中共裕民县委党校2023年度部门决算

公开说明

**目 录**

**[第一部分 部门概况](#_Toc32314)**

[一、主要职能](#_Toc30567)

[二、机构设置及人员情况](#_Toc2151)

**[第二部分 部门决算情况说明](#_Toc29374)**

[一、收入支出决算总体情况说明](#_Toc25314)

[二、收入决算情况说明](#_Toc12142)

[三、支出决算情况说明](#_Toc13201)

[四、财政拨款收入支出决算总体情况说明](#_Toc26564)

[五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明](#_Toc20360)

[六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明](#_Toc30870)

[七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明](#_Toc21518)

[八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明](#_Toc5810)

[九、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算情况说明](#_Toc5810)

[十、其他重要事项的情况说明](#_Toc1235)

[（一）机关运行经费支出情况](#_Toc14519)

[（二）政府采购情况](#_Toc227)

[（三）国有资产占用情况说明](#_Toc8391)

[十一、预算绩效的情况说明](#_Toc11283)

十二、其他需说明的事项

**[第三部分 专业名词解释](#_Toc3250)**

**[第四部分 部门决算报表（见附表）](#_Toc22784)**

[一、《收入支出决算总表》](#_Toc2183)

[二、《收入决算表》](#_Toc24532)

[三、《支出决算表》](#_Toc32434)

[四、《财政拨款收入支出决算总表》](#_Toc28786)

[五、《一般公共预算财政拨款支出决算表》](#_Toc14869)

[六、《一般公共预算财政拨款基本支出决算表》](#_Toc8884)

[七、《财政拨款“三公”经费支出决算表》](#_Toc29106)

[八、《政府性基金预算财政拨款收入支出决算表》](#_Toc7643)

九、《国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表》

第一部分 部门概况

一、主要职能

(1)、加强马克思主义基本理论研究，重点研究宣传习近平新时代中国特色社会主义思想；培训各级党政领导干部、公务员、事业单位领导人员、年轻干部、理论宣传骨干、高层次人才、基层干部、党员；承办县委和县政府以及相关部门举办的专题培训班。

(2)、负责党校教师聘任和队伍建设，建立健全各项规章制度，从党校自身工作特点出发，切实加强党校的自身建设。

(3)、开展与其他县市党校之间教学教研的合作交流。

(4)、开展重大理论和现实问题研究，主动参与县委关于党校工作政策以及干部培训计划的制定工作，为县委和县政府决策咨询提供服务。

(5)完成县委和县政府交办的其他任务。

二、机构设置及人员情况

中共裕民县委党校2023年度，实有人数32人，其中：在职人员15人，离休人员0人，退休人员17人。

中共裕民县委党校无下属预算单位，下设5个处室，分别是：办公室、财务室、教研室、教务室、后勤室。

第二部分 部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

**2023年度收入总计4,041.58万元，**其中：本年收入合计4,041.58万元，使用非财政拨款结余0.00万元，年初结转和结余0.00万元。

**2023年度支出总计4,041.58万元，**其中：本年支出合计4,041.58万元，结余分配0.00万元，年末结转和结余0.00万元。

**收入支出总体与上年相比，**增加3699.81万元，增长1082.57%，主要原因是：本年度新增基建项目2个。

二、收入决算情况说明

**本年收入4,041.58万元，**其中：财政拨款收入4,006.28万元，占99.13%；上级补助收入0.00万元，占0.00%；事业收入35.29万元，占0.87%；经营收入0.00万元，占0.00%；附属单位上缴收入0.00万元，占0.00%；其他收入0.00万元，占0.00%。

三、支出决算情况说明

**本年支出4,041.58万元，**其中：基本支出314.96万元，占7.79%；项目支出3,726.62万元，占92.21%；上缴上级支出0.00万元，占0.00%；经营支出0.00万元，占0.00%；对附属单位补助支出0.00万元，占0.00%。

四、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4,006.28万元，**其中：年初财政拨款结转和结余0.00万元，本年财政拨款收入4,006.28万元。**财政拨款支出总计4,006.28万元，**其中：年末财政拨款结转和结余0.00万元，本年财政拨款支出4,006.28万元。

**财政拨款收入支出总体与上年相比,**增加3,709.23万元，增长1248.69%，主要原因是：新增基建项目2个。**与年初预算相比，**年初预算数305.20万元，决算数4,006.28万元，预决算差异率1212.67%，主要原因是：新增基建项目2个。

