

# 2017 年中共清远市委党校决算公开报告

# 目 录

## 第一部分 中共清远市委党校 概况

- 一、部门主要职责
- 二、部门决算单位构成

## 第二部分 中共清远市委党校 2017 年部门决算 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、一般公共预算财政拨款支出决算表
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表
- 七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表
- 八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

## 第三部分 中共清远市委党校 2017 年部门决算 情况说明

## 第四部分 名词解释

## 第一部分 中共清远市委党校 概况

### （一）部门主要职责

中共清远市委党校是在中共清远市委直接领导下，党委（政府）的重要部门，是培训党员领导干部和公务员的主渠道主阵地，是党的哲学社会科学研究机构。属独立核算正处级参公事业单位。主要职责是：

（一）学习、研究和宣传马克思主义、毛泽东思想、邓小平理论、“三个代表”重要思想和科学发展观、习近平新时代中国特色社会主义思想，宣传并贯彻党的路线方针政策。

（二）轮训处级、科级党员干部。

（三）培训中青年党员干部。

（四）培训相关部门的领导干部和理论骨干，开展多种形式的委托培训和合作培训。

（五）培训公务员、国有企业管理人员、政策研究人员。

（六）开展行业从业人员的培训。

（七）承担统一战线理论研究及党外干部培训工作。

（八）承担对县（市、区）委党校（分校）的业务指导、协调和服务工作。

（九）围绕国际国内出现的新情况、新问题开展哲学社会科学研究，为教学和市委市政府决策提供理论咨询服务。

（十）承办市委市政府和上级有关部门交办的其他事项。

### （二）部门决算单位构成

我部门没有下属单位，按照部门决算编报要求，单独编制本部门决算。

## 第二部分 中共清远市委党校 2017 年部门决算表

### 收入支出决算总表

公开 01 表

部门：中共清远市委党校

单位：万元

收入			支出		
项 目	行次	决算数	项 目	行次	决算数
栏 次		1	栏 次		2
一、财政拨款收入	1	2,137.32	一、一般公共服务支出	26	1.68
二、上级补助收入	2	0.00	二、外交支出	27	0.00
三、事业收入	3	529.61	三、国防支出	28	0.00
四、经营收入	4	0.00	四、公共安全支出	29	0.00
五、附属单位上缴收入	5	0.00	五、教育支出	30	2,118.35
六、其他收入	6	0.29	六、科学技术支出	31	0.00
	7		七、文化体育与传媒支出	32	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	33	300.83
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	34	13.30
	10		十、节能环保支出	35	0.00
	11		十一、城乡社区支出	36	427.20

## 收入支出决算总表

公开 01 表

部门： 中共清远市委党校

单位：万元

收入			支出		
项 目	行次	决算数	项 目	行次	决算数
栏 次		1	栏 次		2
	12		十二、农林水支出	37	0.96
	13		十三、交通运输支出	38	0.00
	14		十四、资源勘探信息等支出	39	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	40	0.00
	16		十六、金融支出	41	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	42	0.00
	18		十八、国土海洋气象等支出	43	0.00
	19		十九、住房保障支出	44	82.32
	20		二十、粮油物资储备支出	45	0.00
	21		二十一、其他支出	46	6.50
<b>本年收入合计</b>	22	2,667.22	<b>本年支出合计</b>	47	2,951.14
用事业基金弥补收支差额	23	0.00	结余分配	48	0.00
年初结转和结余	24	283.91	年末结转和结余	49	0.00

## 收入支出决算总表

公开 01 表

部门： 中共清远市委党校

单位：万元

收入			支出		
项 目	行次	决算数	项 目	行次	决算数
栏 次		1	栏 次		2
<b>总计</b>	25	2,951.14	<b>总计</b>	50	2,951.14

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转情况。

## 收入决算表

公开 02 表  
单位：万元

部门：中共清远市委党校

项 目		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
功能分类 科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		2,667.22	2,137.32	0.00	529.61	0.00	0.00	0.29
201	一般公共服务支出	1.68	1.68	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20110	人力资源事务	1.68	1.68	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2011008	引进人才费用	1.68	1.68	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	1,834.43	1,304.53	0.00	529.61	0.00	0.00	0.29
20508	进修及培训	1,834.43	1,304.53	0.00	529.61	0.00	0.00	0.29
2050802	干部教育	1,834.43	1,304.53	0.00	529.61	0.00	0.00	0.29
208	社会保障和就业支出	300.83	300.83	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位离退休	282.58	282.58	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	246.27	246.27	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保 险缴费支出	14.37	14.37	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

