

# 2024年度 长沙市教育局部门决算

# 目 录

## 第一部分 长沙市教育局部门（单位）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
- 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 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、国有资本经营预算收入支出决算情况

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2024年度预算绩效管理情况的说明

**第四部分 名词解释**

**第五部分 附件**

# 第一部分

## 长沙市教育局部门（单位）概况

## 一、部门职责

1. 贯彻落实国家、省关于教育工作的法律、法规，起草地方性教育法规草案；拟订全市教育改革与发展战略、方针、政策和规划，并组织实施。

2. 负责权限范围内各级各类教育的统筹规划和协调管理，会同有关部门制定权限范围内各级各类学校的设置标准，指导权限范围内各级各类学校的教育教学改革；按有关规定承办普通中小学、中等职业学校、市属普通高等学校的设置、调整、更名的审核、报批工作；负责教育基本信息的统计、分析和发布。

3. 负责推进义务教育均衡发展和促进教育公平，统筹指导义务教育、普通高中教育和学前教育、特殊教育、少数民族教育工作；制定基础教育教学基本要求、基本教学文件及评估标准，负责基础教育教材教辅的审定，全面实施素质教育。

4. 指导以就业为导向的职业教育的发展与改革，制定教学指导文件和教学评估标准并组织实施；指导中等职业教育教材建设和职业指导工作。

5. 统筹指导普通高等教育、成人高等教育、高等教育自学考试和终身教育等工作。

6. 统筹管理本系统教育事业经费；参与拟订全市教育经费筹措、教育拨款、教育基本建设投资政策；负责统计和监测全市教育经费的投入和使用情况；负责管理市本级的教育事业经费、人民教育基金和勤工俭学工作；负责制定市本级教育单位

基本建设计划；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。

7. 指导权限范围内各级各类学校的思想政治工作、德育工作、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稳定工作。

8. 依据《中华人民共和国教师法》规定，在职责范围内，主管全市教师工作；贯彻实施各级各类教师资格标准，负责教师师德师风建设、教师资格认定和教师职务评聘工作；会同有关部门研究制定市内各级各类学校编制标准；指导教育系统人才队伍建设。

9. 统筹管理各类高等、中等学历教育的招生考试工作；统筹管理各类初中教育、高中教育及中等职业教育学籍工作和学历工作，并会同有关部门制定招生政策和招生计划；参与拟定全市高等学校毕业生就业政策，指导普通高等学校开展毕业生离校前的就业指导和服务工作，指导普通高等学校开展大学生就业创业工作。

10. 组织指导教育方面的国际交流与合作，统筹管理出国留学、中外合作办学和外籍人员子女学校，规划、协调、指导汉语国际推广工作；开展与港澳台的教育合作与交流。

11. 按干部管理权限，统筹管理直属单位领导班子和领导干部；指导直属单位党建、宣传、统战和群团工作；负责并指导全市教育系统的纪检监察工作。

12. 组织、指导全市教育督导工作。

13. 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。

14. 承担市委教育工作领导小组秘书组以下职责：组织研究全市教育领域党的建设和思想政治建设政策、教育发展战略规划、重大改革方案，协调督促落实市委教育工作领导小组决定事项、工作部署和要求等。

15. 负责市直管学校的安全监督管理，指导区县（市）教育局开展学校安全监督管理工作。

16. 承办市委、市人民政府交办的其他事项。

## 二、机构设置及决算单位构成

（一）内设机构设置。长沙市教育局单位内设机构包括：市委教育工作领导小组秘书组秘书处、办公室（国际教育交流处）、政策法规处、教育督导处、发展规划处、基础教育处、职业教育与成人教育处、高等教育处、民办教育处、学生工作处、教师工作处、学校安全处（应急管理办公室）、语言文字工作处、行政审批和政务服务处、财务处、审计处、组织处、宣传统战处、人事处、校外教育培训监管处。

（二）决算单位构成。长沙市教育局单位 2024 年部门决算汇总公开单位构成包括：1.长沙市教育局本级 2.长沙市教育考试院 3.长沙市教育保障服务中心 4.长沙市现代教育技术中心（长沙市教育信息网络中心） 5.长沙市教育科学研究院 6.长沙市学生资助管理中心 7.长沙市教育公共服务中心 8.长沙教育学院 9.长沙开放大学（长沙社区大学） 10.长沙市南雅梅溪湖

中学 11.长沙市一中城南中学 12.长沙财经学校 13.长沙市电子工业学校 14.长沙汽车工业学校 15.长沙幼儿师范高等专科学校 16.长沙市长郡智谷中学 17.长沙市实验中学 18.长沙市长郡湘府中学 19.长沙外国语学校 20.长沙市第二十一中学 21.长沙市麓山滨江实验学校 22.长沙市第十五中学 23.长沙市第十一中学 24.长沙市第六中学 25.长沙市雅礼中学 26.长沙市周南中学 27.长沙市明德中学 28.长沙市长郡中学 29.长沙航天学校 30.长沙铁路第一中学 31.长沙市特殊教育学校 32.长沙市实验小学 33.长沙市少年宫 34.长沙市教育局幼儿园 35.长沙市雷锋学校 36.长沙市长郡双语实验中学 37.长沙市雅礼实验中学 38.长沙市明德华兴中学 39.长沙市周南实验中学 40.长沙市长郡梅溪湖中学 41.长沙麓山国际实验学校 42.长沙市南雅中学 43.长沙市田家炳实验中学 44.长沙市周南梅溪湖中学 45.长沙市师大附中梅溪湖中学(湖南师大附中梅溪湖中学) 46.长沙麓山国际实验小学 47.长沙市长郡滨江中学 48.长沙市雅礼洋湖实验中学 49.长沙职业教育基地综合协调办公室 50.湖南省地质中学 51.长沙市东雅中学 52.长沙市新城学校 53.长沙工业学院筹建事务中心 54.长沙市麓山梅溪湖实验中学 55.长沙市中雅培粹学校 56.长沙市湘郡培粹实验中学 57.长沙幼儿师范高等专科学校附属幼儿园。

# 第二部分

## 部门决算表

# 收入支出决算总表

公开 01 表

单位：万元

部门：长沙市教育局

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	485,126.25	一、一般公共服务支出	31	202.49
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	19,230.14	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	47,113.05	五、教育支出	35	531,850.17
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	36	8.96
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	1.96
八、其他收入	8	0.00	八、社会保障和就业支出	38	122.51
	9		九、卫生健康支出	39	38.36
	10		十、节能环保支出	40	9.85
	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	0.00
	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	5.00
	23		二十三、其他支出	53	19,230.14
	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
<b>本年收入合计</b>	27	551,469.44	<b>本年支出合计</b>	57	551,469.44
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	0.00	年末结转和结余	59	0.00
<b>总计</b>	30	551,469.44	<b>总计</b>	60	551,469.44

注：1. 本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。

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  
单位：万元

部门：长沙市教育局

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		551,469.44	504,356.38	0.00	47,113.05	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	202.49	202.49	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20111	纪检监察事务	2.29	2.29	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2011101	行政运行	2.29	2.29	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20114	知识产权事务	7.05	7.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2011499	其他知识产权事务支出	7.05	7.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20131	党委办公厅（室）及相关机构事务	8.81	8.81	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2013105	专项业务	8.81	8.81	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20132	组织事务	173.75	173.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2013202	一般行政管理事务	173.75	173.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20133	宣传事务	0.60	0.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2013302	一般行政管理事务	0.60	0.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20134	统战事务	6.00	6.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2013499	其他统战事务支出	6.00	6.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20140	信访事务	3.99	3.99	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2014004	信访业务	3.99	3.99	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	531,850.17	484,737.12	0.00	47,113.05	0.00	0.00	0.00

20501	教育管理事务	9,562.76	7,999.48	0.00	1,563.28	0.00	0.00	0.00
2050101	行政运行	2,630.11	2,630.11	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050102	一般行政管理事务	614.18	614.18	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050199	其他教育管理事务支出	6,318.46	4,755.18	0.00	1,563.28	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	331,156.05	290,670.28	0.00	40,485.78	0.00	0.00	0.00
2050201	学前教育	4,709.90	4,687.33	0.00	22.57	0.00	0.00	0.00
2050202	小学教育	16,166.43	14,477.35	0.00	1,689.08	0.00	0.00	0.00
2050203	初中教育	22,328.80	20,562.83	0.00	1,765.97	0.00	0.00	0.00
2050204	高中教育	272,689.51	235,890.45	0.00	36,799.06	0.00	0.00	0.00
2050205	高等教育	4,196.65	4,196.65	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	11,064.77	10,855.67	0.00	209.10	0.00	0.00	0.00
20503	职业教育	81,490.45	78,126.44	0.00	3,364.02	0.00	0.00	0.00
2050302	中等职业教育	55,244.48	54,409.58	0.00	834.90	0.00	0.00	0.00
2050305	高等职业教育	25,767.95	23,238.83	0.00	2,529.12	0.00	0.00	0.00
2050399	其他职业教育支出	478.02	478.02	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20504	成人教育	6.94	6.94	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050403	成人高等教育	6.94	6.94	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20505	广播电视教育	2,230.78	1,880.36	0.00	350.42	0.00	0.00	0.00
2050501	广播电视学校	2,230.78	1,880.36	0.00	350.42	0.00	0.00	0.00
20507	特殊教育	14,902.25	14,856.95	0.00	45.30	0.00	0.00	0.00
2050701	特殊学校教育	12,723.21	12,684.17	0.00	39.04	0.00	0.00	0.00
2050702	工读学校教育	2,179.04	2,172.78	0.00	6.26	0.00	0.00	0.00
20508	进修及培训	2,638.51	2,624.93	0.00	13.57	0.00	0.00	0.00
2050899	其他进修及培训	2,638.51	2,624.93	0.00	13.57	0.00	0.00	0.00
20509	教育费附加安排的支出	84,451.24	84,451.24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	84,451.24	84,451.24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

20599	其他教育支出	5,411.18	4,120.49	0.00	1,290.69	0.00	0.00	0.00
2059999	其他教育支出	5,411.18	4,120.49	0.00	1,290.69	0.00	0.00	0.00
206	科学技术支出	8.96	8.96	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20606	社会科学	5.83	5.83	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2060602	社会科学研究	2.77	2.77	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2060603	社科基金支出	3.06	3.06	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20607	科学技术普及	3.13	3.13	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2060703	青少年科技活动	3.13	3.13	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
207	文化旅游体育与传媒支出	1.96	1.96	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20799	其他文化旅游体育与传媒支出	1.96	1.96	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2079902	宣传文化发展专项支出	1.96	1.96	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	122.51	122.51	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20807	就业补助	37.51	37.51	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080713	促进创业补贴	31.20	31.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080799	其他就业补助支出	6.31	6.31	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20811	残疾人事业	10.00	10.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2081106	残疾人体育	10.00	10.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	75.00	75.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	75.00	75.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	38.36	38.36	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21099	其他卫生健康支出	38.36	38.36	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2109999	其他卫生健康支出	38.36	38.36	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
211	节能环保支出	9.85	9.85	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21110	能源节约利用	9.85	9.85	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2111001	能源节约利用	9.85	9.85	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
229	其他支出	19,230.14	19,230.14	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22904	其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	11,553.39	11,553.39	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2290402	其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出	11,553.39	11,553.39	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22960	彩票公益金安排的支出	472.71	472.71	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	429.43	429.43	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2296006	用于残疾人事业的彩票公益金支出	43.28	43.28	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22998	超长期特别国债安排的其他支出	7,204.04	7,204.04	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2299899	其他支出	7,204.04	7,204.04	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  
单位：万元

