

2024 年度

靖宇开放大学部门决算

2025 年 8 月 11 日

目 录

第一部分 部门概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置及部门决算单位构成

第二部分 2024 年度部门决算表

- 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
- 十、部门预算项目支出绩效自评表

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
- 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、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明
- 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明
- 九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明
- 十、绩效评价情况说明
- 十一、其他重要事项情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 部门概况

一、部门职责

为全民提供高等教育、老年教育、社区教育服务，实施学科高等学历教育。开展科学研究、专业培训、学术交流等工作以及提供相关社会服务。

二、机构设置及部门决算单位构成

靖宇开放大学为公益二类事业单位，财政全额拨款，隶属于靖宇县教育局。

根据上述职责靖宇开放大学内设 2 个机构，分别为教导处、总务处。下设 0 家预算单位。

第二部分 2024 年度部门决算表

一、收入支出决算总表

收入支出决算总表

单位：万元

收入			支出		
项目	行次	金额	项目	行次	金额
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	82.23	一、一般公共服务支出	31	
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	32	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	33	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	34	
五、事业收入	5	48.85	五、教育支出	35	99.58
六、经营收入	6		六、科学技术支出	36	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	37	
八、其他收入	8		八、社会保障和就业支出	38	5.69
	9		九、卫生健康支出	39	
	10		十、节能环保支出	40	
	11		十一、城乡社区支出	41	
	12		十二、农林水支出	42	
	13		十三、交通运输支出	43	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	44	
	15		十五、商业服务业等支出	45	
	16		十六、金融支出	46	
	17		十七、援助其他地区支出	47	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	48	
	19		十九、住房保障支出	49	
	20		二十、粮油物资储备支出	50	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	51	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	52	
	23		二十三、其他支出	53	
	24		二十四、债务还本支出	54	
	25		二十五、债务付息支出	55	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	56	
本年收入合计	27	131.08	本年支出合计	57	105.27
使用非财政拨款结余（含专用结余）	28		结余分配	58	25.84
年初结转和结余	29	7.76	年末结转和结余	59	7.73
总计	30	138.84	总计	60	138.84

二、收入决算表

收入决算表

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
科目代码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		131.08	82.23		48.85		
205	教育支出	125.14	76.29		48.85		
20501	教育管理事务	0.61	0.61				
2050199	其他教育管理事务支出	0.61	0.61				
20504	成人教育	123.84	74.99		48.85		
2050404	成人广播电视教育	123.84	74.99		48.85		
20599	其他教育支出	0.69	0.69				
2059999	其他教育支出	0.69	0.69				
208	社会保障和就业支出	5.93	5.93				
20805	行政事业单位养老支出	5.93	5.93				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	5.93	5.93				

单位：万元

三、支出决算表

支出决算表

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
科目代码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		105.27	105.27				
205	教育支出	99.58	99.58				
20501	教育管理事务	0.61	0.61				
2050199	其他教育管理事务支出	0.61	0.61				
20504	成人教育	98.28	98.28				
2050404	成人广播电视教育	98.28	98.28				
20599	其他教育支出	0.69	0.69				
2059999	其他教育支出	0.69	0.69				
208	社会保障和就业支出	5.69	5.69				
20805	行政事业单位养老支出	5.69	5.69				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	5.69	5.69				

