附件1：

2024年度

怀化开放大学部门决算

**目录**

第一部分 单位概况

一、部门职责

二、机构设置

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

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

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、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

十、关于机关运行经费支出说明

十一、一般性支出情况说明

十二、关于政府采购支出说明

十三、关于国有资产占用情况说明

十四、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

怀化开放大学单位概况

1. 部门职责

怀化开放大学是由市人民政府举办，以促进终身学习为使命、以现代教育技术为支撑、以“互联网+”为特征的新型成人高等学校。作为一所主要以职业人为培养对象的高等学校，致力于面向全体社会成员的全民终身教育和本专科学历教育，与国家开放大学、湖南开放大学办学平台实现对接，将现代信息技术与教育深度融合，强调优质教育资源的集聚、整合和共享。学校按所属行业归口为市教育局直属学校，在业务上接受湖南开放大学指导，实行统筹规划、分级办学、分级管理，在12个县（市、区）设有工作站或教学点，形成了遍布全市城乡的开放教育网络。学校开设经济学、法学、教育学、文学、理学、工学、农学、医学、管理学等学科40多个本、专科专业，在籍学生6千多人。

二、机构设置及决算单位构成

（一）内设机构设置。怀化开放大学为一级部门预算单位。领导职数设党委书记、校长、副校长和纪委书记共7人，内设党政办公室、组织人事科、教务科、招生与系统建设办公室、总务科、纪检监察室6个管理机构和教学与学生工作部、终身教育指导服务中心、培训部、教育信息技术中心4个教学辅助机构。学校经市编办核定的编制数为65人。2024年底，学校共有教职工104人，其中：在职在编教职工59人，聘用教职工9人，退休教职工36人。

