中共洛浦县委员会党校2024年度部门决算

公开说明

**目 录**

**[第一部分 单位概况](#_Toc31918)**

[一、主要职能](#_Toc2898)

[二、机构设置及人员情况](#_Toc1387)

**[第二部分 部门决算情况说明](#_Toc7559)**

[一、收入支出决算总体情况说明](#_Toc6321)

[二、收入决算情况说明](#_Toc6311)

[三、支出决算情况说明](#_Toc20629)

[四、财政拨款收入支出决算总体情况说明](#_Toc7371)

[五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明](#_Toc18905)

[（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况](#_Toc1165)

[（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况](#_Toc27147)

[（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况](#_Toc10037)

[六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明](#_Toc23415)

[七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明](#_Toc7523)

[八、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算情况说明](#_Toc5563)

[九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明](#_Toc9161)

[十、其他重要事项的情况说明](#_Toc16395)

[（一）机关运行经费及公用经费支出情况](#_Toc21748)

[（二）政府采购情况](#_Toc25177)

[（三）国有资产占用情况说明](#_Toc31294)

[十一、预算绩效的情况说明](#_Toc17664)

十二、其他需说明的事项

**[第三部分 专业名词解释](#_Toc30038)**

**[第四部分 部门决算报表（见附表）](#_Toc6831)**

[一、《收入支出决算总表》](#_Toc3845)

[二、《收入决算表》](#_Toc11927)

[三、《支出决算表》](#_Toc7443)

[四、《财政拨款收入支出决算总表》](#_Toc24884)

[五、《一般公共预算财政拨款支出决算表》](#_Toc16518)

[六、《一般公共预算财政拨款基本支出决算表》](#_Toc20514)

[七、《政府性基金预算财政拨款收入支出决算表》](#_Toc18055)

[八、《国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表》](#_Toc10719)

[九、《财政拨款“三公”经费支出决算表》](#_Toc18861)

第一部分 单位概况

一、主要职能

（1）轮训各级党员领导干部。

（2）培训中青年党员领导干部。

（3）培训意识形态部门的领导干部和理论骨干。

（4）协同组织人事部门，对学员在校期间进行考核。

（5）围绕国际、国内出现的新情况、新问题，开展科学研究。

（6）宣传马克思列宁主义、毛泽东思想、邓小平理论、“三个代表”重要思想，宣传建设习近平新时代中国特色社会主义思想社会主义思想和党的纲领、路线、方针、政策等。

（7）按照中央和地方有关领导部门的规划和指导，结合本校实际制定和实施党校各级各类干部培训工作的具体计划和方案。

（8）积极落实上级主管部门的统一调训计划。

（9）组织和落实后备干部的实践锻炼和日常教育工作。

（10）加强和完善党校及其他干训机构的建设，不断提高干部培训工作质量，定期如实向上级主管部门汇报干部培训工作情况和经验。

二、机构设置及人员情况

中共洛浦县委员会党校2024年度，实有人数24人，其中：在职人员14人，增加1人；离休人员0人，增加0人；退休人员10人，增加0人。

中共洛浦县委员会党校无下属预算单位，下设4个科室，分别是：办公室、教研室、财务室、后勤室。

第二部分 部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

**2024年度收入总计688.27万元，**其中：本年收入合计489.03万元，使用非财政拨款结余（含专用结余）0.00万元，年初结转和结余199.24万元。

**2024年度支出总计688.27万元，**其中：本年支出合计471.74万元，结余分配0.00万元，年末结转和结余216.53万元。

收入支出总体与上年相比，减少376.89万元，下降35.38%，主要原因是：本年减少培训费支出、减少存量资金拨付的党校住宿费；本年无新增死亡人员，死亡抚恤支出较上年减少。

二、收入决算情况说明

**本年收入489.03万元，**其中：财政拨款收入271.35万元，占55.49%；上级补助收入0.00万元，占0.00%；事业收入0.00万元，占0.00%；经营收入0.00万元，占0.00%；附属单位上缴收入0.00万元，占0.00%；其他收入217.68万元，占44.51%。

三、支出决算情况说明

**本年支出471.74万元，**其中：基本支出464.10万元，占98.38%；项目支出7.64万元，占1.62%；上缴上级支出0.00万元，占0.00%；经营支出0.00万元，占0.00%；对附属单位补助支出0.00万元，占0.00%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

**2024年度财政拨款收入总计271.35万元，**其中：年初财政拨款结转和结余0.00万元，本年财政拨款收入271.35万元。**财政拨款支出总计271.35万元，**其中：年末财政拨款结转和结余0.00万元，本年财政拨款支出271.35万元。

