

集贤县教育和体育局（本级）2026年单位预  
算公开

# 目 录

## **第一部分 集贤县教育和体育局（本级）单位概况**

- 一、单位职责
- 二、单位机构设置

## **第二部分 2026年单位预算报表**

- 一、单位收支总表
- 二、单位收入总表
- 三、单位支出总表
- 四、财政拨款收支总表
- 五、一般公共预算支出表（按功能分类科目）
- 六、一般公共预算基本支出表（按经济分类科目）
- 七、一般公共预算“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、一般公共预算项目支出表
- 十一、单位预算项目支出表

## **第三部分 2026年单位预算情况说明**

- 一、预算收支增减变化情况说明
- 二、机关运行经费安排情况说明
- 三、政府采购安排情况说明
- 四、国有资产占用情况说明

五、委托业务费情况说明

六、重点项目预算的绩效目标情况说明

七、“三公”经费增减变化情况说明

#### **第四部分 名词解释**

# 第一部分 集贤县教育和体育局（本级）单位概况

## 一、单位职责

集贤县教育和体育局的主要职责是：

（一）研究制定全县教育、体育系统党的建设规划并指导实施。研究全县教育和体育改革发展稳定、党的建设及其他重大问题和重要事项。

（二）推进建设科教强县，拟订全县教育和体育改革发展的规划并组织实施。负责校车使用许可。

（三）负责全县中小学校的统筹规划和协调管理工作。指导中小学校的教育教学改革。负责教育和体育基本信息的统计、分析和发布。

（四）承担全县基础教育的管理工作。会同有关方面提出加强农村义务教育的政策措施。提出保障全县中小學生平等接受义务教育的政策措施。落实基础教育办学标准，规范基础教育学校办学行为。负责基础教育课程教材管理。规划、组织、指导基础教育课程改革，全面实施素质教育。

（五）负责全县教育的督导工作。依法组织实施对全县基础教育工作的督导评估、检查验收、质量监测等工作。负责组织指导扫除青壮年文盲工作的督导评估和检查验收工作。

（六）统筹协调和指导全县职业教育的发展与改革。制定并组织实施职业学校教育教学政策措施。指导职业学校专业建设、教材建设、教师培养培训和基础能力建设等工作。承担继续教育宏观指导工作。负责设立民办中小学校、幼儿园审批。负责自学考

试助学、文化补习、学前教育机构的中外合作办学和项目的审批。

（七）负责本部门教育经费的统筹管理，会同有关部门拟订全县教育、体育经费筹措、教育和体育拨款、学生资助的政策和有关规定。负责统计并监测全县教育和体育经费投入和执行情况。负责审核教育和体育工作事业费，负责全县义务教育保障机制经费，国家、省、市和县有关教育专项经费管理。负责教育系统内部审计工作。

（八）指导全县中小学校体育、卫生与健康教育、艺术教育、国防教育工作。协调中、小学生参加全国、省体育(含国防)竞赛和艺术交流活动。

（九）主管全县教师工作。规划、指导全县中小学校教师队伍建设。组织指导实施全县中小学教师资格标准，负责教师培训、奖励和专业技术职务评聘监督管理工作。

（十）组织指导全县教育和体育方面对外合作与交流。

（十一）贯彻落实国家语言文字工作的方针政策，制定全县语言文字工作的中长期规划。负责国家汉语标准工作的实施。

（十二）协调区域性体育发展，负责推动多元化体育服务体系的建设，推进体育公共服务和体育体制改革。统筹规划全县群众体育发展，负责推行全民健身计划，监督实施国家体育锻炼标准，推动国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监督管理。

（十三）统筹规划全县竞技体育发展，指导协调体育训练和体育竞赛。统筹规划全县青少年体育发展，指导和推进青少年体育工作。拟订体育产业发展规划、政策，规范体育服务管理，推

动体育标准化建设，负责体育彩票管理。指导、管理体育外事有关工作。负责组织、调、监督体育运动中的反兴奋剂工作。

（十四）负责本行业领域的安全生产工作。指导全县中小学校安全稳定工作，协调并指导教育和体育系统重大突发公共事件处置和重大安全事故处理及社会治安综合管理工作。

（十五）完成县委、县政府交办的其他任务。

## **二、单位机构设置**

集贤县教育和体育局单位内设机构共5个，包括：党政办公室、发展规划与财务审计股、教育股、教师工作股、体育卫生与艺术教育股。

## 第二部分 2026年单位预算报表

表1

### 单位收支总表

单位：集贤县教育和体育局（本级）

单位：万元

收入		支出	
项目	预算数	项目	预算数
一、一般公共预算拨款收入	3,019.13	一、教育支出	5,565.66
二、政府性基金预算拨款收入	0.00	二、文化旅游体育与传媒支出	18.42
三、国有资本经营预算拨款收入	0.00	三、社会保障和就业支出	20.23
四、财政专户管理资金收入	0.00	四、卫生健康支出	27.47
五、事业收入	0.00	五、住房保障支出	33.57
六、上级补助收入	0.00	六、其他支出	128.88
七、附属单位上缴收入	0.00		
八、事业单位经营收入	0.00		
九、其他收入	0.00		
<b>本年收入合计</b>	<b>3,019.13</b>	<b>本年支出合计</b>	<b>5,794.23</b>
上年结转结余	2,775.10	年终结转结余	0.00
<b>收入总计</b>	<b>5,794.23</b>	<b>支出总计</b>	<b>5,794.23</b>

