

2022年度中共益阳市委党校部门决算

目 录

第一部分 中共益阳市委党校概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置及决算单位构成

第二部分 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 2022年度部门决算情况说明

- 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
- 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2022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 中共益阳市委党校概况

一、部门职责

- （一）益阳市委直接领导下培养党员领导干部和理论干部的学校。
- （二）市委的重要部门。
- （三）培训轮训党员领导干部的主渠道。
- （四）党的哲学社会科学研究机构。
- （五）完成市委和省委党校交办的其他工作。

二、机构设置及决算单位构成

（一）内设机构设置

中共益阳市委党校内设机构包括：内设科室20个。益阳市委党校是公益一类全额事业单位。分行政科室和教研教辅科室两部分。行政科室有：校办公室、教务科、科研科、学员管理科、培训科、指导与联络科、组织人事科、行离退休人员管理科、财务科、行政科、保卫科、机关党委。教研教辅处室有：马克思主义理论教研室、党史党建教研室、统战理论教研室、经济教研室、管理教研室、法律教研室、科技信息中心、图书馆。本部门共有编制人数117人，实有人数99人。

（二）决算单位构成

中共益阳市委党校无下属单位，因此，中共益阳市委党校2022年单位决算即中共益阳市委党校本级。

第二部分 2022年度部门决算表

收入支出决算总表

部门：中共益阳市委党校

公开01表
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	2,816.49	一、一般公共服务支出	32	
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	8.04	五、教育支出	36	2,106.65
六、经营收入	6		六、科学技术支出	37	0.50
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	9.12	八、社会保障和就业支出	39	518.66
	9		九、卫生健康支出	40	124.11
	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	82.71
	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	1.00
	23		二十三、其他支出	54	
	24		二十四、债务还本支出	55	
	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	
	27	2,833.64	本年支出合计	58	2,833.64
使用非财政拨款结余	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	2,833.64	总计	62	2,833.64

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：中共益阳市委党校

公开02表
金额单位：万元

科目编码	科目名称	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
栏次		1	2	3	4	5	6	7
	合计	2,833.64	2,816.49	0.00	8.04	0.00	0.00	9.12
205	教育支出	2,106.65	2,089.50	0.00	8.04	0.00	0.00	9.12
20508	进修及培训	2,106.65	2,089.50	0.00	8.04	0.00	0.00	9.12
2050802	干部教育	2,064.93	2,047.78	0.00	8.04	0.00	0.00	9.12
2050803	培训支出	41.72	41.72	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
206	科学技术支出	0.50	0.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20606	社会科学	0.50	0.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2060699	其他社会科学支出	0.50	0.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	518.66	518.66	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20801	人力资源和社会保障管理事务	6.24	6.24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

2080116	引进人才费用	3.90	3.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080199	其他人力资源和社会保障管理事务支出	2.34	2.34	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	509.10	509.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	195.49	195.49	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	126.45	126.45	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	110.28	110.28	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	20.12	20.12	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080599	其他行政事业单位养老支出	56.76	56.76	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	1.66	1.66	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	1.66	1.66	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20810	社会福利	1.66	1.66	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2081099	其他社会福利支出	1.66	1.66	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	124.11	124.11	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	124.11	124.11	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	46.18	46.18	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	27.57	27.57	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101199	其他行政事业单位医疗支出	50.36	50.36	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	82.71	82.71	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	82.71	82.71	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	82.71	82.71	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
224	灾害防治及应急管理支出	1.00	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22401	应急管理事务	1.00	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2240106	安全监管	1.00	1.00	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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

支出决算表

部门：中共益阳市委党校

公开03表
金额单位：万元

科目编码	科目名称	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
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		2,833.64	2,262.78	570.87	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	2,106.65	1,536.79	569.87	0.00	0.00	0.00
20508	进修及培训	2,106.65	1,536.79	569.87	0.00	0.00	0.00
2050802	干部教育	2,064.93	1,536.79	528.15	0.00	0.00	0.00
2050803	培训支出	41.72	0.00	41.72	0.00	0.00	0.00
206	科学技术支出	0.50	0.50	0.00	0.00	0.00	0.00
20606	社会科学	0.50	0.50	0.00	0.00	0.00	0.00
2060699	其他社会科学支出	0.50	0.50	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	518.66	518.66	0.00	0.00	0.00	0.00
20801	人力资源和社会保障管理事务	6.24	6.24	0.00	0.00	0.00	0.00
2080116	引进人才费用	3.90	3.90	0.00	0.00	0.00	0.00
2080199	其他人力资源和社会保障管理事务支出	2.34	2.34	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	509.10	509.10	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	195.49	195.49	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	126.45	126.45	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	110.28	110.28	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	20.12	20.12	0.00	0.00	0.00	0.00
2080599	其他行政事业单位养老支出	56.76	56.76	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	1.66	1.66	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	1.66	1.66	0.00	0.00	0.00	0.00
20810	社会福利	1.66	1.66	0.00	0.00	0.00	0.00
2081099	其他社会福利支出	1.66	1.66	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	124.11	124.11	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	124.11	124.11	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	46.18	46.18	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	27.57	27.57	0.00	0.00	0.00	0.00
2101199	其他行政事业单位医疗支出	50.36	50.36	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	82.71	82.71	0.00	0.00	0.00	0.00

