**附件1：**

积石山县委党校（县行政学校）2019年度

部门决算情况说明

一、部门基本情况

**（一）职能职责**

1、研究、宣传马列主义、毛泽东思想、邓小平理论三个代表主要思想、科学发展观、习近平新时代中国特色社会主义思想及党的路线、方针、政策。

2、培训中青年党员、公务员领导干部、意识形态部门领导干部和理论骨干、党员知识分子。  
 3、培训村党支部书记、村主任、大学生村官。  
 4、围绕县委、县政府中心工作和全县经济社会发展的重点、难点、热点问题举办专题研究班、培训班。  
 5、围绕本县经济、社会发展中出现的新情况、新问题开展县情调研。

6、根据县委、县政府指示和全县经济、社会发展的实际需要，承办其它教育培训和理论宣讲。

7、完成州委党校及县委县政府交办的其他业务工作。

**（二）机构设置**

县委党校为全额拨款事业单位，编制10名。内设7个股室：办公室、教务股、调研股、总务室、图书资料室、理论宣讲股、电教股。人员情况：2019年新招录3人，年末实有人员11人，临时工2人。

二、2019年度部门决算报表

表一：收入支出决算总表

表二：收入决算表

表三：支出决算表

表四：财政拨款收入支出决算总表

表五：一般公共预算财政拨款支出决算表

表六：一般公共预算财政拨款基本支出决算表

表七：一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

表八：政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

三、2019年度部门决算情况说明

**（一）收入支出决算总体情况说明**

本部门2019年度收入总计2293175.91元，支出总计2219668.87元。与2018年决算数相比，收入增加了1401605.55元，增加近61%，支出增加1329063.72元，增加了59.88%。主要原因是人员调动工资增加及组织部拨入10000元党建工作经费，拨付了2018年科学发展观奖金，增加了党校维修费1478043.66元、精准扶贫下乡经费及2018年科学发展观奖金。

本部门2019年度收入合计2293175.91元，其中：财政拨款收入2283175.91元，占99.6%；其他收入10000元，占0.4%。

本部门2019年度支出合计2219668.87元，其中：基本支出2219668.87元，占100%。

本部门2019年度年末结转和结余74684.55元，较上年增加了73507.04元，主要原因是质保金和零余额额度结余等。

**（二）财政拨款收入支出决算总体情况说明**

本部门2019年度收入总计2293175.91元，与2018年决算数相比，收入增加了1401605.55元，增加近61%，支出增加1329063.72元，增加了59.88%。主要原因是人员调动工资增加及组织部拨入10000元党建工作经费，拨付了2018年科学发展观奖金，增加了党校维修费1478043.66元、精准扶贫下乡经费及2018年科学发展观奖金。

本部门2019年度财政拨款支出2219668.87元，支出增加1329063.72元，增加了59.88%。较上年预算数增加了1627067.31元，增加73.3%。主要原因是人员工资增加，还支付了2018年科学发展观奖金，控辍保学、精准扶贫下乡增多，增加了党校维修费1478043.66元。

本部门2019年度财政拨款支出主要用于以下方面：一般公共服务支出144460元，占6.5%，较年初预算数增加51817元，主要原因是精准扶贫下乡办公费增加等；教育支出2007102.63元，占90.4%，较年初预算数增加1414501.12元，主要原因是党校办公楼进行了彻底维修；社会保障与就业支出68106.24元，占3.1%，较年初预算数没有增减。

**（三）一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明**

本部门2019年度一般公共财政拨款基本支出2209521.13元。其中：人员经费753556.20元，较上年增加5290.16元，主要原因是人员工资增长。人员经费用途主要包括基本工资、津贴补贴、奖金、社会保障缴费等。公用经费1455964.93元，较上年增加1324206.44元，主要原因是党校办公楼进行了彻底维修。公用经费用途主要包括办公费、水电费、咨询费、手续费、差旅费、维修费、取暖费、其它交通费用等。

