

---

**2020 年度**

**四川省绵阳市江油市**

**老年大学决算**

---

# 目录

公开时间：2021年9月18日

第一部分 部门概况 .....	4
一、基本职能及主要工作 .....	4
二、机构设置 .....	4
第二部分 部门决算情况说明 .....	5
一、收入支出决算总体情况说明 .....	5
二、收入决算情况说明 .....	5
三、支出决算情况说明 .....	6
四、财政拨款收入支出决算总体情况说明 .....	7
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明 .....	7
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明 .....	9
七、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明 .....	10
八、政府性基金预算支出决算情况说明 .....	11
九、国有资本经营预算支出决算情况说明 .....	12
十、其他重要事项的情况说明 .....	12
第三部分 名词解释 .....	16
第四部分 附件 .....	19
附件 1 .....	19
附件 2 .....	22
第五部分 附表 .....	26
一、收入支出决算总表 .....	27
二、收入决算表 .....	27
三、支出决算表 .....	27

---

四、财政拨款收入支出决算总表 .....	27
五、财政拨款支出决算明细表 .....	27
六、一般公共预算财政拨款支出决算表 .....	27
七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表 .....	27
八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表 .....	27
九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表 .....	27
十、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表 .....	27
十一、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表 .....	27
十二、政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算表 .....	27
十三、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表 .....	27
十四、国有资本经营预算财政拨款支出决算表 .....	27

---

# 第一部分 部门概况

## 一、基本职能及主要工作

(一) 主要职能。为全市老年人提供继续受教育、终身学习的老年教学服务。

(二) 2020 年重点工作完成情况。2020 年，在我校全体教职工的努力下，完成了民政局党委年初部门下达的各项目标任务，实现了为老服务好社会效益。坚持“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，紧紧围绕一切为了学员这个工作重心。狠抓内部管理，积极提升服务质量。一是着力抓好职工队伍建设；二是做好普法工作，认真宣传贯彻执行《老年人权益保障法》；三是办好老年教育，努力打造老年人精神养老平台。

## 二、机构设置

江油市老年大学是江油市民政局下属全额拨款事业单位，独立核算单位。机构内设置：办公室、财务室、教务室、接待室。

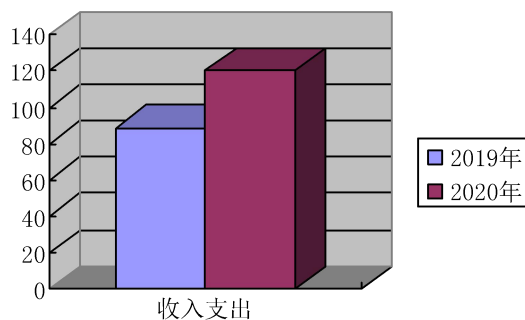
纳入江油市 2020 年度部门决算编制范围的二级预算单位

---

## 第二部分 2020 年度部门决算情况说明

### 一、收入支出决算总体情况说明

2020 年度收、支总计 120.58 万元。与 2019 年相比，收、支总计各增加 31.92 万元，增长 3.78%。主要变动原因是疫情防控及维修维护项目资金增加。

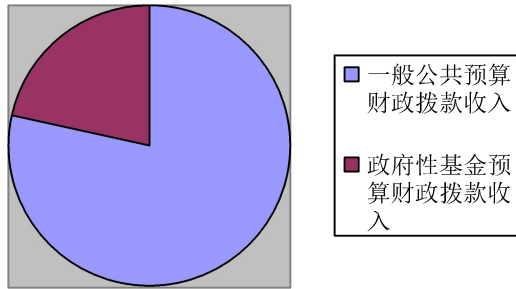


(图 1: 收、支决算总计变动情况图)(柱状图)

### 二、收入决算情况说明

2020 年本年收入合计 120.58 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 64.58 元，占 53.56%；政府性基金预算财政拨款收入 18 万元，占 14.93%；事业收入 38 万元，占 31.51%。

(注：数据来源于财决 01 表)

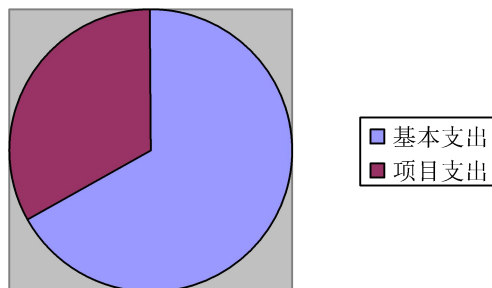


(图 2: 收入决算结构图) (饼状图)

