

2024年度  
南水北调干部学院部门决算

二〇二五年九月

# 目 录

## **第一部分 南水北调干部学院概况**

一、部门职责

二、机构设置

## **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 2024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、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 南水北调干部学院概况

## 一、部门职责

（一）负责南水北调精神理论研究和教学培训工作；负责党员干部教育培训新课程新教材的编写工作。

（二）负责以南阳红色文化和优秀传统官德文化教育为资源，创建富有南阳特色的党员干部党性教育品牌。

（三）承担全市的党员干部党性教育培训任务。

（四）负责承接中央组织部、省委组织部安排的党员干部党性教育培训任务。

（五）负责承接外地有关单位的党员干部党性教育培训任务。

（六）完成市委和市委组织部交办的其他工作任务。

## 二、机构设置

南水北调干部学院部门内设6个机构：办公室、教务部、培训联络部、教研部、后勤保障部、财务部。

从决算单位构成看，我部门决算包括：本级决算。

按照决算编报要求，纳入我部门2024年度部门决算编报范围的单位共1个，南水北调干部学院。

## 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：南水北调干部学院

2024年度

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	2,807.74	一、一般公共服务支出	32	0.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	790.00	二、外交支出	33	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3	0.00	三、国防支出	34	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	35	0.00
五、事业收入	5	0.00	五、教育支出	36	5,558.85
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	37	0.00
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	0.00
八、其他收入	8	0.00	八、社会保障和就业支出	39	42.83
	9		九、卫生健康支出	40	21.48
	10		十、节能环保支出	41	0.00
	11		十一、城乡社区支出	42	790.00
	12		十二、农林水支出	43	0.00
	13		十三、交通运输支出	44	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	46	0.00
	16		十六、金融支出	47	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	48	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	0.00
	19		十九、住房保障支出	50	28.56
	20		二十、粮油物资储备支出	51	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	0.00
	23		二十三、其他支出	54	0.00

收入			支出		
项目	行次	决算数	项目	行次	决算数
栏次		1	栏次		2
	24		二十四、债务还本支出	55	0.00
	25		二十五、债务付息支出	56	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	0.00
<b>本年收入合计</b>	27	3,597.74	<b>本年支出合计</b>	58	6,441.71
使用非财政拨款结余和专用结余	28	0.00	结余分配	59	0.00
年初结转和结余	29	2,843.97	年末结转与结余	60	0.00
	30			61	
<b>总计</b>	31	6,441.71	<b>总计</b>	62	6,441.71

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。



## 收入决算表

公开02表

部门：南水北调干部学院

2024年度

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
功能分类科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		3,597.74	3,597.74	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	2,714.88	2,714.88	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20508	进修及培训	2,714.88	2,714.88	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050802	干部教育	2,710.30	2,710.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050803	培训支出	4.58	4.58	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	42.83	42.83	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	40.99	40.99	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	38.16	38.16	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	2.83	2.83	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	1.84	1.84	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	1.84	1.84	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	21.48	21.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	21.48	21.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	20.28	20.28	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101199	其他行政事业单位医疗支出	1.20	1.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	790.00	790.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21219	国有土地使用权出让收入对应专项债务收入安排的支出	790.00	790.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2121999	其他国有土地使用权出让收入对应专项债务收入安排的支出	790.00	790.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	28.56	28.56	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	28.56	28.56	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	28.56	28.56	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

## 支出决算表

公开03表

部门：南水北调干部学院

2024年度

单位：万元

功能分类科目编码	项目 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
	栏次	1	2	3	4	5	6
	合计	6,441.71	682.35	5,759.37	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	5,558.85	589.48	4,969.37	0.00	0.00	0.00
20508	进修及培训	5,558.85	589.48	4,969.37	0.00	0.00	0.00
2050802	干部教育	5,554.27	584.90	4,969.37	0.00	0.00	0.00
2050803	培训支出	4.58	4.58	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	42.83	42.83	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	40.99	40.99	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	38.16	38.16	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	2.83	2.83	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	1.84	1.84	0.00	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	1.84	1.84	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	21.48	21.48	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	21.48	21.48	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	20.28	20.28	0.00	0.00	0.00	0.00
2101199	其他行政事业单位医疗支出	1.20	1.20	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	790.00	0.00	790.00	0.00	0.00	0.00
21219	国有土地使用权出让收入对应专项债务收入安排的支出	790.00	0.00	790.00	0.00	0.00	0.00
2121999	其他国有土地使用权出让收入对应专项债务收入安排的支出	790.00	0.00	790.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	28.56	28.56	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	28.56	28.56	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	28.56	28.56	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度各项支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

## 财政拨款收入支出决算总表

公开04表

部门：南水北调干部学院

2024年度

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	2,807.74	一、一般公共服务支出	33	0.00	0.00	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	790.00	二、外交支出	34	0.00	0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款	3	0.00	三、国防支出	35	0.00	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	36	0.00	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	37	5,558.85	5,558.85	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	38	0.00	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	0.00	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	40	42.83	42.83	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	21.48	21.48	0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	42	0.00	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	43	790.00	0.00	790.00	0.00
	12		十二、农林水支出	44	0.00	0.00	0.00	0.00
	13		十三、交通运输支出	45	0.00	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46	0.00	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	47	0.00	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	48	0.00	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	49	0.00	0.00	0.00	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50	0.00	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	51	28.56	28.56	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	52	0.00	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53	0.00	0.00	0.00	0.00

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
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54	0.00	0.00	0.00	0.00
	23		二十三、其他支出	55	0.00	0.00	0.00	0.00
	24		二十四、债务还本支出	56	0.00	0.00	0.00	0.00
	25		二十五、债务付息支出	57	0.00	0.00	0.00	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>本年收入合计</b>	27	3,597.74	<b>本年支出合计</b>	59	6,441.71	5,651.71	790.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	2,843.97	年末财政拨款结转和结余	60	0.00	0.00	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	2,843.97		61				
政府性基金预算财政拨款	30	0.00		62				
国有资本经营预算财政拨款	31	0.00		63				
<b>总计</b>	32	6,441.71	<b>总计</b>	64	6,441.71	5,651.71	790.00	0.00

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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

## 一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表

部门：南水北调干部学院

2024年度

单位：万元

项目		本年支出		
功能分类科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
	栏次	1	2	3
	合计	5,651.71	682.35	4,969.37
205	教育支出	5,558.85	589.48	4,969.37
20508	进修及培训	5,558.85	589.48	4,969.37
2050802	干部教育	5,554.27	584.90	4,969.37
2050803	培训支出	4.58	4.58	0.00
208	社会保障和就业支出	42.83	42.83	0.00
20805	行政事业单位养老支出	40.99	40.99	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	38.16	38.16	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	2.83	2.83	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	1.84	1.84	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	1.84	1.84	0.00
210	卫生健康支出	21.48	21.48	0.00
21011	行政事业单位医疗	21.48	21.48	0.00
2101102	事业单位医疗	20.28	20.28	0.00
2101199	其他行政事业单位医疗支出	1.20	1.20	0.00
221	住房保障支出	28.56	28.56	0.00
22102	住房改革支出	28.56	28.56	0.00
2210201	住房公积金	28.56	28.56	0.00

