

2023年度中国共产党衡南县委员会党校 部门决算

目 录

第一部分 中国共产党衡南县委员会党校概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置

第二部分 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 部门决算情况说明

- 一、收入支出决算总体情况说明
- 二、收入决算情况说明
- 三、支出决算情况说明
- 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明
- 七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明
- 八、政府性基金预算收入支出决算情况
- 九、国有资本经营预算财政拨款支出情况说明
- 十、关于机关运行经费支出说明
- 十一、一般性支出情况说明
- 十二、关于政府采购支出说明
- 十三、关于国有资产占用情况说明
- 十四、关于2023年度预算绩效情况的说明

第四部分 名词解释

第五部分 附件

第一部分

中国共产党衡南县委员会党校部门概况

一、部门职责

中国共产党衡南县委员会党校的主要职责是：

（一）全力承担组织党员领导干部学习马克思列宁主义、毛泽东思想、邓小平理论、“三个代表”重要思想、科学发展观、习近平新时代中国特色社会主义思想等教学培训工作，发挥“三个阵地，一个熔炉”作用。

（二）按照县委干部教育规划和计划，负责培训、轮训党员领导干部、青年后备干部、宣传理论骨干以及国家公务员；负责全县各民主党派、无党派人士和统一战线其他方面代表人士的理论培训工作。

（三）围绕国际国内形势和全县经济社会发展出现的新情况、新问题，开展党的基本理论、哲学、社会科学和全县经济社会发展相关专题研究，以及教学科研工作，不断提高全校教师的教学科研能力。

（四）有计划、合理地使用财政资金，充分发挥资金的使用效益。

二、机构设置及决算单位构成

（一）内设机构设置

中国共产党衡南县委员会党校下设 6 个内设机构分别是：办公室、教务部、学员管理部、教研部、总务部和对外培训部。截止 2023 年底实有在职人员 33 人，事业编制 33 人。离退休 20 人。

（二）决算单位构成

中国共产党衡南县委员会党校 2023 年部门决算汇总公开单位构成包括：中国共产党衡南县委员会党校本级。

第二部分

部门决算表

收入支出决算总表

公开01表

部门：中国共产党衡南县委员会党校

金额单位：万元

收入			支出		
项目	行次	金额	项目	行次	金额
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	523.04	一、一般公共服务支出	32	145.08
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	33	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	34	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	35	
五、事业收入	5		五、教育支出	36	400.69
六、经营收入	6		六、科学技术支出	37	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	38	
八、其他收入	8	108.42	八、社会保障和就业支出	39	55.60
	9		九、卫生健康支出	40	14.47
	10		十、节能环保支出	41	
	11		十一、城乡社区支出	42	
	12		十二、农林水支出	43	
	13		十三、交通运输支出	44	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	
	15		十五、商业服务业等支出	46	
	16		十六、金融支出	47	
	17		十七、援助其他地区支出	48	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	
	19		十九、住房保障支出	50	15.62
	20		二十、粮油物资储备支出	51	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	
	23		二十三、其他支出	54	
	24		二十四、债务还本支出	55	

注：1. 本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

2. 表格中单元格空白表示数据为零。

收入支出决算总表

公开01表

部门：中国共产党衡南县委员会党校

金额单位：万元

收入			支出		
项目	行次	金额	项目	行次	金额
栏次		1	栏次		2
	25		二十五、债务付息支出	56	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	
本年收入合计	27	631.46	本年支出合计	58	631.46
使用非财政拨款结余和专用结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29		年末结转和结余	60	
	30			61	
总计	31	631.46	总计	62	631.46

注：1. 本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

2. 表格中单元格空白表示数据为零。

收入决算表

公开02表

部门：中国共产党衡南县委员会党校

金额单位：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	631.46	523.04					108.42
201	一般公共服务支出	145.08	36.66					108.42
20103	政府办公厅（室）及相关机构事务	108.42						108.42
2010399	其他政府办公厅（室）及相关机构事务支	108.42						108.42
20132	组织事务	36.66	36.66					
2013299	其他组织事务支出	36.66	36.66					
205	教育支出	400.69	400.69					
20501	教育管理事务	45.16	45.16					
2050101	行政运行	45.16	45.16					
20508	进修及培训	355.52	355.52					
2050802	干部教育	355.52	355.52					
208	社会保障和就业支出	55.60	55.60					
20805	行政事业单位养老支出	51.28	51.28					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	44.08	44.08					
2080599	其他行政事业单位养老支出	7.20	7.20					

