

2025年度山东开放大学决算

目 录

第一部分 单位概况

- 一、单位职责
- 二、机构设置

第二部分 2025年度单位决算表

- 一、收入支出决算总表
- 二、收入决算表
- 三、支出决算表
- 四、财政拨款收入支出决算总表
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算表
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表
- 七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表
- 九、财政拨款“三公”经费支出决算表

第三部分 2025年度单位决算情况说明

- 一、收入支出决算总体情况说明
- 二、收入决算情况说明
- 三、支出决算情况说明
- 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明
- 七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明
- 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明
- 九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明
- 十、机关运行经费支出说明
- 十一、政府采购支出说明

十二、国有资产占用情况说明

十三、预算绩效情况说明

第四部分 名词解释

第五部分 附件

第一部分

单位概况

一、单位职责

（一）面向基层、行业、农村、社区全体社会成员开展学历继续教育 and 非学历继续教育；基于远程学习模式，为学生提供优质学习支持服务；培养具备良好职业素养、自主学习和终身学习能力的应用型人才。

（二）依法保障、鼓励师生开展科学研究和创作；加强学历继续教育与非学历继续教育和信息技术深度融合等特色领域的科学研究；推动科研成果转化。

（三）开展社区教育、老年教育、社会化培训，推进教育公平；搭建终身教育公共服务平台；面向全体社会成员开展学习成果登记、认证和学分管理，建设山东省学分银行。

（四）加强大学文化建设；培育良好校风学风教风；建设大学生文化素质教育基地；创造反映时代精神和民族特色的文化产品。

（五）开展与国外高等学校、科研院所、教育机构等的交流与合作；加强与“一带一路”沿线国家（地区）间终身教育领域的交流与合作；探索国际化办学，推进开放合作办学。

（六）承担“农村和城市社区基层干部开展学历教育实施素质提升工程”，落实教学过程、学习支持服务等教学各环节工作，加强全省实践教育基地建设及管理工作。

（七）完成省委、省政府交办的其他任务。

二、机构设置

本单位内设16个职能处室，分别是：党委办公室（校长办公室、统战部）、组织部（离退休工作处、组织员办公室）、宣传部（教师工作部）、后勤保卫处、人事处、发展规划处（合作交流处）、教务处（学分银行管理中心、教学质量监测与评估中心）、科研处、财务处、国有资产管理处、基

建处、审计处、纪委（监察专员办公室、巡察办公室）、信息技术中心、学习资源中心（图书馆）、社区教育服务中心。

第二部分

2025年度单位决算表

收入支出决算总表

公开01表

单位：山东开放大学

单位：万元

收入			支出		
项目	行次	决算数	项目	行次	决算数
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	9,793.26	一、一般公共服务支出	32	
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	2,600.00	二、外交支出	33	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	34	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	35	
五、事业收入	5	44,155.12	五、教育支出	36	57,872.92
六、经营收入	6		六、科学技术支出	37	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	38	
八、其他收入	8	666.32	八、社会保障和就业支出	39	3.00
	9		九、卫生健康支出	40	
	10		十、节能环保支出	41	
	11		十一、城乡社区支出	42	
	12		十二、农林水支出	43	16.84
	13		十三、交通运输支出	44	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	
	15		十五、商业服务业等支出	46	
	16		十六、金融支出	47	
	17		十七、援助其他地区支出	48	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	
	19		十九、住房保障支出	50	
	20		二十、粮油物资储备支出	51	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	
	23		二十三、其他支出	54	2,600.00
	24		二十四、债务还本支出	55	
	25		二十五、债务付息支出	56	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	
本年收入合计	27	57,214.69	本年支出合计	58	60,492.76
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29	38,846.19	年末结转和结余	60	35,568.12
	30			61	
总计	31	96,060.89	总计	62	96,060.89

注：1. 本表反映单位本年度的总收支和年末结转结余情况。

2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

收入决算表

单位：山东开放大学

公开02表
单位：万元

项目		本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位上缴收入	其他收入
科目代码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
	合计	57, 214. 69	12, 393. 26		44, 155. 12			666. 32
205	教育支出	54, 594. 85	9, 773. 80		44, 155. 12			665. 94
20505	广播电视教育	54, 594. 85	9, 773. 80		44, 155. 12			665. 94
2050501	广播电视学校	54, 594. 85	9, 773. 80		44, 155. 12			665. 94
208	社会保障和就业支出	3. 00	3. 00					
20899	其他社会保障和就业支出	3. 00	3. 00					
213	农林水支出	16. 84	16. 46					0. 38
21301	农业农村	16. 84	16. 46					0. 38
2130106	科技转化与推广服务	16. 84	16. 46					0. 38
229	其他支出	2, 600. 00	2, 600. 00					
22904	其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	2, 600. 00	2, 600. 00					
2290402	其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出	2, 600. 00	2, 600. 00					

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

公开03表
单位：万元

单位：山东开放大学

项目		本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位补助支出
科目代码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
	合计	60,492.76	14,282.98	46,209.79			
205	教育支出	57,872.92	14,282.98	43,589.95			
20505	广播电视教育	57,872.92	14,282.98	43,589.95			
2050501	广播电视学校	57,872.92	14,282.98	43,589.95			
208	社会保障和就业支出	3.00		3.00			
20899	其他社会保障和就业支出	3.00		3.00			
213	农林水支出	16.84		16.84			
21301	农业农村	16.84		16.84			
2130106	科技转化与推广服务	16.84		16.84			
229	其他支出	2,600.00		2,600.00			
22904	其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	2,600.00		2,600.00			
2290402	其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出	2,600.00		2,600.00			