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

## 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：南水北调干部学院

2024年度

单位：万元

经济分类科目编码	科目名称	决算数	经济分类科目编码	科目名称	决算数	经济分类科目编码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	638.56	302	商品和服务支出	43.34	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	223.37	30201	办公费	4.88	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	53.75	30202	印刷费	0.54	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	120.31	30203	咨询费	0.21	310	资本性支出	0.45
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00	31001	房屋建筑物购建	0.00
30107	绩效工资	31.82	30205	水费	0.00	31002	办公设备购置	0.45
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	39.06	30206	电费	0.00	31003	专用设备购置	0.00
30109	职业年金缴费	3.63	30207	邮电费	0.50	31005	基础设施建设	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	19.68	30208	取暖费	0.00	31006	大型修缮	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	0.00	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30112	其他社会保障缴费	3.64	30211	差旅费	6.57	31008	物资储备	0.00
30113	住房公积金	29.13	30212	因公出国（境）费用	0.00	31009	土地补偿	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	10.57	31010	安置补助	0.00
30199	其他工资福利支出	114.16	30214	租赁费	0.00	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	0.00	30215	会议费	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	14.27	31013	公务用车购置	0.00
30302	退休费	0.00	30217	公务接待费	0.00	31019	其他交通工具购置	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00	31021	文物和陈列品购置	0.00
30304	抚恤金	0.00	30224	被装购置费	0.00	31022	无形资产购置	0.00
30305	生活补助	0.00	30225	专用燃料费	0.00	31099	其他资本性支出	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	0.00	399	其他支出	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.00	39907	国家赔偿费用支出	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	4.77	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00

经济分类 科目编码	科目名称	决算数	经济分类 科目编码	科目名称	决算数	经济分类 科目编码	科目名称	决算数
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	0.83	39909	经常性赠与	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.00	39910	资本性赠与	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	0.00	39999	其他支出	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	0.00	30240	税金及附加费用	0.19			
			30299	其他商品和服务支出	0.00			
	人员经费合计	638.56					公用经费合计	43.79

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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

## 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开07表

部门：南水北调干部学院

2024年度

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
功能分类科目编码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
	栏次	1	2	3	4	5	6
	合计	0.00	790.00	790.00	0.00	790.00	0.00
212	城乡社区支出	0.00	790.00	790.00	0.00	790.00	0.00
21219	国有土地使用权出让收入对应专项债务收入安排的支出	0.00	790.00	790.00	0.00	790.00	0.00
2121999	其他国有土地使用权出让收入对应专项债务收入安排的支出	0.00	790.00	790.00	0.00	790.00	0.00

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。



## 国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开08表

部门：南水北调干部学院

2024年度

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	0.00	0.00	0.00

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。

说明：我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

公开09表

部门：南水北调干部学院

2024年度

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
5.48	0.00	5.48	0.00	5.48	0.00	5.48	0.00	5.48	0.00	5.48	0.00

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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

### 第三部分 2024年度部门决算情况说明

## 一、收入支出决算总体情况说明

2024年度收、支总计均为6,441.71万元。与上年度相比，收、支总计各增加768.12万元，增长13.54%，主要原因是：南水北调干部学院具体增减原因，由于各方面成本增加，导致支出的增加。

## 二、收入决算情况说明

2024年度收入合计3,597.74万元，其中：财政拨款收入3,597.74万元，占100.00%。

## 三、支出决算情况说明

2024年度支出合计6,441.71万元，其中：基本支出682.35万元，占10.59%；项目支出5,759.37万元，占89.41%。（金额单位转换时，存在尾数误差。）

## 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2024年度财政拨款收、支总计均为6,441.71万元。与上年度相比，财政拨款收、支总计各增加768.12万元，增长13.54%，主要原因是：水北调干部学院具体增减原因，由于各方面成本增加，导致支出的增加。

## 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况。

2024年度一般公共预算财政拨款支出5,651.71万元，占本年支出合计的87.74%。与上年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加780.12万元，增长16.01%，主要原因是：水北调干部学院具体增减原因，由于各方面成本增加，导致支出的增加。

## **（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况。**

2024年度一般公共预算财政拨款支出5,651.71万元，主要用于以下方面：教育（类）支出5,558.85万元，占98.36%；社会保障和就业（类）支出42.83万元，占0.76%；卫生健康（类）支出21.48万元，占0.38%；住房保障（类）支出28.56万元，占0.51%。（金额单位转换时，存在尾数误差。）

## **（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况。**

2024年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为8,742.00万元，支出决算为5,651.71万元，完成年初预算的64.65%。其中：

1. 教育支出（类）进修及培训（款）干部教育（项）。年初预算为8557.25万元，支出决算为5,554.27万元，完成年初预算的64.91%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是年初安排了专项还本付息支出和南水北调展览馆建设项目还借款。

2. 教育支出（类）进修及培训（款）培训支出（项）。年初预算为0万元，支出决算为4.58万元。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是外出学习。

3. 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）。年初预算为38.16万元，支出决算为38.16万元，完成年初预算的100%。

4. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）。年初预算为0万元，支出

决算为2.83万元。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是年初预算中未单独列职业年金。

5. 社会保障和就业支出（类）其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项）。年初预算为96.55万元，支出决算为1.84万元，完成年初预算的1.91%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是未使用完毕。

6. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）。年初预算为19.08万元，支出决算为20.28万元，完成年初预算的106.29%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是事业单位招聘新人入职一位，增加相关支出。

7. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）其他行政事业单位医疗支出（项）。年初预算为2.40万元，支出决算为1.20万元，完成年初预算的50%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是医疗支出未使用完毕。

8. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。年初预算为28.56万元，支出决算为28.56万元，完成年初预算的100.00%。

## 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2024年度一般公共预算财政拨款基本支出682.35万元，其中：人员经费638.56万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、

其他工资福利支出；公用经费43.79万元，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、邮电费、差旅费、维修（护）费、培训费、工会经费、福利费、税金及附加费用、办公设备购置。

## **七、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明**

2024年度政府性基金预算财政拨款支出年初预算为0万元，支出决算为790.00万元。主要用于专项债务收入安排，其中，等项目年末结转和结余资金数额较大，主要原因：年初未安排还款计划，年中安排的还款任务。

## **八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明**

2024年度国有资本经营预算财政拨款支出年初预算为0万元，支出决算为0万元，我部门没有国有资本经营预算财政拨款收入，也没有国有资本经营预算财政拨款的支出。

## **九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明**

### **（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明。**

2024年度“三公”经费财政拨款支出预算为5.48万元，支出决算为5.48万元，完成预算的100.00%。决算数与预算数持平。

### **（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明。**

2024年度“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费支出决算0万元，占0%；公务用车购置及运行维护费支出决算5.48万元，完成预算的100.00%，占100.00%；公务接待费支出决算0万元，占0%。具体情况如下：

**1. 因公出国（境）费** 预算为0万元，支出决算为0万元，完成预算的0%。决算数与预算数持平。全年因公出国（境）团组0个，累计0人次。

**2. 公务用车购置及运行维护费** 预算为5.48万元，支出决算为5.48万元，完成预算的100.00%。决算数与预算数持平。其中：

**公务用车购置支出** 0万元，购置车辆0台。

**公务用车运行维护支出** 5.48万元。主要用于用于接送培训班教授开支。2024年期末，部门开支财政拨款的公务用车保有量为2辆。

**3. 公务接待费** 预算为0万元，支出决算为0万元，完成预算的0%。决算数与预算数持平。其中：

**外宾接待支出** 0万元。2024年共接待国（境）外来访团组0个、来访外宾0人次（不包括陪同人员）。

**其他国内公务接待支出** 0万元。2024年共接待国内来访团组0个、来宾0人次（不包括陪同人员）。

## 十、机关运行经费支出情况说明

我单位不是行政机关，也不是参照公务员管理事业单位，没有机关运行经费支出。

## 十一、政府采购支出情况说明

2024年度政府采购支出总额0万元，其中：政府采购货物支出0万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出0万元。授予中小企业合同金额0万元，占政府采购支出总额的0%，其中：授予小微企业合同金额0万元，占授予中小企业合同金额的0%。



