

2025年度中共济宁市委党校部门 决算

目 录

第一部分 部门概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置

第二部分 2025年度部门决算表

- 一、收入支出决算总表
- 二、收入决算表
- 三、支出决算表
- 四、财政拨款收入支出决算总表
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算表
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表
- 七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表
- 九、财政拨款“三公”经费支出决算表

第三部分 2025年度部门决算情况说明

- 一、收入支出决算总体情况说明
- 二、收入决算情况说明
- 三、支出决算情况说明
- 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明
- 七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明
- 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明
- 九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明
- 十、机关运行经费支出说明
- 十一、政府采购支出说明

十二、国有资产占用情况说明

十三、预算绩效情况说明

第四部分 名词解释

第五部分 附件

第一部分

部门概况

一、部门职责

济党委校字[2007]8号文件收悉。经研究，同意中共济宁市委党校（济宁行政学院、济宁市社会主义学院）机构编制事项明确如下：

（1）培训轮训各级党员干部及后备干部，培养理论干部。

（2）培训轮训公务员和部分企事业干部。

（3）培训轮训民主党派领导干部、无党派人士、统战干部、非党中青年干部。

（4）按照国家有关法律法规和政策规定，开展干部继续教育和培训。

（5）配合组织人事部门对学员在校期间的情况进行考核考察。

（6）围绕国际国内出现的新情况新问题开展科学研究，承担市委和市政府下达的调研任务，推进理论创新；承办市委和市政府举办的专题研讨班。

（7）针对改革开放和社会主义现代化进程中的重大理论和现实问题，开展马克思主义中国化最新成果的理论宣传，开展党的路线、方针、政策的宣传。

（8）开展同市外教育、研究等机构和组织合作交流。

二、机构设置

从单位构成看，中共济宁市委党校部门决算包括：中共济宁市委党校。

纳入中共济宁市委党校2025年度部门决算编制范围的二级预算单位包括：

中共济宁市委党校

第二部分

2025年度部门决算表

收入支出决算总表

公开01表

部门：中共济宁市委党校

单位：万元

收入			支出		
项目	行次	决算数	项目	行次	决算数
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	3,887.74	一、一般公共服务支出	32	
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	33	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	34	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	35	
五、事业收入	5	342.40	五、教育支出	36	4,230.14
六、经营收入	6		六、科学技术支出	37	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	38	
八、其他收入	8		八、社会保障和就业支出	39	
	9		九、卫生健康支出	40	
	10		十、节能环保支出	41	
	11		十一、城乡社区支出	42	
	12		十二、农林水支出	43	
	13		十三、交通运输支出	44	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	
	15		十五、商业服务业等支出	46	
	16		十六、金融支出	47	
	17		十七、援助其他地区支出	48	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	
	19		十九、住房保障支出	50	
	20		二十、粮油物资储备支出	51	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	
	23		二十三、其他支出	54	
	24		二十四、债务还本支出	55	
	25		二十五、债务付息支出	56	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	
本年收入合计	27	4,230.14	本年支出合计	58	4,230.14
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29		年末结转和结余	60	
	30			61	
总计	31	4,230.14	总计	62	4,230.14

注：1. 本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。

2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

收入决算表

部门：中共济宁市委党校

公开02表
单位：万元

项目		本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位上缴收入	其他收入
科目代码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
	合计	4,230.14	3,887.74		342.40			
205	教育支出	4,230.14	3,887.74		342.40			
20508	进修及培训	4,230.14	3,887.74		342.40			
2050802	干部教育	4,230.14	3,887.74		342.40			

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

部门：中共济宁市委党校

公开03表
单位：万元

项目		本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位补助支出
科目代码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
	合计	4,230.14	3,382.71	847.43			
205	教育支出	4,230.14	3,382.71	847.43			
20508	进修及培训	4,230.14	3,382.71	847.43			
2050802	干部教育	4,230.14	3,382.71	847.43			

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

公开04表

部门：中共济宁市委党校

单位：万元

收 入			支 出					
项目	行次	金额	项目	行次	合计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款	国有资本经营预算财政拨款
栏次		1	栏次		2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款	1	3,887.74	一、一般公共服务支出	33				
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	34				
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	35				
	4		四、公共安全支出	36				
	5		五、教育支出	37	3,887.74	3,887.74		
	6		六、科学技术支出	38				
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39				
	8		八、社会保障和就业支出	40				
	9		九、卫生健康支出	41				
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43				
	12		十二、农林水支出	44				
	13		十三、交通运输支出	45				
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46				
	15		十五、商业服务业等支出	47				
	16		十六、金融支出	48				
	17		十七、援助其他地区支出	49				
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50				
	19		十九、住房保障支出	51				
	20		二十、粮油物资储备支出	52				
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53				
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54				
	23		二十三、其他支出	55				
	24		二十四、债务还本支出	56				
	25		二十五、债务付息支出	57				
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58				
本年收入合计	27	3,887.74	本年支出合计	59	3,887.74	3,887.74		
年初财政拨款结转和结余	28		年末财政拨款结转和结余	60				
一般公共预算财政拨款	29			61				
政府性基金预算财政拨款	30			62				
国有资本经营预算财政拨款	31			63				
总计	32	3,887.74	总计	64	3,887.74	3,887.74		

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况。

一般公共预算财政拨款支出决算表

部门：中共济宁市委党校

公开05表
单位：万元

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
	合计	3,887.74	3,382.71	505.03
205	教育支出	3,887.74	3,382.71	505.03
20508	进修及培训	3,887.74	3,382.71	505.03
2050802	干部教育	3,887.74	3,382.71	505.03

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

公开06表

部门：中共济宁市委党校

单位：万元

科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	2,641.78	302	商品和服务支出	227.16	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	843.45	30201	办公费	11.57	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	489.71	30202	印刷费	5.64	30702	国外债务付息	
30103	奖金	481.17	30204	手续费		310	资本性支出	
30106	伙食补助费		30205	水费	0.06	31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资	212.44	30206	电费	3.01	31002	办公设备购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	227.27	30207	邮电费	15.73	31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费	64.62	30208	取暖费		31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	99.05	30209	物业管理费		31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费		30211	差旅费	9.36	31007	信息网络及软件购置更新	
30112	其他社会保障缴费	9.86	30212	因公出国（境）费用		31008	物资储备	
30113	住房公积金	214.22	30213	维修（护）费	7.05	31009	土地补偿	
30114	医疗费		30214	租赁费	3.76	31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出		30215	会议费	0.52	31011	地上附着物和青苗补偿	
303	对个人和家庭的补助	513.77	30216	培训费	0.68	31012	拆迁补偿	
30301	离休费	9.88	30217	公务接待费	1.10	31013	公务用车购置	
30302	退休费	411.12	30218	专用材料费		31019	其他交通工具购置	
30303	退职（役）费		30224	被装购置费		31021	文物和陈列品购置	
30304	抚恤金	66.36	30225	专用燃料费		31022	无形资产购置	
30305	生活补助	11.80	30226	劳务费	1.36	31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30227	委托业务费	35.45	399	其他支出	
30307	医疗费补助		30228	工会经费	23.99	39907	国家赔偿费用支出	
30308	助学金		30229	福利费		39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
30309	奖励金		30231	公务用车运行维护费	5.93	39909	经常性赠与	
30310	个人农业生产补贴		30239	其他交通费用	58.49	39910	资本性赠与	
30311	代缴社会保险费		30240	税金及附加费用	0.11	39999	其他支出	
30399	其他对个人和家庭的补助	14.61	30299	其他商品和服务支出	43.36			
人员经费合计		3,155.54	公用经费合计					227.16

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

部门：中共济宁市委党校

公开07表
单位：万元

项目		年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
科目代码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
栏次		1	2	3	4	5	6
合计							

注：本部门没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出，故本表无数据。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

部门：中共济宁市委党校

公开08表
单位：万元

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计				

注：本部门没有使用国有资本经营预算安排的支出，故本表无数据。

财政拨款“三公”经费支出决算表

部门：中共济宁市委党校

公开09表
单位：万元

预算数						决算数					
合计	因公出国（境）费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费	合计	因公出国（境）费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费
		小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费				小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
7.03		5.93		5.93	1.10	7.03		5.93		5.93	1.10

注：本表反映部门本年度财政拨款“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；决算数是包括当年财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

第三部分

2025年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2025年度收、支总计均为4,230.14万元。与2024年相比，收、支总计各增加618.79万元，增长17.13%。主要是2025年度实行学员食宿封闭管理，财政拨款增加；2024年举办的济宁市领导干部党的二十届三中全会精神专题学习班费用于2025年底纳入我校2025年度预算；开展社会化培训，增加资金来源，缓解财政压力。

