

中国共产党蓬安县委员会党校

2026 年部门预算编制说明

目 录

- 一、基本职能及主要工作
- 二、部门预算单位构成
- 三、收支预算情况说明
- 四、财政拨款收支预算情况说明
- 五、一般公共预算当年拨款规模变化情况说明
- 六、一般公共预算基本支出情况说明
- 七、“三公”经费财政拨款预算安排情况说明
- 八、政府性基金预算支出情况说明
- 九、国有资本经营预算支出情况说明
- 十、其他重要事项的情况说明
 - （一）机关运行经费
 - （二）政府采购情况
 - （三）国有资产占有使用情况
 - （四）绩效目标设置情况
- 十一、名词解释
- 十二、部门预算公开表
 - 1、部门收支总表
 - 2、部门收入总表
 - 3、部门支出总表

- 4、财政拨款收支预算总表
- 5、财政拨款支出预算表（部门经济分类科目）
- 6、一般公共预算支出预算表
- 7、一般公共预算基本支出预算表
- 8、一般公共预算项目支出预算表
- 9、一般公共预算“三公”经费支出预算表
- 10、政府性基金支出预算表
- 11、政府性基金预算“三公”经费支出预算表
- 12、国有资本经营预算支出预算表
- 13、部门预算项目绩效目标表
- 14、部门整体支出绩效目标表

一、基本职能及主要工作

（一）中共蓬安县委党校职能简介

- 1.轮训各级党员领导干部。
- 2.培训中青年党员领导干部。
- 3.培训意识形态部门的领导干部和理论骨干。
- 4.协同组织人事部门，对学员在校期间的学习和表现进行考察考察。
- 5.围绕国际国内形势开展科学研究。
- 6.宣传马克思列宁主义、毛泽东思想、邓小平建设有中国特色社会主义理论和党的路线、方针、政策。

（二）中共蓬安县委党校 2026 年重点工作

2026 年，县委党校将继续以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入贯彻党的二十大、二十届四中全会精神，践行中央八项规定精神，以更高标准、更实举措奋力完成各项目标任务，为蓬安高质量发展贡献党校的智慧和力量。

二、部门预算单位构成

中共蓬安县委党校部门下属二级预算单位 1 个，其中参照公务员法管理的事业单位 1 个，中共蓬安县委党校。

三、收支预算总体情况

按照综合预算的原则，中共蓬安县委党校所有收入和支出均纳入部门预算管理。收入包括：一般公共预算拨款收入；支出包括：教育支出、社会保障和就业支出、卫生健康支出、住房保障支出。中共蓬安县委党校 2026 年收支总预算 5880593.55 元，比

2024 年收支预算总数增加 819585.15 元,主要原因是人员经费和项目经费的增加。

(一) 收入预算情况

中共蓬安县委党校 **2026 年收入预算 5880593.55 元, 其中: 一般公共预算拨款收入 5880593.55 元, 占 100%。**

(二) 支出预算情况

中共蓬安县委党校 **2026 年支出预算 5880593.55 元, 其中: 基本支出 5680593.55 元, 占 96.59%; 项目支出 200000 元, 占 3.41%。**

四、财政拨款收支预算情况

中共蓬安县委党校 **2026 年财政拨款收支总预算 5880593.55 元,比 2025 年财政拨款收支总预算增长 819585.15 元, 主要原因是人员经费和项目经费的增加。**

收入包括: 本年一般公共预算拨款收入 **5880593.55 元; 支出包括:教育支出 4602416.45 元、社会保障和就业支出 521222.88 元、卫生健康支出 326389.06 元、住房保障支出 430565.16 元。**

五、一般公共预算当年拨款情况说明

(一) 一般公共预算当年拨款规模变化情况

中共蓬安县委党校 **2026 年一般公共预算当年拨款 5880593.55 元, 比 2025 年预算数增长 819585.15 元, 主要原因是人员经费和项目经费的增加。**

(二) 一般公共预算当年拨款结构情况

中共蓬安县委党校 **2026 年一般公共预算当年拨款支出**

5880593.55 元，主要用于以下方面:教育支出 4602416.45 元，占 78.26%；社会保障和就业支出 521222.88 元，占 8.86%；卫生健康支出 430565.16 元，占 5.55%；住房保障支出 372111.48 元，占 7.33%。

（三）一般公共预算当年拨款具体使用情况

1. 教育支出（类）进修及培训（款）干部教育（项）2026 年预算数为 4602416.45 元，主要用于党校正常运转的基本支出，包括基本工资、津贴补贴等人员经费以及办公费、印刷费、水电费等日常公用经费。

2. 社会保障和就业（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出(项)2026 年预算数为 521222.88 元，主要用于实施养老保险制度后，部门按规定由单位缴纳的基本养老保险费支出。

3. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）2026 年预算数为 92708.52 元，主要用于单位按规定缴纳的医疗保险费用。

