

2023年度益阳市教育局本级部门决算

目 录

第一部分 益阳市教育局本级概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置及决算单位构成

第二部分 2023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、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表
- 九、财政拨款“三公”经费支出决算表

第三部分 2023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、政府性基金预算收入支出决算情况
- 九、关于机关运行经费支出说明
- 十、一般性支出情况说明
- 十一、关于政府采购支出说明
- 十二、关于国有资产占用情况说明
- 十三、关于2023年度预算绩效情况的说明

第四部分 名词解释

第五部分 附件

第一部分 益阳市教育局本级概况

一、部门职责

（一）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 and 特殊教育 work，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。

（七）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。

（八）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。

二、机构设置及决算单位构成

（一）内设机构设置

益阳市教育局本级内设机构包括：益阳市教育局（本级）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，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。益阳市教育局（本级）行政编制33名，四个紧密型二级机构设事业编制33名，共有编制人数66人，实有66人。

（二）决算单位构成

益阳市教育局本级无下属单位，因此，益阳市教育局本级2023年单位决算即益阳市教育局本级。

第二部分 2023年度部门决算表

收入支出决算总表

部门：益阳市教育局

公开01表
金额单位：万元

收入			支出		
项目	行次	金额	项目	行次	金额
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	3304.70	一、一般公共服务支出	32	9.23
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	65.00	二、外交支出	33	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	34	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	35	0.00
五、事业收入	5	0.00	五、教育支出	36	3449.49
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	37	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	38	0.00
八、其他收入	8	541.80	八、社会保障和就业支出	39	205.08
	9		九、卫生健康支出	40	95.71
	10		十、节能环保支出	41	0.00
	11		十一、城乡社区支出	42	66.68
	12		十二、农林水支出	43	0.00
	13		十三、交通运输支出	44	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	46	0.00
	16		十六、金融支出	47	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	48	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	0.00
	19		十九、住房保障支出	50	85.32
	20		二十、粮油物资储备支出	51	0.00

	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	0.00
	23		二十三、其他支出	54	0.00
	24		二十四、债务还本支出	55	0.00
	25		二十五、债务付息支出	56	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	0.00
本年收入合计	27	3911.50	本年支出合计	58	3911.50
使用非财政拨款结余和专用结余	28	0.00	结余分配	59	0.00
年初结转和结余	29	0.00	年末结转和结余	60	0.00
	30			61	
总计	31	3911.50	总计	62	3911.50

注：1. 本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

收入决算表

部门：益阳市教育局

公开02表
金额单位：万元

项目		本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位上缴收入	其他收入
科目代码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		3911.50	3369.70	0.00	0.00	0.00	0.00	541.80
201	一般公共服务支出	9.23	9.23	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20111	纪检监察事务	8.21	8.21	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2011105	派驻派出机构	8.21	8.21	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20138	市场监督管理事务	1.02	1.02	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2013816	食品安全监管	1.02	1.02	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	3449.49	2907.69	0.00	0.00	0.00	0.00	541.80
20501	教育管理事务	2739.84	2202.40	0.00	0.00	0.00	0.00	537.44

2050101	行政运行	1599.99	1599.99	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050102	一般行政管理事务	10.12	10.12	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050199	其他教育管理事务支出	1129.74	592.30	0.00	0.00	0.00	0.00	537.44
20502	普通教育	236.75	236.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050202	小学教育	23.00	23.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050203	初中教育	6.80	6.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050204	高中教育	109.10	109.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	97.85	97.85	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20503	职业教育	286.53	286.53	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050302	中等职业教育	267.10	267.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050305	高等职业教育	19.43	19.43	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20599	其他教育支出	186.36	182.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4.36
2059999	其他教育支出	186.36	182.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4.36
208	社会保障和就业支出	205.08	205.08	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20801	人力资源和社会保障管理事务	0.88	0.88	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080116	引进人才费用	0.88	0.88	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	204.20	204.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	53.40	53.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	3.47	3.47	0.00	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	113.77	113.77	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	6.11	6.11	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080599	其他行政事业单位养老支出	27.45	27.45	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	95.71	95.71	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	95.71	95.71	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	51.52	51.52	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	23.69	23.69	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101199	其他行政事业单位医疗支出	20.51	20.51	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	66.68	66.68	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	25.00	25.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2120899	其他国有土地使用权出让收入安排的支出	25.00	25.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

