

附件 1

2024 年度

**宁夏永宁县第二中学
部门决算**

目 录

第一部分 单位概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置

第二部分 2024 年度部门决算表

- 一、收入支出决算总表
- 二、收入决算表
- 三、支出决算表
- 四、财政拨款收入支出决算总表
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算表
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表
- 七、财政拨款“三公”经费支出决算表
- 八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

第三部分 2024 年度部门决算情况说明

- 一、收入支出决算总体情况说明
- 二、收入决算情况说明
- 三、支出决算情况说明
- 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明
- 七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

九、国有资本经营预算财政拨款支出情况说明

十、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况说明

（二）政府采购支出情况说明

（三）国有资产占有使用情况说明

（四）预算绩效管理工作开展情况说明

第四部分 名词解释

第五部分 附件

第一部分 单位概况

一、部门职责

宁夏永宁县第二中学的主要职责是：

永宁县第二中学的工作职能是：实施初中义务教育、高中学历教育，促进基础教育发展。单位下设办公室、教务处、德育处、总务处、团委、工会共六个部门。

二、机构设置

按照部门决算编报要求，纳入宁夏永宁县第二中学 2024 年度部门决算编报范围的单位共 1 个，包括 0 个二级预算单位。

永宁县第二中学是财政全额补助事业单位，隶属于永宁县教育体育局的二级预算单位，执行事业单位会计制度，是一所全日制寄宿制完全中学。2024 年教职工编制数 248 人，在编在岗教职工 240 人，其中初中教师 40 人、高中教师 200 人，离休 1 人，退休 65 人，遗属 3 人；在校学生共 3260 人，其中初中 12 个教学班，共计 633 人，高中 52 个教学班，共计 2627 人。

第二部分 2024 年度部门决算表

收入支出决算总表

公开 01 表
金额单位：元

公开单位：宁夏永宁县第二中学

收入			支出		
项目	行次	决算数	项目(按功能分类)	行次	决算数
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	54,687,170.41	一、一般公共服务支出	31	2,500.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	二、外交支出	32	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3	0.00	三、国防支出	33	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	34	0.00
五、事业收入	5	1,111,311.15	五、教育支出	35	41,268,570.65
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	36	0.00
七、附属单位上缴收入	7	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	37	0.00
八、其他收入	8	324,871.92	八、社会保障和就业支出	38	8,394,957.98
	9		九、卫生健康支出	39	2,998,631.22
	10		十、节能环保支出	40	0.00
	11		十一、城乡社区支出	41	0.00
	12		十二、农林水支出	42	0.00
	13		十三、交通运输支出	43	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	44	0.00

	15		十五、商业服务业等支出	45	0.00
	16		十六、金融支出	46	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	47	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	48	0.00
	19		十九、住房保障支出	49	3,395,624.00
	20		二十、粮油物资储备支出	50	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	51	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	52	0.00
	23		二十三、其他支出	53	0.00
	24		二十四、债务还本支出	54	0.00
	25		二十五、债务付息支出	55	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	56	0.00
本年收入合计	27	56,123,353.48	本年支出合计	57	56,060,283.85
使用非财政拨款结余（含专用结余）	28	0.00	结余分配	58	0.00
年初结转和结余	29	1,398,147.15	年末结转和结余	59	1,461,216.78
总计	30	57,521,500.63	总计	60	57,521,500.63

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结余结转情况

210	卫生健康支出	2,998,631.22	2,998,631.22	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21007	计划生育事务	59,960.00	59,960.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2100799	其他计划生育事务支出	59,960.00	59,960.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	2,938,671.22	2,938,671.22	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	1,584,415.93	1,584,415.93	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	1,354,255.29	1,354,255.29	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	3,395,624.00	3,395,624.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	3,395,624.00	3,395,624.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	3,395,624.00	3,395,624.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况

