

中央社会主义学院 2018年度部门决算

二〇一九年七月

目录

第一部分中央社会主义学院基本情况	2
一、部门职责.....	2
二、机构设置.....	2
第二部分中央社会主义学院部门决算表	4
一、收入支出决算总表.....	4
二、收入决算表.....	5
三、支出决算表.....	6
四、财政拨款收入支出决算总表.....	7
五、一般公共预算财政拨款支出决算表.....	8
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表.....	9
七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表.....	11
八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表.....	12
第三部分部门决算情况说明	13
一、收入支出总体情况说明.....	13
二、一般公共预算财政拨款支出情况.....	16
三、一般公共预算财政拨款基本支出情况.....	17
四、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出情况说明.....	18
五、政府性基金预算财政拨款收支情况.....	19
六、关于2018年度预算绩效情况的说明.....	19
七、其他重要事项情况说明.....	19
第四部分名词解释及附件	20、23

第一部分基本情况

中央社会主义学院是中国共产党领导的统一战线性质的政治学院，是民主党派和无党派人士的联合党校，是统一战线人才教育培养主阵地，是开展党的统一战线工作的重要部门，是党和国家干部教育培训体系的重要组成部分。

一、部门职责

（一）培训民主党派和无党派人士、统一战线其他领域代表人士，培训统战干部，培养统一战线理论研究人才，承办党委和政府举办的有关专题研讨班；

（二）组织开展马克思列宁主义、毛泽东思想、邓小平理论、“三个代表”重要思想、科学发展观、习近平新时代中国特色社会主义思想，以及党的统一战线理论和方针政策的研究和宣传，推进理论创新；

（三）组织开展决策咨询工作，为党中央和国务院决策服务；

（四）组织开展中华文化的教育、研究和对外交流；

（五）开展联谊交友。

二、机构设置

按照中编发〔2000〕1号文件及中央统战部有关文件批示以及上述职责，中央社会主义学院下设10个内设机构、2个直属部门和1个直属事业单位，分别为：

（一）内设机构：院办公室、教务部、科研部、培训部、人事部、行政事务管理部、马克思主义理论教研部、统战理

论教研部、中华文化教研部、机关党委；

（二）直属部门：学报编辑部、图书信息中心；

（三）直属单位：中央社会主义学院服务中心。

纳入中央社会主义学院2018年度部门决算编制范围的二级预算单位包括：中央社会主义学院本级、中央社会主义学院培训中心、中央社会主义学院服务中心。

第二部分中央社会主义学院部门决算表

收入支出决算总表

公开 01 表

金额单位：万元

部门：中央社会主义学院

收入			支出		
项目	行次	金额	项目	行次	金额
栏次		1	栏次		2
一、财政拨款收入	1	16,509.68	一、一般公共服务支出	9	65.46
二、事业收入	2	7,003.45	二、教育支出	10	25,631.58
三、经营收入	3	2,175.29	三、住房保障支出	11	401.63
四、其他收入	4	518.72	本年支出合计	12	26,098.67
本年收入合计	5	26,207.14			
用事业基金弥补收支差额	6	74.36	结余分配	13	880.92
年初结转和结余	7	2,288.90	年末结转和结余	14	1,590.81
总计	8	28,570.40	总计	15	28,570.40

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。

收入决算表

公开 02 表

部门：中央社会主义学院

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
功能分类科 目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		26,207.14	16,509.68	0.00	7,003.45	2,175.29	0.00	518.72
201	一般公共服务支出	67.08	67.08	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20134	统战事务	67.08	67.08	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2013402	一般行政管理事务	67.08	67.08	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	25,730.98	16,033.60	0.00	7,003.45	2,175.29	0.00	518.64
20508	进修及培训	25,730.98	16,033.60	0.00	7,003.45	2,175.29	0.00	518.64
2050802	干部教育	25,730.98	16,033.60	0.00	7,003.45	2,175.29	0.00	518.64
221	住房保障支出	409.08	409.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.08
22102	住房改革支出	409.08	409.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.08
2210201	住房公积金	245.00	245.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210202	提租补贴	34.08	34.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.08
2210203	购房补贴	130.00	130.00	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。

支出决算表

公开 03 表

部门：中央社会主义学院

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
功能分类科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		26,098.68	11,817.71	13,093.90	0.00	1,187.07	0.00
201	一般公共服务支出	65.46	0.00	65.46	0.00	0.00	0.00
20134	统战事务	65.46	0.00	65.46	0.00	0.00	0.00
2013402	一般行政管理事务	65.46	0.00	65.46	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	25,631.59	11,416.08	13,028.44	0.00	1,187.07	0.00
20508	进修及培训	25,631.59	11,416.08	13,028.44	0.00	1,187.07	0.00
2050802	干部教育	25,631.59	11,416.08	13,028.44	0.00	1,187.07	0.00
221	住房保障支出	401.63	401.63	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	401.63	401.63	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	237.55	237.55	0.00	0.00	0.00	0.00
2210202	提租补贴	34.08	34.08	0.00	0.00	0.00	0.00
2210203	购房补贴	130.00	130.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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

