

**2024 年度
中共莆田市委党校（莆田
市行政学院）
部门预算**

目 录

第一部分 部门概况	4
一、部门主要职责.....	5
二、部门预算单位构成.....	6
三、部门主要工作任务.....	6
第二部分 2024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.....	21
十一、部门专项资金管理清单目录.....	22
第三部分 2024 年度部门预算情况说明	24
一、预算收支总体情况.....	25
二、一般公共预算拨款支出情况.....	25

三、政府性基金预算拨款支出情况·····	25
四、国有资本经营预算拨款支出情况·····	26
五、一般公共预算拨款基本支出情况·····	26
六、一般公共预算“三公”经费支出情况·····	27
七、预算绩效目标情况·····	27
八、其他重要事项说明·····	29
第四部分 名词解释 ·····	30

第一部分

部门概况

一、部门主要职责

根据《中共莆田市委机构编制委员会关于中共莆田市委党校与福建省行政学院莆田分院（莆田市干部学校）合并的通知》（莆委编[2006]8号），主要职责是：

（一）根据市委对干部队伍建设的要求，有计划地轮训和培训我市处级、科级党员领导干部、后备干部和理论宣传骨干；负责组织实施全市公务员培训和各类专业技术人员继续教育培训。

（二）研究马列主义、毛泽东思想、邓小平理论和“三个代表”重要思想。围绕党的中心任务和党中央、国务院、省委、省政府以及市委、市政府的重大战略部署，对省内外以及我市重大问题从理论和实践相结合上开展研究，为教学和党政领导决策服务。

（三）受市委、市政府委托举办研讨班，研讨有关重大理论和方针政策问题。

（四）协同组织人事部门，对学员在校培训期间进行考核考察。

（五）负责对全市党校进行业务指导。

（六）负责做好本校教职员工的**人事、工资、福利和计划生育工作，抓好机关党建工作和精神文明建设。

（七）完成市委、市政府交办的其他任务。

二、部门预算单位构成

从预算单位构成看，中共莆田市委党校包括 7 个机关行政处（科）室、10 个事业内设机构及 1 个下属单位，其中：列入 2023 年部门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
中共莆田市委党校（莆田市行政学院）	全额	69
木兰溪干部教育培训中心	全额	3

三、部门主要工作任务

2024 年，是新中国成立 75 周年，是实现“十四五”规划目标任务的关键一年。校（院）工作将按照全市党建工作的总体要求和市直机关工委的统一部署，高举习近平新时代中国特色社会主义思想的伟大旗帜，全面贯彻落实党的二十大和二十届二中全会精神，围绕贯彻落实省市部署要求，探索打造校（院）党建品牌，推动校（院）机关工作质量全面提升，在新时代新征程上不断推动校（院）事业取得新成效。围绕上述任务，重点抓好以下工作：

（一）提升党校使命愿景，走出建设一流党校的新路。在科教兴国战略、人才强国战略、创新驱动发展战略中担当有为，努力迈向一流党校目标。

（二）强化人才引领驱动，打造拔尖创新人才自主培养的重要高地。坚守为党育人、为国育才的初心使命，打造以

学员学有所得、学有所获、学有所成、学有所用为中心的卓越教学体系，充分激活教师和学员两个主体动能，不断探索高质量的办学之路，重构从入学起全员全程教学体系，以贯通教学的思维优化方案和课程体系，助推学员真正学到知识、学到本领，不断提升能力和水平。

（三）加强引领性创新，打造服务高水平科技自立自强的莆田科技力量。始终心怀“国之大者”，将服务国家作为最高追求，努力成为基础研究的主力军和党委政府重大决策的参谋助手。

（四）服务文化自信自强，打造知识体系自主构建的思想文化高地。充分发挥学科和人才优势，以新思想指导哲学社会科学繁荣发展，加强中国特色社会主义重大理论和现实问题研究，努力为建设具有强大凝聚力和引领力的社会主义意识形态，加快构建中国特色哲学社会科学学科体系、学术体系、话语体系而努力工作。

第二部分

2024年度部门预算表

一、收支预算总表

2024 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	2,142.14	一、一般公共服务支出	
二、政府性基金预算拨款收入	5,000.00	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	2,112.78
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	29.36
十、上年结转结余		十、节能环保支出	
		十一、城乡社区支出	5,000.00
		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	7,142.14	支出合计	7,142.14

二、收入预算总表

2024 年度收入预算总表

单位：万元

科目编码	科目名称	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		7,142.14	2,142.14	5,000.00								
205	教育支出	2,112.78	2,112.78									
20508	进修及培训	2,112.78	2,112.78									
2050802	干部教育	2,112.78	2,112.78									
210	卫生健康支出	29.36	29.36									
21011	行政事业单位医疗	29.36	29.36									
2101103	公务员医疗补助	29.36	29.36									
212	城乡社区支出	5,000.00		5,000.00								
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	5,000.00		5,000.00								
2120803	城市建设支出											

