

2023年度威海市文登区老年大学 单位决算

目 录

第一部分 单位概况

一、单位职责

二、机构设置

第二部分 2023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 2023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）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

2023年度单位决算表

收入支出决算总表

公开01表
金额单位：万元

单位：威海市文登区老年大学

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	224.02	一、一般公共服务支出	32	137.78
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	二、外交支出	33	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3	0.00	三、国防支出	34	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	35	0.00
五、事业收入	5	0.00	五、教育支出	36	45.00
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	37	0.00
七、附属单位上缴收入	7	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	38	0.00
八、其他收入	8	0.00	八、社会保障和就业支出	39	16.49
	9		九、卫生健康支出	40	10.51
	10		十、节能环保支出	41	0.00
	11		十一、城乡社区支出	42	0.00
	12		十二、农林水支出	43	0.00
	13		十三、交通运输支出	44	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	46	0.00
	16		十六、金融支出	47	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	48	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	0.00
	19		十九、住房保障支出	50	14.23
	20		二十、粮油物资储备支出	51	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	0.00
	23		二十三、其他支出	54	0.00
	24		二十四、债务还本支出	55	0.00
	25		二十五、债务付息支出	56	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	0.00
本年收入合计	27	224.02	本年支出合计	58	224.02
使用非财政拨款结余	28	0.00	结余分配	59	0.00
年初结转和结余	29	0.00	年末结转和结余	60	0.00
	30			61	
总计	31	224.02	总计	62	224.02

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

公开02表

单位：威海市文登区老年大学

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
科目代码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
	合 计	224. 02	224. 02	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
201	一般公共服务支出	137. 78	137. 78	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
20131	党委办公厅（室）及相关机构事务	137. 78	137. 78	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2013150	事业运行	137. 78	137. 78	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
205	教育支出	45. 00	45. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
20504	成人教育	45. 00	45. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2050499	其他成人教育支出	45. 00	45. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
208	社会保障和就业支出	16. 49	16. 49	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
20805	行政事业单位养老支出	16. 49	16. 49	0. 00	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	16. 49	16. 49	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
210	卫生健康支出	10. 51	10. 51	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
21011	行政事业单位医疗	10. 51	10. 51	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2101102	事业单位医疗	10. 51	10. 51	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
221	住房保障支出	14. 23	14. 23	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
22102	住房改革支出	14. 23	14. 23	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2210201	住房公积金	14. 23	14. 23	0. 00	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。

支出决算表

公开03表

单位：威海市文登区老年大学

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
科目代码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
	合 计	224. 02	179. 02	45. 00	0. 00	0. 00	0. 00
201	一般公共服务支出	137. 78	137. 78	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
20131	党委办公厅（室）及相关机构事务	137. 78	137. 78	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2013150	事业运行	137. 78	137. 78	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
205	教育支出	45. 00	0. 00	45. 00	0. 00	0. 00	0. 00
20504	成人教育	45. 00	0. 00	45. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2050499	其他成人教育支出	45. 00	0. 00	45. 00	0. 00	0. 00	0. 00
208	社会保障和就业支出	16. 49	16. 49	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
20805	行政事业单位养老支出	16. 49	16. 49	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	16. 49	16. 49	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
210	卫生健康支出	10. 51	10. 51	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
21011	行政事业单位医疗	10. 51	10. 51	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2101102	事业单位医疗	10. 51	10. 51	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
221	住房保障支出	14. 23	14. 23	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
22102	住房改革支出	14. 23	14. 23	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2210201	住房公积金	14. 23	14. 23	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00