### 三、支出决算情况说明

2020 年本年支出合计 96.86 万元,其中:基本支出 64.53 万元,占 66.62%; 项目支出 32.33 万元,占 33.38%;

(注:数据来源于财决 04 表)

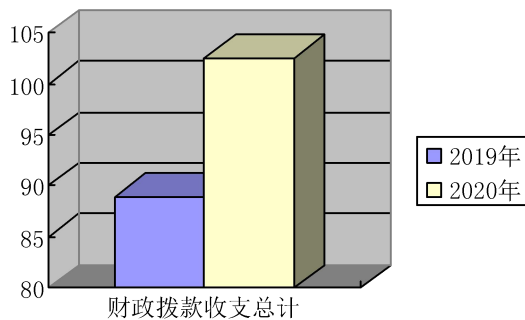


(图 3: 支出决算结构图) (饼状图)

#### 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2020 年财政拨款收、支总计 102.58 万元。与 2019 年相比，财政拨款收、支总计各增加 13.61 万元，增长 13.27%。主要变动原因是项目资金有上年结转数

(注：除国有资本经营预算外，数据来源于财决 Z01-1 表，口径为“总计”数+国有资本经营预算。)



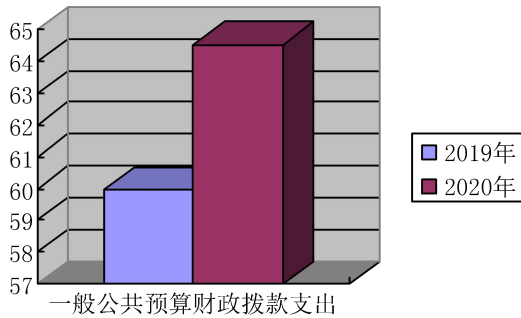
(图 4: 财政拨款收、支决算总计变动情况) (柱状图)

#### 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

2020 年一般公共预算财政拨款支出 64.53 万元，占本年支出合计的 62.90%。与 2019 年相比，一般公共预算财政拨款增加 4.56 万元，增长 7.6%。主要变动原因是人员工资上

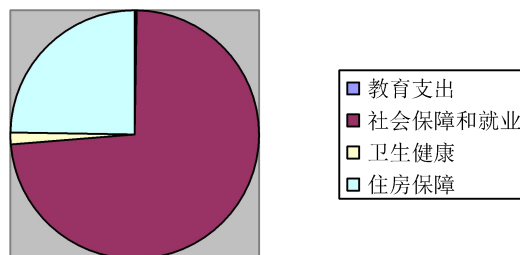
涨，公用经费增加。



(图 5: 一般公共预算财政拨款支出决算变动情况)(柱状图)

## (二) 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2020 年一般公共预算财政拨款支出 64.53 万元，主要用于以下方面:教育支出(类) 0.26 万元，占 0.4%; 社会保障和就业(类)支出 60.63 万元，占 93.96%; 卫生健康支出 1.34 万元，占 2.08%; 住房保障支出 2.30 万元，占 3.56%; (罗列全部功能分类科目，至类级。)





---

(图 6: 一般公共预算财政拨款支出决算结构)(饼状图)

### (三) 一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2020 年一般公共预算支出决算数为 64.53，完成预算 99.92%。其中：

1. 教育（类）进修及培训（款）培训支出（项）：支出决算为 0.26 万元，完成预算 100%。

2. 社会保障和就业教育（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）：支出决算为 3.22 万元，完成预算 100%。

3. 社会保障和就业（类）社会福利（款）社会福利事业单位（项）：支出决算为 52.41 万元，完成预算 100%。

4. 社会保障和就业（类）其他社会保障和就业（款）其他社会保障和就业支出（项）：支出决算为 5 万元，完成预算 100%。

5. 卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：支出决算为 1.34 万元，完成预算 100%。

6. 住房保障（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：支出决算为 2.3 万元，完成预算 100%。

## 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

---

2020 年一般公共预算财政拨款基本支出 64.53 万元，其中：

人员经费 33.9 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、其他社会保障缴费、其他工资福利支出、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、医疗费补助、奖励金、住房公积金、其他对个人和家庭的补助支出等。

日常公用经费 30.63 万元，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、因公出国（境）费用、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费、税金及附加费用、其他商品和服务支出、办公设备购置、专用设备购置、信息网络及软件购置更新、其他资本性支出等。

