2025年辽宁省锦州市开放大学
部门预算公开

目录

第一部分　辽宁省锦州市开放大学概况

一、部门职责

二、机构设置

第二部分　辽宁省锦州市开放大学2025年部门预算情况说明

第三部分　名词解释

第四部分　辽宁省锦州市开放大学2025年部门预算批复表

一、收支预算总表

二、收入预算总表

三、支出预算总表

四、财政拨款收支预算总表

五、一般公共预算支出表（公开到功能分类项级科目）

六、一般公共预算基本支出表（公开到经济分类款级科目）

七、财政拨款预算“三公”经费支出表

八、政府性基金预算支出表

九、支出功能分类预算表

十、支出经济分类预算表（政府预算）

十一、支出经济分类预算表（部门预算）

十二、政府采购支出预算表

十三、政府购买服务支出预算表

十四、部门（单位）整体绩效目标表

十五、部门预算项目（政策）绩效目标表

第一部分 辽宁省锦州市开放大学概况

一、部门职责

锦州开放大学，前身为辽宁广播电视大学锦州分校，位于锦州市凌河区解放路七段9号，成立于1978年10月，是一所现代远程教育高等学校，行政上隶属锦州市教育局，业务上受辽宁开放大学指导，下设义县、北镇、黑山、凌海四所开放大学。

学校是一所以现代信息技术为支撑，学历教育与非学历教育并举，实施远程开放教育的高等学校。学校面向全体社会成员，强调优质教育资源的集聚、整合和共享，强调以现代信息技术为支撑，探索现代信息技术与教育的深度融合，实现了系统网络化教学和管理及教学支持服务等各项功能。

二、机构设置情况

学校目前有开放教育、成人教育、非学历教育（社区教育和老年大学）三种办学形式，下设党政办公室、开放教育学院、培训与成人教育学院、社区教育学院（老年大学办公室）、督学室等14个学院及行政处室，累计培养的毕业生总人数为2万多人，岗位证书和非学历教育培训2000多人，为我市构建终身学习体系奠定了坚实的基础，为锦州建设学习型社会做出了我们应有的贡献。

第二部分 辽宁省锦州市开放大学2025年部门预算情况说明

一、综合预算收支指标情况

（一）按照综合预算的原则，辽宁省锦州市开放大学所有收入和支出均纳入部门预算管理。收入预算1053.99万元，其中：

1.一般公共预算财政拨款收入834.54万元;

2.政府性基金预算拨款收入0万元;

3.国有资本经营预算拨款收入0万元;

4.财政管理专户资金收入219.45万元;

5.单位资金收入0万元，包括事业收入0万元，事业单位经营收入0万元，上级补助收入0万元，附属单位上缴收入0万元，其他收入0万元;

6.上年结转0万元。

（二）支出预算1053.99万元，其中：

1.基本支出1053.99万元;

2.项目支出0万元;

在支出预算中，政府采购支出0万元；政府购买服务支出0万元；纳入预算绩效管理的特定目标类和其他运转类项目共0个，涉及资金0万元。

收支预算较上年增减变化情况及原因：学校收支预算较上年均增加19.2万元，因为学校招生规模扩大，招生人数增加，导致专户收入增加。

二、单位运行经费安排情况说明

2025年辽宁省锦州市开放大学单位运行经费预算249.51万元，主要包括：其中，一般公共预算财政拨款支出30.06万元，具体包括：办公用房取暖费、邮电费、工会经费及退休干部活动经费等；财政专户管理资金支出219.45万元，具体包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、劳务费、培训费、福利费、日常维修费、专用材料及一般设备购置费、办公用房水电费、公务用车运行维护费以及其他支出。对比上年部门公用经费预算增加54.46万元，主要是因为纳入专户管理的非税收入增加，导致财政专户管理资金支出预算增加。

