

2023年度常德市鼎城区教育局（战线）部门决算

目 录

第一部分 常德市鼎城区教育局（战线）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、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况
- 十、关于机关运行经费支出说明
- 十一、一般性支出情况说明
- 十二、关于政府采购支出说明
- 十三、关于国有资产占用情况说明
- 十四、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 常德市鼎城区教育局（战线）概况

一、部门职责

- （一）负责各级各类教育的统筹规划和协调管理。
- （二）统筹管理区本级教育经费和上级对我区的教育拨款。
- （三）组织、指导、协调全区教育系统和各级各类学校社会治安综合治理和安全生产工作。
- （四）指导和管理全区学前教育、基础教育、特殊教育、普通高等和中等专业教育、职业技术教育、成人教育等工作。
- （五）规划并指导各级各类学校的思想政治教育工作、德育工作、体育卫生与艺术教育及国防教育工作。
- （六）在职责范围内，主管全区教师工作。
- （七）统筹管理各类高等、中等学历教育的招生考试和学籍、学历工作。
- （八）负责指导管理全区各级各类学校勤工俭学及电教仪器装备工作。
- （九）主管全区教育事业的语言文字工作。
- （十）负责全区教育基本信息的统计、分析及发布工作。
- （十一）负责教育系统信息技术教育、校校通工程和校园网络的开发、建设管理工作。
- （十二）指导、管理全区教育督导工作等。

二、机构设置及决算单位构成

（一）内设机构设置

常德市鼎城区教育局（战线）内设机构包括：行政单位7个、学前教育单位1个、小学教育单位11个、初中教育单位29个、高中教育单位2个、教师进修学校1所。鼎城区教育系统共有编制人数3132人，实有在职教师3858人。

（二）决算单位构成

常德市鼎城区教育局（战线）2023年部门决算汇总公开单位构成包括：1、鼎城区教育局部门本级及其附属二级机构； 2、鼎城区实验幼儿园； 3、鼎城区第一中学、鼎城区阳明中学； 4、鼎城区教师进修学校； 5、鼎城区武陵小学、鼎城区花船庙小学、鼎城区常沅小学、鼎城区严家岗小学、鼎城区江南小学、鼎城区永安小学、鼎城区红云小学、鼎城区浦沅子弟学校、鼎城区长岭岗小学、鼎城区石板滩小学、鼎城区雷公庙小学； 6、鼎城区善卷中学、鼎城区江南中学、鼎城区蒿子港中学、鼎城区中河口中学、鼎城区十美堂中学、鼎城区黄珠洲中学、鼎城区黑山嘴中学、鼎城区牛鼻滩中学、鼎城区韩公渡中学、鼎城区镇德桥中学、鼎城区石公桥中学、鼎城区周家店中学、鼎城区大龙站中学、鼎城区双桥坪中学、鼎城区灌溪中学、鼎城区蔡家岗中学、鼎城区斗姆湖中学、鼎城区许家桥回维中学、鼎城区丁家港中学、鼎城区草坪中学、鼎城区谢家铺中学、鼎城区唐家铺中学、鼎城区黄土店中学、鼎城区钱家坪中学、鼎城区沧山中学、鼎城区港二口中学、鼎城区长茅岭中学、鼎城区尧天坪中学、鼎城区逆江坪中学。

第二部分 2023年度部门决算表

收入支出决算总表

部门：常德市鼎城区教育局

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	90424.75	一、一般公共服务支出	32	65.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	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	93768.80
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	21.00
八、其他收入	8	5246.12	八、社会保障和就业支出	39	1812.57
	9		九、卫生健康支出	40	0.00
	10		十、节能环保支出	41	0.00
	11		十一、城乡社区支出	42	0.00
	12		十二、农林水支出	43	0.00
	13		十三、交通运输支出	44	0.50
	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	0.00
	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	3.00
	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	95670.87	本年支出合计	58	95670.87
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	95670.87	总计	62	95670.87

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：常德市鼎城区教育局		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		95670.87	90424.75	0.00	0.00	0.00	0.00	5246.12
201	一般公共服务支出	65.00	65.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20104	发展与改革事务	60.00	60.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010499	其他发展与改革事务支出	60.00	60.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20113	商贸事务	5.00	5.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2011308	招商引资	5.00	5.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	93768.80	88522.68	0.00	0.00	0.00	0.00	5246.12
20501	教育管理事务	1114.13	1114.13	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050101	行政运行	958.95	958.95	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050102	一般行政管理事务	155.19	155.19	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

