

中共沈阳市于洪区委党校
2019 年度部门决算公开(含“三公经费”)

目 录

第一部分 中共沈阳市于洪区委党校概况

- 一、 主要职责
- 二、 机构设置

第二部分 中共沈阳市于洪区委党校 2019 年度部门决算情况说明

第三部分 名词解释

第四部分 中共沈阳市于洪区委党校 2019 年度部门决算表

- 一、 2019 年度收入支出决算总表
- 二、 2019 年度收入决算表
- 三、 2019 年度支出决算表
- 四、 2019 年度财政拨款收入支出决算表
- 五、 2019 年度一般公共预算财政拨款收入支出决算表
- 六、 2019 年度一般公共预算财政拨款基本支出决算表
- 七、 2019 年度政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 八、 2019 年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

第一部分 中共沈阳市于洪区委党校概况

一、主要职责

- (一) 宣传马克思列宁主义、毛泽东思想、邓小平理论、“三个代表”重要思想、科学发展观和习近平新时代中国特色社会主义思想，宣传中国特色社会主义理论和党的路线方针政策。
- (二) 围绕国际国内出现的新情况、新问题，开展理论研究；围绕区委、区政府中心工作，深入开展区情调研，为区委、区政府科学决策提供理论依据。
- (三) 落实组织培训工作，培训区管领导干部、基层党组织书记和党员等；协同有关部门对学员在校期间进行考核考察。
- (四) 征集和编写全区党史、组织史资料；领导、检查、指导和综合协调全区党史工作。
- (五) 贯彻落实上级党员电化教育和远程教育部门的方针政策和规章制度，管理和指导全区党员电化教育和远程教育工作。
- (六) 负责本单位党的建设和群团工作。
- (七) 承担区委、区政府交办的其他工作。

二、机构设置

内设办公室、教研部、理研部、培训部、党史研究室。

中共沈阳市于洪区委党校没有下属二级预算单位

第二部分 中共沈阳市于洪区委党校 2019 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况

(一) 收入总计 852.65 万元，包括：

1. 财政拨款收入 707.85 万元，占收入总计的 83.02%。其中：公共预算财政拨款收入 707.85 万元，政府性基金收入 0 万元。

2. 上年结转和结余 144.81 万元，占收入总计的 16.98%。

与上年相比，今年收入增加 134.98 万元，增长 18.8%，主要原因：增加了人员工资和维修工程费用。

(二) 支出总计 676.32 万元，包括：

1. 基本支出 438.55 万元，占支出总计的 64.84%。主要是为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的各项支出，其中：工资福利支出 391.58 万元，对个人和家庭的补助支出 9.28 万元，商品和服务支出 33.74 万元，资本性支出 3.94 万元。

2. 项目支出 237.78 万元，占支出总计的 35.15%。主要包括培训、维修工程等业务支出。

与上年相比，今年支出增加 123.6 万元，增长 22.36%，主要原因：人员工资增长、维修工程费用等。

(三) 年末结转和结余 176.33 万元。

主要是厉行节约等原因形成的结余。与上年相比，今年结转结余增加 11.38 万元，增长 6.89%，主要原因：厉行节约。

二、财政拨款支出决算情况

(一) 总体情况。

2019 年度财政拨款支出 676.32 万元，其中：基本支出 438.55 万元，项目支出 237.78 万元。与上年相比，财政拨款支出增加 123.6 万元，增长 22.36%，主要原因：**人员工资和维修工程增加**。与年初预算相比，2019 财政拨款支出完成年初预算的 143.23%，其中：基本支出完成年初预算的 96.56%，项目支出完成年初预算的 1321%。

(二) 具体情况。

2019 年度财政拨款支出 676.32 万元，按支出功能分类科目分，包括：一般公共服务支出 473.09 万元，占 69.95%；教育支出 110.17 万元，占 16.28%；社会保障和就业支出 38 万元，占 5.61%；卫生健康支出 18.15 万元，占 2.68%；住房保障支出 36.91 万元，占 5.45%。