22102	住房改革支出	82.71	82.71	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	82.71	82.71	0.00	0.00	0.00	0.00
224	灾害防治及应急管理支出	1.00	0.00	1.00	0.00	0.00	0.00
22401	应急管理事务	1.00	0.00	1.00	0.00	0.00	0.00
2240106	安全监管	1.00	0.00	1.00	0.00	0.00	0.00

注：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。

财政拨款收入支出决算总表

部门：中共益阳市委党校

公开04表
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	2,816.49	一、一般公共服务支出	33			0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	34			0.00	0.00
三、国有资本经营财政拨款	3		三、国防支出	35			0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	36			0.00	0.00
	5		五、教育支出	37	2,089.50	2,089.50	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	38	0.50	0.50	0.00	0.00
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39			0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	40	518.66	518.66	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	124.11	124.11	0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	42			0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	43			0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	44			0.00	0.00
	13		十三、交通运输支出	45			0.00	0.00

	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46				0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	47				0.00	0.00
	16		十六、金融支出	48				0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	49				0.00	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50				0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	51	82.71	82.71		0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	52				0.00	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53				0.00	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54	1.00	1.00		0.00	0.00
	23		二十三、其他支出	55				0.00	0.00
	24		二十四、债务还本支出	56				0.00	0.00
	25		二十五、债务付息支出	57				0.00	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58				0.00	0.00
		2,816.49	本年支出合计	59	2,816.49	2,816.49		0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	27		年末财政拨款结转和结余	60				0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	28			61					
政府性基金预算财政拨款	29			62					
国有资本经营预算财政拨款	30			63					
	31			64					
总计	32	2,816.49	总计	64	2,816.49	2,816.49		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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

一般公共预算财政拨款支出决算表

部门：中共益阳市委党校

公开05表
金额单位：万元

科目编码	科目名称	本年支出
------	------	------

栏次		合计	基本支出	项目支出
合计		7	8	9
		2,816.49	2,262.78	553.71
205	教育支出	2,089.50	1,536.79	552.71
20508	进修及培训	2,089.50	1,536.79	552.71
2050802	干部教育	2,047.78	1,536.79	510.99
2050803	培训支出	41.72	0.00	41.72
206	科学技术支出	0.50	0.50	0.00
20606	社会科学	0.50	0.50	0.00
2060699	其他社会科学支出	0.50	0.50	0.00
208	社会保障和就业支出	518.66	518.66	0.00
20801	人力资源和社会保障管理事务	6.24	6.24	0.00
2080116	引进人才费用	3.90	3.90	0.00
2080199	其他人力资源和社会保障管理事务支出	2.34	2.34	0.00
20805	行政事业单位养老支出	509.10	509.10	0.00
2080501	行政单位离退休	195.49	195.49	0.00
2080502	事业单位离退休	126.45	126.45	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	110.28	110.28	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	20.12	20.12	0.00
2080599	其他行政事业单位养老支出	56.76	56.76	0.00
20808	抚恤	1.66	1.66	0.00
2080801	死亡抚恤	1.66	1.66	0.00
20810	社会福利	1.66	1.66	0.00
2081099	其他社会福利支出	1.66	1.66	0.00
210	卫生健康支出	124.11	124.11	0.00
21011	行政事业单位医疗	124.11	124.11	0.00
2101102	事业单位医疗	46.18	46.18	0.00
2101103	公务员医疗补助	27.57	27.57	0.00
2101199	其他行政事业单位医疗支出	50.36	50.36	0.00
221	住房保障支出	82.71	82.71	0.00

22102	住房改革支出	82.71	82.71	0.00
2210201	住房公积金	82.71	82.71	0.00
224	灾害防治及应急管理支出	1.00	0.00	1.00
22401	应急管理事务	1.00	0.00	1.00
2240106	安全监管	1.00	0.00	1.00

