

2023年度广东开放大学（广东理工职业学院）部门决算

目 录

第一部分：广东开放大学（广东理工职业学院）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：广东开放大学（广东理工职业学院）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：广东开放大学（广东理工职业学院）2023年度部门决算情况说明

第四部分：名词解释

第一部分：广东开放大学（广东理工职业学院）概况

一、单位主要职责

本单位广东开放大学（广东理工职业学院）是广东省人民政府举办、省教育厅直属，以现代信息技术为支撑，面向全体社会成员开展远程开放教育的新型本科高校。学校的主要职责是：服务于广东学习型社会建设，坚持面向基层、面向行业、面向社区、面向农村，为学习者提供多样化、多层次的学历教育 and 非学历教育，推行高本衔接三二分段专升本协同育人，高职专科与开放教育本科一体化人才培养，与普通高校共建研究生联合培养基地，设有广东省博士工作站，构建了专本硕博学历提升通道。

广东开放大学的前身为成立于1978年11月的广东广播电视大学，与广东理工职业学院实行“一套班子、两块牌子”的管理体制，资源共享，优势互补。2012年12月，教育部批准广东广播电视大学更名为广东开放大学。学校实现了全省市县电大的整体转型，目前有19所市级开放大学、69所县级开放大学、20余所行业学院（分校），5个市级开放大学、26个县级开放大学设立了社区大学，16个市级开放大学、32个县级开放大学设立了老年大学分校，形成了覆盖全省城乡和部分行业的办学体系，是一所老百姓身边的大学。

二、单位机构设置

本单位广东开放大学（广东理工职业学院），二级预算单位，报表小类为单户表。2022年，在教育厅统筹下，学校完成与

原广东省理工职业技术学校的集团办学工作。合并后机构设置情况为：现有机构共41个，其中党政管理部门18个，教学机构15个，科研教辅机构6个，其他机构2个。党政管理部门负责学校的党务、行政、后勤工作以及学生思想教育和学生管理，教学和科研教辅机构负责学校的教学、教务管理、教学资源、网络建设、教育技术、远程开放教育研究、科研管理以及全省开放大学体系的教学指导和教学支持服务。

三、部门决算单位构成

按照部门决算编报要求，纳入本单位广东开放大学（广东理工职业学院）2023年度部门决算编报范围的单位共1个，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：广东开放大学（广东理工职业学院）2023年度部门决算表

表1

收入支出决算总表

单位：广东开放大学（广东理工职业学院）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	35,524.07	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	87,842.24	五、教育支出	35	119,662.62
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	36	2.74
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	611.47	八、社会保障和就业支出	38	2,651.81
	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	2.00
	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	123,977.78	本年支出合计	57	122,319.17
使用非财政拨款结余(含专用结余)	28	0.00	结余分配	58	1,271.53
年初结转和结余	29	267.37	年末结转和结余	59	654.44
总计	30	124,245.15	总计	60	124,245.15

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：广东开放大学（广东理工职业学院）

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	123,977.78	35,524.07	0.00	87,842.24	0.00	0.00	611.47
205	教育支出	121,329.71	32,876.01	0.00	87,842.24	0.00	0.00	611.47
20502	普通教育	78,574.38	1,370.00	0.00	77,204.38	0.00	0.00	0.00
2050205	高等教育	78,564.38	1,360.00	0.00	77,204.38	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	10.00	10.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20503	职业教育	42,672.83	31,423.51	0.00	10,637.85	0.00	0.00	611.47
2050302	中等职业教育	3,961.13	3,653.91	0.00	307.22	0.00	0.00	0.00
2050305	高等职业教育	38,711.70	27,769.60	0.00	10,330.64	0.00	0.00	611.47
20508	进修及培训	82.50	82.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050899	其他进修及培训	82.50	82.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
206	科学技术支出	2.00	2.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20607	科学技术普及	2.00	2.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2060703	青少年科技活动	2.00	2.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	2,646.07	2,646.07	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	2,646.07	2,646.07	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	2,646.07	2,646.07	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：广东开放大学（广东理工职业学院）

