2026年度

中共宁德市委党校

单位预算

目　录

第一部分 单位概况 1
一、单位主要职责 2
二、单位预算单位构成 2
三、单位主要工作任务 3
第二部分 2026 年度单位预算表..... 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
第三部分 2026 年度单位预算情况说明 15
一、预算收支总体情况 16
二、一般公共预算拨款支出情况 16
三、政府性基金预算拨款支出情况 17

四、国有资本经营预算拨款支出情况 17
五、一般公共预算拨款基本支出情况 17
六、一般公共预算“三公”经费支出情况 18
七、预算绩效目标情况 19
八、其他重要事项说明 22
第四部分 名词解释 23

第一部分

单位概况

一、单位主要职责

中共宁德市委党校的主要职责是：公务员培训，党政科处级干部培训。

（一）培训轮训县（处）、乡（科）级党员领导干部及后备干部；培训公务员、国有企业管理人员、政策研究人员；协助组织人事部门对学员在校（院）学习期间的表现进行考核。

（二）围绕市委、市政府的中心任务和战略部署，对重大理论和现实问题进行科学研究，为教学和实践服务，为市委、市政府决策服务。

（三）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。

（四）开展哲学社会主义科学研究，行政管理体制改革、科学行政、依法治国、社会管理、公共服务等方面的理论和实践问题研究；开展决策咨询工作。

（五）指导全市各县（市、区）委党校工作。

（六）承办市委、市政府举办的专题研讨班，承担市委、市政府交办的其他任务。

二、单位预算单位构成

从预算单位构成看，中共宁德市委党校包括17个科（股）室，详细情况见下表：

序号	单位名称

1	中共宁德市委党校

三、单位主要工作任务

2026 年，中共宁德市委党校主要任务是：公务员培训，党政科处级干部培训。围绕上述任务，重点抓好以下工作：

（一）做好县乡级领导干部的培训及公务员培训工作及办好市委、市政府举办的专题研讨班。

（二）根据市委、市政府的中心任务，对重大理论和现实问题进行科学研究为教学和实践服务，为市委、市政府决策服务。

（三）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。

（四）开展哲学社会主义科学研究，行政管理体制改革、科学行政、依法治国、社会管理、公共服务等方面的理论和实践问题研究；开展决策咨询工作。指导全市各县（市、区）委党校工作。

第二部分

2026 年度单位预算表

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	3210.49	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	2054.00	四、公共安全支出	0.00
五、事业收入	0.00	五、教育支出	5158.12
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	106.37
九、其他收入	0.00	九、卫生健康支出	0.00
		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	0.00
		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	**5264.49**	**本年支出合计**	**5264.49**
上年结转结余	0.00	结转下年支出	0.00
收入合计	**5264.49**	**支出合计**	**5264.49**

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	**5264.49**	**3210.49**	**0.00**	**0.00**	**2054.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
中共宁德市委党校	5264.49	3210.49	0.00	0.00	2054.00	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		5264.49	4459.49	805.00	0.00	0.00	0.00
2050802	干部教育	4840.17	4035.17	805.00	0.00	0.00	0.00
2059999	其他教育支出	317.95	317.95	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	0.56	0.56	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	105.81	105.81	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	3210.49	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	3104.12
		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	106.37
		九、卫生健康支出	0.00
		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	0.00
		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	3210.49	支出合计	3210.49

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		3210.49	2405.49	805.00
2050802	干部教育	2786.17	1981.17	805.00
2059999	其他教育支出	317.95	317.95	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	0.56	0.56	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	105.81	105.81	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：本单位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：本单位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		3210.49
301	工资福利支出	1958.47
302	商品和服务支出	899.51
303	对个人和家庭的补助	322.51
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	30.00
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		**2405.49**
301	**工资福利支出**	**1958.47**
30101	基本工资	546.52
30102	津贴补贴	151.01
30103	奖金	457.65
30107	绩效工资	220.58
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	212.19
30109	职业年金缴费	105.81
30110	职工基本医疗保险缴费	69.20
30111	公务员医疗补助缴费	17.30
30112	其他社会保障缴费	8.33
30113	住房公积金	169.88
302	**商品和服务支出**	**124.51**
30201	办公费	3.00
30202	印刷费	3.00
30204	手续费	2.00
30207	邮电费	9.66
30211	差旅费	5.00
30213	维修(护)费	10.00
30215	会议费	3.00
30216	培训费	5.00
30217	公务接待费	4.00
30228	工会经费	7.99
30239	其他交通费用	35.25
30299	其他商品和服务支出	36.61
303	**对个人和家庭的补助**	**322.51**
30301	离休费	46.45
30302	退休费	1.25
30305	生活补助	7.92
30399	其他对个人和家庭的补助	266.89

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	**4.00**
1、因公出国（境）费用	0.00
2、公务接待费	4.00
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年度单位预算情况说明

