

青岛市老年大学  
2023年单位预算

# 目 录

## 第一部分 青岛市老年大学单位概况

一、主要职能

二、机构设置

## 第二部分 青岛市老年大学2023年单位预算表

表一 单位预算收支总表

表二 单位预算收入总表

表三 单位预算支出总表

表四 单位预算财政拨款收支总表

表五 一般公共预算财政拨款支出表

表六 一般公共预算基本支出表（部门经济分类）

表七 一般公共预算基本支出表（政府经济分类）

表八 政府性基金预算财政拨款支出表

表九 单位一般公共预算“三公”经费支出情况表

表十 政府采购预算表

## 第三部分 青岛市老年大学2023年单位预算情况和重要事项说明

## 第四部分 名词解释

# 第一部分

## 青岛市老年大学单位概况

### 一、主要职能

- （一）开展离退休干部和老年人继续教育；
- （二）承担市委老干部党校培训计划实施；
- （三）组织老年大学学员党建活动；
- （四）负责学校学科建设和教师队伍建设；
- （五）开展老年教育理论研究和老年教育合作交流；
- （六）组织志愿服务和关心下一代活动；
- （七）对全市老干部局系统老年大学进行业务指导，承担全市老干部局系统老年大学校长联席会日常工作；
- （八）完成市委老干部局交办的其他任务。

### 二、机构设置

青岛市老年大学单位内设机构共4个，分别为：

1. 办公室（挂安全保障处牌子）
2. 教务处
3. 学员管理处
4. 教研处

## 第二部分

# 青州市老年大学2023年单位预算表

公开表1

### 单位预算收支总表

单位名称：青州市老年大学

金额单位：万元

| 序号 | 收入             |          | 支出              |          |
|----|----------------|----------|-----------------|----------|
|    | 项目             | 预算数      | 项目              | 预算数      |
| 栏次 | 1              | 2        | 3               | 4        |
| 1  | 一、一般公共预算拨款收入   | 1,283.83 | 一、一般公共服务支出      | 1,192.74 |
| 2  | 二、政府性基金预算拨款收入  | 0.00     | 二、外交支出          | 0.00     |
| 3  | 三、国有资本经营预算拨款收入 | 0.00     | 三、国防支出          | 0.00     |
| 4  | 四、财政专户管理资金收入   | 0.00     | 四、公共安全支出        | 0.00     |
| 5  | 五、事业收入         | 0.00     | 五、教育支出          | 0.00     |
| 6  | 六、事业单位经营收入     | 0.00     | 六、科学技术支出        | 0.00     |
| 7  | 七、上级补助收入       | 0.00     | 七、文化旅游体育与传媒支出   | 0.00     |
| 8  | 八、附属单位上缴收入     | 0.00     | 八、社会保障和就业支出     | 51.63    |
| 9  | 九、其他收入         | 0.00     | 九、社会保险基金支出      | 0.00     |
| 10 |                |          | 十、卫生健康支出        | 0.00     |
| 11 |                |          | 十一、节能环保支出       | 0.00     |
| 12 |                |          | 十二、城乡社区支出       | 0.00     |
| 13 |                |          | 十三、农林水支出        | 0.00     |
| 14 |                |          | 十四、交通运输支出       | 0.00     |
| 15 |                |          | 十五、资源勘探工业信息等支出  | 0.00     |
| 16 |                |          | 十六、商业服务业等支出     | 0.00     |
| 17 |                |          | 十七、金融支出         | 0.00     |
| 18 |                |          | 十八、援助其他地区支出     | 0.00     |
| 19 |                |          | 十九、自然资源海洋气象等支出  | 0.00     |
| 20 |                |          | 二十、住房保障支出       | 39.46    |
| 21 |                |          | 二十一、粮油物资储备支出    | 0.00     |
| 22 |                |          | 二十二、国有资本经营预算支出  | 0.00     |
| 23 |                |          | 二十三、灾害防治及应急管理支出 | 0.00     |
| 24 |                |          | 二十四、预备费         | 0.00     |
| 25 |                |          | 二十五、其他支出        | 0.00     |
| 26 |                |          | 二十六、转移性支出       | 0.00     |
| 27 |                |          | 二十七、债务还本支出      | 0.00     |
| 28 |                |          | 二十八、债务付息支出      | 0.00     |
| 29 |                |          | 二十九、债务发行费用支出    | 0.00     |

| 序号 | 收入     |          | 支出             |          |
|----|--------|----------|----------------|----------|
|    | 项目     | 预算数      | 项目             | 预算数      |
| 栏次 | 1      | 2        | 3              | 4        |
| 30 |        |          | 三十、抗疫特别国债安排的支出 | 0.00     |
| 31 | 本年收入合计 | 1,283.83 | 本年支出合计         | 1,283.83 |
| 32 | 上年结转结余 | 0.00     | 年终结转结余         | 0.00     |
| 33 | 收入总计   | 1,283.83 | 支出总计           | 1,283.83 |