（注：数据来源于财决 07 表，根据本部门实际支出情况罗列全部经济分类科目。）

## 七、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明

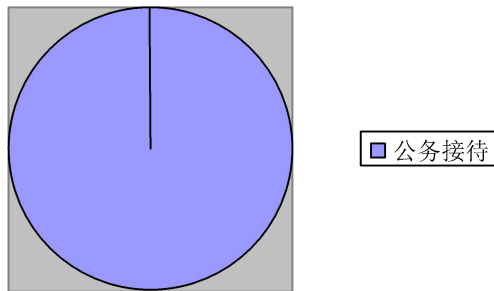
### （一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明

2020 年“三公”经费财政拨款支出决算为 0.08 万元，完成预算 36.36%，决算数小于预算数的主要原因是疫情期间

上级检查及相关单位学习交流减少。

## （二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2020年“三公”经费财政拨款支出决算中，公务接待费支出决算0.08万元，占100%。具体情况如下：



（图7：“三公”经费财政拨款支出结构）（饼状图）

公务接待费支出0.08万元，完成预算36.36%。公务接待费支出决算比2019年增加/减少0.02万元，下降19.95%。主要原因是疫情期间上级检查及相关单位学习交流减少。其中：

国内公务接待支出0.08万元，主要用于餐费。国内公务接待2批次，24人次（不包括陪同人员），共计支出0.08万元，具体内容包括：餐费0.08万元。

## 八、政府性基金预算支出决算情况说明

2020年政府性基金预算拨款支出32.33万元。

---

## 九、国有资本经营预算支出决算情况说明

无

## 十、其他重要事项的情况说明

### （一）机关运行经费支出情况

无

### （二）政府采购支出情况

无

### （三）国有资产占有使用情况

无

### （四）预算绩效管理情况。

根据预算绩效管理要求，本部门（单位）在年初预算编制阶段，组织对老年大学运行经费项目开展了预算事前绩效评估，对此项目编制了绩效目标，预算执行过程中，选取该项目开展绩效监控，年终执行完毕后，对本项目开展了绩效目标完成情况自评。

本部门按要求对2020年部门整体支出开展绩效自评，从评价情况来看：江油市老年大学财务管理规范，财务管理制度健全，“三公”经费使用管理符合厉行节约规定，资金的申请和拨付严格执行规定程序，保证了财务信息的真实性、及时性和完整性，财政资金发挥的效益明显，有效地保证了机构正常运转和完成特定工作任务的经费需要，部门绩效目标综合评价为“优秀”等次。

1. 项目绩效目标完成情况。

本部门在 2020 年度部门决算中反映“老年大学运行经费”项目绩效目标实际完成情况。

(1) 老年大学运行经费项目绩效目标完成情况综述。项目全年预算数 22.5 万元，执行数为 22.01 万元，完成预算的 97.82%。通过项目实施，保障为全市老年人提供继续教育、终身学习的老年教学服务。

项目绩效目标完成情况表

(2020 年度)

项目名称		老年大学运行经费		
预算单位		江油市老年大学		
算 执 行 情 况 ( 万 元 )	预算数:	22.5	执行数:	22.01
	其中-财政 拨款:	22.01	其中-财政 拨款:	
	其它资金:		其它资金:	

年度目标完成情况	预期目标			实际完成目标	
	<p>实现为老年人服好务的社会效益。坚持“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，紧紧围绕一切为了学员这个工作重心</p>			<p>我校老年人真正实现‘老有所学、老有所乐、老有所为’丰富老年人文化生活</p>	
效指标完成情况	一级指标	二级指标	三级指标	预期指标值 (包含数字及文字描述)	实际完成指标值(包含数字及文字描述)
	项目完成指标	数量指标	聘用人员及劳务外包人员工资及保险、宣传及公益活动。	聘用人员 6 人、公益活动 2 次	100%
	项目完成指标	时效指标	完成时间	2020 年完成	100%
	效益指标	社会效益	宣传及公益活动	对我市老年工作促进	98%

满意度指标	服务对象满意度	学员满意度	学员满意度	98%
-------	---------	-------	-------	-----

## 2. 部门绩效评价结果。

本部门按要求对 2020 年部门整体支出绩效评价情况开展自评，《江油市老年大学 2020 年部门整体支出绩效评价报告》见附件（附件 1）。

本单位自行组织对老年大学运行经费项目开展了绩效评价，《老年大学运行经费项目 2020 年绩效评价报告》见附件（附件 2）。（非涉密部门均需公开部门整体支出评价报告，部门自行组织的绩效评价情况根据部门实际公开，若未组织项目绩效评价，则只需说明部门整体支出绩效评价情况）

