

# 方志敏干部学院 2024 年度部门决算

## 目 录

### 第一部分 方志敏干部学院概况

- 一、部门主要职责
- 二、机构设置及人员情况

### 第二部分 2024 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
- 十、国有资产占用情况表

### 第三部分 2024 年度部门决算情况说明

- 一、收入决算情况说明
- 二、支出决算情况说明
- 三、财政拨款支出决算情况说明

四、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

五、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

六、机关运行经费支出情况说明

七、政府采购支出情况说明

八、国有资产占用情况说明

九、预算绩效情况说明

#### **第四部分 名词解释**

#### **第五部分 附件**

注：本报告因金额单位转换原因可能存在尾数误差。

# 第一部分 方志敏干部学院概况

## 一、部门主要职责

方志敏干部学院是学习贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想的实训基地；开展传承红色基因、弘扬方志敏精神、加强理想信念教育的培训基地；深入挖掘方志敏和闽浙（皖）赣革命根据地历史的研究中心。弘扬方志敏精神，开展党性教育。党政军企事业干部教育培训，闽浙赣皖革命根据地史和方志敏思想理论的教学科研，党和政府中心工作的重大课题教学研究与外地培训机构、干部教育学术团体和高等院校的交流合作，相关教材及参考资料的编写、编译、上饶市委、市政府和弋阳县委、县政府交办事项。

## 二、机构设置及人员情况

纳入本套部门决算汇编范围的单位共1个，即方志敏干部学院（本级）。

方志敏干部学院（本级）设立8个内设机构，分别是党政办、后勤处、对外交流处、教务处、教研处、培训处、信心中心、组织人事处。

本部门年末编制内实有人员202人，其他人员0人。离退休人员1人，其中：单位发放离退休费的人员0人，养老保险基金发放养老金的人员1人。

# 第二部分 2024 年度部门决算表

## 收入支出决算总表

公开 01 表

部门：方志敏干部学院

2024 年度

金额单位：万元

收入			支出		
项 目	行次	金 额	项目（按功能分类）	行次	金 额
栏 次		1	栏 次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	700.39	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	375.33	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	0.00	四、公共安全支出	35	
五、事业收入	5	0.00	五、教育支出	36	595.58
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	37	
七、附属单位上缴收入	7	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	38	
八、其他收入	8	0.00	八、社会保障和就业支出	39	52.63
	9		九、卫生健康支出	40	10.24
	10		十、节能环保支出	41	
	11		十一、城乡社区支出	42	375.33
	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	41.93
	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	1,075.71	本年支出合计	58	1,075.71
使用非财政拨款结余（含专用结余）	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29		年末结转和结余	60	
	30			61	
<b>总计</b>	<b>31</b>	<b>1,075.71</b>	<b>总计</b>	<b>62</b>	<b>1,075.71</b>

注：1. 本表反映部门（单位）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

公开 02 表

部门：方志敏干部学院

2024 年度

金额单位：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
支出功能分	科目名称								
类	款	项	1	2	3	4	5	6	7
		合计	1,075.71	1,075.71	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		205 教育支出	595.58	595.58		0.00	0.00		0.00
		20508 进修及培训	595.58	595.58		0.00	0.00		0.00
		2050802 干部教育	595.58	595.58		0.00	0.00		0.00
		208 社会保障和就业支出	52.63	52.63	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		20801 人力资源和社会保障管理事务	3.00	3.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		2080116 引进人才费用	3.00	3.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		20805 行政事业单位养老支出	49.63	49.63	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		2080505 机关事业单位基本养老保险缴费支出	49.63	49.63	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		210 卫生健康支出	10.24	10.24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		21012 财政对基本医疗保险基金的补助	10.24	10.24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		2101201 财政对职工基本医疗保险基金的补助	10.24	10.24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		212 城乡社区支出	375.33	375.33	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		21208 国有土地使用权出让收入安排的支出	375.33	375.33	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		2120815 农村社会事业支出	375.33	375.33	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		221 住房保障支出	41.93	41.93	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		22102 住房改革支出	41.93	41.93	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		2210201 住房公积金	41.93	41.93	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门（单位）本年度取得的各项收入情况。

