

2021 年度
威海市文登区老年大学
本级决算

目 录

第一部分 单位概况

- 一、单位职责
- 二、机构设置

第二部分 2021 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表
- 七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表
- 八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

第三部分 2021 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、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

十、其他重要事项情况说明

十一、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）以邓小平理论和江泽民同志“三个代表”重要思想为指导，围绕全区工作大局，切实贯彻落实好党和国家有关老年教育的路线、方针和政策。

（二）以“老有所学、学以致用、健康长寿、服务社会”为办学宗旨，组织区直和住城区的离退休干部，自愿参加老年大学举办的各类专业课程的学习与培训。

（三）结合形势发展需要和老同志的特点、爱好，积极开展形式多样、健康向上的学习活动，努力把老年大学办成“焕发青春”的向导、“老有所学”的课堂、“思想教育”的中心、“增进健康”的乐园。

（四）积极探索办学新路子，坚持教育管理并重，学习娱乐同抓，切实提高教育管理水平。

（五）建设一支相对稳定、有较高素质和凝聚力的教师队伍，推动我区老年教育事业健康发展。

（六）加强老年大学硬件设施建设，加强自身建设，牢固树立大局意识，不断提高服务水平。

（七）承办区委老干部局交办的其他事项。

二、机构设置

本单位内设3个职能科室，分别是：办公室、招生科、教务科。

第二部分

2021 年度单位决算表

收入支出决算总表

公开 01 表

单位：威海市文登区老年大学本级

金额单位：万元

收 入			支 出		
项 目	行次	金 额	项 目	行次	金 额
栏 次		1	栏 次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	223.65	一、一般公共服务支出	32	128.90
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		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		五、教育支出	36	63.67
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		八、社会保障和就业支出	39	11.86
	9		九、卫生健康支出	40	7.12
	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	
	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	12.09
	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	
	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	223.65	本年支出合计	58	223.65
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29		年末结转和结余	60	
	30			61	
总计	31	223.65	总计	62	223.65

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：威海市文登区老年大学本级

公开 02 表
金额单位：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
功能分类 科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合 计		223.65	223.65					
201	一般公共服务支出	128.90	128.90					
20131	党委办公厅（室）及相关机构事务	128.90	128.90					
2013101	行政运行	90.76	90.76					
2013150	事业运行	38.14	38.14					
205	教育支出	63.67	63.67					
20504	成人教育	63.67	63.67					
2050499	其他成人教育支出	63.67	63.67					
208	社会保障和就业支出	11.86	11.86					
20805	行政事业单位养老支出	11.17	11.17					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	11.17	11.17					
20899	其他社会保障和就业支出	0.69	0.69					
2089999	其他社会保障和就业支出	0.69	0.69					

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
功能分类 科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
210	卫生健康支出	7.12	7.12					
21011	行政事业单位医疗	7.12	7.12					
2101102	事业单位医疗	7.12	7.12					
221	住房保障支出	12.09	12.09					
22102	住房改革支出	12.09	12.09					
2210201	住房公积金	12.09	12.09					

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

单位：威海市文登区老年大学本级

公开 03 表
金额单位：万元

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
功能分类 科目编码	科目名称						
栏 次		1	2	3	4	5	6
合 计		223.65	168.65	55.00			
201	一般公共服务支出	128.90	128.90				
20131	党委办公厅（室）及相关机构事务	128.90	128.90				
2013101	行政运行	90.76	90.76				
2013150	事业运行	38.14	38.14				
205	教育支出	63.67	8.67	55.00			
20504	成人教育	63.67	8.67	55.00			
2050499	其他成人教育支出	63.67	8.67	55.00			
208	社会保障和就业支出	11.86	11.86				
20805	行政事业单位养老支出	11.17	11.17				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	11.17	11.17				
20899	其他社会保障和就业支出	0.69	0.69				
2089999	其他社会保障和就业支出	0.69	0.69				

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
功能分类 科目编码	科目名称						
栏 次		1	2	3	4	5	6
210	卫生健康支出	7.12	7.12				
21011	行政事业单位医疗	7.12	7.12				
2101102	事业单位医疗	7.12	7.12				
221	住房保障支出	12.09	12.09				
22102	住房改革支出	12.09	12.09				
2210201	住房公积金	12.09	12.09				

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

单位：威海市文登区老年大学本级

公开 04 表
金额单位：万元

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	223.65	一、一般公共服务支出	33	128.90	128.90		
二、政府性基金预算财政拨款	2		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	63.67	63.67		
	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	11.86	11.86		
	9		九、卫生健康支出	41	7.12	7.12		
	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				
	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				

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
	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	12. 09	12. 09		
	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				
	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	223. 65	本年支出合计	59	223. 65	223. 65		
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	223. 65	总计	64	223. 65	223. 65		

