

2023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2023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2023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

河源市广播电视大学成立于1989年，1999年迁址于河源师范学校，在中等师范停止招生后改制，并加挂河源市职业技术学校牌子，2018年5月更名为河源开放大学。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2023年12月31日实有人数为财政核拨164人，自筹经费4人，定编不定人15人，离退休人员65人。

第二部分：河源开放大学2023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 | 4,787.02 | 一、一般公共服务支出 | 31 | 152.38 |
| 二、政府性基金预算财政拨款收入 | 2 | 8.64 | 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 | 410.10 | 五、教育支出 | 35 | 4,449.10 |
| 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 | 9.20 | 八、社会保障和就业支出 | 38 | 357.96 |
| | 9 | | 九、卫生健康支出 | 39 | 4.91 |
| | 10 | | 十、节能环保支出 | 40 | 0.00 |
| | 11 | | 十一、城乡社区支出 | 41 | 8.64 |
| | 12 | | 十二、农林水支出 | 42 | 0.00 |
| | 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 | 232.93 |
| | 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 | 9.20 |
| | 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 | 5,214.96 | 本年支出合计 | 57 | 5,215.11 |
| 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 | 23.74 | 年末结转和结余 | 59 | 23.59 |
| 总计 | 30 | 5,238.70 | 总计 | 60 | 5,238.70 |

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 | | 5,214.96 | 4,795.66 | 0.00 | 410.10 | 0.00 | 0.00 | 9.20 |
| 201 | 一般公共服务支出 | 152.38 | 152.38 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 20199 | 其他一般公共服务支出 | 152.38 | 152.38 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2019999 | 其他一般公共服务支出 | 152.38 | 152.38 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 205 | 教育支出 | 4,448.95 | 4,038.85 | 0.00 | 410.10 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 20503 | 职业教育 | 784.57 | 784.57 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2050302 | 中等职业教育 | 784.57 | 784.57 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 20505 | 广播电视教育 | 3,664.38 | 3,254.28 | 0.00 | 410.10 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2050501 | 广播电视学校 | 3,664.38 | 3,254.28 | 0.00 | 410.10 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 208 | 社会保障和就业支出 | 357.96 | 357.96 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 20805 | 行政事业单位养老支出 | 331.72 | 331.72 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2080502 | 事业单位离退休 | 314.98 | 314.98 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2080505 | 机关事业单位基本养老保险缴费支出 | 14.82 | 14.82 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2080506 | 机关事业单位职业年金缴费支出 | 1.92 | 1.92 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 20808 | 抚恤 | 26.24 | 26.24 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2080801 | 死亡抚恤 | 26.24 | 26.24 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 210 | 卫生健康支出 | 4.91 | 4.91 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 21011 | 行政事业单位医疗 | 4.91 | 4.91 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2101199 | 其他行政事业单位医疗支出 | 4.91 | 4.91 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 212 | 城乡社区支出 | 8.64 | 8.64 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 21208 | 国有土地使用权出让收入安排的支出 | 8.64 | 8.64 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2120815 | 农村社会事业支出 | 8.64 | 8.64 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 221 | 住房保障支出 | 232.93 | 232.93 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

| 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 |
| 22102 | 住房改革支出 | 232.93 | 232.93 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2210201 | 住房公积金 | 232.93 | 232.93 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 229 | 其他支出 | 9.20 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 9.20 |
| 22999 | 其他支出 | 9.20 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 9.20 |
| 2299999 | 其他支出 | 9.20 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 9.20 |

