

# 2018 年河源开放大学部门决算报告

# 目 录

## 第一部分 河源开放大学概况

- 一、部门主要职责
- 二、部门决算单位构成

## 第二部分 河源开放大学 2018 年部门决算表

- 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表
- 七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表
- 八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

## 第三部分 河源开放大学 2018 年部门决算情况说明

## 第四部分 名词解释

## **第一部分 河源开放大学概况**

### **（一）部门主要职责**

河源开放大学于 1989 年成立，1999 年迁址于河源师范学校。在中等师范停止招生后转制，并加挂河源市职业技术学校。河源开大主要职责：接受广东开放大学指导，为服务全民终身学习的新型高等学校，坚持面向基层、面向行业、面向社区、面向农村，广泛开展职工教育、社区教育、老年教育、新型农民教育和各类培训。

### **（二）部门决算单位构成**

我部门没有下属单位，按照部门决算编报要求，单独编制本部门决算。

## 第二部分 河源开放大学 2018 年部门决算表

表 1

### 收入支出决算总表

部门：河源开放大学

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、财政拨款收入	1	4075.84	一、一般公共服务支出	26	28.35
二、上级补助收入	2	0.00	二、外交支出	27	0.00
三、事业收入	3	979.23	三、国防支出	28	0.00
四、经营收入	4	0.00	四、公共安全支出	29	0.00
五、附属单位上缴收入	5	0.00	五、教育支出	30	4748.32
六、其他收入	6	0.00	六、科学技术支出	31	0.00
	7		七、文化体育与传媒支出	32	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	33	514.68
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	34	92.28
	10		十、节能环保支出	35	0.00

表 1

## 收入支出决算总表

部门： 河源开放大学

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
	11		十一、城乡社区支出	36	0.00
	12		十二、农林水支出	37	0.00
	13		十三、交通运输支出	38	0.00
	14		十四、资源勘探信息等支出	39	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	40	0.00
	16		十六、金融支出	41	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	42	0.00
	18		十八、国土海洋气象等支出	43	0.00
	19		十九、住房保障支出	44	8.92
	20		二十、粮油物资储备支出	45	0.00
	21		二十一、其他支出	46	8.72
<b>本年收入合计</b>	22	5055.08	<b>本年支出合计</b>	47	5401.27
用事业基金弥补收支差额	23	0.00	结余分配	48	0.00

表 1

## 收入支出决算总表

部门： 河源开放大学

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
年初结转和结余	24	393.08	年末结转和结余	49	46.88
<b>总计</b>	25	5448.15	<b>总计</b>	50	5448.15

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转情况。

表 2

## 收入决算表

部门： 河源开放大学

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	5055.08	4075.84	0.00	979.23	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	28.35	28.35	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20110	人力资源事务	20.00	20.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2011008	引进人才费用	20.00	20.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20199	其他一般公共服务支出	8.35	8.35	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2019999	其他一般公共服务支出	8.35	8.35	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	4406.36	3436.05	0.00	970.31	0.00	0.00	0.00
20503	职业教育	119.33	119.33	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050302	中专教育	119.33	119.33	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20505	广播电视教育	4287.03	3316.72	0.00	970.31	0.00	0.00	0.00

## 收入决算表

部门： 河源开放大学

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	5055.08	4075.84	0.00	979.23	0.00	0.00	0.00
2050501	广播电视学校	4287.03	3316.72	0.00	970.31	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支 出	514.68	514.68	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位离退 休	340.64	340.64	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	315.22	315.22	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本 养老保险缴费支出	25.43	25.43	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	48.60	48.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	48.60	48.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20809	退役安置	118.97	118.97	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080904	退役士兵管理教育	118.97	118.97	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20827	财政对其他社会保 险基金的补助	6.48	6.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00



## 收入决算表

部门： 河源开放大学

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	5055.08	4075.84	0.00	979.23	0.00	0.00	0.00
2082703	财政对生育保险基金的补助	6.48	6.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	医疗卫生与计划生育支出	92.28	92.28	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	92.28	92.28	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	12.89	12.89	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101199	其他行政事业单位医疗支出	79.39	79.39	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	8.92	0.00	0.00	8.92	0.00	0.00	0.00
22103	城乡社区住宅	8.92	0.00	0.00	8.92	0.00	0.00	0.00
2210399	其他城乡社区住宅支出	8.92	0.00	0.00	8.92	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	4.49	4.49	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22999	其他支出	4.49	4.49	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