注： 本表反映单位本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

公开04表

单位：威海市文登区老年大学

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	224.02	一、一般公共服务支出	33	137.78	137.78	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	0.00	二、外交支出	34	0.00	0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款	3	0.00	三、国防支出	35	0.00	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	36	0.00	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	37	45.00	45.00	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	38	0.00	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	0.00	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	40	16.49	16.49	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	10.51	10.51	0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	42	0.00	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	43	0.00	0.00	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	44	0.00	0.00	0.00	0.00
	13		十三、交通运输支出	45	0.00	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46	0.00	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	47	0.00	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	48	0.00	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	49	0.00	0.00	0.00	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50	0.00	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	51	14.23	14.23	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	52	0.00	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53	0.00	0.00	0.00	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54	0.00	0.00	0.00	0.00
	23		二十三、其他支出	55	0.00	0.00	0.00	0.00
	24		二十四、债务还本支出	56	0.00	0.00	0.00	0.00
	25		二十五、债务付息支出	57	0.00	0.00	0.00	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58	0.00	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	27	224.02	本年支出合计	59	224.02	224.02	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	0.00	年末财政拨款结转和结余	60	0.00	0.00	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	0.00		61				
政府性基金预算财政拨款	30	0.00		62				
国有资本经营预算财政拨款	31	0.00		63				
总计	32	224.02	总计	64	224.02	224.02	0.00	0.00

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：威海市文登区老年大学

金额单位：万元

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	224.02	179.02	45.00
201	一般公共服务支出	137.78	137.78	0.00
20131	党委办公厅（室）及相关机构事务	137.78	137.78	0.00
2013150	事业运行	137.78	137.78	0.00
205	教育支出	45.00	0.00	45.00
20504	成人教育	45.00	0.00	45.00
2050499	其他成人教育支出	45.00	0.00	45.00
208	社会保障和就业支出	16.49	16.49	0.00
20805	行政事业单位养老支出	16.49	16.49	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	16.49	16.49	0.00
210	卫生健康支出	10.51	10.51	0.00
21011	行政事业单位医疗	10.51	10.51	0.00
2101102	事业单位医疗	10.51	10.51	0.00
221	住房保障支出	14.23	14.23	0.00
22102	住房改革支出	14.23	14.23	0.00
2210201	住房公积金	14.23	14.23	0.00

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：威海市文登区老年大学

金额单位：万元

人员经费			公用经费					
科目代码	科目名称	金额	科目代码	科目名称	金额	科目代码	科目名称	金额
301	工资福利支出	162.32	302	商品和服务支出	16.48	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	39.04	30201	办公费	4.05	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	14.59	30202	印刷费	0.00	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	3.08	30203	咨询费	0.00	30703	国内债务发行费用	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00	30704	国外债务发行费用	0.00
30107	绩效工资	59.93	30205	水费	0.53	310	资本性支出	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	18.48	30206	电费	3.00	31001	房屋建筑物购建	0.00
30109	职业年金缴费	0.00	30207	邮电费	0.02	31002	办公设备购置	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	8.45	30208	取暖费	0.00	31003	专用设备购置	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	2.06	30209	物业管理费	0.00	31005	基础设施建设	0.00
30112	其他社会保障缴费	1.13	30211	差旅费	0.40	31006	大型修缮	0.00
30113	住房公积金	14.23	30212	因公出国（境）费用	0.00	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	0.00	31008	物资储备	0.00
30199	其他工资福利支出	1.32	30214	租赁费	0.00	31009	土地补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	0.22	30215	会议费	0.00	31010	安置补助	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
30302	退休费	0.00	30217	公务接待费	0.13	31012	拆迁补偿	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00	31013	公务用车购置	0.00
30304	抚恤金	0.00	30224	被装购置费	0.00	31019	其他交通工具购置	0.00
30305	生活补助	0.00	30225	专用燃料费	0.00	31021	文物和陈列品购置	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	0.00	31022	无形资产购置	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.00	31099	其他资本性支出	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	1.06	312	对企业补助	0.00
30309	奖励金	0.22	30229	福利费	0.12	31201	资本金注入	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.00	31203	政府投资基金股权投资	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	6.30	31204	费用补贴	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	0.00	30240	税金及附加费用	0.00	31205	利息补贴	0.00
			30299	其他商品和服务支出	0.86	31299	其他对企业补助	0.00
						399	其他支出	0.00
						39907	国家赔偿费用支出	0.00
						39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
						39909	经常性赠与	0.00
						39910	资本性赠与	0.00
人员经费合计		162.54	公用经费合计					16.48

