

庆阳市正宁县委党校

2017 年“三公”经费支出情况说明

根据县政府、财政局要求，现将正宁县委党校 2017 年“三公”经费情况说明如下：

一、“三公”经费支出情况

2017 年“三公”经费年初预算为 800 元，支出总额为 643 元，压缩支出比例为 19.6%。其中，公务接待支出 643 元，累计接待 2 次，接待人数 13 人次，全年无因公出国（境）和公务用车购置经费。

二、名词解释：

三公经费：是指部门用财政拨款安排的因公出（境）费，公务用车购置及运行费和公务接费。

庆阳市正宁县委党校

2017 年决算公开信息情况说明

根据县政府、财政局要求，现将正宁县委党校 2017 年决算情况公开如下：

第一部分庆阳市正宁县委党校基本情况说明

一、部门职能

（一）按照有关规定，负责对全县科级干部和基层党员干部、理论骨干以及中青年后备干部培训轮训。

（二）研究马列主义、毛泽东思想、中国特色社会主义理论体系，围绕党的中心任务和县委、县政府的重大战略决策部署，开展理论研究，为县委、县政府科学决策服务。

（三）对参训学员在校期间的学习和表现进行考试、考核，协同组织人事部门对在校学习学员的任用进行考察，提供学员的学习档案资料。

（四）针对改革开放和社会主义现代化进程中的理论和现实问题，开展马克思主义中国化最新理论成果的理论宣传，开展党的路线、方针、政策的宣传。

（五）培训全县意识形态部门理论骨干。

（六）开展党校学历函授教育。

（七）承办县委、县政府交办的其他事项。

二、机构设置

庆阳市正宁县委党校内设 3 个室：

（一）办公室

承办校务会和校领导交办的各项工作，协助分管领导组织学校日常工作的运转；负责校内综合协调、档案管理、文秘事物、会务安排、信访接待、考勤记载、计划生育、文明创建以及内外联络等工作。

（二）教务室

负责编制党政干部主体班培训规划、教学计划和科研计划；组织和管理教学活动；总结教学经验和开展教研活动；组织申报和管理科研课题；管理和协调科研活动；组织理论研究；负责组织实施电化教学；承担教学管理、学籍管理、培训资料收集、购发教材等日常教务工作和对主体班学员的考试、考核、鉴定和党性锻炼等工作。

（三）总务室

负责全校基本建设及校园绿化、美化的规划和施工，校舍、教学仪器设备的管理和维护工作；负责学员的后勤服务，校园内的卫生、安全保卫等工作。

三、人员情况

庆阳市正宁县委党校事业编制 24 名，其中管理人员编制 4 名，专业技术人员编制 19 名，工勤人员编制 1 名。现有正式在编 17 人，非在编 3 人，其中 1 人属于县聘，2 人是 2016 年公开遴选人员。

第二部分正宁县委党校决算情况说明

一、事业运行经费

本单位 2017 年度事业运行经费 155413 元，比 2017 年减少 93000 元，同比减少 37%，主要原因是：减少办公设备购置，压缩办公费和差旅费支出。

二、政府采购支出

本单位 2017 年度政府采购支出总额 0 元。

三、国有资产占有

截至 2017 年 12 月 31 日，本单位固定资产总价值 1716822.29 元，无公务车辆，无 50 万元以上的通用设备，2017 年度无新增固定资产。

四、预算绩效

根据财政预算绩效管理要求，我单位组织对 2017 年度一般公共预算支出开展绩效评价。其中，涉及项目四个，资金 38 万元，其中：干部培训费 25 万元，全部用于干部培训，图书资料购置费 3 万元，全部用于单位及培训学员的图书购置，教职工培训 8 万元，全部用于我校师资力量的培训，信息化建设 2 万元，全部用于我校信息化建设。根据年初设定的绩效目标，干部培训费和图书资料购置费等四个项目自评得分 100 分。

