



大余县委党校 2024 年部门预算公开

目 录

第一部分 部门概况

- 一、部门主要职责
- 二、机构设置及人员情况

第二部分 2024 年部门预算表

- 一、《收支预算总表》
- 二、《部门收入总表》
- 三、《部门支出总表》
- 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、《部门整体支出绩效目标表》
- 十一、《重点项目支出绩效目标表》

第三部分 2024 年部门预算情况说明

- 一、2024 年部门预算收支情况说明
- 二、2024 年“三公”经费预算情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 部门概况

一、部门主要职责

中共大余县委党校是县委直属正科级公益一类全额拨款参公事业单位。承担全县科级领导干部及后备干部、公务员、事业单位领导人员、优秀中青年干部、理论宣传骨干、高层次人才、基层干部、党员、入党积极分子、民主党派和无党派人士、统一战线其他领域代表人士、统战干部培训工作；配合组织、人事、统战部门对学员培训情况进行考核。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、科学发展观、习近平新时代中国特色社会主义思想和党的路线方针政策、统一战线理论，加强学员的党性教育和党性锻炼，提高学员的理论素养、党性修养、世界眼光和战略思维。围绕党的中心任务和县委、县政府的重大决策和战略部署，对重大理论和现实问题开展科学研究，为县委、县政府决策咨询提供服务，发挥智库作用。参与县委关于县委党校（大余行政学校、大余社会主义学院）工作政策以及干部培训计划的制定工作。承办党委和政府举办的专题研讨班，开展多种形式的委托培训和合作培训。开展领导干部与党外代表人士联谊交流。完成县委交办的其他任务。

二、机构设置及人员情况

2024年大余县委党校所属预算单位共有1个，即中共大余县委党校本级。

编制人数小计19人，其中：行政编制人数0人，参照

公务员法管理的事业编制人数 9 人，事业编制人数 10 人。实有人数 27 人，其中：在职人数小计 18 人，行政在职人数 0 人，参照公务员法管理的事业单位在职人数 8 人，事业单位在职人数 10 人。离休人数小计 0 人，退休人数小计 9 人。

第二部分 2024 年部门预算表

部门公开表 1

收支预算总表

填报单位: [730]中国共产党大余县委员会党校

单位: 万元

收 入		支 出	
项目	预算数	项目(按支出功能科目类级)	预算数
一、财政拨款收入	517.97	教育支出	733.29
(一)一般公共预算收入	487.52	社会保障和就业支出	40.69
(二)政府性基金预算收入	30.00	卫生健康支出	13.29
(三)国有资本经营预算收入		城乡社区支出	30.00
二、教育收费资金收入		住房保障支出	18.30
三、事业收入			
四、事业单位经营收入			
五、附属单位上缴收入			
六、上级补助收入			
七、其他收入	300.00		
本年收入合计	817.97	本年支出合计	835.57
八、使用非财政拨款结余		结转下年	
九、上年结转(结余)	17.60		
收入总计	835.57	支出总计	835.57

部门公开表 2

部门收入总表

[730]中国共产党大余县委员会党校

单位: 万元

部门公开表 3

部门支出总表

填报单位[730]中国共产党大余县委员会党校

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	835.57	235.22	600.35
205	教育支出	733.29	162.94	570.35
08	进修及培训	733.29	162.94	570.35
2050802	干部教育	733.29	162.94	570.35
208	社会保障和就业支出	40.69	40.69	
05	行政事业单位养老支出	34.32	34.32	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	22.88	22.88	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	11.44	11.44	
08	抚恤	6.37	6.37	
2080801	死亡抚恤	6.37	6.37	
210	卫生健康支出	13.29	13.29	
11	行政事业单位医疗	13.29	13.29	
2101102	事业单位医疗	13.29	13.29	
212	城乡社区支出	30.00		30.00
08	国有土地使用权出让收入安排的支出	30.00		30.00
2120802	土地开发支出	30.00		30.00
221	住房保障支出	18.30	18.30	
02	住房改革支出	18.30	18.30	
2210201	住房公积金	18.30	18.30	

