

梧州开放大学
(原广西广播电视大学梧州市分校)
2022 年度部门决算

目 录

第一部分：梧州开放大学（原广西广播电视大学梧州市分校）概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置
- 三、编制现状、人员构成

第二部分：梧州开放大学（原广西广播电视大学梧州市分校）2022 年度部门决算报表

- 表一：收入支出决算总表
- 表二：收入决算表
- 表三：支出决算表
- 表四：财政拨款收入支出决算总表
- 表五：一般公共预算财政拨款支出决算表
- 表六：一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表
- 表七：政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 表八：国有资本经营预算财政拨款支出决算表
- 表九：财政拨款安排的“三公”经费支出决算表

第三部分：梧州开放大学（原广西广播电视大学梧州市分校）2022 年度部门决算情况说明

- 一、2022年度收入支出决算总体情况。
- 二、2022年度一般公共预算财政拨款支出决算情况。

三、2022年度一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明。

四、2022年度政府性基金支出决算情况。

五、2022年度国有资本经营预算支出决算情况

六、财政拨款安排的“三公”经费支出决算情况说明。

七、其他重要事项情况说明。

八、预算绩效管理工作开展情况。

第四部分：名词解释

第一部分：梧州开放大学

（原广西广播电视大学梧州市分校）概况

一、部门职责

梧州开放大学前身是广西广播电视大学梧州市分校。广西广播电视大学梧州市分校是梧州市人民政府于 1979 年成立的唯一一所公办成人高等教育学校，2021 年 4 月 21 日经梧州市人民政府同意更名为梧州开放大学(梧政函【2021】85 号)。开放教育学历业务接受国家开放大学、广西开放大学指导，是以促进终身学习为使命,以现代信息技术为支撑,以“互联网+”为特征,面向全民提供终身教育及服务,促进“人人皆学、处处能学、时时可学”的新型高等学校。2015 年被广西教育厅确定为“广西社区教育示范点”牵头院校。梧州开放大学坚持学历教育、非学历教育并举的发展战略，主动融合全市经济发展大局，稳步推进学历教育，积极拓展社区教育，大力发展老年教育，努力办人民满意、高质量的开放大学。

二、机构设置

本部门属于市直属本级预算单位，单位性质属于全额财政拨款的副处级公益二类事业单位。

本部门内设机构共设 8 个职能科室，分别是:办公室、教务处、招生办公室、教学资源与技术中心、财务处、培训处、教学部、网络教育办公室。

三、编制现状、人员构成

本部门教职工总人数 66 人，其中:核定全额事业编制 33 人,实有在职在编全额事业编制 23 人属于一般公共预算财政

补助管理，退休 37 人由梧州市人力资源和社会保障局管理，聘用人员 3 人属于纳入财政专户管理资金收入管理，公益岗位 3 人由梧州市人力资源和社会保障局管理。

第二部分：梧州开放大学

（原广西广播电视大学梧州市分校）2022 年度部门决算报表

表一：收入支出决算总表

表二：收入决算表

表三：支出决算表

表四：财政拨款收入支出决算总表

表五：一般公共预算财政拨款支出决算表

表六：一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

表七：政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

表八：国有资本经营预算财政拨款支出决算表

表九：财政拨款安排的“三公”经费支出决算表

上述报表，详见附表

第三部分：梧州开放大学

（原广西广播电视大学梧州市分校）2022 年度部门决算情况说明

一、2022 年度收入支出决算总体情况

（一）本部门 2022 年度总收入 591.31 万元，其中本年收入 591.31 万元,较 2021 年度决算数增加 77.01 万元,增长 15%。收入具体情况如下。

1.一般公共预算财政拨款收入 **337.63** 万元，为市本级财政当年拨付的资金。较 **2021** 年度决算数增加 **18.22** 万元，增长 **5.7%**，主要原因是年中追加教学楼改造工程经费。

2.上级补助收入 **22** 万元，为事业单位开展业务活动取得的收入，较 **2021** 年度决算数增加 **17** 万元，增长 **340%**，主要原因是广西开放大学拨广西特色社区品牌项目经费及梧州市教育局拨全民终身教育经费。

3.事业收入 **231.61** 万元，为事业单位开展业务活动取得的收入，较 **2021** 年度决算数增加 **72.94** 万元，增长 **46%**，主要原因是增加学历教育和社区教育的学生人数，使非税收入增加。

4.其他收入 **0.06** 万元，为预算单位在“财政拨款收入”“事业收入”“经营收入”之外取得的收入。如：较 **2021** 年度决算数减少 **0.01** 万元，下降 **14.3%**，主要原因是银行存款利息减少。

5.上年结转和结余 **0** 万元，为以前年度支出预算因客观条件变化未执行完毕、结转 to 本年度按有关规定继续使用的资金。较 **2021** 年度决算数增加 **0** 万元，增长 **0%**，无增减变化。

