

四川省蚕丝学校  
2026 年单位预算

# 目录

## 第一部分 四川省蚕丝学校概况

一、基本职能及主要工作

二、机构设置

## 第二部分 四川省蚕丝学校 2026 年单位预算表

一、单位收支总表

二、单位收入总表

三、单位支出总表

四、财政拨款收支预算总表

五、财政拨款支出预算表（部门经济分类科目）

六、一般公共预算支出预算表

七、一般公共预算基本支出预算表

八、一般公共预算项目支出预算表

九、一般公共预算“三公”经费支出预算表

十、政府性基金支出预算表

十一、政府性基金预算“三公”经费支出预算表

十二、国有资本经营预算支出预算表

十三、单位预算项目支出绩效目标表

## 第三部分 四川省蚕丝学校 2026 年单位预算情况说明

## 第四部分 名词解释

# 第一部分 四川省蚕丝学校概况

## 一、基本职能及主要工作

### （一）蚕丝校职能简介。

四川省蚕丝学校（以下简称“蚕丝校”）是国家级重点中等职业学校，国家职业教育先进单位。学校职责职能是贯彻党的教育方针政策，为初、高中毕业生提供多种形式、多种层次的职业学校教育和职业培养。为社会培养蚕业、服装、机电、工艺美术等专业的技能型人才和高素质的劳动者；推进产教融合、校企合作，服务经济社会发展；开展继续教育培训、职业技能培训、实用技术培训和职业技能等级认定等工作。

### （二）蚕丝校 2026 年重点工作。

1. 坚持党建引领，把牢办学方向。2. 强化队伍建设，激发内生动力。3. 提升招就实效，强化内涵发展。4. 深化教学改革，提升育人质量。5. 加快基础建设，改善办学条件。6. 完善治理体系，提升管理效能。7. 聚焦战略项目，谋划发展新篇。

## 二、机构设置

本单位是隶属于四川省农业农村厅的二级预算单位，本单位无下属预算单位。

**第二部分 四川省蚕丝学校**  
**2026 年单位预算表**

## 一、单位收支总表

单位：四川省蚕丝学校

金额单位：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	4,085.25	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、事业收入	351.67	四、公共安全支出	
五、事业单位经营收入		五、教育支出	4,213.23
六、其他收入	145.65	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	131.24
		九、社会保险基金支出	
		十、卫生健康支出	131.95
		十一、节能环保支出	
		十二、城乡社区支出	
		十三、农林水支出	
		十四、交通运输支出	
		十五、资源勘探工业信息等支出	
		十六、商业服务业等支出	
		十七、金融支出	

收 入		支 出	
项 目	预算数	项 目	预算数
		十八、援助其他地区支出	
		十九、自然资源海洋气象等支出	
		二十、住房保障支出	198.15
		二十一、粮油物资储备支出	
		二十二、国有资本经营预算支出	
		二十三、灾害防治及应急管理支出	
		二十四、其他支出	
		二十五、债务还本支出	
		二十六、债务付息支出	
		二十七、债务发行费用支出	
		二十八、抗疫特别国债安排的支出	
本 年 收 入 合 计	4,582.57	本 年 支 出 合 计	4,674.57
七、上年结转	92.00		
收 入 总 计	4,674.57	支 出 总 计	4,674.57

## 二、单位收入总表

单位：四川省蚕丝学校

金额单位：万元

项 目		合计	上年结转	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	事业 收入	事业单 位经营 收入	其他收入	上级补 助收入	附属单位 上缴收入	财政专户 管理资金 收入
单位代 码	单位名称（科目）											
	合 计	4,674.57	92.00	4,085.25					145.65			351.67
354922	四川省蚕丝学校	4,674.57	92.00	4,085.25					145.65			351.67

## 三、单位支出总表

单位：四川省蚕丝学校

金额单位：万元

科目编码			单位代码	单位名称（科目）	合计	基本支出	项目支出
类	款	项					
				合 计	4,674.57	2,976.42	1,698.15
205	03	02	354922	中等职业教育	4,212.23	2,514.08	1,698.15
205	08	03	354922	培训支出	1.00	1.00	
208	05	02	354922	事业单位离退休	28.86	28.86	
208	05	05	354922	机关事业单位基本养老保险缴费支出	66.05	66.05	
208	05	06	354922	机关事业单位职业年金缴费支出	33.03	33.03	
208	99	99	354922	其他社会保障和就业支出	3.30	3.30	
210	11	02	354922	事业单位医疗	131.95	131.95	
221	02	01	354922	住房公积金	198.15	198.15	

## 四、财政拨款收支预算总表

单位：四川省蚕丝学校

金额单位：万元

收 入		支 出				
项 目	预算数	项 目	合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算
一、本年收入	4,085.25	一、本年支出	4,177.25	4,177.25		
一般公共预算拨款收入	4,085.25	一般公共服务支出				
政府性基金预算拨款收入		外交支出				
国有资本经营预算拨款收入		国防支出				
二、上年结转	92.00	公共安全支出				
一般公共预算拨款收入	92.00	教育支出	3,718.08	3,718.08		
政府性基金预算拨款收入		科学技术支出				
国有资本经营预算拨款收入		文化旅游体育与传媒支出				
		社会保障和就业支出	130.57	130.57		
		社会保险基金支出				
		卫生健康支出	130.45	130.45		
		节能环保支出				
		城乡社区支出				
		农林水支出				
		交通运输支出				
		资源勘探工业信息等支出				
		商业服务业等支出				