三、政府采购情况

2025年辽宁省锦州市开放大学安排政府采购预算0万元，具体为：无

四、“三公”经费预算情况

2025年辽宁省锦州市开放大学财政拨款预算安排的“三公”经费预算0万元，与上年持平。其中：

1.因公出国（境）费0万元，与上年持平，主要原因：单位未安排因公出国；

2.公务接待费0万元，与上年持平，主要原因：单位无公务接待；

3.公务用车购置及运行费0万元，其中：公务用车购置费0万元，与上年持平，主要原因：单位未安排公务用车购置公务用车运行费0万元，与上年持平，主要原因：单位无公务用车。

五、国有资产占用情况

辽宁省锦州市开放大学2025年年初预算时点，办公用房、车

辆等大宗资产占用情况：2025年初，我校房屋面积8007平方米，价值310.19万元。其中，办公用房399平方米，价值15.42万元。我校现有车辆3辆，价值55.34万元，其中，轿车1辆，小型客车2辆，全部是其他用车。我校2025年年初预算未安排房产、车辆等大宗资产购置。。

六、预算绩效目标情况

根据预算管理要求，辽宁省锦州市开放大学2025年应编制部门（单位）整体绩效目标共1个，实际编制部门（单位）整体绩效目标共1个，编制部门（单位）整体绩效目标覆盖率（实际编制绩效目标的数量/应编制绩效目标的数量）为100%。2025年应编制绩效目标的特定目标类和其他运转类项目共4个，实际编制绩效目标的特定目标类和其他运转类项目共4个，涉及资金1053.99万元。

七、其他必须说明事项

按照《转发关于印发地方预决算公开操作规程的通知》（锦财预〔2016〕478号）、《关于印发锦州市财政预决算领域基层政务公开标准指引的通知要求》（锦财预〔2021〕212号）文件要求，结合本部门预算其他必须说明事项，在此一并进行说明：

无

第三部分 名词解释

1.一般公共预算:是对以税收为主体的财政收入,安排用于保障和改善民生、推动经济社会发展、维护国家安全、维持国家机构正常运转等方面的收支预算。

2.基本支出:是为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的支出,包括人员经费和公用经费。

3.项目支出:指为完成特定工作任务和事业发展目标所发生的支出。

4.单位运行经费:是指单位的公用经费,包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维护费、专用材料及一般设备购置费、办公用房水电费、办公用房取暖费、办公用房物业管理费、办公用车运行维护费以及其他费用。

5.“三公”经费:指用财政拨款预算安排的因公出国(境)费、公务用车购置及运行费和公务接待费。其中,因公出国(境)费反映单位公务出国(境)的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出;公务用车购置及运行费反映单位公务用车车辆购置支出(含车辆购置税)、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出;公务接待费反映单位为执行公务或开展业务活动需要合理开支的接待费用。

6.一般公共服务(类)财政事务(款)行政运行(项):反映行政单位(包括实行公务员管理的事业单位)的基本支出。

7.一般公共服务(类)财政事务(款)一般行政管理事务(项):反映行政单位(包括实行公务员管理的事业单位)未单独设置项级科目的其他项目支出。

8.一般公共服务（类）财政事务（款）事业运行（项）：反映事业单位的基本支出，不包括行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）后勤服务中心、医务室等附属事业单位。

9.一般公共服务（类）财政事务（款）其他财政事务支出（项）：反映除上述项目以外其他财政事务方面的支出。

10.社会保障和就业（类）行政事业单位离退休（款）归口管理的行政单位离退休（项）：反映实行归口管理的行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）开支的离退休经费。

11.教育支出：反映学校开展教育教学活动的相关支出。

2025年锦州开放大学部门预算批复表

收支预算总表

表1

单位：万元

收　　入		支　　出	
项　　目	预算数	项　　目	预算数
一、一般公共预算拨款收入	834.54	一、教育支出	1,053.99
二、政府性基金预算拨款收入			
三、国有资本经营预算拨款收入			
四、财政专户管理资金收入	219.45		
五、单位资金收入			
本年收入合计	1,053.99	本年支出合计	1,053.99
上年结转结余		年终结转结余	
收　入　总　计	1,053.99	支　出　总　计	1,053.99