注：1. 本表反映单位本年度的总收支和年末结转结余情况。  
 2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

## 单位收入总表

单位：集贤县教育和体育局（本级）

单位：万元

部门(单位)代码	部门(单位)名称	合计	本年收入										上年结转结余					
			小计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	财政专户管理资金	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	小计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	财政专户管理资金	单位资金
合计		5,794.23	3,019.13	3,019.13	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,775.10	2,646.22	128.88	0.00	0.00	0.00
201	教育和体育局	5,794.23	3,019.13	3,019.13	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,775.10	2,646.22	128.88	0.00	0.00	0.00
201001	集贤县教育和体育局	5,794.23	3,019.13	3,019.13	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,775.10	2,646.22	128.88	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

## 单位支出总表

单位：集贤县教育和体育局（本级）

单位：万元

科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出	事业单位经营支出	上缴上级支出	对附属单位补助支出
合计		5,794.23	612.98	5,181.25	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	5,565.66	531.71	5,033.95	0.00	0.00	0.00
20501	教育管理事务	629.29	531.71	97.58	0.00	0.00	0.00
2050101	行政运行	531.71	531.71	0.00	0.00	0.00	0.00
2050102	一般行政管理事务	97.58	0.00	97.58	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	4,936.37	0.00	4,936.37	0.00	0.00	0.00
2050201	学前教育	1,059.25	0.00	1,059.25	0.00	0.00	0.00
2050202	小学教育	995.53	0.00	995.53	0.00	0.00	0.00
2050203	初中教育	2,498.97	0.00	2,498.97	0.00	0.00	0.00
2050204	高中教育	382.63	0.00	382.63	0.00	0.00	0.00
207	文化旅游体育与传媒支出	18.42	0.00	18.42	0.00	0.00	0.00
20703	体育	18.42	0.00	18.42	0.00	0.00	0.00
2070307	体育场馆	18.42	0.00	18.42	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	20.23	20.23	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	20.23	20.23	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	20.23	20.23	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	27.47	27.47	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	27.47	27.47	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	27.47	27.47	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	33.57	33.57	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	33.57	33.57	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	33.57	33.57	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	128.88	0.00	128.88	0.00	0.00	0.00
22960	彩票公益金安排的支出	128.88	0.00	128.88	0.00	0.00	0.00

科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出	事业单位经营支出	上缴上级支出	对附属单位补助支出
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	0.23	0.00	0.23	0.00	0.00	0.00
2296099	用于其他社会公益事业的彩票公益金支出	128.65	0.00	128.65	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度各项支出情况。

## 财政拨款收支总表

单位：集贤县教育和体育局（本级）

单位：万元

收入		支出	
项目	预算数	项目	预算数
一、本年收入	3,019.13	一、本年支出	5,794.23
（一）一般公共预算拨款	3,019.13	（一）教育支出	5,565.66
（二）政府性基金预算拨款	0.00	（二）文化旅游体育与传媒支出	18.42
（三）国有资本经营预算拨款	0.00	（三）社会保障和就业支出	20.23
		（四）卫生健康支出	27.47
		（五）住房保障支出	33.57
		（六）其他支出	128.88
二、上年结转	2,775.10	二、年终结转结余	0.00
（一）一般公共预算拨款	2,646.22		
（二）政府性基金预算拨款	128.88		
（三）国有资本经营预算拨款	0.00		
<b>收入总计</b>	<b>5,794.23</b>	<b>支出总计</b>	<b>5,794.23</b>

