

2025年度中国共产党广东省湛江市雷州市委 党校部门决算

目 录

第一部分：中国共产党广东省湛江市雷州市委党校概况

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：中国共产党广东省湛江市雷州市委党校2025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：中国共产党广东省湛江市雷州市委党校2025年度部门决算情况说明

第四部分：名词解释

第一部分：中国共产党广东省湛江市雷州市委党校概况

一、部门主要职责

主要职责。中国共产党广东省湛江市雷州市委党校的主要职责是：是市委直接领导下的干部教育培训主渠道、主阵地，是党的理论研究宣传重要窗口。主要职能为：承担全市各镇（街）、市直及双管副科级单位的领导干部、公务员、及村（社区）“两委”主要干部、入党积极分子的集中教育培训工作；开展党的创新理论、党史党建、政策法规、市域治理等课题研究；宣讲党的路线、方针、政策；完成市委、市政府交办的各类专题培训、专项调研、宣讲辅导及其他重点工作任务。

二、部门机构设置

中国共产党广东省湛江市雷州市委党校核定编制25人（其中参公管理编制13人，事业编制8人、工勤编制4人），现实有在职人员22人（常务副校长1人，副校长3人，其余参公管理人员7人，教师8人，工勤人员2人，政府雇佣人员1人）。退休人员17人（其中参公管理编制退休人员6人，事业编制退休人员11人，工勤人员1人）；遗属3人；临时工2人。财政拨款人数37人。现有内设机构4个股室，分别为：办公室、人事股、教研室、行政股。

三、部门决算单位构成

按照部门决算编报要求，纳入我部门中国共产党广东省湛江市雷州市委党校2024年度部门决算编报范围的单位共1个。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：中国共产党广东省湛江市雷州市委党校2025年度部门决算表

表1

收入支出决算总表

部门：中国共产党广东省湛江市雷州市委党校 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	336.12	一、一般公共服务支出	31	4.63
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	200.00	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	0.00	五、教育支出	35	269.97
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	0.63	八、社会保障和就业支出	38	33.26
	9		九、卫生健康支出	39	0.00
	10		十、节能环保支出	40	0.00
	11		十一、城乡社区支出	41	200.00
	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

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	29.27
	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
	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	536.75	本年支出合计	57	537.13
使用非财政拨款结余（含专用结余）	28	2.89	结余分配	58	2.51
年初结转和结余	29	0.00	年末结转和结余	59	0.00
总计	30	539.64	总计	60	539.64

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：中国共产党广东省湛江市雷州市委党校

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	536.75	536.12	0.00	0.00	0.00	0.00	0.63
201	一般公共服务支出	4.63	4.63	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20199	其他一般公共服务支出	4.63	4.63	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2019999	其他一般公共服务支出	4.63	4.63	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	269.60	268.96	0.00	0.00	0.00	0.00	0.63
20508	进修及培训	269.60	268.96	0.00	0.00	0.00	0.00	0.63
2050802	干部教育	269.60	268.96	0.00	0.00	0.00	0.00	0.63
208	社会保障和就业支出	33.26	33.26	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	32.32	32.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	10.60	10.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	14.36	14.36	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	7.36	7.36	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	0.94	0.94	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	0.94	0.94	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	200.00	200.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	200.00	200.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2120899	其他国有土地使用权出让收入安排的支出	200.00	200.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	29.27	29.27	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	29.27	29.27	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	0.66	0.66	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210203	购房补贴	28.61	28.61	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：中国共产党广东省湛江市雷州市委党校

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	537.13	264.31	272.82	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	4.63	0.00	4.63	0.00	0.00	0.00
20199	其他一般公共服务支出	4.63	0.00	4.63	0.00	0.00	0.00
2019999	其他一般公共服务支出	4.63	0.00	4.63	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	269.97	201.78	68.19	0.00	0.00	0.00
20508	进修及培训	269.97	201.78	68.19	0.00	0.00	0.00
2050802	干部教育	269.97	201.78	68.19	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	33.26	33.26	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	32.32	32.32	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	10.60	10.60	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	14.36	14.36	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	7.36	7.36	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	0.94	0.94	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	0.94	0.94	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	200.00	0.00	200.00	0.00	0.00	0.00
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	200.00	0.00	200.00	0.00	0.00	0.00
2120899	其他国有土地使用权出让收入安排的支出	200.00	0.00	200.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	29.27	29.27	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	29.27	29.27	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	0.66	0.66	0.00	0.00	0.00	0.00
2210203	购房补贴	28.61	28.61	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：中国共产党广东省湛江市雷州市委党校

