

中共海南省委党校 2025 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 2025 年度部门决算公开表	3
第三部分 2025 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	5
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明	5
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、落实习惯过紧日子要求、保障重点支出情况说明 ..	10
十二、其他重要事项情况说明	11
第四部分 名词解释	12

第一部分 基本情况

一、部门职责

中共海南省委党校（省行政学院、省社会主义学院）是海南省委培训全省中高级领导干部、优秀中青年干部、统一战线各领域代表人士和统战干部的学校，是干部教育培训的主渠道和统一战线人才教育培养的主阵地，是研究宣传习近平新时代中国特色社会主义思想、推进党的思想理论建设的重要阵地，是省委省政府的哲学社会科学研究机构和重要智库。2025年新设下属单位中共海南省委党校综合保障中心，该中心为正处级公益一类事业单位，其宗旨是贯彻执行党和国家关于机关事务、后勤保障工作的方针政策、法律法规和规章制度，为中共海南省委党校各项工作提供坚强有力的后勤保障。

二、机构设置

纳入2025年度部门决算编制范围的单位为校本级1个单位，与上年一致。我校本级设24个内设机构，其中，管理机构10个：办公室、教务处、科研和决策咨询处、培训工作一处、培训工作二处（党支部书记学院）、统一战线工作处、市县党校工作处、组织人事处（老干部工作处）、财务处、资产管理处；教研机构11个：马克思主义学院、哲学教研部、党史党建教研部、经济学教研部、国家治理教研部、政治和法律教研部、社会和生态文明教研部、文史教研部、统一战线理论教研部、改革开放研究中心、青少年工作教研部（中国共产主义青年团海南省团校）；教

辅机构 3 个：图书和文化馆、期刊部、信息中心；另设机关党委。
下属事业单位 1 个：中共海南省委党校综合保障中心。

第二部分 2025 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 2025 年度部门决算情况说明

一、收入支出总体情况说明

2025 年度收入总计 23,011.72 万元，支出总计 23,011.72 万元，与 2024 年度相比，收入、支出总计各减少 23,805.53 万元，下降 50.8%。主要原因是“省委党校新校区建设”项目财政拨款资金较 2024 年减少 23,075.42 万元。

（一）收入总计主要构成

本年收入 21,608.75 万元。

使用非财政拨款结余 0 万元。

年初结转结余 1,402.97 万元，主要是零星维修项目经费和课题经费，较 2024 年度决算数增加 30.68 万元，增长 2.2%，增加的主要是课题经费，原因是 2024 年新增部分课题，导致本年课题经费年初结转增加。

（二）支出总计主要构成

本年支出 20,596.58 万元。

结余分配 1,049.68 万元，主要是计划外培训班培训经费结余，较 2024 年度决算数减少 1,001.99 万元，下降 48.8%，主要原因是事业预算收入较上年有所减少。

年末结转结余 1,365.46 万元，主要是零星维修项目经费和课题经费，较 2024 年度决算数减少 24.13 万元，下降 1.7%，主要原因是本年课题经费支出较上年有所增加，致使年末课题经费结转相应减少。

二、收入决算情况说明

本年收入 21,608.75 万元，其中：财政拨款收入 16,898.39 万元，占 78.2%；事业收入 4,683.18 万元，占 21.7%；其他收入 27.17 万元，占 0.1%。

三、支出决算情况说明

本年支出 20,596.58 万元，其中：基本支出 7,620.36 万元，占 37%；项目支出 12,976.22 万元，占 63%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2025 年度财政拨款收入 16,898.39 万元，支出 16,898.39 万元。与 2024 年度相比，财政拨款收入、支出各减少 22,958.24 万元，下降 57.6%，主要原因是今年“省委党校新校区建设”项目财政拨款较上年大幅减少。

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

2025 年度一般公共预算财政拨款支出 16,898.39 万元，占本年支出合计的 82%。与 2024 年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少 22,958.24 万元，下降 57.6%，主要原因是今年“省委党校新校区建设”项目财政拨款较上年大幅减少。

（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 16,898.39 万元，主要用于以下方面：**教育（类）**支出 15,532.89 万元，占 91.9%；**社会保障和就业（类）**支出 839.35 万元，占 5%；**卫生健康（类）**支出 141.24 万元，占 0.8%；**住房保障（类）**支出 338.83 万元，占 2%；**债务还本（类）**支出 46.08，占 0.3%。

（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 23,288.3 万元，支出决算为 16,898.39 万元，完成年初预算的 72.6%。其中：

1. 教育支出（类）进修及培训（款）干部教育（项）。

年初预算为 22,009.96 万元，支出决算为 15,532.89 万元，完成年初预算的 70.6%。决算数小于预算数的主要原因是“省委党校新校区建设”项目预算指标调剂减少 5,788.07 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）。

年初预算为 50.41 万元，支出决算为 55.04 万元，完成年初预算的 109.2%。决算数大于预算数的主要原因是“离退休费”项目预算指标调剂增加 4.63 万元。

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）。

年初预算为 414.88 万元，支出决算为 414.88 万元，完成年初预算的 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）。

年初预算为 207.44 万元，支出决算为 303.8 万元，完成年初预算的 146.5%。决算数大于预算数的主要原因是“职业年金”项目预算指标调剂增加 96.36 万元。

5. 社会保障和就业支出（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）。

年初预算为 65 万元，支出决算为 63.7 万元，完成年初预算的 98%。决算数小于预算数的主要原因是“抚恤金”项目剩余预算指标 1.3 万元。

6. 社会保障和就业支出（类）抚恤（款）其他优抚支出

（项）。

年初预算为 1.93 万元，支出决算为 1.93 万元，完成年初预算的 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）。

