

2017 年中国共产党烟台市委委员会党校

部 门 决 算

目 录

第一部分 概况

一、主要职能

二、部门决算单位构成

第二部分 2017 年部门决算表

一、表 1：收入支出决算总表

二、表 2：收入决算表（按单位）

三、表 3：支出决算表（按单位）

四、表 4：财政拨款收入支出决算总表

五、表 5：一般公共预算财政拨款支出决算表（按单位）

六、表 6：一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表（按单位）

七、表 7：政府性基金预算财政拨款收入支出决算表（按单位）

八、表 8：政府性基金预算财政拨款基本支出决算明细表（按单位）

九、表 9：政府采购情况表（按单位）

十、表 10：一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表（按单位）

第三部分 2017 年部门决算情况说明

第四部分 名词解释

第二部分

2017 年部门决算表（请详见附件）

表1：收入支出决算总表

部门：烟台市委党校

单位：万元

收入					
项 目	行次	决算数		行次	决算数
一、财政拨款收入	1	4,552.23	一、一般公共服务支出	1	0.00
其中：政府性基金	2	0.00	二、外交支出	2	0.00
二、上级补助收入	3	0.00	三、国防支出	3	0.00
三、事业收入	4	63.99	四、公共安全支出	4	0.00
四、经营收入	5	0.00	五、教育支出	5	3,441.76
五、附属单位上缴收入	6	0.00	六、科学技术支出	6	0.00
六、其他收入	7	104.28	七、文化体育与传媒支出	7	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	8	355.06
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	9	0.00
	10		十、节能环保支出	10	0.00
	11		十一、城乡社区支出	11	945.62
	12			12	
	13			13	
	14			14	
	15			15	
	16			16	
	17			17	
	18			18	
	19			19	
	20			20	
本年收入合计	21	4720.5	本年支出合计	21	4,742.44
用事业基金弥补收支差额	22		结余分配	22	101.86
年初结转和结余	23	522.80	其中：提取职工福利基金	23	0.00
其中：项目支出结转和结余	24	522.80	转入事业基金	24	101.86
	25		年末结转和结余	25	399.00
	26		其中：项目支出结转和结余	26	399.00
总计	27	5243.3		27	5243.3

表2：收入决算表（按单位）

部门：烟台市委党校

单位：万元

单位 编码	单位名称	科目编码			科目名称	本年收入 合计	财政拨款 收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位上缴 收入	其他收入
		类	款	项								
						栏次	1	2	3	4	5	6
				合计	4,720.50	4,552.23		63.99			104.28	
141	烟台市委党校	205			教育支出	3,656.26	3,487.99		63.99		104.28	
			8		进修及培训	3,656.26	3,487.99		63.99		104.28	
				2	干部教育	3,656.26	3,487.99		63.99		104.28	
		208			社会保障和就业支出	355.06	355.06					
			5		行政事业单位离退休	355.06	355.06					
				99	其他行政事业单位离退休支出	355.06	355.06					
		202			城乡社区支出	709.18	709.18					
			3		城乡社区公共设施	709.18	709.18					
				99	其他城乡社区公共设施支出	709.18	709.18					

表4：财政拨款收入支出决算总表

部门:烟台市委党校							单位:万元		
收 入			支 出						
项 目	行次	决算数	项目(按功能分类)	行次	决 算 数				
栏 次			栏 次		小计	一般公共预算 财政拨款	政府性基金预算财 政拨款		
一、一般公共预算财政拨款	1	4,552.23	一、一般公共服务支出	31					
二、政府性基金预算财政拨款	2	0.00	二、外交支出	32					
	3		三、国防支出	33					
	4		四、公共安全支出	34					
	5		五、教育支出	35	3,375.35	3,375.35			
	6		六、科学技术支出	36	0.00	0.00			
	7		七、文化体育与传媒支出	37	0.00	0.00			
	8		八、社会保障和就业支出	38	355.06	355.06			
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	39	0.00	0.00			
	10		十、节能环保支出	40	0.00	0.00			
	11		十一、城乡社区支出	41	945.62	945.62			
	12		十二、农林水支出	42	0.00	0.00			
	13		十三、交通运输支出	43	0.00	0.00			
	14		十四、资源勘探信息等支出	44	0.00	0.00			
	15		十五、商业服务业等支出	45	0.00	0.00			
	16		十六、金融支出	46	0.00	0.00			
	17		十七、援助其他地区支出	47	0.00	0.00			
	18		十八、国土海洋气象等支出	48	0.00	0.00			
	19		十九、住房保障支出	49	0.00	0.00			
	20		二十、粮油物资储备支出	50	0.00	0.00			
	21		二十一、其他支出	51	0.00	0.00			
	22		二十二、债务还本支出	52					
	23		二十三、债务付息支出	53					
本年收入合计	24	4,552.23	本年支出合计	77	4,676.03	4,676.03			
	25			78					
年初财政拨款结转和结余	26	522.80	年末财政拨款结转和结余	79	399.00	399.00			
一、一般公共预算财政拨款	27	522.80	基本支出结转	80					
二、政府性基金预算财政拨款	28	0.00	项目支出结转和结余	81	399.00	399.00			
总计	29	5,075.03	总计	82	5,075.03	5,075.03			

