

2020年度 益阳开放大学部门决算

目 录

第一部分 益阳开放大学概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置
- 三、部门决算单位构成

第二部分 2020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表
- 七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表
- 八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

第三部分 2020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、一般公共预算财政拨款三公经费支出决算情况说明
- 八、政府性基金预算收入支出决算情况
- 九、关于机关运行经费支出说明
- 十、一般性支出情况
- 十一、关于政府采购支出说明
- 十二、关于国有资产占用情况说明
- 十三、关于部门整体支出、重点项目支出绩效自评情况说明

第四部分 名词解释

第五部分 附件

第一部分 益阳开放大学概况

一、部门职责

（一）我校系原益阳广播电视大学与原益阳教育学院合并，主要职责是为地方经济和社会发展举办高等专科、本科为主的学历教育，同时为社会各界的职业技术教育、岗位培训、专业培训、继续教育、全民终身教育、干部网络教育、农民大学生培养、党员教育等提供教学服务。

二、机构设置

内设机构设置。益阳开放大学内设机构包括：本部门共有编制人数129人，实有人数105人，内设12个部门，分别是：党政办公室、计划财务处、招生与系统建设处、学习支持服务中心、教务处、终身教育与科研处、行政后勤处、监察室、开放教育处、益阳市中小学教师发展中心、继续教育中心、成人教育处。

三、部门决算单位构成

单位2020年部门决算汇总公开单位构成包括：益阳广播电视大学部门本级，没有其他预算单位。

第二部分 2020年度部门决算表

收入支出决算总表

部门：益阳广播电视大学

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	1,670.99	一、一般公共服务支出	32	10.62
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	33	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	34	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	35	
五、事业收入	5	2,180.00	五、教育支出	36	3,733.02
六、经营收入	6		六、科学技术支出	37	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	38	
八、其他收入	8		八、社会保障和就业支出	39	124.55
	9		九、卫生健康支出	40	108.34
	10		十、节能环保支出	41	
	11		十一、城乡社区支出	42	
	12		十二、农林水支出	43	
	13		十三、交通运输支出	44	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	
	15		十五、商业服务业等支出	46	
	16		十六、金融支出	47	

	17		十七、援助其他地区支出	48	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	
	19		十九、住房保障支出	50	89.62
	20		二十、粮油物资储备支出	51	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	
	23		二十三、其他支出	54	
	24		二十四、债务还本支出	55	
	25		二十五、债务付息支出	56	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	
本年收入合计	27	3,850.99	本年支出合计	58	4,066.15
使用非财政拨款结余	28	46.55	结余分配	59	
年初结转和结余	29	361.32	年末结转和结余	60	192.71
	30			61	
总计	31	4,258.86	总计	62	4,258.86

注：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。

收入决算表

部门：益阳广播电视大学

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
功能分类科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		3,850.99	1,670.99	0.00	2,180.00	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	10.62	10.62	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20110	人力资源事务	5.70	5.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2011008	引进人才费用	5.70	5.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20132	组织事务	4.92	4.92	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

2013299	其他组织事务支出	4.92	4.92	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	3,517.86	1,337.86	0.00	2,180.00	0.00	0.00	0.00
20501	教育管理事务	54.54	54.54	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050101	行政运行	14.54	14.54	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050199	其他教育管理事务支出	40.00	40.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	77.10	77.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050205	高等教育	6.00	6.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	71.10	71.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20505	广播电视教育	3,311.22	1,131.22	0.00	2,180.00	0.00	0.00	0.00
2050501	广播电视学校	3,311.22	1,131.22	0.00	2,180.00	0.00	0.00	0.00
20599	其他教育支出	75.00	75.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2059999	其他教育支出	75.00	75.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	124.55	124.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	119.49	119.49	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	119.49	119.49	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	5.06	5.06	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	5.06	5.06	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	108.34	108.34	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	108.34	108.34	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	108.34	108.34	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	89.62	89.62	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	89.62	89.62	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	89.62	89.62	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：益阳广播电视大学

