

2023 年度

乐山开放大学决算

目录

公开时间：2024年9月23日

第一部分 单位概况.....	4
一、主要职责.....	4
二、机构设置.....	4
第二部分 2023年度单位决算情况说明.....	5
一、收入支出决算总体情况说明.....	5
二、收入决算情况说明.....	5
三、支出决算情况说明.....	6
四、财政拨款收入支出决算总体情况说明.....	7
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明.....	8
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明.....	10
七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明.....	11
八、政府性基金预算支出决算情况说明.....	12
九、国有资本经营预算支出决算情况说明.....	13
十、其他重要事项的情况说明.....	13
第三部分 名词解释.....	15
第四部分 附件.....	18
第五部分 附表.....	21
一、收入支出决算总表.....	22
二、收入决算表.....	23
三、支出决算表.....	24
四、财政拨款收入支出决算总表.....	25
五、财政拨款支出决算明细表.....	26
六、一般公共预算财政拨款支出决算表.....	27
七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表.....	28
八、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表.....	29
九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表.....	30

十、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表.....	31
十一、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表.....	32
十二、国有资本经营预算财政拨款支出决算表.....	33
十三、财政拨款“三公”经费支出决算表.....	34

第一部分 单位概况

一、主要职责

学校是乐山市人民政府兴办、市教育局主管，运用现代信息技术开展远程开放教育的一所新型高等学校，前身为乐山广播电视大学。学校接受乐山市人民政府的领导和教育主管部门的管理，业务接受四川开放大学的指导和管理，主要承担服务本区域全民终身学习，推进本区域开放教育体系建设，探索高等教育、职业教育与继续教育融合发展的职责。

2021年由乐山市教育局同意成立“乐山市社区教育服务指导中心”，主要职责是根据国家、省、市社区教育的总体规划和要求，在市教育局的领导下，以终身学习理念为引领，建立健全终身教育制度体系；以人民为中心，为学习者提供多样化学习服务；以建设学习型社会为目标，大力建设学习型组织。

二、机构设置

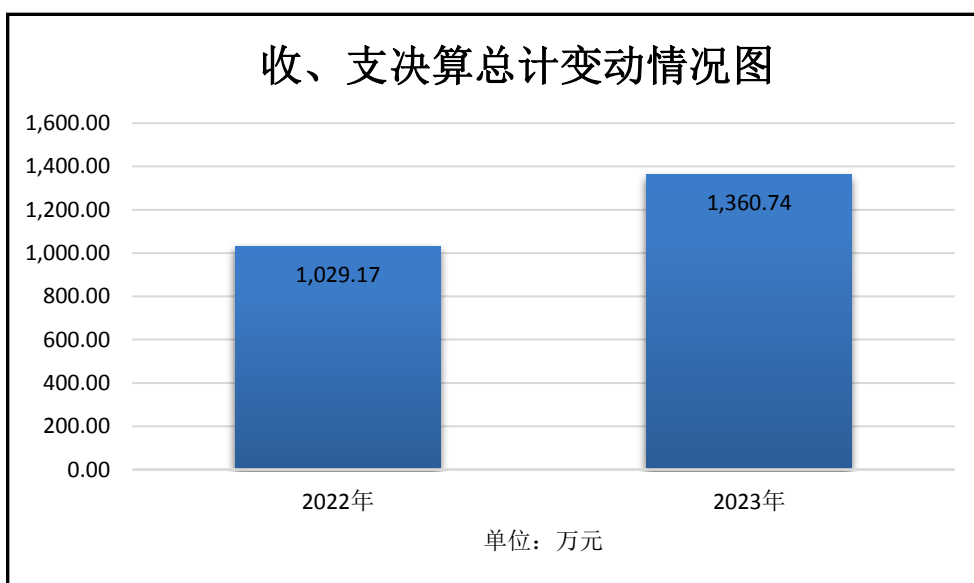
本单位为教育局下属二级预算事业单位。

单位机构设置学历教育科、培训教育科、党政办公室、总务后勤科四个科室。

第二部分 2023 年度单位决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2023 年度收、支总计均为 1360.74 万元。与 2022 年度相比，收、支总计各增加 331.57 万元，增长 32.21%。主要变动原因是根据审计、财政监管要求，将上缴四川省开放大学费用约 435 万元，纳入预算收支管理（以前为往来支付费用）。