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
金额单位：万元

单位：威海市文登区老年大学

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		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

本单位没有使用政府性基金预算财政拨款安排的支出，故本表无数据

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开08表
金额单位：万元

单位：威海市文登区老年大学

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		0.00	0.00	0.00

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：威海市文登区老年大学

公开09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
0.13	0.00	0.00	0.00	0.00	0.13	0.13	0.00	0.00	0.00	0.00	0.13

注：本表反映单位本年度财政拨款“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；决算数是包括当年财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

第三部分

2023年度单位决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2023年度收、支总计均为224.02万元。与2022年相比，收、支总计均增加35.77万元，增长19%。主要是本年度“学费收入”项目经费增加。

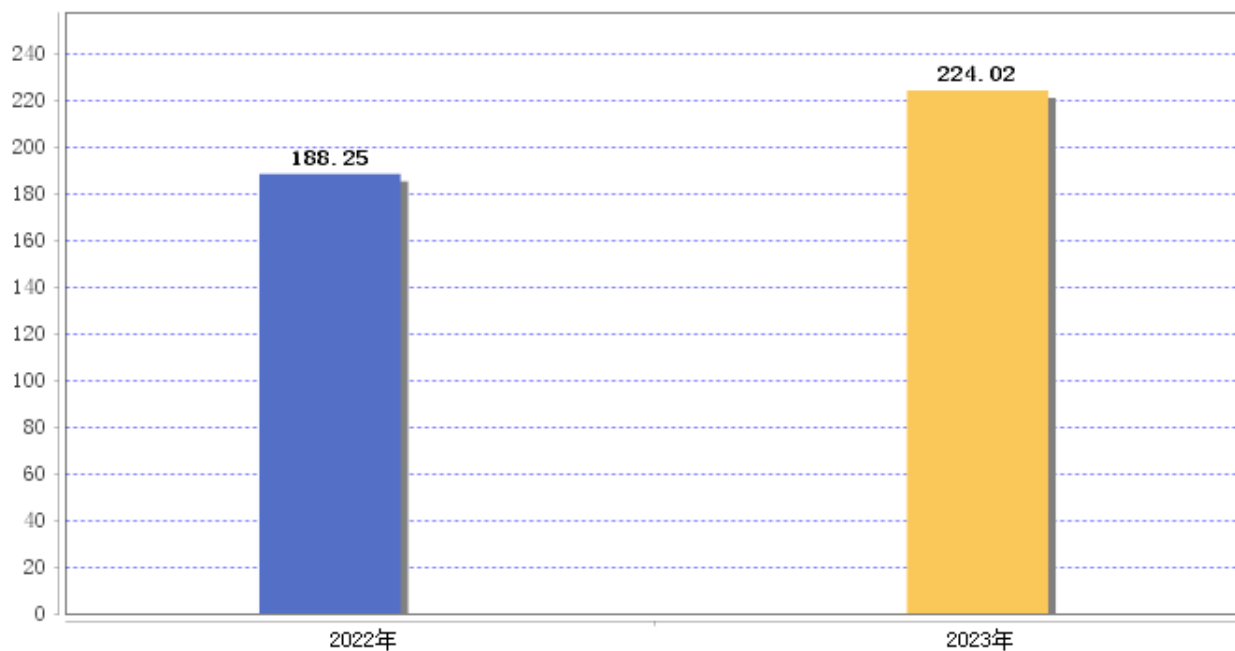


