

2023 年

河源开放大学 部门预算

# 目 录

## 第一部分 河源开放大学 概况

- 一、主要职责
- 二、部门机构设置
- 三、部门预算构成

## 第二部分 2023 年部门预算表

- 一、收支总体情况表
- 二、收入总体情况表
- 三、支出总体情况表
- 四、财政拨款收支总体情况表
- 五、一般公共预算支出情况表（按功能分类科目）
- 六、一般公共预算基本支出情况表（按经济分类科目）
- 七、财政拨款安排的行政经费及“三公”经费预算表
- 八、政府性基金预算支出情况表
- 九、国有资本经营预算支出情况表
- 十、一般公共预算项目支出情况表（按经济分类科目）
- 十一、部门预算基本支出预算表
- 十二、部门预算项目支出及其他支出预算表

## 第三部分 2023 年部门预算情况说明

## 第四部分 名词解释

# 第一部分 河源开放大学概况

## 一、主要职责

河源开放大学于 1989 年成立，1999 年迁址于河源师范学校。在中等师范停止招生后转制，并加挂河源市职业技术学校的牌子。河源开大主要职责：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、部门机构设置

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 个科室及 4 个教学部。

## 三、部门预算构成

本部门无下属单位，部门预算为本级预算。

本部门核定教职人员编制总数为 193 人，其中财政核拨 173 名，自筹经费 5 人，定编不定人 15 人。2023 年实有人数为财政核拨 164 人，自筹人员 4 人，定编不定人 15 人，离退休人员共 60 人。

## 第二部分 2023年部门预算表

表 1

### 收支总体情况表

单位名称： 河源开放大学

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	预算	项 目	预算
一、预算拨款	3990.92	一、一般公共服务支出	0.00
二、财政专户拨款	390.69	二、外交支出	0.00
三、其他资金	0.00	三、国防支出	0.00
		四、公共安全支出	0.00
		五、教育支出	3751.87
		六、科学技术支出	0.00
		七、文化旅游体育与传媒支出	0.00
		八、社会保障和就业支出	339.59
		九、卫生健康支出	0.00
		十、节能环保支出	0.00
		十一、城乡社区支出	0.00

## 收支总体情况表

单位名称：河源开放大学

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	预算	项 目	预算
		十二、农林水支出	0.00
		十三、交通运输支出	0.00
		十四、资源勘探工业信息等支出	0.00
		十五、商业服务业等支出	0.00
		十六、金融支出	0.00
		十七、援助其他地区支出	0.00
		十八、自然资源海洋气象等支出	0.00
		十九、住房保障支出	290.15
		二十、粮油物资储备支出	0.00
		二十一、国有资本经营预算支出	0.00
		二十二、灾害防治及应急管理支出	0.00
		二十三、其他支出	0.00
本年收入合计	4381.61	本年支出合计	4381.61

## 收支总体情况表

单位名称：河源开放大学

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	预算	项 目	预算
四、上级补助收入	0.00	二十四、对附属单位补助支出	0.00
五、附属单位上缴收入	0.00	二十五、上缴上级支出	0.00
六、用事业基金弥补收支差额	0.00	二十六、结转下年	0.00
收入总计	4381.61	支出总计	4381.61

注：财政拨款收支情况包括一般公共预算、政府性基金预算、国有资本经营预算拨款收支情况。

本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。



## 收入总体情况表

单位名称：河源开放大学

单位：万元

功能分类科目		合计	财政拨款收入			财政专户拨款收入		其他资金收入			上级补助收入	附属单位上缴收入	用事业基金弥补收支差额
科目编码	科目名称		一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	教育收费	其他专户收入拨款	事业收入	经营收入	其他收入			
22102	住房改革支出	290.15	290.15	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	290.15	290.15	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本校收入主要来自一般公共预算、财政专户拨款收入以及上级补助收入，其中上级补助收入不在预算中反映。



## 支出总体情况表

单位名称：河源开放大学

单位：万元

功能分类科目		合计	基本支出	项目支出	事业单位经营支出	对附属单位补助支出	上缴上级支出	结转下年
科目编码	科目名称							
	合计	4381.61	3869.5	512.11	0.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	3751.87	3239.76	512.11	0.00	0.00	0.00	0.00
20503	职业教育	121.42	0.00	121.42	0.00	0.00	0.00	0.00
2050302	中等职业教育	121.42	0.00	121.42	0.00	0.00	0.00	0.00
20505	广播电视教育	3630.45	3239.76	390.69	0.00	0.00	0.00	0.00
2050501	广播电视学校	3630.45	3239.76	390.69	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	339.59	339.59	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	339.59	339.59	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	339.59	339.59	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	290.15	290.15	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	290.15	290.15	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	290.15	290.15	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：按功能分类体现支出总体情况。

