2026 年
中山市小榄镇东升小学部门预算

目 录

第一部分 东升小学单位概况

一、主要职责

二、部门机构设置

三、部门预算构成

第二部分 2026 年部门预算表

一、收支总体情况表

二、收入总体情况表

三、支出总体情况表

四、财政拨款收支总体情况表

五、一般公共预算支出情况表（按功能分类科目）

六、一般公共预算基本支出情况表（按经济分类科目）

七、一般公共预算项目支出情况表（按经济分类科目）

八、财政拨款安排的行政经费及“三公”经费预算表

九、政府性基金预算支出情况表

十、国有资本经营预算支出情况表

十一、部门预算基本支出预算表

十二、部门预算项目支出及其他支出预算表

第三部分 2026 年部门预算情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 中山市小榄镇东升小学概况

一、主要职责

我校的主要职责是实施小学义务教育、促进基础教育发展，小学学历教育。

二、部门机构设置

学校是教育的重要机构，为了更好的开展教育工作，我校主要机构设置如下：

1.学校领导班子：学校决策机构，主要由校长、副校长等组成。他们负责协调学校的各项事务，保证学校的正常运行。

2.教导处：学校的一个重要机构，主要负责制定教学计划、制定课程、组织学生考试等教学管理工作。

3.总务处：学校后勤管理的行政职能部门机构，担任学校后勤保障供应任务。主要负责管理学校财物、编制预算等工作，保证学校各项工作的正常运行。

4.德育处：学校优化师德师风和推进学校学生德育目标的职能机构。主要负责制定德育工作计划，抓好师德师风建设等工作。

三、部门预算构成

本部门无下属单位，部门预算为校本级预算。

第二部分 2026 年部门预算表

表1

收入支出决算总表

单位：中山市小榄镇东升小学　　金额单位：万元

收入			支出		
项目	行次	金额	项目	行次	金额
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	1,198.10	一、一般公共服务支出	32	
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	33	
三、国有资本经营财政拨款收入	3		三、国防支出	34	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	35	
五、事业收入	5		五、教育支出	36	899.28
六、经营收入	6		六、科学技术支出	37	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	38	0.20
八、其他收入	8	0.90	八、社会保障和就业支出	39	191.27
	9		九、卫生健康支出	40	28.55
	10		十、节能环保支出	41	
	11		十一、城乡社区支出	42	
	12		十二、农林水支出	43	
	13		十三、交通运输支出	44	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	
	15		十五、商业服务业等支出	46	
	16		十六、金融支出	47	
	17		十七、援助其他地区支出	48	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	
	19		十九、住房保障支出	50	79.70

收入			支出		
项目	行次	金额	项目	行次	金额
栏次		1	栏次		2
	20		二十、粮油物资储备支出	51	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	
	23		二十三、其他支出	54	
	24		二十四、债务还本支出	55	
	25		二十五、债务付息支出	56	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	
本年收入合计	27	1,199.00	本年支出合计	58	1,199.00
使用非财政拨款结余(含专用结余)	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29		年末结转和结余	60	
	30			61	
总计	31	1,199.00	总计	62	1,199.00

注：1.本表反映单位本年度的总收支和年末结转结余情况。

2.本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

表2

收入决算表

单位：中山市小榄镇东升小学　　金额单位：万元

功能分类科目编码	科目名称	本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位上缴收入	其他收入
	栏次	1	2	3	4	5	6	7
	合计	1,199.00	1,198.10					0.90
205	教育支出	899.28	898.38					0.90
20502	普通教育	898.68	897.78					0.90
2050202	小学教育	898.68	897.78					0.90
20507	特殊教育	0.60	0.60					
2050701	特殊学校教育	0.60	0.60					
207	文化旅游体育与传媒支出	0.20	0.20					
20703	体育	0.20	0.20					
2070399	其他体育支出	0.20	0.20					
208	社会保障和就业支出	191.27	191.27					
20805	行政事业单位养老支出	191.27	191.27					
2080502	事业单位离退休	83.99	83.99					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	72.36	72.36					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	34.92	34.92					
210	卫生健康支出	28.55	28.55					
21011	行政事业单位医疗	28.55	28.55					
2101102	事业单位医疗	23.97	23.97					
2101103	公务员医疗补助	4.58	4.58					
221	住房保障支出	79.70	79.70					

功能分类科目编码	科目名称	本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位上缴收入	其他收入
	栏次	1	2	3	4	5	6	7
22102	住房改革支出	79.70	79.70					
2210201	住房公积金	79.70	79.70					

