

2026 年度

中共德化县委党校

部门预算

目 录

第一部分 部门概况	1
一、 部门主要职责.....	2
二、 部门预算单位构成.....	2
三、 部门主要工作任务.....	3
第二部分 2026 年度部门预算表	5
一、 收支预算总表.....	6
二、 收入预算总表.....	7
三、 支出预算总表.....	8
四、 财政拨款收支预算总表.....	9
五、 一般公共预算拨款支出预算表.....	10
六、 政府性基金预算拨款支出预算表.....	11
七、 国有资本经营预算拨款支出预算表.....	12
八、 一般公共预算支出经济分类情况表.....	13
九、 一般公共预算基本支出经济分类情况表.....	14
十、 一般公共预算“三公”经费支出预算表.....	15
第三部分 2026 年度部门预算情况说明	16
一、 预算收支总体情况.....	17
二、 一般公共预算拨款支出情况.....	17
三、 政府性基金预算拨款支出情况.....	18

四、国有资本经营预算拨款支出情况.....	19
五、一般公共预算拨款基本支出情况.....	19
六、一般公共预算“三公”经费支出情况.....	19
七、预算绩效目标情况.....	20
八、其他重要事项说明.....	21
第四部分 名词解释.....	22

第一部分

部门概况

一、部门主要职责

中共德化县委党校的主要职责是：对县管干部、后备干部、党员、入党积极分子等进行马列主义理论的基本知识、邓小平理论、“三个代表”重要思想、习近平新时代中国特色社会主义思想及党的路线方针政策为主要内容的政治教育和理论培。

（一）根据县委对干部队伍建设的要求，按县委干部培训领导小组年度培训计划，轮训和培训全县科级党员领导干部及其后备干部，培养理论干部。

（二）承办县委和县政府举办的专题研讨班，研讨有关重大理论和方针政策问题。

（三）围绕党中央、省委、市委、县委的重大战略部署，对本地区重大问题，开展理论科学的研究，承担县委和县政府下达的调研任务，为教学和党政领导决策服务。

（四）针对改革开放和社会主义现代化进程中的重大理论和现实问题，开展马克思主义中国化最新成果的理论宣传，开展党的路线方针政策的宣传。

（五）按照国家有关法律法规和政策规定，开展干部继续教育和培训。

二、部门预算单位构成

从预算单位构成看，中共德化县委党校包括 5 个机关行政科室及 0 个下属单位，其中：列入 2026 年部门预算编制范围的单位详细情况见下表：

序号	单位名称
1	中共德化县委党校

本部门无下属单位

三、部门主要工作任务

2026年，中共德化县委党校主要任务是：持续坚守“为党育才，为党献策”初心，聚焦主责主业、深化改革创新，推动党校事业高质量发展再上新台阶。围绕上述任务，重点抓好以下工作：

（一）提升“为党育才”质效。一是办好主体班次。完成县委干训领导小组确定的培训任务，策划办好科级干部进修班、中青年干部培训班等重点班次，完善互动式、案例式、情景模拟式课程体系。二是拓展外来培训。发挥省级、市级现场教学示范点辐射作用，制作培训宣传视频，加强与省内外党校、机关事业单位对接，扩大对外培训规模和影响力。三是强化师资建设。选派骨干教师参加省市委党校进修，举办微党课大赛、“优秀讲解员”评选活动，建立动态兼职师资库，打磨精品课程。

（二）彰显“为党献策”价值。一是深化课题研发。围绕县委、县政府中心工作，加大党的创新理论和重大发展课题研究力度，提升咨政建言实效。二是丰富教学资源。持续优化现场教学线路，开发陶瓷文化、县域治理等特色课程，完善“菜单化”课程体系。三是强化理论宣传。依托基层宣讲平台，扩大党的政策理论覆盖面和影响力。

(三) 夯实“质量立校”根基。一是完成硬件建设。确保室内篮球馆等配套设施按时竣工投用。二是优化服务保障。指导培训中心运营国企提升后勤服务水平，完善校园安全、教学管理等制度。三是深化校园文化建设。持续推进“四园”建设，提升校园文化品位，争做县级党校示范。