表7:政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

部门:烟台市委党校													单位:万元
单位 代码	单位名称	项目			年初结转和 结余	本年收入	本年支出					年末结转和 结余	
		支出功能分 类科目编码					科目名称	合计	基本支出				项目支出
									小计	人员 经费	日常公 用经费		
		类	款	项			栏次	1	2	3	4		5
			合计										
141	烟台市委党校												

此表无数据

表8:政府性基金预算财政拨款基本支出决算明细表1(按单位)

部门		单位:万元																			
单位代码	单位名称	项目			合计	工资福利支出											商品和服务支出				
		支出功能分类科目编码				科目名称	小计	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	职业年金缴费	其他工资福利支出	小计	办公费	印刷费	咨询费	手续费
		类	款	项	栏次合计	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
140	烟台市委党校																				

注：此表无数据

表8:政府性基金预算财政拨款基本支出决算明细表2(按单位)

部门:		烟台市委党校														单位:万元
商品和服务支出																
水费	电费	邮电费	取暖费	物业管理费	差旅费	因公出国(境)费用	维修(护)费	租赁费	会议费	培训费	公务接待费	专用材料费	被装购置费	专用燃料费	劳务费	委托业务费
17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	31	32	33

注:此表无数据

表9：2017年政府采购情况表（单位）

部门：烟台市委党校

单位：万元

单位编码	单位名称	项目	行次	采购计划金额					实际采购金额						
				总计	采购预算(财政性资金)			非财政性资金	总计	采购预算(财政性资金)			非财政性资金		
					合计	一般公共预算	政府性基金预算		其他资金		合计	一般公共预算		政府性基金预算	其他资金
		栏次		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
		合计	1												
141	烟台市委党校	货物	2												
		工程	3												
		服务	4												

注：此表无数据

第三部分

2017 年烟台市委党校决算情况说明

一、2017 年烟台市委党校决算情况说明

(一) 收入支出决算总体情况

2017 年收入总计 5243.3 万元（其中本年收入 4720.5 万元），包括：财政拨款收入 4552.23 万元，事业收入 63.99 万元，其他收入 104.28 万元，年初结转和结余 552.8 万元。

收入总计比上年决算数减少 398.75 万元，一是上年度新校区建设结转工程款增加 400.11 万元，二是当年新校区建设工程款减少 263.37 元，三是事业收入减少 152.79 万元，四是其他收入减少 382.7 万元。

2017 年支出总计 5243.3 万元（其中本年支出 4742.44 万元），包括：

1、按功能分类科目，教育支出（类）3441.76 万元，社会保障和就业支出（类）355.06 万元，城乡社区支出 945.62 万元，结余分配 101.86 万元，年末结转和结余 399.00 万元。

2、按经济分类科目，工资福利支出（类）1737.05 万元，商品和服务支出（类）1164.88 万元，对个人和家庭的补助支出 828.47 万元，其他资本性支出 1012.03 万元，结余分配 101.86 万元，年末结转和结余 399.00 万元。

支出总计比上年决算数做对比减少 398.75，一是上年度新校区建设结转工程款减少 123.8 万元，二是当年新校区建设工程款减少 138.21 元，三是人员变动减少工资福利等 136.74 万元。

