

漠河开放学院2026年单位预算公开

目 录

第一部分 漠河开放学院单位概况

- 一、单位职责
- 二、单位机构设置

第二部分 2026年单位预算报表

- 一、单位收支总表
- 二、单位收入总表
- 三、单位支出总表
- 四、财政拨款收支总表
- 五、一般公共预算支出表（按功能分类科目）
- 六、一般公共预算基本支出表（按经济分类科目）
- 七、一般公共预算“三公”经费支出表
- 八、政府性基金预算支出表
- 九、国有资本经营预算支出表
- 十、一般公共预算项目支出表
- 十一、单位预算项目支出表

第三部分 2026年单位预算情况说明

- 一、预算收支增减变化情况说明
- 二、机关运行经费安排情况说明
- 三、政府采购安排情况说明
- 四、国有资产占用情况说明

五、委托业务费情况说明

六、重点项目预算的绩效目标情况说明

七、“三公”经费增减变化情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 漠河开放学院单位概况

一、单位职责

漠河开放学院隶属于教育局，主要职责是：

(一)学历继续教育。组织开展以远程教育为主体的本、专科层次学历教育。负责在本市社会和在职成人中开展高等学历教育及公共服务。为各类社会成员更新知识和掌握新的技能、休闲学习提供教育服务。统筹利用电大体系教育资源，建设远程教育公共服务体系和全民终身教育学习网站，为高等学校及其他教育机构开展远程教育提供学习支持服务及承担终身教育工作。

(二)社区教育。负责组织协调跨部门的大型社区教育活动，创造良好的社区外部教育环境。对各部门和各教育机构的社区教育工作进行检查评估。以社区全体成员为对象，开展旨在提高成员的素质和生活质量，促进成员的全面发展和社区可持续发展的教育活动，为社区物质文明建设服务，为社区精神文明建设服务，为社区和谐发展，实行“以学校教育为主体、以社区教育为依托、以家庭教育为基础”的三结合教育体系来提高社区居民文明素质和推动城市精神文明建设新发展。成为向社区居民传播文明风尚，指导文化活动和搭建学习平台。大力开展老年教育。开办老年开放大学，以实现“老有所教、老有所学、老有所乐、老有所为”为目标，适应社会发展，不断丰富教学内容，注重教、学、乐、为相结合，提高老同志思想政治素质、科学文化素质和心理素质。与时俱进，适应需求，开设适合老年人的专业课程，

坚持为老年人服务社会搭建平台，积极引导他们发挥作用，为全市经济社会发展建言献策。

(三)完成上级部门交办的其他工作。

二、单位机构设置

漠河开放学院内设机构3个，分别是教务办公室、总务办公室、学历办公室。

第二部分 2026年单位预算报表

表1

单位收支总表

单位：漠河开放学院

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	303.59	一、教育支出	272.58
二、政府性基金预算拨款收入	0.00	二、社会保障和就业支出	55.58
三、国有资本经营预算拨款收入	0.00	三、卫生健康支出	13.68
四、财政专户管理资金收入	49.00	四、住房保障支出	20.12
五、事业收入	0.00		
六、上级补助收入	0.00		
七、附属单位上缴收入	0.00		
八、事业单位经营收入	0.00		
九、其他收入	0.00		
本年收入合计	352.59	本年支出合计	361.96
上年结转结余	9.37	年终结转结余	0.00
收入总计	361.96	支出总计	361.96

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。

单位收入总表

单位：漠河开放学院

单位：万元

部门(单位)代码	部门(单位)名称	合计	本年收入										上年结转结余					
			小计	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	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	小计	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		361.96	352.59	303.59	0.00	0.00	49.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	9.37	9.37	0.00	0.00	0.00	0.00
203	漠河教育局	361.96	352.59	303.59	0.00	0.00	49.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	9.37	9.37	0.00	0.00	0.00	0.00
203018	漠河开放学院	361.96	352.59	303.59	0.00	0.00	49.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	9.37	9.37	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

单位支出总表

单位：漠河开放学院

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		361.96	273.59	88.37	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	272.58	184.21	88.37	0.00	0.00	0.00
20503	职业教育	9.37	0.00	9.37	0.00	0.00	0.00
2050399	其他职业教育支出	9.37	0.00	9.37	0.00	0.00	0.00
20504	成人教育	263.21	184.21	79.00	0.00	0.00	0.00
2050403	成人高等教育	263.21	184.21	79.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	55.58	55.58	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	55.58	55.58	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	31.73	31.73	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	23.85	23.85	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	13.68	13.68	0.00	0.00	0.00	0.00
21007	计划生育事务	0.01	0.01	0.00	0.00	0.00	0.00
2100799	其他计划生育事务支出	0.01	0.01	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	13.68	13.68	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	13.68	13.68	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	20.12	20.12	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	20.12	20.12	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	20.12	20.12	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度各项支出情况。

