

2024年
河源开放大学部门预算

目 录

第一部分 河源开放大学概况

- 一、主要职责
- 二、部门机构设置
- 三、部门预算构成

第二部分 2024年部门预算表

- 一、收支总体情况表
- 二、收入总体情况表
- 三、支出总体情况表
- 四、财政拨款收支总体情况表
- 五、一般公共预算支出情况表（按功能分类科目）
- 六、一般公共预算基本支出情况表（按经济分类科目）
- 七、一般公共预算项目支出情况表（按经济分类科目）
- 八、财政拨款安排的行政经费及“三公”经费预算表
- 九、政府性基金预算支出情况表
- 十、国有资本经营预算支出情况表
- 十一、部门预算基本支出预算表
- 十二、部门预算项目支出及其他支出预算表

第三部分 2024年部门预算情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 河源开放大学概况

一、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牌子。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、新型农民工教育和各类教育培训；推动开放教育和职业教育协同发展，承担中等学历教育、成人中等职业教育任务；负责指导县（区）开放大学建设和业务工作。

二、部门机构设置

河源开放大学为正处级事业单位。设置党政办公室、后勤与安全管理部、继续教育管理部、教师发展中心、学生发展中心、课程教学中心、招生与就业指导中心7个科室。

三、部门预算构成

本部门无下属单位，部门预算为本级预算。

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。2023年12月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65人。

第二部分 2024年部门预算表

表1

收支总体情况表

单位名称：河源开放大学

单位：万元

收入		支出	
项目	预算	项目	预算
一、预算拨款	4,259.83	一、一般公共服务支出	0.00
二、财政专户拨款	1,340.59	二、外交支出	0.00
三、其他资金	0.00	三、国防支出	0.00
		四、公共安全支出	0.00
		五、教育支出	4,997.34
		六、科学技术支出	0.00
		七、文化旅游体育与传媒支出	0.00
		八、社会保障和就业支出	343.84
		九、卫生健康支出	0.00
		十、节能环保支出	0.00
		十一、城乡社区支出	0.00
		十二、农林水支出	0.00
		十三、交通运输支出	0.00
		十四、资源勘探工业信息等支出	0.00
		十五、商业服务业等支出	0.00
		十六、金融支出	0.00
		十七、援助其他地区支出	0.00
		十八、自然资源海洋气象等支出	0.00
		十九、住房保障支出	259.24
		二十、粮油物资储备支出	0.00
		二十一、国有资本经营预算支出	0.00
		二十二、灾害防治及应急管理支出	0.00

收入		支出	
项目	预算	项目	预算
		二十三、其他支出	0.00
本年收入合计	5,600.42	本年支出合计	5,600.42
四、上级补助收入	0.00	二十四、对附属单位补助支出	0.00
五、附属单位上缴收入	0.00	二十五、上缴上级支出	0.00
六、用事业基金弥补收支差额	0.00	二十六、结转下年	0.00
收入总计	5,600.42	支出总计	5,600.42

注：财政拨款收支情况包括一般公共预算、政府性基金预算、国有资本经营预算拨款收支情况。
本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

收入总体情况表

单位名称：河源开放大学

单位：万元

功能分类科目		合计	财政拨款收入			财政专户拨款收入		其他资金收入			上级补助收入	附属单位上缴收入	用事业基金弥补收支差额
科目编码	科目名称		一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	教育收费	其他专户收入拨款	事业收入	经营收入	其他收入			
	合计	5,600.42	4,259.83	0.00	0.00	1,340.59	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	4,997.34	3,656.75	0.00	0.00	1,340.59	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20503	职业教育	121.42	121.42	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050302	中等职业教育	121.42	121.42	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20505	广播电视教育	4,875.92	3,535.33	0.00	0.00	1,340.59	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050501	广播电视学校	4,875.92	3,535.33	0.00	0.00	1,340.59	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	343.84	343.84	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	343.84	343.84	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	343.84	343.84	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	259.24	259.24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	259.24	259.24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	259.24	259.24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本校收入主要来自一般公共预算、财政专户拨款收入以及上级补助收入，其中上级补助收入不在预算中反映。

