

2017 年度

中共四平市委党校部门决算

2018 年 10 月 12 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 2017 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 2017 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、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

1、培训、轮训党员领导干部及其后备干部。2、培训市委、市政府公务员。3、培训经济干部和企业干部。4、研究宣传马克思主义基本理论和党的路线、方针、政策。5、协同组织人事部门，对学员在校期间进行考核、考察。

二、机构设置及部门决算单位构成

根据上述职责，中共四平市委党校内设 22 个机构，分别为办公室、机关党委、人事处、教务处、科研处、培训处、信息处、后勤处、财务处、设备处、学员工作处、哲学教研部、经济学教研部、政法教研部、科社教研部、党史党建教研部、科文教研部、管理教研部、公共管理教研室、资政研究中心、图书馆、安保处。

纳入中共四平市委党校 2017 年度部门决算编制范围的单位包括：

1. 中共四平市委党校本级

2017 年实有人员 197 人，其中：在职人员 89 人，离休人员 4 人，退休人员 104 人。

第二部分 2017 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：中共四平市委党校

单位：万元

收入			支出		
项 目	行次	决算数	项 目	行次	决算数
栏 次		1	栏 次		2
一、财政拨款收入	1	2161.66	一、一般公共服务支出	14	296.73
二、上级补助收入	2		五、教育支出	15	1153.66
三、事业收入	3	78.22	八、社会保障和就业支出	16	688.43
四、经营收入	4		九、医疗卫生和计划生育支出	17	44.55
五、附属单位上缴收入	5		十九、住房保障支出	18	93.84
六、其他收入	6	0.41		19	
本年收入合计	9	2240.29	本年支出合计	22	2277.21
用事业基金弥补收支差额	10	38.32	结余分配	23	
年初结转和结余	11	1.87	年末结转和结余	24	3.27
总计	13	2280.48	总计	26	2280.48

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。

二、收入决算表

收入决算表

公开 02 表

部门：中共四平市委党校

单位：万元

项 目		本年收入 合计	财政拨款 收入	事业收入	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
合计		2240.29	2161.66	78.22		0.41
201	一般公共服务支出	300	300.00			
20103	政府办公厅（室）及相关机构事务	300	300.00			
2010399	其他政府办公厅（室）及相关机构事务支出	300	300.00			
205	教育支出	1113.46	1034.84	78.22		0.41
20508	进修及培训	1113.46	1034.84	78.22		0.41
2050802	干部教育	1113.46	1034.84	78.22		0.41
208	社会保障和就业支出	688.43	688.43			
20805	行政事业单位离退休	688.43	688.43			
2080502	事业单位离退休	688.43	688.43			
210	医疗卫生与计划生育支出	44.55	44.55			
21007	计划生育事务	0.65	0.65			
2100717	计划生育服务	0.65	0.65			
21011	行政事业单位医疗	43.9	43.9			
2101102	事业单位医疗	43.9	43.9			
221	住房保障支出	93.84	93.84			
22102	住房改革支出	93.84	93.84			
2210201	住房公积金	93.84	93.84			

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：中共四平市委党校

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		合计	人员经 费	公用经 费				
		1	2			3	4	5	6
合计		2277.21	1980.48	1672.64	307.84	296.73			
201	一般公共服务支出	296.73				296.73			
20103	政府办公厅（室）及相关机构事务	296.73				296.73			
2010399	其他政府办公厅（室）及相关机构事务支出	296.73				296.73			
205	教育支出	1153.66	1153.66	845.82	307.84				
20508	进修及培训	1153.66	1153.66	845.82	307.84				
2050802	干部教育	1153.66	1153.66	845.82	307.84				
208	社会保障和就业支出	688.43	688.43	688.43					
20805	行政事业单位离退休	688.43	688.43	688.43					
2080502	事业单位离退休	688.43	688.43	688.43					
210	医疗卫生与计划生育支出	44.55	44.55	44.55					
21007	计划生育事务	0.65	0.65	0.65					
2100717	计划生育服务	0.65	0.65	0.65					
21011	行政事业单位医疗	43.90	43.90	43.90					
2101102	事业单位医疗	43.90	43.90	43.90					
221	住房保障支出	93.84	93.84	93.84					
22102	住房改革支出	93.84	93.84	93.84					
2210201	住房公积金	93.84	93.84	93.84					

