

中共法库县委党校
2025 年度部门预算

目 录

第一部分 部门预算公开管理文件

第二部分 中共法库县委党校概况

第三部分 中共法库县委党校 2025 年度部门预算公开表

表 1. 收支预算总表

表 2. 收入预算总表

表 3. 支出预算总表

表 4. 财政拨款收支预算总表

表 5. 一般公共预算支出表

表 6. 一般公共预算基本支出表

表 7. 财政拨款预算“三公”经费支出表

表 8. 政府性基金预算支出表

表 9. 项目支出预算表

表 10. 支出功能分类预算表

表 11. 支出经济分类预算表（政府预算）

表 12. 支出经济分类预算表（部门预算）

表 13. 债务支出预算表

表 14. 政府采购支出预算表

表 15. 政府购买服务支出预算表

表 16. 部门（单位）整体绩效目标表

表 17. 部门预算项目（政策）绩效目标表

第四部分 中共法库县委党校 2025 年度部门预算情况说明

第五部分 名词解释

第一部分 部门预算公开管理文件

中共法库县委党校 2025 年度 预算公开(文号)

正文内容

第二部分 沈阳市财政局概况

一、主要职责

一、主要职责

中共法库县委党校属于参公单位，是中国共产党内部教育的机构，主管部门是中共法库县委组织部。

一、中共法库县委党校职能：

（一）围绕党中央的一系列重大判断、重大战略、重大任务、重大举措，深入开展理论和政策研究，学习、研究、宣传、贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想。

（二）加强新型智库建设，以服务经济社会发展和党委、政府决策为目标，进行课题研究，提高为党委、政府科学决策服务水平。

（三）加强党的理论教育、党性教育和领导干部能力教育、进一步提高服务法库振兴发展水平；组织轮训县委管理的党员干部；负责培训县委管理的优秀中青年干部、全县党政机关公务员、事业人员以及意识形态部门领导干部和理论骨干。

（四）负责组织培训全县各民主党派、无党派人士和统一战线其它各领域代表人士以及统战工作干部。

（五）负责组织培训全县妇女、档案、文体、财政等方面干部。

(六) 负责组织培训全县村(社区)支部书记、主任。

(七) 负责组织培训全县党员。

(八) 面向基层团组织,开展专、兼职团干部和全县少先队辅导员的团务理论教育培训工作。

(九) 协同组织人事等部门,对学员学习期间进行考核考察。

(十) 负责理论宣讲。

(十一) 负责本单位党的建设和群团工作。

(十二) 承担县委、县政府交办的其他工作。

二、机构设置

纳入沈阳市财政局 2025 年度部门预算编制范围的二级预算单位包括:

核定人员编制 57 名,其中,参公事业编制 50 名,中共法库县委党校(法库县行政学校)校长由县委领导兼任(不占编制),设常务副校长一名(正科级),副校长 3 名(副科级)。核定内设机构领导指数 19 名(不定级)。

1、内设机构:

(1) 校务办: 人员编制 5 名, 设主任 1 名、副主任 1 名;

(2) 党办: 人员编制 5 名, 设主任 1 名、副主任 1 名;

(3) 财务办公室: 人员编制 5 名, 设主任 1 名;

(4) 教研室: 人员编制 10 名, 设主任 1 名、副主任 2 名;

(5) 县情研究室: 人员编制 5 名, 设主任 1 名、副主任 1 名;

- (6) 教务办公室：人员编制 8 名，设主任 1 名、副主任 2 名；
- (7) 行政办公室：人员编制 5 名，设主任 1 名、副主任 1 名；
- (8) 电教办公室：人员编制 5 名，设主任 1 名、副主任 1 名；
- (9) 综合事务办公室：人员编制 5 名，设主任 1 名、副主任 1 名；

