中共黑龙江省委党校
2025年度部门决算
公开说明

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年度部门决算公开报表

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（功能科目）

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表（经济科目）

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、2025年度决算收支增减变化情况

二、2025年度财政拨款“三公”经费支出增减变化情况

三、机关运行经费支出情况

四、政府采购支出情况说明

五、国有资产占用情况

六、预算绩效评价情况

第四部分 名词解释

第一部分 部门概况

一、部门职责

中共黑龙江省委党校的主要职责是：承担党员领导干部、优秀中青年干部、国家公务员及理论宣传骨干等培训轮训任务，负责对学员在校期间的表现进行考核，提出考核意见；开展思想政治理论宣传及重大理论问题和现实问题研究工作，承担省委、省政府决策咨询服务，发挥新型高端智库作用；培养学位研究生，举办在职干部相应的函授教育及各类专题研讨班；对全省各级党校（行政学院）进行业务指导，承担师资培训工作；开展与省内外、国（境）外干部教育培训机构、学术研究机构、智库、国际组织等的学术交流和合作办学；完成省委、省政府交办的其他任务。

二、机构设置

中共黑龙江省委党校无附属单位，部门决算中仅包含部门本级决算。部门本级内设机构（处室）共25个，包括：办公室、教务处（加挂黑龙江省组织干部培训中心牌子）、科研处、组织人事处、学员处、研究生处、业务指导处、培训处、资产管理处、离退休职工工作处、行政财务处、后勤保障处、保卫处、马克思主义学院、哲学教研部、经济学教研部（加挂产业发展研究中心牌子）、政治和法律教研部、中共党史党建教研部（加挂党建研究中心牌子）、领导科学教

研部（加挂黑龙江省领导科学研究所牌子）、社会和文化教研部、国家治理教研部、决策咨询部（加挂省情研究中心）、学术交流部、干部教育研究中心、文献信息中心、机关党委按党章规定设置。

第二部分 2025年度部门决算表

一、收入支出决算总表

收入支出决算总表

公开01表

部门：中共黑龙江省委党校　　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	12,763.27	一、一般公共服务支出	31	0.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	二、外交支出	32	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	33	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	34	0.00
五、事业收入	5	3,047.51	五、教育支出	35	15,718.35
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	36	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	37	5.74
八、其他收入	8	4.54	八、社会保障和就业支出	38	6.86
	9		九、卫生健康支出	39	0.00
	10		十、节能环保支出	40	0.00
	11		十一、城乡社区支出	41	0.00
	12		十二、农林水支出	42	0.00
	13		十三、交通运输支出	43	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	44	71.75
	15		十五、商业服务业等支出	45	0.00
	16		十六、金融支出	46	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	47	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	48	0.00
	19		十九、住房保障支出	49	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	50	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	51	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	52	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
	23		二十三、其他支出	53	0.00
	24		二十四、债务还本支出	54	0.00
	25		二十五、债务付息支出	55	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	56	0.00
本年收入合计	27	15,815.32	**本年支出合计**	57	15,802.70
使用非财政拨款结余（含专用结余）	28	1,746.86	结余分配	58	1,904.57
年初结转和结余	29	923.45	年末结转和结余	59	778.36
总计	30	18,485.63	**总计**	60	18,485.63

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

收入决算表

公开02表

部门：中共黑龙江省委党校　　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
科目代码	科目名称							
	栏次	1	2	3	4	5	6	7
	合计	15,815.32	12,763.27	0.00	3,047.51	0.00	0.00	4.54
205	教育支出	15,730.97	12,678.93	0.00	3,047.51	0.00	0.00	4.54
20508	进修及培训	15,730.97	12,678.93	0.00	3,047.51	0.00	0.00	4.54
2050802	干部教育	15,730.97	12,678.93	0.00	3,047.51	0.00	0.00	4.54
207	文化旅游体育与传媒支出	5.74	5.74	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20799	其他文化旅游体育与传媒支出	5.74	5.74	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2079999	其他文化旅游体育与传媒支出	5.74	5.74	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	6.86	6.86	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	6.86	6.86	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	6.86	6.86	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
215	资源勘探工业信息等支出	71.75	71.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21505	工业和信息产业	71.75	71.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2150599	其他工业和信息产业支出	71.75	71.75	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。

