

2023 年度

四川省井研县委党校
部门决算



目录

公开时间：2024年9月20日

第一部分 部门概况.....	4
一、部门职责.....	4
二、机构设置.....	5
第二部分 2023年度部门决算情况说明.....	7
一、收入支出决算总体情况说明.....	7
二、收入决算情况说明.....	7
三、支出决算情况说明.....	8
四、财政拨款收入支出决算总体情况说明.....	8
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明.....	9
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明.....	11
七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明.....	11
八、政府性基金预算支出决算情况说明.....	13
九、国有资本经营预算支出决算情况说明.....	13
十、其他重要事项的情况说明.....	14
第三部分 名词解释.....	16
第四部分 附件.....	19
附件 1：部门预算绩效评价报告.....	19
第五部分 附表.....	26
一、收入支出决算总表.....	26
二、收入决算表.....	26
三、支出决算表.....	26
四、财政拨款收入支出决算总表.....	26
五、财政拨款支出决算明细表.....	26
六、一般公共预算财政拨款支出决算表.....	26
七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表.....	26
八、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表.....	26

九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表.....	26
十、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表.....	26
十一、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表.....	26
十二、国有资本经营预算财政拨款支出决算表.....	26
十三、财政拨款“三公”经费支出决算表.....	26

第一部分 部门概况

一、部门职责

(一)、主要职能

1、根据县委对干部队伍的要求，有计划地轮训副科级以上领导干部和村支书、村主任，培训中青年后备干部和理论骨干；根据县政府的要求，有计划地培训公务员；有计划地搞好党员干部学历教育工作；协同组织人事部门对学员在学习期间及表现进行考核鉴定。

2、研究、宣传马列主义、毛泽东思想、邓小平理论、“三个代表”重要思想、科学发展观、习近平新时代中国特色社会主义思想，围绕党的中心任务和县委、县政府的部署，对全县重大现实问题开展理论研究，并将研究成果直接为教学服务，为县委、县政府决策提供参考依据。

3、承办县委和县政府交办的其他事项。

(二)、重点工作完成情况

1、有序开展主题教育集中学习 30 余次，召开支委会 12 次，开展主题党日活动 12 次，上党课 4 人次，召开党员大会 4 次，组织专题讨论 2 次，进行警示教育和廉政教育 7 次，深入县级相关部门、镇（街道）开展习近平来川视察重要指示精神和省第十二次党代会精神宣讲 20 余人次。

2、全年举办主体班次 12 期，培训学员 832 人；举办各类非主体班次 10 期，培训学员 797 人。到县级部门，周边区（市县）党校进行讲座 30 余次；师资培训 12 人次。“干教在线”新增学习专题 2 个，新上传课件 485 个。

3、立项结项省委党校课题 2 项，省委党校决策咨询课题 1 项；立项结项市委党校课题 7 项，其中校级重点课题 1 项；向市社科联提交立项课题 3 项；提交各类征文 3 篇，完成咨政类报告 6 篇，在公开刊物发表文章 3 篇；在乐山市第二届科研咨政评奖中获得科研咨政工作组织奖，并获得个人优秀成果二等奖 1 项，三等奖 2 项。分别与犍为、五通、马边等区县党校开展跨区域教研、调研，联合申报省委党校立项课题 1 项，市委党校课题 7 项。组织统筹班次学员以聚集县域政治经济社会各方面的重点难点热点焦点问题为方向，开展“大调研大献计”活动，完成调研文章 35 篇，指导学员进行课题转换 6 篇，