部门：长沙市教育局

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		551,469.44	334,728.24	216,741.19	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	202.49	2.29	200.20	0.00	0.00	0.00
20111	纪检监察事务	2.29	2.29	0.00	0.00	0.00	0.00
2011101	行政运行	2.29	2.29	0.00	0.00	0.00	0.00
20114	知识产权事务	7.05	0.00	7.05	0.00	0.00	0.00
2011499	其他知识产权事务支出	7.05	0.00	7.05	0.00	0.00	0.00
20131	党委办公厅（室）及相关机构事务	8.81	0.00	8.81	0.00	0.00	0.00
2013105	专项业务	8.81	0.00	8.81	0.00	0.00	0.00
20132	组织事务	173.75	0.00	173.75	0.00	0.00	0.00
2013202	一般行政管理事务	173.75	0.00	173.75	0.00	0.00	0.00
20133	宣传事务	0.60	0.00	0.60	0.00	0.00	0.00
2013302	一般行政管理事务	0.60	0.00	0.60	0.00	0.00	0.00
20134	统战事务	6.00	0.00	6.00	0.00	0.00	0.00
2013499	其他统战事务支出	6.00	0.00	6.00	0.00	0.00	0.00
20140	信访事务	3.99	0.00	3.99	0.00	0.00	0.00

2014004	信访业务	3.99	0.00	3.99	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	531,850.17	334,725.95	197,124.22	0.00	0.00	0.00
20501	教育管理事务	9,562.76	7,308.12	2,254.64	0.00	0.00	0.00
2050101	行政运行	2,630.11	2,630.11	0.00	0.00	0.00	0.00
2050102	一般行政管理事务	614.18	0.00	614.18	0.00	0.00	0.00
2050199	其他教育管理事务支出	6,318.46	4,678.00	1,640.46	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	331,156.05	262,543.45	68,612.61	0.00	0.00	0.00
2050201	学前教育	4,709.90	3,855.22	854.68	0.00	0.00	0.00
2050202	小学教育	16,166.43	13,362.96	2,803.47	0.00	0.00	0.00
2050203	初中教育	22,328.80	16,767.81	5,560.98	0.00	0.00	0.00
2050204	高中教育	272,689.51	228,462.46	44,227.05	0.00	0.00	0.00
2050205	高等教育	4,196.65	0.00	4,196.65	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	11,064.77	94.99	10,969.78	0.00	0.00	0.00
20503	职业教育	81,490.45	45,035.24	36,455.22	0.00	0.00	0.00
2050302	中等职业教育	55,244.48	33,787.90	21,456.58	0.00	0.00	0.00
2050305	高等职业教育	25,767.95	10,888.53	14,879.42	0.00	0.00	0.00
2050399	其他职业教育支出	478.02	358.80	119.22	0.00	0.00	0.00
20504	成人教育	6.94	0.00	6.94	0.00	0.00	0.00
2050403	成人高等教育	6.94	0.00	6.94	0.00	0.00	0.00
20505	广播电视教育	2,230.78	1,880.36	350.42	0.00	0.00	0.00
2050501	广播电视学校	2,230.78	1,880.36	350.42	0.00	0.00	0.00
20507	特殊教育	14,902.25	14,316.02	586.23	0.00	0.00	0.00
2050701	特殊学校教育	12,723.21	12,222.87	500.33	0.00	0.00	0.00

2050702	工读学校教育	2,179.04	2,093.14	85.90	0.00	0.00	0.00
20508	进修及培训	2,638.51	2,624.93	13.57	0.00	0.00	0.00
2050899	其他进修及培训	2,638.51	2,624.93	13.57	0.00	0.00	0.00
20509	教育费附加安排的支出	84,451.24	5.51	84,445.74	0.00	0.00	0.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	84,451.24	5.51	84,445.74	0.00	0.00	0.00
20599	其他教育支出	5,411.18	1,012.34	4,398.84	0.00	0.00	0.00
2059999	其他教育支出	5,411.18	1,012.34	4,398.84	0.00	0.00	0.00
206	科学技术支出	8.96	0.00	8.96	0.00	0.00	0.00
20606	社会科学	5.83	0.00	5.83	0.00	0.00	0.00
2060602	社会科学研究	2.77	0.00	2.77	0.00	0.00	0.00
2060603	社科基金支出	3.06	0.00	3.06	0.00	0.00	0.00
20607	科学技术普及	3.13	0.00	3.13	0.00	0.00	0.00
2060703	青少年科技活动	3.13	0.00	3.13	0.00	0.00	0.00
207	文化旅游体育与传媒支出	1.96	0.00	1.96	0.00	0.00	0.00
20799	其他文化旅游体育与传媒支出	1.96	0.00	1.96	0.00	0.00	0.00
2079902	宣传文化发展专项支出	1.96	0.00	1.96	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	122.51	0.00	122.51	0.00	0.00	0.00
20807	就业补助	37.51	0.00	37.51	0.00	0.00	0.00
2080713	促进创业补贴	31.20	0.00	31.20	0.00	0.00	0.00
2080799	其他就业补助支出	6.31	0.00	6.31	0.00	0.00	0.00
20811	残疾人事业	10.00	0.00	10.00	0.00	0.00	0.00
2081106	残疾人体育	10.00	0.00	10.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	75.00	0.00	75.00	0.00	0.00	0.00

2089999	其他社会保障和就业支出	75.00	0.00	75.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	38.36	0.00	38.36	0.00	0.00	0.00
21099	其他卫生健康支出	38.36	0.00	38.36	0.00	0.00	0.00
2109999	其他卫生健康支出	38.36	0.00	38.36	0.00	0.00	0.00
211	节能环保支出	9.85	0.00	9.85	0.00	0.00	0.00
21110	能源节约利用	9.85	0.00	9.85	0.00	0.00	0.00
2111001	能源节约利用	9.85	0.00	9.85	0.00	0.00	0.00
224	灾害防治及应急管理支出	5.00	0.00	5.00	0.00	0.00	0.00
22401	应急管理事务	5.00	0.00	5.00	0.00	0.00	0.00
2240199	其他应急管理支出	5.00	0.00	5.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	19,230.14	0.00	19,230.14	0.00	0.00	0.00
22904	其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	11,553.39	0.00	11,553.39	0.00	0.00	0.00
2290402	其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出	11,553.39	0.00	11,553.39	0.00	0.00	0.00
22960	彩票公益金安排的支出	472.71	0.00	472.71	0.00	0.00	0.00
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	429.43	0.00	429.43	0.00	0.00	0.00
2296006	用于残疾人事业的彩票公益金支出	43.28	0.00	43.28	0.00	0.00	0.00
22998	超长期特别国债安排的其他支出	7,204.04	0.00	7,204.04	0.00	0.00	0.00
2299899	其他支出	7,204.04	0.00	7,204.04	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  
单位：万元

部门：长沙市教育局

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	485,126.25	一、一般公共服务支出	33	202.49	202.49	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	19,230.14	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	484,737.12	484,737.12	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	38	8.96	8.96	0.00	0.00
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	1.96	1.96	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	40	122.51	122.51	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	38.36	38.36	0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	42	9.85	9.85	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	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	5.00	5.00	0.00	0.00
	23		二十三、其他支出	55	19,230.14	0.00	19,230.14	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	504,356.38	<b>本年支出合计</b>	59	504,356.38	485,126.25	19,230.14	0.00
<b>本年收入合计</b>								
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				
<b>总计</b>	32	504,356.38	<b>总计</b>	64	504,356.38	485,126.25	19,230.14	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。

# 一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表  
单位：万元

部门：长沙市教育局

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		485,126.25	334,728.24	150,398.01
201	一般公共服务支出	202.49	2.29	200.20
20111	纪检监察事务	2.29	2.29	0.00
2011101	行政运行	2.29	2.29	0.00
20114	知识产权事务	7.05	0.00	7.05
2011499	其他知识产权事务支出	7.05	0.00	7.05
20131	党委办公厅（室）及相关机构事务	8.81	0.00	8.81
2013105	专项业务	8.81	0.00	8.81
20132	组织事务	173.75	0.00	173.75
2013202	一般行政管理事务	173.75	0.00	173.75

20133	宣传事务	0.60	0.00	0.60
2013302	一般行政管理事务	0.60	0.00	0.60
20134	统战事务	6.00	0.00	6.00
2013499	其他统战事务支出	6.00	0.00	6.00
20140	信访事务	3.99	0.00	3.99
2014004	信访业务	3.99	0.00	3.99
205	教育支出	484,737.12	334,725.95	150,011.17
20501	教育管理事务	7,999.48	7,308.12	691.36
2050101	行政运行	2,630.11	2,630.11	0.00
2050102	一般行政管理事务	614.18	0.00	614.18
2050199	其他教育管理事务支出	4,755.18	4,678.00	77.18
20502	普通教育	290,670.28	262,543.45	28,126.83
2050201	学前教育	4,687.33	3,855.22	832.11
2050202	小学教育	14,477.35	13,362.96	1,114.39
2050203	初中教育	20,562.83	16,767.81	3,795.02
2050204	高中教育	235,890.45	228,462.46	7,427.99
2050205	高等教育	4,196.65	0.00	4,196.65

2050299	其他普通教育支出	10,855.67	94.99	10,760.68
20503	职业教育	78,126.44	45,035.24	33,091.20
2050302	中等职业教育	54,409.58	33,787.90	20,621.68
2050305	高等职业教育	23,238.83	10,888.53	12,350.30
2050399	其他职业教育支出	478.02	358.80	119.22
20504	成人教育	6.94	0.00	6.94
2050403	成人高等教育	6.94	0.00	6.94
20505	广播电视教育	1,880.36	1,880.36	0.00
2050501	广播电视学校	1,880.36	1,880.36	0.00
20507	特殊教育	14,856.95	14,316.02	540.94
2050701	特殊学校教育	12,684.17	12,222.87	461.29
2050702	工读学校教育	2,172.78	2,093.14	79.64
20508	进修及培训	2,624.93	2,624.93	0.00
2050899	其他进修及培训	2,624.93	2,624.93	0.00
20509	教育费附加安排的支出	84,451.24	5.51	84,445.74
2050999	其他教育费附加安排的支出	84,451.24	5.51	84,445.74
20599	其他教育支出	4,120.49	1,012.34	3,108.15

2059999	其他教育支出	4,120.49	1,012.34	3,108.15
206	科学技术支出	8.96	0.00	8.96
20606	社会科学	5.83	0.00	5.83
2060602	社会科学研究	2.77	0.00	2.77
2060603	社科基金支出	3.06	0.00	3.06
20607	科学技术普及	3.13	0.00	3.13
2060703	青少年科技活动	3.13	0.00	3.13
207	文化旅游体育与传媒支出	1.96	0.00	1.96
20799	其他文化旅游体育与传媒支出	1.96	0.00	1.96
2079902	宣传文化发展专项支出	1.96	0.00	1.96
208	社会保障和就业支出	122.51	0.00	122.51
20807	就业补助	37.51	0.00	37.51
2080713	促进创业补贴	31.20	0.00	31.20
2080799	其他就业补助支出	6.31	0.00	6.31
20811	残疾人事业	10.00	0.00	10.00
2081106	残疾人体育	10.00	0.00	10.00
20899	其他社会保障和就业支出	75.00	0.00	75.00

2089999	其他社会保障和就业支出	75.00	0.00	75.00
210	卫生健康支出	38.36	0.00	38.36
21099	其他卫生健康支出	38.36	0.00	38.36
2109999	其他卫生健康支出	38.36	0.00	38.36
211	节能环保支出	9.85	0.00	9.85
21110	能源节约利用	9.85	0.00	9.85
2111001	能源节约利用	9.85	0.00	9.85
224	灾害防治及应急管理支出	5.00	0.00	5.00
22401	应急管理事务	5.00	0.00	5.00
2240199	其他应急管理支出	5.00	0.00	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。

