

**2026 年度
龙岩学院附属中学
单位预算**

目 录

第一部分 单位概况	1
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
第二部分 2026 年度单位预算表	5
一、收支预算总表	6
二、收入预算总表	7
三、支出预算总表	8
四、财政拨款收支预算总表	9
五、一般公共预算拨款支出预算表	10
六、政府性基金预算拨款支出预算表	11
七、国有资本经营预算拨款支出预算表	12
八、一般公共预算支出经济分类情况表	13
九、一般公共预算基本支出经济分类情况表 ...	14
十、一般公共预算“三公”经费支出预算表 ...	17
第三部分 2026 年度单位预算情况说明	18
一、预算收支总体情况	19
二、一般公共预算拨款支出情况	19

三、政府性基金预算拨款支出情况	20
四、国有资本经营预算拨款支出情况	20
五、一般公共预算拨款基本支出情况	20
六、一般公共预算“三公”经费支出情况	21
七、预算绩效目标情况	22
八、其他重要事项说明	26
第四部分 名词解释	27

第一部分

单位概况

一、单位主要职责

龙岩学院附属中学的主要职责是：加强教育教学管理，发展教育事业。全面贯彻执行党的教育方针，开展教育教学活动。

二、单位预算单位构成

从预算单位构成看，龙岩学院附属中学单位包括 5 个机关行政处（科、股）室，其中：列入 2026 年单位预算编制范围的单位详细情况见下表：

序号	单位名称
1	龙岩学院附属中学

三、单位主要工作任务

2026 年，龙岩学院附属中学单位主要任务是：贯彻党的教育方针，以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，紧紧围绕市委市政府、市教育局的工作部署，围绕全国、全省、全市教育大会精神，围绕龙岩市教育“十五五”发展规划，办好人民满意的教育。围绕上述任务，重点抓好以下工作：

一、深化教学改革，冲刺质量达标目标

对照省一级达标校标准，建立文化课教学质量监测体系，精准分析薄弱环节，实施“一学科一提升方案”；优化教学常规管理，细化作业标准与批改要求；深化课程改革，开发初

高中培优补差、艺体特色等校本课程；聚焦课堂提质，落实“教学评一致性”与课后服务“学会过关”制度，促进全科均衡发展。借力与广州市执信中学对口合作，引入优质备考资源与教学模式，打造“全方位、多层次、常态化”的校际合作体系。

二、优化师资结构，夯实专业发展根基

健全教科研管理评价机制，推进“省义务教育教改基地校”建设，开展“学教评一致性”与高效课堂研究；全员参与校本“微专题”研究，搭建“青蓝工程”，助力青年教师成长；依托名校长工作室专业引领，实施教师素养提升计划，重点培养紧缺学科骨干教师，打造市级以上教学名师团队；积极融入数智教育理念，提升教师课堂教学智能化水平；完善教科研管理评价体系，建立“问题导向—实践研究—成果转化”的教研闭环，以教研赋能教学提质。

三、深挖文化内涵，打造特色育人品牌

紧扣龙岩市“构建闽西红土特色大中小学思政一体化体系”要求，打造“红土铸魂”思政一体化样板，深化全员德育导师制与“大爱龙岩”帮扶活动，聚焦学生“八个良好习惯”养成及困境生精准帮扶，构建“五位一体”德育体系，打造一流心理健康教育与宿舍管理；构建“1+X”思政课程体系，以道德与法治为核心（1），配套红色研学、主题实践等特色活动（X），开发红色、华侨特色德育校本教材；强化红色基因传承，积极组织师生赴红色教育基地开展主题研学活

动，深挖“红土”“侨乡”文化内涵，推动思政教育落地见效。

四、推进数智转型，构建数字教学生态

完善智慧校园硬件建设，完成学生机房、标准化考场改造，增配智能教学设备，为“人工智能+教育”提供硬件支撑；开展教师数智技能专项培训，探索AI辅助备课、个性化教学等应用场景，培育数字教学模式，建立常态化数字教学评价机制。

五、升级办学条件，筑牢安全发展底线

积极争取资金优先实施初中楼疏散楼梯增设工程及消防改造一期项目，消除安全隐患，建立校园安全定期排查与整改机制；及时更新课桌椅等教学设施，补齐设备短板，跟进校园改扩建项目，优化基础保障，持续改善教学与生活环境；积极对接上级政策，推动硬件升级纳入教育发展规划，争取专项扶持资金。

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	4090.25	一、一般公共服务支出	
二、政府性基金预算拨款收入		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	249.30	四、公共安全支出	
五、事业收入		五、教育支出	4466.55
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	95	九、卫生健康支出	
		十、节能环保支出	
		十一、城乡社区支出	
		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	
本年收入合计	4434.55	本年支出合计	4466.55
上年结转结余	32	结转下年支出	0
收入合计	4466.55	支出合计	4466.55

