乐山市五通桥区西坝镇西坝初级中学
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 1
（一）部门职能简介 1
（二）部门2026年重点工作 1
二、预算单位构成 2
第二部分 乐山市五通桥区西坝镇西坝初级中学2026年部门预算表 3
一、部门收支总表（公开表 1） 3
二、部门收入总表（公开表 1-1） 3
三、部门支出总表（公开表 1-2） 3
四、财政拨款收支预算总表（公开表 2） 3
五、财政拨款支出预算表（部门经济分类科目） 3
（公开表 2-1） 3
六、一般公共预算支出预算表（公开表 3） 3
七、一般公共预算基本支出预算表（公开表 3-1） 3
八、一般公共预算项目支出预算表（公开表 3-2） 3
九、一般公共预算“三公”经费支出预算表 3
十、政府性基金预算支出表（公开表 4） 3
十一、政府性基金预算“三公”经费支出预算表 3
十二、国有资本经营预算支出表（公开表 5） 3
以上所有表格详见单位说明后附件。 4
第三部分 乐山市五通桥区西坝镇西坝初级中学2026年部门预算情况说明 4
一、收支预算情况说明 4
（一）收入预算情况 4
（二）支出预算情况 4
二、财政拨款收支预算情况说明 5
三、一般公共预算当年拨款情况说明 5
（一）一般公共预算当年拨款规模变化情况 5
（二）一般公共预算当年拨款结构情况 6
（三）一般公共预算当年拨款具体使用情况 6
四、一般公共预算基本支出情况说明 7
五、“三公”经费财政拨款预算安排情况说明 8
（一）公务接待费变化情况 8
（二）公务用车购置及运行维护费变化情况 8
六、政府性基金预算支出情况说明 9
七、国有资本经营预算情况说明 9
八、其他重要事项的情况说明 9
（一）机关运行经费情况 9
（二）政府采购情况 9
（三）国有资产占有使用情况 9
（四）预算绩效情况 10
第四部分　名词解释 11

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

1.实施初中阶段义务教育，促进基础教育发展。

2.正确贯彻执行党和国家的教育方针、政策、法规。维护学校的教学秩序，为学生创造良好的学习环境；积极稳妥地推进教育改革，按教育规律办事，不断提高教育质量；根据学校规模，设置学校管理机构，建立健全各项规章制度和岗位责任制。坚持教书育人，服务育人，环境育人方针，加强对学生的思想品德教育，使学生的德智体全面发展。抓好教师队伍建设，使每个教师都热心于教育事业；做好安全防范，保证学生的人身安全。

（二）部门2026年重点工作

1、队伍建设工作：确保领导班子运行正常，成员团结协作、职责清楚、分工明确；完成学校干部培养、培训、使用，有计划并加以落实；保障良好的学校教育教学秩序。积极组织教师参加国家级、省级、市区级培训。认真开展教师交流轮岗和支教工作，完成交流轮岗和支教任务。加大对青年教师的培养力度，认真开展听课、评课活动；做好结对教师好传帮带工作，促进青年教师的快速成长。

2、教育教学工作：

（1）坚持每天和每周一次的升国旗制度，增强对全校师生的爱国主义教育：一是每周一全体师生在庄严的五星红旗下聆听着国旗下讲话，及时纠正学生中的不良风气，激发学生的五爱热情。二是利用各班先进的多媒体教学设备，组织学生观看了多部爱国影片以及“乐山德育大讲台”等活动，通过座谈写观后感为载体，活化教育内容，深化教育主题。

（2）加强德育主题班队会教育工作：为切实做到“月月有主

题、周周有活动”的德育工作要求。德育处组织专职人员到各班级进行监督、检查，确保德育主题班队会活动的落实。加大对学生卫生意识教育，促进学生健康发展。

（3）卫生工作方面：坚持以预防为主的防控原则，按照工作要求定期对校园内人员较为集中的地方和垃圾堆放点进行喷洒药物，消除四害孳生场地;定期对学校食堂、宿舍、厕所、教室进行消毒;积极开展卫生流动红旗评比活动，每周开展对学生个人、班级进行卫生评比活动，广泛宣传和普及卫生知识，从而减少和预防了各类传染病的发生，有力的保证了师生健康。

（4）认真落实“双减”政策和五项管理工作，确保做到减量不减质。抓好教学常规检查，认真开展课堂教学改革研讨活动。

3、校园文化建设工作：创设一个“时时受教育，处处受感染”的德育环境。

4、计财资助工作：规范后勤管理，按章办事，按规收费，开源节流。坚决执行标准收费，收费工作实行“备案-公示-收费”的流程，统一票据，严禁学校出现乱收费现象。及时缴存各类资金，规范建立资金使用备查账。严格执行财务公开制度；严格执行国家招投标与政府采购等法律法规；严格执行各级主管部门关于采购类的相关规定；严格执行大宗食品定点采购制度；严格执行经费预决算管理要求；严格执行各级主管部门对各类经费使用的相关规定，及时办理项目资金支付工作，强化资金使用计划性与目的性，注重资金使用绩效目标，做好资金使用绩效评价。做好教育资助工作。

