

2024年度河源开放大学部门决算

目 录

第一部分：河源开放大学概况

一、单位主要职责

二、单位机构设置

三、部门决算单位构成

第二部分：河源开放大学2024年度部门决算表

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

第三部分：河源开放大学2024年度部门决算情况说明

第四部分：名词解释

第一部分：河源开放大学概况

一、单位主要职责

河源开放大学的主要职责是：接受广东开放大学指导，为服务全民终身学习的新型高校，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、老年教育、新型农民工教育和各类教育培训；推动开放教育和职业教育协同发展，承担中等学历教育、成人中等职业教育任务；负责指导县（区）开放大学建设和业务工作。

二、单位机构设置

河源开放大学为正处级事业单位。设置党政办公室、后勤与安全管理部、继续教育管理部、教师发展中心、学生发展中心、课程教学中心、招生与就业指导中心7个科室。

三、部门决算单位构成

我校没有下属单位，按照部门决算编报要求，单独编制本部门决算。

河源开放大学核定教职人员编制总数为193人，其中财政核拨173人，自筹经费5人，定编不定人15人。截止至2024年12月31日实有人数为财政核拨170人，自筹经费4人，定编不定人15人，离退休人员63人。

第二部分：河源开放大学2024年度部门决算表

表1

收入支出决算总表

单位：河源开放大学

单位：万元

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	4,965.96	一、一般公共服务支出	31	138.92
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	二、外交支出	32	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3	0.00	三、国防支出	33	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	34	0.00
五、事业收入	5	646.02	五、教育支出	35	4,871.97
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	36	0.00
七、附属单位上缴收入	7	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	37	0.00
八、其他收入	8	0.00	八、社会保障和就业支出	38	356.50
	9		九、卫生健康支出	39	0.00
	10		十、节能环保支出	40	0.00
	11		十一、城乡社区支出	41	0.00
	12		十二、农林水支出	42	5.22
	13		十三、交通运输支出	43	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	44	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	45	0.00
	16		十六、金融支出	46	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	47	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	48	0.00
	19		十九、住房保障支出	49	239.45
	20		二十、粮油物资储备支出	50	0.00

收入			支出		
项目	行次	决算数	项目	行次	决算数
栏次		1	栏次		2
	21		二十一、国有资本经营预算支出	51	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	52	0.00
	23		二十三、其他支出	53	0.00
	24		二十四、债务还本支出	54	0.00
	25		二十五、债务付息支出	55	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	56	0.00
本年收入合计	27	5,611.98	本年支出合计	57	5,612.06
使用非财政拨款结余（含专用结余）	28	0.00	结余分配	58	0.00
年初结转和结余	29	23.59	年末结转和结余	59	23.51
总计	30	5,635.57	总计	60	5,635.57

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。

收入决算表

单位：河源开放大学

单位：万元

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
功能分类科目编码	科目名称							
	栏次	1	2	3	4	5	6	7
	合计	5,611.98	4,965.96	0.00	646.02	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	138.92	138.92	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20199	其他一般公共服务支出	138.92	138.92	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2019999	其他一般公共服务支出	138.92	138.92	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	4,871.89	4,225.87	0.00	646.02	0.00	0.00	0.00
20503	职业教育	897.61	897.61	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050302	中等职业教育	897.61	897.61	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20505	广播电视教育	3,974.28	3,328.25	0.00	646.02	0.00	0.00	0.00
2050501	广播电视学校	3,974.28	3,328.25	0.00	646.02	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	356.50	356.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	336.88	336.88	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	336.88	336.88	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	19.62	19.62	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	19.62	19.62	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	5.22	5.22	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21399	其他农林水支出	5.22	5.22	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2139999	其他农林水支出	5.22	5.22	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	239.45	239.45	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	239.45	239.45	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	239.45	239.45	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

