

附件 2：部门决算公开模板（以 2023 年度为例）

黄陂区老年大学秘书处 2023 年度部门决算

目 录

第一部分 部门名称概况

- 一、部门主要职责
- 二、机构设置情况

第二部分 部门名称 2023 年度部门决算表

- 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、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 部门名称 2023 年度部门决算情况说明

- 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
- 十四、专项支出、转移支付支出情况说明

第四部分 其他需要说明的情况

第五部分 名词解释

（说明：目录页码自行编辑）

第一部分 黄陂区老年大学秘书处概况

一、部门主要职责

坚持办学宗旨，承担离退休老年学员思想政治和科学文化教育，做好老年大学教学管理和服务工作；做好老年教育理论研究，加强与上级老年大学经验交流联系，指导基层老年学校建设。

二、机构设置情况

从单位构成看，武汉市黄陂区老年大学秘书处部门决算由纳入独立核算的单位本级决算组成。

（单户表和单位决算填写内部机构设置情况。）

一、收入支出决算总表

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	161.98	一、一般公共服务支出	32	146.44
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	
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	5.90
	9		九、卫生健康支出	40	4.05
	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	5.59
	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	161.98	本年支出合计	58	161.98
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	161.98	总 计	62	161.98

注：1. 本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。

二、收入决算表

2023年度收入决算表

公开02表

部门：武汉市黄陂区老年大学秘书处

金额单位：万元

项 目								
功能分类科目编码			科目名称	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
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5
			合 计	161.98	161.98			
201			一般公共服务支出	146.44	146.44			
20131			党委办公厅（室）及相关机构事务	146.44	146.44			
2013150			事业运行	146.44	146.44			
208			社会保障和就业支出	5.90	5.90			
20805			行政事业单位养老支出	5.90	5.90			
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	5.90	5.90			
210			卫生健康支出	4.05	4.05			
21011			行政事业单位医疗	4.05	4.05			
2101102			事业单位医疗	4.05	4.05			
221			住房保障支出	5.59	5.59			
22102			住房改革支出	5.59	5.59			
2210201			住房公积金	5.59	5.59			

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

三、支出决算表

2023年度支出决算表									
公开03表									
部门：武汉市黄陂区老年大学秘书处									
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							
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6
合 计				161.98	72.46	89.52			
201		一般公共服务支出		146.44	56.92	89.52			
20131		党委办公厅（室）及相关机构事务		146.44	56.92	89.52			
2013150		事业运行		146.44	56.92	89.52			
208		社会保障和就业支出		5.90	5.90				
20805		行政事业单位养老支出		5.90	5.90				
2080505		机关事业单位基本养老保险缴费支出		5.90	5.90				
210		卫生健康支出		4.05	4.05				
21011		行政事业单位医疗		4.05	4.05				
2101102		事业单位医疗		4.05	4.05				
221		住房保障支出		5.59	5.59				
22102		住房改革支出		5.59	5.59				
2210201		住房公积金		5.59	5.59				

四、财政拨款收入支出决算总表

2023年度财政拨款收入支出决算总表

公开04表

部门：武汉市黄

金额单位：万元

收 入			支 出					
项 目	行次	决算数	项 目	行次	决算数			
					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	161.98	一、一般公共服务支出	33	146.44	146.44		
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				
	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	5.90	5.90		
	9		九、卫生健康支出	41	4.05	4.05		
	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				
	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	5.59	5.59		
	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	161.98	本年支出合计	59	161.98	161.98		
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	161.98	总计	64	161.98	161.98		

五、一般公共预算财政拨款支出决算表

2023年度一般公共预算财政拨款支出决算表					
部门：武汉市黄陂区老年大学秘书处				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
类	款	项	栏次	1	2
合			计	161.98	72.46
201			一般公共服务支出	146.44	56.92
20131			党委办公厅（室）及相关机构事务	146.44	56.92
2013150			事业运行	146.44	56.92
208			社会保障和就业支出	5.90	5.90
20805			行政事业单位养老支出	5.90	5.90
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	5.90	5.90
210			卫生健康支出	4.05	4.05
21011			行政事业单位医疗	4.05	4.05
2101102			事业单位医疗	4.05	4.05
221			住房保障支出	5.59	5.59
22102			住房改革支出	5.59	5.59
2210201			住房公积金	5.59	5.59

