中共柳州市委员会党校
2025年度部门决算

目 录

第一部分：中共柳州市委员会党校概况

一、主要职能

二、部门决算单位构成

第二部分：中共柳州市委员会党校2025年度部门决算报表

表一：收入支出决算总表

表二：收入决算表

表三：支出决算表

表四：财政拨款收入支出决算总表

表五：一般公共预算财政拨款支出决算表

表六：一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

表七：政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

表八：国有资本经营预算财政拨款支出决算表

表九：财政拨款“三公”经费支出决算表

第三部分：中共柳州市委员会党校2025年度部门决算情况说明

一、2025年度收入支出决算总体情况

二、2025年度一般公共预算财政拨款支出决算情况

三、2025年度一般公共预算财政拨款基本支出决算情况

四、2025年度政府性基金预算财政拨款支出决算情况

五、2025年度国有资本经营预算财政拨款支出决算情况

六、财政拨款安排的“三公”经费支出决算情况

七、其他重要事项的情况说明

八、预算绩效管理工作开展情况

第四部分：名词解释

第一部分：中共柳州市委员会党校概况

一、主要职能

柳州市委党校是在党委直接领导下培养党员领导干部和理论干部的学校，是党委的重要部门，是轮训党员领导干部，培养党的理论队伍，学习、研究和宣传马克思列宁主义、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和增强党性锻炼的熔炉，是研究和宣传党的创新理论和路线、方针、政策的重要阵地，是重要的哲学社会科学研究机构。

二、部门决算单位构成

中国共产党柳州市委员会党校为参公事业编单位，独立编制预算和决算。

序号	单位名称	单位性质	说明（是否单独编制预决算）
1	402中共柳州市委员会党校	参公事业编	单独编制预算和决算

第二部分：中共柳州市委员会党校2025年度部门决算报表

公开01表

收入支出决算总表

部门名称：中共柳州市委员会党校　　金额单位：万元

收入		支出	
项目	决算数	项目	决算数
一、一般公共预算财政拨款收入	2,846.90	一、一般公共服务支出	0.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	0.00	二、外交支出	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款收入	0.00	三、国防支出	0.00
四、上级补助收入	0.00	四、公共安全支出	0.00
五、事业收入	657.09	五、教育支出	2,594.98
六、经营收入	0.00	六、科学技术支出	0.00
七、附属单位上缴收入	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	0.00
八、其他收入	0.00	八、社会保障和就业支出	448.47
		九、卫生健康支出	310.17
		十、节能环保支出	0.00
		十一、城乡社区支出	0.00
		十二、农林水支出	0.00
		十三、交通运输支出	0.00
		十四、资源勘探工业信息等支出	0.00
		十五、商业服务业等支出	0.00
		十六、金融支出	0.00
		十七、援助其他地区支出	0.00
		十八、自然资源海洋气象等支出	0.00
		十九、住房保障支出	150.37
		二十、粮油物资储备支出	0.00
		二十一、国有资本经营预算支出	0.00
		二十二、灾害防治及应急管理支出	0.00
		二十三、其他支出	0.00
		二十四、债务还本支出	0.00
		二十五、债务付息支出	0.00
		二十六、抗疫特别国债安排的支出	0.00
本年收入合计	3,503.99	**本年支出合计**	3,503.99
使用非财政拨款结余（含专用结余）	0.00	结余分配	0.00
年初结转和结余	0.00	年末结转和结余	0.00
收入总计	3,503.99	**支出总计**	3,503.99

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。

公开02表

收入决算表

部门名称：中共柳州市委员会党校　　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
功能分类科目代码	科目名称							
	栏次	1	2	3	4	5	6	7
合计		3,503.99	2,846.90	0.00	657.09	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	2,594.98	1,937.89	0.00	657.09	0.00	0.00	0.00
20508	进修及培训	2,594.98	1,937.89	0.00	657.09	0.00	0.00	0.00
2050802	干部教育	2,594.98	1,937.89	0.00	657.09	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	448.47	448.47	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	448.47	448.47	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	119.00	119.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	206.89	206.89	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	122.58	122.58	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	310.17	310.17	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21004	公共卫生	158.05	158.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2100499	其他公共卫生支出	158.05	158.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	152.12	152.12	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	93.53	93.53	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	58.59	58.59	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	150.37	150.37	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	150.37	150.37	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	148.51	148.51	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210203	购房补贴	1.87	1.87	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

