

附件1

# 2024年度中共炎陵县委党校 部门决算

## 目 录

### 第一部分 中共炎陵县委党校概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置及决算单位构成

### 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、关于机关运行经费支出说明

十、一般性支出情况说明

十一、关于政府采购支出说明

十二、关于国有资产占用情况说明

十三、关于2024年度预算绩效管理情况的说明

#### 第四部分 名词解释

#### 第五部分 附件

# 第一部分

## 中共炎陵县委党校部门概况

## 一、部门职责

中共炎陵县委党校（炎陵县行政学校）贯彻落实党中央关于干部教育培训工作的方针政策和决策部署,全面落实省委、市委、县委关于干部教育培训工作的部署要求，在履行职责过程中坚持和加强党对干部教育培训工作的集中统一领导。主要职责是：

（1）培训全县党政领导干部、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。

（2）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培训,开展对外交流培训。

（3）围绕党的中心工作,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进行研究，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。

（4）承办县委和县政府以及相关部门举办的专题研讨班。

（5）开展同国(境)内外有关机构和组织合作与交流。

（6）参与县委、县政府关于县委党校工作政策以及干部培训计划的制定工作。

（7）承担县委、县政府交办的其他工作。

## 二、机构设置及决算单位构成

### （一）内设机构设置。

中共炎陵县委党校（炎陵县行政学校）设下列内设机构：

（1）办公室。负责全校综合协调、综合性活动、文稿起草、

公务接待、公务用车、文电档案、机要保密、机构编制、劳动工资和社会保障、职称评聘、教育培训、考勤考核、负责电视录像和办公电脑、网络通讯、网站的管理和维护、网络监管等工作。

（2）教务室。协助校领导全面实施县委干部教育领导小组年度干部教育计划；负责起草年度教学计划、教学总结等教学文字材料；负责教学活动组织和教学质量考评考核工作；负责计划内班次教学管理、学员管理，教师外出宣讲、授课的审核和管理等工作；负责社会办学和计划外班次教学管理、学员管理和联络协调等工作；负责培训班各类资料的收集和整理归档工作；负责多媒体教学系统维护与管理工作。

（3）科研室。负责起草年度科研工作计划和科研工作总结等科研文字材料；负责组织学校科研工作计划的实施和各项科研活动的开展；负责校编教材编印、论文发表、著作出版等组织和服务工作；负责科研资料的收集和整理归档工作，加强炎陵县经济社会发展热点难点问题研究，为县委、县政府提供决策参考；负责开展科研相关的对外交流工作。

（4）后勤室。负责社会治安综合治理、安全保卫、消防、维护稳定等工作；负责食堂管理、监督和安全工作；负责学员宿舍管理、服务和安全工作；负责全校水电供应和水电设施维修；负责校园绿化、环境卫生和教职工宿舍管理等工作；负责全校基础设施建设与管理。

## **（二）决算单位构成。**

中共炎陵县委党校（炎陵县行政学校）2024 年部门决算汇  
总公开单位构成包括：中共炎陵县委党校（炎陵县行政学校）  
本级

## 第二部分

### 部门决算表



# 收入支出决算总表

公开 01 表  
单位: 万元

部门: 中共炎陵县委党校

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	223.94	一、一般公共服务支出	31	40.34
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	32	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	33	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	34	
五、事业收入	5		五、教育支出	35	114.26
六、经营收入	6		六、科学技术支出	36	8.49
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	37	
八、其他收入	8		八、社会保障和就业支出	38	16.17
	9		九、卫生健康支出	39	7.92
	10		十、节能环保支出	40	
	11		十一、城乡社区支出	41	
	12		十二、农林水支出	42	
	13		十三、交通运输支出	43	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	44	
	15		十五、商业服务业等支出	45	
	16		十六、金融支出	46	
	17		十七、援助其他地区支出	47	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	48	

收入			支出		
项 目	行次	决算数	项 目	行次	决算数
栏 次		1	栏 次		2
	19		十九、住房保障支出	49	11.75
	20		二十、粮油物资储备支出	50	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	51	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	52	
	23		二十三、其他支出	53	25
	24		二十四、债务还本支出	54	
	25		二十五、债务付息支出	55	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	56	
本年收入合计	27	223.94	本年支出合计	57	223.94
使用非财政拨款结余（含专用结余）	28		结余分配	58	
年初结转和结余	29	0	年末结转和结余	59	
总计	30	223.94	总计	60	223.94

