

武汉市洪山区老年大学
2024 年单位预算编制说明

2024 年 1 月

2024 年单位预算公开目录

第一部分 武汉市洪山区老年大学概况

- 一、单位主要职能
- 二、预算单位构成
- 三、单位人员构成

第二部分 武汉市洪山区老年大学 2024 年单位预算表

- 一、单位收支总表
- 二、单位收入总表
- 三、单位支出总表
- 四、财政拨款收支预算总表
- 五、一般公共预算支出表（分功能科目，分单位）
- 六、一般公共预算基本支出表
- 七、财政拨款“三公”经费支出表
- 八、政府性基金预算支出表
- 九、国有资本经营预算支出表
- 十、项目支出表
- 十一、整体支出绩效目标表
- 十二、项目支出绩效目标表

第三部分 武汉市洪山区老年大学 2024 年单位预算情况说明

- 一、单位收支预算总体安排情况
- 二、单位收入预算安排情况
- 三、单位支出预算安排情况
- 四、财政拨款收支预算总体情况

- 五、一般公共预算支出安排情况
- 六、一般公共预算基本支出安排情况
- 七、一般公共预算“三公”经费支出安排情况
- 八、政府性基金预算支出安排情况
- 九、国有资本经营预算支出安排情况
- 十、项目支出安排情况
- 十一、其他重要事项的情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 武汉市洪山区老年大学概况

一、单位主要职能

（一）承担协助推动全区老年教育事业发展工作，重点对街乡、社区老年大学开展业务指导；

（二）承担区老年大学日常教学管理工作；

（三）承担全区老年远程网络教学；

（四）承担上级交办的其他事项。

二、预算单位构成

纳入武汉市洪山区老年大学 2024 年单位预算编制范围的预算单位为：武汉市洪山区老年大学本级。

三、单位人员构成

武汉市洪山区老年大学总编制人数 4 人，其中：行政编制 0 人，事业编制 4 人（其中：参照公务员法管理 0 人）。在职实有人数 2 人，其中：行政实有 0 人，事业实有 2 人（其中：参照公务员法管理 0 人）。

离退休人员 0 人，其中：离休 0 人，退休 0 人。

第二部分 武汉市洪山区老年大学 2024 年单位预算表

表1

单位收支总表

单位：武汉市洪山区老年大学

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	预算数	项 目	预算数
一、一般公共预算拨款收入	58.90	一、一般公共服务支出	
二、政府性基金预算拨款收入		二、公共安全支出	
三、国有资本经营预算拨款收入		三、教育支出	346.55
四、财政专户管理资金收入	305.10	四、科学技术支出	
五、事业收入		五、文化旅游体育与传媒支出	
六、事业单位经营收入		六、社会保障和就业支出	7.68
七、上级补助收入		七、卫生健康支出	4.18
八、附属单位上缴收入		八、节能环保支出	
九、其他收入		九、城乡社区支出	
		十、农林水支出	
		十一、交通运输支出	
		十二、资源勘探工业信息等支出	
		十三、商业服务业等支出	
		十四、金融支出	
		十五、援助其他地区支出	
		十六、自然资源海洋气象等支出	
		十七、住房保障支出	5.59
		十八、粮油物资储备支出	
		十九、国有资本经营预算支出	
		二十、灾害防治及应急管理支出	
		廿一、其他支出	
		廿二、债务还本支出	
		廿三、债务付息支出	
		廿四、债务发行费用支出	
本年收入合计	364.00	本年支出合计	364.00
上年结转结余		年终结转结余	
收 入 总 计	364.00	支 出 总 计	364.00

备注：财政专户管理资金收入是指教育收费收入；事业收入不含教育收费收入，下同。

表2

单位收入总表

单位：武汉市洪山区老年大学 单位：万元

部门（单位）代码	部门（单位）名称	合计	本年收入										上年结转结余					
			小计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	财政专户管理资金	事业收入	事业单位经营收入	上级补助收入	附属单位上缴收入	其他收入	小计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	财政专户管理资金	单位资金
	合计	364.00	364.00	58.90			305.10											
020	武汉市洪山区委老干部局	364.00	364.00	58.90			305.10											
020003	武汉市洪山区老年大学	364.00	364.00	58.90			305.10											