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	336.12	一、一般公共服务支出	33	4.63	4.63	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	200.00	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	268.96	268.96	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	33.26	33.26	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	0.00	0.00	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	200.00	0.00	200.00	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	29.27	29.27	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	536.12	本年支出合计	59	536.12	336.12	200.00	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	536.12	总计	64	536.12	336.12	200.00	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：中国共产党广东省湛江市雷州市委党校

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	336.12	263.30	72.82
201	一般公共服务支出	4.63	0.00	4.63
20199	其他一般公共服务支出	4.63	0.00	4.63
2019999	其他一般公共服务支出	4.63	0.00	4.63
205	教育支出	268.96	200.77	68.19
20508	进修及培训	268.96	200.77	68.19
2050802	干部教育	268.96	200.77	68.19
208	社会保障和就业支出	33.26	33.26	0.00
20805	行政事业单位养老支出	32.32	32.32	0.00
2080501	行政单位离退休	10.60	10.60	0.00
2080502	事业单位离退休	14.36	14.36	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	7.36	7.36	0.00
20808	抚恤	0.94	0.94	0.00
2080801	死亡抚恤	0.94	0.94	0.00
221	住房保障支出	29.27	29.27	0.00
22102	住房改革支出	29.27	29.27	0.00
2210201	住房公积金	0.66	0.66	0.00
2210203	购房补贴	28.61	28.61	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：中国共产党广东省湛江市雷州市委党校

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	218.44	302	商品和服务支出	6.10
30101	基本工资	85.17	30201	办公费	0.52
30102	津贴补贴	88.31	30202	印刷费	0.00
30103	奖金	35.98	30204	手续费	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30205	水费	0.18
30107	绩效工资	0.00	30206	电费	1.31
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	1.10	30207	邮电费	1.10
30109	职业年金缴费	0.00	30208	取暖费	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	0.00	30209	物业管理费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30211	差旅费	1.25
30112	其他社会保障缴费	6.26	30212	因公出国（境）费用	0.00
30113	住房公积金	0.66	30213	维修（护）费	0.08
30114	医疗费	0.00	30214	租赁费	0.00
30199	其他工资福利支出	0.96	30215	会议费	0.00
303	对个人和家庭的补助	38.53	30216	培训费	0.02
30301	离休费	0.00	30217	公务接待费	0.00
30302	退休费	37.59	30218	专用材料费	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30224	被装购置费	0.00
30304	抚恤金	0.00	30225	专用燃料费	0.00
30305	生活补助	0.94	30226	劳务费	0.00
30306	救济费	0.00	30227	委托业务费	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30228	工会经费	0.00
30308	助学金	0.00	30229	福利费	0.00
30309	奖励金	0.00	30231	公务用车运行维护费	1.59

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	30239	其他交通费用	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30240	税金及附加费用	0.06
30399	其他对个人和家庭的补助	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
			30701	国内债务付息	0.00
			30702	国外债务付息	0.00
			310	资本性支出	0.23
			31001	房屋建筑物购建	0.00
			31002	办公设备购置	0.23
			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
			39999	其他支出	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
	人员经费合计	256.97		公用经费合计	6.33

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：中国共产党广东省湛江市雷州市委党校

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	200.00	200.00	0.00	200.00	0.00
212	城乡社区支出	0.00	200.00	200.00	0.00	200.00	0.00
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	0.00	200.00	200.00	0.00	200.00	0.00
2120899	其他国有土地使用权出让收入安排的支出	0.00	200.00	200.00	0.00	200.00	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。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

部门：中国共产党广东省湛江市雷州市委党校 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：中国共产党广东省湛江市雷州市委党校

