

沈阳开放大学
2025 年度单位预算

目 录

第一部分 单位预算公开管理文件

第二部分 沈阳开放大学概况

一、 主要职责

二、 机构设置

第三部分 沈阳开放大学 2025 年度单位预算公开表

表 1. 收支预算总表

表 2. 收入预算总表

表 3. 支出预算总表

表 4. 财政拨款收支预算总表

表 5. 一般公共预算支出表

表 6. 一般公共预算基本支出表

表 7. 财政拨款预算“三公”经费支出表

表 8. 政府性基金预算支出表

表 9. 项目支出预算表

表 10. 支出功能分类预算表

表 11. 支出经济分类预算表（政府预算）

表 12. 支出经济分类预算表（部门预算）

表 13. 债务支出预算表

表 14. 政府采购支出预算表

表 15. 政府购买服务支出预算表

表 16. 单位整体绩效目标表

表 17. 单位预算项目（政策）绩效目标表

第四部分 沈阳开放大学 2025 年度单位预算情况说明

第五部分 名词解释

第一部分 单位预算公开管理文件

沈阳市教育局预决算公开工作实施方案文件名称(沈教通〔2024〕191号)

为做好市教育局及所属预算单位信息公开工作，推进建立全面规范透明的预决算管理制度，持续提升预决算公开质效。根据《中华人民共和国预算法》《中华人民共和国预算法实施条例》《沈阳市财政局关于进一步加强预算公开工作的通知》(沈财预〔2024〕330号)等要求，结合实际，制定本方案。

一、基本原则

坚持以公开为常态，不公开为例外，除涉及国家秘密的信息外，市教育局及所属预算单位要依法履行预决算公开义务，主动公开预决算信息，保证预决算公开的真实性、准确性、完整性和及时性，并做好公开后的解释说明工作。

二、工作规范

(一)公开主体

部门预决算的公开主体为市教育局，单位预决算的公开主体为编制预决算的预算单位。负责公开本级财政部门批复的部门(单位)预决算、“三公”经费预决算、政府采购等信息。

(二)公开时间

按照预算法，经本级政府财政部门批复的部门预决算，应于财政部门批复部门预决算之日后二十日内由市教育局向社会公开。

市教育局应当在接到本级财政部门批复的本部门预决算后十五日内向所属二级预算单位批复预决算，所属单位的预决算及报表，应当市教育局批复后二十日内向社会公开。

(三) 公开内容

各单位要依法公开本级财政部门批复的部门预决算，包括本级及所属单位预决算收支、财政资金安排情况、部门(单位)职责、机构设置等；对预决算收支数据增减变化、专业性较强的名词进行解释；对机关运行经费的安排、使用情况等重要事项作出说明。除法定涉密信息外，部门预决算公开到支出功能分类项级科目；一般公共预算基本支出公开到支出经济分类款级科目。

(四) 公开方式

一是在沈阳市政府门户网公开专栏对部门(单位)预决算进行集中公开。二是在市教育局门户网站公开并永久保留。

三、工作要求

(一) 加强组织领导

各单位要高度重视，把预决算公开作为政务信息公开的

重要工作，加强组织领导，落实责任分工，明确工作目标，抓好工作落实。

（二）完善工作机制

各单位要以部门预决算公开为契机，夯实各项基础管理工作。建立预决算公开保密审核制度，规范审核程序，落实审核责任，对本单位拟公开信息要由主要领导审核把关。

（三）落实工作责任

预决算公开是《预算法》等法律规定部门应当履行的法定义务，依法及时公开相关预决算信息。各单位要严格按照规定组织实施预决算公开工作，做好预决算信息公开工作。

（四）做好舆论宣传

预决算公开社会关注度高，各单位要主动做好政策宣传解释，加强正面宣传和舆论引导，营造良好的预决算公开氛围。对预决算公开中涉及的重大事项，要做好对解释说明工作，并做到通俗易懂。各单位对预决算公开中遇到的社会普遍关注的共性问题，要向市财政部门 and 市政府政务公开主管部门反馈，及时妥善解决。

沈阳市教育局

2024 年 12 月 27 日

第二部分 沈阳开放大学概况

一、主要职责

沈阳开放大学的前身是沈阳广播电视大学，是由省政府批准的、沈阳市教育局主办的地方高等学校，是全国 45 所省级电大之一，创建于 1960 年 3 月。2012 年国家开放大学在沈阳电大建立“国家开放大学沈阳分部”，标志沈阳电大已纳入国家开放大学的大系统之中。2021 年 2 月，经省政府批准，沈阳广播电视大学正式更名为沈阳开放大学。