4、立足竹园烈士纪念园，开发了七个“一”系列现场教学活动，创新开展“翻转课堂”——党的理论我来讲、“庭审进党校”等。

5、全面完善新修建综合大楼的各项设备实施，全面完成学员宿舍楼的修建工作，完成了党校园区内老旧设施的升级改造。

二、机构设置

县委党校部门下属二级预算单位 1 个，其中：参照公务员法管理的事业单位 1 个。

纳入县委党校部门 2023 年度部门决算编制范围的二级预算单位包括：

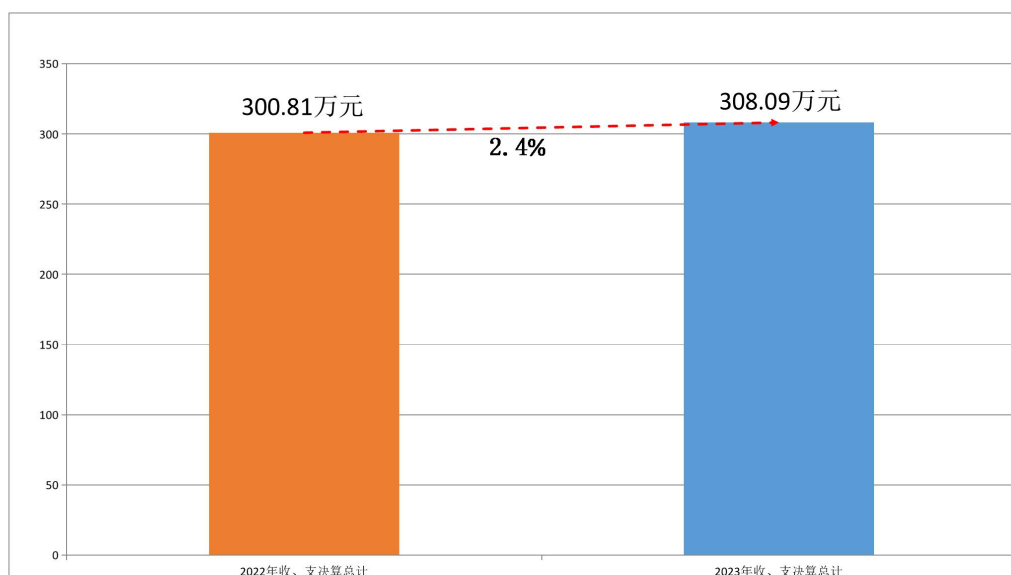
- 1、中国共产党井研县委员会党校。

第二部分 2023 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2023 年度收、支总计均为 308.09 万元。与 2022 年度相比，收、支总计各增加 7.28 万元，增长 2.4%。主要变动原因是基本养老保险缴费、职业年金缴费等工资福利支出比上年有所增加。

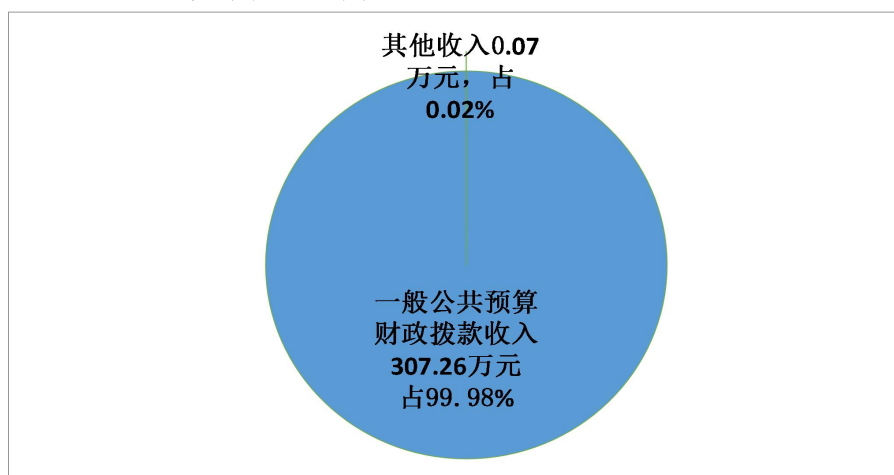
(图 1：收、支决算总计变动情况图)



二、收入决算情况说明

2023 年度本年收入合计 307.33 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 307.26 万元，占 99.98%；其他收入 0.07 万元，占 0.02%

