

# 中共黑龙江省直属机关党校 2018 年 部门决算及有关情况说明

## 目 录

<b>第一部分 中共黑龙江省直属机关党校概况</b> -----	2
一、部门职责-----	2
二、机构设置-----	3
三、部门决算编报范围-----	3
四、人员构成-----	3
<b>第二部分 2018 年度省直属机关党校部门决算表</b> -----	4
一、收入支出决算总表-----	4
二、收入决算表-----	6
三、支出决算表-----	7
四、财政拨款收入支出决算总表-----	8
五、一般公共预算财政拨款支出决算表-----	10
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表-----	11
七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表-----	13
八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表-----	14
<b>第三部分 2018 年度省直属机关党校部门决算情况说明</b> -----	15

一、2018 年度收入支出决算总表情况说明	15
二、2018 年度收入决算表情况说明	15
三、2018 年度支出决算表情况说明	15
四、2018 年度财政拨款收入支出决算和一般公共预算财政拨款支出决算情况说明	16
五、2018 年度一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明	16
六、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明	17
七、其他重要事项说明	17
(一)“三公”经费支出情况说明	17
(二)机关运行经费支出说明	18
(三)政府采购支出说明	18
(四)国有资产占用情况说明	18
(五)预算绩效管理工作开展情况说明	18
<b>第四部分 专业名词解释</b>	<b>18</b>

按照《黑龙江省财政厅关于开展 2018 年度省本级部门决算批复和公开工作的通知》要求，现将中共黑龙江省直属机关党校 2018 年部门决算及有关情况说明如下：

### **第一部分 中共黑龙江省直属机关党校概况**

#### **一、部门职责**

我校的主要职责是宣传党的路线、方针、政策；承担省直机

关副处级以下工作人员和理论宣传骨干轮训培训工作。

## 二、机构设置

我校内设办公室、人事部、教务部、教研部、科研部、学工部、电教部、后勤部、招待所。

## 三、部门决算编报范围

纳入 2018 年省直属机关党校部门决算共有 1 家单位，即中共黑龙江省直属机关党校。

## 四、人员构成

我校 2018 年在职人员 32 人，离休职工 1 人，退休职工 53 人。

## 第二部分 2018 年度省直属机关党校部门决算报表

### 一、收入支出决算总表

#### 收入支出决算总表

公开 01 表  
金额单位：万元

部门：中共黑龙江省直属机关党校

2018年度

收 入			支 出		
项目	行次	金额	项目	行次	金额
栏次		1	栏次		2
一、财政拨款收入	1	680.26	一、一般公共服务支出	30	
其中：政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	31	
二、上级补助收入	3		三、国防支出	32	
三、事业收入	4	115.53	四、公共安全支出	33	
四、经营收入	5		五、教育支出	34	785.79
五、附属单位上缴收入	6		六、科学技术支出	35	
六、其他收入	7	0.39	七、文化体育与传媒支出	36	
	8		八、社会保障和就业支出	37	10.39
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	38	
	10		十、节能环保支出	39	
	11		十一、城乡社区支出	40	
	12		十二、农林水支出	41	
	13		十三、交通运输支出	42	
	14		十四、资源勘探信息等支出	43	
	15		十五、商业服务业等支出	44	

	16		十六、金融支出	45	
	17		十七、援助其他地区支出	46	
	18		十八、国土海洋气象等支出	47	
	19		十九、住房保障支出	48	
	20		二十、粮油物资储备支出	49	
	21		二十一、其他支出	50	
<b>本年收入合计</b>	22	796.18	<b>本年支出合计</b>	51	796.18
用事业基金弥补收支差额	23		结余分配	52	
年初结转和结余	24		其中：提取职工福利基金	53	
其中：项目支出结转和结余	25		转入事业基金	54	
	26		年末结转和结余	55	
	27		其中：项目支出结转和结余	56	
	28			57	
<b>总计</b>	29	796.18	<b>总计</b>	58	796.18