# 支出决算表

公开 03 表

部门：方志敏干部学院

2024 年度

金额单位：万元

支出功能分类科目编码			科目名称	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
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6
			合计	1,075.71	500.39	575.33	0.00		0.00
205			教育支出	595.58	395.58	200.00	0.00		0.00
20508			进修及培训	595.58	395.58	200.00	0.00		0.00
2050802			干部教育	595.58	395.58	200.00	0.00		0.00
208			社会保障和就业支出	52.63	52.63				
20801			人力资源和社会保障管理事务	3.00	3.00				
2080116			引进人才费用	3.00	3.00				
20805			行政事业单位养老支出	49.63	49.63				
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	49.63	49.63				
210			卫生健康支出	10.24	10.24				
21012			财政对基本医疗保险基金的补助	10.24	10.24				
2101201			财政对职工基本医疗保险基金的补助	10.24	10.24				
212			城乡社区支出	375.33		375.33			
21208			国有土地使用权出让收入安排的支出	375.33		375.33			
2120815			农村社会事业支出	375.33		375.33			
221			住房保障支出	41.93	41.93				
22102			住房改革支出	41.93	41.93				
2210201			住房公积金	41.93	41.93				

注：本表反映部门（单位）本年度各项支出情况。

## 财政拨款收入支出决算总表

部门：方志敏干部学院

2024 年度

公开 04 表  
金额单位：万元

收 入			支 出					
项 目	行 次	金 额	项目（按功能分类）	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	700.39	一、一般公共服务支出	33				
二、政府性基金预算财政拨款	2	375.33	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	595.58	595.58		
	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	52.63	52.63		
	9		九、卫生健康支出	41	10.24	10.24		
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43	375.33		375.33	
	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	41.93	41.93		
	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				
<b>本年收入合计</b>	27	1,075.71	<b>本年支出合计</b>	59	1,075.71	700.39	375.33	
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、一般公共预算财政拨款	29			61				
二、政府性基金预算财政拨款	30			62				
三、国有资本经营预算财政拨款	31			63				
<b>总计</b>	32	1,075.71	<b>总计</b>	64	1,075.71	700.39	375.33	

注：本表反映部门(单位)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

公开 05 表

部门：方志敏干部学院

2024 年度

金额单位：万元

项 目			本年支出合计	基本支出	项目支出	
支出功能分类 科目编码	科目名称					
类	款	项	栏次	1	2	3
			合计	700.39	500.39	200.00
205			教育支出	595.58	395.58	200.00
20508			进修及培训	595.58	395.58	200.00
2050802			干部教育	595.58	395.58	200.00
208			社会保障和就业支出	52.63	52.63	
20801			人力资源和社会保障管理事务	3.00	3.00	
2080116			引进人才费用	3.00	3.00	
20805			行政事业单位养老支出	49.63	49.63	
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	49.63	49.63	
210			卫生健康支出	10.24	10.24	
21012			财政对基本医疗保险基金的补助	10.24	10.24	
2101201			财政对职工基本医疗保险基金的补助	10.24	10.24	
221			住房保障支出	41.93	41.93	
22102			住房改革支出	41.93	41.93	
2210201			住房公积金	41.93	41.93	

