

2018年度
中国共产党荣成市委员会党
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 2018 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、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

第三部分 2018 年度部门决算情况说明

- 一、收入支出决算总体情况说明
- 二、收入决算情况说明
- 三、支出决算情况说明
- 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明
- 七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

八、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

九、重要事项情况说明

第四部分 名词解释

第一部分

部门概况

一、部门职责

（一）培训轮训全市副科级党员领导干部、中青年干部、基层党员干部、村两委干部等；

（二）联合有关部门培训意识形态领域的领导干部和理论骨干；

（三）承担全市机关、事业单位新录用人员及“三支一扶”人员的培训、轮训任务；

（四）承担全市统一战线系统各级领导骨干、无党派人士等的培训、轮训任务；

（五）协同组织、人事部门，对参训干部在校期间的学习情况进行考核考察；

（六）围绕党的中心工作，结合本市实际，宣传党的理论、路线、方针、政策，宣传习近平总书记系列重要讲话精神和市委、市政府决策部署；

（七）针对改革发展中的理论问题和现实问题，开展理论研究，推进理论创新；

（八）针对社会热点难点问题，开展调查研究，为市委、市政府决策提供参考；

（九）完成市委、市政府交办的其他工作任务。

二、机构设置

从决算单位构成看，中国共产党荣成市委员会党校部门决算包括：中国共产党荣成市委员会党校本级决算。

纳入中国共产党荣成市委员会党校2018 年度部门决算编制范围的预算单位1个，包括：中国共产党荣成市委员会党校本级。

第二部分

2018 年度部门决算表

收入支出决算总表

公开 01 表

部门：荣成市委党校

金额单位：万元

收入			支出		
项目	行次	决算数	项目（按功能分类）	行次	决算数
栏次		1	栏次		2
一、财政拨款收入	1	1265.01	一、一般公共服务支出	29	
二、上级补助收入	2		二、外交支出	30	
三、事业收入	3		三、国防支出	31	
四、经营收入	4		四、公共安全支出	32	
五、附属单位上缴收入	5		五、教育支出	33	1120.44
六、其他收入	6		六、科学技术支出	34	
	7		七、文化体育与传媒支出	35	
	8		八、社会保障和就业支	36	63.09
	9		九、医疗卫生与计划生	37	28.58
	10		十、节能环保支出	38	
	11		十一、城乡社区支出	39	
	12		十二、农林水支出	40	
	13		十三、交通运输支出	41	
	14		十四、资源勘探信息等	42	
	15		十五、商业服务业等支	43	
	16		十六、金融支出	44	
	17		十七、援助其他地区支	45	
	18		十八、国土海洋气象等	46	
	19		十九、住房保障支出	47	52.90
	20		二十、粮油物资储备支	48	
	21		二十一、其他支出	49	
	22		二十二、债务还本支出	50	
	23		二十三、债务付息支出	51	
本年收入合计	24		本年支出合计	52	
用事业基金弥补收支差额	25		结余分配	53	
年初结转和结余	26		年末结转和结余	54	
	27			55	
总计	28	1265.01	总计	56	1265.01

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

收入决算表

公开 02 表

部门：荣成市委党校

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
科目编码	科目名称							
栏 次		1	2	3	4	5	6	7
合 计		1265.01	1265.01					
205	教育支出	1120.44	1120.44					
20508	进修及培训	1120.44	1120.44					
2050802	干部教育	1120.44	1120.44					
208	社会保障和就业支出	63.09	63.09					
20899	其他社会保障和就业支出	63.09	63.09					
2089901	其他社会保障和就业支出	63.09	63.09					
210	医疗卫生与计划生育支出	28.58	28.58					
21011	行政事业单位医疗	28.58	28.58					
2101199	其他行政事业单位医疗支出	28.58	28.58					

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

收入决算表

公开 02 表

部门：荣成市委党校

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
科目编码	科目名称							
栏 次		1	2	3	4	5	6	7
221	住房保障支出	52.90	52.90					
22102	住房改革支出	52.90	52.90					
2210201	住房公积金	52.90	52.90					

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

支出决算表

公开 03 表
 金额单位：万元

部门：荣成市委党校

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
科目编码	科目名称						
栏 次		1	2	3	4	5	6
合 计		1265.01	692.04	572.97			
205	教育支出	1120.44	547.47	572.97			
20508	进修及培训	1120.44	547.47	572.97			
2050802	干部教育	1120.44	547.47	572.97			
208	社会保障和就业 支出	63.09	63.09				
20899	其他社会保障和 就业支出	63.09	63.09				
2089901	其他社会保障 和就业支出	63.09	63.09				
210	医疗卫生与计划 生育支出	28.58	28.58				
21011	行政事业单位医 疗	28.58	28.58				
2101199	其他行政事业 单位医疗支出	28.58	28.58				