图1：收、支决算总计变动情况图

二、收入决算情况说明

（一）收入决算结构情况

本年收入合计224.02万元，其中：财政拨款收入224.02万元，占100%。



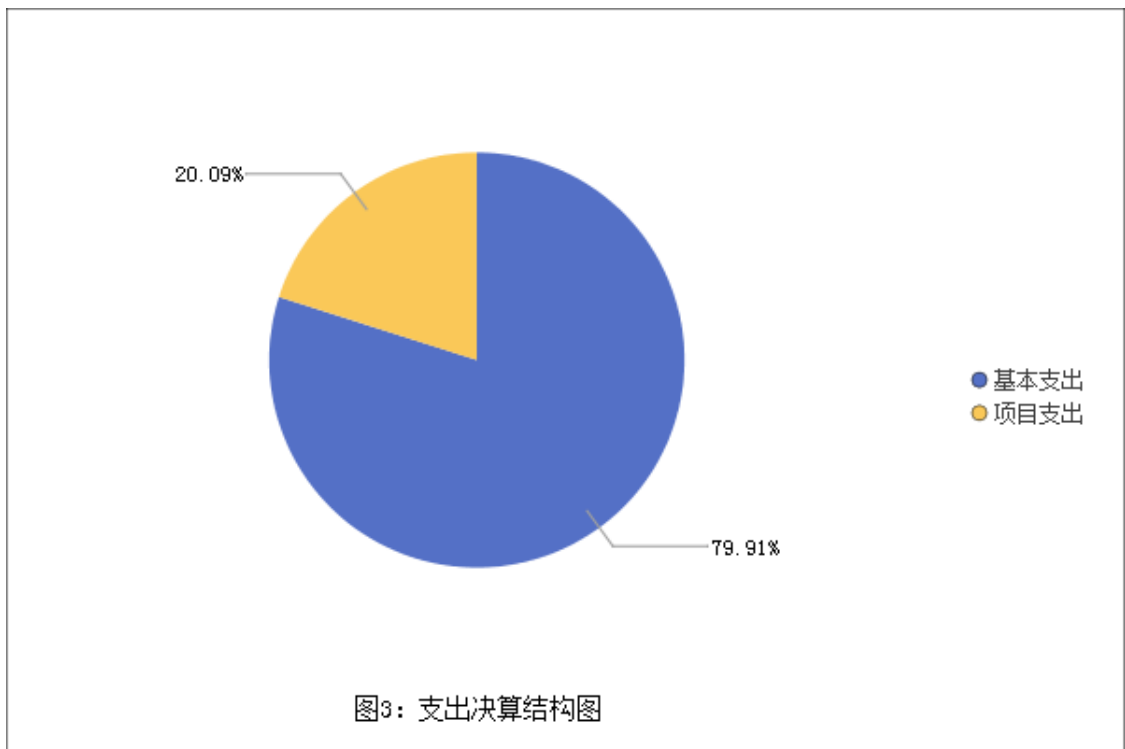
（二）收入决算具体情况

- 1、财政拨款收入224.02万元。与2022年度相比，增加35.77万元，增长19%。主要是本年度“学费收入”项目经费增加。
- 2、上级补助收入0万元。与2022年度相比，增加0万元，增长0.00%。
- 3、事业收入0万元。与2022年度相比，增加0万元，增长0.00%。
- 4、经营收入0万元。与2022年度相比，增加0万元，增长0.00%。
- 5、附属单位上缴收入0万元。与2022年度相比，增加0万元，增长0.00%。
- 6、其他收入0万元。与2022年度相比，增加0万元，增长0.00%。

三、支出决算情况说明

（一）支出决算结构情况

本年支出合计224.02万元，其中：基本支出179.02万元，占79.91%；项目支出45万元，占20.09%。



（二）支出决算具体情况

1、基本支出179.02万元。与2022年度相比，增加8.98万元，增长5.28%。主要是在职人员增加，工资福利支出增加。

2、项目支出45万元。与2022年度相比，增加26.8万元，增长147.25%。主要是本年度“学费收入”项目经费增加。

3、上缴上级支出0万元。与2022年度相比，增加0万元，增长0.00%。

4、经营支出0万元。与2022年度相比，增加0万元，增长0.00%。

5、对附属单位补助支出0万元。与2022年度相比，增加0万元，增长0.00%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2023年度财政拨款收、支总计均为224.02万元。与2022年相比，财政拨款收、支总计均增加35.77万元，增长19%。主要是本年度“学费收入”项目经费增加。