部门：中央社会主义学院

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	16,509.68	一、一般公共服务支出	8	65.46	65.46	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	0.00	五、教育支出	9	16,769.45	16,769.45	0.00
本年收入合计	3	16,509.68	十九、住房保障支出	10	401.55	401.55	0.00
年初财政拨款结转和结余	4	1,975.20	本年支出合计	11	17,236.46	17,236.46	0.00
一般公共预算财政拨款	5	1,975.20	年末财政拨款结转和结余	12	1,248.42	1,248.42	0.00
政府性基金预算财政拨款	6	0.00					
总计	7	18,484.88	总计	13	18,484.88	18,484.88	0.00

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。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表
金额单位：万元

部门：中央社会主义学院

项目		本年支出		
功能分类科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计		17,236.46	4,238.87	12,997.59
201	一般公共服务支出	65.46	0.00	65.46
20134	统战事务	65.46	0.00	65.46
2013402	一般行政管理事务	65.46	0.00	65.46
205	教育支出	16,769.45	3,837.32	12,932.13
20508	进修及培训	16,769.45	3,837.32	12,932.13
2050802	干部教育	16,769.45	3,837.32	12,932.13
221	住房保障支出	401.55	401.55	0.00
22102	住房改革支出	401.55	401.55	0.00
2210201	住房公积金	237.55	237.55	0.00
2210202	提租补贴	34.00	34.00	0.00
2210203	购房补贴	130.00	130.00	0.00

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开 06 表
金额单位：万元

部门：中央社会主义学院

人员经费			公用经费		
科目编码	科目名称	决算数	科目编码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	2,969.54	302	商品和服务支出	994.05
30101	基本工资	903.09	30201	办公费	37.71
30102	津贴补贴	1,353.64	30202	印刷费	24.55
30103	奖金	53.74	30203	咨询费	54.41
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	385.52	30204	手续费	0.02
30112	其他社会保障缴费	36.00	30205	水费	2.85
30113	住房公积金	237.55	30206	电费	47.94
303	对个人和家庭的补助	275.28	30207	邮电费	56.55
30301	离休费	130.26	30208	取暖费	32.24
30302	退休费	93.12	30209	物业管理费	401.79
30304	抚恤金	32.45	30211	差旅费	20.72

一般公共预算财政拨款基本支出决算表（续）

公开 06 表
金额单位：万元

部门：中央社会主义学院

人员经费			公用经费		
科目编码	科目名称	决算数	科目编码	科目名称	决算数
30305	生活补助	10.85	30213	维修（护）费	19.70
30309	奖励金	6.09	30216	培训费	5.36
30399	其他对个人和家庭的补助支出	2.51	30217	公务接待费	12.10
			30218	专用材料费	0.90
			30226	劳务费	9.38
			30227	委托业务费	52.25
			30228	工会经费	42.35
			30229	福利费	2.06
			30231	公务用车运行维护费	42.22
			30239	其他交通费用	95.89
			30299	其他商品和服务支出	33.06
人员经费合计		3,244.82	公用经费合计		994.05

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。

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 07 表

部门：中央社会主义学院

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
129.30	52.08	42.22	0.00	42.22	35.00	119.78	56.67	42.22	0.00	42.22	20.89

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，决算数是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。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 08 表
金额单位：万元

部门：中央社会主义学院

项目		年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
功能分类科目编码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
栏次		1	2	3	4	5	6
无							

