

中共商洛市委党校 2021年度部门决算

保密审查情况： 已审查

部门主要负责人审签情况： 已审签

目 录

第一部分 部门概况

- 一、部门主要职能及内设机构
- 二、部门决算单位构成
- 三、部门人员情况

第二部分 2021年度部门决算表

- 一、收入支出决算总表
- 二、收入决算表
- 三、支出决算表
- 四、财政拨款收入支出决算总表
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算表
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表
- 七、一般公共预算财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算表
- 八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

第三部分 2021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、一般公共预算财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算情况说明
- 八、政府性基金预算财政拨款收入支出情况说明
- 九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明
- 十、机关运行经费支出情况说明
- 十一、政府采购支出情况说明
- 十二、国有资产占用及购置情况说明
- 十三、预算绩效情况说明

第四部分 专业名词解释

第一部分 部门概况

一、部门主要职能及内设机构

（一）主要职能

中共商洛市委党校与市行政学院、商洛社会主义学院实行“一套班子、三块牌子”的办学体制。主要职能是：贯彻党校的教育方针，配合组织部、宣传部落实理论教育、党员教育工作；培训和轮训各级领导干部、中青年后备干部和理论骨干；开展马克思主义中国化最新成果的理论宣传和党的路线、方针、政策的学习、研究、宣传；对新招录公务员进行任职前的资格培训、岗位职务培训和专门业务培训；培训和轮训本市民主党派各级领导骨干和无党派人士；负责本市统一战线系统干部的岗位培训；围绕经济社会发展和党的建设的重大问题开展科学研究，承担党委和政府下达的调研任务。

（二）内设机构

市委党校内设12个处室：校委办公室、教务处、培训处、机关党委办公室、后勤保障服务处、科研处、马克思主义基本理论教研室、经济学教研室、管理学教研室、法学与社会治理教研室、文化科技教研室、党史党建教研室。

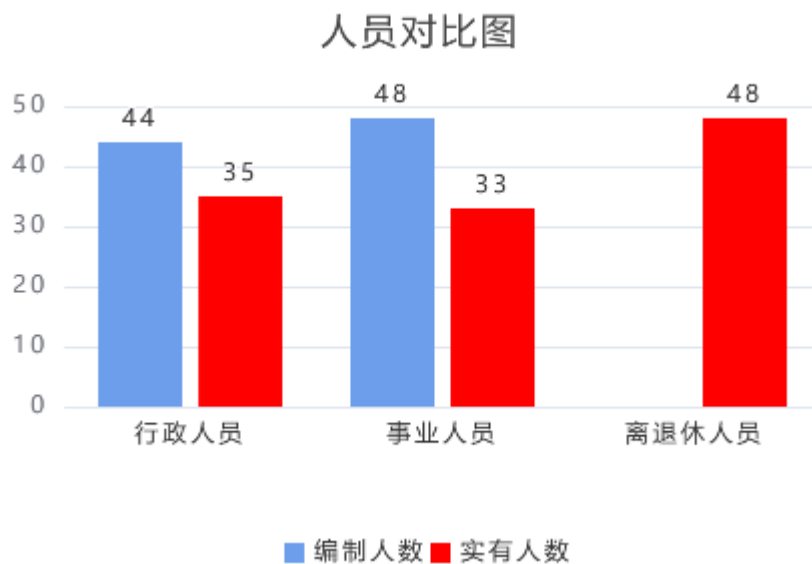
二、部门决算单位构成

纳入本年度本部门决算编制范围的单位共1个，包括本级及所属0个二级预算单位：

序号	单位名称
1	中共商洛市委党校

三、部门人员情况

截至2021年底，本部门人员编制92人，其中行政编制44人、事业编制48人；实有人员68人，其中行政35人、事业33人。单位管理的离退休人员48人。



第二部分 2021年度部门决算表

目录

序号	内容	是否空表	表格为空的理由
表1	收入支出决算总表	否	
表2	收入决算表	否	
表3	支出决算表	否	
表4	财政拨款收入支出决算总表	否	
表5	一般公共预算财政拨款支出决算表（按功能分类科目）	否	
表6	一般公共预算财政拨款基本支出决算表（按经济分类科目）	否	
表7	一般公共预算财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算表	否	
表8	政府性基金预算财政拨款收入支出决算表	是	本单位不涉及该项资金
表9	国有资本经营预算财政拨款支出决算表	是	本单位不涉及该项资金