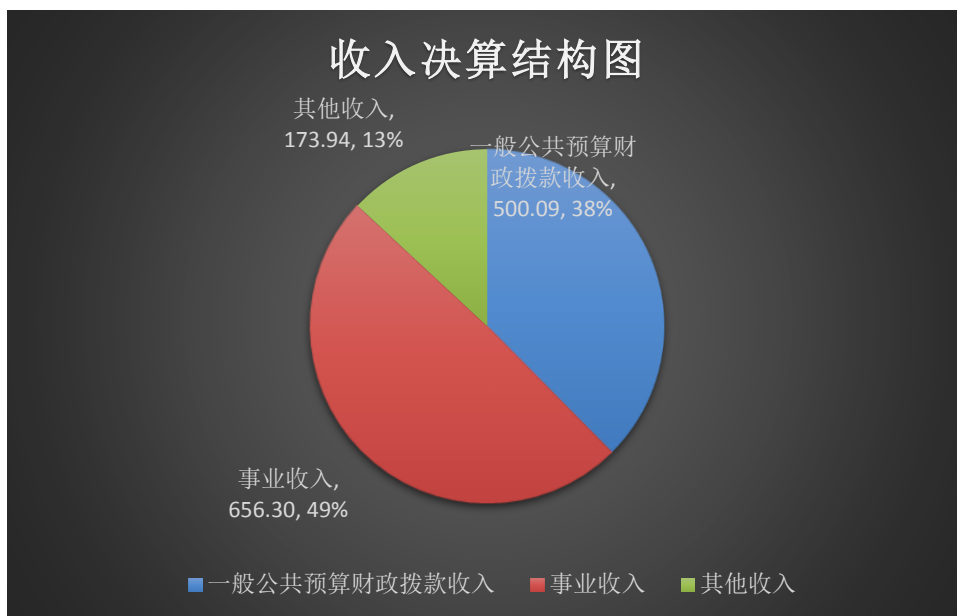


（图 1：收、支决算总计变动情况图）（柱状图）

二、收入决算情况说明

2023 年度本年收入合计 1330.33 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 500.09 万元，占 37.59%；政府性基金预算财政拨款收入 0 万元，占 0%；国有资本经营预算财政拨款收入 0 万元，占 0%；上级补助收入 0 万元，占 0%；事业收

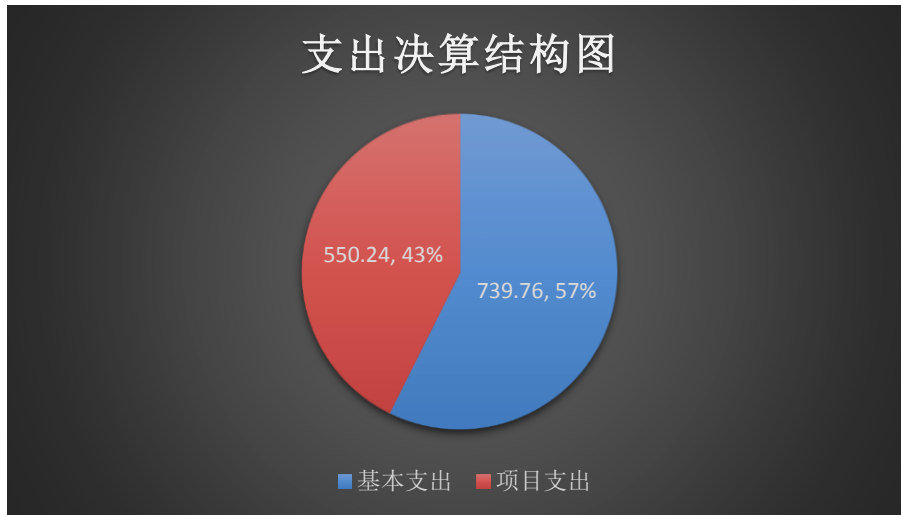
入 656.3 万元，占 49.33%；经营收入 0 万元，占 0%；附属单位上缴收入 0 万元，占 0%；其他收入 173.94 万元，占 13.07%



