

衡阳市财政局

衡财教指〔2026〕5号

衡阳市财政局关于 2026 年市直单位 收支预算的批复

衡阳开放大学：

2026 年度市本级财政预算草案已经市十六届人大五次会议审议通过。现将你单位 2026 年收支预算 5104.7 万元和绩效目标批复给你们，并就有关事项通知如下：

一、严格按照批复的预算执行，不得擅自改变预算支出用途。严格控制不同预算科目、预算级次或者项目间的预算资金调剂，确需调剂使用的，应报我局按规定程序批准后执行。

二、在预算执行中必须严格按照《2026 年政府收支分类科目》要求，规范、准确地使用支出功能分类科目和经济分类科目。2026 年支出预算中单位功能分类科目已列到项级，经济分类科目已列到款级。

三、在预算执行中单位组织的各项收入超年度预算部分当年不能使用，结转下年度由财政统筹安排；短收部分财政不予弥补，并相应调减当年收支预算。

四、强化预算绩效目标管理，经批复的绩效目标原则上不作调整。在预算执行中因特殊原因确需调整的，应按照绩效目标管理要求和审核流程重新报批后执行。

收支预算总表

单位名称：衡阳开放大学

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	本年预算	项 目（按部门预算经济分类）	本年预算
一、一般公共预算拨款收入	2,062.52	一、基本支出	5,104.70
经费拨款	2,062.52	工资福利支出	2,164.51
纳入一般公共预算管理的非税收入拨款		商品和服务支出	2,789.81
二、上级主管部门（单位）补助收入		对个人和家庭的补助	150.38
三、政府性基金拨款		二、项目支出	
四、财政专户管理的非税收入拨款	2,690.18	工资福利支出	
五、经营收入		商品和服务支出	
六、事业收入		对个人和家庭的补助	
七、上级财政补助收入		对企业补助	
八、附属单位上缴收入		债务利息及费用支出	
九、其他收入	352.00	资本性支出（基本建设）	
		资本性支出	
		对社会保障基金补助	
		其他支出	
		三、经营支出	
		四、对附属单位补助支出	
		五、上缴上级支出	
		六、其他支出	
本 年 收 入 合 计	5,104.70	本 年 支 出 合 计	5,104.70
十、用事业基金弥补收支差额		七、结余分配	
十一、上年结转（结余）		八、结转下年	
收 入 总 计	5,104.70	支 出 总 计	5,104.70

经费拨款支出预算表（按部门预算经济分类）

单位名称：衡阳开放大学

单位：万元

支出功能分类科目			科目名称	经济科目名称	项 目	金 额	备 注
科目编码							
类	款	项					
**	**	**	**	**	1	2	3
				合 计		2,062.52	
					基本工资	566.52	
					基本工资	566.52	
205	04	04	成人广播电视教育	基本工资	基本工资	566.52	
					津贴补贴(含女工卫生费)	2.05	
					津贴补贴(含女工卫生费)	2.05	
205	04	04	成人广播电视教育	津贴补贴	津贴补贴(含女工卫生费)	2.05	
					年终绩效奖基础部分	247.74	
					年终绩效奖基础部分	247.74	
205	04	04	成人广播电视教育	奖金	年终绩效奖基础部分	247.74	
					年终绩效奖奖励部分	77.38	
					年终绩效奖奖励部分	77.38	
205	04	04	成人广播电视教育	奖金	年终绩效奖奖励部分	77.38	
					绩效工资	319.60	
					绩效工资	319.60	
205	04	04	成人广播电视教育	绩效工资	绩效工资	319.60	
					机关事业单位基本养老保险缴费	181.75	
					机关事业单位基本养老保险缴费	181.75	
205	04	04	成人广播电视教育	机关事业单位基本养老保险缴费	机关事业单位基本养老保险缴费	181.75	
					职业年金	90.87	
					职业年金	90.87	
205	04	04	成人广播电视教育	职业年金缴费	职业年金	90.87	
					职工基本医疗保险缴费	94.72	
					职工基本医疗保险缴费	94.72	