一、预算收支总体情况

按照综合预算的原则，单位所有收入和支出均纳入单位预算管理。2026 年,中共宁德市委党校收入预算为 5264.49 万元，比上年增加 1540.82 万元，主要原因是预计财政专户管理资金收入增加。其中：一般公共预算拨款收入 3210.49 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 2054.00 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 5264.49 万元，比上年增加 1540.82 万元，主要原因是预计财政专户管理资金支出增加。其中：基本支出 4459.49 万元、项目支出 805.00 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，结转下年支出 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 3210.49 万元，比上年增加 483.82 万元，增长 17.74%，主要原因是：人员增加。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，重点压减了公用支出，同时合理保障了办学运转等工作的支出需求，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 2786.17 万元。主要用于人员经费及办学运转等支出。

（二）2059999-其他教育支出 317.95 万元。主要用于离退人员的经费等支出。

（三）2080505-机关事业单位基本养老保险缴费支出 0.56 万元。主要用于 2026 年 816 人员养老金补差支出。

（四）2080506-机关事业单位职业年金缴费支出 105.81 万元。主要用于机关事业单位职业年金缴费支出。

三、政府性基金预算拨款支出情况

本单位 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

本单位 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 2405.49 万元，其中：

（一）人员经费 2280.98 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124.51万元，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4.00万元，比上年增加0.00万元，增长0.00%，与上年持平。主要原因是:严控公务接待支出，厉行节约。

（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，中共宁德市委党校按照全面实施预算绩效管理的要求，编制绩效目标并公开。

（二）绩效目标表及说明

1. 项目支出绩效目标表

市委党校办学运转经费项目绩效目标表

专项资金情况（万元）	资金总额：	459.00		
	财政拨款：	459.00		
	其他资金：	0.00		
项目实施期目标	改善办学条件，提升教学科研水平，更好地适应干部教育培训的新形势，加强党员的党性锻炼；从适应党校教育规律和干部成长规律出发，优化教学布局、创新教学理念、改进教学方式，逐步形成具有党校特色、满足干部培训需要的教学体系。			
绩效目标指标	一级指标	二级指标	三级指标	目标值
	成本指标	经济成本指标	市委党校办学运转经费	≤459 万元
	产出指标	时效指标	项目完成的时限	≤12 个月
		数量指标	保障劳务派遣人员的人数	≥4 人
			委托物业管理公司的家数	≥1 家
			电梯维护的次数	≥24 次
			维保电梯的的台数	≥10 台
		质量指标	电梯维保合格率	≥90%
			物业服务检查验收合格率	≥90%
	效益指标	社会效益指标	完成开展教研活动督查的次数	≥8 次
			完成教学评估的次数	≥16 次
			全年出版《决策咨询参考》的期数	≥5 期
	满意度指标	服务对象满意度指标	学生满意度	≥90%

市委党校主体班专题班办班经费项目绩效目标表

专项资金情况（万元）	资金总额：	346.00		
	财政拨款：	346.00		
	其他资金：	0.00		
项目实施期目标	改善办学条件，提升教学科研水平，更好地适应干部教育培训的新形势，加强党员的党性锻炼；从适应党校教育规律和干部成长规律出发，优化教学布局、创新教学理念、改进教学方式，逐步形成具有党校特色、满足干部培训需要的教学体系。			
绩效目标指标	一级指标	二级指标	三级指标	目标值
	成本指标	经济成本指标	市委党校主体班专题班办班经费投入金额	≤346 万元
	产出指标	时效指标	项目完成时间	≤12 个月
		数量指标	开设进修培训班期数	≥4 期
			开设任职培训班期数	≥4 期
			开设专题培训班期数	≥7 期
			开设党外人士培训班期数	≥3 期
		质量指标	学员出勤率	≥97%
	效益指标	社会效益指标	全年通过进修培训人次	≥100 人次
			全年通过任职培训人次	≥200 人次
			全年通过专题培训人次	≥280 人次
			全年培训党外人士人次	≥150 人次
			主体班学员考评成绩良好率	≥60%
			主体班学员论文撰稿篇数	≥50 篇
	满意度指标	服务对象满意度指标	学生满意度	≥90%

2. 有关情况说明

本单位无其他需要说明的绩效目标情况。

八、其他重要事项说明

（一）机关运行经费

2026年中共宁德市委党校一般公共预算拨款安排的机关运行经费支出124.51万元，比上年增加80.69万元，增长184.14%。主要原因是：维修（护）费等公用开支增加。

（二）政府采购情况

2026年中共宁德市委党校政府采购预算总额510.70万元，其中：政府采购货物预算5.70万元、政府采购工程预算265.00万元、政府采购服务预算240.00万元。

（三）国有资产占用使用情况

截至2025年12月31日，中共宁德市委党校共有车辆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年单位预算安排购置车辆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

2026年，中共宁德市委党校委托业务费预算总额5.00万元。

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。