## 收入决算表

公开 02 表

单位：万元

部门：中共清远市委党校

项 目		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
功能分类 科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		2,667.22	2,137.32	0.00	529.61	0.00	0.00	0.29
2080599	其他行政事业单位离退休 支出	21.93	21.93	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	17.65	17.65	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	17.65	17.65	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20825	其他生活救助	0.60	0.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2082501	其他城市生活救助	0.60	0.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	医疗卫生与计划生育支出	13.30	13.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	13.30	13.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	13.30	13.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	427.20	427.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21213	城市基础设施配套费及对 应专项债务收入安排的支出	427.20	427.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2121301	城市公共设施	172.36	172.36	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

## 收入决算表

公开 02 表

单位：万元

部门：中共清远市委党校

项 目		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
功能分类 科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		2,667.22	2,137.32	0.00	529.61	0.00	0.00	0.29
2121399	其他城市基础设施配套费 安排的支出	254.84	254.84	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	0.96	0.96	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21305	扶贫	0.96	0.96	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130599	其他扶贫支出	0.96	0.96	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	82.32	82.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	82.32	82.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	82.32	82.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	6.50	6.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22999	其他支出	6.50	6.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2299901	其他支出	6.50	6.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

## 支出决算表

公开 03 表  
单位：万元

部门：中共清远市委党校

项 目		本年支出合 计	基本支出	项目支出	上缴上级支 出	经营支出	对附属单位补 助支出
功能分类 科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		2,951.14	1,409.57	1,541.57	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	1.68	1.68	0.00	0.00	0.00	0.00
20110	人力资源事务	1.68	1.68	0.00	0.00	0.00	0.00
2011008	引进人才费用	1.68	1.68	0.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	2,118.35	1,003.98	1,114.37	0.00	0.00	0.00
20508	进修及培训	2,118.35	1,003.98	1,114.37	0.00	0.00	0.00
2050802	干部教育	2,118.35	1,003.98	1,114.37	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	300.83	300.83	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位离退休	282.58	282.58	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	246.27	246.27	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费 支出	14.37	14.37	0.00	0.00	0.00	0.00
2080599	其他行政事业单位离退休支出	21.93	21.93	0.00	0.00	0.00	0.00

## 支出决算表

公开 03 表

单位：万元

部门：中共清远市委党校

项 目		本年支出合 计	基本支出	项目支出	上缴上级支 出	经营支出	对附属单位补 助支出
功能分类 科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		2,951.14	1,409.57	1,541.57	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	17.65	17.65	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	17.65	17.65	0.00	0.00	0.00	0.00
20825	其他生活救助	0.60	0.60	0.00	0.00	0.00	0.00
2082501	其他城市生活救助	0.60	0.60	0.00	0.00	0.00	0.00
210	医疗卫生与计划生育支出	13.30	13.30	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	13.30	13.30	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	13.30	13.30	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	427.20	0.00	427.20	0.00	0.00	0.00
21213	城市基础设施配套费及对应专项 债务收入安排的支出	427.20	0.00	427.20	0.00	0.00	0.00
2121301	城市公共设施	172.36	0.00	172.36	0.00	0.00	0.00
2121399	其他城市基础设施配套费安排的 支出	254.84	0.00	254.84	0.00	0.00	0.00

## 支出决算表

公开 03 表

单位：万元

部门：中共清远市委党校

项 目		本年支出合 计	基本支出	项目支出	上缴上级支 出	经营支出	对附属单位补 助支出
功能分类 科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		2,951.14	1,409.57	1,541.57	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	0.96	0.96	0.00	0.00	0.00	0.00
21305	扶贫	0.96	0.96	0.00	0.00	0.00	0.00
2130599	其他扶贫支出	0.96	0.96	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	82.32	82.32	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	82.32	82.32	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	82.32	82.32	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	6.50	6.50	0.00	0.00	0.00	0.00
22999	其他支出	6.50	6.50	0.00	0.00	0.00	0.00
2299901	其他支出	6.50	6.50	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

## 财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

单位：万元

部门：中共清远市委党校

收入			支出				
项 目	行次	金 额	项 目	行次	合 计	一般公共预 算财政拨款	政府性基金预 算财政拨款
栏 次		1	栏 次		2	3	4
一、一般公共预算财政拨款	1	1,710.12	一、一般公共服务支出	29	1.68	1.68	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	427.20	二、外交支出	30	0.00	0.00	0.00
	3		三、国防支出	31	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	32	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	33	1,304.53	1,304.53	0.00
	6		六、科学技术支出	34	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化体育与传媒支出	35	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	36	300.83	300.83	0.00
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	37	13.30	13.30	0.00
	10		十、节能环保支出	38	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	39	427.20	0.00	427.20
	12		十二、农林水支出	40	0.96	0.96	0.00
	13		十三、交通运输支出	41	0.00	0.00	0.00