注：本表反映单位本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

公开04表
单位：万元

单位：山东开放大学

收 入			支 出					
项目	行次	金额	项目	行次	合计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款	国有资本经营预算财政拨款
栏次		1	栏次		2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款	1	9,793.26	一、一般公共服务支出	33				
二、政府性基金预算财政拨款	2	2,600.00	二、外交支出	34				
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	35				
	4		四、公共安全支出	36				
	5		五、教育支出	37	9,773.80	9,773.80		
	6		六、科学技术支出	38				
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39				
	8		八、社会保障和就业支出	40	3.00	3.00		
	9		九、卫生健康支出	41				
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43				
	12		十二、农林水支出	44	16.46	16.46		
	13		十三、交通运输支出	45				
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46				
	15		十五、商业服务业等支出	47				
	16		十六、金融支出	48				
	17		十七、援助其他地区支出	49				
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50				
	19		十九、住房保障支出	51				
	20		二十、粮油物资储备支出	52				
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53				
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54				
	23		二十三、其他支出	55	2,600.00		2,600.00	
	24		二十四、债务还本支出	56				
	25		二十五、债务付息支出	57				
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58				
本年收入合计	27	12,393.26	本年支出合计	59	12,393.26	9,793.26	2,600.00	
年初财政拨款结转和结余	28		年末财政拨款结转和结余	60				
一般公共预算财政拨款	29			61				
政府性基金预算财政拨款	30			62				
国有资本经营预算财政拨款	31			63				
总计	32	12,393.26	总计	64	12,393.26	9,793.26	2,600.00	

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表
单位：万元

单位：山东开放大学

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
	合计	9,793.26	7,265.38	2,527.88
205	教育支出	9,773.80	7,265.38	2,508.42
20505	广播电视教育	9,773.80	7,265.38	2,508.42
2050501	广播电视学校	9,773.80	7,265.38	2,508.42
208	社会保障和就业支出	3.00		3.00
20899	其他社会保障和就业支出	3.00		3.00
213	农林水支出	16.46		16.46
21301	农业农村	16.46		16.46
2130106	科技转化与推广服务	16.46		16.46

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

公开06表
单位：万元

单位：山东开放大学

科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	6,071.38	302	商品和服务支出	383.00	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	1,426.00	30201	办公费	29.46	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	660.00	30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金	1,278.38	30204	手续费		310	资本性支出	
30106	伙食补助费		30205	水费	18.46	31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资	886.00	30206	电费	81.54	31002	办公设备购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	554.00	30207	邮电费	2.97	31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费	277.00	30208	取暖费	50.00	31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	284.00	30209	物业管理费	50.00	31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费		30211	差旅费	9.08	31007	信息网络及软件购置更新	
30112	其他社会保障缴费	173.00	30212	因公出国（境）费用		31008	物资储备	
30113	住房公积金	533.00	30213	维修（护）费	4.63	31009	土地补偿	
30114	医疗费		30214	租赁费		31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出		30215	会议费		31011	地上附着物和青苗补偿	
303	对个人和家庭的补助	811.00	30216	培训费		31012	拆迁补偿	
30301	离休费	78.74	30217	公务接待费		31013	公务用车购置	
30302	退休费	719.26	30218	专用材料费		31019	其他交通工具购置	
30303	退职（役）费		30224	被装购置费		31021	文物和陈列品购置	
30304	抚恤金		30225	专用燃料费		31022	无形资产购置	
30305	生活补助	2.00	30226	劳务费	80.00	31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30227	委托业务费		399	其他支出	
30307	医疗费补助	11.00	30228	工会经费		39907	国家赔偿费用支出	
30308	助学金		30229	福利费		39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
30309	奖励金		30231	公务用车运行维护费		39909	经常性赠与	
30310	个人农业生产补贴		30239	其他交通费用	3.14	39910	资本性赠与	
30311	代缴社会保险费		30240	税金及附加费用		39999	其他支出	
30399	其他对个人和家庭的补助		30299	其他商品和服务支出	53.72			
人员经费合计		6,882.38	公用经费合计					383.00

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开07表
单位：万元

单位：山东开放大学

项目		年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
科目代码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
栏次		1	2	3	4	5	6
合计			2,600.00	2,600.00		2,600.00	
229	其他支出		2,600.00	2,600.00		2,600.00	
22904	其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出		2,600.00	2,600.00		2,600.00	
2290402	其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出		2,600.00	2,600.00		2,600.00	

注：本表反映单位本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

单位：山东开放大学

公开08表
单位：万元

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计				

注：本单位没有使用国有资本经营预算安排的支出，故本表无数据。

财政拨款“三公”经费支出决算表

单位：山东开放大学

公开09表
单位：万元

预算数						决算数					
合计	因公出国（境） 费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费	合计	因公出国（境） 费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费
		小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费				小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12

注：本单位无财政拨款安排的“三公”经费支出，故本表无数据。

第三部分

2025年度单位决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2025年度收、支总计均为96,060.89万元。与2024年相比，收、支总计各减少56,354.5万元，下降36.97%。主要是政府专项债资金减少，收支相应减少。

