

2024年  
湛江开放大学部门预算

# 目 录

## **第一部分 湛江开放大学概况**

- 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 湛江开放大学概况

## 一、主要职责

(一) 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，组织实施开放大学（广播电视大学）的开放教育、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。

(二) 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。

(三) 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、部门机构设置

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。

## 三、部门预算构成

本部门无下属单位，按照部门预算编报要求，单独编制部门预算。

## 第二部分 2024年部门预算表

表1

### 收支总体情况表

单位名称：湛江开放大学

单位：万元

收入		支出	
项目	预算	项目	预算
一、预算拨款	4,202.71	一、一般公共服务支出	0.00
二、财政专户拨款	1,310.84	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	4,279.56
		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	1,180.91
		九、卫生健康支出	53.07
		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	0.00
		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	5,513.55	本年支出合计	5,513.55
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	5,513.55	支出总计	5,513.55

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：湛江开放大学

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	5,513.55	4,202.71	0.00	0.00	1,310.84	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	4,279.56	2,968.72	0.00	0.00	1,310.84	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20503	职业教育	77.98	77.98	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	77.98	77.98	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	3,404.77	2,093.93	0.00	0.00	1,310.84	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050501	广播电视学校	3,404.77	2,093.93	0.00	0.00	1,310.84	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20509	教育费附加安排的支出	796.80	796.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	796.80	796.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	1,180.91	1,180.91	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	1,180.91	1,180.91	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	956.79	956.79	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	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	149.42	149.42	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	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	74.71	74.71	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	53.07	53.07	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	53.07	53.07	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	41.80	41.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	11.27	11.27	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

## 支出总体情况表

单位名称：湛江开放大学

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	5,513.55	2,269.50	3,244.04	0.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	4,279.56	1,035.52	3,244.04	0.00	0.00	0.00	0.00
20503	职业教育	77.98	0.00	77.98	0.00	0.00	0.00	0.00
2050302	中等职业教育	77.98	0.00	77.98	0.00	0.00	0.00	0.00
20505	广播电视教育	3,404.77	1,035.52	2,369.26	0.00	0.00	0.00	0.00
2050501	广播电视学校	3,404.77	1,035.52	2,369.26	0.00	0.00	0.00	0.00
20509	教育费附加安排的支出	796.80	0.00	796.80	0.00	0.00	0.00	0.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	796.80	0.00	796.80	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	1,180.91	1,180.91	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	1,180.91	1,180.91	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	956.79	956.79	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	149.42	149.42	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	74.71	74.71	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	53.07	53.07	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	53.07	53.07	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	41.80	41.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	11.27	11.27	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。



## 财政拨款收支总体情况表

单位名称：湛江开放大学

单位：万元

收入		支出	
项目	预算	项目	预算
一、一般公共预算	4,202.71	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	2,968.72
		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	1,180.91
		九、卫生健康支出	53.07
		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	0.00
		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	4,202.71	本年支出合计	4,202.71

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	4,202.71	支出总计	4,202.71

注：表中功能分类科目，根据部门实际预算编制情况编列。  
本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

## 一般公共预算支出情况表（按功能分类科目）

单位名称：湛江开放大学

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	4,202.71	2,269.50	1,933.20
[205]教育支出	2,968.72	1,035.52	1,933.20
[20503]职业教育	77.98	0.00	77.98
[2050302]中等职业教育	77.98	0.00	77.98
[20505]广播电视教育	2,093.93	1,035.52	1,058.42
[2050501]广播电视学校	2,093.93	1,035.52	1,058.42
[20509]教育费附加安排的支出	796.80	0.00	796.80
[2050999]其他教育费附加安排的支出	796.80	0.00	796.80
[208]社会保障和就业支出	1,180.91	1,180.91	0.00
[20805]行政事业单位养老支出	1,180.91	1,180.91	0.00
[2080502]事业单位离退休	956.79	956.79	0.00
[2080505]机关事业单位基本养老保险缴费支出	149.42	149.42	0.00
[2080506]机关事业单位职业年金缴费支出	74.71	74.71	0.00
[210]卫生健康支出	53.07	53.07	0.00
[21011]行政事业单位医疗	53.07	53.07	0.00
[2101102]事业单位医疗	41.80	41.80	0.00
[2101103]公务员医疗补助	11.27	11.27	0.00