注：本表反映部门本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。

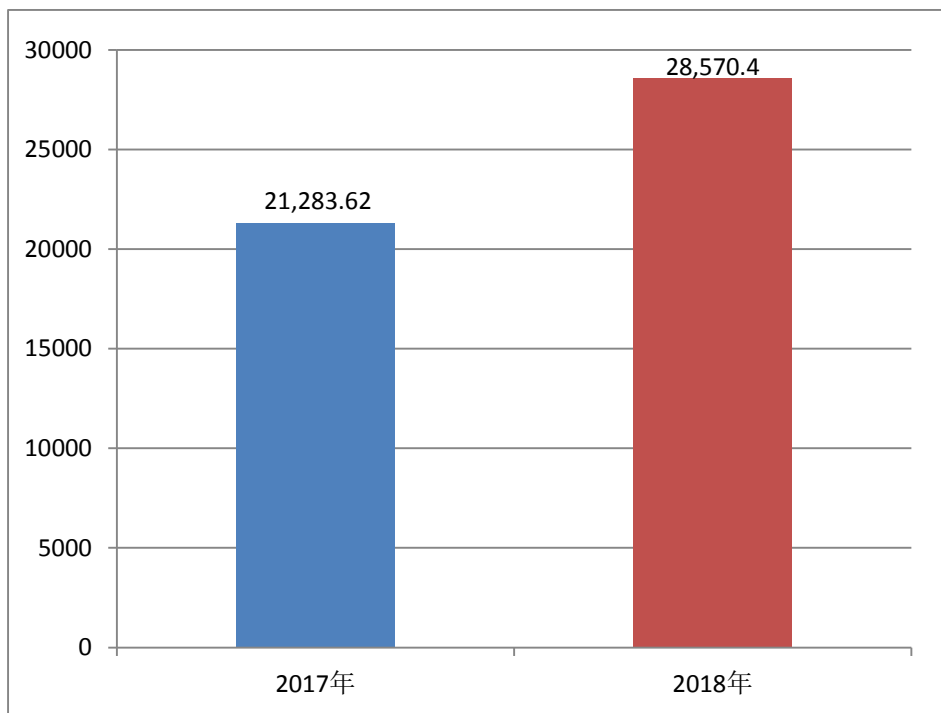
第三部分部门决算情况说明

一、收入支出总体情况说明

2018年度收入、支出决算总计28,570.4万元，比2017年度决算数增加7,286.78万元，增长34.24%。

收入支出决算总计变动情况

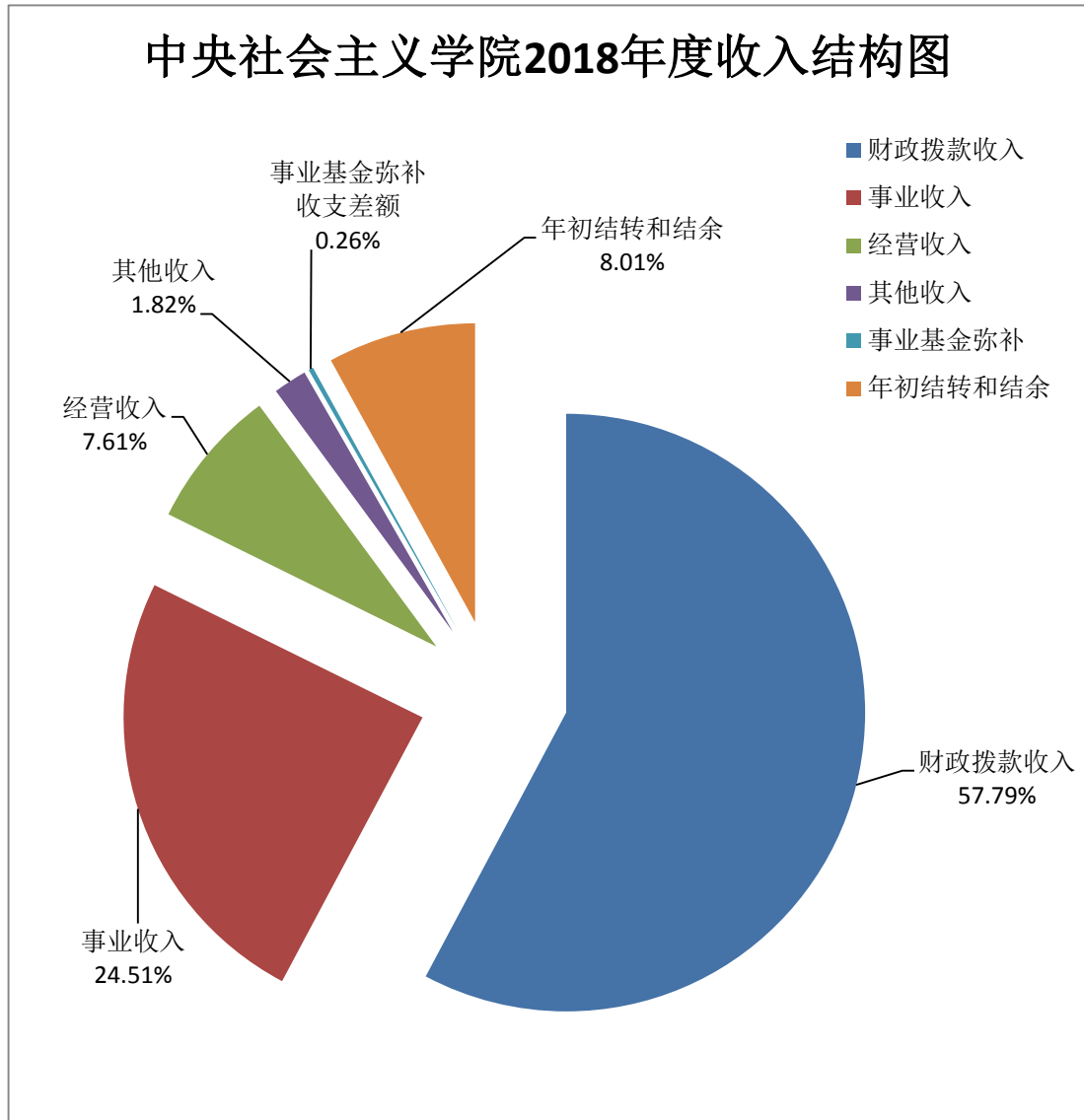
单位：万元



(一) 收入决算情况

2018年度总收入28,570.4万元，其中本年收入26,207.14万元，包括财政拨款收入16,509.68万元，事业收入7,003.45万元，经营收入2,175.29万元，其他收入518.72万元；事业基金弥补收支差额74.36万元；年初结转和结余2,288.9万元。

