

2021 年湛江开放大学 部门决算

目 录

第一部分：湛江开放大学概况

- 一、单位 主要职责
- 二、单位 机构设置
- 三、部门决算单位构成

第二部分：湛江开放大学 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：湛江开放大学 2021 年部门决算情况说明

第四部分：名词解释

第一部分：湛江开放大学概况

一、湛江开放大学主要职责

1. 贯彻执行国家的教育方针、政策、法规及条例，执行市委、市政府的决定并组织实施，按照国家开放大学和广东开放大学的部署，组织实施开放教育、社区教育、中职教育和培训工作，在广东开放大学的指导下，统筹安排湛江市五县（市）四区的开放大学（广播电视大学）的教学，面向社会、面向经济，为湛江经济社会的发展培养应用人才。

2. 按照服务全民终身学习的要求，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、家庭教育、老年教育、新型农民教育和各类培训。

3. 我校承担本科学历、专科学历、中专学历教育及非学历教育培训。

二、湛江开放大学 机构设置

湛江开放大学（湛江市业余大学、湛江社区大学）内设 13 个正科级机构，包括办公室、组织人事科、纪检监察室、教学教务科、总务科、家庭教育教研室、职工教育教研室、社区教育教研室、老年教育教研室（终身学习服务中心）、新型农民教育教研室（乡村振兴教研室）、德育教研室、文艺教研室、信息技术中心。

本校共有事业编制 121 人。实有在编教职工 89 人；退休人员 77 人；合计 166 人。

三、部门决算单位构成

本部门没有下属单位，按照部门决算编报要求，单独编制本部门决算。

第二部分：湛江开放大学 2021 年部门决算表

表 1

收入支出决算总表

单位：湛江开放大学

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、一般公共预算财政拨款收入	1	5,173.87	一、一般公共服务支出	31	90.71
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	1,911.99	五、教育支出	35	5,229.65
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	0.00	八、社会保障和就业支出	38	1,355.72
	9		九、卫生健康支出	39	62.72
	10		十、节能环保支出	40	0.00

表 1

收入支出决算总表

单位：湛江开放大学

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	41	0.00
	12		十二、农林水支出	42	2.60
	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	6.12
	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

单位：湛江开放大学

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
	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	7,085.86	本年支出合计	57	6,747.52
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	0.00	年末结转和结余	59	338.34
总计	30	7,085.86	总计	60	7,085.86

注：1. 本表反映单位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。

收入决算表

单位：湛江开放大学

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	7,085.86	5,173.87	0.00	1,911.99	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	90.71	90.71	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20132	组织事务	90.71	90.71	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2013299	其他组织事务支出	90.71	90.71	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	5,567.99	3,656.00	0.00	1,911.99	0.00	0.00	0.00
20503	职业教育	2,344.32	2,344.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050302	中等职业教育	2,344.32	2,344.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20505	广播电视教育	3,172.57	1,260.58	0.00	1,911.99	0.00	0.00	0.00
2050501	广播电视学校	3,172.57	1,260.58	0.00	1,911.99	0.00	0.00	0.00
20508	进修及培训	1.10	1.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050801	教师进修	1.10	1.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20509	教育费附加安排的支出	50.00	50.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

收入决算表

单位：湛江开放大学

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	7,085.86	5,173.87	0.00	1,911.99	0.00	0.00	0.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	50.00	50.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	1,355.72	1,355.72	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	1,070.79	1,070.79	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	875.49	875.49	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	130.20	130.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	65.10	65.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	11.99	11.99	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	11.99	11.99	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20809	退役安置	272.94	272.94	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080904	退役士兵管理教育	272.94	272.94	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

收入决算表

单位：湛江开放大学

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	7,085.86	5,173.87	0.00	1,911.99	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	62.72	62.72	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	62.72	62.72	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	50.45	50.45	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	12.27	12.27	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	2.60	2.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21305	扶贫	2.60	2.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130599	其他扶贫支出	2.60	2.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	6.12	6.12	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	6.12	6.12	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210203	购房补贴	6.12	6.12	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：1. 本表反映单位本年度取得的各项收入情况。2. 本表金额单位转换时存在尾数误差。