## 收入决算表

部门： 河源开放大学

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	5055.08	4075.84	0.00	979.23	0.00	0.00	0.00
2299901	其他支出	4.49	4.49	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

表 3

## 支出决算表

部门： 河源开放大学

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	5401.27	3070.35	2330.93	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	28.35	0.00	28.35	0.00	0.00	0.00
20110	人力资源事务	20.00	0.00	20.00	0.00	0.00	0.00
2011008	引进人才费用	20.00	0.00	20.00	0.00	0.00	0.00
20199	其他一般公共服务支出	8.35	0.00	8.35	0.00	0.00	0.00
2019999	其他一般公共服务支出	8.35	0.00	8.35	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	4748.32	2632.28	2116.04	0.00	0.00	0.00
20503	职业教育	399.23	0.00	399.23	0.00	0.00	0.00
2050302	中专教育	399.23	0.00	399.23	0.00	0.00	0.00

## 支出决算表

部门： 河源开放大学

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	5401.27	3070.35	2330.93	0.00	0.00	0.00
20505	广播电视教育	4349.09	2632.28	1716.82	0.00	0.00	0.00
2050501	广播电视学校	4349.09	2632.28	1716.82	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	514.68	349.76	164.92	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位离退休	340.64	340.64	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	315.22	315.22	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	25.43	25.43	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	48.60	2.64	45.96	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	48.60	2.64	45.96	0.00	0.00	0.00
20809	退役安置	118.97	0.00	118.97	0.00	0.00	0.00
2080904	退役士兵管理教育	118.97	0.00	118.97	0.00	0.00	0.00
20827	财政对其他社会保险基金的补助	6.48	6.48	0.00	0.00	0.00	0.00

## 支出决算表

部门： 河源开放大学

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	5401.27	3070.35	2330.93	0.00	0.00	0.00
2082703	财政对生育保险基金的补助	6.48	6.48	0.00	0.00	0.00	0.00
210	医疗卫生与计划生育支出	92.28	79.39	12.89	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	92.28	79.39	12.89	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	12.89	0.00	12.89	0.00	0.00	0.00
2101199	其他行政事业单位医疗支出	79.39	79.39	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	8.92	8.92	0.00	0.00	0.00	0.00
22103	城乡社区住宅	8.92	8.92	0.00	0.00	0.00	0.00
2210399	其他城乡社区住宅支出	8.92	8.92	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	8.72	0.00	8.72	0.00	0.00	0.00
22999	其他支出	8.72	0.00	8.72	0.00	0.00	0.00

## 支出决算表

部门：河源开放大学

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	5401.27	3070.35	2330.93	0.00	0.00	0.00
2299901	其他支出	8.72	0.00	8.72	0.00	0.00	0.00

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

部门： 河源开放大学

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
栏 次		1	栏 次		2	3	4
一、一般公共预算财政拨款	1	4075.84	一、一般公共服务支出	29	28.35	28.35	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	0.00	二、外交支出	30	0.00	0.00	0.00
	3		三、国防支出	31	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	32	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	33	3722.22	3722.22	0.00
	6		六、科学技术支出	34	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化体育与传媒支出	35	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	36	514.68	514.68	0.00
	9		九、医疗卫生与计划生育支 出	37	92.28	92.28	0.00
	10		十、节能环保支出	38	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	39	0.00	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	40	0.00	0.00	0.00

## 财政拨款收入支出决算总表

部门： 河源开放大学

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
栏 次		1	栏 次		2	3	4
	13		十三、交通运输支出	41	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探信息等支出	42	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	43	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	44	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	45	0.00	0.00	0.00
	18		十八、国土海洋气象等支出	46	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	47	0.00	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	48	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、其他支出	49	8.72	8.72	0.00
	22		二十二、债务还本支出	50	0.00	0.00	0.00
	23		二十三、债务付息支出	51	0.00	0.00	0.00
<b>本年收入合计</b>	24	4075.84	<b>本年支出合计</b>	52	4366.26	4366.26	0.00
年初财政拨款结转和结余	25	290.41	年末结转和结余	53	0.00	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	26	290.41		54			



