中国共产党盐山县委员会党校
2018 年度部门决算

二〇一九年十月

目　　录

第一部分　部门概况

一、部门职责

二、机构设置

第二部分　2018 年度部门决算报表

一、收入支出决算总表

二、收入决算表

三、支出决算表

四、财政拨款收入支出决算总表

五、一般公共预算财政拨款支出决算表

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

十、政府采购情况表

2018年度部门决算☞目 录

第三部分　2018年部门决算情况说明

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情况说明

五、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

六、预算绩效情况说明

七、其他重要事项的说明

第四部分　名词解释

第一部分　部门概况

一、部门职责

根据县委、县政府有关要求，有计划地轮训和培训全县各级党政领导干部和理论骨干，负责对学员在党校学习期间的表现进行考核，通过不断提高教学水平、完善教学设施、优化教学布局、丰富教学手段，围绕党和国家工作大局，按照实事求是、与时俱时、艰苦奋斗、执政为民的要求，培养忠诚于中国特色社会主义事业、德才兼备的党员领导干部和理论干部，有效提高干部的政策理论水平、思想觉悟和执政能力。

二、机构设置

从决算编报单位构成看，纳入 2018 年度本部门决算汇编范围的独立核算单位（以下简称“单位”）共 1 个，具体情况如下：

序号	单位名称	单位基本性质	经费形式
1	中国共产党盐山县委员会党校	参公事业单位	财政拨款

第二部分
2018 年度部门决算报表

收入支出决算总表

公开 01 表

部门：中国共产党盐山县委员会党校　　金额单位：万元

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	278.68	一、一般公共服务支出	28	
二、上级补助收入	2		二、外交支出	29	
三、事业收入	3		三、国防支出	30	
四、经营收入	4		四、公共安全支出	31	
五、附属单位上缴收入	5		五、教育支出	32	281.47
六、其他收入	6		六、科学技术支出	33	
	7		七、文化体育与传媒支出	34	
	8		八、社会保障和就业支出	35	
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	36	
	10		十、节能环保支出	37	
	11		十一、城乡社区支出	38	
	12		十二、农林水支出	39	
	13		十三、交通运输支出	40	
	14		十四、资源勘探信息等支出	41	
	15		十五、商业服务业等支出	42	
	16		十六、金融支出	43	
	17		十七、援助其他地区支出	44	
	18		十八、国土海洋气象等支出	45	
	19		十九、住房保障支出	46	
	20		二十、粮油物资储备支出	47	
	21		二十一、其他支出	48	
	22		二十二、债务还本支出	49	
	23		二十三、债务付息支出	50	
本年收入合计	24	278.68	本年支出合计	51	281.47
用事业基金弥补收支差额	25		结余分配	52	
年初结转和结余	26	7.64	年末结转和结余	53	4.86
总 计	27	286.33	**总 计**	54	286.33

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：中国共产党盐山县委员会党校　　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							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合 计		278.68	278.68					
205	教育支出	278.14	278.14					
20508	进修及培训	278.14	278.14					
2050802	干部教育	278.14	278.14					
213	农林水支出	0.54	0.54					
21305	扶贫	0.54	0.54					
2130599	其他扶贫支出	0.54	0.54					

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：中国共产党盐山县委员会党校　　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						
栏次		1	2	3	4	5	6
合 计		281.47	263.31	18.16			
205	教育支出	281.47	263.31	18.16			
20508	进修及培训	281.47	263.31	18.16			
2050802	干部教育	281.47	263.31	18.16			

