附件 1：

2025 年度

中共集安市委党校部门决算

2026 年 8 月 21 日

目　　录

第一部分　部门概况

一、部门职责

二、机构设置及部门决算单位构成

第二部分 2025 年度部门决算表

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明细表

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

九、财政拨款“三公”经费支出决算表

十、部门预算项目支出绩效自评表

第三部分　2025 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

二、收入决算情况说明

三、支出决算情况说明

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明
七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明
八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明
九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明
十、绩效评价情况说明
十一、其他重要事项情况说明
第四部分　名词解释

第一部分　部门概况

一、部门主要职责

中共集安市委党校负责培训、轮训各级领导干部，提高其政治理论水平和业务能力；负责中青年后备干部的培训和领导干部的岗前培训；负责全市党员和入党积极分子、公务员的培训、轮训工作；负责政治理论的科学研究,为市委决策服务，为文明建设服务；负责党校教学研究工作，提高教学质量；负责办好各种理论培训班和专题研讨班。根据上述主要职责和具有的社会功能，确定中共集安市委党校为公益一类事业单位，经费由本级财政全额保障。

二、机构设置及部门决算单位构成

根据上述职责，中共集安市委党校内设 6 个机构，分别为：马列主义基础理论教研室、管理科学教研室、教务处、资料室、办公室、学员管理科。

纳入中共集安市委党校 2025 年度部门决算编制范围的单位包括：中共集安市委党校本级。

第二部分 2025 年度部门决算表

一、收入支出决算总表

收入支出决算总表

公开01表

部门：中共集安市委党校　　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、一般公共预算财政拨款收入	1	418.91	一、一般公共服务支出	14	
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	15	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	16	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	17	
五、事业收入	5		五、教育支出	18	415.35
六、经营收入	6		六、卫生健康支出	19	12.20
七、附属单位上缴收入	7		……	20	
八、其他收入	8	0.02		21	
	9			22	
本年收入合计	10	418.93	**本年支出合计**	23	427.55
使用非财政拨款结余（含专用结余）	11		结余分配	24	
年初结转和结余	12	9.43	年末结转和结余	25	0.81
总计	13	428.36	**总计**	26	**428.36**

注：1.本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。

2.本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

二、收入决算表

收入决算表

公开02表

部门：中共集安市委党校　　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
科目代码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		418.93	418.91					0.02
2050802	干部教育	406.73	406.71					0.02
2101102	事业单位医疗	12.20	12.20					

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：中共集安市委党校　　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
科目代码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		427.55	340.46	87.09			
2050802	干部教育	415.35	328.26	87.09			
2101102	事业单位医疗	12.20	12.20				

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

部门：中共集安市委党校　　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	国有资本经营预算财政拨款
栏　次		1	栏　次		2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款	1	418.91	一、一般公共服务支出	15				
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	16				
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	17				
	4		四、公共安全支出	18				
	5		五、教育支出	19	415.33	415.33		
	6		六、卫生健康支出	20	12.2	12.2		
	7		……	21				
	8			22				
本年收入合计	9	418.91	**本年支出合计**	23	427.53	427.53		
年初财政拨款结转和结余	10	9.43	年末财政拨款结转和结余	24	0.81	0.81		
一般公共预算财政拨款	11	9.43		25				
政府性基金预算财政拨款	12			26				
国有资本经营预算财政拨款	13			27				
总计	14	428.34	**总计**	28	428.34	428.34		

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营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：中共集安市委党校　　单位：万元

项　　目		本年支出		
科目代码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计		427.53	340.44	87.09
2050802	干部教育	415.33	328.24	87.09
2101102	事业单位医疗	12.20	12.20	

