

攸县县委党校

2018年度部门决算

目 录

第一部分攸县县委党校概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置

第二部分2018年度部门决算表

- 一、部门收入支出决算总表
- 二、部门收入决算表
- 三、部门支出决算表
- 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

第三部分2018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支出决算情况说明
- 八、政府性基金预算收入支出决算情况
- 九、预算绩效情况说明

十、其他重要事项情况说明

第四部分名词解释

第五部分附件

第一部分 敖县县委党校概况

一、部门职能职责

- 1、培训轮训全县各级党员领导干部及后备干部，培养理论干部，承担全县公务员的培训；
- 2、加强马克思主义基本理论研究，重点研究宣传习近平新时代中国特色社会主义思想；
- 3、承办县委和县政府以及相关部门举办的专题研讨班；
- 4、按照国家有关法律法规和政策规定，开展干部继续教育和培训；
- 5、参与县委关于党校（行政学院）工作政策以及干部培训计划的制定工作；
- 6、完成县委、县政府以及上级部门交办的其他工作。

二、机构设置及决算单位构成

（一）机构设置

敖县县委党校（敖县行政学校）属县委直属正科级公益类事业单位，内设校长室、办公室、教研室、干训部、财务室、行政室等6个职能股室，编制人员30人，现有在职人员29人，离退休人员19人。

（二）部门预算单位构成

本部门2018年预算已包含所属二级单位和股室的预算。

第二部分 部门决算表

收入支出决算总表

01表

金额单位：万元

部门：攸县县委党校

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	452.86	五、教育支出	17	440.00
其中：政府性基金预算财政拨款	2		八、社会保障和就业支出	18	7.86
二、上级补助收入	3		十二、农林水支出	19	5.00
三、事业收入	4			20	
四、经营收入	5			21	
五、附属单位上缴收入	6			22	
六、其他收入	7			23	
	8			24	
本年收入合计	9	452.86	本年支出合计	25	452.86
用事业基金弥补收支差额	10		结余分配	26	
年初结转和结余	11		其中：提取职工福利基金	27	
其中：项目支出结转和结余	12		转入事业基金	28	
	13		年末结转和结余	29	
	14		其中：项目支出结转和结余	30	
	15			31	
总计	16	452.86	总计	32	452.86
注：1. 本表依据《收入支出决算总表》（财决01表）进行批复。					
2. 本表含政府性基金预算财政拨款。					
3. 本表以“万元”为金额单位（保留两位小数）。					

收入决算表

02表

金额单位：万元

部门：攸县县委党校

科目编码	科目名称	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
类款项	栏次	1	2	3	4	5	6	7
	合计	452.86	452.86					
2050802	干部教育	440.00	440.00					
2080801	死亡抚恤	6.15	6.15					
2080899	其他优抚支出	1.72	1.72					
2130199	其他农业支出	5.00	5.00					

注：1. 本表依据《收入决算表》（财决03表）进行批复。

2. 本表含政府性基金预算财政拨款。

3. 本表批复到项级科目。

4. 本表以“万元”为金额单位（保留两位小数）。

支出决算表

03表

部门：攸县县委党校

金额单位：万元

科目编码	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
类款项	栏次	1	2	3	4	5	6
	合计	452.86	400.71	52.16			
2050802	干部教育	440.00	387.84	52.16			
2080801	死亡抚恤	6.15	6.15				
2080899	其他优抚支出	1.72	1.72				
2130199	其他农业支出	5.00	5.00				

注：1. 本表依据《支出决算表》（财决04表）进行批复。

2. 本表含政府性基金预算财政拨款。

3. 本表批复到项级科目。

4. 本表以“万元”为金额单位（保留两位小数）。

财政拨款收入支出决算表

04表

部门：攸县县委党校

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
栏 次		1	栏 次		2	3	4
一、一般公共预算财政拨款	1	452.86	五、教育支出	15	440.00	440	
二、政府性基金预算财政拨款	2	0.00	八、社会保障和就业支出	16	7.86	7.86	
	3		十二、农林水支出	17	5.00	5	
	4			18			
	5			19			
	6			20			
	7			21			
	8			22			
本年收入合计	9	452.86	本年支出合计	23	452.86	452.86	
年初结转和结余	10		年末结转和结余	24			
一般公共预算财政拨款	11			25			
政府性基金预算财政拨款	12			26			
	13			27			
合计	14	452.86	合计	28	452.86	452.86	

