巴州开放大学2024年度部门决算

公开说明

**目 录**

**[第一部分 单位概况](#_Toc31918)**

[一、主要职能](#_Toc2898)

[二、机构设置及人员情况](#_Toc1387)

**[第二部分 部门决算情况说明](#_Toc7559)**

[一、收入支出决算总体情况说明](#_Toc6321)

[二、收入决算情况说明](#_Toc6311)

[三、支出决算情况说明](#_Toc20629)

[四、财政拨款收入支出决算总体情况说明](#_Toc7371)

[五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明](#_Toc18905)

[（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况](#_Toc1165)

[（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况](#_Toc27147)

[（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况](#_Toc10037)

[六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明](#_Toc23415)

[七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明](#_Toc7523)

[八、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算情况说明](#_Toc5563)

[九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明](#_Toc9161)

[十、其他重要事项的情况说明](#_Toc16395)

[（一）机关运行经费及公用经费支出情况](#_Toc21748)

[（二）政府采购情况](#_Toc25177)

[（三）国有资产占用情况说明](#_Toc31294)

[十一、预算绩效的情况说明](#_Toc17664)

十二、其他需说明的事项

**[第三部分 专业名词解释](#_Toc30038)**

**[第四部分 部门决算报表（见附表）](#_Toc6831)**

[一、《收入支出决算总表》](#_Toc3845)

[二、《收入决算表》](#_Toc11927)

[三、《支出决算表》](#_Toc7443)

[四、《财政拨款收入支出决算总表》](#_Toc24884)

[五、《一般公共预算财政拨款支出决算表》](#_Toc16518)

[六、《一般公共预算财政拨款基本支出决算表》](#_Toc20514)

[七、《政府性基金预算财政拨款收入支出决算表》](#_Toc18055)

[八、《国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表》](#_Toc10719)

[九、《财政拨款“三公”经费支出决算表》](#_Toc18861)

第一部分 单位概况

一、主要职能

巴州开放大学是巴音郭楞蒙古自治州人民政府的职能部门之一。其主要工作职责是履行国家赋予的教育管理职能，正确贯彻执行国家的有关教育事业管理法律法规和方针、政策，履行法定管理职能。

巴州开放大学于1988年独立建制,隶属巴音郭楞蒙古自治州教育局管理，主要通过网络教学与面授相结合的形式为社会成员提供函授等高等学历教育服务及相关专业培训和学术交流。

二、机构设置及人员情况

巴州开放大学2024年度，实有人数61人，其中：在职人员39人，减少1人；离休人员0人，增加0人；退休人员22人,增加2人。

巴州开放大学无下属预算单位，下设8个科室，分别是：党政办公室、纪检监察室、教务处、学生处、社区教育处、信息中心处、思政工作处、科研督导室。

第二部分 部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

**2024年度收入总计1,039.74万元，**其中：本年收入合计1,039.01万元，使用非财政拨款结余（含专用结余）0.00万元，年初结转和结余0.74万元。

**2024年度支出总计1,039.74万元，**其中：本年支出合计1,037.92万元，结余分配0.00万元，年末结转和结余1.83万元。

收入支出总体与上年相比，增加26.64万元，增长2.63%，主要原因是：本年在职人员工资调增，社保、公积金基数调增，人员经费增加；本年增加为民办实事工作经费。

二、收入决算情况说明

**本年收入1,039.01万元，**其中：财政拨款收入1,037.92万元，占99.90%；上级补助收入0.00万元，占0.00%；事业收入0.00万元，占0.00%；经营收入0.00万元，占0.00%；附属单位上缴收入0.00万元，占0.00%；其他收入1.09万元，占0.10%。

三、支出决算情况说明

**本年支出1,037.92万元，**其中：基本支出1,020.92万元，占98.36%；项目支出17.00万元，占1.64%；上缴上级支出0.00万元，占0.00%；经营支出0.00万元，占0.00%；对附属单位补助支出0.00万元，占0.00%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

**2024年度财政拨款收入总计1,037.92万元，**其中：年初财政拨款结转和结余0.00万元，本年财政拨款收入1,037.92万元。**财政拨款支出总计1,037.92万元，**其中：年末财政拨款结转和结余0.00万元，本年财政拨款支出1,037.92万元。

**财政拨款收入支出总体与上年相比，**增加25.57万元，增长2.53%，主要原因是：本年在职人员工资调增，社保、公积金基数调增，人员经费增加；本年增加为民办实事工作经费。**与年初预算相比，**年初预算数1,095.16万元，决算数1,037.92万元，预决算差异率-5.23%，主要原因是：本年度在校生人数及在职人员减少，年中调减学生公用经费及人员经费，导致预决算存在差异。

