2024年度广州市增城区广播电视大学部门决算

目 录

第一部分：广州市增城区广播电视大学概况

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：广州市增城区广播电视大学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：广州市增城区广播电视大学2024年度部门决算情况说明

第四部分：名词解释

第一部分：广州市增城区广播电视大学概况

一、单位主要职责

广州市增城区广播电视大学(同时挂增城区东方职业技术学校牌子)主要职责是：负责利用计算机网络、卫星电视网络和电信网络，基于数字化、多媒体、交互式教学平台等现代教育技术为社会成员提供现代远程高等开放教育；负责中等职业技术教育教学工作。

二、单位机构设置

我单位无内设机构。

三、部门决算单位构成

我部门没有下属单位，按照部门决算编报要求，单独编制本部门决算。

第二部分：广州市增城区广播电视大学2024年度部门决算表

表1

收入支出决算总表

单位：广州市增城区广播电视大学　　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	8,768.56	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	259.71	五、教育支出	35	7,470.39
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	28.54	八、社会保障和就业支出	38	1,033.78
	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	532.17
	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	9,056.82	**本年支出合计**	57	9,036.33
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	1.14	年末结转和结余	59	21.63
总计	30	9,057.96	**总计**	60	9,057.96

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。

表2

收入决算表

单位：广州市增城区广播电视大学　　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	9,056.82	8,768.56	0.00	259.71	0.00	0.00	28.54
205	教育支出	7,490.88	7,202.62	0.00	259.71	0.00	0.00	28.54
20502	普通教育	4.00	4.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	4.00	4.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20503	职业教育	796.74	796.74	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050302	中等职业教育	796.74	796.74	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20505	广播电视教育	6,309.31	6,049.59	0.00	259.71	0.00	0.00	0.00
2050501	广播电视学校	6,309.31	6,049.59	0.00	259.71	0.00	0.00	0.00
20507	特殊教育	0.39	0.39	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050799	其他特殊教育支出	0.39	0.39	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20599	其他教育支出	380.43	351.89	0.00	0.00	0.00	0.00	28.54
2059999	其他教育支出	380.43	351.89	0.00	0.00	0.00	0.00	28.54
208	社会保障和就业支出	1,033.78	1,033.78	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	1,033.78	1,033.78	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	507.83	507.83	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	525.95	525.95	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	532.17	532.17	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	532.17	532.17	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	532.17	532.17	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。

表3

支出决算表

单位：广州市增城区广播电视大学　　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	9,036.33	7,558.33	1,478.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	7,470.39	5,992.38	1,478.00	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	4.00	0.00	4.00	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	4.00	0.00	4.00	0.00	0.00	0.00
20503	职业教育	796.74	0.00	796.74	0.00	0.00	0.00
2050302	中等职业教育	796.74	0.00	796.74	0.00	0.00	0.00
20505	广播电视教育	6,309.31	5,688.49	620.81	0.00	0.00	0.00
2050501	广播电视学校	6,309.31	5,688.49	620.81	0.00	0.00	0.00
20507	特殊教育	0.39	0.00	0.39	0.00	0.00	0.00
2050799	其他特殊教育支出	0.39	0.00	0.39	0.00	0.00	0.00
20599	其他教育支出	359.94	303.89	56.05	0.00	0.00	0.00
2059999	其他教育支出	359.94	303.89	56.05	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	1,033.78	1,033.78	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	1,033.78	1,033.78	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	507.83	507.83	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	525.95	525.95	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	532.17	532.17	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	532.17	532.17	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	532.17	532.17	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度各项支出情况。

表4

财政拨款收入支出决算总表

单位：广州市增城区广播电视大学　　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	8,768.56	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	7,202.62	7,202.62	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	1,033.78	1,033.78	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	532.17	532.17	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	8,768.56	**本年支出合计**	59	8,768.56	8,768.56	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	8,768.56	**总计**	64	8,768.56	8,768.56	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。