多年来，学校努力构建沈阳全民终身学习的教育体系，在学习型城市建设新发展阶段，以优质的社会服务能力支持全面振兴、全方位振兴。2010 年 10 月，市委、市政府决定依托我校成立沈阳社区大学，统筹全市社区教育。2015 年 12 月，经市委编办批准，依托我校成立沈阳市社区教育服务指导中心。2022 年 7 月，沈阳市两邻学院沈阳开放大学校区正式挂牌成立。2023 年 8 月，经市委编委批准，我校加挂沈阳老年大学牌子，从此掀开沈阳老年教育发展建设的崭新篇章。

学校办学的目标定位是以现代信息技术为支撑，依托远程教育、社区教育、老年教育办学体系，坚持学历教育与非学历教育并重发展，创新教育教学模式，为社会成员提供更

加灵活、便捷、公平、开放的学习方式和多层次多样化的教育服务。学校现在的主要办学形式为开放教育、成人高职、残疾人教育、中职教育等学历教育；社区教育、老年教育、家庭教育、职业技能培训等非学历教育和其他社会服务协同发展。

二、机构设置

沈阳开放大学为纳入沈阳市教育局局 2025 年度部门预算编制范围的二级预算单位。内设 29 个部，包括：

1. 党政办公室
2. 组织部
3. 宣传部
4. 纪委监察处
5. 离退休工作处
6. 人事处(教师工作处)
7. 教务处
8. 招生管理办公室
9. 科研与发展规划处
10. 绩效考评办公室
11. 计划财务处
12. 审计处
13. 后勤保卫处
14. 国有资产管理处

15. 老年大学综合(通联)部
16. 老年大学项目部
17. 老年大学教育学院
18. 马克思主义学院
19. 开放教育学院
20. 两邻学院(社区教育学院)
21. 成人教育学院
22. 培训学院(培训中心)
23. 直属一分校
24. 直属二分校
25. 直属三分校(消防学院)
26. 跨境电商学院
27. 全媒体中心(国家数字化学习资源中心沈阳中心)
28. 教学质量监督中心
29. 数字化中心(图书馆)

第三部分 沈阳开放大学 2025 年度单位预算公开表

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	7,055.67	一、教育支出	9,891.01
二、政府性基金预算拨款收入		二、社会保障和就业支出	1,544.70
三、国有资本经营预算拨款收入		三、卫生健康支出	274.42
四、财政专户管理资金收入	4,307.20	四、住房保障支出	554.74
五、单位资金收入	400.00		
（一）事业收入			
（二）事业单位经营收入	400.00		
（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	11,762.87	本年支出合计	12,264.87
上年结转结余	502.00	年终结转结余	
收 入 总 计	12,264.87	支 出 总 计	12,264.87

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
							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	12264.87	11762.87	7055.67			4307.2	400.00		400.00				502.00	502.00			
沈阳开放大学	12264.87	11762.87	7055.67			4307.2	400.00		400.00				502.00	502.00			

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	12,264.87	7,985.82	5,959.41	2,026.41	4,279.05
205	教育支出	9,891.01	5,611.96	3,612.91	1,999.05	4,279.05
20505	广播电视教育	8,648.75	5,611.96	3,612.91	1,999.05	3,036.79
2050501	广播电视学校	8,648.75	5,611.96	3,612.91	1,999.05	3,036.79
20509	教育费附加安排的支出	1,242.26				1,242.26
2050999	其他教育费附加安排的支出	1,242.26				1,242.26
208	社会保障和就业支出	1,544.70	1,544.70	1,517.34	27.36	
20805	行政事业单位养老支出	1,543.41	1,543.41	1,516.05	27.36	
2080502	事业单位离退休	957.94	957.94	930.58	27.36	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	515.47	515.47	515.47		
210	机关事业单位职业年金缴费支出	70.00	70.00	70.00		
21011	抚恤	1.29	1.29	1.29		
2101102	死亡抚恤	1.29	1.29	1.29		
221	卫生健康支出	274.42	274.42	274.42		
22102	行政事业单位医疗	274.42	274.42	274.42		
2210201	事业单位医疗	274.42	274.42	274.42		
205	住房保障支出	554.74	554.74	554.74		
20505	住房改革支出	554.74	554.74	554.74		

2050501	住房公积金	412.00	412.00	412.00		
20509	购房补贴	142.74	142.74	142.74		

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	7,055.67	一、本年支出	7,557.67
（一）一般公共预算拨款收入	7,055.67	（一）教育支出	6,053.82
（二）政府性基金预算拨款收入		（二）社会保障和就业支出	817.43
（三）国有资本经营预算拨款收入		（三）卫生健康支出	274.42
二、上年结转	502.00	（四）住房保障支出	412.00
（一）一般公共预算拨款收入	502.00		
（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	7,557.67	支 出 总 计	7,557.67

