

柳州市教育局
2024年度部门决算

目 录

第一部分：柳州市教育局概况

一、主要职能

二、部门决算单位构成

第二部分：柳州市教育局2024年度部门决算报表

表一：收入支出决算总表

表二：收入决算表

表三：支出决算表

表四：财政拨款收入支出决算总表

表五：一般公共预算财政拨款支出决算表

表六：一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

表七：政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

表八：国有资本经营预算财政拨款支出决算表

表九：财政拨款“三公”经费支出决算表

第三部分：柳州市教育局2024年度部门决算情况说明

一、2024年度收入支出决算总体情况

二、2024年度一般公共预算财政拨款支出决算情况

三、2024年度一般公共预算财政拨款基本支出决算情况

四、2024年度政府性基金预算财政拨款支出决算情况

五、2024年度国有资本经营预算财政拨款支出决算情况

六、财政拨款安排的“三公”经费支出决算情况

七、其他重要事项的情况说明

八、预算绩效管理工作开展情况

第四部分：名词解释

第一部分：柳州市教育局概况

一、主要职能

柳州市教育局贯彻落实党中央、自治区党委和市委关于教育工作的方针政策和决策部署，在履行职责过程中坚持和加强对教育工作的集中统一领导。主要职能：

（一）贯彻执行教育工作法律、法规和中央、自治区党委、市委关于教育工作的决策部署。拟订全市教育改革与发展的政策和规划，起草有关教育的规范性文件并组织实施。

（二）负责指导全市教育系统党的建设、理论宣传、统一战线和学校共青团工作。配合并做好直属学校领导班子建设工作，按管理权限选派直属事业单位党组织负责人。指导全市各级各类学校的思想政治、德育、智育、体育卫生与艺术、劳动教育、国防教育、安全稳定工作。

（三）负责推进全市教育现代化的有关工作。负责全市各级各类教育的统筹规划和协调管理，会同有关部门实施直属学校的设置标准，指导直属学校做好规划建设和教育教学改革，负责全市教育信息的统计、分析和发布。

（四）负责本部门教育经费的统筹管理，参与拟订教育经费筹措、教育拨款、学生资助、教育基建投资的政策，负责统计全市教育经费投入情况。

（五）负责基础教育的改革与发展工作。负责推进义务教育均衡发展 and 促进教育公平，负责义务教育、学前教育的指导与协调，指导普通高中教育、特殊教育 work。制定基础教育教学基本

要求和教学基本文件，指导、监督中小学用书征订和进校书刊管理，全面实施素质教育。

（六）负责职业教育的改革与发展工作。组织拟订职业教育教学改革指导意见和办学标准，开展职业教育评估。会同有关部门做好职业教育学校布局和专业结构调整等工作，指导职业教育教材建设和就业指导工作。

（七）统筹和指导少数民族教育工作。协调对少数民族和少数民族地区以及贫困地区的教育援助工作。

（八）主管全市教师工作，组织实施教师资格制度，指导教育系统人才队伍建设。

（九）负责市属普通高中、中等职业教育学历教育、招生考试和学籍学历管理工作。指导、协调高职、中职毕业生就业创业工作。

（十）负责全市语言文字工作，拟订全市语言文字工作规划并组织实施，指导语言文字规范化工作，监督检查语言文字的应用情况。指导推广普通话工作和普通话师资培训工作。

（十一）负责全市教育系统对外合作与交流工作。协调、指导汉语国际推广工作。指导、协调来柳留学生管理等工作，协调、指导与港澳台地区的教育合作与交流工作。协助管理教育系统来柳外籍教师、专家工作。

（十二）负责全市教育信息化工作。拟订全市教育系统信息化规划并协调组织实施。

（十三）加强民办教育的统筹规划、综合协调和管理。完善民办教育管理的政策措施，依法拟订全市民办教育发展的政策与规划，规范办学秩序，促进民办教育事业健康发展。

（十四）指导全市教育督导工作。受市政府委托负责对县区政府及有关职能部门履行教育工作职责情况的督导检查。依法组织实施对各级各类教育的督导评估、检查验收、质量监测等工作。

（十五）完成市委、市政府交办的其他任务。

二、部门决算单位构成

序号	单位名称	单位性质	说明（是否单独编制预决算）
1	柳州市教育局	行政单位	单独编制预算和决算
2	柳州高级中学	全额拨款事业单位	单独编制预算和决算
3	柳州铁一中学	全额拨款事业单位	单独编制预算和决算
4	柳州市第一中学	全额拨款事业单位	单独编制预算和决算
5	柳州市第二中学	全额拨款事业单位	单独编制预算和决算
6	柳州市第三中学	全额拨款事业单位	单独编制预算和决算
7	柳州市第六中学	全额拨款事业单位	单独编制预算和决算
8	柳州市第九中学	全额拨款事业单位	单独编制预算和决算
9	柳州市钢一中学	全额拨款事业单位	单独编制预算和决算
10	柳州市民族高中	全额拨款事业单位	单独编制预算和决算
11	柳州市铁二中学	全额拨款事业单位	单独编制预算和决算
12	柳州市柳江中学	全额拨款事业单位	单独编制预算和决算
13	柳州市柳江实验高中	全额拨款事业单位	单独编制预算和决算
14	柳州市第六十六中学	全额拨款事业单位	单独编制预算和决算
15	柳州市特殊教育学校	全额拨款事业单位	单独编制预算和决算
16	柳州市第一职业技术学校	全额拨款事业单位	单独编制预算和决算
17	柳州市第二职业技术学校	全额拨款事业单位	单独编制预算和决算
18	柳州市旅游学校	全额拨款事业单位	单独编制预算和决算
19	柳州职业技术学院	全额拨款事业单位	单独编制预算和决算
20	柳州城市职业学院	全额拨款事业单位	单独编制预算和决算
21	柳州铁道职业技术学院	全额拨款事业单位	单独编制预算和决算
22	柳州市交通学校	全额拨款事业单位	单独编制预算和决算
23	柳州市招生考试院	参照公务员管理事业单位	单独编制预算和决算
24	柳州市教育科学研究所	全额拨款事业单位	单独编制预算和决算
25	柳州市教师培训与学生素质教育中心	全额拨款事业单位	单独编制预算和决算
26	柳州市职业教育发展中心	全额拨款事业单位	单独编制预算和决算
27	柳州市电化教育站	全额拨款事业单位	单独编制预算和决算
28	柳州市教学设备供应站	全额拨款事业单位	单独编制预算和决算
29	柳州市学生资助管理中心	全额拨款事业单位	单独编制预算和决算

