2024年度部门决算（公开）

**目 录**

第一部分 2024年度部门决算报表

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、政府性基金预算财政拨款基本支出决算表

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

十、财政拨款“三公”经费支出决算表

十一、政府采购情况表

十二、政府购买服务决算公开情况表

第二部分 2024年度部门决算说明

第三部分 2024年度其他重要事项的情况说明

第四部分 2024年度部门绩效评价情况

**第一部分 2024年度部门决算报表**

## 报表详见附件。

**第二部分 2024年度部门决算说明**

**一、部门/单位基本情况**

机构设置、职责：北京开放大学西城分校，单位机构数1个,无变动。无下属单位。

北京开放大学西城分校是北京市西城区教委举办的独立设置成人高等学校，是全额拨款事业单位，执行政府会计制度的单位。学校主要职责是开展成人本专科学历继续教育、社区教育、老年教育。学校全面贯彻全国教育大会精神，按照“办好继续教育”“落实立德树人根本任务”“服务首都核心功能”的总体要求，面向区域，服务市民终身学习，办百姓身边的开放大学，为西城区学习型城市示范区创新发展和建设高品质文明城区服务。

**二、收入支出决算总体情况说明**

2024年度收、支总计1318.96万元，比上年1327.94万元减少8.98万元，下降0.68%。

（一）收入决算说明

2024年度本年收入合计1318.96万元，比上年1327.94万元减少8.98万元，下降0.68%。

1.财政拨款收入1264.55万元，占收入合计的95.87%。其中：一般公共预算财政拨款收入1264.55万元，占收入合计的95.87%；政府性基金预算财政拨款收入0万元，占收入合计的0%；国有资本经营预算财政拨款收入0万元，占收入合计的0%；

2.上级补助收入0万元，占收入合计的0%；

3.事业收入54.41万元，占收入合计的4.13%；

4.经营收入0万元，占收入合计的0%；

5.附属单位上缴收入0万元，占收入合计的0%；

6.其他收入0万元，占收入合计的0%。

## 图1：收入决算

（二）支出决算说明

2024年度本年支出合计1318.96万元，比上年1327.94万元减少8.98万元，下降0.68%。其中：基本支出1148.83万元，占支出合计的87.1%；项目支出170.13万元，占支出合计的12.9%;上缴上级支出0万元，占支出合计的0%；经营支出0万元，占支出合计的0%；对附属单位补助支出0万元，占支出合计的0%。

## 图2：基本支出和项目支出情况

**三、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1264.55万元，比上年1234万元增加30.55万元，增长2.48%。主要原因：基本支出减少25.27万元，主要是人员减少。项目支出增加额55.82的万元，其中：设备类项目增加3个，增加了4.94万元，社区教育项目增加10.05万元，学费上缴项目由原其他项目变成预算内项目，增加40.84万元。

**四、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1264.55万元，主要用于以下方面（按大类）：教育支出836.37万元，占本年财政拨款支出66.14 %；社会保障和就业支出193.91万元，占本年财政拨款支出15.33%；卫生健康支出73.42万元，占本年财政拨款支出5.81%；住房保障支出160.85万元，占本年财政拨款支出12.72 %；

（二）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

1．“教育支出”(款)： 2024年度年初预算844.63万元，2024年度决算836.37万元，完成年初预算的99.02%。其中：其中：成人教育支出834.4万元，培训支出1.97万元。主要原因：经费全部用于教学支出，剩余部门财政收回。

2．“社会保障和就业支出”（款）：2024年度年初预算160.45万元，2024年度决算193.91万元，完成年初预算的120.85%。其中：事业单位离退休支出22.5万元，机关事业单位基本养老保险费支出90.12万元 ，机关事业单位职业年金缴费支出44.99万元，抚恤金支出36.3万元。主要原因：超出年初预算是追加了抚恤金经费。

3．“卫生健康支出”（款）：2024年度年初预算73.79万元，2024年度决算73.42万元，完成年初预算的99.49%。其中行政事业单位医疗支出73.42万元。主要原因：医疗保险经费结略有结余，结余由财政收回。

4．“住房保障支出”（款）：2024年度年初预算155.34万元，2024年度决算160.85万元，完成年初预算的103.54%。其中：住房公积金支出73.76万元，提租4.38万元，购房补贴支出82.71万元。主要原因：追加了购房补贴经费。