公开03表

支出决算表

部门名称：中共柳州市委员会党校　　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
功能分类科目代码	科目名称						
	栏次	1	2	3	4	5	6
合计		3,503.99	2,208.21	1,295.78	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	2,594.98	1,470.48	1,124.50	0.00	0.00	0.00
20508	进修及培训	2,594.98	1,470.48	1,124.50	0.00	0.00	0.00
2050802	干部教育	2,594.98	1,470.48	1,124.50	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	448.47	437.10	11.37	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	448.47	437.10	11.37	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	119.00	119.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	206.89	206.89	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	122.58	111.21	11.37	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	310.17	152.12	158.05	0.00	0.00	0.00
21004	公共卫生	158.05	0.00	158.05	0.00	0.00	0.00
2100499	其他公共卫生支出	158.05	0.00	158.05	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	152.12	152.12	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	93.53	93.53	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	58.59	58.59	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	150.37	148.51	1.87	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	150.37	148.51	1.87	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	148.51	148.51	0.00	0.00	0.00	0.00
2210203	购房补贴	1.87	0.00	1.87	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

公开04表

财政拨款收入支出决算总表

部门名称：中共柳州市委员会党校　　金额单位：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收入	1	2,846.90	一、一般公共服务支出	33	0.00	0.00	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	二、外交支出	34	0.00	0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3	0.00	三、国防支出	35	0.00	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	36	0.00	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	37	1,937.89	1,937.89	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	38	0.00	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	0.00	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	40	448.47	448.47	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	310.17	310.17	0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	42	0.00	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	43	0.00	0.00	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	44	0.00	0.00	0.00	0.00
	13		十三、交通运输支出	45	0.00	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46	0.00	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	47	0.00	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	48	0.00	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	49	0.00	0.00	0.00	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50	0.00	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	51	150.37	150.37	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	52	0.00	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53	0.00	0.00	0.00	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54	0.00	0.00	0.00	0.00
	23		二十三、其他支出	55	0.00	0.00	0.00	0.00
	24		二十四、债务还本支出	56	0.00	0.00	0.00	0.00
	25		二十五、债务付息支出	57	0.00	0.00	0.00	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58	0.00	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	27	2,846.90	**本年支出合计**	59	2,846.90	2,846.90	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	0.00	年末财政拨款结转和结余	60	0.00	0.00	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	0.00		61				
政府性基金预算财政拨款	30	0.00		62				
国有资本经营预算财政拨款	31	0.00		63				
合计	32	2,846.90	**合计**	64	2,846.90	2,846.90	0.00	0.00

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。

公开05表

一般公共预算财政拨款支出决算表

部门名称：中共柳州市委员会党校　　金额单位：万元

项目		本年支出		
功能分类科目代码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
	栏次	1	2	3
合计		2,846.90	2,208.21	638.69
205	教育支出	1,937.89	1,470.48	467.41
20508	进修及培训	1,937.89	1,470.48	467.41
2050802	干部教育	1,937.89	1,470.48	467.41
208	社会保障和就业支出	448.47	437.10	11.37
20805	行政事业单位养老支出	448.47	437.10	11.37
2080501	行政单位离退休	119.00	119.00	0.00
2080502	事业单位离退休	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	206.89	206.89	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	122.58	111.21	11.37
210	卫生健康支出	310.17	152.12	158.05
21004	公共卫生	158.05	0.00	158.05
2100499	其他公共卫生支出	158.05	0.00	158.05
21011	行政事业单位医疗	152.12	152.12	0.00
2101102	事业单位医疗	93.53	93.53	0.00
2101103	公务员医疗补助	58.59	58.59	0.00
221	住房保障支出	150.37	148.51	1.87
22102	住房改革支出	150.37	148.51	1.87
2210201	住房公积金	148.51	148.51	0.00
2210203	购房补贴	1.87	0.00	1.87