第二部分： 柳州市教育局2024年度部门决算报表

公开01表

收入支出决算总表

部门名称： 柳州市教育局

金额单位： 万元

收入		支出	
项目	决算数	项目	决算数
一、一般公共预算财政拨款收入	210,463.59	一、一般公共服务支出	12.13
二、政府性基金预算财政拨款收入	22,554.78	二、外交支出	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款收入	0.00	三、国防支出	0.00
四、上级补助收入	0.00	四、公共安全支出	0.00
五、事业收入	66,814.54	五、教育支出	242,314.10
六、经营收入	0.00	六、科学技术支出	0.00
七、附属单位上缴收入	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	0.00
八、其他收入	4,397.80	八、社会保障和就业支出	22,143.15
		九、卫生健康支出	5,601.70
		十、节能环保支出	0.00
		十一、城乡社区支出	12,548.32
		十二、农林水支出	3.29
		十三、交通运输支出	0.00
		十四、资源勘探工业信息等支出	0.00
		十五、商业服务业等支出	0.00
		十六、金融支出	0.00
		十七、援助其他地区支出	0.00
		十八、自然资源海洋气象等支出	0.00
		十九、住房保障支出	9,202.65
		二十、粮油物资储备支出	0.00
		二十一、国有资本经营预算支出	0.00
		二十二、灾害防治及应急管理支出	0.00
		二十三、其他支出	10,006.46
		二十四、债务还本支出	0.00
		二十五、债务付息支出	0.00
		二十六、抗疫特别国债安排的支出	0.00
本年收入合计	304,230.71	本年支出合计	301,831.80
使用非财政拨款结余（含专用结余）	180.84	结余分配	1,548.88
年初结转和结余	8,971.38	年末结转和结余	10,002.25
收入总计	313,382.93	支出总计	313,382.93

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

部门名称：柳州市教育局

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
功能分类科目代码	科目名称							
	栏次							
合计		304,230.71	233,018.37	0.00	66,814.54	0.00	0.00	4,397.80
201	一般公共服务支出	12.13	12.13	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20104	发展与改革事务	12.13	12.13	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010499	其他发展与改革事务支出	12.13	12.13	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	244,713.95	173,501.61	0.00	66,814.54	0.00	0.00	4,397.80
20501	教育管理事务	1,768.76	1,768.76	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050101	行政运行	839.52	839.52	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050102	一般行政管理事务	117.40	117.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050199	其他教育管理事务支出	811.83	811.83	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	86,143.46	72,024.43	0.00	14,031.10	0.00	0.00	87.92
2050201	学前教育	10.00	10.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050202	小学教育	153.10	153.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050203	初中教育	15.05	15.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050204	高中教育	80,937.73	66,844.48	0.00	14,005.32	0.00	0.00	87.92
2050205	高等教育	517.38	517.38	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	4,510.21	4,484.43	0.00	25.78	0.00	0.00	0.00
20503	职业教育	142,831.65	88,441.31	0.00	51,646.98	0.00	0.00	2,743.35
2050302	中等职业教育	36,458.05	31,121.64	0.00	4,592.92	0.00	0.00	743.50
2050305	高等职业教育	104,468.90	55,414.98	0.00	47,054.06	0.00	0.00	1,999.85
2050399	其他职业教育支出	1,904.70	1,904.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20507	特殊教育	3,061.88	3,043.28	0.00	4.18	0.00	0.00	14.42
2050701	特殊学校教育	2,933.01	2,914.41	0.00	4.18	0.00	0.00	14.42
2050799	其他特殊教育支出	128.87	128.87	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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
功能分类科目代码	科目名称							
	栏次	1	2	3	4	5	6	7
20508	进修及培训	687.76	687.76	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050801	教师进修	687.76	687.76	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20509	教育费附加安排的支出	3,465.66	3,465.66	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	3,465.66	3,465.66	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20599	其他教育支出	6,754.78	4,070.41	0.00	1,132.27	0.00	0.00	1,552.10
2059999	其他教育支出	6,754.78	4,070.41	0.00	1,132.27	0.00	0.00	1,552.10
208	社会保障和就业支出	22,143.15	22,143.15	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	21,643.15	21,643.15	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	199.07	199.07	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	4,244.91	4,244.91	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	11,467.20	11,467.20	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	5,731.97	5,731.97	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	500.00	500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	500.00	500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	5,601.70	5,601.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21004	公共卫生	1.21	1.21	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2100409	重大公共卫生服务	1.21	1.21	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	5,600.49	5,600.49	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	48.15	48.15	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	5,489.48	5,489.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	62.86	62.86	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	12,548.32	12,548.32	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	3,900.00	3,900.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2120801	征地和拆迁补偿支出	3,000.00	3,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2120803	城市建设支出	900.00	900.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21219	国有土地使用权出让收入对应专项债务收入安排的支出	8,648.32	8,648.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2121903	城市建设支出	4,566.07	4,566.07	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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
功能分类科目代码	科目名称							
	栏次	1	2	3	4	5	6	7
2121999	其他国有土地使用权出让收入对应专项债务收入安排的支出	4,082.25	4,082.25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	3.29	3.29	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21301	农业农村	3.29	3.29	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130199	其他农业农村支出	3.29	3.29	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	9,201.70	9,201.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	9,201.70	9,201.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	9,044.56	9,044.56	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210203	购房补贴	157.14	157.14	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	10,006.46	10,006.46	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	9,506.46	9,506.46	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	9,506.46	9,506.46	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	500.00	500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2299899	其他支出	500.00	500.00	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。

