

# 2025年度中国共产党东营市委员会 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 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

## 第三部分 2025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、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、机关运行经费支出说明
- 十一、政府采购支出说明

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

## 部门概况

## 一、部门职责

(1) 宣传马克思主义中国化最新理论成果，宣传党的路线、方针、政策。

(2) 围绕国内省内特别是本市内出现的新情况、新问题开展科学研究，承担市委和市政府下达的调研任务，为教学、社会实践和市委、市政府决策服务。

(3) 培训轮训党员领导干部及后备干部，培养理论干部，协同统战部门对民主党派和无党派人士中的领导干部、中青年干部进行培训，承担东营行政学院、东营社会主义学院相应的干部培训任务。

(4) 承办市委和市政府举办的专题研讨班。

(5) 协同组织、人事等部门对培训学员在校期间的政治表现进行考核考察。

(6) 加强对外交流，密切与省内、国内并逐步做到和国外学术理论界的交往与协作，为提高教学质量和科研水平服务。

(7) 承担与党校职能相应的干部函授和业余学历教育。

(8) 完成市委、市政府交办的其他任务。

## 二、机构设置

从单位构成看，中国共产党东营市委员会党校部门决算包括：中国共产党东营市委员会党校本级。

纳入中国共产党东营市委员会党校2025年度部门决算编制范围的二级预算单位包括：

中国共产党东营市委员会党校本级

## 第二部分

### 2025年度部门决算表

# 收入支出决算总表

公开01表

部门：中国共产党东营市委员会党校

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  | 3,974.67 | 一、一般公共服务支出      | 32 | 18.97    |
| 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  |          | 四、公共安全支出        | 35 |          |
| 五、事业收入           | 5  | 316.69   | 五、教育支出          | 36 | 4,053.43 |
| 六、经营收入           | 6  |          | 六、科学技术支出        | 37 |          |
| 七、附属单位上缴收入       | 7  |          | 七、文化旅游体育与传媒支出   | 38 |          |
| 八、其他收入           | 8  |          | 八、社会保障和就业支出     | 39 | 218.96   |
|                  | 9  |          | 九、卫生健康支出        | 40 |          |
|                  | 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 |          |
|                  | 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 | 4,291.36 | 本年支出合计          | 58 | 4,291.36 |
| 使用非财政拨款结余        | 28 |          | 结余分配            | 59 |          |
| 年初结转和结余          | 29 |          | 年末结转和结余         | 60 |          |
|                  | 30 |          |                 | 61 |          |
| 总计               | 31 | 4,291.36 | 总计              | 62 | 4,291.36 |

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。

收入决算表

部门：中国共产党东营市委员会党校

公开02表  
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           | 4,291.36 | 3,974.67 |        | 316.69 |      |          |      |
| 201     | 一般公共服务支出     | 18.97    | 18.97    |        |        |      |          |      |
| 20132   | 组织事务         | 18.97    | 18.97    |        |        |      |          |      |
| 2013299 | 其他组织事务支出     | 18.97    | 18.97    |        |        |      |          |      |
| 205     | 教育支出         | 4,053.43 | 3,736.74 |        | 316.69 |      |          |      |
| 20508   | 进修及培训        | 4,053.43 | 3,736.74 |        | 316.69 |      |          |      |
| 2050802 | 干部教育         | 4,053.43 | 3,736.74 |        | 316.69 |      |          |      |
| 208     | 社会保障和就业支出    | 218.96   | 218.96   |        |        |      |          |      |
| 20805   | 行政事业单位养老支出   | 218.96   | 218.96   |        |        |      |          |      |
| 2080599 | 其他行政事业单位养老支出 | 218.96   | 218.96   |        |        |      |          |      |

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

公开03表  
单位：万元

部门：中国共产党东营市委员会党校

| 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 |
|---------|--------------|----------|----------|----------|--------|------|-----------|
| 科目代码    | 科目名称         |          |          |          |        |      |           |
| 栏次      |              | 1        | 2        | 3        | 4      | 5    | 6         |
|         | 合计           | 4,291.36 | 2,821.91 | 1,469.45 |        |      |           |
| 201     | 一般公共服务支出     | 18.97    |          | 18.97    |        |      |           |
| 20132   | 组织事务         | 18.97    |          | 18.97    |        |      |           |
| 2013299 | 其他组织事务支出     | 18.97    |          | 18.97    |        |      |           |
| 205     | 教育支出         | 4,053.43 | 2,602.95 | 1,450.48 |        |      |           |
| 20508   | 进修及培训        | 4,053.43 | 2,602.95 | 1,450.48 |        |      |           |
| 2050802 | 干部教育         | 4,053.43 | 2,602.95 | 1,450.48 |        |      |           |
| 208     | 社会保障和就业支出    | 218.96   | 218.96   |          |        |      |           |
| 20805   | 行政事业单位养老支出   | 218.96   | 218.96   |          |        |      |           |
| 2080599 | 其他行政事业单位养老支出 | 218.96   | 218.96   |          |        |      |           |

注：本表反映部门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  
单位：万元

部门：中国共产党东营市委员会党校

| 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  | 3,974.67 | 一、一般公共服务支出      | 33 | 18.97    | 18.97      |             |              |
| 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 | 3,736.74 | 3,736.74   |             |              |
|                | 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 | 218.96   | 218.96     |             |              |
|                | 9  |          | 九、卫生健康支出        | 41 |          |            |             |              |
|                | 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 |          |            |             |              |
|                | 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 | 3,974.67 | 本年支出合计          | 59 | 3,974.67 | 3,974.67   |             |              |
| 年初财政拨款结转和结余    | 28 |          | 年末财政拨款结转和结余     | 60 |          |            |             |              |
| 一般公共预算财政拨款     | 29 |          |                 | 61 |          |            |             |              |
| 政府性基金预算财政拨款    | 30 |          |                 | 62 |          |            |             |              |
| 国有资本经营预算财政拨款   | 31 |          |                 | 63 |          |            |             |              |
| 总计             | 32 | 3,974.67 | 总计              | 64 | 3,974.67 | 3,974.67   |             |              |

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。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表  
单位：万元

部门：中国共产党东营市委员会党校

| 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           | 3,974.67 | 2,821.91 | 1,152.76 |
| 201     | 一般公共服务支出     | 18.97    |          | 18.97    |
| 20132   | 组织事务         | 18.97    |          | 18.97    |
| 2013299 | 其他组织事务支出     | 18.97    |          | 18.97    |
| 205     | 教育支出         | 3,736.74 | 2,602.95 | 1,133.80 |
| 20508   | 进修及培训        | 3,736.74 | 2,602.95 | 1,133.80 |
| 2050802 | 干部教育         | 3,736.74 | 2,602.95 | 1,133.80 |
| 208     | 社会保障和就业支出    | 218.96   | 218.96   |          |
| 20805   | 行政事业单位养老支出   | 218.96   | 218.96   |          |
| 2080599 | 其他行政事业单位养老支出 | 218.96   | 218.96   |          |

注：本表反映部门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

部门：中国共产党东营市委员会党校

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         | 2,475.45 | 302    | 商品和服务支出   | 141.08 | 307   | 债务利息及费用支出          |        |
| 30101  | 基本工资           | 627.84   | 30201  | 办公费       | 0.82   | 30701 | 国内债务付息             |        |
| 30102  | 津贴补贴           | 486.88   | 30202  | 印刷费       |        | 30702 | 国外债务付息             |        |
| 30103  | 奖金             | 648.57   | 30204  | 手续费       |        | 310   | 资本性支出              |        |
| 30106  | 伙食补助费          |          | 30205  | 水费        | 2.12   | 31001 | 房屋建筑物购建            |        |
| 30107  | 绩效工资           | 122.85   | 30206  | 电费        | 8.00   | 31002 | 办公设备购置             |        |
| 30108  | 机关事业单位基本养老保险缴费 | 217.53   | 30207  | 邮电费       | 5.80   | 31003 | 专用设备购置             |        |
| 30109  | 职业年金缴费         |          | 30208  | 取暖费       |        | 31005 | 基础设施建设             |        |
| 30110  | 职工基本医疗保险缴费     | 99.14    | 30209  | 物业管理费     |        | 31006 | 大型修缮               |        |
| 30111  | 公务员医疗补助缴费      | 47.67    | 30211  | 差旅费       | 5.09   | 31007 | 信息网络及软件购置更新        |        |
| 30112  | 其他社会保障缴费       | 8.26     | 30212  | 因公出国（境）费用 |        | 31008 | 物资储备               |        |
| 30113  | 住房公积金          | 216.71   | 30213  | 维修（护）费    | 6.87   | 31009 | 土地补偿               |        |
| 30114  | 医疗费            |          | 30214  | 租赁费       |        | 31010 | 安置补助               |        |
| 30199  | 其他工资福利支出       |          | 30215  | 会议费       |        | 31011 | 地上附着物和青苗补偿         |        |
| 303    | 对个人和家庭的补助      | 205.38   | 30216  | 培训费       |        | 31012 | 拆迁补偿               |        |
| 30301  | 离休费            |          | 30217  | 公务接待费     | 0.13   | 31013 | 公务用车购置             |        |
| 30302  | 退休费            | 205.25   | 30218  | 专用材料费     | 0.35   | 31019 | 其他交通工具购置           |        |
| 30303  | 退职（役）费         |          | 30224  | 被装购置费     |        | 31021 | 文物和陈列品购置           |        |
| 30304  | 抚恤金            |          | 30225  | 专用燃料费     |        | 31022 | 无形资产购置             |        |
| 30305  | 生活补助           |          | 30226  | 劳务费       | 5.44   | 31099 | 其他资本性支出            |        |
| 30306  | 救济费            |          | 30227  | 委托业务费     | 5.01   | 399   | 其他支出               |        |
| 30307  | 医疗费补助          |          | 30228  | 工会经费      | 23.00  | 39907 | 国家赔偿费用支出           |        |
| 30308  | 助学金            |          | 30229  | 福利费       |        | 39908 | 对民间非营利组织和群众性自治组织补贴 |        |
| 30309  | 奖励金            | 0.14     | 30231  | 公务用车运行维护费 | 0.98   | 39909 | 经常性赠与              |        |
| 30310  | 个人农业生产补贴       |          | 30239  | 其他交通费用    | 44.91  | 39910 | 资本性赠与              |        |
| 30311  | 代缴社会保险费        |          | 30240  | 税金及附加费用   |        | 39999 | 其他支出               |        |
| 30399  | 其他对个人和家庭的补助    |          | 30299  | 其他商品和服务支出 | 32.57  |       |                    |        |
| 人员经费合计 |                | 2,680.83 | 公用经费合计 |           |        |       |                    | 141.08 |

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。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

部门：中国共产党东营市委员会党校

公开07表  
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   |      |         |      |      |      |      |         |

注：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。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

部门：中国共产党东营市委员会党校

公开08表  
单位：万元

| 项目   |      | 本年支出 |      |      |
|------|------|------|------|------|
| 科目代码 | 科目名称 | 合计   | 基本支出 | 项目支出 |
| 栏次   |      | 1    | 2    | 3    |
| 合计   |      |      |      |      |

注：本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

部门：中国共产党东营市委员会党校

公开09表  
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    |
| 1.11 |          | 0.98         |         | 0.98      | 0.13  | 1.11 |          | 0.98         |         | 0.98      | 0.13  |