公开03表
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
功能分类科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		4,066.15	1,994.91	2,071.23	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	10.62	10.62	0.00	0.00	0.00	0.00
20110	人力资源事务	5.70	5.70	0.00	0.00	0.00	0.00
2011008	引进人才费用	5.70	5.70	0.00	0.00	0.00	0.00
20132	组织事务	4.92	4.92	0.00	0.00	0.00	0.00
2013299	其他组织事务支出	4.92	4.92	0.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	3,733.02	1,661.78	2,071.23	0.00	0.00	0.00
20501	教育管理事务	36.03	14.54	21.49	0.00	0.00	0.00
2050101	行政运行	14.54	14.54	0.00	0.00	0.00	0.00
2050199	其他教育管理事务支出	21.49	0.00	21.49	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	86.10	0.00	86.10	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	86.10	0.00	86.10	0.00	0.00	0.00
20503	职业教育	1.50	0.00	1.50	0.00	0.00	0.00
2050302	中等职业教育	1.50	0.00	1.50	0.00	0.00	0.00
20505	广播电视教育	3,564.38	1,647.24	1,917.14	0.00	0.00	0.00
2050501	广播电视学校	3,548.60	1,647.24	1,901.35	0.00	0.00	0.00
2050599	其他广播电视教育支出	15.79	0.00	15.79	0.00	0.00	0.00
20599	其他教育支出	45.00	0.00	45.00	0.00	0.00	0.00
2059999	其他教育支出	45.00	0.00	45.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	124.55	124.55	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	119.49	119.49	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	119.49	119.49	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	5.06	5.06	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	5.06	5.06	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	108.34	108.34	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	108.34	108.34	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	108.34	108.34	0.00	0.00	0.00	0.00

221	住房保障支出	89.62	89.62	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	89.62	89.62	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	89.62	89.62	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：益阳广播电视大学

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	1,670.99	一、一般公共服务支出	33	10.62	10.62	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	34			0.00	0.00
三、国有资本经营财政拨款	3		三、国防支出	35			0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	36			0.00	0.00
	5		五、教育支出	37	1,298.41	1,298.41	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	38			0.00	0.00
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39			0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	40	124.55	124.55	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	108.34	108.34	0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	42			0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	43			0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	44			0.00	0.00
	13		十三、交通运输支出	45			0.00	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46			0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	47			0.00	0.00

	16		十六、金融支出	48			0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	49			0.00	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50			0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	51	89.62	89.62	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	52			0.00	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53			0.00	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54			0.00	0.00
	23		二十三、其他支出	55			0.00	0.00
	24		二十四、债务还本支出	56			0.00	0.00
	25		二十五、债务付息支出	57			0.00	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58			0.00	0.00
	本年收入合计	27	本年支出合计	59	1,631.54	1,631.54	0.00	0.00
	年初财政拨款结转和结余	28	年末财政拨款结转和结余	60	110.49	110.49	0.00	0.00
	一般公共预算财政拨款	29		61				
	政府性基金预算财政拨款	30		62				
	国有资本经营预算财政拨款	31		63				
	总计	32	总计	64	1,742.03	1,742.03	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：益阳广播电视大学

公开05表
金额单位：万元

项目		本年支出		
功能分类科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3

	合计	1,631.54	1,379.17	252.36
201	一般公共服务支出	10.62	10.62	0.00
20110	人力资源事务	5.70	5.70	0.00
2011008	引进人才费用	5.70	5.70	0.00
20132	组织事务	4.92	4.92	0.00
2013299	其他组织事务支出	4.92	4.92	0.00
205	教育支出	1,298.41	1,046.04	252.36
20501	教育管理事务	36.03	14.54	21.49
2050101	行政运行	14.54	14.54	0.00
2050199	其他教育管理事务支出	21.49	0.00	21.49
20502	普通教育	86.10	0.00	86.10
2050299	其他普通教育支出	86.10	0.00	86.10
20503	职业教育	1.50	0.00	1.50
2050302	中等职业教育	1.50	0.00	1.50
20505	广播电视教育	1,129.77	1,031.50	98.27
2050501	广播电视学校	1,113.99	1,031.50	82.48
2050599	其他广播电视教育支出	15.79	0.00	15.79
20599	其他教育支出	45.00	0.00	45.00
2059999	其他教育支出	45.00	0.00	45.00
208	社会保障和就业支出	124.55	124.55	0.00
20805	行政事业单位养老支出	119.49	119.49	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	119.49	119.49	0.00
20808	抚恤	5.06	5.06	0.00
2080801	死亡抚恤	5.06	5.06	0.00
210	卫生健康支出	108.34	108.34	0.00
21011	行政事业单位医疗	108.34	108.34	0.00
2101102	事业单位医疗	108.34	108.34	0.00
221	住房保障支出	89.62	89.62	0.00
22102	住房改革支出	89.62	89.62	0.00
2210201	住房公积金	89.62	89.62	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表

