

2026 年度

德化县教师进修学校

单位预算

# 目 录

<b>第一部分 单位概况</b> .....	<b>1</b>
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.....	2
<b>第二部分 2026 年度单位预算表</b> .....	<b>4</b>
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
<b>第三部分 2026 年度单位预算情况说明</b> .....	<b>15</b>
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.....	22
<b>第四部分 名词解释.....</b>	<b>24</b>

# 第一部分

## 单位概况

## 一、单位主要职责

德化县教师进修学校的主要职责是：实施全县教育科研管理、教学研究指导、教学质量监测、师资培训和教育信息技术服务，履行与教师教育相关的管理、研究、服务和教育信息资源开发与利用等职能。

（一）认真贯彻落实党的教育方针，积极配合教育行政部门做好教育教学指导工作。

（二）主要任务是负责实施对全县中小学教师、幼儿园教师和小学校长的继续教育。

（三）为全县中小学校开展教师校本培训提供指导和服务。

（四）承担全县基础教育新课程、教材和教法培训等，成为全县开展中小学教师教育工作的培训、研究和服务中心。

## 二、单位预算单位构成

从预算单位构成看，德化县教师进修学校包括 0 个科(股)室，详细情况见下表：

序号	单位名称
1	德化县教师进修学校

## 三、单位主要工作任务

2026 年，德化县教师进修学校主要任务是：继续以“提升教育教学质量”为主线，以打造“闽中区域教育发展排头兵”为目标，不断深化“五个中心”建设，全面巩固提升“省示范校”建设成果。围绕上述任务，重点抓好以下工作：

- (一) 全县中小学、幼儿园教师培训。
- (二) 全县中小学、幼儿园教学研究、教育科学研究。
- (三) 全县中小学教学质量监测。
- (四) 全县中小学、幼儿园教育信息技术服务。

## 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	1502.02	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	0.00	四、公共安全支出	0.00
五、事业收入	0.00	五、教育支出	1367.13
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	134.89
九、其他收入	0.00	九、卫生健康支出	0.00
十、上年结转结余	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	1502.02	支出合计	1502.02

## 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	1502.02	1502.02	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050801	教师进修	1367.13	1367.13	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	134.89	134.89	0.00	0.00	0.00	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	1502.02	1450.02	52.00	0.00	0.00	0.00
2050801	教师进修	1367.13	1315.13	52.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	134.89	134.89	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	1502.02	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	1367.13
		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	134.89
		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	1502.02	支出合计	1502.02

## 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	1502.02	1450.02	52.00
2050801	教师进修	1367.13	1315.13	52.00
2080502	事业单位离退休	134.89	134.89	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		1502.02
301	工资福利支出	824.79
302	商品和服务支出	530.07
303	对个人和家庭的补助	147.16
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	0.00
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	1450.02
301	工资福利支出	824.79
30101	基本工资	262.33
30102	津贴补贴	104.00
30103	奖金	177.65
30107	绩效工资	36.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	88.18
30109	职业年金缴费	44.09
30110	职工基本医疗保险缴费	15.03
30111	公务员医疗补助缴费	9.58
30112	其他社会保障缴费	6.91
30113	住房公积金	81.02
302	商品和服务支出	478.07
30201	办公费	0.60
30216	培训费	403.59
30217	公务接待费	1.00
30228	工会经费	4.48
30231	公务用车运行维护费	4.00
30299	其他商品和服务支出	64.40
303	对个人和家庭的补助	147.16
30305	生活补助	12.27
30399	其他对个人和家庭的补助	134.89

## 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	5.00
1、因公出国（境）费用	0.00
2、公务接待费	1.00
3、公务用车购置及运行费	4.00
其中：（1）公务用车购置费	0.00
（2）公务用车运行费	4.00

## 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，德化县教师进修学校单位收入预算为1502.02万元，比上年增加169.45万元，主要原因是财政拨款增加及教育经费保障机制调整，主要用于教职工工资正常晋升、学校运行保障及发展项目资金需求。其中：一般公共预算拨款收入1502.02万元、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0.00万元、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1502.02万元，比上年增加169.45万元，主要原因是人员经费支出增加、教育教学设备更新及校园基础设施维护支出相应增长。其中：基本支出1450.02万元、项目支出52.00万元、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。