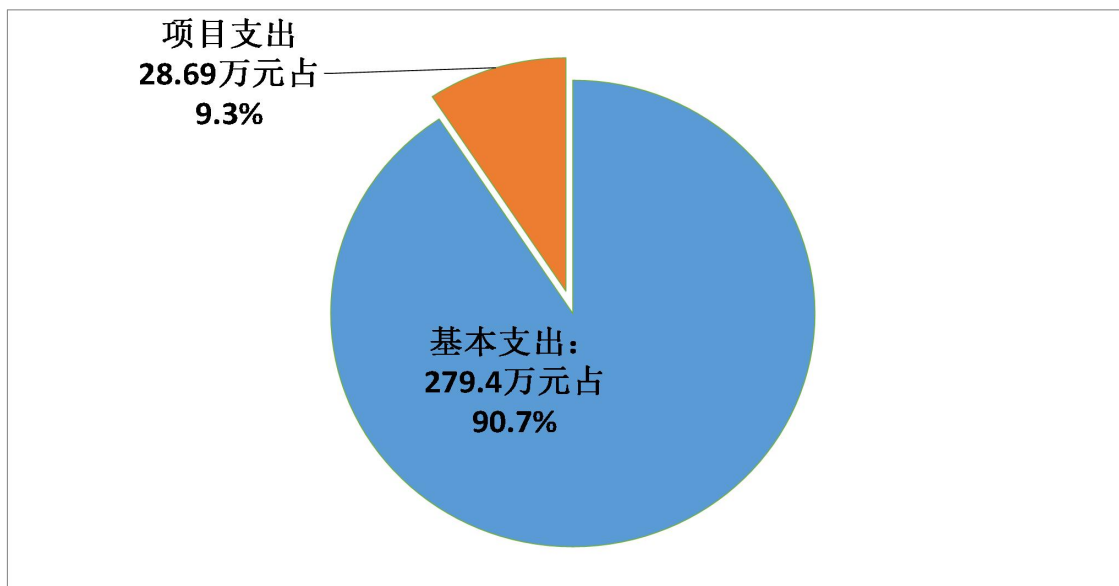
(图 2：收入决算结构图)



三、支出决算情况说明

2023 年度本年支出合计 308.09 万元，其中：基本支出 279.4 万元，占 90.7%；项目支出 28.69 万元，占 9.3%。

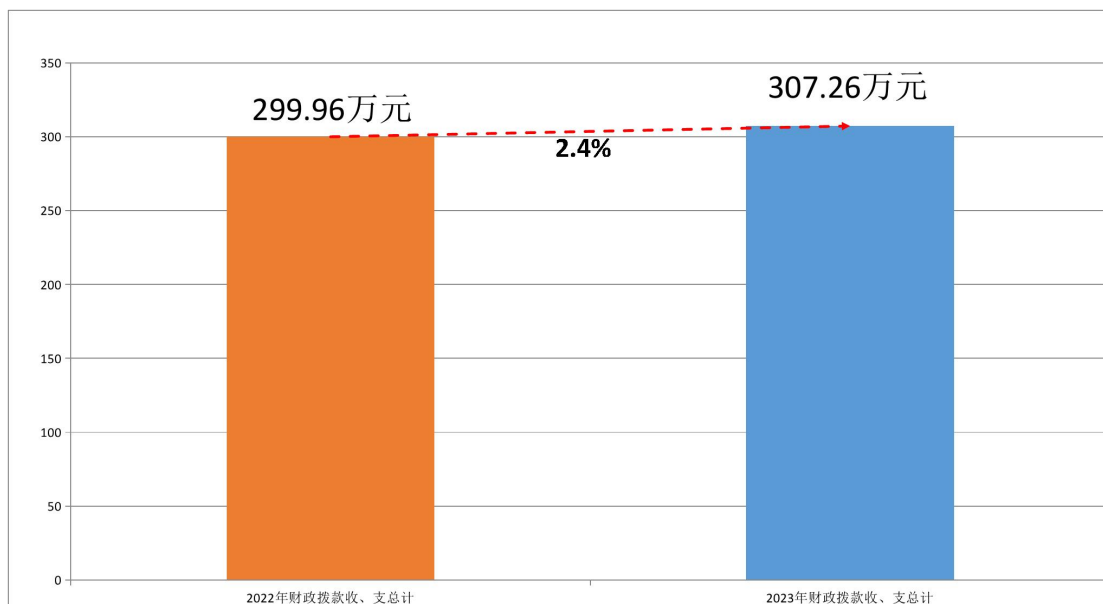
(图 3：支出决算结构图)



四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2023 年度财政拨款收、支总计均为 307.26 万元。与 2022 年度相比，财政拨款收、支总计各增加 7.3 万元，增长 2.4%。主要变动原因是基本养老保险缴费、职业年金缴费等工资福利支出比上年有所增加。

(图 4：财政拨款收、支决算总计变动情况)