表3

单位支出总表

单位：武汉市洪山区老年大学 单位：万元

科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出	事业单位经营支出	上缴上级支出	对附属单位补助支出
	合计	364.00	58.90	305.10			
205	教育支出	346.55	41.45	305.10			
20599	其他教育支出	346.55	41.45	305.10			
2059999	其他教育支出	346.55	41.45	305.10			
208	社会保障和就业支出	7.68	7.68				
20805	行政事业单位养老支出	7.68	7.68				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	7.68	7.68				
210	卫生健康支出	4.18	4.18				
21011	行政事业单位医疗	4.18	4.18				
2101102	事业单位医疗	4.18	4.18				
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	4.74	4.74				
2210202	提租补贴	0.86	0.86				

表4

财政拨款收支预算总表

单位：武汉市洪山区老年大学

单位：万元

收 入		支 出	
项目	预算数	项目	预算数
一、本年收入	58.90	一、本年支出	58.90
（一）一般公共预算拨款	58.90	（一）一般公共服务支出	
（二）政府性基金预算拨款		（二）公共安全支出	
（三）国有资本经营预算拨款		（三）教育支出	41.45
二、上年结转		（四）科学技术支出	
（一）一般公共预算拨款		（五）文化旅游体育与传媒支出	
（二）政府性基金预算拨款		（六）社会保障和就业支出	7.68
（三）国有资本经营预算拨款		（七）卫生健康支出	4.18
		（八）节能环保支出	
		（九）城乡社区支出	
		（十）农林水支出	
		（十一）交通运输支出	
		（十二）资源勘探工业信息等支出	
		（十三）商业服务业等支出	
		（十四）金融支出	
		（十五）援助其他地区支出	
		（十六）自然资源海洋气象等支出	
		（十七）住房保障支出	5.59
		（十八）粮油物资储备支出	
		（十九）国有资本经营预算支出	
		（二十）灾害防治及应急管理支出	
		（廿一）其他支出	
		（廿二）债务还本支出	
		（廿三）债务付息支出	
		（廿四）债务发行费用支出	
		二、年终结转结余	
收 入 总 计	58.90	支 出 总 计	58.90

表5

一般公共预算支出表

单位：武汉市洪山区老年大学

单位：万元

科目编码	科目名称	合计	基本支出			项目支出
			小计	人员经费	公用经费	
	合计	58.90	58.90	53.63	5.27	
205	教育支出	41.45	41.45	36.18	5.27	
20599	其他教育支出	41.45	41.45	36.18	5.27	
2059999	其他教育支出	41.45	41.45	36.18	5.27	
208	社会保障和就业支出	7.68	7.68	7.68		
20805	行政事业单位养老支出	7.68	7.68	7.68		
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	7.68	7.68	7.68		
210	卫生健康支出	4.18	4.18	4.18		
21011	行政事业单位医疗	4.18	4.18	4.18		
2101102	事业单位医疗	4.18	4.18	4.18		
221	住房保障支出	5.59	5.59	5.59		
22102	住房改革支出	5.59	5.59	5.59		
2210201	住房公积金	4.74	4.74	4.74		
2210202	提租补贴	0.86	0.86	0.86		

表6

一般公共预算基本支出表

单位：武汉市洪山区老年大学

单位：万元

部门预算支出经济分类科目		本年一般公共预算基本支出		
科目编码	科目名称	合计	人员经费	公用经费
	合计	58.90	53.63	5.27
301	工资福利支出	53.63	53.63	
30101	基本工资	8.48	8.48	
30102	津贴补贴	2.02	2.02	
30107	绩效工资	24.20	24.20	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	7.68	7.68	
30110	职工基本医疗保险缴费	4.18	4.18	
30111	公务员医疗补助缴费	1.68	1.68	
30112	其他社会保障缴费	0.65	0.65	
30113	住房公积金	4.74	4.74	
302	商品和服务支出	5.27		5.27
30201	办公费	0.80		0.80
30207	邮电费	0.80		0.80
30228	工会经费	0.71		0.71
30229	福利费	0.39		0.39
30299	其他商品和服务支出	2.56		2.56

表7

财政拨款“三公”经费支出表

单位：武汉市洪山区老年大学		单位：万元			
“三公”经费合计	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	
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