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：中共四平市委党校

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	2161.66	一、一般公共服务支出	15	296.73	296.73	
二、政府性基金预算财政拨款	2		五、教育支出	16	1034.84	1034.84	
	3		八、社会保障和就业支出	17	688.43	688.43	
	4		九、医疗卫生和计划生育支出	18	44.55	44.55	
	5		十九、住房保障支出	19	93.84	93.84	
	6			20			
	7			21			
	8			22			
本年收入合计	9	2161.66	本年支出合计	23	2158.39	2158.39	
年初财政拨款结转和结余	10		年末财政拨款结转和结余	24	3.27	3.27	
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			
总计	14	2161.66	总计	28	2161.66	2161.66	

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。

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：中共四平市委党校

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		合计	人员经费	公用经费	
栏次		1	2			3
合计		2,158.39	1,861.66	1,655.42	206.24	296.73
201	一般公共服务支出	296.73				296.73
20103	政府办公厅（室）及相关机构事务	296.73				296.73
2010399	其他政府办公厅（室）及相关机构事务支出	296.73				296.73
205	教育支出	1034.84	1034.84	828.60	206.24	
20508	进修及培训	1034.84	1034.84	828.60	206.24	
2050802	干部教育	1034.84	1034.84	828.60	206.24	
208	社会保障和就业支出	688.43	688.43	688.43		
20805	行政事业单位离退休	688.43	688.43	688.43		
2080502	事业单位离退休	688.43	688.43	688.43		
210	医疗卫生与计划生育支出	44.55	44.55	44.55		
21007	计划生育事务	0.65	0.65	0.65		
2100717	计划生育服务	0.65	0.65	0.65		
21011	行政事业单位医疗	43.9	43.9	43.9		
2101102	事业单位医疗	43.9	43.9	43.9		
221	住房保障支出	93.84	93.84	93.84		
22102	住房改革支出	93.84	93.84	93.84		
2210201	住房公积金	93.84	93.84	93.84		

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款实际支出情况。

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表

公开 06 表

单位：万元

部门：中共四平市委党校

人员经费			公用经费						
科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额	
301	工资福利支出	838.26	302	商品和服务支出	206.24	310	其他资本性支出		
30101	基本工资	447.09	30201	办公费	23.71	31001	房屋建筑物购建		
30102	津贴补贴	111.57	30202	印刷费	5.67	31002	办公设备购置		
30103	奖金		30203	咨询费		31003	专用设备购置		
30104	其他社会保障缴费	47.02	30204	手续费		31005	基础设施建设		
30106	伙食补助费	9.47	30205	水费	4.65	31006	大型修缮		
30107	绩效工资	135.23	30206	电费	5.54	31007	信息网络及软件购置更新		
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	58.59	30207	邮电费	2.11	31008	物资储备		
30109	职业年金缴费	29.29	30208	取暖费	28.19	31009	土地补偿		
30199	其他工资福利支出		30209	物业管理费		31010	安置补助		
303	对个人和家庭的补助	817.16	30211	差旅费	13.79	31011	地上附着物和青苗补偿		
30301	离休费	40.63	30212	因公出国（境）费用		31012	拆迁补偿		
30302	退休费	615.38	30213	维修（护）费	8.73	31013	公务用车购置		
30303	退职（役）费		30214	租赁费		31019	其他交通工具购置		
30304	抚恤金	11.35	30215	会议费		31020	产权参股		
30305	生活补助	1.96	30216	培训费	76.72	31099	其他资本性支出		
30306	救济费		30217	公务接待费		304	对企事业单位的补贴		
30308	助学金		30224	被装购置费		30402	事业单位补贴		
30309	奖励金	34.88	30225	专用燃料费		30403	财政贴息		
30310	生产补贴		30226	劳务费	17.96	30499	其他对企事业单位的补贴		
30311	住房公积金	93.84	30227	委托业务费		307	债务利息支出		
30314	采暖补贴	19.12	30231	公务用车运行维护费		399	其他支出		
30315	物业服务补贴		30239	其他交通费用	19.17	39906	赠与		
人员经费合计		1,655.42	公用经费合计					206.24	

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、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

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：中共四平市委党校

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			公务接待费	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				小计	公务用车购置费	公务用车运行费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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。

八、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

公开 08 表

部门：中共四平市委党校

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	
					合计	人员经费	公用经费		
栏次		1	2	3	4			5	6
合计		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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。

第三部分 2017 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2017 年度收入总计 2240.29 万元，支出总计 2277.21 万元，与 2016 年度相比收入增加 136.26 万元、增长 6.5%，收入增加原因主要是 2017 年度培训班次增加，培训收入增加。与 2016 年度相比支出增加 125.38 万元，支出增长 5.8%，支出增加原因主要是 2017 年度党校异地新建工程开工建设，使得一般公共支出增加。另外由于培训班次增加，使培训费用增加。