第二部分

2026 年度部门预算表

一、收支预算总表

2026年度收支预算总表

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	460.28	一、一般公共服务支出	0.00
二、政府性基金预算拨款收入	0.00	二、外交支出	0.00
三、国有资本经营预算拨款收入	0.00	三、国防支出	0.00
四、财政专户管理资金收入	0.00	四、公共安全支出	0.00
五、事业收入	0.00	五、教育支出	319.68
六、事业单位经营收入	0.00	六、科学技术支出	0.00
七、上级补助收入	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	0.00
八、附属单位上缴收入	0.00	八、社会保障和就业支出	98.23
九、其他收入	0.00	九、卫生健康支出	11.35
		十、节能环保支出	0.00
		十一、城乡社区支出	0.00
		十二、农林水支出	0.00
		十三、交通运输支出	0.00
		十四、资源勘探工业信息等支出	0.00
		十五、商业服务业等支出	0.00
		十六、金融支出	0.00
		十七、援助其他地区支出	0.00
		十八、自然资源海洋气象等支出	0.00
		十九、住房保障支出	31.02
		二十、粮油物资储备支出	0.00
		二十一、国有资本经营预算支出	0.00
		二十二、灾害防治及应急管理支出	0.00
		二十三、其他支出	0.00
		二十四、债务还本支出	0.00
		二十五、债务付息支出	0.00
		二十六、债务发行费用支出	0.00
本年收入合计	460.28	本年支出合计	460.28
上年结转结余	0.00	结转下年支出	0.00
收入合计	460.28	支出合计	460.28

二、收入预算总表

2026年度收入预算总表

单位：万元

单位名称	总计	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	财政专户管理资金收入	事业收入	事业单位经营收入	上级补助收入	附属单位上缴收入	其他收入	上年结转结余
合计	460.28	460.28	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
中共德化县委党校	460.28	460.28	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

三、支出预算总表

2026年度支出预算总表

单位：万元

科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出	事业单位经营支出	上缴上级支出	对附属单位补助支出
	合计	460.28	460.28	0.00	0.00	0.00	0.00
2050802	干部教育	319.68	319.68	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	47.20	47.20	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	32.69	32.69	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	16.34	16.34	0.00	0.00	0.00	0.00
2081105	残疾人就业	2.00	2.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	3.19	3.19	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	3.19	3.19	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	4.26	4.26	0.00	0.00	0.00	0.00
2101199	其他行政事业单位医疗支出	0.71	0.71	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	31.02	31.02	0.00	0.00	0.00	0.00

四、财政拨款收支预算总表

2026年度财政拨款收支预算总表

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	460.28	一、一般公共服务支出	0.00
二、政府性基金预算拨款收入	0.00	二、外交支出	0.00
三、国有资本经营预算拨款收入	0.00	三、国防支出	0.00
		四、公共安全支出	0.00
		五、教育支出	319.68
		六、科学技术支出	0.00
		七、文化旅游体育与传媒支出	0.00
		八、社会保障和就业支出	98.23
		九、卫生健康支出	11.35
		十、节能环保支出	0.00
		十一、城乡社区支出	0.00
		十二、农林水支出	0.00
		十三、交通运输支出	0.00
		十四、资源勘探工业信息等支出	0.00
		十五、商业服务业等支出	0.00
		十六、金融支出	0.00
		十七、援助其他地区支出	0.00
		十八、自然资源海洋气象等支出	0.00
		十九、住房保障支出	31.02
		二十、粮油物资储备支出	0.00
		二十一、国有资本经营预算支出	0.00
		二十二、灾害防治及应急管理支出	0.00
		二十三、其他支出	0.00
		二十四、债务还本支出	0.00
		二十五、债务付息支出	0.00
		二十六、债务发行费用支出	0.00
收入合计	460.28	支出合计	460.28

五、一般公共预算拨款支出预算表

2026年度一般公共预算拨款支出预算表

单位：万元

科目编码	科目名称	小计	其中：	
			基本支出	项目支出
	合计	460.28	460.28	0.00
2050802	干部教育	319.68	319.68	0.00
2080501	行政单位离退休	47.20	47.20	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	32.69	32.69	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	16.34	16.34	0.00
2081105	残疾人就业	2.00	2.00	0.00
2101101	行政单位医疗	3.19	3.19	0.00
2101102	事业单位医疗	3.19	3.19	0.00
2101103	公务员医疗补助	4.26	4.26	0.00
2101199	其他行政事业单位医疗支出	0.71	0.71	0.00
2210201	住房公积金	31.02	31.02	0.00