注：1. 本表反映部门本年度取得的各项收入情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

2. 表格中单元格空白表示数据为零。

收入决算表

公开02表

部门：中国共产党衡南县委员会党校

金额单位：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
20808	抚恤	4.32	4.32					
2080899	其他优抚支出	4.32	4.32					
210	卫生健康支出	14.47	14.47					
21011	行政事业单位医疗	14.47	14.47					
2101102	事业单位医疗	14.47	14.47					
221	住房保障支出	15.62	15.62					
22102	住房改革支出	15.62	15.62					
2210201	住房公积金	15.62	15.62					

注：1. 本表反映部门本年度取得的各项收入情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

2. 表格中单元格空白表示数据为零。

支出决算表

公开03表

部门：中国共产党衡南县委员会党校

金额单位：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	631.46	337.43	294.03			
201	一般公共服务支出	145.08		145.08			
20103	政府办公厅（室）及相关机构事务	108.42		108.42			
2010399	其他政府办公厅（室）及相关机构事务支出	108.42		108.42			
20132	组织事务	36.66		36.66			
2013299	其他组织事务支出	36.66		36.66			
205	教育支出	400.69	255.34	145.35			
20501	教育管理事务	45.16	12.16	33.00			
2050101	行政运行	45.16	12.16	33.00			
20508	进修及培训	355.52	243.18	112.35			
2050802	干部教育	355.52	243.18	112.35			
208	社会保障和就业支出	55.60	52.00	3.60			
20805	行政事业单位养老支出	51.28	47.68	3.60			
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	44.08	44.08				
2080599	其他行政事业单位养老支出	7.20	3.60	3.60			

注：1. 本表反映部门本年度各项支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

2. 表格中单元格空白表示数据为零。

支出决算表

公开03表

部门：中国共产党衡南县委员会党校

金额单位：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
20808	抚恤	4.32	4.32				
2080899	其他优抚支出	4.32	4.32				
210	卫生健康支出	14.47	14.47				
21011	行政事业单位医疗	14.47	14.47				
2101102	事业单位医疗	14.47	14.47				
221	住房保障支出	15.62	15.62				
22102	住房改革支出	15.62	15.62				
2210201	住房公积金	15.62	15.62				

注：1. 本表反映部门本年度各项支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

2. 表格中单元格空白表示数据为零。

财政拨款收入支出决算总表

公开04表

部门：中国共产党衡南县委员会党校

金额单位：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	523.04	一、一般公共服务支出	33	36.66	36.66		
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	34				
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	35				
	4		四、公共安全支出	36				
	5		五、教育支出	37	400.69	400.69		
	6		六、科学技术支出	38				
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39				
	8		八、社会保障和就业支出	40	55.60	55.60		
	9		九、卫生健康支出	41	14.47	14.47		
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43				
	12		十二、农林水支出	44				
	13		十三、交通运输支出	45				
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46				
	15		十五、商业服务业等支出	47				
	16		十六、金融支出	48				
	17		十七、援助其他地区支出	49				
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50				
	19		十九、住房保障支出	51	15.62	15.62		
	20		二十、粮油物资储备支出	52				
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53				
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54				
	23		二十三、其他支出	55				

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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

2. 表格中单元格空白表示数据为零。

财政拨款收入支出决算总表

公开04表

部门：中国共产党衡南县委员会党校

金额单位：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				
	25		二十五、债务付息支出	57				
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58				
本年收入合计	27	523.04	本年支出合计	59	523.04	523.04		
年初财政拨款结转和结余	28		年末财政拨款结转和结余	60				
一般公共预算财政拨款	29			61				
政府性基金预算财政拨款	30			62				
国有资本经营预算财政拨款	31			63				
总计	32	523.04	总计	64	523.04	523.04		