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

支出决算表

部门：荣成市委党校

公开 03 表
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
科目编码	科目名称						
栏 次		1	2	3	4	5	6
221	住房保障支出	52.90	52.90				
22102	住房改革支出	52.90	52.90				
2210201	住房公积金	52.90	52.90				

注：本表反映部门本年度各项支出情况。本表金额转化为万元时，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：荣成市委党校

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
栏 次		1	栏 次		2	3	4
一、一般公共预算财政拨款	1	1265.01	一、一般公共服务支出	31			
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	32			
	3		三、国防支出	33			
	4		四、公共安全支出	34			
	5		五、教育支出	35	1,120.44	1,120.44	
	6		六、科学技术支出	36			
	7		七、文化体育与传媒支出	37			
	8		八、社会保障和就业支出	38	63.09	63.09	
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	39	28.58	28.58	
	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、资源勘探信息等支出	44			

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款和政府性基金预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况。本表金额转化为万元时，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：荣成市委党校

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
栏 次		1	栏 次		2	3	4
	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、国土海洋气象等支出	48			
	19		十九、住房保障支出	49	52.90	52.90	
	20		二十、粮油物资储备支出	50			
	21		二十一、其他支出	51			
	22		二十二、债务还本支出	52			
	23		二十三、债务付息支出	53			
	24			54			
本年收入合计	25	1265.01	本年支出合计	55	1,265.01	1,265.01	
年初财政拨款结转和结余	26		年末财政拨款结转和结余	56			
一般公共预算财政拨款	27			57			
政府性基金预算财政拨款	28			58			
	29			59			
总计	30	1265.01	总计	60	1,265.01	1,265.01	

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款和政府性基金预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况。本表金额转化为万元时，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：荣成市委党校

金额单位：万元

项 目		本年支出		
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		1265.01	692.04	572.97
205	教育支出	1120.44	547.47	572.97
20508	进修及培训	1120.44	547.47	572.97
2050802	干部教育	1120.44	547.47	572.97
208	社会保障和就业支出	63.09	63.09	
20899	其他社会保障和就业支出	63.09	63.09	
2089901	其他社会保障和就业支出	63.09	63.09	
210	医疗卫生与计划生育支出	28.58	28.58	
21011	行政事业单位医疗	28.58	28.58	
2101199	其他行政事业单位医疗支出	28.58	28.58	
221	住房保障支出	52.90	52.90	

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。本表金额转化为万元时，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：荣成市委党校

金额单位：万元

项 目		本年支出		
科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏 次		1	2	3
22102	住房改革支出	52.90	52.90	
2210201	住房公积金	52.90	52.90	

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。本表金额转化为万元时，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表

公开 06 表

部门：荣成市委党校

金额单位：万元

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	660.22	302	商品和服务支出	27.85	310	资本性支出	0.5
30101	基本工资	160.14	30201	办公费	12.18	31001	房屋建筑物购建	
30102	津贴补贴	173.99	30202	印刷费		31002	办公设备购置	0.5
30103	奖金	172.57	30203	咨询费		31003	专用设备购置	
30106	伙食补助费		30204	手续费		31005	基础设施建设	
30107	绩效工资		30205	水费	1.18	31006	大型修缮	
30108	机关事业单位基本养老保险费	63.09	30206	电费		31007	信息网络及软件购置更新	
30109	职业年金缴费		30207	邮电费	1.78	31008	物资储备	
30110	职工基本医疗保险缴费		30208	取暖费		31009	土地补偿	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费		31010	安置补助	
30112	其他社会保障缴费	28.58	30211	差旅费	0.27	31011	地上附着物和青苗补偿	
30113	住房公积金	52.90	30212	因公出国（境）费用		31012	拆迁补偿	
30114	医疗费		30213	维修（护）费		31013	公务用车购置	
30199	其他工资福利支出	8.95	30214	租赁费		31019	其他交通工具购置	
303	对个人和家庭的补助	3.46	30215	会议费		31021	文物和陈列品购置	
30301	离休费		30216	培训费	0.06	31022	无形资产购置	
30302	退休费		30217	公务招待费		31099	其他资本性支出	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费		312	对企业补助	

