

中共凉山彝族自治州  
州委党校  
2026 年单位预算

# 目录

## 第一部分 中共凉山彝族自治州委党校概况

- 一、基本职能
- 二、2026 年主要工作

## 第二部分 中共凉山彝族自治州委党校 2026 年单位预算表

- 一、单位收支总表
- 二、单位收入总表
- 三、单位支出总表
- 四、财政拨款收支预算总表
- 五、财政拨款支出预算表（单位经济分类科目）
- 六、一般公共预算支出预算表
- 七、一般公共预算基本支出预算表
- 八、一般公共预算项目支出预算表
- 九、一般公共预算“三公”经费支出预算表
- 十、政府性基金预算支出预算表
- 十一、政府性基金预算“三公”经费支出预算表
- 十二、国有资本经营预算支出预算表
- 十三、单位预算项目绩效目标表

## 第三部分 中共凉山彝族自治州委党校 2026 年单位预算情况说明

明

## 第四部分 名词解释

# 第一部分 中共凉山彝族自治州委党校 概况

## 一、基本职能

中共凉山州委党校是培养党员领导干部和理论干部的学校，是州委的重要单位，是全州培训轮训党员领导干部的主渠道，是州委的哲学社会科学研究机构。本校的主要职能是：

1、培训党政领导干部、公务员（含参照公务员法管理人员）、国有企业领导人员、事业校领导人员、年轻干部、理论宣传骨干、高层次人才、基层干部、党员，开展党校（行政学院）师资培训；

2、加强马克思主义基本理论研究，重点研究宣传阐释习近平新时代中国特色社会主义思想；

3、承办党委和政府以及相关单位举办的专题研讨班；

4、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，为构建中国哲学社会科学自主知识体系贡献力量；

5、根据政策规定开展党校在职研究生学历教育；

6、参与党委关于党校（行政学院）工作政策以及干部培训计划的制定工作；

7、完成州委和州政府交办的其他任务。

## 二、2026年主要工作

2026年，州委党校继续深入贯彻习近平总书记关于党校工作的重要论述，全面落实中央、省、州重大决策部署，围绕大局履职尽责、担当作为，把党校办成培训轮训党员领导干部，培养党的理论队伍，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”重要思想以及科学发展观等重大战略思想的重要阵地，成为干部加强党性锻炼的熔炉。

1、紧扣根本遵循，坚决扛牢政治责任。始终把深入学习贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想作为首要政治任务，充分发挥校委班子引领带头作用，严格落实“第一议题”制度，坚持会前学习常态化，完善教职工全覆盖学习机制。深化党的二十届全会精神学习贯彻，对标省委十二届、州委九届历次全会决策部署，找准服务中心大局的结合点、切入点、着力点，紧扣实际研究编制校(院)五年发展规划，切实做到党校一切工作围绕党中央和省委、州委部署展开。

2、紧扣职责定位，全面提升履职质效。做优干部教育培训，强化基本培训牵引带动作用，力建强干部培训主阵地，紧扣培训对象、内容、方式、学制、周期等关键要素，更好落实基本培训全员覆盖、全面提质要求。全年计划举办基础培训班次不少于14期，拟培训干部2000人左右。统筹推进新课程开发与既有课程打磨升级，全年计划开发升级课程9门，力争打造精品课程1-2门。强化教研室规范化建设，严把课程质量关、内容审核关，认真开展新课试讲、听课磨课评课等教研活动。贯彻落实智库研究基地建设要求，着力提升《咨政参阅》编报质量，全年编辑报送不少于15期。

3、夯实自身根基，加力推进重点任务。全面加强机关党建。以培育“四强”党支部为抓手，扎实推进党支部标准化规范化建设，强化党员队伍素质培养。深化统战工作融合，加强统战政策理论学习，多维度推进铸牢中华民族共同体意识教育。抓实人才队伍建设，稳妥有序开展参公管理人员公开考录及事业单位管理岗位公开招聘工作。稳步推进阵地建设，建立工作台账，实行挂图作战，严格按照程序规范开展项目审批、招投标等各项工作，确保州市党校基础设施项目建设按期推进。

4、坚持严字当头，纵深推进从严治校。压实意识形态工作责任，坚持抓常抓长、紧盯重要节点，定期开展意识形态工作分析研判，严

格执行党内情况通报制度，加强社情民意收集研判。持严的基调、严的措施、严的氛围不动摇，压实“一岗双责”，加强对干部提拔任用、人才引进、职称评审、项目建设等廉政风险领域和环节的监督检查。坚持严以治校、严以治教、严以治学，将从严治校的要求贯穿到党校工作全过程各方面。