## 十二、国有资产占用情况说明

2024年期末，我部门共有车辆2辆，其中：省级领导干部用车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2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；单价100万元（含）以上设备（不含车辆）0台（套）。

## 十三、预算绩效情况说明

### （一）绩效管理工作开展情况。

我部门严格按照《中共河南省委省政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（豫发【2019】10号）、《南阳市市级预算项目政策事前绩效评估管理办法》、《南阳市市级部门预算绩效目标管理办法》、《南阳市市级预算绩效运行监控管理办法》、《南阳市市级预算项目支出绩效评价管理办法》等规定，依托预算管理一体化信息平台，实现了所有预算项目纳入预算绩效管理全过程管理。

**一是事前绩效评估：**在编制预算时，对本部门新出台重大政策、项目共13个项目开展了事前绩效评估，涉及金额8924.2万元，评估结果作为申请预算的必备要件。

**二是绩效目标管理：**按照“谁申请资金，谁编制目标”的原则，对本部门共有13个项目，涉及金额8924.2万元，按要求全部编制了绩效目标，同时按部门职能及年度工作计划，编制了部门整体绩效目标。并按照信息公开要求，及时将部门整体绩效目标和项目绩效目标公开，接受社会监督。

**三是绩效监控：**本部门未纳入2024年度绩效监控，因此无绩效监控项目。

**四是绩效自评：**组织本部门对所有预算项目（政策）及部门整体资金开展了绩效自评，共自评13个项目，涉及金额8924.2万元。

**五是部门评价：**本部门选取13个项目，涉及金额8924.2万元，作为本年度部门重点评价项目，对项目实施过程中的资金管理、组织管理、完成进度及综合效益情况进行了客观全面的评价，共发现问题5条，针对性提出建议5条。

## **（二）项目绩效自评结果。**

2024年对本部门13个项目开展绩效自评，其中：评价等级为“优”的项目6个，评价等级为“良”的项目5个，评价等级为“中”的项目2个，评价等级为“差”的项目0个。具体情况如下：

南水北调干部学院2024年度项目总数13个，所有项目全年批复预算总数8924.2万元，预算执行数3309.2万元，执行率-63%，其中。

1、专项债还本付息支出（2024）全年批复预算数2026万元，执行数0万元，执行率0%，正常运行的前提下在能力范围内进行专项债还本付息，问题：经费不足。改进措施：加大财政支持力度。自评65分。评价等级为差。

2、教学食堂运转费用全年批复预算数600万元，执行数250万元，执行率41.67%，问题：因申请不及时部分支出未从对应预算科目支出。改进措施：及时申请资金并从该项目列支采购费。自评92.17分。评价等级为良。

3、学院运行经费（2024）全年批复预算数1054.6万元，执行数600万元，执行率56.89%，问题：因申请不及时部分支出未从对应预算科目支出。改进措施：及时申请资金并从该项目列支经费，保障运转。自评93.69分。评价等级为良。

4、关于下达党性教育基地运行补助经费的通知（2023年结转）全年批复预算数120万元，执行数120万元，执行率100%，保障运转。自评100分。评价等级为优。

5、南水北调干部学院-南水北调干部学院绿化提升改造项目2024年度[化债（专项债券）]全年批复预算数0元，执行数102万元，执行率100%，保障南水北调干部学院东侧游园景观绿化工程年度还款，自评100分。评价等级为优。

6、电费（2024）全年批复预算数260万元，执行数206万元，执行率83.08%，问题：因申请不及时部分支出未从对应预算科目支出。改进措施：及时申请资金并规范使用项目资金。自评91.91分。评价等级为良。

7、物业管理费（2024）全年批复预算数433.6万元，执行数433.6万元，执行率100%，问题：因申请不及时部分支出未从对应预算科目支出。改进措施：及时申请资金并从该项目列支劳务费。自评100分。评价等级为优。

8、南水北调精神展览馆建设项目还借款全年批复预算数3000万元，执行数0万元，执行率0%，问题：经费不足。改进措施：加大财政支持力度。自评65分。评价等级为差。

9、维修（护）费（2024）全年批复预算数220万元，执行数150万元，执行率68.18%，问题：因申请不及时部分支出未从对应预算科目支出。改进措施：及时申请资金并确保资金支出科目规

范。自评94.82分。评价等级为良。

10、教研经费（2024）全年批复预算数70万元，执行数49.6万元，执行率70.86%，问题：因申请不及时部分支出未从对应预算科目支出。改进措施：及时申请资金并从该项目列支。自评90.8分。评价等级为良。

11、南水北调干部学院-南水北调干部学院东侧游园景观绿化工程2024年度[化债（专项债券）]全年批复预算数0万元，执行数688万元，执行率100%，保障南水北调干部学院东侧游园景观绿化工程2024年度还款，自评100分。评价等级为优。

12、劳务费（2024）全年批复预算数150万元，执行数688万元，执行率100%。问题：因申请不及时部分支出未从对应预算科目支出。改进措施：及时申请资金并从该项目列支劳务费。自评100分。评价等级为优。

13、南水北调干部学院绿化提升及东区游园建设全年批复预算数200万元，执行数200万元，执行率100%。全年批复预算数150万元，执行数688万元，执行率100%。自评100分。评价等级为优。

### （三）部门评价结果。

《项目支出绩效评价报告》见“第五部分附件”。专项债还本付息支出（2024）全年批复预算数2026万元，执行数0万元，执行率0%，正常运行的前提下在能力范围内进行专项债还本付息，问题：经费不足。改进措施：加大财政支持力度。教学食堂运转费用全年批复预算数600万元，执行数250万元，执行率41.67%，问题：因申请不及时部分支出未从对应预算科目支出。改进措施：及时申请资金并从该项目列支采购费。学院运行经费

(2024) 全年批复预算数1054.6万元，执行数600万元，执行率56.89%，问题：因申请不及时部分支出未从对应预算科目支出。改进措施：及时申请资金并从该项目列支经费，保障运转。关于下达党性教育基地运行补助经费的通知（2023年结转）全年批复预算数120万元，执行数120万元，执行率100%，保障运转。南水北调干部学院-南水北调干部学院绿化提升改造项目2024年度[化债（专项债券）]全年批复预算数0元，执行数102万元，执行率100%，保障南水北调干部学院东侧游园景观绿化工程年度还款。

电费（2024）全年批复预算数260万元，执行数206万元，执行率83.08%，问题：因申请不及时部分支出未从对应预算科目支出。改进措施：及时申请资金并规范使用项目资金。物业管理费（2024）全年批复预算数433.6万元，执行数433.6万元，执行率100%，问题：因申请不及时部分支出未从对应预算科目支出。改进措施：及时申请资金并从该项目列支劳务费。南水北调精神展览馆建设项目还借款全年批复预算数3000万元，执行数0万元，执行率0%，问题：经费不足。改进措施：加大财政支持力度。维修（护）费（2024）全年批复预算数220万元，执行数150万元，执行率68.18%，问题：因申请不及时部分支出未从对应预算科目支出。改进措施：及时申请资金并确保资金支出科目规范。、教研经费（2024）全年批复预算数70万元，执行数49.6万元，执行率70.86%，问题：因申请不及时部分支出未从对应预算科目支出。改进措施：及时申请资金并从该项目列支。南水北调干部学院-南水北调干部学院东侧游园景观绿化工程2024年度[化债（专项债券）]全年批复预算数0万元，执行数688万元，执行率100%，保障南水北调干部学院东侧游园景观绿化工程2024年度还款。劳务费

