

2022 年度中共五华县委党校 部门决算

目 录

第一部分：中共五华县委党校 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：中共五华县委党校 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：中共五华县委党校 2022 年度部门决算情况说明

第四部分：名词解释

第一部分：中共五华县委党校概况

一、部门主要职责

中共五华县委党校加挂五华县行政学校牌子，为中共五华县委直属公益一类事业单位，正科级。主要职责是负责培训、轮训各级党政领导干部、公务员、国有企业领导人员、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；开展党校（行政学校）系统师资培训；承办党委和政府以及相关部门举办的专题研讨班，是县委的一个重要部门。

二、部门机构设置

中共五华县委党校公务用车统计报告范围为本级及下属事业单位 1 个，内设 7 个正股级机构，分别为：办公室、教务部、教研部、行政部、图书资料部、电教信息部、培训部。

本部门参照公务员法管理，共有编制 25 人，离退休人员 24 人。

三、部门决算单位构成

我部门没有下属单位，按照单位决算编报要求，单独编制本单位决算。

第二部分：中共五华县委党校 2022 年度部门决算表

表 1

收入支出决算总表

部门：中共五华县委党校

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	2,029.83	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	0.00	五、教育支出	35	1,797.73
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	41.11
八、其他收入	8	0.00	八、社会保障和就业支出	38	117.47
	9		九、卫生健康支出	39	18.20
	10		十、节能环保支出	40	0.00

表 1

收入支出决算总表

部门：中共五华县委党校

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	0.00
	12		十二、农林水支出	42	0.00
	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	55.32
	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

表 1

收入支出决算总表

部门：中共五华县委党校

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	2,029.83	本年支出合计	57	2,029.83
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	0.00	年末结转和结余	59	0.00
总计	30	2,029.83	总计	60	2,029.83

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：中共五华县委党校

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	2,029.83	2,029.83	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	1,797.73	1,797.73	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20508	进修及培训	1,797.73	1,797.73	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050802	干部教育	1,548.29	1,548.29	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050899	其他进修及培训	249.44	249.44	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
207	文化旅游体育与传媒支出	41.11	41.11	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20701	文化和旅游	41.11	41.11	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2070101	行政运行	41.11	41.11	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	117.47	117.47	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	107.03	107.03	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	25.06	25.06	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

表 2

收入决算表

部门：中共五华县委党校

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	2,029.83	2,029.83	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	12.53	12.53	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080599	其他行政事业单位养老支出	69.45	69.45	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	9.20	9.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	9.20	9.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20811	残疾人事业	1.24	1.24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2081105	残疾人就业	1.24	1.24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	18.20	18.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	18.20	18.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	11.89	11.89	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	6.31	6.31	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	55.32	55.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

表 2

收入决算表

部门：中共五华县委党校

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	2,029.83	2,029.83	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	29.63	29.63	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	29.63	29.63	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22103	城乡社区住宅	25.69	25.69	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210399	其他城乡社区住宅支出	25.69	25.69	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：中共五华县委党校

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	2,029.83	476.69	1,553.14	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	1,797.73	244.59	1,553.14	0.00	0.00	0.00
20508	进修及培训	1,797.73	244.59	1,553.14	0.00	0.00	0.00
2050802	干部教育	1,548.29	244.59	1,303.70	0.00	0.00	0.00
2050899	其他进修及培训	249.44	0.00	249.44	0.00	0.00	0.00
207	文化旅游体育与传媒支出	41.11	41.11	0.00	0.00	0.00	0.00
20701	文化和旅游	41.11	41.11	0.00	0.00	0.00	0.00
2070101	行政运行	41.11	41.11	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	117.47	117.47	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	107.03	107.03	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	25.06	25.06	0.00	0.00	0.00	0.00

表 3

支出决算表

部门：中共五华县委党校

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	2,029.83	476.69	1,553.14	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	12.53	12.53	0.00	0.00	0.00	0.00
2080599	其他行政事业单位养老支出	69.45	69.45	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	9.20	9.20	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	9.20	9.20	0.00	0.00	0.00	0.00
20811	残疾人事业	1.24	1.24	0.00	0.00	0.00	0.00
2081105	残疾人就业	1.24	1.24	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	18.20	18.20	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	18.20	18.20	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	11.89	11.89	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	6.31	6.31	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	55.32	55.32	0.00	0.00	0.00	0.00

表 3

支出决算表

部门：中共五华县委党校

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	2,029.83	476.69	1,553.14	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	29.63	29.63	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	29.63	29.63	0.00	0.00	0.00	0.00
22103	城乡社区住宅	25.69	25.69	0.00	0.00	0.00	0.00
2210399	其他城乡社区住宅支出	25.69	25.69	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：中共五华县委党校

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	2,029.83	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	1,797.73	1,797.73	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	41.11	41.11	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	40	117.47	117.47	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	18.20	18.20	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

表 4

财政拨款收入支出决算总表

部门：中共五华县委党校

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	0.00	0.00	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	55.32	55.32	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