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

2023年度一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

公开06表

部门：武汉市黄陂区老年大学秘书处

金额单位：万元

人员经费			公用经费					
科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	46.91	302	商品和服务支出	25.55	310	资本性支出	
30101	基本工资	11.84	30201	办公费	0.13	31002	办公设备购置	
30102	津贴补贴	7.52	30202	印刷费	0.13	31003	专用设备购置	
30103	奖金		30203	咨询费		31007	信息网络及软件购置更新	
30106	伙食补助费		30204	手续费		31013	公务用车购置	
30107	绩效工资	12.00	30205	水费		31021	文物和陈列品购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	5.90	30206	电费	0.75	31022	无形资产购置	
30109	职业年金缴费		30207	邮电费		31099	其他资本性支出	
30110	职工基本医疗保险缴费	4.05	30208	取暖费				
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费	13.00			
30112	其他社会保障缴费		30211	差旅费	0.51			
30113	住房公积金	5.59	30212	因公出国（境）费用				
30114	医疗费		30213	维修（护）费				
30199	其他工资福利支出		30214	租赁费				
303	对个人和家庭的补助		30215	会议费				
30301	离休费		30216	培训费				
30302	退休费		30217	公务接待费				
30303	退职（役）费		30218	专用材料费				
30304	抚恤金		30224	被装购置费				
30305	生活补助		30225	专用燃料费				
30306	救济费		30226	劳务费	0.08			
30307	医疗费补助		30227	委托业务费	10.96			
30308	助学金		30228	工会经费				
30309	奖励金		30229	福利费				
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费				
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用				
30399	其他对个人和家庭的补助		30240	税金及附加费用				
			30299	其他商品和服务支出				
人员经费合计		46.91	公用经费合计					25.55

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

2023年度政府性基金预算财政拨款收入支出决算表									
部门：武汉市黄陂区老年大学秘书处									
公开07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	
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6
			合 计						

备注：2023 年度本单位无政府性基金预算财政拨款收入支出

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

2023年度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

部门：武汉市黄陂区老年大学秘书处						
项		目		本年支出		
功能分类科目编码		科目名称		合计	基本支出	项目支出
类	款	项	栏次	1	2	3
		合	计			

备注：2023 年本单位无国有资本运营预算财政拨款支出

九、财政拨款“三公”经费支出决算表

2023年度财政拨款“三公”经费支出决算表

公开09表
部门：武汉市黄陂区老年大学秘书处
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

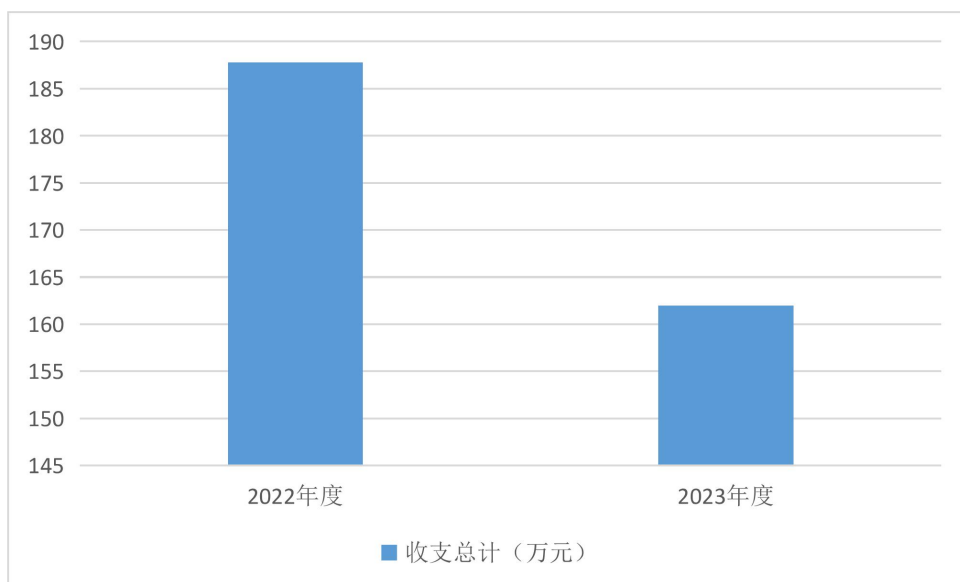
备注：2023 年度本单位无财政拨款“三公”经费支出

第三部分 2023 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2023 年度收、支总计均为 161.98 万元。与 2022 年度相比，收、支总计各(减少) 25.81 万元，(下降) 13.7 %，主要原因是预算减少，人员减少，财政系统原因物业费未支付成功。