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、收入支出决算总体情况说明

2025年度收、支总计均为4,291.36万元。与2024年度相比，收、支总计基本持平。

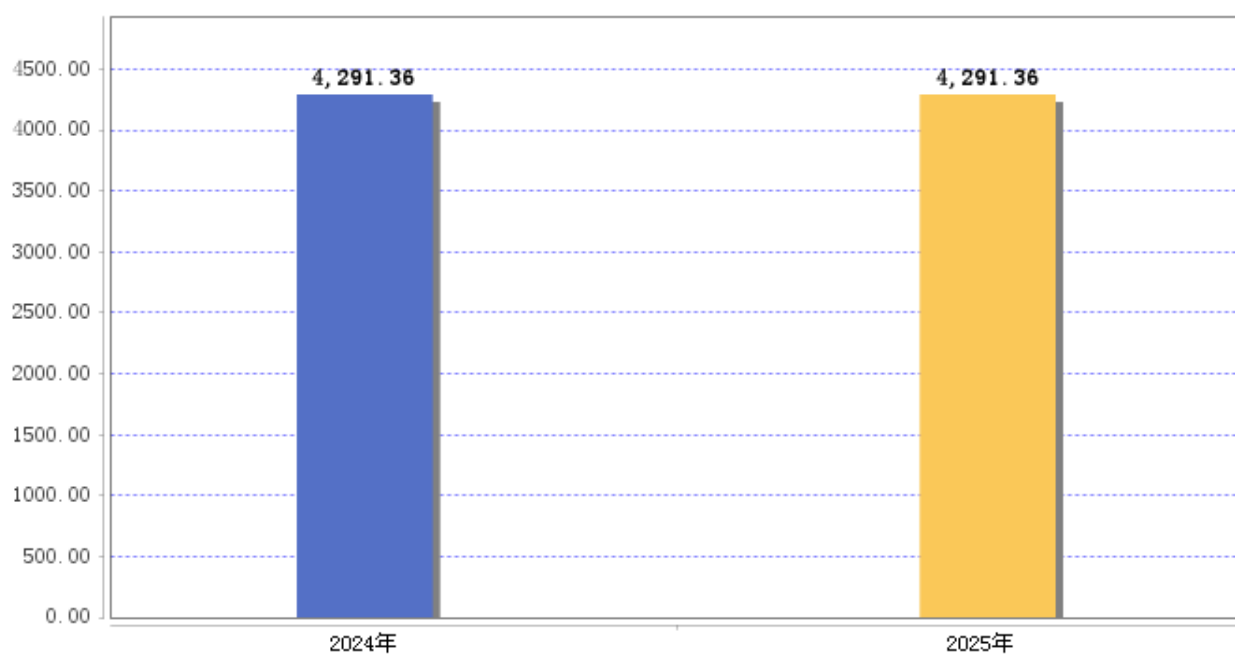
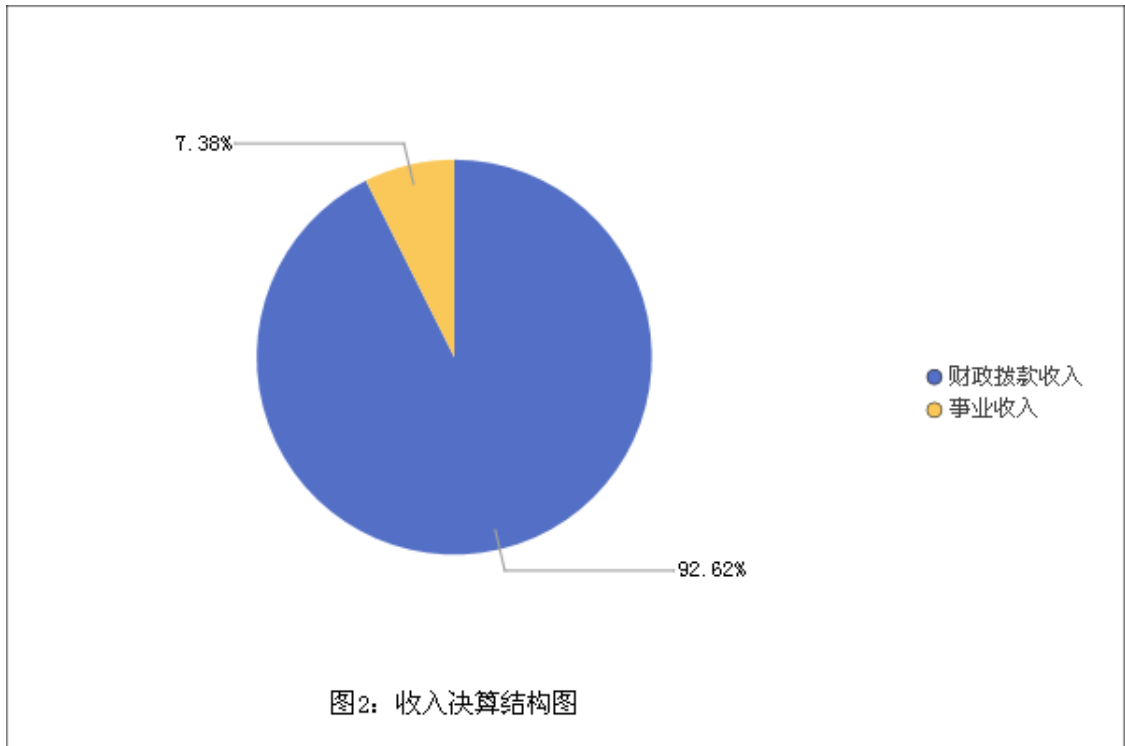


图1：收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

## 二、收入决算情况说明

### （一）收入决算结构情况

2025年度收入合计4,291.36万元，其中：财政拨款收入3,974.67万元，占92.62%；事业收入316.69万元，占7.38%。



## （二）收入决算具体情况

1. 财政拨款收入3,974.67万元。与2024年度相比，增加240.94万元，增长6.45%。主要是2025年度人员类支出增加，我单位新进4人，退休3人。

2. 上级补助收入0万元。与2024年度相比，增加0万元，增长0.00%。

3. 事业收入316.69万元。与2024年度相比，减少74.39万元，减少19.02%。主要是我单位冬季使用中央空调供暖，用电量较大，为避免2025年初预算指标下达前无法支付电费，2024年末我单位使用当年安排的非税收入预付电费，因此2025年度使用非税收入缴纳电费支出较上年度减少约74.39万元。

4. 经营收入0万元。与2024年度相比，增加0万元，增长0.00%。

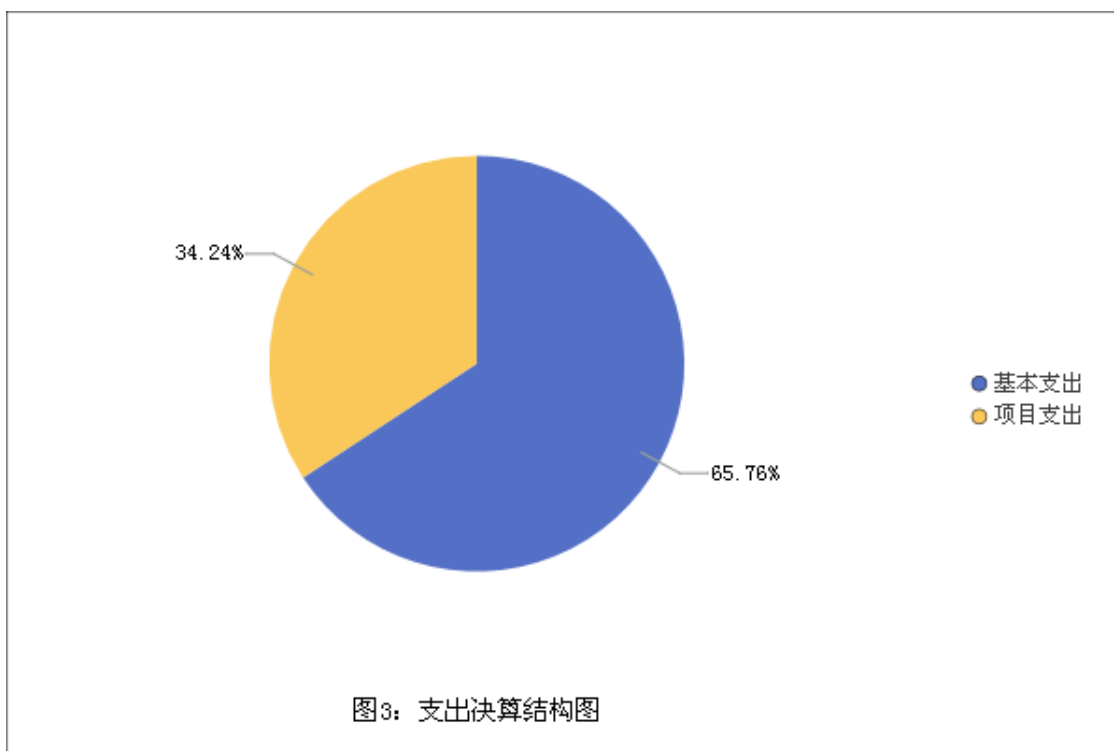
5. 附属单位上缴收入0万元。与2024年度相比，增加0万元，增长0.00%。

6. 其他收入0万元。与2024年度相比，增加0万元，增长0.00%。

### 三、支出决算情况说明

#### （一）支出决算结构情况

2025年度支出合计4,291.36万元，其中：基本支出2,821.91万元，占65.76%；项目支出1,469.45万元，占34.24%。



#### （二）支出决算具体情况

1. 基本支出2,821.91万元。与2024年度相比，增加222.25万元，增长8.55%。主要是2025年度人员类支出增加，我单位新进4人，退休3人。

2. 项目支出1,469.45万元。与2024年度相比，减少55.70万元，减少3.65%。

3. 上缴上级支出0万元。与2024年度相比，增加0万元，增长0.00%。

4. 经营支出0万元。与2024年度相比，增加0万元，增长0.00%。

5. 对附属单位补助支出0万元。与2024年度相比，增加0万元，增长0.00%。

#### 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2025年度财政拨款收、支总计均为3,974.67万元。与2024年度相比，收、支总计基本持平。

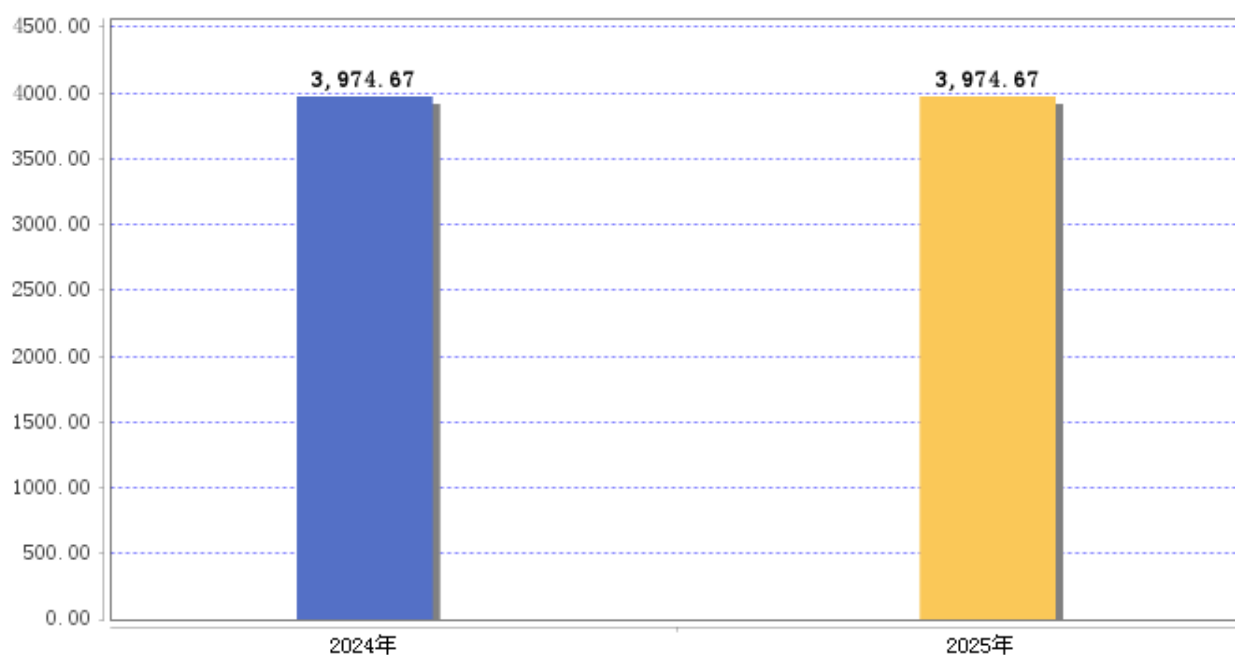


图4：财政拨款收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

#### 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

按照党中央、国务院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，合理保障培训、后勤等重点支出，体现在有关支出科目中。按照支出功能分类，干部教育方面的支出规模较大，主要是：培训费、物业管理费。2025年培训费年度决算数为373.92万元，占财政拨款支出总额的0.95%，主要用于干部教育培训项目；物业管理费年度决算数为618.33万元，占财政拨款支出总额的15.56%，主要用于党校后勤保障。

