

2025年度中共湛江市委党校部门决算

目 录

第一部分：中共湛江市委党校概况

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：中共湛江市委党校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：中共湛江市委党校2025年度部门决算情况说明

第四部分：名词解释

第一部分：中共湛江市委党校概况

一、部门主要职责

1. 学习、研究和宣传马克思列宁主义、毛泽东思想、邓小平理论、“三个代表”重要思想、科学发展观、习近平新时代中国特色社会主义思想，宣传并贯彻党的路线方针政策。

2. 按照党中央、省委和市委有关文件规定，培训各级党政领导干部（主要为全市县处级和乡科级领导干部）。

3. 承担公务员、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、基层干部及党员培训任务。

4. 培训轮训我市民主党派领导干部、无党派代表人士以及党的统战干部。

5. 承办市委和市政府以及相关部门举办的专题研讨班，开展多种形式的委托培训和合作培训，按照有关法律法规和政策规定，开展多种形式的干部继续教育。

6. 承担全市干部在线学习和网络教育培训平台的教学和管理任务。

7. 开展哲学社会科学研究，围绕湛江经济社会发展中的重大理论、实践问题开展应用性研究，承担市委和市政府下达的调研任务，为市委和市政府提供决策咨询服务。

8. 对县（市、区）党校（行政学院）进行业务指导，开展党校（行政学院）系统师资培训。

9. 参与市委关于党校（行政学院）工作政策以及干部培训计划的制定工作。

10. 承办市委、市政府和上级有关部门交办的其他事项。

二、部门机构设置

中共湛江市委党校设置13个科（室），包括办公室、人事科、教务科、培训科、信息技术科、后勤科、科研管理科、马克思主义教研室、经济教研室、党建教研室、公共管理与法学教研室、统战理论教研室、社会与生态文明教研室。

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：中共湛江市委党校2025年度部门决算表

表1

收入支出决算总表

部门：中共湛江市委党校

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	4,876.00	一、一般公共服务支出	31	0.72
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	1,903.15	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	3,812.89
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	824.36
	9		九、卫生健康支出	39	52.13
	10		十、节能环保支出	40	0.00
	11		十一、城乡社区支出	41	1,903.15
	12		十二、农林水支出	42	1.10
	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	184.79
	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	6,779.15	本年支出合计	57	6,779.15
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	6,779.15	总计	60	6,779.15

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：中共湛江市委党校

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	6, 779. 15	6, 779. 15	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
201	一般公共服务支出	0. 72	0. 72	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
20136	其他共产党事务支出	0. 72	0. 72	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2013699	其他共产党事务支出	0. 72	0. 72	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
205	教育支出	3, 812. 89	3, 812. 89	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
20508	进修及培训	3, 812. 89	3, 812. 89	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2050802	干部教育	3, 812. 89	3, 812. 89	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
208	社会保障和就业支出	824. 36	824. 36	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
20805	行政事业单位养老支出	757. 57	757. 57	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2080501	行政单位离退休	430. 65	430. 65	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2080502	事业单位离退休	90. 28	90. 28	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	157. 76	157. 76	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	78. 88	78. 88	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
20808	抚恤	65. 92	65. 92	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2080801	死亡抚恤	65. 92	65. 92	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
20899	其他社会保障和就业支出	0. 86	0. 86	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2089999	其他社会保障和就业支出	0. 86	0. 86	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
210	卫生健康支出	52. 13	52. 13	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
21011	行政事业单位医疗	52. 13	52. 13	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2101101	行政单位医疗	25. 75	25. 75	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2101102	事业单位医疗	16. 03	16. 03	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2101103	公务员医疗补助	10. 35	10. 35	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
212	城乡社区支出	1, 903. 15	1, 903. 15	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00

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
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	1,903.15	1,903.15	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	1,903.15	1,903.15	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	1.10	1.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21301	农业农村	1.10	1.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130199	其他农业农村支出	1.10	1.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	184.79	184.79	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	184.79	184.79	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	162.29	162.29	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210203	购房补贴	22.50	22.50	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：中共湛江市委党校

