

广西老年大学 2020 年单位决算

目 录

第一部分：广西老年大学概况

一、主要职能

二、机构设置

第二部分：广西老年大学 2020 年单位决算报表

表一：收入支出决算总表

表二：收入决算表

表三：支出决算表

表四：财政拨款收入支出决算总表

表五：一般公共预算财政拨款支出决算表

表六：一般公共预算财政拨款基本支出决算表

表七：一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费支出决算表

表八：政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

表九：国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表

第三部分：广西老年大学 2020 年度单位决算情况说明

一、2020年度收入支出决算总体情况

二、2020年度一般公共预算财政拨款支出决算情况

三、2020年度一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

四、2020年度政府性基金支出决算情况

五、2020年度国有资本经营预算支出决算情况

六、一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费支出决算情况说明

七、其他重要事项情况说明

第四部分：名词解释

第一部分：广西老年大学概况

一、主要职能

广西老年大学（广西壮族自治区老干部活动中心、中国共产党广西壮族自治区委员会老干部党校）是一套人马三块牌子，主要承担自治区本级老年教育工作，组织开展自治区本级离退休干部文体活动，承担自治区本级离退休干部党员骨干培训工作。

二、机构设置

广西老年大学是一般公共预算拨款的正处级参公事业单位，执行行政单位会计制度，是中国共产党广西壮族自治区委员会老干部局的二级预算单位。根据《关于整合组建广西老年大学有关机构编制事项的批复》（桂编〔2013〕133号），我校设置4个相当正处级内设机构，分别是办公室、教务处、活动处、学员处。

第二部分：广西老年大学 2020 年度单位决算报表

此部分另附表格，详见附表：广西老年大学 2020 年度单位决算公开附表

第三部分：广西老年大学 2020 年度单位决算情况说明

一、2020年度收入支出决算总体情况

（一）广西老年大学2020年度总收入2036.16万元，其中本年收入2036.16万元，较2019年度决算数减少684.07万元，下降25.15%。收入具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入 2036.16 万元，为自治区本级财政当年拨付的资金。较 2019 年度决算数减少 684.07 万元，下降 25.15%，主要原因：一是根据自治区财政厅桂财行函〔2020〕291 号文要求压减一般性经费支出；二是受新型冠状病毒肺炎影响部分项目经费支出（全年不能开学，办学经费无法形成支出）；三是从严控制行政消耗性支出。

2. 政府性基金预算财政拨款收入 0 万元。

3. 国有资本经营预算财政拨款收入 0 万元。

4. 事业收入 0 万元。

5. 经营收入 0 万元。

6. 其他收入 0 万元。

7. 用事业基金弥补收支差额 0 万元。

8. 上年结转和结余 262.58 万元，为以前年度支出预算因客观条件变化未执行完毕、结转到本年度按有关规定继续使用的资金。较 2019 年度决算数增加 186.20 万元，增长 243.78%。主要原因是结转上年未执行完毕的网球场周边景观绿化工程项目、电动车棚工程项目及舞蹈教室改造装修项目。

（二）广西老年大学 2020 年度总支出 2280.84 万元，其中本年支出 2280.84 万元，较 2019 年度决算数减少 113.06 万元，下降 4.72%。支出具体情况如下：

1. 社会保障和就业支出 2175.31 万元，主要用于离退休人员管理机构经费支出、机关事业单位基本养老保险缴费支出和机关

事业单位职业年金缴费支出。其中离退休人员管理机构支出2042万元，主要用于人员经费及办学经费等支出；机关事业单位基本养老保险缴费支出88.87万元，主要用于缴纳在职人员养老保险费支出；机关事业单位职业年金缴费支出44.44万元，主要用于缴纳在职人员职业年金支出。社会保障和就业支出较2019年决算支出减少116.99万元，同比下降5.10%，减少的主要原因是根据自治区财政厅桂财行函〔2020〕291号文要求压减一般性经费支出和受新型冠状病毒影响部分项目经费无法形成支出。

2. 卫生健康支出38.88万元，主要用于缴纳在职人员医疗保险费。较2019年决算数增加0.19万元，增长0.49%，增加主要原因是人员增加，医疗保险缴费基数增加。

