

附件 2

上犹县营前镇中心小学 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

营前镇小学包括一所中心校、2所村小、以及所辖2所公办幼儿园日常管理，以及人事、日常开支、财产、学校规划等全面管理，并做好以下工作：

1、贯彻执行党和国家教育工作方针、政策和法律、法规，执行本县地方性的教育法规、规章、政策并组织实施。

2、开展学生德育活动。通过多种有效途径加强学生爱国主义教育 and 公民道德教育，强化法制、安全、心理健康教育等。

3、开展教学和教研活动。加强教学常规管理，贯彻落实减负措施。培养学生综合素质，切实开展“阳光体育”。

4、开展学校后勤服务活动。加强校产管理，规范校产的购入、登记、出借、报损、核查和入账手续，做到账物相符、账账相符。规范财务管理，严格执亚格地行有关收费规定，及时公示收费项目和标准。改进食堂管理，实行食堂“自主经营，不亏不盈”的经营模式，加强对食品采购、验收、储存、制作与加工等诸多环节的管理工作，确保饮食卫生安全。改善办学条件，不断提高教师待遇。

5、开展学校规章制度建设及其他教育管理活动。健全组织结构，完善管理制度，建立起一套适合本校实际的学校管理制度，实现依法办学、依法行政，以此促进全局工作逐步走上规范化、科学化、民主化轨道，着力推进了和谐教育，

取得较好的社会效益。

6、完成县教育局、县委、县人民政府、乡人民政府和上级部门交办的其他工作。

二、机构设置及人员情况

2026 年上犹县上犹县营前镇中心小学内设处室 10 个，分别为：校长室、教导处、总务处、财务室、德育处、校安办、1-6 年级组、石溪小学、合河小学、营前镇中心幼儿园。

编制人数小计 157 人，其中：在职人数小计 182 人，事业单位在职人数 182 人退休人数小计 83 人，遗属人数 23 人。

第二部分 2026 年单位预算表

主表01表

收支预算总表

填报单位：151024上犹县营前镇中心小学

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	2,251.23	201一般公共服务支出	
(一) 一般公共预算收入	2,251.23	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	2,565.31
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	300.00	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	2,551.23	本年支出合计	2,565.31
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)	14.08		
其他资金结转(结余)	0.00		
收入总计	2,565.31	支出总计	2,565.31

单位收入总表

填报单位：151024上犹县营前镇中心小学

单位：万元

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	2,565.31	14.08	2,251.23	2,251.23	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	300.00	0.00
上犹县营前镇中心小学	2,565.31	14.08	2,251.23	2,251.23	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	300.00	0.00

单位支出总表

填报单位：151024上犹县营前镇中心小学

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	2,565.31	2,251.23	314.08
205	教育支出	2,565.31	2,251.23	314.08
20502	普通教育	2,565.31	2,251.23	314.08
2050202	小学教育	2,565.31	2,251.23	314.08

财政拨款收支总表

填报单位：151024上犹县营前镇中心小学

单位：万元

收 入		支 出				
项目	预算数	项目(按支出功能科目类级)	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	2,251.23	205教育支出	2,265.31	2,265.31	0.00	0.00
(一) 一般公共预算收入	2,251.23					
(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					
二、上年结转	14.08					
(一) 一般公共预算拨款	14.08					
(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	2,265.31	支出总计	2,265.31	2,265.31	0.00	0.00

一般公共预算支出表

填报单位：151024上犹县营前镇中心小学		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
	合计	2,251.23	2,251.23	0.00
205	教育支出	2,251.23	2,251.23	0.00
20502	普通教育	2,251.23	2,251.23	0.00
2050202	小学教育	2,251.23	2,251.23	0.00