(2024)全年批复预算数150万元，执行数688万元，执行率100%。

问题：因申请不及时部分支出未从对应预算科目支出。改进措

施：及时申请资金并从该项目列支劳务费。、南水北调干部学院

绿化提升及东区游园建设全年批复预算数200万元，执行数200万

元，执行率100%。全年批复预算数150万元，执行数688万元，执

行率100%。

## 第四部分 名词解释

## 一、收入科目

（一）、财政拨款收入：单位从同级政府财政部门取得的财政预算资金。

（二）、事业收入：事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入。

（三）、上级补助收入：事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

（四）、附属单位上缴收入：事业单位取得附属独立核算单位根据有关规定上缴的收入。

（五）、经营收入：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。

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

## 二、支出科目

（一）、基本支出：为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的人员支出和公用支出。

（二）、项目支出：基本支出之外为完成特定行政任务和事业发展目标所发生的支出。

（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。

（四）、工资福利支出：单位支付给在职职工和编制外长期聘用人员的各类劳动报酬，以及为上述人员缴纳的各项社会保险费等。

（五）、商品和服务支出：单位购买商品和服务的支出。



（六）、对个人和家庭的补助支出：单位用于对个人和家庭的补助支出。

（七）、教育支出（类）进修及培训（款）干部教育（项）：反映各级党校、行政学院、社会主义学院、国家会计学院的支出。包括机构运转、招聘师资、举办各类培训班的支出等。

（八）、教育支出（类）进修及培训（款）培训支出（项）：反映各部门安排的用于培训的支出。教育部门的师资培训，党校、行政学院等专业干部教育机构的支出，以及退役士兵、转业士官的培训支出，不在本科目反映。

（九）、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。

（十）、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位实际缴纳的職業年金支出（含职业年金补记支出）。

（十一）、社会保障和就业支出（类）其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项）：反映除上述项目以外其他用于社会保障和就业方面的支出。

（十二）、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：反映财政部门安排的事业单位基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的事业单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员待遇的医疗经费。

（十三）、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）其

他行政事业单位医疗支出（项）：反映除上述项目以外的其他用于行政事业单位医疗方面的支出。

（十四）、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：反映行政事业单位按人力资源和社会保障部、财政部规定的基本工资和津贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。

### 三、结余类科目

（一）、使用非财政拨款结余和专用结余：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。

（二）、年初结转和结余：指单位以前年度尚未完成、结转到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。

（三）、结余分配：指事业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。

（四）、年末结转和结余：指单位按有关规定结转到下年或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。

四、“三公”经费：纳入同级财政预决算管理“三公”经费，指单位使用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。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费反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税）及租用费、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。

五、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。

## 第五部分 附件

## 项目自评表

项目名称		专项债还本付息支出（2024）										
主管部门		精神教育基地		实施单位	南水北调干部学院							
项目资金（万元）		年初预算数		全年预算数	全年执行数	分值	执行率 %	得分				
		年度资金总额（万元）：		2026		2026	0	10	0	0		
		政府性预算资金		2026		2026	0	-	0	-		
		财政专户管理资金		0		0	0	-	0	-		
		单位资金		0		0	0	-	0	-		
资金管理情况		情况说明			分值	得分	存在问题和改进措施					
		安排科学性		培训人数增多，成本提高且收入存在滞后性，无多余资金进行专项债还本付息。	5	0	问题：经费不足。改进措施：加大财政支持力度。					
		拨付合规性		合规	5	0	问题：经费不足。改进措施：加大财政支持力度。					
		使用规范性		规范	5	0	问题：经费不足。改进措施：加大财政支持力度。					
		预算绩效管理情况		已纳入预算绩效管理	5	5	问题：经费不足。改进措施：加大财政支持力度。					
年度总体目标		预期目标			实际完成情况							
		在保障学院正常运行的前提下在能力范围内进行专项债还本付息。			在保障学院正常运行的前提下在能力范围内进行专项债还本付息。							
绩效指标		一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差度 %	偏差原因分析及改进措施		
		成本指标		经济成本指标	还本付息额	≤2026万元	0万元	10	0	0.00%		
				社会成本指标								
				生态环境成本指标								
		产出指标		数量指标	完成全年培训任务	≥15000人	15000人	10	10	0.00%		
				质量指标	提供培训服务标准	三星级	100%	100%	20	20	0.00%	
				时效指标								
		效益指标		经济效益指标								
				社会效益指标	保障学院正常运转	能保障	100%	100%	30	30	0.00%	
				生态效益指标								
满意度指标		服务对象满意度指标										
总分						100	65					

## 项目自评表

项目名称		教学食堂运转费用									
主管部门		精神教育基地		实施单位	南水北调干部学院						
项目资金（万元）		年初预算数		全年预算数	全年执行数	分值	执行率 %	得分			
		年度资金总额（万元）：		600		600	250	10	41.67	4.17	
		政府性预算资金		600		600	250	-	41.67	-	
		财政专户管理资金		0		0	0	-	0	-	
		单位资金		0		0	0	-	0	-	
资金管理情况		情况说明			分值	得分	存在问题和改进措施				
		安排科学性		科学	5	5					
		拨付合规性		合规	5	4	问题：因收入存在滞后，未能及时申请资金。改进措施：有收入时及时申请拨付资金。				
		使用规范性		规范	5	4	问题：因申请不及时部分支出未从对应预算科目支出。改进措施：及时申请资金并从该项目列支采购费。				
		预算绩效管理情况		已纳入预算绩效管理	5	5					
年度总体目标		预期目标			实际完成情况						
		能保障学院餐厅正常运转			能保障学院餐厅正常运转						
绩效指标		一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差度 %	偏差原因分析及改进措施	
		成本指标		经济成本指标	学院餐厅运行成本	≤600万元	250万元	10	10	0.00%	
				社会成本指标							
				生态环境成本指标							
		产出指标		数量指标	保障培训学员用餐	≥15000人	15000人	10	10	0.00%	
				质量指标	系统运转正常日率	≥95%	98%	5	5	0.00%	
				保障餐厅运转正常	能保障	100%	100%	5	5	0.00%	
		效益指标		时效指标	保障学院运行天数	365天	365天	10	10	0.00%	
				经济效益指标							
				社会效益指标	保障学院正常运行、保障餐厅工作顺利开展	能保障	100%	100%	25	25	0.00%
满意度指标		服务对象满意度指标	学员、教职工满意度	≥90%	95%	5	5	0.00%			
总分						100	92.17				

## 项目自评表

项目名称		学院运行经费（2024）									
主管部门		精神教育基地		实施单位	南水北调干部学院						
项目资金（万元）		年初预算数		全年预算数	全年执行数	分值	执行率 %	得分			
		年度资金总额（万元）：		1054.6		1054.6	600	10	56.89	5.69	
		政府性预算资金		1054.6		1054.6	600	-	56.89	-	
		财政专户管理资金		0		0	0	-	0	-	
		单位资金		0		0	0	-	0	-	
资金管理情况		情况说明			分值	得分	存在问题和改进措施				
		安排科学性		科学	5	5					
		拨付合规性		合规	5	4	问题：因收入存在滞后，未能及时申请资金。改进措施：有收入时及时申请拨付资金。				
		使用规范性		规范	5	4	问题：因申请不及时部分支出未从对应预算科目支出。改进措施：及时申请资金并从该项目列支经费，保障运转。				
		预算绩效管理情况		已纳入预算绩效管理	5	5					
年度总体目标		预期目标			实际完成情况						
		保障学院正常运行，完成年初制定的培训任务。			保障学院正常运行，完成年初制定的培训任务。						
绩效指标		一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差度 %	偏差原因分析及改进措施	
		成本指标		经济成本指标	学院运行成本	≤1054.6万元	600万元	10	10	0.00%	
				社会成本指标							
				生态环境成本指标							
		产出指标		数量指标							
				质量指标							
				时效指标							
		效益指标		经济效益指标							
				社会效益指标							
				生态效益指标							
满意度指标		服务对象满意度指标									
总分						100	10				

