

2024年度中共陆丰市委党校部门决算

目 录

第一部分：中共陆丰市委党校概况

一、部门主要职责

二、部门机构设置

三、部门决算单位构成

第二部分：中共陆丰市委党校2024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

第三部分：中共陆丰市委党校2024年度部门决算情况说明

第四部分：名词解释

第一部分：中共陆丰市委党校概况

一、部门主要职责

轮训和培训镇科级党员干部、基层党组织书记、中青年党员干部和村支部书记、村委会主任；宣传习近平新时代中国特色社会主义思想、马克思主义、毛泽东思想、邓小平理论和党的二十大精神、路线、方针、政策；开展建设有中国特色社会主义事业课题研究，协同组织人事部门，对学员在校期间进行考察。

二、部门机构设置

中共陆丰市委党校内设机构有4个，分别为：办公室、教务室、教研一室和教研二室。

三、部门决算单位构成

我部门没有下属单位，部门决算为单位本级决算。

第二部分：中共陆丰市委党校2024年度部门决算表

表1

收入支出决算总表

部门：中共陆丰市委党校

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	705.70	一、一般公共服务支出	31	0.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	二、外交支出	32	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	33	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	34	0.00
五、事业收入	5	109.58	五、教育支出	35	626.08
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	36	0.00
七、附属单位上缴收入	7	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	37	0.00
八、其他收入	8	0.00	八、社会保障和就业支出	38	134.19
	9		九、卫生健康支出	39	12.16
	10		十、节能环保支出	40	0.00
	11		十一、城乡社区支出	41	0.00
	12		十二、农林水支出	42	1.39
	13		十三、交通运输支出	43	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	44	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	45	0.00
	16		十六、金融支出	46	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	47	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	48	0.00
	19		十九、住房保障支出	49	22.62
	20		二十、粮油物资储备支出	50	0.00

收入			支出		
项目	行次	决算数	项目	行次	决算数
栏次		1	栏次		2
	21		二十一、国有资本经营预算支出	51	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	52	0.00
	23		二十三、其他支出	53	0.00
	24		二十四、债务还本支出	54	0.00
	25		二十五、债务付息支出	55	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	56	0.00
本年收入合计	27	815.29	本年支出合计	57	796.43
使用非财政拨款结余（含专用结余）	28	0.00	结余分配	58	0.00
年初结转和结余	29	4.25	年末结转和结余	59	23.10
总计	30	819.53	总计	60	819.53

注：1. 本表反映部门本年度的总收入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。

收入决算表

部门：中共陆丰市委党校

单位：万元

功能分类科目 编码	科目名称	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
		栏次							
	合计		815.29	705.70	0.00	109.58	0.00	0.00	0.00
205	教育支出		637.26	527.68	0.00	109.58	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育		19.94	19.94	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出		19.94	19.94	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20508	进修及培训		617.32	507.73	0.00	109.58	0.00	0.00	0.00
2050802	干部教育		617.32	507.73	0.00	109.58	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出		138.77	138.77	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出		138.23	138.23	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休		85.89	85.89	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		34.88	34.88	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		17.46	17.46	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出		0.54	0.54	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出		0.54	0.54	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出		12.99	12.99	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗		12.99	12.99	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗		12.74	12.74	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101199	其他行政事业单位医疗支出		0.25	0.25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出		1.39	1.39	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21301	农业农村		1.39	1.39	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130199	其他农业农村支出		1.39	1.39	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出		24.87	24.87	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出		24.87	24.87	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金		24.87	24.87	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。

支出决算表

部门：中共陆丰市委党校

单位：万元

功能分类科目 编码	科目名称	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
	栏次	1	2	3	4	5	6
	合计	796.43	593.11	203.32	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	626.08	424.40	201.68	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	19.94	0.00	19.94	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	19.94	0.00	19.94	0.00	0.00	0.00
20508	进修及培训	606.14	424.40	181.74	0.00	0.00	0.00
2050802	干部教育	606.14	424.40	181.74	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	134.19	134.19	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	133.65	133.65	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	85.89	85.89	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	31.86	31.86	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	15.89	15.89	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	0.54	0.54	0.00	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	0.54	0.54	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	12.16	11.91	0.25	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	12.16	11.91	0.25	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	11.91	11.91	0.00	0.00	0.00	0.00
2101199	其他行政事业单位医疗支出	0.25	0.00	0.25	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	1.39	0.00	1.39	0.00	0.00	0.00
21301	农业农村	1.39	0.00	1.39	0.00	0.00	0.00
2130199	其他农业农村支出	1.39	0.00	1.39	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	22.62	22.62	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	22.62	22.62	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	22.62	22.62	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