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
1.59	0.00	1.59	0.00	1.59	0.00	1.59	0.00	1.59	0.00	1.59	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：中国共产党广东省湛江市雷州市委党校2025年度部门决算情况说明

一、2025年度收入支出决算总体情况说明

（一）年度收入总体情况

中国共产党广东省湛江市雷州市委党校2025年度总收入539.64万元，其中本年收入536.75万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入336.12万元，比上年决算数减少55.26万元，下降14.1%。主要变动情况：一是人员经费及核定经费减少，二是培训班次减少，培训经费减少。

2. 政府性基金预算财政拨款收入200万元，比上年决算数增加194.5万元，增长3,536.4%。主要变动情况：是增加雷州市委党校整体搬迁工程进度款。

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0万元，与上年决算数持平。

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0.63万元，比上年决算数减少0.76万元，下降54.5%。主要变动情况：是其他班次培训经费减少。

（二）年度支出总体情况

中国共产党广东省湛江市雷州市委党校2025年度总支出539.64万元，其中本年支出537.13万元。具体情况如下：

1. 基本支出264.31万元，比上年决算数减少37.06万元，下降12.3%。主要变动情况：是抚恤金减少。

2. 项目支出272.82万元，比上年决算数增加175.92万元，增长181.6%。主要变动情况：是增加雷州市委党校整体搬迁工程进度款。

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、2025年度财政拨款收入支出总表说明

（一）2025年度财政拨款收入说明

中国共产党广东省湛江市雷州市委党校2025年度财政拨款收入合计536.12万元。其中：一般公共预算财政拨款收入336.12万元，比上年决算数减少55.26万元，下降14.1%；主要变动情况：一是抚恤金减少，二是培训班次减少，培训经费减少；政府性基金预算财政拨款收入200万元，比上年决算数增加194.5万元，增长3,536.4%；主要变动情况：是增加雷州市委党校整体搬迁工程进度款；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0%（基数为0，不可比）；主要变动情况：与上年决算数持平。

（二）2025年度财政拨款支出说明

按照党政机关习惯过紧日子有关要求，中国共产党广东省湛江市雷州市委党校坚持厉行节约办一切事业，严控一般性支出。同时坚持有保有压，优化支出结构，提高资金使用效率，合理保障干部教育培训、校园运维保障、党校整体搬迁工程项目建设等重点支出，体现在有关支出科目中。按照支出功能分类，干部教

育相关支出占财政拨款支出总额的比重较高，主要涉及2050802干部教育科目、2120899其他国有土地使用权出让安排的支出两个科目，2025年度两个科目决算数为469.6万元，占财政拨款支出的87.5%，其中2050802干部教育科目主要用于日常运维保障、党员干部专题培训班次、理论宣讲及教研等工作，2120899其他国有土地使用权出让安排的支出主要用于党校整体搬迁工程项目建设。

中国共产党广东省湛江市雷州市委党校2025年度财政拨款支出合计536.12万元。其中：一般公共预算财政拨款支出336.12万元，比年初预算数增加69.67万元，增长26.1%；主要变动情况：一是本年度新录用公务员2人，调入公务员2人，增加人员经费，二是2025年度全国新录用公务员初任培训班经费增加；；政府性基金预算财政拨款支出200万元，比年初预算数减少153.25万元，下降43.4%；主要变动情况：财政统筹调节部分预算资金，年度内未予拨付；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0%（基数为0，不可比）；主要变动情况：与上年决算数持平。

三、2025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

中国共产党广东省湛江市雷州市委党校2025年度“三公”经费财政拨款支出决算为1.59万元，完成全年预算1.59万元的100%，比上年决算数增加0.75万元，增长90.2%。其中：因公出国（境）费支出决算为0万元，完成预算0万元的0%（基数为0，不可比），比上年决算数增加0万元，增长0%（基数为0，不可比）；公务用车购置及运行维护费支出决算为1.59万元，完成预算1.59万元的100%，比上年决算数增加0.85万元，增长115.3%；其中：