**五、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明**

（一）政府性基金预算财政拨款支出决算总体情况

本单位不涉及政府性基金。

（二）政府性基金预算财政拨款支出决算具体情况

本单位不涉及政府性基金。

**六、国有资本经营预算财政拨款收支情况**

本单位是事业单位，不涉及国有资本经营。

**七、财政拨款基本支出决算情况说明**

2024年度使用一般公共预算财政拨款安排基本支出1148.83万元，使用政府性基金财政拨款安排基本支出0万元，（1）工资福利支出984.23万元，包括基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、绩效工资、其他社会保障缴费、其他工资福利等支出；（2）商品和服务支出103.98万元，包括办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、因公出国（境）费、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、专用材料费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费、其他商品和服务等支出；（3）对个人和家庭补助支出59.06万元，包括离休费、退休费、抚恤金、生活补助、救济费、医疗费补助、助学金、奖励金、其他对个人和家庭的补助等支出。（4）其他资本性支出1.56万元，包括办公设备购置、专用设备购置等。

**第三部分2024年度其他重要事项的情况说明**

一、“三公”经费财政拨款决算情况

2024年度“三公”经费财政拨款决算数0.4万元，比2024年度“三公”经费财政拨款年初预算2.7万元减少2.3万元。其中：

1.因公出国（境）费用。本单位无此项经费。

2.公务接待费。本单位无此项经费。

3.公务用车购置及运行维护费。2024年度决算数0.4万元，比2024年度年初预算数2.7万元减少2.3万元。其中，公务用车购置费2024年度决算数0万元，主要原因：2024年度购置（更新）0辆。公务用车运行维费2024年度决算数0.4万元，主要原因:本单位公车较新，维修保养费和保险费都很低。2024年度公务用车保有量1辆。

比2024年度年初预算数0万元增加0万元。2024年度购置（更新）0辆。公务用车运行维护费2024年度决算数0.4万元，比2024年度年初预算数2.7万元减少2.3万元，主要原因：本单位公车较新，维修保养费和保险费都很低。2024年度公务用车运行维护费中，公务用车维修0.14万元，公务用车保险0.19万元，公务用车其他支出0.07万元。2024年度公务用车保有量1辆。

2024年度决算数XXX万元，比2024年度年初算数XXX万元增加(减少)XXX万元。其中，公务用车购置费2024年度决算XXX万元，主要原因:2024年度购置(更新)XX辆。公务用车运行维费2024年度决算数XXX万元，主要原因:……。2024年度公务用车保有量

二、机关运行经费支出情况

我单位不在机关运行经费统计范围之内。

三、政府采购支出情况

2024年度政府采购支出总额16.87万元，其中：政府采购货物支出4.94万元，政府采购工程支出0万元，政府采购服务支出11.94万元。授予中小企业合同金额16.72万元，占政府采购支出总额的99.09%，其中：授予小微企业合同金额16.72万元，占政府采购支出总额的99.09%。

四、国有资产占用情况

截至12月31日，北京开放大学西城分校共有车辆1台；单位价值100万元（含）以上的设备0台（套）。

五、政府购买服务支出说明

本单位不涉及政府购买服务。

六、专业名词解释

1.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。

2.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。

3.“三公”经费：是指单位通过财政拨款资金安排的因公出国（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）费指单位公务出国（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指单位公务用车购置支出（含车辆购置税、牌照费）及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、安全奖励费等支出；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。

4.机关运行经费：指为保障行政单位（含参照公务员法管理事业单位）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。

5.政府采购：指各级国家机关、事业单位和团体组织，使用财政性资金采购依法制定的集中目录以内的或者采购限额标准以上的货物、工程和服务的行为，是规范财政支出管理和强化预算约束的有效措施。

6.政府购买服务：是指各级国家机关将属于自身职责范围且适合通过市场化方式提供的服务事项，按照政府采购方式和程序，交由符合条件的服务供应商承担，并根据服务数量和质量等因素向其支付费用的行为。

7.一般公共服务支出（类）人大事务（款）行政运行（项）：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）的基本支出。

（1）教育支出（类）成人教育（款）成人广播电视教育（项）：反映本部门举办成人广播电视教育的支出。

（2）教育支出（类）进修及培训（款）培训支出（项）：反映本部门安排的用于培训的支出。

（3）社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险费支出。

（4）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）：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位实际缴纳的职业年金支出。

（5）社会保障和就业支出（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）：反映按规定用于烈士和牺牲、病故人员家属的一次性和定期抚恤金、丧葬补助费以及烈士褒扬金。

（6）卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：反映财政部门安排的事业单位基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的事业单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员待遇的医疗经费。

（7）住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：反映行政事业单位按人力资源和社会保障部、财政部规定的基本工资和津贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。

（8）住房保障支出（类）住房改革支出（款）提租补贴（项）：反映按房改政策规定的标准，行政事业单位向职工（含离退休人员）发放的租金补助。

（9）住房保障支出（类）住房改革支出（款）购房补贴（项）：反映按房改政策规定的标准，行政事业单位向符合条件职工（含离退休人员）发放的用于购买住房的补贴。

第四部分 2024年度部门绩效评价情况

1. 项目支出绩效自评表（格式详见附件）