收入预算总表

表2

单位:万元

单位名称	总计	本年收入						上年结转结余					
		合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	财政专户管理资金	单位资金	合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	财政专户管理资金	单位资金
合计	1,053.99	1,053.99	834.54			219.45							
044033 辽宁广播电视大学锦州分校	1,053.99	1,053.99	834.54			219.45							

支出预算总表

表3

单位：万元

科目编码	科目名称	合计	基本支出			项目支出
			小计	人员经费	公用经费	
	合计	1,053.99	1,053.99	804.48	249.51	
044033	锦州开放大学	1,053.99	1,053.99	804.48	249.51	
205	教育支出	1,053.99	1,053.99	804.48	249.51	
20505	广播电视教育	1,053.99	1,053.99	804.48	249.51	
2050501	广播电视学校	1,053.99	1,053.99	804.48	249.51	

财政拨款收支预算总表

表4

单位：万元

收　　入		支　　出	
项　　目	预算数	项　　目	预算数
一、本年收入	834.54	一、本年支出	834.54
（一）一般公共预算拨款收入	834.54	(一)教育支出	834.54
（二）政府性基金预算拨款收入			
（三）国有资本经营预算拨款收入			
二、上年结转			
（一）一般公共预算拨款收入			
（二）政府性基金预算拨款收入			
（三）国有资本经营预算拨款收入			
		二、年终结转结余	
收　入　总　计	834.54	支　出　总　计	834.54

一般公共预算支出表

表5

单位：万元

科目编码	科目名称	本年一般公共预算支出				
		合计	基本支出			项目支出
			小计	人员经费	公用经费	
	合计	834.54	834.54	804.48	30.06	
044033	锦州开放大学	834.54	834.54	804.48	30.06	
205	教育支出	834.54	834.54	804.48	30.06	
20505	广播电视教育	834.54	834.54	804.48	30.06	
2050501	广播电视学校	834.54	834.54	804.48	30.06	

一般公共预算基本支出表

表6

单位：万元

部门预算支出经济分类科目		本年一般公共预算基本支出		
科目编码	科目名称	合计	人员经费	公用经费
	合计	834.54	804.48	30.06
044033	锦州开放大学	834.54	804.48	30.06
301	工资福利支出	756.97	756.97	
30101	基本工资	348.84	348.84	
30102	津贴补贴	15.66	15.66	
30107	绩效工资	187.99	187.99	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	85.53	85.53	
30110	职工基本医疗保险缴费	37.81	37.81	
30111	公务员医疗补助缴费	10.55	10.55	
30112	其他社会保障缴费	5.34	5.34	
30113	住房公积金	63.90	63.90	
30199	其他工资福利支出	1.35	1.35	
302	商品和服务支出	30.06		30.06
30208	取暖费	24.47		24.47
30228	工会经费	4.19		4.19

一般公共预算基本支出表

表6

单位：万元

部门预算支出经济分类科目		本年一般公共预算基本支出		
科目编码	科目名称	合计	人员经费	公用经费
30299	其他商品和服务支出	1.40		1.40
303	对个人和家庭的补助	47.51	47.51	
30302	退休费	21.51	21.51	
30304	抚恤金	8.70	8.70	
30307	医疗费补助	17.30	17.30	

财政拨款预算“三公”经费支出表

表7

单位：万元

预算单位	“三公”经费合计	因公出国（境）费	公务用车购置及运行费			公务接待费
			小计	公务用车购置费	公务用车运行费	
总计						
044033 辽宁广播电视大学锦州分校						

