

2022 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、中共陆丰市委党校部门主要职责
- 二、中共陆丰市委党校部门机构设置
- 三、部门决算单位构成

第二部分：中共陆丰市委党校 2022 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 2022 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、中共陆丰市委党校部门主要职责

中共陆丰市委党校为市委正科级参照公务员管理事业单位，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 2022 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	834.62	一、一般公共服务支出	31	32.53
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	149.72	五、教育支出	35	709.37
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	0.04	八、社会保障和就业支出	38	145.93
	9		九、卫生健康支出	39	8.68
	10		十、节能环保支出	40	0.00

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
	11		十一、城乡社区支出	41	16.03
	12		十二、农林水支出	42	15.41
	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	15.53
	20		二十、粮油物资储备支出	50	0.00
	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

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
	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	984.38	本年支出合计	57	943.49
使用非财政拨款结余	28	0.00	结余分配	58	0.00
年初结转和结余	29	10.20	年末结转和结余	59	51.08
总计	30	994.57	总计	60	994.57

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。

表 2

收入决算表

部门：中共陆丰市委党校

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
功能分类 科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
	合计	984.38	834.62	0.00	149.72	0.00	0.00	0.04
201	一般公共服务支出	32.53	32.53	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20131	党委办公厅（室）及相关机构事务	3.90	3.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2013101	行政运行	3.90	3.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20136	其他共产党事务支出	28.63	28.63	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2013650	事业运行	13.67	13.67	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2013699	其他共产党事务支出	14.95	14.95	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	750.25	600.49	0.00	149.72	0.00	0.00	0.04
20508	进修及培训	750.25	600.49	0.00	149.72	0.00	0.00	0.04
2050802	干部教育	750.25	600.49	0.00	149.72	0.00	0.00	0.04

收入决算表

部门：中共陆丰市委党校

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
功能分类 科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
	合计	984.38	834.62	0.00	149.72	0.00	0.00	0.04
208	社会保障和就业支出	145.93	145.93	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20801	人力资源和社会保 障管理事务	39.90	39.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080116	引进人才费用	39.90	39.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老 支出	85.36	85.36	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	85.27	85.27	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080599	其他行政事业单位 养老支出	0.09	0.09	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	20.67	20.67	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	20.67	20.67	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	8.68	8.68	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	8.68	8.68	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

收入决算表

部门：中共陆丰市委党校

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
功能分类 科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
	合计	984.38	834.62	0.00	149.72	0.00	0.00	0.04
2101102	事业单位医疗	8.68	8.68	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	16.03	16.03	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21203	城乡社区公共设施	16.03	16.03	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2120399	其他城乡社区公共设施支出	16.03	16.03	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	15.41	15.41	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21301	农业农村	15.41	15.41	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130199	其他农业农村支出	15.41	15.41	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	15.53	15.53	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	15.53	15.53	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	15.53	15.53	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	943.49	487.70	455.79	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	32.53	22.57	9.95	0.00	0.00	0.00
20131	党委办公厅（室）及相关机构事务	3.90	3.90	0.00	0.00	0.00	0.00
2013101	行政运行	3.90	3.90	0.00	0.00	0.00	0.00
20136	其他共产党事务支出	28.63	18.67	9.95	0.00	0.00	0.00
2013650	事业运行	13.67	13.67	0.00	0.00	0.00	0.00
2013699	其他共产党事务支出	14.95	5.00	9.95	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	709.37	334.88	374.49	0.00	0.00	0.00
20508	进修及培训	709.37	334.88	374.49	0.00	0.00	0.00
2050802	干部教育	709.37	334.88	374.49	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	145.93	106.03	39.90	0.00	0.00	0.00

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	943.49	487.70	455.79	0.00	0.00	0.00
20801	人力资源和社会保障管理事务	39.90	0.00	39.90	0.00	0.00	0.00
2080116	引进人才费用	39.90	0.00	39.90	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	85.36	85.36	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	85.27	85.27	0.00	0.00	0.00	0.00
2080599	其他行政事业单位养老支出	0.09	0.09	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	20.67	20.67	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	20.67	20.67	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	8.68	8.68	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	8.68	8.68	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	8.68	8.68	0.00	0.00	0.00	0.00