收入支出决算总表

公开01表

编制部门：中共商洛市委党校

金额单位：万元

收入		支出	
项目	决算数	项目	决算数
1. 一般公共预算财政拨款	1,049.41	1. 一般公共服务支出	
2. 政府性基金预算财政拨款		2. 外交支出	
3. 国有资本经营预算财政拨款		3. 国防支出	
4. 上级补助收入		4. 公共安全支出	
5. 事业收入	31.26	5. 教育支出	1,328.68
6. 经营收入		6. 科学技术支出	
7. 附属单位上缴收入		7. 文化旅游体育与传媒支出	
8. 其他收入	30.59	8. 社会保障和就业支出	
		9. 卫生健康支出	
		10. 节能环保支出	
		11. 城乡社区支出	
		12. 农林水支出	
		13. 交通运输支出	
		14. 资源勘探信息等支出	
		15. 商业服务业等支出	
		16. 金融支出	
		17. 援助其他地区支出	
		18. 自然资源海洋气象等支出	
		19. 住房保障支出	
		20. 粮油物资储备支出	
		21. 国有资本经营预算支出	
		22. 灾害防治及应急管理支出	
		23. 其他支出	
本年收入合计	1,111.26	本年支出合计	1,328.68
使用非财政拨款结余		结余分配	36.68
年初结转和结余	254.10	年末结转和结余	
收入总计	1,365.36	支出总计	1,365.36

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

收入决算表

公开02表

编制部门：中共商洛市委党校

金额单位：万元

项目		本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入		经营收入	附属单位上缴收入	其他收入
功能分类科目编码	科目名称				小计	其中：教育收费			
	合计	1,111.26	1,049.41		31.26				30.59
205	教育支出	1,111.26	1,049.41		31.26				30.59
20508	进修及培训	1,111.26	1,049.41		31.26				30.59
2050802	干部教育	1,111.26	1,049.41		31.26				30.59

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

支出决算表

公开03表

编制部门：中共商洛市委党校

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						
	合计	1,328.68	1,116.99	211.69			
205	教育支出	1,328.68	1,116.99	211.69			
20508	进修及培训	1,328.68	1,116.99	211.69			
2050802	干部教育	1,328.68	1,116.99	211.69			

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

财政拨款收入支出决算总表

公开04表

编制部门：中共商洛市委党校

金额单位：万元

收入		支出				
项目	决算数	项目	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
1. 一般公共预算财政拨款	1,049.41	1. 一般公共服务支出				
2. 政府性基金预算财政拨款		2. 外交支出				
3. 国有资本经营预算财政拨款		3. 国防支出				
		4. 公共安全支出				
		5. 教育支出	1,303.51	1,303.51		
		6. 科学技术支出				
		7. 文化旅游体育与传媒支出				
		8. 社会保障和就业支出				
		9. 卫生健康支出				
		10. 节能环保支出				
		11. 城乡社区支出				
		12. 农林水支出				
		13. 交通运输支出				
		14. 资源勘探信息等支出				
		15. 商业服务业等支出				
		16. 金融支出				
		17. 援助其他地区支出				
		18. 自然资源海洋气象等支出				
		19. 住房保障支出				
		20. 粮油物资储备支出				
		21. 国有资本经营预算支出				
		22. 灾害防治及应急管理支出				
		23. 其他支出				
本年收入合计	1,049.41	本年支出合计	1,303.51	1,303.51		
年初财政拨款结转和结余	254.10	年末财政拨款结转和结余				
一般公共预算财政拨款	254.10					
政府性基金预算财政拨款						
国有资本经营预算财政拨款						
收入总计	1,303.51	支出总计	1,303.51	1,303.51		

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

一般公共预算财政拨款支出决算表（按功能分类科目）

公开05表

编制部门：中共商洛市委党校

金额单位：万元

项目		本年支出		
功能分类科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
	合计	1,303.51	1,091.82	211.69
205	教育支出	1,303.51	1,091.82	211.69
20508	进修及培训	1,303.51	1,091.82	211.69
2050802	干部教育	1,303.51	1,091.82	211.69