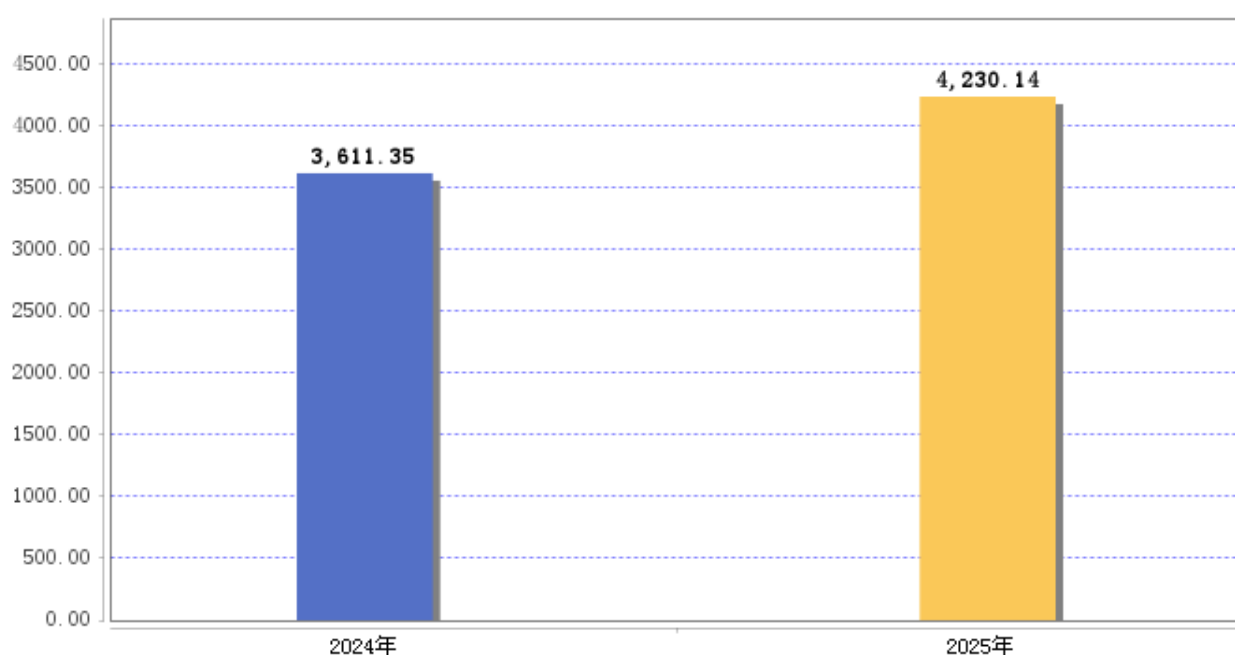
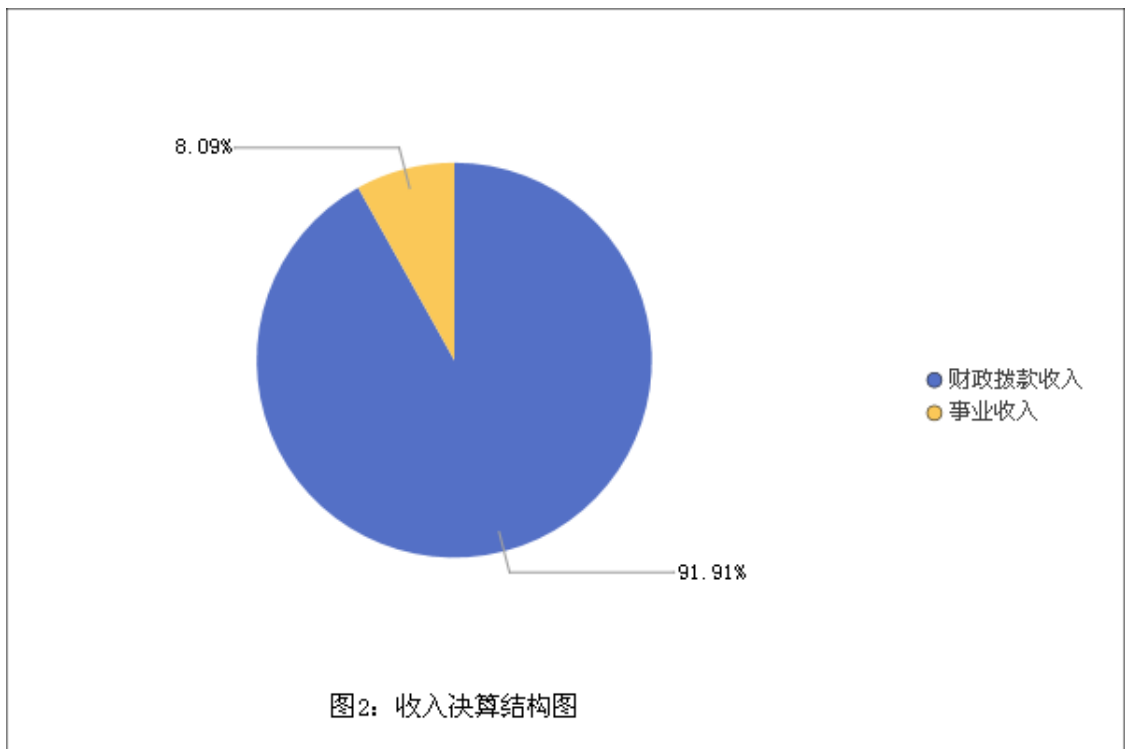


图1：收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

二、收入决算情况说明

（一）收入决算结构情况

2025年度收入合计4,230.14万元，其中：财政拨款收入3,887.74万元，占91.91%；事业收入342.4万元，占8.09%。



（二）收入决算具体情况

1. 财政拨款收入3,887.74万元。与2024年度相比，增加536.59万元，增长16.01%。主要是按照上级要求，2025年度实行学员食宿封闭管理，财政拨款增加；2024年举办的济宁市领导干部党的二十届三中全会精神专题学习班费用于2025年底纳入我校2025年度预算。

2. 上级补助收入0万元。与2024年度相比，增加0万元，增长0.00%。主要是无相关收入。

3. 事业收入342.4万元。与2024年度相比，增加82.21万元，增长31.6%。主要是开展社会化培训，增加资金来源，缓解财政压力。

4. 经营收入0万元。与2024年度相比，增加0万元，增长0.00%。主要是无相关收入。

5. 附属单位上缴收入0万元。与2024年度相比，增加0万元，增长0.00%。主要是无相关收入。

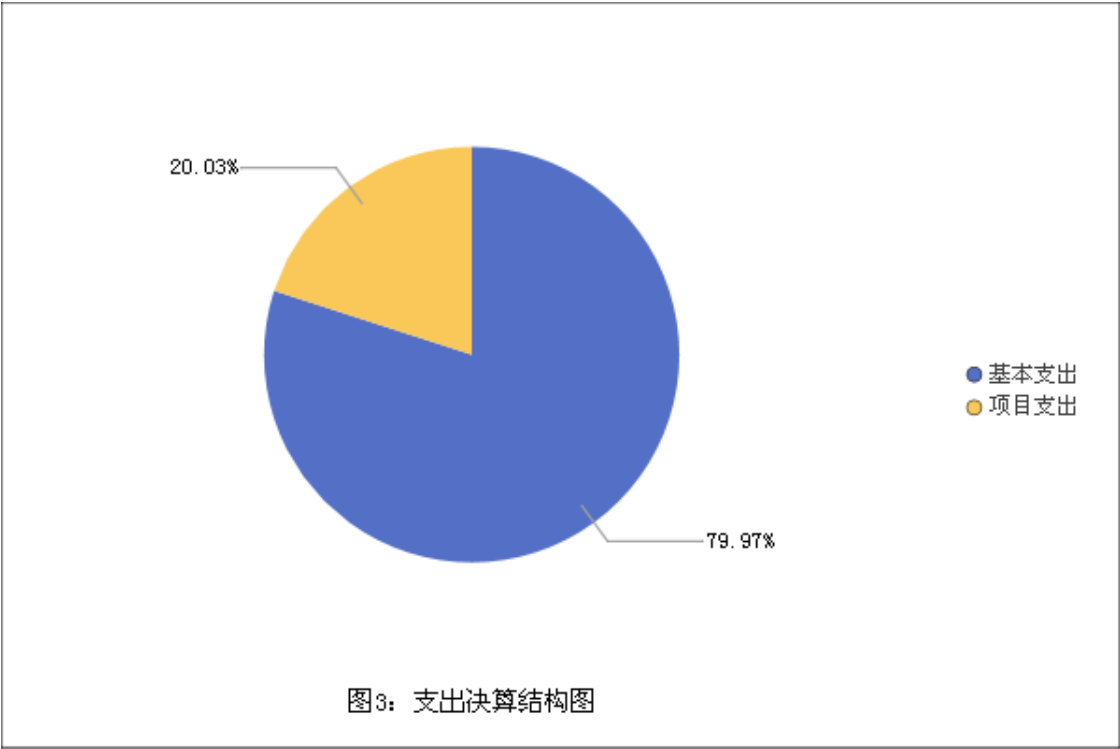
6. 其他收入0万元。与2024年度相比，增加0万元，增长0.00%。主要是

无相关收入。

三、支出决算情况说明

（一）支出决算结构情况

2025年度支出合计4,230.14万元，其中：基本支出3,382.71万元，占79.97%；项目支出847.43万元，占20.03%。



（二）支出决算具体情况

1. 基本支出3,382.71万元。与2024年度相比，增加535.66万元，增长18.81%。主要是人员增加；保险、公积金基数调整；支付往年的退休人员精神文明奖。

2. 项目支出847.43万元。与2024年度相比，增加83.14万元，增长10.88%。主要是2025年度实行学员食宿封闭管理，开展社会化培训，培训费用增加；2024年举办的济宁市领导干部党的二十届三中全会精神专题学习班费用于2025年底纳入我校2025年度预算。

3. 上缴上级支出0万元。与2024年度相比，增加0万元，增长0.00%。主要是无相关支出。

4. 经营支出0万元。与2024年度相比，增加0万元，增长0.00%。主要是无相关支出。

5. 对附属单位补助支出0万元。与2024年度相比，增加0万元，增长0.00%。主要是无相关支出。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2025年度财政拨款收、支总计均为3,887.74万元。与2024年相比，财政拨款收、支总计各增加536.59万元，增长16.01%。主要是按照上级要求，2025年度实行学员食宿封闭管理，财政拨款增加；2024年举办的济宁市领导干部党的二十届三中全会精神专题学习班费用于2025年底纳入我校2025年度预算。

