

2023 年度
漳州开放大学
决算

目 录

第一部分 单位概况	1
一、单位主要职责	2
二、单位基本情况	2
三、单位主要工作总结	2
第二部分 2023 年度决算表	5
一、收入支出决算总表	6
二、收入决算表	7
三、支出决算表	9
四、财政拨款收入支出决算总表	11
五、一般公共预算财政拨款支出决算表	13
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表	15
七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表	17
八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表	18
九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表	19
第三部分 2023 年度决算情况说明	20
一、收入支出决算总体情况说明	21
二、财政拨款收入支出决算总体情况说明	22
三、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明	22
四、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明	24
五、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明	24

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明	25
七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明	26
八、预算绩效情况说明	27
九、其他重要事项情况说明	28
第四部分 名词解释	29
第五部分 附件	32

第一部分

单位概况

一、单位主要职责

漳州开放大学单位的主要职责是：

- （一）教书育人。
- （二）贯彻执行党的教育方针。
- （三）培养社会主义建设需要的德智体全面发展的应用型高等专业人才。

二、单位基本情况

从决算单位构成看，本单位包括 8 个内设机构，其中：列入 2023 年决算编制范围的单位详细情况见下表：

序号	单位名称	单位性质	在职人数
1	漳州开放大学	全额拨款事业单位	65

三、单位主要工作总结

2023 年，漳州开放大学单位主要任务是：做好开放教育、非学历培训和社区工作。围绕上述任务，重点完成了以下工作：

- （一）现代远程开放教育本专科学历教育。国家开放大

学是教育部直属的新型高等学校，面向成人开展本专科远程开放教育学历教育，属国民教育系列。漳州开放大学可招收开放教育本科会计学、金融学、法学、行政管理、学前教育、小学教育、汉语言文学、机械设计制造及其自动化等 8 个专业，专科有会计、法律事务、旅游管理、学前教育、小学教育、工商企业管理、茶艺与茶叶营销、建设工程管理、物流管理、计算机网络技术、机电一体化技术、家庭农场经营管理等 12 个专业。此外，“一村一名大学生”、退役士兵教育培训、农民工“求学圆梦行动”、奥鹏网络教育等项目是学历教育的重要补充。

（二）非学历教育培训与考试。漳州开放大学是福建省专业技术人员省级继续教育基地和漳州市级继续教育基地，是漳州市委组织部公务员继续教育基地、财政局会计专业技术人员继续教育基地，是全国计算机等级考试考点、人社部全国专业技术人员计算机应用能力考试考点，是全国会计专业技术资格无纸化考试考点，是全省专业技术人员公共课网络培训点，每年承担专业技术人员继续教育人数累计 4 万多人次。同时还承担各种社会考试，年均 1.5 万人次。

（三）社区教育。2009 年 6 月，经漳州市人民政府批准，漳州社区大学依托漳州电大在全省率先挂牌成立，各县均已依托各县电大工作站先后挂牌成立社区学院和社区学习点。2019 年挂牌成立“漳州老年开放（互联网）大学”。近年来，

漳州社区大学在示范点建设的基础上，结合政府工作重点，积极推进全市社区教育组织机构建设，以优秀传统文化进社区为抓手，开展“线上+线下”“校内+校外”“平台+基地”等多形式的社区教育活动，服务地方政府中心工作的开展，培植社区教育的典型，并在社区教育中与终身教育、老年教育有机融合，取得了良好效果。“党建引领、文化助力、创基地、建载体、树典型、造氛围”终身教育社区教育“漳州模式”内涵不断丰富。

第二部分

2023 年度决算表

一、收入支出决算总表

收入支出决算总表

公开 01 表

单位：漳州开放大学

单位：万元

收入		支出	
项目	决算数	项目(按支出功能分类)	决算数
一、一般公共预算财政拨款收入	1483.03	一、一般公共服务支出	15.12
二、政府性基金预算财政拨款收入	0.00	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	509.74	五、教育支出	1568.67
六、经营收入	195.80	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	2.00
八、其他收入	6.93	八、社会保障和就业支出	290.74
		九、卫生健康支出	63.85
		十、节能环保支出	0.00
		十一、城乡社区支出	0.00
		十二、农林水支出	0.00
		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	119.38
		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	0.00
		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	2195.49	本年支出合计	2059.76
使用非财政拨款结余(含专用结余)	43.12	结余分配	178.85
年初结转和结余	0.00	年末结转和结余	0.00
总计	2238.61	总计	2238.61