注：本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

## 一般公共预算基本支出情况表（按经济分类科目）

单位名称：湛江开放大学

单位：万元

部门预算支出经济科目	预算
合计	2,269.50
[301]工资福利支出	1,312.72
[30101]基本工资	362.56
[30102]津贴补贴	125.88
[30103]奖金	283.34
[30107]绩效工资	263.74
[30108]机关事业单位基本养老保险缴费	149.42
[30109]职业年金缴费	74.71
[30110]职工基本医疗保险缴费	41.80
[30111]公务员医疗补助缴费	11.27
[302]商品和服务支出	1.68
[30299]其他商品和服务支出	1.68
[303]对个人和家庭的补助	955.11
[30302]退休费	955.11

注：本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

## 一般公共预算项目支出情况表（按经济分类科目）

单位名称：湛江开放大学

单位：万元

部门预算支出经济科目	预算
合计	1,933.20
[301]工资福利支出	0.00
[30101]基本工资	0.00
[30106]伙食补助费	0.00
[30199]其他工资福利支出	0.00
[302]商品和服务支出	1,108.42
[30217]公务接待费	6.80
[30227]委托业务费	515.42
[30231]公务用车运行维护费	10.00
[30299]其他商品和服务支出	576.20
[303]对个人和家庭的补助	27.98
[30308]助学金	7.98
[30399]其他对个人和家庭的补助	20.00
[310]资本性支出	796.80
[31001]房屋建筑物购建	16.80
[31009]土地补偿	780.00

注：本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

## 财政拨款安排的行政经费及“三公”经费预算表

单位名称：湛江开放大学

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	16.80	16.80	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	10.00	10.00	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	10.00	10.00	0.00	0.00
（三）公务接待费支出	6.80	6.80	0.00	0.00

注：无。

## 政府性基金预算支出情况表

单位名称：湛江开放大学

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：湛江开放大学

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：湛江开放大学

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	2,269.50	2,269.50	2,269.50	0.00	0.00	0.00
湛江开放大学	2,269.50	2,269.50	2,269.50	0.00	0.00	0.00
工资和福利支出	1,312.72	1,312.72	1,312.72	0.00	0.00	0.00
商品和服务支出	1.68	1.68	1.68	0.00	0.00	0.00
对个人和家庭的补助	955.11	955.11	955.11	0.00	0.00	0.00

注：本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

## 部门预算项目支出及其他支出预算表

单位名称：湛江开放大学

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	3,244.04	1,933.20	1,933.20	0.00	0.00	1,310.84	0.00	
湛江开放大学	3,244.04	1,933.20	1,933.20	0.00	0.00	1,310.84	0.00	
社区教育工作经费	12.00	12.00	12.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2023年非税工作经费 （基本支出）	5.22	5.22	5.22	0.00	0.00	0.00	0.00	
中等职业学校国家助学 金	7.98	7.98	7.98	0.00	0.00	0.00	0.00	
中等职业学校国家免学 费市补助资金	70.00	70.00	70.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
湛江开放大学财政中专 校区新建教学楼应付质保金	16.80	16.80	16.80	0.00	0.00	0.00	0.00	

