附件 1：

南昌市十字街学校 2026 年部门预算编制说明

目　　录

第一部分　南昌市十字街学校概况

一、部门主要职责

二、机构设置及人员情况

第二部分　南昌市十字街学校 2026 年部门预算表

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、《一般公共预算“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、《重点项目绩效目标表》

第三部分 南昌市十字街学校 2026 年部门预算情况说明

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　南昌市十字街学校概况

一、部门主要职责

（1）根据《中华人民共和国义务教育法》、《中华人民共和国教育法》等法律法规，开展辖区内义务教育阶段教育管理工作和日常管理工作。

（2）负责对义务教育有关部门履行教育职责的督导工作，负责本校教育经费的统筹管理；对学校的各类国有资产进行宏观管理。

（3）完成区人民政府及上级教育行政部门交办的其他事项。

二、机构设置及人员情况

2026 年南昌市十字街学校共有预算单位 1 个，包括：南昌市十字街学校。内设机构 6 个，包括：校办、教导处、总务处、政教处、党建处、综治处。

编制人数小计 108 人，其中：行政编制人数 0 人，参照公务员管理的事业编制人数 0 人，全部补助事业编制人数 108 人，自收自支编制人数 0 人。实有人数小计 108 人，其中：在职人数小计 108 人，行政在职人数 0 人，参照公务员管理的事业单位在职人数 0 人，全部补助事业在职人数 108 人。离休人数小计 0 人，退休人数小计 118 人，退职人员 0 人，遗属人数 1 人。在校学生 1307 人，其中：小学生人数 265 人，初中生人数 1042 人。

第二部分　南昌市十字街学校2026年部门预算表

（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　南昌市十字街学校2026年部门预算情况说明

一、2026年部门预算收支情况说明

（一）收入预算情况

2026年南昌市十字街学校收入预算总额为 2482.54 万元,较上年预算安排增加 36.1 万元，主要原因是 调薪和社、医保基数调整。其中：财政拨款收入 1972.35 万元,较上年预算安排增加 215.91 万元，主要原因是 调薪和社、医保基数调整; 教育收费资金收入 0 万元,较上年预算安排增加 0 万元，主要原因是 无此项支出 ;事业单位经营收入 0 万元,较上年预算安排增加 0 万元；主要原因是 无此项支出 ;上年结转（结余）0.19 万元,较上年预算安排增加 0.19 万元，主要原因是 订阅报刊等费用没有支付 。

（二）支出预算情况

2026年南昌市十字街学校支出预算总额为2482.54万元,较上年预算安排增加 36.1 万元；主要原因是调薪和社、医保基数调整 。其中：

按支出项目类别划分：基本支出2379.45万元，较上年预算安排减少55.44万元；主要原因是2026年城乡义务教育经费纳入到项目支出核算。其中：工资福利支出2204.63万元，商品和服务支出276.58万元，对个人和家庭的补助1.32万元，资本性支出0万元。项目支出103.09万元，较上年预算安排增加91.55万元；主要原因是2026年城乡义务教育经费纳入到项目支出核算。其中：工资福利支出0万元，商品和服务支出103.09万元，对个人和家庭的补助0万元，资本性支出0万元，对企业补助0万元。

按支出功能科目划分：教育支出2479.54万元，较上年预算安排增加33.1万元，主要原因是调薪和社、医保基数调整；社会保障和就业支出3万元，较上年预算安排增加3万元，主要原因是将退休人员公用经费30000元单独罗列。

按支出经济分类划分：工资福利支出2204.63万元，较上年预算安排增加72.4万元，主要原因是调薪和社、医保基数调整；商品和服务支出276.58万元，较上年预算安排增加73.81万元，主要原因是劳动课程服务增加；对个人和家庭的补助1.32万元，较上年预算安排减少61.57万元，主要原因是过紧日子，压缩预算；资本性支出0万元，较上年预算安排减少37万元，主要原因是过紧日子，延长资产使用年限，减少资产购入；对企业补助0万元，较上年预算安排增加0万元，主要原因是无此项支出。