财政拨款收支总表

单位：漠河开放学院

单位：万元

收入		支出	
项目	预算数	项目	预算数
一、本年收入	303.59	一、本年支出	312.96
（一）一般公共预算拨款	303.59	（一）教育支出	223.58
（二）政府性基金预算拨款	0.00	（二）社会保障和就业支出	55.58
（三）国有资本经营预算拨款	0.00	（三）卫生健康支出	13.68
		（四）住房保障支出	20.12
二、上年结转	9.37	二、年终结转结余	0.00
（一）一般公共预算拨款	9.37		
（二）政府性基金预算拨款	0.00		
（三）国有资本经营预算拨款	0.00		
收入总计	312.96	支出总计	312.96

注：表中功能分类科目，根据单位实际预算编制情况编列。

一般公共预算支出表（按功能分类科目）

单位：漠河开放学院

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		312.96	273.59	263.13	10.46	39.37
205	教育支出	223.58	184.21	173.75	10.46	39.37
20503	职业教育	9.37	0.00	0.00	0.00	9.37
2050399	其他职业教育支出	9.37	0.00	0.00	0.00	9.37
20504	成人教育	214.21	184.21	173.75	10.46	30.00
2050403	成人高等教育	214.21	184.21	173.75	10.46	30.00
208	社会保障和就业支出	55.58	55.58	55.58	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	55.58	55.58	55.58	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	31.73	31.73	31.73	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	23.85	23.85	23.85	0.00	0.00
210	卫生健康支出	13.68	13.68	13.68	0.00	0.00
21007	计划生育事务	0.01	0.01	0.01	0.00	0.00
2100799	其他计划生育事务支出	0.01	0.01	0.01	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	13.68	13.68	13.68	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	13.68	13.68	13.68	0.00	0.00
221	住房保障支出	20.12	20.12	20.12	0.00	0.00
22102	住房改革支出	20.12	20.12	20.12	0.00	0.00
2210201	住房公积金	20.12	20.12	20.12	0.00	0.00

注：表中功能分类科目，根据单位实际预算编制情况编列。

一般公共预算基本支出表（按经济分类科目）

单位：漠河开放学院

单位：万元

部门预算支出经济分类科目		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	273.59	263.13	10.46
301	工资福利支出	231.34	231.34	0.00
30101	基本工资	85.75	85.75	0.00
3010101	基本工资	85.75	85.75	0.00
30102	津贴补贴	66.66	66.66	0.00
3010201	津补贴	61.68	61.68	0.00
3010202	采暖补贴（在职）	4.97	4.97	0.00
30103	奖金	20.22	20.22	0.00
3010301	奖金	11.20	11.20	0.00
3010302	工作人员奖励	0.45	0.45	0.00
3010303	基础绩效奖	8.57	8.57	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	23.85	23.85	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	13.62	13.62	0.00
3011001	基本医疗保险缴费（在职）	13.42	13.42	0.00
3011002	大额医疗费用补助（在职）	0.20	0.20	0.00
30112	其他社会保障缴费	1.12	1.12	0.00
3011201	工伤保险缴费	0.38	0.38	0.00
3011202	失业保险缴费	0.75	0.75	0.00
30113	住房公积金	20.12	20.12	0.00
302	商品和服务支出	10.46	0.00	10.46
30201	办公费	2.50	0.00	2.50
30204	手续费	0.02	0.00	0.02
30205	水费	0.16	0.00	0.16
3020501	办公水费	0.16	0.00	0.16
30207	邮电费	0.28	0.00	0.28
3020701	邮电费	0.16	0.00	0.16
3020702	电话通讯费	0.12	0.00	0.12
30211	差旅费	2.00	0.00	2.00
30218	专用材料费	0.89	0.00	0.89
30228	工会经费	3.11	0.00	3.11
30299	其他商品和服务支出	1.50	0.00	1.50
3029999	其他商品和服务支出	1.50	0.00	1.50
303	对个人和家庭的补助	31.79	31.79	0.00
30302	退休费	31.73	31.73	0.00
3030201	退休工资	28.86	28.86	0.00
3030202	采暖补贴（退休）	2.87	2.87	0.00
30307	医疗费补助	0.06	0.06	0.00
3030703	大额医疗费用补助（退休）	0.06	0.06	0.00
30309	奖励金	0.01	0.01	0.00