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	122,319.17	102,672.03	19,647.14	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	119,662.62	100,020.22	19,642.40	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	77,640.45	74,270.26	3,370.19	0.00	0.00	0.00
2050205	高等教育	77,630.45	74,270.26	3,360.19	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	10.00	0.00	10.00	0.00	0.00	0.00
20503	职业教育	41,937.29	25,749.97	16,187.33	0.00	0.00	0.00
2050302	中等职业教育	3,783.16	136.80	3,646.36	0.00	0.00	0.00
2050305	高等职业教育	38,154.13	25,613.16	12,540.97	0.00	0.00	0.00
20505	广播电视教育	2.38	0.00	2.38	0.00	0.00	0.00
2050599	其他广播电视教育支出	2.38	0.00	2.38	0.00	0.00	0.00
20508	进修及培训	82.50	0.00	82.50	0.00	0.00	0.00
2050899	其他进修及培训	82.50	0.00	82.50	0.00	0.00	0.00
206	科学技术支出	2.74	0.00	2.74	0.00	0.00	0.00
20607	科学技术普及	2.74	0.00	2.74	0.00	0.00	0.00
2060703	青少年科技活动	2.74	0.00	2.74	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	2,651.81	2,651.81	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	2,651.81	2,651.81	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	2,651.81	2,651.81	0.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	2.00	0.00	2.00	0.00	0.00	0.00
21301	农业农村	2.00	0.00	2.00	0.00	0.00	0.00
2130199	其他农业农村支出	2.00	0.00	2.00	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：广东开放大学（广东理工职业学院）

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	35,524.07	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	32,469.81	32,469.81	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	38	2.74	2.74	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	2,651.81	2,651.81	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	2.00	2.00	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	35,524.07	本年支出合计	59	35,126.36	35,126.36	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	241.39	年末财政拨款结转和结余	60	639.10	639.10	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	241.39		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	35,765.46	总计	64	35,765.46	35,765.46	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：广东开放大学（广东理工职业学院）

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	35,126.36	24,348.81	10,777.55
205	教育支出	32,469.81	21,697.00	10,772.81
20502	普通教育	1,370.19	0.00	1,370.19
2050205	高等教育	1,360.19	0.00	1,360.19
2050299	其他普通教育支出	10.00	0.00	10.00
20503	职业教育	31,017.12	21,697.00	9,320.12
2050302	中等职业教育	3,646.36	0.00	3,646.36
2050305	高等职业教育	27,370.76	21,697.00	5,673.76
20508	进修及培训	82.50	0.00	82.50
2050899	其他进修及培训	82.50	0.00	82.50
206	科学技术支出	2.74	0.00	2.74
20607	科学技术普及	2.74	0.00	2.74
2060703	青少年科技活动	2.74	0.00	2.74
208	社会保障和就业支出	2,651.81	2,651.81	0.00
20805	行政事业单位养老支出	2,651.81	2,651.81	0.00
2080502	事业单位离退休	2,651.81	2,651.81	0.00
213	农林水支出	2.00	0.00	2.00
21301	农业农村	2.00	0.00	2.00
2130199	其他农业农村支出	2.00	0.00	2.00

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：广东开放大学（广东理工职业学院）

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	16,246.84	302	商品和服务支出	5,451.06
30101	基本工资	4,080.70	30201	办公费	0.00
30102	津贴补贴	2,440.39	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	5,874.40	30205	水费	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	920.00	30206	电费	0.00
30109	职业年金缴费	0.00	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	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	2,119.84	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	811.51	30214	租赁费	0.00
303	对个人和家庭的补助	2,650.91	30215	会议费	0.00
30301	离休费	161.11	30216	培训费	0.00
30302	退休费	2,489.80	30217	公务接待费	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.83
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	5,450.16
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	0.00
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	0.07
			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	18,897.76		公用经费合计	5,451.06

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：广东开放大学（广东理工职业学院）

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：广东开放大学（广东理工职业学院）

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：广东开放大学（广东理工职业学院）

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
65.44	30.58	34.86	34.86	0.00	0.00	65.44	30.58	34.86	34.86	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。

第三部分：广东开放大学（广东理工职业学院）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

广东开放大学（广东理工职业学院）2023年度总收入124,245.15万元，其中本年收入123,977.78万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入35,524.07万元，比上年决算数减少9,982.61万元，下降21.9%。主要变动情况：一是2022年度学校集团办学接收了原广东省理工职业技术学校账面余额及其财政拨款收入7,360万元，同时包含提毛奖补专项资金拨款5,663万元，二是2023年提毛奖补专项资金发放完毕，两校合并融合后重新计算下拨生均经费及奖助学金，财政拨款回落至正常水平。

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87,842.24万元，比上年决算数增加10,270.1万元，增长13.2%。主要变动情况：一是开放教育招生人数增加，二是开放教育学费收费模式转变，2023年合作分校是采取先全额收取再按比例返拨的方式收缴学费。

