

**2023 年度**

**中共广汉市委党校**

**部门决算**

# 目录

公开时间：2024 年 10 月 25 日

|                            |    |
|----------------------------|----|
| 第一部分 部门概况 .....            | 3  |
| 一、部门职责 .....               | 3  |
| 二、机构设置 .....               | 3  |
| 第二部分 2023 年度部门决算情况说明 ..... | 3  |
| 一、收入支出决算总体情况说明 .....       | 3  |
| 二、收入决算情况说明 .....           | 4  |
| 三、支出决算情况说明 .....           | 5  |
| 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明 .....   | 6  |
| 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明 ..... | 7  |
| 七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明 ..... | 10 |
| 八、政府性基金预算支出决算情况说明 .....    | 12 |
| 九、国有资本经营预算支出决算情况说明 .....   | 12 |
| 十、其他重要事项的情况说明 .....        | 12 |
| 第三部分 名词解释 .....            | 14 |
| 第四部分 附件 .....              | 17 |
| 第五部分 附表 .....              | 23 |

# 第一部分 部门概况

## 一、部门职责

我单位主要职能职责包括：培训全市党员领导干部和后备干部；承办市委和市政府举办的专题研讨班；围绕新情况、新问题开展科学研究，承担市委、市政府下达的调研任务，推进理论创新；针对改革开放和社会主义现代化进程中的重大理论和现实问题，开展马克思主义中国化最新成果的理论宣传，开展党的路线、方针、政策的宣传；按照国家有关法律法规和政策规定，开展多种形式的干部继续教育和培训；研究提出运用信息化手段开展全市党员教育工作的规划和计划并组织实施，对党员教育工作的有关问题进行调查研究，提出意见建议；负责全市党员远程教育工作的指导和管理；完成市委、上级党校交办的其他工作任务。

## 二、机构设置

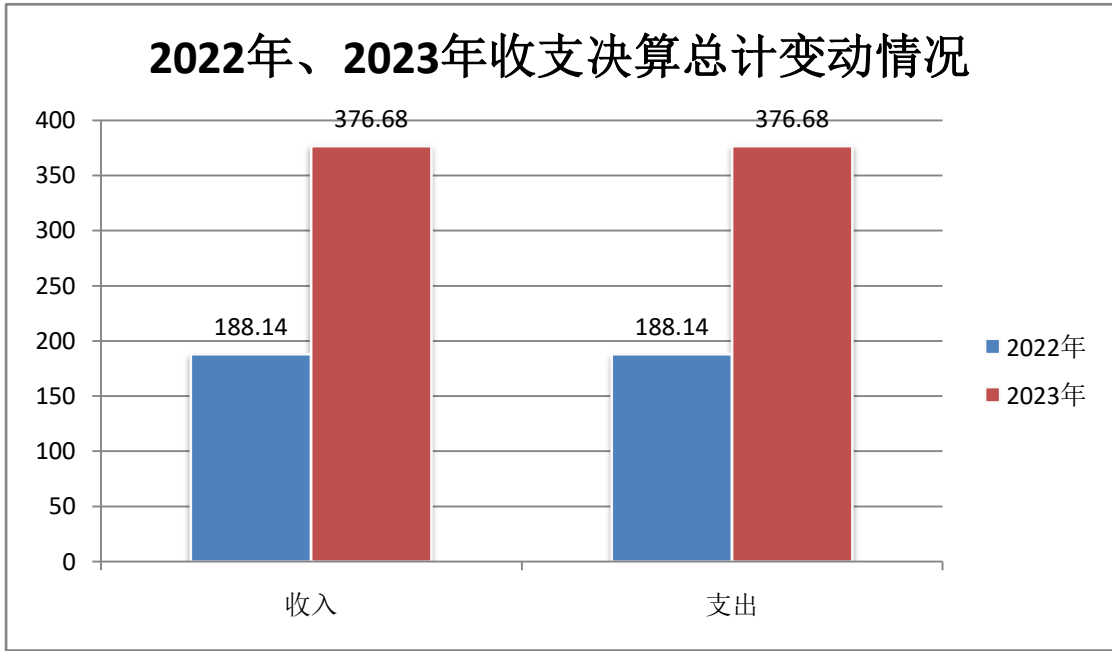
中国共产党广汉市委员会党校属一级预算单位，无下属二级预算单位。内设办公室、教务股、理论研究室。

