

2023年度佛山开放大学（佛山社区大学）部
门决算

目 录

第一部分：佛山开放大学（佛山社区大学）概况

一、部门主要职责

二、部门机构设置

三、部门决算单位构成

第二部分：佛山开放大学（佛山社区大学）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：佛山开放大学（佛山社区大学）2023年度部门决算情况说明

第四部分：名词解释

第五部分：附件

第一部分：佛山开放大学（佛山社区大学） 概况

一、部门主要职责

佛山开放大学（佛山社区大学）的主要职责是：服务全民终身学习的新型高等学校，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、新型农民教育和各类培训。

二、部门机构设置

学校在编核定人数80人，设7个内设机构：党委办公室、开放教育处、社区教育处、职业培训处、信息技术处、学生工作处、总务计财处。

1、党委办公室(与校长办公室合署)。

主要负责学校的党务、行政、宣传、统战、老干、人事、机要、档案、文秘、外事、信访、纪检监察和内部审计等工作。

2、开放教育处。

主要负责开放教育学籍管理工作，包括学生注册、学位申请、毕业证书办理、学生电子数据采集等；负责开放教育考试管理与考场安排；承担广东开放大学佛山评卷点的相关工作；对区级开放大学进行业务指导，负责制定开放教育教学计划，落实教学环节，进行质量监控；负责开放教育课程安排及选聘兼职教师；承担开放教育重点专业建设和管理；开展开放教育教学研究与改革，管理教师业务；负责开放教育教材的选用、采购和管理。

3、社区教育处。

主要负责做好社区教育的具体教学服务工作;拓展社区教育服务项目;开展老年教育(第三年龄教育);开展社区教育研究,做好市民终身学习平台的推广使用;对接广东开放大学学分银行管理相关业务;协助做好学习型城市建设任务。

4、职业培训处。

主要负责学校的职业培训项目开发、招生、教学计划制订与组织实施等管理工作;负责与有关部门和办学单位联合开展各类合作办学及考试服务等工作。

5、信息技术处。

主要负责学校科学研究和科研项目管理,负责学校技术开发与信息化建设、学习资源建设、实训基地建设;负责学校图书信息资料的建设和管理;负责校园网络、电脑室、电教室、实验室管理;负责学校信息化设备采购、管理与维护等工作。

6、学生工作处(与招生办、网络远程教育中心合署)。

主要负责学生思想政治工作、学生管理、班主任管理工作指导学生会、共青团、学生社团的工作;负责毕业生就业指导工作;承担学生奖、贷学金及勤工助学等工作;负责开放教育和网络教育的招生工作;开展网络远程教育,提供远程教育学习支持服务。

7、总务计财处。

主要负责学校物资、物业、医疗卫生、车辆、环卫绿化等管理工作;负责学校的规划及基建工程的管理工作;编制预决算、各类资金立项、经济合同,负责财务管理、核算、结算、资金调剂;负责固定资产管理;负责校园综合治理和安全保卫工作。

三、部门决算单位构成

我部门没有下属单位，按照部门决算编报要求，单独编制本部门决算。

第二部分：佛山开放大学（佛山社区大学）2023年度部门决算表

表1

收入支出决算总表

部门：佛山开放大学（佛山社区大学）

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	3,742.58	一、一般公共服务支出	31	0.03
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	2,778.65	五、教育支出	35	5,572.10
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	15.48	八、社会保障和就业支出	38	920.82
	9		九、卫生健康支出	39	38.31
	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	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	244.64
	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	6,536.71	本年支出合计	57	6,775.91
使用非财政拨款结余(含专用结余)	28	256.33	结余分配	58	149.87
年初结转和结余	29	132.73	年末结转和结余	59	0.00
总计	30	6,925.78	总计	60	6,925.78