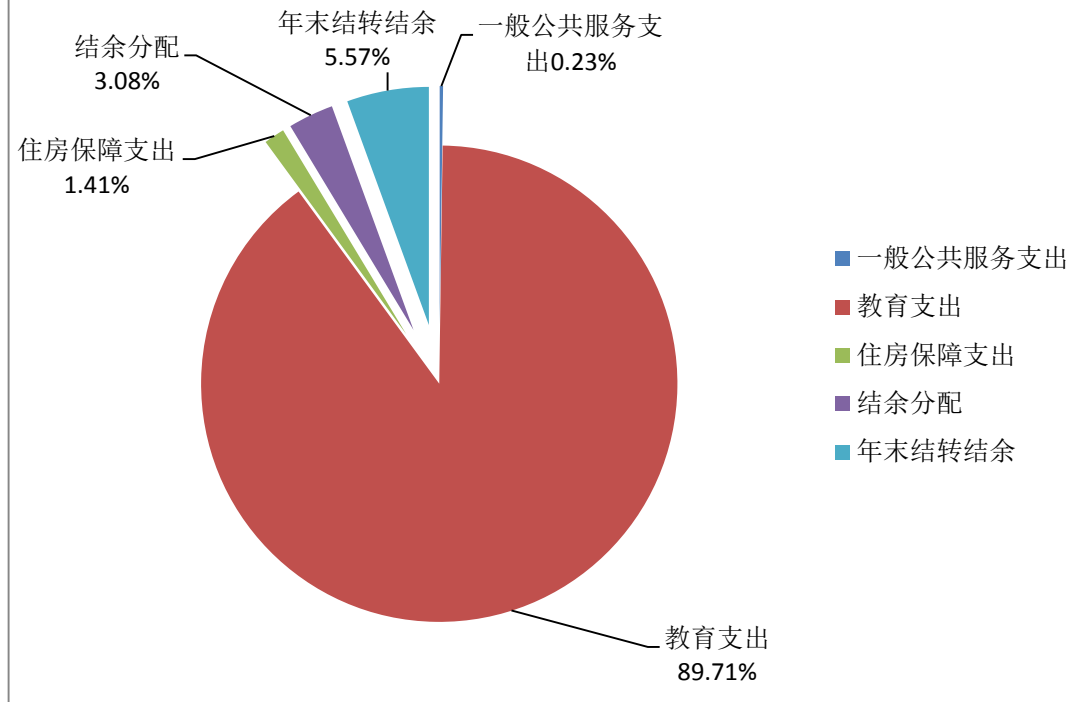
中央社会主义学院2018年度收入结构图



(二) 支出决算情况

2018年度支出决算总计28,570.4万元，其中本年支出26,098.67万元，包括一般公共服务（类）支出65.46万元，教育（类）支出25,631.58万元，住房保障（类）支出401.63万元；结余分配880.92万元；年末结转和结余1,590.81万元。

中央社会主义学院2018年度支出结构图

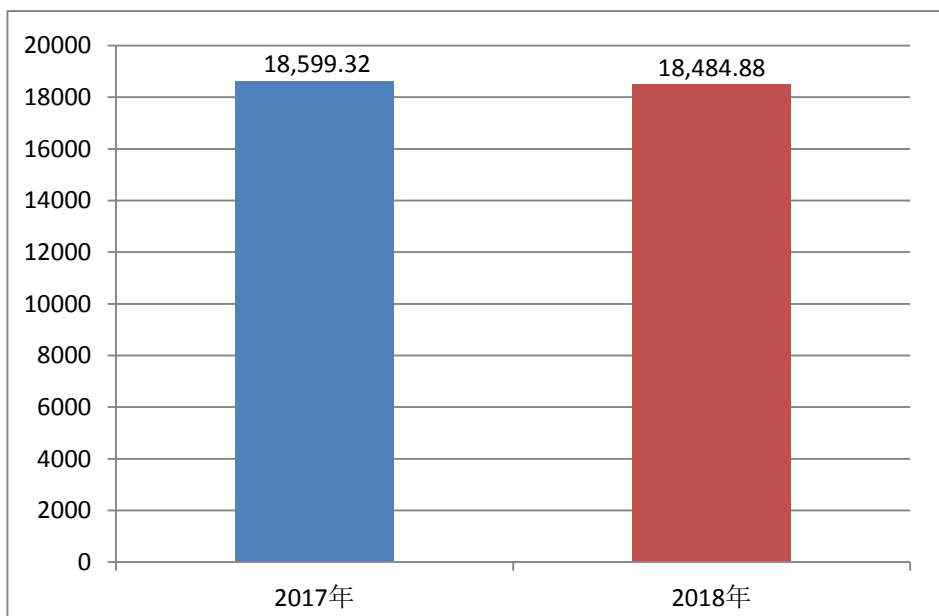


(三) 财政拨款收入支出决算总体情况说明

2018 年度财政拨款收、支总计18,484.88万元，比2017年度减少114.44万元，下降0.62%。

财政拨款收入支出决算总计变动情况

单位：万元



二、一般公共预算财政拨款支出情况

2018年度一般公共预算财政拨款支出17,236.46万元，比年初预算减少885.24万元，下降4.88%，支出具体情况如下：

（一）一般公共服务支出（类）

统战事务（款）一般行政管理事务（项）财政拨款支出65.46万元，主要用于出国费、招待费支出。完成年初预算的75.17%。决算数小于预算数的主要原因是部分外事出访及招待活动因外事计划时间调整,资金结转下年继续使用。