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

单位：威海市文登区老年大学本级

公开 05 表
金额单位：万元

项 目		本年支出		
功能分类 科目编码	科目名称	小 计	基本支出	项目支出
栏 次		1	2	3
合 计		223.65	168.65	55.00
201	一般公共服务支出	128.90	128.90	
20131	党委办公厅（室）及相关机构事务	128.90	128.90	
2013101	行政运行	90.76	90.76	
2013150	事业运行	38.14	38.14	
205	教育支出	63.67	8.67	55.00
20504	成人教育	63.67	8.67	55.00
2050499	其他成人教育支出	63.67	8.67	55.00
208	社会保障和就业支出	11.86	11.86	
20805	行政事业单位养老支出	11.17	11.17	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	11.17	11.17	
20899	其他社会保障和就业支出	0.69	0.69	
2089999	其他社会保障和就业支出	0.69	0.69	

项 目		本年支出		
功能分类 科目编码	科目名称	小 计	基本支出	项目支出
栏 次		1	2	3
210	卫生健康支出	7.12	7.12	
21011	行政事业单位医疗	7.12	7.12	
2101102	事业单位医疗	7.12	7.12	
221	住房保障支出	12.09	12.09	
22102	住房改革支出	12.09	12.09	
2210201	住房公积金	12.09	12.09	

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表

单位：威海市文登区老年大学本级

公开 06 表
金额单位：万元

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	139.57	302	商品和服务支出	24.65	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	90.76	30201	办公费	0.50	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	1.04	30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金	16.69	30203	咨询费		30703	国内债务发行费用	
30106	伙食补助费		30204	手续费		30704	国外债务发行费用	
30107	绩效工资		30205	水费	1.00	310	资本性支出	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	11.17	30206	电费	4.00	31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费		30207	邮电费		31002	办公设备购置	
30110	职工基本医疗保险缴费	7.12	30208	取暖费	8.67	31003	专用设备购置	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费		31005	基础设施建设	
30112	其他社会保障缴费	0.69	30211	差旅费	0.60	31006	大型修缮	
30113	住房公积金	12.09	30212	因公出国（境）费用		31007	信息网络及软件购置更新	
30114	医疗费		30213	维修（护）费		31008	物资储备	
30199	其他工资福利支出		30214	租赁费		31009	土地补偿	
303	对个人和家庭的补助	4.43	30215	会议费		31010	安置补助	

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额
30301	离休费		30216	培训费		31011	地上附着物和青苗补偿	
30302	退休费		30217	公务接待费	0.14	31012	拆迁补偿	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费		31013	公务用车购置	
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31019	其他交通工具购置	
30305	生活补助	4.00	30225	专用燃料费		31021	文物和陈列品购置	
30306	救济费		30226	劳务费		31022	无形资产购置	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		31099	其他资本性支出	
30308	助学金		30228	工会经费	2.58	312	对企业补助	
30309	奖励金		30229	福利费	0.12	31201	资本金注入	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费		31203	政府投资基金股权投资	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	4.80	31204	费用补贴	
30399	其他对个人和家庭的补助	0.43	30240	税金及附加费用		31205	利息补贴	
			30299	其他商品和服务支出	2.23	31299	其他对企业补助	
						399	其他支出	
						39906	赠与	
						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	
						39999	其他支出	
人员经费合计		144.00	公用经费合计					24.65

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。

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

单位：威海市文登区老年大学本级

公开 07 表
金额单位：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
0.40					0.40	0.14					0.14

注：本表反映单位本年度“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费年初预算数；决算数是包括当年一般公共预算财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

单位：威海市文登区老年大学本级

公开 08 表
金额单位：万元

项 目		年初结转 和结余	本年收入	本年支出			年末结转 和结余
功能分类 科目编码	科目名称			小 计	基本支出	项目支出	
栏 次		1	2	3	4	5	6
合 计							

注：本单位没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出，故本表无数据。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

单位：威海市文登区老年大学本级

公开 09 表
金额单位：万元

项 目		本年支出		
功能分类科目编码	科目名称	小 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。