## 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1502.02万元，比上年增加189.49万元，增长14.44%，主要原因是：在职人员工资晋升，支出相应增加。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、培训费、“三公”经费，

同时合理保障了教师培训、退休人员待遇保障等工作的支出需求，体现在有关支出科目中。其中(按项级科目分类统计)：

(一) 2050801-教师进修 1367.13 万元。主要用于教师进修学校人员及各项培训等支出。

(二) 2080502-事业单位离退休 134.89 万元。主要用于事业单位离退休人员津补贴支出。

### **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 1450.02 万元，其中：

(一) 人员经费 971.95 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 478.07 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1.00万元，比上年增加0.00万元，增长0.00%，与上年持平。主要原因是：厉行勤俭节约，确保公务接待只减不增。

### （三）公务用车购置及运行费

2026年预算安排4.00万元，其中：公务用车运行费4.00万元，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：按照26年预算每辆车每年4万标准进行预算。

## 七、预算绩效目标情况

### （一）绩效目标设置情况

2026年，德化县教师进修学校单位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**

# 初中校际教研中心学科联盟及初中古诗词阅读项目绩效目标表

专项资金情况 (万元)	资金总额:	20.00		
	财政拨款:	20.00		
	其他资金:	0.00		
项目实施期 目标	为进一步推进初中校际教研中心工作,充分利用我县初中优质教育资源,凝聚全县优秀教师的力量,有效发挥我县初中各科优秀教师的主体创造性、集体智慧和骨干引领作用,提升全县初中学科教师专业素养,促进学科教学效益,全面提升初中阶段教学质量。			
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	资金投入	≤20 万
	产出指标	时效指标	练习编制时间古诗词编印时间	≥12 个月
		数量指标	编制练习份数	≥382 份
			印刷古诗词册数	≥5000 册
	质量指标	中考质量 A、C 率全市前七名指标数 量		≥9 个
	效益指标	社会效益指 标	语文学科教学质量	≥2 个
	满意度指标	服务对象满 意度指标	师生满意度	≥98%

# 高中校际教育科学研究及高考信息收集项目绩效目标表

专项资金情况 (万元)	资金总额:	13.00		
	财政拨款:	13.00		
	其他资金:	0.00		
项目实施期 目标	为进一步推进高中校际教研中心工作，充分利用我省高中优质教育资源，聘请省内外优秀教师到我县开设讲座，有效发挥我省高中各科优秀教师的主体创造性、集体智慧和骨干引领作用，提升全县高中学科教师专业素养，促进学科教学效益，全面提升高中阶段教学质量。			
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	资金投入	=13 万
	产出指标	时效指标	工作开展完成时间	≥12 个月
		数量指标	讲座场次	≥9 场
	效益指标	质量指标	提高高考本科上线率	≥75%
		社会效益指 标	提升高中教学质量	≥50%
	满意度指标	服务对象满 意度指标	师生满意度	≥98%

## 名师工作室及名师培养专项项目绩效目标表

专项资金情况 (万元)	资金总额:	19.00		
	财政拨款:	19.00		
	其他资金:	0.00		
项目实施期 目标	充分发挥我县中小学教学名师、名师培养人选在教育教学、教学指导、教育科研等方面的示范、引领、辐射作用，营造优秀教师成长的良好环境，促进全县教师队伍整体素质的提高。			
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	资金投入	≤19 万
	产出指标	时效指标	业务办理期限	=12 月
		数量指标	名师工作室开展活动场次	≥10 场次
		质量指标	名师工作室成员参加市级及以上比 赛获奖人数	≥50 个
	效益指标	社会效益指 标	发挥名师示范作用	≥500 人次
	满意度指标	服务对象满 意度指标	参训人员满意度	≥95%

## 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，德化县教师进修学校单位一般公共预算拨款安排的机关运行经费支出0.00万元，与上年持平。主要原因是本单位没有机关运行经费。

## （二）政府采购情况

2026 年德化县教师进修学校政府采购预算总额 27.52 万元，其中：政府采购货物预算 27.52 万元、政府采购工程预算 0.00 万元、政府采购服务预算 0.00 万元。

## （三）国有资产占用使用情况

截至 2025 年 12 月 31 日，德化县教师进修学校共有车辆 1 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 1 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）。

## 第四部分

### 名词解释

## 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。