

2024 年度
中共抚松县委党校部门决算

2024 年 9 月 10 日



目 录

第一部分 部门概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置及部门决算单位构成

第二部分 2024 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明细表
- 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支出决算表
- 九、财政拨款“三公”经费支出决算表
- 十、部门预算项目支出绩效自评表

第三部分 2024 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、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明
- 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明
- 九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明
- 十、绩效评价情况说明
- 十一、其他重要事项情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 部门概况

一、部门职责

中共抚松县委党校主要职责：一是负责全县正局级领导干部的理论培训和研讨；二是负责培训全县副局级党政领导干部、乡镇党政科级干部、中青年后备干部、入党积极分子；三是负责全县党员一般干部的教育与理论培训工作、党政干部的函授教育工作、理论科研工作、公务员（党的机关工作者）培训、轮训工作；四是全县村级干部的培训、轮训工作。

二、机构设置及部门决算单位构成

根据上述职责，中共抚松县委党校内设 7 个机构，分别为办公室、财务科、教务科、信息化中心、教学教研中心、基层教育培训科和教学服务管理科。

纳入中共抚松县委党校 2024 年度部门决算编制范围的单位包括：

1. 中共抚松县委党校本级

第二部分 2024 年度部门决算表

一、收入支出决算总表

收入支出决算总表						公开01表	
部门：中共抚松县委党校						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、一般公共预算财政拨款收入	1	424.90	一、一般公共服务支出	31			
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	32			
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	33			
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	34			
五、事业收入	5		五、教育支出	35	424.90		
六、经营收入	6		六、科学技术支出	36			
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	37			
八、其他收入	8	0.01	八、社会保障和就业支出	38			
	9		九、卫生健康支出	39			
	10		十、节能环保支出	40			
	11		十一、城乡社区支出	41			
	12		十二、农林水支出	42			
	13		十三、交通运输支出	43			
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	44			
	15		十五、商业服务业等支出	45			
	16		十六、金融支出	46			
	17		十七、援助其他地区支出	47			
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	48			
	19		十九、住房保障支出	49			
	20		二十、粮油物资储备支出	50			
	21		二十一、国有资本经营预算支出	51			
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	52			
	23		二十三、其他支出	53			
	24		二十四、债务还本支出	54			
	25		二十五、债务付息支出	55			
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	56			
本年收入合计	27	424.91	本年支出合计	57	424.90		
使用非财政拨款结余（含专用结余）	28		结余分配	58	0.01		
年初结转和结余	29		年末结转和结余	59			
总计	30	424.91	总计	60	424.91		

注：1. 本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。
2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

二、收入决算表

收入决算表								公开02表	
部门：中共抚松县委党校								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		
科目代码	科目名称								
栏次		1	2	3	4	5	6	7	
合计		424.91	424.90						0.01
205	教育支出	424.91	424.90						0.01
20508	进修及培训	424.91	424.90						0.01
2050802	干部教育	424.91	424.90						0.01

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

三、支出决算表

支出决算表							公开03表
部门：中共抚松县委党校							金额单位：万元
科目代码	科目名称	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
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		424.90	402.03	22.88			
205	教育支出	424.90	402.03	22.88			
20508	进修及培训	424.90	402.03	22.88			
2050802	干部教育	424.90	402.03	22.88			

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

四、财政拨款收入支出决算总表

财政拨款收入支出决算总表										公开04表
部门：中共抚松县委党校										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	国有资本经营预算财政拨款		
栏次		1	栏次		2	3	4	5		
一、一般公共预算财政拨款	1	424.90	一、一般公共服务支出	33						
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	34						
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	35						
	4		四、公共安全支出	36						
	5		五、教育支出	37	424.90	424.90				
	6		六、科学技术支出	38						
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39						
	8		八、社会保障和就业支出	40						
	9		九、卫生健康支出	41						
	10		十、节能环保支出	42						
	11		十一、城乡社区支出	43						
	12		十二、农林水支出	44						
	13		十三、交通运输支出	45						
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46						
	15		十五、商业服务业等支出	47						
	16		十六、金融支出	48						
	17		十七、援助其他地区支出	49						
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50						
	19		十九、住房保障支出	51						
	20		二十、粮油物资储备支出	52						
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53						
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54						
	23		二十三、其他支出	55						
	24		二十四、债务还本支出	56						
	25		二十五、债务付息支出	57						
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58						
本年收入合计	27	424.90	本年支出合计	59	424.90	424.90				
年初财政拨款结转和结余	28		年末财政拨款结转和结余	60						
一般公共预算财政拨款	29			61						
政府性基金预算财政拨款	30			62						
国有资本经营预算财政拨款	31			63						
总计	32	424.90	总计	64	424.90	424.90				

