**附件1**

**中共东乡族自治县委员会党校**

**2024年单位预算公开情况说明**

**目 录**

**第一部分 单位基本概况**

一、单位职责

二、机构设置情况

**第二部分 2024年单位预算情况说明**

一、收支总体情况

二、一般公共预算情况

三、一般公共预算财政拨款“三公”经费、培训费、会议费等情况

四、一般公共预算财政拨款机关运行经费情况

五、政府采购安排情况

六、国有资产占用情况

七、其他重要事项情况说明

八、预算绩效管理情况

九、名词解释

**第三部分 2024年部门（单位）预算公开表**

一、单位收支总体情况表

二、单位收入总体情况表

三、单位支出总体情况表

四、财政拨款收支总体情况表

五、财政拨款支出表

六、一般公共预算支出情况表

七、一般公共预算基本支出情况表

八、一般公共预算财政拨款“三公”经费、会议费、培训费支出情况表

九、一般公共预算财政拨款机关运行经费表

十、政府性基金预算支出情况表

十一、部门管理转移支付表

十二、国有资本经营预算支出情况表

十三、单位整体支出绩效目标表和项目支出绩效目标表

**前言**

按照《中华人民共和国预算法》《中华人民共和国预算法实施条例》以及财政部《地方预决算公开操作规程》《关于推进部门所属单位预算公开的指导意见》和《中共甘肃省委办公厅 甘肃省人民政府办公厅关于进一步推进预算公开工作的实施方案》要求，现将2024年部门预算公开如下：

一、单位职责

（一）宣传和研究马列主义、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、党的路线、方针、政策。（二）围绕党的中心任务和县委、县政府的重大决策部署，对重大理论和现实问题开展教学研究及干部教育，为县委、县政府的决策服务。 （三）根据县委对全县干部队伍建设的要求，会同组织、宣传、统战、政法、纪检等部门制定各类骨干的培训轮训计划，承担新提拔的科级干部、村(社区)书记主任、共青团干部、妇女干部、公务员和县直机关党员、入党积极分子培训轮训任务；承办县委、县政府举办的专题研讨班、培训班；承担全县理论政策宣讲辅导，完成县委、

县政府交办的其它培训、调研任务；承担公务员与一般干部的培训。 （四）会同组织人事部门，对学员在校期间的学习和党性锻炼情况进行考核、考察和评价，提出使用建议。 （五）承办县委、县政府举办的专题研讨班、培训班。 （六）按照国家有关法律法规，开展干部继续教育和培训。 （七）承担全县理论政策宣讲辅导，完成县委、县政府交办的其它培训、调研任务。 （八）职能转变。县委党校应加强、优化、统筹全县培训方面的能力建设。

二、机构设置情况

**（一）机关内设机构**

县委党校属财政全额拨款预算单位，是独立的核算机构，内设综合办公室、教务培训处、党建理论教研室、科研室、图书资料室，单位实行政府会计制度。

**（二）参照公务员法管理单位**

县委党校为事业单位。

**（三）直属事业单位**

县委党校无直属事业单位。

三、单位收支总体情况

按照预算管理有关规定，2024年单位收支包括机关预算和直属单位预算在内的汇总情况。

2024年部门收支总预算274.81万元。按照综合预算的原则，部门所有收入和支出均纳入部门预算管理。收入包括：一般公共预算拨款收入；支出包括：一般公共服务支出、教育支出、社会保障和就业支出、卫生健康支出、住房保障支出。

**（一）收入预算**

2024年收入预算274.81万元。包括：

一般公共预算收入274.81万元，占100%.

**（二）支出预算**

2024年支出预算274.81万元。其中：基本支出271.81万元， 占98.91 %； 项目支出3万元，占1.09 %。

四、一般公共预算情况

2024 年一般公共预算当年支出274.81万元，包括：一般公共服务支出3.11万元、教育支出213.16万元、社会保障和就业支出25.73万元、卫生健康支出13.75万元、住房保障支出19.06万元。具体安排情况如下：

**（一）基本支出**

2024年基本支出271.81万元，比2023年预算增加26.61万元，增长10.85%，增长的主要原因是人员工资增加。

其中：人员经费支出250.21万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、机关事业单位基本养老保险缴费、职工基本医疗保险缴费、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金。

公用经费支出21.61万元，主要包括：办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、劳务费、工会经费、福利费、其他交通费用。

**（二）项目支出**

2024年一般公共预算财政拨款项目支出预算3万元，比2023年预算减少6.06万元，减少66.87%，减少的主要原因是养老金和医疗保险记入基本支出中。

保障运转经费1个，主要是项目县直机关单位天然气取暖费。

**（三）支出功能分类说明**

1.一般公共服务支出（类）群众团体事务（款）工会事务（项）2024年预算数为3.11万元，比2023年预算数增加0.36万元，增加13.17%，增加的主要原因是：工会经费增加。

2.教育支出（类）进修及培训（款）干部教育（项）2024年预算数为213.16万元，比2023年预算数增加19.77万元，增加10.22%，增加的主要原因是：人员工资增加。

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）2024年预算数为25.41万元，比2023年预算数减少2.13万元，减少7.73%，减少的主要原因是：人员数减少。

社会保障和就业支出（类）财政对其他社会保险基金的补助（款） 财政对工伤保险基金的补助（项）2024年预算数为0.32元，比2023年预算数增加0.04万元，增加13.72%，增加的主要原因是：人员工资增加。