（三）财政拨款支出情况

2026 年南昌市十字街学校单位财政拨款支出预算总额为财政拨款支出预算总额 1972.54 万元，较上年预算安排增加 216.1 万元，主要原因是 调薪和社、医保基数调整。

教育支出 1969.54 万元，较上年预算安排增加 213.1 万元，主要原因是 调薪和社、医保基数调整 ；科学技术支出 0 万元，较上年预算安排增加 0 万元，主要原因是 无此项支出 ；社会保障和就业支出 3 万元，较上年预算安排增加 3 万元，主要原因是 将退休人员公用经费 30000 元单独罗列。

按支出项目类别划分：基本支出 1869.45 万元，较上年预算安排增加 113.01 万元，主要原因是 调薪和社、医保基数调整 ；其中：工资福利支出 1804.63 万元，商品和服务支出 63.49 万元，对个人和家庭的补助 1.32 万元，资本性支出 0 万元。项目支出 103.09 万元，较上年预算安排增加 91.54 万元，主要原因是 2026 年城乡义务教育经费纳入到项目支出核算 ；其中：商品和服务支出 103.09 万元，对个人和家庭的补助 0 万元，资本性支出 0 万元。

（四）政府性基金情况

2026 年南昌市十字街学校单位政府性基金收入预算为 0 ，支出预算为 0 ，较上年预算安排增加 0 万元，主要原因是 无此项预算 。

（五）国有资本经营情况

2026 年南昌市十字街学校单位国有资本经营收入预算为 0 ，支出预算为 0 ，较上年预算安排增加 0 万元；

主要原因是 无此项预算 。

（六）机关运行经费等重要事项的说明

2026 年南昌市十字街学校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 。

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 年单位政府采购总额 60 万元，其中:政府采购货物预算 40 万元，政府采购工程预算 0 万元，政府采购服务预算 20 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，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 万元以上大型设备具体为: 无安排 。

（九）城乡义务教育经费项目情况说明（部门本级）

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，初中生每人每年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：南昌市十字街学校

4）实施方案：无

5）实施周期：2026年1月1日-2026年12月31日

6）年度预算安排：117.86万元。

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-初中</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>南昌市十字街学校</td></tr>
<tr><td colspan="2" rowspan="4">项目资金（万元）</td><td>资金总额</td><td colspan="2">117.86</td></tr>
<tr><td>其中：财政拨款</td><td colspan="2">117.67</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">0.19</td></tr>
<tr><td colspan="5">总绩效目标</td></tr>
<tr><td colspan="5">保障我校教育教学正常运转。</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>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 rowspan="4">社会成本指标</td><td>电费</td><td colspan="2">=30万元</td></tr>
<tr><td>水费</td><td colspan="2">=20.8560万元</td></tr>
<tr><td>办公费</td><td colspan="2">=61万元</td></tr>
<tr><td>教师培训费</td><td colspan="2">=6万元</td></tr>
<tr><td rowspan="5">产出指标</td><td rowspan="3">数量指标</td><td>小学生生均标准</td><td colspan="2">=720元</td></tr>
<tr><td>初中生生均标准</td><td colspan="2">=940元</td></tr>
<tr><td>特殊教育学生生均标准</td><td colspan="2">=7000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“三公”经费预算情况说明

2026年南昌市十字街学校单位“三公”经费一般公共预算安排 0 万元，比上年增（减） 0 万元，主要原因是：无此项预算 。其中：

因公出国（境）费 0 万元，比上年增（减） 0 万元，主要原因是： 无此项预算 。

公务接待费 0 万元，比上年增（减） 0 万元，主要原因是： 无此项预算 。

公务用车运行维护费 0 万元，比上年增（减） 0 万元，主要原因是： 无此项预算 。

公务用车购置费 0 万元，比上年增（减） 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

（一）财政拨款：指区级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。

（三）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。

（四）附属单位上缴收入：反映事业单位附属的独立核算部门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。

（五）上级补助收入：反映事业部门从主管部门和上级部门取得的非财政补助收入。

（六）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。

（七）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2026年收支差额的数额。

（八）上年结转和结余：填列2025年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）事业运行：反映事业单位的基本支出。

（二）住房公积金：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补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。

三、部门涉及的专业名词

（一）“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。

（二）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。

（三）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