**广西广播电视大学梧州市分校2020年**

**部门预算及“三公”经费预算**

**目   录：**

**第一部分：部门概况**

一、基本情况（列举部门主要职能）

二、机构设置、编制现状情况（包含基层预算单位组成、单位性质）

三、人员构成情况（包含基层预算单位人员构成、经费管理方式）

第二部分： 2020年部门预算报表（详见附件）

1．部门收支总表

2．部门收入总表

3．部门支出总表

4．财政拨款收支总表

5．一般公共预算支出表（按功能科目分类）

6．一般公共预算支出表（按部门经济科目分类）

7．一般公共预算支出表(按政府经济科目分类）

8．一般公共预算基本支出表

9．政府性基金预算支出表

10．“三公”经费支出表

11．国有资本经营预算支出情况表

**第三部分：2020年部门预算情况说明**

一、2020年部门收支总体预算情况。

二、2020年部门财政拨款收支预算情况。

三、2020年政府性基金预算支出预算情况

四、2020年部门预算安排的“三公”经费预算情况。

五、其他情况说明。

**第四部分：专业名词解释**

**第一部分：部门概况**

**一、基本情况（列举部门主要职能）**

广西广播电视大学梧州市分校是梧州市人民政府于1979年成立的唯一一所公办成人高等教育学校，主要面向成人开展远程开放教育的新型高等学校，实行分级办学机制，由中央、省、市等多级办学单位组成，本校以现代信息技术为支撑，采用文字教材、音像教材、计算机网络、电信网络等多种媒体进行远程教育的国家开放大学。并于2019年经梧州市人民政府批准成立梧州市老年开放大学，实行一套人马二套牌子，主要面向社区群众开展各种非学历培训工作。

**二、机构设置、编制现状情况（包含基层预算单位组成、单位性质）**

本单位属于全额财政拨款的正处级事业单位，全校共设有8个部门，包括办公室、教务处、招生办公室、教学资源与技术中心、学生工作处、培训部、教学部、网络教育办公室，核定编制33人，实有在编在职25人。

**三、人员构成情况（包含基层预算单位人员构成、经费管理方式）**

全校教职工总人数61人，其中：实有在编在职25人属于一般公共预算财政补助管理，退休30人属于市人力资源与社会保障局管理，聘用人员6人属于纳入财政专户管理的事业收入管理，学历教育在校生685人，非学历教育2100人左右。

**四、年度主要工作任务**

2020年我校主要工作任务是招生、服务、管理三大块工作，主要工作是负责国家开放大学、广西广播电视大学成人高等教育、重庆大学等几所学校的招生、教学、管理工作及梧州市老年开放大学的非学历培训工作。

**第二部分： 2020年部门预算报表（预算公开报表作为附件挂在报告尾部，详见附件）**

**第三部分：2020年部门预算及“三公”经费预算报表说明**

**一、2020年部门收支总体预算情况**

**（一）收入预算说明。**

2020年收入总预算4319534元，同比增加96012元, 增长2.27 %。2020年收入预算总体增加的主要原因：一是增加改造功能教室专项公用经费拨款；二是增加培训收入；三是增加联合办学的学费收入，使收入预算总体有所增加。

其中：

1、一般公共预算拨款3169534元，同比增加46012元，增长1.47 %；主要是因改造功能教室项目拨款增加。

2、本单位无政府性基金拨款收入，同比无变化。

3、纳入财政专户管理的事业收入1150000元，同比增加50000元，增长4.55 %；主要是非学历培训收入增加。

4、本单位无未纳入财政专户管理的事业收入，同比无变化。

5、本单位无转移性收入，同比无变化。

6、上年结余收入0 元，与去年同比无增减变化，主要是本单位无上年结余收入。

**（二）支出预算说明。**

2020年支出总预算4319534元，同比增加96012元，增长2.27%。2020年支出预算总体增加的主要原因：一是增加改造功能教室专项公用经费拨款支出；二是外聘教师课酬经费增加；三是增加实施村干部中专学历教育提升工程经费支出；四是增加扶贫驻村工作经费支出；使支出预算总体有所增加。

其中：

按支出功能分类科目划分，共分四类

（1）教育支出3512821元，占支出总预算81.33%，同比增加165655元，增长4.95%。主要原因：一是增加改造功能支出；二是增加实施村干部中专学历教育提升工程经费支出；三是增加扶贫驻村工作经费支出。

（2）社会保障和就业支出357332元，占支出总预算8.27%，同比减少83886元，下降19.01%。主要原因是根据桂人社规[2019]9号文件精神，社保缴存比例由20%下降到16%，支出减少。

（3）卫生健康支出181382元，占支出总预算4.2 %，同比增加10975元，增长6.44%。主要原因是根据相关规定增加职工工资，使事业单位医疗缴存基数增加，支出预算增加。

（4）住房保障支出267999元，占支出总预算6.2%，同比增加3268元，增长1.23%。主要原因是根据相关规定增加职工工资，使住房公积金缴存基数增加，支出预算增加。

