乐山市五通桥区牛华镇牛华初级中学
2026年部门预算编制说明

目　录

第一部分 部门概况 1
一、基本职能及主要工作 2
（一）部门职能简介 2
（二）部门2026年重点工作 2
二、部门预算单位构成 2
第二部分 牛华镇牛华初级中学2026年部门预算表 3
一、部门收支总表（公开表 1） 4
二、部门收入总表（公开表 1-1） 4
三、部门支出总表（公开表 1-2） 4
四、财政拨款收支预算总表（公开表 2） 4
五、财政拨款支出预算表（部门经济分类科目） 4
六、一般公共预算支出预算表（公开表 3） 4
七、一般公共预算基本支出预算表（公开表 3-1） 4
八、一般公共预算项目支出预算表（公开表 3-2） 4
九、一般公共预算“三公”经费支出预算表 4
十、政府性基金预算支出表（公开表 4） 4
十一、政府性基金预算“三公”经费支出预算表 4
十二、国有资本经营预算支出表（公开表 5） 4
十三、部门预算项目支出绩效目标表 4
十四、政府采购预算表 4
以上所有表格详见部门说明后附件。 4
第三部分 牛华镇牛华初级中学2026年部门预算情况说明 5
一、收支预算情况说明 6
（一）收入预算情况 6
（二）支出预算情况 6
二、财政拨款收支预算情况说明 6
三、一般公共预算当年拨款情况说明 7
（一）一般公共预算当年拨款规模变化情况 7
（二）一般公共预算当年拨款结构情况 7

（三）一般公共预算当年拨款具体使用情况 7
四、一般公共预算基本支出情况说明 9
五、“三公”经费财政拨款预算安排情况说明 9
（一）公务接待费变化情况 9
（二）公务用车购置及运行维护费变化情况 10
六、政府性基金预算支出情况说明 100
七、国有资本经营预算情况说明 10
八、其他重要事项的情况说明 10
（一）机关运行经费情况 10
（二）政府采购情况 10
（三）国有资产占有使用情况 11
（四）预算绩效情况 11
第四部分　名词解释 12

第一部分 部门概况

一、基本职能及主要工作

（一）部门职能简介

乐山市五通桥区牛华镇牛华初级中学属于乐山市五通桥区政府直接领导下的事业单位，由主管部门五通区教育部门举办和管理的义务教育初中学校。其职能是实施初中义务教育，促进基础教育发展，提升办学品质，进一步落实综合督导整改措施，积极推进学生发展核心素养培育，激发教育活力，促进各项工作持续、协调、健康发展，努力打造更有品质的教育。我校下设教务处、政教处、总务处、办公室。

（二）部门2026年重点工作

围绕“巩固提高，深化落实、创新突破”方面开展以下工作:

(一)德育工作：做好常规德育工作，加强学生行为习惯引导教育；扎实开展家校联系，扩大育人效果；加强心理健康教育，确保学生健康成长。

（二）教学工作：规范办学行为、落实课程计划、规范计划管理、规范学籍管理、扎实做好控辍保学、送教上门工作；加强组织领导完善制度建设，常规教学规范化、精细化并强化过程管理；研究新形势下的教育教学手段和方法；继续开展优化课后服务，丰富课后服务内涵。