六、政府性基金预算拨款支出预算表

2026年度政府性基金预算拨款支出预算表

单位：万元

科目编码	科目名称	小计	其中：	
			基本支出	项目支出
	合计	0.00	0.00	0.00

备注：本部门 2026 年没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

七、国有资本经营预算拨款支出预算表

2026年度国有资本经营预算拨款支出预算表

单位：万元

科目编码	科目名称	小计	其中：	
			基本支出	项目支出
	合计	0.00	0.00	0.00

备注：本部门2026年没有使用国有资本经营预算拨款安排的支出。

八、一般公共预算支出经济分类情况表

2026年度一般公共预算支出经济分类情况表

单位：万元

科目编码	科目名称	预算数
合计		460.28
301	工资福利支出	308.60
302	商品和服务支出	103.48
303	对个人和家庭的补助	47.20
307	债务利息及费用支出	0.00
309	资本性支出（基本建设）	0.00
310	资本性支出	1.00
311	对企业补助（基本建设）	0.00
312	对企业补助	0.00
313	对社会保障基金补助	0.00
399	其他支出	0.00

九、一般公共预算基本支出经济分类情况表

2026年度一般公共预算基本支出经济分类情况表

单位：万元

科目编码	科目名称	预算数
	合计	460.28
301	工资福利支出	308.60
30101	基本工资	83.85
30102	津贴补贴	50.71
30103	奖金	72.64
30107	绩效工资	8.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	32.69
30109	职业年金缴费	16.34
30110	职工基本医疗保险缴费	6.68
30111	公务员医疗补助缴费	4.26
30112	其他社会保障缴费	2.41
30113	住房公积金	31.02
302	商品和服务支出	103.48
30201	办公费	7.40
30206	电费	15.00
30216	培训费	43.37
30217	公务接待费	2.00
30228	工会经费	1.58
30239	其他交通费用	9.13
30299	其他商品和服务支出	25.00
303	对个人和家庭的补助	47.20
30305	生活补助	1.23
30399	其他对个人和家庭的补助	45.97
310	资本性支出	1.00
31002	办公设备购置	1.00

十、一般公共预算“三公”经费支出预算表

2026年度一般公共预算“三公”经费支出预算表

单位：万元

项目	预算数
合计	2.00
1、因公出国（境）费用	0.00
2、公务接待费	2.00
3、公务用车购置及运行费	0.00
其中：（1）公务用车购置费	0.00
（2）公务用车运行费	0.00

第三部分

2026 年度部门预算情况说明

一、预算收支总体情况

按照综合预算的原则，部门所有收入和支出均纳入部门预算管理。2026年，中共德化县委党校部门收入预算为460.28万元，比上年增加21.29万元，主要原因是增加人员工资、公积金、培训费等。其中：一般公共预算拨款收入460.28万元、政府性基金预算财政拨款收入0.00万元、国有资本经营预算拨款收入0.00万元、财政专户管理资金收入0.00万元、事业收入0.00万元、事业单位经营收入0.00万元、上级补助收入0.00万元、附属单位上缴收入0.00万元、其他收入0.00万元、上年结转结余0.00万元。

相应安排支出预算460.28万元，比上年增加21.29万元，主要原因是增加人员工资、公积金和培训费支出。其中：基本支出460.28万元、项目支出0.00万元、事业单位经营支出0.00万元、上缴上级支出0.00万元、对附属单位补助支出0.00万元。

二、一般公共预算拨款支出情况

2026年度一般公共预算拨款支出460.28万元，比上年增加21.29万元，增长4.85%，主要原因是：增加人员工资、公积金和培训费支出。按照党中央、国务院和省委、省政府关于过紧日子的有关要求，厉行节约办一切事业，大力压减一般性支出，重点压减了公用经费和接待费的支出，同时合理保障了办学培训等工作的支出需求，体现在有关支出科目中。