单位：河源开放大学

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
功能分类科目编码	科目名称						
	栏次	1	2	3	4	5	6
	合计	5,612.06	4,043.50	1,568.56	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	138.92	138.92	0.00	0.00	0.00	0.00
20199	其他一般公共服务支出	138.92	138.92	0.00	0.00	0.00	0.00
2019999	其他一般公共服务支出	138.92	138.92	0.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	4,871.97	3,328.25	1,543.72	0.00	0.00	0.00
20503	职业教育	897.61	0.00	897.61	0.00	0.00	0.00
2050302	中等职业教育	897.61	0.00	897.61	0.00	0.00	0.00
20505	广播电视教育	3,974.36	3,328.25	646.10	0.00	0.00	0.00
2050501	广播电视学校	3,974.36	3,328.25	646.10	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	356.50	336.88	19.62	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	336.88	336.88	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	336.88	336.88	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	19.62	0.00	19.62	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	19.62	0.00	19.62	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	5.22	0.00	5.22	0.00	0.00	0.00
21399	其他农林水支出	5.22	0.00	5.22	0.00	0.00	0.00
2139999	其他农林水支出	5.22	0.00	5.22	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	239.45	239.45	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	239.45	239.45	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	239.45	239.45	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

单位：河源开放大学

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	4,965.96	一、一般公共服务支出	33	138.92	138.92	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	0.00	二、外交支出	34	0.00	0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款	3	0.00	三、国防支出	35	0.00	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	36	0.00	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	37	4,225.87	4,225.87	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	38	0.00	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	0.00	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	40	356.50	356.50	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	0.00	0.00	0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	42	0.00	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	43	0.00	0.00	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	44	5.22	5.22	0.00	0.00
	13		十三、交通运输支出	45	0.00	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46	0.00	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	47	0.00	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	48	0.00	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	49	0.00	0.00	0.00	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50	0.00	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	51	239.45	239.45	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	52	0.00	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53	0.00	0.00	0.00	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54	0.00	0.00	0.00	0.00

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
	23		二十三、其他支出	55	0.00	0.00	0.00	0.00
	24		二十四、债务还本支出	56	0.00	0.00	0.00	0.00
	25		二十五、债务付息支出	57	0.00	0.00	0.00	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58	0.00	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	27	4,965.96	本年支出合计	59	4,965.96	4,965.96	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	0.00	年末财政拨款结转和结余	60	0.00	0.00	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	0.00		61				
政府性基金预算财政拨款	30	0.00		62				
国有资本经营预算财政拨款	31	0.00		63				
总计	32	4,965.96	总计	64	4,965.96	4,965.96	0.00	0.00

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。

一般公共预算财政拨款支出决算表

单位：河源开放大学

单位：万元

项目		本年支出合计	基本支出	项目支出
功能分类科目编码	科目名称			
	栏次	1	2	3
	合计	4,965.96	4,043.50	922.45
201	一般公共服务支出	138.92	138.92	0.00
20199	其他一般公共服务支出	138.92	138.92	0.00
2019999	其他一般公共服务支出	138.92	138.92	0.00
205	教育支出	4,225.87	3,328.25	897.61
20503	职业教育	897.61	0.00	897.61
2050302	中等职业教育	897.61	0.00	897.61
20505	广播电视教育	3,328.25	3,328.25	0.00
2050501	广播电视学校	3,328.25	3,328.25	0.00
208	社会保障和就业支出	356.50	336.88	19.62
20805	行政事业单位养老支出	336.88	336.88	0.00
2080502	事业单位离退休	336.88	336.88	0.00
20808	抚恤	19.62	0.00	19.62
2080801	死亡抚恤	19.62	0.00	19.62
213	农林水支出	5.22	0.00	5.22
21399	其他农林水支出	5.22	0.00	5.22
2139999	其他农林水支出	5.22	0.00	5.22
221	住房保障支出	239.45	239.45	0.00
22102	住房改革支出	239.45	239.45	0.00
2210201	住房公积金	239.45	239.45	0.00

