

2022 年度中共乐昌市委党校（乐昌开放大学） 部门决算

目 录

第一部分：中共乐昌市委党校（乐昌开放大学）概况

- 一、中共乐昌市委党校（乐昌开放大学）主要职责
- 二、中共乐昌市委党校（乐昌开放大学）机构设置
- 三、部门决算单位构成

第二部分：中共乐昌市委党校（乐昌开放大学）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：中共乐昌市委党校（乐昌开放大学）2022年度部门决算情况说明

第四部分：名词解释

第一部分：中共乐昌市委党校（乐昌开放大学）概况

一、中共乐昌市委党校（乐昌开放大学）主要职责

中共乐昌市委党校的主要职责是：（1）学习、研究和宣传中国特色社会主义理论体系，宣传并贯彻执行党的路线方针政策。

（2）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，围绕党的中心任务和市委、市政府的重大部署，深入开展调查研究，为市委、市政府重大决策提供咨询。

（3）承接上级党校的培训任务；负责对本市在职公务员、村（居）“两委”干部的培训、轮训工作。

（4）承办市委、市政府交办的各种有关社会发展的培训班和讲座。

（5）根据当地经济社会的需求，承担面向社会举办多层次、多形式成人学历教育和非学历教育的职责。

（6）承担市委、市政府和上级部门交办的其他任务。

二、中共乐昌市委党校（乐昌开放大学）机构设置

中共乐昌市委党校（乐昌开放大学）是公益一类事业单位，乐昌市委党校设6个内设机构：办公室（党建办）、教务处、行政股、教研室、培训处、总务处，信息管理中心。单位现有编制30人，年末实有人数25人，退休人员30人。

三、部门决算单位构成

我部门没有下属单位，按照部门决算编报要求，单独编制本

部门决算。

第二部分：中共乐昌市委党校（乐昌开放大学）2022 年度部门决算表

表 1

收入支出决算总表

部门：中共乐昌市委党校（乐昌开放大学）

单位：万元

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	504.64	一、一般公共服务支出	31	0.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	二、外交支出	32	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3	0.00	三、国防支出	33	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	34	0.00
五、事业收入	5	104.54	五、教育支出	35	454.75
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	36	0.00
七、附属单位上缴收入	7	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	37	0.00
八、其他收入	8	0.00	八、社会保障和就业支出	38	97.81
	9		九、卫生健康支出	39	25.32
	10		十、节能环保支出	40	0.00

表 1

收入支出决算总表

部门：中共乐昌市委党校（乐昌开放大学）

单位：万元

收入			支出		
项 目	行次	决算数	项 目	行次	决算数
栏 次		1	栏 次		2
	11		十一、城乡社区支出	41	0.00
	12		十二、农林水支出	42	0.00
	13		十三、交通运输支出	43	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	44	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	45	0.00
	16		十六、金融支出	46	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	47	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	48	0.00
	19		十九、住房保障支出	49	31.30
	20		二十、粮油物资储备支出	50	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	51	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	52	0.00
	23		二十三、其他支出	53	0.00

表 1

收入支出决算总表

部门：中共乐昌市委党校（乐昌开放大学）单位：万元

收入			支出		
项 目	行次	决算数	项 目	行次	决算数
栏 次		1	栏 次		2
	24		二十四、债务还本支出	54	0.00
	25		二十五、债务付息支出	55	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	56	0.00
本年收入合计	27	609.18	本年支出合计	57	609.18
使用非财政拨款结余	28	0.00	结余分配	58	0.00
年初结转和结余	29	0.00	年末结转和结余	59	0.00
总计	30	609.18	总计	60	609.18