备注：武汉市洪山区老年大学 2024 年没有一般公共预算“三公”经费支出安排。

表8

政府性基金预算支出表

单位：武汉市洪山区老年大学		单位：万元		
科目编码	科目名称	本年政府性基金预算支出		
		合计	基本支出	项目支出

备注：武汉市洪山区老年大学 2024 年没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

表9

国有资本经营预算支出表

单位：武汉市洪山区老年大学

单位：万元

科目编码	科目名称	本年政府性基金预算支出		
		合计	基本支出	项目支出

备注：武汉市洪山区老年大学 2024 年没有使用国有资本经营预算拨款安排的支出。

表10

项目支出表

单位：武汉市洪山区老年大学

单位：万元

项目编码	项目名称	项目单位	合计	本年拨款			财政拨款结转结余			财政专户管理资金	单位资金
				一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算		
			305.10							305.10	
020	武汉市洪山区委老干部局		305.10							305.10	
020003	武汉市洪山区老年大学		305.10							305.10	
31	本级支出项目		305.10							305.10	
42011124020T000000101	老年大学工作经费	武汉市洪山区老年大学	305.10							305.10	

长期目标1:	保障单位各项工作正常开展，提供内容多样、形式丰富的老年教学活动，满足老年人学习意愿，丰富老年人精神文化生活。						
长期绩效指标	一级指标	二级指标	指标名称	指标值	指标值确定依据		
	产出指标	数量指标	招生人次	≥8000人次/年	历史标准		
			教师人数	≥80人/年	历史标准		
			在岗服务人员	≥11人/年	计划标准		
			社团、团队活动次数	≥10次/年	计划标准		
		质量指标	网上报名系统	正常运转	历史标准		
			经费使用合规率	=100%	历史标准		
			外聘人员考核合规率	≥90%	计划标准		
		时效指标	工作完成及时性	及时	历史标准		
		成本指标	项目经费使用限额	305.1万元	计划标准		
	效益指标	经济效益指标	保障机构运转和教学活动正常开展	保障	历史标准		
		社会效益指标	满足老年人学习意愿，丰富老年人精神文化生活	取得实效	历史标准		
满意度指标		学员满意率	≥80%	历史标准			
年度目标1:	保障单位各项工作正常开展，提供内容多样、形式丰富的老年教学活动，满足老年人学习意愿，丰富老年人精神文化生活。						
年度绩效指标	一级指标	二级指标	指标名称	指标值		指标值确定依据	
				近两年指标值			预期当年实现值
				2022年	2023年		
	产出指标	数量指标	招生人次	/	/	≥8000人次/年	历史标准
			教师人数	/	/	≥80人/年	历史标准
			在岗服务人员	/	/	≥11人/年	计划标准
			社团、团队活动次数	/	/	≥10次/年	计划标准
		质量指标	网上报名系统	/	/	正常运转	历史标准
			经费使用合规率	/	/	=100%	历史标准
			外聘人员考核合规率	/	/	≥90%	计划标准
		时效指标	工作完成及时性	/	/	及时	历史标准
		成本指标	项目经费使用限额	/	/	305.1万元	计划标准
	效益指标	经济效益指标	保障机构运转和教学活动正常开展	/	/	保障	历史标准
		社会效益指标	满足老年人学习意愿，丰富老年人精神文化生活	/	/	取得实效	历史标准
	满意度指标	服务对象满意度指标	学员满意率	/	/	≥80%	历史标准

表12

洪山区2024年项目资金绩效目标申报表

单位名称：武汉市洪山区老年大学

资金单位：万元

项目名称	老年大学工作经费		项目代码	42011124020T000000101
项目主管部门	中共武汉市洪山区委老干部局		项目执行单位	武汉市洪山区老年大学
项目负责人	杨威		联系电话	027-87869706
项目申请理由	根据洪编〔2023〕20号文，“区老年大学承担协助推动全区老年教育事业发展工作，重点对街乡、社区老年大学开展业务指导；承担区老年大学日常教学管理工作；承担全区老年远程网络教学；承担上级交办的其他事项。”，通过实施该项目，保障学校各项工作正常开展，提供内容多样、形式丰富的老年教学活动，满足老年人学习意愿，丰富老年人精神文化生活。			
项目主要内容	预算资金的主要投向及工作任务： 1. 后勤保障，维系机构正常运转； 2. 教学支出，确保教学活动正常开展。 3. 文化宣传，满足学员精神和文化需求。			
项目总预算	305.1		项目当年预算	305.1
项目前两年预算及当年预算变动情况	1. 前两年预算安排情况：无 2. 当年预算变动情况及理由：根据往年收支，立足收支平衡，维系机构运转，确保教学活动等正常开展。			
项目资金来源	资金来源项目			金额
	合计			305.1
	1. 一般公共预算财政拨款收入			
	其中：申请当年预算拨款			
	2. 政府性基金预算财政拨款收入			
	其中：申请当年预算拨款			
	3. 国有资本经营预算			
	其中：申请当年预算拨款			
	4. 事业收入			305.1
	5. 上级补助收入			
	6. 附属单位上缴收入			
	7. 事业单位经营收入			
	8. 其他收入			
	9. 用事业基金弥补收支差额			
	10. 上年结转			
项目支出明细预算	项目支出明细			金额
	合计			305.1
	1. 教学场地、设备修理费用			15
	2. 教学经费			199.4
	3. 文化建设经费			19.2
	4. 外聘人员服务费用			71.5