支出决算表

部门名称：柳州市教育局

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
功能分类科目代码	科目名称						
	栏次						
合计		1	2	3	4	5	6
201	一般公共服务支出	12.13	0.00	12.13	0.00	0.00	0.00
20104	发展与改革事务	12.13	0.00	12.13	0.00	0.00	0.00
2010499	其他发展与改革事务支出	12.13	0.00	12.13	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	242,314.10	165,405.22	76,908.87	0.00	0.00	0.00
20501	教育管理事务	1,789.50	839.52	949.97	0.00	0.00	0.00
2050101	行政运行	844.09	839.52	4.57	0.00	0.00	0.00
2050102	一般行政管理事务	124.98	0.00	124.98	0.00	0.00	0.00
2050199	其他教育管理事务支出	820.42	0.00	820.42	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	86,377.64	71,427.18	14,950.46	0.00	0.00	0.00
2050201	学前教育	10.00	0.00	10.00	0.00	0.00	0.00
2050202	小学教育	153.10	0.00	153.10	0.00	0.00	0.00
2050203	初中教育	15.05	0.00	15.05	0.00	0.00	0.00
2050204	高中教育	81,069.30	71,401.40	9,667.90	0.00	0.00	0.00
2050205	高等教育	517.38	0.00	517.38	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	4,612.82	25.78	4,587.04	0.00	0.00	0.00
20503	职业教育	140,735.22	88,371.93	52,363.29	0.00	0.00	0.00
2050302	中等职业教育	35,269.19	21,255.66	14,013.53	0.00	0.00	0.00
2050305	高等职业教育	103,561.33	67,116.27	36,445.06	0.00	0.00	0.00
2050399	其他职业教育支出	1,904.70	0.00	1,904.70	0.00	0.00	0.00
20507	特殊教育	3,053.20	1,882.71	1,170.49	0.00	0.00	0.00
2050701	特殊学校教育	2,924.33	1,882.71	1,041.62	0.00	0.00	0.00
2050799	其他特殊教育支出	128.87	0.00	128.87	0.00	0.00	0.00

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
功能分类科目代码	科目名称						
	栏次	1	2	3	4	5	6
20508	进修及培训	687.76	5.00	682.76	0.00	0.00	0.00
2050801	教师进修	687.76	5.00	682.76	0.00	0.00	0.00
20509	教育费附加安排的支出	4,115.66	0.00	4,115.66	0.00	0.00	0.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	4,115.66	0.00	4,115.66	0.00	0.00	0.00
20599	其他教育支出	5,555.12	2,878.88	2,676.24	0.00	0.00	0.00
2059999	其他教育支出	5,555.12	2,878.88	2,676.24	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	22,143.15	21,047.67	1,095.48	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	21,643.15	21,047.67	595.48	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	199.07	75.25	123.82	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	4,244.91	3,773.25	471.66	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	11,467.20	11,467.20	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	5,731.97	5,731.97	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	500.00	0.00	500.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	500.00	0.00	500.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	5,601.70	5,600.49	1.21	0.00	0.00	0.00
21004	公共卫生	1.21	0.00	1.21	0.00	0.00	0.00
2100409	重大公共卫生服务	1.21	0.00	1.21	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	5,600.49	5,600.49	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	48.15	48.15	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	5,489.48	5,489.48	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	62.86	62.86	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	12,548.32	0.00	12,548.32	0.00	0.00	0.00
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	3,900.00	0.00	3,900.00	0.00	0.00	0.00
2120801	征地和拆迁补偿支出	3,000.00	0.00	3,000.00	0.00	0.00	0.00
2120803	城市建设支出	900.00	0.00	900.00	0.00	0.00	0.00
21219	国有土地使用权出让收入对应专项债务收入安排的支出	8,648.32	0.00	8,648.32	0.00	0.00	0.00

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
功能分类科目代码	科目名称						
	栏次	1	2	3	4	5	6
2121903	城市建设支出	4,566.07	0.00	4,566.07	0.00	0.00	0.00
2121999	其他国有土地使用权出让收入对应专项债务收入安排的支出	4,082.25	0.00	4,082.25	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	3.29	0.00	3.29	0.00	0.00	0.00
21301	农业农村	3.29	0.00	3.29	0.00	0.00	0.00
2130199	其他农业农村支出	3.29	0.00	3.29	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	9,202.65	9,144.38	58.27	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	9,202.65	9,144.38	58.27	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	9,045.51	9,044.56	0.95	0.00	0.00	0.00
2210203	购房补贴	157.14	99.82	57.33	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	10,006.46	0.00	10,006.46	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	9,506.46	0.00	9,506.46	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	9,506.46	0.00	9,506.46	0.00	0.00	0.00
22998	超长期特别国债安排的其他支出	500.00	0.00	500.00	0.00	0.00	0.00
2299899	其他支出	500.00	0.00	500.00	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

部门名称：柳州市教育局

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收入	1	210,463.59	一、一般公共服务支出	33	12.13	12.13	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	22,554.78	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收入	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	173,501.61	173,501.61	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	22,143.15	22,143.15	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	5,601.70	5,601.70	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	12,548.32	0.00	12,548.32	0.00
	12		十二、农林水支出	44	3.29	3.29	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	9,201.70	9,201.70	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	10,006.46	0.00	10,006.46	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	233,018.37	本年支出合计	59	233,018.37	210,463.59	22,554.78	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				
合计	32	233,018.37	合计	64	233,018.37	210,463.59	22,554.78	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

部门名称：柳州市教育局

金额单位：万元

项目		本年支出		
功能分类科目代码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
	栏次	1	2	3
合计		210,463.59	141,304.48	69,159.11
201	一般公共服务支出	12.13	0.00	12.13
20104	发展与改革事务	12.13	0.00	12.13
2010499	其他发展与改革事务支出	12.13	0.00	12.13
205	教育支出	173,501.61	105,511.94	67,989.67
20501	教育管理事务	1,768.76	839.52	929.24
2050101	行政运行	839.52	839.52	0.00
2050102	一般行政管理事务	117.40	0.00	117.40
2050199	其他教育管理事务支出	811.83	0.00	811.83
20502	普通教育	72,024.43	58,266.43	13,758.00
2050201	学前教育	10.00	0.00	10.00
2050202	小学教育	153.10	0.00	153.10
2050203	初中教育	15.05	0.00	15.05
2050204	高中教育	66,844.48	58,266.43	8,578.05
2050205	高等教育	517.38	0.00	517.38
2050299	其他普通教育支出	4,484.43	0.00	4,484.43
20503	职业教育	88,441.31	42,936.56	45,504.75
2050302	中等职业教育	31,121.64	17,645.42	13,476.22
2050305	高等职业教育	55,414.98	25,291.15	30,123.83
2050399	其他职业教育支出	1,904.70	0.00	1,904.70
20507	特殊教育	3,043.28	1,876.96	1,166.31
2050701	特殊学校教育	2,914.41	1,876.96	1,037.44
2050799	其他特殊教育支出	128.87	0.00	128.87