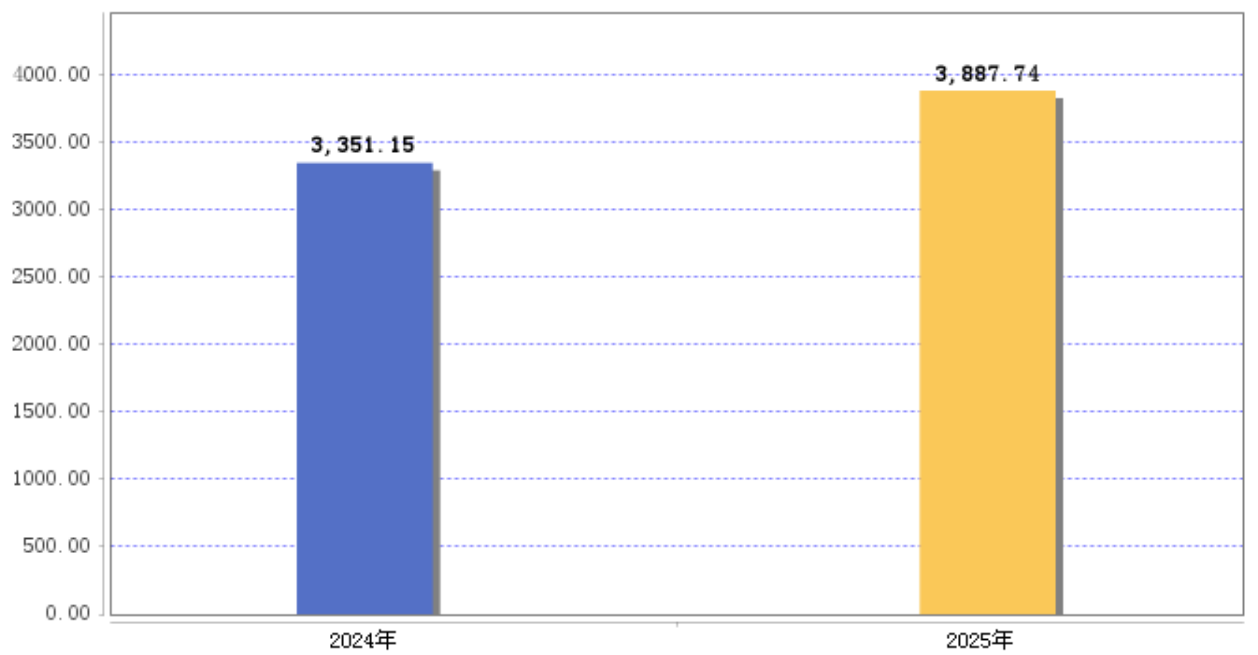


图4：财政拨款收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

按照党中央、国务院关于党政机关习惯过紧日子的有关要求，厉行节约办一切事业，严控一般性支出。同时坚持有保有压，优化支出结构，提高资金使用效率，合理保障教育支出（类）支出，体现在有关支出科目中。按照支出功能分类，干部教育支出3,887.74万元，占财政拨款支出总额的100%，主要是：工资福利支出，2025年度决算数为2641.78万元，占财政拨款支出总额的67.95%；培训费，2025年度决算数为230.08万元，占财政拨款支出总额的5.92%，主要用于学员培训；劳务费，2025年度决算数为72.73万元，占财政拨款支出总额的1.87%，主要用于外请师资讲课。

（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2025年度一般公共预算财政拨款支出3,887.74万元，占本年支出合计的91.91%。与2024年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加536.59万元，增长16.01%。主要是由于按照上级要求，2025年度实行学员食宿封闭管理，财政拨款增加；2024年举办的济宁市领导干部党的二十届三中全会精神专题研习班费用于2025年底纳入我校2025年度预算。

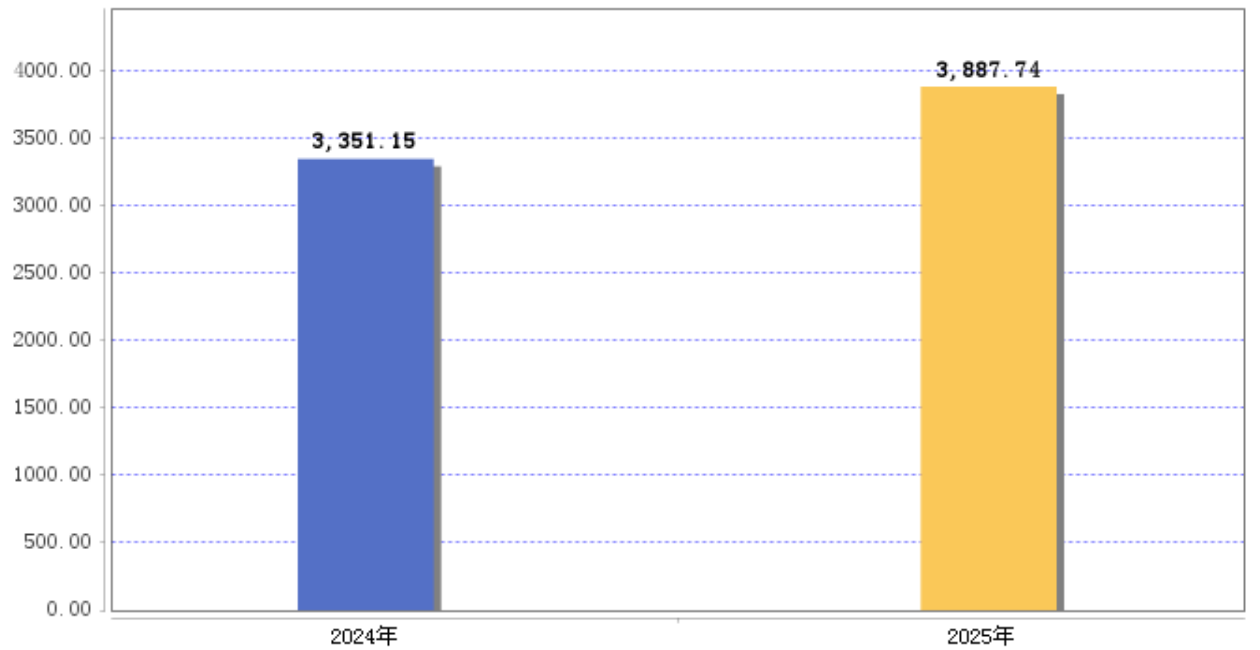
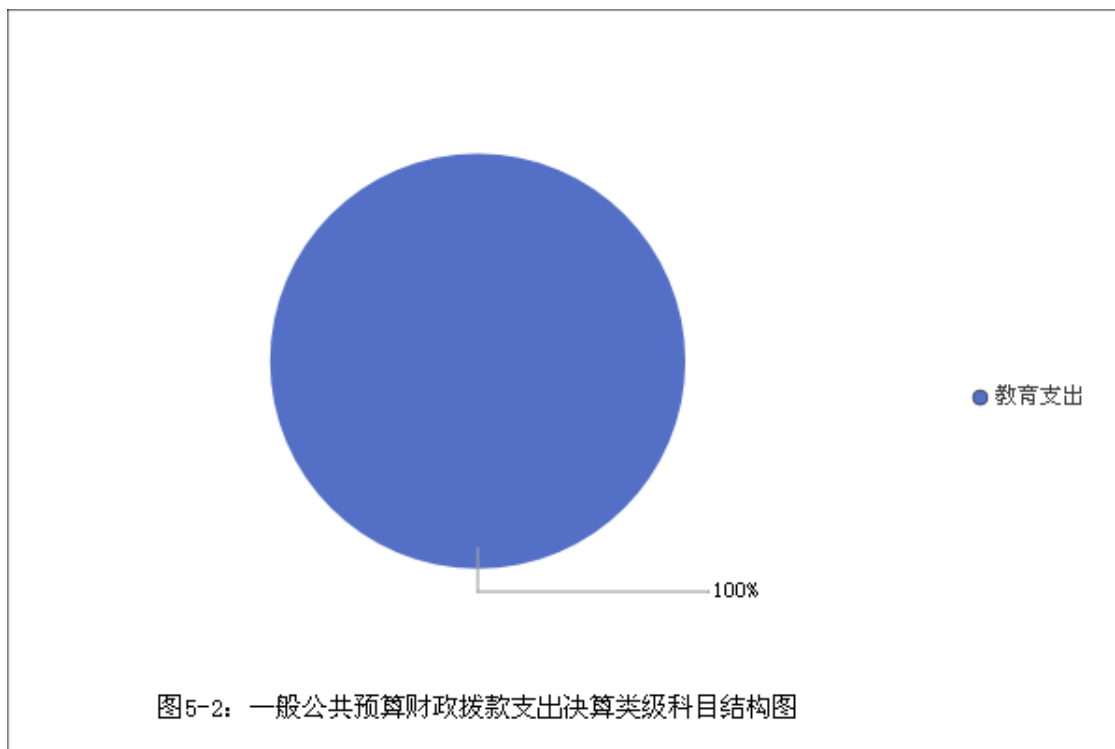


图5-1：一般公共预算财政拨款支出决算总计变动情况图（单位：万元）

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2025年度一般公共预算财政拨款支出3,887.74万元，主要用于以下方面：教育支出（类）支出3,887.74万元，占100%。