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611.47万元，比上年决算数增加271.36万元，增长79.8%。主要变动情况：一是利息收入增加，二是科研收入增加。

（二）年度支出总体情况

广东开放大学（广东理工职业学院）2023年度总支出124,245.15万元，其中本年支出122,319.17万元。具体情况如下：

1. 基本支出102,672.03万元，比上年决算数增加37,084.86万元，增长56.5%。主要变动情况：2022年存在应返还合作办学分校学费分成款约2.4亿元未返还，2023年正常返还合作办学分校学费分成款。

2. 项目支出19,647.14万元，比上年决算数减少13,524.17万元，下降40.8%。主要变动情况：2022年一般公共预算财政拨款包含1.22亿元提毛资金，2023年无此类型拨款，支出相应减少。

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

广东开放大学（广东理工职业学院）2023年度财政拨款收入合计35,524.07万元。其中：一般公共预算财政拨款收入35,524.07万元，比上年决算数减少9,982.61万元，下降21.9%；主要变动情况：2022年一般公共预算财政拨款包含1.22亿元提毛资金，2023年无此类型拨款。；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）；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）。

（二）2023年度财政拨款支出说明

广东开放大学（广东理工职业学院）2023年度财政拨款支出合计35,126.36万元。其中：一般公共预算财政拨款支出35,126.36万元，比年初预算数减少218.32万元，下降0.6%；主要变动情况：奖助学金支出较预算有所减少；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

广东开放大学（广东理工职业学院）2023年度“三公”经费财政拨款支出决算为65.44万元，完成全年预算65.44万元的100%，比上年决算数增加62.84万元，增长2,413.9%。其中：因公出国（境）费支出决算为30.58万元，完成预算30.58万元的100%，比上年决算数增加30.58万元，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34.86万元，完成预算34.86万元的100%，比上年决算数增加32.26万元，增长1,239.1%；其中：公务用车购置支出决算为34.86万元，完成预算34.86万元的100%，比上年决算数增加34.86万元，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），比上年决算数减少2.6万

元，下降100%；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），比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）。

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，严格按照预算开支。

2023年度“三公”经费支出决算大于上年决算数的主要情况：一是2023年组织2个出国团组，2022年受疫情影响无此费用；二是2023年新购置2辆公务用车。

（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30.58万元，占46.7%；公务用车购置及运行维护费支出34.86万元，占53.3%；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30.58万元。全年使用财政拨款安排出国（境）团组2个、累计12人次。开支内容包括：境外业务培训及考察30.58万元，主要用于英国、法国及香港业务考察。

2. 公务用车购置及运行维护费支出34.86万元，其中：公务用车购置支出为34.86万元，公务用车购置数2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，主要用于集团办学采购新公务用车。

3. 公务接待费支出0万元，主要用于按规定开支的各项公务接待（含外宾接待）支出，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。我单位未在财政资金中安排公务接待费。

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4,313.18万元，其中：政府采购货物支出2,456.12万元、政府采购工程支出1,215.03万元、政府采购服务支出642.03万元。授予中小企业合同金额3,983.64万元，占政府采购支出总额的92.4%，其中：授予小微企业合同金额3,079.99万元，占授予中小企业合同金额的77.3%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的55.1%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的30.5%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的14.4%。

（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12辆，其中，机要通信用车2辆、其他用车10辆，其他用车主要是综合保障业务用车；单位价值100万元以上设备（不含车辆）5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5个，共涉及资金8,360.3万元，占一般公共预算项目支出总额的78%。

