

# 2023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2023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2023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**

中共陆丰市委党校的主要职责是：轮训和培训全市机关单位领导干部、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、邓小平理论和党的十九大精神、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**

我部门内设机构有办公室、教务室、教研室。

## **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2023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	803.64	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	172.49	五、教育支出	35	827.69
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	151.42
	9		九、卫生健康支出	39	14.36
	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	8.00
	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	21.48
	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
<b>本年收入合计</b>	27	976.13	<b>本年支出合计</b>	57	1,022.97
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	51.08	年末结转和结余	59	4.25
<b>总计</b>	30	1,027.21	<b>总计</b>	60	1,027.21

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		976.13	803.64	0.00	172.49	0.00	0.00	0.00
205	教育支出		780.85	608.37	0.00	172.49	0.00	0.00	0.00
20508	进修及培训		780.85	608.37	0.00	172.49	0.00	0.00	0.00
2050802	干部教育		780.85	608.37	0.00	172.49	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出		151.42	151.42	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出		128.84	128.84	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休		84.24	84.24	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		30.00	30.00	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		13.62	13.62	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080599	其他行政事业单位养老支出		0.99	0.99	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤		21.50	21.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤		21.50	21.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出		1.08	1.08	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出		1.08	1.08	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出		14.36	14.36	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗		14.36	14.36	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗		14.36	14.36	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出		8.00	8.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21301	农业农村		8.00	8.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130199	其他农业农村支出		8.00	8.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出		21.48	21.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出		21.48	21.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金		21.48	21.48	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。

表3

## 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
功能分类科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		1,022.97	714.11	308.86	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	827.69	526.83	300.85	0.00	0.00	0.00
20508	进修及培训	827.69	526.83	300.85	0.00	0.00	0.00
2050802	干部教育	827.69	526.83	300.85	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	151.42	151.42	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	128.84	128.84	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	84.24	84.24	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	30.00	30.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	13.62	13.62	0.00	0.00	0.00	0.00
2080599	其他行政事业单位养老支出	0.99	0.99	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	21.50	21.50	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	21.50	21.50	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	1.08	1.08	0.00	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	1.08	1.08	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	14.36	14.36	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	14.36	14.36	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	14.36	14.36	0.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	8.00	0.00	8.00	0.00	0.00	0.00
21301	农业农村	8.00	0.00	8.00	0.00	0.00	0.00
2130199	其他农业农村支出	8.00	0.00	8.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	21.48	21.48	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	21.48	21.48	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	21.48	21.48	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

表4

### 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	803.64	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	608.37	608.37	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	151.42	151.42	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	14.36	14.36	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	8.00	8.00	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	21.48	21.48	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
<b>本年收入合计</b>	27	803.64	<b>本年支出合计</b>	59	803.64	803.64	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				
<b>总计</b>	32	803.64	<b>总计</b>	64	803.64	803.64	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。

