

2025年度东营市老年大学决算

目 录

第一部分 单位概况

一、单位职责

二、机构设置

第二部分 2025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 2025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、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

第四部分 名词解释

第五部分 附件

第一部分

单位概况

一、单位职责

（一）承担全市离退休干部思想政治教育和形势政策教育工作。

（二）为市直机关、企事业单位离退休干部职工继续学习提供服务。

（三）组织离退休干部职工开展文体活动和志愿服务活动，开展文体活动和志愿服务活动骨干培训。

（四）承担老年教育信息化和远程教育建设工作。

（五）开展老年教育理论研究和合作交流。

（六）对全市老年教育工作、老干部党校工作和老干部活动工作进行业务指导。

二、机构设置

本单位内设4个职能科室，分别是：办公室、教务科（挂活动科牌子）、教研科、党建科。

第二部分

2025年度单位决算表

收入支出决算总表

公开01表

单位：东营市老年大学

单位：万元

收入			支出		
项目	行次	决算数	项目	行次	决算数
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	699.09	一、一般公共服务支出	32	22.95
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	676.14
	9		九、卫生健康支出	40	
	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	
	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	699.09	本年支出合计	58	699.09
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	699.09	总计	62	699.09

注：1. 本表反映单位本年度的总收支和年末结转结余情况。

2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

收入决算表

单位：东营市老年大学

公开02表
单位：万元

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
科目代码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
	合计	699.09	699.09					
201	一般公共服务支出	22.95	22.95					
20141	数据事务	22.95	22.95					
208	社会保障和就业支出	676.14	676.14					
20805	行政事业单位养老支出	676.14	676.14					
2080503	离退休人员管理机构	660.70	660.70					
2080599	其他行政事业单位养老支出	15.44	15.44					

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

公开03表
单位：万元

单位：东营市老年大学

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
科目代码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
	合计	699.09	319.66	379.43			
201	一般公共服务支出	22.95		22.95			
20141	数据事务	22.95		22.95			
208	社会保障和就业支出	676.14	319.66	356.48			
20805	行政事业单位养老支出	676.14	319.66	356.48			
2080503	离退休人员管理机构	660.70	304.22	356.48			
2080599	其他行政事业单位养老支出	15.44	15.44				

注：本表反映单位本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

公开04表
单位：万元

单位：东营市老年大学

收 入			支 出					
项目	行次	金额	项目	行次	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	699.09	一、一般公共服务支出	33	22.95	22.95		
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	676.14	676.14		
	9		九、卫生健康支出	41				
	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				
	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	699.09	本年支出合计	59	699.09	699.09		
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	699.09	总计	64	699.09	699.09		

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。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表
单位：万元

单位：东营市老年大学

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
	合计	699.09	319.66	379.43
201	一般公共服务支出	22.95		22.95
20141	数据事务	22.95		22.95
208	社会保障和就业支出	676.14	319.66	356.48
20805	行政事业单位养老支出	676.14	319.66	356.48
2080503	离退休人员管理机构	660.70	304.22	356.48
2080599	其他行政事业单位养老支出	15.44	15.44	

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

公开06表

单位：东营市老年大学

单位：万元

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	277.20	302	商品和服务支出	22.88	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	65.83	30201	办公费	4.20	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	21.68	30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金	75.27	30204	手续费		310	资本性支出	
30106	伙食补助费		30205	水费		31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资	49.27	30206	电费		31002	办公设备购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	23.95	30207	邮电费	0.94	31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费		30208	取暖费		31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	10.92	30209	物业管理费		31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费	4.83	30211	差旅费	2.36	31007	信息网络及软件购置更新	
30112	其他社会保障缴费	1.29	30212	因公出国（境）费用		31008	物资储备	
30113	住房公积金	24.16	30213	维修（护）费	1.96	31009	土地补偿	
30114	医疗费		30214	租赁费		31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出		30215	会议费	0.08	31011	地上附着物和青苗补偿	
303	对个人和家庭的补助	19.58	30216	培训费	0.40	31012	拆迁补偿	
30301	离休费		30217	公务接待费	0.69	31013	公务用车购置	
30302	退休费	14.35	30218	专用材料费		31019	其他交通工具购置	
30303	退职（役）费		30224	被装购置费		31021	文物和陈列品购置	
30304	抚恤金		30225	专用燃料费		31022	无形资产购置	
30305	生活补助		30226	劳务费	0.54	31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30227	委托业务费		399	其他支出	
30307	医疗费补助		30228	工会经费	3.80	39907	国家赔偿费用支出	
30308	助学金		30229	福利费	0.15	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
30309	奖励金	5.23	30231	公务用车运行维护费	3.50	39909	经常性赠与	
30310	个人农业生产补贴		30239	其他交通费用		39910	资本性赠与	
30311	代缴社会保险费		30240	税金及附加费用		39999	其他支出	
30399	其他对个人和家庭的补助		30299	其他商品和服务支出	4.25			
人员经费合计		296.78	公用经费合计					22.88

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。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

单位：东营市老年大学

公开07表
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
科目代码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
栏次		1	2	3	4	5	6
合计							

注：本单位没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出，故本表无数据。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

单位：东营市老年大学

公开08表
单位：万元

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计				

注：本单位没有使用国有资本经营预算安排的支出，故本表无数据。

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开09表

单位：东营市老年大学

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
4.19		3.50		3.50	0.69	4.19		3.50		3.50	0.69

注：本表反映单位本年度财政拨款“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；决算数是包括当年财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

第三部分

2025年度单位决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2025年度收、支总计均为699.09万元。与2024年相比，收、支总计各增加48.83万元，增长7.51%。主要是在职人员增加及职务调整和工资晋级晋档导致人员经费增加；本年度收到财政拨款用于政务信息系统项目。

