

汾阳市西河小学

2026年度单位预算公开

目录

第一部分概况.....	1
一、本单位职责.....	1
二、机构设置情况.....	1
第二部分2026年单位预算报表.....	2
表一2026年预算收支总表.....	2
表五2026年一般公共预算支出预算表.....	4
表六2026年一般公共预算安排基本支出分经济科目表.....	5
第三部分2026年度单位预算情况说明.....	6
一、单位预算收支数据变动情况及原因.....	6
二、收入预算情况说明.....	6
三、支出预算情况说明.....	6
四、财政拨款收支预算总体情况说明.....	7
五、一般公共预算支出情况说明.....	7
六、一般公共预算基本支出情况说明.....	7
七、“三公”经费增减变动原因说明.....	8
八、机关运行经费增减变动原因说明.....	8
第四部分名词解释.....	9

第一部分 概况

一、本单位职责

汾阳市西河小学是汾阳市教育体育局下属的全额拨款事业单位，主要实施小学义务教育，促进基础教育发展。全面贯彻国家教育方针，努力提高教育质量，使儿童、少年在品德、智力、体质等方面全面发展努力培养有理想、有道德、有文化、有纪律的新型人才。

二、机构设置情况

汾阳市西河小学执行政府会计制度，单位基本性质为财政补助事业单位，单位属于普通小学教育。现有在编教职工187人，在校学生4137人。学校下设党建办、教导处、政教处、总务处、名师工作室等职能机构。

第二部分2026年单位预算报表

2026年预算收支总表

单位：[024010]汾阳市西河小学

单位：万元

收入		支出			
项目	2026年	项目	2026年合计	当年预算安排	上年结转安排
一、一般公共预算	3034.911071	一般公共服务支出			
二、政府性基金预算		外交支出			
三、国有资本经营预算		国防支出			
四、财政专户管理资金		公共安全支出			
五、单位资金		教育支出	2335.592663	2298.159303	37.43336
		科学技术支出			
		文化旅游体育与传媒支出			
		社会保障和就业支出	433.962568	433.962568	
		社会保险基金支出			
		卫生健康支出	101.370796	101.370796	
		节能环保支出			
		城乡社区支出			
		农林水支出			
		交通运输支出			
		资源勘探工业信息等支出			
		商业服务业等支出			
		金融支出			
		援助其他地区支出			
		自然资源海洋气象等支出			
		住房保障支出	201.418404	201.418404	

		粮油物资储备支出			
		国有资本经营预算支出			
		灾害防治及应急管理支出			
		预备费			
		其他支出			
		转移性支出			
		债务还本支出			
		债务付息支出			
		债务发行费用支出			
		抗疫特别国债安排的支出			
本年收入合计	3034.911071	本年支出合计	3072.344431	3034.911071	37.43336
上年结转	37.43336	年终结转			
收入总计	3072.344431	支出总计	3072.344431	3034.911071	37.43336

2026年一般公共预算支出预算表

单位：[024010]汾阳市西河小学

单位：万元

科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
合计		3,072.34	2,656.06	416.29
205	教育支出	2,335.59	1,919.30	416.29
20502	普通教育	2,335.59	1,919.30	416.29
2050202	小学教育	2,335.59	1,919.30	416.29
208	社会保障和就业支出	433.96	433.96	
20805	行政事业单位养老支出	433.96	433.96	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	249.53	249.53	
2080502	事业单位离退休	59.67	59.67	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	124.76	124.76	
210	卫生健康支出	101.37	101.37	
21011	行政事业单位医疗	101.37	101.37	
2101102	事业单位医疗	101.37	101.37	
221	住房保障支出	201.42	201.42	
22102	住房改革支出	201.42	201.42	
2210201	住房公积金	201.42	201.42	

2026年一般公共预算安排基本支出分经济科目表

单位：[024010]汾阳市西河小学

单位：万元

部门预算支出 经济科目名称	政府预算支出 经济科目名称	2026年预算数			备注
		合计	人员经费	公用经费	
合计		2,656.06	2,583.46	72.60	
工资福利支出		2,523.79	2,523.79		
基本工资		967.42	967.42		
津贴补贴		98.92	98.92		
绩效工资		590.88	590.88		
机关事业单位 基本养老保险缴 费		249.53	249.53		
职业年金缴费		124.76	124.76		
职工基本医疗 保险缴费		101.37	101.37		
其他社会保障 缴费		22.78	22.78		
住房公积金		201.42	201.42		
其他工资福利 支出		166.70	166.70		
商品和服务支出		72.60		72.60	
办公费		51.54		51.54	
其他商品和服 务支出		21.05		21.05	
对个人和家庭的 补助		59.67	59.67		
退休费		59.67	59.67		

