

2026 年度
上杭县泮境中心小学
单位预算

目 录

第一部分 单位概况	1
一、单位主要职责	2
二、单位预算单位构成	3
三、单位主要工作任务	3
第二部分 2026 年度单位预算表	9
一、收支预算总表	10
二、收入预算总表	11
三、支出预算总表	12
四、财政拨款收支预算总表	13
五、一般公共预算拨款支出预算表	14
六、政府性基金预算拨款支出预算表	15
七、国有资本经营预算拨款支出预算表	16
八、一般公共预算支出经济分类情况表	17
九、一般公共预算基本支出经济分类情况表	18
十、一般公共预算“三公”经费支出预算表	21
第三部分 2026 年度单位预算情况说明	22
一、预算收支总体情况	23
二、一般公共预算拨款支出情况	23

三、政府性基金预算拨款支出情况	23
四、国有资本经营预算拨款支出情况	23
五、一般公共预算基本支出情况	24
六、一般公共预算“三公”经费支出情况	24
七、预算绩效目标情况	26
八、其他重要事项说明	27
第四部分 名词解释	28

第一部分

单位概况

一、单位主要职责

上杭县泮境中心小学的主要职责是：福建省上杭县泮境中心小学负责并实施本乡镇辖区内小学义务教育和学前幼儿教育的师资建设、教学教研、德育与后勤等管理事务。

1. 研究拟定全乡镇教育发展战略和教育工作的规定、办法，监督和检查所属完小、初小、幼儿园对党和国家的教育方针、政策、法规的贯彻执行。依法办学，不断提高管理水平和教育质量。不断改善办学水平和提高教育质量。

2. 管理和指导全乡镇教育教学研究工作；规划、指导教育现代化和教育信息化工作；发挥小学教研中心作用。组织教师开展教育教学研究课、教学观摩、教学竞赛、课题实验、经验交流、教学基本功训练、专题研讨、课题实验研究等教研活动。

3. 发挥中小学教师进修培训作用。负责制定并实施本乡镇学校和幼儿园教师继续教育计划，并有针对性的组织教师参加培训进修，促进教师更新教育观念，提高教师职业道德水平和教育教学能力。

4. 管理小学生和学前幼儿的学籍。建立全乡镇适龄儿童、幼儿档案，掌握全乡镇每学年适龄儿童、幼儿人数，严格控制学生辍学。为已入学、入园的学生建立学籍档案，并报教育行政部门备案。

5. 负责本乡镇小学、幼儿园教师的教育教学业务档案的管理、教育统计、教师工资统计、学校报帐。管理本部门

教育经费，拟定教育经费筹措和管理的规定及财务管理制度。
完成教育经费预算。

6. 协助乡镇政府组织发动学生入学，负责和协助学校做好社会治安综合治理及安全保卫、校园维稳工作。

7. 协助教育行政部门做好教师编制核定、资格认定、职务评聘、调配和交流、培训和考核等工作。

8. 协助乡镇政府和教育行政部门做好调整校点布局、改造中小学危房和薄弱学校改造的有关工作。

9. 在教育行政部门指导下，负责组织小学毕业考试、教育教学质量监测评估工作。

10. 自觉接受县教育局、教育局党组、党总支的监督与指导，积极承担并组织完成上级主管部门交办的其他事项。

二、单位预算单位构成

从预算单位构成看，上杭县泮境中心小学单位包括 6 个内设处室，其中：列入 2026 年单位预算编制范围的单位详细情况见下表：

序号	单位名称
1	上杭县泮境中心小学

三、单位主要工作任务

2026 年，上杭县泮境中心小学单位主要任务是：

（一）党建引领，夯实办学政治根基

严格落实“第一议题”制度，全年组织党委理论学习中心组学习12次，专题研讨习近平总书记关于教育的重要论述，确保办学方向不偏离。深化“党建+”融合工程，设立“党员示范岗”，推动党员教师在教学改革、课后服务、家访帮扶中亮身份、作表率，以党员先锋作用引领“培花育木，实践导行”项目落地。开展“红色课堂”创建活动，由党员教师牵头开发“红色故事进课堂”“革命传统与学科融合”等校本课程，将思政元素融入日常教学，为“培花育木”注入红色基因。加强党风廉政建设，每季度召开专题会议，开展“廉洁文化进校园”活动，通过师德承诺、案例剖析等形式，营造风清气正的教育生态，为“实践导行”筑牢师德防线。