表5

一般公共预算财政拨款支出决算表

单位：广州市增城区广播电视大学　　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	8,768.56	7,558.33	1,210.24
205	教育支出	7,202.62	5,992.38	1,210.24
20502	普通教育	4.00	0.00	4.00
2050299	其他普通教育支出	4.00	0.00	4.00
20503	职业教育	796.74	0.00	796.74
2050302	中等职业教育	796.74	0.00	796.74
20505	广播电视教育	6,049.59	5,688.49	361.10
2050501	广播电视学校	6,049.59	5,688.49	361.10
20507	特殊教育	0.39	0.00	0.39
2050799	其他特殊教育支出	0.39	0.00	0.39
20599	其他教育支出	351.89	303.89	48.00
2059999	其他教育支出	351.89	303.89	48.00
208	社会保障和就业支出	1,033.78	1,033.78	0.00
20805	行政事业单位养老支出	1,033.78	1,033.78	0.00
2080502	事业单位离退休	507.83	507.83	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	525.95	525.95	0.00
221	住房保障支出	532.17	532.17	0.00
22102	住房改革支出	532.17	532.17	0.00
2210201	住房公积金	532.17	532.17	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。

表6

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

单位：广州市增城区广播电视大学　　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	6,482.81	302	商品和服务支出	270.46
30101	基本工资	917.32	30201	办公费	4.14
30102	津贴补贴	1,386.54	30202	印刷费	0.00
30103	奖金	1,324.79	30203	咨询费	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.03
30107	绩效工资	1,517.63	30205	水费	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	525.95	30206	电费	0.00
30109	职业年金缴费	262.97	30207	邮电费	0.08
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	39.28
30112	其他社会保障缴费	7.21	30211	差旅费	14.27
30113	住房公积金	532.17	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修(护)费	5.38
30199	其他工资福利支出	8.23	30214	租赁费	1.41
303	对个人和家庭的补助	802.67	30215	会议费	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	25.82
30302	退休费	776.19	30217	公务接待费	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	14.24
30304	抚恤金	7.77	30224	被装购置费	0.00
30305	生活补助	5.47	30225	专用燃料费	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	5.98
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	7.84
30308	助学金	4.56	30228	工会经费	49.24
30309	奖励金	6.30	30229	福利费	66.81

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	2.75
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	2.39	30240	税金及附加费用	0.07
			30299	其他商品和服务支出	33.14
			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	2.38
			31001	房屋建筑物购建	0.00
			31002	办公设备购置	1.04
			31003	专用设备购置	0.61
			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	0.74
			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	7,285.48		公用经费合计	272.84

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。

表7

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

单位：广州市增城区广播电视大学　　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。

表8

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

单位：广州市增城区广播电视大学　　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。

表9

财政拨款“三公”经费支出决算表

单位：广州市增城区广播电视大学　　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
4.20	0.00	4.20	0.00	4.20	0.00	2.75	0.00	2.75	0.00	2.75	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：广州市增城区广播电视大学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

广州市增城区广播电视大学2024年度总收入9,057.96万元，其中本年收入9,056.82万元。具体情况如下：

1.一般公共预算财政拨款收入8,768.56万元，比上年决算数减少206.67万元，下降2.3%。主要变动情况：主要原因为学生人数减少。

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259.71万元，比上年决算数减少379.7万元，下降59.4%。主要变动情况：教育收费减少，原因为开放教育学生人数减少。

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28.54万元，比上年决算数增加22.23万元，增长352.2%。主要变动情况：其他收入为非同级财政拨款收入增加。

（二）年度支出总体情况

广州市增城区广播电视大学2024年度总支出9,057.96万元，其中本年支出9,036.33万元。具体情况如下：

1.基本支出7,558.33万元，比上年决算数减少88.7万元，下降1.2%。主要变动情况：主要原因为学生人数减少。

2.项目支出1,478万元，比上年决算数减少494.93万元，下降25.1%。主要变动情况：教育支出减少，主要是广播电视教育支出减少。

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、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

广州市增城区广播电视大学2024年度财政拨款收入合计8,768.56万元。其中：一般公共预算财政拨款收入8,768.56万元，比上年决算数减少206.67万元，下降2.3%；主要变动情况：教育支出安排减少；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

广州市增城区广播电视大学2024年度财政拨款支出合计8,768.56万元。其中：一般公共预算财政拨款支出8,768.56万元，比年初预算数增加588.12万元，增长7.2%；主要变动情况：实际教育支出增加；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：本年无政府性基金预算财政拨款项目；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：本年无国有资本经营预算财政拨款项目。

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

广州市增城区广播电视大学2024年度“三公”经费财政拨款支出决算为2.75万元，完成全年预算4.2万元的65.4%，比上年决算数增加0.22万元，增长8.9%。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2.75万元，完成预算4.2万元的65.4%，比上年决算数增加0.22万元，增长8.9%；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2.75万元，完成预算4.2万元的65.4%，比上年决算数增加0.22万元，增长8.9%；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”经费支出决算小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，全年实际支出比预算有所节约。

