

2023年度益阳广播电视大学部门决算

目 录

第一部分 益阳广播电视大学概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置及决算单位构成

第二部分 2023年度部门决算表

- 一、收入支出决算总表
- 二、收入决算表
- 三、支出决算表
- 四、财政拨款收入支出决算总表
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算表
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表
- 七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表
- 九、财政拨款“三公”经费支出决算表

第三部分 2023年度部门决算情况说明

- 一、收入支出决算总体情况说明
- 二、收入决算情况说明
- 三、支出决算情况说明
- 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明
- 七、财政拨款三公经费支出决算情况说明
- 八、政府性基金预算收入支出决算情况
- 九、关于机关运行经费支出说明
- 十、一般性支出情况说明
- 十一、关于政府采购支出说明
- 十二、关于国有资产占用情况说明
- 十三、关于2023年度预算绩效情况的说明

第四部分 名词解释

第五部分 附件

第一部分 益阳广播电视大学概况

一、部门职责

（一）我校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、机构设置及决算单位构成

（一）内设机构设置

益阳广播电视大学内设机构包括：本部门内设科室12个，分别是党政办公室、招生系统建设处、计划财务处、开放教育学院、成人教育学院、学习与支持服务中心、教师培训中心、继续教育学院、行政后勤处、终身教育与科研处、监察室、继续教育学院。本部门共有编制人数129人，实有人数117人。

（二）决算单位构成

益阳广播电视大学无下属单位，因此，益阳广播电视大学2023年单位决算即益阳广播电视大学本级。

第二部分 2023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	2847.99	一、一般公共服务支出	32	0.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	二、外交支出	33	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3	0.00	三、国防支出	34	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	35	0.00
五、事业收入	5	2306.53	五、教育支出	36	4674.65
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	37	0.00
七、附属单位上缴收入	7	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	38	0.00
八、其他收入	8	69.87	八、社会保障和就业支出	39	277.82
	9		九、卫生健康支出	40	133.41
	10		十、节能环保支出	41	0.00
	11		十一、城乡社区支出	42	0.00
	12		十二、农林水支出	43	17.27
	13		十三、交通运输支出	44	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	46	0.00
	16		十六、金融支出	47	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	48	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	0.00
	19		十九、住房保障支出	50	121.24
	20		二十、粮油物资储备支出	51	0.00

208	社会保障和就业支出	277.82	277.82	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20801	人力资源和社会保障管理事务	3.90	3.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080116	引进人才费用	3.90	3.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	255.34	255.34	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	65.48	65.48	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	161.65	161.65	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080599	其他行政事业单位养老支出	28.21	28.21	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	18.58	18.58	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	18.58	18.58	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	133.41	133.41	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	133.41	133.41	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	76.10	76.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	34.99	34.99	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101199	其他行政事业单位医疗支出	22.32	22.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	17.27	17.27	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21305	巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴	17.27	17.27	0.00	0.00	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	17.27	17.27	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	121.24	121.24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	121.24	121.24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	121.24	121.24	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
科目代码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		5224.40	2958.27	2266.12	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	4674.65	2425.80	2248.85	0.00	0.00	0.00

20502	普通教育	177.27	122.52	54.75	0.00	0.00	0.00
2050205	高等教育	122.52	122.52	0.00	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	54.75	0.00	54.75	0.00	0.00	0.00
20505	广播电视教育	4432.71	2303.29	2129.43	0.00	0.00	0.00
2050501	广播电视学校	4372.71	2303.29	2069.43	0.00	0.00	0.00
2050599	其他广播电视教育支出	60.00	0.00	60.00	0.00	0.00	0.00
20599	其他教育支出	64.67	0.00	64.67	0.00	0.00	0.00
2059999	其他教育支出	64.67	0.00	64.67	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	277.82	277.82	0.00	0.00	0.00	0.00
20801	人力资源和社会保障管理事务	3.90	3.90	0.00	0.00	0.00	0.00
2080116	引进人才费用	3.90	3.90	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	255.34	255.34	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	65.48	65.48	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	161.65	161.65	0.00	0.00	0.00	0.00
2080599	其他行政事业单位养老支出	28.21	28.21	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	18.58	18.58	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	18.58	18.58	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	133.41	133.41	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	133.41	133.41	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	76.10	76.10	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	34.99	34.99	0.00	0.00	0.00	0.00
2101199	其他行政事业单位医疗支出	22.32	22.32	0.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	17.27	0.00	17.27	0.00	0.00	0.00
21305	巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴	17.27	0.00	17.27	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	17.27	0.00	17.27	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	121.24	121.24	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	121.24	121.24	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	121.24	121.24	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