共组织对“特色高校提升计划”“高职提水平”“现代职业教育质量提升计划专项资金”等6个项目开展了重点绩效评价，涉

及一般公共预算支出8,360.3万元。从评价情况来看，以上项目总体完成情况良好，基本实现年初设定的绩效目标，资金使用效率较高。

组织单位整体支出绩效自评，涉及一般公共预算支出35,126万元。从评价情况来看，基本实现整体绩效目标，自评得分95.5。

绩效自评结果。 我单位今年开展了部门整体支出及5个项目绩效自评。

单位整体支出绩效自评情况：全年预算数35,126万元，执行数35,126万元，完成预算的100%。部门整体支出绩效目标完成情况主要是：学校财务工作在上级主管部门、学校党委、行政班子的正确领导下，紧紧围绕学校中心工作和重点目标，坚持改革创新，积极组织收入，强化预算管理，规范审批程序，发挥会计核算监督职能，推进财务管理信息化建设，着力提高服务水平和能力，不断建立健全内部管理制度，梳理内部管理流程，提升部门整体支出管理水平，较好地完成工作目标实现了项目目标绩效。发现的问题及原因主要是：（1）收入预算完成率偏低。2023年学校总收入预算150,466.83万元，实际执行123,977.78万元，预算完成率82.4%，主要受教育事业收入影响。2023年学校计划改变开大教育收费方式，预算数据是以市县开大和合作分校的全额收费为依据，而实际最终收费方式为市县开大收费是直接按比例上缴学校纯学费分成，合作分校是采取先全额收取再按比例返拨的方式。合作分校无法采取源头收费方式，不仅影响学校的整体收入规模，同时带来较大的管理风险。（2）项目资金支付进度滞后。财政项目专项资金支付依然存在“前慢后快”的情况，3月财政资

金下达后，4月份校内资金分配方案公布，最后项目大规模集中在10-11月支付，造成学校在前三季度的项目支出进度考核不理想。学校二级部门预算执行效率低，二级部门在编制预算时，缺乏科学计算，未充分考虑校内资金和财政资金等多方资金，没有进行全盘统筹。（3）财务信息化有待完善。2023年底学校上线预算及绩效管理系统，将于2024年开始实现预算申报又线下至线上的转移，在此之前，预算及绩效管理一直采用手工管理，与教务、科研、人力系统脱节，数据交互性差，管理效率低，直接影响学校项目绩效管理水平和能力。下一步改进措施主要是：（1）强化预算管理，坚持稳中求进。中央经济工作会议提出的“坚持稳中求进、以进促稳、先立后破”和“积极的财政政策要适度加力、提质增效”为学校的财务预算工作指明了方向。各部门应统一思想，紧密围绕学校“十四五”规划和2024年党政工作要点，在年度工作计划的梳理中，应从严从实申报预算，精打细算，厉行节约，主动削减非急需非刚性支出。同时，加强部门间的沟通协调，形成合力，共同推动学校事业的平稳发展，实现既定目标。积极推进预算执行工作，通过研判政府采购项目执行形势和召开推进会等措施，确保预算的高效执行。强化预算执行责任，对重点项目进行实时监控，及时调度调整，并积极创新工作方法，争取政策支持，解决执行中的难点问题。严格管理各类专项资金的使用，把握关键节点，实现预算的“好、快、省”高效执行，为学校的稳健发展奠定坚实基础。（2）增收节支双管齐下，内外协作共促发展。深入贯彻落实中央长期“过紧日子”的决策部署，树立开源节流并重的理念。一方面，积极增收，做好各类收费工作，努力争取上级专项资金，并全力配合业务部门开展科研和社

会培训服务，为学校事业收入贡献力量。同时，集思广益，拓展开源渠道，创新机制激发各二级单位的创收积极性。另一方面，注重节支，严格贯彻落实国家关于精打细算、加强支出管理的要求，确保资金使用高效且讲求绩效。此外，盘活存量资金，减少资金沉淀，统筹用于学科建设等中心工作，集中财力助推学校发展。同时，加强学校与政府、社会团体、银行、校友组织等的合作，构建融合发展新格局，为学校高质量发展提供有力支持。全校上下凝聚共识，协调联动，聚焦学校“双高”建设、国家开放大学广东分部办学水平评估等重点工作，奋力做好财务工作，推动学校实现更高质量的发展。（3）推进财务信息化建设，提升财务服务效能。深化财务信息化建设，持续完善“线上+线下”财务服务模式，以科技力量引领学校财务工作走向智能化、高效化。以财务系统为核心，构建财务业务一体化管理平台。通过集中授权、统一认证和自定义工作流等应用服务，涵盖OA审批、内控、采购、合同、资产、人事、教务、学工、科研、迎新、公寓、教材、档案等财务管理相关应用，利用业财融合的理念重构财务、业务管理流程，多方位、多角度减轻财务人员工作量，建设涵盖人、财、物的全方位管理与服务工作平台，助力核算会计向管理会计的转型，提高学校管理水平。

“特色高校提升计划”项目绩效自评情况：项目全年预算数为1,360万元，执行数为1,360万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况主要是：学校于2022年立项了思想政治教育、计算机科学与技术、机械工程3个校级重点学科，提前完成全周期新立项校级学科的指标，围绕“老年+”的方式培育相关学科，基本形成了“1+3+N”的学科布局。新增博士9人，其中新引进博士5人