21213	城市基础设施配套费安排的支出	40.00	40.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2121399	其他城市基础设施配套费安排的支出	40.00	40.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21299	其他城乡社区支出	1.68	1.68	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2129999	其他城乡社区支出	1.68	1.68	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	85.32	85.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	85.32	85.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	85.32	85.32	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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

支出决算表

公开03表

部门：益阳市教育局

金额单位：万元

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
科目代码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		3911.50	2155.97	1755.53	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	9.23	0.00	9.23	0.00	0.00	0.00
20111	纪检监察事务	8.21	0.00	8.21	0.00	0.00	0.00
2011105	派驻派出机构	8.21	0.00	8.21	0.00	0.00	0.00
20138	市场监督管理事务	1.02	0.00	1.02	0.00	0.00	0.00
2013816	食品安全监管	1.02	0.00	1.02	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	3449.49	1769.86	1679.63	0.00	0.00	0.00
20501	教育管理事务	2739.84	1419.16	1320.69	0.00	0.00	0.00
2050101	行政运行	1599.99	1413.27	186.72	0.00	0.00	0.00
2050102	一般行政管理事务	10.12	0.00	10.12	0.00	0.00	0.00
2050199	其他教育管理事务支出	1129.74	5.89	1123.85	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	236.75	115.90	120.85	0.00	0.00	0.00
2050202	小学教育	23.00	0.00	23.00	0.00	0.00	0.00

2050203	初中教育	6.80	6.80	0.00	0.00	0.00	0.00
2050204	高中教育	109.10	109.10	0.00	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	97.85	0.00	97.85	0.00	0.00	0.00
20503	职业教育	286.53	234.80	51.73	0.00	0.00	0.00
2050302	中等职业教育	267.10	234.80	32.30	0.00	0.00	0.00
2050305	高等职业教育	19.43	0.00	19.43	0.00	0.00	0.00
20599	其他教育支出	186.36	0.00	186.36	0.00	0.00	0.00
2059999	其他教育支出	186.36	0.00	186.36	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	205.08	205.08	0.00	0.00	0.00	0.00
20801	人力资源和社会保障管理事务	0.88	0.88	0.00	0.00	0.00	0.00
2080116	引进人才费用	0.88	0.88	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	204.20	204.20	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	53.40	53.40	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	3.47	3.47	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	113.77	113.77	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	6.11	6.11	0.00	0.00	0.00	0.00
2080599	其他行政事业单位养老支出	27.45	27.45	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	95.71	95.71	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	95.71	95.71	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	51.52	51.52	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	23.69	23.69	0.00	0.00	0.00	0.00
2101199	其他行政事业单位医疗支出	20.51	20.51	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	66.68	0.00	66.68	0.00	0.00	0.00
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	25.00	0.00	25.00	0.00	0.00	0.00
2120899	其他国有土地使用权出让收入安排的支出	25.00	0.00	25.00	0.00	0.00	0.00
21213	城市基础设施配套费安排的支出	40.00	0.00	40.00	0.00	0.00	0.00
2121399	其他城市基础设施配套费安排的支出	40.00	0.00	40.00	0.00	0.00	0.00
21299	其他城乡社区支出	1.68	0.00	1.68	0.00	0.00	0.00
2129999	其他城乡社区支出	1.68	0.00	1.68	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	85.32	85.32	0.00	0.00	0.00	0.00

22102	住房改革支出	85.32	85.32	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	85.32	85.32	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度各项支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

财政拨款收入支出决算总表

公开04表

部门：益阳市教育局

金额单位：万元

收 入			支 出					
项目	行次	金额	项目	行次	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	3304.70	一、一般公共服务支出	33	9.23	9.23	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	65.00	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	2907.69	2907.69	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	205.08	205.08	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	95.71	95.71	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	66.68	1.68	65.00	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	85.32	85.32	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
本年收入合计	27	3369.70	本年支出合计	59	3369.70	3304.70	65.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	0.00	年末财政拨款结转和结余	60	0.00	0.00	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	0.00		61				
政府性基金预算财政拨款	30	0.00		62				
国有资本经营预算财政拨款	31	0.00		63				
总计	32	3369.70	总计	64	3369.70	3304.70	65.00	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转结余情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

