

2021 年珠海市香洲区老年大学 部门决算

目 录

第一部分：珠海市香洲区老年大学 概况

- 一、单位 主要职责
- 二、单位 机构设置
- 三、部门决算单位构成

第二部分：珠海市香洲区老年大学 2021 年部门决算 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、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：珠海市香洲区老年大学 2021 年部门决算 情况说明

第四部分：名词解释

第五部分：2021 年度财政项目支出绩效评价报告价 报告

第一部分：珠海市香洲区老年大学概况

一、单位主要职责

珠海市香洲区老年大学，挂珠海市香洲区离退休干部活动中心牌子，公益一类事业单位，隶属中共珠海市香洲区老干部局，主要职责：

1. 开展全区老年教育工作、搭建全民学习、终身教育的平台，探索老年教育理论研究及学术交流；
2. 指导并推动各镇街、社区老年大学的教育与建设；
3. 组织辅导全区离退休干部开展有益的文体活动；
4. 为离退休干部开展党建工作、组织理论学习提供场所和服务；
5. 完成上级交办的其他任务。

二、单位机构设置

珠海市香洲区老年大学内设综合部、教务部、活动部共3个内设机构，无下属单位。

三、部门决算单位构成

我单位没有下属单位，按照部门决算编报要求，单独编制本部门决算。

第二部分：珠海市香洲区老年大学 2021 年部门决算表

表 1

收入支出决算总表

单位：珠海市香洲区老年大学

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	696.33	一、一般公共服务支出	31	587.16
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.70	二、外交支出	32	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	33	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	34	0.00
五、事业收入	5	0.00	五、教育支出	35	128.10
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	36	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	37	0.00
八、其他收入	8	86.80	八、社会保障和就业支出	38	43.80
	9		九、卫生健康支出	39	13.56
	10		十、节能环保支出	40	0.00

表 1

收入支出决算总表

单位：珠海市香洲区老年大学

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
	11		十一、城乡社区支出	41	0.70
	12		十二、农林水支出	42	0.00
	13		十三、交通运输支出	43	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	44	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	45	0.00
	16		十六、金融支出	46	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	47	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	48	0.00
	19		十九、住房保障支出	49	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	50	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	51	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	52	0.00
	23		二十三、其他支出	53	0.00

表 1

收入支出决算总表

单位：珠海市香洲区老年大学

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
	24		二十四、债务还本支出	54	0.00
	25		二十五、债务付息支出	55	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	56	0.00
本年收入合计	27	783.83	本年支出合计	57	773.32
使用非财政拨款结余	28	0.00	结余分配	58	0.00
年初结转和结余	29	21.21	年末结转和结余	59	31.71
总计	30	805.04	总计	60	805.04

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。

表 2

收入决算表

单位：珠海市香洲区老年大学

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	783.83	697.03	0.00	0.00	0.00	0.00	86.80
201	一般公共服务支出	597.29	510.49	0.00	0.00	0.00	0.00	86.80
20129	群众团体事务	597.29	510.49	0.00	0.00	0.00	0.00	86.80
2012999	其他群众团体事务支出	597.29	510.49	0.00	0.00	0.00	0.00	86.80
205	教育支出	128.10	128.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	36.42	36.42	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	36.42	36.42	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20599	其他教育支出	91.68	91.68	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2059999	其他教育支出	91.68	91.68	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	44.00	44.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	44.00	44.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

表 2

收入决算表

单位：珠海市香洲区老年大学

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	783.83	697.03	0.00	0.00	0.00	0.00	86.80
2080502	事业单位离退休	10.02	10.02	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	23.36	23.36	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	10.62	10.62	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	13.74	13.74	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21007	计划生育事务	5.50	5.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2100799	其他计划生育事务支出	5.50	5.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	8.24	8.24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	8.24	8.24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	0.70	0.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	0.70	0.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

表 2

收入决算表

单位：珠海市香洲区老年大学

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	783.83	697.03	0.00	0.00	0.00	0.00	86.80
2120803	城市建设支出	0.70	0.70	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。