---

## 名词解释

1. 财政拨款收入：指单位从同级财政部门取得的财政预算资金。

2. 事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动取得的收入。如老年大学学费收入38万元。

3. 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。

4. 其他收入：指单位取得的除上述收入以外的各项收入。主要是银行存款利息收入。

5. 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。

6. 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。

7. 结余分配：指事业单位按照会计制度规定缴纳的所得税、提取的专用结余以及转入非财政拨款结余的金额等。

8. 年末结转和结余：指单位按有关规定结转到下年或以后年度继续使用的资金。

9. 教育（类）进修及培训（款）培训支出（项）：指主要是用于民政局及下属事业单位的业务培训费等。

10. 社会保障和就业（类）社会福利（款）社会福利事



---

业单位（项）：指反映民政部门举办的社会福利事业单位的支出，以及对集体社会福利事业单位的补助等。

11. 社会保障和就业（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）：指民政局机关及下属事业单位的基本养老保险单位部分缴费支出。

12. 社会保障和就业（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）：指反映除上述项目以外其他用于社会保障和就业方面的支出。

13. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：指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。

14. 住房保障（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：指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。

15. 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。

16. 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。

17. 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。

18. “三公”经费：指部门用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。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费反映单位公务用车车辆购置支出（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；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。

19. 机关事业单位运行经费：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。

---

## 第四部分 附件

### 附件 1

# 江油市老年大学 2020 年部门整体支出绩效评价报告

## 一、部门（单位）概况

（一）机构组成。江油市老年大学内设 3 个部门（监督委员会、办公室、学员接待室、教研室），

（二）机构职能。为全市老年人提供继续受教育、终身学习的老年教育服务。

（三）人员概况。编制 3 人，2020 年末实有在编在职人员 3 人

## 二、部门财政资金收支情况

（一）部门财政资金收入情况。2020 年江油市老年大学收入包含一般公共预算财政拨款 64.58 万元，政府性基金预算财政拨款 18 万元，事业收入 38 万元，年初结转结余 20 万元。其中：人员经费支出 33.91 元，日常公用经费支出 3.62 万元，项目支出 32.33 万元。

（二）部门财政资金支出情况。江油市老年大学全年支出 96.86 万元，其中：人员经费支出 33.91 元，日常公用经费支出 3.62 万元，项目支出 59.34 万元。

---

### **三、部门整体预算绩效管理情况**

#### **(一) 部门预算管理。**

一是严格按照人员经费标准、日常公用经费定额以及部门事业发展和完成特定工作任务的需要，编制年度部门综合预算草案，并报经市财政审核批复后执行。严格按照“及时准确，真实完整、依法合规”的要求，完成了年度决算编报工作；二是按照“花钱必问效”的原则，积极开展“预算绩效评价”，确保有限的资金发挥应有的效益；三是坚持“量入为出”的要求，本着厉行节约的原则，确保有限资金用在刀刃上。

#### **(二) 结果应用情况。**

定期对绩效目标进行自评及公开，对评价结果及时整改和反馈，结果应用已有效实施，确保稳步推进项目在时效内顺利完成。

### **四、评价结论及建议**

(一) 评价结论。江油市老年大学 2020 年度财政支出绩效的自我评价，一是单位财务管理制度健全，资金的申请与拨付符合规定程序；二是保证了财务信息的真实性、及时性和完整性；三是保证了机构正常运转和完成特定任务目标的经费需要，财政资金发挥的社会效益明显。综合上述，江油市救助管理站 2020 年度财政支出绩效的自我评价为“优秀”等次。

---

（二）存在问题。通过对 2020 年度财政支出绩效的自我评价，江油市老年大学 2020 年财政支出绩效评价方面仍然存在一些问题，一是部分职工仍然对支出绩效评价工作重要性的认识不足；二是部分人员对各种管理规定、办法等认识与理解不够。

（三）改进建议。针对上述存在问题，将在今后的工作中认真改正和弥补。一是加大党和国家有关强化财经管理的方针政策宣传学习力度，特别是要求单位负责人强化对党和国家有关财经管理方面知识的学习，进一步提高单位负责人财经管理方面的理论水平；二是梳理细化工作流程及风险点，将各项财经法律、法规以及各项财经规章制度与经费支出衔接，实现提前预设标准、范围，做到提前预警控制，三是加大支出绩效评价工作重要性的宣传，提升单位职工对开展支出绩效评价工作重要性的认识水平。

