

# 2023年度湛江开放大学部门决算

# 目 录

## **第一部分：湛江开放大学概况**

- 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：湛江开放大学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：湛江开放大学2023年度部门决算情况说明**

## **第四部分：名词解释**

# 第一部分：湛江开放大学概况

## 一、单位主要职责

1. 贯彻执行国家的教育方针、政策、法规及条例，执行市委、市政府的决定并组织实施，按照国家开放大学和广东开放大学的部署，组织实施开放大学（广播电视大学）的开放教育、社区教育、中职教育和培训工作，在广东开放大学的指导下，统筹安排湛江市五县（市）四区的开放大学（广播电视大学）的教学，面向社会、面向经济，为湛江经济社会的发展培养应用人才。

2. 按照服务全民终身学习的要求，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、家庭教育、老年教育、新型农民教育和各类培训。

3. 我校承担本科学历、专科学历、中专学历教育及非学历教育培训。

## 二、单位机构设置

湛江开放大学(湛江市业余大学、湛江社区大学)内设13个正科级机构，包括办公室、组织人事科、纪检监察室、教学教务科、总务科、家庭教育教研室、职工教育教研室、社区教育教研室、老年教育教研室（终身学习服务中心）、新型农民教育教研室（乡村振兴教研室）、德育教研室、文艺教研室、信息技术中心。

## 三、部门决算单位构成

本部门无下属单位，按照部门预算编报要求，单独编制部门预算。

## 第二部分：湛江开放大学2023年度部门决算表

表1

### 收入支出决算总表

单位：湛江开放大学

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	3,394.86	一、一般公共服务支出	31	7.65
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	1,987.44	五、教育支出	35	4,232.55
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	1,075.98
	9		九、卫生健康支出	39	58.07
	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	2.40
	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	5.64
	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
<b>本年收入合计</b>	27	5,382.29	<b>本年支出合计</b>	57	5,382.29
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	0.00	年末结转和结余	59	0.00
<b>总计</b>	30	5,382.29	<b>总计</b>	60	5,382.29

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：湛江开放大学

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	5,382.29	3,394.86	0.00	1,987.44	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	7.65	7.65	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20132	组织事务	7.29	7.29	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2013299	其他组织事务支出	7.29	7.29	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20136	其他共产党事务支出	0.36	0.36	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2013699	其他共产党事务支出	0.36	0.36	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	4,232.55	2,245.12	0.00	1,987.44	0.00	0.00	0.00
20503	职业教育	729.22	729.22	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050302	中等职业教育	729.22	729.22	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20505	广播电视教育	3,304.17	1,316.73	0.00	1,987.44	0.00	0.00	0.00
2050501	广播电视学校	3,304.17	1,316.73	0.00	1,987.44	0.00	0.00	0.00
20599	其他教育支出	199.17	199.17	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2059999	其他教育支出	199.17	199.17	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	1,075.98	1,075.98	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	1,065.03	1,065.03	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	831.41	831.41	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	155.75	155.75	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	77.87	77.87	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	10.95	10.95	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	10.95	10.95	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	58.07	58.07	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	58.07	58.07	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	46.30	46.30	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
2101103	公务员医疗补助	11.77	11.77	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	2.40	2.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21305	巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴	2.40	2.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130599	其他巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴支出	2.40	2.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	5.64	5.64	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	5.64	5.64	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210203	购房补贴	5.64	5.64	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：湛江开放大学

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	5,382.29	4,368.84	1,013.45	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	7.65	0.36	7.29	0.00	0.00	0.00
20132	组织事务	7.29	0.00	7.29	0.00	0.00	0.00
2013299	其他组织事务支出	7.29	0.00	7.29	0.00	0.00	0.00
20136	其他共产党事务支出	0.36	0.36	0.00	0.00	0.00	0.00
2013699	其他共产党事务支出	0.36	0.36	0.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	4,232.55	3,226.40	1,006.16	0.00	0.00	0.00
20503	职业教育	729.22	4.32	724.90	0.00	0.00	0.00
2050302	中等职业教育	729.22	4.32	724.90	0.00	0.00	0.00
20505	广播电视教育	3,304.17	3,222.08	82.09	0.00	0.00	0.00
2050501	广播电视学校	3,304.17	3,222.08	82.09	0.00	0.00	0.00
20599	其他教育支出	199.17	0.00	199.17	0.00	0.00	0.00
2059999	其他教育支出	199.17	0.00	199.17	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	1,075.98	1,075.98	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	1,065.03	1,065.03	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	831.41	831.41	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	155.75	155.75	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	77.87	77.87	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	10.95	10.95	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	10.95	10.95	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	58.07	58.07	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	58.07	58.07	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	46.30	46.30	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
2101103	公务员医疗补助	11.77	11.77	0.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	2.40	2.40	0.00	0.00	0.00	0.00
21305	巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴	2.40	2.40	0.00	0.00	0.00	0.00
2130599	其他巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴支出	2.40	2.40	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	5.64	5.64	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	5.64	5.64	0.00	0.00	0.00	0.00
2210203	购房补贴	5.64	5.64	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：湛江开放大学

