2025 年度

中共临夏市委党校部门决算

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支决算情况说明

八、国有资本经营预算财政拨款支出情况说明

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

十、机关运行经费支出情况说明

十一、政府采购支出情况说明

十二、国有资产占用情况说明

十三、其他需要说明的情况

第四部分　预算绩效情况说明

第五部分　名词解释

第一部分 部门概况

一、部门职责

中共临夏市委党校的部门职责：按照国家有关法律法规和政策规定，对全市干部进行教育培训和轮训工作，培养忠诚于党的事业、德才兼备的党员领导干部、理论干部；承办市委、市政府下达的调研任务及决策咨询,举办有关政策专题研讨班；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，开展最新成果的理论宣传和党的各项方针政策的宣传。

二、机构设置

中共临夏市委党校（临夏市行政学校）独立编制机构数为1，独立核算机构数为1，内设机构有7个，办公室、教务处、培训处负责干部培训工作；综合教研股负责教研工作；党建理论股负责党建理论工作；信息管理服务股负责信息管理及日常服务工作；图书资料股负责日常图书资料管理工作。

第二部分　2025年度部门决算表

一、收入支出决算总表

公开01表

部门：中共临夏市委党校　　2025年度　　金额单位：万元

收入			支出		
项目	行	决算数	项目	行	决算数
栏次		1	栏次		2

一、一般公共预算财政拨款收入	1	296.74	一、一般公共服务支出	31	
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	32	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	33	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	34	
五、事业收入	5		五、教育支出	35	253.72
六、经营收入	6		六、科学技术支出	36	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	37	
八、其他收入	8		八、社会保障和就业支出	38	28.19
	9		九、卫生健康支出	39	14.84
	10		十、节能环保支出	40	
	11		十一、城乡社区支出	41	
	12		十二、农林水支出	42	
	13		十三、交通运输支出	43	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	44	
	15		十五、商业服务业等支出	45	
	16		十六、金融支出	46	
	17		十七、援助其他地区支出	47	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	48	
	19		十九、住房保障支出	49	
	20		二十、粮油物资储备支出	50	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	51	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	52	
	23		二十三、其他支出	53	
	24		二十四、债务还本支出	54	
	25		二十五、债务付息支出	55	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	56	
本年收入合计	27	296.74	**本年支出合计**	57	296.74
使用非财政拨款结余（含专用结余）	28		结余分配	58	
年初结转和结余	29	0.00	年末结转和结余	59	0.00
总计	30	296.74	**总计**	60	296.74

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。

二、收入决算表

公开02表

部门：中共临夏市委党校　　2025年度　　金额单位：万元

项目 / 科目	科目名称	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
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		**296.74**	**296.74**					
2	教育支出	253.72	253.72					
2	进修及培训	253.72	253.72					
2	干部教育	253.72	253.72					
2	社会保障和就业支出	28.19	28.19					
2	行政事业单位养老支出	28.19	28.19					
2	机关事业单位基本养老保险缴费支出	28.19	28.19					

2	卫生健康支出	14.84	14.84					
2	行政事业单位医疗	14.84	14.84					
2	事业单位医疗	11.84	11.84					
2	公务员医疗补助	2.64	2.64					
2	其他行政事业单位医疗支出	0.35	0.35					

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

三、支出决算表

公开 03 表

部门：中共临夏市委党校　　2025 年度　　金额单位：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	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		**296.74**	**296.74**				
2	教育支出	253.72	253.72				
2	进修及培训	253.72	253.72				
2	干部教育	253.72	253.72				
2	社会保障和就业支出	28.19	28.19				
2	行政事业单位养老支出	28.19	28.19				
2	机关事业单位基本养老保险缴费支出	28.19	28.19				
2	卫生健康支出	14.84	14.84				
2	行政事业单位医疗	14.84	14.84				
2	事业单位医疗	11.84	11.84				
2	公务员医疗补助	2.64	2.64				
2	其他行政事业单位医疗支出	0.35	0.35				

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

四、财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

部门：中共临夏市委党校　　2025 年度　　金额单位：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	296.74	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	253.72	253.72		
	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	28.19	28.19		
	9		九、卫生健康支出	41	14.84	14.84		
	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	296.74	**本年支出合计**	59	296.74	296.74		
年初财政拨款结转和结余	28	0.00	年末财政拨款结转和结余	60	0.00	0.00		
一般公共预算财政拨款	29	0.00		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	296.74	**总计**	64	296.74	296.74		

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。

五、一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

部门：中共临夏市委党校　　2025 年度　　金额单位：万元

项目		本年支出		
科目代	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计		**296.74**	**296.74**	
2	教育支出	253.72	253.72	
2	进修及培训	253.72	253.72	
2	干部教育	253.72	253.72	
2	社会保障和就业支出	28.19	28.19	
2	行政事业单位养老支出	28.19	28.19	
2	机关事业单位基本养老保险缴费支出	28.19	28.19	
2	卫生健康支出	14.84	14.84	
2	行政事业单位医疗	14.84	14.84	
2	事业单位医疗	11.84	11.84	
2	公务员医疗补助	2.64	2.64	
2	其他行政事业单位医疗支出	0.35	0.35	