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款实际支出情况。

公开06表

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

部门名称：中共柳州市委员会党校　　金额单位：万元

经济分类科目代码	科目名称	金额	经济分类科目代码	科目名称	金额	经济分类科目代码	科目名称	金额
301	工资福利支出	1,907.98	302	商品和服务支出	161.03	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	456.95	30201	办公费	14.78	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	308.91	30202	印刷费	0.00	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	69.42	30204	手续费	0.00	310	资本性支出	0.12
30106	伙食补助费	0.00	30205	水费	2.10	31001	房屋建筑物购建	0.00
30107	绩效工资	449.32	30206	电费	12.83	31002	办公设备购置	0.12
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	217.07	30207	邮电费	21.19	31003	专用设备购置	0.00
30109	职业年金缴费	111.27	30208	取暖费	0.00	31005	基础设施建设	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	93.03	30209	物业管理费	0.00	31006	大型修缮	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	43.96	30211	差旅费	6.86	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30112	其他社会保障缴费	9.54	30212	因公出国（境）费用	0.00	31008	物资储备	0.00
30113	住房公积金	148.51	30213	维修(护)费	12.26	31009	土地补偿	0.00
30114	医疗费	0.00	30214	租赁费	0.00	31010	安置补助	0.00
30199	其他工资福利支出	0.00	30215	会议费	0.90	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	139.08	30216	培训费	3.23	31012	拆迁补偿	0.00
30301	离休费	26.21	30217	公务接待费	0.36	31013	公务用车购置	0.00
30302	退休费	92.64	30218	专用材料费	27.57	31019	其他交通工具购置	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30224	被装购置费	0.00	31021	文物和陈列品购置	0.00
30304	抚恤金	0.00	30225	专用燃料费	0.00	31022	无形资产购置	0.00
30305	生活补助	0.00	30226	劳务费	0.00	31099	其他资本性支出	0.00
30306	救济费	0.00	30227	委托业务费	0.00	399	其他支出	0.00
30307	医疗费补助	15.13	30228	工会经费	21.57	39907	国家赔偿费用支出	0.00
30308	助学金	0.00	30229	福利费	2.52	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
30309	奖励金	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.00	39909	经常性赠与	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30239	其他交通费用	0.00	39910	资本性赠与	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30240	税金及附加费用	21.18	39999	其他支出	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	5.10	30299	其他商品和服务支出	13.69			
人员经费合计		2,047.06	公用经费合计					161.15

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。

公开07表

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

部门名称：中共柳州市委员会党校　　金额单位：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
功能分类科目代码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
	栏次	1	2	3	4	5	6
合计		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本部门2025年度没有政府性基金预算财政拨款收入，也没有政府性基金预算财政拨款安排的支出，故本表无数据。

公开08表

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

部门名称：中共柳州市委员会党校　　金额单位：万元

项目		本年支出		
功能分类科目代码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
	栏次	1	2	3
合计		0.00	0.00	0.00

注：本部门2025年度没有国有资本经营预算财政拨款收入，也没有国有资本经营预算财政拨款安排的支出，故本表无数据。

公开09表

财政拨款“三公”经费支出决算表

部门名称：中共柳州市委员会党校　　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
2.69	0.00	0.00	0.00	0.00	2.69	0.36	0.00	0.00	0.00	0.00	0.36

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。

第三部分：中共柳州市委员会党校2025年度部门决算情况说明

一、2025年度收入支出决算总体情况

（一）本部门2025年度总收入3,503.99万元，其中本年收入3,503.99万元，较2024年度决算数增加48.88万元，增长1.41%。收入具体情况如下：

1.一般公共预算财政拨款收入2,846.90万元，为柳州市本级财政当年拨付的资金。较2024年度决算数增加25.57万元，增长0.91%，主要原因是：在职在编人员基本工资、奖金、绩效工资支出增加及其整体工资总额增长导致的社保缴费和住房公积金支出增加。