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	3,394.86	一、一般公共服务支出	33	7.65	7.65	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	2,245.12	2,245.12	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	1,075.98	1,075.98	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	58.07	58.07	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	2.40	2.40	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	5.64	5.64	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
<b>本年收入合计</b>	27	3,394.86	<b>本年支出合计</b>	59	3,394.86	3,394.86	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				
<b>总计</b>	32	3,394.86	<b>总计</b>	64	3,394.86	3,394.86	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：湛江开放大学

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	3,394.86	2,381.41	1,013.45
201	一般公共服务支出	7.65	0.36	7.29
20132	组织事务	7.29	0.00	7.29
2013299	其他组织事务支出	7.29	0.00	7.29
20136	其他共产党事务支出	0.36	0.36	0.00
2013699	其他共产党事务支出	0.36	0.36	0.00
205	教育支出	2,245.12	1,238.96	1,006.16
20503	职业教育	729.22	4.32	724.90
2050302	中等职业教育	729.22	4.32	724.90
20505	广播电视教育	1,316.73	1,234.64	82.09
2050501	广播电视学校	1,316.73	1,234.64	82.09
20599	其他教育支出	199.17	0.00	199.17
2059999	其他教育支出	199.17	0.00	199.17
208	社会保障和就业支出	1,075.98	1,075.98	0.00
20805	行政事业单位养老支出	1,065.03	1,065.03	0.00
2080502	事业单位离退休	831.41	831.41	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	155.75	155.75	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	77.87	77.87	0.00
20808	抚恤	10.95	10.95	0.00
2080801	死亡抚恤	10.95	10.95	0.00
210	卫生健康支出	58.07	58.07	0.00
21011	行政事业单位医疗	58.07	58.07	0.00
2101102	事业单位医疗	46.30	46.30	0.00
2101103	公务员医疗补助	11.77	11.77	0.00

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
213	农林水支出	2.40	2.40	0.00
21305	巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴	2.40	2.40	0.00
2130599	其他巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴支出	2.40	2.40	0.00
221	住房保障支出	5.64	5.64	0.00
22102	住房改革支出	5.64	5.64	0.00
2210203	购房补贴	5.64	5.64	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：湛江开放大学

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	1,538.69	302	商品和服务支出	1.64
30101	基本工资	366.41	30201	办公费	0.00
30102	津贴补贴	144.73	30202	印刷费	0.00
30103	奖金	470.39	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	265.48	30205	水费	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	155.75	30206	电费	0.00
30109	职业年金缴费	77.87	30207	邮电费	0.81
30110	职工基本医疗保险缴费	46.30	30208	取暖费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	11.77	30209	物业管理费	0.00
30112	其他社会保障缴费	0.00	30211	差旅费	0.00
30113	住房公积金	0.00	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	0.00	30214	租赁费	0.00
303	对个人和家庭的补助	841.08	30215	会议费	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00
30302	退休费	830.13	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	10.95	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	0.35
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	0.09
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	0.39
			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	2,379.77		公用经费合计	1.64

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：湛江开放大学

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：湛江开放大学

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：湛江开放大学

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
2.66	0.00	1.73	0.00	1.73	0.93	2.66	0.00	1.73	0.00	1.73	0.93

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：湛江开放大学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

湛江开放大学2023年度总收入5,382.29万元，其中本年收入5,382.29万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入3,394.86万元，比上年决算数增加171.93万元，增长5.3%。主要变动情况：一是中等职业教育类中2023年现代职业教育提升计划专项资金较去年增加250万元，二是其他教育类中湛江开放大学新建教学楼装修及配套设施款项较去年增加84.95万元，三是较去年减少了退役士兵管理教育项目96.6万元。