（二）决算单位构成。学校财务由总务科统筹管理，统一核算，没有二级决算单位，因此，怀化开放大学2024年部门决算汇总公开单位构成为怀化开放大学本级。

第二部分

部门决算表

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| |  |  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | |  |  |  |  |  | |  | | | 收入支出决算总表 | | | | | | | | |  |  |  |  |  | | 公开01表 | | | 部门：怀化开放大学 |  |  |  |  | | 单位：万元 | | | 收入 | | | 支出 | | | | | 项 目 | 行次 | 决算数 | 项 目 | 行次 | 决算数 | | | 栏 次 |  | 1 | 栏 次 |  | 2 | | | 一、一般公共预算财政拨款收入 | 1 | 654.65 | 一、一般公共服务支出 | 15 | 951.7 | | | 二、政府性基金预算财政拨款收入 | 2 | 0.08 | 二、外交支出 | 16 |  | | | 三、国有资本经营预算财政拨款收入 | 3 |  | 三、国防支出 | 17 |  | | | 四、上级补助收入 | 4 |  | 四、公共安全支出 | 18 |  | | | 五、事业收入 | 5 | 1194.74 | 五、教育支出 | 19 | 786.21 | | | 六、经营收入 | 6 |  | 六、科学技术支出 | 20 | 1.76 | | | 七、附属单位上缴收入 | 7 |  | 七、文化旅游体育与传媒支出 | 21 |  | | | 八、其他收入 | 8 | 87.09 | 八、社会保障和就业支出 | 22 | 74.41 | | |  | 9 |  | 九、卫生健康支出 | 23 | 35.31 | | |  | 10 |  | 十、其他支出 | 24 | 87.17 | | | **本年收入合计** | 11 | **1936.57** | **本年支出合计** | 25 | **1936.57** | | | 使用非财政拨款结余（含专用结余） | 12 |  | 结余分配 | 26 |  | | | 年初结转和结余 | 13 |  | 年末结转和结余 | 27 |  | | | **总计** | 14 | **1936.57** | **总计** | 28 | **1936.57** | | | 注：1.本表反映部门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。 | | | | | | | |   收入决算表 | | | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  | 公开02表 |
| 部门： | | 怀化开放大学 |  |  |  |  |  |  | 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 |
| 功能分类科目编码 | | 科目名称 |
|
| 栏次 | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 合计 | | | 1936.57 | 654.73 |  | 1194.74 |  |  | 87.09 |
| **201** | | **一般公共服务支出** | 951.70 | 6.20 |  | 945.50 |  |  |  |
| **20132** | | **组织事务** | 6.20 | 6.20 |  |  |  |  |  |
| 2013299 | | 其他组织事务支出 | 6.20 | 6.20 |  |  |  |  |  |
| **20199** | | **其他一般公共服务支出** | 945.50 |  |  | 945.50 |  |  |  |
| 2019999 | | 其他一般公共服务支出 | 945.50 |  |  | 945.50 |  |  |  |
| **205** | | **教育支出** | 786.21 | 536.98 |  | 249.24 |  |  |  |
| **20505** | | **广播电视教育** | 786.21 | 536.98 |  | 249.24 |  |  |  |
| 2050501 | | 广播电视学校 | 718.21 | 468.98 |  | 249.24 |  |  |  |
| 2050599 | | 其他广播电视教育支出 | 68.00 | 68.00 |  |  |  |  |  |
| **206** | | **科学技术支出** | 1.76 | 1.76 |  |  |  |  |  |
| **20606** | | **社会科学** | 1.76 | 1.76 |  |  |  |  |  |
| 2060699 | | 其他社会科学支出 | 1.76 | 1.76 |  |  |  |  |  |
| **208** | | **社会保障和就业支出** | 74.41 | 74.41 |  |  |  |  |  |
| **20805** | | **行政事业单位养老支出** | 74.41 | 74.41 |  |  |  |  |  |
| 2080505 | | 机关事业单位基本养老保险缴费支出 | 74.41 | 74.41 |  |  |  |  |  |
| **210** | | **卫生健康支出** | 35.31 | 35.31 |  |  |  |  |  |
| **21011** | | **行政事业单位医疗** | 35.31 | 35.31 |  |  |  |  |  |
| 2101102 | | 事业单位医疗 | 35.31 | 35.31 |  |  |  |  |  |
| **229** | | **其他支出** | 87.17 | 0.08 |  |  |  |  | 87.09 |
| **22960** | | **彩票公益金安排的支出** | 0.08 | 0.08 |  |  |  |  |  |
| 2296002 | | 用于社会福利的彩票公益金支出 | 0.08 | 0.08 |  |  |  |  |  |
| **22999** | | **其他支出** | 87.09 |  |  |  |  |  | 87.09 |
| 2299999 | | 其他支出 | 87.09 |  |  |  |  |  | 87.09 |