支出总体情况表

单位名称：河源开放大学

单位：万元

功能分类科目		合计	基本支出	项目支出	事业单位经营支出	对附属单位补助支出	上缴上级支出	结转下年
科目编码	科目名称							
	合计	5,600.42	4,138.41	1,462.01	0.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	4,997.34	3,535.33	1,462.01	0.00	0.00	0.00	0.00
20503	职业教育	121.42	0.00	121.42	0.00	0.00	0.00	0.00
2050302	中等职业教育	121.42	0.00	121.42	0.00	0.00	0.00	0.00
20505	广播电视教育	4,875.92	3,535.33	1,340.59	0.00	0.00	0.00	0.00
2050501	广播电视学校	4,875.92	3,535.33	1,340.59	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	343.84	343.84	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	343.84	343.84	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	343.84	343.84	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	259.24	259.24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	259.24	259.24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	259.24	259.24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：按功能分类体现支出总体情况。

财政拨款收支总体情况表

单位名称：河源开放大学

单位：万元

收入		支出	
项目	预算	项目	预算
一、一般公共预算	4,259.83	一、一般公共服务支出	0.00
二、政府性基金预算	0.00	二、外交支出	0.00
三、国有资本经营预算	0.00	三、国防支出	0.00
		四、公共安全支出	0.00
		五、教育支出	3,656.75
		六、科学技术支出	0.00
		七、文化旅游体育与传媒支出	0.00
		八、社会保障和就业支出	343.84
		九、卫生健康支出	0.00
		十、节能环保支出	0.00
		十一、城乡社区支出	0.00
		十二、农林水支出	0.00
		十三、交通运输支出	0.00
		十四、资源勘探工业信息等支出	0.00
		十五、商业服务业等支出	0.00
		十六、金融支出	0.00
		十七、援助其他地区支出	0.00
		十八、自然资源海洋气象等支出	0.00
		十九、住房保障支出	259.24
		二十、粮油物资储备支出	0.00
		二十一、国有资本经营预算支出	0.00
		二十二、灾害防治及应急管理支出	0.00
		二十三、其他支出	0.00
本年收入合计	4,259.83	本年支出合计	4,259.83

收入		支出	
项目	预算	项目	预算
		二十四、结转下年	0.00
收入总计	4,259.83	支出总计	4,259.83

注：表中功能分类科目，根据部门实际预算编制情况编制。

一般公共预算支出情况表（按功能分类科目）

单位名称：河源开放大学

单位：万元

功能科目名称	一般公共预算支出		
	小计	其中：基本支出	项目支出
合计	4,259.83	4,138.41	121.42
[205]教育支出	3,656.75	3,535.33	121.42
[20503]职业教育	121.42	0.00	121.42
[2050302]中等职业教育	121.42	0.00	121.42
[20505]广播电视教育	3,535.33	3,535.33	0.00
[2050501]广播电视学校	3,535.33	3,535.33	0.00
[208]社会保障和就业支出	343.84	343.84	0.00
[20805]行政事业单位养老支出	343.84	343.84	0.00
[2080502]事业单位离退休	343.84	343.84	0.00
[221]住房保障支出	259.24	259.24	0.00
[22102]住房改革支出	259.24	259.24	0.00
[2210201]住房公积金	259.24	259.24	0.00

注：表中功能分类科目，根据本部门实际预算编制情况编制。

一般公共预算基本支出情况表（按经济分类科目）

单位名称：河源开放大学

单位：万元

部门预算支出经济科目	预算
合计	4,138.41
[301]工资福利支出	3,823.96
[30101]基本工资	805.55
[30102]津贴补贴	484.32
[30103]奖金	561.96
[30107]绩效工资	970.67
[30108]机关事业单位基本养老保险缴费	341.98
[30109]职业年金缴费	170.99
[30110]职工基本医疗保险缴费	136.37
[30112]其他社会保障缴费	13.68
[30113]住房公积金	259.24
[30199]其他工资福利支出	79.20
[302]商品和服务支出	4.49
[30239]其他交通费用	4.49
[303]对个人和家庭的补助	309.96
[30302]退休费	307.08
[30305]生活补助	2.88

注：表中经济分类科目，根据本部门实际预算编制情况编制。

一般公共预算项目支出情况表（按经济分类科目）

单位名称：河源开放大学

单位：万元

部门预算支出经济科目	预算
合计	121.42
[301]工资福利支出	9.44
[30112]其他社会保障缴费	9.44
[302]商品和服务支出	105.05
[30205]水费	6.28
[30206]电费	30.00
[30209]物业管理费	30.00
[30217]公务接待费	3.77
[30228]工会经费	35.00
[303]对个人和家庭的补助	6.93
[30308]助学金	6.93