注：表中功能分类科目，根据单位实际预算编制情况编制。

## 一般公共预算支出表（按功能分类科目）

单位：集贤县教育和体育局（本级）

单位：万元

科目编码	科目名称	合计	基本支出			项目支出
			小计	人员经费	公用经费	
合计		5,665.35	612.98	480.84	132.14	5,052.37
205	教育支出	5,565.66	531.71	399.57	132.14	5,033.95
20501	教育管理事务	629.29	531.71	399.57	132.14	97.58
2050101	行政运行	531.71	531.71	399.57	132.14	0.00
2050102	一般行政管理事务	97.58	0.00	0.00	0.00	97.58
20502	普通教育	4,936.37	0.00	0.00	0.00	4,936.37
2050201	学前教育	1,059.25	0.00	0.00	0.00	1,059.25
2050202	小学教育	995.53	0.00	0.00	0.00	995.53
2050203	初中教育	2,498.97	0.00	0.00	0.00	2,498.97
2050204	高中教育	382.63	0.00	0.00	0.00	382.63
207	文化旅游体育与传媒支出	18.42	0.00	0.00	0.00	18.42
20703	体育	18.42	0.00	0.00	0.00	18.42
2070307	体育场馆	18.42	0.00	0.00	0.00	18.42
208	社会保障和就业支出	20.23	20.23	20.23	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	20.23	20.23	20.23	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	20.23	20.23	20.23	0.00	0.00
210	卫生健康支出	27.47	27.47	27.47	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	27.47	27.47	27.47	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	27.47	27.47	27.47	0.00	0.00
221	住房保障支出	33.57	33.57	33.57	0.00	0.00
22102	住房改革支出	33.57	33.57	33.57	0.00	0.00
2210201	住房公积金	33.57	33.57	33.57	0.00	0.00

注：表中功能分类科目，根据单位实际预算编制情况编制。

## 一般公共预算基本支出表（按经济分类科目）

单位：集贤县教育和体育局（本级）

单位：万元

部门预算支出经济分类科目		一般公共预算基本支出		
科目编码	科目名称	合计	人员经费	公用经费
	合计	612.98	480.84	132.14
301	工资福利支出	421.61	416.57	5.04
30101	基本工资	150.54	150.54	0.00
3010101	基本工资	150.54	150.54	0.00
30102	津贴补贴	107.71	107.71	0.00
3010201	津补贴	104.79	104.79	0.00
3010202	采暖补贴（在职）	2.92	2.92	0.00
30103	奖金	24.39	24.39	0.00
3010301	奖金	24.39	24.39	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	40.47	40.47	0.00
30109	职业年金缴费	20.23	20.23	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	25.40	25.40	0.00
3011001	基本医疗保险缴费（在职）	25.17	25.17	0.00
3011002	大额医疗费用补助（在职）	0.23	0.23	0.00
30112	其他社会保障缴费	0.51	0.51	0.00
3011201	工伤保险缴费	0.51	0.51	0.00
30113	住房公积金	33.57	33.57	0.00
30114	医疗费	5.04	0.00	5.04
30199	其他工资福利支出	13.75	13.75	0.00
302	商品和服务支出	127.10	0.00	127.10
30201	办公费	5.20	0.00	5.20
30208	取暖费	105.59	0.00	105.59
3020801	办公用房取暖费	105.59	0.00	105.59
30228	工会经费	2.68	0.00	2.68
30239	其他交通费用	13.63	0.00	13.63
303	对个人和家庭的补助	64.27	64.27	0.00
30301	离休费	13.79	13.79	0.00
3030101	离休工资	13.70	13.70	0.00
3030102	采暖补贴（离休）	0.09	0.09	0.00
30302	退休费	48.39	48.39	0.00
3030201	退休工资	44.99	44.99	0.00
3030202	采暖补贴（退休）	3.40	3.40	0.00
30307	医疗费补助	2.07	2.07	0.00
3030701	离休人员医疗费	1.80	1.80	0.00
3030703	大额医疗费用补助（退休）	0.27	0.27	0.00
30309	奖励金	0.02	0.02	0.00

## 一般公共预算“三公”经费支出表

单位：集贤县教育和体育局（本级）

单位：万元

部门(单位)代码	部门(单位)名称	“三公”经费合计	因公出国（境）费	公务用车购置及运行费			公务接待费
				小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费	
合计		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本单位没有“三公”经费支出，故本表为空表。

## 政府性基金预算支出表

单位：集贤县教育和体育局（本级）

单位：万元

科目编码	科目名称	本年政府性基金预算支出		
		合计	基本支出	项目支出
合计		128.88	0.00	128.88
229	其他支出	128.88	0.00	128.88
22960	彩票公益金安排的支出	128.88	0.00	128.88
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	0.23	0.00	0.23
2296099	用于其他社会公益事业的彩票公益金支出	128.65	0.00	128.65

### 国有资本经营预算支出表

单位：集贤县教育和体育局（本级）

单位：万元

科目编码	科目名称	本年国有资本经营预算支出		
		合计	基本支出	项目支出
合计		0.00	0.00	0.00

注：本单位没有国有资本经营预算，故本表为空表。

## 一般公共预算项目支出表

单位：集贤县教育和体育局（本级）

单位：万元

部门预算支出经济分类科目		项目经费
科目编码	科目名称	
合计		5,052.37
301	工资福利支出	15.00
30101	基本工资	15.00
3010101	基本工资	15.00
302	商品和服务支出	1,732.13
30201	办公费	209.80
30202	印刷费	6.00
30205	水费	0.30
3020502	专用水费	0.30
30206	电费	13.40
3020601	办公电费	3.40
3020602	专用电费	10.00
30207	邮电费	0.30
3020701	邮电费	0.30
30208	取暖费	352.96
3020801	办公用房取暖费	352.96
30209	物业管理费	0.10
30213	维修（护）费	959.45
3021301	一般维修费	959.45
30218	专用材料费	186.62
30227	委托业务费	3.20
303	对个人和家庭的补助	141.12
30305	生活补助	62.94
3030502	非编制人员补助	6.55
3030599	其他生活补助	56.39
30308	助学金	78.18
310	资本性支出	3,164.12
31002	办公设备购置	674.40
31003	专用设备购置	582.63
31005	基础设施建设	1,904.53
31099	其他资本性支出	2.57

