

附件 2

上犹县第四小学 2026 年单位预算公开



目 录

第一部分 单位概况

- 一、主要职责
- 二、机构设置及人员情况

第二部分 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 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 单位概况

一、主要职责

1.贯彻党的教育方针，坚持社会主义办学方向，实行教育与生产劳动相结合，对学生进行德育、智育、体育、美育和劳动等方面的教育。

2.依法制定学校章程，并按照章程自主管理。

3.配合各级人民政府依法动员、组织适龄儿童、少年入学，依法保证适龄儿童、少年接受九年义务教育。

4.制定学校教育发展规划，并抓好组织实施和落实工作

5.按照教育主管部门发布的指导性教学计划、教学大纲，组织实施教育教学活动。负责依据国家教育主管部门有关教学计划、课程设置等方面的规定，决定和实施本校的教学计划，组织教学评比、集体备课，对学生进行统一考核、考试等。

二、机构设置及人员情况

2026年上犹县第四小学内设处室9个，分别为：副校长室、党政办、工会、大队部、校安办、教务处、计财室、电教室、总务处。

编制人数小计47人，其中：行政编制人数0人，参照公务员法管理的事业编制人数0人，事业编制人数47人。实有人数47人，其中：在职人数小计47人，行政在职人数0人，参照公务员法管理的事业单位在职人数0人，事业单位在职人数47人。离休人数小计0人，退休人数小计0人，

遗属人数 0 人。

第二部分 上犹县第四小学 2026 年单位预算表

主表 01 表

收支预算总表

填报单位：151 各中小学校、151039 上犹县第四小学 单位：万元

收 入		支 出	
项目	预算数	项目(按支出功能科目类级)	预算数
一、财政拨款收入	605.42	201 一般公共服务支出	
(一) 一般公共预算收入	605.42	202 外交支出	
(二) 政府性基金预算收入	0.00	203 国防支出	
(三) 国有资本经营预算收入	0.00	204 公共安全支出	
二、教育收费资金收入	0.00	205 教育支出	858.45
三、事业收入	0.00	206 科学技术支出	
四、事业单位经营收入	0.00	207 文化旅游体育与传媒支出	
五、附属单位上缴收入	0.00	208 社会保障和就业支出	
六、上级补助收入	0.00	210 卫生健康支出	
七、其他收入	250.00	211 节能环保支出	
		212 城乡社区支出	
		213 农林水支出	
		214 交通运输支出	
		215 资源勘探工业信息等支出	
		216 商业服务业等支出	
		217 金融支出	
		219 援助其他地区支出	
		220 自然资源海洋气象等支出	
		221 住房保障支出	
		222 粮油物资储备支出	
		223 国有资本经营预算支出	
		224 灾害防治及应急管理支出	
		229 其他支出	
本年收入合计	855.42	本年支出合计	858.45
八、使用非财政拨款结余	0.00		
九、上年结转(结余)	0.00	结转下年(非财政拨款)	0.00
财政拨款结转(结余)	3.03		
其他资金结转(结余)	0.00		
收入总计	858.45	支出总计	858.45

主表 02 表

部门收入总表

单位：万

单位名称	合计	上年结转	财政拨款				教育收费 资金收入	事业收入	事业单位 经营收入	附属单位 上缴收入	上级补助 收入	其他收入	使用非财 政拨款结 余
			小计	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 收入							
**	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
合计	858.45	3.03	605.42	605.42	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	250.00	0.00
上犹县第四小学	858.45	3.03	605.42	605.42	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	250.00	0.00

单位支出总表

填报单位：上犹县第四小学		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	858.45	599.42	259.03
205	教育支出	858.45	599.42	259.03
20502	普通教育	858.45	599.42	259.03
2050202	小学教育	858.45	599.42	259.03

财政拨款收支总表

收 入		支 出					单位：万元
项目	预算数	项目(按支出功能科目类 级)	合计	一般公共预算支出	政府性基金预算支出	国有资本经营预算支出	
一、本年收入	605.42	205教育支出	608.45	608.45	0.00	0.00	
(一) 一般公共预算收入	605.42						
(二) 政府性基金预算收入	0.00						
(三) 国有资本经营预算收入	0.00						