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1,220万元，下降100%。主要变动情况：2023年较2022年减少了湛江开放大学财政中专校区新建教学楼工程款项目1,220万元。

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1,987.44万元，比上年决算数增加443.75万元，增长28.7%。主要变动情况：2023年较2022年的学费收入大幅度增加。

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194.52万元，下降100%。主要变动情况：2023年较2022年减少了广东开放大学拨入的经费。

## **（二）年度支出总体情况**

湛江开放大学2023年度总支出5,382.29万元，其中本年支出5,382.29万元。具体情况如下：

1. 基本支出4,368.84万元，比上年决算数减少85.88万元，下降1.9%。主要变动情况：一是事业单位离退休人员经费支出较去年减少88.83万元，二是广播电视教育经费支出减少71.73万元，三是机关事业单位基本养老保险缴费支出和职业年金缴费支出较去年增加58.75万元，主要原因：新进人员增多，养老保险及职业年金缴费增加。

2. 项目支出1,013.45万元，比上年决算数减少1,051.29万元，下降50.9%。主要变动情况：一是中等职业教育类中2023年现代职业教育提升计划专项资金较去年增加250万元，二是其他教育类中湛江开放大学新建教学楼装修及配套设施款项较去年增加84.95万元，三是较去年减少了退役士兵管理教育项目96.6万元，四是2023年较2022年减少了湛江开放大学财政中专校区新建教学楼工程款项目1,220万元。

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**

湛江开放大学2023年度财政拨款收入合计3,394.86万元。其中：一般公共预算财政拨款收入3,394.86万元，比上年决算数增加171.93万元，增长5.3%；主要变动情况：一是中等职业教育类中2023年现代职业教育提升计划专项资金较去年增加250万元，二是其他教育类中湛江开放大学新建教学楼装修及配套设施款项较去年增加84.95万元，三是较去年减少了退役士兵管理教育项目96.6万元；政府性基金预算财政拨款收入0万元，比上年决算数减少1,220万元，下降100%；主要变动情况：2023年较2022年减少了湛江开放大学财政中专校区新建教学楼工程款项目1,220万元；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：无。

## **（二）2023年度财政拨款支出说明**

湛江开放大学2023年度财政拨款支出合计3,394.86万元。其中：一般公共预算财政拨款支出3,394.86万元，比年初预算数增加696.19万元，增长25.8%；主要变动情况：一是增加了中等职业教育中央免学费及助学金资金，二是追加了2023年现代职业教育提升计划专项资金，三是追加了湛江开放大学新建教学楼装修及配套设施款；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）；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）。

## **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**

湛江开放大学2023年度“三公”经费财政拨款支出决算为2.66万元，完成全年预算2.66万元的100%，比上年决算数减少3.6

万元，下降57.5%。其中：因公出国（境）费支出决算为0万元，完成预算0万元的--%（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1.73万元，完成预算1.73万元的100%，比上年决算数减少4.24万元，下降71.1%；其中：公务用车购置支出决算为0万元，完成预算0万元的--%（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1.73万元，完成预算1.73万元的100%，比上年决算数减少4.24万元，下降71.1%；公务接待费支出决算为0.93万元，完成预算0.93万元的100%，比上年决算数增加0.64万元，增长226.5%。

2023年度“三公”经费支出决算等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，全年实际支出等于预算数。

2023年度“三公”经费支出决算小于上年决算数的主要情况：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，全年实际支出小于预算数。

## （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1.73万元，占65%；公务接待费支出0.93万元，占35%。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：（1）参加0次会议支出0万元；（2）出国谈判、工作磋商支出0万元；（3）境外业务培训及考察0万元。



2. 公务用车购置及运行维护费支出1.73万元，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1.73万元，公务用车保有量为1辆，主要用于处理日常公务事项，如巡考、考务会议、教学教务体系会议等。

3. 公务接待费支出0.93万元，主要用于用于接待体系内兄弟学校之间的日常业务交流，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9次，接待人数共74人。主要包括接待广东开放大学、云浮开放大学、中山开放大学、东莞开放大学、毕节广播电视大学、广东开放大学法律与行政学院教师、专项体系建设项目工作、广东开放大学教学检查工作组等人到我校进行相关业务调研交流。

#### **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378.68万元，其中：政府采购货物支出77.85万元、政府采购工程支出264.69万元、政府采购服务支出36.14万元。授予中小企业合同金额378.68万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额378.68万元，占授予中小企业合同金额的100%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的20.56%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的69.9%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的9.54%。