注：报表金额单位转换时可能存在四舍五入尾数误差。

## 单位预算收入总表

单位名称：青岛市老年大学

金额单位：万元

| 序号 | 功能分类科目  |                  | 合计       | 本年收入     |          |        |      |      |        |          |      | 上年结转 |
|----|---------|------------------|----------|----------|----------|--------|------|------|--------|----------|------|------|
|    | 科目编码    | 科目名称             |          | 小计       | 财政拨款收入   | 财政专户收入 | 事业收入 | 经营收入 | 上级补助收入 | 附属单位上缴收入 | 其他收入 |      |
| 栏次 | 1       | 2                | 3        | 4        | 5        | 6      | 7    | 8    | 9      | 10       | 11   | 12   |
| 1  |         | 合计               | 1,283.83 | 1,283.83 | 1,283.83 | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00   | 0.00     | 0.00 | 0.00 |
| 2  | 201     | 一般公共服务支出         | 1,192.74 | 1,192.74 | 1,192.74 | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00   | 0.00     | 0.00 | 0.00 |
| 3  | 20136   | 其他共产党事务支出        | 1,192.74 | 1,192.74 | 1,192.74 | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00   | 0.00     | 0.00 | 0.00 |
| 4  | 2013601 | 行政运行             | 457.74   | 457.74   | 457.74   | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00   | 0.00     | 0.00 | 0.00 |
| 5  | 2013602 | 一般行政管理事务         | 735.00   | 735.00   | 735.00   | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00   | 0.00     | 0.00 | 0.00 |
| 6  | 208     | 社会保障和就业支出        | 51.63    | 51.63    | 51.63    | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00   | 0.00     | 0.00 | 0.00 |
| 7  | 20805   | 行政事业单位养老支出       | 51.63    | 51.63    | 51.63    | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00   | 0.00     | 0.00 | 0.00 |
| 8  | 2080505 | 机关事业单位基本养老保险缴费支出 | 34.42    | 34.42    | 34.42    | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00   | 0.00     | 0.00 | 0.00 |
| 9  | 2080506 | 机关事业单位职业年金缴费支出   | 17.21    | 17.21    | 17.21    | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00   | 0.00     | 0.00 | 0.00 |
| 10 | 221     | 住房保障支出           | 39.46    | 39.46    | 39.46    | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00   | 0.00     | 0.00 | 0.00 |
| 11 | 22102   | 住房改革支出           | 39.46    | 39.46    | 39.46    | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00   | 0.00     | 0.00 | 0.00 |
| 12 | 2210201 | 住房公积金            | 39.46    | 39.46    | 39.46    | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00   | 0.00     | 0.00 | 0.00 |

注：报表金额单位转换时可能存在四舍五入尾数误差。

单位预算支出总表

单位名称：青岛市老年大学

金额单位：万元

| 序号 | 功能分类科目  |                  | 本年支出合计   | 基本支出   | 项目支出   | 经营支出 | 上缴上级支出 | 对附属单位补助支出 | 年终结转结余 |
|----|---------|------------------|----------|--------|--------|------|--------|-----------|--------|
|    | 科目编码    | 科目名称             |          |        |        |      |        |           |        |
| 栏次 | 1       | 2                | 3        | 4      | 5      | 6    | 7      | 8         | 9      |
| 1  |         | 合计               | 1,283.83 | 548.83 | 735.00 | 0.00 | 0.00   | 0.00      | 0.00   |
| 2  | 201     | 一般公共服务支出         | 1,192.74 | 457.74 | 735.00 | 0.00 | 0.00   | 0.00      | 0.00   |
| 3  | 20136   | 其他共产党事务支出        | 1,192.74 | 457.74 | 735.00 | 0.00 | 0.00   | 0.00      | 0.00   |
| 4  | 2013601 | 行政运行             | 457.74   | 457.74 | 0.00   | 0.00 | 0.00   | 0.00      | 0.00   |
| 5  | 2013602 | 一般行政管理事务         | 735.00   | 0.00   | 735.00 | 0.00 | 0.00   | 0.00      | 0.00   |
| 6  | 208     | 社会保障和就业支出        | 51.63    | 51.63  | 0.00   | 0.00 | 0.00   | 0.00      | 0.00   |
| 7  | 20805   | 行政事业单位养老支出       | 51.63    | 51.63  | 0.00   | 0.00 | 0.00   | 0.00      | 0.00   |
| 8  | 2080505 | 机关事业单位基本养老保险缴费支出 | 34.42    | 34.42  | 0.00   | 0.00 | 0.00   | 0.00      | 0.00   |
| 9  | 2080506 | 机关事业单位职业年金缴费支出   | 17.21    | 17.21  | 0.00   | 0.00 | 0.00   | 0.00      | 0.00   |
| 10 | 221     | 住房保障支出           | 39.46    | 39.46  | 0.00   | 0.00 | 0.00   | 0.00      | 0.00   |
| 11 | 22102   | 住房改革支出           | 39.46    | 39.46  | 0.00   | 0.00 | 0.00   | 0.00      | 0.00   |
| 12 | 2210201 | 住房公积金            | 39.46    | 39.46  | 0.00   | 0.00 | 0.00   | 0.00      | 0.00   |