## 财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

部门：中共清远市委党校

单位：万元

收入			支出				
项 目	行次	金 额	项 目	行次	合 计	一般公共预 算财政拨款	政府性基金预 算财政拨款
栏 次		1	栏 次		2	3	4
	14		十四、资源勘探信息等支出	42	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	43	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	44	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	45	0.00	0.00	0.00
	18		十八、国土海洋气象等支出	46	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	47	82.32	82.32	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	48	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、其他支出	49	6.50	6.50	0.00
	22		二十二、债务还本支出	50	0.00	0.00	0.00
	23		二十三、债务付息支出	51	0.00	0.00	0.00
<b>本年收入合计</b>	24	2,137.32	<b>本年支出合计</b>	52	2,137.32	1,710.12	427.20
年初财政拨款结转和结余	25	0.00	年末结转和结余	53	0.00	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	26	0.00		54			

## 财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

单位：万元

部门：中共清远市委党校

收入			支出				
项 目	行次	金 额	项 目	行次	合 计	一般公共预 算财政拨款	政府性基金预 算财政拨款
栏 次		1	栏 次		2	3	4
政府性基金预算财 政拨款	27	0.00		55			
<b>总计</b>	28	2,137.32	<b>总计</b>	56	2,137.32	1,710.12	427.20

注：本表反映部门本年度财政拨款的总收支和年末结转结余情况。

## 一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

部门：中共清远市委党校

单位：万元

项 目		本年支出合计	基本支出	项目支出
功能分类 科目编码	科目名称			
栏次		1	2	3
合计		1,710.12	1,238.32	471.80
201	一般公共服务支出	1.68	1.68	0.00
20110	人力资源事务	1.68	1.68	0.00
2011008	引进人才费用	1.68	1.68	0.00
205	教育支出	1,304.53	832.73	471.80
20508	进修及培训	1,304.53	832.73	471.80
2050802	干部教育	1,304.53	832.73	471.80
208	社会保障和就业支出	300.83	300.83	0.00
20805	行政事业单位离退休	282.58	282.58	0.00
2080502	事业单位离退休	246.27	246.27	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	14.37	14.37	0.00

## 一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

单位：万元

部门：中共清远市委党校

项 目		本年支出合计	基本支出	项目支出
功能分类 科目编码	科目名称			
栏次		1	2	3
合计		1, 710. 12	1, 238. 32	471. 80
2080599	其他行政事业单位离退休支出	21. 93	21. 93	0. 00
20808	抚恤	17. 65	17. 65	0. 00
2080801	死亡抚恤	17. 65	17. 65	0. 00
20825	其他生活救助	0. 60	0. 60	0. 00
2082501	其他城市生活救助	0. 60	0. 60	0. 00
210	医疗卫生与计划生育支出	13. 30	13. 30	0. 00
21011	行政事业单位医疗	13. 30	13. 30	0. 00
2101102	事业单位医疗	13. 30	13. 30	0. 00
213	农林水支出	0. 96	0. 96	0. 00
21305	扶贫	0. 96	0. 96	0. 00
2130599	其他扶贫支出	0. 96	0. 96	0. 00
221	住房保障支出	82. 32	82. 32	0. 00

## 一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表  
单位：万元

部门：中共清远市委党校

项 目		本年支出合计	基本支出	项目支出
功能分类 科目编码	科目名称			
栏次		1	2	3
合计		1,710.12	1,238.32	471.80
22102	住房改革支出	82.32	82.32	0.00
2210201	住房公积金	82.32	82.32	0.00
229	其他支出	6.50	6.50	0.00
22999	其他支出	6.50	6.50	0.00
2299901	其他支出	6.50	6.50	0.00

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款实际支出情况。

## 一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开 06 表

部门：中共清远市委党校

单位：万元

人员经费			公用经费		
经济分类 科目编码	科目名称	金额	经济分类 科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	597.46	302	商品和服务支出	178.19
30101	基本工资	184.46	30201	办公费	29.66
30102	津贴补贴	266.33	30202	印刷费	0.22
30103	奖金	111.57	30203	咨询费	0.00
30104	其他社会保障缴费	0.00	30204	手续费	0.40
30106	伙食补助费	0.00	30205	水费	3.97
30107	绩效工资	0.00	30206	电费	15.69
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	33.43	30207	邮电费	1.99
30109	职业年金缴费	0.00	30208	取暖费	0.00
30199	其他工资福利支出	1.68	30209	物业管理费	4.38
303	对个人和家庭的补助	462.67	30211	差旅费	12.56
30301	离休费	13.15	30212	因公出国（境）费用	0.00
30302	退休费	325.52	30213	维修（护）费	12.18
30303	退职（役）费	0.00	30214	租赁费	0.00
30304	抚恤金	17.65	30215	会议费	0.44
30305	生活补助	0.00	30216	培训费	2.80
30306	救济费	0.00	30217	公务接待费	5.34
30307	医疗费	0.00	30218	专用材料费	0.00
30308	助学金	0.00	30224	被装购置费	0.00

