

绥德县老年大学 2021 年度决算

保密审查情况：

单位主要负责人审签情况：

目 录

第一部分 单位概况

- 一、单位主要职能及内设机构
- 二、决算单位构成
- 三、单位人员情况

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”经费及会议费、培训费支出决算表
- 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”经费及会议费、培训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、机关运行经费支出情况说明
- 十一、政府采购支出情况说明
- 十二、国有资产占用及购置情况说明
- 十三、预算绩效情况说明

第四部分 专业名词解释

第一部分 单位概况

一、单位主要职能及内设机构

（一）主要职能。

绥德县老年大学是县委组织部下属正科级事业单位，全额财政预算。

遵循“增长知识，丰富生活，陶冶情操，促进健康，服务社会”的办学宗旨，组织学员开展各类有益活动；负责全县老年教育相关服务工作；负责提出符合绥德实际的老年教育规划建议；负责分校、教学点建设工作；负责老年大学内部事务的日常管理，建设标准化老年大学；负责住所老干部的生活服务工作；承担县委组织部交办的其它工作。

（二）内设机构。

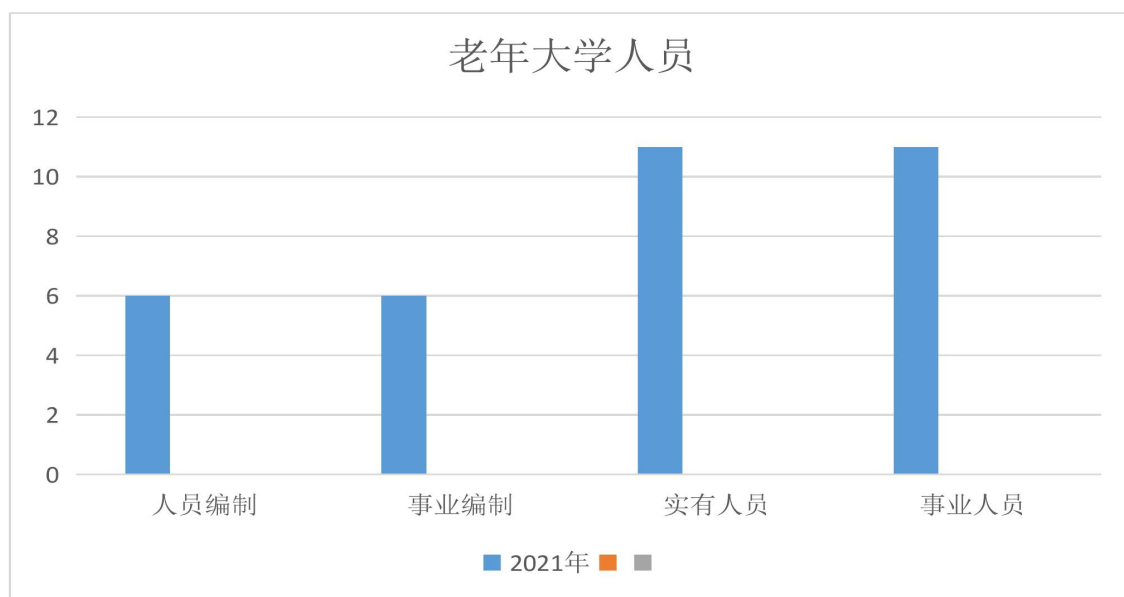
二、单位决算单位构成

纳入本年度本单位决算编制范围的单位共 1 个。

序号	单位名称
1	绥德县老年大学
2	
3	
4	

三、单位人员情况

截至 2021 年底，本单位人员编制 6 人，其中行政编制 0 人、事业编制 6 人；实有人员 11 人，其中行政 0 人、事业 11 人。单位管理的离退休人员 9 人。



第二部分 2021 年度单位决算表

序号	内容	是否空表	表格为空的理由
表 1	收入支出决算总表	否	
表 2	收入决算表	否	
表 3	支出决算表	否	
表 4	财政拨款收入支出决算总表	否	
表 5	一般公共预算财政拨款支出决算表 (按功能分类科目)	否	
表 6	一般公共预算财政拨款基本支出决算表 (按经济分类科目)	否	
表 7	一般公共预算财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算表	是	业务不涉及
表 8	政府性基金预算财政拨款收入支出决算表	是	业务不涉及
表 9	国有资本经营预算财政拨款支出决算表	是	业务不涉及