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

一般公共预算财政拨款基本支出决算表（按经济分类科目）

公开06表

编制部门：中共商洛市委党校

金额单位：万元

人员经费			公用经费		
经济分类科目 编码	科目名称	决算数	经济分类科目 编码	科目名称	决算数
	人员经费合计	869.69		公用经费合计	222.13
301	工资福利支出	861.43	302	商品和服务支出	219.88
30101	基本工资	313.02	30201	办公费	27.21
30102	津贴补贴	117.67	30202	印刷费	6.09
30103	奖金	23.83	30205	水费	2.48
30107	绩效工资	91.68	30206	电费	1.16
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	82.36	30207	邮电费	8.49
30109	职业年金缴费	28.07	30208	取暖费	24.37
30110	职工基本医疗保险缴费	53.36	30209	物业管理费	1.25
30112	其他社会保障缴费	34.29	30211	差旅费	5.69
30113	住房公积金	73.62	30213	维修（护）费	28.39
30199	其他工资福利支出	43.53	30216	培训费	42.01
303	对个人和家庭的补助	8.26	30217	公务接待费	0.27
30305	生活补助	6.42	30226	劳务费	3.64
30309	奖励金	1.65	30228	工会经费	21.32
30399	其他对个人和家庭的补助	0.19	30229	福利费	6.42
			30239	其他交通费用	29.14
			30299	其他商品和服务支出	11.95
			310	资本性支出	2.25
			31007	信息网络及软件购置更新	1.06
			31022	无形资产购置	1.19

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

一般公共预算财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算表

公开07表

编制部门：中共商洛市委党校

金额单位：万元

项目	一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费						会议费	培训费
	小计	因公出国（境）费用	公务接待费	公务用车购置及运行维护费				
				小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费		
栏次	1	2	3	4	5	6	7	8
预算数	1.20		1.20				1.00	
决算数	0.27		0.27					42.01

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款“三公”经费、会议费、培训费的支出预决算情况。其中，预算数为全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；决算数是包括当年一般公共预算财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开08表

编制部门：中共商洛市委党校

金额单位：万元

项目		年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
功能分类科目 编码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
	合计						

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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开09表

编制部门：中共商洛市委党校

金额单位：万元

项目		本年支出		
功能分类科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
	合计			

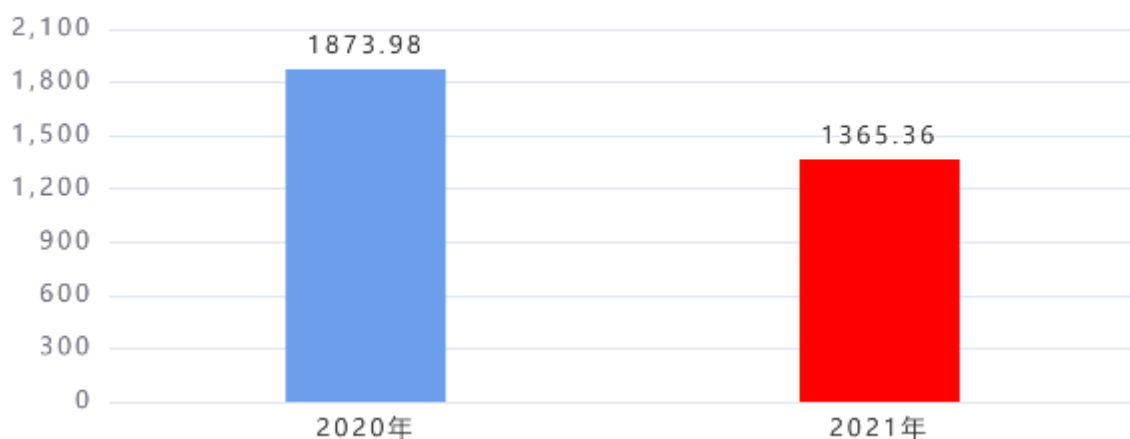
注：本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