支出决算表

公开 03 表
金额单位：元

公开单位：宁夏永宁县第二中学

项目			本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位补助支出
功能分类科目编码	科目名称							
类	款	项	1	2	3	4	5	6
栏次								
合计			56,060,283.85	53,900,937.59	2,159,346.26	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出		2,500.00	0.00	2,500.00	0.00	0.00	0.00
20129	群众团体事务		2,500.00	0.00	2,500.00	0.00	0.00	0.00
2012902	一般行政管理事务		2,500.00	0.00	2,500.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出		41,268,570.65	39,178,245.44	2,090,325.21	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育		41,268,570.65	39,178,245.44	2,090,325.21	0.00	0.00	0.00
2050203	初中教育		2,065,239.61	756,414.88	1,308,824.73	0.00	0.00	0.00
2050204	高中教育		39,203,331.04	38,421,830.56	781,500.48	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出		8,394,957.98	8,328,436.93	66,521.05	0.00	0.00	0.00
20801	人力资源和社会保障管理事务		24,546.93	0.00	24,546.93	0.00	0.00	0.00
2080116	引进人才费用		4,760.00	0.00	4,760.00	0.00	0.00	0.00
2080199	其他人力资源和社会保障管理事务支出		19,786.93	0.00	19,786.93	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出		8,073,632.38	8,073,632.38	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休		894,424.38	894,424.38	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出		3,911,042.56	3,911,042.56	0.00	0.00	0.00	0.00

2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	3,268,165.44	3,268,165.44	0.00	0.00	0.00	0.00
20807	就业补助	41,974.12	0.00	41,974.12	0.00	0.00	0.00
2080705	公益性岗位补贴	41,974.12	0.00	41,974.12	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	254,804.55	254,804.55	0.00	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	254,804.55	254,804.55	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	2,998,631.22	2,998,631.22	0.00	0.00	0.00	0.00
21007	计划生育事务	59,960.00	59,960.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2100799	其他计划生育事务支出	59,960.00	59,960.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	2,938,671.22	2,938,671.22	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	1,584,415.93	1,584,415.93	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	1,354,255.29	1,354,255.29	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	3,395,624.00	3,395,624.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	3,395,624.00	3,395,624.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	3,395,624.00	3,395,624.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度各项支出情况

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表
金额单位：元

公开单位：宁夏永宁县第二中学

收 入			支 出					
项目	行次	决算数	项目	行次	决算数			
					合计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款	国有资本经营预算财政拨款
栏次		1	栏次		2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款	1	54,687,170.41	一、一般公共服务支出	33	2,500.00	2,500.00	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	0.00	二、外交支出	34	0.00	0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款	3	0.00	三、国防支出	35	0.00	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	36	0.00	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	37	39,960,653.50	39,960,653.50	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	38	0.00	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	0.00	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	40	8,352,983.86	8,352,983.86	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	2,998,631.22	2,998,631.22	0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	42	0.00	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	43	0.00	0.00	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	44	0.00	0.00	0.00	0.00
	13		十三、交通运输支出	45	0.00	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46	0.00	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	47	0.00	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	48	0.00	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	49	0.00	0.00	0.00	0.00

	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50	0.00	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	51	3,395,624.00	3,395,624.00	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	52	0.00	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53	0.00	0.00	0.00	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54	0.00	0.00	0.00	0.00
	23		二十三、其他支出	55	0.00	0.00	0.00	0.00
	24		二十四、债务还本支出	56	0.00	0.00	0.00	0.00
	25		二十五、债务付息支出	57	0.00	0.00	0.00	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58	0.00	0.00	0.00	0.00
	27	54,687,170.41	本年支出合计	59	54,710,392.58	54,710,392.58	0.00	0.00
	28	56,316.87	年初财政拨款结转和结余	60	33,094.70	33,094.70	0.00	0.00
	29	56,316.87	一、一般公共预算财政拨款	61				
	30	0.00	二、政府性基金预算财政拨款	62				
	31	0.00	三、国有资本经营预算财政拨款	63				
	32	54,743,487.28	总计	64	54,743,487.28	54,743,487.28	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款的总收支和年末结余结转情况