（二）本部门 **2022** 年度总支出 **575.69** 万元，其中本年支出 **575.69** 万元，较 **2021** 年度决算数增加 **61.39** 万元，增长 **11.9%**。支出具体情况如下：

1. 教育支出（类）**501.50** 万元：主要用于广播电视学校工资福利支出、商品和服务支出及对个人和家庭的补助支

出，较 2021 年度决算数增加 65.15 万元，增长 14.9%，主要原因是年中追加教学楼改造工程款。

2. 社会保障和就业支出（类）32.84 万元：主要用于用于单位职工基本养老保险缴费支出。较 2021 年度决算数减少 1.68 万元，下降 4.9%，主要原因是在职在编人员转退休人员增加,支出减少。

3.卫生健康支出（类）16.72 万元：主要用于用于职工基本医疗保险缴费支出。较 2021 年度决算数减少 0.82 万元，下降 4.7%，主要原因是在职在编人员转退休人员增加,支出减少。

4. 住房保障支出（类）24.63 万元：主要用于按照国家政策规定向职工发放的住房公积金的支出。较 2021 年度决算数减少 1.26 万元，下降 4.9%，主要原因是由于在职在编人员转退休人员增加原因，导致住房保障支出（类）支出减少。

二、2022 年度一般公共预算财政拨款支出决算情况

梧州开放大学（原广西广播电视大学梧州市分校）2022 年度一般公共预算财政拨款支出 337.63 万元，较 2021 年度决算数减少 10.12 万元，下降 2.9%。其中：基本支出 297.13 万元，项目支出 40.50 万元。

梧州开放大学（原广西广播电视大学梧州市分校）2022 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 282.54 万元，支出决算为 337.63 万元，完成年初预算的 119.50%。

（一）教育支出（类）年初预算为 208.34 万元，支出决算为 263.44 万元，完成年初预算的 126.5%,主要用于教学楼

教室改造工程支出,主要原因是年中追加教学楼改造工程预算。

广播电视学校学校支出 **222.94** 万元,主要用于广播电视学校工资福利支出、商品和服务支出及对个人和家庭的补助支出,较 **2022** 年年初预算数增加 **14.6** 万元,主要是由于年中追加对个人和家庭的补助抚恤金。

其他教育费附加安排的支出 **40.5** 万元,主要用于教学楼教室改造工程支出,较 **2022** 年年初预算数增加 **40.5** 万元,主要原因是年中追加教学楼改造工程预算。

(二) 社会保障和就业支出(类)年初预算为 **32.84** 万元,支出决算为 **32.84** 万元,完成年初预算的 **100%**,较 **2022** 年年初预算数增减无变化。主要用于本单位在职在编人员缴纳机关事业单位基本养老保险缴费支出。

机关事业单位基本养老保险缴费支出 **32.84** 万元,主要用于本单位在职在编人员缴纳机关事业单位基本养老保险缴费支出,较 **2022** 年年初预算数无增减。

(三) 卫生健康支出年初预算为 **16.72** 万元,支出决算数为 **16.72** 万元,完成年初预算的 **100%**,较 **2022** 年年初预算数增减无变化。主要用于本单位医疗支出。

事业单位医疗支出 **16.72** 万元,主要用于本单位职工社会医疗保险费支出,较 **2022** 年年初预算数无增减。

(四) 住房保障支出(类)年初预算为 **24.63** 万元,支出决算数为 **24.63** 万元,完成年初预算的 **100%**,较 **2022** 年年初预算数增减无变化。主要用于按照国家政策规定向职工

发放的住房公积金、提租补贴、购房补贴等住房改革方面的支出。

住房公积金 **24.63** 万元，主要用于职工住房公积金支出，较 **2022** 年年初预算数无增减。

三、2022 年度一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2022 年度一般公共预算财政拨款基本支出 **297.13** 万元，比上年减少 **2.28** 万元，下降 **0.8%**，主要是在职转退休人员与新招录人员的工资福利支出增减变化。

其中：人员经费 **297.13** 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、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、抚恤金等；公用经费 **0** 万元，主要是财政安排一般公共预算财政拨款公用经费。

支出具体情况如下：

工资福利支出 **286.67** 万元，完成年初预算 **282.24** 万元元的 **102%**，比年初预算数增加 **4.43** 万元，主要原因是：在职转退休人员与新招录人员的增减变化。

（二）商品和服务支出 **0** 万元，完成年初预算的 **0%**，主要是财政无安排一般公共预算财政拨款公用经费。

（三）对个人和家庭的补助 **10.46** 万元，完成年初预算的 **100%**。主要是由于年中追加抚恤金经费原因，导致对个人和家庭的补助增加。

四、2022 年度政府性基金支出决算情况

本部门无政府性基金收入，也没有政府性基金支出，与

去年相比无变化与预算相比无变化。

五、2022 年度国有资本经营预算支出决算情况

本部门无国有资本经营收入，也没有国有资本经营支出，与去年相比无变化与预算相比无变化。

六、财政拨款安排的“三公”经费支出决算情况说明

2022 年度财政拨款安排的“三公”经费支出 0 万元，完成预算的 0%，比去年增减无变化，主要原因是 2022 年度无安排一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费支出。其中：因公出国（境）费支出决算 0 万元，公务用车购置及运行费支出决算 0 万元，公务接待费支出决算 0 万元。

