

景德镇市财会职工中等专业学校 2026 年单位 预算

目 录

第一部分 景德镇市财会职工中等专业学校概况

- 一、单位主要职责
- 二、机构设置及人员情况

第二部分 景德镇市财会职工中等专业学校 2026 年单位 预算表

- 一、《收支预算总表》
- 二、《单位收入总表》
- 三、《单位支出总表》
- 四、《财政拨款收支总表》
- 五、《一般公共预算支出表》
- 六、《一般公共预算基本支出表》
- 七、《财政拨款“三公”经费支出表》
- 八、《政府性基金预算支出表》
- 九、《国有资本经营预算支出表》
- 十、《项目绩效目标表》

第三部分 景德镇市财会职工中等专业学校 2026 年单位预算情况说明

一、2026 年单位预算收支情况说明

二、2026 年“三公”经费预算情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 景德镇市财会职工中等专业学校概况

一、单位主要职责

（一）培养中专学历财会人才，促进经济发展。贯彻执行国家的财政、税收方针及其他相关政策；制定全市财政工作人员和财务工作人员对财政政策的学习与培训工作。

（二）管理和监督全市财务工作人员参与各类会计职称的学习与应用工作，承担市财政局部署的工作。

二、机构设置及人员情况

景德镇市财会职工中等专业学校内设科室 6 个，包括书记室 1 个，校长室 2 个，办公室 1 个，学生科 1 个，总务科 1 个。因职能发生变化，本单位未承担教学任务，无在校学生。

编制人数共计 13 人，其中：全部补助事业编制人数 13 人，实有人数小计 30 人，其中：在职人数小计 13 人，全部补助事业在职人数 13 人，退休人数小计 17 人。

第二部分 景德镇市财会职工中等专业学校 2026 年单位预算表

（详见附表）

单位支出总表

填报单位:114002 景德镇市财会职工中等专业学校

单位: 万元

支出功能分类科目		合计	基本支出	项目支出
科目编码	科目名称			
**	**	1	2	3
	合计	365.47	341.47	24.00
201	一般公共服务支出	284.09	260.09	24.00
20106	财政事务	284.09	260.09	24.00
2010650	事业运行	284.09	260.09	24.00
208	社会保障和就业支出	41.09	41.09	0.00
20805	行政事业单位养老支出	41.09	41.09	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	27.39	27.39	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	13.70	13.70	0.00
210	卫生健康支出	17.12	17.12	0.00
21011	行政事业单位医疗	17.12	17.12	0.00
2101102	事业单位医疗	11.64	11.64	0.00
2101103	公务员医疗补助	5.14	5.14	0.00
2101199	其他行政事业单位医疗支出	0.34	0.34	0.00
221	住房保障支出	23.18	23.18	0.00
22102	住房改革支出	23.18	23.18	0.00
2210201	住房公积金	23.18	23.18	0.00

一般公共预算支出表

填报单位:114002 景德镇市财会职工中等专业学校

单位: 万元

支出功能分类科目		2026 年预算数		
科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
**	**	1	2	3
	合计	365.47	341.47	24.00
201	一般公共服务支出	284.09	260.09	24.00
20106	财政事务	284.09	260.09	24.00
2010650	事业运行	284.09	260.09	24.00
208	社会保障和就业支出	41.09	41.09	0.00
20805	行政事业单位养老支出	41.09	41.09	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	27.39	27.39	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	13.70	13.70	0.00
210	卫生健康支出	17.12	17.12	0.00
21011	行政事业单位医疗	17.12	17.12	0.00
2101102	事业单位医疗	11.64	11.64	0.00
2101103	公务员医疗补助	5.14	5.14	0.00
2101199	其他行政事业单位医疗支出	0.34	0.34	0.00
221	住房保障支出	23.18	23.18	0.00
22102	住房改革支出	23.18	23.18	0.00
2210201	住房公积金	23.18	23.18	0.00

一般公共预算基本支出表

填报单位:114002 景德镇市财会职工中等专业学校

单位: 万元

支出经济分类科目		2026 年基本支出		
科目编码	科目名称	合计	人员经费	公用经费
**	**	1	2	3
	合计	341.47	333.47	8.00
301	工资福利支出	332.27	332.27	0.00
30101	基本工资	92.50	92.50	0.00
30102	津贴补贴	0.04	0.04	0.00
30107	绩效工资	153.09	153.09	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	27.39	27.39	0.00
30109	职业年金缴费	13.70	13.70	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	11.64	11.64	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	5.14	5.14	0.00
30112	其他社会保障缴费	0.34	0.34	0.00
30113	住房公积金	23.18	23.18	0.00
30199	其他工资福利支出	5.26	5.26	0.00
302	商品和服务支出	8.00	0.00	8.00
30201	办公费	2.00	0.00	2.00
30202	印刷费	2.00	0.00	2.00
30207	邮电费	1.00	0.00	1.00
30213	维修(护)费	2.00	0.00	2.00
30299	其他商品和服务支出	1.00	0.00	1.00
303	对个人和家庭的补助	1.20	1.20	0.00
30309	奖励金	1.20	1.20	0.00