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表
金额单位：元

公开单位：宁夏永宁县第二中学

项目			本年支出合计	基本支出	项目支出	
功能分类 科目编码	科目名称					
类	款	项	栏次	1	2	3
			合计	54,710,392.58	52,730,412.44	1,979,980.14
201	一般公共服务支出		2,500.00	0.00	2,500.00	
20129	群众团体事务		2,500.00	0.00	2,500.00	
2012902	一般行政管理事务		2,500.00	0.00	2,500.00	
205	教育支出		39,960,653.50	38,007,720.29	1,952,933.21	
20502	普通教育		39,960,653.50	38,007,720.29	1,952,933.21	
2050203	初中教育		1,946,836.61	756,414.88	1,190,421.73	
2050204	高中教育		38,013,816.89	37,251,305.41	762,511.48	
208	社会保障和就业支出		8,352,983.86	8,328,436.93	24,546.93	
20801	人力资源和社会保障管理事务		24,546.93	0.00	24,546.93	

2080116	引进人才费用	4,760.00	0.00	4,760.00
2080199	其他人力资源和社会保障管理事务支出	19,786.93	0.00	19,786.93
20805	行政事业单位养老支出	8,073,632.38	8,073,632.38	0.00
2080502	事业单位离退休	894,424.38	894,424.38	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	3,911,042.56	3,911,042.56	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	3,268,165.44	3,268,165.44	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	254,804.55	254,804.55	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	254,804.55	254,804.55	0.00
210	卫生健康支出	2,998,631.22	2,998,631.22	0.00
21007	计划生育事务	59,960.00	59,960.00	0.00
2100799	其他计划生育事务支出	59,960.00	59,960.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	2,938,671.22	2,938,671.22	0.00
2101102	事业单位医疗	1,584,415.93	1,584,415.93	0.00
2101103	公务员医疗补助	1,354,255.29	1,354,255.29	0.00
221	住房保障支出	3,395,624.00	3,395,624.00	0.00
22102	住房改革支出	3,395,624.00	3,395,624.00	0.00
2210201	住房公积金	3,395,624.00	3,395,624.00	0.00

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款实际支出情况

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

公开 06 表
金额单位：元

公开单位：宁夏永宁县第二中学

人员经费			公用经费					
科目代码	科目名称	金额	科目代码	科目名称	金额	科目代码	科目名称	金额
301	工资福利支出	44,781,751.28	302	商品和服务支出	3,976,720.28	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	11,717,167.73	30201	办公费	291,584.40	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	6,913,729.00	30202	印刷费	65,575.00	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	9,523,970.00	30203	咨询费	0.00	310	资本性支出	2,671,146.50
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00	31001	房屋建筑物购建	0.00
30107	绩效工资	2,182,175.36	30205	水费	41,772.36	31002	办公设备购置	265,860.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	3,911,042.56	30206	电费	226,458.22	31003	专用设备购置	961,042.00
30109	职业年金缴费	3,268,165.44	30207	邮电费	41,061.57	31005	基础设施建设	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	1,584,415.93	30208	取暖费	745,443.14	31006	大型修缮	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	1,354,255.29	30209	物业管理费	505,807.54	31007	信息网络及软件购置更新	680,244.00
30112	其他社会保障缴费	254,804.55	30211	差旅费	75,070.00	31008	物资储备	0.00
30313	住房公积金	3,395,624.00	30212	因公出国（境）费用	0.00	31009	土地补偿	0.00
30314	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	721,976.96	31010	安置补助	0.00
30199	其他工资福利支出	676,401.42	30214	租赁费	0.00	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	1,300,794.38	30215	会议费	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
30301	离休费	136,492.00	30216	培训费	73,887.80	31013	公务用车购置	0.00
30302	退休费	757,932.38	30217	公务接待费	0.00	31019	其他交通工具购置	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	15,178.60	31021	文物和陈列品购置	0.00
30304	抚恤金	0.00	30224	被装购置费	0.00	31022	无形资产购置	0.00
30305	生活补助	7,800.00	30225	专用燃料费	0.00	31099	其他资本性支出	764,000.50
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	143,272.82	399	其他支出	0.00