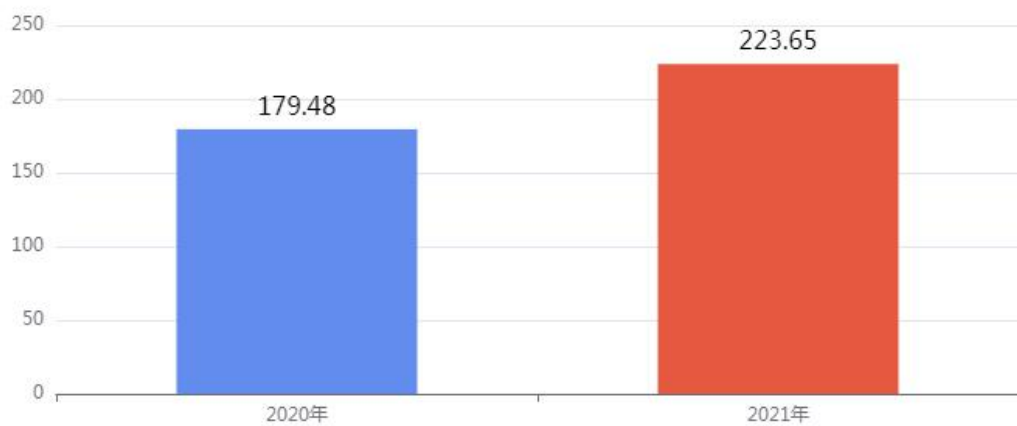
第三部分

2021 年度单位决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2021 年度收、支总计 223.65 万元。与 2020 年度相比，收、支总计各增加 44.17 万元，增长 24.61%，主要是一是精神文明奖支出增加，二是综合定额标准增加。

图1：收入支出决算变动情况
(单位：万元)

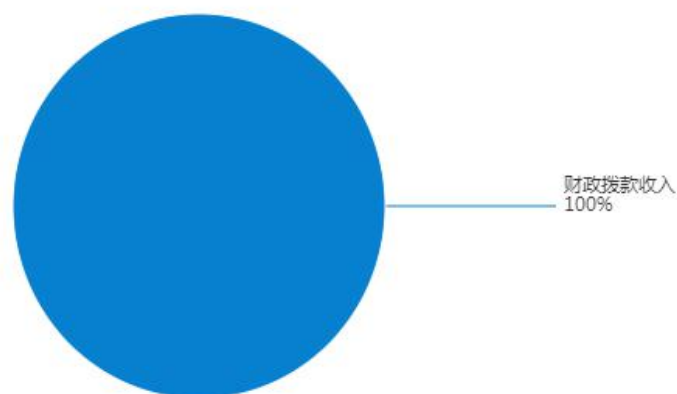


二、收入决算情况说明

(一) 收入决算结构情况

本年收入合计 223.65 万元，其中：财政拨款收入 223.65 万元，占 100%。

图2：本年收入构成情况



（二）收入决算具体情况

1、财政拨款收入 223.65 万元。与 2020 年度相比，增加 44.17 万元，增长 24.61%，主要是一是精神文明奖支出增加，二是综合定额标准增加。

2、上级补助收入 0 万元。与上年决算数一致。

3、事业收入 0 万元。与上年决算数一致。

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。

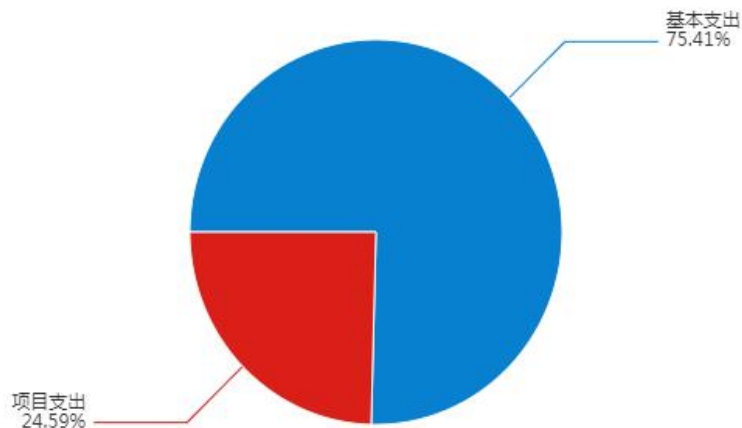
6、其他收入 0 万元。与 2020 年度相比，减少 15 万元，下降 100%，主要是商品和服务支出减少所致。