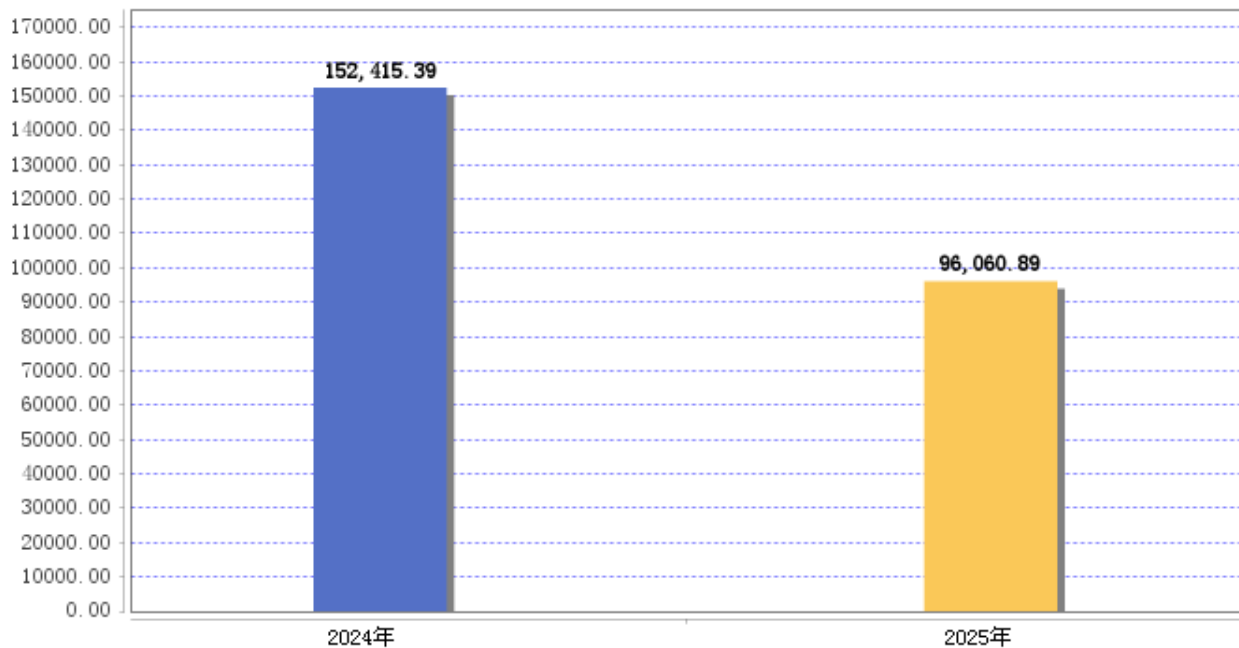
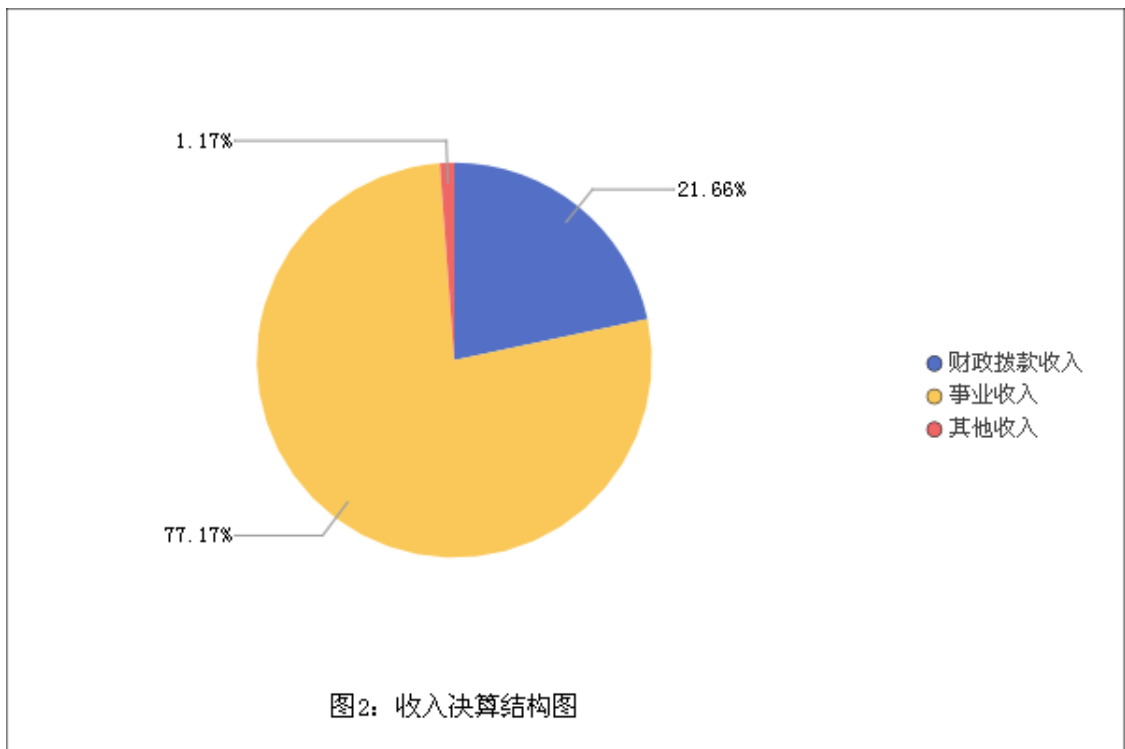


图1：收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

二、收入决算情况说明

（一）收入决算结构情况

2025年度收入合计57,214.69万元，其中：财政拨款收入12,393.26万元，占21.66%；事业收入44,155.12万元，占77.17%；其他收入666.32万元，占1.17%。