表 4

财政拨款收入支出决算总表

部门：中共五华县委党校

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	2,029.83	本年支出合计	59	2,029.83	2,029.83	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	2,029.83	总计	64	2,029.83	2,029.83	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：中共五华县委党校

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	2,029.83	476.69	1,553.14
205	教育支出	1,797.73	244.59	1,553.14
20508	进修及培训	1,797.73	244.59	1,553.14
2050802	干部教育	1,548.29	244.59	1,303.70
2050899	其他进修及培训	249.44	0.00	249.44
207	文化旅游体育与传媒支出	41.11	41.11	0.00
20701	文化和旅游	41.11	41.11	0.00
2070101	行政运行	41.11	41.11	0.00
208	社会保障和就业支出	117.47	117.47	0.00
20805	行政事业单位养老支出	107.03	107.03	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	25.06	25.06	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	12.53	12.53	0.00

表 5

一般公共预算财政拨款支出决算表

部门：中共五华县委党校

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	2,029.83	476.69	1,553.14
2080599	其他行政事业单位养老支出	69.45	69.45	0.00
20808	抚恤	9.20	9.20	0.00
2080801	死亡抚恤	9.20	9.20	0.00
20811	残疾人事业	1.24	1.24	0.00
2081105	残疾人就业	1.24	1.24	0.00
210	卫生健康支出	18.20	18.20	0.00
21011	行政事业单位医疗	18.20	18.20	0.00
2101101	行政单位医疗	11.89	11.89	0.00
2101102	事业单位医疗	6.31	6.31	0.00
221	住房保障支出	55.32	55.32	0.00
22102	住房改革支出	29.63	29.63	0.00
2210201	住房公积金	29.63	29.63	0.00

表 5

一般公共预算财政拨款支出决算表

部门：中共五华县委党校

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	2, 029. 83	476. 69	1, 553. 14
22103	城乡社区住宅	25. 69	25. 69	0. 00
2210399	其他城乡社区住宅支出	25. 69	25. 69	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。

表 6

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

部门：中共五华县委党校

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	320.83	302	商品和服务支出	70.65
30101	基本工资	98.00	30201	办公费	5.28
30102	津贴补贴	74.53	30202	印刷费	0.00
30103	奖金	41.11	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	2.93
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	25.06	30206	电费	5.65
30109	职业年金缴费	12.53	30207	邮电费	1.70
30110	职工基本医疗保险缴费	11.64	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	1.24	30211	差旅费	0.00
30113	住房公积金	29.63	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修(护)费	0.00
30199	其他工资福利支出	27.10	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：中共五华县委党校

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	85.21	30215	会议费	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00
30302	退休费	8.35	30217	公务接待费	0.17
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	10.00
30304	抚恤金	7.16	30224	被装购置费	0.00
30305	生活补助	63.14	30225	专用燃料费	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	19.74
30307	医疗费补助	6.56	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
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	4.08
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	0.36
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	20.74
			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：中共五华县委党校

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：中共五华县委党校

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	406.04		公用经费合计	70.65

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：中共五华县委党校

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：中共五华县委党校

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：中共五华县委党校

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
5.00	0.00	3.00	0.00	3.00	2.00	4.25	0.00	4.08	0.00	4.08	0.17

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：中共五华县委党校 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

中共五华县委党校 2022 年度总收入 2,029.83 万元，其中本年收入 2,029.83 万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入 2,029.83 万元，比上年决算数增加 1,186.56 万元，增长 140.7%。主要变动情况：中共五华县委党校迁建工程款拨付增加。
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 0 万元，与上年决算数持平。
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

中共五华县委党校 2022 年度总支出 2,029.83 万元，其中本年支出 2,029.83 万元。具体情况如下：

1. 基本支出 476.69 万元，比上年决算数增加 74.23 万元，增长 18.4%。主要变动情况：举办培训班班次增加，使商品和服

务支出增加，对家庭和个人的补助也增加。

2. 项目支出 1,553.14 万元，比上年决算数增加 1,112.33 万元，增长 252.3%。主要变动情况：中共五华县委党校迁建工程款拨付增加。

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

中共五华县委党校 2022 年度财政拨款收入合计 2,029.83 万元。其中：一般公共预算财政拨款收入 2,029.83 万元，比上年决算数增加 1,186.56 万元，增长 140.7%；主要变动情况：中共五华县委党校迁建工程款拨付增加；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--（基数为 0，不可比）；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--（基数为 0，不可比）。

（二）2022 年度财政拨款支出说明

中共五华县委党校 2022 年度财政拨款支出合计 2,029.83 万元。其中：一般公共预算财政拨款支出 2,029.83 万元，比年初预算数增加 1,620.67 万元，增长 396.1%；主要变动情况：中共五华县委党校迁建工程款拨付增加；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--（基数为 0，不可比）；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--（基数为 0，不可比）。