# 一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

公开 06 表

单位：万元

部门：长沙市教育局

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	294,207.74	302	商品和服务支出	7,847.30	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	54,415.99	30201	办公费	633.32	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	4,232.76	30202	印刷费	102.45	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	87,738.06	30203	咨询费	38.00	310	资本性支出	0.53
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.01	31001	房屋建筑物购建	0.00
30107	绩效工资	47,118.65	30205	水费	309.91	31002	办公设备购置	0.09
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	24,378.28	30206	电费	922.05	31003	专用设备购置	0.44
30109	职业年金缴费	13,292.14	30207	邮电费	49.50	31005	基础设施建设	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	8,185.54	30208	取暖费	35.00	31006	大型修缮	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	11,872.95	30209	物业管理费	0.00	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30112	其他社会保障缴费	2,302.60	30211	差旅费	144.93	31008	物资储备	0.00
30113	住房公积金	24,585.91	30212	因公出国（境）费用	7.94	31009	土地补偿	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	174.60	31010	安置补助	0.00
30199	其他工资福利支出	16,084.86	30214	租赁费	7.26	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	32,672.67	30215	会议费	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
30301	离休费	245.58	30216	培训费	157.69	31013	公务用车购置	0.00
30302	退休费	0.00	30217	公务接待费	3.99	31019	其他交通工具购置	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	86.03	31021	文物和陈列品购置	0.00
30304	抚恤金	459.19	30224	被装购置费	0.00	31022	无形资产购置	0.00
30305	生活补助	21,342.80	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	176.94	399	其他支出	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	35.35	39907	国家赔偿费用支出	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	1,187.60	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	5.13	30229	福利费	216.82	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	67.75	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	226.61	39999	其他支出	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	10,619.97	30240	税金及附加费用	0.00			
			30299	其他商品和服务支出	3,263.54			
人员经费合计		326,880.41	公用经费合计				7,847.83	

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。

## 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 07 表

部门：长沙市教育局

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
<b>合计</b>		<b>0.00</b>	<b>19,230.14</b>	<b>19,230.14</b>	<b>0.00</b>	<b>19,230.14</b>	<b>0.00</b>
229	其他支出	0.00	19,230.14	19,230.14	0.00	19,230.14	0.00
22904	其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	0.00	11,553.39	11,553.39	0.00	11,553.39	0.00
2290402	其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出	0.00	11,553.39	11,553.39	0.00	11,553.39	0.00
22960	彩票公益金安排的支出	0.00	472.71	472.71	0.00	472.71	0.00
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	0.00	429.43	429.43	0.00	429.43	0.00
2296006	用于残疾人事业的彩票公益金支出	0.00	43.28	43.28	0.00	43.28	0.00
22998	超长期特别国债安排的其他支出	0.00	7,204.04	7,204.04	0.00	7,204.04	0.00
2299899	其他支出	0.00	7,204.04	7,204.04	0.00	7,204.04	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。

## 国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 08 表  
单位：万元

部门：长沙市教育局

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	<b>0.00</b>	0.00

注：本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。

说明：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。

## 财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 09 表

单位：万元

部门：长沙市教育局

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
200.52	51.80	122.33	0.00	122.33	26.39	138.33	27.94	103.48	0.00	103.48	6.91

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。

## **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 551,469.44 万元。与上年相比，增加 5,665.48 万元，增长 1.04%，主要是因为增加专项债及超长期特别国债。

## 二、收入决算情况说明

2024 年度收入合计 551,469.44 万元，其中：财政拨款收入 504,356.38 万元，占 91.46%；上级补助收入 0.00 万元，占 0.00%；事业收入 47,113.05 万元，占 8.54%；经营收入 0.00 万元，占 0.00%；附属单位上缴收入 0.00 万元，占 0.00%；其他收入 0.00 万元，占 0.00%。

## 三、支出决算情况说明

2024 年度支出合计 551,469.44 万元，其中：基本支出 334,728.24 万元，占 60.70%；项目支出 216,741.19 万元，占 39.30%；上缴上级支出 0.00 万元，占 0.00%；经营支出 0.00 万元，占 0.00%；对附属单位补助支出 0.00 万元，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 504,356.38 万元，与上年相比，增加 2,609.79 万元，增长 0.52%，主要是因为加专项债及超长期特别国债。

## 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 485,126.25 万元，占本年支出合计的 87.97%，与上年相比，财政拨款支出减少 16,507.80 万元，降低 3.29%。主要原因是：实行零基预算、压减项目支出。

## （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 485,126.25 万元，主要用于以下方面：一般公共服务支出 202.49 万元，占 0.04%。教育支出 484,737.12 万元，占 99.92%。科学技术支出 8.96 万元，占 0.00%。文化旅游体育与传媒支出 1.96 万元，占 0.00%。社会保障和就业支出 122.51 万元，占 0.03%。卫生健康支出 38.36 万元，占 0.01%。节能环保支出 9.85 万元，占 0.00%。灾害防治及应急管理支出 5.00 万元，占 0.00%。

## （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 303,730.88 万元，支出决算数为 485126.25 万元，完成年初预算的 159.72%，其中：

1. 一般公共服务支出（类）纪检监察事务（款）行政运行（项）年初预算 0 万元，支出决算为 2.29 万元，决算数大于预算数的主要原因是：年中追加安排驻教育局纪检组专项经费财政拨款预算。

2. 一般公共服务支出（类）知识产权事务（款）其他知识产权事务支出（项）年初预算 0 万元，支出决算为 7.05 万元，决算数大于预算数的主要原因是：年中追加安排知识产权战略推

进专项经费财政拨款预算。

3. 一般公共服务支出（类）党委办公厅（室）及相关机构事务（款）专项业务（项）年初预算 0 万元，支出决算为 8.81 万元，决算数大于预算数的主要原因是：年中追加安排维稳工作先进单位、综治工作先进单位等专项经费财政拨款预算。

4. 一般公共服务支出（类）组织事务（款）一般行政管理事务（项）年初预算 0 万元，支出决算为 174.35 万元，决算数大于预算数的主要原因是：年中追加安排非公有制经济组织和社会组织党建工作专项经费财政拨款预算。

5. 一般公共服务支出（类）统战事务（款）其他统战事务支出（项）年初预算 0 万元，支出决算为 6 万元，决算数大于预算数的主要原因是：年中追加黄炎培创新创业大赛专项经费财政拨款预算。

6. 一般公共服务支出（类）信访事务（款）信访业务（项）年初预算 0 万元，支出决算为 3.99 万元，决算数大于预算数的主要原因是：年中追加安排信访工作及考核奖励专项经费财政拨款预算。

7. 教育支出（类）教育管理事务（款）行政运行（项）年初预算 2561.55 万元，支出决算为 2630.11 万元，完成年初预算的 102.68%，决算数大于预算数的主要原因是：长沙市教育局机关年中基本支出预算调整。

8. 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 655.75 万元，支出决算为 614.18 万元，完成年初预算的 93.66%，决算数小于预算数的主要原因是：资金调整至教育支出（类）教育管理事务（款）行政运行（项）。

9. 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 4610.31 万元，支出决算为 4755.19 万元，完成年初预算的 103.14%，决算数大于预算数的主要原因是：局直二级机构年中基本支出预算调整。

10. 教育支出（类）普通教育（款）学前教育（项）年初预算 4800.33 万元，支出决算为 4687.33 万元，完成年初预算的 97.65%，决算数小于预算数的主要原因是：2024 年削减了智慧校园建设项目。

11. 教育支出（类）普通教育（款）小学教育（项）年初预算 9824.45 万元，支出决算为 14477.35 万元，完成年初预算的 147.36%，决算数大于预算数的主要原因是：年中追加安排小学教育专项经费财政拨款预算。

12. 教育支出（类）普通教育（款）初中教育（项）年初预算 18549.35 万元，支出决算为 20562.83 万元，完成年初预算的 110.85%，决算数大于预算数的主要原因是：年中追加安排初中教育专项经费财政拨款预算。

13. 教育支出（类）普通教育（款）高中教育（项）年初预

算 204737.62 万元，支出决算为 235890.45 万元，完成年初预算的 115.22%，决算数大于预算数的主要原因是：年中追加安排高中教育专项经费财政拨款预算。

14. 教育支出（类）普通教育（款）高等教育（项）年初预算 1028.37 万元，支出决算为 4196.65 万元，完成年初预算的 408.09%，决算数大于预算数的主要原因是：年中追加安排高等教育专项经费财政拨款预算。

15. 教育支出（类）普通教育（款）其他普通教育支出（项）年初预算 0 万元，支出决算为 10855.67 万元，决算数大于预算数的主要原因是：年中追加安排教育综合发展专项资金等专项经费财政拨款预算。

16. 教育支出（类）职业教育（款）中等职业教育（项）年初预算 30035 万元，支出决算为 54409.58 万元，完成年初预算的 181.15%，决算数大于预算数的主要原因是：年中追加安排中等职业教育专项经费财政拨款预算。

17. 教育支出（类）职业教育（款）高等职业教育（项）年初预算 9768.64 万元，支出决算为 23238.83 万元，完成年初预算的 237.89%，决算数大于预算数的主要原因是：年中追加安排高等职业教育专项经费财政拨款预算。

18. 教育支出（类）职业教育（款）其他职业教育支出（项）年初预算 337.54 万元，支出决算为 478.03 万元，完成年初预算

的 141.62%，决算数大于预算数的主要原因是：长沙职业教育基地综合协调办公室年中基本支出预算调整。

19. 教育支出（类）成人教育（款）成人高等教育（项）年初预算 0 万元，支出决算为 6.95 万元，决算数大于预算数的主要原因是：年中追加安排教育综合发展专项资金湖南省新时代基础教育名师名校长培养计划工作室建设专项经费财政拨款预算。

20. 教育支出（类）广播电视教育（款）广播电视学校（项）年初预算 1834.86 万元，支出决算为 1880.36 万元，完成年初预算的 102.48%，决算数大于预算数的主要原因是：长沙开放大学（长沙社区大学）年中基本支出预算调整。

21. 教育支出（类）特殊教育（款）特殊教育学校教育（项）年初预算 10517.63 万元，支出决算为 12684.17 万元，完成年初预算的 120.60%，决算数大于预算数的主要原因是：年中追加安排长沙市特殊教育学校专项经费财政拨款预算。

22. 教育支出（类）特殊教育（款）工读学校教育（项）年初预算 1702.51 万元，支出决算为 2172.78 万元，完成年初预算的 127.62%，决算数大于预算数的主要原因是：年中追加安排长沙市新城学校专项经费财政拨款预算。

23. 教育支出（类）进修及培训（款）其他进修及培训（项）年初预算 2703.6 万元，支出决算为 2624.93 万元，完成年初预算的 97.09%，决算数小于预算数的主要原因是：长沙教育学院年

中基本支出预算调整。

24. 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 0 万元，支出决算为 84451.24 万元，决算数大于预算数的主要原因是：年中追加安排教育发展专项经费财政拨款预算。

25. 教育支出（类）其他教育支出（款）其他教育支出（项）年初预算 1091.74 万元，支出决算为 4120.49 万元，完成年初预算的 377.42%，决算数大于预算数的主要原因是：年中追加安排教师资格考试、语言文字测试和推广、未成年人免费培训等专项经费财政拨款预算。

