中共北京市丰台区委党校

2018年度部门决算(草案)说明

**目    录**

第一部分 2018年度部门决算说明

第二部分 2018年度其他重要事项的情况说明

第三部分 2018年度部门绩效评价情况

**第一部分 2018年度部门决算说明**

**一、部门基本情况**

（一）部门机构设置、职责

中共北京市丰台区委党校是区委、区政府培训、轮训党员领导干部和公务员以及进行理论宣传和理论研究的重要部门，是区委直属的相当正处级全额拨款事业单位，加挂北京市丰台区行政学院和北京市丰台区社会主义学院牌子。本单位内设8个科室，无下属单位。

（二）人员构成情况

2018年底，本单位共有事业编制59人，实际在职职工48人。

   **二、收入支出决算总体情况说明**

2018年度收、支总计2333.03万元，比上年2195.28万元增加137.75万元，增长6.27%。

（一）收入决算说明

2018年度本年收入合计2298.46万元，比上年2160.24万元增加138.22万元，增长6.40%。其中：财政拨款收入2274.26万元，占收入合计的98.95%；事业收入24.2万元，占收入合计的1.05%；

（二）支出决算说明

2018年度本年支出合计2296.69万元，比上年2182.89万元增加113.8万元，增长5.21%，其中：基本支出1812.03万元，占支出合计的78.90%；项目支出484.66万元，占支出合计的21.10%。

**三、财政拨款收入支出决算总体情况说明**

2018年度财政拨款收、支总计2308.83万元，比上年2194.41万元增加114.42万元，增长5.21%。主要原因：增加了办公教学设备购置项目，经费19万元，增加了线路改造项目，经费18万元，年初追加人员上年一次性绩效工资,人均1.2万元,总经费60多万元。2018年，当年退休人员较多，人员经费职业年金退休时坐实，年金支出增大较多。住房补贴支出随着职务的调整随时调整，有所增加。

**四、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

2018年度一般公共预算财政拨款支出2272.49万元，主要用于以下方面（按大类）：一般公共服务支出4.72万元，占本年财政拨款支出0.21%；教育支出1659.17万元，占本年财政拨款支出73.01%；社会保障和就业支出368.20万元，占本年财政拨款支出16.20%；医疗卫生与计划生育支出18万元，占本年财政拨款支出0.79 %；住房保障支出222.40万元，占本年财政拨款支出9.79%。

（二）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

1、“一般公共服务支出”（类）2018年度决算4.72万元，比2018年年初预算2.42万元增加2.3万元，增长95.04%。其中：

“ 群众团体事务” 2018年度决算1.8万元，与2018年年初预算相比增加1.8万元，增加100%。主要原因是党校干部随区台办赴台培训考察支出1.8万元，属出国支出，年初不安排预算。

 “ 组织事务” 2018年度决算2.72万元，与2018年年初预算2.22万元相比增加0.5万元，增加22.52%。主要原因是新增了党建研究课题经费0.5万元。

“其他共产党事务支出” 2018年度决算0.2万元，与2018年年初预算0.2万元相等。

2、“教育支出”2018年度决算1659.17万元，比2018年年初预算1762.18万元减少了103.01万元，减少了5.85%。其中：

 “进修及培训”2018年度决算1658.77万元，比2018年年初预算1762.18万元减少103.41万元，减少5.87%。主要原因：主体班财政拨款干部教育培训支出项目由于2018年丰台区全力以赴做好疏解整治促提升工作，组织部调训班次受到较大的影响，全年只调训了两期年轻干部培训班。2018年主体班财政拨款干部教育培训支出项目年初预算199.61万元，决算支出149.83万元，减少了近50万元，由于更新燃气中压箱项目未实施，减少了18万元。宽带费项目年初预算30万元,实际支出20万元,减少10万元。

“教育费附加及安排”2018年度决算0.4万元，与2018年年初预算相比增加0.4万元，增加100%。原因是增加了教师节经费项目，项目支出0.4万元。

3、“社会保障和就业支出”2018年度决算368.20万元，比2018年年初预算267.65万元增加100.55万元，增加37.57%。其中：

“行政事业单位离退休”2018年度决算368.20万元，比2018年年初预算267.65万元增加100.55万元，增加37.57%。主要原因：2018年，当年退休人员较多，人员经费由干部教育转为行政事业离退休，离退休人员经费支出增大很多，同时，职业年金退休时坐实，年金支出增大较多。

