

2026 年度
中共罗源县委党校
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	2
第二部分 2026 年度部门预算表	4
一、收支预算总表	5
二、收入预算总表	6
三、支出预算总表	7
四、财政拨款收支预算总表	8
五、一般公共预算拨款支出预算表	9
六、政府性基金预算拨款支出预算表	10
七、国有资本经营预算拨款支出预算表	11
八、一般公共预算支出经济分类情况表	12
九、一般公共预算基本支出经济分类情况表	13
十、一般公共预算“三公”经费支出预算表	14
十一、部门专项资金管理清单目录	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	18
五、一般公共预算拨款基本支出情况	18
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	20
第四部分 名词解释	22

第一部分

部门概况

一、部门主要职责

中共罗源县委党校部门的主要职责是：轮训县直、乡镇科级领导干部、村（居）党组织书记及村（居）主干。培训优秀中青年后备干部；培训入党对象（积极分子）。承办县委县政府举办专题培训班、研修班，承办县直部门单位相关培训工作。

二、部门预算单位构成

从预算单位构成看，中共罗源县委党校部门包括3个科室及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	中国共产党罗源县委员会党校

三、部门主要工作任务

2026年，中国共产党罗源县委员会党校主要任务是：培训、轮训领导干部以及进行理论宣传和理论研究。围绕上述任务，重点抓好以下工作：

（一）突出思想引领，强化“政治建校”。县委党校将坚持以习近平总书记关于党校工作的重要论述为指导，进一步贯彻落实好新《条例》，坚守党校初心，践行“为党育才、为党献策”的重要职责，以质量立校、从严治校为抓手，在抓落实、创特色上持续发力，不断提升办学治校水平，奋力开创党校事业发展新局面。

（二）突出基本培训，强化“质量立校”。按照罗源县干部教育培训年度计划，对标中央党校基本培训课程目录和县级党校

分类建设要求，举办县管干部学习贯彻党的二十届四中全会精神专题研讨班，统筹抓好党的理论教育、党性教育和专业能力等干部教育基本培训，开设专题课程，创新教学方式，丰富教学内容。同时配合有关部门协办各类务实管用的短期培训，进一步拓宽干部工作思路和视野。

（三）突出调研咨政，强化“科研兴校”。紧扣县委提出“推进大项目、发展大产业、拓展大平台、构建大通道、建设大城关”工作部署及我县“十五五”规划纲要内容，发挥党校资源优势，坚持教研咨一体化，组织教师和学员开展专题调研，形成具有前瞻性的咨政报告，为县委县政府决策部署落地见效提供智力支撑。

（四）突出自身建设，强化“从严治校”。把“严”的要求持续落实到党校工作全过程各方面，健全各项学校管理制度，强化校规校纪，立足党校现有师资队伍结构，鼓励教师学历进修，职称晋升，常态化开展赛讲练讲，进一步激发教师队伍发展活力。同时加强与省、市党校协作，邀请专家学者到我县授课，并适时选送教师参加专业培训，不断提高党校师资力量。

（五）突出协调各方，强化“协同办校”。对标周边县区党校，积极推进新校区立项建设，提升硬件能力。同时深化跨区域合作，开展异地教学学习，推动形成资源共享、人才共育、学科共建、发展共谋、能力共提的协同工作格局。

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	400.31	一、一般公共服务支出	0
二、政府性基金预算拨款收入	0	二、外交支出	0
三、国有资本经营预算拨款收入	0	三、国防支出	0
四、财政专户管理资金收入	0	四、公共安全支出	0
五、事业收入	0	五、教育支出	263.34
六、事业单位经营收入	0	六、科学技术支出	0
七、上级补助收入	0	七、文化旅游体育与传媒支出	0
八、附属单位上缴收入	0	八、社会保障和就业支出	89.86
九、其他收入	0	九、卫生健康支出	14.99
		十、节能环保支出	0
		十一、城乡社区支出	0
		十二、农林水支出	0
		十三、交通运输支出	0
		十四、资源勘探工业信息等支出	0
		十五、商业服务业等支出	0
		十六、金融支出	0
		十七、援助其他地区支出	0
		十八、自然资源海洋气象等支出	0
		十九、住房保障支出	32.12
		二十、粮油物资储备支出	0
		二十一、国有资本经营预算支出	0
		二十二、灾害防治及应急管理支出	0
		二十三、其他支出	0
		二十四、债务还本支出	0
		二十五、债务付息支出	0
		二十六、债务发行费用支出	0
本年收入合计	400.31	本年支出合计	400.31
上年结转结余	0	结转下年支出	0
收入合计	400.31	支出合计	400.31