第三部分 2021年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

本年度收入、支出总计均为1,365.36万元，与上年相比减少508.62万元，下降27.14%，下降的主要原因是：本年度公寓楼改造项目支出减少。。

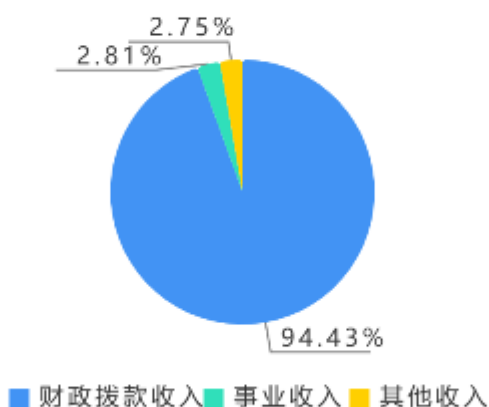
收入、支出决算总计对比图（单位：万元）



二、收入决算情况说明

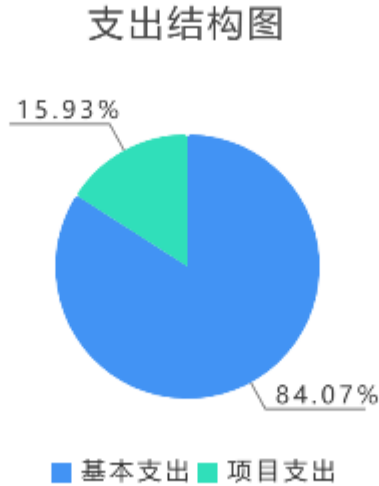
本年度收入合计1,111.26万元，其中：财政拨款收入1,049.41万元，占94.43%；事业收入31.26万元，占2.81%；其他收入30.59万元，占2.75%。

收入结构图



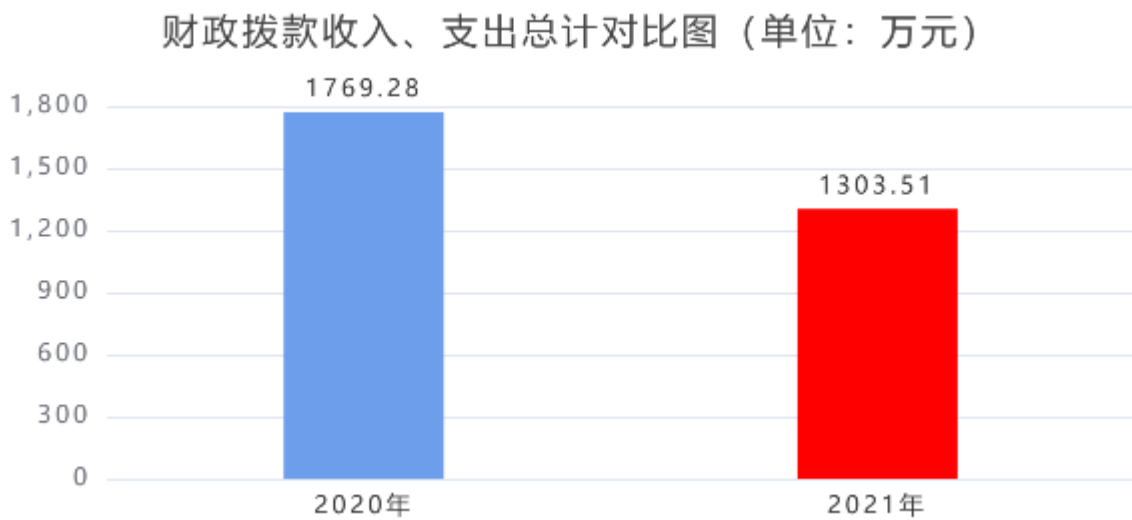
三、支出决算情况说明

本年度支出合计1,328.68万元，其中：基本支出1,116.99万元，占84.07%；项目支出211.69万元，占15.93%。



四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

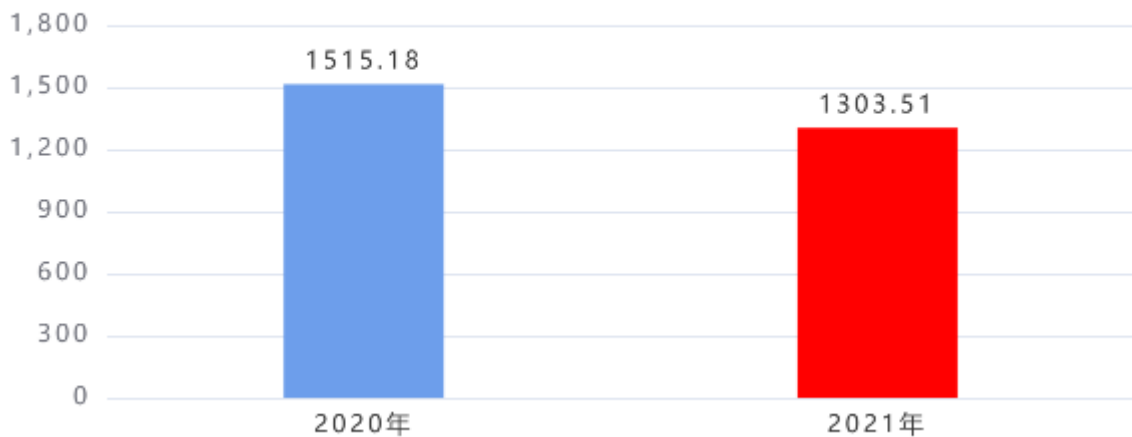
本年度财政拨款收入、支出总计均为1,303.51万元，与上年相比减少465.77万元，下降26.33%，下降的主要原因是：本年度公寓楼改造项目费用支出费用比上年度小。。



