

中共昌黎县委党校 2018 年度部门决算

二〇一九年九月

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

第三部分 中共昌黎县委党校部门 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

昌黎县委党校成立于 1954 年 3 月，位于城关西北楼 2 号。现有建筑面积为 1600 平方米的办公楼一座，有建于上世纪 80 年代、建筑面积为 276 平方米的大教室一个，可容纳学员 224 人；有 2 个可容纳 50 人的小教室；有建筑面积 592 平方米的招待所，可同时容纳 250 人就餐。党校现有教职工 25 人，其中专职教师 11 人，具有高级职称的 7 人，具有中级职称的 4 人，基本能够满足短期培训班的授课任务。

部门职责是为在职干部提供学历教育与理论培训。学历教育、党性党风党纪教育、政策法规教育。

二、机构设置

昌黎县委党校是参照公务员管理的事业单位，经费形式是财政性资金基本保证经费，为一级预算单位，无下设预算单位，内设办公室，财务室，组教科，人事科，后勤科，基础教研室，专业教研室，对外培训部，图书馆，编制 27 人，领导职数一正两副。其中办公室、人事科、组教科、财务科、后勤科为行政科室；对外培训部、专业教研室、基础教研室为教学科室；图书馆为教学辅助科室。

第二部分

2018 年度部门决算报表

2018 年度部门决算回部门决算报表

10 张公开的报表另附文件，
文件为 中共昌黎县委党校 2018 年度决算公开报表（10 张）. pdf

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

2018 年度决算收入总计 293.05 万元，决算支出总计 288.73 万元，年初结转和结余 0 万元，年末结转和结余 4.32 万元。

2018 年度收入与年初预算对比增加 36.56 万元，原因是：人员调整工资、保险的增加及 2018 年死亡退休人员 1 人抚恤金的增加；与 2017 年度收入相比，减少 25.11 万元，原因是：2018 年退休人员死亡 1 人工资及维修项目减少。

2018 年度支出与年初预算对比增加 32.24 万元，原因是：人员调整工资、保险的增加及 2018 年死亡退休人员 1 人抚恤金的增加；与 2017 年度支出相比，减少 29.52 万元，原因是：2018 年退休人员死亡 1 人工资及维修项目减少。

二、收入决算情况说明

本部门 2018 年度本年收入合计 293.05 万元，其中：财政拨款收入 293.05 万元，占 100%；事业收入 0 万元，占 0%；经营收入 0 万元，占 0%；其他收入 0 万元，占 0%。

三、支出决算情况说明

本部门 2018 年度本年支出合计 288.73 万元，其中：基本支出 262.48 万元，占 90.9%；项目支出 26.24 万元，占 9.1%；经营支出 0 万元，占 0%。

四、财政拨款收入支出决算情况说明

2017 年度财政拨款收入决算总计 318.16 万元，财政拨款支出决算总计 318.25 万元，年初结转和结余 0.09 万元，年末结转

和结余 0 元。

（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 293.05 万元，比 2017 年度减少 25.11 万元，降低 7.9%，主要是 2018 年退休人员死亡 1 人工资及维修项目的减少；本年支出 288.73 万元，减少 29.52 万元，降低 9.3%，主要是 2018 年退休人员死亡 1 人工资及维修项目的减少。

（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 293.05 万元，完成年初预算的 114.3%，比年初预算增加 36.56 万元，决算数大于预算数主要原因是人员调整工资、保险的增加；本年支出 288.73 万元，完成年初预算的 112.6%，比年初预算增加 32.24 万元，决算数大于预算数主要原因是人员调整工资、保险的增加。

（三）财政拨款支出决算结构情况。

2018 年度财政拨款支出 288.73 万元，主要用于教育（类）支出 288.73 万元，占 100%。

（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 262.48 万元，其中：人员经费 245.97 万元，主要包括基本工资 120.34 万元、津贴补贴 17.64 万元、奖金 2.47 万元、绩效工资 28.46 万元、

