中国共产党会昌县委员会党校2026年单位预算

目　　录

第一部分　中国共产党会昌县委员会党校概况

一、单位主要职责

二、机构设置及人员情况

第二部分　中国共产党会昌县委员会党校2026年单位预算表

一、《收支预算总表》

二、《单位收入总表》

三、《单位支出总表》

四、《财政拨款收支总表》

五、《一般公共预算支出表》

六、《一般公共预算基本支出表》

七、《财政拨款“三公”经费支出表》

八、《政府性基金预算支出表》

九、《国有资本经营预算支出表》

十、《项目绩效目标表》

第三部分 中国共产党会昌县委员会党校 2026 年单位预算情况说明

一、2026 年单位预算收支情况说明

二、2026 年财政拨款“三公”经费预算情况说明

第四部分　名词解释

第一部分　中国共产党会昌县委员会党校概况

一、单位主要职责

中共会昌县委党校是县委直属公益一类全额拨款事业单位，为正科级。其主要职能是:

(一)培训县内外各级党政领导干部、公务员、国有企业领导人员、事业单位领导人员、年轻干部、党务干部、理论宣传骨干、高层次人才、基层干部、党员，开展党校(行政学校、社会主义学院)系统师资培训。

(二) 加强马克思主义基本理论研究，重点研究宣传习近平新时代中国特色社会主义思想。

(三)承办党委和政府以及相关部门举办的专题研讨班。

(四)开展重大理论和现实问题研究，承担党委和政府决策咨询服务。

(五)参与党委关于党校(行政学校、社会主义学院)工作政策以及干部培训计划的制定工作。

（六）培训民主党派和无党派人士、统一战线其他领域代表人士，培训统战干部，培养统一战线理论研究人才。

(七)承办县委县政府交办的其他事项。

二、机构设置及人员情况

2026 年党校共有预算单位 1 个。编制人数小计 19 人,其中:行政编制人数 9 人,全部补助事业编制人数 10 人,部分补助事业

编制人数 0 人。实有人数小计 16 人，其中：在职人数小计 16 人，行政在职人数 9 人，全部补助事业在职人数 7 人，部分补助事业在职人数 0 人。离休人数小计 0 人，退休人数小计 12 人，遗属人数 0 人。

第二部分　中国共产党会昌县委员会党校2026年单位预算

收支预算总表

填报单位:133001 中国共产党会昌县委员会党校　　单位：万元

收　　入		支　　出	
项目	预算数	项目(按功能科目)	预算数
一、财政拨款	302.90	教育支出	256.99
（一）一般公共预算收入	302.90	社会保障和就业支出	28.30
（二）政府性基金预算收入	0.00	卫生健康支出	12.02
（三）国有资本经营预算收入	0.00	住房保障支出	20.59
二、教育收费资金收入	0.00		
三、事业收入	0.00		
四、事业单位经营收入	0.00		
五、附属单位上缴收入	0.00		
六、上级补助收入	0.00		
七、其他收入	15.00		
本年收入合计	317.90	本年支出合计	317.90
八、使用非财政拨款结余	0.00	结转下年	0.00
九、上年结转（结余）	0.00		
收入总计	317.90	支出总计	317.90

单位收入总表

填报单位:133001 中国共产党会昌县委员会党校　　单位：万元

单位名称	合计	上年结转	财政拨款				教育收费资金收入	事业收入	事业单位经营收入	附属单位上缴收入	上级补助收入	其他收入	使用非财政拨款结余
			小计	一般公共预算拨款收入	政府性基金预算拨款收入	国有资本经营预算收入							
**	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
中国共产党会昌县委员会党校	317.90	0.00	302.90	302.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	15.00	0.00