注：1. 本表反映部门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

部门：佛山开放大学（佛山社区大学）

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		6,536.71	3,742.58	0.00	2,778.65	0.00	0.00	15.48
201	一般公共服务支出	0.03	0.03	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20199	其他一般公共服务支出	0.03	0.03	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2019999	其他一般公共服务支出	0.03	0.03	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	5,332.90	2,538.77	0.00	2,778.65	0.00	0.00	15.48
20505	广播电视教育	5,332.90	2,538.77	0.00	2,778.65	0.00	0.00	15.48
2050501	广播电视学校	5,332.90	2,538.77	0.00	2,778.65	0.00	0.00	15.48
208	社会保障和就业支出	920.82	920.82	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	903.15	903.15	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	523.06	523.06	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	253.69	253.69	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	126.40	126.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20811	残疾人事业	4.36	4.36	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2081199	其他残疾人事业支出	4.36	4.36	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	13.31	13.31	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	13.31	13.31	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	38.31	38.31	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	38.31	38.31	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	38.31	38.31	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	244.64	244.64	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	244.64	244.64	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	244.64	244.64	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

部门：佛山开放大学（佛山社区大学）

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		6,775.91	3,365.66	3,410.25	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	0.03	0.00	0.03	0.00	0.00	0.00
20199	其他一般公共服务支出	0.03	0.00	0.03	0.00	0.00	0.00
2019999	其他一般公共服务支出	0.03	0.00	0.03	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	5,572.10	2,161.88	3,410.22	0.00	0.00	0.00
20505	广播电视教育	5,572.10	2,161.88	3,410.22	0.00	0.00	0.00
2050501	广播电视学校	5,572.10	2,161.88	3,410.22	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	920.82	920.82	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	903.15	903.15	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	523.06	523.06	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	253.69	253.69	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	126.40	126.40	0.00	0.00	0.00	0.00
20811	残疾人事业	4.36	4.36	0.00	0.00	0.00	0.00
2081199	其他残疾人事业支出	4.36	4.36	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	13.31	13.31	0.00	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	13.31	13.31	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	38.31	38.31	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	38.31	38.31	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	38.31	38.31	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	244.64	244.64	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	244.64	244.64	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	244.64	244.64	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

部门：佛山开放大学（佛山社区大学）

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	3,742.58	一、一般公共服务支出	33	0.03	0.03	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	2,538.77	2,538.77	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	920.82	920.82	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	38.31	38.31	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	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	244.64	244.64	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	3,742.58	本年支出合计	59	3,742.58	3,742.58	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	3,742.58	总计	64	3,742.58	3,742.58	0.00	0.00

注：本表反映部门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

部门：佛山开放大学（佛山社区大学）

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	3,742.58	3,365.66	376.92
201	一般公共服务支出	0.03	0.00	0.03
20199	其他一般公共服务支出	0.03	0.00	0.03
2019999	其他一般公共服务支出	0.03	0.00	0.03
205	教育支出	2,538.77	2,161.88	376.89
20505	广播电视教育	2,538.77	2,161.88	376.89
2050501	广播电视学校	2,538.77	2,161.88	376.89
208	社会保障和就业支出	920.82	920.82	0.00
20805	行政事业单位养老支出	903.15	903.15	0.00
2080502	事业单位离退休	523.06	523.06	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	253.69	253.69	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	126.40	126.40	0.00
20811	残疾人事业	4.36	4.36	0.00
2081199	其他残疾人事业支出	4.36	4.36	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	13.31	13.31	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	13.31	13.31	0.00
210	卫生健康支出	38.31	38.31	0.00
21011	行政事业单位医疗	38.31	38.31	0.00
2101102	事业单位医疗	38.31	38.31	0.00
221	住房保障支出	244.64	244.64	0.00
22102	住房改革支出	244.64	244.64	0.00
2210201	住房公积金	244.64	244.64	0.00

注：本表反映部门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

部门：佛山开放大学（佛山社区大学）

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	2,727.72	302	商品和服务支出	114.88
30101	基本工资	377.21	30201	办公费	5.45
30102	津贴补贴	325.64	30202	印刷费	0.00
30103	奖金	0.00	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	1,344.15	30205	水费	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	253.69	30206	电费	0.00
30109	职业年金缴费	126.40	30207	邮电费	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	38.31	30208	取暖费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	76.75
30112	其他社会保障缴费	17.67	30211	差旅费	0.00
30113	住房公积金	244.64	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	1.84
30199	其他工资福利支出	0.00	30214	租赁费	0.00
303	对个人和家庭的补助	523.06	30215	会议费	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00
30302	退休费	523.06	30217	公务接待费	0.76
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	0.00	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	18.50
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	0.99