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

表3

支出决算表

单位：中山市小榄镇东升小学　　金额单位：万元

功能分类科目编码	科目名称	本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位补助支出
	栏次	1	2	3	4	5	6
	合计	1,199.00	1,046.02	152.98			
205	教育支出	899.28	746.50	152.78			
20502	普通教育	898.68	746.50	152.18			
2050202	小学教育	898.68	746.50	152.18			
20507	特殊教育	0.60		0.60			
2050701	特殊学校教育	0.60		0.60			
207	文化旅游体育与传媒支出	0.20		0.20			
20703	体育	0.20		0.20			
2070399	其他体育支出	0.20		0.20			
208	社会保障和就业支出	191.27	191.27				
20805	行政事业单位养老支出	191.27	191.27				
2080502	事业单位离退休	83.99	83.99				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	72.36	72.36				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	34.92	34.92				
210	卫生健康支出	28.55	28.55				
21011	行政事业单位医疗	28.55	28.55				
2101102	事业单位医疗	23.97	23.97				
2101103	公务员医疗补助	4.58	4.58				
221	住房保障支出	79.70	79.70				

功能分类科目编码	科目名称	本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位补助支出
	栏次	1	2	3	4	5	6
22102	住房改革支出	79.70	79.70				
2210201	住房公积金	79.70	79.70				

注：本表反映单位本年度各项支出情况。

表4

财政拨款收入支出决算总表

单位：中山市小榄镇东升小学　　金额单位：万元

收　　入			支　　出					
项目	行次	金额	项目	行次	合计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款	国有资本经营预算财政拨款
栏次		1	栏次		2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款	1	1,198.10	一、一般公共服务支出	33				
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	34				
三、国有资本经营财政拨款	3		三、国防支出	35				
	4		四、公共安全支出	36				
	5		五、教育支出	37	898.38	898.38		
	6		六、科学技术支出	38				
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	0.20	0.20		
	8		八、社会保障和就业支出	40	191.27	191.27		
	9		九、卫生健康支出	41	28.55	28.55		
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43				
	12		十二、农林水支出	44				
	13		十三、交通运输支出	45				
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46				
	15		十五、商业服务业等支出	47				
	16		十六、金融支出	48				
	17		十七、援助其他地区支出	49				
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50				

收　　入			支　　出					
项目	行次	金额	项目	行次	合计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款	国有资本经营预算财政拨款
栏次		1	栏次		2	3	4	5
	19		十九、住房保障支出	51	79.70	79.70		
	20		二十、粮油物资储备支出	52				
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53				
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54				
	23		二十三、其他支出	55				
	24		二十四、债务还本支出	56				
	25		二十五、债务付息支出	57				
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58				
本年收入合计	27	1,198.10	本年支出合计	59	1,198.10	1,198.10		
年初结转和结余	28		年末结转和结余	60				
一般公共预算财政拨款	29			61				
政府性基金预算财政拨款	30			62				
国有资本经营预算财政拨款	31			63				
总计	32	1,198.10	总计	64	1,198.10	1,198.10		

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款、政府性基金预算拨款和国有资本经营预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况。

表5

一般公共预算财政拨款支出决算表

单位：中山市小榄镇东升小学　　金额单位：万元

		本年支出		
		合计	基本支出	项目支出
	栏次	1	2	3
	合计	1,198.10	1,046.02	152.07
205	教育支出	898.38	746.50	151.87
20502	普通教育	897.78	746.50	151.27
2050202	小学教育	897.78	746.50	151.27
20507	特殊教育	0.60		0.60
2050701	特殊学校教育	0.60		0.60
207	文化旅游体育与传媒支出	0.20		0.20
20703	体育	0.20		0.20
2070399	其他体育支出	0.20		0.20
208	社会保障和就业支出	191.27	191.27	
20805	行政事业单位养老支出	191.27	191.27	
2080502	事业单位离退休	83.99	83.99	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	72.36	72.36	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	34.92	34.92	
210	卫生健康支出	28.55	28.55	
21011	行政事业单位医疗	28.55	28.55	
2101102	事业单位医疗	23.97	23.97	
2101103	公务员医疗补助	4.58	4.58	

		本年支出		
		合计	基本支出	项目支出
	栏次	1	2	3
221	住房保障支出	79.70	79.70	
22102	住房改革支出	79.70	79.70	
2210201	住房公积金	79.70	79.70	

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款实际支出情况。

表6

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

单位：中山市小榄镇东升小学　　金额单位：万元

人员经费			公用经费					
经济分类科目编码	科目名称	决算数	经济分类科目编码	科目名称	决算数	经济分类科目编码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	952.65	302	商品和服务支出	9.70	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	148.70	30201	办公费		30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	105.62	30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金		30204	手续费		310	资本性支出	
30106	伙食补助费		30205	水费		31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资	355.79	30206	电费		31002	办公设备购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	69.84	30207	邮电费		31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费	34.92	30208	取暖费		31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	23.14	30209	物业管理费		31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费	4.41	30211	差旅费		31007	信息网络及软件购置更新	
30112	其他社会保障缴费	5.24	30212	因公出国（境）费用		31008	物资储备	
30113	住房公积金	79.70	30213	维修（护）费		31009	土地补偿	
30114	医疗费		30214	租赁费		31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出	125.29	30215	会议费		31011	地上附着物和青苗补偿	
303	对个人和家庭的补助	83.67	30216	培训费		31012	拆迁补偿	
30301	离休费		30217	公务接待费		31013	公务用车购置	
30302	退休费	81.27	30218	专用材料费		31019	其他交通工具购置	
30303	退职（役）费		30224	被装购置费		31021	文物和陈列品购置	
30304	抚恤金		30225	专用燃料费		31022	无形资产购置	