2.政府性基金预算财政拨款收入0万元，为柳州市本级财政当年拨付的资金。与2024年度决算数持平，无增减变动。

3.国有资本经营预算财政拨款收入0万元，为柳州市本级财政当年拨付的资金。与2024年度决算数持平，无增减变动。

4.上级补助收入0万元，为事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入，用于补助正常业务资金的不足。与2024年度决算数持平，无增减变动。

5.事业收入657.09万元，为事业单位开展业务活动取得的收入。较2024年度决算数增加23.30万元，增长3.68%，主要原因是：2025年市本级培训班收入回款较2024年有所增加。

6.经营收入0万元，为事业单位在业务活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。与2024年度决算数持平，无增减变动。

7.附属单位上缴收入0万元，为事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。与2024年度决算数持平，无增减变动。

8.其他收入0万元，为预算单位在“财政拨款收入”“事业收入”“经营收入”之外取得的收入。与2024年度决算数持平，无增减变动。

9.使用非财政拨款结余（含专用结余）0万元，主要是所属事业单位在当年的“财政拨款收入”“事业收入”“经营收入”及“其他收入”不能保证其支出的情况下，使用以前年度积累的非财政拨款结余及专用结余弥补本年度收支缺口的资金。与2024年度决算数持平，无增减变动。

10.上年结转和结余0万元，为以前年度支出预算因客观条件变化未执行完毕、结转到本年度按有关规定继续使用的资金。与2024年度决算数持平，无增减变动。

（二）本部门2025年度总支出3,503.99万元，其中本年支出3,503.99万元，较2024年度决算数增加48.88万元，增长1.41%。支出具体情况如下：

1.教育支出（类）2,594.98万元，主要用于：工资福利支出、购房补贴、日常公用支出、离退休部分经费支出、采购设备支出。较2024年度决算数减少171.91万元，下降6.21%，主要原因是：（1）日常公用支出总体减少较多，较上年减少145.83万元，其中后勤服务中心食材及日用品采购（专用材料费）较上年减少112.27万元，主要是由于截止2025年12月31日前，我校累计申请支付的食材及日用品采购款共计129.70万元国库未审核支付，无法形成支出。其余的办公费、印刷费、物业费、差旅费、福利费均有小幅度降低，一方面是由于厉行节约压减支出、另一方面是

由于部分申请国库未审核支付。（2）2024年决算统计时抚恤金支出纳入教育支出，支出21.42万元，2025年抚恤金支出0万元，较2024年减少21.42万元。

2.社会保障和就业支出（类）448.47万元，主要用于：养老保险、职业年金、其他离休费用支出、部分对个人和家庭的补助支出。较2024年度决算数增加53.82万元，增长13.64%，主要原因是：在职在编人员整体工资总额增长导致的养老保险、职业年金缴费增加。

3.卫生健康支出（类）310.17万元，主要用于：医疗保险、公务员医疗补助、其他公共卫生支出。较2024年度决算数增加156.57万元，增长101.93%，主要原因是：2025年结转使用疫情防控专项经费158.05万元。

4.住房保障支出（类）150.37万元，主要用于：住房公积金。较2024年度决算数增加10.40万元，增长7.43%，主要原因是：在职在编人员整体工资总额增长导致住房公积金支出增加。

5.结余分配0万元，为事业单位按规定提取的职工福利基金、事业基金和缴纳的所得税等。与2024年度决算数持平，无增减变动。

6.年末结转和结余0万元，为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。与2024年度决算数持平，无增减变动。

二、2025年度一般公共预算财政拨款支出决算情况

本部门2025年度一般公共预算财政拨款支出2,846.90万元，较2024年度决算数增加25.57万元，增长0.91%。其中：基本支出

2,208.21万元，项目支出638.69万元。

本部门2025年度一般公共预算财政拨款支出年初预算2,542.06万元，支出决算2,846.90万元，完成年初预算的111.99%。

支出具体情况如下：

（一）教育支出（类）进修及培训（款）干部教育（项）年初预算为1,886.51万元，支出决算为1,937.89万元，完成年初预算的102.72%。决算数高于预算数的主要原因是：财政追加2025年统发工资补充额度、13月工资补充额度、补发2024年公务员年度考核奖、补发2024年事业编绩效工资差额、财政下达拖欠的项目款项。