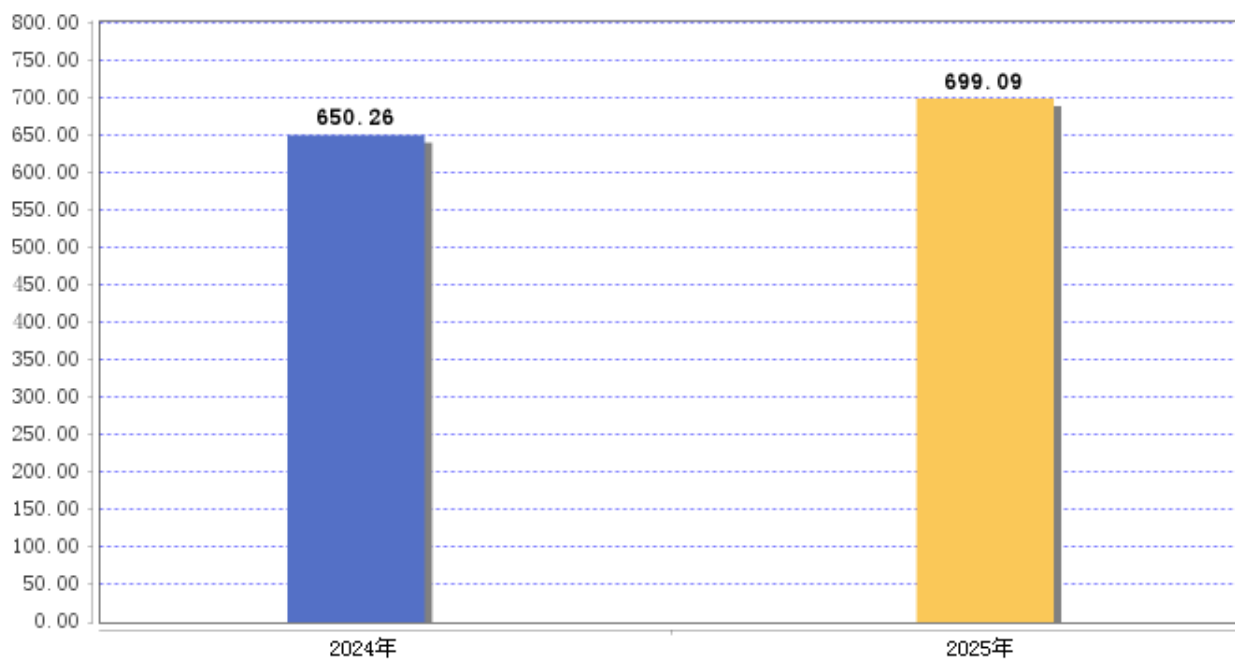
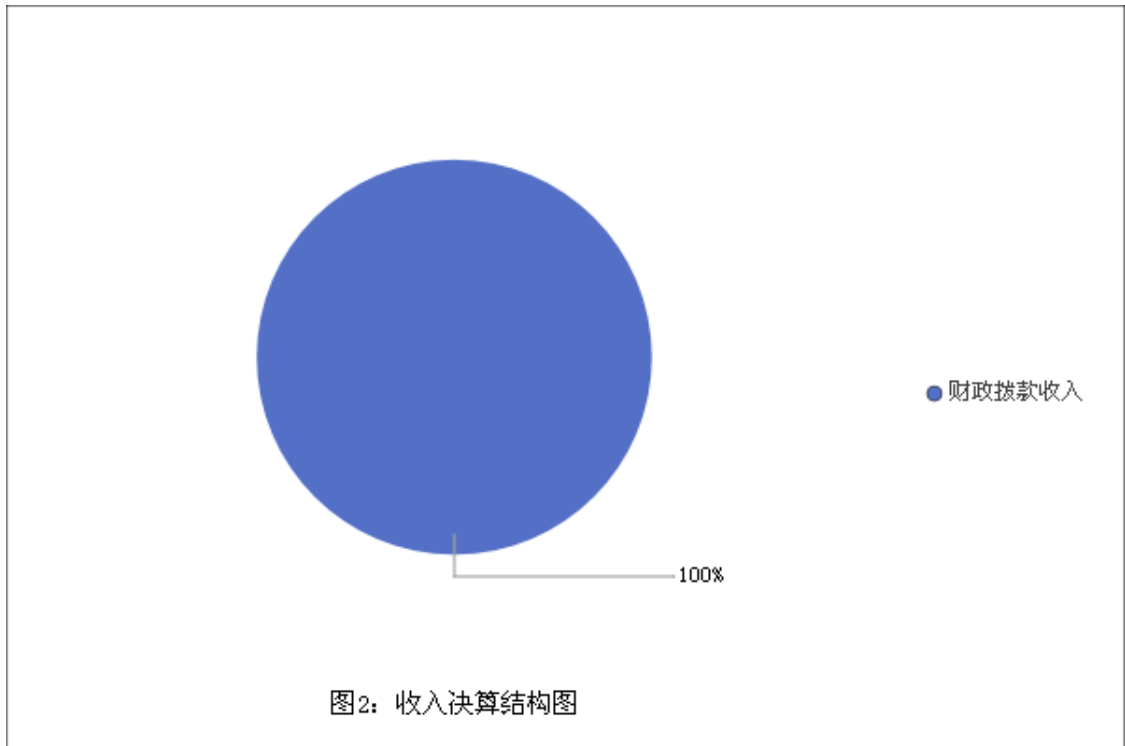


图1：收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

二、收入决算情况说明

（一）收入决算结构情况

2025年度收入合计699.09万元，其中：财政拨款收入699.09万元，占100%。



（二）收入决算具体情况

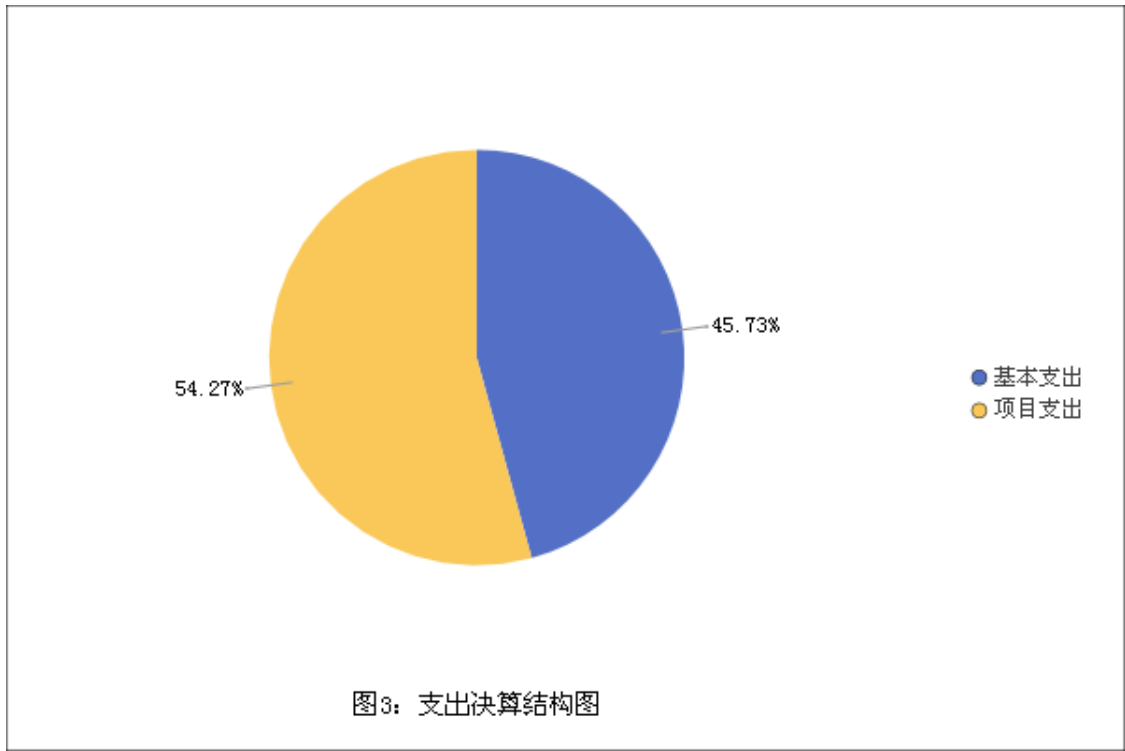
1. 财政拨款收入699.09万元。与2024年度相比，增加48.83万元，增长7.51%。主要是在职人员增加及职务调整和工资晋级晋档导致人员经费增加；本年度收到财政拨款用于政务信息系统项目。
2. 上级补助收入0万元。与2024年度相比，增加0万元，增长0.00%。
3. 事业收入0万元。与2024年度相比，增加0万元，增长0.00%。
4. 经营收入0万元。与2024年度相比，增加0万元，增长0.00%。
5. 附属单位上缴收入0万元。与2024年度相比，增加0万元，增长0.00%。
6. 其他收入0万元。与2024年度相比，增加0万元，增长0.00%。

