

**2026 年度
龙岩技师学院
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	4
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....	16
第三部分 2026 年度单位预算情况说明	17
一、预算收支总体情况.....	18
二、一般公共预算拨款支出情况.....	18

三、政府性基金预算拨款支出情况.....	19
四、国有资本经营预算拨款支出情况.....	19
五、一般公共预算拨款基本支出情况.....	19
六、一般公共预算“三公”经费支出情况.....	20
七、预算绩效目标情况.....	21
八、其他重要事项说明.....	27
第四部分 名词解释	28

第一部分

单位概况

一、单位主要职责

龙岩技师学院的主要职责是：培养中、高级和预备技师高技能人才，负责职业技能培训和技能等级认定工作。

二、单位预算单位构成

从预算单位构成看，龙岩技师学院单位包括 10 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	龙岩技师学院

三、单位主要工作任务

2026 年，龙岩技师学院单位主要任务是：坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入贯彻落实党的二十届四中全会精神，自觉站位新发展阶段，贯彻落实新发展理念，主动融入新发展格局，深入开展“深学争优、敢为争先、实干争效”行动，努力在落实立德树人根本任务、提高人才培养质量、服务区域产业发展、深化内涵建设、提升办学综合实力上见行见效，奋力谱写学院高质量发展新篇章。围绕上述任务，重点抓好以下工作：

- （一）全力实施党建引领与立德树人项目，把牢办学方向
- （二）全力实施专业建设与教学改革项目，深化内涵发展
- （三）全力实施人才强校与卓越师资培育项目，筑牢人才

基石

（四）全力实施产教融合与深化校企合作项目，服务区域发展

（五）全力实施招生提质与就业服务提升项目，优化进出关口

（六）全力实施技能竞赛与品牌赛事打造项目，提升办学影响

（七）全力实施社会培训与技能评价拓展项目，增强服务效能

（八）全力实施多元保障与发展动能培育项目，强化条件支撑

（九）全力实施平安校园与风险防控巩固项目，筑牢安全底线

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	12243.27	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	700	四、公共安全支出	
五、事业收入	1100	五、教育支出	14363.27
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		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	14043.27	本年支出合计	14363.27
上年结转结余	320	结转下年支出	0
收入合计	14363.27	支出合计	14363.27

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	14363.27	12243.27	0.00	0.00	700.00	1100.00	0.00	0.00	0.00	0.00	320.00
龙岩技师学院	14363.27	12243.27			700	1100					320

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		14363.27	10923.55	3439.72	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	14363.27	10923.55	3439.72			
20503	职业教育	14340.44	10923.55	3416.89			
2050302	中等职业教育	1407.89		1407.89			
2050303	技校教育	12932.55	10923.55	2009			
20509	教育费附加安排的支出	22.83		22.83			
2050999	其他教育费附加安排的支出	22.83		22.83			

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	12243.27	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	12243.27
		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	12243.27	支出合计	12243.27

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	12243.27	10563.55	1679.72
205	教育支出	12243.27	10563.55	1679.72
20503	职业教育	12220.44	10563.55	1656.89
2050302	中等职业教育	1407.89		1407.89
2050303	技校教育	10812.55	10563.55	249
20509	教育费附加安排的支出	22.83		22.83
2050999	其他教育费附加安排的支出	22.83		22.83

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		12243.27
301	工资福利支出	5671.88
302	商品和服务支出	5844.23
303	对个人和家庭的补助	303.01
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	424.16
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	10563.55
301	工资福利支出	5671.88
30101	基本工资	2003.85
30102	津贴补贴	1.92
30103	奖金	919.13
30106	伙食补助费	
30107	绩效工资	1126.9
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	648.29
30109	职业年金缴费	
30110	职工基本医疗保险缴费	457.38
30111	公务员医疗补助缴费	
30112	其他社会保障缴费	28.19
30113	住房公积金	486.22
30114	医疗费	
30199	其他工资福利支出	
302	商品和服务支出	4564.51
30201	办公费	40
30202	印刷费	28
30204	手续费	
30205	水费	65
30206	电费	300
30207	邮电费	18
30208	取暖费	
30209	物业管理费	300
30211	差旅费	38.53
30212	因公出国（境）费用	
30213	维修（护）费	250
30214	租赁费	50
30215	会议费	
30216	培训费	24.67
30217	公务接待费	5.51
30218	专用材料费	120
30224	被装购置费	
30225	专用燃料费	
30226	劳务费	650
30227	委托业务费	
30228	工会经费	37.59