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。本表金额转化为万元时，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表

公开 06 表

部门：荣成市委党校

金额单位：万元

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31201	资本金注入	
30305	生活补助	2.58	30225	专用燃料费		31203	政府投资基金股权投资	
30306	救济费		30226	劳务费		31204	费用补贴	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		31205	利息补贴	
30308	助学金		30228	工会经费	3.26	31299	其他对企业补助	
30309	奖励金		30229	福利费		313	对社会保障基金补助	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费		31302	对社会保险基金补助	
30399	对其他个人和家庭的补助支出	0.88	30239	其他交通费用	9.12	31303	补充全国社会保障基金	
			30240	税金及附加费用		399	其他支出	
			30299	其他商品和服务支出		39906	赠与	
			307	债务利息及费用支出		39907	国家赔偿费用支出	
			30701	国内债务付息		39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
			30702	国外债务付息		39999	其他支出	
			30703	国内债务发行费用				
			30704	国外债务发行费用				
人员经费合计		663.69	公用经费合计					28.35

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。本表金额转化为万元时，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：荣成市委党校

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							

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

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 08 表

部门：荣成市委党校

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费			公务 接待费	合计	因公出国 (境) 费	公务用车购置及运行费			公务 接待费
		小计	公务用车 购置费	公务用车 运行费				小计	公务用 车购置 费	公务用 车运行 费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12

注：本表反映部门本年度“三公”经费支出预决算情况。其中：预算数为“三公”经费年初预算数，决算数包括当年一般公共预算财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

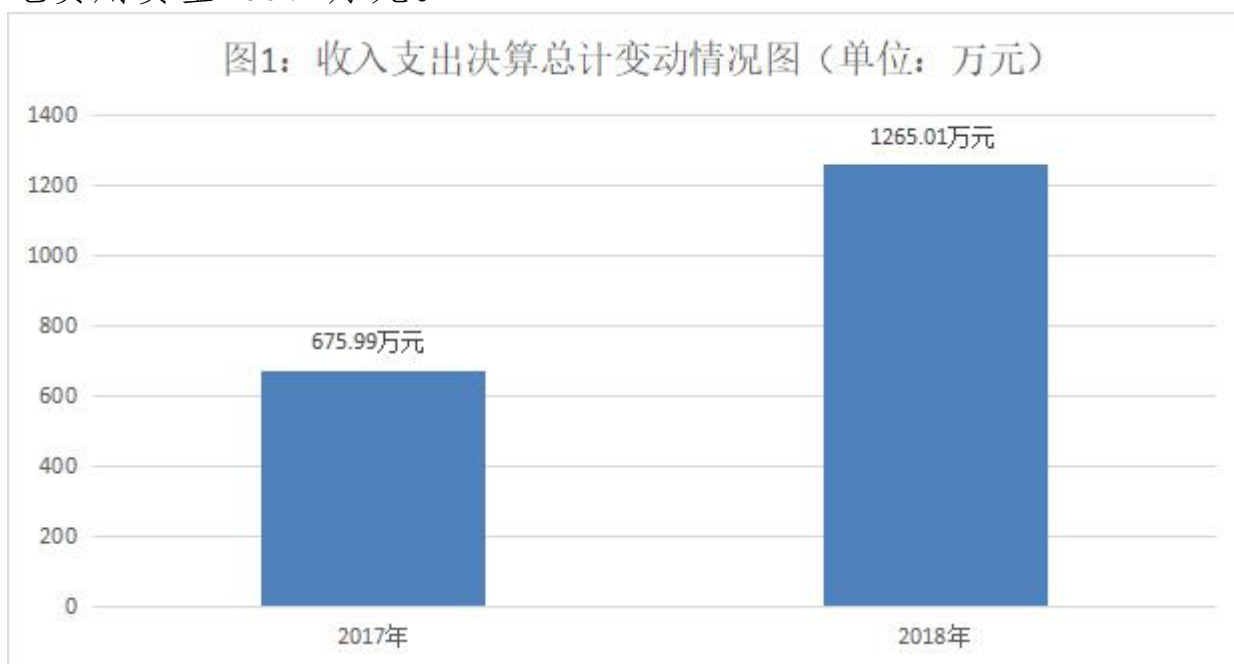
本部门无一般公共预算安排的“三公”经费支出，故本表无数据信息。

第三部分

2018 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2018 年度收、支总计 1265.01 万元。与 2017 年相比，收、支总计各增加 589.02 万元，增长 87.1%。主要是增加新校区征地费用资金 397 万元。