5、学校安全工作：安全工作是直接关乎学校的声誉的头等大事，是一切工作的重中之重，必须给予高度重视。

二、预算单位构成

学校无下属预算单位。

第二部分 乐山市五通桥区西坝镇西坝初级中学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）

以上所有表格详见单位说明后附件。

第三部分 乐山市五通桥区西坝镇西坝初级中学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，乐山市五通桥区西坝镇西坝初级中学所有收入和支出均纳入单位预算管理。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。乐山市五通桥区西坝镇西坝初级中学2026年收支预算总数692.39万元，比2025年收支预算总数553.97万元增加138.42万元。主要原因：一是项目支出上年结转预算增加；二是其他收入支出预算增加。

（一）收入预算情况

乐山市五通桥区西坝镇西坝初级中学2026年收入预算692.39万元，其中：上年结转30.0万元，占4.33%；一般公共预算拨款收入560.94万元，占81.02%；政府基金预算拨款收入0万元，占0%；事业收入0万元，占0%；事业单位经营收入0万元，占0%；其他收入101.45万元，占14.65%。

（二）支出预算情况

乐山市五通桥区西坝镇西坝初级中学2026年支出预算692.39万元，其中：人员支出522.06万元，日常公用支出

17.57万元，项目支出152.76万元。

二、财政拨款收支预算情况说明

乐山市五通桥区西坝镇西坝初级中学2026年财政拨款收支预算总数590.94万元，比2025年财政拨款收支预算总数528.96万元增加61.98万元。主要原因：一是基本支出增加；二是项目支出增加。

其中：基本支出539.63万元，占91.32%；项目支出51.31万元，占8.68%。

基本支出，是用于保障乐山市五通桥区西坝镇西坝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以及办公费、印刷费、水电费、办公设备购置等日常公用经费。

项目支出，是用于保障乐山市五通桥区西坝镇西坝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

乐山市五通桥区西坝镇西坝初级中学2026年一般公共预算当年拨款590.94万元，比2025年财政拨款收支预算总数528.96万元增加61.98万元。主要原因：一是人员支出增加；二是项目支出增加。

（二）一般公共预算当年拨款结构情况

乐山市五通桥区西坝镇西坝初级中学2026年一般公共预4算支出590.94万元，主要包括教育支出419.48万元，占70.99%；社会保障和就业支出108.07万元，占18.29%；卫生健康支出23.78万元，占4.02%；住房保障支出39.61万元，占6.70%。

（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398.40万元，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办公费、印刷费、水电费等日常公用经费保障。

2.教育支出（类）普通教育（款）其他普通教育支出（项）:2026年预算数为10.0万元，主要用于：改善教学条件。

3.教育支出（类）普通教育（款）其他教育费附加安排的支出（项）:2026年预算数为11.08万元，主要用于：寄宿制学生管理。

4.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45.96万元，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。

5.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22.98万元，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。

6.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35.16万元，主要用于：退休人员春节慰问费及活动经费等。

7.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3.97万元，主要用于：工伤保险和残疾人保障金等。

8.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17.78万元，主要用于：事业单位基本医疗保险缴费支出。

9.卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）　其他行政事业单位医疗支出（项）:2026年预算数为6.00万元，主要用于：公务员医疗补助支出。

10.住房保障（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）:2026年预算数为39.61万元，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

乐山市五通桥区西坝镇西坝初级中学2026年一般公共预

算基本支出539.63万元，其中：

人员经费522.06万元，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、其他社会保障缴费、住房公积金、其他工资福利支出、工会经费、福利费、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17.57万元，学校基本支出中无公用经费。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

乐山市五通桥区西坝镇西坝初级中学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。

2026年无公务接待费计划。

（一）公务接待费变化情况

公务接待费与2025年预算0万元持平。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

乐山市五通桥区西坝镇西坝初级中学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

乐山市五通桥区西坝镇西坝初级中学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，乐山市五通桥区西坝镇西坝初级中学无机关运行经费。

（二）政府采购情况

2026年，乐山市五通桥区西坝镇西坝初级中学政府采购项目0万元。其中，政府采购货物预算0万元；政府采购工程预算0万元；政府采购服务预算0万元。

（三）国有资产占有使用情况

截至2025年底，乐山市五通桥区西坝镇西坝初级中学共有车辆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年乐山市五通桥区西坝镇西坝初级中学开展绩效目标管理的项目19个，涉及预算662.39万元。其中：人员类项目11个，涉及预算522.06万元；运转类项目2个17.57万元；特定目标类项目 5个，涉及预算122.76万元。

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。