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明细表

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

公开06表

部门：　中共集安市委党校　　单位：万元

科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	314.84	302	商品和服务支出	20.76	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	158.51	30201	办公费	0.1	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	11.06	30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金	10.93	30203	咨询费		310	资本性支出	
30106	伙食补助费		30204	手续费		31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资	58.19	30205	水费		31002	办公设备购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	28.73	30206	电费		31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费	9.17	30207	邮电费		31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	12.2	30208	取暖费	16.44	31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费		31007	信息网络及软件购置更新	
30112	其他社会保障缴费	1.95	30211	差旅费		31008	物资储备	
30113	住房公积金	19.07	30212	因公出国（境）费用		31009	土地补偿	
30114	医疗费		30213	维修（护）费		31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出	5.03	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	4.84	30215	会议费		31012	拆迁补偿	
30301	离休费		30216	培训费		31013	公务用车购置	
30302	退休费		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	0.76	30225	专用燃料费		31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30226	劳务费		399	其他支出	
30307	医疗费补助	3.68	30227	委托业务费		39907	国家赔偿费用支出	
30308	助学金		30228	工会经费	4.22	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
30309	奖励金	0.4	30229	福利费		39909	经常性赠与	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费		39910	资本性赠与	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用		39999	其他支出	
30399	其他对个人和家庭的补助		30240	税金及附加费用				
			30299	其他商品和服务支出				
人员经费合计		319.68	公用经费合计					20.76

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、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表

公开07表

部门：　　中共集安市委党校　　单位：万元

项　目		年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
科目代码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
栏次		1	2	3	4	5	6
合计							

注：本表反映部门本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。

本单位没有政府性其基金预算财政拨款。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开08表

部门：　　中共集安市委党校　　单位：万元

项　目		本年支出		
科目代码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计				

注：本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。

本单位没有国有资本经营预算财政拨款。

九、财政拨款“三公”经费支出决算表

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开09表

部门：　　中共集安市委党校　　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维护费			公务接待费	合计	因公出国（境）费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费
		小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费				小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12

注：本表反映部门本年度财政拨款“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；决算数是包括当年财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

本单位没有财政拨款“三公”经费支出。

十、部门预算项目支出绩效自评表

项目支出绩效自评表										
项目名称	2025年干部教育培训工作经费									
实施单位	中共集安市委党校									
资金情况（万元）	项目资金	年初预算数	全年预算数	全年执行数	执行率					
	当年财政拨款	40.50	87.09	87.09	100.00%					
	上年结转资金	0.00	0.00	0.00	0.00%					
	其他资金	0.00	0.00	0.00	0.00%					
	年度资金总和	40.50	87.09	87.09	100.00%					
年度总体目标	预期目标		实际完成情况							
	干部教育培训，8个主体班次、6个非主体班次、10个红色教育班次、30学时送课下基层。		干部教育培训，25个主体班次、21个非主体班次、21个红色教育班次、46学时送课下基层。							
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	偏差原因分析及改进措施	权重	自评得分	校验得分	偏差原因
	成本指标	经济成本指标	教学资料费	<=10元/人	10元/人		20	20		
	产出指标	数量指标	红色教育班次数量	>=8个	8个		10	10		
		质量指标	资金拨付使用率	=100%	100%		15	15		
		时效指标	项目完成率	=100%	100%		15	15		
	效益指标	经济效益指标	节约学员培训费用	<=400元/人.天	350元/人.天		10	10		
		生态效益指标	场地受污染程度	=0个	0个		10	10		
	满意度指标	服务对象满意度指标	学员满意度	>=95%	100%		10	10		
汇总得分：								100		
偏差率（%）			复核档次：	（ ）优秀 （ ）良好 （ ）一般 （ ）较差						

第三部分 2025 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2025 年度收、支总计均为 428.35 万元。与 2024 年度相比，收、支总计各减少 29.92 万元，下降 6.5％。主要原因：2025 年度退休一人、调出一人，致使本年度人员收入、支出减少；教学楼维修改造项目资金减少；。

二、收入决算情况说明

本年收入合计 418.93 万元，其中：财政拨款收入 418.91 万元，比上年减少 9.93 万元，下降 2.3 %，主要是 2025 年度退休一人、调出一人，致使本年度人员收入减少；其他收入 0.02 万元，比上年减少 0.01 万元，下降 33.3%，主要是利息收入减少。

三、支出决算情况说明

本年支出合计 427.55 万元，其中：基本支出 340.46 万元，比上年减少 14.26 万元，下降 4%，主要是 2025 年度退休一人、调出一人，致使本年度人员支出减少；项目支出 87.09 万元，比上年减少 7.04 万元，下降 7.5 %，主要是教

学楼维修改造项目资金减少。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2025 年度财政拨款收、支总计均为 428.34 万元，与 2024 年相比，财政拨款收、支总计各减少 29.91 万元，降低 6.5 %。主要原因:2025 年度退休一人、调出一人，致使本年度人员收入、支出减少；教学楼维修改造项目资金减少。