26. 科学技术支出（类）社会科学（款）社会科学研究（项）年初预算 0 万元，支出决算为 2.77 万元，决算数大于预算数的主要原因是：年中追加安排优秀社科普及基地奖补专项经费财政拨款预算。

27. 科学技术支出（类）社会科学（款）社科基金支出（项）年初预算 0 万元，支出决算为 3.06 万元，决算数大于预算数的主要原因是：年中追加安排省社科基金项目专项经费财政拨款预算。

28. 科学技术支出（类）科学技术普及（款）青少年科技活动（项）年初预算 0 万元，支出决算为 3.13 万元，决算数大于预算数的主要原因是：年中追加安排省级科学普及专项经费财政

拨款预算。

29. 文化旅游体育与传媒支出（类）其他文化旅游体育与传媒支出（类）宣传文化发展专项支出（项）年初预算 0 万元，支出决算为 1.96 万元，决算数大于预算数的主要原因是：年中追加安排文化事业发展专项经费财政拨款预算。

30. 社会保障和就业支出（类）社会保险业务管理事务（款）促进创业补贴（项）年初预算 0 万元，支出决算为 31.2 万元，决算数大于预算数的主要原因是：年中追加安排高校毕业生求职创业补贴专项经费财政拨款预算。

31. 社会保障和就业支出（类）社会保险业务管理事务（款）其他就业补助支出（项）年初预算 0 万元，支出决算为 6.31 万元，决算数大于预算数的主要原因是：年中追加安排职业能力建设促进高质量就业项目及校园招聘活动专项经费财政拨款预算。

32. 社会保障和就业支出（类）残疾人事业（款）残疾人体育（项）年初预算 0 万元，支出决算为 10 万元，决算数大于预算数的主要原因是：年中追加安排残疾人文体专项经费财政拨款预算。

33. 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 0 万元，支出决算为 75 万元，决算数大于预算数的主要原因是：年中追加安排学科奥林匹克竞赛教练人才奖补专项经费财政拨款预算。

34. 卫生健康支出（类）其他卫生健康支出（款）其他卫生健康支出（项）年初预算 0 万元，支出决算为 38.36 万元，决算数大于预算数的主要原因是：年中追加安排省级婴幼儿照护示范城市项目专项经费财政拨款预算。

35. 节能环保支出（类）能源节约利用（款）能源节约利用（项）年初预算 0 万元，支出决算为 9.85 万元，决算数大于预算数的主要原因是：年中追加安排中央空调节能维护改造项目专项经费财政拨款预算。

36. 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 0 万元，支出决算为 5 万元，决算数大于预算数的主要原因是：年中追加安排安全生产和消防工作考核奖励专项经费财政拨款预算。

## 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 334,728.24 万元，其中：

人员经费 326,880.41 万元，占基本支出的 97.66%，主要包括基本工资 54,415.99 万元。津贴补贴 4,232.76 万元。奖金 87,738.06 万元。绩效工资 47,118.65 万元。机关事业单位基本养老保险缴费 24,378.28 万元。职业年金缴费 13,292.14 万元。职工基本医疗保险缴费 8,185.54 万元。公务员医疗补助缴费 11,872.95 万元。其他社会保障缴费 2,302.60 万元。住房公积金 24,585.91

万元。其他工资福利支出 16,084.86 万元。离休费 245.58 万元。抚恤金 459.19 万元。生活补助 21,342.80 万元。奖励金 5.13 万元。其他对个人和家庭的补助 10,619.97 万元。

**公用经费 7,847.83 万元**，占基本支出的 2.34%，主要包括办公费 633.32 万元。印刷费 102.45 万元。咨询费 38.00 万元。手续费 0.01 万元。水费 309.91 万元。电费 922.05 万元。邮电费 49.50 万元。取暖费 35.00 万元。差旅费 144.93 万元。因公出国（境）费用 7.94 万元。维修（护）费 174.60 万元。租赁费 7.26 万元。培训费 157.69 万元。公务接待费 3.99 万元。专用材料费 86.03 万元。劳务费 176.94 万元。委托业务费 35.35 万元。工会经费 1,187.60 万元。福利费 216.82 万元。公务用车运行维护费 67.75 万元。其他交通费用 226.61 万元。其他商品和服务支出 3,263.54 万元。办公设备购置 0.09 万元。专用设备购置 0.44 万元。

## 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 200.52 万元，支出决算为 138.33 万元，完成预算的 68.99%；与上年相比增加 10.81 万元，增长 8.48%。决算数小于预算数的主要原因是：在预算范围内压减“三公”经费。决算数大于上年数的主要原因是：新开学校新增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

1.因公出国（境）费支出预算为 51.80 万元，支出决算为 27.94 万元，完成预算的 53.94%；与上年相比增加 17.76 万元，增长 174.46%。决算数小于预算数的主要原因是：严格按照预算控制因公出国（境）活动。决算数大于上年数的主要原因是：随着教育国际化发展，积极拓展国际交流与合作。2024 年度安排因公出国（境）团组 8 个，累计 11 人次，主要包括：出境参加“百万青年看祖国”主题活动等。

2.公务用车购置费及运行维护费支出预算为 122.33 万元，支出决算为 103.48 万元，完成预算的 84.59%；与上年相比减少 2.89 万元，降低 2.72%。其中：

公务用车购置费支出预算为 0.00 万元，支出决算为 0.00 万元，完成预算的 100.00%；与上年相比减少 17.99 万元，降低 100.00%。决算数等于预算数的主要原因是：严格按照预算控制公务用车购置。决算数小于上年数的主要原因是：严格控制公务用车购置。2024 年没有购置公车。

公务用车运行维护费支出预算为 122.33 万元，支出决算为 103.48 万元，主要是公车加油、充电、过桥过路费及洗车开支支出，完成预算的 84.59%；与上年相比增加 15.10 万元，增长 17.09%。决算数小于预算数的主要原因是：严格按照预算控制公务用车运行维护费。决算数大于上年数的主要原因是：新开学校

新增公务用车运行维护费。截止 2024 年 12 月 31 日，我单位开支财政拨款的公务用车保有量为 38 辆。

3. 公务接待费支出预算为 26.39 万元，支出决算为 6.91 万元，完成预算的 26.18%；与上年相比减少 4.05 万元，降低 36.95%。决算数小于预算数的主要原因是：严格落实“习惯过紧日子”工作要求，从严控制公务接待费。决算数小于上年数的主要原因是：严格落实“习惯过紧日子”工作要求，从严控制公务接待费。2024 年度共接待来访团组 66 个、来宾 608 人次，主要是外校来长沙学习交流等发生的接待支出。

## 八、政府性基金预算收入支出决算情况

2024 年度政府性基金预算财政拨款收入 19230.14 万元；年初结转和结余 0.00 万元；支出 19230.14 万元，其中基本支出 0.00 万元，项目支出 19230.14 万元；年末结转和结余 0.00 万元。具体情况如下：

1. 其他支出（类）其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出（款）其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出（项）年初预算 0 万元，支出决算为 11553.39 万元，决算数大于预算数的主要原因是：年中追加安排长沙航天学校专项债财政拨款预算。

2. 其他支出（类）彩票公益金安排的支出（款）用于体育事业的彩票公益金支出（项）年初预算 0 万元，支出决算为 429.43 万元，决算数大于预算数的主要原因是：年中追加安排体

育彩票财政拨款预算。

3. 其他支出（类）彩票公益金安排的支出（款）用于残疾人事业的彩票公益金支出（项）年初预算 0 万元，支出决算为 43.28 万元，决算数大于预算数的主要原因是：年中追加安排福利彩票财政拨款预算。

4. 其他支出（类）超长期特别国债安排的其他支出（款）其他支出（项）年初预算 0 万元，支出决算为 7204.04 万元，决算数大于预算数的主要原因是：年中追加安排超长期特别国债财政拨款预算。

## 九、国有资本经营预算收入支出决算情况

2024 年度国有资本经营预算财政拨款收入 0.00 万元；年初结转和结余 0.00 万元；支出 0.00 万元，其中基本支出 0.00 万元，项目支出 0.00 万元；年末结转和结余 0.00 万元。具体情况如下：无。

## 十、关于机关运行经费支出说明

本部门 2024 年度机关运行经费支出 202.11 万元，比上年决算数减少 10.81 万元，降低 5.08%。主要原因是：减少 2 名在职人员公用经费预算；减少长沙市教育名师经费。

## 十一、一般性支出情况说明

2024 年本部门开支会议费 4.34 万元，用于召开全市平安校园建设和心理健康工作会议、全市教育系统安全工作会议、庆祝

教师节大会、全市教育系统重点工作调度会、教师管理系统建设专项调研会议、防溺水视频会议等，710人次，主要内容为全市教育工作部署及安排等；开支培训费1,717.16万元，用于开展国培计划、参加省级培训、市本级教育系统内各学科分类培训以及各校组织的校内培训等，39322人次，内容为授课费、培训餐费、场地租赁费、交通费；未举办等节庆、晚会、论坛、赛事活动。

## 十二、关于政府采购支出说明

本部门2024年度政府采购支出总额97,124.29万元，其中：政府采购货物支出11,362.73万元、政府采购工程支出68,473.34万元、政府采购服务支出17,288.22万元。授予中小企业合同金额45,702.84万元，占政府采购支出总额的47.06%，其中：授予小微企业合同金额28,902.11万元，占授予中小企业合同金额的63.24%。货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的87.36%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的31.21%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的93.45%。

## 十三、关于国有资产占用情况说明

截至2024年12月31日，部门（单位）共有车辆58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2辆、应急保障用车4辆、执法执勤用车1辆、特种专业技术用车0辆、离退休干部服务用车0辆、其他用车51

辆，其他用车主要是学校公车；单位价值 100 万元以上设备（不含车辆）48 台（套）。

#### 十四、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 年度本部门（单位）整体支出开展绩效自评涉及总资金 551469.44 万元，其中公共预算项目 37 个、公共预算项目资金 142789 万元。其中，一般公共预算项目 37 个 142789 万元，占一般公共预算支出总额的 29.44%；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%。

##### （二）绩效评价结果。

2024 年度本部门（单位）整体支出全年预算数 605241.11 万元，执行数 551469.44 万元，完成预算的 91.12%，绩效自评得分 92 分，评价等级为“优”。绩效目标完成情况：一是突出政治建设，党对教育的全面领导更加有力；二是聚焦扩优提质，基础教育更加公平优质。三是坚持育人为本，教育教学改革更加深入；四是教育融入城市发展，支撑服务更加有为；五是抓实关键举措，教师队伍更加专业；六是紧盯重点环节，育人环境更加和谐。

发现的主要问题及原因：一是部分项目未按年初计划执行；

二是预算编制还有待进一步完善；三是资金支付的统筹协调能力有待进一步加强；四是部分项目绩效管理意识有待加强；下一步改进措施：一是建立年初计划完成情况监督机制；二是深化零基预算改革，提升预算编制质量；三是优化支付协调机制，提高教育资金使用效益；四是健全绩效管理机制，提高项目绩效管理意识。

### **（三）评价结果应用情况。**

财政支出绩效评价结果是深入开展绩效评价工作的基本前提，是增强资金绩效观念、加强财政支出管理、合理配置公共资源、优化财政支出结构、提高资金管理水平和使用效益的重要手段，我们通过本次自评工作，查找问题、分析问题，并反馈给相应责任部门督促解决问题，我们将把绩效自评结果、财政绩效考评结果作为改进预算管理和经费管理、资金分配和动态调整的重要依据，促使各单位提高资金绩效水平。

## 第四部分

## 名词解释

1. 机关运行经费：是指各部门的公用经费，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、专用资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。