30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	17,011.00	39907	国家赔偿费用支出	0.00
30308	助学金	323,250.00	30228	工会经费	230,728.32	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
30309	奖励金	2,700.00	30229	福利费	0.00	39909	经常性赠与	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.00	39910	资本性赠与	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	22,970.00	39999	其他支出	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	72,620.00	30240	税金及附加费用	0.00			
			30299	其他商品服务支出	758,922.55			
人员经费合计		46,082,545.66	公用经费合计				6,647,866.78	
合 计								52,730,412.44

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 07 表
金额单位：元

公开单位：宁夏永宁县第二中学

2024 年度预算数						2024 年度决算数					
合计	因公出国 (境) 费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费	合计	因公出国 (境) 费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费
		小计	公务用车购 置费	公务用车运 行维护费				小计	公务用车购 置费	公务用车运 行维护费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12

注：本表反映部门本年度财政拨款“三公”经费支出预决算情况。其中，2024 年度预算数为“三公”经费全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；决算数是包括当年财政拨款和以前年度结转结余资金安排的实际支出。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 08 表
金额单位：元

公开单位：宁夏永宁县第二中学

项目			年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
功能分类科目编码	科目名称				小计	基本支出	项目支出	
类	款	项	1	2	3	4	5	6
		栏次						
		合计						

注：本表反映部门本年度政府性基金预算财政拨款收入支出及结转结余情况

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 09 表
金额单位：元

公开单位：宁夏永宁县第二中学

项目			本年支出合计	基本支出	项目支出
科目名称					
功能分类科目编码			1	2	3
类	款	项			
栏次					
合计					

注：本表反映部门本年度国有资本预算财政拨款支出情况

第三部分 2024 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2024 年度收、支总计 57,521,500.63 元。与 2023 年度相比，收、支总计各增加 1,258,473.86 元，增长 2.24%，主要原因是收入增加主要原因是 2024 年事业收入纳入收入决算，直接由财政局教育专户支出。支出增加主要是 2023 年九月入职人数达 24 人，人员支出相应增加。2024 年事业收入作为综合业务费指标下达到学校，相应的公用经费支出增加。

二、收入决算情况说明

2024 年度收入合计 56,123,353.48 元，其中：财政拨款收入 54,687,170.41 元，占 97.44%；上级补助收入 0.00 元，占 0.00%；事业收入 1,111,311.15 元，占 1.98%；经营收入 0.00 元，占 0.00%；附属单位上缴收入 0.00 元，占 0.00%；其他收入 324,871.92 元，占 0.58%。

三、支出决算情况说明

2024 年度支出合计 56,060,283.85 元，其中：基本支出 53,900,937.59 元，占 96.15%；项目支出 2,159,346.26 元，占 3.85%；上缴上级支出 0.00 元，占 0.00%；经营支出 0.00 元，占 0.00%；对附属单位补助支出 0.00 元，占 0.00%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2024 年度财政拨款收、支总计 54,743,487.28 元。与 2023 年度相比，财政拨款收、支总计各增加 335,136.64 元，增长 0.62%，主要原因是 2024 年我校高一年级扩招，因此增

加人员编制，相应的人员支出略有增长，属于人员增加支出增加的合理增长。

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况。2024年度一般公共预算财政拨款支出 54,710,392.58 元，占本年支出合计的 97.59%。与 2023 年度相比，一般公共预算财政拨款各增加 359,259.62 元，增长 0.66%，主要原因是 2024 年我校高一年级扩招，因此增加人员编制，相应的人员支出略有增长，属于人员增加支出增加的合理增长。

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况。2024 年度一般公共预算财政拨款支出 54,710,392.58 元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出 2,500.00 元，占 0.00%；教育（类）支出 39,960,653.50 元，占 73.04%；社会保障和就业（类）支出 8,352,983.86 元，占 15.27%；卫生健康（类）支出 2,998,631.22 元，占 5.48%；住房保障（类）支出 3,395,624.00 元，占 6.21%。

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况。2024 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 47,438,250.27 元，支出决算为 54,710,392.58 元，完成年初预算的 115.33%。其中：

1. 一般公共服务支出（类）群众团体事务（款）一般行政管理事务（项）年初预算为 0.00 元，支出决算为 2,500.00 元，超年初预算 2,500.0 元，决算数大于预算数的主要原因是：单位性质决定我单位年初预算无一般行政管理事务科

