

2023年度中国共产党广州市委员会党校部门 决算

目 录

第一部分：中国共产党广州市委员会党校概况

一、部门主要职责

二、部门机构设置

三、部门决算单位构成

第二部分：中国共产党广州市委员会党校2023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：中国共产党广州市委员会党校2023年度部门 决算情况说明

第四部分：名词解释

第一部分：中国共产党广州市委员会党校概况

一、部门主要职责

中国共产党广州市委员会党校是市属局级财政全额拨款的公益一类一级预算事业单位。其主要职责：负责市规定范围内的各级党员领导干部、中青年领导干部、理论骨干的培训轮训工作，军队转业干部培训，公务员初任、任职培训、更新知识培训以及市党政机关及相关部门委托的培训等，承担全市公务员网络培训平台日常管理工作。

二、部门机构设置

本单位内设行政管理机构和党务机构9个，分别是办公室、分校协调处、组织人事处、教务处、科研处、培训处、行政处（财务处）、学员管理处、离退休干部管理工作处；教学科研机构9个，分别是哲学与文化教研部、政治学与法学教研部、经济学教研部、公共管理教研部、党史党建教研部、习近平新时代中国特色社会主义思想研究中心（马克思主义学院、市情研究所）、校刊编辑部、图书馆、信息网络中心。

三、部门决算单位构成

按照部门决算编报要求，纳入中国共产党广州市委员会党校2023年度部门决算编报范围的单位共2个，包括本级和下属1个预算单位，下属单位分别是中国共产党广州市委员会党校和广州市干部教育中心。

第二部分：中国共产党广州市委员会党校2023年度部门决算表

表1

收入支出决算总表

部门：中国共产党广州市委员会党校

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	14,283.05	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	148.97	五、教育支出	35	9,391.96
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	1,917.82
	9		九、卫生健康支出	39	24.13
	10		十、节能环保支出	40	0.00
	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	3,098.11
	20		二十、粮油物资储备支出	50	0.00

收入			支出		
项目	行次	决算数	项目	行次	决算数
栏次		1	栏次		2
	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
	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	14,432.03	本年支出合计	57	14,432.03
使用非财政拨款结余(含专用结余)	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	14,432.03	总计	60	14,432.03

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：中国共产党广州市委员会党校

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	14,432.03	14,283.05	0.00	148.97	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	9,391.96	9,242.99	0.00	148.97	0.00	0.00	0.00
20508	进修及培训	9,391.96	9,242.99	0.00	148.97	0.00	0.00	0.00
2050802	干部教育	9,335.42	9,186.45	0.00	148.97	0.00	0.00	0.00
2050804	退役士兵能力提升	56.54	56.54	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	1,917.82	1,917.82	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	1,722.42	1,722.42	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	870.18	870.18	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	564.59	564.59	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	287.65	287.65	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	195.41	195.41	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	195.41	195.41	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	24.13	24.13	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21007	计划生育事务	24.13	24.13	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2100799	其他计划生育事务支出	24.13	24.13	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	3,098.11	3,098.11	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	3,098.11	3,098.11	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	616.50	616.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210203	购房补贴	2,481.61	2,481.61	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。

支出决算表

部门：中国共产党广州市委员会党校

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	14,432.03	9,651.99	4,780.03	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	9,391.96	4,611.93	4,780.03	0.00	0.00	0.00
20508	进修及培训	9,391.96	4,611.93	4,780.03	0.00	0.00	0.00
2050802	干部教育	9,335.42	4,611.93	4,723.49	0.00	0.00	0.00
2050804	退役士兵能力提升	56.54	0.00	56.54	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	1,917.82	1,917.82	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	1,722.42	1,722.42	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	870.18	870.18	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	564.59	564.59	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	287.65	287.65	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	195.41	195.41	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	195.41	195.41	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	24.13	24.13	0.00	0.00	0.00	0.00
21007	计划生育事务	24.13	24.13	0.00	0.00	0.00	0.00
2100799	其他计划生育事务支出	24.13	24.13	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	3,098.11	3,098.11	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	3,098.11	3,098.11	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	616.50	616.50	0.00	0.00	0.00	0.00
2210203	购房补贴	2,481.61	2,481.61	0.00	0.00	0.00	0.00