注：1. 本表反映单位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。

二、收入决算表

收入决算表

公开02表

单位：漳州开放大学

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
支出功能分类科目编码	科目名称							
类 款 项	合 计	2195.49	1483.03	0.00	509.74	195.80	0.00	6.93
201	一般公共服务支出	15.12	15.12	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20199	其他一般公共服务支出	15.12	15.12	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2019999	其他一般公共服务支出	15.12	15.12	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	1704.40	991.94	0.00	509.74	195.80	0.00	6.93
20502	普通教育	9.36	9.36	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	9.36	9.36	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20505	广播电视教育	1660.00	947.53	0.00	509.74	195.80	0.00	6.93
2050501	广播电视学校	1660.00	947.53	0.00	509.74	195.80	0.00	6.93
20509	教育费附加安排的支出	10.00	10.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	10.00	10.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20599	其他教育支出	25.04	25.04	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2059999	其他教育支出	25.04	25.04	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
207	文化旅游体育与传媒支出	2.00	2.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20799	其他文化旅游体育与传媒支出	2.00	2.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2079902	宣传文化发展专项支出	2.00	2.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	290.74	290.74	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20801	人力资源和社会保障管理事务	1.50	1.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080199	其他人力资源和社会保障管理事务支出	1.50	1.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	286.24	286.24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	158.90	158.90	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	125.74	125.74	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080599	其他行政事业单位养老支出	1.60	1.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	3.00	3.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	3.00	3.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	63.85	63.85	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	63.85	63.85	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	63.85	63.85	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	119.38	119.38	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	119.38	119.38	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	113.46	113.46	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210203	购房补贴	5.92	5.92	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

三、支出决算表

支出决算表

公开 03 表

单位：漳州开放大学

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
支出功能分类科目编码	科目名称						
类 款 项	合计	2059.76	1937.68	67.93	0.00	54.16	0.00
201	一般公共服务支出	15.12	0.00	15.12	0.00	0.00	0.00
20199	其他一般公共服务支出	15.12	0.00	15.12	0.00	0.00	0.00
2019999	其他一般公共服务支出	15.12	0.00	15.12	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	1568.67	1465.21	49.31	0.00	54.16	0.00
20502	普通教育	9.36	0.00	9.36	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	9.36	0.00	9.36	0.00	0.00	0.00
20505	广播电视教育	1524.27	1465.21	4.90	0.00	54.16	0.00
2050501	广播电视学校	1524.27	1465.21	4.90	0.00	54.16	0.00
20509	教育费附加安排的支出	10.00	0.00	10.00	0.00	0.00	0.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	10.00	0.00	10.00	0.00	0.00	0.00
20599	其他教育支出	25.04	0.00	25.04	0.00	0.00	0.00
2059999	其他教育支出	25.04	0.00	25.04	0.00	0.00	0.00
207	文化旅游体育与传媒支出	2.00	0.00	2.00	0.00	0.00	0.00
20799	其他文化旅游体育与传媒支出	2.00	0.00	2.00	0.00	0.00	0.00
2079902	宣传文化发展专项支出	2.00	0.00	2.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	290.74	289.24	1.50	0.00	0.00	0.00
20801	人力资源和社会保障管理事务	1.50	0.00	1.50	0.00	0.00	0.00
2080199	其他人力资源和社会保障管理事务支出	1.50	0.00	1.50	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	286.24	286.24	0.00	0.00	0.00	0.00

2080502	事业单位离退休	158.90	158.90	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	125.74	125.74	0.00	0.00	0.00	0.00
2080599	其他行政事业单位养老支出	1.60	1.60	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	3.00	3.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	3.00	3.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	63.85	63.85	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	63.85	63.85	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	63.85	63.85	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	119.38	119.38	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	119.38	119.38	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	113.46	113.46	0.00	0.00	0.00	0.00
2210203	购房补贴	5.92	5.92	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度各项支出情况。

四、财政拨款收入支出决算总表

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

单位：漳州开放大学

单位：万元

收 入		支 出				
项 目	金额	项目（按功能分类）	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
一、一般公共预算财政拨款	1483.03	一、一般公共服务支出	15.12	15.12	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	0.00	二、外交支出	0.00	0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款	0.00	三、国防支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		四、公共安全支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		五、教育支出	991.94	991.94	0.00	0.00
		六、科学技术支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		七、文化旅游体育与传媒支出	2.00	2.00	0.00	0.00
		八、社会保障和就业支出	290.74	290.74	0.00	0.00
		九、卫生健康支出	63.85	63.85	0.00	0.00
		十、节能环保支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十一、城乡社区支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十二、农林水支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十三、交通运输支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十四、资源勘探工业信息等支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十五、商业服务业等支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十六、金融支出	0.00	0.00	0.00	0.00

