

2021 年河源开放大学 部门决算

目 录

第一部分：河源开放大学 概况

- 一、部门 主要职责
- 二、部门 机构设置
- 三、部门决算单位构成

第二部分：河源开放大学 2021 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明细表
- 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
- 九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

第三部分：河源开放大学 2021 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，成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、部门机构设置

河源开放大学为正处级事业单位。设置办公室、总务科、学生科、培训科、教务科、教研室、团委、招生与就业指导办公室 8 个科室及 4 个教学部。本部门核定教职人员编制总数为 193 人，其中财政核拨 173 名，自筹人员 5 人，定编不定人 15 人。2021 年底实有人数为财政核拨 164 人，自筹人员 4 人，定编不定人 15 人，离退休人员共 56 人。

三、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 2021 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、一般公共预算财政拨款收入	1	5,035.35	一、一般公共服务支出	31	58.41
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	二、外交支出	32	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3	0.00	三、国防支出	33	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	34	0.00
五、事业收入	5	533.66	五、教育支出	35	4,386.59
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	36	0.00
七、附属单位上缴收入	7	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	37	0.00
八、其他收入	8	0.66	八、社会保障和就业支出	38	458.66
	9		九、卫生健康支出	39	13.50
	10		十、节能环保支出	40	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	41	0. 00
	12		十二、农林水支出	42	0. 00
	13		十三、交通运输支出	43	0. 00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	44	0. 00
	15		十五、商业服务业等支出	45	0. 00
	16		十六、金融支出	46	0. 00
	17		十七、援助其他地区支出	47	0. 00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	48	0. 00
	19		十九、住房保障支出	49	652. 43
	20		二十、粮油物资储备支出	50	0. 00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	51	0. 00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	52	0. 00
	23		二十三、其他支出	53	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
	24		二十四、债务还本支出	54	0.00
	25		二十五、债务付息支出	55	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	56	0.00
本年收入合计	27	5,569.67	本年支出合计	57	5,569.58
使用非财政拨款结余	28	0.00	结余分配	58	0.00
年初结转和结余	29	46.93	年末结转和结余	59	47.03
总计	30	5,616.60	总计	60	5,616.60

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。

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	5,569.67	5,035.35	0.00	533.66	0.00	0.00	0.66
201	一般公共服务支出	58.41	57.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.66
20132	组织事务	12.00	12.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2013299	其他组织事务支出	12.00	12.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20199	其他一般公共服务支出	46.41	45.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.66
2019999	其他一般公共服务支出	46.41	45.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.66
205	教育支出	4,386.68	3,870.60	0.00	516.08	0.00	0.00	0.00
20503	职业教育	1,582.26	1,582.26	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050302	中等职业教育	1,582.26	1,582.26	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20505	广播电视教育	2,804.43	2,288.34	0.00	516.08	0.00	0.00	0.00
2050501	广播电视学校	2,804.43	2,288.34	0.00	516.08	0.00	0.00	0.00

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	5,569.67	5,035.35	0.00	533.66	0.00	0.00	0.66
208	社会保障和就业支出	458.66	450.74	0.00	7.92	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	411.12	403.20	0.00	7.92	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	7.92	0.00	0.00	7.92	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	403.20	403.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20807	就业补助	6.00	6.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080799	其他就业补助支出	6.00	6.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	3.04	3.04	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	3.04	3.04	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20809	退役安置	38.50	38.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080904	退役士兵管理教育	38.50	38.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	13.50	13.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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	5,569.67	5,035.35	0.00	533.66	0.00	0.00	0.66
21011	行政事业单位医疗	13.50	13.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101199	其他行政事业单位 医疗支出	13.50	13.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	652.43	642.77	0.00	9.66	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	182.24	180.75	0.00	1.50	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	182.24	180.75	0.00	1.50	0.00	0.00	0.00
22103	城乡社区住宅	470.19	462.02	0.00	8.16	0.00	0.00	0.00
2210399	其他城乡社区住宅 支出	470.19	462.02	0.00	8.16	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	5,569.58	4,011.95	1,557.63	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	58.41	45.75	12.66	0.00	0.00	0.00
20132	组织事务	12.00	0.00	12.00	0.00	0.00	0.00
2013299	其他组织事务支出	12.00	0.00	12.00	0.00	0.00	0.00
20199	其他一般公共服务支出	46.41	45.75	0.66	0.00	0.00	0.00
2019999	其他一般公共服务支出	46.41	45.75	0.66	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	4,386.59	2,899.62	1,486.97	0.00	0.00	0.00
20503	职业教育	1,582.26	425.95	1,156.30	0.00	0.00	0.00
2050302	中等职业教育	1,582.26	425.95	1,156.30	0.00	0.00	0.00
20505	广播电视教育	2,804.33	2,473.66	330.67	0.00	0.00	0.00

