伊犁开放大学霍城县分校2024年度部门决算

公开说明

**目 录**

**[第一部分 单位概况](#_Toc31918)**

[一、主要职能](#_Toc2898)

[二、机构设置及人员情况](#_Toc1387)

**[第二部分 部门决算情况说明](#_Toc7559)**

[一、收入支出决算总体情况说明](#_Toc6321)

[二、收入决算情况说明](#_Toc6311)

[三、支出决算情况说明](#_Toc20629)

[四、财政拨款收入支出决算总体情况说明](#_Toc7371)

[五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明](#_Toc18905)

[（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况](#_Toc1165)

[（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况](#_Toc27147)

[（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况](#_Toc10037)

[六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明](#_Toc23415)

[七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明](#_Toc7523)

[八、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算情况说明](#_Toc5563)

[九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明](#_Toc9161)

[十、其他重要事项的情况说明](#_Toc16395)

[（一）机关运行经费及公用经费支出情况](#_Toc21748)

[（二）政府采购情况](#_Toc25177)

[（三）国有资产占用情况说明](#_Toc31294)

[十一、预算绩效的情况说明](#_Toc17664)

十二、其他需说明的事项

**[第三部分 专业名词解释](#_Toc30038)**

**[第四部分 部门决算报表（见附表）](#_Toc6831)**

[一、《收入支出决算总表》](#_Toc3845)

[二、《收入决算表》](#_Toc11927)

[三、《支出决算表》](#_Toc7443)

[四、《财政拨款收入支出决算总表》](#_Toc24884)

[五、《一般公共预算财政拨款支出决算表》](#_Toc16518)

[六、《一般公共预算财政拨款基本支出决算表》](#_Toc20514)

[七、《政府性基金预算财政拨款收入支出决算表》](#_Toc18055)

[八、《国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表》](#_Toc10719)

[九、《财政拨款“三公”经费支出决算表》](#_Toc18861)

第一部分 单位概况

一、主要职能

伊犁开放大学霍城县分校是霍城县人民政府批准的唯一一所地方成人高等学校，是一所承担霍城县高等学历教育，主要面向成人开展远程开放教育的新型高等学校，以现代信息技术为支撑，面向全体社会成员，没有围墙的新型开放大学分校。办学体系完善，学校致力于服务全民学习、终身学习，是构建霍城县全民终身教育体系的重要平台。

二、机构设置及人员情况

伊犁开放大学霍城县分校2024年度，实有人数5人，其中：在职人员5人，增加4人；离休人员0人，增加0人；退休人员0人,增加0人。

伊犁开放大学霍城县分校无下属预算单位，下设2个科室，分别是：财务室、办公室。

第二部分 部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

**2024年度收入总计126.58万元，**其中：本年收入合计126.58万元，使用非财政拨款结余（含专用结余）0.00万元，年初结转和结余0.00万元。

**2024年度支出总计126.58万元，**其中：本年支出合计126.58万元，结余分配0.00万元，年末结转和结余0.00万元。

收入支出总体与上年相比，增加119.83万元，增长1,775.26%，主要原因是：本年在职人员增加，在职人员工资调增、社保、公积金基数调增，人员经费增加；本年度学费收入支出增加，导致经费较上年增加。

二、收入决算情况说明

**本年收入126.58万元，**其中：财政拨款收入45.47万元，占35.92%；上级补助收入0.00万元，占0.00%；事业收入81.11万元，占64.08%；经营收入0.00万元，占0.00%；附属单位上缴收入0.00万元，占0.00%；其他收入0.00万元，占0.00%。

三、支出决算情况说明

**本年支出126.58万元，**其中：基本支出126.58万元，占100.00%；项目支出0.00万元，占0.00%；上缴上级支出0.00万元，占0.00%；经营支出0.00万元，占0.00%；对附属单位补助支出0.00万元，占0.00%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

**2024年度财政拨款收入总计45.47万元，**其中：年初财政拨款结转和结余0.00万元，本年财政拨款收入45.47万元。**财政拨款支出总计45.47万元，**其中：年末财政拨款结转和结余0.00万元，本年财政拨款支出45.47万元。

**财政拨款收入支出总体与上年相比，**增加38.72万元，增长573.63%，主要原因是：本年在职人员增加，在职人员工资调增、社保、公积金基数调增，人员经费增加，导致经费较上年增加。**与年初预算相比，**年初预算数7.45万元，决算数45.47万元，预决算差异率510.34%，主要原因是：本年在职人员增加，年中追加人员经费及人员工资、社保、公积金基数调增部分资金，导致预决算存在差异。