科目编码	科目名称	预算数
30231	公务用车运行维护费	8
30239	其他交通费用	20
30240	税金及附加费用	
30299	其他商品和服务支出	2609.21
303	对个人和家庭的补助	303.01
30301	离休费	23.4
30302	退休费	
30303	退职（役）费	
30304	抚恤金	
30305	生活补助	17.79
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	261.82
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	24.16
31001	房屋建筑物购建	
31002	办公设备购置	19.16
31003	专用设备购置	
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	13.51
1、因公出国（境）费用	0
2、公务接待费	5.51
3、公务用车购置及运行费	8
其中：（1）公务用车购置费	0
（2）公务用车运行费	8

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，龙岩技师学院收入预算为 14363.27 万元，比上年增加 1593.73 万元，主要原因是：2026 年一般公共预算拨款增加 1873.73 万元，财政专户管理资金收入减少 100 万元，事业收入减少 200 万元，其他收入减少 50 万元，上年结转结余增加 70 万元造成。。其中：一般公共预算拨款收入 12243.27 万元、财政专户管理资金收入 700 万元、事业收入 1100 万元、上年结转结余 320 万元。

相应安排支出预算 14363.27 万元，比上年增加 1593.73 万元，主要原因是：2026 年一般公共预算拨款支出增加 1873.73 万元，财政专户管理资金支出减少 100 万元，事业收入支出减少 200 万元，其他收入支出减少 50 万元，上年结转结余支出增加 70 万元造成。。其中：基本支出 10923.55 万元、项目支出 3439.72 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 12243.27 万元，比上年增加 1873.73 万元，增长 18.07%，主要原因是：人员经费和项目支出增加所致。。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，重点压减了培训费、差旅费等公用经费和各项项目支出中涉及的非急需非刚性支出。，同时合理保障了人员经费和各项项目支出中的急需和刚性支出。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） 2050302-中等职业教育 1407.89 万元。主要用于学院公用经费支出，保障学院办学正常运转。

（二） 2050303-技校教育 10812.55 万元。主要用于学院人员经费、公用经费、第二校区建设贷款利息支出。

（三） 2050999-其他教育费附加安排的支出 22.83 万元。主要用于学院保安人员工资支出。

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 10563.55 万元，其中：

（一）人员经费 5974.89 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 4588.66 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 5.51 万元，与上年持平。主要原因是：保障上级部门和兄弟单位到校调研交流、校企合作工作的需要。

（三）公务用车购置及运行费

2026 年预算安排 8 万元，其中：公务用车运行费 8 万元，与上年持平；公务用车购置费 0 万元，与上年持平。主要原因是：学院遵守国家关于厉行节约规定，加强车辆管理，严格执行公务用车审批制度，保障学院正常教学、技能竞赛、社会培训等公务用车运行费用支出。

七、预算绩效目标情况

（一）绩效目标设置情况

2026 年，龙岩技师学院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

第二校区建设还贷绩效目标表				
项目资金（万元）	资金总额：		200.00	
	财政拨款：		0.00	
	其中：当年财政拨款：		0.00	
	上年结转结余财政拨款：		0.00	
	其他资金：		200.00	
总体目标	第二校区建设贷款主要用于龙岩技师学院第二校区建设，第二校区整体建成后，学院年招生达 3000 人以上，在校生年平均 10000 人，服务龙岩产业建设，促进区域经济发展。			
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	财政投入资金与财政拨付资金一致性	≤0 元
	产出指标	数量指标	本年归还到期本金	≥200 万元
		质量指标	施工图设计文件审查率	≥100%
		时效指标	资金支出率	>100%
	效益指标	社会效益指标	开展技能人才培养人次	≥5000 人次
	满意度指标	服务对象满意度指标	在校生满意度调查	≥98%