（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2025年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为3,351.97万元，支出决算为3,887.74万元，完成年初预算的115.98%。决算数大于年初预算数，主要原因是按照上级要求，2025年度实行学员食宿封闭管理，财政拨款增加；2024年举办的济宁市领导干部党的二十届三中全会精神专题班费用于2025年底纳入我校2025年度预算。其中：

教育支出（类）进修及培训（款）干部教育（项）。年初预算为3,351.97万元，支出决算为3,887.74万元，完成年初预算的115.98%。决算数大于年初预算数，主要原因是按照上级要求，2025年度实行学员食宿封闭管理，财政拨款增加；2024年举办的济宁市领导干部党的二十届三中全会精神专题班费用于2025年底纳入我校2025年度预算。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）“三公”经费支出决算总体情况说明

2025年度财政拨款“三公”经费支出全年预算数为7.03万元，支出决算为7.03万元，完成全年预算数的100%。

（二）“三公”经费支出决算具体情况

1. 因公出国（境）费决算数为0万元，因公出国（境）团组0个，累计0人次。

2. 公务用车购置及运行维护费全年预算数为5.93万元，支出决算为5.93万元，完成全年预算数的100%。其中：

公务用车购置费支出0万元，2025年使用财政拨款购置公务用车0辆。

公务用车运行维护费支出5.93万元，主要是按规定保留的公务用车的燃料费、维修费等支出。截至2025年12月31日，财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为3辆。

3. 公务接待费全年预算数为1.1万元，支出决算为1.1万元，完成全年预算数的100%。其中：国内接待费1.1万元，主要用于考察调研等日常公务接待活动，共计接待15批次、75人次（含外事接待0批次、0人次）；国（境）外接待费0万元，共计接待0批次、0人次。

十、机关运行经费支出说明

2025年度机关运行经费支出227.16万元，比年初预算数减少4.06万元，

下降1.76%，主要原因是单位严格落实过紧日子的要求，严控经费支出，提高资金使用效益。

十一、政府采购支出说明

2025年度政府采购支出总额136.44万元，其中：政府采购货物支出38.8万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出97.65万元。授予中小企业合同金额136.44万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额136.44万元，占授予中小企业合同金额的100%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的100%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的100%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的100%。

十二、国有资产占用情况说明

截至2025年12月31日，本部门共有车辆9辆，其中，符合规定领导干部用车0辆、机要通信用车0辆、应急保障用车0辆、执法执勤用车0辆、特种专业技术用车0辆、其他用车9辆，其他按照规定配备的公务用车主要是用于干部教育培训等业务类用车；单位价值100万元以上设备（不含车辆）1台（套）。

十三、预算绩效情况说明

（一）预算绩效管理工作开展情况。根据预算绩效管理要求，中共济宁市委党校组织对2025年度市级预算项目和中央对地方转移支付项目全面开展绩效自评，其中市级预算项目10个，涉及预算资金936.11万元，占部门市级预算项目支出总额的100%。

组织对“主体班次培训”“研究生学历班”等10个项目开展了部门评价，涉及预算资金936.11万元。

（二）市级预算项目绩效自评结果。中共济宁市委党校2025年度市级预

算项目绩效自评的10个项目中，6个项目自评等级为“优”，4个项目自评等级为“良”。从自评情况看，项目支出绩效管理的重视程度进一步提升，大部分项目有序开展，执行和完成情况较好，资金使用比较规范。我校部门履职效能进一步提升，各项工作基本完成，保障了各级党员领导干部及后备干部培训班次安全有序运行，保障各班次教学方案得到落实，通过培训提升干部队伍理论修养、党性修养，坚定文化自信；所承接班次教学培训满意度测评成绩在90分以上；充分发挥以党校教学提升干部执政能力和政德修养，培训轮训公务员和部分企事业单位人员，以及民主党派领导干部、无党派人士、统战干部、非党中青年干部，并承办市委和市政府举办的专题研讨班。但也存在部分项目产出指标低于预期、项目实施进展慢等问题。

今年在部门决算中反映了2025年度全部市级预算项目绩效自评结果，以及“研究生学历班”“维修维护”“校园运转”3个项目的绩效自评表。

1. 研究生学历班项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为94.80分，等级为优。全年预算数为78.2万元，2025年实际支出72.64万元，完成预算的92.89%。项目绩效目标完成情况：顺利完成2025年度春秋学期教学任务、2022级毕业论文答辩以及2023级毕业论文开题工作，累计辅导人次140人以上，同时完成2025年度的在职研究生招生工作，共计招收117人，提升党员理论修养、党性修养及执政能力，提高党校教育影响力。发现的主要问题及原因：一是该预算项目存在特殊情况。该项目批复预算及决算均为78.2万元，系统提取数却显示125.2万元。因对外培训项目为年度新增，追加手续需至年底办结，为保障培训正常开展，按财政局流程先期从该预算项目调剂47万元至对外培训项目；待对外培训项目追加175万元后，将其其中47万元调回该项目。经与财政局及系统工程师核实，省系统自动提取数仅支持数据增加、无法提取出核减，导致系统多计该项目47万元且无法修改。

二是该预算项目存在问题。监考招生等劳务费实际完成6.35万元，大于年度目标5.9万元。因2024年秋季学期期末考试举办时间晚于财务报账截止日期，该批次期末考试相关劳务费未能在2024年度完成发放，实际发放工作于2025年度开展，由此造成劳务费预算执行出现偏差。下一步改进措施：后续提前统筹规划，提升预算项目与业务匹配精准度；加强与财政部门沟通，已向财政局绩效科、教科文科反馈相关情况；统筹考量各类可能影响费用发放的因素，提前谋划、合理安排，严格按照年度预算管理要求，及时、规范完成各项相关费用的支付工作，避免此类预算执行偏差问题再次发生。

2. 维修维护项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为99.00分，等级为优。全年预算数为17.8万元，2025年实际支出17.8万元，完成预算的100.00%。项目绩效目标完成情况：完成设施维保、造价咨询、监理审计以及其他维修维护零工零活等工作，保障消防安全、教职工及参训学员人身安全，同时保障学校工作的正常运转。发现的主要问题及原因：委托业务成本实际完成6.93万元，大于年度目标4.63万元。由于2025年3月，中组发〔2025〕1号文件要求，我校培训实行封闭式集中住校管理。因财政无法足额保障学员食宿经费，故暂缓支付其他经费，优先保障学员食宿。下一步改进措施：后续积极对接财政部门，持续申请追加学员食宿预算。

3. 校园运转项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为98分，等级为优。全年预算数为150万元，2025年实际支出150万元，完成预算的100.00%。项目绩效目标完成情况：通过项目实施，水、电、暖节约使用，已按时缴纳水电暖费用；保洁、安保、会服等劳务费按时支付，服务良好，保证日常水电、场所安全、设备运转等事宜正常，为党校日常办公教学做好后勤保障。发现的主要问题及原因：一是保安服务费实际成本32.63万

元，大于年度目标31.7万元。由于2025年3月份颁发的《济宁市消防条例》要求，值班室要有2名持证的消防操作人员24小时值班，增加一名消防操作员，支出经费增加。二是校园运转保障其他成本实际完成35.08万元，大于年度目标32.3万元。原因是经学校统一调剂，科研处、教务处均使用该项经费，造成成本略有增加。下一步改进措施：一是提前谋划，提升预算编制精准度。二是后续提升预算编制精准度，使其更切合业务实际；涉及预算调剂，需经相关预算处室负责人签字确认。

2025年度市级预算项目绩效自评情况汇总表和市级预算项目绩效自评表详见“第五部分 附件”。

（三）中央对地方转移支付项目绩效自评结果。部门无上级对地方转移支付绩效自评项目。

（四）部门评价结果。主体班次培训项目，绩效评价得分为88.71分，等级为良。

部门评价报告详见“第五部分 附件”。

（五）财政重点评价结果。本部门未有向市人大常委会报告的财政评价项目。

第四部分

名词解释

一、财政拨款收入：指单位本年度从本级财政部门取得的财政拨款，包括一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款。

二、上级补助收入：指事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

三、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入；包括事业单位收到的财政专户实际核拨的教育收费等。

四、经营收入：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

五、附属单位上缴收入：指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

六、其他收入：指单位取得的除上述“财政拨款收入”“上级补助收入”“事业收入”“经营收入”“附属单位上缴收入”等以外的各项收入。

七、使用非财政拨款结余：指事业单位按照预算管理要求使用非财政拨款结余弥补收支差额金额。

八、年初结转和结余：指单位以前年度尚未完成、结转至本年仍按原规定用途继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

九、结余分配：指事业单位缴纳的所得税以及从非财政拨款结余或经营结余中提取的各类结余。

十、年末结转和结余：指单位本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化未全部执行或未执行，结转至以后年度继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

十一、基本支出：指单位为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的各项支出。

十二、项目支出：指单位为完成特定的行政工作任务或事业发展目标，在基本支出之外发生的各项支出。

十三、经营支出：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动发生的支出。

十四、“三公”经费：指单位用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行维护费和公务接待费。其中，因公出国（境）费反映单位公务出国（境）的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置及运行维护费反映单位公务用车购置支出（含车辆购置税）及按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过桥过路费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

十五、机关运行经费：指为保障行政单位（包括参照公务员法管理的事业单位）运行用于购买货物和服务的各项资金，包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维修费、专用材料及一般设备购置费、办公用房水电费、办公用房取暖费、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。