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。

## 二、收入决算表

### 收入决算表

公开 02 表

部门：中共黑龙江省直属机关党校

2018 年度

金额单位：万元

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
科目编码		科目名称							
类	款	项	1	2	3	4	5	6	7
		合计	796.18	680.26		115.53			0.39
205		教育支出	785.79	669.87		115.53			0.39
20508		进修及培训	785.79	669.87		115.53			0.39
2050802		干部教育	785.79	669.87		115.53			0.39
208		社会保障和就业支出	10.39	10.39					
20805		行政事业单位离退休	10.39	10.39					
2080505		机关事业单位基本养老保险缴费支出	10.39	10.39					

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

### 三、支出决算表

#### 支出决算表

公开 03 表

部门：中共黑龙江省直属机关党校

2018 年度

金额单位：万元

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
科目编码		科目名称						
类	款	项	1	2	3	4	5	6
		栏次						
		合计	<b>796.18</b>	598.47	197.71			
<b>205</b>		<b>教育支出</b>	<b>785.79</b>	<b>588.08</b>	<b>197.71</b>			
<b>20508</b>		<b>进修及培训</b>	<b>785.79</b>	<b>588.08</b>	<b>197.71</b>			
2050802		干部教育	785.79	588.08	197.71			
<b>208</b>		<b>社会保障和就业支出</b>	<b>10.39</b>	<b>10.39</b>				
<b>20805</b>		<b>行政事业单位离退休</b>	<b>10.39</b>	<b>10.39</b>				
2080505		机关事业单位基本养老保险缴费支出	10.39	10.39				

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

#### 四、财政拨款收入支出决算总表

### 财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表  
金额单位：万元

部门：中共黑龙江省直属机关党校

2018 年度

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	680.26	一、一般公共服务支出	28			
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	29			
	3		三、国防支出	30			
	4		四、公共安全支出	31			
	5		五、教育支出	32	669.87	669.87	
	6		六、科学技术支出	33			
	7		七、文化体育与传媒支出	34			
	8		八、社会保障和就业支出	35	10.39	10.39	
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	36			
	10		十、节能环保支出	37			
	11		十一、城乡社区支出	38			
	12		十二、农林水支出	39			
	13		十三、交通运输支出	40			
	14		十四、资源勘探信息等支出	41			
	15		十五、商业服务业等支出	42			

	16		十六、金融支出	43			
	17		十七、援助其他地区支出	44			
	18		十八、国土海洋气象等支出	45			
	19		十九、住房保障支出	46			
	20		二十、粮油物资储备支出	47			
	21		二十一、其他支出	48			
<b>本年收入合计</b>	22	680.26	<b>本年支出合计</b>	49	680.26	680.26	
年初财政拨款结转和结余	23		年末财政拨款结转和结余	50			
一般公共预算财政拨款	24			51			
政府性基金预算财政拨款	25			52			
	26			53			
<b>总计</b>	27	680.26	<b>总计</b>	54	680.26	680.26	

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款和政府性基金预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况。

## 五、一般公共预算财政拨款支出决算表

### 一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

部门：中共黑龙江省直属机关党校

2018 年度

金额单位：万元

项 目		本年支出		
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
合 计		680.26	598.47	81.79
205	教育支出	669.87	588.08	81.79
20508	进修及培训	669.87	588.08	81.79
2050802	干部教育	669.87	588.08	81.79
208	社会保障和就业支出	10.39	10.39	
20805	行政事业单位离退休	10.39	10.39	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	10.39	10.39	

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

## 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表

### 一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开 06 表  
金额单位：元

部门：中共黑龙江省直属机关党校

2018 年度

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	决算数	科目编码	科目名称	决算数	科目编码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	425.70	302	商品和服务支出	49.76	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	240.35	30201	办公费	3.5	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	31.63	30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金	33.31	30203	咨询费		310	资本性支出	
30106	伙食补助费		30204	手续费	0.01	31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资		30205	水费	0.39	31002	办公设备购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	52.00	30206	电费	3.12	31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费		30207	邮电费	1.03	31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	19.43	30208	取暖费	26.39	31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费	19.40	30209	物业管理费	0.12	31007	信息网络及软件购置更新	
30112	其他社会保障缴费	0.51	30211	差旅费	0.40	31008	物资储备	
30113	住房公积金	29.07	30212	因公出国（境）费用		31009	土地补偿	
30114	医疗费		30213	维修（护）费	3.24	31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出		30214	租赁费		31011	地上附着物和青苗补偿	
303	对个人和家庭的补助	123.01	30215	会议费		31012	拆迁补偿	
30301	离休费	9.63	30216	培训费	0.84	31013	公务用车购置	
30302	退休费	87.02	30217	公务接待费		31019	其他交通工具购置	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费		31021	文物和陈列品购置	