绩效指标	成本指标	社会成本指标							
		生态环境成本指标							
	产出指标	数量指标	保障培训人数	≥15000人	15000人	10	10	0.00%	
		质量指标	系统运转正常日率	≥95%	98%	10	10	0.00%	
		时效指标	保障培训目标实现时间	2024年12月31日	100%	5	5	0.00%	
	保障学院运行天数		365天	365天	5	5	0.00%		
	效益指标	经济效益指标							
		社会效益指标	对工作效率、管理的改善或提升程度	明显	100%	15	15	0.00%	
			保障学院正常运行、保障各项工作顺利开展	能保障	100%	15	15	0.00%	
	生态效益指标								
满意度指标	服务对象满意度指标								
总分					100	93.69			

### 项目自评表

项目名称	关于下达党性教育基地运行补助经费的通知（2023年结转）								
主管部门	党性教育基地			实施单位		南水北调干部学院			
项目资金（万元）	年初预算数	全年预算数		全年执行数		分值	执行率 %	得分	
	年度资金总额（万元）：	120	120	120	10	100	10		
	政府性预算资金	120	120	120	-	100	-		
	财政专户管理资金	0	0	0	-	0	-		
	单位资金	0	0	0	-	0	-		
资金管理情况	情况说明			分值	得分	存在问题和改进措施			
	安排科学性	科学		5	5				
	拨付合规性	合规		5	5				
	使用规范性	规范		5	5				
	预算绩效管理情况	已纳入预算绩效管理		5	5				
年度总体目标	预期目标			实际完成情况					
	保障学院运行			保障学院运行					
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差率 %	偏差原因分析及改进措施
	成本指标	经济成本指标	保障学院运行支出，购买商品和服务	≤120万元	120万元	10	10	0.00%	
		社会成本指标							
		生态环境成本指标							
	产出指标	数量指标	完成全年培训任务	≥15000人	15000人	15	15	0.00%	
		质量指标	培训服务标准	三星级	100%	15	15	0.00%	
		时效指标							
	效益指标	经济效益指标							
		社会效益指标	保障学院正常运转	能保障	100%	30	30	0.00%	
		生态效益指标							
满意度指标	服务对象满意度指标								
总分					100	100			

### 项目自评表

项目名称	南水北调干部学院-南水北调干部学院绿化提升改造项目2024年度[化债（专项债券）]								
主管部门	党性教育基地			实施单位		南水北调干部学院			
项目资金（万元）	年初预算数	全年预算数		全年执行数		分值	执行率 %	得分	
	年度资金总额（万元）：	0	102	102	10	100	10		
	政府性预算资金	0	102	102	-	100	-		
	财政专户管理资金	0	0	0	-	0	-		
	单位资金	0	0	0	-	0	-		
资金管理情况	情况说明			分值	得分	存在问题和改进措施			
	安排科学性	科学		5	5				
	拨付合规性	合规		5	5				
	使用规范性	规范		5	5				
	预算绩效管理情况	已纳入预算绩效管理		5	5				
年度总体目标	预期目标			实际完成情况					
	保障南水北调干部学院东侧游园景观绿化工程年度还款			保障南水北调干部学院东侧游园景观绿化工程年度还款					
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差率 %	偏差原因分析及改进措施
	成本指标	经济成本指标	支付项目款	102万元	102万元	10	10	0.00%	
		社会成本指标							
		生态环境成本指标							
	产出指标	数量指标	全年培训人数	≥15000人	15000人	15	15	0.00%	
		质量指标	保障南水北调干部学院东侧游园景观绿化工程2024年度还款	能提升	100%	15	15	0.00%	
		时效指标							
	效益指标	经济效益指标							
		社会效益指标	保障学院化解债务，保障运行培训	能保障	100%	25	25	0.00%	
		生态效益指标							
满意度指标	服务对象满意度指标	学员、教职工满意度	≥90%	95%	5	5	0.00%		
总分					100	100			

### 项目自评表

项目名称	电费（2024）							
主管部门	党性教育基地			实施单位		南水北调干部学院		
项目资金（万元）	年初预算数	全年预算数		全年执行数		分值	执行率 %	得分
	年度资金总额（万元）：	260	260	216	10	83.08	8.31	
	政府性预算资金	260	260	216	-	83.08	-	

	财政专户管理资金		0	0	0	-	0	-		
	单位资金		0	0	0	-	0	-		
资金管理情况	情况说明			分值	得分	存在问题和改进措施				
	安排科学性	科学		5	5					
	拨付合规性	合规		5	4	问题：因收入存在滞后，未能及时申请资金。改进措施：有收入时及时申请拨付资金。				
	使用规范性	规范		5	4	问题：因申请不及时部分支出未从对应预算科目支出。改进措施：及时申请资金并规范使用项目资金。				
	预算绩效管理情况	已纳入预算绩效管理		5	5					
年度总体目标	预期目标			实际完成情况						
	保障学院电力供应。			保障学院电力供应。						
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差度 %	偏差原因分析及改进措施	
	成本指标	经济成本指标	电力运行成本	≤150万元	216万元	10	5.6	44.00%	原因：年初制定年度指标值不合理，未充分考虑中央空调改造后的用电量。改进措施：年度指标值应设置科学。	
		社会成本指标								
		生态环境成本指标								
	产出指标	数量指标	资金支付进度	按月支付	100%	100%	10	10	0.00%	
		质量指标	电力设备设施正常运转率	≥95%	100%	100%	20	20	0.00%	
		时效指标								
	效益指标	经济效益指标								
		社会效益指标	保障学院各项工作正常开展情况	能保障	100%	100%	25	25	0.00%	
	生态效益指标									
满意度指标	服务对象满意度指标	学员、教职工满意度	≥90%	100%	100%	5	5	0.00%		
总分						100	91.91			

### 项目自评表

项目名称	物业管理费（2024）								
主管部门	精神教育基地			实施单位		南水北调干部学院			
项目资金（万元）		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率 %	得分		
	年度资金总额（万元）：	433.6	433.6	433.6	10	100	10		
	政府性预算资金	433.6	433.6	433.6	-	100	-		
	财政专户管理资金	0	0	0	-	0	-		
	单位资金	0	0	0	-	0	-		
资金管理情况	情况说明			分值	得分	存在问题和改进措施			
	安排科学性	科学		5	5				
	拨付合规性	合规		5	4	问题：因收入存在滞后，未能及时申请资金。改进措施：有收入时及时申请拨付资金。			
	使用规范性	规范		5	4	问题：因申请不及时部分支出未从对应预算科目支出。改进措施：及时申请资金并从该项目列支劳务费。			
	预算绩效管理情况	已纳入绩效管理		5	5				
年度总体目标	预期目标			实际完成情况					
	为学院正常运行提供后勤保障服务。			为学院正常运行提供后勤保障服务。					
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差度 %	偏差原因分析及改进措施
	成本指标	经济成本指标	物业管理成本	≤433.6万元	433.6万元	10	10	0.00%	
		社会成本指标							
		生态环境成本指标							
	产出指标	数量指标	物业服务人数	≥110人	120人	10	10	0.00%	
		质量指标	公共设备、设施损坏率	≤5%	5%	10	10	0.00%	
		时效指标	物业服务完成及时性	及时	100%	5	5	0.00%	
	效益指标	经济效益指标	提高周边群众就业率	能提高	100%	10	10	0.00%	
			对办公环境和条件的改善或提升程度	明显	100%	5	5	0.00%	
		社会效益指标	改善住宿、餐饮服务	能改善	100%	10	10	0.00%	
生态效益指标									
满意度指标	服务对象满意度指标	学员、教职工满意度	≥90%	100%	100%	5	5	0.00%	
总分						100	98		

