南昌市徐坊学校2026年单位预算编制说明

目　　录

第一部分　南昌市徐坊学校概况

一、单位主要职责

二、机构设置及人员情况

第二部分　南昌市徐坊学校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 南昌市徐坊学校 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年财政拨款“三公”经费预算情况说明

第四部分　名词解释

第一部分　南昌市徐坊学校概况

一、单位主要职责

全面贯彻党和国家的教育方针，认真执行国家和上级法令、法规，按教育规律办学，努力提高教学质量。努力做到“办有温度的青云谱教育”。学校始终坚持全面贯彻党的教育方针，始终坚持全面推进素质教育，始终坚持为国家育才子，为民族育新人，为中华民族的复兴，为学生终身发展，大力培养有爱心、有智慧、有视野、有体魄的中国人。

二、机构设置及人员情况

2026 年南昌市徐坊学校内设机构 3 个，包括：教导处、总务处、德育处。

本单位为公益一类事业单位，年末独立核算机构数 1 个，包含独立编制机构数 1 个。年末编制内实有人员 45 人，比上年减少 1 人，减少 2.17%。按经费供给方式分：财政拨款开支人员 45 人，比上年减少 1 人，减少 2.17%。其中：公务员 0 人，与上年持平；参照公务员法管理人员 0 人，与上年持平；事业管理人员和专业技术人员 45 人，比上年减少 1 人，减少 2.17%，主要原因是（此处请补充内容）；机关和事业工人 0 人，与上年持平。经费自理人员 0 人，与上年持平。

第二部分　南昌市徐坊学校2026年单位预算表

（详见附表）

（注：①由于本说明中数据四舍五入原因，部分汇总数据与分项加总之和可能存在尾差；②表格详见附件，若其中某张表为空表或表中数据为0，则说明没有相关收支预算安排。）

第三部分　南昌市徐坊学校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年南昌市徐坊学校收入预算总额为914.13万元,较上年预算安排减少28.03万元；主要原因是过紧日子，压缩预算。包括：财政拨款收入717.21万元，较上年预算安排增加99.53万元；主要原因是预算增加1位在职人员，人员和公用经费增加；财政拨款收入增加其他收入190.00万元，较上年预算安排减少134.48万元。主要原因是过紧日子，压缩预算；上年结转6.92万元,较上年预算安排增加6.92万元。主要原因是今年无结转。

(二)支出预算情况

2026年南昌市徐坊学校支出预算总额为914.13万元,较上年预算安排减少28.03万元。主要原因是过紧日子,压缩预算 。

按支出项目类别划分：基本支出866.51万元，较上年预算安排减少49万元；主要原因是过紧日子，压缩预算。项目支出47.62万元，较上年预算安排增加20.97万元。主要原因是今年增加了项目支出预算。

按支出功能科目划分：教育支出913.44万元，较上年预算安排减少28.03万元，主要原因是过紧日子，压缩预算。社会

保障和就业支出0.69万元，较上年预算安排增加0.69万元。主要原因是将退休人员公用经费单独罗列。

按支出经济分类划分：工资福利支出751.42万元，较上年预算安排减少34.04万元，主要原因是过紧日子，压缩预算。商品和服务支出162.71万元,较上年预算安排增加60.67万元，主要原因是今年增加了办公费用的支出。

(三)财政拨款支出情况

2026年南昌市徐坊学校财政拨款支出预算总额724.13万元,较上年预算安排增加106.45万元，主要原因是调标工资增加。

按支出功能科目划分：教育支出723.44万元，社会保障和就业支出0.69万元。

按支出项目类别划分：基本支出676.51万元,项目支出47.62万元。

按支出经济分类划分：工资福利支出651.42万元，商品和服务支出72.71万元（其中委托业务费9.60万元）。

(四)政府性基金情况

2026年南昌市徐坊学校政府性基金支出预算总额0万元,较上年预算安排增加0万元。

按支出项目类别划分：无此项预算 。

按支出经济分类划分：无此项预算。

(五)国有资本经营情况

2026 年南昌市徐坊学校国有资本经营支出预算总额为 0 万元,较上年预算安排增加 0 万元。

按支出项目类别划分: 无此项预算。

按支出经济分类划分: 无此项预算。

(六)机关运行经费等重要事项的说明

2026 年单位机关运行费预算 0 万元,比 2025 年预算增加 0 万元,增长 0%。主要原因是: 事业单位,无此项预算。

(七)政府采购情况

2026 年政府采购总额 30.00 万元,其中: 政府采购货物预算 0.00 万元,政府采购工程预算 0.00 万元,政府采购服务预算 30.00 万元。

(八)国有资产占有使用情况

截至 2025 年 7 月 31 日,单位共有车辆 0 辆,其中: 一般公务用车实有数 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 万元以上大型设备具体为: 无安排。

