

中共开江县委党校 2026 年部门预算

目录

第一部分 中共开江县委党校概况

- 一、基本职能及主要工作
- 二、部门预算单位构成

第二部分 中共开江县委党校2026年部门预算表

- 一、部门收支总表（公开表 1)
- 二、部门收入总表（公开表 1- 1)
- 三、部门支出总表（公开表 1-2)
- 四、财政拨款收支预算总表（公开表 2)
- 五、财政拨款支出预算表（部门经济分类科目）（公开表 2- 1)
- 六、一般公共预算支出预算表（公开表 3)
- 七、一般公共预算基本支出预算表（公开表 3- 1)
- 八、一般公共预算项目支出预算表（公开表 3-2)
- 九、一般公共预算“三公“经费支出预算表（公开表 3- 3)
- 十、政府性基金预算支出表（公开表4)
- 十一、政府性基金预算“三公“经费支出预算表（公开表 4- 1)
- 十二、固有资本经营预算支出表（公开表 5)
- 十三、部门预算项目支出绩效目标表（公开表6)
- 十四、部门整体支出绩效目标表（公开表 7)

第三部分 中共开江县委党校2026年部门预算情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 中共开江县委党校概况

一、基本职能及主要工作

（一）中共开江县委党校职能简介

中共开江县委党校是中共开江县委直接领导下培养党员领导干部、理论干部和国家公务员的学校，是培训轮训党员领导干部的主渠道，是开展理论研究和决策咨询的机构，是县委的重要部门。

二、部门预算单位构成

县委党校下设办公室、教务股、科研股、党务办公室、图书资信息股、总务股、外训股7个职能机构。县委编办核定党校编制数为24人，现有在编在岗人数24人，预算实有人数24人，其中，公务员1人，参照公务员管理4人，事业人员19人，退休人员21人，遗属2人。

第二部分 中共开江县委党校
2026 年部门预算表

收支预算总表

部门/单位：中国共产党开江县委员会党校本级

金额单位：万元

收入		支出	
项目	预算数	项目	预算数
一、一般公共预算拨款收入	417.99	一、一般公共服务支出	
二、政府性基金预算拨款收入		二、外交支出	
三、国有资本经营预算拨款收入		三、国防支出	
四、财政专户管理资金收入		四、公共安全支出	
五、事业收入		五、教育支出	332.06
六、上级补助收入		六、科学技术支出	
七、附属单位上缴收入		七、文化旅游体育与传媒支出	
八、事业单位经营收入		八、社会保障和就业支出	38.28
九、其他收入		九、社会保险基金支出	
		十、卫生健康支出	18.94
		十一、节能环保支出	
		十二、城乡社区支出	
		十三、农林水支出	
		十四、交通运输支出	
		十五、资源勘探工业信息等支出	
		十六、商业服务业等支出	
		十七、金融支出	
		十八、援助其他地区支出	
		十九、自然资源海洋气象等支出	
		二十、住房保障支出	28.71
		二十一、粮油物资储备支出	
		二十二、国有资本经营预算支出	
		二十三、灾害防治及应急管理支出	
		二十四、其他支出	
		二十五、债务付息支出	
		二十六、债务发行费用支出	
		二十七、抗疫特别国债安排的支出	
		二十八、国库拨款专用	
本年收入合计	417.99	本年支出合计	417.99
上年结转结余		年终结转结余	
收入总计	417.99	支出总计	417.99

部门收入总表

部门：

金额单位：万元

项 目		合计	上年结转	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 预算拨 款收入	事业 收入	事业单 位经营 收入	其他收 入	上级补 助收入	附属单 位上缴 收入	用事业 基金弥 补收支 差额
单位代 码	单位名称（科目）											
	合 计	417.99		417.99								
207	中国共产党开江县委员会党校本 级	417.99		417.99								
207001	中国共产党开江县委员会党校	417.99		417.99								

