

2024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（空表）
- 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表（空表）
- 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、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2024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 益阳开放大学概况

一、部门职责

（一）益阳开放大学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、退役军人培训等提供教学服务。

二、机构设置及决算单位构成

（一）内设机构设置

益阳开放大学内设机构包括：本部门共有编制人数129人，实有数120人，其中在职120人，退休84人，离休1人。内设科室14个，分别为：党政办公室、组宣处、计划财务处、系统建设与招生处、教务处、信息技术中心、终身教育与科研处、开放教育学院、成人教育学院、继续教育学院、中小学教师培训中心、监察室、行政后勤处、工会。

（二）决算单位构成

益阳开放大学无下属单位，因此，益阳开放大学2024年单位决算即益阳开放大学本级。

第二部分 2024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	2510.67	一、一般公共服务支出	31	
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	32	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	33	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	34	
五、事业收入	5	2844.17	五、教育支出	35	4787.48
六、经营收入	6		六、科学技术支出	36	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	37	
八、其他收入	8	13.90	八、社会保障和就业支出	38	306.46
	9		九、卫生健康支出	39	138.09
	10		十、节能环保支出	40	
	11		十一、城乡社区支出	41	
	12		十二、农林水支出	42	
	13		十三、交通运输支出	43	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	44	
	15		十五、商业服务业等支出	45	
	16		十六、金融支出	46	
	17		十七、援助其他地区支出	47	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	48	
	19		十九、住房保障支出	49	136.70
	20		二十、粮油物资储备支出	50	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	51	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	52	
	23		二十三、其他支出	53	
	24		二十四、债务还本支出	54	
	25		二十五、债务付息支出	55	

	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	56	
本年收入合计	27	5368.74	本年支出合计	57	5368.74
使用非财政拨款结余（含专用结余）	28		结余分配	58	
年初结转和结余	29	0.00	年末结转和结余	59	0.00
总计	30	5368.74	总计	60	5368.74
注：1. 本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。					
2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。					

收入决算表

部门：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
科目代码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		5368.74	2510.67		2844.17			13.90
205	教育支出	4787.48	1929.41		2844.17			13.90
20505	广播电视教育	4741.58	1887.41		2844.17			10.00
2050501	广播电视学校	4741.58	1887.41		2844.17			10.00
20508	进修及培训	42.00	42.00					
2050803	培训支出	42.00	42.00					
20599	其他教育支出	3.90						3.90
2059999	其他教育支出	3.90						3.90
208	社会保障和就业支出	306.46	306.46					
20801	人力资源和社会保障管理事务	9.66	9.66					
2080116	引进人才费用	9.66	9.66					
20805	行政事业单位养老支出	290.41	290.41					
2080502	事业单位离退休	77.92	77.92					

2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	182.27	182.27					
2080599	其他行政事业单位养老支出	30.22	30.22					
20808	抚恤	6.39	6.39					
2080801	死亡抚恤	6.39	6.39					
210	卫生健康支出	138.09	138.09					
21011	行政事业单位医疗	138.09	138.09					
2101101	行政单位医疗	78.22	78.22					
2101103	公务员医疗补助	35.96	35.96					
2101199	其他行政事业单位医疗支出	23.91	23.91					
221	住房保障支出	136.70	136.70					
22102	住房改革支出	136.70	136.70					
2210201	住房公积金	136.70	136.70					

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

公开03表

部门：益阳广播电视大学

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		5368.74	2705.81	2662.93			
205	教育支出	4787.48	2128.65	2658.83			
20505	广播电视教育	4741.58	2126.97	2614.61			
2050501	广播电视学校	4741.58	2126.97	2614.61			
20508	进修及培训	42.00		42.00			
2050803	培训支出	42.00		42.00			
20599	其他教育支出	3.90	1.68	2.22			
2059999	其他教育支出	3.90	1.68	2.22			

