

2024 年度

磐石开放大学单位决算

2025 年 8 月 27 日

目 录

第一部分 单位概况

一、单位职责

二、机构设置

第二部分 2024 年度单位决算表

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、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

九、财政拨款“三公”经费支出决算表

十、单位预算项目支出绩效自评表

第三部分 2024 年度单位决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

二、收入决算情况说明

三、支出决算情况说明

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

- 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明
- 七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明
- 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明
- 九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明
- 十、绩效评价情况说明
- 十一、其他重要事项情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 单位概况

一、单位主要职责

- （一）通过广播电视为社会成员提供高等教育服务。
- （二）大中专、本科学历教育、相关专业培训。
- （三）指导和开展非学历教育。

根据上述主要职责和具有的社会功能，确定磐石开放大学为公益二类事业单位，经费由财政全额拨款。

（按照单位“三定”方案表述）

二、机构设置

根据学校所承担的工作职责，核定内设机构个，内设机构职责分解如下。

（一）教务教学处：制定学校教学、教务工作计划，落实常规教学活动。

（二）综合办公室：负责学校行政计划、报告、总结综合性文件的处理，协调各部门的工作。负责学校网站管理。

（三）招生办：负责学历教育和非学历教育的招生宣传和学员咨询解答。做好新生报名、资格审查、数据上传和注册录取工作。

（四）社区教育指导中心：统筹指导全市社区教育工作开展，负责社区教育理论研究和课程开发，举办各类社区教育培训，指导和协调基层社区学校工作。

（五）老年教育办公室：负责老年大学计划制定，教学、教务管理。

（六）远程教育技术中心：负责远程教育管理，为教学、

教务提供技术服务。

（七）教科研究室：贯彻落实上级教科研要求，制定本校教科研计划，组织开展教科研活动，总结科研成果及推广。

（八）总务处：围绕学校中心工作后勤保障及各项资产的管理维护工作。

注：单位主要职责及机构设置情况要公开。如单位“三定”方案涉密，可表述为“单位职能及机构设置情况涉密，按规定不予公开”。

第二部分 2024 年度单位决算表

一、收入支出决算总表

收入支出决算总表

公开 01 表

单位：万元

单位：磐石开放大学

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	306.92	一、一般公共服务支出	14	
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	15	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	16	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	17	
五、事业收入	5	100.14	五、教育支出	18	342.49
六、经营收入	6		六、科学技术支出	19	
七、附属单位上缴收入	7		八、社会保障和就业支出	20	42.20
八、其他收入	8		九、卫生健康支出	21	13.22
	9		十九、住房保障支出	22	21.44
本年收入合计	10	407.06	本年支出合计	23	419.36
使用非财政拨款结余（含专用结余）	11	12.30	结余分配	24	
年初结转和结余	12		年末结转和结余	25	
总计	13	419.36	总计	26	419.36

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。

注：该表为应公开表，不得删除。

二、收入决算表

收入决算表

公开 02 表

单位：万元

单位：磐石开放大学

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
科目代 码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		407.06	306.92		100.14			
205	教育支出	330.19	230.05		100.14			
20504	成人教育	197.65	197.65					
2050404	成人广播电视教育	197.65	197.65					
20505	广播电视教育	131.90	31.76		100.14			
2050501	广播电视学校	131.90	31.76		100.14			
20509	教育费附加安排的支出	0.63	0.63					
2050999	其他教育费附加安排的支出	0.63	0.63					
208	社会保障和就业支出	42.20	42.20					
20805	行政事业单位养老支出	42.20	42.20					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	28.59	28.59					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	13.61	13.61					
210	卫生健康支出	13.22	13.22					
21011	行政事业单位医疗	13.22	13.22					
2101102	事业单位医疗	13.22	13.22					
221	住房保障支出	21.44	21.44					
21011	住房改革支出	21.44	21.44					
2101102	住房公积金	21.44	21.44					