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：中国共产党盐山县委员会党校　　金额单位：万元

收　　入			支　　出				
项 目	行次	金额	项 目	行次	合计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款
栏 次		1	栏 次		2	3	4
一、一般公共预算财政拨款	1	278.68	一、一般公共服务支出	29			
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	30			
	3		三、国防支出	31			
	4		四、公共安全支出	32			
	5		五、教育支出	33	281.47	281.47	
	6		六、科学技术支出	34			
	7		七、文化体育与传媒支出	35			
	8		八、社会保障和就业支出	36			
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	37			
	10		十、节能环保支出	38			
	11		十一、城乡社区支出	39			
	12		十二、农林水支出	40			
	13		十三、交通运输支出	41			
	14		十四、资源勘探信息等支出	42			
	15		十五、商业服务业等支出	43			
	16		十六、金融支出	44			
	17		十七、援助其他地区支出	45			
	18		十八、国土海洋气象等支出	46			
	19		十九、住房保障支出	47			
	20		二十、粮油物资储备支出	48			
	21		二十一、其他支出	49			
	22		二十二、债务还本支出	50			
	23		二十三、债务付息支出	51			
本年收入合计	24	278.68	**本年支出合计**	52	281.47	281.47	
年初财政拨款结转和结余	25	7.64	年末财政拨款结转和结余	53	4.86	4.86	
一般公共预算财政拨款	26	7.64		54			
政府性基金预算财政拨款	27			55			
总计	28	286.33	**总计**	56	286.33	286.33	

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

部门：中国共产党盐山县委员会党校　　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
栏次		1	2	3
合 计		281.47	263.31	18.16
205	教育支出	281.47	263.31	18.16
20508	进修及培训	281.47	263.31	18.16
2050802	干部教育	281.47	263.31	18.16

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

部门：中国共产党盐山县委员会党校　　金额单位：万元

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	科目编码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	203.97	302	商品和服务支出	19.79	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	72.00	30201	办公费	0.50	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	39.29	30202	印刷费	1.04	30702	国外债务付息	
30103	奖金	2.31	30203	咨询费		310	资本性支出	2.07
30106	伙食补助费		30204	手续费		31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资	9.47	30205	水费	0.16	31002	办公设备购置	2.07
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	10.52	30206	电费	0.16	31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费	5.26	30207	邮电费	0.40	31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	3.33	30208	取暖费	4.71	31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费	0.3	31007	信息网络及软件购置更新	
30112	其他社会保障缴费		30211	差旅费	0.28	31008	物资储备	
30113	住房公积金	29.66	30212	因公出国（境）费用		31009	土地补偿	
30114	医疗费		30213	维修（护）费	1.02	31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出	32.13	30214	租赁费		31011	地上附着物和青苗补偿	
303	对个人和家庭的补助	37.48	30215	会议费		31012	拆迁补偿	
30301	离休费		30216	培训费		31013	公务用车购置	
30302	退休费	8.18	30217	公务接待费		31019	其他交通工具购置	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费	1.23	31021	文物和陈列品购置	
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31022	无形资产购置	
30305	生活补助	1.65	30225	专用燃料费		31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30226	劳务费	0.63	399	其他支出	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费	0.26	39906	赠与	
30308	助学金		30228	工会经费		39907	国家赔偿费用支出	
30309	奖励金	26.3	30229	福利费	1.45	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费	2.18	39999	其他支出	
30399	其他对个人和家庭的补助支出	1.35	30239	其他交通费用	4.32			
			30240	税金及附加费用				
			30299	其他商品和服务支出	1.15			
人员经费合计		241.45	公用经费合计					21.86

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：中国共产党盐山县委员会党校　　金额单位：万元

预算数					
合计	因公出国（境）费	公务用车购置及运行费			公务接待费
		小计	公务用车购置费	公务用车运行费	
1	2	3	4	5	6
2.50		2.50		2.50	
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
		小计	公务用车购置费	公务用车运行费	
7	8	9	10	11	12
2.18		2.18		2.18	

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

部门：中国共产党盐山县委员会党校　　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	
栏次		1	2	3	4	5	6
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。本部门本年度无相关收支及结转结余情况，按要求以空表列示。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 09 表

编制单位：中国共产党盐山县委员会党校　　金额单位：万元

科目		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				

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。本部门本年度无相关支出情况，按要求以空表列示。

政府采购情况表

公开 10 表

编制单位：中国共产党盐山县委员会党校　　金额单位：万元

项目	采购计划金额					
	总计	采购预算（财政性资金）				非财政性资金
		合计	一般公共预算	政府性基金预算	其他资金	
栏次	1	2	3	4	5	6
合　　计						
货物						
工程						
服务						
项目	实际采购金额					
	总计	采购预算（财政性资金）				非财政性资金
		合计	一般公共预算	政府性基金预算	其他资金	
栏次	1	2	3	4	5	6
合　　计						
货物						
工程						
服务						