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

部门：中国共产党广州市委员会党校

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	14,283.05	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	9,242.99	9,242.99	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	1,917.82	1,917.82	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	24.13	24.13	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
	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	3,098.11	3,098.11	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

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
	23		二十三、其他支出	55	0.00	0.00	0.00	0.00
	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	14,283.05	本年支出合计	59	14,283.05	14,283.05	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	14,283.05	总计	64	14,283.05	14,283.05	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。

一般公共预算财政拨款支出决算表

部门：中国共产党广州市委员会党校

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	14,283.05	9,651.99	4,631.06
205	教育支出	9,242.99	4,611.93	4,631.06
20508	进修及培训	9,242.99	4,611.93	4,631.06
2050802	干部教育	9,186.45	4,611.93	4,574.52
2050804	退役士兵能力提升	56.54	0.00	56.54
208	社会保障和就业支出	1,917.82	1,917.82	0.00
20805	行政事业单位养老支出	1,722.42	1,722.42	0.00
2080502	事业单位离退休	870.18	870.18	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	564.59	564.59	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	287.65	287.65	0.00
20808	抚恤	195.41	195.41	0.00
2080801	死亡抚恤	195.41	195.41	0.00
210	卫生健康支出	24.13	24.13	0.00
21007	计划生育事务	24.13	24.13	0.00
2100799	其他计划生育事务支出	24.13	24.13	0.00
221	住房保障支出	3,098.11	3,098.11	0.00
22102	住房改革支出	3,098.11	3,098.11	0.00
2210201	住房公积金	616.50	616.50	0.00
2210203	购房补贴	2,481.61	2,481.61	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。

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

部门：中国共产党广州市委员会党校

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	6,964.92	302	商品和服务支出	593.76
30101	基本工资	981.17	30201	办公费	45.39
30102	津贴补贴	2,223.83	30202	印刷费	1.01
30103	奖金	1,308.94	30203	咨询费	1.39
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00
30107	绩效工资	946.06	30205	水费	16.75
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	564.59	30206	电费	47.85
30109	职业年金缴费	287.65	30207	邮电费	43.52
30110	职工基本医疗保险缴费	0.00	30208	取暖费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	5.35
30112	其他社会保障缴费	3.15	30211	差旅费	38.07
30113	住房公积金	616.50	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	22.89
30199	其他工资福利支出	33.04	30214	租赁费	0.00
303	对个人和家庭的补助	2,093.31	30215	会议费	0.00
30301	离休费	171.07	30216	培训费	3.96
30302	退休费	1,702.70	30217	公务接待费	3.99
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00
30304	抚恤金	195.41	30224	被装购置费	0.00
30305	生活补助	0.00	30225	专用燃料费	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	0.48
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	6.90
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	57.18
30309	奖励金	24.10	30229	福利费	108.04

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
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	10.83
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	89.68
30399	其他对个人和家庭的补助	0.04	30240	税金及附加费用	8.18
			30299	其他商品和服务支出	82.31
			307	债务利息及费用支出	0.00
			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
			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

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
			39999	其他支出	0.00
	人员经费合计	9,058.23		公用经费合计	593.76

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

部门：中国共产党广州市委员会党校

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。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

部门：中国共产党广州市委员会党校

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。

财政拨款“三公”经费支出决算表

部门：中国共产党广州市委员会党校

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
45.20	28.80	12.20	0.00	12.20	4.20	42.64	27.83	10.83	0.00	10.83	3.99

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：中国共产党广州市委员会党校

2023年度部门决算情况说明

一、2023年度收入支出决算总体情况说明

（一）年度收入总体情况

中国共产党广州市委员会党校2023年度总收入14,432.03万元，其中本年收入14,432.03万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入14,283.05万元，比上年决算数减少1,654.97万元，下降10.4%。主要变动情况：一是信息项目安排调减。二是校园文化建设阶段性工作目标调减。三是工程项目预算调减。

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148.97万元，比上年决算数增加148.97万元，增长--（基数为0，不可比）。主要变动情况：一是事业收入单独计数。