十六、教育支出（类）进修及培训（款）干部教育（项），主要用于机构运转、招聘师资、举办各类培训班的支出等。

第五部分

附件

--	--	--	--	--

自评情况汇总表

序号	单位名称	项目名称	预算执行率	自评得分
1	中共济宁市委党校	校园运转	100.00%	96.00
2	中共济宁市委党校	校园运转	92.93%	98.29
3	中共济宁市委党校	主体班次培训	98.32%	98.83
4	中共济宁市委党校	公务员培训	99.07%	95.91
5	中共济宁市委党校	维修维护	70.33%	95.03
6	中共济宁市委党校	设备购置	95.14%	99.51
7	中共济宁市委党校	政德教育	93.67%	97.37
8	中共济宁市委党校	研究生学历班	98.18%	96.82
9	中共济宁市委党校	办公教学场地租赁	0.00%	65.00
10	中共济宁市委党校	二十届三中全会精神专题学习班	100.00%	99.00

主体班次培训项目 绩效评价报告

中共济宁市委党校

2026年4月

目 录

一、项目基本情况.....	- 1 -
(一) 项目立项.....	- 1 -
(二) 项目预算.....	- 1 -
(三) 项目计划实施内容.....	- 3 -
(四) 项目组织管理.....	- 3 -
二、项目绩效目标.....	- 4 -
(一) 总体绩效目标.....	- 4 -
(二) 2024年度绩效目标.....	- 4 -
三、评价基本情况.....	- 5 -
(一) 评价目的.....	- 6 -
(二) 评价对象与范围.....	- 6 -
(三) 评价依据.....	- 6 -
(四) 评价原则、评价方法.....	- 7 -
(五) 绩效评价指标体系.....	- 8 -
(六) 评价人员组成.....	- 10 -
(七) 绩效评价工作过程.....	- 11 -
四、评价结论及分析.....	- 15 -
(一) 综合评价结论及分析.....	- 15 -
(二) 非现场评价情况分析.....	- 17 -
(三) 现场评价情况分析.....	- 17 -
(四) 项目成本分析.....	- 18 -
五、绩效评价指标分析.....	- 18 -
六、主要经验及做法.....	- 19 -
七、存在的问题及原因分析.....	- 20 -
八、意见建议.....	- 20 -

一、项目基本情况

（一）项目立项

我校以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入贯彻落实习近平总书记关于党校办学治校系列重要指示精神和《中国共产党党校（行政学院）工作条例》精神，紧紧围绕市委市政府中心工作，切实发挥党建引领作用，按照争创“一流市级党校”的总目标，遵循“高质量发展”一条主线，发挥“主渠道、思想库”两大优势，抓紧“教学、科研、管理服务”三项工作，推进“人才、基础、创新”三大工程的“一一二二三”工作思路，不断在服务大局中奋力争先，在推进工作中争创一流，推动党校事业再上新台阶。

近年来市委党校积极采取各种措施开展干部教育培训工作。在市委的坚强领导下，在省委党校的关心指导下，济宁市委党校校党委团结带领全校广大教职工，高举习近平新时代中国特色社会主义思想伟大旗帜，全面贯彻落实党校工作条例，始终围绕中心、服务大局，大力推进质量立校、创新强校、从严治校，较好地发挥了党校的职能作用，各项工作取得了新进展、新成效，但同时也存在培训针对性不强，培训的规模不适应新形势、新任务、新情况的问题。

（二）项目预算

包括项目资金来源、预算分配的依据及因素、预算变更情况及变更原因、项目资金投入及管理等内容。

项目内容是以党性教育为主要目标，侧重于宣传党的基本理论、方针政策和传统文化知识，提高领导干部执政能力，2025年预算金额380万元，实际支出368.88万元。

1.资金来源

主体班次培训项目，计划预算金额380万元，均为市级财政投资资金。

2.预算分配的依据及因素

主体班次培训项目依据《济宁市市直机关培训费管理办法》文件要求的标准，依据中央组织部、中央党校《关于规范地方党校（行政学院）基本培训班次和课程设置的通知》（中组发[2025]1号文）和中共济宁市委组织部《关于印发〈2025年全市干部教育培训计划方案〉的通知》最新要求，结合我校2024年度教学活动及主体班次培训教学安排确定2025年度的预算资金额及各项目的资金分配额度。

3.项目资金投入及管理

主体班次培训项目2025年实际到位资金为380万元，均为市级财政资金。2025年实际支出368.88万元，其中市级财政资金支出368.88万元，具体支付情况详见表1。项目资金依据济宁市财政局等部门相关文件以及单位内部财务制度等文件要求进行管理。

表1. 项目预算调整及执行情况表

预算安排项目名称	年初预算（万元）	调整后预算（万元）	预算执行（万元）
----------	----------	-----------	----------

预算安排项目名称	年初预算（万元）	调整后预算（万元）	预算执行（万元）
主体班次培训支出	180	380	368.88
合 计	180	380	368.88

（三）项目计划实施内容

主体班次培训项目是以党性教育为主要目标，侧重于宣传党的基本理论、方针政策和传统文化知识，提高领导干部执政能力，围绕相关培训发生的外请教师费、教学活动会议费、教学资料费、异地培训等支出。

项目计划实施内容分为四部分：一是进修班，二是培训班，三是专题研修班，四是师资培训班，这些班次统称主体班，学制从一周到六个月不等，对以上主体班的培训效果采取多种方式进行教学评估。

（四）项目组织管理

1. 资金拨款单位：济宁市财政局。

负责主体班次培训支出专项资金统筹方案的测算和清算；负责年度主体班次培训项目预算编制的审核；负责年度主体班次培训项目资金的拨付；负责年度主体班次培训项目预算执行的监督；负责年度主体班次培训项目开展绩效评价；参与年度主体班次培训项目资金管理制度的制定。

2. 项目实施单位：中共济宁市委党校。

负责组织实施主体班次培训支出。一是制定具体可行的实

施方案。二是组织好主体班教学实施，确保按期完成任务。三是协调解决主体班教学中遇到的人员协调等问题。

3. 资金拨付流程

主体班次培训项目严格执行专项资金管理办法，由财务科向市财政局申请用款计划，根据培训进度和实际支出进行资金拨付工作。

二、项目绩效目标

根据绩效目标申报表和项目申报书，明确项目绩效目标与立项目的相关性和合理性，以及项目绩效目标设立依据，反映项目绩效目标的实际设定情况。对绩效目标进行补充完善的，应提供相应依据。

（一）总体绩效目标

项目总体目标为积极采取各种措施开展干部教育培训工作，为党的政策方针路线宣传和习近平新时代中国特色社会主义思想在济宁的开花结果做出了应有贡献。

2025年，党校培训规划21期班次，培训学员1010人次的培训任务，市委党校全身心致力于科学设置培训班次，优化完善教学布局，精心编制教学计划。

（二）2025年度绩效目标

依据济宁市财政局2025年《财政支出项目绩效目标申报表》，年度目标为根据省市《培训费管理办法》、市委组织部下发《领导干部培训班次计划》及市委组织部、市委宣传部及

市委党校联合发文党校招生工作计划等文件规定，申请资金182万元，用于主体班次培训。通过举办年度培训班次，培训轮训各级党员领导干部及后备干部、公务员和部分企事业单位人员、民主党派领导干部、无党派人士、统战干部、非党中青年干部并承办市委和市政府举办的专题研讨班，提升党员理论修养党性修养及执政能力，保障职能工作有效开展。组织教研人员深入开展社会调研和市情研究，积极撰写高质量咨政报告，做好《济宁论坛》的组稿、编辑、出版、发行工作。2025年项目支出绩效目标申报表见表2。

表2. 2025年项目支出绩效目标申报表

一级指标	二级指标	指标内容	指标值
数量指标	经济成本指标	项目总成本	≤380万元
		教研咨一体化成本	≤46.4万元
		印刷成本	≤13.22万元
		师资成本	≤43万元
		车辆租赁成本	≤9.2万元
		其他培训保障等成本	≤268.18万元
产出指标	数量指标	年度培训班次	≥17期
		《济宁论坛》出版	≥3期
	质量指标	学员正常毕业率	≥95%
	时效指标	年度内培训班次完成时限	2024年12月15日前
效益指标	社会效益指标	提升党员理论修养党性修养及执政能力	显著提升
	可持续影响指标	职能工作有效开展率	100%
满意度指标	服务对象满意度指标	学员满意度	≥90%

三、评价基本情况

（一）评价目的

本次评价旨在通过对济宁市主体班次培训项目绩效目标实现程度进行科学、客观、公正地衡量和评判，考核主体班次培训项目资金支出效率和专项资金发挥的效益，查找问题，分析原因，总结项目管理与执行经验，为相关处室决策、管理提供参考依据，推动建立以绩效评价结果为导向的财政资金分配与管理制度，提升财政资金科学化、精细化管理水平，为下一步的预算工作开展提供决策依据。

（二）评价对象与范围

本次评价对象为2025年度“主体班次培训”项目资金380万元，评价时点为2025年1月1日—2025年12月31日通过对项目支出的决策、过程、产出和效益进行全面评价，准确衡量项目年度支出绩效，为优化项目决策与管理提供支撑，促进项目支出效益进一步提升，并为党校系统全面实施预算绩效管理积累经验。

（三）评价依据

1. 《中华人民共和国预算法》；
2. 中共中央国务院《关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34号）；
3. 中共山东省委山东省人民政府《关于全面推进预算绩效管理的实施意见》（鲁发〔2019〕2号）；

4.《中共济宁市委济宁市人民政府关于全面落实预算绩效管理的实施意见》（济发〔2019〕21号）；

5.项目立项申请及批复文件、项目方案、招投标文件及相关合同、预算指标下达（调整）、项目资金管理文件、项目收支账簿、凭证、审计及监督检查报告、项目绩效目标、项目绩效自评报告（表）等资料；

