

2024年度南海开放大学(南海成人学院)部门 决算

目 录

第一部分：南海开放大学(南海成人学院)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：南海开放大学(南海成人学院)2024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：南海开放大学(南海成人学院)2024年度部门 决算情况说明

第四部分：名词解释

第一部分：南海开放大学(南海成人学院)概况

一、单位主要职责

(一) 南海开放大学是南海区直属唯一高等学校,其前身是南海广播电视大学。学校成立于1979年,是全国首批县市级电大之一。作为国家示范性基层电大及国家级社区教育示范区的指导单位,我校已然成为基层电大的一面旗帜。在数十年的发展过程中,南海开放大学的内涵不断丰富:1995年开办南海成人学院;1999年举办成人本科教育;2001年成为全国三个直属中央电大学习中心之一;2005年南海区政府与广东省广播电视大学合办广东理工职业学院,在我校成立广东理工职业学院南海校区;2008年开办南海社区学院;2013年中央电大南海学习中心更名为国家开放大学南海实验学院;2018年更名为南海开放大学。2019年成立老年大学。

(二) 学校实行多品牌办学策略,法人单位为南海开放大学(南海成人学院)。具体有:广东理工职业学院南海校区普通高职专科教育;国家开放大学南海实验学院专科、本科学历教育;南海成人学院成人专科教育;社区教育和非学历培训;老年教育。学校现分为校本部、汽车工程学院两个校区,占地面积共约60亩。现有在校生5989人,其中:广东理工职业学院南海校区普通高职专科学生2108人、国家开放大学南海实验学院专科、本科学历教育学生3728人、南海成人学院专科学生153人。迄今为止,已为地方经济社会发展培养各类专业人才10万余人。宗旨和业务

范围：为地方建设、经济发展培养实用人才。进行大专、本科学历教育和成人非学历教育。发展远程开放教育、职业技术教育。学校通过不同的办学品牌，积极探索不同的人才培养模式和目标。国家开放大学南海实验学院是国家开放大学直属学院，面向社会招收具有高中、中职学历和专科学历的毕业生，培养具备一定职业技能和综合素质的专门人才。广东理工职业学院是全日制普通高等职业技术学院，属第三批A线录取院校，面向全省和其他部分省份招收普通高考生。

（三）师资队伍：学校在职在编定编为116人，现共有教职员工160人，其中在编人员106人，合同制员工54人，另因工作需要，每学期聘请了约30名外聘兼课教师。开办专业：自建校以来，学校坚持为地方社会和经济服务。目前开办专业和培养学生主要为广东金融高新区企业、一汽大众园区企业等南海新兴产业服务。主要开设：金融学、法学、社会工作、学前教育、工商管理、会计学、电算化、投资与理财、酒店管理、市场营销、商务英语、行政管理、汽车制造与装配技术、汽车检测与维修技术、汽车营销与服务等专业，为当地经济社会发展和产业转型升级输送具有高端技能的专业人才。学校的多个办学品牌均以促进地方经济发展为出发点和着力点，培养企业需要的人才，取得学生就业和企业用工的双赢。学校根据办学品牌制定了相应的发展目标：推进高等职业教育规范化办学，努力把高等职业教育办出特色，办出影响力；突出开放教育示范性和实验性，大力拓展合作办学，使示范性和实验性工作更有成效；努力创建国家社区教育试验区，构建南海社区教育联盟体系，打造社区教育宣传、师资、课程资源的共享平台；完善管理、改善服务，加强思想政治

工作，推动师德建设、校风建设、校园建设，激发办学活力，为地方经济和社会发展培养更多更好的人才。

二、单位机构设置

学校的机构设置包括：党政办公室、教务处、学籍考试中心、开放教育处、工商学院（教学处、学生处）、支持服务中心、社区教育处、总务处、汽车学院（教学处、学生处）。

三、部门决算单位构成

本部门无下属单位，部门预算为本级预算。

第二部分：南海开放大学(南海成人学院)2024年度部门决算表

表1

收入支出决算总表

单位：南海开放大学(南海成人学院) 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	5,486.01	一、一般公共服务支出	31	8.07
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	0.00	五、教育支出	35	4,302.35
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	894.11
	9		九、卫生健康支出	39	41.19
	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	230.60
	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	5,486.01	本年支出合计	57	5,476.32
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	41.84	年末结转和结余	59	51.53
总计	30	5,527.85	总计	60	5,527.85