(图 2：收入决算结构图) (饼状图)

三、支出决算情况说明

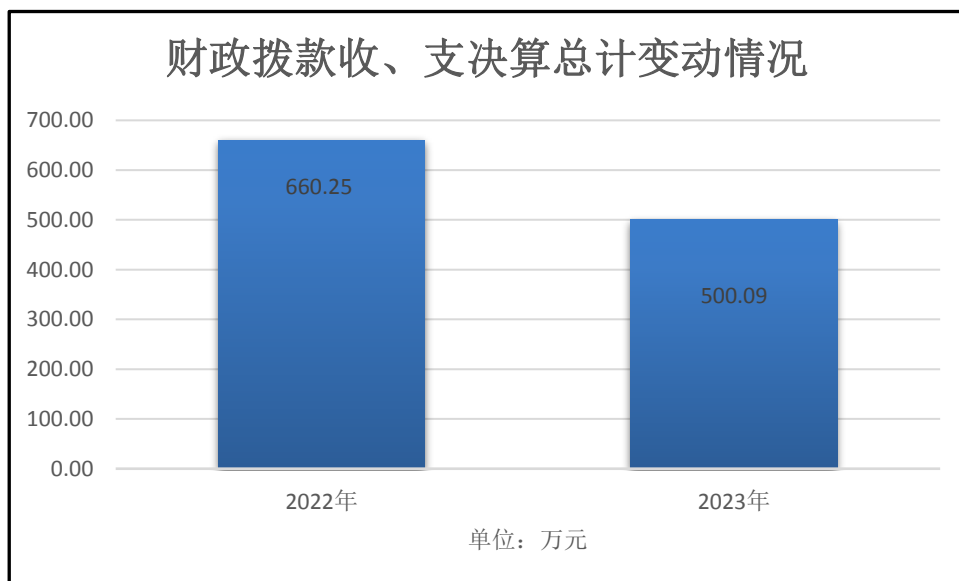
2023 年度本年支出合计 1290 万元，其中：基本支出 739.76 万元，占 57.34%；项目支出 550.24 万元，占 42.65%；上缴上级支出 0 万元，占 0%；经营支出 0 万元，占 0%；对附属单位补助支出 0 万元，占 0%。



(图 3: 支出决算结构图) (饼状图)

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、支总计均为 500.09 万元。与 2022 年度相比，财政拨款收、支总计各减少 160.16 万元，下降 24.26%。主要变动原因是人员基本支出减少，和部分绩效工资统计口径不同。

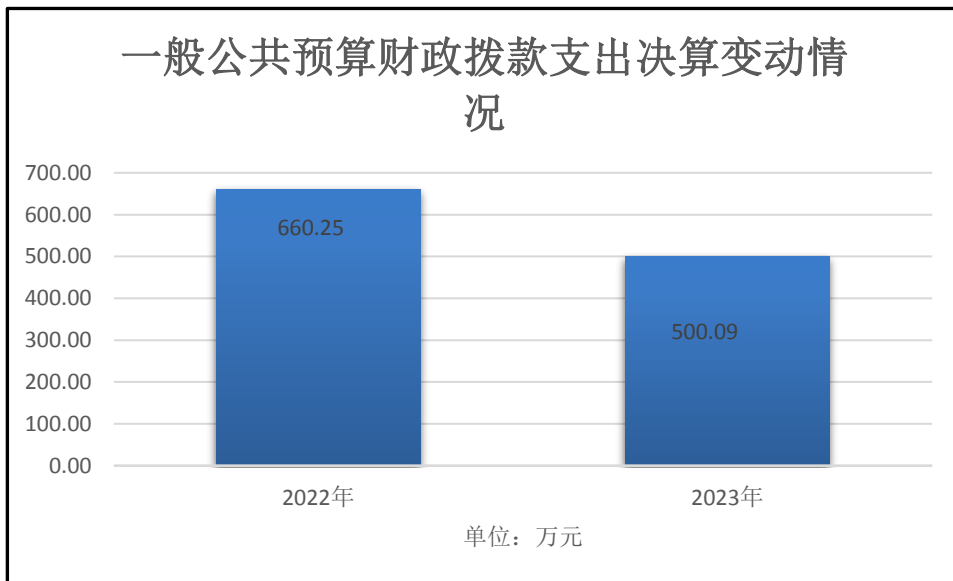


(图 4: 财政拨款收、支决算总计变动情况) (柱状图)