二、收入预算总表

2026 年度收入预算总表

单位：万元

单位名称	合计	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	400.31	400.31	0	0	0	0	0	0	0	0	0
中国共产党罗源县委员会党校	400.31	400.31	0	0	0	0	0	0	0	0	0

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	合计	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	400.31	400.31	0	0	0	0
2050802	干部教育	263.34	263.34	0	0	0	0
2080501	行政单位离退休	21.55	21.55	0	0	0	0
2080502	事业单位离退休	22.14	22.14	0	0	0	0
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	30.53	30.53	0	0	0	0
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	15.26	15.26	0	0	0	0
2089999	其他社会保障和就业支出	0.38	0.38	0	0	0	0
2101101	行政单位医疗	4.66	4.66	0	0	0	0
2101102	事业单位医疗	6.58	6.58	0	0	0	0
2101103	公务员医疗补助	3.75	3.75	0	0	0	0
2210201	住房公积金	27.63	27.63	0	0	0	0
2210202	提租补贴	4.49	4.49	0	0	0	0

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	400.31	一、一般公共服务支出	0
二、政府性基金预算拨款收入	0	二、外交支出	0
三、国有资本经营预算拨款收入	0	三、国防支出	0
		四、公共安全支出	0
		五、教育支出	263.34
		六、科学技术支出	0
		七、文化旅游体育与传媒支出	0
		八、社会保障和就业支出	89.86
		九、卫生健康支出	14.99
		十、节能环保支出	0
		十一、城乡社区支出	0
		十二、农林水支出	0
		十三、交通运输支出	0
		十四、资源勘探工业信息等支出	0
		十五、商业服务业等支出	0
		十六、金融支出	0
		十七、援助其他地区支出	0
		十八、自然资源海洋气象等支出	0
		十九、住房保障支出	32.12
		二十、粮油物资储备支出	0
		二十一、国有资本经营预算支出	0
		二十二、灾害防治及应急管理支出	0
		二十三、其他支出	0
		二十四、债务还本支出	0
		二十五、债务付息支出	0
		二十六、债务发行费用支出	0
收入合计	400.31	支出合计	400.31

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		400.31	400.31	0
2050802	干部教育	263.34	263.34	0
2080501	行政单位离退休	21.55	21.55	0
2080502	事业单位离退休	22.14	22.14	0
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	30.53	30.53	0
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	15.26	15.26	0
2089999	其他社会保障和就业支出	0.38	0.38	0
2101101	行政单位医疗	4.66	4.66	0
2101102	事业单位医疗	6.58	6.58	0
2101103	公务员医疗补助	3.75	3.75	0
2210201	住房公积金	27.63	27.63	0
2210202	提租补贴	4.49	4.49	0

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	0	0

备注：本部门 2026 年没有使用政府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	0	0

备注：本部门 2025 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		400.31
301	工资福利支出	296.86
302	商品和服务支出	59.76
303	对个人和家庭的补助	43.69
307	债务利息及费用支出	0
309	资本性支出（基本建设）	0
310	资本性支出	0
311	对企业补助（基本建设）	0
312	对企业补助	0
313	对社会保障基金补助	0
399	其他支出	0

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		400.31
301	工资福利支出	296.86
30101	基本工资	74.14
30102	津贴补贴	43.56
30103	奖金	70.18
30107	绩效工资	12.80
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	30.53
30109	职业年金缴费	15.26
30110	职工基本医疗保险缴费	11.24
30111	公务员医疗补助缴费	3.75
30112	其他社会保障缴费	0.93
30113	住房公积金	27.63
30199	其他工资福利支出	6.84
302	商品和服务支出	59.76
30201	办公费	45.94
30217	公务接待费	0.30
30228	工会经费	2.32
30239	其他交通费用	4.39
30299	其他商品和服务支出	6.81
303	对个人和家庭的补助	43.69
30399	其他对个人和家庭的补助	43.69