三、支出决算情况说明

（一）支出决算结构情况

2025年度支出合计699.09万元，其中：基本支出319.66万元，占

45.73%；项目支出379.43万元，占54.27%。



（二）支出决算具体情况

1. 基本支出319.66万元。与2024年度相比，增加40.52万元，增长14.52%。主要是在职人员增加及职务调整和工资晋级晋档导致基本支出增加。

2. 项目支出379.43万元。与2024年度相比，增加8.31万元，增长2.24%。主要是2025年度收到财政拨款用于政务信息系统项目。

3. 上缴上级支出0万元。与2024年度相比，增加0万元，增长0.00%。

4. 经营支出0万元。与2024年度相比，增加0万元，增长0.00%。

5. 对附属单位补助支出0万元。与2024年度相比，增加0万元，增长0.00%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2025年度财政拨款收、支总计均为699.09万元。与2024年相比，财政拨

款收、支总计各增加48.83万元，增长7.51%。主要是在职人员增加及职务调整和工资晋级晋档导致人员经费增加；2025年度收到财政拨款用于政务信息系统项目。

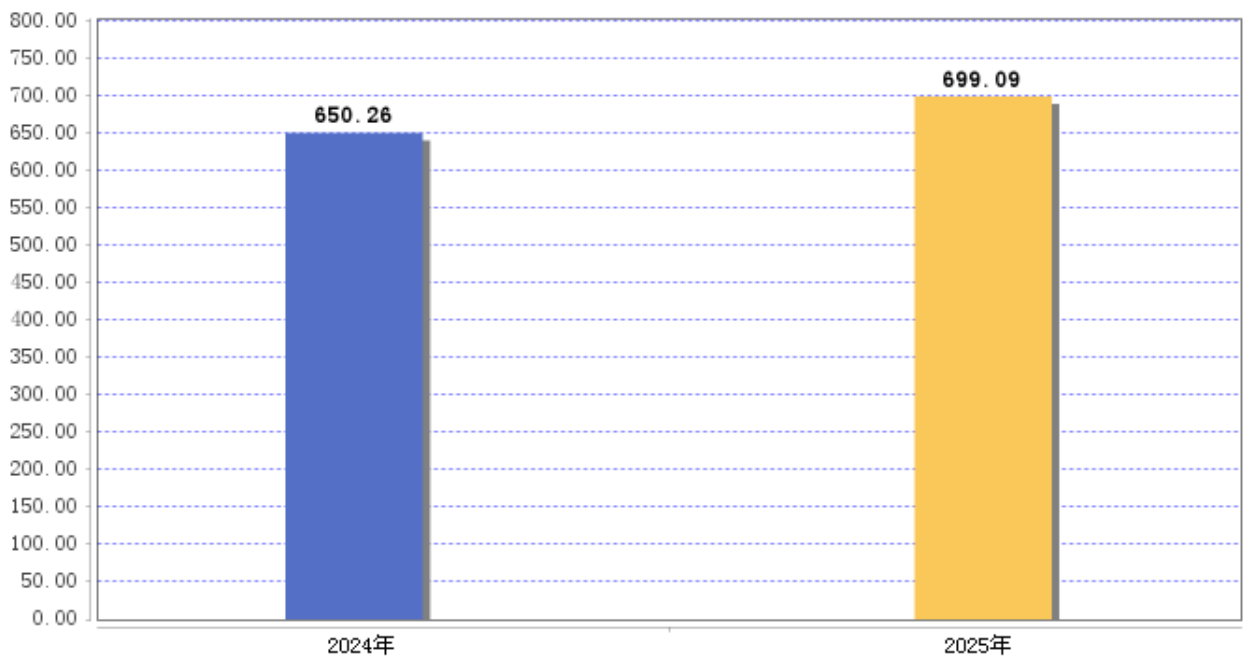


图4：财政拨款收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

按照党中央、国务院关于党政机关习惯过紧日子的有关要求，厉行节约办一切事业，严控一般性支出。同时坚持有保有压，优化支出结构，提高资金使用效率，合理保障社会保障和就业支出等重点支出，体现在有关支出科目中。按照支出功能分类，行政事业单位养老支出方面的支出规模较大，主要是：离退休人员管理机构，2025年度决算数为660.7万元，占财政拨款支出总额的94.51%，主要用于教学业务开展、老干部各类活动、人员支出及日常公用支出等方面。

（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2025年度一般公共预算财政拨款支出699.09万元，占本年支出合计的

100%。与2024年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加48.83万元，增长7.51%。主要是在职人员增加及职务调整和工资晋级晋档导致人员经费增加；本年度收到财政拨款用于政务信息系统项目。