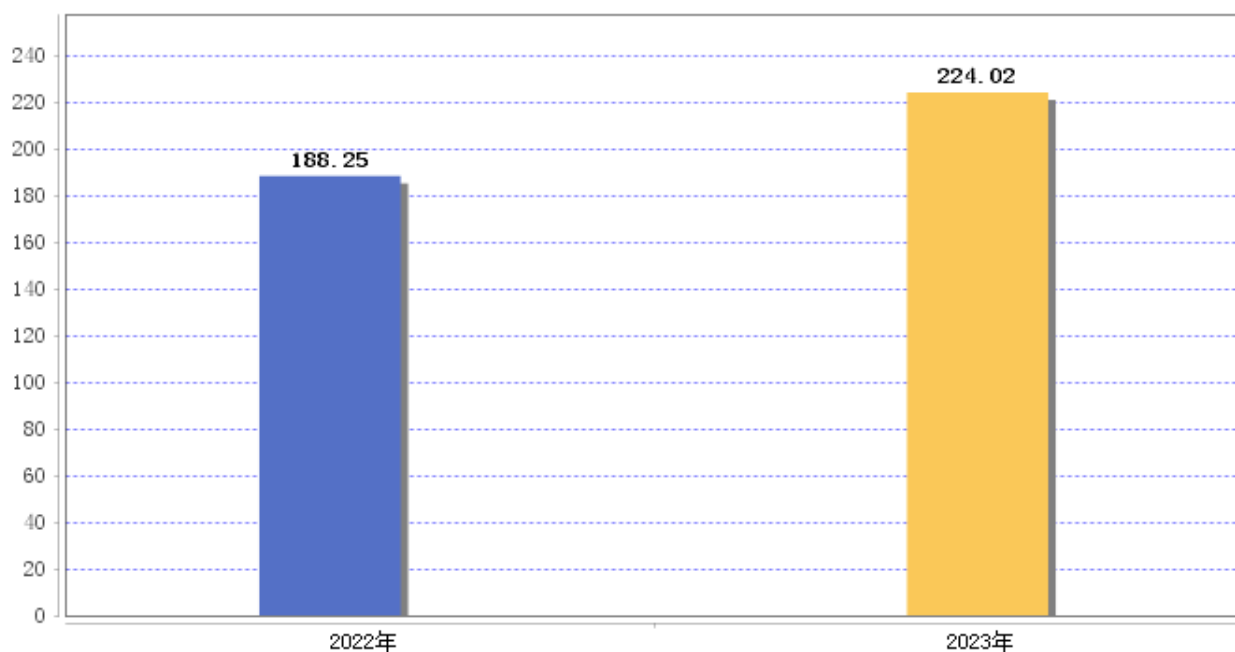


图4：财政拨款收、支决算总计变动情况图

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

2023年度一般公共预算财政拨款支出224.02万元，占本年支出合计的100%。与2022年度相比一般公共预算财政拨款支出增加35.77万元，增长19%。主要是本年度“学费收入”项目经费增加。