收 入		支 出				
项 目	预算数	项 目	合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算
		金融支出				
		援助其他地区支出				
		自然资源海洋气象等支出				
		住房保障支出	198.15	198.15		
		粮油物资储备支出				
		国有资本经营预算支出				
		灾害防治及应急管理支出				
		其他支出				
		债务还本支出				
		债务付息支出				
		债务发行费用支出				
		抗疫特别国债安排的支出				

## 五、财政拨款支出预算表（部门经济分类科目）

单位：四川省蚕丝学校

金额单位：万元

项 目			总计	省级当年财政拨款安排										
科目编码		单位代码		单位名称（科目）	合计	一般公共预算拨款			政府性基金安排			国有资本经营预算安排		
类	款					小计	基本支出	项目支出	小计	基本支出	项目支出	小计	基本支出	项目支出
			合 计	4,177.25	3,195.25	3,195.25	2,573.25	622.00						
	301		工资福利支出	2,207.43	2,207.43	2,207.43	2,207.43							
301	01	354922	基本工资	724.72	724.72	724.72	724.72							
301	02	354922	津贴补贴	15.32	15.32	15.32	15.32							
301	02	354922	国家出台津贴补贴	15.32	15.32	15.32	15.32							
301	07	354922	绩效工资	490.41	490.41	490.41	490.41							
301	08	354922	机关事业单位基本养老保险缴费	66.05	66.05	66.05	66.05							
301	09	354922	职业年金缴费	33.03	33.03	33.03	33.03							
301	10	354922	职工基本医疗保险缴费	130.45	130.45	130.45	130.45							
301	12	354922	其他社会保障缴费	3.30	3.30	3.30	3.30							
301	12	354922	工伤保险	3.30	3.30	3.30	3.30							
301	13	354922	住房公积金	198.15	198.15	198.15	198.15							
301	99	354922	其他工资福利支出	546.00	546.00	546.00	546.00							
301	99	354922	其他工资福利支出	546.00	546.00	546.00	546.00							
	302		商品和服务支出	1,468.66	907.65	907.65	339.33	568.32						

项 目				总计	省级当年财政拨款安排									
科目编码		单位代码	单位名称（科目）		合计	一般公共预算拨款			政府性基金安排			国有资本经营预算安排		
类	款					小计	基本支出	项目支出	小计	基本支出	项目支出	小计	基本支出	项目支出
302	01	354922	办公费	15.00	15.00	15.00	15.00							
302	05	354922	水费	40.00	40.00	40.00	40.00							
302	06	354922	电费	50.00	50.00	50.00	50.00							
302	07	354922	邮电费	27.00	27.00	27.00	27.00							
302	09	354922	物业管理费	49.00	49.00	49.00	49.00							
302	11	354922	差旅费	30.00	30.00	30.00	30.00							
302	13	354922	维修（护）费	505.33	62.87	62.87	6.87	56.00						
302	16	354922	培训费	1.00	1.00	1.00	1.00							
302	17	354922	公务接待费	2.90	2.90	2.90	2.90							
302	18	354922	专用材料费	10.00	10.00	10.00		10.00						
302	26	354922	劳务费	477.67	414.32	414.32	2.00	412.32						
302	28	354922	工会经费	33.02	33.02	33.02	33.02							
302	28	354922	拨缴经费	33.02	33.02	33.02	33.02							
302	31	354922	公务用车运行维护费	9.00	9.00	9.00	9.00							
302	99	354922	其他商品和服务支出	218.74	163.54	163.54	73.54	90.00						
302	99	354922	离退休公用经费	5.00	5.00	5.00	5.00							
302	99	354922	福利费支出	49.54	49.54	49.54	49.54							
302	99	354922	其他商品和服务支出	164.20	109.00	109.00	19.00	90.00						

项 目				总计	省级当年财政拨款安排									
科目编码		单位代码	单位名称（科目）		合计	一般公共预算拨款			政府性基金安排			国有资本经营预算安排		
类	款					小计	基本支出	项目支出	小计	基本支出	项目支出	小计	基本支出	项目支出
	303		对个人和家庭的补助	207.49	50.49	50.49	26.49	24.00						
303	01	354922	离休费	21.19	21.19	21.19	21.19							
303	01	354922	基本离休费	21.19	21.19	21.19	21.19							
303	05	354922	生活补助	3.30	3.30	3.30	3.30							
303	05	354922	遗属生活补助	3.30	3.30	3.30	3.30							
303	08	354922	助学金	181.00	24.00	24.00		24.00						
303	99	354922	其他对个人和家庭的补助	2.00	2.00	2.00	2.00							
	310		资本性支出	293.67	29.68	29.68		29.68						
310	02	354922	办公设备购置	36.31	19.88	19.88		19.88						
310	03	354922	专用设备购置	225.55	9.80	9.80		9.80						
310	07	354922	信息网络及软件购置更新	25.75										
310	99	354922	其他资本性支出	6.06										