**第二部分 中共凉山彝族自治州委党校  
2026 年单位预算表**

# 一、单位收支总表（公开表1）

表1

单位收支总表

单位：中共凉山彝族自治州委党校

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	2,572.10	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、事业收入	31.50	四、公共安全支出	
五、事业单位经营收入		五、教育支出	1,966.56
六、其他收入		六、科学技术支出	
		七、文化旅游体育与传媒支出	
		八、社会保障和就业支出	412.43
		九、社会保险基金支出	
		十、卫生健康支出	98.56
		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	126.05
		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、债务还本支出	
		二十六、债务付息支出	
		二十七、债务发行费用支出	
		二十八、抗疫特别国债安排的支出	
本年收入合计	2,603.60	本年支出合计	2,603.60
七、上年结转			
收入总计	2,603.60	支出总计	2,603.60



### 三、单位支出总表（公开表 1-2）

表1-2

#### 单位支出总表

单位：中共凉山彝族自治州委党校

金额单位：万元

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	2,603.60	1,903.34	700.26
					2,603.60	1,903.34	700.26
				中共凉山彝族自治州委党校	2,603.60	1,903.34	700.26
205	08	02	230001	干部教育	1,966.56	1,266.30	700.26
208	05	01	230001	行政单位离退休	98.78	98.78	
208	05	02	230001	事业单位离退休	88.90	88.90	
208	05	05	230001	机关事业单位基本养老保险缴费支出	149.83	149.83	
208	05	06	230001	机关事业单位职业年金缴费支出	74.92	74.92	
210	11	01	230001	行政单位医疗	22.74	22.74	
210	11	02	230001	事业单位医疗	30.16	30.16	
210	11	03	230001	公务员医疗补助	16.82	16.82	
210	11	99	230001	其他行政事业单位医疗支出	28.84	28.84	
221	02	01	230001	住房公积金	126.05	126.05	

#### 四、财政拨款收支预算总表（公开表2）

表2

### 财政拨款收支预算总表

单位：中共凉山彝族自治州委党校

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	2,572.10	一、本年支出	2,572.10	2,572.10		
一般公共预算拨款收入	2,572.10	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				
二、上年结转		公共安全支出				
一般公共预算拨款收入		教育支出	1,935.06	1,935.06		
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	412.43	412.43		
		社会保险基金支出				
		卫生健康支出	98.56	98.56		
		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	126.05	126.05		
		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				
		债务还本支出				
		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				



六、一般公共预算支出预算表（公开表3）

表3

一般公共预算支出预算表

单位：中共凉山彝族自治州委党校

金额单位：万元

科目编码			单位代码	单位名称（科目）	合计	当年财政拨款安排	上年结转安排
类	款	项					
				合 计	2,572.10	2,572.10	
					2,572.10	2,572.10	
				中共凉山彝族自治州委党校	2,572.10	2,572.10	
205	08	02	230	干部教育	1,935.06	1,935.06	
208	05	01	230	行政单位离退休	98.78	98.78	
208	05	02	230	事业单位离退休	88.90	88.90	
208	05	05	230	机关事业单位基本养老保险缴费支出	149.83	149.83	
208	05	06	230	机关事业单位职业年金缴费支出	74.92	74.92	
210	11	01	230	行政单位医疗	22.74	22.74	
210	11	02	230	事业单位医疗	30.16	30.16	
210	11	03	230	公务员医疗补助	16.82	16.82	
210	11	99	230	其他行政事业单位医疗支出	28.84	28.84	
221	02	01	230	住房公积金	126.05	126.05	