表 3

支出决算表

单位：珠海市香洲区老年大学

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	773.32	417.84	355.49	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	587.16	360.47	226.69	0.00	0.00	0.00
20129	群众团体事务	587.16	360.47	226.69	0.00	0.00	0.00
2012999	其他群众团体事务支出	587.16	360.47	226.69	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	128.10	0.00	128.10	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	36.42	0.00	36.42	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	36.42	0.00	36.42	0.00	0.00	0.00
20599	其他教育支出	91.68	0.00	91.68	0.00	0.00	0.00
2059999	其他教育支出	91.68	0.00	91.68	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	43.80	43.80	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	43.80	43.80	0.00	0.00	0.00	0.00

表 3

支出决算表

单位：珠海市香洲区老年大学

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	773.32	417.84	355.49	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	10.02	10.02	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	23.31	23.31	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	10.48	10.48	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	13.56	13.56	0.00	0.00	0.00	0.00
21007	计划生育事务	5.50	5.50	0.00	0.00	0.00	0.00
2100799	其他计划生育事务支出	5.50	5.50	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	8.06	8.06	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	8.06	8.06	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	0.70	0.00	0.70	0.00	0.00	0.00
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	0.70	0.00	0.70	0.00	0.00	0.00

表 3

支出决算表

单位：珠海市香洲区老年大学

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	773.32	417.84	355.49	0.00	0.00	0.00
2120803	城市建设支出	0.70	0.00	0.70	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度各项支出情况。

表 4

财政拨款收入支出决算总表

单位：珠海市香洲区老年大学

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	696.33	一、一般公共服务支出	33	510.83	510.83	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	0.70	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	128.10	128.10	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	43.80	43.80	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	13.56	13.56	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	0.70	0.00	0.70	0.00

表 4

财政拨款收入支出决算总表

单位：珠海市香洲区老年大学

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
	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	0.00	0.00	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

表 4

财政拨款收入支出决算总表

单位：珠海市香洲区老年大学

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
	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	697.03	本年支出合计	59	696.99	696.29	0.70	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	14.91	年末财政拨款结转和结 余	60	14.96	14.96	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	14.91		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	711.95	总计	64	711.95	711.25	0.70	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。

表 5

一般公共预算财政拨款支出决算表

单位：珠海市香洲区老年大学

单位：万元

项 目		本年支出合计	基本支出	项目支出
功能分类 科目编码	科目名称			
栏次		1	2	3
	合计	696.29	417.84	278.45
201	一般公共服务支出	510.83	360.47	150.35
20129	群众团体事务	510.83	360.47	150.35
2012999	其他群众团体事务支出	510.83	360.47	150.35
205	教育支出	128.10	0.00	128.10
20502	普通教育	36.42	0.00	36.42
2050299	其他普通教育支出	36.42	0.00	36.42
20599	其他教育支出	91.68	0.00	91.68
2059999	其他教育支出	91.68	0.00	91.68
208	社会保障和就业支出	43.80	43.80	0.00
20805	行政事业单位养老支出	43.80	43.80	0.00
2080502	事业单位离退休	10.02	10.02	0.00

一般公共预算财政拨款支出决算表

单位：珠海市香洲区老年大学

单位：万元

项 目		本年支出合计	基本支出	项目支出
功能分类 科目编码	科目名称			
栏次		1	2	3
	合计	696.29	417.84	278.45
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	23.31	23.31	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	10.48	10.48	0.00
210	卫生健康支出	13.56	13.56	0.00
21007	计划生育事务	5.50	5.50	0.00
2100799	其他计划生育事务支出	5.50	5.50	0.00
21011	行政事业单位医疗	8.06	8.06	0.00
2101102	事业单位医疗	8.06	8.06	0.00