部门：中共陆丰市委党校

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	705.70	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	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	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	527.68	527.68	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	134.19	134.19	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	12.16	12.16	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	1.39	1.39	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	22.62	22.62	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

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
	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	705.70	本年支出合计	59	698.03	698.03	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	7.68	7.68	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				
总计	32	705.70	总计	64	705.70	705.70	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。

一般公共预算财政拨款支出决算表

部门：中共陆丰市委党校

单位：万元

功能分类科目编码	科目名称	本年支出合计	基本支出	项目支出
	栏次	1	2	3
	合计	698.03	498.95	199.07
205	教育支出	527.68	330.24	197.44
20502	普通教育	19.94	0.00	19.94
2050299	其他普通教育支出	19.94	0.00	19.94
20508	进修及培训	507.73	330.24	177.49
2050802	干部教育	507.73	330.24	177.49
208	社会保障和就业支出	134.19	134.19	0.00
20805	行政事业单位养老支出	133.65	133.65	0.00
2080501	行政单位离退休	85.89	85.89	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	31.86	31.86	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	15.89	15.89	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	0.54	0.54	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	0.54	0.54	0.00
210	卫生健康支出	12.16	11.91	0.25
21011	行政事业单位医疗	12.16	11.91	0.25
2101101	行政单位医疗	11.91	11.91	0.00
2101199	其他行政事业单位医疗支出	0.25	0.00	0.25
213	农林水支出	1.39	0.00	1.39
21301	农业农村	1.39	0.00	1.39
2130199	其他农业农村支出	1.39	0.00	1.39
221	住房保障支出	22.62	22.62	0.00
22102	住房改革支出	22.62	22.62	0.00
2210201	住房公积金	22.62	22.62	0.00

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。

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

部门：中共陆丰市委党校

单位：万元

人员经费			公用经费		
经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	400.57	302	商品和服务支出	11.95
30101	基本工资	105.10	30201	办公费	4.76
30102	津贴补贴	51.23	30202	印刷费	0.40
30103	奖金	93.99	30203	咨询费	0.10
30106	伙食补助费	2.73	30204	手续费	0.06
30107	绩效工资	31.99	30205	水费	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	31.86	30206	电费	0.00
30109	职业年金缴费	15.89	30207	邮电费	0.96
30110	职工基本医疗保险缴费	0.00	30208	取暖费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	0.00
30112	其他社会保障缴费	0.23	30211	差旅费	0.39
30113	住房公积金	22.62	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	11.91	30213	维修(护)费	3.58
30199	其他工资福利支出	33.02	30214	租赁费	0.00
303	对个人和家庭的补助	86.43	30215	会议费	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00
30302	退休费	85.89	30217	公务接待费	0.70
30303	退职(役)费	0.00	30218	专用材料费	0.00
30304	抚恤金	0.00	30224	被装购置费	0.00
30305	生活补助	0.54	30225	专用燃料费	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.15
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	0.00
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	0.00

人员经费			公用经费		
经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.84
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	0.00	30240	税金及附加费用	0.00
			30299	其他商品和服务支出	0.00
			307	债务利息及费用支出	0.00
			30701	国内债务付息	0.00
			30702	国外债务付息	0.00
			310	资本性支出	0.00
			31001	房屋建筑物购建	0.00
			31002	办公设备购置	0.00
			31003	专用设备购置	0.00
			31005	基础设施建设	0.00
			31006	大型修缮	0.00
			31007	信息网络及软件购置更新	0.00
			31008	物资储备	0.00
			31009	土地补偿	0.00
			31010	安置补助	0.00
			31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
			31012	拆迁补偿	0.00
			31013	公务用车购置	0.00
			31019	其他交通工具购置	0.00
			31021	文物和陈列品购置	0.00
			31022	无形资产购置	0.00
			31099	其他资本性支出	0.00
			399	其他支出	0.00
			39907	国家赔偿费用支出	0.00
			39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
			39909	经常性赠与	0.00
			39910	资本性赠与	0.00

人员经费			公用经费		
经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额
		39999	其他支出		0.00
	人员经费合计	487.00	公用经费合计		11.95

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。

表7

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

部门：中共陆丰市委党校

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
功能分类科目编码	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、支出及结转结余情况。

本表本年度无发生额。

表8

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

部门：中共陆丰市委党校

单位：万元

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

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。

本表本年度无发生额。

表9

财政拨款“三公”经费支出决算表

部门：中共陆丰市委党校

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
1.54	0.00	0.84	0.00	0.84	0.70	1.54	0.00	0.84	0.00	0.84	0.70