项 目				中央提前通知专项转移支付等									
科目编码		单位代码	单位名称（科目）	合计	一般公共预算拨款			政府性基金安排			国有资本经营预算安排		
类	款				小计	基本支出	项目支出	小计	基本支出	项目支出	小计	基本支出	项目支出
			合 计	890.00	890.00		890.00						
	301		工资福利支出										
301	01	354922	基本工资										
301	02	354922	津贴补贴										
301	02	354922	国家出台津贴补贴										
301	07	354922	绩效工资										
301	08	354922	机关事业单位基本养老保险缴费										
301	09	354922	职业年金缴费										
301	10	354922	职工基本医疗保险缴费										
301	12	354922	其他社会保障缴费										
301	12	354922	工伤保险										
301	13	354922	住房公积金										
301	99	354922	其他工资福利支出										
301	99	354922	其他工资福利支出										
	302		商品和服务支出	469.01	469.01		469.01						
302	01	354922	办公费										
302	05	354922	水费										
302	06	354922	电费										

项 目				中央提前通知专项转移支付等									
科目编码		单位代码	单位名称（科目）	合计	一般公共预算拨款			政府性基金安排			国有资本经营预算安排		
类	款				小计	基本支出	项目支出	小计	基本支出	项目支出	小计	基本支出	项目支出
302	07	354922	邮电费										
302	09	354922	物业管理费										
302	11	354922	差旅费										
302	13	354922	维修（护）费	350.46	350.46		350.46						
302	16	354922	培训费										
302	17	354922	公务接待费										
302	18	354922	专用材料费										
302	26	354922	劳务费	63.35	63.35		63.35						
302	28	354922	工会经费										
302	28	354922	拨缴经费										
302	31	354922	公务用车运行维护费										
302	99	354922	其他商品和服务支出	55.20	55.20		55.20						
302	99	354922	离退休公用经费										
302	99	354922	福利费支出										
302	99	354922	其他商品和服务支出	55.20	55.20		55.20						
	303		对个人和家庭的补助	157.00	157.00		157.00						
303	01	354922	离休费										
303	01	354922	基本离休费										

项 目				中央提前通知专项转移支付等									
科目编码		单位代码	单位名称（科目）	合计	一般公共预算拨款			政府性基金安排			国有资本经营预算安排		
类	款				小计	基本支出	项目支出	小计	基本支出	项目支出	小计	基本支出	项目支出
303	05	354922	生活补助										
303	05	354922	遗属生活补助										
303	08	354922	助学金	157.00	157.00		157.00						
303	99	354922	其他对个人和家庭的补助										
	310		资本性支出	263.99	263.99		263.99						
310	02	354922	办公设备购置	16.43	16.43		16.43						
310	03	354922	专用设备购置	215.75	215.75		215.75						
310	07	354922	信息网络及软件购置更新	25.75	25.75		25.75						
310	99	354922	其他资本性支出	6.06	6.06		6.06						

项 目				上年结转安排												
科目编码		单位代码	单位名称 (科目)	合计	一般公共预算拨款			政府性基金安排			国有资本经营预算安排			上年应返还额度结转		
类	款				小计	基本支出	项目支出	小计	基本支出	项目支出	小计	基本支出	项目支出	小计	基本支出	项目支出
			合 计	92.00									92.00		92.00	
	301		工资福利支出													
301	01	354922	基本工资													
301	02	354922	津贴补贴													
301	02	354922	国家出台津贴补贴													
301	07	354922	绩效工资													
301	08	354922	机关事业单位基本养老保险缴费													
301	09	354922	职业年金缴费													
301	10	354922	职工基本医疗保险缴费													
301	12	354922	其他社会保障缴费													
301	12	354922	工伤保险													
301	13	354922	住房公积金													
301	99	354922	其他工资福利支出													
301	99	354922	其他工资福利支出													
	302		商品和服务支出	92.00									92.00		92.00	
302	01	354922	办公费													
302	05	354922	水费													
302	06	354922	电费													

项 目				上年结转安排												
科目编码		单位代码	单位名称 (科目)	合计	一般公共预算拨款			政府性基金安排			国有资本经营预算安排			上年应返还额度结转		
类	款				小计	基本支出	项目支出	小计	基本支出	项目支出	小计	基本支出	项目支出	小计	基本支出	项目支出
302	07	354922	邮电费													
302	09	354922	物业管理费													
302	11	354922	差旅费													
302	13	354922	维修(护)费	92.00									92.00		92.00	
302	16	354922	培训费													
302	17	354922	公务接待费													
302	18	354922	专用材料费													
302	26	354922	劳务费													
302	28	354922	工会经费													
302	28	354922	拨缴经费													
302	31	354922	公务用车运行维护费													
302	99	354922	其他商品和服务支出													
302	99	354922	离退休公用经费													
302	99	354922	福利费支出													
302	99	354922	其他商品和服务支出													
	303		对个人和家庭的补助													
303	01	354922	离休费													
303	01	354922	基本离休费													

项 目				上年结转安排												
科目编码		单位代码	单位名称（科目）	合计	一般公共预算拨款			政府性基金安排			国有资本经营预算安排			上年应返还额度结转		
类	款				小计	基本支出	项目支出	小计	基本支出	项目支出	小计	基本支出	项目支出	小计	基本支出	项目支出
303	05	354922	生活补助													
303	05	354922	遗属生活补助													
303	08	354922	助学金													
303	99	354922	其他对个人和家庭的补助													
	310		资本性支出													
310	02	354922	办公设备购置													
310	03	354922	专用设备购置													
310	07	354922	信息网络及软件购置更新													
310	99	354922	其他资本性支出													