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年度一般公共预算财政拨款支出1,037.92万元，**占本年支出合计的100.00%。**与上年相比，**增加25.57万元，增长2.53%，主要原因是：本年在职人员工资调增，社保、公积金基数调增，人员经费增加；本年增加为民办实事工作经费。**与年初预算相比,**年初预算数1,095.16万元，决算数1,037.92万元，预决算差异率-5.23%，主要原因是：本年度在校生人数及在职人员减少，年中调减学生公用经费及人员经费，导致预决算存在差异。

**（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况**

1.教育支出(类)855.00万元,占82.38%。

2.社会保障和就业支出(类)88.98万元,占8.57%。

3.卫生健康支出(类)34.62万元,占3.34%。

4.住房保障支出(类)59.32万元,占5.72%。

**（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况**

1.教育支出(类)广播电视教育(款)广播电视学校(项):支出决算数为855.00万元，比上年决算增加25.01万元，增长3.01%,主要原因是：本年在职人员工资调增，导致相关人员经费较上年有所增加；本年功能科目调整，退休人员职业年金缴费上年单独列支，本年在广播电视学校科目列支，导致经费增加。

2.社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)事业单位离退休(项):支出决算数为4.59万元，比上年决算增加4.59万元，增长100.00%,主要原因是：本年功能科目调整，事业单位离退休上年度在广播电视学校科目列支，本年单独列支，导致经费较上年增加。

3.社会保障和就业支出(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):支出决算数为76.28万元，比上年决算增加4.07万元，增长5.64%,主要原因是：本年在职人员工资基数调增，养老缴费基数上涨，相应支出增加。

4.社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)机关事业单位职业年金缴费支出(项):支出决算数为0.00万元，比上年决算减少15.47万元，下降100.00%,主要原因是：本年功能科目调整，退休人员职业年金缴费上年单独列支，本年在广播电视学校科目列支，导致经费减少。

5.社会保障和就业支出(类)其他社会保障和就业支出(款)其他社会保障和就业支出(项):支出决算数为8.11万元，比上年决算减少0.15万元，下降1.82%,主要原因是：本年在职人员减少，失业保险和工伤保险等缴费较上年减少。

6.卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)事业单位医疗(项):支出决算数为34.62万元，比上年决算增加1.33万元，增长4.00%,主要原因是：本年在职人员工资基数调增，医疗缴费基数上涨，相应支出增加。

7.住房保障支出(类)住房改革支出(款)住房公积金(项):支出决算数为59.32万元，比上年决算增加6.20万元，增长11.67%,主要原因是：本年在职人员工资基数调增，公积金缴费基数上涨，相应支出增加。

六、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1,020.92万元，其中：**人员经费750.68万元，**包括：基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、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、其他社会保障缴费、住房公积金、医疗费、退休费、生活补助、奖励金。

**公用经费270.23万元，**包括：办公费、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、培训费、公务接待费、劳务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他商品和服务支出、办公设备购置、无形资产购置、其他资本性支出。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

本单位本年度无政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余，政府性基金预算财政拨款收入支出决算表为空表。

八、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算情况说明

本单位本年度无国有资本经营预算财政拨款收入、支出及结转和结余，国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表为空表。

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

**2024年度财政拨款“三公”经费支出3.13万元，**比上年增加0.54万元，增长20.93%，主要原因是：本单位车辆老化，监考外出次数增加，维修费及燃油费较上年增加，导致“三公”经费较上年增加。其中：因公出国（境）费支出0.00万元，占0.00%，比上年增加0.00万元，增长0.00%，主要原因是：2023年与2024年均未安排因公出国（境）费支出。公务用车购置及运行维护费支出2.23万元，占71.25%，比上年增加0.37万元，增长19.89%，主要原因是：本单位车辆老化，监考外出次数增加，维修费及燃油费较上年增加，导致公务用车运行维护费增加。公务接待费支出0.89万元，占28.43%，比上年增加0.17万元，增长23.61%，主要原因是：本年由于增加普通话测试项目，上级检查范围及次数增加，公务接待费支出较上年增加。