注：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。

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：中共益阳市委党校

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	1,517.82	302	商品和服务支出	299.01	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	515.53	30201	办公费	20.68	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	144.12	30202	印刷费	4.51	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	20.48	30203	咨询费	3.31	310	资本性支出	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00	31001	房屋建筑物购建	0.00
30107	绩效工资	506.44	30205	水费	2.96	31002	办公设备购置	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	110.28	30206	电费	14.81	31003	专用设备购置	0.00
30109	职业年金缴费	24.50	30207	邮电费	0.15	31005	基础设施建设	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	46.18	30208	取暖费	0.00	31006	大型修缮	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	27.57	30209	物业管理费	61.96	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30112	其他社会保障缴费	0.00	30211	差旅费	6.41	31008	物资储备	0.00
30113	住房公积金	82.71	30212	因公出国（境）费用	0.00	31009	土地补偿	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	3.75	31010	安置补助	0.00
30199	其他工资福利支出	40.00	30214	租赁费	0.00	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	445.94	30215	会议费	2.00	31012	拆迁补偿	0.00
30301	离休费	45.29	30216	培训费	2.53	31013	公务用车购置	0.00

30302	退休费	324.52	30217	公务接待费	2.12	31019	其他交通工具购置	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00	31021	文物和陈列品购置	0.00
30304	抚恤金	0.00	30224	被装购置费	0.00	31022	无形资产购置	0.00
30305	生活补助	12.57	30225	专用燃料费	0.00	31099	其他资本性支出	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	0.00	399	其他支出	0.00
30307	医疗费补助	50.36	30227	委托业务费	1.30	39906	赠与	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	39.46	39907	国家赔偿费用支出	0.00
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	17.50	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	7.00	39999	其他支出	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	79.25			
30399	其他对个人和家庭的补助	13.21	30240	税金及附加费用	0.00			
			30299	其他商品和服务支出	29.31			
人员经费合计		1,963.76	公用经费合计				299.01	

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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

部门：中共益阳市委党校

公开07表
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
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							

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。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开08表

部门：中共益阳市委党校

金额单位：万元

科目编码	科目名称	本年支出		
		合计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计				

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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开09表

部门：中共益阳市委党校

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
15.40	0.00	7.00	0.00	7.00	8.40	9.12	0.00	7.00	0.00	7.00	2.12

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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

第三部分 2022年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2022年度收入总计2,833.64万元。与上一年度相比，收入总计增加533.62万元，增长23.2%。主要原因是十九届六中全会专题读书班、人员增资、工资调标及绩效考核奖增加等。

2022年度支出总计2,833.64万元。与上一年度相比，支出总计增加533.62万元，增长23.2%。主要原因是十九届六中全会专题读书班、人员增资、工资调标及绩效考核奖增加等。

二、收入决算情况说明

2022年度收入合计2,833.64万元，其中：财政拨款收入2,816.49万元，占99.4%；上级补助收入0万元，占0%；事业收入8.04万元，占0.28%；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9.12万元，占0.32%。

三、支出决算情况说明

2022年度支出合计2,833.64万元，其中：基本支出2,262.78万元，占79.85%；项目支出570.87万元，占20.15%；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%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2022年度财政拨款收入总计2,816.49万元。与上一年度相比，财政拨款收入总计增加559.39万元，增长24.78%。主要原因是十九届六中全会专题读书班、人员增资、工资调标及绩效考核奖增加等。

2022年度财政拨款支出总计2,816.49万元。与上一年度相比，财政拨款支出总计增加559.39万元，增长24.78%。主要原因是十九届六中全会专题读书班、人员增资、工资调标及绩效考核奖增加等。

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（一）财政拨款支出决算总体情况

2022年度财政拨款支出2,816.49万元，占本年支出合计的99.39%。与上一年度相比，财政拨款支出增加559.39万元，增长24.78%。主要是因为十九届六中全会专题读书班、人员增资、工资调标及绩效考核奖增加等。

（二）财政拨款支出决算结构情况

2022年度财政拨款支出2,816.49万元，主要用于以下方面：教育支出2,089.5万元，占74.17%；科学技术支出0.5万元，占0.02%；社会保障和就业支出518.66万元，占18.42%；卫生健康支出124.11万元，占4.41%；住房保障支出82.71万元，占2.94%；灾害防治及应急管理支出1万元，占0.04%。

（三）财政拨款支出决算具体情况

2022年度财政拨款支出年初预算数为1,741.27万元，支出决算数为2,816.49万元，完成年初预算的161.75%，其中：

1、教育支出（类）进修及培训（款）干部教育（项）

年初预算为1,367.39万元，支出决算为2,047.78万元，完成年初预算的149.76%。决算数大于年初预算数的主要原因是：十九届六中全会专题读书班、人员增资、工资调标及绩效考核奖增加等。

