

## 附件 1

# 柴桑区第五中学 2026 年单位预算

## 目 录

### 第一部分 柴桑区第五中学单位概况

- 一、单位主要职责
- 二、机构设置及人员情况

### 第二部分 柴桑区第五中学 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、《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、《单位整体支出绩效目标表》
- 十一、《项目绩效目标表》

### 第三部分 柴桑区第五中学 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 柴桑区第五中学单位概况

## 一、单位主要职责

- (一)、正确贯彻执行党和国家的教育方针、政策、法规。
- (二)、维护学校的教学秩序，为学生创造良好的学习环境。
- (三)、积极稳妥地推进教育改革，按教育规律办事，不断提高教育质量。
- (四)、根据学校规模，设置学校管理机构，建立健全各项规章制度和岗位责任制。
- (五)、坚持教书育人，服务育人，环境育人方针，加强对学生的思想品德教育，使学生的德智体全面发展。
- (六)、抓好教师队伍建设，使每个教师都热心于教育事业。
- (七)、做好安全防范，保证学生的人身安全。

## 二、机构设置及人员情况

2026年柴桑区第五中学内设处室4个，包括教务处、政教处、总务处、信息处。

编制人数小计35人，其中：行政编制人数0人，全部补助事业编制人数35人，部分补助事业编制人数0人。实有人数小计35人，其中：在职人数小计35人，行政在职人数0人，全部补助事业在职人数35人，部分部补助事业在职人数0人。离休人数小计0人，退休人数小计24人，退職人员0人，

遗属人数5人。

## 第二部分 柴桑区第五中学 2026 年单位预算表

(详见附表)

## 第三部分 柴桑区第五中学 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 年柴桑区第五中学收入预算总额为 751.23 万元，较上年预算安排增加 18.62 万元；财政拨款收入 711.23 万元，较上年预算安排增加 16.62 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 40 万元，较上年预算安排增加 2 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）0万元，较上年预算安排增加0万元。

## （二）支出预算情况

2026年柴桑区第五中学支出预算总额为支出预算总额为751.23万元，较上年预算安排增加18.62万元；其中：

按支出项目类别划分：基本支出724.45万元，较上年预算安排增加29.84万元；其中：工资福利支出597.05万元，商品和服务支出9.49万元，对个人和家庭的补助77.91万元，资本性支出0万元。项目支出26.78万元，较上年预算安排减少11.22万元；其中：工资福利支出0万元，商品和服务支出26.78万元，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（基本建设）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。

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558.01万元，较上年预算安排减少68.63万元；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69.65万元，较上年预算安排增加1.68万元；卫生健康支出42.42万元，较上年预算安排增加42.42万元；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41.15万元，较上年预算安排增加41.15万元；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，较上年预算安排减少38万元。

按支出经济分类划分：工资福利支出597.05万元，较上年预算安排减少37.44万元；商品和服务支出9.49万元，较上年预算安排增加减少43.02万元；对个人和家庭的补助77.91万元，较上年预算安排增加70.3万元；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（基本建设）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（基本建设）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；对社会保险基金补助0万元，较上年预算安排增加0万元；其他支出0万元，较上年预算安排减少38万元。

### (三) 财政拨款支出情况

2026 年柴桑区第五中学财政拨款支出预算总额为 711.23 万元,较上年预算安排增加 16.62 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 558.01 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 69.65 万元,卫生健康支出 42.42 万元,节能环保支出 0 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 41.15 万元,粮油物质储备支出 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 684.45 万元,较上年预算安排减少 10.16 万元;其中:工资福利支出 597.05 万元,商品和服务支出 9.49 万元,对个人和家庭的补助 77.91 万元,资本性支出 0 万元。项目支出 26.78 万元,较上年预算安排减少 11.22 万元;其中:工资福利支出 0 万元,商品和服务支出 26.78 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(基本建设) 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年柴桑区第五中学政府性基金收入预算为0万元，支出预算为0万元，其中：基本支出0万元，项目支出0万元。

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年柴桑区第五中学国有资本经营收入预算为0万元，支出预算为0万元，其中：基本支出0万元，项目支出0万元。

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**

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年单位所属各单位政府采购总额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10月31日，（各级财政编制单位预算基础信息上报截止时间），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。