| 注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。 | | | | | | | | | |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 支出决算表 | | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  | 公开03表 |
| 部门： |  | 怀化开放大学 |  |  |  |  |  | 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 |
| 功能分类科目编码 | | 科目名称 |
|
| 栏次 | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 合计 | | | 1936.57 | 1866.16 | 70.41 |  |  |  |
| **201** | | **一般公共服务支出** | 951.70 | 949.30 | 2.41 |  |  |  |
| **20132** | | **组织事务** | 6.20 | 6.20 |  |  |  |  |
| 2013299 | | 其他组织事务支出 | 6.20 | 6.20 |  |  |  |  |
| **20199** | | **其他一般公共服务支出** | 945.50 | 943.10 | 2.41 |  |  |  |
| 2019999 | | 其他一般公共服务支出 | 945.50 | 943.10 | 2.41 |  |  |  |
| **205** | | **教育支出** | 786.21 | 718.21 | 68.00 |  |  |  |
| **20505** | | **广播电视教育** | 786.21 | 718.21 | 68.00 |  |  |  |
| 2050501 | | 广播电视学校 | 718.21 | 718.21 |  |  |  |  |
| 2050599 | | 其他广播电视教育支出 | 68.00 |  | 68.00 |  |  |  |
| **206** | | **科学技术支出** | 1.76 | 1.76 |  |  |  |  |
| **20606** | | **社会科学** | 1.76 | 1.76 |  |  |  |  |
| 2060699 | | 其他社会科学支出 | 1.76 | 1.76 |  |  |  |  |
| **208** | | **社会保障和就业支出** | 74.41 | 74.41 |  |  |  |  |
| **20805** | | **行政事业单位养老支出** | 74.41 | 74.41 |  |  |  |  |
| 2080505 | | 机关事业单位基本养老保险缴费支出 | 74.41 | 74.41 |  |  |  |  |
| **210** | | **卫生健康支出** | 35.31 | 35.31 |  |  |  |  |
| **21011** | | **行政事业单位医疗** | 35.31 | 35.31 |  |  |  |  |
| 2101102 | | 事业单位医疗 | 35.31 | 35.31 |  |  |  |  |
| **229** | | **其他支出** | 87.17 | 87.17 |  |  |  |  |
| **22960** | | **彩票公益金安排的支出** | 0.08 | 0.08 |  |  |  |  |
| 2296002 | | 用于社会福利的彩票公益金支出 | 0.08 | 0.08 |  |  |  |  |
| **22999** | | **其他支出** | 87.09 | 87.09 |  |  |  |  |
| 2299999 | | 其他支出 | 87.09 | 87.09 |  |  |  |  |
| 注：本表反映部门本年度各项支出情况。 | | | | | | | | |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 财政拨款收入支出决算总表 | | | | | | | | | |
|  |  |  |  | |  |  |  |  | 公开04表 |
| 部门：怀化开放大学 |  |  |  | |  |  |  |  | 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 | 654.65 | 一、一般公共服务支出 | 17 | | 6.20 | 6.20 |  |  |
| 二、政府性基金预算财政拨款 | 2 | 0.08 | 二、外交支出 | 18 | |  |  |  |  |
| 三、国有资本经营预算财政拨款 | 3 | 0.00 | 三、国防支出 | 19 | |  |  |  |  |
|  | 4 |  | 四、公共安全支出 | 20 | |  |  |  |  |
|  | 5 |  | 五、教育支出 | 21 | | 536.98 | 536.98 |  |  |
|  | 6 |  | 六、科学技术支出 | 22 | | 1.76 | 1.76 |  |  |
|  | 7 |  | 七、文化旅游体育与传媒支出 | 23 | | 0.00 | 0.00 |  |  |
|  | 8 |  | 八、社会保障和就业支出 | 24 | | 74.41 | 74.41 |  |  |
|  | 9 |  | 九、卫生健康支出 | 25 | | 35.31 | 35.31 |  |  |
|  | 10 |  | 十、其他支出 | 26 | | 0.08 |  | 0.08 |  |
| **本年收入合计** | 11 | 654.73 | **本年支出合计** | 27 | | 654.73 | 654.65 | 0.08 |  |
| 年初财政拨款结转和结余 | 12 |  | 年末财政拨款结转和结余 | 28 | |  |  |  |  |
| 一般公共预算财政拨款 | 13 |  |  | 29 | |  |  |  |  |
| 政府性基金预算财政拨款 | 14 |  |  | 30 | |  |  |  |  |
| 国有资本经营预算财政拨款 | 15 |  |  | 31 | |  |  |  |  |
| **总计** | 16 | 654.73 | **总计** | 32 | | 654.73 | 654.65 | 0.08 |  |
| 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收支和年末结转结余情况。 | | | | | | | | | |