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	4.57
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	6.03
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	3,250.78		公用经费合计	114.88

注：本表反映部门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

部门：佛山开放大学（佛山社区大学）

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：本表反映部门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

部门：佛山开放大学（佛山社区大学）

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：本表反映部门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

部门：佛山开放大学（佛山社区大学）

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
6.00	0.00	5.00	0.00	5.00	1.00	5.32	0.00	4.57	0.00	4.57	0.76

注：本表反映部门本年度财政拨款“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：佛山开放大学（佛山社区大学） 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

佛山开放大学（佛山社区大学）2023年度总收入6,925.78万元，其中本年收入6,536.71万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入3,742.58万元，比上年决算数减少177.27万元，下降4.5%。主要变动情况：一是项目支出减少，教育支出减少221.46万元，二基本养老保险核算口径变化，社会保障和就业支出口径变化减少1.75万元，三是卫生健康支出核算口径变化增加38.31万元，四是住房保障支出增加7.61万元。

2. 政府性基金预算财政拨款收入0万元，与上年决算数持平。

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2,778.65万元，比上年决算数增加723.21万元，增长35.2%。主要变动情况：一是教育收费增加567.40万元，二是业务收入增加155.81万元。

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15.48万元，比上年决算数增加7.81万元，增长101.9%。主要变动情况：一是省校考核绩效奖等其他项增加12.47万元，二是利息减少4.66万元。

（二）年度支出总体情况

佛山开放大学（佛山社区大学）2023年度总支出6,925.78万元，其中本年支出6,775.91万元。具体情况如下：

1. 基本支出3,365.66万元，比上年决算数增加47.99万元，增长1.4%。主要变动情况：一是卫生健康支出核算口径变化增加38.31万元，二是住房保障支出增加7.61万元，三是基本养老保险核算口径变化，社会保障和就业支出口径变化减少1.75万元，四是教育支出增加3.8万元。

2. 项目支出3,410.25万元，比上年决算数增加1,037.95万元，增长43.8%。主要变动情况：一是教学、后勤保障支出增加684.12万元，二是信息化网络安全、设备维护等项目增加40.55万元，三是业务支出增加326.89万元，四是公益性社区教育经费减少13.61万元。

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

佛山开放大学（佛山社区大学）2023年度财政拨款收入合计3,742.58万元。其中：一般公共预算财政拨款收入3,742.58万元，比上年决算数减少177.27万元，下降4.5%；主要变动情况：一是项目支出减少，教育支出减少221.46万元，二基本养老保险核算口径变化，社会保障和就业支出口径变化减少1.75万元，三是卫生健康支出核算口径变化增加38.31万元，四是住房保障支出增加7.61万元；政府性基金预算财政拨款收入0万元，比上年决算数增加0万元，增长0%；主要变动情况：与上年决算数持平；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0%；主要变动情况：与上年决算数持平。

（二）2023年度财政拨款支出说明

佛山开放大学（佛山社区大学）2023年度财政拨款支出合计3,742.58万元。其中：一般公共预算财政拨款支出3,742.58万元，比年初预算数增加385.78万元，增长11.5%；主要变动情况：教育支出增加352.81万元，社会保障和就业支出增加9.08万元，卫生健康支出增加15.83万元，住房保障支出增加8.02万元；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0%；主要变动情况：与上年决算数持平；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0%；主要变动情况：与上年决算数持平。

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

佛山开放大学（佛山社区大学）2023年度“三公”经费财政拨款支出决算为5.32万元，完成全年预算6万元的88.7%，比上年决算数增加3.32万元，增长165.7%。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%，比上年决算数增加0万元，增长0%；公务用车购置及运行维护费支出决算为4.57万元，完成预算5万元的91.4%，比上年决算数增加3.07万元，增长204.4%；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%，比上年决算数增加0万元，增长0%；公务用车运行维护费支出决算为4.57万元，完成预算5万元的91.4%，比上年决算数增加3.07万元，增长204.4%；公务接待费支出决算为0.76万元，完成预算1万元的75.6%，比上年决算数增加0.25万元，增长50.2%。