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	5,569.58	4,011.95	1,557.63	0.00	0.00	0.00
2050501	广播电视学校	2,804.33	2,473.66	330.67	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	458.66	414.16	44.50	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	411.12	411.12	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	7.92	7.92	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	403.20	403.20	0.00	0.00	0.00	0.00
20807	就业补助	6.00	0.00	6.00	0.00	0.00	0.00
2080799	其他就业补助支出	6.00	0.00	6.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	3.04	3.04	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	3.04	3.04	0.00	0.00	0.00	0.00
20809	退役安置	38.50	0.00	38.50	0.00	0.00	0.00
2080904	退役士兵管理教育	38.50	0.00	38.50	0.00	0.00	0.00

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	5,569.58	4,011.95	1,557.63	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	13.50	0.00	13.50	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	13.50	0.00	13.50	0.00	0.00	0.00
2101199	其他行政事业单位医疗支出	13.50	0.00	13.50	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	652.43	652.43	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	182.24	182.24	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	182.24	182.24	0.00	0.00	0.00	0.00
22103	城乡社区住宅	470.19	470.19	0.00	0.00	0.00	0.00
2210399	其他城乡社区住宅支出	470.19	470.19	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

表 4

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	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	5,035.35	一、一般公共服务支出	33	57.75	57.75	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	0.00	二、外交支出	34	0.00	0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款	3	0.00	三、国防支出	35	0.00	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	36	0.00	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	37	3,870.60	3,870.60	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	38	0.00	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	0.00	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	40	450.74	450.74	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	13.50	13.50	0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	42	0.00	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	43	0.00	0.00	0.00	0.00

表 4

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	国有资本经营 预算财政拨款
栏 次		1	栏 次		2	3	4	5
	12		十二、农林水支出	44	0.00	0.00	0.00	0.00
	13		十三、交通运输支出	45	0.00	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息 等支出	46	0.00	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	47	0.00	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	48	0.00	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	49	0.00	0.00	0.00	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象 等支出	50	0.00	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	51	642.77	642.77	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	52	0.00	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、国有资本经营预 算支出	53	0.00	0.00	0.00	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急 管理支出	54	0.00	0.00	0.00	0.00
	23		二十三、其他支出	55	0.00	0.00	0.00	0.00

表 4

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	国有资本经营 预算财政拨款
栏 次		1	栏 次		2	3	4	5
	24		二十四、债务还本支出	56	0.00	0.00	0.00	0.00
	25		二十五、债务付息支出	57	0.00	0.00	0.00	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安 排的支出	58	0.00	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	27	5,035.35	本年支出合计	59	5,035.35	5,035.35	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	0.00	年末财政拨款结转和结 余	60	0.00	0.00	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	0.00		61				
政府性基金预算财政拨 款	30	0.00		62				
国有资本经营预算财政 拨款	31	0.00		63				
总计	32	5,035.35	总计	64	5,035.35	5,035.35	0.00	0.00