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 **500.09** 万元，占本年支出合计的 **38.76%**。与 2022 年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少 160.16 万元，下降 24.26%。主要变动原因是人员基本支出减少，和部分绩效工资统计口径不同。

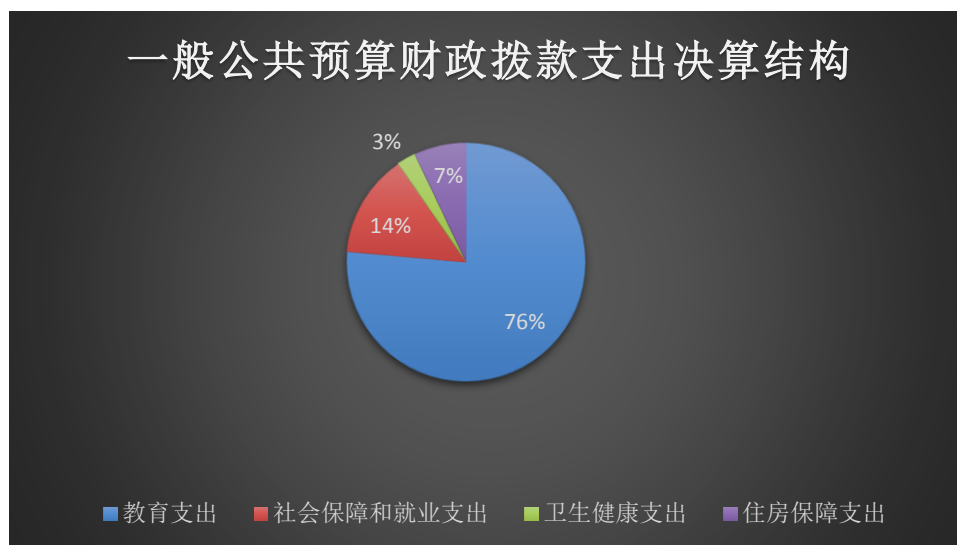


（图 5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况）（柱状图）

（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 **500.09** 万元，主要用于以下方面：一般公共服务支出 0 万元，占 0%；教育支出 382.23 万元，占 76.43%；科学技术支出 0 万元，占 0%；文化旅游体育与传媒支出 0 万元，占 0%；社会保障和就业支出 70.12 万元，占 14.02%；卫生健康支出 12.85 万元，占

2.57%；住房保障支出 34.89 万元，占 6.98%。



（图 6：一般公共预算财政拨款支出决算结构）（饼状图）

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2023 年度一般公共预算支出决算数为 500.09，完成预算 100%。其中：

1. 教育支出（205）成人教育（04）成人广播电视教育（04）：支出决算为 382.23 万元，完成预算 100%。
2. 社会保障和就业支出（208）行政事业单位离退休（05）机关事业单位基本养老保险缴费支出（05）：支出决算为 44.53 万元，完成预算 100%。
3. 社会保障和就业（208）行政事业单位离退休（05）机关事业单位职业年金缴费支出（06）：支出决算为 22.25 万元，完成预算 100%。
4. 社会保障和就业（208）其他社会保障就业支出（99）其

他社会保障就业支出（99）：支出决算为 3.34 万元，完成预算 100%。

5. 卫生健康与计划生育（210）行政事业单位医疗（11）事业单位医疗（02）：支出决算为 12.85 万元，完成预算 100%。

6. 住房保障（221）住房改革支出（02）住房公积金（01）：支出决算为 34.89 万元，完成预算 100%。

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 **489.42** 万元，其中：

人员经费 **403.82** 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、其他社会保障缴费、其他工资福利支出、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、医疗费补助、奖励金、住房公积金、其他对个人和家庭的补助支出等。

公用经费 **85.6** 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、取暖费、物业管理费、差旅费、因公出国（境）费用、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费、税金及附加费用、其他商品和服务支出、办公设备购置、专用设备购置、信息网络及软件购置更新、其他资本性支出等。