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：中共乐昌市委党校（乐昌开放大学）

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	609.18	504.64	0.00	104.54	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	454.75	350.21	0.00	104.54	0.00	0.00	0.00
20505	广播电视教育	334.89	230.35	0.00	104.54	0.00	0.00	0.00
2050501	广播电视学校	334.89	230.35	0.00	104.54	0.00	0.00	0.00
20508	进修及培训	119.86	119.86	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050802	干部教育	119.86	119.86	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	97.81	97.81	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	72.55	72.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	7.39	7.39	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	7.87	7.87	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

表 2

收入决算表

部门：中共乐昌市委党校（乐昌开放大学）

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	609.18	504.64	0.00	104.54	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	38.18	38.18	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	19.11	19.11	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	25.26	25.26	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	25.26	25.26	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	25.32	25.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	25.32	25.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	6.00	6.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	18.28	18.28	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	1.04	1.04	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	31.30	31.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	31.30	31.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

表 2

收入决算表

部门：中共乐昌市委党校（乐昌开放大学）

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	609.18	504.64	0.00	104.54	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	31.30	31.30	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。

表 3

支出决算表

部门：中共乐昌市委党校（乐昌开放大学）

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	609.18	504.64	104.54	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	454.75	350.21	104.54	0.00	0.00	0.00
20505	广播电视教育	334.89	230.35	104.54	0.00	0.00	0.00
2050501	广播电视学校	334.89	230.35	104.54	0.00	0.00	0.00
20508	进修及培训	119.86	119.86	0.00	0.00	0.00	0.00
2050802	干部教育	119.86	119.86	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	97.81	97.81	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	72.55	72.55	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	7.39	7.39	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	7.87	7.87	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	38.18	38.18	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	19.11	19.11	0.00	0.00	0.00	0.00

表 3

支出决算表

部门：中共乐昌市委党校（乐昌开放大学）

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	609.18	504.64	104.54	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	25.26	25.26	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	25.26	25.26	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	25.32	25.32	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	25.32	25.32	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	6.00	6.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	18.28	18.28	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	1.04	1.04	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	31.30	31.30	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	31.30	31.30	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	31.30	31.30	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

表 4

财政拨款收入支出决算总表

部门：中共乐昌市委党校（乐昌开放大学）

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	504.64	一、一般公共服务支出	33	0.00	0.00	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	0.00	二、外交支出	34	0.00	0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款	3	0.00	三、国防支出	35	0.00	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	36	0.00	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	37	350.21	350.21	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	38	0.00	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	0.00	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	40	97.81	97.81	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	25.32	25.32	0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	42	0.00	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	43	0.00	0.00	0.00	0.00

表 4

财政拨款收入支出决算总表

部门：中共乐昌市委党校（乐昌开放大学）

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
	12		十二、农林水支出	44	0.00	0.00	0.00	0.00
	13		十三、交通运输支出	45	0.00	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息 等支出	46	0.00	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	47	0.00	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	48	0.00	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	49	0.00	0.00	0.00	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象 等支出	50	0.00	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	51	31.30	31.30	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	52	0.00	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、国有资本经营预 算支出	53	0.00	0.00	0.00	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急 管理支出	54	0.00	0.00	0.00	0.00
	23		二十三、其他支出	55	0.00	0.00	0.00	0.00

表 4

财政拨款收入支出决算总表

部门：中共乐昌市委党校（乐昌开放大学）

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	0.00	0.00	0.00	0.00
	25		二十五、债务付息支出	57	0.00	0.00	0.00	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安 排的支出	58	0.00	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	27	504.64	本年支出合计	59	504.64	504.64	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	0.00	年末财政拨款结转和结 余	60	0.00	0.00	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	0.00		61				
政府性基金预算财政拨 款	30	0.00		62				
国有资本经营预算财政 拨款	31	0.00		63				
总计	32	504.64	总计	64	504.64	504.64	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。