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款实际支出情况。

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

单位：珠海市香洲区老年大学

单位：万元

人员经费			公用经费		
经济分类 科目编码	科目名称	金额	经济分类 科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	345.32	302	商品和服务支出	18.64
30101	基本工资	39.46	30201	办公费	1.04
30102	津贴补贴	187.17	30202	印刷费	0.00
30103	奖金	23.27	30203	咨询费	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.08
30107	绩效工资	0.00	30205	水费	0.42
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	23.13	30206	电费	4.73
30109	职业年金缴费	10.48	30207	邮电费	3.52
30110	职工基本医疗保险缴费	7.75	30208	取暖费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	0.00
30112	其他社会保障缴费	0.94	30211	差旅费	0.97
30113	住房公积金	36.84	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修(护)费	0.94
30199	其他工资福利支出	16.29	30214	租赁费	0.18

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

单位：珠海市香洲区老年大学

单位：万元

人员经费			公用经费		
经济分类 科目编码	科目名称	金额	经济分类 科目编码	科目名称	金额
303	对个人和家庭的补助	47.75	30215	会议费	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00
30302	退休费	10.02	30217	公务接待费	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	1.13
30304	抚恤金	0.00	30224	被装购置费	0.00
30305	生活补助	0.00	30225	专用燃料费	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	0.46
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	1.35
30309	奖励金	37.73	30229	福利费	1.35
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	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
			30299	其他商品和服务支出	2.47
			307	债务利息及费用支出	0.00

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

单位：珠海市香洲区老年大学

单位：万元

人员经费			公用经费		
经济分类 科目编码	科目名称	金额	经济分类 科目编码	科目名称	金额
			30701	国内债务付息	0.00
			30702	国外债务付息	0.00
			310	资本性支出	6.12
			31001	房屋建筑物购建	0.00
			31002	办公设备购置	0.82
			31003	专用设备购置	5.30
			31005	基础设施建设	0.00
			31006	大型修缮	0.00
			31007	信息网络及软件购置更新	0.00
			31008	物资储备	0.00
			31009	土地补偿	0.00
			31010	安置补助	0.00
			31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
			31012	拆迁补偿	0.00
			31013	公务用车购置	0.00

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

单位：珠海市香洲区老年大学

单位：万元

人员经费			公用经费		
经济分类 科目编码	科目名称	金额	经济分类 科目编码	科目名称	金额
			31019	其他交通工具购置	0.00
			31021	文物和陈列品购置	0.00
			31022	无形资产购置	0.00
			31099	其他资本性支出	0.00
			399	其他支出	0.00
			39906	赠与	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
			39999	其他支出	0.00
	人员经费合计	393.08		公用经费合计	24.76

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。

表 7

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

单位：珠海市香洲区老年大学

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费			公务接待 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				小计	公务用车 购置费	公务用车 运行费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
4.10	0.00	3.50	0.00	3.50	0.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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。

表 8

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

单位：珠海市香洲区老年大学

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	0.00	0.70	0.70	0.00	0.70	0.00

注：本表反映单位本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转结余情况，本单位本年度无政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转结余。

表 9

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

单位：珠海市香洲区老年大学

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	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。

本单位本年度无国有资本经营预算财政拨款支出。

第三部分：珠海市香洲区老年大学 2021 年部门决算情况 说明

一、2021 年度收入支出决算总体情况说明

（一）年度收入总体情况

珠海市香洲区老年大学 2021 年度总收入 805.04 万元，其中本年收入 783.83 万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入 696.33 万元，比上年决算数减少 63.93 万元，下降 8.4%。主要变动情况：一是受新冠肺炎疫情影响，业务支出减少；二是人员经费调整。

2. 政府性基金预算财政拨款收入 0.70 万元，比上年决算数增加 0.7 万元，增长基数为 0，不可比。主要变动情况：支付老年大学项目的白蚁防治费 0.70 万元。

3. 国有资本经营预算财政拨款收入 0 万元，与上年决算数持平。

4. 上级补助收入 0 万元，与上年决算数持平。

5. 事业收入 0 万元，与上年决算数持平。

6. 经营收入 0 万元，与上年决算数持平。

7. 附属单位上缴收入 0 万元，与上年决算数持平。

8. 其他收入 86.8 万元，比上年决算数增加 86.8 万元，增长基数为 0，不可比。主要变动情况：一是党建阵地经费的划入，二是教学成果展演经费的划入，三是离退休活动经费的划入。

