

吴丽华

中共白沙黎族自治县党校本级 2024 年度
部门决算公开



2025 年 8 月

中共白沙黎族自治县党校本级 2024 年度 部门决算公开报告

目 录

第一部分 基本情况.....	2
一、部门（单位）职责.....	2
二、机构设置.....	3
第二部分 2024 年度部门决算公开表.....	3
第三部分 2024 年度部门决算情况说明.....	4
一、收入支出总体情况说明.....	4
二、收入决算情况说明.....	5
三、支出决算情况说明.....	5
四、财政拨款收入支出决算情况说明.....	5
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明.....	5
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明.....	8
七、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明.....	8
八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明.....	8
九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明.....	8
十、预算绩效情况说明.....	10
十一、其他重要事项情况说明.....	11
第四部分 名词解释.....	12

第一部分 基本情况

一、部门（单位）职责

中共白沙黎族自治县党校(简称县委党校)是县委直属公益一类事业单位，为正科级，加挂白沙黎族自治县行政学校牌子。主要职责为：

（一）贯彻执行党中央有关干部教育培训工作的方针政策、法律法规，落实省委、县委决策部署以及海南自由贸易港建设的政策措施。研究提出本县推进海南自由贸易港建设有关干部教育培训工作方面的意见和建议。

（二）贯彻落实《中国共产党党校（行政学院）工作条例》，充分发挥党校培训党政领导干部和思想理论建设的主渠道、主阵地作用，坚持“党校姓党”原则，严格落实意识形态工作责任制，落实新时代党的建设总要求，在履行职责中坚持和加强党对党校（行政学校）工作的集中统一领导。

（三）负责培训全县乡科级领导干部、公务员、国有企事业单位领导人员；培训中青年干部、理论宣传骨干、高层次人才；培训村（社区）干部和基层党员。

（四）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，开展党和国家路线、方针、政策等的宣传引导工作。

（五）承办县委、县政府举办的专题研讨班，协助相关部门举办专题研讨班，对学员在培训期间的表现情况进行考核。

（六）开展重大理论和现实问题研究，提高教研质量，承担县委、县政府决策咨询服务。

（七）参与县委关于干部教育培训工作研究以及干部教育培训计划的制定工作。

（八）加强同省内外党校（行政学校）、教育、培训、研究等机构和合作交流，开展多种形式的委托培训和合作培训。

（九）完成县委、县政府和上级部门交办的其他工作。

二、机构设置

纳入中共白沙黎族自治县党校 2024 年度部门决算编制范围的单位共 1 个，为：中共白沙黎族自治县党校部门本级

中共白沙黎族自治县党校内部机构设置为：办公室、培训室、科研室。县委党校（行政学校）事业编制 11 名（其中行政管理人员编制 8 名、专业技术人员即专职教师编制 3 名）。设党校（行政学校）校长 1 名（由县委书记、县委副书记或县委组织部长兼任，占县委领导编制），党校（行政学校）常务副校长 1 名（正科级），党校（行政学校）副校长 2 名（副科级）。

第二部分 2024 年度部门决算公开报表

一、收入支出决算公开表

二、收入决算公开表

三、支出决算公开表

四、财政拨款收入支出决算公开表

五、一般公共预算财政拨款收入支出决算公开表

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算公开表

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算公开表

八、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算公开表

九、财政拨款“三公”经费支出决算公开表

以上报表见附件 1。

第三部分 2024 年度部门决算情况说明

一、收入支出总体情况说明

2024 年度收入总计 257.03 万元，支出总计 257.03 万元，与 2023 年度相比，收入、支出总计各减少 0.18 万元，下降 0.07%，基本持平。

（一）收入总计主要构成。

本年收入 257.03 万元。

使用非财政拨款结余 0.00 万元，较 2023 年度决算数增加 17.83 万元，主要原因是有一笔捐赠款用于培训支出。

年初结转结余 0.00 万元，与 2023 年度决算数持平。

（二）支出总计主要构成。

本年支出 249.14 万元。

结余分配 6.88 万元，主要是捐赠款用于培训支出，较 2023 年度决算数增加 9.94 万元，增长 4.16%，主要原因是

其他收入有一笔捐赠款用于培训支出。

年末结转结余 1.00 万元，较 2023 年度决算数增加 1.00 万元。主要原因是有一笔上级拨款没有支出。

二、收入决算情况说明

本年收入 257.03 万元，其中：财政拨款收入 205.97 万元，占 80.13%；上级补助收入 0.00 万元，占 0%；事业收入 0.00 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 51.06 万元，占 19.87%。

三、支出决算情况说明

本年支出 249.14 万元，其中：基本支出 233.13 万元，占 93.57%；项目支出 16.02 万元，占 6.43%；上缴上级支出 0.00 万元，占 0%；经营支出 0.00 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