部门公开表 4

财政拨款收支总表

[730]中国共产党大余县委员会党校

单位: 万元

部门公开表 5

一般公共预算支出表

[730]中国共产党大余县委员会党校

单位：万元

支出功能分类科目		2024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	487.97	235.22	252.75
205	教育支出	415.69	162.94	252.75
08	进修及培训	415.69	162.94	252.75
2050802	干部教育	415.69	162.94	252.75
208	社会保障和就业支出	40.69	40.69	
05	行政事业单位养老支出	34.32	34.32	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	22.88	22.88	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	11.44	11.44	
08	抚恤	6.37	6.37	
2080801	死亡抚恤	6.37	6.37	
210	卫生健康支出	13.29	13.29	
11	行政事业单位医疗	13.29	13.29	
2101102	事业单位医疗	13.29	13.29	
221	住房保障支出	18.30	18.30	
02	住房改革支出	18.30	18.30	
2210201	住房公积金	18.30	18.30	

部门公开表 6

一般公共预算基本支出表

[730]中国共产党大余县委员会党校

单位：万元

支出经济分类科目		2024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	235.22	215.76	19.46
301	工资福利支出	209.36	209.36	
30101	基本工资	69.90	69.90	
30102	津贴补贴	36.65	36.65	
30103	奖金	36.90	36.90	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	22.88	22.88	
30109	职业年金缴费	11.44	11.44	
30110	职工基本医疗保险缴费	13.29	13.29	
30113	住房公积金	18.30	18.30	
302	商品和服务支出	19.46		19.46
30201	办公费	4.08		4.08
30202	印刷费	1.00		1.00
30206	电费	1.00		1.00
30211	差旅费	1.00		1.00
30213	维修(护)费	0.62		0.62
30217	公务接待费	2.10		2.10
30229	福利费	0.32		0.32
30239	其他交通费用	8.34		8.34
30299	其他商品和服务支出	1.00		1.00
303	对个人和家庭的补助	6.40	6.40	
30305	生活补助	6.37	6.37	
30309	奖励金	0.02	0.02	

部门公开表 7

注：若为空表，则为该部门（单位）无“三公”经费支出

财政拨款“三公”经费支出表

填报单位[730]中国共产党大余县委员会党校

单位：万元

部门编码	部门名称	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
730	中国共产党大余县委员会党校	2.10				2.10			

部门公开表 8

注：若为空表，则为该部门（单位）无政府性基金收支

政府性基金预算支出表

填报单位：

单位：万元

支出功能分类科目		2024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	30.00		30.00
212	城乡社区支出	30.00		30.00
08	国有土地使用权出让收入安排的支出	30.00		30.00
2120802	土地开发支出	30.00		30.00

部门公开表 9

注: 若为空表, 则为该部门(单位)无国有资本经营预算收支

国有资本经营预算支出表

填报单位:[730]中国共产党大余县委员会党校

单位: 万元

支出功能分类科目		2024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
	此表无数据			

部门公开表 10

部门整体支出绩效目标表

(2024 年度)

部门名称	中国共产党大余县委员会党校		
当年预算情况 (万元)			
收入预算合计	835.57		
其中：财政拨款	517.97	其他经费	317.6
支出预算合计	835.12		
其中：基本支出	235.22	项目支出	600.35
年度总体目标	认真落实《大余县 2024 年度干部教育培训工作要点》，在遵守中央八项规定，在厉行节约的基础上完成全县党员干部和其他人员的培训、轮训等工作，确保党校工作顺利完成。		
年度绩效指标			
一级指标	二级指标	三级指标	目标值
产出指标	数量指标	培训总人数	≥6000 人
	质量指标	培训工作完成质量	100%
	时效指标	培训工作时效	及时
	成本指标	培训成本	≤1500000 元
效益指标	社会效益指标	政治理论课及党性修养课比率	≥70%
	生态效益指标		
	可持续影响指标		
满意度指标	服务对象满意度指标	服务对象满意度	≥90%

项目支出绩效目标表

(2024 年度)