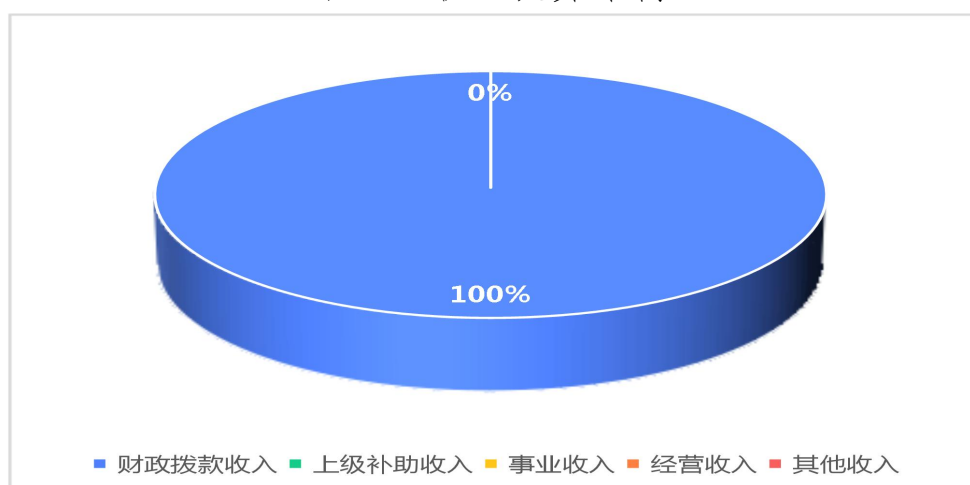
图 1：收、支决算总计变动情况



二、收入决算情况说明

2023 年度收入合计 161.98 万元，与 2022 年度相比，收入合计(减少) 25.81 万元，(下降) 13.7 %，主要原因是预算减少，人员减少，财政系统原因物业费未支付成功。
其中：财政拨款收入 187.79 万元，占本年收入 100 %；（简述本部门核算使用的预算收入类科目）

图 2：收入决算结构

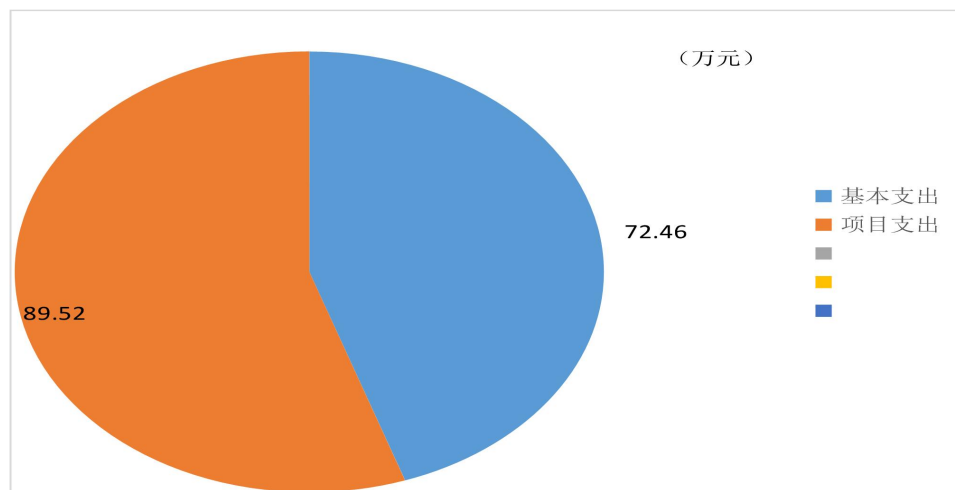


三、支出决算情况说明

2023 年度支出合计 187.79 万元，与 2022 年度相比，支出合计(减少)161.98 万元，(下降)13.7 %，主要原因是预算减少，人员减少，财政系统原因物业费未支付成功。

其中：基本支出 72.46 万元，占本年支出 45 %；项目支出 89.52 万元，占本年支出 55 %；（简述本部门核算使用的预算支出类科目）

图 3：支出决算结构

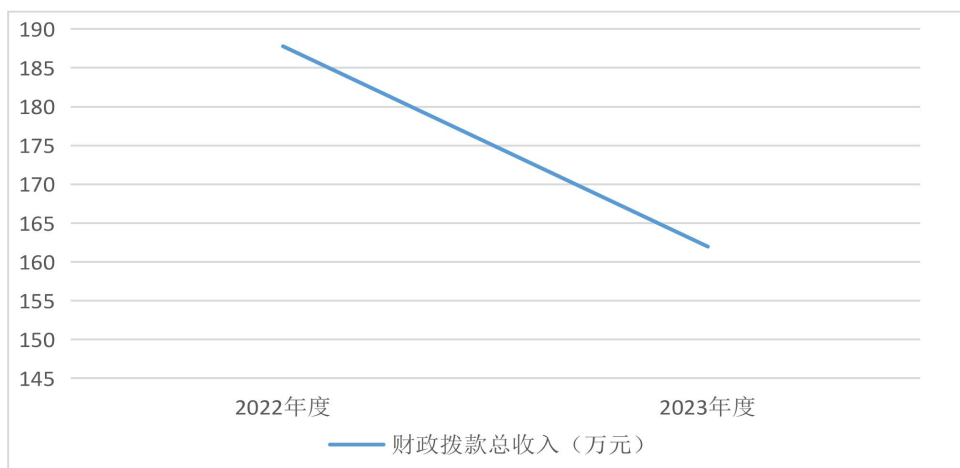


四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2023 年度财政拨款收、支总计均为 161.98 万元。与 2022 年度相比，财政拨款收、支总计各(减少)25.81 万元，(下降)13.7 %。主要原因是预算减少，人员减少，财政系统原因物业费未支付成功。

2023 年度财政拨款收入中，一般公共预算财政拨款收入 161.98 万元，比 2022 年度决算数（减少）25.81 万元（减少）主要原因是预算减少，人员减少，财政系统原因物业费未支付成功。