注：报表金额单位转换时可能存在四舍五入尾数误差。

## 单位预算财政拨款收支总表

单位名称：青岛市老年大学

金额单位：万元

| 序号 | 收入           |          | 支出              |          |            |             |              |
|----|--------------|----------|-----------------|----------|------------|-------------|--------------|
|    | 项目           | 金额       | 项目              | 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            | 2        | 3               | 4        | 5          | 6           | 7            |
| 1  | 一、一般公共预算拨款   | 1,283.83 | 一、一般公共服务支出      | 1,192.74 | 1,192.74   | 0.00        | 0.00         |
| 2  | 二、政府性基金预算拨款  | 0.00     | 二、外交支出          | 0.00     | 0.00       | 0.00        | 0.00         |
| 3  | 三、国有资本经营预算拨款 | 0.00     | 三、国防支出          | 0.00     | 0.00       | 0.00        | 0.00         |
| 4  |              |          | 四、公共安全支出        | 0.00     | 0.00       | 0.00        | 0.00         |
| 5  |              |          | 五、教育支出          | 0.00     | 0.00       | 0.00        | 0.00         |
| 6  |              |          | 六、科学技术支出        | 0.00     | 0.00       | 0.00        | 0.00         |
| 7  |              |          | 七、文化旅游体育与传媒支出   | 0.00     | 0.00       | 0.00        | 0.00         |
| 8  |              |          | 八、社会保障和就业支出     | 51.63    | 51.63      | 0.00        | 0.00         |
| 9  |              |          | 九、社会保险基金支出      | 0.00     | 0.00       | 0.00        | 0.00         |
| 10 |              |          | 十、卫生健康支出        | 0.00     | 0.00       | 0.00        | 0.00         |
| 11 |              |          | 十一、节能环保支出       | 0.00     | 0.00       | 0.00        | 0.00         |
| 12 |              |          | 十二、城乡社区支出       | 0.00     | 0.00       | 0.00        | 0.00         |
| 13 |              |          | 十三、农林水支出        | 0.00     | 0.00       | 0.00        | 0.00         |
| 14 |              |          | 十四、交通运输支出       | 0.00     | 0.00       | 0.00        | 0.00         |
| 15 |              |          | 十五、资源勘探工业信息等支出  | 0.00     | 0.00       | 0.00        | 0.00         |
| 16 |              |          | 十六、商业服务业等支出     | 0.00     | 0.00       | 0.00        | 0.00         |
| 17 |              |          | 十七、金融支出         | 0.00     | 0.00       | 0.00        | 0.00         |
| 18 |              |          | 十八、援助其他地区支出     | 0.00     | 0.00       | 0.00        | 0.00         |
| 19 |              |          | 十九、自然资源海洋气象等支出  | 0.00     | 0.00       | 0.00        | 0.00         |
| 20 |              |          | 二十、住房保障支出       | 39.46    | 39.46      | 0.00        | 0.00         |
| 21 |              |          | 二十一、粮油物资储备支出    | 0.00     | 0.00       | 0.00        | 0.00         |
| 22 |              |          | 二十二、国有资本经营预算支出  | 0.00     | 0.00       | 0.00        | 0.00         |
| 23 |              |          | 二十三、灾害防治及应急管理支出 | 0.00     | 0.00       | 0.00        | 0.00         |
| 24 |              |          | 二十四、预备费         | 0.00     | 0.00       | 0.00        | 0.00         |



| 序号 | 收入           |          | 支出             |          |            |             |              |
|----|--------------|----------|----------------|----------|------------|-------------|--------------|
|    | 项目           | 金额       | 项目             | 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            | 2        | 3              | 4        | 5          | 6           | 7            |
| 25 |              |          | 二十五、其他支出       | 0.00     | 0.00       | 0.00        | 0.00         |
| 26 |              |          | 二十六、转移性支出      | 0.00     | 0.00       | 0.00        | 0.00         |
| 27 |              |          | 二十七、债务还本支出     | 0.00     | 0.00       | 0.00        | 0.00         |
| 28 |              |          | 二十八、债务付息支出     | 0.00     | 0.00       | 0.00        | 0.00         |
| 29 |              |          | 二十九、债务发行费用支出   | 0.00     | 0.00       | 0.00        | 0.00         |
| 30 |              |          | 三十、抗疫特别国债安排的支出 | 0.00     | 0.00       | 0.00        | 0.00         |
| 31 | 本年收入合计       | 1,283.83 | 本年支出合计         | 1,283.83 | 1,283.83   | 0.00        | 0.00         |
| 32 | 年初财政拨款结转和结余  | 0.00     | 年末财政拨款结转和结余    | 0.00     | 0.00       | 0.00        | 0.00         |
| 33 | 一、一般公共预算拨款   | 0.00     |                |          |            |             |              |
| 34 | 二、政府性基金预算拨款  | 0.00     |                |          |            |             |              |
| 35 | 三、国有资本经营预算拨款 | 0.00     |                |          |            |             |              |
| 36 | 收入总计         | 1,283.83 | 支出总计           | 1,283.83 | 1,283.83   | 0.00        | 0.00         |

注：报表金额单位转换时可能存在四舍五入尾数误差。

## 一般公共预算财政拨款支出表

单位名称：青岛市老年大学

金额单位：万元

| 序号 | 支出功能分类科目 |                  | 合计       | 基本支出   |        |       | 项目支出   |
|----|----------|------------------|----------|--------|--------|-------|--------|
|    | 科目编码     | 科目名称             |          | 小计     | 人员经费   | 公用经费  |        |
| 栏次 | 1        | 2                | 3        | 4      | 5      | 6     | 7      |
| 1  |          | 合计               | 1,283.83 | 548.83 | 527.39 | 21.44 | 735.00 |
| 2  | 201      | 一般公共服务支出         | 1,192.74 | 457.74 | 436.30 | 21.44 | 735.00 |
| 3  | 20136    | 其他共产党事务支出        | 1,192.74 | 457.74 | 436.30 | 21.44 | 735.00 |
| 4  | 2013601  | 行政运行             | 457.74   | 457.74 | 436.30 | 21.44 | 0.00   |
| 5  | 2013602  | 一般行政管理事务         | 735.00   | 0.00   | 0.00   | 0.00  | 735.00 |
| 6  | 208      | 社会保障和就业支出        | 51.63    | 51.63  | 51.63  | 0.00  | 0.00   |
| 7  | 20805    | 行政事业单位养老支出       | 51.63    | 51.63  | 51.63  | 0.00  | 0.00   |
| 8  | 2080505  | 机关事业单位基本养老保险缴费支出 | 34.42    | 34.42  | 34.42  | 0.00  | 0.00   |
| 9  | 2080506  | 机关事业单位职业年金缴费支出   | 17.21    | 17.21  | 17.21  | 0.00  | 0.00   |
| 10 | 221      | 住房保障支出           | 39.46    | 39.46  | 39.46  | 0.00  | 0.00   |
| 11 | 22102    | 住房改革支出           | 39.46    | 39.46  | 39.46  | 0.00  | 0.00   |
| 12 | 2210201  | 住房公积金            | 39.46    | 39.46  | 39.46  | 0.00  | 0.00   |