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

**2023年度一般公共预算财政拨款支出4,006.28万元，**占本年支出合计的99.13%。**与上年相比，**增加3742.04万元，增长1416.15%，主要原因是：新增基建项目2个。**与年初预算相比，**年初预算数305.20万元，决算数4,006.28万元，预决算差异率1212.68%，主要原因是：新增基建项目2个。

1. 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

1、教育支出（类）201.89万元，占5.04%；

2、社会保障和就业支出（类）43.72万元，占1.09%；

3.卫生健康支出（类）13.14万元，占0.33%；

4.住房保障支出（类）20.91万元，占0.52%；

5.其他支出（类）3,726.62万元，占93.02%.

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

1.教育支出（类）进修及培训（款）干部教育（项）:支出决算数为201.89万元，比上年决算增加11.64万元，增长6.12%，主要原因是：在职人员工资调增，经费增加。

2.其他支出（类）其他支出（款）其他支出（项）:支出决算数为3726.62万元，比上年决算增加3726.62万元，增长100%，主要原因是：新增基建项目2个。

3.卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）:支出决算数为11.79万元，比上年决算增加1.18万元，增长11.12%，主要原因是：在职人员工资调增。

4.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）:支出决算数为10.30万元，比上年决算减少10.42万元，降低50.29%，主要原因是：上年有退休人员死亡丧葬费金，退休人员医疗费等，本年度无。

5.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）:支出决算数为26.36万元，比上年决算增加4.86万元，增长22.60%，主要原因是：在职人员工资调增。

6.卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）:支出决算数为1.36万元，比上年决算增加改为0.05万元，增长3.82%，主要原因是：在职人员工资调增。

7.住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）:支出决算数为20.91万元，比上年决算增加改为3.08万元，增长17.27%，主要原因是：在职人员工资调增。

8.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）:支出决算数为7.06万元，比上年决算增加7.06万元，增长100%，主要原因是：本年度在职转退休一人，补缴职业年金公补部分。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279.67万元，其中：**人员经费277.37万元，**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、退休费、医疗费补助、。

**公用经费2.30万元，**包括：工会经费。

七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

**2023年度财政拨款“三公”经费支出0.00万元，**比上年增加0.00万元，增长0.00%，主要原因是：我单位未安排财政拨款“三公”经费支出。其中：因公出国（境）费支出0.00万元，占0.00%，比上年增加0.00万元，增长0.00%，主要原因是：我单位未安排财政拨款“因公出国（境）费”支出；公务用车购置及运行维护费支出0.00万元，占0.00%，比上年增加0.00万元，增长0.00%，主要原因是：2023年度我单位未安排财政拨款“公务用车购置及运行维护费”支出；公务接待费支出0.00万元，占0.00%，比上年增加0.00万元，增长0.00%，主要原因是：2023年度我单位未安排财政拨款“公务接待费”经费支出。

**具体情况如下：**

因公出国（境）费支出0.00万元，开支内容包括无此开支内容。单位全年安排的因公出国（境）团组0个，因公出国（境）0人次。

公务用车购置及运行维护费0.00万元，其中：公务用车购置费0.00万元，公务用车运行维护费0.00万元。公务用车运行维护费开支内容包括我单位无公务用车运行维护费开支。公务用车购置数0辆，公务用车保有量0辆。国有资产占用情况中固定资产车辆1辆，与公务用车保有量差异原因是：与公务用车保有量无差异，本单位公务用车运行维护费由预算外资金承担。

公务接待费0.00万元，开支内容包括我单位无公务接待费。单位全年安排的国内公务接待0批次，0人次。

**与全年预算相比,**财政拨款“三公”经费支出全年预算数0.00万元，决算数0.00万元，预决算差异率0.00%，主要原因是：无差异。其中：因公出国（境）费全年预算数0.00万元，决算数0.00万元，预决算差异率0.00%，主要原因是：无差异；公务用车购置费全年预算数0.00万元，决算数0.00万元，预决算差异率0.00%，主要原因是：无差异；公务用车运行费全年预算数0.00万元，决算数0.00万元，预决算差异率0.00%，主要原因是：无差异；公务接待费全年预算数0.00万元，决算数0.00万元，预决算差异率0.00%，主要原因是：无差异。

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

2023年度政府性基金预算财政拨款收入总计0.00万，其中：年初结转和结余0.00万元，本年收入0.00万元。政府性基金预算财政拨款支出总计0.00万元，其中：年初结转和结余0.00万元，本年支出0.00万元。