表5

## 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	803.64	541.62				262.02
205	教育支出	608.37	354.35				254.02
20508	进修及培训	608.37	354.35				254.02
2050802	干部教育	608.37	354.35				254.02
208	社会保障和就业支出	151.42	151.42				0.00
20805	行政事业单位养老支出	128.84	128.84				0.00
2080501	行政单位离退休	84.24	84.24				0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	30.00	30.00				0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	13.62	13.62				0.00
2080599	其他行政事业单位养老支出	0.99	0.99				0.00
20808	抚恤	21.50	21.50				0.00
2080801	死亡抚恤	21.50	21.50				0.00
20899	其他社会保障和就业支出	1.08	1.08				0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	1.08	1.08				0.00
210	卫生健康支出	14.36	14.36				0.00
21011	行政事业单位医疗	14.36	14.36				0.00
2101101	行政单位医疗	14.36	14.36				0.00
213	农林水支出	8.00	0.00				8.00
21301	农业农村	8.00	0.00				8.00
2130199	其他农业农村支出	8.00	0.00				8.00
221	住房保障支出	21.48	21.48				0.00
22102	住房改革支出	21.48	21.48				0.00
2210201	住房公积金	21.48	21.48				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	416.64	302	商品和服务支出	10.22
30101	基本工资	176.77	30201	办公费	4.66
30102	津贴补贴	111.26	30202	印刷费	0.46
30103	奖金	27.68	30203	咨询费	0.00
30106	伙食补助费	0.65	30204	手续费	0.00
30107	绩效工资	0.00	30205	水费	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	32.15	30206	电费	0.00
30109	职业年金缴费	13.62	30207	邮电费	0.00
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	5.83	30211	差旅费	0.95
30113	住房公积金	21.48	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	12.84	30213	维修(护)费	3.51
30199	其他工资福利支出	14.35	30214	租赁费	0.00
303	对个人和家庭的补助	108.21	30215	会议费	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00
30302	退休费	84.24	30217	公务接待费	0.00
30303	退职(役)费	0.00	30218	专用材料费	0.00
30304	抚恤金	21.50	30224	被装购置费	0.00
30305	生活补助	2.07	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	0.00
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	0.64
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	0.40	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	6.56
			31001	房屋建筑物购建	0.00
			31002	办公设备购置	0.79
			31003	专用设备购置	5.76
			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	524.84	公用经费合计		16.78

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
0.64	0.00	0.64	0.00	0.64	0.00	0.64	0.00	0.64	0.00	0.64	0.00

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2023年度部门 决算情况说明

## 一、2023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2023年度总收入1,027.21万元，其中本年收入976.13万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入803.64万元，比上年决算数减少30.97万元，下降3.7%。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172.49万元，比上年决算数增加22.77万元，增长15.2%。主要变动情况：党校干部培训班增加。
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，比上年决算数减少0.04万元，下降100%。

主要变动情况：今年利息上缴国库。

### （二）年度支出总体情况

中共陆丰市委党校2023年度总支出1,027.21万元，其中本年支出1,022.97万元。具体情况如下：

1. 基本支出714.11万元，比上年决算数增加226.41万元，增长46.4%。主要变动情况：一是人员工资福利增加，二是对个人和家庭的补助增加。

2. 项目支出308.86万元，比上年决算数减少146.93万元，下降32.2%。主要变动情况：本年度项目经费支出比上一年减少。

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、2023年度财政拨款收入支出总表说明

### （一）2023年度财政拨款收入说明

中共陆丰市委党校2023年度财政拨款收入合计803.64万元。其中：一般公共预算财政拨款收入803.64万元，比上年决算数减少30.97万元，下降3.7%；主要变动情况：一是项目资金减少，二是干部培训经费减少；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）2023年度财政拨款支出说明

中共陆丰市委党校2023年度财政拨款支出合计803.64万元。其中：一般公共预算财政拨款支出803.64万元，比年初预算数增加156.09万元，增长24.1%；主要变动情况：项目经费增加，增加人员工资经费；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：与年初预算数持平；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、2023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2023年度“三公”经费财政拨款支出决算为0.64万元，完成全年预算0.64万元的100%，比上年决算数减少1.56万元，下降70.8%。其中：因公出国（境）费支出决算为0万元，完成预算0万元的0.00%（与上年决算数持平），比上年决算数增加0万元，增长0.00%（与上年决算数持平）；公务用车购置及运行维护费支出决算为0.64万元，完成预算0.64万元的100%，比上年决算数减少0.8万元，下降55.5%；其中：公务用车购置支出决算为0万元，完成预算0万元的0.00%（与上年决算数持平），比上年决算数增加0万元，增长0.00%（与上年决算数持平）；公务用车运行维护费支出决算为0.64万元，完成预算0.64万元的100%，比上年决算数减少0.8万元，下降55.5%；公务接待费支出决算为0万元，完成预算0万元的0.00%（与上年决算数持平），比上年决算数减少0.76万元，下降100%。

2023年度“三公”经费支出决算等于预算数的主要情况：无接待费。

2023年度“三公”经费支出决算小于上年决算数的主要情况：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。