## 七、一般公共预算基本支出预算表（公开表 3-1）

表 3-1

一般公共预算基本支出预算表

单位：中共凉山彝族自治州委党校

金额单位：万元

科目编码		项 目		基本支出		
类	款	单位代码	单位名称（科目）	合计	人员经费	公用经费
			合 计	1,903.34	1,746.67	156.66
				1,903.34	1,746.67	156.66
		230001	中共凉山彝族自治州委党校	1,903.34	1,746.67	156.66
		301	工资福利支出	1,533.41	1,533.41	
301	01	30101	基本工资	399.58	399.58	
301	02	30102	津贴补贴	123.79	123.79	
301	02	301020101	艰苦边远地区津贴	25.31	25.31	
301	02	301020105	其他国家津贴补贴	5.19	5.19	
301	02	301020201	地方出台津贴补贴	93.28	93.28	
301	03	30103	奖金	200.57	200.57	
301	03	3010301	年终一次性奖金	14.09	14.09	
301	03	3010302	基础绩效奖金	123.58	123.58	
301	03	3010303	在职年度考核奖金	62.90	62.90	
301	07	30107	绩效工资	342.02	342.02	
301	07	3010701	基础性绩效工资	81.05	81.05	
301	07	3010702	奖励性绩效工资	53.97	53.97	
301	07	3010705	基础绩效奖金	140.40	140.40	
301	07	3010706	在职年度考核奖金	66.60	66.60	
301	08	30108	机关事业单位基本养老保险缴费	149.83	149.83	
301	09	30109	职业年金缴费	74.92	74.92	
301	10	30110	职工基本医疗保险缴费	52.91	52.91	
301	10	3011001	职工基本医疗保险缴费	52.91	52.91	
301	11	30111	公务员医疗补助缴费	16.82	16.82	
301	11	3011101	公务员医疗补助缴费	9.22	9.22	
301	11	3011102	公务员退休医疗补助缴费	7.60	7.60	
301	12	30112	其他社会保障缴费	33.00	33.00	
301	12	3011201	失业保险	2.30	2.30	
301	12	3011202	工伤保险	1.87	1.87	
301	12	3011203	大额医疗费用补助	3.61	3.61	
301	12	3011204	事业医疗补助缴费	12.21	12.21	
301	12	3011205	事业退休医疗补助缴费	10.04	10.04	
301	12	3011206	退休大额医疗费用补助	2.98	2.98	
301	13	30113	住房公积金	126.05	126.05	
301	99	30199	其他工资福利支出	13.92	13.92	
301	99	3019901	驻村人员经费	13.92	13.92	
		302	商品和服务支出	173.87	32.28	141.59
302	01	30201	办公费	11.99		11.99
302	05	30205	水费	3.00		3.00
302	06	30206	电费	4.00		4.00
302	07	30207	邮电费	4.28		4.28
302	09	30209	物业管理费	10.00		10.00
302	11	30211	差旅费	9.73		9.73
302	13	30213	维修（护）费	5.00		5.00
302	16	30216	培训费	4.00		4.00
302	17	30217	公务接待费	1.56		1.56
302	26	30226	劳务费	3.00		3.00
302	28	30228	工会经费	21.01		21.01
302	31	30231	公务用车运行维护费	9.00		9.00
302	39	30239	其他交通费用	32.28	32.28	
302	99	30299	其他商品和服务支出	55.02		55.02
		303	对个人和家庭的补助	196.06	180.98	15.08
303	05	30305	生活补助	7.63	7.63	
303	99	30399	其他对个人和家庭的补助	188.43	173.35	15.08
303	99	3039901	统筹外发放退休费	3.00	3.00	
303	99	3039905	退休（职）人员生活补助	170.35	170.35	
303	99	3039999	其他对个人和家庭的补助	15.08		15.08

## 八、一般公共预算项目支出预算表（公开表 3-2）

表3-2

### 一般公共预算项目支出预算表

单位：中共凉山彝族自治州委党校

金额单位：万元

科目编码			单位代码	单位名称（科目）	金额
类	款	项			
				合 计	668.76
					668.76
				中共凉山彝族自治州委党校	668.76
				干部教育	668.76
205	08	02	230001	干部教育和培训保障经费	174.00
205	08	02	230001	科研课题经费	27.00
205	08	02	230001	公务员初任培训班培训经费	121.00
205	08	02	230001	四川长征干部学院培训FS	300.00
205	08	02	230001	党校事业运行经费FS	46.76

## 九、一般公共预算“三公”经费支出预算表（公开表 3-3）

表3-3

### 一般公共预算“三公”经费支出预算表

单位：中共凉山彝族自治州委党校

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	10.56		9.00		9.00	1.56
		10.56		9.00		9.00	1.56
230001	中共凉山彝族自治州委党校	10.56		9.00		9.00	1.56