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

公开 02 表

单位：万元

部门：中共炎陵县委党校

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		223.94	223.94	0	0	0	0	0
201	一般公共服务支出	40.34	40.34					
20132	组织事务	40.34	40.34					
2013201	行政运行	40.34	40.34					
205	教育支出	114.26	114.26					
20508	进修及培训	114.26	114.26					
2050802	干部教育	114.26	114.26					
206	科学技术支出	8.49	8.49					
20699	其他科学技术支出	8.49	8.49					
2069999	其他科学技术支出	8.49	8.49					
208	社会保障和就业支出	16.17	16.17					
20805	行政事业单位养老支出	15.6	15.6					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	13.76	13.76					
2080599	其他行政事业单位养老支出	1.84	1.84					
20899	其他社会保障和就业支出	0.57	0.57					

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
2089999	其他社会保障和就业支出	0.57	0.57					
210	卫生健康支出	7.92	7.92					
21011	行政事业单位医疗	7.92	7.92					
2101102	事业单位医疗	5.82	5.82					
2101103	公务员医疗补助	2	2					
2101199	其他行政事业单位医疗支出	0.1	0.1					
221	住房保障支出	11.75	11.75					
22102	住房改革支出	11.75	11.75					
2210201	住房公积金	11.75	11.75					
229	其他支出	25	25					
22999	其他支出	25	25					
2299999	其他支出	25	25					

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

# 支出决算表

公开 03 表

单位：万元

部门：中共炎陵县委党校

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		223.94	223.94	0	0	0	0
201	一般公共服务支出	40.34	40.34				
20132	组织事务	40.34	40.34				
2013201	行政运行	40.34	40.34				
205	教育支出	114.26	114.26				
20508	进修及培训	114.26	114.26				
2050802	干部教育	114.26	114.26				
206	科学技术支出	8.49	8.49				
20699	其他科学技术支出	8.49	8.49				
2069999	其他科学技术支出	8.49	8.49				
208	社会保障和就业支出	16.17	16.17				
20805	行政事业单位养老支出	15.6	15.6				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	13.76	13.76				
2080599	其他行政事业单位养老支出	1.84	1.84				
20899	其他社会保障和就业支出	0.57	0.57				

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
2089999	其他社会保障和就业支出	0.57	0.57				
210	卫生健康支出	7.92	7.92				
21011	行政事业单位医疗	7.92	7.92				
2101102	事业单位医疗	5.82	5.82				
2101103	公务员医疗补助	2	2				
2101199	其他行政事业单位医疗支出	0.1	0.1				
221	住房保障支出	11.75	11.75				
22102	住房改革支出	11.75	11.75				
2210201	住房公积金	11.75	11.75				
229	其他支出	25	25				
22999	其他支出	25	25				
2299999	其他支出	25	25				

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

公开 04 表  
单位：万元

部门：中共炎陵县委党校

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	223.94	一、一般公共服务支出	33	40.34	40.34		
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	114.26	114.26		
	6		六、科学技术支出	38	8.49	8.49		
	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	16.17	16.17		
	9		九、卫生健康支出	41	7.92	7.92		
	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				

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
	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	11.75	11.75		
	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	25	25		
	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	223.94	本年支出合计	59	223.94	223.94		
年初财政拨款结转和结余	28	0	年末财政拨款结转和结余	60				
一般公共预算财政拨款	29	0		61				
政府性基金预算财政拨款	30	0		62				
国有资本经营预算财政拨款	31			63				
总计	32	223.94	总计	64	223.94	223.94		