图 4：财政拨款收、支决算总计变动情况



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 161.98 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(减少) 25.81 万元，增下降) 13.7 %。主要原因是预算减少，人员减少，财政系统原因物业费未支付成功。

(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 161.98 万元，主要用于以下方面：

1. 一般公共服务（类）支出 146.44 万元，占 90.4 %。主要是用于基本工资及项目支出。

2. 社会保障和就业支出（类） 5.9 万元，占 3.6 %。主要是用于单位基本养老保险支出。

3. 卫生健康（类）支出 4.05 万元，占 2.5 %。主要是用于事业单位医疗支出。

4. 住房保障（类）支出 5.59 万元，占 3.5 %。主要是用于住房公积金支出。

（按一般公共预算财政拨款支出功能分类科目列举，简述本部门使用科目）

（三）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预算为 161.98 万元，支出决算为 161.98 万元，完成年初预算的 100 %。其中：（一般公共预算财政拨款支出决算具体情况，按支出功能分类项级科目逐类分析，简述本部门使用科目）

1. 一般公共服务支出(类)财政事务（款）行政运行（项）。年初预算为 146.44 万元，支出决算为 146.44 万元，完成年初预算的 100 %，支出决算数大（小）于年初预算数(凡是年中有追加预算的或决算数低于年初预算数 95%的应作原因说明)的主要原因：一是……；二是……。

2. 社会保障和就业支出(类)财政事务（款）行政运行（项）。年初预算为 5.9 万元，支出决算为 5.9 万元，完成年初预算的 100 %，支出决算数大（小）于年初预算数(凡是年中有追加预算的或决算数低于年初预算数 95%的应作原因说明)的主要原因：一是……；二是……。

3. 卫生健康支出(类)财政事务（款）行政运行（项）。年初预算为 4.05 万元，支出决算为 4.05 万元，完成年初预算的 100 %，支出决算数大（小）于年初预算数(凡是年中有追加预算的或决算数低于年初预算数 95%的应作原因说明)的主要原因：一是……；二是……。

4. 住房保障支出(类)财政事务（款）行政运行（项）。年初预算为 5.59 万元，支出决算为 5.59 万元，完成年初预算的 100 %，支出决算数大（小）于年初预算数(凡是年中有追加预算的或决算数低于年初预算数 95%的应作原因说明)的主要原因：一是……；二是……。

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 72.46 万元，其中：

人员经费 46.91 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、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、医疗费、其他工资福利支出、离休费、退休费、退职(役)费、抚恤金、生活补助、救济费、医疗费补助、助学金、奖励金、个人农业生产补贴、代缴社会保险费、其他对个人和家庭的补助。

公用经费 25.55 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、专用材料费、被装购置费、专用燃料费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、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、公务用车购置、其他资本性支出。

(只说明本部门使用科目)

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

2023 年度本单位当年无政府性基金预算财政拨款收入支出

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

2023 年度本单位当年无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”经费财政拨款支出决算总体情况说明。

2023 年度本单位当年无三公经费预算财政拨款支出

(二) “三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明。

1. 2023 年度本单位当年无因公出国(境)费预算。

2. 2023 年度本单位当年无公务用车购置及运行维护费预算。

3. 2023 年度本单位当年无公务接待费。

十、机关运行经费支出说明

2023 年度本单位当年无机关运行预算财政拨款支出

十一、政府采购支出说明

2023 年度本单位当年无政府采购预算财政拨款支出

十二、国有资产占用情况说明

2023 年度本单位当年无国有资产预算财政拨款支出

（注意事项：“三公”经费为零的部门单位，要做文字性描述，并说明原因，不可为空。）

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 年度一般公共预算项目支出全面开展绩效自评，共涉及项目 2 个，资金 161.98 万元，占一般公共预算项目支出总额的 100.0%。从绩效评价情况来看，2023 年学校认真落实党的二十大对老干部工作提出的新任务新要求，采取“开学第一课”学习二十大报告、二十大理论知识竞赛等方式，组织引导老年学员开展廉政、国庆等爱党爱国特别活动来强化政治思想引领，深化老年学员对党的二十大精神的学习宣传贯彻。经过对学员需求的调研，学校不断创新办学思路、灵活办班形式，联合社区老年学校开办暑期班，有效缓解了“一座难求”问题。把握老年教育的特点和规律，按实际需要设置课程，在继续开设的传统课程基础上，秋季学期新增了吉他、月琴、禅舞、中阮、手机摄影和中医保健等特色专业课程。今年 8 月开通了“黄陂区老年大学”公众号，搭建了集教务管理与宣传展示为一体的智能平台。在教室安装智慧黑板，极大的便利了教师教学以及老年学员学习，满足教师学员对智能化教学设备的需求。申请加入中国老年大学协会，成为中国老年大学协会会员校，加强与协会双方交流，接受协会经验指导。认真落实《省委老干部局 省发改委关于印发〈湖北省乡镇（街道）和城乡社区老年人学习活动场所专项资金补助项目三年行动方案〉的通知》，打造了德兴社区、东寺社区、前川社区、新村社区、康乐社区五所社区老年学校，指导社区老年学校办学，扩大老年教育资源供给。依托“政务服务一张网”，推动全区各街乡、社区（村）老年学校共享我校直播课程，精心录制书法、国画、诗词、葫芦丝等各类深受老年人喜爱的精品课程，上传到网上课堂，让更多的老年人共享教学资