公开04表

部门：益阳广播电视大学

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	2847.99	一、一般公共服务支出	33	0.00	0.00	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	0.00	二、外交支出	34	0.00	0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款	3	0.00	三、国防支出	35	0.00	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	36	0.00	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	37	2298.25	2298.25	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	277.82	277.82	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	133.41	133.41	0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	42	0.00	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	43	0.00	0.00	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	44	17.27	17.27	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	121.24	121.24	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	0.00	0.00	0.00	0.00
	24		二十四、债务还本支出	56	0.00	0.00	0.00	0.00
	25		二十五、债务付息支出	57	0.00	0.00	0.00	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58	0.00	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	27	2847.99	本年支出合计	59	2847.99	2847.99	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	0.00	年末财政拨款结转和结余	60	0.00	0.00	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	0.00		61				
政府性基金预算财政拨款	30	0.00		62				
国有资本经营预算财政拨款	31	0.00		63				
总计	32	2847.99	总计	64	2847.99	2847.99	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		
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		2847.99	2386.81	461.18
205	教育支出	2298.25	1854.35	443.91
20502	普通教育	177.27	122.52	54.75
2050205	高等教育	122.52	122.52	0.00
2050299	其他普通教育支出	54.75	0.00	54.75
20505	广播电视教育	2120.98	1731.83	389.15
2050501	广播电视学校	2060.98	1731.83	329.15
2050599	其他广播电视教育支出	60.00	0.00	60.00
208	社会保障和就业支出	277.82	277.82	0.00
20801	人力资源和社会保障管理事务	3.90	3.90	0.00

2080116	引进人才费用	3.90	3.90	0.00
20805	行政事业单位养老支出	255.34	255.34	0.00
2080502	事业单位离退休	65.48	65.48	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	161.65	161.65	0.00
2080599	其他行政事业单位养老支出	28.21	28.21	0.00
20808	抚恤	18.58	18.58	0.00
2080801	死亡抚恤	18.58	18.58	0.00
210	卫生健康支出	133.41	133.41	0.00
21011	行政事业单位医疗	133.41	133.41	0.00
2101102	事业单位医疗	76.10	76.10	0.00
2101103	公务员医疗补助	34.99	34.99	0.00
2101199	其他行政事业单位医疗支出	22.32	22.32	0.00
213	农林水支出	17.27	0.00	17.27
21305	巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴	17.27	0.00	17.27
2130599	其他巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴支出	17.27	0.00	17.27
221	住房保障支出	121.24	121.24	0.00
22102	住房改革支出	121.24	121.24	0.00
2210201	住房公积金	121.24	121.24	0.00

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

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	1874.65	302	商品和服务支出	107.66	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	562.66	30201	办公费	15.10	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	0.00	30202	印刷费	6.90	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	527.03	30203	咨询费	0.00	310	资本性支出	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00	31001	房屋建筑物购建	0.00