## 财政拨款收入支出决算总表

部门： 河源开放大学

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
栏 次		1	栏 次		2	3	4
政府性基金预算财政拨款	27	0.00		55			
<b>总计</b>	28	4366.26	<b>总计</b>	56	4366.26	4366.26	0.00

注：本表反映部门本年度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：河源开放大学

单位：万元

项 目		本年支出合计	基本支出	项目支出
功能分类 科目编码	科目名称			
栏次		1	2	3
	合计	4366.26	2825.76	1540.50
201	一般公共服务支出	28.35	0.00	28.35
20110	人力资源事务	20.00	0.00	20.00
2011008	引进人才费用	20.00	0.00	20.00
20199	其他一般公共服务支出	8.35	0.00	8.35
2019999	其他一般公共服务支出	8.35	0.00	8.35
205	教育支出	3722.22	2396.61	1325.62
20503	职业教育	399.23	0.00	399.23
2050302	中专教育	399.23	0.00	399.23
20505	广播电视教育	3323.00	2396.61	926.39
2050501	广播电视学校	3323.00	2396.61	926.39
208	社会保障和就业支出	514.68	349.76	164.92

## 一般公共预算财政拨款支出决算表

部门：河源开放大学

单位：万元

项 目		本年支出合计	基本支出	项目支出
功能分类 科目编码	科目名称			
栏次		1	2	3
	合计	4366.26	2825.76	1540.50
20805	行政事业单位离退休	340.64	340.64	0.00
2080502	事业单位离退休	315.22	315.22	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	25.43	25.43	0.00
20808	抚恤	48.60	2.64	45.96
2080801	死亡抚恤	48.60	2.64	45.96
20809	退役安置	118.97	0.00	118.97
2080904	退役士兵管理教育	118.97	0.00	118.97
20827	财政对其他社会保险基金的补助	6.48	6.48	0.00
2082703	财政对生育保险基金的补助	6.48	6.48	0.00
210	医疗卫生与计划生育支出	92.28	79.39	12.89
21011	行政事业单位医疗	92.28	79.39	12.89
2101101	行政单位医疗	12.89	0.00	12.89

## 一般公共预算财政拨款支出决算表

部门：河源开放大学

单位：万元

项 目		本年支出合计	基本支出	项目支出
功能分类 科目编码	科目名称			
栏次		1	2	3
	合计	4366.26	2825.76	1540.50
2101199	其他行政事业单位医疗支出	79.39	79.39	0.00
229	其他支出	8.72	0.00	8.72
22999	其他支出	8.72	0.00	8.72
2299901	其他支出	8.72	0.00	8.72

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款实际支出情况。

## 一般公共预算财政拨款基本支出决算表

部门： 河源开放大学

单位：万元

人员经费			公用经费		
经济分类 科目编码	科目名称	金额	经济分类 科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	1936.96	302	商品和服务支出	165.88
30101	基本工资	722.01	30201	办公费	47.16
30102	津贴补贴	817.94	30202	印刷费	4.43
30103	奖金	0.00	30203	咨询费	2.32
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.02
30107	绩效工资	64.81	30205	水费	13.30
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	25.43	30206	电费	51.76
30109	职业年金缴费	0.00	30207	邮电费	9.28
30110	职工基本医疗保险缴费	79.39	30208	取暖费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	19.32
30112	其他社会保障缴费	6.48	30211	差旅费	0.12
30113	住房公积金	155.39	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修(护)费	0.74
30199	其他工资福利支出	65.51	30214	租赁费	0.00

## 一般公共预算财政拨款基本支出决算表

部门： 河源开放大学

单位：万元

人员经费			公用经费		
经济分类 科目编码	科目名称	金额	经济分类 科目编码	科目名称	金额
303	对个人和家庭的补助	715.82	30215	会议费	0.03
30301	离休费	22.87	30216	培训费	0.00
30302	退休费	374.92	30217	公务接待费	1.06
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	1.78
30304	抚恤金	0.00	30224	被装购置费	0.00
30305	生活补助	2.40	30225	专用燃料费	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	0.00
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	315.62	30239	其他交通费用	0.00
			30240	税金及附加费用	0.00
			30299	其他商品和服务支出	14.55
			310	资本性支出	7.11

