

密山市教师进修学校2026年单位预算公开

目 录

第一部分 密山市教师进修学校单位概况

一、单位职责

二、单位机构设置

第二部分 2026年单位预算报表

一、单位收支总表

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（按功能分类科目）

六、一般公共预算基本支出表（按经济分类科目）

七、一般公共预算“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、一般公共预算项目支出表

十一、单位预算项目支出表

第三部分 2026年单位预算情况说明

一、预算收支增减变化情况说明

二、机关运行经费安排情况说明

三、政府采购安排情况说明

四、国有资产占用情况说明

五、委托业务费情况说明

六、重点项目预算的绩效目标情况说明

七、“三公”经费增减变化情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 密山市教师进修学校单位概况

一、单位职责

密山市教师进修学校隶属于密山市教育局，主要职责如下：

1、服务基础教育学校教育教学，引领课程教学改革，提高教育教学质量；服务教师专业成长，指导教师改进教学方式，提高教书育人能力；服务学生全面发展，深入研究学生学习和成长规律，提高学生综合素质；为教育管理决策服务，加强基础教育理论、政策和实践研究，提高教育决策的科学化水平。

2、贯彻执行上级教育行政部门关于教育教学工作的指示，及时掌握教育教学动态和信息，为教育行政部门作出相关决策提供依据。

3、对全市各中学、小学、幼儿园教学工作进行有效的专业引领。指导学校全面落实课程计划，定期检查和监督学校执行课程计划情况及教学质量。针对课程计划、教学计划执行过程中存在的问题，提出相应的整改意见，对全市中学、小学、幼儿园课堂教学改革进行指导，开展多层次多形式的教研活动。

4、对全市中学、小学、幼儿园的领导、教师实施各种形式的培训、继续教育，不断提高其专业水平。确立“按需施培”的原则，制定系统的培训计划，及时组织其参培，确保教师培训与课程改革的推进同步进行。

5、根据教育部和地方教育行政单位的部署和教学需要，积极参与课程教材改革实验，组织有经验的教研员、教师参与校本课程的开发。

6、负责全市教研课题的具体管理工作。开展教育教学研究，

举办学术交流，宣传普及先进的教育思想和理论。通过有效研究，为教育行政部门的决策提供理论依据，为各中小学校、幼儿园教师的专业发展提供理论方法，推动基层教研工作。

7、对全市中小学、幼儿园的电化教学、现代信息技术教育、体育、艺术教育等方面进行指导与管理。

8、配合教育行政部门，在学科质量检测、升学考试、信息网络建设、实验室建设、电化教育等方面主动为基层学校做好服务工作。

二、单位机构设置

密山市教师进修学校内设机构5个，包括党政办公室、教务处、培训部、教研部、教育技术装备部和电化教育部。

第二部分 2026年单位预算报表

表1

单位收支总表

单位：密山市教师进修学校

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	687.75	一、教育支出	392.03
二、政府性基金预算拨款收入	0.00	二、社会保障和就业支出	234.31
三、国有资本经营预算拨款收入	0.00	三、卫生健康支出	46.78
四、财政专户管理资金收入	20.00	四、住房保障支出	34.63
五、事业收入	0.00		
六、上级补助收入	0.00		
七、附属单位上缴收入	0.00		
八、事业单位经营收入	0.00		
九、其他收入	0.00		
本年收入合计	707.75	本年支出合计	707.75
上年结转结余	0.00	年终结转结余	0.00
收入总计	707.75	支出总计	707.75

注：1. 本表反映单位本年度的总收支和年末结转结余情况。

2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

单位收入总表

单位：密山市教师进修学校

单位：万元

部门(单位)代码	部门(单位)名称	合计	本年收入										上年结转结余					
			小计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	财政专户管理资金	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	小计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	财政专户管理资金	单位资金
合计		707.75	707.75	687.75	0.00	0.00	20.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
201	教育局	707.75	707.75	687.75	0.00	0.00	20.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
201002	密山市教师进修学校	707.75	707.75	687.75	0.00	0.00	20.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

单位支出总表

单位：密山市教师进修学校

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		707.74	666.68	41.06	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	392.03	350.97	41.06	0.00	0.00	0.00
20508	进修及培训	392.03	350.97	41.06	0.00	0.00	0.00
2050801	教师进修	392.03	350.97	41.06	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	234.30	234.30	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	234.30	234.30	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	132.91	132.91	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	48.77	48.77	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	52.62	52.62	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	46.78	46.78	0.00	0.00	0.00	0.00
21007	计划生育事务	0.03	0.03	0.00	0.00	0.00	0.00
2100799	其他计划生育事务支出	0.03	0.03	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	46.75	46.75	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	40.65	40.65	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	6.10	6.10	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	34.63	34.63	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	34.63	34.63	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	34.63	34.63	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度各项支出情况。