项目		本年支出		
功能分类科目代码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
	栏次	1	2	3
20508	进修及培训	687.76	5.00	682.76
2050801	教师进修	687.76	5.00	682.76
20509	教育费附加安排的支出	3,465.66	0.00	3,465.66
2050999	其他教育费附加安排的支出	3,465.66	0.00	3,465.66
20599	其他教育支出	4,070.41	1,587.46	2,482.95
2059999	其他教育支出	4,070.41	1,587.46	2,482.95
208	社会保障和就业支出	22,143.15	21,047.67	1,095.48
20805	行政事业单位养老支出	21,643.15	21,047.67	595.48
2080501	行政单位离退休	199.07	75.25	123.82
2080502	事业单位离退休	4,244.91	3,773.25	471.66
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	11,467.20	11,467.20	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	5,731.97	5,731.97	0.00
20808	抚恤	500.00	0.00	500.00
2080801	死亡抚恤	500.00	0.00	500.00
210	卫生健康支出	5,601.70	5,600.49	1.21
21004	公共卫生	1.21	0.00	1.21
2100409	重大公共卫生服务	1.21	0.00	1.21
21011	行政事业单位医疗	5,600.49	5,600.49	0.00
2101101	行政单位医疗	48.15	48.15	0.00
2101102	事业单位医疗	5,489.48	5,489.48	0.00
2101103	公务员医疗补助	62.86	62.86	0.00
21099	其他卫生健康支出	0.00	0.00	0.00
2109999	其他卫生健康支出	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	3.29	0.00	3.29
21301	农业农村	3.29	0.00	3.29
2130199	其他农业农村支出	3.29	0.00	3.29
21305	巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴	0.00	0.00	0.00
2130599	其他巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴支出	0.00	0.00	0.00

项目		本年支出		
功能分类科目代码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
	栏次	1	2	3
215	资源勘探工业信息等支出	0.00	0.00	0.00
21502	制造业	0.00	0.00	0.00
2150299	其他制造业支出	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	9,201.70	9,144.38	57.33
22102	住房改革支出	9,201.70	9,144.38	57.33
2210201	住房公积金	9,044.56	9,044.56	0.00
2210203	购房补贴	157.14	99.82	57.33

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款实际支出情况。

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

部门名称：柳州市教育局

金额单位：万元

经济分类科目代码	科目名称	金额	经济分类科目代码	科目名称	金额	经济分类科目代码	科目名称	金额
301	工资福利支出	118,415.24	302	商品和服务支出	17,191.67	307	债务利息及费用支出	55.20
30101	基本工资	28,557.46	30201	办公费	1,068.64	30701	国内债务付息	55.20
30102	津贴补贴	2,634.12	30202	印刷费	254.82	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	344.85	30203	咨询费	26.18	310	资本性支出	492.59
30106	伙食补助费	503.00	30204	手续费	1.61	31001	房屋建筑物购建	0.00
30107	绩效工资	42,315.14	30205	水费	972.88	31002	办公设备购置	292.73
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	12,768.78	30206	电费	2,741.31	31003	专用设备购置	143.78
30109	职业年金缴费	6,248.09	30207	邮电费	248.38	31005	基础设施建设	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	5,855.04	30208	取暖费	0.00	31006	大型修缮	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	3,782.97	30209	物业管理费	3,427.63	31007	信息网络及软件购置更新	5.65
30112	其他社会保障缴费	672.68	30211	差旅费	955.29	31008	物资储备	0.00
30113	住房公积金	10,213.93	30212	因公出国（境）费用	0.00	31009	土地补偿	0.00
30114	医疗费	0.26	30213	维修（护）费	1,936.03	31010	安置补助	0.00
30199	其他工资福利支出	4,518.92	30214	租赁费	212.51	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	5,149.77	30215	会议费	16.45	31012	拆迁补偿	0.00
30301	离休费	146.32	30216	培训费	63.86	31013	公务用车购置	0.00
30302	退休费	2,328.26	30217	公务接待费	2.44	31019	其他交通工具购置	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	667.40	31021	文物和陈列品购置	0.00
30304	抚恤金	0.00	30224	被装购置费	0.00	31022	无形资产购置	35.92
30305	生活补助	1,376.45	30225	专用燃料费	2.98	31099	其他资本性支出	14.52
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	526.23	399	其他支出	0.00
30307	医疗费补助	748.93	30227	委托业务费	112.57	39907	国家赔偿费用支出	0.00
30308	助学金	166.41	30228	工会经费	1,351.48	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	32.97	30229	福利费	367.90	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	0.00	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	122.05	39999	其他支出	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	350.42	30240	税金及附加费用	1.65			
			30299	其他商品和服务支出	2,111.38			
人员经费合计		123,565.01	公用经费合计					17,739.47

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

部门名称：柳州市教育局

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
功能分类科目代码	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	22,554.78	22,554.78	0.00	22,554.78	0.00
212	城乡社区支出	0.00	12,548.32	12,548.32	0.00	12,548.32	0.00
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	0.00	3,900.00	3,900.00	0.00	3,900.00	0.00
2120801	征地和拆迁补偿支出	0.00	3,000.00	3,000.00	0.00	3,000.00	0.00
2120803	城市建设支出	0.00	900.00	900.00	0.00	900.00	0.00
2120899	其他国有土地使用权出让收入安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21219	国有土地使用权出让收入对应专项债务收入安排的支出	0.00	8,648.32	8,648.32	0.00	8,648.32	0.00
2121903	城市建设支出	0.00	4,566.07	4,566.07	0.00	4,566.07	0.00
2121999	其他国有土地使用权出让收入对应专项债务收入安排的支出	0.00	4,082.25	4,082.25	0.00	4,082.25	0.00
229	其他支出	0.00	10,006.46	10,006.46	0.00	10,006.46	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	9,506.46	9,506.46	0.00	9,506.46	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	9,506.46	9,506.46	0.00	9,506.46	0.00
22998	超长期特别国债安排的其他支出	0.00	500.00	500.00	0.00	500.00	0.00
2299899	其他支出	0.00	500.00	500.00	0.00	500.00	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。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

部门名称：柳州市教育局

金额单位：万元

项目		本年支出		
功能分类科目代码	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：本部门2024年度没有国有资本经营预算财政拨款收入，也没有国有资本经营预算财政拨款安排的支出，故本表无数据。

财政拨款“三公”经费支出决算表

部门名称：柳州市教育局

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
144.81	140.88	0.00	0.00	0.00	3.93	125.21	122.77	0.00	0.00	0.00	2.44