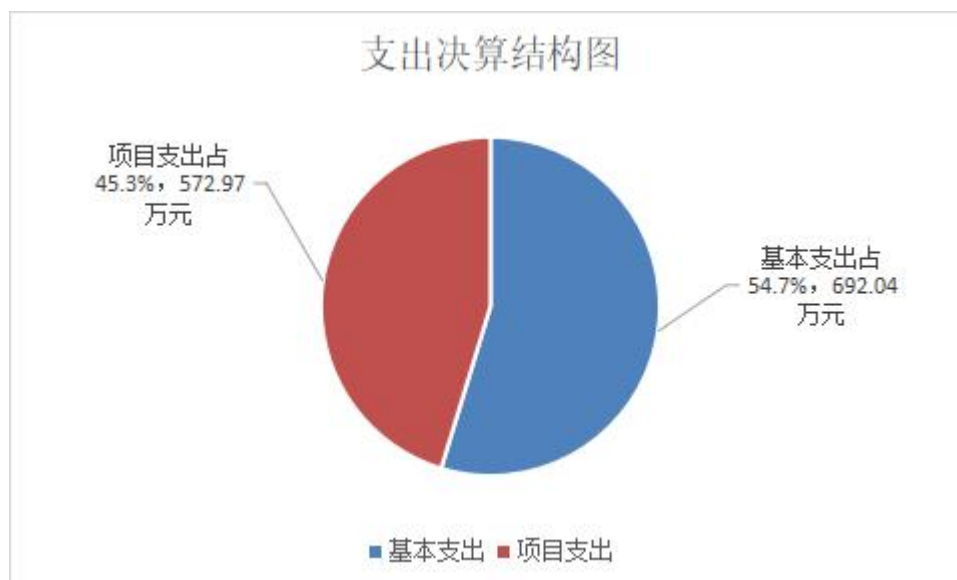
二、收入决算情况说明

本年收入合计 1265.01 万元，其中：财政拨款收入 1265.01 万元，占 100.0%；



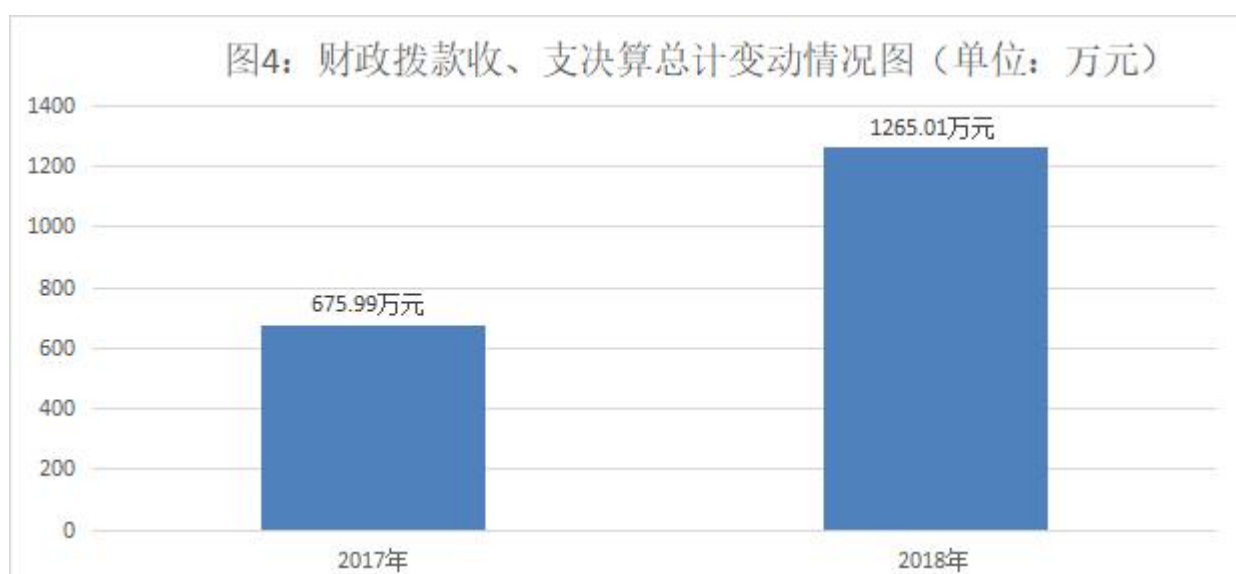
三、支出决算情况说明

本年支出合计 1265.01 万元，其中：基本支出 692.04 万元，占 54.7%；项目支出 572.97 万元，占 45.3%；