205	04	04	成人广播电视教育	职工基本医疗保险缴费	职工基本医疗保险缴费	94.72	
					工伤保险	7.57	
					工伤保险	7.57	
205	04	04	成人广播电视教育	其他社会保障缴费	工伤保险	7.57	
					住房公积金	145.59	
					住房公积金	145.59	
205	04	04	成人广播电视教育	住房公积金	住房公积金	145.59	
					医疗费	90.72	
					医疗费	90.72	
205	04	04	成人广播电视教育	医疗费	医疗费	90.72	
					党建经费	17.90	
					党建经费	17.90	
205	04	04	成人广播电视教育	办公费	党建经费	4.30	
205	04	04	成人广播电视教育	印刷费	党建经费	2.40	
205	04	04	成人广播电视教育	差旅费	党建经费	1.00	
205	04	04	成人广播电视教育	培训费	党建经费	0.60	
205	04	04	成人广播电视教育	劳务费	党建经费	0.80	
205	04	04	成人广播电视教育	其他交通费用	党建经费	0.50	
205	04	04	成人广播电视教育	其他商品和服务支出	党建经费	7.80	
205	04	04	成人广播电视教育	办公设备购置	党建经费	0.50	
					公用经费	26.77	
					公用经费	26.77	
205	04	04	成人广播电视教育	办公费	公用经费	26.77	
					工会经费	42.96	
					工会经费	42.96	
205	04	04	成人广播电视教育	工会经费	工会经费	42.96	
					医疗费补助	32.10	
					医疗费补助	32.10	
205	04	04	成人广播电视教育	医疗费补助	医疗费补助	32.10	
					离退休生活补贴	106.52	
					离退休生活补贴	106.52	
205	04	04	成人广播电视教育	其他对个人和家庭的补助	离退休生活补贴	106.52	

					离退休补助	11.76	
					离退休补助	11.76	
205	04	04	成人广播电视教育	其他对个人和家庭的补助	离退休补助	11.76	

序号	考核指标	考核内容	考核标准	考核方法	考核结果	考核时间	考核地点	考核人	考核单位	考核说明
1	家长满意度	家长对学校工作的满意度	≥ 90%	问卷调查	90%	2026年度年初预算成本	2026年度年初预算成本	2026年度年初预算成本	2026年度年初预算成本	2026年度年初预算成本
2	教师培训质量	教师培训质量	≥ 60%	问卷调查	60%	教师培训质量	教师培训质量	教师培训质量	教师培训质量	教师培训质量
3	社区教育及干部在线教育	社区教育及干部在线教育	≥ 50000人次	问卷调查	50000人次	社区教育及干部在线教育	社区教育及干部在线教育	社区教育及干部在线教育	社区教育及干部在线教育	社区教育及干部在线教育
4	社会成本指标	社会成本指标	定性	问卷调查	定性	社会成本指标	社会成本指标	社会成本指标	社会成本指标	社会成本指标
5	生态环境成本指标	生态环境成本指标	定性	问卷调查	定性	生态环境成本指标	生态环境成本指标	生态环境成本指标	生态环境成本指标	生态环境成本指标
6	数量指标	数量指标	≥ 8000人次	问卷调查	8000人次	数量指标	数量指标	数量指标	数量指标	数量指标
7	产出指标	产出指标	≥ 60%	问卷调查	60%	产出指标	产出指标	产出指标	产出指标	产出指标
8	宣传贯彻执行党和国家的教育方针、政策及上级的决定等。	宣传贯彻执行党和国家的教育方针、政策及上级的决定等。	定性	问卷调查	定性	宣传贯彻执行党和国家的教育方针、政策及上级的决定等。	宣传贯彻执行党和国家的教育方针、政策及上级的决定等。	宣传贯彻执行党和国家的教育方针、政策及上级的决定等。	宣传贯彻执行党和国家的教育方针、政策及上级的决定等。	宣传贯彻执行党和国家的教育方针、政策及上级的决定等。
9	坚持依法治教、依法治学，维护学校教学秩序，为学生创造良好的学习环境。	坚持依法治教、依法治学，维护学校教学秩序，为学生创造良好的学习环境。	定性	问卷调查	定性	坚持依法治教、依法治学，维护学校教学秩序，为学生创造良好的学习环境。	坚持依法治教、依法治学，维护学校教学秩序，为学生创造良好的学习环境。	坚持依法治教、依法治学，维护学校教学秩序，为学生创造良好的学习环境。	坚持依法治教、依法治学，维护学校教学秩序，为学生创造良好的学习环境。	坚持依法治教、依法治学，维护学校教学秩序，为学生创造良好的学习环境。
10	配合上级政府部门制定符合党的教育方针和教育法律法规，依据本校发展的规划和学校布局调整规划，并抓好组织实施和落实工作。	配合上级政府部门制定符合党的教育方针和教育法律法规，依据本校发展的规划和学校布局调整规划，并抓好组织实施和落实工作。	定性	问卷调查	定性	配合上级政府部门制定符合党的教育方针和教育法律法规，依据本校发展的规划和学校布局调整规划，并抓好组织实施和落实工作。	配合上级政府部门制定符合党的教育方针和教育法律法规，依据本校发展的规划和学校布局调整规划，并抓好组织实施和落实工作。	配合上级政府部门制定符合党的教育方针和教育法律法规，依据本校发展的规划和学校布局调整规划，并抓好组织实施和落实工作。	配合上级政府部门制定符合党的教育方针和教育法律法规，依据本校发展的规划和学校布局调整规划，并抓好组织实施和落实工作。	配合上级政府部门制定符合党的教育方针和教育法律法规，依据本校发展的规划和学校布局调整规划，并抓好组织实施和落实工作。
11	配合各级政府、依法动员、组织适龄少年入学，严格控制辍学。	配合各级政府、依法动员、组织适龄少年入学，严格控制辍学。	定性	问卷调查	定性	配合各级政府、依法动员、组织适龄少年入学，严格控制辍学。	配合各级政府、依法动员、组织适龄少年入学，严格控制辍学。	配合各级政府、依法动员、组织适龄少年入学，严格控制辍学。	配合各级政府、依法动员、组织适龄少年入学，严格控制辍学。	配合各级政府、依法动员、组织适龄少年入学，严格控制辍学。

