

**2026 年度
龙岩开放大学
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 2026 年度单位预算表	6
一、收支预算总表	7
二、收入预算总表	8
三、支出预算总表	9
四、财政拨款收支预算总表	10
五、一般公共预算拨款支出预算表	11
六、政府性基金预算拨款支出预算表	12
七、国有资本经营预算拨款支出预算表	13
八、一般公共预算支出经济分类情况表	14
九、一般公共预算基本支出经济分类情况表	15
十、一般公共预算“三公”经费支出预算表	18
第三部分 2026 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.....	21
四、国有资本经营预算拨款支出情况.....	21
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.....	22
七、预算绩效目标情况.....	23
八、其他重要事项说明.....	25
第四部分 名词解释	26

第一部分

单位概况

一、单位主要职责

龙岩开放大学的主要职责是：开展本、专科高等学历教育，统筹管理全市开放大学办学体系，组织实施招生、教学、学籍、考试与毕业审核，服务在职人员学历提升、乡村振兴与学习型社会建设；实施社区教育、老年教育、职业技能培训等非学历教育；依托现代信息技术搭建终身学习公共服务平台，提供线上线下学习支持，构建覆盖全市的全民终身教育服务体系。

二、单位预算单位构成

从预算单位构成看，龙岩开放大学单位包括 5 个机关行政处（科、股）室，其中：列入 2026 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	龙岩开放大学

三、单位主要工作任务

2026 年，龙岩开放大学单位主要任务是：在市委、市政府的坚强领导和省开放大学的有力指导下，紧扣“服务区域发展、赋能终身学习”办学定位，锚定建设高水平新型开放大学目标，以推动高质量发展为主题，以改革创新为动力，统筹推进招生办学、教学教务、社区教育等各项工作。全校上下凝心聚力、真抓实干，在人才培养提质、服务效能升级、

品牌影响力提升等方面争取取得显著成效，为龙岩市学习型社会建设、乡村振兴战略实施及区域经济社会高质量发展注入强劲动力，本年度的主要工作任务如下：

一、招生工作精准发力，助力区域人才培育

招生工作主要围绕“服务区域发展、精准对接群体需求”的核心目标，构建多维度、特色化的招生体系，让学历教育真正成为赋能个体成长、助力区域发展的“硬支撑”。

（一）聚焦乡村振兴，培育基层骨干。锚定“三农”发展迫切需求，实施乡村振兴人才专项计划。

（二）对接岗位需求，创新培养模式。继续与公安系统联合开展警务辅助人员学历提升工程，精准匹配岗位能力需求；与武警龙岩支队深化合作，推行“入伍即入校，退伍即毕业”的特色培养模式，助力武警官兵实现“岗位成才”。

（三）关爱草根群体，减轻学习负担。继续实施农民工“学习圆梦”计划，通过学费减免、灵活授课等方式，为农民工群体搭建学历提升的便捷通道，让每个有求学梦想的人都能无负担追梦。

（四）紧扣产业脉搏，深化校企合作。继续争取与德尔科技、瓮福紫金等多个行业领域的龙头企业携手，开展订单式培养，将企业需求融入教学全过程，为产业发展输送“量身定制”的技术技能人才。

（五）深化校校联动，培育复合型人才。积极主动对接技工院校，整合双方教学资源与师资力量，推进学历教育与

技能培训深度融合，着力培养“学历+技能”双过硬的复合型人才。

二、教学教务工作扎实推进，育人质量稳步提升

教学教务工作紧紧围绕学校核心发展目标，以规范管理、提升质量为核心，统筹推进学籍、考务、教学、教材等各项重点工作，精准落实各项工作部署，圆满完成年度既定任务，为学校教育教学秩序稳定和人才培养质量提升提供了坚实保障。

（一）学籍管理精准规范，夯实办学基础。学籍管理精准规范、闭环高效，从课程注册、信息处理到毕业学位授予全流程严格把控，为办学秩序稳定筑牢基础。

（二）考务组织严谨有序，保障考试公平。秉持科学规范、公平公正原则，扎实推进各项考试组织统筹、试卷保密管理等重点工作，全方位保障考试工作平稳有序开展。

（三）教学管理提质增效，提升培养质量。以提质增效为核心，聚焦实践教学规范、教学督导强化、多元协同推进三大重点，推动教学质量与科研水平同步提升。

（四）教材管理规范，筑牢育人阵地。聚焦教材管理关键环节，严格落实教材全流程规范管控与审核排查要求，筑牢教育教学物资支撑防线。

三、社区教育工作多元拓展，终身学习体系持续完善

社区教育紧密围绕服务全民终身学习与学习型社会建设目标，立足学校“服务区域发展、满足群众需求”的办学

定位，以构建泛在可及的终身教育体系为主线，系统推进社区教育、老年教育与社会培训协同发展。

（一）拓展服务网络，推动社区教育扩面提质。坚持以“阵地建设+活动赋能”双轮驱动，持续推动优质教育资源下沉社区、服务基层。持续优化教学点布局、课程供给精准多元和继续开展深入的社区活动。

（二）深化课程建设，打造特色化教育服务体系。以需求为导向，系统规划并落地实施一批高质量、成体系的品牌课程。系统设置适老课程体系、推动青年夜校品牌化运营和探索数字化与游学融合新路径。

（三）聚焦品牌引领，推动重点项目落地见效。通过项目化运作、品牌化打造，形成一批具有示范性和影响力的工作成果。

（四）强化协同联动，构建开放融合办学格局。积极拓展校地、校企、校校合作，汇聚多元资源，提升服务效能。

（五）夯实发展基础，保障工作行稳致远。持续加强内部管理与机制建设，为事业可持续发展提供坚实保障。

第二部分

2026 年度单位预算表

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	416.62	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	1070	四、公共安全支出	
五、事业收入		五、教育支出	1486.62
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	1486.62	本年支出合计	1486.62
上年结转结余		结转下年支出	0
收入合计	1486.62	支出合计	1486.62