二、部门预算单位构成

学校无下属预算单位。

第二部分 牛华镇牛华初级中学2026年部门预算表

一、部门收支总表（公开表 1）

二、部门收入总表（公开表 1-1）

三、部门支出总表（公开表 1-2）

四、财政拨款收支预算总表（公开表 2）

五、财政拨款支出预算表（部门经济分类科目）

（公开表 2-1）

六、一般公共预算支出预算表（公开表 3）

七、一般公共预算基本支出预算表（公开表 3-1）

八、一般公共预算项目支出预算表（公开表 3-2）

九、一般公共预算“三公”经费支出预算表

（公开表 3-3）

十、政府性基金预算支出表（公开表 4）

十一、政府性基金预算“三公”经费支出预算表

（公开表 4-1）

十二、国有资本经营预算支出表（公开表 5）

以上所有表格详见部门说明后附件。

第三部分 牛华镇牛华初级中学2026年部门预算情况说明

一、收支预算情况说明

按照综合预算的原则，牛华镇牛华初级中学所有收入和支出均纳入部门预算管理。收入包括：一般公共预算拨款收入、其他收入；支出包括：教育支出、社会保障和就业支出、卫生健康支出、住房保障支出。牛华镇牛华初级中学2026年收支预算总数1311.09万元,比2025年收支预算总数1180.78万元增加130.31万元。主要原因：一是在职教师增加9人，退休3人，净增加6人；二是工资福利增加。

（一）收入预算情况

五通桥区牛华镇牛华初级中学2026年收入预算1311.09万元，其中：一般公共预算拨款收入1213.59万元，占92.56%；其他收入97.5万元，占7.44%。

（二）支出预算情况

五通桥区牛华镇牛华初级中学2026年支出预算1311.09万元，其中：人员支出1153.58万元，日常公用支出38.23万元，专项（项目）支出119.28万元。

二、财政拨款收支预算情况说明

五通桥区牛华镇牛华初级中学2026年财政拨款收支预算总数1213.59万元,比2025年财政拨款收支预算总数1085.28万元增加128.31万元。主要原因：一是在职教师增加9人，退休3人，净增加6人；二是工资福利增加。

其中：基本支出1201.81万元，占99.03%；项目支出

11.78万元，占0.97%。

基本支出，是用于保障五通桥区牛华镇牛华初级中学正常运转的日常支出，包括基本工资、津贴补贴等人员经费。

项目支出，是用于保障五通桥区牛华镇牛华初级中学为完成教育教学工作任务或学校发展目标，用于专项业务工作的经费支出。

三、一般公共预算当年拨款情况说明

（一）一般公共预算当年拨款规模变化情况

五通桥区牛华镇牛华初级中学2026年一般公共预算当年拨款1213.59万元，比2025年财政拨款收支预算总数1085.28万元增加 128.31万元。主要原因：一是在职教师增加9人，退休3人，净增加6人；二是工资福利增加。

（二）一般公共预算当年拨款结构情况

五通桥区牛华镇牛华初级中学2026年一般公共预算支出1213.59万元，主要包括教育支出830.7万元，占68.45%；社会保障和就业支出239.44万元，占19.73%；卫生健康支出56.37万元，占4.64%；住房保障支出87.08万元，占7.18%。

（三）一般公共预算当年拨款具体使用情况

1.教育支出（类）普通教育（款）初中教育（项）:2026年预算数为830.7万元，主要用于：学校正常运转的基本支出和项目支出，包括基本工资、津贴补贴等人员经费以及用于

专项业务工作的公用经费保障。

2.社会保障和就业（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）:2026年预算数为100.59万元，主要用于：实施养老保险制度后，部门按规定由单位缴纳的基本养老保险费支出。

3.社会保障和就业（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）:2026年预算数为50.3万元，主要用于：实施养老保险制度后，部门按规定由单位缴纳的职业年金支出。

4.社会保障和就业（类）行政事业单位离退休（款）其他行政事业单位养老支出（项）:2026年预算数为79.68万元，主要用于：退休人员春节慰问费及活动经费等。

5.社会保障和就业（类）其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项）:2026年预算数为8.88万元，主要用于：工伤保险和残疾人保障金等。

6.卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）:2026年预算数为40.27万元，主要用于：事业单位基本医疗保险缴费支出。

7.卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）　公务员医疗补助（项）:2026年预算数为16.1万元，主要用于：公务员医疗补助支出。

8.住房保障（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）:2026年预算数为87.08万元，主要用于：部门按人力资源和社会保障部、财政部规定的基本工资和津贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金支出。

四、一般公共预算基本支出情况说明

五通桥区牛华镇牛华初级中学2026年一般公共预算基本支出1201.81万元，其中：

人员经费1163.58万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、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、其他社会保障缴费、住房公积金、其他工资福利支出、离休费、抚恤金、生活补助、其他对个人和家庭的补助支出。

公用经费38.23万元，主要包括：工会费、福利费和残疾人保障金.