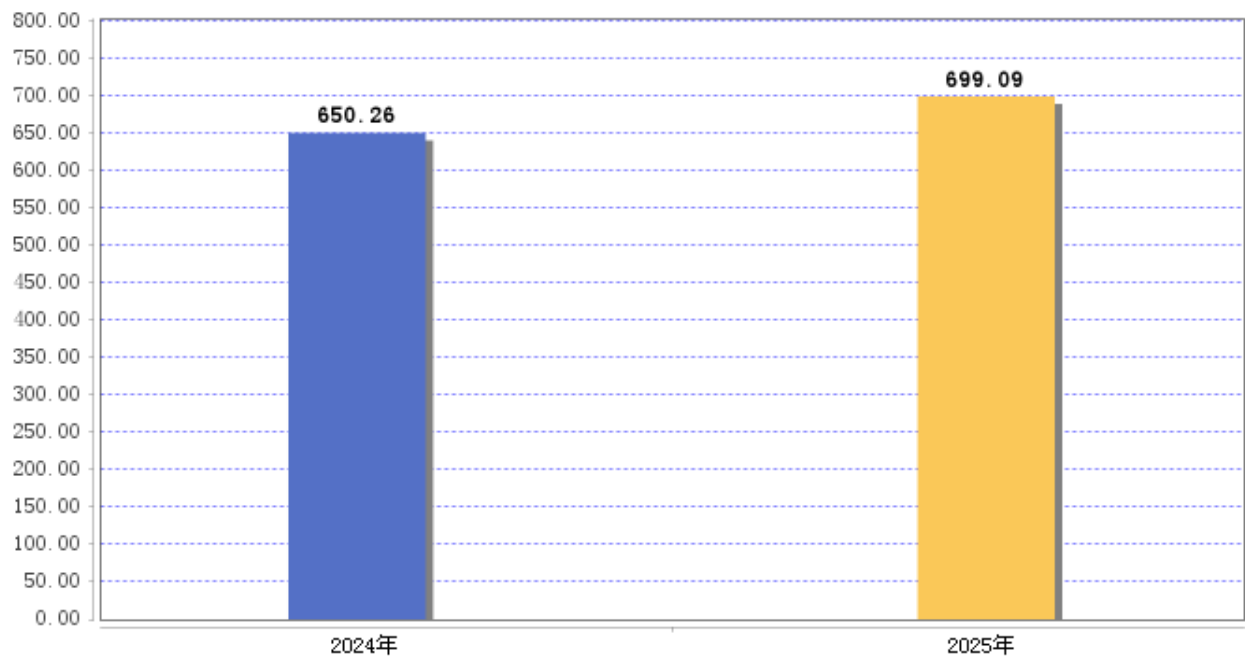
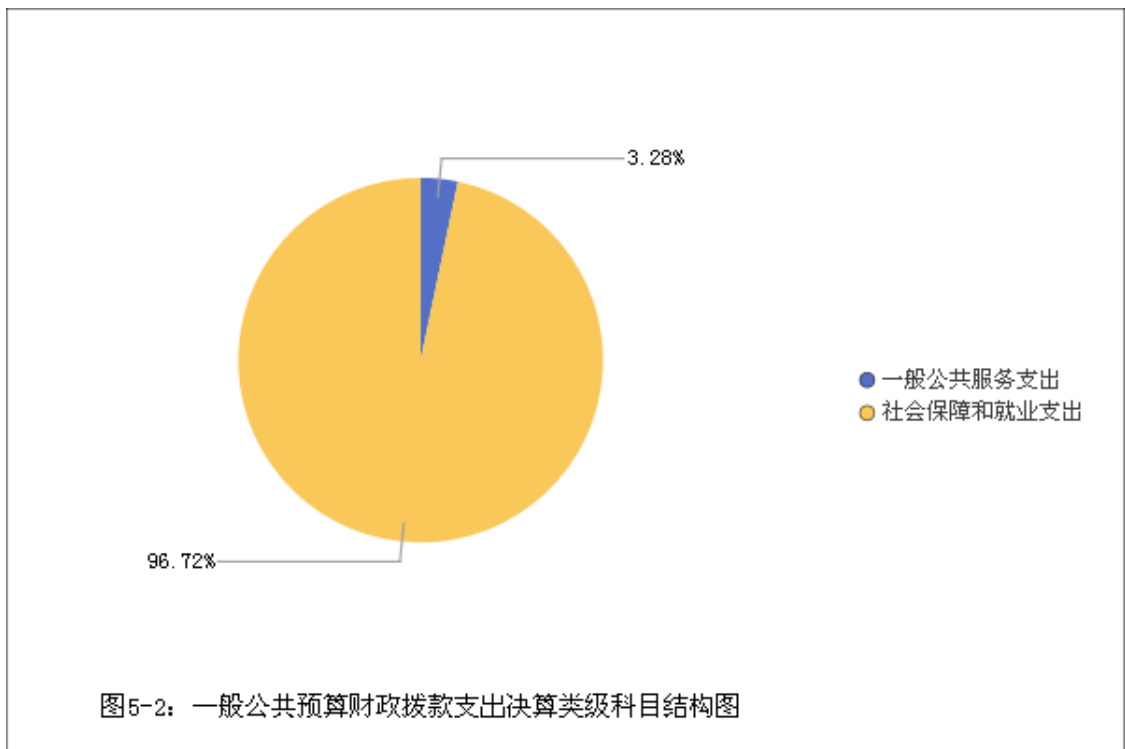


图5-1：一般公共预算财政拨款支出决算总计变动情况图（单位：万元）

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2025年度一般公共预算财政拨款支出699.09万元，主要用于以下方面：一般公共服务支出（类）支出22.95万元，占3.28%；社会保障和就业支出（类）支出676.14万元，占96.72%。



（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2025年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为652.13万元，支出决算为699.09万元，完成年初预算的107.2%。决算数大于年初预算数，主要原因是在职人员增加及职务调整和工资晋级晋档导致人员经费增加；政务信息系统项目未列入年初预算。其中：

1. 一般公共预算服务支出（类）数据事务（款）其他数据事务支出（项）。年初预算为0万元，支出决算为22.95万元，年初无预算。决算数大于年初预算数，主要原因是政务信息系统项目经费未列入年初预算。

2. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）离退休人员管理机构（项）。年初预算为636.57万元，支出决算为660.7万元，完成年初预算的103.79%。决算数大于年初预算数，主要原因是在职人员增加及职务调整和工资晋级晋档导致人员经费增加。

3. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）其他行政事业单位养老支出（项）。年初预算为15.56万元，支出决算为15.44万元，完

成年初预算的99.23%。主要原因是2025年有1名在职人员解聘。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2025年度一般公共预算财政拨款基本支出决算319.66万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费296.78万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、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、退休费、奖励金等。

公用经费22.88万元，主要包括：办公费、邮电费、差旅费、维修（护）费、会议费、培训费、公务接待费、劳务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他商品和服务支出等。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