一般公共预算支出表

支出功能分类科目		2026年预算数			单位：万元
科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出	
**	**	1	2	3	
	合计	605.42	599.42	6.00	
205	教育支出	605.42	599.42	6.00	
20502	普通教育	605.42	599.42	6.00	
2050202	小学教育	605.42	599.42	6.00	

一般公共预算基本支出表

支出经济分类科目		2026年预算数			单位：万元
科目编码	科目名称	合计	人员经费	公用经费	
**	**	1	2	3	
	合计	599.42	587.07	12.35	
301	工资福利支出	587.07	587.07	0.00	
30101	基本工资	444.35	444.35	0.00	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	64.81	64.81	0.00	
30110	职工基本医疗保险缴费	22.37	22.37	0.00	
30112	其他社会保障缴费	2.50	2.50	0.00	
30113	住房公积金	53.05	53.05	0.00	
302	商品和服务支出	12.35	0.00	12.35	
30217	公务接待费	4.00	0.00	4.00	
30228	工会经费	8.35	0.00	8.35	

注：若为空表，则为该部门（单位）无“三公”经费支出

财政拨款“三公”经费支出表

填报单位：上犹县第四小学

单位编码	单位名称	合计	因公出国(境)费			公务接待费	公务用车购置及运行维护费		
			小计	一般公务出国(境)费	高等院校和科研院所学术交流合作出国(境)费		小计	公务用车运行维护费	公务用车购置
**	**	1	2	3	4	5	6	7	8
	合计	4	0.00	0.00	0.00	4.00	0.00	0.00	0.00
22	公益一类	4	0.00	0.00	0.00	4.00	0.00	0.00	0.00
151039	上犹县第四小学	4	0.00	0.00	0.00	4.00	0.00	0.00	0.00

注：若为空表，则为该部门（单位）无政府性基金收支

政府性基金预算支出表

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收支

国有资本经营预算支出表

填报单位：上犹县第四小学

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

项目支出绩效目标表

(2026-2026年度)

项目名称	城乡义务教育生均公用经费-小学		
主管部门及代码	151-各中小学校	实施单位	上犹县第四小学
项目资金(万元)	资金总额	15.50	
	其中：非财政拨款	0	
	其他资金	0	
	上年结转	0	
总绩效目标			
用好小学城乡义务教育生均公用经费，落实好国家教育方针，办好人民满意的教育，提升教育教学水平。			
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	公用经费总额	=155040元
	数量指标	在校学生数	≤809人
产出指标	质量指标	教学和教育活动	≥95%
	时效指标	增进学生的学习兴趣	≥95%
效益指标	社会效益指标	提升学生的参与度	≥90%
满意度指标	服务对象满意度指标	师生满意度	≥95%

项目支出绩效目标表 (2026-2026年度)			
项目名称	支持义务教育“双减”开展 项目专项经费		
主管部门及代码	151-各中小学校	实施单位	上犹县第四小学
项目资金 (万元)	资金总额	6.00	
	其中: 非财政拨款	0	
	其他资金	0	
	上年结转	0	
总绩效目标			
2025年义务教育“双减”资金, 促进义务教育优质均衡发展, 办好人民满意的教育教学。			
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	双减项目投入值	=60000.00元
	数量指标	“双减”项目立项个数	=1个
产出指标	质量指标	立项项目实施完成率	=100%
	时效指标	资金使用及时率	=100%
效益指标	社会效益指标	全面提升学生综合素养	≥90%
满意度指标	服务对象满意度指标	学生和家長满意度	≥90%

项目支出绩效目标表 (2026-2026年度)			
项目名称	义务教育优质均衡发展 其他业务经费		
主管部门及代码	151-各中小学校	实施单位	上犹县第四小学
项目资金 (万元)	资金总额	250.00	
	其中: 非财政拨款	0	
	其他资金	0	
	上年结转	0	
总绩效目标			
为落实国家教育方针, 开展好学生延时服务, 办好师生满意的教育, 提升教育教学水平, 促进教育优质均衡发展			
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	其他业务经费	≤2500000.00元
	数量指标	参加延时服务学生数	≤850人
产出指标	质量指标	延时质量	≥95%
	时效指标	按时完成	≤1个
效益指标	社会效益指标	提升学生延时质量率	≥90%
满意度指标	服务对象满意度指标	师生满意度	≥90%