五、名词解释

政府采购：是指各级国家机关、实行预算管理事业单位和社会团体采取竞争、择优、公正、公平、公开的形式使用财政预算内、外资金等财政性资金，以购买、租赁、委托或雇佣等方式获取货物、工程和服务的行为。

国有资产：是法律上确定为国家所有并能为国家提供经济和社会效益的各种经济资源的总和。

绩效预算，就是政府首先制定有关的事业计划和工程计划，再依据政府职能和施政计划制定计划实施方案，并在成本效益分析的基础上确定实施方案所需费用来编制预算的一种方法。

庆阳市正宁县委党校 2017 年度

部门决算分析

2017 年，我单位决算工作认真贯彻落实全省财政决算工作会议精神，在财政局的精心指导下，完成了本单位 2017 年度决算编制作，现对决算情况分析如下：

一、单位情况

（一）基本情况

1、主要职能

正宁县委党校是正科级事业单位，隶属于中共正宁县委，主要承担全县各级党政部门党员培训等工作。

2、机构人员情况

2017年我单位在职人员20人，离休2人，退休人员7人，遗属人员3人。

3. 机构人员编制及人员变动情况

根据正编办发（2012）157号文件规定我单位为参照公务员法管理的事业机构1个，独立核算1个。

我单位核定编制24个,2017年末有在职教职工20名；离休2人，退休人员7人，遗属供养人员3名。

二、收入支出预算执行情况分析

（一）收入支出预算安排情况

2017 年度我单位预算安排 707.64 万元，实际收入 301.51 万元，差异率-51.39%。其中：上年结转 2.53 万元，本年收入 298.98 万元。本年收入按来源分，财政拨款收入 293.83 万元，事业收入（高等教育收费）3.88 万元。

行次	收入总计			其中：																				
	年初预 算数	决算数	差异 率%	年初结转和结余			本年收入			其中：														
				年初 预算 数	决算 数	差异率%	年初预 算数	决算数	差异率%	财政拨款			非财政拨款											
										年初预 算数	决算数	差异率%	年初预 算数	决算数	差异率%	其中：								
																事业收入			经营收入			其他收入		
	年初预 算数	决算数	差异率%	年初预 算数	决算数	差异率%	年初预 算数	决算数	差异率%	年初预 算数	决算数	差异率%	年初预 算数	决算数	差异率%	年初预 算数	决算数	差异率%	年初预 算数	决算数	差异率%	年初预 算数	决算数	差异率%
栏次	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24
1	707.64	301.51	-57.39	0.00	2.53	0.00	707.64	298.98	-57.75	707.64	293.83	-58.48	0.00	5.15	0.00	0.00	3.88	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

（二）收入支出执行情况

2017 年度收入总计 301.51 万元，财政拨款 293.83 万元，占收入的 97.45%，事业收入 3.88 万元，占收入的 1.29%，上级补助收入 1.2 万元，上年结转 2.53 万元。本年支出 298.71 万元。其中财政拨款支出 267.02 万元，占支出的 89.39%，事业支出 3.88 万元，占支出的 1.3%。其他资金支出 1.2 万元，占支出的 1.3%。

B0210-收入支出上下年度对比分析评价表

行次	收入								支出																	
	收入总 计	比上 年增 减%	其中：本年收入						本年支 出	比上 年增 减%	其中：															
			财政拨 款收入	比上 年增 减%	事业 收入	比上 年增 减%	其他	比上年 增减%			按支出性质						按支出经济分类									
											基本支 出	比上 年增 减%	项目 支出	比上 年增 减%	其他	比上 年增 减%	工资福 利支出	比上 年增 减%	商品和 服务支 出	比上年 增减%	对个人 和家庭 的补助	比上年 增减%	基本建设支 出及其他资 本性支出	比上年 增减%	其他	比上年 增 减%
栏次	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26
1	301.51	0.00	293.83	0.00	3.88	0.00	1.27	0.00	298.71	0.00	267.02	0.00	31.68	0.00	0.00	0.00	135.76	0.00	44.17	0.00	115.72	0.00	3.06	0.00	0.00	0.00