30107	绩效工资	370.07	30205	水费	0.00	31002	办公设备购置	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	161.65	30206	电费	0.00	31003	专用设备购置	0.00
30109	职业年金缴费	0.00	30207	邮电费	0.00	31005	基础设施建设	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	75.83	30208	取暖费	0.00	31006	大型修缮	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	56.18	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	0.00	30211	差旅费	8.00	31008	物资储备	0.00
30113	住房公积金	121.24	30212	因公出国（境）费用	0.00	31009	土地补偿	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	0.00	31010	安置补助	0.00
30199	其他工资福利支出	0.00	30214	租赁费	0.00	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	404.50	30215	会议费	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
30301	离休费	5.18	30216	培训费	0.00	31013	公务用车购置	0.00
30302	退休费	203.88	30217	公务接待费	3.38	31019	其他交通工具购置	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00	31021	文物和陈列品购置	0.00
30304	抚恤金	16.92	30224	被装购置费	0.00	31022	无形资产购置	0.00
30305	生活补助	104.50	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	0.00	399	其他支出	0.00
30307	医疗费补助	1.40	30227	委托业务费	0.00	39907	国家赔偿费用支出	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	17.49	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	67.07	30229	福利费	34.94	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	0.00	39999	其他支出	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	5.56	30240	税金及附加费用	0.00			
			30299	其他商品和服务支出	21.84			
人员经费合计		2279.16	公用经费合计					107.66

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开07表

部门：益阳广播电视大学

金额单位：万元

项目	年初结转和结余	本年收入	本年支出	年末结转和结余
----	---------	------	------	---------

科目代码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
	栏次	1	2	3	4	5	6
	合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：我单位没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出，故本表无数据。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

部门：益阳广播电视大学

公开08表
金额单位：万元

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
	栏次	1	2	3
	合计	0.00	0.00	0.00

注：我单位没有使用国有资本经营预算安排的支出，故本表无数据。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

财政拨款“三公”经费支出决算表

部门：益阳广播电视大学

公开09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
4.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4.00	3.38	0.00	0.00	0.00	0.00	3.38

注：本表反映部门本年度财政拨款“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；决算数是包括当年财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

第三部分 2023年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2023年度收入总计5,224.4万元。与上一年度相比，收入总计增加717.26万元，增长15.91%。主要原因是人员经费拨款与学费收入增加。

2023年度支出总计5,224.4万元。与上一年度相比，支出总计增加717.26万元，增长15.91%。主要原因是人员经费与学生教学经费增加。

二、收入决算情况说明

2023年度收入合计5,224.4万元，其中：财政拨款收入2,847.99万元，占54.51%；上级补助收入0万元，占0%；事业收入2,306.53万元，占44.15%；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69.87万元，占1.34%。

三、支出决算情况说明

2023年度支出合计5,224.4万元，其中：基本支出2,958.27万元，占56.62%；项目支出2,266.12万元，占43.38%；上缴上级支出0万元，占0%；经营支出0万元，占0%；对附属单位补助支出0万元，占0%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2023年度财政拨款收入总计2,847.99万元。与上一年度相比，财政拨款收入总计增加484.29万元，增长20.49%。主要原因是人员经费拨款增加。

2023年度财政拨款支出总计2,847.99万元。与上一年度相比，财政拨款支出总计增加484.29万元，增长20.49%。主要原因是人员经费支出增加。

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2023年度一般公共预算财政拨款支出2,847.99万元，占本年支出合计的54.51%。与上一年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加484.29万元，增长20.49%。主要是因为人员经费支出增加。

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2023年度一般公共预算财政拨款支出2,847.99万元，主要用于以下方面：教育支出2,298.25万元，占80.7%；社会保障和就业支出277.82万元，占9.75%；卫生健康支出133.41万元，占4.68%；农林水支出17.27万元，占0.61%；住房保障支出121.24万元，占4.26%。

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2023年度一般公共预算财政拨款支出年初预算数为1,757.8万元，支出决算数为2,847.99万元，完成年初预算的162.02%，其中：

1、教育支出（类）普通教育（款）高等教育（项）

年初预算为0万元，支出决算为122.52万元，由于预算数为0万元，无法计算百分比。决算数大于年初预算数的主要原因是：2022年市直单位年度考核奖。

2、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54.75万元，由于预算数为0万元，无法计算百分比。决算数大于年初预算数的主要原因是：中小学幼儿园教师国家级培训经费。