20502	普通教育	91429.26	86183.14	0.00	0.00	0.00	0.00	5246.12
2050201	学前教育	5227.86	5227.86	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050202	小学教育	24768.23	22491.44	0.00	0.00	0.00	0.00	2276.79
2050203	初中教育	23469.33	20500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2969.33
2050204	高中教育	9135.22	9135.22	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	28828.62	28828.62	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20508	进修及培训	636.61	636.61	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050801	教师进修	636.61	636.61	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20509	教育费附加安排的支出	588.80	588.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	588.80	588.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
207	文化旅游体育与传媒支出	21.00	21.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20701	文化和旅游	20.00	20.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2070199	其他文化和旅游支出	20.00	20.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20706	新闻出版电影	1.00	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2070605	出版发行	1.00	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	1812.57	1812.57	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20807	就业补助	8.17	8.17	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080705	公益性岗位补贴	8.17	8.17	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	1804.40	1804.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	1804.40	1804.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
214	交通运输支出	0.50	0.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21401	公路水路运输	0.50	0.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2140199	其他公路水路运输支出	0.50	0.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
224	灾害防治及应急管理支出	3.00	3.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22405	地震事务	3.00	3.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2240504	地震监测	3.00	3.00	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

部门：常德市鼎城区教育局

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		95670.87	95515.69	155.19	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	65.00	65.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20104	发展与改革事务	60.00	60.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010499	其他发展与改革事务支出	60.00	60.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20113	商贸事务	5.00	5.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2011308	招商引资	5.00	5.00	0.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	93768.80	93613.61	155.19	0.00	0.00	0.00
20501	教育管理事务	1114.13	958.95	155.19	0.00	0.00	0.00
2050101	行政运行	958.95	958.95	0.00	0.00	0.00	0.00
2050102	一般行政管理事务	155.19	0.00	155.19	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	91429.26	91429.26	0.00	0.00	0.00	0.00
2050201	学前教育	5227.86	5227.86	0.00	0.00	0.00	0.00
2050202	小学教育	24768.23	24768.23	0.00	0.00	0.00	0.00
2050203	初中教育	23469.33	23469.33	0.00	0.00	0.00	0.00
2050204	高中教育	9135.22	9135.22	0.00	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	28828.62	28828.62	0.00	0.00	0.00	0.00
20508	进修及培训	636.61	636.61	0.00	0.00	0.00	0.00
2050801	教师进修	636.61	636.61	0.00	0.00	0.00	0.00
20509	教育费附加安排的支出	588.80	588.80	0.00	0.00	0.00	0.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	588.80	588.80	0.00	0.00	0.00	0.00
207	文化旅游体育与传媒支出	21.00	21.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20701	文化和旅游	20.00	20.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2070199	其他文化和旅游支出	20.00	20.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20706	新闻出版电影	1.00	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2070605	出版发行	1.00	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	1812.57	1812.57	0.00	0.00	0.00	0.00
20807	就业补助	8.17	8.17	0.00	0.00	0.00	0.00

2080705	公益性岗位补贴	8.17	8.17	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	1804.40	1804.40	0.00	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	1804.40	1804.40	0.00	0.00	0.00	0.00
214	交通运输支出	0.50	0.50	0.00	0.00	0.00	0.00
21401	公路水路运输	0.50	0.50	0.00	0.00	0.00	0.00
2140199	其他公路水路运输支出	0.50	0.50	0.00	0.00	0.00	0.00
224	灾害防治及应急管理支出	3.00	3.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22405	地震事务	3.00	3.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2240504	地震监测	3.00	3.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度各项支出情况。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

部门：常德市鼎城区教育局			公开04表 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	90424.75	一、一般公共服务支出	33	65.00	65.00	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	88522.68	88522.68	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	21.00	21.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	40	1812.57	1812.57	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	0.00	0.00	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	0.50	0.50	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	0.00	0.00	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	3.00	3.00	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	90424.75	本年支出合计	59	90424.75	90424.75	0.00	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	90424.75	总计	64	90424.75	90424.75	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：常德市鼎城区教育局