一般公共预算财政拨款支出决算表

部门：益阳市教育局

公开05表
金额单位：万元

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
	栏次	1	2	3
	合计	3304.70	2150.08	1154.62
201	一般公共服务支出	9.23	0.00	9.23

20111	纪检监察事务	8.21	0.00	8.21
2011105	派驻派出机构	8.21	0.00	8.21
20138	市场监督管理事务	1.02	0.00	1.02
2013816	食品安全监管	1.02	0.00	1.02
205	教育支出	2907.69	1763.97	1143.72
20501	教育管理事务	2202.40	1413.27	789.14
2050101	行政运行	1599.99	1413.27	186.72
2050102	一般行政管理事务	10.12	0.00	10.12
2050199	其他教育管理事务支出	592.30	0.00	592.30
20502	普通教育	236.75	115.90	120.85
2050202	小学教育	23.00	0.00	23.00
2050203	初中教育	6.80	6.80	0.00
2050204	高中教育	109.10	109.10	0.00
2050299	其他普通教育支出	97.85	0.00	97.85
20503	职业教育	286.53	234.80	51.73
2050302	中等职业教育	267.10	234.80	32.30
2050305	高等职业教育	19.43	0.00	19.43
20599	其他教育支出	182.00	0.00	182.00
2059999	其他教育支出	182.00	0.00	182.00
208	社会保障和就业支出	205.08	205.08	0.00
20801	人力资源和社会保障管理事务	0.88	0.88	0.00
2080116	引进人才费用	0.88	0.88	0.00
20805	行政事业单位养老支出	204.20	204.20	0.00
2080501	行政单位离退休	53.40	53.40	0.00
2080502	事业单位离退休	3.47	3.47	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	113.77	113.77	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	6.11	6.11	0.00
2080599	其他行政事业单位养老支出	27.45	27.45	0.00
210	卫生健康支出	95.71	95.71	0.00
21011	行政事业单位医疗	95.71	95.71	0.00

2101101	行政单位医疗	51.52	51.52	0.00
2101103	公务员医疗补助	23.69	23.69	0.00
2101199	其他行政事业单位医疗支出	20.51	20.51	0.00
212	城乡社区支出	1.68	0.00	1.68
21299	其他城乡社区支出	1.68	0.00	1.68
2129999	其他城乡社区支出	1.68	0.00	1.68
221	住房保障支出	85.32	85.32	0.00
22102	住房改革支出	85.32	85.32	0.00
2210201	住房公积金	85.32	85.32	0.00

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

部门：益阳市教育局

公开06表
金额单位：万元

人员经费			公用经费					
科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	1259.86	302	商品和服务支出	232.00	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	336.71	30201	办公费	30.12	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	94.20	30202	印刷费	1.51	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	17.15	30203	咨询费	0.00	310	资本性支出	1.87
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	394.35	30205	水费	2.26	31002	办公设备购置	1.87
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	107.87	30206	电费	20.00	31003	专用设备购置	0.00
30109	职业年金缴费	20.95	30207	邮电费	6.42	31005	基础设施建设	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	70.02	30208	取暖费	0.00	31006	大型修缮	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	59.26	30209	物业管理费	7.89	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30112	其他社会保障缴费	4.48	30211	差旅费	2.17	31008	物资储备	0.00
30113	住房公积金	107.44	30212	因公出国（境）费用	0.00	31009	土地补偿	0.00

30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	1.39	31010	安置补助	0.00
30199	其他工资福利支出	47.43	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	656.35	30215	会议费	0.08	31012	拆迁补偿	0.00
30301	离休费	8.26	30216	培训费	0.11	31013	公务用车购置	0.00
30302	退休费	228.87	30217	公务接待费	0.79	31019	其他交通工具购置	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	1.10	31021	文物和陈列品购置	0.00
30304	抚恤金	52.51	30224	被装购置费	0.00	31022	无形资产购置	0.00
30305	生活补助	4.54	30225	专用燃料费	0.00	31099	其他资本性支出	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	0.00	399	其他支出	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.00	39907	国家赔偿费用支出	0.00
30308	助学金	350.70	30228	工会经费	31.84	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	0.00	30229	福利费	40.36	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	20.76	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	55.22	39999	其他支出	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	11.47	30240	税金及附加费用	0.00			
			30299	其他商品和服务支出	9.99			
人员经费合计		1916.21	公用经费合计					233.87