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	943.49	487.70	455.79	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	16.03	0.00	16.03	0.00	0.00	0.00
21203	城乡社区公共设施	16.03	0.00	16.03	0.00	0.00	0.00
2120399	其他城乡社区公共设施支出	16.03	0.00	16.03	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	15.41	0.00	15.41	0.00	0.00	0.00
21301	农业农村	15.41	0.00	15.41	0.00	0.00	0.00
2130199	其他农业农村支出	15.41	0.00	15.41	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	15.53	15.53	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	15.53	15.53	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	15.53	15.53	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	834.62	一、一般公共服务支出	33	32.53	32.53	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	600.49	600.49	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	145.93	145.93	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	8.68	8.68	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	16.03	16.03	0.00	0.00

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
	12		十二、农林水支出	44	15.41	15.41	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	15.53	15.53	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

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
	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	834.62	本年支出合计	59	834.62	834.62	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				
总计	32	834.62	总计	64	834.62	834.62	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

项 目		本年支出合计	基本支出	项目支出
功能分类 科目编码	科目名称			
栏次		1	2	3
	合计	834.62	487.70	346.92
201	一般公共服务支出	32.53	22.57	9.95
20131	党委办公厅（室）及相关机构事务	3.90	3.90	0.00
2013101	行政运行	3.90	3.90	0.00
20136	其他共产党事务支出	28.63	18.67	9.95
2013650	事业运行	13.67	13.67	0.00
2013699	其他共产党事务支出	14.95	5.00	9.95
205	教育支出	600.49	334.88	265.61
20508	进修及培训	600.49	334.88	265.61
2050802	干部教育	600.49	334.88	265.61
208	社会保障和就业支出	145.93	106.03	39.90
20801	人力资源和社会保障管理事务	39.90	0.00	39.90

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

项 目		本年支出合计	基本支出	项目支出
功能分类 科目编码	科目名称			
栏次		1	2	3
	合计	834.62	487.70	346.92
2080116	引进人才费用	39.90	0.00	39.90
20805	行政事业单位养老支出	85.36	85.36	0.00
2080502	事业单位离退休	85.27	85.27	0.00
2080599	其他行政事业单位养老支出	0.09	0.09	0.00
20808	抚恤	20.67	20.67	0.00
2080801	死亡抚恤	20.67	20.67	0.00
210	卫生健康支出	8.68	8.68	0.00
21011	行政事业单位医疗	8.68	8.68	0.00
2101102	事业单位医疗	8.68	8.68	0.00
212	城乡社区支出	16.03	0.00	16.03
21203	城乡社区公共设施	16.03	0.00	16.03
2120399	其他城乡社区公共设施支出	16.03	0.00	16.03

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

项 目		本年支出合计	基本支出	项目支出
功能分类 科目编码	科目名称			
栏次		1	2	3
	合计	834.62	487.70	346.92
213	农林水支出	15.41	0.00	15.41
21301	农业农村	15.41	0.00	15.41
2130199	其他农业农村支出	15.41	0.00	15.41
221	住房保障支出	15.53	15.53	0.00
22102	住房改革支出	15.53	15.53	0.00
2210201	住房公积金	15.53	15.53	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	340.99	302	商品和服务支出	39.96
30101	基本工资	102.45	30201	办公费	4.94
30102	津贴补贴	168.52	30202	印刷费	0.25
30103	奖金	0.00	30203	咨询费	0.00
30106	伙食补助费	0.00	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	26.98	30206	电费	0.00
30109	职业年金缴费	13.49	30207	邮电费	5.38
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	13.67
30112	其他社会保障缴费	0.34	30211	差旅费	0.92
30113	住房公积金	15.53	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	8.68	30213	维修（护）费	0.00
30199	其他工资福利支出	5.00	30214	租赁费	0.00

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
303	对个人和家庭的补助	106.75	30215	会议费	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00
30302	退休费	85.27	30217	公务接待费	0.76
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00
30304	抚恤金	20.67	30224	被装购置费	0.00
30305	生活补助	0.81	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	5.17
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	1.45
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	7.43
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

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
			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

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
			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
			39999	其他支出	0.00
	人员经费合计	447.74		公用经费合计	39.96

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。

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。

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。

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
2	0.00	2	0.00	2	0.00	2.21	0.00	1.45	0.00	1.45	0.76

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 2022 年度部门决算情况说明

一、2022 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 2022 年度总收入 994.57 万元，其中本年收入 984.38 万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入 834.62 万元，比上年决算数减少 695.32 万元，下降 45.4%。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 149.72 万元，比上年决算数增加 73.06 万元，增长 95.3%。主要变动情况：一是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 0.04 万元，比上年决算数增加 0.02 万元，增长 74.5%。主要变动情况：一是银行利息收入增加。