财政拨款收支总表

单位：密山市教师进修学校

单位：万元

收入		支出	
项目	预算数	项目	预算数
一、本年收入	687.75	一、本年支出	687.75
（一）一般公共预算拨款	687.75	（一）教育支出	372.03
（二）政府性基金预算拨款	0.00	（二）社会保障和就业支出	234.31
（三）国有资本经营预算拨款	0.00	（三）卫生健康支出	46.78
		（四）住房保障支出	34.63
二、上年结转	0.00	二、年终结转结余	0.00
（一）一般公共预算拨款	0.00		
（二）政府性基金预算拨款	0.00		
（三）国有资本经营预算拨款	0.00		
收入总计	687.75	支出总计	687.75

注：表中功能分类科目，根据单位实际预算编制情况编列。

一般公共预算支出表（按功能分类科目）

单位：密山市教师进修学校

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		687.74	666.68	644.17	22.52	21.06
205	教育支出	372.03	350.97	328.46	22.52	21.06
20508	进修及培训	372.03	350.97	328.46	22.52	21.06
2050801	教师进修	372.03	350.97	328.46	22.52	21.06
208	社会保障和就业支出	234.30	234.30	234.30	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	234.30	234.30	234.30	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	132.91	132.91	132.91	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	48.77	48.77	48.77	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	52.62	52.62	52.62	0.00	0.00
210	卫生健康支出	46.78	46.78	46.78	0.00	0.00
21007	计划生育事务	0.03	0.03	0.03	0.00	0.00
2100799	其他计划生育事务支出	0.03	0.03	0.03	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	46.75	46.75	46.75	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	40.65	40.65	40.65	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	6.10	6.10	6.10	0.00	0.00
221	住房保障支出	34.63	34.63	34.63	0.00	0.00
22102	住房改革支出	34.63	34.63	34.63	0.00	0.00
2210201	住房公积金	34.63	34.63	34.63	0.00	0.00

注：表中功能分类科目，根据单位实际预算编制情况编列。

一般公共预算基本支出表（按经济分类科目）

单位：密山市教师进修学校

单位：万元

部门预算支出经济分类科目		一般公共预算基本支出		
科目编码	科目名称	合计	人员经费	公用经费
	合计	666.70	644.19	22.51
301	工资福利支出	495.53	495.53	0.00
30101	基本工资	194.95	194.95	0.00
3010101	基本工资	194.95	194.95	0.00
30102	津贴补贴	96.79	96.79	0.00
3010201	津补贴	93.99	93.99	0.00
3010202	采暖补贴（在职）	2.80	2.80	0.00
30103	奖金	34.89	34.89	0.00
3010301	奖金	16.25	16.25	0.00
3010303	基础绩效奖	18.64	18.64	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	48.77	48.77	0.00
30109	职业年金缴费	52.62	52.62	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	25.91	25.91	0.00
3011001	基本医疗保险缴费（在职）	25.91	25.91	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	6.10	6.10	0.00
30112	其他社会保障缴费	0.87	0.87	0.00
3011201	工伤保险缴费	0.87	0.87	0.00
30113	住房公积金	34.63	34.63	0.00
302	商品和服务支出	22.51	0.00	22.51
30201	办公费	4.54	0.00	4.54
30205	水费	0.28	0.00	0.28
3020501	办公水费	0.28	0.00	0.28
30206	电费	0.70	0.00	0.70
3020601	办公电费	0.70	0.00	0.70
30207	邮电费	0.56	0.00	0.56
3020701	邮电费	0.56	0.00	0.56
30208	取暖费	9.57	0.00	9.57
3020801	办公用房取暖费	9.57	0.00	9.57
30211	差旅费	3.64	0.00	3.64
30213	维修（护）费	0.42	0.00	0.42
3021301	一般维修费	0.42	0.00	0.42
30217	公务接待费	0.39	0.00	0.39
30228	工会经费	2.31	0.00	2.31
30299	其他商品和服务支出	0.10	0.00	0.10
3029901	离休人员特需费	0.10	0.00	0.10
303	对个人和家庭的补助	148.66	148.66	0.00
30301	离休费	16.58	16.58	0.00
3030101	离休工资	16.48	16.48	0.00
3030102	采暖补贴（离休）	0.10	0.10	0.00