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		90424.75	90269.57	155.19
201	一般公共服务支出	65.00	65.00	0.00
20104	发展与改革事务	60.00	60.00	0.00
2010499	其他发展与改革事务支出	60.00	60.00	0.00
20113	商贸事务	5.00	5.00	0.00
2011308	招商引资	5.00	5.00	0.00
205	教育支出	88522.68	88367.49	155.19
20501	教育管理事务	1114.13	958.95	155.19
2050101	行政运行	958.95	958.95	0.00
2050102	一般行政管理事务	155.19	0.00	155.19
20502	普通教育	86183.14	86183.14	0.00
2050201	学前教育	5227.86	5227.86	0.00
2050202	小学教育	22491.44	22491.44	0.00
2050203	初中教育	20500.00	20500.00	0.00
2050204	高中教育	9135.22	9135.22	0.00
2050299	其他普通教育支出	28828.62	28828.62	0.00
20508	进修及培训	636.61	636.61	0.00
2050801	教师进修	636.61	636.61	0.00
20509	教育费附加安排的支出	588.80	588.80	0.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	588.80	588.80	0.00
207	文化旅游体育与传媒支出	21.00	21.00	0.00
20701	文化和旅游	20.00	20.00	0.00
2070199	其他文化和旅游支出	20.00	20.00	0.00
20706	新闻出版电影	1.00	1.00	0.00
2070605	出版发行	1.00	1.00	0.00
208	社会保障和就业支出	1812.57	1812.57	0.00
20807	就业补助	8.17	8.17	0.00

2080705	公益性岗位补贴	8.17	8.17	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	1804.40	1804.40	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	1804.40	1804.40	0.00
214	交通运输支出	0.50	0.50	0.00
21401	公路水路运输	0.50	0.50	0.00
2140199	其他公路水路运输支出	0.50	0.50	0.00
224	灾害防治及应急管理支出	3.00	3.00	0.00
22405	地震事务	3.00	3.00	0.00
2240504	地震监测	3.00	3.00	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：常德市鼎城区教育局

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	63063.53	302	商品和服务支出	10521.26	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	22735.09	30201	办公费	1685.85	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	4007.72	30202	印刷费	856.08	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	12422.19	30203	咨询费	20.82	310	资本性支出	1490.24
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	6.46	31001	房屋建筑物购建	0.00
30107	绩效工资	8488.14	30205	水费	438.72	31002	办公设备购置	821.19
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	6763.02	30206	电费	609.12	31003	专用设备购置	595.61
30109	职业年金缴费	0.00	30207	邮电费	117.62	31005	基础设施建设	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	2571.78	30208	取暖费	1.00	31006	大型修缮	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	176.66	31007	信息网络及软件购置更新	42.34
30112	其他社会保障缴费	451.74	30211	差旅费	279.57	31008	物资储备	0.00
30113	住房公积金	5584.51	30212	因公出国（境）费用	0.00	31009	土地补偿	0.00
30114	医疗费	39.34	30213	维修（护）费	2393.19	31010	安置补助	0.00
30199	其他工资福利支出	0.00	30214	租赁费	9.95	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00

303	对个人和家庭的补助	15194.53	30215	会议费	147.36	31012	拆迁补偿	0.00
30301	离休费	9.00	30216	培训费	546.32	31013	公务用车购置	0.00
30302	退休费	12146.66	30217	公务接待费	75.28	31019	其他交通工具购置	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	319.48	31021	文物和陈列品购置	0.00
30304	抚恤金	519.87	30224	被装购置费	0.00	31022	无形资产购置	0.00
30305	生活补助	552.08	30225	专用燃料费	3.50	31099	其他资本性支出	31.11
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	258.57	399	其他支出	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	6.43	39907	国家赔偿费用支出	0.00
30308	助学金	1224.19	30228	工会经费	553.67	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	737.69	30229	福利费	0.26	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	2.40	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	21.40	39999	其他支出	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	5.05	30240	税金及附加费用	1.03			
			30299	其他商品和服务支出	1990.50			
人员经费合计		78258.06	公用经费合计					12011.50

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

部门：常德市鼎城区教育局

公开07表
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

部门：常德市鼎城区教育局

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：我单位没有国有资本经营收入，也没有使用国有资本经营安排的支出，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：常德市鼎城区教育局