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

注：该表为应公开表，不得删除。除涉密信息外，该表

原则上应当细化公开到功能分类项级科目

三、支出决算表

单位： 磐石开放大学

公开 03 表

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
科目代码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		419.36	392.45	26.90			
205	教育支出	342.49	315.58	26.90			
20504	成人教育	197.65	197.65				
2050404	成人广播电视教育	197.65	197.65				
20505	广播电视教育	144.20	117.93	26.27			
2050501	广播电视学校	144.20	117.93	26.27			
20509	教育费附加安排的支出	0.63		0.63			
2050999	其他教育费附加安排的支出	0.63		0.63			
208	社会保障和就业支出	42.20	42.20				
20805	行政事业单位养老支出	42.20	42.20				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	28.59	28.59				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	13.61	13.61				
210	卫生健康支出	13.22	13.22				
21011	行政事业单位医疗	13.22	13.22				
2101102	事业单位医疗	13.22	13.22				
221	住房保障支出	21.44	21.44				
21011	住房改革支出	21.44	21.44				
2101102	住房公积金	21.44	21.44				

注：本表反映单位本年度各项支出情况。

注：该表为应公开表，不得删除。除涉密信息外，该表

原则上应当细化公开到功能分类项级科目。

四、财政拨款收入支出决算总表

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

单位：磐石开放大学

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	306.92	一、一般公共服务支出	16				
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	17				
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	18				
	4		四、公共安全支出	19				
	5		五、教育支出	20	230.05	230.05		
	6		六、科学技术支出	21				
	7		八、社会保障和就业支出	22	42.20	42.20		
	8		九、卫生健康支出	23	13.22	13.22		
	9		十九、住房保障支出	24	21.44	21.44		
本年收入合计	10	306.92	本年支出合计	25	306.92	306.92		
年初财政拨款结转和结余	11		年末财政拨款结转和结余	26				
一般公共预算财政拨款	12			27				
政府性基金预算财政拨款	13			28				
国有资本经营预算财政拨款	14			29				
总计	15	306.92	总计	30	306.92	306.92		

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。

注：该表为应公开表，不得删除。

五、一般公共预算财政拨款支出决算表

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

单位： 磐石开放大学

单位：万元

项 目		本年支出				
科目代 码	科目名称	合计	基本支出			项目支出
			小计	人员经 费	公用 经费	
栏次		1	2	3	4	5
合计		306. 92	280. 02	277. 88	2. 14	26. 90
205	教育支出	230. 05	203. 15	201. 01	2. 14	
20504	成人教育	197. 65	197. 65	195. 51	2. 14	
2050404	成人广播电视教育	197. 65	197. 65	195. 51	2. 14	
20505	广播电视教育	31. 76	5. 49	5. 49		26. 27
2050501	广播电视学校	31. 76	5. 49	5. 49		26. 27
20509	教育费附加安排的支出	0. 63				0. 63
2050999	其他教育费附加安排的支出	0. 63				0. 63
208	社会保障和就业支出	42. 20	42. 20	42. 20		
20805	行政事业单位养老支出	42. 20	42. 20	42. 20		
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	28. 59	28. 59	28. 59		
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	13. 61	13. 61	13. 61		
210	卫生健康支出	13. 22	13. 22	13. 22		
21011	行政事业单位医疗	13. 22	13. 22	13. 22		
2101102	事业单位医疗	13. 22	13. 22	13. 22		
221	住房保障支出	21. 44	21. 44	21. 44		
21011	住房改革支出	21. 44	21. 44	21. 44		
2101102	住房公积金	21. 44	21. 44	21. 44		

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

注：除涉密信息外，该表原则上应当细化公开到功能分类项级科目。没有一般公共预算拨款的应开空表，不得删除。同时要附说明“本部门没有一般公共预算拨款”。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

公开 06 表

单位：万元

单位：磐石开放大学

科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	277.87	302	商品和服务支出	2.14	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	75.37	30201	办公费		30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	3.36	30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金	9.01	30203	咨询费		310	资本性支出	
30106	伙食补助费		30204	手续费		31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资	56.96	30205	水费		31002	办公设备购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	43.18	30206	电费		31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费	25.45	30207	邮电费		31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	18.99	30208	取暖费		31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费		31007	信息网络及软件购置更新	
30112	其他社会保障缴费	1.84	30211	差旅费		31008	物资储备	
30113	住房公积金	43.70	30212	因公出国（境）费用		31009	土地补偿	
30114	医疗费		30213	维修（护）费		31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出		30214	租赁费		31011	地上附着物和青苗补偿	
303	对个人和家庭的补助	0.01	30215	会议费		31012	拆迁补偿	

