

2022 年度广东省惠州市中共惠东县委党校 部 门决算

目 录

第一部分：广东省惠州市中共惠东县委党校概况

- 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：广东省惠州市中共惠东县委党校 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：广东省惠州市中共惠东县委党校 2022 年度部门决算情况说明

第四部分：名词解释

第一部分：广东省惠州市中共惠东县委党校概况

一、部门主要职责

广东省惠州市中共惠东县委党校在县委的直接领导下，根据上级党委的要求和县委的部署进行轮训、培训党员领导干部的学校，是党的政治思想教育阵地，其主要职责任务是：

（1）围绕党的各个时期中心工作，负责轮训、培训县直和乡镇的党员领导干部和中青年后备干部。

（2）宣传马克思列宁主义、毛泽东思想、邓小平理论、新时代中国特色社会主义思想；宣传和贯彻党的路线、方针和政策。

（3）围绕国际、国内和本地区出现的新情况、新问题，开展调查研究。

（4）协同组织人事部门对党员干部进行考核、考察。

（5）承办县委、县政府和上级党校交办的其它事项。

二、部门机构设置

我校为正科级参公管理事业单位，属公益一类，经费来源为财政全额拨款，共有编制数 17 人和工勤编制 2 人，现有在职在编工作人员 19 人，退休人员 10 人，内设办公室、教务室、教研室三股室；

三、部门决算单位构成

我部门没有下属单位，按照部门决算编报要求，单独编制本部门决算。

第二部分：广东省惠州市中共惠东县委党校 2022 年度部门决算表

表 1

收入支出决算总表

部门：广东省惠州市中共惠东县委党校

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	489.55	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	142.82	五、教育支出	35	514.80
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	1.41	八、社会保障和就业支出	38	61.68
	9		九、卫生健康支出	39	8.19
	10		十、节能环保支出	40	0.00

表 1

收入支出决算总表

部门：广东省惠州市中共惠东县委党校

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	69.76
	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：广东省惠州市中共惠东县委党校

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	633.78	本年支出合计	57	654.42
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	66.22	年末结转和结余	59	45.58
总计	30	700.00	总计	60	700.00

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。

收入决算表

部门：广东省惠州市中共惠东县委党校

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	633.78	489.55	0.00	142.82	0.00	0.00	1.41
205	教育支出	490.54	346.31	0.00	142.82	0.00	0.00	1.41
20508	进修及培训	490.54	346.31	0.00	142.82	0.00	0.00	1.41
2050802	干部教育	490.54	346.31	0.00	142.82	0.00	0.00	1.41
208	社会保障和就业支出	65.30	65.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	65.30	65.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	12.43	12.43	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	16.28	16.28	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	24.36	24.36	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	12.23	12.23	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

收入决算表

部门：广东省惠州市中共惠东县委党校

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	633.78	489.55	0.00	142.82	0.00	0.00	1.41
210	卫生健康支出	8.19	8.19	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	8.19	8.19	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	0.66	0.66	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	7.52	7.52	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	69.76	69.76	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	69.76	69.76	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	39.51	39.51	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210203	购房补贴	30.24	30.24	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：广东省惠州市中共惠东县委党校

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	654.42	380.20	274.21	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	514.80	240.58	274.21	0.00	0.00	0.00
20508	进修及培训	514.80	240.58	274.21	0.00	0.00	0.00
2050802	干部教育	514.80	240.58	274.21	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	61.68	61.68	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	61.68	61.68	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	12.43	12.43	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	16.28	16.28	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	22.27	22.27	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	10.70	10.70	0.00	0.00	0.00	0.00

支出决算表

部门：广东省惠州市中共惠东县委党校

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	654.42	380.20	274.21	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	8.19	8.19	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	8.19	8.19	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	0.66	0.66	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	7.52	7.52	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	69.76	69.76	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	69.76	69.76	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	39.51	39.51	0.00	0.00	0.00	0.00
2210203	购房补贴	30.24	30.24	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：广东省惠州市中共惠东县委党校

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	489.55	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	346.11	346.11	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	61.68	61.68	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	8.19	8.19	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

财政拨款收入支出决算总表

部门：广东省惠州市中共惠东县委党校

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	69.76	69.76	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：广东省惠州市中共惠东县委党校

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	489.55	本年支出合计	59	485.73	485.73	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	3.82	3.82	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	489.55	总计	64	489.55	489.55	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：广东省惠州市中共惠东县委党校