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

六、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：中共临夏市委党校　　2025 年度　　金额单位：万元

科	科目名称	决算数	科	科目名称	决算数	科	科目名称	决算数
301	工资福利支出	269.87	302	商品和服务支出	25.20	307	债务利息及费用支出	0.00
301	基本工资	112.29	302	办公费	8.71	307	国内债务付息	0.00
301	津贴补贴	27.36	302	印刷费	0.67	307	国外债务付息	0.00
301	奖金	44.71	302	手续费	0.00	310	资本性支出	1.35
301	伙食补助费	0.00	302	水费	0.00	310	房屋建筑物购建	0.00
301	绩效工资	42.49	302	电费	0.95	310	办公设备购置	1.35
301	机关事业单位基本养老保险缴费	28.19	302	邮电费	0.89	310	专用设备购置	0.00
301	职业年金缴费	0.00	302	取暖费	0.00	310	基础设施建设	0.00
301	职工基本医疗保险缴费	14.48	302	物业管理费	5.40	310	大型修缮	0.00
301	公务员医疗补助缴费	0.00	302	差旅费	1.06	310	信息网络及软件购置更新	0.00
301	其他社会保障缴费	0.35	302	因公出国（境）费用	0.00	310	物资储备	0.00
301	住房公积金	0.00	302	维修（护）费	4.15	310	土地补偿	0.00
301	医疗费	0.00	302	租赁费	0.00	310	安置补助	0.00
301	其他工资福利支出	0.00	302	会议费	0.00	310	地上附着物和青苗补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	0.32	302	培训费	0.00	310	拆迁补偿	0.00
303	离休费	0.00	302	公务接待费	0.00	310	公务用车购置	0.00
303	退休费	0.00	302	专用材料费	0.00	310	其他交通工具购置	0.00
303	退职（役）费	0.00	302	被装购置费	0.00	310	文物和陈列品购置	0.00
303	抚恤金	0.00	302	专用燃料费	0.00	310	无形资产购置	0.00
303	生活补助	0.00	302	劳务费	0.00	310	其他资本性支出	0.00
303	救济费	0.00	302	委托业务费	0.00	399	其他支出	0.00
303	医疗费补助	0.00	302	工会经费	1.75	399	国家赔偿费用支出	0.00
303	助学金	0.00	302	福利费	0.72	399	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
303	奖励金	0.32	302	公务用车运行维护费	0.00	399	经常性赠与	0.00
303	个人农业生产补贴	0.00	302	其他交通费用	0.90	399	资本性赠与	0.00
303	代缴社会保险费	0.00	302	税金及附加费用	0.00	399	其他支出	0.00
303	其他对个人和家庭的补助	0.00	302	其他商品和服务支出	0.00			
人员经费合计		270.19	公用经费合计					26.55

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。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 07 表

部门：中共临夏市委党校　　2025 年度　　金额单位：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
科目编码	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：本表反映部门本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。

本部门没有政府性基金预算财政拨款收入支出,故本表无数据。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 08 表

部门：中共临夏市委党校　　2025 年度　　金额单位：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：本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。

本部门没有国有资本经营预算财政拨款支出,故本表无数据。

九、财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 09 表

部门：中共临夏市委党校　　2025 年度　　金额单位：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

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。

本部门没有财政拨款“三公”经费支出,故本表无数据。

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 296.74 万元。与上年度相比,收、支总计各增加 12.76 万元，增长 4.49%，主要原因是单位职工工资有所增加，机关事业单位基本养老保险缴费等也相应有所增加；其次为了提高干部质量，改善了教学环境，增加了教学设备，补缴了 2023 年度、2024 年度物业管理费。

二、收入决算情况说明

2025 年度收入合计 296.74 万元,其中：财政拨款收入 296.74 万元,占 100.00%。

三、支出决算情况说明

2025 年度支出合计 296.74 万元,其中：基本支出 296.74 万元,占 100.00%。

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 296.74 万元。与上年相比,各增加 32.22 万元，增长 12.18%。主要原因是单位职工工资有所增加，机关事业单位基本养老保险缴费等也相应有所增加；其次为了提高干部质量，改善了教学环境，增加了教学设备，补缴了 2023 年度、2024 年度物业管理费。

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

按照党中央、国务院及省委、省政府关于党政机关习惯过紧日子的有关要求，中共临夏市委党校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，合理保障公用经费、人员经费等重点支出，持续提高资金使用效益，体现在有关支出科目中。

人员经费方面的支出规模较大（或占财政拨款支出总额的比重较高），主要是：干部教育（科目名称），2025 年度决算数为 270.19 万元，占财政拨款支出总额的 91.05%，主要用于职工工资发放及社会保障缴费等方面。