二、收入决算情况说明

本年收入合计 2240.29 万元，其中：财政拨款收入 2161.66 万元，占 96.49%；事业收入 78.22 万元，占 3.49%；其他收入 0.41 万元，占 0.02%。

三、支出决算情况说明

本年支出合计 2277.21 万元，其中：基本支出 1980.48 万元，占 86.9 %；项目支出 296.73 万元，占 13.1%；基本支出中，人员经费 1672.64 万元，占 84.5 %；公用经费 307.84 万元，占 15.5 %。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2017 年度财政拨款收入总计 2161.66 万元、支出总计 2161.66 万元，与 2016 年度相比，财政拨款收入总计增加

321.32 万元，收入增长 17.5%。收入增加原因主要是 2017 年度党校异地新建工程开工建设，使得一般公共支出财政拨款增加。另外由于培训班次增加，使培训收入增加。支出总计 2158.39 万元，增加 318.05 万元，支出增长 17.3 %。主要原因：支出增加原因主要是 2017 年度党校异地新建工程开工建设，使得一般公共支出增加。另外由于培训班次增加，使培训费用增加。

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

2017 年度财政拨款支出 2161.66 万元，占本年支出合计的 94.9%。与 2016 年度相比，财政拨款支出增加 321.32 万元，增长 17.5%。主要原因：2017 年度党校异地新建工程开工建设，使得一般公共支出费用增加。另外由于培训班次增加，使培训费用增加。

(二) 财政拨款支出决算结构情况

2017 年度财政拨款支出 2161.66 万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出 296.73 万元，占 13.7 %；教育（类）支出 1034.84 万元，占 47.9%；社会保障和就业（类）支出 688.43 万元，占 31.8%；医疗卫生和计划生育（类）支出 44.55 万元，占 2.0 %；住房保障（类）支出 93.84 万元，占 4.3 %。

(三) 财政拨款支出决算具体情况

2017 年度财政拨款支出年初预算为 1097.55 万元，支出决算为 2161.66 万元，完成年初预算的 196.9 %。其中：

1. 一般公共服务支出（类）政府办公厅（室）及相关机构事务（款）其他政府办公厅（室）及相关机构事务支出（项）年初预算为 0 万元，支出决算为 296.73 万元。决算数大于预算数的主要原因党校异地新建项目开工，省专项拨付资金用于工程建设。

2. 教育支出（类）进修及培训（款）干部教育（项）年初预算为 776.67 万元，支出决算为 1034.84 万元，完成年初预算的 133.2%。决算数大于预算数的主要原因培训班次增加使培训费增加，取暖费、丧葬费、没有纳入部门预算。

3. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）事业单位离退休（项）年初预算 187.63 万元，支出决算为 688.43 万元，决算数大于预算数的主要原因是退休工资没有纳入部门预算。

4. 医疗卫生与计划生育支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）年初预算 44.42 万元，支出决算为 44.55 万元，决算数大于预算数的主要原因是医保费用标准调整。

5. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）年初预算 88.83 万元，支出决算为 93.84 万元，决算数大于预算数的主要原因是工资调整使住房公积金费用增

加。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2017 年度财政拨款基本支出 1861.66 万元，其中：

人员经费 1666.42 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、其他社会保障缴费、伙食补助费、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、其他工资福利支出、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、奖励金、住房公积金、采暖补贴。

公用经费 206.24 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、培训费、公务接待费、劳务费、委托业务费、公务用车运行维护费、其他交通费用、税金及附加费用、其他商品和服务支出。

七、其他重要事项的情况说明

（一）政府采购支出情况

2017 年度，政府采购支出总额 3.91 万元，其中：政府采购货物支出 3.91 万元。

（二）国有资产占用情况

截至 2017 年 12 月 31 日，中共四平市委党校共有车辆 3 辆。其中，一般公务用车 3 辆。

第四部分 名词解释

一、**财政拨款收入**：指财政当年拨付的资金。

二、**事业收入**：指纳入中共四平市委党校部门预算的事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入；包括收到的财政专户实际核拨的教育收费等资金。

三、**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、租金收入。

四、**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等各项支出。

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、**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。

七、**年末结转和结余**：指事业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、**干部教育**：反映各部门安排的用于培训的支出。教育部门的师资培训，党校、行政学院等专业干部教育机构的支出。

