

附件1

2025 年度 莆田开放大学 单位预算

目 录

第一部分 单位概况	1
一、单位主要职责	2
二、单位预算单位构成	2
三、单位主要工作任务	2
第二部分 2025年度单位预算表	4
一、收支预算总表	5
二、收入预算总表	6
三、支出预算总表	7
四、财政拨款收支预算总表	8
五、一般公共预算拨款支出预算表	9
六、政府性基金预算拨款支出预算表	10
七、国有资本经营预算拨款支出预算表	11
八、一般公共预算支出经济分类情况表	12
九、一般公共预算基本支出经济分类情况表	13
十、一般公共预算“三公”经费支出预算表	17
十一、单位专项资金管理清单目录	18
第三部分 2025 年度单位预算情况说明	19
一、预算收支总体情况	20
二、一般公共预算拨款支出情况	20

三、政府性基金预算拨款支出情况·····20

四、国有资本经营预算拨款支出情况·····	20
五、一般公共预算拨款基本支出情况·····	21
六、一般公共预算“三公”经费支出情况·····	21
七、预算绩效目标情况·····	21
八、其他重要事项说明·····	23
第四部分 名词解释 ·····	25

第一部分

单位概况

一、单位主要职责

莆田开放大学的主要职责是：一是开展本、专科高等学历继续教育，为实现高等教育大众化服务；二是开展岗位培训等非学历继续教育，为提升专业技能和岗位技能服务；三是推展社区教育和终身教育，为全民终身学习提供支持服务，构建我市终身教育体系和学习型社会。

二、单位预算单位构成

从预算单位构成看，本单位包括 1 个单位，其中：列入 2025 年单位预算编制范围的单位详细情况见下表：

序号	单位名称
1	莆田开放大学

注：本单位无下属单位。

三、单位主要工作任务

2025 年，莆田开放大学主要任务是始终坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，严格落实意识形态工作责任制，全面提升学校的内涵建设，不断推动学校绿色高质量发展。围绕上述任务，重点抓好以下工作：

（一）是进一步强化思想建设。始终坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入把学习贯彻党的二十大精神、二十届三中全会及全省教育工作会议精神作为当前和今后一个时期的首要政治任务抓紧抓实抓好。严格落实意识形态工作责任制，旗帜鲜明地站在意识形态工作第一线，加强对意识形态领域形势综合分析研判，坚决抵御防范校园宗教

渗透，牢牢掌握意识形态工作的领导权、主动权、管理权和话语权。

（二）是进一步强化党建引领。强化主责主业，紧紧围绕学校重点工作，充分发挥两校党组织的战斗堡垒和党员的先锋模范作用，充分发挥党建在招生工作、教育教学、学校家庭教育、社区教育、创建学习型城市等方面的助推作用，注重加强党建品牌建设，打造具有学校特色的党建品牌和工作亮点，切实把组织资源转化为发展资源，把组织优势转化为发展动力，全面提升学校的内涵建设，不断推动学校绿色高质量发展。

（三）是进一步强化作风建设。牢固树立“全面从严治党永远在路上”的思想，坚持把纪律和规矩挺在前面，不断增强党内政治生活的政治性、时代性、原则性、战斗性。更加重视党性党风党纪日常学习教育，持续深化党纪学习教育成果，不断加强学校党风廉政建设，严格落实全面从严治党主体责任，坚持把纪律挺在前面，注重加强对党员干部的日常监督和管理，打造风清气正的校园环境。

第二部分

2025年度单位预算表

一、收支预算总表

2025 年度收支预算总表

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	1035.02	一、一般公共服务支出	
二、政府性基金预算拨款收入		二、外交支出	
三、国有资本经营预算拨款收入		三、国防支出	
四、财政专户管理资金收入	602.63	四、公共安全支出	
五、事业收入		五、教育支出	1637.65
六、事业单位经营收入		六、科学技术支出	
七、上级补助收入		七、文化旅游体育与传媒支出	
八、附属单位上缴收入		八、社会保障和就业支出	
九、其他收入		九、卫生健康支出	
十、上年结转结余		十、节能环保支出	
		十一、城乡社区支出	
		十二、农林水支出	
		十三、交通运输支出	
		十四、资源勘探工业信息等支出	
		十五、商业服务业等支出	
		十六、金融支出	
		十七、援助其他地区支出	
		十八、自然资源海洋气象等支出	
		十九、住房保障支出	
		二十、粮油物资储备支出	
		二十一、国有资本经营预算支出	
		二十二、灾害防治及应急管理支出	
		二十三、其他支出	
		二十四、债务还本支出	
		二十五、债务付息支出	
		二十六、债务发行费用支出	
收入合计	1637.65	支出合计	1637.65

