

2026 年中国共产党中江县委员会党校 部门预算编制说明

目录

一、基本职能及主要工作.....	3
（一）中国共产党中江县委员会党校主要职能。.....	3
（二）中国共产党中江县委员会党校 2026 年重点工作任务介绍。.....	3
二、部门预算单位构成.....	3
三、收支预算情况说明.....	3
（一）收入预算情况.....	4
（二）支出预算情况.....	4
四、财政拨款收支预算情况说明.....	4
五、一般公共预算当年拨款情况说明.....	5
（一）一般公共预算当年拨款规模变化情况.....	5
（二）一般公共预算当年拨款结构情况.....	5
（三）一般公共预算当年拨款具体使用情况.....	5
六、一般公共预算基本支出情况说明.....	7
七、“三公”经费财政拨款预算安排情况说明.....	8
八、政府性基金预算支出情况说明.....	8
九、国有资本经营预算支出情况说明.....	9
十、其他重要事项的情况说明.....	9
（一）机关运行经费.....	9
（二）政府采购情况.....	9
（三）国有资产占有使用情况.....	9
（四）绩效目标设置情况.....	9
十一、名词解释.....	10
十二、附件.....	12

一、基本职能及主要工作

（一）中国共产党中江县委员会党校主要职能。

根据县委对于干部队伍建设的要求，有计划地轮训和培训全县副局级（镇乡副职）及其以下党员干部和国家公务员。并协同组织人事部门对学员在党校学习期间的表现进行考核、考察；研究、宣传马列主义、毛泽东思想、邓小平理论、“三个代表”重要思想、科学发展观等，围绕党的中心任务和县委的部署，对社会主义市场经济、现代化建设、党的建设、国家公务员队伍建设等重大现实问题进行理论研究，为教学和社会实践服务，为县委、县政府的决策提供参考；完成县委、上级党校交办的其他工作任务。

（二）中国共产党中江县委员会党校 2026 年重点工作任务介绍。

2026 年重点工作任务主要有：中青年干部培训班工作，村（社区）党组织书记进修班工作、乡科级干部进修班工作等。

二、部门预算单位构成

中国共产党中江县委员会党校下属二级预算单位 0 个，其中行政单位 0 个，参照公务员法管理的事业单位 0 个，其他事业单位 0 个。

三、收支预算情况说明

按照综合预算的原则，中国共产党中江县委员会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 302.75 万元、政府性基金预算拨款收入 0 万元、国有资本经营预算拨款收入 0 万元、事业收入 0 万元、事业单位经营收入 0 万元、其他收入 0 万元、财政专户管理资金收入 10 万元、上年结转 1.21 万元；支出包括：教育支出 220.69 万元、社会保障和就业支出 50.13 万元、卫生健康支出 18.14 万元、住房保障支出 25 万元。中国共产党中江县委员会党校 2026 年收支总预算 313.96 万元，比 2025 年收支预算总数增加 28.34 万元，主要是因为人员工资、社保、公积金、职业年金等支出的增加和财政专户管理资金预算的增加。

（一）收入预算情况

中国共产党中江县委员会党校 2026 年收入预算总额为 313.96 万元，其中：上年结转收入 1.21 万元，占 0.39%；一般公共预算拨款收入 302.75 万元，占 96.43%；财政专户管理资金收入 10 万元，占 3.18%。

（二）支出预算情况

中国共产党中江县委员会党校 2026 年安排支出预算 313.96 万元，其中：基本支出 313.96 万元，占 100%；项目支出 0 万元，占 0%。

四、财政拨款收支预算情况说明

中国共产党中江县委员会党校 2026 年财政拨款收支总预算 303.96 万元，比 2025 年财政拨款收支总预算增加 18.34 万元，

主要是因为人员工资、社保、公积金、职业年金等支出的增加。

收入包括：本年一般公共预算拨款收入 302.75 万元、上年结转一般公共预算拨款收入 1.21 万元；支出包括：教育支出 210.69 万元、社会保障和就业支出 50.13 万元、卫生健康支出 18.14 万元、住房保障支出 25 万元。

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

中国共产党中江县委员会党校 2026 年一般公共预算当年拨款 302.75 万元，比 2025 年预算数增加 17.13 万元。主要原因是：人员工资、社保、公积金、职业年金等支出的增加。

（二）一般公共预算当年拨款结构情况

教育支出 209.48 万元，占 69.19%；社会保障和就业支出 50.13 万元，占 16.56%；卫生健康支出 18.14 万元，占 5.99%；住房保障支出 25 万元，占 8.26%。