公务用车购置支出决算为0万元，完成预算0万元的0%（基数为0，不可比），比上年决算数增加0万元，增长0%（基数为0，不可比）；公务用车运行维护费支出决算为1.59万元，完成预算1.59万元的100%，比上年决算数增加0.85万元，增长115.3%；公务接待费支出决算为0万元，完成预算0万元的0%（基数为0，不可比），比上年决算数减少0.1万元，下降100%。

2025年度“三公”经费支出决算等于预算数的主要情况：“三公”经费决算与预算持平，严格落实预算管理，规范“三公”经费支出，无超预算情况。

2025年度“三公”经费支出决算大于上年决算数的主要情况：公务用车残旧，修理费用增加。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2025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1.59万元，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1.59万元，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1.59万元，公务用车保有量为1辆，主要用于公务活动及教研人员下乡调研。

3. 公务接待费支出0万元，主要用于公务接待，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。本年度没有接待支出。

四、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2025年度本部门机关运行经费支出6.33万元，比上年决算数减少2.97万元，下降31.9%。主要增减变动情况是：减少办公经费支出。

（二）政府采购支出情况说明

2025年度本部门政府采购支出总额1.04万元，其中：政府采购货物支出1.04万元、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，占政府采购支出总额的0%，其中：授予小微企业合同金额0万元，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%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的0%。

（三）国有资产占用情况说明

截至2025年12月31日，本部门共有车辆1辆，其中，其他用车1辆，其他用车主要是公务活动及教研人员下乡调研；单位价值100万元以上设备（不含车辆）0台（套）。

（四）2025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，我部门组织对2025年度一般公共预算项目支出开展绩效自评，其中一级项目2个，二级项目11个，共涉及资金134.61万元，占一般公共预算项目支出总额的100%；组织对2025年度雷州市委党校整体搬迁工

程1个政府性基金预算项目开展绩效自评，共涉及资金200万元，占政府性基金预算项目支出总额的100%；组织对2025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0%。

共组织对1个项目开展了部门评价，涉及一般公共预算财政拨款支出0万元，政府性基金预算财政拨款支出200万元，国有资本经营预算财政拨款支出0万元。没有委托第三方机构开展绩效评价。

组织部门整体支出绩效自评（含下属单位0个），涉及一般公共预算财政拨款支出336.12万元，政府性基金预算财政拨款支出200万元，国有资本经营预算财政拨款支出0万元。从评价情况来看，贯彻落实《中央党校（国家行政学院）工作条例》；完成市委、市政府、市委组织部交办的干部培训轮训和科研决策咨询工作任务；围绕市委、市政府中心工作，高质量开展特色精品培训项目；开展习近平新时代中国特色社会主义思想的宣传与研究；深化教学改革，推进学科建设，提升培训教育水平；维护全市干部在线学习平台正常运作。与年初预定目标一致，达到财政资金使用效果。

绩效自评结果。 我部门今年开展了部门整体支出及雷州市委党校整体搬迁工程项目绩效自评。

部门整体支出绩效自评情况：2025年度我校年度工作目标清晰、推进有力、落实到位，财政资金使用安全规范、干部教育培训、科研资政、理论宣讲、内部管理等各项工作均取得阶段性成效，较好发挥了党校为党育才、为党献策的核心职能。紧紧围绕单位职能职责，履行党校职能，发挥理论宣传阵地的作用。维护

全市干部在线学习平台运行，保障干部能按时按质完成在线学习。全年一般公共预算财政拨款预算数266.45万元，执行数336.12万元，完成预算的126.1%；政府性基金预算数323.25万元，执行数200万元，完成预算的56.6%；国有资本经营预算数0万元，执行数0万元，完成预算的0%。部门整体支出绩效目标完成情况主要是：2025年度坚决把牢新时代党校办学根本方向，围绕市委、市政府中心工作履职尽责，扎实推动党校工作高质量发展。坚持“党校姓党”，以推动干部教育培训提质增效、充分发挥干部教育主渠道作用为目标，聚焦党校重点工作和教学、科研主责主业，团结带领全校教职工全面完成各项工作任务。维护全市干部在线学习平台正常运行，保障干部能按时按质完成在线学习。租赁卜札村土地用于教育用地，便于更好地美化校园环境，营造良好的学习氛围。发现的问题及原因主要是：预算精细化编制仍有提升空间预算编制的前瞻性、精准性不足。资金绩效深度分析不够，对资金使用效益的复盘总结、提质增效研究不足，财政资金精细化、科学化配置水平有待进一步提升。管理还比较粗放，绩效管理理念有待进一步增强，预算绩效管理制度尚不健全，机构建设和队伍建设需要进一步推进；年初预算资金安排不全面，编制预算缺乏预见性；预算绩效申报时，编制的绩效目标未能完全细化分解为具体工作任务，部分绩效指标不清晰、可量化性差，一些绩效指标之间缺乏有机整合，这就容易致使绩效指标缺乏系统性和有机性，难以全面反映单位工作业绩。下一步改进措施主要是根据绩效自评情况，在今后的预算支出绩效评价工作中，在财政部门的指导下，不断补充完善我校的绩效评价指标，全面反映部门绩效水平；通过实施绩效管理工作，将绩效理念贯