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：南海开放大学(南海成人学院)

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	5,486.01	5,486.01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	8.07	8.07	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20102	政协事务	7.47	7.47	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010206	参政议政	7.47	7.47	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20132	组织事务	0.60	0.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2013299	其他组织事务支出	0.60	0.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	4,302.49	4,302.49	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20501	教育管理事务	2,331.55	2,331.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050199	其他教育管理事务支出	2,331.55	2,331.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20504	成人教育	1,879.01	1,879.01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050403	成人高等教育	1,879.01	1,879.01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20509	教育费附加安排的支出	39.96	39.96	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	39.96	39.96	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20599	其他教育支出	51.96	51.96	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2059999	其他教育支出	51.96	51.96	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	894.52	894.52	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	873.63	873.63	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	460.49	460.49	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	275.43	275.43	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	137.71	137.71	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	20.89	20.89	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	20.89	20.89	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	50.34	50.34	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
21011	行政事业单位医疗	50.34	50.34	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	50.34	50.34	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	230.60	230.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	230.60	230.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	230.60	230.60	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：南海开放大学(南海成人学院)

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	5,476.32	3,497.32	1,979.00	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	8.07	0.00	8.07	0.00	0.00	0.00
20102	政协事务	7.47	0.00	7.47	0.00	0.00	0.00
2010206	参政议政	7.47	0.00	7.47	0.00	0.00	0.00
20132	组织事务	0.60	0.00	0.60	0.00	0.00	0.00
2013299	其他组织事务支出	0.60	0.00	0.60	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	4,302.35	2,331.42	1,970.93	0.00	0.00	0.00
20501	教育管理事务	2,331.42	2,331.42	0.00	0.00	0.00	0.00
2050199	其他教育管理事务支出	2,331.42	2,331.42	0.00	0.00	0.00	0.00
20504	成人教育	1,879.01	0.00	1,879.01	0.00	0.00	0.00
2050403	成人高等教育	1,879.01	0.00	1,879.01	0.00	0.00	0.00
20509	教育费附加安排的支出	39.96	0.00	39.96	0.00	0.00	0.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	39.96	0.00	39.96	0.00	0.00	0.00
20599	其他教育支出	51.96	0.00	51.96	0.00	0.00	0.00
2059999	其他教育支出	51.96	0.00	51.96	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	894.11	894.11	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	873.22	873.22	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	460.08	460.08	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	275.43	275.43	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	137.71	137.71	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	20.89	20.89	0.00	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	20.89	20.89	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	41.19	41.19	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
21011	行政事业单位医疗	41.19	41.19	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	41.19	41.19	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	230.60	230.60	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	230.60	230.60	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	230.60	230.60	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：南海开放大学(南海成人学院)

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	5,486.01	一、一般公共服务支出	33	8.07	8.07	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	4,302.35	4,302.35	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	894.11	894.11	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	41.19	41.19	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	230.60	230.60	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	5,486.01	本年支出合计	59	5,476.32	5,476.32	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	41.84	年末财政拨款结转和结余	60	51.53	51.53	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	41.84		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	5,527.85	总计	64	5,527.85	5,527.85	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：南海开放大学(南海成人学院)

