

2023年度广州开放大学部门决算

目 录

第一部分：广州开放大学概况

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：广州开放大学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：广州开放大学2023年度部门决算情况说明

第四部分：名词解释

第一部分：广州开放大学概况

一、单位主要职责

广州开放大学为市局级事业单位，预算归口市教育局管理。
主要承担以下任务：

- （一）开展专科、本科及中专等学历教育。
- （二）承担社会培训、社区老年教育等非学历继续教育。
- （三）开展成人教育、远程教育的理论和实践研究。
- （四）参与广州终身教育理论及政策研究，承担建设服务广州全民终身学习在线教育平台。
- （五）承担市、区开放大学系统办学、教学的指导工作。
- （六）承担广州市四级老年教育体系建设、开展城乡社区与互联网+老年教育。
- （七）开展对外教育合作交流。

二、单位机构设置

本单位内设处室24个，分别是党委办公室、学校办公室（采购管理中心、审计室）、纪检室（纪委办公室）、党委学生工作部（学生工作处）、党委教师工作部（组织人事处）、教务处、非学历教育管理处（社区与老年教育处）、招生与合作办学办公室、马克思主义教研部、教学中心、开放教育学院、乡村振兴学院（成人教育学院）、社会培训学院（家政学院）、教师教育学院（广州市教师远程培训中心、广州市远程培训教师发展中心、广州市民办学校教师发展中心、广州市电大系统教师发展中心）、广州老年开放大学、质量监督与评估中心、终身学习研究

院（学报编辑部、图书馆）、数字化服务中心（实训中心）、网络与信息中心、发展规划与科研管理处、财务处、总务处、保卫处、工会。

三、部门决算单位构成

我单位没有下属单位，按照部门决算编报要求，单独编制本单位决算。

第二部分：广州开放大学2023年度部门决算表

表1

收入支出决算总表

单位：广州开放大学

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	11,619.26	一、一般公共服务支出	31	0.00
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	39,287.75	五、教育支出	35	40,976.35
六、经营收入	6	32.00	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	697.12	八、社会保障和就业支出	38	16.35
	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	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	0.00
	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	51,636.13	本年支出合计	57	40,992.70
使用非财政拨款结余(含专用结余)	28	135.03	结余分配	58	10,766.33
年初结转和结余	29	94.32	年末结转和结余	59	106.45
总计	30	51,865.48	总计	60	51,865.48

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：广州开放大学

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	51,636.13	11,619.26	0.00	39,287.75	32.00	0.00	697.12
205	教育支出	51,619.78	11,602.91	0.00	39,287.75	32.00	0.00	697.12
20505	广播电视教育	51,613.23	11,602.91	0.00	39,281.20	32.00	0.00	697.12
2050501	广播电视学校	51,613.23	11,602.91	0.00	39,281.20	32.00	0.00	697.12
20599	其他教育支出	6.55	0.00	0.00	6.55	0.00	0.00	0.00
2059999	其他教育支出	6.55	0.00	0.00	6.55	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	16.35	16.35	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	16.35	16.35	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	16.35	16.35	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：广州开放大学

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	40,992.70	32,800.20	8,160.49	0.00	32.00	0.00
205	教育支出	40,976.35	32,783.85	8,160.49	0.00	32.00	0.00
20505	广播电视教育	40,963.27	32,783.85	8,147.41	0.00	32.00	0.00
2050501	广播电视学校	40,963.27	32,783.85	8,147.41	0.00	32.00	0.00
20599	其他教育支出	13.08	0.00	13.08	0.00	0.00	0.00
2059999	其他教育支出	13.08	0.00	13.08	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	16.35	16.35	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	16.35	16.35	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	16.35	16.35	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：广州开放大学

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	11,619.26	一、一般公共服务支出	33	0.00	0.00	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	11,583.57	11,583.57	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	16.35	16.35	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	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	0.00	0.00	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	11,619.26	本年支出合计	59	11,599.92	11,599.92	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	40.23	年末财政拨款结转和结余	60	59.56	59.56	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	40.23		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	11,659.48	总计	64	11,659.48	11,659.48	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：广州开放大学

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	11,599.92	7,779.73	3,820.19
205	教育支出	11,583.57	7,763.38	3,820.19
20502	普通教育	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	0.00	0.00	0.00
20505	广播电视教育	11,583.57	7,763.38	3,820.19
2050501	广播电视学校	11,583.57	7,763.38	3,820.19
208	社会保障和就业支出	16.35	16.35	0.00
20808	抚恤	16.35	16.35	0.00
2080801	死亡抚恤	16.35	16.35	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：广州开放大学