B0220-财政拨款收入支出上下年度对比分析评价表

行次	本年收入						本年支出																					
	合计		一般公共预算		政府性基金预算		合计		按预算分类				按支出性质				按支出经济分类											
	金额	比上年增减%	金额	比上年增减%	金额	比上年增减%	金额	比上年增减%	一般公共预算			政府性基金预算		基本支出		项目支出		工资福利支出		商品和服务支出		对个人和家庭的补助		基本建设支出及其他资本性支出		其他		
									金额	比上年增减%	其中：机关运行经费		金额	比上年增减%	金额	比上年增减%	金额	比上年增减%	金额	比上年增减%	金额	比上年增减%	金额	比上年增减%	金额	比上年增减%	金额	比上年增减%
栏次	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28
1	293.83	0.00	293.83	0.00	0.00	0.00	293.55	0.00	293.55	0.00	15.54	0.00	0.00	0.00	267.02	0.00	26.53	0.00	135.76	0.00	39.01	0.00	115.72	0.00	3.06	0.00	0.00	0.00

1. 收入支出与预算对比分析

2017 年度预算 707.64 万元，决算 301.51 万元，差异率-57.39%。财政拨款基本支出年初预算 707.64 万元，决算 293.83 万元，差异率-57.39%。基本支出中：人员支出年初预算 665.84 万元，决算 251.48 万元，差异率-62.23%，公用经费年初预算 3.8 万元，决算 15.54 万元，差异率 308.98%；项目支出年初预算 38 万元，决算 31.68 万元，差异率-16.62%。财政拨款年初预算 38 万元，决算 26.53 万元，差异率-30.18%。基本支出中人员经费调整预算数 252 万，决算数 251.48，差异率-0.21%，公用经费调整预算数 16 万元，决算数 15.54 万元，差异率-2.87%。

B0110-收入支出预、决算对比分析评价表

行次	收入总计			其中：																						
	年初预 算数	决算数	差异 率%	年初结转和结余			本年收入			其中：																
				年初 预算 数	决算 数	差异 率%	年初预 算数	决算数	差异 率%	财政拨款			非财政拨款													
										年初预 算数	决算数	差异 率%	其中：													
													事业收入			经营收入			其他收入							
													年初预算数	决算数	差异率%	年初预算数	决算数	差异率%	年初预算数	决算数	差异率%					
栏次	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24		
1	707.64	301.51	-57.39	0.00	2.53	0.00	707.64	298.98	-57.75	707.64	293.83	-58.48	0.00	5.15	0.00	0.00	3.88	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		

2. 收入支出结构分析

2017 年度收入总计 301.51 万元 ， 其中财政拨款收入 293.83 万元， 占年度收入 97.45%。事业收入 3.88 万元（成人高等函授教育）， 占年度收入的 1.28%。本年度支出总计 298.71 万元。其中按资金来源：财政拨款支出 293.55 万元， 占本年度支出的 98.28%，其他资金支出 5.15 万元， 占年度支出的 1.72%，按支出性质：基本支出 267.02 万元， 占本年支出的 89.39%；项目支出 31.68 万元， 占总支出的 10.61%；按支出经济分类：工资福利支出 135.76 万元， 占本年支出的 45.45%；商品和服务支出 44.17 万元， 占总支出的 14.79%；对个人和家庭的补助 115.72 万元， 占总支出的 38.74%；基本建设支出及其他资本性支出 3.06 万元， 占总支出的 1.02%。

B0120_收入支出结构分析评价表

行次	本年支出			其中：															基本支出（按调整预算数）											
	年初 预算 数	决算 数	差异 率%	基本支出												项目支出						调整 预算 数	决算 数	差异 率%	其中：					
				年初 预算 数	决算 数	差异 率%	人员经费			公用经费			其中：财政拨款			年初 预算 数	决算 数	差异 率%	其中：财政拨款						人员经费			公用经费		
							年初 预算 数	决算 数	差异 率%	年初 预算 数	决算 数	差异 率%	年初 预算 数	决算 数	差异 率%				年初 预算 数	决算 数	差异 率%				调整 预算 数	决算 数	差异 率%	调整预 算数	决算 数	差异 率%
栏次	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30
1	707.64	298.71	-57.79	669.64	267.02	-60.12	665.84	251.48	-62.23	3.80	15.54	308.98	669.64	267.02	-60.12	38.00	31.68	-16.62	38.00	26.53	-30.18	268.00	267.02	-0.37	252.00	251.48	-0.21	16.00	15.54	-2.87