2023年度“三公”经费支出决算小于预算数的主要情况：认真贯彻落实中央八项规定精神和厉行节约的要求，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”经费支出决算大于上年决算数的主要情况：公务用车运行维护费增加。

（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4.57万元，占85.8%；公务接待费支出0.76万元，占14.2%。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。

2. 公务用车购置及运行维护费支出4.57万元，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4.57万元，公务用车保有量为2辆，主要用于本部门业务应急保障，送教接教，试卷运送等。

3. 公务接待费支出0.76万元，主要用于其他院校单位等来访交流，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8次，接待人数共78人。主要包括开放大学系统内院校来访学习交流。

四、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2023年度本部门机关运行经费支出0万元，比上年决算数增加0万元，增长0%。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年度本部门政府采购支出总额195.56万元，其中：政府采购货物支出91.04万元、政府采购工程支出20.99万元、政府采购服务支出83.53万元。授予中小企业合同金额144.7万元，占政府采购支出总额的74%，其中：授予小微企业合同金额134.91万元，占授予中小企业合同金额的93.2%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的67.19%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的0%，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2023年12月31日，本部门共有车辆2辆，其中，其他用车2辆，其他用车主要是本部门业务应急保障，送教接教，试卷运送等；单位价值100万元以上设备（不含车辆）1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，我部门组织对2023年度一般公共预算项目支出开展绩效自评，其中一级项目2个，二级项目4个，共涉及资金359.53万元，占一般公共预算项目支出总额的100%；组织对2023年度0个政府性基金预算项目开展绩效自评，共涉及资金0万元，占政府性基金预算项目支出总额的0%；组织对2023年度0个国有资本经营预算项目开展绩效自评，共涉及资金0万元，占国有资本经营预算项目支出总额的0%。

共组织对0个项目开展了重点绩效评价，涉及一般公共预算支出0万元，政府性基金预算支出0万元，国有资本经营预算支出0万元。其中，对0个项目委托第三方机构开展绩效评价。我部门没有组织开展重点绩效评价。

组织部门整体支出绩效自评，涉及一般公共预算支出3742.58万元，政府性基金预算支出0万元，国有资本经营预算支出0万元。从评价情况来看，各项目达到年初设定的绩效目标，所有资金使用严格按审批程序办理，操作规范，部门整体支出自评为优。

绩效自评结果。我部门今年开展了部门整体支出及公益性社区教育、老年教育经费项目绩效自评。

部门整体支出绩效自评情况：全年预算数7194.74万元，执行数6775.91万元，完成预算的94.18%。部门整体支出绩效目标完成情况主要是：1、以拓展生源渠道为切入口，招生工作显成效。一是强化宣传促招生；二是拓展项目扩空间；三是创新路径敢探索。2、以改革创新为抓手，教育培训显成效。一是深化教学模式改革。持续推进教学改革，深化虚实同步课堂的推广应用，不断完善“线上教学+线下教学+虚实同步”的新常态教学模式，促进开放教育教学质量提升。全年共有178门课程采用新常态教学模式，问卷调查显示，学生对教师的评价的平均分数约为96分，整体满意度较高；二是积极拓展培训项目。通过独立办班、合作办学等形式，开办了30个（期）培训班，较去年实际培训人数翻了一番。3、以优质服务为基础，助推各类教育高质量。一是建设“学生在线服务大厅”；二是开展学分银行实践；三是开发“老友记”小程序。发现的问题及原因主要是部分预算项目的执行率可进一步提高。下一步改进措施主要是进一步提高年初预算编制的科学性和准确性，完善预算执行动态管理，提高财政资金效益和效果。