项目名称	中共大余县委党校—2024 年主体班培训经费				
主管部门及代码	730-中国共产党大余县委员会党校	实施单位	中国共产党大余县委员会党校		
项目资金 (万元)	年度资金总额	60			
	其中：财政拨款	60			
	其他资金	0			
	上年结转	0			
年度绩效目标					
认真落实好《大余县 2024 年度干部教育培训工作要点》，在遵守中央八项规定，在厉行节约的基础上完成全县党员干部和其他人员的培训、轮训等工作，确保党校其他工作顺利完成。					
一级指标	二级指标	三级指标	指标值		
成本指标	经济成本指标	培训成本	≤600000 元		
产出指标	数量指标	计划培训人次	≥1000 人次		
	质量指标	保质保量完成培训工作	= 100%		
	时效指标	按计划时限完成培训工作	及时		
效益指标	经济效益指标				
	社会效益指标	政治理论及党性修养课程占比	≥70%		
	生态效益指标				
	可持续影响指标				
满意度指标	服务对象满意度	培训对象满意度	≥90%		

项目支出绩效目标表

(2024 年度)

项目名称	中共大余县委党校—2024 年业务费				
主管部门及代码	730-中国共产党大余县委员会党校	实施单位	中国共产党大余县委员会党校		
项目资金 (万元)	年度资金总额	19.748			
	其中：财政拨款	19.748			
	其他资金	0			
	上年结转	0			
年度绩效目标					
保障党校 2024 年度日常工作正常开展；确保党的路线、方针、政策能够得到及时有效的宣传；认真开展科研工作，科研兴教，开展教学工作，确保完成全县党员干部和其他人员的培训、轮训工作。					
一级指标	二级指标	三级指标	指标值		
成本指标	经济成本指标	业务费	≤197480 元		
产出指标	数量指标	完成培训及中心工作数量	≥20 个		
	质量指标	完成工作质量	= 100%		
	时效指标	完成工作的及时性	及时		
效益指标	经济效益指标				
	社会效益指标				
	生态效益指标	促进公共节能工作	≥80%		
	可持续影响指标				
满意度指标	服务对象满意度	职工满意度	≥90%		

项目支出绩效目标表

(2024 年度)

项目名称	中共大余县委党校—2024 年远程教育网络维护费				
主管部门及代码	730-中国共产党大余县委员会党校	实施单位	中国共产党大余县委员会党校		
项目资金 (万元)	年度资金总额	3			
	其中：财政拨款	3			
	其他资金	0			
	上年结转	0			
年度绩效目标					
维护 2024 年度远程教育网络的正常使用，保证干部教育网络课程的正常播放和使用。					
一级指标	二级指标	三级指标	指标值		
成本指标	经济成本指标	远程教育网络维护费	≤30000 元		
产出指标	数量指标	远程教育课程数量	≥30 课		
	质量指标	远程教育课程质量	≥95%		
	时效指标	课程播放的及时性	及时		
效益指标	经济效益指标				
	社会效益指标	政治理论及党性修养课程占比	≥70%		
	生态效益指标				
	可持续影响指标				
满意度指标	服务对象满意度	培训学员的满意度	≥95%		

项目支出绩效目标表

(2024 年度)

项目名称	中共大余县委党校—2024 年执收执罚公用经费				
主管部门及代码	730-中国共产党大余县委员会党校	实施单位	中国共产党大余县委员会党校		
项目资金 (万元)	年度资金总额	200			
	其中：财政拨款	200			
	其他资金	0			
	上年结转	0			
年度绩效目标					
根据《关于支持红色教育培训事业发展的若干措施》和党校对外培训的必要性，支持 2024 年度红培事业发展。					
一级指标	二级指标	三级指标	指标值		
成本指标	经济成本指标	培训成本	≤2000000 元		
产出指标	数量指标	对外培训人数	≥4000 人		
	质量指标	保质保量完成培训	= 100%		
	时效指标	培训的及时性	及时		
效益指标	经济效益指标				
	社会效益指标	政治理论及党性修养课程占比	≥70%		
	生态效益指标				
	可持续影响指标				
满意度指标	服务对象满意度	培训对象满意度	≥90%		

