

2026 年度
中国共产党上杭县委
员会党校
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	8
一、收支预算总表.....	9
二、收入预算总表.....	10
三、支出预算总表.....	11
四、财政拨款收支预算总表.....	12
五、一般公共预算拨款支出预算表.....	13
六、政府性基金预算拨款支出预算表.....	14
七、国有资本经营预算拨款支出预算表.....	15
八、一般公共预算支出经济分类情况表.....	16
九、一般公共预算基本支出经济分类情况表.....	17
十、一般公共预算“三公”经费支出预算表.....	20
第三部分 2026 年度单位预算情况说明	21
一、预算收支总体情况.....	22
二、一般公共预算拨款支出情况.....	22

三、政府性基金预算拨款支出情况.....	23
四、国有资本经营预算拨款支出情况.....	23
五、一般公共预算基本支出情况.....	23
六、一般公共预算“三公”经费支出情况.....	24
七、预算绩效目标情况.....	25
八、其他重要事项说明.....	28
第四部分 名词解释.....	29

第一部分

部门概况

一、部门主要职责

中国共产党上杭县委员会党校的主要职责是：根据《上杭县委机构编制委员会关于印发《中共上杭县委党校职能配置、内设机构和人员编制方案的通知》（杭编[2008]17号，我单位的主要职责是：

（一）围绕培训轮训党员领导干部和理论骨干这一中心任务，进行教学活动。

（二）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和理论宣传，开展党的路线、方针、政策的宣传。

（三）针对新的实际，紧密围绕县委、县政府的重要工作部署，以党的理论创新为重点开展科学研究。

（四）对学员在校期间表现进行考核，为使用提供依据。

（五）负责对乡镇基层党校进行业务指导。

（六）完成县委交办的其他工作。

二、部门预算单位构成

从预算部门构成看，中国共产党上杭县委员会党校包括5个机关行政处（科、股）室，其中：列入2026年部门预算编制范围的部门详细情况见下表：

序号	单位名称
1	中国共产党上杭县委员会党校

三、部门主要工作任务

2026 年，中国共产党上杭县委员会党校部门主要任务是：认真贯彻落实习近平总书记关于党校工作的重要论述，持续深入学习贯彻习近平总书记来闽考察重要讲话精神，并将其与学习贯彻党的二十届三中全会精神以及习近平总书记 12 次来杭调研重要指示精神紧密结合起来，做好“党校+”文章，夯实基础抓常规，打造全国知名干部教育实训基地。围绕上述任务，重点抓好以下工作：

（一）发挥“党校+窗口”作用，进一步学思想强党性

以重点班次为抓手，健全基本培训机制。贯彻落实党的二十届三中全会精神，健全常态化培训特别是基本培训机制，推进“年轻干部党性教育专题班”“揭榜招商 营商环境综合能力提升班”“新材料与新质生产力培训班”“乡村振兴与推进共同富裕培训班”“政务讲解员培训班”“文字信息专题班”等重点班次，持续优化课程设置，创新教学手段，提升服务水平。2026 年计划举办主体班 7 期，专题班 11 期。

以精品课建设为龙头，全面提升培训质效。深入挖掘上杭古田、才溪、将军、紫金山等资源，重点开发《古田会议前夕》《行远自迩再攀登 金品同心创一流——世界双 500 强紫金矿业的蝶变》《将帅摇篮——上杭 27 位将军的故事》《上杭地情》《特色外交》等精品课程。健全完善试听试讲、专家评课、以赛促练、教学评价等制度，以“时间表+任务图+责任人”清单式推进精品课建设，通过精品课建设的龙头作用，

推进党校课程体系全面提档升级。

以主题教室建设为重点，讲好“习近平总书记在上杭”的故事。深挖习近平总书记来杭理论和实践“富矿”，把握党校新校区优质化建设的有利契机，积极规划建设“习近平总书记来杭”主题教室，召开专题会议确定资金来源，成立工作专班，审定新思想专题教室建设方案，组建微课、专题课及点评讲解队伍，确保全面生动呈现习近平总书记在上杭考察调研的重要理念和重大实践，进一步引导党员干部循足迹、学思想、促践行，推动“思想共富”。