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

中共五华县委党校 2022 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 4.25 万元，完成全年预算 5 万元的 85%，比上年决算数增加 0.38 万元，增长 9.8%。其中：因公出国（境）费支出决算为 0 万元，完成预算 0 万元的--%（基数为 0，不可比），比上年决算数增加 0 万元，增长--（基数为 0，不可比）；公务用车购置及运行维护费支出决算为 4.08 万元，完成预算 3 万元的 136%，比上年决算数增加 0.21 万元，增长 5.4%；其中：公务用车购置支出决算为 0 万元，完成预算 0 万元的--%（基数为 0，不可比），比上年决算数增加 0 万元，增长--（基数为 0，不可比）；公务用车运行维护费支出决算为 4.08 万元，完成预算 3 万元的 136%，比上年决算数增加 0.21 万元，增长 5.4%；公务接待费支出决算为 0.17 万元，完成预算 2 万元的 8.5%，比上年决算数增加 0.17 万元，增长--（基数为 0，不可比）。

2022 年度“三公”经费支出决算小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。

2022 年度“三公”经费支出决算大于上年决算数的主要情

况：一是公务出差次数增加，相应公务用车运行维护费增加；二是公务接待费增加。

（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 4.08 万元，占 96%；公务接待费支出 0.17 万元，占 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。

2. 公务用车购置及运行维护费支出 4.08 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 4.08 万元，公务用车保有量为 1 辆，主要用于公务出行。

3. 公务接待费支出 0.17 万元，主要用于按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出，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 2 次，接待人数共 12 人。主要包括接待省委党校和市委党校到五华学习考察的相关人员。

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 70.65 万元，比上年决算数增加 3.93 万元，增长 5.9%。主要增减变动情况是：举办培训班班次增加，相应办公费、水电费等各项支出增加。

（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 0 万元，其中：政府采购货物支出 0 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 0 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 0%；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 0%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的 0%。

（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，我部门组织开展了 2022 年度部门及所属单位的整体支出绩效自评，涉及一般公共预算支出 2,029.83 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，均达到“优”等级。

绩效自评结果。今年开展了部门整体支出绩效自评。按照《部门整体支出绩效自评指标评分表》的评价指标，重视财政资金的支出绩效，从预算、执行、验收、资金支付等流程层层把关，严格按照部门预算进行部门整体支出，严格控制“三公经费”支出。资金无挪用无滥用等现象，总体工作取得良好成效。因此综合自评得分：95 分。

本单位整体支出绩效自评综述：全年预算数 409.16 万元，执行数 2,029.83 万元，完成预算的 496.1%。部门整体支出绩效目标完成情况与效益主要是：所有财政资金支出主要用于本单位保障部门机构正常运转、完成日常工作任务以及负责全县副科级（职）以下党员干部教育培训、轮训工作。基本支出用于保障本单位正常运转的日常支出，包括基本工资、津贴补贴等人员经费以及办公费、印刷费、水电费、办公设备购置等日常公用经费；项目支出做到专款专用，资金支付依据和开支标准合法合规，充分发挥各项资金的使用效益，财政各项专项工作按时高质量完成。按照《2022 年五华县干部人才培训计划》，举办主体班次 4 期，共培训人次 821 人，包括 2022 年中青年干部培训班、“两新”党组织书记推进经济高质量发展专题培训班、五华县企事业单位党组织书记综合素能提升专题培训班、五华县村（社区）党组织书记推进乡村振兴专题培训班；举办业务班次 3 期，共培训人次 379 人，包括五华县优秀女干部能力素质提升专题研讨班、五华县党外代表人士培训班、五华县十六届人大代表履职能力提升专题培训班。承接番禺区选调生赴五华专题外陪班次 1 期，共培训人次 70 人。各类培训班次以习近平新时代中国特色社会主义思想，习近平总书记系列重要指示批示精神和重要讲话精神，习近平总书记“七一”重要讲话精神，党的十九大和十九届六中全会精神作为重点内容，同时将习近平法治思想、统计法、党建引领基层治理、乡村振兴发展、新冠疫情防控与安全生产、防范电信网络诈骗科学知识、信访工作条例、市县党代会精神等融入各类培训班次教学内容。

发现的问题及原因主要是：一是学习培训的力度还不够。组织学习预算绩效管理业务培训还不够广泛、深入、透彻，学习宣传方式多样化有待提高；二是财务监督管理机制还有待加强，财务工作者的业务能力有待进一步加强，年度预算需进一步细化。

下一步改进措施主要是：一是加强资金管理与调配，保障资金执行进度。加强单位财务管理，规范单位财务行为，加快项目实施进度的推进，定期做好支出财务分析，及时对资金执行情况通报和预警；二是完善资产管理，抓好“三公”经费控制。严格控制“三公”经费的规模 and 比例，把关“三公”经费支出的审核、审批，杜绝挪用和挤占其他预算资金行为；进一步细化“三公”经费的管理，合理压缩“三公”经费支出。三是加强学习，提高对绩效评价工作的重要性认识，制定详细的绩效评价数据，便于开展绩效评价工作，加强预算管理，进一步细化预算支出科目，严格按照年初预算控制支出。

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 to 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（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。