收入支出决算总表

编制单位：绥德县老年大学 公开 01 表
金额单位：万元

收 入		支 出	
项 目	决算数	项目	决算数
1. 一般公共预算财政拨款	215.58	1. 一般公共服务支出	189.41
2. 政府性基金预算财政拨款		2. 外交支出	
3. 国有资本经营预算财政拨款		3. 国防支出	
4. 上级补助收入		4. 公共安全支出	
5. 事业收入		5. 教育支出	
6. 经营收入		6. 科学技术支出	
7. 附属单位上缴收入		7. 文化旅游体育与传媒支出	
8. 其他收入		8. 社会保障和就业支出	14.22
		9. 卫生健康支出	2.95
		10. 节能环保支出	
		11. 城乡社区支出	
		12. 农林水支出	
		13. 交通运输支出	
		14. 资源勘探工业信息等支出	
		15. 商业服务业等支出	
		16. 金融支出	
		17. 援助其他地区支出	
		18. 自然资源海洋气象等支出	
		19. 住房保障支出	9
		20. 粮油物资储备支出	
		21. 国有资本经营预算支出	
		22. 灾害防治及应急管理支出	
		23. 其他支出	
		24. 债务还本支出	
		25. 债务付息支出	
		26. 抗疫特别国债安排的支出	
本年收入合计	215.58	本年支出合计	215.58
使用非财政拨款结余		结余分配	
年初结转和结余		年末结转和结余	
收入总计	215.58	支出总计	215.58

注：本表反映单位本年度的总收支和年末结转结余情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

收入决算表

公开 02 表
金额单位：万元

编制单位：

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				小计	其中： 教育 收费			
合计		215.58	215.58						
201	一般公共服务支出	189.41	189.41						
20199	其他一般公共服务支出	189.41	189.41						
2019999	其他一般公共服务支出	189.41	189.41						
208	社会保障和就业支出	14.22	14.22						
20805	行政事业单位养老支出	14.22	14.22						
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	9.36	9.36						
2080506	机关事业单位职业年金支出	4.86	4.86						
210	卫生健康支出	2.95	2.95						
21011	行政事业单位医疗	2.95	2.95						
2101102	事业单位医疗	2.95	2.95						
221	住房保障支出	9	9						
22102	住房改革支出	9	9						
2210201	住房公积金	9	9						

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

编制单位：绥德县老年大学

金额单位：万元

收入		支出				
项 目	决算数	项目	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
1. 一般公共预算财政拨款	215.58	1. 一般公共服务支出	189.41	189.41		
2. 政府性基金预算财政拨款		2. 外交支出				
3. 国有资本经营预算收入		3. 国防支出				
		4. 公共安全支出				
		5. 教育支出				
		6. 科学技术支出				
		7. 文化旅游体育与传媒支出				
		8. 社会保障和就业支出	14.22	14.22		
		9. 卫生健康支出	2.95	2.95		
		10. 节能环保支出				
		11. 城乡社区支出				
		12. 农林水支出				
		13. 交通运输支出				
		14. 资源勘探工业信息等支出				
		15. 商业服务业等支出				
		16. 金融支出				
		17. 援助其他地区支出				
		18. 自然资源海洋气象等支出				
		19. 住房保障支出	9	9		
		20. 粮油物资储备支出				
		21. 国有资本经营预算支出				
		22. 灾害防治及应急管理支出				
		23. 其他支出				
		24. 债务还本支出				
		25. 债务付息支出				
		26. 抗疫特别国债安排的支出				
本年收入合计	215.58	本年支出合计				
年初财政拨款结转和结余		年末财政拨款结转和结余				
一般公共预算财政拨款	215.58					
政府性基金预算财政拨款						
国有资本经营预算财政拨款						
收入总计	215.58	支出总计	215.58	215.58		

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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

