

2022年度
湖南省老干部大学
部门决算

目录

第一部分湖南省老干部大学单位概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置

第二部分2022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、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表
- 八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

第三部分2022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、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明
- 八、政府性基金预算收入支出决算情况
- 九、机关运行经费支出说明
- 十、一般性支出情况说明
- 十一、政府采购支出说明
- 十二、国有资产占用情况说明
- 十三、2022年度预算绩效情况说明

第四部分名词解释

第一部分

湖南省老干部大学概况

（一）部门职责

根据中共湖南省委机构编制委员会办公室《关于同意成立湖南省老干部大学的函》（湘编办函〔2019〕7号）文件规定，湖南省老干部大学为正处级公益二类事业单位，隶属于中共湖南省委老干部局，负责为省直机关、中央驻长单位和驻长部队离退休干部学习教育提供服务。

（二）机构设置及决算单位构成

（一）内设机构设置

湖南省老干部大学内设机构包括：办公室、教研室、教务室。

编制人数9人，2022年底实有在职人数9人，另承接老年人杂志社转企改制安置人员11人（其中退养3人，退休8人）。

（二）决算单位构成

湖南省老干部大学2022年部门决算汇总公开单位构成包括：湖南省老干部大学本级。

第二部分

部门决算表

收入支出决算总表

单位：湖南省老干部大学

2022年度

公开01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	500.34	一、一般公共服务支出	32	789.86
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	二、外交支出	33	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3	0.00	三、国防支出	34	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	35	0.00
五、事业收入	5	288.65	五、教育支出	36	0.00
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	37	0.00
七、附属单位上缴收入	7	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	38	0.00
八、其他收入	8	0.00	八、社会保障和就业支出	39	21.10
	9		九、卫生健康支出	40	5.50
	10		十、节能环保支出	41	0.00
	11		十一、城乡社区支出	42	0.00
	12		十二、农林水支出	43	0.00
	13		十三、交通运输支出	44	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	46	0.00
	16		十六、金融支出	47	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	48	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	0.00
	19		十九、住房保障支出	50	10.00
	20		二十、粮油物资储备支出	51	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	0.00
	23		二十三、其他支出	54	0.00
	24		二十四、债务还本支出	55	0.00
	25		二十五、债务付息支出	56	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	0.00
本年收入合计	27	788.99	本年支出合计	58	826.46
使用非财政拨款结余	28	0.00	结余分配	59	0.00
年初结转和结余	29	66.69	年末结转和结余	60	29.22
	30			61	
总计	31	855.68	总计	62	855.68

注：1. 本表反映部门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。

支出决算表

公开03表
金额单位：万元

单位：湖南省老干部大学

2022年度

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		826.46	201.54	624.92	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	789.86	166.87	622.99	0.00	0.00	0.00
20136	其他共产党事务支出	789.86	166.87	622.99	0.00	0.00	0.00
2013650	事业运行	789.86	166.87	622.99	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	21.10	19.17	1.93	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	20.10	18.17	1.93	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	1.93	0.00	1.93	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	12.42	12.42	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	5.75	5.75	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	1.00	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	1.00	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	5.50	5.50	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	5.50	5.50	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	5.50	5.50	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	10.00	10.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	10.00	10.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	10.00	10.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表

单位：湖南省老干部大学

2022年度

金额单位：万元

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		497.42	201.54	295.89
201	一般公共服务支出	460.82	166.87	293.96
20136	其他共产党事务支出	460.82	166.87	293.96
2013650	事业运行	460.82	166.87	293.96
208	社会保障和就业支出	21.10	19.17	1.93
20805	行政事业单位养老支出	20.10	18.17	1.93
2080502	事业单位离退休	1.93	0.00	1.93
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	12.42	12.42	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	5.75	5.75	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	1.00	1.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	1.00	1.00	0.00
210	卫生健康支出	5.50	5.50	0.00
21011	行政事业单位医疗	5.50	5.50	0.00
2101102	事业单位医疗	5.50	5.50	0.00
221	住房保障支出	10.00	10.00	0.00
22102	住房改革支出	10.00	10.00	0.00
2210201	住房公积金	10.00	10.00	0.00