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	485.73	380.14	105.59
205	教育支出	346.11	240.52	105.59
20508	进修及培训	346.11	240.52	105.59
2050802	干部教育	346.11	240.52	105.59
208	社会保障和就业支出	61.68	61.68	0.00
20805	行政事业单位养老支出	61.68	61.68	0.00
2080501	行政单位离退休	12.43	12.43	0.00
2080502	事业单位离退休	16.28	16.28	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	22.27	22.27	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	10.70	10.70	0.00
210	卫生健康支出	8.19	8.19	0.00
21011	行政事业单位医疗	8.19	8.19	0.00

一般公共预算财政拨款支出决算表

部门：广东省惠州市中共惠东县委党校

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	485.73	380.14	105.59
2101101	行政单位医疗	0.66	0.66	0.00
2101102	事业单位医疗	7.52	7.52	0.00
221	住房保障支出	69.76	69.76	0.00
22102	住房改革支出	69.76	69.76	0.00
2210201	住房公积金	39.51	39.51	0.00
2210203	购房补贴	30.24	30.24	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：广东省惠州市中共惠东县委党校

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	317.27	302	商品和服务支出	34.17
30101	基本工资	55.90	30201	办公费	2.48
30102	津贴补贴	172.97	30202	印刷费	0.20
30103	奖金	7.72	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	0.48
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	22.27	30206	电费	4.87
30109	职业年金缴费	10.70	30207	邮电费	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	8.19	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	0.00	30211	差旅费	1.99
30113	住房公积金	39.51	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	0.00	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：广东省惠州市中共惠东县委党校

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	28.71	30215	会议费	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00
30302	退休费	28.71	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	0.00	30224	被装购置费	0.00
30305	生活补助	0.00	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	5.77
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	6.22
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	11.33
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	0.82
			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：广东省惠州市中共惠东县委党校

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：广东省惠州市中共惠东县委党校

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	345.97		公用经费合计	34.17

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：广东省惠州市中共惠东县委党校

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。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

部门：广东省惠州市中共惠东县委党校

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。

财政拨款“三公”经费支出决算表

部门：广东省惠州市中共惠东县委党校

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
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	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。

本表本年度无发生额。

第三部分：广东省惠州市中共惠东县委党校 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

广东省惠州市中共惠东县委党校 2022 年度总收入 700 万元，其中本年收入 633.78 万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入 489.55 万元，比上年决算数减少 45.19 万元，下降 8.5%。主要变动情况：一是人员的社会保障和就业收入相对减少了，二是人员的卫生健康收入也减少不少，三是进修及培训收入也被压减不少。

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 142.82 万元，比上年决算数增加 64.05 万元，增长 81.3%。主要变动情况：今年举办的培训班比去年增加，因此收入增加不少。

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 1.41 万元，比上年决算数减少 1.63 万元，下降 53.6%。主要变动情况：今年银行利息相对上年较多，因此其他

收入增加了。

（二）年度支出总体情况

广东省惠州市中共惠东县委党校 2022 年度总支出 700 万元，其中本年支出 654.42 万元。具体情况如下：

1. 基本支出 380.2 万元，比上年决算数减少 62.27 万元，下降 14.1%。主要变动情况：人员的社会保障和就业支出大幅度减少。进修及培训费支出也减少较大。

2. 项目支出 274.21 万元，比上年决算数增加 91.12 万元，增长 49.8%。主要变动情况：由于对外培训项目相对应增加，导致项目支出也随之大幅度增加。

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

广东省惠州市中共惠东县委党校 2022 年度财政拨款收入合计 489.55 万元。其中：一般公共预算财政拨款收入 489.55 万元，比上年决算数减少 45.19 万元，下降 8.5%；主要变动情况：一是人员的社会保障和就业收入相对减少了，二是人员的卫生健康收入也减少不少，三是进修及培训收入也被压减不少；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 --（基数为 0，不可比）；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--（基数为 0，不可比）；主要变动情况：与上年就决算数持平。

（二）2022 年度财政拨款支出说明

广东省惠州市中共惠东县委党校 2022 年度财政拨款支出合计 485.73 万元。其中：一般公共预算财政拨款支出 485.73 万元，比年初预算数增加 62.25 万元，增长 14.7%；主要变动情况：人员的社会保障和就业支出大幅度减少。进修及培训费支出也减少较大；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）；主要变动情况：与年初预算数持平持平；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--（基数为 0，不可比）；主要变动情况：与年初预算数持平持平。

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

广东省惠州市中共惠东县委党校 2022 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 0 万元，完成全年预算 0 万元的--%（基数为 0，不可比），比上年决算数减少 0.06 万元，下降 100%。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 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）；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 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）；公务接待费支出决算为 0 万元，完成预算 0 万元的--%（基数为 0，不可比），比上年决算数减少 0.06 万元，下降 100%。