注：本表反映部门(单位)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表

公开 06 表

部门：方志敏干部学院

2024 年度

金额单位：万元

人员经费			公用经费					
经济分类科 目编码	科目名称	金额	经济分类科 目编码	科目名称	金额	经济分类科 目编码	科目名称	金额
<b>301</b>	<b>工资福利支出</b>	472.09	<b>302</b>	<b>商品和服务支出</b>	25.30	<b>307</b>	<b>债务利息及费用支出</b>	0.00
30101	基本工资	157.46	30201	办公费	0.00	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	0.00	30202	印刷费	0.00	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	110.75	30203	咨询费	0.00	30703	国内债务发行费用	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00	30704	国外债务发行费用	0.00
30107	绩效工资	99.88	30205	水费	0.00	<b>310</b>	<b>资本性支出</b>	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴	49.63	30206	电费	0.00	31001	房屋建筑物购建	0.00
30109	职业年金缴费	0.00	30207	邮电费	0.00	31002	办公设备购置	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	10.24	30208	取暖费	0.00	31003	专用设备购置	0.00
30111	公务员医疗补助缴款	0.00	30209	物业管理费	0.00	31005	基础设施建设	0.00
30112	其他社会保障缴费	2.20	30211	差旅费	0.00	31006	大型修缮	0.00
30113	住房公积金	41.93	30212	因公出国（境）费用	0.00	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	0.00	31008	物资储备	0.00
30199	其他工资福利支出	0.00	30214	租赁费	0.00	31009	土地补偿	0.00
<b>303</b>	<b>对个人和家庭的补助</b>	3.00	30215	会议费	0.00	31010	安置补助	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
30302	退休费	0.00	30217	公务接待费	1.48	31012	拆迁补偿	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00	31013	公务用车购置	0.00
30304	抚恤金	0.00	30224	被装购置费	0.00	31019	其他交通工具购置	0.00
30305	生活补贴	3.00	30225	专用燃料费	0.00	31021	文物和陈列品购置	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	0.00	31022	无形资产购置	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.00	31099	其他资本性支出	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	0.00	<b>399</b>	<b>其他支出</b>	0.00
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	0.00	39907	国家赔偿费用支出	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护	0.00	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	23.82	39909	经常性赠与	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助支出	0.00	30240	税金及附加费用	0.00	39910	资本性赠与	0.00
			30299	其他商品和服务支	0.00	39999	其他支出	0.00
人员经费合计		475.09	公用经费合计					25.30

注：本表反映部门(单位)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

公开 07 表

部门：方志敏干部学院

2024 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
支出功能	科目名称				小计	基本支出	项目支出	
分类科目								
类	款	项	1	2	3	4	5	6
栏次								
合计				375.33	375.33		375.33	
212	城乡社区支出			375.33	375.33		375.33	
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出			375.33	375.33		375.33	
2120815	农村社会事业支出			375.33	375.33		375.33	

注：1. 本表反映部门(单位)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。

2. 当此表数据为空时，即本部门(单位)无政府性基金预算财政拨款收入、支出。

# 国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 08 表

部门：方志敏干部学院

2024 年度

金额单位：万元

项 目			合 计	基本支出	项目支出	
支出功能分类 科目编码	科目名称					
类	款	项	栏次	1	2	3
			合计			

注：1. 本表反映部门(单位)本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。

2. 当此表数据为空时，即本部门(单位)无国有资本经营预算财政拨款支出。

## 财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 09 表

部门：方志敏干部学院

2024 年度

金额单位：万元

项目	栏次	年初预算数	全年预算数	决算数
行次		1	2	3
一、“三公”经费支出	1	1.48	1.48	1.48
1.因公出国（境）费	2	0.00	0.00	0.00
2.公务用车购置及运行维护费	3	0.00	0.00	0.00
（1）公务用车购置费	4	0.00	0.00	0.00
（2）公务用车运行维护费	5	0.00	0.00	0.00
3.公务接待费	6	1.48	1.48	1.48
（1）国内接待费	7	---	---	1.48
其中：外事接待费	8	---	---	
（2）国（境）外接待费	9	---	---	
二、相关统计数	10	---	---	---
1.因公出国（境）团组数（个）	11	---	---	
2.因公出国（境）人次数（人）	12	---	---	
3.公务用车购置数（辆）	13	---	---	
4.公务用车保有量（辆）	14	---	---	
5.国内公务接待批次（个）	15	---	---	18
其中：外事接待批次（个）	16	---	---	
6.国内公务接待人次（人）	17	---	---	125
其中：外事接待人次（人）	18	---	---	
7.国（境）外公务接待批次（个）	19	---	---	
8.国（境）外公务接待人次（人）	20	---	---	

注：1. 本表反映部门本年度财政拨款“三公”经费支出预决算情况。财政拨款包括一般公共预算财政拨款和政府性基金预算财政拨款。年初预算数为年初“三公”经费部门预算数；全年预算数为按规定程序调整调剂后的全年“三公”经费部门预算数；决算数为当年实际支出数。