（二）收入决算具体情况

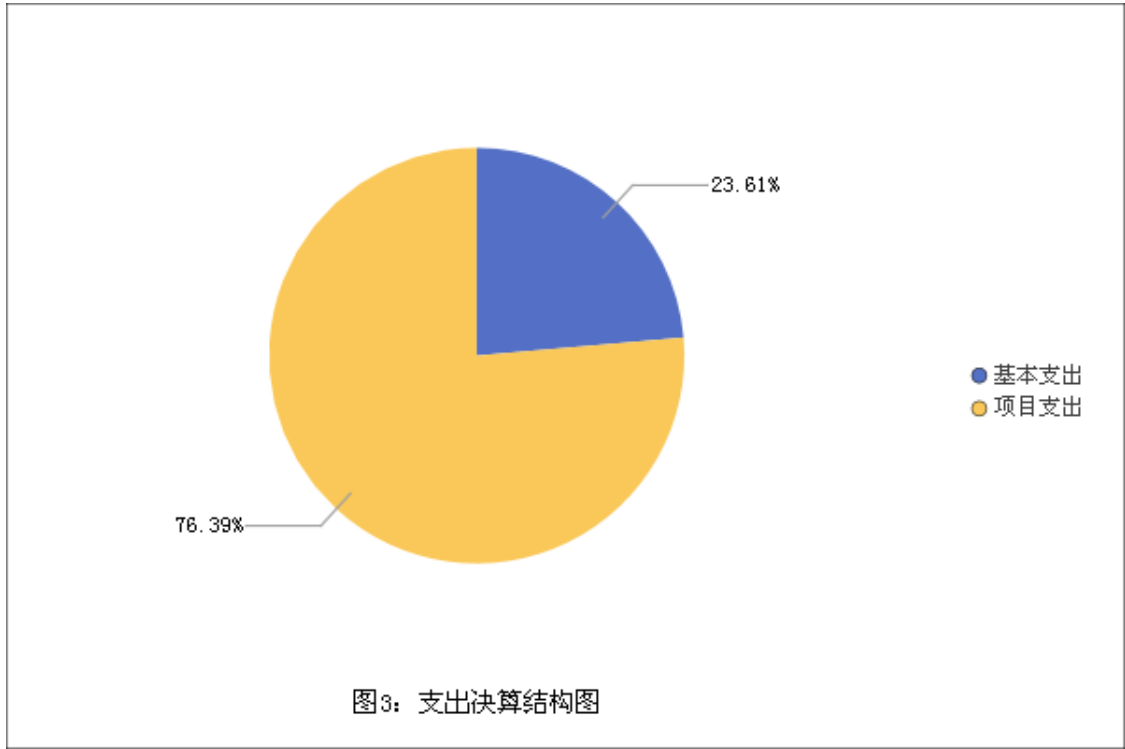
1. 财政拨款收入12,393.26万元。与2024年度相比，减少53,058.8万元，下降81.07%。主要是政府专项债资金减少。
2. 上级补助收入0万元。与上年决算数一致。
3. 事业收入44,155.12万元。与2024年度相比，增加2,194.01万元，增长5.23%。主要是招生规模增加以及在籍学生数增加，相应学生缴费增加。
4. 经营收入0万元。与上年决算数一致。
5. 附属单位上缴收入0万元。与上年决算数一致。
6. 其他收入666.32万元。与2024年度相比，减少567.54万元，下降46%。主要是培训费收入减少。

三、支出决算情况说明

（一）支出决算结构情况

2025年度支出合计60,492.76万元，其中：基本支出14,282.98万元，占

23.61%；项目支出46,209.79万元，占76.39%。



（二）支出决算具体情况

1. 基本支出14,282.98万元。与2024年度相比，增加688.88万元，增长5.07%。主要是当年新增入职人员，人员经费增加。

2. 项目支出46,209.79万元。与2024年度相比，减少53,734万元，下降53.76%。主要是山东开放大学山东省全民终身学习中心建设项目（一期）项目支出减少。

3. 上缴上级支出0万元。与上年决算数一致。

4. 经营支出0万元。与上年决算数一致。

5. 对附属单位补助支出0万元。与上年决算数一致。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2025年度财政拨款收、支总计均为12,393.26万元。与2024年相比，财政拨款收、支总计各减少53,058.8万元，下降81.07%。主要是政府专项债资金