（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 296.74 万元,较上年决算数增加 32.22 万元，增长 12.18%。主要原因是单位职工工资有所增加，机关事业单位基本养老保险缴费等也相应有所增加；其次为了提高干部质量，改善了教学环境，增加了教学设备，补缴了 2023 年度、2024 年度物业管理费。

（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 296.74 万元，主要用于以下方面：教育支出 253.72 万元,占 85.50%；社会保障和就业支出 28.19 万元,占 9.50%；卫生健康支出 14.84 万元,占 5.00%。

（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 276.43 万元,支出决算为 296.74 万元,完成年初预算的 107.35%。其中：

1 教育支出年初预算数为 232.94 万元,支出决算为 253.72 万元,完成年初预算的 108.92%,决算数大于预算数的主要原因是职工工资支出决算数比预算数有所增加。

2．社会保障和就业支出年初预算数为 28.37 万元,支出决算为 28.19 万元,完成年初预算的 99.36%,决算数小于预算数的主要原因是人员调动导致职工基本养老保险缴费决算数小于预算数。

3．卫生健康支出年初预算数为 15.12 万元,支出决算为 14.84 万元,完成年初预算的 98.12%,决算数小于预算数的主要原因是人员调动导致职工医疗保险缴费决算数小于预算数。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2025 年度一般公共预算财政拨款基本支出 296.74 万元。其中：

人员经费 270.19 万元,较上年决算数增加 16.81 万元，增长 6.63%,主要原因是单位职工工资有所增加，机关事业单位基本养老保险缴费等也相应有所增加。人员经费用途主要包括基本工资、津贴补贴、、绩效工资、奖金、社会保障缴费等。

公用经费 26.55 万元,较上年决算数增加 15.42 万元，增长 138.46%,主要原因是为了提高干部质量，改善了教学环境，

增加了教学设备，补缴了2023年度、2024年度物业管理费。公用经费用途主要包括公费、印刷费、电费、邮电费、差旅费、物业管理费、工会经费、其他交通费用、办公设备购置费。

七、政府性基金预算财政拨款收支决算情况说明

本部门2025年度无政府性基金收入,也没有使用政府性基金安排的支出。

八、国有资本经营预算财政拨款支出情况说明

本部门2025年度没有使用国有资本经营预算安排的支出。

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

我单位属于财政全额拨款公益一类事业单位,财政未保障我单位“三公”经费。

（一）“三公”经费财政拨款支出总体情况说明

2025年度“三公”经费支出全年预算数为0.00万元,支出决算为0.00万元,决算数等于预算数的主要原因是我单位属于财政全额拨款公益一类事业单位,财政未保障我单位“三公”经费,较上年决算数持平,主要原因是我单位属于财政全额拨款公益一类事业单位,财政未保障我单位“三公”经费。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

1.因公出国(境)费用全年预算数为0.00万元,支出决算为0.00万元,决算数等于预算数的主要原因是我单位属于财政全额拨款公益一类事业单位,财政未保障我单位“三公”经费，较上年决算数持平,主要原因是我单位属于财政全额拨款公益一类事业单位,财政未保障我单位“三公”经费。

2.公务用车购置及运行维护费全年预算数为0.00万元,支出决算为0.00万元,决算数等于预算数的主要原因是我单位属于财政全额拨款公益一类事业单位,财政未保障我单位“三公”经费,较上年决算数持平,主要原因是我单位属于财政全额拨款公益一类事业单位,财政未保障我单位“三公”经费。

其中：1.公务用车购置费全年预算数为0.00万元,支出决算为0.00万元,决算数等于预算数的主要原因是我单位属于财政全额拨款公益一类事业单位,财政未保障我单位“三公”经费,较上年决算数持平,主要原因是我单位属于财政全额拨款公益一类事业单位,财政未保障我单位“三公”经费。

2.公务用车运行维护费全年预算数为0.00万元,支出决算为0.00万元,决算数等于预算数的主要原因是我单位属于财政全额拨款公益一类事业单位,财政未保障我单位“三公”经费,较上年决算数持平,主要原因是我单位属于财政全额拨款公益一类事业单位,财政未保障我单位“三公”经费。

3.公务接待费全年预算数为0.00万元,支出决算为0.00万元,决算数等于预算数的主要原因是我单位属于财政全额拨款公益一类事业单位,财政未保障我单位“三公”经费,较上年决算数持平,主要原因是我单位属于财政全额拨款公益一类事业单位,财政未保障我单位“三公”经费。

（三）“三公”经费财政拨款支出决算实物量情况

2025年度本部门**因公出国(境)**共计0个团组,0人；**公务用车购置**0辆,**公务用车保有量**为0辆；**国内公务接待**0批次0人,其中：**外事接待**0批次,0人；**国(境)外公务接待**0批次,0人。