### **（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，其他用车主要是接送领导到县级开放大学处理日常公务事项，如巡考、考务会议、教学教务体系会议等；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，我单位组织对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0个，二级项目0个，共涉及资金0万元，占一般公共预算项目支出总额的0%。从评价情况来看，自评结果均为优。

2023年我校预算安排总收入5382.29万元，其中：一般公共预算财政拨款3394.86万元，占总收入的63.07%；事业收入1987.43万元，占总收入的36.93%。政府性基金预算财政拨款0万元。2023年总支出5382.29万元。其中：基本支出4368.84万元，占总支出的81.17%；项目支出1013.45万元，占总支出的18.83%。当年“三公”经费决算数5.97万元，其中公务接待费0.93万元，公务用车运行维护费支出5.04万元，因公出国(境)费0元。比预算数17万元减少11.03万元，减幅64.88%，“三公”经费预算执行情况良好。我校加强了资金管理，提高了资金的使用效率，当年财政下达的资金全部使用完毕。

2023年市财政局下达新教学楼装修及配套设施项目预算为265.78万元，实际到位资金为199.17万元，财政资金到位率74.94%。该项目下达资金199.17万元，实际支出199.17万元，资金支出率100%。已完成全部采购及装修，购置会议台凳、阶梯教室学生座椅、计算机设备、广播系统等设备一批，于2023年12月

10日前验收合格，并投入使用。该项目的建设，改变学校教学基础条件，满足学校的教学需求，师生在明亮的教室上课、学习，心情愉悦。该项目得到教师和学生的一致好评。

2023年现代职业教育质量提升计划安排我校资金350万元，实际到位资金350万元，资金到位率100%。该项目下达资金350万元，实际支出350万元，资金支出率100%。用于财政中专学生宿舍改造及配套设施的购置，主要是将男生宿舍楼B楼1-2层的办公室及实训室改造成学生宿舍，购置一批学生宿舍用空调、热水器、风扇、学生用床及柜子等；11楼阶梯教室装修及购置学生座椅等设备一批，新教学楼教室多媒体教学设备一批、报告厅LED电子显示屏等等。于2023年12月8日前验收合格，并投入使用。

组织单位整体支出绩效自评，涉及一般公共预算支出3394.86万元，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。另外本单位共组织对2个市级项目开展了绩效评价，涉及一般公共预算支出549.17万元，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，我校本次绩效自评遵循市有关文件精神 and 对照整体支出绩效自评指标评分表进行逐项评定。坚持经济性、效率性、有效性、真实性、科学性、规范性原则，整体绩效自评结果优等。

**绩效自评结果。** 我单位今年开展了部门整体支出及2个项目绩效自评。

单位整体支出绩效自评情况：全年预算数5382.29万元，执行数5382.29万元，完成预算的100%。部门整体支出绩效目标完成情况主要是：2023年度我校整体预算执行情况比较好。发现的问题及原因主要是，仍存在小部分项目资金使用进度缓慢的情况。下

一步改进措施主要是加强财务管理，督促有关业务科室加快项目建设进度及经费支出进度，确保项目经费能在保质保量的前提下完成支出。从评价情况来看，自评结果为优。

新教学楼装修及配套设施项目预算为265.78万元，实际到位资金为199.17万元，财政资金到位率74.94%。项目绩效自评情况：资金支出率100%。该项目的建设，改变学校教学基础条件，满足学校的教学需求，师生在明亮的教室上课、学习，心情愉悦。该项目得到教师和学生的一致好评。从评价情况来看，自评结果为优。

2023年现代职业教育质量提升计划项目绩效自评情况：项目全年预算数为350万元，执行数为350万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况主要是：改善了中职学校办学条件，满足学校的教学需求，同时促进学校的办学规模不断地发展，为学校提高教学质量和扩大招生规模创造了较好的条件，更好地服务地方基础教育的发展。发现的问题及原因主要是在绩效管理、资产管理上与预期存在一定差距。因此仍需继续努力，不断推动我校教育事业综合实力提升。下一步改进措施主要是加强财务管理，督促有关业务科室加快项目建设进度及经费支出进度，确保项目经费能在保质保量的前提下完成支出，做好后续学校的相关资产管理工作。从评价情况来看，自评结果为优。

## 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。