注：1. 报表金额单位转换时可能存在四舍五入尾数误差。

## 一般公共预算基本支出表（部门经济分类）

单位名称：青岛市老年大学

金额单位：万元

| 序号 | 支出单位经济分类科目 |                | 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  |
| 栏次 | 1          | 2              | 3          | 4      | 5     |
| 1  |            | 合计             | 548.83     | 527.39 | 21.44 |
| 2  | 301        | 工资福利支出         | 439.82     | 439.82 | 0.00  |
| 3  | 30101      | 基本工资           | 95.39      | 95.39  | 0.00  |
| 4  | 30102      | 津贴补贴           | 144.24     | 144.24 | 0.00  |
| 5  | 30103      | 奖金             | 1.40       | 1.40   | 0.00  |
| 6  | 30107      | 绩效工资           | 79.18      | 79.18  | 0.00  |
| 7  | 3010701    | 事业人员基础性绩效工资    | 36.32      | 36.32  | 0.00  |
| 8  | 3010702    | 事业人员奖励性绩效工资    | 36.32      | 36.32  | 0.00  |
| 9  | 3010703    | 事业人员年终绩效       | 6.55       | 6.55   | 0.00  |
| 10 | 30108      | 机关事业单位基本养老保险缴费 | 34.42      | 34.42  | 0.00  |
| 11 | 30109      | 职业年金缴费         | 17.21      | 17.21  | 0.00  |
| 12 | 30110      | 职工基本医疗保险缴费     | 27.04      | 27.04  | 0.00  |
| 13 | 30112      | 其他社会保障缴费       | 1.48       | 1.48   | 0.00  |
| 14 | 30113      | 住房公积金          | 39.46      | 39.46  | 0.00  |
| 15 | 302        | 商品和服务支出        | 25.12      | 3.68   | 21.44 |
| 16 | 30201      | 办公费            | 4.42       | 0.00   | 4.42  |
| 17 | 30211      | 差旅费            | 5.00       | 0.00   | 5.00  |
| 18 | 30212      | 因公出国（境）费用      | 2.00       | 0.00   | 2.00  |
| 19 | 30217      | 公务接待费          | 2.00       | 0.00   | 2.00  |
| 20 | 30228      | 工会经费           | 3.68       | 3.68   | 0.00  |
| 21 | 30231      | 公务用车运行维护费      | 2.50       | 0.00   | 2.50  |
| 22 | 30239      | 其他交通费用         | 5.12       | 0.00   | 5.12  |
| 23 | 30299      | 其他商品和服务支出      | 0.40       | 0.00   | 0.40  |
| 24 | 303        | 对个人和家庭的补助      | 83.89      | 83.89  | 0.00  |

| 序号 | 支出单位经济分类科目 |       | 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 |
| 栏次 | 1          | 2     | 3          | 4     | 5    |
| 25 | 30301      | 离休费   | 15.31      | 15.31 | 0.00 |
| 26 | 30302      | 退休费   | 49.81      | 49.81 | 0.00 |
| 27 | 30307      | 医疗费补助 | 18.77      | 18.77 | 0.00 |

注：1. 报表金额单位转换时可能存在四舍五入尾数误差。

## 一般公共预算基本支出表（政府经济分类）

单位名称：青岛市老年大学

金额单位：万元

| 序号 | 政府经济分类科目 |                 | 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  |
| 栏次 | 1        | 2               | 3          | 4      | 5     |
| 1  |          | 合计              | 548.83     | 527.39 | 21.44 |
| 2  | 501      | 机关工资福利支出        | 0.00       | 0.00   | 0.00  |
| 3  | 50101    | 工资奖金津补贴         | 0.00       | 0.00   | 0.00  |
| 4  | 50102    | 社会保障缴费          | 0.00       | 0.00   | 0.00  |
| 5  | 50103    | 住房公积金           | 0.00       | 0.00   | 0.00  |
| 6  | 50199    | 其他工资福利支出        | 0.00       | 0.00   | 0.00  |
| 7  | 502      | 机关商品和服务支出       | 0.00       | 0.00   | 0.00  |
| 8  | 50201    | 办公经费            | 0.00       | 0.00   | 0.00  |
| 9  | 50202    | 会议费             | 0.00       | 0.00   | 0.00  |
| 10 | 50203    | 培训费             | 0.00       | 0.00   | 0.00  |
| 11 | 50204    | 专用材料购置费         | 0.00       | 0.00   | 0.00  |
| 12 | 50205    | 委托业务费           | 0.00       | 0.00   | 0.00  |
| 13 | 50206    | 公务接待费           | 0.00       | 0.00   | 0.00  |
| 14 | 50207    | 因公出国（境）费用       | 0.00       | 0.00   | 0.00  |
| 15 | 5020701  | 教学科研人员因公出国（境）费用 | 0.00       | 0.00   | 0.00  |
| 16 | 5020702  | 其他因公出国（境）费用     | 0.00       | 0.00   | 0.00  |
| 17 | 50208    | 公务用车运行维护费       | 0.00       | 0.00   | 0.00  |
| 18 | 50209    | 维修（护）费          | 0.00       | 0.00   | 0.00  |
| 19 | 50299    | 其他商品和服务支出       | 0.00       | 0.00   | 0.00  |
| 20 | 503      | 机关资本性支出（一）      | 0.00       | 0.00   | 0.00  |
| 21 | 50301    | 房屋建筑物购建         | 0.00       | 0.00   | 0.00  |
| 22 | 50302    | 基础设施建设          | 0.00       | 0.00   | 0.00  |
| 23 | 50303    | 公务用车购置          | 0.00       | 0.00   | 0.00  |
| 24 | 50305    | 土地征迁补偿和安置支出     | 0.00       | 0.00   | 0.00  |