三、支出决算表

支出决算表

公开03表

部门：中共黑龙江省委党校　　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
科目代码	科目名称						
	栏次	1	2	3	4	5	6
	合计	15,802.70	10,950.03	4,852.67	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	15,718.35	10,943.17	4,775.18	0.00	0.00	0.00
20508	进修及培训	15,718.35	10,943.17	4,775.18	0.00	0.00	0.00
2050802	干部教育	15,718.35	10,943.17	4,775.18	0.00	0.00	0.00
207	文化旅游体育与传媒支出	5.74	0.00	5.74	0.00	0.00	0.00
20799	其他文化旅游体育与传媒支出	5.74	0.00	5.74	0.00	0.00	0.00
2079999	其他文化旅游体育与传媒支出	5.74	0.00	5.74	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	6.86	6.86	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	6.86	6.86	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	6.86	6.86	0.00	0.00	0.00	0.00
215	资源勘探工业信息等支出	71.75	0.00	71.75	0.00	0.00	0.00
21505	工业和信息产业	71.75	0.00	71.75	0.00	0.00	0.00
2150599	其他工业和信息产业支出	71.75	0.00	71.75	0.00	0.00	0.00

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

财政拨款收入支出决算总表

公开04表

部门：中共黑龙江省委党校　　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	12,763.27	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	0.00	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	12,797.79	12,797.79	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	5.74	5.74	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	40	6.86	6.86	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	0.00	0.00	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	0.00	0.00	0.00	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	71.75	71.75	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	0.00	0.00	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	52	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
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53	0.00	0.00	0.00	0.00
	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
本年收入合计	27	12,763.27	**本年支出合计**	59	12,882.13	12,882.13	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	161.56	年末财政拨款结转和结余	60	42.70	42.70	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	161.56		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				
总计	32	12,924.83	**总计**	64	12,924.83	12,924.83	0.00	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。

五、一般公共预算财政拨款支出决算表（功能科目）

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表

部门：中共黑龙江省委党校　　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	12,882.13	9,346.49	3,535.64
205	教育支出	12,797.79	9,339.64	3,458.15
20508	进修及培训	12,797.79	9,339.64	3,458.15
2050802	干部教育	12,797.79	9,339.64	3,458.15
207	文化旅游体育与传媒支出	5.74	0.00	5.74
20799	其他文化旅游体育与传媒支出	5.74	0.00	5.74
2079999	其他文化旅游体育与传媒支出	5.74	0.00	5.74
208	社会保障和就业支出	6.86	6.86	0.00
20805	行政事业单位养老支出	6.86	6.86	0.00
2080502	事业单位离退休	6.86	6.86	0.00
215	资源勘探工业信息等支出	71.75	0.00	71.75
21505	工业和信息产业	71.75	0.00	71.75
2150599	其他工业和信息产业支出	71.75	0.00	71.75

