

2026 年度
中共福建省委省直机关
工作委员会党校预算

目 录

第一部分 单位概况	1
一、单位主要职责.....	2
二、预算单位构成.....	2
三、单位主要工作任务.....	2
第二部分 2026年度单位预算表	3
一、收支预算总表.....	4
二、收入预算总表.....	5
三、支出预算总表.....	6
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.....	18
八、其他重要事项说明.....	21
第四部分 名词解释.....	22

第一部分

单位概况

一、单位主要职责

中共福建省委省直机关工作委员会党校（以下简称工委党校）的主要职责是：培训省直机关副处级及以下党员领导干部；培训省直机关中青年党员领导干部；培训省直机关以及各市县机关党务干部；培训省直机关党员发展对象。

二、预算单位构成

从预算单位构成看，工委党校是二级预算单位，其中：列入 2026 年预算编制范围的单位详细情况见下表：

单位名称	经费性质	在职人数
工委党校	财政核拨	23

三、单位 2026 年主要工作任务

坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入学习贯彻党的二十大和二十届历次全会精神，全面贯彻习近平总书记关于党校工作的重要论述，以及习近平总书记在福建考察时的重要讲话精神，贯彻落实省委十一届八次、九次全会精神，深入开展“三争”行动，根据《中国共产党党校（行政学院）工作条例》《干部教育培训工作条例》《全国干部教育培训规划（2023-2027 年）》及《福建省干部教育培训规划（2023-2027 年）》要求，落实基本培训，扎实开展干部教育培训工作。一是做好 6 期处级干部进修班、6 期科级干部进修班、4 期中青班干部培训班的教育培训工作。二是举办 4 期发展对象培训班。三是协同工委组织部做好党务干部培训班工作。

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	1044.4	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、财政专户管理资金收入		四、公共安全支出	
五、事业收入		五、教育支出	830.6
六、事业单位经营收入		六、科学技术支出	
七、上级补助收入		七、文化旅游体育与传媒支出	
八、附属单位上缴收入		八、社会保障和就业支出	95.58
九、其他收入		九、卫生健康支出	36.22
		十、节能环保支出	
		十一、城乡社区支出	
		十二、农林水支出	
		十三、交通运输支出	
		十四、资源勘探工业信息等支出	
		十五、商业服务业等支出	
		十六、金融支出	
		十七、援助其他地区支出	
		十八、自然资源海洋气象等支出	
		十九、住房保障支出	92
		二十、粮油物资储备支出	
		二十一、国有资本经营预算支出	
		二十二、灾害防治及应急管理支出	
		二十三、其他支出	
		二十四、债务还本支出	
		二十五、债务付息支出	
		二十六、债务发行费用支出	
本年收入合计	1044.4	本年支出合计	1054.4
上年结转结余	10	结转下年支出	0
收入合计	1054.4	支出合计	1054.4

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	1054.4	1044.4									10
中共福建省委省直机关工作委员会党校	1054.4	1044.4									10

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		1054.4	697.2	357.2			
205	教育支出	830.6	473.4	357.2			
20508	进修及培训	830.6	473.4	357.2			
2050802	干部教育	830.6	473.4	357.2			
208	社会保障和就业支出	95.58	95.58				
20805	行政事业单位养老支出	95.58	95.58				
2080501	行政单位离退休	27.89	27.89				
2080505	机关事业单位基本养老保险 缴费支出	56.69	56.69				
2080506	机关事业单位职业年金缴费 支出	11	11				

210	卫生健康支出	36.22	36.22				
21011	行政事业单位医疗	36.22	36.22				
2101101	行政单位医疗	36.22	36.22				
221	住房保障支出	92	92				
22102	住房改革支出	92	92				
2210201	住房公积金	82.64	82.64				
2210202	提租补贴	9.36	9.36				