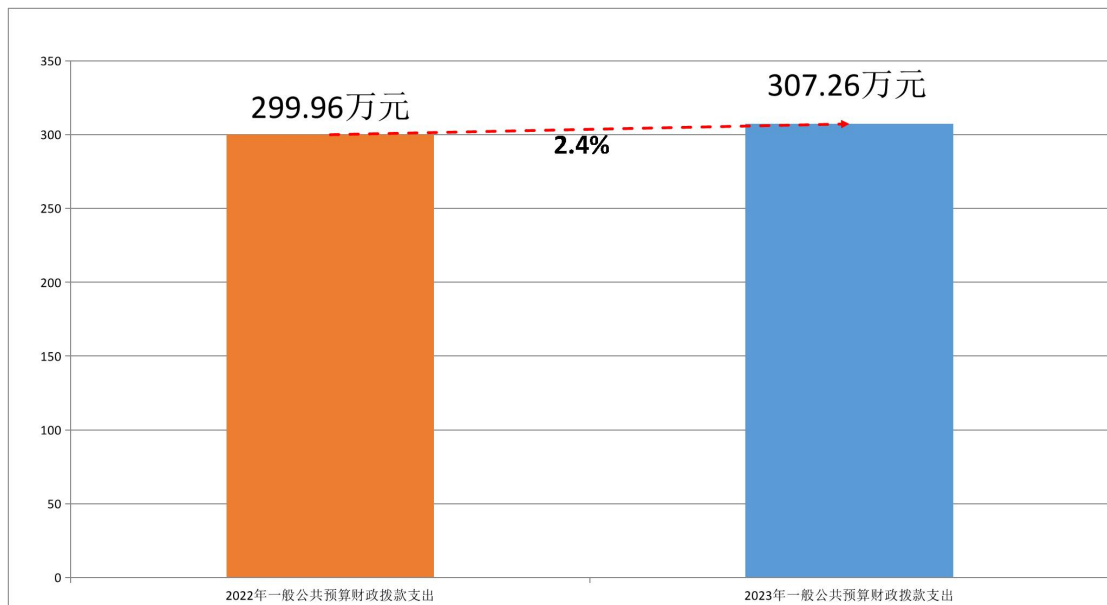


五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2023 年度一般公共预算财政拨款支出 **307.26** 万元，占本年支出合计的 **99.7%**。与 2022 年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 7.3 万元，增长 2.4%。主要变动原因是基本养老保险缴费、职业年金缴费等工资福利支出比上年有所增加。

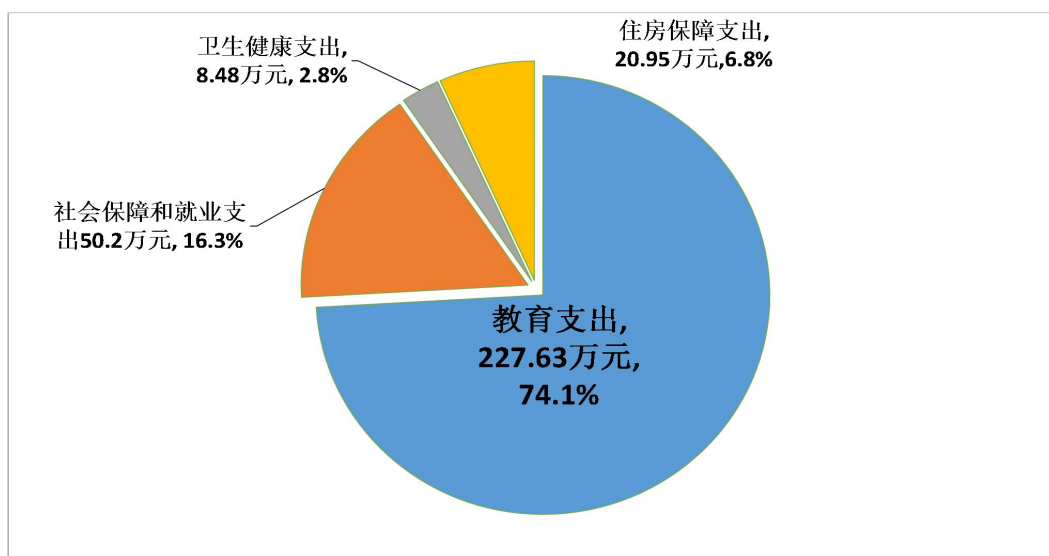
（图 5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况）