人员经费			公用经费					
经济分类科目编码	科目名称	决算数	经济分类科目编码	科目名称	决算数	经济分类科目编码	科目名称	决算数
30305	生活补助		30226	劳务费		31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30227	委托业务费		399	其他支出	
30307	医疗费补助	2.40	30228	工会经费	7.06	39907	国家赔偿费用支出	
30308	助学金		30229	福利费	2.64	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
30309	奖励金		30231	公务用车运行维护费		39909	经常性赠与	
30310	个人农业生产补贴		30239	其他交通费用		39910	资本性赠与	
30311	代缴社会保险费		30240	税金及附加费用		39999	其他支出	
30399	其他对个人和家庭的补助		30299	其他商品和服务支出				
人员经费合计		1,036.32	公用经费合计					9.70

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

表7

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

单位：中山市小榄镇东升小学　　金额单位：万元

功能分类科目编码	科目名称	年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
				合计	基本支出	项目支出	
	栏次	1	2	3	4	5	6
	合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表本年度无发生额。

表8

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

单位：中山市小榄镇东升小学　　金额单位：万元

项目		本年支出		
功能分类科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
	栏次	1	2	3
	合计	0.00	0.00	0.00

注：本表本年度无发生额。

表9

财政拨款“三公”经费支出决算表

单位：中山市小榄镇东升小学　　金额单位：万元

预算数						决算数					
合计	因公出国（境）费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费	合计	因公出国（境）费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费
		小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费				小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表本年度没有发生额。

第三部分 2026 年部门预算情况说明

一、部门预算收支增减变化情况

2026 年本部门收入预算 1,198.10 万元，比上年减少 22.37 万元，下降 1.83%，主要原因是基本支出因政策性因素减少经费，以及项目支出落实过紧日子要求压减压预算；支出预算 1198.10 万元，比上年减少 22.37 万元，下降 1.83%，主要原因是基本支出因政策性因素减少经费，以及项目支出落实过紧日子要求压减压预算。

二、“三公”经费安排情况

2026 年本部门财政拨款安排“三公”经费 0 万元，与上年持平，无增减变化。

三、机关运行经费安排情况

四、行政经费（机关运行经费）指用于维持行政（参公）单位机关运行的经费。具体包括：办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、因公出国（境）费用、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、专用材料费、被装购置费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、医疗费补助、办公设备购置、专用设备购置、信息网络及软件购置更新、公务用车购置、其他交通工具购置经济科目对应的预算资金。2026 年，本部门机关运行经费安排 0 万元，本部门为事业单位，按照上述定义，本

部门无机关运行经费。

五、国有资产占使用情况

截至2025年12月31日，本部门固定资产金额145.07万元，其中原值389.54万元，累计折旧275.12万元，分布构成情况为：房屋0平方米，车辆0辆，单价在100万元以上的设备0台等。

六、重点项目预算绩效目标情况

2026年，本部门重点项目绩效目标情况如下：

项目	预算数（单位：万元）	绩效目标
无	无	无

第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：指预算单位从本级财政部门取得的财政预算资金收入。

二、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动所取得的收入。

三、经营收入：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

四、其他收入：指除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”等以外的收入。主要是非本级财政拨款、存款利息收入、事业单位固定资产出租收入等。

五、用事业基金弥补收支差额：指事业单位在用当年的“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”、“其他收入”不足以安排当年支出的情况下，使用以前年度积累的事业基金（事业单位当年收支相抵后按国家规定提取、用于弥补以后年度收支差额的基金）弥补本年度收支缺口的资金。

六、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。

七、项目支出：指在基本支出之外为完成特定行政任务和事业发展目标所发生的支出。

八、经营支出：指事业单位在专业业务活动及其辅助活

动之外开展非独立核算经营活动所发生的支出。

九、行政经费（机关运行经费）：指用于维持行政（参公）单位机关运行的经费。具体包括：办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、因公出国（境）费用、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、专用材料费、被装购置费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、医疗费补助、办公设备购置、专用设备购置、信息网络及软件购置更新、公务用车购置、其他交通工具购置经济科目对应的预算资金。

十、“三公”经费：“三公”经费指部门（单位）使用财政拨款安排的因公出国（境）费用、公务用车购置及运行费和公务接待费。其中：因公出国（境）费用具体包括国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置费具体包括公务用车购置支出（含车辆购置税、牌照费），公务用车运行维护费具体包括按规定保留的公务用车燃料费、新能源汽车充电费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费具体包括按规定开支的各类公务接待（外宾接待）费用。