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
78.13	0.00	2.50	0.00	2.50	75.63	72.08	0.00	2.40	0.00	2.40	69.68

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、支总计95,670.87万元。与上一年度相比，收、支总计各减少19,441.85万元，下降16.89%。主要原因是学生数逐年减少，课后服务费等财政专户收支相应的减少。

二、收入决算情况说明

2023年度收入合计95,670.87万元，其中：财政拨款收入90,424.75万元，占94.52%；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5,246.12万元，占5.48%。

三、支出决算情况说明

2023年度支出合计95,670.87万元，其中：基本支出95,515.69万元，占99.84%；项目支出155.19万元，占0.16%；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、支总计90,424.75万元。与上一年度相比，财政拨款收、支总计各增加4,018.65万元，增长4.65%。主要原因是2023年补发了2022年7-12月份的在职、退休教师的基础绩效奖金。

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90,424.75万元，占本年支出合计的94.52%。与上一年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加4,018.65万元，增长4.65%。主要是因为2023年补发了2022年7-12月份的在职、退休教师的基础绩效奖金。

（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90,424.75万元，主要用于以下方面：一般公共服务支出65万元，占0.07%；教育支出88,522.68万元，占97.91%；文化旅游体育与传媒支出21万元，占0.02%；社会保障和就业支出1,812.57万元，占2%；交通运输支出0.5万元，占0%；灾害防治及应急管理支出3万元，占0%。

（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38,468.84万元，支出决算数为90,424.75万元，完成年初预算的235.06%，其中：

1、一般公共服务支出（类）发展与改革事务（款）其他发展与改革事务支出（项）

年初预算为0万元，支出决算为60万元，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：其他发展与改革事务支出资金未纳入2023年年初预算。

2、一般公共服务支出（类）商贸事务（款）招商引资（项）

年初预算为0万元，支出决算为5万元，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：招商引资资金未纳入2023年年初预算。

3、教育支出（类）教育管理事务（款）行政运行（项）

年初预算为0万元，支出决算为958.95万元，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：未纳入2023年年初预算。

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155.19万元，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：未纳入2023年年初预算。

5、教育支出（类）普通教育（款）学前教育（项）

年初预算为3,794.12万元，支出决算为5,227.86万元，完成年初预算的137.79%。决算数大于年初预算数的主要原因是：乡镇幼儿园保教费收入未纳入2023年年初预算。

6、教育支出（类）普通教育（款）小学教育（项）

年初预算为18,963.9万元，支出决算为22,491.44万元，完成年初预算的118.6%。决算数大于年初预算数的主要原因是：小学课后服务费收入未纳入2023年年初预算。

7、教育支出（类）普通教育（款）初中教育（项）

年初预算为15,670.82万元，支出决算为20,500万元，完成年初预算的130.82%。决算数大于年初预算数的主要原因是：初中课后服务费收入未纳入2023年年初预算。

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9,135.22万元，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：普通高中课后服务费收入未纳入2023年年初预算。

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40万元，支出决算为28,828.62万元，完成年初预算的72,071.55%。决算数大于年初预算数的主要原因是：各种上级专项资金未纳入2023年年初预算。

10、教育支出（类）进修及培训（款）教师进修（项）

年初预算为0万元，支出决算为636.61万元，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：退教师进修资金未纳入2023年年初预算。

11、教育支出（类）教育费附加安排的支出（款）其他教育费附加安排的支出（项）

年初预算为0万元，支出决算为588.8万元，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：其他教育费附加安排的支出资金未纳入年初预算。

12、文化旅游体育与传媒支出（类）文化和旅游（款）其他文化和旅游支出（项）

年初预算为0万元，支出决算为20万元，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：其他文化和旅游支出资金未纳入年初预算。

13、文化旅游体育与传媒支出（类）新闻出版电影（款）出版发行（项）

年初预算为0万元，支出决算为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：出版发行资金未纳入年初预算。

14、社会保障和就业支出（类）就业补助（款）公益性岗位补贴（项）

年初预算为0万元，支出决算为8.17万元，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：公益性岗位补贴资金未纳入年初预算。

15、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0万元，支出决算为1,804.4万元，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：教育系统2023年退休教师的基础绩效奖未纳入2023年年初预算。