##### （一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2025年度一般公共预算财政拨款支出3,974.67万元，占本年支出合计的

92.62%。与2024年度相比一般公共预算财政拨款支出基本持平。

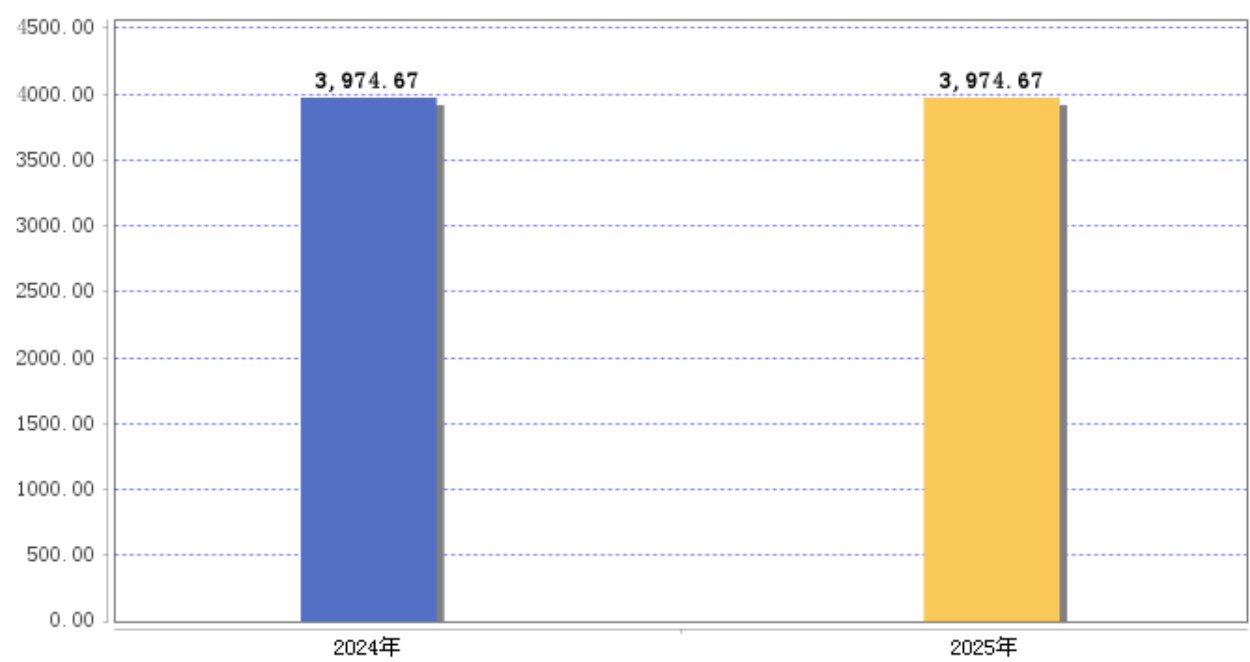
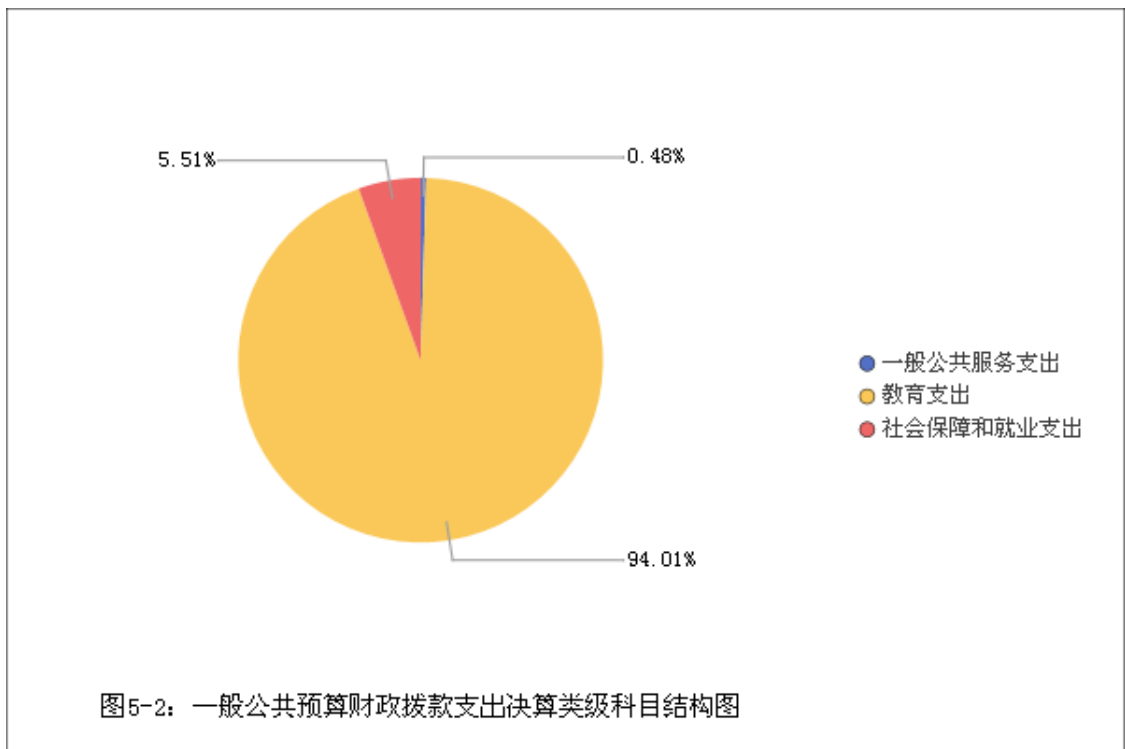


图5-1：一般公共预算财政拨款支出决算总计变动情况图（单位：万元）

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2025年度一般公共预算财政拨款支出3,974.67万元，主要用于以下方面：一般公共服务支出（类）支出18.97万元，占0.48%；教育支出（类）支出3,736.74万元，占94.01%；社会保障和就业支出（类）支出218.96万元，占5.51%。



### （三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2025年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为3,614.95万元，支出决算为3,974.67万元，完成年初预算的109.95%。决算数大于年初预算数，主要原因是人员类支出较多，2025年度我单位新进4人，退休3人。其中：

1. 一般公共服务支出（类）组织事务（款）其他组织事务支出（项）。年初预算为0万元，支出决算为18.97万元，年初无预算。决算数大于年初预算数，主要原因是组织部年中拨付给我单位干部教育经费，用于党员和干部教育相关支出。

2. 教育支出（类）进修及培训（款）干部教育（项）。年初预算为3,877.33万元，支出决算为3,736.74万元，完成年初预算的96.37%。2025年主体班次减少，因此2025年主体班次办班经费较年初预算减少80余万元；2025年物业项目重新招标，招标金额减少，后勤服务社会化管理经费相应减少。

3. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）其他行政事

业单位养老支出（项）。年初预算为179.62万元，支出决算为218.96万元，完成年初预算的121.9%。决算数大于年初预算数，主要原因是年中追加离退休人员精神文明奖金指标。

## 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2025年度一般公共预算财政拨款基本支出决算2,821.91万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费2,680.83万元，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、职工基本医疗保险缴费、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、退休费、奖励金等。

公用经费141.08万元，主要包括：办公费、水费、电费、邮电费、差旅费、维修（护）费、公务接待费、专用材料费、劳务费、委托业务费、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等。

## 七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

## 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本部门没有国有资本经营预算财政拨款支出。

## 九、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说明

2025年度财政拨款“三公”经费支出全年预算数为1.11万元，支出决算为1.11万元，完成全年预算数的100%。

### （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全年预算数为0.98万元，支出决算为0.98万元，完成全年预算数的100%。其中：

公务用车购置费支出0万元，2025年使用财政拨款购置公务用车0辆。

公务用车运行维护费支出0.98万元，主要是按规定保留的公务用车的燃料费、维修费等支出。截至2025年12月31日，单位财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为1辆。

3. 公务接待费全年预算数为0.13万元，支出决算为0.13万元，完成全年预算数的100%。其中：国内接待费0.13万元，主要用于付省委党校赴东营调研就餐费用，共计接待1批次、9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。

## 十、机关运行经费支出说明

本部门无财政拨款安排的机关运行经费支出。

## 十一、政府采购支出说明

2025年度政府采购支出总额693.23万元，其中：政府采购货物支出5.66万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出687.56万元。授予中小企业合同金额693.1万元，占政府采购支出总额的99.98%，其中：授予小微企业合同金额353.06万元，占授予中小企业合同金额的50.94%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的100%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的99.98%。

## 十二、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1辆，其中，符合规定领导干部用车0辆、机要通信用车1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100万元以上设备（不含车辆）0台

（套）。

### 十三、预算绩效情况说明

（一）预算绩效管理工作开展情况。根据预算绩效管理要求，我单位组织对2025年度市级预算全面开展绩效自评，涵盖项目11个，涉及预算资金1469.45万元，占单位预算项目支出总额的100%。

组织对“主体班次办班经费”开展了重点绩效评价，涉及预算资金560万元。

（二）市级预算项目绩效自评结果。中国共产党东营市委员会党校本级2025年度市级预算项目绩效自评的11个项目中，11个项目自评等级为“优”，0个项目自评等级为“良”，0个项目自评等级为“中”，0个项目自评等级为“差”。从自评情况看，项目支出绩效管理的重视程度进一步提升，大部分项目有序开展，执行和完成情况较好，资金使用比较规范，但也存在部分项目产出指标低于预期、项目实施进展慢等问题，绩效目标设定不全面、不清晰、不可衡量等情况。

今年在单位决算中反映了2025年度全部市级预算项目绩效自评情况，以及主体班次办班经费、后勤服务社会化管理经费、图书报刊资料及教学用品购置等3个项目的绩效自评表。

1. 主体班次办班经费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为98.15分。全年预算数为560万元，执行数为473.34万元，完成预算的84.53%。项目绩效目标完成情况：全年实际完成28期主体班次培训班，培训学员3179人次，举办了干部进修班、干部培训班、理论研修班、专题培训班、公务员培训班、师资培训班、生态文明建设专题培训班和其他培训班；党性教育调研车辆租赁、课程录制以及讲课费及学员用品购置。项目的开展全面提升了我市党员干部队伍素质，加强干部党性教育，转变干部工

作作风，充分发挥了党校干部教育培训主渠道作用。发现的主要问题及原因：一是预算执行率不高，项目年初全年预算数为560万元，执行数为473.34万元，完成预算的84.53%；二是案例教学的培训效果不高且教学内容缺乏针对性和系统性，从教学内容、课程设计来看，难以引起学员的兴趣和共鸣，导致案例教学、情景模拟教学等优势发挥不足，培训效果不佳，且理论与实践结合的内容较少，特别是最新的政策和信息较少。下一步改进措施：一是提高预算执行率。项目单位应加强预算编制科学性，及时、足额拨付项目预算资金；二是推进教学方法改革。继续加大和完善现场教学、案例教学、结构化研讨和情景模拟教学力度，加强同市级相关部门的沟通协作，在案例开发、课程设计、课程吸引度等方面下功夫，努力增强教学互动的实效性。

2. 后勤服务社会化管理经费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为96.31分。全年预算数为952万，预算执行数为835.68万元，预算执行率87.78%。项目绩效目标完成情况：该项目由第三方完成了建筑面积7.3万m<sup>2</sup>的物业管理服务，服务质量严格按服务合同执行，为全校的教职工及学员提供了良好的服务环境，该项目及时支付物业管理费、水电气费、绿化费等费用，保障学校教学、科研、培训等活动正常开展，为党校事业的高质量发展提供了坚实的后勤保障。发现的主要问题及原因：一是管理科学化、服务规范化、工作精细化程度不够深、不够细；二是基础设施在使用过程中暴露的问题难以解决；三是有限的服务能力不能满足高峰期的服务需求。下一步改进措施：一是持续加强对物业人员的安全生产教育，确保各项生产活动符合安全规范；二是加大对各类设备的检查力度，防微杜渐，切实保障用电用水用气和电梯安全；三是做好应急预案，确保事故发生后能及时有效救援；四是借鉴党校办学质量评估要求，加强对物业公司的管理，将