注：本表反映部门本年度“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：柳州市教育局2024年度部门决算情况说明

一、2024年度收入支出决算总体情况

（一）本部门2024年度总收入313,382.93万元，其中本年收入304,230.71万元，较2023年度决算数增加10,813.98万元，增长3.57%。收入具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入210,463.59万元，为柳州市本级财政当年拨付的资金。较2023年度决算数减少4,187.48万元，下降1.95%，主要原因是：受经济运行影响，收入减少。

2. 政府性基金预算财政拨款收入22,554.78万元，为柳州市本级财政当年拨付的资金。较2023年度决算数增加15,219.14万元，增长207.47%，主要原因是：归类于政府性基金的化债资金增加。

3. 国有资本经营预算财政拨款收入0万元，为柳州市本级财政当年拨付的资金。与2023年度决算数持平，无增减变动。

4. 上级补助收入0万元，为事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入，用于补助正常业务资金的不足。与2023年度决算数持平，无增减变动。

5. 事业收入66,814.54万元，为事业单位开展业务活动取得的收入。较2023年度决算数增加5,672.57万元，增长9.28%，主要原因是：一是财政下达人员经费减少，使用事业收入补位；二是学校积极拓展社会服务职能，使得社会服务收入增长。

6. 经营收入0万元，为事业单位在业务活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。与2023年度决算数持平，无增减变动。

7. 附属单位上缴收入0万元，为事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。与2023年度决算数持平，无增减变动。

8. 其他收入4,397.80万元，为预算单位在“财政拨款收入”“事业收入”“经营收入”之外取得的收入。较2023年度决算数减少7,467.78万元，下降62.94%，主要原因是：一是柳职大上年有9000万设备贷款收入；二是二职校2024年较2023年减少了广西教育厅转来德促行贷款596.84万元，且拨入基本户免学费补助资金也较2023年减少300万元左右。

9. 使用非财政拨款结余（含专用结余）180.84万元，主要是所属事业单位在当年的“财政拨款收入”“事业收入”“经营收入”及“其他收入”不能保证其支出的情况下，使用以前年度积累的非财政拨款结余及专用结余弥补本年度收支缺口的资金。较2023年度决算数增加34.17万元，增长23.30%，主要原因是：一般公共预算财政下达经费指标减少或支付进度缓慢，使用结转结余安排经费支出。

10. 上年结转和结余8,971.38万元，为以前年度支出预算因客观条件变化未执行完毕、结转到本年度按有关规定继续使用的资金。较2023年度决算数增加1,543.36万元，增长20.78%，主要原因是：一是2023年末，部分资金财政未审批通过，如柳州职业技术大学官塘校区二期建设款等款项6,000余万元，结转至2024年支付完成；二是单位根据财政要求清理结转结余。

（二）本部门2024年度总支出313,382.93万元，其中本年支出301,831.80万元，较2023年度决算数增加10,813.98万元，增长3.57%。支出具体情况如下：

1. 一般公共服务支出（类）12.13万元，主要用于：产教融合示范基地（园区）重点项目。较2023年度决算数增加7.59万元，增长167.18%，主要原因是：一是使用以前年度下达的资金安排支出增加；二是本年度加大对产教融合示范基地（园区）重点项目的资金投入。

2. 教育支出（类）242,314.10万元，主要用于：各类教育支出。较2023年度决算数减少12,045.62万元，下降4.74%，主要原因是：专项债券、政府性基金预算资金增加15219.14万元，用于实训基地建设、课桌椅采购等学校建设，预算功能分类非教育支出，为城市建设等其他支出，导致教育支出减少。

3. 社会保障和就业支出（类）22,143.15万元，主要用于：单位离退休费用、基本养老保险缴、职业年金缴费、死亡抚恤等。较2023年度决算数增加5,851.27万元，增长35.92%，主要原因是：一是教职工人数增加，相应的人员经费增加；二是因部分学校2023年11月-12月社保财政未审批支付，在2024年支付。

4. 卫生健康支出（类）5,601.70万元，主要用于：事业单位医疗支出。较2023年度决算数增加1,088.18万元，增长24.11%，主要原因是：一是教职工人数增加，相应的支出增加；二是学校2023年度卫生健康支出调整至教育支出，2023年度卫生健康支出为0，从而使2024年度卫生健康类支出比2023年度多。

5. 城乡社区支出（类）12,548.32万元，主要用于：实训基地建设、课桌椅采购等学校建设。较2023年度决算数增加9,064.73万元，增长260.21%，主要原因是：专项债券、政府性基金预算资金增加，用于实训基地建设、课桌椅采购等学校建设。

6. 农林水支出（类）3.29万元，主要用于：乡村振兴工作经

费。较2023年度决算数增加3.29万元，主要原因是：以前年度乡村振兴经费由农业农村局转入教育局基本户，支出时记入其他教育支出。

7. 住房保障支出（类）9,202.65万元，主要用于：职工住房公积金支出。较2023年度决算数增加3,000.70万元，增长48.38%，主要原因是：学校2023年度住房保障支出调整至教育支出，2023年度住房保障支出为0，从而使2024年度住房保障支出比2023年度多。

8. 其他支出（类）10,006.46万元，主要用于：新建教学楼等校园建设。较2023年度决算数增加6,154.41万元，增长159.77%，主要原因是：专项债券、政府性基金预算资金增加。

9. 结余分配1,548.88万元，为事业单位按规定提取的职工福利基金、事业基金和缴纳的所得税等。较2023年度决算数增加1,205.21万元，增长350.69%，主要原因是：学校严格按照规定提取的学生资助事业基金。

10. 年末结转和结余10,002.25万元，为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。较2023年度决算数减少3,515.78万元，下降26.01%，主要原因是：一是柳职大以前年度官塘校区二期建设款在2024年完成支付；二是其他单位根据要求及时清理结转结余。

二、2024年度一般公共预算财政拨款支出决算情况

本部门2024年度一般公共预算财政拨款支出210,463.59万元，较2023年度决算数减少4,187.48万元，下降1.95%。其中：基

本支出141,304.48万元，项目支出69,159.11万元。

本部门2024年度一般公共预算财政拨款支出年初预算155,233.80万元，支出决算210,463.59万元，完成年初预算的135.58%。

支出具体情况如下：

（一）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12.13万元。决算数高于预算数的主要原因是：部分款项已提交支付申请，财政未审批，导致无法支付。