支出决算表

单位：湛江开放大学

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	6,747.52	3,889.03	2,858.49	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	90.71	0.00	90.71	0.00	0.00	0.00
20132	组织事务	90.71	0.00	90.71	0.00	0.00	0.00
2013299	其他组织事务支出	90.71	0.00	90.71	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	5,229.65	2,745.10	2,484.56	0.00	0.00	0.00
20503	职业教育	2,344.32	0.00	2,344.32	0.00	0.00	0.00
2050302	中等职业教育	2,344.32	0.00	2,344.32	0.00	0.00	0.00
20505	广播电视教育	2,834.23	2,745.10	89.14	0.00	0.00	0.00
2050501	广播电视学校	2,834.23	2,745.10	89.14	0.00	0.00	0.00
20508	进修及培训	1.10	0.00	1.10	0.00	0.00	0.00
2050801	教师进修	1.10	0.00	1.10	0.00	0.00	0.00

支出决算表

单位：湛江开放大学

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	6,747.52	3,889.03	2,858.49	0.00	0.00	0.00
20509	教育费附加安排的支出	50.00	0.00	50.00	0.00	0.00	0.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	50.00	0.00	50.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	1,355.72	1,081.22	274.50	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	1,070.79	1,069.23	1.56	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	875.49	873.93	1.56	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	130.20	130.20	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	65.10	65.10	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	11.99	11.99	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	11.99	11.99	0.00	0.00	0.00	0.00
20809	退役安置	272.94	0.00	272.94	0.00	0.00	0.00

支出决算表

单位：湛江开放大学

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	6,747.52	3,889.03	2,858.49	0.00	0.00	0.00
2080904	退役士兵管理教育	272.94	0.00	272.94	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	62.72	62.72	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	62.72	62.72	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	50.45	50.45	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	12.27	12.27	0.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	2.60	0.00	2.60	0.00	0.00	0.00
21305	扶贫	2.60	0.00	2.60	0.00	0.00	0.00
2130599	其他扶贫支出	2.60	0.00	2.60	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	6.12	0.00	6.12	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	6.12	0.00	6.12	0.00	0.00	0.00
2210203	购房补贴	6.12	0.00	6.12	0.00	0.00	0.00

注：1. 本表反映单位本年度各项支出情况。2. 本表金额单位转换时存在尾数误差。

财政拨款收入支出决算总表

单位：湛江开放大学

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	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	5,173.87	一、一般公共服务支出	33	90.71	90.71	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	3,656.00	3,656.00	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	1,355.72	1,355.72	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	62.72	62.72	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

财政拨款收入支出决算总表

单位：湛江开放大学

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	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	2.60	2.60	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	6.12	6.12	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

财政拨款收入支出决算总表

单位：湛江开放大学

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	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	5,173.87	本年支出合计	59	5,173.87	5,173.87	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	5,173.87	总计	64	5,173.87	5,173.87	0.00	0.00

注：本表反映单位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。

一般公共预算财政拨款支出决算表

单位：湛江开放大学

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	5,173.87	2,315.39	2,858.49
201	一般公共服务支出	90.71	0.00	90.71
20132	组织事务	90.71	0.00	90.71
2013299	其他组织事务支出	90.71	0.00	90.71
205	教育支出	3,656.00	1,171.45	2,484.56
20503	职业教育	2,344.32	0.00	2,344.32
2050302	中等职业教育	2,344.32	0.00	2,344.32
20505	广播电视教育	1,260.58	1,171.45	89.14
2050501	广播电视学校	1,260.58	1,171.45	89.14
20508	进修及培训	1.10	0.00	1.10
2050801	教师进修	1.10	0.00	1.10
20509	教育费附加安排的支出	50.00	0.00	50.00

一般公共预算财政拨款支出决算表

单位：湛江开放大学

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	5,173.87	2,315.39	2,858.49
2050999	其他教育费附加安排的支出	50.00	0.00	50.00
208	社会保障和就业支出	1,355.72	1,081.22	274.50
20805	行政事业单位养老支出	1,070.79	1,069.23	1.56
2080502	事业单位离退休	875.49	873.93	1.56
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	130.20	130.20	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	65.10	65.10	0.00
20808	抚恤	11.99	11.99	0.00
2080801	死亡抚恤	11.99	11.99	0.00
20809	退役安置	272.94	0.00	272.94
2080904	退役士兵管理教育	272.94	0.00	272.94
210	卫生健康支出	62.72	62.72	0.00
21011	行政事业单位医疗	62.72	62.72	0.00

一般公共预算财政拨款支出决算表

单位：湛江开放大学

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	5,173.87	2,315.39	2,858.49
2101102	事业单位医疗	50.45	50.45	0.00
2101103	公务员医疗补助	12.27	12.27	0.00
213	农林水支出	2.60	0.00	2.60
21305	扶贫	2.60	0.00	2.60
2130599	其他扶贫支出	2.60	0.00	2.60
221	住房保障支出	6.12	0.00	6.12
22102	住房改革支出	6.12	0.00	6.12
2210203	购房补贴	6.12	0.00	6.12

