

2026 年度
福州开放大学
部门预算

目录

第一部分 部门概况.....	1
一、部门主要职责.....	2
二、部门预算单位构成.....	2
三、部门主要工作任务.....	3
第二部分 2026 年度部门预算表.....	5
一、收支预算总表.....	6
二、收入预算总表.....	7
三、支出预算总表.....	8
四、财政拨款收支预算总表.....	9
五、一般公共预算拨款支出预算表.....	10
六、政府性基金预算拨款支出预算表.....	11
七、国有资本经营预算拨款支出预算表.....	12
八、一般公共预算支出经济分类情况表.....	13
九、一般公共预算基本支出经济分类情况表.....	14
十、一般公共预算“三公”经费支出预算表.....	17
第三部分 2026 年度部门预算情况说明.....	18
一、预算收支总体情况.....	19
二、一般公共预算拨款支出情况.....	19
三、政府性基金预算拨款支出情况.....	19
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.....	20
六、一般公共预算“三公”经费支出情况.....	20
七、预算绩效目标情况.....	21
八、其他重要事项说明.....	25
第四部分 名词解释.....	27

第一部分 部门概况

一、部门主要职责

福州开放大学的主要职责是：

（一）以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面落实立德树人根本任务，创新办学模式、培训模式和服务模式，积极构建灵活、开放的终身教育体系，向社会成员提供学历继续教育和非学历教育、服务全民终身学习，不断推进高质量内涵式发展。

（1）制定并实施福州开大教育年度发展计划。负责指导全市开大（电大）教学点、工作站制订和执行教学计划。做好全市开大学员的学籍管理、教务管理、教学管理、考务管理等工作。

（2）发挥社区大学功能，提升社会服务水平，指导社区学院及各教学点开展社区教育工作，促进和谐社会的建立。

（3）加强与行业、企业、社区、社会团体及其它高校的联系，积极开展多形式、多层次的联合办学。

（4）建立科学高效的运行机制。以现代信息技术为支撑，积极推进优质资源建设与共享，优化办学和服务体系，构建灵活开放的终身教育体系。

二、部门预算单位构成

从预算单位构成看，福州开放大学包括 8 个机关行政处（科、股）室及 0 个下属单位，其中：列入 2026 年部门预算编制范围的单位详细情况见下表：

序号	单位名称
(一)	福州开放大学

本部门无下属单位。

三、部门主要工作任务

2026年，福州开放大学主要任务是：

(一) 深入学习贯彻党的二十届四中全会精神。把学习宣传贯彻党的二十届四中全会精神、习近平总书记在福建考察时重要讲话精神，作为当前和今后一个时期的重要政治任务，持续掀起学习热潮。将全会精神融入学校工作，科学制定学校“十五五”规划。扎实做好深化理论武装、夯实基层育人堡垒、正风肃纪反腐等工作。

(二) 创新育人路径提升思政引领力。坚持守正创新，深入实施“新时代立德树人工程”，构建“大思政”工作新格局，打造“大有可为”学习交流中心升级版，打造党的理论学习研究传播新高地。深化思政精品项目建设培育，办好思政课关键课程，大力弘扬船政文化、“福”文化和励园文化，积极创建全国文明校园，不断提升思政引领力。

(三) 强化服务，提升学历教育办学新成效。落实“走出去、请进来”行动，拓宽学历教育招生宣传渠道，加强校企合作，拓展学历教育招生；强化学历继续教育教学管理，优化专业人才培养方案、开展教学质量检查与评估，优化管理服务保障，提升办学能力；持续推进开放大学体系建设，加强对县级机构的指导工作，协助尚未更名的永

泰、长乐、连江等开大县级机构完成更名，实现区域内开放大学体系规范化建设，提升整体办学水平。

（四）多管齐下，助力学习型城市建设。依托福州市社区大学，助力学习型社会建设。信息化层面，加强平台建设，汇聚优质资源建数字化资源库，线上线下结合开展教学；师资建设上，打造社区、老年、家庭教育师资库，组织教师开发课程与教材，完善标准流程，建设精品课程；项目培育上，探索“1 + N”模式组织项目申报；以申报成功的项目为基础做好品牌落地实施，创新社区教育发展方式打造样板；文化服务方面，建设共享图书角，捐赠校本教材，推动全民阅读，开展送教下基层“三送三进”活动，开设“福开学堂”打造示范样板，服务新型城镇化发展和学习型社会建设。