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45.47万元，**占本年支出合计的35.92%。**与上年相比，**增加38.72万元，增长573.63%，主要原因是：本年在职人员增加，在职人员工资调增、社保、公积金基数调增，人员经费增加，导致经费较上年增加。**与年初预算相比,**年初预算数7.45万元，决算数45.47万元，预决算差异率510.34%，主要原因是：本年在职人员增加，年中追加人员经费及人员工资、社保、公积金基数调增部分资金，导致预决算存在差异。

**（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况**

1.教育支出(类)35.10万元,占77.19%。

2.社会保障和就业支出(类)7.87万元,占17.31%。

3.卫生健康支出(类)2.50万元,占5.50%。

**（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况**

1.教育支出(类)成人教育(款)成人高等教育(项):支出决算数为35.10万元，比上年决算增加29.71万元，增长551.21%,主要原因是：本年在职人员增加，在职人员工资调增、人员经费增加。

2.社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)机关事业单位基本养老保险缴费支出(项):支出决算数为5.00万元，比上年决算增加4.09万元，增长449.45%,主要原因是：本年在职人员增加，养老保险缴费较上年增加。

3.社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)机关事业单位职业年金缴费支出(项):支出决算数为2.86万元，比上年决算增加2.86万元，增长100.00%,主要原因是：本年在职人员调出，职业年金缴费支出增加。

4.卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)事业单位医疗(项):支出决算数为2.50万元，比上年决算增加2.05万元，增长455.56%,主要原因是：本年在职人员增加，事业单位医疗支出较上年增加。

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45.47万元，其中：**人员经费45.47万元，**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、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、住房公积金。

**公用经费0.00万元，**包括：无公用经费。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

本单位本年度无政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余，政府性基金预算财政拨款收入支出决算表为空表。

八、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算情况说明

本单位本年度无国有资本经营预算财政拨款收入、支出及结转和结余，国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表为空表。

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

**2024年度财政拨款“三公”经费支出0.00万元，**比上年增加0.00万元，增长0.00%，主要原因是：2023年与2024年均未安排财政拨款“三公”经费支出。其中：因公出国（境）费支出0.00万元，占0.00%，比上年增加0.00万元，增长0.00%，主要原因是：2023年与2024年均未安排因公出国（境）费支出。公务用车购置及运行维护费支出0.00万元，占0.00%，比上年增加0.00万元，增长0.00%，主要原因是：2023年与2024年均未安排公务用车购置及运行维护费支出。公务接待费支出0.00万元，占0.00%，比上年增加0.00万元，增长0.00%，主要原因是：2023年与2024年均未安排公务接待费支出。

**具体情况如下：**

因公出国（境）费支出0.00万元，开支内容包括本单位无因公出国（境）费。单位全年安排的因公出国（境）团组0个，因公出国（境）0人次。

公务用车购置及运行维护费0.00万元，其中：公务用车购置费0.00万元，公务用车运行维护费0.00万元。公务用车运行维护费开支内容包括本单位无公务用车运行维护费。公务用车购置数0辆，公务用车保有量0辆。国有资产占用情况中固定资产车辆0辆，与公务用车保有量差异原因是：本单位无固定资产车辆。

公务接待费0.00万元，开支内容包括本单位无公务接待费。单位全年安排的国内公务接待0批次，0人次。

**与全年预算相比，**财政拨款“三公”经费支出全年预算数0.00万元，决算数0.00万元，预决算差异率0.00%，主要原因是：本单位无财政拨款“三公”经费支出。其中：因公出国（境）费全年预算数0.00万元，决算数0.00万元，预决算差异率0.00%，主要原因是：本单位无因公出国（境）费。公务用车购置费全年预算数0.00万元，决算数0.00万元，预决算差异率0.00%，主要原因是：本单位无公务用车购置费。公务用车运行维护费全年预算数0.00万元，决算数0.00万元，预决算差异率0.00%，主要原因是：本单位无公务用车运行维护费。公务接待费全年预算数0.00万元，决算数0.00万元，预决算差异率0.00%，主要原因是：本单位无公务接待费。

十、其他重要事项的情况说明

**（一）机关运行经费及公用经费支出情况**

2024年度伊犁开放大学霍城县分校（事业单位）公用经费支出0.00万元，比上年增加0.00万元，增长0.00%，主要原因是：2023年与2024年均未安排公用经费支出。

**（二）政府采购情况**

2024年度政府采购支出总额0.00万元，其中：政府采购货物支出0.00万元、政府采购工程支出0.00万元、政府采购服务支出0.00万元。

授予中小企业合同金额0.00万元，占政府采购支出总额的0.00%，其中：授予小微企业合同金额0.00万元，占政府采购支出总额的0.00%。

**（三）国有资产占用情况说明**

截至2024年12月31日，房屋0.00平方米，价值0.00万元。车辆0辆，价值0.00万元，其中：副部（省）级及以上领导用车0辆、主要负责人用车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、离退休干部服务用车0辆、其他用车0辆，其他用车主要是：本单位无其他用车。单价100万元（含）以上设备（不含车辆）0台（套）。