一般公共预算财政拨款支出决算表

部门：怀化开放大学 公开05表

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** |
|
|
| 栏次 | | 1 | 2 | 3 |
| 合计 | | 654.65 | 586.65 | 68.00 |
| **201** | **一般公共服务支出** | 6.20 | 6.20 |  |
| **20132** | **组织事务** | 6.20 | 6.20 |  |
| 2013299 | 其他组织事务支出 | 6.20 | 6.20 |  |
| **205** | **教育支出** | 536.98 | 468.98 | 68.00 |
| **20505** | **广播电视教育** | 536.98 | 468.98 | 68.00 |
| 2050501 | 广播电视学校 | 468.98 | 468.98 |  |
| 2050599 | 其他广播电视教育支出 | 68.00 |  | 68.00 |
| **206** | **科学技术支出** | 1.76 | 1.76 |  |
| **20606** | **社会科学** | 1.76 | 1.76 |  |
| 2060699 | 其他社会科学支出 | 1.76 | 1.76 |  |
| **208** | **社会保障和就业支出** | 74.41 | 74.41 |  |
| **20805** | **行政事业单位养老支出** | 74.41 | 74.41 |  |
| 2080505 | 机关事业单位基本养老保险缴费支出 | 74.41 | 74.41 |  |
| **210** | **卫生健康支出** | 35.31 | 35.31 |  |
| **21011** | **行政事业单位医疗** | 35.31 | 35.31 |  |
| 2101102 | 事业单位医疗 | 35.31 | 35.31 |  |
| 注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。 | | | | |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表  部门： 怀化开放大学 公开06表  单位：万元 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 经济分类科目编码 | 科目名称 | | | | | 决算数 | | | 经济分类科目编码 | 科目名称 | | | 决算数 | | | 经济分类科目编码 | 科目名称 | | | | | 决算数 | | |
| 301 | 工资福利支出 | | | | | 572.31 | | | 302 | 商品和服务支出 | | | 10.70 | | | 307 | 债务利息及费用支出 | | | | |  | | |
| 30101 | 基本工资 | | | | | 120.35 | | | 30201 | 办公费 | | |  | | | 30701 | 国内债务付息 | | | | |  | | |
| 30102 | 津贴补贴 | | | | | 23.51 | | | 30202 | 印刷费 | | |  | | | 30702 | 国外债务付息 | | | | |  | | |
| 30103 | 奖金 | | | | | 88.55 | | | 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 | | | | | 116.60 | | | 30205 | 水费 | | | 0.03 | | | 31002 | 办公设备购置 | | | | |  | | |
| 30108 | 机关事业单位基本养老保险缴费 | | | | | 103.13 | | | 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 | | | | | 55.67 | | | 30208 | 取暖费 | | |  | | | 31006 | 大型修缮 | | | | |  | | |
| 30111 | 公务员医疗补助缴费 | | | | |  | | | 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 | | | | | 14.36 | | | 30211 | 差旅费 | | |  | | | 31008 | 物资储备 | | | | |  | | |
| 30113 | 住房公积金 | | | | | 47.40 | | | 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 | | | | | 2.75 | | | 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 | | | | | 3.64 | | | 30215 | 会议费 | | |  | | | 31012 | 拆迁补偿 | | | | |  | | |
| 30301 | 离休费 | | | | |  | | | 30216 | 培训费 | | |  | | | 31013 | 公务用车购置 | | | | |  | | |
| 30302 | 退休费 | | | | |  | | | 30217 | 公务接待费 | | |  | | | 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 | | | | |  | | | 30224 | 被装购置费 | | |  | | | 31022 | 无形资产购置 | | | | |  | | |
| 30305 | 生活补助 | | | | | 1.66 | | | 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 | | | | | 0.35 | | | 30227 | 委托业务费 | | |  | | | 39907 | 国家赔偿费用支出 | | | | |  | | |
| 30308 | 助学金 | | | | |  | | | 30228 | 工会经费 | | | 8.83 | | | 39908 | 对民间非营利组织和群众性自治组织补贴 | | | | |  | | |
| 30309 | 奖励金 | | | | | 0.02 | | | 30229 | 福利费 | | |  | | | 39909 | 经常性赠与  资本性赠与   |  | | --- | | 经常性赠与 | | 资本性赠与 |  |  | | --- | | 经常性赠与 | | 资本性赠与 | | | | | |  | | |
| 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 | | | | | 1.62 | | | 30240 | 税金及附加费用 | | |  | | |  |  | | | | |  | | |
|  |  | | | | |  | | | 30299 | 其他商品和服务支出 | | | 1.84 | | |  |  | | | | |  | | |
| 人员经费合计 | | | | | | 575.95 | | | 公用经费合计 | | | | | | | | | | | | | 10.70 | | |
| 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。 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|  |  | |  | |  | | |  | | | |  | | |  | | | |  | | 公开07表 | | |
| 部门：怀化开放大学 | | | |  | | |  | | | |  | | |  | | | |  | | 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 | | |
| 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 | | | 0.08 | | | | 0.08 | | | 0.08 | | | | 0.00 | | 0.00 | | |
| 229 | | 其他支出 | | 0.00 | | | 0.08 | | | | 0.08 | | | 0.08 | | | | 0.00 | | 0.00 | | |
| 22960 | | 彩票公益金安排的支出 | | 0.00 | | | 0.08 | | | | 0.08 | | | 0.08 | | | | 0.00 | | 0.00 | | |
| 2296002 | | 用于社会福利的彩票公益金支出 | | 0.00 | | | 0.08 | | | | 0.08 | | | 0.08 | | | | 0.00 | | 0.00 | | |
|  | |  | |  | | |  | | | |  | | |  | | | |  | |  | | |
|  | |  | |  | | |  | | | |  | | |  | | | |  | |  | | |
|  | |  | |  | | |  | | | |  | | |  | | | |  | |  | | |
| 注：本表反映部门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。 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 国有资本经营预算财政拨款支出决算表 | | | | | |
|  |  |  |  |  | 公开08表 |
| 部门：怀化开放大学 |  |  |  |  | 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 | | | 无 | 无 | 无 |
|  | |  |  |  |  |
|  | |  |  |  |  |
|  | |  |  |  |  |
|  | |  |  |  |  |
| 注：本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。  **说明：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。** | | | | | |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 财政拨款“三公”经费支出决算表 | | | | | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 公开09表 |
| 部门：怀化开放大学 | |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 单位：万元 |
| 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 |
| 无 |  |  |  |  |  | 无 |  |  |  |  |  |
| 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。 | | | | | | | | | | | |