注：本表反映部门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：湖南省老干部大学

2022年度

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	168.92	302	商品和服务支出	32.62	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	34.57	30201	办公费	1.00	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	12.20	30202	印刷费	0.20	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	0.00	30203	咨询费	0.00	310	资本性支出	0.00
30106	伙食补助费	7.48	30204	手续费	0.00	31001	房屋建筑物购建	0.00
30107	绩效工资	80.00	30205	水费	1.00	31002	办公设备购置	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	12.42	30206	电费	1.00	31003	专用设备购置	0.00
30109	职业年金缴费	5.75	30207	邮电费	0.20	31005	基础设施建设	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	5.50	30208	取暖费	15.00	31006	大型修缮	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	2.00	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30112	其他社会保障缴费	1.00	30211	差旅费	0.48	31008	物资储备	0.00
30113	住房公积金	10.00	30212	因公出国（境）费用	0.00	31009	土地补偿	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	0.30	31010	安置补助	0.00
30199	其他工资福利支出	0.00	30214	租赁费	0.50	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	0.00	30215	会议费	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.40	31013	公务用车购置	0.00
30302	退休费	0.00	30217	公务接待费	0.08	31019	其他交通工具购置	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00	31021	文物和陈列品购置	0.00
30304	抚恤金	0.00	30224	被装购置费	0.00	31022	无形资产购置	0.00
30305	生活补助	0.00	30225	专用燃料费	0.00	31099	其他资本性支出	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	1.00	399	其他支出	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.00	39907	国家赔偿费用支出	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	3.34	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	3.62	39909	经常性赠与	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.00	39910	资本性赠与	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	1.00	39999	其他支出	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	0.00	30240	税金及附加费用	0.00			
			30299	其他商品和服务支出	1.50			
人员经费合计		168.92	公用经费合计					32.62

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。

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开09表

单位：湖南省老干部大学

2022年度

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
0.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.30	0.08	0.00	0.00	0.00	0.00	0.08

注：本表反映部门本年度财政拨款“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

2022年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2022年度收、支总计855.68万元。与上年相比，增加321.26万元，增长60.11%，主要是因为2022年为闲置场地全部租出，国有资源有偿使用非税收入增加。

二、收入决算情况说明

2022年度收入合计788.99万元，其中：财政拨款收入500.34万元，占63.42%；上级补助收入0万元，占0%；事业收入288.65万元，占36.58%；经营收入0万元，占0%；附属单位上缴收入0万元，占0%；其他收入0万元，占0%。

三、支出决算情况说明

2022年度支出合计826.46万元，其中：基本支出201.54万元，占24.39%；项目支出624.92万元，占75.61%；上缴上级支出0万元，占0%；经营支出0万元，占0%；对附属单位补助支出0万元，占0%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2022年度财政拨款收、支总计500.34万元，与上年相比，增加238.83万元，增长91.33%，主要是因为2022年闲置场地全部租出，国有资源有偿使用非税收入增加。

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（一）财政拨款支出决算总体情况

2022年度财政拨款支出497.42万元，占本年支出合计的60.19%，与上年相比，财政拨款支出增加235.91万元，增长90.21%，主要是因为2022年新增人员2人，闲置场地全部租出，非税收入增加，同比支出增加。

（二）财政拨款支出决算结构情况

2022年度财政拨款支出497.42万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出460.82万元，占92.64%；教育（类）支出0万元，占0%；社会保

障和就业支出21.1万元，占4.24%；卫生健康支出5.5万元，占1.11%；住房保障支出10万元，占2.01%。

（三）财政拨款支出决算具体情况

2022年度财政拨款支出年初预算数为497.53万元，支出决算数为497.42万元，完成年初预算的99.98%，其中：

1、一般公共服务支出（类）其他共产党事务支出（款）事业运行（项）。年初预算为462.86万元，支出决算为460.82万元，完成年初预算的99.56%，决算数小于年初预算数的主要原因是：疫情原因，差旅活动减少。

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）。

年初预算为19.17万元，支出决算为21.1万元，完成年初预算的110%，决算数大于年初预算数。主要原因是年中追加退休经费1.93万元。

3、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）。年初预算为5.5万元，支出决算为5.5万元，完成年初预算的100%，决算数等于年初预算数。

4、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。年初预算为10万元，支出决算为10万元，完成年初预算的100%，决算数等于年初预算数。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2022年度财政拨款基本支出201.54万元，其中：

人员经费168.92万元，占基本支出的83.81%，主要包括基本工资、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、其他社会保障缴费、住房公积金；

公用经费32.62万元，占基本支出的16.19%，主要包括办公费、印刷费、

水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、租赁费、培训费、公务接待费、劳务费、工会经费、福利费、其他交通费、其他商品和服务支出。

七、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

2022年度“三公”经费财政拨款支出预算为0.3万元，支出决算为0.08万元，完成预算的26.67%，其中：

因公出国（境）费支出预算为0万元，支出决算为0万元，本单位没有因公出国（境）费支出。

公务接待费支出预算为0.3万元，支出决算为0.08万元，完成预算的26.67%，决算数小于预算数的主要原因是受疫情影响，公务活动较预计减少，与上年相比减少0.01万元，减少13.24%，主要原因是受疫情影响，公务活动较预计减少。

公务用车购置费支出预算为0万元，支出决算为0万元，本单位没有公务用车购置费用支出。

公务用车运行维护费支出预算为0万元，支出决算为0万元，本单位没有公务用车运行维护费用支出。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2022年度“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%；因公出国（境）费支出决算0万元，占0%；公务用车购置费及运行维护费支出决算0万元，占0%。其中：