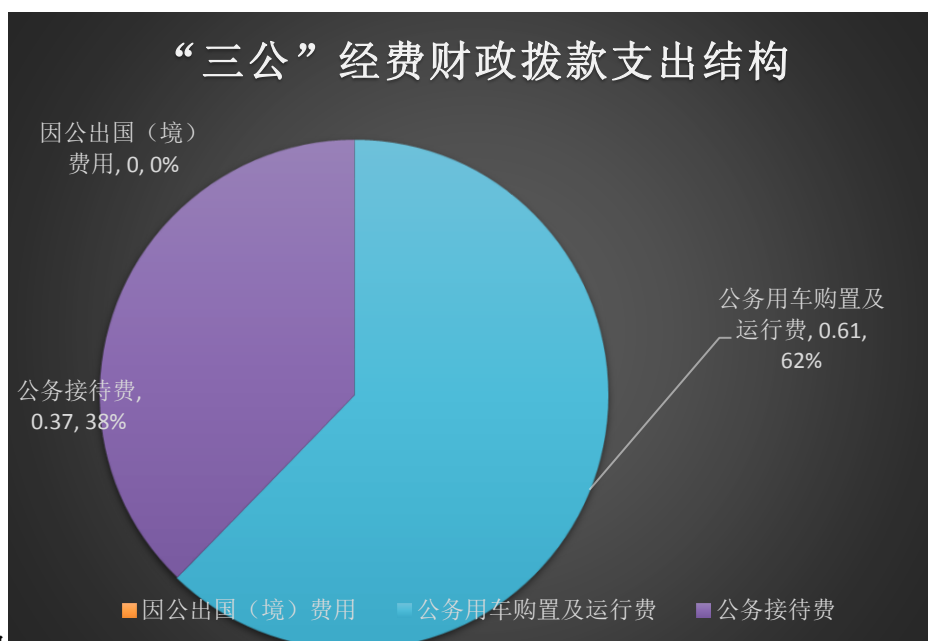
七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明

2023 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 0.98 万元，完成预算 100%，较上年度减少 1.56 万元，下降 61.41%。

（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，因公出国（境）费支出决算 0 万元，占 0%；公务用车购置及运行维护费支出决算 0.61 万元，占 62.37%；公务接待费支出决算 0.37 万元，占 37.62%。具体情况如下：



图

7：“三公”经费财政拨款支出结构）（饼状图）

1. 因公出国（境）经费支出 0 万元，完成预算 0%。全年安排因公出国（境）团组 0 次，出国（境）0 人。

2. 公务用车购置及运行维护费支出 0.61 万元, 完成预算 100%。公务用车购置及运行维护费支出决算比 2022 年度减少 1.13 万元, 下降 64.94%。主要原因是公车部分费用因故未完成采购流程。

其中: **公务用车购置支出 0 万元**。全年按规定更新购置公务用车 0 辆。截至 2023 年 12 月 31 日, 单位共有公务用车 1 辆, 其中: 轿车 1 辆、越野车 0 辆、载客汽车 0 辆。

公务用车运行维护费支出 0.61 万元。主要用于学校办公出差等所需的公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。

3. 公务接待费支出 0.37 万元, 完成预算 100%。公务接待费支出决算比 2022 年度减少 0.43 万元, 下降 53.75%。主要原因是支出减少。其中:

国内公务接待支出 0.37 万元, 主要用于执行公务接待用餐费等。国内公务接待 5 批次, 27 人次(不包括陪同人员), 共计支出 0.37 万元, 具体内容包括: 接待省开放大学调研、学习、工作检查等 3 批次共计公务用餐 0.21 万元、接待泸州开大指导交流工作公务用餐 0.08 万元、接待阿坝开大一行调研学习用餐 0.08 万元。

外事接待支出 0 万元。外事接待 0 批次, 0 人次, 共计支出 0 万元。

八、政府性基金预算支出决算情况说明

2023 年度政府性基金预算财政拨款支出 0 万元。

九、国有资本经营预算支出决算情况说明

2023 年度国有资本经营预算财政拨款支出 0 万元。

十、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2023 年度，乐山开放大学机关运行经费支出 0 万元，与 2022 年决算数持平。