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	5,476.32	3,497.32	1,979.00
201	一般公共服务支出	8.07	0.00	8.07
20102	政协事务	7.47	0.00	7.47
2010206	参政议政	7.47	0.00	7.47
20132	组织事务	0.60	0.00	0.60
2013299	其他组织事务支出	0.60	0.00	0.60
205	教育支出	4,302.35	2,331.42	1,970.93
20501	教育管理事务	2,331.42	2,331.42	0.00
2050199	其他教育管理事务支出	2,331.42	2,331.42	0.00
20504	成人教育	1,879.01	0.00	1,879.01
2050403	成人高等教育	1,879.01	0.00	1,879.01
20509	教育费附加安排的支出	39.96	0.00	39.96
2050999	其他教育费附加安排的支出	39.96	0.00	39.96
20599	其他教育支出	51.96	0.00	51.96
2059999	其他教育支出	51.96	0.00	51.96
208	社会保障和就业支出	894.11	894.11	0.00
20805	行政事业单位养老支出	873.22	873.22	0.00
2080502	事业单位离退休	460.08	460.08	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	275.43	275.43	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	137.71	137.71	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	20.89	20.89	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	20.89	20.89	0.00
210	卫生健康支出	41.19	41.19	0.00
21011	行政事业单位医疗	41.19	41.19	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
2101102	事业单位医疗	41.19	41.19	0.00
221	住房保障支出	230.60	230.60	0.00
22102	住房改革支出	230.60	230.60	0.00
2210201	住房公积金	230.60	230.60	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：南海开放大学(南海成人学院)

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	2,956.30	302	商品和服务支出	80.95
30101	基本工资	532.89	30201	办公费	0.00
30102	津贴补贴	0.00	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	1,427.42	30205	水费	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	275.43	30206	电费	0.00
30109	职业年金缴费	137.71	30207	邮电费	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	32.51	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	20.89	30211	差旅费	0.00
30113	住房公积金	230.60	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	8.68	30213	维修（护）费	0.00
30199	其他工资福利支出	290.17	30214	租赁费	0.00
303	对个人和家庭的补助	460.08	30215	会议费	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00
30302	退休费	460.08	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	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	0.00
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	80.95

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	0.00
			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	3,416.38		公用经费合计	80.95

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：南海开放大学(南海成人学院)

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：南海开放大学(南海成人学院)

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：南海开放大学(南海成人学院)

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
14.68	0.00	13.18	0.00	13.18	1.50	14.68	0.00	13.18	0.00	13.18	1.50

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：南海开放大学(南海成人学院)

2024年度部门决算情况说明

一、2024年度收入支出决算总体情况说明

(一) 年度收入总体情况

南海开放大学(南海成人学院)2024年度总收入5,527.85万元，其中本年收入5,486.01万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入5,486.01万元，比上年决算数减少507.1万元，下降8.5%。主要变动情况：一是日常办公经费（合作办学）比上年少240万元，二是校园场地维修经费（合作办学）比上年少了110万元。

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0万元，与上年决算数持平。

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，与上年决算数持平。

(二) 年度支出总体情况

南海开放大学(南海成人学院)2024年度总支出5,527.85万元，其中本年支出5,476.32万元。具体情况如下：

1. 基本支出3,497.32万元，比上年决算数减少158.67万元，下降4.3%。主要变动情况：是工资福利费用较上年减少。

2. 项目支出1,979万元，比上年决算数减少325.08万元，下降14.1%。主要变动情况：一是日常办公经费（合作办学）比上年少240万元，二是校园场地维修经费（合作办学）比上年少了110万元。

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、2024年度财政拨款收入支出总表说明

（一）2024年度财政拨款收入说明

南海开放大学(南海成人学院)2024年度财政拨款收入合计5,486.01万元。其中：一般公共预算财政拨款收入5,486.01万元，比上年决算数减少507.1万元，下降8.5%；主要变动情况：一是日常办公经费（合作办学）比上年少240万元，二是校园场地维修经费（合作办学）比上年少了110万元。；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：无；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：无。

（二）2024年度财政拨款支出说明

南海开放大学(南海成人学院)2024年度财政拨款支出合计5,476.32万元。其中：一般公共预算财政拨款支出5,476.32万元，比年初预算数减少154.02万元，下降2.7%；主要变动情况：教育支出较年初预算数减少；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0%；主要变动情况：无；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：无。