目，该笔支出为年中项目库下达的科技创新实验室奖补资金，所以决算数大于预算数。

2. 教育支出（类）普通教育（款）初中教育（项）年初预算为 0.00 元，支出决算为 1,946,836.61 元，超年初预算 1,946,836.61 元，决算数大于预算数的主要原因是：永宁县第二中学预算主科目为高中教育，所以年初预算无初中教育科目，因此年初预算为 0 元。但我校实际是一所完全中学，年初预算公用经费核定标准每生 200 元，另年中区级专项永宁县第二中学餐厅、多功能厅安全改造项目资金 100 万为初中教育指标；直达资金 2024 年义务教育补助经费为初中教育，所以决算数大于预算数。

3. 教育支出（类）普通教育（款）高中教育（项）年初预算为 32,167,263.15 元，支出决算为 38,013,816.89 元，完成年初预算的 118.18%，决算数大于预算数的主要原因是：2024 年正常工资晋升增资补发；2024 年新入职 20 位教师年终追加预算补发 2024 年 9-12 月工资及取暖费；年中区级专项理化生实验室建设项目下达指标 240 万；自治区下达 2024 年普通高中生均公用经费奖补资金指标；年中教育局追加 2024 年晚自习费指标；年中拨付 2024 年书记校长、班主任津贴等。所以决算数大于预算数。

4. 社会保障和就业支出（类）人力资源和社会保障管理事务（款）引进人才费用（项）年初预算为 0.00 元，支出决算为 4,760.00 元，超年初预算 4,760.0 元，决算数大于预算数的主要原因是：单位性质决定永宁县第二中学年初预

算无引进人才费用科目，该笔支出为 2021 年 10 月选调人员入职附带区级课题资金结转。2024 年该课题结题审核，相关课题发生业务进行支付，所以决算数大于预算数。

5. 社会保障和就业支出（类）人力资源和社会保障管理事务（款）其他人力资源和社会保障管理事务支出（项）年初预算为 0.00 元，支出决算为 19,786.93 元，超年初预算 19,786.93 元，决算数大于预算数的主要原因是：永宁县第二中学属于全额从宽公益一类事业单位，年初预算无其他人力资源和社会保障管理事务支出科目。2024 年为缓解学校高中部缺教师现状，永宁县人社局派遣三名三支一扶人员任教高中部缺编学科，该笔资金为人社局拨付三支一扶人员 2024 年 9-12 月社保医保资金。

6. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）事业单位离退休（项）年初预算为 884,115.00 元，支出决算为 894,424.38 元，完成年初预算的 101.17%，决算数大于预算数的主要原因是：清算补发 2021 年以来退休教师次年文明城市奖预发工资与正式工资之间的差额，追加该部分资金指标。

7. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）年初预算为 4,074,967.41 元，支出决算为 3,911,042.56 元，完成年初预算的 95.98%，决算数小于预算数的主要原因是：2024 年我校有 10 位老教师退休，退休后养老保险停缴，是人员在职到退休养老保险合理变动。

8. 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）年初预算为 3,320,146.38 元，支出决算为 3,268,165.44 元，完成年初预算的 98.43%，决算数小于预算数的主要原因是：2024 年我校有 10 位老教师退休，退休后职业年金停缴，是人员在职到退休职业年金合理变动。

9. 社会保障和就业支出（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）年初预算为 249,591.75 元，支出决算为 254,804.55 元，完成年初预算的 102.09%，决算数大于预算数的主要原因是：2023 年下半年至 2024 年，我校有四位教师相继在工作中受伤申请工伤保险，我校工伤保险缴费比例上调，预算计提比例 0.48%，实际缴费比例为 0.56%，2024 年 10 月份追加工伤保险资金指标，所以决算数大于预算数。