（二）德育铸魂，以特色项目构建五育融合体系

深化“培花育木”分层育人实践：将“培花”寓意的个性化成长与“育木”指向的品格塑造相结合，实施分层德育目标。一年级侧重“好习惯养成”，开展“21天文明打卡”；二年级强化“规则意识”，推行“班级公约共创”；三年级聚焦“责任担当”，设置校园劳动岗；四至六年级突出“理想信念”，组织红色研学与志愿服务。强化“实践导行”实践育人路径：构建“校园实践+家庭实践+社会实践”三线并行的实践体系。开辟校园种植园，让学生参与花卉苗木栽种养护，体悟“培花育木”的成长真谛；推行“家务积分制”，引导学生在家庭劳动中践行责任；联合乡村农场、红色教育

基地建立实践基地，每学期开展 2 次校外劳动体验与研学实践，让学生在亲身实践中明事理、长本领。加强心理健康教育：配备心理教师，开设心理健康教育课程，每月 1 次心理主题班会，建立“一生一档”心理档案，实行“班主任+心理教师+家长”三方联动帮扶机制，为“培花育木”提供心理健康保障。打造节日德育品牌：结合传统节日开展特色活动，元旦组织“辞旧迎新包饺子劳动实践”，春节组织“写春联送乡邻”，清明节“祭扫英烈思传承”，端午节“包粽子话民俗”，国庆节“我的中国心”主题活动，厚植家国情怀，让“培花育木”的育人成果在节日文化中得以彰显。

（三）教学提质，将特色项目融入课堂改革创新

推进新课标落地：分学科开展“大单元教学设计”“跨学科主题学习”培训，组织教师研读课标教材，重构贴合乡村学生实际的教学内容，将“培花育木，因材施教”的理念融入教学设计。

打造高效课堂模式：推行“20 分钟核心讲解+20 分钟分层练习”课堂结构，建立“推门听课—评课反馈—跟踪改进”机制，校级领导每学期听课不少于 20 节，教师间互听互评每学期不少于 15 节，以高效课堂为“培花育木”提供教学支撑。深化“双减”作业改革：落实作业公示制度，推行“基础作业+弹性作业+实践作业”分层设计，一、二年级无书面作业，三至六年级书面作业平均完成时间不超过 60 分钟，开发“乡村生活实践作业”（如农田观察日记、家乡特产调

查、花木生长记录），让作业成为“实践导行”的延伸载体。

完善质量评价体系：构建“日常监测+单元检测+期中期末评估”多元评价，引入增值评价理念，关注学生进步幅度，淡化横向排名，强化纵向成长分析，以科学评价护航“培花育木”的个性化成长。

（四）教师赋能，以特色项目打造专业化队伍

实施“青蓝工程 2.0”：为 3 年内新入职教师配备“双导师”（教学导师+德育导师），明确“一年合格、两年优秀、三年骨干”培养目标，将“培花育木，实践导行”的育人方法纳入师徒结对的核心研修内容。搭建教研成长平台：成立语文、数学、综合学科教研小组，每学期开展 4 次专题研讨，围绕“特色项目与学科融合”设立校级小课题，组织教师参与县内外培训交流，力争 1-2 项成果获县级以上奖项。

提升数字化教学能力：开展希沃白板、AI 辅助教学工具等专题培训 8 次，举办“数字课堂”竞赛，推动教师将信息技术融入乡村教学场景，优化“培花育木”的教学手段与“实践导行”的实践路径。