## 单位预算项目支出表

单位：集贤县教育和体育局（本级）

单位：万元

项目名称	项目单位	合计	本年拨款			财政拨款结转结余			财政专户管理资金	单位资金	绩效目标
			一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算			
合计		5181.25	2406.14	0.00	0.00	2646.22	128.88	0.00	0.00	0.00	
城乡义务教育生均公用经费-小学	集贤县教育和体育局	98.00	98.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	学校小学生城乡义务教育生均公用经费-小学
家庭经济困难学生国家助学金-高中	集贤县教育和体育局	4.00	4.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	为高中阶段家庭经济困难学生国家助学金-高中
专用电费	集贤县教育和体育局	10.00	10.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	用于保障机关及三馆一场地正常运转补助经费
黑财指（教） 【2026】69号-2026年支持学前教育发展资金（学前扩优提质补助资金）	集贤县教育和体育局	315.00	315.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	支持各地普惠性幼儿园购置玩教具及图书，新建改扩建公办幼儿园，扶持普惠性民办幼儿园发展及资助普惠性幼儿园家庭经济困难幼儿、孤儿及残疾儿童等；自2025年秋季学期起，各地幼儿园按照本地公办幼儿园保育教育费收费标准，免除学前一年在园儿童保育教育费，对因免保育教育费减少的幼儿园收入，由所在市县或军区、农
学前教育幼儿资助	集贤县教育和体育局	1.20	1.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	为了家庭经济困难学龄前儿童学前教育幼儿资助

项目名称	项目单位	合计	本年拨款			财政拨款结转结余			财政专户管理资金	单位资金	绩效目标
			一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算			
全民活动项目经费	集贤县教育和体育局	0.10	0.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	用于全民健身及中小学生会运动会各类比赛等活动支出	
办公费	集贤县教育和体育局	23.68	23.68	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	补充单位及三个体育场馆和体育场正常运转经费办公费	
黑财指（教） 【2026】73号-2026年 学生资助补助经费（普通高中国家助学金省级）	集贤县教育和体育局	8.40	8.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	黑财指（教）【2026】73号-2026年学生资助补助经费（普通高中国家助学金省级）	
黑财指（教） 【2026】73号-2026年 学生资助补助经费（普通高中免学费补助资金省级）	集贤县教育和体育局	0.90	0.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	黑财指（教）【2026】73号-2026年学生资助补助经费（普通高中免学费补助资金省级）	
黑财指（教） 【2026】69号-2026年 支持学前教育发展资金（家庭经济困难学生学前免两年保教费补助省级）	集贤县教育和体育局	3.50	3.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	支持各地普惠性幼儿园购置玩教具及图书，新建改扩建公办幼儿园，扶持普惠性民办幼儿园发展及资助普惠性幼儿园家庭经济困难幼儿、孤儿及残疾儿童等；自2025年秋季学期起，各地幼儿园按照本地公办幼儿园保育教育费收费标准，免除学前一年在园儿童保育教育费，对因免保育教育费减少的幼儿园收入，由所在市县或军区、农	

项目名称	项目单位	合计	本年拨款			财政拨款结转结余			财政专户管理资金	单位资金	绩效目标
			一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算			
教育管理事务工作经费	集贤县教育和体育局	0.10	0.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	用于教育管理各类事务等补充各项日常管理运转等支出	
黑财指（教） 【2026】64号-2026年改善普通高中办学条件补助资金	集贤县教育和体育局	339.00	339.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	继续支持县域地区薄弱普通高中学校校舍改扩建、配置图书和教学仪器设备以及体育运动场等附属设施建设，普通高中学校办学条件明显改善。	
免除家庭经济困难学生学杂费-高中	集贤县教育和体育局	0.50	0.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	为高中阶段免除家庭经济困难学生学杂费-高中	
组织考试工作经费	集贤县教育和体育局	0.10	0.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	高中学业水平考试高考中考等组织考试的各类费用	
单位设施运维经费	集贤县教育和体育局	0.90	0.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	保障2026年集贤县教育和体育局办公设施整体维修集运行保障	
黑财指（教） 【2026】69号-2026年支持学前教育发展资金（学前一年免保教费补助省级）	集贤县教育和体育局	52.80	52.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	支持各地普惠性幼儿园购置玩教具及图书，新建改扩建公办幼儿园，扶持普惠性民办幼儿园发展及资助普惠性幼儿园家庭经济困难幼儿、孤儿及残疾儿童等；自2025年秋季学期起，各地幼儿园按照本地公办幼儿园保育教育费收费标准，免除学前一年在园儿童保育教育费，对因免保育教育费减少的幼儿园收入，由所在市县或军区、农	