三、支出决算情况说明

（一）支出决算结构情况

本年支出合计 223.65 万元，其中：基本支出 168.65 万元，占 75.41%；项目支出 55 万元，占 24.59%。

图3：本年支出构成情况



（二）支出决算具体情况

1、基本支出 168.65 万元。与 2020 年度相比，减少 10.83 万元，下降 6.03%，主要是本年度项目支出增加，基本支出减少。

2、项目支出 55 万元。与 2020 年度相比，增加 55 万元，增长 100%，主要是上年度无项目，本年度项目支出增加。

3、上缴上级支出 0 万元。与上年决算数一致。

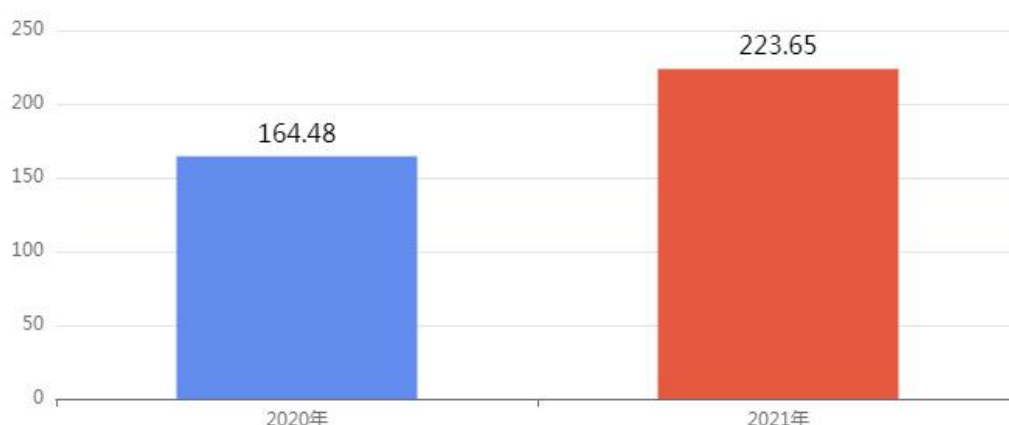
4、经营支出 0 万元。与上年决算数一致。

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

2021 年度财政拨款收、支总计 223.65 万元。与 2020 年度相比，财政拨款收、支总计各增加 59.17 万元，增长 35.97%，主要是一是精神文明奖支出增加，二是综合定额标准增加。

图4：财政拨款收、支决算总计变动情况
(单位：万元)

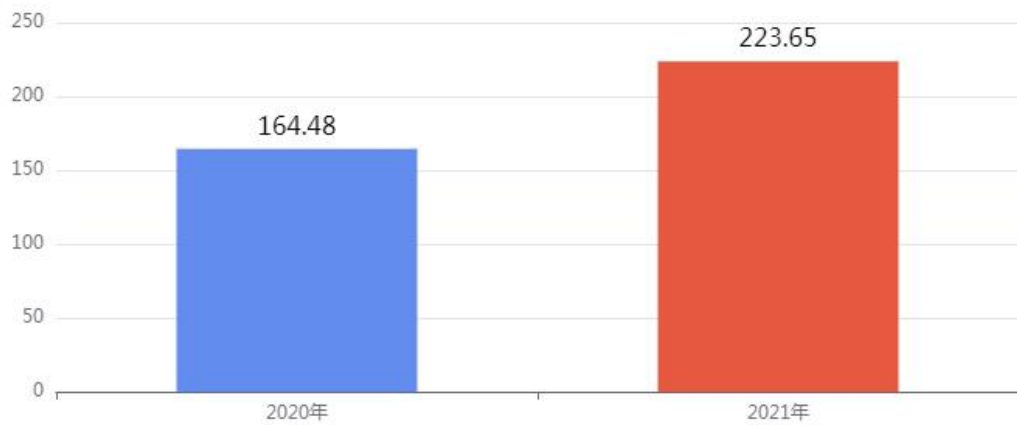


五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

(一) 一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2021 年度一般公共预算财政拨款支出 223.65 万元，占本年支出合计的 100%。与 2020 年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 59.17 万元，增长 35.97%，主要是一是精神文明奖支出增加，二是综合定额标准增加。

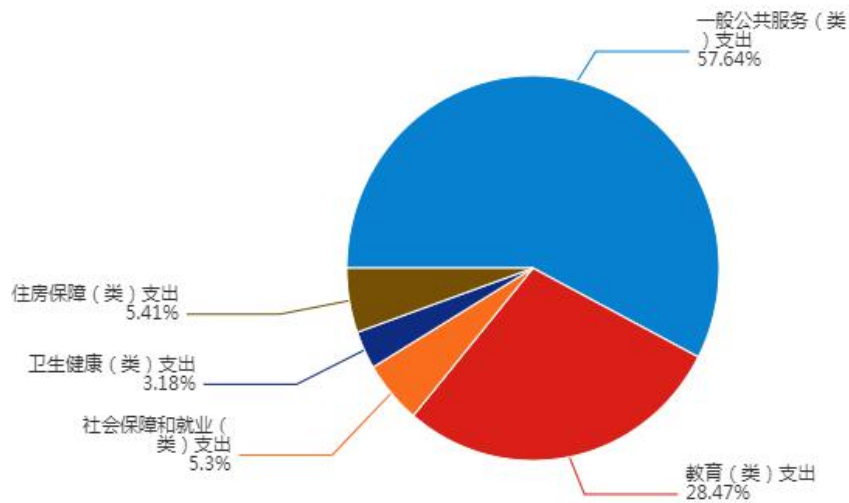
图5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况
(单位：万元)