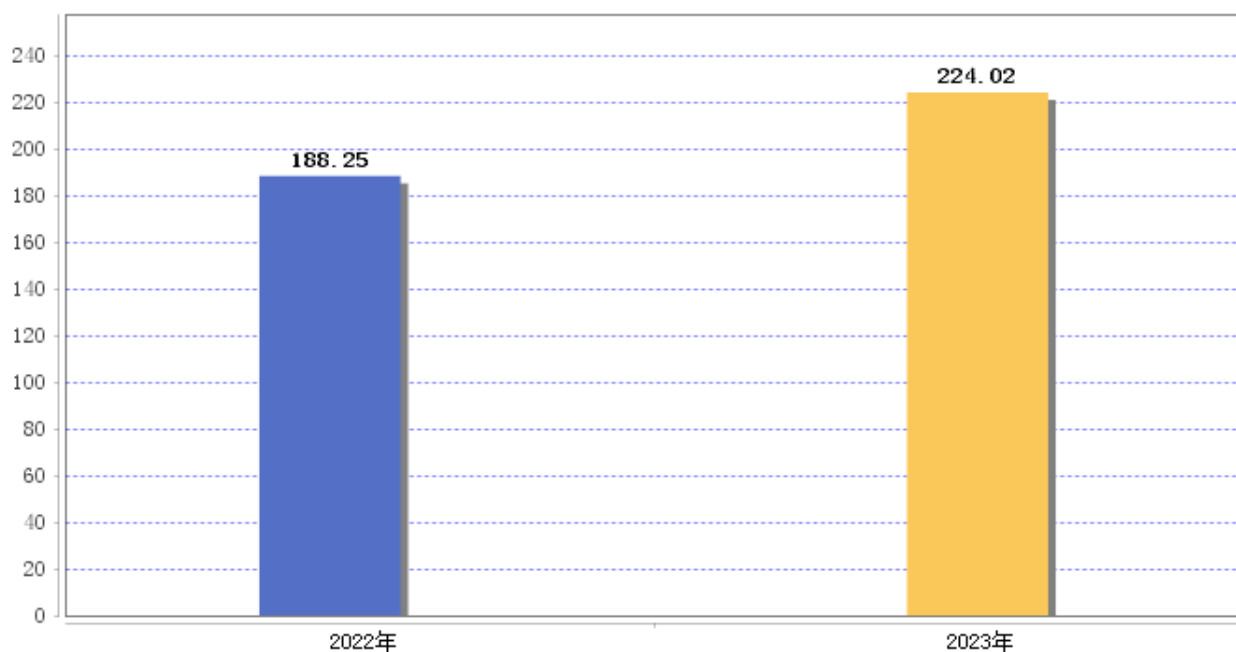
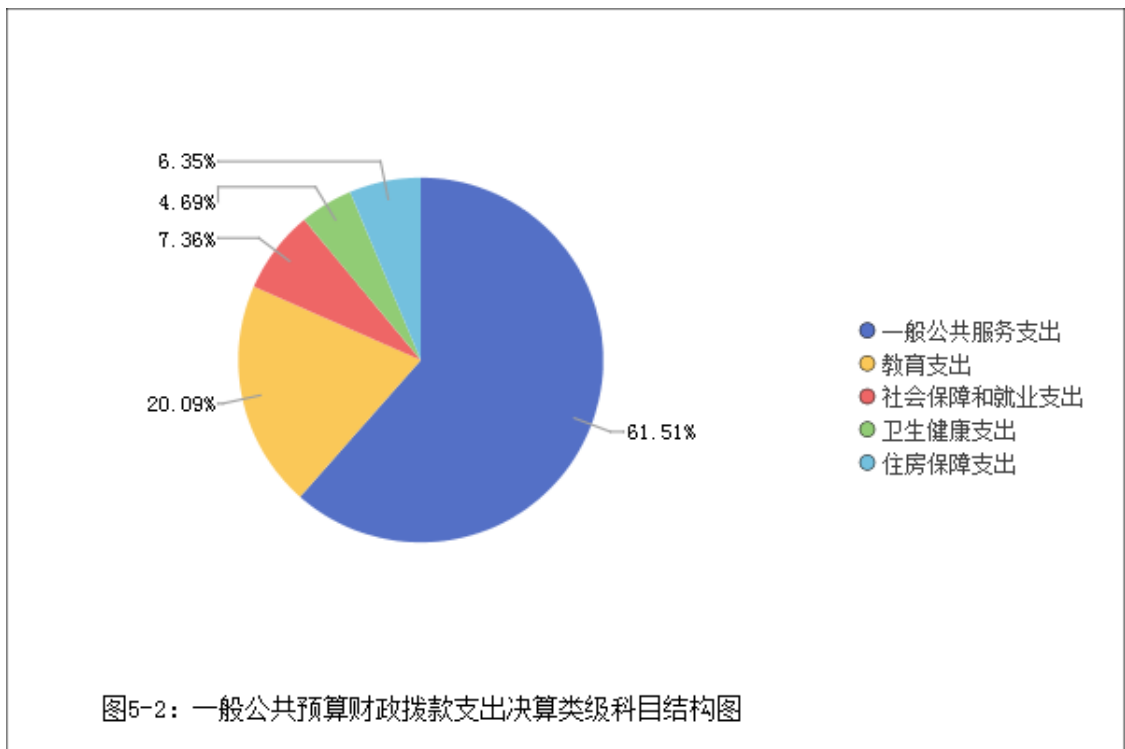