1、因公出国（境）费支出决算为0万元，全年安排因公出国（境）团组0个，累计0人次。

2、公务接待费支出决算为0.08万元，全年共接待来访团组1个、来宾19

人次，主要是学校访问交流发生的接待支出。

3、公务用车购置费及运行维护费支出决算为 0 万元，其中：公务用车购置费 0 万元，湖南省老干部大学更新公务用车 0 辆。公务用车运行维护费 0 万元，截止 2022 年 12 月 31 日，我单位开支财政拨款的公务用车保有量为 0 辆。

八、政府性基金预算收入支出决算情况

2022年度本单位无政府性基金预算收入支出，故公开表07表为空表。

九、关于机关运行经费支出说明

本单位2022年度机关运行经费支出32.62万元，比年初预算数减少2.86万元，降低8.1%。主要原因是：因疫情差旅活动减少。

十、一般性支出情况说明

2022年本单位开支会议费0万元，未召开会议，人数0人；开支培训费1.2万元：用于开展职工继续教育培训，人数2人，内容为财务管理；开展事业单位工作人员网络平台培训，人数7人，内容为事业单位工作人员专业科目培训及公需科目培训；开展中国老年大学标准示范校认证培训，人数2人，内容为中国老年大学标准示范校标准化概论、体系、认证细则。未举办节庆、晚会、论坛、赛事活动，开支0万元。

十一、关于政府采购支出说明

本单位2022年度政府采购支出总额84.42万元，其中：政府采购货物支出82.83万元、政府采购工程支出0 万元、政府采购服务支出1.59万元。授予中小企业合同金额76.34万元，占政府采购支出总额的90.43%，其中：授予小微企业合同金额76.34万元，占政府采购支出总额金额的90.43%。货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的90.24%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的100%。

十二、关于国有资产占用情况说明

截至2022年12月31日，本单位共有车辆0辆。其中，主要领导干部用车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0辆；单位价值50万元以上通用设备0台（套）；单位价值100万元以上专用设备0台（套）。

十三、关于2022年度预算绩效情况说明

（一）部门整体支出绩效情况

2022年我单位年初预算收入787.53万元。其中，一般公共预算财政拨款收入497.53万元，事业收入290万元。调整预算数855.68万元，较年初预算数增加71.59万元。其中，一般公共预算财政拨款收入调整500.34万元，相较年初数增加6.25万元，为年中追加的人员经费；事业收入调整预算数288.65万元，为年末学费专户收入出现短收，相较年初预算数调整减少1.35万元。另年初结转和结余学费专户收入66.69万元。

2022年年初预算数本年支出787.53万元。其中基本支出202.53万元（人员经费支出167.05万元，日常公用经费支出35.48万元），项目支出585万元。

（二）存在的问题及原因分析

1、本年度整体支出及项目支出预算执行存在差额，其他交通费用、办公费、差旅费、办公设备购置等项目预算执行率偏低。主要原因为受疫情影响，2022年全年未能正常开课，相关校园教学活动及外出教学交流活动未能正常开展，导致交通、办公、差旅及设备采购更新等未能按计划执行。

2、政府采购部分设备单价超标。依照《湖南省省直行政事业单位国有资产配置管理办法》，我单位2022年1月采购的一批设备中，存在一台笔记本电脑、一台台式电脑、一台数字照相机单项采购价值超标的情况。原

因为所采购设备均属于教学专用设备，考虑到相关教学活动的专业性要求，上述设备性能均高于一般办公设备，故其单项价格相对较高，该部分采购事前已征询财政厅资产处意见。

3、单位整体支出绩效目标与产出的数量指标、质量指标缺乏对应性，各指标间衔接性不足，系统性不强；对项目绩效目标的设定和各项指标的理解、认识还有待进一步提高，项目绩效目标有待进一步明确细化，可衡量性和可实现性有待进一步加强。

（三）下一步改进措施

1、完善制度，提高单位资金利用率。进一步明确单位整体支出绩效评价的内容和范围，制定更加完善的绩效评价体系制度。下一步将根据单位业务实际情况科学制定并完善单位整体支出绩效目标和指标量化。

2、强化工作流程评价反馈管理，提高部门工作效率。积极开展绩效监控工作，及时发现和解决问题，完善预算管理，促进绩效目标的实现，并坚持多方参与，明确牵头主体，发挥业务部门主体作用，结合工作流程深入开展绩效评价工作。

3、继续加强有关人员培训，针对《预算法》、《行政事业单位会计制度》等学习培训，切实提高部门预算收支管理水平和单位资产管理水平。

第四部分

名词解释

一、机关运行经费：是指各单位的公用经费，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、专用资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。

二、“三公”经费：纳入省（市/县）财政预算管理的“三公”经费，是指用一般公共预算拨款安排的公务接待费、公务用车购置及运行维护费和因公出国（境）费。其中，公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待支出；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），以及燃料费、维修费、保险费等支出；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。