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表（经济科目）

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开06表

部门：中共黑龙江省委党校　　单位：万元

科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	6,677.37	302	商品和服务支出	930.37	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	3,574.65	30201	办公费	89.33	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	158.38	30202	印刷费	0.00	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	1,120.31	30204	手续费	0.00	310	资本性支出	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30205	水费	4.97	31001	房屋建筑物购建	0.00
30107	绩效工资	0.00	30206	电费	62.41	31002	办公设备购置	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	587.61	30207	邮电费	16.00	31003	专用设备购置	0.00
30109	职业年金缴费	141.77	30208	取暖费	177.71	31005	基础设施建设	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	357.47	30209	物业管理费	16.72	31006	大型修缮	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	182.99	30211	差旅费	101.80	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30112	其他社会保障缴费	7.28	30212	因公出国（境）费用	0.00	31008	物资储备	0.00
30113	住房公积金	515.40	30213	维修（护）费	31.82	31009	土地补偿	0.00
30114	医疗费	0.00	30214	租赁费	0.00	31010	安置补助	0.00
30199	其他工资福利支出	31.50	30215	会议费	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	1,738.75	30216	培训费	7.79	31012	拆迁补偿	0.00
30301	离休费	97.61	30217	公务接待费	0.00	31013	公务用车购置	0.00
30302	退休费	1,313.37	30218	专用材料费	0.00	31019	其他交通工具购置	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30224	被装购置费	0.00	31021	文物和陈列品购置	0.00
30304	抚恤金	123.78	30225	专用燃料费	0.00	31022	无形资产购置	0.00
30305	生活补助	15.74	30226	劳务费	12.43	31099	其他资本性支出	0.00
30306	救济费	0.00	30227	委托业务费	0.00	399	其他支出	0.00
30307	医疗费补助	53.94	30228	工会经费	75.69	39907	国家赔偿费用支出	0.00

科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数
30308	助学金	134.05	30229	福利费	168.72	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
30309	奖励金	0.27	30231	公务用车运行维护费	11.27	39909	经常性赠与	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30239	其他交通费用	152.44	39910	资本性赠与	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30240	税金及附加费用	0.00	39999	其他支出	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助支出	0.00	30299	其他商品和服务支出	1.30			
	人员经费合计	8,416.12					公用经费合计	930.37

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

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开07表

部门：中共黑龙江省委党校　　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
科目代码	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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：1.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。
2.本部门没有政府性基金预算财政拨款收支，故本表为空表。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开08表

部门：中共黑龙江省委党校　　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：1.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。
2.本部门没有国有资本经营预算财政拨款收支，故本表为空表。

九、财政拨款“三公”经费支出决算表

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开09表

部门：中共黑龙江省委党校　　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
11.27	0.00	11.27	0.00	11.27	0.00	11.27	0.00	11.27	0.00	11.27	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。

第三部分 2025年度部门决算情况说明

一、2025年度决算收支增减变化情况

（一）年度收入增减变化情况

中共黑龙江省委党校2025年度总收入18,485.63万元，其中本年收入15,815.32万元，使用非财政拨款结余（含专用结余）1,746.86万元，年初结转和结余923.45万元。具体情况如下：

1.一般公共预算财政拨款收入12,763.27万元，比上年决算数增加5.35万元，增长0.04%。主要变动情况：在2025年财政整体压缩一般性预算支出的背景下，因新增2025年度组团式援边干部人才工作生活补贴和基建项目的经费，导致财政拨款收入微增。

2.事业收入3,047.51万元，比上年决算数减少1,100.83万元，下降26.54%。主要变动情况：本年较上年课题费收入及培训班次减少，从而事业收入减少。

3.其他收入4.54万元，比上年决算数减少2.26万元，下降33.24%。主要变动情况：事业收入减少从而导致利息收入减少。

（二）年度支出增减变化情况

中共黑龙江省委党校2025年度总支出18,485.63万元，其中本年支出15,802.70万元，结余分配1,904.57万元，年末结转和结余778.36万元。具体情况如下：

1.基本支出10,950.03万元，比上年决算数增加254.77万元，增长2.38%。主要变动情况：人员增加导致工资福利支出增加。

2.项目支出4,852.67万元，比上年决算数减少110.93万元，下降2.23%。主要变动情况：一是厉行节俭、反对浪费，压缩一般性支出；二是主体班培训班次减少从而导致项目支出减少。