2024年度“三公”经费支出决算大于上年决算数的主要情况：公务用车运行维护费支出较上年增加，主要为更换轮胎。

（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2.75万元，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。本年无因公出国经费支出。

2.公务用车购置及运行维护费支出2.75万元，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2.75万元，公务用车保有量为2辆，主要用于日常机要文件交换,开展教育教学工作中涉及的学习、检查、督导、会议等集体活动,以及处理紧急突发事件和抢险救灾等工作需要而产生的燃油费、保险费、维修费等。

3.公务接待费支出0万元，主要用于本年无公务接待支出，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。主要包括本年无发生国内接待。

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466.08万元，其中：政府采购货物支出91.41万元、政府采购工程支出93.02万元、政府采购服务支出281.65万元。授予中小企业合同金额375.73万元，占政府采购支出总额的80.6%，其中：授予小微企业合同金额234.24万元，占授予中小企业合同金额的62.3%；货物采购授予中小企业

合同金额占货物支出金额的2.80%，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99.82%。

（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2辆，其中，其他用车2辆。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12个，二级项目14个，共涉及资金1210.24万元，占一般公共预算项目支出总额的100%；无政府性基金预算项目及国有资本经营预算项目。

组织对“市教育局职业教育与终身教育工作经费”项目开展了部门评价，涉及一般公共预算支出46万元，无政府性基金预算项目及国有资本经营预算项目。

组织单位整体支出绩效自评，涉及一般公共预算支出8768.56万元，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，从评价情况来看，我单位支出绩效总体良好，各项目标达到了相应时期执行进度，各项目经费按预算实施，使财政收支预算执行都得到了良好的制度保障和实施效果。

绩效自评结果。 我单位今年开展了部门整体支出及市教育局职业教育与终身教育工作经费项目绩效自评。

单位整体支出绩效自评情况：全年预算数9384.02万元，执行数9028.28万元，完成预算的96.2%。绩效自评结果为优。预算编制、执行及使用效益情况均达到了预期的绩效目标，项目能做到

立项依据充分、绩效目标设置合理、指标体系完善、项目管理规范、项目产出和效益理想。

2024年市教育局职业教育与终身教育工作经费中，广州市增城区东方职业技术学校“粤菜师傅”工程羊城行动计划10万，项目绩效自评情况如下：

2024年度“粤菜师傅”工程专项经费10万元，是2020-2024年羊城行动计划的延续性投入。经费严格遵循《广东省“粤菜师傅”工程实施方案》及学校专业建设规划，主要用于保障实训教学正常运行及技能人才培养。年度核心目标包括：确保五间实训室（热厨实训1室、2室、西点实训室、中点实训室、烹饪基本功实训室）有效运转；满足学生实训、社团训练及技能竞赛物资需求；落实实习生安全保障；优化实训环境建设。

1.项目支出绩效目标。

2024年度专项经费10万元已全额规范执行，具体支出方向如下：

（1）实训室运维与设备完善。

主要用于五间实训室的设备维护、厨杂用具补充及设施修缮，覆盖实训室燃气费、专业清洁服务等费用，同时低值易耗品补充：购置砧板、锅具、工作服等基础厨杂用具，保障日常教学损耗替换需求。

（2）教学实训物资保障。

通过定点采购方式，为学生日常实训、社团训练、校级技能竞赛等活动采购必需的耗材、调料、用具、物品等消耗性物资，按学期教学计划分批配送。

（3）经费规范化管理。

经费管理严格规范：实训耗材执行定点采购；单笔超万元项目均履行“三重一大”决策程序（经教研组论证、采购小组审核、校党委会审批），并按要求纳入区教育局监管平台；实施季度预算执行跟踪与年中动态调整机制；所有支出凭证完备、审批流程清晰，符合财政审计要求。

2.自评结论。

2024年度“粤菜师傅”工程10万元专项经费管理规范、使用精准，有效保障了五间实训室的正常运行和核心教学实训活动的开展，完成了年度预定目标。项目在培养粤菜技能人才、服务地方餐饮经济、传承粤菜文化方面发挥了积极作用。建议未来持续投入，重点解决实训场地与设备升级瓶颈，以进一步提升项目效益。

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。