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

中国共产党广州市委员会党校2023年度总支出14,432.03万元，其中本年支出14,432.03万元。具体情况如下：

1. 基本支出9,651.99万元，比上年决算数减少462.89万元，下降4.6%。主要变动情况：因人员减少。

2. 项目支出4,780.03万元，比上年决算数减少1,073.6万元，下降18.3%。主要变动情况：工程项目未完成工程结算，调减结算经费。

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、2023年度财政拨款收入支出总表说明

（一）2023年度财政拨款收入说明

中国共产党广州市委员会党校2023年度财政拨款收入合计14,283.05万元。其中：一般公共预算财政拨款收入14,283.05万元，比上年决算数减少1,654.97万元，下降10.4%；主要变动情况：人员减少；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）2023年度财政拨款支出说明

中国共产党广州市委员会党校2023年度财政拨款支出合计14,283.05万元。其中：一般公共预算财政拨款支出14,283.05万元，比年初预算数减少1,071.82万元，下降7%；主要变动情况：人员减少；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：与上年决算数持平；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：与上年决算数持平。

三、2023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

中国共产党广州市委员会党校2023年度“三公”经费财政拨款支出决算为42.64万元，完成全年预算45.2万元的94.3%，比上年决算数增加30.63万元，增长255.1%。其中：因公出国（境）费支出决算为27.83万元，完成预算28.8万元的96.6%，比上年决算数增加24.84万元，增长830.9%；公务用车购置及运行维护费支出决算为10.83万元，完成预算12.2万元的88.8%，比上年决算数增加2.07万元，增长23.6%；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10.83万元，完成预算12.2万元的88.8%，比上年决算数增加2.07万元，增长23.6%；公务接待费支出决算为3.99万元，完成预算4.2万元的95%，比上年决算数增加3.73万元，增长1,458.2%。

2023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，全年实际支出比预算有所节约。

2023年度“三公”经费支出决算大于上年决算数的主要情况：相比2022年因公出国（境）费增加的主要原因是疫情之后年内安排因公出国（境）活动。

（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27.83万元，占65.3%；公务用车购置及运行维护费支出10.83万元，占25.4%；公务接待费支出3.99万元，占9.4%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费支出27.83万元。全年使用财政拨款安排出国（境）团组1个、累计4人次。开支内容包括：（1）境外业务培训及考察27.83万元，主要用于学术交流出访费用。

2. 公务用车购置及运行维护费支出10.83万元，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10.83万元，公务用车保有量为5辆，主要用于公务出行。

3. 公务接待费支出3.99万元，主要用于接待前来我校调研就留学习的单位及人员，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49次，接待人数共311人。主要包括来访人员的接待餐费。

四、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，与上年决算数持平。主要增减变动情况是：我部门是非参公事业单位，不在机关运行经费统计范围内。

（二）政府采购支出情况说明

2023年度本部门政府采购支出总额1,030.76万元，其中：政府采购货物支出129.69万元、政府采购工程支出167.36万元、政府采购服务支出733.71万元。授予中小企业合同金额1,022.9万元，占政府采购支出总额的99.2%，其中：授予小微企业合同金额776.28万元，占授予中小企业合同金额的75.9%；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100%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的100%。

（三）国有资产占用情况说明

截至2023年12月31日，本部门共有车辆5辆，其中，其他用车5辆，其他用车主要是公务出行；单位价值100万元以上设备（不含车辆）0台（套）。

（四）2023年度绩效评价情况的说明

绩效评价工作开展情况。 根据预算绩效管理要求，我校组织对2023年度一般公共预算项目支出开展绩效自评，其中一级项目9个，二级项目22个，共涉及资金4780.03万元，占一般公共预算项目支出总额的100%。

共组织对“培训专项工作经费”“教学经费”等19个项目开展了重点绩效评价。

组织整体支出绩效自评（含下属单位1个），涉及一般公共预算支出14432.03万元，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。从评价情况来看，我校预算编制、执行及使用效益情况均达到了预期的绩效目标。

绩效自评结果。 一、我校今年开展了部门整体支出绩效自评。

我校整体支出绩效自评情况：全年预算数14526万元，执行数14278万元，完成预算的98%。部门整体支出绩效目标完成情况良好，在教学培训、理论研究和宣传工作方面均取得一定成效。主要绩效目标完成情况如下：