(九)城乡义务教育经费项目情况说明

城乡义务教育经费项目

1)项目概述: 2026 年城乡义务教育经费项目

2)立项依据: 按照省市文件要求,义务教育学校按照省

定标准（小学生每人每年720元，初中每人每年940元，特殊教育学生每人每年7000元）测算下年度生均公用经费总额，确保义务教育学校正常运转，提升教育教学办学质量。

3）实施主体：南昌市徐坊学校

4）实施方案：无

5）实施周期：2026.01.01—2026.12.31

6）年度预算安排：46.46万元

7）绩效目标和指标

<table>
<tr><td colspan="5">项目支出绩效目标表</td></tr>
<tr><td colspan="5">(2026 年度)</td></tr>
<tr><td colspan="2">项目名称</td><td colspan="3">城乡义务教育生均公用经费-小学</td></tr>
<tr><td colspan="2">主管部门及代码</td><td>013-南昌市青云谱区教育体育局</td><td>实施单位</td><td>南昌市徐坊学校</td></tr>
<tr><td colspan="2" rowspan="4">项目资金（万元）</td><td>资金总额</td><td colspan="2">46.46</td></tr>
<tr><td>其中：财政拨款</td><td colspan="2">0</td></tr>
<tr><td>其他资金</td><td colspan="2">0</td></tr>
<tr><td>上年结转</td><td colspan="2">0</td></tr>
<tr><td colspan="5">总绩效目标</td></tr>
<tr><td colspan="5">保障我校教育正常运转。</td></tr>
<tr><td>一级指标</td><td>二级指标</td><td>三级指标</td><td colspan="2">指标值</td></tr>
<tr><td rowspan="5">成本指标</td><td rowspan="5">经济成本指标</td><td>成本节约率</td><td colspan="2">定性节约</td></tr>
<tr><td>电费</td><td colspan="2">=5 万元</td></tr>
<tr><td>教师培训费</td><td colspan="2">=2.46 万元</td></tr>
<tr><td>水费</td><td colspan="2">=1 万元</td></tr>
<tr><td>办公费</td><td colspan="2">=38 万元</td></tr>
<tr><td rowspan="4">产出指标</td><td rowspan="2">数量指标</td><td>特殊教育学生均衡标准</td><td colspan="2">=7000 元</td></tr>
<tr><td>小学生均衡标准</td><td colspan="2">=720 元</td></tr>
<tr><td>质量指标</td><td>资金足额下达</td><td colspan="2">=100%</td></tr>
<tr><td>时效指标</td><td>资金下达及时率</td><td colspan="2">=100%</td></tr>
<tr><td>效益指标</td><td>社会效益指标</td><td>提升我校教育教学水平</td><td colspan="2">定性提升</td></tr>
<tr><td>满意度指标</td><td>服务对象满意度指标</td><td>师生满意度</td><td colspan="2">≥85%</td></tr>
</table>

二、2026 年财政拨款“三公”经费预算情况说明

2026 年南昌市徐坊学校财政拨款"三公"经费安排 0.00 万元，其中：

因公出国 0.00 万元,比上年增 0 万元，主要原因是：无此项预算。

公务接待 0.00 万元,比上年增 0 万元，主要原因是：无此项预算。

公务用车运行 0.00 万元,比上年增 0 万元，主要原因是：无此项预算。

公务用车购置 0.00 万元,比上年增 0 万元，主要原因是：无此项预算。

第四部分　名词解释

一、收入科目

各单位结合实际进行解释。

（一）财政拨款：指省级财政当年拨付的资金。

（二）教育收费资金收入：指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：指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：指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：指历年滚存非限定用途的非财政拨款结余弥补本年度收支差额的数额。

（九）上年结转和结余：指以前年度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

对部门预算中涉及的支出功能分类科目（明细到项级），结合单位实际，参照《2026 年政府收支分类科目》的规范说明进行解释。

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（包括实行公务员管理的事业单位）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、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、新能源汽车充电费、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。