3. 住房保障支出66.65万元，主要用于缴纳在职人员住房公积金支出。较2019年决算数增加3.75万元，增长5.96%，主要原因是住房公积金缴费基数增加。

4. 结余分配0万元，为事业单位按规定提取的职工福利基金、事业基金和缴纳的所得税等。较2019年度决算数增加（减少）0万元。

5. 年末结转和结余17.91万元，为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，均为财政拨款结转和结余。较2019年度决算数减少244.67万元，下降93.17%，主要原因是2020年度因受新冠疫情影响无法形成支出的经费年底退回财政。2020

年列支结转17.91万元，均为列支结转经费。

二、2020 年度一般公共预算财政拨款支出决算情况

广西老年大学2020年度一般公共预算财政拨款支出2280.84万元，较2019年度决算数减少113.06万元，下降4.72%。其中：基本支出1070.21万元，项目支出1210.63万元。

广西老年大学2020年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为2544.63元，支出决算为2280.84万元，完成年初预算的89.63%。

（一）社会保障和就业支出年初预算为2439.10万元，支出决算为2175.31万元，完成年初预算的89.18%。实际支出较预算支出减少263.79万元，支出减少的主要原因：一是根据自治区财政厅桂财行函〔2020〕291号文要求压减一般性经费支出；二是受新型冠状病毒肺炎影响部分项目经费支出；三是从严控制行政消耗性支出。

1. 离退休人员管理机构年初预算为2305.79万元，支出决算为2042万元，支出减少的主要原因是根据自治区财政厅桂财行函〔2020〕291号文要求压减一般性经费支出和受新型冠状病毒肺炎影响部分项目经费支出。

2. 机关事业单位基本养老保险缴费支出年初预算为88.87万元，支出决算为88.87万元，主要用于在职人员基本养老保险缴费。

3. 机关事业单位职业年金缴费支出预算为44.44万元，支出

决算为44.44万元，主用用于在职人员职业年金缴费。

（二）卫生健康支出年初预算为38.88万元，支出决算为38.88万元，完成年初预算的100%。主要用于缴纳在职人员医疗保险费。

（三）住房保障支出年初预算为66.65万元，支出决算为66.65万元，完成年初预算的100%。主要用于缴纳在职人员住房公积金。

三、2020年度一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2020年度一般公共预算财政拨款基本支出1070.21万元，支出具体情况如下：

（一）工资福利支出852.90万元，完成年初预算的103.70%。预决算差异的主要原因是追加2020年统发工资经费预算30.46万元等经费。

（二）商品和服务支出157.38万元，完成年初预算的97.03%。预决算差异的主要原因是公务用车运行维护费及公务接待费支出减少。

（三）对个人和家庭的补助支出59.94万元，完成年初预算的99.90%。预决算差异的主要原因是其他对个人和家庭的补助支出减少。

四、2020年度政府性基金支出决算情况

广西老年大学2020年度政府性基金支出0万元，较2019年度决算数增加（减少）0万元。

广西老年大学2020年度政府性基金支出年初预算为0万元，支出决算为0万元，完成年初预算的0%。

五、2020年度政国有资本经营预算支出决算情况

广西老年大学2020年度国有资本经营预算支出0万元。

广西老年大学2020年度国有资本预算支出年初预算为0万元，支出决算为0万元，完成年初预算的0%。

六、一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费支出决算情况说明

2020年度一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费支出1.45万元，完成年初预算的10.89%，比上年减少0.21万元，主要原因是严格落实中央“八项规定”精神厉行节约和按公务用车管理制度从严控制公务出行用车，严格按照规范公务接待管理，控制陪同人数，确保接待工作务实、节俭、高效、透明。其中：因公出国（境）费支出决算0万元；公务用车购置及运行费支出决算0.36万元；公务接待费支出决算1.09万元。