2、教育支出（类）进修及培训（款）培训支出（项）

年初预算为0万元，支出决算为41.72万元，决算数大于年初预算数的主要原因是：追加十九届六中全会专题读书班（第一期）经费。

3、科学技术支出（类）社会科学（款）其他社会科学支出（项）

年初预算为0万元，支出决算为0.5万元，决算数大于年初预算数的主要原因是：年度增加2021年省社科基金课题项目经费。

4、社会保障和就业支出（类）人力资源和社会保障管理事务（款）引进人才费用（项）

年初预算为0万元，支出决算为3.9万元，决算数大于年初预算数的主要原因是：2022年上半年人才补贴（朱珣、夏钰珊、王棋辉、谭雨燕、李路军）。

5、社会保障和就业支出（类）人力资源和社会保障管理事务（款）其他人力资源和社会保障管理事务支出（项）

年初预算为0万元，支出决算为2.34万元，决算数大于年初预算数的主要原因是：2022年下半年人才补贴（朱珣、夏钰珊、谭雨燕各7800元）。

6、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）行政单位离退休（项）

年初预算为0万元，支出决算为195.49万元，决算数大于年初预算数的主要原因是：预发离退休人员绩效奖。

7、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）

年初预算为0万元，支出决算为126.45万元，决算数大于年初预算数的主要原因是：增加2022年度事业单位离退休人员基础绩效奖。

8、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110.28万元，支出决算为110.28万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数一致，我单位严格按预算执行决算。

9、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）

年初预算为0万元，支出决算为20.12万元，决算数大于年初预算数的主要原因是：退休等人员职业年金记实（李南枋、刘子瑜、邓静、罗登亮）。

10、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56.76万元，支出决算为56.76万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数一致，我单位严格按预算执行决算。

11、社会保障和就业支出（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）

年初预算为0万元，支出决算为1.66万元，决算数大于年初预算数的主要原因是：2022年遗属补助。

12、社会保障和就业支出（类）社会福利（款）其他社会福利支出（项）

年初预算为0万元，支出决算为1.66万元，决算数大于年初预算数的主要原因是：2022年遗属补助。

13、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46.18万元，支出决算为46.18万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数一致，我单位严格按预算执行决算。

14、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27.57万元，支出决算为27.57万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数一致，我单位严格按预算执行决算。

15、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50.36万元，支出决算为50.36万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数一致，我单位严格按预算执行决算。

16、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82.71万元，支出决算为82.71万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数一致，我单位严格按预算执行决算。

17、灾害防治及应急管理支出（类）应急管理事务（款）安全监管（项）

年初预算为0万元，支出决算为1万元，决算数大于年初预算数的主要原因是：2022年遗属补助。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2022年度财政拨款基本支出2,262.78万元，其中：人员经费1,963.76万元，占基本支出的86.79%，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、职工基本医疗保险缴费、公务员医疗补助缴费、住房公积金、其他工资福利支出、离休费、退休费、生活补助、医疗费补助、其他对个人和家庭的补助。公用经费299.01万元，占基本支出的13.21%，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、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、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

2022年度“三公”经费财政拨款支出预算为15.4万元，支出决算为9.12万元，完成预算的59.22%，其中：

因公出国（境）费支出预算为0万元，支出决算为0万元，决算数与预算数一致，我单位严格按预算执行决算，因公出国（境）费支出与上年持平。

公务接待费支出预算为8.4万元，支出决算为2.12万元，完成预算的25.24%，决算数小于预算数的主要原因是压减公务接待费开支，与上年相比增加0.44万元，增长26.19%，增长的主要原因是上年度部分开支于本年报销结算。

公务用车购置费支出预算为0万元，支出决算为0万元，完成预算的100%，决算数与预算数一致，我单位严格按预算执行决算，公务用车购置费支出与上年持平。

公务用车运行维护费支出预算为7万元，支出决算为7万元，决算数与预算数一致，我单位严格按预算执行决算，与上年相比增加5.34万元，增长321.69%，增长的主要原因是上年度部分开支于本年报销结算。

（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，公务接待费支出决算2.12万元，占23.25%，因公出国（境）费支出决算0万元，占0%，公务用车购置费及运行维护费支出决算7万元，占76.75%。其中：