16、交通运输支出（类）公路水路运输（款）其他公路水路运输支出（项）

年初预算为0万元，支出决算为0.5万元，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：其他公路水路运输支出资金未纳入年初预算。

17、灾害防治及应急管理支出（类）地震事务（款）地震监测（项）

年初预算为0万元，支出决算为3万元，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：地震监测资金未纳入年初预算。

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90,269.57万元，其中

:

人员经费78,258.06万元，占基本支出的86.69%，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、其他社会保障缴费、住房公积金、医疗费、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、助学金、奖励金、其他对个人和家庭的补助。

公用经费12,011.5万元，占基本支出的13.31%，主要包括：办公设备购置、专用设备购置、信息网络及软件购置更新、其他资本性支出、办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、专用材料费、专用燃料费、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、税金及附加费用、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78.13万元，支出决算为72.08万元，完成预算的92.26%，决算数小于预算数的主要原因是各个学校厉行节俭、减少“三公”经费开支，与上年相比减少

138.08万元，下降65.7%，下降的主要原因是各个学校厉行节俭、逐年减少“三公”经费开支。其中：

因公出国（境）费支出预算为0万元，支出决算为0万元，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75.63万元，支出决算为69.68万元，完成预算的92.13%，决算数小于预算数的主要原因是各个学校厉行节俭、减少公务接待费开支，与上年相比减少140.15万元，下降66.79%，下降的主要原因是各个学校厉行节俭、逐年减少公务接待费开支。

公务用车购置费支出预算为0万元，支出决算为0万元，决算数与预算数一致，我单位严格按预算执行决算，公务用车购置费支出与上年持平。

公务用车运行维护费支出预算为2.5万元，支出决算为2.4万元，完成预算的96%，决算数小于预算数的主要原因是鼎城区第一中学厉行节俭、在预算金额内支出公务用车运行维护费，与上年相比增加2.07万元，增长627.27%，增长的主要原因是2022年决算时未正确填报公务用车运行维护费。

（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69.68万元，占96.67%，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2.4万元，占3.33%。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69.68万元，全年共接待来访团组1,690个、来宾16,988人次，主要是各校教育教学活动发生的接待支出。

3、公务用车购置费及运行维护费支出决算为2.4万元，其中：公务用车购置费0万元，鼎城区第一中学更新公务用车0辆。公务用车运行维护费2.4万元，主要是鼎城区第一中学公务用车维护支出，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1辆。

八、政府性基金预算收入支出决算情况

常德市鼎城区教育局（战线）2023年度没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出，并已公开空表。

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况

常德市鼎城区教育局（战线）2023年度没有使用国有资本经营安排的支出，并已公开空表。

十、关于机关运行经费支出说明

常德市鼎城区教育局（战线）2023年度机关运行经费支出2,222.6万元，比年初预算数减少264.56万元，下降10.64%。主要原因是：部分专项资金由教育局（战线）统一进行预算，但是在决算时由各个学校自行统计。

十一、一般性支出情况说明

2023年本部门开支会议费147.36万元，用于召开教育教学研讨、教育教学管理等会议，人数3000人，内容为各学科教育教学研讨、教育教学管理工作、各种政策宣传（资助政策、收费政策、安全制度等）等。开支培训费546.32万元，用于开展各种教师教育教学培训，人数2000人，内容为教师信息技术提升工程2.0、全员远程培训、普通话检测培训、青年教师骨干培训、新入职教师业务培训、财务管理业务培训、安全知识培训等；举办中小学田径运动会、市区乒乓球（羽毛球）比赛、市区中小學生“三独”比赛等、市区校园足球联赛、全国跳绳比赛、全区篮球比赛、中小學生演讲比赛、教师演讲比赛、教师说课大赛、各校“六一”儿童节庆典、“元旦”汇演等等节庆、晚会、论坛、赛事活动，开支100万元，主要是各项活动资料费、比赛评委劳务费、活动餐费、场地费、服装费等各项工作经费开支。

十二、关于政府采购支出说明

常德市鼎城区教育局（战线）2023年度政府采购支出总额1,049.42万元，其中：政府采购货物支出343.67万元、政府采购工程支出659.66万元、政府采购服务支出46.09万元。授予中小企业合同金额1,049.42万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额1,049.42万元，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32.75%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的62.86%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的4.39%。