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。

表 5

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	5,035.35	3,809.05	1,226.30
201	一般公共服务支出	57.75	45.75	12.00
20132	组织事务	12.00	0.00	12.00
2013299	其他组织事务支出	12.00	0.00	12.00
20199	其他一般公共服务支出	45.75	45.75	0.00
2019999	其他一般公共服务支出	45.75	45.75	0.00
205	教育支出	3,870.60	2,714.30	1,156.30
20503	职业教育	1,582.26	425.95	1,156.30
2050302	中等职业教育	1,582.26	425.95	1,156.30
20505	广播电视教育	2,288.34	2,288.34	0.00
2050501	广播电视学校	2,288.34	2,288.34	0.00
208	社会保障和就业支出	450.74	406.24	44.50

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	5,035.35	3,809.05	1,226.30
20805	行政事业单位养老支出	403.20	403.20	0.00
2080502	事业单位离退休	403.20	403.20	0.00
20807	就业补助	6.00	0.00	6.00
2080799	其他就业补助支出	6.00	0.00	6.00
20808	抚恤	3.04	3.04	0.00
2080801	死亡抚恤	3.04	3.04	0.00
20809	退役安置	38.50	0.00	38.50
2080904	退役士兵管理教育	38.50	0.00	38.50
210	卫生健康支出	13.50	0.00	13.50
21011	行政事业单位医疗	13.50	0.00	13.50
2101199	其他行政事业单位医疗支出	13.50	0.00	13.50
221	住房保障支出	642.77	642.77	0.00

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	5,035.35	3,809.05	1,226.30
22102	住房改革支出	180.75	180.75	0.00
2210201	住房公积金	180.75	180.75	0.00
22103	城乡社区住宅	462.02	462.02	0.00
2210399	其他城乡社区住宅支出	462.02	462.02	0.00

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。

表 6

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

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	2,926.48	302	商品和服务支出	93.95
30101	基本工资	701.44	30201	办公费	21.27
30102	津贴补贴	866.31	30202	印刷费	4.37
30103	奖金	448.16	30203	咨询费	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00
30107	绩效工资	61.99	30205	水费	8.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	256.84	30206	电费	21.62
30109	职业年金缴费	128.42	30207	邮电费	2.02
30110	职工基本医疗保险缴费	105.02	30208	取暖费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	9.69
30112	其他社会保障缴费	29.88	30211	差旅费	0.37
30113	住房公积金	189.15	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修(护)费	0.00
30199	其他工资福利支出	139.28	30214	租赁费	0.00

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

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	788.38	30215	会议费	0.00
30301	离休费	17.65	30216	培训费	0.00
30302	退休费	434.65	30217	公务接待费	0.18
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.15
30304	抚恤金	0.00	30224	被装购置费	0.00
30305	生活补助	2.88	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	3.18
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	1.33
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	5.39
30399	其他对个人和家庭的补助	333.20	30240	税金及附加费用	0.00
			30299	其他商品和服务支出	16.38
			307	债务利息及费用支出	0.00

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

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
			30701	国内债务付息	0.00
			30702	国外债务付息	0.00
			310	资本性支出	0.25
			31001	房屋建筑物购建	0.00
			31002	办公设备购置	0.25
			31003	专用设备购置	0.00
			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

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

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
			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
			31099	其他资本性支出	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
			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	3,714.86		公用经费合计	94.20

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。

表 7

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	2.00	0.00	2.00	1.00	2.03	0.00	1.85	0.00	1.85	0.18

注：本表反映部门本年度“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。

表 8

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

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。

本部门本年度无政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转结余。

表 9

国有资本经营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		
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	0.00	0.00	0.00

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。

本部门本年度无国有资本经营预算财政拨款支出。

第三部分：河源开放大学 2021 年部门决算情况说明

一、2021 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 2021 年度总收入 5,616.6 万元，其中本年收入 5,569.67 万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入 5,035.35 万元，比上年决算数增加 188.14 万元，增长 3.9%。主要变动情况：三个专项资金主要用于 2021 年度中，一是 2020 年现代职业教育质量提升计划中央专项资金 114 万元，二是 2020 年教育发展专项资金（培训楼宿舍改造）90 万元，三是 2021 年省级教育发展专项资金 72.8 万元。