本单位没有政府性基金财政拨款收支。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本单位没有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”经费支出决算总体情况说明

2025年度财政拨款“三公”经费支出全年预算数为4.19万元，支出决算为4.19万元，完成全年预算数的100%。

（二）“三公”经费支出决算具体情况

1. 因公出国（境）费决算数为0万元，因公出国（境）团组0个，累计0人次。

2. 公务用车购置及运行维护费全年预算数为3.5万元，支出决算为3.5万

元，完成全年预算数的100%。其中：

公务用车购置费支出0万元，2025年使用财政拨款购置公务用车0辆。

公务用车运行维护费支出3.5万元，主要是按规定保留的公务用车的燃料费、维修费等支出。截至2025年12月31日，财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为1辆。

3. 公务接待费全年预算数为0.69万元，支出决算为0.69万元，完成全年预算数的100%。其中：国内接待费0.69万元，主要用于接待省老年大学调研和其他兄弟地市考察学习费用，共计接待5批次、43人次（含外事接待0批次、0人次）；国（境）外接待费0万元，共计接待0批次、0人次。

十、机关运行经费支出说明

2025年度机关运行经费支出0万元，比年初预算数，主要原因是。

十一、政府采购支出说明

2025年度政府采购支出总额137.29万元，其中：政府采购货物支出0.71万元、政府采购服务支出136.58万元。授予中小企业合同金额135.59万元，占政府采购支出总额的98.76%，其中：授予小微企业合同金额10万元，占授予中小企业合同金额的7.38%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的100%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的98.76%。

十二、国有资产占用情况说明

截至2025年12月31日，本单位共有车辆1辆，其中，符合规定领导干部用车0辆、机要通信用车0辆、应急保障用车0辆、执法执勤用车0辆、特种专业技术用车0辆、其他用车1辆，其他按照规定配备的公务用车主要是东营市老年大学离退休干部思想政治教育、教务教学、文体活动、骨干培训、工作指导

等业务用车；单位价值100万元以上设备（不含车辆）0台（套）。

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2025年度市级预算全面开展绩效自评，涵盖项目7个，涉及预算资金379.43万元，占单位预算项目支出总额的100%。

组织对“老年大学正常运行经费”等1个项目开展了重点绩效评价，涉及预算资金197.2万元。

（二）市级预算项目绩效自评结果。东营市老年大学2025年度市级预算项目绩效自评的7个项目中，7个项目自评等级为“优”。从自评情况看，项目支出绩效管理的重视程度进一步提升，大部分项目有序开展，执行和完成情况较好，资金使用比较规范，但也存在部分项目产出指标低于预期、项目实施进展慢等问题。

今年在单位决算中反映了2025年度全部市级预算项目绩效自评情况，以及“老年大学正常运行经费”等1个项目的绩效自评表。

老年大学正常运行经费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为99.66分。全年预算数为200万元，执行数为197.2万元，完成预算的98.6%。项目绩效目标完成情况：2025年度老年大学新校正常运行保障经费项目于2025年12月31日顺利完成。一是老年大学共设置了82个专业，202个教学班，注册学员8500多名；二是校园内供水、供电、供气、网络等基础设施运行稳定，未发生因供应中断影响教学、办公的事件，保障了校园正常运行；三是全面完成校园的物业管理工作，保障校园运行环境的优良状态。发现的主要问题及原因：绩效目标指标设置覆盖面、可行性、科学性有待完善；设置绩效指标无法用具体数据完成考核，如“电费标准”，本指标是社会指标，主观无法改变，对绩效管理影响为零。下一步改进措施：各科

室从项目立项到结束全程重视绩效管理，在立项或申请资金之初，根据项目实施内容、预算情况以及项目自身特点填报财政支出绩效目标申报表，强化绩效管理，明确绩效目标，细化、量化具体绩效目标，提高绩效管理水平。

2025年度市级预算项目绩效自评情况汇总表和市级预算项目绩效自评表详见“第五部分 附件”。

（三）重点绩效评价结果。“老年大学正常运行经费”项目，绩效评价等级为“优”。

重点绩效评价报告详见“第五部分 附件”。

第四部分

名词解释

一、财政拨款收入：指单位本年度从本级财政部门取得的财政拨款，包括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。

二、上级补助收入：指事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

三、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；包括事业单位收到的财政专户实际核拨的教育收费等。

四、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。

五、附属单位上缴收入：指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

六、其他收入：指单位取得的除上述“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”等以外的各项收入。

七、使用非财政拨款结余：指事业单位按照预算管理要求使用非财政拨款结余弥补收支差额金额。

八、年初结转和结余：指单位以前年度尚未完成、结转至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。

九、结余分配：指事业单位缴纳的所得税以及从非财政拨款结余或经营结余中提取的各类结余。

十、年末结转和结余：指单位本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化未全部执行或未执行，结转至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。

十一、基本支出：指单位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。

十二、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，在基本支出之外发生的各项支出。

十三、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。

十四、“三公”经费：指单位用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，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维护费反映单位公务用车购置支出（含车辆购置税）及按规定保留的公务用车燃料费、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）支出。

十五、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。

十六、一般公共服务支出（类）数据事务（款）其他数据事务支出（项），主要用于政务信息系统项目。

十七、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）离退休人员管理机构（项），主要用于公用经费、在职人员经费和项目经费支出。

十八、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）其他行政事业单位养老支出（项），主要用于退休人员经费支出。

第五部分

附件

2025年度市级预算项目绩效自评情况汇总表

单位：东营市老年大学				
序号	项目名称	资金使用单位	自评得分	自评等级
市本级项目支出绩效自评				
1	老年大学正常运行经费	东营市老年大学	99.66	优
2	老干部社团活动基地运行经费	东营市老年大学	97.75	优
3	大学聘用教师费及教材编制费	东营市老年大学	99.90	优
4	老年大学各种活动及比赛经费	东营市老年大学	98.25	优
5	全市退休干部党性教育经费	东营市老年大学	95.86	优
6	老年大学教学管理、教育宣传等费用	东营市老年大学	99.67	优
注：已按规定剔除涉密项目。				