## 财政拨款收支总体情况表

单位名称： 河源开放大学

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	预算	项 目	预算
一、一般公共预算	3990.92	一、一般公共服务支出	0.00
二、政府性基金预算	0.00	二、外交支出	0.00
三、国有资本经营预算	0.00	三、国防支出	0.00
		四、公共安全支出	0.00
		五、教育支出	3361.18
		六、科学技术支出	0.00
		七、文化旅游体育与传媒支出	0.00
		八、社会保障和就业支出	339.59
		九、卫生健康支出	0.00
		十、节能环保支出	0.00
		十一、城乡社区支出	0.00
		十二、农林水支出	0.00
		十三、交通运输支出	0.00

## 财政拨款收支总体情况表

单位名称：河源开放大学

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	预算	项 目	预算
		十四、资源勘探工业信息等支出	0.00
		十五、商业服务业等支出	0.00
		十六、金融支出	0.00
		十七、援助其他地区支出	0.00
		十八、自然资源海洋气象等支出	0.00
		十九、住房保障支出	290.15
		二十、粮油物资储备支出	0.00
		二十一、国有资本经营预算支出	0.00
		二十二、灾害防治及应急管理支出	0.00
		二十三、其他支出	0.00
本年收入合计	3990.92	本年支出合计	3990.92
		二十四、结转下年	0.00
收入总计	3990.92	支出总计	3990.92

注：表中功能分类科目，根据部门实际预算编制情况编制。

## 一般公共预算支出情况表（按功能分类科目）

单位名称：河源开放大学

单位：万元

功能科目名称	一般公共预算支出		
	小计	其中：基本支出	项目支出
合 计	3990.92	3869.50	121.42
[205] 教育支出	3361.18	3239.76	121.42
[20503] 职业教育	121.42	0.00	121.42
[2050302] 中等职业教育	121.42	0.00	121.42
[20505] 广播电视教育	3239.76	3239.76	0.00
[2050501] 广播电视学校	3239.76	3239.76	0.00
[208] 社会保障和就业支出	339.59	339.59	0.00
[20805] 行政事业单位养老支出	339.59	339.59	0.00
[2080502] 事业单位离退休	339.59	339.59	0.00
[221] 住房保障支出	290.15	290.15	0.00
[22102] 住房改革支出	290.15	290.15	0.00
[2210201] 住房公积金	290.15	290.15	0.00

注：无。

## 一般公共预算基本支出情况表（按经济分类科目）

单位名称：河源开放大学

单位：万元

部门预算支出经济科目	预算
合 计	3869.50
[301]工资福利支出	3552.70
[30101]基本工资	788.56
[30102]津贴补贴	476.16
[30103]奖金	322.40
[30107]绩效工资	958.69
[30108]机关事业单位基本养老保险缴费	331.14
[30109]职业年金缴费	165.57
[30110]职工基本医疗保险缴费	118.71
[30112]其他社会保障缴费	22.11
[30113]住房公积金	290.15
[30199]其他工资福利支出	79.20
[302]商品和服务支出	4.49
[30239]其他交通费用	4.49

## 一般公共预算基本支出情况表（按经济分类科目）

单位名称：河源开放大学

单位：万元

部门预算支出经济科目	预算
[303]对个人和家庭的补助	312.31
[30301]离休费	20.06
[30302]退休费	289.01
[30305]生活补助	2.88
[30399]其他对个人和家庭的补助	0.36

注：表中经济分类科目，根据本部门实际预算编制情况编列。

## 财政拨款安排的行政经费及“三公”经费预算表

单位名称：河源开放大学

单位：万元

项 目	合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算
行政经费	0.00	0.00	0.00	0.00
“三公”经费	3.00	3.00	0.00	0.00
其中：（一）因公出国（境）支出	0.00	0.00	0.00	0.00
（二）公务用车购置及运行维护支出	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 公务用车购置	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 公务用车运行维护费	0.00	0.00	0.00	0.00
（三）公务接待费支出	3.00	3.00	0.00	0.00