一般公共预算财政拨款基本支出决算表（按经济分类科目）

公开 06 表

编制单位：绥德县老年大学

金额单位：万元

项 目		本年支出合计	人员经费	公用经费	备注
经济分类科目编码	科目名称				
合计		215.58	92.51	123.07	
301	工资福利支出	91.67	91.67		
30101	基本工资	36	36		
30102	津贴补贴	4	4		
30103	奖金	3	3		
30107	绩效工资	22.5	22.5		
30108	机关事业单位养老保险缴费	9.36	9.36		
30109	职业年金缴费	4.86	4.86		
30110	职工基本医疗保险缴费	2.95	2.95		
30113	住房公积金	9	9		
302	商品和服务支出	123.07		123.07	
30201	办公费	64.7		64.7	
30205	水费	1		1	
30206	电费	2		2	
30208	取暖费	7		7	
30213	维修（护）费	33.37		33.37	
30226	劳务费	15		15	
303	对个人和家庭的补助	0.84	0.84		
30305	生活补助	0.84	0.84		

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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

一般公共预算财政拨款“三公”经费 及会议费、培训费支出决算表

公开07表

编制部门：

金额单位：万元

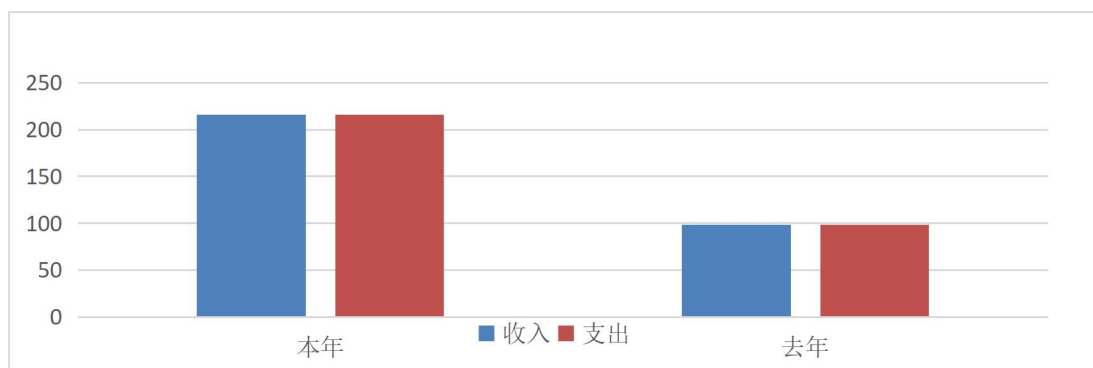
项目	一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费						会议费	培训费
	小计	因公出国 (境) 费用	公务接待 费	公务用车购置 及运行维护费				
				小计	公务用车 购置费	公务用 车运行 维护费		
栏次	1	2	3	4	5	6	7	8
预算数								
决算数								

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款“三公”经费、会议费、培训费的支出预决算情况。其中，预算数为全年预算数，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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