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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

2. 表格中单元格空白表示数据为零。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表

部门：中国共产党衡南县委员会党校

金额单位：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	523.04	337.43	185.61
201	一般公共服务支出	36.66		36.66
20132	组织事务	36.66		36.66
2013299	其他组织事务支出	36.66		36.66
205	教育支出	400.69	255.34	145.35
20501	教育管理事务	45.16	12.16	33.00
2050101	行政运行	45.16	12.16	33.00
20508	进修及培训	355.52	243.18	112.35
2050802	干部教育	355.52	243.18	112.35
208	社会保障和就业支出	55.60	52.00	3.60
20805	行政事业单位养老支出	51.28	47.68	3.60
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	44.08	44.08	
2080599	其他行政事业单位养老支出	7.20	3.60	3.60
20808	抚恤	4.32	4.32	
2080899	其他优抚支出	4.32	4.32	

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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

2. 表格中单元格空白表示数据为零。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表

部门：中国共产党衡南县委员会党校

金额单位：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
210	卫生健康支出	14.47	14.47	
21011	行政事业单位医疗	14.47	14.47	
2101102	事业单位医疗	14.47	14.47	
221	住房保障支出	15.62	15.62	
22102	住房改革支出	15.62	15.62	
2210201	住房公积金	15.62	15.62	

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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

2. 表格中单元格空白表示数据为零。

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

公开06表

部门：中国共产党衡南县委员会党校

金额单位：万元

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	决算数	科目编码	科目名称	决算数	科目编码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	311.21	302	商品和服务支出	16.93	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	190.96	30201	办公费	3.42	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	17.31	30202	印刷费	2.16	30702	国外债务付息	
30103	奖金	1.48	30203	咨询费	0.18	310	资本性支出	1.15
30106	伙食补助费		30204	手续费		31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资	9.65	30205	水费		31002	办公设备购置	1.15
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	48.57	30206	电费		31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费	7.27	30207	邮电费		31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	12.46	30208	取暖费		31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费	0.19	31007	信息网络及软件购置更新	
30112	其他社会保障缴费	0.91	30211	差旅费	1.52	31008	物资储备	
30113	住房公积金	22.59	30212	因公出国（境）费用		31009	土地补偿	
30114	医疗费		30213	维修（护）费	1.34	31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出		30214	租赁费		31011	地上附着物和青苗补偿	
303	对个人和家庭的补助	8.14	30215	会议费		31012	拆迁补偿	
30301	离休费		30216	培训费	0.25	31013	公务用车购置	
30302	退休费	4.32	30217	公务接待费	0.16	31019	其他交通工具购置	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费		31021	文物和陈列品购置	
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31022	无形资产购置	
30305	生活补助		30225	专用燃料费		31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30226	劳务费	0.18	399	其他支出	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		39907	国家赔偿费用支出	
30308	助学金		30228	工会经费		39908	对民间非营利组织和群众性自治	
30309	奖励金		30229	福利费	5.04	39909	经常性赠与	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费		39910	资本性赠与	

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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

2. 表格中单元格空白表示数据为零。

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

公开06表

部门：中国共产党衡南县委员会党校

金额单位：万元

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	决算数	科目编码	科目名称	决算数	科目编码	科目名称	决算数
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用		39999	其他支出	
30399	其他对个人和家庭的补助	3.82	30240	税金及附加费用				
			30299	其他商品和服务支出	2.48			
	人员经费合计	319.35					公用经费合计	18.08

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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

2. 表格中单元格空白表示数据为零。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开07表

部门：中国共产党衡南县委员会党校

金额单位：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							

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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

2. 表格中单元格空白表示数据为零。

3. 本单位2023年度无政府性基金预算财政拨款收支。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开08表

部门：中国共产党衡南县委员会党校

金额单位：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				

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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

2. 表格中单元格空白表示数据为零。

3. 本单位2023年度无国有资本经营预算财政拨款收支。

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开09表

部门：中国共产党衡南县委员会党校

金额单位：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费			公务接待费	合计	因公出国（境）费	公务用车购置及运行费			公务接待费
		小计	公务用车购置费	公务用车运行费				小计	公务用车购置费	公务用车运行费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
0.50					0.50	0.16					0.16