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	1044.4	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、公共安全支出	
		五、教育支出	820.6
		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	95.58
		九、卫生健康支出	36.22
		十、节能环保支出	
		十一、城乡社区支出	
		十二、农林水支出	
		十三、交通运输支出	
		十四、资源勘探工业信息等支出	
		十五、商业服务业等支出	
		十六、金融支出	
		十七、援助其他地区支出	
		十八、自然资源海洋气象等支出	
		十九、住房保障支出	92
		二十、粮油物资储备支出	
		二十一、国有资本经营预算支出	
		二十二、灾害防治及应急管理支出	
		二十三、其他支出	
		二十四、债务还本支出	
		二十五、债务付息支出	
		二十六、债务发行费用支出	
收入合计	1044.4	支出合计	1044.4

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		1044.4	697.2	347.2
205	教育支出	820.6	473.4	347.2
20508	进修及培训	820.6	473.4	347.2
2050802	干部教育	820.6	473.4	347.2
208	社会保障和就业支出	95.58	95.58	
20805	行政事业单位养老支出	95.58	95.58	
2080501	行政单位离退休	27.89	27.89	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	56.69	56.69	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	11	11	
210	卫生健康支出	36.22	36.22	
21011	行政事业单位医疗	36.22	36.22	
2101101	行政单位医疗	36.22	36.22	
221	住房保障支出	92	92	
22102	住房改革支出	92	92	
2210201	住房公积金	82.64	82.64	
2210202	提租补贴	9.36	9.36	

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				

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				

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		1044.4
301	工资福利支出	612.6
302	商品和服务支出	399.71
303	对个人和家庭的补助	27.09
307	债务利息及费用支出	
309	资本性支出（基本建设）	
310	资本性支出	5
311	对企业补助（基本建设）	
312	对企业补助	
313	对社会保障基金补助	
399	其他支出	

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	697.20
301	工资福利支出	612.6
30101	基本工资	133.08
30102	津贴补贴	124.16
30103	奖金	168.81
30107	绩效工资	
30109	职业年金缴费	11
30110	职工基本医疗保险缴费	34.72
30112	其他社会保障缴费	58.19
30113	住房公积金	82.64
30199	其他工资福利支出	
302	商品和服务支出	52.51
30201	办公费	40
30209	物业管理费	
30212	因公出国（境）费用	
30213	维修(护)费	
30217	公务接待费	0.5
30228	工会经费	
30231	公务用车运行维护费	3
30239	其他交通费用	
30299	其他商品和服务支出	9.01
303	对个人和家庭的补助	27.09
30301	离休费	
30399	其他对个人和家庭的补助	27.09
310	资本性支出	5
31002	办公设备购置	5

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	3.5
1、因公出国（境）费用	0
2、公务接待费	0.5
3、公务用车购置及运行费	3
其中：（1）公务用车购置费	0
（2）公务用车运行费	3

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，工委党校收入预算为1054.4万元，比上年减少183.97万元。主要原因是上年结转结余收入减少。相应安排支出预算1054.4万元，其中：基本支出697.2万元、项目支出357.2万元。

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1044.4万元，比上年减少56.49万元，降低5.13%，主要原因是一方面人员减少相应调减了人员经费18.71万元；另一方面按照过紧日子的有关要求，压减了一般性支出，重点压减了公用经费10.64万元、教学主体班专项经费16.04万元及基本业务费11.10万元。体现在有关支出科目中。其中（按项级科目分类统计）：

（一）2050802-干部教育经费820.60万元。主要用于工委党校在职人员工资、公用经费支出以及开展省直单位党员、干部培训支出。

（二）2080501-行政单位离退休经费27.89万元。主要用于发放工委党校离退休人员生活补贴和离休费等支出。

（三）2080505-机关事业单位基本养老保险缴费56.69万元。主要用于工委党校在职人员的基本养老保险支出。

（四）2080506-机关事业单位职业年金缴费11万元。主要用于工委党校当年退休人员职业年金记实补记缴费支出。

（五）2101101-行政单位医疗支出36.22万元。主要用于工

委党校在职人员的医疗、工伤及生育保险支出。

（六）2210201-住房公积金支出82.64万元。主要用于工委党校在职人员的住房公积金支出。

（七）2210202-提租补贴支出9.36万元。主要用于工委党校在职人员的提租补贴支出。

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697.2万元，其中：

（一）人员经费639.69万元，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57.51万元，主要包括：办公费、印刷费、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年本单位无因公出国（境）经费预算安排。