（二）教育支出（类）

进修及培训（款）干部教育（项）财政拨款支出16,769.45万元，主要用于党内外高中级干部继续教育、智库课题研究及培训设施运维等专项业务支出。完成年初预算的95.14%。

（三）住房保障支出（类）

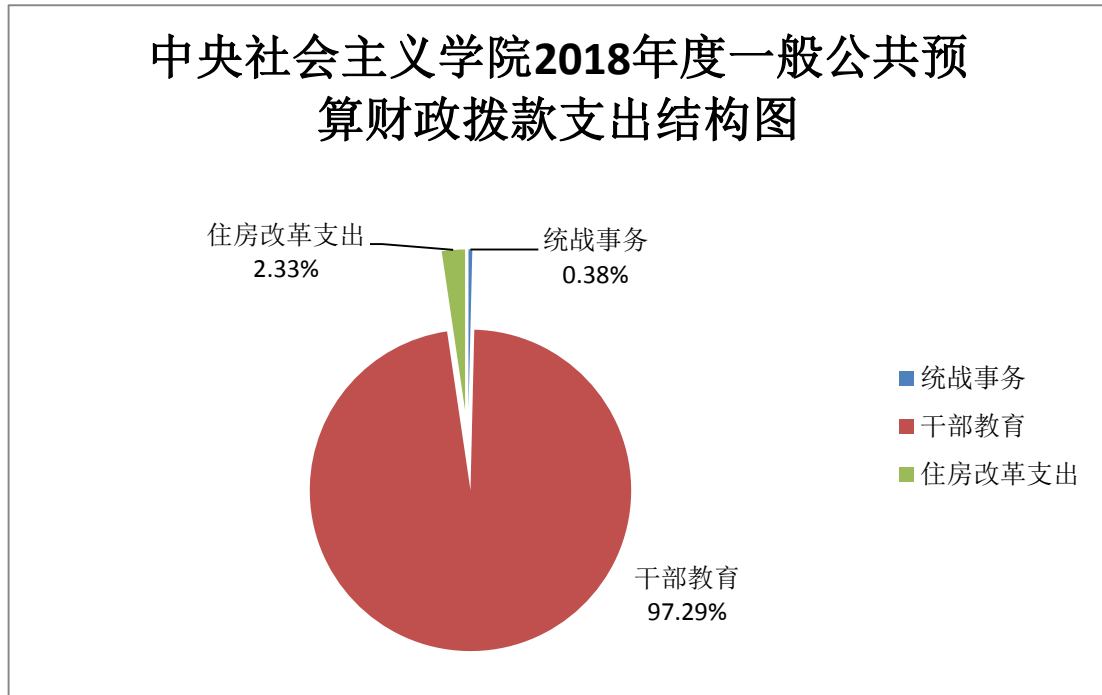
住房改革支出（款）财政拨款支出401.55万元，完成年初预算98.18%，具体支出情况如下：

住房公积金（项）财政拨款支出237.55万元，主要用于为职工缴纳住房公积金的支出。完成年初预算的96.96%。

提租补贴（项）财政拨款支出34万元，主要用于按照《关于在京中央和国家机关行政事业单位提高房租增发补贴的通知》（国管房改字〔1999〕267号）规定向职工发放提租补贴的支出。完成年初预算的100.0%。

购房补贴（项）财政拨款支出130万元，主要用于按照

国家有关政策向符合条件职工发放购房补贴的支出。完成年初预算的100.0%。



三、一般公共预算财政拨款基本支出情况

2018年度一般公共预算财政拨款基本支出4,238.87万元，完成年初预算101.77%。其中：

人员经费支出3,244.82万元，完成年初预算96.06%。主要包括基本工资、津贴补贴、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、住房公积金、医疗费、其他社会保障缴费、其他工资福利支出、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、奖励金、其他对个人和家庭的补助支出等，决算数小于预算数的主要原因是，受政策影响，退休人员工资津贴等纳入央保统一发放。其中工资福利支出2,969.54万元，对个人和家庭的补助275.28万元。

公用经费支出994.05万元，完成年初预算126.29%。主要

包括办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、因公出国（境）费用、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、专用材料费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他商品和服务支出等。决算数大于预算数的主要原因是，调剂部门机动费用于弥补公用支出不足。

四、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出情况

2018年财政批复“三公”经费预算总额129.3万元，与2017年批复预算持平，其中“因公出国（境）费”52.08万元，公务用车运行费42.22万元，公务接待费35万元。

2018年度一般公共预算财政拨款“三公”经费决算数为119.78万元，完成年初预算92.64%。决算数小于预算数的主要原因是我院认真贯彻落实中央“八项规定”要求，厉行节约，从严控制“三公”经费支出。

（一）因公出国（境）费支出56.67万元，预算执行率108.81%，超出部分为消化上年结转资金；2018年因公出国（境）团组数4批次。

（二）公务用车运行费支出42.22万元，预算执行率100.0%。一直以来，我院认真贯彻落实中央“八项规定”的要求，从严控制和压缩公务用车支出。本年车辆运行支出主要用于部级领导专车、机要用车支出。