第三部分 2026年度单位预算情况说明

一、单位预算收支数据变动情况及原因

2026年度汾阳市西河小学预算收入总计3072.34万元，其中：本年收入3034.91万元，上年结转37.43万元，比上年增长288.23万元，增长10.35%，主要原因是本年度教职工人数较上年度增加16人，人员经费收入增加；本年单位预算支出总计3072.34万元，其中：本年预算安排3034.91万元，上年结转37.43万元，比上年增长288.23万元，增长10.35%，主要原因是本年度教职工人数较上年度增加16人，人员经费支出增加。

二、收入预算情况说明

2026年度汾阳市西河小学预算收入3072.34万元，主要包括一般公共预算拨款收入3034.91万元，占98.78%；政府性基金预算拨款收入0万元，占0%；国有资本经营预算拨款收入0万元，占0%；财政专户管理资金收入0万元，占0%；单位资金0万元，占0%；上年结转37.43万元，占1.22%。

三、支出预算情况说明

2026年度汾阳市西河小学支出预算3072.34万元，其中：基本支出2656.06万元，占86.45%；项目支出416.29万元，占13.55%。

四、财政拨款收支预算总体情况说明

2026年度汾阳市西河小学财政拨款收支总预算3072.34万元。其中：一般公共预算拨款3072.34万元，政府性基金预算拨款0万元，国有资本经营预算拨款0万元。其中：当年拨款收入3034.91万元，上年结转收入37.43万元。支出包括：教育支出2335.29万元、社会保障和就业支出433.96万元、卫生健康支出101.37万元、住房保障支出201.42万元等。

五、一般公共预算支出情况说明

（一）一般公共预算当年支出规模变化情况

2026年度汾阳市西河小学一般公共预算当年支出3034.91万元,比上年增加286.35万元，增长10.42%。

（二）一般公共预算当年支出结构情况

2026年度汾阳市西河小学一般公共预算当年3034.91万元,主要用于以下方面：教育支出2298.16万元，占75.72%；社会保障和就业支出433.96万元，占14.30%；卫生健康支出101.37万元，占3.34%；住房保障支出201.42万元，占6.64%等。

六、一般公共预算基本支出情况说明

2026年度汾阳市西河小学一般公共预算安排基本支出2656.06万元，其中：

人员经费2583.46万元，主要包括：其他社会保障缴费、绩效工资、基本工资、机关事业单位基本养老保险缴费、退休费、住房公积金、职业年金缴费、津贴补贴、职工基本医疗保险缴费等；

公用经费72.60万元，主要包括：办公费、其他商品和服务支出等。

七、“三公”经费增减变动原因说明

本单位无“三公”经费预算。

八、机关运行经费增减变动原因说明

本单位无机关运行经费。

第四部分名词解释

一、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。

二、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。

三、“三公”经费：指省直部门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；公务用车购置费反映公务用车购置支出（含车辆购置税、牌照费）；公务用车运行维护费反映单位按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费反映机关和参公事业单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

四、机关运行经费：指行政单位和参照公务员法管理的事业单位使用财政拨款安排的基本支出中的公用经费支出。

五、政府购买服务：根据我国现行政策规定，政府购买服务，是指充分发挥市场机制作用，将国家机关属于自身职责范围且适合通过市场化方式提供的服务事项，按照政府采购方式和程序，交由符合条件的服务供应商承担，并根据服务数量和质量等情况向其支付费用的行为。

六、**财政专户管理资金**：专指教育收费，包括目前在财政专户管理的高中以上学费、住宿费，高校委托培养费，党校收费，教育考试考务费，函大、电大、夜大及短训班培训费等。

七、**单位资金**：是指除政府预算资金和财政专户管理资金以外的资金，包括事业收入、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。

八、**上年结转**：指以前年度预算安排、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金。

九、**一般公共预算**：是指以税收为主体的财政收入，安排用于保障和改善民生、推动经济社会发展、维护国家安全、维持国家机构正常运转等方面的收支预算。

十、**政府性基金预算**：是对依照法律、行政法规的规定在一定期限内向特定对象征收、收取或者以其他方式筹集的资金，专项用于特定公共事业发展的收支预算。

十一、**国有资本经营预算**：是对国有资本收益作出支出安排的收支预算。

十二、**财政拨款**：包含一般公共预算、政府性基金预算、国有资本经营预算。