第三部分 2021 年度单位决算情况说明

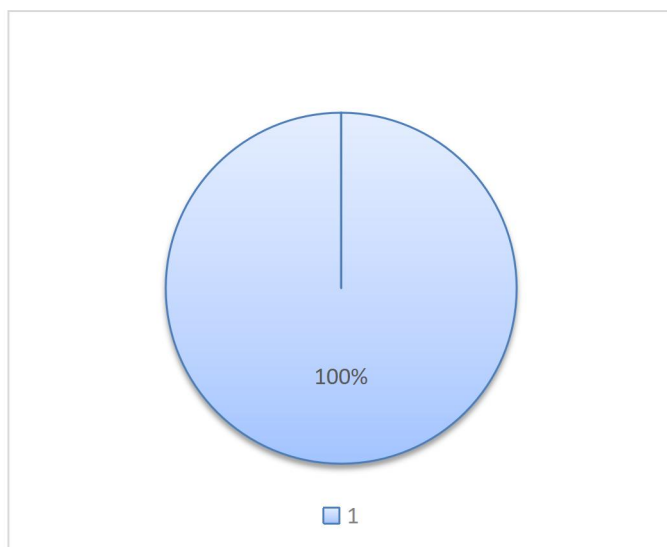
一、收入支出决算总体情况说明

本年度收入、支出总计均为 215.58 万元，与上年相比收、支总计增加 98.52 万元，增长 46%。主要是一般公共服务支出增加。



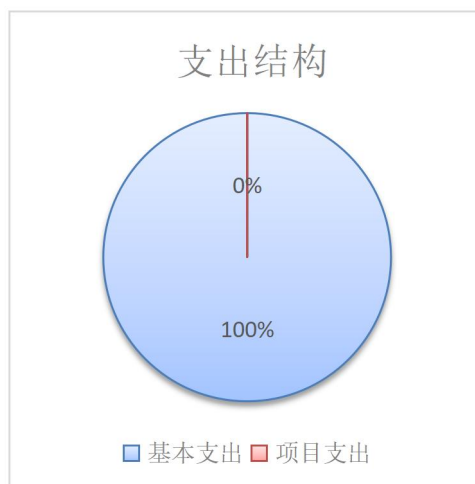
二、收入决算情况说明

本年度收入合计 215.58 万元，其中：财政拨款收入 215.58 万元，占 100%；事业收入 0 万元，占 0%；经营收入 0 万元，占 0%；其他收入 0 万元，占 0%。



三、支出决算情况说明

本年度支出合计 215.58 万元，其中：基本支出 215.58 万元，占 100%；项目支出 0 万元，占 0%；经营支出 0 万元，占 0%。

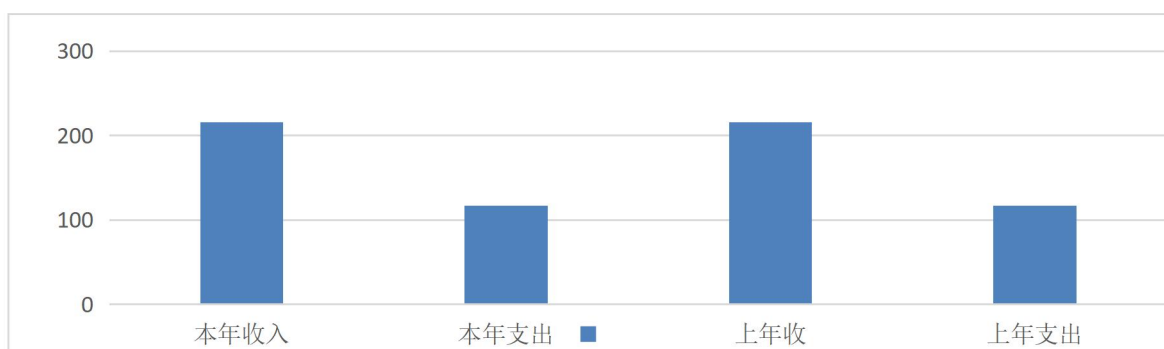


四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

本年度财政拨款收入、支出总计均为 215.58 万元，与上年相比收、支总计各增加 98.52 万元，增长 46%。主要原因是一般公共服务支出增加。

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

本年度财政拨款支出预算 215.58 万元，支出决算 215.58 万元，完成预算的 100%，占本年支出合计的 100%。与上年相比，财政拨款支出增加 98.52 万元，增长 46%，主要原因是一般公共服务支出增加。



按照政府功能分类科目，其中：

1. 一般公共服务支出（类）财政事务（款）行政运行（项）。
预算 189.41 万元，支出决算 189.41 万元，完成预算的 100%。

2、支出按功能科目分类的明细情况

（1）一般公共服务支出（201）189.41 万元，较上年增加 97.32 万元，原因是单位新成立，办公、教学设备采购，教师工资增加，校舍装修等；

（2）社会保障和就业支出（208）14.22 万元，较上年增加 0.66 万元，原因是工资上调；

（3）卫生健康支出（210）2.95 万元，较上年增加 0.05 万元，原因是工资上调。

（4）住房保障支出（221）9 万元，较上年增加 0.5 万元，原因是工资上调。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

本年度一般公共预算财政拨款基本支出 155.58 万元，包括人员经费支和公用经费。其中：

（一）人员经费 92.51 万元，主要包括：

工资福利（301）91.67 万元，其中基本工资（30101）36 万元；津贴补贴（30102）3.00 万元；奖金（30103）4.00 万元；绩效工资（30107）22.50 万元；机关事业单位基本养老