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

公开 05 表

单位：万元

部门：中共炎陵县委党校

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		223.94	223.94	
201	一般公共服务支出	40.34	40.34	
20132	组织事务	40.34	40.34	
2013201	行政运行	40.34	40.34	
205	教育支出	114.26	114.26	
20508	进修及培训	114.26	114.26	
2050802	干部教育	114.26	114.26	
206	科学技术支出	8.49	8.49	
20699	其他科学技术支出	8.49	8.49	
2069999	其他科学技术支出	8.49	8.49	
208	社会保障和就业支出	16.17	16.17	
20805	行政事业单位养老支出	15.6	15.6	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	13.76	13.76	
2080599	其他行政事业单位养老支出	1.84	1.84	
20899	其他社会保障和就业支出	0.57	0.57	

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
2089999	其他社会保障和就业支出	0.57	0.57	
210	卫生健康支出	7.92	7.92	
21011	行政事业单位医疗	7.92	7.92	
2101102	事业单位医疗	5.82	5.82	
2101103	公务员医疗补助	2	2	
2101199	其他行政事业单位医疗支出	0.1	0.1	
221	住房保障支出	11.75	11.75	
22102	住房改革支出	11.75	11.75	
2210201	住房公积金	11.75	11.75	
229	其他支出	25	25	
22999	其他支出	25	25	
2299999	其他支出	25	25	

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

# 一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

公开 06 表  
单位：万元

部门：中共炎陵县委党校

经济分类 科目编码	科目名称	决算数	经济分类 科目编码	科目名称	决算数	经济分类 科目编码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	131.72	302	商品和服务支出	90.45	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	44.07	30201	办公费	5.48	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	23.71	30202	印刷费	0.44	30702	国外债务付息	
30103	奖金	11.64	30203	咨询费		310	资本性支出	
30106	伙食补助费		30204	手续费		31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资	18.31	30205	水费	1.01	31002	办公设备购置	
30108	机关事业单位基本养老保险费	13.76	30206	电费	2	31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费		30207	邮电费		31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	5.82	30208	取暖费		31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费	2	30209	物业管理费		31007	信息网络及软件购置更新	
30112	其他社会保障缴费	0.57	30211	差旅费	1.12	31008	物资储备	
30113	住房公积金	11.75	30212	因公出国（境）费		31009	土地补偿	
30114	医疗费	0.1	30213	维修（护）费		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	1.76	30215	会议费	0	31012	拆迁补偿	

经济分类 科目编码	科目名称	决算数	经济分类 科目编码	科目名称	决算数	经济分类 科目编码	科目名称	决算数
30301	离休费		30216	培训费	68.45	31013	公务用车购置	
30302	退休费		30217	公务接待费	0.59	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	1.66	30225	专用燃料费		31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30226	劳务费	1	399	其他支出	
30307	医疗费补助	0.11	30227	委托业务费		39907	国家赔偿费用支出	
30308	助学金		30228	工会经费	1.2	39908	对民间非营利组织和群众性自治组	
30309	奖励金		30229	福利费		39909	经常性赠与	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护		39910	资本性赠与	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	8.18	39999	其他支出	
30399	其他对个人和家庭的补助		30240	税金及附加费用				
			30299	其他商品和服务支	0.99			
人员经费合计		133.48	公用经费合计					90.45

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

公开 07 表  
单位：万元

部门：中共炎陵县委党校

项 目		年初结转 和结余	本年收入	本年支出			年末结转 和结余
科目代码	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	0	0	0	0	0

说明：我单位没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出，故本表无数据。

# 国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 08 表  
单位:万元

部门: 中共炎陵县委党校

项 目		本年支出		
科目代码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计			0	

说明: 我单位没有使用国有资本经营预算安排的支出, 故本表无数据。

# 财政拨款“三公”经费支出决算表

部门：中共炎陵县委党校

公开 09 表  
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
0.59	0	0	0	0	0.59	0.59	0	0	0	0	0.59