# 十一、政府性基金预算“三公”经费支出预算表（公开表 4-1）

表4-1

## 政府性基金预算“三公”经费支出预算表

单位：中共凉山彝族自治州委党校

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	
	合 计					
	本表无数据					



### 十三、单位预算项目绩效目标表（公开表6）

单位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
230-中共凉山彝族自治州委		856.92									
中共凉山彝族自治州委	干部教育和培训保障经费	174.00	高举中国特色社会主义伟大旗帜，坚持以马克思列宁主义、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为指导，增强“四个意识”、坚定“四个自信”、做到“两个维护”，落实新时代党的建设总要求，紧紧围绕党和国家工作大局，以培养造就忠诚干净担当的高素质专业化干部队伍为主要目标，发挥干部培训、思想引领、理论建设、决策咨询作用，为新时代坚持和发展中国特色社会主义服务。	产出指标	时效指标	培训计划完成率	≥	90	%	10	正向指标
				效益指标	社会效益指标	提升校（院）影响力	定性	提升		10	正向指标
				产出指标	数量指标	调训班次	≥	12	期	10	正向指标
				产出指标	数量指标	学制	≥	5	天	10	正向指标
				产出指标	数量指标	参训人次	≥	550	人次	15	正向指标
				效益指标	可持续发展指标	提升干部综合素质	定性	提升		15	正向指标
				产出指标	质量指标	结业通过率	=	90	%	10	正向指标
				满意度指标	服务对象满意度指标	参训学员满意度	≥	95	%	10	正向指标
	科研课题经费	27.00	申报国家社科基金课题、国家民委民族研究项目、省哲学社会科学规划研究项目等，力争省部级以上项目实现新增长；积极申报省委组织部“好课程、好教材、好案例”、省委党校重大研究课题市州项目和智库建设项目、省社会科学院市州县院所研究项目、州民族文化研究基金规划项目、州决咨委课题等项目，力争市厅级以上课题立项数量有较大增长；继续保质保量完成校刊《凉山党校》每年四期的编辑出版发行、公开出版全州党校系统优秀科研课题成果集2部，持续提升	产出指标	数量指标	科研课题立项数量	≥	25	项	15	正向指标
				产出指标	时效指标	科研任务完成率	≥	90	%	15	正向指标
				产出指标	数量指标	召开理论研讨会	≥	1	期/年	10	正向指标
				产出指标	数量指标	发表论文篇数	≥	8	篇	10	正向指标
				效益指标	可持续发展指标	扩大研究成果社会影响力，提升美誉度	定性	提升		20	正向指标
				满意度指标	满意度指标	社会满意度	≥	90	%	10	正向指标

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	计量单位	权重	指标方向性
			开我校的美誉度和影响力。	产出指标	数量指标	出版《凉山党校》期数	=	4	期/年	10	正向指标
	公务员初任培训班培训经费	121.00	培训对象为市县两级新录用的公务员及选调生，通过加强思想淬炼、政治历练、实践锻炼、专业训练，着力提高初任公务员的综合素质，培养造就高素质干部队伍	满意度指标	满意度指标	参训学员满意度	≥	95	%	10	正向指标
产出指标				时效指标	培训计划完成率	≥	90	%	10	正向指标	
产出指标				数量指标	调训人数	≥	800	人	10	正向指标	
产出指标				质量指标	学员结业率	≥	90	%	20	正向指标	
产出指标				数量指标	调训班次	≥	4	人次	10	正向指标	
效益指标				社会效益指标	履职能力提升	定性	提升		20	正向指标	
产出指标				数量指标	学制	≤	12	天	10	反向指标	
	干部教育和培训FS	31.50	坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入贯彻习近平总书记关于党校办学治校系列重要指示精神，全面落实《干部教育培训工作条例》《中国共产党党员教育管理工作条例》《公务员培训规定》等党内法规有关要求，突出党的理论教育和党性教育主业主课，建立按需培训和精准调训机制，通过加强思想淬炼、政治历练、实践锻炼、	产出指标	数量指标	培训人数	≥	200	人次	15	正向指标
产出指标				时效指标	培训计划完成率	≥	90	%	15	正向指标	
产出指标				质量指标	学员结业率	≥	95	%	15	正向指标	
满意度指标				满意度指标	学员满意度	≥	95	%	5	正向指标	
产出指标				数量指标	承接班次	≥	5	期/年	15	正向指标	
满意度指标				满意度指标	教职工满意度	≥	95	%	5	正向指标	
效益指标				社会效益指标	学员能力提升	定性	提升		20	正向指标	
	四川长征干部学院培训FS	300.00	坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻党的十九大精神，以弘扬伟大长征精神、走好新时代长征路为主题，整合现有以弘扬长征精神为主题的干部学院、党性教育基地和各级党校资源，联动建设具有全国影响力、特色鲜明的长	产出指标	数量指标	培训天数	≥	3	天	10	正向指标
效益指标				可持续影响指标	提升凉山干部教育整体影响力	定性	提升		15	正向指标	
产出指标				质量指标	结业通过率	≥	90	%	10	正向指标	
产出指标				时效指标	培训计划完成率	≥	90	%	10	正向指标	
满意度指标				服务对象满意度指标	参训学员满意度	≥	95	%	10	正向指标	