4.卫生健康支出（类）财政对基本医疗保险基金的补助（款）财政对职工基本医疗保险基金的补助（项）2024年预算数为13.75万元，比2023年预算数增加0.21万元，增加1.57%，增加的主要原因是：人员工资增加。

5.住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）2024年预算支出19.06万元，比2023年预算数增加2.3万元，增加13.72%，增加的主要原因是：人员工资增加。

五、单位一般公共预算财政拨款“三公”经费、培训费、会议费等情况

**（一）“三公”经费情况说明**

“三公”经费预算0万元，较2023年预算数无变化。

公务接待费0万元，较2023年预算数无变化。

公务用车购置及运行维护费0万元（其中：公务用车购置0万元，公务用车运行维护费0万元），较2023年预算数无变化。

**（二）培训费预算情况说明**

培训费0万元，较2023年预算数无变化。

**（三）会议费预算情况说明**

会议费0万元，较2023年预算数无变化。

六、一般公共预算财政拨款机关运行经费情况

机关运行经费10.99万元，较2023年预算减少8.36万元，下降43.22%，下降的主要原因是公务员及参公人员车补减少。

七、政府采购安排情况

2024年，部门政府采购预算总额0万元，其中：政府采购货物预算0万元，政府采购工程预算0万元，政府采购服务预算0万元。

2024年，部门面向中小企业预留政府采购项目预算金额0万元，小微企业预留政府采购项目预算金额0万元。

八、国有资产占用情况

上年末固定资产金额为192.78万元。其中：办公用房2487.91平方米，价值182.95万元。预算部门（单位）共有公务用车0辆，价值0万元。单价20万元以上的设备价值0万元。2024年拟采购固定资产约0万元。

九、其他重要事项情况说明

**（一）政府性基金预算支出情况**

2024年使用性政府基金预算拨款安排支出0元，未安排预算，政府性政府基金预算支出情况未空表

**（二）非税收入情况**

2024年无非税收入。

**（三）重点项目情况**

2024年重点项目预算拨款安排支出0元，未安排预算，项目预算支出情况未空表

**（四）部门管理转移支付情况**

2024年使用性管理转移预算拨款安排支出0元，未安排预算，转移性预算支出情况未空表

**（五）国有资本经营预算支出情况**

2024年国有资本经营预算拨款安排支出0元，未安排预算，国有资本经营预算支出情况未空表

十、预算绩效管理情况

按照《中共中央 国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》《中共甘肃省委 甘肃省人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》等相关要求，我们将绩效理念和方法融入预算编制、执行、决算和监督全过程认真开展各项工作。

**1.绩效目标管理情况。**2023年度，按照“谁申请资金，谁设置目标”的原则，纳入部门预算管理的单位整体支出和项目绩效目标1个，按规定随年度预算一并公开项目1个，公开率为100%。

**2.绩效运行监控情况。**2023年7月，组织开展1-6月绩效运行监控项目1个，占本单位项目的33%。截至7月底，如期完成预算执行和绩效目标指标值的项目1个，完成率为33%。“双监控”发现存在的问题和主要原因是：绩效时效性较强。开展1-9月绩效运行监控项目3个，占本单位项目的100%。截至10月底，如期完成预算执行和绩效目标指标值的项目3个，完成率为100%。“双监控”发现存在的问题和主要原因是：绩效时效性较强。绩效运行监控在部门内部通报整改情况：项目进度缓慢；绩效管理人员的业务水平不高。

**3.绩效自评开展情况。**2023年度，组织开展绩效自评项目共3个，其中，单位整体支出3个，项目支出3个，转移支付项目0个，绩效自评覆盖率为100 %。绩效自评结果随部门决算报送财政和随决算公开情况：年终完整实现了年初制定的绩效目标，绩效目标执行良好。

**4.绩效结果应用情况。**根据2023年度绩效运行监控、绩效自评等情况，当年盘活财政资金9.16万元，2024年度减少部门预算项目2个，压减率66%。同时对政策和项目资金管理作出调整的2个。

**（二）2024年绩效目标编制情况**

2024年，纳入单位预算绩效目标管理的项目1个。其中，部门整体支出绩效目标围绕部门管理、履职效果、能力建设三个维度，设置二级指标1个、三级指标1个；项目支出绩效目标围绕成本指标、产出指标、效益指标、满意度指标四个维度，设置二级指标1个、三级指标1个。各项绩效目标内容指向明确、细化量化、合理可行，符合规定的格式要求。

**十一、名词解释**

**1、财政拨款:**指由一般公共预算、政府性基金预算、国有资本经营预算安排的财政拨款数。

**2、一般公共预算:**包括公共财政拨款（补助）资金、专项收入。

**3、财政专户管理资金:**包括专户管理行政事业性收费（主要是教育收费）、其他非税收入。

**4、其他资金:**包括事业收入、事业经营收入、其他收入等。

**5、基本支出:**包括人员经费、公用经费（定额）。其中，人员经费包括工资福利支出、对个人和家庭的补助。

**6、项目支出:**单位支出预算的组成部分，是各单位为完成其特定的行政任务或事业发展目标，在基本支出预算之外编制的年度项目支出计划。

**7、“三公”经费:**指因公出国（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；公务用车运行维护费反映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。

**8、机关运行经费:**为保障行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）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、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。

中国共产党东乡族自治县委员会党校

2024年2月16日

附件：1.东乡县委员会党校 2024年部门/单位预算公开表

2.东乡县委员会党校2024年部门/单位整体支出绩效目标及预算项目绩效目标表