表 5

一般公共预算财政拨款支出决算表

部门：中共乐昌市委党校（乐昌开放大学）

单位：万元

项 目		本年支出合计	基本支出	项目支出
功能分类 科目编码	科目名称			
栏次		1	2	3
	合计	504.64	504.64	0.00
205	教育支出	350.21	350.21	0.00
20505	广播电视教育	230.35	230.35	0.00
2050501	广播电视学校	230.35	230.35	0.00
20508	进修及培训	119.86	119.86	0.00
2050802	干部教育	119.86	119.86	0.00
208	社会保障和就业支出	97.81	97.81	0.00
20805	行政事业单位养老支出	72.55	72.55	0.00
2080501	行政单位离退休	7.39	7.39	0.00
2080502	事业单位离退休	7.87	7.87	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	38.18	38.18	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	19.11	19.11	0.00

一般公共预算财政拨款支出决算表

部门：中共乐昌市委党校（乐昌开放大学）

单位：万元

项 目		本年支出合计	基本支出	项目支出
功能分类 科目编码	科目名称			
栏次		1	2	3
	合计	504.64	504.64	0.00
20808	抚恤	25.26	25.26	0.00
2080801	死亡抚恤	25.26	25.26	0.00
210	卫生健康支出	25.32	25.32	0.00
21011	行政事业单位医疗	25.32	25.32	0.00
2101101	行政单位医疗	6.00	6.00	0.00
2101102	事业单位医疗	18.28	18.28	0.00
2101103	公务员医疗补助	1.04	1.04	0.00
221	住房保障支出	31.30	31.30	0.00
22102	住房改革支出	31.30	31.30	0.00
2210201	住房公积金	31.30	31.30	0.00

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款实际支出情况。

表 6

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

部门：中共乐昌市委党校（乐昌开放大学）

单位：万元

人员经费			公用经费		
经济分类 科目编码	科目名称	金额	经济分类 科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	427.90	302	商品和服务支出	6.28
30101	基本工资	245.47	30201	办公费	0.00
30102	津贴补贴	37.33	30202	印刷费	0.00
30103	奖金	0.00	30203	咨询费	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00
30107	绩效工资	23.99	30205	水费	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	38.18	30206	电费	0.00
30109	职业年金缴费	19.11	30207	邮电费	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	24.28	30208	取暖费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	1.04	30209	物业管理费	0.00
30112	其他社会保障缴费	0.00	30211	差旅费	0.00
30113	住房公积金	31.30	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修(护)费	0.00
30199	其他工资福利支出	7.20	30214	租赁费	0.00

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

部门：中共乐昌市委党校（乐昌开放大学）

单位：万元

人员经费			公用经费		
经济分类 科目编码	科目名称	金额	经济分类 科目编码	科目名称	金额
303	对个人和家庭的补助	70.46	30215	会议费	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00
30302	退休费	43.99	30217	公务接待费	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00
30304	抚恤金	25.26	30224	被装购置费	0.00
30305	生活补助	0.46	30225	专用燃料费	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	0.00
30309	奖励金	0.75	30229	福利费	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	1.68
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	4.60
30399	其他对个人和家庭的补助	0.00	30240	税金及附加费用	0.00
			30299	其他商品和服务支出	0.00
			307	债务利息及费用支出	0.00

表 6

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

部门：中共乐昌市委党校（乐昌开放大学）

单位：万元

人员经费			公用经费		
经济分类 科目编码	科目名称	金额	经济分类 科目编码	科目名称	金额
			30701	国内债务付息	0.00
			30702	国外债务付息	0.00
			310	资本性支出	0.00
			31001	房屋建筑物购建	0.00
			31002	办公设备购置	0.00
			31003	专用设备购置	0.00
			31005	基础设施建设	0.00
			31006	大型修缮	0.00
			31007	信息网络及软件购置更新	0.00
			31008	物资储备	0.00
			31009	土地补偿	0.00
			31010	安置补助	0.00
			31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
			31012	拆迁补偿	0.00
			31013	公务用车购置	0.00