## 六、一般公共预算支出预算表

单位：四川省蚕丝学校

金额单位：万元

科目编码			科目名称	合计	当年财政拨款安排	上年结转安排
类	款	项				
			合 计	4,177.25	4,085.25	92.00
			教育支出	3,718.08	3,626.08	92.00
			职业教育	3,717.08	3,625.08	92.00
205	03	02	中等职业教育	3,717.08	3,625.08	92.00
			进修及培训	1.00	1.00	
205	08	03	培训支出	1.00	1.00	
			社会保障和就业支出	130.57	130.57	
			行政事业单位养老支出	127.27	127.27	
208	05	02	事业单位离退休	28.19	28.19	
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	66.05	66.05	
208	05	06	机关事业单位职业年金缴费支出	33.03	33.03	
			其他社会保障和就业支出	3.30	3.30	
208	99	99	其他社会保障和就业支出	3.30	3.30	
			卫生健康支出	130.45	130.45	
			行政事业单位医疗	130.45	130.45	
210	11	02	事业单位医疗	130.45	130.45	

科目编码			科目名称	合计	当年财政拨款安排	上年结转安排
类	款	项				
			住房保障支出	198.15	198.15	
			住房改革支出	198.15	198.15	
221	02	01	住房公积金	198.15	198.15	

## 七、一般公共预算基本支出预算表

单位：四川省蚕丝学校

金额单位：万元

科目编码			单位代码	单位名称（科目）	合计	基本支出	
类	款	项				人员经费	公用经费
				合 计	2,573.25	2,233.92	339.33
				工资福利支出	2,207.43	2,207.43	
301	01			基本工资	724.72	724.72	
301	02			津贴补贴	15.32	15.32	
301	02	01		国家出台津贴补贴	15.32	15.32	
301	07			绩效工资	490.41	490.41	
301	08			机关事业单位基本养老保险缴费	66.05	66.05	
301	09			职业年金缴费	33.03	33.03	
301	10			职工基本医疗保险缴费	130.45	130.45	
301	12			其他社会保障缴费	3.30	3.30	
301	12	02		工伤保险	3.30	3.30	
301	13			住房公积金	198.15	198.15	
301	99			其他工资福利支出	546.00	546.00	
301	99	99		其他工资福利支出	546.00	546.00	
				商品和服务支出	339.33		339.33
302	01			办公费	15.00		15.00

项 目				基本支出			
科目编码			单位代码	单位名称（科目）	合计	人员经费	公用经费
类	款	项					
302	05			水费	40.00		40.00
302	06			电费	50.00		50.00
302	07			邮电费	27.00		27.00
302	09			物业管理费	49.00		49.00
302	11			差旅费	30.00		30.00
302	13			维修（护）费	6.87		6.87
302	16			培训费	1.00		1.00
302	17			公务接待费	2.90		2.90
302	26			劳务费	2.00		2.00
302	28			工会经费	33.02		33.02
302	28	01		拨缴经费	33.02		33.02
302	31			公务用车运行维护费	9.00		9.00
302	99			其他商品和服务支出	73.54		73.54
302	99	01		离退休公用经费	5.00		5.00
302	99	04		福利费支出	49.54		49.54
302	99	09		其他商品和服务支出	19.00		19.00
				对个人和家庭的补助	26.49	26.49	
303	01			离休费	21.19	21.19	
303	01	01		基本离休费	21.19	21.19	

项 目				基本支出			
科目编码			单位代码	单位名称（科目）	合计	人员经费	公用经费
类	款	项					
303	05			生活补助	3.30	3.30	
303	05	01		遗属生活补助	3.30	3.30	
303	99			其他对个人和家庭的补助	2.00	2.00	

## 八、一般公共预算项目支出预算表

单位：四川省蚕丝学校

金额单位：万元

科目编码			单位代码	单位名称（科目）	金额
类	款	项			
				合 计	1,604.00
				中等职业教育	1,604.00
205	03	02	354922	中专办学经费项目	66.00
205	03	02	354922	中等职业教育教学能力提升专项项目	166.00
205	03	02	354922	中职学校生均拨款专项项目	100.00
205	03	02	354922	学生资助补助经费（省级资金蚕丝校）	150.00
205	03	02	354922	支持职业教育改革发展补助资金（省级蚕丝校）	40.00
205	03	02	354922	学生资助补助经费（中央资金-蚕丝校）	982.00
205	03	02	354922	教学及办公设备购置	9.80
205	03	02	354922	办公设备购置（蚕丝校）	19.88
205	03	02	354922	师资队伍培养经费	70.32

## 九、一般公共预算“三公”经费支出预算表

单位：四川省蚕丝学校

金额单位：万元

单位编码	单位名称（科目）	当年财政拨款预算安排					
		合计	因公出国 （境）费用	公务用车购置及运行费		公务接待费	
				小计	公务用车购置费		公务用车运行费
	合 计	11.90		9.00		9.00	2.90
354922	四川省蚕丝学校	11.90		9.00		9.00	2.90

