

## 附件 2

# 麟游县教师进修学校 2026 年单位预算公开说明

## 目录

### 第一部分：单位概况

- 一、主要职责及机构设置
- 二、工作任务
- 三、人员情况说明

### 第二部分：单位预算收支情况说明

- 四、收支预算总体情况说明
- 五、财政拨款收支情况说明
- 六、一般公共预算拨款支出明细情况说明
- 七、政府性基金预算支出情况说明
- 八、国有资本经营预算拨款收支情况说明

### 第三部分：其他重要事项说明

- 九、“三公”经费及会议费、培训费情况说明
- 十、国有资产占有使用及资产购置情况说明
- 十一、政府采购情况说明
- 十二、绩效目标说明
- 十三、公用经费情况说明

### 第四部分：专业名词解释

### 第五部分：单位预算公开报表

## 第一部分：单位概况

### 一、主要职能及机构设置

主要职责：麟游县教师进修学校为财政全额事业拨款单位，主要配合教育行政部门实施全县义务教育阶段教师培训及管理工作；参加推动中小学开展教师教学研究活动和教改实验，为全县中小学开展教师校本研修提供指导和服务，促进教师专业发展；帮助全县中小学教师利用远程现代化教育设施开展自主学习，为全县中小学校现代化教育提供支持和服务；开展教师队伍建设研究，为教育行政部门提供有关政策和服务。机构情况：麟游县教师进修学校隶属麟游县教育局，为全额财政拨款事业单位。

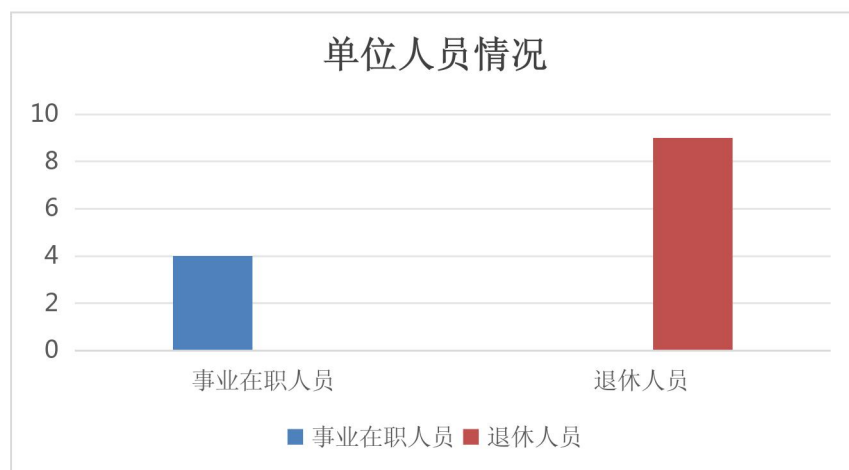
### 二、工作任务

2026年，我校初步计划开展名师工作室成员指导能力提升培训、骨干教师域外名校“沉浸式”跟岗研修、中高考教育质量提升骨干教师域外研修、教师综合素养提升全员培训、县级名师工作室送培到校专项行动、中小学德育工作者暨班主任心理健康专题培训、青年教师教学技能达标考核活动、信息化应用能力提升专项培训、薄弱校薄弱学科教师跟岗研修及国家、省、市级培训项目等师能提升活动，助力教育强县建设工作开展。

### 三、人员情况说明

截至上年底，本单位人员编制8人，其中行政编制0人、

事业编制 8 人；实有人员 4 人，其中行政 0 人、事业 4 人。  
单位管理的离退休人员 9 人。



## 第二部分：单位预算收支情况说明

### 四、收支预算总体情况说明

按照综合预算的原则，本单位所有收入和支出均纳入部门预算管理。本单位当年预算收入 801800 元，其中：一般公共预算拨款收入 801800 元、政府性基金拨款收入 0 元、国有资本经营预算收入 0 元、上年结转 0 元，较上年减少 178080 元，主要原因是上年单位在职人员减少后，人员工资福利及对个人和家庭的补助收入减少；