（二）教育支出（类）教育管理事务（款）行政运行（项）年初预算为832.87万元，支出决算为839.52万元，完成年初预算的100.80%。决算数高于预算数的主要原因是：年中下达以前年度结转指标，使用以前年度结转指标支付。

（三）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162.20万元，支出决算为117.40万元，完成年初预算的72.38%。决算数低于预算数的主要原因是：部分款项已提交支付申请，财政未审批，导致无法支付。

（四）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6,338.67万元，支出决算为811.83万元，完成年初预算的12.81%。决算数低于预算数的主要原因是：部分款项已提交支付申请，财政未审批，导致无法支付。

（五）教育支出（类）普通教育（款）学前教育（项）年初预算为960万元，支出决算为10万元，完成年初预算的1.04%。决算数低于预算数的主要原因是：一是部分款项已提交支付申请，财政未审批，导致无法支付；二是2024年国家级学前教育改革实

验区奖补奖金项目未达到支付条件，该资金将结转到2025年继续使用。

（六）教育支出（类）普通教育（款）小学教育（项）年初预算为1.44万元，支出决算为153.10万元，完成年初预算的10631.94%。决算数高于预算数的主要原因是：一是年中下达以前年度结转指标，使用以前年度结转资金；二是使用年中下达的上级资金。

（七）教育支出（类）普通教育（款）初中教育（项）年初预算为1.56万元，支出决算为15.05万元，完成年初预算的964.74%。决算数高于预算数的主要原因是：一是年中下达以前年度结转指标，使用以前年度结转资金；二是使用年中下达的上级资金。

（八）教育支出（类）普通教育（款）高中教育（项）年初预算为58,511.89万元，支出决算为66,844.48万元，完成年初预算的114.24%。决算数高于预算数的主要原因是：一是年中下达以前年度结转指标，使用以前年度结转资金；二是使用年中下达的上级资金。

（九）教育支出（类）普通教育（款）高等教育（项）年初预算为700万元，支出决算为517.38万元，完成年初预算的73.91%。决算数低于预算数的主要原因是：部分款项已提交支付申请，财政未审批，导致无法支付。

（十）教育支出（类）普通教育（款）其他普通教育支出（项）年初预算为363.34万元，支出决算为4,484.43万元，完成年初预算的1234.22%。决算数高于预算数的主要原因是：一是年中下达以前年度结转指标，使用以前年度结转资金；二是使用年

中下达的上级资金。

（十一）教育支出（类）职业教育（款）中等职业教育（项）年初预算为15,869.99万元，支出决算为31,121.64万元，完成年初预算的196.10%。决算数高于预算数的主要原因是：一是年中下达以前年度结转指标，使用以前年度结转资金；二是使用年中下达的上级资金。

（十二）教育支出（类）职业教育（款）高等职业教育（项）年初预算为22,388.54万元，支出决算为55,414.98万元，完成年初预算的247.51%。决算数高于预算数的主要原因是：一是年中下达以前年度结转指标，使用以前年度结转资金；二是使用年中下达的上级资金。

（十三）教育支出（类）职业教育（款）其他职业教育支出（项）年初预算为50万元，支出决算为1,904.70万元，完成年初预算的3809.40%。决算数高于预算数的主要原因是：一是年中下达以前年度结转指标，使用以前年度结转资金；二是年中下达2024年自治区现代职业教育发展专项经费。

（十四）教育支出（类）特殊教育（款）特殊学校教育（项）年初预算为2,621.88万元，支出决算为2,914.41万元，完成年初预算的111.16%。决算数高于预算数的主要原因是：一是使用年中下达上级补助资金；二是以前年度资金结转本年使用；三是使用年中下达绩效工资总量指标。

（十五）教育支出（类）特殊教育（款）其他特殊教育支出（项）年初预算为0万元，支出决算为128.87万元。决算数高于预算数的主要原因是：年中下达以前年度结转指标，使用以前年度结转资金。

（十六）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687.76万元。决算数高于预算数的主要原因是：使用年中下达的公务员医疗补助经费。

（十七）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3,465.66万元。决算数高于预算数的主要原因是：一是以前年度资金结转本年使用；二是使用年中下达教育“两费”指标。

（十八）教育支出（类）其他教育支出（款）其他教育支出（项）年初预算为2,928.95万元，支出决算为4,070.41万元，完成年初预算的138.97%。决算数高于预算数的主要原因是：一是使用年中下达上级补助资金；二是以前年度资金结转本年使用；三是使用年中下达教育“两费”、绩效工资总量指标。

（十九）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107.60万元，支出决算为199.07万元，完成年初预算的185.01%。决算数高于预算数的主要原因是：一是年中下达以前年度结转指标，使用以前年度结转资金；二是年中追加预算项目支出。

（二十）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3,740.13万元，支出决算为4,244.91万元，完成年初预算的113.50%。决算数高于预算数的主要原因是：一是年中下达以前年度结转指标，使用以前年度结转资金；二是年中追加预算项目支出。

（二十一）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11,248.01万元，支出决算为11,467.20万元，完成年初预算的

101.95%。决算数高于预算数的主要原因是：一是年中下达以前年度结转指标，使用以前年度结转资金；二是年中追加预算项目支出。

（二十二）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5,624.01万元，支出决算为5,731.97万元，完成年初预算的101.92%。决算数高于预算数的主要原因是：一是年中下达以前年度结转指标，使用以前年度结转资金；二是年中追加预算项目支出。

（二十三）社会保障和就业支出（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）年初预算为500万元，支出决算为500万元，完成年初预算100%。

（二十四）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8,244万元，支出决算为0万元。决算数低于预算数的主要原因是：年中向市财政去函划拨指标给局属学校，市财政根据学校性质分学段划拨指标到高中教育、中等职业教育、高等职业教育等功能科目。

（二十五）卫生健康支出（类）公共卫生（款）重大公共卫生服务（项）年初预算为0万元，支出决算为1.21万元。决算数高于预算数的主要原因是：年中下达上级中央财政重大传染病防控补助资金。

（二十六）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46.47万元，支出决算为48.15万元，完成年初预算的103.62%。决算数高于预算数的主要原因是：一是年中下达以前年度结转指标，使用以前年度结转资金；二是

年中追加预算项目支出。

（二十七）卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）年初预算为5,482.45万元，支出决算为5,489.48万元，完成年初预算的100.13%。决算数高于预算数的主要原因是：一是年中下达以前年度结转指标，使用以前年度结转资金；二是年中追加预算项目支出。