## 一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开 06 表

单位：万元

部门：中共清远市委党校

人员经费			公用经费		
经济分类 科目编码	科目名称	金额	经济分类 科目编码	科目名称	金额
30309	奖励金	5.25	30225	专用燃料费	0.00
30310	生产补贴	0.00	30226	劳务费	1.09
30311	住房公积金	100.51	30227	委托业务费	0.00
30312	提租补贴	0.00	30228	工会经费	51.16
30313	购房补贴	0.00	30229	福利费	0.00
30314	采暖补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	3.36
30315	物业服务补贴	0.00	30239	其他交通费用	21.07
30399	其他对个人和家庭的补助支出	0.60	30240	税金及附加费用	0.00
			30299	其他商品和服务支出	11.87
			310	其他资本性支出	0.00
			31001	房屋建筑物购建	0.00
			31002	办公设备购置	0.00
			31003	专用设备购置	0.00
			31005	基础设施建设	0.00
			31006	大型修缮	0.00
			31007	信息网络及软件购置更新	0.00
			31008	物资储备	0.00
			31009	土地补偿	0.00
			31010	安置补助	0.00
			31011	地上附着物和青苗补偿	0.00

## 一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开 06 表

单位：万元

部门：中共清远市委党校

人员经费			公用经费		
经济分类 科目编码	科目名称	金额	经济分类 科目编码	科目名称	金额
			31012	拆迁补偿	0.00
			31013	公务用车购置	0.00
			31019	其他交通工具购置	0.00
			31020	产权参股	0.00
			31099	其他资本性支出	0.00
			304	对企事业单位的补贴	0.00
			30401	企业政策性补贴	0.00
			30402	事业单位补贴	0.00
			30403	财政贴息	0.00
			30499	其他对企事业单位的补贴	0.00
			307	债务利息支出	0.00
			30701	国内债务付息	0.00
			30707	国外债务付息	0.00
			399	其他支出	0.00
			39906	赠与	0.00
	人员经费合计	1,060.13		公用经费合计	178.19

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

## 一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 07 表

部门：中共清远市委党校

单位：万元

预算数						决算数					
合计	因公出国 (境)费	公务用车购置及运行费			公务接 待费	合计	因公出国 (境)费	公务用车购置及运行费			公务接待费
		小计	公务用车 购置费	公务用车 运行费				小计	公务用车 购置费	公务用车 运行费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
15.00	0.00	7.00	0.00	7.00	8.00	8.74	0.00	3.40	0.00	3.40	5.34

注：本表反映部门本年度财政拨款“三公”经费支出情况。其中，预算数为“三公”经费年初预算数，决算数是包括当年一般公共预算财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

## 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 08 表  
单位：万元

部门：中共清远市委党校

项 目		年初结转和 结余	本年收入	本年支出			年末结转和 结余
功能分类 科目编码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		0.00	427.20	427.20	0.00	427.20	0.00
212	城乡社区支出	0.00	427.20	427.20	0.00	427.20	0.00
21213	城市基础设施配套费及对应专项债务 收入安排的支出	0.00	427.20	427.20	0.00	427.20	0.00
2121301	城市公共设施	0.00	172.36	172.36	0.00	172.36	0.00
2121399	其他城市基础设施配套费安排 的支出	0.00	254.84	254.84	0.00	254.84	0.00

注：本表反映部门本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转结余情况。

## 第三部分 中共清远市委党校 2017 年部门决算情况 说明

### 一、2017 年度收入支出决算总体情况说明

#### (一) 年度收入总体情况

中共清远市委党校 2017 年度总收入 2951.14 万元,其中本年收入 2667.22 万元。具体情况如下:

1.财政拨款收入 2137.32 万元,比上年决算数增加 555.69 万元,增长 35.13%,主要变动情况:2017 年我校有校园基建项目建设,财政拨款了该笔项目的专项经费。

2.上级补助收入 0 万元,与上年决算数持平

3.事业收入 529.61 万元,比上年决算数减少 591.35 万元,下降 52.75%,主要变动情况:部分 2017 年度非税收入于 2018 年返还。

4.经营收入 0 万元,与上年决算数持平

5.其他收入 0.29 万元,比上年决算数增加 0.03 万元,增长 11.27%,主要变动情况:银行利息收入增加。

#### (二) 年度支出总体情况

中共清远市委党校 2017 年度总支出 2951.14 万元,其中本年收入 2951.14 万元。具体情况如下:

1.基本支出 1409.57 万元,比上年决算数增加 12.05 万元,增长 0.86%,主要变动情况:人员增加,人员经费随之增加。

2.项目支出 1541.57 万元,比上年决算数增加 623.35 万

元，增长 67.89%，主要变动情况：校园建设项目增加。

3. 上缴上级支出 0 万元，与上年决算数持平。

4. 经营支出 0 万元，与上年决算数持平。

5. 对附属单位补助支出 0 万元，与上年决算数持平。

## 二、2017 年度财政拨款收入支出总表说明

### （一）2017 年度财政拨款收入说明

中共清远市委党校 2017 年度财政拨款收入合计 2137.32 万元。其中：一般公共预算财政拨款收入 1710.12 万元，比上年决算数增加 128.49 万元，增长 8.12%；主要变动情况：人员增加，公用经费随之增加；政府性基金预算财政拨款收入 427.20 万元，比上年决算数增加 427.20 万元，增长 100%；主要变动情况：校园建设项目年初预算经费来源为公共预算财政拨款，而后调整为政府性基金拨款。

### （二）2017 年度财政拨款支出说明

中共清远市委党校 2017 年度财政拨款支出合计 2137.32 万元。其中：一般公共预算财政拨款支出 1710.12 万元，比年初预算数减少 107.25 万元，下降 5.90%；主要变动情况：严格经费审批，节约经费；政府性基金预算财政拨款支出 427.20 万元，比年初预算数增加 427.20 万元，增长 100%；主要变动情况：校园建设项目年初预算经费来源为公共预算财政拨款，而后调整为政府性基金拨款。

## 三、2017 年度财政拨款“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

中共清远市委党校 2017 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 8.74 万元，完成预算 15.00 万元的 58.27%。其中：因公出国(境)费支出决算为 0 万元，完成预算 0 万元的 100%；公务用车购置及运行费支出决算为 3.4 万元，完成预算 7 万元的 48.57%；公务接待费支出决算为 5.34 万元，完成预算 8 万元的 66.75%。

2017 年度“三公”经费支出决算 小于 预算数的主要情况：认真贯彻落实中央“八项规定”精神和厉行节约的要求，从严控制“三公”经费开支，全年实际支出比预算有所节约。

与上年相比，2017 年度“三公”经费财政拨款支出决算数比上年减少 8.5 万元，下降 49%。其中：因公出国（境）费支出决算减少 1.98 万元，下降 100%；公务用车购置及运行费支出决算减少 2.24 万元，下降 40%；公务接待费支出决算减少 4.28 万元，下降 44.50%。因公出国（境）费支出减少（增加）的主要情况：无批准因公出国（境）预算；公务用车购置及运行费支出减少（增加）的主要情况：油卡、保险等部分费用已于 2017 年列支；公务接待费支出减少（增加）的主要情况：减少不必要的公务接待次数，减少陪同人员。

## （二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2017 年“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费 0 万元，占 0.00%；公务用车购置及运行费支出 3.4 万元，

占 38.63%；公务接待费支出 5.34 万元，占 61.37%。具体情况如下：

1. 因公出国(境)费支出 0 万元。全年使用财政拨款安排局(部、委、办)机关及下属 X 个单位出国团组 0 个、累计 0 人次。开支内容包括：本年度本部门无产生因公出国费支出。

2. 公务用车购置及运行维护费支出 3.4 万元，其中：公务用车购置支出为 0 万元，2017 年公务用车购置数 0 辆。公务用车运行及维护支出 3.4 万元，2017 年本部门公务用车保有量为 1 辆，主要用于公务车加油、维修、路桥费、保险等项目开支。

3. 公务接待费支出 5.34 万元，主要用于上级单位检查和相关单位交流工作等方面的接待。2017 年本部门共接待国外来访团组 0 个，来访外宾 0 人次；发生国内接待 47 次，接待人数共 741 人，主要包括接待 8 个县(市、区)党校前来交流学习，外请教授授课接待，外地党校交流接待。

#### **四、其他重要事项的情况说明**

##### **(一) 机关运行经费支出情况**

2017 年本部门机关运行经费支出 178.19 万元，比上年减少 21.50 万元，下降 10.77%。主要增减变动情况是：厉行节约，严格控制公用经费开支。

##### **(二) 政府采购支出情况说明**

2017 年本部门政府采购支出总额 582.41 万元，其中：政

府采购货物支出 79.3 万元、政府采购工程支出 503.11 万元、政府采购服务支出 0 万元。

### （三）国有资产占用情况

截至 2017 年 12 月 31 日,本部门共有车辆 1 辆,其中,机要通信应急保障用车(综合保障业务用车)1 辆;单位价值 50 万元以上通用设备 0 台(套),单价 100 万元以上专用设备 0 台(套)。

### （四）预算绩效管理工作开展情况。

**绩效管理工作总体情况。** 根据财政预算管理要求,我部门组织对 2017 年度一般公共预算项目支出全面开展绩效自评。其中,一级项目 1 个,二级项目 6 个,共涉及资金 951.8 万元,自评覆盖率达到 100%。从评价情况来看,项目绩效整体较好,达到预期效果。