公开06表

部门：益阳广播电视大学

金额单位：万元

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	决算数	科目编码	科目名称	决算数	科目编码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	1, 123. 47	302	商品和服务支出	87. 35	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	516. 40	30201	办公费	12. 64	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴		30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金		30203	咨询费		310	资本性支出	
30106	伙食补助费		30204	手续费		31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资	289. 62	30205	水费		31002	办公设备购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	119. 49	30206	电费		31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费		30207	邮电费		31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	76. 14	30208	取暖费		31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费		31007	信息网络及软件购置更新	
30112	其他社会保障缴费		30211	差旅费		31008	物资储备	
30113	住房公积金	121. 82	30212	因公出国（境）费用		31009	土地补偿	
30114	医疗费		30213	维修（护）费		31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出		30214	租赁费		31011	地上附着物和青苗补偿	
303	对个人和家庭的补助	168. 35	30215	会议费		31012	拆迁补偿	
30301	离休费	11. 43	30216	培训费		31013	公务用车购置	
30302	退休费	30. 23	30217	公务接待费	3. 25	31019	其他交通工具购置	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费		31021	文物和陈列品购置	
30304	抚恤金	19. 60	30224	被装购置费		31022	无形资产购置	
30305	生活补助	12. 00	30225	专用燃料费		31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30226	劳务费		399	其他支出	

30307	医疗费补助		30227	委托业务费		39906	赠与		
30308	助学金		30228	工会经费	14.94	39907	国家赔偿费用支出		
30309	奖励金	88.74	30229	福利费	28.06	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴		
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费		39999	其他支出		
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用					
30399	其他对个人和家庭的补助	6.34	30240	税金及附加费用					
			30299	其他商品和服务支出	28.46				
人员经费合计		1,291.82	公用经费合计				87.35		

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。

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

部门：益阳广播电视大学

公开07表
金额单位：万元

预算数						决算数					
合计	因公出国（境）费	公务用车购置及运行费			公务接待费	合计	因公出国（境）费	公务用车购置及运行费			公务接待费
		小计	公务用车购置费	公务用车运行费				小计	公务用车购置费	公务用车运行费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
3.25	0.00	0.00	0.00	0.00	3.25	3.25	0.00	0.00	0.00	0.00	3.25

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；决算数是包括当年一般公共预算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。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

部门：益阳广播电视大学

公开08表
金额单位：万元

项目	本年支出
----	------

栏次		1	2	3	4	5	6
合计							

注：本表反映部门本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。本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。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

部门：益阳广播电视大学

公开09表
金额单位：万元

项目		本年支出		
功能分类科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计				

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。本单位没有国有资本经营预算财政拨款收入，也没有使用国有资本经营预算财政拨款安排的支出，故本表无数据。

第三部分 2020年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2020年度收入总计4,258.86万元（含年初结转和结余资金361.32万元）。与上一年度相比，收入总计增加588.38万元，增长16.03%。主要是因为培训业务增加。

2020年度支出总计4,258.86万元。与上一年度相比，支出总计增加588.38万元，增长16.03%。主要是因为培训业务增加。

二、收入决算情况说明

2020年度收入合计3,850.99万元（不含年初结转和结余资金361.32万元），其中：财政拨款收入1,670.99万元，占43.39%；上级补助收入0万元，占0%；事业收入2,180万元，占56.61%；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0万元，占0%。

三、支出决算情况说明

2020年度支出合计4,066.15万元（不含年末结转和结余资金192.71万元），其中：基本支出1,994.91万元，占49.06%；项目支出2,071.23万元，占50.94%；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

2020年度财政拨款收入总计1,742.03万元（含年初财政拨款结转和结余资金71.04万元）。与上一年度相比，财政拨款收入总计减少10.07万元，下降0.57%。主要是因为财政拨款收入中教育强市项目终身教育培训费与教师示范基地建设增加40万元，财政拨款支出中减少政府性基金预算结转棚户区改造费用32万元，棚户区改造项目完工减少支出。