(二) 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2021 年度一般公共预算财政拨款支出 223.65 万元，主要用于以下方面：一般公共服务(类)支出 128.9 万元，占 57.64%；教育(类)支出 63.67 万元，占 28.47%；社会保障和就业(类)支出 11.86 万元，占 5.3%；卫生健康(类)支出 7.12 万元，占 3.18%；住房保障(类)支出 12.09 万元，占 5.41%。

图6：一般公共预算财政拨款支出决算结构



（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2021 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 217.03 万元，支出决算为 223.65 万元，完成年初预算的 103.05%。决算数大于年初预算数的主要原因是一是“购房补贴”支出减少，二是精神文明奖支出增加。其中：

1、一般公共服务支出（类）党委办公厅（室）及相关机构事务（款）行政运行（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 90.76 万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是科目调整，年初预算全部归入一般公共服务支出（类）党委办公厅（室）及相关机构事务（款）事业运行（项）中统计，决算时分开统计。

2、一般公共服务支出（类）党委办公厅（室）及相关机

构事务（款）事业运行（项）。年初预算为 103.88 万元，支出决算为 38.14 万元，完成年初预算的 36.72%。决算数小于年初预算数的主要原因是科目调整，年初预算全部归入一般公共服务支出（类）党委办公厅（室）及相关机构事务（款）事业运行（项）中统计，决算时分开科目统计。

3、教育支出（类）成人教育（款）其他成人教育支出（项）。年初预算为 63.67 万元，支出决算为 63.67 万元，完成年初预算的 100%。与年初预算基本持平。

4、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）。年初预算为 11.84 万元，支出决算为 11.17 万元，完成年初预算的 94.34%。决算数小于年初预算数的主要原因是社会保险缴费基数调整。

5、社会保障和就业支出（类）其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项）。年初预算为 0.7 万元，支出决算为 0.69 万元，完成年初预算的 98.57%。决算数小于年初预算数的主要原因是社会保险缴费基数调整。

6、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）。年初预算为 6.06 万元，支出决算为 7.12 万元，完成年初预算的 117.49%。决算数大于年初预算数的主要原因是年终决算科目调整，将年初预算中“卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）”全部归入本项

统计。

7、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。年初预算为 10.78 万元，支出决算为 12.09 万元，完成年初预算的 112.15%。决算数大于年初预算数的主要原因是住房公积金基数调整所致。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2021 年度一般公共预算财政拨款基本支出决算 168.65 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 144 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、机关事业单位基本养老保险缴费、职工基本医疗保险缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、生活补助、其他对个人和家庭的补助等。

公用经费 24.65 万元，主要包括：办公费、水费、电费、取暖费、差旅费、公务接待费、工会经费、福利费、其他交通费用、其他商品和服务支出等。

七、一般公共预算财政拨款“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

2021 年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出年初预算为 0.4 万元，支出决算为 0.14 万元，比年初预算减少 0.26 万元，完成年初预算的 35%，决算数小于年初预算数的主要原

因一是厉行节约，缩减开支；二是本年度受疫情影响，部分业务暂停开展。

（二）“三公”经费支出决算具体情况

1、因公出国（境）费年初预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，与 2021 年预算基本持平。全年支出涉及因公出国（境）团组 0 个，累计 0 人次。

2、公务用车购置及运行维护费年初预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，与 2021 年预算基本持平。其中：

公务用车购置费支出 0 万元，2021 年威海市文登区老年大学本级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。截至 2021 年 12 月 31 日，威海市文登区老年大学本级财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为 0 辆。

3、公务接待费年初预算为 0.4 万元，支出决算为 0.14 万元，比年初预算减少 0.26 万元，完成年初预算的 35%，决算数小于年初预算数的主要原因是一是厉行节约，缩减开支；二是本年度受疫情影响，部分业务暂停开展。其中：

国内接待费 0.14 万元，主要用于老年大学调研、学习交流等接待，共计接待 2 批次、16 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。

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

本单位没有政府性基金财政拨款收支。

九、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。

十、其他重要事项情况说明

（一）机关运行经费支出情况

本单位无一般公共预算安排的机关运行经费支出。

（二）政府采购支出情况

2021 年度政府采购支出总额 0 万元，其中：政府采购货物支出 0 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 0 万元。授予中小企业合同金额 0 万元，其中：授予小微企业合同金额 0 万元。

（三）国有资产占用情况

截至 2021 年 12 月 31 日，本单位共有车辆 0 辆，其中，符合规定领导干部用车 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 50 万元以上通用设备 0 台（套）；单位价值 100 万元以上专用设备 0 台（套）。

十一、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，我单位按照“谁用款、谁评价”的原则，组织对 2021 年

度区级预算项目支出进行全面自评，涵盖项目 2 个；涉及预算资金 55 万元，占单位预算项目支出总额的 100%。

组织对“学费收入”等 1 个项目开展了重点绩效评价，涉及预算资金 40 万元。

（二）项目绩效自评结果。威海市文登区老年大学本级 2021 年度区级预算项目支出绩效自评的 2 个项目中，2 个项目自评等级为优。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，学员满意度较高，但也存在部分项目实施进展慢的问题。