		十七、援助其他地区支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十八、自然资源海洋气象等支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十九、住房保障支出	119.38	119.38	0.00	0.00
		二十、粮油物资储备支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		二十一、国有资本经营预算支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		二十二、灾害防治及应急管理支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		二十三、其他支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		二十四、债务还本支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		二十五、债务付息支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		二十六、抗疫特别国债安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	1483.03	本年支出合计	1483.03	1483.03	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	0.00	年末财政拨款结转和结余	0.00	0.00	0.00	0.00
一、一般公共预算财政拨款	0.00			0.00	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	0.00			0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款	0.00			0.00	0.00	0.00
总计	1483.03	总计	1483.03	1483.03	0.00	0.00

注：本表反映单位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。

五、一般公共预算财政拨款支出决算表

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

单位：漳州开放大学

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
合计		1483.03	1420.00	63.02
201	一般公共服务支出	15.12	0.00	15.12
20199	其他一般公共服务支出	15.12	0.00	15.12
2019999	其他一般公共服务支出	15.12	0.00	15.12
205	教育支出	991.94	947.53	44.40
20502	普通教育	9.36	0.00	9.36
2050299	其他普通教育支出	9.36	0.00	9.36
20505	广播电视教育	947.53	947.53	0.00
2050501	广播电视学校	947.53	947.53	0.00
20509	教育费附加安排的支出	10.00	0.00	10.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	10.00	0.00	10.00
20599	其他教育支出	25.04	0.00	25.04
2059999	其他教育支出	25.04	0.00	25.04
207	文化旅游体育与传媒支出	2.00	0.00	2.00
20799	其他文化旅游体育与传媒支出	2.00	0.00	2.00
2079902	宣传文化发展专项支出	2.00	0.00	2.00
208	社会保障和就业支出	290.74	289.24	1.50
20801	人力资源和社会保障管理事务	1.50	0.00	1.50
2080199	其他人力资源和社会保障管理事务支出	1.50	0.00	1.50
20805	行政事业单位养老支出	286.24	286.24	0.00
2080502	事业单位离退休	158.90	158.90	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	125.74	125.74	0.00
2080599	其他行政事业单位养老支出	1.60	1.60	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	3.00	3.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	3.00	3.00	0.00
210	卫生健康支出	63.85	63.85	0.00
21011	行政事业单位医疗	63.85	63.85	0.00
2101102	事业单位医疗	63.85	63.85	0.00
221	住房保障支出	119.38	119.38	0.00
22102	住房改革支出	119.38	119.38	0.00
2210201	住房公积金	113.46	113.46	0.00

2210203	购房补贴	5.92	5.92	0.00
---------	------	------	------	------

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开 06 表

单位：漳州开放大学

单位：万元

人员经费			公用经费					
经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	1180.60	302	商品和服务支出	62.83	30703	国内债务发行费用	0.00
30101	基本工资	307.54	30201	办公费	0.00	30704	国外债务发行费用	0.00
30102	津贴补贴	3.35	30202	印刷费	0.00	310	资本性支出	13.80
30103	奖金	335.90	30203	咨询费	0.82	31001	房屋建筑物购建	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00	31002	办公设备购置	0.72
30107	绩效工资	195.80	30205	水费	0.00	31003	专用设备购置	11.40
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	125.74	30206	电费	0.00	31005	基础设施建设	0.00
30109	职业年金缴费	0.22	30207	邮电费	0.21	31006	大型修缮	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	34.03	30208	取暖费	0.00	31007	信息网络及软件购置更新	1.67
30111	公务员医疗补助缴费	29.17	30209	物业管理费	1.74	31008	物资储备	0.00
30112	其他社会保障缴费	5.59	30211	差旅费	0.00	31009	土地补偿	0.00
30113	住房公积金	116.01	30212	因公出国（境）费用	0.00	31010	安置补助	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	7.61	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
30199	其他工资福利支出	27.25	30214	租赁费	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	162.77	30215	会议费	0.00	31013	公务用车购置	0.00
30301	离休费	38.29	30216	培训费	0.00	31019	其他交通工具购置	0.00