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

### 2024年度部门决算情况说明

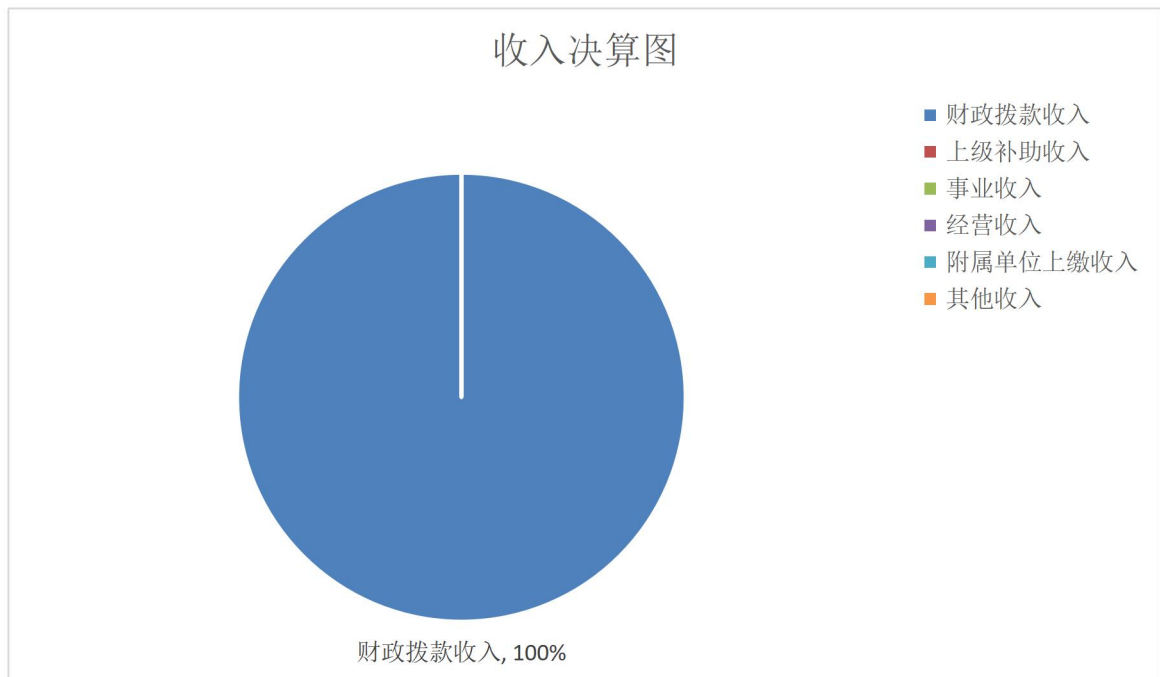


## 一、收入支出决算总体情况说明

2024 年度收、支总计 223.94 万元。与上年相比，减少 83.56 万元，降低 27.17%，主要是因为 2023 年收入支出包含财政拨付新建宿舍楼尾款，本年度严格执行预算支出，进一步严格控制日常运转性开支。

## 二、收入决算情况说明

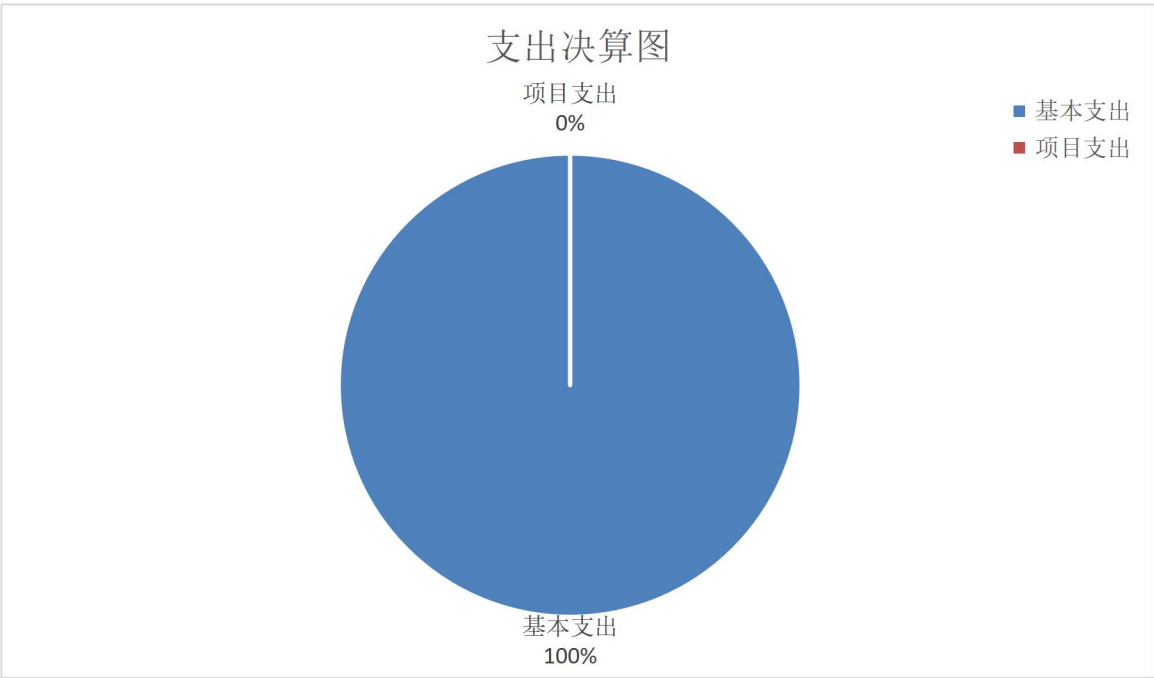
2024 年度收入合计 223.94 万元，其中：财政拨款收入 223.94 万元，占 100.00%；上级补助收入 0 万元，占 0.00 %；事业收入 0 万元，占 0.00 %；经营收入 0 万元，占 0.00 %；附属单位上缴收入 0 万元，占 0.00 %；其他收入 0 万元，占 0.00 %。



