

中国共产党梧州市委员会党校
2024 年度部门决算

目 录

第一部分：中国共产党梧州市委员会党校概况

- 一、本部门职责
- 二、机构设置情况

第二部分：中国共产党梧州市委员会党校 2024 年度部门决算报表

- 表一：收入支出决算总表
- 表二：收入决算表
- 表三：支出决算表
- 表四：财政拨款收入支出决算总表
- 表五：一般公共预算财政拨款支出决算表
- 表六：一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表
- 表七：政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 表八：国有资本经营预算财政拨款支出决算表
- 表九：财政拨款“三公”经费支出决算表

第三部分：中国共产党梧州市委员会党校 2024 年度部门决算情况说明

- 一、2024年度收入支出决算总体情况。
- 二、2024年度一般公共预算财政拨款支出决算情况。
- 三、2024年度一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明。
- 四、2024年度政府性基金支出决算情况。
- 五、2024年度国有资本经营预算支出决算情况

六、财政拨款安排的“三公”经费支出决算情况说明。

七、其他重要事项情况说明。

八、预算绩效管理工作开展情况。

第四部分：名词解释

第一部分：中国共产党梧州市委员会党校概况

一、本部门职责

梧州市委党校成立于1953年1月，属于全额拨款事业单位。现兼办梧州市行政学院、梧州市社会主义学院，实行“三块牌子，一套人马”办学体制。根据党中央、自治区对干部队伍建设的要求和我市干部教育规划，发挥对党员领导干部、公务员和统一战线领域代表人士培训轮训的作用，有计划地培训县处级、乡科级领导干部、中青年后备干部、理论宣传骨干、公务员、企事业单位领导人员和统一战线领域代表人士等；受市委、市人民政府委托举办领导干部专题研讨班。研究马克思列宁主义、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，围绕党的中心任务和市委、市人民政府的重大部署，对全市重大理论和现实问题开展研究并且将重要成果提供市委、市人民政府决策参考等，发挥干部培训、思想引领、理论建设、决策咨询作用。

二、机构设置情况

根据规定，结合我单位的实际情况，我单位有15个职能科室，即：办公室（社会主义学院办公室）、组织人事科、培训科、财务科、信息科、后勤服务科、教学研究室、科研室、统战理论教研室、市情研究室、党史党建教研室、基础理论教研室、政治经济学教研室、文史法律和公共管理教研室、图书馆。

**第二部分：中国共产党梧州市委员会党校 2024 年度
部门决算报表**

2024 年度部门决算报表（此部分另附表格，详见《附件：
中国共产党梧州市委员会党校 2024 年度部门决算公开表》）

第三部分：中国共产党梧州市委员会党校 2024 年度 部门决算情况说明

一、2024年度收入支出决算总体情况

(一) 本部门 2024 年度总收入 1040.32 万元，其中本年收入 1040.32 万元，较 2023 年度决算数增加 45.37 万元，增长 4.56%。收入具体情况如下。

1. 一般公共预算财政拨款收入 938.48 万元，为市本级财政当年拨付的资金。较 2023 年度决算数增加 63.37 万元，增长 7.24%，主要原因：新进人员 5 人，工资等收入增加，事业人员的绩效增量比年初预算都有所增加。

2. 政府性基金预算财政拨款收入 0.00 万元，为市本级财政当年拨付的资金。较 2023 年度决算数增加 0.00 万元，增长 0%，主要原因：本年度没有本项支出。

3. 国有资本经营预算财政拨款收入 0.00 万元。为市本级财政当年拨付的资金。较 2023 年度决算数增加 0.00 万元，增长 0%，主要原因：本年度没有本项支出。

4. 事业收入 101.84 万元，为事业单位开展业务活动取得的收入。较 2023 年度决算数减少 18 万元，下降 15.02%，主要原因是：非税收入统筹率增加，故事业收入减少。

5. 经营收入 0.00 万，为事业单位在业务活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。较 2023 年度决算数增加 0.00 万元，增长 0%，主要原因是：本年度没有本项支出。