第三部分 中共法库县委党校 2025 年度部门预算公开 表

收支预算汇总表

8a8b96a3-0570-4563-a254-d8f7bc296dfa

单位：万元

表1

部门名称：中共法库县委党校

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	591.90	一、教育支出	465.42
二、政府性基金预算拨款收入		二、社会保障和就业支出	60.15
三、国有资本经营预算拨款收入		三、卫生健康支出	28.33
四、财政专户管理资金收入		四、住房保障支出	38.00
五、单位资金收入			
(一) 事业收入			
(二) 事业单位经营收入			
(三) 上级补助收入			
(四) 附属单位上缴收入			
(五) 其他收入			
本年收入合计	591.90	本年支出合计	591.90
上年结转结余		年终结转结余	
收 入 总 计	591.90	支 出 总 计	591.90

支出预算总表

表3

部门名称：中共法库县委党校

单位：万元

科目编码	科目名称	合计	基本支出			项目支出
			小计	人员经费	公用经费	
	合计	591.90	508.36	457.81	50.55	83.54
205	教育支出	465.42	381.88	332.56	49.32	83.54
20508	进修及培训	465.42	381.88	332.56	49.32	83.54
2050802	干部教育	465.42	381.88	332.56	49.32	83.54
208	社会保障和就业支出	60.15	60.15	58.92	1.23	
20805	行政事业单位养老支出	58.86	58.86	57.63	1.23	
2080502	事业单位离退休	6.95	6.95	5.72	1.23	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	51.91	51.91	51.91		
20808	抚恤	1.29	1.29	1.29		
2080802	伤残抚恤	1.29	1.29	1.29		
210	卫生健康支出	28.33	28.33	28.33		
21011	行政事业单位医疗	28.33	28.33	28.33		
2101102	事业单位医疗	28.33	28.33	28.33		
221	住房保障支出	38.00	38.00	38.00		
22102	住房改革支出	38.00	38.00	38.00		
2210201	住房公积金	38.00	38.00	38.00		

财政拨款收支预算总表

表4

部门名称：中共法库县委党校

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	预算数	项 目	预算数
一、本年收入	591.90	一、本年支出	591.90
(一) 一般公共预算拨款收入	591.90	(一) 教育支出	465.42
(二) 政府性基金预算拨款收入		(二) 社会保障和就业支出	60.15
(三) 国有资本经营预算拨款收入		(三) 卫生健康支出	28.33
二、上年结转		(四) 住房保障支出	38.00
(一) 一般公共预算拨款收入			
(二) 政府性基金预算拨款收入			
(三) 国有资本经营预算拨款收入			
		二、年终结转结余	
收 入 总 计	591.90	支 出 总 计	591.90

一般公共预算支出表

表5

部门名称：中共法库县委党校

单位：万元

科目编码	科目名称	本年一般公共预算支出				
		合计	基本支出			项目支出
			小计	人员经费	公用经费	
	合计	591.90	508.36	457.81	50.55	83.54
205	教育支出	465.42	381.88	332.56	49.32	83.54
20508	进修及培训	465.42	381.88	332.56	49.32	83.54
2050802	干部教育	465.42	381.88	332.56	49.32	83.54
208	社会保障和就业支出	60.15	60.15	58.92	1.23	
20805	行政事业单位养老支出	58.86	58.86	57.63	1.23	
2080502	事业单位离退休	6.95	6.95	5.72	1.23	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	51.91	51.91	51.91		
20808	抚恤	1.29	1.29	1.29		
2080802	伤残抚恤	1.29	1.29	1.29		
210	卫生健康支出	28.33	28.33	28.33		
21011	行政事业单位医疗	28.33	28.33	28.33		
2101102	事业单位医疗	28.33	28.33	28.33		
221	住房保障支出	38.00	38.00	38.00		

一般公共预算支出表

表5

部门名称：中共法库县委党校

单位：万元

科目编码	科目名称	本年一般公共预算支出				项目支出
		合计	基本支出		公用经费	
			小计	人员经费		
22102	住房改革支出	38.00	38.00	38.00		
2210201	住房公积金	38.00	38.00	38.00		