2. “三公”经费：纳入省（市/县）财政预算管理的“三公”经费，是指用一般公共预算拨款安排的公务接待费、公务用车购置及运行维护费和因公出国（境）费。其中，公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待支出；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），以及燃料费、维修费、保险费等支出；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、公杂费等等支出。

3. 教育支出（类）教育管理事务（款）行政运行（项）：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）的基本支出。

4. 教育支出（类）教育管理事务（款）一般行政管理事务（项）：反映行政单位（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。

5. 教育支出（类）普通教育（款）学前教育（项）：反映各部门举办的学前教育支出。

6. 教育支出（类）普通教育（款）小学教育（项）：反映各部门举办的小学教育支出。

7. 教育支出（类）普通教育（款）初中教育（项）：反映各部门举办的初中教育支出。

8. 教育支出（类）普通教育（款）高中教育（项）：反映各部门举办的高级中学教育支出。

# 第五部分

## 附件

# 2024 年度长沙市教育局 部门整体支出绩效自评报告

为推进全过程绩效管理，强化支出责任意识，提高财政资金使用效益和管理水平。按照《中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34号）、《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）和《中共湖南省委办公厅湖南省人民政府办公厅关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（湘办发〔2019〕10号）等文件要求，结合长沙市财政局《关于开展2025年市直预算单位绩效自评工作的通知》（长财绩〔2025〕1号）文件要求，我局制定了绩效自评工作方案，成立绩效自评工作小组，明确职责分工，及时组织局机关及下属预算单位开展了2024年度部门整体支出绩效自评工作。

## **一、部门概况**

### **（一）部门基本情况**

#### **1. 部门主要职能**

（1）贯彻落实国家、省关于教育工作的法律法规，起草地方性教育法规草案；拟订全市教育改革与发展战略、方针、政策和规划，并组织实施。

（2）负责权限范围内各级各类教育的统筹规划和协调管理，会同有关部门制定权限范围内各级各类学校的设置标准，指导权限范围内各级各类学校的教育教学改革；按有关规定承办普通中小学、中等职业学校、市属普通高等学校的设置、调整、更名的审核、报批工作；负责教育基本信息的统计、分析和发布。

（3）负责推进义务教育均衡发展和促进教育公平，统筹指

导义务教育、普通高中教育和学前教育、特殊教育、少数民族教育工作；制定基础教育教学基本要求、基本教学文件及评估标准，负责基础教育教材教辅的审定，全面实施素质教育。

(4) 指导以就业为导向的职业教育的发展与改革，制定教学指导文件和教学评估标准并组织实施；指导中等职业教育教材建设和职业指导工作。

(5) 统筹指导普通高等教育、成人高等教育、高等教育自学考试和终身教育等工作。

(6) 统筹管理本系统教育事业经费；参与拟订全市教育经费筹措、教育拨款、教育基本建设投资政策；负责统计和监测全市教育经费的投入和使用情况；负责管理市本级的教育事业经费、人民教育基金和勤工俭学工作；负责制定市本级教育单位基本建设计划；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。

(7) 指导权限范围内各级各类学校的思想政治工作、德育工作、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稳定工作。

(8) 依据《中华人民共和国教师法》规定，在职责范围内，主管全市教师工作；贯彻实施各级各类教师资格标准，负责教师师德师风建设、教师资格认定和教师职务评聘工作；会同有关部门研究制定市内各级各类学校编制标准；指导教育系统人才队伍建设。

(9) 统筹管理各类高等、中等学历教育的招生考试工作；

统筹管理各类初中教育、高中教育及中等职业教育学籍工作和学历工作，并会同有关部门制定招生政策和招生计划；参与拟定全市高等学校毕业生就业政策，指导普通高等学校开展毕业生离校前的就业指导和服务工作，指导普通高等学校开展大学生就业创业工作。

（10）组织指导教育方面的国际交流与合作，统筹管理出国留学、中外合作办学和外籍人员子女学校，规划、协调、指导汉语国际推广工作；开展与港澳台的教育合作与交流。

（11）按干部管理权限，统筹管理直属单位领导班子和领导干部；指导直属单位党建、宣传、统战和群团工作；负责并指导全市教育系统的纪检监察工作。

（12）组织、指导全市教育督导工作。

（13）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。

（14）承担市委教育工作领导小组秘书组以下职责：组织研究全市教育领域党的建设和思想政治建设政策、教育发展战略规划、重大改革方案，协调督促落实市委教育工作领导小组决定事项、工作部署和要求等。

（15）负责市直管学校的安全监督管理，指导区县（市）教育局开展学校安全监督管理工作。

（16）承办市委、市人民政府交办的其他事项。

## **2. 部门机构设置情况**

(1) 市教育局机关。市教育局机关内设业务处室20个，分别为：市委教育工作领导小组秘书组秘书处、办公室（国际教育交流处）、政策法规处、教育督导处、发展规划处、基础教育处、职业教育与成人教育处、高等教育处、民办教育处、学生工作处、教师工作处、学校安全处（应急管理办公室）、语言文字工作处、行政审批和政务服务处、财务处、审计处、组织处、宣传统战处、人事处、校外教育培训监管处。

(2) 二级预算单位。市教育局2024年部门预算编制范围的二级预算单位包括：长沙市教育局机关、长沙市教育考试院、长沙市教育保障服务中心、长沙市现代教育技术中心（长沙市教育信息网络中心）、长沙市教育科学研究院、长沙市学生资助管理中心、长沙市教育公共服务中心、长沙市教育学院、长沙市一中城南中学、长沙财经学校、长沙市电子工业学校、长沙汽车工业学校、长沙幼儿师范高等专科学校、长沙市实验中学、长沙市长郡湘府中学、长沙外国语学校、长沙市第二十一中学、长沙市麓山滨江实验学校、长沙市第十五中学、长沙市第十一中学、长沙市第六中学、长沙市雅礼中学、长沙市周南中学、长沙市明德中学、长沙市长郡中学、长沙航天学校、长沙铁路第一中学、长沙市特殊教育学校、长沙市实验小学、长沙市少年宫、长沙市教育局幼儿园、长沙市雷锋学校、长沙市长郡双语实验中学、长沙市雅礼实验中学、长沙市明德华兴中学、长沙市周南实验中学、长沙市长郡梅溪湖中学、长沙麓山国际实验学校、长沙市南雅中学、长沙市田家炳实验中学、长

沙市周南梅溪湖中学、长沙市师大附中梅溪湖中学（湖南师大附中梅溪湖中学）、长沙市麓山国际实验小学、长沙市长郡滨江中学、长沙市雅礼洋湖实验中学、长沙职业教育基地综合协调办公室、湖南省地质中学、长沙市东雅中学、长沙市新城学校、长沙市湘郡培粹实验中学、长沙市麓山梅溪湖实验中学、长沙市中雅培粹学校、长沙市长郡智谷中学、长沙工业学院筹建事务中心、长沙市南雅梅溪湖中学、长沙幼儿师范高等专科学校附属幼儿园、长沙开放大学（长沙社区大学）共五十七家单位。

### **3. 部门人员编制情况**

截至2024年12月31日，本部门在职人员12362人（其中：行政在职人员67人、事业编在职人员11044人、其他人员1251人），离休人员12人，退休人员4237人。年末学生人数149333人。

#### **（二）部门整体支出规模、使用方向和主要内容、涉及范围等。**

2024年度，本部门整体支出规模为551,469.44万元，较上年增加10,296.04万元，增长率1.88%。其中：基本支出334,728.24万元（均为一般公共预算财政拨款），项目支出216,741.19万元（其中一般公共预算财政拨款150,398.01万元、政府性基金预算财政拨款19,230.14万元、事业收入拨款47,113.05万元）。主要用于保障长沙市教育系统单位人员经费及基本运转、发展学前及职业教育、推进义务教育均衡发展等方面，以保障本系统行政运行事务的正常运转及各专项行政事务管理工作的有序开展。

## 二、一般公共预算支出情况

2024年本部门一般公共预算支出决算数485,126.25万元，较上年减少13,568.32万元，下降率1.10%。其中，基本支出334,728.24万元，项目支出150,398.01万元。具体情况如下：

### （一）基本支出

#### 1. 基本支出情况

基本支出是为保障本部门正常运转、完成日常工作任务而发生的基本工资、津贴补贴等人员经费以及办公费、印刷费、水电费、办公设备购置等公用经费。

2024年度，本部门一般公共预算基本支出预算安排358,008.79万元，其中年初安排301,985.10万元，年中追加56,023.69万元。全年实际执行334,728.24万元，较上年增长15,500.45万元，增长率4.85%。其中人员经费326,880.41万元，占基本支出的97.66%，较上年增长6.03%；日常公用经费7,847.83万元，占基本支出的2.34%，较上年减少28.25%。

#### 2. “三公”经费的使用和管理情况

2024年本部门“三公”经费全年预算数227.33万元，其中公务接待费44.60万元、公务用车购置和维护经费131.93万元、因公出国（境）费用50.80万元。2024年“三公”经费实际支出138.33万元，其中公务接待费6.91万元，公务用车购置和维护经费103.48万元，因公出国（境）费用27.94万元。

支出内容	2024年		2023年		决算数变动比率
	预算数	决算数	预算数	决算数	
公务接待费	44.60	6.91	54.16	10.96	36.95%
因公出国（境）费	50.80	27.94	140.80	10.18	174.31%

公务用车购置和维护经费	131.93	103.48	161.33	106.37	-2.72%
其中：公务用车购置			18.00	17.99	100.00%
公务用车运行费	131.93	103.48	143.33	88.38	17.08%
合计	227.33	138.33	356.29	127.51	8.48%

贯彻落实中央“八项规定”精神和厉行节约过紧日子的有关要求，局机关从预算约束、支出控制、信息公开、监督检查等方面入手加强“三公”经费管理。2024年度公务接待用餐执行了互联网公示制度，本年度公务接待费较上年下降4.05万元，降幅36.95%，下降原因系2024年落实了更严格的审批流程，减少陪餐人数、简化接待形式；公务用车购置和维护经费较上年度下降2.89万元，降幅2.72%，下降原因系2024年未产生公务用车购置费；因公出国（境）费较上年增长17.75万元，增幅174.31%，增长原因系2023年受疫情影响局机关产生因公出国（境）费用偏少，2024年因工作需要正常开展出国境访问交流活动。

在资金支付上，要求各处室、单位严格遵循“先有预算、后有支出”的原则，严禁超预算或者无预算安排支出，严格控制国内差旅费、因公临时出国（境）费、公务接待费、公务用车购置及运行费、会议费等支出，严格执行控制指标，严格控制“三公经费”预算调整，预算执行中不再追加部门“三公经费”预算。

## （二）项目支出

项目支出是指单位为完成特定行政工作任务或事业发展目标而发生的支出。市教育局的项目支出包括机关办公楼运行经费、中招中考考试费、教育系统运行保障经费等部门预算项目及民办教育奖励基金、学生免费入学和资助费、教师待遇保障

经费、学校建设经费等公共预算项目。

### 1. 项目资金安排落实、总投入情况

2024年，本部门一般公共预算项目支出预算安排157,038.93万元，其中年初安排1,745.78万元，年中追加155,293.15万元。全年实际执行150,398.01万元。

### 2. 项目资金实际使用情况分析

2024年市教育局实际发生项目支出150,398.01万元，其中：一般公共服务支出200.20万元、教育支出150,011.16万元、科学技术支出8.96万元、文化旅游体育与传媒支出1.96万元、社会保障和就业支出122.51万元、卫生健康支出38.36万元、节能环保支出9.85万元、灾害防治及应急管理支出5.00万元。具体支出情况如下表：