注：1. 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；决算数是包括财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

2. 表格中单元格空白表示数据为零。

第三部分

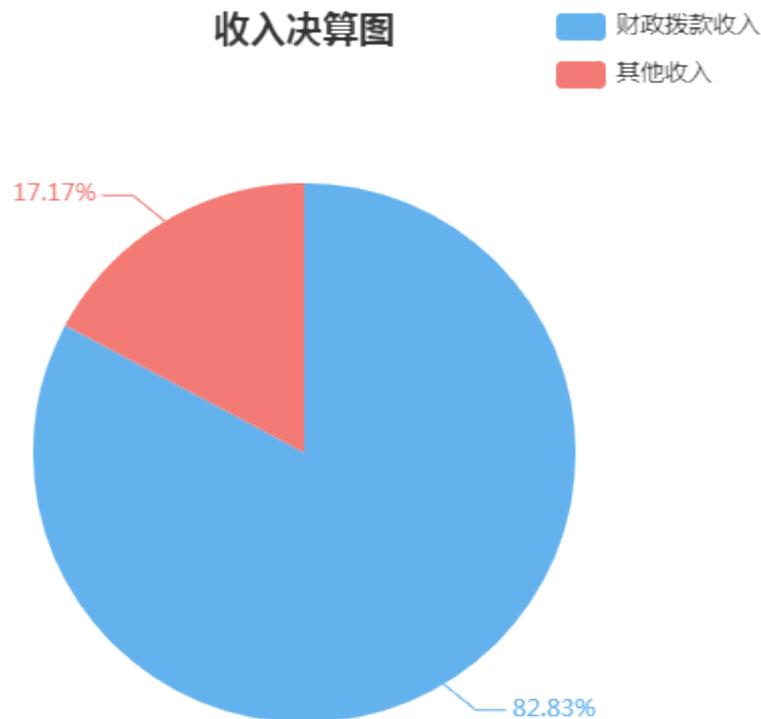
2023年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2023 年度收、支总计 631.46 万元，与上年相比减少 198.18 万元，下降 23.89%。主要是因为 2022 年决算收入、支出中其他收入及支出均包括了住建局拨付的党校老旧小区改造及其配套设施项目结算资金 132.87 万元收支在内，而该项目 2023 年度没有任何拨款收入与支出，致 2023 年其他收入、支出较 2022 年大幅减少。