项目支出绩效目标表

(2024 年度)

项目名称	中共大余县委党校—2024 年其他资金				
主管部门及代码	730-中国共产党大余县委员会党校	实施单位	中国共产党大余县委员会党校		
项目资金 (万元)	年度资金总额	300			
	其中：财政拨款	0			
	其他资金	300			
	上年结转	0			
年度绩效目标					
根据《关于支持红色教育培训事业发展的若干措施》和党校对外培训的必要性，支持 2024 年度红培事业发展。					
一级指标	二级指标	三级指标	指标值		
成本指标	经济成本指标	其他资金成本	≤3000000 元		
产出指标	数量指标	对外培训班次	≥50 个		
	质量指标	保质保量完成培训	= 100%		
	时效指标	完成培训工作的及时性	及时		
效益指标	经济效益指标				
	社会效益指标	政治理论及党性修养课程占比	≥70%		
	生态效益指标				
	可持续影响指标				
满意度指标	服务对象满意度	培训对象满意度	≥90%		

第三部分 2024 年部门预算情况说明

一、2024 年部门预算收支情况说明

(一) 收入预算情况

2024 年大余县委党校收入预算总额为 835.57 万元,较上年预算安排增加 236.74 万元,主要原因为对外培训工作增加。其中: 财政拨款收入 517.97 万元, 较上年预算安排增加 9.87 万元; 教育收费资金收入 0 万元, 较上年预算安排增加 0 万元; 事业收入 0 万元, 较上年预算安排增加 0 万元; 事业单位经营收入 0 万元, 较上年预算安排增加 0 万元; 其他收入 300 万元, 较上年预算安排增加 290 万元; 国库集中支付网上结转 17.6 万元, 较上年预算安排减少 63.02 万元。

(二) 支出预算情况

2024 年大余县委党校支出预算总额为 835.57 万元,较上年预算安排增加 236.74 万元,主要原因为对外培训工作增加。

按支出项目类别划分: 基本支出 235.22 万元, 较上年预算安排减少 5.52 万元, 其中: 工资福利支出 209.36 万元、商品和服务支出 19.46 万元、对个人和家庭的补助 6.4 万元、资本性支出 0 万元; 项目支出 600.35 万元, 较上年预算安排增加 242.26 万元, 其中: 工资福利支出 33 万元、商品和服务支出 561.35 万元、资本性支出 6 万元。

按支出功能科目划分: 教育支出 733.29 万元, 较上年预算安排增加 208.39 万元; 社会保障和就业支出 40.69 万元,

较上年预算安排减少 0.35 万元；卫生健康支出 13.29 万元，较上年预算安排减少 0.88 万元；城乡社区支出 30 万元，较上年预算安排增加 30 万元；住房保障支出 18.3 万元，较上年预算安排减少 0.42 万元。

按支出经济分类划分：工资福利支出 242.36 万元，较上年预算安排增加 15.36 万元；商品和服务支出 580.81 万元，较上年预算安排增加 214.92 万元；对个人和家庭的补助 6.4 万元，较上年预算安排增加 0.46 万元；资本性支出 6 万元，较上年预算安排增加 6 万元。

(三) 财政拨款支出情况

2024 年大余县委党校财政拨款支出预算总额为 517.97 万元，较上年预算安排增加 9.76 万元，主要原因为对外培训工作增加。

按支出功能科目划分：教育支出 415.69 万元，较上年预算安排减少 19.05 万元；社会保障和就业支出 40.69 万元，较上年预算安排减少 0.45 万元；卫生健康支出 13.29 万元，较上年预算安排减少 0.88 万元；住房保障支出 18.3 万元，较上年预算安排减少 0.42 万元；城乡社区支出 30 万元，较上年预算安排增加 30 万元。

按支出项目类别划分：基本支出 235.22 万元，较上年预算安排减少 5.52 万元，其中：工资福利支出 209.36 万元，商品和服务支出 19.46 万元，对个人和家庭的补助 6.4 万元；项目支出 282.75 万元，较上年预算安排增加 15.28 万元，其中：商品和服务支出 276.75 万元，资本性支出 6 万元。