208	社会保障和就业支出	306.46	302.36	4.10			
20801	人力资源和社会保障管理事务	9.66	5.56	4.10			
2080116	引进人才费用	9.66	5.56	4.10			
20805	行政事业单位养老支出	290.41	290.41				
2080502	事业单位离退休	77.92	77.92				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	182.27	182.27				
2080599	其他行政事业单位养老支出	30.22	30.22				
20808	抚恤	6.39	6.39				
2080801	死亡抚恤	6.39	6.39				
210	卫生健康支出	138.09	138.09				
21011	行政事业单位医疗	138.09	138.09				
2101101	行政单位医疗	78.22	78.22				
2101103	公务员医疗补助	35.96	35.96				
2101199	其他行政事业单位医疗支出	23.91	23.91				
221	住房保障支出	136.70	136.70				
22102	住房改革支出	136.70	136.70				
2210201	住房公积金	136.70	136.70				

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	2510.67	一、一般公共服务支出	33				
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	34				
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	35				
	4		四、公共安全支出	36				

	5		五、教育支出	37	1929 .41	1929.41		
	6		六、科学技术支出	38				
	7		七、文化旅游体育 与传媒支出	39				
	8		八、社会保障和就 业支出	40	306. 46	306.46		
	9		九、卫生健康支出	41	138. 09	138.09		
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支 出	43				
	12		十二、农林水支出	44				
	13		十三、交通运输支 出	45				
	14		十四、资源勘探工 业信息等支出	46				
	15		十五、商业服务业 等支出	47				
	16		十六、金融支出	48				
	17		十七、援助其他地 区支出	49				
	18		十八、自然资源海 洋气象等支出	50				
	19		十九、住房保障支 出	51	136. 70	136.70		
	20		二十、粮油物资储 备支出	52				
	21		二十一、国有资本 经营预算支出	53				
	22		二十二、灾害防治 及应急管理支出	54				
	23		二十三、其他支出	55				
	24		二十四、债务还本 支出	56				
	25		二十五、债务付息 支出	57				
	26		二十六、抗疫特别 国债安排的支出	58				
本年收入合计	27	2510 .67	本年支出合计	59	2510 .67	2510.67		
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		
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			62			
国有资本经营预算财政拨款	31			63			
总计	32	2510 .67	总计	64	2510 .67	2510.67	

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支出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

公开05表

部门：益阳广播电视大学

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		2510.67	2149.92	360.74
205	教育支出	1929.41	1572.77	356.64
20505	广播电视教育	1887.41	1572.77	314.64
2050501	广播电视学校	1887.41	1572.77	314.64
20508	进修及培训	42.00		42.00
2050803	培训支出	42.00		42.00
208	社会保障和就业支出	306.46	302.36	4.10
20801	人力资源和社会保障管理事务	9.66	5.56	4.10
2080116	引进人才费用	9.66	5.56	4.10
20805	行政事业单位养老支出	290.41	290.41	
2080502	事业单位离退休	77.92	77.92	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	182.27	182.27	
2080599	其他行政事业单位养老支出	30.22	30.22	
20808	抚恤	6.39	6.39	
2080801	死亡抚恤	6.39	6.39	
210	卫生健康支出	138.09	138.09	
21011	行政事业单位医疗	138.09	138.09	
2101101	行政单位医疗	78.22	78.22	
2101103	公务员医疗补助	35.96	35.96	
2101199	其他行政事业单位医疗支出	23.91	23.91	
221	住房保障支出	136.70	136.70	
22102	住房改革支出	136.70	136.70	
2210201	住房公积金	136.70	136.70	

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
金额单位
：万元

部门：益阳广播电视大学

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	1773.53	302	商品和服务支出	98.19	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	453.29	30201	办公费	12.72	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴		30202	印刷费	4.31	30702	国外债务付息	
30103	奖金	390.04	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	472.96	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	177.43	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	75.96	30208	取暖费		31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费	49.86	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	1.62	30211	差旅费	6.12	31008	物资储备	
30113	住房公积金	152.37	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	278.21	30215	会议费		31012	拆迁补偿	
30301	离休费	13.92	30216	培训费		31013	公务用车购置	
30302	退休费	163.87	30217	公务接待费	3.32	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	6.39	30224	被装购置费		31022	无形资产购置	
30305	生活补助		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	10.55	30227	委托业务费		39907	国家赔偿费用支出	
30308	助学金		30228	工会经费	31.72	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	