按支出结构分类划分，分为基本支出预算和项目支出预算。

基本支出3343534元，占支出总预算的77.41%，同比减少226798元，下降6.35 %。主要原因：一是根据桂人社规[2019]9号文件精神，社保缴存比例由20%下降到16%，支出减少；二是招生人数减少，学校（生均）公用经费减少。

项目支出976000元，占支出总预算的22.59 %，同比增加322810元，增长49.42 %。主要原因：一是非学历培训收入增加, 学历招生人数减少，需安排学校（生均）公用经费减少,增加了项目资金；二是增加改造功能教室专项公用经费拨款。

**二、2020年部门财政拨款收支预算情况**

**（一）财政拨款收入总体情况。**

2020年财政拨款收入3169534元，同比增加46012元，增长1.47%。主要原因是增加改造功能教室专项公用经费拨款。

其中：

1、一般公共预算拨款3169534元，同比增加46012元，增长1.47%。主要原因是增加改造功能教室专项公用经费拨款。

2、政府性基金预算拨款 0 元，本单位无政府性基金拨款收入，同比无变化。

3、上年结余收入 0 元，与去年同比无增减变化，主要是本单位无上年结余收入。

**（二）财政拨款支出总体情况。**

2020年财政拨款支出3169534元，同比增加46012元，增长1.47 %。主要原因是增加改造功能教室专项公用经费支出。

其中：

1、教育支出2362821元，占支出总预算74.55%，同比增加115655元，增长5.15%。主要原因是增加改造功能教室专项公用经费支出。

2、社会保障和就业支出357332元，占支出总预算11.27%，同比减少83886元，下降19.01%。主要原因是根据桂人社规[2019]9号文件精神，社保缴存比例由20%下降到16%，支出减少。

3、卫生健康支出181382元，占支出总预算5.72%，同比增加10975元，增长6.44%。主要原因是根据相关规定增加职工工资，使事业单位医疗缴存基数增加，支出预算增加。

4、住房保障支出267999元，占支出总预算8.46%，同比增加3268元，增长1.23%。主要原因是根据相关规定增加职工工资，使住房公积金缴存基数增加，支出预算增加。

**（三）一般公共预算支出按支出功能分类科目划分。**

1、教育支出2362821元，占支出总预算74.55%，同比增加115655元，增长5.15%。主要原因是增加改造功能教室专项公用经费拨款。主要用于改造功能教室项目支出。

其中：基本支出2262821元，项目支出100000元。主要用于改造功能教室项目支出和广播电视支出

2、社会保障和就业支出357332元，占支出总预算11.27%，同比减少83886元，下降19.01%。主要原因是根据桂人社规[2019]9号文件精神，社保缴存比例由20%下降到16%，支出减少。其中：基本支出357332元，项目支出0元。主要用于行政事业单位养老支出。

3、卫生健康支出181382元，占支出总预算5.72%，同比增加10975元，增长6.44%。主要原因是根据相关规定增加职工工资，使事业单位医疗缴存基数增加，支出预算增加。其中：基本支出181382元，项目支出0元。主要用于事业单位医疗。

4、住房保障支出267999元，占支出总预算8.46%，同比增加3268元，增长1.23%。主要原因是根据相关规定增加职工工资，使住房公积金缴存基数增加，支出预算增加。其中：基本支出267999元，项目支出0元。主要用于住房公积金。

**（四）一般公共预算支出按部门经济科目划分。**

1.基本支出预算

基本支出预算3069534元，占支出总预算96.85%，同比减少53988元，下降1.73%。主要原因是根据桂人社规[2019]9号文件精神，社保缴存比例由20%下降到16%，支出减少。

其中：

工资福利支出预算3045534元，占基本支出总预算99.22%，同比下降55588元，下降1.79%。主要原因是根据桂人社规[2019]9号文件精神，社保缴存比例由20%下降到16%，支出减少。

商品和服务支出预算24000元，占基本支出总预算0.78%，同比增加1600元，增长7.14%。主要原因是人员增加及公用经费增加。

对个人和家庭的补助支出预算0元，占基本支出总预算0%，与去年同比无增减变化，主要是本单位无对个人和家庭的补助支出预算。

资本性支出预算0元，占基本支出总预算0%，与去年同比无增减变化，主要本单位财政无安排其他资本性支出预算。

2、项目支出预算

项目支出100000元，占支出总预算3.15 %，同比增加100000 元，增长100 %。其中：

工资福利支出预算0 元，占项目支出预算 0 %，与去年同比无增减变化，主要是本单位无工资福利支出预算。

商品和服务支出预算 65000元，占项目支出预算65 %，同比增加65000元，增长100 %。主要是财政增加一般公用预算专项公用经费拨款改造功能教室资金等原因。