(四) 政府性基金情况

2024 年大余县委党校政府性基金支出预算为 30 万元。

按支出项目类别划分：基本支出 0 万元，项目支出 30 万元。

(五) 国有资本经营情况

本部门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

2024 年部门机关运行经费预算 97.87 万元，比 2023 年预算增加 2.3 万元，增长 2.4%，主要原因为：对外培训增加机关运行费有所增加。

按照财政部《地方预决算公开操作规程》明确的口径，机关运行费指各部门的公用经费，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。

(七) 政府采购情况

2024 年部门所属各单位政府采购总额 0 万元，其中：货物预算 0 万元，工程预算 0 万元，服务预算 0 万元。

(八) 国有资产占有使用情况

截至 2023 年 12 月 31 日，部门共有车辆 0 辆，其中：一般公务用车实有数 0 辆，执法执勤用车实有数 0 辆。

2024 年部门预算安排购置车辆 0 辆，安排购置单位价值 200 万元以上大型设备 0 个。

(九) 预算绩效管理情况说明

2024 年大余县委党校对部门整体支出和项目支出全面

实施绩效目标管理，2024年部门整体支出预算金额835.12万元。根据以前年度绩效评价结果，优化2024年预算安排，并进一步改进管理、完善政策。

2024年大余县委党校部门预算安排项目5个，项目预算金额合计582.748万元，其中：2024年主体班培训经费项目60万元，2024年业务费19.748万元，2024年远程教育网络维护费3万元，2024年执收执罚公用经费200万元，2024年其他资金300万元。本部门所有项目支出绩效目标表详见第二部分附表。

（十）重点项目情况说明

2024年主体班培训经费

（1）项目概述：按照社会主义现代化事业要求，紧密结合改革开放和社会主义现代化建设的实际，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培训轮训党员领导干部和理论骨干。

（2）立项依据：根据《中国共产党党校（行政学院）工作条例》的要求，结合党校中心工作，制定学习计划。

（3）实施主体：中共大余县委党校

（4）实施方案：全年共计划培训超过1000人次。

（5）实施周期：2024年度

（6）本年度预算安排：60万元。

（7）绩效目标：认真落实好《大余县2024年度干部教育培训工作要点》，在遵守中央八项规定，在厉行节约的基础

上完成全县党员干部和其他人员的培训、轮训等工作，确保1：确保党的路线、方针、政策能够得到及时有效的宣传；2：开展教学工作，确保完成全县党员干部和其他人员的培训、轮训工作。全年培训人次至少1000人，培训完成及时率达到100%，培训期间政治理论课和党性修养课程的占比率达到70%以上，全年培训经费控制在60万元内。

二、2024年“三公”经费预算情况说明

2024年大余县委党校“三公”经费财政拨款安排2.1万元，其中：

因公出国费0万元，较上年预算安排无变化，主要是：与上年安排保持一致。

公务接待费2.1万元，较上年预算安排无变化，主要是：与上年安排保持一致。

公务用车运行维护费0万元，较上年预算安排无变化，主要是：与上年安排保持一致。

公务用车购置费0万元，较上年预算安排无变化，主要是：与上年安排保持一致。

第四部分 名词解释

一、收入科目

- （一）财政拨款：指县级财政当年拨付的资金。
- （二）教育收费资金收入：反映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：反映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：反映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：填列历年滚存的非限定用途的非统计财政拨款结余弥补 2024 年收支差额的数额。
- （九）上年结转和结余：填列 2023 年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

（一）一般公共服务支出：反映政府提供一般公共服务的支出。

（二）社会保障和就业支出：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。

（三）干部教育支出：反映党校、行政学院、社会主义学院、国家会计学院的支出，包括机构运行、招聘师资、举办各类培训班的支出等。

（四）培训支出：反映部门安排的用于培训的支出。教育部门的师资培训，党校、行政学院等专业干部教育机构的支出，以及退役士兵、转业士官的培训支出，不在本科目反映。

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（含参照公务员法管理的事业单位）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、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。

（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、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。