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

部门：中共乐昌市委党校（乐昌开放大学）

单位：万元

人员经费			公用经费		
经济分类 科目编码	科目名称	金额	经济分类 科目编码	科目名称	金额
			31019	其他交通工具购置	0.00
			31021	文物和陈列品购置	0.00
			31022	无形资产购置	0.00
			31099	其他资本性支出	0.00
			399	其他支出	0.00
			39907	国家赔偿费用支出	0.00
			39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
			39909	经常性赠与	0.00
			39910	资本性赠与	0.00
			39999	其他支出	0.00
	人员经费合计	498.36		公用经费合计	6.28

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。

表 7

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

部门：中共乐昌市委党校（乐昌开放大学）

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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转结余情况。

本表本年度无发生额。

表 8

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

部门：中共乐昌市委党校（乐昌开放大学）

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	0.00	0.00	0.00

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。

本表本年度无发生额。

表 9

财政拨款“三公”经费支出决算表

部门：中共乐昌市委党校（乐昌开放大学）

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
3.00	0.00	2.00	0.00	2.00	1.00	1.68	0.00	1.68	0.00	1.68	0.00

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：中共乐昌市委党校（乐昌开放大学）2022 年度部门决算情况说明

一、2022 年度收入支出决算总体情况说明

（一）年度收入总体情况

中共乐昌市委党校（乐昌开放大学）2022 年度总收入 609.18 万元，其中本年收入 609.18 万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入 504.64 万元，比上年决算数减少 114.88 万元，下降 18.54%，主要变动情况：一是单位有 1 名职工退休及退休人员去世，减少人员经费。二是教育支出及社会保障和就业支出费用有所减少。

2. 政府性基金预算财政拨款收入 0 万元，与上年决算数持平。

3. 国有资本经营预算财政拨款收入 0 万元，与上年决算数持平。

4. 上级补助收入 0 万元，与上年决算数持平。

5. 事业收入 104.54 万元，比上年决算数减少 13.63 万元，下降 11.53%，主要变动情况：成人学历教育需求减少，成人学历教育供给增加，导致生源逐年相对减少。

6. 经营收入 0 万元，与上年决算数持平。

7. 附属单位上缴收入 0 万元，与上年决算数持平。

8. 其他收入 0 万元，与上年决算数持平。

（二）年度支出总体情况

中共乐昌市委党校(乐昌开放大学)2022年度总支出 609.18 万元，其中本年支出 609.18 万元。具体情况如下：

1. 基本支出 504.64 万元，比上年决算数减少 114.88 万元，下降 18.54%，主要变动情况：一是单位有 1 名职工退休及退休人员去世，减少人员经费。二是教育支出及社会保障和就业支出费用有所减少。

2. 项目支出 104.54 万元，比上年决算数减少 13.63 万元，下降 11.53%，主要变动情况：成人学历教育需求减少，成人学历教育供给增加，导致生源逐年相对减少。

3. 上缴上级支出 0 万元，与上年决算数持平。

4. 经营支出 0 万元，与上年决算数持平。

5. 对附属单位补助支出 0 万元，与上年决算数持平。

二、2022 年度财政拨款收入支出总表说明

(一) 2022 年度财政拨款收入说明

中共乐昌市委党校（乐昌开放大学）2022 年度财政拨款收入合计 504.64 万元。其中：一般公共预算财政拨款收入 504.64 万元，比上年决算数减少 114.88 万元，下降 18.54%；主要变动情况：一是单位有 1 名职工退休及退休人员去世，减少人员经费，二是教育支出及社会保障和就业支出费用有所减少；政府性基金预算财政拨款收入 0 万元，比上年决算数增加 0 万元，增长——（基数为 0，不可比），主要变动情况：与上年决算数持平；国有资本经营预算财政拨款收入 0 万元，比上年决算数增加 0 万元，