单位支出总表

填报单位:133001 中国共产党会昌县委员会党校

单位：万元

支出功能分类科目		合计	基本支出	项目支出
科目编码	科目名称			
**	**	1	2	3
	合计	**317.90**	**277.90**	**40.00**
205	**教育支出**	**256.99**	**216.99**	**40.00**
20508	**进修及培训**	**256.99**	**216.99**	**40.00**
2050802	干部教育	256.99	216.99	40.00
208	**社会保障和就业支出**	**28.30**	**28.30**	**0.00**
20805	**行政事业单位养老支出**	**27.45**	**27.45**	**0.00**
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	27.45	27.45	0.00
20899	**其他社会保障和就业支出**	**0.85**	**0.85**	**0.00**
2089999	其他社会保障和就业支出	0.85	0.85	0.00
210	**卫生健康支出**	**12.02**	**12.02**	**0.00**
21011	**行政事业单位医疗**	**12.02**	**12.02**	**0.00**
2101102	事业单位医疗	12.02	12.02	0.00
221	**住房保障支出**	**20.59**	**20.59**	**0.00**
22102	**住房改革支出**	**20.59**	**20.59**	**0.00**
2210201	住房公积金	20.59	20.59	0.00

财政拨款收支总表

填报单位:133001 中国共产党会昌县委员会党校　　单位：万元

收　　入		支　　出				
项目	预算数	项目(按功能科目)	合计	一般公共预算支出	政府性基金预算支出	国有资本经营预算支出
一、本年收入	302.90	教育支出	241.99	241.99	0.00	0.00
一般公共预算拨款收入	302.90	社会保障和就业支出	28.30	28.30	0.00	0.00
政府性基金预算拨款收入	0.00	卫生健康支出	12.02	12.02	0.00	0.00
国有资本经营预算收入	0.00	住房保障支出	20.59	20.59	0.00	0.00
二、上年结转	0.00					
一般公共预算拨款结转	0.00					
政府性基金预算拨款结转	0.00					
收入总计	302.90	支出总计	302.90	302.90	0.00	0.00

一般公共预算支出表

填报单位:133001 中国共产党会昌县委员会党校　　单位：万元

支出功能分类科目		2026 年预算数		
科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
**	**	1	2	3
	合计	**302.90**	**262.90**	**40.00**
205	**教育支出**	**241.99**	**201.99**	**40.00**
20508	**进修及培训**	**241.99**	**201.99**	**40.00**
2050802	干部教育	241.99	201.99	40.00
208	**社会保障和就业支出**	**28.30**	**28.30**	**0.00**
20805	**行政事业单位养老支出**	**27.45**	**27.45**	**0.00**
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	27.45	27.45	0.00
20899	**其他社会保障和就业支出**	**0.85**	**0.85**	**0.00**
2089999	其他社会保障和就业支出	0.85	0.85	0.00
210	**卫生健康支出**	**12.02**	**12.02**	**0.00**
21011	**行政事业单位医疗**	**12.02**	**12.02**	**0.00**
2101102	事业单位医疗	12.02	12.02	0.00
221	**住房保障支出**	**20.59**	**20.59**	**0.00**
22102	**住房改革支出**	**20.59**	**20.59**	**0.00**
2210201	住房公积金	20.59	20.59	0.00

一般公共预算基本支出表

填报单位:133001 中国共产党会昌县委员会党校　　单位：万元

支出经济分类科目		2026 年基本支出		
科目编码	科目名称	合计	人员经费	公用经费
**	**	1	2	3
	合计	**262.90**	**241.56**	**21.34**
301	**工资福利支出**	**239.67**	**239.67**	**0.00**
30101	基本工资	96.11	96.11	0.00
30102	津贴补贴	18.84	18.84	0.00
30103	奖金	48.11	48.11	0.00
30107	绩效工资	15.70	15.70	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	27.45	27.45	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	12.02	12.02	0.00
30112	其他社会保障缴费	0.85	0.85	0.00
30113	住房公积金	20.59	20.59	0.00
302	**商品和服务支出**	**21.34**	**0.00**	**21.34**
30201	办公费	2.33	0.00	2.33
30208	取暖费	0.67	0.00	0.67
30217	公务接待费	1.70	0.00	1.70
30228	工会经费	6.50	0.00	6.50
30239	其他交通费用	10.14	0.00	10.14
303	**对个人和家庭的补助**	**1.89**	**1.89**	**0.00**
30305	生活补助	1.29	1.29	0.00
30309	奖励金	0.60	0.60	0.00