公益性社区教育、老年教育经费项目绩效自评情况：项目全

年预算数为238万元，执行数为220.61万元，完成预算的92.69%。

项目绩效目标完成情况主要是：一是完成年初的预算计划；二是进一步开拓老年学习项目。与对口帮扶单位黔东南电大携手，打造“悟道声光影，行摄黔东南”老年教育项目并取得圆满成功；三是以演出交流彰显老年教育成果，我校组织2023年佛山市老年教育教学成果展演，得到老年人的赞誉和社会的高度关注。发现的问题及原因主要是年初预算的执行数有进一步的提升空间。下一步改进措施主要是进一步完善各项机制，更好的完成项目预算数。

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。

第五部分：附件

附件 3

佛山开放大学(佛山社区大学)2023 年度部

门整体支出

绩效自评报告

一、部门基本情况

（一）部门职能

佛山开放大学（佛山社区大学）部门职责：服务全民终身学习的新型高等学校，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、新型农民教育和各类培训。

（二）机构设置

佛山开放大学（佛山社区大学）现有 7 个内设机构，分别为党委办公室、开放教育处、社区教育处、职业培训处、信息技术处、学生工作处、总务计财处。

（三）年度总体工作和重点工作任务

1、以拓展生源渠道为切入口，招生工作显成效。一是强化宣传促招生；二是拓展项目扩空间；三是创新路径敢探索。

2、以改革创新为抓手，教育培训显成效。一是深化教学模式改革。持续推进教学改革，深化虚实同步课堂的推广应用，不断完善“线上教学+线下教学+虚实同步”的新常态教学模式，促进开放教育教学质量提升。全年共有 178 门课程采用新常态教学模式，问卷调查显示，学生对教师的评价的平均分数约为 96 分，整体满意度较高。二是积极拓展培训项目。通过独立办班、合作办班等形式，开办了 30 个（期）培训班，培训人数达到 1392 人，较去年实际培训人数翻了

一番。三是开拓老年研学项目。我校项目调研组赴贵州凯里市开展黔东南研学路线的考察，与对口帮扶单位黔东南电大携手，打造“悟道声光影，行摄黔东南”老年教育研学项目，共组织 2 期并取得圆满成功。四是指导开展佛山市 2023 年全民终身学习活动周。评选出广东省 2023 年“百姓学习之星”4 个、广东省 2023 年“终身学习品牌项目”7 个。一人还被评委“全国事迹特别感人的百姓学习之星”。

3、以优质服务为基础，助推各类教育高质量。一是建设“学生在线服务大厅”，二是开展学分银行实践，三是开发“老友记”小程序。

4、以校园文化为载体，浸润氛围强底色。一是以榜样力量鼓励学生奋发进取。今年五四先进班集体和优秀个人评优活动中，共评选出 18 个先进班集体，112 名优秀个人，以榜样为引领，激发奋进力量。二是以“第二课堂”锻造学生综合能力。组织学生参与公益活动、徒步活动、书法大赛、创新创业大赛、短视频创作大赛等共计 17 项，不断提升理论的实际运用能力，为学生全面发展夯实了基础。三是以演出交流彰显老年教育成果。我校组织 2023 年佛山市老年教育教学成果展演，得到老年人的赞誉和社会的高度关注。老年教育合唱精品班还参加了广东省老年大学协会声乐教学成果交流活动、星海杯合唱比赛等，获得 2023 广州南沙“星海杯”合唱比赛混声组金奖。

(四) 部门整体支出情况 (以决算数为统计口径)

根据 2023 年度部门决算信息, 2023 年部门整体支出 6775.91 万元, 其中: 基本支出 3365.66 万元, 项目支出 3410.25 万元。部门预算支出明细详见下表:

部门预算支出明细表

单位: 万元

支出类别	年初预算数	调整预算数	决算数
一、基本支出	3014.89	3397.46	3365.66
人员经费	2895.25	3277.39	3250.78
日常公用经费	119.64	120.07	114.88
二、项目支出	3564.33	3797.28	3410.25
其中: 基本建设类项目	0	0	0
三、上缴上级支出	0	0	0
四、经营支出	0	0	0
五、对附属单位补助支出	0	0	0
合计	6579.22	7194.74	6775.91

二、绩效自评情况

(一) 自评结论

佛山开放大学 (佛山社区大学) 根据《2023 年度佛山市市级部门整体支出绩效自评表》进行自评, 2023 年佛山开放大学 (佛山社区大学) 2023 年度部门整体支出的绩效得分为 99 分, 绩效等级为“优”¹。