### 项目自评表

项目名称	南水北调精神展览馆建设项目还借款								
主管部门	精神教育基地			实施单位		南水北调干部学院			
项目资金（万元）		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率 %	得分		
	年度资金总额（万元）：	3000	3000	0	10	0	0		
	政府性预算资金	3000	3000	0	-	0	-		
	财政专户管理资金	0	0	0	-	0	-		
	单位资金	0	0	0	-	0	-		
资金管理情况	情况说明			分值	得分	存在问题和改进措施			
	安排科学性	科学		5	0	问题：经费不足。改进措施：合理安排还款。			
	拨付合规性	合规		5	0	问题：经费不足。改进措施：加大财政支持力度。			
	使用规范性	规范		5	0	问题：经费不足。改进措施：加大财政支持力度。			
	预算绩效管理情况	已纳入预算绩效管理		5	5				
年度总体目标	预期目标			实际完成情况					
	在保障学院正常运行的前提下在能力范围内进行还款。			在保障学院正常运行的前提下在能力范围内进行还款。					
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差度 %	偏差原因分析及改进措施
	成本指标	经济成本指标	还款额	≤3000万元	0万元	10	0	0.00%	
		社会成本指标							
		生态环境成本指标							

绩效指标	产出指标	数量指标	完成全年培训任务	≥15000人	15000人	15	15	0.00%		
		质量指标	提供培训服务标准	三星级	100%		15	15	0.00%	
		时效指标								
	效益指标	经济效益指标								
		社会效益指标	保障学院运转,开展水情教育	能保障、开展	100%		25	25	0.00%	
	生态效益指标									
满意度指标	服务对象满意度指标	学员、教职工满意度	≥90%	95%		5	5	0.00%		
总分						100	65			

### 项目自评表

项目名称		维修(护)费(2024)							
主管部门		精神教育基地			实施单位		南水北调干部学院		
项目资金(万元)		年初预算数	全年预算数		全年执行数		分值	执行率%	得分
	年度资金总额(万元):	220	220		150		10	68.18	6.82
	政府性预算资金	220	220		150		-	68.18	-
	财政专户管理资金	0	0		0		-	0	-
	单位资金	0	0		0		-	0	-
资金管理情况		情况说明			分值	得分	存在问题和改进措施		
	安排科学性	科学			5	5			
	拨付合规性	合规			5	4	问题:因收入存在滞后,未能及时申请资金。改进措施:有收入时及时申请拨付资金。		
	使用规范性	规范			5	4	问题:因申请不及时部分支出未从对应预算科目支出。改进措施:及时申请资金并确保资金支出科目规范。		
	预算绩效管理情况	纳入预算绩效管理			5	5			
年度总体目标	预期目标				实际完成情况				
	保障学院各项设备、设施正常运行。				保障学院各项设备、设施正常运行。				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差率%	偏差原因分析及改进措施
	成本指标	经济成本指标	空调维保费	≤25万元	25万元	4	4	0.00%	
			电梯维保费	≤8万元	8万元	3	3	0.00%	
			消防维保费	≤6万元	6万元	3	3	0.00%	
	产出指标	数量指标	空调维保次数	≥12次	12次	4	4	0.00%	
			电梯维保次数	≥24次	24次	4	4	0.00%	
			消防维保次数	≥24次	24次	4	4	0.00%	
		质量指标	系统故障相应处理计数率	≥95%	95%	4	4	0.00%	
			设备利用率	≥95%	95%	4	4	0.00%	
			系统运转正常日率	≥95%	95%	4	4	0.00%	
		时效指标	故障响应时间	≤3小时	3小时	6	6	0.00%	
	效益指标	经济效益指标							
		社会效益指标	对工作效率、办公环境的改善或提升程度	明显	100%	10	10	0.00%	
			保障各项设备正常运行	能保障	100%	15	15	0.00%	
	生态效益指标								
满意度指标	服务对象满意度指标	学员、教职工满意度	≥90%	95%	5	5	0.00%		
总分						100	94.82		

### 项目自评表

项目名称		教研经费(2024)							
主管部门		精神教育基地			实施单位		南水北调干部学院		
项目资金(万元)		年初预算数	全年预算数		全年执行数		分值	执行率%	得分
	年度资金总额(万元):	70	70		49.6		10	70.86	7.09
	政府性预算资金	70	70		49.6		-	70.86	-
	财政专户管理资金	0	0		0		-	0	-
	单位资金	0	0		0		-	0	-
资金管理情况		情况说明			分值	得分	存在问题和改进措施		
	安排科学性	科学			5	5			
	拨付合规性	合规			5	4	问题:因收入存在滞后,未能及时申请资金。改进措施:有收入时及时申请拨付资金。		
	使用规范性	规范			5	4	问题:因申请不及时部分支出未从对应预算科目支出。改进措施:及时申请资金并从该项目列支。		
	预算绩效管理情况	已纳入预算绩效管理			5	5			
年度总体目标	预期目标				实际完成情况				
	保障学院教学科研顺利开展,丰富教学形式,提高教学质量。				保障学院教学科研顺利开展,丰富教学形式,提高教学质量。				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差率%	偏差原因分析及改进措施
	成本指标	经济成本指标	教科研经费	≤70万元	49.6万元	10	10	0.00%	
		社会效益指标							
		生态环境成本指标							
	产出指标	数量指标	开展7项专题教学课题指标	按合同支付	100%	15	15	0.00%	
		质量指标	教科研课题顺利结项	≤7项	9项	15	10.71	28.57%	问题:年初制定指标值偏低,实际完成高。改进措施:
		时效指标							
	效益指标	经济效益指标							
		社会效益指标	丰富南水北调精神研究,提升学院教科研水平	能丰富、提升	100%	25	25	0.00%	
		生态效益指标							
满意度指标	服务对象满意度指标	学员、教职工满意度	≥90%	95%	5	5	0.00%		
总分						100	90.8		



### 项目自评表

项目名称	南水北调干部学院-南水北调干部学院东侧游园景观绿化工程2024年度[化债(专项债券)]								
主管部门	精神教育基地			实施单位	南水北调干部学院				
项目资金(万元)	年初预算数		全年预算数	全年执行数	分值	执行率%	得分		
	年度资金总额(万元):		0	688	688	10	100	10	
	政府性预算资金		0	688	688	-	100	-	
	财政专户管理资金		0	0	0	-	0	-	
	单位资金		0	0	0	-	0	-	
资金管理情况	情况说明			分值	得分	存在问题和改进措施			
	安排科学性	科学		5	5				
	拨付合规性	合规		5	5				
	使用规范性	规范		5	5				
	预算绩效管理情况	纳入预算绩效管理		5	5				
年度总体目标	预期目标				实际完成情况				
	保障南水北调干部学院东侧游园景观绿化工程2024年度还款				保障南水北调干部学院东侧游园景观绿化工程2024年度还款				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差度%	偏差原因分析及改进措施
	成本指标	经济成本指标	及时支付项目款	688万元	688万元	10	10	0.00%	
		社会成本指标							
		生态环境成本指标							
	产出指标	数量指标	全年培训人数	≥15000人	15000人	15	15	0.00%	
		质量指标	提升学院运行保障能力	能提升	100%	15	15	0.00%	
		时效指标							
	效益指标	经济效益指标							
		社会效益指标	保障学院化解债务,保障运行培训	能保障	100%	25	25	0.00%	
		生态效益指标							
满意度指标	服务对象满意度指标	学员、教职工满意度	≥90%	95%	5	5	0.00%		
总分					100	100			