## 一般公共预算财政拨款基本支出决算表

部门： 河源开放大学

单位： 万元

人员经费			公用经费		
经济分类 科目编码	科目名称	金额	经济分类 科目编码	科目名称	金额
			31001	房屋建筑物购建	0.00
			31002	办公设备购置	2.25
			31003	专用设备购置	4.86
			31005	基础设施建设	0.00
			31006	大型修缮	0.00
			31007	信息网络及软件购置更新	0.00
			31008	物资储备	0.00
			31009	土地补偿	0.00
			31010	安置补助	0.00
			31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
			31012	拆迁补偿	0.00
			31013	公务用车购置	0.00
			31019	其他交通工具购置	0.00
			31021	文物和陈列品购置	0.00
			31022	无形资产购置	0.00

## 一般公共预算财政拨款基本支出决算表

部门： 河源开放大学

单位：万元

人员经费			公用经费		
经济分类 科目编码	科目名称	金额	经济分类 科目编码	科目名称	金额
			31099	其他资本性支出	0.00
			312	对企业补助	0.00
			31201	资本金注入	0.00
			31203	政府投资基金股权投资	0.00
			31204	费用补贴	0.00
			31205	利息补贴	0.00
			31299	其他对企业补助	0.00
			307	债务利息及费用支出	0.00
			30701	国内债务付息	0.00
			30702	国外债务付息	0.00
			30703	国内债务发行费用	0.00
			30704	国外债务发行费用	0.00
			399	其他支出	0.00
			39906	赠与	0.00
			39907	国家赔偿费用支出	0.00



## 一般公共预算财政拨款基本支出决算表

部门： 河源开放大学

单位：万元

人员经费			公用经费		
经济分类 科目编码	科目名称	金额	经济分类 科目编码	科目名称	金额
			39908	对民间非营利组织和群众性自治组 织补贴	0.00
			39999	其他支出	0.00
	人员经费合计	2652.77		公用经费合计	172.98

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。

## 一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

部门：河源开放大学

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费			公务接待 费	合计	因公出国 (境)费	公务用车购置及运行费			公务接待 费
		小计	公务用车 购置费	公务用车 运行费				小计	公务用车 购置费	公务用车 运行费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
3.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3.00	1.06	0.00	0.00	0.00	0.00	1.06

注：本表反映部门本年度财政拨款“三公”经费支出情况。其中，预算数为“三公”经费年初预算数，决算数是包括当年一般公共预算财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

## 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

部门： 河源开放大学

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
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	4	5	6
	合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20822	大中型水库移民后期扶持基金支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2082299	其他大中型水库移民后期扶持基金支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21208	国有土地使用权出让收入及对应专项债务收入安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2120801	征地和拆迁补偿支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21211	农业土地开发资金及对应专项债务收入安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2121100	农业土地开发资金及对应专项债务收入安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

## 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

部门： 河源开放大学

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
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	4	5	6
	合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22908	彩票发行销售机构业务费 安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2290805	体育彩票销售机构的业务 费支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2290808	彩票市场调控资金支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22960	彩票公益金及对应专项债 务收入安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2296003	用于体育事业的彩票公益 金支出	0.00	0.00	0.00	0.00	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、支出及结转结余情况。

### 第三部分 河源开放大学 2018 年部门决算情况说明

#### 一、 2018 年度收入支出决算总体情况说明

##### (一) 年度收入总体情况

河源开放大学 2018 年度总收入 5448.15 万元，其中本年收入 5055.08 万元。具体情况如下：

1. 财政拨款收入 4075.84 万元，比上年决算数增加 451.65 万元，增长 12.46%。主要变动情况：据河财预【2018】57 号文，收到财政拨入 2017 年及以前年度结转至 2018 年使用的全市债券资金支出 620 万元，因此导致 18 年决算数增长。

2. 上级补助收入 0.00 万元，与上年决算数持平。

3. 事业收入 979.23 万元，比上年决算数增加 54.56 万元，增长 5.9%。主要变动情况：由于 2017 年决算时大专、本科生源减少，导致 17 年事业决算收入下降，通过大力进行招生宣传，在 2018 年我校大专、本科生源稳定增长，因此 2018 年事业收入比去年增加。