保险缴费（30108）9.36 万元；职业年金缴费（30109）4.86 万元；职工基本医疗保险缴费（30110）2.95 万元；住房公积金（30113）9.00 万元；

对个人和家庭的补助（303）0.84 万元；其中生活补助（30305）0.84 万元；

（二）公用经费 63.07 万元，主要包括：

（三）商品和服务支出（302）63.07 万元；其中办公费（30201）26.07 万元；水费（30205）1.00 万元；电费（30206）2.00 万元；取暖费（30208）7.00 万元；维修（护）费（30213）12.00 万元；劳务费（30226）15.00 万元；

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算情况说明

本单位不涉及该业务。

八、政府性基金预算财政拨款收入支出情况说明

本单位不涉及该业务。

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本单位不涉及该业务。

十、机关运行经费支出情况说明。

本单位不涉及该业务。

十一、政府采购支出情况说明

本单位不涉及该业务。

十二、国有资产占用及购置情况说明

本单位不涉及该业务。

十三、预算绩效情况说明

（一）预算绩效管理工作开展情况说明。

本单位积极推进预算绩效管理改革工作,建立了绩效管理制度体系,参照其他单位预算绩效管理办法制定了本单位预算绩效管理办法;完善了绩效管理工作机制,从项目预算编制的前期考察调研,到项目的实施,都严格按照相关要求实施;明确了绩效管理职能,设立了专门的预算编制人员。

根据预算绩效管理要求,本单位组织对 2021 年度市级财政安排的所有资金进行全面自评,涵盖项目 0 个。

（二）单位决算中项目绩效自评结果。

本单位没有项目。

项目支出绩效自评表

(2021 年度)

项目名称								
主管部门及代码					实施单位			
项目资金 (万元)			年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分
		年度资金总额				10		
		其中：财政拨款				—		—
		其他资金				—		—
年度 总体 目标	预期目标				实际完成情况			
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	未完成原因分析
	产出指标	数量指标	指标 1:					
			指标 2:					
								
		质量指标	指标 1:					
			指标 2:					
								
		时效指标	指标 1:					
			指标 2:					
								
		成本指标	指标 1:					
			指标 2:					
								
	效益指标	经济效益指标	指标 1:					
			指标 2:					
								
		社会效益指标	指标 1:					
			指标 2:					
								
		生态效益指标	指标 1:					
			指标 2:					
								
		可持续影响指标	指标 1:					
			指标 2:					
								
	满意度指标	服务对象满意度指标	指标 1:					
			指标 2:					
								
总分							100	
备注：“一级指标”权重统一设置为：产出指标 50 分、效益指标 30 分、服务对象满意度指标 10 分、预算资金执行率 10 分（在“项目资金”栏内）。如有特殊情况，除预算资金执行率外，其他指标权重可作适当调整，但总分应为 100 分。各部门可根据指标的重要程度自主确定各项“三级指标”的权重分值。								

（三）单位整体支出绩效自评结果。

根据年度设定的绩效目标，单位整体支出自评得分 97，全年预算数 215.58 万元，执行数 215.58 万元，完成预算的 100%。本年度单位总体运行情况及取得的成绩：全年无“三公经费”资金使用合规，资产管理规范，开展的专项业务工作都较好地完成了年度目标考核任务。

1. 经济性分析

(1) 三公经费控制率，三公经费为 0。

(2) 政府采购执行率。2021 年度，老年大学没有安排政府采购

(3) 固定资产利用率。老年大学能够进一步加强固定资产管理，充分利用固定资产。固定资产利用率为 100%。

3. 有效性分析

2021 年度安排资金 215.58 万元，全年共支出 215.58 万元。其中工资福利支出 91.67 万元，商品和服务支出 84.44 万元，对个人和家庭的补助 0.84 万元。

4. 可持续性分析

(1) 社会效益。老年大学力争各项工作先进，让群众满意，社会反响较好。

(2) 社会公众或服务对象满意度。2021 年度，老年大学切实转变工作作风，加强监督工作实效，密切联系代表和人民群众，提高办事效率，社会满意度达到 98%，超过了预期 95% 的满意度。