2. 当此表数据为空时，即本部门（单位）无财政拨款“三公”经费支出。

## 国有资产占用情况表

公开 10 表

部门：方志敏干部学院

2024 年度

单位：台、辆、套

项 目	栏次	决算数
一、车辆数合计(台、辆)	1	0
1. 副部（省）级及以上领导用车	2	0
2. 主要负责人用车	3	0
3. 机要通信用车	4	0
4. 应急保障用车	5	0
5. 执法执勤用车	6	0
6. 特种专业技术用车	7	0
7. 离退休干部服务用车	8	0
8. 其他用车	9	0
二、单价 100 万元（含）以上设备（不含车辆）（台、套）	10	0

注：1. 本表反映截止 2024 年 12 月 31 日，部门(单位)占用的国有资产情况。

2. 当本表数据为空时，即本部门（单位）无相关资产。

## 第三部分 2024 年度部门决算情况说明

### 一、收入决算情况说明

本部门 2024 年度收入总计 1075.71 万元，其中年初结转和结余 0.00 万元，与上年持平；使用非财政拨款结余（含专用结余）0.00 万元，与上年持平；本年收入合计 1075.71 万元，比上年减少 101.76 万元，下降 8.64%，主要原因：厉行节约，开支减少。

本年收入的具体构成：财政拨款收入 1075.71 万元，占 100.00%；事业收入 0.00 万元，占 0.00%；经营收入 0.00 万元，占 0.00%；上级补助收入 0.00 万元，占 0.00%；附属单位上缴收入 0.00 万元，占 0.00%；其他收入 0.00 万元，占 0.00%。

### 二、支出决算情况说明

本部门 2024 年度支出总计 1075.71 万元，其中本年支出合计 1075.71 万元，比上年减少 101.76 万元，下降 8.64%，主要原因：厉行节约，开支减少；结余分配 0.00 万元，与上年持平；年末结转和结余 0.00 万元，与上年持平，主要原因：无变化。

本年支出的具体构成：基本支出 500.39 万元，占 46.52%；项目支出 575.33 万元，占 53.48%；经营支出 0.00 万元，占

0.00%；上缴上级支出 0.00 万元，占 0.00%；对附属单位补助支出 0.00 万元，占 0.00%。

### 三、财政拨款支出决算情况说明

本部门 2024 年度财政拨款本年支出年初预算数 460.60 万元，决算数 1075.71 万元，完成年初预算的 233.55%。其中：

（一）教育支出（类）年初预算数 358.49 万元，决算数 595.58 万元，完成年初预算的 166.14%。预决算差异主要原因：项目支出增加。

（二）社会保障和就业支出（类）年初预算数 51.69 万元，决算数 52.63 万元，完成年初预算的 101.81%。预决算差异主要原因：预算数据不够精准。

（三）卫生健康支出（类）年初预算数 10.67 万元，决算数 10.24 万元，完成年初预算的 96.00%。预决算差异主要原因：预算数据不够精准。

（四）城乡社区支出（类）年初预算数 0.00 万元，决算数 375.33 万元，预决算差异主要原因：增加房屋租赁支出。

（五）住房保障支出（类）年初预算数 39.75 万元，决算数 41.93 万元，完成年初预算的 105.50%。预决算差异主要原因：单位部份未纳入预算。

### 四、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

本部门 2024 年度一般公共预算财政拨款基本支出 500.39 万元，其中：

（一）工资福利支出 472.09 万元，比上年增加 77.97 万元，增长 19.78%，主要原因：自有资金支出部分减少。

（二）商品和服务支出 25.30 万元，比上年减少 58.24 万元，下降 69.72%，主要原因：自有资金支出部分。

（三）对个人和家庭补助支出 3.00 万元，比上年增加 3.00 万元，主要原因：自有资金支出部分。

（四）资本性支出 0.00 万元，与上年持平，主要原因：本年无此类支出。

## 五、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

本部门 2024 年度财政拨款“三公”经费支出全年预算数 1.48 万元，决算数 1.48 万元，完成全年预算的 100.00%；决算数比上年增加 0.02 万元，增长 1.31%，其中：