具体情况如下：

（一）因公出国（境）费支出0万元，完成年初预算数0万元，比上年增减0万元。

（二）公务用车购置及运行费支出0.36万元。其中：公务用车购置支出0万元，完成年初预算数0%，比上年增减0万元。

公务用车运行支出0.36万元，完成年初预算数9.91%，比上年减少0.54万元，原因是从严控制公务出行用车和加强对公务用

车的维护保养，减少行政消耗性支出。主要用于开展老年教育工作业务所需车辆燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等。2020年财政拨款的公务用车保有量为1辆，全年运行费支出0.36万元。

（三）公务接待费支出1.09万元，完成年初预算数11.25%，比上年增加0.34万元，原因是2020年接待来函参观、考察单位略有增加，公务接待费也略有增加。国内公务接待批次7次，人次157次，国（境）外公务接待批次0次，人次0次。主要是接待兄弟单位来我校调研、学习、考察接待支出。

七、其他重要事项情况说明

（一）机关运行经费支出情况说明

广西老年大学2020年机关运行经费支出157.38万元，比年初预算减少4.81万元，降低2.97%，主要原因是严格落实中央八项规定精神，厉行节约，从严控制行政消耗性支出等，机关运行经费减少主要是公务用车运行费、会议费支出减少。比上年增加14.02万元，增长9.78%，增加的主要原因是2020年购买抗疫物资和差旅费支出增加。

（二）政府采购支出情况说明

广西老年大学2020年政府采购支出总额388.11万元，其中：政府采购货物支出9.26万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出297.86万元。授予中小企业合同金额9.26万元，占政府采购支出总额的23.26%，其中：授予小微企业合同金额55.39万元，占政府采购支出总额的14.27%。

（三）国有资产占用情况说明

截至2020年12月31日，广西老年大学共有车辆1辆，其中，副部（省）级领导干部用车0辆、厅级干部实物保障用车0辆、机要通信和应急保障用车1辆、老干部服务用车1辆、执法执勤用车0辆、特种专业技术用车0辆、其他用车0辆。单位价值50万元以上通用设备3台（套），100万元以上专用设备0台（套）。

（四）预算绩效管理开展情况

1. 绩效管理工作开展情况。

根据财政预算管理要求，委托广西新时代会计师事务所有限公司对2020年度一般公共预算200万元以上“老干部工作经费”和“物业管理费”2个项目支出开展绩效自评工作。2个项目共涉及资金781.72万元，占一般公共预算项目支出总额64.57%。从评价情况来看，一是老干部工作经费支出绩效情况较好，有效保障了广西老年大学三项职能任务的完成，很好地完成了年度布置的自治区本级老年教育工作、组织开展自治区本级离退休干部文体活动、自治区本级离退休干部党员骨干培训工作。二是物业管理费支出达到了预期效果。为广大老同志提供了安全、文明、舒适、整洁、有序的学习环境。

2. 项目绩效自评结果。

广西老年大学根据年初设定的绩效目标，“老干部工作经费”项目自评得分为95.98分、“物业管理费”项目自评得分为98.97分。存在不足及原因：项目绩效目标编制还不够完整、细化，原

因是对项目绩效目标的设置理解不够深入、把握不准，今后相关人员要加强学习，提高项目绩效目标编制质量，在编制项目绩效目标时要按照要求，力求完整、细化、量化标准编制。

第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：指自治区财政部门当年拨付的资金。

二、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。

三、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。

四、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。

五、用事业基金弥补收支差额指事业单位在当年的“财政拨款收入”“事业收入”“经营收入”“其他收入”不足以安排当年支出的情况下，使用以前年度积累的事业基金（事业单位当年收支相抵后按国家规定提取、用于弥补以后年度收支差额的基金）弥补本年度收支缺口的资金。

六、年初结转和结余：指以前年度尚未完成、结转 to 本年 按有关规定继续使用的资金。

七、结余分配：指事业单位按规定提取的职工福利基金、事业基金和缴纳的所得税，以及建设单位按规定应交回的基本建设竣工项目结余资金。

八、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。

九、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、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。

十一、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。

十二、“三公”经费：纳入自治区财政预决算管理的“三公”经费，是指自治区本级各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、安全奖励费用等支出；公务接待费反映单位按规定支出的各类公务接待（含外宾接待）支出。

十三、机关运行经费：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。