二、2025年度财政拨款“三公”经费支出增减变化情况

2025年度，中共黑龙江省委党校财政拨款“三公”经费支出总额为11.27万元，与2024年度决算相比减少0.15万元，下降1.31%，变化的主要原因是贯彻落实过紧日子要求，节约资金，公车运维费用减少；与2025全年预算持平。

（一）因公出国（境）费0.00万元，与2024年度决算持平；与2025全年预算持平。

因公出国（境）团组数0个，与上年相比增加0个；因公出国（境）人数0人，与上年相比增加0人。

（二）公务用车购置及运行维护费11.27万元。

1.公务用车购置费0.00万元，与2024年度决算持平；与2025全年预算持平。

2.公务用车运行维护费11.27万元，与2024年度决算相比减少0.15万元，下降1.31%，变化的主要原因是贯彻落实过紧日子要求，节约资金，公车运维费用减少；与2025全年预算持平。

公务用车购置数0辆，与上年相比增加0辆；保有量7辆，与上年相比增加0辆。

（三）公务接待费0.00万元，与2024年度决算持平；与2025全年预算持平。

全年国内公务接待的批次为0次，与上年相比增加接待批次0次；接待人数0人，与上年相比增加接待人数0人。

三、机关运行经费支出情况

中共黑龙江省委党校2025年度机关运行经费支出930.37万元，比上年决算数增加27.25万元，增长3.02%。主要增减变动情况是：办公费、取暖费、差旅费、培训费、福利费支出增加；水费、电费、邮电费、物业管理费、维修（护）费、劳务费、工会经费、公务用车运行维护费、其他交通费用、其他商品和服务支出减少。

四、政府采购支出情况说明

（一）总体情况。中共黑龙江省委党校2025年度政府采购支出总额2,596.33万元，其中：政府采购货物支出839.82万元、政府采购工程支出285.02万元、政府采购服务支出1,471.50万元。授予中小企业合同金额2,438.31万元，占政府采购支出总额的93.91%，其中：授予小微企业合同金额989.25万元，占授予中小企业合同金额的40.57%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的81.18%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的100.00%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的100.00%。

（二）面向中小企业预留情况。根据《政府采购促进中小企业发展管理办法》（财库〔2020〕46号）要求，现对本部门2025年面向中小企业预留项目执行情况公开如下：本部门2025年预留项目面向中小企业采购共计2,438.31万元，其中，面向小微企业采购989.25万元，占40.57%（详见下表）。

序号	项目名称	预留选项	面向中小企业采购金额	合同链接
1	省委党校光伏路灯、楼体亮化改造工程	采购项目整体预留	51.48	https://hljcg.hlj.gov.cn/maincms-web/articleHlj?type=notice&id=816a2274-ffd9-4a3b-8842-afbb2664805c&planId=2c90820499059e5c01990811929516cd
2	老干部活动中心屋面防水工程	采购项目整体预留	23.90	https://hljcg.hlj.gov.cn/maincms-web/articleHlj?type=notice&id=c230ca1f-44ca-4d06-950e-d3cb75f7e96f&planId=2c90857997ce913e0197e89f3d480c04
3	按照等级保护标准建设智慧校园管理平台国产化适配项目	采购项目整体预留	178.00	https://hljcg.hlj.gov.cn/maincms-web/articleHlj?type=notice&id=fba4b49b-a0a9-4609-a1c1-571a1c9dda49&planId=2c908aaf99c97ba10199cbabcd5009ba
4	《行政论坛》、《理论探讨》印刷服务第二次续约	采购项目整体预留	29.7	https://hljcg.hlj.gov.cn/maincms-web/articleHlj?type=notice&id=6e6955ce-d7d2-4b9b-bd7f-dc6bb39801b6&planId=2c9082219a80a086019a908dd9db151e
5	教学楼报告厅主席台灯光及部分设备安装更换项目（二次）	采购项目整体预留	37.51	https://hljcg.hlj.gov.cn/maincms-web/articleHlj?type=notice&id=28dbb349-48a5-4e42-9468-075b3520963c&planId=2c90857897ce8fa7019834ee15f876bd
6	生活水箱安装改造项目（二次）	采购项目整体预留	35.3	https://hljcg.hlj.gov.cn/maincms-web/articleHlj?type=notice&id=423f44e6-a70e-4c2d-830b-5c2ab21cb1e1&planId=2c9086f798a22beb0198a7d2f84e23f6