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
230001-中共凉山彝族自治州委党校			征干部学院，建立“不忘初心、牢记使命”红色教育基地，形成传承发展长征精神的四川干部教育培	产出指标	数量指标	承接班次	≥	20	期/年	15	正向指标
				效益指标	社会效益指标	提升凉山彝海结盟分院知名度	定性	提升		20	正向指标
	州本级定额公用经费（行政）	34.00	提高预算编制质量，严格执行预算，保障单位正常运转。	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
				产出指标	数量指标	科目调整次数	≤	5	次	20	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
				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
	州本级定额公用经费（事业）	45.00	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
	州本级公务用车运行维护费（行政）	9.00	提高预算编制质量，严格执行预算，保障单位正常运转。	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
				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
	州本级退休人员公用经费（行政退休）	2.00	提高预算编制质量，严格执行预算，保障单位正常运转。	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
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	

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	计量单位	权重	指标方向性
州本级工会经费（行政）		9.02	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	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
州本级在职人员工会经费（事业）		11.69	提高预算编制质量，严格执行预算，保障单位正常运转。	产出指标	数量指标	科目调整次数	≤	5	次	20	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	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： $(三公经费实际支出数/预算$	≤	100	%	20	反向指标
州本级在职人员福利费（行政）		5.41	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： $(三公经费实际支出数/预算$	≤	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
州本级在职人员福利费（事业）		7.34	提高预算编制质量，严格执行预算，保障单位正常运转。	产出指标	数量指标	科目调整次数	≤	5	次	20	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	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： $(三公经费实际支出数/预算$	≤	100	%	20	反向指标
州本级退休人员福利费（行政）		4.46	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： $(三公经费实际支出数/预算$	≤	100	%	20	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	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
				产出指标	数量指标	科目调整次数	≤	5	次	20	反向指标
州本级退休人员福利费（事业）		5.87	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	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： $(三公经费实际支出数/预算$	≤	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

# 第三部分 中共凉山彝族自治州委党校 2026 年单位预算情况说明

## 一、收支预算情况说明

按照综合预算的原则，州委党校所有收入和支出均纳入单位预算管理。收入包括：一般公共预算拨款收入、事业收入；支出包括：一般公共预算服务支出、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。2026年收支总预算2603.6万元，比2025年收支预算总数增加137.13万元。主要原因有（1）2026年预算编制期在职人员为79人，较去年增加1人，工资津贴补贴、奖金、绩效工资、机关事业单位养老保险、职业年金、住房公积金、医疗保险等工资福利支出因人员变动而增加，公用经费也同步增加，基本支出增加。（2）财政拨款安排的项目支出增加。

### （一）收入预算情况

州委党校2026年收入预算2603.6万元，其中：一般公共预算拨款收入2572.1万元，占98.79%；财政专户管理的资金收入31.50万元，占1.21%。

### （二）支出预算情况

州委党校2026年支出预算2603.6万元，其中：教育支出1966.56万元，占75.53%；社会保障和就业支出412.43万元，占15.84%；卫生健康支出98.56万元，占3.79%；住房保障支出120.05万元，占4.84%。基本支出1903.34万元，占73.10%；项目支出700.26万元，占26.90%。

## 二、财政拨款收支预算情况说明

州委党校2026年财政拨款收支总预算2572.1万元，2025年财政拨款收支总预算2434.97万元，比2025年财政拨款收支总预算增加137.13万元。主要原因有（1）2026年预算编制期在职人员为79人，较去年增加1人，工资津贴补贴、奖金、绩效工资、机关事业单位养老保险、职业年金、住房公积金、医疗保险等工资福利支出因人员变