1. 一般公共服务支出 473.09 万元，具体包括：

(1) 基本支出 251.05 万元，主要是工资福利等支出，完成年初预算的 357.31%，决算数大于年初预算数的原因主要是人员工资增加。

(2) 项目支出 222.04 万元，主要是工程改造等支出，决算数大于年初预算数的原因主要是增加工程改造款项。

2. 教育支出 110.17 万元，具体包括：

(1) 基本支出 94.44 万元，主要是工资福利等支出，完成年初预算的 33.15%，决算数小于预算数原因是一部分支出划为一般公共服务支出中。

(2) 项目支出 15.73 万元，是培训支出，完成年初预算的 87.38%，决算数小于预算数原因是厉行节约。

3. 社会保障和就业支出 38 万元，具体包括：

机关事业单位基本养老保险缴费 34.96 万元；机关事业单位职业年金支出 3.04 万元。共完成年初预算的 91.01%，决算数小于年初预算数的原因主要是退休人员增加。

4. 卫生健康支出 18.15 万元，包括：

事业单位医疗 18.15 万元，主要是医疗保险支出，完成年初预算的 93.7%，决算数小于年初预算数的原因主要是退休人员增加。

4. 住房保障支出 36.91 万元，具体包括：

(1) 住房公积金 31.24 万元，完成年初预算的 96.09%，决算数小于年初预算数的原因主要是退休人员增加。

(2) 购房补贴 5.67 万元，完成年初预算的 104.22%，决算数大于年初预算数的原因主要是工资基数增加。

三、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况

2019 年度一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费支出 0 万元，完成年初预算的 0%，决算数小于年初预算数的主要原因是厉行节俭。其中：因公出国（境）费 0 万元，公务接待费 0 万元，公务用车购置及运行维护费 0 万元。

1. 因公出国（境）费 0 万元，2019 年参加出国（境）团组 0 个，累计 0 人次。2018 年因公出国（境）费比上年减少 0 万元，下降 0%，主要是不涉及相关业务等原因。

2. 公务接待费 0 万元，2019 年国内公务接待累计 0 批次，0

人，0万元。2018年公务接待费比上年减少0万元，下降0%，主要是贯彻党中央“八项规定”要求，厉行节俭等原因。

3. 公务用车购置及运行费0万元，比上年减少0万元，下降0%，主要是公车改革等原因。

公务用车购置费0万元，当年购置公务用车0辆。

公务用车运行维护费0万元。

四、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2019年度一般公共预算财政拨款基本支出438.55万元，其中：人员经费400.86万元，主要包括基本工资、津贴补贴、奖金、其他社会保障缴费、机关事业单位基本养老保险缴费、其他工资福利支出、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、奖励金、住房公积金、采暖补贴、其他对个人和家庭补助的支出；日常公用经费37.68万元，主要包括办公费、印刷费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业费、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、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、办公设备购置、专用设备购置、信息网络及软件购置更新。

五、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况。

2019年中共沈阳市于洪区委党校机关运行经费支出33.74万元，比上年减少26.66万元，降低44.13%，主要原因是厉行节约。

（二）政府采购支出情况。

2019年中共沈阳市于洪区委党校政府采购支出总额0万元，

其中：政府采购货物支出 0 万元，政府采购工程支出 0 万元，政府采购服务支出 0 万元。

（三）国有资产占用情况。

截至 2019 年 12 月 31 日，中共沈阳市于洪区委党校共有车辆 0 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。

根据财政预算管理要求，我单位组织对 2019 年度预算项目支出全面开展绩效自评，共涉及预算支出项目 1 个，涉及资金 15.73 万元，自评覆盖率（开展绩效自评的项目数/年初批复绩效目标的项目数）达到 100%，自评平均分（开展绩效自评的项目分数总和/开展绩效自评的项目数）98 分。

通过绩效自评发现预算项目管理主要存在问题：一是预算不够精准；二是评价体系 and 跟踪体系不够完善。下一步将采取以下措施加以改进：一是预算力求精准；二是完善评价和跟踪体系，使绩效管理工作更加有序开展。