第三部分 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 年上犹县第四小学收入预算总额为 858.45 万元,较上年预算安排增加 68.32 万元,主要原因是人员增加、课后延时服务费列入其他收入等。其中:财政拨款收入 605.42 万元,较上年预算安排增加 120.52 万元;教育收费资金收入 0 元,较上年预算安排增加 0 元;事业收入 0 元,较上年预算安排增加 0 元;事业单位经营收入 0 元,较上年预算安排增加 0 元;附属单位上缴收入 0 元,较上年预算安排增加 0 元;上级补助收入 0 元,较上年预算安排增加 0 元;其他收入 250 万元,较上年预算安排减少 50 万元;使用非财政拨款结余 0 元,较上年预算安排增加 0 万元;上年结转(结余)3.03 万元,较上年预算安排增加 0.83 万元。

(二) 支出预算情况

2026 年上犹县第四小学支出预算总额为 858.45 万元,较上年预算安排增加 68.32 万元,其中:

按支出功能科目划分:一般公共服务支出 0 万元;国防支出 0 万元;公共安全支出 0 万元;教育支出 858.45 万元;科学技术支出 0 万元;文化旅游体育与传媒支出 0 万元;社会保障和就业支出 0 万元;卫生健康支出 0 万元;较上年预算安排增加 68.32 万元,占支出预算总额的 100%。。

按支出项目类别划分:基本支出 599.42 万元,较上年预

算安排增加 114.52 万元，占支出预算总额的 69.83%，包括工资福利支出 587.07 万元、商品和服务支出 12.35 万元；对个人和家庭的补助支出 0 万元；资本性支出 0 万元。

(三) 财政拨款支出情况

2026 年上犹县第四小学财政拨款支出预算总额为 605.42 万元，较上年预算安排增加 120.52 万元，主要原因为人员增加。

具体支出的情况是：2026 年上犹县第四小学财政补助支出预算 605.42 万元，占支出预算总额的 70.52%，具体为：教育支出 605.42 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 年本单位政府采购总额 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 7 月 31 日，本单位共有车辆 0 辆,其中：一

般公务用车实有数 0 辆,执法执勤用车实有数 0 辆。

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

(九) 预算绩效管理情况说明

2026 年上犹县第四小学对项目支出全面实施绩效管理。根据以前年度绩效评价结果,优化 2026 年预算安排,并进一步改进管理、完善政策。

2026 年上犹县第四小学预算安排项目 3 个,本单位所有项目支出绩效目标表详见附表。

(1)项目概述: 小学城乡义务教育生均公用经费; 义务教育“双减”专项资金; 2026 年其他收入

(2)立项依据: 根据赣财教指〔2025〕52 号、赣教监管字〔2025〕6 号、赣市财教字〔2025〕86 号等文件。

(3)实施主体: 上犹县第四小学

(4)实施方案: 保障学校日常教学秩序,提高教学质量,办好人民满意的教育。

(5)实施周期: 一年

(6)本年度预算安排: 250.00 万元。

(7)项目年度绩效目标: 用于提升教学质量,合理配置教育资源,提高家长满意度。

二、2026 年“三公”经费预算情况说明

2026 年上犹县第四小学“三公”经费财政拨款安排 0 万元,其中:

因公出国费 0 万元,比上年增加 0 万元,主要原因是:

无因公出国（境）。

公务接待费 0 万元，比上年减少 4 万元，主要原因是：无公务接待。

公务用车运行维护费 0 万元，比上年增加 0 万元，主要原因是：无公务用车。

公务用车购置费 0 万元，比上年增加 0 万元，主要原因是：无公务用车购置。

第四部分 名词解释

一、收入科目

(一)财政拨款：指县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收支差额的数额。

(九)上年结转和结余：填列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：反映政府提供一般公共服务的支出。

(二)社会保障和就业支出(类)行政事业单位离退休(款)机关事业单位基本养老保险缴费支出(项)：指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。

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。

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。