30304	抚恤金		30224	被装购置费		31022	无形资产购置		
30305	生活补助	1.58	30225	专用燃料费		31099	其他资本性支出		
30306	救济费		30226	劳务费	0.36	399	其他支出		
30307	医疗费补助	24.59	30227	委托业务费		39906	赠与		
30308	助学金		30228	工会经费	4.55	39907	国家赔偿费用支出		
30309	奖励金		30229	福利费	0.21	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴		
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费	5.42	39999	其他支出		
30399	其他对个人和家庭的补助支出	0.19	30239	其他交通费用					
			30240	税金及附加费用					
			30299	其他商品和服务支出	0.18				
人员经费合计		548.71	公用经费合计						49.76

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。

## 七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

### 一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

预算代码：321001

公开07表

部门：中共黑龙江省直属机关党校

金额单位：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
9.42		8.42		8.42	1.00	5.80		5.80		5.80	

注：本表反映部门本年度“三公”经费支出预决算情况。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。

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

政府性基金预算财政拨款收入支出决算批复表

公开 08 表  
 金额单位：元

部门：中共黑龙江直属机关党校

2018 年度

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	栏次合计	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
			合计													

注：1. 本部门没有政府性基金预算拨款安排的支出，故本表没有数据

### 第三部分 2018 年度省直属机关党校部门决算情况说明

#### 一、2018 年度收入支出决算总表情况说明

(一) 决算收支构成情况。2018 年度省直属机关党校部门收入支出决算 796.18 万元，

1、2018 年度省直属机关党校部门决算收入 796.18 万元，其中财政拨款为 680.26 万元，事业收入为 115.53 万元，其他收入 0.39 万元。

2、2018 年度省直属机关党校部门决算支出 796.18 万元。其中教育支出 785.79 万元，社会保障和就业支出 10.39 万元。

#### (二) 与上年决算对比

2018 年度省直属机关党校部门决算收支合计 796.18 万元，与上年部门决算收支合计 828.28 万元相比，减少了 32.10 万元，减少 3.88%，原因是离退休人员养老金转移到社保系统支出。

#### 二、2018 年度收入决算表情况说明

2018 年度省直属机关党校部门决算收入 796.18 万元，其中财政拨款 680.26 万元，事业收入为 115.53 万元，其他收入 0.39 万元。同比减少了 3.88%，主要原因是离退休人员养老金转移到社保系统支出。

#### 三、2018 年度支出决算表情况说明

2018 年度省直属机关党校部门决算支出 796.18 万元，教育支出 785.79，社会保障和就业支出 10.39 万元。其中：

（一）基本支出 598.47 万元，同比减少了 14.11%，主要原因是离退休人员养老金转移到社保系统支出。

（二）项目支出 197.71 万元，同比增加了 50.36%，主要原因是原因是 2018 年我校校外委托办班事业收入增加，支出增加。

#### 四、2018 年度财政拨款收入支出决算和一般公共预算财政拨款支出情况说明

2018 年度省直属机关党校一般公共预算财政拨款本年收入 680.26 万元，本年支出 680.26 万元，其中：

（一）基本支出 598.47 万元，与年初预算的 573.17 万元相比增加了 4.41%，主要原因是调整在职职工工资和离退休人员养老金，支出增加。

（二）项目支出 81.79 万元，与年初预算的 137.58 万元相比减少了 40.55%，主要原因是原因是 2018 年我校主体班次与年初计划相比大幅减少，支出减少。