（一）因公出国（境）费全年预算数 0.00 万元，决算数 0.00 万元，主要原因：本年无此类支出。决算数与上年持平，主要原因：本年无此类支出。全年安排因公出国（境）团组 0 个，累计 0 人次，主要是：本年无此类支出。

（二）公务用车购置及运行维护费全年预算数 0.00 万元，决算数 0.00 万元，其中：

公务用车购置全年预算数 0.00 万元，决算数 0.00 万元，主要原因：本年无此类支出。决算数与上年持平，主要原因：

本年无此类支出。全年使用财政拨款购置公务用车 0 辆。

公务用车运行维护费全年预算数 0.00 万元, 决算数 0.00 万元, 主要原因: 本年无此类支出。决算数与上年持平, 主要原因: 本年无此类支出。年末使用财政拨款负担费用的公务用车保有量 0 辆。

(三) 公务接待费全年预算数 1.48 万元, 决算数 1.48 万元, 完成全年预算的 100.00%, 主要原因: 支出合理。决算数比上年增加 0.02 万元, 增长 1.31%, 主要原因: 接待增加。全年国内公务接待 18 批, 累计接待 125 人次, 主要是: 日常工作接待。

## **六、机关运行经费支出情况说明**

本部门 2024 年度机关运行经费支出 0.00 万元, 决算数与上年持平, 主要原因: 为事业单位。

## **七、政府采购支出情况说明**

本部门 2024 年度政府采购支出总额 0.00 万元, 其中: 政府采购货物支出 0.00 万元、政府采购工程支出 0.00 万元、政府采购服务支出 0.00 万元。授予中小企业合同金额 0.00 万元, 占政府采购支出总额的 0.00%, 其中: 授予小微企业合同金额 0.00 万元, 占授予中小企业合同金额的 0.00%。货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 0.00%, 工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的 0.00%, 服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的 (0.00%。

## 八、国有资产占用情况说明

截止 2024 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 0 辆（台），其中：副部（省）级及以上领导用车 0 辆、主要负责人用车 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、离退休干部服务用车 0 辆、其他用车 0 辆。本部门单价 100 万元（含）以上设备（不含车辆）0 台（套）。

## 九、预算绩效情况说明

### （一）绩效管理工作开展情况。

根据预算绩效管理要求，我部门组织对纳入2024年度部门预算范围的二级项目6个全面开展绩效自评，共涉及资金 575.33 万元，占项目支出总额的 100%。其中，5 个项目评价结果为“优”，0 个项目评价结果为“良”，1 个项目评价结果为“中”，0 个项目评价结果为“差”。

组织对 2 个项目开展了部门评价，分别为：运行费用，方干院二期经费。涉及一般公共预算支出200万元，政府性基金预算支出175.33万元，国有资本预算支出0万元。从评价情况看，基本完成目标。

组织开展部门整体支出绩效评价，涉及一般公共预算支出 700.39 万元，政府性基金预算支出375.33 万元，评价结果为“优”。从评价情况看，1. 本年预算编制方面。部门预算编制较完整，做到准确、细化、及时性。预算绩效目标

编制规范、合理，部门预算中专项业务经费项目绩效目标编制完整合理。

2. 预算执行方面。预算完成率较好，预算执行总体较为有效，支出总额超预算总额。

3. 预算管理方面。按照政府信息公开有关规定，及时公开部门预决算信息，评价部门预算管理的公开透明情况。仍需进一步强化，资金使用管理需进一步加强。财政供养人员控制在预算编制以内，编制内在职人员控制率为100%。

## （二）部门决算中项目绩效自评情况。

项目进行前进行集体研究讨论，项目进行时有相关负责人及时跟踪项目实施情况，并及时提出意见和建议，项目运行良好，各个方面的工作基本能完成或达到年初的计划或预期。但也存在预算编制偏差较大等一些问题有待解决或改进。