优质服务延伸到行政后勤工作的方方面面。

3. 图书报刊资料及教学用品购置项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为99.50分。全年预算数为27万，预算执行数为26.52万元，预算执行率为98.22%。项目绩效目标完成情况：一是补充完善各类报刊300多份，图书383册，内容涉及政治、经济、哲学、管理、文化等多个方面，丰富了馆藏；二是利用知网平台为我市每个区县党校开通了可以访问我校所购知网资源的漫游账号，不再额外收取县区费用，助力党校一体化建设；三是结合当前形势及党校特色，受益学员数量达3179人，为学员提供优质的阅读服务。发现的主要问题及原因：一是资源建设的内容还不够丰富，资源建设的针对性不够强，电子信息资源的建设有待进一步提升；二是数字化建设水平还不够高，图书馆内部网站的建设相对滞后。下一步改进措施：加强与教职工和在校学员的沟通与交流，科学合理地安排采购计划，提高图书资料采购的针对性和实效性；加强图书馆数字资源建设，建立资源共建共享机制，在完善知网数据系统、移动图书馆的基础上，进一步对接国内知名学术期刊数据库，不断丰富图书馆的数字资源；加强阵地建设，对图书馆阅读区域进行提质扩容，完善自助借阅、图书消毒、电子阅览、听书、茶歇等功能，打造多功能一体的综合阅读空间。

2025年度市级预算项目绩效自评情况汇总表和市级预算项目绩效自评表详见“第五部分 附件”。

（三）重点绩效评价结果。主体班次办班经费项目，绩效评价得分为98.15分，等级为优。

重点绩效评价报告详见“第五部分 附件”。

## 第四部分

### 名词解释

一、财政拨款收入：指单位本年度从本级财政部门取得的财政拨款，包括一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和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；包括事业单位收到的财政专户实际核拨的教育收费等。

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、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弥补收支差额金额。

八、年初结转和结余：指单位以前年度尚未完成、结转至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：指事业单位缴纳的所得税以及从非财政拨款结余或经营结余中提取的各类结余。

十、年末结转和结余：指单位本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化未全部执行或未执行，结转至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。

十一、基本支出：指单位为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的各项支出。

十二、项目支出：指单位为完成特定的行政工作任务或事业发展目标，在基本支出之外发生的各项支出。

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：指单位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。

十五、机关运行经费：指为保障行政单位（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。

十六、一般公共服务支出（类）组织事务（款）其他组织事务支出（项），主要用于市级干部教育和党员干部支出。

十七、教育支出（类）进修及培训（款）干部教育（项），主要用于在职人员基本支出和其他运转类项目支出。

十八、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）其他行政事业单位养老支出（项），主要用于离退休人员基本支出。

## 第五部分

### 附件

附件1

2025年度市级预算部门项目支出绩效自评情况汇总表

单位：万元

| 序号           | 项目名称                      | 资金使用单位        | 自评得分  | 自评等级 |
|--------------|---------------------------|---------------|-------|------|
| 一、转移支付项目绩效自评 |                           |               |       |      |
|              |                           |               |       |      |
| 二、市本级项目绩效自评  |                           |               |       |      |
| 1            | 2025年市级干部教育专项资金           | 中国共产党东营市委员会党校 | 99.87 | 优    |
| 2            | 中国知网使用费、微信公众号维护服务费及网络安全建设 | 中国共产党东营市委员会党校 | 99.61 | 优    |
| 3            | 图书报刊资料及教学用品购置             | 中国共产党东营市委员会党校 | 99.50 | 优    |
| 4            | 2025年计算机终端更新项目（特殊项目）      | 中国共产党东营市委员会党校 | 99.35 | 优    |
| 5            | 主体班次办班经费                  | 中国共产党东营市委员会党校 | 98.45 | 优    |
| 6            | 后勤服务社会化管理经费               | 中国共产党东营市委员会党校 | 98.31 | 优    |
| 7            | 离退休干部党组织班子成员工作基本补助        | 中国共产党东营市委员会党校 | 97.00 | 优    |
| 8            | 教科研工作经费                   | 中国共产党东营市委员会党校 | 94.88 | 优    |
| 9            | 社会班次办班经费                  | 中国共产党东营市委员会党校 | 94.87 | 优    |
| 10           | 创新工程专项                    | 中国共产党东营市委员会党校 | 94.42 | 优    |
| 11           | 生态文明学院创办工作经费              | 中国共产党东营市委员会党校 | 91.77 | 优    |
|              |                           |               |       |      |
|              |                           |               |       |      |
|              |                           |               |       |      |
|              |                           |               |       |      |

市级预算项目支出绩效自评表  
 (2025年度)

单位：万元

|               |           |                                                                                                                             |               |              |                                                                                                                    |               |      |             |
|---------------|-----------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|--------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|------|-------------|
| 项目名称          |           | 主体班次办班经费                                                                                                                    |               |              | 主管部门                                                                                                               | 中国共产党东营市委员会党校 |      |             |
| 主管部门          |           | 中国共产党东营市委员会党校本级                                                                                                             |               |              | 联系电话                                                                                                               |               |      |             |
| 项目预算执行情况（10分） |           | 年初预算数                                                                                                                       | 全年预算数（A）      | 全年执行数（B）     | 分值                                                                                                                 | 执行率（B/A）      | 得分   |             |
|               | 年度资金总额    | 560                                                                                                                         | 560           | 473.34       | 10                                                                                                                 | 84.53%        | 8.45 |             |
|               | 其中：当年财政拨款 | 560                                                                                                                         | 560           | 473.34       |                                                                                                                    |               |      |             |
|               | 上年结转资金    | 0                                                                                                                           | 0             | 0            |                                                                                                                    |               |      |             |
|               | 其他资金      | 0                                                                                                                           | 0             | 0            |                                                                                                                    |               |      |             |
| 年度总体目标        |           | 年初预期目标                                                                                                                      |               |              | 目标实际完成情况                                                                                                           |               |      |             |
|               |           | 全年计划完成超过20期主体班次培训班，培训学员超过2000人次，开展培训班次包括县处级领导干部进修班、科级干部进修班、中青年干部培训班、高层次人才培训班、公务员培训班体验式教学，师资培训，党性教育调研车辆租赁费；课程录制费；讲课费及学员用品购置。 |               |              | 全年实际完成28期主体班次培训班，培训学员3179人次，举办了干部进修班、干部培训班、理论研修班、专题培训班、公务员培训班、师资培训班、生态文明建设专题培训班和其他培训班；党性教育调研车辆租赁、课程录制以及讲课费及学员用品购置。 |               |      |             |
| 年度绩效指标        | 一级指标      | 二级指标                                                                                                                        | 三级指标          | 年度指标值（A）     | 实际完成指标值（B）                                                                                                         | 分值            | 得分   | 偏差原因分析及改进措施 |
|               | 成本指标（10分） | 经济成本指标                                                                                                                      | 项目总成本         | ≤560万元       | 473.34万元                                                                                                           | 4             | 4    |             |
|               |           |                                                                                                                             | 主体班次培训费       | ≤360万元       |                                                                                                                    | 1.5           | 1.5  |             |
|               |           |                                                                                                                             | 差旅费           | ≤15万元        |                                                                                                                    | 0.5           | 0.5  |             |
|               |           |                                                                                                                             | 办公费           | ≤23万元        |                                                                                                                    | 0.5           | 0.5  |             |
|               |           |                                                                                                                             | 印刷费           | ≤30万元        |                                                                                                                    | 0.5           | 0.5  |             |
|               |           |                                                                                                                             | 车辆租赁费         | ≤30万元        |                                                                                                                    | 0.5           | 0.5  |             |
|               |           |                                                                                                                             | 邮电费           | ≤13万元        |                                                                                                                    | 0.5           | 0.5  |             |
|               |           |                                                                                                                             | 资本化支出         | ≤45万元        |                                                                                                                    | 0.5           | 0.5  |             |
|               |           |                                                                                                                             | 维修费           | ≤2万元         |                                                                                                                    | 0.5           | 0.5  |             |
|               |           |                                                                                                                             | 其他商品服务支出      | ≤42万元        |                                                                                                                    | 0.5           | 0.5  |             |
|               |           |                                                                                                                             | 异地党性教育培训费成本标准 | 县级班：≤550元/人天 | 县级班：≤550元/人天                                                                                                       | 0.5           | 0.5  |             |
|               | 产出指标（40分） | 数量指标                                                                                                                        | 培训期数          | ≥20期         | 28期                                                                                                                | 8             | 8    |             |
|               |           |                                                                                                                             | 培训人次数         | ≥2000人次      | 3179人次                                                                                                             | 8             | 8    |             |
|               |           | 质量指标                                                                                                                        | 培训合格率         | ≥98%         | 100%                                                                                                               | 8             | 8    |             |
|               |           |                                                                                                                             | 培训签到率         | ≥98%         | 100%                                                                                                               | 8             | 8    |             |
|               |           | 时效指标                                                                                                                        | 培训计划按期完成率     | ≥96%         | 96%                                                                                                                | 8             | 8    |             |
|               | 效益指标（30分） | 社会效益指标                                                                                                                      | 培训人员履职能力提升率   | ≥90%         | 95%                                                                                                                | 20            | 20   |             |

|                                   |             |           |                 |            |      |    |    |  |
|-----------------------------------|-------------|-----------|-----------------|------------|------|----|----|--|
|                                   | 分)          | 可持续发展影响指标 | 提高参训人员党性修养和干部素质 | 文字描述: 效果显著 | 显著提高 | 10 | 10 |  |
|                                   | 满意度指标 (10分) | 服务对象满意度指标 | 受训学员满意度         | ≥98%       | 100% | 10 | 10 |  |
| 总分                                |             |           | 98.45           |            |      |    |    |  |
| 总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明: |             |           |                 |            |      |    |    |  |

注: 1. “得分”分值最高不能超过该指标“分值”上限。

2. 定性指标根据指标完成情况分为: 完成预期指标、部分完成预期指标并具有一定效果、未完成预期指标且效果较差三档, 分别按照该指标对应分值区间100-80%(含)、80-60%(含)、60-0%合理确定分值。

3. 定量指标若为正向指标(即指标值为 $\geq$ ), 则得分计算方法应用全年实际值(B)/年度指标值(A)\*该指标分值; 若定量指标为反向指标(即指标值为 $\leq$ ), 则得分计算方法应用年度指标值(A)/全年实际值(B)\*该指标分值。

4. 请在“未完成原因分析”中说明偏离目标、不能完成目标的原因。

5. 自评得分在80分以下的, 要简要说明绩效目标未实现的原因和下一步拟采取的具体措施。

# 市级预算项目支出绩效自评表 (2025年度)

单位：万元

| 项目名称          |           | 后勤服务社会化管理经费                          |             |           | 主管部门                          | 中国共产党东营市委员会党校 |          |                                      |
|---------------|-----------|--------------------------------------|-------------|-----------|-------------------------------|---------------|----------|--------------------------------------|
| 项目实施单位        |           | 中国共产党东营市委员会党校本级                      |             |           | 联系电话                          |               |          |                                      |
| 项目预算执行情况（10分） |           |                                      | 年初预算数       | 全年预算数（A）  | 全年执行数（B）                      | 分值            | 执行率（B/A） | 得分                                   |
|               |           | 年度资金总额                               | 952         | 952       | 835.68                        | 10            | 87.78%   | 8.78                                 |
|               |           | 其中：当年财政拨款                            | 600         | 600       | 590.68                        |               |          |                                      |
|               |           | 上年结转资金                               | 32          | 32        | 12.63                         |               |          |                                      |
|               |           | 其他资金                                 | 320         | 320       | 232.37                        |               |          |                                      |
| 年度总体目标        |           | 年初预期目标                               |             |           | 目标实际完成情况                      |               |          |                                      |
|               |           | 加强物业管理服务，保障学校正常运转，保障教学、培训、科研等活动正常开展。 |             |           | 物业管理服务保障了学校在教学、培训、科研等活动的正常开展。 |               |          |                                      |
| 年度绩效指标        | 一级指标      | 二级指标                                 | 三级指标        | 年度指标值（A）  | 实际完成指标值（B）                    | 分值            | 得分       | 偏差原因分析及改进措施                          |
|               | 成本指标（10分） | 经济成本指标                               | 项目总成本       | ≤952万元    | 835.68                        | 3             | 3        |                                      |
|               |           |                                      | 物业管理费       | ≤598.68万元 |                               | 2             | 2        |                                      |
|               |           |                                      | 水电费         | ≤240万元    |                               | 1             | 1        |                                      |
|               |           |                                      | 维修费         | ≤32万元     |                               | 1             | 1        |                                      |
|               |           |                                      | 绿化劳务费       | ≤80万元     |                               | 1             | 1        |                                      |
|               |           |                                      | 水费单位成本      | ≤3.25元/方  | 3.25元/方                       | 1             | 1        |                                      |
|               |           |                                      | 电费单位成本      | ≤0.775元/度 | 0.775元/度                      | 1             | 1        |                                      |
|               | 产出指标（40分） | 数量指标                                 | 物业管理服务人数    | ≥159 人    | 159人                          | 15            | 15       |                                      |
|               |           | 质量指标                                 | 物业管理服务标准达标率 | ≥95%      | 92%                           | 15            | 14.53    | 物业管理服务人员水平参差，应进一步保障人员待遇发放及时性，提升管理水平。 |
|               |           | 时效指标                                 | 物业考核频次      | =1次/月     | 1次/月                          | 5             | 5        |                                      |
|               |           |                                      | 水电费实付频率     | =1次/月     | 1次/月                          | 5             | 5        |                                      |