二、收入预算总表

2026 年度收入预算总表

单位：万元

单位名称	合计	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	4466.55	4090.25	0.00	0.00	249.30	0.00	0.00	0.00	0.00	95.00	32.00
龙岩学院附属中学	4466.55	4090.25			249.3					95	32

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	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		4466.55	4061.04	405.51	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	4466.55	4061.04	405.51			
20502	普通教育	4419.18	4061.04	358.15			
2050203	初中教育	39.22	39.22				
2050204	高中教育	4337.85	4021.82	316.03			
2050299	其他普通教育支出	42.12		42.12			
20509	教育费附加安排的支出	47.37		47.37			
2050999	其他教育费附加安排的支出	47.37		47.37			

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	4090.25	一、一般公共服务支出	
二、政府性基金预算拨款收入		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	4090.25
		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	
		十、节能环保支出	
		十一、城乡社区支出	
		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	4090.25	支出合计	4090.25

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		4090.25	3943.16	147.10
205	教育支出	4090.25	3943.16	147.1
20502	普通教育	4042.89	3943.16	99.73
2050203	初中教育	39.22	39.22	
2050204	高中教育	3961.55	3903.94	57.61
2050299	其他普通教育支出	42.12		42.12
20509	教育费附加安排的支出	47.37		47.37
2050999	其他教育费附加安排的支出	47.37		47.37

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		4090.25
301	工资福利支出	3576.64
302	商品和服务支出	341.64
303	对个人和家庭的补助	162.47
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	9.5
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

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	3943.16
301	工资福利支出	3576.64
30101	基本工资	1049.42
30102	津贴补贴	1.48
30103	奖金	1036.24
30106	伙食补助费	
30107	绩效工资	510.11
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	371.21
30109	职业年金缴费	
30110	职工基本医疗保险缴费	227.91
30111	公务员医疗补助缴费	
30112	其他社会保障缴费	14.05
30113	住房公积金	311.67
30114	医疗费	
30199	其他工资福利支出	54.55
302	商品和服务支出	194.55
30201	办公费	5.25
30202	印刷费	9
30204	手续费	
30205	水费	13
30206	电费	12.38
30207	邮电费	
30208	取暖费	
30209	物业管理费	13.86
30211	差旅费	8.46
30212	因公出国（境）费用	
30213	维修（护）费	41.4
30214	租赁费	
30215	会议费	
30216	培训费	0.08
30217	公务接待费	
30218	专用材料费	4.5
30224	被装购置费	
30225	专用燃料费	
30226	劳务费	27.5
30227	委托业务费	6
30228	工会经费	18.73

科目编码	科目名称	预算数
30231	公务用车运行维护费	
30239	其他交通费用	
30240	税金及附加费用	
30299	其他商品和服务支出	34.39
303	对个人和家庭的补助	162.47
30301	离休费	
30302	退休费	
30303	退职（役）费	
30304	抚恤金	
30305	生活补助	27.79
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	134.68
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	9.5
31001	房屋建筑物购建	
31002	办公设备购置	2
31003	专用设备购置	2.5
31005	基础设施建设	
31006	大型修缮	
31007	信息网络及软件购置更新	

科目编码	科目名称	预算数
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	5
311	对企业补助（基本建设）	
31101	资本金注入（基本建设）	
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	
31206	其他资本性补助	
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

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	0.00
1、因公出国（境）费用	0
2、公务接待费	0
3、公务用车购置及运行费	0
其中：（1）公务用车购置费	0
（2）公务用车运行费	0

备注：本单位 2026 年度没有一般公共预算安排的“三公”经费支出。

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，龙岩学院附属中学收入预算为 4466.55 万元，比上年增加 119.77 万元，主要原因是：2026 年在职人员增加 6 名，人员经费预算相应增加。其中：一般公共预算拨款收入 4090.25 万元、财政专户管理资金收入 249.30 万元、其他收入 95 万元、上年结转结余 32 万元。

相应安排支出预算 4466.55 万元，比上年增加 119.77 万元，主要原因是：2026 年在职人员增加 6 名，人员经费预算相应增加。其中：基本支出 4061.04 万元、项目支出 405.51 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 4090.25 万元，比上年增加 251.60 万元，增长 6.55%，主要原因是：2026 年在职人员增加 6 名，人员经费预算相应增加。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等项目支出中涉及的非急需非刚性支出，同时合理保障了学校教育事业等工作的支出需求，体现在有关支出科目中。其中（按项级科目分类统计）：

（一） 2050203-初中教育 39.22 万元。主要用于学校公用经费支出。

（二） 2050204-高中教育 3961.55 万元。主要用于学

校人员经费及公用经费支出。

（三） 2050299-其他普通教育支出 42.12 万元。主要用于学校公用经费支出。

（四） 2050999-其他教育费附加安排的支出 47.37 万元。主要用于代课老师及保安人员支出。

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 3943.16 万元，其中：

（一）人员经费 3739.11 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 204.05 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 万元，与上年持平。

