

**2023 年度**

**中国共产党明溪县委员会党校**

**部门决算**

# 目 录

<b>第一部分 部门概况</b> .....	<b>1</b>
一、部门主要职责 .....	1
二、部门决算单位基本情况 .....	1
三、部门主要工作总结 .....	2
<b>第二部分 2023 年度部门决算表</b> .....	<b>4</b>
一、收入支出决算总表 .....	4
二、收入决算表 .....	5
三、支出决算表 .....	6
四、财政拨款收入支出决算总表 .....	7
五、一般公共预算财政拨款支出决算表 .....	9
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表 .....	10
七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表 .....	12
八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表 .....	13
九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表 .....	14
<b>第三部分 2023 年度部门决算情况说明</b> .....	<b>15</b>
一、收入支出决算总体情况说明 .....	15
二、财政拨款收入支出决算总体情况说明 .....	16
三、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明 .....	16
四、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明 .....	17

五、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明 .....	17
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明 .....	17
七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明 ..	18
八、预算绩效情况说明 .....	19
九、其他重要事项说明 .....	20
<b>第四部分 名词解释 .....</b>	<b>21</b>
<b>第五部分 附件 .....</b>	<b>23</b>

# 第一部分 部门概况

## 一、部门主要职责

中国共产党明溪县委员会党校部门的主要职责是：对全县科级以下党员干部进行马克思主义理论、党的方针政策及相关知识的培训、教育。始终坚持党校姓党的根本原则，强化教学、科研、咨政一体化发展，在干部教育工作中突出抓好党的理论教育和党性锻炼，切实发挥党校的职能作用，努力开创党校工作新局面。

## 二、部门决算单位基本情况

从决算单位构成看，中国共产党明溪县委员会党校部门包括4个机关行政处（科）室及0个下属单位，其中：列入2023年部门决算编制范围的单位详细情况见下表：

单位名称	经费性质	在职人数
中国共产党明溪县委员会党校	参照公务员法管理事业单位	13

## 三、部门主要工作总结

2023年，中国共产党明溪县委员会党校部门主要任务是：对全县科级以下党员干部进行马克思主义理论、党的方针政策及相关知识的培训、教育。围绕上述任务，重点完成了以下工作：

(一)坚持党校姓党,推动党校事业高质量发展。把党校姓党贯穿工作各方面各领域各环节,在教学上突出党的理论教育和党性教育主业主课地位,在培训目标上把提高学员政治素质作为第一目标,在科研上坚持政治立场坚定性和科学探索创新性有机统一,在队伍建设上把政治合格作为第一标准,在纪律要求上把政治纪律作为第一要务,确保办学沿着正确的方向不动摇、不偏移。

(二)突出质量立校,抓实干部教育培训。发挥师资优势,把主题教育和教学任务相结合,继续充实完善全县党员干部教育培训师资库,打造《坚持不懈用习近平新时代中国特色社会主义思想凝心铸魂》等2门专题课,深入乡镇、部门、社区、企业开展宣讲20场次,受众900余人次。按照《中国共产党党校(行政学院)工作条例》《2019—2023年全国党员教育培训工作规划》的基本要求,制定2023年培训计划,举办了科级干部进修班、第四期“干细胞”计划青年干部培训班等主体班2期;联合举办了发展对象培训班、政协委员履职能力培训班等17期培训班,受众1900余人次。

(三)强化科研能力,提升课题研究品质。坚持“教研咨一体”布局,以“教学出题目、科研做文章、成果进课堂”为目标,提升教学科研水平,成果显著。我校2位教师获2023年全市党校系统精品课评选活动一等奖、2023年现场教学微党课竞赛二等奖;组织全校共撰写论文17篇,发表论文12

篇，市级以上课题立项 6 个。

(四) 打造特色品牌, 扎实做好对外培训。紧紧围绕县委中心工作, 将明溪县经济社会改革发展的实践转化为教学资源。提升原有现场教学点, 完成晋四星教学点 1 个, 全年举办外培班次 26 期, 培训 1100 余人次。