方志敏干部学院（本级）“运行费用”项目支出绩效自评表”如下：

# 项目支出绩效自评表

(2024年度)

项目名称		运行费用						
主管部门		江西方志敏干部学院		实施单位		江西方志敏干部		
项目资金 (万元)		年初预算数	全年预算数A	全年执行数B	分值	执行率	得分	
	年度资金总额	0	200	200	10	100	10	
	政府预算资金	0	200	200	-	100	-	
年度 总体 目标	预期目标			实际完成情况				
	学院正常运行			良好				
绩效 指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度 指标	实际 完成值	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	≤200 万元	200	20	20	
		社会成本指标						
		生态环境成本指标						
	产出指标	数量指标	资金到位率	≥90%	90	20	20	
		质量指标	运行有序	良好	基本达成 目标	10	10	
		时效指标	完成时间	1年	基本达成 目标	10	10	
	效益指标	经济效益指标						
		社会效益指标	学员能力提升	良好	基本达成 目标	15	15	
		生态效益指标						
满意度指标	服务对象满意度	满意	满意	基本达成 目标	15	15		
总分					100	100		

方志敏干部学院（本级）“方干院二期经费”项目支出绩效自评表”如下：

项目支出绩效自评表								
(2024年度)								
项目名称	方干院二期经费							
主管部门	江西方志敏干部学院			实施单位	江西方志敏干部			
项目资金 (万元)		年初预算数	全年预算数A	全年执行数B	分值	执行率	得分	
	年度资金总额	0	175.325	175.325	10	100	10	
	政府预算资金	0	175.3252	175.3252	-	100	-	
年度 总体 目标	预期目标				实际完成情况			
	学院正常运行				良好			
绩效 指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度 指标	实际 完成值	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	≤176 万元	176	20	20	
		社会成本指标						
		生态环境成本指标						
	产出指标	数量指标	资金到位率	≥90%	90	20	20	
		质量指标	运行有序	良好	基本达成 目标	10	10	
		时效指标	完成时间	完成	基本达成 目标	10	10	
	效益指标	经济效益指标						
		社会效益指标	学院环境	良好	基本达成 目标	15	15	
		生态效益指标						
满意度指标	服务对象满意度	满意度	满意	基本达成 目标	15	15		
总分						100	100	

方志敏干部学院（本级）“24年运行经费”项目支出绩效自评表”如下：

项目支出绩效自评表								
(2024年度)								
项目名称	24年运行经费							
主管部门	江西方志敏干部学院			实施单位	江西方志敏干部			
项目资金 (万元)		年初预算数	全年预算数A	全年执行数B	分值	执行率	得分	
	年度资金总额	500	500	310.76	10	62.1	5	
	单位资金	500	500	310.76	—	62.1	—	
年度 总体 目标	预期目标				实际完成情况			
	学院事务有序进行				良好			
绩效 指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度 指标	实际 完成值	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	项目资金	≠500 万元	307	20	0.7	部份支出还未支付
		社会成本指标						
		生态环境成本指标						
	产出指标	数量指标	资金到位率	≥90%	90	10	10	
		质量指标	资金使用率	≥90%	90	10	10	
		时效指标	资金及时率	≥90%	90	20	20	
	效益指标	经济效益指标	经济效益	良好	基本达成 目标	15	15	
		社会效益指标						
		生态效益指标						
满意度指标	服务对象满意度	满意度	≥90%	90	15	15		
总分						100	75.7	

方志敏干部学院（本级）“运转经费（采购）”项目支出绩效自评表”如下：

项目支出绩效自评表								
(2024年度)								
项目名称	运转经费（采购）							
主管部门	江西方志敏干部学院			实施单位	江西方志敏干部			
项目资金 (万元)		年初预算数	全年预算数A	全年执行数B	分值	执行率	得分	
	年度资金总额	0	300	0	10	0	0	
	政府预算资金	0	300	0	-	0	-	
年度 总体 目标	预期目标				实际完成情况			
	单位有序运转				良好			
绩效 指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度 指标	实际 完成值	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	运行成本	降低	基本达成 目标	20	20	
		社会成本指标						
		生态环境成本指标						
	产出指标	数量指标	采购数量	≥1个	1	20	20	
		质量指标	运行总金额	≤300 万元	0	10	10	
		时效指标	运行时间	1年	基本达成 目标	10	10	
	效益指标	经济效益指标	运行成果	良好	基本达成 目标	15	15	
		社会效益指标						
		生态效益指标						
满意度指标	服务对象满意度	运行满意度	≥90%	90	15	15		
总分						100	90	

