

2024年度鹤山开放大学部门决算

目 录

第一部分：鹤山开放大学概况

- 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：鹤山开放大学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：鹤山开放大学2024年度部门决算情况说明

第四部分：名词解释

第一部分：鹤山开放大学概况

一、单位主要职责

鹤山开放大学（原鹤山市广播电视大学）于1982年7月，经广东省高教局、广东省广播电视大学批准成立的公办成人普通高校，主要职能：通过广播电视及网络教育手段为社会提供成人高等及中等教育服务。鹤山开放大学为正科级事业单位，直属鹤山市教育局管理，而业务上接受广东开放大学、江门开放大学指导。同时，鹤山开放大学还加挂鹤山市社区学院牌子。鹤山开放大学秉承“扎根基层，服务社会”的办学理念，坚持面向基层，面向行业，面向农村的办学方向，形成以“三个中心”为主教育体系，即国家开放大学开放教育、华南师范大学网络教育、五邑大学“村官班”教学点等多点办学的格局。

二、单位机构设置

鹤山开放大学核定事业编制15名，内设机构2个：教导处、总务处。

三、部门决算单位构成

本单位没有下属单位，按照部门决算编报要求，单独编制本部门决算。

第二部分：鹤山开放大学2024年度部门决算表

表1

收入支出决算总表

单位：鹤山开放大学

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	486.10	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	131.72	五、教育支出	35	300.20
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	0.39	八、社会保障和就业支出	38	146.20
	9		九、卫生健康支出	39	39.69
	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	131.72
	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	618.21	本年支出合计	57	617.82
使用非财政拨款结余（含专用结余）	28	0.00	结余分配	58	0.39
年初结转和结余	29	0.00	年末结转和结余	59	0.00
总计	30	618.21	总计	60	618.21

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：鹤山开放大学

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		618.21	486.10	0.00	131.72	0.00	0.00	0.39
205	教育支出	300.20	300.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20505	广播电视教育	300.20	300.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050501	广播电视学校	300.20	300.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	146.20	146.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	145.77	145.77	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	87.24	87.24	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	38.54	38.54	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	19.27	19.27	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080599	其他行政事业单位养老支出	0.72	0.72	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	0.43	0.43	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	0.43	0.43	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	39.69	39.69	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	39.69	39.69	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	14.45	14.45	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	25.24	25.24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	132.11	0.00	0.00	131.72	0.00	0.00	0.39
22999	其他支出	132.11	0.00	0.00	131.72	0.00	0.00	0.39
2299999	其他支出	132.11	0.00	0.00	131.72	0.00	0.00	0.39

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：鹤山开放大学

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	617.82	484.94	132.87	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	300.20	300.20	0.00	0.00	0.00	0.00
20505	广播电视教育	300.20	300.20	0.00	0.00	0.00	0.00
2050501	广播电视学校	300.20	300.20	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	146.20	145.05	1.15	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	145.77	145.05	0.72	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	87.24	87.24	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	38.54	38.54	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	19.27	19.27	0.00	0.00	0.00	0.00
2080599	其他行政事业单位养老支出	0.72	0.00	0.72	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	0.43	0.00	0.43	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	0.43	0.00	0.43	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	39.69	39.69	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	39.69	39.69	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	14.45	14.45	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	25.24	25.24	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	131.72	0.00	131.72	0.00	0.00	0.00
22999	其他支出	131.72	0.00	131.72	0.00	0.00	0.00
2299999	其他支出	131.72	0.00	131.72	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：鹤山开放大学

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	486.10	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	300.20	300.20	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	146.20	146.20	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	39.69	39.69	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	486.10	本年支出合计	59	486.10	486.10	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	486.10	总计	64	486.10	486.10	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：鹤山开放大学

