2018年廉江开放大学部门决算报告

目　　录

第一部分　廉江开放大学部门概况

一、部门主要职责

二、部门决算单位构成

第二部分　廉江开放大学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　廉江开放大学2018年部门决算情况说明

第四部分　名词解释

第一部分　廉江开放大学概况

（一） 部门主要职责

廉江开放大学的主要职责是中专（技）、专科、本科各专业学历教育，社区居民的职业教育培训。

（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　廉江开放大学2018年部门决算表

表1

收入支出决算总表

部门：　廉江开放大学　　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	259.43	一、一般公共服务支出	26	0.00
二、上级补助收入	2	389.12	二、外交支出	27	0.00
三、事业收入	3	441.11	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	1038.55
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	41.44
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	34	0.00
	10		十、节能环保支出	35	0.00

表 1

收入支出决算总表

部门： 廉江开放大学　　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	9.67
	20		二十、粮油物资储备支出	45	0.00
	21		二十一、其他支出	46	0.00
本年收入合计	22	1089.66	**本年支出合计**	47	1089.66
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： 廉江开放大学　　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	0.00	年末结转和结余	49	0.00
总计	25	1089.66	**总计**	50	1089.66

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： 廉江开放大学　　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	1089.66	259.43	389.12	441.11	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	1089.66	208.32	389.12	441.11	0.00	0.00	0.00
20505	广播电视教育	1089.66	208.32	389.12	441.11	0.00	0.00	0.00
2050501	广播电视学校	1089.66	208.32	389.12	441.11	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	41.44	41.44	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位离退休	41.44	41.44	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	41.44	41.44	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	9.67	9.67	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	9.67	9.67	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	9.67	9.67	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： 廉江开放大学　　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	1089.66	259.43	389.12	153.75	0.00	287.36
205	教育支出	1038.55	208.32	389.12	153.75	0.00	287.36
20505	广播电视教育	1038.55	208.32	389.12	153.75	0.00	287.36
2050501	广播电视学校	1038.55	208.32	389.12	153.75	0.00	287.36
208	社会保障和就业支出	41.44	41.44	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位离退休	41.44	41.44	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	41.44	41.44	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	9.67	9.67	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	9.67	9.67	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	9.67	9.67	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： 廉江开放大学　　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	259.43	一、一般公共服务支出	29	0.00	0.00	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	208.32	208.32	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	41.44	41.44	0.00
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	37	0.00	0.00	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

表 4

财政拨款收入支出决算总表

部门： 廉江开放大学　　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	9.67	9.67	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	0.00	0.00	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
本年收入合计	24	259.43	**本年支出合计**	52	259.43	259.43	0.00
年初财政拨款结转和结余	25	0.00	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	0.00		54			

表 4

财政拨款收入支出决算总表

部门： 廉江开放大学　　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			
总计	28	259.43	**总计**	56	259.43	259.43	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。

表 5

一般公共预算财政拨款支出决算表

部门： 廉江开放大学　　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	259.43	259.43	0.00
205	教育支出	208.32	208.32	0.00
20505	广播电视教育	208.32	208.32	0.00
2050501	广播电视学校	208.32	208.32	0.00
208	社会保障和就业支出	41.44	41.44	0.00
20805	行政事业单位离退休	41.44	41.44	0.00
2080502	事业单位离退休	41.44	41.44	0.00
221	住房保障支出	9.67	9.67	0.00
22102	住房改革支出	9.67	9.67	0.00
2210201	住房公积金	9.67	9.67	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表

部门： 廉江开放大学　　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	165.65	302	商品和服务支出	38.02
30101	基本工资	115.49	30201	办公费	4.54
30102	津贴补贴	14.90	30202	印刷费	3.39
30103	奖金	0.00	30203	咨询费	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.25
30107	绩效工资	15.80	30205	水费	1.98
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	0.00	30206	电费	1.75
30109	职业年金缴费	0.00	30207	邮电费	1.85
30110	职工基本医疗保险缴费	0.00	30208	取暖费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	0.00
30112	其他社会保障缴费	0.00	30211	差旅费	1.24
30113	住房公积金	9.67	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修(护)费	2.59
30199	其他工资福利支出	9.79	30214	租赁费	0.00