6.满意度调查等与绩效相关的其他材料。

7.基于科学公正、公开透明、结果导向、精简实用原则，运用成本效益分析、比较分析、因素分析等方法，以计划标准、行业标准、历史标准及财政部门或主管部门认可的其他标准为依据开展评价。

（四）评价原则、评价方法

1.绩效评价原则

（1）科学规范原则。本次绩效评价注重主体班次培训支出的落实情况，侧重测算依据及各项法规政策发挥的效益，本次评价采用定量与定性分析相结合的方法。

（2）公正公开原则。本次绩效评价采用客观、公正、统一的评价标准，公正公开并接受监督。

（3）绩效相关原则。本次绩效评价针对项目支出及其产出绩效进行，评价结果反映支出和产出绩效之间的紧密对应关系。

2.绩效评价方法

本次绩效评价工作采用比较法、因素分析法和公众评议法

等方法相结合的方式。

（1）比较法。是指通过对主体班次培训支出的比较以及项目计划达到的实施效果与项目实际达到的实施效果的比较，综合分析绩效目标实现程度。此评价方法主要用于实际完成率、质量达标率、社会效益等指标。

（2）因素分析法。是指通过综合分析影响主体班次培训项目绩效目标实现、实施效果的内外因素，评价绩效目标实现程度。主要用于项目决策、项目过程等指标。

（3）公众评判法。是指通过受益对象问卷等对主体班次培训项目实施效果进行调查时，主要采用调查问卷的方式收集信息，形成评价结论。主要用于社会公众或受益对象满意度。

（五）绩效评价指标体系

根据主体班教学项目年度预算目标和利益紧密程度，结合类似项目的工作实际和特性，依据相关性、重要性、可比性、系统性、经济性等原则，建立起了项目投入、项目过程、项目产出、项目效果等指标，指标合计共100分。

1. 指标体系设计的总体思路。

主体班次培训项目是为了培训轮训各级党员领导干部及后备干部，培养理论干部，提升党的领导干部的政治觉悟，提升党员党性及执政能力。

考虑主体班次培训项目主要参与主体的建设目标和利益紧密程度，结合全市及周边类似地区近年来开展类似项目的工作

实际和特性，依据相关性、重要性、可比性、系统性、经济性等原则，建立起了包括项目决策、项目过程、项目成本、项目产出、项目效果等一级指标；项目决策、项目过程、项目成本、项目产出、项目效益等5个二级指标；资金到位率、工作完成率、社会满意度指标等12个三级指标；举办培训班数量、培训合格率、参训人员满意度等12个四级指标。

2. 指标体系。

（1）项目决策类指标要求。

项目决策类指标主要包含资金落实，考察资金到位率。

项目决策类指标合计共10分。

（2）项目过程类指标要求。

项目过程类指标主要包含资金管理，组织实施，设置管理制度健全性和制度执行等。

项目过程类指标合计共10分。

（3）项目成本类指标要求。

项目成本类指标主要总成本与分项成本。

项目成本类指标合计共10分。

（4）项目产出类指标要求。

项目产出指标针对项目的特点，分别制定计划培训人员数量、工作完成率、培训合格率等个性指标。项目产出类指标合计共40分。

（5）项目效果类指标要求。

项目效果类指标包括项目效益指标。

包括是否提升党员党性及执政能力、是否具有可持续影响、是否提高党的领导干部的政治觉悟和参训人员满意度等方面。

项目效果类指标合计共30分。

3. 各项指标定义、评分标准和评分细则。

评价指标满分为100分，其中项目决策满分10分，项目过程满分10分，项目成本满分10分，项目产出满分40分，项目效果满分30分。根据绩效评价得分不同，将绩效评价结果划分为优、良、中和差四类等次。其中，高于或等于 90 分的为“优”，80 分（含）~90 分的为“良”，60 分（含）~80 分的为“中”，低于 60 分的为“差”。

根据《关于转发财政部〈项目支出绩效评价管理办法〉的通知》（济财绩〔2020〕2号）、《关于印发〈济宁市市级项目支出绩效单位自评工作规程〉和〈济宁市市级项目支出绩效财政评价和部门评价工作规程〉的通知》（济财绩〔2020〕6号）等文件要求，绩效评价项目组遵循“客观、公正、科学、规范”的原则，依据“绩效导向、突出结果”的评价思路，从项目实施的全过程出发重点结合“绩”“效”两要素和主体班培训支出相关的文件要求进行指标体系设计。指标权重按照自上而下的层次分步确定。将座谈结果与文案研究、数据判断、社会调查等多种渠道来获取信息，对信息进行综合定性分析后得出结论。

（六）评价人员组成

1. 人员结构

为做好主体班次培训项目绩效评价工作，根据《关于转发财政部〈项目支出绩效评价管理办法〉的通知》（济财绩〔2020〕2号）、《关于印发〈济宁市市级项目支出绩效单位自评工作规程〉和〈济宁市市级项目支出绩效财政评价和部门评价工作规程〉的通知》（济财绩〔2020〕6号）等文件要求，成立了绩效评价项目组，负责绩效评价的实施工作。

2. 人员分工

绩效评价项目组人员名单及分工见表3。

表3. 绩效评价项目组成员名单及分工表

姓名	项目组职务	资格/职称	职责分工
时晓杰	主评人	副校长 党委委员	负责项目方案和思路的总体设计、项目投入、过程、产出、效果及评价报告的审核。
吴延众	二级复核	后勤处处长	负责项目的协调，内部稽核，组织评审。
宋滨	项目质量审核	财务科负责人	负责项目的产出、过程、效果评价及审核，并撰写评价报告。
姜子然	专业人员	财务科四级 主任科员	负责项目资料的收集整理、数据汇总。

（七）绩效评价工作过程

详述前期准备、非现场评价、现场评价、综合分析、评价报告撰写等评价工作过程。

1. 前期准备。

接到绩效评价通知后，我们单位根据项目特点抽调项目专业人员与财务相关人员组成评价工作小组，工作小组成立后与

项目相关人员迅速对接，座谈绩效评价方案制定前期准备工作。要求项目相关人员随后陆续提供项目政策依据、立项文件、管理制度等相关资料。根据相关资料，经过工作小组内部讨论后完成实施方案。

（1）绩效评价工作组成立后，由项目负责人带领评价工作组成员认真学习项目相关政策文件：财政部《关于印发〈项目支出绩效评价管理办法〉的通知》（财预〔2020〕10号）、《中共济宁市委 济宁市人民政府关于全面落实预算绩效管理的实施意见》（济发〔2019〕21号）、《关于印发〈济宁市市级项目支出绩效单位自评工作规程〉和〈济宁市市级项目支出绩效财政评价和部门评价工作规程〉的通知》（济财绩〔2020〕6号）等，根据政策文件总结开展本次绩效评价的有关要求和相关注意事项。

（2）评价工作组成员与教务处相关工作人员进行座谈、沟通，了解被评价项目的相关情况，查阅和收集项目立项、预算安排、组织管理、绩效目标、项目完成情况和实施效果等相关基础资料，为制定工作方案提供依据。

2. 组织实施。

本次绩效评价工作采用现场调研与非现场综合评价相结合的方式。

绩效评价小组成员在进行现场评价的同时收集非现场评价所需各项材料，收集资料包括：相关财务资料、有关制度、政

策、法规，如资金管理办法、项目管理办法等；项目文件和相关报告，如招投标资料、验收报告等；项目实施记录，财务资料等。

3. 非现场评价

（1）绩效评价工作组向项目责任处室下发需要提交绩效评价资料清单，2026年3月24日开始收集相关资料，主要收集相关政策文件、业务管理制度、财务管理制度、项目实施档案等资料。

（2）评价工作组对项目管理处室提供的资料进行梳理，分析核实资料的真实性、完整性和有效性，并汇总整理问题关键点。通过审阅项目管理制度、资金管理办法，以评价制度设计的完善性、有效性；通过审阅项目档案，以评价项目的立项、实施等情况；通过审阅财务资料，以评价项目资金支付情况。

（3）评价工作组对获取的所有项目相关文件资料进行全面分类、整理和分析，对照评价指标体系，形成非现场评价结果，同时做好资料标注，以便日后形成工作底稿，方便查阅。由项目负责人、质量审核人员对非现场评价结果进行审核，审核完成后，形成最终的非现场评价结果。

4. 现场评价

绩效评价工作组全员于2025年3月25日-3月31日对项目实施情况等进行现场评价。

（1）调研访谈。评价工作组全员与项目处室相关人员进行

座谈，了解被评价项目相关情况，包括项目立项、预算安排、实施内容、组织管理、绩效目标设置等内容，明确项目完成情况、资金拨付情况、实施过程中存在的问题等，并由评价工作组相关成员进行记录，形成相应调研记录。

（2）制定抽查计划。根据项目涉及的项目点，确定现场评价量工作量及现场评价占比。

（3）资料核查。评价工作组现场考察项目实施情况，与项目运营人员进行座谈交流，对非现场评价时获取的资料进行复核，以确保数据资料的准确性。

（4）实地勘察及现场访问。评价工作组按照计划现场考察项目情况、实施效果及满意度等，并形成记录。社会调查部分主要通过问卷调查方式完成，充分了解服务对象和社会公众对项目的知晓度、满意度和改进意见。