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	7,055.67	5,620.26	4,859.26	761.00	1,435.41
205	教育支出	5,551.82	4,116.41	3,355.41	761.00	1,435.41
20505	广播电视教育	4,611.56	4,116.41	3,355.41	761.00	495.15
2050501	广播电视学校	4,611.56	4,116.41	3,355.41	761.00	495.15
20509	教育费附加安排的支出	940.26				940.26
2050999	其他教育费附加安排的支出	940.26				940.26
208	社会保障和就业支出	817.43	817.43	817.43		
20805	行政事业单位养老支出	817.43	817.43	817.43		
2080502	事业单位离退休	301.96	301.96	301.96		
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	515.47	515.47	515.47		
210	卫生健康支出	274.42	274.42	274.42		
21011	行政事业单位医疗	274.42	274.42	274.42		
2101102	事业单位医疗	274.42	274.42	274.42		
221	住房保障支出	412.00	412.00	412.00		
22102	住房改革支出	412.00	412.00	412.00		

2210201	住房公积金	412.00	412.00	412.00		
---------	-------	--------	--------	--------	--	--

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	5,620.26	4,859.26	761.00
301	工资福利支出	4,557.30	4,557.30	
30101	基本工资	1,381.01	1,381.01	
30102	津贴补贴	67.15	67.15	
30107	绩效工资	1,848.30	1,848.30	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	515.47	515.47	
30110	职工基本医疗保险缴费	274.42	274.42	
30112	其他社会保障缴费	30.68	30.68	
30113	住房公积金	412.00	412.00	
30199	其他工资福利支出	28.27	28.27	
302	商品和服务支出	761.00		761.00
30201	办公费	45.00		45.00
30202	印刷费	25.00		25.00
30204	手续费	1.00		1.00
30205	水费	25.00		25.00

30206	电费	75.00		75.00
30207	邮电费	28.00		28.00
30208	取暖费	170.00		170.00
30209	物业管理费	110.00		110.00
30211	差旅费	30.00		30.00
30213	维修（护）费	75.00		75.00
30214	租赁费	5.00		5.00
30216	培训费	1.00		1.00
30217	公务接待费	0.10		0.10
30218	专用材料费	20.00		20.00
30225	专用燃料费	1.00		1.00
30226	劳务费	74.67		74.67
30228	工会经费	36.96		36.96
30299	其他商品和服务支出	38.27		38.27
303	对个人和家庭的补助	301.96	301.96	
30302	退休费	301.96	301.96	

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	0.1					0.1
沈阳开放大学	0.1					0.1

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，则表示沈阳开放大学无政府性基金预算安排的支出。

项目支出预算表

表 9

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		4,279.05	3,777.05	1,435.41			1,941.64	400.00	502.00	502.00				
沈阳开放大学		4,279.05	3,777.05	1,435.41			1,941.64	400.00	502.00	502.00				
	合同制职工薪酬	558.20	558.20				558.20							
	上缴联合办学管理费	1,300.00	1,300.00	340.00			960.00							
	直属分校租用教学场所	19.70	19.70				19.70							
	校园环境维护	100.00	100.00				100.00							
	培训成本性支出	400.00	400.00					400.00						
	沈阳市跨境电商人才教学孵化基地建设	50.00	50.00				50.00							
	两邻学院改造（预算外）	240.00	240.00				240.00							
	开放大学学科及资源建设	300.00	300.00	300.00										
	幸福教育进社区	555.41	555.41	555.41										

	专项（电大）													
	两邻学院改造	240.00	240.00	240.00										
	沈阳开放大学 2025 年车 辆 租 用费	13.74	13.74				13.74							
	开放大学学科及 资源建设（上年 结转）	118.00							118.00	118.00				
	两邻学院改造及 校 园 环 境 维 护 （预算内）（上 年结转）	200.00							200.00	200.00				
	幸福教育进社区 专项（电大）（上 年结转）	184.00							184.00	184.00				

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	12,264.87	11,762.87	7,055.67			4,307.2	400.00	502.00	502.00				
205	教育支出	9,891.01	9,389.01	5,551.82			3,437.19	400.00	502.00	502.00				
20505	广播电视教育	8,648.75	8,448.75	4,611.56			3,437.19	400.00	200.00	200.00				
2050501	广播电视学校	8,648.75	8,448.75	4,611.56			3,437.19	400.00	200.00	200.00				
20509	教育费附加安排的支出	1,242.26	940.26	940.26					302.00	302.00				
2050999	其他教育费附加安排的支出	1,242.26	940.26	940.26					302.00	302.00				
208	社会保障和就业支出	1,544.70	1,544.70	817.43			727.27							
20805	行政事业单位养老支出	1,543.41	1,543.41	817.43			725.98							
2080502	事业单位离退休	957.94	957.94	301.96			655.98							

2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	515.47	515.47	515.47										
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	70.00	70.00				70.00							
20808	抚恤	1.29	1.29				1.29							
2080801	死亡抚恤	1.29	1.29				1.29							
210	卫生健康支出	274.42	274.42	274.42										
21011	行政事业单位医疗	274.42	274.42	274.42										
2101102	事业单位医疗	274.42	274.42	274.42										
221	住房保障支出	554.74	554.74	412.00			142.74							
22102	住房改革支出	554.74	554.74	412.00			142.74							
2210201	住房公积金	412.00	412.00	412.00										
2210203	购房补贴	142.74	142.74				142.74							

