

2024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 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（空表）
- 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表（空表）
- 九、财政拨款“三公”经费支出决算表

第三部分 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2024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 work。

（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：市教育局及紧密型二级机构：编制65，实有人数149，在职63，退休86人。内设科室17个，分别为：办公室、行政审批改革和法制宣传科、计划财务审计科、基础教育科、职业教育与成人教育科、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、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、机关党委（市委教育工委组织宣传统战部）、民办教育党委、校外教育培训监管科、教育工会；紧密型二级机构5个：市普通话测试站（正科级）、市教育局信息中心（正科级）、市教育考试院（副处级）、市大中专学校学生信息咨询与就业指导中心（正科级）、市学生资助管理中心（正科级）。

（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2024年单位决算即益阳市教育局本级。

第二部分 2024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	3732.54	一、一般公共服务支出	31	13.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	32	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	33	
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	34	
五、事业收入	5	0.00	五、教育支出	35	3798.44
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	36	
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	
八、其他收入	8	650.41	八、社会保障和就业支出	38	393.72
	9		九、卫生健康支出	39	92.08
	10		十、节能环保支出	40	
	11		十一、城乡社区支出	41	
	12		十二、农林水支出	42	
	13		十三、交通运输支出	43	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	44	
	15		十五、商业服务业等支出	45	
	16		十六、金融支出	46	
	17		十七、援助其他地区支出	47	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	48	
	19		十九、住房保障支出	49	80.70
	20		二十、粮油物资储备支出	50	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	51	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	52	5.00
	23		二十三、其他支出	53	
	24		二十四、债务还本支出	54	
	25		二十五、债务付息支出	55	

	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	56	
本年收入合计	27	4382.94	本年支出合计	57	4382.94
使用非财政拨款结余（含专用结余）	28		结余分配	58	
年初结转和结余	29	0.00	年末结转和结余	59	0.00
总计	30	4382.94	总计	60	4382.94
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

公开02表
金额单位：
万元

部门：益阳市教育局

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		4382.94	3732.54	0.00	0.00	0.00	0.00	650.41
201	一般公共服务支出	13.00	13.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20111	纪检监察事务	10.00	10.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2011105	派驻派出机构	10.00	10.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20138	市场监督管理事务	3.00	3.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2013816	食品安全监管	3.00	3.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	3798.44	3148.03	0.00	0.00	0.00	0.00	650.41
20501	教育管理事务	2455.63	1811.14	0.00	0.00	0.00	0.00	644.49
2050101	行政运行	1175.66	1175.66	0.00	0.00	0.00	0.00	
2050199	其他教育管理事务支出	1279.97	635.48	0.00	0.00	0.00	0.00	644.49
20502	普通教育	631.09	631.09	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050204	高中教育	70.56	70.56	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	560.53	560.53	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20503	职业教育	187.54	187.54	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050302	中等职业教育	160.18	160.18	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

2050305	高等职业教育	27.36	27.36	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20599	其他教育支出	524.18	518.26	0.00	0.00	0.00	0.00	5.92
2059999	其他教育支出	524.18	518.26	0.00	0.00	0.00	0.00	5.92
208	社会保障和就业支出	393.72	393.72	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20801	人力资源和社会保障管理事务	121.96	121.96	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080116	引进人才费用	121.96	121.96	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	216.12	216.12	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	67.84	67.84	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	8.82	8.82	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	107.60	107.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080599	其他行政事业单位养老支出	31.87	31.87	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	55.64	55.64	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	55.64	55.64	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	92.08	92.08	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	92.08	92.08	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	45.94	45.94	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	21.12	21.12	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101199	其他行政事业单位医疗支出	25.02	25.02	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	80.70	80.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	80.70	80.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	80.70	80.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
224	灾害防治及应急管理支出	5.00	5.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22401	应急管理事务	5.00	5.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2240199	其他应急管理支出	5.00	5.00	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。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		4382.94	2215.27	2167.68			
201	一般公共服务支出	13.00	3.00	10.00			
20111	纪检监察事务	10.00		10.00			
2011105	派驻派出机构	10.00		10.00			
20138	市场监督管理事务	3.00	3.00				
2013816	食品安全监管	3.00	3.00				
205	教育支出	3798.44	1703.76	2094.68			
20501	教育管理事务	2455.63	1355.66	1099.97			
2050101	行政运行	1175.66	1175.66				
2050199	其他教育管理事务支出	1279.97	180.00	1099.97			
20502	普通教育	631.09	191.24	439.85			
2050204	高中教育	70.56	70.56				
2050299	其他普通教育支出	560.53	120.68	439.85			
20503	职业教育	187.54	150.94	36.60			
2050302	中等职业教育	160.18	150.94	9.24			
2050305	高等职业教育	27.36		27.36			
20599	其他教育支出	524.18	5.92	518.26			
2059999	其他教育支出	524.18	5.92	518.26			
208	社会保障和就业支出	393.72	335.72	58.00			
20801	人力资源和社会保障管理事务	121.96	63.96	58.00			
2080116	引进人才费用	121.96	63.96	58.00			
20805	行政事业单位养老支出	216.12	216.12				
2080501	行政单位离退休	67.84	67.84				
2080502	事业单位离退休	8.82	8.82				