本年支出预算总表

部门/单位：中国共产党开江县委员会党校本级

金额单位：万元

科目编码	科目名称	合计	基本支出		项目支出		
					其中：		
					事业单位经营支出	上缴上级支出	对附属单位补助支出
205	教育支出	332.06	310.06	22.00			
20508	进修及培训	332.06	310.06	22.00			
2050802	干部教育	332.06	310.06	22.00			
208	社会保障和就业支出	38.28	38.28				
20805	行政事业单位养老支出	38.28	38.28				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	38.28	38.28				
210	卫生健康支出	18.94	18.94				
21011	行政事业单位医疗	18.94	18.94				
2101101	行政单位医疗	3.52	3.52				
2101102	事业单位医疗	14.22	14.22				
2101103	公务员医疗补助	1.20	1.20				
221	住房保障支出	28.71	28.71				
22102	住房改革支出	28.71	28.71				
2210201	住房公积金	28.71	28.71				
	合 计	417.99	395.99	22.00			

财政拨款收支预算总表

部门：

金额单位：万元

收 入		支 出				
项 目	预算数	项 目	合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算
一、本年收入	417.99	一、本年支出	417.99	417.99		
一般公共预算拨款收入	417.99	一般公共服务支出				
政府性基金预算拨款收入		外交支出				
国有资本经营预算拨款收入		国防支出				
一、上年结转		公共安全支出				
一般公共预算拨款收入		教育支出	332.06	332.06		
政府性基金预算拨款收入		科学技术支出				
国有资本经营预算拨款收入		文化旅游体育与传媒支出				
		社会保障和就业支出	38.28	38.28		
		社会保险基金支出				
		卫生健康支出	18.94	18.94		
		节能环保支出				
		城乡社区支出				
		农林水支出				
		交通运输支出				
		资源勘探工业信息等支出				
		商业服务业等支出				
		金融支出				
		援助其他地区支出				
		自然资源海洋气象等支出				
		住房保障支出	28.71	28.71		
		粮油物资储备支出				

		国有资本经营预算支出				
		灾害防治及应急管理支出				
		其他支出				
		债务付息支出				
		债务发行费用支出				
		抗疫特别国债安排的支出				
		国库拨款专用				

一般公共预算基本支出预算表

部门/单位：中国共产党开江县委员会党校本级

金额单位：万元

部门预算支出经济分类科目		本年一般公共预算基本支出		
科目编码	科目名称	合计	人员经费	公用经费
301	工资福利支出	344.93	344.93	
30101	基本工资	113.21	113.21	
30102	津贴补贴	24.81	24.81	
30103	奖金	66.57	66.57	
30107	绩效工资	51.09	51.09	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	38.28	38.28	
30110	职工基本医疗保险缴费	17.74	17.74	
30111	公务员医疗补助缴费	1.20	1.20	
30112	其他社会保障缴费	3.33	3.33	
30113	住房公积金	28.71	28.71	
302	商品和服务支出	35.05	1.87	33.17
30201	办公费	5.45		5.45
30202	印刷费	3.00		3.00
30205	水费	0.50		0.50
30206	电费	5.50		5.50
30207	邮电费	4.00		4.00
30211	差旅费	5.00		5.00
30216	培训费			
30217	公务接待费	0.10		0.10
30226	劳务费	1.00		1.00
30228	工会经费	1.87	1.87	
30229	福利费			
30299	其他商品和服务支出	8.62		8.62
303	对个人和家庭的补助	16.02	16.02	
30305	生活补助	16.00	16.00	
30309	奖励金	0.02	0.02	
	合 计	395.99	362.82	33.17

本年一般公共预算支出预算表

部门/单位：中国共产党开江县委员会党校本级

金额单位：万元

科目编码	科目名称	合计	基本支出			项目支出
			小计	人员经费	公用经费	
205	教育支出	332.06	310.06	276.89	33.17	22.00
20508	进修及培训	332.06	310.06	276.89	33.17	22.00
2050802	干部教育	332.06	310.06	276.89	33.17	22.00
208	社会保障和就业支出	38.28	38.28	38.28		
20805	行政事业单位养老支出	38.28	38.28	38.28		
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	38.28	38.28	38.28		
210	卫生健康支出	18.94	18.94	18.94		
21011	行政事业单位医疗	18.94	18.94	18.94		
2101101	行政单位医疗	3.52	3.52	3.52		
2101102	事业单位医疗	14.22	14.22	14.22		
2101103	公务员医疗补助	1.20	1.20	1.20		
221	住房保障支出	28.71	28.71	28.71		
22102	住房改革支出	28.71	28.71	28.71		
2210201	住房公积金	28.71	28.71	28.71		
	合 计	417.99	395.99	362.82	33.17	22.00