本单位当年预算支出 801800 元，其中：一般公共预算拨款支出 801800 元、政府性基金拨款支出 0 元、国有资本经营预算支出 0 元、上年结转支出 0 元，较上年减少 178080 元，主要原因是上年单位在职人员减少后，人员工资福利及对个人和家庭的补助支出减少。

### 五、财政拨款收支情况

本单位当年财政拨款收入 801800 元，其中：一般公共预算拨款收入 801800 元、政府性基金拨款收入 0 元、国有资本经营预算收入 0 元、上年结转 0 元，较上年减少 178080 元，主要原因是上年单位在职人员减少后，人员工资福利及对个人和家庭的补助收入减少；

本单位当年财政拨款支出 801800 元，其中：一般公共预算拨款支出 801800 元、政府性基金拨款支出 0 元、国有资本经营预算支出 0 元、上年结转支出 0 元，较上年减少 178080 元，主要原因是上年单位在职人员减少后，人员工资福利及对个人和家庭的补助支出减少。

## 六、一般公共预算拨款支出明细情况

### （一）一般公共预算当年拨款规模变化情况

本单位当年一般公共预算拨款支出 801800 元，较上年减少 178080 元，主要原因是上年单位在职人员减少后，人员工资福利及对个人和家庭的补助支出减少。

### （二）支出按功能科目分类的明细情况

本单位当年一般公共预算支出 801800 元，其中：

（1）教师进修（2050801）574120 元，较上年减少 113320 元，原因是上年单位人员减少后，工资福利支出减少；

（2）社会保障和就业支出（208）113170 元，较上年减少 55800 元，其中机关事业单位基本养老保险缴费支出（2080505）74490 元，较上年减少 7470 元，机关事业单位职业年金缴费支出（2080506）37250 元，较上年减少 48730 元，其他社会保障和就业支出（2089999）1430 元，较上年

减少 400 元，原因是上年单位人员减少后，社会保障和就业支出收支减少；

(3) 卫生健康支出(210) 55280 元，较上年增加 1690 元，其中事业单位医疗(2101102) 43040 元，较上年增加 4810 元，其他行政事业单位医疗支出(2101199) 12240 元，较上年减少 3120 元，原因是上年单位人员减少及工资标准调整后，医疗保险支出增加，但医疗补助支出减少，总体使得卫生健康支出增加。

(4) 住房保障支出(221) 59230 元，其中住房公积金(2210201) 59230 元，较上年减少 10650 元，主要原因是上年单位人员减少后，住房保障支出减少。

### (三) 支出按经济科目分类的明细情况

#### 1. 支出按部门预算支出经济分类的明细情况

本单位当年一般公共预算支出 801800 元，其中：

工资福利支出(301) 725860 元，较上年减少 154960 元，原因是上年单位人员减少后，工资福利支出减少；

商品和服务支出(302) 33500 元，较上年未发生变化；

对个人和家庭的补助支出(303) 42440 元，较上年减少 23120 元，原因是上年单位人员减少后，医疗补助、驻村人员生活补贴均有所减少，总体对个人和家庭的补助支出减少；

#### 2. 支出按政府预算支出经济分类的明细情况

本单位当年一般公共预算支出 801800 元，其中：

对事业单位经常性补助(505) 759360 元，较上年减少

154960 元，原因是上年单位人员减少后，工资福利支出减少；

对个人和家庭补助（509）42440 元，较上年增加 18320 元，原因是上年单位人员减少后，医疗补助、驻村人员生活补贴均有所减少，总体对个人和家庭的补助支出减少。

### **七、政府性基金预算支出情况**

本单位无当年政府性基金预算收支，并已公开空表。

### **八、国有资本经营预算拨款收支情况**

本单位无当年国有资本经营预算收支。

## **第三部分：其他重要事项说明**

### **九、“三公”经费及会议费、培训费情况说明**

上年及本年度，本单位无“三公”经费及会议费、培训费预算，并已公开空表。

### **十、国有资产占有使用及资产购置情况说明**

截至上年底，本单位共有车辆 0 辆，单价 20 万元以上的设备 0 台（套）。当年部门预算安排购置车辆 0 辆；安排购置单价 20 万元以上的设备 0 台（套）。