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款实际支出情况。

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

单位：河源开放大学

单位：万元

人员经费			公用经费		
经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	3,699.79	302	商品和服务支出	3.96
30101	基本工资	807.08	30201	办公费	0.00
30102	津贴补贴	478.04	30202	印刷费	0.00
30103	奖金	503.87	30203	咨询费	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00
30107	绩效工资	994.03	30205	水费	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	341.98	30206	电费	0.00
30109	职业年金缴费	156.89	30207	邮电费	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	90.74	30208	取暖费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	0.00
30112	其他社会保障缴费	9.48	30211	差旅费	0.00
30113	住房公积金	253.42	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	0.00
30199	其他工资福利支出	64.25	30214	租赁费	0.00
303	对个人和家庭的补助	339.76	30215	会议费	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00
30302	退休费	336.88	30217	公务接待费	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00
30304	抚恤金	0.00	30224	被装购置费	0.00
30305	生活补助	2.88	30225	专用燃料费	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	0.00
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	0.00

人员经费			公用经费		
经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	3.96
30399	其他对个人和家庭的补助	0.00	30240	税金及附加费用	0.00
			30299	其他商品和服务支出	0.00
			307	债务利息及费用支出	0.00
			30701	国内债务付息	0.00
			30702	国外债务付息	0.00
			310	资本性支出	0.00
			31001	房屋建筑物购建	0.00
			31002	办公设备购置	0.00
			31003	专用设备购置	0.00
			31005	基础设施建设	0.00
			31006	大型修缮	0.00
			31007	信息网络及软件购置更新	0.00
			31008	物资储备	0.00
			31009	土地补偿	0.00
			31010	安置补助	0.00
			31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
			31012	拆迁补偿	0.00
			31013	公务用车购置	0.00
			31019	其他交通工具购置	0.00
			31021	文物和陈列品购置	0.00
			31022	无形资产购置	0.00
			31099	其他资本性支出	0.00
			399	其他支出	0.00
			39907	国家赔偿费用支出	0.00
			39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
			39909	经常性赠与	0.00
			39910	资本性赠与	0.00

人员经费			公用经费		
经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额
			39999	其他支出	0.00
	人员经费合计	4,039.55		公用经费合计	3.96

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。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

单位：河源开放大学

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
功能分类科目编码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
	栏次	1	2	3	4	5	6
	合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转结余情况。
本表本年度无发生额。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

单位：河源开放大学		单位：万元		
项目		本年支出		
功能分类科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
	栏次	1	2	3
	合计	0.00	0.00	0.00

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。
本表本年度无发生额。

财政拨款“三公”经费支出决算表

单位：河源开放大学

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
2.09	0.00	1.83	0.00	1.83	0.26	2.09	0.00	1.83	0.00	1.83	0.26

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。

第三部分：河源开放大学2024年度部门决算情况说明

一、2024年度收入支出决算总体情况说明

（一）年度收入总体情况

河源开放大学2024年度总收入5,635.57万元，其中本年收入5,611.98万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入4,965.96万元，比上年决算数增加178.94万元，增长3.7%。主要变动情况：一是2024年下达现代职业教育质量提升计划资金两项合计110万元；二是中职学生资助资金较上年增加30.5万元；三是新增财政核拨编制人员6名，故人员工资比上年增加。

2. 政府性基金预算财政拨款收入0万元，比上年决算数减少8.64万元，下降100%。主要变动情况：2023年度乡村振兴驻镇帮镇扶村工作队成员经费8.64万元在政府性基金预算财政拨款收入中体现。

3. 国有资本经营预算财政拨款收入0万元，与上年决算数持平。

4. 上级补助收入0万元，与上年决算数持平。

5. 事业收入646.02万元，比上年决算数增加235.92万元，增长57.5%。主要变动情况：2024年我校加大了招生宣传力度，开放教育学员明显增多，非税收入增加。

6. 经营收入0万元，与上年决算数持平。

7. 附属单位上缴收入0万元，与上年决算数持平。

8. 其他收入0万元，比上年决算数减少9.2万元，下降100%。
主要变动情况：河源开放大学地下车库及运动场改造项目资金计入财政代管资金中，2023年支付9.2万元，计入其他收入中。