3、教育支出（类）广播电视教育（款）广播电视学校（项）

年初预算为1,313.29万元，支出决算为2,060.98万元，完成年初预算的156.93%。决算数大于年初预算数的主要原因是：人员经费增加。

4、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60万元，由于预算数为0万元，无法计算百分比。决算数大于年初预算数的主要原因是：学习贯彻党的二十大精神集中轮训经费。

5、社会保障和就业支出（类）人力资源和社会保障管理事务（款）引进人才费用（项）

年初预算为0万元，支出决算为3.9万元，由于预算数为0万元，无法计算百分比。决算数大于年初预算数的主要原因是：引进人才费用。

6、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）事业单位离退休（项）

年初预算为0万元，支出决算为65.48万元，由于预算数为0万元，无法计算百分比。决算数大于年初预算数的主要原因是：离退休2022年市直单位年度考核奖。

7、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161.65万元，支出决算为161.65万元，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。

8、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）其他行政事业单位养老支出（项）

年初预算为28.21万元，支出决算为28.21万元，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。

9、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18.58万元，由于预算数为0万元，无法计算百分比。决算数大于年初预算数的主要原因是：抚恤金。

10、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76.1万元，支出决算为76.1万元，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、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34.99万元，支出决算为34.99万元，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。

12、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）其他行政事业单位医疗支出（项）

年初预算为22.32万元，支出决算为22.32万元，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、农林水支出（类）巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴（款）其他巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴支出（项）

年初预算为0万元，支出决算为17.27万元，由于预算数为0万元，无法计算百分比。决算数大于年初预算数的主要原因是：2022年度乡村振兴劳动技能培训经费。

14、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121.24万元，支出决算为121.24万元，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

2023年度一般公共预算财政拨款基本支出2,386.81万元，其中：

人员经费2,279.16万元，占基本支出的95.49%，主要包括：基本工资、奖金、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职工基本医疗保险缴费、公务员医疗补助缴费、住房公积金、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、医疗费补助、奖励金、其他对个人和家庭的补助。

公用经费107.66万元，占基本支出的4.51%，主要包括：办公费、印刷费、差旅费、公务接待费、工会经费、福利费、其他商品和服务支出。

七、财政拨款三公经费支出决算情况说明

（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明

2023年度“三公”经费财政拨款支出预算为4万元，支出决算为3.38万元，完成预算的84.5%，决算数小于预算数的主要原因是严格控制三公经费，与上年相比减少0.33万元，下降8.89%，下降的主要原因是严格控制三公经费。其中：

因公出国（境）费支出预算为0万元，支出决算为0万元，由于预算数为0万元，无法计算百分比，决算数与预算数一致，我单位严格按预算执行决算，因公出国（境）费支出与上年持平。

公务接待费支出预算为4万元，支出决算为3.38万元，完成预算的84.5%，决算数小于预算数的主要原因是严格控制三公经费，与上年相比减少0.33万元，下降8.89%，下降的主要原因是严格控制三公经费。

公务用车购置费支出预算为0万元，支出决算为0万元，由于预算数为0万元，无法计算百分比，决算数与预算数一致，我单位严格按预算执行决算，公务用车购置费支出与上年持平。

公务用车运行维护费支出预算为0万元，支出决算为0万元，由于预算数为0万元，无法计算百分比，决算数与预算数一致，我单位严格按预算执行决算，公务用车运行维护费支出与上年持平。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2023年度“三公”经费财政拨款支出决算中，公务接待费支出决算3.38万元，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2023年度无因公出国（境）费支出。

2、公务接待费支出决算为3.38万元，全年共接待来访团组43个、来宾276人次，主要是上级部门与下级单位发生的接待支出。

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，购置公务用车0辆。公务用车运行维护费0万元，截至2023年12月31日，我单位开支财政拨款的公务用车保有量为1辆。我单位2023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