### 项目自评表

项目名称	劳务费(2024)								
主管部门	精神教育基地			实施单位	南水北调干部学院				
项目资金(万元)	年初预算数		全年预算数	全年执行数	分值	执行率%	得分		
	年度资金总额(万元):		150	150	150	10	100	10	
	政府性预算资金		150	150	150	-	100	-	
	财政专户管理资金		0	0	0	-	0	-	
	单位资金		0	0	0	-	0	-	
资金管理情况	情况说明			分值	得分	存在问题和改进措施			
	安排科学性	科学		5	5				
	拨付合规性	合规		5	5				
	使用规范性	规范		5	4	问题:因申请不及时部分支出未从对应预算科目支出,改进措施:及时申请资金并从该项目列支劳务费。			
	预算绩效管理情况	已纳入预算绩效管理		5	5				
年度总体目标	预期目标				实际完成情况				
	保障学院教学、后勤等工作顺利开展,提高学院各项工作效率。				保障学院教学、后勤等工作顺利开展,提高学院各项工作效率。				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差度%	偏差原因分析及改进措施
	成本指标	经济成本指标	劳务人员工资	≤150万元	150万元	10	10	0.00%	
		社会成本指标							
		生态环境成本指标							
	产出指标	数量指标	提供服务人数	≥14人	21人	10	8.86	20.00%	带班教师新增。改进措施:年初制定指标值应该更加科学。
		质量指标	学院内部安全程度	安全	100%	10	10	0.00%	
		时效指标	资金支付进度	按月支付	100%	10	10	0.00%	
	效益指标	经济效益指标							
		社会效益指标	对保障各项工作安全有效开展,促进公共服务效率的提升或改善程度	明显	100%	25	25	0.00%	
		生态效益指标							
满意度指标	服务对象满意度指标	学员、教职工满意度	≥90%	100%	5	5	0.00%		
总分					100	97.86			

### 项目自评表

项目名称	南水北调干部学院绿化提升及东区游园建设								
主管部门	精神教育基地			实施单位	南水北调干部学院				
项目资金(万元)	年初预算数		全年预算数	全年执行数	分值	执行率%	得分		
	年度资金总额(万元):		200	200	200	10	100	10	
	政府性预算资金		200	200	200	-	100	-	
	财政专户管理资金		0	0	0	-	0	-	
	单位资金		0	0	0	-	0	-	
资金管理情况	情况说明			分值	得分	存在问题和改进措施			
	安排科学性	科学		5	5				
	拨付合规性	合规		5	5				
	使用规范性	规范		5	5				
	预算绩效管理情况	已纳入预算绩效管理		5	5				
年度总体目标	预期目标				实际完成情况				
	提升绿化率,办公和教学环境大大改善				提升绿化率,办公和教学环境大大改善				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差度%	偏差原因分析及改进措施
		经济成本指标	绿化投入加大	≤200万元	200万元	10	10	0.00%	

绩效指标	成本指标	社会成本指标							
		生态环境成本指标							
	产出指标	数量指标	东区绿化养护	≥100亩	100亩	10	10	0.00%	
		质量指标	乔木、灌木养护度和保存度	≥90%	98%	10	10	0.00%	
		时效指标	病虫害防护及时	及时	100%	10	10	0.00%	
	效益指标	经济效益指标							
		社会效益指标	绿化覆盖率提升、景观效果优良	优秀	100%	25	25	0.00%	
		生态效益指标							
	满意度指标	服务对象满意度指标	学员、教职工满意度	≥90%	95%	5	5	0.00%	
	总分					100	100		

附件 6

学院运行经费项目支出绩效评价指标体系

一级指标	二级指标	三级指标	评分标准	得分说明	得分
决策 (20分)	项目立项 (8分)	立项依据充分性 (5分)	①项目立项是否符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策(1分); ②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求 (1分); ③项目立项是否与部门职责范围相符,属于部门履职所需 (1分); ④项目是否属于公共财政支持范围,是否符合中央、地方事权支出责任划分原则 (1分); ⑤项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复 (1分)。	1+1+1+1+1=5	5
		立项程序规范性 (3分)	①项目是否按照规定的程序申请设立 (1分); ②审批文件、材料是否符合相关要求 (1分); ③事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评价、集体决策 (1分)。	1+1+1=3	3
	绩效目标 (6分)	绩效目标合理性 (3分)	①项目是否有绩效目标 (1分); ②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性 (1分); ③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平 (0.5分); ④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配 (0.5分)。	1+1+0.5+0.5=3	3

一级指标	二级指标	三级指标	评分标准	得分说明	得分
决策	绩效目标	绩效指标明确性 (3分)	①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标 (1分) ; ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现 (1分) ; ③是否与项目目标任务数或计划数相对应 (1分) 。	1+1+1=3	3
	资金投入 (6分)	预算编制科学性 (4分)	①预算编制是否经过科学论证 (1分) ; ②预算内容与项目内容是否匹配 (1分) ; ③预算额度测算依据是否充分, 是否按照标准编制 (1分) ; ④预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配 (1分) 。	1+1+1+1=4	4
过程 (20分)		资金分配合理性 (2分)	①预算资金分配依据是否充分 (1分) ; ②资金分配额度是否合理, 与项目单位或地方实际是否相适应 (1分) 。	1+1=2	2
		资金到位率 (4分)	资金到位率=56.89% (4分)。 实际到位资金: 600万。 预算资金: 1054.6万。	2	2
	资金管理 (12分)	预算执行率 (4分)	预算执行率=100% (4分)。 实际支出资金: 600万。	4	4

一级指标	二级指标	三级指标	评分标准	得分说明	得分
过程	资金管理	资金使用规范性 (4分)	①是否符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定 (1分)； ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续 (1分)； ③是否符合项目预算批复或合同规定的用途 (1分)； ④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况 (1分)。	1+1+1+1=4	4
	组织实施 (8分)	管理制度健全性 (4分)	①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度 (2分)； ②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整 (2分)。	2+2=4	4
成本 (10分)	经济成本指标 (10分)	制度执行有效性 (4分)	①是否遵守相关法律法规和相关管理规定 (1分)； ②项目调整及支出调整手续是否完备 (1分)； ③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档 (1分)； ④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位 (1分)。	1+1+1+1=4	4
		学院运行成本 (10分)	①是否能够维持学院基本运行 (5分)； ②运行成本是否在预算内 (5分)。	3+5=8	8
产出 (20分)	数量指标 (7分)	培训人数 (7分)	①是否实现培训目标 (5分)； ②完成目标的前提条件是否存在 (2分)。	5+2=7	7
		质量指标 (7分)	①故障响应的具体时限 (1.5分)； ②响应后是否能够及时处理 (2分)。	1+1=2	2



# 2024 年南水北调干部学院 学院运行经费项目绩效评价报告

为全面贯彻落实《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）和《中共河南省委河南省人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（豫发〔2019〕10号）及《南阳市市级预算项目支出绩效评价管理办法》（宛财办〔2020〕35号）有关要求，我单位对“学院运行经费”进行了绩效评价，现将评价结果报告如下：