（二）年度支出总体情况

珠海市香洲区老年大学 2021 年度总支出 805.04 万元，其中本年支出 773.32 万元。具体情况如下：

1. 基本支出 417.84 万元，比上年决算数减少 143.09 万元，下降 25.5%。主要变动情况：是受新冠肺炎疫情影响，业务支出减少；二是人员经费调整。

2. 项目支出 355.49 万元，比上年决算数增加 164.14 万元，增长 85.8%。主要变动情况：常态化新冠肺炎疫情影响，暂停的线下课程在疫情防控常态化下开始了小范围小规模地开展，项目支出增加。

3. 上缴上级支出 0 万元，与上年决算数持平。

4. 经营支出 0 万元，与上年决算数持平。

5. 对附属单位补助支出 0 万元，与上年决算数持平。

二、2021 年度财政拨款收入支出总表说明

（一）2021 年度财政拨款收入说明

珠海市香洲区老年大学 2021 年度财政拨款收入合计 697.03 万元。其中：一般公共预算财政拨款收入 696.33 万元，比上年决算数减少 63.93 万元，下降 8.4%；主要变动情况：是受新冠肺炎疫情影响，业务支出减少，二是人员经费调整；政府性基金预算财政拨款收入 0.7 万元，比上年决算数增加 0.7 万元，增长基数为 0，不可比；主要变动情况：申请经费支付老年大学项目的白蚁防治费 0.70 万元；国有资本经营预算财政拨款收入 0

万元，比上年决算数增加 0 万元，增长基数为 0，不可比。

（二）2021 年度财政拨款支出说明

珠海市香洲区老年大学 2021 年度财政拨款支出合计 696.99 万元。其中：一般公共预算财政拨款支出 696.29 万元，比年初预算数减少 235.02 万元，下降 25.2%；主要变动情况：是受新冠肺炎疫情影响，线下课程开办受影响，老年大学工资项目支出减少；政府性基金预算财政拨款支出 0.7 万元，比年初预算数增加 0.7 万元，增长基数为 0，不可比；主要变动情况：支付老年大学项目的白蚁防治费 0.7 元；国有资本经营预算财政拨款支出 0 万元，比年初预算数增加 0 万元，增长基数为 0，不可比。

三、2021 年度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”经费财政拨款支出决算总体情况说明

珠海市香洲区老年大学 2021 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 0.00 万元，完成预算 4.10 万元的 0%。其中：因公出国（境）费支出决算为 0 万元，完成预算 0 万元的 0%；公务用车购置及运行费支出决算为 0 万元，完成预算 3.50 万元的 0%（其中：公务用车购置支出决算为 0 万元，完成预算 0 万元的 0%；公务用车运行费支出决算为 0 万元，完成预算 3.50 万元的 0%）；公务接待费支出决算为 0 万元，完成预算 0.60 万元的 0%。

2021 年度“三公”经费支出决算小于预算数的主要情况：认真贯彻落实中央八项规定精神和厉行节约的要求，从严控制

“三公”经费开支，全年实际支出比预算有所节约。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2021年“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费0万元，占0.0%；公务用车购置及运行费支出0万元，占0.0%；公务接待费支出0万元，占0.0%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费支出0万元。全年使用财政拨款安排出国（境）团组0个、累计0人次。

2. 公务用车购置及运行维护费支出0万元，其中：公务用车购置支出为0万元，公务用车购置数0辆。公务用车运行及维护支出0万元，公务用车保有量为1辆，主要用于用于综合业务用车，由于车辆处于待报废阶段，没有产生运行和维护费用。

3. 公务接待费支出0万元，主要用于无，共接待国外、境外来访团组0个，来访外宾0人次；发生国内接待0次，接待人数共0人。主要包括无。

四、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2021年本单位机关运行经费支出0万元，比年初预算数增加0万元，增长0%。主要增减变动情况是：我单位是非参公事业单位，不在机关运行经费统计范围内。