|                                   |                |           |            |         |        |    |    |  |
|-----------------------------------|----------------|-----------|------------|---------|--------|----|----|--|
|                                   | 效益指标<br>(30分)  | 社会效益指标    | 增加社会就业岗位   | ≥159个   | 159个   | 10 | 10 |  |
|                                   |                |           | 服务职工、学员数量  | ≥2000人次 | 3179人次 | 10 | 10 |  |
|                                   |                | 可持续发展影响指标 | 保持学校环境整洁天数 | ≥360天   | 365天   | 10 | 10 |  |
|                                   | 满意度指标<br>(10分) | 服务对象满意度指标 | 职工、学员满意度   | ≥95%    | 96%    | 10 | 10 |  |
| 总分                                |                |           | 98.31      |         |        |    |    |  |
| 总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明： |                |           |            |         |        |    |    |  |

注：1. “得分”分值最高不能超过该指标“分值”上限。

2. 定性指标根据指标完成情况分为：完成预期指标、部分完成预期指标并具有一定效果、未完成预期指标且效果较差三档，分别按照该指标对应分值区间100-80%(含)、80-60%(含)、60-0%合理确定分值。

3. 定量指标若为正向指标（即指标值为 $\geq$ \*），则得分计算方法应用全年实际值（B）/年度指标值（A）\*该指标分值；若定量指标为反向指标（即指标值为 $\leq$ \*），则得分计算方法应用年度指标值（A）/全年实际值（B）\*该指标分值。

4. 请在“未完成原因分析”中说明偏离目标、不能完成目标的原因。

5. 自评得分在80分以下的，要简要说明绩效目标未实现的原因和下一步拟采取的具体措施。

市级预算项目支出绩效自评表  
(2025年度)

单位：万元

|                                   |            |                           |              |          |                           |               |          |              |
|-----------------------------------|------------|---------------------------|--------------|----------|---------------------------|---------------|----------|--------------|
| 项目名称                              |            | 图书报刊资料及教学用品购置             |              |          | 主管部门                      | 中国共产党东营市委员会党校 |          |              |
| 项目实施单位                            |            | 中国共产党东营市委员会党校本级           |              |          | 联系电话                      |               |          |              |
| 项目预算执行情况（10分）                     |            |                           | 年初预算数        | 全年预算数（A） | 全年执行数（B）                  | 分值            | 执行率（B/A） | 得分           |
|                                   |            | 年度资金总额                    | 27           | 27       | 26.52                     | 10            | 98.22%   | 9.82         |
|                                   |            | 其中：当年财政拨款                 | 27           | 27       | 26.52                     |               |          |              |
|                                   |            | 上年结转资金                    | 0            | 0        | 0                         |               |          |              |
|                                   |            | 其他资金                      | 0            | 0        | 0                         |               |          |              |
| 年度总体目标                            |            | 年初预期目标                    |              |          | 目标实际完成情况                  |               |          |              |
|                                   |            | 订阅购置图书报刊资料，为党校教育事业提供智力支持。 |              |          | 订阅购置图书报刊资料，为党校教育事业提供智力支持。 |               |          |              |
| 年度绩效指标                            | 一级指标       | 二级指标                      | 三级指标         | 年度指标值（A） | 实际完成指标值（B）                | 分值            | 得分       | 偏差原因分析及改进措施  |
|                                   | 成本指标（10分）  | 经济成本指标                    | 项目总成本        | ≤27万元    | 26.52                     | 5             | 5        |              |
|                                   |            |                           | 纸质藏书费用       | ≤4万元     | 3.94                      | 2             | 2        |              |
|                                   |            |                           | 报刊类订阅费       | ≤23万元    | 22.58                     | 3             | 3        |              |
|                                   | 产出指标（40分）  | 数量指标                      | 纸质藏书购置数量     | ≥50册     | 383册                      | 10            | 10       |              |
|                                   |            |                           | 报刊类订阅数量      | ≥300份    | ≥300份                     | 10            | 10       |              |
|                                   |            | 质量指标                      | 正版图书验收通过率    | =100%    | 100%                      | 10            | 10       |              |
|                                   |            | 时效指标                      | 图书使用率        | ≥90%     | 95%                       | 10            | 10       |              |
|                                   | 效益指标（30分）  | 社会效益指标                    | 受益学员数量       | ≥1000人   | 3179人                     | 20            | 20       |              |
|                                   |            | 可持续发展影响指标                 | 图书报刊利用率      | ≥95%     | 92%                       | 10            | 9.68     | 图书报刊品类不够丰富多样 |
|                                   | 满意度指标（10分） | 服务对象满意度指标                 | 培训学员、教职工的满意度 | ≥95%     | 95%                       | 10            | 10       |              |
| 总分                                |            |                           | 99.50        |          |                           |               |          |              |
| 总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明： |            |                           |              |          |                           |               |          |              |

注：1. “得分”分值最高不能超过该指标“分值”上限。

2. 定性指标根据指标完成情况分为：完成预期指标、部分完成预期指标并具有一定效果、未完成预期指标且效果较差三档，分别按照该指标对应分值区间100-80%(含)、80-60%(含)、60-0%合理确定分值。
3. 定量指标若为正向指标（即指标值为 $\geq$ \*），则得分计算方法应用全年实际值（B）/年度指标值（A）\*该指标分值；若定量指标为反向指标（即指标值为 $\leq$ \*），则得分计算方法应用年度指标值（A）/全年实际值（B）\*该指标分值。
4. 请在“未完成原因分析”中说明偏离目标、不能完成目标的原因。
  5. 自评得分在80分以下的，要简要说明绩效目标未实现的原因和下一步拟采取的具体措施。

# 财政支出项目绩效评价报告

项目名称：主体班次办班经费项目

项目单位：中国共产党东营市委员会党校

2026 年 3 月 20 日

## 摘 要

### 一、项目基本情况

#### （一）项目立项背景及目的

依据《中国共产党党校工作条例》、《中共东营市委关于加强和改进新形势下党校工作的实施意见》和《中共东营市委党校（山东生态文明学院）关于 2025 年招生工作的通知》要求，经市委同意，2025 年市委党校将举办了主体班次班。通过办班培养造就高素质干部队伍，是党的需要和事业所需。

#### （二）项目预算安排和支出情况

我单位主体班次办班经费项目期初预算财政资金为 560 万元，全年实际执行金额为 473.34 万元，全年预算执行率为 84.53%。

#### （三）项目主要内容和实施情况

本年度主体班次办班经费项目按照《中共东营市委党校（山东生态文明学院）关于 2025 年招生工作的通知》的要求于 2025 年 12 月 31 日之前顺利完成。项目实施的主要内容成功举办主体班次办班期数为 28 期，培训学员为 3179 人次。

### 二、项目绩效目标

#### （一）项目绩效总目标

通过主体班次班的培训，全面提高我市党员干部队伍素质，加强干部党性教育，转变干部工作作风。

## （二）项目绩效阶段性目标

全年计划办班期数为 20 期；培训学员 2000 人次；培训合格率达 $\geq 98\%$ ；培训签到率 $\geq 98\%$ ；完成及时率 $\geq 96\%$ ；较好的宣传党的理论和增强党性修养；参训人员的满意度达 $\geq 98\%$ 。

## 三、绩效评价工作情况

### （一）绩效评价目的、对象和范围

通过对项目的绩效评价，了解掌握东营市财政项目资金安排的科学性、合理性、规范性和成效性，及时总结项目管理经验，完善项目管理办法，提高项目管理水平和资金的使用效益。评价范围为项目管理、资金使用、目标完成以及产生效益情况。

### （二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法及标准

一是绩效评价原则。本次绩效评价秉承科学规范、公平公正、分级分类、绩效相关等原则；二是评价指标体系。体系采用百分制的计分方式，其中决策包括项目立项、绩效目标、资金投入；过程包括资金管理、组织实施；产出包括产出数量、产出质量、产出时效、产出成本；效益包括社会效益、可持续影响、满意度。三是评价方法。本次评价按照定量与定性相结合的方式，运用比较法、公众评判法、因素分析法等方法进行评价。

### （三）绩效评价工作过程

该项目计划从 2025 年 3 月 8 日至 3 月 20 日完成评价工作，

主要包括制定评价方案、项目数据采集、书面资料审核、现场核查核对、社会调查、统计资料分析、出具评价结论并出具绩效评价报告。

#### **四、评价结论和绩效分析**

##### **（一）评价结论**

评价小组根据自行研发的项目绩效评价指标体系及评分标准，经数据采集、资料审核、问卷调查及座谈，对中国共产党东营市委员会党校 2025 年度主体班次办班经费项目进行了客观公正的绩效评价，最终评分结果为 95.07 分，评价等级为“优”。

##### **（二）绩效分析**

1、A 决策。决策指标总分 15 分，得分 15 分。共设置 3 个二级指标：项目立项、绩效目标和资金投入。项目立项主要从立项依据充分性和立项程序规范性二个方面进行考核；绩效目标主要从绩效目标合理性和绩效指标明确性二个方面进行考核；资金投入主要从预算编制科学性和资金分配合理性二个方面进行考核。

2、B 过程。过程指标总分 25 分，得分 24.07 分。共设置 2 个二级指标：资金管理和组织实施。资金管理主要从资金到位率、预算执行率和资金使用合规性等三个方面进行考核；组织实施主要从管理制度健全性和制度执行有效性二个方面进行考核。

3、C 产出。产出指标总分 35 分，得分 35 分。共设置 4 个

二级指标：产出数量、产出质量、产出时效和产出成本。产出数量主要从办班期数实际完成率和培训人数实际完成率等二方面进行考核；产出质量主要从培训合格率和培训签到率等二方面进行考核；产出时效主要从完成及时性方面进行考核；产出成本主要从成本节约率方面进行考核。

4、D 效益。效益指标总分 25 分，得分 21 分。主要从社会效益、可持续影响和满意度等三个方面进行考核。

## 五、存在的问题

一是预算执行率不高。项目全年预算金额为 560 万元，截至 2025 年 12 月 31 日实际支出资金 473.34 万元，预算执行率为 84.53%；二是师资理论素养与教学转化能力有待增强。部分教师对党的创新理论学习不够系统深入，理论阐释的深度和说服力不足；政策理论与东营实践结合不够紧密，教学内容的实践性、指导性和时代感仍需提升；三是教学方式创新与实效有待提升。案例教学、情景模拟等互动式教学运用不够充分，本土案例挖掘不足、设计不够精准，课堂引导力不强，学员参与度不高，教学实效有待提高；四是教学内容系统性与针对性有待优化。部分课程理论偏多、与实际工作结合不紧，对最新政策和地方实践融入不够及时，课程的针对性、实用性和可操作性仍需加强；五是教师教学积极性与课程更新机制有待完善。教师主动更新课程、开发新课的动力不足，激励机制和管理制度不够健全，基本培训课程