（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2023 年度一般公共预算财政拨款支出 **307.26** 万元，主要用于以下方面：**教育支出** 227.63 万元，占 74.1%；**社会保障和就业支出** 50.2 万元，占 16.3%；**卫生健康支出** 8.48 万元，占 2.8%；**住房保障支出** 20.95 万元，占 6.8%。

(图 6：一般公共预算财政拨款支出决算结构)



(三) 一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2023 年度一般公共预算支出决算数为 307.26，完成预算 100%。其中：

1. 教育支出（类）进修及培训（款）干部教育（项）：支出决算为 227.63 万元，完成预算 100%。

2. 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）：支出决算为 28.32 万元，完成预算 100%。

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）：支出决算为 14.16 万元，完成预算 100%。

社会保障和就业支出（类）就业补助（款）社会保险补贴（项）：支出决算为 2.99 万元，完成预算 100%。

社会保障和就业支出（类）就业补助（款）公益性岗

位补贴（项）：支出决算为 4.73 万元，完成预算 100%。

3. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）：支出决算为 3.18 万元，完成预算 100%

卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：支出决算为 3.68 万元，完成预算 100%

卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）：支出决算为 1.2 万元，完成预算 100%。

卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）其他行政事业单位医疗支出（项）：支出决算为 0.42 万元，完成预算 100%。

4. 房保障支出(类)住房改革支出(款)住房公积金(项):支出决算为 20.95 万元，完成预算 100%。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2023 年度一般公共预算财政拨款基本支出 **278.57** 万元，其中：

人员经费 **256.51** 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、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、其他社会保障缴费、其他工资福利支出、生活补助、奖励金、住房公积金等。

公用经费 **22.06** 万元，主要包括：办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、差旅费、维修（护）费、公务接待费、工会经费、其他商品和服务支出等。

七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

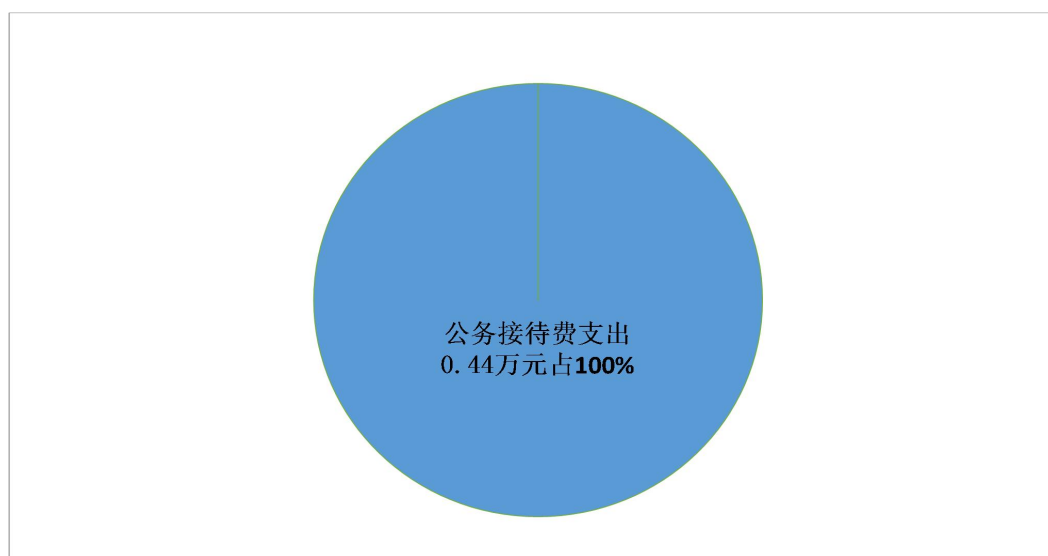
（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明

2023 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 0.44 万元，完成预算 87.9%，较上年度减少 0.3 万元，下降 40.5%。决算数与预算数基本持平。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2023 年度“三公”经费财政拨款支出决算中，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 万元，占 0%；公务接待费支出决算 0.44 万元，占 100%。具体情况如下：

（图 7：“三公”经费财政拨款支出结构）



1. 因公出国（境）经费支出 0 万元，完成预算 0%。全年安排因公出国（境）团组 0 次，出国（境）0 人。因公出国（境）支出决算比 2022 年增加/减少 0 万元，增长/下降 0%。