纳入中国共产党广汉市委员会党校 2023 年度部门决算编制范围的为：中国共产党广汉市委员会党校本级。

# 第二部分 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、支总计均为 376.68 万元。与 2022 年度相比，收、支总计各增加 188.54 万元，增长 100%。主要变动原因是开设外训班。

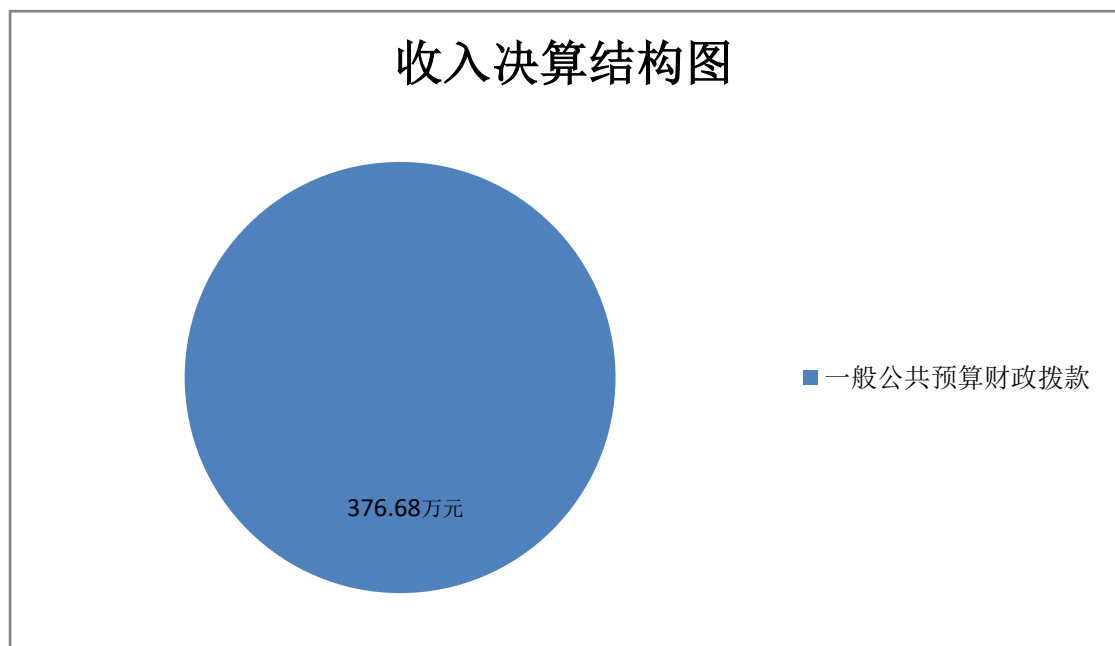


（图 1：收、支决算总计变动情况图）

二、收入决算情况说明

2023 年度本年收入合计 376.68 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 376.68 万元，占 100%；政府性基金预算财政拨款收入 0 万元，占 0%；国有资本经营预算财政拨款收入 0 万元，占 0%；上级补助收入 0 万元，占 0%；事业收入 0 万元，占 0%；经营收入 0 万元，占 0%；附属单位上缴收入 0 万元，占 0%；其他收入 0 万元，占 0%。