五、国有资产占用情况

截至2025年12月31日，中共黑龙江省委党校共有车辆7辆，其中，岗位保障用车2辆、机要通信用车1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、其他用车2辆，其他用车主要是临时性公务用车。单价100万元（含）以上设备（不含车辆）6台（套）。房屋90,834.76平方米。

六、预算绩效评价情况

（一）绩效评价工作开展情况。根据预算绩效管理工作要求，中共黑龙江省委党校对2025年度一般公共预算项目支出全面开展绩效自评，其中，一级项目0个，二级项目13个，共涉及资金4509.18万元，占一般公共预算项目支出总额的92.92%。

（二）部门预算整体支出自评结果。中共黑龙江省委党校部门预算整体支出自评涉及资金19,775.60万元，执行数为15,802.70万元，完成预算的79.91%，得分97.92分。从评价情况来看，绩效目标完成情况：全年培训14855人次，培养在职研究生13816人，硕士研究生254人，完成课题65项，组织调训主体班次教学质量评估95分，资金支出合规率、资金支出及时率均为100.00%。

发现的主要问题及原因：一是其他资金执行进度较为缓慢。部分配套项目前期筹备、采购实施周期较长，项目推进时序与资金安排衔接不够紧密，资金未能按预算时序执行。

二是部分绩效指标设定仍显偏低。编制指标时参考历史数据测算，指标设置偏于保守。

下一步改进措施：一是按项目申报预算，并同步设定清晰可衡量的项目绩效目标；二是在设定三级指标时，坚持量化优先，项目时序与资金安排紧密结合，对确实难以量化的也要提炼出反映目标任务与预期成效的结果性描述，并结合部门履职实际与历史执行情况，在季度动态调整中切实提高指标设置的合理性和挑战性，避免指标偏低；三是要将项目绩效与部门整体绩效目标紧密衔接，坚持定性与定量相结合，推动形成从项目到部门的绩效贯通机制，从而提升资金执行效率和绩效管理实效。

（三）重点项目（专项）支出自评价和部门评价结果

（1）“单位设施运维经费”项目支出自评价结果：根据年初设定的绩效目标，自评价得分95.04分。全年预算数为2,285.74万元，执行率为79.26%。项目绩效目标完成情况：较好地完成了学校日常清扫保洁、绿化及设施维护等物业服务工作，满足了水电暖需求，提供维修经费，保障了学校正常运转。发现的主要问题及原因：对设施维修、物业运维等事项的年度工作量预判不够精准，预算测算偏于宽松，其他资金预算规模高于年度实际发生需求，造成其他资金预算执行率不高。下一步改进措施：结合单位运维、物业保障历年支出数据及年度维修计划，做实项目需求测算，精准核定其他资金预算规模，增强预算编制的科学性，提高年初预算安排与实际支出的贴合度。

（2）“教育培训经费”项目支出自评价结果：根据年初设定的绩效目标，自评价得分92.04分。全年预算数为2,584.20万元，执行率为50.04%。项目绩效目标完成情况：较好地完成了主体班次、专题班次培训任务；完成了在职研究生、硕士研究生教学工作；加强了学科建设，提高了学科队伍能力素质，为省委省政府提供了智力支持，提高了教学和科研水平。发现的主要问题及原因：对年度培训办班规模、线下教学组织节奏预估存在偏差，部分教学培训事项实施时序延后，预算安排与年度实际教学任务匹配度尚显不足，其他资金预算未能全部落地执行。下一步改进措施：紧密对接年度干部调训计划、研究生教学安排，动态研判培训任务实施节奏，合理测算教育培训相关资金需求，优化其他资金预算安排，提升预算与业务工作的适配度，提高资金使用效益。