2. 公务用车购置及运行维护费支出 0 万元，完成预算 0%。

公务用车购置及运行维护费支出决算比 2022 年度增加/减少 0 万元，增长/下降 0%。

其中：公务用车购置支出 0 万元。全年按规定更新购置公务用车 0 辆。截至 2023 年 12 月 31 日，单位共有公务用车 1 辆，其中：轿车 1 辆。

公务用车运行维护费支出 0 万元。

3. 公务接待费支出 0.44 万元，完成预算 87.94%。公务接待费支出决算比 2022 年度减少 0.3 万元，下降 40.5%。主要原因是：本年接待批次和人次减少。其中：

国内公务接待支出 0.44 万元，主要用于上级党校到我县开展课题调研活动开支的用餐费等。国内公务接待 2 批次，46 人次（不包括陪同人员），共计支出 0.44 万元，具体内容包括：1、接待省直机关党校哲学部《村级组织负责人‘一肩挑’的运行机制与制度建设》联合课题组开支 0.18 万元；2、接待重庆南川区组织部、区委党校、乐山市委党校《新格局下成渝地区基层党校服务双城经济圈建设的合作路径与对策》联合课题组开支 0.26 万元。

外事接待支出 0 万元。外事接待 0 批次，0 人次（不包括陪同人员），共计支出 0 万元。

八、政府性基金预算支出决算情况说明

2023 年度政府性基金预算财政拨款支出 0 万元。

九、国有资本经营预算支出决算情况说明

2023 年度国有资本经营预算财政拨款支出 0 万元。

十、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2023年度，县委党校部门机关运行经费支出**22.06**万元，比2022年度增加**1.18**万元，增长**5.65%**。主要原因是：新教学综合楼下半年开始起用，电费、电话费等比上年有所增加。

（二）政府采购支出情况

2023年度，县委党校部门政府采购支出总额**0**万元。

（三）国有资产占有使用情况

截至2023年12月31日，县委党校部门共有车辆**1**辆，其中：应急保障用车**1**辆。单价100万元以上设备（不含车辆）**0**台（套）。

（四）预算绩效管理情况

根据预算绩效管理要求，本部门在2023年度预算编制阶段，组织对对27个项目编制了绩效目标，预算执行过程中，选取5个项目（特定目标类）开展绩效监控。

组织对2023年度一般公共预算、政府性基金预算、国有资本经营预算、社会保险基金预算以及资本资产、债券资金等全面开展绩效自评，形成井研县委党校部门整体（含部门预算项目）绩效自评报告，其中，井研县委党校部门整体（含部门预算项目）绩效自评得分为90分，绩效自评综述：学校预算编制较为合理，预算执行合规，财务管理制度健全，会计核算到位，财务数据信息准确真实、信息公开及时有效，

不存在乱用、滥用的情况，部门整体支出、预算项目支出绩效目标全面完成，服务对象满意率在达 95%以上。绩效自评报告详见附件。

第三部分 名词解释

1. 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。

2. 其他收入：指单位取得的除上述收入以外的各项收入。主要是银行利息收入等。

3. 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。

4. 教育支出（类）进修及培训（款）干部教育（项）：指反映各级党校、行政学院、社会主义学院、国家会计学院的支出。包括机构运转、招聘师资、举办各类培训班的支出。

5. 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）：指反映机关单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险费支出。

6. 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）：指反映机关单位实施养老保险制度由单位实际缴纳的职业年金支出。

7. 社会保障和就业支出（类）就业补助（款）社会保险补贴（项）：指反映财政对符合条件人员就业后缴纳的社会保险费给予的补贴支出。

8. 社会保障和就业支出（类）就业补助（款）公益性岗位补贴（项）：指反映财政对符合条件的就业困难人员在公益性岗位就业给予的岗位补贴支出。

9. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单

位医疗（项）：指反映财政部门安排的行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）基本医疗保险缴费经费。

10. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：指反映财政部门安排的事业单位基本医疗保险缴费经费。

11. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）：指反映财政部门安排的公务员医疗补助经费。

12. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）其他行政事业单位医疗支出（项）：指反映除上述项目以外的其他用于行政事业单位医疗方面的支出。

13. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：指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。

14. 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。

15. 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。

16. “三公”经费：指单位用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。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费反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税）及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出；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。