（含1名教授博士），校内培养博士4人。选派推荐了14名骨干教师为2023年国内访问学者，选派骨干教师参加培训达到4000余人次。建设4个省级特色专业，立项建设省继续教育质量提升工程项目19项，2门一流课程，4门课程思政示范课、4项教改项目，1门课程思政示范课堂。引进38门国内优质在线开放课程；编写公开出版教材13部，其中2部获评国家“十四五”规划教材，2部获评省级“十四五”规划教材。2021年以来已新增省级社科研究中心4项，超过每年新增1个的要求；新增省级科研平台1个；获批国家级项目1项，省部级项目17项；提交获批领导批示咨询报告2份；发表高水平论文38篇；出版专著5部；申请专利41项。实现科技成果转化9项；新建4个校级产业学院；目前已有云浮、茂名、惠州、阳江、韶关、惠州、汕头、江门、梅州、佛山和清远等11所市级开放大学和乐昌、英德、五华等35所县级开放大学设立了乡村振兴学院。2023年，组织因公出国（境）6批次共23人，助推建立与法国、泰国、香港、澳门等高校的合作关系，接待国境外来访人员8批次共30人。推动与法国宜世高等精神运动与康复学院、泰国程逸皇家大学等签订合作框架协议，与香港都会大学、泰国素可泰、探马提叻开放大学、东芬兰大学磋商拟定合作框架协议。推进粤澳学习中心建设。发现的问题及原因主要是：因各种因素影响，经费支付进度滞后，有一部分资金集中在11、12月支付，与原定进度不相符。下一步改进措施主要是：继续加强项目库建设和资金使用管理，加强资金使用进度监控，促进资金按期保质使用。

“学校体育美育卫生国防教育改革发展”项目绩效自评情况：项目全年预算数为10万元，执行数为10万元，完成预算的

100%。项目绩效目标完成情况主要是：（1）启动《粤港资历框架对接研究与实践》项目。组建了由教育领域、人社部门、行业企业各领域专家构成的专家团队，制定工作任务书，细化各工作组调研内容和重点、调研范围和方法、主要做法经验以及本土化思路，并开展多次专项调研。（2）召开9场专家工作会议，2场外围专家研讨会，4场专题培训会，商讨并明确了广东资历框架下质量保障机制的顶层设计、基本制度、体系框架、主要内容和技术路线等，撰写《广东资历框架下的评审标准》等5份文件，为粤港资历框架对接奠定基础。（3）在每月粤港资历框架工作会议上，与秘书处多次研讨，探索粤港资历框架对接实施方案。（4）对照香港和新西兰资历框架术语表，进行词汇本土化转换，形成广东资历框架质量保障机制术语表，初步完成《粤港资历框架相关术语对照（第一版）》。（5）完成“十四五”规划教材《粤港终身教育资历框架的研究与实践》撰写，由国家开放大学出版社出版。

“建设新时代教师发展体系和教研体系”项目绩效自评情况：项目全年预算数为82.5万元，执行数为82.5万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况主要是：幼儿园园长规范化办园示范培训、幼儿园园长法治与安全示范培训、普惠性民办幼儿园骨干教师示范培训共计140人，参训率为93%，参与培训的学员结业率为99.2%，参训教师总体满意度100%，基本完成既定目标。发现的问题及原因主要是：（1）因工学关系的影响，学员参训率与报到率达不到100%；（2）受训主体水平参差不齐，来源地分散，各地区使用教材版本不统一。通过数据分析，学历、职称与教龄等相差较大，以致导师很难统一水平教学，存在一定的教学差异化。下一步改进措施主要是：（1）建议培训名额分配可以更多倾

向于乡村、城镇教师。（2）建议要求学员报名时根据自己的工作时间特点附上可参训的培训时间段，以方便教育厅进行统筹分配，并提高学员参训率。（3）主管单位尽可能调动地市、县、乡教育局和中小学校长的积极性，强化教师培训的重要性和紧迫性，并严格按标准选派学员，同时与培训单位结成合作伙伴，提高培训效果和参训学员的参训率。