减少，收支相应减少。

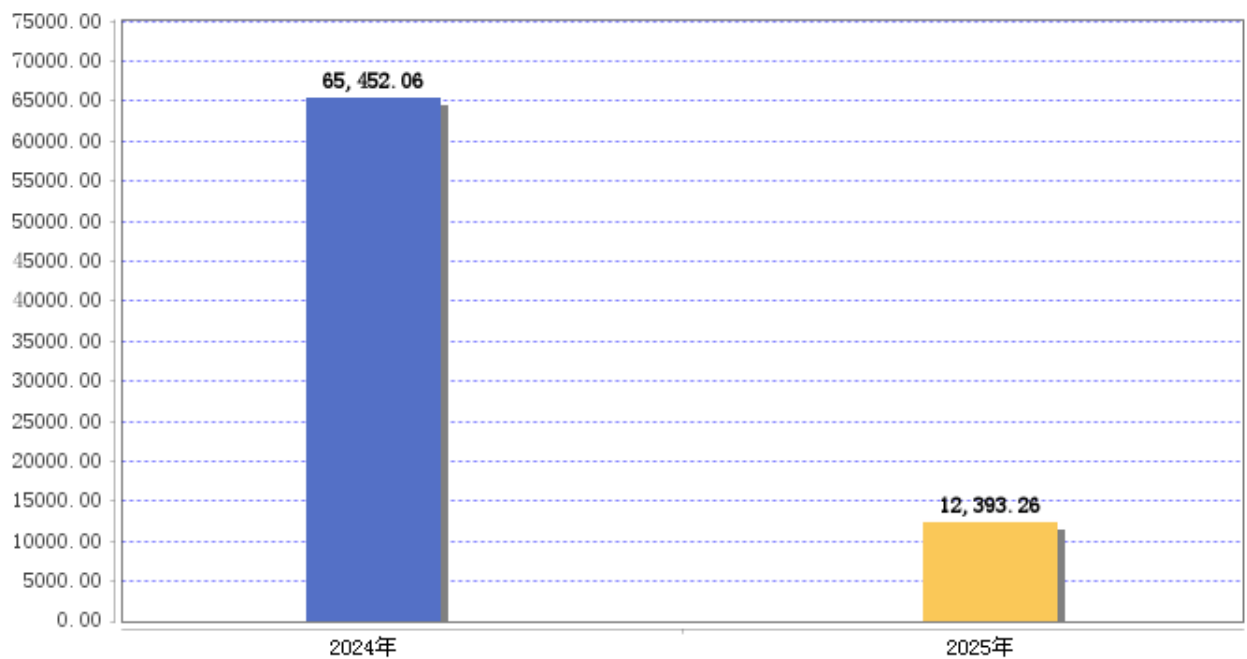


图4：财政拨款收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

按照党中央、国务院关于党政机关习惯过紧日子的有关要求，厉行节约办一切事业，严控一般性支出。同时坚持有保有压，优化支出结构，提高资金使用效率，合理保障教育支出、社会保障和就业支出、农林水支出等重点支出，体现在有关支出科目中。按照支出功能分类，教育支出方面的支出占财政拨款支出总额的比重较高，主要是：广播电视学校支出，2025年度决算数为为9773.8万元，占财政拨款支出总额的的78.86%，主要用于基本支出、全省村（社区）“两委”成员专科学历教育实施素质能力提升工程、山东终身学习公共服务平台及教育资源建设等项目建设、运维等方面。

（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2025年度一般公共预算财政拨款支出9,793.26万元，占本年支出合计的16.19%。与2024年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少658.8万元，下

降6.3%。主要是全省村（社区）“两委”成员专科学历教育实施素质能力提升工程项目财政拨款减少，支出相应减少。

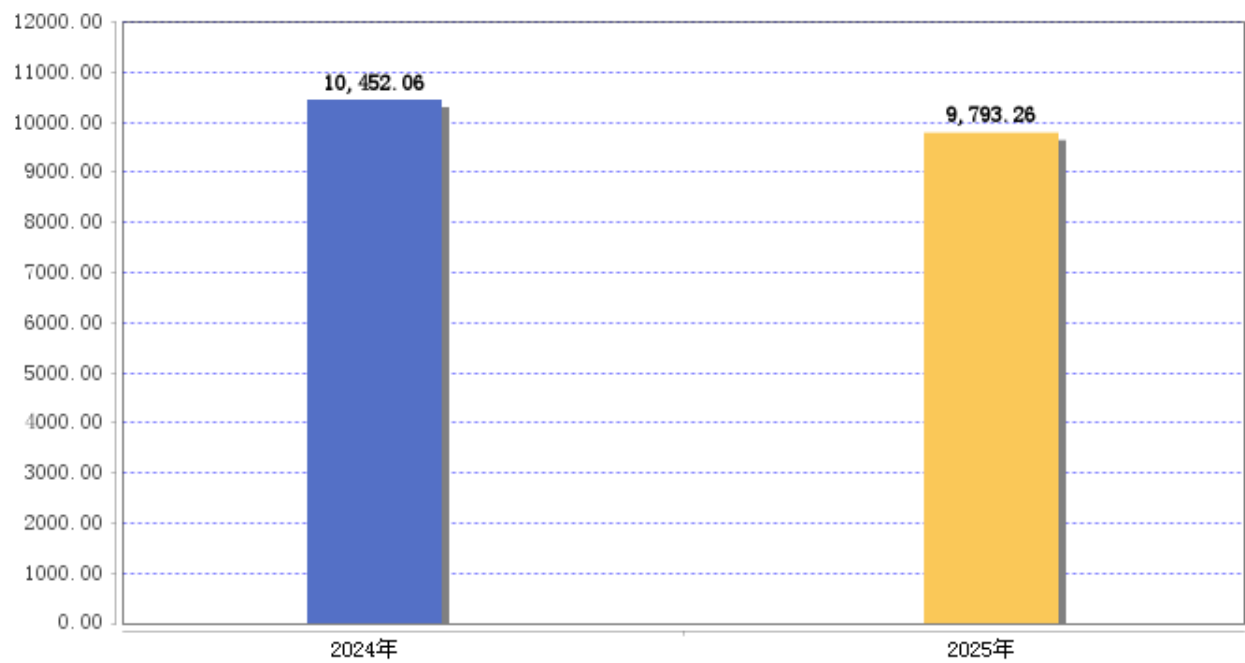
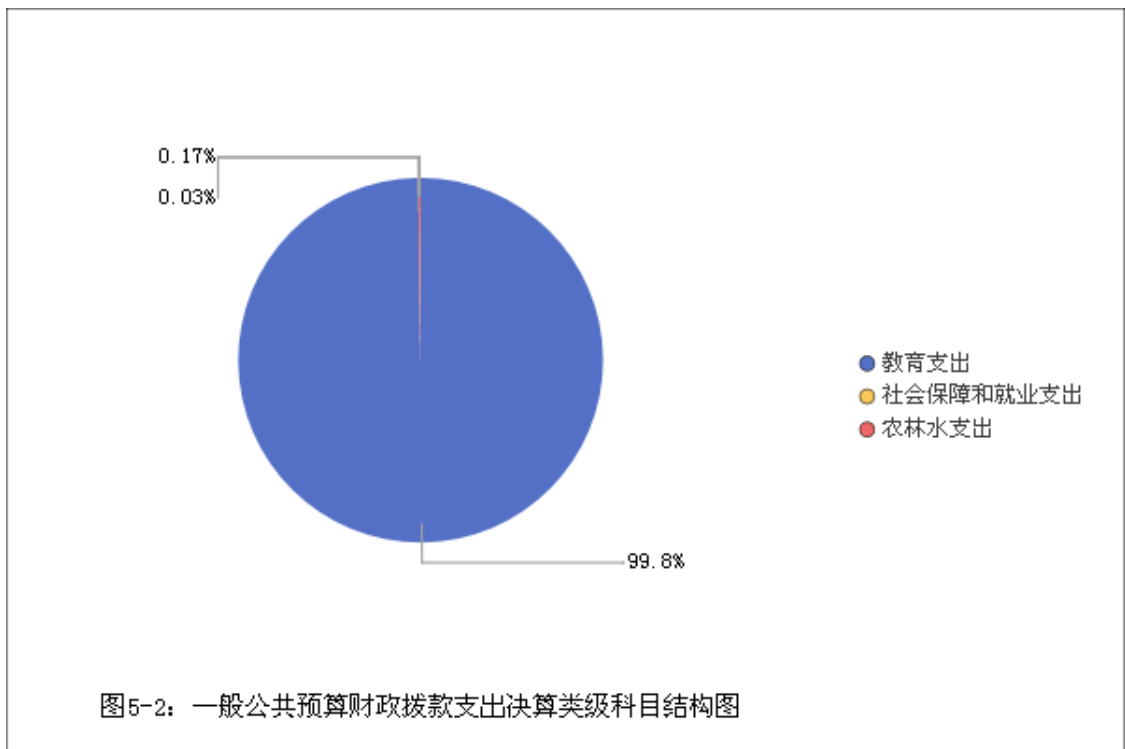