2024 年度财政拨款收入 205.97 万元，支出 205.97 万元。与 2023 年度相比，财政拨款收入减少 33.23 万元，下降 13.89%，主要原因：项目拨款减少。

支出减少 33.23 万元，下降 13.89%，主要原因：项目拨款减少。

财政拨款年初结转结余 0.00 万元，较 2023 年度决算数持平。财政拨款年末结转结余 0.00 万元，较 2023 年度决算数持平。

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 205.97 万元，占本年支出合计的 82.67%。与 2023 年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少 33.23 万元，下降 13.89%，主要原因是项目拨款减少。

（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 205.97 万元，主要用于以下方面：**一般公共服务（类）**支出 131.79 万元，占 63.99%；**教育支出（类）**支出 16.02 万元，占 7.78%；**社会保障和就业（类）**支出 22.41 万元，占 10.88%；**卫生健康支出（类）**支出 22.99 万元，占 11.16%；**住房保障（类）**支出 12.76 万元，占 6.19%。

（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 228.43 万元，支出决算为 205.97 万元，完成年初预算的 90.17%。其中：

1. 一般公共服务（类）党委办公厅（室）及相关机构事务（款）行政运行（项）。

年初预算为 137.51 万元，支出决算为 131.79 万元，完成年初预算的 95.85%。决算数小于预算数的主要原因：厉行节约，缩减开支。

2. 教育支出（类）进修及培训（款）干部教育（项）。

年初预算为 18.53 万元，支出决算为 16.02 万元，决算数小于预算数的主要原因：厉行节约，缩减开支。

3. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）

机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）

年初预算为 16.19 万元，支出决算为 14.94 万元，完成年初预算的 92.28%。决算数小于预算数的主要原因：社保养老缴费的调整。

4. 社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款) 机关事业单位职业年金缴费支出（项）

年初预算为 15.37 万元，支出决算为 7.46 万元，完成年初预算的 48.54%。决算数小于预算数的主要原因：职业年金缴费的调整。

5. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）

年初预算为 7.37 万元，支出决算为 6.08 万元，完成年初预算的 82.50%。决算数小于预算数的主要原因：基本医疗保险费的调整。

6. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）

年初预算为 18.24 万元，支出决算为 16.91 万元，完成年初预算的 92.71%。决算数小于预算数的主要原因：公务员医疗补助缴费调整。

7. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）

年初预算为 15.22 万元，支出决算为 12.76 万元，完成年初预算的 83.84%。决算数小于预算数的主要原因：住房公积金缴费减少。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2024 年度财政拨款基本支出 189.95 万元，其中：**人员经费** 170.60 万元，主要包括：工资福利支出中的基本工资 34.65 万元、津贴补贴 50.56 万元、奖金 16.21 万元、绩效工资 7.62 万元、机关事业单位基本养老保险缴费 14.94 万元、职业年金缴费 7.47 万元、职工基本医疗保险缴费 6.08 万元、公务员医疗补助缴费 16.91 万元、其他社会保障缴费 0.12 万元、住房公积金 12.76 万元、医疗费 0.24 万元、其他工资福利支出 0.07 万元。**公用经费** 19.35 万元，主要包括：商品和服务支出中的办公费 2.42 万元、水费 0.02、邮电费 2.35 万元、差旅费 3.11 万元、维修（护）费 0.09 万元、公务接待费 0.02 万元、工会经费 1.82 万元、公务用车运行维护费 0.83 万元、其他交通费用 5.40 万元、其他商品和服务支出 0.98 万元，资本性支出中的办公设备购置 2.31 万元。

七、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

2024 年度中共白沙黎族自治县党校无此项支出

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

2024 年度中共白沙黎族自治县党校无此项支出

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）财政拨款“三公”经费支出决算总体情况说明。

2024 年度财政拨款“三公”经费支出预算为 2.50 万元，支出决算为 0.85 万元，完成预算的 34%，与 2023 年度相比，

“三公”经费支出增加 0.24 万元，上升 39%，主要原因是公车老旧，维护成本增加。

（二）财政拨款“三公”经费支出决算具体情况说明。

2024 年度财政拨款“三公”经费支出决算中，因公出国（境）费支出决算 0 万元，占 0%；公务用车购置及运行维护费支出决算 0.83 万元，占 97.64%；公务接待费支出决算 0.02 万元，占 2.36%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费支出 0 万元。