源。紧紧围绕学习贯彻二十大这一主线，制订了“永远跟党走 奋进新征程”系列活动的工作方案，包括“学习二十大 银龄心向党”党的二十大理理论知识竞赛、“描绘新时代 永远跟党走”书画摄影展、“永远跟党走 奋进新征程”文艺汇演和“发展老年教育 助力先行区建设”主题有奖征文。其中“学习二十大 银龄心向党”党的二十大理理论知识竞赛登上了区人民政府网，“永远跟党走 奋进新征程”庆七一文艺汇演广受群众好评并被区多家媒体报道以及被“湖北省老年大学”公众平台登载。传承国家级非物质文化遗产保护项目，丰富群众文化生活，联合区文化馆举办的2023年“湖北大鼓大讲堂”培训班开学仪式被长江日报、湖北日报报道；4.23世界读书日开展了红色诵读活动来激发校园读书热潮；联合区人民医院、区环城医院多次开展“关爱老年人健康”宣讲、义诊公益活动；用摄影镜头以“莲”倡“廉”的特色廉政教育活动，学员的清廉文化作品在“武汉机关党建”、“武汉老干部”、“武汉老年大学”和“黄陂清风”等多个公众平台登载；选送优秀学员摄影、书画作品参与“荷韵颂廉香 清风润木兰”黄陂区首届荷花文化节获得一、二、三等奖；敬老月开展“畅享优雅人生”老年人形象管理和老年人“心灵氧吧”心理健康讲座系列活动来切实增强老年人的获得感、幸福感；“庆国庆 志愿红”音乐党课活动登上了“学习强国”平台；开展“法治武汉 你我共建”法律知识讲座提升老年学员们的法律意识和法制观念；由教师学员共同创作演绎的情景演唱节目《光辉的足迹》参与市委老干部局主办的“歌盛世·颂党恩”诗歌会文艺演出并被湖北经视导演组邀请参与经视春晚的录制；积极参加2023年“趣谷杯”武汉市第十一届全民健身运动会柔力球比赛荣获“最佳表演奖”。为促进老年大学向基层社区延伸，解决老年大学“一座难求”问题，举办了“打通最后一公里让更多老年人走进课堂”社区老年学校揭牌仪式，对打通老年教育进社区“最后一公里”作出了积极示范；全面推进黄陂区基层老年学校的发展，提升老年学校的管理水平和服务质量，举办了基层老年学校

校长培训班并被《中国老年报》登载；在元旦佳节来临之际，举办“红枫颂党恩 木兰启新程”基层老年学校元旦文艺汇演进行了各校教学成果的交流展示，被湖北日报、长江日报和武汉广播电视台等争先报道，并通过现场直播、新闻报道等形式扩大老年教育社会影响力。

（二）部门决算中项目绩效自评结果。

我单位组织对单位开展整体支出绩效自评，资金 89.52 万元，评价情况来看 2023 年学校联合社区老年学校开办暑期班，有效缓解了“一座难求”问题。在教室安装智慧黑板，极大的便利了教师教学以及老年学员学习，满足教师学员对智能化教学设备的需求。举办了永远跟党走 奋进新征程”庆七一文艺汇演以及“红枫颂党恩 木兰启新程”基层老年学校元旦文艺汇演，收获各界好评。为更好的做好老年大学的管理和服务工作，在局领导的高度重视下老年大学 秘书处按照局领导关于“因事设岗、因岗聘人”的选人用人 要求，先后聘用了 8 名工作人员。项目支出主要用于教师课 酬发放、聘用人员经费、购置防控设施设备、教学设备更新 及维护、对学校多处地方进行修缮等。

积极参加 2023 年“趣谷杯”武汉市第十一届全民健身运动会柔力球比赛荣获“最佳表演奖”。为促进老年大学向基层社区延伸，解决老年大学“一座难求”问题，举办了“打通最后一公里 让更多老年人走进课堂”社区老年学校揭牌仪式，对打通老年教育进社区“最后一公里”作出了积极示范；全面推进黄陂区基层老年学校的发展，提升老年学校的管理水平和服务质量，举办了基层老年学校校长培训班并被《中国老年报》登载；