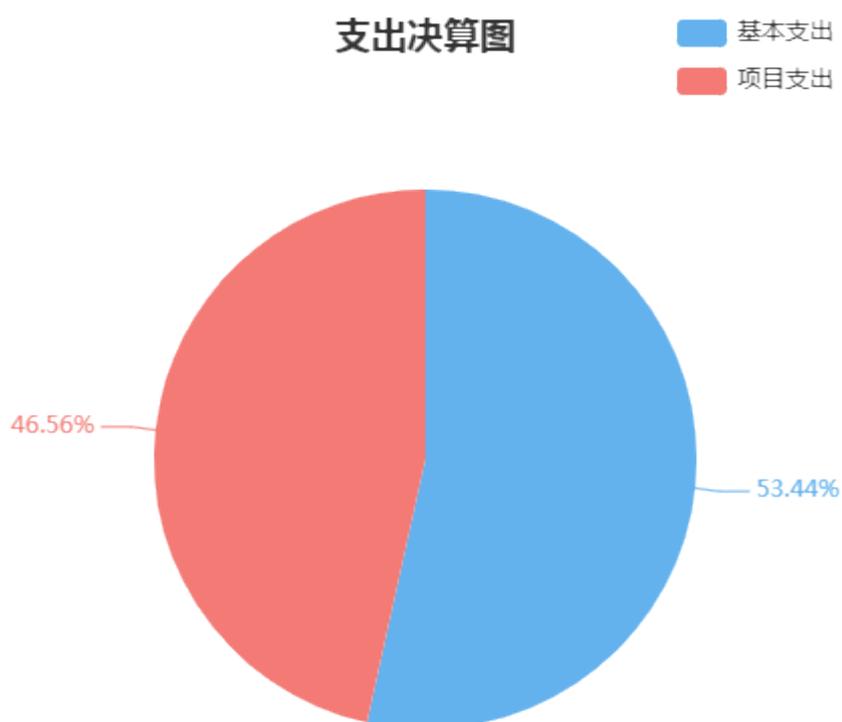
二、收入决算情况说明

2023 年度收入合计 631.46 万元，其中：财政拨款收入 523.04 万元，占 82.83%；上级补助收入 0.00 万元，占 0.00%；事业收入 0.00 万元，占 0.00%；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 108.42 万元，占 17.17%。



三、支出决算情况说明

2023 年度支出合计 631.46 万元，其中：基本支出 337.43 万元，占 53.44%；项目支出 294.03 万元，占 46.56%；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、支总计 523.04 万元，与上年相比，减少 120.10 万元，下降 18.67%。主要是因为 2022 年决算收入、支出中其他收入及支出均包括了住建局拨付的党校老旧小区改造及其配套设施项目结算资金 132.87 万元收支在内，而该项目 2023 年度没有任何拨款收入与支出，致 2023 年其他收入、支出较 2022 年大幅减少。

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 523.04 万元，占本年支出合计的 82.83%，与上年相比，一般公共预算财政拨款支出减少 120.10 万元，下降 18.67%。主要是 2022 年决算收入、支出中其他收入及支出均包括了住建局拨付的党校老旧小区改造及其配套设施项目结算资金 132.87 万元收支在内，而该项目 2023 年度没有任何拨款收入与支出，致 2023 年其他收入、支出较 2022 年大幅减少。

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2023 年度一般公共预算财政拨款支出 523.04 万元，主要用于以下方面：一般公共服务支出(类)36.66 万元，占比 7.01%；教育支出(类)400.69 万元，占比 76.61%；社会保障和就业支出（类）55.60 万元，占比 10.63%；卫生健康支出（类）14.47 万元，占比 2.77%；住房保障支出（类）15.62 万元，占比 2.99%。

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2023 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算数为 480.56 万元，支出决算数为 523.04 万元，完成年初预算的 108.84%，其中：

1、一般公共服务支出(类)组织事务(款)其他组织事务支出(项)。

年初预算为 0 万元，支出决算为 36.66 万元，年初预算为 0 万元，无法计算完成比率，决算数大于预算数的主要原因是：财政追加县党校全县村（社区）党组织书记、主任和村集体经济组织负责人集中轮训班经费（人才发展资金）。

2、教育支出（类）教育管理事务（款）行政运行（项）。

年初预算为 39.35 万元，支出决算为 45.16 万元，完成年初预算的 114.76%，决算数大于预算数主要原因是：财政追加县委党校在职人员异动工资及其基础绩效预发 5.81 万元。

3、教育支出（类）进修及培训（款）干部教育（项）。

年初预算为 355.52 万元，支出决算为 355.52 万元，完成年初预算的 100%。

4、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）。

年初预算为 44.08 万元，支出决算为 44.08 万元，完成年初预算的 100%。

5、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）其他行政事业单位养老支出（项）。

年初预算为 7.2 万元，支出决算为 7.2 万元，完成年初预算的 100%。

6、社会保障和就业支出（类）抚恤（款）其他优抚支出（项）。

年初预算为 4.32 万元，支出决算为 4.32 万元，完成年初预算的 100%。

7、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）。

年初预算为 14.47 万元，支出决算为 14.47 万元，完成年初预算的 100%。

8、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。

年初预算为 15.62 万元，支出决算为 15.62 万元，完成年初预算

的 100%。

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 337.43 万元，其中：

人员经费 319.35 万元，占基本支出的 94.64%，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、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、其他社会保障缴费、住房公积金、退休费、抚恤金、生活补助、救济费、奖励金、其他对个人和家庭的补助；

公用经费 18.08 万元，占基本支出的 5.36%，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、水费、电费、邮电费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、会议费、培训费、公务接待费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他商品和服务支出。