4、“医疗卫生与计划生育支出”2018年度决算18万元，与2018年年初预算相比增加18万元，增加100%。其中：

“ 行政事业单位医疗”2018年度决算18万元，与2018年年初预算相比增加18万元，增加100%。原因是年初因客观原因财政未安排此项经费。

5、“住房保障支出”2018年度决算222.40万元，比2018年年初预算227.29万元减少4.89万元，减少2.15%。其中：

“住房改革支出”2018年度决算222.40万元，比2018年年初预算227.29万元减少4.89万元，减少2.15%。主要原因：由于2018年在职转退休人员较多，尽管住房补贴支出随着职务的调整随时调整，有所增加，但住房公积金支出减少更多，从而住房改革支出总体减少。

**五、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明**

党校无政府性基金拨款及支出。

**六、财政拨款基本支出决算情况说明**

2018年本部门使用一般公共预算财政拨款安排基本支出1,812.03万元，使用政府性基金财政拨款安排基本支出0.00万元，其中：（1）工资福利支出包括基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、绩效工资、其他社会保障缴费、其他工资福利等支出；（2）商品和服务支出包括办公费、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、其他商品和服务等支出；（3）对个人和家庭补助支出包括离休费、退休费、抚恤金、生活补助、救济费、医疗费补助、助学金、奖励金、其他对个人和家庭的补助等支出。（4）其他资本性支出包括办公设备购置、专用设备购置等。

   **第二部分2018年度其他重要事项的情况说明**

 一、“三公”经费财政拨款决算情况

 “三公”经费包括本部门1个参照公务员法管理事业单位。2018年“三公”经费财政拨款决算数1.8万元，比2018年“三公”经费财政拨款年初预算2.33万元减少0.53万元。其中：

1.因公出国（境）费用。2018年决算数1.8万元，比2018年年初预算数0万元增加1.8万元。主要原因：因公出国（境）费用年初不安排预算；2018年因公出国（境）费用主要用于科研人员赴台交流考察等方面，2018年组织因公出国（境）团组0个、1人次，人均因公出国（境）费用1.8万元。

2.公务接待费。2018年决算数0元，比2018年年初预算数2.33万元减少2.33万元。主要原因：厉行节约，没有公务接待函等必须安排的公务接待就不安排。2018年公务接待费公务接待0批次，公务接待0人次。

3.公务用车购置及运行维护费。2018年决算数0元，与2018年年初预算数0元相同。主要原因：公车改革后，车辆使用大大减少，支出为0元。2018年公务用车保有量0辆，车均运行维护费0元。

二、机关运行经费支出情况

2018年本部门行政单位（含参照公务员法管理事业单位）使用一般公共预算财政拨款安排的基本支出中的日常公用经费支出，合计202.93万元，比上年减少18.4万元，减少原因：当年退休人员较多，公务交通补贴支出减少。

三、政府采购支出情况

2018年中共北京市丰台区委党校政府采购支出总额177.20万元，其中：政府采购货物支出18.27万元，政府采购服务支出158.93万元。授予中小企业合同金额157.2万元，占政府采购支出总额的88.71%，其中：授予小微企业合同金额148.71万元，占政府采购支出总额的83.92%。

四、国有资产占用情况

固定资产总额1,893.89万元，其中：汽车0辆，0万元；单价100万元以上的专用设备0台（套），0万元。

五、行政事业性收费重点项目情况说明

党校无行政事业性收费项目。

六、国有资本经营预算财政拨款收支情况

党校无国有资本经营预算财政拨款收入和支出。

七、政府购买服务支出说明

党校无政府购买服务支出。

八、专业名词解释

**1.“三公”经费**：是指单位通过财政拨款资金安排的因公出国（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**指单位公务出国（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**指单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税）及单位按规定保留的公务用车租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费等支出；**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。

 **2.机关运行经费**：指为保障行政单位（含参照公务员法管理事业单位）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。

**3.政府采购：**指各级国家机关、事业单位和团体组织，使用财政性资金采购依法制定的集中目录以内的或者采购限额标准以上的货物、工程和服务的行为。

**4.政府购买服务：**是指各级党的机关、政府机关、人大机关、政协机关、审判机关、检察机关、民主党派机关、完全或主要承担行政职能的事业单位、纳入行政编制管理且经费完全或主要由财政负担的群团组织机关通过发挥市场机制作用，根据实际需要，把直接提供的一部分公共服务事项以及政府履职所需服务事项，按照一定的方式和程序，交由具备条件的社会力量和事业单位承担，并根据合同约定向其支付费用。