今年在单位决算中反映了 2021 年度预算项目支出绩效自评情况，以及“老年大学、老干部服务中心运行经费”“学费收入”等 2 个项目的绩效自评结果。

1、“老年大学、老干部服务中心运行经费”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 100 分。全年预算数为 15 万元，执行数为 15 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：一是本年度开展了丰富多彩的教学活动，二是教学质量较高，受到学员的喜爱。

2、“学费收入”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 100 分。全年预算数为 40 万元，执行数为 40 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：一

是保障了老年大学教学正常运转，提升了办学质量，二是开展了丰富多彩的教学活动，教学质量较高，受到学员的喜爱。

2021 年度预算项目支出绩效自评情况汇总表和区级预算项目支出绩效自评表详见“第五部分 附件”。

（三）重点绩效评价项目评价结果。“学费收入”项目，绩效评价综合得分为 100 分，等级为优。

绩效评价报告详见“第五部分 附件”。

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的金额。

八、年初结转和结余：指单位以前年度尚未完成、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。

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，结转到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、一般公共服务支出（类）党委办公厅（室）及相关机构事务（款）行政运行（项）：指事业单位用于基本工资

十七、一般公共服务支出（类）党委办公厅（室）及相关机构事务（款）事业运行（项）：指事业单位用于津补贴、奖金等工资福利支出和取暖费、福利费等商品和服务等支出。

十八、教育支出（类）成人教育（款）其他成人教育支出（项）：指事业单位教学楼取暖费、老年大学和老干部活动中心运行经费等支出。

十九、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）：指事业单位在职人员养老保险缴费支出。

二十、社会保障和就业支出（类）其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项）：指事业单位在职人员失业保险和工伤保险缴费支出。

二十一、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：指事业单位在职人员医疗保险缴费支出。

二十二、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房

公积金(项):指事业单位在职人员住房公积金单位部分缴费支出。

第五部分

附 件

2021 年度项目支出绩效自评情况汇总表

单位：威海市文登区老年大学

序号	项目名称	自评得分	自评等级
1	老年大学、老干部服务中心运行经费	100	优
2	学费收入	100	优

备注：1. 自评等级：自评得分在 90（含）-100 为“优”，80（含）-90 为“良”，60（含）-80 为“中”，60 分以下为“差”；
2. 表格中两部分的项目总数应与“（一）预算绩效管理工作的开展情况”“（二）项目绩效自评结果”中表述的自评项目数量保持一致。如因项目涉密等原因造成项目数量不一致，需说明。

区级预算项目支出绩效自评表

(2021 年度)

金额单位：万元

项目名称		老年大学、老干部服务中心运行经费			主管单位	威海市文登区老年大学		
项目预算执行情况 (10 分)		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	15	15	15	10	100%	10	
	其中：当年财政拨款	15	15	15	—	100%	—	
	上年结转资金	0	0	0	—		—	
	其他资金	0	0	0	—		—	
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况			
		为保证老年大学正常运转，提高办学质量，计划开设课程数不少于 20 科，实现学员满意率不低于 95%。			完成开设课程数 34 科，实现学员满意率 98%。丰富多彩的教学活动，较高的教学质量，受到学员的喜爱。			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值 (A)	实际完成 指标值 (B)	分值	得分	偏差原因 分析及改进措施
年度绩效指标	产出指标 (50 分)	数量指标	开设课程数	≥20 科	34 科	13	13	
		质量指标	办学运行质量	≥85%	90%	13	13	
		时效指标	必要硬件设施更新及时率	≥90%	92%	12	12	
		成本指标	预算依据合理性	≥90%	95%	12	12	

	效益指标 (30分)	经济效益指标	资金开支合规性	≥95%	100%	10	10	
			资金开支进度合理性	≥95%	100%	10	10	
		社会效益指标	社会公众满意度	≥85%	90%	5	5	
		可持续影响指标	长效管理机制健全性	健全	健全	5	5	
	满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	学员满意度率	≥95%	98%	10	10	
总分		100						

区级预算项目支出绩效自评表

(2021 年度)

