

汾阳市杨家庄镇垣头中心小学

2026年度单位预算公开

目录

第一部分概况.....	2
一、本单位职责.....	2
二、机构设置情况.....	2
第二部分2026年单位预算报表.....	3
表一2026年预算收支总表.....	3
表五2026年一般公共预算支出预算表.....	5
表六2026年一般公共预算安排基本支出分经济科目表.....	6
第三部分2026年度单位预算情况说明.....	7
一、单位预算收支数据变动情况及原因.....	7
二、收入预算情况说明.....	7
三、支出预算情况说明.....	7
四、财政拨款收支预算总体情况说明.....	8
五、一般公共预算支出情况说明.....	8
六、一般公共预算基本支出情况说明.....	8
七、“三公”经费增减变动原因说明.....	9
八、机关运行经费增减变动原因说明.....	9
第四部分名词解释.....	10

第一部分 概况

一、本单位职责

1、实施小学义务教育，同时采取积极措施，促进基础教育发展。

2、贯彻执行党和国家的教育方针、政策、法规和制度，拟定工作计划、具体实施办法。

3、根据国家统一颁发的指令性、规范性规定，组织好学校的教育教学等各项工作，认真进行教育改革，不断提高教育质量。

二、机构设置情况

汾阳市杨家庄镇垣头中心小学执行政府会计制度，单位基本性质为财政补贴事业单位，单位属于初级义务教育。现有在编教职工20人，在校学生人数33人。学校下设办公室、政教处、教导处、少先队大队部等机构。

第二部分2026年单位预算报表

2026年预算收支总表

单位：[024833]汾阳市杨家庄镇垣头中心小学

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	530.25	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	377.64	377.64	
		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	109.45	109.45	
		社会保险基金支出			
		卫生健康支出	12.88	12.88	
		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	30.27	30.27	

		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	530.25	本年支出合计	530.25	530.25	
上年结转	7.63	年终结转			7.63
收入总计	537.87	支出总计	537.87	537.87	

2026年一般公共预算支出预算表

单位：[024833]汾阳市杨家庄镇垣头中心小学

单位：万元

项目		2026年预算数		
科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
205	教育支出	537.87	431.88	105.99
20502	普通教育	385.27	279.27	105.99
2050201	学期教育	3.24		3.24
2050202	小学教育	382.03	279.27	102.75
208	社会保障和就业支出	109.45	109.45	
20805	行政事业单位养老支出	109.45	109.45	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	15.85	15.85	
2080502	事业单位离退休	61.90	61.90	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	31.70	31.70	
210	卫生健康支出	12.88	12.88	
21011	行政事业单位医疗	12.88	12.88	
2101102	事业单位医疗	12.88	12.88	
221	住房保障支出	30.27	30.27	
22102	住房改革支出	30.27	30.27	
2210201	住房公积金	30.27	30.27	

2026年一般公共预算安排基本支出分经济科目表

单位：[024833]汾阳市杨家庄镇垣头中心小学

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	431.55	422.62	9.26	
301	工资福利支出	360.72	360.72		
30101	基本工资	128.06	128.06		
30102	津贴补贴	50.79	50.79		
30107	绩效工资	69.84	69.84		
30108	机关事业单位基本 养老保险缴费	31.70	31.70		
30109	职业年金缴费	15.85	15.85		
30110	职工基本医疗保险 缴费	12.88	12.88		
30112	其他社会保障缴费	3.14	3.14		
30112	住房公积金	30.27	30.27		
30199	其他工资福利支出	18.18	18.18		
302	商品和服务支出	9.26		9.26	
30201	办公费	6.58		6.58	
30299	其他商品和服务支出	2.67		2.67	
303	对个人和家庭的补助	61.90	61.90		
30302	退休费	61.90	61.90		

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年度汾阳市杨家庄镇垣头中心小学预算收入总计537.87万元，其中：本年收入530.25元，上年结转7.63万元，比上年增加56.73万元，增长11.8%，主要原因是教师工资增资调整，人员支出增加；本年单位预算支出总计537.87万元，其中：本年预算安排530.25万元，上年结转7.63万元，比上年增加56.73万元，增长11.8%，主要原因是教师工资增资调整，人员支出增加。

二、收入预算情况说明

2026年度汾阳市杨家庄镇垣头中心小学预算收入537.87万元，主要包括一般公共预算拨款收入530.25万元，占98.58%；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7.63万元，占1.42%。

三、支出预算情况说明

2026年度汾阳市杨家庄镇垣头中心小学支出预算537.87万元，其中：基本支出431.88万元，占80.29%；项目支出105.99万元，占19.71%。

四、财政拨款收支预算总体情况说明

2026年度汾阳市杨家庄镇垣头中心小学财政拨款收支总预算537.87万元。其中：一般公共预算拨款530.25万元，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530.25万元，上年结转收入7.63万元。支出包括：教育支出377.64万元、社会保障和就业支出109.45万元、卫生健康支出12.88万元、住房保障支出30.27万元等。

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年度汾阳市汾阳市杨家庄镇垣头中心小学一般公共预算当年支出530.25万元,比上年增加53.29万元，增长11.17%。

（二）一般公共预算当年支出结构情况

2026年度汾阳市杨家庄镇垣头中心小学一般公共预算当年530.25万元,主要用于以下方面：教育支出377.64万元，占71.22%；社会保障和就业支出109.45万元，占20.64%；卫生健康支出12.88万元，占2.43%；住房保障支出30.27万元，占5.71%等。

六、一般公共预算基本支出情况说明

2026年度汾阳市杨家庄镇垣头中心小学一般公共预算

算安排基本支出431.88万元，其中：

人员经费422.62万元，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、其他工资福利支出、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9.26万元，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。