十、机关运行经费支出情况说明

2025年度本部门机关运行经费支出26.55万元,机关运行经费主要用于开支办公费、印刷费、电费、邮电费、差旅费、物业管理费、工会经费、其他交通费用、办公设备购置费。机关运行经费较上年决算数增加15.42万元，增长138.46%,主要原因是办公费、差旅费、物业管理费、办公设施设备购置经费增加。

本年度会议费支出0.00万元,较上年决算数持平,主要原因是我部门2025年度无会议费相关经费。

本年度培训费支出0.00万元,较上年决算数持平,主要原因是我部门2025年度无培训费相关经费。

十一、政府采购支出情况说明

2025年度本部门政府采购支出合计1.27万元,其中:政府采购货物支出0.60万元、政府采购工程支出0.00万元、政府采购服务支出0.67万元。授予中小企业合同金额1.27万元,占政府采购支出总额的100.00%,其中:授予小微企业合同金额0.73万元,占政府采购支出总额的57.33%。

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0辆,其中,副部(省)级及以上领导用车0辆、主要领导干部用车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,离退休干部用车0辆,其他用车0辆,主要原因是无其他用车。单价100万元(含)以上设备0台(套)。

十三、其他需要说明的情况

由于决算公开表格中金额数值应当保留两位小数，公开数据为四舍五入计算结果，个别数据合计项与分项之和存在小数点后差额，特此说明。

第四部分　预算绩效情况说明

一、预算绩效管理工作开展情况

按照预算绩效管理要求,本部门对2025年度一般公共预算项目支出全面开展绩效自评,一级项目0个,涉及资金0万元,占一般公共预算项目支出总额的0%。对2025年度0个政府性基金预算项目开展绩效自评,共涉及资金0万元,占政府性基金预算项目支出总额的0%。组织对2025年度0个国有资本经营预算项目开展绩效自评,共涉及资金0万元,占国有资本经营预算项目支出总额的0%。组织对0个项目开展了部门重点评价,涉及一般公共预算支出0万元,政府性基金预算支出0万元,国有资本经营预算支出0万元。

二、绩效自评结果

我部门在2025年度部门决算中反映部门整体支出绩效自评结果。

1.“部门整体支出”绩效自评情况：根据年初设定的绩效目标,项目绩效自评得分为93.34分。项目全年预算数为279.05万元,执行数为296.74万元,完成预算的106.34%。项目绩效目标完成情况：一是办学质量不断提升：培训主题班次学员856人，参训学员出勤率95%，参训学员合格率93%；二是培训对象满意度达98%。发现的主要问题及原因：一是预算执行精细化程度有待提升；二是绩效指标体系构建不够完善；三是绩效评

价结果应用不够充分。下一步改进措施：一是进一步提升预算执行精细化水平；二是进一步完善绩效指标体系；三是继续强化绩效评价结果应用。

具体绩效评价结果见附件

三、部门重点绩效评价结果

我单位无重点绩效评价。

第五部分 名词解释

一、财政拨款收入：指本年度从同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、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。

三、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。

四、其他收入：指除上述“财政拨款收入”“事业收入”、“经营收入”以外的收入。

五、使用非财政拨款结余（含专用结余）：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的金额，以及使用专用结余安排支出的金额。

六、年初结转和结余：指单位上年结转至本年使用的基本支出结转、项目支出结转和结余、经营结余。

七、结余分配：指单位按照会计制度规定缴纳的所得税、提取的专用结余以及转入非财政拨款结余的金额等。

八、年末结转和结余：指单位按有关规定结转到下年的基本支出结转、项目支出结转和结余、经营结余。

九、基本支出：指为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的人员经费和公用经费。

十、项目支出：指在基本支出之外为完成特定行政任务或事业发展目标所发生的支出。

十一、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。

十二、“三公”经费：指用一般公共预算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、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；公务用车购置费反映单位公务用车购置支出(含车辆购置税)；公务用车运行维护费反映单位按规定保留的公务用车燃料费、维修费、

过路过桥费、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。

十三、机关运行经费：为保障行政单位(含参照公务员法管理的事业单位)运行用于购买货物和服务等的各项公用经费,包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维护费、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。

附件：1.中共临夏市委党校整体支出绩效自评报告

2.中共临夏市委党校整体支出绩效自评表

附件 1

2025 年度中共临夏市委党校部门整体支出绩效自评报告

为全面贯彻落实全面预算绩效管理要求，提升财政资金使用效益，根据《临夏市财政局关于开展 2025 年度绩效自评工作的通知》要求，结合我部门工作实际，现将 2025 年度整体支出绩效自评情况报告如下：

一、部门基本情况

（一）部门概况

1.部门职能：对全市干部进行教育培训和轮训工作，培养忠诚于党的事业、德才兼备的党员领导干部和理论干部；承办市委、市政府下达的调研任务及决策咨询，举办有关政策专题研讨班；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，开展最新成果的理论宣传和党的各项方针政策的宣传。