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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开07表

部门：益阳市教育局

金额单位：万元

项目		年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
科目代码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		0.00	65.00	65.00	0.00	65.00	0.00
212	城乡社区支出	0.00	65.00	65.00	0.00	65.00	0.00
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	0.00	25.00	25.00	0.00	25.00	0.00

2120899	其他国有土地使用权出让收入安排的支出	0.00	25.00	25.00	0.00	25.00	0.00
21213	城市基础设施配套费安排的支出	0.00	40.00	40.00	0.00	40.00	0.00
2121399	其他城市基础设施配套费安排的支出	0.00	40.00	40.00	0.00	40.00	0.00

注：本表反映部门本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

部门：益阳市教育局

公开08表
金额单位：万元

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计		0.00	0.00	0.00

注：我单位没有使用国有资本经营预算安排的支出，故本表无数据。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

财政拨款“三公”经费支出决算表

部门：益阳市教育局

公开09表
金额单位：万元

预算数						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
22.19	0.00	20.76	0.00	20.76	1.43	22.19	0.00	20.76	0.00	20.76	1.43

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，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资金安排的实际支出。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

第三部分 2023年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2023年度收入总计3,911.5万元。与上一年度相比，收入总计减少1,834.73万元，下降31.93%。主要原因是坚决落实过紧日子要求，严格控制运行成本。

2023年度支出总计3,911.5万元。与上一年度相比，支出总计减少1,834.73万元，下降31.93%。主要原因是坚决落实过紧日子要求，严格控制运行成本。

二、收入决算情况说明

2023年度收入合计3,911.5万元，其中：财政拨款收入3,369.7万元，占86.15%；上级补助收入0万元，占0%；事业收入0万元，占0%；经营收入0万元，占0%；附属单位上缴收入0万元，占0%；其他收入541.8万元，占13.85%。

三、支出决算情况说明

2023年度支出合计3,911.5万元，其中：基本支出2,155.97万元，占55.12%；项目支出1,755.53万元，占44.88%；上缴上级支出0万元，占0%；经营支出0万元，占0%；对附属单位补助支出0万元，占0%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2023年度财政拨款收入总计3,369.7万元。与上一年度相比，财政拨款收入总计减少1,973.7万元，下降36.94%。主要原因是坚决落实过紧日子要求，严格控制运行成本。

2023年度财政拨款支出总计3,369.7万元。与上一年度相比，财政拨款支出总计减少1,973.7万元，下降36.94%。主要原因是坚决落实过紧日子要求，严格控制运行成本。

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

2023年度一般公共预算财政拨款支出3,304.7万元，占本年支出合计的84.49%。与上一年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少2,038.7万元，下降38.15%。主要是因为市级重点项目和上级资金没有纳入年初预算。

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2023年度一般公共预算财政拨款支出3,304.7万元，主要用于以下方面：一般公共服务支出9.23万元，占0.28%；教育支出2,907.69万元，占87.98%；社会保障和就业支出205.08万元，占6.21%；卫生健康支出95.71万元，占2.9%；城乡社区支出1.68万元，占0.05%；住房保障支出85.32万元，占2.58%。

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2023年度一般公共预算财政拨款支出年初预算数为2,109.47万元，支出决算数为3,304.7万元，完成年初预算的156.66%，其中：

1、一般公共服务支出（类）纪检监察事务（款）派驻派出机构（项）

年初预算为20万元，支出决算为8.21万元，完成年初预算的41.05%。决算数小于年初预算数的主要原因是：坚决落实过紧日子要求，压减办案经费开支，严格控制运行成本。

