

方志敏干部学院 2025 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 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
- 十、国有资产占用情况表

第三部分 2025 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、信息中心、组织人事处。

本部门年末编制内实有人员 199 人，其他人员 0 人。离退休人员 2 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人员 2 人。

第二部分 2025 年度部门决算表

收入支出决算总表

编制单位:方志敏干部学院

2025 年度

公开 01 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	金额
栏 次		1	栏 次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	1,104.38	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	0.00	四、公共安全支出	35	
五、事业收入	5	2,007.09	五、教育支出	36	3,289.08
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	11.50
八、其他收入	8	300.50	八、社会保障和就业支出	39	56.80
	9		九、卫生健康支出	40	11.10
	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	43.48
	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	3,411.97	本年支出合计	58	3,411.97
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	0.00
	30			61	
总计	31	3,411.97	总计	62	3,411.97

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

编制单位:方志敏干部学院

2025 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	
科目名称										
分类科目										
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6	7
			合计	3,411.97	1,104.38	0.00	2,007.09	0.00	0.00	300.50
205			教育支出	3,289.08	981.49	0.00	2,007.09	0.00	0.00	300.50
20508			进修及培训	3,289.08	981.49	0.00	2,007.09	0.00	0.00	300.50
2050802			干部教育	3,289.08	981.49	0.00	2,007.09	0.00	0.00	300.50
207			文化旅游体育与传媒支出	11.50	11.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20799			其他文化旅游体育与传媒支出	11.50	11.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2079999			其他文化旅游体育与传媒支出	11.50	11.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208			社会保障和就业支出	56.80	56.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805			行政事业单位养老支出	56.80	56.80	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	56.80	56.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210			卫生健康支出	11.10	11.10	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	11.10	11.10	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	11.10	11.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221			住房保障支出	43.48	43.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102			住房改革支出	43.48	43.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201			住房公积金	43.48	43.48	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

编制单位:方志敏干部学院

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	
支出功能分类									
科目名称									
科目编码									
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6
			合计	3,411.97	2,559.97	852.00			
205			教育支出	3,289.08	2,448.58	840.50			
20508			进修及培训	3,289.08	2,448.58	840.50			
2050802			干部教育	3,289.08	2,448.58	840.50			
207			文化旅游体育与传媒支出	11.50		11.50			
20799			其他文化旅游体育与传媒支出	11.50		11.50			
2079999			其他文化旅游体育与传媒支出	11.50		11.50			
208			社会保障和就业支出	56.80	56.80				
20805			行政事业单位养老支出	56.80	56.80				
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费	56.80	56.80				
210			卫生健康支出	11.10	11.10				
21012			财政对基本医疗保险基金的补助	11.10	11.10				
2101201			财政对职工基本医疗保险基金的	11.10	11.10				
221			住房保障支出	43.48	43.48				
22102			住房改革支出	43.48	43.48				
2210201			住房公积金	43.48	43.48				

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

公开 04 表
金额单位：万元

编制单位:方志敏干部学院

2025 年度

收 入			支 出					
项 目	行 次	金额	项目（按功能分类）	行 次	金额			
					小计	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		3	栏 次		12	13	14	15
一、一般公共预算财政拨款	1	1,104.38	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	981.49	981.49		
	6		六、科学技术支出	38				
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	11.50	11.50		
	8		八、社会保障和就业支出	40	56.80	56.80		
	9		九、卫生健康支出	41	11.10	11.10		
	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	43.48	43.48		
	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	1,104.38	本年支出合计	59	1,104.38	1,104.38		0.00
年初财政拨款结转和结余	28		年末财政拨款结转和结余	60	0.00	0.00		
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				
总计	32	1,104.38	总计	64	1,104.38	1,104.38		0.00

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

编制单位:方志敏干部学院

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
支出功能分类 科目编码			科目名称			
类	款	项	栏次	1	2	3
			合计	1, 104. 38	552. 88	551. 50
205			教育支出	981. 49	441. 49	540. 00
20508			进修及培训	981. 49	441. 49	540. 00
2050802			干部教育	981. 49	441. 49	540. 00
207			文化旅游体育与传媒支出	11. 50		11. 50
20799			其他文化旅游体育与传媒支出	11. 50		11. 50
2079999			其他文化旅游体育与传媒支出	11. 50		11. 50
208			社会保障和就业支出	56. 80	56. 80	
20805			行政事业单位养老支出	56. 80	56. 80	
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支	56. 80	56. 80	
210			卫生健康支出	11. 10	11. 10	
21012			财政对基本医疗保险基金的补助	11. 10	11. 10	
2101201			财政对职工基本医疗保险基金的补	11. 10	11. 10	
221			住房保障支出	43. 48	43. 48	
22102			住房改革支出	43. 48	43. 48	
2210201			住房公积金	43. 48	43. 48	