注：若为空表，则为该部门（单位）无政府性基金支出

政府性基金预算支出表

填报单位:114002 景德镇市财会职工中等专业学校

单位：万元

支出功能分类科目		2026 年预算数		
科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
**	**	1	2	3

注：若为空表，则为该部门（单位）无国有资本经营预算支出

国有资本经营预算支出表

填报单位:114002 景德镇市财会职工中等专业学校

单位：万元

支出功能分类科目		2026 年预算数		
科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
**	**	1	2	3

项目绩效目标表

项目支出绩效目标表			
(2026年度)			
项目名称	机关综合保障项目_财会职工中等专业学校培训及运维费用		
主管部门及代码	114-景德镇市财政局	实施单位	景德镇市财会职工中等专业学校
项目资金 (万元)	资金总额	24.00	
	其中：非财政拨款	0	
	其他资金	0	
	上年结转	0	
总绩效目标			
1、做好财政工作人员和会计人员培训工作。2、服务形式多样化，对偏远部门、企业进行上门培训，方便了财政部门、企业，服务了财政部门、企业。3、培训管理精细化，严格纪律，保证学习质量，严格考勤，保证学习人数。			
一级指标	二级指标	三级指标	指标值
成本指标	经济成本指标	成本控制率	≤24万元
	社会成本指标	机构正常运行控制率	≥95%
	生态环境成本指标	节能运行达标率	≥95%
产出指标	数量指标	完成人培训人员比例参加	≥90%
		办公地点使用面积	≥500平方米
		印刷文件、资料件数	≥100份
	质量指标	完成人培训人员比例	≥90%
		办公场所维护绿	定性100%
		印刷文件、资料合格率	=100份
	时效指标	公布培训及时率	≥97%
办公地点使用面积及时性		≥95%	
印刷文件、资料件数及时性		≥95%	
效益指标	经济效益指标	运行成本控制率	定性100%
	社会效益指标	机构正常运行率	≥95%
	生态效益指标	节能任务完成率	≥95%
	可持续影响指标	运维完善率	≥95%
满意度指标	服务对象满意度指标	社会工总满意度	≥95%
		服务单位满意度	≥95%
		财政业务部门满意度	≥95%

第三部分 景德镇市财会职工中等专业学校 2026 年单位预算情况说明

一、2026 年单位预算收支情况说明

(一) 收入预算情况

2026 年景德镇市财会职工中等专业学校收入预算总额为 365.47 万元，较上年预算安排减少 1.77 万元；其中：财政拨款收入 365.47 万元，较上年预算安排减少 1.77 万元。

(二) 支出预算情况

2026 年景德镇市财会职工中等专业学校支出预算总额为 365.47 万元，较上年预算安排减少 1.77 万元；其中：

按支出项目类别划分：基本支出 341.47 万元，较上年预算安排减少 1.77 万元；其中：工资福利支出 332.27 万元，较上年预算安排减少 1.89 万元；商品和服务支出 8.00 万元，较上年预算安排增加 0 万元；对个人和家庭的补助 1.20 万元，较上年预算安排增加 0.12 万元，项目支出 24.00 万元，较上年预算安排增加 0 万元；其中：工资福利支出 10 万元，较上年预算安排增加 0 万元；商品和服务支出 14 万元，较上年预算安排增加 0 万元。

按支出功能科目划分：一般公共服务支出 284.09 万元，较上年预算安排减少 26.88 万元；社会保障和就业支出 41.09 万元，较上年预算安排增加 19.54 万元；卫生健康支出 17.12 万元，较上年预算安排增加 5.18 万元；住房保障支出 23.18 万元，较上年预算安排增加 8.4 万元。

按支出经济分类划分：工资福利支出 342.27 万元，较上年预算安排减少 1.89 万元；商品和服务支出 22.00 万元，较上年预算安排增加 0 万元；对个人和家庭的补助 1.20 万元，较上年预算安排增加 0.12 万元。

