

中共海南省委党校 2024 年度 部门决算公开报告

目 录

第一部分 基本情况.....	2
一、部门职责.....	2
二、机构设置.....	2
第二部分 2024 年度部门决算公开表.....	2
第三部分 2024 年度部门决算情况说明.....	3
一、收入支出总体情况说明.....	3
二、收入决算情况说明.....	4
三、支出决算情况说明.....	4
四、财政拨款收入支出决算总体情况说明.....	4
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明.....	4
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明.....	7
七、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明.....	8
八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明.....	8
九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明.....	8
十、预算绩效情况说明.....	9
十一、其他重要事项情况说明.....	10
第四部分 名词解释.....	11

第一部分 基本情况

一、单位职责

中共海南省委党校(海南省行政学院、海南省社会主义学院)是海南省培训轮训党的领导干部、中高级公务员、党外代表人士的主渠道,也是开展理论宣传和理论研究以及为海南省委、省政府提供决策服务的重要部门,是我省的重要智库。

二、机构设置

2024 年度纳入本部门决算汇编范围的独立核算单位为校本级 1 个单位,汇编户数 1 个,与上年一致。我校实行“一校两院”的管理体制,即海南省委党校、省行政学院、省社会主义学院三校合一,三块牌子,一套人马。学校设有 23 个中层(处级)机构,其中:行政管理机构 10 个,教研机构 8 个,咨政机构 1 个,教辅机构 4 个。

第二部分 2024 年度部门决算公开报表

一、收入支出决算公开表

二、收入决算公开表

三、支出决算公开表

四、财政拨款收入支出决算公开表

五、一般公共预算财政拨款收入支出决算公开表

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算公开表

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算公开表

八、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算公开表

九、财政拨款“三公”经费支出决算公开表

以上报表见附件。

第三部分 2024 年度部门决算情况说明

一、收入支出总体情况说明

2024 年度收入总计 46,817.25 万元，支出总计 46,817.25 万元，与 2023 年度相比，收入、支出总计各增加 19,512.52 万元，增长 71.5%。主要原因是今年“省委党校新校区建设”项目财政拨款资金大幅度增加。

（一）收入总计主要构成

本年收入 45,444.96 万元。

使用非财政拨款结余 0 万元。

年初结转结余 1,372.29 万元，主要是职工宿舍楼项目经费和课题经费，较 2023 年度决算数增加 16.54 万元，增长 1.2%，主要原因是 2023 年有新增课题导致年初课题经费结转增加。

（二）支出总计主要构成

本年支出 43,375.98 万元。

结余分配 2,051.67 万元，主要是计划外培训班培训经费结

余，较 2023 年度决算数减少 321.02 万元，下降 13.5%，主要原因是基本支出结转减少。

年末结转结余 1,389.59 万元，主要是职工宿舍楼项目经费和课题经费，较 2023 年度决算数增加 13.09 万元，增长 1%，主要原因是 2024 年有新增课题导致年末课题经费结转增加。

二、收入决算情况说明

本年收入 45,444.96 万元，其中：财政拨款收入 39,856.63 万元，占 87.7%；事业收入 5,586.04 万元，占 12.3%；其他收入 2.29 万元。

三、支出决算情况说明

本年支出 43,375.98 万元，其中：基本支出 11,468.58 万元，占 26.4%；项目支出 31,907.40 万元，占 73.6%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2024 年度财政拨款收入 39,856.63 万元，支出 39,856.63 万元。与 2023 年度相比，财政拨款收入、支出各增加 18,596.51 万元，增长 87.5%，主要原因是今年“省委党校新校区建设”项目财政拨款资金大幅度增加。

财政拨款年初结转结余 0 万元。

财政拨款年末结转结余 0 万元。

五、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

2024 年度一般公共预算财政拨款支出 39,856.63 万元，占

本年支出合计的 91.9%。与 2023 年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 18,596.51 万元，增长 87.5%，主要原因今年“省委党校新校区建设”项目财政拨款资金大幅度增加。

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2024 年度一般公共预算财政拨款支出 39,856.63 万元，主要用于以下方面：**教育（类）**支出 26,740.43 万元，占 67.1%；**社会保障和就业（类）**支出 1,627.03 万元，占 4.1%；**卫生健康（类）**支出 191.99 万元，占 0.5%；**住房保障（类）**支出 343.26 万元，占 0.9%，**债务还本（类）**支出 10,953.92，占 27.5%。

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2024 年度一般公共预算财政拨款支出全年预算为 40,857.2 万元，支出决算为 39,856.63 万元，完成全年预算的 97.6%。其中：