（注：数据来源于财决 01 表，仅罗列本部门涉及的收入。）

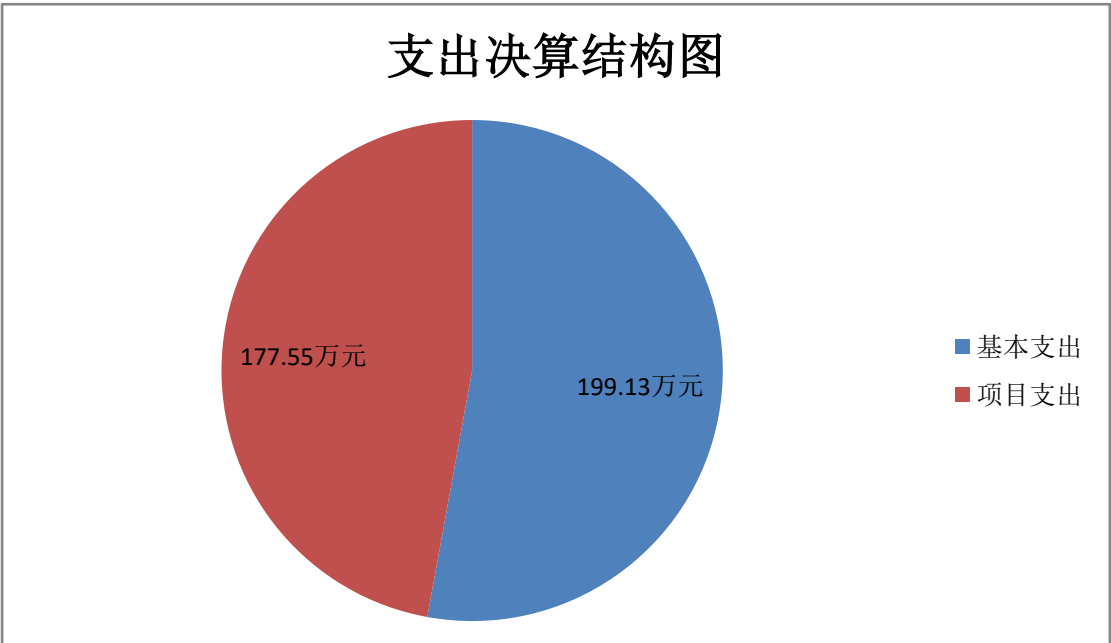


（图 2：收入决算结构图）

### 三、支出决算情况说明

2023 年度本年支出合计 376.68 万元，其中：基本支出 199.13 万元，占 52.86%；项目支出 177.55 万元，占 47.13%；上缴上级支出 0 万元，占 0%；经营支出 0 万元，占 0%；对附属单位补助支出 0 万元，占 0%。

（注：数据来源于财决 04 表，仅罗列本部门涉及的支出。）

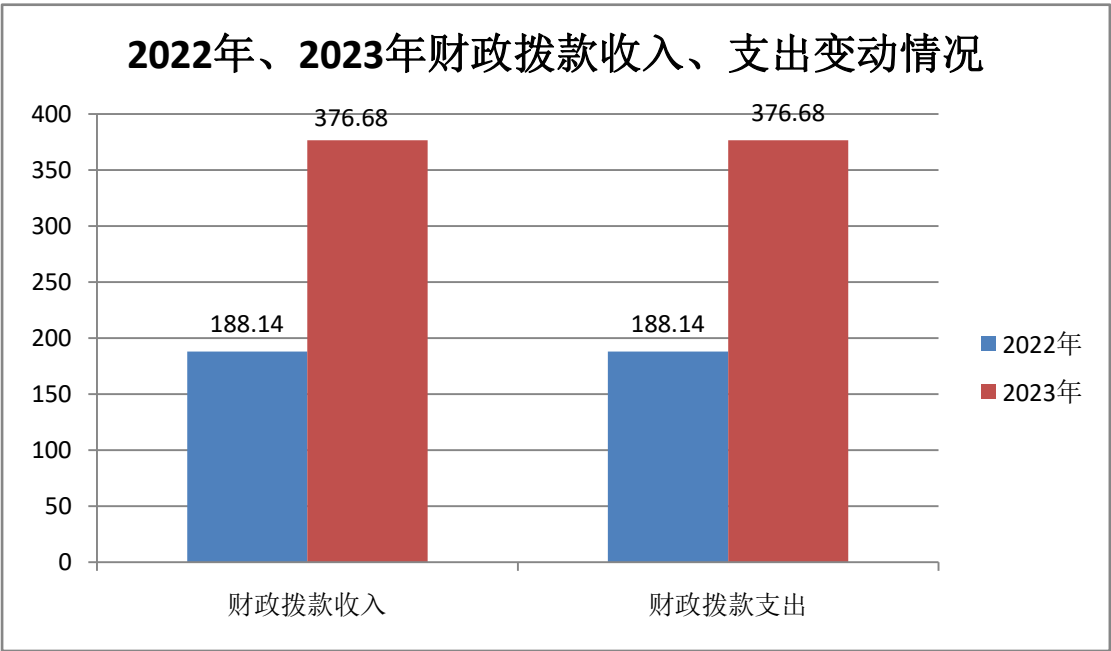


(图 3: 支出决算结构图)(饼状图)

**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、支总计均为 376.68 万元。与 2022 年度相比，财政拨款收、支总计各增加 188.54 万元，增长 100%。主要变动原因是开班建设外训班。