### **十一、政府采购情况说明**

本单位当年无政府采购预算，并已公开空表。

### **十二、绩效目标情况说明**

本单位绩效管理全覆盖，涉及当年一般公共预算拨款 801800 元，政府性基金预算拨款 0 元，国有资本经营预算拨款 0 元（详见公开报表中的绩效目标表）。

### **十三、公用经费情况说明**

本单位当年公用经费预算安排 33500 元，与上年相比没有发生变化。

#### 第四部分：专业名词解释

1. 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。

2. 机关运行经费：指各部门的公用经费，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。

3. “三公”经费：是指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反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税）及租用费、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按规定开支的各类公务接待支出。

4. 政府性基金：是对依照法律，行政法规的规定在一定期限内向特定对象征收，收取或者以其他方式筹集的资金，专项用于特定公共事业的发展。

5. 国有资本经营：指以国有资本为经营和使用对象，在保证国有资本安全的前提下，通过对国有资本的运作，取得国有资本增值、实现最大经济效益和社会效益的活动。国有资本经营侧重于经营性国有资本，国有资本使用侧重于非经营性国有资本。

### **第五部分：单位预算公开报表**

附：2026 年单位综合预算公开报表

附件

# 2026年部门（单位）综合预算公开报表

部门（单位）名称：麟游县教师进修学校

保密审查情况：已审查

部门（单位）主要负责人审签情况：已审签

## 目录

报表	报表名称	是否空表	公开空表理由
表1	部门综合预算收支总表	否	
表2	部门综合预算收入总表	否	
表3	部门综合预算支出总表	否	
表4	部门综合预算财政拨款收支总表	否	
表5	部门综合预算一般公共预算支出明细表（按支出功能分类科目）	否	
表6	部门综合预算一般公共预算支出明细表（按支出经济分类科目）	否	
表7	部门综合预算一般公共预算基本支出明细表（按支出功能分类科目）	否	
表8	部门综合预算一般公共预算基本支出明细表（按支出经济分类科目）	否	
表9	部门综合预算政府性基金收支表	是	不涉及，已公开空表
表10	部门综合预算专项业务经费支出表	是	不涉及，已公开空表
表11	部门综合预算政府采购（资产配置、购买服务）预算表	是	不涉及，已公开空表
表12	部门综合预算一般公共预算拨款“三公”经费及会议费、培训费支出预算表	是	不涉及，已公开空表
表13	部门专项业务经费绩效目标表	是	不涉及，已公开空表
表14	部门整体支出绩效目标表	否	
表15	专项资金总体绩效目标表	是	不涉及，已公开空表

