锦州开放大学2026年度部门预算

目录

第一部分 锦州开放大学概况

一、部门职责

二、机构设置

第二部分 锦州开放大学部门预算情况说明

第三部分 名词解释

第四部分 锦州开放大学 2026 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

第一部分锦州开放大学概况

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，行政上隶属于锦州市教育局，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聚集、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近3万人，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　锦州开放大学2026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，锦州开放大学所有收入和支出均纳入部门预算管理。收入预算1192.98万元，其中：

1.一般公共预算财政拨款收入952.84万元；

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240.14万元；

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1192.98万元，其中：

1.基本支出1192.98万元；

2.项目支出0万元；

在支出预算中，债务支出0万元；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138.99万元。其中，一般公共预算财政拨款收入与支出增加118.3万元，原因是2025年内全员普

调工资。纳入预算管理的专户收入与支出增加20.69万元，原因是学校办学规模扩大，招生人数增加，专户收入增加。

二、机关运行经费安排情况说明

2026年锦州开放大学机关运行经费预算0万元，主要包括：我校是事业单位，无机关运行经费。

三、政府采购情况

2026年锦州开放大学安排政府采购预算0万元，具体为：我校2026年年初预算未安排政府采购项目。

四、“三公”经费预算情况

2026年，锦州开放大学财政拨款预算安排的“三公”经费预算为0万元，与上年持平。其中：因公出国（境）费0万元，与上年持平。公务接待费0万元，与上年持平。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；公务用车运行费0万元，与上年持平。

五、国有资产占用情况

锦州开放大学2026年年初预算时点，办公用房、车辆等大宗资产占用情况：2026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2026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

根据预算管理要求锦州开放大学2026年应编制部门（单位）整体绩效目标共22个，实际编制部门（单位）整体绩效目标共22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%。2026年应编制绩效目标的特定目标类和其他运转类项目共0个，实际编制绩效目标的特定目标类和其他运转类项目共0个，涉及资金0万元。

七、其他必须说明事项

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.机关运行经费:是指行政机关及参公单位的公用经费,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。

第四部分 锦州开放大学2026年部门预算批复表

收支预算总表

表1

单位名称：锦州开放大学　　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	952.84	一、教育支出	1,192.98
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	240.14		
五、单位资金收入			
（一）事业收入			
（二）事业单位经营收入			
（三）上级补助收入			
（四）附属单位上缴收入			
（五）其他收入			
本年收入合计	1,192.98	本年支出合计	1,192.98
上年结转结余		年终结转结余	
收　入　总　计	1,192.98	支　出　总　计	1,192.98

收入预算总表

表2

单位名称：锦州开放大学　　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
							小计	事业收入	事业单位经营收入	上级补助收入	附属单位上缴收入	其他收入						
合计	1,192.98	1,192.98	952.84			240.14												
锦州开放大学	1,192.98	1,192.98	952.84			240.14												

支出预算总表

表3

单位名称：锦州开放大学　　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	1,192.98	1,192.98	922.07	270.91	
205	教育支出	1,192.98	1,192.98	922.07	270.91	
20505	广播电视教育	1,192.98	1,192.98	922.07	270.91	
2050501	广播电视学校	1,192.98	1,192.98	922.07	270.91	

财政拨款收支预算总表

表4

单位名称：锦州开放大学　　单位：万元

收　　入		支　　出	
项　　目	预算数	项　　目	预算数
一、本年收入	952.84	一、本年支出	952.84
（一）一般公共预算拨款收入	952.84	(一)教育支出	952.84
（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	952.84	支　出　总　计	952.84

一般公共预算支出表

表5

单位名称：锦州开放大学　　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	952.84	952.84	922.07	30.77	
205	教育支出	952.84	952.84	922.07	30.77	
20505	广播电视教育	952.84	952.84	922.07	30.77	
2050501	广播电视学校	952.84	952.84	922.07	30.77	

一般公共预算基本支出表

表6

单位名称：锦州开放大学　　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	952.84	922.07	30.77
301	工资福利支出	873.85	873.85	
30101	基本工资	420.20	420.20	
30102	津贴补贴	16.85	16.85	
30107	绩效工资	197.76	197.76	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	98.93	98.93	
30110	职工基本医疗保险缴费	43.76	43.76	
30111	公务员医疗补助缴费	12.33	12.33	
30112	其他社会保障缴费	6.18	6.18	
30113	住房公积金	73.96	73.96	
30199	其他工资福利支出	3.88	3.88	
302	商品和服务支出	30.77		30.77
30208	取暖费	24.47		24.47
30228	工会经费	4.94		4.94
30299	其他商品和服务支出	1.36		1.36

一般公共预算基本支出表

表6

单位名称：锦州开放大学　　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
303	对个人和家庭的补助	48.22	48.22	
30302	退休费	20.99	20.99	
30304	抚恤金	9.14	9.14	
30307	医疗费补助	18.09	18.09	