对个人和家庭的补助支出预算0 元，占项目支出预算 0 %，与去年同比无增减变化，主要是本单位无工资福利支出预算。

资本性支出（一）35000 元，占项目支出预算 35 %，同比增加35000元，增长100%。主要是增加改造功能教室设备购置支出等原因。

**（五）一般公共预算支出按政府经济科目划分。**

1、对事业单位经常性补助3134534元，其中：①工资福利支出3045534元；②商品和服务支出89000元。

2、对事业单位资本性补助35000元，其中：资本性支出（一）35000元。

**三、2020年政府性基金预算支出预算情况**

2020年本部门无政府性基金收支业务，因此没有相应的政府性基金收支预算。

**四、2020年部门预算安排的“三公”经费预算情况**

**（一）2020年部门预算全口径安排的“三公”经费预算情况。**

2020年部门预算全口径安排“三公”经费支出预算33000元，同比减少7000元，下降17.5%。

其中：

1、因公出国（境）经费支出预算 0 元，与去年同比无增减变化，主要原因本单位无安排因公出国（境）经费支出预算。

2、公务接待费支出预算8000元，同比减少2000元，下降20 %，减少主要原因根据单位实际情况，厉行节约，压减经费，“三公”经费按比例压减。

3、公务用车费预算25000元，同比减少5000元，下降16.67 % 。其中：

（1）公务用车运行维护费支出预算25000元，同比减少5000元，下降16.67 %，减少主要原因是根据单位实际情况，厉行节约，压减经费，“三公”经费按比例压减。

（2）公务用车购置费 0 元，与去年同比无增减变化,本单位无安排公务用车购置。

**（二）2020年一般公共预算资金安排的“三公”经费预算情况。**

2020年一般公共预算安排的“三公”经费支出预算 0 元，与去年同比无增减变化，本单位无安排2020年一般公共预算安排的“三公”经费支出预算。其中：

1、因公出国（境）经费支出预算 0元，根据财政局统一要求，各部门一般公共预算安排的因公出国（境）费不编入部门预算，执行中根据外事管理部门批准的年度出国计划申请调整支出。

2、公务接待费预算 0 元，与去年同比无增减变化，本单位无安排公务接待费预算支出。

3、公务用车费预算 0 元，与去年同比无增减变化，本单位无安排公务用车费预算支出。其中：

（1）公务用车运行维护费预算 0 元，与去年同比无增减变化，本单位无安排公务用车运行维护费预算支出。

（2）公务用车购置预算 0 元，与去年同比无增减变化，本单位无安排公务用车购置预算支出。

**五、2020年部门预算其他事项说明**

**（一）机关运行经费预算安排情况。**

2020年本单位机关运行经费财政拨款预算0万元。

另外，本单位属于全额拨款的事业单位共有一个本级事业单位，事业单位运行经费财政拨款预算274000元，较去年预算减少172810元，下降38.68%。主要原因是2019年招生人数减少，学校（生均）公用经费减少，造成基本支出的定额公用经费减少。主要用于办公费、印刷费、水电费、培训费、差旅费、会议费等日常公用经费支出。

**（二）政府采购预算安排情况。**

2020年政府采购预算55000元，同比增加40000元，增长266.67 %。按采购资金类型划分，一般公共预算拨款35000 元，纳入财政专户管理的收入安排的资金20000元，上年结余收入安排的资金 0 元。按采购项目类型划分，集中采购55000元，其中：货物类采购55000元、工程类采购0元、服务类采购 0 元；分散采购 0 元，其中：货物类采购 0 元、工程类采购 0 元、服务类采购 0 元。

**（三）国有资产的总体情况。**

本部门共有车辆 1 辆，其中：一般公务用车 1 辆、一般执法执勤用车 0 辆、特种专业技术用车 0 辆、其他用车 0 辆。

截至2019年12月31日，资产原值合计725.10 万元，其中：（1）土地、房屋及构筑物586.21 万元，（2）通用设备91.91 万元，（3）专用设备 0万元，（4）文物和陈列品 0万元，（5）图书档案29.70 万元，（6）家具、用具、装具等17.28 万元。

**（四）预算绩效说明。**

2020年本部门无其他专项支出项目预算，故未制定项目绩效目标。

**（五）国有资本经营预算收支情况说明。**

2020年本部门无国有资本经营预算收支业务，因此没有相应的国有资本经营收支预算。

**第四部分：专业名词解释**

1.一般公共预算拨款：是指本级财政当年拨付的预算资金,包含经费拨款、纳入一般公共预算管理的非税收入安排的资金、专项收入安排的资金、行政事业性收费收入安排的资金、罚没收入安排的资金、国有资本经营收入安排的资金、国有资源（资产）有偿使用收入安排的资金、其他收入安排的资金等。

2.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。

3.事业单位经营收入：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。

4.其他收入：指除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“事业单位经营收入”等以外的收入。

5.用事业基金弥补收支差额：指事业单位在预计用当年的“财政拨款收入”、“财政拨款结转和结余资金”、“事业收入”、“事业单位经营收入”、“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。

6.上年结转：指以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金。

7．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经费和日常公用经费。

8．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。

9．事业单位经营支出：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。

10．机关运行经费：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。

   11．“三公”经费：纳入本级财政预决算管理的“三公”经费，是指各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费和公务接待费。其中，因公出国（境）费反映单位公职人员公务出国（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）支出。

12.教育支出：反映政府教育事务的支出。

13.广播电视学校：反映各部门举办广播电视学校的支出。