四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

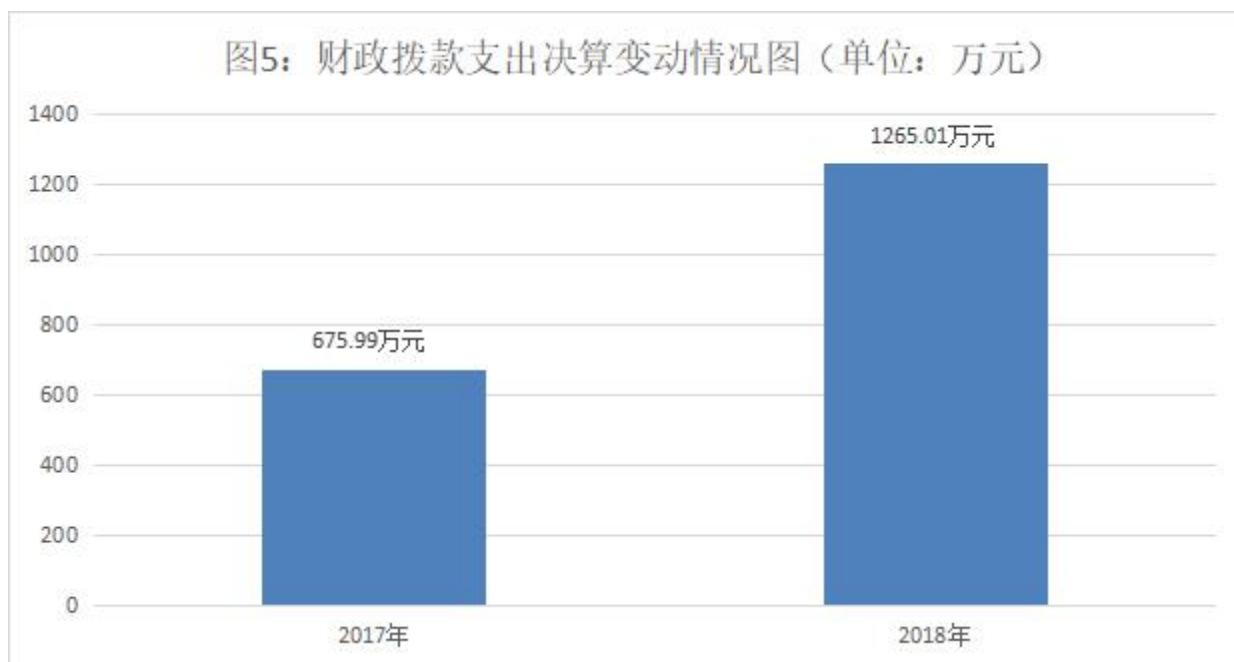
2018 年度财政拨款收、支总计 1265.01 万元。与 2017 年相比，财政拨款收、支总计各增加 589.02 万元，增长 87.1%。主要是增加新校区征地费用资金 397 万元。