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

2025 年度一般公共预算财政拨款支出 427.53 万元，占本年支出合计的 99.9%。与 2024 年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少 21.29 万元，降低 4.7%。主要原因：2025 年度退休一人、调出一人，致使本年度人员支出减少；教学楼维修改造项目资金减少。

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2025 年度一般公共预算财政拨款支出 427.53 万元，主要用于以下方面：教育支出 415.35 万元，占 97.2%；卫生健康支出 12.2 万元，占 2.8%。

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2025 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 326.86 万元，支出决算为 427.53 万元，完成年初预算的 130.8 %。其中:

1、教育支出（类）进修及培训（款）干部教育（项）。

年初预算为312.88万元，支出决算为415.33万元，完成年初预算的132.7%。决算数大于预算数的主要原因是2025年度主体班次、非主体班次、域外红色教育培训班次增加，使党校短期培训进修费增加。

2、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）。年初预算为13.2万元，支出决算为12.2万元，完成年初预算的92.4%。决算数大于预算数的主要原因是：2025年度退休一人、调出一人，致使本年度医疗保险费支出减少。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2025年度一般公共预算财政拨款基本支出340.44万元，其中:

人员经费319.68万元，主要包括：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、其他工资福利支出、生活补助、医疗费补助、奖励金。

公用经费20.76万元，主要包括：办公费、取暖费、工会经费。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

2025年度政府性基金预算财政拨款年初结转和结余0.00万元；本年收入0.00万元，比上年增加（减少）0.00

万元，增长（下降）0.0%，主要是本单位无政府性基金预算财政拨款收入；本年支出 0.00 万元，比上年增加（减少）0.00 万元，增长（下降）0.0%，主要是本单位无政府性基金预算财政拨款支出；年末结转和结余 0.00 万元。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

2025 年度国有资本经营预算年初结转和结余 0.00 万元；本年收入 0.00 万元，比上年增加（减少）0.00 万元，增长（下降）0.0 %，主要是本单位无国有资本经营预算财政拨款收入；本年支出 0.00 万元，比上年增加（减少）0.00 万元，增长（下降)0.0%，主要是国有资本经营预算财政拨款支出；年末结转和结余 0.00 万元。

九、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

2025 年度“三公”经费财政拨款支出预算为 0.00 万元，支出决算为 0.00 万元，完成预算的 0.0%；较 2024 年度增加（减少）0.00 万元，增长（下降）0.0%，主要原因是本单位无财政拨款“三公”经费支出。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

1.因公出国（境）费预算为 0.00 万元,支出决算为 0.00 万元，完成预算的 0.0%；支出决算较 2024 年度增加（减少）0.00 万元，增长（下降）0.0%，主要原因是本单位无财政拨款“三公”经费支出。

2.公务用车购置及运行费预算为0.00万元，支出决算为0.00万元，完成预算的0.0%；较2024年度增加（减少）0.00万元，增长（下降）0.0%，主要原因是本单位无财政拨款“三公”经费支出。其中：

公务用车购置费支出0.00万元；截至2025年12月31日，公务用车保有量为0辆,公务用车购置数为0辆。

公务用车运行维护费支出0.00万元。

公务接待费预算为0.00万元，支出决算为0.00万元，完成预算的0.0%；较2024年度增加（减少）0.00万元，增长（下降）0.0%，主要原因是是本单位无财政拨款“三公”经费支出。其中：

外事接待费支出0.00万元。全年共接待外事来访团组数　个、来访外宾0人次（不包括陪同人员）。

其他国内公务接待支出0.00万元。全年共接待国内来访团组0个、来宾0人次（不包括陪同人员）。

十、关于2025年度绩效评价情况说明

（一）绩效评价工作开展情况。绩效评价工作开展情况说明为：根据预算绩效管理要求，本部门组织对2025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1个，共涉及资金87.09万元，占一般公共预算项目支出总额的100%。2025年度本单位无政府性基金预算项目，无法开展绩效自评。2025年度本单位无国有资本经营

预算项目，无法开展绩效自评。

组织对“干部教育培训工作经费”“等1个项目开展了部门绩效评价，涉及一般公共预算支出87.09万元，政府性基金预算支出0.00万元,国有资本经营预算支出0.00万元。从评价情况来看，通过干部教育培训，增强全市党员的道德修养，使全市党员坚定理想信念，改进培训方式，加强学风建设，推动党员队伍素质不断提升，先锋模范作用充分发挥。