备注：如此表为空表，则表示部门无预算“三公”经费安排的支出。

政府性基金预算支出表

表8

单位：万元

科目编码	科目名称	本年政府性基金预算支出		
		合计	基本支出	项目支出
	合计			

备注：如此表为空表，则表示部门无政府性基金预算安排的支出。

支出功能分类预算表

表10

单位:万元

科目编码	科目名称	总计	本年收入						上年结转结余					
			合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	财政专户管理资金	单位资金	合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	财政专户管理资金	单位资金
	合计	1,053.99	1,053.99	834.54			219.45							
044033	辽宁广播电视大学锦州分校	1,053.99	1,053.99	834.54			219.45							
205	教育支出	1,053.99	1,053.99	834.54			219.45							
20505	广播电视教育	1,053.99	1,053.99	834.54			219.45							
2050501	广播电视学校	1,053.99	1,053.99	834.54			219.45							

支出经济分类预算表（政府预算）

表11

单位:万元

科目编码	科目名称	总计	本年收入						上年结转结余					
			合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	财政专户管理资金	单位资金	合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	财政专户管理资金	单位资金
	合计	1,053.99	1,053.99	834.54			219.45							
044033	辽宁广播电视大学锦州分校	1,053.99	1,053.99	834.54			219.45							
505	对事业单位经常性补助	1,006.48	1,006.48	787.03			219.45							
50501	工资福利支出	756.97	756.97	756.97										
50502	商品和服务支出	249.51	249.51	30.06			219.45							
506	对事业单位资本性补助													
50601	资本性支出													
509	对个人和家庭的补助	47.51	47.51	47.51										
50901	社会福利和救助	26.00	26.00	26.00										
50902	助学金													
50905	离退休费	21.51	21.51	21.51										

支出经济分类预算表（部门预算）

表12

单位:万元

科目编码	科目名称	总计	本年收入						上年结转结余					
			合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	财政专户管理资金	单位资金	合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	财政专户管理资金	单位资金
	合计	1,053.99	1,053.99	834.54			219.45							
044033	辽宁广播电视大学锦州分校	1,053.99	1,053.99	834.54			219.45							
301	工资福利支出	756.97	756.97	756.97										
30101	基本工资	348.84	348.84	348.84										
30102	津贴补贴	15.66	15.66	15.66										
30103	奖金													
30107	绩效工资	187.99	187.99	187.99										
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	85.53	85.53	85.53										
30109	职业年金缴费													
30110	职工基本医疗保险缴费	37.81	37.81	37.81										
30111	公务员医疗补助缴费	10.55	10.55	10.55										
30112	其他社会保障缴费	5.34	5.34	5.34										
30113	住房公积金	63.90	63.90	63.90										

支出经济分类预算表（部门预算）

表12

单位:万元

科目编码	科目名称	总计	本年收入						上年结转结余					
			合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	财政专户管理资金	单位资金	合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	财政专户管理资金	单位资金
30199	其他工资福利支出	1.35	1.35	1.35										
302	商品和服务支出	249.51	249.51	30.06			219.45							
30201	办公费	41.20	41.20				41.20							
30202	印刷费	0.50	0.50				0.50							
30204	手续费	0.05	0.05				0.05							
30205	水费	0.60	0.60				0.60							
30206	电费	7.20	7.20				7.20							
30207	邮电费	9.10	9.10				9.10							
30208	取暖费	24.47	24.47	24.47										
30209	物业管理费													
30211	差旅费	14.00	14.00				14.00							
30212	因公出国（境）费用													
30213	维修(护)费			-										

支出经济分类预算表（部门预算）

表12

单位:万元

科目编码	科目名称	总计	本年收入						上年结转结余					
			合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	财政专户管理资金	单位资金	合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	财政专户管理资金	单位资金
30214	租赁费													
30215	会议费													
30216	培训费	5.00	5.00				5.00							
30217	公务接待费													
30218	专用材料费	18.65	18.65				18.65							
30224	被装购置费													
30225	专用燃料费													
30226	劳务费	100.00	100.00				100.00							
30227	委托业务费													
30228	工会经费	10.48	10.48	4.19			6.29							
30229	福利费	12.00	12.00				12.00							
30231	公务用车运行维护费	4.86	4.86				4.86							
30239	其他交通费用													