（三）绩效评价结果应用情况。

今后将严格按照预算管理规定，对各项财政收入支出做到年初有预算，年末有决算，并接受上级财政部门在业务上的监督和指导；加强票据管理和监督，认真做好票据的领用、登记、

管理、核销工作，确保各项收费的合理。

十四、财政专项支出、专项转移支付支出的部门（单位）参照部门预算公开的范围、体例和内容进行公开。

第四部分 其他需要说明的情况

第五部分 名词解释

（一）一般公共预算财政拨款收入：指市级财政一般公共预算当年拨付的资金。

（二）政府性基金预算财政拨款收入：指市级财政政府性基金预算当年拨付的资金。

（三）国有资本经营预算财政拨款收入：指市级财政国有资本经营预算当年拨付的资金。

（四）上级补助收入：指从事业单位主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

（五）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。

（六）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。

（七）其他收入：指单位取得的除上述“一般公共预算财政拨款收入”、“政府性基金预算财政拨款收入”、“国有资本经营预算财政拨款收入”、“上级补助收入”、“事业收入”、“经营收入”等收入以外的各项收入。（该项名词解释中“上述……等收入”请依据部门收入的实际情况进行解释）

（八）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。

（九）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。

(十) 本部门使用的支出功能分类科目(到项级)

1. 一般公共服务(类) 财政事务(款) 行政运行(项)

2. ...

(参考《2023 年政府收支分类科目》说明逐项解释)

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

(十二) 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, 或项目已完成等产生的结余资金。

(十三) 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。

(十四) 项目支出: 指在基本支出之外为完成特定行政任务或事业发展目标所发生的支出。

(十五) 经营支出: 指事业单位在专业活动及辅助活动之外开展非独立核算经营活动发生的支出。

(十六) “三公”经费: 纳入财政一般公共预算管理的“三公”经费, 是指市直部门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。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购置支出(含车辆购置税、牌照费)及燃料费、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)费用。

(十七) 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, 包括办公费、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。

(十八) 其他专用名词。

(根据本部门使用的其他专用名词补充解释)

第六部分 附件

一、2023 年度黄陂区老年大学秘书处整体绩效评价自评表或（报告）

2023 度黄陂区老年大学秘书处整体绩效

自评表 部门：武汉市黄陂区老年大学秘书处

(一) 简要概述部门职能与职责。			坚持办学宗旨，承担离退休老年学员思想政治和科学文化教育，做好老年大学教学管理和服务工作； 做好老年教育理论研究，加强与上级老年大学经验交流联系，指导基层老年学校建设。		
一级指标	二级指标	三级指标	指标说明	指标要点	综合评分
投入 (20 分)	项目立项	绩效目标合理性 (5 分)	设立的整体绩效目标依据是否充分、客观，反映整体绩效目标与部门履职、年度工作任务的相符性情况。	①是否符合国家法律法规、国民经济和社会发展总体规划； ②是否符合部门“三定”方案确定的职责； ③是否符合部门制定的中长期实施规划。	5
		绩效指标明确性 (5 分)	依据整体绩效目标所设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量。	①是否将整体绩效目标细化分解为具体的工作任务； ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现； ③是否与年度的任务数或计划数相对应；④是否与本年度预算资金相匹配。	4
	预算配置	在职人员控制率 (3 分)	本年度实际在职人员数与编制数的比率，反映对人员成本的控制程度。	在职人员控制率=（在职人员数/编制数）x100%。 在职人员数：实际在职人数，以确定的决算编制口径为准。 编制数：机构编制部门核定批复的人员编制数。	3
		“三公”经费变动率 (3 分)	本年度“三公”经费预算数与上年度预算数的变动比率，反映对控制重点行政成本的努力程度。	“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]x100%。“三公”经费：年度预算安排的因公出国（境）费、公务车辆购置及运行 费和公务招待费。	3
		重点支出安排率 (4 分)	本年度预算安排的重点项目支出与部门项目总支出的比率，反映对履行主要职责或完成重点任务的保障程度。	重点支出安排率=（重点项目支出/项目总支出）x100% 重点项目支出：年度预算安排的，与履职和发展密切相关、具有明显社会和经济影响、党委政府关心或社会比较关注的项目支出总额。 项目总支出：年度预算安排的项目支出总额。	3
		预算完成率 (2 分)	本年度预算完成数与预算数的比率，反映预算完成程度。	预算完成率=（预算完成数/预算数）x100% 预算完成数：本年度实际完成的预算数。 预算数：财政部门批复的本年度部门预算数。	2

过程 (30 分)	预算执行	预算调整率 (2分)	本年度预算调整数与预算数的比率，反映预算完成程度。	预算调整率=（预算调整数/预算数）x100% 预算调整数：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 党委政府临时交办而产生的调整除外）	1
		支付进度率 (2分)	实际支付进度与既定支付进度的比率，反映预算执行的及时性和均衡性程度。	支付进度率=（实际支付进度/既定支付进度）x100%。 实际支付进度：在某一时点的支出预算执行总数与年度支出预算数的比率 。既定支付进度：在申报部门整体绩效目标时，参照序时支付进度、前三年支付进度、同级部门平均支付进度	1