注：本表反映部门本年度纳入部门预算范围的政府采购预算及支出情况。本部门本年度无相关预算及支出情况，按要求以空表列示。

第三部分
部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

本部门 2018 年度收支总计（含结转和结余）286.33 万元。与 2017 年度决算相比，收支各减少 55.14 万元，下降 16.15%，主要原因是退休人员工资转入社保所以及项目支出减少。

二、收入决算情况说明

本部门 2018 年度本年收入合计 278.68 万元，其中：财政拨款收入 278.68 万元，占 100%。如图所示：

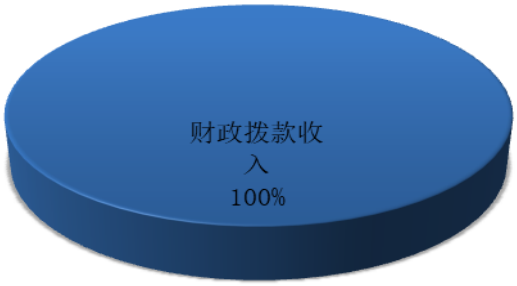

图1：收入构成情况

三、支出决算情况说明

本部门 2018 年度本年支出合计 281.47 万元，其中：基本支出 263.31 万元，占 93.55%；项目支出 18.16 万元，占 6.45%。如图所示：

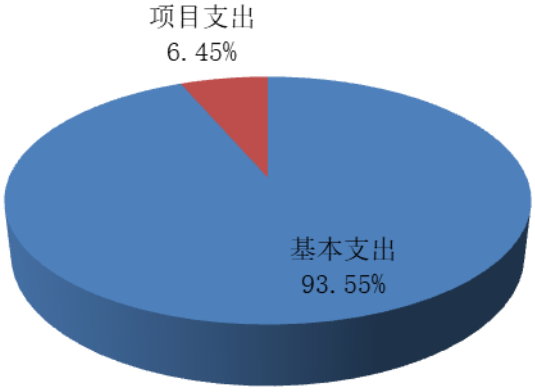

图2：支出构成情况

四、财政拨款收入支出决算情况说明

（一）财政拨款收支与 2017 年度决算对比情况

本部门 2018 年度形成的财政拨款收支均为一般公共预算财政拨款，其中一般公共预算财政拨款本年收入 278.68 万元，比 2017 年度减少 56.35 万元，降低 16.82%，主要原因是：退休人员工资转入社保所以及项目支出减少。本年支出 281.47 万元，比 2017 年度减少 52.35 万元，降低 15.68%，其中：基本支出比 2017 年减少 35.78 万元，下降 11.96%，主要原因是退休人员工资全部转入社保所；项目支出减少 16.58 万元，下降 47.7%，主要原因是 2017 年支出了会议室改造专项经费。

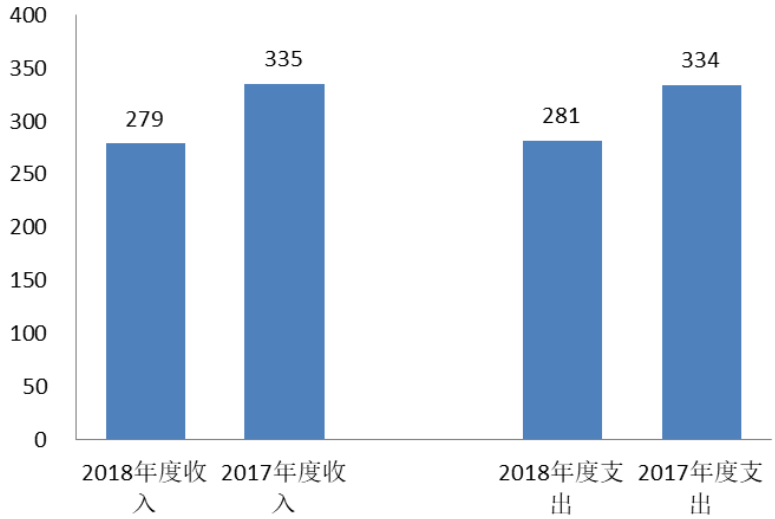

图3:2017-2018年财政拨款收支情况

（二）财政拨款收支与年初预算数对比情况

本部门 2018 年度一般公共预算财政拨款收入 278.68 万元，

完成年初预算的 134.67%,比年初预算增加 71.75 万元，决算数大于预算数主要原因是职工工资提升以及项目经费增加;本年支出 281.47 万元,完成年初预算的 136.02%,比年初预算增加 74.54 万元，决算数大于预算数主要原因是：1、2017 年度精神文明奖的落实发放。2、职工工资提升。3、项目经费增加。