046033	衡阳开放大学	5,104.70	2,062.52	352.00	2,690.18	5,104.70	学、推进发 展成人教育 及非学历继 续教育。 5、组织开 展本校的教 育教学科研 和教育教学 改革。负责 对本校教育 教学业务的 具体管理， 全力推进职 业教育、素 质教育等实 施。 6、按照干 部和教师的 职数、编制 和管理权限 ，制定切实 可行的学 校工作规章 制度，负责 本校教师人 事管理、继 续教育、考 核考评等工 作。 7、负责本 校财务管理 ，维护教 职工利益， 保障教职工 合法权益。 8、按照教 育课程计划 ，认真实施教 育教学管 理，全面推 进提高教育 教学质量。	时效指标	按时发放在 编及离退休 人员福利待 遇	≥	90	%	是否及时发 放在编及离 退休人员工 资及福利发 放	及时发放在 编及离退休 职工各项工 资福利及各 类慰问金， 按时完成 90%即得满 分，每低于 5%扣1分， 扣完为止。	5分
效益指标															
经济效益指 标								招生人数	≥	600	人次	学费收入关 系到学校经 济效益，招 生人数决定 学费收入	10分		
社会效益指 标								通过实施提 高教育教学 质量，促进 本地的教育 发展	定性	合格		完成教育教 学任务，提 高教育教学 质量，整体 提高本地教 育发展质 量，定性合 格，不扣分， 不合格扣2 分，极差扣 5分	5分		
生态效益指 标								不适用	定性	不适用		不适用	不适用		
可持续发展 影响 指标								学生管理及 教育教学	≥	80	%	全日制中职 学生、开放 教育、成人 教育及教学 点学生管理 和教育教学	完成在籍学 生的入学、 管理、教学 管理工作，学 生期末考试合 格率达80% ，毕业升学率 达85%即得 满分，每少 2%扣1分	5分	
满意度指标								家长和社会 对学校的满 意度达到较 好水平	≥	95	%	社区满意度 95%以上， 家长满意度 95%以上， 95%以上， 学生满意度 95%以上。 每低10%扣 一分，扣完	10分		