

梧州开放大学

2024 年度部门决算

目 录

第一部分：梧州开放大学概况

一、本部门职责

二、机构设置情况

第二部分：梧州开放大学 2024 年度部门决算报表

表一：收入支出决算总表

表二：收入决算表

表三：支出决算表

表四：财政拨款收入支出决算总表

表五：一般公共预算财政拨款支出决算表

表六：一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

表七：政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

表八：国有资本经营预算财政拨款支出决算表

表九：财政拨款“三公”经费支出决算表

第三部分：梧州开放大学 2024 年度部门决算情况说明

一、2024年度收入支出决算总体情况。

二、2024年度一般公共预算财政拨款支出决算情况。

三、2024年度一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明。

四、2024 年度政府性基金支出决算情况。

五、2024年度国有资本经营预算支出决算情况

六、财政拨款安排的“三公”经费支出决算情况说明。

七、其他重要事项情况说明。

八、预算绩效管理工作开展情况。

第四部分：名词解释

第一部分：梧州开放大学概况

一、本部门职责

梧州开放大学前身是广西广播电视台梧州市分校。广西广播电视台梧州市分校是梧州市人民政府于1979年成立的唯一一所公办成人高等教育学校，2021年4月21日经梧州市人民政府同意更名为梧州开放大学（梧政函【2021】85号）。开放教育学历业务接受国家开放大学、广西开放大学指导，是以促进终身学习为使命，以现代信息技术为支撑，以“互联网+”为特征，面向全民提供终身教育及服务，促进“人人皆学、处处能学、时时可学”的新型高等学校。2015年被广西教育厅确定为“广西社区教育示范点”牵头院校。梧州开放大学坚持学历教育、非学历教育并举的发展战略，主动融合全市经济发展大局，稳步推进学历教育，积极拓展社区教育，大力开展老年教育，努力办人民满意、高质量的开放大学。

二、机构设置情况

本部门属于市直属本级预算单位，单位性质属于全额财政拨款的副处级公益二类事业单位。

本部门内设机构共设8个职能科室，分别是办公室、教务处、招生办公室、教学资源与技术中心、财务处、培训处、教学部、网络教育办公室。

第二部分：梧州开放大学 2024 年度部门决算报表

表一：收入支出决算总表

表二：收入决算表

表三：支出决算表

表四：财政拨款收入支出决算总表

表五：一般公共预算财政拨款支出决算表

表六：一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

表七：政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

表八：国有资本经营预算财政拨款支出决算表

表九：财政拨款“三公”经费支出决算表

(此部分另附表格，详见附件：梧州开放大学 2024 年度部门
决算公开附表)

第三部分：梧州开放大学 2024 年度部门决算情况说明

一、2024年度收入支出决算总体情况

(一) 本部门2024年度总收入611.43万元，其中本年收入611.43万元，较2023年度决算数增加132.63万元，增长27.70%。收入具体情况如下。

1. 一般公共预算财政拨款收入380.99万元，为市本级财政当年拨付的资金。较2023年度决算数增加89.59万元，增长30.74%，主要原因是追加新招录2名在职在编人员经费、追加本年度2名退休人员死亡抚恤金以及办学业务范围扩大，办学业务收入增多。

2. 政府性基金预算财政拨款收入0.00万元，为市本级财政当年拨付的资金。较2023年度决算数增加0.00万元，增长0%，主要原因是本部门无政府性基金预算财政拨款收入。

3. 国有资本经营预算财政拨款收入0.00万元，为市本级财政当年拨付的资金。较2023年度决算数增加0.00万元，增长0%，主要原因是本部门无国有资本经营预算财政拨款收入。

4. 事业收入230.44万元，为事业单位开展业务活动取得的收入。较2023年度决算数增加43.04万元，增长22.97%，主要原因是办学业务范围扩大，办学业务收入增加。

5. 经营收入0.00万元，为事业单位在业务活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。较2023年度决算数增加0.00万元，增长0%，主要原因是本部门无经营收入。

6. 其他收入0.00万元，为预算单位在“财政拨款收入”“事业收入”“经营收入”之外取得的收入。如：较2023年度决算数增加0.00万元，增长0%，主要原因是本部门无其他收入。

7. 使用非财政拨款结余（含专用结余）0.00万元，主要是所属事业单位在当年的“财政拨款收入”“事业收入”“经营收入”及“其他收入”不能保证其支出的情况下，使用以前年度积累的非财政拨款结余、专用结余弥补本年度收支缺口的资金。较2023年度决算数增加0.00万元，增长0%，主要原因是本部门无非财政拨款结余。