(金额单位：万元)

序号	项目类别	年初预算	决算支出	预算执行差异
<b>1</b>	<b>一般公共服务支出</b>		<b>200.2</b>	<b>200.2</b>
1.1	其他知识产权事务支出		7.05	7.05
1.2	专项业务		8.81	8.81
1.3	一般行政管理事务		173.75	173.75
1.4	一般行政管理事务		0.6	0.6
1.5	其他统战事务支出		6	6
1.6	信访业务		3.99	3.99
<b>2</b>	<b>教育支出</b>	<b>1,745.78</b>	<b>150,011.16</b>	<b>148,265.38</b>
2.1	教育管理事务	655.75	691.36	35.61
2.2	普通教育	1,035.00	28,126.84	27,091.84
2.3	职业教育		33,091.20	33,091.20
2.4	成人高等教育		6.94	6.94
2.5	特殊教育		540.93	540.93
2.6	其他教育费附加		84,445.74	84,445.74
2.7	其他教育支出	55.03	3,108.15	3,053.12
<b>3</b>	<b>科学技术支出</b>		<b>8.96</b>	<b>8.96</b>
3.1	社会科学研究		2.77	2.77

序号	项目类别	年初预算	决算支出	预算执行差异
3.2	社科基金支出		3.06	3.06
3.3	青少年科技活动		3.13	3.13
<b>4</b>	<b>文化旅游体育与传媒支出</b>		<b>1.96</b>	<b>1.96</b>
4.1	宣传文化发展专项支出		1.96	1.96
<b>5</b>	<b>社会保障和就业支出</b>		<b>122.51</b>	<b>122.51</b>
5.1	促进创业补贴		31.2	31.2
5.2	其他就业补助支出		6.31	6.31
5.3	残疾人体育		10	10
5.4	其他社会保障和就业支出		75	75
<b>6</b>	<b>卫生健康支出</b>		<b>38.36</b>	<b>38.36</b>
6.1	其他卫生健康支出		38.36	38.36
<b>7</b>	<b>节能环保支出</b>		<b>9.85</b>	<b>9.85</b>
7.1	能源节约利用		9.85	9.85
<b>8</b>	<b>灾害防治及应急管理支出</b>		<b>5</b>	<b>5</b>
8.1	其他应急管理支出		5	5
	<b>合计</b>	<b>1,745.78</b>	<b>150,398.00</b>	<b>148,652.22</b>

决算支出较年初预算数大幅增加,主要原因在于市本级公共专项及上级专项资金均为年中追加。

### 3. 项目资金管理情况分析

根据市财政专项资金管理办法的有关规定,结合工作实际,本部门制定了《长沙市教育系统专项资金管理办法》(长教财建〔2020〕5号),进一步规范专项资金的管理,明确资金管理操作规程,维护资金安全,提高财政资金使用效益。项目资金的使用严格按照专项资金管理办法和本部门相关财务制度的规定进行财务处理,做到专款专用。按项目实施进度进行资金拨付,无截留挪用情况。资金使用及审核符合相关规定,资金支付流程规范。

#### (三) 公共项目专项资金情况

##### 1. 立项依据

市本级公共项目专项包括教育发展专项及教育事业专项。市教育局根据《湖南省建设教育强省规划纲要》《长沙市“十四五”教育事业发展规划（2021-2025年）》《湖南省财政厅湖南省教育厅关于建立学前教育生均公用经费拨款制度的通知》（湘财教〔2019〕24号）、《中共长沙市委长沙市人民政府关于学前教育深化改革规范发展的实施意见》（长发〔2019〕2号）、长沙市智慧教育行动计划（2019—2022年）》（长政办发〔2019〕49号）、《湖南省人民政府关于深化教育教学改革全面提高义务教育质量的实施意见》（湘政发〔2019〕15号）、《湖南省人民政府办公厅关于进一步加强乡村小规模学校建设和管理的意见》（湘政办发〔2020〕31号）、《长沙市教育局关于印发〈长沙市市属公办学校实行编外合同制教职工经费包干的实施意见〉的通知》（长教通〔2016〕17号）等文件申请了2024年度教育专项资金。

## 2. 公共项目主要内容

①城乡一体化建设专项：面向长沙县、望城区、浏阳市、宁乡市分配。主要用于：义务教育标准化学校建设，农村中小学校办学条件改善，农村中小学教师周转房建设，消除“大班额”学校建设，义务教育均衡和优质发展，农村中小学教育教学改革和教学设备购置等方面。

②市级学校建设专项与区级学校建设专项：面向市本级和城内五区分配，主要用于城区各类公办学校新建、改扩建，消

除“大班额”学校建设，信息化建设，教学设备购置以及校园内设施维修维护等。市直学校的建设与发展经费由市级全额安排，区级学校的建设与发展责任主体为区县（市）人民政府，市级予以补助。

③职业教育学校建设与发展类专项：主要用于支持职业学校新建、改扩建及卓越校、双一流学校建设等方面。包括高中职特色专业体系建设，职业教育产教融合、实习实训基地建设，职业教育技能竞赛、教育教学改革活动以及职教基地协调管理等方面。

④学前教育建设专项：面向市直及各区县（市）分配，用于改扩建和新建城乡公办幼儿园奖补、普惠性民办幼儿园奖补、公办幼儿园生均经费补助以及购置学前教育资源包、学前教育教学改革等方面。

⑤校长、教师继续教育培训经费：根据市教育局年初培训方案或计划，开展各类培训班，对校长、园长、教师、其他工作人员等进行培训；包括培训相关经费，卓越教师、校长，工作室、工作站等。

⑥市直学校物业管理专项：主要用于市直各学校物业服务，包括保洁、水电工、绿化等方面。

⑦公办高中生均公用经费：该经费按各学校在校学生人数核拨，由省、市、县财政共同承担，主要用于高中学校教育教学、实验实习、后勤服务和零星维修

⑧校车安全奖补资金：校车安全奖补按照省下达长沙各区县（市）奖补资金配套安排，用于学生用车购置补贴、学生用车运营成本补贴、安全奖励、家庭经济困难学生乘车补贴等。

⑨教育系统运行保障专项：用于弥补市直学校日常运行经费不足、保障教师待遇等方面。

⑩民办教育奖励基金：面向市直民办学校（含幼儿园、培训机构）和区县（市）分配。主要用于奖励年度评估优秀学校、品牌建设学校以及有突出贡献的民办教育先进集体。

⑪社区教育经费：主要用于对社区教育四级网络建设、学习资源建设、开展培训竞赛活动、举办全民终身学习活动周、激励先进典型、开展科学研究等进行专项支持。

⑫学生免费入学和资助类专项：包括特殊教育学校残疾学生补助经费、高校学生生源地助学贷款风险补偿金、贷款贴息经费、农村义务教育寄宿制学校学生免除住宿费补助经费、高校国家助学金经费、资助学前教育幼儿经费、高中学生助学金和免学费经费、中职（技校）学生国家助学金经费、中职（技校）学生免学费经费、义务教育免补经费等 9 个预算项目。面向市直学校及各区县（市）分配。主要用于各级各类学校国家资助政策实施。

⑬教师待遇保障类专项：包括编外合同制教职工缺编包干经费、特殊教育及专门学校特岗津贴（原特殊教育学校特岗津贴）、乡村教育人才津贴（原边远教育补贴）、下区教师经费

补助等 5 个预算项目。编外合同制教职工缺编包干经费用于市直公办学校聘用编外合同教师和教辅人员、备案制人员的经费支出，由市财政按照编外合同制人员 8 万/年/人的标准、备案制人员与在编人员享受同等待遇的标准予以安排；特殊教育及专门学校特岗津贴系对长沙市特殊教育学校及长沙市新城学校教师实行的定额补助，补助标准为在职教师的基础工资的 60%；乡村教育人才津贴由市财政按 100 元/月/人标准安排，用于发放宁乡市和浏阳市的边远乡镇教师工作补贴；下区教师经费补助用于解决下区前在市本级办理了离退休手续的教师福利性经费支出，确保下区前在市本级办理了离退休手续的教师福利待遇与市本级离退休教师一致。

⑭校舍长效维修机制经费：主要用于支持区县（市）公办义务教育学校维修改造、抗震加固、改扩建校舍及其附属设施，提高校舍防震减灾能力，实现城乡中小学校校舍安全达标。

### 3. 公共项目资金投入和分配情况

2024年度，教育系统公共项目预算批复金额为337,342.00万元，均为市本级专项资金，其中市财政直接拨款600.00万元，市教育局执行分配的公共项目专项资金为336,742.00万元。

2024年度，市教育局实际分配资金219,084.73万元（教育发展专项145,277.93万元、教育事业专项73,806.80万元），年度结转结余资金116,937.87万元（教育发展专项90,168.92万元、教育事业专项26,768.95万元）。

详情见下表：（金额单位：万元）

项目名称		2024年预算 批复数	预算 调整数	调整后 可用额度	财政直走	财政调减	市教育局 可支配额度	市教育局 已分配资金	指标 结转结余	备注
<b>一、教育发展专项</b>		<b>250,212.00</b>		<b>250,212.00</b>	<b>600.00</b>		<b>249,612.00</b>	<b>145,277.93</b>	<b>104,334.07</b>	
1	城乡一体化建设	9,000.00		9,000.00			9,000.00	8,716.17	283.83	
2	非配套区级学校建设	51,000.00		51,000.00			51,000.00	31,188.00	19,812.00	
3	高职高校学校建设	22,000.00		22,000.00			22,000.00	2,512.00	19,488.00	
4	龙山对口帮扶资金	100.00		100.00	100.00					
5	免费对外开放体育场馆补助经费	300.00		300.00			300.00	300.00		
6	市级学校建设	73,000.00		73,000.00			73,000.00	66,186.25	6,813.75	
7	市直学校物业管理专项	10,322.00		10,322.00			10,322.00	10,321.99	0.01	
8	湘江新区教育专项	7,000.00		7,000.00			7,000.00	3,500.00	3,500.00	
9	乡村复兴少年宫及学校少年宫建设运行经费	500.00		500.00	500.00					
10	校长、教师继续教育培训经费	1,800.00		1,800.00			1,800.00	1,618.04	181.96	
11	行业办学教育费附加返还	90.00		90.00			90.00	90.00		
12	学前教育建设专项	17,000.00		17,000.00			17,000.00	12,934.06	4,065.94	
13	中职学校建设	28,100.00		28,100.00			28,100.00	7,911.42	20,188.58	
14	住宅用地教育配建费	30,000.00		30,000.00			30,000.00		30,000.00	
<b>二、教育事业专项</b>		<b>87,130.00</b>		<b>87,130.00</b>			<b>87,130.00</b>	<b>73,806.80</b>	<b>13,323.20</b>	
1	义务教育“免补”经费	20,300.00		20,300.00			20,300.00	16,198.94	4,101.06	
2	市直公办学校编制外教职工缺编包干经费	20,000.00		20,000.00			20,000.00	17,379.62	2,620.38	
3	中职（技校）学生免学费经费	17,100.00		17,100.00			17,100.00	13,762.33	3,337.67	
4	教育系统运行保障经费	8,800.00		8,800.00			8,800.00	8,681.40	118.60	
5	高校国家助学金	4,470.00		4,470.00			4,470.00	4,408.40	61.60	
6	公办高中生均公用经费	3,000.00		3,000.00			3,000.00	2,995.02	4.98	
7	中职（技校）学生国家助学金	2,480.00		2,480.00			2,480.00	1,691.81	788.19	
8	下区教师经费补助	1,520.00		1,520.00			1,520.00	1,465.24	54.76	
9	校舍维修长效机制经费	1,500.00		1,500.00			1,500.00		1,500.00	
10	民办教育奖励专项	1,100.00		1,100.00			1,100.00	1,100.00		
11	高中学生助学金和免学费经费	1,000.00		1,000.00			1,000.00	899.94	100.06	