一般公共预算基本支出表

表6

部门名称：中共法库县委党校

单位：万元

科目编码	科目名称	本年一般公共预算基本支出		
		合计	人员经费	公用经费
	合计	508.36	457.81	50.55
301	工资福利支出	447.99	447.99	
30101	基本工资	201.40	201.40	
30102	津贴补贴	17.51	17.51	
30107	绩效工资	106.46	106.46	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	50.64	50.64	
30110	职工基本医疗保险缴费	28.33	28.33	
30112	其他社会保障缴费	1.27	1.27	
30113	住房公积金	38.00	38.00	
30199	其他工资福利支出	4.38	4.38	
302	商品和服务支出	52.36	2.81	49.55
30201	办公费	19.48		19.48
30202	印刷费	0.20		0.20
30204	手续费	0.05		0.05
30205	水费	0.60		0.60
30206	电费	2.16		2.16

一般公共预算基本支出表

表6

部门名称：中共法库县委党校

单位：万元

科目编码	科目名称	部门预算支出经济分类科目		
		合计	人员经费	公用经费
30207	邮电费	0.55		0.55
30208	取暖费	9.70		9.70
30211	差旅费	3.00		3.00
30213	维修(护)费	1.00		1.00
30215	会议费	0.50		0.50
30216	培训费	0.50		0.50
30226	劳务费	1.00		1.00
30228	工会经费	6.00		6.00
30239	其他交通费用	2.81	2.81	
30299	其他商品和服务支出	4.81		4.81
303	对个人和家庭的补助	7.01	7.01	
30302	退休费	5.72	5.72	
30305	生活补助	1.29	1.29	
310	资本性支出	1.00		1.00
31002	办公设备购置	1.00		1.00

财政拨款预算“三公”经费支出表

表7

部门名称：中共法库县委党校

单位：万元

“三公”经费合计	因公出国（境）费	公务用车购置及运行费			公务接待费
		小计	公务用车购置费	公务用车运行费	

政府性基金预算支出表

表8

部门名称：中共法库县委党校

单位：万元

科目编码	科目名称	本年政府性基金预算支出		
		合计	基本支出	项目支出
	合计			

备注：如此表为空表，则表示部门无政府性基金预算安排的支出。

部门（单位）整体绩效目标表

单位：万元

表16

部门（单位）名称		036001中共法库县委党校（本级）-210124000										
对应项目		预算资金情况										
年度主要任务	基本支出人员经费（保工资）											437.67
	基本支出人员经费（保运转）											4.38
	基本支出人员经费（刚性）											15.76
	基本支出公用经费（保运转）											50.55
年度绩效目标	科学进行项目评估，提高预算准确度和执行率											
一级指标	二级指标	三级指标	运算符号	指标值	度量单位	完成时限						
履职效能	重点工作履行情况	重点工作办结率	=	100	%	2025-12						
		综合管理水平		管理规范		2025-12						
	整体工作完成情况	工作完成及时率	=	100	%	2025-12						
		工作质量达标率	=	100	%	2025-12						
预算执行	预算执行效率	总体工作完成率	=	100	%	2025-12						
		结转结余变动率	<=	0	%	2025-12						
	预算编制管理	预算调整率	<=	5	%	2025-12						
		预算执行率	=	100	%	2025-12						
管理效率	预算编制管理	预算绩效目标覆盖率	=	100	%	2025-12						
		预算公开情况		全部公开		2025-12						
	预算监督管理	预算收入管理规范性		管理规范		2025-12						
		预算支出管理规范性		管理规范		2025-12						
	财务管理	内控制度有效性		制度有效		2025-12						
		资产利用效率		100	%	2025-12						
运行成本	业务管理	政府采购管理违法违规行为发生次数	<=	0	次	2025-12						
		“三公”经费变动率	<=	0	%	2025-12						
	成本控制成效	在职人员控制率	<=	100	%	2025-12						
		经费保障提升率	>=	100	%	2025-12						
社会效应	服务对象满意度	机关工作人员满意度	>=	100	%	2025-12						
		主管部门满意度	>=	100	%	2025-12						