动而增加，公用经费也同步增加，基本支出增加。（2）财政拨款安排的项目支出增加。

收入包括：本年一般公共预算拨款收入 2572.1 万元；支出包括：教育支出 1935.06 万元，社会保障和就业支出 412.43 万元，卫生健康支出 98.56 万元，住房保障支出 126.05 万元。

### **三、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**

州委党校 2026 年一般公共预算当年拨款 2572.1 万元，比 2025 年预算数增加 137.13 万元，主要是（1）2026 年预算编制期在职人员为 79 人，较去年增加 1 人，工资津贴补贴、奖金、绩效工资、机关事业单位养老保险、职业年金、住房公积金、医疗保险等工资福利支出因人员变动而增加，公用经费也同步增加，基本支出增加。（2）财政拨款安排的项目支出增加。

#### **（二）一般公共预算当年拨款结构情况**

一般公共预算服务支出总计 2572.1 万元，其中教育支出 1935.06 万元，占 75.23%；社会保障和就业支出 412.43 万元，占 16.03%；卫生健康支出 98.56 万元，占 3.83%；住户保障支出 126.05 万元，占 4.91%。

#### **（三）一般公共预算当年拨款具体使用情况**

1、一般公共预算服务教育支出（205）进修及培训（08）干部教育（02）：2026 年预算数为 1935.06 万元。其中基本支出 1266.3 万元，包括人员经费和公用经费，主要用于在职人员的基本工资、津贴补贴、绩效工资、奖金、其他社会保障缴费、遗属的困难补助以及日常公用支出等方面；项目支出 668.76 万元，主要用于开展干部教育和培训、开展重大理论和现实问题研究、开展专题党性教育和培训、党校事业运行发展等方面的支出，具体有干部教育和培训、教师培训、科研课题、公务员初任培训、四川长征干部学院培训、党校事业运行等项目。

2、一般公共服务社会保障和就业支出（208）行政事业单位养老支出（05）行政单位离退休（01）：2026年预算数（基本支出）为98.78万元，主要用于行政退休人员的统筹外退休费、生活补助及公用经费支出。

3、一般公共服务社会保障和就业支出（208）行政事业单位养老支出（05）事业单位离退休（02）：2026年预算数（基本支出）为88.9万元，主要用于事业退休人员统筹外退休费、生活补助及公用经费支出。

4、一般公共服务社会保障和就业支出（208）行政事业单位养老支出（05）机关事业单位基本养老保险缴费支出（05）：2026年预算数（基本支出）为149.83万元，主要用于实施养老保险制度后，按规定由单位缴纳的基本养老保险支出。

5、一般公共服务社会保障和就业支出（208）行政事业单位养老支出（05）机关事业单位职业年金缴费支出（06）：2026年预算数（基本支出）为74.92万元，主要用于实施养老保险制度后，按规定由单位缴纳的職業年金支出。

6、一般公共服务卫生健康支出（210）行政事业单位医疗（11）行政单位医疗（01）：2026年预算数（基本支出）为22.74万元，主要用于参公管理人员的基本医疗保险缴费支出。

7、一般公共服务卫生健康支出（210）行政事业单位医疗（11）事业单位医疗（02）：2026年预算数（基本支出）为30.16万元，主要用于事业人员的基本医疗保险缴费支出。

8、一般公共服务卫生健康支出（210）行政事业单位医疗（11）公务员医疗补助（03）：2026年预算数（基本支出）为16.82万元，主要用于参公管理人员的医疗补助缴费支出。

9、一般公共服务卫生健康支出（210）行政事业单位医疗（11）

其他行政事业单位医疗支出(99): 2026年预算数(基本支出)为 28.83 万元, 主要用于缴纳职工大额医疗费用补助、事业人员的医疗补助支出。

10、一般公共服务住房保障支出(221)住房改革支出(02)住房公积金(01): 2026年预算数(基本支出)为 126.05 万元, 主要用于按规定由单位缴纳的住房公积金支出。

#### **四、一般公共预算基本支出情况说明**

州委党校 2026 年一般公共预算基本支出 1903.34 万元, 其中:

人员经费 1746.67 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、其他工资福利支出、其他对个人和家族的补助及生活补助等支出。

公用经费 156.66 万元, 主要包括: 办公费、水费、电费、邮电费、物业管理费、差旅费、维修(护)费、培训费、劳务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、其他商品和服务支出等。