（三）公务接待费支出20.89万元，预算执行率59.69%。

预算执行率较低的原因主要是严格控制公务接待支出和接待标准。2018年公务接待171批次。

五、政府性基金预算财政拨款收支情况

我院2018年无政府性基金预算财政拨款收支。

六、关于2018年度预算绩效情况的说明

（一）预算绩效管理工作开展情况

根据预算绩效管理要求，我院及时组织相关部门对2018年度一般公共预算项目支出开展绩效自评，其中，一级预算项目6个，二级预算项目12个，共涉及资金14,201.78万元，占一般公共预算项目支出总额的100.0%。

2019年3月，我院开展以部门为主体的重点项目绩效评价工作，委托中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）对一级项目“资产运行维护”中包含的二级项目“培训设施运行费”进行绩效评价，涉及一般公共预算支出2,555.45万元，实际支出2,555.45万元，执行率100.0%，经综合评价，项目绩效评价得分为95.5分。

（二）以中央部门为主体开展的重点绩效评价结果

《2018年培训设施运行费项目绩效评价报告》见附件。

七、其他重要事项情况说明

（一）机关运行经费支出。

2018年度机关运行经费支出994.05万元，比2017年增加104.05万元，增长11.69%。增长主要原因是由于物业管理费、委托业务费等支出增加。

（二）政府采购支出。

本年政府采购采购计划金额为4,524.12万元，其中货物类879.68万元，工程类3,018.62万元，服务类625.82万元。本年实际采购金额为4,516.86万元，其中货物类872.42万元，工程类3,018.62万元和服务类625.82万元。

（三）国有资产占用情况。

截至2018年12月31日，共有公务用车8辆，其中部级领导干部用车4辆、一般公务用车4辆，比2017年减少6辆。

第四部分名词解释

一、收入科目

（一）财政拨款收入：指单位从同级财政部门取得的财政预算资金。

（二）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。

（三）其他收入：指单位取得的除上述财政拨款收入、事业收入、经营收入等以外的收入，如：存款利息收入等。

（四）用事业基金弥补收支差额：指事业单位在当年的财政拨款收入、事业收入、其他收入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。

（五）年初结转和结余：指单位以前年度尚未完成、结

转到本年仍按有关规定继续使用的资金。

二、支出科目

（一）一般公共服务（类）：反映政府提供一般公共服务的支出。

（二）教育（类）：反映政府教育事务支出。

（三）住房保障（类）：反映行政事业单位用财政拨款资金和其他资金等安排的住房改革支出。

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

2、提租补贴（项）：反映按房改政策规定的标准，行政事业单位向职工（含离退休人员）发放的租金补贴。

3、购房补贴（项）：反映按房改政策规定，行政事业单位向符合条件职工（含离退休人员）、军队（含武警）向转役复员离退休人员发放的用于购买住房的补贴。

（四）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公用支出。如：工资福利支出、物业费、办公费、水电费等。

（五）项目支出：指单位为完成其特定行政工作任务或事业发展目标，在基本支出之外发生的支出，包括基本建设、有关事业发展专项计划、专项业务费、大型修缮、大型购置、大型会议等支出。

（六）机关运行经费：指为保障行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）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。

（七）年末结转和结余：指单位按有关规定结转到下年或以后年度继续使用的资金。

（八）结余分配：指事业单位按照会计制度规定缴纳的所得税以及从非财政补助结余中提取的事业基金和职工福利基金等。

（九）“三公”经费：纳入中央财政预决算管理的“三公”经费，是指中央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、国外城市交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置及运行费反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税）及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

附件

2018 年培训设施运行费 绩效评价报告

一、项目基本情况

(一) 项目实施单位基本情况

该项目具体由中央社会主义学院服务中心(以下简称“服务中心”)及中央社会主义学院行政事务管理部(以下简称“行政事务管理部”)负责具体实施。

服务中心接受中央社会主义学院(以下简称“中央社院”)委托,负责国有资产运营管理,性质为自收自支事业单位,同时为教职工、学员提供办公、生活服务及其他委托事项的后勤服务保障部门。服务中心下设三个部门,分别是综合办公室、物业管理部、综合服务部。其中,综合办公室主要负责服务中心人、财、物的集中管理。物业管理部负责水、电、气、暖的供给及全院教职工和学员的工作、学习、生活等后勤保障工作。综合服务部主要承担学院培训学员的服务工作,为学员在校期间提供住宿、餐饮、学习、文体活动等各项服务工作。服务中心承担了中央社院全部的后勤保障工作,在统一战线干部培训教育工作中发挥了重要作用。

行政事务管理部负责行政后勤工作的统筹管理和监督;负责制定中央社院基本建设发展规划以及组织实施;负责基

建项目立项、审批、施工组织执行监督以及验收工作；负责中央社院预决算、财务管理、会计核算、内审内控、各项目各账户审计及所属二级事业法人单位的审计工作；负责中央社院国有资产管理、营运监管以及办公设备的购配工作；负责采购监管及政府采购管理；负责职工住房管理工作；负责医疗保健和公费医疗工作；负责中央社院法务及合同管理；负责消防安全、综合治理、安全保卫及家委会工作。