**财政拨款收入支出总体与上年相比，**减少44.98万元，下降14.22%，主要原因是：本年减少培训费支出；本年无新增死亡人员，死亡抚恤支出较上年减少。**与年初预算相比，**年初预算数308.63万元，决算数271.35万元，预决算差异率-12.08%，主要原因是：年中调减培训费、为民办实事工作经费，导致预决算差异。

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

**（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况**

**2024年度一般公共预算财政拨款支出271.35万元，**占本年支出合计的57.52%。**与上年相比，**减少44.98万元，下降14.22%，主要原因是：本年减少培训费支出；本年无新增死亡人员，死亡抚恤支出较上年减少。**与年初预算相比，**年初预算数308.63万元，决算数271.35万元，预决算差异率-12.08%，主要原因是：年中调减培训费、为民办实事工作经费，导致预决算差异。

**（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况**

1.教育支出(类)260.42万元，占95.97%。

2.社会保障和就业支出(类)1.78万元，占0.66%。

3.住房保障支出(类)1.50万元，占0.55%。

4.其他支出(类)7.64万元，占2.82%。

**（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况**

1.教育支出(类)进修及培训(款)干部教育(项)：支出决算数为260.42万元，比上年决算减少3.24万元，下降1.23%，主要原因是：1.本年功能科目调整，住房公积金上年度在主科目列支，本年部分单独列支，导致经费较上年减少。2.培训费支出较上年减少。

2.社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)机关事业单位基本养老保险缴费支出(项)：支出决算数为1.78万元，比上年决算减少21.50万元，下降92.35%，主要原因是：本年功能科目调整，养老保险缴费上年度单独列支，本年部分养老保险缴费调整至主科目列支，导致经费较上年减少。

3.社会保障和就业支出(类)抚恤(款)死亡抚恤(项)：支出决算数为0.00万元，比上年决算减少29.39万元，下降100.00%，主要原因是：本年无新增死亡人员，死亡抚恤支出较上年减少。

4.住房保障支出(类)住房改革支出(款)住房公积金(项)：支出决算数为1.50万元，比上年决算增加1.50万元，增长100.00%，主要原因是：本年功能科目调整，部分住房公积金上年度在主科目列支，本年单独列支，导致经费较上年增加。

5.其他支出(类)其他支出(款)其他支出(项)：支出决算数为7.64万元，比上年决算增加7.64万元，增长100.00%，主要原因是：本年增加为民办实事经费。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2024年度一般公共预算财政拨款基本支出263.71万元，其中：**人员经费261.01万元，**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、生活补助。

**公用经费2.70万元，**包括：办公费、邮电费、公务用车运行维护费。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

本单位本年度无政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余，政府性基金预算财政拨款收入支出决算表为空表。

八、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算情况说明

本单位本年度无国有资本经营预算财政拨款收入、支出及结转和结余，国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表为空表。

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

**2024年度财政拨款“三公”经费支出0.39万元，**比上年增加0.09万元，增长30.00%，主要原因是：本年因业务需求，用车次数增加，燃油费增加，导致公务用车运行维护费较上年增加。其中：因公出国（境）费支出0.00万元，占0.00%，比上年增加0.00万元，增长0.00%，主要原因是：2023年与2024年均未安排因公出国（境）费支出。公务用车购置及运行维护费支出0.39万元，占100.00%，比上年增加0.09万元，增长30.00%，主要原因是：本年因业务需求，用车次数增加，燃油费增加，导致公务用车运行维护费较上年增加。公务接待费支出0.00万元，占0.00%，比上年增加0.00万元，增长0.00%，主要原因是：2023年与2024年均未安排公务接待费支出。

**具体情况如下：**

因公出国（境）费支出0.00万元，开支内容包括本单位无因公出国（境）费。单位全年安排的因公出国（境）团组0个，因公出国（境）0人次。

公务用车购置及运行维护费0.39万元，其中：公务用车购置费0.00万元，公务用车运行维护费0.39万元。公务用车运行维护费开支内容包括车辆保险费。公务用车购置数0辆，公务用车保有量1辆。国有资产占用情况中固定资产车辆1辆，与公务用车保有量差异原因是：本单位固定资产车辆与公务用车保有量一致无差异。

公务接待费0.00万元，开支内容包括本单位无公务接待费。单位全年安排的国内公务接待0批次，0人次。

**与全年预算相比，**财政拨款“三公”经费支出全年预算数0.39万元，决算数0.39万元，预决算差异率0.00%，主要原因是：严格按照预算执行，预决算无差异。其中：因公出国（境）费全年预算数0.00万元，决算数0.00万元，预决算差异率0.00%，主要原因是：本单位无因公出国（境）费。公务用车购置费全年预算数0.00万元，决算数0.00万元，预决算差异率0.00%，主要原因是：本单位无公务用车购置费。公务用车运行维护费全年预算数0.39万元，决算数0.39万元，预决算差异率0.00%，主要原因是：严格按照预算执行，预决算无差异。公务接待费全年预算数0.00万元，决算数0.00万元，预决算差异率0.00%，主要原因是：本单位无公务接待费。