(五) 聚焦四领一促, 持续深化沪明合作。与中共嘉定区委党校签订对口合作协议, 发挥两地党校培训资源优势, 实现师资共享, 加强合作办学, 互派主体班、培训班开展异地教学, 双方交流互访 4 次, 跟岗学习交流 1 人次, 合作办学共计 11 期 470 余人次; 与嘉定区团委挂牌“沪明青少年红色文化研学实践基地”。

## 第二部分 2023 年度部门决算表

### 一、收入支出决算总表

### 收入支出决算总表

公开 01 表

部门：中国共产党明溪县委员会党校

单位：万元

收入		支出	
项目	决算数	项目（按支出功能分类）	决算数
一、一般公共预算财政拨款收入	280.81	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	0.00	五、教育支出	249.06
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	6.13	八、社会保障和就业支出	0.00
		九、卫生健康支出	35.81
		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	0.00
		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
<b>本年收入合计</b>	<b>286.94</b>	<b>本年支出合计</b>	<b>284.86</b>
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	1.47	年末结转和结余	3.55
<b>总计</b>	<b>288.41</b>	<b>总计</b>	<b>288.41</b>

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。

## 二、收入决算表

### 收入决算表

公开02表

部门：中国共产党明溪县委员会党校

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
支出功能 分类科目 编码	科目名称							
合计		<b>286.94</b>	<b>280.81</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>6.13</b>
205	教育支出	251.13	245.01	0.00	0.00	0.00	0.00	6.13
20508	进修及培训	251.13	245.01	0.00	0.00	0.00	0.00	6.13
2050802	干部教育	251.13	245.01	0.00	0.00	0.00	0.00	6.13
210	卫生健康支出	35.81	35.81	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21004	公共卫生	35.81	35.81	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2100410	突发公共卫生事件应急处理	35.81	35.81	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：1. 本表反映部门本年度取得的各项收入情况。  
2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

### 三、支出决算表

## 支出决算表

公开 03 表  
单位：万元

部门：中国共产党明溪县委员会党校

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
支出功能分类科目编码	科目名称						
合计		<b>284.86</b>	<b>229.80</b>	<b>55.07</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
205	教育支出	249.06	229.80	19.26	0.00	0.00	0.00
20508	进修及培训	249.06	229.80	19.26	0.00	0.00	0.00
2050802	干部教育	249.06	229.80	19.26	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	35.81	0.00	35.81	0.00	0.00	0.00
21004	公共卫生	35.81	0.00	35.81	0.00	0.00	0.00
2100410	突发公共卫生事件应急处理	35.81	0.00	35.81	0.00	0.00	0.00

注：1. 本表反映部门本年度各项支出情况。  
2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

## 四、财政拨款收入支出决算总表

### 财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

部门：中国共产党明溪县委员会党校

单位：万元

收入		支出				
项目	金额	项目（按功能分类）	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
一、一般公共预算财政拨款	280.81	一、一般公共服务支出	0.00	0.00	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	0.00	二、外交支出	0.00	0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款	0.00	三、国防支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		四、公共安全支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		五、教育支出	245.01	245.01	0.00	0.00
		六、科学技术支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		七、文化旅游体育与传媒支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		八、社会保障和就业支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		九、卫生健康支出	35.81	35.81	0.00	0.00
		十、节能环保支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十一、城乡社区支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十二、农林水支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十三、交通运输支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十四、资源勘探工业信息等支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十五、商业服务业等支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十六、金融支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十七、援助其他地区支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十八、自然资源海洋气象等支出	0.00	0.00	0.00	0.00