30302	退休费	0.00	30217	公务接待费	0.00	31021	文物和陈列品购置	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	7.20	31022	无形资产购置	0.00
30304	抚恤金	0.00	30224	被装购置费	0.00	31099	其他资本性支出	0.00
30305	生活补助	2.35	30225	专用燃料费	0.00	312	对企业补助	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	0.00	31201	资本金注入	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.06	31203	政府投资基金股权投资	0.00
30308	助学金	1.95	30228	工会经费	0.00	31204	费用补贴	0.00
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	0.00	31205	利息补贴	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	31299	其他对企业补助	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	0.12	399	其他支出	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	120.19	30240	税金及附加费用	0.00	39907	国家赔偿费用支出	0.00
			30299	其他商品和服务支出	45.07	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织 补贴	0.00
			307	债务利息及费用支出	0.00	39909	经常性赠与	0.00
			30701	国内债务付息	0.00	39910	资本性赠与	0.00
			30702	国外债务付息	0.00	39999	其他支出	0.00
人员经费合计		1343.37	公用经费合计				76.63	

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 07 表

单位：漳州开放大学

单位：万元

项目	行次	决算数
合计	1	0.00
1. 因公出国（境）费	2	0.00
2. 公务用车购置及运行维护费	3	0.00
其中：（1）公务用车购置费	4	0.00
（2）公务用车运行维护费	5	0.00
3. 公务接待费	6	0.00

注：本表反映单位本年度“三公”经费支出决算情况，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。

本单位 2023 年没有使用一般公共预算财政拨款“三公”经费支出。

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 08 表

单位：漳州开放大学

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
支出功能分类 科目编码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
类 款 项	栏次	1	2	3	4	5	6
		合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：1. 本表反映单位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。

2. 本单位 2023 年度没有使用政府性基金预算拨款安排的收支

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 09 表

单位：漳州开放大学

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		0.00	0.00	0.00

注：1. 本表反映单位本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。

2. 本单位 2023 年度没有使用国有资本经营预算财政拨款安排的支出。

第三部分

2023 年度决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

（一）收入支出决算总体情况说明

2023年度本单位收入总计2238.61万元，支出总计2238.61万元，与上年决算数相比，各增加196.65万元，增长9.63%。主要是由于在职职工人数增加导致的人头经费增加。

（二）收入决算情况说明

2023年度收入2195.49万元，比上年决算数增加153.53万元，增长7.52%，具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入1483.03万元。
2. 政府性基金预算财政拨款收入0.00万元。
3. 国有资本经营预算财政拨款收入0.00万元。
4. 上级补助收入0.00万元。
5. 事业收入509.74万元。
6. 经营收入195.80万元。
7. 附属单位上缴收入0.00万元。
8. 其他收入6.93万元。

（三）支出决算情况说明

2023年度支出2059.76万元，比上年决算数增加62.96万元，增长3.15%，具体情况如下：

1. 基本支出 1937.68 万元。其中，人员支出 1606.29 万

元，公用支出 331.39 万元。

2. 项目支出 67.93 万元。

3. 上缴上级支出 0.00 万元。

4. 经营支出 54.16 万元。

5. 对附属单位补助支出 0.00 万元。

二、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 1483.03 万元，支出总计 1483.03 万元，与上年决算数相比，各增加 67.90 万元，增长 4.80%。主要是：由于在职职工人数增加导致的人头经费增加。

三、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

2023 年度一般公共预算拨款支出 1483.03 万元，比上年决算数增加 67.90 万元，增长 4.80%，具体情况如下(按项级科目分类统计)：

(一) 2019999-其他一般公共服务支出 15.12 万元，较上年决算数净增加 15.12 万元。主要原因是涉密项目今年支出，去年无此项目。

(二) 2050299-其他普通教育支出 9.36 万元，较上年决算数净增加 9.36 万元。主要原因是职业技能鉴定项目为 2023 年新增，2022 年没有。

(三) 2050501-广播电视学校支出 947.53 万元,较上年决算数减少 139.58 万元,下降 12.84%。主要原因是公用经费压缩。

(四) 2050999-其他教育费附加安排的支出 10.00 万元,较上年决算数增加 0.00 万元,增长 0.00%。主要原因是社区教育专项经费支出保持稳定水平。

(五) 2059999-其他教育支出 25.04 万元,较上年决算数净增加 25.04 万元。主要原因是 2022 年会计考试经费也于 2023 年拨付,所以本年度会计考试经费支出较大。