项目名称	项目单位	合计	本年拨款			财政拨款结转结余			财政专户管理资金	单位资金	绩效目标
			一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算			
义务教育家庭经济困难学生生活补助-小学	集贤县教育和体育局	2.10	2.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	小学义务教育家庭经济困难学生生活补助-小学	
专用水费	集贤县教育和体育局	0.30	0.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	为本单位及三个体育场馆日常水费运转项支出	
黑财指（教）【2026】73号-2026年学生资助补助经费（普通高中免学费补助资金中央）	集贤县教育和体育局	2.00	2.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	黑财指（教）【2026】73号-2026年学生资助补助经费（普通高中免学费补助资金中央）	
黑财指（教）【2026】68号-2026年中央和省级城乡义务教育补助经费（家庭经济困难学生生活补助资金中央）	集贤县教育和体育局	17.00	17.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	目标1:落实城乡统一、重在农村的义务教育经费保障机制。目标2:实施农村义务教育学校教师特设岗位计划。目标3:实施农村义务教育学生营养改善计划。	
免学费学前教育保育费	集贤县教育和体育局	39.02	39.02	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	逐步推行免除学前一班教育保育费及学前二班学前三班家庭困难保育费	
印刷费	集贤县教育和体育局	6.00	6.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	单位各项大型活动和各种考试需要支出的印刷费	
黑财指（教）【2026】68号-2026年中央和省级城乡义务教育补助经费（家庭经济困难学生生活补助资金省级）	集贤县教育和体育局	15.00	15.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	目标1:落实城乡统一、重在农村的义务教育经费保障机制。目标2:实施农村义务教育学校教师特设岗位计划。目标3:实施农村义务教育学生营养改善计划。	
义务教育家庭经济困难学生生活补助-初中	集贤县教育和体育局	3.90	3.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	中学义务教育家庭经济困难学生生活补助-初中	

项目名称	项目单位	合计	本年拨款			财政拨款结转结余			财政专户管理资金	单位资金	绩效目标
			一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算			
校舍维修项目配套资金	集贤县教育和体育局	181.00	181.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	义务教育中小学校校舍维修改造项目配套资金	
义务教育学校取暖费项目配套资金	集贤县教育和体育局	78.00	78.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	义务教育城乡中小学校取暖费项目县级配套资金	
黑财指（教） 【2026】68号-2026年中央和省级城乡义务教育补助经费（农村校舍安全保障长效机制中央）	集贤县教育和体育局	260.00	260.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	目标1:落实城乡统一、重在农村的义务教育经费保障机制。目标2:实施农村义务教育学校教师特设岗位计划。目标3:实施农村义务教育学生营养改善计划。	
城乡义务教育生均公用经费-中学	集贤县教育和体育局	83.00	83.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	学校中学生城乡义务教育生均公用经费-中学	
辞退民办代课教师养老保险项目配套资金	集贤县教育和体育局	56.39	56.39	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	辞退民办代课教师养老保险项目县级配套资金	
黑财指（教） 【2026】47号-2026年中央支持地方公共文化服务体系建设补助资金（体育领域）（公共体育场馆免费低收费补助资金）	集贤县教育和体育局	13.39	13.39	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	黑财指（教）【2026】47号-2026年中央支持地方公共文化服务体系建设补助资金（体育领域）（公共体育场馆免费低收费补助资金）	
黑财指（教） 【2026】68号-2026年中央和省级城乡义务教育补助经费（公用经费省级）	集贤县教育和体育局	274.96	274.96	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	目标1:落实城乡统一、重在农村的义务教育经费保障机制。目标2:实施农村义务教育学校教师特设岗位计划。目标3:实施农村义务教育学生营养改善计划。	

项目名称	项目单位	合计	本年拨款			财政拨款结转结余			财政专户管理资金	单位资金	绩效目标
			一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算			
黑财指（教） 【2026】66号-2026年义务教育薄弱环节改善与能力提升补助资金	集贤县教育和体育局	432.00	432.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	支持改善农村学校基本办学条件，支持新建、改扩建必要的义务教育学校，有序扩大城镇学位供给，巩固消除“大班额”成果；支持学校网络设施设备和“三个课堂”建设，配备体育、美育和劳动教育所需必要的体育、美育场地和劳动教育场所，改善校园文化环境，稳步提升学校办学能力。	
黑财指（教） 【2026】69号-2026年支持学前教育发展资金（学前免保育教育费中央）	集贤县教育和体育局	51.00	51.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	支持各地普惠性幼儿园购置玩教具及图书，新建改扩建公办幼儿园，扶持普惠性民办幼儿园发展及资助普惠性幼儿园家庭经济困难幼儿、孤儿及残疾儿童等；自2025年秋季学期起，各地幼儿园按照本地公办幼儿园保育教育费收费标准，免除学前一年在园儿童保育教育费，对因免保育教育费减少的幼儿园收入，由所在市县府或军区、农	