五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

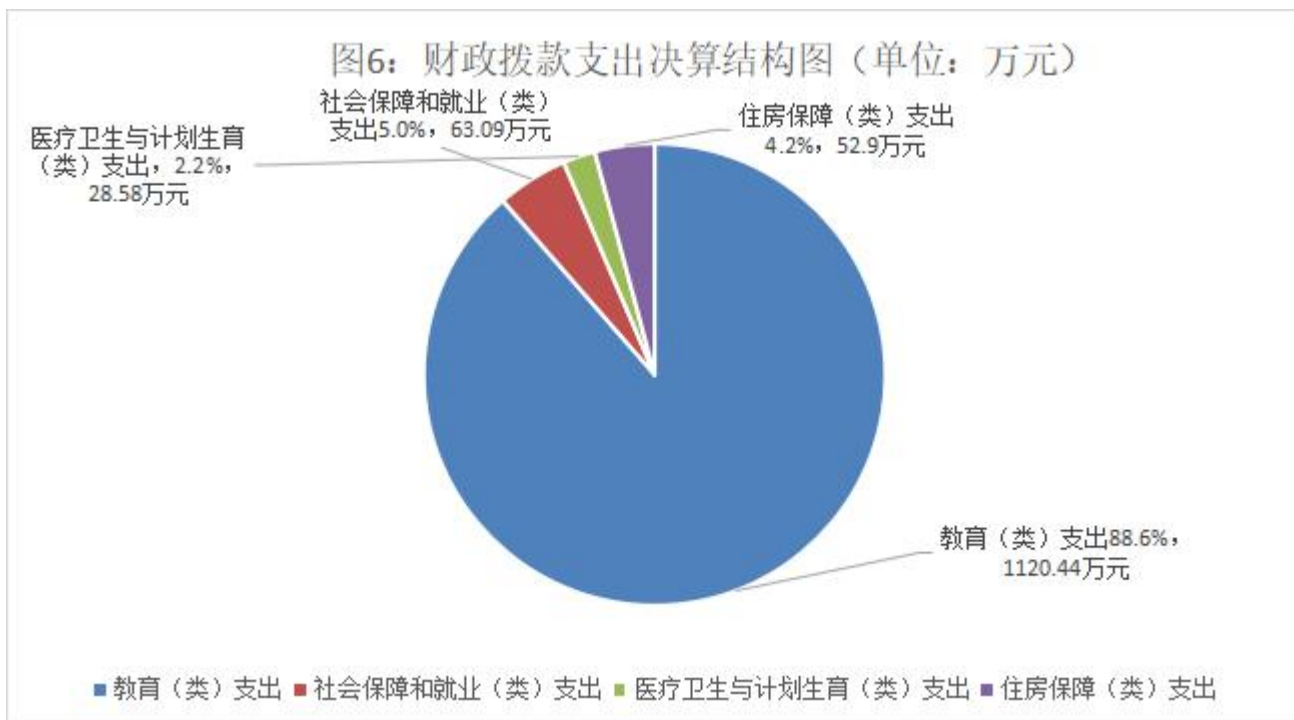
（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2018年度一般公共预算财政拨款支出 1265.01万元，占本年支出合计的 100.0%。与 2017 年相比，一般公共预算财政拨款支出增加 589.02 万元，增长 87.1%。主要是增加新校区征地费用资金 397 万元。



（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2018 年度一般公共预算财政拨款支出 1265.01 万元，主要用于以下方面：教育（类）支出 1120.44 万元，占 88.6%；社会保障和就业（类）支出 63.09 万元，占 5.0%；医疗卫生与计划生育（类）支出 28.58 万元，占 2.2%；住房保障（类）支出 52.9 万元，占 4.2%。



(三) 一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2018 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 905.9 万元, 支出决算为 1265.01 万元, 完成年初预算的 139.6%。决算数大于年初预算数的主要原因增加新校区征地费用资金 397 万元。其中:

1、教育支出(类)进修及培训(款)干部教育(项)。主要反映用于干部教育培训支出。年初预算为 772.2 万元, 支出决算为 1120.44 万元, 完成年初预算的 145.1%。决算数大于年初预算数主要原因是增加新校区征地费用资金 397 万元。

2、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)。主要反映用于教职工的社会保险支出。年初预算为 61.5 万元, 支出决算为 63.09 万元, 完成年初预算的 102.6%。决算数与年初预算基本持平。

3、医疗卫生与计划生育支出（类）行政事业单位单位医疗（款）其他行政事业单位医疗支出（项）。主要反映用于医疗和计划生育支出。年初预算为 28.7 万元，支出决算为 28.58 万元，完成年初预算的 99.6%。决算数与年初预算基本持平。

4、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。主要反映用于住房公积金支出。年初预算为 43.5 万元，支出决算为 52.9 万元，完成年初预算的 121.6%，决算数大于年初预算数的主要原因是按照国家有关政策调整，调高住房公积金缴纳标准。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2018 年度一般公共预算财政拨款基本支出决算 692.04 万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费 663.69 万元，主要包括：基本工资 160.14 万元、津贴补贴 173.99 万元、奖金 172.57 万元、机关事业单位基本养老保险费 63.09 万元、其他社会保障缴费 28.58 万元、住房公积金 52.9 万元、其他工资福利支出 8.95 万元、生活补助 2.58 万元、对其他个人和家庭的补助支出 0.88 万元

公用经费 28.35 万元，主要包括：办公费 12.18 万元、水费 1.18 万元、邮电费 1.78 万元、差旅费 0.27 万元、培训费 0.06 万元、工会经费 3.26 万元、其他交通费用 9.12 万元、办公设备购置 0.5 万元。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