(注：数据来源于财决 01-1 表)

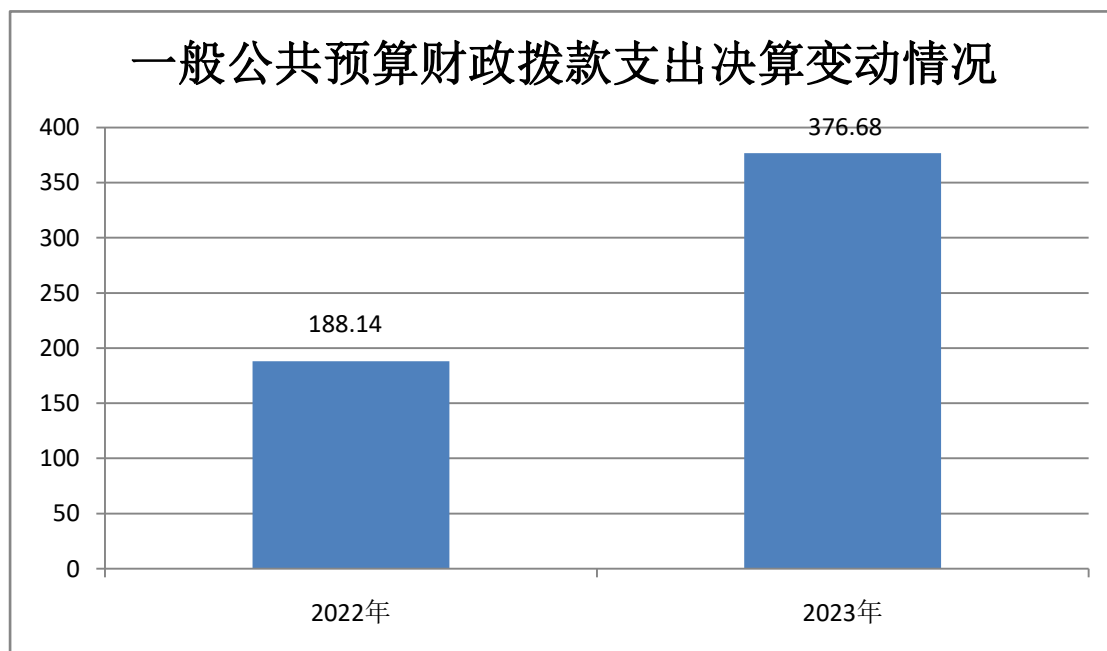


(图 4: 财政拨款收、支决算总计变动情况)(柱状图)

## 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 376.68 万元，占本年支出合计的 100%。与 2022 年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 188.54 万元，增长 100%。主要变动原因是承接培训班班次增多，相关培训经费增加。