机关事业单位基本养老保险缴费 29.07 万元、职工基本医疗保险缴费 11.07 万元、住房公积金 11.15 万元、其他社会保障缴费 1.82 万元、退休费 20.54 万元、抚恤金 3.34 万元、奖励金 0.07 万元；公用经费 16.51 万元，主要包括办公费 2.79 万元、水费 0.12 万元、电费 0.48 万元、邮电费 0.55 万元、差旅费 0.32 万元、维修（护）费 4.15 万元、培训费 0.11 万元、公务接待费 0.2 万元、劳务费 0.2 万元、公务用车运行维护费 1.24 万元、其他交通费用 4.08 万元、其他商品和服务支出 0.4 万元、办公设备购置 1.77 万元。

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 1.63 万元，较年初预算减少 2.17 万元，降低 57.1%，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。较 2017 年度决算数减少 0.71 万元，降低 30.3%，原因是：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。具体情况如下：

（一）因公出国（境）费支出 0 万元。 本部门 2018 年度因公出国（境）团组 0 个、共 0 人/参加其他单位组织的因公出国（境）团组 0 个、共 0 人/无本单位组织的出国（境）团组。主

要原因是未发生因公出国（境）费支出，与年初预算持平。主要原因是未发生因公出国（境）费支出，与 2017 年决算持平。

（二）公务用车购置及运行维护费支出 1.24 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 0.56 万元，降低 31.1%，主要是切实压缩公务用车费用支出，相应减少公务用车运行费用支出。较 2017 年决算减少 0.15 万元，降低 10.8%，主要是认真落实中央八项规定精神和厉行节约要求，管理制度不断完善，三公经费得到了有效控制。**其中：**

公务用车购置费：本部门 2018 年度公务用车购置量 0 辆，发生“公务用车购置”经费支出 0 万元。较年初预算相比，未发生公务用车购置经费支出，与年初预算持平。较 2017 年决算相比，未发生公务用车购置经费支出，与 2017 年决算持平。

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 0.56 万元，降低 31.1%，主要是切实压缩公务用车费用支出，相应减少公务用车运行费用支出。较 2017 年决算减少 0.15 万元，降低 10.8%，主要是认真落实中央八项规定精神和厉行节约要求，管理制度不断完善，三公经费得到了有效控制。

（三）公务接待费支出 0.39 万元。本部门 2018 年度公务接待共 6 批次、86 人次。公务接待费支出较年初预算减少 1.61 万

元，降低 80.5%，主要是认真落实中央八项规定精神和厉行节约要求，管理制度不断完善，三公经费得到了有效控制。较 2017 年决算减少 0.56 万元，降低 58.9%，主要是认真落实中央八项规定精神和厉行节约要求，管理制度不断完善，三公经费得到了有效控制，实现了只减不增的目标。

六、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，昌黎县委党校以“部门职责—工作活动”为依据，确定部门预算项目和预算额度，清晰描述预算项目开支范围和内容，确定预算项目的绩效目标、绩效指标和评价标准，为预算绩效控制、绩效分析、绩效评价打下好的基础。

（二）项目绩效自评结果。按照预算绩效管理要求，昌黎县委党校对 2018 年初确定的部门一般公共预算支出项目全面开展了绩效自评。共涉及决算项目 3 个，预算资金 26.24 万元，绩效自评覆盖率达到 100%。