B0130_收入支出结构分析表

行次	收入结构									支出结构																				
	本年收入	财政拨款收入		事业收入		经营收入		其他		本年支出	按资金来源				按支出性质						按支出经济分类									
		金额	占本年收入%	金额	占本年收入%	金额	占本年收入%	金额	占本年收入%		财政拨款支出	占本年支出%	其他	占本年支出%	基本支出	占本年支出%	项目支出	占本年支出%	经营支出	占本年支出%	工资福利支出	占本年支出%	商品和服务支出	占本年支出%	对个人和家庭的补助	占本年支出%	基本建设支出及其他资本性支出	占本年支出%	其他	占本年支出%
栏次	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30
1	298.98	293.83	98.28	3.88	1.30	0.00	0.00	1.27	0.43	298.71	293.55	98.28	5.15	1.72	267.02	89.39	31.68	10.61	0.00	0.00	135.76	45.45	44.17	14.79	115.72	38.74	3.06	1.02	0.00	0.00

B0310_人均支出分析评价表

行次	在职人员	离退休人员	基本支出和项目支出							一般公共预算财政拨款基本支出和项目支出							
			人均基本工资、津补贴、奖金和绩效工资	人均离退休费	其中：基本支出						人均基本工资、津补贴、奖金和绩效工资	人均离退休费	其中：基本支出				
					人均小计	人均人员经费		人均日常公用经费		人均小计			人均人员经费		人均日常公用经费		
						人均小计	其中：人均基本工资、津补贴、奖金和绩效工资	人均小计	其中：人均办公费				人均小计	其中：人均基本工资、津补贴、奖金和绩效工资	人均小计	其中：人均办公费	
栏次	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	
1	20	11	6.70	5.02	13.35	12.57	6.70	0.78	0.11	6.70	5.02	13.35	12.57	6.70	0.78	0.11	

3. 重点经济分类支出执行情况

- (1) 三公经费支出情况：2017 年我单位“三公经费”共支出 0.06 万元，
- (2) 会议费支出情况：无会议费支出
- (3) 其他对本单位影响较大的支出情况： 无
- (4) 重点经济分类支出中存在的问题及改进措施： 无

(三) 年末结转和结余情况

我单位 2017 年年末结转结余 2.8 万元。本年度财政收回我单位往年资金 4.888 元。

B0230_年末结转和结余及事业单位基金结余分析评价表

行次	年末结转和结余比上年增减情况																			事业单位基金年末结余比上年增减情况						
	年末结转和结余							其中：												事业基金结余			专用基金结余			
	年末结转和结余	比上年增减	增减%	其中：				基本支出结转	比上年增减	增减%	项目支出结转和结余						年末经营结余	比上年增减	增减%	事业基金年末结余	比上年增减	增减%	专用基金年末结余	比上年增减	增减%	
				财政拨款年末结转和结余	比上年增减	增减%	占支出调整预算总计%				项目支出年末结转和结余	比上年增减	增减%	其中：												
														财政拨款年末结转和结余	比上年增减	增减%										
栏次	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	
1	2.80	-4.61	-62.23	2.80	-4.61	-62.23	0.93	2.80	-4.61	-62.23	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	