项目名称	项目单位	合计	本年拨款			财政拨款结转结余			财政专户管理资金	单位资金	绩效目标
			一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算			
黑财指（教） 【2026】68号-2026年中央和省级城乡义务教育补助经费（特岗教师工资省级）	集贤县教育和体育局	15.00	15.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	目标1:落实城乡统一、重在农村的义务教育经费保障机制。目标2:实施农村义务教育学校教师特设岗位计划。目标3:实施农村义务教育学生营养改善计划。
黑财指（教） 【2026】73号-2026年学生资助补助经费（普通高中国家助学金中央）	集贤县教育和体育局	17.90	17.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	黑财指（教）【2026】73号-2026年学生资助补助经费（普通高中国家助学金中央）
黑财指（教） 【2025】95号-2025年城乡义务教育补助经费（公用经费省级）	集贤县教育和体育局	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
黑财指（教） 【2025】287号-2025年中小学教师队伍建设及教师补助资金（已辞退民办代课教师养老保险教龄省级补贴资金）	集贤县教育和体育局	6.54	0.00	0.00	0.00	6.54	0.00	0.00	0.00	0.00	
黑财指（教） 【2025】96号-2025年改善普通高中学校办学条件中央补助资金	集贤县教育和体育局	9.40	0.00	0.00	0.00	9.40	0.00	0.00	0.00	0.00	

项目名称	项目单位	合计	本年拨款			财政拨款结转结余			财政专户 管理资金	单位资金	绩效目标
			一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算			
黑财指债（教） 【2025】3号-2025年第一批新增地方政府一般债券资金（第六幼儿园设备）	集贤县教育和体育局	200.00	0.00	0.00	0.00	200.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
黑财指（教） 【2025】102号-2025年学生资助补助经费（普通高中免学费补助资金省级）	集贤县教育和体育局	0.01	0.00	0.00	0.00	0.01	0.00	0.00	0.00	0.00	
黑财指（教） 【2025】302号-2025年城乡义务教育补助经费（家庭经济困难学生生活补助资金省级）	集贤县教育和体育局	2.84	0.00	0.00	0.00	2.84	0.00	0.00	0.00	0.00	
黑财指债（教） 【2025】3号-2025年第一批新增地方政府一般债券资金（第一幼儿园设备）	集贤县教育和体育局	19.63	0.00	0.00	0.00	19.63	0.00	0.00	0.00	0.00	
黑财指（教） 【2025】99号-2025年义务教育薄弱环节改善与能力提升中央补助资金	集贤县教育和体育局	19.32	0.00	0.00	0.00	19.32	0.00	0.00	0.00	0.00	
黑财指债（教） 【2025】3号-2025年第一批新增地方政府一般债券资金（第五幼儿园设备）	集贤县教育和体育局	200.00	0.00	0.00	0.00	200.00	0.00	0.00	0.00	0.00	

项目名称	项目单位	合计	本年拨款			财政拨款结转结余			财政专户管理资金	单位资金	绩效目标
			一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算			
黑财指（教） 【2025】57号-2025年公共体育场馆向社会免费或低收费开放补助资金	集贤县教育和体育局	1.63	0.00	0.00	0.00	1.63	0.00	0.00	0.00	0.00	
黑财指（教） 【2025】242号-2025年第二批公共文化服务体系建设补助资金（公共体育场馆向社会免费或低收费开放）	集贤县教育和体育局	3.40	0.00	0.00	0.00	3.40	0.00	0.00	0.00	0.00	
黑财指（教） 【2025】302号-2025年城乡义务教育补助经费（家庭经济困难学生生活补助资金中央）	集贤县教育和体育局	3.35	0.00	0.00	0.00	3.35	0.00	0.00	0.00	0.00	
黑财指（教） 【2025】286号-2025年学生资助补助经费（普通高中国家助学金省级）	集贤县教育和体育局	0.16	0.00	0.00	0.00	0.16	0.00	0.00	0.00	0.00	
2022年体育彩票公益金黑财指（教） 【2022】339号 结转	集贤县教育和体育局	0.23	0.00	0.00	0.00	0.00	0.23	0.00	0.00	0.00	
黑财指（综） 【2025】253号-2025年中央专项彩票公益金支持地方社会公益事业发展资金	集贤县教育和体育局	59.19	0.00	0.00	0.00	0.00	59.19	0.00	0.00	0.00	