完善评价激励机制：制定《教师专业发展积分管理办法》，从师德、教学、教研、培训等维度量化考核，考核结果与评优评先、绩效分配挂钩。

（五）安全护航，筑牢校园防护屏障

健全安全管理制度：修订防溺水、防火、防震、防欺凌等 20 类突发事件应急预案，与公安、消防、市场监管等部门建立联动机制，每季度召开安全联席会议。

强化隐患排查整改：实行“每日巡查+每周排查+每月大检”制度，建立隐患台账，实行销号管理，重点排查校园围墙、水电路、体育器材、种植园设施等安全，为“实践导行”的实践活动保驾护航。加强安全专题教育：将安全课程纳入校本课程，每学期开设8节安全主题课，组织2次应急演练（防震、消防），邀请法治副校长、交警等开展专题讲座3次，让安全意识融入“培花育木”的全过程。构建家校安全联动：建立“护学岗”制度，上下学时段安排教师、家长志愿者维持秩序；通过家长会、家访等渠道推送安全提示，重点强化防溺水“六不准”教育，形成家校共育的安全防护网。

（六）后勤保障，优化办学支撑条件

改善办学硬件设施：推进校园环境美化亮化，完善教学设备维护机制，升级校园种植园灌溉与防护设施，保障多媒体教室、图书阅览室正常使用，补充适合乡村学生的图书资源，为“培花育木，实践导行”提供硬件支撑。规范后勤管理服务：严格执行财务管理制度，规范物资采购与使用，做好校园保洁、食堂管理工作，保障学生饮食安全营养。加强家校社协同：办好家长学校，每学期召开2次家长会，组织教师开展全员家访，建立“家校联系手册”，邀请家长参与“培花育木”种植实践、“实践导行”研学活动，联合村委会、乡村企业拓展育人资源，形成家校社协同育人合力。

（七）保障措施

1. 组织保障：成立以校长为组长的工作领导小组，明

确各部门职责分工，定期召开工作推进会，确保各项任务落地见效。

2. 制度保障：完善各项管理制度，形成“用制度管人、按制度办事”的工作格局，为学校发展提供制度支撑。

3. 经费保障：合理统筹各项经费，优先保障教学、教研、教师培训、安全管理和特色项目建设等重点工作需求。

4. 督导保障：建立工作督查机制，定期对各项工作开展情况进行检查评估，及时发现问题并整改，确保年度目标圆满完成。

第二部分

2026 年度单位预算表

一、收支预算总表

2026 年度收支预算总表

单位：万元

收入		支出	
项目	预算数	项目	预算数
一、一般公共预算拨款收入	378.18	一、一般公共服务支出	
二、政府性基金预算拨款收入		二、外交支出	
三、国有资本经营预算拨款收入		三、国防支出	
四、财政专户管理资金收入		四、公共安全支出	
五、事业收入		五、教育支出	378.18
六、事业单位经营收入		六、科学技术支出	
七、上级补助收入		七、文化旅游体育与传媒支出	
八、附属单位上缴收入		八、社会保障和就业支出	
九、其他收入		九、卫生健康支出	
十、上年结转结余		十、节能环保支出	
		十一、城乡社区支出	
		十二、农林水支出	
		十三、交通运输支出	
		十四、资源勘探工业信息等支出	
		十五、商业服务业等支出	
		十六、金融支出	
		十七、援助其他地区支出	
		十八、自然资源海洋气象等支出	
		十九、住房保障支出	
		二十、粮油物资储备支出	
		二十一、国有资本经营预算支出	
		二十二、灾害防治及应急管理支出	
		二十三、其他支出	
		二十四、债务还本支出	
		二十五、债务付息支出	
		二十六、债务发行费用支出	
收入合计	378.18	支出合计	378.18