二、收入预算总表

2025 年度收入预算总表

单位：万元

科目编码	科目名称	小计	一般公共预算拨款收入	政府性基金预算拨款收入	国有资本经营预算拨款收入	财政专户管理资金收入	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	上年结转结余
合计		1637.65	1035.02			602.63						
205	教育支出	1637.65	1035.02			602.63						
20505	广播电视教育	1637.65	1035.02			602.63						
2050501	广播电视学校	1637.65	1035.02			602.63						

三、支出预算总表

2025 年度支出预算总表

单位：万元

科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出	事业单位经营支出	上缴上级支出	对附属单位补助支出
合计		1637.65	1063.66	573.99			
205	教育支出	1637.65	1063.66	573.99			
20505	广播电视教育	1637.65	1063.66	573.99			
2050501	广播电视学校	1637.65	1063.66	573.99			

四、财政拨款收支预算总表

2025 年度财政拨款收支预算总表

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	1035.02	一、一般公共服务支出	
二、政府性基金预算拨款收入		二、外交支出	
三、国有资本经营预算拨款收入		三、国防支出	
		四、公共安全支出	
		五、教育支出	1035.02
		六、科学技术支出	
		七、文化旅游体育与传媒支出	
		八、社会保障和就业支出	
		九、卫生健康支出	
		十、节能环保支出	
		十一、城乡社区支出	
		十二、农林水支出	
		十三、交通运输支出	
		十四、资源勘探工业信息等支出	
		十五、商业服务业等支出	
		十六、金融支出	
		十七、援助其他地区支出	
		十八、自然资源海洋气象等支出	
		十九、住房保障支出	
		二十、粮油物资储备支出	
		二十一、国有资本经营预算支出	
		二十二、灾害防治及应急管理支出	
		二十三、其他支出	
		二十四、债务还本支出	
		二十五、债务付息支出	
		二十六、债务发行费用支出	
收入合计	1035.02	支出合计	1035.02

五、一般公共预算拨款支出预算表

2025 年度一般公共预算拨款支出预算表

单位：万元

科目编码	科目名称	小计	其中：	
			基本支出	项目支出
合计		1035.02	990.66	44.36
205	教育支出	1035.02	990.66	44.36
20505	广播电视教育	1035.02	990.66	44.36
2050501	广播电视学校	1035.02	990.66	44.36

六、政府性基金预算拨款支出预算表

2025 年度政府性基金预算拨款支出预算表

单位：万元

科目编码	科目名称	小计	其中：	
			基本支出	项目支出
合计				

备注：本单位 2025 年没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

七、国有资本经营预算拨款支出预算表

2025 年度国有资本经营预算拨款支出预算表

单位：万元

科目编码	科目名称	小计	其中：	
			基本支出	项目支出
合计				

备注：本单位 2025 年没有使用国有资本经营预算拨款安排的支出。

八、一般公共预算支出经济分类情况表

2025 年度一般公共预算支出经济分类情况表

单位：万元

科目编码	科目名称	预算数
合计		1035.02
301	工资福利支出	917.96
302	商品和服务支出	65.82
303	对个人和家庭的补助	51.24
307	债务利息及费用支出	
309	资本性支出（基本建设）	
310	资本性支出	
311	对企业补助（基本建设）	
312	对企业补助	
313	对社会保障基金补助	
399	其他支出	

九、一般公共预算基本支出经济分类情况表

2025 年度一般公共预算基本支出经济分类情况表

单位：万元

科目编码	科目名称	预算数
合计		990.66
301	工资福利支出	917.96
30101	基本工资	213.52
30102	津贴补贴	
30103	奖金	337.03
30106	伙食补助费	
30107	绩效工资	144.05
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	89.77
30109	职业年金缴费	
30110	职工基本医疗保险缴费	27.91
30111	公务员医疗补助缴费	17.89
30112	其他社会保障缴费	2.53
30113	住房公积金	85.26
30114	医疗费	
30199	其他工资福利支出	
302	商品和服务支出	21.46
30201	办公费	
30202	印刷费	
30203	咨询费	
30204	手续费	
30205	水费	
30206	电费	
30207	邮电费	
30208	取暖费	
30209	物业管理费	
30211	差旅费	
30212	因公出国（境）费用	
30213	维修(护)费	