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、支总计1936.57万元。与上年相比，减少228.61万元，减少10.56%，主要是因为非税收入相关收支减少。

二、收入决算情况说明

2024年度收入合计1936.57万元，其中：财政拨款收入654.73万元，占33.81%；上级补助收入0万元，占0%；事业收入1194.74万元，占61.69%；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87.09万元，占4.50%。

三、支出决算情况说明

2024年度支出合计1936.57万元，其中：基本支出1866.16万元，占96.36%；项目支出70.41万元，占3.64%；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、支总计654.73万元，与上年相比，减少31.14万元,减少4.54%，主要是因为在编人员工资、教师体检经费和教师培训经费等相关拨款减少。

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654.65万元，占本年支出合计的33.80%，与上年相比，财政拨款支出减少24.30万元，减少3.58%，主要是因为在编人员工资、教师体检经费和教师培训经费等相关拨款减少。

（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654.65万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出6.20万元，占0.95%；教育（类）支出536.98万元，占82.03%；科学技术（类）支出1.76万元，占0.27%；文化旅游体育与传媒支出（类）0万元，占0%；社会保障和就业（类）支出74.41万元，占比11.37%；卫生健康（类）支出35.31万元，占比5.39%。

（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609.48万元，支出决算数为654.65万元，完成年初预算的107.41%，其中：