五、“三公”经费财政拨款预算安排情况说明

五通桥区牛华镇牛华初级中学2026年“三公”经费财政拨款预算数0万元，其中：公务接待费0万元，公务用车购置0万元，公车运行维护费0万元。

（一）公务接待费变化情况

公务接待费较2025年预算0万元减少0万元。主要原因是厉行节约，压缩接待规模和接待费用。

（二）公务用车购置及运行维护费变化情况

公务用车购置及运行维护费较2025预算0万元预算持平。主要原因是厉行节约，规范公务出行，尽量乘坐公共交通工具。

单位实有公务用车0辆，其中：轿车0辆，多功能乘用车0辆。

2026年安排公务用车购置费0万元.

2026年安排公务用车运行维护费0万元。

六、政府性基金预算支出情况说明

五通桥区牛华镇牛华初级中学2026年政府性基金预算拨款安排支出0万元，较上年预算数持平。

七、国有资本经营预算情况说明

五通桥区牛华镇牛华初级中学2026年国有资本经营预算拨款安排支出0万元,较上年预算数持平。

八、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费情况

2026年，五通桥区牛华镇牛华初级中学无机关运行经费。

（二）政府采购情况

2026年，五通桥区牛华镇牛华初级中学政府采购项目0万元。

（三）国有资产占有使用情况

截至2025年底，五通桥区牛华镇牛华初级中学共有车辆0辆。单位价值100万元以上大型设备0套。

2026年部门预算未安排购置车辆及单位价值100万元以上大型设备。

（四）预算绩效情况

2026年五通桥区牛华镇牛华初级中学开展绩效目标管理的项目15个，涉及预算1311.09万元。其中：人员类项目10个，涉及预算1163.58万元；运转类项目2个，涉及预算38.23万元；特定目标类项目3个，涉及预算109.28万元。

第四部分　名词解释

1.财政拨款收支情况：是指一般公共预算、政府性基金预算、国有资本经营预算拨款收支情况。

2.一般公共预算拨款收入：指区级财政当年拨付的资金。

3.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。

4.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。

5.其他收入：指除上述“一般公共预算拨款收入”、“事业收入”、“事业单位经营收入”等以外的收入。主要是义务教育阶段课后服务费、利息收入、国有资产出租收入等。

6.用事业基金弥补收支差额：指事业单位在当年的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。

7.上年结转：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。

8.社会保障和就业（类）行政事业单位离退休（款）事业单位离退休（项）：指离退休人员的支出。

9.社会保障和就业（类）行政事业单位离退休（款）未归口管理的行政单位离退休（项）：指离退休人员的支出。

10.社会保障和就业（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）：指部门实施养老保险制度由单位缴纳的养老保险费的支出。

11.社会保障和就业（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）：指部门实施养老保险制度由单位缴纳的职业年金的支出。

12.社会保障和就业（类）其他社会保障和就业（款）其他社会保障和就业支出（项）：指除上述项目外，其他用于行政事业单位离退休方面的支出。

13.卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）：指行政单位及参公管理事业单位用于缴纳单位基本医疗保险支出。

14.卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：指事业单位用于缴纳单位基本医疗保险支出。

15.卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）：指行政单位及参公管理事业单位用于集中缴纳公务员医疗补助支出。

16.住房保障（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：指由单位及其在职职工按规定缴存的住房公积金支

出。

17.基本支出：指为保证机构正常运转，完成日常工作任务而发生的人员支出和公用支出。

18.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。

19.纳入预决算管理的“三公”经费，是指部门安排的因公出国（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反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税）及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出；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。