(二) 公务接待费

2026年预算安排0.5万元，比上年减少0.5万元，主要原因是压缩一般性支出。

(三) 公务用车购置及运行费

2026年预算安排3万元，其中：公务用车运行费3万元，公务用车购置费用0元，与上年持平。主要保障公车正常运转。

七、预算绩效目标情况

(一) 绩效目标设置情况

2026年，工委党校共设置1个项目绩效目标和1个整体绩效目标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

教学主体班专项经费绩效目标表

项目名称	教学主体班专项经费			
主管部门	中共福建省委省直机关工作委员会	实施单位	中共福建省委省直机关工作委员会党校	
专项资金情况 (万元)	资金总额	357.20		
	财政拨款	347.20		
	结转结余	10		
总体目标	坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导,深入学习贯彻党的二十大和二十届历次全会精神,严格落实《中国共产党党校(行政学院)工作条例》《干部教育培训工作条例》和全国、全省《干部教育培训规划(2023-2027年)》文件要求,紧紧围绕省委工作要求和工委中心工作,强化思想认识,提升政治站位,坚定拥护“两个确立”,坚决做到“两个维护”。			
绩效目标指标	一级指标	二级指标	三级指标	目标值
	效益指标	经济效益指标	资金使用合理性	=100%
	产出指标	数量指标	组织主体班学员、党校发展对象等培训	≥960人
		质量指标	培训考试优秀率	≥90%
		时效指标	任务完成及时率	=100%
满意度指标	服务对象满意度指标	参训学员满意度	≥90%	

2. 单位整体支出绩效目标表

单位整体绩效目标表

(2026 年度)

部门(单位)名称		中共福建省委省直机关工作委员会党校		单位预算编码	436601
年度 预算 安排 (万元)	资金总额		1054.4		
	项目支出		357.2		
	基本支出		697.2		
年度 总体 目标	<p>坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导,深入学习贯彻党的二十大和二十届历次全会精神,全面贯彻习近平总书记关于党校工作的重要论述,以及习近平总书记在福建考察时的重要讲话精神,贯彻落实省委十一届八次、九次全会精神,深入开展“三争”行动,严格落实《中国共产党党校(行政学院)工作条例》《干部教育培训工作条例》和全国、全省《干部教育培训规划(2023-2027年)》文件要求,落实基本培训,扎实开展干部教育培训工作。</p>				
年度 绩效 指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	
	成本 指标	支出 情况	“三公”经费控制率	≤100%	
			“三公”经费违规使用次数	≤0次	
			会议费、差旅费超标准使用次数	≤0次	
	效益 指标	经济效益 指标	资金使用合理性	=100%	
	产出 指标	数量 指标	组织主体班学员、党校发展对象等培训	≥960人	
		质量 指标	培训考试优秀率	≥90%	
时效 指标		任务完成及时率	=100%		
满意度 指标	服务对象 满意度指标	省直单位及党员干部满意度	≥90%		

3. 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，工委党校一般公共预算拨款安排的机关运行经费支出57.01万元，比上年减少11.14万元，减少16.35%。主要原因是人员减少及压缩一般性支出。

（二）政府采购情况

2026年，工委党校政府采购预算总额279.09万元，其中：政府采购货物预算17.09万元、政府采购工程预算0万元、政府采购服务预算262万元。

（三）国有资产占用使用情况

截至2025年12月31日，工委党校共有车辆1辆，属于一般公务用车。单位价值100万元（含）以上设备0台（套）。

2026年单位无购置车辆预算安排。

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。