30309	奖励金	77.92	30229	福利费	23.00	39909	经常性赠与	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费		39910	资本性赠与	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用		39999	其他支出	
30399	其他对个人和家庭的补助	5.56	30240	税金及附加费用				
			30299	其他商品和服务支出	17.00			
人员经费合计		2051.74	公用经费合计					98.19

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

公开08表

部门：益阳广播电视大学

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

公开09表
金额单位
：万元

部门：益阳广播电视大学

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					4.00	3. 32					3.32

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 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年度收入总计5,368.74万元。与上年相比，收入总计增加144.34万元，增长2.76%。主要原因是学费收入增加。

2024年度支出总计5,368.74万元。与上年相比，支出总计增加144.34万元，增长2.76%。主要原因是业务费用增加。

二、收入决算情况说明

2024年度收入合计5,368.74万元，其中：财政拨款收入2,510.67万元，占46.76%；上级补助收入0万元，占0%；事业收入2,844.17万元，占52.98%；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13.9万元，占0.26%。

三、支出决算情况说明

2024年度支出合计5,368.74万元，其中：基本支出2,705.81万元，占50.4%；项目支出2,662.93万元，占49.6%；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

2024年度财政拨款收入总计2,510.67万元。与上一年度相比，财政拨款收入总计减少337.32万元，降低11.84%。主要原因是人员经费减少。

2024年度财政拨款支出总计2,510.67万元。与上一年度相比，财政拨款支出总计减少337.32万元，降低11.84%。主要原因是人员经费减少。

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2,510.67万元，占本年支出合计的46.76%。与上年相比，财政拨款支出减少337.32万元，降低11.84%。主要是因为人员经费减少。

（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2,510.67万元，主要用于以下方面：教育支出1,929.41万元，占76.85%；社会保障和就业支出306.46万元，占12.21%；卫生健康支出138.09万元，占5.5%；住房保障支出136.7万元，占5.44%。

（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1,932.22万元，支出决算数为2,510.67万元，完成年初预算的129.94%，其中：

1. 教育支出（类）广播电视教育（款）广播电视学校（项）

年初预算为1,444.93万元，支出决算为1,887.41万元，完成年初预算的130.62%。决算数大于年初预算数的主要原因是：教学业务费用增加。

2. 教育支出（类）进修及培训（款）培训支出（项）

年初预算为0万元，支出决算为42万元，由于年初预算为0万元，无法计算百分比。决算数大于年初预算数的主要原因是：教师素质提升培训项目。

3. 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9.66万元，由于年初预算为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：人才引进费用增加。

4. 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77.92万元，由于年初预算为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：离退休经费增加。

5. 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182.27万元，支出决算为182.27万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数一致，主要原因是：我单位严格按预算执行决算。

6. 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30.22万元，支出决算为30.22万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数一致，主要原因是：我单位严格按预算执行决算。

7. 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6.39万元，由于年初预算为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：抚恤费增加。

8. 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78.22万元，支出决算为78.22万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数一致，主要原因是：我单位严格按预算执行决算。

9. 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35.96万元，支出决算为35.96万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数一致，主要原因是：我单位严格按预算执行决算。

10. 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23.91万元，支出决算为23.91万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数一致，主要原因是：我单位严格按预算执行决算。

11. 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136.7万元，支出决算为136.7万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数一致，主要原因是：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

2024年度一般公共预算财政拨款基本支出2,149.92万元，其中：

人员经费2,051.74万元，占基本支出的95.43%，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、其他社会保障缴费、住房公积金、离休费、退休费、抚恤金、医疗费补助、奖励金、其他对个人和家庭的补助。