穿到培训、管理和资金使用的全过程，将绩效评价结果作为资金分配的重要因素；科学合理做好预算编制工作，细化预算编制工作，并加强经费使用跟踪监督，严格预算执行，严格控制好资金支付进度，提高资金使用效率，结合单位实际情况及时调整和优化绩效指标，设定与单位实际情况相符的绩效目标。

雷州市委党校整体搬迁工程项目绩效自评情况：项目全年一般公共预算财政拨款预算数为0万元，执行数为0万元，完成预算的0%；政府性基金预算数353.25万元，执行数200万元，完成预算的56.6%；国有资本经营预算数0万元，执行数0万元，完成预算的0%；项目绩效目标完成情况主要是：雷州市委党校整体搬迁工程项目立项依据充分、实施程序规范、管理制度健全、资金足额到位、预算执行有序，年度产出任务基本完成，工程质量达标、安全管理到位，项目社会效益、保障效益显著，整体绩效目标高质量完成，财政资金使用规范、安全、高效。发现的问题及原因主要是：一是前期谋划深度不足，绩效目标测算基础存在先天偏差，改造本身存在不可预见工程风险老旧建筑建成年限久，原始档案资料残缺，地下管线、基础病害无法通过前期简易勘察完全排查，隐蔽工程整改属于改造项目固有客观风险，无法通过前期规划完全规避，是工期、造价指标轻微偏离的客观基础原因；二是对办学承载、运维成本、培训产出等长效运营绩效测算粗略，床位、教室利用率、年度培训人次等效益类目标设置偏低，同时未测算新校区水电、物业刚性运维增量，后期运维支出超预期，拉低全周期资金效益指标；三是设定绩效目标阶段仅党校、财政两方参与，未充分邀请组织部门、上级党校、建筑造价专业人员共同评审，对智慧校园一体化配套、党建展厅、分组研讨室等党

校专属功能需求预估不足，后期增补智能化、红色景观工程，带来投资绩效小幅偏离，对城郊校区交通配套、扩容预留空间等远期标考量不足，长期使用效益目标难以完全达成；四是资金筹措渠道单一，拨付节奏与施工进度错配项目仅依靠本级财政投入，未提前对接争取上级党校标准化建设补助，资金全部由本级分年度预算安排，财政年度资金调度存在阶段性放缓，工程款、设备采购款拨付滞后，施工单位暂缓配套工序，出现资金拨付进度、资金支出匹配度两项绩效指标轻微偏离；五是前期概算未足额预留风险预备金，小额增项挤占可控资金编制概算时仅按基础土建标准计列费用，隐蔽工程、材料价差、配套增补等预留额度不足，发生小幅超概算支出；变更资金分级审批耗时，阶段性资金沉淀与阶段性资金缺口并存，资金使用效率指标小幅不达预期。下一步改进措施主要是：持续提高财政资金使用效益，持续规范资金绩效管理，持续严格执行财政资金管理规定，最大化提升财政资金使用效益；强化项目精细化全过程管理，全面提升工程精细化管理水平；完善校园设施长效运维体系。制定新校区校舍、设备、智能化系统、配套设施常态化运维管理制度，明确管护责任、维护频次、检修标准，保障设施设备长期稳定发挥效益。

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。