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明细表

公开 06 表

编制单位:方志敏干部学院

2025 年度

金额单位: 万元

人员经费			公用经费					
经济分 类科目	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
301	工资福利支出	551.41	302	商品和服务支出	1.47	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	193.34	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	123.17	30204	手续费	0.00	30703	国内债务发行费用	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30205	水费	0.00	30704	国外债务发行费用	0.00
30107	绩效工资	123.52	30206	电费	0.00	310	资本性支出	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	56.80	30207	邮电费	0.00	31001	房屋建筑物购建	0.00
30109	职业年金缴费	0.00	30208	取暖费	0.00	31002	办公设备购置	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	11.10	30209	物业管理费	0.00	31003	专用设备购置	0.00
30111	公务员医疗补助缴款	0.00	30211	差旅费	0.00	31005	基础设施建设	0.00
30112	其他社会保障缴费	0.00	30212	因公出国（境）费用	0.00	31006	大型修缮	0.00
30113	住房公积金	43.48	30213	维修（护）费	0.00	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30114	医疗费	0.00	30214	租赁费	0.00	31008	物资储备	0.00
30199	其他工资福利支出	0.00	30215	会议费	0.00	31009	土地补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	0.00	30216	培训费	0.00	31010	安置补助	0.00
30301	离休费	0.00	30217	公务接待费	1.47	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
30302	退休费	0.00	30218	专用材料费	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30224	被装购置费	0.00	31013	公务用车购置	0.00
30304	抚恤金	0.00	30225	专用燃料费	0.00	31019	其他交通工具购置	0.00
30305	生活补贴	0.00	30226	劳务费	0.00	31021	文物和陈列品购置	0.00
30306	救济费	0.00	30227	委托业务费	0.00	31022	无形资产购置	0.00

30307	医疗费补助	0.00	30228	工会经费	0.00	31099	其他资本性支出	0.00
30308	助学金	0.00	30229	福利费	0.00	399	其他支出	0.00
30309	奖励金	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.00	39907	国家赔偿费用支出	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30239	其他交通费用	0.00	39908	对民间非营利组织和群众性自	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30240	税金及附加费用	0.00	39909	经常性赠与	0.00
30399	其他对个人和家庭补助支出	0.00	30299	其他商品和服务支出	0.00	39910	资本性赠与	0.00
						39999	其他支出	0.00
人员经费合计		551.41	公用支出合计					1.47

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

编制单位:方志敏干部学院

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	
支出功能分 类科目编码	科目名称				小计	基本支出	项目支出		
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6
			合计						

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

编制单位:方志敏干部学院

2025 年度

金额单位: 万元

项 目			合 计	基本支出	项目支出	
科目名称						
支出功能分类 科目编码						
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

编制单位:方志敏干部学院

2025 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		1.47	1.47
1.因公出国（境）费用	2			0.00
2.公务用车购置及运行维护费	3			0.00
（1）公务用车购置费	4			0.00
（2）公务用车运行维护费	5			0.00
3.公务接待费	6		1.47	1.47
（1）国内接待费	7	——	——	1.47
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	——	——	19
其中：外事接待批次（个）	16	——	——	
6.国内公务接待人次（人）	17	——	——	126
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（单位）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。年初预算数指年初“三公”经费部门预算数；全年预算数指按规定程序调整调剂后的全年“三公”经费部门预算数；决算数反映当年预算安排的实际支出数。

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

编制单位：方志敏干部学院

2025 年度

单位：台、辆、套

项 目	栏次	决算数
一、车辆(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. 本表反映截至 2025 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 2025 年度部门决算情况说明

一、收入决算情况说明

本部门 2025 年度收入总计 3411.97 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 3411.97 万元，比上年增加 2336.26 万元，增长 217.18%，主要原因：单位自有资金收支纳入预算。

本年收入的具体构成：财政拨款收入 1104.38 万元，占 32.37%；事业收入 2007.09 万元，占 58.82%；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 300.50 万元，占 8.81%。

二、支出决算情况说明

本部门 2025 年度支出总计 3411.97 万元，其中本年支出合计 3411.97 万元，比上年增加 2336.26 万元，增长 217.18%，主要原因：单位自有资金收支纳入预算；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：与上年一致。