2. 政府性基金预算财政拨款收入 0 万元，与上年决算数持平。

3. 国有资本经营预算财政拨款收入 0 万元，与上年决算数持平。

4. 上级补助收入 0 万元，与上年决算数持平。

5. 事业收入 533.66 万元，比上年决算数减少 115.05 万元，下降 17.7%。主要变动情况：函授大专、本科生源减少，非税收入减少。

6. 经营收入 0 万元，与上年决算数持平。

7. 附属单位上缴收入 0 万元，与上年决算数持平。

8. 其他收入 0.66 万元，比上年决算数增加 0.66 万元，去年

基数为 0，不可比。主要变动情况：2021 年度下达防疫人员补助 0.66 万元，计入其他收入。

（二）年度支出总体情况

河源开放大学 2021 年度总支出 5,616.6 万元，其中本年支出 5,569.58 万元。具体情况如下：

1. 基本支出 4,011.95 万元，比上年决算数增加 13.21 万元，增长 0.3%。主要变动情况：2021 年 9 月新聘教师 13 人，导致工资的基本支出比上年增长。

2. 项目支出 1,557.63 万元，比上年决算数增加 60.35 万元，增长 4.0%。主要变动情况：两个 2020 年的专项资金请拨时间长，部分于 2021 年到账，一是 2020 年现代职业教育质量提升计划中央专项资金 114 万元，二是 2020 年教育发展专项资金（培训楼宿舍改造）90 万元。

3. 上缴上级支出 0 万元，与上年决算数持平。

4. 经营支出 0 万元，与上年决算数持平。

5. 对附属单位补助支出 0 万元，与上年决算数持平。

二、2021 年度财政拨款收入支出总表说明

（一）2021 年度财政拨款收入说明

河源开放大学 2021 年度财政拨款收入合计 5,035.35 万元。其中：一般公共预算财政拨款收入 5,035.35 万元，比上年决算数增加 188.14 万元，增长 3.9%；主要变动情况：一是 2021 年 9 月新聘教师 13 人，二是两个 2020 年的专项资金请拨时间长，204

万元于 2021 年请拨使用；政府性基金预算财政拨款收入 0 万元，比上年决算数增加 0 万元，增长 0%。主要变动情况：本部门无政府性基金预算；国有资本经营预算财政拨款收入 0 万元，比上年决算数增加 0 万元，增长 0%。本部门无国有资本经营预算财政拨款收入。

（二）2021 年度财政拨款支出说明

河源开放大学 2021 年度财政拨款支出合计 5,035.35 万元。其中：一般公共预算财政拨款支出 5,035.35 万元，比年初预算数增加 1,542.03 万元，增长 44.1%；主要变动情况：一是年初预算数未包含一般公共预算-上级补助收入 636.05 万元，二是不在预算内下达的一般公共预算专项资金共计 315.9 万元，三是未计入预算内的在编职工年终绩效考核奖金共计 454.2 万元；政府性基金预算财政拨款支出 0 万元，比年初预算数增加 0 万元，增长 0%，主要变动情况：本部门无政府性基金预算；国有资本经营预算财政拨款支出 0 万元，比年初预算数增加 0 万元，增长 0%，主要变动情况：本部门无国有资本经营预算财政拨款支出。

三、2021 年度一般公共预算财政拨款“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 2021 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 2.03 万元，完成预算 3 万元的 67.7%。其中：因公出国（境）费支出决算为 0 万元，完成预算 0 万元的 0%；公务用车购置及运

行费支出决算为 1.85 万元，完成预算 2 万元的 92.5%（其中：公务用车购置支出决算为 0 万元，完成预算 0 万元的 0%；公务用车运行费支出决算为 1.85 万元，完成预算 2 万元的 92.5%）；公务接待费支出决算为 0.18 万元，完成预算 1 万元的 18%。

2021 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，做到不超预算使用经费。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2021 年“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费 0 万元，占 0.0%；公务用车购置及运行费支出 1.85 万元，占 91.1%；公务接待费支出 0.18 万元，占 8.9%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费支出 0 万元。全年使用财政拨款安排出国（境）团组 0 个、累计 0 人次。无因公出国费用开支。