五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

本年度财政拨款支出预算865.12万元，支出决算1,303.51万元，完成年初预算的150.67%，占本年支出合计的98.11%。与上年相比减少211.67万元，下降13.97%，下降的主要原因是：本年度公寓楼改造项目费用支出费用比上年度小。。

财政拨款支出对比图（单位：万元）



按照政府功能分类科目，其中：

（一）教育支出（类）进修及培训（款）干部教育（项）预算865.12万元，支出决算1,303.51万元，完成预算的150.67%，决算数大于预算数的原因是：本年支出中包含上年度结转的公寓楼项目改造专项资金。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

本年度一般公共预算财政拨款基本支出1,091.82万元，包括人员经费和公用经费。其中：

（一）人员经费869.69万元，主要包括：基本工资313.02万元、津贴补贴117.67万元、奖金23.83万元、绩效工资91.68万元、机关事业单位基本养老保险缴费82.36万元、职业年金缴费28.07万元、职工基本医疗保险缴费53.36万元、其他社会保障缴费34.29万元、住房公积金73.62万元、其他工资福利支出43.53万

元、生活补助6.42万元、奖励金1.65万元、其他对个人和家庭的补助0.19万元。

（二）公用经费222.13万元，主要包括：办公费27.21万元、印刷费6.09万元、水费2.48万元、电费1.16万元、邮电费8.49万元、取暖费24.37万元、物业管理费1.25万元、差旅费5.69万元、维修（护）费28.39万元、培训费42.01万元、公务接待费0.27万元、劳务费3.64万元、工会经费21.32万元、福利费6.42万元、其他交通费用29.14万元、其他商品和服务支出11.95万元、信息网络及软件购置更新1.06万元、无形资产购置1.19万元。

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算情况说明

（一）“三公”经费财政拨款支出决算情况说明。

本年度一般公共预算安排“三公”经费支出预算1.20万元，支出决算0.27万元，完成预算的22.50%，决算数较预算数减少0.93万元，主要原因是：疫情导致的公务接待活动的减少。

1. 因公出国（境）支出情况说明。

本年度无一般公共预算因公出国（境）预算安排。

2. 公务用车购置费用支出情况说明。

本年度无一般公共预算公务用车购置费用预算安排。

3. 公务用车运行维护费用支出情况说明。

本年度无一般公共预算公务用车运行维护费用预算安排。

4. 公务接待费支出情况说明。

本年度一般公共预算安排公务接待预算1.20万元，支出决算0.27万元，完成预算的22.50%，决算数较预算数减少0.93万元，

主要原因是：疫情导致的公务接待活动的减少。其中：

国内公务接待支出0.27万元。主要是本部门与国内相关单位交流工作、接受有关部门工作检查指导发生的接待支出。共接待国内来访团组2个，来宾13人次。

（二）培训费支出情况说明。

本年度一般公共预算安排培训费预算0万元，支出决算42.01万元，决算数较预算数增加42.01万元，主要原因是：本年度追加预算60万元，因上年度培训业务在决算时尚未结束，部分培训费用在本年度结算。。

（三）会议费支出情况说明。

本年度一般公共预算安排会议费预算1.00万元，支出决算0万元，完成预算的0%，决算数较预算数减少1.00万元，主要原因是：疫情导致的会议转为线上开展。

八、政府性基金预算财政拨款收入支出情况说明

本部门无政府性基金预算财政拨款，并已公开空表。

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本部门无国有资本经营预算财政拨款，并已公开空表。

十、机关运行经费支出情况说明

本年度机关运行经费预算191.00万元，支出决算190.74万元，完成预算的99.86%。支出决算比上年增加29.81万元，主要原因是：本年度机关水电等物业费用增加。