项目绩效总目标							
名称	目标说明						
长期绩效目标1	保障单位各项工作正常开展，提供内容多样、形式丰富的老年教学活动，满足老年人学习意愿，丰富老年人精神文化生活。						
年度绩效目标1	保障单位各项工作正常开展，提供内容多样、形式丰富的老年教学活动，满足老年人学习意愿，丰富老年人精神文化生活。						
长期绩效目标表							
目标名称	一级指标	二级指标	三级指标	指标值		指标值确定依据	
长期绩效目标1	成本指标	经济成本指标	经费使用限额	305.1万元		计划标准	
	产出指标	数量指标	招生人次	≥8000人次/年		历史标准	
			外聘教师人数	≥80人/年		历史标准	
			在岗服务人员	≥11人/年		计划标准	
			社团、团队活动次数	≥10次/年		计划标准	
		质量指标	网上报名系统	正常运转		历史标准	
			经费使用合规率	=100%		历史标准	
			外聘人员考核合规率	≥90%		计划标准	
		时效指标	工作完成及时性	及时		历史标准	
	效益指标	经济效益指标	保障机构运转和教学活动正常开展	保障		历史标准	
		社会效益指标	满足老年人学习意愿，丰富老年人精神文化生活。	取得实效		历史标准	
	满意度指标	服务对象满意度指	学员满意率	≥80%		历史标准	
年度绩效目标表							
目标名称	一级指标	二级指标	三级指标	指标值			指标值确定依据
				前年	上年	预计当年实现	
年度绩效目标1	成本指标	经济成本指标	经费使用限额	/	/	305.1万元	计划标准
	产出指标	数量指标	招生人次	8500人次/年	16000人次/年	≥8000人次/年	历史标准
			外聘教师人数	80人/年	84人/年	≥80人/年	历史标准
			在岗服务人员	15人/年	11人/年	≥11人/年	计划标准
			社团、团队活动次数	8次/年	12次/年	≥10次/年	计划标准
		质量指标	网上报名系统	正常运转	正常运转	正常运转	历史标准
			经费使用合规率	100%	100%	=100%	历史标准
			外聘人员考核合规率	100%	100%	≥90%	计划标准
		时效指标	工作完成及时性	及时	及时	及时	历史标准
	效益指标	经济效益指标	保障机构运转和教学活动正常开展	保障	保障	保障	历史标准
		社会效益指标	满足老年人学习意愿，丰富老年人精神文化生活。	取得实效	取得实效	取得实效	历史标准
	满意度指标	服务对象满意度指	学员满意率	90%	95%	≥80%	历史标准

第三部分 武汉市洪山区老年大学 2024 年单位预算情况说明

一、单位收支预算总体安排情况

按照综合预算的原则，武汉市洪山区老年大学所有收入和支出均纳入单位预算管理。2024 年单位收支总预算 364.00 万元，比 2023 年预算增加 364.00 万元，主要原因是：武汉市洪山区老年大学 2023 年 5 月批准为公益一类事业单位，2023 年没有纳入单位预算管理，收支预算数为 0。