三、2024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

南海开放大学(南海成人学院)2024年度“三公”经费财政拨款支出决算为14.68万元，完成全年预算14.68万元的100%，比上年决算数减少0.25万元，下降1.7%。其中：因公出国（境）费支出决算为0万元，完成预算0万元的100%（基数为0，不可比），比上年决算数增加0万元，增长0%（基数为0，不可比）；公务用车购置及运行维护费支出决算为13.18万元，完成预算13.18万元的100%，比上年决算数减少0.24万元，下降1.8%；其中：公务用车购置支出决算为0万元，完成预算0万元的100%（基数为0，不可比），比上年决算数增加0万元，增长0%（基数为0，不可比）；公务用车运行维护费支出决算为13.18万元，完成预算13.18万元的100%，比上年决算数减少0.24万元，下降1.8%；公务接待费支出决算为1.5万元，完成预算1.5万元的100%，比上年决算数减少0.01万元，下降0.7%。

2024年度“三公”经费支出决算等于预算数的主要情况：。

2024年度“三公”经费支出决算小于上年决算数的主要情况：。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2024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13.18万元，占89.8%；公务接待费支出1.5万元，占10.2%。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0。

2. 公务用车购置及运行维护费支出13.18万元，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13.18万元，公务用车保有量为5辆，主要用于学校日常的公务、教研活动、教学点教学检查和督导、学生企业实习检查和督导、社区教育工作等工作需要。

3. 公务接待费支出1.5万元，主要用于接待国家开放大学、广东开放大学、广东理工职业学院本部等上级单位单位来访考查，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42次，接待人数共185人。主要包括接待国家开放大学、广东开放大学、广东理工职业学院本部等上级单位单位来访考查。

四、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2024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0（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

2024年度本单位政府采购支出总额355.18万元，其中：政府采购货物支出48.9万元、政府采购工程支出43.66万元、政府采购服务支出262.63万元。授予中小企业合同金额328.24万元，占政府采购支出总额的92.4%，其中：授予小微企业合同金额307.09万元，占授予中小企业合同金额的93.6%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的44.89%，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100%。

（三）国有资产占用情况说明

截至2024年12月31日，本单位共有车辆5辆，其中，其他用车5辆，其他用车主要是保障学校日常运作用车；单位价值100万元以上设备（不含车辆）0台（套）。

（四）2024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，南海开放大学组织对2024年度一般公共预算项目支出开展绩效自评，根据预算绩效管理要求，对2024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，二级项目12个，共涉及资金1979.00万元，占一般公共预算项目支出总额的36.07%。南海开放大学本年度无开展重点绩效评价。组织单位整体支出绩效自评（含下属单位0个），涉及一般公共预算支出682.44万元。从评价情况来看，各项支出有效提升了学校的教学成效。

绩效自评结果。 南海开放大学今年开展了部门整体支出项目绩效自评，自评得分如下：

学生经费（合作办学）：78；

日常办公经费（合作办学）：81；

校园场地维修费（合作办学）：82；

2024年全国会计资格考试考务费：81；

部门业务经费（合作办学）：81；

排水整治经费：73；

在编人员增效奖励费（合作办学）：76；

编外人员费用（合作办学）：77；

教学及办公设备购置与维护（合作办学）：80；

社区教育及老年大学经费（社会治理资金）：82；

技能培训鉴定考试及对外承办培训的经费：84；

实习实验费（合作办学）：90；

发现问题：根据我校2024年12个专项自评情况来看，绩效管理存在以下问题：（一）部分项目入库时绩效目标设置不够合理，没有做到量化，导致评价时就很难进行评价，也难提供相应的佐证材料。（二）平时各项目负责人未有意识地收集和积累过程资料，导致绩效自评时寻找佐证资料困难。（三）少数项目入库时未做好详细计划，实施过程中可能有些偏差。

提出改进措施：为了做以后的绩效管理工作，我校计划采取以下措施：（一）树立项目全过程绩效管理意识，事先做好详细周密的计划；（二）借助外部专家的意见，科学合理地设置各项目的绩效目标；（三）加强项目负责人和相关工作人员的培训，提升项目全过程绩效管理水平和项目全过程绩效佐证材料的收集整理。（一）加强绩效目标体系的设置，推动项目入库立项质量。2024年的绩效评估中，项目效果得分率为所有指标中的最低，预期绩效目标中的“合理性”，显示在这两个方面，各单位仍然有较大的提升空间。特别是从2024年开始，“预期绩效目标”的权重提高（由5%提高到15%，增加了10%），显示绩效评价新的变化，突显了项目入库和预算时对绩效目标设置的重要性。绩效评价根据不同的项目内容设置科学、合理、可操作、可衡量、可评价的绩效指标，指标值的设定应当充分参考相关历史数据、行业标准、计划标准等，做到合理可行，从而全面有效地体现各方面效益的绩效完成情况，更好地对资金的使用效果进行评估，对项目的实际绩效进行考核。（二）加强项目实施管理项目实施管理水平的得分率较低，有较大的提升空间，建议在今后一段时间，学校在项目实施管理中，要应从计划和节点控制两个方