四、财政拨款收入支出决算总表

财政拨款收入支出决算总表

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	82.23	一、一般公共服务支出	33				
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	34				
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	35				
	4		四、公共安全支出	36				
	5		五、教育支出	37	76.57	76.57		
	6		六、科学技术支出	38				
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39				
	8		八、社会保障和就业支出	40	5.69	5.69		
	9		九、卫生健康支出	41				
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43				
	12		十二、农林水支出	44				
	13		十三、交通运输支出	45				
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46				
	15		十五、商业服务业等支出	47				
	16		十六、金融支出	48				
	17		十七、援助其他地区支出	49				
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50				
	19		十九、住房保障支出	51				
	20		二十、粮油物资储备支出	52				
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53				
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54				
	23		二十三、其他支出	55				
	24		二十四、债务还本支出	56				
	25		二十五、债务付息支出	57				
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58				
本年收入合计	27	82.23	本年支出合计	59	82.26	82.26		
年初财政拨款结转和结余	28	7.76	年末财政拨款结转和结余	60	7.73	7.73		
一般公共预算财政拨款	29	7.76		61				
政府性基金预算财政拨款	30			62				
国有资本经营预算财政拨款	31			63				
总计	32	89.99	总计	64	89.99	89.99		

五、一般公共预算财政拨款支出决算表

一般公共预算财政拨款支出决算表

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	
			小计	人员经费		公用经费
栏次		1	2	3	4	5
合计		82.26	82.26	74.76	7.50	
205	教育支出	76.57	76.57	69.07	7.50	
20501	教育管理事务	0.61	0.61	0.61		
2050199	其他教育管理事务支出	0.61	0.61	0.61		
20504	成人教育	75.27	75.27	68.46	6.81	
2050404	成人广播电视教育	75.27	75.27	68.46	6.81	
20599	其他教育支出	0.69	0.69		0.69	
2059999	其他教育支出	0.69	0.69		0.69	
208	社会保障和就业支出	5.69	5.69	5.69		
20805	行政事业单位养老支出	5.69	5.69	5.69		
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	5.69	5.69	5.69		

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

单位：万元

人员经费			公用经费				
科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称
301	工资福利支出	74.15	302	商品和服务支出	7.50	307	债务利息及费用支出
30101	基本工资	25.61	30201	办公费	3.20	30701	国内债务付息
30102	津贴补贴	3.03	30202	印刷费	1.49	30702	国外债务付息
30103	奖金	2.36	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	16.15	30205	水费		31002	办公设备购置
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	5.69	30206	电费		31003	专用设备购置
30109	职业年金缴费	15.65	30207	邮电费		31005	基础设施建设
30110	职工基本医疗保险缴费	2.46	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	0.36	30211	差旅费	2.12	31008	物资储备
30113	住房公积金	2.84	30212	因公出国（境）费用		31009	土地补偿
30114	医疗费		30213	维修（护）费	0.57	31010	安置补助
30199	其他工资福利支出		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	0.61	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	0.61	30225	专用燃料费		31099	其他资本性支出
30306	救济费		30226	劳务费	0.11	399	其他支出
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		39907	国家赔偿费用支出
30308	助学金		30228	工会经费		39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴
30309	奖励金		30229	福利费		39909	经常性赠与
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		30240	税金及附加费用			
			30299	其他商品和服务支出			
人员经费合计		74.76	公用经费合计				7.50

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

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						

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。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

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			

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。

九、财政拨款“三公”经费支出决算表

财政拨款“三公”经费支出决算表

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

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。

十、部门预算项目支出绩效自评表

项目支出绩效自评表						
项目名称						
实施单位						
资金情况 (万元)	项目资金	年初预算数	全年预算数	全年执行数	执行率	
	当年财政拨款					
	上年结转资金					
	其他资金					
	年度资金总和					
年度总体目标	预期目标			实际完成情况		
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	偏差原因分析及改进措施
	成本指标	经济成本指标				
		社会成本指标				
		生态环境成本指标				
	产出指标	数量指标				
		质量指标				
		时效指标				
	效益指标	经济效益指标				
		社会效益指标				
		生态效益指标				
	满意度指标	服务对象满意度指标				

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、支总计均为 138.5 万元。与 2023 年度相比，收、支总计各增加 4.2 万元，增长 3.1%。主要原因：人员增加人员经费相应增加，