注：1. 封面和目录的格式不得随意改变。  
2. 公开空表一定要在目录说明理由。

## 部门综合预算收支总表

单位：元

收 入		支 出					
项 目	预算数	支出功能分类科目（按大类）	预算数	部门预算支出经济分类科目（按大类）	预算数	政府预算支出经济分类科目（按大类）	预算数
一、部门预算	801800	一、部门预算	801800	一、部门预算	801800	一、部门预算	801800
1、财政拨款	801800	1、一般公共服务支出		1、人员经费和公用经费支出	801800	1、机关工资福利支出	
(1)一般公共预算拨款	801800	2、外交支出		(1)工资福利支出	725860	2、机关商品和服务支出	
其中：专项资金列入部门预算的项目		3、国防支出		(2)商品和服务支出	33500	3、机关资本性支出	
(2)政府性基金拨款		4、公共安全支出		(3)对个人和家庭的补助	42440	4、机关资本性支出（基本建设）	
(3)国有资本经营预算收入		5、教育支出	574120	(4)资本性支出		5、对事业单位经常性补助	759360
2、上级补助收入		6、科学技术支出		2、专项业务经费支出		6、对事业单位资本性补助	
3、事业收入		7、文化旅游体育与传媒支出		(1)工资福利支出		7、对企业补助	
其中：纳入财政专户管理的收费		8、社会保障和就业支出	113170	(2)商品和服务支出		8、对企业资本性支出	
4、事业单位经营收入		9、社会保险基金支出		(3)对个人和家庭补助		9、对个人和家庭的补助	42440
5、附属单位上缴收入		10、卫生健康支出	55280	(4)债务利息及费用支出		10、对社会保障基金补助	
6、其他收入		11、节能环保支出		(5)资本性支出(基本建设)		11、其他支出	
		12、城乡社区支出		(6)资本性支出			
		13、农林水支出		(7)对企业补助(基本建设)			
		14、交通运输支出		(8)对企业补助			
		15、资源勘探工业信息等支出		(9)对社会保障基金补助			
		16、商业服务业等支出		(10)其他支出			
		17、金融支出		3、上缴上级支出			
		18、援助其他地区支出		4、事业单位经营支出			
		19、自然资源海洋气象等支出		5、对附属单位补助支出			
		20、住房保障支出	59230				
		21、粮油物资储备支出					
		22、国有资本经营预算支出					
		23、灾害防治及应急管理支出					
		24、其他支出					
<b>本年收入合计</b>	801800	<b>本年支出合计</b>	801800	<b>本年支出合计</b>	801800	<b>本年支出合计</b>	801800
使用非财政拨款结余		结转下年		结转下年		结转下年	
上年实户资金余额		未安排支出的实户资金		未安排支出的实户资金		未安排支出的实户资金	
上年结转							
其中：财政拨款资金结转							
非财政拨款资金结余							
<b>收入总计</b>	801800	<b>支出总计</b>	801800	<b>支出总计</b>	801800	<b>支出总计</b>	801800





表4

## 部门综合预算财政拨款收支总表

单位：元

收 入		支 出					
项 目	预算数	支出功能分类科目（按大类）	预算数	部门预算支出经济分类科目（按大类）	预算数	政府预算支出经济分类科目（按大类）	预算数
一、财政拨款	801800	一、财政拨款	801800	一、财政拨款	801800	一、财政拨款	801800
1、一般公共预算拨款	801800	1、一般公共服务支出		1、人员经费和公用经费支出	801800	1、机关工资福利支出	
其中：专项资金列入部门预算的项目	801800	2、外交支出		(1)工资福利支出	725860	2、机关商品和服务支出	
2、政府性基金拨款		3、国防支出		(2)商品和服务支出	33500	3、机关资本性支出	
3、国有资本经营预算收入		4、公共安全支出		(3)对个人和家庭的补助	42440	4、机关资本性支出（基本建设）	
		5、教育支出	574120	(4)资本性支出		5、对事业单位经常性补助	759360
		6、科学技术支出		2、专项业务经费支出		6、对事业单位资本性补助	
		7、文化旅游体育与传媒支出		(1)工资福利支出		7、对企业补助	
		8、社会保障和就业支出	113170	(2)商品和服务支出		8、对企业资本性支出	
		9、社会保险基金支出		(3)对个人和家庭补助		9、对个人和家庭的补助	42440
		10、卫生健康支出	55280	(4)债务利息及费用支出		10、对社会保障基金补助	
		11、节能环保支出		(5)资本性支出(基本建设)		11、其他支出	
		12、城乡社区支出		(6)资本性支出			
		13、农林水支出		(7)对企业补助(基本建设)			
		14、交通运输支出		(8)对企业补助			
		15、资源勘探工业信息等支出		(9)对社会保障基金补助			
		16、商业服务业等支出		(10)其他支出			
		17、金融支出		3、上缴上级支出			
		18、援助其他地区支出		4、事业单位经营支出			
		19、自然资源海洋气象等支出		5、对附属单位补助支出			
		20、住房保障支出	59230				
		21、粮油物资储备支出					
		22、国有资本经营预算支出					
		23、灾害防治及应急管理支出					
		24、其他支出					
<b>本年收入合计</b>	<b>801800</b>	<b>本年支出合计</b>	<b>801800</b>	<b>本年支出合计</b>	<b>801800</b>	<b>本年支出合计</b>	<b>801800</b>
上年结转		结转下年		结转下年		结转下年	
<b>收入总计</b>	<b>801800</b>	<b>支出总计</b>	<b>801800</b>	<b>支出总计</b>	<b>801800</b>	<b>支出总计</b>	<b>801800</b>