财政拨款“三公”经费支出表

填报单位:133001 中国共产党会昌县委员会党校

单位：万元

合计	因公出国(境)费			公务接待费	公务用车购置及运行维护费		
	小计	一般公务出国（境）费	高等院校和科研院所学术交流合作出国（境）费		小计	公务用车运行维护费	公务用车购置
1	2	3	4	5	6	7	8
1.70	0.00	0.00	0.00	1.70	0.00	0.00	0.00

注：若为空表，则为该部门（单位）无政府性基金支出

政府性基金预算支出表

填报单位:133001 中国共产党会昌县委员会党校　　单位：万元

支出功能分类科目		2026 年预算数		
科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
**	**	1	2	3

注：若为空表，则为该部门（单位）无国有资本经营预算支出

国有资本经营预算支出表

填报单位:133001 中国共产党会昌县委员会党校　　单位：万元

支出功能分类科目		2026 年预算数		
科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
**	**	1	2	3

项目绩效目标表

（2025 年度）

项目名称	2025 年教师进修调研经费						
主管部门	中国共产党会昌县委员会党校			实施单位	中国共产党会昌县委员会党校		
项目资金（万元）		年初预算数	全年预算数 A	全年执行数 B	分值	执行率	得分
	年度资金总额	5	5	5	10	100	10
	政府预算资金	5	5	5	—	100	—
年度总体目标	预期目标			实际完成情况			
	教师进修调研工作经费主要是通过积极鼓励教师“走出去”、“引进来”好的教学经验和办班经验，以此加强基层党校教师队伍建设，担负基层党校干部教育培训主阵地职责，适应党校干部教培训新挑战，进一步加强党校教职工干部教学水平，提升教学质量。			已完成			

绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标	经济成本指标	预算成本数	=5 万元	5	20	20	
		社会成本指标						
		生态环境成本指标						
	产出指标	数量指标	教师进修调研批次	≥12 次	12	10	10	
			教师进修调研人人数	=17 人	17	10	10	
		质量指标	教师进修调研合格率	≥95%	95	5	5	
			教师进修调研教学水平提高率	≥60%	60	5	5	
		时效指标	教师进修及时率	≥90%	90	5	5	
			教师调研及时率	≥90%	90	5	5	
	效益指标	经济效益指标						
		社会效益指标	教师进修调研课程开发率	≥80%	80	20	20	
		生态效益指标						
	满意度指标	服务对象满意度	教师进修调研满意度	≥95%	95	10	10	
总分						100	100	

第三部分　中国共产党会昌县委员会党校2026年单位预算情况说明

一、2026年单位预算收支情况说明

(一)收入预算情况

2026年中国共产党会昌县委员会党校收入预算总额为317.90万元，较上年预算安排减少16.61万元；本年收入合计317.90万元，较上年预算安排增加16.61万元；包括：财政拨款收入302.90万元，较上年预算安排减少16.61万元；其他收入15.00万元，较上年预算安排一致。

(二)支出预算情况

2026年中国共产党会昌县委员会党校支出预算总额为317.90万元，较上年预算安排减少16.61万元。

按支出项目类别划分：基本支出277.90万元，较上年预算安排减少1.61万元；项目支出40.00万元，较上年预算安排减少15万元。

按支出功能科目划分：教育支出256.99万元，较上年预算安排减少3.75万元；社会保障和就业支出28.30万元，较上年预算安排减少0.16万元；卫生健康支出12.02万元，较上年预算安排减少2.39万元；住房保障支出20.59万元，较上年预算安排减少0.09万元。

按支出经济分类划分：工资福利支出246.27万元，较上年预算安排减少12.12万元；商品和服务支出69.55万元，较上年预算安排减少4.65万元；对个人和家庭的补助1.89万元，较上年预算安排减少1.41万元；资本性支出0.19万元，较上年预算安排减少1.25万元。