（四）部门决算量化评价表。

部门决算量化评价表

单位名称：中国共产党昌黎县委员会党校

| 评价指标 | | | | | | 计算值 | 得分 | 指标说明 | 评分标准 |
|-----------|----|------------|----------|---------------|-------------|-------|-------|--------------------------------|---|
| 一级指标 | | 二级指标 | | 三级指标 | | | | | |
| 名称 | 权重 | 名称 | 权重 | 名称 | 权重 | | | | |
| 预算编制及执行情况 | 80 | 预算编制的准确完整性 | 25 | 财政拨款收入预决算差异率 | 5 | 14.25 | 3.5 | 财政拨款收入：（决算数—年初预算数）/年初预算数*100% | 差异率=0，得满分；差异率（绝对值）>0时，每增加5%（含）扣减0.5分，减至0分为止。 |
| | | | | 非财政拨款收入预决算差异率 | 10 | 0.00 | 10.0 | 非财政拨款收入：（决算数—年初预算数）/年初预算数*100% | 差异率=0，得满分；差异率（绝对值）>0时，每增加5%（含）扣减0.5分，减至0分为止。 |
| | | | | 年初结转和结余预决算差异率 | 5 | 0.00 | 5.0 | 年初结转和结余：（决算数—年初预算数）/年初预算数*100% | 差异率=0，得满分；差异率（绝对值）≤100时，扣1分，差异率（绝对值）>100时，每增加10%（含）扣减0.5分，减至0分为止。 |
| | | | | 人员经费预决算差异率 | 3 | 14.92 | 1.5 | 人员经费：（决算数—年初预算数）/年初预算数*100% | 差异率=0，得满分；差异率（绝对值）>0时，每增加5%（含）扣减0.5分，减至0分为止。 |
| | | | | 公用经费预决算差异率 | 2 | 2.50 | 1.5 | 公用经费：（决算数—年初预算数）/年初预算数*100% | 差异率=0，得满分；差异率（绝对值）>0时，每增加5%（含）扣减0.5分，减至0分为止。 |
| | | | 预算执行的有效性 | 45 | 人员经费预算执行差异率 | 10 | -1.73 | 9.5 | 人员经费：（决算数—调整预算数）/调整预算数*100% |

| | | | | | | | | | | |
|--|---------------------|----|------------------------|------|---------------------------------------|---------------------------------------|--|--|--|---|
| | | | 公用经费预算执行差异率 | 10 | 0.00 | 10.0 | 公用经费：（决算数－调整预算数）/调整预算数*100% | 差异率=0，得满分；差异率（绝对值）>0时，每增加5%（含）扣减0.5分，减至0分为止。 | | |
| | | | 财政拨款结转和结余率 | 10 | 1.47 | 9.5 | 财政拨款结转和结余：（本年年末数/支出调整预算数总计）*100% | 结转和结余率=0，得满分；结转和结余率（绝对值）>0时，每增加5%（含）扣减0.5分，减至0分为止。 | | |
| | | | 财政拨款结转和结余上下年变动率 | 5 | 0.00 | 4.5 | 财政拨款结转和结余：（本年年末数－上年年末数）/上年年末数*100% | 变动率<0，得满分；变动率≥0时，每增加5%（含）扣减0.5分，减至0分为止。 | | |
| | | | 财政收回存量资金占上年财政拨款结转和结余比重 | 5 | 0.00 | 5.0 | 财政收回存量资金：（财政收回存量资金数/上年财政拨款结转和结余数）*100% | 比重=0，得满分；比重（绝对值）>0时，每增加5%（含）扣减0.5分，减至0分为止。 | | |
| | | | “三公”经费支出预决算差异率 | 5 | -57.04 | 5.0 | “三公”经费：（决算数－年初预算数/年初预算数）*100% | 差异率≤0，得满分；差异率（绝对值）>0时，每增加5%（含）扣减1分，减至0分为止。 | | |
| | 预算编制及执行的规范性 | 10 | | | | | | | | |
| | 项目支出中开支在职人员及离退休经费比重 | 10 | 0.00 | 10.0 | 财政拨款项目支出：（工资福利支出+离休费+退休费）/项目支出合计*100% | 比重=0，得满分；比重>0时，每增加1%（含）扣减0.5分，减至0分为止。 | | | | |
| | 财务状况 | 15 | 资产状况 | 7 | 资产类往来款变动率 | 7 | 0.00 | 7.0 | 应收账款+预付账款+其他应收款：（本年年末数－上年年末数）/上年年末数*100% | 变动率≤0，得满分；变动率>0时，每增加5%（含）扣减0.5分，减至0分为止。 |
| | | | 负债状况 | 8 | 负债类往来款变动率 | 6 | 0.00 | 6.0 | 应付账款+预收账款+其他应付款+长期应付款：（本年年末数－上年年末数）/上年年末数*100% | 变动率≤0，得满分；变动率>0时，每增加5%（含）扣减0.5分，减至0分为止。 |
| | | | | | 事业单位借款变动率 | 2 | 0.00 | 2.0 | 短期借款+长期借款：（本年年末数－上年年末数）/上年年末数*100% | 变动率≤0，得满分；变动率>0时，每增加5%（含）扣减0.5分，减至0分为止。 |