发现的问题及原因：单位管理不完善，政策落实不到位。
 下一步改进措施完善内部管理制度；搞好后勤服务，增强保障能力。

整体支出绩效自评表

(2021 年度)

一级指标	二级指标	三级指标	评分标准	指标解释	分值	自评得分	扣分原因和其他说明
投入 (15 分)	预算配置 (15 分)	财政供养人员控制率	以 100%为标准。在职人员控制率 $\leq$ 100%，计 5 分；每超过一个百分点扣 0.5 分，扣完为止。	在职人员控制率=(在职人员数/编制数) $\times$ 100%，在职人员数：单位（单位）实际在职人数，以财政部门确定的部门决算编制口径为准。编制数：机构编制部门核定批复的部门（单位）的人员编制数。	5	4	
		“三公经费”变动率	“三公经费”变动率 $\leq$ 0，计 5 分；“三公经费” $>$ 0 分，每超过一个百分点扣 0.5 分，扣完为止。	“三公经费”变动率=[(本年度“三公经费”总额-上年度“三公经费”总额)/上年度“三公经费”总额] $\times$ 100%。	5	5	
		重点支出安排率	重点支出安排率 $\geq$ 90%，计 5 分；80%（含）-90%，计 4 分；70%（含）-80%，计 3 分；60%（含）-70%，计 2 分；低于 60%不得分。重点支出安排率=（重点项目支出/项目总支出） $\times$ 100%。	重点项目支出：单位职能工作、《政府工作报告》目标任务、省市重点工程和重大项目建设等。项目总支出：单位（单位）年度预算安排的项目支出总额。	5	5	

过 程 (40 分)	预算 执行 (15 分)	预算 调整率	预算调整率=0, 计 3 分; 0-10% (含), 计 2 分; 10-20% (含), 计 1 分; 20-30% (含), 计 0.5 分; 大于 30%不得分。预 算调整率=(预算调整数/ 预算数)×100%。	预算调整数: 部门(单位) 在本年度内涉及预算的追 加、追减或结构调整的资 金总和(因落实国家政策, 发生不可抗力、上级部门 或本级党委政府临时交办 而产生的调整除外)。	3	3	
		支付 进度	春节前下达全部专项资 金的 50%; 6 月底前所有 专项资金指标全部下达 完。每出现一个专项未按 进度完成资金下达扣 0.5 分, 扣完为止。	按照相关规定, 及时下达。	3	3	
		资金 结余	无结余, 得 3 分; 有结余, 但不超过上年结转, 得 2 分; 结余超过上年结转, 不得分。	按照相关规定, 足额下达。	3	3	
		“三公 经费” 控制率	以 100%为标准。三公经 费控制率≤100%, 计 6 分; 每超过一个百分点扣 1 分, 扣完为止。	“三公经费”控制率-(“三 公经费”实际支出数/“三 公经费”预算安排数)× 100%。	6	6	
	预算 管理 (15 分)	管理 制度 健全性	①已制定或具有预算资 金管理办法, 内部财务管 理制度、会计核算制度等 管理制度, 1 分; ②相关管理制度合法、合 规、完整, 1 分; ③相关管理制度得到有效 执行, 1 分。	按照相关文件要求, 建立 健全管理制度。严格执行 相关制度。	3	2	
		资金 使用 合规性	①支出符合国家财经法 规和财务管理制度规定 以及有关专项资金管理 办法的规定; ②资金拨付有完整的审 批程序和手续; ③项目支出按规定经过 评估论证; ④支出符合部门预算批 复的用途; ⑤资金使用无截留、挤 占、挪用、虚列支出等情 况。 以上情况每出现一例不 符合要求的扣 1 分, 扣完 为止。	部门(单位)使用预算资 金是否符合相关的预算财 务管理制度的规定, 用以 反映和考核部门(单位) 预算资金的规范运行情 况。	3	3	