1、因公出国（境）费支出决算为0万元，全年安排因公出国（境）团组0个，累计0人次，我单位2022年度无因公出国（境）费支出。

2、公务接待费支出决算为2.12万元，全年共接待来访团组12个、来宾80人次，主要是上级单位工作评估及兄弟单位的调查研究等发生的接待支出。

3、公务用车购置费及运行维护费支出决算为7万元，其中：公务用车购置费0万元，本单位购置新公务用车0辆。公务用车运行维护费7万元，主要是出车、车辆维修（护）、油料支出，截至2022年12月31日，我单位开支财政拨款的公务用车保有量为1辆。

八、政府性基金预算收入支出决算情况

中共益阳市委党校2022年度没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出，并已公开空表。

九、关于机关运行经费支出说明

2022年本部门机关运行经费299.01万元，比上年决算增加299.01万元，增长100%，主要原因是上年决算未填列机构运行经费。

十、一般性支出情况

2022年度本单位支出会议费2万元，主要是科研工作会议和教学工作会议；开支培训费409.34万元，用于开展第十九届六中全会专题读书班等培训，人数310人，举办第十九届六中全会专题读书班培训开支127.04万元，主要是培训和办学条件提质改造开支；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

中共益阳市委党校2022年度政府采购支出总额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，由于政府采购总额为0万元，无法计算百分比，其中：授予小微企业合同金额0万元，由于政府采购总额为0万元，无法计算百分比。货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的0%，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0%。

十二、关于国有资产占用情况说明

截至2022年12月31日，中共益阳市委党校共有车辆1辆（台），其中：副部（省）级及以上领导用车0辆、主要领导干部用车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1辆，其他用车主要是公务保障用车；单位价值50万元以上通用设备0台（套）；单价100万元（含）以上专用设备0台（套）。

十三、关于2022年度预算绩效情况说明

（一）部门整体支出绩效情况

财政拨款收入情况：本年财政拨款支出2816.48万元，较上年2190.65万元增加28.57%。

财政拨款支出情况：本年财政拨款支出2816.48万元，较上年2300万元增加516.48万元，增加22.45%。其中基本支出2262.78万元，较上年2147.11万元增加115.67万元，增加5.34%；项目支出368.08万元，较上年152.91万元增加215.17万元，增加140.71%。

收入和支出增加的主要原因是2022年度举办十九届六中全会专题读书班、工资调标、绩效考评奖及人员增资。

事业收入8.04万元，其中本年缴库8万元，0.04万元为以前年度缴库专户资金。较上年收入39.29万元减少31.25万元，减少79.54%，主要原因为本年专题读书本增加，短期培训减少，住宿等专户收入减少。

其他收入9.12万元，较上年收入3.62万元增加5.5万元。主要为市税务局办税奖励868.9元、市总工会付干部教研经费13793.97元、市政府办网络化专项调研费用30000元、市政法委重点课题经费40000元、省社会主义学院课题费6500元。

2022年，在市委市政府的坚强领导下，我校工作坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想 and 习近平总书记关于党校办学治校系列重要指

示精神为指导，深入学习贯彻党的二十大、十九大和党的十九届历次全会精神，始终坚持党校姓党，紧紧围绕市委、市政府工作大局，与时俱进，开拓创新，以培养造就忠诚干净担当的高素质专业化干部队伍为主要目标，积极发挥干部培训、思想引领、理论建设、决策咨询作用，以办学质量评估为契机，推动办学条件提质改造，各方面工作不断取得新成效、迈上新台阶。

（二）存在的问题及原因分析

一是学习、运用党的创新理论武装头脑、推动工作还有差距，党员干部的系统学习有待加强，在抓好党的创新理论阐释，使之进课堂、进科研有力度有待加强。二是贯彻新发展理念，在推动创新发展上有待加强，视野不够开阔，调研不够深入，合作不够广泛，为市委市政府提供高质量决策咨询成果还不多。三是围绕主业主课，提升教学质量上有待加强，教学的针对性、实效性、吸引力有待加强，精品课数量还不够多。四是基础设施薄弱、干部培训规模受限，制约党校建设的瓶颈仍然不少，精细化管理服务还有待提升。

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和政府性基金财政拨款。

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。

用事业基金弥补收支差额：指事业单位在用当年的“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，使用以前年度积累的事业基金（事业单位当年收支相抵后按国家规定提取、用于弥补以后年度收支差额的基金）弥补本年度收支缺口的资金。

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：按照党中央、国务院有关文件及部门预算管理有关规定，“三公”经费包括因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。（1）因公出国（境）费，指单位工作人员公务出国（境）的住宿费、旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出。（2）公务用车购置及运行费，指单位公务用车购置费（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。（3）公务接待费，指单位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。

第五部分 附件

[益阳市委党校2022年部门整体支出绩效评价报告.docx](#)