二、单位收入预算安排情况

单位收入预算 364.00 万元。其中：一般公共预算财政拨款收入 58.90 万元，财政专户管理资金收入 305.10 万元。

三、单位支出预算安排情况

单位支出预算 364.00 万元，其中：基本支出 58.90 万元，占比 16.18%；项目支出 305.10 万元，占比 83.82%。

四、财政拨款收支预算总体情况

2024 年财政拨款收支总预算 58.90 万元，与 2023 年相比增加 58.90 万元，主要原因是：武汉市洪山区老年大学 2023 年 5 月批准为公益一类事业单位，2023 年没有纳入单位预算管理，收支预算数为 0。收入包括：一般公共预算财政拨款本年收入 58.90 万元。支出包括：教育支出 41.45 万元，社会保障和就业支出 7.68 万元，卫生健康支出 4.18 万元，住房保障支出 5.59 万元，

五、一般公共预算支出安排情况

一般公共预算财政拨款支出预算 58.90 万元，其中：本

年预算 58.90 万元，与 2023 年相比增加 58.90 万元。主要安排情况如下：基本支出 58.90 万元，占比 100%，其中人员经费 53.63 万元，公用经费 5.27 万元；项目经费 0 万元。

六、一般公共预算基本支出安排情况

一般公共预算基本支出 58.90 万元，其中：

1. 人员经费 53.63 万元，包括：

（1）工资福利支出 53.63 万元，主要用于基本工资、津贴补贴、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、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。

（2）对个人和家庭的补助 0 万元。

2. 公用经费 5.27 万元，主要用于办公费、邮电费、工会经费、福利费、其他商品和服务支出。

七、一般公共预算“三公”经费支出安排情况

武汉市洪山区老年大学 2024 年没有一般公共预算“三公”经费支出安排。

八、政府性基金预算支出安排情况

武汉市洪山区老年大学 2024 年没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

九、国有资本经营预算支出安排情况

武汉市洪山区老年大学 2024 年没有使用国有资本经营预算拨款安排的支出。

十、项目支出安排情况

2024 年项目支出 305.10 万元，其中：财政专户管理资

金 305.10 万元，具体使用情况如下：

1. 后勤保障，维系机构正常运转；
2. 教学支出，确保教学活动正常开展；
3. 文化宣传，满足学员精神和文化需求。

十一、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费情况

武汉市洪山区老年大学 2024 年无机关运行经费预算支出安排。

（二）政府采购预算情况

2024 年单位预算中纳入政府采购预算支出合计 91.50 万元。包括：货物类 10 万元，工程类 0 万元，服务类 81.50 万元。

（三）政府购买服务预算情况

武汉市洪山区老年大学 2024 年无政府购买服务预算支出安排。

（四）国有资产占有使用情况

截至 2023 年 12 月 31 日，单位共有车辆 0 辆。（除车辆外的国有资产情况待决算后另行公开）

（五）预算绩效管理情况

2024 年，单位预算支出全部纳入绩效管理。设置了单位整体支出绩效目标、1 个一级项目支出绩效目标，涉及一般公共预算本年财政拨款 0 万元。同时，拟对 2024 年单位整体支出及项目支出开展绩效评价，评价结果依法公开。

第四部分 名词解释

（一）一般公共预算财政拨款收入：指区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：指区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）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。

（五）事业单位经营收入：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。

（六）其他收入：指除“财政拨款收入”、“事业收入”、“事业单位经营收入”等以外的收入。

（七）上年结转：指以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金。

（八）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。

（九）项目支出：指在基本支出之外为完成特定的行政任务和事业发展目标所发生的支出。

（十）“三公”经费：纳入财政一般公共预算管理的“三公”经费，是指区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维护费和公务接待费。其中，（1）因公出国（境）费用，反映区级党政机关和全额拨款事业单位工作人员公务出国（境）的住宿费、旅费、伙

食补助费、培训费等支出；(2)公务用车购置及运行维护费，反映区级党政机关和全额拨款事业单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税）及燃料费、维修费、过桥过路费、保险费、租用费等支出；(3)公务接待费，反映区级党政机关和全额拨款事业单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）费用。

（十一）机关运行经费：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等。

（十二）本单位使用的主要支出功能分类科目包括：

1. 教育支出（类）其他教育支出（款）其他教育支出（项）：反映除上述项目以外其他用于教育方面的支出。

2. 社会保障和就业支出（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）：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险支出。

3. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：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，按照国家规定享受离休人员待遇的医疗经费。

4. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金

（项）：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。

5. 住房保障支出(类)住房改革支出(款)提租补贴(项): 反映按房改政策规定的标准，行政事业单位向职工（含离退休人员）发放的租金补贴。