方志敏干部学院（本级）“运行经费”项目支出绩效自评表”如下：

项目支出绩效自评表								
(2024年度)								
项目名称	运行经费							
主管部门	江西方志敏干部学院			实施单位	江西方志敏干部			
项目资金 (万元)		年初预算数	全年预算数A	全年执行数B	分值	执行率	得分	
	年度资金总额	0	600	335.28	10	55.8	0	
	单位资金	0	600	335.279998	—	55.8	—	
年度 总体 目标	预期目标				实际完成情况			
	单位有序运转				良好			
绩效 指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度 指标	实际 完成值	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	运行成本	降低	基本达成 目标	20	20	
		社会成本指标						
		生态环境成本指标						
	产出指标	数量指标	资金总额	≤600 万元	332	20	20	
		质量指标	运行执行率	≥90%	90	10	10	
		时效指标	项目时间	1年	基本达成 目标	10	10	
	效益指标	经济效益指标	运行成果	良好	基本达成 目标	15	15	
		社会效益指标						
		生态效益指标						
满意度指标	服务对象满意度	满意度	≥90%	90	15	15		
总分						100	90	

方志敏干部学院（本级）“方干院二期经费1”项目支出绩效自评表”如下：

项目支出绩效自评表								
(2024年度)								
项目名称	方干院二期经费1							
主管部门	江西方志敏干部学院			实施单位	江西方志敏干部			
项目资金 (万元)		年初预算数	全年预算数A	全年执行数B	分值	执行率	得分	
	年度资金总额	0	200	200	10	100	10	
	政府预算资金	0	200	200	-	100	-	
年度 总体 目标	预期目标				实际完成情况			
	学院正常运行				良好			
绩效 指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度 指标	实际 完成值	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	$\leq 200$ 万元	200	20	20	
		社会成本指标						
		生态环境成本指标						
	产出指标	数量指标	资金到位率	$\geq 90\%$	90	10	10	
		质量指标	运行有序	良好	基本达成 目标	20	20	
		时效指标	完成时间	一年	基本达成 目标	10	10	
	效益指标	经济效益指标						
		社会效益指标	学院环境	良好	基本达成 目标	15	15	
		生态效益指标						
满意度指标	服务对象满意度	满意度	良好	基本达成 目标	15	15		
总分						100	100	

（三）部门评价项目绩效评价情况。

项目部门评价报告见第五部分附件。

## 第四部分 名词解释

### 一、收入科目

（一）财政拨款收入：指单位从同级财政部门取得的各类财政拨款，包括一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款、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。

（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（原事业基金）弥补当年收支差额的数额。

（八）年初结转和结余：指单位上年结转本年使用的基

本支出结转、项目支出结转和结余、经营结余。

## 二、支出科目

（一）一般公共服务支出（类）党委办公厅（室）及相关机构事务（款）行政运行（项）：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）的基本支出。

（二）一般公共服务支出（类）党委办公厅（室）及相关机构事务（款）行政管理事务（项）：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）未单独设置项级科目的其他项目支出。

（三）公共安全支出（类）公安（款）行政管理事务（项）：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）未单独设置项级科目的其他项目支出。

（四）公共安全支出（类）其他公共安全支出（款）国家司法救助支出（项）：反映用于国家司法救助方面的支出。

（五）公共安全支出（类）其他公共安全支出（款）其他公共安全支出（项）：反映除上述项目以外其他用于公共安全方面的支出。

（六）社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险费支出。

（七）卫生健康支出（类）财政对基本医疗保险基金的补助（款）财政对职工基本医疗保险基金的补助（项）：反映财政对职工基本医疗保险基金的补助支出。

### 三、相关专业名词

（一）“三公”经费：是指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车辆购置支出（含车辆购置税、牌照费），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。