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入和年末结转结余情况。

五、一般公共预算财政拨款支出决算表

一般公共预算财政拨款支出决算表						
						公开05表
部门：中共抚松县委党校						金额单位：万元
项目				本年支出		
科目代码	科目名称	合计	小计	基本支出	项目支出	
栏次		1	2	3	4	5
合计		424.90	402.03	930.05	11.98	22.88
205	教育支出	424.90	402.03	390.05	11.98	22.88
20508	进修及培训	424.90	402.03	390.05	11.98	22.88
2050802	干部教育	424.90	402.03	390.05	11.98	22.88

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表							
							公开06表
部门：中共抚松县委党校							金额单位：万元
人员经费				公用经费			
科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称
301	工资福利支出	390.05	302	商品和服务支出	11.98	307	债务利息及费用支出
30101	基本工资	131.70	30201	办公费	1.53	30701	国内债务付息
30102	津贴补贴	15.14	30202	印刷费		30702	国外债务付息
30103	奖金	14.49	30203	咨询费		310	资本性支出
30106	伙食补助费		30204	手续费	0.01	31001	房屋建筑物购建
30107	绩效工资	79.26	30205	水费	0.19	31002	办公设备购置
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	64.05	30206	电费	3.31	31003	专用设备购置
30109	职业年金缴费	29.29	30207	邮电费	0.36	31005	基础设施建设
30110	职工基本医疗保险缴费	13.74	30208	取暖费		31006	大型修缮
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费		31007	信息网络及软件购置更新
30112	其他社会保障缴费	3.39	30211	差旅费	0.71	31008	物资储备
30113	住房公积金	35.80	30212	因公出国（境）费用		31009	土地补偿
30114	医疗费		30213	维修（护）费		31010	安置补助
30199	其他工资福利支出	3.19	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		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		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	2.13	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		30225	专用燃料费		31099	其他资本性支出
30306	救济费		30226	劳务费		399	其他支出
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		39907	国家赔偿费用支出
30308	助学金		30228	工会经费		39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴
30309	奖励金		30229	福利费		39909	经常性赠与
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费		39910	资本性赠与
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	2.40	39999	其他支出
30399	其他对个人和家庭的补助		30240	税金及附加费用			
			30299	其他商品和服务支出	1.34		
人员经费合计		390.05			公用经费合计		11.98

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。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表							
部门：中共抚松县委党校							公开07表
							金额单位：万元
科目代码	科目名称	年初结转和结余	本年收入	小计	基本支出	项目支出	年末结转和结余
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。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

国有资本经营预算财政拨款支出决算表				
部门：中共抚松县委党校				公开08表
				金额单位：万元
科目代码	科目名称	合计	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。

九、财政拨款“三公”经费支出决算表

财政拨款“三公”经费支出决算表											
部门：中共抚松县委党校											公开09表
											金额单位：万元
合计	因公出国（境）费	小计	公务用车购置及运行维护费	公务用车购置费	公务用车运行维护费	公务接待费	合计	因公出国（境）费	小计	公务用车购置及运行维护费	公务用车购置费
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.50							1.50				

注：本表反映部门本年度财政拨款“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；决算数是包括当年财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

十、部门预算项目支出绩效自评表

项目支出绩效自评表						
项目名称	2024年教学设施运转维护经费					
实施单位	中共抚松县委党校					
资金情况 (万元)	项目资金	年初预算数	全年预算数	全年执行数	执行率	
	当年财政拨款	250,000.00	250,000.00	153,000.00	61.20%	
	上年结转资金	0.00	0.00	0.00	0.00	
	其他资金	0.00	0.00	0.00	0.00	
	年度资金总和	250,000.00	250,000.00	153,000.00	61.20%	
年度总体 目标	预期目标			实际完成情况		
	1. 保障校园后勤正常运转2. 校园安防设施建设维护			能够较好的保障校园后勤正常运转及校园安防设施建设维护		
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	偏差原因分析及改进措施
	成本指标	经济成本指标				
		社会成本指标	服务成本	≤3万元/人	3万元/人	无
		生态环境成本指标				
	产出指标	数量指标	后勤保障工作完成率	≥95%	93.00%	无
		数量指标	设备正常运转完好率	≥95%	93.00%	无
		质量指标	设备检验合格率	≥95%	93.00%	无
		时效指标	后勤工作完成及时率	≥95%	93.00%	无
	效益指标	经济效益指标				
		社会效益指标	校容校貌改善率	≥95%	93.00%	无
		生态效益指标				
	满意度指标	服务对象满意度指标				