（5）梳理问题清单。评价工作组成员在现场审核及勘察中，及时做好问题汇总，详细列明现场评价和非现场评价发现的问题，并向项目实施中发现的问题真实性等征询意见，记入评价工作底稿。

（6）分析评价。现场评价工作组以现场收集资料、访谈记录、会议纪要、现场记录和调查问卷等相关资料为基础，对项目进行分析评价，形成现场评价结果。

5. 综合分析

评价工作组所有人员共同对现场评价和非现场评价情况进行

行梳理、汇总、分析，对项目总体情况进行综合评价，对评价的重点、难点和疑点问题进行讨论，在此基础上形成评价结论。

6. 撰写报告

在认真梳理、研究、分析现场评价和非现场评价情况的基础上，本着依据充分、真实完整、数据准确、分析透彻、逻辑清晰、客观公正的原则，项目负责人按照规定格式撰写绩效评价报告，并提出有针对性、可行性和应用性的意见，与被评价处室充分交换意见，由质量审核人员审核后，形成报告初稿。

7. 提交审核

由质量监管负责人组织召开包括被评价处室、其他相关处室、代表学员等专家参加的论证会，对评价报告的完整性、合理性、充分性、逻辑性等征求意见。针对论证意见，由项目负责人补充相关资料，形成报告终稿。

8. 文件归档

评价工作组成员将相关文件资料装订成册，妥善保存。

四、评价结论及分析

（一）综合评价结论及分析

通过对项目进行综合评价，评分结果为97.8分。评价等级为优。其中：决策类指标分值10分，得分9.5分；过程类指标分值10分，得分9.8分；成本类指标分值10分，得分9.5分；产出类指标分值40分，得分39分；效益类指标分值30分，得分30分，详见表4。

表4. 项目绩效评分结果

指标	分值	得分
决策	10	9.5
过程	10	9.8
成本	10	9.5
产出	40	39
效益	30	30

从部门评价情况来看，我校履职效能较好，各项培训工作基本完成，保障了各级党员领导干部及后备干部培训班次有序运行，保障各班次教学方案得到落实，通过培训提升干部队伍理论修养、党性修养，坚定文化自信；所承接班次教学培训满意度测评成绩在90分以上；充分发挥以党校教学提升干部执政能力和政德修养，培训轮训公务员和部分企事业单位人员，以及民主党派领导干部、无党派人士、统战干部、非党中青年干部，并承办市委和市政府举办的专题研讨班。

通过开展此次预算绩效部门评价，取得了一定成效，也发现了一些问题，主要成效在于通过开展绩效自评，进一步审视了自身绩效目标设置是否合理、预算配置是否科学、预算执行是否及时、预算管理是否规范、职责履行是否到位、履职效果是否明显等绩效问题，并根据自评结果采取措施，进一步健全和完善内部控制制度，加强项目规划和科学论证，改善资金使

用管理方式，逐步形成自我约束、内部规范的良性机制，提高财政资金的管理水平和使用效益。

在开展预算绩效部门评价时，除了全市全面压紧经费的客观因素外，也发现了一些我校自身存在的问题：一是单位还缺乏树立绩效管理的主体责任意识。还存在单纯认为只要资金使用合法、合规就行，在一定程度上影响了绩效管理工作推进。二是基础工作还缺乏组织保障。还没有建立起具有指导意义的绩效管理工作机制和流程，单位内部项目管理、行政管理和财务管理人员没有形成合力，主要还是靠财务实施绩效管理工作。三是从事绩效管理工作人员力量还比较薄弱。财政绩效评价既要研究分析政策，又需要一些技术支撑。单位还比较缺乏这方面的复合型人才，加之人员不足等各方面因素更加制约了绩效管理工作的推进和开展。

（二）非现场评价情况分析

评价工作组对该项目所涉及的相关情况进行了非现场评价，通过前期对项目相关政策法律的学习、与项目主管部位的沟通及实地调研结果，经多次修改后制定了符合该项目的绩效评价实施方案及绩效评价指标体系。评价工作组在全面整理分析项目各实施单位提供的绩效目标表、政策文件、账簿凭证、管理制度、项目开展的工作总结等材料的基础上，综合分析项目决策、过程、成本、产出和效果。

（三）现场评价情况分析

本次绩效评价是在项目处室报送资料的基础上，根据项目资金投向、项目实施主体规模等的差异，运用现场座谈和现场勘查相结合的方法，对主体班进行现场评价。评价工作组随时与项目负责同志开展座谈，了解项目实施的具体细节和存在的问题，掌握第一手材料，进一步核实书面核查阶段存在的问题。

（四）项目成本分析

项目总成本380万元，项目实际成本控制数为368.88万元。根据实际教学工作量，在预算内印刷费、车辆租赁费、其他科研保障费、师资相关成本控制在预算绩效目标范围内，异地培训食宿交通等培训成本与预算绩效目标稍有出入，下一步拟切实做好2026年教学谋划，提高预算准确性。

五、绩效评价指标分析

经过本次绩效评价，2025年主体班次培训项目得分97.8分，自评等级为“优”。具体情况如下：

1. 决策指标。满分10分，得分9.5分。资金落实到位，但受经济大环境影响，资金到位及时性较差。2025年度该项目按照规定进行申请立项，绩效目标设立合理且明确。

2. 过程指标。满分10分，得分9.8分。年初预算380万元，全年执行数368.88万元，实际完成指标值97.07%；该项目自身绩效目标设置比较合理、预算配置比较科学、预算执行较及时、预算管理规范。项目执行过程中支出符合规定要求，制定并良好执行了资金管理及监督制度，各类管理制度完善且执行到位，

但部分政采合同规范性有待加强。虽主体班次培训项目分项成本之间有所调整，但未超出批复预算，资金使用达到预期效果。

3. 成本指标。满分10分，得分9.5分。总成本380万元，其中根据实际教学工作量，在预算内印刷费、车辆租赁费、其他科研保障费、师资相关成本控制在预算绩效目标范围内，其他学员校内食宿、异地培训食宿交通等培训成本与预算绩效目标稍有出入。

4. 产出指标。满分40分，得分39分。各类项目均较好的完成指标任务，且资金发挥作用良好。2025年度完成培训班次数21期，学员正常毕业率，培训工作有效开展率、培训任务完成及时率均完成年度指标值。由于封闭培训，原计划两周休息一次，周末安排课程，后调整为每周休息一次，周末不再安排课程，导致学制变长，未在设定的目标期限内完成，略有延长。

5. 效益指标。满分30分，得分30分。项目得到了项目单位和参训人员的一致认可，通过项目的实施提升党员党性和执政能力，提高了党的领导干部的政治觉悟，参训人员满意度较高，成效显著。

六、主要经验及做法

校领导提前安排部署，从项目的立项、培训班次安排等前期工作到各班次的顺利举行，突出一个“早”字，争取工作主动权，保障工作按照时间节点提前完成。

项目组及评价人员与项目实施处室之间不存在任何特殊

的、需要回避的利害关系，评价人员在评价过程恪守了职业道德规范。

项目实施单位的责任是提供与形成本项目绩效评价报告相关的基础工作材料和项目资金财务核算等相关资料，并对其真实性、合法性、完整性负责。

七、存在的问题及原因分析

1. 项目绩效目标有待进一步优化。

项目绩效目标不够具体、明确，未能聚焦地反映出项目产出与效益；部分绩效指标设置的合理性、前瞻性不够，实施过程中因工作调整而导致年初指标值与实际完成值之间存在偏差。

2. 项目预算编制的依据和标准有待进一步做实。

项目预算申报文本中，与项目明细和预算金额相对应的测算依据比较简单，且缺少充分的支撑材料，难以准确判断项目预算与实际需求的匹配性。

3. 项目预算执行序时进度不够合理。

项目年度预算执行，存在前松后紧、前慢后快的现象，资金支出计划性、严谨性有待进一步提升。

八、意见建议

1. 进一步优化项目绩效目标设定

建议加强对项目绩效指标设置的指导和审核力度，确保设定的绩效指标科学合理，具备可行性和事后的可评价性，提高

项目单位绩效意识和管理水平。

2. 深入论证预算需求，依据需求明确测算依据

建议项目主管处室进一步通过需求调研与预算评审机制摸清需求，依据需求明确测算依据，条件成熟时试编项目支出标准，用需求依据和支出标准打造更加规范的预算编制模式。

3. 进一步强化预算执行的计划性

建议加大对项目预算管理工作的指导力度，通过预算执行进度通报、绩效执行监控等手段，确保项目按计划均衡开支，实现预算和绩效的一体化。

附件：1. 2025年度主体班次培训绩效评价得分表

2. 2025年度主体班次培训问题清单

预算项目支出绩效自评表
(2025年度)

单位：万元

项目名称		研究生学历班						
主管部门		中共济宁市委党校			实施单位	中共济宁市委党校		
项目预算执行情况 (10分)		年初预算数	全年预算数 (A)	全年执行数 (B)	分值	执行率 (B/A)	得分	
	年度资金总额	78.2	125.2	72.64	10	58.02%	5.80	
	其中：当年财政拨款	0	0	0				
	上年结转资金	0	0	0				
	其他资金	78.2	125.2	72.64				
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况			
		根据山东省委党校《关于进一步规范在职研究生部分办学成本支出的意见》等文件规定，申请资金78.55万元，用于研究生学历班项目。通过项目实施，完成在职研究生班的2025年度春秋学期教学任务、2022级毕业论文答辩以及2023级毕业论文开题工作，累计辅导人次140人以上，同时完成2025年度的在职研究生招生工作，提升党员理论修养、党性修养及执政能力，提高党			顺利完成的2025年度春秋学期教学任务、2022级毕业论文答辩以及2023级毕业论文开题工作，累计辅导人次140人以上，同时完成2025年度的在职研究生招生工作，共计招收117人，提升党员理论修养、党性修养及执政能力，提高党校教育影响力。			
	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值 (A)	实际完成指标值 (B)	分值	得分	偏差原因分析及改进措施