## 十、政府性基金支出预算表

单位：四川省蚕丝学校

金额单位：万元

科目编码			单位代码	单位名称（科目）	本年政府性基金预算支出		
类	款	项			合计	基本支出	项目支出
				合 计			

注：无此项内容。

## 十一、政府性基金预算“三公”经费支出预算表

单位：四川省蚕丝学校

金额单位：万元

单位编码	单位名称（科目）	当年财政拨款预算安排					
		合计	因公出国（境） 费用	公务用车购置及运行费			公务接待费
				小计	公务用车购置费	公务用车运行费	
	合 计						

注：无此项内容。

## 十二、国有资本经营预算支出预算表

单位：四川省蚕丝学校

金额单位：万元

科目编码			单位代码	单位名称（科目）	本年国有资本经营预算支出		
类	款	项			合计	基本支出	项目支出
				合 计			

注：无此项内容。

### 十三、单位预算项目支出绩效目标表（2026年度）

单位：四川省蚕丝学校

金额单位：万元

单位名称	项目名称	预算数	年度目标	一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标值	度量单位	权重	指标方向性
354-四川省农业农村厅部门		2,346.48									
354922-四川省蚕丝学校	中专办学经费项目	66.00	目标一：购置各专业教学实训材料，保证正常教学需求，为教师提供良好的教学条件，提升专业建设水平；为学生提供更好的实训实操条件，提升学生的专业技能水平，为学生就业、升学提供基础保障。保证全校各专业学生实习实训需求。 目标二：完成学校维修项目。	产出指标	数量指标	学生实习实训人数	≥	2800	人/次	20	正向指标
				满意度指标	满意度指标	师生满意度	≥	90	%	10	正向指标
				效益指标	社会效益指标	受益学生人数	≥	3000	人	30	正向指标
				产出指标	时效指标	完成时限	≤	12	月	10	反向指标
				产出指标	质量指标	维修验收合格率	=	100	%	20	正向指标
	中等职业教育教学能力提升专项项目	166.00	目标一：聘请军事教官，实行准军事化管理，提高学校教学能力 目标二：为完成2026年度教学任务，集思广益，配置社会资源，聘用知识过硬、课堂组织能力好、教学基本功扎实、表现特别优异的80人老师担任教学老师。	产出指标	时效指标	完成时限	≤	12	月	20	反向指标
				产出指标	质量指标	外聘教师教学质量测评合格率	≥	90	%	20	正向指标
				效益指标	社会效益指标	受益学生人数	≥	2000	人	20	正向指标
				产出指标	数量指标	外聘教师人数	≥	80	人	20	正向指标
				满意度指标	服务对象满意度指标	学生满意度	≥	90	%	10	正向指标
	农技培训项目	10.00	预计开展3-5次培训活动，完成共计100-200人次培训，合格率达到90%，满意度90%。培训依托农业发展机构、企业和事业单位组织人员参加培训，学校组织培训活动、聘请专家授课。 目标一：拟定培训实施方案、与市农业农村局科教科和对应县（市、区）联系对接。 目标二：做好教学安排，聘请专家、拟定培训具体内容，课程表制定。 目标三：做好学员报到、相关信息及资料收集、食宿安排。 目标四：实施培训，对上课质量进行监督，组织考试考核，协调学习及生活中的具体事务、上课考勤及安排组织有关活动等。 目标五：做好培训总结，学员成绩统计和资料照片反馈。	满意度指标	满意度指标	师生满意度	≥	95	%	10	正向指标
				产出指标	时效指标	完成时效	≤	12	月	20	反向指标
				产出指标	数量指标	培训人数	≥	100	人次	20	正向指标
				效益指标	可持续影响指标	影响年限	≥	1	年	20	正向指标
				产出指标	质量指标	提升办学水平	=	100	%	20	正向指标

单位名称	项目名称	预算数	年度目标	一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标值	度量单位	权重	指标方向性
354922-四川省 蚕丝学校	会计考场运行维护项目	29.90	与南充市财政局联合创建南充市会计考场，承办会计初、中级职称考试和注会考试以及各种会计培训、服务南充周边考生及有会计培训需求的企事业单位，预计全年完成各类考试人数500人，并保证服务质量，同时为学校会计专业提供专业实训场所。	产出指标	数量指标	会计初级、中级、注册会计师考试	≥	500	人次	15	正向指标
				满意度指标	满意度指标	考生满意度	≥	90	%	10	正向指标
				产出指标	时效指标	完成时限	≤	12	月	20	反向指标
				产出指标	质量指标	完成率	=	100	%	15	正向指标
				效益指标	社会效益指标	受益人数	≥	500	人次	30	正向指标
	学生就业及生活补助项目	29.25	帮助毕业学生能够全部就业，拥有创业资金，凉山州学生生活有基本保障，顺利完成学业。	产出指标	数量指标	资助人数	≥	100	人	20	正向指标
				产出指标	质量指标	资助金发放率	=	100	%	20	正向指标
				效益指标	社会效益指标	受益学生人数	≥	100	人	20	正向指标
				满意度指标	服务对象满意度指标	资助学生满意度	≥	95	%	10	正向指标
				产出指标	时效指标	资助时限	=	12	月	20	正向指标
	中职学校生均拨款专项项目	100.00	根据学校实际需要，着力打造舒适、安全、设施齐全、基础条件完善的教育教学环境； 目标1：严格按南充市教体局统一安排部署进行，脚踏实地，认真完成招生宣传任务，2026年招生突破800人。 目标2：聘请外聘教师80余人，弥补教师队伍不足，保质保量完成教学任务，保障该80余外聘教师2026年工资。	产出指标	数量指标	招生人数	≥	800	人	20	正向指标
				效益指标	社会效益指标	受益学生人数	≥	3000	人	20	正向指标
				产出指标	质量指标	外聘教师教学质量测评合格率	≥	90	%	20	正向指标
				产出指标	时效指标	完成时间	≤	12	月	20	反向指标
				满意度指标	服务对象满意度指标	学生及学校满意度	≥	90	%	10	正向指标