增长--（基数为 0，不可比），主要变动情况：与上年决算数持平。

（二）2022 年度财政拨款支出说明

中共乐昌市委党校（乐昌开放大学）2022 年度财政拨款支出合计 504.64 万元。其中：一般公共预算财政拨款支出 504.64 万元，比年初预算数减少 82.08 万元，下降 14%；主要变动情况：一是单位有 1 名职工退休及退休人员去世，减少人员经费。二是教育支出及社会保障和就业支出费用有所减少；政府性基金预算财政拨款支出 0 万元，比年初预算数增加 0 万元，增长--（基数为 0，不可比），主要变动情况：与年初预算数持平；国有资本经营预算财政拨款支出 0 万元，比年初预算数增加 0 万元，增长--（基数为 0，不可比），主要变动情况：与年初预算数持平。

三、2022 年度财政拨款“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

乐昌市委党校（乐昌开放大学）2022 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 1.68 万元，完成全年预算 3.00 万元的 56%，比上年决算数减少 0.56 万元，下降 25%。其中：因公出国（境）费支出决算为 0 万元，完成预算 0 万元的--（基数为 0，不可比），比上年决算数减少 0 万元，下降--（基数为 0，不可比）；公务用车购置及运行维护费支出决算为 1.68 万元，完成预算 2.00 万元的 84%，比上年决算数减少 0.32 万元，下降 16%；其中：公务用车购置支出决算为 0 万元，完成预算 0 万元的--（基数为 0，

不可比），比上年决算数增加 0 万元，增长--（基数为 0，不可比）；公务用车运行维护费支出决算为 1.68 万元，完成预算 2.00 万元的 84%，比上年决算数减少 0.32 万元，下降 16%；公务接待费支出决算为 0 万元，完成预算 1.00 万元的 0%，比上年决算数减少 0.24 万元，下降 100%。

2022 年度“三公”经费支出决算小于预算数的主要情况：认真贯彻落实中央八项规定精神和厉行节约的要求，从严控制“三公”经费开支，全年实际支出在预算数内从严控制。

2022 年度“三公”经费支出决算小于上年决算数的主要情况：认真贯彻落实中央八项规定精神和厉行节约的要求，从严控制“三公”经费开支，全年实际支出比上年决算数有所节约。

（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，因公出国（境）费 0 万元，占 0%；公务用车购置及运行维护费支出 1.68 万元，占 100%；公务接待费支出 0 万元，占 0%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费支出 0 万元。全年使用财政拨款安排出国（境）团组 0 个、累计 0 人次。开支内容包括：（1）参加会议支出 0 万元；（2）出国谈判、工作磋商支出 0 万元；（3）境外业务培训及考察 0 万元。

2. 公务用车购置及运行维护费支出 1.68 万元，其中：公务用车购置支出为 0 万元，公务用车购置数 0 辆。公务用车运行维护费支出 1.68 万元，公务用车保有量为 2 辆，主要用于外出办

理学校事务。

3. 公务接待费支出 0 万元，主要用于本年度无此项支出，共接待国外、境外来访团组 0 个，来访外宾 0 人次；发生国内接待 0 次，接待人数共 0 人。主要包括本年度无此项支出。

四、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2022 年度本部门 机关运行经费支出 0 万元，比上年决算数增加 0 万元，增长--（基数为 0，不可比）。主要增减变动情况是：我单位是参公事业单位，不在机关运行经费统计范围内。

（二）政府采购支出情况说明

2022 年度本部门 政府采购支出总额 21.65 万元，其中：政府采购货物支出 17.05 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 4.6 万元。授予中小企业合同金额 21.65 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 21.65 万元，占授予中小企业合同金额的 100%；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 0.00%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的 100%。

（三）国有资产占用情况

截至 2022 年 12 月 31 日，本部门 共有车辆 2 辆，其中，机要通信用车 1 辆、应急保障用车 1 辆；单位价值 100 万元以上设备（不含车辆）0 台（套）。