十一、政府采购支出情况说明

本年度无政府采购支出预算。

十二、国有资产占用及购置情况说明

截至2021年末，本部门机关及所属单位共有车辆0辆。单价50万元以上的通用设备0台（套）；单价100万元以上的专用设备0台（套）。2021年当年购置车辆0辆；购置单价50万元以上的通用设备0台（套）；购置单价100万元以上的专用设备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说明。

根据预算绩效管理要求，本部门组织对2021年预算支出开展绩效自评，其中，一般公共预算资金项目0个，涉及资金0万元。

（二）部门决算中项目绩效自评结果。

本部门在2021年市级部门决算中不涉及项目预算资金。

市级预算（项目）绩效目标自评表

（2021年度）

专项（项目）名称		（部门预算项目或专项名称）					
市级主管部门				实施单位			
项目资金（万元）		全年预算数（A）	全年执行数（B）		执行率（B/A）		
	年度资金总额：						
	其中：市级财政资金						
	其他资金						
年度总体目标	年初设定目标			全年实际完成情况			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标		年度指标值	全年完成值	未完成原因改进措施
	产出指标	数量指标					
		质量指标					
	时效指标						
	成本指标						
	社会效益指标						
满意度指标	服务对象满意度指标						
说明							

（三）部门整体支出绩效自评结果。

根据部门整体支出绩效自评指标体系，本部门自评得分97分。部门整体支出全年预算数865.12万元，执行数1328.68万元，完成预算的100%。本年度部门总体运行情况及取得的成绩：2021年度，我校圆满完成了整体绩效指标任务。绩效指标完成情况达到预算申报的绩效目标，相应的产出指标、效益指标、满意度指标均达到预期。下一步改进措施：在项目预算编制过程中，要在数量指标和成本指标测算中做到更精细、更准确，尽量减少偏差。

部门整体支出绩效自评表

(2021年度)

填报单位：自评得分：97											
(一) 简要概述部门职能与职责。					全市党员干部培训						
(二) 简要概述部门支出情况，按活动内容分类。					人员经费支出及公用经费支出						
(三) 简要概述当年政府下达的重点工作。					全市党员干部培训						
一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标说明	评分标准	指标值计算 公式和数据获取	年初 目标值	实际 完成值	得分	未完成原因 分析与改进措施	绩效指标分析与建议
投入	预算执行 (25分)	预算完成率 (10分)	10	预算完成率 = (预算完成数 / 预算数) × 100%，用以反映和考核部门(单位)预算完成预算完成数：部门(单位)本年度实际完成的预算数。 预算数：财政部门批复的本年度部门(单位)	预算完成率=100%的，得10分。 预算完成率≥95%的，得9分。 预算完成率在90%（含）和95%之间，得8分。 预算完成率在85%（含）和90%之间，得7分。 预算完成率在80%（含）和85%之间，得6分。 预算完成率在70%（含）和80%之间，得4分。 预算完成率<70%的，得0分。	预算完成率	预算完成率大于等于95%	预算完成率100%	10		
		预算调整率 (5分)	5	预算调整数 = (预算调整数 / 预算数) × 100%，用以反映和考核部门(单位)预算的预算调整数：部门(单位)在本年度内涉及预算的追加、追减或结构调整的资金总和（因落实国家政策、发生不可抗力、上级部门或本级党委政府临时交办	预算调整率绝对值≤5%，得5分。 预算调整率绝对值5%的，每增加0.1个百分点扣0.1分，扣完为止。	预算调整率	预算调整率小于等于5%	预算调整率6%	4		

