

附件

2024 年度中宁县教育体育局（本级） 预算公开 目 录

第一部分 单位概况

- 一、部门职责
- 二、部门预算单位构成

第二部分 2024 年度部门预算数据说明

- 一、2024 年财政拨款收支预算情况的总体说明
- 二、2024 年一般公共预算财政拨款支出情况说明
- 三、2024 年一般公共预算财政拨款“三公”经费预算情况说明
- 四、2024 年政府性基金预算拨款情况说明
- 五、2024 年收支预算情况的总体说明
- 六、其他重要事项的情况说明

第三部分 2024 年度部门预算公开表格

- 1.财政拨款收支预算表
- 2.财政拨款支出总表
- 3 一般公共预算支出总表
- 4.一般公共预算基本支出表

- 5.三公经费预算支出表
- 6.政府性基金预算财政拨款支出表
- 7.部门收入总表
- 8.部门财务支出预算表
- 9.部门收支预算表
- 10.政府采购表
- 11.项目绩效目标表
- 12.部门整体绩效目标表

第四部分 名词解释

第一部分 单位概况

一、部门职责和机构设置

（一）部门职责

1、拟定加强教育体育领域党的建设和教育改革发展相关措施，贯彻执行关于加强学校党的建设和思想政治工作的方针政策，指导全县各级各类学校党的建设、思想宣传、意识形态、精神文明和德育工作。

2、贯彻落实有关教育体育法律、法规、规章，执行国家教育体育改革发展的方针、政策，研究提出全县教育体育发展战略，拟定教育体育有关规定、办法和制度。

3、统筹规划、协调、指导教育体育领域综合改革工作，编制教育体育事业发展规划并组织实施。统筹规划和宏观管理基础教育、职业教育、民办教育、特殊教育等工作，促进义务教育优质均衡发展，推进全县教育现代化建设。

4、组织实施国家基础教育课程教材计划，推进互联网+教育，负责落实教研教改、中小学学籍管理，各类教育招生考试，全面实施素质教育。负责学校规划建设工作，对学校办学条件、教学质量和办学水平进行评估检查。对全县教育体育、卫生与艺术等工作进行监督、指导和评估。

5、指导教育体育事业单位人事管理体制改革的。负责全县各类学校教师管理、教育培训以及教育系统人才队伍建设工作。指导各级各类学校师德师风建设工作。负责全县中小学校长、教职

工岗位聘任管理工作。负责全县各类学校教师专业技术职务评聘和所属学校人事管理工作。负责中小学教师的继续教育工作。

6、统筹管理教育经费，落实教育经费拨款、教育基建投资，统计教育经费投入情况，监测教育经费的使用情况，加强对学校经费的审计监督。

7、负责社会体育、群众体育和竞技体育工作，贯彻实施全民健身计划，推动构建全民健身服务体系，指导全县群众性体育健身工作。指导各乡镇、部门、行业、社会团体积极开展体育活动。研究、指导全县业余训练和培养体育后备人才工作。组织参加和承办区、市各类体育竞赛，举办全县综合性体育竞赛活动，制订全县体育竞赛规章制度和计划。实施国家体育锻炼标准，负责青少年体育发展和全民体质监测工作。

8、负责全县各级各类学校综治安全和普法工作。负责全县义务教育学校营养改善计划工作，对实施营养改善计划学校进行监督、指导和管理。

9、承担全县大学生生源地助学贷款、学生资助等工作。

10、完成县委、县政府交办的其他任务。

（二）部门预算单位构成

从预算单位构成看，中宁县教育体育局部门预算包括：中宁县教育体育局本级预算。

中宁县教育体育局实有行政编制 10 名，事业编制 0 名。实有人员：行政人员 9 名，事业人员 0 名。与上年相比在职人员无

变化，其中行政人员调出 2 人，调入 1 人，新录用 1 人；退休人员与上年相比减少 1 人，现有 7 人。

第二部分 2024 年度部门预算数据说明

一、2024 年财政拨款收支预算情况的总体说明

中宁县教育体育局 2024 年财政拨款收入预算 9815.07 万元，其中：本年收入 9815.07 万元，包括一般公共预算拨款 9815.07 万元，政府性基金预算拨款 0 万元；上年结转结余 0 万元。财政拨款支出预算 9815.07 万元，包括：按政府收支分类功能科目逐项说明。如，一般公共服务支出 0 万元、教育支出 9637.15 万元、文化旅游体育与传媒支出 0 万元、社会保障和就业支出 132.03 万元、卫生健康支出 15.31 万元、住房保障支出 30.59 万元，其他支出 0 万元。