一般公共预算“三公”经费支出表

单位：漠河开放学院

单位：万元

部门(单位)代码	部门(单位)名称	“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	公务用车运行维护费	
合计		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本单位没有“三公”经费支出，故本表为空表。

政府性基金预算支出表

单位：漠河开放学院

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		0.00	0.00	0.00

注：本单位没有政府性基金预算，故本表为空表。

国有资本经营预算支出表

单位：漠河开放学院

单位：万元

科目编码	科目名称	本年国有资本经营预算支出		
		合计	基本支出	项目支出
合计		0.00	0.00	0.00

注：本单位没有国有资本经营预算，故本表为空表。

一般公共预算项目支出表

单位：漠河开放学院

单位：万元

部门预算支出经济分类科目		项目经费
科目编码	科目名称	
合计		39.37
302	商品和服务支出	30.00
30201	办公费	3.10
30202	印刷费	6.50
30218	专用材料费	6.10
30226	劳务费	13.00
30239	其他交通费用	1.30
310	资本性支出	9.37
31002	办公设备购置	8.95
31003	专用设备购置	0.42

单位预算项目支出表

单位：漠河开放学院

单位：万元

项目名称	项目单位	合计	本年拨款			财政拨款结转结余			财政专户 管理资金	单位资金	绩效目标
			一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算			
合计		88.37	30.00	0.00	0.00	9.37	0.00	0.00	49.00	0.00	
教学业务经费	漠河开放学院	8.50	8.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	完成国家、省、地、市对老年大学专项及日常各项活动，老年大学文艺演出，提升老年素质教育。
办学保障经费	漠河开放学院	8.00	8.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	依据2014年5月19日《县局长办公会议纪要》由财政局落实社区教育专项经费10万元。用于社区教育活动组织、先进奖励、教材编写、课题研究和交流考察。开展全民终身学习活动周。
教育宣传活动经费	漠河开放学院	0.50	0.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	漠河市被省政府列为家庭教育试点县。进社区、老年大学、学校进行家庭教育促进法宣传。
教学综合业务经费	漠河开放学院	49.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	49.00	0.00	用于面向在全市开展学历教育，提升全民素质。
聘用劳务人员经费	漠河开放学院	13.00	13.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	开办老年大学，以实现“老有所教、老有所学、老有所乐、老有所为”。支付授课教师课时费。

项目名称	项目单位	合计	本年拨款			财政拨款结转结余			财政专户 管理资金	单位资金	绩效目标
			一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算			
省级职业教育专项资金（优质老年大学建设资金）黑财指（教）【2025】457号	漠河开放学院	0.42	0.00	0.00	0.00	0.42	0.00	0.00	0.00	0.00	做好老年大学建设工作，推进老年教育数字化建设，改善办学条件。
省级职业教育专项资金（全民终身学习体系建设资金）黑财指（教）【2025】457号	漠河开放学院	8.95	0.00	0.00	0.00	8.95	0.00	0.00	0.00	0.00	做好终身学习体系建设工作，全面推进社区教育工作。

第三部分 2026年单位预算情况说明

一、预算收支增减变化情况说明

（一）收入增减变化情况

本单位2026年收入预算361.96万元，其中本年收入352.59万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算收入303.59万元，比上年预算数增加12.62万元，增长4.34%。主要变动情况：人员工资增加，经费调整。