以抢抓对口支援机遇为关键，做优做强对外培训。重点赴对口支援、对口合作、山海协作的机关企事业单位开展宣传推介活动，组织相关人员前往挂钩上杭的退役军人事务部、省公安厅、退役军人事务厅、民革福建省委、闽江学院及广州番禺、泉州晋江、厦门同安等地，争取对口支援上杭的中央国家机关及省有关单位等到上杭县委党校成立干部教育培训基地，不断拓宽对外培训影响力和覆盖面，辐射省内外更多机关企事业单位组织人员到杭开展教育培训。

（二）发挥“党校+产业”作用，进一步强担当善作为
着力推进智库建设，在服务中心大局上积极作为。制定主体班调研论文课题指南，组织学员重点围绕“共同富裕试点县”建设、片区联建发展、金铜产业、新材料等产业发展选题开展交流研讨、调查研究、微课展示活动，充分发挥学员主体作用，完善学员成果高效转化机制，为上杭经济高质量发展

建言献策。

着力推进共富建设，在推动产业发展上积极作为。重点围绕“共同富裕试点县”建设、片区联建发展、金铜产业、新材料等开展研学培训，通过研学实践带动现场教学点的管护、提升，在推动产业发展、乡村振兴上积极作为。同时，强化与县供销社合作，创新产销平台，在教育培训基地学员楼设立“上杭县特色农产品”展示展销专柜，推广上杭优质农特产品。强化与基地食堂沟通，在外培班次适时开展“共富工坊”产品上餐桌行动，通过提升外培班次学员购买力，进一步增加村财收入，助力上杭产业发展。

着力推进基地建设，在服务培训产业上积极作为。建立校企联席会议制度，由党校牵头，与县教育培训基地运营公司、实验中学定期召开联席会议，及时解决校园建设、学员食宿、后勤管理等方面的问题，通过规范管理、精细服务，全方位提高对外培训服务水平。加强与县新华书店沟通对接，着力推进基地开放式阅览中心建设，为学员图书借阅、购买提供便利，进一步提高学员满意度。

（三）发挥“党校+高校”作用，进一步促发展提质效

利用远程教育合作契机，推动人才培养取得新成效。深化与清华大学乡村振兴远程教学站合作，建立常态化云课堂学习机制，建议参训人员由县委组织部牵头安排，与县委党校联合发文，以乡镇党校为平台，以“雨课堂”在线教学技术为支撑，依托清华教育资源，因地制宜，不定期开展“选课”

下基层活动，重点推进基层干部、产业人才等培训，聚力上杭乡村振兴人才培养。

利用与闽江学院共建契机，推动招商引资实现新突破。充分发挥上杭“红色、绿色、金色、客家”等资源禀赋优势，积极争取对口支援省部级单位闽江学院在上杭县委党校挂牌闽江学院党性教育基地，并与其签订框架协议。在推进党校、高校师资共享、课程共建、课题共研的同时，进一步延伸招商触角，深化交流合作，积极宣传推介上杭特色产业和优势资源，争取更多项目落地上杭，为全县经济高质量发展注入新动能。

（四）发挥“党校+平台”作用，进一步强优势补短板

统筹资源，打造独具特色的干部培训新平台。立足现场教学点特色及分布情况，将紫金矿业、才溪、庐丰、白砂、蛟洋等现场教学点进行整合，结合各地四季特色景致，连点成线，穿线成面，重点打造“艰苦创业 追求卓越”“调查研究 乡村振兴”“红色圣地 产业发展”“客家寻根 家风家训”等涵盖全年的24条主题鲜明、内涵丰富、特色凸显的主题党日线路，满足学员的不同培训需求。