## **(九) 柴桑区第五中学项目情况说明**

### 1. 城乡义务教育生均公用经费\_初中

#### 1) 项目概述

本项目为义务教育阶段教育专项经费保障项目，年度预算安排 26.78 万元。资金主要用于保障学校正常运转和提升教育教学质量。

#### 2) 立项依据

生均公用经费是政府为保障学校正常运转和教育质量，按学生人数核定并拨付的公用经费标准，其背景依据主要包括政策法规、财政事权划分及教育发展需求。江西省生均公用经费政策的背景依据主要基于国家和省级政府关于义务教育经费保障机制的统一部署，旨在确保各级各类学校正常运转并提升教育质量。以下是具体依据和调整情况：遵循《国务院办公厅关于进一步加强义务教育经费保障机制改革的通知》（国办发〔2015〕67 号）等文件精神，结合本地实际制定配套政策。以《江西省人民政府关于进一步完善城乡义务教育经费保障机制的实施意见》（赣府发〔2016〕17 号）为核心，明确生均公用经费基准定额及分担比例。

#### 3) 实施主体

九江市柴桑区第五中学。

#### 4) 实施方案

结合年度预算 26.78 万元，按照“分类使用、精准保障、专款专用”原则制定实施举措，具体如下：

经费分配：江西省自 2023 年起提高义务教育阶段生均公用经费基准定额，小学由年生均 650 元提高至 720 元，初中由 850 元提高至 940 元，并对寄宿制学校和特殊教育学生增加专项补助。

执行要求：

所有经费支出严格执行国库集中支付制度，涉及政府采购的（如大型设备）按规定履行采购流程。

建立经费使用台账，做到账实相符。

严禁将资金用于人员经费、基本建设、偿还债务等非公用经费范畴。

绩效管控：项目实施期末，开展绩效评价，重点考核设备配备率、教师培训完成率、残疾学生教育保障覆盖率等指标。

5) 实施周期

1 个自然年度(2026 年 1 月 1 日 —2026 年 12 月 31 日)

6) 年度预算安排

本次项目年度预算总额 26.78 万元，资金来源为本级财政统筹及上级专项转移支付。

## 二、2026 年“三公”经费预算情况说明

2026年柴桑区第五中学“三公”经费财政拨款安排0.3万元，其中：

因公出国（境）0万元，比上年增加0万元，主要原因是：无因公出国（境）预算安排。

公务接待0.3万元，比上年增加0万元，主要原因是：与上年度预算安排保持一致。

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0万元，比上年增0万元，主要原因是：本单位无公务用车。

## 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）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单位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 2026 年收支差额的数额。

（九）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

对单位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。

（一）工资福利支出：反映单位开支的在职职工和编制外长期聘用人员的各类劳动报酬，以及为上述人员缴纳的各项社会保险费等。

（二）商品和服务支出：反映单位购买商品和服务的支出，不包括用于购置固定资产、战略性和应急性物资储备等资本性支出。

（三）对个人和家庭的补助：反映政府用于对个人和家庭的补助支出。

（四）资本性支出：反映各单位安排的资本性支出。

（五）对社会保障基金补助类：反映政府对社会保险基金的补助以及补充全国社会保障基金的支出。

（六）卫生健康支出：反映各单位对社会医疗保险及个人医疗补助的支出。

（七）住房保障支出：反映各单位缴纳的住房公积金的支出。

（八）基本支出：指各单位、各单位为保障其机构正常运转、完成日常工作任务所发生的支出，包括人员经费和公用经费。

（九）项目支出：指各单位、各单位为完成其特定的工作任务和事业发展目标所发生的支出。

### **三、相关专业名词**

（一）机关运行费：指用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。

（三）教育支出：是指中央和地方财政部门的财政预算中实际用于教育的费用支出。教育经费支出包括教育事业费支出（即各级各类的学校的人员经费和公用经费支出）和教育基本建设投资（建筑校舍和购置大型教学设备的费用）支出等。

（四）其他支出：其他支出是指事业单位除事业支出、上缴上级支出、对附属单位补助支出、经营支出以外的各项支出，包括利息支出、捐赠支出、现金盘亏损失、资产处置损失、接受捐赠非流动资产发生的税费支出等。