4.卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）2026 年预算数为 97268.89 元，主要用于单位按规定缴纳的医疗保险费用。

5. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）2026 年预算数为 136411.65 元，主要用于单位按规定缴纳的公务员医疗补助费用。

6.住房保障（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）2026

年预算数为 **430565.16** 元，主要用于单位按人力资源和社会保障部、财政部规定的基本工资和津贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金支出。

六、一般公共预算基本支出情况说明

中共蓬安县委党校 **2026** 年一般公共预算基本支出 **5680593.55** 元，其中：

人员经费 **5271593.55** 元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职工基本医疗保险缴费、公务员医疗补助缴费、住房公积金、其他社会保障缴费、其他工资福利支出、生活补助、其他对个人和家庭的补助支出。

公用经费 **409000** 元，主要包括：办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、差旅费、维修（护）费、培训费、公务接待费、劳务费、工会经费、福利费、其他交通费。

七、“三公”经费财政拨款预算安排情况说明

中共蓬安县委党校 **2026** 年“三公”经费财政拨款预算数 **3000** 元，其中：因公出国（境）费支出预算为 **0** 元；公务用车购置费支出预算 **0** 元；公务用车运行维护费支出预算为 **0** 元；公务接待费支出预算为 **2000** 元。

（一）因公出国（境）费与上年持平

2026 年部门年初预算暂不编列因公出国（境）经费。执行中，确需执行出国（境）任务和计划的，按照“一事一议”的方式按程序报批后安排经费。

（二）公务用车购置及运行维护费

2026 年没有更新购置公务用车计划，无公务用车购置费。

2026 年没有公务用车维护费支出。

（三）公务接待费

2026 年公务接待费 **2000** 元。计划用于执行公务、开展业务活动开支的交通费、住宿费、用餐费等。具体内容包括：外县市党校来蓬安考察调研；接待上级组织部门、上级党校；接待基层单位来校联系工作。

2026 年公务接待费和 **2025** 年公务接待费持平。

八、政府性基金预算财政拨款收支预算情况

中共蓬安县委党校 **2026** 年没有政府性基金预算财政拨款收入，也没有使用政府性基金预算财政拨款安排的支出。

九、国有资本经营预算拨款收支预算情况

2026 年本部门没有国有资本经营拨款收入，也没有使用国有资本经营拨款安排的支出。

十、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费情况

2026 年度，中共蓬安县委党校机关运行经费支出 **409000** 元，比 **2025** 年增加 **119400** 元。

（二）政府采购支出情况

中共蓬安县委党校 **2026** 年无政府采购计划，无政府采购预算。

（三）国有资产占有使用情况

中共蓬安县委党校 **2025** 年底占有使用的国有资产中没有车

辆；无单价 50 万元以上通用设备，无单价 100 万元以上专用设备，全部为电脑、打印机等日常办公设备。

（四）绩效目标设置情况

绩效目标是预算编制的前提和基础，按照“费随事定”的原则，2026 年中共蓬安县委党校开展绩效目标管理的项目 22 个，涉及预算 588.06 万元。其中：人员类项目 19 个，涉及预算 527.16 万元；运转类项目 3 个，涉及预算 60.9 万元。

十一、名词解释

1.财政拨款收入：指县级财政当年拨付的资金。

2.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。

3.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。

4.“三公”经费：纳入财政预算管理的“三公”经费，是指部门用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。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费反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税）及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

5.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。

6.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。

7.其他收入：除“财政拨款收入”、“上级补助收入”、“事业收入”、“经营收入”和“附属单位缴款”以外的收入，主要是指存款利息收入、其他部门拨款等。

8.用事业基金弥补收支差额：指事业单位在当年的“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”、“其他收入”不足以安排当年支出的情况下，使用以前年度积累的事业基金（事业单位当年收支相抵后按国家规定提取、用于弥补以后年度收支差额的基金）弥补本年度收支缺口的资金。

9.年初结转和结余：指以前年度尚未完成、结转到本年按有关规定继续使用的资金。

10. 教育支出（类）进修及培训（款）干部教育（项）：指党校用于保障机构正常运行、开展日常工作的基本支出

11. 社会保障和就业（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）：指部门实施养老保险制度由单位缴纳的养老保险费的支出。

12. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）：指单位用于缴纳单位基本医疗保险支出。

13. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）：指单位用于缴纳公务员医疗补助支出。

14. 住房保障支出(类)住房改革支出(款)住房公积金(项)：指按照《住房公积金管理条例》的规定，由单位及其在职职工缴

存的长期住房储金。

15.结余分配：指事业单位按规定提取的职工福利基金、事业基金和缴纳的所得税，以及建设单位按规定应交回的基本建设竣工项目结余资金。

16.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，需延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金。

17.单位运行经费：为保障单位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。

十二、部门预算公开表

附件：中共蓬安县委党校**2026**年部门预算公开表