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	0.3
1、因公出国（境）费用	0
2、公务接待费	0.3
3、公务用车购置及运行费	0
其中：（1）公务用车购置费	0
（2）公务用车运行费	0

十一、部门专项资金管理清单目录

2026 年度部门专项资金管理清单目录

单位：万元

主管部门名称	专项资金立项项目名称	立项依据	执行年限	实施规划	总体绩效目标	支出级次	资金拼盘				资金分配办法及支出标准
							小计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	
合计							0	0	0	0	0

备注：本部门 2026 年度没有由本部门管理的专项资金。

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，中共罗源县委党校部门收入预算为400.31万元，比上年增加4.3万元，主要原因是县委党校2026年度较2025年度在职人员职级晋升，预算金额增加。其中：一般公共预算拨款收入400.31万元。

相应安排支出预算400.31万元，比上年增加4.3万元，主要原因是县委党校2026年度较2025年度在职人员职级晋升，预算金额增加。其中：基本支出400.31万元。

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400.31万元，比上年增加4.3万元，增长1.09%，主要原因是县委党校2026年度较2025年度在职人员职级晋升，预算金额增加。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，重点压减了三公经费，同时合理保障了人员工资福利等工作的支出需求，体现在有关支出科目中。其中：

（一）2050802-干部教育263.34万元。主要用于党校日常业务经费、主体班培训、教学科研等支出。

（二）2080501-行政单位离退休21.55万元。主要用于参公退休人员生活补贴支出。

（三）2080502-事业单位离退休22.14万元。主要用于事业退休人员生活补贴支出。

（四）2080505-机关事业单位基本养老保险缴费支出30.53

万元。主要用于在职人员基本养老保险缴费支出。

(五) 2080506-机关事业单位职业年金缴费支出 15.26 万元。主要用于在职人员职业年金缴费支出。

(六) 2089999-其他社会保障和就业支出 0.38 万元。主要用于人员其他社会保障和就业支出。

(七) 2101101-行政单位医疗 4.66 万元。主要用于参公人员基本医疗保险缴费支出。

(八) 2101102-事业单位医疗 6.58 万元。主要用于事业人员基本医疗保险缴费支出。

(九) 2101103-公务员医疗补助 3.75 万元。主要用于公务员医疗补助缴费支出。

(十) 2210201-住房公积金 27.63 万元。主要用于在职人员住房公积金缴费支出。

(十一) 2210202-提租补贴 4.49 万元。主要用于在职人员提租补贴支出。

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 400.31 万元，其中：

(一) 人员经费 340.55 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 59.76 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 万元，与上年持平。主要原因是：本年未安排因公出国（境）经费等预算支出。

（二）公务接待费

2026 年预算安排 0.3 万元，与上年持平。主要原因是：厉行压减三公经费。

（三）公务用车购置及运行费

2026 年预算安排 0 万元，其中：公务用车运行费 0 万元，与上年持平；公务用车购置费 0 万元，与上年持平。主要原因是：公车改革，单位公车已被收回，未发生公车运行经费。

七、预算绩效目标情况

（一）绩效目标设置情况

2026年，中共罗源县委党校部门共设置0个项目绩效目标，共涉及财政拨款资金0万元。

（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

本部门因没有需要安排的预算项目支出，故无项目支出绩效目标。

八、其他重要事项说明

（一）机关运行经费

2026年，中共罗源县委党校部门一般公共预算拨款安排的机关运行经费支出59.76万元，比上年减少9.74万元，降低14.01%。主要原因是厉行节约、压减经费。

（二）政府采购情况

2026年，中共罗源县委党校部门政府采购预算总额15.9万元，其中：政府采购货物预算15.9万元、政府采购工程预算0万元、政府采购服务预算0万元。

（三）国有资产占用使用情况

截至2025年12月31日，中共罗源县委党校部门共有车辆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，其中：副部（省）级以上领导用车 0 辆、主要领导干部用车 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、离退休干部用车 0 辆、其他用车 0 辆。单位价值 100 万元（含）以上设备 0 台（套）。

（四）委托业务费情况

2026 年，中共罗源县委党校部门委托业务费预算总额 0 万元。

注：本部门 2026 年度没有委托业务费预算。

第四部分

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。