组织对“干部培训”项目进行了绩效评价,涉及一般公共预算支出 350 万元。从评价情况来看,该项目支出绩效情况较为理想,达到了项目申请时设定的各项绩效目标。

### 重点项目绩效评价报告。

绩效评价报告

项目名称	干部培训经费	项目单位	中共清远市委党校
预算金额	350 万元	评价时段	2017 年 1 月 1 日至 12 月 31 日
评审专家	曹建云	评价日期	2018 年 6 月
评价机构	广州市中大管理咨询有限公司		

<p>一、关键结论</p>	<p>1. 综合评价得分（87），结果等级（良）。</p>
	<p>2. 项目绩效概述</p> <p>党干部培训项目资金的投入是清远市干部培训工作顺利展开的基本保障。培训经费的主要构成如学费、书费、住宿费、外请教师费等，是培训工作展开的基础性费用。</p> <p>2017年中共清远市委党校根据中共清远市委组织部、清远市人力资源和社会保障局的要求（详见文件《关于选派干部参加市委党校2017年各培训班次的通知》《关于做好2017年全市行政机关公务员培训工作的通知》《关于市直公务员参加2017年各班次培训的通知》）共举办各类班次41期7,335人，培训对象涵盖了处级、科级党员干部、中青年党员干部、公务员、国有企业管理人员、政策研究人员等；首次举办了市委委员班、处级领导干部任职班；举办了两轮集中大轮训，即年初的十八届六中全会集中轮训班和年底的十九大精神集中轮训班。</p> <p>干部培训经费支出350万元，其中，81万元为授权支付，直接支付269万元，资金支出率100%。其中：外聘教师课酬70.37万元，占支出总额的20.11%；教材资料费30.89万元，占支出总额的8.83%；办班日常杂费14万元，占支出总额的4%；体验式教学203.55万元，占支出总额的58.16%；交通费 31.19万元，占支出总额的8.91%。</p> <p>中共清远市委党校对干部培训费按照《清远市财政专项资金管理办法（试行）实施细则》及《中共清远市委党校财务工作管理制度》严格执行。中共清远市委党校干部培训经费项目根据《中共清远市委党校财务工作管理制度》《清远市委党校教学管理制度》《外联班管理制度（全）》《中共清远市委党校科研管理制度（全文）》《中共清远市委党校学术交流管理规定（试行）》等实施及管理。</p> <p>项目实施后产生了以下效果：中共清远市委党校在2017年办各类班次41期，培训学员共7,335人，2017年比2016年增长了约30%；学员们对中共清远市委党校的安排及管理满意度高，学员90%以上对老师的评价超过90分，对授课老师的评价较高；学员们的考核合格率常达100%，帮助学员扩充知识，提高党性修养。</p>
	<p>3. 存在问题</p> <p>（1）项目组织情况</p> <p>①由于市委党校的干部培训经费是属于费用类支出，产出就是干部培训效益，成绩考核就相当于效益产出，在实际工作中，没有为此专门设立验收制度。项目单位提供了总结、图片等材料对项目完成情况进行佐证，但缺乏成绩考核记录、培训质量佐证材料等，质量监控制度不够健全；</p> <p>②项目单位未制定对项目运作进行跟踪监督的管理文件，项目单位提供的部分项目实施的图片和2017年市委党校第一次班前协调会议程无法全面有效地反映对项目实施的跟踪监督情况，项目跟踪监督的有效性有待</p>

	<p>提高。</p> <p>(2) 项目绩效情况</p> <p>项目单位没有制定项目培训工作的中长期规划,没有对培训效果进行长期的后续跟踪管理措施,培训的可持续性有待提高。</p> <p>(3) 项目单位工作情况</p> <p>①项目单位提供的自评材料不充分,缺乏成绩考核记录、培训质量佐证材料、对项目运作进行跟踪监督的管理文件、项目培训工作的中长期规划等材料;</p> <p>②项目单位设定了项目产出指标和效果指标,但是设定的效果指标如“全面加强我市干部队伍建设”量化不足,可考核性差。</p>
	<p>4. 改进建议</p> <p>(1) 项目组织情况</p> <p>①建议提供成绩考核记录、培训质量佐证材料等;</p> <p>②建议制定对项目运作进行跟踪监督的管理制度,并提供能全面有效地反映对项目实施的跟踪监督情况的材料。</p> <p>(2) 项目绩效情况</p> <p>建议制定项目培训工作的中长期规划,对培训效果进行长期的后续跟踪监督措施。</p> <p>(3) 项目单位工作情况</p> <p>①补充提供成绩考核记录、培训质量佐证材料、对项目运作进行跟踪监督的管理文件、项目培训工作的中长期规划等材料;</p> <p>②设置符合项目特点的、全面的、量化的绩效指标,项目实施过程中注重相关数据的收集和整理,以便项目结束后将各项指标完成情况进行一对比分析。</p>
<p>二、项目概况</p>	<p>1. 项目预算金额</p> <p>根据清远市财政局《关于下达2017年预算的通知》(清财预〔2015〕27号),干部培训费预算金额为350万元(包含在职干部、公务员培训专项资金800万元内)。</p> <p>2. 预期目标</p> <p>2016年纳入清远市级培训规划人数4,865人中,上半年培训人次为4,475人次,下半年培训390人次,并控制预算金额在350万元以内。为了深入贯彻中央和省委关于加强干部教育培训工作的需要,全面加强对于干部的理论武装、党性教育和能力培养,为“加快转型升级,建设幸福清远”提供有力的思想政治保证和智力支持。</p>