九、事业单位离退休：反映实行归口管理的事业单位开支的离退休经费。

十、事业单位医疗：反映财政部门集中安排的事业单位基本医疗保险缴费经费，按国家规定享受离休人员待遇人员的医疗经费。

十一、计划生育服务：反映计划生育服务支出。

十二、住房公积金：反映事业单位按人力资源和社会保障部、财政部规定的基本工资和津贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。

十三、基本工资：反映按规定发放的基本工资，包括公务员的职务工资、级别工资；机关工人的岗位工资、技术等级工资；事业单位工作人员的岗位工资、薪级工资；各类学校毕业生试用期（见习期）工资、新参加工作工人学徒期、熟练期工资。

十四、津贴补贴：反映经国家批准建立的机关事业单位艰苦边远地区津贴、机关工作人员地区附加津贴、机关工作人员岗位津贴、事业单位工作人员特殊岗位津贴补贴。

十五、奖金：反映机关工作人员年终一次性奖金。

十六、社会保障缴费：反映单位为职工缴纳的基本养老、基本医疗、失业、工伤、生育等社会保险费，残疾人就业保障金。

十七、伙食补助费：反映单位发给职工的伙食补助费，

如误餐补助等。

十八、绩效工资：反映事业单位工作人员的绩效工资。

十九、办公费：反映单位购买按财务会计制度规定不符合固定资产确认标准的日常办公用品、书报杂志等支出。

二十、印刷费：反映单位的印刷费支出。

二十一、水费：反映单位支付的水费、污水处理费等支出。

二十二、电费：反映单位的电费支出。

二十三、邮电费：反映单位开支的信函、包裹、货物等物品的邮寄费及电话费、电报费、传真费、网络通讯费等。

二十四、取暖费：反映单位取暖用燃料费、热力费、炉具购置费、锅炉临时工的工资、节煤奖以及由单位支付的未实行职工住房采暖补贴改革的在职职工和离退休人员宿舍取暖费。

二十五、物业管理费：反映单位开支的办公用房以及未实行职工住宅物业服务改革的在职职工和离退休人员宿舍等的物业管理费、包括综合治理、绿化、卫生等方面的支出。

二十六、差旅费：反映单位工作人员出差发生的城市间交通费、住宿费、伙食补助费和市内交通费。

二十七、维修（护）费：反映单位日常开支的固定资产（不包括车船等交通工具）修理和维护费用，网络信息系统运行与维护费用，以及按规定提取的修购基金。

二十八、培训费：反映因公出国（境）培训费以外的各类培训支出。

二十九、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。

三十、劳务费：反映支付给单位和个人的劳务费用，如临时聘用人员、钟点工工资，稿费、翻译费，评审费等。

三十一、福利费：反映单位按规定提取的福利费。

三十二、公务用车运行维护费：反映单位按规定保留的公务用车租用费、燃料费、维修费、过桥过路费、保险费、安全奖励费用等支出。

三十三、其他交通费用：反映单位除公务用车运行维护费以外的其他交通费用。如飞机、船舶等燃料费、维修费、过桥过路费、保险费、出租车费用等。

三十四、税金及附加费用：反映单位提供劳务或销售产品负担的税金及附加费用，包括增值税、消费税、城市维护建设税、资源税和教育费附加等。

三十五、离休费：反映行政事业单位和军队移交政府安置的离休人员的离休费、护理费和其他补贴。

三十六、退休费：反映行政事业单位和军队移交政府安置的退休人员的退休费和其他补贴。

三十七、抚恤金：反映按规定开支的烈士遗属、牺牲病故人员遗属的一次性和定期抚恤金，伤残人员的抚恤金，离

退休人员等其他人员的各项抚恤金。

三十八、生活补助：反映按规定开支的优质对象定期定量生活补助费，行政事业单位职工和遗属生活补助，因公负伤等住院治疗、住疗养院期间的伙食补助费，长期赡养人员补助费。

三十九、住房公积金：反映行政事业单位按人力资源和社会保障部、财政部规定的基本工资和津贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。

四十、办公设备购置：反映用于购置并按财务会计制度纳入固定资产核算范围的办公家具和办公设备的支出，以及按规定提取的修购基金。

四十一、信息网络及软件购置更新：反映用于信息网络方面的支出。如计算机硬件、软件购置、开发、应用支出等。如购置的计算机硬件、软件等不符合固定资产确认标准的，不在本科目反映。

四十二、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、事业收入和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。