本部门没有政府性基金财政拨款收支。

八、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）“三公”经费支出决算总体情况及增减变动原因

本部门无一般公共预算安排的“三公”经费支出。

（二）“三公”经费支出决算具体情况

1、因公出国（境）费决算数为0万元，因公出国（境）团组0个，累计0人次。

2、公务用车购置及运行维护费决算数为0万元，其中：公务用车购置费支出0万元，2018年使用财政拨款购置公务用车0辆；公务用车运行维护费0万元，2018年财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为0辆。

3、公务接待费决算数为0万元，。其中：国内接待费0万元，共计接待0批次、0人次（含外事接待0批次、0人次）；国（境）外接待费0万元，共计接待0批次、0人次。）

九、重要事项情况说明

（一）机关运行经费支出情况

本部门所属预算单位全部为事业单位，无机关运行经费支出。

（二）政府采购支出情况

2018 年度，政府采购支出总额 0.5 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 0.5 万元，占政府采购支出总额的100.0%，其中：授予小微企业合同金额 0.5 万元，占政府采购支出总额的

100.0%。

（三）国有资产占用情况

截至 2018 年 12 月 31 日，部门（单位）共有车辆 0 辆，其中，符合规定的领导用车 0 辆、机要通信用车 0 辆、应急保障用车 0 辆、执法执勤用车 0 辆、特种专业技术用车 0 辆、其他用车 0 辆；单位价值 50 万元以上通用设备 0 台（套）；单位价值 100 万元以上专用设备 0 台（套）。

（四）预算绩效情况

1、**预算绩效管理工作开展情况。**根据预算绩效管理要求，本部门共组织对“短期培训成本”等 1 个项目开展了重点绩效评价，评价金额 141.38 万元。从评价情况来看，该项目达到了应有的效果：举办各类主体班次 36 期，培训学员 4000 多人，外出宣讲 16 场次，录制微型党课 18 个、形成微型课题 35 个，上课 300 堂，得到各级党组织和党员的一致认可。

2、**随 2018 年决算向市人大常委会报告的重点项目绩效评价结果。**本部门无随 2018 年决算向市人大常委会报告的重点项目绩效评价项目。

3、**以市直部门为主体开展的重点绩效评价结果。**以“短期培训成本”项目为例，该项目绩效评价综合得分 90 分，绩效评价结果为“良好”。绩效评价报告如下：

短期培训成本资金绩效评价报告

一、项目概况

（一）设立时间、依据、用途

1. 设立时间：2018 年 1 月 1 日-2018 年 12 月 31 日

2. 设立依据：《中国共产党党校工作条例》和《中共威海市委关于贯彻落实〈中国共产党党校工作条例〉的实施意见》中明确规定，党校工作所需经费列入各级政府年度财政预算，并随着财政收入的增长逐步增加。同时，要加大培训专项经费的投入，进一步加大对党校教学、科研和基础设施的投入，促使党校建设有一个新的发展。

根据我市 2018 年干部教育培训计划，市委党校干部教育培训任务较为饱满，党校根据培训工作际作出部门预算。市财政作出的《关于批复 2018 年市本级部门预算的通知》中关于党校部门预算的批复，专门安排了市委党校短期培训成本专项经费 141.3806 万元，为党校正常办学和各项事业的发展提供了有力保障。

3. 设定用途：根据《关于批复 2018 年市本级部门预算的通知》对党校 2018 年度部门预算所作的批复，市财政安排市委党校短期培训成本专项经费 141.3806 万元。主要用于保障办班期间宣教、外聘专家授课和学员参训服务支出，保障党校正常办班，保障学科建设和教师队伍建设，保障办学设施维修改造和日常维护等方面，进一步提高党校干部教育培训质量，提升教学水平和服务保障能力。

（二）项目基本情况

该项目是年初预算下达项目资金时同时下达的，截止到 2018

年12月31日，资金全部到位。项目于2018年12月完成，资金141.3806万元已于2018年12月前全部支出。项目所有资金实行专款专用。项目支出均授权审批，资金拨付严格审批程序，使用规范，会计核算结果真实、准确。

（三）资金到位使用情况

项目预算资金141.3806万元，党校主体班次培训收入141.3806万元，支出141.3806万元。

（四）项目绩效目标

1、项目绩效总目标

提升党员群众和党员领导干部提高思想意识和业务水平，增强思想政治意识。

2、项目绩效阶段性目标

①培训费收入达到215万元。

②举办各类主题班次35期以上，轮训副乡科级以上党员领导干部、农村两委干部、市直及镇街相关部门业务人员的培训任3500人以上，形成新专题15个以上。

③在全市开展“五进”宣讲活动，年度宣讲15场次以上。

二、项目组织实施情况

圆满完成本年度年初目标任务，项目实施情况如下：

（1）有健全的项目管理制度，制定了《专项资金管理办法》、《2018年度财政预算项目支出绩效管理工作的实施方案》、《中共荣成市委党校预算绩效管理工作考核办法》等，建立健全了教学管