**具体情况如下：**

因公出国（境）费支出0.00万元，开支内容包括本单位无因公出国（境）费。单位全年安排的因公出国（境）团组0个，因公出国（境）0人次。

公务用车购置及运行维护费2.23万元，其中：公务用车购置费0.00万元，公务用车运行维护费2.23万元。公务用车运行维护费开支内容包括车辆加油费、保险费、过路费、维修费、年审费等。公务用车购置数0辆，公务用车保有量2辆。国有资产占用情况中固定资产车辆2辆，与公务用车保有量差异原因是：本单位固定资产车辆与公务用车保有量一致无差异。

公务接待费0.89万元，开支内容包括因工作需要，接待上级领导产生的就餐费。单位全年安排的国内公务接待33批次，265人次。

**与全年预算相比，**财政拨款“三公”经费支出全年预算数3.13万元，决算数3.13万元，预决算差异率0.00%，主要原因是：严格按照预算执行，预决算无差异。其中：因公出国（境）费全年预算数0.00万元，决算数0.00万元，预决算差异率0.00%，主要原因是：本单位无因公出国（境）费。公务用车购置费全年预算数0.00万元，决算数0.00万元，预决算差异率0.00%，主要原因是：本单位无公务用车购置费。公务用车运行维护费全年预算数2.23万元，决算数2.23万元，预决算差异率0.00%，主要原因是：严格按照预算执行，预决算无差异。公务接待费全年预算数0.89万元，决算数0.89万元，预决算差异率0.00%，主要原因是：严格按照预算执行，预决算无差异。

十、其他重要事项的情况说明

**（一）机关运行经费及公用经费支出情况**

2024年度巴州开放大学（事业单位）公用经费支出270.23万元，比上年增加28.97万元，增长12.01%，主要原因是：本年办公费、劳务费、维修费、工会经费及福利费较上年增加，故相应公用经费支出较上年增加。

**（二）政府采购情况**

2024年度政府采购支出总额27.43万元，其中：政府采购货物支出21.44万元、政府采购工程支出3.88万元、政府采购服务支出2.11万元。

授予中小企业合同金额21.41万元，占政府采购支出总额的78.05%，其中：授予小微企业合同金额20.73万元，占政府采购支出总额的75.57%。

**（三）国有资产占用情况说明**

截至2024年12月31日，房屋6,718.00平方米，价值347.15万元。车辆2辆，价值26.27万元，其中：副部（省）级及以上领导用车0辆、主要负责人用车1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。单价100万元（含）以上设备（不含车辆）0台（套）。

十一、预算绩效的情况说明

根据预算绩效管理要求，本单位预算绩效评价项目1个，全年预算数17.00万元，全年执行数17.00万元。预算绩效管理取得的成效：一是本单位以绩效目标实现为导向，加强制度建设，提升预算执行质量，预算绩效管理取得一定成效。预算绩效管理取得的成效，科学制定目标，促进绩效目标顺利实现。二是自落实预算绩效管理工作以来，本单位在项目资金的使用上有了更明确、更清晰地理解和认识。通过实施预算绩效管理，树立了绩效优先的管理理念，也很好地避免了在经费使用上出现违规行为的概率，提升了部门管理水平和资金使用效益，为全面实施绩效管理打下了坚实的基础。发现的问题及原因：一是存在的问题财政绩效管理有待提高。相关绩效管理方面专业知识的系统性学习有待加强。二是原因分析按照财政支出绩效管理的要求，建立科学的财政资金效益考评制度体系，不断完善绩效评价的评价体系及工作流程，提高财政资金使用管理的水平和效率。对预算绩效管理、绩效理念尚未真正贯穿于实践工作，相关工作人员经验不足，绩效管理意识不强，对于指标的编制还不够完善。评价工作还存在自我审定的局限性，影响评价质量。下一步改进措施：加强绩效评价管理制度和流程的建设，进一步深化、完善绩效管理体系，建立全过程的预算绩效管理机制，促进绩效管理工作向广度和深度延伸。二是规范绩效评价管理资料的收集整理，确保相关信息完整、可靠，客观公正地反映项目资金实际使用和产生的绩效状况，为今后该项目实施方向及管理方式的改进提供指导。具体附项目支出绩效自评表。