（二）政府采购支出情况说明

2021年本单位政府采购支出总额55.60万元，其中：政府采购货物支出0.08万元、政府采购工程支出0万元、政府采购

服务支出 55.52 万元。授予中小企业合同金额 55.60 万元，占政府采购支出总额的 100.0%，其中：授予小微企业合同金额 0 万元，占授予中小企业合同金额的 0.0%；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 0%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的 100%。

（三）国有资产占用情况

截至 2021 年 12 月 31 日，本单位共有车辆 1 辆，其中，其他用车 1 辆，其他用车主要是综合业务用车。单价 50 万元以上通用设备 0 台（套），单价 100 万元以上专用设备 0 台（套）。

（四）预算绩效管理工作开展情况

绩效管理工作总体情况。根据财政预算绩效管理要求，我单位组织对 2021 年度一般公共预算项目支出开展绩效自评，其中一级项目一个，二级项目一个，共涉及资金 129.43 万元，占一般公共预算项目支出总额的 46.48%；我部门没有政府性基金支出，没有针对政府性基金支出项目开展绩效自评。

我单位 2021 年没有项目纳入财政部门组织重点绩效评价范围。

区财政部门近期组织开展 2021 年部门整体支出绩效评价工作，目前评价工作正在进行，评价工作结束后，有关评价信息将由财政部门按要求进行补充公开。

绩效自评结果。我单位今年开展了老年大学工资经费 1 个项目绩效自评。自评结果均为“优”，详细评价情况见附件。老

年大学工资经费项目，根据年初设定的绩效目标，部门整体支出绩效自评得分为 98.75 分。全年预算数 129.43 万元，执行数 114.99 万元，完成预算的 88.84%。部门整体支出目标实现程度及绩效：一是在全区开展老年教育工作；二是举办及参加有关活动展示教学成果等老年教育工作，通过开展老年教育，组织离退休老同志、辖区社会老年人再学习，达到增长知识、丰富生活、陶冶情操、促进健康、服务社会的目的；三是充分发挥老年大学在社会主义精神文明建设和构建学习型社会中的积极作用。

发现的问题及原因：受新冠疫情影响，教学计划的不确定和实执行变化较大，项目预算及执行难以把握。下一步改进措施：根据实际调整教学计划，据实及时发放工资。

第四部分：名词解释

财政拨款收入：指财政当年拨付的资金。包括一般公共预算财政拨款和政府性基金预算财政拨款。

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。

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。

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。

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。

其他收入：指除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”等以外的收入。

使用非财政拨款结余：指事业单位使用以前年度积累的非财政拨款结余弥补当年收支差额的金额。

年初结转和结余：指以前年度尚未完成、结转到本年按有关规定继续使用的资金。

结余分配：指事业单位按规定从非财政补助结余中分配的事业基金和职工福利基金等。

年末结转和结余：指本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化无法按原计划实施，需要延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金。

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。

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。

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。

“三公”经费：按照党中央、国务院有关文件及部门预算管理有关规定，“三公”经费包括因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。（1）因公出国（境）费，指单位工作人员公务出国（境）的住宿费、旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出。（2）公务用车购置及运行费，指单位公务用车购置费（含车辆购置税）及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。（3）公务接待费，指单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

机关运行经费：指为保障行政单位（含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、专项材料及一般设备购置费、办公用房水电费、取暖费、物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。

第五部分：2021 年度财政项目支出绩效评价报告

财政项目支出绩效评价报告

项目名称：老年大学工资经费

项目单位：珠海市香洲区老年大学

主管部门：

2022 年 10 月

目录

一、项目概述.....	35
(一) 项目概况	35
(二) 立项依据	35
(三) 项目设立的必要性.....	35
(四) 项目总目标	36
(五) 年度绩效目标.....	36
(六) 需要说明的其他问题.....	36
二、资金安排使用情况表.....	36
三、评价结果及分析	37
(一) 完成正常的指标.....	37
(二) 没有完成绩效目标的指标.....	37
(三) 原因解释	37
四、项目主要绩效	38
五、项目主要经验做法	38
六、项目存在的主要问题.....	38
七、改进建议.....	39
(一) 预算安排和执行方面建议.....	39
(二) 制度建设方面建议.....	39
(三) 项目管理方面建议.....	39
(四) 资金管理方面建议.....	39
(五) 其他方面建议.....	39
八、其他	40
九、附表 1.项目评价评分表.....	40