（二）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）年初预算为129.45万元，支出决算为119万元，完成年初预算的91.93%。决算数低于预算数的主要原因是：全年实际支出130.30万元，按照市财政局要求，将11.30万元的2025年离休人员医疗保险费用数据统计纳入210类11款03项公务员医疗补助中，项目实际结余2.69万元，为人员变动导致的自然结余。

（三）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）年初预算为172.55万元，支出决算为206.89万元，完成年初预算的119.90%。决算数高于预算数的主要原因是：财政下达2024年党校人员变动经费预算、在职在编人员整体工资总额增长导致养老保险支出增加。

（四）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）年初预算为86.27万元，支出决算为122.58万元，完成年初预算的142.09%。决算数高于预算数的主要原因是：财政下达2024年党校人员变动经费预算和已离职两位职工的职业年金费用、在职在编人员整体工资总额增长导致职业年金支出增加。

（五）卫生健康支出（类）公共卫生（款）其他公共卫生支出（项）年初预算为0万元，支出决算为158.05万元。决算数高于预算数的主要原因是：财政调整下达往年疫情防控专项经费。

（六）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84.44万元，支出决算为93.53万元，完成年初预算的110.77%。决算数高于预算数的主要原因是：财政下达2024年党校人员变动经费预算、在职在编人员整体工资总额增长导致医疗保险支出增加。

（七）卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）年初预算为47.29万元，支出决算为58.59万元，完成年初预算的123.90%。决算数高于预算数的主要原因是：该指标年初预算下达47.28万元，实际支出43.45万元，因年初预算下达问题，按照市财政局要求，将11.30万元的2025年离休人员医疗保险费用（原行政单位离退休）和3.83万元的参公公务员医疗补助（原事业单位医疗）统计调整纳入该项。

（八）住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）年初预算为135.56万元，支出决算为148.51万元，完成年初预算的109.55%。决算数高于预算数的主要原因是：财政下达2024年党校人员变动经费预算、在职在编人员整体工资总额增长导致住房公积金支出增加。

（九）住房保障支出（类）住房改革支出（款）购房补贴（项）年初预算为0万元，支出决算为1.87万元。决算数高于预算数的主要原因是：财政调整购房补贴预算。

三、2025年度一般公共预算财政拨款基本支出决算情况

本部门2025年度一般公共预算财政拨款基本支出2,208.21万元，其中：人员经费2,047.06万元，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、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、离休费、退休费、医疗费补助、其他对个人和家庭的补助；公用经费161.15万元，主要包括：办公费、水费、电费、邮电费、差旅费、维修(护)费、会议费、培训费、公务接待费、专用材料费、工会经费、福利费、税金及附加费用、其他商品和服务支出、办公设备购置。

支出具体情况如下：

（一）工资福利支出年初预算为1,609.71万元，支出决算为1,907.98万元，完成年初预算的118.53%。决算数高于预算数的主要原因是：财政追加2025年统发工资补充额度、13月工资补充额度、补发2024年公务员年度考核奖、补发2024年事业编绩效工资差额、下达2024年党校人员变动经费预算。

（二）商品和服务支出年初预算为213.16万元，支出决算为161.03万元，完成年初预算的75.54%。决算数低于预算数的主要原因是：部分项目已全部申请支出，财政未审批支付；部分项目厉行节约压减支出自然结余。