一般公共预算基本支出表

填报单位：151024上犹县营前镇中心小学		单位：万元		
支出经济分类科目		2026年预算数		
科目编码	科目名称	合计	人员经费	公用经费
**	**	1	2	3
	合计	2,251.23	2,219.93	31.30
301	工资福利支出	2,147.77	2,147.77	0.00
30101	基本工资	754.86	754.86	0.00
30102	津贴补贴	104.90	104.90	0.00
30107	绩效工资	793.02	793.02	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	224.56	224.56	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	76.12	76.12	0.00
30112	其他社会保障缴费	8.51	8.51	0.00
30113	住房公积金	185.80	185.80	0.00
302	商品和服务支出	31.30	0.00	31.30
30217	公务接待费	3.00	0.00	3.00
30228	工会经费	28.30	0.00	28.30
303	对个人和家庭的补助	72.16	72.16	0.00
30302	退休费	49.80	49.80	0.00
30305	生活补助	21.28	21.28	0.00
30309	奖励金	1.08	1.08	0.00

财政拨款“三公”经费支出表

填报单位：151024上犹县营前镇中心小学										
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	3	0.00	0.00	0.00	3.00	0.00	0.00	0.00	
22	公益一类	3	0.00	0.00	0.00	3.00	0.00	0.00	0.00	
151024	上犹县营前镇中心小学	3	0.00	0.00	0.00	3.00	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

填报单位：151024上犹县营前镇中心小学					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	

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：151024上犹县营前镇中心小学					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	上犹县营前镇中心小学
项目资金（万元）		资金总额	33.40	
		其中：非财政拨款	0	
		其他资金	0	
		上年结转	0	
总绩效目标				
确保学校正常运转				
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	小学生均公用经费标准		=720元/年
产出指标	数量指标	在校生数量		=1535人
	质量指标	保障薄弱学校正常运转		定性正常
	时效指标	教师培训及时率		≥95%
效益指标	经济效益指标	保障教育机制健康持续发展		定性提升
满意度指标	服务对象满意度指标	家长和学生满意度		≥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 年上犹县营前镇中心小学收入预算总额为 2565.31 万元,较上年预算安排减少 55.71 万元。其中:财政拨款收入 2251.23 万元,较上年预算安排增加 145.2 万元;教育收费资金收入 0 万元,较上年预算安排增加 0 万元;事业收入 0 万元,较上年预算安排增加 0 万元;事业单位经营收入 0 万元,较上年预算安排增加 0 万元;附属单位上缴收入 0 万元,较上年预算安排增加 0 万元;上级补助收入 0 万元,较上年预算安排增加 0 万元;其他收入 300 万元,较上年预算安排减少 200 万元;使用非财政拨款结余 0 万元,较上年预算安排增加 0 万元;上年结转(结余)14.08 万元,较上年预算安排增加 0.91 万元。

(二)支出预算情况

2026 年上犹县营前镇中心小学支出预算总额为 2565.31 万元,较上年预算安排减少 55.71 万元,其中:

按支出项目类别划分:基本支出 2251.23 万元,较上年预算安排增加 145.2 万元,其中:工资福利支出 2147.77 万元、商品和服务支出 31.3 万元、对个人和家庭的补助 72.16 万元、资本性支出 0 万元;项目支出 0 万元,较上年预算安排减少 20.54 万元,其中:工资福利支出 0 万元、商品和服务支出 0 万元、对个人和家庭的补助 0 万元、债务利息及费