#### 五、2018 年度一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2018 年度省直属机关党校一般公共预算财政拨款基本支出包括人员经费和公用经费两部分，合计支出 598.47 万元，其中：

（一）人员经费支出合计 548.71 万元，包括：

1、工资福利支出 425.70 万元，比年初预算的 392.94 万元，增加 8.33%，原因是在职职工工资调整，支出增加。

2、对个人和家庭的补助支出 123.01 万元，比年初预算的

116.81 万元，增加 5.30%，原因是离退休人员养老金调整，支出增加。

（二）公用经费支出 49.76 万元，主要是商品和服务支出，比年初预算的 63.42 万元，减少 21.53%，原因是差旅费、培训费、物业管理费大幅减少。

## 六、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

2018 年度省直属机关党校部门没有使用政府性基金预算财政拨款安排的支出。

## 七、其他重要事项说明

### （一）“三公”经费支出情况说明

2018 年省直属机关党校“三公经费”支出决算 5.80 万元，比上年决算支出的 7.24 万元，减少 19.88%，原因是公务用车维护费和公务接待费减少；比年初预算的 9.42 万元，减少 38.43%，主要原因是公务用车运行维护费和公务接待费减少。

1、无因公出国（境）经费支出，因公出国（境）团组数及人数均为 0。

2、公务用车运行维护费 5.80 万元，比上年决算支出 6.28 万元，减少 0.48 万元、减少 7.64%；比年初预算 8.42 万元减少 2.62 万元、减少 31.12%，减少原因是我校 2018 年主体班次减少，相应支出减少。年末我校保有公车一辆。

3、公务接待费 0 万元，比上年决算支出的 0.96 万元，减少 0.96 万元，减少 100%；比年初预算 1 万元减少 1 万元，减少

100%，原因是我校 2018 年没有接待任务。

#### （二）、事业运行经费支出说明

2018 年省直属机关党校事业运行经费决算支出 49.76 万元，比 2017 年决算支出的 70.38 万元，减少 20.62 万元，减少 29.30%，其原因是我校 2018 年主体班次减少，相应支出减少。。

#### （三）政府采购支出说明

2018 年省直属机关党校政府采购支出总额 31.02 万元，其中，政府采购货物支出 12.32 万元、政府采购工程支出 6.43 万元、政府采购服务支出 12.27 万元。

#### （四）国有资产占用情况说明

截至 2018 年 12 月 31 日，省直属机关党校共有车辆 1 辆，其中一般公务用车 1 辆；无单位价值 50 万元以上的通用设备；无价值 100 万元以上专用设备。

#### （五）预算绩效管理工作开展情况说明

根据省财政厅预算绩效管理工作要求，我校 2018 年部门预算没有预算绩效管理项目。

### 第四部分 专业名词解释

（一）、财政拨款收入：指财政部门用一般预算收入安排的预算单位资金。

（二）、教育：反映政府教育事务支出。

（三）、进修及培训：反映教师进修及干部培训等方面的支出。

（四）、干部教育：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。

（五）、工资福利支出：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。

（六）、商品和服务支出：反映单位购买商品和服务的支出。

（七）、对个人和家庭的补助支出：反映政府用于对个人和家庭的补助支出。

（八）、其他资本性支出：反映非各级发展和改革委员会集中安排的用于购置固定资产、战略性和应急储备、土地和无形资产、以及购建基础设施、大型修缮和财政支持企业更新改造所发生的支出。

（九）事业运行经费：指为保障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、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、办公用房物业费、公务用车运行维护费及其他费用。

（十）“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；公务用车购置及过行费反映单位公务用车购置费

及租用费、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。

（十一）、财政专户资金：指行政事业单位按照省物价部门和财政部，批准的收费许可证收取的缴入财政专户的行政事业性收费。

（十二）、其他工资和福利支出：反映编制外长期聘用人员工资，各种、临时各种加班工资等。

（十三）、住房分配货币化补贴：按房改政策的规定，行政事业单位向符合条件职工（含离退休人员）发放的用于购买住房的补贴。

（十四）、住房公积金：指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。

（十五）、社会保障费：包括基本养老保险、失业保险、医疗保险和工伤保险支出。