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	4,918.95	302	商品和服务支出	60.40
30101	基本工资	1,129.90	30201	办公费	0.00
30102	津贴补贴	921.90	30202	印刷费	0.00
30103	奖金	798.66	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	960.64	30205	水费	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	425.59	30206	电费	0.00
30109	职业年金缴费	212.79	30207	邮电费	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	0.00	30208	取暖费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	26.32
30112	其他社会保障缴费	0.00	30211	差旅费	0.00
30113	住房公积金	469.48	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	2,800.38	30215	会议费	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00
30302	退休费	2,767.51	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	16.35	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	0.00
30309	奖励金	16.46	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	10.14
30399	其他对个人和家庭的补助	0.07	30240	税金及附加费用	0.00
			30299	其他商品和服务支出	23.94
			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	7,719.33		公用经费合计	60.40

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：广州开放大学

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：广州开放大学		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：广州开放大学

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
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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。

本表本年度无发生额。

第三部分：广州开放大学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

广州开放大学2023年度总收入51,865.48万元，其中本年收入51,636.13万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入11,619.26万元，比上年决算数增加1,054.33万元，增长10%。主要变动情况：人员薪酬的政策性调整以及新增人员的变动。

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39,287.75万元，比上年决算数增加5,412.93万元，增长16%。主要变动情况：1. 落实关于印发《国家开放大学学习中心设置与管理暂行办法》的通知（国开招〔2022〕1号），2023年校本部全额直接收取系统外学习中心学生学费，实行“收支两条线”管理；2. 动用财政专户历年净结余资金用于提升学校办学条件的投入。

6. 经营收入32万元，比上年决算数减少30.3万元，下降48.6%。主要变动情况：调整校企合作模式，清退场地出租。

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697.12万元，比上年决算数增加94.82万元，增长15.7%。主要变动情况：基本户利息收入增长。

（二）年度支出总体情况

广州开放大学2023年度总支出51,865.48万元，其中本年支出40,992.7万元。具体情况如下：

1. 基本支出32,800.2万元，比上年决算数增加8,405.04万元，增长34.5%。主要变动情况：落实关于印发《国家开放大学学习中心设置与管理暂行办法》的通知（国开招〔2022〕1号），2023年校本部全额直接收取系统外学习中心学生学费，实行“收支两条线”管理，校本部向系统外学习中心支付教学工作经费，并统一发入教师课酬。

2. 项目支出8,160.49万元，比上年决算数增加1,466.45万元，增长21.9%。主要变动情况：学校各项事业稳步发展，进一步加大项目支出经费的投入。

3. 上缴上级支出0万元，与上年决算数持平。

4. 经营支出32万元，比上年决算数减少30.3万元，下降48.6%。主要变动情况：调整校企合作模式，清退场地出租。

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

广州开放大学2023年度财政拨款收入合计11,619.26万元。其中：一般公共预算财政拨款收入11,619.26万元，比上年决算数增加1,054.33万元，增长10%；主要变动情况：人员薪酬的政策性调整以及新增人员的变动；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--（基数为0，不可比）；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--（基数为0，不可比）；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

广州开放大学2023年度财政拨款支出合计11,599.92万元。其中：一般公共预算财政拨款支出11,599.92万元，比年初预算数增加270.18万元，增长2.4%；主要变动情况：人员薪酬的政策性调整以及新增人员的变动；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：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--（基数为0，不可比）；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

广州开放大学2023年度“三公”经费财政拨款支出决算为0万元，完成全年预算0万元的--（基数为0，不可比），比上年决算数减少0.02万元，下降100%。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）；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）；公务接待费支出决算为0万元，完成预算0万元的--（基数为0，不可比），比上年决算数减少0.02万元，下降100%。

2023年度“三公”经费支出决算等于预算数的主要情况：严格按照预算编制和结合单位情况安排支出。

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，压减“三公”经费支出。

（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0万元，占0%；公务接待费支出0万元，占0%。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0万元，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0万元，公务用车保有量为0辆，主要用于无。国有资产占有车辆8辆，该部分车辆的运行维护费均使用财政专户管理资金，未使用一般公共预算经费，故保有量和国有资产占有车辆数不一致。

3. 公务接待费支出0万元，主要用于无，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0次，接待人数共0人。主要包括无。