#### **五、“三公”经费财政拨款预算安排情况说明**

州委党校 2026 年“三公”经费财政拨款预算数 10.56 万元, 其中: 因公出国(境)经费 0 万元, 公务接待费 1.56 万元, 公务用车运行维护费 9.00 万元。

##### **(一) 因公出国(境)经费与 2025 年预算持平。**

2026 年预算未安排因公出国(境)经费, 与 2025 年一致。

##### **(二) 公务接待费与 2025 年预算持平。**

2026 年公务接待费计划用于四川省委党校、四川省社科院、四川长征干部学院及兄弟党校学习交流、考察调研、业务指导等公务活动

的接待支出。

**（三）公务用车购置及运行维护费较 2025 年减少 0.7 万元。**主要原因是根据财政要求，缩减经费。

现有公务用车 1 辆，其中：轿车 0 辆，旅行车（含商务车）0 辆，越野车 1 辆，大型客、货车 0 辆。

2026 年未安排安排公务用车购置费。

2026 年安排公务用车运行维护费 9 万元，主要用于 1 辆公务用车燃油、维修维护、保险等方面支出，主要保障应急通信、考察调研、业务指导、学习交流、乡村振兴、森林草原防灭火等工作开展。

## **六、政府性基金预算支出情况说明**

州委党校 2026 年没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

## **七、国有资本经营预算情况说明**

州委党校 2026 年没有使用国有资本经营预算拨款安排的支出。

## **八、其他重要事项的情况说明**

### **（一）机关运行经费**

2026 年，州委党校机关运行经费财政拨款预算为 156.66 万元，2025 年，州委党校机关运行经费财政拨款预算为 180.78 万元，比 2025 年预算减少 24.12 万元，下降 13.34%。主要原因是自 2026 年起其他交通费调整为人员经费。

### **（二）政府采购情况**

2026 年，州委党校安排政府采购预算 6.75 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 6.75 万元。

### **（三）国有资产占有使用情况**

截至 2025 年底，州委党校共有车辆 1 辆，其中，公务用车 1 辆、定向保障用车 0 辆、执法执勤用车 0 辆，单位价值 200 万元以上大型

设备 0 台。

2026 年单位预算未安排购置车辆及单位价值 200 万元以上大型设备。

#### **（四）预算绩效情况**

绩效目标是预算编制的前提和基础，2026 年州委党校开展绩效目标管理的项目 20 个，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、生态效益、可持续影响以及服务对象满意度等情况，涉及预算 2603.60 万元。其中：一般公共预算拨款 2572.10 万元，事业收入 31.50 万元。

## 第四部分 名词解释

(一) 财政拨款收支情况：指一般公共预算、政府性基金预算、国有资本经营预算拨款收支情况。

(二) 一般公共预算拨款收入：指本级财政当年拨付的资金。

(三) 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。

(四) 事业单位经营收入：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。

(五) 其他收入：指除上述“一般公共预算拨款收入”、“事业收入”、“事业单位经营收入”等以外的收入。

(六) 上年结转：指以前年度尚未完成，结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金。

(七) 社会保障和就业（类）行政事业单位离退休（款）事业单位离退休（项）：指离退休人员的支出。

(八) 社会保障和就业（类）行政事业单位离退休（款）未归口管理的行政单位离退休（项）：指离退休人员的支出。

(九) 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）：指单位实施养老保险制度由单位缴纳的养老保险费的支出。

(十) 社会保障和就业（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）：指单位实施养老保险制度由单位缴纳的职业年金的支出。

(十一) 社会保障和就业（类）其他社会保障和就业（款）其他社会保障和就业支出（项）：指除上述项目外，其他用于行政事业单位离退休方面的支出。

(十二) 医疗卫生与计划生育（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）：指行政单位及参公管理事业单位用于缴纳单位

基本医疗保险支出。

(十三)医疗卫生与计划生育(类)行政事业单位医疗(款)事业单位医疗(项):指事业单位用于缴纳单位基本医疗保险支出。

(十四)医疗卫生与计划生育(类)行政事业单位医疗(款)公务员医疗补助(项):指行政单位及参公管理事业单位用于集中缴纳公务员医疗补助支出。

(十五)住房保障(类)住房改革支出(款)住房公积金(项):指由单位及其在职职工按规定缴存的住房公积金支出。

(十六)基本支出:指为保证机构正常运转,完成日常工作任务而发生的人员支出和公用支出。

(十七)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。

(十八)三公经费:纳入预算管理的“三公”经费,是指单位安排的因公出国(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。