30214	租赁费	
30215	会议费	
30216	培训费	
30217	公务接待费	
30218	专用材料费	
30224	被装购置费	
30225	专用燃料费	
30226	劳务费	
30227	委托业务费	
30228	工会经费	7.15
30229	福利费	
30231	公务用车运行维护费	
30239	其他交通费用	
30240	税金及附加费用	
30299	其他商品和服务支出	14.31
303	对个人和家庭的补助	51.24
30301	离休费	
30302	退休费	
30303	退职（役）费	
30304	抚恤金	
30305	生活补助	51.24
30306	救济费	
30307	医疗费补助	
30308	助学金	
30309	奖励金	
30310	个人农业生产补贴	
30311	代缴社会保险费	
30399	其他对个人和家庭的补助	
307	债务利息及费用支出	
30701	国内债务付息	
30702	国外债务付息	
30703	国内债务发行费用	
30704	国外债务发行费用	

309	资本性支出（基本建设）	
30901	房屋建筑物购建	
30902	办公设备购置	
30903	专用设备购置	
30905	基础设施建设	
30906	大型修缮	
30907	信息网络及软件购置更新	
30908	物资储备	
30913	公务用车购置	
30919	其他交通工具购置	
30921	文物和陈列品购置	
30922	无形资产购置	
30999	其他基本建设支出	
310	资本性支出	
31001	房屋建筑物购建	
31002	办公设备购置	
31003	专用设备购置	
31005	基础设施建设	
31006	大型修缮	
31007	信息网络及软件购置更新	
31008	物资储备	
31009	土地补偿	
31010	安置补助	
31011	地上附着物和青苗补偿	
31012	拆迁补偿	
31013	公务用车购置	
31019	其他交通工具购置	
31021	文物和陈列品购置	
31022	无形资产购置	
31099	其他资本性支出	
311	对企业补助（基本建设）	
31101	资本金注入（基本建设）	
31199	其他对企业补助	

312	对企业补助	
31201	资本金注入	
31203	政府投资基金股权投资	
31204	费用补贴	
31205	利息补贴	
31206	其他资本性补助	
31299	其他对企业补助	
313	对社会保障基金补助	
31302	对社会保险基金补助	
31303	补充全国社会保障基金	
31304	对机关事业单位职业年金的补助	
399	其他支出	
39907	国家赔偿费用支出	
39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
39909	经常性赠与	
39910	资本性赠与	
39999	其他支出	

十、一般公共预算“三公”经费支出预算表

2025 年度一般公共预算“三公”经费支出预算表

单位：万元

项目	预算数
合计	0.00
1、因公出国（境）费用	0.00
2、公务接待费	0.00
3、公务用车购置及运行费	0.00
其中：（1）公务用车购置费	0.00
（2）公务用车运行费	0.00

备注：本单位 2025 年度没有一般公共预算安排的“三公”经费支出。

十一、单位专项资金管理清单目录

2025 年度单位专项资金管理清单目录

单位：万元

主管部门 名称	专项资金立 项项目名称	立项依 据	执行年限	实施规划	总体绩效 目标	支出级次	资金拼盘				资金分配 办法及支 出标准
							小计	一般公共 预算	政府性基 金预算	国有资本 经营预算	

备注：本表无数据。

第三部分

2025年度单位预算情况说明

一、预算收支总体情况

按照综合预算的原则，单位所有收入和支出均纳入单位预算管理。2025 年，本单位收入预算为 1637.65 万元，比上年减少 234.19 万元，主要原因是按照党中央、国务院和省市关于过紧日子的有关要求，压减财政专户资金支出。其中：一般公共预算拨款收入 1035.02 万元、财政专户管理资金收入 602.63 万元。

相应安排支出预算 1637.65 万元，比上年减少 234.19 万元，主要原因是按照党中央、国务院和省市关于过紧日子的有关要求，厉行节约办一切事业，压减财政专户资金支出。其中：基本支出 1063.66 万元、项目支出 573.99 万元。

二、一般公共预算拨款支出情况

2025 年度一般公共预算拨款支出 1035.02 万元，比上年增加 22.21 万元，增长 2.19%，主要原因本单位新增普通话测试相关费用项目。其中：

2050501-广播电视学校 1035.02 万元。主要用于一般公共预算支出—基本支出 990.66 万元，项目支出 44.36 万元。其中工资福利支出 917.96 万元，商品和服务支出 65.82 万元，对个人和家庭的补助 51.24 万元。