2025年度市级预算项目支出绩效自评表

单位：万元

项目名称		老年大学正常运行经费						
主管部门		中国共产党东营市委员会老干部局			实施单位	东营市老年大学		
项目预算执行情况（10分）		年初预算数	全年预算数（A）	全年执行数（B）	分值	执行率（B/A)	得分	
	年度资金总额	200	200	197.2	10	98.60%	9.86	
	其中：当年财政拨款	200	200	197.2				
	上年结转资金	0	0	0				
	其他资金	0	0	0				
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况			
		保障老年大学正常运转，为全市老年人提供了更好的学习和活动环境。			根据老年大学业务需求，确保老年大学水、电、通讯等需要；为老年大学8000多学员上课、活动开展提供基础保障；完成基础设施设备维修维护工作50多次，消除安全隐患20多处，学员满意度99%。			
	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值（A）	实际完成指标值（B）	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标	经济成本指标	项目预算总成本	≤200万元	197.2万元	2	2	
			物业服务费	≤125.59万元	125.49万元	1	1	
			办公设备采购费	≤4万元	0.3万元	1	1	
			设施设备维修费	≤28.91万元	28.96万元	1	1	
			水电费用	≤37.5万元	40.27万元	1	0.8	设备老化、活动班级增加。对设备进行功能维修，加强用电管理等
			邮电通讯等	≤4万元	2.09万元	1	1	
			物业服务费标准	≤57元/平方米.年	≤57元/平方米.年	1	1	
			办公设备采购标准	参与《东营市市直行政单位部分通用资产配置标准》	严格按照标准执行	1	1	

年度绩效指标			电费标准	≤0.7元/度	≤0.7元/度	1	1	
	产出指标	数量指标	物业服务人员数量	≤26人	24	5	5	
			物业服务面积	≥23000平方米	23461.25方米	5	5	
			办公设备采购数量	≤16台、套等	0套	5	4	
			设施设备维修数量	≥10次	≥20次	5	5	
		质量指标	物业服务达标率	≥98%	99%	4	4	
			办公设备验收合格率	≥98%	100%	3	3	
			维修维护验收合格率	≥98%	99%	3	3	
		时效指标	物业费支付次数	2次	2次	5	5	
			完成及时性	≥98%	99%	5	5	
	效益指标	社会效益指标	老年大学正常运行保障率	=100%	100%	15	15	
		可持续影响指标	保障老年大学持续稳定发展	持续稳定	持续稳定	15	15	
	满意度指标	服务对象满意度指标	服务对象满意度	≥98%	99%	10	10	
	总分			98.66				

财政支出项目绩效评价报告

项目名称： 老年大学正常运行经费

项目单位： 东营市老年大学

2026 年 3 月 11 日

财政支出绩效评价报告

一、项目基本情况

（一）概况

1、立项背景及目的

在人口老龄化成为世界趋向的时代背景和终身教育思潮的影响下，老年大学在世界范围内蓬勃发展，在中国老年大学于80年代诞生兴起，推动了我国教育制度的发展完善，为终身教育的实现和学习型社会的构建打下了坚实的基础。积极发展老年教育事业，让老年人及时更新法制知识、健康知识等等，不仅在家庭中改善了家庭氛围，促进家庭成员整体素质的提高，还在社会主义民主与法制建设中起到了教育、宣传作用。

在新形势下，我们要着眼于满足老同志的精神文化需求，始终坚持社会主义办学方向，把社会主义核心价值体系这个教育重点，贯穿于老干部教育工作的全过程，坚持用"中国梦"凝聚老同志，以爱国主义为核心的民族精神和以改革创新为核心的时代精神激励老同志，使他们保持与时俱进，昂扬向上的精神状态，继续为党和人民的事业发挥余热。为切实履行中共中央"大力发展老年教育,加强老年教育规范化管理"的要求，深入贯彻党中央颁发的《关于培育和践行社会主义核心价值观的意见》，按照中

央和市委关于做好新时期老干部工作的要求,全面落实《关于进一步加强和改进离退休干部工作的意见》(中办发〔2016〕3 号)、《关于进一步加强和改进离退休干部工作的实施意见》(鲁办发〔2016〕37 号)以及《关于进一步规范组织离退休干部开展活动的通知》(鲁老干〔2017〕1 号)等文件精神,圆满完成 2020 年度东营市老年大学工作,依据《东营市国民经济和社会发展第十三个五年规划纲要》和《东营市关于进一步加强和改进离退休干部工作的实施意见》(东办法〔2017〕17 号)等政策文件要求,设立“东营老年大学新校正常运行保障经费”项目,现项目名称为“老年大学正常运行经费”。

2、预算资金来源及使用情况

老年大学新校正常运行保障经费项目全年预算资金为 197.2 万元,本年度已全部到位,资金到位率达 100%。主要用于新校正常运行的物业管理费、水电费、通讯网络费以及办公费等,目前该项目实际支付 197.2 万元,预算执行率达 100%。

3、项目完成情况

本年度老年大学新校正常运行保障经费项目于 2025 年 12 月 31 日顺利完成。一是老年大学共设置了 82 个专业,202 个教学班,注册学员 8500 多名;二是校园内供水、供电、供气、网络等基础设施运行稳定,未发生因供应中断影响教学、办公的事件,

保障了校园正常运行；三是全面完成校园的物业管理工作，保障校园运行环境的优良状态。

4、项目组织和管理

（1）项目组织情况

东营市老年大学严格遵守政府采购等相关法律法规规定，通过公开招标的方式招标物业管理项目，确定中标供应商和中标价格。项目实施严格按照合同执行。2025 年东营老年大学按年度完成了对物业服务的履约验收并支付物业管理费 125.49 万元。东营市老年大学指派专人对每月所产生的水费、电费、电话费等运行保障费用进行登记造册，并与相关单位进行核实报分管领导审批，按实际发生数实报实销。

（2）项目管理情况

物业管理日常巡查工作由物业公司负责，东营市老年大学后勤保障部负责项目的整体实施过程管理和监管，确保项目正常运转，检查考核采取日常抽查和月度考核相结合办法，考核评分结果作为各项物业管理工作质量评价、费用核拨及其它奖惩的重要依据。2025 年物业服务考核结果均合格。对水费、电话以及通讯网络等正常运行费用也进行专门管理，及时登记造册，按时上缴，保障学校正常运转。项目资金支付管理以 2025 年度预算和调整后的预算为依据，严格按照审核流程以及批准的支付计划申

请资金支付。

（二）绩效目标

1、项目绩效总目标

为全市的老年人提供更好的学习和活动环境。

2、项目绩效年度目标

圆满完成本年度物业、水电、通讯、络网、维修等学校正常运行经费的管理和服务工作，保障校园正常运行，为全市老年人提供更好的学习和活动环境。

二、绩效评价工作情况

（一）绩效评价目的

通过对项目的绩效评价，了解项目资金安排的科学性、合理性、规范性和成效性，及时总结项目管理经验，完善项目管理办法，提高项目管理水平和资金的使用效益；根据绩效评价中发现的问题，认真加以整改，及时调整和完善工作计划和绩效目标，提高财务管理水平，同时为项目后续资金投入、分配和管理提供决策依据。