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. **上级补助收入**：指单位从主管部门和上级单位取得的非财政性补助收入。

3. **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。

4. **经营收入**：指事业单位在专业业务活动及辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

5. **附属单位上缴收入**：指单位附属的独立核算单位按照规定上缴的收入。

6. **其他收入**：指除上述“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”等以外的收入。

7. **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”、“财政拨款结转和结余资金”、“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”不足以安排当年支出情况下，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。

8. **上年结转和结余**：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。

9. **基本支出**：指保障机构正常运转、完成日常工作任务而发

生的人员支出和公用支出。

10. 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。

11. 上缴上级支出：指事业单位按照财政部门和主管部门的规定上缴上级单位的支出。

12. 经营支出：指事业单位在专业活动及辅助活动之外开展非独立核算经营活动发生的支出。

13. 对附属单位补助支出：指事业单位用财政补助收入之外的收入对附属单位补助发生的支出。

14. “三公”经费：指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）的住宿费、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）支出。

15. 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。

16. 一般公共服务（类）财政事务（款）行政运行（项）：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）的基本支出。

17. 教育支出（类）教育管理事务（款）其他教育管理事务

支出（项）：反映除上述项目以外其他用于教育管理实务方面的支出。

18. 教育支出（类） 进修及培训（款） 干部教育（项）：
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等。

19. 教育支出（类）其他教育支出（款）其他教育支出（项）：
反映除上述项目以外其他用于教育方面的支出。

（部门决算涉及的支出功能分类全部项级科目，逐一解释）……

第四部分 中共沈阳市于洪区委党校 2019 年度部门决算表

2019年度收入支出决算总表

公开01表
金额单位：万元

部门：党校

收 入			支 出		
项 目	行次	金 额	项 目	行次	金 额
栏 次		1	栏 次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	707.85	一、一般公共服务支出	17	473.09
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、教育支出	18	110.17
三、上级补助收入	3		三、社会保障和就业支出	19	38.00
四、事业收入	4		四、卫生健康支出	20	18.15
五、经营收入	5		五、住房保障支出	21	36.91
六、附属单位上缴收入	6		六、科学技术支出	22	
七、其他收入	7		23	
	8			24	
本年收入合计	9	707.85	本年支出合计	25	676.32
用事业基金弥补收支差额	10		年末结转和结余	26	176.33
年初结转和结余	11	144.81			
				29	
	14			30	
	15			31	
总计	16	852.65	总计	32	852.65

2019年度收入决算表

公开02表

部门： 党校

金额单位：万元

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	7
			合计	707.85	707.85	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
201			一般公共服务支出	473.64	473.64	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
201	36		其他共产党事务支出	473.64	473.64	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
201	36	01	行政运行	251.6	251.6	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
201	36	02	一般行政管理事务	222.04	222.04	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
205			教育支出	115.41	115.41	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
205	08		进修及培训	115.41	115.41	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
205	08	02	干部教育	115.41	115.41	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208			社会保障和就业支出	61.48	61.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	05		行政事业单位离退休	61.48	61.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	05	02	事业单位离退休	0.75	0.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出★	41.75	41.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	05	06	机关事业单位职业年金缴费支出	18.98	18.98	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210			医疗卫生与计划生育支出	19.37	19.37	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	11		行政事业单位医疗★	19.37	19.37	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	11	02	事业单位医疗★	19.37	19.37	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221			住房保障支出	37.95	37.95	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	02		住房改革支出	37.95	37.95	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	02	01	住房公积金	32.51	32.51	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	02	03	购房补贴	5.44	5.44	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