表 6

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

部门： 廉江开放大学　　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	55.76	30215	会议费	0.40
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00
30302	退休费	28.35	30217	公务接待费	1.14
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00
30304	抚恤金	0.00	30224	被装购置费	0.00
30305	生活补助	27.41	30225	专用燃料费	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	8.79
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	1.92
30399	其他对个人和家庭的补助	0.00	30239	其他交通费用	8.18
			30240	税金及附加费用	0.00
			30299	其他商品和服务支出	0.00
			310	资本性支出	0.00

表 6

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

部门： 廉江开放大学　　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	0.00
			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
			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

表 6

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

部门： 廉江开放大学　　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

表 6

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

部门： 廉江开放大学　　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	221.41		公用经费合计	38.02

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： 廉江开放大学　　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
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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。

表 8

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

部门： 廉江开放大学　　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

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　廉江开放大学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

廉江开放大学2018年度总收入 1089.66万元,其中本年收入 1089.66万元。具体情况如下：

1．财政拨款收入 259.43万元， 比上年决算数减少440.36万元，下降62.93 %。主要变动情况：上年的财政拨款包括了事业收入。

2.上级补助收入 389.12 万元，比上年决算数增加389.12万元，增长--%（上年决算数为0，不可比）。本年将中职学生的免学费放在了上级补助。

3．事业收入 441.11万元， 比上年决算数增加88.59万元，增加了25.13%，主要是学生人数增加。

4．经营收入 0.00万元， 与上年决算数持平。

5．其他收入 0万元， 比上年决算数减少213.90万元，下降100%。主要变动情况：将助学金、免学费归并到上级补助收入。

（二）年度支出总体情况

廉江开放大学2018年度总支出 1089.66万元,其中本年支出 1089.66万元。具体情况如下：

1.基本支出 259.43万元， 比上年决算数减少32.86万元，下降11.24%。主要变动情况：人员变动。

2.项目支出 389.12万元， 比上年决算数减少18.38万元，下降4.51%。主要变动情况：中职学生减少。

3.上缴上级支出 153.75万元， 比上年决算数减少198.77万元，下降56.59%，主要变动情况：上年归并到项目支出。

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 287.36万元， 比上年决算数增加73.46万元，增长34.34%，主要变动情况：学生人数增加。

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

廉江开放大学2018年度财政拨款收入合计 259.43万元。其中：一般公共预算财政拨款收入 259.43万元，比上年决算数减少440.36万元， 下降62.93 %。主要变动情况：上年的财政拨款包括了事业收入；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， 与上年决算数持平。

（二） 2018年度财政拨款支出说明

廉江开放大学2018年度财政拨款支出合计 259.43万元。其中：一般公共预算财政拨款支出 259.43万元，比年初预算数增加51.47万元， 增长24.75%；主要变动情况：人员工资晋升；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， 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

廉江开放大学2018年度“三公”经费财政拨款支出决算为0万元，完成预算 0万元的 0%。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 0万元，完成预算 0万元的 0%；公务接待费支出决算为 0万元，完成预算 0万元的 0%。

2018年度“三公”经费支出决算 等于预算数的主要情况：本部门无财政拨款“三公”经费支出。

（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 0万元，占 0%；公务用车购置及运行费支出 0万元，占0%；公务接待费支出 0万元，占0%。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 0个单位出国团组 0个、累计 0人次。开支内容包括： 没有开支。

2.公务用车购置及运行维护费支出 0万元，其中：公务用车购置支出为 0万元， 2018年公务用车购置数 0辆。公务用车运行及维护支出 0万元，2018年1个单位公务用车保有量为 0辆，主要用于 没有开支。

3.公务接待费支出 0万元，主要用于 没有开支。 2018年，0个单位共接待国外来访团组 0个，来访外宾 0人次；发生国内接待 0次，接待人数共 0人， 没有开支。

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 38.02万元，比预算数增加32.17万元， 增长549.91%。主要增减变动情况是： 预算数漏填了运行经费。

（二）政府采购支出情况说明

2018年本部门政府采购支出总额 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，占政府采购支出总额的0%。

（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， 其他用车1辆，其他用车主要是轿车，用于下乡，出差；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）预算绩效管理工作开展情况。

绩效管理工作总体情况。 本部门今年没有开展绩效自评。

绩效自评结果。 本部门今年没有开展绩效自评。

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。

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。

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、结转到本年按有关规定继续使用的资金。

结余分配：指事业事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。