注：表中经济分类科目，根据本部门实际预算编制情况编列。

财政拨款安排的行政经费及“三公”经费预算表

单位名称：河源开放大学

单位：万元

项目	合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算
行政经费	0.00	0.00	0.00	0.00
“三公”经费	3.77	3.77	0.00	0.00
其中：（一）因公出国（境）支出	0.00	0.00	0.00	0.00
（二）公务用车购置及运行维护支出	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 公务用车购置费	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 公务用车运行维护费	0.00	0.00	0.00	0.00
（三）公务接待费支出	3.77	3.77	0.00	0.00

注：无。

政府性基金预算支出情况表

单位名称：河源开放大学

单位：万元

功能分类科目		政府性基金预算支出		
科目编码	科目名称	小计	其中：基本支出	项目支出
	合计	0.00	0.00	0.00

注：本表本年无发生额。

国有资本经营预算支出情况表

单位名称：河源开放大学

单位：万元

功能分类科目		国有资本经营预算支出		
科目编码	科目名称	小计	其中：基本支出	项目支出
	合计	0.00	0.00	0.00

注：本表本年无发生额。

部门预算基本支出预算表

单位名称：河源开放大学

单位：万元

支出项目类别（资金使用单位）	总计	财政拨款			财政专户拨款	其他资金
		合计	一般公共预算	政府性基金预算		
合计	4,138.41	4,138.41	4,138.41	0.00	0.00	0.00
河源开放大学小计	4,138.41	4,138.41	4,138.41	0.00	0.00	0.00
工资福利支出	3,823.96	3,823.96	3,823.96	0.00	0.00	0.00
商品和服务支出	4.49	4.49	4.49	0.00	0.00	0.00
对个人和家庭的补助	309.96	309.96	309.96	0.00	0.00	0.00

注：无。

部门预算项目支出及其他支出预算表

单位名称：河源开放大学

单位：万元

支出项目类别（资金使用单位）	总计	财政拨款				财政专户拨款	其他资金	绩效目标
		合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算			
合计	1,462.01	121.42	121.42	0.00	0.00	1,340.59	0.00	
自筹人员工资	28.47	0.00	0.00	0.00	0.00	28.47	0.00	主要用于发放学校自筹人员工资，保障职工工资福利。
中职教育免学费（日常办公费）	114.49	114.49	114.49	0.00	0.00	0.00	0.00	用于支付学校日常水电费、物业管理费以及日常办公费，维持学校的正常运转。
开放教育绩效工资	293.49	0.00	0.00	0.00	0.00	293.49	0.00	根据学校绩效工资管理办法，开放教育绩效工资依据一定比例提取。1、按时向全体教职工支付校内绩效工资，保障学校中职教学以及开放教育教学活动。2、确保开放教育、全日制中职学生管理工作的班主任绩效工作。
代课教师工资	60.75	0.00	0.00	0.00	0.00	60.75	0.00	保障学校正常的教学活动的开展，确保全校三个年级50多班级，基础课以及专业课的、公共课的教学活动。
临工工资	114.22	0.00	0.00	0.00	0.00	114.22	0.00	主要用于学校聘请临时人员全年工资、社保等支出，确保学校正常教学活动的开展。
联合办学管理支出	293.49	0.00	0.00	0.00	0.00	293.49	0.00	保障学校中职教育以及开放教育教学办公过程的开支，确保正常的教学活动开展。保障全校运行过程中的水电、物业、维修、培训费等支出，确保教学活动的开展。
联合办学成本支出	515.17	0.00	0.00	0.00	0.00	515.17	0.00	保障开放教育教学工作，完成开放教育学员注册、课程选修、考试等费用。保障开放教育招生工作，达到开放教育招生开源的目的。
未报到及退学学生学杂费	5.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5.00	0.00	用于中职、函授大专本科未报到学生的退费开支。
日常公用经费（非税收入安排）	30.00	0.00	0.00	0.00	0.00	30.00	0.00	用于学校日常办公、水电费开支，保障学校正常的教学活动开展。

支出项目类别（资金使用单位）	总计	财政拨款				财政专户拨款	其他资金	绩效目标
		合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算			
中职教育国家助学金（河源开放大学）	6.93	6.93	6.93	0.00	0.00	0.00	0.00	国家助学金市配套预算，用于发放困难学生国家助学金，每生每年2000元。