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	12,264.87	11,762.87	7,055.67			4,307.20	400.00	502.00	502.00				
505	对事业单位经常性补助	11,320.50	10,818.50	6,753.71			3,664.79	400.00	502.00	502.00				
50501	工资福利支出	5,015.04	5,015.04	4,557.30			457.74							
50502	商品和服务支出	6,305.46	5,803.46	2,196.41			3,207.05	400.00	502.00	502.00				
509	对个人和家庭的补助	944.37	944.37	301.96			642.41							
50901	社会福利和救助	173.79	173.79				173.79							
50905	离退休费	770.58	770.58	301.96			468.62							

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	12,264.87	11,762.87	7,055.67			4,307.20	400.00	502.00	502.00				
301	工资福利支出	5,015.04	5,015.04	4,557.30			457.74							
30101	基本工资	1,381.01	1,381.01	1,381.01										
30102	津贴补贴	209.89	209.89	67.15			142.74							
30107	绩效工资	2,093.30	2,093.30	1,848.30			245.00							
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	515.47	515.47	515.47										
30109	职业年金缴费	70.00	70.00				70.00							
30110	职工基本医疗保险缴费	274.42	274.42	274.42										
30112	其他社会保障缴费	30.68	30.68	30.68										
30113	住房公积金	412.00	412.00	412.00										
30199	其他工资福利支出	28.27	28.27	28.27										
302	商品和服务支出	6,305.46	5,803.46	2,196.41			3,207.05	400.00	502.00	502.00				
30201	办公费	45.00	45.00	45.00										

30202	印刷费	25.00	25.00	25.00										
30204	手续费	1.00	1.00	1.00										
30205	水费	25.00	25.00	25.00										
30206	电费	75.00	75.00	75.00										
30207	邮电费	28.00	28.00	28.00										
30208	取暖费	170.00	170.00	170.00										
30209	物业管理费	110.00	110.00	110.00										
30211	差旅费	30.00	30.00	30.00										
30212	因公出国（境）费用	16.17	16.17				16.17							
30213	维修(护)费	655.00	655.00	315.00			340.00							
30214	租赁费	24.70	24.70	5.00			19.70							
30216	培训费	1.00	1.00	1.00										
30217	公务接待费	0.10	0.10	0.10										
30218	专用材料费	20.00	20.00	20.00										
30225	专用燃料费	1.00	1.00	1.00										
30226	劳务费	1,708.61	1,524.61	641.08			883.53		184.00	184.00				
30227	委托业务费	2,328.86	2,328.86	629.00			1,699.86							
30228	工会经费	36.96	36.96	36.96										
30229	福利费	146.84	146.84				146.84							
30231	公务用车运行维护费	6.00	6.00				6.00							

30239	其他交通费用	19.74	19.74				19.74							
30240	税金及附加费用	30.00	30.00				30.00							
30299	其他商品和服务支出	801.48	483.48	38.27			45.21	400.00	318.00	318.00				
303	对个人和家庭的补助	944.37	944.37	301.96			642.41							
30301	离休费	36.94	36.94				36.94							
30302	退休费	733.64	733.64	301.96			431.68							
30304	抚恤金	160.00	160.00				160.00							
30305	生活补助	13.79	13.79				13.79							

债务支出预算表

表 13

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，则表示沈阳开放大学无债务支出预算安排的支出。

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，则表示沈阳开放大学无政府采购预算安排的支出。

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，则表示沈阳开放大学无政府购买服务预算安排的支出。

单位整体绩效目标表

表 16

单位：万元

部门（单位）名称	537026 沈阳开放大学-210100000						
年度主要任务	对应项目				预算资金情况（万元）		
	基本支出人员经费（保工资）				3,632.95		
	基本支出人员经费（刚性）				1,226.31		
	基本支出人员经费（其他）				1,100.15		
	基本支出公用经费（保运转）				761.00		
	基本支出公用经费（其他）				1,265.41		
年度绩效目标	紧紧围绕构建服务沈阳全民终身学习的教育体系，认真贯彻落实全国教育大会精神，坚持学历教育与非学历教育并重，探索新时期开放教育改革，践行两邻理念，做好幸福教育，探索社区培训“数字蝶变”，谋划好“十五五发展规划”，深入推进继续教育培训，持续提升社会服务能力，助力全面振兴突破。资金使用过程中确保人员经费、公用经费合法合规运用，加强制度建设，完善项目管理，保障资金预算绩效管理全覆盖。						
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	社会效益	提升学校服务能力 和社会形象		实现目标		2025-12
		服务对象满意度	参训人员满意度	>=	90	%	2025-12
			社区教育学员满意 度	>=	90	%	2025-12
		社会公众满意度	教学质量公众满意 度	>=	90	%	2025-12
	可持续性	体制机制改革	实现教学改革任务	>=	1	项	2025-12
			治理能力提升		实现目标		2025-12