注：1. 本表依据《财政拨款收入支出决算总表》（财决01-1表）进行批复。
2. 本表以“万元”为金额单位（保留两位小数）。

一般公共预算财政拨款支出决算表

05表

部门：攸县县委党校

金额单位：万元

项 目		本年支出合计	基本支出	项目支出
功能分类科目编码	科目名称			
栏次	1	2	3	
合计	452.86	400.71	52.16	
2050802 干部教育	440	387.84	52.16	
2080801 死亡抚恤	6.15	6.15	0	
2080899 其他优抚支出	1.72	1.72	0	
2130199 其他农业支出	5	5.00	0	

注：1. 本表依据《一般公共预算财政拨款收入支出决算表》（财决07表）和《项目收入支出决算表》（财决06表）进行批复。
2. 本表批复到项级科目。
3. 本表以“万元”为金额单位（保留两位小数）。

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开 06 表

单位：万元

部门：攸县县委党校

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	经济分类科目编码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	312.23	302	商品和服务支出	35.59	307	债务利息及费用支出	0
30101	基本工资	173.41	30201	办公费	3	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	43.2	30202	印刷费	0.15	30702	国外债务付息	
30103	奖金		30203	咨询费		310	资本性支出	44.09
30106	伙食补助费		30204	手续费	2.16	31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资		30205	水费	3.3	31002	办公设备购置	24.98
30108	机关事业单位基本养老保险费		30206	电费	6.6	31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费		30207	邮电费		31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费		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	15.13
30112	其他社会保障缴费		30211	差旅费		31008	物资储备	
30113	住房公积金		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	95.62	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	8.79	30215	会议费	0.5	31012	拆迁补偿	
30301	离休费		30216	培训费		31013	公务用车购置	
30302	退休费	3.7	30217	公务接待费	6.73	31019	其他交通工具购置	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费		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	3.98
30306	救济费		30226	劳务费		399	其他支出	0
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		39906	赠与	

30308	助学金		30228	工会经费	7.76	39907	国家赔偿费用支出	
30309	奖励金		30229	福利费		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	4.24	39999	其他支出	
30399	对其他个人和家庭的补助支出	5.09	30239	其他交通费用				
			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		321.02	公用经费合计					79.68

注：本表反映部门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

金额单位：万元

预算数												决算数											
合计	因公出国 (境)费	公务用车购置及运行费				公务				合计	因公出国 (境)费	公务用车购置及运行费				公务							
		小计	公务用车 购置费	公务用车 运行费	接待费	小计	公务用车 购置费	公务用车 运行费	接待费			小计	公务用车 购置费	公务用车 运行费	接待费	小计	公务用车 购置费	公务用车 运行费	接待费				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12												
10.97	0	4.24	0	4.24	6.73	10.97	0	4.24	0	4.24	6.73												

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。

政府性基金预算财政拨款收支决算表

公开 08 表

部门：攸县县委党校

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	
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		无	无	无	无	无	无

注：1. 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

2. 攸县财政局没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出，故本表无数据。

第三部分 2018年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2018年度收入总计452.86万元，比上年增加54.88万元，增长13.8%，主要原因是：人员工资津贴补贴指标等。

2018年度支出总计452.86万元，比上年增长54.88万元，增长13.8%，主要原因是：人员工资津贴补贴指标等。

二、收入决算情况说明

本年收入合计452.86万元，其中：财政拨款收入452.86万元，占总收入100.0%；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0万元，占0%。

三、支出决算情况说明

本年收入合计452.86万元，其中：基本支出400.71万元，占总支出88.48%；项目支出52.16万元，占总支出11.52%；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%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2018年度财政拨款收入总计452.86万元，比上年增加 54.88万元，增长13.8%，主要原因是：人员工资津贴补贴指标等。

2018年度财政拨款支出总计 452.86万元，比上年增加 54.88

万元，增长13.8%，主要原因是：人员工资津贴补贴提标等。

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（一）财政拨款支出决算总体情况

2018年度财政拨款支出决算数为452.86万元，占本年总支出的100%，比上年增加54.88万元，增长13.8%，主要原因是：人员工资津贴补贴提标等。

（二）财政拨款支出决算结构情况

2018年度一般公共财政拨款支出决算数为452.86万元，主要用于干部教育支出440万元，占97.16%；社会保障和就业支出7.87万元，占1.74%；农林水支出5万元，占1.10%。

（三）财政拨款支出决算具体情况

2018年度财政拨款年初预算数为400万元，支出决算数为452.86万元，完成年初预算的113.22%。其中：

1. 教育支出（类）进修及培训（款）干部教育（项）。年初预算为388.64万元，支出决算为440万元，完成年初预算的113.22%，决算数大于年初预算数的主要原因是工资提标及经费追加等。