（二）年度支出总体情况

河源开放大学2024年度总支出5,635.57万元，其中本年支出5,612.06万元。具体情况如下：

1. 基本支出4,043.5万元，比上年决算数增加72.21万元，增长1.8%。主要变动情况：新增财政核拨编制人员6名，属于合理的人员工资增长变动。

2. 项目支出1,568.56万元，比上年决算数增加324.74万元，增长26.1%。主要变动情况：一是2024年下达现代职业教育质量提升计划资金两项合计110万元；二是2024年我校加大了招生宣传力度，开放教育学员明显增多，事业支出比上年增加235.92万元。

3. 上缴上级支出0万元，与上年决算数持平。

4. 经营支出0万元，与上年决算数持平。

5. 对附属单位补助支出0万元，与上年决算数持平。

二、2024年度财政拨款收入支出总表说明

（一）2024年度财政拨款收入说明

河源开放大学2024年度财政拨款收入合计4,965.96万元。其中：一般公共预算财政拨款收入4,965.96万元，比上年决算数增加178.94万元，增长3.7%；主要变动情况：一是2024年下达现代职业教育质量提升计划资金两项合计110万元，二是中职学生资助资金较上年增加30.5万元，三是新增财政核拨编制人员6名，人员工资比上年增加；政府性基金预算财政拨款收入0万元，比上年决算数减少8.64万元，下降100%；主要变动情况：2023年度乡村振

兴驻镇帮镇扶村工作队成员经费8.64万元在政府性基金预算财政拨款收入中体现；国有资本经营预算财政拨款收入0万元，比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）；主要变动情况：本单位无国有资本经营预算财政拨款收入。

（二）2024年度财政拨款支出说明

河源开放大学2024年度财政拨款支出合计4,965.96万元。其中：一般公共预算财政拨款支出4,965.96万元，比年初预算数增加706.13万元，增长16.6%；主要变动情况：年初预算数不包含中职国家助学金51.49万元、中职学生免学费省配套资金645.04万元；政府性基金预算财政拨款支出0万元，比年初预算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）；主要变动情况：本单位无政府性基金预算财政拨款支出；国有资本经营预算财政拨款支出0万元，比年初预算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）；主要变动情况：本单位无国有资本经营预算财政拨款支出。

三、2024年度财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明

河源开放大学2024年度“三公”经费财政拨款支出决算为2.09万元，完成全年预算2.09万元的100%，比上年决算数增加0.11万元，增长5.5%。其中：因公出国（境）费支出决算为0万元，完成预算0万元的0%（基数为0，不可比），比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）；公务用车购置及运行维护费支出决算为1.83万元，完成预算1.83万元的100%，比上年决算数增加0.18万元，增长10.9%；其中：公务用车购置支出决算为0万元，完成预算0万元的0%（基数为0，不可比），比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）；公务用车运行维护费

支出决算为1.83万元，完成预算1.83万元的100%，比上年决算数增加0.18万元，增长10.9%；公务接待费支出决算为0.26万元，完成预算0.26万元的100%，比上年决算数减少0.07万元，下降22.1%。

2024年度“三公”经费支出决算等于预算数的主要情况：2024年度预算将免学费市配套资金-学校日常公用经费列入项目支出中，不再列入一般公共预算财政拨款的基本支出中，因此我校原在中职免学费市配套资金中每年安排3万元“三公”经费支出未在2024年预算下达文件中体现，导致2024年度“三公”经费支出决算数等于预算数。

2024年度“三公”经费支出决算大于上年决算数的主要情况：因事业收入资金到位较慢，公务用车运行维护费在中职免学费里的日常办公经费中支出额度比上年增加。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2024年度“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费0万元，占0%；公务用车购置及运行维护费支出1.83万元，占87.8%；公务接待费支出0.26万元，占12.2%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费支出0万元。全年使用财政拨款安排出国（境）团组0个、累计0人次。开支内容包括：无因公出国费用开支。

2. 公务用车购置及运行维护费支出1.83万元，其中：公务用车购置支出为0万元，公务用车购置数0辆。公务用车运行维护费支出1.83万元，公务用车保有量为1辆，主要用于各个县区的招生活动以及与广东开放大学的联合办学业务。