2、一般公共服务支出（类）市场监督管理事务（款）食品安全监管（项）

年初预算为0万元，支出决算为1.02万元，由于预算数为0万元，无法计算百分比。决算数大于年初预算数的主要原因是：为学校食品安全监督检查，我单位无专项预算。

3、教育支出（类）教育管理事务（款）行政运行（项）

年初预算为1,544.21万元，支出决算为1,599.99万元，完成年初预算的103.61%。决算数大于年初预算数的主要原因是：基本完成年初预算安排。

4、教育支出（类）教育管理事务（款）一般行政管理事务（项）

年初预算为0万元，支出决算为10.12万元，由于预算数为0万元，无法计算百分比。决算数大于年初预算数的主要原因是：教育管理类事务支出年初未造预算。

5、教育支出（类）教育管理事务（款）其他教育管理事务支出（项）

年初预算为43万元，支出决算为592.3万元，完成年初预算的1,377.44%。决算数大于年初预算数的主要原因是：其他教育管理事务支出为考试院专项支出。

6、教育支出（类）普通教育（款）小学教育（项）

年初预算为0万元，支出决算为23万元，由于预算数为0万元，无法计算百分比。决算数大于年初预算数的主要原因是：为奖学助学支出。

7、教育支出（类）普通教育（款）初中教育（项）

年初预算为0万元，支出决算为6.8万元，由于预算数为0万元，无法计算百分比。决算数大于年初预算数的主要原因是：普通教育专项为奖助学金。

8、教育支出（类）普通教育（款）高中教育（项）

年初预算为0万元，支出决算为109.1万元，由于预算数为0万元，无法计算百分比。决算数大于年初预算数的主要原因是：普通教育专项为奖助学金。

9、教育支出（类）普通教育（款）其他普通教育支出（项）

年初预算为0万元，支出决算为97.85万元，由于预算数为0万元，无法计算百分比。决算数大于年初预算数的主要原因是：普通教育专项为奖助学金。

10、教育支出（类）职业教育（款）中等职业教育（项）

年初预算为0万元，支出决算为267.1万元，由于预算数为0万元，无法计算百分比。决算数大于年初预算数的主要原因是：普通教育专项为奖助学金。

11、教育支出（类）职业教育（款）高等职业教育（项）

年初预算为0万元，支出决算为19.43万元，由于预算数为0万元，无法计算百分比。决算数大于年初预算数的主要原因是：普通教育专项为奖助学金。

12、教育支出（类）其他教育支出（款）其他教育支出（项）

年初预算为180万元，支出决算为182万元，完成年初预算的101.11%。决算数大于年初预算数的主要原因是：普通教育专项为奖助学金。

13、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0万元，支出决算为0.88万元，由于预算数为0万元，无法计算百分比。决算数大于年初预算数的主要原因是：为年中追加人才引进费用。

14、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）

年初预算为0万元，支出决算为53.4万元，由于预算数为0万元，无法计算百分比。决算数大于年初预算数的主要原因是：为2023年追加行政人员离退休费。

15、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0万元，支出决算为3.47万元，由于预算数为0万元，无法计算百分比。决算数大于年初预算数的主要原因是：为2023年追加事业人员离退休费。

16、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113.77万元，支出决算为113.77万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数一致，我单位严格按预算执行决算。

17、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0万元，支出决算为6.11万元，由于预算数为0万元，无法计算百分比。决算数大于年初预算数的主要原因是：为2023年追加职业年金缴费支出。

18、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）其他行政事业单位养老支出（项）

年初预算为27.45万元，支出决算为27.45万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数一致，我单位严格按预算执行决算。

19、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）

年初预算为51.52万元，支出决算为51.52万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数一致，我单位严格按预算执行决算。

20、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23.69万元，支出决算为23.69万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数一致，我单位严格按预算执行决算。

21、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）其他行政事业单位医疗支出（项）

年初预算为20.51万元，支出决算为20.51万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数一致，我单位严格按预算执行决算。

22、城乡社区支出（类）其他城乡社区支出（款）其他城乡社区支出（项）

年初预算为0万元，支出决算为1.68万元，由于预算数为0万元，无法计算百分比。决算数大于年初预算数的主要原因是：2023年追加预算。

23、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85.32万元，支出决算为85.32万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数一致，我单位严格按预算执行决算。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2023年度一般公共预算财政拨款基本支出2,150.08万元，其中：