全年没有发生数

2. 公务用车购置及运行维护费支出 0.83 万元。其中：

公务用车购置支出 0 万元，全年购置公务用车 0 辆。年末公务用车保有量 1 辆。

公务用车运行维护费支出 0.83 万元，主要用于公车日常使用及维护费用。

公务用车购置及运行维护费支出决算数比预算数减少 1.47 万元，下降 63.91%。与 2023 年度相比，公务用车购置及运行维护费支出增加 0.35 万元，上升 73%，主要原因是公车老旧，维护成本增加。

3. 公务接待费支出 0.02 万元，其中：

国内接待费支出 0.02 万元，国内公务接待 1 批次，接待 4 人次；主要用于接待省委党校到我校开展调研工作。

国（境）外接待费支出没有发生数。

公务接待费支出决算数比预算数减少 0.18 万元，下降 90%。与 2023 年度相比，公务接待费支出减少 0.11 万元，

下降 84.62%，主要原因是 2024 年厉行节约，减少接待次数。

十、预算绩效情况说明

（一）绩效管理工作开展情况。

根据预算管理要求，我单位组织对 2024 年度一般公共预算项目支出全面开展绩效自评。其中，自评项目 1 个，共涉及资金 4.33 万元，占一般公共预算项目支出总额的 23.62%。

（二）部门决算中项目绩效自评结果。

我单位在部门决算中反映 1 个自评项目，中共白沙黎族自治县党校培训及党校办学条件的改善等项目绩效自评结果。

中共白沙黎族自治县党校培训及党校办学条件的改善等项目绩效自评报告：根据年初设定的绩效目标，项目绩效自评得分为 90 分。全年预算数为 4.33 万元，执行数为 3.83 万元，完成预算的 88.45%。

项目绩效目标完成情况：

1、培训班次数 ≥ 1 次，已完成。

2、参加培训学员人数 ≥ 70 人，本次培训班参加人数为 80 人，已完成。

发现的主要问题及原因：一、截止本次绩效评价报告日，2024 年项目预算金额 4.33 万元，实际累计支出金额 3.83 万元，项目资金完成比例 88.45%，项目资金支出未达到 100%。二、绩效目标设置不够完整，对绩效指标性质、绩效指标值和绩效度量单位进行细化和量化。

下一步改进措施:

(1) 加强预算编制管理, 提高预算编制的准确性。

(2) 加强绩效目标设置, 对项目绩效目标体系进行细化和量化。

(三) 部门评价结果

无

(四) 财政评价结果

无

十一、其他重要事项情况说明

(一) 机关运行经费支出情况。

2024 年度中共白沙黎族自治县党校机关运行经费 17.04 万元 (为部门决算中行政单位和参公事业单位财政拨款基本支出中公用经费支出之和, 事业单位没有机关运行经费支出), 比年初预算减少 6.38 万元, 降低 27.24%。主要原因是: 落实过紧日子要求压减支出。

(二) 政府采购支出情况。

2024 年度中共白沙黎族自治县党校政府采购支出 2.31 万元。其中: 政府采购货物支出 2.31 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%。

(三) 国有资产占用情况。

截至 2024 年 12 月 31 日, 本部门拥有房屋面积 8244.4 平方米, 其中: 办公用房 10 平方米, 业务用房 8234.4 平方

米，其他（不含构筑物）0平方米。

本部门共有车辆1辆，其中，机要通信用车1辆。单价100万元（含）以上设备（不含车辆）0台（套）。

年末在建工程0万元。

第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：指同级政府财政部门当年拨付的各类财政拨款。

二、上级补助收入：指事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

三、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。

四、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。

五、附属单位上缴收入：指事业单位取得附属独立核算单位根据有关规定上缴的收入。

六、其他收入：指除上述“财政拨款收入”“事业收入”“上级补助收入”“经营收入”“附属单位上缴收入”等以外的收入。

七、使用非财政拨款结余：指事业单位在当年的“财政拨款收入”“事业收入”“经营收入”“其他收入”等不足以安排当年支出的情况下，使用非同级财政拨款结余资金弥补本年度收支缺口。

八、年初结转和结余：指以前年度尚未完成、结转到本年按有关规定继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余

资金。

九、结余分配：指事业单位缴纳企业所得税以及从非财政拨款结余或经营结余中提取各类结余的情况。

十、年末结转和结余：指本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化无法按原计划实施，需要延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金（不包括事业单位非财政拨款结余和专用结余）。

十一、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。

十二、项目支出：指在基本支出之外为完成特定行政任务和事业发展目标所发生的支出。

十三、经营支出：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发生的支出。

十四、“三公”经费：纳入本级财政预决算管理的“三公”经费，是指用一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款及国有资本经营预算财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行维护费和公务接待费。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维护费反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税、牌照费）及燃料费、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）费用。

十五、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)运行使用一般公共预算财政拨款安排的基本支出经费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等。