质量保障仍需持续强化。

## 六、建议

一是提高预算执行率。项目单位应加强预算编制科学性，及时、足额拨付项目预算资金；二是提升师资能力。加强理论学习研修，推动政策理论与东营实践深度融合，增强教学内容的实践性、指导性；三是创新教学方式。丰富本土案例库，规范案例教学、情景模拟运用，强化课堂引导，提升学员参与度和教学实效；四是优化教学内容。紧扣工作实际与最新政策，精简理论讲授，增强课程针对性、实用性和可操作性；五是完善激励机制。健全教师考核与奖励制度，激发课程开发、内容更新积极性，强化教学质量全过程管理。

# 财政支出绩效评价报告

## 一、项目基本情况

### （一）概况

#### 1、立项背景及目的

党校是在党委直接领导下培养党员领导干部和理论干部的学校，是党委的重要部门，是培训轮训党员领导干部的主渠道，是党的哲学社会科学研究机构。2025年在市委的正确领导下，市委党校认真贯彻落实市委重大决策部署，坚守初心、勇担使命，围绕中心、服务大局，充分发挥职能作用，各项工作实现了突破发展，整体办学水平得到了全面提升。根据《中国共产党党校工作条例》、《中共东营市委关于加强和改进新形势下党校工作的实施意见》和《中共东营市委党校（东营行政学院）关于2025年招生工作的通知》要求，经市委同意将举办主体班次班。主体班次是指纳入组织人事部门干部培训计划的班次，为培养造就高素质干部队伍，进一步增强干部教育培训的针对性和时效性，扩大办学效果，全面提高各级党员干部的素质能力，是党的需要，事业所需，势在必行。

#### 2、预算资金来源及使用情况

我单位主体班次办班经费项目期初预算财政资金为560万

元,全年实际执行金额为 473.34 万元,全年预算执行率为 84.53%。

### 3、项目计划实施内容

#### (1) 县处级领导干部进修班

①招生对象、名额与学制。招生对象为全市近 3 年来未到党校（行政学院）系统接受过 1 个月以上党的理论教育和党性教育的县处级干部，及 2024 年以来新提任且培训时长未达到规定学时的县处级干部。举办 3 期，计划 240 人，学制 1.5 个月。

②学习内容。按照“一个中心、四个方面”的教学布局，深入学习贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想和党的二十大、二十届三中全会精神，夯实理论基础，提高领导干部的政治能力和执政本领；学习党章党规及党史、新中国史、改革开放史、社会主义发展史、中华民族发展史，开展理想信念、宗旨意识、党风廉政、意识形态工作教育，加强党性修养；了解国际经济政治军事形势，拓展世界眼光；开展国内形势政策教育，强化全局观念，对标学习先进地区应对复杂局面的经验，培养战略思维能力；贯彻落实市委七届八次全体会议暨市委经济工作会议精神，认真学习新质生产力、产业转型升级、优化营商环境、债务风险化解、生态文明建设、改革攻坚、共同富裕、乡村振兴、油地融合、安全生产、保密工作、身心健康等相关内容，坚持问题导向，理论联系实际，提高领导干部破解制约东营高质量发展难题的能力。

③时间安排。第一期：3 月 11 日开学，4 月 25 日毕业；第

二期：5月12日开学，6月26日毕业；第三期：9月9日开学，10月30日毕业。

④学员选调。由市委组织部负责。

## （2）乡科级干部进修班

①招生对象、名额与学制。招生对象为市直部门、单位和县（区）乡科级正职干部（公务员和参照公务员法管理人员）。举办2期，计划200人，学制1个月。

②学习内容。围绕党的理论教育、党性教育和履职能力开展系统培训。以学习贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想 and 党的二十大、二十届三中全会精神为主题主线，打牢理论基础；突出党章和党规党纪学习教育，强化政治忠诚教育，加强政治纪律和政治规矩教育，深入开展党史、新中国史、改革开放史、社会主义发展史、中华民族发展史学习教育，不断提高干部党性修养；围绕党中央关于经济建设、政治建设、文化建设、社会建设、生态文明建设和党的建设等方面重大决策部署等内容开展干部履职能力和知识培训；全面学习贯彻市委七届八次全体会议暨市委经济工作会议精神，开展“四新”经济、改革攻坚、绿色低碳、乡村振兴、平安建设、油地融合、社会治理等相关内容的培训，提升干部综合素养和能力水平。

③时间安排。第一期：3月11日开学，4月11日毕业；第二期：9月9日开学，10月11日毕业。

④学员选调。由市委组织部负责。

### (3) 中青年干部培训班

①招生对象、名额与学制。招生对象为市直部门、单位和县（区）38岁及以下的正科级优秀中青年干部。举办1期，计划50人，学制3个月。

②学习内容。突出党的理论教育和党性教育，系统学习习近平新时代中国特色社会主义思想 and 党的二十大、二十届三中全会精神，掌握其精髓要义、科学体系、主要原理，夯实理论基础；以党性党风党纪和党史、新中国史、改革开放史、社会主义发展史、中华民族发展史学习教育为重点，加强党性修养；开展当代经济、科技、法律、管理、意识形态工作等履职能力和知识培训；围绕学习贯彻市委七届八次全体会议暨市委经济工作会议精神，开展创新驱动发展、新质生产力、债务风险化解、数字经济、改革攻坚、绿色低碳、乡村振兴、共同富裕、金融工作、军民融合、平安建设、社会治理、国防教育、心理调试等相关内容的培训，切实提高政治判断力、政治领悟力、政治执行力，广泛开展调查研究，提高分析问题和解决问题的能力。

③时间安排。3月11日开学，6月11日毕业。

④学员选调。由市委组织部负责。

### (4) 乡科级正职干部任职培训班

①招生对象、名额与学制。招生对象为2024年以来市直部

门、单位新任职的乡科级正职干部。举办 2 期，计划 200 人，学制 15 天。

②学习内容。培训突出党的理论教育、党性教育，加强履职能力培训。系统学习习近平新时代中国特色社会主义思想 and 党的二十大、二十届三中全会精神，打牢理论基础；深入开展理想信念、党的宗旨、“五史”、革命传统、中华民族传统美德、党风廉政等教育，引导和推动干部不断提高思想觉悟、精神境界、道德修养；围绕党中央关于经济建设、政治建设、文化建设、社会建设、生态文明建设和党的建设等方面重大决策部署等内容开展干部履职能力和知识培训；全面学习贯彻市委七届八次全体会议暨市委经济工作会议精神，开展“四新”经济、改革攻坚、绿色低碳、平安建设、油地融合、社会治理、安全稳定、保密工作、心理健康等相关内容的培训，提升干部综合素养和能力水平。

③时间安排。第一期：6 月 9 日开学，6 月 27 日结业；第二期：12 月 1 日开学，12 月 19 日结业。

④学员选调。由市委组织部负责。

#### （5）优秀年轻干部培训班

①招生对象、名额与学制。招生对象为市直部门、单位和县（区）33 岁及以下的副科级优秀年轻干部。举办 1 期，计划 50 人，学制 1 个月。

②学习内容。以党的理论教育和党性教育为重点，把政治训

练贯穿培训全过程。系统学习习近平新时代中国特色社会主义思想 and 党的二十大、二十届三中全会精神，提升理论素养；学习党章党规及党史、新中国史、改革开放史、社会主义发展史、中华民族发展史，开展理想信念、宗旨意识、意识形态工作教育，增强党性修养，牢固树立共产党人的世界观、人生观、价值观；学习贯彻市委七届八次全体会议暨市委经济工作会议精神，开展数字经济、产业转型升级、创新驱动发展、绿色低碳、文旅融合、乡村振兴、共同富裕、基层社会治理、网络安全、新媒体、保密工作、信访工作以及心理调试等方面的培训，围绕当前经济社会发展热点问题进行研讨交流，提高政策水平和工作能力。

③时间安排。9月9日开学，10月11日毕业。④学员选调。由市委组织部负责。

#### （6）全市党外科级干部暨优秀党外代表人士培训班

①招生对象、名额与学制。招生对象为全市党外科级干部暨优秀党外代表人士。举办1期，计划50人，学制1个月。

②学习内容。深入学习习近平新时代中国特色社会主义思想 and 党的二十大、二十届三中全会精神，提高理论素养，深刻领悟“两个确立”的决定性意义，增强“四个意识”、坚定“四个自信”、做到“两个维护”；深入学习习近平总书记关于做好新时代党的统一战线工作的重要思想，学习统一战线理论方针政策，提高政治把握能力、参政议政能力、组织领导能力、合作共事能

力和解决自身问题能力。

③时间安排。5月19日开学，6月18日毕业。

④学员选调。由市委统战部负责。

#### (7) 习近平生态文明思想理论研修班

①招生对象、名额与学制。招生对象为市直部门、单位和各县（区）从事生态文明相关理论研究、宣传教育和实践工作的党员干部，各县（区）委党校（行政学校）分管教学副校长以及从事生态文明专题教学和理论研究的骨干教师。举办1期，计划40人，学制10天。

②学习内容。以习近平生态文明思想为主题，重点围绕党的二十大和二十届三中全会关于美丽中国建设、生态文明体制机制建设、人与自然和谐共生、生态环境保护和高质量发展等内容进行学习和研讨，引导学员通过系统学习，深刻理解和把握习近平生态文明思想的理论价值和实践意义，全面提升生态文明建设的理论水平和实践能力，为高水平现代化强市和美丽东营建设出谋划策、贡献力量。

③时间安排。4月14日开学，4月25日结业。

④学员选调。由市委组织部负责。

#### (8) 全市乡镇（街道）党政正职专题研讨班

①招生对象、名额与学制。招生对象第一期为全市乡镇（街道）党（工）委书记；第二期为全市乡镇（街道）长（主任）。举办2期，每期40人，学制5天。

②学习内容。以“乡村治理”为主题，主要采取课堂讲授、互动交流、现场教学相结合的方式，学习贯彻习近平总书记关于做好“三农”工作的重要指示，认真落实中央和省委、市委农村工作会议精神，围绕贯彻落实市委七届八次全体会议暨市委经济工作会议精神，认真学习新质生产力、美丽乡村建设、共富乡村建设、基层社会治理、安全稳定工作、文旅融合、防汛减灾、安全生产等有关内容，围绕如何学习运用“千万工程”经验、健全乡村治理体系进行深入研讨。通过学习和研讨，进一步强化基层组织建设和提升乡村治理水平和治理效能。

③时间安排。第一期：6月16日开学，6月20日结业；第二期：10月13日开学，10月17日结业。

④学员选调。由市委组织部负责。

#### （9）全市基层党务干部履职能力提升专题培训班

①招生对象、名额与学制。招生对象为全市各乡镇（街道）分管党建工作的副书记、组织委员以及各县区党委组织部、市属开发区党工委组织人事部有关负责同志。举办1期，计划100人，学制3天。

②学习内容。主要学习全国、全省、全市组织部长会议和中央组织部、省委组织部党员队伍建设工作座谈会精神，系统学习《中国共产党党员网络行为规范》《中国共产党不合格党员组织处置方法》《关于进一步加强和改进流动党员管理工作的意见》

《关于党组织和党员在网络空间发挥作用的意见》等文件，持续提升基层党务干部抓党员队伍建设、规范开展组织生活的能力本领，为高质量完成基层党建重点工作任务，增强基层党组织的政治功能和组织功能提供有力支撑。

③时间安排。12月16日开学，12月18日结业。

④学员选调。由市委组织部负责。

#### （10）党的二十届四中全会精神专题学习班

①招生对象、名额与学制。招生对象为全市县处级领导干部。举办2期，计划1300人，学制5天。

②学习内容。以学习党的二十届四中全会精神为主要内容，采取专题辅导与研讨交流、集中学习与分散自学相结合的方式，认真研读党的二十届四中全会报告原文，深刻领会和把握其核心要义、丰富内涵及精神实质，通过学习和研讨，做到学懂弄通、入脑入心。