（三）一般公共预算当年拨款具体使用情况

1. 干部教育 205（类）08（款）02（项）：2026 年预算数为 209.48 万元，比 2025 年预算数 199.05 万元增加 10.43 万元，增长 5.24%，变动的主要原因是人员工资的增加。主要用于：工资福利支出。

2. 事业单位离退休 208（类）05（款）02（项）：2026 年预算数为 4.65 万元，比 2025 年预算数 4.92 万元减少 0.27 万元

,

减少 5.49%，变动的主要原因是一般退休副县级以上活动费及公用经费的支出功能分类上年在事业单位离退休，本年在干部教育。主要用于：**中华人民共和国成立初期**参加革命工作的退休干部困难补助、退休福利费。

3. 机关事业单位基本养老保险缴费支出 208（类）05（款）05（项）：2026 年预算数为 30.32 万元，比 2025 年预算数 28.13 万元增加 2.19 万元，增长 7.79%，变动的主要原因是养老保险缴费计算基数增加。主要用于：机关事业单位基本养老保险缴费。

4. 机关事业单位职业年金缴费支出 208（类）05（款）06（项）：2026 年预算数为 15.16 万元，比 2025 年预算数 14.06 万元增加 1.1 万元，增长 7.82%，变动的主要原因是职业年金缴费计算基数增加。主要用于：机关事业单位职业年金缴费。

5. 行政单位医疗 210（类）11（款）01（项）：2026 年预算数为 3.21 万元，比 2025 年预算数 2.84 万元增加 0.37 万元，增长 13.03%，变动的主要原因是医疗保险缴费计算基数增加。主要用于：行政人员医疗保险缴费。

6. 事业单位医疗 210（类）11（款）02（项）：2026 年预算数为 6.9 万元，比 2025 年预算数 5.96 万元增加 0.94 万元，增长 15.77%，变动的主要原因是医疗保险缴费计算基数增加。主要用于：事业人员医疗保险缴费。

7. 公务员医疗补助 210（类）11（款）03（项）：2026 年预

算数为 7.96 万元，比 2025 年预算数 7.55 万元增加 0.41 万元，增长 5.43%，变动的主要原因是缴费人数较上年减少以及公务员医疗补助缴费计算基数增加。主要用于：公务员医疗补助缴费。

8. 其他行政事业单位医疗支出 210(类)11(款)99(项)：2026 年预算数为 0.07 万元，比 2025 年预算数 0.07 万元增加 0 万元，增长 0%，无变动，与上年持平。主要用于：大额补充医疗保险缴费。

9. 住房公积金 221(类)02(款)01(项)：2026 年预算数为 25 万元，比 2025 年预算数 23.04 万元增加 1.96 万元，增长 8.51%，变动的主要原因是住房公积金缴费计算基数增加。主要用于：住房公积金缴费。

六、一般公共预算基本支出情况说明

中国共产党中江县委员会党校 2026 年一般公共预算基本支出 303.96 万元，其中：

人员经费 275.36 万元，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、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、生活补助、医疗费补助、奖励金、其他对个人和家庭的补助等支出。

公用经费 28.6 万元，主要包括：办公费、水费、电费、邮电费、物业管理费、差旅费、公务接待费、工会经费、其他交通

费用、其他商品和服务等支出。

七、“三公”经费财政拨款预算安排情况说明

中国共产党中江县委员会党校 2026 年“三公”经费财政拨款预算数 0.14 万元，其中：因公出国（境）经费 0 万元，公务接待费 0.14 万元，公务用车购置及运行维护费 0 万元。

（一）因公出国（境）经费与 2025 年预算持平。

根据安排的出国计划，拟安排出国（境）团组 0 次，出国（境）0 人次。

（二）公务接待费较 2025 年预算下降 7.14%。主要原因是继续严格落实中央八项规定和省、市、县有关规定，压缩一般性公务接待开支，安排正常工作中必要的公务接待开支。

2026 年公务接待费计划用于上级部门或县外同级部门因公来访的接待。

（三）公务用车购置及运行维护费与 2025 年预算持平。

2026 年安排公务用车购置经费 0 万元，拟新购车 0 辆。其中：轿车 0 辆，安排经费 0 万元；越野车 0 辆，安排经费 0 万元；客车 0 辆，安排经费 0 万元。加上新购车辆，单位共有公务用车 0 辆，其中：轿车 0 辆，越野车 0 辆，客车 0 辆。