30301	离休费		30216	培训费		31013	公务用车购置	
30302	退休费		30217	公务接待费		31019	其他交通工具购置	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费		31021	文物和陈列品购置	
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31022	无形资产购置	
30305	生活补助		30225	专用燃料费		31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30226	劳务费		399	其他支出	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		39907	国家赔偿费用支出	
30308	助学金		30228	工会经费	2.14	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
30309	奖励金		30229	福利费		39909	经常性赠与	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费		39910	资本性赠与	
30311	代缴社会保险费	0.01	30239	其他交通费用		39999	其他支出	
30399	其他对个人和家庭的补助		30240	税金及附加费用				
			30299	其他商品和服务支出				
人员经费合计		277.88	公用经费合计					2.14

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。

注：除涉密信息外，该表原则上应当细化公开到经济分类款级科目。没有一般公共预算拨款的应开空表，不得删除。同时要附说明“本部门没有一般公共预算拨款”。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 07 表

单位：磐石开放大学

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
科目代码	科 目 名 称			小 计	基 本 支 出	项 目 支 出	
栏次		1	2	3	4	5	6
合计							

注：本表反映单位本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。

注：除涉密信息外，该表原则上应当细化公开到功能分类项级科目。没有政府性基金预算财政拨款的应开空表，不得删除。同时要附说明“本部门没有政府性基金预算财政拨款”。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 08 表

单位：磐石开放大学

单位：万元

项 目		本年支出		
科目代码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计				

注：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。

注：除涉密信息外，该表原则上应当细化公开到功能分类项级科目。没有国有资本经营预算财政拨款的应公开空表，不得删除。同时要附说明“本部门没有国有资本经营预算财政拨款”。

九、财政拨款“三公”经费支出决算表

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 09 表

单位：磐石开放大学

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维护费			公务接待费	合计	因公出国(境)费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费
		小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费				小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12

注：本表反映单位本年度财政拨款“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；决算数是包括当年财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

注：没有财政拨款“三公”经费支出的应公开空表，不得删除。同时要附说明“本部门没有财政拨款‘三公’经费支出”。

十、部门预算项目支出绩效自评表

项目名称	2024 年教育系统运转经费（专户学校部分）					
实施单位	303063-磐石开放大学					
资金情况 （万元）	项目资金	年初预算数	全年预算数	全年执行数	执行率	
	当年财政拨款	176.5	176.50	78.14	44.27%	
	上年结转资金	0	0.00	0.00	0	
	其他资金	0	0.00	0.00	0	
	年度资金总和	176.5	176.50	78.14	44.27%	
年度总体目标	预期目标		实际完成情况			
	为了解决 2024 年全年学校日常办公资金，学校开展教育教学等工作，投入 176.5 万元左右，达到解决日常需求。		按照年初预算资金安排，本年教育经费（学校部分）能够按照年初预算要求执行，资金到位及时，保质保量完成全年工作任务，使用合理，			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	偏差原因分析及改进措施
	成本指标	经济成本指标	办公费支出	≥176.5	80.04	招生人数减少，学费收入减少
		社会成本指标				
		生态环境成本指标				
	产出指标	数量指标	办公用品购置数量	≥400 套	380 套	学费收入减少
		质量指标	办公用品购置合格率	≥98%	95%	学费收入减少
		时效指标	办公用品采购及时率	≥98%	90%	学费收入减少
	效益指标	经济效益指标				
		社会效益指标	做好学校保障工作，保证教学质量	明显提升	有所降低	学费收入减少
		生态效益指标				
	满意度指标	服务对象满意度指标	学校教职工及学生满意度	≥98%	98%	无偏差