（3）“单位设施运维经费”项目支出部门评价结果：根据年初设定的绩效目标，部门评价得分98分。全年预算数为2,285.74万元，执行率为79.26%。项目绩效目标完成情况每日开展保洁4次，配备安保人员37名；全年未发生非正常停水、停电、停暖情况；维修响应时长控制在3分钟内，校园巡逻覆盖率达90%。发现的主要问题及原因：在预算精细化管理方面仍存在优化空间，部分其他类资金预算额度设置不够精准，年初预算与实际支出匹配度尚显不足，存在预算安排略超实际需求的情况。主要原因是预算编制主要依托历史数据进行资金分配，未及时结合年度实际情况动态调整，对物价

波动、设施设备老化等动态变量因素缺乏精准的数据测算与有效支撑，同时对年度临时性、突发性运维需求预判不够全面，导致预算编制的科学性、前瞻性和精准度有待进一步提升。下一步改进措施：一是充分考虑预算现实需求，参考历史数据编制预算。结合单位设施老化状况、市场物业服务价格变动趋势，逐项梳理年度常规运维及潜在应急维修事项，做实需求测算，科学核定其他资金预算规模，提升预算编制前瞻性；二是建立运维项目动态跟踪机制。在预算执行过程中及时跟踪物业服务、设施维修等支出进度，及时掌握业务实施变化，统筹调剂闲置资金。

（4）“教育培训经费”项目支出部门评价结果：根据年初设定的绩效目标，部门评价得分96分。全年预算数为2,584.20万元，执行率为50.04%。项目绩效目标完成情况：培养硕士研究生254人、培养在职研究生13816人、组织专题班49次、全年培训14855人次。发现的主要问题及原因：项目整体预算分配额度较高，其他资金预算安排超出年度实际业务需求。主要原因是预算编制阶段对干部调训班次、线下教学组织实施节奏预判不够充分，未能充分考虑班次举办时间调整、参训人员规模变动等不确定因素；对培训教学任务的年度落地情况研判不够细致，部分预算安排与当年实际办学任务不相匹配，造成其他资金执行进度偏低。下一步改进措施：一是做实业务需求前置研判，在预算编报阶段对接干部培训年度计划、研究生教学安排，精准预判专题班次数量、参训学员规模，综合评估班次举办时序变化等不确定因素，

科学测算资金需求，合理核定其他资金预算额度，从源头提升预算编制精准性；二是根据年度办学任务变化及时统筹盘活资金，同步积累培训业务历史数据，为后续预算编制提供扎实的数据支撑，提高其他资金使用效益。

第四部分 名词解释

财政拨款收入：指财政当年拨付的资金。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。

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。

事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动所取得的收入。

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。

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。

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

使用非财政拨款结余（含专用结余）：指事业单位使用以前年度积累的非财政拨款结余和专用结余弥补当年收支差额的金额。

年初结转和结余：指以前年度尚未完成、结转到本年按有关规定继续使用的资金。

结余分配：指事业单位按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。

年末结转和结余：指本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化无法按原计划实施，需要延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金。

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支出和公用支出。

项目支出：指在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。

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所发生的支出。

“三公”经费：按照党中央、国务院有关文件及部门预算管理有关规定，“三公”经费包括因公出国（境）费、公务用车购置及运行维护费和公务接待费。（1）因公出国（境）费，指单位工作人员公务出国（境）的住宿费、旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出。（2）公务用车购置及运行维护费，指单位公务用车购置费（含车辆购置税）及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。（3）公务接待费，指单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

机关运行经费：指为保障行政单位（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、专项材料及一般设备购置费、办公用房水电费、取暖费、物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。