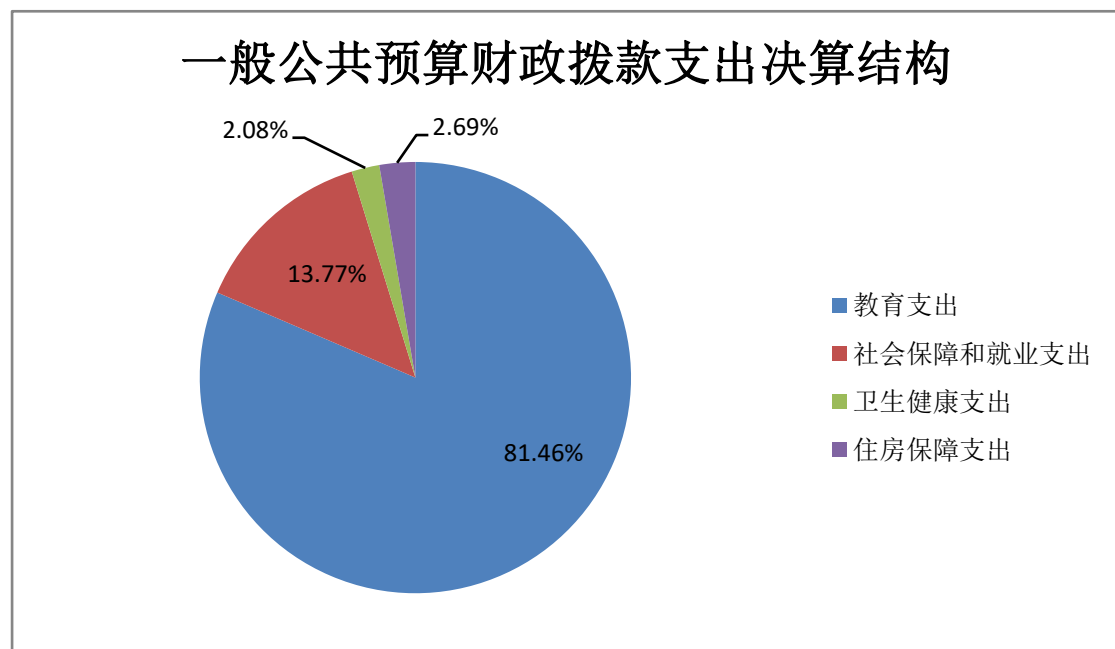


(图 5: 一般公共预算财政拨款支出决算变动情况)(柱状图)

### (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 376.68 万元，主要用于以下方面:；教育支出 306.83 万元，占 81.46%；社会保障和就业支出 51.88 万元，占 13.77%；卫生健康支出 7.85 万元，占 2.08%；住房保障支出 10.12 万元，占 2.69%。

（注：数据来源于财决 01-1 表，仅罗列本部门涉及的全部功能分类科目，至类级。）



（图 6：一般公共预算财政拨款支出决算结构）（饼状图）

### （三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2023 年度一般公共预算支出决算数为 376.68 万元，完成预算 100%。其中：

1. 教育支出（类）进修及培训（款）干部教育（项）：支出决算为 244.82 万元，完成预算 100%，决算数与预算数持平。

2. 教育支出（类）其他教育支出（款）其他教育支出（项）：支出决算为 62.01 万元，完成预算 100%，决算数与预算数持平。

3. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）事业单位离退休（项）：支出决算为 25.73 万元，完成预算



100%，决算数与预算数持平。

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):支出决算为 17.43 万元，完成预算 100%，决算数与预算数持平。

5. 社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)机关事业单位职业年金缴费支出(项):支出决算为 8.72 万元，完成预算 100%，决算数与预算数持平。

6. 卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)行政单位医疗(项)支出决算为 0.91 万元，完成预算 100%，决算数与预算数持平。

7. 卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)事业单位医疗(项)支出决算为 3.07 万元，完成预算 100%，决算数与预算数持平。

8. 卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)公务员医疗补助(项)支出决算为 3.86 万元，完成预算 100%，决算数与预算数持平。

9. 住房保障支出(类)住房改革支出(款)住房公积金(项)支出决算为 10.12 万元，完成预算 100%，决算数与预算数持平。

(注:数据来源于财决 01-1 表和财决 08 表)

## 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 199.13 万元，其中：

人员经费 179.71 万元，主要包括：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、其他社会保障缴费、退休费、抚恤金、生活补助、医疗费补助、奖励金、住房公积金等。

公用经费 19.42 万元，主要包括：办公费、邮电费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、培训费、公务接待费、劳务费、工会经费、福利费、其他交通费、其他商品和服务支出等。

（注：数据来源于财决 07 表和财决 08-1 表，仅罗列本部门实际支出涉及的经济分类科目。）

## 七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

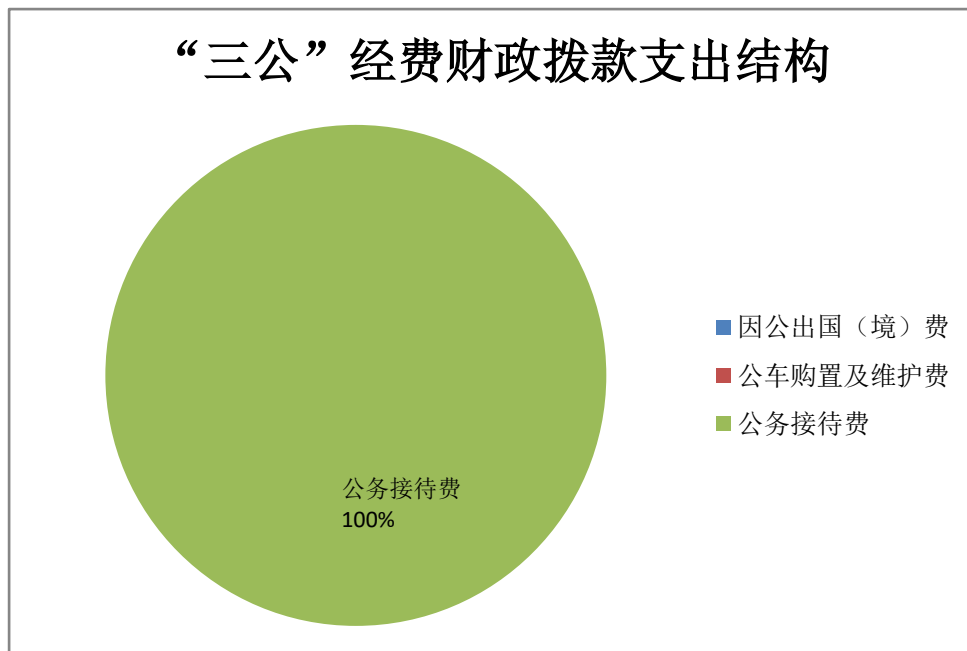
### （一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明