益阳广播电视大学2023年度没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出，并已公开空表。

九、关于机关运行经费支出说明

益阳广播电视大学为事业单位，未纳入机关运行经费统计范围，无机关运行经费。

十、一般性支出情况说明

2023年本部门开支会议费0万元，我单位2023年度无会议费开支。开支培训费0万元，我单位2023年度无培训费开支。举办培训等节庆、晚会、论坛、赛事活动，开支0万元，主要是培训。

十一、关于政府采购支出说明

益阳广播电视大学2023年度政府采购支出总额209.8万元，其中：政府采购货物支出129.31万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出80.49万元。授予中小企业合同金额209.8万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额209.8万元，占授予中小企业合同金额的100%。货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的61.63%，由于工程支出总额为0万元，无法计算工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的百分比，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的38.37%。

十二、关于国有资产占用情况说明

截至2023年12月31日，益阳广播电视大学共有车辆1辆（台），其中：副部（省）级及以上领导用车0辆、主要负责人用车0辆、机要

通信用车0辆、应急保障用车0辆、执法执勤用车0辆、特种专业技术用车0辆、其他用车1辆，其他用车主要是校车；单位价值50万元以上通用设备0台（套）；单价100万元以上设备（不含车辆）0台（套）。

十三、关于2023年度预算绩效情况说明

（一）绩效管理工作开展情况

我校根据市财政要求，严格进行绩效目标管理，资金覆盖率符合文件对本年度的要求。

（二）部门（单位）整体支出绩效情况

通过建立合理完善的制度体系和高效有序的运转流程，部门整体支出的经济性、效率性、有效性和可持续性都明显增强，切实提升了我校整体支出效益，有力推动了各项工作开展，实现了部门预算管理总体目标。

（三）存在的问题及原因分析

- 1、学校办学硬件设施与国家级示范性教师发展中心有较大差距，也不能满足目前进行的各项培训工作。学校除了进行教师培训工作，还承担了全市农民大学生培养工作、基层人才培养工作、干部网络学习培训工作、基层党员培训工作，培训任务重，场地和设施使用紧张，因此仍需改建一处新的报告厅和培训住宿楼。
- 2、财政投入存在不足，终身教育活动开展受资金不足影响。根据《益阳市委 益阳市人民政府 关于推进终身教育和社会建设的实施意见》（益发[2012]5号）规定，按城镇人口人均每年不少于1元的标准设立终身教育专项经费，纳入市本级年度财政预算，并逐年递增。2022年益阳市城镇人口近200万人，显然按每人不少于1元的标准计算该专项经费是非常不足的。为确保社区教育的长远全面纵深发展，大幅提高市民素质和文明程度，还有待逐年递增该项目的财政预算。
- 3、专户资金的使用有些未严格按“无预算，不支出”的原则进行管理。

第四部分 名词解释

财政拨款收入：指财政当年拨付的资金。包括一般公共预算财政拨款和政府性基金财政拨款。

上级补助收入：指事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动所取得的收入。

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

附属单位上缴收入：指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

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

用事业基金弥补收支差额：指事业单位在用当年的“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”、“其他收入”不足以安排当年支出的情况下，使用以前年度积累的事业基金（事业单位当年收支相抵后按国家规定提取、用于弥补以后年度收支差额的基金）弥补本年度收支缺口的资金。

年初结转和结余：指以前年度尚未完成、结转到本年按有关规定继续使用的资金。

结余分配：指事业单位按规定从非财政补助结余中分配的事业基金和职工福利基金等。

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

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

项目支出：指在基本支出之外为完成特定行政任务和事业发展目标所发生的支出。

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

“三公”经费：按照党中央、国务院有关文件及部门预算管理有关规定，“三公”经费包括因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。（1）因公出国（境）费，指单位工作人员公务出

国（境）的住宿费、旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出。（2）公务用车购置及运行费，指单位公务用车购置费（含车辆购置税）及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。（3）公务接待费，指单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

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

第五部分 附件

[益阳开放大学2023整体绩效自评、附表.doc](#)