表5

### 部门综合预算一般公共预算支出明细表（按支出功能分类科目）

单位：元

功能科目编码	功能科目名称	合计	人员经费支出	公用经费支出	专项业务经费支出	备注
	合计	801800	768300	33500		
205	教育支出	574120	540620	33500		
20508	进修及培训	574120	540620	33500		
2050801	教师进修	574120	540620	33500		
208	社会保障和就业支出	113170	113170			
20805	行政事业单位养老支出	111740	111740			
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	74490	74490			
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	37250	37250			
20899	其他社会保障和就业支出	1430	1430			
2089999	其他社会保障和就业支出	1430	1430			
210	卫生健康支出	55280	55280			
21011	行政事业单位医疗	55280	55280			
2101102	事业单位医疗	43040	43040			
2101199	其他行政事业单位医疗支出	12240	12240			
221	住房保障支出	59230	59230			
22102	住房改革支出	59230	59230			
2210201	住房公积金	59230	59230			

表6

## 部门综合预算一般公共预算支出明细表（按支出经济分类科目）

单位：元

部门经济科目编码	部门经济科目名称	政府经济科目编码	政府经济科目名称	合计	人员经费支出	公用经费支出	专项业务经费支出	备注
	合计			801800	768300	33500		
301	工资福利支出			725860	725860			
30101	基本工资	50501	工资福利支出	510420	510420			
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	50501	工资福利支出	74490	74490			
30109	职业年金缴费	50501	工资福利支出	37250	37250			
30110	职工基本医疗保险缴费	50501	工资福利支出	43040	43040			
30112	其他社会保障缴费	50501	工资福利支出	1430	1430			
30113	住房公积金	50501	工资福利支出	59230	59230			
302	商品和服务支出			33500		33500		
30201	办公费	50502	商品和服务支出	32000		32000		
30207	邮电费	50502	商品和服务支出	1500		1500		
303	对个人和家庭的补助			42440	42440			
30305	生活补助	50901	社会福利和救助	30200	30200			
30399	其他对个人和家庭的补助	50999	其他对个人和家庭的补助	12240	12240			

表7

### 部门综合预算一般公共预算基本支出明细表（按支出功能分类科目）

单位：元

功能科目编码	功能科目名称	合计	人员经费支出	公用经费支出	备注
	合计	801800	768300	33500	
205	教育支出	574120	540620	33500	
20508	进修及培训	574120	540620	33500	
2050801	教师进修	574120	540620	33500	
208	社会保障和就业支出	113170	113170		
20805	行政事业单位养老支出	111740	111740		
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	74490	74490		
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	37250	37250		
20899	其他社会保障和就业支出	1430	1430		
2089999	其他社会保障和就业支出	1430	1430		
210	卫生健康支出	55280	55280		
21011	行政事业单位医疗	55280	55280		
2101102	事业单位医疗	43040	43040		
2101199	其他行政事业单位医疗支出	12240	12240		
221	住房保障支出	59230	59230		
22102	住房改革支出	59230	59230		
2210201	住房公积金	59230	59230		

表8

## 部门综合预算一般公共预算基本支出明细表（支出经济分类科目）

单位：元

部门经济科目编码	部门经济科目名称	政府经济科目编码	政府经济科目名称	合计	人员经费支出	公用经费支出	备注
	合计			801800	768300	33500	
301	工资福利支出			725860	725860		
30101	基本工资	50501	工资福利支出	510420	510420		
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	50501	工资福利支出	74490	74490		
30109	职业年金缴费	50501	工资福利支出	37250	37250		
30110	职工基本医疗保险缴费	50501	工资福利支出	43040	43040		
30112	其他社会保障缴费	50501	工资福利支出	1430	1430		
30113	住房公积金	50501	工资福利支出	59230	59230		
302	商品和服务支出			33500		33500	
30201	办公费	50502	商品和服务支出	32000		32000	
30207	邮电费	50502	商品和服务支出	1500		1500	
303	对个人和家庭的补助			42440	42440		
30305	生活补助	50901	社会福利和救助	30200	30200		
30399	其他对个人和家庭的补助	50999	其他对个人和家庭的补助	12240	12240		