## 一、基本情况

### （一）项目概况

为保障学院正常运行以及培训工作的顺利开展，学院设定学院运行经费项目，项目所需资金列入我单位年初预算，由财政资金安置。主要用于支付食材、客房、餐厅、厨房、工程等物品采购费用，同时补充用于各教学点费用，培训食宿费，教授讲课费，教学车辆加油、维保等费用。

根据全年培训计划，设置学院运行经费项目 1054.6 万元，该项目由财政资金安置，由学院非税收入保障。2024 年项目预算资金总额为 1054.6 万元，截至 2024 年 12 月 31 日，财局拨付 600 万元。项目支出资金为 600 万元，该项目拨付资金已全部支付。

### （二）项目绩效目标

总体目标：保障学院正常运行。

阶段性目标：为培训工作顺利开展提供经济支撑。

## 二、绩效评价工作开展情况

### （一）绩效评价目的

以绩效目标为依据，从成本、产出、效益、满意度四个维度，对项目资金的管理和效益进行综合研判和评定，总结成绩经验，发现偏差和问题，提出改进意见和建议。为我单位、市财政局进行宏观决策提供参考，并为预算资金绩效管理提供依据。

评价对象覆盖合作单位、物业公司、教职工、学员等，责任单位为南水北调干部学院。

### （二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法和标准。

本次评价采用定量与定性相结合的方式，始终遵循科学规范、全面系统、公正客观、合规合法、绩效相关的基本原则，综合运用调查分析法、专家咨询与论证等。

本次绩效评价以项目资金的使用和项目开展情况为主线，收集并梳理项目的相关资料，在对资料进行整理分析的基础上，围绕执行、产出、效益、满意度四方面设计评价指标体系，由4项一级指标、6项二级指标、9项三级指标构成。

### （三）绩效评价工作过程

1. 制定评价指标体系。制定明确的评价指标，进行指标解释和指标说明。指标内容准确、具体，尽可能量化。多运用一些数量方法，以避免较大程度上的主观随意性，增强自评的客观性和准确性。

2. 责任到部室。将绩效评价工作落实到具体部室，尽可



能多地获取有关项目实施的实际资料，从多方收集信息，从多个角度进行评价，提高评价结果的客观性和准确性。

3. 评价结果反馈。绩效评价结果反馈至各部室，与项目实施有关的部室需根据评价结果分析项目实施中的问题，思考下一步改进措施。

### 三、综合评价情况及评价结论

学院运行经费年初批复预算数 1054.6 万元，实际到位 600 万元，执行数 600 万元，执行率 100%，该项目拨付资金已全部支付。保障学院正常运行的绩效目标已完成，综合评价为良。

具体得分情况见下表：

学院运行费项目绩效评价得分表

一级指标	决策	过程	成本	产出	效益	项目满意度	合计
权重分值	20	20	10	20	20	10	100
得分	20	18	8	16	16	8	86
得分率	100%	90%	80%	80%	80%	80%	86%

### 四、绩效评价指标分析

(一) 项目决策情况 (20 分)。

项目决策包括 3 个二级指标和 6 个三级指标，总分值 20 分，得分 20 分，学院运行经费项目立项符合法律法规、相关政策、发展规划以及单位职责；项目申请、设立过程符合相关要求；项目所设定的绩效目标依据充分，符合客观实际；依据绩效目标设定的绩效指标清晰、细化、可衡量；项目预算编制经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标相

适应；项目预算资金分配有测算依据，与单位实际相适应。

## （二）项目过程情况（20分）。

项目过程包括3个二级指标以及5个三级指标，总分值20分，实际得分18分，资金管理指标中资金到位率指标：学院运行经费年初批复预算数1054.6万元，实际到位600万元，资金到位率56.89%，资金落实情况基本能保障项目实施，本项分值4分，得分2分；预算执行率指标：预算执行率=100%，实际支出资金：600万，本项分值4分，得分4分。其余各项二级指标和三级指标均为满分：实际执行600万元，按计划执行；符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定；资金的拨付有完整的审批程序和手续；符合项目预算批复或合同规定的用途；不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况；财务和业务管理制度合法、合规、完整；财务和业务管理制度合法、合规、完整；遵守相关法律法规和相关管理规定；项目调整及支出调整手续是完备；项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料齐全并及时归档；项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等落实到位。

## （三）项目成本情况（10分）

项目成本权重10分，得分8分，受经济大环境影响，学院运行成本有一定程度增加，但能够维持学院基本运行；运行成本在预算内。

#### （四）项目产出情况（20分）

产出指标包括3个二级指标及4个三级指标，总分值为20分，实际得16分，得分率为80%。项目产出指标中数量指标：无疫情情况下保障培训人数 $\geq 15000$ 人，实际为15000余人，本项分值为7分，得分7分。质量指标：系统故障响应处理计数率 $\geq 95\%$ ，因为单位地理位置偏远，部分系统故障响应慢，处理不及时，本项分值为3.5分，得分3分；系统运转正常日率 $\geq 95\%$ ，大部分系统都能正常运转，部分系统如移动网络，在培训人员密集的情况下会受到影响，运行受限，本项分值3.5分，得分2分。时效指标：系统维护更新使用年限，本项分值6分，得分5分。

#### （五）项目效益情况（20分）

效益指标包括1个二级指标以及2个三级指标，总分值20分，实际得16分，得分率为80%。对工作效率、管理和决策的改善或提升程度仍有较大提升空间，本项分值10分，得分为8分；内控制度健全性仍有待进一步完善，部分业务正处于提升阶段，相关制度有待完善，本项分值10分，得分为8分。

#### （六）项目满意度情况（10分）

效益指标包括1个二级指标以及1个三级指标，总分值10分，实际得8分，得分率为80%。参训学员对学院教学、后勤服务、工作人员总体评价较好，内部教职工对学院整体工作认可，但仍有部分学员对学院相关工作提出意见建议，证明学院在相关培训教学、保障服务中仍存在进步空间。

## 五、存在的问题及原因分析

预算编制绩效目标还有些笼统、不够具体、全面。绩效目标编制精细化程度还需要提高，指标体系还需要进一步量化。

项目具体实施过程中受收入影响经费受限，不利于工作开展和教学质量的提高，内部控制制度还需要进一步健全。

## 六、建议

### （一）加强预算管理，明细绩效目标

在预算编制过程中，要依照规定的要求，规范操作，科学合理测算项目预算资金需求，与年度具体工作相联系，设立合理的绩效管理目标，细化量化项目绩效指标。

### （二）建立健全绩效管理机制

提高对绩效评价工作的重视程度，准确认识到绩效工作和预算工作相统一的关系，五年内实现重点预算项目绩效评价全方位全覆盖。将本年绩效评价结果与下一年预算编制相结合，加强单位预算项目与绩效编制工作的联系，加强绩效编制的规范化、精细化程度。

### （四）加强培训，提高相关人员的绩效管理编制能力

一是加强管理人员的绩效培训，提高相关人员绩效管理技能，强化绩效管理理念。二是建立健全资金全过程绩效管理机制，完善绩效指标体系结构，提高绩效管理工作的质量水平。

根据评价指标体系和评价标准，通过查阅资料、问卷调查等形式，对“学院运行经费”项目进行了客观评价，该

项目综合评价得分为 86 分，根据《南阳市市级预算项目支出绩效评价管理办法》（宛财办〔2020〕35 号）规定的“优、良、中、差”的绩效评价等级标准，该项目绩效评价等级为“良”。