三、支出预算总表

2024 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		7,142.14	1,792.14	5,350.00			
205	教育支出	2,112.78	1,762.78	350.00			
20508	进修及培训	2,112.78	1,762.78	350.00			
2050802	干部教育	2,112.78	1,762.78	350.00			
210	卫生健康支出	29.36	29.36				
21011	行政事业单位医疗	29.36	29.36				
2101103	公务员医疗补助	29.36	29.36				
212	城乡社区支出	5,000.00		5,000.00			
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	5,000.00		5,000.00			
2120803	城市建设支出	5,000.00		5,000.00			

四、财政拨款收支预算总表

2024 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	2,142.14	一、一般公共服务支出	
二、政府性基金预算拨款收入	5,000.00	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	2,112.78
		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	29.36
		十、节能环保支出	
		十一、城乡社区支出	5,000.00
		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	7,142.14	支出合计	7,142.14

五、一般公共预算拨款支出预算表

2024 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	合计	其中：	
			基本支出	项目支出
合计		2, 142. 14	1, 792. 14	350. 00
205	教育支出	2, 112. 78	1, 762. 78	350. 00
20508	进修及培训	2, 112. 78	1, 762. 78	350. 00
2050802	干部教育	2, 112. 78	1, 762. 78	350. 00
210	卫生健康支出	29. 36	29. 36	
21011	行政事业单位医疗	29. 36	29. 36	
2101103	公务员医疗补助	29. 36	29. 36	

六、政府性基金预算拨款支出预算表

2024 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	合计	其中：	
			基本支出	项目支出
合计		5,000.00		5,000.00
212	城乡社区支出	5,000.00		5,000.00
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	5,000.00		5,000.00
2120803	城市建设支出	5,000.00		5,000.00

七、国有资本经营预算拨款支出预算表

2024 年度国有资本经营预算拨款支出预算表

单位：万元

[illegible]

备注：本部门 2024 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

2024 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		2,142.14
301	工资福利支出	1,537.90
302	商品和服务支出	404.22
303	对个人和家庭的补助	196.72
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	3.30
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

2024 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		1,792.14
301	工资福利支出	1,497.90
30101	基本工资	332.09
30102	津贴补贴	111.53
30103	奖金	563.22
30106	伙食补助费	
30107	绩效工资	130.90
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	123.94
30109	职业年金缴费	
30110	职工基本医疗保险缴费	45.82
30111	公务员医疗补助缴费	29.36
30112	其他社会保障缴费	13.56
30113	住房公积金	116.34
30114	医疗费	
30199	其他工资福利支出	31.14
302	商品和服务支出	97.52
30201	办公费	
30202	印刷费	
30203	咨询费	
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	1.30
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	11.74
30229	福利费	
30231	公务用车运行维护费	
30239	其他交通费用	25.92
30240	税金及附加费用	
30299	其他商品和服务支出	58.56
303	对个人和家庭的补助	196.72
30301	离休费	
30302	退休费	1.39
30303	退职（役）费	
30304	抚恤金	
30305	生活补助	190.53
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	4.80
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	
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	
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	
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

2024 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	1.30
1、因公出国（境）费用	0.00
2、公务接待费	1.30
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

十一、部门专项资金管理清单目录

2024 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	
中共 莆田 市委 党校	中共莆田市委党校(莆田市行政学院)新校区建设项目	1、《中共莆田市委关于加强和改进新形势下党校工作的实施意见》（莆委发[2016]8号）； 2、《中共莆田市第七届委员会会议纪要》（[2019]29号）； 3、《中共莆田市委党校莆田市人民政府行政学院关于新校区迁	1	项目规划总用地面积 173577m2， 拟建总建筑面积 88200 m²，其中地上建筑面积为 82700 m²，地下室 5500 m²。主要建设内容包括新建教学楼、会议中心、行政楼、图书信息中心、餐厅、行政综合楼、继续教育中心、学员宿舍、文体中心、连廊、值班室、配电房，以及地下	项目规划总用地面积 173577m2， 拟建总建筑面积 88200 m²，其中地上建筑面积为 82700 m²，地下室 5500 m²。项目总投资 73223.49 万元，其中工程费用 50500.61 万元，工程建设其他费用 17298.92 万元（其中征地费用 2761.45 万		5,000.00		5,000.00		项目 法