2020年度财政拨款支出总计1,742.03万元（含年末财政拨款结转和结余资金110.49万元）。与上一年度相比，财政拨款支出总计减少10.07万元，下降0.57%。主要是因为培训当年未完成转至下年财政拨款收入中教育强市项目终身教育培训费与教师示范基地建设增加40万元，财政拨款支出中减少政府性基金预算结转棚户区改造费用32万元，棚户区改造项目完工减少支出。

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（一）财政拨款支出决算总体情况

2020年度财政拨款支出1,631.54万元，占本年支出合计的40.12%。与上一年度相比，财政拨款支出减少17.53万元，下降1.06%。主要是因为棚户区改造项目完工。

（二）财政拨款支出决算结构情况

2020年度财政拨款支出1,631.54万元，主要用于以下方面：一般公共服务支出10.62万元，占0.65%；教育支出1,298.41万元，占79.59%；社会保障和就业支出124.55万元，占7.63%；卫生健康支出108.34万元，占6.64%；住房保障支出89.62万元，占5.49%。

（三）财政拨款支出决算具体情况

2020年度财政拨款支出年初预算数为1,297.65万元，支出决算数为1,631.54万元，完成年初预算的125.73%，其中：

1、一般公共服务支出（类）人力资源事务（款）引进人才费用（项）

年初预算为0万元，支出决算为5.7万元，超出年初预算的100%。决算数大于年初预算数的主要原因是：研究生生活补助。

2、一般公共服务支出（类）组织事务（款）其他组织事务支出（项）

年初预算为0万元，支出决算为4.92万元，超出年初预算的100%。决算数大于年初预算数的主要原因是：研究生生活补助。

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14.54万元，超出年初预算的100%。决算数大于年初预算数的主要原因是：抚恤金发放。

4、教育支出（类）教育管理事务（款）其他教育管理事务支出（项）

年初预算为0万元，支出决算为21.49万元，超出年初预算的100%。决算数大于年初预算数的主要原因是：中小学教师培训国培项目支出。

5、教育支出（类）普通教育（款）其他普通教育支出（项）

年初预算为0万元，支出决算为86.1万元，超出年初预算的100%。决算数大于年初预算数的主要原因是：中小学教师培训国培项目支出。

6、教育支出（类）职业教育（款）中等职业教育（项）

年初预算为0万元，支出决算为1.5万元，超出年初预算的100%。决算数大于年初预算数的主要原因是：科研课题经费开支。

7、教育支出（类）广播电视教育（款）广播电视学校（项）

年初预算为980.2万元，支出决算为1,113.99万元，完成年初预算的113.65%。决算数大于年初预算数的主要原因是：基本工资、绩效工资、养老保险费、职工基本医疗保险费、其他社会保障缴费、物业管理费、培训费、公务接待费、工会经费、福利费、离退休费、生活补贴、奖励金等。

8、教育支出（类）广播电视教育（款）其他广播电视教育支出（项）

年初预算为0万元，支出决算为15.79万元，超出年初预算的100%。决算数大于年初预算数的主要原因是：终身教育、教师培训支出。

9、教育支出（类）其他教育支出（款）其他教育支出（项）

年初预算为0万元，支出决算为45万元，超出年初预算的100%。决算数大于年初预算数的主要原因是：支付教师培训经费。

10、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119.49万元，支出决算为119.49万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数一致，我单位严格按预算执行决算。

11、社会保障和就业支出（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）

年初预算为0万元，支出决算为5.06万元，超出年初预算的100%。决算数大于年初预算数的主要原因是：退休人员死亡抚恤费。

12、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108.34万元，支出决算为108.34万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数一致，我单位严格按预算执行决算。

13、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89.62万元，支出决算为89.62万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数一致，我单位严格按预算执行决算。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2020年度财政拨款基本支出1,379.17万元，其中：人员经费1,291.82万元，占基本支出的93.67%，主要包括：基本工资、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、住房公积

金、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、奖励金、其他对个人和家庭的补助。公用经费87.35万元，占基本支出的6.33%，主要包括：办公费、公务接待费、工会经费、福利费、其他商品和服务支出。