1、一般公共服务（类）组织事务（款）其他组织事务支出（项）。

年初预算0万元，支出决算为6.20万元，决算数大于年初预算数的主要原因是：追加市直企事业单位引进人才补贴拨款。

2、教育支出（类）广播电视教育（款）广播电视学校（项）。

年初预算为469.04万元，支出决算为468.98万元，完成年初预算的99.99%，决算数与预算数基本持平。

3、教育支出（类）广播电视教育（款）其他广播电视教育支出（项）。

年初预算为25万元，支出决算为68万元，完成年初预算的272.00%，决算数大于年初预算数的主要原因是：追加“爱晚”老年学校提质改造项目经费。

4、科学技术支出（类）社会科学（款）其他社会科学支出（项）。

年初预算为0万元，支出决算为1.76万元，决算数大于年初预算数的主要原因是：追加市级重大、重点课题项目经费拨款。

5、社会保障和就业（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70.63万元，支出决算为74.41万元，完成年初预算的105.35%，决算数大于年初预算数的主要原因是：上年终结转在职人员养老保险单位部分拨款。

6、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）。

年初预算为35.31万元，支出决算为35.31万元，完成年初预算的100%，决算数与年初预算数一致。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2024年度财政拨款基本支出586.65万元，其中：

人员经费575.95万元，占基本支出的98.18%，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、职工基本医疗保险缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、其他工资福利支出、生活补助、医疗费补助、奖励金、其他对个人和家庭的补助。

公用经费10.70万元，占基本支出的1.82%，主要包括水费、工会经费、其他商品和服务支出。

1. 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：无。**

**（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明：无。**

我校为财政经费包干单位，“三公”经费财政拨款支出预算为0万元，支出决算为0万元，完成预算的100%。

2024年度“三公”经费财政拨款支出决算中，公务接待费支出决算0万元，占0%，因公出国（境）费支出决算0万元，占0%，公务用车购置费及运行维护费支出决算0万元，占0%。

2024年“三公”经费支出总计为2.11万元，其中，公务接待费2.11万元，全年共接待来访团组31批次、来宾131人次，主要是省校、兄弟学校来校考察、调研等，教学点来校参加教学教务会议和活动等发生的接待支出；因公出国（境）费支出决算为0万元，全年安排因公出国（境）团组0个，累计0人次；公务用车购置费及运行维护费支出决算为0万元，主要为车辆故障导致无法正常使用。2024年我校“三公”经费比年初预算数（1万元）增加1.11万元，主要原因是：2024年公务接待批次和人次略有回升，同时公务用车已坏不能使用，无公务用车运行维护费。截止2024年12月31日，我单位开支财政拨款的公务用车保有量为1辆。

八、政府性基金预算收入支出决算情况

2024年度政府性基金预算财政拨款收入0.08万元；年初结转和结余0万元；支出0.08万元，其中基本支出0.08万元，项目支出0万元；年末结转和结余0万元。具体情况如下：

1、其他支出（类）彩票公益金安排的支出（款）用于社会福利的彩票公益金支出（项）。

年初预算为0万元，支出决算为0.08万元，决算数大于年初预算数的主要原因是：上年终结转社区老年教育公益平台建设经费拨款。

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

2024年度我校无国有资本经营预算财政拨款支出。

**十、关于机关运行经费支出说明**

我校为公益二类事业单位，财政经费实行包干制。

本部门2024年度机关运行经费支出10.70万元，比上年决算数（47.98万元）减少37.28万元，降低77.70%，主要原因是减少了社区教育经费和教师培训经费。

十一、一般性支出情况说明

2024年本部门开支会议费0.51万元，用于召开期末考试、招生工作等会议，人数112人次，内容为期末考试、招生工作等相关工作安排；开支培训费15.23万元，主要为承接外单位培训，培训人数达36837人次。其中：承接高素质农民培育农机作业操作手培训班8.19万元；承接怀化市市直机关、怀化市市直工委等举办的各项培训，开支3.35万元；承接怀化市委组织部名校学子进怀化暑期夏令营、人才驿站项目2.39万元；本校教职工参加各类培训达46人次，共开支1.30万元。