十、其他重要事项的情况说明

**（一）机关运行经费及公用经费支出情况**

2024年度中共洛浦县委员会党校（行政单位和参照公务员法管理事业单位）机关运行经费支出2.70万元，比上年增加1.35万元，增长100.00%，主要原因是：本年业务量增加，公用经费增加。

**（二）政府采购情况**

2024年度政府采购支出总额207.48万元，其中：政府采购货物支出19.43万元、政府采购工程支出0.00万元、政府采购服务支出188.05万元。

授予中小企业合同金额203.24万元，占政府采购支出总额的97.96%，其中：授予小微企业合同金额203.24万元，占政府采购支出总额的97.96%。

**（三）国有资产占用情况说明**

截至2024年12月31日，房屋0.00平方米，价值0.00万元。车辆1辆，价值19.77万元，其中：副部（省）级及以上领导用车0辆、主要负责人用车0辆、机要通信用车0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、离退休干部服务用车0辆、其他用车1辆，其他用车主要是：一般公务用车。单价100万元（含）以上设备（不含车辆）0台（套）。

十一、预算绩效的情况说明

根据预算绩效管理要求，本单位2024年度预算绩效管理形成整体支出绩效自评表1个，全年预算总额688.27万元，实际执行总额471.76万元；预算绩效评价项目1个，全年预算数7.64万元，全年执行数7.64万元。预算绩效管理取得的成效：一是提升了单位预算执行效率，通过预算绩效管理，可以保证资金执行过程中准确及时；二是优化了单位资源配置；三是减少了单位实际开支；四是增强了单位干部责任意识，增加了工作能力。发现的问题及原因：一是预算执行存在偏差，在预算执行中造成个别预算调剂现象。对个别资金使用方面预算不够细致，出现实际支出数超出了预算申报数和出现项目资金结余数额多的情况。没有严格将单位政府采购金额纳入本年度预算内；二是目标设定科学性及评价存在难度，对于目标设定需要分科室单位分解，汇总后制定整体目标，如何科学整合全单位绩效目标比较困难；目标设定后如何科学设定考核评价标准，特别是对于不能量化的目标如何评价；三是财务管理方面，会计核算还不够细致，对于有些能够细分的工作，未能详细分类核算，绩效评价基础数据不够精准。下一步改进措施：一是强化支出预算约束。进一步提高年初预算编制的科学性和准确性，完善预算执行动态约束机制，加强财政预算资金管理，统筹协调推进项目执行，提高财政资金效益和效果；二是加强政府采购管理。严格履行政府采购程序，规范政府采购行为，加强对政府采购全流程活动的规范管理，推动政府采购相关制度贯彻落实；具体附整体支出绩效自评表。