2023 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 0.92 万元，完成预算 100%，较上年度增加 0.92 万元，增长 100%。决算数小于预算数（或与预算数持平）的主要原因是 2022 年未开展公务接待。

（注：上述“预算”口径为全年预算数，包括一般公共预算和政府性基金预算财政拨款支出决算情况。）

### （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，因公出国（境）费支出决算 0 万元，占 0%；公务用车购置及运行维护费支出决算 0 万元，占 0%；公务接待费支出决算 0.92 万元，占 100%。具体情况如下：



（图 7：“三公”经费财政拨款支出结构）（饼状图）

1. 因公出国（境）经费支出 0 万元，完成预算 0%。全年安排因公出国（境）团组 0 次，出国（境）0 人。

2. 公务用车购置及运行维护费支出 0 万元，完成预算 0%。

3. 公务接待费支出 0.92 万元，完成预算 100%。公务接待费支出决算比 2022 年度增加 0.92 万元，增长 100%。主要原因是 2023 年上级党校及相关部门单位到党校调研交流增加。其中：

国内公务接待支出 0.92 万元，主要用于执行公务、开展业务活动开支的用餐费等。国内公务接待 9 批次，84 人次（不包括陪同人员），共计支出 0.92 万元，具体内容包括：成都工业职业技术学院赴党校考察交流接待费 0.12 万元；北川羌族自治县委党校交流学习接待费 0.11 万元；开封党校学习考察接待费 0.06 万元；德阳党校开展办学质量终评

接待 0.12 万元；德阳党校及阿坝县委党校考察学习接待 0.12 万元；什邡党校交流学习接待 0.08 万元；山东省委党校三星堆现场教学调研接待 0.13 万元；成都工业职业技术学院教学点考察接待 0.91 万元；成都工业职业技术学院教学点考察接待 0.88 万元。

外事接待支出 0 万元。

## 八、政府性基金预算支出决算情况说明

2023 年度政府性基金预算财政拨款支出 0 万元。

## 九、国有资本经营预算支出决算情况说明

2023 年度国有资本经营预算财政拨款支出 0 万元。

## 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，中国共产党广汉市委员会党校机关运行经费支出 0 万元，比 2022 年度增加 0 万元。

（注：数据来源于财决附 03 表）

### （二）政府采购支出情况

2023 年度，中国共产党广汉市委员会党校政府采购支出总额 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，占政府采购支出总额的 0%。

（注：数据来源于财决附 03 表）

### （三）国有资产占有使用情况

截至2023年12月31日，中国共产党广汉市委员会党校共有车辆0辆。单价100万元以上设备（不含车辆）0台（套）。

（注：数据来源于财决附03表，按部门决算报表填报数据罗列车辆情况。）

#### （四）预算绩效管理情况

根据预算绩效管理要求，本部门在 2023 年度预算编制阶段，组织对广汉党史馆维修改造项目、历史陈列馆装修装饰项目、主体班培训费用、外训班培训费用 4 个项目开展了预算事前绩效评估，对 4 个项目编制了绩效目标，预算执行过程中，选取 4 个项目开展绩效监控。