2. 政府性基金预算收入0.00万元，比上年预算数增加0.00万元，增长0.00%。主要变动情况：与上年持平，无增减变化。

3. 国有资本经营预算收入0.00万元，比上年预算数增加0.00万元，增长0.00%。主要变动情况：与上年持平，无增减变化。

4. 财政专户管理资金预算收入49.00万元，比上年预算数减少8.30万元，下降14.49%。主要变动情况：学员减少，收入减少。

5. 事业收入0.00万元，比上年预算数增加0.00万元，增长0.00%。主要变动情况：与上年持平，无增减变化。

6. 事业单位经营收入0.00万元，比上年预算数增加0.00万元，增长0.00%。主要变动情况：与上年持平，无增减变化。

7. 上级补助收入0.00万元，比上年预算数增加0.00万元，增长0.00%。主要变动情况：与上年持平，无增减变化。

8. 附属单位上缴收入0.00万元，比上年预算数增加0.00万元，增长0.00%。主要变动情况：与上年持平，无增减变化。

9. 其他收入0.00万元，比上年预算数增加0.00万元，增长

0.00%。主要变动情况：与上年持平，无增减变化。

10. 上年结转结余9.37万元，比上年预算数增加9.37万元，增长100.00%。主要变动情况：主要是25年省级专项资金结余。

（二）支出增减变化情况

本单位2026年支出预算361.96万元。具体情况如下：

1. 基本支出预算273.59万元，比上年预算数增加15.62万元，增长6.05%。主要变动情况：人员工资增加相应费用增加。

2. 项目支出预算88.37万元，比上年预算数减少1.93万元，下降2.14%。主要变动情况：学员减少，收入减少，项目资金减少。

3. 事业单位经营支出预算0.00万元，比上年预算数增加0.00万元，增长0.00%。主要变动情况：与上年持平，无增减变化。

4. 上缴上级支出预算0.00万元，比上年预算数增加0.00万元，增长0.00%。主要变动情况：与上年持平，无增减变化。

5. 对附属单位补助支出预算0.00万元，比上年预算数增加0.00万元，增长0.00%。主要变动情况：与上年持平，无增减变化。

二、机关运行经费安排情况说明

本单位为非行政参公单位，无机关运行经费。

三、政府采购安排情况说明

2026年本单位政府采购安排21.50万元，其中：货物类采购预算0.00万元，工程类采购预算0.00万元，服务类采购预算21.50万元。

四、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0辆，单价100万元（含）以上设备（不含车辆）0台（套），房屋0平方米。

2026年，本单位拟购置车辆0辆，购置单价100万元（含）以上设备（不含车辆）0台（套），房屋0平方米。

五、委托业务费情况说明

2026年本单位一般公共预算资金委托业务费支出预算0.00万元，与2025年相比，增加0.00万元，增长0.00%，主要原因是：与上年持平，无增减变化。

六、重点项目预算的绩效目标情况说明

重点项目绩效目标表

单位：万元

项目名称	预算数	绩效目标
无		

注：本年度无重点项目。

七、“三公”经费增减变化情况说明

2026年，本单位一般公共预算资金“三公”经费支出预算为0.00万元，与2025年预算相比减少0.20万元，下降100.00%，变化的主要原因是本年度无“三公”经费预算安排。

（一）因公出国（境）费0.00万元，与2025年预算相比增加0.00万元，增长0.00%，变化的主要原因是与上年持平，无增减变化。

（二）公务用车购置及运行费0.00万元。

1. 公务用车购置费0.00万元，与2025年预算相比增加0.00万元，增长0.00%，变化的主要原因是与上年持平，无增减变化。

2. 公务用车运行维护费0.00万元，与2025年预算相比增加

0.00万元，增长0.00%，变化的主要原因是与上年持平，无增减变化。

（三）公务接待费0.00万元，与2025年预算相比减少0.20万元，下降100.00%，变化的主要原因是本年度无公务接待费预算安排。

第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：指单位从同级财政部门取得的各类财政拨款，含一般公共预算拨款、政府性基金预算拨款、国有资本经营预算拨款。

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辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

四、上级补助收入：指从主管部门和上级单位取得的财政拨款以外的其他补助收入。

五、附属单位上缴收入：指本单位所属下级单位上缴给本单位的全部收入（包括下级事业单位上缴的事业收入、其他收入和下级企业单位上缴的利润等）。

六、其他收入：指行政事业单位取得的除上述规定以外的各项收入。

七、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。

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

九、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所发生的支出。

十、机关运行经费：指用于维持行政（参公）单位机关运行的经费。具体包括：办公费、印刷费、邮电费、办公水费、办公电费、办公用房取暖费、物业管理费、差旅费、会议费、一般维

修费、专用房屋维修费、电梯维修费、专用设备维修（护）费、专用材料费、办公设备购置、信息网络及软件购置更新、公务用车运行维护费以及其他商品和服务支出。

十一、“三公”经费：指单位用于因公出国（境）、公务用车购置及运行维护、公务接待的经费。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费及燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出；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、委托业务费：因委托外单位办理业务而支付的委托业务费。

十三、教育支出（类）职业教育（款）其他职业教育支出（项）：反映除上述项目以外其他用于职业教育方面的支出。

十四、教育支出（类）成人教育（款）成人高等教育（项）：反映各部门举办函授、夜大、高等教育自学考试等方面的支出。

十五、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）事业单位离退休（项）：反映事业单位开支的离退休经费。

十六、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险费支出。

十七、卫生健康支出（类）计划生育事务（款）其他计划生育事务支出（项）：反映除上述项目以外其他用于计划生育管理

事务方面的支出。

十八、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：反映财政部门安排的事业单位基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的事业单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员待遇的医疗经费。

十九、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：反映行政事业单位按人力资源和社会保障部、财政部规定的基本工资和津贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。