二、2024 年一般公共预算财政拨款支出情况说明

（一）基本支出情况说明

2024 年一般公共预算财政拨款基本支出 202.67 万元，其中：本年收入安排支出 202.67 万元，上年结转资金安排支出 0 万元。比 2023 年预算数 191.80 万元增加 10.88 万元，增长 5.67%，主要原因：与上年相比在职人员工资及社保、住房公积金基数上调。

人员经费 191.34 万元，主要包括（按部门经济分类科目分项详细说明）：基本工资 40.32 万元、津贴补贴 76.03 万元、奖金 3.05 万元、社会保障缴费 41.04 万元、伙食补助费 0 万元、

绩效工资 0 万元、其他工资福利支出 0 万元、离休费 0 万元、退休费 14.11 万元、抚恤金 0 万元、生活补助 0.3 万元、医疗费 0 万元、助学金 0 万元、奖励金 0 万元、住房公积金 16.48 万元、提租补贴 0 万元、购房补贴 0 万元、其他对个人和家庭的补助支出 0 万元；

公用经费 11.34 万元，主要包括（按部门经济分类科目分项详细说明）：办公费 1.32 万元、印刷费 0 万元、咨询费 0 万元、手续费 0 万元、水费 0.72 万元、电费 0 万元、邮电费 0.3 万元、取暖费 0 万元、物业管理费 0 万元、差旅费 0.81 万元、因公出国（境）费 0 万元、维修（护）费 0 万元、租赁费 0 万元、会议费 0 万元、培训费 0.27 万元、公务接待费 0 万元、专用材料费 0 万元、劳务费 0 万元、委托业务费 0 万元、工会经费 0 万元、福利费 0 万元、公务用车运行维护费 0 万元、其他交通费 7.29 万元、其他商品和服务支出 0.63 万元、办公设备购置 0 万元、专用设备购置 0 万元。

（二）项目支出情况说明

2024 年一般公共预算财政拨款项目支出 9612.40 万元，其中：本年收入安排支出 9612.40 万元，上年结转结余资金安排支出 0 万元。包括（按支出功能分类科目类、款、项，用途分项说明如下）：2050201 学前教育 2024 年预算 1695 万元，比 2023 年预算数 1590 万元增加 105 万元，增长 6.60%；主要用于公办幼儿园公用经费、购买服务岗位教师补助工资、“基层服务专项

计划”教师工资及社保补助，增加原因：新增“基层服务专项计划”教师工资及社保补助项目 100 万元，公办幼儿园公用经费与上年相比增加 5 万元。2050202 小学教育 2024 年预算 2241 万元，比 2023 年预算数 7049.68 万元减少 4808.68 万元，下降 68.21%。主要用于小学生均公用经费、小学教师乡镇工作补贴、农村教师补贴、撤并学校免费午餐、教师培训经费、撤并学校学生乘车费用、学生营养改善计划、义务教育薄弱环节改善与能力提升补助等，下降原因是将区级预算纳入到 2023 年预算中，2024 年未纳入；2050203 初中教育 2024 年预算 1435 万元，比 2023 年预算数 3726.46 万元减少 2291.46 万元，下降 61.49%，主要用于初中生均公用经费、初中教师乡镇工作补贴、初中长高中考试报名工作经费、义务教育薄弱环节改善与能力提升补助、学生营养改善计划等，下降原因是将区级预算纳入到 2023 年预算中，2024 年未纳入；2050204 高中教育 2024 年预算 633 万元，比 2023 年预算数 1093 万元减少 460 万元，下降 42.09%。主要用于高中生均公用经费、高中生贫困学生及建档立卡学生助学金资助、高中学业水平报名考试工作经费，下降原因是其他各学段采暖费功能科目调整在其他普通教育；2050299 其他普通教育 2024 年预算 3251.4 万元，比 2023 年预算数 2442 万元增加 809.4 万元，上涨 33.14%，主要用于骨干教师津贴、营养计划试点学校及撤并学校聘用炊工工资待遇、各学段采暖费等，增长原因是将各学段采暖费从高中教育调整在此科目，新增工会经费补助、安全生产