单位名称	项目名称	预算数	年度目标	一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标值	度量单位	权重	指标方向性
354922-四川省 蚕丝学校	学生资助补助经费（省级资金蚕丝校）	150.00	1. 新增外聘教师80人以上，弥补教师队伍不足，保质保量完成教学任务，稳步提升教学质量，保证师资力量。 2. 帮助家庭经济困难学生顺利入学、顺利完成学业、顺利就业，奖励中等职业学校全日制在校生中特别优秀的学生，激励广大中职学生勤奋学习、成长成才，为职业教育发展营造良好的社会氛围。	产出指标	时效指标	影响年限	≥	1	年	10	正向指标
				产出指标	质量指标	维修项目验收合格率	=	100	%	10	正向指标
				产出指标	质量指标	外聘教师教学质量测评合格率	≥	90	%	10	正向指标
				满意度指标	满意度指标	师生满意度	≥	90	%	10	正向指标
				产出指标	数量指标	外聘教师数量	≥	80	人	20	正向指标
				效益指标	社会效益指标	受益学生人数	≥	2500	人	30	正向指标
	支持职业教育改革发展补助资金（省级蚕丝校）	40.00	保障9+3学生生活补助，改善学校办学水平。	产出指标	数量指标	覆盖学生人数	≥	300	人次	20	正向指标
				产出指标	时效指标	影响年限	≥	1	年	10	正向指标
				满意度指标	满意度指标	师生满意度	≥	90	%	10	正向指标
				产出指标	质量指标	提升办学水平	=	100	%	20	正向指标
				效益指标	社会效益指标	受益人数	≥	3000	人次	30	正向指标
	学生资助补助经费（中央资金-蚕丝校）	890.00	1. 帮助家庭经济困难学生顺利入学、顺利完成学业、顺利就业，奖励中等职业学校全日制在校生中特别优秀的学生，激励广大中职学生勤奋学习、成长成才，为职业教育发展营造良好的社会氛围。 2. 新增外聘教师80人以上，弥补教师队伍不足，保质保量完成教学任务，稳步提升教学质量，保证师资力量。 3. 购置办公设备及家具等，保障生均拨款单位运转和三保需要。 4. 学校围墙改造及围栏建设、教学楼内墙维修改造工程、教学楼和实验实训大楼及汽车实训大楼过道照明改造工程、消防维修、弱电布管改造工程、实训室维修工程等，保障了全校师生正常的教学与生活。 5. 实施超星系统，购置图书和会计专业企业流程管理系统软件，教学用计算机机房建设机房等项目，提高了师生的专业素养。	产出指标	时效指标	影响年限	≥	1	年	10	正向指标
				满意度指标	满意度指标	师生满意度	≥	90	%	10	正向指标
				产出指标	质量指标	维修验收合格率	=	100	%	20	正向指标
				产出指标	数量指标	外聘教师数量	≥	80	人	20	正向指标
效益指标				社会效益指标	受益学生人数	≥	2500	人	30	正向指标	

单位名称	项目名称	预算数	年度目标	一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标值	度量单位	权重	指标方向性
354922-四川省 蚕丝学校	教学及办公设备 购置	9.80	采购300套符合国家标准的学生桌椅，补足现有缺口，确保每生1套，损坏率降至5%以下。其中双人课桌100张，单人椅子300个。	产出指标	数量指标	购置设备数量	≥	300	个/套	20	正向指标
				产出指标	时效指标	完成时限	≤	12	月	20	反向指标
				效益指标	社会效益指标	受益人数	≥	300	人次	20	正向指标
				满意度指标	服务对象满意度指标	师生满意度	≥	90	%	10	正向指标
				产出指标	质量指标	设备质量合格率	=	100	%	20	正向指标
	公务用车购置费	25.00	购置排量3.0升（含）以下商务车1辆。	产出指标	数量指标	政府采购率	=	100	%	20	正向指标
				效益指标	社会效益指标	设备利用率	=	100	%	20	正向指标
				满意度指标	服务对象满意度指标	使用人员满意度	≥	95	%	10	正向指标
				产出指标	时效指标	完成时间	≤	12	月	10	反向指标
				产出指标	质量指标	设备质量合格率	=	100	%	10	正向指标
	办公设备购置 (蚕丝校)	19.88	通过安装21台5P柜式空调，1台3P柜式空调，彻底改善学生餐厅用餐环境，确保夏季室内温度控制在26℃-28℃，消除高温安全隐患，提升学生满意度。	产出指标	时效指标	完成时间	≤	12	月	20	反向指标
				效益指标	社会效益指标	设备利用率	≥	100	%	20	正向指标
				满意度指标	服务对象满意度指标	师生满意度	≥	90	%	10	正向指标
				产出指标	质量指标	设备质量合格率	≥	100	%	20	正向指标
				产出指标	数量指标	购置设备数量	≥	22	台（套）	20	正向指标