成本指标	经济成本指标	项目总成本	≤78.2万元	72.64	5	5	特殊情况：该项目批复预算及决算均为78.2万元，系统提取数却显示125.2万元。因对外培训项目为年度新增，追加手续需至年底办结，为保障培训正常开展，按财政局流程先从该预算项目调剂47万元至对外培训项目；待对外培训项目追加175万元后，将其中47万元调回该项目。经与财政局及系统工程师核实，省系统自动提取数仅支持数据增加、无法提取出核减，导致系统多计该项目47万元且无法修改，特此说明。 改进措施：提前统筹规划，提升预算项目与业务匹配精准度；加强与财政部门沟通，已向财政局绩效科、教科文科反馈相关情况。
		讲课费	≤23万元	19.8	1	1	
		毕业论文指导答辩等费用	≤29.4万元	26.8	1	1	
		班主任费	≤14.4万元	14.4	1	1	
		监考招生等劳务费	≤5.9万元	6.35	1	0	偏差原因：因2024年秋季学期期末考试举办时间晚于财务报账截止日期，该批次期末考试相关劳务费未能在2024年度完成发放，实际发放工作于2025年度开展，由此造成劳务费预算执行出现偏差。 改进措施：统筹考量各类可能影响费用发放的因素，提前谋划、合理安排，严格按照年度预算管理要求，及时、规范完成各项相关费用的支付工作，避免此类预算执行偏差问题再次发生。
		其他费用	≤5.5万元	5.29	1	1	
	产出指标	数量指标	2025年在职研究生招生人数	≥100人	117	20	20
		质量指标	毕业论文通过率	≥90%	99.56%	10	10
		时效指标	年度教学任务完成及时率	2025年12月20日前	2025年12月20日前	10	10

	效益指标	社会效益指标	提升党员理论修养 党性修养及执政能力	有效提升	有效提升	15	15	
		可持续影响指标	学员学历提升度	≥90%	95%	15	15	
	满意度指标	服务对象满意度 指标	学员满意度	≥95%	97%	10	10	
总分			94.80					
总分在80分以下的项目未实现绩效 目标的原因分析及拟采取的措施说明：								

注：1.得分一档最高不能超过该指标分值上限。

2.定性指标根据指标完成情况分为：完成预期指标、部分完成预期指标并具有一定效果、未完成预期指标且效果较差三档，分别按照该指标对应分值区间100-80%(含)、80-60%(含)、60-0%合理确定分值。

3.定量指标若为正向指标（即指标值为≥*），则得分计算方法应用全年实际值（B）/年度指标值（A）*该指标分值；若定量指标为反向指标（即指标值为≤*），则得分计算方法应用年度指标值（A）/全年实际值（B）*该指标分值。

4.请在“未完成原因分析”中说明偏离目标、不能完成目标的原因。

5.自评得分在80分以下的，要简要说明绩效目标未实现的原因和下一步拟采取的具体措施。

预算项目支出绩效自评表 (2025年度)

单位：万元

项目名称		校园运转						
主管部门		中共济宁市委党校			实施单位	中共济宁市委党校		
项目预算执行情况（10分）		年初预算数	全年预算数（A）	全年执行数（B）	分值	执行率（B/A）	得分	
	年度资金总额	150	150	150	10	100.00%	10.00	
	其中：当年财政拨款	61.7	61.7	61.7				
	上年结转资金	0	0	0				
	其他资金	88.3	88.3	88.3				
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况			
		根据省市《培训费管理办法》等文件规定，申请资金160万元，用于校园运转项目。通过项目实施，水、电、暖节约使用，按时缴纳相关费用，保洁、安保、会服等劳务费按时支付，保证日常水电、场所安全、设备运转等事宜正常，为党校日常办公教学做好后勤保障。			通过项目实施，水、电、暖节约使用，已按时缴纳水电暖费用；保洁、安保、会服等劳务费按时支付，服务良好，保证日常水电、场所安全、设备运转等事宜正常，为党校日常办公教学做好后勤保障。			
	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值（A）	实际完成指标值（B）	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
			项目总成本	≤150万元	150	6	6	
			水电暖费成本	≤36万元	32.29	1	1	
			物业服务费成本	≤50万元	50	1	1	

年度绩效指标	成本指标	经济成本指标	保安服务费成本	≤31.7万元	32.63	1	0	偏差原因：按照2025年3月份颁发的《济宁市消防条例》要求，值班室要有2名持证的消防操作人员24小时值班，增加一名消防操作员，支出经费增加。 改进措施：提前谋划，提升预算编制精准度。
			校园运转保障其他成本	≤32.3万元	35.08	1	0	偏差原因：经学校统一调剂，科研处、教务处均使用该项经费，造成成本略有增加。 改进措施：提升预算编制精准度，使其更切合业务实际；涉及预算调剂，需经相关预算处室与财务科共同签字确认。
	产出指标	数量指标	年度用水量	≤0.8万吨	0.44万吨	6	6	
			年度用电量	≤41万度	41万度	6	6	
			年度用热量	≤700GJ	506GJ	8	8	
		质量指标	费用缴纳准确率	100%	100%	10	10	
		时效指标	费用缴纳及时率	100%	100%	10	10	
	效益指标	社会效益指标	提升校园安全性	提高	提高	15	15	
		可持续影响指标	日常办公教学运转率	100%	100%	7.5	7.5	

		可持续发展指标	提高科研与日常办公工作的基本保障率	100%	100%	7.5	7.5	
	满意度指标	服务对象满意度指标	教职工及参训学员满意度	≥95%	≥95%	10	10	
总分			98.00					
总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明：								

注：1.得分一档最高不能超过该指标分值上限。

2.定性指标根据指标完成情况分为：完成预期指标、部分完成预期指标并具有一定效果、未完成预期指标且效果较差三档，分别按照该指标对应分值区间100-80%(含)、80-60%(含)、60-0%合理确定分值。

3.定量指标若为正向指标（即指标值为 $\geq$ ），则得分计算方法应用全年实际值（B）/年度指标值（A）*该指标分值；若定量指标为反向指标（即指标值为 $\leq$ ），则得分计算方法应用年度指标值（A）/全年实际值（B）*该指标分值。

4.请在“未完成原因分析”中说明偏离目标、不能完成目标的原因。

5.自评得分在80分以下的，要简要说明绩效目标未实现的原因和下一步拟采取的具体措施。

预算项目支出绩效自评表 (2025年度)

单位：万元

项目名称		维修维护						
主管部门		中共济宁市委党校			实施单位	中共济宁市委党校		
项目预算执行情况（10分）			年初预算数	全年预算数（A）	全年执行数（B）	分值	执行率（B/A)	得分
		年度资金总额	17.8	17.8	17.8	10	100.00%	10.00
		其中：当年财政拨款	0	0	0			
		上年结转资金	17.8	17.8	17.8			
		其他资金	0	0	0			
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况			
		通过项目实施，改善我校设施严重老旧的状况，完成设施维保、造价咨询、监理审计以及其他维修维护零工零活等工作，保障消防安全、教职工及参训学员人身安全，同时保障学校工作的正常运转。			完成设施维保、造价咨询、监理审计以及其他维修维护零工零活等工作，保障消防安全、教职工及参训学员人身安全，同时保障学校工作的正常运转。			
	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值（A）	实际完成指标值（B）	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
			项目总成本	≤17.80012万元	17.8	6	6	
			设施维保成本	≤7.37万元	6.58	1	1	

年度 绩效 指标	成本指标	经济成本指标	委托业务成本	≤4.63万元	6.93	1	0	偏差原因：2025年3月，根据中组发〔2025〕1号文件要求，我校培训实行封闭式集中住校管理。因财政无法足额保障学员食宿经费，故暂缓支付其他经费，优先保障学员食宿。 改进措施：积极对接财政部门，持续申请追加学员食宿预算。
			垃圾清运临时用工等成本	≤2.6万元	1.7	1	1	
			其他零工零活成本	≤3.20012万元	2.59	1	1	
	产出指标	数量指标	综合楼维修维护楼层数量	=13层	13层	20	20	
		质量指标	项目合格率	≥95%	100%	10	10	
		时效指标	年底项目完工及时率	=100%	100%	10	10	
	效益指标	社会效益指标	提高校区安全性	提高	提高	15	15	
		可持续影响指标	工作正常运转率	≥95%	100%	15	15	
	满意度指标	服务对象满意度指标	教职工满意度	≥95%	100%	10	10	
	总分			99.00				
总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明：								

注：1.得分一档最高不能超过该指标分值上限。

2.定性指标根据指标完成情况分为：完成预期指标、部分完成预期指标并具有一定效果、未完成预期指标且效果较差三档，分别按照该指标对应分值区间100-80%(含)、80-60%(含)、60-0%合理确定分值。

3.定量指标若为正向指标（即指标值为≥*），则得分计算方法应用全年实际值（B）/年度指标值（A）*该指标分值；若定量指标为反向指标（即指标值为≤*），则得分计算方法应用年度指标值（A）/全年实际值（B）*该指标分值。

4.请在“未完成原因分析”中说明偏离目标、不能完成目标的原因。

5.自评得分在80分以下的，要简要说明绩效目标未实现的原因和下一步拟采取的具体措施。