专项（餐厅灶具改造提升）项目；2050302 中等职业教育 2024 年预算 257 万元，比 2023 年预算数 315 万元减少 58 万元，下降 18.41%。主要用于职业教育三免政策县级补助经费、职业教育生均公用经费，下降原因是学生人数减少，职业教育三免政策补助经费减少；2050701 特殊教育教育 2024 年预算 0 万元，比 2023 年预算数 124.2 万元减少 124.2 万元，下降 100%，下降原因是将区级预算纳入到 2023 年预算中，2024 年未纳入；2080199 其他人力资源和社会保障管理事务支出 2024 年预算 100 万元，比 2023 年预算数 0 万元增加 100 万元，增长 100%，增长原因是新增“基层服务专项计划”教师工资及社保补助项目 100 万元。

三、2024 年一般公共预算财政拨款“三公”经费预算情况说明

2024 年“三公”经费财政拨款预算数为 0 万元，其中：因公出国（境）费 0 万元，公务用车购置 0 万元，公务用车运行费 0 万元，公务接待费 0 万元。

2024 年“三公”经费财政拨款预算比 2023 年增加 0 万元，其中：因公出国（境）费增加 0 万元，主要原因是我单位不存在因公出国（境）的情况，没有此项预算，与上年相同；公务用车购置费增加 0 万元，主要原因是无新购入公务用车，与上年相同；公务用车运行费增加 0 万元，与上年持平主要原因是公车改革公务用车交公务用车平台集中管理，单位无公务用车运行维护费；公务接待费增加 0 万元，主要原因是严格按照“八项规定”要求，

控制公务接待人数和接待标准。

四、2024 年政府性基金预算拨款情况说明

无政府性基金预算财政拨款单位：中宁县教育体育局 2024 年无政府性基金预算财政拨款收支。

有政府性基金预算财政拨款单位：无。

（一）基本支出情况说明

2024 年政府性基金预算财政拨款基本支出 0 万元，其中：本年收入安排支出 0 万元，上年结转资金安排支出 0 万元。比 2023 年预算数增加 0 万元，增长 0%，主要原因：中宁县教育体育局 2024 年无政府性基金预算财政拨款收支。

人员经费 0 万元，主要包括（按部门经济分类科目分项详细说明）：基本工资 0 万元、津贴补贴 0 万元、奖金 0 万元、社会保障缴费 0 万元、伙食补助费 0 万元、绩效工资 0 万元、其他工资福利支出 0 万元、离休费 0 万元、退休费 0 万元、抚恤金 0 万元、生活补助 0 万元、医疗费 0 万元、助学金 0 万元、奖励金 0 万元、住房公积金 0 万元、提租补贴 0 万元、其他对个人和家庭的补助支出 0 万元；

公用经费 0 万元，主要包括（按部门经济分类科目分项详细说明）：办公费 0 万元、印刷费 0 万元、咨询费 0 万元、手续费 0 万元、水费 0 万元、电费 0 万元、邮电费 0 万元、取暖费 0 万元、物业管理费 0 万元、差旅费 0 万元、因公出国（境）费 0 万元、维修（护）费 0 万元、租赁费 0 万元、会议费 0 万元、培训

费 0 万元、公务接待费 0 万元、专用材料费 0 万元、劳务费 0 万元、委托业务费 0 万元、工会经费 0 万元、福利费 0 万元、公务用车运行维护费 0 万元、其他交通费 0 万元、其他商品和服务支出 0 万元、办公设备购置 0 万元、专用设备购置 0 万元。