图5-1：一般公共预算财政拨款支出决算总计变动情况图

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2023年度一般公共预算财政拨款支出224.01万元，主要用于以下方面：一般公共预算服务支出（类）支出137.78万元，占61.51%；教育支出（类）支出45万元，占20.09%；社会保障和就业支出（类）支出16.49万元，占7.36%；卫生健康支出（类）支出10.51万元，占4.69%；住房保障支出（类）支出14.23万元，占6.35%。



（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2023年度一般公共预算财政拨款支出年初预算数为207.45万元，支出决算数为224.02万元，完成年初预算数的107.99%。决算数大于年初预算数。主要原因是在职人员增加，年中追加工资福利等指标。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）事业运行（项）。年初预算数为129.6万元，支出决算数为137.78万元，完成年初预算的106.31%。决算数大于年初预算数，主要原因是在职人员增加，年中追加工资福利指标。

2、教育支出（类）成人教育（款）其他成人教育支出（项）。年初预算数为45万元，支出决算数为45万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数基本持平。

3、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）。年初预算数为13.03万元，支出决算数为16.49万元，完成年初预算的126.55%。决算数大于年初预算数，主要原因是

在职人员增加，年中追加保险指标。

4、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）。年初预算数为8.31万元，支出决算数为10.51万元，完成年初预算的126.47%。决算数大于年初预算数，主要原因是在职人员增加，年中追加保险指标。

5、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。年初预算数为11.51万元，支出决算数为14.23万元，完成年初预算的123.63%。决算数大于年初预算数，主要原因是在职人员增加，年中追加公积金指标。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2023年度一般公共预算财政拨款基本支出决算179.02万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费162.53万元，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、其他工资福利支出、奖励金等。

公用经费16.47万元，主要包括：办公费、水费、电费、邮电费、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、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。

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

2023年度财政拨款“三公”经费支出全年预算数为0.13万元，支出决算数为0.13万元，完成全年预算数的100%。决算数与全年预算数基本持平。

（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，2023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，2023年财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为0辆。

3、公务接待费全年预算数为0.13万元，支出决算数为0.13万元，完成全年预算数的100%。决算数与全年预算数基本持平。其中：国内接待费0.13万元，主要用于老年大学调研、学习交流等接待，共计接待2批次、7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

2023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。

十二、国有资产占用情况说明

截至2023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，单价100万元（含）以上设备（不含车辆）0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2023年度区级预算项目全面开展绩效自评，涵盖项目2个，涉及预算资金45万元，占单位预算项目支出总额的100%。

组织对“学费收入”1个项目开展了重点绩效评价，涉及预算资金40万元。

（二）区级预算项目绩效自评结果。威海市文登区老年大学2023年度区级预算绩效自评的2个项目中，2个项目自评等级为优，0个项目自评等级为良，0个项目自评等级为中，0个项目自评等级为差。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，但也存在教学设备无法及时更新的问题。

今年在单位决算中反映了2023年度全部区级预算项目绩效自评情况，以及“学费收入”1个项目的绩效自评表。

1. 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：面向大众开设了32门课程，招收学员1600人次，进一步提高了办学质量，结课率达到95%，授课期一年，发挥了老年大学的社会作用，使学员满意度达到了97%。

2023年度区级预算项目绩效自评情况汇总表和区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。“学费收入”项目，绩效评价得分为“100”分，等级为“优”。

重点绩效评价报告详见“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）事业运行（项），主要用于反映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。

十七、教育支出（类）成人教育（款）其他成人教育支出（项），主要用于反映教学楼取暖费、老年大学和老干部活动中心运行经费等支出。

十八、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），主要用于反映事业单位在职人员养老保险缴费支出。

十九、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项），主要用于反映事业单位在职人员医疗保险缴费支出。