部门综合预算政府性基金收支表

单位：元

收 入		支 出					
项 目	预算数	支出功能分类科目（按大类）	预算数	部门预算支出经济分类科目（按大类）	预算数	政府预算支出经济分类科目（按大类）	预算数
一、政府性基金拨款		一、科学技术支出		一、人员经费和公用经费支出		一、机关工资福利支出	
		二、文化旅游体育与传媒支出		工资福利支出		二、机关商品和服务支出	
		三、社会保障和就业支出		商品和服务支出		三、机关资本性支出	
		四、节能环保支出		对个人和家庭的补助		四、机关资本性支出（基本建设）	
		五、城乡社区支出		其他资本性支出		五、对事业单位经常性补助	
		六、农林水支出		二、专项业务经费支出		六、对事业单位资本性补助	
		七、交通运输支出		工资福利支出		七、对企业补助	
		八、资源勘探工业信息等支出		商品和服务支出		八、对企业资本性支出	
		九、金融支出		对个人和家庭的补助		九、对个人和家庭的补助	
		十、其他支出		债务付息及费用支出		十、其他支出	
				资本性支出（基本建设）			
				资本性支出			
				对企业补助（基本建设）			
				对企业补助			
				对社会保障基金补助			
				其他支出			
				三、上缴上级支出			
				四、事业单位经营支出			
				五、对附属单位补助支出			
<b>本年收入合计</b>		<b>本年支出合计</b>		<b>本年支出合计</b>		<b>本年支出合计</b>	







### 部门预算专项业务经费绩效目标表

项目名称					
主管部门					
资金金额 (元)		实施期资金总额:			执行率分值 (10分)
		其中: 财政拨款			
		其他资金			
总体 目标					
年度 绩效 指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	分值权重 (90分)
	成本指标	经济成本			
		社会成本			
		生态环境成本			
	产出指标	数量指标			
		质量指标			
		时效指标			
	效益指标	经济效益指标			
		社会效益指标			
		生态效益指标			
	可持续影响指标				
	满意度指标	服务对象 满意度指标			

表14

部门整体支出绩效目标表

部门（单位）名称						
年度 主要 任务	任务名称	主要内容	预算金额（元）			执行率分值 （10分）
			总额	财政拨款	其他资金	
	任务1	人员经费支出	768300	768300		
	任务2	公用经费支出	33500	33500		
	任务3					
金额合计			801800	801800		
年度 总体 目标	目标1：人员经费支出全面预算，人员经费支出占全年预算比例95.82%。 目标2：公用经费支出全面预算，公用经费支出占全年预算比例4.18%。					
年度 绩效 指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	分值权重 （90分）	
	成本指标	经济成本				
		社会成本				
		生态环境成本				
	产出指标	数量指标	下达2026年部门预算	801800元	20	
		质量指标	年度任务完成率	100%	20	
	时效指标	资金使用时限	12月		10	
	效益指标	经济效益指标	为经济发展提供良好环境	≥95%	10	
		社会效益指标	服务群众能力水平	≥95%	10	
	生态效益指标					
	可持续影响指标					
满意度指标	服务对象 满意度指标	群众基本满意度	≥95%	20		

注：1、年度绩效指标可选择填写。  
2、部门应公开本部门整体预算绩效。

专项资金总体绩效目标表

项目名称							
主管部门					实施期限		
资金金额 (元)		实施期资金总额:		年度资金总额:		执行率分值 (10分)	
		其中: 财政拨款		其中: 财政拨款			
		其他资金		其他资金			
总体 目标	实施期总目标				年度目标		
绩效 指标	一级指标	二级指标	三级指标			指标值	分值权重 (90分)
	成本指标	经济成本					
		社会成本					
		生态环境成本					
	产出指标	数量指标					
		质量指标					
		时效指标					
	效益指标	经济效益 指标					
		社会效益 指标					
		生态效益 指标					
		可持续影响 指标					
	满意度指标	服务对象 满意度指标					

注: 1、绩效指标可选择填写。

2、不管理本级专项资金的主管部门, 应公开空表并说明。