人员经费1,916.21万元，占基本支出的89.12%，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、其他工资福利支出、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、助学金、其他对个人和家庭的补助。

公用经费233.87万元，占基本支出的10.88%，主要包括：办公设备购置、办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、会议费、培训费、公务接待费、专用材料费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、其他商品和服务支出。

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

2023年度“三公”经费财政拨款支出预算为22.19万元，支出决算为22.19万元，完成预算的100%，决算数与预算数一致，我单位严格按预算执行决算，与上年相比减少27.32万元，下降55.18%，下降的主要原因是我单位严格落实过紧日子要求，严控三公经费支出。其中：

因公出国（境）费支出预算为0万元，支出决算为0万元，由于预算数为0万元，无法计算百分比，决算数与预算数一致，我单位严格按预算执行决算，因公出国（境）费支出与上年持平。

公务接待费支出预算为1.43万元，支出决算为1.43万元，完成预算的100%，决算数与预算数一致，我单位严格按预算执行决算，与上年相比减少2.54万元，下降63.98%，下降的主要原因是我单位严格落实过紧日子要求，减少公务接待支出。

公务用车购置费支出预算为0万元，支出决算为0万元，由于预算数为0万元，无法计算百分比，决算数与预算数一致，我单位严格按预算执行决算，与上年相比减少24.99万元，下降100%，下降的主要原因是2023年未购置公务用车。

公务用车运行维护费支出预算为20.76万元，支出决算为20.76万元，完成预算的100%，决算数与预算数一致，我单位严格按预算执行决算，与上年相比增加0.21万元，增长1.02%，增长的主要原因是其中一台公车使用年限10年以上，维修费用增加。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2023年度“三公”经费财政拨款支出决算中，公务接待费支出决算1.43万元，占6.44%，因公出国（境）费支出决算0万元，占0%，公务用车购置费及运行维护费支出决算20.76万元，占93.56%。其中：

1、因公出国（境）费支出决算为0万元，全年安排因公出国（境）团组0个，累计0人次，我单位2023年度无因公出国（境）费支出。

2、公务接待费支出决算为1.43万元，全年共接待来访团组11个、来宾31人次，主要是市教育局考试工作/安全工作/调研工作发生的接待支出。

3、公务用车购置费及运行维护费支出决算为20.76万元，其中：公务用车购置费0万元，本单位更新公务用车0辆。公务用车运行维护费20.76万元，主要是公车加油/过桥过路费/维修维护费支出，截至2023年12月31日，我单位开支财政拨款的公务用车保有量为3辆。

八、政府性基金预算收入支出决算情况

2023年度政府性基金预算财政拨款收入65.0万元；年初结转和结余0.0万元；支出65.0万元，其中基本支出0.0万元，项目支出65.0万元；年末结转和结余0.0万元。

九、关于机关运行经费支出说明

益阳市教育局本级2023年度机关运行经费支出233.87万元，比年初预算数减少128.46万元，下降35.45%。主要原因是：严格落实过紧日子要求，压减运行经费开支。

十、一般性支出情况说明

2023年本部门开支会议费0.08万元，用于召开全市教育工作大会/教师节大会会议，人数600人，内容为进一步落实立德树人根本任务，聚焦教育质量全面提升，夯实教育高质量发展根基，确保教书育人行稳致远。开支培训费0.11万元，用于开展教师培训，人数500人，内容为中小学幼儿园教师培训；举办开展了中职学校教学管理高级研修（省级）、中职学校班主任能力比赛、全市中职学校思政课教师教学能力提升培训、中等职业学校技能竞赛、中等职业学校教师教学能力比赛、黄炎培创业规划大赛等节庆、晚会、论坛、赛事活动，开支80万元，主要是竞赛项目的器材/评审/参宿等开支。

十一、关于政府采购支出说明

益阳市教育局本级2023年度政府采购支出总额200万元，其中：政府采购货物支出0万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出200万元。授予中小企业合同金额200万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额200万元，占授予中小企业合同金额的100%。由于货物支出总额为0万元，无法计算货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的百分比，由于工程支出总额为0万元，无法计算工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的百分比，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的100%。