部门（单位）整体绩效目标表

单位：万元

表16

	可持续性	体制机制改革	部门内控制度完善提 升		内部控制		2025-12
			完善内控制度				内部控制

部门预算项目（政策）绩效目标表

单位：万元

表17

项目(政策)名称		2025年党校培训费		实施单位	中共法库县委党校（本级）	完成时限	
主管部门	中共法库县委党校					20.00	
预算资金情况						20.00	
总体目标	2025年党校培训费						
一级指标	二级指标	三级指标	运算符号	指标值	度量单位	完成时限	
绩效指标	数量指标	培训宣传骨干人数	=	100	人	2025-12	
		参加集训人数	>=	100	人	2025-12	
		培训学员考试通过率	>=	100	%	2025-12	
	质量指标	基层人才培训合格率	>=	100	%	2025-12	
		授课任务完成及时性	<=	200	天	2025-12	
	成本指标	教练培训人均成本控制率		好		2025-12	
	社会效益指标	对社会影响力提高程度		>=	100	%	2025-12
		可持续影响指标	参加培训人员增长率	>=	100	%	2025-12
	满意度指标	服务对象满意度指	企事业单位满意度	>=	100	%	2025-12
		社会公众满意度指	基层政府满意度	>=	100	%	2025-12

部门预算项目（政策）绩效目标表

单位：万元

表17

项目(政策)名称		2025年党校劳务派遣		中共法库县委党校		中共法库县委党校(本级)			
主管部门		中共法库县委党校		实施单位		中共法库县委党校(本级)			
预算资金情况						44.26			
总体目标		2025年党校劳务派遣							
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	运算符号	指标值	度量单位	完成时限		
	产出指标	数量指标	教学耗材采购种类	>=	3	种	2025-12		
			培训时长	>=	8	小时	2025-12		
	产出指标	质量指标	调查完成率	>=	100	%	2025-12		
			培训覆盖率	>=	100	%	2025-12		
			培训完成及时率	>=	100	%	2025-12		
	效益指标	经济效益指标		培训实际收益	>=	100	分	2025-12	
		社会效益指标		促进地区发展		好		2025-12	
			可持续影响指标		培训成本规范管理		好		2025-12
		满意度指标	服务对象满意度指		参训主体满意度	>=	100	%	2025-12
			社会公众满意度指		社会公众满意度	>=	100	%	2025-12

部门预算项目（政策）绩效目标表

单位：万元

表17

项目(政策)名称	2025年党校伙食补助					中共法库县委党校（本级）		
主管部门	中共法库县委党校				实施单位			
预算资金情况							16.28	
总体目标	2025年党校伙食补助							
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	运算符号	指标值	度量单位	完成时限	
	产出指标	数量指标	教学耗材采购种类	>=	3	种	2025-12	
			培训宣传骨干人数	=	100	人	2025-12	
	产出指标	质量指标	外聘教师资格符合率	=	100	%	2025-12	
			培训学员考试通过率	>=	100	%	2025-12	
			宣传业务骨干培训完成时间	<=	200	天	2025-12	
	效益指标	社会效益指标	促进地区发展			好		2025-12
			改善校内生态环境			好		2025-12
		可持续影响指标	高水平人才增长率	>=	100	%		2025-12
			培训导师满意度	>=	100	%		2025-12
满意度指标		社会公众满意度	>=	100	%		2025-12	