（二十八）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73.79万元，支出决算为62.86万元，完成年初预算的85.19%。决算数低于预算数的主要原因是：：一是年中离退休人员减员；二是指标剩余。

（二十九）农林水支出（类）农业农村（款）其他农业农村支出（项）年初预算为0万元，支出决算为3.29万元。决算数高于预算数的主要原因是：年中下达乡村振兴工作经费。

（三十）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8,436.01万元，支出决算为9,044.56万元，完成年初预算的107.21%。决算数高于预算数的主要原因是：一是年中下达以前年度结转指标，使用以前年度结转资金；二是年中追加预算项目支出。

（三十一）住房保障支出（类）住房改革支出（款）购房补贴（项）年初预算为0万元，支出决算为157.14万元。决算数高于预算数的主要原因是：一是年中下达以前年度结转指标，使用以前年度结转资金；二是年中追加预算项目支出。

三、2024年度一般公共预算财政拨款基本支出决算情况

本部门2024年度一般公共预算财政拨款基本支出141,304.48万元，其中：人员经费123,565.01万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、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、医疗费、其他工资福利支出、离休费、退休费、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17,739.47万元，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、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、其他交通费用、税金及附加费用、其他商品和服务支出、国内债务付息、办公设备购置、专用设备购置、信息网络及软件购置更新、无形资产购置、其他资本性支出。

支出具体情况如下：

（一）工资福利支出年初预算为102,517.16万元，支出决算为118,415.24万元，完成年初预算的115.51%。决算数高于预算数的主要原因是：一是年中下达以前年度结转指标，使用以前年度结转资金；二是年中追加预算项目支出；三是使用年中下达的教育“两费”和上级资金。

（二）商品和服务支出年初预算为15,066.84万元，支出决算为17,191.67万元，完成年初预算的114.10%。决算数高于预算数的主要原因是：一是年中下达以前年度结转指标，使用以前年度结转资金；二是年中追加预算项目支出；三是使用年中下达的教育“两费”和上级资金。

（三）对个人和家庭的补助年初预算为7,211.17万元，支出决算为5,149.77万元，完成年初预算的71.41%。决算数低于预算数的主要原因是：部分款项已提交支付申请，财政未审批，导致无法支付。

（四）债务利息及费用支出年初预算为0万元，支出决算为55.20万元。决算数高于预算数的主要原因是：柳职大用以前年度资金归还债务利息及费用。

（五）资本性支出年初预算为0万元，支出决算为492.59万元。决算数高于预算数的主要原因是：一是年中下达以前年度结转指标，使用以前年度结转资金；二是年中追加预算项目支出；三是使用年中下达的教育“两费”和上级资金。

四、2024年度政府性基金预算财政拨款支出决算情况

本部门2024年度政府性基金预算财政拨款支出决算22,554.78万元，较2023年度决算数增加15,219.14万元，增长207.47%。其中：基本支出0万元，项目支出22,554.78万元。

本部门2024年度政府性基金预算财政拨款支出年初预算0万元，支出决算22,554.78万元。

支出具体情况如下：

（一）城乡社区支出（类）国有土地使用权出让收入安排的支出（款）征地和拆迁补偿支出（项）年初预算为0万元，支出决算为3,000万元。决算数高于预算数的主要原因是：使用年中下达指标支付。

（二）城乡社区支出（类）国有土地使用权出让收入安排的支出（款）城市建设支出（项）年初预算为0万元，支出决算为

900万元。决算数高于预算数的主要原因是：使用年中下达指标支付。

（三）城乡社区支出（类）国有土地使用权出让收入对应专项债务收入安排的支出（款）城市建设支出（项）年初预算为0万元，支出决算为4,566.07万元。决算数高于预算数的主要原因是：使用年中下达指标支付。

（四）城乡社区支出（类）国有土地使用权出让收入对应专项债务收入安排的支出（款）其他国有土地使用权出让收入对应专项债务收入安排的支出（项）年初预算为0万元，支出决算为4,082.25万元。决算数高于预算数的主要原因是：使用年中下达指标支付。

（五）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）年初预算为0万元，支出决算为9,506.46万元。决算数高于预算数的主要原因是：使用年中下达指标支付。

（六）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）年初预算为0万元，支出决算为500万元。决算数高于预算数的主要原因是：由使用年中下达指标支付。

五、2024年度国有资本经营预算财政拨款支出决算情况

本部门2024年度没有国有资本经营预算财政拨款收入，也没有国有资本经营预算财政拨款安排的支出，与去年相比无变化，与年初预算相比无变化。

六、财政拨款安排的“三公”经费支出决算情况

本部门2024年度财政拨款安排的“三公”经费支出预算为144.81万元，支出决算为125.21万元，比预算减少19.60万元，低于预算的主要原因是：严控三公经费支出。较2023年决算数增加103.18万元，增长468.36%，主要原因是：出国经费增加（高校出国洽谈合作事项）。其中：因公出国（境）费支出决算为122.77万元；公务用车购置及运行维护费支出决算为0万元；公务接待费支出决算为2.44万元。

具体情况如下：

（一）因公出国（境）费支出预算为140.88万元，支出决算为122.77万元，比预算减少18.11万元，低于预算的主要原因是：严控三公经费支出。较2023年决算数增加106.90万元，增长673.60%，主要原因是：高校出国洽谈合作事项。全年使用财政拨款安排出国团组9个，参加其他单位组织的出国团组6个，全年因公出国（境）团组共计15个，累计49人次。开支内容包括：教育交流与合作支出67.87万元，境外业务培训支出54.9万元。境外交流合作、境外开展培训工作、境外带领学生参加文化交流活动等。

（二）公务用车购置及运行维护费支出预算为0万元，支出决算为0万元，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。与2023年决算数持平，无增减变动。购置了0辆公务用车。

公务用车运行维护费支出预算为0万元，支出决算为0万元。与2023年决算数持平，无增减变动。2024年，柳州市教育局机关、0个所属单位开支财政拨款的公务用车保有量为0辆，平均每辆0万元。

（三）公务接待费支出预算为3.93万元，支出决算为2.44万元，比预算减少1.49万元，低于预算的主要原因是：严控三公经费支出。较2023年决算数减少3.72万元，下降60.39%，主要原因是：严控三公经费支出。国内公务接待批次16次，人次195次，国（境）外公务接待批次0次，人次0次。

