**庐山市教育体育局2024年部门预算**

目 录

**第一部分 庐山市教育体育局概况**

一、部门主要职责

二、机构设置及人员情况

**第二部分 庐山市教育体育局2024年部门预算表**

一、《收支预算总表》

二、《部门收入总表》

三、《部门支出总表》

四、《财政拨款收支总表》

五、《一般公共预算支出表》

六、《一般公共预算基本支出表》

七、《财政拨款“三公”经费支出表》

八、《政府性基金预算支出表》

九、《国有资本经营预算支出表》

十、《部门整体支出绩效目标表》

十一、《项目绩效目标表》

**第三部分 庐山市教育体育局2024年部门预算情况说明**

一、2024年部门预算收支情况说明

二、2024年“三公”经费预算情况说明

**第四部分 名词解释**

**第一部分 庐山市教育体育局概况**

**一、部门主要职责**

贯彻落实党中央和省委、九江市委关于教育体育方针政策和国家、省有关教育（体育）法律法规，在履行职责过程中坚持和加强党对全市教育体育工作的集中统一领导。主要职责是：

（一）编制全市教育体育事业发展规划并指导督促实施,规划指导全市办学体制、体育体制改革, 指导和督查全市教育体育事业管理工作，理顺教育内部和外部的关系,建立适应全市经济社会发展的教育与体育体制及运行机制。

（二）负责推进义务教育均衡发展和促进教育公平,全面实施素质教育。负责全市教育系统科学研究和教学研究工作。统筹管理全市教育系统对外交流与合作工作。负责全市教育督导和评估工作。

（三）依法完善中小学教师和校长的管理体制。统筹规划并指导全市教育系统人才队伍建设工作,承担教体系统表彰奖励、教师资格认定、招聘录用、职务评聘、继续教育和考核等工作。指导、协调全市各级给类学校的人事和分配制度改革。

（四）统筹管理本部门教育、体育经费。会同有关部门拟定筹措教育（体育）经费、拨款、教育基建投资的政策和规划。按有关规定管理中央、省、市对全市的教育体育拨、贷款及捐赠资金,监督管理全市教育、体育经费的筹措和使用管理情况。积极争取社会各界对教育体育事业的援助。

（五）综合管理全市学前教育、义务教育、普通高中教育、职业教育、特殊教育、成人教育及社会力量办学等工作。组织对普及九年义务教育、普及高中阶段教育的督导和评估。统筹管理全市语言文字工作,指导推广普通话和推行规范汉字工作。

（六）负责拟定社会力量办学的规划方案，审批社会力量举办的各类办学机构。对全市社会力量办学进行指导、管理、监督和评估检查。

（七）统筹管理全市各级各类学历教育、全市各学校的学籍管理工作，以及中小学招生考试和高等教育自学考试工作。

(八)指导全市各级各类学校的党建工作和思想政治工作、德育工作、体育卫生艺术教育工作及国防教育工作。加强基层党组织建设和党风廉政主体责任工作。

（九）统筹协调学校的安全稳定工作。组织、指导、协调、监督检查全市各类学校安全管理工作，做好应急管理工作。

（十）指导全市教育、体育宣传、教育系统信息化建设和现代远程教育工作。规划指导教育体育科研成果的推广和全市现代信息教育管理工作。承担全市教育体育基本信息的统计、分析和发布。

（十一）统筹规划群众体育发展，推行《全民健身条例》，指导并开展群众体育活动，推动公民体质监测和社会体育指导工作队伍制度建设，指导公共体育设施建设，负责对公共体育设施的监督管理。负责全市健身气功的管理。

（十二）统筹规划竞技体育发展，研究和平衡全市体育竞赛、竞技运动项目设置与重点布局。组织安排各类赛事。指导运动队伍建设，协调运动员社会保障工作。执行体育产业政策，规划体育服务管理，推动体育标准化建设，负责体育彩票发行管理。