单位预算项目（政策）绩效目标表

表 17

单位：万元

项目(政策)名称	开放大学学科及资源建设						
主管部门	沈阳市教育局			实施单位	沈阳开放大学		
预算资金情况	300.00						
总体目标	按国开资源[2020]2号《国家开放大学课程学习资源配置管理办法（试行）》、资源函[2022]10号《国家开放大学课程评价指标》、国开教函[2022]21号《专业、课程教学过程、学习中心等系列评价指标》、国开质量函[2022]12号《国家开放大学系列评估评价指标》、国开教函【2020】5号《关于公布第二批共建共享专业（方向）验收结论及后续工作安排的通知》、国开支持【2016】1号《国家开放大学关于2016年春季学期网上教学工作安排的通知》等文件要求，完成开放教育直播课、面授课、数字化资源建设等教学任务、组织完成开放教育学生集中实践环节的教学工作。同时聚焦于提升服务与社会能力，确保线上数字化办公系统的稳定高效运行。核心任务是构建坚固的网络安全防线，通过“人防+技防”双管齐下，一方面优化网络基础架构，增强系统韧性；另一方面，建立健全网络安全监测、防护与预警机制，培养专业网络安全团队，有效预防与应对各类网络威胁，保障校园网络环境的安全与稳定。						
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
	产出指标	数量指标	拟实现企业合作与赞助数量	>=	1	个	2025-12
			IT系统升级新增功能数量	=	2	项	2025-12
			拟制作资源建设课程数量	>=	200	个	2025-12
			拟实现题库建设课程数量	>=	200	个	2025-12

		质量指标	数字化资源制作质量合格率	=	100	%	2025-12
			日常教学运行质量达标率	=	100	%	2025-12
		时效指标	数字化资源按时完成率	=	100	%	2025-12
			日常教学运行按时完成率	=	100	%	2025-12
	效益指标	社会效益指标	正常运行保障率	=	100	%	2025-12
			学校服务能力和社会形象有效提升		完成要求		2025-12
		可持续影响指标	满足学校教学需要的年限	≥	1	年	2025-12
			社会服务能力有效提升		完成要求		2025-12
	满意度指标	服务对象满意度指标	学生对数字化资源满意度	≥	90	%	2025-12
			师生满意度	≥	90	%	2025-12
项目(政策)名称	合同制职工薪酬						
主管部门	沈阳市教育局			实施单位	沈阳开放大学		
预算资金情况	558.20						

总体目标	截止 2023 年 12 月在职工 231 人，空编 261 人，随着开放教育、社区大学的发展,在校学生人数逐年递增，各类培训项目逐渐增加，现有人员明显不足，资源的开发、制作、大批设备的使用急需专业技术人员支持。根据《劳动法》及沈阳市最低工资标准，对现有编外临时人员工资标准上调并按政策规定缴纳五险一金。工资标准的调整和养老保险的缴纳能够保证我校临时用工管理工作更加法制化、规范化；新增技术和物业人员可以弥补数字化大厦投入使用中的人员不足。						
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
	产出指标	数量指标	用人部门数量	>=	10	个	2025-12
			聘用合同制员工数量	<=	92	人	2025-12
		质量指标	合同制职工在职率	=	100	%	2025-12
			用人部门考察合格率	>=	90	%	2025-12
	效益指标	社会效益指标	保障学校正常运行，满足实际教学、管理使用需求		合规执行		2025-12
			满足教学及管理需要，提供社会就业岗位		合规执行		2025-12
		可持续影响指标	满足 3-5 年学校教学需要		合规执行		2025-12
			满足学校教学需要的年限	>=	1	年	2025-12
	满意度指标	服务对象满意度指标	用人部门满意度	>=	90	%	2025-12
			合同制职工对工资薪金要求满意度	>=	90	%	2025-12

项目(政策)名称	上缴联合办学管理费						
主管部门	沈阳市教育局			实施单位	沈阳开放大学		
预算资金情况	1,300.00						
总体目标	通过上缴“管理费”，解决我校与国家开放大学开放教育联合办学统一教学平台、管理平台问题。学生使用全国统一的开放教育教学平台进行在线学习，参加国家开放大学和我校分别组织的直播课程；管理人员使用全国统一的开放教育管理平台进行招生管理、教务管理、考务管理、学籍管理；教师使用全国统一的教学平台组织在线教学工作。						
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
	产出指标	数量指标	上缴欠款额	>=	300	万元	2025-12
			应交款项目数	>=	1	项	2025-12
		质量指标	国家开放大学验收合格率	=	100	%	2025-12
			运行保障率	=	100	%	2025-12
	效益指标	社会效益指标	提升为开放教育学生提供日常学习支持服务		合规完成		2025-12
			正常运行保障率	=	100	%	2025-12
		可持续影响指标	符合上级教学主管部门年度管理要求		合规完成		2025-12
	满意度指标	服务对象满意度指标	学生对教学满意度	>=	90	%	2025-12