二十、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项），主要用于反映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

2023 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	学费收入	100	优
2	老年大学、老干部服务中心运行经费	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。

2023年度预算项目支出绩效自评表

金额单位：万元

项目名称		学费收入			主管部门	中国共产党威海市文登区委员会 老干部局		
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			
	为保证老年大学正常运转，计划面向大众开设20门课程，每门课程收费不超过400元，学期一年，招收1000名学员，结课率达到90%以上，提高办学质量，成功举办各类文体活动，发挥老年大学的社会作用，使学员满意度达到95%以上。				面向大众开设了32门课程，招收学员1600人次，进一步提高了办学质量，结课率达到95%，授课期一年，发挥了老年大学的社会作用，使学员满意度达到了97%。			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标（20分）	经济成本指标	每门课程收费标准	≤400元	340元	20	20	
	产出指标（40分）	数量指标	招收学员数量	≥1000人	1600人	14	14	
		质量指标	课程正常结课率	≥90%	95%	14	14	
		时效指标	课程授课期限	=1年	1年	12	12	
	效益指标（20分）	社会效益指标	各类文体活动成功举办	引领老年人老有所学、老有所乐效果显著	效果显著	20	20	
	满意度指标（10分）	服务对象满意度指	学员满意率	≥95%	97%	10	10	
总分						100	100	

说明：各类指标权重为, 预算执行率10分、成本指标20分、产出指标40分、效益指标20分、满意度指标10分，满分100分。

2023 年学费收入项目绩效评价报告

主管部门：中国共产党威海市文登区委员会老干部局

评价日期：2024 年 3 月

一、基本情况

（一）项目概况。2018 年，经物价局核定，区老年大学课程收费标准为 280 元/学年和 400 元/学年两个档次。2023 年预算上报的学费收入为 40 万元，全年共计招生 1600 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。

坚持把政治建设摆在首位，努力把老年大学建设成为思想文化高地和意识形态的重要阵地，打造离退休干部思想政治教育阵地、文体展演活动平台、工作骨干培训基地、文化养老示范中心。依托老年大学、老干部书画协会等各类平台，用好老干部门球赛、书摄影大赛等活动载体，积极开展书画进社区、倡树“文明乡风”文艺演出进基层等各项活动，营造文化养老新风尚。为保证老年大学正常运转，计划面向大众开设 20 门课程，每门课程收费不超过 400 元，学期一年，招收不少于 1000 名学员，结课率达到 90%以上，提高办学质量，成功举办各类文体活动，发挥老年大学的社会作用，使学员满意度达到 95%以上。

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 2023 年学费收入项目，评价时间范围为 2023 年 1 月 1 日-2023 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、产出和效益权重分别为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，在可实现的情况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，将成本指标、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 64.378 万元，完成了非税收入目标。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。

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
		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	4	4
				预算执行率	4	4
				资金使用合规性	4	4
		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 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
		产出质量	12	质量达标率	12	12
		产出时效	12	完成及时性	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。

质量达标率：质量达标率 100%。

完成及时性：项目实际完成所耗用的时间与计划一致。

（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	20	各类文体活动成功举办	20	20
		学员满意率	10	社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。	10	10
合计					30	30

得分分析：

社会效益：各类文体活动成功举办，发挥了老年大学的正能量作用，鼓励中老年人入学，丰富精神生活。

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

（一）创新教学方式，提高办学水平。根据老年人的特点和需求保证了不同层次的老年学员有较大余地选择自己所喜爱的学习内容。

（二）健全教师队伍，选拔热爱老年教育事业、有一定教学经验、治学有方的教师。

六、存在问题及原因分析

经费不足，面临的资金压力越来越大，随着老年大学办学的要求越来越高，加之教师工资的开支，致使老年大学运行受限。

七、有关建议

积极争取政府在优化财政支出时，把老年教育作为重要的公

益服务领域，予以优先保障。切实改善教学环境，发挥公共财政的重要职能。

八、其他需要说明的问题

无。

九、附件

2023 年学费收入项目绩效评价指标体系