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	486.10	484.94	1.15
205	教育支出	300.20	300.20	0.00
20505	广播电视教育	300.20	300.20	0.00
2050501	广播电视学校	300.20	300.20	0.00
208	社会保障和就业支出	146.20	145.05	1.15
20805	行政事业单位养老支出	145.77	145.05	0.72
2080502	事业单位离退休	87.24	87.24	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	38.54	38.54	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	19.27	19.27	0.00
2080599	其他行政事业单位养老支出	0.72	0.00	0.72
20899	其他社会保障和就业支出	0.43	0.00	0.43
2089999	其他社会保障和就业支出	0.43	0.00	0.43
210	卫生健康支出	39.69	39.69	0.00
21011	行政事业单位医疗	39.69	39.69	0.00
2101102	事业单位医疗	14.45	14.45	0.00
2101103	公务员医疗补助	25.24	25.24	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：鹤山开放大学

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	386.01	302	商品和服务支出	0.91
30101	基本工资	95.18	30201	办公费	0.00
30102	津贴补贴	22.14	30202	印刷费	0.00
30103	奖金	57.49	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	95.36	30205	水费	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	38.54	30206	电费	0.00
30109	职业年金缴费	19.27	30207	邮电费	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	14.45	30208	取暖费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	14.45	30209	物业管理费	0.00
30112	其他社会保障缴费	2.89	30211	差旅费	0.00
30113	住房公积金	26.23	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	98.02	30215	会议费	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00
30302	退休费	87.24	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	10.78	30227	委托业务费	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	0.79
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	0.12
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	484.04		公用经费合计	0.91

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：鹤山开放大学

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：鹤山开放大学

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：鹤山开放大学

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
0.12	0.00	0.12	0.00	0.12	0.00	0.12	0.00	0.12	0.00	0.12	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：鹤山开放大学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

鹤山开放大学2024年度总收入618.21万元，其中本年收入618.21万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入486.1万元，比上年决算数减少16.82万元，下降3.3%。主要变动情况：上年度有两名离退休人员因病去世，本年度退休费支出相应减少，所以一般公共预算财政拨款收入比上年减少。

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131.72万元，比上年决算数减少4万元，下降2.9%。主要变动情况：受全日制大学扩招等社会大环境的影响，现就读成人学校的学生人数下降，收取的学生学费相应有所减少。

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0.39万元，比上年决算数减少0.08万元，下降17%。主要变动情况：本年度我单位银行存款数减少，相应的银行利息收入也下降。

（二）年度支出总体情况

鹤山开放大学2024年度总支出618.21万元，其中本年支出617.82万元。具体情况如下：

1. 基本支出484.94万元，比上年决算数增加121.03万元，增长33.3%。主要变动情况：上年度根据财局要求进行科目调整基本支出数，但本年度按实际支出数填报，没有进行调整，所以两者相差较大。

2. 项目支出132.87万元，比上年决算数减少141.84万元，下降51.6%。主要变动情况：上年度根据财局要求进行科目调整项目支出数，但本年度按实际支出数填报，没有进行调整，所以两者相差较大。

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

鹤山开放大学2024年度财政拨款收入合计486.1万元。其中：一般公共预算财政拨款收入486.1万元，比上年决算数减少16.82万元，下降3.3%；主要变动情况：上年度有两名离退休人员因病去世，本年度退休费支出相应减少，所以一般公共预算财政拨款收入比上年减少；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）2024年度财政拨款支出说明

鹤山开放大学2024年度财政拨款支出合计486.1万元。其中：一般公共预算财政拨款支出486.1万元，比年初预算数增加43.27万元，增长9.8%；主要变动情况：2024年4月新调入2名教师，工资福利支出增加，使一般公共预算财政拨款支出数有所增加；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：与年初预算数持平；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：与年初预算数持平。

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

鹤山开放大学2024年度“三公”经费财政拨款支出决算为0.12万元，完成全年预算0.12万元的100%，比上年决算数减少0.01万元，下降7.7%。其中：因公出国（境）费支出决算为0万元，完成预算0万元的--%（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0.12万元，完成预算0.12万元的100%，比上年决算数减少0.01万元，下降7.7%；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0.12万元，完成预算0.12万元的100%，比上年决算数减少0.01万元，下降7.7%；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）。