2026 年安排公务用车运行维护费 0 万元，用于 0 辆公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。

八、政府性基金预算支出情况说明

中国共产党中江县委员会党校 2026 年没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

九、国有资本经营预算支出情况说明

中国共产党中江县委员会党校 2026 年没有使用国有资本经营预算拨款安排的支出。

十、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费

2026 年，中国共产党中江县委员会党校机关运行经费支出 28.6 万元，比 2025 年预算减少 2.23 万元，下降 7.23%。

（二）政府采购情况

中国共产党中江县委员会党校 2026 年无政府采购项目，未安排政府采购预算。

（三）国有资产占有使用情况

截至2025年底，中国共产党中江县委员会党校共有车辆0辆，其中：定向保障用车0辆、执法执勤用车0辆；单价200万元以上大型设备0台（套）。

2026 年部门预算安排车辆购置经费 0 万元，购置定向保障用车 0 辆、执法执勤用车 0 辆。安排大型设备购置经费 0 万元。

（四）绩效目标设置情况

绩效目标是预算编制的前提和基础，2026年中国共产党中江县委员会党校按要求编制了绩效目标，从项目完成、项目效益

、

满意度等方面设置了绩效指标，综合反映项目预期完成的数量、成本、时效、质量，预期达到的社会效益、经济效益、可持续影响以及服务对象满意度等情况。（2026年部门整体支出绩效目标表及预算项目绩效目标表见附件表6、表7）

十一、名词解释

（一）收入类名词的解释

一般公共预算拨款收入：指县级财政当年拨付的资金。

（二）本部门使用到的功能科目解释

教育支出（类）进修及培训（款）干部教育（项）：指各级党校、行政学院、社会主义学院、国家会计学院的支出。

社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）事业单位离退休（项）：指单位离退休人员支出。

社会保障和就业支出（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）：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险费支出。

社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）：指部门实施养老保险制度由单位缴纳的職業年金的支出。

卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）：反映财政部门集中安排的行政单位基本医疗保险缴费经费。

卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗

（项）：反映财政部门集中安排的事业单位基本医疗保险缴费经费。

卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）：反映财政部门集中安排的公务员医疗补助经费。

卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）其他行政事业单位医疗支出（项）：反映除上述项目以外的其他用于行政事业单位医疗方面的支出。

住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：反映行政事业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。

（三）对支出类等名词的解释

基本支出：指预算单位为保障机构正常运转和完成日常工作任务而发生的各项支出，包括人员经费、公用经费等。

人员支出：指行政（事业）单位用于职工个人方面的费用开支，包括人员的工资性支出、社会保障缴费支出、住房公积金缴存支出和其他聘用人员工资福利支出。

公用支出：指行政（事业）单位用于办公等日常支出，包括办公经费、福利费、工会经费、公务用车运行维护费、公务交通补贴、离休干部特需费、离退休人员活动费等。

项目支出：是行政单位为完成特定的工作任务或事业发展目标，在基本的预算支出以外，财政预算专项安排的支出。

（四）对“三公”经费、机关运行经费的名词解释

“三公”经费：指财政拨款支出安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行费、公务接待费这三项经费。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。

机关运行经费：指各部门的公用经费（包含所有单位的公用经费及行政参公单位的运转类项目经费），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。

（五）本部门使用的其他重要名词解释

政府采购：指各级国家机关、事业单位和团体组织，使用财政性资金采购依法制定的集中采购目录以内的或者采购限额标准以上的货物、工程和服务的行为。

十二、附件

表1. 部门（单位）预算收支总表

表1-1. 部门（单位）预算收入总表

- 表1-2. 部门（单位）预算支出总表
- 表2. 财政拨款收支预算总表
- 表2-1. 财政拨款支出预算表（政府经济分类科目）
- 表3. 一般公共预算支出预算表
- 表3-1. 一般公共预算基本支出预算表
- 表3-2. 一般公共预算项目支出预算表
- 表3-3. 一般公共预算“三公”经费支出预算表
- 表4. 政府性基金预算支出预算表
- 表4-1. 政府性基金预算“三公”经费支出预算表
- 表5. 国有资本经营预算支出预算表
- 表6. 2026年部门（单位）整体支出绩效目标表
- 表7. 2026年部门（单位）预算项目绩效目标表
- 表8. “三公”经费统计报表