	项目名称	2024年预算 批复数	预算 调整数	调整后 可用额度	财政直走	财政调减	市教育局 可支配额度	市教育局 已分配资金	指标 结转结余	备注
12	市直属学校特色教育活动	1,000.00		1,000.00			1,000.00	1,000.00		
13	特殊教育及专门学校特岗津贴	1,000.00		1,000.00			1,000.00	999.98	0.02	
14	乡村教师人才津贴	640.00		640.00			640.00	640.00		
15	高校学生生源地助学贷款风险补偿金、贷款贴息资金	580.00		580.00			580.00	202.30	377.70	
16	农村义务教育寄宿制学校学生免除住宿费--补助学校经费	500.00		500.00			500.00	500.00		
17	学校军训补助	470.00		470.00			470.00	387.99	82.01	
18	原中小学民办教师和代课教师生活困难补助经费	470.00		470.00			470.00	437.90	32.10	
19	校车安全奖补资金	450.00		450.00			450.00	339.20	110.80	
20	特殊教育学校残疾学生补助经费	340.00		340.00			340.00	309.39	30.61	
21	社区教育经费	240.00		240.00			240.00	238.63	1.37	
22	资助学前教育幼儿经费	90.00		90.00			90.00	88.70	1.30	
23	周南中学新疆班专项经费	80.00		80.00			80.00	80.00		
	<b>合计</b>	<b>337,342.00</b>		<b>337,342.00</b>	<b>600.00</b>		<b>336,742.00</b>	<b>219,084.73</b>	<b>117,657.27</b>	

### 三、部门项目组织实施情况

#### （一）项目组织情况分析

2024年度本部门科学合理铺排项目，严把项目审查关，本着“量入为出、统筹安排、保证重点、注重绩效”的原则，认真组织项目前期申报及评审论证等工作。各处室在项目实施过程中，严格落实各项规章制度，对属于政府采购范围的项目，按照财政部门的要求编制政府采购计划，所有政府采购项目均在政府采购系统中实施申报和审批，按规定应进行公开招投标的项目，将采购结果等在政府采购网上进行公示。项目验收合格后方可办理资金拨付手续，确保财政资金安全。

#### （二）项目管理情况分析

##### 1. 制度建设

为保障项目任务落实到位，针对项目的特点，市教育局机关、直属各单位内部均制定了一系列的项目管理制度，并形成了制度汇编，如《长沙市教育局直属单位货物和服务采购管理办法》《长沙市教育局合同审查与管理办法》《长沙市教育局直属单位基本建设项目管理办法》《长沙市学生资助工作督查制度》等，并联合市财政局、市发改委制定了《长沙市普惠性民办幼儿园管理办法》，联合市财政局制定了《长沙市免除普通高中城市低保和城乡残疾人家庭学生免学杂费实施方案》等，进一步规范了项目实施程序，明确了项目资金使用范围，提高了项目管理的规范性、程序性和透明度。

##### 2. 分类管理措施

本部门根据资金申报方式将项目分为行政审定类项目和专家评审类项目。

行政审定类项目包括各类公办学校、公办幼儿园的建设与发展、教师队伍建设、学校教育教学及管理类等类专项，由市直学校、二级机构或区县（市）教育主管部门根据工作需要进行预算申报，市局业务主管处室初审，初审通过后由市教育局党委会议或局长办公会集体审议后上报审批。公办学校、公办幼儿园建设类项目按程序办理用地规划许可、工程建设许可、施工许可、竣工验收四个阶段的审批工作，实行建设项目法人制、代建制、招标投标制、合同管理制、工程监理制、安全生产责任制、工程质量终身负责制和重大建设项目跟踪审计制。按照“估算控制概算、概算控制预算、预算控制结算”的原则控制投资成本，按照项目进度控制资金支付。货物和服务采购类项目按政府采购规定实施，《电子卖场品目目录》品目范围内的商品在电子卖场商城采购；金额较小、品目简单又不能在电子卖场商城采购的项目，由单位经办部门、采购办和监察室组成询价小组，向3家及以上符合相应资格条件的供货商发出询价函，实行询价采购；分散采购限额标准以上的货物、服务采购，采用竞争性谈判、单一来源采购等方式进行采购，达到公开招标标准的，按招标投标管理办法公开招标。建设项目、货物和服务采购项目由项目单位为主组织验收，市教育局主管处室对验收结果进行抽查核实。

专家评审类项目包括普惠性民办幼儿园奖补、民办教育奖

励资金、卓越职业院校建设、特色专业体系建设、产教融合、校企合作生产性实习实训基地建设等，评审类项目按照下发通知、单位申报、形式审查、专家评审、结果公示等程序进行管理。项目申报通知明确项目申报范围、申报条件、评审原则、评审程序等，形式审查由区县（市）教育主管部门和市局业务主管处室实施，专家评审由市局业务主管处室组织，择优遴选符合条件的项目。评审结果在市教育门户网进行公示，公示期不少于5个工作日，公示合格后安排资金。

### 3. 项目日常检查监管

在市教育局统一部署和安排下，各单位针对项目开展的具体情况，明确项目实施责任人的具体责任，安排专业监管人员和相关业务处室负责日常监管工作，从预算申报、政府采购、合同管理、“三重一大”决策、资金支付各个环节加强项目资金管理，将资金管理内容纳入财务报审、合同备案审查、政府采购等各项制度中，由财务处把好政府采购关，并积极做好项目执行中的协调服务，以保证各项目的顺利实施。

## 四、资产管理情况

截至2024年12月31日，本部门固定资产原值784,858.96万元，累计折旧318,744.51万元，固定资产净值466,114.44万元。

为加强市教育系统资产管理工作，市教育局制定了《长沙市教育局直属单位国有资产使用管理办法（试行）》《长沙市教育局直属单位国有资产管理细则（试行）》等制度，明确固

定资产专人负责制，加强了固定资产的日常管理工作，建立固定资产定期清查制度、固定资产损坏赔偿制度，实行主管领导分管、使用处（科）室保管责任制。

资产配置方面，由使用处（科）室申报，主管领导审批。同时严格按照《长沙市财政局关于印发<长沙市市级行政事业单位国有资产配置管理规定>的通知》（长财资产〔2018〕32号）文件的规定执行，资产采购需先申报资产配置计划和资金预算计划，再执行采购程序。无资产配置计划的采购项目不予资金支付。

资产处置方面，经清查对资产老旧、无法使用且已到使用年限的资产申请报废，经办公室、分管领导、局长（局党委）批准后，由资产专管员报市财政局资产处申请报废。

## **五、政府性基金预算支出情况**

2024年度，本部门政府性基金预算财政拨款19,230.14万元，实际支出19,230.14万元，政府性基金预算均用于体育事业的彩票公益金支出（详见附件4）。

## **六、部门整体支出绩效情况**

2024年，本部门坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全市教育工作在市委、市政府领导下，坚持以办好人民满意教育为宗旨，加快推进现代化教育强市建设，加强政治引领，坚持创新实干，年度工作任务全面高效完成。主要工作成效如下：

### **（一）突出政治建设，党对教育的全面领导更加有力**

**一是强化思政教育。**全年扎实开展党纪学习教育，深化“走找想促”活动，作为全市唯一市直单位获经验推广。实现党的二十届三中全会精神宣讲全覆盖，全市教育系统“四个自信”“两个维护”根基持续筑牢。创新推进“思政+心育”融合，“雷小锋大德育”获评中国区域教育高质量发展典型案例，“有风景的思政课”在全省思政课建设推进会作专题推介；育英小学作为全国唯一小学代表在中央思政课建设推进会交流发言，思政教育品牌影响力显著提升。

**二是夯实政治根基。**全面推行中小学校党组织领导的校长负责制，办学方向更加坚定，中组部调研给予高度评价。常态化开展党员示范岗、示范班、示范课创建活动，教职工育人干劲持续增强，微党课获推全省精品展播，党建引领教育发展成效显著。

**三是加强干部培养。**建成教育系统干部信息管理平台，举办干部党员培训 27 期，优化调整局机关及直属单位干部 204 人次，树立鲜明用人导向，政治生态持续向好，干部队伍担当实干氛围更加浓厚。

**四是积极“扬正控负”。**创新打造“开学第一课”等 5 个主题宣传，省级以上媒体发稿 7297 篇，官微点击量突破 2000 万，实现正能量传播效应最大化。健全季度意识形态风险研判机制，全年零责任舆情，政治风险防范能力在实践中全面提升。

## **（二）聚焦扩优提质，基础教育更加公平优质**

**一是“学位等人”推进有力。**全年新扩建学校及幼儿园 85 所，新增学位 9.35 万个，其中 5 所公办高中新增高中学位 2860 个。科学制定学位建设“六年规划+三年计划”，明确至 2030 年新建高中 19 所、扩建 8 所。2025 年铺排 48 个学校项目，9 所公办高中新改扩建工程全面启动，学位供给与城市发展实现动态适配。

**二是优质中小学校得到扩充。**实现县域高中、新建校和薄弱校集团化办学全覆盖，建成 3 所省级“徐特立”县中，打造 10 所市级高品质县中，培育 28 个县中特色项目，同步研制民办高中优质发展规划，推动家门口“上好学”取得实质性突破。

**三是学前教育优质普惠发展。**新增认定普惠性民办园 101 所、优质公办园 45 所，普惠园在园幼儿占比达 92.7%，组织 22 所城区优质园对口帮扶农村园，推动芙蓉区成功创建国家学前教育普及普惠区，普惠优质学前教育资源持续扩增。

**四是特殊教育优质融合发展。**建成普特融合校 5 所，残疾儿童入学率达 98.66%，送教上门率降至 10.67%领跑全省。创建 9 所市级融合教育试点园，“医教融合”获评国家特教改革实验项目，《中国教育报》头版头条专题报道，特殊教育发展水平实现新突破。

**五是教育帮扶工作务实开展。**构建全学段帮扶体系，组织 58 所中小学托管帮扶大湘西 157 所学校，选派 147 名优秀教师干部驻点支教，设立 10 个名师工作站培养骨干教师 1040 人，教育帮扶成效显著，彰显省会教育责任担当。

### **（三）坚持育人为本，教育教学改革更加深入**

一是深入实施素质教育。创新开展红色教育实践活动，培养全国全省新时代好少年 7 人。首创中小学生学习心理健康指导手册，实现“一生一策”全覆盖。推行每天一节体育课，近视率下降 0.6%，体育中考合格率 97.7%创新高。成功承办全国青少年“三大球”赛事和全省艺术展演，获全国体育冠军 60 项、艺术一等奖 87 项。推进拔尖创新人才培养，斩获学科竞赛全国金牌 57 枚，科技创新作品获巴黎发明展 2 金 6 银 3 铜，素质教育成果丰硕。

二是深入推进“双减”。出台作业管理十项规定并研发市级基础型作业，学生综评资料压减 74%；建成校外培训智慧执法平台，查处违规机构 508 家、规范非学科类机构 1396 家，率先成立省级行业协会促进行业自律，“双减”工作取得突破性进展。

三是加快教育数字化。新建交互式多媒体教室 435 间，实现 99.94%覆盖率；升级“名师云课堂”，新增 5 学科服务超 1000 万人次；承办全球智慧教育论坛并斩获国际创新奖，在教育发展新赛道上形成新优势。