2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	107.60	107.60				
2080599	其他行政事业单位养老支出	31.87	31.87				
20808	抚恤	55.64	55.64				
2080801	死亡抚恤	55.64	55.64				
210	卫生健康支出	92.08	92.08				
21011	行政事业单位医疗	92.08	92.08				
2101101	行政单位医疗	45.94	45.94				
2101103	公务员医疗补助	21.12	21.12				
2101199	其他行政事业单位医疗支出	25.02	25.02				
221	住房保障支出	80.70	80.70				
22102	住房改革支出	80.70	80.70				
2210201	住房公积金	80.70	80.70				
224	灾害防治及应急管理支出	5.00		5.00			
22401	应急管理事务	5.00		5.00			
2240199	其他应急管理支出	5.00		5.00			

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	3732.54	一、一般公共服务支出	33	13.00	13.00		
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	34				
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	35				
	4		四、公共安全支出	36				
	5		五、教育支出	37	3148.03	3148.03		
	6		六、科学技术支出	38				

	7	七、文化旅游体育与传媒支出	39				
	8	八、社会保障和就业支出	40	393.72	393.72		
	9	九、卫生健康支出	41	92.08	92.08		
	10	十、节能环保支出	42				
	11	十一、城乡社区支出	43				
	12	十二、农林水支出	44				
	13	十三、交通运输支出	45				
	14	十四、资源勘探工业信息等支出	46				
	15	十五、商业服务业等支出	47				
	16	十六、金融支出	48				
	17	十七、援助其他地区支出	49				
	18	十八、自然资源海洋气象等支出	50				
	19	十九、住房保障支出	51	80.70	80.70		
	20	二十、粮油物资储备支出	52				
	21	二十一、国有资本经营预算支出	53				
	22	二十二、灾害防治及应急管理支出	54	5.00	5.00		
	23	二十三、其他支出	55				
	24	二十四、债务还本支出	56				
	25	二十五、债务付息支出	57				
	26	二十六、抗疫特别国债安排的支出	58				
本年收入合计	27	3732.54	本年支出合计	59	3732.54	3732.54	
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	
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			63			

总计	32	3732 .54	总计	64	3732 .54	3732.54		
----	----	-------------	----	----	-------------	---------	--	--

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入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

公开05表

部门：益阳市教育局

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		3732.54	2029.35	1703.19
201	一般公共服务支出	13.00	3.00	10.00
20111	纪检监察事务	10.00		10.00
2011105	派驻派出机构	10.00		10.00
20138	市场监督管理事务	3.00	3.00	
2013816	食品安全监管	3.00	3.00	
205	教育支出	3148.03	1517.84	1630.19
20501	教育管理事务	1811.14	1175.66	635.48
2050101	行政运行	1175.66	1175.66	
2050199	其他教育管理事务支出	635.48		635.48
20502	普通教育	631.09	191.24	439.85
2050204	高中教育	70.56	70.56	
2050299	其他普通教育支出	560.53	120.68	439.85
20503	职业教育	187.54	150.94	36.60
2050302	中等职业教育	160.18	150.94	9.24
2050305	高等职业教育	27.36		27.36
20599	其他教育支出	518.26		518.26
2059999	其他教育支出	518.26		518.26
208	社会保障和就业支出	393.72	335.72	58.00
20801	人力资源和社会保障管理事务	121.96	63.96	58.00
2080116	引进人才费用	121.96	63.96	58.00
20805	行政事业单位养老支出	216.12	216.12	
2080501	行政单位离退休	67.84	67.84	
2080502	事业单位离退休	8.82	8.82	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	107.60	107.60	
2080599	其他行政事业单位养老支出	31.87	31.87	
20808	抚恤	55.64	55.64	
2080801	死亡抚恤	55.64	55.64	
210	卫生健康支出	92.08	92.08	
21011	行政事业单位医疗	92.08	92.08	
2101101	行政单位医疗	45.94	45.94	