| 序号 | 政府经济分类科目 |            | 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  |
| 栏次 | 1        | 2          | 3          | 4      | 5     |
| 25 | 50306    | 设备购置       | 0.00       | 0.00   | 0.00  |
| 26 | 50307    | 大型修缮       | 0.00       | 0.00   | 0.00  |
| 27 | 50399    | 其他资本性支出    | 0.00       | 0.00   | 0.00  |
| 28 | 504      | 机关资本性支出（二） | 0.00       | 0.00   | 0.00  |
| 29 | 50401    | 房屋建筑物购建    | 0.00       | 0.00   | 0.00  |
| 30 | 50402    | 基础设施建设     | 0.00       | 0.00   | 0.00  |
| 31 | 50403    | 公务用车购置     | 0.00       | 0.00   | 0.00  |
| 32 | 50404    | 设备购置       | 0.00       | 0.00   | 0.00  |
| 33 | 50405    | 大型修缮       | 0.00       | 0.00   | 0.00  |
| 34 | 50499    | 其他资本性支出    | 0.00       | 0.00   | 0.00  |
| 35 | 505      | 对事业单位经常性补助 | 464.94     | 443.50 | 21.44 |
| 36 | 50501    | 工资福利支出     | 439.82     | 439.82 | 0.00  |
| 37 | 50502    | 商品和服务支出    | 25.12      | 3.68   | 21.44 |
| 38 | 50599    | 其他对事业单位补助  | 0.00       | 0.00   | 0.00  |
| 39 | 506      | 对事业单位资本性补助 | 0.00       | 0.00   | 0.00  |
| 40 | 50601    | 资本性支出（一）   | 0.00       | 0.00   | 0.00  |
| 41 | 5060113  | 公务用车购置     | 0.00       | 0.00   | 0.00  |
| 42 | 50602    | 资本性支出（二）   | 0.00       | 0.00   | 0.00  |
| 43 | 507      | 对企业补助      | 0.00       | 0.00   | 0.00  |
| 44 | 50701    | 费用补贴       | 0.00       | 0.00   | 0.00  |
| 45 | 50702    | 利息补贴       | 0.00       | 0.00   | 0.00  |
| 46 | 50799    | 其他对企业补助    | 0.00       | 0.00   | 0.00  |
| 47 | 508      | 对企业资本性支出   | 0.00       | 0.00   | 0.00  |
| 48 | 50803    | 资本金注入（一）   | 0.00       | 0.00   | 0.00  |
| 49 | 50804    | 资本金注入（二）   | 0.00       | 0.00   | 0.00  |
| 50 | 50805    | 政府投资基金股权投资 | 0.00       | 0.00   | 0.00  |
| 51 | 50899    | 其他对企业性支出   | 0.00       | 0.00   | 0.00  |
| 52 | 509      | 对个人和家庭的补助  | 83.89      | 83.89  | 0.00  |

| 序号 | 政府经济分类科目 |               | 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 |
| 栏次 | 1        | 2             | 3          | 4     | 5    |
| 53 | 50901    | 社会福利和救助       | 18.77      | 18.77 | 0.00 |
| 54 | 50902    | 助学金           | 0.00       | 0.00  | 0.00 |
| 55 | 50903    | 个人农业生产补贴      | 0.00       | 0.00  | 0.00 |
| 56 | 50905    | 离退休费          | 65.12      | 65.12 | 0.00 |
| 57 | 50999    | 其他对个人和家庭补助    | 0.00       | 0.00  | 0.00 |
| 58 | 510      | 对社会保障基金补助     | 0.00       | 0.00  | 0.00 |
| 59 | 51002    | 对社会保险基金补助     | 0.00       | 0.00  | 0.00 |
| 60 | 51003    | 补充全国社会保障基金    | 0.00       | 0.00  | 0.00 |
| 61 | 51004    | 对机关事业单位职业年金补助 | 0.00       | 0.00  | 0.00 |
| 62 | 511      | 债务利息及费用支出     | 0.00       | 0.00  | 0.00 |
| 63 | 51101    | 国内债务付息        | 0.00       | 0.00  | 0.00 |
| 64 | 51102    | 国外债务付息        | 0.00       | 0.00  | 0.00 |
| 65 | 51103    | 国内债务发行费用      | 0.00       | 0.00  | 0.00 |
| 66 | 51104    | 国外债务发行费用      | 0.00       | 0.00  | 0.00 |
| 67 | 512      | 债务还本支出        | 0.00       | 0.00  | 0.00 |
| 68 | 51201    | 国内债务还本        | 0.00       | 0.00  | 0.00 |
| 69 | 51202    | 国外债务还本        | 0.00       | 0.00  | 0.00 |
| 70 | 513      | 转移性支出         | 0.00       | 0.00  | 0.00 |
| 71 | 51301    | 上下级政府间转移性支出   | 0.00       | 0.00  | 0.00 |
| 72 | 51302    | 援助其他地区支出      | 0.00       | 0.00  | 0.00 |
| 73 | 51303    | 债务转贷          | 0.00       | 0.00  | 0.00 |
| 74 | 51304    | 调出资金          | 0.00       | 0.00  | 0.00 |
| 75 | 51305    | 安排预算稳定调节基金    | 0.00       | 0.00  | 0.00 |
| 76 | 51306    | 补充预算周转金       | 0.00       | 0.00  | 0.00 |
| 77 | 514      | 预备费及预留        | 0.00       | 0.00  | 0.00 |
| 78 | 51401    | 预备费           | 0.00       | 0.00  | 0.00 |
| 79 | 51402    | 预留            | 0.00       | 0.00  | 0.00 |
| 80 | 599      | 其他支出          | 0.00       | 0.00  | 0.00 |