2019年度支出决算表

公开03表

部门： 党校

金额单位：万元

科目编码			科目名称	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
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6
			合计	676.32	438.55	237.78	0.00	0.00	0.00
201			一般公共服务支出	473.09	251.05	222.04	0.00	0.00	0.00
201	36		其他共产党事务支出	473.09	251.05	222.04	0.00	0.00	0.00
201	36	01	行政运行	251.05	251.05	0.00	0.00	0.00	0.00
201	36	02	一般行政管理事务	222.04	0.00	222.04	0.00	0.00	0.00
205			教育支出	110.17	94.44	15.73	0.00	0.00	0.00
205	08		进修及培训	110.17	94.44	15.73	0.00	0.00	0.00
205	08	02	干部教育	110.17	94.44	15.73	0.00	0.00	0.00
208			社会保障和就业支出	38	38	0.00	0.00	0.00	0.00
208	05		行政事业单位离退休	38	38	0.00	0.00	0.00	0.00
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出★	34.96	34.96	0.00	0.00	0.00	0.00
208	05	06	机关事业单位职业年金缴费支出	3.04	3.04	0.00	0.00	0.00	0.00
210			医疗卫生与计划生育支出	18.15	18.15	0.00	0.00	0.00	0.00
210	11		行政事业单位医疗★	18.15	18.15	0.00	0.00	0.00	0.00
210	11	02	事业单位医疗★	18.15	18.15	0.00	0.00	0.00	0.00
221			住房保障支出	36.91	36.91	0.00	0.00	0.00	0.00
221	02		住房改革支出	36.91	36.91	0.00	0.00	0.00	0.00
221	02	01	住房公积金	31.24	31.24	0.00	0.00	0.00	0.00
221	02	03	购房补贴	5.67	5.67	0.00	0.00	0.00	0.00

2019年度财政拨款收入支出决算表

公开04表
金额单位：万元

部门：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	707.85	一、一般公共服务支出	15	473.09	473.09	
二、政府性基金预算财政拨款	2	0.00	二、外交支出	16	0.00	0.00	0.00
	3		三、社会保障和就业支 出	17	38.00	38.00	0.00
	4		四、卫生健康支出	18	18.15	18.15	0.00
	5		五、教育支出	19	110.17	110.17	0.00
	6		六、住房保障支出	20	36.91	36.91	0.00
	7		……	21	0.00	0.00	0.00
	8			22			
本年收入合计	9	707.85	本年支出合计	23	676.32	676.32	0.00
年初财政拨款结转和结余	10	144.81	年末财政拨款结转和结 余	24	176.33	176.33	0.00
一、一般公共预算财政拨款	11	144.81					
二、政府性基金预算财政拨款	12	0.00					
	13			27			
合计	14	852.65	合计	28	852.65	852.65	0.00