## 三、支出决算情况说明

2024 年度支出合计 223.94 万元，其中：基本支出 223.94 万元，占 100.00%；项目支出 0 万元，占 0.00%；上缴上级支出 0 万元，占 0.00%；

经营支出 0 万元，占 0.00%；对附属单位补助支出 0 万元，占 0.00 %。



四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2024 年度财政拨款收、支总计 223.94 万元，与上年相比，减少 83.56 万元，降低 27.17%，主要是因为 2023 年收入支出包含财政拨付新建宿舍楼尾款，本年度严格执行预算支出，进一步严格控制日常运转性开支。

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

2024 年度财政拨款支出 223.94 万元，占本年支出合计的 100.00 %，与上年相比，财政拨款支出减少 83.56 万元，降低 27.17%，主要是因为 2023 年收入支出包含财政拨付新建宿舍楼尾款，本年度严格执行预算支出，进一步严格控制日常运转性开支。

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2024 年度财政拨款支出 223.94 万元，主要用于以下方面：一般公

共服务（类）支出 40.34 万元，占 18.01 %；教育（类）支出 114.26 万元，占 51.02 %；科学技术支出 8.49 万元，占 3.79 %；社会保障和就业支出 16.17 万元，占 7.22 %；卫生健康支出 7.92 万元，占 3.54 %；住房保障支出 11.75 万元，占 5.25 %；其他支出 25 万元，占 11.16 %。

### （三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2024 年度财政拨款支出年初预算数为 156.40 万元，支出决算数为 223.94 万元，完成年初预算的 143.18%，其中：

#### 1、一般公共服务（类）组织事务（款）行政运行（项）。

年初预算为 0 万元，支出决算为 40.34 万元，决算数大于年初预算数的主要原因是：调剂安排了培训费至一般公共服务支出。

#### 2、教育支出（类）进修及培训（款）干部教育（项）。

年初预算为 121.23 万元，支出决算为 114.26 万元，完成年初预算的 94.25%，决算数小于年初预算数的主要原因是：调剂安排了部分培训费至一般公共服务支出，人员工资调整及人员调动，并严格控制日常运转性开支。

#### 3、科学技术支出（类）其他科学技术支出（款）其他科学技术支出（项）。

年初预算为 0 万元，支出决算为 8.49 万元，决算数大于年初预算数的主要原因是：调剂该类别进行发放绩效考核奖。

#### 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 14.48 万元，支出决算为 13.76 万元，完成年初预算的

95.03%，决算数小于年初预算数的主要原因是：人员调动以及机关事业单位基本养老保险缴费基数调整。

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 0 万元，支出决算为 1.84 万元，决算数大于年初预算数的主要原因是：调整退休党支部工作经费及工作补贴至其他行政事业单位养老支出科目。