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	6,779.15	2,790.03	3,989.13	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	0.72	0.72	0.00	0.00	0.00	0.00
20136	其他共产党事务支出	0.72	0.72	0.00	0.00	0.00	0.00
2013699	其他共产党事务支出	0.72	0.72	0.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	3,812.89	1,727.52	2,085.38	0.00	0.00	0.00
20508	进修及培训	3,812.89	1,727.52	2,085.38	0.00	0.00	0.00
2050802	干部教育	3,812.89	1,727.52	2,085.38	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	824.36	824.36	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	757.57	757.57	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	430.65	430.65	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	90.28	90.28	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	157.76	157.76	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	78.88	78.88	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	65.92	65.92	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	65.92	65.92	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	0.86	0.86	0.00	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	0.86	0.86	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	52.13	52.13	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	52.13	52.13	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	25.75	25.75	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	16.03	16.03	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	10.35	10.35	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	1,903.15	0.00	1,903.15	0.00	0.00	0.00

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
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	1,903.15	0.00	1,903.15	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	1,903.15	0.00	1,903.15	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	1.10	0.50	0.60	0.00	0.00	0.00
21301	农业农村	1.10	0.50	0.60	0.00	0.00	0.00
2130199	其他农业农村支出	1.10	0.50	0.60	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	184.79	184.79	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	184.79	184.79	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	162.29	162.29	0.00	0.00	0.00	0.00
2210203	购房补贴	22.50	22.50	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：中共湛江市委党校

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	4,876.00	一、一般公共服务支出	33	0.72	0.72	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	1,903.15	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	3,812.89	3,812.89	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	824.36	824.36	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	52.13	52.13	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	1,903.15	0.00	1,903.15	0.00
	12		十二、农林水支出	44	1.10	1.10	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	184.79	184.79	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	6,779.15	本年支出合计	59	6,779.15	4,876.00	1,903.15	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	6,779.15	总计	64	6,779.15	4,876.00	1,903.15	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：中共湛江市委党校

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	4,876.00	2,790.03	2,085.98
201	一般公共服务支出	0.72	0.72	0.00
20136	其他共产党事务支出	0.72	0.72	0.00
2013699	其他共产党事务支出	0.72	0.72	0.00
205	教育支出	3,812.89	1,727.52	2,085.38
20508	进修及培训	3,812.89	1,727.52	2,085.38
2050802	干部教育	3,812.89	1,727.52	2,085.38
208	社会保障和就业支出	824.36	824.36	0.00
20805	行政事业单位养老支出	757.57	757.57	0.00
2080501	行政单位离退休	430.65	430.65	0.00
2080502	事业单位离退休	90.28	90.28	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	157.76	157.76	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	78.88	78.88	0.00
20808	抚恤	65.92	65.92	0.00
2080801	死亡抚恤	65.92	65.92	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	0.86	0.86	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	0.86	0.86	0.00
210	卫生健康支出	52.13	52.13	0.00
21011	行政事业单位医疗	52.13	52.13	0.00
2101101	行政单位医疗	25.75	25.75	0.00
2101102	事业单位医疗	16.03	16.03	0.00
2101103	公务员医疗补助	10.35	10.35	0.00
213	农林水支出	1.10	0.50	0.60
21301	农业农村	1.10	0.50	0.60

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
2130199	其他农业农村支出	1.10	0.50	0.60
221	住房保障支出	184.79	184.79	0.00
22102	住房改革支出	184.79	184.79	0.00
2210201	住房公积金	162.29	162.29	0.00
2210203	购房补贴	22.50	22.50	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：中共湛江市委党校