2019年度一般公共预算财政拨款收入支出决算表

公开05表

部门：党校

金额单位：万元

科目编码			科目名称	年初结转和结余			本年收入			本年支出			年末结转和结余			
				合计	基本支出结转	项目支出结转和结余	合计	基本支出	项目支出	合计	基本支出	项目支出	合计	基本支出结转	项目支出结转和结余	
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
			合计	144.81	144.81	0.00	707.85	467.8	240.04	676.32	438.55	237.78	176.33	174.06	2.27	0.00
201			一般公共服务支出	0.00	0.00	0.00	473.64	251.60	222.04	473.09	251.05	222.04	0.56	0.56	0.00	0.00
201	36		其他共产党事务支出	0.00	0.00	0.00	473.64	251.60	222.04	473.09	251.05	222.04	0.56	0.56	0.00	0.00
201	36	01	行政运行	0.00	0.00	0.00	251.60	251.60	0.00	251.05	251.05	0.00	0.56	0.56	0.00	0.00
201	36	02	一般行政管理事务	0.00	0.00	0.00	222.04	0.00	222.04	222.04	0.00	222.04	0.00	0.00	0.00	0.00
205			教育支出	2.51	2.51	0.00	115.41	97.41	18.00	110.17	94.44	15.73	7.75	5.49	2.27	0.00
205	08		进修及培训	2.51	2.51	0.00	115.41	97.41	18.00	110.17	94.44	15.73	7.75	5.49	2.27	0.00
205	08	02	干部教育	2.51	2.51	0.00	115.41	97.41	18.00	110.17	94.44	15.73	7.75	5.49	2.27	0.00
208			社会保障和就业支出	140.39	140.39	0.00	61.48	61.48	0.00	38.00	38.00	0.00	163.86	163.86	0.00	0.00
208	05		行政事业单位离退休	140.39	140.39	0.00	61.48	61.48	0.00	38.00	38.00	0.00	163.86	163.86	0.00	0.00
208	05	02	事业单位离退休	0.00	0.00	0.00	0.75	0.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.75	0.75	0.00	0.00
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出★	33.45	33.45	0.00	41.75	41.75	0.00	34.96	34.96	0.00	40.24	40.24	0.00	0.00
208	05	06	机关事业单位职业年金缴费支出★	15.75	15.75	0.00	18.98	18.98	0.00	3.04	3.04	0.00	31.68	31.68	0.00	0.00
208	05	99	其他行政事业单位离退休支出	91.19	91.19	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	91.19	91.19	0.00	0.00
210			卫生健康支出	0.00	0.00	0.00	19.37	19.37	0.00	18.15	18.15	0.00	1.22	1.22	0.00	0.00
210	11		行政事业单位医疗★	0.00	0.00	0.00	19.37	19.37	0.00	18.15	18.15	0.00	1.22	1.22	0.00	0.00
210	11	02	事业单位医疗★	0.00	0.00	0.00	19.37	19.37	0.00	18.15	18.15	0.00	1.22	1.22	0.00	0.00
221			住房保障支出	1.91	1.91	0.00	37.95	37.95	0.00	36.91	36.91	0.00	2.94	2.94	0.00	0.00
221	02		住房改革支出	1.91	1.91	0.00	37.95	37.95	0.00	36.91	36.91	0.00	2.94	2.94	0.00	0.00
221	02	01	住房公积金	1.15	1.15	0.00	32.51	32.51	0.00	31.24	31.24	0.00	2.41	2.41	0.00	0.00
221	02	03	购房补贴	0.76	0.76	0.00	5.44	5.44	0.00	5.67	5.67	0.00	0.53	0.53	0.00	0.00

部门：党校

2019 年度一般公共预算财政拨款基本支出决算表

单位：万元

公开表 06

人员经费			公用经费		
科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	391.58	302	商品和服务支出	33.74
30101	基本工资	114.94	30201	办公费	1.56
30102	津贴补贴	94.81	30202	印刷费	0.78
30103	奖金	27.49	30205	水费	1.56
30107	绩效工资	49.07	30206	电费	0.69
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	34.21	30207	邮电费	14.68
30109	职业年金缴费	4.41	30211	差旅费	0.06
30110	职工基本医疗保险	18.15	30226	劳务费	0.05
30112	其他社会保险缴费	0.27	30227	委托业务费	0.33
30113	住房公积金	31.24	30228	工会经费	3.98
30114	医疗费	0.00	30239	其他交通费用	9.78
30199	其他工资福利支出	16.99	30299	其他商品和服务支出	0.25
303	对个人和家庭的补助	9.28	310	其他资本性支出	3.94
30201	离休费	0.75	31002	办公设备购置	3.94
30302	退休费	5.08			
30305	生活补助	1.04			
30307	医疗费	2.06			
30309	奖励金	0.20			
30399	其他对个人和家庭的补助	0.15			
人员经费合计		400.86	公用经费合计		37.68

2019年度政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开07表

部门：
党校

金额单位：万元

科目编码			科目名称	年初结转和结余			本年收入			本年支出			年末结转和结余			
				合计	基本支出结转	项目支出结转和结余	合计	基本支出	项目支出	合计	基本支出	项目支出	合计	基本支出结转	项目支出结转和结余	
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
			合计													

2019年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

公开08表
单位：万元

部门名称：党校

项 目	2018年决算数	2019年决算数
合 计		
1、因公出国（境）费	0	0
2、公务接待费	0	0
3、公务用车购置及运行费	0	0
其中：（1）公务用车运行维护费	0	0
（2）公务用车购置	0	0