	<p>3. 项目主要实施内容</p> <p>共举办各类班次41期7,335人,培训对象涵盖了处级、科级党员干部、中青年党员干部、公务员、国有企业管理人员、政策研究人员等;并首次举办了市委委员班、处级领导干部任职班;还举办了两轮集中大轮训,即年初的十八届六中全会集中轮训班和年底的十九大精神集中轮训班。</p> <p>4. 项目实施进度</p> <p>(1) 处级领导干部进修班:</p> <p>第1期学习时间为3月13日至4月13日,第2期学习时间为8月30日至9月29日;</p> <p>(2) 科级干部进修班:</p> <p>第1期学习时间为4月17日至5月18日,第2期学习时间为10月9日至11月9日;</p> <p>(3) 乡镇(街道)领导干部进修班:</p> <p>第1期学习时间为6月1日至6月30日,第2期学习时间为8月30日至9月29日,第3期学习时间为10月9日至11月9日;</p> <p>(4) 中青年干部培训一班:</p> <p>学习时间为5月8日至7月7日。</p> <p>(5) 中青年干部培训二班:</p> <p>学习时间为8月30日至11月3日。</p> <p>(6) 学习贯彻习近平总书记系列讲话暨十八届六中全会精神集中轮训: 第一期:3月13日—3月17日;第二期:3月20日—3月24日; 第三期:3月27日—3月31日;第四期:4月10日—4月14日; 第五期:4月17日—4月21日;第六期:4月24日—4月28日; 第七期:5月8日—5月12日;第八期:5月15日—5月19日。</p> <p>(7) 任职培训一班:</p> <p>学习时间为4月26日至4月28日。</p> <p>(8) 任职培训二班:</p> <p>学习时间为6月28日至6月30日。</p> <p>(9) 农村基层干部培训班和新进组工干部业务培训班,未提供开班日期。</p>				
<p>三、综合评价 过程结果</p>	<p>1. 资金支出情况</p>	<p>支出明细项</p>	<p>预算金额 (万元)</p>	<p>支出金额 (万元)</p>	<p>支出率(%)</p>
		<p>① 外聘教师课酬</p>	<p>/</p>	<p>70.37</p>	<p>/</p>
		<p>② 教材资料费</p>	<p>/</p>	<p>30.89</p>	<p>/</p>

		③ 办班日常杂费	/	14.01	/
		④ 体验式教学	/	203.55	/
		⑤ 交通费	/	31.19	/
		合计	350	350	100
		<b>结论：</b> 项目资金实际支出内容符合项目资金支出申报内容，资金支出率达到 100%，资金使用程度高，资金支出未超预算，成本控制合理。			
	2. 资金管理情况	<p>(1) 资金、财务管理制度的健全性</p> <p>中共清远市委党校对干部培训费按照《清远市财政专项资金管理办法（试行）实施细则》及《中共清远市委党校财务工作管理制度》严格执行，并制定了《市委党校费用审批和报销流程》，项目资金、财务管理制度健全。</p> <p>(2) 资金管理规范性</p> <p>2017 年我校的市财政拨款干部培训费 350 万元，全部使用完毕，其中 81 万元授权支付，直接支付 269 万元。项目资金通过中共清远市委党校零余额账户核算，在“事业支出—财政补助支出—项目支出—办班支出—XX 支出”“财政补助收入—项目支出—干部培训费”科目核算，资金到位率 100%，资金支出率 100%，支付时附财政直拨支付申请书、财政授权支付凭证、支付证明单、发票、非税收入票据、合同协议等，资金管理规范。</p>			
	3. 项目实施方式	<p>(1) 项目立项合规性</p> <p>该项目根据《中国共产党党校工作条例》第五十四条和《干部教育培训工作条例(试行)》（中发〔2006〕3 号）文件第四十条等文件依据申报 2017 年干部培训经费，项目单位提供了项目可行性研究报告和项目预算下达文件对项目立项合规性进行佐证，项目立项合规。</p> <p>(2) 项目程序规范性</p> <p>项目单位提供了物品申购表、采购申报表、政府采购协议供货合同、图书出版协议书、交通协议书、培训协议书等材料对项目采购过程进行佐证，采购过程公平、公正、公开，采购价格合理，项目程序规范。</p> <p>(3) 项目风险管理</p> <p>项目单位制定了《中共清远市委党校机构编制方案》《清远市委党校教学管理制度》《清远市委党校培训班经费管理协调机制》《清远市委党校外联班管理制度》《中共清远市</p>			