2101103	公务员医疗补助	21.12	21.12	
2101199	其他行政事业单位医疗支出	25.02	25.02	
221	住房保障支出	80.70	80.70	
22102	住房改革支出	80.70	80.70	
2210201	住房公积金	80.70	80.70	
224	灾害防治及应急管理支出	5.00		5.00
22401	应急管理事务	5.00		5.00
2240199	其他应急管理支出	5.00		5.00

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	1081.66	302	商品和服务支出	272.82	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	359.17	30201	办公费	12.04	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	96.25	30202	印刷费	14.57	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	181.38	30203	咨询费	4.00	310	资本性支出	0.00
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	100.82	30205	水费	3.12	31002	办公设备购置	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	108.55	30206	电费	0.00	31003	专用设备购置	0.00
30109	职业年金缴费	0.00	30207	邮电费	8.87	31005	基础设施建设	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	56.40	30208	取暖费	0.00	31006	大型修缮	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	34.33	30209	物业管理费	6.95	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30112	其他社会保障缴费	2.75	30211	差旅费	2.01	31008	物资储备	0.00
30113	住房公积金	142.02	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	17.64	31010	安置补助	0.00
30199	其他工资福利支出	0.00	30214	租赁费	1.24	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00

303	对个人和家庭的补助	674.87	30215	会议费	1.82	31012	拆迁补偿	0.00
30301	离休费	9.72	30216	培训费	0.00	31013	公务用车购置	0.00
30302	退休费	0.00	30217	公务接待费	1.35	31019	其他交通工具购置	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00	31021	文物和陈列品购置	0.00
30304	抚恤金	54.88	30224	被装购置费	0.00	31022	无形资产购置	0.00
30305	生活补助	288.16	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	7.78	399	其他支出	0.00
30307	医疗费补助	27.30	30227	委托业务费	4.32	39907	国家赔偿费用支出	0.00
30308	助学金	221.50	30228	工会经费	10.56	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	63.96	30229	福利费	28.75	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	20.00	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	59.56	39999	其他支出	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	9.35	30240	税金及附加费用	0.00			
			30299	其他商品和服务支出	68.25			
人员经费合计		1756.53	公用经费合计					272.82

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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：我单位没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出，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。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开08表

部门：益阳市教育局

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

公开09表

部门：益阳市教育局

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
21.44		20.00		20.00	1.43	21.44		20.00		20.00	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 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年度收入总计4,382.94万元。与上年相比，收入总计增加471.44万元，增长12.05%。主要原因是财政年中追加。

2024年度支出总计4,382.94万元。与上年相比，支出总计增加471.44万元，增长12.05%。主要原因是财政年中追加。

二、收入决算情况说明

2024年度收入合计4,382.94万元，其中：财政拨款收入3,732.54万元，占85.16%；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650.41万元，占14.84%。

三、支出决算情况说明

2024年度支出合计4,382.94万元，其中：基本支出2,215.27万元，占50.54%；项目支出2,167.68万元，占49.46%；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

2024年度财政拨款收入总计3,732.54万元。与上一年度相比，财政拨款收入总计增加362.84万元，增长10.77%。主要原因是若干措施出台 政府对教育保障力度加强。

2024年度财政拨款支出总计3,732.54万元。与上一年度相比，财政拨款支出总计增加362.84万元，增长10.77%。主要原因是若干措施出台 政府对教育保障力度加强。

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年度财政拨款支出3,732.54万元，占本年支出合计的85.16%。与上年相比，财政拨款支出增加427.84万元，增长12.95%。主要是因为若干措施出台 政府对教育保障力度加强。

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2024年度财政拨款支出3,732.54万元，主要用于以下方面：一般公共服务支出13万元，占0.35%；教育支出3,148.03万元，占84.34%；社会保障和就业支出393.72万元，占10.55%；卫生健康支出92.08万元，占2.47%；住房保障支出80.7万元，占2.16%；灾害防治及应急管理支出5万元，占0.13%。