图5-1：一般公共预算财政拨款支出决算总计变动情况图（单位：万元）

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2025年度一般公共预算财政拨款支出9,793.26万元，主要用于以下方面：教育支出（类）支出9,773.8万元，占99.8%；社会保障和就业支出（类）支出3万元，占0.03%；农林水支出（类）支出16.46万元，占0.17%。



（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2025年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为9,651万元，支出决算为9,793.26万元，完成年初预算的101.47%。决算数大于年初预算数，主要原因是年中追加了人员经费以及部分项目支出的财政拨款。其中：

1. 教育支出（类）广播电视教育（款）广播电视学校（项）。年初预算为9,651万元，支出决算为9,773.8万元，完成年初预算的101.27%。决算数大于年初预算数，主要原因是年中追加了人员经费的财政拨款。

2. 社会保障和就业支出（类）其他社会保障和就业支出（款）。年初预算为0万元，支出决算为3万元，年初无预算。决算数大于年初预算数，主要原因是年中追加了中央转移支付项目的财政拨款。

3. 农林水支出（类）农业农村（款）科技转化与推广服务（项）。年初预算为0万元，支出决算为16.46万元，年初无预算。决算数大于年初预算数，主要原因是年中追加了2025年高素质农民培育项目的财政拨款。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2025年度一般公共预算财政拨款基本支出决算7,265.38万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费6,882.38万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、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、其他社会保障缴费、住房公积金、离休费、退休费、生活补助、医疗费补助等。

公用经费383万元，主要包括：办公费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、劳务费、其他交通费用、其他商品和服务支出等。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

2025年度政府性基金预算财政拨款年初结转和结余0万元，本年收入2,600万元，本年支出2,600万元，年末结转和结余0万元。支出具体情况如下：

其他支出（类）其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出（款）其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出（项）。年初预算为0万元，支出决算为2,600万元，年初无预算。决算数大于年初预算数，主要原因是年中政府专项债资金到位，支出相应增加。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本单位没有国有资本经营预算财政拨款支出。

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）“三公”经费支出决算总体情况说明

本单位无财政拨款安排的“三公”经费支出。

（二）“三公”经费支出决算具体情况

1. 因公出国（境）费决算数为0万元，因公出国（境）团组0个，累计0人次。

2. 公务用车购置及运行维护费决算数为0万元，其中：公务用车购置费支出0万元，2025年使用财政拨款购置公务用车0辆；公务用车运行维护费0万元，2025年财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为0辆。

3. 公务接待费决算数为0万元。其中：国内接待费0万元，共计接待0批次、0人次（含外事接待0批次、0人次）；国（境）外接待费0万元，共计接待0批次、0人次。

十、机关运行经费支出说明

本单位无财政拨款安排的机关运行经费支出。

十一、政府采购支出说明

2025年度政府采购支出总额7,948.53万元，其中：政府采购货物支出1,649.77万元、政府采购工程支出2,709.4万元、政府采购服务支出3,589.35万元。授予中小企业合同金额3,785.87万元，占政府采购支出总额的47.63%，其中：授予小微企业合同金额2,955.07万元，占授予中小企业合同金额的78.06%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的100%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的1.83%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的58.13%。

十二、国有资产占用情况说明

截至2025年12月31日，本单位共有车辆7辆，其中，符合规定领导干部用车1辆、机要通信用车4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2辆，其他按照规定配备的公务用车主要是离退休干部

服务用车；单位价值100万元以上设备（不含车辆）3台（套）。

十三、预算绩效情况说明

（一）预算绩效管理工作开展情况。根据预算绩效管理要求，我单位组织对2025年度省级预算项目全面开展绩效自评，涵盖项目20个，涉及预算资金91085.38万元，占单位预算项目支出总额的100%。

（二）省级预算项目绩效自评结果。山东开放大学2025年度省级预算项目绩效自评的20个项目中，16个项目自评等级为“优”，4个项目自评等级为“良”。从自评情况看，项目支出绩效管理的重视程度进一步提升，大部分项目有序开展，执行和完成情况较好，资金使用比较规范，基本实现了预期目标，但也存在部分项目产出指标低于预期、项目实施进展慢、论证不充分预算不精准等问题。

今年在单位决算中反映了2025年度全部省级预算项目绩效自评情况，以及“全省村（社区）‘两委’成员专科学历教育实施素质能力提升工程”、“山东终身学习公共服务平台及教育资源建设”2个项目的绩效自评表。