理、教师管理、科研管理、财务管理、固定资产管理、公务采购运行监督、信息网络管理等制度。

(2) 有健全的项目实施机构并严格执行项目管理。教务处与市委组织部、胶东威海党性教育基地荣成教学管理办公室负责干部教育培训的组织实施培训工作，总务处负责各类设施维修改造和固定资产管理，财务科负责项目资金的管理。

(3) 项目管理机制完善，日常管理有序。有年度干部教育培训计划和实施方案，并对办学质量进行监管、评估；有健全的学科建设（师资培训）管理机制；按规定购置符合规范的教材、图书资料。按计划加大维修改造力度，确保仪器设备、水电设施和教室、食堂、学员宿舍等基础设施能满足办学的正常开展。

三、项目绩效情况

（一）项目绩效评价结论

短期培训成本项目绩效评价结果为 90 分，结论为良好。项目预算资金 141.3806 万元，党校主体班次培训收入 141.3806 万元，141.3806 万元。支出科目：电费：44874.55 元、水费：10191 元、培训费：1358740.45 元；

（二）项目绩效情况分析

1. 绩效目标完成的指标

①2018 年度短期培训成本预算 215 万元，完成指标 141.3806 万元。

②全年举办各类主体班次 36 期，培训学员 4000 多人，形成新专题课程 17 个。

③在全市开展“五进”宣讲活动，年度宣讲 16 场次。

2. 没有完成绩效目标的指标

没有完成绩效指标：短期培训成本少收 736194 元。

3. 未完成绩效目标指标原因解释

党校短期培训成本项目 215 万元预算中含党性教育基地办公室主办的异地培训班培训收入，因本年度市委组织部安排由党校承担的异地培训班次过少，故未完成指标。

四、存在的问题与建议

（一）存在的问题

1、项目支出运行实践经验还欠缺，相关人员配备略显不足。

2、业务管理方面，总体上说，各业务部门档案资料进度、成果归档工作完成情况一般，对于业务进展情况的实施过程、通报情况以及事后考察的机制有待完善。

3、尽管我校希望增强项目的经济效益，但因项目单位性质和《中国共产党党校工作条例》的规定，所以难以体现经济效益。

（二）建议

1、科学合理做好预算编制工作，严格预算执行，严格控制好资金支付进度，加大资金使用效率，尽可能减少资金的结余结转。

2、今后要进一步提高培训班的质量，创新特色课程与讲课方式。

第四部分

名词解释

一、财政拨款收入：指单位从同级财政部门取得的财政预算资金。按现行管理制度，市级部门决算中反映的财政拨款包括一般公共预算财政拨款和政府性基金财政拨款。

二、上级补助收入：指事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

三、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入。包括事业单位收到的财政专户实际核拨的教育收费等。如：荣成市委党校开展干部教育培训活动取得的培训费收入等。

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

五、附属单位上缴收入：指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

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

七、用事业基金弥补收支差额：指事业单位在用本年的“财政拨款收入”“财政拨款结转和结余资金”“事业收入”“经营收入”“其他收入”等不足以安排当年支出的情况下，使用以前年度积累的事业基金（事业单位当年收支相抵后按国家规定提取、用于弥补以后年度收支差额的基金）弥补本年度收支缺口的资金。

八、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。

九、结余分配：指事业单位按照事业单位会计制度的规定从非财政补助结余中分配的事业基金和职工福利基金等。

十、年末结转和结余：指单位按照有关规定结转到下年继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

十一、基本支出：指单位为保障其机构正常运转、完成日常工作任务而发生的人员支出和日常公用支出。

十二、项目支出：指单位在基本支出之外为完成特定的工作任务或事业发展目标所发生的支出。

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

十四、“三公”经费：指市级部门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购置支出（含车辆购置税）及按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

十五、教育支出（类）进修及培训（款）干部教育（项）：反映在我校进行的干部教育教学活动的培训费支出。

十六、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）：反映社会保障类保险相关支出。

十七、医疗卫生与计划生育支出（类）行政事业单位医疗（款）其他行政事业单位医疗支出（项）：反映医疗保险和计划生育相关支出。

十八、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金支出（项）：反映住房公积金支出。