（三）财政拨款支出情况

2026 年景德镇市财会职工中等专业学校财政拨款支出预算总额 365.47 万元，较上年预算安排减少 1.77 万元。

按支出功能科目划分：一般公共服务支出 284.09 万元，社会保障和就业支出 41.09 万元，卫生健康支出 17.12 万元，住房保障支出 23.18 万元。

按支出项目类别划分：基本支出 341.47 万元，较上年预算安排减少 1.77 万元；其中：工资福利支出 332.27 万元，较上年预算安排减少 1.89 万元；商品和服务支出 8.00 万元，较上年预算安排增加 0 万元；对个人和家庭的补助 1.20 万元，较上年预算安排增加 0.12 万元，项目支出 24.00 万元，较上年预算安排增加 0 万元；其中：工资福利支出 10 万元，较上年预算安排增加 0 万元；商品和服务支出 14 万元，较上年预算安排增加 0 万元。

按支出经济分类划分：工资福利支出 342.27 万元，商品和服务支出 22.00 万元，对个人和家庭的补助 1.20 万元。

（四）政府性基金情况

2026年本单位没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

（五）国有资本经营情况

2026年本单位没有使用国有资本经营预算拨款安排的支

出。

(六) 机关运行经费等重要事项的说明

本单位非行政参公单位，无机关运行经费。

(七) 政府采购情况

2026 年景德镇市财会职工中等专业学校单位政府采购总额 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。

(八) 国有资产占有使用情况

截至 2025 年 8 月 31 日，单位共有车辆 0 辆，其中：一般公务用车实有数 0 辆。

2026 年单位预算安排购置车辆 0 辆，未安排购置单位价值 200 万元以上大型设备。

(九) 机关综合保障项目_财会职工中等专业学校培训及运维费用项目情况说明

1) 项目概述：财政工作人员、会计工作人员培训、办公费用及保障自身运转、完成日常工作任务所发生的公用支出。

2) 立项依据：单位运行需要。

3) 实施主体：景德镇市财会职工中等专业学校

4) 实施方案：1、做好财政工作人员和会计人员培训工作。2、服务形式多样化，对偏远部门、企业进行上门培训，方便了财政部门、企业，服务了财政部门、企业。3、培训管理精细化，严格纪律，保证学习质量，严格考勤，保证学习人数。

5) 实施周期：12 个月。

6) 年度预算安排：24 万元。

二、2026 年“三公”经费预算情况说明

2026 年景德镇市财会职工中等专业学校“三公”经费财政拨款安排 0.00 万元，其中：

因公出国（境）费 0.00 万元，比上年减少 0 万元，主要原因是：与上年安排保持一致。

公务接待费 0.00 万元，比上年减少 0 万元，主要原因是：与上年安排保持一致。

公务用车运行维护费 0.00 万元，比上年减少 0 万元，主要原因是：与上年安排保持一致。

公务用车购置费 0.00 万元，比上年减少 0 万元，主要原因是：与上年安排保持一致。

第四部分 名词解释

一、收入科目

（一）财政拨款：指市级财政当年拨付的资金。

（二）教育收费资金收入：反映实行专项管理的高中以上学费、住宿费，高校委托培养费，函大、电大、夜大及短训班培训费等教育收费取得的收入。

（三）事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动取得的收入。

（四）事业单位经营收入：指事业单位在专业业务活动及辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

（五）附属单位上缴收入：反映事业单位附属的独立核算单位按规定标准或比例缴纳的各项收入。包括附属的事业单位上缴的收入和附属的企业上缴的利润等。

（六）上级补助收入：反映事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

（七）其他收入：指除财政拨款、事业收入、事业单位经营收入等以外的各项收入。

（八）使用非财政拨款结余：填列历年滚存的非限定用途的非统计财政拨款结余弥补 2026 年收支差额的数额。

（九）上年结转和结余：填列 2025 年全部结转和结余的资金数，包括当年结转结余资金和历年滚存结转结余资金。

二、支出科目

（一）一般公共服务支出（类）财政事务（款）

1. **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。

2. **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。

（二）社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）

1. **机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）**：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险费支出；

2. **机关事业单位职业年金缴费支出（项）**：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位实际缴纳的职业年金支出（含职业年金补记支出）。

（三）卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）

1. **事业单位医疗（项）**：反映财政部门安排的事业单位基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的事业单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员待遇的医疗经费。

2. **公务员医疗补助（项）**：反映财政部门安排的公务员医疗补助经费。

3. **其他行政事业单位医疗支出（项）**：反映除上述项目以

外的其他用于行政事业单位医疗方面的支出。

（四）住房保障支出（类）住房改革支出（款）

住房公积金（项）：反映行政事业单位按人力资源和社会保障部、财政部规定的基本工资和津贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。

三、相关专业名词

（一）机关运行费：指用一般公共预算财政拨款安排的为保障行政单位（含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，包括办公费、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。

（二）“三公”经费：指用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行维护费和公务接待费。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维护费反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税、牌照费），按规定保留的公务用车燃料费、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。