本年支出的具体构成：基本支出 2559.97 万元，占 75.03%；项目支出 852.00 万元，占 24.97%；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 2025 年度财政拨款本年支出年初预算数 515.90 万元，决算数 1104.38 万元，完成年初预算的 214.07%。其中：

（一）教育支出（类）年初预算数 415.89 万元，决算数 981.49 万元，完成年初预算的 236.00%。预决算差异主要原因：增加上级补助收入运转经费 500 万地。

（二）文化旅游体育与传媒支出（类）年初预算数 0.00 万元，决算数 11.50 万元，预决算差异主要原因：电影资金补县助。

（三）社会保障和就业支出（类）年初预算数 47.82 万元，决算数 56.80 万元，完成年初预算的 118.80%。预决算差异主要原因：调整社保缴费基数。

（三）卫生健康支出（类）年初预算数 9.87 万元，决算数 11.10 万元，完成年初预算的 112.48%。预决算差异主要原因：缴费基数变动。

（四）住房保障支出（类）年初预算数 42.32 万元，决算数 43.48 万元，完成年初预算的 102.74%。预决算差异主要原因：与预算基本一致。

按照省委、省政府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“三保”等重点支出，体现在有关支出科目中。

按照支出功能分类，教育支出（类）方面的支出占财政拨款支出总额的比重较高，主要是：干部教育支出科目，2025年度决算数为981.49万元，占财政拨款支出总额的88.87%，主要用于“三保”等方面。

四、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

本部门2025年度一般公共预算财政拨款基本支出552.88万元，其中：

（一）工资福利支出551.41万元，比上年增加79.32万元，增长16.80%，主要原因：人均工资水平提高。

（二）商品和服务支出1.47万元，比上年减少23.83万元，下降94.19%，主要原因：不足部分由自有资金弥补。

（三）对个人和家庭补助支出0.00万元，比上年减少3.00万元，下降100.00%，主要原因：相关支出进行了压减。

（四）资本性支出0.00万元，与上年持平，主要原因：与上年一致。

五、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

本部门2025年度财政拨款“三公”经费支出全年预算数1.47万元，决算数1.47万元，完成全年预算的100.00%；决算数比上年减少0.01万元，下降0.38%，其中：

（一）因公出国（境）费用全年预算数 0.00 万元，决算数 0.00 万元，主要原因：与上年一致。决算数与上年持平，主要原因：与上年一致。全年安排因公出国（境）团组 0 个，累计 0 人次，主要是：与上年一致。

（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：与上年一致。决算数与上年持平，主要原因：与上年一致。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：与上年一致。决算数与上年持平，主要原因：与上年一致。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 1.47 万元，决算数 1.47 万元，完成全年预算的 100.00%，主要原因：与上年一致。决算数比上年减少 0.01 万元，下降 0.38%，主要原因：基本一致。全年国内公务接待 19 批，累计接待 126 人次，主要是：相关检查接待。

六、机关运行经费支出情况说明

本部门 2025 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 2025 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%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的 0%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的 0%。

八、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（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2025年度部门预算范围的二级项目4个全面开展绩效自评，共涉及资金871.5万元，占项目支出总额的100%。其中，4个项目评价结果为“优”，0个项目评价结果为“良”，0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，运转经费补助。涉及一般公共预算支出551.5万元，政府性基金预算支出 0万元，国有资本预算支出 0万元。从评价情况看，。

组织开展部门整体支出绩效评价，涉及一般公共预算支出 万元，政府性基金预算支出 万元，评价结果为“优”。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 1104.38万元，政府性基金预算支出0万元，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								
(2025年度)								
项目名称	运转经费							
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		320	10	64	5
	单位资金	500	500		320	—	64	—
年度 总体 目标	预期目标				实际完成情况			
	学院事务有序运行				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	项目总额	≤500 万元	320	20	20	
		社会成本指标						
		生态环境成本指标						
	产出指标	数量指标	学院培训次数	≥20次	20	20	20	
		质量指标	学员素质提高	良好	基本达成 目标	10	10	
		时效指标	项目完成时间	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	整体意识提高	良好	基本达成 目标	20	20	
		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	10	10	
总分						100	95	

方志敏干部学院（本级）“运转经费补助”项目支出绩效自评表”如下：

项目支出绩效自评表								
(2025年度)								
项目名称	运转经费补助							
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	500	240	10	48	0	
	政府预算资金	0	500	240	—	48	—	
年度 总体 目标	预期目标				实际完成情况			
	学院事务有序运行				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	项目总金额	≤500 万元	240	20	20	
		社会成本指标						
		生态环境成本指标						
	产出指标	数量指标	培训次数	≥20次	20	20	20	
		质量指标	学员素质提高	提高	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	整体意识	提高	基本达成 目标	20	20	
		生态效益指标						
	满意度指标	服务对象满意度	培训满意度	≥90%	90	10	10	
总分						100	90	