2.机构设置：本部门内设内设办公室、教务处、培训处、党建理论股、信息管理服务室、综合教研室和图书资料室 7 个股室。

3.人员情况：2025 年末，部门实有在职人员 18 人，其中行政编制 0 人、事业编制 18 人；离退休人员 18 人；其他人员 0 人。人员结构符合工作开展需求，能够保障各项工作正常推进。

（二）部门组织及管理

1.内部管理制度建设：建立健全了《中共临夏市委党校财务管理制度》、《中共临夏市委党校预算管理办法》《中共临夏市委党校内部控制制度》等，形成了覆盖预算编制、资金使用、项目管理、资产管理等全流程的管理体系，确保各项工作有章可循。

2.预算管理机制：严格遵循“量入为出、统筹兼顾、保证重点、注重效益”的原则编制预算，加强预算编制的科学性和精细化。建立了预算执行动态监控机制，定期分析预算执行进度，及时解决执行中存在的问题，保障预算执行的严肃性和有效性。

3.财务管理规范：严格执行国家财经法律法规和财务管理制度，规范会计核算流程，做到账证相符、账账相符、账实相符。加强资金使用审核把关，严格执行审批程序，确保资金使用合规、安全、高效。

（三）部门绩效目标

1.总体绩效目标：对全市干部进行教育培训和轮训工作，按期完成上级部门安排的各级各类培训班及宣讲任务；承办市委、市政府下达的调研任务及决策咨询，举办有关政策专题研讨班。2025 年部门整体绩效目标为：保障全年人员经费的正常支出和部门日常运转高效有序，推动培训宣讲工作顺利完成，提升干部培训宣讲质量，实现党校干部培训事业发

展提升，提高培训服务对象满意度。

2. 具体绩效目标：

（1）产出目标：① 数量目标：举办各类培训班 4 期，培训 856 人次，宣讲 178 场次，受众 20713 人次；② 质量目标：参训学员出勤率达到 95%，合格率达到 93%。③ 时效目标：各项培训宣讲工作任务在 12 月 31 日前完成，预算资金在 2025 年度内执行完毕率达到 100%等；④ 成本目标：严格控制成本，干部培训支出和机关运行支出控制在预算范围内。

（2）效益目标：① 经济效益：提升了全市干部经济发展意识，推动经济发展；② 社会效益：提升全市基础干部履职尽责的能力，切实增强社会责任感和使命感；③ 生态效益：加强生态文明方面知识培训，提高学员的生态意识，推动绿色发展，减少环境污染；

（3）满意度目标：培训学员及宣讲受众满意度达到 98%以上。

（四）部门预算及使用情况

1.预算编制情况：2025 年，部门预算收入总额为 276.43 万元，其中财政拨款收入 276.43 万元，其他收入 0 万元；预算支出总额为 0 万元，其中基本支出 276.43 万元、项目支出 0 万元。预算编制严格按照相关规定，结合部门职能和年度工作任务，做到了科学测算、合理安排。

2.预算执行情况：2025 年度，部门实际收入总额为 296.74 万元，完成预算的 106.34%；实际支出总额为 296.74 万元，完成预算的 106.34%。其中，基本支出实际支出 296.74 万元，完成预算的 106.34%，主要用于人员经费（工资福利支出 269.87 万元、对个人和家庭的补助 0.32 万元）和公用经费（商品和服务支出 25.2 万元）；项目支出实际支出 0 万元，完成预算的 100%。

3.资金使用方向：部门所有资金均严格按照预算批复的用途使用，主要用于保障部门日常运转、推进重点工作任务落实、实施各类项目建设等，资金使用符合国家财经法规和相关政策要求，未发生截留、挤占、挪用资金等违规情况。

（五）部门工作开展情况

2025 年，中共临夏市委党校围绕年度工作目标和核心职能，重点开展了以下工作：

1.日常运转保障：顺利完成人员管理、公文处理、会议组织、后勤保障等日常工作，为部门各项业务开展提供了坚实支撑。

2.重点工作推进：全年举办各类培训班 4 期，培训 856 人次，深入基层一线累计宣讲 178 场次，受众 20713 人次；选派教师参加省州级业务培训 10 人次，旁听市委理论中心组专家授课 7 次，开展试讲练兵 11 次；本年度共录制微党课 40 讲，其中精品课 4 讲，精品微课 4 讲；编撰完成《咨

询参阅》第4期，刊发理论文章7篇；编撰完成《中共临夏市委党校简史(1958-2025)》。

3.其他工作完成：强化党建引领，全年召开党员大会5次、支委会12次，开展支部书记讲党课5次，在微信公众号推送学习篇目23篇，常态化纵深开展“三抓三促”行动；持续开展大庄村帮扶结对工作，积极开展共建五联活动和慰问活动，结合全市大气污染防治工作，常态化开展入户走访，为帮扶群众送去电热毯、电暖气、无烟煤等过冬物资，确保群众温暖过冬。