七、一般公共预算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

2020年度“三公”经费财政拨款支出预算为3.25万元，支出决算为3.25万元，完成预算的100%，其中：

因公出国（境）费支出预算为0万元，支出决算为0万元，我单位严格按预算执行，主要原因是预算未安排、实际未发生该项支出，与上年相比减少5万元，下降100%，下降的主要原因是未因公出国。

公务接待费支出预算为3.25万元，支出决算为3.25万元，完成预算的100%，我单位严格按预算执行，与上年相比减少1.27万元，下降28.1%，下降的主要原因是公务接待减少。

公务用车购置费及运行维护费支出预算为0万元，支出决算为0万元，我单位严格按预算执行，主要原因是预算未安排、实际未发生该项支出，公务用车购置费及运行维护费支出与上年持平，主要原因是今年及去年均未发生该项支出。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2020年度“三公”经费财政拨款支出决算中，公务接待费支出决算3.25万元，占100%，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0万元，占0%。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2020年度无因公出国（境）费支出。

2、公务接待费支出决算为3.25万元，全年共接待来访团组40个、来宾220人次，主要是严格控制发生的接待支出。

3、公务用车购置费及运行维护费支出决算为0万元，其中：公务用车购置费0万元，益阳开放大学更新公务用车0辆。公务用车运行维护费0万元，截至2020年12月31日，我单位开支财政拨款的公务用车保有量为0辆。我单位2020年度无公务用车购置费及运行维护费支出。

。

八、政府性基金预算收入支出决算情况

益阳开放大学2020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、关于机关运行经费支出说明

益阳开放大学为非参公事业单位和非行政单位，未纳入机关运行经费统计范围，故机关运行经费为0万元。

十、一般性支出情况

2020年度益阳开放大学一般性支出268.25万元，其中：会议费0万元，我单位2020年度无会议费支出；开支培训费246.86万元，用于开展教师培训，人数320人，内容为教师业务培训；2020年度未使用一般公共预算财政拨款举办节庆、晚会、论坛、赛事活动；办公费12.64万元；印刷费0万元；咨询费0万元；水费0万元；电费0万元；邮电费0万元；取暖费0万元；物业管理费4万元；差旅费0万元；因公出国（境）费用0万元；维修（护）费0万元；租赁费0万元；公务接待费3.25万元；被装购置费0万元；劳务费1.5万元；委托业务费0万元；公务用车运行维护费0万元；其他交通费用0万元；房屋建筑物购建0万元；办公设备购置0万元；公务用车购置0万元；其他交通工具购置0万元。

十一、关于政府采购支出说明

益阳开放大学2020年度政府采购支出总额132.26万元，其中：政府采购货物支出0万元、政府采购工程支出51.4万元、政府采购服务支出80.86万元。授予中小企业合同金额0万元，占政府采购支出总额的0%，其中：授予小微企业合同金额0万元，占政府采购支出总额的0%。

十二、关于国有资产占用情况说明

截至2020年12月31日，益阳开放大学共有车辆0辆（台），其中：副部（省）级及以上领导用车0辆、主要领导干部用车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、离退休干部用车0辆、其他用车0辆；单价50万元（含）以上通用设备0台（套），单价100万元（含）以上专用设备0台（套）。

十三、关于部门整体支出、重点项目支出绩效自评情况说明

根据《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）、《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）文件精神，结合《益阳市财政局关于开展2020年度

部门绩效自评工作的通知》要求，为进一步规范财政资金管理，强化绩效和责任意识，切实提高财政资金使用效益，我单位对2020年度部门整体支出、重点项目支出进行了绩效自评。

部门整体支出绩效自评得分90，评价等级为“优秀”；

教师培训重点项目支出绩效自评得分90，评价等级为“优秀”。

已按市财政局统一要求在我单位门户网站公开。

第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：指中央财政当年拨付的资金。

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。如：中国财政杂志社的刊物发行收入，中国注册会计师协会、中国资产评估协会、中国国债协会、中国会计学会收取的会费收入等。

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。如：中国财政杂志社广告收入等。

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。主要是按规定动用的售房收入、存款利息收入等。

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。

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：纳入中央财政预决算管理的“三公”经费，是指中央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。

第五部分 附件

[2020益阳开放大学整体支出绩效评价报告.docx](#)

[益阳开发大学自评报告2020.doc](#)