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4,466.32万元，其中：政府采购货物支出155.34万元、政府采购工程支出194.51万元、政府采购服务支出4,116.47万元。授予中小企业合同金额2,432.05万元，占政府采购支出总额的54.5%，其中：授予小微企业合同金额1,175.65万元，占授予中小企业合同金额的48.3%；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50.58%。

（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8辆，其中，其他用车8辆，其他用车主要是综合业务保障用车，主要用于校区交通车、文件交换、市内因公出行等；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2个，二级项目12个，共涉及资金3,820.19万元，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--（基数为0，不可比）；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

项目支出总额的一（基数为0，不可比）。

共组织对“市教育局广州开放大学师资队伍建设工作经费”“教育局市电大广州市老年教育建设专项工作经费”等2个项目开展了重点项目绩效自评，涉及一般公共预算支出2,757.81万元，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。我单位无委托第三方机构开展的重点绩效评价项目。从评价情况来看，自评达到“优”等级。

组织单位整体支出绩效自评，涉及一般公共预算支出11,599.92万元，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，单位整体支出目标基本实现，资金使用绩效良好。

绩效自评结果。 我单位今年开展了单位整体支出及“市教育局广州开放大学师资队伍建设工作经费”等28个项目绩效自评。

单位整体支出绩效自评情况：全年预算数57,480.19万元，执行数40,992.70万元，完成预算的71.32%。其中：一般公共预算财政拨款预算11,675.97万元，执行数11,599.92万元，完成预算的99.35%。单位整体支出绩效目标完成情况主要：一是学历教育力争实现规模以上专业省设课资源全覆盖，学历教育创优提质，办学系统管理进一步强化。二是职业培训业务进一步壮大，有效促进中小学教师继续教育向信息化、现代化的方向发展，提高中小学教师的师德素养和业务水平，为社会输送一批高质量、高水平的家庭服务技能型人才，拓展家庭教育培训，打造特色化家庭教育品牌项目，促进广州家庭教育普及化、优质化、特色化发展。三是做大做强社区老年教育，推进广州联合国教科文组织全球学习型城市网络项目建设及合作交流，落实积极应对人口老龄化国

家战略，持续推动“扩供给惠民生”的社区老年教育新发展。四是推动智慧校园生态，推进“互联网+”大学建设，完成校园网基础设施改造和数据中台建设，为学校数字化转型升级提供支撑。五是创建人文校园生态，分步完成校园维修改造工程。较好完成了2023年履行职能职责和各项重点工作任务，整体支出和项目绩效情况较为理想，总体上达到了全过程预算绩效管理的要求。发现的问题及原因主要是：预算执行水平需要进一步提高，存在部分项目支出不能按时完成预算序时进度要求。下一步改进措施主要：一是加强预算绩效管理理念，要树立“以人为本、全员参与”的协调管理方式，加强对各部门对预算管理的认识和理解，充分调动各部门、教职工的积极性和主动性。二是完善预算绩效管理机制，建立一套科学、合理并行之有效的评价方法、评价体系和评价标准。三是进一步科学编制部门预算，严格按照预算编制的相关制度和要求以及下一年度的工作计划，细化编制部门预算，提高预算编制的科学性、合理性、严谨性。加强项目绩效运行监控，提高经费预算执行效率，避免资金闲置沉淀，确保财政支出的均衡性和时效性，全面强化预算绩效管理，将预算绩效的想念落实到预算执行的每一个环节，进一步提高财政资源配置效率和使用效益。

市教育局广州开放大学师资队伍建设工作经费项目绩效自评情况：项目全年预算数为2,381.53万元，执行数为2,380.86万元，完成预算的99.97%。项目绩效目标完成情况主要是：通过开展市中小学教师专项培训，有效加强广州市中小学教师队伍教学能力，丰富教学方式和手段多样化，集中面授与网络研修结合，有利于提高教学的有效性和操作性，有效促进高素质教师队伍建

设。发现的问题及原因主要：一是项目统筹组织、协同工作不够充分。二是该项目有管理、培训、研究等各项工作内容，探索性较强，实际实施过程和计划工作内容具有较大不同。三是公开招标委托项目进展较缓慢。下一步改进措施主要：一是加强统筹组织和协调，提升团队服务能力。二是调整并细化培训规划，建立动态的项目实施方案，并及时调整绩效目标。三是按规范要求制定经费使用计划，考虑周全，提前做好经费执行安排，使专项经费发挥更大的效能。

特别说明：正文因金额转化为万元时，四舍五入可能存在尾差。

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。