二、部门整体绩效评价工作情况

（一）部门评价目的及依据

1.评价目的：通过开展整体支出绩效自评，全面总结2025年部门预算执行情况和政策落实效果，客观评价部门整体支出的经济性、效率性和有效性，识别预算管理和工作开展中存在的问题，提出改进措施和建议，不断提升预算管理水平和资金使用效益，为后续预算编制和工作优化提供依据。

2.评价依据：

（1）国家相关法律法规：《中华人民共和国预算法》《中华人民共和国预算法实施条例》等；

（2）财政部门相关政策文件：《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）、《临夏市市级预算绩效管理办法》(临市府发〔2024〕17号)、

《临夏市财政局关于开展2025年度绩效自评工作的通知》等；

（3）部门内部管理制度：《中共临夏市委党校财务管理制度》《中共临夏市委党校预算管理办法》等；

（4）其他相关资料：部门2025年预算批复文件、会计报表、工作总结、项目档案资料、服务对象反馈意见等。

（二）部门评价原则、评价方法等

1.评价原则：

（1）科学公正原则：采用科学合理的评价方法，以客观事实为依据，全面、真实、准确地反映部门整体支出绩效情况；

（2）公开透明原则：评价过程和评价结果公开透明，主动接受监督；

（3）绩效相关原则：评价指标和评价内容与部门绩效目标、预算编制、工作开展紧密相关，突出重点；

（4）激励约束原则：将评价结果与后续预算安排、工作考核挂钩，发挥绩效评价的激励和约束作用。

2.评价方法：综合采用比较法、因素分析法、公众评判法、成本效益分析法等评价方法。通过对比绩效目标与实际完成情况，分析影响绩效的各类因素，收集服务对象的评价意见，核算资金使用成本与取得的效益，全面客观地评价部门整体支出绩效。

3.评价指标体系：结合部门职能、年度工作任务和绩效目标，构建了涵盖投入、过程、产出、效益四个维度的评价指标体系。其中，投入指标包括预算编制合理性、资金到位率等；过程指标包括预算执行率、制度执行规范性、项目管理规范性等；产出指标包括工作完成数量、完成质量、完成时效、成本控制情况等；效益指标包括经济效益、社会效益、生态效益、可持续影响、服务对象满意度等。各指标设定了明确的评价标准和分值，总分值为100分。

（三）数据采集方法及过程

1.数据采集方法：通过查阅资料、实地核查、座谈访谈、问卷调查等多种方式采集评价数据。其中，预算执行数据、财务收支数据通过查阅会计凭证、会计报表、预算批复文件等资料获取；工作开展情况数据通过查阅工作总结、项目档案、会议纪要等资料获取；服务对象满意度数据通过开展问卷调查、电话回访、座谈访谈等方式收集。

2.数据采集过程：

（1）准备阶段：成立自评工作小组，明确分工，制定数据采集方案，梳理需要采集的数据清单和相关资料目录；

（2）采集阶段：按照数据采集方案，分头收集相关资料和数据，对采集到的数据进行初步整理和核对；

（3）审核阶段：对采集到的数据进行严格审核，核查数据的真实性、准确性、完整性和相关性，对存在疑问的数

据及时与相关业务科室、财务科室沟通核实，确保数据质量；

（4）汇总阶段：将审核通过的数据进行汇总整理，建立自评数据台账，为后续绩效分析和评价打分提供数据支撑。

（四）绩效评价实施过程

1.组织准备：成立由部门主要负责人任组长，分管负责人任副组长，各股室负责人为成员的绩效自评工作小组，明确各成员职责分工，制定详细的自评工作方案，确保自评工作有序推进。

2.指标评分：自评工作小组根据构建的评价指标体系和评价标准，结合采集到的相关数据和资料，对每个评价指标进行客观打分，汇总计算出总得分。

3.绩效分析：结合指标评分结果，对部门整体支出绩效进行全面分析，总结成效，查找存在的问题，深入分析问题产生的原因。

4.撰写报告：根据评价得分和绩效分析情况，撰写部门整体支出绩效自评报告初稿，组织各股室对报告初稿进行审核讨论，修改完善后形成正式自评报告。

5.复核上报：将正式自评报告报送部门领导班子审议，审议通过后，按照要求报送财政部门。

三、评价结论与绩效分析

（一）评价结论

2025 年，中共临夏市委党校整体支出绩效评价总得分为

93.34 分，评价等级为优秀。总体来看，部门预算编制科学合理，预算执行基本到位，资金使用合规高效；各项工作任务顺利推进，绩效目标基本完成，取得了较好的经济效益、社会效益和生态效益，服务对象满意度较高。但在预算执行精细化管理、部分项目推进效率等方面仍存在一定不足。

（二）绩效分析

1.投入指标分析：预算编制符合部门职能和工作任务需求，编制合理性较强；财政拨款资金及时足额到位，资金到位率达到 100%，为各项工作开展提供了充足的资金保障。

2.过程指标分析：预算执行率达到 106.34%，整体执行进度良好，但存在公用经费执行进度偏慢的情况，主要原因是审批流程繁琐，部分资金没有按年初预算完成支出；严格执行财务管理制度、预算管理办法等内部制度，资金使用审批程序规范，会计核算准确规范，未发生违规使用资金情况。

