目 录

第一部分 益阳市教育局（机关）概况

一、部门职责

二、机构设置

三、部门决算单位构成

第二部分 益阳市教育局（机关）2019 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表

七、一般公共预算财政拨款“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

第三部分 益阳市教育局（机关）2019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、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

八、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

九、预算绩效情况说明

十、其他重要事项情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 益阳市教育局（机关）概况

一、部门职责

市教育局主要职责：

1. 贯彻执行国家和省有关教育工作的法律法规和政策，拟订全市教育改革与发展战略、政策和规划并组织实施。
 （二）负责各级各类教育的统筹规划和协调管理，会同有关部门制定各级各类学校的设置标准，指导学校布局调整；指导各级各类学校的教育教学改革，负责教育基本信息的统计、分析和发布，指导全市教育信息化建设与应用。
 （三）负责义务教育的宏观指导与协调，推进义务教育均衡发展，促进教育公平；指导普通高中教育、幼儿教育和特殊教育工作，推动素质教育的全面实施；指导以就业为导向的职业教育的发展与改革；负责管理和指导全市社会力量办学工作。
 （四）统筹管理各类学历教育的招生考试和学籍、学历工作；落实中央和省有关普通高等学校招生考试、成人高等学校招生考试及研究生招生与自学考试相关政策和组考工作。指导全市高（中）等学校毕业生的就业工作。负责教育人才交流的管理与服务工作。
 （五）指导各级各类学校的思想政治工作、德育教育、体育卫生与艺术教育以及国防教育工作，指导和协调教育系统的安全与稳定工作。
 （六）依法管理全市教师工作；统筹规划全市教师队伍建设，指导教育系统人才队伍建设。主管教师的职称评聘工作。
2. 参与拟订全市教育经费筹措、教育拨款、教育基建投资政策和规划，统筹管理教育经费；负责统计和监测全市教育经费的投入和使用情况；指导、管理全市资助经济困难学生工作；指导和组织实施教育系统内部审计工作。
3. 统筹管理全市语言文字工作，制定全市语言文字规划并组织实施，指导推广普通话和规范字及普通话师资培训工作。
 （九）组织、指导全市教育督导工作；负责全市教育、教学研究工作，负责全市各类教育教学的质量评估工作。归口管理市直教育单位的教育教学工作。
 （十）完成市委、市政府、市委教育工作领导小组交办的其他任务。
 市委教育工委主要职责：

负责益阳教育学院、益阳广播电视大学、益阳电子工业学校、益阳市一中（益阳师范）、益阳高级技工学校、市批民办学校、市教育局所属其他教育单位党的工作和纪律检查工作；归口管理益阳职业技术学院、益阳医学高等专科学校党的工作和纪律检查工作（以下简称市属教育教学机构）。
 （一）保证党的路线、方针、政策和市委、市纪委的指示、决定在市属教育教学机构的贯彻落实。
 （二）按照市委要求和部署，宏观指导教育教学机构党务、党建工作。
 （三）协助市委负责市属教育教学机构领导班子（省管干部除外）的建设，协助市委组织部做好市属教育教学机构处级干部的酝酿、提名、考察、呈报、考核、教育培训等有关工作。
 （四）负责市属教育教学机构党组织的思想、组织、作风建设和党员管理及组织发展工作，研究学校党建政策和理论。
 （五）指导学生与教职工的思想政治教育工作，协调指导宣传、统战和群团工作。
 （六）负责指导精神文明建设和德育工作。
 （七）负责市属教育教学机构纪律检查工作。
 （八）联系省属院校党的工作和纪律检查工作。
 （九）承办市委、市纪委交办的其他事项。

二、机构设置

市教育局（市委教育工作委员会）行政编制33名，内设机构13个，分别为办公室、行政审批改革和法制宣传科（政务服务协调科）、计划财务审计科、基础教育科、职业教育与成人教育科（高等教育科）、体育卫生与艺术教育科、民办教育科、教师工作科、教育督导科、安全管理科（市委教育工作委员会维护稳定办公室）、人事科、市委教育工作领导小组秘书组秘书科、离退休人员管理科。另有机关党委（市委教育工委组织宣传统战部）、民办教育党委两个机构。四个紧密型二级机构设事业编制33名，分别为教育考试院、普通话测试站、资助中心和大中专研究生毕业生就业指导办公室。