4. 经营收入 0.00 万元，与上年决算数持平。

5. 其他收入 0.00 万元，与上年决算数持平。

##### (二) 年度支出总体情况

河源开放大学 2018 年度总支出 5448.15 万元，其中本年支出 5401.27 万元。具体情况如下：

1. 基本支出 3070.35 万元，比上年决算数增加 26.08 万元，增长 0.86%。主要变动情况：一是提高了在编教职工的工资福利，

二是退休人员工资比上年增长。

2. 项目支出 2330.93 万元，比上年决算数增加 921.43 万元，增长 65.37%。主要变动情况：一是据河财预【2018】57 号文，收到市财政拨入年度结转债券资金 620 万元。二是河财教【2017】37 号文，关于 300 万的 2017 年教育发展专项资金，于 2018 年支出 247.76 万元。三是 2018 年死亡抚恤支出 46 万元，2017 年决算仅 4.9 万。

3. 上缴上级支出 0.00 万元，与上年决算数持平。

4. 经营支出 0.00 万元，与上年决算数持平。

5. 对附属单位补助支出 0.00 万元，与上年决算数持平。

## 二、2018 年度财政拨款收入支出总表说明

### （一）2018 年度财政拨款收入说明

河源开放大学 2018 年度财政拨款收入合计 4075.84 万元。其中：一般公共预算财政拨款收入 4075.84 万元，比上年决算数增加 451.65 万元，增长 12.46%；主要变动情况：一是离退休人员工资增长，二是收到市财政拨入 2017 年及以前结转债券资金 620 万元；政府性基金预算财政拨款收入 0.00 万元，比上年决算数增加 0 万元，与上年决算数持平

### （二）2018 年度财政拨款支出说明

河源开放大学 2018 年度财政拨款支出合计 4366.26 万元。其中：一般公共预算财政拨款支出 4366.26 万元，比年初预算

数 增加 1719.55 万元， 增长 64.97%； 主要变动情况： 一是年初预算中不包含三个专项资金， 分别是退役士兵职业教育培训 119 万； 结转债券资金 620 万； 2017 年创建现代职业教育综合改革示范项目资金 247 万。 二是财政提高财政拨款人员基本工资， 特别是离退休职工的基本工资福利。 三是 2018 年增加了年终绩效考核奖； 政府性基金预算财政拨款支出 0.00 万元， 比年初预算数 增加 0 万元， 与年初预算数持平。

### 三、 2018 年度财政拨款“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

河源开放大学 2018 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 1.06 万元， 完成预算 3.00 万元的 35.39%。 其中： 因公出国（境） 费支出决算为 0.00 万元， 完成预算 0.00 万元的 0%； 公务用车购置及运行费支出决算为 0.00 万元， 完成预算 0.00 万元的 0%； 公务接待费支出决算为 1.06 万元， 完成预算 3.00 万元的 35.39%。

2018 年度“三公”经费支出决算 小于预算数的主要情况： 从严控制“三公”经费开支， 绝不超预算开支“三公经费”， 因此全年实际支出比预算有所节约。

#### （二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2018 年“三公”经费财政拨款支出决算中， 因公出国（境） 费 0.00 万元， 占 0%； 公务用车购置及运行费支出 0.00 万元， 占 0%； 公务接待费支出 1.06 万元， 占 100.00%。 具体情况如下：

1.因公出国（境）费支出 0.00 万元。全年使用财政拨款安排局（部、委、办）机关及下属 0 个单位出国团组 0 个、累计 0 人次。开支内容包括：无。

2.公务用车购置及运行维护费支出 0.00 万元，其中：公务用车购置支出为 0.00 万元，2018 年公务用车购置数 0 辆。公务用车运行及维护支出 0.00 万元，河源开放大学公务用车保有量为 1 辆，主要用于 我校公务车运行维护费更改支出口径，不在公用经费中开支。

3.公务接待费支出 1.06 万元，主要用于 公务接待。河源开放大学共接待国外来访团组 0 个，来访外宾 0 人次；发生国内接待 14 次，接待人数共 103 人，主要包括各县电大来我校调研，广东开放大学来我校调研指导等。