项目支出绩效自评表						
项目名称	2024年教学科研经费					
实施单位	中共抚松县委党校					
资金情况 (万元)	项目资金	年初预算数	全年预算数	全年执行数	执行率	
	当年财政拨款	50,000.00	50,000.00	7,792.00	15.58%	
	上年结转资金	0.00	0.00	0.00	0.00	
	其他资金	0.00	0.00	0.00	0.00	
	年度资金总和	50,000.00	50,000.00	7,792.00	15.58%	
年度总体 目标	预期目标			实际完成情况		
	目标1：校园基础设施维修 目标2：教学设备采购			财政拨款资金已按实际情况支出		
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	偏差原因分析及改进措施
	成本指标	经济成本指标	维修维护成本	<=1万元/台	0.00	本年度暂无设备维修
		社会成本指标				
		生态环境成本指标				
	产出指标	数量指标	教学多媒体设备检修率	>=95%	90.00%	无
		质量指标				
		时效指标	维修设备设施及时率	>=95%	90.00%	无
	效益指标	经济效益指标				
		社会效益指标	维修设备设施完好率	>=95%	90.00%	无
		社会效益指标	学校维护管理制度健全性	>=95%	95.00%	无
	满意度指标	服务对象满意度指标				

项目支出绩效自评表						
项目名称	2024年教育培训经费					
实施单位	中共抚松县委党校					
资金情况 (万元)	项目资金	年初预算数	全年预算数	全年执行数	执行率	
	当年财政拨款	70,000.00	70,000.00	67,965.00	97.09%	
	上年结转资金	0.00	0.00	0.00	0.00	
	其他资金	0.00	0.00	0.00	0.00	
	年度资金总和	70,000.00	70,000.00	67,965.00	97.09%	
年度总体 目标	预期目标			实际完成情况		
	目标1：专兼职教师外出进修： 目标2：党员干部培训；					
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	偏差原因分析及改进措施
	成本指标	经济成本指标				
		社会成本指标	人均培训成本	≤1万元/每人	0.4万元/人	无
		生态环境成本指标				
	产出指标	数量指标	教师培训进修人数	≥10人	18人	无
		数量指标	参加培训人数	≥800人	800人	无
		质量指标	教师培训合格率	≥95%	95.00%	无
		时效指标	培训班开设及时率	≥95%	95.00%	无
	效益指标	经济效益指标				
		社会效益指标	提升党员素质	≥95%	95.00%	无
		社会效益指标	党校教育培训水平提升程度	≥95%	95.00%	无
	满意度指标	服务对象满意度指标				

第三部分 2024 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2024 年度收、支总计各 424.91 万元、424.9 万元。与 2023 年相比，收、支总计各减少 2.81 万元、2.67 万元，减少 0.66%、0.62%。主要原因：主要原因是 2024 年无大型设备采购。

二、收入决算情况说明

本年收入合计 424.91 万元，其中：财政拨款收入 424.9 万元，占 99.99%；上级补助收入 0 万元，占 0%；事业收入 0 万元，占 0%；经营收入 0 万元，占 0%；附属单位上缴收入 0 万元，占 0%；其他收入 0.01 万元，占 0.01%。

三、支出决算情况说明

本年支出合计 424.9 万元，其中：基本支出 402.03 万元，占 94.62%；项目支出 22.88 万元，占 5.38%；上缴上级支出 0 万元，占 0%；经营支出 0 万元，占 0%；对附属单位补助支出 0 万元，占 0%。基本支出中，人员经费 390.05 万元，占 97.02%；公用经费 11.98 万元，占 2.98%。

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、支总计各 424.9 万元、424.9 万元，与 2023 年相比，财政拨款收、支总计各减少 11.93 万元、11.93 万元，减少 2.89%、2.89%。主要原因是 2024 年

无大型设备采购。

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 412.97 万元，占本年支出合计的 96.59%。与 2022 年相比，一般公共预算财政拨款支出增加 27.26 万元，增长 7.07%。主要原因是 2023 年新购教学设备。