			水平等确定的，在某一时刻应达到的支付进度（比率）。	
预算执行	结转结余率 (2分)	本年度结转结余总额与支出预算数的比率，反映对本年度结转结余资金的实际控制程度。	结转结余率=结转结余总额/支出预算数 x100% 结转结余总额：本年度的结转资金与结余资金之和（以决算数为准）。	2
	结转结余变动率 (2分)	本年度结转结余资金总额与上年度结转结余资金总额的变动比率，反映对控制结转结余资金的努力程度。	结转结余变动率=[（本年度累计结转结余资金总额-上年度累计结转结余资金总额）/上年度累计结转结余资金总额]x100%。	2
	公用经费控制率 (2分)	本年度实际支出的公用经费总额与预算安排的公用经费总额的比率，反映对机构运转成本的实际控制程度。	公用经费控制率=（实际支出公用经费总额/预算安排公用经费总额）x100%	2
	“三公”经费控制率 (2分)	本年度“三公”经费实际支出数与预算安排数的比率，反映对“三公”经费的实际控制程度。	“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）x100%。	2
	政府采购执行率 (2分)	本年度实际政府采购金额与年初政府采购预算的比率，反映政府采购预算执行情况。	政府采购执行率=（实际政府采购金额/政府采购预算数）x100%； 政府采购预算：采购机关根据事业发展规划和行政任务编制的、并经过规定程序批准的年度政府采购计划。	2
预算管理	管理制度健全性 (2分)	制定的管理制度是否健全完整，反映预算管理制度对完成主要职责或促进事业发展的保障情况。	①否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； ②相关管理制度是否合法、合规、完整； ③相关管理制度是否得到有效执行。	2
	资金使用合规性 (2分)	使用预算资金是否符合相关的预算财务管理制度的规定，反映预算资金的规范运行情况。	①_x0001_否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资金的拨付是否有完整的审批程序和手续； ③项目的重大开支是否经过评估论证； ④是否符合部门预算批复的用途； ⑤是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。	2
	预决算信息公开性 (2分)	是否按照政府信息公开有关规定公开相关预决算信息，反映预决算管理的公开透明情况。	①否按规定内容公开预决算信息； ②是否按规定时限公开预决算信息。 ③预决算信息是指与部门预算、执行、决算、监督、绩效等管理相关的信息。	2
	基础信息完善性 (2分)	基础信息是否完善、反映基础信息对预算管理工作的支撑情况。	①础数据信息和会计信息资料是否真实； ②基础数据信息和会计信息资料是否完整； ③基础数据信息和会计信息资料是否准确。	2
资产管理	管理制度健全性 (2分)	制定的管理制度是否健全完整，反映资产管理制度对完成主要职责或促进事业发展的保障情况。	①是否已制定或具有资产管理制度； ②相关资产管理制度是否合法、合规、完整； ③相关资产管理制度是否得到有效执行。	2

		资产管理 安 全 性 (2分)	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，反映资产安全运行情况。	①产保存是否完整； ②资产配置是否合理； ③资产处置是否规范； ④资产财务管理是否合规，是否帐实相符； ⑤资产是否有偿使用及处置收入及时足额上缴。	2
		固定资产 利 用 率 (2分)	实际在用固定资产总额与所有固定资产总额的比率，反映固定资产使用效率程度。	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）x100%。	1
产出 (25分)	职责履行	实际完成率 (6分)	履行职责而实际完成工作数与计划工作数的比率，反映履职工作任务的实现程度。	实际完成率=（实际完成工作数/计划工作数)x100%。实际完成工作数：一 定时期（年度或规划期）内实际完成 工作任务的数量。 计划工作数：整体绩效目标确定的一定时期（年度或规划期）内预计完成工作任务的数量。	6
		完成及时率 (6分)	在规定时限内及时完成的实际工作数与计划工作数的比率，反映履职时效目标的实现程度。	完成及时率=（及时完成实际工作数/计划工作数）x100%。 及时完成实际工作数：按照整体绩效目标确定的时限实际完成的工作任务数量。	6
		质量达标率 (7分)	达到质量标准（绩效标准值）的实际工作数与计划工作数的比率，反映履职质量目标的实现程度。	质量达标率=(质量达标实际工作数/质量计划工作数）x100%。 质量达标实际工作数：一定时期（年度或规划期）内实际完成工作数中达到部门绩效目标要求（绩效标准值）的工作任务数量。	6
		重点工作 办结率 (6分)	年度重点工作实际完成数与交办或下达数的比率，反映对重点工作的办理落实程度。	重点工作办结率=（重点工作实际完成数/交办或下达数）x100%。 重点工作是指党委、政府、人大、相 关部门交办或下达的工作任务。	6
效益 (25分)	履职效益	经济效益 (7分)	履行职责对经济发展所带来的直接或间接影响。	此三项指标为设置部门整体支出绩效评价时必须考虑的共性要素，可根据部门实际并结合部门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。	6
		社会效益 (7分)	履行职责对社会发展所带来的直接或间接影响。		6
		生态效益 (7分)	履行职责对生态环境所带来的直接或间接影响。		6
		社会公众或服务对象满意度（4分）	对象对部门履职效果的满意程度。	履行职责而影响到的部门、群体或 个人。一般采取社会调查的方式。	3
合计					90