单位名称	项目名称	预算数	年度目标	一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标值	度量单位	权重	指标方向性
354922-四川省 蚕丝学校	师资队伍培养经 费	70.32	为完成2026年度教学任务，集思广益，配置社会资源，聘用知识过硬、课堂组织能力好、教学基本功扎实、表现特别优异的90人老师担任教学老师。	产出指标	质量指标	外聘教师教学质量 测评合格率	≥	90	%	20	正向指标
				产出指标	时效指标	完成时限	≤	12	月	20	反向指标
				产出指标	数量指标	外聘教师人数	≥	90	人	20	正向指标
				满意度指标	服务对象满意度 指标	学生满意度	≥	90	%	10	正向指标
				效益指标	社会效益指标	受益学生人数	≥	2000	人	20	正向指标

**第三部分**  
**四川省蚕丝学校**  
**2026 年单位预算情况说明**

## 一、收支预算情况说明

按照综合预算的原则，蚕丝校所有收入和支出均纳入单位预算管理。收入包括：一般公共预算拨款收入、事业收入、其他收入、上年结转；支出包括：教育支出、社会保障和就业支出、卫生健康支出、住房保障支出。蚕丝校 2026 年收支预算总数 4674.57 万元，比 2025 年收支预算总数增加 1071.82 万元，主要原因是实行生均拨款政策追加资金，以及本年年初预算含提前下达二分项目学生资助补助经费项目和上年结转项目。

### （一）收入预算情况。

蚕丝校 2026 年收入预算 4674.57 万元，其中：上年结转 92 万元，占 1.97%；一般公共预算拨款收入 4085.25 万元，占 87.39%；事业收入 351.67 万元，占 7.52%；其他收入 145.65 万元，占 3.12%。

### （二）支出预算情况。

蚕丝校 2026 年支出预算 4674.57 万元，其中：基本支出 2976.42 万元，占 63.67%；项目支出 1698.15 万元，占 36.33%。

## 二、财政拨款收支预算情况说明

蚕丝校 2026 年财政拨款收支预算总数 4177.25 万元，比 2025 年财政拨款收支预算总数增加 665 万元，主要原因是实行生均拨款政策追加资金，以及包含上年结转项目。

收入包括：本年一般公共预算拨款收入 4085.25 万元、上年结转一般公共预算拨款收入 92 万元；支出包括：教育支出 3718.08 万元、社会保障和就业支出 130.57 万元、卫生健康支出 130.45 万元、住房保障支出 198.15 万元。

### 三、一般公共预算当年拨款情况说明

#### （一）一般公共预算当年拨款规模变化情况。

蚕丝校 2026 年一般公共预算当年拨款 4085.25 万元，比 2025 年预算数增加 573 万元，主要原因是实行生均拨款政策追加资金，用于弥补绩效工资和社保缺口。

#### （二）一般公共预算当年拨款结构情况。

教育支出 3626.08 万元，占 88.76%；社会保障和就业支出 130.57 万元，占 3.20%；卫生健康支出 130.45 万元，占 3.19%；住房保障支出 198.15 万元，占 4.85%。

#### （三）一般公共预算当年拨款具体使用情况。

1. 教育支出（类）职业教育（款）中等职业教育（项）2026 年预算数为 3625.08 万元，主要用于：省蚕丝校人员工资、日常运转及中等职业教育项目支出，包括中等职业教育教学能力提升、中职学校生均拨款经费等，保障学校在职人员工资以及日常公用经费开支及提高招生规模，改善办学条件，保障学校正常运转。

2. 教育支出（类）职业教育（款）培训支出（项）2026 年预算数为 1 万元，主要用于：教师外出参加培训，提升教师能力。

3. 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) 2026 年预算数为 28.19 万元, 主要用于: 单位离、退休人员支出, 保障离休老同志离休费, 离、退休人员生活补贴等正常发放。

4. 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) 2026 年预算数为 66.05 万元, 主要用于: 单位在职职工基本养老缴费支出, 保障在职人员养老保险正常缴纳。

5. 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) 2026 年预算数为 33.03 万元, 主要用于: 单位在职职工职业年金支出, 保障在职人员职业年金正常缴纳。

6. 社会保障和就业支出(类) 其他社会保障和就业支出(款) 其他社会保障和就业支出(项) 2026 年预算数为 3.30 万元, 主要用于: 单位工伤保险, 保障保险的正常缴纳。

7. 卫生健康支出(类) 行政事业单位医疗(款) 事业单位医疗(项) 2026 年预算数为 130.45 万元, 主要用于: 单位在职人员医疗保险缴费支出, 保障在职人员医疗保险正常缴纳。

8. 住房保障支出(类) 住房改革支出(款) 住房公积金(项) 2026 年预算数为 198.15 万元, 主要用于: 单位在职职工住房公积金缴费支出, 保障在职职工住房公积金正常缴纳。