七、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

“三公”经费财政拨款支出预算为 0.50 万元，支出决算为 0.16 万元，完成预算的 32.00%，决算数小于预算数的主要原因是根据工作实际情况调整，与上年相比减少 0.08 万元，下降 33.33%，减少的主要原因是严格控制公务接待支出所致。其中：

因公出国（境）费支出预算为 0.00 万元，支出决算为 0.00 万元，由于预算数为 0 万元，无法计算完成比率。与本年预算数相同，主要原因是本单位 2023 年度无因公出国（境）事项发生，与上年决算数相同，主要原因是本单位近两个年度均无因公出国（境）事项发生。

公务接待费支出预算为 0.50 万元，支出决算为 0.16 万元，完成预算的 32.00%，决算数小于预算数的主要原因是根据工作实际情况调整，与上年相比减少 0.08 万元，下降 33.33%，减少的主要原因是严格控制公务接待支出所致。

公务用车购置费支出预算为 0.00 万元，支出决算为 0.00 万元，由于预算数为 0 万元，无法计算增减比率。与本年预算数相同，主要原因是本单位 2023 年度无公务用车购置事项发生，与上年决算数相同，主要原因是本单位近两个年度均无公务用车购置事项发生。

公务用车运行维护费支出预算为 0.00 万元，支出决算为 0.00 万元，由于预算数为 0 万元，无法计算完成比率。与本年预算数相同，主要原因是本单位无公务用车，与上年决算数相同，主要原因是本单位无公务用车。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2023 年度“三公”经费财政拨款支出决算中，公务接待费支出决算 0.16 万元，占 100.00%，因公出国（境）费支出决算 0.00 万元，占 0.00%，公务用车购置费及运行维护费支出决算 0.00 万元，占 0.00%。具体情况如下：

1、因公出国(境)费支出决算为 0.00 万元，全年安排因公出国(境)团组 2 个，累计 11 人次，我部门 2023 年度无因公出国（境）费支出。

2、公务接待费支出决算为 0.16 万元，全年共接待来访团组 2 个，来宾 9 人次，主要是接待办学质量评估人员 7 人及市委党校科研处来本单位调研 2 人发生的接待支出。

3、公务用车购置费及运行维护费支出决算为 0.00 万元，其中：公务用车购置费 0.00 万元，无更新公务用车。公务用车运行维护费 0.00 万元，截止 2023 年 12 月 31 日，我单位开支财政拨款的公务用车保有量为 0 辆。我部门 2023 年度无公务用车购置费及运行维护费支出。

八、政府性基金预算收入支出决算情况

2023 年度未发生政府性基金预算财政拨款收支。

九、国有资本经营预算财政拨款支出情况

2023 年度未发生国有资本经营预算财政拨款收支。

十、关于机关运行经费支出说明

本部门 2023 年机关运行经费支出 337.43 万元，年初预算数 397.56 万元，比年初预算减少 60.13 万元，减少 15.12%，主要原因是：大幅压缩了办公等公用经费。

十一、一般性支出情况说明

2023 年本部门开支会议费 0 万元，我部门 2023 年度无会议费支出；开支培训费 9.28 万元，用于开展在职工工作人员后续教育及教师进修教育、主体班异地教学培训，人数 138 人，内容为 2023 年度中青班学员 44 人于 2023 年 7 月 7 日至 9 日去韶山市红培学校进行异地教学；2023 年度科干班学员 41 人于 2023 年 10 月 14 日至 16 日去韶山市红培学校进行异地教学；2023 年度在职工 30 人后续教育培训；选派骨干教师去中央党校及省委党校、市委党校及浙江大学和西安干部教育学院进修学习共计 23 人次。未举办节庆、晚会、论坛、赛事活动。

十二、关于政府采购支出说明

本部门 2023 年度政府采购支出总额 55.89 万元，其中：政府采购货物支出 8.15 万元、政府采购工程支出 25.39 万元、政府采购服务支出 22.35 万元。授予中小企业合同金额 54.57 万元，占政府采购支出总额的 97.64%，其中：授予小微企业合同金额 51.70 万元，占政府采购支出总额的 92.50%；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 94.10%。

