附件1

2024年度怀化开放大学部门预算公开说明

目 录

第一部分 2024年部门预算说明

一、部门基本概况

1. 部门预算单位构成

三、部门收支总体情况

1. 一般公共预算财政拨款支出
2. 政府性基金预算支出

六、其他重要事项的情况说明

七、名词解释

第二部分 2024年部门预算表

1.收支预算总表

2.收入预算总表

3.支出预算总表

4.财政拨款收支预算总表

5.一般公共预算支出预算表

6.一般公共预算基本支出预算表

7.一般公共预算“三公”经费支出预算表

8.政府性基金预算支出预算表

9.项目支出预算表

10.国有资本经营预算支出预算表

11.项目支出绩效目标表

12.部门整体支出绩效目标表

注：以上部门预算报表中，空表表示本部门无相关收支情况

一、部门基本概况

**（一）部门职责**

学校是由怀化市人民政府举办，以促进终身学习为使命、以现代教育技术为支撑、以“互联网+”为特征的新型高等学校。2021年12月正式更名为怀化开放大学，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，与国家开放大学办学平台、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的指导，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。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8000多人。

**（二）机构设置情况**

怀化开放大学为一级部门预算单位，内设党委（行政）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、教学与学生工作部、培训部、终身教育指导服务中心和教育信息技术中心10个部门。

二、部门预算单位构成

学校财务由总务科统筹管理，统一核算，没有二级预算单位。纳入2024年怀化开放大学部门预算编制范围的包括：怀化开放大学本级。

三、部门收支总体情况

2024年部门预算包括本单位预算内的收支情况。

（一）收入预算。包括一般公共预算、政府性基金、国有资本经营预算等财政拨款收入，以及经营收入、事业收入等单位资金。2024年年初本部门收入预算2714.48万元，其中，一般公共预算拨款609.48万元，政府性基金预算拨款0万元，纳入财政专户管理的非税收入拨款2105万元，国有资本经营预算拨款0万元，上年结转结余0万元。压减公用经费和专项支出后，同口径对比，收入较上年增加 240.63万元，增长率9.73%，主要原因是学校招生形式多元化，预计招生规模增加，非税收入增长。

（二）支出预算。2024年本部门支出预算数2714.48万元，其中，一般公共服务支出2114.5万元，教育支出494.04万元，社会保障和就业支出70.63万元，卫生健康支出35.31万元。压减公用经费和专项支出后，同口径对比，支出较上年增加240.63万元，增长率9.73%，主要原因是预计招生规模增加，各项教育教学投入增加。

四、一般公共预算财政拨款收支情况

2024年本部门一般公共预算拨款支出为609.48万元，其中：一般公共服务支出9.5万元，占1.56%；教育支出494.04万元，占81.06%；社会保障和就业支出70.63万元，占11.59%；卫生健康支出35.31万元，占5.79%。具体安排情况如下：

（一）基本支出：2024年年初预算数为584.48万元，是指为保障单位机构正常运转、完成日常工作任务而发生的各项支出，包括用于基本工资272.42万元、绩效工资167.12万元、津贴补贴1.87万元、其他工资福利支出13.62万元、机关事业单位基本养老保险缴费70.63万元、职工基本医疗保险缴费35.31万元、工会经费8.83万元、其他商品和服务支出13.02万元、生活补助1.66万元；

（二）项目支出：2024年年初预算数为25万元，是指单位为完成特定行政工作任务或事业发展目标而发生的支出，包括有关事业发展专项、专项业务费、基本建设支出等。其中：社区教育经费支出25万元，主要用于社区教育各项开支。

五、政府性基金支出情况

2024年政府性基金支出为0万元，2024年我校无政府性基金预算支出。

 六、其他重要事项的情况说明

**（一）一般公共预算“三公”经费预算**

我校为经费包干单位，2024年怀化开放大学安排“三公”经费预算数为1万元，其中，公务接待费1万元，公务用车购置费0万元，公务用车运行费0万元，因公出国（境）费0万元。2024年“三公”经费预算较上年预算数增加1万元，提高100%，主要因为往年财政未给我校下达三公经费预算数，本年开始下达。

**（二）机关运行经费**

 2024年怀化开放大学部门机关运行经费21.85万元（公开表6公用经费安排的商品和服务支出除以80%），压减公用经费后安排21.85万元（公开表6公用经费安排的商品和服务支出），同口径对比，比上年预算数增加8.79万元，提高67.3%，主要因为纳入一般公共预算管理的非税收入拨款2024年开始计入机关运行经费，主要用于：工会经费8.83万元；其他商品和服务支出13.02万元。

 **（三）政府采购情况**

2024年怀化开放大学政府采购预算总额241.43万元，其中，政府采购货物预算91.43万元、政府采购工程预算150万元。

**（四）预算绩效管理情况**

按照市本级预算绩效管理工作的总体要求，2024年我单位整体支出2714.48万元，全部实行整体支出绩效目标管理，编报绩效目标的项目1个，涉及项目支出25万元，其中社区大学教学专项工作经费25万元，全部实行项目支出绩效目标管理。

**（五） 国有资产占用情况**

1.截至2023年12月31日，本部门共有车辆1辆，其中，一般公务用车1辆、一般执法执勤用车0辆、特种专业技术用车0辆、其他用车0辆。单位价值50 万元以上通用设备0台（套），单价100 万元以上专用设备0台（套）。

2.2024年，我校无新增车辆，无新增50万元以上的通用设备和专用设备。

**（六）预算绩效目标说明：**本部门所有支出实行绩效目标管理。纳入2024年部门整体支出绩效目标的金额为2714.48万元，其中，基本支出2689.48万元，项目支出25万元。具体绩效目标详见报表。详见附件2024年项目支出绩效目标表。

**（七）一般性支出情况**

1.2024年，本部门会议费预算5万元，具体为：全市招生会议两次，内容为部署招生工作相关事宜，预计参会人数60人，预算1万元；全市教学会议两次，内容为部署本期教学工作，预计参会人数60人，预算1万元；全市学习网平台、招生平台及论文平台使用会议两次，内容为学习网平台、招生平台及论文平台相关操作培训，预计参会人数60人，预算1万元；全市考务会议，内容为部署本期考试工作，预计参会人数80人，预算2万元。

2.2024年，本部门培训费预算30万元，具体为：一方面是我校培训部对外承接的各类培训支出28万元，具体为：事业单位工作人员培训，内容为公需科目和专业科目线上培训，预计人数30000人，预算6万元；专业技术人员继续教育培训，内容为公需科目和专业科目线上培训，预计人数3000人，预算3万元；市直机关工委党建培训，内容为党建知识，预计人数700人，预算6万元；市教育局师资培训，内容为新入职教师培训等，预计人数100人，预算3万元；市委组织部等市直部门培训，内容为业务培训，预计人数200人，预算5万元；行政执法资格考试，预计人数3000人，预算5万元。另一方面是我校教职工开放大学系统举办的各类业务培训2万元，其中：参加国家开放大学教学培训，内容为教育教学技能培训，预计人数2人，预算1万元；参加湖南开放大学各类教学培训，内容为教学技能培训，预计人数4人，预算1万元。

3.2024年，本部门无举办节庆、晚会、论坛、赛事等预算。

七、专业名词解释

**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。

**2.一般公共预算“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。