一般公共预算“三公”经费支出预算表

部门：

金额单位：万元

单位编码	单位名称（科目）	当年财政拨款预算安排					
		合计	因公出国（境） 费用	公务用车购置及运行费			公务接待费
				小计	公务用车购置费	公务用车运行费	
	合 计						0.10
207	中国共产党开江县委员会党校本级						0.10
207001	中国共产党开江县委员会党校						0.10

公开表4

政府性基金支出预算表

部门：

金额单位：万元

项 目					本年政府性基金预算支出		
科目编码			单位代码	单位名称（科目）	合计	基本支出	项目支出
类	款	项					
				合 计			
				此表无数据			

公开表4-1

政府性基金预算“三公”经费支出预算表

部门：

金额单位：万元

单位编码	单位名称（科目）	当年财政拨款预算安排					
		合计	因公出国（境） 费用	公务用车购置及运行费			公务接待费
				小计	公务用车购置费	公务用车运行费	
	合 计						
	此表无数据						

公开表5

国有资本经营预算支出预算表

部门：

金额单位：万元

项 目					本年国有资本经营预算支出		
科目编码			单位代码	单位名称（科目）	合计	基本支出	项目支出
类	款	项					
				合 计			
				此表无数据			

部门预算项目绩效目标表（2026年度）

金额单位：万元

单位名称	项目名称	预算数	年度目标	一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标值	度量单位	权重	指标方向性
207-中国共产党开江县委员会党校本级		55.17									
207001-中国共产党开江县委员会党校	定额公用经费（事业人员）	20.45	提高预算编制质量，严格执行预算，保障单位正常运转。	效益指标	经济效益指标	“三公经费”控制率[计算方法为：（三公经费实际支出数/预算安排数）×100%]	≤	100	%	20	反向指标
				产出指标	数量指标	科目调整次数	≤	5	次	20	反向指标
				产出指标	质量指标	预算编制准确率（计算方法为： （执行数-预算数）/预算数 ）	≤	5	%	30	反向指标
				效益指标	社会效益指标	运转保障率	=	100	%	20	正向指标
	专项业务类——专项经费	22.00	科研经费，师资培训，图书资料、信息化建设、基本建设。	产出指标	数量指标	科研经费	≥	20	个	20	正向指标
				产出指标	时效指标	科研经费，师资培训，图书资料、信息化建设、基本建设	=	1	年	10	正向指标

				产出指标	质量指标	科研经费，师资培训，图书资料、信息化建设、基本建设	定性	优良中差		10	正向指标
				成本指标	经济成本指标	科研经费，师资培训，图书资料、信息化建设、基本建设	=	22	万	10	正向指标
				产出指标	数量指标	师资培训	≥	10	人次	20	正向指标
				效益指标	社会效益指标	科研经费，师资培训，图书资料、信息化建设、基本建设	定性	优良中差		20	正向指标
	日常公用经费（行政）	7.10	提高预算编制质量，严格执行预算，保障单位正常运转。	效益指标	社会效益指标	运转保障率	=	100	%	20	正向指标
				产出指标	数量指标	科目调整次数	≤	5	次	20	反向指标
				产出指标	质量指标	预算编制准确率 （计算方法为： （执行数-预算数）/预算数 ）	≤	5	%	30	反向指标