注：无。

第三部分 2024年部门预算情况说明

一、部门预算收支增减变化情况

2024年本部门收入预算5,600.42万元，比上年增加1,218.81万元，增长27.82%，主要原因是学校加大了招生宣传力度，开放教育学员大幅增加导致财政专户拨款比上年增加949.9万元；2023年新进9名教师以及财政核拨工资提高，因此预算拨款比上年增长；支出预算5,600.42万元，比上年增加1,218.81万元，增长27.82%，主要原因是开放教育学员大幅增加导致非税收入比上年增加949.9万元；财政核拨人员工资较去年有所上涨，因此预算拨款比上年增加268.91万元。

二、“三公”经费安排情况

2024年本部门财政拨款安排“三公”经费3.77万元，比上年增加0.77万元，增长25.67%，主要原因是根据学校与广东开放大学及各县开大的业务交流需求，比上年增加预算0.77万元。其中：因公出国（境）费0万元，比上年增加0万元，增长--（基数为0，不可比），主要原因是与上年持平，无增减变化；公务用车购置及运行维护费0万元（公务用车购置费0万元，比上年增加0万元；公务用车运行维护费0万元，比上年增加0万元。）比上年增加0万元，增长--（基数为0，不可比），主要原因是与上年持平，无增减变化；公务接待费3.77万元，比上年增加0.77万元，增长25.67%，主要原因是与上年持平，无增减变化。

三、机关运行经费安排情况

行政经费（机关运行经费）指用于维持行政（参公）单位机关运行的经费。具体包括：办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、因公出国（境）费用、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、专用材料费、被装购置费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、医疗费补助、办公设备购置、专用设备购置、信息网络及软件购置更新、公务用车购置、其他交通工具购置经济科目对应的预算资金。2024年，本部门机关运行经费安排0万元，比上年增加0万元，增长--（基数为0，不可比），主要原因是本部门为非参照公务员法管理的事业单位，按照上述定义，本部门无机关运行经费。

四、政府采购情况

2024年本部门政府采购安排40万元，其中：货物类采购预算30万元，工程类采购预算5万元，服务类采购预算5万元等。

五、国有资产占有使用情况

截至2024年1月7日，本部门固定资产金额9735.19万元，分布构成情况为：房屋3.8万平方米，车辆1辆，单价在100万元以上的设备0台等。本年度拟购置固定资产30万元，主要是办公设备、教学设备以及教学软件等。

六、重点项目预算绩效目标情况

2024年，本部门重点项目绩效目标情况如下：

项目	预算数（单位：万元）	绩效目标
----	------------	------

项目	预算数（单位：万元）	绩效目标
联合办学成本支出	515.17	保障开放教育教学工作，完成开放教育学员注册、课程选修、考试等费用。保障开放教育招生工作，达到开放教育招生开源的目的。
中职教育免学费（日常办公费）	114.49	用于支付学校日常水电费、物业管理费以及日常办公费，维持学校的正常运转。
联合办学管理支出	293.49	保障学校中职教育以及开放教育教学办公过程的开支，确保正常的教学活动开展。保障全校运行过程中的水电、物业、维修、培训费等支出，确保教学活动的开展。
开放教育绩效工资	293.49	根据学校绩效工资管理办法，开放教育绩效工资依据一定比例提取。1、按时向全体教职工支付校内绩效工资，保障学校中职教学以及开放教育教学活动。2、确保开放教育、全日制中职学生管理工作的班主任绩效工资。
代课教师工资	60.75	保障学校正常的教学活动的开展，确保全校三个年级50多班级，基础课以及专业课的、公共课的教学活动。
临工工资	114.22	主要用于学校聘请临时人员全年工资、社保等支出，确保学校正常教学活动的开展。

注：学校对达到50万元以上的预算项目列为重点预算项目。

第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：指预算单位从本级财政部门取得的财政预算资金收入。

二、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。

三、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。

四、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。主要是非本级财政拨款、存款利息收入、事业单位固定资产出租收入等。

五、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。

六、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。

七、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。

八、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。

九、行政经费（机关运行经费）：指用于维持行政（参公）单位机关运行的经费。具体包括：办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、因公出国（境）费

用、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、专用材料费、被装购置费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、医疗费补助、办公设备购置、专用设备购置、信息网络及软件购置更新、公务用车购置、其他交通工具购置经济科目对应的预算资金。

十、“三公”经费：“三公”经费指部门（单位）使用财政拨款安排的因公出国（境）费用、公务用车购置及运行维护费和公务接待费。其中：因公出国（境）费用反映公务出国（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；公务用车购置费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；公务接待费反映按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）费用。