组织对本部门开展整体支出绩效评价，涉及一般公共预算支出427.55万元，政府性基金预算支出0.00万元。从评价情况来看，按期完成各项培训任务，提高教学质量；抓好党建工作，加强党风廉政建设，落实全面从严治党主体责任；基础设施维护与安全生产管理更加完善，保证教学正常运转；按期完成市里下达的重点工作目标，发挥决策咨询、调研资政作用，为全市经济社会发展服务。通过干部教育培训，增强全市党员的道德修养，使全市党员坚定理想信念，改进培训方式，加强学风建设，推动党员队伍素质不断提升，先锋模范作用充分发挥。

（二）项目绩效自评结果。

干部教育培训工作经费项目绩效自评情况：根据年初设定的绩效目标，项目绩效自评得分为100分。项目全年预算数为87.09万元,执行数为87.09万元,完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：一是主体班次数量大于等于8班次，

实际完成25班次，此目标全部完成；二是送课下基层学时大于等于30学时，实际完成43学时，此目标全部完成。发现的主要问题及原因：一是各单位改进了培训方式，增加了“线上”培训方式；二是因压缩经费，市直各单位培训班次减少。下一步改进措施：一是提升教学质量，争取各单位改变培训方式，以“线下”为主；二是争取各市直单位增加培训班次 。

（三）部门评价结果。

保障部门正常运转的公用经费支出和业务支出，加强基础设施维护与安全生产管理，全面完成市委市政府下达的招商引资等工作任务。主体班次完成25个，非主体班次21个，送课下基层43学时。通过红色教育培训及送课下基层，提高了干部队伍素质，增强了执政本领，改善了学风，引入很多外来培训人员，助推了集安市经济发展，经济效益指标显著提高。通过培训，学员知识水平稳步提升，提高了学员履职能力，有效提高学员学习知识能力，提高工作本领，社会效益显著提高。培训场地受污染程度为0，生态效益指标显著提高。培训项目的实施能够满足广大学员多元化的精神需求，使干部队伍整体素质得到有效提升，可持续影响指标显著提高。学员满意度预期指标≥95%，实际满意度为95%，满意度指标显著提高。

十一、其他重要事项情况说明

（一）机关运行经费执行情况说明

2025年度机关运行经费支出0.00万元，较2024年度增加（减少）0.00万元，增长（降低）0.0%，主要是本单位无机关运行经费支出。

（二）政府采购支出情况说明

2025年度政府采购支出总额0.00万元，其中：政府采购货物支出0.00万元、政府采购工程支出0.00万元、政府采购服务支出0.00万元。授予中小企业合同金额0.00万元，占政府采购支出总额的0.0%，其中：授予小微企业合同金额0.00万元，占授予中小企业合同金额的0.0%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的0.0%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的0.0%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的0.0%。。

（三）国有资产占用情况说明

截至2025年12月31日，中共集安市委党校共有车辆0辆，其中，副部（省）级及以上领导用车0辆、主要负责人用车0辆、机要通信用车0辆、应急保障用车0辆、执法执勤用车0辆、特种专业技术用车0辆、离退休干部用车0辆、其他用车0辆；单位价值100万元（含）以上设备（不含车辆）0台（套）。

第四部分　名词解释

一、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。

二、其他收入：指除上述收入以外的各项收入。银行存款利息收入。

三、年初结转和结余：指单位以前年度尚未完成、结转到本年按有关规定用途继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

四、年末结转和结余：指单位按有关规定结转到下年或以后年度继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

五、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。

六、项目支出：指在基本支出之外为完成特定行政任务或事业发展目标所发生的支出。

七、“三公”经费：纳入省级财政预决算管理的“三公”经费，是指省级部门用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。是党政机关维持运转或完成特定工作任务所开支的相关支出，是政府行政开

支的一部分。其中，因公出国（境）费反映公务出国（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反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税）及燃料费、维修费、过桥过路费、保险费、安全奖励费等支出；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。

八、机关运行经费：指为保障行政单位（包括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，包括办公费、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。

九、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。

十、事业单位医疗：反映财政部分安排的事业单位基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的事业单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员待遇的医疗经费。