（三）对个人和家庭的补助年初预算为186.46万元，支出决

算为139.08万元，完成年初预算的74.59%。决算数低于预算数的主要原因是：财政核拨的在职人员增人增资经费自然结余、医疗费补助自然结余。

（四）资本性支出年初预算为0万元，支出决算为0.12万元。决算数高于预算数的主要原因是：预算编制时将资产采购列入资本性支出（基本建设），口径不一致。

四、2025年度政府性基金预算财政拨款支出决算情况

本部门2025年度没有政府性基金预算财政拨款收入，也没有政府性基金预算财政拨款安排的支出，与去年相比无变化，与年初预算相比无变化。

五、2025年度国有资本经营预算财政拨款支出决算情况

本部门2025年度没有国有资本经营预算财政拨款收入，也没有国有资本经营预算财政拨款安排的支出，与去年相比无变化，与年初预算相比无变化。

六、财政拨款安排的“三公”经费支出决算情况

本部门2025年度财政拨款安排的“三公”经费支出预算为2.69万元，支出决算为0.36万元，比预算减少2.33万元，低于预算的主要原因是：按实际接待任务进行接待，公务接待费用自然结余。较2024年决算数增加0.04万元，增长12.50%，主要原因是：接待任务较2024年多一点。其中：因公出国（境）费支出决算为0万元；公务用车购置及运行维护费支出决算为0万元；公务接待费支出决算为0.36万元。

具体情况如下：

（一）因公出国（境）费支出预算为0万元，支出决算为0万元。与2024年决算数持平，无增减变动。全年使用财政拨款安排出国团组0个，参加其他单位组织的出国团组0个，全年因公出国（境）团组共计0个，累计0人次。

（二）公务用车购置及运行维护费支出预算为0万元，支出决算为0万元，其中：

公务用车购置费支出预算为0万元，支出决算为0万元。与2024年决算数持平，无增减变动。购置了0辆公务用车。

公务用车运行维护费支出预算为0万元，支出决算为0万元。与2024年决算数持平，无增减变动。2025年，中共柳州市委员会党校机关、1个所属单位开支财政拨款的公务用车保有量为0辆，平均每辆0万元。

（三）公务接待费支出预算为2.69万元，支出决算为0.36万元，比预算减少2.33万元，低于预算的主要原因是：按实际接待任务进行接待，公务接待费用自然结余。较2024年决算数增加0.04万元，增长12.50%，主要原因是：接待任务较2024年多一点。国内公务接待批次8次，人次56次，国（境）外公务接待批次0次，人次0次。

七、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况说明

本部门2025年度机关运行经费年初预算为172.36万元，支出决算为161.15万元，比预算减少11.21万元，低于预算的主要原因是：厉行节约项目自然结余。较2024年决算数增加1.22万元，增长0.76%，主要原因是：维修费用增加。

（二）政府采购支出情况说明

本部门2025年度政府采购支出总额252.07万元，其中：政府采购货物支出7.46万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出244.61万元。授予中小企业合同金额252.07万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额252.07万元，占授予中小企业合同金额的100%。货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额100%；工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的0%；服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的100%。

（三）国有资产占用情况说明

截至2025年12月31日，本部门共有车辆0辆，其中：主要领导干部用车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、专业技术用车0辆、其他用车（含离退休干部服务用车）0辆。单价100万元（含）以上设备（不含车辆）0台（套）。

八、预算绩效管理工作开展情况

（一）绩效管理工作开展情况。

根据财政预算管理要求，我部门组织对2025年度一般公共预算项目支出全面开展绩效自评。共涉及资金572.14万元，占一般公共预算项目支出总额的100%。我校没有政府性基金预算项目故无需进行预算绩效自评。从自评情况来看我校项目完成良好。

组织对部门整体支出绩效自评。绩效目标总体完成情况良好，完成预期设定的绩效目标。从评价情况来看，发现的主要问题及原因：在此次自评工作中，发现我校有一些项目绩效指标实际完成值超目标值150%以上，在目标值的设定上，我校有些指标偏保守，可根据实际情况进行相应调整。但有一些指标，如“全年培训办班人数”、“计划外培训收入”等是我校无法预知及控制。下一步改进措施：尽量优化和调整指标设定，符合实际。

共组织对“办学、教学成本及维护经费”一个项目进行了部门绩效评价，涉及一般公共预算支出396.9万元，政府性基金预算支出0万元。从评价情况来看，项目完成情况较好，自评等级为一等。

（二）部门决算中绩效自评结果情况。

我部门根据年初设定的绩效目标，共对“办学、教学成本及维护经费”1个项目开展了绩效自评工作。我部门主要的项目绩效自评结果情况为：一等。

“办学、教学成本及维护经费”项目自评综述：全年预算数506.35万元，执行数396.9万元，执行率为78.38%，自评得分为97.84分。项目绩效目标总体完成情况良好，完成预期设定的绩效目标。发现的主要问题及原因：部分指标目标值设定较保守。下一步改进措施：优化和调整指标。