8. 上年结转和结余21.29万元，为以前年度支出预算因客观条件变化未执行完毕、结转到本年度按有关规定继续使用的资金。较2023年度决算数增加5.67万元，增长36.30%，主要原因是人员变动，相关人员支出减少。

（二）本部门2024年度总支出611.43万元，其中本年支出611.43万元，较2023年度决算数增加132.63万元，增长27.70%。支出具体情况如下：

1. 教育支出（205类）531.20万元：主要用于梧州开放大学工资福利支出、商品和服务支出及对个人和家庭的补助支出。较2023年度决算数增加108.34万元，增长25.62%，主要原因是绩效工资标准提高、开展办学生务支出增加和2024年新招录2名在职在编人员。

2. 社会保障和就业支出（208类）35.50万元：主要用于本部门在职在编人员缴纳机关事业单位基本养老保险缴费支出。较2022年度决算数增加3.82万元，增长12.06%，主要原因是2024年招录2名在职在编人员。

3. 卫生健康支出（210类）18.10万元：主要用于本部门职工社会医疗保险费支出。较2023年度决算数增加1.88万元，增长

11.59%，主要原因是2024年招录2名在职在编人员。

4. 住房保障支出（221类）26.63万元：主要用于按照国家政策规定向职工发放的住房公积金的支出。较2023年度决算数增加2.96万元，增长12.51%，主要原因是：2024年招录2名在职在编人员。

5. 结余分配0.00万元，为事业单位按规定提取的专用结余、缴纳所得税和转入非财政拨款结余等。较2023年度决算数增加0.00万元，增长0%，主要原因是本部门无结余分配。

6. 年末结转和结余0.00万元，为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。较2023年度决算数增加0.00万元，增长0%，主要原因是本部门无年末结转和结余。

二、2024年度一般公共预算财政拨款支出决算情况

梧州开放大学2024年度一般公共预算财政拨款支出380.99万元，较2023年度决算数增加89.59万元，增长30.74%。其中：基本支出352.06万元，项目支出28.93万元。

梧州开放大学2024年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为307.59万元，支出决算为380.99万元，完成年初预算的123.86%。

(1) 教育支出(205类)年初预算为227.36万元，支出决算为300.75万元，完成年初预算的132.30%。主要用于在职在编人员工资福利支出。预决算存有差异原因是：追加新招录2名在职在编人员经费、追加本年度2名退休人员死亡抚恤金以及结转上年未用完的项目经费由于本部门新录用在职在编人员数量增加，年

中追加了教育支出经费，导致决算数大于预算数。

(2) 社会保障和就业支出年初预算为35.51万元，支出决算为35.51万元，完成年初预算的100%。主要用于在职在编人员的机关事业单位基本养老保险缴费。

(3) 卫生健康支出年初预算为18.10万元，支出决算为18.10万元，完成年初预算的100%。主要用于在职在编人员的基本医疗保险缴费。

(4) 住房保障支出年初预算为26.63万元，支出决算为23.63万元，完成年初预算的100%。主要用于在职在编人员的住房公积金缴费。

三、2024年度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352.06万元，支出具体情况如下：

(一) 工资福利支出352.06万元，完成年初预算的114.46%。预决算存有差异原因是：增加新招录人员的人员福利支出。追加新招录2名在职在编人员经费、追加本年度2名退休人员死亡抚恤金。

四、2024年度政府性基金支出决算情况

梧州开放大学2024年度政府性基金支出0.00万元，较2023年度决算数增加0.00万元，增长0%。其中：基本支出0.00万元，项目支出0.00万元。

梧州开放大学2024年度政府性基金支出年初预算为0.00万元，支出决算为0.00万元，完成年初预算的0%。

五、2024年度国有资本经营预算支出决算情况

梧州开放大学2024年度国有资本经营预算支出0.00万元。其中：基本支出0.00万元，项目支出0.00万元。

梧州开放大学2024年度国有资本经营预算支出年初预算为0.00万元，支出决算为0.00万元，完成年初预算的0%。

六、财政拨款安排的“三公”经费支出决算情况说明

2024年度财政拨款安排的“三公”经费支出0.00万元，完成年初预算的0%，比上年增减0.00万元，主要原因是本部门无“三公”经费支出。其中：因公出国（境）费支出决算0.00万元，公务用车购置及运行费支出决算0.00万元，公务接待费支出决算0.00万元。

具体情况如下：

（一）因公出国（境）费支出0.00万元，完成年初预算的0%，比上年增减0.00万元，原因是本部门无因公出国（境）费支出。全年使用财政拨款安排0（局、办）机关、0个所属单位出国团组0个，参加其他单位组织的出国团组0个，全年因公出国（境）团组共计0个，累计0人次。开支内容包括：本部门无使用财政拨款安排因公出国（境）。