#### **四、其他重要事项的情况说明**

##### **（一）机关运行经费支出情况**

2018 年本部门机关运行经费支出 0.00 万元，比预算数 增加 0 万元，增长 0%。主要增减变动情况是：本单位为财政核拨事业单位，无机关运行经费。

##### **（二）政府采购支出情况说明**

2018 年本部门政府采购支出总额 12.45 万元，其中：政府采购货物支出 12.45 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。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 12.45



万元，占政府采购支出总额的 100%。

### （三）国有资产占用情况

截至 2018 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 1 辆，其中，一般公务用车 1 辆（用于下乡招生、与各县区电大间的工作交流）、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）。

### （四）预算绩效管理开展情况。

#### 绩效管理工作总体情况。

根据财政预算管理要求，2018 年度我部门组织对 1 个一般公共预算项目支出开展绩效自评，共涉及资金 620 万元，占一般公共预算项目支出总额的 49.6%。主要项目绩效自评情况：我校组织对河源开放大学地下车库和运动场改造项目开展了重点绩效评价，涉及一般公共预算支出 620 万元，政府性基金预算支出 0 万元。其中，对河源开放大学地下车库和运动场改造项目委托广东翔龙会计师事务所第三方机构开展绩效评价。

**绩效自评结果。** 河源开放大学现有教职工 210 人，私家车较多，现有停车位无法满足停车需求，也未实现人车分流，出现随意停放车辆现象，存在重大安全隐患，为此，拟对宿舍楼前的运动场进行改造，新建一个地下车库。2018 年 8 月 15 日，河源市财政局《关于收回历年结转债券资金并预告知重新安排债券项

目资金支出预算的通知》（河财预[2018]61号）安排河源开放大学地下车库和运动场改造项目支出预算620.00万元，学校于2018年12月将款项转入河源市代建局。2018年10月17日，河源市教育局党组会议原则同意实施河源开放大学地下停车场和运动场改造项目，2018年12月12日河源市发展和改革局《关于河源开放大学地下车库和运动场改造项目总概算的批复》（河发改审批[2018]347号）同意河源开放大学建设地下车库和运动场改造项目，2018年12月20日河源开放大学与河源市政府代建项目管理局签订河源开放大学建设地下车库和运动场改造项目代建合同书。

部门整体支出绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，部门整体支出绩效自评得分为70分。部门整体支出目标实现程度及绩效：一是项目单位资金实现专款专用，2018年12月20日河源开放大学与河源市政府代建项目管理局签订河源开放大学建设地下车库和运动场改造项目代建合同书。财政预算资金620.00万元，全部划转至河源市政府代建项目管理局基建专户；二是项目建成后，地下车库将有停车位78个，运动场恢复至原有篮球场、羽毛球场等体育运动场地。

发现的问题及原因：河源开放大学与河源市政府代建项目管理局签订河源开放大学建设地下车库和运动场改造项目代建合同书。财政专项资金已于2018年12月转入到共管帐户，由于建设面积的改变及工程量的增加，项目还未执行公开招投标，未正

式开工建设。

下一步改进措施：建议河源开放大学加强专项资金管理，积极推进项目的进展。提高财政资金使用效率。

## 第四部分 名词解释

**财政拨款收入：**指财政当年拨付的资金。包括一般公共预算财政拨款和政府性基金财政拨款。

**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。

**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。

**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。

**用事业基金弥补收支差额：**指事业单位在用当年的“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，使用以前年度积累的事业基金（事业单位当年收支相抵后按国家规定提取、用于弥补以后年度收支差额的基金）弥补本年度收支缺口的资金。

**年初结转和结余：**指以前年度尚未完成、结转 to 本年按有关规定继续使用的资金。

**结余分配：**指事业单位按规定从非财政补助结余中分配的事业基金和职工福利基金等。

**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。

**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。

**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。

**“三公”经费：**按照党中央、国务院有关文件及部门预算管理有关规定，“三公”经费包括因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。（1）因公出国（境）费，指单位工作人员公务出国（境）的住宿费、旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出。（2）公务用车购置及运行费，指单位公务用车购置费（含车辆购置税）及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。（3）公务接待费，指单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

**机关运行经费：**指为保障行政单位（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、专项材料及一般设备购置费、办公用房水电费、取暖费、物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。