6. 其他收入 0.00 万元，为预算单位在“财政拨款收入”“事业收入”“经营收入”之外取得的收入。较 2023 年度决算数增加 0.00 万

元，增长 0%，主要原因是：本年度没有本项支出。

7.使用非财政拨款结余（含专用结余）0.00 万元，主要是所属事业单位在当年的“财政拨款收入”“事业收入”“经营收入”及“其他收入”不能保证其支出的情况下，使用以前年度积累的非财政拨款结余、专用结余弥补本年度收支缺口的资金。较 2023 年度决算数增加 0.00 万元，增长 0%，主要原因是：本年度没有本项支出。

8.上年结转和结余 0.00 万元，为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。较 2023 年度决算数增加 0.00 万元，增长 0%，主要原因是：本年度没有本项支出。

（二）本部门 2024 年度总支出 1040.32 万元，其中本年支出 1040.32 万元，较 2023 年度决算数增加 45.37 万元，增长 4.56%。支出具体情况如下：

1.教育支出（205 类）854.99 万元，主要用于：人员支出及日常公用支出。较 2023 年度决算数增加 41.34 万元，增长 5.08%，主要原因是：本年度新进人员 5 人，工资发放数额较上年增多，公用经费按人头核准总额较上年增加。

2.社会保障和就业支出（208 类）80.58 万元，主要用于：我部门本级按国家规定发放的在职机关事业单位基本养老保险缴费支出。较 2023 年度决算数增加 0.78 万元，增长 0.98%，主要原因是：调整社保基数，缴费金额上涨，故支出增加。

3.卫生健康支出（210 类）40.52 万元，主要用于：单位医疗保险缴费。较 2023 年度决算数增加 0.37 万元，增长 0.92%，主要原因

是：工资等收入增加，缴费基数增加，职工基本医疗保险缴费支出增加。

4.农林水支出（213类）1.5万元，主要用于：市级选派第一书记驻村专项工作经费。较2023年度决算数增加0万元，增长0%，主要原因是：与2023年经费支出一致。

5.住房保障支出（221类）62.73万元，主要用于：按照国家政策规定向职工发放的住房公积金的支出。较2023年度决算数增加2.88万元，增长4.81%，主要原因是：工资等收入增加，缴存公积金的基数增加。

6.结余分配0.00万元，为事业单位按规定提取的专用结余、缴纳所得税和转入非财政拨款结余等。较2023年决算增加0.00万元，增长0%，主要原因是：本年度没有本项支出。

7.年末结转和结余0.00万元，为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。较2023年度决算数，增加0.00万元，增长0%，主要原因是：本年度没有本项支出。

二、2024年度一般公共预算财政拨款支出决算情况

中国共产党梧州市委员会党校2024年度一般公共预算财政拨款支出938.48万元，较2023年度决算数增加63.37万元，增长7.24%。其中：基本支出862.94万元，项目支出75.54万元。

中国共产党梧州市委员会党校2024年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为834.65万元，支出决算为938.48万元，完成年初预算的112.44%。

（一）教育支出（类）进修及培训（款）干部教育（项）

年初预算为 652.27 万元，支出决算为 753.15 万元，完成年初预算的 115.46%。预决算存有差异是由于 2024 年新进人员 5 人，故人员经费、公用经费等支出增加。

（二）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 79.62 万元，支出决算为 80.58 万元，完成年初预算 101.21%。预决算存有差异原因是：年中追加养老保险缴费。主要用于在职机关事业单位基本养老保险缴费支出。

（三）卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）年初预算为 40.03 万元，支出决算为 40.52 万元，完成年初预算的 101.22%。预决算存有差异原因是：年中追加医疗保险缴费。主要用于单位医疗保险缴费支出。