第二部分

2026 年度部门预算表

一、收支预算总表

2026 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	75.50	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	424.50	四、公共安全支出	
五、事业收入		五、教育支出	500.00
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、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	
本年收入合计	500.00	本年支出合计	500.00
上年结转结余	0.00	结转下年支出	0.00
收入合计	500.00	支出合计	500.00

二、收入预算总表

2026 年度收入预算总表

单位：万元

单位名称	合计	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	500.00	75.50	0.00	0.00	424.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
福州开放大学	500.00	75.50			424.50						

三、支出预算总表

2026 年度支出预算总表

单位：万元

科目编码	科目名称	合计	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		500.00	462.00	38.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	500.00	462.00	38.00			
20502	普通教育	20.00		20.00			
2050299	其他普通教育支出	20.00		20.00			
20505	广播电视教育	480.00	462.00	18.00			
2050501	广播电视学校	480.00	462.00	18.00			

四、财政拨款收支预算总表

2026 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	75.50	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	75.50
		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	75.50	支出合计	75.50

五、一般公共预算拨款支出预算表

2026 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	75.50	37.50	38.00
205	教育支出	75.50	37.50	38.00
20502	普通教育	20.00		20.00
2050299	其他普通教育支出	20.00		20.00
20505	广播电视教育	55.50	37.50	18.00
2050501	广播电视学校	55.50	37.50	18.00

六、政府性基金预算拨款支出预算表

2026 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		0.00	0.00	0.00

备注：本部门 2026 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

2026 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		0.00	0.00	0.00

备注：本部门 2026 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

2026 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		75.50
301	工资福利支出	
302	商品和服务支出	75.50
303	对个人和家庭的补助	
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

2026 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		37.50
301	工资福利支出	
30101	基本工资	
30102	津贴补贴	
30103	奖金	
30106	伙食补助费	
30107	绩效工资	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	
30109	职业年金缴费	
30110	职工基本医疗保险缴费	
30111	公务员医疗补助缴费	
30112	其他社会保障缴费	
30113	住房公积金	
30114	医疗费	
30199	其他工资福利支出	
302	商品和服务支出	37.50
30201	办公费	
30202	印刷费	
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	

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	37.50
303	对个人和家庭的补助	
30301	离休费	
30302	退休费	
30303	退职（役）费	
30304	抚恤金	
30305	生活补助	
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

2026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：本部门 2026 年度没有一般公共预算安排的“三公”经费支出。

第三部分

2026 年度部门预算情况说明

一、预算收支总体情况

按照综合预算的原则，部门所有收入和支出均纳入部门预算管理。2026年，福州开放大学收入预算为500.00万元，比上年减少361.00万元，下降41.93%，主要原因是招生受政策与市场的影响，学生数下降。其中：一般公共预算拨款收入75.50万元、财政专户管理资金收入424.50万元。

相应安排支出预算500.00万元，比上年减少361.00万元，下降41.93%，主要原因是收入减少支出相应减少。其中：基本支出462.00万元、项目支出38.00万元。

二、一般公共预算拨款支出情况

2026年度一般公共预算拨款支出75.50万元，比上年增加20.00万元，增长36.04%，主要原因是增加福州市家庭教育工作指导经费财政拨款20万元。按照中央、省、市关于过紧日子的有关要求，厉行节约办一切事业，大力压减一般性支出，重点压减了非急需非刚性支出，同时合理保障了学校教学、社会培训和文化传承等工作的支出需求，体现在有关支出科目中。其中（按项级科目分类统计）：