③时间安排。第一期：11月17日开学，11月21日结业；第二期：11月24日开学，11月28日结业。

④学员选调。由市委组织部负责。

#### （11）公务员任职培训班

①招生对象、名额与学制。招生对象为2024年以来市直机关和参照公务员法管理单位新晋升和调任的副科级公务员。举办1期，计划100人，学制15天。

②学习内容。主要学习政治理论、领导科学、政策法规及所任职务相关业务知识，提高胜任科级领导职务的工作能力。

③时间安排。10月20日开学，11月7日结业。

④学员选调。由市委组织部负责。

#### (12) 公务员在职培训班

①招生对象、名额与学制。招生对象为市直机关和参照公务员法管理单位四级调研员及相当层次职级以上公务员。举办1期，计划50人，学制1个月。

②学习内容。突出理论教育和党性教育，加强履职能力培训，全面提升理论水平、党性修养和履职能力。

③时间安排。11月10日开学，12月10日毕业。

④学员选调。由市委组织部负责。

#### (13) 公务员初任培训班

①招生对象、名额与学制。招生对象为2025年全市新录用公务员（选调生）。举办1期，计划320人，学制12天。

②学习内容。主要学习初任公务员（选调生）必须掌握的基本知识，提高履职能力和综合水平。

③时间安排。11月3日开学，11月14日结业。

④学员选调。由市委组织部负责。

#### (14) 新录用公务员理论学习示范培训班

①招生对象、名额与学制。招生对象为2024年市直机关和

参照公务员法管理单位新录用公务员。举办 1 期，计划 50 人，学制 5 天。

②学习内容。系统学习习近平新时代中国特色社会主义思想 and 党的二十大、二十届三中全会精神，深刻掌握其精髓要义，进一步夯实理论基础，提高理论素养。

③时间安排。5 月 19 日开学，5 月 23 日结业。

④学员选调。由市委组织部负责。

#### (15) 全市党校系统师资培训班

①招生对象、名额与学制。招生对象为市委党校（山东生态文明学院）和县（区）委党校一线教师。举办 2 期，每期 60 人，学制 5 天。

②学习内容。主要学习贯彻《中国共产党党校（行政学院）工作条例》和全国、全省党校工作会议精神，创新干部教育培训理念和方式方法，研讨教学改革与创新问题，交流党校教学经验，提高全市党校系统教师的教学水平。

③时间安排。第一期：7 月 7 日开学，7 月 11 日结业；第二期：11 月 3 日开学，11 月 7 日结业。

④学员选调。由市委党校负责。

#### (16) 全市县处级领导干部生态文明建设专题培训班

①招生对象、名额与学制。招生对象为全市各部门、单位从事生态文明建设相关工作的县处级领导干部。举办 1 期，计划

50 人，学制 5 天。

②学习内容。围绕生态文明建设主题，采取专题授课、现场教学、交流研讨等教学方式，深化对习近平生态文明思想和习近平总书记视察东营重要指示要求的学习和教育，引导广大党员干部认真学习领会，坚持用习近平生态文明思想武装头脑、指导实践、推动工作，为打造建设绿色低碳高质量发展先行区的“东营样板”，聚力落实黄河重大国家战略，奋力谱写美丽中国建设东营篇章提供坚强保证。

③时间安排。10 月 27 日开学，10 月 31 日结业。

④学员选调。由市委组织部负责。

(17) 全市科级干部生态文明建设专题培训班。

①招生对象、名额与学制。招生对象为全市各部门、单位从事生态文明建设相关工作的科级干部。举办 1 期，计划 50 人，学制 5 天。

②学习内容。围绕生态文明建设主题，采取专题授课、现场教学、交流研讨等教学方式，深化对习近平生态文明思想和习近平总书记视察东营重要指示要求的学习和教育，引导广大党员干部认真学习领会，坚持用习近平生态文明思想武装头脑、指导实践、推动工作，为打造建设绿色低碳高质量发展先行区的“东营样板”，聚力落实黄河重大国家战略，奋力谱写美丽中国建设东营篇章提供坚强保证。

③时间安排。9月9日开学，9月13日结业。

④学员选调。由市委组织部负责。

(18) 全市公务员生态文明建设专题培训班。

①招生对象、名额与学制。招生对象为全市各部门、单位从事生态文明建设相关工作的公务员（参照公务员法管理人员）。举办1期，计划50人，学制5天。

②学习内容。围绕生态文明建设主题，采取专题授课、现场教学、交流研讨等教学方式，深化对习近平生态文明思想和习近平总书记视察东营重要指示要求的学习和教育，引导广大党员干部认真学习领会，坚持用习近平生态文明思想武装头脑、指导实践、推动工作，为打造建设绿色低碳高质量发展先行区的“东营样板”，聚力落实黄河重大国家战略，奋力谱写美丽中国建设东营篇章提供坚强保证。

③时间安排。3月11日开学，3月15日结业。④学员选调。由市委组织部负责。

(19) 全市生态文明现场教学点教员素质能力提升专题培训班

①招生对象、名额与学制。招生对象为山东生态文明学院各现场教学点教员。举办1期，计划50人，学制5天。

②学习内容。深入学习习近平生态文明思想，全面学习贯彻习近平总书记对山东工作和视察东营重要指示要求，对标学习全

国、全省优秀党性教育基地（学院）现场教学点师资培训经验，采取专题授课、现场观摩、交流展示、分组研讨等教学方式，重点围绕现场教学点教员素质能力水平提升、现场教学点内涵挖掘、讲解词撰写打造等内容开展专项培训，努力打造一支业务能力强、综合素质高的现场教学点教员队伍，为进一步提升生态文明现场教学点质量水平，提供重要师资保障和人才支撑，切实推动生态文明教育高质量发展。

③时间安排。6月23日开学，6月27日结业。

④学员选调。由市委组织部负责。

#### 4、项目组织和管理

我单位教务处为项目的管理科室，负责项目的整体实施过程管理和监管，对每一项培训任务积极筹划，科学合理安排培训内容，切实安排好培训期间的后勤服务，保障教室、宿舍楼、电脑、投影仪等设施的稳定运作，以进一步提升我校的培训质量，促进干部履职能力提升。项目的资金额拨付流程为在实际发生支付时，相关科室填写申请单，经分管领导提出审批意见，报财务审核，经资金分管领导审批，最终由单位主要领导审批后付款。

### （二）绩效目标

#### 1、项目绩效总目标

通过主体班次班的培训，全面提高我市党员干部队伍素质，

加强干部党性教育，转变干部工作作风。

## 2、项目绩效阶段性目标

全年计划办班期数为 20 期；培训学员 2000 人次；培训合格率达 $\geq 98\%$ ；培训签到率 $\geq 98\%$ ；完成及时率 $\geq 96\%$ ；较好的宣传党的理论和增强党性修养；参训人员的满意度达 $\geq 98\%$ 。

## 二、绩效评价工作情况

### （一）绩效评价目的

通过对项目的绩效评价，了解掌握东营市财政项目资金安排的科学性、合理性、规范性和成效性，及时总结项目管理经验，完善项目管理办法，提高项目管理水平和资金的使用效益；根据绩效评价中发现的问题，认真加以整改，及时调整和完善工作计划和绩效目标，提高财务管理水平，同时为项目后续资金投入、分配和管理提供决策依据。

### （二）评价对象与范围

通过对中国共产党东营市委员会党校提供的 2025 年度主体班次办班项目经费项目所有相关资料进行查阅、分类、整理和分析，结合对各种公开数据的收集、汇总以及社会调查，对项目的决策情况、过程情况、产出情况、效益情况等进行客观评价，从而全面、客观的反映项目的工作成效。

### （二）评价原则

根据财政部《项目支出绩效评价管理办法》以及山东省政府

《关于全面推进预算绩效管理的实施意见》的相关要求，本次绩效评价秉承科学规范、公平公正、分级分类、绩效相关等原则，按照从决策、过程到产出、效果和影响力的绩效逻辑路径，结合项目管理运营情况，运用定量和定性分析相结合的方法，总结经验做法，反思项目实施和管理中的问题，以切实提升财政资金管理的科学化、规范化和精细化水平。

### **（三）绩效评价依据**

- 1、《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）；
- 2、《关于印发〈项目支出绩效评价管理办法〉的通知》（财预[2020]10号）；
- 3、《山东省关于全面推进实施预算绩效管理的意见》（鲁发[2019]2号）；
- 4、《东营市关于全面推进实施预算绩效管理的意见》（东办发[2019]17号）；
- 5、《关于印发〈东营市市级部门单位预算绩效管理办法和东营市市对下转移支付资金预算绩效管理办法〉的通知》（东政办字[2019]58号）；
- 6、《中共东营市委关于加强和改进新形势下党校工作的实施意见》；
- 7、《中共东营市委党校（山东生态文明学院）关于2025年

招生工作的通知》（东党校委字[2025]7号）；

8、项目账本、凭证及原始单据等财务资料；

9、与评价报告有关的其他资料。

#### **（四）评价原则**

根据财政部《项目支出绩效评价管理办法》以及山东省政府《关于全面推进预算绩效管理的实施意见》的相关要求，本次绩效评价秉承的原则为：一是科学规范原则。严格执行规定的程序，按照科学可行的要求，采用定量与定性分析相结合的方法，对项目支出进行绩效评价；二是公开公正原则。评价工作客观、公正、透明，标准统一，资料可靠，依法公开接受有关机构和公众的监督；三是绩效相关原则。使用与绩效目标有直接联系，能够恰当反映目标实现程度的绩效评价指标，针对具体支出及其产出绩效进行评价，评价结果能清晰反映支出和产出绩效之间的紧密对应关系。

#### **（五）绩效评价方法**

本次评价工作根据相关要求，结合项目特点，主要采用成本效益分析法、比较法、因素分析法、公众评判法等。具体方法如下：

1、成本效益分析法。是指将投入与产出、效益进行关联性分析的方法。

2、比较法。是指将实施情况与绩效目标、历史情况、不同

部门和地区同类支出情况进行比较的方法。

3、因素分析法。是指综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外因素的方法。

4、公众评判法。是指通过专家评估、公众问卷及抽样调查等方式进行评判的方法

### **（六）绩效评价指标体系**

根据《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号），评价工作组结合项目特点及资金使用的具体情况，以资金使用结果为导向，设定评价指标内容和权重。本次绩效评价结果分为4个等级，绩效等级根据项目决策、项目过程、项目产出、项目效益得分确定，其中，项目决策、过程、产出、效益满分分别为15分、25分、35分和25分，四项总分为100分。绩效等级标准为90分（含）以上为优，80（含）～90分为良，60（含）～80分为中，60分以下为差。

绩效评价指标体系及评价得分表包括评价指标、指标权重、指标解释、指标说明及评分标准、数据来源、最终评价得分。具体情况详见附表。

### **（七）绩效评价工作过程**

1、制定评价方案。绩效评价组研读了项目相关文件，对项目实施情况进行了前期调研。绩效评价组内部多次研讨后，最终于2026年3月8日确定了绩效评价方案和指标体系。

2、项目数据采集。2026年3月9日至10日，根据所需提供的资料清单，进行自行资料准备，包括项目数据和财务数据。

3、书面资料审核。2026年3月11日至12日，根据提供的项目资料及财务数据，进行统计分析。

4、现场核查核对。2026年3月13日至14日，绩效评价组对项目现场进行实地核查，并对项目资料进行核实。

5、社会调查。2026年3月15日至16日，绩效评价组根据评价需求，对相关培训人员进行社会调查。同时绩效评价组多次与项目单位相关人员开展现场座谈。

6、统计资料分析。2026年3月17日至18日，绩效评价组对收集的数据资料、问卷、沟通记录，进行汇总统计，通过整理分析形成评价工作底稿。

7、出具评价结论。2026年3月19日至20日，汇总分析评价结果，形成初步评价结论，出具绩效评价报告。

### **三、评价结论和绩效分析**

#### **（一）评价结论**

评价小组根据自行研发的项目绩效评价指标体系及评分标准，经数据采集、资料审核、问卷调查及座谈，对中国共产党东营市委员会党校2025年度主体班次办班经费项目进行了客观公正的绩效评价，最终评分结果为95.07分，评价等级为“优”。

项目绩效评价情况见下表：

| 指标  | A 决策 | B 过程   | C 产出 | D 效益 | 合计     |
|-----|------|--------|------|------|--------|
| 权重  | 15   | 25     | 35   | 25   | 100    |
| 得分  | 15   | 24.07  | 35   | 21   | 95.07  |
| 得分率 | 100% | 85.96% | 100% | 84%  | 95.07% |

## （二）绩效分析

### 1、A 决策

决策指标总分 15 分，得分 15 分。共设置 3 个二级指标：项目立项、绩效目标和资金投入。项目立项主要从立项依据充分性和立项程序规范性二个方面进行考核；绩效目标主要从绩效目标合理性和绩效指标明确性二个方面进行考核；资金投入主要从预算编制科学性和资金分配合理性二个方面进行考核。各分项指标得分和绩效分析如下：