#### 四、一般公共预算基本支出情况说明

蚕丝校 2026 年一般公共预算基本支出 2573.25 万元, 其

中：

人员经费 2233.92 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、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、其他社会保障缴费、住房公积金、其他工资福利支出、离休费、生活补助、其他对个人和家庭的补助。

公用经费 339.33 万元，主要包括：办公费、水费、电费、邮电费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、培训费、公务接待费、劳务费、工会经费、公务用车运行维护费、其他商品和服务支出。

### 五、“三公”经费财政拨款预算安排情况说明

蚕丝校 2026 年“三公”经费财政拨款预算数 11.90 万元，其中：公务接待费 2.90 万元，公务用车购置及运行维护费 9 万元，因公出国（境）经费 0 万元。

**（一）公务接待费较 2025 年预算下降 0.34%。**主要原因是厉行节约，公务接待活动减少。

2026 年公务接待费计划用于对外合作、校企交流接待支出，学校招生宣传接待支出，兄弟单位来校业务交流接待支出，农业农村厅来校调研等接待支出。

**（二）公务用车购置及运行维护费较 2025 年预算下降 10%。**主要原因是下降金额使用单位资金。

单位现有公务用车 2 辆，其中：轿车 1 辆，旅行车（含商务车）1 辆，越野车 0 辆，大型客、货车 0 辆。

2026 年安排公务用车购置费 0 万元，拟购置公务用车 0

辆，其中：轿车 0 辆，旅行车（含商务车）0 辆，越野车 0 辆，大型客、货车 0 辆。

2026 年安排公务用车运行维护费 9 万元，用于 2 辆公务用车燃油、维修、保险等方面支出，主要保障单位参加厅内重要会议、重要活动、招生宣传等工作开展。

## **六、政府性基金预算支出情况说明**

蚕丝校 2026 年没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

## **七、国有资本经营预算情况说明**

蚕丝校 2026 年没有使用国有资本经营预算拨款安排的支出。

## **八、其他重要事项的情况说明**

### **（一）机关运行经费情况。**

蚕丝校为事业单位，按规定未使用机关运行的相关科目。

### **（二）政府采购情况。**

2026 年，蚕丝校安排政府采购预算 224.48 万元，其中，政府采购货物预算 216.98 万元；政府采购工程预算 0 万元；政府采购服务预算 7.50 万元。

### **（三）委托业务费情况。**

蚕丝校 2026 年未安排委托业务费。

### **（四）国有资产占有使用情况。**

截至 2025 年底，蚕丝校共有车辆 2 辆，其中，省部级

领导干部用车 0 辆、定向保障用车 2 辆、执法执勤用车 0 辆。单位价值 200 万元以上大型设备 0 台（套）。

2026 年单位预算安排车辆购置经费 25 万元。其中，财政拨款预算安排 0 万元，非财政拨款安排 25 万元。拟购置省部级领导干部用车 0 辆、定向保障用车 1 辆、执法执勤用车 0 辆。未安排购置单位价值 200 万元以上大型设备。

#### **（五）预算绩效情况。**

蚕丝校开展绩效目标管理的项目 29 个，涉及预算 4674.57 万元。其中：人员类项目 6 个，涉及预算 2236.09 万元；运转类项目 19 个，涉及预算 1241.48 万元；特定目标类项目 4 个，涉及预算 1197.00 万元。

## 第四部分 名词解释

## 一、收入科目

(一) **一般公共预算拨款收入**: 指财政当年拨付的资金。

(二) **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, 包括教育收费收入等。

(三) **其他收入**: 指除上述“一般公共预算拨款收入”“事业收入”等以外的各项收入。主要包括非本级财政拨款、事业单位的投资收益等收入。

(四) **上年结转**: 指以前年度安排尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金。包括财政拨款结转资金、教育收费和其他资金的结转资金情况。

## 二、支出科目

(一) **基本支出**: 指为保障单位机构正常运转、完成日常工作任务而发生的人员支出和公用支出。人员经费主要是指维持机构正常运转且可归集到个人的各项支出。公用经费主要是指维持机构正常运转但不能归集到个人的各项支出。

(二) **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。包括基本建设、有关事业发展专项计划、专项业务费、大型修缮、大型购置、大型会议等项目支出。

(三) **2050302 教育支出(类)职业教育(款)中等职业教育(项)**: 反映各部门(不含人力资源社会保障部门)举办的中等职业教育支出。政府各部门对社会组织等举办的

中等职业学校的资助，如捐赠、补贴等，也在本科目中反映。

**（四）2050803 教育支出（类）进修及培训（款）培训支出（项）：**反映各部门安排的用于培训的支出。教育部门的师资培训，党校、行政学院等专业干部教育机构的支出，以及退役士兵的培训支出，不在本科目反映。

**（五）20805 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）：**反映用于行政事业单位养老方面的支出。

**2080502 事业单位离退休（项）：**反映事业单位开支的离退休经费。

**2080505 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。

**2080506 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職業年金支出（含职业年金补记支出）。

**（六）2089999 社会保障和就业支出（类）其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项）：**反映除上述项目以外其他用于社会保障和就业方面的支出。

**（七）2101102 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。

### **（八）2210201 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、“三公”经费**

纳入省级财政预决算管理的“三公”经费，是指省级部门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、牌照费）、燃料费、新能源汽车充电费、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（含外宾接待）支出。