| 序号 | 政府经济分类科目 |                    | 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 |
| 栏次 | 1        | 2                  | 3          | 4    | 5    |
| 81 | 59906    | 赠与                 | 0.00       | 0.00 | 0.00 |
| 82 | 59907    | 国家赔偿费用支出           | 0.00       | 0.00 | 0.00 |
| 83 | 59908    | 对民间非营利组织和群众性自治组织补贴 | 0.00       | 0.00 | 0.00 |
| 84 | 59909    | 经常性赠与              | 0.00       | 0.00 | 0.00 |
| 85 | 59999    | 其他支出               | 0.00       | 0.00 | 0.00 |

注：1. 报表金额单位转换时可能存在四舍五入尾数误差。



政府性基金预算财政拨款支出表

单位名称： 青岛市老年大学

金额单位： 万元

| 序号 | 支出功能分类科目 |      | 合计   | 基本支出 | 项目支出 |
|----|----------|------|------|------|------|
|    | 科目编码     | 科目名称 |      |      |      |
| 栏次 | 1        | 2    | 3    | 4    | 5    |
| 1  |          | 合计   | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

注：1. 报表金额单位转换时可能存在四舍五入尾数误差。  
2. 本单位2023年无政府性基金预算财政拨款安排的支出，故本表无数据。

## 单位一般公共预算“三公”经费支出情况表

单位名称：青岛市老年大学

金额单位：万元

| 序号 | 项目           | 资金性质 |            |           |              |
|----|--------------|------|------------|-----------|--------------|
|    |              | 合计   | 一般公共预算财政拨款 | 政府性基金财政拨款 | 国有资本经营预算财政拨款 |
| 栏次 | 1            | 2    | 3          | 4         | 5            |
| 1  | 合计           | 6.50 | 6.50       | 0.00      | 0.00         |
| 2  | “三公”经费合计     | 6.50 | 6.50       | 0.00      | 0.00         |
| 3  | 一、因公出国（境）费   | 2.00 | 2.00       | 0.00      | 0.00         |
| 4  | 二、公务用车购置及运行费 | 2.50 | 2.50       | 0.00      | 0.00         |
| 5  | 其中：公务用车购置费   | 0.00 | 0.00       | 0.00      | 0.00         |
| 6  | 公务用车运行维护费    | 2.50 | 2.50       | 0.00      | 0.00         |
| 7  | 三、公务接待费      | 2.00 | 2.00       | 0.00      | 0.00         |