		<p>委党校学术交流管理规定(试行)》《中共清远市委党校外聘专家教授审核报批制度(试行)》等风险管理管理制度保障项目的顺利运作，项目风险风险管理制度的完备。</p> <p>(4) 项目调整规范性</p> <p>项目未进行调整。</p> <p>(5) 项目验收规范性</p> <p>由于市委党校的干部培训经费是属于费用类支出，产出就是干部培训效益，绩效考核就相当于效益产出，在实际工作中，没有为此专门设立验收制度。项目单位提供了总结、图片等材料对项目完成情况进行佐证，但缺乏绩效考核记录、培训质量佐证材料等，质量监控制度不够健全。</p>
4. 项目组织管理情况		<p>(1) 项目管理制度健全性</p> <p>中共清远市委党校干部培训经费项目根据《中共清远市委党校财务工作管理制度》《清远市委党校教学管理制度》《外联班管理制度(全)》《中共清远市委党校科研管理制度(全文)》《中共清远市委党校学术交流管理规定(试行)》等实施及管理，项目管理制度健全。</p> <p>(2) 项目跟踪监督</p> <p>项目单位未制定对项目运作进行跟踪监督的管理文件，项目单位提供的部分项目实施的图片和 2017 年市委党校第一次班前协调会议程无法全面有效地反映对项目实施的跟踪监督情况，项目跟踪监督的有效性有待提高。</p> <p>(3) 项目进度管理</p> <p>中共清远市委党校在 2017 年办各类班次 41 期，培训学员共 7,335 人，项目单位按照实施计划完成了工作任务，项目进度管理到位。</p> <p>(4) 项目后续管理</p> <p>该项目不涉及项目后续管理工作。</p>
5. 项目产出情况		<p>2017 年中共清远市委党校共举办各类班次 41 期 7,335 人，培训对象涵盖了处级、科级党员干部、中青年党员干部、公务员、国有企业管理人员、政策研究人员等；首次举办了市委委员班、处级领导干部任职班；举办了两轮集中大轮训，即年初的十八届六中全会集中轮训班和年底的十九大精神集中轮训班。</p>

	6. 项目效果情况	<p>(1) 中共清远市委党校在 2017 年办各类班次 41 期，培训学员共 7,335 人，2017 年比 2016 年增长了约 30%；</p> <p>(2) 学员们对中共清远市委党校的安排及管理满意度高，学员 90%以上对老师的评价超过 90 分，对授课老师的评价较高；</p> <p>(3) 学员们的考核合格率常达 100%，帮助学员扩充知识，提高党性修养。</p>
	7. 自评工作情况	<p>(1) 自评材料的完整性</p> <p>项目单位提供的自评材料不充分，缺乏成绩考核记录、培训质量佐证材料、对项目运作进行跟踪监督的管理文件、项目培训工作的中长期规划等材料。</p> <p>(2) 自评材料的质量</p> <p>项目单位提供的采购协议、培训协议、支出凭证、管理制度文件、总结报告等佐证材料与项目存在联系，能证明项目立项、实施管理、项目完成等情况。</p>
	8. 绩效目标申报情况	<p>(1) 年初是否申报绩效目标</p> <p>项目单位提供有项目绩效申报表，年初有制定申报绩效目标。</p> <p>(2) 绩效目标及指标的明确性、合理性</p> <p>项目单位设定的效果指标如“全面加强我市干部队伍建设”量化不足，可考核性差。</p>

以部门为主体开展的项目绩效评价报告。 以部门为主体开展的项目绩效评价报告。

## 第四部分 名词解释

**财政拨款收入：**指财政当年拨付的资金。包括一般公共预算财政拨款和政府性基金财政拨款。

**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。

**事业收入：**指事业单位开展专业业务活动及辅助活动所取得的收入。

**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。

**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。

**其他收入：**指除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”等以外的收入。

**用事业基金弥补收支差额：**指事业单位在用当年的“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”、“其他收入”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。

**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。

**结余分配：**指事业单位按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。

**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。

**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。

**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。

**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所发生的支出。

**“三公”经费：**按照党中央、国务院有关文件及部门预算管理有关规定，“三公”经费包括因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。（1）因公出国（境）费，指单位工作人员公务出国（境）的住宿费、旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出。（2）公务用车购置及运行费，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。（3）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。

**机关运行经费：**指为保障行政单位（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、专项材料及一般设备购置费、办公用房水电费、取暖费、物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。