具体情况如下：

（一）因公出国（境）费支出 0 万元，完成预算的 0%，比去年增减无变化，原因是 **2022 年度无安排一般公共预算财政拨款安排因公出国支出。全年使用财政拨款安排本部门出国团组 0 个，参加其他单位组织的出国团组 0 个，全年因公出国（境）团组共计 0 个，累计 0 人次。**

（二）公务用车购置及运行费支出 0 万元。其中：

公务用车购置支出 0 万元，完成预算的 0%，比去年增减无变化，原因是 **2022 年度无安排一般公共预算财政拨款安排公务用车购置支出。**

公务用车运行支出 0 万元，完成预算的 0%，比去年增减无变化，原因是 **2022 年度无安排一般公共预算财政拨款**

安排公务用车运行支出。

（三）公务接待费支出 0 万元，完成预算的 0%，比去年增减无变化，原因是 2022 年度无安排一般公共预算财政拨款安排公务接待费支出。

七、其他重要事项情况说明

（一）机关运行经费支出情况说明。

本部门无机关运行经费支出，主要原因是本部门属于全额事业单位拨款的事业单位。

（二）政府采购支出情况说明。

本部门 2022 年度政府采购支出总额 21.16 万元，其中：政府采购货物支出 21.16 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 21.16 万元，占授予中小企业合同金额的 100%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额 100%；工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的 0%；服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的 0%。

（三）国有资产占用情况说明。

截至 2022 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 1 辆，其中：副部（省）级领导干部用车 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、其他用车 1 辆，主要是招生宣传工作和期末考试试卷运输业

务；单位价值 100 万元以上专用设备 0 台（套）。

本部门有 1 辆车辆无一般公共预算安排公务用车运行费支出的主要原因是因年初无安排一般公共预算财政拨款安排“三公”经费支出，所以无一般公共预算财政拨款支出，本部门车辆由纳入财政专户管理收入安排“三公”经费支出。

八、预算绩效管理工作开展情况

（一）绩效管理工作开展情况。

根据财政预算绩效管理要求，我部门组织对 2022 年度 1 个一般公共预算项目支出开展绩效自评，共涉及资金 40.50 万元，占一般公共预算项目支出总额的 100%。

组织对“教学楼改造经费项目”等 1 个项目进行了部门评价，涉及一般公共预算支出 40.50 万元。从评价情况来看，能按设定的绩效目标完成教学档改造工程。

（二）部门绩效项目绩效自评结果。

1.项目绩效自评总体情况：经我部门对照设定的绩效目标（含年初预算和年中预算调整）进行自评，8 个项目评为一等，占项目总数比例 100%。自评发现的主要问题及原因：一是学校全年招生人数没有达到年初计划；二是教学楼改造工程进度比较慢；三是预算执行率低。下一步改进措施：一是扩大招生规模；二是规范项目支出预算编制；三提高预算编制质量。

2.部分重点项目绩效自评情况：教学楼改造经费项目绩效自评综述，根据设定的绩效目标（含年初预算和年中预算调整），教学楼改造经费项目自评得分为 100 分，评级为一等，项目全年预算数为 40.50 万元，执行数为 40.50 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：一是按项目实施进度安排拨款；二是按时完成教学楼教室改造。自评发现的主要问题及原因是教学楼改造工程施工进度比较慢。下一步改进措施：一是规范项目支出预算编制；二是提高预算编制质量；三是加快工程施工进度。

第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：指市财政部门当年拨付的资金。

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。

五、使用非财政拨款结余：指事业单位在当年的“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，使用非财政拨款结余、专用结余弥补本年度收支缺口的资金。

六、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。

七、结余分配：指事业单位按规定提取的职工福利基金、事业基金和缴纳的所得税，以及建设单位按规定应交回的基本建设竣工项目结余资金。

八、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。

九、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。

十、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。

十一、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发生的支出。

十二、“三公”经费：纳入市财政预决算管理的“三公”经费，是指市本级各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费和公务接待费。其中因公出国（境）费反映单位公务出国（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）及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费反映单位按规定开支的各

类公务接待（含外宾接待）支出。

十三、机关运行经费：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、专用材料及一般设备购置费、办公用房水电费、办公用房取暖费、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。

十四、教育支出：反映政府教育事务支出。

十五、广播电视教育：反映广播电视教育支出。

十六、广播电视学校：反映各部门举办广播电视学校的支出。