政府性基金预算财政拨款收入支出与上年相比，减少32.81万元。下降100%，主要原因是：上年度因单位项目原因增加土地出让金。与年初预算相比，年初预算数0.00万元，决算数0.00万元，预决算差异率0.00万元，主要原因是：本年度无政府性基金预算安排。

政府性基金预算财政拨款支出0.00万元。

1、城乡社区支出（类）国有土地使用权出让收入安排的支出（款）征地和拆迁补偿支出（项）：支出决算数为0.00万元，比上年决算减少32.81万元，下降100%，主要原因是：本年度无政府性基金预算安排。

九、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算情况说明

我单位本年度无国有资本经营预算财政拨款收入、支出及结转和结余，国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表为空表。

十、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2023年度中共裕民县委党校（行政单位和参照公务员法管理事业单位）机关运行经费支出2.30万元，比上年减少41.30万元，降低94.72%,主要原因是：2023年度本单位因办公区域项目施工原因，未缴纳办公用房取暖费。

（二）政府采购情况

2023年度政府采购支出总额1.35万元，其中：政府采购货物支出0.75万元、政府采购工程支出0.00万元、政府采购服务支出0.60万元。

授予中小企业合同金额1.35万元，占政府采购支出总额的100.00%，其中：授予小微企业合同金额1.35万元，占政府采购支出总额的100.00%。

（三）国有资产占用情况说明

截至2023年12月31日，固定资产原值1,413.93万元，房屋6,454.85平方米，价值1,289.65万元。车辆1辆，价值1.18万元，其中：副部（省）级及以上领导用车0辆、主要负责人用车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、离退休干部服务用车0辆、其他用车1辆，其他用车主要是：1辆轿车，用于日常办公；单价100万元（含）以上设备（不含车辆）0台。

十一、预算绩效的情况说明

根据预算绩效管理要求，我单位2023年度预算绩效管理整体支出绩效自评表1个，全年预算总额4041.57万元，实际执行总额4041.57万元；预算绩效评价项目1个，全年预算数1726.62万元，全年执行数1726.62万元。sm项目1个涉及金额1726.62万元，不予公开自评表。

预算绩效管理取得的成效：一是分类别建立科学合理、细化量化、可比可测预算绩效指标体系；二是提高资金的使用效益。发现的问题及原因：一是预算绩效管理工作时间紧、任务重、专业性强，我单位的预算绩效存在一些不足之处需要完善；二是绩效指标的明确性、可衡量性、相关性还需进一步提升。预算精细化管理还需完善，预算编制管理水平仍有进一步提升的空间。下一步改进措施：一是不断完善预算绩效管理相关工作制度，建立全过程预算绩效管理链条，有效贯彻落实全面实施绩效管理的精神；二是强化内部控制管理，严格按规定做好绩效目标申报、自评、公开等相关工作，提高财政资金使用绩效；加强实物资产管理，健全资产管理制度，规范资产清查和核算。具体项目自评情况附绩效自评表及自评报告。

十二、其他需说明的事项

我单位sm项目1个涉及金额1726.62万元，不予公开自评表。

第三部分 专业名词解释

**一、财政拨款收入：**指同级财政当年拨付的资金。

**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其辅助活动所取得的收入。

**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：**指事业单位附属的独立核算单位按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”、“经营收入”、“附属单位上缴收入”等之外取得的收入。

**七、年初结转和结余：**指以前年度支出预算因客观条件变化未执行完毕、结转到本年度按有关规定继续使用的资金，既包括财政拨款结转和结余，也包括事业收入、经营收入、其他收入的结转和结余。

**八、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，既包括财政拨款结转和结余，也包括事业收入、经营收入、其他收入的结转和结余。

**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、对附属单位补助支出：**指事业单位发生的用非财政预算资金对附属单位的补助支出。

**十三、“三公”经费：**指用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；公务用车购置费反映公务用车购置支出（含车辆购置税、牌照费）；公务用车运行维护费反映单位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；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）费用。

**十四、机关运行经费：**行政单位和参照公务员法管理的事业单位财政拨款基本支出中的公用经费支出。

第四部分 部门决算报表（见附表）

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表》

七、《财政拨款“三公”经费支出决算表》

八、《政府性基金预算财政拨款收入支出决算表》

九、《国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表》