（一）在教学培训方面，以人才为基巩固培训阵地，培养政

治强、业务精、结构优、作风良的党校（行政学院）工作人员队伍和高素质教学科研人才教研人员。着力加强教学课程建设，打造精品课程，课程质量提升显著。有效落实广州市公务员教育培训工作，为广州市培养造就高素质、专业化的公务员队伍奠定基础。

（二）在理论研究方面，深入研究党的政策理论，通过科研成果资助、著作出版、智库合作、举办学术研讨会等途径，提高教研人员学术创新能力和科研水平，营造良好的科研氛围，促进科研咨政工作高质量发展，提升党校科研影响力。

（三）在宣传工作方面，通过办刊物、制作宣传影片、举办“红棉论坛”系列研讨活动等方式拓宽宣讲腹地。加大对党的政策理论宣传阐释力度。

二、项目绩效自评综述。

我校培训专项工作、科研工作经费两项重点项目从项目管理、资金使用情况、业务性绩效目标完成情况来看，均较好地完成了该项目的年度工作内容，达到了预期的绩效目标。

（一）培训专项工作经费：项目全年预算数769.15万元，执行数为768.58万元，完成预算目标的99.92%。项目绩效目标完成情况主要是：有效保障我校完成市委组织部下达的2023年干部教育进修培训各项任务，增强主体班培训效果，提高整体教学质量。

（二）科研工作经费：项目全年预算数160万元，执行数为159.68万元，完成预算目标的99.8%。项目绩效目标完成情况主要是：通过科研成果资助、著作出版、智库合作、举办学术研讨会等途径，提高教研人员学术创新能力和科研水平，营造良好的科

研氛围，促进科研咨政工作高质量发展，提升党校科研影响力。擦亮“红棉论坛”品牌，提升校（院）影响力和显示度，发挥好了党校思想理论建设的重要阵地作用。

三、存在的主要问题。

（一）绩效目标设置欠佳，绩效自评工作质量有待提升

在绩效目标设置方面，部门整体支出绩效目标编制质量有待提高，我校年初申报的部门整体绩效目标中包含能够体现部门职能和重点工作任务的指标，但存在绩效指标设置不全面，对部门职能职责、预算构成、总体绩效目标分解尚不充分；评价标准模糊，缺乏明确、量化的目标值，可衡量性不足等问题。

（二）内控管理有待加强，制度建设未到位

在内控制度建设方面，我校暂未制定政府采购管理办法，现有《中共广州市委党校（广州行政学院）财务管理规定》未对绩效管理工作流程、部门职责、具体要求等做细化要求。

（三）教学质量有待提升，培训工作待进一步落实

一是课程教学质量仍需提升。我校近三年来教学评估分数稳步上升，教学质量提升初见成效，但在全国党校精品课上仍未有突破，课程教学质量仍需进一步提升。

二是调训通知落实不够，各单位接调训通知报名时，会根据本单位实际情况确定报名人数，但各单位工作较繁忙，部分职能部门学员调训困难，导致报到人数未能达到调训计划指标。

四、下一步改进措施。

（一）优化绩效目标设置，深化预算绩效管理建设

科学设置项目支出绩效目标。在年度总体目标的基础上具化设置绩效指标，充分考虑指标的可衡量性、全面性、关键性、可

达性等维度。健全预算绩效管理制度体系，逐步建立涵盖事前绩效评估、事中绩效运行监控、事后绩效评价、成果应用等各环节的全过程预算绩效管理闭环。

（二）健全内控制度，规范办公流程

完善部门内部管理制度。结合国家有关内控管理制度建设相关要求，针对本部门的行政工作内容及业务特点，制定政府采购管理等内控制度，增强部门对履职的规范性指导，进一步规范办公流程，提升办事效率。规范部门固定资产管理，及时开展固定资产盘点。

（三）提升教学质量，加强组织协调

继续努力提升教学质量，打造精品课程。加强与组织部门的沟通协调，增强开设主体班次的科学性和调训通知的权威性，努力保障年度培训任务顺利完成。

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（含专用结余）：指事业单位按照预算管理要求使用非财政拨款结余弥补收支差额的金额，以及使用专用结余安排支出的金额。

年初结转和结余：指单位以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

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。

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，或项目已完成等产生的结余资金。

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。