3.产出指标分析：

（1）数量目标：年度计划完成 4 个，实际完成 4 个，完成率达到 100%，其中干部培训宣讲工作完成情况较好；

（2）质量目标：各项工作完成质量符合相关标准和要求，培训班参训学员合格率达到 93%，优秀率达到 80%，未出现质量问题；

（3）时效目标：大部分工作任务均在计划时间内完成，按时完成率达到 100%；

（4）成本目标：严格控制各项支出，实际总成本为296.74万元，控制在预算成本300万元范围内，单位工作成本低于计划成本，成本控制效果较好。

4.效益指标分析：

（1）经济效益：通过加强经济知识培训的实施，提升了全市干部经济发展意识，推动了经济发展；

（2）社会效益：有效提升了全市基础干部履职尽责的能力，切实增强社会责任感和使命感，促进了社会和谐稳定，获得了社会各界的广泛认可；

（3）生态效益：通过加强生态文明方面知识培训，提高学员的生态意识，推动绿色发展，减少环境污染，推动了绿色发展；

（4）可持续影响：建立健全了干部培训工作长效机制，为我市干部培训事业长期健康发展奠定了坚实基础，对后续工作的开展具有积极的推动作用；

（5）服务对象满意度：通过问卷调查、电话回访等方式收集服务对象意见，共发放问卷1000份，回收有效问卷1000份，满意度达到98%，服务对象对部门工作整体较为满意。

四、主要经验做法

（一）强化预算编制管理，提升预算科学性。在预算编制前，充分调研年度工作任务和资金需求，结合部门职能和

绩效目标，细化预算编制内容，加强各股室之间的沟通协调，确保预算编制精准对接工作需求，提高预算编制的科学性和合理性。

（二）健全内部管理制度，规范资金使用流程。进一步完善财务管理制度、预算管理办法、内部控制制度等，明确资金使用审批权限和流程，加强对资金使用全过程的监督管理，确保资金使用合规、安全、高效。

（三）加强预算执行监控，保障工作顺利推进。建立预算执行动态监控机制，定期分析预算执行进度，及时发现并解决预算执行中存在的问题。对重点项目资金使用情况进行专项跟踪，确保项目资金及时到位、规范使用，保障重点工作任务按时完成。

（四）注重绩效目标引领，提升工作实效。将绩效目标贯穿于预算编制、执行、管理全过程，围绕绩效目标开展各项工作，定期对绩效目标完成情况进行跟踪评价，及时调整工作措施，确保绩效目标顺利实现，不断提升工作实效。

（五）加强部门协同配合，形成工作合力。建立健全部门内部各股室之间的协同配合机制，明确各股室职责分工，加强沟通协作，形成工作合力。同时，积极加强与上级部门、同级相关部门的沟通协调，争取政策支持和工作配合，保障各项工作顺利推进。

五、存在的问题与建议

（一）存在的问题

1.预算执行精细化程度有待提升。部分科目执行进度偏慢，存在资金拨付延迟、使用效率不高的情况；预算执行过程中，对突发情况的应对能力不足，导致部分资金使用调整不够及时、规范。

2.绩效指标体系构建不够完善。部分绩效指标设定不够细化、量化，针对性和可操作性不强；对绩效指标的动态调整机制不够健全，难以完全适应工作开展过程中的实际变化。

3.绩效评价结果应用不够充分。绩效评价结果与预算编制、工作考核、干部奖惩等方面的挂钩机制不够健全，绩效评价的激励约束作用未能充分发挥，评价结果对工作优化提升的推动作用有待进一步增强。

（二）改进举措和建议

1.提升预算执行精细化水平。一是加强预算执行的事前预测和事中管控，建立更加精准的预算执行动态监控体系，定期通报预算执行进度，督促各股室加快资金使用进度；二是增强预算执行的灵活性，针对突发情况，及时按规定程序调整预算和资金使用计划，确保资金使用高效有序；三是加强财务人员与业务人员的沟通协作，提高资金使用的针对性和合理性。

2.完善绩效指标体系。一是结合部门职能和年度工作任务，进一步细化、量化绩效指标，明确指标的评价标准、计

算方法和数据来源，提高指标的针对性和可操作性；二是建立绩效指标动态调整机制，根据工作开展情况和实际需求，及时调整优化绩效指标，确保指标能够准确反映工作绩效；三是加强绩效指标编制培训，提升相关人员的指标设计能力。

3.强化绩效评价结果应用。一是建立绩效评价结果与预算编制挂钩机制，将评价结果作为下一年度预算编制的重要依据，对绩效好的项目和股室适当倾斜资金，对绩效差的予以核减或取消预算；二是建立绩效评价结果与工作考核、干部奖惩挂钩机制，将评价结果纳入各股室和相关人员的年度考核内容，对绩效突出的予以表彰奖励，对存在问题的予以问责；三是加强绩效评价结果的公开和宣传，接受社会监督，推动部门工作不断优化提升。