（二）项目支出情况说明

2024 年政府性基金预算财政拨款项目支出 0 万元，其中：本年收入安排支出 0 万元，上年结转结余资金安排支出 0 万元。包括（按支出功能分类科目类、款、项，用途分项说明如下）：其他支出（类）彩票公益金安排的支出（款）用于体育事业的彩票公益金支出（项）2024 年预算 0 万元，比 2023 年预算数 0 万元增加 0 万元，增长 0%。主要原因：中宁县教育体育局 2024 年无政府性基金预算财政拨款收支。

五、2024 年收支预算情况的总体说明

2024 年收入总预算 9815.07 万元，其中：本年收入 9815.07 万元，上年结转结余 0 万元；支出总预算 9815.07 万元，其中：本年支出 9815.07 万元，年末结转结余 0 万元。比 2023 年预算数 16532.14 万元减少 6717.07 万元，下降 40.63%，主要原因：2023 年提前下达城乡义务教育补助经费，2024 年未下达。

本年收入包括：财政拨款预算收入 9815.07 万元，占 100%；事业预算收入 0 万元，占 0%；上级补助预算收入 0 万元，占 0%；附属单位上缴预算收入 0 万元，占 0%；经营预算收入 0 万元，占 0%；债务预算收入 0 万元，占 0%；非同级财政拨款预算收入

0 万元，占 0%；投资预算收益 0 万元，占 0%；其他预算收入 0 万元，占 0%。

本年支出包括：行政支出 202.67 万元，占 2.06%；事业支出 9612.4 万元，占 97.94%；经营支出 0 万元，占 0%；上缴上级支出 0 万元，占 0%；对附属单位补助支出 0 万元，占 0%；投资支出 0 万元，占 0%；债务还本支出 0 万元，占 0%；其他支出 0 万元，占 0%。

六、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费

2024 年，中宁县教育体育局本级机关运行经费财政拨款预算 11.34 万元，比 2023 年预算数 11.34 万元增加 0 万元，增长 0%。主要原因是：2023 年与 2024 年在职人员无增减，均为 9 人。

（二）政府采购情况

2024 年，中宁县教育体育局政府采购预算 2520 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 2520 万元。

（三）国有资产占用使用情况

截至 2023 年 12 月 31 日，中宁县教育体育局占用使用国有资产总体情况为房屋 0 平方米，价值 0 万元；土地 0 平方米，价值 0 万元；车辆 0 辆，价值 0 万元；办公家具价值 2.56 万元；其他资产价值 11.59 万元。主要原因：中宁县教育体育局 2022 年 12 月 31 日前固定资产在中宁县教学研究室账户中反映，2023

年1月1日后的固定资产入中宁县教育体育局本级，固房屋、土地均为0平方米，价值0万元。

国有资产分布情况为：本级部门房屋0平方米，价值0万元；土地0平方米，价值0万元；车辆0辆，价值0万元；办公家具价值2.56万元；其他资产价值11.59万元。所属单位房屋0平方米，价值0万元；土地0平方米，价值0万元；车辆0辆，价值0万元；办公家具价值0万元；其他资产价值0万元。

（四）预算绩效情况

2024年中宁县教育体育局（含二级单位）项目预算支出9612.4万元，涉及32个项目，分别是小学生均公用经费226万元、初中生均公用经费110万元、高中生均公用经费385万元、公办幼儿园经费保障机制补助经费-学前教育公用经费295万元、生均公用经费（学前、中小学、职业中学采暖费）468万元、生均公用经费（高中采暖费）233万元、公办幼儿园保障机制补助经费-学前购买服务岗位教师补助工资1400万元、职业教育三免政策县级补助经费181万元、初中升高中报名考试工作经费20万元、骨干教师津贴380万元、营养计划试点学校及撤并学校聘用炊工工资待遇及营养改善计划学校临聘炊工人员第三方管理费150万元、中宁县各中小学（幼儿园）保安社会化服务采购项目650万元、撤并学校学生乘车费用200万元、撤并学校营养午餐费100万元、乡村教师支持计划-教师培训经费40万元、乡村教师支持计划-农村初中教师补贴230万元、乡村教师支持