面入手，提高其项目管理水平。1. 切实提高项目计划水平项目计划编制水平不高，是本次项目评价中一个比较明显的问题。这个问题的导致的危害是多方面的，从项目的必要性、紧迫性、可行性的论证上的严重缺失，到项目进度随性所欲，再到项目绩效和效果难以识别，其本质就是计划不足带来的后果。因此，如果要进一步提升学校的项目管理实施水平，首先就要狠抓项目计划编制工作。建议在项目编制入库之前，对各单位进行集中培训，切实提高计划编制和实施方案的质量。2. 狠抓项目节点管理无论是支出偏离率过高，还是实施进度未能达标，很大程度上都是项目实施过程缺乏监督，导致项目过程失控的结果。项目管理本身就是一个动态调整和平衡过程。项目计划是死的，而项目的情况则是千变万化的。因此，必须通过有效的措施，不断的进行项目进度的监控，及时发现问题、识别问题，解决问题，才能确保项目的成功率。建议在下一阶段的项目实施过程中，要求所有单位在计划之中必须设立项目检查节点，并对节点进行强制性的检查和监督，是提升项目实施管理水平的有效手段。（三）强化项目成果实施，体现项目效益教育类项目，由于其社会公共服务属性，很难在经济效益方面直接体现出来，只能通过挖掘间接经济效益来体现。但该类项目绝大部分都与公众有关，除了学生的平时成绩、中考成绩、高考成绩、用电量减少、考场利用率提高等效果之外，项目组对利益相关者进行满意度调查是必须的。但在本次的满意度调查实施过程中，水平还有相当的提升空间，需要今后进一步加强。满意度调查，除了要调查问卷外，还需要调查过程的相片、截图等等，最后，调查数据必须形成正式的报告（包括：时间、地点、主题、人物〈调查对象，即本项目实施的直接

利益相关者〉、调查形式〈线上/线下〉、数量〈调查了多少人，不能太少，最好100人以上，特殊情况以实际人数酌情考虑〉、结果，需要落款〈单位名称、时间，最好盖公章以示重视〉，而不是简单的调查结果截图）。此外，在其他可测评效益中，包括生态效益和可持续影响，生态效益指标，反映相关产出对生态环境带来的影响和效果，可持续影响指标，反映相关产出带来影响的可持续期限，如“项目持续发挥作用的期限”、“项目适应需求的期限”等，各项目组在项目立项和实施过程中应该充分挖掘相关效益并提供佐证资料（历史数据、行业标准、同地区数据等等）。（四）树立绩效意识，提高自评工作质量。

项目自评工作虽然总体上取得不错的，但是各单位水平参差不齐，重视程度不一，依然有较大的进步空间。1. 加强培训和指导，树立项目组的绩效意识建议学校加强对项目组的培训和指导，组织项目负责人、财务负责人、实施人员进行系统的培训，强调项目绩效评价的重要性，树立绩效意识。并引导各项目组熟悉、领会财政部门年度绩效评价文件的规定及要求，指导相关人员如何有效地开展绩效自评、填报自评材料，以及提供佐证材料等。2. 进一步提高自评工作质量学校应严格按照财政部门年度绩效评价文件的规定与要求开展绩效评价，注重评价组织构成的科学性，完整准确地填报自评材料，提供充足、详实、有效的佐证材料，以全面完整地反映项目实施的管理过程及项目实现的绩效等，特别是在自评资料的充分性、针对性和佐证资料的归档方面需要强化，以进一步提高绩效自评工作质量。

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。