		建工作的报告》（莆委校联[2019]15号）；		车库、围墙大门、景观绿化、道路及广场硬化、室外管网、停车场等配套设施建设。	元），工程建设预备费用5423.96万元。2024年项目计划总投资25000万元，预计完成新校区竣工验收。						
中共莆田市委党校	党校干部教育培训经费	依据市委组织部、市委宣传部、市委党校、市行政学院年初制定的教学计划，定期开展主体班、专题班教学活动。	1	围绕市委市政府中心工作，深入开展主题教育，推动校院高质量发展，力争完成全市干部教育培训任务，圆满完成市委、市政府下达的各项任务。	发挥好党校作为党的理论宣传主阵地、主渠道作用通过系统培训和集中学习，加强全市党员干部理论素养，更好地发挥党校“为党育才，为党献策”的初心和使命。		304.40	304.40			项目法
中共莆田市委党校	基本业务费		1	落实《干部教育培训工作条例》《党校工作条例》《行政学院工作条例》，完成市委组织部、人力资源和社会保障局、市委党校、市行政学院联合签发的年度组织调训计划，完成市委市政府交办的各类干部教育培训任务，提高干部素质和能力，为全方位推动高质量发展超越，加快美丽莆田建设，努力为推进新时代新福建建设提供智力和人才保障。			45.60	45.60			项目法

第三部分

2024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。2024 年，中共莆田市委党校部门收入预算为 7142.14 万元，比上年减少 286.3 万元，主要原因是项目中财政拨款收入减少。其中：一般公共预算拨款收入 2142.14 万元、政府性基金预算拨款收入 5000 万元。

相应安排支出预算 7142.14 万元，比上年减少 286.3 万元，主要原因是项目中财政拨款支出减少。其中：基本支出 1792.14 万元、项目支出 5350 万元。

二、一般公共预算拨款支出情况

2024 年度一般公共预算拨款支出 2142.14 万元，比上年减少 136.6 万元，降低 5.98%，主要原因是在职人数减少。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，重点压减了党校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 2112.78 万元。主要用于在职人员支出及培训支出。

（二）2101103-公务员医疗补助 29.36 万元。主要用于医疗补助支出。

三、政府性基金预算拨款支出情况

2024 年度政府性基金预算支出 5000 万元，与上年持平，。

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，重点压减了新校区建设项目支出中涉及的非急需非刚性支出，同时合理保障了新校区施工建设工作的支出需求，体现在有关支出科目中。其中：

（一）2120803-城市建设支出 5000 万元。主要用于项目建设支出。

四、国有资本经营预算拨款支出情况

本部门 2024 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

2024 年度一般公共预算拨款基本支出 1792.14 万元，其中：

（一）人员经费 1663.48 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 128.66 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

2024 年预算安排 0.00 万元，与上年持平。

（二）公务接待费

2024 年预算安排 1.30 万元，与上年持平。

（三）公务用车购置及运行费

2024 年预算安排 0.00 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

2024 年，中共莆田市委党校部门共设置 2 个项目绩效目标，共涉及财政拨款资金 5350 万元。

（二）绩效目标表及说明

中共莆田市委党校部门业务费绩效目标表

项目资金（万元）	资金总额：	350.00
	财政拨款：	350.00
	其他资金：	

总体目标	发挥好党校作为党的理论宣传主阵地、主渠道作用通过系统培训和集中学习，加强全市党员干部理论素养，更好地发挥党校“为党育才，为党献策”的初心和使命。			
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	劳务、委托业务费	≤10 万元
	产出指标	数量指标	受益学生数量	≥2000 人
		质量指标	培训合格率	≥100%
		时效指标	项目完成进度	≥100%
	效益指标	社会效益指标	刊发报道率	≥50%
	满意度指标	服务对象满意度指标	培训人员满意度	≥100%

中共莆田市委党校（莆田市行政学院）新校区 建设项目项目绩效目标表

项目资金（万元）	资金总额：		5000. 00	
	财政拨款：		5000. 00	
	其他资金：			
总体目标	项目规划总用地面积 173577m2，拟建总建筑面积 88200 m²，其中地上建筑面积为 82700 m²，地下室 5500 m²。项目总投资 73223. 49 万元，其中工程费用 50500. 61 万元，工程建设其他费用 17298. 92 万元（其中征地费用 2761. 45 万元），工程建设预备费用 5423. 96 万元。2024 年项目计划总投资 25000 万元，预计完成新校区竣工验收。			
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	工程概算执行率	≤50%
	产出指标	数量指标	新校区建筑面积	≥70000 平方米
		质量指标	施工质量验收达标率	≥100%

		时效指标	竣工验收合格率	≥100%
	效益指标	社会效益指标	主体工程完成率	≥90%
	满意度指标	服务对象满意度指标	年度实施项目完成率	≥80%

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

本单位非行政参公单位没有机关运行经费。

（二）政府采购情况

2024 年，中共莆田市委党校部门政府采购预算总额 2966.4 万元，其中：政府采购货物预算 2653.85 万元、政府采购工程预算 312.55 万元。

（三）国有资产占用使用情况

截至 2023 年 12 月 31 日，中共莆田市委党校（莆田市行政学院）部门共有车辆 0 辆。单位价值 100 万元（含）以上设备 0 台（套）。

2024 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）。

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。