注：1. 本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款实际支出情况。2. 本表金额单位转换时存在尾数误差。

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

单位：湛江开放大学

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	1,429.47	302	商品和服务支出	0.00
30101	基本工资	198.19	30201	办公费	0.00
30102	津贴补贴	623.89	30202	印刷费	0.00
30103	奖金	2.70	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	343.13	30205	水费	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	130.20	30206	电费	0.00
30109	职业年金缴费	65.10	30207	邮电费	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	50.45	30208	取暖费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	12.27	30209	物业管理费	0.00
30112	其他社会保障缴费	0.00	30211	差旅费	0.00
30113	住房公积金	0.00	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	3.54	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

单位：湛江开放大学

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	885.92	30215	会议费	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00
30302	退休费	873.93	30217	公务接待费	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00
30304	抚恤金	11.99	30224	被装购置费	0.00
30305	生活补助	0.00	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
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	0.00	30240	税金及附加费用	0.00
			30299	其他商品和服务支出	0.00
			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

单位：湛江开放大学

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
			30701	国内债务付息	0.00
			30702	国外债务付息	0.00
			310	资本性支出	0.00
			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

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

单位：湛江开放大学

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
			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	2,315.39		公用经费合计	0.00

注：本表反映单位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

单位：湛江开放大学

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
18.00	0.00	10.00	0.00	10.00	8.00	2.60	0.00	2.55	0.00	2.55	0.05

注：本表反映单位本年度“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。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

单位：湛江开放大学

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

注：1. 本表反映单位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。

2. 本表本年度无发生额。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

单位：湛江开放大学

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：1. 本表反映单位本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。

2. 本表本年度无发生额。

第三部分：湛江开放大学 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

湛江开放大学 2021 年度总收入 7,085.86 万元，其中本年收入 7,085.86 万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入 5,173.87 万元，比上年决算数增加 1,614.07 万元，增长 45.3%。主要变动情况：一是增加“湛江开放大学财政中专校区新建教学楼工程”财政拨款 1,800 万元，二是退役士兵职业技能培训经费财政拨款收入比去年减少了 323.5 万元。

2. 政府性基金预算财政拨款收入 0 万元，比上年决算数减少 3,400 万元，下降 100.0%。主要变动情况：“湛江开放大学财政中专校区新建教学楼工程”项目本年没有拨款。

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 1,911.99 万元，比上年决算数增加 219.89 万元，增长 13.0%。主要变动情况：一是联合办学收入增加 60.5 万元，二是上年结余拨入。

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 万元，与上年决算数持平。

（二）年度支出总体情况

湛江开放大学 2021 年度总支出 7,085.86 万元，其中本年支出 6,747.52 万元。具体情况如下：

1. 基本支出 3,889.03 万元，比上年决算数增加 88.15 万元，增长 2.3%。主要变动情况：联合办学分成支出增加。

2. 项目支出 2,858.49 万元，比上年决算数减少 1,992.53 万元，下降 41.0%。主要变动情况：“湛江开放大学财政中专校区新建教学楼工程”项目建设资金减少了 1,550 万元，退役士兵职业技能培训经费财政拨款收入比去年减少了 323.5 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

湛江开放大学 2021 年度财政拨款收入合计 5,173.87 万元。其中：一般公共预算财政拨款收入 5,173.87 万元，比上年决算数增加 1,614.07 万元，增长 45.3%；主要变动情况：“湛江开放大学财政中专校区新建教学楼工程”项目建设增加财政拨款 1,800 万元，退役士兵职业技能培训经费财政拨款收入比去年减少了 323.5 万元；政府性基金预算财政拨款收入 0 万元，比上年决算数减少 3,400 万元，下降 100.0%；主要变动情况：“湛江

开放大学财政中专校区新建教学楼工程”项目没有拨款；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 0.0%；主要变动情况：与上年决算数持平。

（二）2021 年度财政拨款支出说明

湛江开放大学 2021 年度财政拨款支出合计 5,173.87 万元。其中：一般公共预算财政拨款支出 5,173.87 万元，比年初预算数增加 1,695.95 万元，增长 48.8%；主要变动情况：“湛江开放大学财政中专校区新建教学楼工程”项目建设增加财政拨款 1,800 万元，退役士兵职业技能培训经费财政拨款收入比去年减少了 323.5 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 0.0%；主要变动情况：与预算数持平；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 0.0%；主要变动情况：与预算数持平。