（二）年度支出总体情况

中共陆丰市委党校 2022 年度总支出 994.57 万元，其中本年

支出 943.49 万元。具体情况如下：

1. 基本支出 487.7 万元，比上年决算数减少 53.99 万元，下降 10%。主要变动情况：1. 按照中央八项规定节省公务费支出；2. 减少人员福利支出。

2. 项目支出 455.79 万元，比上年决算数减少 624.25 万元，下降 57.8%。主要变动情况：2018 年党校改建工程项目经费减少，减少项目经费。

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、2022 年度财政拨款收入支出总表说明

（一）2022 年度财政拨款收入说明

中共陆丰市委党校 2022 年度财政拨款收入合计 834.62 万元。其中：一般公共预算财政拨款收入 834.62 万元，比上年决算数减少 695.32 万元，下降 45.4%；主要变动情况：降低公务费支出，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）2022 年度财政拨款支出说明

中共陆丰市委党校 2022 年度财政拨款支出合计 834.62 万

元。其中：一般公共预算财政拨款支出 834.62 万元，比年初预算数增加 315.43 万元，增长 60.8%；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：与年初预算数持平。

三、2022 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 2022 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 2.21 万元，完成全年预算 2.21 万元的 100%，比上年决算数增加 0.92 万元，增长 71.6%。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 1.45 万元，完成预算 1.45 万元的 100%，比上年决算数增加 1.1 万元，增长 312.7%；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 1.45 万元，完成预算 1.45 万元的 100%，比上年决算数增加 1.1 万元，增长 312.7%；公务接待费支出决算为 0.76 万元，完成预算 0.76 万元的 100%，比上年决算数减少 0.17 万元，下降 18.6%。

2022 年度“三公”经费支出决算增加预算数的主要情况：根据工作需要，经报请批准，临时增加接待费等。

2022年度“三公”经费支出决算增加上年决算数的主要情况：根据工作需要，经报请批准，临时增加接待费等。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2022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1.45万元，占65.5%；公务接待费支出0.76万元，占34.5%。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。本部门该年度没有安排因公出国（境）费支出。

2. 公务用车购置及运行维护费支出1.45万元，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1.45万元，公务用车保有量为1辆，主要用于工作需要，公务用车运行维护费。

3. 公务接待费支出0.76万元，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5次，接待人数共70人。主要包括省委党校、汕尾党校来我部门调研。

四、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2022年度本部门机关运行经费支出39.96万元，比上年决算数减少118.55万元，下降74.8%。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

2022年度本部门政府采购支出总额 11.54 万元，其中：政府采购货物支出 3.54 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 8 万元。授予中小企业合同金额 0 万元，占政府采购支出总额的 0%，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 100%；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 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

截至 2022 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）预算绩效管理工作开展情况

绩效管理工作总体情况。根据财政预算绩效管理要求，我部门组织对 2021 年度一般公共预算项目支出开展绩效自评，其中一级项目 3 个，二级项目 0 个，共涉及资金 470.55 万元，占一般公共预算项目支出总额的 56.38%；组织对 2022 年度等 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 2022 年度等 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%。

共组织对等 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。

绩效自评结果。我部门 2022 年度开展了项目绩效自评。市委党校物业服务管理经费、党校学术报告厅室内装修及配套设施安装项目结算款、中共陆丰市委党校改建工程园建项目。

中共陆丰市委党校项目整体支出绩效自评综述：全年预算数 114 万元，执行数 412.76 万元，完成预算的 4.12%。本次项目绩效评价根据指标自评表分析等级为中，具体分析：根据自评指标和实际执行效率进行自评，党校物业服务管理经费项目绩效自评得分为 70.25 分；党校学术报告厅室内装修及配套设施安装绩效自评得分为 81 分；中共陆丰市委党校改建工程园建项目绩效自评得分为 71 分；项目绩效目标完成情况与效益主要是：一是基本实现原定的项目绩效目标；二是产出指标表述不够明确。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一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。

以部门为主体开展的重点绩效评价结果：本部门无开展的重点绩效评价结果。

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：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。

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。

结余分配：指事业单位按规定从非财政补助结余中分配的事业基金和职工福利基金等。

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。

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。