(六) 2079902-宣传文化发展专项支出 2.00 万元,较上年决算数净增加 2.00 万元。主要原因是上年度无文化专项资金。

(七) 2080199-其他人力资源和社会保障管理事务支出 1.50 万元,较上年决算数净增加 1.50 万元。主要原因是上年度无人才专项资金。

(八) 2080502-事业单位离退休支出 158.90 万元,较上年决算数增加 106.18 万元,增长 201.40%。主要原因是 2023 年开始,退休生活补助由此科目核算。

(九) 2080505-机关事业单位基本养老保险缴费支出 125.74 万元,较上年决算数增加 56.11 万元,增长 80.58%。主要原因是本年度养老保险基数增加,缴费支出相应增加。

(十) 2080599-其他行政事业单位养老支出 1.60 万元,较上年决算数增加 0.00 万元,增长 0.00%。主要原因是离退休

党支部工作经费标准不变。

(十一) 2089999-其他社会保障和就业支出 3.00 万元, 较上年决算数增加 0.00 万元, 增长 0.00%。主要原因是离休护理费标准不变。

(十二) 2101102-事业单位医疗支出 63.85 万元, 较上年决算数增加 7.28 万元, 增长 12.87%。主要原因是本年度医疗保险基数增加, 缴费支出相应增加。

(十三) 2210201-住房公积金支出 113.46 万元, 较上年决算数减少 18.08 万元, 下降 13.74%。主要原因是本年度住房公积金基数较上年度下调, 缴费支出减少。

(十四) 2210203-购房补贴支出 5.92 万元, 较上年决算数增加 2.96 万元, 增长 100.00%。主要原因是缴交住房公积金通过住房公积金及购房补贴两个指标支出, 两个科目指标调整, 购房补贴科目支出增加。

四、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

2023 年度政府性基金支出 0.00 万元, 比上年决算数增加 0.00 万元, 增长 0.00%, 与上年持平, 主要原因是本单位 2023 年度没有使用政府性基金预算财政拨款安排的支出。

五、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

2023 年度国有资本经营预算支出 0.00 万元, 比上年决

算数增加 0.00 万元，增长 0.00%，与上年持平，主要原因是本单位 2023 年度没有使用国有资本经营预算财政拨款安排的支出。

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 1420.00 万元，其中：

（一）人员经费 1343.37 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、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、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。

（二）公用经费 76.63 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、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、专用材料费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、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、公务用车购置、其他交通工具购置、文物和陈列品购置、无形资产购置、其他资本性支出、赠与。

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

2023年度一般公共预算拨款“三公”经费支出0.00万元，完成全年预算数0.00%，与全年预算数持平；较上年减少3.54万元，下降100.00%。当年决算数等于全年预算数的主要原因是：本年一般公共预算拨款无“三公”经费支出。当年决算数小于上年决算数的主要原因是：本年一般公共预算拨款无“三公”经费支出。具体情况如下：

（一）因公出国（境）费支出0.00万元，完成全年预算数0.00%，与全年预算数持平；较上年增加0.00万元，增长0.00%，与上年持平。全年安排本单位组织的出国（境）团组0个，参加其他单位出国（境）团组0个；全年因公出国（境）累计0人次。当年决算数等于全年预算数的主要原因是：本年无因公出国（境）经费支出。当年决算数等于上年决算数的主要原因是：本年无因公出国（境）经费支出。

（二）公务用车购置及运行费支出0.00万元，完成全年预算数0.00%，与全年预算数持平；较上年减少1.48万元，下降100.00%。其中：

公务用车购置费支出0.00万元，完成全年预算数0.00%，与全年预算数持平；较上年增加0.00万元，增长0.00%，与上年持平。2023年度公务用车购置0辆，当年决算数等于全年预算数的主要原因是：本年无公务用车购置经费支出。当年

决算数等于上年决算数的主要原因是：本年无公务用车购置经费支出。

公务用车运行费支出 0.00 万元，完成全年预算数 0.00%，与全年预算数持平；较上年减少 1.48 万元，下降 100.00%。当年决算数等于全年预算数的主要原因是：本年一般公共预算拨款无公务用车运行经费支出。当年决算数小于上年决算数的主要原因是：本年一般公共预算拨款无公务用车运行经费支出。截至 2023 年 12 月 31 日，本单位公务用车保有量为 1 辆。

（三）公务接待费支出 0.00 万元，完成全年预算数 0.00%，与全年预算数持平；较上年减少 2.06 万元，下降 100.00%。当年决算数等于全年预算数的主要原因是：本年一般公共预算拨款无公务接待经费支出。当年决算数小于上年决算数的主要原因是：本年一般公共预算拨款无公务接待经费支出。累计接待 0 批次、0 人次。