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位整体支出绩效自评表 | | | | | | | | |
| （2024年度） | | | | | | | | |
| 单位名称 | 中共洛浦县委员会党校 | | | | | | | |
| 年度预算（万元） | 资金来源 | | 年初预算数 | 全年预算数 | 全年执行数 | 分值权重 | 执行率 | 得分 |
| 财政资金（万元） | 上级 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | - | - | - |
| 本级 | 308.63 | 487.86 | 271.35 | - | - | - |
| 其他 | 195.60 | 200.41 | 200.41 | - | - | - |
| 合计 | - | 504.23 | 688.27 | 471.76 | 10 | 68.54% | 6.85 |
| 年度总体目标 | 预期目标 | | | 实际完成情况 | | | | |
| 单位基本职能：1、轮训各级党员领导干部。2、培训中青年党员领导干部。3、培训意识形态部门的领导干部和理论骨干。4、协同组织人事部门，对学员在校期间进行考核。5、围绕国际、国内出现的新情况、新问题，开展科学研究。6、宣传马克思列宁主义、毛泽东思想、邓小平理论、“三个代表”重要思想，宣传建设习近平新时代中国特色社会主义思想社会主义思想和党的纲领、路线、方针、政策等。7、按照中央和地方有关领导部门的规划和指导，结合本校实际制定和实施党校各级各类干部培训工作的具体计划和方案。8、积极落实上级主管部门的统一调训计划。9、组织和落实后备干部的实践锻炼和日常教育工作。10、加强和完善党校及其他干训机构的建设，不断提高干部培训工作质量，定期如实向上级主管部门汇报干部培训工作情况和经验。  机构设置及人员配置：下设3个科室，编制数14，实有人数24人，在职14人，退休10人。  中长期规划：进一步加强党员经常性教育工作，宣传马克思列宁主义、毛泽东思想、邓小平理论、“三个代表”重要思想，宣传习近平新时代中国特色社会主义思想建设中国特色社会主义思想和党的纲领、路线、方针、政策等，不断提高党员队伍的整体素质，大力推进党的执政能力和先进性建设，提高党员思想政治素质，增强党员工作本领，发挥党员先锋模范作用，培养一支政治合格、思想过硬的干部队伍。  目标1：保障单位在职14人，退休10人的工资福利及各项补助正常发放及部门正常运转；  目标2：保障单位预算正常运转，便于单位开展全县党员干部的培训工作，不断提高干部培训工作质量，定期如实向上级主管部门汇报干部培训工作情况和经验。 | | | 截至2024年12月，保障单位在职14人，退休10人的工资福利及各项补助正常发放及部门正常运转；保障单位开展全县党员干部的培训工作，短期班培训时间达到3天，长期班培训时间达到30天，提高了干部培训工作质量。轮训各级党员领导干部。培训中青年党员领导干部。培训意识形态部门的领导干部和理论骨干。协同组织人事部门，对学员在校期间进行考核。围绕国际、国内出现的新情况、新问题，开展科学研究。宣传马克思列宁主义、毛泽东思想、邓小平理论、“三个代表”重要思想，宣传建设习近平新时代中国特色社会主义思想社会主义思想和党的纲领、路线、方针、政策等。按照中央和地方有关领导部门的规划和指导，结合本校实际制定和实施党校各级各类干部培训工作的具体计划和方案。积极落实上级主管部门的统一调训计划。9、组织和落实后备干部的实践锻炼和日常教育工作。加强和完善党校及其他干训机构的建设，不断提高干部培训工作质量，定期如实向上级主管部门汇报干部培训工作情况和经验。进一步加强党员经常性教育工作，宣传马克思列宁主义、毛泽东思想、邓小平理论、“三个代表”重要思想，宣传习近平新时代中国特色社会主义思想和建设中国特色社会主义思想和党的纲领、路线、方针、政策等，不断提高党员队伍的整体素质，大力推进党的执政能力和先进性建设，提高党员思想政治素质，增强党员工作本领，发挥党员先锋模范作用，培养一支政治合格、思想过硬的干部队伍。 | | | | |
| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | | 预期指标值 | 指标值设定依据 | 分值权重 | 实际完成指标值 | 得分 |
| 履职效能 | 数量指标 | 组织培训班期数 | | >=8期 | 工作计划 | 30 | 32期 | 30 |
| 组织培训班次 | | >=20次 | 工作计划 | 20 | 32次 | 20 |
| 培训参加人数 | | 1200人 | 工作计划 | 20 | 1600人 | 20 |
| 每期各类全脱产培训班培训天数 | | >=3天 | 工作计划 | 20 | 30天 | 20 |

十二、其他需说明的事项

本年本单位SM项目1个，全年预算数7.64万元，全年执行数7.64万元。

第三部分 专业名词解释

**一、财政拨款收入：**指同级财政当年拨付的资金。

**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所取得的收入。

**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：**指事业单位附属的独立核算单位按有关规定上缴的收入。

**六、其他收入：**指除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”、“附属单位上缴收入”等之外取得的收入。

**七、年初结转和结余：**指以前年度支出预算因客观条件变化未执行完毕、结转到本年度按有关规定继续使用的资金，既包括财政拨款结转和结余，也包括事业收入、经营收入、其他收入的结转和结余。

**八、年末结转和结余：**指本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化无法按原计划实施，需要延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金，既包括财政拨款结转和结余，也包括事业收入、经营收入、其他收入的结转和结余。

**九、基本支出：**指为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的人员支出和公用支出。

**十、项目支出：**指在基本支出之外为完成特定行政任务和事业发展目标所发生的支出。

**十一、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。

**十二、对附属单位补助支出：**指事业单位发生的用非财政预算资金对附属单位的补助支出。

**十三、“三公”经费：**指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；公务用车购置反映公务用车购置支出（含车辆购置税、牌照费）；公务用车运行维护费反映单位按规定保留的公务用车燃料费、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）费用。

**十四、机关运行经费：**行政单位和参照公务员法管理的事业单位财政拨款基本支出中的公用经费支出。

第四部分 部门决算报表（见附表）

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、《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收入支出决算表》

九、《财政拨款“三公”经费支出决算表》