三、部门决算单位构成

从决算单位构成看，益阳市教育局部门决算包括：益阳市教育局部门决算。

|  |  |
| --- | --- |
| **序号** | **单位名称** |
| **1** | 益阳市教育局 |

第二部分益阳市教育局（机关）2019 年度部门决算表

表1：收入支出决算总表

表2：收入决算表

表3：支出决算表

表4：财政拨款收入支出决算总表

表5：一般公共预算财政拨款支出决算表

表6：一般公共预算财政拨款基本支出决算表

表7：一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

表8：政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

本表无数据，本单位没有政府性基金收入，也没有政府性基金安排的支出，故本表无数据。

第三部分

益阳市教育局（机关）2019 年度部门决算情况说明

一、关于益阳市教育局（机关） 2019 年度收入支出决算总体情况说明

本单位2019年度收入总计2957.23万元，比上年同期减少275.65万元，下降9.32%；支出总计3394.61万元，比上年同期增加419.88万元，增长12.37%。主要原因：增加了智慧教育项目。

二、关于益阳市教育局（机关）2019 年度收入决算情况说明

2019年度收入合计2957.23 万元，其中：财政拨款收入2662.67万元，占90.04%；其他收入294.56万元，占9.96%。

三、关于益阳市教育局（机关）2019年度支出决算情况说明

2019年度支出合计3394.6万元，其中：基本支出1298.33万元，占38.24%；项目支出2096.27万元，占61.76%。

 四、关于益阳市教育局（机关）2019 年度财政拨款收入支出决算总体情况说明

 2019 年度财政拨款收入总计2662.67万元，比上年同期减少181.37万元，下降6.81%；财政拨款支出总计3113.57万元，比上年同期增加392.4万元，增长12.6%。主要原因：智慧教育项目基本完成验收。

五、关于益阳市教育局（机关）2019 年度一般公共预算财政拨款收入支出决算情况说明

（一）一般公共预算财政拨款收入支出决算总体情况。

2019 年度一般公共预算财政拨款收入总计2662.67万元，比上年同期减少181.37万元，下降6.81%；一般公共预算财政拨款支出总计3113.57万元，比上年同期增加392.4万元，增长12.6%。主要原因：智慧教育项目的开展通过财政转移支付实现。

（二）一般公共预算财政拨款支出决算构成情况。

2019 年度财政拨款支出3113.57万元，主要用于以下方面： 一般公共服务（类）支出23.98万元，占0.77%；教育（类）支出2676.47万元，占85.96%； 科学技术（类）支出324 万元，占 10.41%； 社会保障和就业（类）支出28.41万元，占0.91%； 住房保障（类）支出 60.22万元，占1.93%; 卫生健康（类）支出0.5，占0.01%。

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况。

2019 年度财政拨款支出年初预算为1823.95万元，支出决算为3113.57万元，完成年初预算的 170.7%。其中：

1.基本支出财政拨款支出年初预算为1035.26万元，支出决算为1277.55万元，主要用于人员工资与福利等；

2.项目支出财政拨款支出年初预算为788.69万元，支出决算为1836.02万元，主要用于教师培训与奖励、信息化建设、基础教育发展、艺体发展、教育捐赠等。

六、关于益阳市教育局（机关）2019 年度一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2019年度一般公共预算财政拨款基本支出1277.55万元，其中人员经费支出1019.36万元，主要包括：基本工资、津贴补贴等；公用经费支出258.19万元。主要包括：办公费、印刷费等。

七、关于益阳市教育局（机关）2019年度政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

本单位2019年度无政府性基金预算项目。

八、关于益阳市教育局（机关）2019 年度一般公共预算财政拨款“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。