三、政府性基金预算拨款支出情况

本单位 2025 年度没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

四、国有资本经营预算拨款支出情况

本单位 2025 年度没有使用国有资本经营预算拨款安排的支出。

五、一般公共预算拨款基本支出情况

2025 年度一般公共预算拨款基本支出 990.66 万元，其中：

（一）人员经费 969.2 万元，主要包括：基本工资、奖金、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职工基本医疗保险缴费、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、生活补助。

（二）公用经费 21.46 万元，主要包括：工会经费、其他商品和服务支出。

六、一般公共预算“三公”经费支出情况

（一）因公出国（境）经费

2025 年预算安排 0 万元，与上年持平。

（二）公务接待费

2025 年预算安排 0 万元，与上年持平。

（三）公务用车购置及运行费

2025 年预算安排 0 万元，与上年持平。

七、预算绩效目标情况

（一）绩效目标设置情况

2025 年，本单位共设置 2 个项目绩效目标，共涉及财政拨款资金 44.36 万元。

（二）绩效目标表及说明

1. 项目支出绩效目标表

社区大学（终身教育、学习型城市建设）经费 绩效目标表

项目资金（万元）	资金总额：		10	
	财政拨款：		10	
	其他资金：			
总体目标	充分利用学校既有资源，在预算基础上，完成本年度预定的各项任务，获得期望在各项成果和社会效益。			
绩效目标指标	一级指标	二级指标	三级指标	目标值
	成本指标	经济成本指标	人均培训（会议）成本	≤400 元
	产出指标	数量指标	活动参加人数	≥200 人
		质量指标	项目（活动）覆盖率	≥80%
		时效指标	项目完成进度	≥80%
		社会效益指标	政策知晓率	≥80%
	满意度指标	服务对象满意度指标	服务对象满意度	≥80%

普通话测试相关费用绩效目标表

项目资金（万元）	资金总额：	34.36		
	财政拨款：	34.36		
	其他资金：			
总体目标	完成教育局下达的普通话水平测试人数目标。			
绩效目标指标	一级指标	二级指标	三级指标	目标值
	成本指标	经济成本指标	成本控制率	≤100%
	产出指标	数量指标	保障覆盖率	≥3500 人次
	效益指标	社会效益指标	单位正常运转率	≥3 次
	满意度指标	服务对象满意度指标	投诉量	≤10 次

2. 有关情况说明

本单位无其他需要说明的绩效目标情况。

八、其他重要事项说明

（一）机关运行经费

2025 年，莆田开放大学一般公共预算拨款安排的机关运行经费支出 0 万元，与上年持平。主要原因是本单位没有机关运行经费。

（二）政府采购情况

2025 年，本单位政府采购预算总额 28.60 万元，其中：政府采购货物预算 28.60 万元。

（三）国有资产占用使用情况

截至 2024 年 12 月 31 日，本单位共有车辆 0 辆，其中：领导干部用车 0 辆、机要通信用车 0 辆、应急保障用车 0 辆、执法执勤用车 0 辆、特种专业技术用车 0 辆、其他用车 0 辆。单位价值 100 万元（含）以上设备 0 台（套）。

2025 年单位预算安排购置车辆 0 辆。

第四部分

名词解释

一、财政拨款收入：指财政当年拨付的资金，包括一般公共预算拨款收入、政府性基金预算拨款收入、国有资本经营预算拨款收入。

二、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。

三、事业单位经营收入：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。

四、其他收入：指除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“事业单位经营收入”等以外的收入。主要是事业单位固定资产出租收入、存款利息收入等。

五、结转结余资金：指以前年度尚未完成、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。

六、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。

七、项目支出：指在基本支出之外为完成特定行政任务或事业发展目标所发生的支出。

八、事业单位经营支出：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发生的支出。

九、上缴上级支出：指下级单位上缴上级的支出。

十、对附属单位补助支出：指对下级单位补助发生的支出。

十一、“三公”经费：纳入财政预决算管理的“三公”

经费，是指使用财政拨款安排的因公出国（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，指单位公务用车购置支出（含车辆购置税、牌照费）及燃料费、维修费、过桥过路费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

十二、机关运行经费：为保障行政单位（包括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、公务用车运行维护费以及其他费用。