八、预算绩效情况说明

根据预算绩效管理要求，本单位组织对 2023 年度 1 个项目实施单位自评，分别是漳州开放大学职业技能鉴定费等项目，涉及财政拨款资金共计 9.36 万元。（《项目支出绩效自评表》详见附件一）

九、其他重要事项情况说明

（一）机关运行经费

2023 年度机关运行经费支出 0.00 万元，增长 0.00%，与上年持平，主要是：本单位为事业单位没有机关运行经费。

（二）政府采购情况

本单位2023年度政府采购支出总额4.26万元，其中：政府采购货物支出3.19万元、政府采购工程支出0.00万元、政府采购服务支出1.07万元。授予中小企业合同金额3.57 万元，占政府采购支出总额的83.80%，其中：授予小微企业合同金额 3.57万元，占授予中小企业合同金额的100.00%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的100.00%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的0.00%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的35.51%。

（三）国有资产占用使用情况

截至 2023 年 12 月 31 日，本单位共有车辆 1 辆，其中：副部（省）级以上领导用车 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 1 辆，其他用车主要是工作用车；单位价值 100 万元以上设备（不含车辆）0 台（套）。

第四部分

名词解释

一、财政拨款收入：指单位从本级财政部门取得的财政预算资金，包括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。

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”“上级补助收入”“附属单位上缴收入”“经营收入”等以外取得的各项收入。主要是事业单位固定资产出租收入等。

五、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。

六、年初结转和结余：指单位以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

七、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。

八、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，或项目已完成等产生的结余资金。

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：纳入本级财政预决算管理的“三公”经费，是指本级单位用一般公共预算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、牌照费）及燃料费、维修费、过桥过路费、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

一、《项目支出绩效自评表》

专项资金绩效自评表								
(2023 年度)								
专项名称		漳州开放大学职业技能鉴定费						
主管部门		漳州市教育局		实施单位		漳州开放大学		
项目概况		我校技能鉴定项目为家庭教育，提供场所对学生进行考核						
主要成效		2023 年学校投入大量资金用于机房扩建及设备更新，并加强教师队伍培训，全面升级软、硬件配置，健全职业技能鉴定制度，为职业技能培训做好后勤保障，完成两次职业能力考核考试。						
项目资金(万元)		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率 (%)	得分	
	年度资金总额	10.00	9.36	9.36	10	100.00	10	
	其中：当年财政拨款	10.00	9.36	9.36	—	100.00		
	其他资金	0.00	0.00	0.00	—	0.00		
	上年结转资金	0.00	0.00	0.00	—	0.00		
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	2023 年预计开展两期专项能力考核，一期考试可参加人数为 350 人，参评总人数约为 670 人，收费标准 130 元/人，预计产生职业技能鉴定费收入 8.75 万元，由财政统筹 20%，净收入 7 万元计划在 2023 年用于专项职业技能鉴定工作，其中 1.5 万用于考核费，4 万元用于鉴定材料费，1.5 万元用于鉴定设备费。			完成两期职业技能陪考试，实现收入 11.7 万元，已由财政统筹 2.34 万元，实际收入 9.36 万元，已经全部支出完毕。				
绩效 指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	指标分值	自评得分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标	经济成本指标	投入资金	≥10 万元	9.37	10	9.37	由于考生人数不 达预期所以资金 不足十万元
	效益指标	社会效益指标	持证上岗就业率	≥80 百分比	80	10	10	
			受鉴定人员增加比例	≥10 百分比	10	20	20	
	满意度指标	服务对象满意度指标	学生满意度	≥95 百分比	95	10	10	
	产出指标	数量指标	参加考试人数	≥650 人	632	10	9.72	考生人数不足预 期
			职业技能鉴定次数	≥1 次	2	10	10	
		质量指标	考试通过率	≥80 百分比	50	10	6.25	考试通过率不达 预期
时效指标		支出预算执行率	≥90 百分比	100	10	10		

总分值、评价总分 (S)		95.34	
评价等级	优 (S \geq 90)		
问题与建议 (每条问题和建议不少于 30 个字)	问题类型	存在问题	改进建议
	其他问题	对我校职业技能鉴定学生的满意度调查不充分,对持证上岗率没有进行事后回访	对我校职业技能鉴定学生的满意度调查不充分,对持证上岗率没有进行事后回访。应当补充问卷调查,加大社会调研