2019 年度“三公”经费财政拨款支出预算为45万元，支出决算为64.47万元，完成预算的143.27%，其中：因公出国（境）费支出决算为6万元，完成预算的100%；公务用车购置及运行费支出决算为49.14万元，完成预算的234%；公务接待费支出决算为 9.33万元，完成预算的51.83%。2019 年度“三公”经费支出决算数大于预算数的主要原因：采购一台公车，费用是从固定资产采购中预算。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明。

 2019 年度“三公”经费财政拨款支出决算为64.47万元，其中：因公出国（境）费支出决算为6万元，占9.31%；公务用车购置及运行费支出决算为49.14万元，占76.22%；公务接待费支出决算为9.33万元，占14.47%。2019 年度“三公”经费支出决算数大于上年决算数的主要原因：采购一台公车，费用是从固定资产采购中预算。

1、因公出国（境）情况说明

因公出国（境）团组数1个，1人，因公出国（境）的开支内容：学习借鉴发达国家教育经验，引进外资。

2、公务用车购置及运行经费情况说明

公务用车购置支出：25.99万元，购置数1台，保有量3台；

运行经费支出：23.14万元，主要用于车辆维修、洗车、加油和聘用司机的行车安全奖励。

3、公务接待情况说明

公务接待支出9.33万元，国内公务接待152批次，接待500人。接待支出主要用于招商引资。

九、关于 2019 年度预算绩效情况说明

（一）绩效管理工作开展情况 。

根据预算绩效管理要求，本单位组织对 2019 年度一般公共预算项目支出全面开展绩效自评，其中，一级项目 3个，共涉及资金792.6万元，因3个项目均不在机关开支，故详细情况在益阳市教育局市直单位汇总信息中披露。从评价情况来看，项目立项程序完整、规范，预算执行及时、有效，为上级有关部门决策提供了较为有力的支撑，绩效目标得到较好实现，绩效管理水平不断提高。

1. 部门决算中项目绩效自评结果 。

 因项目均不在机关开支，故详细情况在益阳市教育局市直单位汇总信息中披露。

十、其他重要事项的情况说明

（一）预决算收支增减变化情况。

本单位2019年度收入总计2957.23万元，比上年同期减少275.65万元，下降9.32%；支出总计3394.61万元，比上年同期增加419.88万元，增长12.37%。主要原因是：智慧教育项目完成验收，进入支付程序。

（二）机关运行经费支出情况。

本部门2019年度机关运行经费支出258.19万元，较上年增加105.98万元，增加41.05%，主要原因是：物业费与食堂开支列入机关运行开支。

（三）政府采购支出情况。

本部门2019年度政府采购150.27万元，其中，政府采购货物支出49.38万元，占政府采购支出总额的32.86%，政府采购服务支出100.89万元，占政府采购支出总额的67.14%。

（四）国有资产占用情况。

截至2019年12月31日，本部门共有车辆3辆，其中，领导干部无公用车辆、一般公务用车3辆，无单位价值50万元以上通用设备!

第四部分 名词解释

**一、财政拨款收入：**指中央财政当年拨付的资金。

**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。如：中国财政杂志社的刊物发行收入，中国注册会计师协会、中国资产评估协会、中国国债协会、中国会计学会收取的会费收入等。

**三、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。如：中国财政杂志社广告收入等。

**四、其他收入：**指除上述“财政拨款收入” 、 “事业收入” 、“经营收入”等以外的收入。主要是按规定动用的售房收入、存款利息收入等。

**五、用事业基金弥补收支差额：**指事业单位在当年的“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”、“其他收入”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。

**六、年初结转和结余：**指以前年度尚未完成、结转到本年按有关规定继续使用的资金。

**七、结余分配：**指事业单位按规定提取的职工福利基金、事业基金和缴纳的所得税，以及建设单位按规定应交回的基本建设竣工项目结余资金。

**八、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。

**九、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。

**十、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。

**十一、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。

**十二、“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、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。

**十三、机关运行经费：**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。