		十九、住房保障支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		二十、粮油物资储备支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		二十一、国有资本经营预算支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		二十二、灾害防治及应急管理支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		二十三、其他支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		二十四、债务还本支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		二十五、债务付息支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		二十六、抗疫特别国债安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>本年收入合计</b>	<b>280.81</b>	<b>本年支出合计</b>	<b>280.81</b>	<b>280.81</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
年初财政拨款结转和结余	0.00	年末财政拨款结转和结余	0.00	0.00	0.00	0.00
一、一般公共预算财政拨款	0.00					
二、政府性基金预算财政拨款	0.00					
三、国有资本经营预算财政拨款	0.00					
总计	280.81	总计	280.81	280.81	0.00	0.00

注：1. 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。

2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

## 五、一般公共预算财政拨款支出决算表

### 一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

部门：中国共产党明溪县委员会党校

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
<b>合计</b>		<b>280.81</b>	<b>225.75</b>	<b>55.07</b>
205	教育支出	245.01	225.75	19.26
20508	进修及培训	245.01	225.75	19.26
2050802	干部教育	245.01	225.75	19.26
210	卫生健康支出	35.81	0.00	35.81
21004	公共卫生	35.81	0.00	35.81
2100410	突发公共卫生事件应急处理	35.81	0.00	35.81

注：1. 本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

## 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表

### 一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开 06 表

部门：中国共产党明溪县委员会党校

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	经济分类科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	212.74	302	商品和服务支出	10.99	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	57.01	30201	办公费	0.85	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	23.18	30202	印刷费	0.00	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	16.80	30203	咨询费	0.00	310	资本性支出	0.00
30106	伙食补助费	4.69	30204	手续费	0.03	31001	房屋建筑物购建	0.00
30107	绩效工资	53.96	30205	水费	0.40	31002	办公设备购置	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	19.68	30206	电费	0.79	31003	专用设备购置	0.00
30109	职业年金缴费	9.83	30207	邮电费	1.46	31005	基础设施建设	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	7.06	30208	取暖费	0.00	31006	大型修缮	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	0.00	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30112	其他社会保障缴费	2.04	30211	差旅费	0.00	31008	物资储备	0.00
30113	住房公积金	18.21	30212	因公出国（境）费用	0.00	31009	土地补偿	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	0.11	31010	安置补助	0.00
30199	其他工资福利支出	0.27	30214	租赁费	0.00	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	2.02	30215	会议费	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.20	31013	公务用车购置	0.00
30302	退休费	0.00	30217	公务接待费	0.09	31019	其他交通工具购置	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00	31021	文物和陈列品购置	0.00
30304	抚恤金	0.00	30224	被装购置费	0.00	31022	无形资产购置	0.00
30305	生活补助	1.00	30225	专用燃料费	0.00	31099	其他资本性支出	0.00

30306	救济费	0.00	30226	劳务费	0.00	399	其他支出	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.00	39907	国家赔偿费用支出	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	3.84	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	30229	福利费	0.00	39909	经常性赠与	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.00	39910	资本性赠与	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	1.47	39999	其他支出	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	1.02	30240	税金及附加费用	0.34			
			30299	其他商品和服务支出	1.40			
<b>人员经费合计</b>		<b>214.76</b>	<b>公用经费合计</b>					<b>10.99</b>

注：1. 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。

2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

## 七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

### 一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 07 表

部门：中国共产党明溪县委员会党校

单位：万元

项目	行次	决算数
合计	1	0.09
1. 因公出国（境）费	2	0.00
2. 公务用车购置及运行维护费	3	0.00
其中：（1）公务用车购置费	4	0.00
（2）公务用车运行维护费	5	0.00
3. 公务接待费	6	0.09

注：1. 本表反映部门本年度“三公”经费支出决算情况，包括当年一般公共预算财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

## 八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

### 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 08 表  
单位：万元

部门：中国共产党明溪县委员会党校

项目		年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
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	4	5	6
<b>合计</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

- 注：1. 本表反映部门本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。  
2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。  
3. 本部门 2023 年度没有使用政府性基金预算拨款安排的收支。