10. 卫生健康支出（类）计划生育事务（款）其他计划生育事务支出（项）年初预算为 62,100.00 元，支出决算为 59,960.00 元，完成年初预算的 96.55%，决算数小于预算数的主要原因是：其他计划生育事务支出为独生子女费和妇女卫生费。2024 年年初预算独生子女费发放人数 12 人，实际发放 9 人，有两对夫妻只发其中一人，另妇女卫生费退休女教师和新入职女教师按照实际在校月数发放，该笔指标有结余，所以预算数大于决算数。

11. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）年初预算为 1,647,184.77 元，支出决算为

1,584,415.93元，完成年初预算的96.19%，决算数小于预算数的主要原因是：2024年本单位退休10位教师，退休后事业单位基本医疗保险停缴，所以该笔支出减少，所以预算数大于决算数。

12. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）年初预算为1,406,091.52元，支出决算为1,354,255.29元，完成年初预算的96.31%，决算数小于预算数的主要原因是：2024年我校有4位退休教师去世，所以该笔指标有结余，预算数大于决算数。

13. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）年初预算为3,626,790.29元，支出决算为3,395,624.00元，完成年初预算的93.63%，决算数小于预算数的主要原因是：2024年我校有10位老教师退休，退休后住房公积金停缴，是人员在职到退休住房公积金合理变动。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明（按经济分类填列到款级科目）

2024年度一般公共预算财政拨款基本支出52,730,412.44元，其中：人员经费46,082,545.66元，公用经费6,647,866.78元。支出具体情况如下：

1. 工资福利支出44,781,751.28元，较2024年度年初预算数增加1,650,907.00元，增长3.83%，主要原因是依据批复晋升工资、职称工资；年中以项目库形式下达书记、校长、班主任津贴指标；年中下达晚自习费指标，所以工资福利支出较年初预算增加；较2023年度决算数减少378,381.97元，

下降0.84%。

2. 商品和服务支出3,976,720.28元，较2024年度年初预算数增加1,843,891.96元，增长86.45%，主要原因是2024年义务教育补助经费58万元未纳入年初预算；普通高中生均公用经费奖补资金88万元未纳入年初；年中下达永宁县第二中学理化生实验室项目资金240万元；年中下达餐厅、多功能大厅安全改造项目资金200万元，所以商品和服务支出决算数大幅增加；较2023年度决算数增加38,103.65元，增长0.97%。

3. 对个人和家庭的补助支出1,300,794.38元，较2024年度年初预算数增加408,879.38元，增长45.84%，主要原因是2024年我校有4位退休教师去世，追加丧抚费和抚恤金指标；另自2024年秋季学期开始，普通高中国家助学金和义教阶段家庭经济困难学生补助指标也下达到学校通过一卡通系统进行发放，所以对个人和家庭的补助支出大幅增加；较2023年度决算数减少10,550.30元，下降0.80%。

4. 债务利息及费用支出0.00元，较2024年度年初预算数持平，主要原因是2024年我单位未发生债务利息及费用支出；较2023年度决算数持平。

5. 资本性支出2,671,146.50元，较2024年度年初预算数增加2,671,146.50元，增长100.0%，主要原因是资本性支出未纳入年初预算，全部为年中项目库追加指标，所以交年初预算增加100%；较2023年度决算数减少1,090,257.50元，下降28.99%。

6. 其他支出0.00元，较2024年度年初预算数持平，主要

原因是永宁县第二中学2024年未发生其他支出；较2023年度决算数持平。

七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明。

2024年度“三公”经费财政拨款支出预算为0.00元，支出决算为0.00元，完成预算的0.00%，2024年度“三公”经费支出决算数等于预算数的主要原因：自2017年起，永宁县第二中学不再下达“三公经费”指标，不发生“三公经费”支出。

2024年度“三公”经费财政拨款支出决算数比2023年度持平，主要原因是自2017年起，永宁县第二中学不再下达“三公经费”指标，不发生“三公经费”支出。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明。

1. **因公出国（境）费**预算为0.00元，支出决算为0.00元，完成预算的0.00%；比2023年度持平。决算数等于预算数的主要原因是永宁县第二中学2024年未发生因公出国（境）支出。决算数较上年持平的主要原因是永宁县第二中学2024年未发生因公出国（境）支出。2024年度因公出国（境）团组数0个，累计因公出国（境）人次数0人次。主要用于开展以下工作：永宁县第二中学2024年未发生因公出国（境）支出。