(三)财政拨款支出情况

2026年中国共产党会昌县委员会党校财政拨款支出预算总额302.90万元,较上年预算安排减少16.61万元。

按支出功能科目划分：教育支出241.99万元，社会保障和就业支出28.30万元，卫生健康支出12.02万元，住房保障支出20.59万元。

按支出项目类别划分：基本支出262.90万元,项目支出40.00万元。

按支出经济分类划分：工资福利支出246.27万元，商品和服务支出54.55万元，对个人和家庭的补助1.89万元，资本性支出0.19万元。

(四)政府性基金情况

本单位没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

(五)国有资本经营情况

本单位没有使用国有资本经营预算拨款安排的支出。

(六)机关运行经费等重要事项的说明

2026 年单位机关运行费预算 21.34 万元，2025 年单位机关运行费预算 26.04 万元，比 2025 年预算减少 4.7 万元，下降 22.02%。

(七)政府采购情况

2026 年政府采购总额 0 万元,其中：政府采购货物预算 0 万元，政府采购工程预算 0 万元，政府采购服务预算 0 万元。

(八)国有资产占有使用情况

截至 2025 年 7 月 31 日，单位共有车辆 0 辆,其中：一般公务用车实有数 0 辆。

2026 年单位预算安排购置车辆 0 辆。

(九)2026 年教师进修调研工作经费情况说明

（1）项目概述：2025 年县财政下达教师进修调研工作经费 5 万元，用于党校加强基层党校教师教学及队伍建设，该项目既是基层党校担负干部教育培训主阵地职责的迫切需要，也是党校适应干部教育培训新挑战的迫切需要。本项目的一切经济往来活动都已纳入财务管理轨道，厉行增收节支。一切收支内容真实、数据准确、手续齐全。财务实行定期检查，做到账账、账款、账实相符。

（2）立项依据：年初部门预算批复

（3）实施主体：中共会昌县委党校

（4）实施方案：项目组织2026年1月1日-2026年1月31日；项目启动2026年2月1日-2026年12月20日；项目完成2026年12月21日-2026年12月31日。

（5）实施周期：一年内

（6）年度预算安排：合计安排资金5万元。主要用于为党校教师之间相互交流、相互学习、提供有益经验做保障，帮助党校教职工干部“走出去”，进一步提高党校年轻教师备课授课水平，最后运用“引进来”的方式将有益经验引用到自身的课堂中去，传授到学员之间来等等。

二、2026年财政拨款“三公”经费预算情况说明

2026年中国共产党会昌县委员会党校财政拨款"三公"经费安排1.70万元，其中：

因公出国0.00万元,比上年增（减）0万元，主要原因是：与上年安排保持一致。

公务接待1.70万元,比上年减0.01万元，主要原因是：节约开支。

公务用车运行0.00万元,比上年增（减）0万元，主要原因是：无公务用车支出。

公务用车购置0.00万元,比上年增（减）0万元，主要原因是：无公务用车购置。

第四部分　名词解释

一、收入科目

各单位结合实际进行解释。

（一）财政拨款：指省级财政当年拨付的资金。

（二）教育收费资金收入：指实行专项管理的高中以上学费、住宿费，高校委托培养费，函大、电大、夜大及短训班培训费等教育收费取得的收入。

（三）事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动取得的收入。

（四）事业单位经营收入：指事业单位在专业业务活动及辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

（五）附属单位上缴收入：指事业单位附属的独立核算单位按规定标准或比例缴纳的各项收入。包括附属的事业单位上缴的收入和附属的企业上缴的利润等。

（六）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。

（七）其他收入：指除财政拨款、事业收入、事业单位经营收入等以外的各项收入。

（八）使用非财政拨款结余：指历年滚存非限定用途的非财政拨款结余弥补本年度收支差额的数额。

（九）上年结转和结余：指以前年度全部结转和结余的资

金数，包括当年结转结余资金和历年滚存结转结余资金。

二、支出科目

对部门预算中涉及的支出功能分类科目（明细到项级），结合单位实际，参照《2026 年政府收支分类科目》的规范说明进行解释。

三、相关专业名词

（一）机关运行费：指用一般公共预算财政拨款安排的为保障行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）运行用于购买货物和服务的各项资金，包括办公费、印刷费、邮电费、差旅费、会议费、日常维修费、专用材料及一般设备购置费、办公用房水电费、办公用房取暖费、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。

（二）“三公”经费：指用财政拨款安排的因公出国（境）费、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）费反映单位公务出国（境）的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置及运行维护费反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税、牌照费），按规定保留的公务用车燃料费、新能源汽车充电费、维修费、过桥过路费、保险费、安全奖励费 用等支出；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。