组织对 2023 年度一般公共预算全面开展绩效自评，形成中共广汉市委党校整体（含部门预算项目）绩效自评报告、绩效自评报告详见附件。

### 第三部分 名词解释

1. 财政拨款收入：指单位从同级财政部门取得的财政预算资金。

2. 事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动取得的收入。

3. 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。

4. 其他收入：指单位取得的除上述收入以外的各项收入。

5. 使用非财政拨款结余（含专用结余）：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金额。

6. 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。

7. 结余分配：指事业单位按照会计制度规定缴纳的所得税、提取的专用结余以及转入非财政拨款结余的金额等。

8. 年末结转和结余：指单位按有关规定结转到下年或以后年度继续使用的资金。

9. 教育（类）进修及培训（款）干部教育（项）：指反应各级党校、行政学院、社会主义学院、国家会计学院的支出。

10. 教育（类）其他教育支出（款）其他教育支出（项）：

指：其他用于教育方面的支出。

11. 社会保障和就业（类）行政事业单位养老支出（款）  
事业单位离退休（项）：指退休人员的支出。

12. 社会保障和就业（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）：指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。

13. 社会保障和就业（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）：指机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的职业年金支出。

14. 卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）行政单位  
医疗（项）：用于缴纳单位基本医疗保险的支出。

15. 卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）事业单位  
医疗（项）：用于缴纳单位基本医疗保险的支出。

16. 卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）公务员医  
疗补助（项）：用于缴纳单位公务员医疗补助的支出。

17. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积  
金（项）：指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。

18. 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。

19. 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。

20. 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。

21. “三公”经费：指部门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；公务用车购置及运行费反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税）及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出；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）支出。

22. 机关运行经费：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以及其他费用。



## 第四部分 附件

### 部门预算绩效评价报告

#### 一、部门（单位）基本情况

##### （一）机构组成

中国共产党广汉市委员会党校下属无二级单位，部门内设三个科室，分别为：办公室、教务股、理论研究室。

##### （二）机构职能

我单位主要职能职责包括：

1. 培训全市党员领导干部和后备干部；
2. 承办市委和市政府举办的专题研讨班；
3. 围绕新情况、新问题开展科学研究，承担市委、市政府下达的调研任务，推进理论创新；
4. 针对改革开放和社会主义现代化进程中的重大理论和现实问题，开展马克思主义中国化最新成果的理论宣传，开展党的路线、方针、政策的宣传；
5. 按照国家有关法律法规和政策规定，开展多种形式的干部继续教育和培训；
6. 研究提出运用信息化手段开展全市党员教育工作的规划和计划并组织实施，对党员教育工作的有关问题进行调查研究，提出意见建议；负责全市党员远程教育工作的指导和管理
7. 完成市委、上级党校交办的其他工作任务。

##### （三）人员概况

截至 2023 年年末，我单位事业编制人员 6 名，参公管理编制人员 2 名。

## 二、部门资金收支情况

### （一）收入情况

中共广汉市委党校 2023 年年初收入预算数为 226.05 万元，经预算调整后收入决算数为 376.68 万元，资金来源均为一般公共预算财政拨款。

### （二）支出情况

中共广汉市委党校 2023 年年初预算数为 226.05 万元，决算报表支出 376.68 万元。

### （三）结余分配和结转结余情况

中共广汉市委党校 2023 年决算报表无结转结余。

## 三、部门预算绩效分析

（一）部门预算总体绩效分析。根据部门预算绩效评价指标体系“总体绩效”涉及二、三级指标进行逐项绩效分析并评分，依次包括履职效能、预算管理、财务管理、资产管理、采购管理等情况。

**1. 履职效能。**部门整体绩效目标中选定 3-5 个核心职能目标，对职能目标完成效果情况绩效分析。

本部门按照培训党员干部、推进并完成县级党校分类建设的任务积极有序开展工作。开展相应层级领导干部和入党积极分子培训，根据市委市政府工作开展理论研究，深入基层调研。开展党的路线、方针、政策的宣传。