(二) 管理效率分析

1. 预算绩效管理情况

¹ 绩效等级: 总分≥90 为优, 80≤总分<90 为良, 60≤总分<80 为中, 总分<60 为差。

佛山开放大学（佛山社区大学）预算编制基本符合符合中央、省和市委市政府方针政策和工作要求，符合本部门职责和本部门制定的相关规划。在开展 2023 年部门预算编制时，能够严格按照市财政局当年预算编制文件的要求，预算编制合理规范，根据年度工作重点，在不同项目、不同用途之间合理分配预算资金。项目入库符合《佛山市市级财政资金项目库管理办法（试行）》要求，专项资金编制细化程度合理，功能分类和经济分类编制准确，未出现因年中调剂导致部门预决算差异过大的问题，项目之间是未频繁调剂的。

佛山开放大学（佛山社区大学）根据 2023 年度工作安排，在编制 2023 年度预算时，按照《佛山市市级财政资金绩效评估和评审管理暂行办法》，对预算项目设定科学合理的绩效目标，并开展事前绩效评估。项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标，通过清晰、可衡量的指标值予以体现，与项目年度任务数或计划数相对应，与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。

该指标分值 10 分，自评得分 10 分。

2. 财务管理情况

佛山开放大学（佛山社区大学）在资金使用的管理过程中，严格执行了相关的各项规章制度，会议、培训、差旅资金等支出标准严格执行市的有关规定。无超范围、超标准支出。

在会计核算方面，佛山开放大学（佛山社区大学）一方面严格按照会计规范进行各项财务账目处理。对于资金下达文件有明确要求的，将资金列入相应科目进行财务管理，会计核算符合要求。按时按要求提交权责发生制部门财务报告和部门决算报表。

在内部控制管理方面，佛山开放大学（佛山社区大学）按照《行政事业单位内部控制规范（试行）》要求，建立了较为完善的内部控制管理制度，成立内部控制领导小组和工作小组，单位一把手担任内部控制领导小组组长，设置了内部控制评价与监督部门。

在预决算信息和绩效信息公开方面，佛山开放大学（佛山社区大学）按照当年工作要求，在单位网站公开了当年预算和决算，公开内容包括全部预决算表格及相关说明。预决算公开的方式、时间、内容均符合要求。按规定将重大项目绩效目标、部门整体支出绩效自评报告按规定在单位网站公开情况

该指标分值 12 分，自评得分 12 分。

3. 项目管理情况

佛山开放大学（佛山社区大学）对各项目的立项、政府采购、日常监管、验收等环节都执行严格规范的管理制度，未出现违规情况。政府购买服务项目符合《政府购买服务管理办法》（中华人民共和国财政部令第 102 号）相关要求。

属于政府采购管理范畴的项目均严格按照政府采购程序进行采购。佛山开放大学（佛山社区大学）对项目进行监督检查的方式主要有三种：一是通过印发文件，要求各项目承担单位对项目开展的情况进行汇报。二是组成检查组对项目进展、资金使用情况、运行质量等进行检查，对项目绩效目标的执行情况开展监控，发现与既定绩效目标发生偏离的情况的，及时采取措施予以纠正。三是每年对项目开展绩效自评。2023年度本部门项目共7个。按照市级财政支出绩效自评工作要求，佛山开放大学（佛山社区大学）对7个项目开展了自评，项目自评覆盖率100%。该指标分值25分，自评得分25分。

4. 资产管理情况

佛山开放大学（佛山社区大学）资产配置全部根据实际工作需要，结合年度资金安排，合理采购，现有资产配置与工作需要之间关系合理。建立了较为完善的资产管理制度，定期按要求报送行政事业性国有资产年报，资产管理有效、安全。按国有资产管理制度要求，出租、出借、处置国有资产，租金和处置收益及时上缴。该指标分值10分，自评得分10分。