（十三）统筹规划青少年体育发展，指导和推进青少年体育工作。

（十四）负责指导教育协会、学会、基金会、教育工会、体育社团等社团的资格审查和社团成立、注销的审核。

(十五) 完成市委、市政府交办的其他任务。

**二、机构设置及人员情况**

2024年庐山市教育体育局共有预算单位37个，包括庐山市教体局本级和36个二级预算单位，二级预算单位具体包括： [201001]庐山市教育体育局 , [201002]江西省庐山市第一中学 , [201003]庐山市第二中学 , [201004]庐山市职业中等专业学校 , [201005]庐山市第一小学 , [201006]庐山市第二小学 , [201007]庐山市第三小学 , [201008]庐山市中心幼儿园 , [201009]庐山市白鹿中心小学 , [201010]庐山市隘口中学 , [201011]庐山市温泉中心小学 , [201012]庐山市横塘中学 , [201013]庐山市横塘中心小学 , [201014]庐山市海会中学 , [201015]庐山市海会中心小学 , [201016]庐山市沙湖山九年制学校 , [201017]庐山市蛟塘中学 , [201018]庐山市蛟塘中心小学 , [201019]庐山市华林中学 , [201020]庐山市华林中心小学 , [201021]庐山市蓼南中学 , [201022]庐山市蓼南中心小学 , [201023]庐山市新池中学 , [201024]庐山市蓼花中学 , [201025]庐山市星子中心小学 , [201027]江西省庐山中学 , [201028]江西省庐山旅游职业高级中学 , [201029]庐山风景名胜区管理局幼儿园 , [201030]江西省庐山第一小学 , [201031]江西省庐山青山小学 , [201032]江西省庐山石门涧小学 , [201033]江西省庐山通远小学 , [201037]庐山市峰德九年制学校 , [201038]庐山市第四小学 , [201039]庐山市第二幼儿园 , [201040]庐山市第三幼儿园 , [201041]庐山市第四幼儿园。

编制人数小计2412人,其中：行政编制人数10人,全部补助事业编制人数2402人,部分补助事业编制人数0人。实有人数小计3746人,其中：在职人数小计2312人,行政在职人数8人,全部补助事业在职人数2304人,部分补助事业在职人数0人。离休人数小计1人,退休人数小计1215人,遗属人数137人。

**第二部分 庐山市教育体育局2024年部门预算表**

（详见附表）

**第三部分 庐山市教育体育局2024年部门预算情况说明**

**一、2024年部门预算收支情况说明**

**(一)收入预算情况**

2024年庐山市教育体育局收入预算总额为62424.51万元,较上年预算安排减少5039.72万元;财政拨款收入49606.24万元,较上年预算安排增加3543.85万元。增减变化原因为：较上年减少了学校建设项目，政策性调资。

**(二)支出预算情况**

2024年庐山市教育体育局支出预算总额为62424.51万元,较上年预算安排减少5039.72万元;减少变化原因为较上年减少了学校建设项目资金。

其中：按支出项目类别划分：基本支出44356.46万元,较上年预算安排减少2434.93万元;其中：工资福利支出43468.34万元,商品和服务支出370.97万元,对个人和家庭的补助195.31万元,资本性支出321.84万元；。项目支出18068.05万元,较上年预算安排减少8494.4万元;其中：商品和服务支出12178.43万元,资本性支出2352.24万元。

按支出功能科目划分：教育支出50337.26万元,较上年预算安排增加15691.77万元;社会保障和就业支出6384.99万元,较上年预算安排增加348.79万元;卫生健康支出2337.45万元,较上年预算安排增加621.51万元;住房保障支出3358.81万元,较上年预算安排减少305.88万元。

按支出经济分类划分：工资福利支出45515.51万元,较上年预算安排增加482.67万元;商品和服务支出12549.4万元,较上年预算安排增加201.36万元;对个人和家庭的补助1679.52万元,较上年预算安排增加1461.29万元;资本性支出2674.08万元,较上年预算安排减少5391.08万元。