## 九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

### 国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 09 表

部门：中国共产党明溪县委员会党校

单位：万元

项目		本年支出		
功能分类科目编码	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：1. 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。  
2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。  
3. 本部门 2023 年度没有使用国有资本经营预算财政拨款安排的支出。

## 第三部分 2023 年度部门决算情况说明

### 一、收入支出决算总体情况说明

#### (一) 收入支出决算总体情况说明

2023 年度本部门收入总计 288.41 万元，支出总计 288.41 万元，与上年决算数相比，各减少 123.23 万元，下降 29.94%，主要是县委党校新冠肺炎疫情防控医学留观点保障经费减少。

#### (二) 收入决算情况说明

2023 年度收入 286.94 万元，比上年决算数减少 124.70 万元，下降 30.29%，具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入 280.81 万元。
2. 政府性基金预算财政拨款收入 0.00 万元。
3. 国有资本经营预算财政拨款收入 0.00 万元。
4. 上级补助收入 0.00 万元。
5. 事业收入 0.00 万元。
6. 经营收入 0.00 万元。
7. 附属单位上缴收入 0.00 万元。
8. 其他收入 6.13 万元。

#### (三) 支出决算情况说明

2023 年度支出 284.86 万元，比上年决算数减少 125.31 万元，下降 30.55%，具体情况如下：

1. 基本支出 229.80 万元。其中，人员支出 214.76 万元，

公用支出 10.99 万元。

2. 项目支出 55.07 万元。

3. 上缴上级支出 0.00 万元。

4. 经营支出 0.00 万元。

5. 对附属单位补助支出 0.00 万元。

## 二、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2023 年度财政拨款收入总计 280.81 万元，支出总计 280.81 万元，与上年决算数相比，各减少 117.83 万元，下降 29.56%，主要是：县委党校新冠肺炎疫情防控医学留观点保障经费减少。

## 三、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

2023 年度一般公共预算拨款支出 280.81 万元，比上年决算数减少 117.83 万元，下降 29.56%，其中(按项级科目分类统计)：

(一) 2050802-干部教育支出 245.01 万元，较上年决算数减少 56.43 万元，下降 18.72%。主要原因是培训班办学经费减少。

(二) 2100410-突发公共卫生事件应急处理支出 35.81 万元，较上年决算数减少 53.02 万元，下降 59.69%。主要原因是县委党校新冠肺炎疫情防控医学留观点保障经费减少。

(三) 2013699-其他共产党事务支出支出 0.00 万元，较上年决算数减少 5.00 万元，下降 100.00%。主要原因是党建工作经费减少。

(四) 2019999-其他一般公共服务支出支出 0.00 万元，较上年决算数减少 3.38 万元，下降 100.00%。主要原因是中青班办学经费减少。

#### **四、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明**

2023 年度政府性基金支出 0.00 万元，比上年决算数增加 0.00 万元，与上年持平。

注：本部门 2023 年度没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

#### **五、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明**

2023 年度国有资本经营预算支出 0.00 万元，比上年决算数增加 0.00 万元，与上年持平。

注：本部门 2023 年度没有使用国有资本经营预算拨款安排的支出。

#### **六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明**

2023 年度一般公共预算财政拨款基本支出 225.75 万元，其中：

（一）人员经费 214.76 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、医疗费、其他工资福利支出、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、医疗费补助、奖励金、其他对个人和家庭的补助。

（二）公用经费 10.99 万元，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、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、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、税金及附加费用、其他商品和服务支出、办公设备购置、专用设备购置、信息网络及软件购置更新、公务用车购置、其他交通工具购置、文物和陈列品购置、无形资产购置、其他资本性支出、赠与。

## 七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

2023 年度一般公共预算拨款“三公”经费支出 0.09 万元，完成全年预算的 18.00%；较上年增加 0.00 万元，与全年预算（或上年决算）持平。具体情况如下：