				效益指标	经济效益指标	“三公经费”控制率[计算方法为： (三公经费实际支出数/预算安排数)×100%)	≤	100	%	20	反向指标
	在职在编人员工资附加性支出	5.62	提高预算编制质量，严格执行预算，保障单位正常运转。	效益指标	经济效益指标	“三公经费”控制率[计算方法为： (三公经费实际支出数/预算安排数)×100%)	≤	100	%	20	反向指标
				产出指标	质量指标	预算编制准确率 (计算方法为： (执行数-预算数) / 预算数)	≤	5	%	30	反向指标
				效益指标	社会效益指标	运转保障率	=	100	%	20	正向指标
				产出指标	数量指标	科目调整次数	≤	5	次	20	反向指标

2026年度部门整体绩效目标

部门（单位）：207-中国共产党开江县
委员会党校本级

状态：绩效股领导
审核已审

取时点数	年度部门整体预算	资金总额(元)	财政拨款(元)	其他资金(元)
二上	收入预算			
	支出预算	4,179,942.28	4,179,942.28	
年度总体目标	坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想 and 党的二十大精神为指导，深入贯彻习近平总书记关于党校办校治学重要指示精神，紧紧围绕“为党育才，为党献策”初心，聚焦干部培训、科研咨政、队伍建设、服务大局四方面精准发力，不断为县域经济社会高质量发展筑牢思想根基，提供智力保障。 在成本范围内，完成至少1个干部教育市级以上认定精品课、至少20项科研课题申报和2次教师“岗位大练兵”的认定与培训，提升党员干部的培训机制，提升师资教育水平，党员干部满意度超过95%。			

管理效率

一级指标	二级指标	三级指标	指标值	三年均值	2022年指标值	2023年指标值	2024年指标值
成本指标	预算管理	财政拨款预算偏离度	10%	17.93%	13.13%	2.85%	37.81%
成本指标	预算管理	单位收入统筹度	100%	100%	100%	100%	100%
成本指标	预算管理	预算年终结余率	10%	17.62%			17.62%
成本指标	预算管理	一般性支出金额	142,200元	142,200元			142,200元
成本指标	财务管理	财务管理规范	优				
成本指标	资产管理	资产配置预算偏离度	100%	100%	100%	100%	100%

履职效能

一级指标	二级指标	三级指标	指标值（包含数字及文字描述）
------	------	------	----------------

产出指标	数量指标	教师“岗位大练兵”次数	≥2次（春季和秋季至少各1次）
产出指标	数量指标	省市县科研课题申报数	≥20项（科研项目申报数量）
效益指标	社会效益指标	师资教育水平	提高（通过岗位大练兵提高整体师资授课水平）
产出指标	时效指标	项目完成时限	1年（2026年本年度内）
产出指标	质量指标	省市县科研课题合格率	≥95%（科研课题评比合格率）
产出指标	数量指标	干部教育市级以上认定精品课数	≥1个（精品课认定数量）
产出指标	质量指标	干部教育市级以上认定精品课合格率	≥95%（市委党校相关课题认证合格率）
效益指标	可持续影响指标	党员干部培训机制健全	健全（培训前、培训期间及培训后进行多方位跟进培训质量）

第三部分 中共开江县委党校 2026 年部门预算情况说明

一、收支预算情况说明

按照综合预算的原则，中共开江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、其他收入和上年结转；支出包括：一般公共服务支出、教育支出、社会保障和就业支出、卫生健康支出和住房保障支出。中共开江县委党校2026年收支预算总数为835.98万元，比2025年收支预算总数增加157.24万元，主要原因是人员经费支出政策调整及人员增加。

（一）收入预算情况

中共开江县委党校2026年收入预算为417.99万元，其中：上年结转/万元，占0%；一般公共预算拨款收入417.99万元，占100%；其他收入/万元，占0%。

（二）支出预算情况

中共开江县委党校2026年支出预算为417.99万元，其中：基本支出395.99万元，占94.73%；项目支出22万元，占5.26%。

二、财政拨款收支预算情况说明

2026年财政一般收入预算总额为417.99万元。一般收入预算总额较2025年增加78.62万元，主要原因是人员增加导致经费增加78.62万元。

2026年财政支出预算总额为417.99万元，其中教育支出332.06万元；社会保障和就业支出38.28万元；住房保障支出28.71万元；卫生健康支出18.94万元。支出预算总额较2025年增加支出78.62万元，主