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	1,996.90	302	商品和服务支出	200.36
30101	基本工资	388.56	30201	办公费	0.53
30102	津贴补贴	450.24	30202	印刷费	0.00
30103	奖金	448.39	30204	手续费	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30205	水费	0.00
30107	绩效工资	139.75	30206	电费	49.52
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	192.59	30207	邮电费	13.21
30109	职业年金缴费	87.55	30208	取暖费	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	68.69	30209	物业管理费	26.34
30111	公务员医疗补助缴费	7.76	30211	差旅费	11.41
30112	其他社会保障缴费	5.52	30212	因公出国（境）费用	0.00
30113	住房公积金	173.01	30213	维修（护）费	0.59
30114	医疗费	0.00	30214	租赁费	0.00
30199	其他工资福利支出	34.84	30215	会议费	0.00
303	对个人和家庭的补助	588.07	30216	培训费	18.90
30301	离休费	76.36	30217	公务接待费	0.90
30302	退休费	440.07	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	65.92	30225	专用燃料费	0.00
30305	生活补助	0.00	30226	劳务费	11.11
30306	救济费	0.00	30227	委托业务费	0.15
30307	医疗费补助	0.00	30228	工会经费	25.33
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	5.32

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	26.24
30311	代缴社会保险费	0.00	30240	税金及附加费用	4.70
30399	其他对个人和家庭的补助	5.72	30299	其他商品和服务支出	6.11
			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	4.70
			31001	房屋建筑物购建	0.00
			31002	办公设备购置	0.14
			31003	专用设备购置	0.22
			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	4.35
			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	2,584.97		公用经费合计	205.06

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：中共湛江市委党校

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	1,903.15	1,903.15	0.00	1,903.15	0.00
212	城乡社区支出	0.00	1,903.15	1,903.15	0.00	1,903.15	0.00
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	0.00	1,903.15	1,903.15	0.00	1,903.15	0.00
2120899	其他国有土地使用权出让收入安排的支出	0.00	1,903.15	1,903.15	0.00	1,903.15	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：中共湛江市委党校

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：中共湛江市委党校

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
6.63	0.00	5.73	0.00	5.73	0.90	6.63	0.00	5.73	0.00	5.73	0.90

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：中共湛江市委党校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

中共湛江市委党校2025年度总收入6,779.15万元，其中本年收入6,779.15万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入4,876万元，比上年决算数增加698.24万元，增长16.7%。主要变动情况：2025年在职人员工资薪金调整，收入增加。

2. 政府性基金预算财政拨款收入1,903.15万元，比上年决算数增加530.87万元，增长38.7%。主要变动情况：一是本年增加中共湛江市委党校迁建项目（一期）勘察设计费收入427.6万元，二是2025年支付了上年度物业管理费，因此本年度物业管理外包服务费收入较上年增加。

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0万元，与上年决算数持平。

（二）年度支出总体情况

中共湛江市委党校2025年度总支出6,779.15万元，其中本年支出6,779.15万元。具体情况如下：

1. 基本支出2,790.03万元，比上年决算数增加451.36万元，增长19.3%。主要变动情况：2025年在职人员工资薪金调整，支出增加。

2. 项目支出3,989.13万元，比上年决算数增加777.75万元，增长24.2%。主要变动情况：一是本年增加中共湛江市委党校迁建项目（一期）勘察设计的支出427.6万元，二是2025年支付了上年度物业管理费，因此本年度物业管理外包服务费支出较上年增加。

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

中共湛江市委党校2025年度财政拨款收入合计6,779.15万元。其中：一般公共预算财政拨款收入4,876万元，比上年决算数增加698.24万元，增长16.7%；主要变动情况：2025年在职人员工资薪金调整，收入增加；政府性基金预算财政拨款收入1,903.15万元，比上年决算数增加530.87万元，增长38.7%；主要变动情况：一是本年增加中共湛江市委党校迁建项目（一期）勘察设计的收入427.6万元，二是2025年支付了上年度物业管理费，因此本年度物业管理外包服务费收入较上年增加；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）。