1. 全省村（社区）“两委”成员专科学历教育实施素质能力提升工程项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为96.82分。项目全年预算数为2076万元，执行数为1830.33万元，完成预算的88.17%。项目绩效目标完成情况：基层干部综合素养与履职能力全面增强，基层干部队伍建设质效显著提升；精品工程建设成效凸显，有效完善基层社会治理体系，全方位赋能乡村振兴齐鲁样板建设。发现的主要问题及原因：时效指标中结课时间实际为2026年3月，晚于年初设定的2025年12月，原因是根据教学工作安排，全省村（社区）“两委”成员专科学历教育2025学年结束日期在2025年3月。下一步改进措施：业务部门将结合教学工作实际，精准预判学年结束时间，科学编制年度绩效目标，避免出现时间偏差问题。

2. 山东终身学习公共服务平台及教育资源建设项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为92.1分。项目全年预算数为1223万元，执行数为868.13万元，执行率为70.98%。项目绩效目标完成情况：完成了山东终身学习公共服务平台及教育资源建设工作，建成山东开放大学特色的信息化高速公路，有效构建集教学、管理、支持服务为一体的信息化环境，为学校实现战略目标提供技术支撑和服务保障。发现的主要问题及原因：数量指标中社区教育实验基地、示范基地未达年初设定目标，原因是接上级工作部署，不再新增社区教育实验、示范基地，年度建设方向调整为示范校创建。下一步改进措施：学校将紧跟上级政策导向，转重心全力推进社区教育示范校建设，确保年度任务落地见效。

2025年度省级预算项目绩效自评情况汇总表和省级预算项目绩效自评表详见“第五部分 附件”。

（三）重点绩效评价结果。本单位无重点绩效评价项目。

第四部分

名词解释

一、财政拨款收入：指单位本年度从本级财政部门取得的财政拨款，包括一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款。

二、上级补助收入：指事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

三、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入；包括事业单位收到的财政专户实际核拨的教育收费等。

四、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。

五、附属单位上缴收入：指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

六、其他收入：指单位取得的除上述“财政拨款收入”“上级补助收入”“事业收入”“经营收入”“附属单位上缴收入”等以外的各项收入。

七、使用非财政拨款结余：指事业单位按照预算管理要求使用非财政拨款结余弥补收支差额金额。

八、年初结转和结余：指单位以前年度尚未完成、结转至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。

九、结余分配：指事业单位缴纳的所得税以及从非财政拨款结余或经营结余中提取的各类结余。

十、年末结转和结余：指单位本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化未全部执行或未执行，结转至以后年度继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

十一、基本支出：指单位为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的各项支出。

十二、项目支出：指单位为完成特定的行政工作任务或事业发展目标，在基本支出之外发生的各项支出。

十三、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。

十四、“三公”经费：指单位用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行维护费和公务接待费。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维护费反映单位公务用车购置支出（含车辆购置税）及按规定保留的公务用车燃料费、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。

十五、机关运行经费：指为保障行政单位（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。

十六、教育支出（类）广播电视教育（款）广播电视学校（项），主要用于反映各部门举办广播电视学校的支出。

十七、社会保障和就业支出（类）其他社会保障和就业支出（款），主要用于反映除上述项目以外其他用于社会保障和就业方面的支出。

十八、农林水支出（类）农业农村（款）科技转化与推广服务（项），主要用于反映用于农业科技成果转化，农业科技人才奖励，农业新品种、新机具、新技术引进、试验、示范、推广及服务，农村人居环境整治等方面的技术试验示范支出。

十九、其他支出（类）其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出（款）其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出（项），主要用于其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出。

第五部分

附件

2025 年度省级预算项目绩效自评情况汇总表

单位：山东开放大学

序号	项目名称	资金使用单位	自评得分	自评等级
1	全省村（社区）“两委”成员专科学历教育实施素质能力提升工程（上年结转）	山东开放大学	99.69	优
2	山东终身学习公共服务平台及教育资源建设（上年结转）	山东开放大学	99.41	优
3	山东老年开放大学建设（上年结转）	山东开放大学	97.67	优
4	联合办学费（上年结转）	山东开放大学	96.13	优
5	全省村（社区）“两委”成员专科学历教育实施素质能力提升工程	山东开放大学	96.82	优
6	山东终身学习公共服务平台及教育资源建设	山东开放大学	92.10	优
7	山东老年开放大学建设	山东开放大学	95.31	优
8	教学科研保障经费项目	山东开放大学	91.95	优
9	2025 年高素质农民培育	山东开放大学	91.37	优
10	省属高校设备购置费	山东开放大学	88.44	良
11	省属高校图书购置费	山东开放大学	97.30	优
12	省属高校设备设施维修维护费	山东开放大学	91.06	优
13	山东开放大学山东省全民终身学习中心建设项目（一期）	山东开放大学	97.00	优
14	联合办学费	山东开放大学	88.00	良

15	山东开放大学基层干部学历教育综合楼建设项目	山东开放大学	85.74	良
16	省教育厅综合奖补资金项目	山东开放大学	98.50	优
17	山东开放大学服务全民终身学习数字化项目	山东开放大学	93.95	优
18	学生奖助学金项目	山东开放大学	84.74	良
19	山东开放大学山东省全民终身学习中心建设项目（一期）（专项债券）	山东开放大学	100.00	优