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	1486.62	416.62	0.00	0.00	1070.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
龙岩开放大学	1486.62	416.62			1070						

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		1486.62	665.42	821.20	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	1486.62	665.42	821.2			
20504	成人教育	1436.62	665.42	771.2			
2050404	成人广播电视教育	1436.62	665.42	771.2			
20509	教育费附加安排的支出	50		50			
2050999	其他教育费附加安排的支出	50		50			

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	416.62	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	416.62
		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	416.62	支出合计	416.62

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	416.62	345.42	71.20
205	教育支出	416.62	345.42	71.2
20504	成人教育	366.62	345.42	21.2
2050404	成人广播电视教育	366.62	345.42	21.2
20509	教育费附加安排的支出	50		50
2050999	其他教育费附加安排的支出	50		50

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：本单位 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：本单位 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		416.62
301	工资福利支出	277.66
302	商品和服务支出	90.34
303	对个人和家庭的补助	48.62
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	345.42
301	工资福利支出	277.66
30101	基本工资	127.62
30102	津贴补贴	
30103	奖金	
30106	伙食补助费	
30107	绩效工资	66.14
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	31
30109	职业年金缴费	
30110	职工基本医疗保险缴费	28.29
30111	公务员医疗补助缴费	
30112	其他社会保障缴费	1.36
30113	住房公积金	23.25
30114	医疗费	
30199	其他工资福利支出	
302	商品和服务支出	19.14
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	3
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	2.33

科目编码	科目名称	预算数
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	13.81
303	对个人和家庭的补助	48.62
30301	离休费	
30302	退休费	
30303	退职（役）费	1.23
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	47.39
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	

科目编码	科目名称	预算数
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
2、公务接待费	0
3、公务用车购置及运行费	0
其中：（1）公务用车购置费	0
（2）公务用车运行费	0

备注：本单位 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。2026 年，龙岩开放大学收入预算为 1486.62 万元，比上年增加 241.44 万元，主要原因是：一是基本支出刚性增长，一般公共预算增加。因人员正常增配，导致工资及社保缴费基数上调；二是教育经费预算增加。新增教学楼修缮工程等基本维修项目，保障办学条件改善，项目支出增加。其中：一般公共预算拨款收入 416.62 万元、财政专户管理资金收入 1070 万元。

相应安排支出预算 1486.62 万元，比上年增加 241.44 万元，主要原因是：一是基本支出增加。因人员正常增配，人员经费上调，基本支出刚性增长；二是项目支出增加。新增教学楼修缮工程等基本维修项目，保障办学条件改善。其中：基本支出 665.42 万元、项目支出 821.20 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 416.62 万元，比上年减少 8.56 万元，降低 2.01%，主要原因是：严格落实过紧日子要求，优化支出结构，压减非刚性支出、非重点项目支出。按照党中央、国务院和省委、省政府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，重点压减了会议费、差旅费和因公出国（境）费、公用经费等非刚性支出，同时合理保障了人员经费、教学运转等工作的支出需求，体现在有关支出科目中。其中（按项级科目分类统

计)：

(一) 2050404-成人广播电视教育 366.62 万元。主要用于人员工资及按规定基数核定缴纳的五险二金。

(二) 2050999-其他教育费附加安排的支出 50.00 万元。主要用于教育办学条件的改善、校园设施维护、教学辅助服务等。

三、政府性基金预算拨款支出情况

本单位 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

本单位 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 345.42 万元，其中：

(一) 人员经费 326.28 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 19.14 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 万元，与上年持平。

（二）公务接待费

2026 年预算安排 0 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 万元，其中：公务用车运行费 0 万元，与上年持平；公务用车购置费 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

2026 年，龙岩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

本部门无项目支出绩效目标表。

2. 部门整体支出绩效目标表

部门整体绩效目标表

（ 2026 年度）

部门（单位）名称		龙岩开放大学	部门预算编码	401004
年度 预算 安排 （万元）	资金总额		1486.62	
	项目支出		821.20	
	基本支出		665.42	
年度总体 目标	用于教学楼修缮、外聘教师课酬、上缴省开大学分费、学校正常办学公用支出等			
年度绩效 指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值
	一般性支出情况	一般性支出情况	“三公”经费控制率	≤100%
			“三公”经费违规使用次数	≤0 次
			会议费、差旅费超标准使用次数	≤0 次
	成本指标	经济成本指标	资金支出率	≥95%
		社会成本指标	毕业生就业率	≥90%
		生态环境成本指标	宣传活动场数	≥10 次
	产出指标	数量指标	教学培养目标完成情况	≥2500 人
		质量指标	支出合规率	≥80%
		时效指标	资金下达及时率	≥80%
	效益指标	经济效益指标	资产负债率	≤80%
		社会效益指标	毕业生就业率	≥90%
		生态效益指标	宣传活动场数	≥10 次
	满意度指标	服务对象满意度指标	对学校总体满意情况	≥90%

3. 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

本单位没有机关运行经费。

（二）政府采购情况

2026 年，龙岩开放大学单位政府采购预算总额 215.40 万元，其中：政府采购货物预算 15.4 万元、政府采购工程预算 200 万元、政府采购服务预算 0 万元。

（三）国有资产占用使用情况

截至 2025 年 12 月 31 日，龙岩开放大学单位共有车辆 1 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 1 辆。单位价值 100 万元（含）以上设备 0 台（套）。

2026 年单位预算安排购置车辆 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

本单位 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。