6、社会保障和就业支出（类）其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项）。

年初预算为 0 万元，支出决算为 0.57 万元，决算数大于年初预算数的主要原因是：调整部分社会保险支出项目至其他社会保障和就业支出科目。

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 5.9 万元，支出决算为 5.82 万元，完成年初预算的 98.64%，决算数小于年初预算数的主要原因是：人员调动及缴费基数调整。

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）。

年初预算为 2.04 万元，支出决算为 2 万元，完成年初预算的 98.04%，决算数小于年初预算数的主要原因是：人员调动及缴费基数调整。

9、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）其他行政事业单位医疗支出（项）。

年初预算为 0.1 万元，支出决算为 0.1 万元，完成年初预算的 100%，决算数等于年初预算数。

10、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 12.04 万元，支出决算为 11.75 万元，完成年初预算的 97.59%，决算数小于年初预算数的主要原因是：人员调动及缴费基数调整。

11、其他支出（类）其他支出（款）其他支出（项）。

年初预算为 0 万元，支出决算为 25 万元，无法计算完成比率，决算数大于（小于）年初预算数的主要原因是：调剂安排 2024 年度干训费至其他支出科目。

## 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2024 年度一般公共预算财政拨款基本支出 223.93 万元，其中：

人员经费 133.48 万元，占基本支出的 59.61%，主要包括基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费。公用经费 90.45 万元，占基本支出的 40.39%，主要包括办公费、印刷费、咨询费、手续费。

## 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

2024 年度“三公”经费财政拨款支出预算为 0.59 万元，支出决算为 0.59 万元，完成预算的 100.00%；与上年相比减少 0.41 万元，降低 41%。决算数小于预算数的主要原因是根据省市有关政策和过“紧日子”的相关要求，进一步压缩“三公”经费开支。决算数小于上年数的主要原因是严格执行与控制“三公”经费的开支，保障在合法合规范围内按

预算安排开支该项。

## （二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

1. 因公出国（境）费支出预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，完成预算的 0%；与上年相比无变动。2024 年度未安排因公出国（境）团组。

2. 公务用车购置费及运行维护费支出预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，；与上年相比无变化。其中：

公务用车购置费支出预算为 0 万元，支出决算为 0 万元。

公务用车运行维护费支出预算为 0 万元，支出决算为 0 万元。截止 2024 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。

3. 公务接待费支出预算为 0.59 万元，支出决算为 0.59 万元，完成预算的 100.00%；与上年相比减少 0.41 万元，降低 41%。决算数大于（小于）预算数的主要原因是根据省市有关政策和过“紧日子”的相关要求，进一步压缩公务接待经费开支。决算数小于上年数的主要原因是严格执行与控制公务接待经费的开支，保障在合法合规范围内按预算安排开支该项。2024 年度共接待来访团组 10 个、来宾 150 余人次，主要是市级调研和周边县区来炎调研发生的接待支出。

## 八、政府性基金预算收入支出决算情况

2024 年度政府性基金预算财政拨款收入 0 万元；年初结转和结余 0 万元；支出 0 万元，其中基本支出 0 万元，项目支出 0 万元；年末结转和结余 0 万元。2024 年度本单位无政府性基金收支预决算。

## 九、关于机关运行经费支出说明

本部门 2024 年度机关运行经费支出 90.45 万元，比年初预算数增

加 68.06 万元，增长 247.54%。主要原因是：年度内调剂补充安排了培训费，以保障年度干部教育培训顺利进行。

## 十、一般性支出情况说明

2024 年本部门开支会议费 0 万元；开支培训费 68.45 万元，用于《炎陵县 2024 年党员干部教育培训计划》的通知（炎组发〔2024〕3 号）文件所包含的培训班次，人数 1319 人，内容为学习习近平新时代中国特色社会主义思想、党的二十大精神、二十届三中全会精神等党的思想理论课程；未举办节庆、晚会、论坛、赛事活动。

## 十一、关于政府采购支出说明

本部门 2024 年度政府采购支出总额 77.76 万元，其中：政府采购货物支出 6.21 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 71.55 万元。授予中小企业合同金额 77.32 万元，占政府采购支出总额的 99.43%，其中：授予小微企业合同金额 76.16 万元，占授予中小企业合同金额的 98.50%。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 0%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的 99.39%。