4.建议财政部门加强业务指导。希望财政部门定期组织开展预算管理、绩效评价等业务培训，提升部门相关人员的业务能力；同时，加强对部门绩效评价工作的指导和监督，帮助部门解决自评工作中存在的问题，不断提升绩效评价工作质量。

六、其他需说明的问题

（一）无预算调整情况说明。

（二）无截留、挤占、挪用资金等违规违纪情况。

（三）其他特殊情况说明

附件2

部门整体支出绩效自评表

(2025年度)							
部门（单位）名称	中共临夏市委党校						
		年初预算数	全年预算数	全年执行数	执行率	得分	未完成原因分析
整体支出规模(万元)	年度资金总额	276.43	279.04	296.74	106.34	10	
	(一)基本支出	276.43	279.04	296.74	106.34	10	
	1.人员经费	247.56	250.17	270.19	108	10	基本完成年初预算数
	2.公用经费	28.87	28.87	26.55	91.96	9.19	资金拨付延迟，部分资金没有按年初预算完成支出
	(二)项目支出	0	0	0	0	0	
	1.一般性项目	0	0	0	0	0	
	2.重点项目	0	0	0	0	0	
预期目标	目标1： 保证单位正常运转和人员经费支出；目标2： 保证培训宣讲工作的正常开展目标3： 严格按照财务规章制度做好各项支出 目标4： 加强财务监督，杜绝不合理支出						
实际完成情况	1、完成了全年人员经费的正常支出。2、完成了全年91.96%运转经费的正常开支。3、基本保证了培训宣讲工作的正常开展。4、严格按照财务规章制度进行了各项支出。						

评价指标			年度指标值	实际完成值	单位	分值	完成率	得分	未完成原因分析
一级指标	二级指标	三级指标							
基本运行指标	预算收支管理	预算执行率	<=100%	100	%	0.83	100.00%	0.83	
		结转结余变动率	<=0%	0	%	0.83	100%	0.83	
		“三公”经费控制率	<=0%	0	%	0.83	100%	0.83	
		预算调整率	<=100%	30	%	0.83	100.00%	0.83	
	财会管理	资金使用合规性	合规	100%-80%(含)		0.83	100	0.75	
		会计和内控制度执行有效性	有效	100%-80%(含)		0.83	100	0.75	
	采购管理	政府采购规范性	规范	100%-80%(含)		0.83	100	0.75	
		政府采购节约率	>=100%	100	%	0.83	100.00%	0.83	
	资产管理	固定资产利用率	>=100%	100	%	0.83	100.00%	0.83	
		资产管理规范性	规范	100%-80%(含)		0.83	100	0.75	
	人员管理	在职人员控制率	<=100%	100	%	0.83	100.00%	0.83	
	绩效管理	预算绩效管理工作成效	较上年提升	100%-80%(含)		0.87	100	0.78	
重点履职指标	数量指标	数量指标（培训干部人数）	>=800人	856	人	5	107.00%	5	
	质量指标	质量指标（参训学员出勤率）	>=95%	95	%	5	100.00%	5	
		质量指标（参训学员合格率））	>=93%	93	%	5	100.00%	5	
	时效指标	时效指标（培训工作完成及时率）	按期完成各项培训任务	100%-80%(含)		5	100	4.5	
	成本指标	干部培训成本	干部培训成本成本控制在预算数内	100%-80%(含)		5	100	4.5	
		机关运行成本	机关运行成本控制在预算内	100%-80%(含)		5	100	4.5	
	经济效益	加强经济知识培训，提升干部经济发展意识	较上年有所提升	100%-80%(含)		7.5	100	6.75	

部门综合指标	社会效益	提升全市基层干部履职尽责的能力，切实增强社会责任感和使命感	较上年有所提升	100%-80%(含)		7.5	100	6.75	
	生态效益	加强生态文明建设方面的知识培训，提高学员的生态意识。	较上年有所提高	100%-80%(含)		7.5	100	6.75	
	服务对象满意度	培训对象满意度	>=95%	98	%	7.5	103.16%	7.5	
可持续发展能力指标	组织建设	党建工作开展情况	良好	100%-80%(含)		5	100	4.5	
	宣传培训	培训计划完成率	>=100%	100	%	5	100.00%	5	
	制度建设	制度完善情况	完善	100%-80%(含)		5	100	4.5	
	改革创新	试点工作开展情况	良好	100%-80%(含)		5	100	4.5	
总分						100		94.34	
说明 1.各部门可根据附件3《部门整体支出绩效评价指标体系框架》（参考）设置三级指标和指标 2.上述产出指标和效益指标根据年初设定的绩效目标既可以按照重点任务完成情况分别填列，也可以依据所有重点任务归纳提炼综合指标。									