2. **公务用车购置及运行维护费**预算为0.00元，支出决算为0.00元，完成预算的0.00%；比2023年度持平。决算数等于预算数的主要原因是永宁县第二中学无公务用车编制，所以未发生公务用车购置及运行维护费。决算数较上年持平的

主要原因是永宁县第二中学无公务用车编制，所以未发生公务用车购置及运行维护费。

其中：**公务用车购置费**支出为0.00元，购置数为0辆，**公务用车运行维护费**支出为0.00元，主要用于永宁县第二中学无公务用车编制，所以未发生公务用车购置及运行维护费等。截至2024年12月31日开支财政拨款的公务用车保有量为0辆。

3. 公务接待费预算为0.00元，支出决算为0.00元，完成预算的0.00%；比2023年度持平。决算数等于预算数的主要原因是永宁县第二中学无公务接待费预算，2024年未发生公务接待费。决算数较上年持平的主要原因是永宁县第二中学无公务接待费预算，2023至2024年均未发生公务接待费。其中：国内接待费支出0.00元，主要用于永宁县第二中学无公务接待费预算，2024年未发生公务接待费。国（境）外接待费支出0.00元，主要用于永宁县第二中学无公务接待费预算，2024年未发生公务接待费。2024年度国内公务接待批次0个，国内公务接待人次0人，国（境）外公务接待批次0个，国（境）外公务接待人次0人。

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

2024年度政府性基金预算财政拨款本年收入0.00元，本年支出0.00元，年末结转和结余0.00元。较2023年度决算数持平，主要原因是：单位性质决定，永宁县第二中学不涉及政府性基金预算财政拨款收入支出。

九、国有资本经营预算财政拨款支出情况说明

2024年度国有资本经营预算财政拨款，本年支出0.00元。较2023年度决算数持平，主要原因是：永宁县第二中学是全额拨款公益一类事业单位，不涉及国有资本经营预算财政拨款。

十、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况说明

2024年度本部门机关运行经费支出6,647,866.78元，比2023年度减少1,052,153.85元，下降13.66%。主要原因是：主要截止2024年年底、已经完成验收的两个专项资金均未支付完毕。其中餐厅、多功能厅安全改造项目支付项目进度的80%、理化生实验室建设项目完成支付进度40%，所以机关运行经费支出较2023年有所下降。

（二）政府采购情况说明

宁夏永宁县第二中学政府采购支出总额5,291,342.43元。其中：政府采购货物支出2,533,297.00元、政府采购工程支出2,158,045.43元、政府采购服务支出600,000.00元。授予中小企业合同金额5,291,342.43元，占政府采购支出总额的%，其中：授予小微企业合同金额5,291,342.43元，占授予中小企业合同金额的100.00%，货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的100%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的100%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的100%。

（三）国有资产占有使用情况说明

截至 2024 年 12 月 31 日，本部门房屋面积 18,492.34 平方米，共有车辆 0 辆；单价 100 万元以上专用设备 0 台（套）。

（四）预算绩效管理工作开展情况说明

1. 绩效管理工作开展情况。根据预算绩效管理要求，宁夏永宁县第二中学组织对 2024 年度项目支出开展绩效自评。其中一般公共预算项目 1 个，包含一级项目 0 个，二级项目 1 个，共涉及资金 128.2 万元，占一般公共预算项目支出总额的 59.4%。政府性基金预算项目 0 个，涉及资金 0 万元，占政府性基金项目支出总额的 0%。

2. 项目绩效自评结果。根据年初设定的绩效目标，补缴 2019 年 1-12 月做实补记职业年金项目自评得分为 100 分。发现的主要问题：无。下一步改进措施：无