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 | | 5,215.11 | 3,971.30 | 1,243.82 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 201 | 一般公共服务支出 | 152.38 | 152.38 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 20199 | 其他一般公共服务支出 | 152.38 | 152.38 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2019999 | 其他一般公共服务支出 | 152.38 | 152.38 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 205 | 教育支出 | 4,449.10 | 3,254.28 | 1,194.82 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 20503 | 职业教育 | 784.57 | 0.00 | 784.57 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2050302 | 中等职业教育 | 784.57 | 0.00 | 784.57 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 20505 | 广播电视教育 | 3,664.53 | 3,254.28 | 410.25 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2050501 | 广播电视学校 | 3,664.53 | 3,254.28 | 410.25 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 208 | 社会保障和就业支出 | 357.96 | 331.72 | 26.24 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 20805 | 行政事业单位养老支出 | 331.72 | 331.72 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2080502 | 事业单位离退休 | 314.98 | 314.98 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2080505 | 机关事业单位基本养老保险缴费支出 | 14.82 | 14.82 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2080506 | 机关事业单位职业年金缴费支出 | 1.92 | 1.92 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 20808 | 抚恤 | 26.24 | 0.00 | 26.24 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2080801 | 死亡抚恤 | 26.24 | 0.00 | 26.24 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 210 | 卫生健康支出 | 4.91 | 0.00 | 4.91 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 21011 | 行政事业单位医疗 | 4.91 | 0.00 | 4.91 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2101199 | 其他行政事业单位医疗支出 | 4.91 | 0.00 | 4.91 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 212 | 城乡社区支出 | 8.64 | 0.00 | 8.64 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 21208 | 国有土地使用权出让收入安排的支出 | 8.64 | 0.00 | 8.64 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2120815 | 农村社会事业支出 | 8.64 | 0.00 | 8.64 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 221 | 住房保障支出 | 232.93 | 232.93 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

| 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 |
| 22102 | 住房改革支出 | 232.93 | 232.93 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2210201 | 住房公积金 | 232.93 | 232.93 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 229 | 其他支出 | 9.20 | 0.00 | 9.20 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 22999 | 其他支出 | 9.20 | 0.00 | 9.20 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2299999 | 其他支出 | 9.20 | 0.00 | 9.20 | 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 | 4,787.02 | 一、一般公共服务支出 | 33 | 152.38 | 152.38 | 0.00 | 0.00 |
| 二、政府性基金预算财政拨款 | 2 | 8.64 | 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 | 4,038.85 | 4,038.85 | 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 | 357.96 | 357.96 | 0.00 | 0.00 |
| | 9 | | 九、卫生健康支出 | 41 | 4.91 | 4.91 | 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 | 8.64 | 0.00 | 8.64 | 0.00 |
| | 12 | | 十二、农林水支出 | 44 | 0.00 | 0.00 | 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 | 232.93 | 232.93 | 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 | 4,795.66 | 本年支出合计 | 59 | 4,795.66 | 4,787.02 | 8.64 | 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 | 4,795.66 | 总计 | 64 | 4,795.66 | 4,787.02 | 8.64 | 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 | 4,787.02 | 3,971.30 | 815.72 |
| 201 | 一般公共服务支出 | 152.38 | 152.38 | 0.00 |
| 20199 | 其他一般公共服务支出 | 152.38 | 152.38 | 0.00 |
| 2019999 | 其他一般公共服务支出 | 152.38 | 152.38 | 0.00 |
| 205 | 教育支出 | 4,038.85 | 3,254.28 | 784.57 |
| 20503 | 职业教育 | 784.57 | 0.00 | 784.57 |
| 2050302 | 中等职业教育 | 784.57 | 0.00 | 784.57 |
| 20505 | 广播电视教育 | 3,254.28 | 3,254.28 | 0.00 |
| 2050501 | 广播电视学校 | 3,254.28 | 3,254.28 | 0.00 |
| 208 | 社会保障和就业支出 | 357.96 | 331.72 | 26.24 |
| 20805 | 行政事业单位养老支出 | 331.72 | 331.72 | 0.00 |
| 2080502 | 事业单位离退休 | 314.98 | 314.98 | 0.00 |
| 2080505 | 机关事业单位基本养老保险缴费支出 | 14.82 | 14.82 | 0.00 |
| 2080506 | 机关事业单位职业年金缴费支出 | 1.92 | 1.92 | 0.00 |
| 20808 | 抚恤 | 26.24 | 0.00 | 26.24 |
| 2080801 | 死亡抚恤 | 26.24 | 0.00 | 26.24 |
| 210 | 卫生健康支出 | 4.91 | 0.00 | 4.91 |
| 21011 | 行政事业单位医疗 | 4.91 | 0.00 | 4.91 |
| 2101199 | 其他行政事业单位医疗支出 | 4.91 | 0.00 | 4.91 |
| 221 | 住房保障支出 | 232.93 | 232.93 | 0.00 |
| 22102 | 住房改革支出 | 232.93 | 232.93 | 0.00 |
| 2210201 | 住房公积金 | 232.93 | 232.93 | 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 | 3,645.56 | 302 | 商品和服务支出 | 7.88 |
| 30101 | 基本工资 | 791.99 | 30201 | 办公费 | 0.04 |
| 30102 | 津贴补贴 | 1,265.83 | 30202 | 印刷费 | 0.00 |
| 30103 | 奖金 | 499.72 | 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 | 155.16 | 30205 | 水费 | 0.00 |
| 30108 | 机关事业单位基本养老保险缴费 | 331.14 | 30206 | 电费 | 0.00 |
| 30109 | 职业年金缴费 | 167.49 | 30207 | 邮电费 | 0.00 |
| 30110 | 职工基本医疗保险缴费 | 88.56 | 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 | 33.53 | 30211 | 差旅费 | 0.00 |
| 30113 | 住房公积金 | 241.84 | 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 | 70.28 | 30214 | 租赁费 | 0.00 |
| 303 | 对个人和家庭的补助 | 317.86 | 30215 | 会议费 | 0.00 |
| 30301 | 离休费 | 4.15 | 30216 | 培训费 | 0.00 |
| 30302 | 退休费 | 310.83 | 30217 | 公务接待费 | 0.00 |
| 30303 | 退职（役）费 | 0.00 | 30218 | 专用材料费 | 0.41 |
| 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 | 3.30 |
| 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 | 4.13 |
| 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 | 3,963.42 | | 公用经费合计 | 7.88 |