（三）履职效能分析

1. “三公”经费控制情况

2023年佛山开放大学（佛山社区大学）“三公”经费全年预算安排6万元，实际支出为5.32万元，实际支出数小于预算数。该指标分值3分，自评得分3分。

2. 财政支出执行率

佛山开放大学（佛山社区大学）全年财政支出完成率为94.46%，反映2023年佛山开放大学（佛山社区大学）财政资金使用情况较为良好。按照评分标准，该指标分值10分，自评得分10分。

3. 重点工作完成率

2023年，佛山开放大学（佛山社区大学）围绕“十四五”规划、省委“1+1+9”工作部署和市委“515”高质量发展战略目标，抓紧抓实主责主业，积极担当职责使命，共有1项重点工作任务，已完成1项，重点工作完成率为100%，较好地完成了年度重点工作任务，该指标分值10分，自评得分10分。2023年度重点工作完成情况见下表：

序号	工作任务	完成情况
1	根据当地经济发展和地方人才需求，培养更多技能型、应用型本、专科人才。	已完成。2023年招生人数有新突破，学生对教师的满意度高达96%。

4. 项目绩效目标完成率

2023年，佛山开放大学（佛山社区大学）积极履职，有序开展各项工作，各项目推进顺利，绝大部分的项目绩效目标如期完成。根据评分标准，佛山开放大学（佛山社区大学）

的项目绩效目标完成情况主要依据于各项目单位绩效自评分数和项目资金的占比权重。该指标分值 5 分，按照公式计算，自评得分为 5 分。

5. 政治建设、经济建设、文化建设、社会建设、生态文明建设效益

佛山开放大学（佛山社区大学）积极围绕“十四五”规划、省委“1+1+9”工作部署和市委“515”高质量发展战略目标，统筹推进 2023 年各项工作任务，100%完成了教学业务保障支出项目等任务，较好地完成全年任务，有力地保障了佛山市经济社会的有序发展，产生了良好的社会经济生态效益：一是教学工作圆满完成，培养出一批合格本科、专科毕业生，为佛山经济发展作出一定的贡献；二是职业培训学员顺利结业，获得较高的满意度，取得良好的社会效益；三是普惠性社区教育资源供给增加，提供更多老年教育机会。

该指标分值 10 分，自评得分 9 分。

6. 公众或服务对象满意度

根据本部门教学调查问卷满意度调查，学生对任课教师满意度达 96%，反映公众或服务对象满意度较高。该指标分值 5 分，自评得分 5 分。

三、存在问题

一是对预算绩效管理的认识不足。对如何将绩效管理观念和预算管理各个环节结合起来成为有机整体思考不足，单位内部尚未建立完善的绩效配套制度和绩效管理链条。

二是部门整体支出预算编制质量有待提高。部分项目编制方法不科学，无测算依据和细致测算过程，影响部门绩效目标的实现。

三是绩效目标设置待强化，没有将重点集中在项目产出效益和可持续发展上，设定的数量、质量、效益等绩效指标表述有待规范，缺少预期指标值的参考标准，很难通过绩效目标实现情况判断项目实施成效，不能起到绩效目标的引领作用。

四、改进措施及有关建议

一是强化预算绩效管理意识，促进预算管理与业务部门职能有机结合。结合业务部门的职能特性，在现有的内部控制管理制度的基础上，对各业务部门预算绩效管理职责分工予以明确和细化，将绩效管理流程有机融合到预算管理和业务管理流程中、将绩效管理责任落实到具体预算管理单位和业务科室，有效实现预算绩效管理在预算编报、预算执行、预算监督等各环节的无缝对接。

二是夯实编制基础工作，提高预算编制质量。做细做实事前需求调查，“先谋事再排钱”。对国家、省和市委市政府重点部署和落实的项目实施事前绩效评估，对项目实施的必

要性、可行性以及经济性开展科学论证，增强预算资金安排的科学性。

三是深入构建绩效目标体系，提高绩效目标的引导性。并参考发展规划中约束性指标及预期性指标，或者是以往年度的工作指标完成情况，提出本年度工作任务的核心绩效指标，并赋予符合实际工作任务情况的目标值，以形成本部门的年度部门整体支出绩效目标，使绩效目标充分反映各业务部门的履职效率与效果，从而提高绩效管理的可操作性与可比性。