十二、关于政府采购支出说明

本部门2024年度政府采购支出总额62.83万元，其中：政府采购货物支出22.38万元、政府采购工程支出40.45万元、政府采购服务支出0万元。授予中小企业合同金额62.83万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额62.83万元，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0%。

十三、关于国有资产占用情况说明

截至2024年12月31日，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、执法执勤用车0辆、特种专业技术用车0辆、离退休干部服务用车0辆、其他用车1辆，其他用车主要是一般公务用车1辆；单位价值100万元以上设备（不含车辆）0台（套）。

十四、关于2024年度预算绩效情况的说明

**（一）绩效管理工作开展情况**

在上级部门的指导下，科学修订绩效管理办法，全面推行量化考核与目标管理，建立竞争有力的绩效机制。实施部门目标责任考核，提升管理效能；同时注重人文关怀，改善教职工待遇，增强团队凝聚力，营造同心同德的校园氛围。通过开展创先争优活动，促进管理水平持续提升。预算绩效管理规范有序，为学校可持续发展提供了坚实保障。

**（二）部门（单位）整体支出绩效情况**

根据预算绩效管理要求，我校组织对2024年度一般公共预算项目支出全面开展绩效自评，其中，一级项目2个，二级项目0个，共涉及资金68万元，占一般公共预算项目支出总额的100%。组织对2024年度0个政府性基金预算项目支出开展绩效自评，共涉及资金0万元，占政府性基金预算项目支出总额的100%。组织对2024年度0个国有资本经营预算项目支出开展绩效自评，共涉及资金0万元，占国有资本经营预算项目支出总额的100%。

组织对2个项目开展了部门评价，涉及一般公共预算支出68万元，政府性基金预算支出0万元，国有资本经营预算支出0万元。

组织对怀化开放大学开展整体支出绩效评价，涉及一般公共预算支出654.65万元，政府性基金预算支出0.08万元。从评价情况来看，预算资金覆盖学校正常运转的需要，分配办法科学，考虑的因素合理，分配的结果合理，能保证人员经费支出和单位全年工作任务的完成。

2024年部门整体支出1936.57万元。主要用于学校的正常运转、教学教研及后勤服务等方面开支的费用，其中：基本支出1312.59万元，项目支出623.98万元。

2024年基本支出1312.59万元，其中：工资福利支出985.72万元，商品和服务支出275.24万元，对个人和家庭的补助支出51.63万元。

**（三）存在的问题及原因分析**

（1）预算编制不够科学精准。编制时未充分反映生源波动、政策调整和实际教学需求变化，导致预算与实际偏差较大。学校体系内学习中心硬件、师资和规模与优秀示范中心存在差距，影响资源分配合理性。

（2）预算动态调整与执行能力不足。缺乏有效的调控机制，难以及时应对突发情况。部分教学站点仍按传统方式办学，教学环节落实不到位，加剧预算与执行的脱节。

（3）绩效管理体系不健全，队伍建设滞后。制度建设和人员配备不足，指标设置不合理，难以有效衡量资金使用效益。教师结构不均衡、实践基地覆盖不全等问题也制约绩效提升和教育质量。

第四部分

名词解释

1. **机关运行经费：**为保障行政单位（包括参照公务员法管理的事业单位）运行，用一般公共预算拨款安排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、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。

**二、“三公”经费：**纳入财政预算管理的“三公“经费，是指用一般公共预算拨款安排的公务接待费、公务用车购置及运行维护费和因公出国（境）费。其中，公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待支出；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），以及燃料费、维修费、保险费等支出；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、食宿费等支出。

第五部分

附 件

**一、**2024年度部门(单位)整体支出绩效自评报告。

………