项目支出绩效自评表

项目名称	2024 教育系统运转经费（专户）					
实施单位	303063-磐石开放大学					
资金情况 （万元）	项目资金		年初预算数	全年预算数	全年执行数	执行率
	当年财政拨款		22.00	22.00	22.00	100%
	上年结转资金					
	其他资金					
	年度资金总和		22.00	22.00	22.00	100%
年度总体目标	预期目标			实际完成情况		
	为了解决 2024 年全年学校外聘人员劳务费支出，确保开展教育教学等工作，投入 22 万元左右，达到解决日常需求。			按照年初预算资金安排，本年教育工作运转经费（人员部分）能够按照年初 预算要求执行，资金到位及时，使用合理，按时发放劳务费。		
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	偏差原因分析及改进措施
	成本指标	经济成本指标	非税用于劳务费资金数	≥22 万元	20.14 万元	11 月、12 月没有开资
		社会成本指标				
		生态环境成本指标				
	产出指标	数量指标	非税用于劳务费资金人数	≥96 人	90 人	11 月、12 月没有开资
		质量指标	聘用人员劳务费支付及时率	≥98%	85%	11 月、12 月没有开资
		时效指标				
	效益指标	经济效益指标				
		社会效益指标	临聘人员劳务服务覆盖率	≥98%	100%	临聘人员劳务服务每人都 发放
		生态效益指标				
	满意度指标	服务对象满意度指标	学校职工及学生满意度	≥98%	98%	无偏差

第三部分 2024 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2024 年度收、支总计均为 419.36 万元。与 2023 年度相比，收、支总计各减少 65.79 万元，下降 15.688%。主要原因：2023 年非税收入减少，各项收入支出相应减少。

注：决算收支增减变化情况要说明，可做柱形图进行分析对比。

二、收入决算情况说明

本年收入合计 407.06 万元，其中：财政拨款收入 306.92 万元，比上年增加 25.49 万元，增长 8.30%，主要是人员工资和抚恤金增加；上级补助收入 0 万元，比上年增加 0 万元，增长 0%；事业收入 100.14 万元，比上年减少 102.17 万元，下降 50.50%，主要是招生人数减少，非税（学费）收入减少；经营收入 0 万元，比上年增加 0 万元，附属单位上缴收入 0 万元，比上年增加 0 万元，；其他收入 0 万元，比上年增加 0 万元。

注：决算收支增减变化情况要说明，可做饼形图进行分析对比。

三、支出决算情况说明

本年支出合计 419.36 万元，其中：基本支出 392.45 万元，比上年减少 83.9 万元，下降 17.61%，主要是招生人数减少，非税（学费）收入减少；项目支出 26.9 万元，比上年增加 18.1 万元，增长 67.28%，主要是退休教师抚恤金增加；上缴上级支出 0 万元，比上年增加 0 万元，经营支出 0 万元，比上年增加 0 万元，对附属单位补助支出 0 万元，比上年增加 0 万元。

注：决算收支增减变化情况要说明，可做饼形图进行分析对比。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2024 年度财政拨款收、支总计均为 306.92 万元，与 2023 年度相比，财政拨款收、支总计各增加 306.92 万元，增长 17.10%。主要原因：2024 年人员经费相比 2023 年人员经费、退休人员抚恤金增加导致收入增加，导致总支出总体增加。

注：决算收支增减变化情况要说明，可做柱形图进行分析对比。

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2024 年度一般公共预算财政拨款支出 306.92 万元，占本年支出合计的 73.19%。与 2023 年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 25.49 万元，增长 8.30%。主要原因：人员经费、退休人员抚恤金增加。

注：决算收支增减变化情况要说明，可做柱形图进行分析对比。

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2024 年度一般公共预算财政拨款支出 306.92 万元，主要用于以下方面：

1. 教育支出 230.05 万元，占一般公共预算财政拨款支出 74.95%。

2. 社会保障和就业支出 42.20 万元，占一般公共预算财政拨款支出 13.75%。

3. 卫生健康支出 13.22 万元，占一般公共预算财政拨款支出 4.31%。

4. 住房保障支出 21.44 万元，占一般公共预算财政拨款支出 6.99%。

注：请按支出功能分类科目的类及科目逐一说明，可做柱形图或饼形图进行分析对比。

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2024 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 306.92 万元，支出决算 306.92 万元，完成年初预算的 100%。其中：