（四）农林水支出（类）巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴（款）其他巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴支出（项）年初预算为 0.00 万元，支出决算为 1.5 万元，完成年初预算的 0.0%。预决算存有差异原因是：由于市级选派第一书记驻村专项工作经费 1.5 万元不列入单位年初部门预算，作为 2024 年年终追加的项目经费，导致决算比预算增加。主要用于驻村第一书记工作经费支出。

（五）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 62.73 万元，支出决算为 62.73 万元，完成年初预算的 100.0%。预决算不存在差异，主要用于在职职工住房公积金缴存支出。

三、2024年度一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

中国共产党梧州市委员会党校2024年度一般公共预算财政拨款基本支出862.94万元，支出具体情况如下：

（一）工资福利支出762万元，完成年初预算的110.13%。预决算存有差异原因是：新进人员5人，工资等收入增加，事业人员的绩效增量比年初预算都有所增加。

（二）商品和服务支出92.69万元，完成年初预算的102.12%。预决算存有差异原因是：业务委托费和其他交通费用增加。

（三）对个人和家庭的补助8.25万元，完成年初预算的101.6%。预决算存有差异原因是：追加了遗属补助和退休物贴补差。

（四）资本性支出0.0万元，完成年初预算的0%，预决算无差异。

四、2024年度政府性基金支出决算情况

中国共产党梧州市委员会党校2024年度政府性基金支出0.00万元，较2023年度决算数增加0.00万元，增长0%。其中：基本支出0.00万元，项目支出0.00万元。

中国共产党梧州市委员会党校2024年度政府性基金支出年初预算为0.00万元，支出决算为0.00万元，完成年初预算的0%。

五、2024年度国有资本经营预算支出决算情况

中国共产党梧州市委员会党校2024年度国有资本经营预算支出0.00万元，其中：基本支出0.00万元，项目支出0.00万元。

中国共产党梧州市委员会党校2024年度国有资本经营预

算支出年初预算为 0.00 万元，支出决算为 0.00 万元，完成年初预算的 0%。

六、财政拨款安排的“三公”经费支出决算情况说明

2024 年度财政拨款安排的“三公”经费支出 0.00 万元，完成年初预算的 0.00%，比上年增加 0.00 万元，主要原因是：本年度没有本项支出。其中：因公出国（境）费支出决算 0.00 万元，公务用车购置及运行费支出决算 0.00 万元，公务接待费支出决算 0.00 万元。

具体情况如下：

（一）因公出国（境）费支出 0.00 万元，完成年初预算的 0.00%，比上年决算数增加 0.00 万元，原因是：本年度没有本项支出。全年使用财政拨款安排 0（局、办、镇）机关、0 个所属单位出国团组 0 个，参加其他单位组织的出国团组 0 个，全年因公出（境）团组共计 0.00 个，累计 0.00 人次。

（二）公务用车购置及运行费支出 0.00 万元，其中：

公务用车购置支出 0.00 万元，完成年初预算的 0.00%，比上年增加 0.00 万元，原因是：本年度没有本项支出。购置了 0 辆公务用车。

公务用车运行费支出 0.00 万元，完成年初预算的 0.00%，比上年决算数增加 0.00 万元，原因是：本年度没有本项支出。主要用于机要文件交换、市内因公出行以及开展本部门业务所需车辆燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等。2024 年中国共产党梧州市委员会党校及所属单位开支财政拨款的公务用车保有量为 0.00 辆，全年运行费支出 0.00 万元，平均每辆车 0.00 万元。

（三）公务接待费支出0.00万元，完成年初预算的0.00%，比上年增加0.00万元，原因是：本年度没有本项支出。国内公务接待批次0.00次，人次0.00次，国（境）外公务接待批次0.00次，人次0.00次。

七、其他重要事项情况说明

（一）机关运行经费支出情况说明。

本部门无机关运行经费支出

（二）政府采购支出情况说明。

本部门 2024 年度政府采购支出总额 7.24 万元，其中：政府采购货物支出 7.24 万元、政府采购工程支出 0.00 万元、政府采购服务支出 0.00 万元。授予中小企业合同金额 7.24 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 0.00 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 0.0%。