（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，中共湛江市委党校坚持厉行节约办事业，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，合理保障干部培训等重点支出，体现在有关支出科目中。按照支出功能分类，干部教育方面的支出规模较大，干部教育项目2025年度决算数为3812.89万元，占财政拨款支出的56.2%，主要用于工资薪金支出及干部培训支出。

中共湛江市委党校2025年度财政拨款支出合计6,779.15万元。其中：一般公共预算财政拨款支出4,876万元，比年初预算数增加698.24万元，增长16.7%；主要变动情况：2025年在职人员工资薪金支出增加；政府性基金预算财政拨款支出1,903.15万元，比年初预算数减少1,091.75万元，下降36.5%；主要变动情况：市财政压减部分项目经费拨款，相应支出减少；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）。

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

中共湛江市委党校2025年度“三公”经费财政拨款支出决算为6.63万元，完成全年预算6.63万元的100%，比上年决算数减少1.45万元，下降17.9%。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），比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）；公务用车购置及运行维护费支出决算为5.73万元，完成预算5.73万元的100%，比上年决算数减少0.79万元，下降12.2%；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5.73万元，完成预算5.73万元的100%，比上年决算数减少0.79万元，下降12.2%；公务接待费支出决算为0.9万元，完成预算0.9万元的100%，比上年决算数减少0.65万元，下降42.1%。

2025年度“三公”经费支出决算等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，严格按照年初预算开支“三公”经费。

2025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，全年实际支出较上年减少。

（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5.73万元，占86.5%；公务接待费支出0.9万元，占13.5%。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。

2. 公务用车购置及运行维护费支出5.73万元，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5.73万元，公务用车保有量为3辆，主要用于保障按公车使用规定的一般公务用车及未享受公车补贴的事业编制人员教学科研用车。

3. 公务接待费支出0.9万元，主要用于相关单位交流工作及培训外请专家教授等方面的接待，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13次，接待人数共51人。主要包括接待有关单位交流工作及兄弟党校调研人员。

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205.06万元，比上年决算数增加129.02万元，增长169.7%。主要增减变动情况是：我单位本年度培训业务较上年增加，培训收入增加，相关运行支出相应增加。

（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1,069.34万元，其中：政府采购货物支出11.67万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出1,057.68万元。授予中小企业合同金额269.34万元，占政府采购支出总额的25.2%，其中：授予小微企业合同金额269.1万元，占授予中小企业合同金额的99.9%；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0%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的24.59%。

（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3辆，其中，机要通信用车1辆、应急保障用车2辆；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。 据预算绩效管理要求，我单位组织对2025年度专业技术人员福利经费、课题调研及党校系统教师研修经费、党校事业发展非税工作经费等5个一般公共预算项目支出开展绩效自评，共涉及资金1422.08万元，占一般公共预算项目支出总额的68%；组织对2025年度干部培训保障经费、中共湛江市委党校迁建项目（一期）等5个政府性基金预算项目开展绩效自评，共涉及资金1903.15万元，占政府性基金预算项目支出总额的100%。

2025年度无项目开展重点绩效评价，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。我单位并未委托第三方机构开展绩效评价。

组织单位整体支出绩效自评（无下属单位），涉及一般公共预算支出4,876万元，政府性基金预算支出1,903.15万元，国有资本经营预算支出0万元。从评价情况来看，除财政压减经费的项目外，其他项目均按预算完成，自评等级为“优”。

绩效自评结果。 我单位今年开展了部门整体支出绩效自评。

单位整体支出绩效自评情况：自评结论是优。全年一般公共预算财政拨款预算数4,709.4万元，执行数4,876.00万元，完成预算的104%；政府性基金预算数2,994.90万元，执行数1,903.15万元，完成预算的64%。

部门整体支出绩效目标完成情况主要是：

1. 教学培训提质扩容，干部成长主阵地持续稳固。我校全年共举办各类班次149个，共培训轮训学员53268人次。其中主体班14个，培训11576人次；对外培训135个班次，培训41692人次。认真落实余钢书记指示精神，持续把湛江特色元素融入干部培训课