**5.预算绩效管理：**指在预算管理中融入绩效理念，将绩效目标设定、绩效跟踪、绩效评价及结果应用纳入预算编制、执行、监督全过程，以提高预算的经济、社会效益为目的的管理活动。预算绩效管理是一种以资金使用绩效为导向的预算管理模式，要求政府部门不断改进服务水平和质量，有效提高财政资金使用效益，并成为实施行政问责制和加强政府效能建设的重要抓手，是政府绩效管理的重要组成部分。

 **第三部分  2018年度部门绩效评价情况**

 一、绩效评价工作开展情况。

2019年，中共北京市丰台区委党校对2018年度部门项目支出实施绩效评价，评价项目1个，占部门项目总金额的30.91%，涉及金额149.83万元。绩效评价采用了普通评价方式，评价结果为优秀。

二、主体班财政拨款干部教育培训支出项目绩效评价报告

（一）项目概述

**1、项目概况**

（1）立项情况。根据《中国共产党党校工作条例》、《行政学院工作条例》《干部教育培训工作条例》、中央、市委《关于加强和改进新形势下党校工作的意见》等文件要求，党校、行政学院是培训党员领导干部、公务员的主要渠道，是学习、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、科学发展观、习近平新时代中国特色社会主义思想的重要阵地，是加强党的思想建设和党员干部党性锻炼的重要部门。党校主要承担区委组织部调训的相关班次，行政学院主要承担区人力资源与社会保障局主办的班次。目前，主体班财政拨款干部教育培训支出项目经费使用主要是为党校、行政学院主体班次顺利举办提供保障。

（2）实施主体。区委组织部、区人力社保局下发调训通知至各参训人员单位，党校负责具体承办。根据组织部、人保局的下年度初步主体班培训计划，教务处编制培训经费预算，报区财政局审批。第二年，在区财政批复的项目及额度范围内执行。教务处负责按照实际的班次及人数编制各班次预算、结算，培训处负责具体教学活动。

（3）主要内容。党校主要承担区委组织部调训的相关班次，包括副处级领导干部任职培训班、中青年干部培训班、相关专题领导干部轮训、年轻干部培训班等主体班次。行政学院主要承担区人力资源与社会保障局主办的班次，包括机关、事业（参公、规范）新录用人员培训班、副科级干部任职培训班、正科级干部任职培训班等。2018年共举办干部教育主体班次11期，培训人数847人。

**2、项目资金情况**

根据《中国共产党党校工作条例》、《行政学院工作条例》、《干部教育培训工作条例》相关文件规定，党校、行政学院干部教育培训经费列入政府年度财政预算，由区财政全额保障，保证主体班干部教育培训工作需要。

2018年财政拨付主体班干部教育培训经费199.61万元，实际支出149.83万元。

**3、绩效目标**

根据《干部教育培训工作条例》规定，加强主体班干部教育培训经费管理，厉行节约，勤俭办学，提高经费使用效益。该项目年度预算绩效目标是完成本年度干部教育培训主体班次培训，全面提升课程设置和教学活动设计，提高经费使用效益。党校、行政学院在干部教育培训经费预算的制定上严格把关。在经费预算范围内，保障各主体班次教学活动顺利进行。围绕中心，服务大局，打造高素质专业化干部队伍，为丰台区发展提供人才和智力保障。

阶段性目标为保障区委组织部、区人力社保局调训的各主体班次顺利进行，经费预算严格执行相关文件规定，必须根据教学活动需要制定，不能有超标支出的情况出现。

（二）评价结论

主体班财政拨款干部教育培训支出项目绩效评价为优秀。

（三）问题

由于2018年丰台区全力以赴做好疏解整治促提升工作，组织部调训班次受到较大的影响，全年只调训了两期年轻干部培训班，实际办班情况与上年度区委组织部和人力社保局编制预算时第二年的调训人数、举办班次等预估情况出入较大，资金结余量较大。

（四）建议

建议与区委组织部和人力社保局加强沟通，尽量将举办班次和参训人数等预估值与实际办班培训相关数据差距缩减到最小，并缩短结算情况确认审核的时间。