注： 我校三公经费主要用于公务接待费。

## 政府性基金预算支出情况表

单位名称：河源开放大学

单位：万元

功能分类科目		政府性基金预算支出		
科目编码	科目名称	小计	其中：基本支出	项目支出
	合 计	0.00	0.00	0.00

注：本表本年度无发生额。



## 国有资本经营预算支出情况表

单位名称： 河源开放大学

单位： 万元

功能分类科目		国有资本经营预算支出		
科目编码	科目名称	小计	其中：基本支出	项目支出
	合 计	0.00	0.00	0.00

注： 本表本年度无发生额。

## 一般公共预算项目支出情况表（按经济分类科目）

单位名称： 河源开放大学

单位： 万元

部门预算支出经济科目	预算
合 计	121.42
[302]商品和服务支出	114.49
[30201]办公费	20.00
[30202]印刷费	17.78
[30205]水费	20.00
[30206]电费	30.00
[30207]邮电费	10.00
[30217]公务接待费	3.00
[30228]工会经费	13.71
[303]对个人和家庭的补助	6.93
[30308]助学金	6.93

注： 表中经济分类科目，根据我校实际预算编制情况编列。

### 部门预算基本支出预算表

单位名称：河源开放大学

单位：万元

支出项目类别(资金使用单位)	总 计	财政拨款				财政专户拨款	其他资金
		合计	一般公共预算	政府性 基金预算	国有资本 经营预算		
合 计	3869.50	3869.50	3869.50	0.00	0.00	0.00	0.00
河源开放大学 小计	3869.50	3869.50	3869.50	0.00	0.00	0.00	0.00
工资福利支出	3552.70	3552.70	3552.70	0.00	0.00	0.00	0.00
商品和服务支出	4.49	4.49	4.49	0.00	0.00	0.00	0.00
对个人和家庭的 补助	312.31	312.31	312.31	0.00	0.00	0.00	0.00

注： 无。

## 部门预算项目支出及其他支出预算表

单位名称： 河源开放大学

单位： 万元

支出项目类别 (资金使用单位)	总 计	财政拨款				财政专户拨款	其他资金	绩效目标
		合计	一般公共预算	政府性 基金预算	国有资本 经营预算			
合 计	512.11	121.42	121.42	0.00	0.00	390.69	0.00	无
临工工资	114.22	0.00	0.00	0.00	0.00	114.22	0.00	发放临工工资，保障临工工资福利。根据我校需要的临工人数测算，预计需要临工 33 人，专职司机 1 人。
自筹人员工资	28.47	0.00	0.00	0.00	0.00	28.47	0.00	无
大专绩效工资	52.60	0.00	0.00	0.00	0.00	52.60	0.00	按照河源开放大学绩效分配工作方案执行，用于发放教师课时津贴、行政津贴等。按财政预算规定，有函授大专本科的中职院校，可提取学费的 25%用于发放大专绩效工资。
代课教师工资	40.50	0.00	0.00	0.00	0.00	40.50	0.00	无
联合办学管理支出	52.60	0.00	0.00	0.00	0.00	52.60	0.00	河源开放大学联合办学管理支出根据市财政 2016 年预算（河财预[2017]1 号）项目支出安排，有“联

## 部门预算项目支出及其他支出预算表

单位名称：河源开放大学

单位：万元

支出项目类别 (资金使用单位)	总 计	财政拨款				财政专户拨款	其他资金	绩效目标
		合计	一般公共预算	政府性 基金预算	国有资本 经营预算			
								合办学”收费的单位按 25%提取项目经费用于弥补学校日常公用经费等支出。
日常公用经费 (非税收入安排)	32.05	0.00	0.00	0.00	0.00	32.05	0.00	无
联合办学成本支出	63.95	0.00	0.00	0.00	0.00	63.95	0.00	接受广东开放大学指导,为服务全民终身学习的新型高等学校。特设该项目用于交广东开放大学、国家开放大学联合办学的学分费与课程费。
未报到及退学 学生学杂费	5.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5.00	0.00	无
中职教育免学 费(日常办公 费)	114.49	114.49	114.49	0.00	0.00	0.00	0.00	用于支付学校日常水电费、物业管理费以及日常办公经费,维持学校的正常运转。
奖助学金	1.30	0.00	0.00	0.00	0.00	1.30	0.00	无

### 部门预算项目支出及其他支出预算表

单位名称：河源开放大学

单位：万元

支出项目类别 (资金使用单位)	总 计	财政拨款				财政专户拨款	其他资金	绩效目标
		合计	一般公共预算	政府性 基金预算	国有资本 经营预算			
中职教育国家 助学金(河源开 放大学)	6.93	6.93	6.93	0.00	0.00	0.00	0.00	无