十二、关于国有资产占用情况说明

截至2023年12月31日，益阳市教育局本级共有车辆3辆（台），其中：副部（省）级及以上领导用车0辆、主要负责人用车0辆、机要通信用车0辆、应急保障用车0辆、执法执勤用车0辆、特种专业技术用车0辆、其他用车3辆，其他用车主要是离退休机构服务用车；单位价值50万元以上通用设备2台（套）；单价100万元以上设备（不含车辆）0台（套）。

十三、关于2023年度预算绩效情况说明

（一）绩效管理工作开展情况

坚决落实过紧日子要求，严格控制运行成本。为贯彻落实上级有关精神，落实中央和省委、省政府“过紧日子”要求，加强预算管理，厉行勤俭节约，严格执行机关运行经费开支标准，严禁超范围、超标准开支，真正把一分钱当一分钱花，反对浪费、执守简朴，控成本、讲绩效、提效能，同时，内部控制制度进一步完善，控制行政运

行成本不断降低，机关运行效率方面也不断提高。2023年度市教育局基本按市财政的批复执行预算，预算执行率为100%，“三公经费”、会议费等一般性支出严格控制在预算标准内；调整了预算结构，增强了重点工作经费保障能力；加快预算执行进度，资金使用效率有了提升；强化专项资金管理等制度建设，财务管理水平稳步提高。（2）资产管理日趋完善。市教育局高度重视资产管理工作，依据财经法规及财务制度要求做好资产管理工作，资产管理规范、管理制度健全完整，资产保存完整、使用合规、配置合理、处置规范。所有固定资产、无形资产均纳入市财政统一的行政事业单位资产管理系统进行管理，并于每年末对资产进行盘点，确保账账、账实相符。2023年市教育局对全局资产清查工作进行全盘安排部署，对所属资产进行了较为全面的清查，并进一步规范了资产报废审批程序，加强国有自查管理。

（二）部门（单位）整体支出绩效情况

在市委、市政府的坚强领导和省教育厅的指导下，市教育局班子全体成员带领广大教职员工认真落实教育工作要点和市委、市政府部署的中心工作，真抓实干、开拓创新，圆满完成了年初确定的各项目标任务。

（三）存在的问题及原因分析

存在的问题及原因分析：1. 从预算收支情况看，年初预算和部门决算仍存在偏差，在预算执行过程中，由于各种客观原因存在指标之间调剂使用的现象，预算编制、使用需要更加科学、及时。2. 单位绩效管理制度不够健全，各岗位分工不明确，绩效管理意识淡薄，对绩效评价认识不足不能详细了解、全面认识绩效评价体系，绩效评价不能做到各部门共同参与，导致绩效评价变成针对财务部门或预算部门的绩效评价。下一步改进措施：1. 细化预算编制工作。进一步强化局机关各科室的预算管理意识，严格按照预算编制的相关制度和要求，公用经费根据单位的年度工作重点和项目专项工作规划，本着“勤俭节约、保障运转”的原则进行预算的编制。编制范围尽可能的全面、完整，进一步提高预算编制的科学性、合理性、严谨性和可控性，尽最大可能减少预决算执行差异。2. 全面提高对绩效评价的认识，建立完善评价体系，推动绩效评价的科学开展。财务部门与业务部门共同对项目绩效进行自评，补充完善有关数据，增强绩效评价科学性、合理性。

第四部分 名词解释

财政拨款收入：指财政当年拨付的资金。包括一般公共预算财政拨款和政府性基金财政拨款。

上级补助收入：指事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

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。

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。

附属单位上缴收入：指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

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。

用事业基金弥补收支差额：指事业单位在用当年的“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。

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。

结余分配：指事业单位按规定从非财政补助结余中分配的事业基金和职工福利基金等。

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。

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。

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。

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。

“三公”经费：按照党中央、国务院有关文件及部门预算管理有关规定，“三公”经费包括因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。（1）因公出国（境）费，指单位工作人员公务出国（境）的住宿费、旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出。（2）公务用车购置及运行费，指单位公务用车购置费（含车辆购置税）及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。（3）公务接待费，指单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

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、专项材料及一般设备购置费、办公用房水电费、取暖费、物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。

第五部分 附件

[2023年益阳市教育局绩效评价报告.doc](#)