2024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。

2024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，坚持厉行勤俭节约，从严控制“三公”经费开支，进一步规范单位财务支出管理，使2024年实际支出比上年经费支出有所节约。

（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0.12万元，占100%；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0.12万元，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0.12万元，公务用车保有量为1辆，主要用于满足本单位日常教学需求和后勤保障工作。

3. 公务接待费支出0万元，主要用于本单位没有举行公务接待支出，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。主要包括：本单位本年度无财政资金接待公务费用支出。

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--（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1.15万元，其中：政府采购货物支出1.15万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出0万元。授予中小企业合同金额1.15万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额1.15万元，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100%，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0%。

（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1辆，其中，其他用车1辆，其他用车主要是用于学校日常教学办公业务；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，我单位组织对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1个，二级项目2个，共涉及资金1.15万元，占一般公共预算项目支出总额的100%；组织对2024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2024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%。

本单位本年度无开展部门评价。

组织单位整体支出绩效自评，涉及一般公共预算支出486.1万

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，本年度的支出进度良好，能基本达到预算预期目的。

绩效自评结果。 我单位今年开展了部门整体支出绩效自评，未开展项目绩效自评。

单位整体支出绩效自评情况：全年预算数651.38万元，执行数617.82万元，完成预算的94.85%。部门整体支出绩效目标完成情况主要是：在2024年度我校严格按照专项资金管理办法使用专项资金，加强管理，完成下达绩效指标，提升教师素质，促进教育优质发展，增强教育普惠性；努力做好财政预算收入、支出以及各项目的资金拨付及管理工作，严格执行资金审批支付制度，在确保学校资金到位的情况下，并结合我校实际将支出进行合理化分配，全年支出保证了部门的正常运行和日常工作的正常开展，达到预期绩效目标。

在总结各项工作后，发现我单位还存在一些困难和问题：1. 招生人数下滑。近年来，由于高校扩招，导致成人教育招生人数下滑，这是全省开放大学都面临的困境。尽管学校在办学方面采取了很多措施，如深入机关、企业开展招生宣传、开办中专学历教育等，但是效果如何，尚未可知。2. 教师的专业结构不合理，年龄偏大。教师年龄偏大、专业结构不合理等问题非常突出，学校编制15人，实有14人，2023年新招聘2名教师，平均年龄仍超过51岁。学校部分教师由中学调入，专业配置不符合成人教育教学特点，由于教师人手严重不足，学校的学历教育、社区教育、职业培训、老年教育等业务均受到影响。3. 社区教育、老年教育投入不足。根据《江门市推进社区教育工作实施意见》（江府办函

〔2014〕174号）中“按社区常住人口每年人均不低于2元的标准设立社区教育专项培训经费”的要求，建议我市增加社区教育的投入，以便更好地开展社区教育服务。由于经费不足，导致社区教育、老年教育活动开展困难。

下一步改进措施主要是：1. 提升教学质量和教研水平。落实立德树人根本任务，紧紧围绕教学质量提升，坚持以思政教育和专业教育铸魂育人，不断探索多元考核评价内容和评价方式，促使教师转变教学理念、更新教学方法，不断优化教学设计，丰富教学内容，推动教学创新。2. 整合资源，坚持多元办学。创新工作方法和办学思路，加强与政府机关、社会团体、企业等部门合作，加大招生宣传工作力度，深挖生源，遏制生源下滑趋势。做好社区教育、老年教育等各项工作，不断提升社区教育、老年教育和终身教育水平，精心打造具有地方特色的社区教育品牌项目，推动我市社区教育事业健康优质发展，努力建设学习型社会、学习型城市。3. 加强学校信息化建设。拟对电脑室、多媒体教学设备升级改造，以适应教学、培训等业务。

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。