方志敏干部学院（本级）“运转经费1”项目支出绩效自评表”如下：

项目支出绩效自评表								
(2025年度)								
项目名称	运转经费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	300	300	10	100	10	
	政府预算资金	0	300	300	—	100	—	
年度 总体 目标	预期目标				实际完成情况			
	单位有序运行				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	项目总额	300	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	采购数量满足需要	满足	基本达成 目标	10	10	
		质量指标	达到使用标准	达到	基本达成 目标	10	10	
		时效指标	总时长	1年	基本达成 目标	20	20	
	效益指标	经济效益指标						
		社会效益指标	生活提高	提高	基本达成 目标	20	20	
		生态效益指标						
	满意度指标	服务对象满意度	满意情况	满意	基本达成 目标	10	10	
总分						100	100	

方志敏干部学院（本级）“电影事业发展资金”项目支出绩效自评表”如下：

项目支出绩效自评表								
(2025年度)								
项目名称	电影事业发展资金							
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	11.5	11.5	10	100	10	
	政府预算资金	0	11.5	11.5	—	100	—	
年度 总体 目标	预期目标				实际完成情况			
	红色基因传承项目发展				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	项目支出总额	≤11.5 万元	11.5	20	20	
		社会成本指标						
		生态环境成本指标						
	产出指标	数量指标	红色基因传承项目	=1个	1	10	10	
		质量指标	项目推进率	=100%	100	10	10	
		时效指标	项目完成时间	1年	基本达成 目标	20	20	
	效益指标	经济效益指标						
		社会效益指标	宣传传播效果	≥90%	90	20	20	
		生态效益指标						
	满意度指标	服务对象满意度	满意度	≥90%	90	10	10	
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）费用、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）费用反映单位公务出国（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、新能源汽车充电费、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

江西方志敏干部学院整体支出绩效评价报告

一、部门概况

（一）部门主要职责

1. 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，为党政军企事业单位党员领导干部提供理想信念教育、党性教育、爱国主义教育、廉政教育、国防教育等主题培训课程。

2. 作为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，组织各类党员干部深入学习理论知识，提升政治素养。

3. 深入挖掘方志敏和闽浙（皖）赣革命根据地历史，开展相关学术研究，形成研究成果，为红色文化传承和发展提供理论支撑。

（二）机构设置情况

江西方志敏干部学院为中共上饶市委直属正县级单位，学院内部设置有办公室、教务部、教研部、学员管理部等多个职能部门，各部门分工明确，协同合作，保障学院各项工作的顺利开展。

（三）人员情况

学院拥有一支高素质的教职工队伍，包括专职教师、管理人员和后勤服务人员等。具体人员数量根据不同时期的教学任务和发展需求有所波动。

（四）部门整体收支情况

1. 收入情况：收入主要来源于财政拨款、事业经营收入等。财政拨款为学院的稳定运营和发展提供了基础保障；事业经营收入则主要来自于承接各类培训项目所获得的收入。

2. 支出情况：支出涵盖人员经费、教学科研费用、设施设备维护费用、办公费用等多个方面。人员经费用于保障教职工的工资福利等支出；教学科研费用投入到课程开发、教材编写、学术研究等方面；设施设备维护费用确保学院的教学楼、宿舍、食堂等硬件设施的正常运行。

二、绩效评价工作情况

（一）绩效评价目的

通过开展绩效评价，全面了解江西方志敏干部学院整体支出的使用情况和效果，总结经验，发现问题，提出改进措施，提高财政资金使用效益，提升学院的管理水平和服务质量。

（二）绩效评价原则、评价指标体系（附表说明）、评价方法

1. 评价原则：遵循科学性、公正性、客观性、全面性原则。科学性原则体现在评价指标和方法的科学合理；公正性原则确保评价过程和结果不受主观因素影响；客观性原则依据实际数据和事实进行评价；全面性原则对学院整体支出的各个方面进行综合考量。

2. 评价指标体系：包括投入指标、过程指标、产出指标和效益指标。投入指标主要考量资金投入的合理性和到位情况；过程指标关注资金使用的合规性、管理制度的健全性和执行有效性；产出指标衡量培训人数、课程开发数量、科研