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 | 8.64 | 8.64 | 0.00 | 8.64 | 0.00 |
| 212 | 城乡社区支出 | 0.00 | 8.64 | 8.64 | 0.00 | 8.64 | 0.00 |
| 21208 | 国有土地使用权出让收入安排的支出 | 0.00 | 8.64 | 8.64 | 0.00 | 8.64 | 0.00 |
| 2120815 | 农村社会事业支出 | 0.00 | 8.64 | 8.64 | 0.00 | 8.64 | 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。

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 |
| 3.00 | 0.00 | 2.00 | 0.00 | 2.00 | 1.00 | 1.98 | 0.00 | 1.65 | 0.00 | 1.65 | 0.33 |

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2023年度部门决算 情况说明

一、2023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2023年度总收入5,238.7万元，其中本年收入5,214.96万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入4,787.02万元，比上年决算数减少296.01万元，下降5.8%。主要变动情况：一是2022年度下达省级教育发展专项资金165.2万元；下达现代职业教育质量提升计划中央资金16万元；二是中职学生资助资金较上年减少103万元；三是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。

2. 政府性基金预算财政拨款收入8.64万元，比上年决算数增加8.64万元，增长--（基数为0，不可比）。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410.1万元，比上年决算数减少197.73万元，下降32.5%。主要变动情况：一是2022年度因采购课室空调及维修学生宿舍的需要，使用教育收费结转资金177万元；二是因财政资金紧张，2023年9月请拨事业收入经费22.6万元未到校。

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9.2万元，比上年决算数增加9.2万元，增长--（基数为0，不可比）。主要变动情况：是代建局的城市基础设施配套费，由市财政直接给代建局，计入本年其他收入中。

（二）年度支出总体情况

河源开放大学2023年度总支出5,238.7万元，其中本年支出5,215.11万元。具体情况如下：

1. 基本支出3,971.3万元，比上年决算数减少56.79万元，下降1.4%。主要变动情况：根据市财政局要求，本年度中职学生免学费市配套资金不计入基本支出中，在项目支出中体现，因此本年基本支出较上年减少。

2. 项目支出1,243.82万元，比上年决算数减少442.24万元，下降26.2%。主要变动情况：一是2022年度使用教育收费结转资金177万元，且2023年底因财政资金紧张，部分事业收入经费未请拨到校，事业收入比上年减少197.73万元；二是2022年度下达省级教育发展专项资金等共计181.2万元；三是中职学生资助资金较上年减少103万元。

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、2023年度财政拨款收入支出总表说明

（一）2023年度财政拨款收入说明

河源开放大学2023年度财政拨款收入合计4,795.66万元。其中：一般公共预算财政拨款收入4,787.02万元，比上年决算数减少296.01万元，下降5.8%；主要变动情况：一是2022年度下达省

级教育发展专项资金等共计181.2万元；二是中职学生资助资金较上年减少103万元；三是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；政府性基金预算财政拨款收入8.64万元，比上年决算数增加8.64万元，增长--（基数为0，不可比）；主要变动情况：乡村振兴驻镇帮镇扶村工作队成员经费8.64万元本年度计入政府性基本预算收入中；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）2023年度财政拨款支出说明