注：根据国家保密法律法规和有关保密事项范围的规定，部分项目公开时予以剔除。

2025年度省级预算项目支出绩效自评表

单位：万元

项目名称		全省村（社区）“两委”成员专科学历教育实施素质能力提升工程						
主管部门		山东省教育厅			实施单位	山东开放大学		
项目预算执行情况		年初预算数	全年预算数（A）	全年执行数（B）	分值	执行率（B/A）	得分	
	年度资金总额	2076	2076	1830.32	10	88.17%	8.82	
	其中：当年财政拨款	2036	2036	1535.08				
	上年结转资金	0	0	0				
	其他资金	40	40	295.24				
年度总体目标	年初预期目标			目标实际完成情况				
	推动建设一支讲政治、重公道、有本领、善服务、口碑好的城乡基层干部队伍，打造新时代基层干部队伍建设精品工程，助力基层社会治理现代化体系建设，为乡村振兴齐鲁样板建设工作提供有力支持。			本年度圆满完成各项工作任务，超额达成年初既定绩效目标。扎实推进村（社区）“两委”成员专科学历教育及素质能力提升工作，基层干部综合素养与履职能力全面增强，基层干部队伍建设质效显著提升。精品工程建设成效凸显，有效完善基层社会治理体系，全方位赋能乡村振兴齐鲁样板建设，整体工作完成质量优异。				
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成指标值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标	经济成本指标	项目总成本	≤2076万元	1830.33万元	3	3	
			省级示范班2022级第三学年学费	≤923.6万元	814.3万元	1	1	
			省级示范班2023级第二学年学费	≤851.6万元	750.8万元	1	1	
			省级示范班2024级第一学年学费	≤260.8万元	229.9万元	1	1	
			专户资金保障办学经费	≤40万元	295.24万元	1	0	偏差原因：年度预算编制时未精准测算省级示范班教学活动开支，预算额度不足，无法覆盖实际教学活动所需支出；改进措施：提前摸排示范班办学实际经费需求，科学细化年度预算编制，合理足额核定经费额度，保障教学活动顺利开展。
			省级示范班2022级第三学年学费支出标准	4000元/人/年	4000元/人/年	1	1	
			省级示范班2023级第二学年学费支出标准	4000元/人/年	4000元/人/年	1	1	
			省级示范班2024级第一学年学费支出标准	4000元/人/年	4000元/人/年	1	1	
	产出指标	数量指标	2022级、2023级、2024级非示范班参训学生数	≥7700人	10350人	10	10	
			省级示范班参训学生数	≥2700人	2780人	10	10	
		质量指标	培养学生考核达标率	≥90%	90%	10	10	
		时效指标	结课时间	2025年12月25日前	46082	10	9	偏差原因：根据教学工作安排，全省村（社区）“两委”成员专科学历教育2025学年结束日期在2025年3月；改进措施：后续结合教学工作实际，精准预判学年结束时间，科学编制年度绩效目标，避免出现时间偏差问题。
	效益指标	社会效益指标	支持乡村振兴齐鲁样板建设工作	有力支持	有力支持	15	15	
			年度新增毕业生人数	≥5200人	5226人	15	15	
	满意度指标	服务对象满意度指标	师生满意度	≥98%	98%	10	10	
总分		96.82						

2025年度省级预算项目支出绩效自评表

单位：万元

项目名称		山东终身学习公共服务平台及教育资源建设						
主管部门		山东省教育厅			实施单位		山东开放大学	
项目预算执行情况			年初预算数	全年预算数（A）	全年执行数（B）	分值	执行率（B/A）	得分
		年度资金总额	1223	1223	868.12	10	70.98%	7.10
		其中：当年财政拨款	800	800	722.69			
		上年结转资金	0	0	0			
		其他资金	423	423	145.43			
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况			
		建成山东开放大学特色的信息化高速公路，有效构建集教学、管理、支持服务为一体的信息化环境，为学校实现战略目标提供技术支撑和服务保障。			有效构建集教学、管理、支持服务为一体的信息化环境，为学校实现战略目标提供技术支撑和服务保障。			
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成指标值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标	经济成本指标	项目总成本	≤1223万元	868.12万元	3	3	
			信息网络及软件购置更新成本	≤328万元	232.8万元	1	1	
			专用设备购置成本	≤417万元	296万元	1	1	
			租赁费、差旅费、劳务费等成本	≤66万元	46.8万元	1	1	
			委托业务费成本	≤30万元	21.3万元	1	1	
			无形资产购置成本	≤35万元	24.8万元	1	1	
			信息网络及软件购置更新单位成本	≤125万元/台套	106万元/台套	1	1	
			专用设备购置单位成本	≤90万元/台套	50万元/台套	1	1	
	产出指标	数量指标	专用设备购置数量	≥6台套	6台套	5	5	
			社区教育实验基地、示范基地	≥16个	0个	5	0	偏差原因：接上级工作部署，不再新增社区教育实验、示范基地，年度建设方向调整为示范校创建；改进措施：紧跟上级政策导向，转重心全力推进社区教育示范校建设，确保年度任务落地见效。
			遴选社区教育品牌单位	≥10家	21家	5	5	
			开展社区教育主题活动	≥3次	5次	5	5	
			公共服务平台服务学生数	≥100万人	100万人	5	5	
			专业技术人员数量	≥10人	12人	5	5	
		质量指标	传输快捷性及系统稳定性	100%	100%	2.5	2.5	
			购置专用设备合格率	100%	100%	2.5	2.5	

年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成指标值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标	质量指标	购置数据库合格率	100%	100%	2.5	2.5	
		时效指标	项目完成时间	2025年12月前	2025年12月前	2.5	2.5	
	效益指标	社会效益指标	促进终身教育体系和学习型社会建设	有效促进	完成预期指标	5	5	
			提升居民对社区教育的认知度、参与度	有效提升	完成预期指标	5	5	
			公共视频服务平台教学及科研活动直播年支撑量	≥15万人次	15万人次	5	5	
			市县社区教育机构设置率	≥98%	100%	5	5	
			社区教育活动参加人次	≥100万人次	110万人	10	10	
	满意度指标	服务对象满意度指标	公共服务平台学生满意度	≥80%	90%	5	5	
			社区教育对象满意度	≥80%	96%	5	5	
总分			92.10					