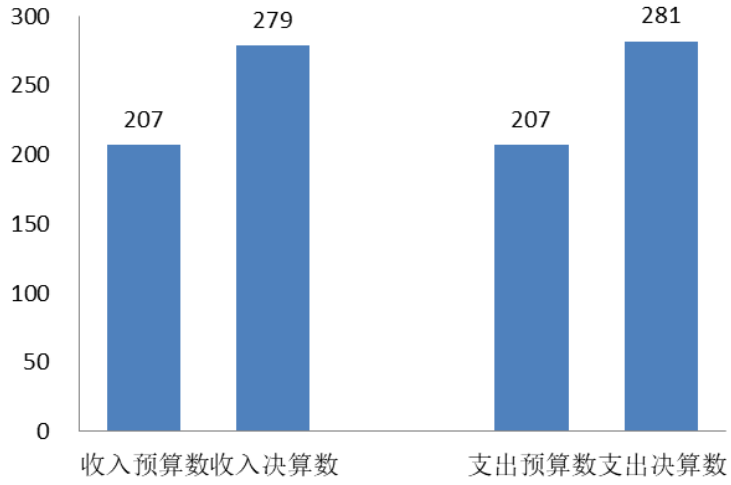

图4：财政拨款收支预决算对比情况

（三）财政拨款支出决算结构情况。

2018 年度财政拨款支出 281.47 万元，主要用于以下方面：教育（类）支出 281.47 万元，占 100%。

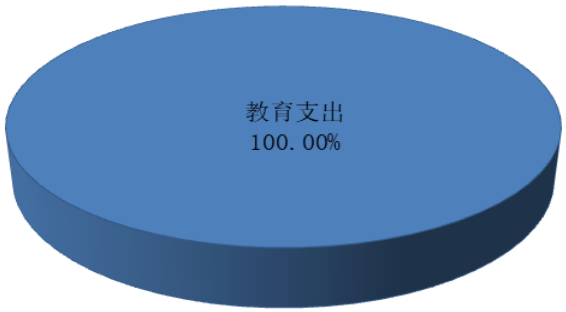

图5：财政拨款支出决算结构（按功能分类）

（四）一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2018 年度一般公共预算财政拨款基本支出 263.31 万元，其中：人员经费 241.45 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、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、住房公积金、其他工资福利支出、退休费、生活补助、奖励金、其他对个人和家庭的补助支出；公用经费 21.86 万元，主要包括办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、专用材料费、劳务费、委托业务费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、其他商品和服务支出、办公设备购置。

五、一般公共预算财政拨款“三公” 经费支出决算情况说明

本部门 2018 年度 “三公”经费支出共计 2.18 万元，**较年初预算减少 0.32 万元，降低 12.80%，**主要是认真贯彻落实中央八项规定精神和厉行节约要求，从严控制“三公”经费开支，全年实际支出比预算有所节约。具体情况如下：

（一）因公出国（境）费支出 0 万元。本部门 2018 年度未发生因公出国（境）费支出。因公出国（境）费支出与年初预算持平。

（二）公务用车购置及运行维护费支出 2.18 万元。本部门 2018 年度公务用车购置及运行维护费较年初预算减少 0.32 万

元，降低 12.80%,主要是进一步完善公务用车管理制度，切实压减公务用车运行维护费支出。**其中：**

公务用车购置费：本部门 2018 年度未发生公务用车购置经费支出。公务用车购置费支出与年初预算持平。

公务用车运行维护费：本部门 2018 年度单位公务用车保有量 1 辆。公车运行维护费支出较年初预算减少 0.32 万元，降低 12.80%,主要是进一步完善公务用车管理制度，切实压减公务用车运行维护费支出。