十三、关于国有资产占用情况说明

截至 2023 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 0 辆，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 0 辆；单价 100 万元以上设备（不含车辆）0 台（套）。

十四、关于 2023 年度预算绩效情况的说明

（一）绩效管理工作开展情况

一、绩效管理情况 1. 财务管理。2023 年本单位财务工作在校委的正确领导下，在县财政局的正确指导下，认真贯彻落实国家各项财经法律法规，切实加强财务管理，进一步降低了财务风险，规范了有关经费开支，较好的支撑了校机关各项工作的顺利开展，全年预算执行情况良好，并顺利通过了各项审计。本单位认真组织 2023 年度决算工作，严格按照县决算工会会议要求，安排专人认真及时地编制决算

报表。2. 公开情况。本单位将严格按照县财政局要求开展部门决算公开工作，对 2023 年度部门决算依规公开。3. 国有资产占用使用情况。截至 2023 年 12 月 31 日，本单位共有车辆 0 辆，其中，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、其他用车 0 辆；单位价值 50 万元以上通用设备 0 台（套）；单位价值 100 万元以上专用设备 0 台（套）。年末单位资产总额 1,151.44 万元，上年资产总额 1,163.34 万元，同比下降 1.02%，其中：流动资产同比增长 12.11%，非流动资产同比下降 1.84%，其中：年末固定资产原值 734.87 万元，年末固定资产累计折旧 387.45 万元，固定资产净值为 347.41 万元。年末负债 4.81 万元，上年负债 4.78 万元，同比增长 0.63%，负债增加全部系其他应付款的增加。二、绩效评价情况根据衡南县财政局相关会议精神，本单位开展了部门整体支出绩效评价工作，具体工作方法包括：1. 查阅资料。查阅 2023 年预算安排、预算追加、经费支出、资金管理、资产管理等相关文件和财务凭证。2. 核实数据。对 2023 年度部门整体支出数据的准确性、真实性进行核实，将 2023 年度部门整体支出情况与 2023 年度预算情况、2023 年度部门整体支出情况进行比较分析。3. 实地查看。现场查看各类实物资产。4. 汇总归纳。根据取得的各项数据及文件资料，结合现场评价情况进行综合分析、归纳汇总，填写基础数据表、评价指标评分表。5. 形成绩效评价报告。

（二）部门整体支出绩效情况

一、部门预算与决算情况 1. 部门收支预算及决算情况经本级部门

预算批复，2023年初单位财政预算安排总收入480.56万元，其中：财政拨款480.56万元。本年度调整后财政预算总收入603.78万元。较上年减少39.36万元，降低6.12%，减少的主要原因是基本工资占用其他人员经费52.20万元未实际拨付所致年终结转下年度。本单位2023年部门收入决算数为631.46万元，其中一般公共预算财政拨款收入523.04万元，其他收入108.42万元。支出决算数为631.46万元，2023年末无结转结余。

2. 收入支出分类情况支出为保障单位机构正常运转、完成日常工作任务而发生的各项支出，包括用于一般公共服务支出、社会保障和就业支出、卫生健康支出、住房保障支出、教育支出等日常公用经费。2023年初财政拨款预算总额为480.56万元，实际拨付为631.46万元，上年结转结余0万元。决算总支出为631.46万元，其中：单位部门预算安排总支出523.04万元；其他结算资金支出108.42万元（全部系代收其他部门培训班生活费和职工缴费等结算资金。其他结算资金支出全部系一般公共服务支出）。

3. 收入支出结构分析本单位收入与支出分为基本支出及项目支出两大类，其中：基本支出系为了基本保障本单位正常运转，完成日常教学与科研工作任务而发生的各项支出，包括用于在职和离退休人员的基本工资、津贴补贴等人员经费和办公费等日常公用经费；项目支出系保障本单位办公室、办公室、总务部、教务部、学员管理部、科研部和短期培训服务部等相关职能科室的项目支出，全部系商品和服务支出。2023年本单位收支决算均为631.46万元，总收入与总支出持平，上年结转零元，因此，本年收支结余为零元。2023年度所有开支均按照本单位财务管