项目(政策)名称	直属分校租用教学场所						
主管部门	沈阳市教育局			实施单位	沈阳开放大学		
预算资金情况	19.70						
总体目标	1、为实现我校整体布局更加规范、合理，占据沈阳开放教育的有利市场，在市内各区设立直属分校，方便成人学生就近就地学习、考试与管理需要，为学生提供更好的学习支持服务。2、方便开展终身教育活动，以直属分校为基地，开展终身教育进社区各项惠民活动。						
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
	产出指标	数量指标	根据实际办学需要租用校外办学场所	>=	1	处	2025-12
			报考科次	>=	10000	科次	2025-12
		质量指标	按规定用途使用		合规执行		2025-12
			项目验收合格率	>=	95	%	2025-12
		效益指标	社会效益指标	提升为开放教育学生提供日常学习支持服务		合规执行	
	正常运行保障率			=	100	%	2025-12
	可持续影响指标		保障学校正常运行年限	>=	1	年	2025-12
	满意度指标	服务对象满意度指标	师生满意度	>=	95	%	2025-12
项目(政策)名称	校园环境维护						

主管部门	沈阳市教育局			实施单位	沈阳开放大学		
预算资金情况	100.00						
总体目标	预算编制以 2025 年度校园内各建筑物及附属设施、园区环境存在的待维修改造内容情况作为测算依据。其中主要内容包括建筑物和围墙修缮、学校日常水电设施修缮、照明设施维护、园区环境改造、安防系统升级改造等。总体项目估算 100 万元，各子项工程在落实过程中将由专业造价编制机构进行工程造价编制。						
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
	产出指标	数量指标	修缮建筑面积	>=	1000	平方米	2025-12
			校园路面场地修缮面积	>=	500	平方米	2025-12
		质量指标	竣工合格率	=	100	%	2025-12
			运行保障率	=	100	%	2025-12
	效益指标	社会效益指标	提升学校服务能力和社会形象		完成要求		2025-12
			正常运行保障率	=	100	%	2025-12
		可持续影响指标	符合上级教学主管部门年度管理要求		完成要求		2025-12
			满足学校教学需要的年限	>=	1	年	2025-12
	满意度指标	服务对象满意度指标	修缮改造部门满意度	>=	90	%	2025-12

			师生满意度	>=	95	%	2025-12
项目(政策)名称	幸福教育进社区专项（电大）						
主管部门	沈阳市教育局			实施单位	沈阳开放大学		
预算资金情况	555.41						
总体目标	组建中小学社区讲师团、社区兼职教师讲师团和社区志愿者讲师团，统筹指导讲师团与社区对接，提供各类课程服务。面向未成年人，开设兴趣类课程和社会实践类课程，辅导课后作业；面向老年人，开设各类培训课程，满足老年人的精神需求。预计社区幸福教育课堂兼职教师为400个社区幸福教育课堂送课，预计送课5.5541万课时，丰富课程内容，提高授课质量，将温馨的幸福教育服务送到老百姓身边。						
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
	产出指标	数量指标	开课社区数量	>=	300	个	2025-12
			送课学时数	>=	40000	学时	2025-12
		质量指标	教学正常运行率	=	100	%	2025-12
			项目验收合格率	>=	90	%	2025-12
		效益指标	社会效益指标	正常运行保障率	=	100	%
	提升送课居民幸福感、获得感				完成要求		2025-12
	可持续影响指标		满足学校教学需要的年限	>=	1	年	2025-12

			社会服务能力有效提升		完成要求		2025-12
	满意度指标	服务对象满意度指标	学生对教学满意度	>=	90	%	2025-12
			师生满意度	>=	95	%	2025-12
项目(政策)名称	培训成本性支出						
主管部门	沈阳市教育局			实施单位	沈阳开放大学		
预算资金情况	400.00						
总体目标	根据学校现有的办学能力，结合当下社会需求，积极承担各类考试、培训，逐步激发学校办学活力，整体提高社会服务能力，将社会效益放在首位。对于承接的考试与培训，合理定价收取费用，按国家有关规定申报纳税，严格执行制度，管理收支。						
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
	产出指标	数量指标	承接考试、培训次数	>=	5	场次	2025-12
			参与培训人次	>=	10000	人次	2025-12
		质量指标	支付准确率	>=	90	%	2025-12
			培训学员合格率	>=	90	%	2025-12
		时效指标	按时组织培训率	>=	90	%	2025-12
			满足教学培训需求的时间周期	>=	1	年	2025-12