一、项目概述

（一）项目概况

1、项目背景：珠海市香洲区老年大学，挂珠海市香洲区离退休干部活动中心牌子，公益一类事业单位，隶属中共珠海市委老干部局，我校的业务范围是开展全区老年教育工作、搭建全民学习、终身教育的平台，探索老年教育理论研究及学术交流；指导并推动各镇街、社区老年大学的教育与建设；组织辅导全区离退休干部开展有益的文体活动；为离退休干部开展党建工作、组织理论学习提供场所和服务。

2、项目内容：聘请分校校长、教师、班主任等人员，开展老年教育工作。

3、项目范围：校本部及各分校。

4、组织框架：由校本部统一管理。

（二）立项依据

1、《关于印发珠海市香洲区老年大学机构编制方案的通知》(珠香机编〔2014〕37号)

2、《国务院办公厅关于印发老年教育发展规划（2016-2020年）的通知》国办发〔2016〕74号文

3、《广东省人民政府办公厅关于大力推动老年教育发展的实施意见》粤府办〔2017〕41号

（三）项目设立的必要性

聘用有关人员开展老年教育工作，是丰富老同志精神文化生活，使他们共享改革发展成果的需要；是巩固老同志思想文化阵地和加强党的建设的需要；是构建终身教育体系和建设学习型社会的需要；是深化和提高老干部工作的需要；是应对人口老龄化的需要；是加强社会主义精神文明建设的需要。

（四）项目总目标

在全区开展老年教育工作，工作内容包括聘请分校校长、教师、班主任等人员开展老年教育工作，通过开展老年教育，组织离退休老同志、辖区社会老年人再学习，达到增长知识、丰富生活、陶冶情操、促进健康、服务社会的目的，充分发挥老年大学在社会主义精神文明建设和构建学习型社会中的积极作用，预计能满足我区老年教育办学需要。

（五）年度绩效目标

满足我区老年大学办学过程中所需管理人员、教师的聘用经费，聘用分校校长 4 名、188 个教学班（春季、秋季学期合计）的任课教师、班主任 19 名，实现全年约 4000 人次（线下课程）的招生计划，线上课程全区老年人免费开放，满足我区老年人的精神文化学习需求。

（六）需要说明的其他问题

二、资金安排使用情况表

二级构成	预算情况（元）		资金到位情况（元）		实际支出情况（元）		预算执行率 （本级财政资金）
	预算数	其中：本级财政资金	资金到位数	其中：本级财政资金	实际支出数	其中：本级财政资金	
合计	1294320	1294320	1294320	1294320	1149920	1149920	88.84%

	1294320	1294320	1294320	1294320	1149920	1149920	88.84%
--	---------	---------	---------	---------	---------	---------	--------

三、评价结果及分析

综合考虑投入、产出、效果、影响力等各方面因素，通过数据采集及分析，最终评分结果：老年大学工资经费项目绩效评价结果为:总得分 98.75 分，属于"优秀"。

（一）完成正常的指标

决策程序规范性；决策依据充分性；目标内容完整性；资金测算合理性；资金分配及时性；资金使用合规性；财务监控有效性；项目管理制度的健全性；项目管理制度执行的有效性；招标采购程序规范性；信息公开合规性；教师人数；厨工人数；老年大学工资经费发放足额率；老年大学工资经费发放准确率；工资发放及时性；学费收入；满足我区老年人学习需求；长效管理规范性；