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。

第三部分：中共陆丰市委党校2024年度部门 决算情况说明

一、2024年度收入支出决算总体情况说明

（一）年度收入总体情况

中共陆丰市委党校2024年度总收入819.53万元，其中本年收入815.29万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入705.7万元，比上年决算数减少97.94万元，下降12.2%。主要变动情况：一是项目资金减少，二是干部培训经费减少。
2. 政府性基金预算财政拨款收入0万元，与上年决算数持平。
3. 国有资本经营预算财政拨款收入0万元，与上年决算数持平。
4. 上级补助收入0万元，与上年决算数持平。
5. 事业收入109.58万元，比上年决算数减少62.9万元，下降36.5%。主要变动情况：党校干部培训班减少。
6. 经营收入0万元，与上年决算数持平。
7. 附属单位上缴收入0万元，与上年决算数持平。
8. 其他收入0万元，与上年决算数持平。

（二）年度支出总体情况

中共陆丰市委党校2024年度总支出819.53万元，其中本年支出796.43万元。具体情况如下：

1. 基本支出593.11万元，比上年决算数减少120.99万元，下降16.9%。主要变动情况：减少日常公务经费的支出。

2. 项目支出203.32万元，比上年决算数减少105.54万元，下降34.2%。主要变动情况：响应市委市政府的节省经费的号召，减少不必要的项目的开支。

3. 上缴上级支出0万元，与上年决算数持平。

4. 经营支出0万元，与上年决算数持平。

5. 对附属单位补助支出0万元，与上年决算数持平。

二、2024年度财政拨款收入支出总表说明

（一）2024年度财政拨款收入说明

中共陆丰市委党校2024年度财政拨款收入合计705.7万元。其中：一般公共预算财政拨款收入705.7万元，比上年决算数减少97.94万元，下降12.2%；主要变动情况：项目经费减少；政府性基金预算财政拨款收入0万元，比上年决算数增加0万元，增长0%；主要变动情况：与上年决算数持平；国有资本经营预算财政拨款收入0万元，比上年决算数增加0万元，增长0%；主要变动情况：与上年决算数持平。

（二）2024年度财政拨款支出说明

中共陆丰市委党校2024年度财政拨款支出合计698.03万元。其中：一般公共预算财政拨款支出698.03万元，比年初预算数增加50.27万元，增长7.8%；主要变动情况：因为项目经费增加；政府性基金预算财政拨款支出0万元，比年初预算数增加0万元，增长0%；主要变动情况：与上年决算数持平；国有资本经营预算财政拨款支出0万元，比年初预算数增加0万元，增长0%；主要变动情况：与上年决算数持平。

三、2024年度财政拨款“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

中共陆丰市委党校2024年度“三公”经费财政拨款支出决算为1.54万元，完成全年预算1.54万元的100%，比上年决算数增加0.9万元，增长139.6%。其中：因公出国（境）费支出决算为0万元，完成预算0万元的0%，比上年决算数增加0万元，增长0%；公务用车购置及运行维护费支出决算为0.84万元，完成预算0.84万元的100%，比上年决算数增加0.2万元，增长30.9%；其中：公务用车购置支出决算为0万元，完成预算0万元的0%，比上年决算数增加0万元，增长0%；公务用车运行维护费支出决算为0.84万元，完成预算0.84万元的100%，比上年决算数增加0.2万元，增长30.9%；公务接待费支出决算为0.7万元，完成预算0.7万元的100%，比上年决算数增加0.7万元，增长100%。

2024年度“三公”经费支出决算等于预算数的主要情况：认真贯彻落实中央八项规定精神和厉行节约的要求，从严控制“三公”经费开支，全年实际支出比预算有所节约。

2024年度“三公”经费支出决算大于上年决算数的主要情况：根据工作需要，经报请批准，临时增加公务用车运行维护费和公务接待费。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2024年度“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费0万元，占0%；公务用车购置及运行维护费支出0.84万元，占54.6%；公务接待费支出0.7万元，占45.4%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费支出0万元。全年使用财政拨款安排出国（境）团组0个、累计0人次。开支内容包括：。

2. 公务用车购置及运行维护费支出0.84万元，其中：公务用车购置支出为0万元，公务用车购置数0辆。公务用车运行维护费支出0.84万元，公务用车保有量为1辆，主要用于工作需要，公务车运行维护费。

3. 公务接待费支出0.7万元，主要用于接待客人，共接待国外、境外来访团组0个，来访外宾0人次；发生国内接待9次，接待人数共87人。主要包括用于接待上级单位莅临我校进行调研、座谈等工作的客人等。

四、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2024年度本部门机关运行经费支出11.95万元，比上年决算数减少4.83万元，下降28.8%。主要增减变动情况是：严格执行各项规定，加强管理，减少日常经费等开支。