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2024年度财政拨款支出年初预算数为1,690.17万元，支出决算数为3,732.54万元，完成年初预算的220.84%，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10万元，支出决算为10万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数一致，主要原因是：我单位严格按预算执行决算。

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3万元，由于年初预算为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1,113.48万元，支出决算为1,175.66万元，完成年初预算的105.58%。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）其他教育管理事务支出（项）

年初预算为254.44万元，支出决算为635.48万元，完成年初预算的249.76%。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。。

5. 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70.56万元，由于年初预算为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。

6. 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560.53万元，由于年初预算为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。

7. 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160.18万元，由于年初预算为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）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27.36万元，由于年初预算为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）其他教育支出（款）其他教育支出（项）

年初预算为0万元，支出决算为518.26万元，由于年初预算为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. 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121.96万元，由于年初预算为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：年中追加人才引进费用。

11. 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67.84万元，由于年初预算为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2024年追加行政人员离退休费。。

12. 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8.82万元，由于年初预算为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2024年追加行政人员离退休费。。

13. 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107.6万元，支出决算为107.6万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数一致，主要原因是：我单位严格按预算执行决算。

14. 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31.87万元，支出决算为31.87万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数一致，主要原因是：我单位严格按预算执行决算。

15. 社会保障和就业支出（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）

年初预算为0万元，支出决算为55.64万元，由于年初预算为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：人口老龄化家具自然死亡人数有所增长。

16. 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45.94万元，支出决算为45.94万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数一致，主要原因是：我单位严格按预算执行决算。

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）

年初预算为21.12万元，支出决算为21.12万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数一致，主要原因是：我单位严格按预算执行决算。

18. 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25.02万元，支出决算为25.02万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数一致，主要原因是：我单位严格按预算执行决算。

19. 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80.7万元，支出决算为80.7万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数一致，主要原因是：我单位严格按预算执行决算。

20. 灾害防治及应急管理支出（类）应急管理事务（款）其他应急管理支出（项）

年初预算为0万元，支出决算为5万元，由于年初预算为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：校园安全管理重视程度提高。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2024年度一般公共预算财政拨款基本支出2,029.35万元，其中：

人员经费1,756.53万元，占基本支出的86.56%，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、离休费、抚恤金、生活补助、医疗费补助、助学金、奖励金、其他对个人和家庭的补助。

公用经费272.82万元，占基本支出的13.44%，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、水费、邮电费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、租赁费、会议费、公务接待费、劳务费、委托业务费、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

“三公”经费财政拨款支出预算为21.44万元，支出决算为21.44万元，完成预算的100%，与上年相比减少0.75万元，降低3.38%，决算数与预算数一致，主要原因是我单位严格执行预算，决算数小于上年数的主要原因是严格落实过紧日子要求，缩减支出。。

（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）费支出预算为0万元，支出决算为0万元，由于年初预算为0万元，无法计算百分比，因公出国（境）费支出决算数与上年持平，决算数与预算数一致，主要原因是我单位厉行节约年初未安排预算支出，决算数与上一年持平的主要原因是厉行节约，落实过紧日子精神。我单位没有因公出国（境）活动，支出0万元。

2、公务用车购置费及运行维护费支出预算为20万元，支出决算为20万元，完成预算的100%，与上年相比减少0.76万元，降低3.66%。其中：

公务用车购置费支出预算为0万元，支出决算为0万元，由于年初预算为0万元，无法计算百分比，公务用车购置费支出决算数与上年持平，决算数与预算数一致，主要原因是我单位厉行节约年初未安排

预算支出，决算数与上一年持平的主要原因是厉行节约，落实过紧日子精神，益阳市教育局本级更新公务用车0辆。

公务用车运行维护费支出预算为20万元，支出决算为20万元，主要是用于严格执行预算支出，完成预算的100%，与上年相比减少0.76万元，降低3.66%，决算数与预算数一致，主要原因是我单位严格执行预算，决算数小于上年数的主要原因是严格落实过紧日子要求，缩减支出。截至2024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。

3、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%，公务接待费支出决算数与上年持平，决算数与预算数一致，主要原因是我单位严格执行预算，决算数与上一年持平的主要原因是厉行节约，落实过紧日子精神。