（一）因公出国（境）费支出 0.00 万元，完成全年预算的 100%；较上年增加 0.00 万元，与上年持平。全年安排本部

门组织的出国团组 0 个，参加其他部门出国团组 0 个；全年因公出国（境）累计 0 人次。主要是本单位无因公出国（境）支出。

（二）公务用车购置及运行费支出 0.00 万元，完成全年预算的 100%；较上年增加 0.00 万元，与上年持平。其中：

公务用车购置费支出 0.00 万元，完成全年预算的 100%；较上年增加 0.00 万元，与上年持平。2023 年度公务用车购置 0 辆，主要是：本单位无公务用车购置费支出。

公务用车运行费支出 0.00 万元，完成全年预算的 100%；较上年增加 0.00 万元，与上年持平。主要是本单位无公务用车运行费支出。截至 2023 年 12 月 31 日，本部门公务用车保有量为 0 辆。

（三）公务接待费支出 0.09 万元，完成全年预算的 18.00%；较上年增加 0.00 万元，与上年持平。主要是 2023 年公务活动减少。累计接待 1 批次、8 人次。

## 八、预算绩效情况说明

根据预算绩效管理要求，本部门组织对 2023 年度 1 个项目实施单位自评，分别是二等项目，涉及财政拨款资金共计 19.26 万元。（《项目支出绩效自评表》详见附件）

对 1 个项目实施部门评价，分别是二等项目，涉及财政拨款资金共计 19.26 万元，评价结果等次为

“优”“良”“中”“差”的项目分别是 0 个、0 个、1 个、0 个。（《项目支出绩效评价报告》详见附件）

## **九、其他重要事项说明**

### **（一）机关运行经费**

本部门为事业单位 2023 年度没有机关运行经费。

### **（二）政府采购情况**

本部门2023年度没有政府采购支出。

### **（三）国有资产占用使用情况**

截至 2023 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 0 辆，其中：副部（省）级以上领导用车 0 辆、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、特种专业技术用车 0 辆、离退休干部用车 0 辆、其他用车 0 辆，其他用车主要是无；单位价值 100 万元以上设备（不含车辆）0 台（套）。

## 第四部分 名词解释

**一、财政拨款收入：**指单位从本级财政部门取得的财政预算资金，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。

**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”“上级补助收入”“附属单位上缴收入”“经营收入”等以外取得的各项收入。主要是事业单位固定资产出租收入等。

**五、使用非财政拨款结余：**指事业单位使用以前年度积累的非财政拨款结余弥补当年收支差额的金额。

**六、年初结转和结余：**指单位以前年度尚未完成、结转至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。

**七、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。

**八、年末结转和结余：**指单位按有关规定结转至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。

**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：**纳入本级财政预决算管理的“三公”经费，是指本级部门用一般公共预算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）及燃料费、维修费、过桥过路费、保险费等支出；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。

## 第五部分 附件

### 一、《项目支出绩效自评表》

专项资金绩效自评表								
(2023 年度)								
专项名称		办学经费						
主管部门		中国共产党明溪县委员会党校		实施单位		中国共产党明溪县委员会党校		
项目概况		办学经费						
主要成效		1. 已举办一期科级干部进修班 2. 培训学员 44 人次 3. 学员培训合格率 100%						
项目资金(万元)		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率 (%)	得分	
	年度资金总额	50.00	50.00	19.26	10	38.52	0	
	其中：当年财政拨款	50.00	50.00	19.26	—	38.52		
	其他资金	0.00	0.00	0.00	—	0.00		
	上年结转资金	0.00	0.00	0.00	—	0.00		
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	明溪县委党校 2023 年度主体班办学经费			已举办一期科级干部进修班				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	指标分值	自评得分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标	经济成本指标	办学经费财政拨款额度	≥50 万元	19.26	10	3.85	按教学计划上半年仅安排 1 次主体班，在 2023 年下半年将加强资金使用预算管理，加快资金使用进度，尽快完成项目目标
	效益指标	社会效益指标	主体班培训学员结业合格率	≥95%	100	30	30	按教学计划上半年仅安排 1 次主体班，在 2023 年下半年将加强资金使用预算管理，加快资金使用进度，尽快完成项目目标
	满意度指标	服务对象满意度指标	主体班培训学员满意度	≥90%	100	10	10	按教学计划上半年仅安排 1 次主体班，在 2023 年下半年将加强资金使用预算管理，加快资金使用进度，尽快完成项目目标
	产出指标	数量指标	举办主体班次数	≥2 次	1	20	10	按教学计划上半年仅安排 1 次主体班，在 2023 年下半年将加强资金使用预算管理，加快资金使用进度，尽快完成项目目标
			培训学员人数	≥70 人	44	20	12.57	按教学计划上半年仅安排 1 次主体班，在 2023 年下半年将加强资金使用预算管理，加快资金使用进度，尽快完成项目目标
	质量指标	主体班学员调研文章完成数	≥7 篇	4		0	按教学计划上半年仅安排 1 次主体班，在 2023 年下半年将加强资金使用	