17. 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。

第四部分 附件

附件 1

中共井研县委党校（行政学校）

部门预算绩效评价报告

一、部门（单位）基本情况

（一）**机构组成**。中共井研县委党校（行政学校）是参照公务员法管理的事业单位，下设办公室、教育股、行政股，无下属单位。

（二）**机构职能**。1、根据县委对干部队伍的要求，有计划地轮训副科级领导干部和村支书、村主任，培训中青年后备干部和理论骨干；根据县政府的要求，有计划地培训公务员；有计划地搞好党员干部学历教育工作；协同组织人事部门对学员在学习期间及表现进行考核鉴定。2、研究、宣传马列主义、毛泽东思想、邓小平理论、“三个代表”重要思想、科学发展观、习近平新时代中国特色社会主义思想，围绕党的中心任务和县委、县政府的部署，对全县重大现实问题开展理论研究，并将研究成果直接为教学服务，为县委、县政府决策提供参考依据。3、承办县委和县政府交办的其他事项。

（三）**人员概况**。截至 2023 年末，县委党校部门核定

编制数 15 人，年底实有人数 13 人，其中：参照公务员法管理人员 6 人，事编在岗人员 7 人（专业技术岗位 6 人，工勤岗位 1 人）。

二、部门资金收支情况

（一）收入情况。县委党校部门（单位）2023年年初预算收入241.11万元，其中：财政预算拨款收入241.11万元；全年预算收入308.09万元，其中：财政预算拨款收入307.26万元，其他收入（银行利息）0.07万元，年初非财政拨款结转结余收入0.76万元；决算收入308.09万元。其中：财政预算拨款收入307.26万元，其他收入（银行利息）0.07万元，年初非财政拨款结转结余收入0.76万元。

（二）支出情况。县委党校部门（单位）2023年年初预算支出241.11万元，其中基本支出220.11万元，项目支出21万元；全年预算支出308.09万元，其中基本支出279.40万元，项目支出28.69万元；决算收入308.09万元。其中：其中基本支出279.40万元，项目支出28.69万元。

（三）结余分配和结转结余情况。县委党校部门（单位）2023年无结余分配和结转结余情况。

三、部门预算绩效分析

（一）部门预算总体绩效分析。

1. 履职效能。部门整体绩效目标中干部培训、科研咨政、师资培训、工资福利发放等核心职能目标全面完成。干部培

训完成 22 期 1600 多人次，培训合格率 98%，课题结项 7 个，师资培训 12 人次，分别获得乐山市党校系统委教学综合奖、科研奖；职工工资福利发放和社保缴纳及时准确，发放（缴纳）覆盖率 100%，各类干训保障工作有序开展，有力保证了全年所有工作任务顺利完成。

2. 预算管理.

预算编制质量：部门预算严格按照财政相关要求编制，年初预算围绕干部培训重点工作并结合学校实际需求编制预算项目，分别设置一一对应、细化量化的项目绩效目标，对新增预算项目开展事前绩效评估，预算编制审核过程中无财政退回情况。

非税收入：无。

政府购买服务政策执行：无。

支出执行情况：2023年财政预算拨款收入307.26万元，1-6月、7-12月均无预警金额。其中：6月、9月、11月实际预算执行进度情况为：1-6月支出总计165.26万元，实际支出进度53.79%；1-9月支出总计240.42万元，实际支出进度78.25%；1-11月支出总计269.84万元，实际支出进度87.82%。

预算分配进度：部门无下属单位，上级资金下达部门后能在一个月内细化方案并完成分配下达，下达计划数与支付数基本能够保持一致。

支出控制：财政下达预算指标后，学校严格按照财政批复的预算执行，坚持有预算才开支，无预算非必要不开支的原则，严格执行预算管理，预算支出厉行节约，全年预算均按进度执行，专款专用，无突击花钱的现象。预算执行过程中，严格执行“三公经费”预算和政府采购制度，严控干部培训费、会议费、差旅费等经费，资产照章管理，实行财务管理一支笔审批制，同时财务人员按时向领导汇报预算执行进度，根据执行进度调整预算执行安排，确保全年预算支出平衡。2023年部门日常公用经费、项目经费总额年初预算数与决算数偏差程度分别为0.02%和0.18%；不足的是：部门日常公用经费支出中“办公费、水费、电费、电话费”、项目支出中“办公费、维修（护）费、培训费”科目年初预算数与决算数偏差程度超过20%。