2. 社会保障和就业支出（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）。年初预算为5.43万元，支出决算为6.15万元，完成年初预算的113.26%，决算数大于年初预算数的主要原因是工资提标及经费追加等。

3. 社会保障和就业支出（类）抚恤（款）其他优抚支出（项）。年初预算为1.52万元，支出决算为1.72万元，完成年初预算的113.16%，决算数大于年初预算数的主要原因是工资提标及经费追加

等。

4.农林水支出（类）农业（款）其他农业支出（项）。年初预算为4.42万元，支出决算为5万元，完成年初预算的113.12%，决算数大于年初预算数的主要原因是工资指标及经费追加等。

六、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决算数为400.71万元，其中：人员经费321.02万元，占基本支出80%，主要包括基本工资，津贴补贴、奖金、伙食费，各项社会性保险等等；公用经费79.68万元，占基本支出20%，主要包括办公费、印刷费、水，电费、物业费、维护费、执法车辆运行维护费等。

七、一般公共预算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

2018年度“三公”经费财政拨款支出预算数为10.97万元，支出决算数为10.97万元，完成预算的100%，其中：

因公出国（境）费支出预算数为0万元，支出决算为0万元，比上年减少0万元。

公务接待费支出预算数为6.73万元，支出决算为6.73万元，完成预算的100%，决算数等于年初预算数的主要原因是节约经费支出，比上年减少1.5万元，减少22%，主要是中央“八项规定”、“六项禁令”、反“四风”要求所致。

公务用车购置及运行费支出预算数为4.24万元，支出决算为4.24万元，完成预算数的100%，决算数等于年初预算数的主要原因

是节约经费支出，比上年减少 0.8 万元，主要是中央“八项规定”、“六项禁令”、反“四风”要求所致。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2018年“三公”经费财政拨款支出决算数中。1、因公出国（境）费0万元，占0.0%；公务用车购置及运行维护费决算数为4.24万元，占38.6%；公务接待费支出决算数为6.73万元，占61.4%。其中：

1、因公出国（境）费 0万元，占0.0%；

2、公务接待费支出决算数为6.73万元，全年共接待35批次，300余次（不包括陪同人员），主要是其它兄弟单位来调研交流学习和上级部门业务指导发生的接待支出。

3、公务用车购置及运行维护费4.24万元，其中：公务用车购置费0万元，本单位机关更新公务用车0辆，公务用车运行维护费4.24万元，主要是按规定保留的公务用车的燃料费、维修费、过桥过路费、保险费、安全奖励费用等支出。截至 2018年12月31日，机关财政拨款的公务用车保有量为0辆。

八、政府性基金预算收入支出决算情况说明

本单位2018年度无政府性基金预算收支。

九、关于 2018 年度预算绩效情况说明

（一）预算绩效管理工作开展情况

2018年整体绩效目标是：1、完成攸县县委、县政府交办的培训任务；2、三公经费节支率在10.0%以上，社会满意度达到95.0%以上；3、党的建设在从严从实中实现了强基础、树形象。

部门整体支出年度绩效情况：一是三公经费增减率- 34.0%，；

二是部门整体支出按进度支出；三是结转结余资金增减率-0.0%；四是部门预决算和三公经费预决算按要求公开；五是政府采购执行率100.0%；六是重点工作办结率100.0%；五是社会公众或服务对象满意度为100.0%。

（二）部门决算中项目绩效自评结果

1. 整体绩效评价报告

详见第五部分 其他

2. 项目绩效评价报告

详见第五部分 其他

十、其他重要事项情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2018年度机关运行经费支出79.68万元，比年初预算数减少10.32万元，降低11.47%，主要原因是：日常公用经费支出大幅减少。

（二）一般性支出情况

2018年本部门开支会议费0.5万元，用于召开党校理论研讨会，人数为80人，内容为党校理论研讨等。开支培训费用0万元。

（三）政府采购支出情况

本部门2018年度政府采购支出总额44.09万元，其中：政府采购货物支出44.09万元、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44.09万元，占政府采购支出总额的100.0%，其中：授予小微企业合同金额44.09万元，占政府采购支出总额的100%。

（四）国有资产占用情况

本单位资产总额 409.14 万元，其中流动资产 51.44 万元，固定资产 357.7 万元。公车改革后，本单位已无公车，公车平台派驻公车 1 台；办公用房为老县委会大楼。

（五）其他

因本单位无独立网站，本年度决算在攸县政府门户网站统一公开。

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、 事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动取得的收入。