- (四) 当年预算执行中存在问题、原因及改进措施： 预算执行中存在的问题就是财政公用经费定额标准偏低，导致办公经费仍然较为短缺。

三、资产负债情况分析

2017 年度我单位资产总计 146.61 万元，比上年度增加-14.60%。其中固定资产总计 143.80 万元，比上年度减少 8.7%，占资产总量的 98.1%，2016 年年末我单位固定资产总值 157.5 万元， 2017 报废固定资产 13.7 万元。2017 年年末我单位账面固定资产原值为 171.68 万元。房屋价值每平方 357.32 元，是因为我单位办公用房均建于上世纪八十年代，当时原值低。人均办公用房 70 平方米，是因为我单位是教育培训机构，主要为教学用房，决算按照在职教师计算，因此显示人均办公用房面积过大。

07_1 固定资产单价（房屋）

			2017 年度			金额单位： 元		
单位名称	预算管理级次	单位所在地区	房屋单价(元/平方米)					
			办公用房	业务用房	其他（不含构筑物）			
庆阳市委党校	县级	正宁县	357.14	0.00	0.00			

B0510_资产负债变动情况分析评价表

行次	资 产																	负 债											
	合计	比上年增 减%	其中：															合计	比上年增 减%	其中：应付类往来款						其中：事业单位负债			
			固定资产								应收类往来款									小计	比上年增 减%	其中：				借款 小计	比上年 增减%	资产 负债率%	比上年 增减%
			小计	比上年增 减%	占资 产总 量%	其中：				小计	比上年 增减%	其中：				应付 和预收 款项	比上年增 减%					其他 应付款	比上年增 减%						
						房屋	比上年增 减%	在 职 人 员 人 均 办 公 用 房 面 积	车 辆			比上年增 减%	在 职 人 员 人 均 一 般 公 务 用 车	应 收 和 预 付 账 款	比上年 增减%									其 他 应 收 款	比上年 增减%				
栏次	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29
1	146.61	-14.60	171.68	-8.44	117.10	49.74	0.00	69.64	0.00	-100.00	0.00	0.00	-100.00	0.00	-100.00	0.00	-100.00	0.00	-100.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-100.00	0.00	-100.00

四、本年度部门决算等财务工作开展情况

1、本单位财务管理、决算组织、编报、审核情况。

2017 年，我单位严格遵守财务管理制度，认真坚持“收支”两条线，严格支付程序，特别是项目资金做到了专款专用，绝不挪用挤占，做到量入为出，节约支出，减少不必要的开支，让各项财政补贴资金规范运行，阳光操作，确保全局各项事业的正常运转。

根据正宁县财政局关于编报 2017 年度部门决算报表的有关会议精神和财政预决算及财务会计管理有关制度规定，为做好我单位 2017 年决算编报工作，全面、真实、准确地反映单位各项资金的使用情况与效益，我单位及时安排部署，并做好组织领导和协调工作，通过进一步理顺单位会计核算、财务管理、资产管理、人事管理等相关工作，全面总结年度财务收支、往来款项、资产负债、缴拨款项、机构人员和资金使用等情况，严格按照县财政局要求的规范决算流程，认真学习研究了财务决算系统，坚持“先审后汇”，严格审查上下年度数据衔接是否一致，各项收支是否完整准确，表内表间逻辑是否合理。并进一步健全了“账表一致性” 核查机制，在报送决算报表的同时提供了我单位相关账簿和原始凭证，实现账表、账账、账实“三统一”，保证了单位决算中相关数据准确无误，切实提高了决算数据质量。

2. 本单位决算公开工作情况。

我单位 2016 年部门决算在财政局批复后，我们立即根据各级有关部门预决算公开的总体要求，按照下发的部门决算公开格式、公开内容，及时整理有关数据，按要求期限在县政务服务网进行了公开公示，接受社会各界监督。今后，我单位将继续按照各级的公开公示要求，继续做好部门决算公开工作。

3. 对部门（单位）决算管理及报表设计的意见建议。

希望在能保证信息质量的基础上，进一步改善报表体系，增加自动提取，减少手工录入，同时也希望加强“金财工程”集中收付建设，尽快实现与单位账务核算的无缝对接，进而实现报表数据的自动提取，减少单位工作压力

4. 对加强部门决算数据分析利用工作的建议。

无

庆阳市正宁县委党校

2018 年 8 月 20 日