（三）公务接待费支出 0 万元。本部门 2018 年度未发生公务接待费支出。公务接待费支出与年初预算持平。

六、预算绩效情况说明

（一）预算绩效管理工作开展情况。

按照财政厅制定的《河北省级部门预算管理综合绩效评价方案》（冀财预[2015]240 号）的有关要求，党校加强了县拨项目资金的绩效考核和评价，建立健全专项资金管理使用的监督检查机制和绩效评价制度，规范了资金支付绩效目标管理，提高了财政资金使用效益。

（二）项目绩效自评结果。

党校在 2018 年 12 月底，对本部门项目资金的管理使用情况进行检查和绩效评价，按照绩效评价指标对具体事项开展了详细地评价和绩效考评，项目完成度达到 100%，学员满意率达 95%。

将这一评价结果作为 2019 年度项目资金预算安排的重要参考依据，提高了资金的使用效益。

（三）预算项目绩效自评选例

我单位 2018 年根据计划，共计组织各类专题班、主体班 30 余次，其中聘请中央党校教授 1 次，省委党校教授 2 次，市委党校教授 2 次对 1500 余人进行了培训。 本级培训、轮训和与相关单位联合培训总计进行了近 50 次，到农村基层党支部、机关、学校宣传党的十九大精神也达到了全覆盖。2018 年底组织相关人员进行了绩效自评，培训次数完成率 100%，学员满意率达 97%。

（四）开展预算项目绩效评价发现的主要问题及对策

项目立项绩效评价不全面，项目管理绩效理念不明确。因此，应强化项目绩效管理，完善贯穿项目实施全过程（绩效目标管理、绩效监控、绩效评价、结果应用）的绩效管理机制，从项目编制入手，加强对项目完成过程的监控，建立完善的绩效考核机制，提高项目资金的使用效益。

七、其他重要事项的说明

（一）机关运行经费情况

本部门 2018 年度机关运行经费支出 21.86 万元，比年初预算数增加 6.07 万元，增长 38.44%。主要原因是取暖费的增加。

（二）政府采购情况

本部门 2018 年度未发生政府采购支出。

（三）国有资产占用情况

截至 2018 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 1 辆，与上年持平。其中，执法执勤用车 1 辆；单位价值 50 万元以上通用设备 0 台（套），与上年持平；单位价值 100 万元以上专用设备 0 台（套），与上年持平。

（四）其他需要说明的情况

1、本部门 2018 年度政府性基金预算财政拨款、国有资本经营预算财政拨款、政府采购无收支及结转结余情况，故政府性基金预算财政拨款收入支出决算表、国有资本经营预算财政拨款支出决算表、政府采购情况表以空表列示。

2、由于决算公开表格中金额数值应当保留两位小数，公开数据为四舍五入计算结果，个别数据合计项与分项之和存在小数点后差额，特此说明。

第四部分
名词解释

（一）财政拨款收入：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和政府性基金预算财政拨款。

（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：指除上述“财政拨款收入”“事业收入”“经营收入”等以外的收入。

（四）用事业基金弥补收支差额：指事业单位在用当年的“财政拨款收入”“财政拨款结转和结余资金”“事业收入”“经营收入”“其他收入”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：指以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

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

（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，或项目已完成等产生的结余资金。

（八）基本支出：填列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。

（九）项目支出：填列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）资本性支出（基本建设）：填列切块由发展改革部门安排的基本建设支出，对企业补助支出不在此科目反映。

（十一）资本性支出：填列各单位安排的资本性支出。切块由发展改革部门安排的基本建设支出不在此科目反映。

（十二）“三公”经费：指部门用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。其中，因公出国（境）费反映单位公务出国（境）的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置及运行费反映单位公务用车购置支出(含车辆购置税)及租用费、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。

（十三）其他交通费用：填列单位除公务用车运行维护费以外的其他交通费用。如公务交通补贴、租车费用、出租车费用、飞机、船舶等的燃料费、维修费、保险费等。

（十四）公务用车购置：填列单位公务用车购置支出（含车辆购置税、牌照费）。

（十五）其他交通工具购置：填列单位除公务用车外的其他各类交通工具（如船舶、飞机）购置支出（含车辆购置税、牌照费）。

（十六）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、专用材料以及一般设备购置费、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。

（十七）经费形式：按照经费来源，可分为财政拨款、财政性资金基本保证、财政性资金定额或定项补助、财政性资金零补助四类。