用支出 0 万元、资本性支出 0 万元、对企业补助 0 万元、其他支出 314.08 万元。

按支出功能科目划分：一般公共服务支出 0 万元，较上年预算安排增加 0 万元；国防支出 0 万元，较上年预算安排增加 0 万元；公共安全支出 0 万元，较上年预算安排增加 0 万元；教育支出 2565.31 万元，较上年预算安排增加 459.28 万元；科学技术支出 0 万元，较上年预算安排增加 0 万元；文化旅游体育与传媒支出 0 万元，较上年预算安排增加 0 万元；社会保障和就业支出 0 万元，较上年预算安排增加 0 万元；卫生健康支出 0 万元，较上年预算安排增加 0 万元；节能环保支出 0 万元，较上年预算安排增加 0 万元；城乡社区支出 0 万元，较上年预算安排增加 0 万元；农林水支出 0 万元，较上年预算安排增加 0 万元；交通运输支出 0 万元，较上年预算安排增加 0 万元；资源勘探工业信息等支出 0 万元，较上年预算安排增加 0 万元；商业服务业等支出 0 万元，较上年预算安排增加 0 万元；金融支出 0 万元，较上年预算安排增加 0 万元；自然资源海洋气象等支出 0 万元，较上年预算安排增加 0 万元；住房保障支出 0 万元，较上年预算安排增加 0 万元；粮油物资储备支出 0 万元，较上年预算安排增加 0 万元；灾害防治及应急管理支出 0 万元，较上年预算安排增加 0 万元；其他支出 0 万元，较上年预算安排增加 0 万元。

按支出经济分类划分：工资福利支出 2147.77 万元，较上年预算安排增加 118.8 万元；商品和服务支出 31.3 万元，

较上年预算安排增加 28.3 万元；对个人和家庭的补助 72.16 万元，较上年预算安排减少 1.9 万元；债务利息及费用支出 0 万元，较上年预算安排增加 0 万元；资本性支出 0 万元，较上年预算安排增加 0 万元；对企业补助 0 万元，较上年预算安排增加 0 万元；其他支出 314.08 万元，较上年预算安排减少 200.91 万元。

(三)财政拨款支出情况

2026 年上犹县营前镇中心小学财政拨款支出预算总额为 2265.31 万元，较上年预算安排增加 159.28 万元。

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 2265.31 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；节能环保支出 0 万元；城乡社区支出 0 万元；农林水支出 0 万元；交通运输支出 0 万元；资源勘探工业信息等支出 0 万元；商业服务业等支出 0 万元；金融支出 0 万元；自然资源海洋气象等支出 0 万元；住房保障支出 0 万元；粮油物资储备支出 0 万元；灾害防治及应急管理支出 0 万元；其他支出 0 万元。

按支出项目类别划分：基本支出 2251.23 万元，较上年预算安排增加 145.2 万元，其中：工资福利支出 2147.77 万元，商品和服务支出 31.3 万元，对个人和家庭的补助 72.16 万元，资本性支出 0 万元。项目支出 0 万元，较上年预算安排增加 0 万元，其中：工资福利支出 0 万元，商品和服务支出 0 万元，对个人和家庭的补助 0 万元，债务利息及费用支

出 0 万元，资本性支出 0 万元，对企业补助 0 万元，其他支出 0 万元。

(四) 政府性基金情况

2026 年本部门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 年本部门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

本部门非行政参公单位，无机关运行经费。

按照财政部《地方预决算公开操作规程》明确的口径，机关运行费指各部门的公用经费，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。

(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 年底,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 万元以上大型设备安排购置单位价值 200 万元以上大型

设备具体为：无。

(九)2026年其他收入项目情况说明

(1)项目概述：城乡义务教育生均公用经费-小学

(2)立项依据：赣财教指【2025】52号

(3)实施主体：江西省上犹县营前镇中心小学

(4)实施方案：保障教育教学的开展，合理规划资金的使用与管理。

(5)实施周期：1年

(6)本年度预算安排：33.4万元。

(7)项目年度绩效目标

落实城乡统一，重在农村的义务教育经费保障机制，实现义务教育均衡发展，加强乡村教育队伍建设，保障学校各项工作的正常开展。

二、2026年“三公”经费预算情况说明

2026年上犹县营前镇中心小学“三公”经费财政拨款安排3万元，其中：

因公出国(境)费0万元,比上年增0万元，主要原因是：与上年安排保持一致。

公务接待费3万元,比上年增0万元，主要原因是：与上年安排保持一致。

公务用车运行维护费0万元,比上年增0万元，主要原因是：本单位无公务用车。

公务用车购置费0万元,比上年增0万元，主要原因是：未安排公务用车购置费用预算。

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。