第二校区建设利息绩效目标表				
项目资金（万元）	资金总额：		884.00	
	财政拨款：		249.00	
	其中：当年财政拨款：		249.00	
	上年结转结余财政拨款：		0.00	
	其他资金：		635.00	
总体目标	第二校区建设贷款主要用于龙岩技师学院第二校区建设，第二校区整体建成后，学院年招生达 3000 人以上，在校生年平均 10000 人，服务龙岩产业建设，促进区域经济发展。			
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	财政投入资金与财政拨付资金一致性	≤0 元
	产出指标	数量指标	本年归还利息资金	≥884 万元
		质量指标	施工图设计文件审查率	≥100%
		时效指标	资金支出率	≥100%
	效益指标	社会效益指标	开展技能人才培养人次	≥5000 人次
	满意度指标	服务对象满意度指标	在校生满意度调查	≥98%

龙岩技师学院基建支出绩效目标表		
项目资金（万元）	资金总额：	30.00
	财政拨款：	0.00

	其中：当年财政拨款：		0.00	
	上年结转结余财政拨款：		0.00	
	其他资金：		30.00	
总体目标	凤凰校区校大门和第二校区塑胶篮球场建成，完善学院基础设施，为学生提供文体活动场所，改善办学条件。			
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	投入资金与拨付资金一致性	≤0 元
	产出指标	数量指标	校园设施建设数量	≥2 个
		质量指标	施工图设计文件审查率	≥100%
		时效指标	资金支出率	>100%
	效益指标	社会效益指标	开展技能人才培养人次	≥5000 人次
	满意度指标	服务对象满意度指标	在校生满意度调查	≥98%

龙岩技师学院教育费附加支出绩效目标表				
项目资金（万元）	资金总额：		22.83	
	财政拨款：		22.83	
	其中：当年财政拨款：		22.83	
	上年结转结余财政拨款：		0.00	
	其他资金：		0.00	
总体目标	稳定学校保安队伍，确实发挥学校保安人员作用，确保师生平安和学校安全稳定			
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	资金实际支出率	≥100%
	产出指标	数量指标	每天投入安保人数	≥24 人
		质量指标	安全事故发生数	≤0 次
		时效指标	资金到位及时率	≥100%
	效益指标	社会效益指标	2026 年毕业生就业率	≥99%
	满意度指标	服务对象满意度指标	学生满意度调查	≥98%

提前下达 2026 年学生资助免学费资金绩效目标表				
项目资金（万元）	资金总额：		1407.89	
	财政拨款：		1407.89	
	其中：当年财政拨款：		1407.89	
	上年结转结余财政拨款：		0.00	
	其他资金：		0.00	
总体目标	学院 2026 年办学支出			
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	资金实际支出率	≥100%
	产出指标	数量指标	2026 年年培养高技能人才数	≥1500 人次
		质量指标	采购设备验收合格率	≥100%
		时效指标	资金到位及时率	≥100%

	效益指标	社会效益指标	2026 年毕业生就 业率	≥99%
	满意度指标	服务对象满意度 指标	学生满意度调查	≥98%

2. 部门整体支出绩效目标表

部门整体绩效目标表

（ 2026 年度）

部门（单位）名称		部门预算编码		302003
年度 预算 安排 （万元）	资金总额		14363. 27	
	项目支出		3439. 72	
	基本支出		10923. 55	
年度总体 目标	围绕龙岩“2+4”工业产业，对标全国一流技师学院，主动对接产业需求，深化教育教学改革，着力加强内涵建设，重视学生技能培养，实现校企深度融合，为闽西革命老区高质量发展示范区建设提供高技能人才支撑。			
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
	成本指标	经济成本指标	预算完成率	≥100%
	产出指标	数量指标	开展技能人才培养人次	≥3000 人 次
		质量指标	研究生以上学历比例	≥28. 8%
		时效指标	资金下达及时率	≥100%
	效益指标	社会效益指标	2026 年毕业生就业率	≥99%

	满意度指标	服务对象满意度指标	办学满意度	≥98%
--	-------	-----------	-------	------

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，龙岩技师学院单位政府采购预算总额 330.17 万元，其中：政府采购货物预算 30.172 万元、政府采购工程预算 0 万元、政府采购服务预算 300 万元。

（三）国有资产占用使用情况

截至 2025 年 12 月 31 日，龙岩技师学院单位共有车辆 2 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 2 辆。单位价值 100 万元（含）以上设备 1 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

本单位 2026 年度没有委托业务费预算。

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。