**(三)财政拨款支出情况**

2024年庐山市教育体育局财政拨款支出预算总额49606.24万元,较上年预算安排增加3543.85万元;增加变化原因为政策性调资，社保、医保等缴费基数提高。

按支出功能科目划分：教育支出37519万元,较上年预算安排增加2873.51万元；社会保障和就业支出6384.99万元,较上年预算安排增加348.71万元；卫生健康支出2337.45万元,较上年预算安排增加621.51万元；住房保障支出3358.81万元，较上年预算安排减少305.88万元。

按支出项目类别划分：基本支出44356.46万元,较上年预算安排减少1728.43万元;其中：工资福利支出43468.34万元,商品和服务支出370.97万元,对个人和家庭的补助195.31万元。项目支出5249.78万元,较上年预算安排增加5243.78万元;其中：商品和服务支出2441.29万元,资本性支出1028.03万元。

**(四)政府性基金情况**

2024年庐山市教育体育局政府性基金支出预算为6万元。

按支出项目类别划分：基本支出6万元。

**（五）国有资本经营情况**

本部门没有使用国有资本经营预算拨款安排的支出。

**(六)机关运行经费等重要事项的说明**

2024年单位机关运行费预算59.75万元，比2023年预算减少13.25万元，下降18.15%。下降变化原因为：按照政策压减单位机关运行经费，勤俭节约、从严从紧编制预算，降低行政运行成本。

按照财政部《地方预决算公开操作规程》明确的口径，机关运行费指各部门的公用经费，包括办公及印刷费3万元、邮电费3.5万元、差旅费4.63万元、会议费0.5万元、福利费17.4万元、日常维修费0.6万元、专用材料及一般设备购置费0万元、办公用房水电费3.6万元、办公用房取暖费0万元、办公用房物业管理费0万元、公务用车运行维护费0万元。

**(七)政府采购情况**

2024年部门所属各单位政府采购总额321.84万元,其中: 政府采购货物预算321.84万元, 政府采购工程预算0万元, 政府采购服务预算0万元。

**(八)国有资产占有使用情况**

截至2024年1月1日, 部门共有车辆0辆,其中：一般公务用车实有数0辆。

2024年部门预算安排购置车辆0辆，安排购置单位价值200万元以上大型设备具体为： 无 。

**（九）庐山市教育体育局项目情况说明**

**1、教育督导经费项目**

1）项目概述

解决庐山市政府督导室工作人员及兼职督学因督导工作产生的通信、交通、食宿、劳务等相关费用，落实督导条件保障。

2）立项依据

政策依据：《教育督导条例》（国务院 624 号令）、《中共江西省委办公厅 江西省人民政府办公厅印发〈关于深化新时代教育督导体制机制改革的实施方案〉的通知》及《中共九江市委办公室 九江市人民政府办公室印发〈关于深化新时代教育督导体制机制改革的工作方案〉的通知》要求县级人民政府督导室履行监督、检查、评估、指导全市中小学校幼儿园规范办学行为，提高教育教学质量的督导任务。

3）实施主体

庐山市政府教育督导室。

4）实施方案

市政府教育督导室履行监督、检查、评估、指导全市中小学校幼儿园规范办学行为，提高教育教学质量；主要有以下几项重点工作：①（县、市、区）年度党政领导干部履行教育职责考核评价工作；②（县、市、区）年度高质量发展考核评价“教育发展”考评工作；③开展中小学校、幼儿园责任督学挂牌督导工作；④幼儿园办学行为专项督导工作。

5）实施周期

2024年1月1日至2024年12月31日。

6）年度预算安排

23.8万元。

**2、教师招聘、进城考调费用项目**

1）项目概述

教师招聘面试外聘考官饮食、住宿、交通及工作补助，工作人员用餐及教师进城考调工作用餐及出题、阅卷等补助。

2）立项依据

政策依据：《中共中央国务院关于全面深化新时代教师队伍建设改革的意见》提出，兴国必先强师。全面提高中小学教师质量，建设一支高素质专业化的教师队伍。《中共江西省委江西省人民政府关于全面深化新时代教师队伍建设改革的实施意见》要求促进义务教育教师资源均衡配置，加强对中小学教师统一管理深入推进县域内义务教育学校教师、校长交流轮岗。