公用经费98.19万元，占基本支出的4.57%，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

“三公”经费财政拨款支出预算为4万元，支出决算为3.32万元，完成预算的83%，与上年相比减少0.06万元，降低1.78%，决算数小于预算数的主要原因是公务接待费减少，决算数小于上年数的主要原因是严控公务接待。

（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0万元，支出决算为0万元，由于年初预算为0万元，无法计算百分比，因公出国（境）费支出决算数与上年持平，决算数与预算数一致，主要原因是我单位厉行节约年初未安排预算支出，决算数与上一年持平的主要原因是厉行节约，落实过紧日子精神。我单位没有因公出国（境）活动，支出0万元。

2、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。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，由于年初预算为0万元，无法计算百分比，公务用车购置费支出决算数与上年持平，决算数与预算数一致，主要原因是我单位厉行节约年初未安排预算支出，决算数与上一年持平的主要原因是厉行节约，落实过紧日子精神，益阳开放大学更新公务用车0辆。

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，我单位未安排公务用车运行维护费支出，由于年初预算为0万元，无法计算百分比，公务用车运行维护费支出决算数与上年持平，决算数与预算数一致，主要原因是我单位厉行节约年初未安排预算支出，决算数与上一年持平的主要原因是厉行节约，落实过紧日子精神，截至2024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。

3、公务接待费支出预算为4万元，支出决算为3.32万元，完成预算的83%，与上年相比减少0.06万元，降低1.78%，决算数小于预算数的主要原因是公务接待减少，决算数小于上年数的主要原因是严控公务接待。

八、政府性基金预算收入支出决算情况

益阳开放大学2024年度没有政府性基金预算收入，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

益阳开放大学为财政补助事业单位，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

2024年本部门会议费开支0万元，我单位2024年度无会议费开支。开支培训费127.38万元，召开教师培训、市级各单位业务培训，人数2200人，内容为教师培训、党员培训、业务培训；未举办节庆、晚会、论坛、赛事活动，开支0万元。

十一、关于政府采购支出说明

本部门2024年度政府采购支出总额246.56万元，其中：政府采购货物支出81.43万元、政府采购工程支出81.84万元、政府采购服务支出83.29万元。授予中小企业合同金额246.56万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额246.56万元，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100%，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100%。

十二、关于国有资产占用情况说明

截至2024年12月31日，益阳开放大学共有车辆1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1辆，其他用车主要是用于学校业务工作；单价100万元以上设备（不含车辆）0台（套）。

十三、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年度整体支出开展绩效自评，涉及项目2个，共涉及资金208.03万元。其中，一般公共预算项目2个208.03万元，占一般公共预算支出总额的8%；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年度整体支出全年预算数5613.62万元，执行数5368.74万元，完成预算的95%，绩效自评得分95分，评价等级为“良好”。绩效目标完成情况：完成目标。发现的主要问题及原因：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学习型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。目前，为完成湖南省24年十大民生重点项目，学校要“爱晚”老年学校提质改造工作，虽然省里有43万元拨款补助，但学校仍需自筹200多万元资金才能完成适老化建设与改造，面临资金不足的困境。

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。下一步改进措施：在今后的工作中要严格预算编制，做到细化精确，按预算执行；要严格落实专项经费使用管理规定，做到专款专用；在经费开支上落实厉行节约、严格控制三公经费。扩大宣传范围，加强招生力度，打造多元化品牌。。

（三）评价结果应用情况。

1、强化支出管理。按照财政批复的年度预算，细化项目支出预算，依法依规提高财政资金序时支出进度。

2、严格执行预算管理规定，无预算不支出，因工作确需调整预算，履行审核、报批程序。

3、根据要求开展部门整体支出绩效工作，强化项目绩效管理，健全项目支出绩效评价机制，提高绩效管理水平。。

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2024整体绩效自评.doc](#)

[自评表.xlsx](#)