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2024 年度一般公共预算财政拨款支出 424.9 万元，主要用于以下方面：教育支出 424.9 万元，占 100%。

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2024 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 474.17 万元，支出决算为 424.90 万元，完成年初预算的 89.61%。其中：

1. 教育支出（类）进修及培训（款）干部教育（项）。年初预算为 474.17 万元，支出决算为 424.90 万元，完成年初预算的 89.61%。决算数小于预算数的主要原因是本年度无大型设备采购。

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 402.03 万元，其中：人员经费 390.05 万元，主要包括：基本工资 131.70 万元、津贴补贴 15.14 万元、奖金 14.49 万元、绩效工资 79.26

万元、机关事业单位基本养老保险缴费 64.05 万元、职业年金缴费 29.29 万元、职工基本医疗保险缴费 13.74 万元、其他社会保障缴费 3.39 万元、住房公积金 35.8 万元、其他工资福利支出 3.19 万元。

公用经费 11.98 万元，主要包括：办公费 1.53 万元、手续费 0.01 万元、水费 0.19 万元、电费 3.31 万元、邮电费 0.36 万元、差旅费 0.71 万元、专用材料费 2.13 万元、其他交通费用 2.4 万元、其他商品和服务支出 1.34 万元。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

2024 年度政府性基金预算财政拨款年初结转和结余 0 万元；本年收入 0 万元；本年支出 0 万元，年末结转和结余 0 万元。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本单位无国有资本经营预算财政拨款支出。

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明

2024 年度“三公”经费财政拨款支出预算为 1.5 万元，支出决算为 0 万元，完成预算的 0%；较上年减少 0.08 万元，减少 100%，主要原因是 2024 年无公务接待。决算数小于预算数的主要原因 2024 年无公务接待。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2024 年度“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国

（境）费支出决算为 0 万元，占 0%；公务用车购置及运行费支出决算为 0 万元，占 0%；公务接待费支出决算为 0 万元，占 0%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，完成预算的 0%，较上年增加 0 万元，增长 0%，主要原因本单位不涉及因公出国（境）。全年安排因公出国（境）团组 0 个，累计 0 人次。

2. 公务用车购置及运行费预算 0 万元，支出决算为 0 万元，完成预算的 0%；较上年增加 0 万元，增长 0%，主要原因是本单位没有公车。

公务接待费预算为 1.5 万元，支出决算 0 万元，完成预算的 0%；较上年减少 0.08 万元，减少 100%，主要原因是 2024 年无公务接待。决算数小于与预算数的主要原因是 2024 年无公务接待。

十、关于 2024 年度预算绩效管理情况的说明

（一）绩效评价工作开展情况

组织对 2024 年度部门预算培训费、教研费、运转维护费项目等 3 个二级项目进行了绩效自评，共涉及资金 22.88 万元，绩效自评率为 93%；

（二）绩效评价结果应用

我部门绩效评价结果应用情况如下：部门预算项目单位自评、部门评价结果应用情况，如项目管理、资金分配及结

果公开等方面内容。

十一、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2024年度，机关运行经费支出0万元，比年初预算数增加0万元，增长0%。

（二）政府采购支出情况

2024年度，政府采购支出总额0万元，其中：政府采购货物支出0万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出0万元。授予中小企业合同金额0万元，占政府采购支出总额的0%，其中：授予小微企业合同金额0万元，占授予中小企业合同金额的0%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的0%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的0%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的0%。

（三）国有资产占用情况

截至2024年12月31日，中共抚松县委党校共有车辆0辆，其中，副部（省）级及以上领导用车0辆、主要领导干部用车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、离退休干部用车0辆、其他用车0辆；单位价值100万元以上专用设备0台（套）。

第四部分 名词解释

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、其他收入：指除上述收入以外的各项收入。包括银行存款利息收入。

三、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提取的职工福利基金、事业基金等。

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。

五、项目支出：指单位为完成特定行政任务和事业发展目标在基本支出之外所发生的支出。

六、“三公”经费：纳入省级财政预决算管理的“三公”经费，是指省级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。是党政机关维持运转或完成特定工作任务所开支的相关支出，是政府行政开支的一部分。其中，因公出国（境）费反映公务出国（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车辆购置支出（含车辆购置税）及燃料费、维修费、过桥过路费、保险费、安全奖励费等支出；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。