3. 财务管理。部门财务管理制度较为健全，财务岗位设置符合相关财务管理制度要求，岗位职责权限明确，严格实行不相容岗位分离制度。部门资金支出合理合规，财务数据信息准确真实，信息公开及时有效，不存在乱用、滥用等违纪违规情况，无专项检查发现的违纪违规问题。

4. 资产管理。部门资产月报、年报报送及时，数据准确完整，资产帐与财务帐一致，资产按照“六个不得一个暂停”要求配置规范。

5. 采购管理。部门采购管理较为规范，严格按照政府采购法及实施条例实施政府采购，严格执行政府采购促进中小

企业发展相关管理办法，绩效监督检查等未发现采购问题。
2023 年部门无政府采购事项。

（二）部门预算项目绩效分析。

常年项目绩效分析。该类项目总数 27 个，涉及预算总金额 307.26 万元，1—12 月预算执行总体进度为 100 %，其中：预算结余率大于 10% 的项目共计 0 个。

阶段（一次性）项目绩效分析。无。

1. 项目决策。部门项目严格按照规定履行评估论证、申报程序，注重绩效目标与计划期内的任务量、预算安排的资金量相匹配，项目绩效目标设置基本做到了科学合理、规范完整、量化细化、预算匹配，并在规定时间内及时完成项目入库、上报等工作。

2. 项目执行。部门预算项目在执行过程中，基本做到了实际列支内容与目标设置方向相符，对应采取收回预算、调整目标项目等问题，均采取了相应措施，及时处置落实，不存在拖延推诿现象，部门预算项目执行率 100%。

项目预算（特定目标类）执行进度如下表：

项目名称	6 月进度	9 月进度	11 月进度	12 月进度
师资等培训费	75.32%	80.57%	99.66%	100%
干训保障费		1.77%	29.03%	100%
教学科研特色课开发等活动费	19.48%		57.33%	100%
运维费				100%
图书报刊购置费			24.94%	100%
就业创业补助资金	78.71%	100%	100%	100%

3. 目标实现。2023 年完成主体班 12 期，非主体班 10

个，培训学员 1629 人，省市党校立项并结项课题 7 项，师资培训 12 人次，新课开发 1 个等，部门整体支出、预算项目支出绩效目标单个数量指标实际完成全面达标，无超过预期指标 30% 以上的情况，项目资金结余率均小于 0.1，无违规记录，年终无结余结转情况。

（三）重点领域绩效分析。无。

（四）绩效结果应用情况。

（1）、内部应用

预算挂钩：学校制定了教职工岗位工作考核管理办法，将各股室及人员的绩效自评情况纳入内部考核体系，建立起预算与绩效挂钩机制。

（2）、信息公开：

单位的预决算、部门整体支出绩效自评报告、部门整体绩效自评体系表、部门预算项目支出绩效自评表等，均按相关通知、要求在规定时间内、规定地点中予以公开公示。

（3）、应用反馈

单位对于绩效管理过程中发现的每个问题，均认真、及时进行了整改，绩效管理过程中的各类报表、结果、报告等均按时按要求在规定时间内上报财政部门，无拖延推诿等情况。

四、评价结论及建议

（一）评价结论。

按照相关文件精神，对照“县级部门预算绩效评价指标体系”的具体指标，通过认真细致地评估，认为：学校预算编制较为合理，预算执行合规，财务管理制度健全，会计核算到位，财务数据信息准确真实、信息公开及时有效，不存在乱用、滥用的情况，部门整体支出、预算项目支出绩效目标全面完成，服务对象满意率在达95%以上，自评得分90分。

（三）存在问题。

1、科目预算不精准，特别是“维修（护）费、培训费”经济科目支出预算和突发偶发性支出预算方面有待提高。

2、缺乏专业知识和业务能力较强的内控管理人员和财务人员。

（四）改进建议。

1、认真细致地开展历年收支数据分析总结并注重结果运用，同时加强与财政的沟通协调，争取财政支持指导，努力提高预算开支的精准性、合理性。

2、引进专业财务人员。

附表：部门预算项目支出绩效自评表（2023年度）

第五部分 附表

- 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、财政拨款支出决算明细表
- 六、一般公共预算财政拨款支出决算表
- 七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表
- 八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表
- 九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表
- 十、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 十一、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表
- 十二、国有资本经营预算财政拨款支出决算表
- 十三、财政拨款“三公”经费支出决算表