1. 205 教育支出年初预算 186.91 万元，支出 230.05 万元，完成预算 123.08%。决算数大于预算数的主要原因是 2024

年度，因 2024 年度增加人员经费和退休人员的抚恤金项目支出。

2.208 社会保障和就业支出年初预算 41.9 万元，支出 42.2 万元，完成预算 100.72%。决算数大于预算数的主要原因是 2024 年度社会保障和就业支出的缴费基数调整。

3.210 卫生健康支出年初预算 12.59 万元，支出 13.22 万元，完成预算 105%。决算数大于预算数的主要原因是 2024 年度社会保障和就业支出因上缴基数调整。

4.221 住房保障支出年初预算 21.40 万元，支出 21.44 万元，完成预算 100.19%。决算数大于预算数的主要原因是 2024 年度因上缴基数调整。

注：按支出功能分类科目类、款、项级科目逐一说明。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2024 年度一般公共预算财政拨款基本支出 306.92 万元，其中：

人员经费 277.88 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、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。

注：上述科目可根据本部门情况增减。

公用经费 2.14 万元，主要包括：工会经费。

注：上述科目可根据本部门情况增减。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

2024 年度政府性基金预算财政拨款年初结转和结余 0 万元；本年收入 0 万元，比上年增加 0 万元；本年支出 0 万元，比上年增加 0 万元，年末结转和结余 0 万元。

注：按支出功能分类科目类、款、项级科目逐一说明。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

2024 年度国有资本经营预算年初结转和结余 0 万元；本年收入 0 万元，比上年增加 0 万元；本年支出 0 万元，比上年增加 0 万元；年末结转和结余 0 万元。

注：按支出功能分类科目类、款、项级科目逐一说明。

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

注：“三公”经费增减变化原因要分项说明。

（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明

2024 年度“三公”经费财政拨款支出预算为 0 万元，支出决算为 0 万元；较上年增加 0 万元。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

1. 因公出国（境）费预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，较上年增加 0 万元。全年共有因公出国（境）团组 0 个，因公出国（境）0 人次。

注：细化说明因公出国（境）团组数及人数，要分别列出出国事项及开支金额。没有的也要分别填列 0 个和 0 人或附说明无因公出国（境）团组 和人数字样。

2. 公务用车购置及运行费预算 0 万元，支出决算为 0 万元，较上年增加（0 万元。

公务用车购置费支出 0 万元。截至 2024 年 12 月 31 日，公务用车保有量为 0 辆，公务用车购置数为 0 辆。

注：公务用车购置及保有量要说明，没有的也要分别填列 0 辆或附说明无公务用车和本年度未购置公务用车字样。

公务用车运行维护费支出 0 万元。

3. 公务接待费预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，完较上年增加 0 万元。决

外事接待费支出 0 万元。全年共接待国（境）外来访团组数 0 个、来访外宾 0 人次（不包括陪同人员）。

其他国内公务接待支出 0 万元。全年共接待国内来访团组 0 个、来宾 0 人次（不包括陪同人员）。

注注：要说明国内公务接待的批次和人数，没有的也要分别填列 0 个和 0 人或附说明无公务接待批次和人数字样。

十、关于 2024 年度绩效评价情况说明

（一）绩效评价工作开展情况

根据预算绩效管理要求，本部门组织对 2024 年度部门预算 2 个二级项目进行了绩效自评，共涉及资金 198.5 万元，占项目支出总额的 64.67%。组织对“教育工作运转经费（非税）”“教育工作运转经费（学校部分）”等 2 个项目开展了部门绩效评价，涉及一般公共预算支出 198.5 万元。从评价情况来看，预算配置合理合规，预算执行严格有序，预算管理规范可控，资金效益符合预期。