十三、关于国有资产占用情况说明

截至2023年12月31日，常德市鼎城区教育局（战线）共有车辆1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1辆，其他用车主要是鼎城区第一中学公务用车；单价100万元以上设备（不含车辆）0台（套）。

十四、关于2023年度预算绩效情况说明

（一）绩效管理工作的开展情况

我局接到财政局通知后，成立了评价小组，结合项目实际情况制定了绩效评价方案。评价实施过程中根据拟定方案，经过收集资料、问卷调查、综合分析等程序后，形成本绩效自评报告。经综合评价，该项目得分98分，评价结果为“优秀”。得分明细：（一）全年执行数总分10分，实得8分，扣2分。扣分明细：执行率149.50%，扣2分。

（二）产出指标总分50分，实得50分。（三）效益指标总分30分，实得30分。（四）满意度指标总分10分，实得10分。

（二）部门（单位）整体支出绩效情况

2023年区教育局共支出95670.87万元，其中包括在职人员工资、保险、绩效工资、离退休人员养老金、学生资助、公用支出、各类考试支出、设施设备采购支出、校舍维修改造支出、学校建设支出、项目支出等各项支出，确保了各项教育工作顺利进行。以学位保供行动为抓手，高质量推进教育公平。加快推进江南中学扩建和丰彩小学新建项目，完成黄土店镇九年一贯制学校打整提质工程，新建（改扩建）公办园6所，新增公办学（园）位1460个。统一为所有农村寄宿制学校学生宿舍安装空调和热水器，全力督促各校提升学生就餐质量，确保学生吃个好饭、睡个好觉。以质量攻坚行动为核心，高质量书写教育答卷。高考清华北大录取4人，空军飞行员录取3人，其中1人以全国空军招飞最高分被清华大学录取。强化中小学精细化管理，开展质量竞赛评比，加强质量监测，中考质量在全市排位大幅前移，打造省营养与健康学校1所、省市劳动示范校2所、区级德育示范校10所，3所学校少先队中队获评全国红领巾中队。以名师强基行动为支撑，高质量激发教育活力。设立100万元名师培养基金，打造名师工作室16个。开展师德师风集中整治行动，出台教师“十条禁令”。召开全区庆祝第39个教师节暨教育工作表彰大会，表彰奖励教育教学功臣20名。成功申报2024年教师“国培”项目县，争取省市专项资金近200万元。蔡家岗中学麻小娟当选十四届全国人大代表，获评全省教书育人楷模。48名教师获得市级表彰奖励。以规范办学行动为突破，高质

量完善教育治理。开展校外培训机构专项整治行动，实施校外培训机构黑白名单制度，定期通过媒体向社会公布。持续优化课后服务，学生自愿参与率达99.26%。严格落实阳光招生政策，义务教育阶段坚持免试就近入学，高中阶段实行指标到校、划线录取，妥善安置江南城区各起始年级学位7934个。强化教育乱收费整治，全面盘点全区学校财务状况，重点解剖了3所学校全年资金使用情况。以安全织网行动为保障，高质量维护教育稳定。完善区级领导联系学校制度，区委区政府主要领导每月至少一次下到联点学校督导安全工作，同时将学校安全工作纳入乡镇街道教育履责考核和学校绩效考核的重要内容，实行安全工作“一票否决”制。全面排查整改校车、校舍、食品等安全风险隐患，扎实开展暑期防溺水“十个一”活动，1所学校获评省级平安校园。

（三）存在的问题及原因分析

由于项目支出指标每年要到三月份才下达指示，在预算执行中造成个别预算子项调剂现象。区教育局2023年部门整体实际支出较预算增加27865.18万元，其中包括基本支出增长31925.52万元，项目经费减少4060.34万元，这两项共计增长27865.18万元，是造成预决算支出数不一致的主要原因，预算控制欠佳。在预算编制时应总结以往预算执行差异的原因，对来年工作计划进行详细的剖析和分析，充分全面的考虑预算变动因素，包括因全区师生规模的扩大、人员工资异动、新增建设项目等各种原因导致的支出变化，保证预算编制的合理性与全面性。

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

[附件1：2023年度区教育局整体支出绩效报告.doc](#)