部门预算项目（政策）绩效目标表

单位：万元

表17

项目(政策)名称		2025年党校优课优酬			实施单位	中共法库县委党校(本级)	完成时限	
主管部门		中共法库县委党校			实施单位	中共法库县委党校(本级)	3.00	
预算资金情况		中共法库县委党校			实施单位	中共法库县委党校(本级)	3.00	
2025年党校优课优酬								
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	运算符号	指标值	度量单位	完成时限	
	产出指标	数量指标	教师参加培训人次	>=	1	人次	2025-12	
			参加培训人数	>=	1000	人	2025-12	
		质量指标	基层人才培养合格率	>=	100	%	2025-12	
			公益宣传完成率	>=	100	%	2025-12	
	时效指标		按照时限完成评审	<=	200	天	2025-12	
	效益指标	社会效益指标		职业技能培训人数	>=	100	人次	2025-12
		生态效益指标		改善校内生态环境		好		2025-12
		可持续影响指标		高水平人才增长率	>=	100	%	2025-12
		满意度指标	服务对象满意度指		服务或受益对象满意度	>=	100	%
	社会公众满意度指			社会公众满意度明显提高	>=	100	%	2025-12

部门管理专项资金预算表

表18

部门名称：中共法库县委党校

单位：万元

项 目	总 计	已 分 配 数	未 分 配 数
合 计			

第四部分 中共法库县委党校 2025 年度部门预算情况 说明

一、关于中共法库县委党校 2025 年度收支预算的总体说明

按照综合预算的原则，中共法库县委党校所有收入和支出均纳入部门预算管理。收入包括：一般公共预算拨款收入、政府性基金预算拨款收入、纳入专户管理的预算外资金安排的拨款收入、上级补助及附属单位上缴收入、财政结转资金、单位上年净结余、单位事业收入、单位其他收入；支出包括：一般公共服务支出、财政事务、社会保障和就业支出、医疗卫生与计划生育支出、住房保障支出等。中共法库县委党校 2025 年度收支总预算 591.90 万元，比上一年度收支总预算 516.37 万元增加 75.33 万元，主要是由于工资上调。

（一）收入预算 591.90 万元，其中：

1. 一般公共预算拨款收入 591.90 万元；
2. 政府性基金预算拨款收入 0 万元；
3. 国有资本经营预算拨款收入 0 万元；
4. 财政专户管理资金收入 0 万元；
5. 单位资金收入 0 万元，其中：事业收入 0 万元，事业单位经营收入 0 万元，上级补助收入 0 万元，附属单位上缴收入 0 万元，其他收入 0 万元；

第四部分 中共法库县委党校 2025 年度部门预算情况 说明

一、关于中共法库县委党校 2025 年度收支预算的总体说明

按照综合预算的原则，中共法库县委党校所有收入和支出均纳入部门预算管理。收入包括：一般公共预算拨款收入、政府性基金预算拨款收入、纳入专户管理的预算外资金安排的拨款收入、上级补助及附属单位上缴收入、财政结转资金、单位上年净结余、单位事业收入、单位其他收入；支出包括：一般公共服务支出、财政事务、社会保障和就业支出、医疗卫生与计划生育支出、住房保障支出等。中共法库县委党校 2025 年度收支总预算 591.90 万元，比上一年度收支总预算 516.37 万元增加 75.33 万元，主要是由于工资上调。

（一）收入预算 591.90 万元，其中：

1. 一般公共预算拨款收入 591.90 万元；
2. 政府性基金预算拨款收入 0 万元；
3. 国有资本经营预算拨款收入 0 万元；
4. 财政专户管理资金收入 0 万元；
5. 单位资金收入 0 万元，其中：事业收入 0 万元，事业单位经营收入 0 万元，上级补助收入 0 万元，附属单位上缴收入 0 万元，其他收入 0 万元；