（一）2050299-其他普通教育支出20.00万元。主要用于福州市家庭教育工作指导支出。

（二）2050501-广播电视学校55.50万元。主要用于福州开放大学和福州社区大学办学支出。

三、政府性基金预算拨款支出情况

本部门2026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

本部门 2026 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

2026 年度一般公共预算拨款基本支出 37.50 万元，其中：

(一) 人员经费 0 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、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、医疗费、其他工资福利支出、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、医疗费补助、奖励金、其他对个人和家庭的补助支出。

(二) 公用经费 37.5 万元，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、因公出国(境)费用、维修(护)费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、专用材料费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、税金及附加费用、其他商品和服务支出、办公设备购置、专用设备购置、信息网络及软件购置更新、公务用车购置、其他资本性支出。

六、一般公共预算“三公”经费支出情况

(一) 因公出国(境)经费

2026 年预算安排 0.00 万元，与上年持平。

(二) 公务接待费

2026 年预算安排 0.00 万元，与上年持平。

（三）公务用车购置及运行费

2026年预算安排0.00万元，其中：公务用车运行费0.00万元，与上年持平；公务用车购置费0.00万元，与上年持平。

七、预算绩效目标情况

（一）绩效目标设置情况

2026年，福州开放大学按照全面实施预算绩效管理的要求，编制绩效目标并公开。

（二）绩效目标表及说明

1. 项目支出绩效目标表

福州社区大学办学经费项目绩效目标表				
项目名称	福州社区大学办学经费			
主管部门	福州开放大学	实施单位	福州开放大学	
专项资金情况（万元）	资金总额	18.00		
	财政拨款	18.00		
	其他资金	0.00		
年度目标	2010年市政府批复成立，开展全民终身学习活动，助力学习型社会建设。			
绩效目标指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值
	成本指标	经济成本指标	年度支出服务金额	≥18万元
	产出指标	数量指标	本年度走访、服务基层数	≥6家次
		质量指标	申报奖项成功的规划数	≥1项
时效指标		培训完成时间截止月份	≤12月	

	效益指标	社会效益指标	受益人次	≥8000 <em style="color:red">人次
	满意度指标	服务对象满意度指标	培训对象满意度	≥80%
备注				

福州市学校家庭教育指导服务中心工作经费项目绩效目标表				
项目名称	福州市学校家庭教育指导服务中心工作经费			
主管部门	福州开放大学	实施单位	福州开放大学	
专项资金情况 (万元)	资金总额	20.00		
	财政拨款	20.00		
	其他资金	0.00		
年度目标	构建全市家庭教育工作体系，开展家庭教育研究，组建家庭教育指导专业化队伍，配套制定市级家庭教育特色学校建设标准，加强各类学校家庭教育教学指导工作，推动各县（市）区健全学校家庭教育指导服务机构。			
绩效目标指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值
	成本指标	经济成本指标	总支出成本控制率	≤100%
	产出指标	数量指标	本年度走访、指导基层数(家次)	≥2 <em style="color:red">>家<em style='color:red'>次
			培训参加人次	≥2000 <em style="color:red">>人次
			教师队伍数量	≥30人
		质量指标	培训学员出勤率	≥80%
		时效指标	培训计划完成及时率	≥100%
	效益指标	社会效益指标	受益人数	≥200人
	满意度指标	服务对象满意度指标	受益对象满意度	≥80%
	备注			

2. 有关情况说明

本部门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

2026年，福州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。主要原因是本部门没有机关运行经费。

（二）政府采购情况

2026年，福州开放大学政府采购预算总额0万元，其中：政府采购货物预算0万元、政府采购工程预算0万元、政府采购服务预算0万元。

注：本部门2026年度没有政府采购预算。

（三）国有资产占用使用情况

截至2025年12月31日，福州开放大学共有车辆0辆，其中：副部（省）级以上领导用车0辆、主要领导干部用车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、离退休干部用车0辆、其他用车0辆。单位价值100万元（含）以上设备0台（套）。

2026年部门预算安排购置车辆0辆，其中：副部（省）级以上领导用车0辆、主要领导干部用车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、离退休干部用车0辆、其他用车0辆。单位价值100万元（含）以上设备0台（套）。

（四）委托业务费情况

2026年，福州开放大学委托业务费预算总额0万元。

注：本部门 2026 年度没有委托业务费预算。

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。