## 十二、关于国有资产占用情况说明

截至 2024 年 12 月 31 日，部门（单位）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；单位价值 100 万元以上设备（不含车辆）0 台（套）。

### 十三、关于 2024 年度预算绩效情况的说明

#### （一）绩效评价工作开展情况。

一是绩效自评开展情况。组织对 2024 年度本部门（单位）整体支出开展绩效自评，涉及项目 1 个，共涉及资金 25 万元。其中，一般公共预算项目 1 个 25 万元，占一般公共预算支出总额的 100%；政府性基金预算项目 0 个 0 万元，占政府性基金预算支出总额的 0%；国有资本经营预算项目 0 个 0 万元，占国有资本经营预算支出总额的 0%；社会保险基金预算项目 0 个 0 万元，占社会保险基金预算支出总额的 0%。

二是部门评价开展情况。组织对所属单位 2024 年度“干训费”等 1 个项目开展了部门评价，涉及一般公共预算支出 25 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，社会保险基金预算支出 0 万元。

三是事前绩效评估开展情况。组织对 2024 年度 0 个新增重大政策和 0 个重大项目开展事前绩效评估，共涉及资金 0 万元。

#### （二）绩效评价结果。

一是绩效自评结果。2024 年度本部门（单位）整体支出全年预算数 156.40 万元，执行数 223.94 万元，完成预算的 143.18%，绩效自评得分 98 分，评价等级为“优”。绩效目标完成情况：一是经费保障目标：财政拨款及时到位，保障了人员经费、日常运转和干部教育培训的刚性需求；二是培训规模达标：全年举办各类培训班 13 期，培训学员 1319 人次，圆满完成年度培训计划，有效服务县域干部队伍建设；三是教学质量提升：优化课程体系，开发了 10 个教学新专题；四是服务中心增



效：积极参与平安建设、乡村振兴、依法治县、营商环境、文明城市创建、重点民生实事等工作。党校6名同志参加县委宣讲团，进企业、进农村、进机关、进社区，进行二十届三中全会，共宣讲28场次，成为县委宣讲团中坚力量；五是运行成本优化：严控“三公”经费及一般性支出，人均培训成本控制在合理区间；推行无纸化办公、节能降耗措施，运行成本效率有所提升；六是管理效率增强：完善内控制度，强化预算刚性约束与全过程监控，资金支付合规性显著提高；资产管理系统有效运行，资源配置更趋合理；七是社会效应彰显：发挥党的理论政策宣传主阵地作用，有效提升参训干部政治素养与履职能力，为县域经济社会发展提供智力支持和人才保障，学员单位反馈积极；八是可持续发展能力夯实：部分资金用于师资进修、数字化教学平台升级和图书资料更新，师资队伍结构改善，教学科研基础条件持续优化，发展后劲增强；九是服务对象满意度高：学员满意度调查综合评分达98分，对教学管理、后勤服务等评价较高，反映出资金投入取得了良好服务效果。发现的主要问题及原因：一是本单位部分预算绩效管理工作开展不全面，预算绩效管理意识有待提高。主要原因为：1. 绩效目标指标值表述比较笼统，没有将绩效目标分类化；2. 部分绩效指标量化程度不高，缺乏具体可量化数值；3. 绩效内容精细化不够深，不便于年底实质评估；二是本单位绩效自评工作开展不到位。主要原因为：1. 部门绩效管理理念还未深入，部门未将预算绩效管理作为加强预算管理，提升资金使用绩效的有效管理模式，绩效管理工作大都存在被财政推着走的情况；2. 部门内部协调机制不完善，绩效自评工作各相关业务处室配合有待加强；3. 对政策解

读把握不到位，绩效评价业务与财务融合度不够高。下一步改进措施：一是加强财务核算工作。提高财务的精细化管理，确保财务核算的真实、及时、准确、完整；二是科学设置预算绩效目标。将绩效目标设置作为预算安排的前置条件，加强对绩效目标设置的审核，合理细化、量化预算绩效指标；三是加强项目开展进度的跟踪，及时开展项目绩效评价，确保项目绩效目标的完成。