成果等实际产出；效益指标评估社会效益、可持续影响以及服务对象满意度等。

3. 评价方法：采用定量分析与定性分析相结合的方法。定量分析通过对数据的统计和计算，评估各项指标的完成情况；定性分析则通过问卷调查、访谈、实地考察等方式，对难以量化的指标进行评价。

（三）绩效评价工作过程

成立绩效评价工作小组，制定评价方案，明确评价目标、范围、方法和步骤。收集相关资料，包括财务报表、培训记录、科研成果等。对资料进行整理和分析，同时开展问卷调查和访谈，获取服务对象的意见和建议。根据评价指标体系进行打分，撰写绩效评价报告。

三、部门整体支出绩效情况

（一）投入指标完成情况

资金投入基本合理，财政拨款和事业经营收入能够按时到位，保障学院各项工作的启动和开展。例如，在[具体年份]，预算安排的资金及时足额拨付，为学院新一年的培训

计划和设施建设提供了资金支持。

（二）过程指标完成情况

1. 资金使用合规，严格按照财务制度和预算安排进行支出，审批流程规范。每一笔资金的支出都有详细的记录和审批手续，确保资金使用的安全性和透明度。

2. 管理制度健全，制定了教学管理、学员管理、科研管理、财务管理等一系列规章制度，并有效执行。这些制度规范了学院的日常运营，保障各项工作有序进行。

（三）产出指标完成情况

1. 培训规模逐年扩大，每年举办多期培训班，培训人数不断增加。。

2. 课程开发成果显著，开发了一系列具有方志敏精神特色的精品课程。例如《方志敏精神的时代价值》《闽浙（皖）赣革命根据地历史研究》等课程，受到学员的广泛好评。

3. 科研成果丰硕，发表了多篇高质量的学术论文和研究报告。

（四）效益指标完成情况

1. 社会效益显著：通过培训，提升了学员的党性修养和政治素质，为社会培养了大批优秀的党员干部。学员们将所学知识和精神运用到工作中，在各自岗位上发挥积极作用，推动地方经济社会发展。

2. 可持续影响良好：学院的品牌影响力不断提升，吸引了更多单位和学员前来参加培训。与多所高校和机构建立了长期合作关系，为红色文化传承和干部教育培训的可持续发展奠定了基础。

3. 服务对象满意度高：通过问卷调查和访谈，服务对象对学院的教学质量、服务态度、设施设备等方面的满意度达到[X]%以上。

四、存在的问题及原因分析

（一）预算编制不够精准

部分项目预算与实际支出存在一定偏差，主要原因是对一些培训项目的成本预估不够准确，受市场价格波动、培训需求变化等因素影响较大。例如，在教材采购和场地租赁方面，实际价格可能与预算时的预估价格有所不同。

（二）资金使用效益有待提高

部分资金的使用未能充分发挥最大效益，存在资源闲置和浪费现象。如一些教学设备的利用率不高，部分培训课程的内容设置不够合理，未能充分满足学员需求。

（三）绩效管理意识有待加强

部分工作人员对绩效管理的认识不够深入，认为绩效管理只是财务部门的工作，与自身关系不大。在工作中，缺乏对绩效目标的关注和跟踪，影响了整体绩效的提升。

五、改进措施和建议

（一）加强预算编制管理

提高预算编制的科学性和准确性，深入调研培训项目的实际需求和成本，充分考虑市场价格波动等因素。建立预算编制审核机制，对预算草案进行严格审核，确保预算编制的质量。

（二）提高资金使用效益

优化资金配置，合理安排各项支出，避免资源闲置和浪费。加强对教学设备的管理和维护，提高设备利用率。根据学员需求和反馈，及时调整培训课程内容，提高培训质量。

（三）强化绩效管理意识

加强对全体工作人员的绩效管理培训，提高对绩效管理的认识和重视程度。建立健全绩效管理制度，明确各部门和岗位的绩效目标 and 责任，将绩效管理贯穿于学院工作的全过程。

六、综合评价结论

江西方志敏干部学院在整体支出绩效方面取得了较好的成绩，在资金投入、使用过程、产出成果和效益等方面都达到了一定的目标。但也存在一些问题和不足，需要在今后的工作中加以改进。通过本次绩效评价，建议学院进一步加强管理，优化资源配置，提高资金使用效益，不断提升学院的整体绩效水平，为传承红色基因、培养优秀党员干部做出更大的贡献。

学院运转经费补助项目评价报告

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 240 万元，实际执行 240 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畅进行。

- 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。

学院运转经费自评报告

一、项目概况

2025 学院运营管理经费项目总投入为 320 万元，总支出为 320 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 2025 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。