3）实施主体

庐山市教育体育局。

4）实施方案

在市委、市政府领导下，由市教体局、市人社局具体组织实施。

5）实施周期

2024年1月1日至2024年12月31日。

6）年度预算安排

12.82万元。

1. **高考、学考、适应性考试等费用**

1）项目概述

高考、学考、适应性考试外地监考人员住宿、餐饮、交通及监考人员工作补助。

2）立项依据

政策依据：《江西省财政厅 江西省教育厅关于调整我省教育考试考务经费开支项目及标准的通知》

3）实施主体

庐山市教育体育局。

4）实施方案

在市委、市政府领导下，由市教体局具体组织实施。

5）实施周期

2024年1月1日至2024年12月31日。

6）年度预算安排

45万元。

**二、2024年“三公”经费预算情况说明**

2024年庐山市教育体育局"三公"经费财政拨款安排1.99万元，其中：

因公出国0万元,比上年增（减）0万元，主要原因是：**与上年安排保持一致**。

公务接待1.99万元,比上年减少0.82万元，主要原因是：严格执行中央八项规定，勤俭节约、从严从紧编制预算，降低行政运行成本。

公务用车运行0万元,比上年增（减）0万元，主要原因是：**与上年安排保持一致**。

公务用车购置0万元,比上年增（减）0万元，主要原因是：**与上年安排保持一致**。

**第四部分 名词解释**

一、收入科目

1. 财政拨款：指市级财政当年拨付的资金。
2. 教育收费资金收入：反映实行专项管理的高中以上学费、住宿费，高校委托培养费，函大、电大、夜大及短训班培训费等教育收费取得的收入。

（三）事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动取得的收入。

（四）事业单位经营收入：指事业单位在专业业务活动及辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

（五）附属单位上缴收入：反映事业单位附属的独立核算单位按规定标准或比例缴纳的各项收入。包括附属的事业单位上缴的收入和附属的企业上缴的利润等。

（六）上级补助收入：反映事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

（七）其他收入：指除财政拨款、事业收入、事业单位经营收入等以外的各项收入。

（八）使用非财政拨款结余：填列历年滚存的非限定用途的非统计财政拨款结余弥补2024年收支差额的数额。

（九）上年结转和结余：填列2023年全部结转和结余的资金数，包括当年结转结余资金和历年滚存结转结余资金。

二、支出科目

（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经费和公用经费。其中：人员经费指政府收支分类经济科目中的“工资福利支出”和“对个人和家庭的补助”；公用经费指政府收支分类经济科目中除“工资福利支出”和“对个人和家庭的补助”外的其他支出。

（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）经营支出：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发生的支出。

（四）工资福利支出（支出经济分类科目类级）：反映单位开支的在职职工和编制外长期聘用人员的各类劳动报酬，以及为上述人员缴纳的各项社会保险费等。

（五）商品和服务支出（支出经济分类科目类级）：反映单位购买商品和服务的支出（不包括用于购置固定资产的支出、战略性和应急储备支出）。

（六）对个人和家庭的补助（支出经济分类科目类级）：反映用于对个人和家庭的补助支出。

（七）其他资本性支出（支出经济分类科目类级）：反映非各级发展与改革部门集中安排的用于购置固定资产、战略性和应急性储备、土地和无形资产，以及构建基础设施、大型修缮和财政支持企业更新改造所发生的支出。

三、相关专业名词

（一）机关运行费：指用一般公共预算财政拨款安排的为保障行政单位（含参照公务员法管理的事业单位）运行用于购买货物和服务的各项资金，包括办公费、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）“三公”经费：指用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行维护费和公务接待费。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维护费反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税、牌照费），按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过桥过路费、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。