三、 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。

四、 其他收入：指单位取得的除上述收入以外的各项收入。

五、 用事业基金弥补收支差额：指事业单位在当年的财政拨款收入、事业收入、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。

六、 年初结转和结余：指单位以前年度尚未完成、结转到本年按有关规定继续使用的资金。

七、“三公经费”支出：指通过财政拨款资金安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费支出。

八、 机关运行经费：为保障行政单位（含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。

第五部分 附件

攸县县委党校

2018 年财政整体支出绩效报告

一、部门（单位）概况

（一）机构组成：

中共攸县县委党校（攸县行政学校）是县委、县政府主管党员干部培训工作的副处级行政机关，内设校长室、办公室、教研室、干训部、财务室、行政室等 6 个职能股室。

（二）机构职能：

1、培训全县各级党政领导干部、公务员、国有企业领导人员、事业单位领导人员、年轻干部、理论宣传骨干、高层次人才、基层干部、党员，开展党校（行政学校）系统师资培训。

2、加强马克思主义基本理论研究，重点研究宣传习近平新时代中国特色社会主义思想；

2、承办县委和县政府以及相关部门举办的专题研讨班

3、开展重大理论和现实问题研究，承担县委和县政府决策咨询服务；

4、参与县委关于党校（行政学院）工作政策以及干部培训计划的制定工作；

5、完成县委和县政府交办的其他任务。

（三）人员概况：

中共攸县县委党校内设校长室、办公室、教研室、干训部、财务室、行政室等 6 个职能股室，编制人员 30 人，其中在职人员 28

人，离退休人员 18 人。

二、部门财政资金收支情况

(一) 收入决算 452.86 万元。

(二) 支出决算 452.86 万元。

三、部门财政支出管理情况

(一) 预算编制情况。本单位严格按照《中华人民共和国预算法》编制预算和决算。并按照国家相关规定安排预算支出，量入为出、收支平衡，并接受各级有关部门的监督。项目资金严格按照规定用途使用，并按要求绩效评价。单位结余结转资金按财政文件要求进行处理。

(二) 执行管理情况。本单位严格按照区财政全年下达的预算指标来安排各项工作，预算执行情况总体良好。

1、运转保障。在单位的日常经费管理工作中首先保障单位基本运转，保障人员经费支出和日常公用经费，确保本单位日常工作的正常运转和人员稳定，在资金有保证的情况下适度安排改善性和发展性支出。

2、厉行节约。我单位严格按照预算执行支出管理，按照县财政全年下达的预算指标来安排各项工作，预算执行情况总体良好。严格执行节能降耗，严格执行“三公”经费预算，不超预算支出。

(三) 综合管理情况。一是政府采购实施计划与预算一致，执行的实施计划与备案的实施计划一致；二是所属国有资产纳入了系统管理，资产变动情况及时录入系统，有专人负责管理系统；三是及时按照要求进行行政事业单位资产清查工作并上报；四是建立了完整的内部控制制度，并按制度执行；五是按照要求及时对预算和

决算进行公开；六是按照要求向财政部门报告自评报告等相关绩效信息；七是及时报送自查自纠报告，接受财政监督，及时整改。

（四）整体绩效。我单位已按照上级要求强化绩效管理理念，秉承客观公正、实事求是的原则开展了单位自评工作，把好的经验用于本单位以后的工作中，力争使财政资金在更大程度上发挥积极的作用。

四、评价结论及建议

（一）评价结论：我单位支出绩效总体良好，各项目标基本达到了相应时期执行进度，各专项经费按预算实施，使财政收支预算执行都得了良好的制度保障和实施效果。

（二）存在问题：我单位对项目资金使用效益绩效评价还不能准确评价。

（三）改进建议：一是加强绩效评价政策学习，深入了解绩效评价各项指标含义，联系实际，提高财务人员绩效评价水平。二是加强单位项目资金效益评价，严格按年初预算使用项目资金，力争让项目资金发挥最大的使用效益。

2018 年项目支出自评报告

干部培训项目：2018 年项目资金年初预算安排 50 万元，实际支出 52.16 万元，主要用于全县的干部教育的培训。本年度主办党校主体班 31 期，完成培训 3900 人次以上。干部教育培训“假日大课堂”4 期，培训人数 1600 人次。理论宣讲 80 场次，培训人数 5000 人次。参加培训学员对党校满意率 98% 以上，教学质量测评优良率 98% 以上，社会调研和宣讲活动得到广大干部群众一致好评，社会公众或服务对象满意度 100%。