二、收入预算总表

2026 年度收入预算总表

单位：万元

科目编码	科目名称	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 预算拨 款收入	财政专 户管理 资金收 入	事业 收入	事业单 位经营 收入	上级 补助 收入	附属单 位上缴 收入	其他 收入	上年结 转结余
合计		378.18	378.18	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	378.18	378.18									
20502	普通教育	378.18	378.18									
2050202	小学教育	378.18	378.18									

三、支出预算总表

2026 年度支出预算总表

单位：万元

科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出	事业单位经营支出	上缴上级支出	对附属单位补助支出
合计		378.18	378.18	0.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	378.18	378.18				
20502	普通教育	378.18	378.18				
2050202	小学教育	378.18	378.18				

四、财政拨款收支预算总表

2026 年度财政拨款收支预算总表

单位：万元

收入		支出	
项目	预算数	项目	预算数
一、一般公共预算拨款收入	378.18	一、一般公共服务支出	
二、政府性基金预算拨款收入		二、外交支出	
三、国有资本经营预算拨款收入		三、国防支出	
		四、公共安全支出	
		五、教育支出	378.18
		六、科学技术支出	
		七、文化旅游体育与传媒支出	
		八、社会保障和就业支出	
		九、卫生健康支出	
		十、节能环保支出	
		十一、城乡社区支出	
		十二、农林水支出	
		十三、交通运输支出	
		十四、资源勘探工业信息等支出	
		十五、商业服务业等支出	
		十六、金融支出	
		十七、援助其他地区支出	
		十八、自然资源海洋气象等支出	
		十九、住房保障支出	
		二十、粮油物资储备支出	
		二十一、国有资本经营预算支出	
		二十二、灾害防治及应急管理支出	
		二十三、其他支出	
		二十四、债务还本支出	
		二十五、债务付息支出	
		二十六、债务发行费用支出	
收入合计	378.18	支出合计	378.18

五、一般公共预算拨款支出预算表

2026 年度一般公共预算拨款支出预算表

单位：万元

科目编码	科目名称	小计	其中：	
			基本支出	项目支出
	合计	378.18	378.18	0.00
205	教育支出	378.18	378.18	
20502	普通教育	378.18	378.18	
2050202	小学教育	378.18	378.18	

六、政府性基金预算拨款支出预算表

2026 年度政府性基金预算拨款支出预算表

单位：万元

科目编码	科目名称	小计	其中：	
			基本支出	项目支出
合计		0.00	0.00	0.00

备注：本单位 2026 年没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

七、国有资本经营预算拨款支出预算表

2026 年度国有资本经营预算拨款支出预算表

单位：万元

科目编码	科目名称	小计	其中：	
			基本支出	项目支出
合计		0.00	0.00	0.00

备注：本单位 2026 年没有使用国有资本经营预算拨款安排的支出。

八、一般公共预算支出经济分类情况表

2026 年度一般公共预算支出经济分类情况表

单位：万元

科目编码	科目名称	预算数
合计		378.18
301	工资福利支出	355.98
302	商品和服务支出	4.45
303	对个人和家庭的补助	17.75
307	债务利息及费用支出	
309	资本性支出（基本建设）	
310	资本性支出	
311	对企业补助（基本建设）	
312	对企业补助	
313	对社会保障基金补助	
399	其他支出	

九、一般公共预算基本支出经济分类情况表

2026 年度一般公共预算基本支出经济分类情况表

单位：万元

科目编码	科目名称	预算数
	合计	378.18
301	工资福利支出	355.98
30101	基本工资	153.87
30102	津贴补贴	
30103	奖金	
30106	伙食补助费	
30107	绩效工资	76.84
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	35.59
30109	职业年金缴费	
30110	职工基本医疗保险缴费	18.46
30111	公务员医疗补助缴费	28.46
30112	其他社会保障缴费	1.82
30113	住房公积金	27.69
30114	医疗费	
30199	其他工资福利支出	13.25
302	商品和服务支出	4.45
30201	办公费	
30202	印刷费	
30204	手续费	
30205	水费	
30206	电费	
30207	邮电费	
30208	取暖费	
30209	物业管理费	
30211	差旅费	
30212	因公出国（境）费用	
30213	维修（护）费	
30214	租赁费	
30215	会议费	
30216	培训费	
30217	公务接待费	
30218	专用材料费	
30224	被装购置费	
30225	专用燃料费	
30226	劳务费	
30227	委托业务费	
30228	工会经费	4.45