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

湛江开放大学 2021 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 2.6 万元，完成预算 18 万元的 14.4%。其中：因公出国（境）费支出决算为 0 万元，完成预算 0 万元的 0.0%；公务用车购置及运行费支出决算为 2.55 万元，完成预算 10 万元的 25.5%（其中：公务用车购置支出决算为 0 万元，完成预算 0 万元的 0.0%；公务用车运行费支出决算为 2.55 万元，完成预算 10 万元的

25.5%)；公务接待费支出决算为 0.05 万元，完成预算 8 万元的 0.6%。

2021 年度“三公”经费支出决算小于预算数的主要情况：认真贯彻落实中央八项规定精神和厉行节约的要求，从严控制“三公”经费开支，全年实际支出比预算大幅节约。

(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 2.55 万元，占 98.0%；公务接待费支出 0.05 万元，占 2.0%。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出国（境）团组 0 个、累计 0 人次。

2. 公务用车购置及运行维护费支出 2.55 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 2.55 万元，公务用车保有量为 2 辆，主要用于日常公务及下乡招生等。

3. 公务接待费支出 0.05 万元，主要用于开放大学系统内部交流支出，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 2 次，接待人数共 3 人。主要包括广东开放大学领导调研支出。

四、其他重要事项的情况说明

(一) 机关运行经费支出情况

2021 年本单位机关运行经费支出 0 万元，比年初预算数增

加 0 万元，增长率 0.0%。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 年本单位政府采购支出总额 357.03 万元，其中：政府采购货物支出 178.87 万元、政府采购工程支出 170.7 万元、政府采购服务支出 7.46 万元。授予中小企业合同金额 357.03 万元，占政府采购支出总额的 100.0%，其中：授予小微企业合同金额 357.03 万元，占授予中小企业合同金额的 100.0%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 100.0%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的 100.0%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的 100.0%。

（三）国有资产占用情况

截至 2021 年 12 月 31 日，本单位共有车辆 2 辆，其中，其他用车 2 辆，其他用车主要是日常公务及下乡招生等。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，我单位组织对 2021 年度一般公共预算项目支出开展绩效自评，其中一级项目 1 个，二级项目 2 个，共涉及资金 2,060 万元，占一般公共预算项目支出总额的 72.0%。

共组织对“湛江开放大学财政中专校区新建教学楼工程”“财

政中专校区维修改造工程”“职业教育‘扩容、提质、强服务’”3个项目开展了绩效评价，涉及一般公共预算支出2,060万元。从评价情况来看，自评结果均为优。

组织单位整体支出绩效自评1个，涉及一般公共预算支出5,173.87万元，从评价情况来看，自评结果为优。

绩效自评结果。本单位今年开展了部门整体支出及3个项目绩效自评。

本单位整体支出绩效自评：全年预算数7,085.86万元，执行数7,085.86万元，完成预算的100.0%。单位整体支出绩效目标完成情况与效益主要是：一是科学合理编制预算收支，加强预算的执行管理，以上年预算编制为基础，结合本单位的实际情况，遵循“量入为出”“收支平衡”原则，编实编细预算，在兼顾一般支出的同时，优先保证重点支出。在预算执行过程中，专款专用，提高资金的使用效益。坚持厉行节约，勤俭办事的原则，加强对“三公经费”和各项公用经费支出的管理。二是加强对学费收缴的跟踪管理，开源节流，多层次、多渠道办学。2021年度我单位整体支出绩效自评为优。

发现的问题及原因主要是：预算资金使用计划有待再细化，预算执行率有待提高。下一步改进措施主要是：一是加强预算资金管理，提高预算执行力度。二是加强资金支出的审核，专款专用。三是各尽其职，做好内部控制管理工作。

3个项目绩效自评综述：全年预算数为2,060万元，执行数为2,060万元，完成预算的100.0%。项目绩效目标完成情况与效益主要是：新建学楼建设及中专部维修改造项目的建成，可大

大地改善教学环境及生活环境，为提高学校的教学、科研、管理水平和办学效益提供硬件保证；确保学生在干净、整洁、舒适、卫生的环境学习生活，极大的缓解学校由于扩大招生而带来的诸多压力；从根本上改善了我校的办学条件，提升我校办学基础能力。京东电子商务实训室项目建成，通过教学、实训、实战、考证四位一体人才培养模式，改善职业教育办学条件，全面提高人才培养质量，助力人才高质量就业创业。发现问题及主要原因：项目实际拨款与项目预算之间有差距，导致项目资金不够使用。下一步改进措施主要是：做好项目前期预算及事前绩效评估工作，努力争取上级更多资金拨款。同时要完善专项资金管理制度，提高资金的使用效率。

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。