2. 公务用车购置及运行维护费支出 1.85 万元，其中：公务用车购置支出为 0 万元，公务用车购置数 0 辆。公务用车运行及维护支出 1.85 万元，公务用车保有量为 1 辆，主要用于各个县区的招生活动以及与广东开放大学的联合办学业务。

3. 公务接待费支出 0.18 万元，主要用于广东开放大学来我校进行业务指导工作，共接待国外、境外来访团组 0 个，来访外宾 0 人次；发生国内接待 7 次，接待人数共 47 人。主要包括广东开放大学来我校指导业务工作和各县区开放大学的业务交流工作。

四、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2021 年本部门 机关运行经费支出 0 万元，比年初预算数增加 0 万元，增长 0%。主要增减变动情况是：我单位是非参公事业单位，不在机关运行经费统计范围内。

（二）政府采购支出情况说明

2021 年本部门 政府采购支出总额 240.68 万元，其中：政府采购货物支出 211.13 万元、政府采购工程支出 29.55 万元、政府采购服务支出 0 万元。授予中小企业合同金额 118.95 万元，占政府采购支出总额的 49.4%，其中：授予小微企业合同金额 47.78 万元，占授予中小企业合同金额的 40.2%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 42.3%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的 100%。

（三）国有资产占用情况

截至 2021 年 12 月 31 日，本部门 共有车辆 1 辆，其中，其他用车 1 辆，其他用车主要是用于与广东开放大学联合办学以及下各县区招生使用的公务小轿车。单价 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）预算绩效管理工作开展情况

绩效管理工作总体情况。根据财政预算绩效管理要求，我部门组织对 2021 年度一般公共预算项目支出-免学费上级补助项目开展绩效自评，共涉及资金 629.14 万元，占一般公共预算项目支出总额的 51.3%；本部门无政府性基金预算项目支出。

我部门 2021 年没有项目开展重点绩效评价。

组织部门整体支出绩效自评,涉及一般公共预算支出 5035.35 万元,政府性基金预算支出 0 万元。从评价情况来看,我校广泛开展职工教育、社区教育和各类培训,较好地完成了年初设定目标,为学校招生、教育教学提供有力的经费保障。

绩效自评结果。我部门今年开展了部门整体支出及“中职免学费上级补助资金”项目绩效自评。

部门整体支出绩效自评综述:全年预算数 5569.67 万元,执行数 5569.58 万元,完成预算的 100%。部门整体支出绩效目标完成情况与效益主要是:接受广东开放大学指导,成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、老年教育和各类培训。发现的问题及原因主要是预算绩效目标指标设置值不够细化。下一步改进措施主要是根据自身情况,科学合理细化预算绩效目标指标设置值。

中职免学费上级补助收入项目绩效自评综述:全年预算数 636.05 万元,2021 年财政实际清算下达 629.14 万元,年终结转 27.79 万元,支出使用率达 95.6%。项目绩效目标完成情况与效益主要是:我校将省级免学费资金安排于维持学校日常运行项目中,这些项目包括教学科研经费、招生经费、设备维护经费等 10 个预算项目。教学科研工作经费、教师继续教育培训费项目保障了我校的师资水平。招生经费项目使我校能深入各县区开展招生活动,提高我校招生率。学校日常公用经费、设备维护费、

实习实训费等项目资金的使用，维持了学校正常运转，为学校教学提供有力的保障。发现的问题及原因主要是：由于各年招生、科研、培训项目等开展的规模都有所不同，因此在编制预算项目时，预算下年项目资金时有偏差，未能较好的做到精确预算的目标，因此产生一些免学费结转资金。下一步改进措施主要是：在预算项目实际使用年度时，有所偏差时，财政部门应该可以通过一定途径，便以预算单位微调预算项目，使之各项资金切合预算单位的需求。

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预算财政拨款。

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。

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。

附属单位上缴收入：指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

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。

使用非财政拨款结余：指事业单位使用以前年度积累的非财政拨款结余弥补当年收支差额的金额。

年初结转和结余：指以前年度尚未完成、结转到本年按有关规定继续使用的资金。

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。

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。