（二）项目基本情况

1、项目基本信息

项目名称：培训设施运行费

计划开始执行年份：2018年

项目周期：3年

项目负责人：孙克庄、夏国林

2、项目立项依据

2010年8月，中共中央颁布了《2010-2020年党外代表人士教育培训改革和发展纲要》，2012年2月，中共中央印发了《关于加强新形势下党外代表人士队伍建设意见》，充分体现了党中央对党外人士队伍建设和人才培养的高度重视。中央社院作为统一战线的人才培养基地、理论研究基地、方针政策宣传基地，在培养统一战线人才、推动战线工作方面担负着重要职责。随着新时期统战工作的迫切需要，中央社院硬件规模、培训规模将进一步扩大，对服务及管理水平

提出了更高要求，为适应服务统战工作大局和教学培训工作的新形势，必须以高质高效的服务满足教学培训需求，提高服务及管理水平。

3、项目的批复情况

《财政部关于批复中央社会主义学院 2018 年部门预算的通知》（财行[2018]36 号），批复中央社院作为项目实施单位实施培训设施运行费，项目总经费 2,683.45 万元。

《财政部关于调剂中央社会主义学院 2018 年部门预算的通知》（财行[2018]327 号），批复调减培训设施运行费 128.00 万元，调减后的项目总经费为 2,555.45 万元。

4、项目的主要内容

根据《培训设施运行费项目文本》，该项目主要内容是对中央社院现有 3 栋学员宿舍、教学楼、图书馆、食堂、文体馆、大教室等教学培训设施进行运行维护。具体费用项目包括物业费、供暖费、人员费用（临时工费用）、管理费用、小型修缮、设备维保、保安人员费用。

（三）项目绩效目标

数量指标：保证 3 栋学员宿舍楼可使用房间数达到 700 间；预计接待学员人数达到 6000 人；保证学员可使用教室、会议室数达到 30 间

质量指标：保证学员培训设施完好率达到 90%

社会效益指标：能够对教学、培训形成促进作用

服务对象满意度指标：学员满意度达到 80%

二、项目单位绩效报告情况

中央社院已按时按规定完成了 2018 年培训设施运行费财政支出总结报告。总结报告较为完整，详细说明项目资金使用情况及管理情况、项目组织实施情况、项目绩效目标完成情况分析，内容详实，依据充分。

三、绩效评价工作情况

（一）绩效评价目的

对培训设施运行费财政支出进行绩效评价是为了进一步了解项目的实施进展、资金使用、社会经济效益情况等，通过绩效评价，以促进项目单位管理好项目，扎实项目取得的成就，不断推进项目支出的及时性、合理性，提高财政资金的使用效益。

（二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法

本次绩效评价是根据《财政支出绩效评价管理暂行办法》（财预〔2011〕285 号）的规定，结合项目的具体特点，确定项目的绩效评价原则，制定项目的评价指标体系，选定项目的评价方法。

1、绩效评价原则

本次绩效评价遵循科学规范、客观公正、绩效相关的原则。

2、评价指标体系

围绕项目绩效目标，针对“项目投入、过程、产出和效果”设计了一系列评价指标，对各项指标进行了解释，并对各项指标赋予一定的分值，列出了评价的内容、计分标准及计分依据，综合各项评分得出评价结论。（详见项目支出绩效评价指标体系明细表）

3、评价方法

本项目采用成本效益分析法和比较法相结合进行绩效评价，主要是通过该项目 2018 年的支出与效益进行对比分析，评价绩效目标的实现程度；通过对绩效目标与实施效果的比较，综合分析绩效目标的实现程度，根据分值评价绩效目标的实现程度。

（三）绩效评价工作过程

本项目绩效评价工作由中央社院委托中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）进行。中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）接受委托，根据项目特点分三个阶段对项目进行绩效评价。

1、准备阶段

成立项目评价组，了解项目基本情况，对项目评价组成员进行培训，制定评价工作方案。

2、实施阶段

根据评价工作方案，结合项目实际情况，制定评价指标体系，对中央社院的制度制定、项目管理、资金使用等进行

查验。

3、分析报告阶段

根据查验结果，确定项目绩效评价得分，撰写评价报告，与项目单位沟通评价结果，对评价报告进行修改，修改后的评价报告交项目委托单位进行确认后，出具正式评价报告，完成评价工作。

四、绩效评价指标分析情况

(一) 项目资金情况分析

1、项目资金到位情况分析

截至 2018 年 12 月底，培训设施运行费项目投入金额 2,555.45 万元，实际到位资金 2,555.45 万元，资金到位率为 100.0%，上述资金按文件要求及时到位。

2、项目资金使用情况分析

(1) 该项目 2018 年实际使用 2,555.45 万元，其中：物业费 231.37 万元，取暖费 376.11 万元，临时工费用 1,545.17 万元，维修维护费 85.58 万元，管理费用 243.51 万元，保安人员费用 54.55 万元，水电费 19.16 万元。预算执行率 100.0%。2018 年中央社院按月结算学员培训设施运行费中的临时工薪酬、临时工保险、物业费、供暖费、管理费用项目；小型修缮费项目分别按各项目完工进度支付款项。项目资金使用与绩效目标相适应。