金额单位：万元

项目名称		学费收入			主管单位	威海市文登区老年大学		
项目预算执行情况 (10 分)			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	40	40	40	10	100%	10
		其中：当年财政拨款	40	40	40	—	100%	—
		上年结转资金	0	0	0	—		—
		其他资金	0	0	0	—		—
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况			
		为保障老年大学教学正常运转，提升办学质量，计划招收学员数量不低于 1000 人，开设课程数不低于 20 科，学员满意率不低于 95%。			完成招收学员数量 1328 人，开设课程数 34 科，学员满意率 98%。丰富多彩的教学活动，较高的教学质量，受到学员的喜爱。			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值 (A)	实际完成 指标值 (B)	分值	得分	偏差原因 分析及改进措施
年度绩效指标	产出指标 (50 分)	数量指标	招收学员数量	≥1000 人	1328 人	10	10	
			开设课程数	≥20 科	34 科	10	10	
		时效指标	课程正常结课率	≥90%	100%	5	5	
			课程正常开课率	≥90%	98%	5	5	
		质量指标	课程培训合格率	=100%	100%	10	10	
		成本指标	学费收费合理性	=100%	100%	10	10	
	效益指标 (30 分)	经济效益指标	资金拨付及时率	≥95%	100%	10	10	
		社会效益指标	丰富老年人的业余文化生活	效果显著	效果显著	10	10	
		可持续影响指标	长效管理机制健全性	健全	健全	10	10	
	满意度指标	服务对象满意度指标	学员满意率	≥95%	98%	10	10	

	(10 分)							
总分		100						

2021 年学费收入项目绩效评价报告

一、基本情况

（一）项目概况。包括项目背景、主要内容及实施情况、资金投入和使用情况。

2018 年，经物价局核定，老年大学课程收费标准为 280 元/学期和 400 元/学期两个档次。2021 年预算上报的学费收入为 40 万元，已超额完成，全年共计招生 1300 余人。学费收入主要用于支付教师讲课费、课程有关支出等。

（二）项目绩效目标。包括总体目标和阶段性目标。

提升老年大学在社会上的知晓度，提高办学质量，吸引更多学员入学。丰富课程种类，提高课程质量，聘请高水准的专业人才授课。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围

1、评价目的

通过评价，深入了解项目绩效目标完成、项目实施进度、专项资金使用情况以及所取得效益，并分析项目实施过程中存在的主要问题，综合评估项目实施的有效性，有针对性地提出建设性意见和建议，规范项目管理，提高财政资金使用效益，也为财政资金后续投入、分配及管理提供参考依据。

2、评价对象和范围

本次绩效评价的对象为 2021 年学费收入项目，评价时间范围为 2021 年 1 月 1 日-2021 年 12 月 31 日，评价单位范围为威海市文登区老年大学。

（二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准

1、绩效评价原则

（1）坚持科学公正的原则。项目支出绩效评价应当按照规范的评价程序，坚持运用科学合理的评价方法，对项目支出绩效进行科学公正、客观规范的反映。

（2）坚持公开透明的原则。项目支出绩效评价结果应当按照相关法规制度要求，依法依规予以公开，自觉接受社会各方面的监督。

（3）坚持绩效相关的原则。项目支出评价应坚持定量指标与定性指标相结合的方式，系统反映项目支出所产生的效益和可持续影响情况，使评价结果与项目支出绩效目标有直接的联系，并能够真实恰当反映目标的实现程度。

（4）坚持激励约束的原则。项目支出绩效评价最终形成的结果要与部门单位及财政预算安排、改进地方财政和部门预算管理、相关财政预算政策制定和调整等方面进行实质性挂钩，要充分体现奖优罚劣的导向，做到项目支出绩效评价优秀有效的要优先安排项目预算、低效较差的要压缩削减项目预算、无效不合格的要进行问责追究。

2、评价指标体系

本次指标体系设计以财政部关于印发《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）共性指标为基础进行设置。财政支出绩效评价工作应重点关注产出和效果，其次关注过程，据此思路，本指标体系一级指标决策、过程、产出

和效果权重分别为 12%、22%、36%、30%。具体指标体系详见附件。

3、评价方法、评价标准

（1）评价方法。绩效评价方法主要包括成本效益分析法、比较法、因素分析法、最低成本法、公众评判法、标杆管理法等。根据评价对象的具体情况，可采用一种或多种方法。

经分析，本次绩效评价主要采用比较法、公众评判法等方法。通过将项目的实际实施情况与工作目标进行比对，评价产出的数量、质量和时效性；评价项目效益及可持续性影响；向受益对象发放调查问卷，评价项目的满意度。

（2）评价标准。绩效评价标准通常包括计划标准、行业标准、历史标准等，用于对绩效指标完成情况进行比较。计划标准指以预先制定的目标、计划、预算、定额等作为评价标准。行业标准指参照国家公布的行业指标数据制定的评价标准。历史标准指参照历史数据制定的评价标准，为体现绩效改进的原则，在可实现的条件下应当确定相对较高的评价标准。