(二) 财政拨款收入支出决算总体情况

2017 年财政拨款收入决算总计 5075.03 万元，收入全部为一般公共预算财政拨款，无政府性基金预算财政拨款，包括一般公共预算财政拨款本年收入 4552.23

万元、年初结转和结余 522.8 万元。

2017 年财政拨款支出决算总计 5075.03 万元，支出具体情况如下：

1、教育（类）支出 3375.35 万元，主要用于人员经费、日常公用经费、学员培训费支出等。

2、社会保障和就业（类）支出 355.06 万元，主要用于行政事业单位离退休支出。

3、城乡社区（类）支出 945.62 万元，主要是新校区建设费用。

4、年末结转和结余 399.00 万元，主要是新校区建设工程款及未结束的学员培训班费用等。

财政拨款支出与年初预算数作对比，增加 1409.41 万元，主要是教育类支出增加 340.46 万元，主要是增加人员工资、临时增加的培训班次的费用等；社会保障和就业（类）支出增加 144.11 万元，主要是增加人员、在职人员增加工资等增加的社会保险缴费以及增加退休人员等费用；新校区建设费用增加 525.84 万元，主要是年初部分企业工程结算未完成，当年结算后增加的工程款；结转结余增加 399.00 万元，主要是新校区建设工程款及未结束的学员培训班费用等。

（三）一般公共预算财政拨款支出决算情况

2017 年一般公共预算财政拨款支出决算为 4676.03 万元，支出具体情况如下：

1、教育（类）进修及培训（款）干部教育（项）支出 3375.35 万元，主要用于人员经费、日常公用经费支出等。

2、社会保障和就业（类）行政事业单位离退休（款）归口管理的行政单位离退休（项）支出 355.06 万元，主要用于行政事业单位离退休支出。

3、城乡社区（类）城乡社区公共设施（款）其他城乡社区公共设施（项）支出 945.62 万元，主要是新校区建设费用。

（四）一般公共预算财政拨款基本支出决算情况

2017 年一般公共预算财政拨款基本支出决算 2875.05 万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

1、工资福利支出 1737.06 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、社会保障缴费、伙食补助费、绩效工资、其他工资福利支出等、

2、商品和服务支出 309.52 万元，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、因公出国（境）费、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、专用材料费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、其他商品和服务支出等。

3、对个人和家庭补助支出 828.47 万元，主要包括：离休费、退休费、抚恤金、生活补助、医疗费、助学金、奖励金、住房公积金、其他对个人和家庭的补助支出等。

（五）政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况

2017 年烟台市委党校无政府性基金预算财政拨款收入，相应无政府性基金预算财政拨款支出。

二、重要事项说明

（一）机关运行经费支出情况说明

2017 年烟台市委党校无机关运行经费收入，相应无机关运行费支出。

（二）政府采购支出情况说明

2017 年烟台市委党校无政府采购支出。

（三）国有资产占用情况说明。

截至 2017 年 12 月 31 日，烟台市委党校共有车辆 5 辆，其中，一般公务用车 5 辆、一般执法执勤用车 0 辆、特种专业技术用车 0 辆、其他用车 0 辆；单位价值 50 万元以上通用设备 0 台（套），单位价值 100 万元以上专用设备 0 台（套）。

（四）重点绩效评价结果等预算绩效情况说明

2017 年，中国共产党烟台市委委员会党校无投资类发展类项目，不涉及绩效目

标情况说明。

（五）一般公共预算财政拨款“三公”经费支出情况

1、“三公”经费支出情况及增减变动原因

2017年烟台市委党校一般公共预算财政拨款“三公”经费决算数为20.54万元，其中：公务用车购置及运行维护费17.88万元，公务接待费2.66万元。

2017年“三公”经费决算比年初预算数减少11.96万元，主要原因是严格落实中央八项规定，加强公务用车和公务接待管理，严格落实审批手续，控制公务接待开支，厉行节约，减少经费开支。其中：因公出国（境）费决算数为0万元，与上年保持持平；公务用车购置费决算数为0万，与上年保持持平；公务用车运行费减少2.12万元、公务接待费减少9.84万元；公务用车运行费减少的主要原因是加强车辆管理，减少出车次数，压缩经费开支等原因。公务接待费减少的主要原因是严格落实中央八项规定，本着厉行节约的精神，严格执行审批程序，落实接待标准，压缩了经费开支。