十一、预算绩效的情况说明

根据预算绩效管理要求，本单位2024年度预算绩效管理形成整体支出绩效自评表1个，全年预算总额126.57万元，实际执行总额126.57万元；预算绩效评价项目1个，全年预算数41.47万元，全年执行数41.47万元。预算绩效管理取得的成效：1.通过科学的预算绩效管理，学校能够更精准地将资金分配到教学、科研、师资建设等关键领域，提高了资源的利用效率。2.明确的预算绩效目标和定期的评估机制，使得学校各项工作计划的目标达成率显著提升，如教学质量和教学设施的改善等。3.对各项支出进行严格的监控和分析，有效控制了不必要的开支，降低了学校的运营成本。发现的问题及原因：1.绩效指标不够细化：部分绩效指标的设定较为笼统，难以准确衡量工作的实际效果。原因在于对工作内容的分解不够深入，缺乏具体的量化标准。2.数据收集与分析困难：在预算执行过程中，相关数据的收集不够及时、准确，影响了绩效评估的准确性和及时性。主要是因为数据管理系统不完善，各部门之间的数据沟通不畅。3.人员绩效意识薄弱：部分教职工对预算绩效管理的重要性认识不足，参与度不高，导致工作执行不到位。这可能是由于培训宣传不足，缺乏激励机制。4.预算调整机制不灵活：当外部环境变化或学校发展需求调整时，预算调整的流程繁琐，不够灵活，影响了工作的推进。原因在于预算管理制度的僵化，缺乏应对突发情况的弹性条款。下一步改进措施：1.完善绩效指标体系：深入调研各部门工作，制定更加细化、可衡量的绩效指标，确保能够全面、准确地反映工作成果。2.加强数据管理：建立健全数据收集、整理和分析的系统，明确各部门的数据责任，加强部门间的数据共享与交流。3.强化培训与宣传：开展预算绩效管理的培训活动，提高教职工的绩效意识，建立相应的激励机制，鼓励积极参与。4.优化预算调整流程：制定灵活的预算调整规则，明确调整的条件和程序，提高预算对学校发展变化的适应性。5.建立持续监控机制：定期对预算绩效执行情况进行跟踪监控，及时发现问题并采取纠正措施，确保预算目标的实现。具体附整体支出绩效自评表，项目支出绩效自评表和评价报告。