	效益指标	社会效益指标	提升学校服务能力和社会形象		实现目标		2025-12
			正常运行保障率	=	100	%	2025-12
		可持续影响指标	持续提升社会服务能力		实现目标		2025-12
			满足学校教学培训需要	>=	1	年	2025-12
	满意度指标	服务对象满意度指标	培训受众满意度	>=	90	%	2025-12
			培训单位满意度	>=	90	%	2025-12
项目(政策)名称	两邻学院改造						
主管部门	沈阳市教育局			实施单位	沈阳开放大学		
预算资金情况	240.00						
总体目标	2025 年沈阳两邻学院（沈阳开放大学校区）基础设施修缮维护项目主要围绕沈阳开放大学校园内既有基础设施开展修缮维护施工，主要内容包括：7 号楼外立面改造及电梯更新；6 号楼外立面及屋面改造；5 号楼屋面重建；校园地面沉降塌陷修复；3 号楼电气线路维修改造；消防设施综合维修改造；3 号楼卫生间修缮；礼堂前厅改造、既有建筑屋面防水修缮以及外墙加固；校内校内设备设施综合维修以及校内应急抢修等。						
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
	产出指标	数量指标	修缮建筑面积	>=	4500	平方米	2025-12

			校园路面场地修缮面积	>=	2500	平方米	2025-12
		质量指标	项目验收合格率	=	100	%	2025-12
			竣工合格率	=	100	%	2025-12
		时效指标	项目按期完成率	=	100	%	2025-12
	效益指标	社会效益指标	提升学校服务能力和社会形象		完成要求		2025-12
			正常运行保障率	=	100	%	2025-12
		可持续影响指标	持续提升社会服务能力		完成要求		2025-12
			满足学校教学需要的年限	>=	1	年	2025-12
	满意度指标	服务对象满意度指标	修缮改造部门满意度	>=	95	%	2025-12
			师生满意度	>=	90	%	2025-12
项目(政策)名称	沈阳市跨境电商人才教学孵化基地建设						
主管部门	沈阳市教育局			实施单位	沈阳开放大学		
预算资金情况	50.00						
总体目标	建设沈阳跨境电商人才教学孵化基地（沈阳开放大学 4 号楼）， 为我市跨境电商人才培养提供良好的学习环境。						

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
	产出指标	数量指标	修缮建筑面积	>=	1000	平方米	2025-12
			完成修缮改造目标	>=	1	项	2025-12
		质量指标	教学正常运行率	=	100	%	2025-12
			项目验收合格率	>=	90	%	2025-12
		时效指标	项目按期完成率	=	100	%	2025-12
	效益指标	社会效益指标	正常运行保障率	=	100	%	2025-12
			学校服务能力和社会形象有效提升		完成要求		2025-12
		可持续影响指标	满足学校教学需要的年限	>=	1	年	2025-12
			社会服务能力有效提升		完成要求		2025-12
	满意度指标	服务对象满意度指标	学生对教学满意度	>=	90	%	2025-12
师生满意度			>=	95	%	2025-12	
项目(政策)名称	沈阳开放大学 2025 年车辆租用费						

主管部门	沈阳市教育局			实施单位	沈阳开放大学		
预算资金情况	13.74						
总体目标	沈阳开放大学公务车辆主要用于单位机要、秘密文件及资料的运输传递工作及重要会议活动的保障工作。目前，车辆均已安装定位系统并严格按照《沈阳市公务用车管理平合信息管理暂行办法》从沈阳市公务用车预约服务平台进行使用及管理。2024 年 8 月，市机关事务管理局下发通知，鼓励各市直属单位采取以租代购模式更新公务用车，经沟通，机关事务管理局考虑学校公务用车数量较少、年限较长、车况较差的实际情况，同意学校采取以租代购模式更新 1 台公务用车，车辆品牌、型号为全市统一指定用车，以满足学校公务用车需求，为学校发展提供助力。						
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
	产出指标	数量指标	车辆正常运行数	=	1	辆	2025-12
			车辆运行维护数	=	1	辆	2025-12
		质量指标	按规定用途使用		完成要求		2025-12
			项目验收合格率	=	100	%	2025-12
		时效指标	项目按期完成率	=	100	%	2025-12
	效益指标	社会效益指标	正常运行保障率	=	100	%	2025-12
		可持续影响指标	持续提升社会服务能力		完成要求		2025-12
	满意度指标	服务对象满意度指标	师生满意度	>=	90	%	2025-12