河源开放大学2023年度财政拨款支出合计4,795.66万元。其中：一般公共预算财政拨款支出4,787.02万元，比年初预算数增加796.1万元，增长19.9%；主要变动情况：一是年初预算数不包含中职国家助学金45万元、中职学生免学费省配套资金619.81万元；二是2023年度新进人员8名，人员经费较上年增加93.92万元；三是预算内不包含上年免学费结转资金；政府性基金预算财政拨款支出8.64万元，比年初预算数增加8.64万元，增长--（基数为0，不可比）；主要变动情况：属于乡村振兴驻镇帮镇扶村工作队成员经费8.64万元，该专项由市财政局单独下达资金文件；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、2023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2023年度“三公”经费财政拨款支出决算为1.98万元，完成全年预算3万元的65.9%，比上年决算数减少1.49万元，下降43%。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1.65万元，完成预算2万元的82.5%，比上年决算数减少1.6万元，下降49.2%；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1.65万元，完成预算2万元的82.5%，比上年决算数减少1.6万元，下降49.2%；公务接待费支出决算为0.33万元，完成预算1万元的32.8%，比上年决算数增加0.11万元，增长49.3%。

2023年度“三公”经费支出决算小于预算数的主要情况：我校厉行节约的要求，从严控制“三公”经费开支，全年实际支出比预算有所节约。

2023年度“三公”经费支出决算小于上年决算数的主要情况：部分公务用车运行维护费更改支出口径，在事业收入-日常公用经费中开支，不计入财政拨款支出。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2023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1.65万元，占83.4%；公务接待费支出0.33万元，占16.6%。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1.65万元，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1.65万元，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0.33万元，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3次，接待人数共31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

2023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

2023年度本单位政府采购支出总额35.13万元，其中：政府采购货物支出0.46万元、政府采购工程支出34.67万元、政府采购服务支出0万元。授予中小企业合同金额35.13万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额0万元，占授予中小企业合同金额的0%；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0%。

（三）国有资产占用情况说明

截至2023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）2023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，我校组织对2023年度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10个，共涉及资金450.81万元，占一般公共预算项目支出总额的14%，占事业收入项目支出总额的82%；我校未组织对2023年度的政府性基金预算项目开展绩效自评；本单位无国有资本经营预算项目。

我校2023年没有项目开展重点绩效评价。

我校2023年未组织部门整体支出绩效自评。

绩效自评结果。 我校今年开展了十个项目绩效自评，属于一般公共预算项目的有两个，分别是学校日常办公费（中职免学费市配套）与中职教育国家助学金；属于事业收入项目的有八个，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、联合办学成本支出、联合办学管理支出、未报到及退学学生学杂费以及日常公用经费（非税收入）。

一般公共预算项目绩效自评综述：项目全年预算数为115.77万元，执行数为114.3万元，完成预算的98.7%。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109.38万元，因年底账号有误产生退汇，当年实际支出108.46万元，结转至下年0.92万元，支出使用率达99.2%；下达中职国家助学金市配套6.39万元，实际支出5.84

万元，结转至下年0.55万元。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综述：八个项目全年预算数为389.39万元，实际请拨下达336.51万元，执行数为336.51万元。项目绩效目标完成情况主要是：联合成本项目支出预算数63.95万元，当年实际请拨33.67万元，用于支付广东开放大学的课程费；联合管理支出预算数52.6万元，因财政资金紧张，实际下达30万元，用于弥补我校日常办公经费；日常公用经费（非税收入）下达32.05万元，用于学校水电费等办公经费开支；未报到及退学学生学杂费下达5万元，用于开放教育招生过程未录取学生的退费工作；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183.19万元，执行数为183.19万元，完成预算的100%。该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、功能场所的正常运作；开放教育绩效工资项目全年预算数为52.6万元，执行数为52.6万元，完成预算的100%。开放教育绩效工资项目根据河财预[2016]5号文规定，对有大专学生收费的学校，绩效工资在对应收费中参照河职院按25%的比例给予安排。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，提供学校的整体运作效率。八个事业收入项目中有四个是人员经费，项目经费专款专用，按财政实际下达金额100%完成当年绩效目标，无资金使用问题。

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。