二、2023 年度 XX 项目绩效评价自评表或（报告）

2023 年度部门决算公开工作情况自查表

序号	项 目	考核内容		是或否	备注
1			(一)是否按封面、目录、概况、部门决算表，部门决算情况说明、重点工作完成情 况、名词解释、附件顺序公开。	是	
2	公 开 格 式	文档格式	(二)文字及图形排版规范。	是	
3			(三)文中数字格式是否统一。金额数值应当保留两位小数，如末位为 0 不需保留小数 位(例如：1000 万元，100.3 万 元) ;百分比应当保留 1 位小数，如末位为 0 需保留(例 如： 18.0%)。	是	

4		表格格式	(一)是否与文件规定决算表格式一致。	是	
5			(二)报表是否规范(金额数值应保留两位小数,零值指标不列示)。	是	
6		概况	(一)是否公开主要职能、部门决算单位构成和部门人员构成。	是	
			(一)是否公开收支总表(3张),即:《收入支出决算总表》(表1)、《收入决算表》(表2)、《支出决算表》(表3);是否公开财政拨款收支表(6张),即:《财政拨款收入支出决算总表》(表4)、《一般公共预算财政拨款支出决算表》(表5)、《一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表》(表6)、《一般公共预算财政拨款“三公”经费支出	是	
7			出决算表》(表7)、《政府性基金预算财政拨款收入支出决算表》(表8)、《国有资本经营预算财政拨款支出决算表》(表9)。		
8		部门决算表	(二)表2、表3、表5、表8和表9支出功能分类科目是否细化至项级。	是	
9			(三)表6是否细化至款级。	是	
10			(四)没有数据的表格是否列出空表并附说明。	是	
11			(一)是否公开决算表内容说明,说明数据与表格是否一致。	是	
12			(二)是否公开综合收支与上年决算数对比(表1、表4的说明),财政拨款支出与年初预算数对比情况(表5的说明),并说明增减原因(表1、表4和表5的说明)。	是	
13			(三)是否公开收、支决算总计变动情况图,收入决算结构图、支出决算结构图、财政拨款收、支决算总计变动情况图。	是	
14			(四)是否公开项目支出主要成效(表5、表8和表9的说明)。	是	
15			(五)是否公开“三公”经费情况说明。	是	
16			1.是否公开“三公”经费增减变化原因等说明信息。	是	
17			2.是否细化说明因公出国(境)团组数及人数。	是	
18			3.“公务用车购置和运行费”是否细化化开为“公务用车购置费”和“公务用车运行费”。	是	
19		部门决算情况说明	4.是否公开公务用车购置数及保有量。	是	
20	二、公开内容		5.是否公开国内公务接待的批次、人数。	是	
21			(六)是否公开预算绩效工作开展情况。	是	
22			1.是否公开具体项目绩效自评综述,内容齐全。	是	
23			2.是否公开项目支出绩效自评表或自评结果。	是	
24			(七)是否公开机关运行经费并说明增减原因。	是	
25			(八)是否公开政府采购支出情况。	是	
26			1.是否对支持中小企业政府采购政策落实情况进行说明。	是	

27			2. 是否对授予中小企业合同全额及其货物、工程、服务采 购情况进行说明。	是	
28			(九)是否公开国有资产占用情况。	是	
29			1. 是否对“其他用车”情况进行补充说明。	是	
30		重 点 工 作 完 成 情况	(一)是否公开重点工作完成情况。	是	
31			(二)是否通过表格方式反映。	是	
32		名词解释	(一)是否公开专业性较强的名词进行解释。	是	
33			(二)“本部门使用的支出功能分类科目(到项级)”中名 词 解释是否规范、完整。	是	
34			(三)是否按照单位实际情况进行名词解释。	是	
35		其他情况	(一)财政审核是否退回只有 1 次。	否	
36			(二)是否存在数字金额不符, 比率计算有误、文本内容 与 公开模板不一致等其 他问题。	否	
37			(一)是否在 10 月 9 日前首次将拟公开的部门决算信息通 过部 门决算网络系统传送给市财政局对口科室。	是	
38	三、公 开 时 间		(二)是否在 10 月 18 日 16 点前公开部门决算。	是	
39		时间安排	(三)是否在 10 月 20 日通过部门决算网络就反馈 2023 年 度部 门决算表(9 张)及本部门公开的网站网址等信息; 是否以 Excel 表格形式;表格是否在一个工作簿内;工作簿名称, 工 作表名称是否正确;表格是否齐全。	是	
40			(四)是否在 10 月 26 日前在所属单位决算公开情况。	是	
41	四、公 开 形 式		(一)是否以本部门门户网站为主要公开形式。	否	
42		网站形式	(二)是否在市政府门户网站“武汉市市级预决算信息公 开 ”平台上公开。	是	
43			(三)是否保持长期公开状态。	是	
44			1. 公开内容是否能直接打开, 公开文本是否为 PDF 格式。	是	
45			(四)是否在本部门门户网站首页公开咨询电话。	否	