6. 上年结转结余 0 万元，其中上年财政专户管理资金超收收入 0 万元，政府性基金预算超收收入 0 万元，单位资金超收收入 0 万元。

(二) 支出预算 675.44 万元，其中：

1. 基本支出 591.90 万元；

2. 项目支出 83.54 万元。

在支出预算中债务支出 0 万元； 政府采购支出 0 万元；政府购买服务支出 0 万元；纳入预算绩效管理的特定目标类和其他运转类项目共 0 个，涉及资金 0 万元。

二、关于中共法库县委党校 2025 年度财政拨款“三公”经费预算支出情况说明

2025 年度财政拨款预算“三公”经费预算数 0 万元，其中：因公出国（境）费 0 万元；公务用车购置及运行费 0 万元；公务接待费 0 万元。2025 年度预算数比上一年度预算数减少 0 万元，其中：因公出国（境）费比上一年度预算数减少 0 万元，主要是由于 0；公务用车购置及运行费比上一年度预算数减少 0 万元，主要是由于无；公务接待费比上一年度预算数减少 0 万元，主要是由于无。

财政拨款预算“三公”经费支出表

单位：万元

项 目	金 额	
	(2024) 年	2025 年
合 计	0	0
1. 因公出国（境）费	0	0
2. 公务接待费	0	0
3. 公务用车购置及运行费	0	0
其中：公务用车购置费	0	0
公务用车运行费	0	0

三、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费安排情况。

2025 年度局本级机关运行经费财政拨款预算 50.55 万元，比上一年度预算增加 0.49 万元，增加 0.009%。

（二）政府采购预算安排情况。

2025 年度沈阳市财政局各单位政府采购预算总额 0 万元，其中：政府采购货物预算 0 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）国有资产占有使用情况。

截至 2025 年 1 月 8 日，沈阳市财政局所属各预算单位

共有车辆 0 辆，其中：省部级领导干部用车 0 辆、一般公务用车 0 辆、一般执法执勤用车 0 辆、特种专业技术用车 0 辆、其他用车 0 辆。单价 100 万元（含）以上的设备（不含车辆）0 台。

2025 年部门预算安排购置车辆 0 台，安排单价 100 万元（含）以上的设备（不含车辆）0 台。

（四）绩效目标设置情况。

根据预算绩效管理要求，沈阳市财政局在 2025 年应编制部门（单位）整体绩效目标 4 个，实际编制 4 个，编制部门（单位）整体绩效目标覆盖率（实际编制绩效目标的数量/应编制绩效目标的数量）为 100%。2025 年应编制绩效目标的特定目标类项目共 0 个，实际编制绩效目标的特定目标类项目共 0 个，编制特定目标类项目绩效目标覆盖率（实际编制绩效目标的数量/应编制绩效目标的数量）为 0%。

第五部分 名词解释

1. **一般公共预算**：是对以税收为主体的财政收入，安排用于保障和改善民生、推动经济社会发展、维护国家安全、维持国家机构正常运转等方面的收支预算。

2. **基本支出**：是为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的支出，包括人员经费和公用经费。

3. **项目支出**：指为完成特定工作任务和事业发展目标所发生的支出。

4. **机关运行经费**：是指行政机关及参公单位的公用经费，包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维护费、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、办公用车运行维护费以及其他费用。

5. **上年结转**：指以前年度尚未使用完毕，结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金。

6. **“三公”经费**：指用财政拨款预算安排的因公出国（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

车购置及运行费反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税）、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费反映单位为执行公务或开展业务活动需要合理开支的接待费用。

7. 一般公共服务支出(类)财政事务(款)行政运行(项)：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）的基本支出。

8. 一般公共服务支出（类）财政事务（款）一般行政管理事务（项）：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）未单独设置项级科目的其他项目支出。

9. 一般公共服务支出(类)财政事务(款)事业运行(项)：反映事业单位的基本支出，不包括行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）后勤服务中心、医务室等附属事业单位。

10. 一般公共服务支出（类）财政事务（款）其他财政事务支出（项）：反映除上述项目以外其他财政事务方面的支出。

.....