（二）政府采购支出情况

2023 年度，乐山开放大学政府采购支出总额 12.03 万元，其中：政府采购货物支出 0 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 12.03 万元。主要用于公务用车运行维护费、物业管理服务费支出。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%。

（三）国有资产占有使用情况

截至2023年12月31日，乐山开放大学共有车辆1辆，其中：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、其他用车1辆，其他用车主要是用于招生宣传，到县开大工作站检查、指导工作用车。单价100万元以上设备（不含车辆）0台（套）。

（四）预算绩效管理情况

根据预算绩效管理要求，本单位在 2023 年度预算编制阶段，组织对 0 个项目开展了预算事前绩效评估，对 3 个项目编制了绩效目标，预算执行过程中，选取 3 个项目开展绩效监控，组织对 3 个项目开展绩效自评，绩效自评表详见第四部分附件。

第三部分 名词解释

1. 财政拨款收入：指单位从同级财政部门取得的财政预算资金。

2. 事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动取得的收入。如单位上交财政专户取得的收入等。

3. 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。

4. 其他收入：指单位取得的除上述收入以外的各项收入。主要是省开放大学转拨的中专免学费收入等。

5. 使用非财政拨款结余：指事业单位使用以前年度积累的非财政拨款结余弥补当年收支差额的金额。

6. 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。

7. 结余分配：指事业单位按照会计制度规定缴纳的所得税、提取的专用结余以及转入非财政拨款结余的金额等。

8. 年末结转和结余：指单位按有关规定结转到下年或以后年度继续使用的资金。

9. 教育支出（205）成人教育（04）成人广播电视教育（04）：指反映各部门举办成人广播电视教育的支出。

10. 社会保障和就业支出（208）行政事业单位离退休（05）机关事业单位基本养老保险缴费支出（05）：指事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险费支出。

11. 社会保障和就业（208）行政事业单位离退休（05）

机关机关事业单位职业年金缴费支出（06）：指事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的职业年金支出。

12. 社会保障和就业（208）行政事业单位离退休（05）事业单位离退休支出（02）：反映事业单位开支的离退休经费。

13. 社会保障和就业（208）其他社会保障就业支出（99）其他社会保障就业支出（99）：指除上述项目以外其他用于社会保障和就业方面的支出。

14. 卫生健康与计划生育（210）行政事业单位医疗（11）事业单位医疗（02）：指财政部门安排的事业单位基本医疗保险缴费经费。

15. 住房保障（221）住房改革支出（02）住房公积金（01）：指反映行政事业单位按人力资源和社会保障部、财政部规定的基本工资和津贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。

16. 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。

17. 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。

18. 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。

19. “三公”经费：指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。

20. 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。

第四部分 附件

部门预算项目支出绩效自评表（2023 年度）

部门预算项目支出绩效自评表（2023 年度）											
项目名称		51110023T000008969075-乐山开放大学 2023 年开放大学业务费项目									
主管部门		乐山市教育局					实施单位 (盖章)		乐山开放大学		
项目基本情况	1. 项目年度目标完成情况	项目年度目标					年度目标完成情况				
	2. 项目实施内容及过程概述	保证乐山开放大学校本部的正常运转，为 2000 学员提供教学管理支持工作、考试管理工作，保障学生顺利毕业。					保证了学校的正常运转，学员正常教学支持工作，学生顺利毕业，年度目标完成。				
预算执行情况 (10 分)	年度预算数 (万元)	年初预算	调整后预算数	预算执行数			预算执行率	权重	得分	原因	
	总额	141.00	104.21	104.21			100.00%	10	10		
	其中：财政资金	0.00	0.00	0.00			0.00%	/	/		
	财政专户管理资金	141.00	104.21	104.21			100.00%	/	/		
	单位资金	0.00	0.00	0.00			0.00%	/	/		
	其他资金							/	/		
绩效指标 (90 分)	一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标值	度量单位	完成值	权重	得分	未完成原因分析	
	产出指标	数量指标	每年招生人数	=	2000	人/年	2000	20	20		
		质量指标	学生考试通过率	≥	85	%	85	10	10		
		时效指标	学生按期毕业	≥	95	%	95	10	10		
	效益指标	社会效益指标	毕业生人数	=	500	人数	500	20	20		
	满意度指标	服务对象满意度指标	社会满意度	≥	95	%	95	10	10		
	成本指标	经济成本指标	学生培养成本	=	120	元/人·次	120	20	20		
合计								100	100		