理制度执行，资金使用均进行严格把关。二、“三公”经费及会议费、培训费支出情况

1. “三公”经费情况 2023 年度本单位“三公”经费严格控制在预算 0.50 万元范围内，“三公”经费实际支出 0.16 万元，其中：因公出国出境费用本年未发生经费支出，实际支出为 0；公务接待费预算 0.50 万元，实际为 0.16 万元；公务用车 0 万元。因此，本单位“三公”经费实际支出较预算节约了 0.34 万元。本单位 2023 年“三公”经费比上年度降低了 31.65%。

2. 会议费支出情况 2023 年度本单位会议费严格控制在预算 0.00 万元范围内，会议费实际支出 0.00 万元，因此，实际支出与预算经费相符，该项经费预算实际执行为 100%。

3. 培训费支出情况 2023 年培训费完成 12.10 万元，比上年增加 10.79 万元，增加 823.66%，主要原因是：除本校职工继续教育及外派培训费用外，2023 年 7 月始本单位将主体班异地教学等费用列入培训费核算范围，致使 2023 年度培训费较上年度有显著大幅增长，因此，2023 年度因本单位核算培训费口径变更致与上年度不具可比性。

三、政府性基金收支情况 本单位 2023 年政府性基金收支安排经费为零。

（三）存在的问题及原因分析

1、年初预算的编制较为精细，按照费用支出的使用范围和内容，进行了基本支出、项目支出的严格区分，并按照预算的最末级明细进行预算支出管理，专款专用。但对于追加的项目支出、上年结余结转的项目资金，没有进行预算分解，编制明细预算。

2、预算执行情况还有待加强，增加专款专用的执行力。

本部门预算绩效管理开展情况、绩效目标和绩效评价报告等见附

件。

第四部分

名词解释

1. 财政拨款收入：指单位本年度从同级财政部门取得的各类财政拨款。

2. 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。

3. 事业收入：指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入，事业单位收到的财政专户实际核拨的教育收费等资金在此反映。

4. 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。

5. 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。

6. 其他收入：指单位取得的除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”等以外的各项收入。

7. 使用非财政拨款结余：指事业单位使用非财政拨款结余（原事业基金）弥补当年收支差额的数额。

8. 年初结转和结余：指单位上年结转本年使用的基本支出结转、项目支出结转和结余和经营结余。

9. 结余分配：指事业单位按规定对非财政拨款结余资金提取的专用基金、缴纳的所得税和转入非财政拨款结余等。

10. 年末结转和结余资金：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。

11. 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

的支出，包括人员经费和公用经费。

12. 项目支出：指在为完成特定的工作任务和事业发展目标所发生的支出。

13. 上缴上级支出：指事业单位按照财政部门和主管部门的规定上缴上级单位的支出。

14. 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。

15. 对附属单位补助支出：指事业单位用财政拨款收入之外的收入对附属单位补助发生的支出。

16. “三公”经费：指单位用财政拨款安排的因公出国（境）费、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维护费反映单位公务用车购置支出（含车辆购置税、牌照费）以及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。

17. 机关运行经费：指行政单位（含参照公务员法管理的事业单位）使用一般公共预算安排的基本支出中的公用经费支出，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及其他费用。

18. 一般公共服务支出(类)组织事务(款)其他组织事务支出(项)：

反映除上述项目以外其他用于中国共产党组织部门的事务支出。

19. 教育支出（类）教育管理事务（款）行政运行（项）：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）的基本支出。

20. 教育支出（类）进修及培训（款）干部教育（项）：反映各级党校、行政学院、社会主义学院、国家会计学院的支出。包括机构运转、招聘师资、举办各类培训班的支出等。

21. 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）：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险费支出。

22. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）其他行政事业单位养老支出（项）：反映除上述项目以外其他用于行政事业单位养老方面的支出。

23. 社会保障和就业支出（类）抚恤（款）其他优抚支出（项）：反映除上述项目以外其他用于优抚方面的支出，包括向优抚对象发放的价格临时补贴等支出。

24. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：反映财政部门安排的事业单位基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的事业单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员待遇的医疗经费。

25. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：反映行政事业单位按人力资源和社会保障部、财政部规定的基本工资和津贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。

第五部分

附 件