**二是部门评价结果。**“干训费”项目全年预算数 25 万元，执行数 25 万元，完成预算的 100%，部门评价得分 100 分，评价等级为“优”。发现的主要问题及原因：一是……；二是……。下一步改进措施：今后我校将进一步优化专项资金绩效管理，在规定期限内更加高效、优质地完成预期目标。

**三是事前绩效评估结果。**2024 年度 0 个重大项目事前绩效评估。

**（三）评价结果应用情况。**2024 年度三项评价结果的“全优”，是对本部门工作的充分肯定，也为 2025 年及今后的预算与绩效管理工作树立了高标准。本部门将以此为基础，在预算安排上争取更有利地位，在支出结构上持续优化，在资金管理上精益求精，在制度建设上守正创新，确保财政资金发挥最大效益，推动部门事业再上新台阶。一是预算安排方面。鉴于 2024 年度资金使用效益高、目标完成好，在编制 2025 年度部门预算时，将对本部门的重点项目和常规性支出申请予以优先考虑和倾斜支持。原则上，对于绩效突出的项目，其预算申请将得到优先保障，确保优势项目的延续性和发展需求。二是支出结构调整方面。压减或调整非急需非刚性支出，在总体预算可能获得支持的基础上，内部

将主动梳理各项支出，对于绩效潜力不大或与核心职能关联度不高的非急需、非刚性支出，进行适当压减或调整，将节省下来的资金用于保障重点支出和新兴战略需求。三是资金管理方面。在确保资金安全的前提下，进一步优化流程，提高预算执行效率，加快支出进度。同时，不放松资金监管，确保每一笔资金都用在刀刃上，持续保持资金使用的高绩效水平。动态掌握项目进展和资金使用情况，及时发现和纠正偏差，确保年度绩效目标如期实现。四是制度建设方面。进一步完善部门内部的绩效管理制度，将绩效管理深度融入预算编制、执行、监督的全过程，实现“花钱必问效、无效必问责”的管理闭环。

## 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 and 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）其他一般公共服务支出（款）其他一

般公共服务支出（项）：反映除上述项目以外的其他一般公共服务支出。

19. 科学技术支出（类）其他科学技术支出（款）其他科学技术支出（项）：反映其他科学技术支出中除以上各项外用于科技方面的支出。

20. 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。

21. 社会保障和就业支出（类）其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项）：反映除上述项目以外其他用于社会保障和就业方面的支出。

22. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）：反映财政部门安排的行政单位（包括实行公务员管理的事业单位，下同）基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的行政单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员、红军老战士待遇人员的医疗经费。

23. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）其他行政事业单位医疗支出（项）：反映除上述项目以外的其他用于行政事业单位医疗方面的

24. 农林水支出（类）其他农林水支出（款）其他农林水支出（项）：反映除化解债务支出以外其他用于农林水方面的支出。

25. 资源勘探工业信息等支出（类）支持中小企业发展和管理支出（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。

26. 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。

27. 城乡社区支出（类）国有土地使用权出让收入安排的支出（款）  
征地和拆迁补偿支出（项）：反映新疆生产建设兵团和地方政府在征地和收购土地过程中 支付的土地补偿费、安置补助费、地上附着和青苗补偿费、拆 迁补偿费支出。

28. 城乡社区支出（类）国有土地使用权出让收入安排的支出（款）  
土地开发支出（项）：反映新疆生产建设兵团和地方政府用于前期土地开发性支出 以及与前期土地开发相关的费用等支出。

29. 城乡社区支出（类）国有土地使用权出让收入安排的支出（款）  
城市建设支出（项）：反映土地出让收入用于完善国有土地使用功能的配套设施建 设和城市基础设施建设支出。

30. 城乡社区支出（类）国有土地使用权出让收入安排的支出（款）  
其他国有土地使用权出让收入安排的支出（项）：反映土地出让收入用于其他方面的支出。不包括市县政府当年按规定用土地出让收入向中央和省级政府缴纳的新增建设 用地土地有偿使用费的支出。



## 第五部分

### 附 件