部门预算项目支出绩效自评表（2023 年度）

项目名称		51110023T000009151921-乐山开放大学 2023 年社区教育									
主管部门		乐山市教育局				实施单位 (盖章)		乐山开放大学			
项目基本情况	1. 项目年度目标完成情况	项目年度目标				年度目标完成情况					
	2. 项目实施内容及过程概述	开展社区教育活动，形成学习型社会为目标，营造全民终身学习的社会氛围。以丰富市民的文化活动，提高全民思想道德素质、文化素质和健康素质。				此项目丰富了市民的文化活动，提高了全民思想道德素质、文化素质和健康素质，取得满意成果，项目目标完成。					
预算执行情况 (10分)	年度预算数 (万元)	年初预算	调整后预算数	预算执行数			预算执行率	权重	得分	原因	
	总额	20.00	10.05	10.05			100.00%	10	10		
	其中：财政资金	20.00	10.05	10.05			100.00%	/	/		
	财政专户管理资金	0.00	0.00	0.00			0.00%	/	/		
	单位资金	0.00	0.00	0.00			0.00%	/	/		
	其他资金							/	/		
绩效指标 (90分)	一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标值	度量单位	完成值	权重	得分	未完成原因分析	
	产出指标	数量指标	社区教育专项活动 10 个	=	10	个	10	10	10		
		质量指标	推进全市社区教育	≥	90	%	90	20	20		
		时效指标	2023 年	=	12	月	12	10	10		
	效益指标	社会效益指标	丰富市民社区文化活动，提高市民综合素质	≥	90	%	90	20	20		
	满意度指标	服务对象满意度指标	社会满意度	≥	95	%	95	10	10		
	成本指标	经济成本指标	投入经费	=	20	万元	20	20	20		
合计								100	100		

部门预算项目支出绩效自评表（2023 年度）

项目名称		51110024T000009957839-上交省开放大学费用									
主管部门		乐山市教育局				实施单位 (盖章)		乐山开放大学			
项目基本情况	项目年度目标					年度目标完成情况					
	1. 项目年度目标完成情况 乐山开放大学是由市政府主办,市教育局主管的综合性成人高校,学校开展了学历教育、非学历教育、社区教育,承担了全市中心学教师培训,目前全市有11个分校,学员共计7000余人,校本部学员2000余人。学校每年开设课程400余门、考试70000多科次。每年向省开放大学支付学费分成费用、考试费用等约600万元。					保证了学员正常教学支持、考试资源利用,学生顺利参加考试、顺利毕业,年度目标完成。					
2. 项目实施内容及过程概述											
预算执行情况 (10分)	年度预算数 (万元)	年初预算	调整后预算数	预算执行数			预算执行率	权重	得分	原因	
	总额	0.00	435.36	435.36			100.00%	10	10		
	其中:财政资金	0.00	0.00	0.00			0.00%	/	/		
	财政专户管理资金	0.00	435.36	435.36			100.00%	/	/		
	单位资金	0.00	0.00	0.00			0.00%	/	/		
	其他资金							/	/		
绩效指标 (90分)	一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标值	度量单位	完成值	权重	得分	未完成原因分析	
	产出指标	数量指标	每年招生人数	=	2000	人/年	2000	20	20		
		质量指标	学生考试通过率	≥	85	%	85	10	10		
		时效指标	学生按期毕业	≥	95	%	95	10	10		
	效益指标	社会效益指标	毕业生人数	=	500	人数	500	20	20		
	满意度指标	服务对象满意度指标	社会满意度	≥	95	%	95	10	10		
	成本指标	经济成本指标	学生培养成本	=	120	元/人·次	120	20	20		
合计								100	100		

第五部分 附表

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、财政拨款支出决算明细表

六、一般公共预算财政拨款支出决算表

七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表

八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表

九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表

十、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

十一、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表

十二、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

十三、财政拨款“三公”经费支出决算表