科目编码	科目名称	预算数
30231	公务用车运行维护费	
30239	其他交通费用	
30240	税金及附加费用	
30299	其他商品和服务支出	
303	对个人和家庭的补助	17.75
30301	离休费	
30302	退休费	
30303	退职（役）费	
30304	抚恤金	
30305	生活补助	15.35
30306	救济费	
30307	医疗费补助	
30308	助学金	
30309	奖励金	
30310	个人农业生产补贴	
30311	代缴社会保险费	
30399	其他对个人和家庭的补助	2.4
307	债务利息及费用支出	
30701	国内债务付息	
30702	国外债务付息	
30703	国内债务发行费用	
30704	国外债务发行费用	
309	资本性支出（基本建设）	
30901	房屋建筑物购建	
30902	办公设备购置	
30903	专用设备购置	
30905	基础设施建设	
30906	大型修缮	
30907	信息网络及软件购置更新	
30908	物资储备	
30913	公务用车购置	
30919	其他交通工具购置	
30921	文物和陈列品购置	
30922	无形资产购置	
30999	其他基本建设支出	
310	资本性支出	
31001	房屋建筑物购建	
31002	办公设备购置	
31003	专用设备购置	
31005	基础设施建设	
31006	大型修缮	
31007	信息网络及软件购置更新	

科目编码	科目名称	预算数
31008	物资储备	
31009	土地补偿	
31010	安置补助	
31011	地上附着物和青苗补偿	
31012	拆迁补偿	
31013	公务用车购置	
31019	其他交通工具购置	
31021	文物和陈列品购置	
31022	无形资产购置	
31099	其他资本性支出	
311	对企业补助（基本建设）	
31101	资本金注入（基本建设）	
31199	其他对企业补助	
312	对企业补助	
31201	资本金注入	
31203	政府投资基金股权投资	
31204	费用补贴	
31205	利息补贴	
31206	其他资本性补助	
31299	其他对企业补助	
313	对社会保障基金补助	
31302	对社会保险基金补助	
31303	补充全国社会保障基金	
31304	对机关事业单位职业年金的补助	
399	其他支出	
39907	国家赔偿费用支出	
39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
39909	经常性赠与	
39910	资本性赠与	
39999	其他支出	

十、一般公共预算“三公”经费支出预算表

2026 年度一般公共预算“三公”经费支出预算表

单位：万元

项目	预算数
合计	0.00
1、因公出国（境）费用	0
2、公务接待费	0
3、公务用车购置及运行费	0
其中：（1）公务用车购置费	0
（2）公务用车运行费	0

备注：本单位 2026 年度没有一般公共预算安排的“三公”经费支出。

第三部分

2026 年度单位预算情况说明

一、预算收支总体情况

按照综合预算的原则，单位所有收入和支出均纳入单位预算管理。2026 年，上杭县泮境中心小学收入预算为 378.18 万元，比上年增加 19.17 万元，主要原因是：工资福利支出增加。其中：一般公共预算拨款收入 378.18 万元。

相应安排支出预算 378.18 万元，比上年增加 19.17 万元，主要原因是：工资福利支出增加。其中：基本支出 378.18 万元。

二、一般公共预算拨款支出情况

2026 年度一般公共预算拨款支出 378.18 万元，比上年增加 19.17 万元，增长 5.34%，主要原因是：工资福利支出增加。按照党中央、国务院和省委、省政府关于过紧日子的有关要求，厉行节约办一切事业，大力压减一般性支出，重点压减了公用经费中涉及的非急需非刚性支出，同时合理保障了人员、教学等工作的支出需求，体现在有关支出科目中。其中（按项级科目分类统计）：