部门预算支出经济分类科目		一般公共预算基本支出		
科目编码	科目名称	合计	人员经费	公用经费
30302	退休费	116.33	116.33	0.00
3030201	退休工资	107.63	107.63	0.00
3030202	采暖补贴（退休）	8.70	8.70	0.00
30304	抚恤金	0.04	0.04	0.00
3030401	抚恤金	0.04	0.04	0.00
30305	生活补助	0.94	0.94	0.00
3030501	遗属生活补助	0.94	0.94	0.00
30307	医疗费补助	14.74	14.74	0.00
3030704	公务员医疗补助缴费（退休）	14.74	14.74	0.00
30309	奖励金	0.03	0.03	0.00

一般公共预算“三公”经费支出表

单位：密山市教师进修学校

单位：万元

部门(单位)代码	部门(单位)名称	“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	公务用车运行维护费	
合计		0.39	0.00	0.00	0.00	0.00	0.39
201002	密山市教师进修学校	0.39	0.00	0.00	0.00	0.00	0.39

政府性基金预算支出表

单位：密山市教师进修学校

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		0.00	0.00	0.00

注：本单位没有政府性基金预算，故本表为空表。

国有资本经营预算支出表

单位：密山市教师进修学校

单位：万元

科目编码	科目名称	本年国有资本经营预算支出		
		合计	基本支出	项目支出
合计		0.00	0.00	0.00

注：本单位没有国有资本经营预算，故本表为空表。

一般公共预算项目支出表

单位：密山市教师进修学校

单位：万元

部门预算支出经济分类科目		项目经费
科目编码	科目名称	
合计		21.06
302	商品和服务支出	19.06
30201	办公费	7.00
30202	印刷费	3.00
30216	培训费	7.00
30239	其他交通费用	2.00
30299	其他商品和服务支出	0.06
3029999	其他商品和服务支出	0.06
310	资本性支出	2.00
31002	办公设备购置	2.00

单位预算项目支出表

单位：密山市教师进修学校

单位：万元

项目名称	项目单位	合计	本年拨款			财政拨款结转结余			财政专户 管理资金	单位资金	绩效目标
			一般公共预 算	政府性基 金预算	国有资本 经营预算	一般公共 预算	政府性基 金预算	国有资本 经营预算			
合计		41.06	21.06	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	20.00	0.00	
2026年教师进修学校 教师培训经费	密山市教师进修学校	21.00	21.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	保障学校正常运行，保障 教师培训工作高质量完 成。
校方责任险、实习责 任险	密山市教师进修学校	0.06	0.06	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2026年学校教职工预计30 人，本资金为校园方责任 险。
2026年函大、电大、 夜大及短训班培训费	密山市教师进修学校	20.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	20.00	0.00	保障密山市教师进修学校 日常工作正常运转。

第三部分 2026年单位预算情况说明

一、预算收支增减变化情况说明

（一）收入增减变化情况

本单位2026年收入预算707.75万元，其中本年收入707.75万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算收入687.75万元，比上年预算数增加111.44万元，增长19.34%。主要变动情况：一是在职人员工资福利费用增加，二是离退休人员养老金、职业年金费用增加，三是教师培训经费增加、财政专户管理资金纳入年初预算。

2. 政府性基金预算收入0.00万元，比上年预算数增加0.00万元，增长0.00%。主要变动情况：与上年持平，无增减变化。

3. 国有资本经营预算收入0.00万元，比上年预算数增加0.00万元，增长0.00%。主要变动情况：与上年持平，无增减变化。

4. 财政专户管理资金预算收入20.00万元，比上年预算数增加20.00万元，增长100.00%。主要变动情况：本年度开始财政专户管理资金纳入年初预算。

5. 事业收入0.00万元，比上年预算数增加0.00万元，增长0.00%。主要变动情况：与上年持平，无增减变化。

6. 事业单位经营收入0.00万元，比上年预算数增加0.00万元，增长0.00%。主要变动情况：与上年持平，无增减变化。

7. 上级补助收入0.00万元，比上年预算数增加0.00万元，增长0.00%。主要变动情况：与上年持平，无增减变化。

8. 附属单位上缴收入0.00万元，比上年预算数增加0.00万元，增长0.00%。主要变动情况：与上年持平，无增减变化。

9. 其他收入0.00万元，比上年预算数增加0.00万元，增长0.00%。主要变动情况：与上年持平，无增减变化。

10. 上年结转结余0.00万元，比上年预算数增加0.00万元，增长0.00%。主要变动情况：与上年持平，无增减变化。

（二）支出增减变化情况

本单位2026年支出预算707.75万元。具体情况如下：

1. 基本支出预算666.68万元，比上年预算数增加100.42万元，增长17.73%。主要变动情况：一是在职人员工资福利费用增加，二是离退休人员养老金增加，三是年度退休人员增加职业年金费用增加。