（二）公务接待费

2026 年预算安排 0 万元，与上年持平。

（三）公务用车购置及运行费

2026 年预算安排 0 万元，其中：公务用车运行费 0 万元，与上年持平；公务用车购置费 0 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

2026 年，龙岩学院附属中学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

城乡义务教育补助经费项目绩效目标表				
项目资金（万元）	资金总额		42.12	
	财政拨款		42.12	
	其他资金		0.00	
总体目标	用于改善初中生全面发展基础条件，包括软件和硬件，同时更要从多方面提升教师教学水平，为初中生健康成长发展提供强有力的保障。			
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	义务教育生均经费标准	=380 元
	产出指标	数量指标	受益学生数	≥987 人
		质量指标	项目资金使用合规性	≥100%
		时效指标	资金使用安排支付进度	≥100%
	效益指标	社会效益指标	可持续招生人数	≥300 人
	满意度指标	服务对象满意度指标	学生满意度	≥90%

普通高中生均公用经费省级奖补资金项目绩效 目标表

项目资金（万元）	资金总额		57.61	
	财政拨款		57.61	
	其他资金		0.00	
总体目标	用于改善学生全面发展，包括软件和硬件，同时更要从多方面提升教师教学水平，为学生顺利完成学业走向社会提供强有力的保障。			
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	高中生均经费标准	=500 元
	产出指标	数量指标	草坪保存率	≥99%
		质量指标	受益学生数	≥1400 人
		时效指标	资金使用安排支付进度	=100%
	效益指标	社会效益指标	可持续招生数	≥400 人
	满意度指标	服务对象满意度指标	学生满意度	≥90%

学院附属中学教育费附加支出项目绩效目标表				
项目资金（万元）	资金总额		47.37	
	财政拨款		47.37	
	其他资金		0.00	
年度目标	1. 解决教师编制不足, 保障义务教育学校正常运转 2. 促进教育质量均衡发展 3. 加强安保力量， 提升教学环境保证教学质量			
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	财政资金投入支出金额	>13.1234 万元
	产出指标	数量指标	学校代课教师人员数	≥6 人
		质量指标	资金使用合规性	≥100%
		时效指标	资金支出及时率	≥100%
	效益指标	社会效益指标	受益学生范围	≥2200 人
	满意度指标	服务对象满意度指标	学生满意度	≥90%

2. 单位整体支出绩效目标表

单位整体绩效目标表

(2026 年度)

部门（单位）名称		龙岩学院附属中学		部门预算编码		401017		
年度 预算 安排 （万元）	资金总额			4466. 55				
	项目支出			405. 51				
	基本支出			4061. 04				
	其他支出			0. 00				
年度总体 目标		贯彻落实新时代党的教育方针,以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，以社会主义核心价值观教育为主线，以“四有” 好教师为标准，坚持立德树人,贯彻好全国教育大会精神， 落实《龙岩市人民政府关于加强基础教育工作十条措施》， 不断优化育人环境，努力建有文化的校园；不断加强队伍建设，努力塑有智慧的教师；不断拓宽发展空间，努力育有个性的学生；不断加强内涵建设，努力建有特色的校园。						
年度绩效 指标	一级指标		二级指标		三级指标		指标值	
	一般性支出情况	一般性支出情况	“三公” 经费控制率		≤100%			
			“三公” 经费违规使用次数		≤0 次			
			会议费、差旅费超标准使用次数		≤0 次			
	产出指标	数量指标		草坪保存率		≥99%		
		质量指标		项目资金使用合规性		≥100%		
		时效指标		是否执行意向公开制度		≥1 次		
	成本指标		经济成本指标		高中生均经费标准		=500 元	
	效益指标		社会效益指标		受益师生范围		≥2200 人	
	满意度指标		服务对象满意度指标		学生满意度		≥90%	

3. 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

本单位没有机关运行经费。

（二）政府采购情况

2026 年，龙岩学院附属中学单位政府采购预算总额 1.70 万元，其中：政府采购货物预算 1.7 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）国有资产占用使用情况

截至 2025 年 12 月 31 日，龙岩学院附属中学单位共有车辆 0 辆，其中：副部（省）级以上领导用车 0 辆、主要领导干部用车 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、离退休干部用车 0 辆、其他用车 0 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，其中：副部（省）级以上领导用车 0 辆、主要领导干部用车 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、离退休干部用车 0 辆、其他用车 0 辆。单位价值 100 万元（含）以上设备 0 台（套）。

（四）委托业务费情况

2026 年，龙岩学院附属中学单位委托业务费预算总额 6.00 万元。

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。