#### **(二) “三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明**

2023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0.64万元，占100%；公务接待费支出0万元，占0%。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0.64万元，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0.64万元，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0万元，主要用于基数为0，不可比，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0次，接待人数共0人。主要包括基数为0，不可比。

#### **四、其他重要事项的情况说明**

##### **（一）机关运行经费支出情况**

2023年度本部门机关运行经费支出16.78万元，比上年决算数减少23.18万元，下降58%。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**

2023年度本部门政府采购支出总额34.82万元，其中：政府采购货物支出2.94万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出31.88万元。授予中小企业合同金额34.82万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额0万元，占授予中小企业合同金额的0%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的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2023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）2023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2023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176.61万元，占一般公共预算项目支出总额的21.98%；组织对2023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2023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个项目开展了重点绩效评价，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。

我单位整体支出绩效自评，涉及一般公共预算支出176.61万元，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，2022年市委党校整体绩效自评对于指导2023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2022年各类培训费、物业服务管理经费、党校改建工程办理竣工验收报备部行政处罚费（财经领导小组研究2023年6月研究）、党校改建工程综合楼、学员宿舍配套精装修工程（包一）、中共陆丰市委党校改建工程园建项目绩效自评。

我单位整体支出绩效自评情况：全年预算数647.55万元，执行数803.64万元，完成预算的124.1%。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2022年市委党校整体绩效自评对于指导2023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。

2022年各类培训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20.06万元，完成预算的20.06%。项目绩效目标完成情况主要是：该项目按市委组织部与市委党校制定的年度培训计划，向市财政局申请培训资金30万元，资金由财政局拨至市委党校，由市委党校支付，现已落实到位，支出率66.87%。发现的问题及原因主要是：一是社会效益指标设置不够完整明确；二是项目管理制度及相关佐证材料有所欠缺；三是项目设置各项指标值含义不够明确。下一步改进措施主要是：进一步提高执行效率，加强监督管理；二是设置合理的考核指标，全面考量项目产出及所带来的社会经济效益，及时比对项目绩效目标及项目实施情况间的差异，发挥绩效目标的导向作用；三是补充项目各项指标的申报材料、过程管理记录、记账凭证等相关佐证材料。

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38.49万元，完成预算的38.49%。项目绩效目标完成情况主要是：该项目报市财政局审核后计划拨付资金100万元，资金由财政局直接支付，现已落实。截止2023年12月31日，已支出38.4880万元，支出率38.49%。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些差距，有待进一步加强；绩效目标和指标往往根据项目实际完成情况制定，制定时建立在理想情况，与实际完成情况难免存在一定的偏差。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。

党校改建工程办理竣工验收报备部行政处罚费（财经领导小组研究2023年6月）项目绩效自评情况：项目全年预算数为20.5万元，执行数为20.5万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况主要是：截止2023年12月31日，已支出20.50万元，支出率100%。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些差距，有待进一步加强；绩效目标和指标往往根据项目实际完成情况制定，制定时建立在理想情况，与实际完成情况难免存在一定的偏差。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。

党校改建工程综合楼、学员宿舍配套精装修工程（包一）项目绩效自评情况：项目全年预算数为14.2万元，执行数为14.2万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况主要是：2023年，该项目报市财政局审核后计划拨付资金14.2万元，资金由财政局

直接支付，现已落实。截止2023年12月31日，已全部支出，支出率100%。该项目资金严格按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些差距，有待进一步加强；绩效目标和指标往往根据项目实际完成情况制定，制定时建立在理想情况，与实际完成情况难免存在一定的偏差。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。

中共陆丰市委党校改建工程园建项目绩效自评情况：项目全年预算数为11.91万元，执行数为11.91万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况主要是：2023年，按市委常务会会议纪要，该项目报市财政局审核后拨付资金11.9133万元，资金由财政局直接支付，现已落实到位，支出率100%。该项目资金严格按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些差距，有待进一步加强；绩效目标和指标往往根据项目实际完成情况制定，制定时建立在理想情况，与实际完成情况难免存在一定的偏差。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。