其中（按项级科目分类统计）：

（一）2050802-干部教育 319.68 万元。主要用于人员工资、公用经费支出。

（二）2080501-行政单位离退休 47.20 万元。主要用于退休工资、遗属补助支出。

（三）2080505-机关事业单位基本养老保险缴费支出 32.69 万元。主要用于单位人员基本养老保险支出。

（四）2080506-机关事业单位职业年金缴费支出 16.34 万元。主要用于单位人员职业年金支出。

（五）2081105-残疾人就业 2.00 万元。主要用于残疾人就业保障金支出。

（六）2101101-行政单位医疗 3.19 万元。主要用于参公人员医疗保险支出。

（七）2101102-事业单位医疗 3.19 万元。主要用于事业单位医疗保险支出。

（八）2101103-公务员医疗补助 4.26 万元。主要用于单位人员公务员医疗保险支出。

（九）2101199-其他行政事业单位医疗支出 0.71 万元。主要用于单位人员工伤、生育、失业保险支出。

（十）2210201-住房公积金 31.02 万元。主要用于单位人员住房公积金支出。

三、政府性基金预算拨款支出情况

本部门 2026 年度没有使用政府性基金预算拨款安排的

支出。

四、国有资本经营预算拨款支出情况

本部门 2026 年度没有使用国有资本经营预算拨款安排的支出。

五、一般公共预算拨款基本支出情况

2026 年度一般公共预算拨款基本支出 460.28 万元，其中：

（一）人员经费 355.80 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、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、医疗费、其他工资福利支出、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、医疗费补助、奖励金、其他对个人和家庭的补助支出。

（二）公用经费 104.48 万元，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、因公出国（境）费用、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、专用材料费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、税金及附加费用、其他商品和服务支出、办公设备购置、专用设备购置、信息网络及软件购置更新、公务用车购置、其他资本性支出。

六、一般公共预算“三公”经费支出情况

（一）因公出国（境）经费

2026年预算安排0.00万元，比上年增加0.00万元，增长0.00%，与上年持平。主要原因是：本年没有出国出境经费预算安排。

（二）公务接待费

2026年预算安排2.00万元，比上年增加0.00万元，增长0.00%，与上年持平。主要原因是：本年公务接待情况与上年持平。

（三）公务用车购置及运行费

2026年预算安排0.00万元，其中：公务用车运行费0.00万元，比上年增加0.00万元，增长0.00%，与上年持平；公务用车购置费0.00万元，比上年增加0.00万元，增长0.00%，与上年持平。主要原因是：本年没有公务用车购置及运行费预算安排。

七、预算绩效目标情况

（一）绩效目标设置情况

2026年，中共德化县委党校单位按照全面实施预算绩效管理的要求，编制绩效目标并公开。但本部门当年度无项目支出绩效目标表。

（二）绩效目标表及说明

1. 项目支出绩效目标表

本部门无项目支出绩效目标表。

2. 有关情况说明

本部门无项目支出绩效目标表。

八、其他重要事项说明

(一) 机关运行经费

2026年中共德化县委党校一般公共预算拨款安排的机关运行经费支出 104.48 万元，比上年增加 19.43 万元，增长 22.85%。主要原因是：保障办学培训的需要。

(二) 政府采购情况

2026年中共德化县委党校政府采购预算总额 0.00 万元，其中：政府采购货物预算 0.00 万元、政府采购工程预算 0.00 万元、政府采购服务预算 0.00 万元。

本部门 2026 年度没有政府采购预算。

(三) 国有资产占用使用情况

截至 2025 年 12 月 31 日，中共德化县委党校共有车辆 0 辆，其中：省部级领导干部用车 0 辆、机要通信用车 0 辆、应急保障用车 0 辆，执法执勤用车 0 辆，特种专业技术用车 0 辆，其他用车 0 辆。单位价值 100 万元（含）以上设备 0 台（套）。

2026 年部门预算安排购置车辆 0 辆，单位价值 100 万元（含）以上设备 0 台（套）。

(四) 委托业务费情况

本部门 2026 年度没有委托业务费预算。

第四部分

名词解释

名词解释

一、财政拨款收入：指财政当年拨付的资金，包括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。

二、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。

三、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。

四、其他收入：指除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“事业单位经营收入”等以外的收入。主要是事业单位固定资产出租收入、存款利息收入等。

五、结转结余资金：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，或项目已完成等产生的结余资金。

六、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。

七、项目支出：指在基本支出之外为完成特定行政任务或事业发展目标所发生的支出。

八、事业单位经营支出：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发生的支出。

九、上缴上级支出：指下级单位上缴上级的支出。

十、对附属单位补助支出：指对下级单位补助发生的支出。

十一、“三公”经费：纳入财政预决算管理的“三公”经费，是指使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，指单位公务用车购置支出(含车辆购置税、牌照费)及燃料费、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。

十二、机关运行经费：为保障行政单位（包括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。