要原因是人员增加故经费增加78.62万元。

三、一般公共预算当年拨款情况说明

财政拨款支出主要用于保障党校正常运转，完成日常工作任务以及更好地为党员干部群众服务。

基本支出，是用于保障党校正常运转的日常支出，包括基本工资、津贴补贴等人员经费以及办公费、劳务费、差旅费等日常公用经费。

项目支出，是用于师资培训、社会科学研究、图书资料信息化建设以及基本建设等经费。

按支出功能分类主要用于以下方面：

（一）教育支出332.06万元，主要用于全部机关及事业单位等工资福利支出（含基本工资、绩效津补贴、社会保障费等）、商品和服务支出（含办公费、印刷费、差旅费、公务接待等）。

（二）项目支出22万元，主要用于师资培训、社会科学研究、图书资料信息化建设以及基本建设等经费。

四、运行经费情况

运行经费33.17万元，主要用于用于2026年学校办公费、印刷费、差旅费等经费。

五、财政拨款“三公”经费情况

（一）因公出国（境）经费

2026年因公出国（境）费0万元。

（二）公务接待费

2026年公务接待费0.10万元，较2025年预算数减少0.05万元，主要原

因是严格执行中央八项规定及省委、省政府十项规定，厉行节约，控制公务接待支出。

（三）公务用车购置及运行维护费

我校无公务用车，故无公务用车购置及运行维护费支出。

六、政府采购安排情况

年初预算未安排政府采购。

七、国有资产占用情况

我单位房屋类资产共计4124平方米，价值126.91万元；车辆共计0辆，价值0万元。

八、绩效目标情况说明

2026年，中共开江县委党校开展目标绩效管理的项目，涉及预算417.99万元。其中：人员类涉项目4个，涉及预算20.45万；运转类项目4个，涉及预算7.10万元，特定目标类项目6个，涉及预算22万元。

第四部分名词解释

1. 财政拨款收入：指 财政当年拨付的 资金。

2. 其他收入：指 除上述“财政拨款收入”、“事业收入”等以外的收入。主要是银行存款利息收入等。

3. 年初结转和结余：指上 个年 度尚未完成、结转到本年度按有关规定继续使用的资金。

4. 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。

5. 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。

6. 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。

7. “三公”经费：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支出。

8. 一般公共服务支出（类）党委办公厅（室）及相关机构事务（款）行政运行（项）：反映行政单位（包括实行公务员管

理的事业单位）的基本支出。

9. 一般公共服务支出（类）党委办公厅（室）及相关机构事务（款）一般行政管理事务（项）：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）未单独设置项级科目的其他项目支出。

10. 一般公共服务支出（类）党委办公厅（室）及相关机构事务（款）机关服务（项）：反映为行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）提供后勤服务的各类后勤服务中心、医务室等附属事业单位的支出。

11. 一般公共服务支出（类）党委办公厅（室）及相关机构事务（款）专项业务（项）：反映党委办公厅（室）及相关机构开展专项业务活动所发生的支出。

12. 一般公共服务支出（类）党委办公厅（室）及相关机构事务（款）事业运行（项）：反映事业单位的基本支出。

13. 一般公共服务支出（类）党委办公厅（室）及相关机构事务（款）其他党委办公厅（室）及相关机构事务支出（项）：反映其他用于党委办公厅（室）及相关机构事务支出。

14. 教育支出（类）普通教育（款）学前教育（项）：反映各部门举办的学前教育支出。

15. 教育支出（类）进修及培训（款）培训支出（项）：反映各部门安排的用于培训的支出。

16. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）

行政单位离退休（项）：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）开支的离退休经费。

17. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（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。

18. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位实际缴纳的职业年金支出。

19. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）：反映财政部安排的行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）基本医疗保险缴费经费。

20. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：反映财政部安排的事业单位基本医疗保险缴费经费。

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

22. 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。

23. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）购房补贴（项）：反映按房改政策规定的标准，行政事业单位向符合条件职工发放的用于购买住房的补贴。