（三）国有资产占用情况说明。

截至2024年12月31日，本部门共有车辆0.00辆，其中：副部（省）级领导干部用车0.00辆、机要通信用车0.00辆、应急保障用车0.00辆、执法执勤用车0.00辆、特种专业技术用车0.00辆、其他用车0.00辆；单位价值50万元以上通用设备0.00台（套）；单位价值100万元以上专用设备0.00台（套）。

八、预算绩效管理工作开展情况。

（一）整体支出绩效自评结果

我部门 2024 年部门预算数 1063.28 万元，执行数 1036.14 万元，整体支出绩效自评结果为一等，从自评情况来看，项目实施单位能够在项目决策、实施管理、资金管理 & 绩效评价管理等方面按照预算批复及相关规定执行，达到了项目设定的各项绩效目标。

（二）项目支出绩效自评结果

1. 项目绩效自评总体情况：我部门 2024 年度项目 13 个，项目支出总额 145 万元。其中，本级项目 13 个，本级项目支出 145 万元；对下转移支付项目 0 个，对下转移支付 0 万元。项目中，敏感涉密项目 0 个，涉及资金 0 万元。

所有项目均开展了绩效自评，其中非敏感涉密项目绩效自评结果为：13 个项目评为一等，涉及资金 145 万元，占项目总比例 100%，占项目支出总额比例 100%；0 个项目评为二等，涉及资金 0 万元，占项目总数比例 0%，占项目支出总比例 0%；0 个项目评为三等，涉及资金 0 万元，占项目总数比例 0%，占项目支出总额比例 0%；0 个项目评四等，涉及资金 0 万元，占项目总数比例 0%，占项目支出总额比例 0%。自评发现的主要问题及原因：一是由于公务接待费用未能按期完成支出；二是专项公用经费 - 培训班办班科研经费预算 43.89 万元，实际支出 18.96 万元，原因为：厉行节约压减支出，已如期完成支出。下一步改进措施：一是合理安排支出；二是将自评作为自我检查、自我完善的手段，及时反馈资金使用情况。

2. 部分重点项目绩效自评情况：根据年初设定的绩效目标，专项公用经费 - 培训班办班科研经费自评得分为 100 分，一等，

项目全年预算数为 43.89 万元，执行数为 18.96 万元，完成预算的 43.20%。项目绩效目标完成情况良好。自评发现的主要问题及原因：一是资金分配需更合理；二是加强资金使用监督。下一步改进措施：一是加强项目前期论证和规划，提高预算编制的科学性和准确性；二是加大监管力度，利用信息化手段监管效能，确保经费使用的合规性；三是建立资金使用动态调整机制，根据项目实际进展及时优化资金分配方案。在项目实施过程中，对执行进度滞后或效益不明显的项目，及时调整资金投向，确保资金使用效益最大化。同时，加强与财政部门的沟通协调，争取更多政策支持 and 资金保障，为项目顺利实施创造良好条件。

（三）部门绩效评价结果

组织对“专项公用经费－培训班办班科研经费”等 1 个重点项目进行了部门评价，评价结果为一等，涉及资金 18.96 万元。从评价情况来看，一是厉行节约压减支出；二是充分利用资源配置，有效支持单位重点工作和业务发展的需要；三是服务效能显著提升，公共服务和效率得到广泛认可。

第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：指市财政部门当年拨付的资金。

二、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。

三、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。

四、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。

五、使用非财政拨款结余（含专用结余）：指事业单位在当年的“财政拨款收入”“事业收入”“经营收入”“其他收入”不足以安排当年支出的情况下，使用非财政拨款结余、专用结余弥补本年度收支缺口的资金。

六、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。

七、结余分配：指事业单位按规定提取的职工福利基金、事业基金和缴纳的所得税，以及建设单位按规定应交回的基本建设竣工项目结余资金。

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。

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、“三公”经费：纳入市财政预决算管理的“三公”经费，是指市本级各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、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）支出。

十三、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。