年初预算为 143.39 万元，支出决算为 141.24 万元，完成年初预算的 98.5%。决算数小于预算数的主要原因是“医疗保险”项目中剩余预算指标 2.15 万元。

8. 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 351.13 万元，支出决算为 338.83 万元，完成年初预算的 96.5%。决算数小于预算数的主要原因是“住房公积金”项目剩余预算指标 12.3 万元。

9. 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）。

年初预算为 46.08 万元，支出决算为 46.08 万元，完成年初预算的 100%。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2025 年度财政拨款基本支出 7,367.46 万元，其中：人员经费 4,412.19 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、奖励金、其他对个人和家庭的补助。公用经费 2,955.27 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、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、信息网络及软件购置更新。

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

2025 年度财政拨款“三公”经费支出预算为 43 万元，支出决算为 15.62 万元，完成预算的 36.3%，与 2024 年度相比，“三公”经费支出增加 2.26 万元，增长 16.9%，主要原因是公务用车逐渐老化，运行维护费相应增加。

（二）财政拨款“三公”经费支出决算具体情况说明

2025 年度财政拨款“三公”经费支出决算中，因公出国（境）费用支出决算 0 万元；公务用车购置及运行维护费支出决算 14.75 万元，占 94.4%；公务接待费支出决算 0.87 万元，占 5.6%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费用支出 0 万元。

2. 公务用车购置及运行维护费支出 14.75 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 14.75 万元，主要用于我校现有公务用车日常运行的油费、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 13.25 万元，完成预算的 52.7%。与 2024 年度相比，公务用车购置及运行维护费支出增加 2.57 万元，增长 21.1%，主要原因是公务用车逐渐老化，运行维护费相应增加。

3. 公务接待费支出 0.87 万元，其中：

国内接待费支出 0.87 万元，国内公务接待 9 批次，接待 48 人次，主要用于中央党校专家学者来校指导工作，以及外省市兄弟党校来校调研交流等公务接待活动。

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 4.13 万元，完成预算的 17.4%。与 2024 年度相比，公务接待费支出减少 0.3 万元，下降 25.6%，主要原因是本年公务接待批次及人次均有所下降。

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 2025 年度一般公共预算项目开展了绩效自评，本次自评共覆盖 9 个项目，涉及资金 9,559.8 万元，占一般公共预算项目总额的 100%。

对“计划内班次培训”1 个项目开展了部门评价，涉及一般

公共预算资金 1,362.29 万元。从评价情况来看，该项目执行率达 100%，部门绩效评价等级为“优”。整体资金使用高效规范，项目实施成效显著，圆满达成了各项预期绩效目标。

（二）部门决算中项目绩效自评结果

2025 年度当年财政资金保障部门项目和其他运转类项目 9 个，共 9,559.8 万元，完成预算 9,484.85 万元，执行率 99.2%。预算超过 100 万元的项目共 6 个，分别是“省委党校新校区建设”项目 6,911.93 万元、“计划内班次培训”项目 1,362.29 万元、“秋季学期省委党校中青年干部培训班”项目 637.71 万元、“设备（设施）运行维护与改造”项目 139.08 万元、“政务信息系统密码应用改造”项目 166.17 万元、“海南自贸港数据库”项目 148.91 万元，均按要求制定年度绩效计划，各项目按计划逐步实施开展，实施整体效果与预期目标基本吻合。

（三）部门评价结果

部门评价项目 1 个，为“计划内班次培训”项目，该项目执行率达 100%，部门绩效评价等级为“优”。总体来看，该项目组织有序、管理闭环，圆满达成了各项预期绩效目标，对部门年度工作起到了积极推动作用。

（四）财政评价结果

无

十一、落实习惯过紧日子要求、保障重点支出情况说明

按照党中央、国务院关于党政机关习惯过紧日子的有关要求，我校始终坚持厉行节约办一切事业的原则，严控一般性支出。同

时坚持有保有压，优化支出结构，提高资金使用效率，合理保障培训、科研和咨政等重点支出。按照支出功能分类，干部教育方面的支出规模较大，2025 年度决算数为 15,532.89 万元，占财政拨款支出总额的 91.9%，主要用于“计划内班次培训”、“秋季学期省委党校中青年干部培训班”、“省委党校新校区建设”等项目。

十二、其他重要事项情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2025 年度部门机关运行经费支出 2,955.27 万元，完成预算的 80.7%。与 2024 年度相比，机关运行经费支出增加 109.98 万元，增长 3.87%。主要原因是学校部分设施设备已进入老化周期，日常维修和保养费用相应增加。

（二）政府采购支出情况

2025 年度部门政府采购支出总额 2,816.27 万元，其中：政府采购工程支出 687.02 万元、政府采购服务支出 2,129.25 万元。授予中小企业合同金额 2,816.27 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 2,816.27 万元，占授予中小企业合同金额的 100%。

（三）国有资产占用情况

截至 2025 年 12 月 31 日，“在建工程”会计科目余额为 192,300.63 万元，其中“省委党校新校区建设”项目 189,613.6 万元，该项目正处于财务竣工决算阶段。

本部门共有车辆 8 辆，其中，机要通信用车 3 辆、应急保障

用车 3 辆、其他用车 2 辆，主要是用于保障部门培训、科研和咨政等日常业务开展及离退休干部需要。

第四部分 名词解释

一、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（含专用结余）：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）费用、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）费用反映单位公务出国（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。

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。