| | | | | | | | | | |
|------|-----|--------------|-----|---------------------|-----|-------|------|--|---|
| 人员情况 | 5 | 在职人员控制 | 3 | 在职人员控制率 | 3 | 88.89 | 3.0 | 在职人员数：（在职人员数/编制数）*100% | 控制率≤100，得满分；控制率每超1%扣减0.5分，减至0分为止。 |
| | | 财政拨款（补助）人员控制 | 1 | 一般公共预算财政拨款（补助）人员增减率 | 1 | 0.00 | 1.0 | 一般公共预算拨款（补助）开支在职人员数：（本年数-上年数）/上年数*100% | 增减率≤0，得满分；在职人员控制率 > 100%时，增减率 > 0，扣减1分。 |
| | | 其他人员控制 | 1 | 其他人员增减率 | 1 | 0.00 | 1.0 | 其他人员数：（本年数-上年数）/上年数*100% | 增减率≤0，得满分；增减率 > 0，扣减1分。 |
| 合计 | 100 | — | 100 | — | 100 | — | 95.0 | — | — |

注：1. 财务状况不含企业化管理事业单位和民间非营利组织。

2. 财政拨款结转和结余率、财政拨款结转和结余上下年变动率评价指标中，中央部门上年、本年年末结转和结余数均不含暂付款。

3. 各项评分标准中，对于分子不为0且分母为0的情况，按0分计算；分子、分母同为0的情况，按满分计算。

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 16.51 万元，比年初预算数增加 0.4 万元，增长 2.5%。主要原因其他商品服务支出的增加(帮扶困难户)。较 2017 年决算增加 7.39 万元，增长 81.0%，主要是维修费用的增加和办公设备购置的增加。

(二) 政府采购情况

本部门 2018 年度政府采购支出总额 0 万元，2018 年部门预算中我单位未安排政府采购预算，2018 年的采购项目都属于限额以下的小型采购，所以未安排此类预算支出。

(三) 政府性基金情况说明

2018 年我单位无政府性基金收入支出，与 2017 年决算一致。

(四) 国有资本情况说明。

2018 年我单位无国有资本经营收入支出，与 2017 年决算一致。

(五) 国有资产占用情况

截至 2018 年 12 月 31 日，年末资产总价值为 229.51 万元。其中：流动资产 21.3 万元；固定资产 208.21 万元。2018 年资产总量增加 25.11 万元，具体变动情况如下：

流动资产年初价值 3.32 万元，年末价值 21.3 万元，比年初增加了 17.98 万元，此项为财政应返还额度及往来款项中银行存

款变化。

固定资产变化情况：年初资产合计为201.09万元，年末资产合计208.21万元，比年初增加7.12万元，其中：房屋年初价值138.96万元【办公用房58.11万元、业务用房0万元、其他（不含构筑物）80.85万元，】，房屋年末价值208.21万元【办公用房58.11万元、业务用房0万元、其他（不含构筑物）80.85万元，】无变化，车辆年初40台，车辆年初价值369.03万元（其中：一般公务用车0台，公务用车年初价值0万元），车辆年末0台，车辆年末价值0万元（其中：一般公务用车0台，公务用车年末价值0万元无变化）无变化，其他固定资产年初价值69.25万元，年末价值69.25万元，增加了7.12万元，购置打印机、空调。

（六）其他需要说明的情况

1、由于决算原始数据为元，公开表格为万元保留两位小数，数据为决算系统自动提取并四舍五入计算的结果，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。