项目名称	项目单位	合计	本年拨款			财政拨款结转结余			财政专户 管理资金	单位资金	绩效目标
			一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算			
黑财指债（教） 【2025】32号-2025年第二批新增地方政府一般债券资金（教育领域）	集贤县教育和体育局	1904.52	0.00	0.00	0.00	1904.52	0.00	0.00	0.00	0.00	
黑财指（教） 【2025】286号-2025年学生资助补助经费（普通高中国家助学金中央）	集贤县教育和体育局	0.29	0.00	0.00	0.00	0.29	0.00	0.00	0.00	0.00	
黑财指（教） 【2025】95号-2025年城乡义务教育补助经费（家庭经济困难学生生活补助资金中央）	集贤县教育和体育局	0.24	0.00	0.00	0.00	0.24	0.00	0.00	0.00	0.00	
2024年中央专项彩票公益金支持地方社会公益事业发展资金-黑财指（综）【2024】5号	集贤县教育和体育局	5.38	0.00	0.00	0.00	0.00	5.38	0.00	0.00	0.00	
黑财指（教） 【2025】102号-2025年学生资助补助经费（普通高中免学费补助资金中央）	集贤县教育和体育局	0.07	0.00	0.00	0.00	0.07	0.00	0.00	0.00	0.00	
黑财指（教） 【2025】98号-2025年支持学前教育发展资金	集贤县教育和体育局	177.10	0.00	0.00	0.00	177.10	0.00	0.00	0.00	0.00	

项目名称	项目单位	合计	本年拨款			财政拨款结转结余			财政专户 管理资金	单位资金	绩效目标
			一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算			
黑财指（教） 【2025】302号-2025年 城乡义务教育补助经费 （农村中小学校舍安全 长效机制中央补助资 金）	集贤县教育和体育局	2.71	0.00	0.00	0.00	2.71	0.00	0.00	0.00	0.00	
黑财指（教） 【2025】423号-2025年 第二批义务教育薄弱环 节改善补助资金（义务 教育学校厕所改造项 目）	集贤县教育和体育局	95.00	0.00	0.00	0.00	95.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
黑财指（综） 【2025】14号-2025年 中央专项彩票公益金支 持地方社会公益事业发 展资金	集贤县教育和体育局	64.08	0.00	0.00	0.00	0.00	64.08	0.00	0.00	0.00	

# 第三部分 2026年单位预算情况说明

## 一、预算收支增减变化情况说明

### （一）收入增减变化情况

本单位2026年收入预算5,794.23万元，其中本年收入3,019.13万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算收入3,019.13万元，比上年预算数减少1,059.62万元，下降25.98%。主要变动情况：2025年义教经费年初预算直接拨付到教体局，2026年部分资金拨付至学校，后续将按照实际需求分配至学校。