2. 项目支出预算41.06万元，比上年预算数增加31.00万元，增长308.15%。主要变动情况：一是教师培训经费增加，二是本年度开始财政专户管理资金纳入年初预算。

3. 事业单位经营支出预算0.00万元，比上年预算数增加0.00万元，增长0.00%。主要变动情况：与上年持平，无增减变化。

4. 上缴上级支出预算0.00万元，比上年预算数增加0.00万元，增长0.00%。主要变动情况：与上年持平，无增减变化。

5. 对附属单位补助支出预算0.00万元，比上年预算数增加0.00万元，增长0.00%。主要变动情况：与上年持平，无增减变化。

二、机关运行经费安排情况说明

本单位为非行政参公单位，无机关运行经费。

三、政府采购安排情况说明

2026年本单位政府采购安排2.00万元，其中：货物类采购预算2.00万元，工程类采购预算0.00万元，服务类采购预算0.00万元。

四、国有资产占用情况说明

截至2025年12月31日，本单位共有车辆0辆，单价100万元（含）以上设备（不含车辆）0台（套），房屋2387.42平方米。

2026年，本单位拟购置车辆0辆，购置单价100万元（含）以上设备（不含车辆）0台（套），房屋0平方米。

五、委托业务费情况说明

2026年本单位一般公共预算资金委托业务费支出预算0.00万元，与2025年相比，增加0.00万元，增长0.00%，主要原因是：与上年持平，无增减变化。

六、重点项目预算的绩效目标情况说明

重点项目绩效目标表

单位：万元

项目名称	预算数	绩效目标
无		

注：本年度无重点项目。

七、“三公”经费增减变化情况说明

2026年，本单位一般公共预算资金“三公”经费支出预算为0.39万元，与2025年预算相比增加0.00万元，增长0.00%，变化的主要原因是与上年持平，无增减变化。

（一）因公出国（境）费0.00万元，与2025年预算相比增加0.00万元，增长0.00%，变化的主要原因是与上年持平，无增减变

化。

（二）公务用车购置及运行费0.00万元。

1. 公务用车购置费0.00万元，与2025年预算相比增加0.00万元，增长0.00%，变化的主要原因是与上年持平，无增减变化。

2. 公务用车运行维护费0.00万元，与2025年预算相比增加0.00万元，增长0.00%，变化的主要原因是与上年持平，无增减变化。

（三）公务接待费0.39万元，与2025年预算相比增加0.00万元，增长0.00%，变化的主要原因是与上年持平，无增减变化。

第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：指单位从同级财政部门取得的各类财政拨款，含一般公共预算拨款、政府性基金预算拨款、国有资本经营预算拨款。

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辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

四、上级补助收入：指从主管部门和上级单位取得的财政拨款以外的其他补助收入。

五、附属单位上缴收入：指本单位所属下级单位上缴给本单位的全部收入（包括下级事业单位上缴的事业收入、其他收入和下级企业单位上缴的利润等）。

六、其他收入：指行政事业单位取得的除上述规定以外的各项收入。

七、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。

八、项目支出：指在基本支出之外为完成特定行政任务和事业发展目标所发生的支出。

九、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所发生的支出。

十、机关运行经费：指用于维持行政（参公）单位机关运行的经费。具体包括：办公费、印刷费、邮电费、办公水费、办公电费、办公用房取暖费、物业管理费、差旅费、会议费、一般维

修费、专用房屋维修费、电梯维修费、专用设备维修（护）费、专用材料费、办公设备购置、信息网络及软件购置更新、公务用车运行维护费以及其他商品和服务支出。

十一、“三公”经费：指单位用于因公出国（境）、公务用车购置及运行维护、公务接待的经费。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购置费及燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出；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、委托业务费：因委托外单位办理业务而支付的委托业务费。

十三、教育支出（类）进修及培训（款）教师进修（项）：反映教师进修、师资培训支出。

十四、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）事业单位离退休（项）：反映事业单位开支的离退休经费。

十五、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）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。

十六、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）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）。

十七、卫生健康支出（类）计划生育事务（款）其他计划生

育事务支出（项）：反映除上述项目以外其他用于计划生育管理事务方面的支出。

十八、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）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。

十九、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）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。

二十、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。