1. 教育支出（类）进修及培训（款）干部教育（项）。

全年预算为 27,662.93 万元，支出决算为 26,740.43 万元，完成年初预算的 96.7%。决算数小于预算数的主要原因一是“工资奖金津补贴”预算项目剩余经费 168.59 万元；二是“公用支出”预算项目中物业管理费剩余 697.66 万元。

2. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）行政单位离退休（项）。

全年预算为 50.97 万元，支出决算为 50.97 万元，完成全年预算的 100%。

**3. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）
机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）。**

全年预算为 450.6 万元，支出决算为 450.6 万元，完成全年预算的 100%。

**4. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）
机关事业单位职业年金缴费支出（项）。**

全年预算为 1,107.93 万元，支出决算为 1,107.93 万元，完成全年预算的 100%。

5. 社会保障和就业支出（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）。

全年预算为 16.73 万元，支出决算为 16.73 万元，完成全年预算的 100%。

6. 社会保障和就业支出（类）抚恤（款）其他优抚支出（项）。

全年预算为 0.8 万元，支出决算为 0.8 万元，完成全年预算的 100%。

**7. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款） 行政单位
医疗（项）。**

全年预算为 198.51 万元，支出决算为 191.99 万元，完成全年预算的 96.7%。决算数小于预算数的主要原因是“医疗保险”预算项目中剩余经费 6.52 万元。

8. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。

全年预算为 368.55 万元，支出决算为 343.09 万元，完成全年预算的 93.1%。决算数小于预算数的主要原因是“住房公积金”

预算项目中剩余经费 25.46 万元。

9. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）购房补贴（项）。

全年预算为 0.17 万元，支出决算为 0.17 万元，完成年初预算的 100%。

10. 债务还本支出（类）地方政府一般债务还本支出（款）地方政府其他一般债务还本支出（项）。

全年预算为 11,000 万元，支出决算为 10,953.92 万元，完成年初预算的 99.6%。决算数小于预算数的主要原因是“省委党校新校区建设”预算项目中剩余经费 46.08 万元。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2024 年度财政拨款基本支出 7,994.8 万元，其中：人员经费 5,149.51 万元，主要包括：工资福利支出中的基本工资、津贴补贴、奖金、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、医疗费、其他工资福利支出；对个人和家庭的补助中的离休费、抚恤金、生活补助、救济费、奖励金、其他对个人和家庭的补助。公用经费 2,845.29 万元，主要包括：商品和服务支出中的办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、专用材料费、专用燃料费、劳务费、委托业务费、工会经费、公务用车运行维护费、其他交通费用、其他商品和服务支出；资本性支出中的办公设备购置、专用设备购置、其他资本性支出。

七、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

无

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

无

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）财政拨款“三公”经费支出决算总体情况说明

2024 年度财政拨款“三公”经费支出预算为 43 万元，支出决算为 13.36 万元，完成预算的 31.1%，与 2023 年度相比，“三公”经费支出减少 1.74 万元，下降 11.5%。主要原因是厉行节约，缩减公务用车运行费和公务接待费。

（二）财政拨款“三公”经费支出决算具体情况说明

2024 年度财政拨款“三公”经费支出决算中，公务用车购置及运行维护费支出决算 12.18 万元，占 91.2%；公务接待费支出决算 1.17 万元，占 8.8%。具体情况如下：

1. 公务用车购置及运行维护费支出 12.18 万元。其中：

公务用车购置支出 0 万元，全年购置公务用车 0 辆，年末公务用车保有量 8 辆。

公务用车运行维护费支出 12.18 万元，主要用于部门现有公务用车的油耗、维修、保养及保险支出。

公务用车购置及运行维护费支出决算数比预算数减少 15.82 万元，完成预算的 43.5%。与 2023 年度相比，公务用车购置及运行维护费支出减少 0.67 万元，下降 5.2%。主要原因是厉行节

约，缩减公务用车运行费。

3. 公务接待费支出 1.17 万元，其中：

国内接待费支出 1.17 万元，国内公务接待 15 批次，接待 63 人次；主要用于接待来我校指导工作的中央党校专家和来我校调研及交流工作的其他省市党校的人员。

国（境）外接待费支出 0 万元。

公务接待费支出决算数比预算数减少 3.83 万元，完成预算的 23.4%。与 2023 年度相比，公务接待费支出减少 1.08 万元，下降 48%，主要原因 2024 年度我部门发生的公务接待业务，公务接待批次数和人次数均有所减少。

十、预算绩效情况说明

（一）绩效管理工作开展情况

根据预算管理要求，我部门组织对 2024 年度一般公共预算项目支出全面开展绩效自评，共涉及资金 31,907.92 万元，占一般公共预算项目支出总额的 78.1%。