# 老年大学机构运行经费项目 2020 年绩效评价报告

## 一、项目概况

### （一）项目基本情况。

2005 年江油市人民政府常务会议纪要筹办江油市老年大学，为全市老年人提供继续受教育、终身学习的老年教学服务。实现了为老服务好社会效益。坚持“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，紧紧围绕一切为了学员这个工作重心。狠抓内部管理，积极提升服务质量。一是着力抓好职工队伍建设；二是做好普法工作，认真宣传贯彻执行《老年人权益保障法》；三是办好老年教育，努力打造老年人精神养老平台。

### （二）项目绩效目标。

1. 项目主要内容：保障机构正常运行，该项目用于老年大学机构运行包括人员的办公费用水电费用以及维修维护等，办好老年教育，努力打造老年人精神养老平台。丰富老年人的晚年生活；营造老有所学、老有所乐、老有所教、老有所为的氛围。实现为老年人服好务的社会效益。

2. 项目应实现的具体绩效目标，包括目标的量化、细

---

化情况以及项目实施进度计划等。

项目保障了机构的正常运行，同时加强养老服务体系规划建设规划、措施并组织实施，统筹推进、督促指导、监督管理养老服务工作。拟订老年大学管理办法并组织实施。

3. 分析评价申报内容是否与实际相符，申报目标是否合理可行。

该项目资金使用与申报内容相符，申报目标合理可行。

### **（三）项目自评步骤及方法。**

本项目绩效采取机构自评方式，成立了项目自评小组，针对申报内容、实施情况、社会效益等做出自我评价，做到有计划，有安排，扎实开展自评工作。

## **二、项目资金申报及使用情况**

### **（一）项目资金申报及批复情况。**

2020年初在项目库里进行了项目资金申报，经过财政审核，下拨预算。

### **（二）资金计划、到位及使用情况。**

江油市老年大学机构运行项目，全年预算资金 22.5 万元，全部到位，全年实际支出 22.01 万元，全部用于保障机构运行及养老服务体系规划建设规划、措施并组织实施，统筹推进、督促指导、监督管理养老服务工作。拟订老年大学管理办法并组织实施。资金支付范围、支付标准、支付进度、支

---

付依据等合规合法、与预算相符。

### **（三）项目财务管理情况。**

江油市老年大学机构运行项目经费采取授权支付形式，按照实际情况分次对资金进行计划申请，使用，及时、规范对收支进行账务处理和会计核算。

## **三、项目实施及管理情况**

结合项目组织实施管理办法，重点围绕以下内容进行分析评价，并对自评中发现的问题分析说明。

### **（一）项目组织架构及实施流程。**

江油市老年大学，在市民政局的正确领导下，由民政局副局长担任校长，建立监督委员会、办公室、财务室、教务处，江油市老年大学工作顺利开展，社会满意度较高。

### **（二）项目管理情况。**

江油老年大学机构运行项目经费由市财政通过项目预算方式拨付至江油市老年大学保障，江油市老年大学高度重视，严格执行相关法律法规，做到了专款专用。

### **（三）项目监管情况。**

我校财务管理制度健全，制度执行力度强，严格按照财务制度进行账务处理，会计核算规范。老年大学机构运行经费项目单独核算，专款专用，不存在挤占挪用等违规现象。



---

## **四、项目绩效情况**

### **(一) 项目完成情况。**

江油市老年大学机构运行项目，2020 年全年机构正常运行，服务全市老年人，按预算及时完成任务。

### **(二) 项目效益情况。**

通过项目的进行，机构运行正常，全市老年人受益，社会满意度较高。

## **五、评价结论及建议**

### **(一) 评价结论。**

2020 年，在市民政局的正确领导下，市老年大学通过努力，完成了对全市老年人的管理工作，为他们提供了正常的学习生活氛围，保障了他们健康学习养老。

### **(二) 存在的问题。**

由于全市老年人生活在各个地方，有些乡镇路途遥远，为了加强管理，只是在城区周边设立分校，产生费用较高，加上物价上涨，目前预算资金已经难以维持机构正常运行。

### **(三) 相关建议。**

建议适度增加财政预算，增强经费保障。

---

## 第五部分 附表

- 
- 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、财政拨款支出决算明细表
  - 六、一般公共预算财政拨款支出决算表
  - 七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表
  - 八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表
  - 九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表
  - 十、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表
  - 十一、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
  - 十二、政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算表
  - 十三、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表
  - 十四、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