过程	预算管理 (15 分)	预决算信息公开性和完善性	①按规定内容公开预决算信息, 1 分; ②按规定时限公开预决算信息, 0.5 分; ③基础数据信息和会计信息资料真实, 0.5 分; ④基础数据信息和会计信息资料完整, 0.5 分; ⑤基础数据信息和汇集信息资料准确, 0.5 分。	预决算信息是指与单位预算、执行、决算、监督、绩效等管理相关的信息。	3	3	
		政府采购执行率	政府采购执行率等于 100%的, 得 3 分; 每减少一个百分点, 扣 0.2 分, 扣完为止。	政府采购执行率=(实际政府采购预算项目个数/政府采购预算项目个数)×100%。 政府采购项目中非预算内安排的项目除外。	3	3	
		公务卡刷卡率	公务卡刷卡率达 50%以上的, 得 3 分。 每减少一个百分点, 扣 0.2 分, 扣完为止。 公务卡刷卡率=公务消费刷卡支出/授权支付*100%。	部门(单位)是否按照《榆林市市级预算单位公务卡管理暂行办法》、《关于进一步规范全市财政资金支付行为的规定》加强公务卡的使用和管理。	3	3	
过程	资产管理 (10 分)	管理制度健全性	①已制定或具有资产管理制度, 且相关资产管理制度合法、合规、完整, 2 分; ②相关资产管理制度得到有效执行, 1 分。	部门(单位)为加强资产管理, 规范资产管理行为而制定的管理制度是否健全完整、用以反映和考核部门(单位)资产管理制度对完成主要职责或促进社会发展的保障情况。	3	3	
		资产管理安全性	①资产保存完整; ②资产配置合理; ③资产处置规范; ④资产账务管理合规, 帐实相符; ⑤资产有偿使用及处置收入及时足额上缴; 以上情况每出现一例不符合有关要求的扣 1 分, 扣完为止。	部门(单位)的资产是否保存完整, 使用合规、配置合理、处置规范、收入及时足额上缴, 用以反映和考核部门(单位)资产安全运行情况	4	4	
		固定资产利用率	每低于 100%一个百分点扣 0.1 分, 扣完为止。	固定资产利用率=(实际在用固定资产总额/所有固定资产总额)×100%	3	3	

产出 (25 分)	职责履行 (25 分)	《政府工作报告》目标任务完成情况	此三项指标可根据单位实际并结合单位整体支出绩效目标设立情况有选择的进行设置,并将其细化为相应的个性化指标。	此三项指标结合单位实际情况进行细化。	25	25	
		省市重点工程和重大项目建设完成情况					
		单位职能工作					
效果 (20 分)	履职效益 (20 分)	经济效益	此三项指标为设置单位整体支出绩效评价时必须考虑的共性要素,可根据单位实际并结合单位整体支出绩效目标设立情况有选择的进行设置,并将其细化为相应的个性化指标。	此三项指标结合单位实际情况进行细化。	15	14	
		社会效益					
		生态效益					
		社会公众或服务对象满意度	95% (含) 以上计 5 分; 85% (含) -95%, 计 3 分; 75% (含) -85%, 计 1 分; 低于 75% 计 0 分。	社会公众或服务对象是指部门 (单位) 履行职责而影响到的部门, 群体或个人。	5	5	
总分					100	97	
备注: 根据资金支出实际情况, 对“三级指标”进行增加或删除, 并将修改后的“评分标准”和“指标解释”进行细化, 总分为 100 分。							

(四) 单位重点评价项目绩效评价结果。

无

第四部分 专业名词解释

1. 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各项支出。

2. 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所发生的各项支出。

3. “三公”经费：指单位使用一般公共预算财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费支出。

4. 财政拨款收入：指本级财政当年拨付的资金。

5. 公用经费：指为完成特定的行政工作任务或事业发展目标用于设备设施的维持性费用支出，以及直接用于公务活动的支出，具体包括公务费、业务费、修缮费、设备购置费、其他费用等。

6. 工资福利支出：反映开支的在职职工和编制外长期聘用人员的各类劳动报酬，以及上述人员缴纳的各项社会保险费等。

7. 结转资金：即当年预算已执行但未完成，或者因故未执行，下一年度需要按原用途继续使用的资金。

8. 结余资金：即当年预算工作目标已完成，或者因故终止，当年剩余的资金。