开门办学，打造务实高质的专兼职师资平台。围绕破解党校自有师资力量不足的问题，按照“专兼结合、优势互补”的原则，坚持广开渠道，依托全县政务讲解员大赛、微党课比赛等各类活动选拔聘任善于讲解的优秀红土讲师，同时广泛吸纳各级领导干部、企业经营管理人员、专家学者、先进模

范人物和优秀基层干部等，着力打造一支高素质专业化的党校专兼职教师队伍，赋能教学质量持续提升。

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	959.98	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	959.98
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	
九、其他收入		九、卫生健康支出	
十、上年结转结余		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	
		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	959.98	支出合计	959.98

二、收入预算总表

2026 年度收入预算总表

单位：万元

科目编码	科目名称	小计	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		959.98	959.98	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	959.98	959.98									
20508	进修及培训	959.98	959.98									
2050802	干部教育	959.98	959.98									

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		959.98	659.98	300.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	959.98	659.98	300			
20508	进修及培训	959.98	659.98	300			
2050802	干部教育	959.98	659.98	300			

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	959.98	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	959.9769
		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	
		九、卫生健康支出	
		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	
		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	959.98	支出合计	959.98

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	959.98	659.98	300.00
205	教育支出	959.98	659.98	300
20508	进修及培训	959.98	659.98	300
2050802	干部教育	959.98	659.98	300

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		959.98
301	工资福利支出	542.81
302	商品和服务支出	380.47
303	对个人和家庭的补助	36.69
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	
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	659.98
301	工资福利支出	542.81
30101	基本工资	180.26
30102	津贴补贴	24.19
30103	奖金	56.36
30106	伙食补助费	
30107	绩效工资	113.15
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	60.7
30109	职业年金缴费	
30110	职工基本医疗保险缴费	38
30111	公务员医疗补助缴费	
30112	其他社会保障缴费	2.39
30113	住房公积金	32.57
30114	医疗费	
30199	其他工资福利支出	35.2
302	商品和服务支出	80.47
30201	办公费	
30202	印刷费	
30204	手续费	
30205	水费	
30206	电费	
30207	邮电费	
30208	取暖费	
30209	物业管理费	
30211	差旅费	
30212	因公出国（境）费用	
30213	维修(护)费	
30214	租赁费	
30215	会议费	
30216	培训费	
30217	公务接待费	2
30218	专用材料费	
30224	被装购置费	
30225	专用燃料费	
30226	劳务费	
30227	委托业务费	
30228	工会经费	5.43

科目编码	科目名称	预算数
30231	公务用车运行维护费	
30239	其他交通费用	5.4
30240	税金及附加费用	
30299	其他商品和服务支出	67.65
303	对个人和家庭的补助	36.69
30301	离休费	
30302	退休费	
30303	退职（役）费	
30304	抚恤金	
30305	生活补助	3.68
30306	救济费	
30307	医疗费补助	
30308	助学金	
30309	奖励金	
30310	个人农业生产补贴	
30311	代缴社会保险费	
30399	其他对个人和家庭的补助	33.01
307	债务利息及费用支出	
30701	国内债务付息	
30702	国外债务付息	
30703	国内债务发行费用	
30704	国外债务发行费用	
309	资本性支出（基本建设）	
30901	房屋建筑物购建	
30902	办公设备购置	
30903	专用设备购置	
30905	基础设施建设	
30906	大型修缮	
30907	信息网络及软件购置更新	
30908	物资储备	
30913	公务用车购置	
30919	其他交通工具购置	
30921	文物和陈列品购置	
30922	无形资产购置	
30999	其他基本建设支出	
310	资本性支出	
31001	房屋建筑物购建	
31002	办公设备购置	
31003	专用设备购置	
31005	基础设施建设	
31006	大型修缮	
31007	信息网络及软件购置更新	