二、收入决算情况说明

本年收入合计 131.1 万元，其中：财政拨款收入 82.2 万元，比上年增加 3.9 万元，增长 4.9%，主要是人员经费；事业收入 48.9 万元，比上年减少 7.4 万元，下降 13%，招收学员人数减少；

三、支出决算情况说明

本年支出合计 105.3 万元，其中：基本支出 105.3 万元，比上年减少 12.4 万元，下降 10.6%，主要原因是 2024 年维修改造、办公设备支出较多。

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、支总计均为 90 万元，与 2023 年相比，财政拨款收、支总计各增加 11.5 万元，增长 14.7%。主要原因：人员增加人员经费相应增加。

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 82.26 万元，占本

年支出合计的 78.15%。与 2023 年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 11.55 万元，增长 16.33%。主要原因：人员增加人员经费相应增加。

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2024 年度一般公共预算财政拨款支出 82.3 万元，主要用于以下方面：教育支出 76.6 万元，占 93.1%；社会保障和就业支出 5.7 万元，占 6.9%。

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2024 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 75.27 万元，支出决算为 82.3 万元，完成年初预算的 109.3%。其中：

教育支出（类）成人教育（款）成人广播电视教育（项）年初预算为 69.3 万元，支出决算为 76.6 万元，完成年初预算的 110.4%。预算数小于决算数的主要原因：2024 年新增两名教师，人员经费支出增加。

2. 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）年初预算为 5.9 万元，支出决算为 5.6 万元，完成年初预算的 95.6%。预算数大于决算数的主要原因：2024 年年初预算多了一点。

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 82.3 万元，其中：

人员经费 74.8 万元，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。

公用经费 7.5 万元，主要包括：办公费、印刷费、差旅费、维修（护）费、劳务费。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

2024 年度，本部门未发生政府基金收入支出。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

2024 年度，本部门无国有资本经营预算财政拨款支出。

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

2024 年度“三公”经费财政拨款支出预算为 0 万元，支出决算数为 0 万元，我单位未购置公务用车，公车保有量 0 辆，全年共接待国内来访组 0 个，来宾 0 次（不包括陪同人员）。十、关于 2024 年度预算绩效管理情况的说明

2024 年度，本部门无预算绩效管理。

十一、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费执行情况说明

2024 年度，我部门未发生机关运行经费支出。

（二）政府采购支出情况说明

2024 年度政府采购支出总额 0 万元，其中：政府采购货物支出 0 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 0 万元。授予中小企业合同金额 0 万元，占政府采购支出

总额的 0%，其中：授予小微企业合同金额 0 万元，占授予中小企业合同金额的 0%。

（三）国有资产占用情况说明

截至 2024 年 12 月 31 日，靖宇县开放大学共有车辆 0 辆，其中，副部（省）级及以上领导用车 0 辆、主要负责人用车 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、离退休干部用车 0 辆、其他用车 0 辆；单位价值 100 万元（含）以上设备（不含车辆）0 台（套）。

第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：指单位从同级财政部门取得的财政预算资金。

二、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动取得的收入。如开放大学的学费收入。

三、年初结转和结余：指单位以前年度尚未完成、结转到本年按有关规定继续使用的资金。

四、年末结转和结余：指单位按有关规定结转到下年或以后年度继续使用的资金。

五、基本支出：指单位为保障其机构正常运转、完成日常工作任务而发生的人员支出和公用支出。

六、使用非财政拨款结余（含专用结余）：指事业单位按照预算管理要求使用非财政拨款结余弥补收支差额的金额，以及使用专用结余安排支出的金额。

七、上缴上级支出：指事业单位按照有关规定上缴上级单位的支出。

八、“三公”经费：纳入县级财政预决算管理的“三公”经费，是指县级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维护费和公务接待费。是党政机关维持运转或完成特定工作任务所开支的相关支出，是政府行政开支的一部分。其中，因公出国（境）费反映公务出国（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）及燃料费、维修费、过桥过路费、保险费、安全奖励费等支出；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。