（二）评价原则

根据财政部《项目支出绩效评价管理办法》以及山东省政府《关于全面推进预算绩效管理的实施意见》的相关要求，本次绩效评价秉承科学规范、客观公正、分级分类、绩效相关等原则，按照从决策、过程到产出、效果和影响力的绩效逻辑路径，结合

项目管理运营情况，运用定量和定性分析相结合的方法，总结经验做法，反思项目实施和管理中的问题，以切实提升财政资金管理的科学化、规范化和精细化水平。

（三）绩效评价依据

- 1、《中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34号）；
- 2、《关于印发〈项目支出绩效评价管理办法〉的通知》（财预〔2020〕10号）；
- 3、《东营市关于全面推进实施预算绩效管理的意见》（东办发〔2019〕17号）；
- 4、《关于印发〈东营市市级部门单位预算绩效管理办法和东营市市对下转移支付资金预算绩效管理办法〉的通知》（东政办字〔2019〕58号）；
- 5、《关于开展2020年度市级预算项目支出绩效评价工作的通知》（东财办〔2021〕16号）；
- 6、东营市财政局关于转发《财政部关于印发〈项目支出绩效评价管理办法〉的通知》的通知（东财绩【2020】7号）；
- 7、《关于进一步加强和改进离退休干部工作的意见》（中办发〔2016〕3号）；
- 8、《关于进一步加强和改进离退休干部工作的实施意见》（鲁办发〔2016〕37号）；

9、《关于进一步规范组织离退休干部开展活动的通知》（鲁老干〔2017〕1号）；

10、《关于进一步加强和改进离退休干部工作的实施意见》（东办法〔2017〕17号）；

11、与山东蔚蓝物业服务公司签订的《物业管理合同》；

12、项目账本、凭证及原始单据等财务资料；

13、与评价报告有关的其他资料。

（四）评价指标体系

按照《项目支出绩效评价管理办法》和《东营市市级部门单位预算绩效管理办法》的要求，结合项目的特点和实际构建评价指标体系。评价指标体系由指标体系表和基础表构成，包括4项一级指标、7项二级指标、21项三级指标，采用百分制的计分方式。其中决策包括项目立项、绩效目标、资金投入；过程包括资金管理、组织实施；产出包括产出数量、产出质量、产出时效、产出成本；效益包括社会效益、可持续影响、满意度。

（五）绩效评价方法

本次评价坚持定量与定性相结合的方式，运用比较法、公众评判法、因素分析法等方法，在分析项目资料的基础上，以现场或非现场方式，通过数据采集和分析、询问、实地踏看等形式，核查项目资料是否真实和合理，从而对项目作出初步的判断和评价。具体方法如下：

1、成本效益分析法。是指将投入与产出、效益进行关联性分析的方法。

2、比较法。是指将实施情况与绩效目标、历史情况、不同部门和地区同类支出情况进行比较的方法。

3、因素分析法。是指综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外因素的方法。

4、最低成本法。是指在绩效目标确定的前提下，成本最小者为优的方法。

5、公众评判法。是指通过专家评估、公众问卷及抽样调查等方式进行评判的方法。

（六）绩效评价工作过程

1、制定评价方案。对项目实施情况进行了前期调研、多次研讨后，最终于 2026 年 3 月 12 日确定了绩效评价方案、指标体系。

2、项目数据采集。2026 年 3 月 5 日，根据所需提供的资料清单，进行自行资料准备，包括项目数据和财务数据。

3、书面资料审核。2026 年 3 月 6 日，根据提供的项目资料及财务数据，进行统计分析。

4、现场核查核对。2026 年 3 月 7 日，绩效评价组对项目现场进行实地核查，并对项目资料进行核实。

5、统计资料分析。2026 年 3 月 8 日至 2026 年 3 月 10 日，

绩效评价组对收集的数据资料、问卷、沟通记录，进行汇总统计，通过整理分析形成评价工作底稿。

6、出具评价结论。2026年3月11日至2026年3月12日，汇总分析评价结果，形成初步评价结论，出具绩效评价报告。

三、评价结论和绩效分析

（一）评价结论

根据年初设定的项目绩效目标及评分标准，经数据采集、资料审核、问卷调查及座谈，对市老年大学正常运行经费资金项目进行了绩效评价，最终评分结果为99分，评价等级为“优”。项目绩效评价情况见下表：

指标	A 决策	B 过程	C 产出	D 效益	合计
权重	10	20	40	30	100
得分	10	19.5	40	29.5	99
得分率	100%	97.5%	100%	100%	99%

（二）绩效分析

1、A 决策

决策指标总分10分，得分10分。共设置3个二级指标：项目立项、绩效目标和资金投入。项目立项主要从立项依据充分性和立项程序规范性二个方面进行考核；绩效目标主要从绩效目标

合理性和绩效指标明确性二个方面进行考核；资金投入主要从预算编制科学性和资金分配合理性二个方面进行考核。各分项指标得分和绩效分析如下：

（1）A11 立项依据充分性，权重 2 分，得分 2 分。

项目符合《关于进一步加强和改进离退休干部工作的意见》（中办发[2016]3 号）、《关于进一步加强和改进离退休干部工作的实施意见》（鲁办发〔2016〕37 号）、《关于进一步规范组织离退休干部开展活动的通知》（鲁老干〔2017〕1 号）、《关于进一步加强和改进离退休干部工作的实施意见》（东办法[2017]17 号）等文件的要求，且本项目的实施与项目单位的职责相符。故按照项目支出绩效评价指标体系及评分标准，此项得 1 分。

（2）A12 立项程序规范性，权重 2 分，得分 2 分。

东营市财政局下发了《东营市财政局关于批复 2025 年市级部门预算的通知》，项目的申请、批复程序规范，并提交了符合相关要求的文件材料，且事前已经过集体决策。故按照项目支出绩效评价指标体系及评分标准，此项得 2 分。

（3）A21 绩效目标合理性、科学性，权重 6 分，得分 6 分。

项目目标的设定与项目单位实际工作内容结合性较强，且与预算确定的项目资金量较为匹配。故按照项目支出绩效评价指标体系及评分标准，得 6 分。

2、B 过程

过程指标总分 20 分，得分 19.5 分。共设置 2 个二级指标：资金管理和组织实施。资金管理主要从资金到位率、预算执行率和资金使用合规性等三个方面进行考核；组织实施主要从管理制度健全性和制度执行有效性两个方面进行考核。各分项指标得分和绩效分析如下：