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			
湛江开放大学湛江市财政职业技术学校扩建工程项目建设用地有偿划拨费用	780.00	780.00	780.00	0.00	0.00	0.00	0.00	我校原校园面积较小，没有达到广东省教育厅对中职学校用地面积60亩的要求，无法满足办学需要。2023年3月22日湛江市自然资源局签发的《中华人民共和国国有建设用地划拨决定书》（编号：440803-2023-0001）；现将南面的原自来水公司霞山安装队地块60亩划拨给我校，该地17447平方米国有建设用地有偿划拨所需资金780万元。我校具体建设内容如下：1.新建一栋两层学生饭堂，总建筑面积约1600平方米。2.新建2栋学生宿舍，总建筑面积约17172.96平方米。3.新建一个地下停车场，总建筑面积约2530平方米。4.新建一个200米的环形跑道及1个5人足球场、2个篮球场、6个羽毛球场。预计完成总建筑面积21302.96平方米建设规模，总投资约1.2亿元。该项目完成后，我校用地面积达到广东省教育厅对中职学校用地面积60亩的要求。届时增加床位2040个，从根本上解决学生住宿条件短缺的现象。增加学生的活动场所，满足中职学校对运动场所的设施的各项硬件要求。我校拟按在校全日制中职在校生3000（其中住宿生2200人）的办学规模，进行建设，利用3-5年时间将湛江市财政职业技术学校创建为广东省重点中等职业技术学校。
2024年非税工作经费（资产移交）	26.20	26.20	26.20	0.00	0.00	0.00	0.00	
2023年非税工作经费（教育收费-基本支出）	238.84	0.00	0.00	0.00	0.00	238.84	0.00	
2024年非税工作经费（调入-基本支出）	1,000.00	1,000.00	1,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2024年非税工作经费（教育收费-基本支出）	1,072.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,072.00	0.00	
2024年非税工作经费（基本支出）	15.00	15.00	15.00	0.00	0.00	0.00	0.00	

注：本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

## 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5,513.55万元，比上年增加2,814.88万元，增长104.31%，主要原因是本年增加学校扩建工程项目建设用地有偿划拨费用780万元，财政专户拨款1310.84万元，调入非税工作经费1000万元，同时减少教学配套设施项目款265万元；支出预算5,513.55万元，比上年增加2,814.88万元，增长104.31%，主要原因是本年增加学校扩建工程项目建设用地有偿划拨费用780万元，财政专户拨款1310.84万元，调入非税工作经费1000万元，同时减少教学配套设施项目款265万元。

### 二、“三公”经费安排情况

2024年本部门财政拨款安排“三公”经费16.8万元，比上年增加9.8万元，增长140%，主要原因是上年度公务用车购置及运行维护支出预算在财政专户做预算，本年度一般公共预算增加公务用车运行维护支出10万。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10万元（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10万元，比上年增加10万元。）比上年增加10万元，增长--（基数为0，不可比），主要原因是上年度公务用车购置及运行维护支出预算在财政专户做预算，本年度一般公共预算增加公务用车运行维护支出10万；公务接待费6.8万元，比上年减少0.2万元，下降2.86%，主要原因是严格执行中央八项规定，严格控制公务接待费开支。

### 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705万元，其中：货物类采购预算50万元，工程类采购预算615万元，服务类采购预算40万元等。

### 五、国有资产占有使用情况

截至2024年2月29日，本部门固定资产金额12,569.56万元，分布构成情况为：房屋35,909.85平方米，车辆1辆，单价在100万元以上的设备1台等。本年度拟购置固定资产665万元，主要是电脑、桌椅、高压线移改设备等。

### 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
<p>湛江开放大学湛江市财政职业技术学校扩建工程项目建设用地有偿划拨费用</p>	<p>780</p>	<p>我校原校园面积较小，没有达到广东省教育厅对中职学校用地面积60亩的要求，无法满足办学需要。2023年3月22日湛江市自然资源局签发的《中华人民共和国国有建设用地划拨决定书》（编号：440803-2023-0001）；现将南面的原自来水公司霞山安装队地块60亩划拨给我校，该地17447平方米国有建设用地有偿划拨所需资金780万元。我校具体建设内容如下：1. 新建一栋两层学生饭堂，总建筑面积约1600平方米。2. 新建2栋学生宿舍，总建筑面积约17172.96平方米。3. 新建一个地下停车场，总建筑面积约2530平方米。4. 新建一个200米的环形跑道及1个5人足球场、2个篮球场、6个羽毛球场。预计完成总建筑面积21302.96平方米建设规模，总投资约1.2亿元。该项目完成后，我校用地面积达到广东省教育厅对中职学校用地面积60亩的要求。届时增加床位2040个，从根本上解决学生住宿条件短缺的现象。增加学生的活动场所，满足中职学校对运动场所的设施的各项硬件要求。我校拟按在校全日制中职在校生3000（其中住宿生2200人）的办学规模，进行建设，利用3-5年时间将湛江市财政职业技术学校创建为广东省重点中等职业技术学校。</p>

注：无。

## 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。