科目编码	科目名称	预算数
31008	物资储备	
31009	土地补偿	
31010	安置补助	
31011	地上附着物和青苗补偿	
31012	拆迁补偿	
31013	公务用车购置	
31019	其他交通工具购置	
31021	文物和陈列品购置	
31022	无形资产购置	
31099	其他资本性支出	
311	对企业补助（基本建设）	
31101	资本金注入（基本建设）	
31199	其他对企业补助	
312	对企业补助	
31201	资本金注入	
31203	政府投资基金股权投资	
31204	费用补贴	
31205	利息补贴	
31206	其他资本性补助	
31299	其他对企业补助	
313	对社会保障基金补助	
31302	对社会保险基金补助	
31303	补充全国社会保障基金	
31304	对机关事业单位职业年金的补助	
399	其他支出	
39907	国家赔偿费用支出	
39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
39909	经常性赠与	
39910	资本性赠与	
39999	其他支出	

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
2、公务接待费	2
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

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，中国共产党上杭县委员会党校收入预算为 959.98 万元，比上年增加 33.60 万元，主要原因是：人员经费有所增加。其中：一般公共预算拨款收入 959.98 万元。

相应安排支出预算 959.98 万元，比上年增加 33.60 万元，主要原因是：人员经费有所增加。其中：基本支出 659.98 万元、项目支出 300.00 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 959.98 万元，比上年增加 33.60 万元，增长 3.63%，主要原因是：人员经费有所增加。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，重点压减了公用经费和培训等项目支出中涉及的非急需非刚性支出，同时合理保障了培训经费等工作的支出需求，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 959.98 万元。主要用于（一）2050802-干部教育支出 579.51 万元，主要用于人员经费支出。（二）2050802-干部教育支出 80.47 万元，主要用于商品和服务支出。（三）2050802-干部教育项目支出 300 万元，主要用于主体班培训支出。

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、一般公共预算基本支出情况

2026 年度一般公共预算拨款基本支出 659.98 万元，其中：

（一）人员经费 579.5029 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 80.474 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。

（二）公务接待费

2026 年预算安排 2 万元，比上年增加 1.00 万元，增长 100.00%。主要原因是：多预算增加了 1 万元公务接待经费。

（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。

七、预算绩效目标情况

(一) 绩效目标设置情况

2026 年，中国共产党上杭县委员会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

主体班培训经费绩效目标表				
项目资金（万元）	资金总额：		300	
	财政拨款：		3000	
	其中：当年财政拨款：		0.00	
	上年结转结余财政拨款：		0.00	
	其他资金：		0.00	
总体目标	2026 年度申请 300 万元培训培训专项经费，主要用于举办主体班和专题培训班教学支出，全年计划举办各类班次 16 期，培训轮训干部人数约 780 人，开设教学专题 23 个，其中新专题达 14 个，更新率达 61%。同时，我校进一步完善了教学评价体系，狠抓教学质量评估。以每课一评方式让学员对所有专题进行了全面的教学质量评估，满意率均达 93%以上，培训效果受到学员的普遍肯定。			
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	资金实际支出数	=300 万元
	产出指标	数量指标	举办培训班数量	≥18 期
		质量指标	教学计划	≥98%
		时效指标	培训计划完成及时率	≥98%
	效益指标	经济效益指标	加强经济方面政策宣传和服务,提升经济认识	≥98%
		社会效益指标	提高干部综合能力	≥95%
		生态效益指标	加强环保方面的宣传,提高生态意识	≥90%

	满意度指标	服务对象满意度 指标	学员满意度	≥95%
--	-------	---------------	-------	------

3. 有关情况说明

本部门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，中国共产党上杭县委员会党校部门一般公共预算拨款安排的机关运行经费支出 80.48 万元，比上年减少 4.62 万元，降低 5.43%。主要原因是减少了人员办公经费。

（二）政府采购情况

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，中国共产党上杭县委员会党校共有车辆 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）。

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）。

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：为保障行政部门（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。