七、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况说明

本部门2024年度机关运行经费年初预算为168.55万元，支出决算为136.04万元，比预算减少32.51万元，低于预算的主要原因是：一是严格支出管理，厉行节约办事业；二是受经济运行影响，年底财政资金较紧张，部分支付申请财政未审批通过。较2023年决算数减少36.97万元，下降21.37%，主要原因是：办公设施设备购置经费减少、落实过紧日子要求压减支出。

（二）政府采购支出情况说明

本部门2024年度政府采购支出总额16,514.58万元，其中：政府采购货物支出8,426.93万元、政府采购工程支出457.90万元、政府采购服务支出7,629.75万元。授予中小企业合同金额11,151.83万元，占政府采购支出总额的67.53%，其中：授予小微企业合同金额7,870.94万元，占授予中小企业合同金额的70.58%。货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额62.79%；工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的100%；服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的70.8105%。

（三）国有资产占用情况说明

截至2024年12月31日，本部门共有车辆121辆，其中：主要负责人用车0辆；机要通信用车0辆；应急保障用车1辆；执法执勤用车5辆；专业技术用车0辆；离退休干部服务用车0辆；其他用车115辆，其他用车主要是教学用车、教职工通勤、培训和研学业务用车等公务用车。单价100万元（含）以上设备（不含车辆）86台（套）。

八、预算绩效管理工作开展情况

（一）绩效管理工作开展情况。

根据财政预算管理要求，我部门组织对2024年度一般公共预算项目支出全面开展绩效自评。共涉及资金304230.71万元，占一般公共预算项目支出总额的100%。组织对2024年度柳州职业技术学院新校区建设项目、柳州铁一中学3号教学楼建设项目等24个政府性基金预算项目支出开展绩效自评，共涉及资金22554.78万元，占政府性基金预算项目支出总额的100%。

组织部门整体支出绩效自评。绩效目标总体完成情况良好，完成预期设定的绩效目标。从评价情况来看，基本完成预期目标。

共组织对“2024年现代职业教育质量提升计划项目”等687个项目进行了部门绩效评价，涉及一般公共预算支出304230.71万元，政府性基金预算支出22554.78万元。从评价情况来看，我部门项目预算支出绩效基本完成预期目标。

（二）部门决算中绩效自评结果情况。

部门根据年初设定的绩效目标，共对687个项目开展了绩效自评工作。我部门主要的项目绩效自评结果情况为：一等。

其中，家庭经济困难大学新生入学资助项目自评综述：全年预算数53.27万元，执行数53.27万元，执行率为100%，自评得分为100分。项目绩效目标总体完成情况良好，完成预期设定的绩效目标。部门绩效自评中发现的主要问题及原因：一是指标设置缺失或过于笼统；二是指标设置未能有效体现项目实施对教育事业发展的直接影响。下一步改进措施：一是加强财务人员培训，提高预算编制的质量；二是逐一完善绩效指标设置，加强指标与目标的关联性，更好的反映教育事业成果。

2024年度预算项目支出绩效自评表										
项目名称		家庭经济困难大学新生入学资助			项目编码		450200240440400012227			
项目实施单位		404029-柳州市学生资助管理中心			主管部门		404-柳州市教育局			
预算执行情况 (万元)		资金来源		年初预算数		年中预算调整数	调整后预算数	实际支出数	预算执行率(%)	
		合计		0		53.27	53.27	53.27	100.00%	
		其中：一般公共预算拨款	其中：上级	0.0		53.27	53.27	53.27	100	
			本级	0.0		0.0	0.0	0.0	0	
		政府性基金		0.0		0.0	0.0	0.0	0	
		国有资本经营预算		0.0		0.0	0.0	0.0	0	
		其他资金		0.0		0.0	0.0	0.0	0	
年度绩效目标		1.对学校提交资助材料及时审核、批复。在规定时间内及时完成资金拨付；2.确保贫困大学新生不因学致穷，有效减轻其上学家庭经济负担；3.通过各资助项目的实施，让受助的贫困学生顺利完成学业。								
自评得分（满分100分）			100		预算执行（10分）		10.00			
项目绩效目标衡量指标	一级指标	二级指标	指标内容		指标值	分值	实际完成值	指标得分	完成情况简要描述	偏差原因及改进措施
	产出指标	数量指标	发放资助经费的学校数量		≥10所	20	10	20	已完成	
		质量指标	项目惠及符合政策贫困学生覆盖面（按学期统计）		≥100%	10	100	10	已完成	
		时效指标	是否12月31日完成指标任务		是	10	达成预期指标	10	已完成	
		成本指标	预算控制率		≤100%	10	100	10	已完成	
	效益指标	可持续影响	项目支持每年开展宣传培训，资助宣传工作常态化开展，对学生		是	30	达成预期指标	30	已完成	
	满意度指标	服务对象满意度	相关学校和学生满意度		≥90%	10	90	10	已完成	
自评分析	全年目标完成情况		有效减轻家庭经济困难学生的上学负担，通过各资助项目的实施，让受助的大学新生感受到国家政府对其的关怀，对各资助项目满意度达到90%以上。							
	绩效目标偏离原因分析									
	整改措施及建议									
	其他需说明问题									

第四部分：名词解释

一、财政拨款收入：指柳州市本级财政部门当年拨付的资金。

二、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动所取得的收入。

三、经营收入：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

四、其他收入：指除上述“财政拨款收入”“事业收入”“经营收入”等以外的收入。

五、用事业基金弥补收支差额指事业单位在当年的“财政拨款收入”“事业收入”“经营收入”“其他收入”不足以安排当年支出的情况下，使用非财政拨款结余弥补本年度收支缺口的资金。

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

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

八、年末结转和结余：指本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化无法按原计划实施，需要延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金。

九、基本支出：指为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的人员支出和公用支出。

十、项目支出：指在基本支出之外为完成特定行政任务和事业发展目标所发生的支出。

十一、经营支出：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动发生的支出。

十二、“三公”经费：纳入柳州市本级财政预决算管理的“三公”经费，是指柳州市本级各部门用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。其中因公出国（境）费反映单位公务出国（境）的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置及运行费反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税）及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

十三、机关运行经费：为保障行政单位（含参照公务员法管理的事业单位）运行用于购买货物和服务的各项资金，包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维修费、专用材料及一般设备购置费、办公用房水电费、办公用房取暖费、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。