（二）机关运行经费：是指用财政拨款安排的为保障行政单位（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，包括办公费、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。

## 第五部分 附件

### 学院运营经费自评报告

#### 一、项目概况

2024 学院运营管理经费项目总投资投入为 200 万元，总支出为 200 万元。

#### 二、学院运行方面

1. 教学活动顺利开展，包括课程设置、教学设施维护等。
2. 学生事务管理有序，如招生、学生活动组织等。
3. 师资队伍建设得到保障，包括招聘、培训等工作。

#### 三、财务管理方面

1. 预算编制合理，基本与实际支出相符。
2. 经费使用严格遵循相关规定和制度。
3. 财务管理流程规范，确保了资金的安全与合规。

#### 四、具体评价

1. 有效保障了学院的正常运转，为教学和学生发展提供了必要的支持。
2. 预算执行情况良好，体现了较高的财务管理水平。

#### 五、存在问题及改进措施

1. 问题：
  - 部分教学设备维护成本较高。

- 学生活动经费有待进一步优化。

## 2. 改进措施：

- 加强对教学设备的日常保养，降低维护成本。

- 更加合理地安排学生活动经费，提高使用效率。

## 六、结论

学院在 2024 年的运营管理中，经费使用总体合理、规范。通过不断优化财务管理和学院运行，为学院的持续发展提供了有力保障。

# 学院方干院二期经费项目评价报告

## 一、项目概述

本项目旨在为学院的日常运转提供必要的经费支持，涵盖教学活动、行政管理、设施维护等多个方面。项目总额 175.33 万元，实际执行 175.33 万元

## 二、评价目的

评估学院运转经费项目的实施效果，为未来经费的合理分配和项目的持续改进提供依据。

## 三、评价方法

1. 数据收集：收集学院财务报表、经费使用记录、师生反馈等相关数据。

2. 对比分析：将实际经费使用情况与预算进行对比，分析差异原因。

3. 问卷调查：对学院师生进行问卷调查，了解他们对学院运转情况的满意度。

#### 四、项目实施情况

##### 1. 经费使用情况

- 教学活动方面，经费主要用于教材采购、教学设备更新、教师培训等，确保了教学质量的稳步提升。

- 行政管理方面，合理分配经费用于办公设备购置、水电费支付、人员工资等，保障了学院日常管理的顺利进行。

- 设施维护方面，投入资金对教学楼、实验室、图书馆等场所进行维护和修缮，为师生提供了良好的学习和工作环境。

##### 2. 项目进度

项目按照预定计划顺利实施，各项经费及时到位，确保了学院的正常运转。

#### 五、项目成效

### 1. 教学质量提升

通过教材更新和教师培训，教学内容更加丰富，教学方法更加先进，学生的学习积极性和成绩得到了提高。

### 2. 管理效率提高

办公设备的更新和人员工资的合理发放，提高了行政管理效率，为学院的发展提供了有力保障。

### 3. 师生满意度提高

良好的学习和工作环境，以及高效的管理服务，使得师生对学院的满意度大幅提升。

## 六、存在问题及建议

### 1. 存在问题

— 经费分配不够合理，部分领域存在资金过剩或不足的情况。

— 经费使用监管不够严格，存在一定的浪费现象。

— 预算编制不够精准，与实际需求存在一定差距。

### 2. 建议

— 优化经费分配方案，根据学院的实际需求和重点发展领域进行合理分配。

— 加强经费使用监管，建立健全经费管理制度，杜绝浪

费现象。

— 提高预算编制的科学性和精准性，充分考虑各种因素的影响，确保预算与实际需求相符。

## 七、结论

学院运转经费项目在教学质量提升、管理效率提高和师生满意度提升等方面取得了显著成效。但在经费分配、使用监管和预算编制等方面还存在一些问题，需要进一步改进和完善。通过本次评价，为学院未来的经费管理和项目实施提供了有益的参考和建议。