财政拨款预算“三公”经费支出表

表7

单位名称：锦州开放大学　　单位：万元

“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	

政府性基金预算支出表

表8

单位名称：锦州开放大学　　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

单位名称：锦州开放大学　　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	1,192.98	1,192.98	952.84			240.14							
205	教育支出	1,192.98	1,192.98	952.84			240.14							
20505	广播电视教育	1,192.98	1,192.98	952.84			240.14							
2050501	广播电视学校	1,192.98	1,192.98	952.84			240.14							

支出经济分类预算表（政府预算）

表11

单位名称：锦州开放大学　　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	1,192.98	1,192.98	952.84			240.14							
505	对事业单位经常性补助	1,139.76	1,139.76	904.62			235.14							
50501	工资福利支出	873.85	873.85	873.85										
50502	商品和服务支出	265.91	265.91	30.77			235.14							
506	对事业单位资本性补助	5.00	5.00				5.00							
50601	资本性支出	5.00	5.00				5.00							
509	对个人和家庭的补助	48.22	48.22	48.22										
50901	社会福利和救助	27.23	27.23	27.23										
50905	离退休费	20.99	20.99	20.99										

支出经济分类预算表（部门预算）

表12

单位名称：锦州开放大学　　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	1,192.98	1,192.98	952.84			240.14							
301	工资福利支出	873.85	873.85	873.85										
30101	基本工资	420.20	420.20	420.20										
30102	津贴补贴	16.85	16.85	16.85										
30107	绩效工资	197.76	197.76	197.76										
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	98.93	98.93	98.93										
30110	职工基本医疗保险缴费	43.76	43.76	43.76										
30111	公务员医疗补助缴费	12.33	12.33	12.33										
30112	其他社会保障缴费	6.18	6.18	6.18										
30113	住房公积金	73.96	73.96	73.96										
30199	其他工资福利支出	3.88	3.88	3.88										
302	商品和服务支出	265.91	265.91	30.77			235.14							
30201	办公费	50.88	50.88				50.88							

支出经济分类预算表（部门预算）

表12

单位名称：锦州开放大学　　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
30202	印刷费	1.00	1.00				1.00							
30205	水费	0.48	0.48				0.48							
30206	电费	7.20	7.20				7.20							
30207	邮电费	1.00	1.00				1.00							
30208	取暖费	24.47	24.47	24.47										
30211	差旅费	15.00	15.00				15.00							
30213	维修(护)费	10.00	10.00				10.00							
30216	培训费	1.20	1.20				1.20							
30226	劳务费	120.00	120.00				120.00							
30227	委托业务费	6.00	6.00				6.00							
30228	工会经费	12.34	12.34	4.94			7.40							
30231	公务用车运行维护费	4.86	4.86				4.86							
30239	其他交通费用	5.00	5.00				5.00							

支出经济分类预算表（部门预算）

表12

单位名称：锦州开放大学　　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
30299	其他商品和服务支出	6.48	6.48	1.36			5.12							
303	对个人和家庭的补助	48.22	48.22	48.22										
30302	退休费	20.99	20.99	20.99										
30304	抚恤金	9.14	9.14	9.14										
30307	医疗费补助	18.09	18.09	18.09										
310	资本性支出	5.00	5.00				5.00							
31002	办公设备购置	5.00	5.00				5.00							

政府采购支出预算表

表14

单位名称：锦州开放大学　　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														

政府购买服务支出预算表

表15

单位名称：锦州开放大学　　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																

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）				851.61		
	基本支出人员经费（刚性）				70.46		
	基本支出公用经费（保运转）				144.91		
	基本支出公用经费（其他）				126.00		
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	%	2026-12
			综合管理水平		管理规范		2026-12
		整体工作完成情况	工作完成及时率	=	100	%	2026-12
			工作质量达标率	=	100	%	2026-12
			总体工作完成率	=	100	%	2026-12
	预算执行	预算执行效率	结转结余变动率	<=	0	%	2026-12
			预算调整率	<=	5	%	2026-12
			预算执行率	=	100	%	2026-12
	管理效率	预算编制管理	预算绩效目标覆盖率	=	100	%	2026-12
		预算监督管理	预决算公开情况		全部公开		2026-12
		预算收支管理	预算收入管理规范性		管理规范		2026-12
			预算支出管理规范性		管理规范		2026-12
		财务管理	内控制度有效性		制度有效		2026-12
		资产管理	固定资产利用率	=	100	%	2026-12
		业务管理	政府采购管理违法违规行为发生次数	<=	0	次	2026-12
	运行成本	成本控制成效	“三公”经费变动率	<=	0	%	2026-12
			在职人员控制率	<=	100	%	2026-12
	社会效应	服务对象满意度	毕业生满意度	>=	90	%	2026-12
		社会公众满意度	教学质量公众满意度	>=	90	%	2026-12
		主管部门满意度	预算编制准确性	=	1053.99	万元	2026-12
	可持续性	体制机制改革	保证单位正常运转	>=	100	%	2026-12
			提升治理能力		稳定提升		2026-12

部门预算项目（政策）绩效目标表

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