程体系，系统集成十里军港、军博园、《军港之夜》、海洋经济等湛江本土特色资源，积极开发特色课程片，努力打造特色鲜明的“学在湛江”干部教育培训品牌。首次面向全市党政部门征集选题建议，编制《2026年上半年重点课程备课方向指引》，引导课程体系规范建设；围绕新质生产力、人工智能应用、“百千万工程”实践等重点方向，开发新专题课24门，验收课程37门，课程年均更新率超20%；梳理、总结、丰富“总书记思想在湛江实践”典型案例，编纂出版湛江本土特色案例教材《新时代湛江实践创新案例教材》；推荐2门课程参评全省党校系统优秀教学成果奖、3门课程参评省社会主义学院“双课”建设奖（其中1门入选推荐名单）、1门课程参评全省党史精品课，推动课程质量阶梯式提升。持续深入开发“沿着总书记足迹”沉浸式研学线路，新增“红树林之城”建设、水资源治理、“蓝色粮仓”建设及琼州海峡相向发展等4条“两山”理念的湛江实践线路，构建“理论课+现场研学”系列精品教学版块。

2. 科研咨政精准赋能，思想库智囊团作用充分发挥。全年完成科研项目结项30项（其中省部级1项、市厅级15项），新立项市厅级课题10项、校级课题9项；公开发表论文33篇。落实市委关于提升咨政水平的要求，系统修订科研管理制度，优化决策咨询选题、审核、报送和跟踪反馈全流程，持续完善“教学专题、科研课题、咨政选题”三题合一转化路径，全年向市委、市政府报送《决策咨询研究报告》9期，其中4期成果获得市委书记、市长签批，获肯定性签批3期次，批转相关部门研究办理13期次。参与“长三角—珠三角—环渤海”城市党校教学发展联盟及广东省党校系统第四片区协作；与海口市委党校签订战略合作协议，联合

开展师资培训、异地教学等项目，在海口市委党校举办2期全市党校系统师资培训班。

3. 降本增效运营从严规范。优化OA系统并新增5项线上审批流程，试点引入DeepSeek+云OA操作权限，提升办公效率；依托干部在线学习平台，维护全市公职人员学习账号7829个，审核学时记录10879条，新增2个专题学习专栏，强化数字化服务能力。全年保障用餐23万余人次，全年保障培训班住宿超6万间（晚）、教学会场2597场次，及时补充更新教学设施，有力支撑多样化培训需求。全年累计实现培训相关收入约3000万元，2025年约为2021年的4.2倍，服务支撑与综合效益同步增强。

发现的问题：1. 部门预算编制精准度仍需提升。我单位在预算编制环节仍存在精细化程度不足、前瞻性有所欠缺的问题。对部分项目的支出边界和费用构成测算不够到位，未能充分预估培训任务及工作计划的不确定性对预算收支带来的潜在影响，导致预算与实际执行之间存在偏差。2. 财务监督机制仍存短板。我单位对部分资金运行状况掌握不够全面，未能动态跟踪分析项目绩效目标的完成进度，资金监管的及时性和有效性有待增强。

下一步改进措施：1. 提升预算编制水平，增强预算执行效能。牢固树立预算绩效理念，做到科学谋划、精细测算、定期调度。优先保障固定性、刚性较强的支出需求，适度控制弹性较大、可调减的费用项目，统筹推进预算高效执行，切实发挥财政资金效益。持续提高预算编制的前瞻性和准确性，确保预算内容真实合规、执行有力。2. 健全财务监管体系，保障管理规范有序。推进各项财务制度落地见效，提升财务管理的规范化和精细化程度。严格按照预算批复的用途和范围进行资金审核、支付及

核算。从严把好“三公”经费支出审核关，合理压减不必要开支。强化对项目实施与绩效目标偏离情况的动态监测，构建全方位、全过程的事中事后监管机制。

我单位没有开展项目绩效自评。

我单位没有以部门为主体开展的重点绩效评价。

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（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。