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位整体支出绩效自评表 | | | | | | | |
| （2024年度） | | | | | | | |
| 单位名称 | 伊犁开放大学霍城县分校 | | | | | | |
| 部门资金（万元） | 资金来源 | 年初预算数 | 全年预算数 | 全年执行数 | 分值权重 | 执行率 | 得分 |
| 年度总资金 | 53.45 | 126.57 | 126.57 | 10 | 100% | 10 |
| 上级资金： | 0.00 | 0.00 | 0.00 | - | - | - |
| 本级资金： | 7.45 | 42.11 | 42.11 | - | - | - |
| 其他资金： | 46.00 | 84.46 | 84.46 | - | - | - |
| 年度总体目标 | 预期目标 | | | 实际完成情况 | | | |
| 根据教育局印发《国家开放大学综合改革方案》的文件精神，伊犁开放大学霍城县分校将继续向新型高等教育学校迈进，努力办好霍城县满意的成人学历教育。一是贯彻党和国家高等教育方针政策和法律法规，承担高等学历教育和中等职业学历教育，积极优化专业建设，培育特色专业，2024年我校共计开设12个专业，长期满足教育教学需求。二是开展社区教育和老年教育工作；开展继续教育和社会化教育培训工作，保障学校办学体系的转换。三是坚持用习近平新时代中国特色社会主义思想铸魂育人，培养学生595余人次，更有效地为霍城县学习型社会建设和文化润疆发挥作用。 | | | 2024年伊犁开放大学霍城县分校，年初学校将设定招生为595人，经过全体师生的不懈努力，实际完成招生574人，完成率达到90%，成绩斐然。在招生过程中，学校在策略优化层面成果显著。在宣传手段上，积极顺应数字化时代潮流，充分利用线上线下多种渠道，精准定位潜在生源群体。在拓宽生源入口方面，学校积极扩展招生合作渠道，主动出击寻求合作机会。实现了互利共赢的良好局面。 | | | |
| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 预期指标值 | 指标值设定依据 | 分值权重 | 实际完成指标值 | 得分 |
| 履职效能 | 数量指标 | 培养学生人数 | >=595人 | 伊犁开放大学霍城分校2024年工作计划 | 30 | 595人 | 30 |
| 开设专业个数 | =12个 | 伊犁开放大学霍城县分校2024年工作计划 | 20 | 12个 | 20 |
| 毕业生毕业率 | >=95% | 伊犁开放大学霍城县分校2024年工作计划 | 20 | 90% | 20 |
| 社会效益 | 质量指标 | 非税收入 | >=46万元 | 2024非税收入测算 | 20 | 46万元 | 20 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目支出绩效自评表 | | | | | | | | | | | | | |
| (2024年度) | | | | | | | | | | | | | |
| 项目名称 | 2024年伊犁开放大学霍城分校运转项目(自有资金） | | | | | | | | | | | | |
| 主管部门 | 伊犁开放大学霍城分校 | | | | | | | 实施单位 | 伊犁开放大学霍城县分校 | | | | |
| 项目资金（万元） |  | | 年初预算数 | | 全年预算数 | | 全年执行数 | | 分值 | | 执行率 | | 得分 |
| 年度资金总额 | | 41.47 | | 41.47 | | 41.47 | | 10 | | 100.00% | | 10.00 |
| 其中：当年财政拨款 | | 0.00 | | 0.00 | | 0.00 | | — | | — | | — |
| 其他资金 | | 41.47 | | 41.47 | | 41.47 | | — | | — | | — |
| 年度总体目标 | 预期目标 | | | | | | | 实际完成情况 | | | | | |
| 该项目给本单位5名在编人员以及2名用于向上级办学单位支付工资以及学生的学分费，考试费等，购买学校正常办公运转费，保障本单位各项工作正常运转。 | | | | | | | 2024年本单位完成5名在编人员以及2名用于向上级办学单位支付工资以及学生的学分费，考试费等，购买学校正常办公运转费，使得该项目及时高效圆满完成，并且成功举办多期高口碑培训项目，拓展了学员资源：得益于权威认证机构合作，增加了考试项目和报考人数。满足市场人才需求，提升学校社会影响力和美誉度。 | | | | | |
|  | 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 权重 | 目标值 | 业绩值 | 完成率 | 得分 | 指标值设定依据 | 上年完成情况 | 赋分规则 | 佐证资料 | 偏差原因分析及改进措施 |
| 年度绩效指标完成情况 | 产出指标 | 数量指标 | 人员工资发放人数 | 10 | =7人 | 7人 | 100% | 10 | 计划标准 | - | 按照完成比例赋分 | 原始凭证 |  |
| 人员工资发放次数 | 10 | =12次 | 12次 | 100% | 10 | 计划标准 | - | 按照完成比例赋分 | 原始凭证 |  |
| 质量指标 | 资金发放准确率 | 10 | =100% | 100% | 100% | 10 | 计划标准 | - | 按照完成比例赋分 | 原始凭证 |  |
| 时效指标 | 工资发放及时率 | 10 | =100% | 100% | 100% | 10 | 计划标准 | - | 按照完成比例赋分 | 原始凭证 |  |
| 成本指标 | 经济成本指标 | 人均每月工资 | 10 | <=4486.89元/月 | 4486.89元/月 | 100% | 10 | 计划标准 | - | 按照完成比例赋分 | 原始凭证 |  |
| 办公运转经费 | 10 | <=3.78万元 | 3.78万元 | 100% | 10 | 计划标准 | - | 按照完成比例赋分 | 原始凭证 |  |
| 效益指标 | 社会效益指标 | 保障各项工作正常开展 | 30 | 有效保障 | 有效保障 | 100% | 30 | 计划标准 | - | 按评判等级赋分 | 工作资料 |  |
| 总分 | | | | 100 |  |  |  | 100分 |  |  |  |  |  |

十二、其他需说明的事项

本单位2024年度无政府采购支出，授予中小企业合同金额0.00万元。

第三部分 专业名词解释

**一、财政拨款收入：**指同级财政当年拨付的资金。

**二、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。

**三、事业收入：**指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动所取得的收入。

**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。

**五、附属单位上缴收入：**指事业单位附属的独立核算单位按有关规定上缴的收入。

**六、其他收入：**指除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”、“附属单位上缴收入”等之外取得的收入。

**七、年初结转和结余：**指以前年度支出预算因客观条件变化未执行完毕、结转到本年度按有关规定继续使用的资金，既包括财政拨款结转和结余，也包括事业收入、经营收入、其他收入的结转和结余。

**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，既包括财政拨款结转和结余，也包括事业收入、经营收入、其他收入的结转和结余。

**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、对附属单位补助支出：**指事业单位发生的用非财政预算资金对附属单位的补助支出。

**十三、“三公”经费：**指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单位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；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）费用。

**十四、机关运行经费：**行政单位和参照公务员法管理的事业单位财政拨款基本支出中的公用经费支出。

第四部分 部门决算报表（见附表）

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、《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收入支出决算表》

九、《财政拨款“三公”经费支出决算表》