（二）政府采购支出情况说明

2024年度本部门政府采购支出总额87.18万元，其中：政府采购货物支出0万元、政府采购工程支出5.16万元、政府采购服务支出82.02万元。授予中小企业合同金额87.18万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额87.18万元，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的0%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的100%，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2024年12月31日，本部门共有车辆1辆，其中，应急保障用车1辆；单位价值100万元以上设备（不含车辆）0台（套）。

（四）2024年度绩效评价情况的说明

绩效评价工作开展情况。 根据预算绩效管理要求，我单位组织对2024年度一般公共预算项目支出开展绩效自评，其中一级项目5个，二级项目0个，共涉及资金117.7012万元，占一般公共预算项目支出总额的16.86%；组织对2024年度0个政府性基金预算项目开展绩效自评，共涉及资金0万元，占政府性基金预算项目支出总额的0%；组织对2024年度0个国有资本经营预算项目开展绩效自评，共涉及资金0万元，占国有资本经营预算项目支出总额的0%。

共组织对0个项目开展了部门评价，涉及一般公共预算支出0万元，政府性基金预算支出0万元，国有资本经营预算支出0万元。

组织单位整体支出绩效自评（含下属单位0个），涉及一般公共预算支出117.7012万元，政府性基金预算支出0万元，国有资本经营预算支出0万元。从评价情况来看，2023年市委党校整体绩效自评对于指导2024年项目绩效目标、绩效评价、绩效监控、反馈应用具有一定的参考价值，但评价结果与预算安排还未畅通的有机结合和优化，预算管理的作用还需进一步体现。

绩效自评结果。 我单位今年开展了部门整体支出及中共陆丰市委党校信息化管理项目、2024年度物业服务管理经费项目。

单位整体支出绩效自评情况：全年预算数647.76万元，执行数819.53万元，完成预算的126.51%。部门整体支出绩效目标完成情况主要是：主要用于单位工资福利支出、商品服务支出、对个人和家庭补助支出等各专项支出。发现的问题及原因主要是2023年市委党校整体绩效自评对于指导2024年项目绩效目标、绩效评价、绩效监控、反馈应用具有一定的参考价值，但评价结果与预

算安排还未畅通的有机结合和优化，预算管理的作用还需进一步体现。下一步改进措施主要是一是按照预算编制结果，进一步加强预算执行过程监管，并逐步完善绩效评价体系，科学合理制定绩效考核指标。二是参考执行数合理做下一年度预算。

中共陆丰市委党校信息化管理项目绩效自评情况：项目全年预算数为8万元，执行数为5.5646万元，完成预算的69.56%。项目绩效目标完成情况主要是：该项目严格按照项目内容开支标准制度支付，符合规定，合计核算规范，支付范围与预算相符，没有出现擅自变更财政资金用途的情况。发现的问题及原因主要是年初制定的绩效目标与实际产出存在一定差距，绩效目标和指标往往根据项目实际完成情况而定，制定目标时以理想状态为主。下一步改进措施主要是进一步加强绩效评价管理制度和流程的建设，深化完善绩效管理体系；完善财务管理制度及内部控制制度，规范财务核算，有效降低行政成本，提高财政资金使用效率。

中共陆丰市委党校2024年度物业服务管理经费项目绩效自评情况：项目全年预算数为100万元，执行数为65.5935万元，完成预算的65.59%。项目绩效目标完成情况主要是：该项目资金严格按照项目内容开支标准制度支付，符合规定，支付依据充分，合计核算规范，支付范围与预算相符，没有出现擅自变更财政资金用途的情况。发现的问题及原因主要是年初制定的绩效目标与实际产出存在一定差距，绩效目标和指标往往根据项目实际完成情况而定，制定目标时以理想状态为主。下一步改进措施主要是进一步加强绩效评价管理制度和流程的建设，深化完善绩效管理体系；完善财务管理制度及内部控制制度，规范财务核算，有效降

低行政成本，提高财政资金使用效率。

第四部分：名词解释

财政拨款收入：指财政当年拨付的资金。包括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。

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。

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。

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。

附属单位上缴收入：指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

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。

使用非财政拨款结余（含专用结余）：指事业单位按照预算管理要求使用非财政拨款结余弥补收支差额的金额，以及使用专用结余安排支出的金额。

年初结转和结余：指单位以前年度尚未完成、结转到本年仍按原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。

结余分配：指事业单位按照会计制度规定缴纳的所得税、提取的专用结余以及转入非财政拨款结余的金额等。

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。

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。

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。

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所发生的支出。

“三公”经费：指部门（单位）使用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）费用具体包括国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置费具体包括公务用车购置支出（含车辆购置税、牌照费），公务用车运行维护费具体包括按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费具体包括按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

机关运行经费：指为保障行政单位（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、专项材料及一般设备购置费、办公用房水电费、取暖费、物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。