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目支出绩效自评表 | | | | | | | | | | | | | |
| (2024年度) | | | | | | | | | | | | | |
| 项目名称 | 2024年工作队为民办实事经费 | | | | | | | | | | | | |
| 主管部门 | 巴州开放大学 | | | | | | | 实施单位 | 巴州开放大学 | | | | |
|  |  | | 年初预算数 | | 全年预算数 | | 全年执行数 | | 分值权重 | | 执行率 | | 得分 |
| 项目资金 （万元） | 年度资金总额 | | 17.00 | | 17.00 | | 17.00 | | 10 | | 100.00% | | 10.00 |
| 其中：当年财政拨款 | | 17.00 | | 17.00 | | 17.00 | | - | | - | | - |
| 其他资金 | | 0.00 | | 0.00 | | 0.00 | | - | | - | | - |
| 年度总体目标 | 总体目标 | | | | | | | 总体目标完成情况 | | | | | |
| 派驻康乐社区工作队1个，共计2人，其中第一书记1人，工作队员1人。预计支付为民办实事经费15万元，第一书记经费2万元。合理合规使用为民办实事经费，确保为民办实事经费使用的安全性、规范性和实效性，确保为民办实事工作经费落实到实处，使居民幸福感有所提升，获得基层群众的满意。 | | | | | | | 已完成派驻康乐社区工作队1个，第一书记1人，工作队员1人。实际支付为民办实事经费15万元，第一书记经费2万元。合理合规使用了为民办实事经费，确保为民办实事经费使用的安全性、规范性和实效性，确保为民办实事工作经费落实到实处，使居民幸福感有所提升，获得基层群众的满意。 | | | | | |
|  | 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 指标值 | 指标值设定依据 | 上年完成值 | 指标分值权重 | 指标赋分规则 | 佐证资料 | 指标实际完成值 | 完成率 | 指标得分 | 偏差原因分析及改进措施 |
| 年度绩效指标完成情况 | 产出指标 | 数量指标 | 派驻工作队数量 | =1个 | 计划标准 | - | 8 | 按照完成比例赋分 | 工作资料 | =1个 | 100% | 8 |  |
| 派驻工作队工作人员人数 | =2人 | 计划标准 | - | 8 | 按照完成比例赋分 | 工作资料 | =2人 | 100% | 8 |  |
| 第一书记人数 | =1人 | 计划标准 | - | 8 | 按照完成比例赋分 | 工作资料 | =1人 | 100% | 8 |  |
| 质量指标 | 资金到位率 | =100% | 行业标准 | - | 8 | 按照完成比例赋分 | 工作资料 | =100% | 100% | 8 |  |
| 时效指标 | 经费支付及时率 | =100% | 计划标准 | - | 8 | 按照完成比例赋分 | 工作资料 | =100% | 100% | 8 |  |
| 成本指标 | 经济成本指标 | 为民办实事经费 | <=15万元 | 计划标准 | - | 10 | 按照完成比例赋分 | 原始凭证 | =15万元 | 100% | 10 |  |
| 第一书记为民办实事经费 | <=2万元 | 计划标准 | - | 10 | 按照完成比例赋分 | 原始凭证 | =2万元 | 100% | 10 |  |
| 效益指标 | 社会效益指标 | 居民幸福感 | 有所提升 | 计划标准 | - | 20 | 按评判等级赋分 | 工作资料 | 有所提升 | 100% | 20 |  |
| 满意度指标 | 满意度指标 | 基层群众满意度 | >=95% | 计划标准 | - | 10 | 满意度赋分 | 工作资料 | =100% | 100% | 10 |  |
| 总分 | | | |  |  |  | 100 |  |  |  |  | 100.00分 |  |

十二、其他需说明的事项

本年度本单位整体绩效自评表由主管部门编报并公开。

第三部分 专业名词解释

**一、财政拨款收入：**指同级财政当年拨付的资金。

**二、上级补助收入：**指事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

**三、事业收入：**指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动所取得的收入。

**四、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。

**五、附属单位上缴收入：**指事业单位附属的独立核算单位按有关规定上缴的收入。

**六、其他收入：**指除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”、“附属单位上缴收入”等之外取得的收入。

**七、年初结转和结余：**指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，既包括财政拨款结转和结余，也包括事业收入、经营收入、其他收入的结转和结余。

**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，既包括财政拨款结转和结余，也包括事业收入、经营收入、其他收入的结转和结余。

**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、对附属单位补助支出：**指事业单位发生的用非财政预算资金对附属单位的补助支出。

**十三、“三公”经费：**指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；公务用车购置反映公务用车购置支出（含车辆购置税、牌照费）；公务用车运行维护费反映单位按规定保留的公务用车燃料费、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）费用。

**十四、机关运行经费：**行政单位和参照公务员法管理的事业单位财政拨款基本支出中的公用经费支出。

第四部分 部门决算报表（见附表）

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收入支出决算表》

九、《财政拨款“三公”经费支出决算表》