项目支出绩效自评表

项目名称	办学、教学成本及维护经费			项目编码	45020025034020007058		
项目实施单位	402001-中国共产党柳州市委员会党校			主管部门	402-中国共产党柳州市委员会党校		
预算执行情况（万元）	资金来源		年初预算数	年中预算调整数	调整后预算数	实际支出数	预算执行率(%)
	合计		506.35	0	506.35	396.9019	78.38%
	其中：一般公共预算拨款	其中：上级	0.0	0.0	0.0	0.0	0%
		本级	183.33	0.0	183.33	128.359	70.02%
	政府性基金	——	0.0	0.0	0.0	0.0	0%
	国有资本经营预算	——	0.0	0.0	0.0	0.0	0%
	其他资金	——	323.02	0.0	323.02	268.5429	83.14%
年度绩效目标	确保教学、办学、科研、后勤工作正常运转						
自评得分（满分100分）		97.84	预算执行（10分）	7.84			

	一级指标	二级指标	指标内容	指标值	分值	实际完成值	指标得分	完成情况简要描述	偏差原因及改进措施
项目绩效目标衡量指标	产出指标	数量指标	开展教学大调研活动	≥1次	2	1	2	组织全体专职教师赴三江县开展市县党校联动 “推进基本培训”专题活动，通过市县党校示范课展示、集体备课交流指导、教师座谈交流，推动市县党校资源互通、师资互促、教学互升，全面提升基本培训质效。	
			全年完成主体班办班班次/人次	≥1500人次	3	1961	3	2025年1-12月年共举办各类主体班14期，培训学员1961人次。	
			全年组织计划外培训班人次	≥8000人次	2	13961	2	组织计划外培训班人次达13961人次	因临时承接各级“两委”换届工作业务、农业农村厅系统等大规模培训班15个，这些班次人数达2785人次、培训收入153.48万元，导致培训指标完成值超计划50%。
			编印《决策参考》，完成咨政报告	≥7期	2	14	2	编印校（院）内参《决策参考》7期，《决策参考》“我为柳州献一策”学员专刊1期，另在其他各类内参渠道报送咨政报告6期，总共14期；	编印校（院）内参《决策参考》7期，《决策参考》“我为柳州献一策”学员专刊1期，另在其他各类内参渠道报送咨政报告6期，总共14期；
			建立和完善现场教学点	≥2个	2	2	2	依托柳州市鱼峰歌圩教学点开发了《柳州山歌：铸牢中华民族共同体意识的文化音符——鱼峰歌圩现场教学》，依托科虹公司、无人机培训基地及病虫害防治科普馆开发了《现场教学：低空经济赋能农业高质量发展》。	
			在柳州日报等报刊上发表理论文章	≥24篇	2	32	2	在柳州日报等报刊上发表理论文章共32篇	
			打造校级课题	≥12个	2	29	2	2025年6月30日立项柳州市党校系统研究课题29项。	2025年6月30日立项柳州市党校系统研究课题29项，其中9项为使用财政经费支持的课题，10项为自筹经费课题，不使用财政经费。
			开办党建专题培训班	≥2期	2	3	2	已承办党建专题培训班3期（市委组织部2025年城市基层党建业务骨干培训班、柳州市党的建设研究会2025年全市党建研究工作骨干培训班、柳州银行2025年基层党建履职能力提升培训班）	
			教学上开发新专题课	≥20个	3	42	3	教学上开发了《学习贯彻〈习近平谈治国理政〉第五卷》 《学习贯彻中央八项规定精神》《续写中国式现代化建设新篇章——学习贯彻党的二十届四中全会精神》《低空经济：新质生产力的创新实践与地方机遇》等新专题课42个。	
		质量指标	学习、研究、宣传、贯彻党的二十大精神，将之作为重要指导、抓好党建工作、提升教学工作、推进科研工作、提升计划外培训	达到年度指标	3	达成预期指标	3	党建、教学、科研、咨政、培训、行政、后勤等各项工作按计划完成目标，具体详见2025年柳州市委党校工作总结。	
			做好网络机房维护，为学校中心工作提供稳定、安全的信息化平台	达到年度指标	3	达成预期指标	3	我校网络安全设备及机房重要设备维保采用第三方外包服务的方式落实，于2024年上半年采购，服务期限一年（2024年6月1日至2025年5月31日止），2025年5月继续采购网络维保服务到2026年5月底。通过以上工作，解决了年度机房主要设备的维护保养问题，同时保障了我校信息化网络的安全，截至2025年12月底，未发生网络机房事故及网络安全问题，网络出现故障均能及时抢通，且重要网络保障任务均有备用网络，较好的完成了为学校中心工作提供稳定、安全的信息化平台的工作。	