				预算包括一般公共预算与政府性基金							
投入	预算执行 (25分)	支出进度率 (5分)	5	支出进度率 = (实际支出/支出预算) × 100%，用以反映和考核部门(单位)预算执行的及时性和均衡性。半年支出进度 = 部门上半年实际支出 / (上年结余结转 + 本年部门预算安排 + 上半年执行中追加追减) × 100%。前三季度支出进度 = 部门前三季度实际支出 / (上年结余结转 + 本年部门预算安排 + 前三季度执行中追加追	半年进度，进度率 ≥ 45%，得2分；进度率在40% (含) 和45%之间，得1分；进度率 < 40%，得0分。 前三季度进度：进度率 ≥ 75%，得3分；进度率在60% (含) 和75%之间，得2分；进度率 < 60%，得0分。	支出进度	半年进度率 ≥ 45%，前三季度进度率 ≥ 75%	半年进度率 ≥ 45%，前三季度进度率 ≥ 75%	5		
		预算编制准确率 (5分)	5	部门预算中除财政拨款外的其他收入预算与决算编制准确率 = 其他收入决算数 / 其他收入预算数 × 100% -	预算编制准确率 ≤ 20%，得5分。 预算编制准确率在20%和40% (含) 之间，得3分。 预算编制准确率 > 40%，得0分。	编制准确率	预算编制准确率 ≤ 20%	预算编制准确率 ≤ 20%	5		
	预算管理 (15分)	“三公经费”控制率 (5分)	5	“三公经费”控制率 = (“三公经费”实际支出数 / “三公经费”预算安排数) × 100%，用以反映和考核部门(单位)对“三公经费	三公经费控制率 ≤ 100%，得5分，每增加0.1个百分点扣0.5分，扣完为止。	“三公经费”变动率	预算动态变动率 ≤ 0，支出控制率 ≤ 1	预算动态变动率 - 0.4，控制率 0.23	5		
		资产管理规范性 (5分)	5	部门(单位)资产管理是否规范，用以反映和考核部门(单位)资产管理	全部符合5分，有1项不符扣2分，扣完为	资产制度及执行情况	资产制度完善	资产制度完善	3		

				2、资产有偿使用、处置按规定程序审批 3、资产收益及时、足额上缴财务。	止。						
过程	预算管理 (15分)	资金使用合规性(5分)	5	部门(单位)使用预算资金是否符合相关的预算财务管理制度的规定,用以反映和考核部门(单位)预算资金 1、符合国家财经法规和财务管理制度的规定以及有关专项资金管理 2、资金的拨付有完整的审批程序和手续 3、重大项目开支经过评估论 4、符合部门预算批复的用途 5、不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况	全部符合5分,有1项不符扣2分。	资金使用情况及	资金使用规范	资金使用规范	资金使用规范	5	
效果	履职尽责 (60分)	项目产出 (40分)	40		1、若为定性指标,根据“三档”原则分别按照指标分值的100-80%(含)、80-50%(含)、50-10%来记分 2、若为定量指标,完成值达到指标值,记满分;未达到指标值,按完成比率计分,正向指标(即指标值为 \geq *)得分=实际完成值/年初目标值*该指标分值,反向指标(即指标值为 \leq *)得分=年初目标值/实		参训干部理论素质提高	显著提高	40		
		项目效益 (20分)	20				满意度大于90%	满意度98%	20		
备注: 1、“项目产出”和“项目效果”直接细化成部门年初绩效目标中的指标,并根据重要程度赋权。 2、“绩效指标分析”是指参考历史数据、行业标准及绩效目标实际完成情况等相关资料,从“是否与项目密切相关,指标值是否可获取,指标值设置是否合理”等角度,从产出和效果类指标中找出需要改进的指标,并逐项提出次年的编制意见和建议。											

（四）部门重点评价项目绩效评价结果。

本部门2021年度未开展部门重点绩效评价。

第四部分 专业名词解释

一、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各项支出。

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所发生的各项支出。

三、“三公”经费：指部门使用一般公共预算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支出。

四、财政拨款收入：指本级财政当年拨付的资金。

五、公用经费：指为完成特定的行政工作任务或事业发展目标用于设备设施的维持性费用支出，以及直接用于公务活动的支出，具体包括公务费、业务费、修缮费、设备购置费、其他费用等。

六、工资福利支出：反映开支的在职职工和编制外长期聘用人员的各类劳动报酬，以及上述人员缴纳的各项社会保险费等。

七、结转资金：即当年预算已执行但未完成，或者因故未执行，下一年度需要按原用途继续使用的资金。

八、结余资金：即当年预算工作目标已完成，或者因故终止，当年剩余的资金。

九、干部教育：反映各级党校、行政学院、社会主义学院、国家会计学院的支出。包括机构运转、招聘师资、举办各类培训班的支出。

十、进修及培训：反映教师进修及干部培训等方面的支出。

十一、机关运行经费：指各部门的公用经费，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。