**2. 预算管理。**本部门严格按照财政部门预算口径编制预算，严把预算质量，重点保障刚性支出，严控一般性支出，牢固树立“过紧日子”理念。重视支出执行，确保能达到资金序时进度。

**3. 财务管理。**严格按照收支两条线原则，加强财务核算监督，健全内控制度，各项支出要按照批准的预算和规定的开支范围标准进行支付。

**4. 资产管理。**做好资产台账登记更新，做到“底数清，账目明”，明确资产使用人，确保资产安全有效使用。对于毁损盘亏的资产，及时进行相关财政处理，确保账实相符，账账相符。

**5. 采购管理。**按照政府采购法相关要求开展相关采购工作，对集中采购目录内的或采购限额标准以上的实施政府采购，对在集中采购目录内且达到公开招标限额标准的采取公开招标方式，确保采购规范。

**（二）部门预算项目绩效分析。**填报以下数据，并根据部门预算绩效评价指标体系“项目绩效”涉及二、三级指标进行逐项绩效分析并评分，依次包括项目决策、项目执行、目标实现等情况。

**常年项目绩效分析。**该类项目总数 5 个，涉及预算总金额 23.87 万元，1—12 月预算执行总体进度为 100 %，其中：预算结余率大于 10% 的项目共计 0 个。

**阶段（一次性）项目绩效分析。**该类项目总数 4 个，涉

及预算总金额 153.68 万元，1—12 月预算执行总体进度为 100%，其中：预算结余率大于 10%的项目共计 0 个。

**1. 项目决策。**围绕决策程序、目标设置、项目入库进行绩效分析。项目绩效目标设置科学合理，与实际执行相符，及时进行项目登记入库。

**2. 项目执行。**项目部门整体预算执行率为 100%，预算执行情况良好。

**3. 目标实现。**部门所开展的相关项目其数量指标全部完成，完成率为 100%，具体目标完成偏差值控制均在 30%以内，其预期效益及实现程度良好。

#### **（四）绩效结果应用情况。**

我单位高度重视绩效评价结果的应用，采用多种方式运用绩效评价结果，并将其转化为提高预算资金使用绩效的具体行动，加强财政支出管理的抓手：

**一是在绩效自评结果运用方面**，针对评价结果中所提出的问题和建议督促落实整改措施，加强财政资金使用效益跟踪回头看，反馈单位相关科室，后续年度针对资金绩效运行状况，及时预控、查找资金使用和管理过程重点的薄弱环节，提出纠偏措施，对还未启用的预算资金、沉淀的结余资金予以及时收回，加快资金拨付进度，确保后续绩效目标有效实现提供有力支撑，进而增强我单位责任意识和效益观念，提高财政资金支出决策水平、管理水平和资金使用效益。

**二是在绩效自行监控方面**，在 2023 年度，我单位进一步强化了对资金绩效实现情况的责任约束，对部门整体、重

点项目开展实施“双监控”，对项目资金偏离预算绩效目标及建设进度的相关支出，及时采取有效措施予以纠正，做到让资金管理人、资金使用人，进一步规范项目资金使用绩效，年度内在三公经费方面做到了有效压减。

三是财政重点评价的结果应用方面。2023 年度我单位不涉及财政重点评价的项目。

## 四、评价结论及建议

### （一）评价结论

本部门针对本次财政预算绩效自评工作，严格按照《预算绩效评价共性指标体系框架》及相关财务管理规定，结合 2023 年度工作开展情况及履职情况，对部门预算资金的使用情况进行了全面、深入的分析和评价。经自评：2023 年度，我单位切实履行了部门职责，部门预算管理、财务管理、资产管理和采购管理等规范有序，较好地完成了各项年度任务，部门预算支出使用效益达到预期，按照部门预算绩效评价指标体系中指标评分标准要求，2023 年我单位部门预算绩效评价综合得分 99 分。

### （二）存在问题

我单位在 2023 年度部门整体绩效目标设置方面，年初设定的绩效评价目标基本贴合项目开展实际，但在进一步细化分解绩效目标方面还有进一步提升的空间，其具体指标细化量化程度有待进一步提高，具体表现为：指标设置不合理，时效指标三级指标“按预算完成支付”设置需更精确量化。

### （三）改进建议

在绩效指标设置上，我单位编制绩效目标时围绕部门重点工作任务进行分解，完整设置产出、成本、效益、满意度等指标；做到指标以定量指标为主，细化量化，提高目标可衡量性；充分考虑影响因素，根据预期可实现成果设置合理的指标值，避免指标值过于保守。

附表：部门预算项目支出绩效自评表（2023 年度）

## 第五部分 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、财政拨款支出决算明细表
- 六、一般公共预算财政拨款支出决算表
- 七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表
- 八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表
- 九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表
- 十、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 十一、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表
- 十二、国有资本经营预算财政拨款支出决算表
- 十三、财政拨款“三公”经费支出决算表