（二）公务用车购置及运行费支出0.00万元。其中：

公务用车购置支出0.00万元，完成年初预算的0%，比上年增加0.00万元，原因是本部门无公务支出购置支出。购置了0辆公务用车，主要用于本部门无公务用车购置及运行费支出，故无公务用车。

公务用车运行支出0.00万元，完成年初预算的0%，比上年增加0.00万元，原因是本部门无公务用车运行费支出。主要用于机

要文件交換、市内因公出行以及开展本部门无安排有公务用车业务所需车辆燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等。2024年，梧州开放大学及所属单位开支财政拨款的公务用车保有量为0辆，全年运行费支出0.00万元，平均每辆0.00万元。

(三) 公务接待费支出0万元，完成年初预算的0%，比上年增減(減少)0.00万元，原因是本部门无公务接待费支出。国内公务接待批次0次，人次0次，国(境)外公务接待批次0次，人次0次。

七、其他重要事项情况说明

(一) 机关运行经费支出情况说明。

本部门2024年度机关运行经费支出0.00万元(与部门决算中行政单位和参照公务员法管理事业单位财政拨款基本支出中公用经费之和一致)，比年初预算数增加0.00万元，增长0%，比上年决算数增加0元，增长0%。主要原因是：本部门无机关运行经费支出，比2023年增加0.00万元，增长0%。

(二) 政府采购支出情况说明。本部门2024年度政府采购支出总额4.46万元，其中：政府采购货物支出4.46万元、政府采购工程支出0.00万元、政府采购服务支出0.00万元，(口径参见部门决算F03表《机构运行信息表》中政府采购相关数据)。授予中小企业合同金额4.46万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额4.46万元，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100%；工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的0%；服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的0%。

（三）国有资产占用情况说明。

截至2024年12月31日，本部门共有车辆1辆，其中：副部（省）级领导干部用车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、其他用车1辆，其他用车，主要是用于日常办公；单位价值50万元以上通用设备0台（套）；单位价值100万元以上专用设备0台（套）。

八、预算绩效管理工作开展情况。

（一）整体支出绩效自评结果。

我部门2024年度部门预算数633.08万元，执行数590.54万元，整体支出绩效自评结果为一等。从自评情况来看，整体支出自评得分99.33分，达到优秀等级。学历教育招生人数指标值800人，完成828人，完成任务103.5%，非学历培训任务指标2200人次，完成2240人次不含公益培训项目，完成任务101.8%，2024年本单位积极开展招生宣传业务，整体完成情况良好，达成年初指标值

（二）项目支出绩效自评结果。

1. 项目绩效自评总体情况：我部门及所属二层单位2024年度项目3个，项目支出总额28.93万元。其中，本级项目3个，本级项目支出28.93万元；对下转移支付项目0个，对下转移支付0.00万元。项目中敏感涉密项目0个，涉及资金0.00万元。

所有项目均开展了绩效自评，其中非敏感涉密项目绩效自评结果为：3个项目评为一等，涉及资金28.93万元，占项目总数比例100%，占项目支出总额比例100%；0个项目评为二等，涉及资金0.00万元，占项目总数比例0%，占项目支出总额比例0%；0个

项目评为三等，涉及资金0.00万元，占项目总数比例0%，占项目支出总额比例0%；0个项目评为四等，涉及资金0.00万元，占项目总数比例0%，占项目支出总额比例0%。自评发现的主要问题及原因：一是绩效目标不够全面，未能反映项目实施内容；二是绩效指标设置不够明确。下一步改进措施：对项目投入、过程、产出、效果等绩效目标三级绩效指标内容进行细分，完善对项目审核。

2. 部分重点项目绩效自评情况：根据年初设定的绩效目标，死亡抚恤项目自评得分为100分，一等，项目全年预算数为16.16万元，执行数为16.16万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：及时发放资金。

（三）部门绩效评价结果。

组织对“死亡抚恤”等3个重点项目进行了部门评价，评价结果为一等，涉及资金28.93万元。从评价情况来看，项目执行有序进行，资金及时支出。

第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：指市财政部门当年拨付的资金。

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”“经营收入”等以外的收入。

五、使用非财政拨款结余（含专用结余）：指事业单位在当年的“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，使用非财政拨款结余、专用结余弥补本年度收支缺口的资金。

六、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。

七、结余分配：指事业单位按规定提取的职工福利基金、事业基金和缴纳的所得税，以及建设单位按规定应交回的基本建设竣工项目结余资金。

八、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。

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：纳入市财政预决算管理的“三公”经费，是指市本级各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、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。