2. 政府性基金预算收入0.00万元，比上年预算数减少373.00万元，下降100.00%。主要变动情况：2026年暂无政府性基金预算收入。

3. 国有资本经营预算收入0.00万元，比上年预算数增加0.00万元，增长0.00%。主要变动情况：与上年持平，无增减变化。

4. 财政专户管理资金预算收入0.00万元，比上年预算数增加0.00万元，增长0.00%。主要变动情况：与上年持平，无增减变化。

5. 事业收入0.00万元，比上年预算数增加0.00万元，增长0.00%。主要变动情况：与上年持平，无增减变化。

6. 事业单位经营收入0.00万元，比上年预算数增加0.00万元，增长0.00%。主要变动情况：与上年持平，无增减变化。

7. 上级补助收入0.00万元，比上年预算数增加0.00万元，增长0.00%。主要变动情况：与上年持平，无增减变化。

8. 附属单位上缴收入0.00万元，比上年预算数增加0.00万

元，增长0.00%。主要变动情况：与上年持平，无增减变化。

9. 其他收入0.00万元，比上年预算数增加0.00万元，增长0.00%。主要变动情况：与上年持平，无增减变化。

10. 上年结转结余2,775.10万元，比上年预算数增加1,120.56万元，增长67.73%。主要变动情况：2025年部分资金用于采购项目，项目未到支付期。

## （二）支出增减变化情况

本单位2026年支出预算5,794.23万元。具体情况如下：

1. 基本支出预算612.98万元，比上年预算数增加53.70万元，增长9.60%。主要变动情况：人员工资调整，五险一金及其他人员类资金增加。

2. 项目支出预算5,181.25万元，比上年预算数减少365.76万元，下降6.59%。主要变动情况：2026年项目资金较2025年缩减。

3. 事业单位经营支出预算0.00万元，比上年预算数增加0.00万元，增长0.00%。主要变动情况：与上年持平，无增减变化。

4. 上缴上级支出预算0.00万元，比上年预算数增加0.00万元，增长0.00%。主要变动情况：与上年持平，无增减变化。

5. 对附属单位补助支出预算0.00万元，比上年预算数增加0.00万元，增长0.00%。主要变动情况：与上年持平，无增减变化。

## 二、机关运行经费安排情况说明

2026年，本单位机关运行经费安排132.14万元，比上年增长45.97万元，增长53.35%，主要原因是人员工资调整，五险一金及其他人员类资金增加。

### 三、政府采购安排情况说明

2026年本单位政府采购安排1505.00万元，其中：货物类采购预算665.00万元，工程类采购预算834.00万元，服务类采购预算6.00万元。

### 四、国有资产占用情况说明

截至2025年12月31日，本单位共有车辆0辆，单价100万元（含）以上设备（不含车辆）0台（套），房屋0平方米。

2026年，本单位拟购置车辆0辆，购置单价100万元（含）以上设备（不含车辆）0台（套），房屋0平方米。

### 五、委托业务费情况说明

2026年本单位一般公共预算资金委托业务费支出预算3.20万元，具体为黑财指教【2026】年47号-2026年中央支持地方公共文化服务体系建设项目预算3.20万元。与2025年相比，减少34.80万元，下降91.58%，主要原因是：2026年暂无其他相关委托业务情况。

### 六、重点项目预算的绩效目标情况说明

重点项目绩效目标表

单位：万元

项目名称	预算数	绩效目标
黑财指（教） 【2026】66号-2026年 义务教育薄弱环节改善 与能力提升补助资金	432.00	成本指标：经济成本指标：经济成本指标：大于等于90%产出指标：数量指标：预算资金支付率：大于等于90%质量指标：质量的指标：大于等于90%效益指标：经济效益指标：经济效益的指标：大于等于90%满意度指标：服务对象满意度指标：保障满意：大于等于90%

项目名称	预算数	绩效目标
黑财指（教） 【2026】69号-2026年 支持学前教育发展资金 （学前扩优提质补助资 金）	315.00	成本指标：经济成本指标：经济成本指标：大于等于90%产出指 标：数量指标：预算资金支付率：大于等于90%质量指标：质量的 指标：大于等于90%效益指标：经济效益指标：经济效益的指标： 大于等于90%满意度指标：服务对象满意度指标：保障满意：大于 等于90%

无。

## 七、“三公”经费增减变化情况说明

本单位2026年一般公共预算资金“三公”经费预算为0.00万元，2025年预算为0.00万元。

## 第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：指单位从同级财政部门取得的各类财政拨款，含一般公共预算拨款、政府性基金预算拨款、国有资本经营预算拨款。

二、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。

三、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。

四、上级补助收入：指从主管部门和上级单位取得的财政拨款以外的其他补助收入。

五、附属单位上缴收入：指本单位所属下级单位上缴给本单位的全部收入（包括下级事业单位上缴的事业收入、其他收入和下级企业单位上缴的利润等）。

六、其他收入：指行政事业单位取得的除上述规定以外的各项收入。

七、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。

八、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。

九、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所发生的支出。

十、机关运行经费：指用于维持行政（参公）单位机关运行的经费。具体包括：办公费、印刷费、邮电费、办公水费、办公电费、办公用房取暖费、物业管理费、差旅费、会议费、一般维

修费、专用房屋维修费、电梯维修费、专用设备维修（护）费、专用材料费、办公设备购置、信息网络及软件购置更新、公务用车运行维护费以及其他商品和服务支出。

十一、“三公”经费：指单位用于因公出国（境）、公务用车购置及运行维护、公务接待的经费。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购置费及燃料费、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。

十二、委托业务费：因委托外单位办理业务而支付的委托业务费。

十三、教育支出（类）教育管理事务（款）行政运行（项）：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）的基本支出。

十四、教育支出（类）教育管理事务（款）一般行政管理事务（项）：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）未单独设置项级科目的其他项目支出。

十五、教育支出（类）普通教育（款）学前教育（项）：反映各部门举办的学前教育支出。政府各部门对社会组织等举办的幼儿园的资助，如捐赠、补贴等，也在本科目中反映。

十六、教育支出（类）普通教育（款）小学教育（项）：反映各部门举办的小学教育支出。政府各部门对社会组织等举办的小学的资助，如捐赠、补贴等，也在本科目中反映。

十七、教育支出（类）普通教育（款）初中教育（项）：反

映各部门举办的初中教育支出。政府各部门对社会组织等举办的初中的资助，如捐赠、补贴等，也在本科目中反映。

十八、教育支出（类）普通教育（款）高中教育（项）：反映各部门举办的普通高中教育支出。政府各部门对社会组织等举办的普通高中的资助，如捐赠、补贴等，也在本科目中反映。

十九、文化旅游体育与传媒支出（类）体育（款）体育场馆（项）：反映体育场馆建设及维护等方面的支出。

二十、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位实际缴纳的職業年金支出（含職業年金补记支出）。

二十一、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）：反映财政部门安排的行政单位（包括实行公务员管理的事业单位，下同）基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的行政单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员、红军老战士待遇人员的医疗经费。

二十二、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：反映行政事业单位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。