2022 年度“三公”经费支出决算等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。

2022 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

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 0 万元，占 0%；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。

2. 公务用车购置及运行维护费支出 0 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 万元，公务用车保有量为 0 辆，主要用于无此项目支出。

3. 公务接待费支出 0 万元，主要用于接待其他单位调研考察工作协调接待费用，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：无公务接待费。

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 34.17 万元，比上年决算数增加 12.89 万元，增长 60.6%。主要增减变动情况是：办公用房水电费随着培训班数量的增加费用也随之增加不少。

（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 12.26 万元，其中：政府采购货物支出 11.99 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 0.28 万元。授予中小企业合同金额 12.26 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 0.0%，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

截至 2022 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 0 辆，其中，岗位保障用车 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、其他用车 0 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 2022 年度一般公共预算项目支出开展绩效自评，其中一级项目 2 个，二级项目 2 个，共涉及资金 105.59 万元，占一般公共预算项目支出总额的 100%；组织对 2022 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 2022 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%。

整体支出绩效评价委托广东信德评估第三方机构具体实施。从评价情况来看，预算编制情况完成较好，目标设置具有明确性和合理性，资金管理和资产管理有相关的制度，预算使用效率好。共组织对“物业管理费”“业务培训费”等 2 个项目开展了重点绩效评价，涉及一般公共预算支出 485.73 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 年在县委、县政府的正确领导下，中共惠东县委党校在市委党校的指导下，以习近平新时代中国特色社会主义思想为指引，深入学习贯彻《中国共产党党校（行政学院）工作条例》、习近平总书记关于党校办学治校系列重要指示精神，切实把党校姓党、依规治校、从严治校落到实处，紧紧围绕县委、县政府的中心工作部署，结合“不忘初心、牢记使命”主题教育的开展，

团结带领党校全体教职工撸起袖子加油干，不断加强和改进培训工作，提高培训质量，积极发挥了党校干部培训主渠道、主阵地作用。

组织部门整体支出绩效自评（含下属单位 0 个），涉及一般公共预算支出 489.55 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，一是工作作风不够扎实，二是科研水平有待提高，三是危机意识有待加强。但总体来看，本部门严格执行财务规章制度、积极配合开展绩效工作等，使得绩效工作得到良好的完成。

绩效自评结果。我部门今年开展了部门整体支出及业务培训费项目绩效自评。

部门整体支出绩效自评综述：全年预算数 489.55 万元，执行数 654.42 万元，完成预算的 15.90%。部门整体支出绩效目标完成情况与效益主要是：一是完为加快经济发展、维护社会稳定、打击制毒贩毒等“十个方面”开展工作，同时为了推动驻村（社区）帮扶工作上新台阶，启动“局长驻村工作室”，驻村改善生活环境，提升村容村貌；二是助力主题教育，全方位多渠道抓理论培训。围绕县委县政府的工作部署，结合主题教育开展，校领导班子精心谋划，逐步推行较大规模培训，积极发挥党校干部培训主渠道作用，为助推惠东重返一流行列作出贡献。发现的问题及原因主要是：一是绩效目标设置过于简单，绩效意识有待提高；二是缺少项目管理制度，档案资料管理水平有待提高。

下一步改进措施主要是：一是提高绩效意识，完善绩效管理工作。提高绩效管理意识，加强对自评工作的重视程度。首先，

在项目自评工作过程中，自评工作实施人员应加强沟通，项目实施管理、财务管理等情况应与项目负责人、执行人和财务管理负责人进行确认，确保自评材料、佐证材料与项目实际情况保持一致。然后，完善绩效目标设置，做好年初预算申报，撰写详尽的项目自评报告（由于该项目是党校的日常办公经费，且年中因日常运转需产生新的办公经费，所以导致实际完成绩效成果与年初预算存在差异）。最后，应进一步加强绩效主体责任意识，提交自评材料前，由项目实施的主管领导对项目自评材料和佐证材料进行确认，确保无误。二是制定完善的项目管理制度，提高档案资料管理水平。根据项目实际情况，制定完善的项目管理制度、工作进度计划和项目实施方案，加强细化管理，保证项目按照工作计划顺利进行，开展有效的检查、监控、督促整改的监管制度，确保项目进展合理；档案资料管理过程中，要坚持把档案资料管理工作作为一项长期的、重要的基础工作，从规章制度到档案资料管理，在组织上、制度上要形成一套科学合理的管理办法，为档案资料管理工作的有效开展提供可靠的保障。

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（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。