高职“提水平”项目绩效自评情况：项目全年预算数为508万元，执行数为508万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况主要是：（1）体制机制与规划成果显著：近年来，学校加快建立现代学校制度，积极推动治理结构和管理机制改革创新，不断提高治理能力和水平，在依法治校、依章自主管理方面取得了明显成效，赢得了省教育厅和示范校评估专家组的充分肯定，赢得了社会各界的广泛认可，学校获得“广东省依法治校示范校”荣誉称号。（2）人才培养质量稳步提升：学校制定《广东理工职业学院“十四五”专业建设发展规划》。2023年招生专业共计42个，专业设置与区域重点产业匹配度达100%。（3）教师队伍建设稳步推进：制定《广东理工职业学院关于建立健全教师师德建设长效机制的实施意见》，实行师德一票否决制；制定《教师职业道德行为负面清单及处理办法》，进一步规范了学校教师职业道德行为。制定《2023年师德建设主题教育月活动方案》，开展师德建设主题教育系列活动。（4）科学研究不断提升：“岭南非物质文化遗产传承研究中心”获得广东省社科联立项为广东省岭南文化研究基地，在建广东省博士工作站、粤港澳大湾区智慧健康养老基地、智能机器人产教融合创新中心、无人机产教融合创新平台、粤港澳大湾区名人与大学文化研究中心、农业产业与数字经

济研究中心等8个省级科研平台和研究中心。在建广东省普通高校创新团队“文化产业创新研究团队”1个。在建“陶瓷泥塑科普研学德育基地”“广东珍稀剧种传承人协同育人基地”等5个省级科普基地。（5）社会服务能力不断强化：学校围绕人工智能、乡村振兴、文化传承、养老服务、丹霞山珍稀植物资源及保护研究等大力开展社会服务工作，取得显著成效。发现的问题及原因主要是：（1）学校办学基础薄弱，在一定程度影响了财政专项资金的使用效益。（2）“创新强校工程”建设的管理体制机制不够健全。下一步改进措施主要是：（1）2005年广东理工职业学院获批成立。学校按照“一体化”发展思路，以中高本人才培养立交桥为切入点，深入开展人才培养工作和服务社会建设工作，通过资源共建共享等工作的开展，取得了可喜的建设成果，但毕竟建设时间短，仍有大量的内涵建设需要尽快完善，迫切希望得到省财政资金的大力支持。（2）学校严格按照财政专项资金使用管理办法出台了《广东理工职业学院“创新强校工程”专项资金管理办法》《广东理工职业学院“创新强校工程”项目管理办法》等文件，但仍存在有些建设项目绩效意识不强，绩效目标设置不明确，还存在重资金、轻绩效的现象，部分建设项目管理粗放，档案管理不规范，不能及时完整提供有关资料信息等现象。

“现代职业教育”项目绩效自评情况：项目全年预算数为1,998.9万元，执行数为1,998.9万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况主要是：（1）省级高水平专业群建设及教改项目：2023年，学校对计算机网络技术专业群、物联网应用技术专业群、电子商务专业群以及智慧健康养老服务与管理专业群四个省级高水平专业群开展组织建设工作，整体绩效目标完成情况良

好。各专业群在人才培养模式创新、课程教学资源建设、教材与教法改革、教师教学创新团队、实践教学基地建设以及社会服务与国际交流等方面都取得了积极进展，四个高水平专业群均通过省级中期检查。（2）广东终身教育学分银行总体建设：广东终身教育学分银行总体建设目标是基于《广东终身教育资历框架等级标准》建立学习成果认定、积累与转换制度，认定和转换各级各类学习成果，促进不同学习成果间沟通与衔接，为社会成员提供减少重复学习的平台，拓宽终身学习通道，逐步实现各级各类教育纵向贯通、横向融通，搭建人才成长“立交桥”。（3）白云山校区一期改造、家具和公务车采购项目建设：旨在完成校本部301会议室改造工程、白云山校区17、18号学生宿舍改造工程、2023年白云山校区强弱电改造工程、边坡地质灾害治理工程勘查设计、运动场照明设备安装项目。

“学生奖助资金”项目绩效自评情况：项目全年预算数为4,400.9万元，执行数为4,400.9万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况主要是：所有资金使用情况均已落实，无任何资金浪费或挪用现象。学生工作部、中职教育部在使用资金时，均按照规定程序，严格执行上级各项政策标准，确保资金使用合法、合规。通过切实有效的工作措施，取得了良好的绩效成果。发现的问题及原因主要是：贫困生认定和助学金申请程序复杂、学生提交材料要求较多，仍需进一步优化。下一步改进措施主要是：优化评审程序，尽量减少学生上交材料次数和内容，加强学生上报材料的审核和审批，强化资金管理。

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。