			完善党的理论教育、党性教育、党章党规党纪教育的课程体系,完成“党的理论教育和党性教育”占课程总量的70%这个硬性指标。	达到年度指标	4	达成预期指标	4	2025年1-12月12个主体班次中，总课程数为320，其中党的理论教育和党性教育课程数为293，占比达到91.56%。	
		时效指标	按照项目进度完成各项工作	12月31日前	10	达成预期指标	10	全年按计划完成各项工作	
		成本指标	预算控制率	≤100百分比	10	78.38	10	全年项目预算执行率78.38%	
	效益指标	经济效益	计划外培训获得的收入	≥650万元	4	992.97	4	计划外培训获得的收入约992.97万元。	因临时承接各级“两委”换届工作业务、农业农村厅系统等大规模培训班15个，这些班次培训收入153.48万元，导致培训指标完成值超计划50%。
		社会效益	发挥好“三个阵地”和“一个熔炼”作用，为党培训党性强、作风好、理论强的领导干部。	优	8	达成预期指标	8	紧密结合中央八项规定精神学习教育，在柳州市乡镇、街道党政正职专题培训班安排了“深入贯彻落实中央八项规定精神，推进作风建设常态化长效化”和“参观廉政教育基地”课程教学，进一步深刻领悟“两个确立”的决定性意义，坚决做到“两个维护”。	
			为社会化培训提供力量支持	优	8	达成预期指标	8	承办了“自治区党委组织部、自治区外事办主办的越南地方党政干部人工智能专题培训班（第2期）”“自治区党校2025年教学科研管理骨干专题培训班”等市外乃至国际班次，成为宣传柳州城市形象的窗口。	
		可持续影响	通过培训，提高领导干部的党性修养，努力增强抓改革落实的政治能力、领导能力、工作能力。	优	10	达成预期指标	10	在2025年柳州市新任正科级干部培训班安排了“年轻干部廉洁从政”和在2025年柳州市县处级领导干部进修班安排了“习近平总书记关于树牢正确权力观、政绩观、事业观论述”课程，教育引导领导干部增强理论素养，坚定理想信念，提高履职能力，树立“实干为要、创新为魂，用业绩说话、让人民评价”的鲜明导向。	
	满意度指标	服务对象满意度	学员满意及基本满意	≥97百分比	10	97.73	10	经统计，2025年1-12月我校学员培训满意及基本满意率为97.73%。	
自评分析	全年目标完成情况	全年教学、办学、科研、后勤等工作正常运转，圆满完成全年目标。							
	绩效目标偏离原因分析								
	整改措施及建议								
	其他需说明问题								

第四部分：名词解释

一、财政拨款收入：指柳州市本级财政部门当年拨付的资金。

二、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动所取得的收入。

三、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。

四、其他收入：指除上述“财政拨款收入”“事业收入”“经营收入”等以外的收入。

五、用事业基金弥补收支差额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”不足以安排当年支出的情况下，使用非财政拨款结余弥补本年度收支缺口的资金。

六、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。

七、结余分配：指事业单位按规定提取的职工福利基金、事业基金和缴纳的所得税，以及建设单位按规定应交回的基本建设竣工项目结余资金。

八、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。

九、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、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。

十一、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。

十二、“三公”经费：纳入柳州市本级财政预决算管理的“三公”经费，是指柳州市本级各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费反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税）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。

十三、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。