四是稳步推进考研转型。实现课程方案“一校一案”100%审核备案，立项省级教改项目 150 个、组建教改共同体 23 个，创新诊断式教研范式获评全国教学改革实验区，教育部 3 次推介长沙教改经验，课程教学改革成效显著。

### **（四）融入城市发展，支撑服务更加有为**

一是高等教育内涵发展。成功创办长沙工业学院并实现首

批招生，推动长沙文化科技大学纳入国家“十四五”高校设置规划，4所新高校筹建稳步推进。支持在长高校成果转化，中南大学、湖南大学、长沙理工大学技术合同交易额分别增长200.08%、80.87%、24.08%，包揽全省本科院校前三，高等教育发展取得新突破。

**二是职业教育提质培优。**4成立12个市级、5个省级产教联合体（占全省1/4），首创中职专业技能普测，开设32个“3+2”贯通专业，培育34个省级“楚怡”教学创新团队（占全省21%），斩获世界职校大赛8金16银23铜、省赛72金49银30铜全省第一，职业教育改革创新成效显著。

**三是终身教育品牌升级。**建成37所省市级“爱晚”老年学校（数量居全省首位），长沙社区大学提供1740个免费学位，社区教育获评教育部典型案例2个、品牌课程11个，成功入选首批全国学习型城市网络城市，终身教育体系建设成绩显著。

**四是服务大局积极作为。**强力推进“校友回湘”工作，引进资金463.56亿元、人才255名，接收捐赠1.35亿元，三项指标均列全省第一；超额完成争资保项14亿元，超目标27.3%；实现教育工资总额增速4%（超全省1.4个百分点）；开展毕业生就业攻坚，总体就业率89.04%（留长就业率40%），为区域发展注入强劲教育动能。

### **（五）抓实关键举措，教师队伍更加专业**

**一是狠抓师德师风建设。**出台师德建设九条措施，开展教育家精神宣讲，11人获评全国模范教师等荣誉，高规格庆祝第40个教师节，同时坚持“零容忍”查处违规教师89人，师德师风

风建设取得明显成效。

**二是力促教师专业成长。** 承办全国人工智能助推教师队伍建设交流活动获广泛好评,开展市级以上教师培训 5.23 万人次,培养市级教育专家 115 人、省特级教师 56 人、正高级教师 51 人(通过率全省第一),新建名师工作室 24 个,经验在全国教育局长论坛推广;举办首届体育教师素养大赛和“星城杯”教学竞赛,教师获省级以上教学竞赛一等奖 37 个,打造高素质专业化教师队伍取得新突破。

**三是优化教师队伍管理。** 创新实施教师队伍优化工程,引进教育人才 1141 人,完成义务教育教师交流 1314 人(骨干占比 34.47%),《破解乡村队伍建设“三大难题”》入选全国教育创新百佳案例,教师资源配置更加科学均衡。

#### **(六) 紧盯重点环节,育人环境更加和谐**

**一是扎实推进减负工作。** 出台减负“两单一要点”,清理督检考评 31 项、整合业务 79 项、干预社会事务 25 项,清退机关借调人员,力戒形式主义官僚主义,为基层减负松绑取得实效,教师办学育人环境持续优化。

**二是深入推进综合治理。** 创新实施包容审慎监管,连续 11 年行政诉讼“零败诉”;整改未成年公益培训问题,开展食堂专项整治整改问题 6487 个、追退资金 4540 万元(经验全省推广 3 次);完成 94 个采购项目评审核减 522 万元(核减率 16.4%),行政审批服务实现全省营商环境评价“六连冠”,教育治理现代化水平持续提升。

**三是全力守护校园安全。** 全面强化校园安全管理,完成民

办学校消防安全整治全覆盖，保持较大及以上安全事故“零发生”，防溺水和平安校园建设经验获省级会议推广，校园安全防线持续筑牢。

## **七、存在的问题及原因分析**

2024年，本部门圆满完成各项支出业务，但仍存在一些问题。

### **（一）部分项目未按年初计划执行**

2024年度住宅用地教育配建费项目、校舍维修长效机制经费项目均未按计划实施，高职高校学校建设项目和中职学校建设项目进度滞后。主要原因为财政资金未实际拨付或未足额到位，致使前两个项目未能启动，后两个项目建设进度未达预期。

### **（二）预算编制不完整**

2024年度，教育系统项目支出年初预算59,631.00万元，年中追加预算187,601.32万元。主要原因系上级转移支付资金及部分市本级公共项目资金的不确定性，导致大部分项目未能纳入年初预算，年中追加项目较多。

### **（三）资金支付的统筹协调能力有待进一步加强**

当前财政资金支付统筹协调机制有待完善，在财政收支矛盾突出、严格落实过“紧日子”要求的情况下，存在预算执行进度偏慢、年底资金结余规模较大等问题，导致部分项目资金面临被财政收回的风险。主要原因为财务与业务部门协同机制不健全，资金需求与支付计划衔接不畅；预算执行动态监控不到位，未能及时发现并解决支付堵点，加之部分单位“重申报轻执行”倾向仍然存在。

### **（四）部分项目绩效管理意识薄弱**

一是部分项目未建立明确的绩效目标和量化指标，如中职学校建设项目仅设置“保障市直中职学校教育教学工作的有序开展，基础设施完善”的模糊目标，缺乏可衡量的产出和效益指标；二是绩效运行监控流于形式，市直属学校特色教育活动项目中期评估仅简单罗列工作进展，未对资金使用效益和目标实现程度进行分析。主要原因为绩效管理理念未牢固树立，部分业务科室仍存在“重投入轻管理、重支出轻绩效”的倾向；其次是绩效管理专业能力不足，工作人员对绩效目标设定、监控评价等方法掌握不熟练。

#### **（五）部分业务履职效能有待提升**

一是政治站位与业务能力融合不足，如部分党员干部存在“重业务轻党建”倾向，将政治理论学习与业务工作割裂对待，未能以党的创新理论指导教育实践；二是党建引领作用发挥不充分，基层党组织在开展“三会一课”过程中，存在理论学习与教育工作实际结合不紧密现象，特别是微党课内容空泛，针对教育改革难点痛点问题的专题党课占比不足；三是党建与业务协同机制缺失，基层党支部工作停留于完成规定动作，2024年度组织生活会查摆问题中，涉及教育教学质量提升的实质性建议量不够，围绕“双减”政策落实、新课标实施等中心工作缺乏有效载体和具体抓手。

#### **（六）部分资产管理不到位**

一是制度执行不到位，部分单位未严格执行资产配置标准，存在超标准采购现象，资产使用管理制度落实流于形式，监管缺位。二是资产配置不精准，需求调研方法不科学，对特殊学科设

备需求把握不足；预算调整机制僵化，难以及时响应突发需求。三是监管力度不足，资产清查盘点存在停留在数量核对层面，未核实实际使用状态；月报表审核重形式轻实质，问题反馈和整改机制缺失。四是处置流程存在缺陷，现场查勘人员专业能力不足，易导致误判；审批环节繁琐，特别是房屋构筑物处置周期过长，影响资产盘活效率。

## **八、下一步改进措施**

### **（一）建立年初计划完成情况监督机制**

进一步强化预算执行管理，建立资金拨付动态监控机制；项目主管部门应完善项目储备库建设，提前做好前期准备工作，确保资金到位后项目能够及时实施。

### **（二）深化预算改革，提升预算编制质量**

一是深化预算编制改革，全面推行零基预算管理，彻底改变传统"基数+增长"的粗放模式，建立"项目-需求-绩效"三位一体的预算编制体系，重点厘清人员经费与公用经费的边界，细化支出标准与测算依据；二是强化预算源头管控，严格实行"无预算不支出"原则，建立预算编制与资产配置联动机制，将资产配置标准嵌入预算编制系统，实现预算编制与资产需求精准匹配；三是完善预算审核机制，组建由财务、资产、业务部门组成的联合审核小组，运用信息化手段开展预算合规性校验，重点审核项目必要性、测算合理性及绩效目标可达性；四是建立预算动态调整机制，在保持预算刚性的同时，对确需调整的重大项目开辟快速审批通道，确保预算调整既规范又高效。

### **（三）优化支付协调机制，提高教育资金使用效益**

一是建立跨部门资金支付协调机制，加强财政与业务部门的沟通对接；二是完善预算执行动态监控体系，按月通报支出进度；三是优化资金支付流程，对重点项目开辟绿色通道；四是强化预算执行考核，将支出进度与下年度预算安排挂钩，切实提高教育资金使用效益。

#### **（四）健全绩效管理机制，提高项目绩效管理意识**

一是建立标准化绩效指标体系，制定《教育项目绩效目标编制指南》，明确要求所有项目必须设置“投入-产出-效果”三级量化指标。如中职学校建设项目应细化“新建校舍面积、设备采购完成率、学生技能证书获取率”等可考核指标。二是实施全过程绩效监控，建立“月度跟踪+季度评估”机制，开发绩效管理信息系统，对市直属学校特色教育等项目开展成本效益分析和目标达成度评估。三是加强绩效管理队伍建设，每年组织不少于3次的专题培训，重点提升目标制定、绩效数据分析和评价报告撰写能力。四是建立激励约束机制，将绩效评价结果与预算安排、评优评先直接挂钩，对绩效管理成效突出的科室给予表彰。

#### **（五）强化党建引领，促进业务协同发展**

一是深化政治引领，将党建工作纳入绩效考核，推动党建与业务同部署同考核；创新学习形式，每月开展“业务难点+党建对策”主题微党课，要求大部分案例来自工作实际；实施“书记领航项目”，每个支部每年至少破解1个教育改革难题，如“双减”落地、新课标实施等；建立党员先锋指数评价体系，将安全生产、招生改革等重大任务表现作为评优硬指标；开展

“双培工程”，年内实现业务骨干与党建标兵重合度大幅提升；每季度召开党建业务融合推进会，分析问题并跟踪整改，确保党建与教育中心工作同频共振。

#### **（六）完善资产管理机制，提升资源配置效能**

一是强化制度刚性执行，建立资产配置标准动态监测机制，将执行情况纳入单位绩效考核，对超标准配置问题开展专项审计并落实问责；二是优化需求调研机制，组建由学科专家参与的调研小组，采用信息化手段建立动态需求数据库，针对实验设备等专业资产实行“一学科一方案”精准配置；三是完善预算动态调整机制，设立应急采购绿色通道，对重大教学需求实行“一事一议”快速审批流程；四是提升月报表分析效能，开发智能稽核系统自动预警异常数据，建立“问题清单-整改台账-销号管理”闭环机制；六是加强处置环节专业力量，建立第三方专家库参与技术鉴定，对通用类资产制定标准化处置流程，对房屋构筑物等重大资产处置实行并联审批压缩时限。

#### **九、绩效自评结果拟应用和公开情况**

财政支出绩效评价结果应用是深入开展绩效评价工作的基本前提，是增强资金绩效观念、加强财政支出管理、合理配置公共资源、优化财政支出结构、提高资金管理水平和使用效益的重要手段，我们通过本次自评工作，查找问题、分析问题，并反馈给相应责任部门督促解决问题，我们将把绩效自评结果、财政绩效考评结果作为改进预算管理和经费管理、资金分配和动态调整的重要依据，促使各单位提高资金绩效水平。本部门每年6月30日前，在长沙市预决算公开平台及本部门门户网站

上公开部门整体支出绩效自评报告，接受社会公众监督。

## 十、其他需要说明的情况

无。

附件：

1.2024 年度部门整体支出绩效评价基础数据表

2.2024 年度部门整体支出绩效自评表

3.2024 年度项目支出绩效自评表

4.2024 年度政府性基金预算支出情况表