支出经济分类预算表（部门预算）

表12

单位:万元

科目编码	科目名称	总计	本年收入						上年结转结余					
			合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	财政专户管理资金	单位资金	合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	财政专户管理资金	单位资金
30240	税金及附加费用													
30299	其他商品和服务支出	1.40	1.40	1.40										
303	对个人和家庭的补助	47.51	47.51	47.51										
30301	离休费													
30302	退休费	21.51	21.51	21.51										
30304	抚恤金	8.70	8.70	8.70										
30305	生活补助													
30306	救济费													
30307	医疗费补助	17.30	17.30	17.30										
30308	助学金													
310	资本性支出													
31002	办公设备购置													

政府采购支出预算表

表14

单位:万元

单位名称	项目名称	总计	本年收入						上年结转结余					
			合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	财政专户管理资金	单位资金	合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	财政专户管理资金	单位资金
合计														

备注：如此表为空表，则表示部门无政府性采购安排的支出。

政府购买服务支出预算表

表15

单位:万元

单位名称	支出功能分类（类级）	购买服务项目名称	购买服务指导目录对应项目（三级目录代码及名称）	总计	本年收入						上年结转结余					
					合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	财政专户管理资金	单位资金	合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	财政专户管理资金	单位资金
合计																

备注：如此表为空表，则表示部门无政府性购买服务安排的支出。

部门（单位）整体绩效目标表

表16　　单位：万元

部门（单位）名称	044033锦州开放大学-210700000						
年度主要任务	对应项目				预算资金情况		
	基本支出人员经费（保工资）				738.39		
	基本支出人员经费（刚性）				66.09		
	基本支出公用经费（保运转）				143.22		
	基本支出公用经费（其他）				106.29		
年度绩效目标	保证学校教育教学工作顺利开展，其他工作平稳有序进行。						
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	运算符号	指标值	度量单位	完成时限
	履职效能	重点工作履行情况	重点工作办结率	=	100	%	2025-12
			综合管理水平		管理规范		2025-12
		整体工作完成情况	工作完成及时率	=	100	%	2025-12
			工作质量达标率	=	100	%	2025-12
			总体工作完成率	=	100	%	2025-12
	预算执行	预算执行效率	结转结余变动率	<=	0	%	2025-12
			预算调整率	<=	5	%	2025-12
			预算执行率	=	100	%	2025-12
	管理效率	预算编制管理	预算绩效目标覆盖率	=	100	%	2025-12
		预算监督管理	预决算公开情况		全部公开		2025-12
		预算收支管理	预算收入管理规范性		管理规范		2025-12
			预算支出管理规范性		管理规范		2025-12
		财务管理	内控制度有效性		制度有效		2025-12
		资产管理	固定资产利用率	=	100	%	2025-12
		业务管理	政府采购管理违法违规行为发生次数	<=	0	次	2025-12
	运行成本	成本控制成效	“三公”经费变动率	<=	0	%	2025-12
			在职人员控制率	<=	100	%	2025-12
	社会效应	服务对象满意度	毕业生满意度	>=	90	%	2025-12
		社会公众满意度	教学质量公众满意度	>=	90	%	2025-12
		主管部门满意度	预算编制准确性	=	1053.99	万元	2025-12
	可持续性	体制机制改革	保证单位正常运转	>=	100	%	2025-12
			提升治理能力		稳定提升		2025-12

部门预算项目（政策）绩效目标表

2025年

表17　　单位：万元

项目(政策)名称							
主管部门				实施单位			
预算资金情况							
总体目标							
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	运算符号	指标值	度量单位	完成时限