(2) 为规范财务工作行为，加强财务管理和监督，强化预算约束职能，依据国家相关法律、法规并结合单位实际情况，中央社院制定了《项目支出管理办法》、《中央社院财务管理办法》、《中央社院货币资金管理办法》、《中央社院审批程序及费用报销制度》等一系列财务管理制度，明确划分了各个环节中财务部门与业务部门的责任和权利，对费用支出的审批权限、支出范围等做出了详细规定，为本项目的顺利执行提供了制度保证。

(3) 中央社院在资金使用上能严格按照财务管理制度的相关规定进行支出，支出依据充分，支出结果合理，支出按批复预算进行，保证了专款专用，支出进度与项目实施进度同步。

(二)项目实施情况分析

中央社院进一步巩固统战教培新机制，着力完善教学布局，突出政治培训，强化政治共识。一是抓好核心课程建设。为打造高水平教师队伍、增强教学的针对性有效性，制定实施核心课程建设方案，旨在突破单纯的“学科视域”，从培养新时代统一战线人才角度出发，形成引导学员坚持中国共产党领导、致力于中华民族伟大复兴的政治共识、文化认同和情感共鸣，以系列课程构建树立“四个意识”、坚定“四个自信”的共识教育学理体系。2018 年通过两批集体攻关已完成 21 门核心课。二是积极拓展培训领域。中央社院构建与大统战

工作格局相适应的教培体系，以计划内班次、委托班次和自主班次“三足鼎立”的办班架构实现统一战线各领域和统战干部的培训全覆盖，全年办班 170 期、共培训 10828 人次。其中 70 多个班次涉及宗教、非公有制经济、新的社会阶层、港澳台海外等领域，凸显了学院的主阵地作用。三是着力提升培训层次。首次成功举办全国政协民宗委培训班；配合换届后的政治交接，为 8 个民主党派和工商联举办新任中央委员或执常委培训班；举办省级和副省级城市党委统战部副部长培训班，全年中央本级培训班达 118 期、培训学员 7644 人，约占办班总数和培训总人数的 70%，实现了办学规模和办学质量的双提升。

2018 年服务中心努力为学员、教职工提供周到的服务保障。在综合服务方面，接待各种培训班共计 170 个，接待总人数 10828 人。在餐饮服务方面，尽心尽力为教职工、学员提供美味可口的饮食。在采购方面，对学员宿舍进行了 114 项相关采购及修缮工作，大大改善了学员住宿条件。在文印保障方面，打印各类材料 3.2 万余份，印刷学员手册 1.3 万余本、讲稿 9 千余册，复印 33.6 万余张。

(三)项目绩效情况分析

1、项目经济性分析

预算项目都能注重成本控制，整个项目的实际支出控制在预算范围内。

2、项目效率性分析

(1) 项目实施进度

大部分项目都能按照规范要求实施，进而做到了按照预期设定的执行时间实施完成。

(2) 项目完成质量

项目经费的投入使学院教学培训软硬件设施整体水平得到提升，为学员在院学习、生活期间提供良好环境。

3、项目的效益性分析

(1) 项目预期目标完成程度

首先培训设施运行费项目已经实现了年度总体绩效目标。

其次项目实现了具体的绩效指标。2018年全年培训学员10828人，可使用的教室、会议室共计52间，可使用房间达到721间，设备设施完好度达90%以上。

(2) 项目实施对经济和社会的影响

中央社院能紧紧围绕中央统战部决策部署，以服务教学科研为重点，以推进统一管理为抓手，对统一战线理论研究和方针政策起到了宣传作用，推进党的统一战线工作。

五、综合评价情况及评价结论

通过认真细致的准备、实施和分析，我们认为该项目完成了既定目标，在现有成本条件下，保障了学员有更加舒适的学习和生活环境，对推动中央社院正规化建设，教学科研

工作提供了后勤保障，基本实现绩效目标，产生良好的经济和社会效益，确保了项目的可持续发展。该项目绩效评价得分 95.50 分。

六、绩效评价结果应用建议

该项目有明确的项目目标、时间计划和工作要求，指标体系设立合理，针对性强，各项指标权重设定基本正确反映了指标内容对整个项目绩效的影响程度，具有一定可操作性和可重复评价性。本次绩效评价分析评价了项目财政资金支出效益情况，为更好地开展财政支出绩效评价工作积累了经验。

七、主要经验及做法、存在问题和建议

（一）项目执行中存在的主要问题

1、部分目标设置过低，如接待学员人数目标为：达到 6000 人，实际完成 10828 人，超目标 4828 人，超出比例达 80.57%；

2、列支电费、水费合计 19.15 万元；

3、学员满意度调查归档资料不齐全，设备维修保养验收手续不齐全。

（二）有关建议

培训设施运行费项目，作为运行维护项目，对于教学培训的管理和运行维护起到了关键的支撑和保障作用，是不可缺少的重要支持。建议合理设置项目目标，保证项目目标的

可持续性；严格按照预算执行项目支出，完善项目资料归档管理，健全设备维修验收手续。