（四）预算绩效管理工作开展情况

绩效管理工作总体情况。根据财政预算绩效管理要求，我部门组织对 2022 年度一般公共预算项目支出开展绩效自评，其中一级项目 1 个，二级项目 1 个，共涉及资金 104.54 万元，占一般公共预算项目支出总额的 100%；组织对 2022 年度 0 个政府性基金预算项目开展绩效自评 0，共涉及资金 0 万元，占政府性基金预算项目支出总额的一（政府性基金预算项目支出总额基数为 0，不可比）；组织对 2022 年度 0 个国有资本经营预算项目开展绩效自评，共涉及资金 0 万元，占国有资本经营预算项目支出总额的一（国有资本经营预算项目支出总额基数为 0，不可比）。

共组织对 0 个项目开展了重点绩效评价，涉及一般公共预算支出 0 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。我部门整体支出绩效评价没有委托第三方机构具体实施，本年度未开展重点项目绩效自评。

组织部门整体支出绩效自评（含下属单位 0 个），涉及一般公共预算支出 504.64 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。我部门整体支出绩效评价没有委托第三方机构具体实施。从评价情况来看，我部门按照预算管理要求，认真细致编制预算决算，严格把控经费支出，预算编制安排控制较好。

绩效自评结果。我部门今年开展了部门整体支出及 1 个项目绩效自评。

部门整体支出绩效自评综述：全年预算数 609.18 万元，执行数 609.18 万元，完成预算的 100%。部门整体支出绩效目标完

成情况与效益主要是：一是干部培训轮训工作有效开展。配合市委组织部，5 月份举办《乐昌市 2021 年新录用公务员初任培训班》，受训人员 77 人。11 月份举办《乐昌市 2022 年新录用公务员初任培训班》，受训人员 107 人。培训内容涵盖党的二十大精神、习近平新时代中国特色社会主义思想、习近平总书记重要讲话精神、党史、乡村振兴、生态文明、生产安全等多个方面，确保培训内容与参训对象需求的高度契合，切实做到按需所训，提高培训质量。二是着力打造特色课程体系。为贯彻落实我市“改革攻坚规范治理年”工作部署，大力推进以红色为主色、绿色为基色的特色课程体系。通过红色教育资源调研组进行实地考察，目前，已打造出红军长征乐昌教育基地《第三道封锁线与长征精神》、梅花大坪《杨家寨军事会议始末》、坪石皈塘村《光辉的战例——坪石大捷》、梅花镇红七军烈士纪念园《红七军与梅花血战》和华南教育历史研学基地（坪石）《追忆教育星火 弘扬奋斗精神》五个红色教育精品课程。同时着力打造绿色的课程体系，9 月份绿色发展课题调研组深入乐昌市沿溪山茶场开展调研，针对现场教学课程的教学内容、教学方式、教学线路进行实地走访，打造绿色教育精品课程，稳步推进“改革攻坚规范治理年”工作。三是围绕市委中心工作，抓好工作落实。一年来，派出欧三养、王夏艳、覃艳丽等同志参与市委宣讲团，认真宣讲党的十九届六中全会精神、广东省第十三次代表大会精神、关于习近平总书记关于粮食安全的重要讲话和重要指示精神、党的二十大精神。党校老师外出理论宣讲约 25 场，受训人员约 2008 人，持续推动学习贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想走深走实。四