组织对“计划内班次培训”项目开展了部门评价，涉及一般公共预算支出 1,333.25 万元。

（二）部门决算中项目绩效自评结果

我部门在部门决算中反映“省委党校新校区建设”、“计划内班次培训”等 5 个项目绩效自评结果。

“省委党校新校区建设”项目绩效自评报告：根据年初设定的绩效目标，项目绩效自评得分为 99 分。全年预算数为 30,079.5

万元，执行数为 30,033.42.5 万元，完成预算的 99.8%。

“计划内班次培训”项目绩效自评报告：根据年初设定的绩效目标，项目绩效自评得分为 100 分。全年预算数为 1,333.25 万元，执行数为 1,333.25 万元，完成预算的 100%。

“设备（设施）运行维护与改造”项目绩效自评报告：根据年初设定的绩效目标，项目绩效自评得分为 100 分。全年预算数为 70 万元，执行数为 70 万元，完成预算的 100%。

“综合运行事务”项目绩效自评报告：根据年初设定的绩效目标，项目绩效自评得分为 100 分。全年预算数为 80 万元，执行数为 80 万元，完成预算的 100%。

“秋季学期省委党校中青年干部培训班”项目绩效自评报告：根据年初设定的绩效目标，项目绩效自评得分为 100 分。全年预算数为 345.17 万元，执行数为 345.17 万元，完成预算的 100%。

（三）部门评价结果

2024 年度，我部门干部教育培训项目在目标设定、决策过程、资金分配、资金到位、资金管理、组织实施、项目效果等方面落实情况较好，实施整体效果与预期目标基本吻合，总自评分 99 分。

（四）财政评价结果

无

十一、其他重要事项情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2024 年度部门机关运行经费 2,845.29 万元，比年初预算减少 747.9 万元，完成预算的 79.2%；与 2023 年度相比，机关运行经费减少 429.38 万元，下降 13.1%。主要原因是落实过紧日子要求压减水电和物业管理费支出。

（二）政府采购支出情况

2024 年度部门政府采购支出总额 19,079.5 万元，均为政府采购工程支出。

（三）国有资产占用情况

截至 2024 年 12 月 31 日，“省委党校新校区建设”项目暂未竣工结算，在建工程会计科目余额为 185,342.63 万元，本部门拥有房屋面积为 0 平方米。

本部门共有车辆 8 辆，均为一般公务用车。

第四部分 名词解释

财政拨款收入：指同级政府财政部门当年拨付的各类财政拨款。

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辅助活动取得的收入。

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：指事业单位取得附属独立核算单位根据有关规定上缴的收入。

六、其他收入：指除上述“财政拨款收入”“事业收入”“上级补助收入”“经营收入”“附属单位上缴收入”等以外的收入。

七、使用非财政拨款结余：指事业单位在当年的“财政拨款收入”“事业收入”“经营收入”“其他收入”等不足以安排当年支出的情况下，使用非同级财政拨款结余资金弥补本年度收支缺口。

八、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，或项目已完成等产生的结余资金。

九、结余分配：指事业单位缴纳企业所得税以及从非财政拨款结余或经营结余中提取各类结余的情况。

十、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（不包括事业单位非财政拨款结余和专用结余）。

十一、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。

十二、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。

十三、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发生的支出。

十四、“三公”经费：纳入本级财政预决算管理的“三公”经费，是指用一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款及国有资本经营预算财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行维护费和公务接待费。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维护费反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税、牌照费）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）费用。

十五、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）运行使用一般公共预算财政拨款安排的基本支出经费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等。

十六、支出功能分类：

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。

社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）行政单位离退休（项），反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）开支的离退休经费。

社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项），反映机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险费支出。

社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项），反映机关事业单位实施养老保险制度由单位实际缴纳的職業年金支出（含职业年金补记支出）。

社会保障和就业支出（类）抚恤（款）死亡抚恤（项），反映按规定用于烈士和牺牲、病故人员家属的一次性和定期抚恤金、丧葬补助以及烈士褒扬金。

社会保障和就业支出（类）抚恤（款）其他优抚支出（项），反映其他用于优抚方面的支出，包括向优抚对象发放的价格临时补贴、老烈士子女、老党员定期生活补助等支出。

卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项），反映财政部门安排的行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的行政单位的公费医疗经费，按国家规定享受离退休人员、红军老战士待遇人员的医疗经费。

住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项），反映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。

住房保障支出（类）住房改革支出（款）购房补贴（项），

反映按房改政策规定，行政事业单位向符合条件职工（含离退休人员）、军队（含武警）向转役复员离退休人员发放的用于购买住房的补贴。

债务还本支出（类）地方政府一般债务还本支出（款）地方政府其他一般债务还本支出（项），反映地方政府用于归还其他一般债务本金所发生的支出。