注：1. 报表金额单位转换时可能存在四舍五入尾数误差。

### 政府采购预算表

单位名称：青岛市老年大学

单位：万元

| 功能科目编码及<br>名称         | 采购品目                   | 采购类<br>别 | 资 金 来 源 |       |            |             |              |              |          |               |          | 中小微企业预留<br>份额 |
|-----------------------|------------------------|----------|---------|-------|------------|-------------|--------------|--------------|----------|---------------|----------|---------------|
|                       |                        |          | 合计      | 财政拨款  |            |             |              | 财政专户管理<br>资金 | 单位资<br>金 | 使用非财政拨款<br>结余 | 上年结<br>转 |               |
|                       |                        |          |         | 小计    | 一般公共<br>预算 | 政府性基金<br>预算 | 国有资本经营<br>预算 |              |          |               |          |               |
|                       |                        | 合计       | 55.92   | 55.92 | 55.92      | 0.00        | 0.00         | 0.00         | 0.00     | 0.00          | 0.00     | 55.92         |
| [2013601]行政<br>运行     | [ ]复印纸                 | 货物       | 0.66    | 0.66  | 0.66       | 0.00        | 0.00         | 0.00         | 0.00     | 0.00          | 0.00     | 0.66          |
| [2013601]行政<br>运行     | [ ]车辆保险                | 服务       | 0.20    | 0.20  | 0.20       | 0.00        | 0.00         | 0.00         | 0.00     | 0.00          | 0.00     | 0.20          |
| [2013601]行政<br>运行     | [ ]车辆加油                | 服务       | 0.50    | 0.50  | 0.50       | 0.00        | 0.00         | 0.00         | 0.00     | 0.00          | 0.00     | 0.50          |
| [2013601]行政<br>运行     | [ ]车辆维修                | 服务       | 1.80    | 1.80  | 1.80       | 0.00        | 0.00         | 0.00         | 0.00     | 0.00          | 0.00     | 1.80          |
| [2013602]一般<br>行政管理事务 | [A02010105]台<br>式计算机   | 货物       | 3.75    | 3.75  | 3.75       | 0.00        | 0.00         | 0.00         | 0.00     | 0.00          | 0.00     | 3.75          |
| [2013602]一般<br>行政管理事务 | [A02010108]便<br>携式计算机  | 货物       | 1.10    | 1.10  | 1.10       | 0.00        | 0.00         | 0.00         | 0.00     | 0.00          | 0.00     | 1.10          |
| [2013602]一般<br>行政管理事务 | [A02021004]A4<br>彩色打印机 | 货物       | 1.20    | 1.20  | 1.20       | 0.00        | 0.00         | 0.00         | 0.00     | 0.00          | 0.00     | 1.20          |
| [2013602]一般<br>行政管理事务 | [C21040000]物<br>业管理服务  | 服务       | 2.71    | 2.71  | 2.71       | 0.00        | 0.00         | 0.00         | 0.00     | 0.00          | 0.00     | 2.71          |
| [2013602]一般<br>行政管理事务 | [C23019900]其<br>他法律服务  | 服务       | 2.00    | 2.00  | 2.00       | 0.00        | 0.00         | 0.00         | 0.00     | 0.00          | 0.00     | 2.00          |
| [2013602]一般<br>行政管理事务 | [C23090199]其<br>他印刷服务  | 服务       | 40.00   | 40.00 | 40.00      | 0.00        | 0.00         | 0.00         | 0.00     | 0.00          | 0.00     | 40.00         |

| 功能科目编码及<br>名称         | 采购品目                             | 采购类<br>别 | 资 金 来 源 |      |            |             |              |              |          |               | 中小微企业预留<br>份额 |          |
|-----------------------|----------------------------------|----------|---------|------|------------|-------------|--------------|--------------|----------|---------------|---------------|----------|
|                       |                                  |          | 合计      | 财政拨款 |            |             |              | 财政专户管理<br>资金 | 单位资<br>金 | 使用非财政拨款<br>结余 |               | 上年结<br>转 |
|                       |                                  |          |         | 小计   | 一般公共<br>预算 | 政府性基金<br>预算 | 国有资本经营<br>预算 |              |          |               |               |          |
| [2013602]一般<br>行政管理事务 | [C23110300]车<br>辆及其他运输机<br>械租赁服务 | 服务       | 2.00    | 2.00 | 2.00       | 0.00        | 0.00         | 0.00         | 0.00     | 0.00          | 2.00          |          |

注：1. 报表金额单位转换时可能存在四舍五入尾数误差。

## 第三部分

### 2023年单位预算情况和重要事项说明

#### 一、2023年单位预算情况说明

##### （一）2023年预算收支情况说明

按照综合预算的原则，本单位所有收入和支出均纳入单位预算管理。

（1）收入预算：2023年收入预算为1,283.83万元，包括：一般公共预算拨款收入1,283.83万元、政府性基金预算拨款收入0.00万元、国有资本经营预算拨款收入0.00万元、财政专户管理资金收入0.00万元、事业收入0.00万元、事业单位经营收入0.00万元、上级补助收入0.00万元、附属单位上缴收入0.00万元、其他收入0.00万元、上年结转结余0.00万元；

（2）支出预算：2023年支出预算为1,283.83万元，其中基本支出548.83万元、项目支出735.00万元。

##### （3）增减变化情况

2023年收支预算1,283.83万元，较上年预算减少41.72万元，其中：

1. 收入预算减少41.72万元，其中一般公共预算拨款收入减少41.72万元。

2. 支出预算减少41.72万元，其中基本支出减少41.72万元、项目支出减少0万元。

3. 收支预算减少的主要原因是：基本支出人员经费减少。

## **（二）一般公共预算收支情况**

2023年一般公共预算收入1,283.83万元，与上一年相比，减少41.72万元，下降3.15%。主要原因是：基本支出人员经费减少。

2023年一般公共预算支出1,283.83万元，与上一年相比，减少41.72万元，下降3.15%。主要原因是：基本支出人员经费减少。

## **（三）政府性基金预算收支情况**

本单位2023年没有政府性基金预算拨款安排的收入，也没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

## **（四）2023年财政拨款基本支出预算情况说明**

2023年，通过财政拨款安排的基本支出548.83万元，其中：

人员经费527.39万元，按部门预算支出经济分类主要包括：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、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、工会经费、离休费、退休费、医疗费补助。按政府预算支出经济分类主要包括：工资福利支出、商品和服务支出、社会福利和救助、离退休费。

公用经费21.44万元，按部门预算支出经济分类主要包括：办公费、差旅费、因公出国（境）费用、公务接待费、公务用车运行维护费、其他交通费用、其他商品和服务支出。按政府预算支出经济分类主要包括：商品和服务支出。

## **（五）“三公”经费支出情况**

2023年，通过财政拨款安排的“三公”经费预算共6.50万元，与上一年相比，增加2.00万元，增长44.44%。其中：

因公出国（境）经费2.00万元，与上一年相比，增加2.00万元，增长100%，主要原因是：本年度有因公出国（境）计划。

公务用车购置及运行费2.50万元，与上一年相比，增加0.00万元，增长0.00%，其中：公务用车购置费0.00万元，与上一年相比，增加0.00万元，增长--%，主要原因是：本年度无公务用车购置计划；公务用车运行维护费2.50万元，与上一年相比，增加0.00万元，增长0.00%，主要原因是：预计公务用车运行维护费与上年持平。