3. 公务接待费支出0.26万元，主要用于广东开放大学来我校进行业务指导工作，共接待国外、境外来访团组0个，来访外宾0人次；发生国内接待11次，接待人数共64人。主要包括广东开放大学来我校指导业务工作和各县区开放大学的业务交流工作。

四、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2024年度本单位机关运行经费支出0万元，比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）。主要增减变动情况是：我单位是非参公事业单位，不在机关运行经费统计范围内。

（二）政府采购支出情况说明

2024年度本单位政府采购支出总额259.61万元，其中：政府采购货物支出7.71万元、政府采购工程支出60.44万元、政府采购服务支出191.46万元。授予中小企业合同金额259.61万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额7.71万元，占授予中小企业合同金额的3%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的100%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的100%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的100%。

（三）国有资产占用情况说明

截至2024年12月31日，本单位共有车辆1辆，其中，其他用车1辆，其他用车主要是用于与广东开放大学联合办学以及各县区开放大学业务往来的公务小轿车；单位价值100万元以上设备（不含车辆）0台（套）。

（四）2024年度绩效评价情况的说明

绩效评价工作开展情况。 根据预算绩效管理要求，我单位组织对2024年度一般公共预算项目支出及事业收入项目支出开展绩效自评，其中一级项目2个，二级项目7个，一般公共预算项目支出共涉及资金47.22万元，占一般公共预算项目支出总额的5.12%，事业收入项目支出共涉及资金307.44万元，占事业收入项目支出总额的47.59%；本单位2024年度无政府性基金预算项目及国有资本经营预算项目。

我校2024年没有项目开展重点绩效评价。

我校2024年未组织部门整体支出绩效自评。

绩效自评结果。 我单位今年开展了七个项目绩效自评，属于一般公共预算项目的有两个，分别是中职免学费市配套资金（学校日常办公费）与中职教育国家助学金；属于事业收入项目的有五个，分别是临工工资、代课教师工资、自筹人员工资、开放教育绩效工资以及联合办学成本支出。

一般公共预算项目绩效自评综述：项目全年预算数为121.42万元，实际下达数为121.42万元，支出数为47.22万元，完成实际下达数的38.89%。项目绩效目标完成情况主要是：河源市财政局根据我校免学费在校生人数下达中职教育免学费市配套资金114.49万元，因财政资金紧张，当年实际支出40.61万元，结转至下年73.88万元，支出使用率达35.47%；下达中职教育国家助学金市配套资金6.93万元，实际支出6.61万元，结转至下年0.32万元，支出率达95.38%。中职学校资助资金的使用，既保障学校正常运转，又满足家庭经济困难学生基本学习生活需要。项目资金专款专用，无资金使用问题。

事业收入项目绩效自评情况综述：五个项目全年预算数为

1012.1万元，实际请拨下达403.44万元，执行数为307.44万元。

项目绩效目标完成情况主要是：联合办学成本项目支出预算数515.17万元，当年实际下达100万元，实际支出21.85万元，用于支付广东开放大学的课程费。临工工资、代课教师工资以及自筹人员工资三个项目全年预算数为203.44万元，实际下达203.44万元，支出185.59万元，完成预算的91.22%。三个项目用于学校聘请临时人员全年工资、社保等支出，保障学校实训场所、校舍及功能场所的正常运作。开放教育绩效工资项目预算数为293.49万元，当年实际下达及支出100万元，完成预算的34.1%。我校对教职工的工作进行量化计算，按照工作量计算课酬津贴，调动广大教职工教书育人、管理育人、服务育人的积极性，提高学校的整体运作效率。

我校本年度未组织整体支出绩效自评。

第四部分：名词解释

财政拨款收入：指财政当年拨付的资金。包括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。

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。

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。

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。

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。

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。

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收支差额的金额，以及使用专用结余安排支出的金额。

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

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。

年末结转和结余：指单位按有关规定结转到下年或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。

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。

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。

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。

“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）费用具体包括国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置费具体包括公务用车购置支出（含车辆购置税、牌照费），公务用车运行维护费具体包括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；公务接待费具体包括按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

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，包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维修费、专项材料及一般设备购置费、办公用房水电费、取暖费、物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。