是认真开展调研,做好科研信息工作。紧紧围绕党的二十大精神、习近平新时代中国特色社会主义思想、习近平总书记重要讲话精神,紧密结合乐昌实际,坚持整合资源推进理论研究课题化,集中优势实现理论成果精品化,切实深入基层第一线开展实践调查,提升理论成果的实用性和可操作性。2022年,廖红兵老师撰写的论文《赓续红色基因,责任引领创新驱动,助力企业高质量发展》—以广州柴油机厂股份有限公司为例,入选岭南学术论坛“红色文化在广东实践中的传承与发展”专题论坛。五是教师队伍建设不断加强。坚持党校姓党办学原则,着力提高教师队伍的党性修养、理论修养、纪律修养。(一)积极选派教师参加省、韶组织的各类培训。2022年6月14日至7月13日,选派昌恺婷参加中共广东省委党校党校2022年第一期党校系统骨干教师理论进修班。(二)组织教师集中参加网络培训。2022年8月25日至9月10日,全体教学人员参加《2022年度基层干部培训师资网络集中培训》;2022年11月1日至2日,全体教学人员参加《“基层教师讲好党的二十大精神”视频直播培训》。(三)“以赛促学、以赛促教”。10月份举办《2022年中青年教师现场教学技能竞赛》。(四)组织教师集体备课、召开教学研讨会。6月份组织《红色教育和绿色教育课程体系》专题的集体备课;6月份召开《学习贯彻省第十三次党代会精神》专题的研讨会;10月份召开《学习贯彻中国共产党第二十次代表大会精神》专题的研讨会。通过培训学习,教师理论修养进一步增强,马克思主义理论功底进一步夯实。六是配合组织部做好镇街党校工作。韶关市镇街党校“百名讲师团成员”欧三养深入镇街党校授课。

制定镇街党校 2022 年培训计划表，由市委组织部审批后印发到各镇（街）党委。七是平稳推进国开、广开、中专招生工作。2022 年度，虽然遭受到新冠肺炎疫情的冲击，但我校克服重重困难，基本完成了年度招生任务。2022 年，我校国开春季招生人数为 65 人（其中专科 28 人，本科 37 人），秋季招生人数为 54 人（其中专科 30 人，本科 24 人），广东开放大学附属中专秋季招生 18 人。我校广东开放大学春季招生人数为 10 人（其中专科 2 人，本科 8 人），秋季招生人数为 22 人（其中专科 10 人，本科 12 人）。八是完成了开放大学的教务、教学管理工作。本年度积极做好教务、教学管理工作，完成了本年度的教学任务。

（一）教务室每学期学期制定了教学计划，安排有责任教师，帮助学生制定本课程学习计划，明确课程学习各阶段的安排和要求。2022 年，教务处春季共开设 94 门课程，秋季共开设 99 门课程，均落实完成。（二）规范了形成性考核及评阅行为，通过核查，我校教师无论是纸质作业还是网络考核的作业大部分都能按时按质量完成评阅工作。（三）2022 年 10 月，完成了广东开放大学教学检查工作。完成了乐昌市村（社区、居民区）干部及储备人选中专班的教学工作。分别到黄埔、坪石、五山、九峰和乐昌 5 个教学点安排送教下乡各一次。（四）从严考风考纪，顺利完成了两年两次的期末考试。完成了本年度的毕业办证工作。2022 年春季完成毕业办证共 123 人（其中专科 78 人，本科 45 人），2022 年秋季完成毕业办证共 85 人（其中专科 45 人，本科 40 人）。

发现的问题及原因主要是：1. 预算规划编制前瞻性不足。2.

受招生形势和新冠肺炎疫情的影响，存在招生规模下降风险，进而影响预算收入。3. 教学场地不足，影响党校培训规模和未来发展。下一步改进措施主要是：1、进一步加强预算编制管理，完善预算绩效管理制度。2、加强组织领导，重视绩效自评工作。组织动员本校相关部门积极做好绩效自评工作，切实发挥绩效评价对预算管理的监督、评价和导向作用。

以部门为主体开展的重点绩效评价结果。我部门没有委托第三方机构开展重点绩效评价。

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、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款。

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。

使用非财政拨款结余：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的金额。

年初结转和结余：指以前年度尚未完成、结转 to 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：指部门（单位）使用财政拨款安排的因公出国（境）费用、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）费用具体包括国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置费具体包括公务用车购置支出（含车辆购置税、牌照费），公务用车运行维护费具体包括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；公务接待费具体包括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。