组织对本部门开展整体支出绩效评价，涉及一般公共预算支出 306.92 万元，政府性基金预算支出 0 万元。从评价情况来看，财政资金预算配置合理合规，预算执行严格有序，预算管理规范可控，资金效益符合预期。

（二）项目绩效自评结果

1. 教育工作运转经费项目绩效自评情况：根据年初设定的绩效目标，项目绩效自评得分为 76.02 分。项目全年预算数为 198.5 万元，执行数为 100.14 万元，完成预算的 50.45%。项目绩效目标完成情况：一是教育工作运转经费（非税）；二是教育工作运转经费（学校部分）。

2. 教育工作运转经费项目绩效自评情况：项目管理、政策调整、转移支付、资金分配及结果公开等方面的绩效进行了认真自评，总体评价是：财政资金预算配置合理合规，预算执行严格有序，预算管理规范可控，资金效益符合预期。

十一、其他重要事项情况说明

（一）机关运行经费支出情况说明

2024年度机关运行经费支出0万元，比上年增加0万元。

（二）政府采购支出情况说明

2024 年度政府采购支出总额 0 万元，无政府采购支出。

（三）国有资产占用情况

截至 2024 年 12 月 31 日，磐石开放大学共有车辆 0 辆。

第四部分 名词解释

注：以下名词解释，没有的项目删除并重新编辑序号。

一、财政拨款收入：指单位从同级财政部门取得的财政预算资金。

二、上级补助收入：指从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

三、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动取得的收入。

四、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。如***单位的****收入。

五、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。

六、其他收入：指除上述收入以外的各项收入。包括未纳入财政预算或财政专户管理的投资收益、银行存款利息收入、租金收入、捐赠收入，现金盘盈收入、存货盘盈收入、收回已核销应收及预付款项、无法偿付的应付及预收款项，从省财政以外的同级单位取得的经费、从非省财政取得的经费，以及行政单位收到的财政专户管理资金等。

七、使用非财政拨款结余（含专用结余）：指事业单位

按照预算管理要求使用非财政拨款结余弥补当年收支差额的金额，以及使用专用结余安排支出的金额。

八、年初结转和结余：指单位以前年度尚未完成、结转到本年按有关规定用途继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

九、结余分配：指事业单位按照会计制度规定缴纳的所得税、提取的专用结余以及转入非财政拨款结余的金额等。

十、年末结转和结余：指单位按有关规定结转到以后年度继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

十一、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。

十二、项目支出：指在基本支出之外为完成特定行政任务或事业发展目标所发生的支出。

十三、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。

十四、上缴上级支出：指事业单位按照有关规定上缴上级单位的支出。

十五、对附属单位补助支出：指事业单位用财政补助收入之外的收入对附属单位补助发生的支出。

十六、“三公”经费：纳入市级财政预决算管理的“三公”经费，是指市级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维护费和公务接待费。是党政机关

维持运转或完成特定工作任务所开支的相关支出，是政府行政开支的一部分。其中，因公出国（境）费反映公务出国（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；公务用车购置及运行维护费反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税）及燃料费、维修费、过桥过路费、保险费、安全奖励费等支出；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。

十七、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，包括办公费、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。

十八、*****（对部门使用的所有“项”级政府收支分类科目，参照《2024年政府收支分类科目》中的科目说明和中央部门决算公开模板进行说明）。

十九、……（同上）

注意事项：

1、各部门（单位）在公开时一定要做好文档编辑，将无关内容删除。

2、各部门（单位）参照公开规范和公开模版制作公开内容的同时，要参照上级（省级）主管部门的信息公开情况，完善公开内容，确保公开的完整、规范。

3、年份使用“年度”表述，如2024年度、2023年度（固定表述除外，如“2024年12月31日”不需使用年度）。

4、名词解释要以财务会计制度、政府收支分类科目以及部门预算管理等规定为基本说明，可在此基础上结合部门实际情况适当细化。

5、公开表应以万元为单位。金额数值应当保留两位小数，如末位为0不需保留小数位（例如：1000万元，100.3万元）；百分比应当保留1位小数，如末位为0不需保留（例如：18%）。