（二）没有完成绩效目标的指标

预算执行率；分校校长数量；

（三）原因解释

受新冠疫情影响，计划课程未能正常开展，停聘了 1 名分校校长，支付教师及分校长工资相应减少，预算执行为 88.84%，率未达 95%，在聘分校长 3 名，未达 4 名。

四、项目主要绩效

在全区开展老年教育工作，工作内容包括聘请分校校长、教师、班主任等人员开展老年教育工作，通过开展老年教育，组织离退休老同志、辖区社会老年人再学习，达到增长知识、丰富生活、陶冶情操、促进健康、服务社会的目的，充分发挥老年大学在社会主义精神文明建设和构建学习型社会中的积极作用。

五、项目主要经验做法

我校 2021 年春季、秋季学期未能全面开学，结合疫情防控要求和工作实际，想方设法为老同志们提供更多的学习活动空间。2021 年春季、秋季学期，我校组织“线上+部分线下”相结合的教学活动。线上共开设 24 门直播课堂及 10 门录播课，包含美术、舞蹈、音乐、生活保健、语言文学等七个方面的内容，直播课每次课在线收看人数均在 500 人次以上，录播课每次课的点击率均在 400 次以上，获得广大学员的肯定；线下课程安排在防疫措施较为完善的市民艺术中心和部分社区分校开放部分表演（研修）班，共开设 158 个班，招生 4003 人次，线下课程组织有力、秩序良好、成果显著，为我校庆祝中国共产党成立 100 周年相关活动及其他演出活动输送了一批优秀作品。

六、项目存在的主要问题

受新冠疫情影响，教学计划的不确定和实执行变化较大，项目预算及执行难以把握。

七、改进建议

（一）预算安排和执行方面建议

无

（二）制度建设方面建议

无

（三）项目管理方面建议

无

（四）资金管理方面建议

无

（五）其他方面建议

无

八、其他

无

九、附表 1. 项目评价评分表

一级目标	二级目标	指标	权重	目标值	业绩值	得分	评分说明	数据来源及支持材料 (附件)
投入和管理目标			40					
	决策管理		13.32					
		决策程序规范性	3.33	规范	规范	3.33		
		决策依据充分性	3.33	充分	充分	3.33		
		目标内容完整性	3.33	完整	完整	3.33		
		资金测算合理性	3.33	合理	合理	3.33		
	投入管理		6.66					
		资金分配及时性	3.33	及时	及是	3.33		

		预算执行率	3.33	≥95%	88.84%	3.12	业绩值为95%得满分，每降低1%扣权重分的1%，扣完为止	
	财务管理		6.66					
		资金使用合规性	3.33	合规	合规	3.33		
		财务监控有效性	3.33	有效	有效	3.33	100%说明所有预算资金执行完毕。	
	项目管理		13.36					
		项目管理制度的健全性	3.33	健全	健全	3.33		

		项目管理制度执行的有效性	3.33	有效	有效	3.33		
		招标采购程序规范性	3.33	规范	规范	3.33		
		信息公开合规性	3.37	合规	合规	3.37		
	资产管理		0			0.0		
产出目标			25					
	数量		12.5 1					
		分校校长数量	4.17	4 人	3 人	3.13		
		教师人数	4.17	80	81 人	4.17		
		厨工人数	4.17	1 人	1 人	4.17		
	质量		8.34					
		老年大学工资经费发放足额率	4.17	100%	100%	4.17		
		老年大学工资经费发放准确率	4.17	95%	100%	4.17		
	时效		4.15					
		工资发放及时	4.15	及时	及时	4.15		

		性						
	成本		0					
效果目标			25					
	经济效益		12.5					
		学费收入	12.5	70	73.42	12.5		
	社会效益		12.5					
		满足我区老年人学习需求	12.5	满足	满足	12.5		
	环境效益		0					
	满意度		0					
影响力目标			10					
	长效管理		10					
		长效管理规范 性	10	规范	规范	10.0		
	人力资源		0					
	部门协助		0					
	配套设施		0					

	信息共享		0					
	其它		0					
总计			100			98.75		
评价等级						优秀		