计划-农村小学教师补贴 420 万元、小学教师乡镇工作补贴 1275 万元、初中教师乡镇工作补贴 1075 万元、营养改善计划试点学校县级试点学校营养餐补助 20 万元、职业教育生均公用经费 76 万元、高中学业水平报名考试工作经费 15 万元、督导工作经费 4 万元、督导培训经费 4 万元、中宁县教育慈善发展基金会理事长、综合文秘工资及办公经费 19 万元、中小学幼儿园核增校长（园长）、班主任、寄宿制学校津贴绩效工资 1248 万元、原渠口农场、长山头农场退休教师住房补贴 23 万元、工会经费补助 150 万元、“基层服务专项计划”教师工资及社保补助 100 万元、安全生产专项（餐厅灶具改造提升）100 万元、2024 年部分教育项目资金（第一批）（党建经费）7.4 万元、2024 年部分教育项目资金（第一批）（名师名校长、名师工作室）8 万元。以上项目都设置了绩效目标，在预算执行过程中对项目实施全过程绩效跟踪，项目终了后，根据绩效目标内容开展绩效评价工作，切实提高财政资金使用效率。（项目绩效目标具体见附表；部门整体绩效目标详见附件）。

（五）其他需说明的事项

无其他需说明的事项。

第三部分 2024 年度部门预算公开表格

- 1.财政拨款收支预算表
- 2.财政拨款支出总表

- 3 一般公共预算支出总表
- 4.一般公共预算基本支出表
- 5.三公经费预算支出表
- 6.政府性基金预算财政拨款支出表
- 7.部门收入总表
- 8.部门财务支出预算表
- 9.部门收支预算表
- 10.政府采购表
- 11.项目绩效目标表
- 12.部门整体绩效目标表

第四部分 名词解释

一、支出功能分类科目编码、名称：按照《2024 年政府收支分类科目》“类”、“款”、“项”的编码和名称填列

二、年初结转和结余：是指单位上年结转本年使用的基本支出结转、项目支出结转和结余和经营结余。

三、基本支出结转：是指单位基本支出收支相抵后结转本年使用的累计余额，包括事业单位未转入事业基金的基本支出结转。

四、项目支出结转和结余：是指单位从财政部门或上级单位等取得，需要结转本年继续使用的项目支出收支累计余额。

五、基本建设资金结转和结余：是指单位基本建设类资金中

非偿还性资金结转本年使用的累计余额。

六、本年收入：是指单位本年度取得的全部收入。

七、本年支出：是指单位本年度全部支出。

八、结余分配：是指单位当年结余的分配情况。

九、年末结转和结余：是指单位结转下年的基本支出结转、项目支出结转和结余和经营结余。

十、财政拨款收入：是指单位本年度从本级财政部门取得的财政拨款，包括一般公共预算财政拨款和政府性基金预算财政拨款。

十一、事业收入：是指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入。

十二、经营收入：是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。

十三、其他收入：是指单位取得的除“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”等以外的各项收入。

十四、基本支出：是指单位为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的各项支出。

十五、项目支出：是指单位为完成特定的行政工作任务或事业发展目标，在基本支出之外发生的各项支出。

十六、经营支出：是指事业单位在专业活动及辅助活动之外开展非独立核算经营活动发生的支出。

十七、人员经费：是指单位基本支出中用一般公共预算财政

拨款安排的“工资福利支出”和“对个人和家庭的补助”。

十八、日常公用经费：是指单位用一般公共预算财政拨款安排的除人员经费以外的基本支出。

十九、“三公”经费：纳入中央财政预决算管理的“三公”经费，是指中央部门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）的住宿费、旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出；公务用车购置及运行费反映单位公务用车购置费及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

二十、机关运行经费：是指为保障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。

二十一、部门经济分类科目编码、名称：按照《2024 年政府收支分类科目》“类”、“款”的编码和名称填列。

二十二、政府经济分类科目编码、名称：按照《2024 年政府收支分类科目》“类”、“款”的编码和名称填列。