（1）A11 立项依据充分性，权重 2 分，得分 2 分。

项目符合《中国共产党党校工作条例》和《中共东营市委关于加强和改进新形势下党校工作的实施意见》等政策要求，且本项目的实施与项目单位的职责相符。故按照项目支出绩效评价指标体系及评分标准，此项得 2 分。

（2）A12 立项程序规范性，权重 3 分，得分 3 分。

东营市财政局下发了《东营市财政局关于批复 2025 年市级部门预算的通知》，项目的申请、批复程序规范，并提交了符合相关要求的文件材料，且事前已经过集体决策。故按照项目支出绩效评价指标体系及评分标准，此项得 3 分。

(3) A21 绩效目标合理性，权重 2 分，得分 2 分。

依据《中共东营市委党校关于 2025（山东生态文明学院）年招生工作的通知》、单位职责、财务会计资料可知，该项目年度目标明确，项目目标的设定与党校实际工作内容完全相关，且与预算确定的项目资金量较为匹配。故按照项目支出绩效评价指标体系及评分标准，得 2 分。

(4) A22 绩效指标明确性，权重 3 分，得分 3 分。

依据《主体班次办班经费项目财政支出绩效目标表》可知，该项目在填报财政支出绩效目标表时绩效目标进行了细化分解，绩效指标清晰且可衡量。故按照项目支出绩效评价指标体系及评分标准，此项得 3 分。

(5) A31 预算编制科学性，权重 3 分，得分 3 分。

依据《东营市财政局关于批复 2025 年市级部门预算的通知》和相关财务资料可知，2025 年主体班次办班经费项目全年预算金额为 560 万元，用于主体班次办班级费。预算内容与项目内容和工作任务均相对匹配，且测算依据充分和编制标准合理。故按照项目支出绩效评价指标体系及评分标准，此项得 3 分。

(6) A32 资金分配合理性，权重 2 分，得分 2 分。

经查阅相关财务资料以及现场座谈可知，党校对申请的主体班次办班经费使用较客观，均用在该项目上面，且资金分配依据充分。故按照项目支出绩效评价指标体系及评分标准，此项得 2 分。

## 2、B 过程

过程指标总分 25 分，得分 24.07 分。共设置 2 个二级指标：资金管理和组织实施。资金管理主要从资金到位率、预算执行率和资金使用合规性等三个方面进行考核；组织实施主要从管理制度健全性和制度执行有效性两个方面进行考核。各分项指标得分和绩效分析如下：

(1) B11 资金到位率，权重 3 分，得分 3 分。

依据《东营市财政局关于批复 2025 年市级部门预算的通知》和相关财务资料可知，本项目期初预算金额为 560 万元，资金到位率=（实际到位资金/预算资金） $\times$ 100%=（560/560） $\times$ 100%=100%。故按照项目支出绩效评价指标体系及评分标准，得 3 分。

(2) B12 预算执行率，权重 6 分，得分 5.07 分。

依据《东营市财政局关于批复 2025 年市级部门预算的通知》和相关财务资料可知项目年初预算金额为 560 万元，截至 2025 年 12 月 31 日实际支出资金 473.34 万元，预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金） $\times$ 100%=（473.34/560） $\times$ 100%=84.53%。

故按照项目支出绩效评价指标体系及评分标准，得 5.07 分（84.53%\*6 分）。

（3）B13 资金使用合规性，权重 6 分，得分 6 分。

依据《东营市财政局关于批复 2025 年市级部门预算的通知》和相关财务资料可知，党校对主体班次办班经费的使用，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，也未发现截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。故按照项目支出绩效评价指标体系及评分标准，此项得 6 分。

（4）B21 管理制度健全性，权重 5 分，得分 5 分。

通过询问和现场查阅可知，党校已制定了相应的财务和业务管理制度，且财务和业务管理制度合法、合规。故按照项目支出绩效评价指标体系及评分标准，此项得 5 分。

（5）B22 制度执行有效性，权重 5 分，得分 5 分。

评价组对制度执行情况进行了核查，项目各项制度总体执行情况良好，制度执行遵守相关法律法规和相关管理规定，实施的人员条件、场地设施设备和信息支撑已落实到位。故按照项目支出绩效评价指标体系及评分标准，此项得 5 分。

### 3、C 产出

产出指标总分 35 分，得分 35 分。共设置 4 个二级指标：产出数量、产出质量、产出时效和产出成本。产出数量主要从办班

期数实际完成率和培训人数实际完成率等二方面进行考核；产出质量主要从培训合格率和培训签到率等二方面进行考核；产出时效主要从完成及时性方面进行考核；产出成本主要从成本节约率方面进行考核。各分项指标得分和绩效分析如下：

(1) C11 实际完成率，权重 15 分，得分 15 分。

依据《财政支出绩效目标表》、财务资料、业务档案及数据统计表可知，一是 2025 年度党校计划主体班次培训班 20 期，实际完成培训 28 期；办班期数实际完成率=（实际产出数/计划产出数） $\times 100\%=28/20*100\%=140\%$ ，此项小计得 8 分；二是 2025 年度党校计划主体班次培训人数为 2000 人次，实际培训人数为 3179 人次，培训人数实际完成率=（实际产出数/计划产出数） $\times 100\%=3179/2000*100\%=158.95\%$ ，此项小计得 7 分。故按照项目支出绩效评价指标体系及评分标准，此项得 15 分。

(2) C21 质量达标率，权重 8 分，得分 8 分。

经询问和档案资料的查看可知，一是 2025 年度党校主体班次培训人数全部培训合格，培训合格率达 100%，此项小计得 4 分；二是 2025 年度党校主体班次培训人数签到率达 100%，此项小计得 4 分。故按照项目支出绩效评价指标体系及评分标准，此项得 8 分。

(3) C31 完成及时性，权重 6 分，得分 6 分。

经询问和档案资料的查看可知，项目按照《中共东营市委党校（山东生态文明学院）关于 2025 年招生工作的通知》的要求，于 2025 年 12 月 31 日之前完成县处级领导干部进修班、乡科级干部进修班、中青年干部培训班、乡科级正职干部任职培训班、优秀年轻干部培训班、全市党外科级干部暨优秀党外代表人士培训班、习近平生态文明思想理论研修班、全市乡镇（街道）党政正职专题研讨班、全市基层党务干部履职能力提升专题培训班、党的二十届四中全会精神专题学习班、公务员任职培训班、公务员在职培训班、公务员初任培训班、新录用公务员理论学习示范培训班、全市党校系统师资培训班、全市县处级领导干部生态文明建设专题培训班、全市科级干部生态文明建设专题培训班、全市公务员生态文明建设专题培训班、全市生态文明现场教学点教员素质能力提升专题培训班等 19 类培训班的培训，截至 2025 年 12 月 31 日全部培训完毕。故按照项目支出绩效评价指标体系及评分标准，此项得 6 分。

（4）C41 成本节约率，权重 6 分，得分 6 分。

依据《东营市财政局关于批复 2025 年市级部门预算的通知》和相关财务资料可知，2025 年度党校主体班次办班经费预算指标 560 万元，截至 2025 年 12 月 31 日实际支出资金 473.34 万元，总体未超补助经费下达数额，成本节约率为 $\geq 0\%$ 。故按照项目支出绩效评价指标体系及评分标准，此项得 6 分。

#### 4、D 效益

效益指标总分 25 分，得分 21 分。主要从社会效益、可持续影响和满意度等三个方面进行考核。各分项指标得分和绩效分析如下：

(1) D11 社会效益，权重 10 分，得分 7.5 分。

依据评价组的现场座谈、查阅档案资料和工作总结、问卷调查等方法可知，本项目全年培训党员干部 3179 人次，学员培训合格率达 100%，培训人员履职能力提升，提高了全市党员干部的业务素质，增强党性修养。但也存在的案例教学、情景模拟等互动式教学运用不够充分，本土案例挖掘不足、设计不够精准，课堂引导力不强，学员参与度不高，教学实效有待提高。部分课程理论偏多、与实际工作结合不紧，对最新政策和地方实践融入不够及时，课程的针对性、实用性和可操作性仍需加强。该项目实施的社会效益比较显著，故按照项目支出绩效评价指标体系及评分标准，此项得 7.5 分。

(2) D13 可持续影响，权重 5 分，得分 3.5 分。

依据评价组的现场座谈询问、查阅档案资料等方法可知，该项目的实施在一定程度上提高了全市党员干部的业务素质，增强党性修养，使党员干部在我市社会主义经济建设中持续发挥着重要作用。但也存在部分教师对党的创新理论学习不够系统深入，理论阐释的深度和说服力不足；政策理论与东营实践结合不够紧

密；教师主动更新课程、开发新课的动力不足，激励机制和管理制度不够健全。可持续影响效果比较显著，故按照项目支出绩效评价指标体系及评分标准，此项得 3.5 分。

(3) D14 满意度，权重 10 分，得分 10 分。

评价组通过发放调查问卷及电话回访的形式对 2025 年度部分参训人员进行了调查，主要内容涉及党校办学环境、师资力量、餐饮住宿以及总体服务满意度等方面，评价过程中共收到有效调查问卷 100 人份，满意份数为 98 人，总体满意度达 98%，项目整体社会满意度较高。故按照项目支出绩效评价指标体系及评分标准，此项得 10 分。

#### 四、主要经验及做法、存在的问题和建议

##### (一) 主要经验及做法

一是强化绩效意识，健全组织管理体系。始终坚持以绩效为导向，牢固树立“花钱必问效、无效必问责”的绩效管理理念，成立专项工作领导小组，统筹推进主体班次办班经费项目实施、过程监管与绩效评价工作。对经费预算执行、资金使用、办班保障等环节实行全过程跟踪管理，及时发现问题、督促整改落实，确保绩效管理机制规范运行、落地见效，切实保障财政资金使用安全、合规、高效。二是压实责任分工，强化部门协同联动。进一步明确绩效目标、工作任务和岗位职责，推动校内各科室密切配合、高效衔接，促进财务部门与教学管理、后勤保障等业务部

门同向发力、协同推进。在经费使用、课程实施、班次保障等关键环节加强统筹协调，形成分工明确、运转顺畅、保障有力的绩效管理工作格局，有效提升主体班次办班质量与经费使用效益。三是严格审批管控，规范经费使用流程。坚持依规依矩使用财政资金，严格按照项目实施进度、办班实际需求拨付和使用经费，从严界定资金使用范围，规范审批程序，落实分级审核、层层把关制度。强化预算执行约束，加强过程管控与风险防控，不断提升经费管理精细化、规范化水平，确保每一笔资金都用在实处、发挥实效。

## （二）存在的问题

一是预算执行率不高。项目全年预算金额为 560 万元，截至 2025 年 12 月 31 日实际支出资金 473.34 万元，预算执行率为 84.53%；二是师资理论素养与教学转化能力有待增强。部分教师对党的创新理论学习不够系统深入，理论阐释的深度和说服力不足；政策理论与东营实践结合不够紧密，教学内容的实践性、指导性和时代感仍需提升；三是教学方式创新与实效有待提升。案例教学、情景模拟等互动式教学运用不够充分，本土案例挖掘不足、设计不够精准，课堂引导力不强，学员参与度不高，教学实效有待提高；四是教学内容系统性与针对性有待优化。部分课程理论偏多、与实际工作结合不紧，对最新政策和地方实践融入不够及时，课程的针对性、实用性和可操作性仍需加强；五是教师

教学积极性与课程更新机制有待完善。教师主动更新课程、开发新课的动力不足，激励机制和管理制度不够健全，基本培训课程质量保障仍需持续强化。

### （三）建议

一是提高预算执行率。项目单位应加强预算编制科学性，及时、足额拨付项目预算资金；二是提升师资能力。加强理论学习研修，推动政策理论与东营实践深度融合，增强教学内容的实践性、指导性；三是创新教学方式。丰富本土案例库，规范案例教学、情景模拟运用，强化课堂引导，提升学员参与度和教学实效；四是优化教学内容。紧扣工作实际与最新政策，精简理论讲授，增强课程针对性、实用性和可操作性；五是完善激励机制。健全教师考核与奖励制度，激发课程开发、内容更新积极性，强化教学质量全过程管理。