								用预算管理，加快资金使用进度，尽快完成项目目标	
		时效指标	2023 年主体班培训时长	≥2 月	1		0	按教学计划上半年仅安排 1 次主体班，在 2023 年下半年将加强资金使用预算管理，加快资金使用进度，尽快完成项目目标	
总分值、评价总分 (S)							66.42		
评价等级	中 (80>S≥60)								
	问题类型	存在问题					改进建议		
问题与建议 (每条问题和建议不少于 30 个字)	资金管理问题	2023 年科级干部进修班培训在校学习已完成，依据《福建省省直机关培训费管理办法》(闽财行〔2017〕18 号)文件经费支出标准，累计需支出办学经费 192612.89 元，资金使用力度不够。					在 2024 年将加强资金使用预算管理，加快资金使用进度，尽快完成项目目标。		

## 二、《项目支出绩效评价报告》

# 2023 年度县级预算项目绩效自评报告

(办学经费)

### 一、项目基本情况

#### (一) 项目概况

办学经费

#### (二) 主要成效

1. 已举办一期科级干部进修
2. 培训学员 44 人次
3. 学员培训合格率 100%

### 二、绩效分析

本项目绩效自评得分 66.42 分，等级为中，设置绩效目标 7 个，实际完成 2 个，具体情况如下：

#### (二) 成本指标

##### 1、经济成本指标

###### 1) 办学经费财政拨款

额度(万元)，目标值 50，完成值 19.26，分值 10，得分 3.85。

##### 2、社会成本指标

##### 3、生态环境成本指标

#### (一) 产出指标

##### 1、数量指标

1) 举办主体班次数(次)，目标值 2，完成值 1，分值 20，得分

10。

2) 培训学员人数(人)，目标值 70，完成值 44，分值 20，得分 12.57。

## 2、质量指标

1) 主体班学员调研文章完成数(篇)，目标值 7，完成值 4，分值 0，得分 0。

## 3、时效指标

1) 2023 年主体班培训时长(月)，目标值 2，完成值 1，分值 0，得分 0。

### (三) 效益指标

#### 1、经济效益指标

#### 2、社会效益指标

1) 主体班培训学员结业合格率(%），目标值 95，完成值 100，分值 30，得分 30。

#### 3、生态效益指标

### (四) 满意度指标

#### 1、服务对象满意度指标

1) 主体班培训学员满意度(%），目标值 90，完成值 100，分值 10，得分 10。

## 三、存在的主要问题及改进措施

### (一) 主要问题

1. 2023 年科级干部进修班培训在校学习已完成，依据《福建省省直机关培训费管理办法》（闽财行〔2017〕18 号）文件经费支出标准，累计需支出办学经费 192612.89 元，资金使用力度不够。

## **（二）改进措施**

1. 在 2024 年将加强资金使用预算管理，加快资金使用进度，尽快完成项目目标。