附件3

永宁县第二中学职业年金补缴（项目）绩效目标自评

（2024年度）

项目名称		补缴职业年金						
中央主管部门								
地方主管部门		永宁县财政局	资金使用单位	永宁县第二中学				
资金投入情况（万元）		全年预算数（A）	全年执行数（B）		分值	预算执行率（	得分	
	年度资金总额：	128.27	118.92		10	100%	10	
	其中：中央财政资金	0	0		0			
	地方资金	128.27	118.92		10	100%		
	其他资金							
资金管理情况			情况说明			指标下达按照2019年实有人数下达，2024年进行补缴，中间退休和调出人员已在当时做了补缴，所以指标有结余，其实已经严格按照社保核定100%补缴。		
	分配科学性		按需求分配					
	下达及时性		及时下达					
	拨付合规性		合规					
	使用规范性		规范					
	执行准确性		良好					
	预算绩效管理情况		良好					
	支出责任履行情况		良好					
总体目标完成情况	总体目标		全年实际完成情况					
	保证学校日常教育教学工作正常开展		良好					
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	全年实际完成值	分值	得分	未完成原因和改进措施
	产出指标（50分）	数量指标	2019年在编在岗人数	219		10	10	
		质量指标	严格执行社保核定标准下达指标	100%		10	10	
		时效指标	指标下达后，及时合理使用公用经费	及时		10	10	
	成本指标	在编在岗个人补缴金额	见核定表		10	10		
	效益指标（30分）	经济效益指标	无	无				
		社会效益指标	落地养老政策，保障合法	显著改善	显著改善	20	20	
		生态效益指标	无	无				

	可持续影响指标	落地养老政策，保障合法	良好	良好	20	20	
						
	满意度指标 (10分)	服务对象满意度指	受益人群满意度	≥98%	≥98%	20	20
总分					100	100	

说明：请在此处简要说明中央巡视、各级审计和财政监督中发现的问题及其所涉及的金额，如没有请填无。

注：1. 资金使用单位按项目绩效目标填报，主管部门汇总时按区域绩效目标填报。2. 其他资金包括与中央财政资金、地方财政资金共同投入到同一项目的自有资金、社会资金，以及以前年度的结转结余资金等。3. 全年执行数是指按照国库集中支付制度要求所形成的实际支出。4. 总分100=绩效指标90分+资金执行情况10，请大家务必按照勾稽关系准确计分。

第四部分 名词解释

1. 财政拨款预算收入：本级财政部门当年拨付的财政预算资金，包括一般公共预算财政拨款和政府性基金预算财政拨款。

2. 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。

3. 年末结转和结余：指本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化无法按原计划实施，需要延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金。

4. 基本支出：指预算单位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。

5. 项目支出：是预算单位为完成其特定的行政工作任务或事业发展目标所发生的支出。

6. 一般公共服务支出（类）财政事务（款）行政运行（项）：指行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）的基本支出。

7. 一般公共服务支出（类）财政事务（款）一般行政管理事务（项）：指行政单位（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。

8. 一般公共服务支出（类）财政事务（款）机关服务（项）：指为行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）提供后勤服务的各类后勤服务中心等附属事业单位的支出。

9. 一般公共服务支出（类）财政事务（款）财政监察（项）：指财政监察派出机构的专项业务支出。

10. 一般公共服务支出（类）财政事务（款）信息化建设（项）：指财政部门用于信息化建设方面的支出。

11. 一般公共服务支出（类）财政事务（款）财政委托业务支出（项）：指财政委托评审机构进行财政投资评审和委托建设银行等机构代理业务发生的支出。

12. 一般公共服务支出（类）纪检监察事务（款）派驻派出机构（项）：指由纪检监察部门负担的派驻各部门和单位的纪检监察人员的专项业务支出。

13. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）行政单位离退休（项）：指行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）开支的离退休经费。

14. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）：指机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险费支出。

15. 社会保障和就业支出（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。

16. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）：指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）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。

17. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）：指财政部门安排的公务员医疗补助经费。

18. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：指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。

19. “三公”经费：是指地方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，是党政机关维持运转或完成特定工作任务所开支的相关支出，是政府行政开支的一部分。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）。

20. 机关运行经费：指为保障行政单位（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。

备注：（根据各单位实际情况将本单位支出涉及的功能科目（类、款、项）逐一解释。

第五部分 附件