2、“三公”经费支出相关情况说明

因公出国（境）费指单位工作人员公务出国（境）的差旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出。2017年无安排使用公共预算财政拨款因公出国单位。

公务用车购置及运行维护费指单位公务用车购置费（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。其中：2017年无使用财政拨款购置公务用车；公务用车运行维护费17.88万元。主要用于燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。使用财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为5辆。

公务接待费指单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。其中：因公出国（境）费决算0万元，共计安排出国（境）0批次，0人次；国内接待费2.66万元，主要用于国内各党校等工作人员来我校考察、调研、参观、学习及聘请知名教授来我校授课等公务接待活动，共计接待13批次，222人次，其中无外事接待。无国（境）外接待。

（五）关于预算执行管理工作开展情况说明

党校的预算执行管理是党校财务管理的核心内容，是党校各项工作的开展以及提高资金的使用效益具有重要作用，是进行各项财务活动的根本依据和前提保障。

（一）提高预算编制的科学性

我校牢固树立过紧日子的思想，坚持厉行节约，从严把握经费支出，根据实事求是、量入为出、留有余地的原则，在预算编制的准确性上下工夫，通过积极组织、认识论证、领导决策等程序，确保做实预算，保证预算与实际需要基本相符，贯彻先有预算，后又支出的基本原则，提高预算编制的科学性。

（二）做好协调和沟通工作

协调沟通在执行好预算中同样有着举足轻重的作用。沟通具有减少预算执行障碍、便于预算目标的及时有效实现。通过协调和沟通，及时调整预算执行活动以便能与预算环境相互适应。我校财务科在预算执行上与各处室认真做好组织、协调工作，在抓支出进度时，严格目标任务的落实，尽快实施，尽早完成目标任务。在预算执行中发现问题，查找原因，解决问题。

（三）加大执行力度，严格预算执行程序

1、依法执行预算，从严进行监督

已经审批执行的预算，具有法律的约束力，必须严格执行和遵守，如未经相关部门审查批准的预算，擅自执行、调整，不但会影响法律的权威性和严肃性，同时也给“腐败”提供了滋生的温床。因此，我校加大了对单位预算的审查监督工作，以此来维护预算工作的公正性和严肃性。

2、健全规范化的财务制度

我校在进行预算审核时，根据申请的相关原始凭证及资金运行情况给予科学的核算和审批，提高财务预算的科学准确性；对发生的经济业务是否合理合法等问题，按照中央、省、市的有关管理办法，严格执行各项经费的开支范围和开支标准，压减不必要的开支，对预算超支现象或进行更改的预算项目，及时向上级部门反馈。

第四部分

名词解释

一、财政拨款收入：指由市级财政拨款形成的部门收入。按财政部统一规定和要求，市级部门决算中反映的财政拨款包括一般公共预算拨款和政府性基金预算拨款。

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其辅助活动取得的收入。包括事业单位收到的财政专户实际核拨的教育收费等。

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：指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

六、其他收入：指单位取得的除上述收入以外的各项收入。

七、用事业基金弥补收支差额：指事业单位在预计用当年的“财政拨款收入”、“财政拨款结转和结余资金”、“事业收入”、“事业单位经营收入”、“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。

八、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。

九、结余分配：指事业单位按照《事业单位会计制度》的规定从非财政补助结余中分配的事业基金和职工福利基金等。

十、年末结转和结余：指单位按照有关规定结转到下年继续使用的资金，或项

目已完成等产生的结余资金。

十一、基本支出：指单位为保障其机构正常运转、完成日常工作任务而发生的各项支出。

十二、项目支出：指单位在基本支出之外为完成特定的工作任务或事业发展目标所发生的支出。

十三、“三公”经费：指市级部门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）的差旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出；公务用车购置及运行费反映单位公务用车购置费（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。

十四、机关运行经费：指行政单位和参照公务员法管理的事业单位使用一般公共预算财政拨款安排的基本支出的日常公用经费支出。主要包括：办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、因公出国（境）费、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、专用材料费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费、其他商品和服务支出等。