四、“三公”经费情况说明

**（一）“三公”经费支出总额情况。**

“三公”经费支出情况：2019年度本部门“三公”经费支出共计0元，较年初预算数减少0元。

**（二）“三公”经费分项支出情况。**无

（三）“三公”经费实物量情况。无

五、其他需要说明的事项

**（一）培训费支出情况：**2019年度本部门培训经费支出共计3439.50元，比2018年减少了4589元，人均支出312.7元。

**（二）国有资产占用情况说明。**截至2019年12月31日，本我单位资产合计920282.55元，其中银行存款2517.18元，库存现金8.69元，财政应返还额度2400元，质保金69699.95元，固定资产845598元。净资产920282.55元。

和2018年相比,2019年资产增加73507.04元，其中，银行存款增加2166.49元，库存现金增加了0.5元，固定资产增加未增减元。差异原因分析：资产增加是因为银行存款为组织部党建工作经费。

**（三）政府采购支出情况说明。**2019年本部门政府采购支出总额20727元，其中：政府采购货物支出20727元。主要用于采购办公用品及办公耗材及日杂用品等。

**（四）预算绩效管理情况说明**（无）。

六、专业名词解释。

（一）财政拨款收入：指本年度从本级财政部门取得的财政拨款，包括一般公共预算财政拨款和政府性基金预算财政拨款。

（二）事业收入：指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入；事业单位收到的财政专户实际核拨的教育收费等资金在此反映。

（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“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”等以外的收入，包括未纳入财政预算或财政专户管理的投资收益、银行存款利息收入、 租金收入、捐赠收入，现金盘盈收入、存货盘盈收入、收回已核销的应收及预付款项、无法偿付的应付及预收款项等。各单位从本级财政部门以外的同级单位取得的 经费、从非本级财政部门取得的经费，以及行政单位收到的财政专户管理资金填列在本项内。

（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”、“经营收入”、“其他收入”等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：指单位上年结转本年使用的基本支出结转、项目支出结转和结余、经营结余。不包括事业单位净资产项下的事业基金和专用基金。

（七）结余分配：指单位当年结余的分配情况。根据《关于事业单位提取专用基金比例问题的通知》（财教[2012]32号）规定，事业单位职工福利基金的提取比例，在单位年度非财政拨款结余的40%以内确定，国家另有规定的从其规定。

（八）年末结转和结余：指单位结转下年的基本支出结转、项目支出结转和结余、经营结余。不包括事业单位净资产项下的事业基金和专用基金。

（九）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经费和公用经费。其中：人员经费指政府收支分类经济科目中的“工资福利支出”和“对个人和家庭的补助”；公用经费指政府收支分类经济科目中除“工资福利支出”和“对个人和家庭的补助”外的其他支出。

（十）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。

（十一）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。

（十二）“三公”经费：指用一般公共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、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；公务用车购置费反映单位公务用车购置支出（含车辆购置税）；公务用车运行维 护费反映单位按规定保留的公务用车燃料费、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） 支出。

（十三）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等的各项公用经费，包括办公及印刷 费、邮电 费、差旅费、会议费、福利费、日常维护费、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。

（十四）工资福利支出（支出经济分类科目类级）：反映单位开支的在职职工和编制外长期聘用人员的各类劳动报酬，以及为上述人员缴纳的各项社会保险费等。

（十五）商品和服务支出（支出经济分类科目类级）：反映单位购买商品和服务的支出（不包括用于购置固定资产的支出、战略性和应急储备支出）。

（十六）对个人和家庭的补助（支出经济分类科目类级）：反映用于对个人和家庭的补助支出。

（十七）资本性支出（支出经济分类科目类级）：反映非各级发展与改革部门集中安排的用于购置固定资产、战略性和应急性储备、土地和无形资产，以及构建基础设施、大型修缮和财政支持企业更新改造所发生的支出。