项目(政策)名称	两邻学院改造（预算外）						
主管部门	沈阳市教育局			实施单位	沈阳开放大学		
预算资金情况	240.00						
总体目标	2025 年沈阳两邻学院（沈阳开放大学校区）基础设施修缮维护项目主要围绕沈阳开放大学校园内既有基础设施开展修缮维护施工，主要内容包括：7 号楼外立面改造及电梯更新；6 号楼外立面及屋面改造；5 号楼屋面重建；校园地面沉降塌陷修复；3 号楼电气线路维修改造；消防设施综合维修改造；3 号楼卫生间修缮；礼堂前厅改造、既有建筑屋面防水修缮以及外墙加固；校内校内设备设施综合维修以及校内应急抢修等。						
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
	产出指标	数量指标	修缮建筑面积	>=	4500	平方米	2025-12
			校园路面场地修缮面积	>=	2500	平方米	2025-12
		质量指标	项目验收合格率	=	100	%	2025-12
			竣工合格率	=	100	%	2025-12
			项目按期完成率	=	100	%	2025-12
		效益指标	社会效益指标	提升学校服务能力和社会形象		完成要求	
	正常运行保障率			=	100	%	2025-12

		可持续影响指标	持续提升社会服务能力		完成要求		2025-12
			满足学校教学需要的年限	>=	1	年	2025-12
	满意度指标	服务对象满意度指标	修缮改造部门满意度	>=	95	%	2025-12
			师生满意度	>=	90	%	2025-12

第四部分 沈阳开放大学 2025 年度单位预算情况说明

一、关于沈阳开放大学 2025 年度收支预算的总体说明

按照综合预算的原则，沈阳开放大学所有收入和支出均纳入部门预算管理。收入包括：一般公共预算拨款收入、纳入专户管理的预算外资金安排的拨款收入、单位资金收入；支出包括：教育支出、社会保障和就业支出、卫生健康支出、住房保障支出等。沈阳开放大学 2025 年度收支总预算 12264.87 万元，比 2024 年度收支总预算 12189.41 万元，增加 75.46 万元，主要是由于学校工作开展的实际情况，人员经费调增 470.81 万元，公用经费调减 180.58 万元，项目支出调减 214.77 万元。

（一）收入预算 12264.87 万元，其中：

1. 一般公共预算拨款收入 7055.67 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. 财政专户管理资金收入 4307.2 万元；
5. 单位资金收入 400 万元，其中：事业收入 0 万元，事业单位经营收入 400 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. 上年结转结余 502 万元，其中：一般公共预算资金 502 万元，政府性基金预算 0 万元，国有资本经营预算 0 万元，

财政专户管理资金 0 万元，单位资金 0 万元。

（二）支出预算 12264.87 万元，其中：

- 1. 基本支出 7985.82 万元；
- 2. 项目支出 4279.05 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 11 个，涉及资金 3777.05 万元。

二、关于沈阳开放大学 2025 年度财政拨款“三公”经费预算支出情况说明

2025 年度财政拨款预算“三公”经费预算数 0.1 万元，其中：因公出国（境）费 0 万元；公务用车购置及运行费 0 万元；公务接待费 0.1 万元。2025 年度预算数比 2024 年度预算数增加 0.1 万元，其中：因公出国（境）费比 2024 年度预算数减少 0 万元，主要是由于没有安排因公出国（境）费的支出；公务用车购置及运行费比 2024 年度预算数减少 0 万元，主要是由于没有安排公务用车购置及运行费的支出；公务接待费比 2024 年度预算数增加 0.1 万元，主要是由于应财政预算要求安排。

财政拨款预算“三公”经费支出表

单位：万元

项 目	金 额	
	2024 年	2025 年

合计	0	0.1
1. 因公出国（境）费	0	0
2. 公务接待费	0	0.1
3. 公务用车购置及运行费	0	0
其中：公务用车购置费	0	0
公务用车运行费	0	0

三、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费安排情况。

2025 年度沈阳开放大学机关运行经费财政拨款预算 0 万元，比 2024 年度预算减少 0 万元，下降 0%。

（二）政府采购预算安排情况。

2025 年度沈阳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。

（三）国有资产占有使用情况。

沈阳开放大学共有车辆 5 辆，其中：机要通信用车 2 辆、应急保障用车 1 辆、离退休干部用车 1 辆、其他用车 1 辆。单价 100 万元（含）以上的设备（不含车辆）0 台。

2025 年单位预算安排购置车辆 0 台，安排单价 100 万元（含）以上的设备（不含车辆）0 台。

（四）绩效目标设置情况。

根据预算绩效管理要求，沈阳开放大学在 2025 年应编

制单位整体绩效目标 1 个，实际编制 1 个，编制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 11 个，实际编制绩效目标的特定目标类和其他运转类项目共 11 个，编制特定目标类和其他运转类项目绩效目标覆盖率（实际编制绩效目标的数量/应编制绩效目标的数量）为 100%。

第五部分 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. 上年结转：指以前年度尚未使用完毕，结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金。

6. “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。

7. 一般公共服务支出(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。

8. 一般公共服务支出（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。

9. 一般公共服务支出(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。

10. 一般公共服务支出（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。

.....