（一） 2050202-小学教育 378.18 万元。主要用于小学教育人员支出。

三、政府性基金预算拨款支出情况

本单位 2026 年度没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

四、国有资本经营预算拨款支出情况

本单位 2026 年度没有使用国有资本经营预算拨款安排

的支出。

五、一般公共预算基本支出情况

2026 年度一般公共预算拨款基本支出 378.18 万元，其中：

（一）人员经费 373.73 万元。主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、医疗费、其他工资福利支出、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、医疗费补助、奖励金、其他对个人和家庭的补助支出。

（二）公用经费 4.45 万元。主要包括：办公费、印刷费、咨询费、手续费、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、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、税金及附加费用、其他商品和服务支出、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、其他资本性支出。

六、一般公共预算“三公”经费支出情况

（一）因公出国（境）经费

2026 年预算安排 0 万元，与上年持平。

（二）公务接待费

2026 年预算安排 0 万元，与上年持平。

（三）公务用车购置及运行费

2026 年预算安排 0 万元，其中：公务用车运行费 0 万元，与上年持平；公务用车购置费 0 万元，与上年持平。

七、预算绩效目标情况

（一）绩效目标设置情况

2026 年，上杭县泮境中心小学设置 0 个项目绩效目标，共涉及财政拨款资金 0 万元。

（二）绩效目标表及说明

1. 项目支出绩效目标表

本单位无项目支出绩效目标表。

2. 部门整体支出绩效目标表

本单位无部门整体支出绩效目标。

3. 有关情况说明

本单位无其他需要说明的绩效目标情况。

八、其他重要事项说明

（一）机关运行经费

本单位没有机关运行经费。

（二）政府采购情况

2026 年，上杭县泮境中心小学单位政府采购预算总额 12.01 万元，其中：政府采购货物预算 12.01 万元、政府采购工程预算 0 万元、政府采购服务预算 0 万元。

（三）国有资产占用使用情况

截至 2025 年 12 月 31 日，上杭县泮境中心小学单位共有车辆 0 辆，其中：副部（省）级以上领导用车 0 辆、主要领导干部用车 0 辆、机要通信用车 0 辆、应急保障用车 0 辆、执法执勤用车 0 辆、特种专业技术用车 0 辆、离退休干部用车 0 辆、其他用车 0 辆。单位价值 100 万元（含）以上设备 0 台（套）。

2026 年单位预算安排购置车辆 0 辆，其中：副部（省）级以上领导用车 0 辆、主要领导干部用车 0 辆、机要通信用车 0 辆、应急保障用车 0 辆、执法执勤用车 0 辆、特种专业技术用车 0 辆、离退休干部用车 0 辆、其他用车 0 辆。单位价值 100 万元（含）以上设备 0 台（套）。

第四部分

名词解释

一、财政拨款收入：指财政当年拨付的资金，包括一般公共预算拨款收入、政府性基金预算拨款收入、国有资本经营预算拨款收入。

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、事业单位经营收入：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”、“事业单位经营收入”等以外的收入。主要是事业单位固定资产出租收入、存款利息收入等。

五、结转结余资金：指以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

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或事业发展目标所发生的支出。

八、事业单位经营支出：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发生的支出。

九、上缴上级支出：指下级单位上缴上级的支出。

十、对附属单位补助支出：指对下级单位补助发生的支出。

十一、“三公”经费：纳入财政预决算管理的“三公”

经费，是指使用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。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费，指单位公务用车购置支出（含车辆购置税、牌照费）及燃料费、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。

十二、机关运行经费：为保障行政单位（包括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。