（1）B11 资金到位率，权重 2 分，得分 2 分。

项目经费全年预算指标 197.2 万元，资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100%=（197.2/197.2）×100%=100%。故按照项目支出绩效评价指标体系及评分标准，得 2 分。

（2）B12 预算执行率，权重 5 分，得分 5 分。

项目经费全年预算指标 197.2 万元，截至 2025 年 12 月 31 日实际支出资金 197.2 万元，预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100%=（197.2/197.2）×100%=100%。故按照项目支出绩效评价指标体系及评分标准，得 5 分（100%*5 分）。

（3）B13 资金使用合规性，权重 5 分，得分 5 分。

项目经费的使用符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定，资金的拨付有完整的审批程序和手续，符合项目预算批复或合同规定的用途，也未发现截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。故按照项目支出绩效评价指标体系及评分标准，此项得 5 分。

(4) B21 管理制度健全性, 权重 4 分, 得分 4 分。

制定了相应的财务管理制度和业务管理制度, 且各项财务和业务管理制度合法、合规、完整。故按照项目支出绩效评价指标体系及评分标准, 此项得 4 分。

(5) B22 制度执行有效性, 权重 4 分, 得分 3.5 分。

项目各项制度总体执行情况良好, 确保项目执行到位; 财务和业务档案较为齐全; 项目实施的人员条件、场地设施设备和信息支撑已落实到位, 但在基础设施维修(地下车库漏水维修)没从根本上解决问题。故按照项目支出绩效评价指标体系及评分标准, 此项得 3.5 分。

3、C 产出

产出指标总分 40 分, 得分 40 分。共设置 4 个二级指标: 产出数量、产出质量、产出时效和产出成本。产出数量主要从实际完成率方面进行考核; 产出质量主要从质量达标率方面进行考核; 产出时效主要从完成及时性方面进行考核; 产出成本主要从成本节约率方面进行考核。各分项指标得分和绩效分析如下:

(1) C1 实际完成率, 权重 15 分, 得分 15 分。

一是物业服务面积实际完成率, 项目单位 2025 年度实际物业服务 23000 平方米, 计划绩效指标为 23000 平方米, 物业服务面积实际完成率 = (实际产出数 / 计划产出数) × 100% = 23000 / 23000 × 100% = 100%, 此小项得 6 分 (100% * 6 分);

二是运行保障内容实际完成率，该项目及时交纳各项正常运行费用，保障了校园内供水、供电、供气、网络等基础设施运行稳定，未发生因供应中断影响教学、办公的事件；全面完成校园的物业管理工作，保障校园运行环境的优良状态。运行保障内容实际完成率达 100%，此小项得分 9 分（ $100\% \times 9$ 分）。故按照项目支出绩效评价指标体系及评分标准，此项得 15 分。

（2）C2 质量达标率，权重 10 分，得分 10 分。

一是在物业服务质量方面，项目 2025 年度经过考核和验收，均达到物业合同约定标准，物业服务质量达标率 100%，此小项得 5 分（ $100\% \times 5$ 分）；二是工作运行的稳定性，校园内供水、供电、通讯网络等基础设施运行稳定，未发生因供应中断影响教学、办公的事件，保证校园工作正常运行，工作运行稳定性达 100%，此小项得 5 分（ $100\% \times 5$ 分）。故按照项目支出绩效评价指标体系及评分标准，此项得 10 分。

（3）C3 完成及时性，权重 5 分，得分 5 分。

依据《物业管理合同》、运行保障支出财务凭证以及业务档案和询问可知，项目单位 2025 年度计划实施的该评价项目于 2025 年 12 月 31 日之前已全部完成。物业管理按照合同约定期限执行得 2.5 分；及时缴纳各项运行保障费，保证各项工作正常运行得 2.5 分。故按照项目支出绩效评价指标体系及评分标准，此项得 5 分。

(4) C4 成本节约率, 权重 10 分, 得分 10 分。

2025 年度我单位全年该项目预算指标 197.2 万元, 截至 2025 年 12 月 31 日实际支出资金 197.2 万元, 总体未超补助经费下达数额, 成本节约率为 $\geq 0\%$ 。故按照项目支出绩效评价指标体系及评分标准, 此项得 10 分。

4、D 效益

效益指标总分 30 分, 得分 29.5 分。主要从社会效益、可持续影响和满意度等三个方面进行考核。各分项指标得分和绩效分析如下:

(1) D11 社会效益, 权重 10 分, 得分 9.5 分。

通过项目的实施保障了校园内供水、供电、供气、网络等基础设施运行稳定和校园运行环境的优良状态, 为全市老年人提供了更好的学习和活动环境。项目的实施对社会的影响度较为显著, 故按照项目支出绩效评价指标体系及评分标准, 此项得 10 分。

(2) D12 可持续影响, 权重 10 分, 得分 10 分。

项目实施完善了物业管理等各项制度, 保证了学校工作的持续运行并能以且持续利用。项目可持续影响较为显著, 故按照项目支出绩效评价指标体系及评分标准, 此项得 10 分。

(3) D13 满意度, 权重 10 分, 得分 10 分。

评价组通过发放调查问卷及电话回访的形式对 2025 年度部

分相关人员进行调查，共收回调问卷 3537 份，满意率 99.63%，项目整体社会满意度较高。故按照项目支出绩效评价指标体系及评分标准，此项得 10 分（ $99.63\% \times 10$ 分）。

四、主要经验及做法、存在的问题和建议

（一）主要经验及做法

1、主管单位和学校领导的高度重视，把本次绩效评价摆在了重要位置，起到了良好的带头作用；

2、项目绩效评价明确责任分工，充分调动了相关人员的积极性，为评价工作打好了基础；

3、制定了科学合理的具体实施办法，针对项目特点，全校上下共同研究，总结相关经验，突出重点，找准切入点，保质保量的完成了本次任务；

4、项目建立了较为完善的项目管理和实施制度，保障了项目在实施过程中的规范和有效性，同时为整个校园各项工作的顺利开展创造了条件。

（二）存在的问题

绩效目标指标设置覆盖面、可行性、科学性有待完善。设置绩效指标无法用具体数据完成考核，如“电费标准”，本指标是社会指标，主观无法改变，对绩效管理影响为零。绩效管理人员业务专业水平有待提升。

（三）建议

加强业务培训，提升管理人员业务水平，提升对绩效管理的认识。邀请相关专家，在本单位内部举办绩效管理培训班，特别是对各业务科室培训，各部门从项目立项到结束全程重视绩效管理，在立项或申请资金之初，根据项目实施内容、预算情况以及项目自身特点填报财政支出绩效目标申报表，强化绩效管理，明确绩效目标，细化、量化具体绩效目标，提高绩效管理水平。