本次评价主要采用计划标准，将产出的数量、质量、时效以及效果与绩效目标进行比对，从而判断项目的实施情况。

（三）绩效评价工作过程

本单位成立了绩效评价工作组，选择重点项目开展部门绩效评价，本着客观、公正的原则，对项目预算执行情况、绩效目标完成情况等进行评价打分，出具绩效评价报告，加

强评价结果反馈和应用。

三、综合评价情况及评价结论

（一）综合评价情况

本次评价总分设置为 100 分，等级划分为四档：90（含）-100 分为优、80（含）-90 分为良、60（含）-80 分为中、60 分以下为差。

经综合评价，学费收入项目得分为 100 分，评价等级为优。具体得分情况详见表 3-1。

表 3-1：学费收入项目得分表

指标	决策	过程	产出	效益	合计	评价等级
分值	12	22	36	30	100	优
得分	12	22	36	30	100	

（二）评价结论

本年度项目预算 40 万元，实际学费收入达到 50.69 万元，超额完成非税收入目标。今年在办学方面，致力于提升课程质量，专门聘请了专业素质较高的人才进行授课，吸引了更多的学员入学，并获得了较好的口碑。本年高标准的完成了项目绩效目标。

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况

表 4-1：决策部分指标得分情况汇总表

一级指标		二级指标		三级指标		得分
名称	分值	名称	分值	名称	分值	
决策	12	项目立项	4	项目立项依据充分性	2	2
				项目立项程序规范性	2	2

一级指标		二级指标		三级指标		得分
		绩效目标	4	绩效目标合理性	2	2
				绩效目标明确性	2	2
		资金投入	4	预算编制科学性	2	2
				资金分配合理性	2	2
合计					12	12

得分分析：

项目立项依据充分性：严格按照物价局标准进行收费，有依据的进行学费收入的测算。

项目立项程序规范性：项目按照规定的程序申请设立，审批文件、材料符合相关要求。

绩效目标合理性：项目绩效目标与实际工作内容紧密相关，项目预期产出效益和效果符合正常的业务情况，与预算确定的项目资金量相匹配。

绩效目标明确性：将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标，通过清晰、可衡量的指标值予以体现，与项目目标任务数相对应。

预算编制科学性：预算编制经过科学论证，预算内容与项目内容匹配，预算额度测算依据充分，严格按照标准编制，预算确定的项目资金量与工作任务相匹配。

资金分配合理性：预算资金分配依据充分，资金分配额度合理，与单位实际相适应。

（二）项目过程情况

表 4-2：过程部分指标得分情况汇总表

一级指标		二级指标		三级指标		得分
名称	分值	名称	分值	名称	分值	
过程	22	资金管理	12	资金到位率	2	2
				预算执行率	2	2
				资金使用合规性	8	8

一级指标		二级指标		三级指标		得分
		组织实施	10	管理制度健全性	2	2
				制度执行有效性	8	8
合计					22	22

得分分析：

资金到位率：资金到位率为 100%。

预算执行率：预算执行率 100%。

资金使用合规性：符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定，资金的拨付有完整的审批程序。

管理制度健全性：具有相应的业务管理制度，财务和业务管理制度合法、合规、完整。

制度执行有效性：项目执行遵守相关法律法规和相关管理规定。

（三）项目产出情况

表 4-3：产出部分指标得分情况汇总表

一级指标		二级指标		三级指标		得分
名称	分值	名称	分值	名称	分值	
产出	36	产出数量	12	实际完成率	12	12
		产出时效	12	完成及时性	12	12
		产出成本	12	成本节约率	12	12
合计					36	36

得分分析：

实际完成率：项目期间，项目实际产出数与目标值相符。

完成及时性：项目实际完成所耗用的时间与计划一致。

成本节约率：项目结算手续完备，项目完工成本不超过预算。

（四）项目效益情况

表 4-4：效益部分指标得分情况汇总表

一级指标		二级指标		三级指标		得分
名称	分值	名称	分值	名称	分值	
效益	30	社会效益	6	老年大学发挥的社会作用	6	6
		经济效益	7	资金拨付及时性	7	7
			7	资金开支合理性	7	7
		受益对象满意度	10	学员满意率	10	10
合计					30	30

得分分析：

老年大学发挥的社会作用：发挥正能量作用，鼓励中老年人入学，丰富精神生活。

资金拨付及时性：资金拨付及时率 100%。

资金开支合理性：资金开支合理。

学员满意率：通过社会调查，学员对办学情况很满意。

五、主要经验及做法、存在问题及原因分析

学员数量有减少趋势。一方面，受疫情影响，学校时常处于停课状态，对学员入学的积极性有很大影响。另一方面，社会上有私立办学机构，对于老年大学招生有分流影响。

六、有关建议

针对学员数量减少的现状，非税收入计划应结合实际适当下调。同时，不断提升办学质量，不仅在办学环境上改善，还要在课程设置、课程质量上进一步优化，通过自身优势吸引学员。

七、其他需要说明的问题

无。

八、附件

2021 年学费收入项目绩效评价指标体系