注： 根据要求 50 万以上的项目需要填写绩效目标。

## 第三部分 2023年部门预算情况说明

### 一、部门预算收支增减变化情况

2023年本部门收入预算4381.61万元，比上年增加728.39万元，增长19.94%，主要原因是中职免学费市配套资金114.49万元在本年预算中体现；在编人员的基础绩效均摊到每个月中，工资福利预算比上年增加634.43万元；支出预算4381.61万元，比上年增加728.39万元，增长19.94%，主要原因是预算新增了中职免学费市配套资金114.49万元，在编人员的基础绩效均摊到每个月中导致今年预算增加634.43万元。

### 二、“三公”经费安排情况

2023年本部门财政拨款安排“三公”经费3万元，比上年增加3万元，增长100%，主要原因是2023年公务接待费3万元更改支出口径，由财政专户资金支出改为公共预算支出。其中：因公出国（境）费0万元，比上年增加0万元，增长0%，主要原因是与上年持平，无增减变化；公务用车购置及运行费0万元（公务用车购置费0万元，比上年增加0万元；公务用车运行维护费0万元，比上年增加0万元。）比上年增加0万元，增长0%，主要原因是与上年持平，无增减变化；公务接待费3万元，比上年增加3万元，增长100%，主要原因是2023年公务接待费3万元更改支出口径，由财政专户资金支出改为公共预算支出。

### 三、机关运行经费安排情况

行政经费（机关运行经费）指用于维持行政（参公）单位机

关运行的经费。具体包括：办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、因公出国（境）费用、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、专用材料费、被装购置费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、医疗费补助、办公设备购置、专用设备购置、信息网络及软件购置更新、公务用车购置、其他交通工具购置经济科目对应的预算资金。2023年，本部门机关运行经费安排0万元，比上年增加0万元，增长0%，主要原因是本部门为非参照公务员法管理的事业单位，按照上述定义，本部门无机关运行经费。

#### 四、政府采购情况

2023年本部门政府采购安排130万元，其中：货物类采购预算100万元，工程类采购预算0万元，服务类采购预算30万元等。

#### 五、国有资产占有使用情况

截至2022年12月31日，本部门固定资产金额9720.31万元，分布构成情况为：房屋3.8万平方米，车辆1辆，单价在100万元以上的设备0台等。本年度拟购置固定资产100万元，主要是采购办公设备、教学设备以及教学软件等。

#### 六、重点项目预算绩效目标情况

2023年，本部门重点项目绩效目标情况如下：

项目	预算数(单位:万元)	绩效目标
大专绩效工资	52.6	按照河源开放大学绩效分配工作方案执行，用于发放教师课时津贴、行政津贴等，能够提



		高教师工作积极性。按财政预算规定，有函授大专本科的中职院校，可提取学费的 25%用于发放大专绩效工资。
中职教育免学费（日常办公费）	114.49	用于支付学校日常水电费、物业管理费以及日常办公经费，维持学校的正常运转。
临工工资	114.22	发放临工工资，保障临工工资福利。根据我校需要的临工人数测算，预计需要临工 33 人，专职司机 1 人。
联合办学成本支出	63.95	接受广东开放大学指导，为服务全民终身学习的新型高等学校。特设该项目用于交广东开放大学、国家开放大学联合办学的学分费与课程费。
联合办学管理支出	52.6	河源开放大学联合办学管理支出根据市财政 2016 年预算（河财预[2017]1 号）项目支出安排，有“联合办学”收费的单位按 25%提取项目经费用于弥补学校日常公用经费等支出。

注：学校在预算年度终了后对达到 50 万元以上的预算项目进行绩效自评。

## 第四部分 名词解释

**一、财政拨款收入：**指预算单位从本级财政部门取得的财政预算资金收入。

**二、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。

**三、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。

**四、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。主要是非本级财政拨款、存款利息收入、事业单位固定资产出租收入等。

**五、用事业基金弥补收支差额：**指事业单位在用当年的“财政拨款收入”、“事业收入”、“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。

**六、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。

**七、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。

**八、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。

**九、行政经费（机关运行经费）：**指用于维持行政（参

公) 单位机关运行的经费。具体包括：办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、因公出国(境)费用、维修(护)费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、专用材料费、被装购置费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、医疗费补助、办公设备购置、专用设备购置、信息网络及软件购置更新、公务用车购置、其他交通工具购置经济科目对应的预算资金。

**十、“三公”经费：**“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(外宾接待)费用。