八、政府性基金预算收入支出决算情况

益阳市教育局本级2024年度没有政府性基金预算收入，也没有使用政府性基金安排的支出，并已公开空表。

九、关于机关运行经费支出说明

益阳市教育局本级2024年度机关运行经费支出272.82万元，比上年度决算数增加38.95万元，增长16.65%。主要原因是：人员经费刚性增长和教育信息化建设提速。

十、一般性支出情况说明

2024年本部门会议费开支24.19万元，召开全市教育工作/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。开支培训费441.1万元，召开教师培训，人数900人，内容为中小学幼儿园培训；学校教学管理高级研修(省级)、学校班主任能力比赛、全市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、学校教师教学能力大赛等；未举办节庆、晚会、论坛、赛事活动，开支0万元。

十一、关于政府采购支出说明

本部门2024年度政府采购支出总额40.57万元，其中：政府采购货物支出7.49万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出33.08万元。授予中小企业合同金额7.49万元，占政府采购支出总额的18.46%，其中：授予小微企业合同金额7.49万元，占授予中小企业合同金额的100%。货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的

100%，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2024年12月31日，益阳市教育局本级共有车辆3辆，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2辆、执法执勤用车0辆、特种专业技术用车0辆、离退休干部用车1辆、其他用车0辆；单价100万元以上设备（不含车辆）0台（套）。

十三、关于2024年度预算绩效情况的说明

（一）绩效评价工作开展情况。

组织对2024年度整体支出开展绩效自评，涉及项目7个，共涉及资金853.9万元。其中，一般公共预算项目7个853.9万元，占一般公共预算支出总额的39%；政府性基金预算项目0个0万元，占政府性基金预算支出总额的0%；国有资本经营预算项目0个0万元，占国有资本经营预算支出总额的0%；社会保险基金预算项目0个0万元，占社会保险基金预算支出总额的0%。组织对所属单位2024年度农村中小学公费师范生定向培养项目、体卫艺综合发展资金等2个项目开展了部门评价，涉及一般公共预算支出132万元，政府性基金预算支出0万元，国有资本经营预算支出0万元，社会保险基金预算支出0万元。

（二）绩效评价结果。

2024年度整体支出全年预算数4802.85万元，执行数4382.94万元，完成预算的91.25%，绩效自评得分9.13分，评价等级为“优秀”。绩效目标完成情况：1. 中小学教师培训人次4551人次；2. 全年资助贫困学生2215人次；3. 完成全年教育考试数23次；4. 双减工作开展“四不两直”督查次数200次；5. 三公经费控制率100%；6. 高考全市本科上线率58.89%；7. 教师培训及时完成率100%；8. 检查督查工作及时完成率100%。。发现的主要问题及原因：一是从预算收支情况看，年初预算和部门决算仍存在偏差年初为落实过紧日子要求，部分项目按50%下达指标，导致年中项目预算调整较大。二是个别上级项目资金下达不及时，存在指标之间调剂使用的现象。三是预算执行力存在偏差，个别重点工作虽已完成，但未及时报账。四是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

是不能详细了解、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，存在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：一是细化预算编制工作。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，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；二是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。办公室与业务科室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。。2个项目全年预算数132万元，执行数132万元，完成预算的100%，部门评价得分10分，评价等级为“优秀”。发现的主要问题及原因：我市中小学体育美育还没有从根本上改变薄弱、边缘的状况区域之间、城乡之间、学校之间发展不平衡、不充分的问题仍然十分突出。部分中小学校开齐开足开好体育美育课的需求得不到保障，学校师资缺口大，教学任务难以完成，学生每天2小时校内体育活动因受师资、场地不足的影响没有得到全面落实，针对特殊学生肥胖、超重、近视、心理健康等情况，各县市区教育行政部门和学校还缺少有效措施。下一步改进措施：进一步加大投入力度，建设标准场地设施、保障经费、补齐短板弱项、不断改善办学条件，确保艺体活动的有序开展和稳步提升。

1. 2024 年度体卫艺综公发展项目资金部门评价为优秀；2. 2024年度农村中小学公费师范生项目资金部门评价为优秀。。

（三）评价结果应用情况。

无。

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

[2024年度益阳市教育局整体支出绩效自评报告.pdf](#)

[2024度农村中小学公费师范生项目绩效自评报告.pdf](#)

[2024年度体卫艺综合发展资金部门评价报告.pdf](#)