公务接待费2.00万元，与上一年相比，增加0.00万元，增长0.00%，主要原因是：预计公务接待费与上年持平。

## **二、其他重要事项的情况说明**

### **（一）机关运行经费情况**

机关运行经费是指用于维持行政及参照公务员法管理单位机关运行的经费，青岛市老年大学为事业单位，无机关运行经费。2023年青岛市老年大学的事业运行经费财政拨款预算为21.44万元，与上一年相比，减少6.51万元，下降23.29%。主要原因是：贯彻落实上级过紧日子要求，厉行节约，压减支出。

### **（二）政府采购情况**

2023年本单位政府采购预算总额55.92万元，其中：财政拨款安排55.92万元，其他资金安排0.00万元。政府采购货物预算6.71万元、政府采购工程预算0.00万元、政府采购服务预算49.21万元。

### **（三）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1辆，其中，实物保障用车0辆、机要通信用车0辆、应急保障用车0辆、行政执法用车0辆，执法执勤用车0辆，特种专业技术用车0辆，离退休干部用车1辆，事业单位业务用车0辆，其他用车0辆。其中，其他用车主要是无其他用车；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）。

2023年单位预算安排购置单位价值50万元以上通用设备0台（件、套），单位价值100万元以上专用设备0台（件、套）。

### **（四）预算绩效信息**

#### **（1）预算绩效管理情况**

青岛市老年大学2023年项目支出全面实施绩效目标管理，涉及预算项目支出2个，预算资金735万元，其中财政拨款735万元。拟对老年大学教学业务费等2个项目开展单位重点绩效评价，涉及预算资金735万元，其中财政拨款735万元。根据以前年度绩效评价结果，优化老年大学教学业务费、市老年大学信息化运维项目支出2023年预算安排，进一步改进管理、完善政策。

#### **（2）绩效目标表**

2023年项目支出绩效目标表



#### 4.老年大学教学业务费绩效目标表

406002 青岛市老年大学

单位：万元

|               |                                                                                                                |               |                  |              |             |  |
|---------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|------------------|--------------|-------------|--|
| 项目编码          | 37020023P8800281107<br>1N                                                                                      |               | 项目名称             | 老年大学教学业务费    |             |  |
| 预算规模及<br>资金用途 | 预算数                                                                                                            | 727.00        | 其中：财政<br>资金      | 727.00       | 其他资金        |  |
|               | 保障老年大学教学业务正常运行                                                                                                 |               |                  |              |             |  |
| 资金支出计<br>划（%） | 3 月底                                                                                                           |               | 6 月底             | 10 月底        | 12 月底       |  |
|               | 627.00                                                                                                         |               | 727.00           |              |             |  |
| 绩效目标          | 6.根据老年教育发展规划，开设适合老年人学习的课程，满足老年人日益增长的学习需求。根据教学计划完成每门课程教学任务，改善办学条件，提高办学水平，积极开展丰富多彩的学员活动，扩大社会影响，为岛城文化建设和精神文明贡献力量。 |               |                  |              |             |  |
| 一级指标          | 二级指标                                                                                                           | 三级指标          | 绩效指标描述           | 指标值          | 指标值确定<br>依据 |  |
| 成本指标          | 经济成本指<br>标                                                                                                     | 课程开设成<br>本    | 反映老年大学教育支出成<br>本 | 727 万元       | 历史依据        |  |
| 产出指标          | 数量指标                                                                                                           | 学员数量          | 反映老年大学学员数量情<br>况 | ≥9000 人<br>次 | 历史依据        |  |
|               | 数量指标                                                                                                           | 课程数量          | 反映老年大学课程数量       | ≥50 门        | 历史依据        |  |
|               | 质量指标                                                                                                           | 授课课时达<br>标率   | 完成授课课时达标率        | ≥95%         | 历史依据        |  |
|               | 质量指标                                                                                                           | 教师教学质<br>量达标率 | 反映教师教学质量情况       | ≥95%         | 历史依据        |  |
|               | 时效指标                                                                                                           | 课程开始时<br>间    | 课程开始时间           | 1 月份         | 历史依据        |  |
| 效益指标          | 社会效益指<br>标                                                                                                     | 老年大学政<br>策知晓度 | 老年大学政策知晓度        | ≥90%         | 历史依据        |  |
| 满意度指标         | 服务对象满<br>意度指标                                                                                                  | 学员满意度         | 反映学员满意度情况        | ≥95%         | 历史依据        |  |

## 5.老年大学信息化运维项目经费绩效目标表

406002 青岛市老年大学

单位：万元

|               |                                                                                                           |                      |                   |               |              |             |
|---------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-------------------|---------------|--------------|-------------|
| 项目编码          | 37020023P1300041017<br>5Q                                                                                 |                      | 项目名称              | 老年大学信息化运维项目经费 |              |             |
| 预算规模及<br>资金用途 | 预算数                                                                                                       | 8.00                 | 其中：财政<br>资金       | 8.00          | 其他资金         |             |
|               | 保障老年大学网络平台及教学系统运行维护                                                                                       |                      |                   |               |              |             |
| 资金支出计<br>划（%） | 3 月底                                                                                                      |                      | 6 月底              | 10 月底         | 12 月底        |             |
|               | 8.00                                                                                                      |                      |                   |               |              |             |
| 绩效目标          | 6.加强网络平台日常运行维护，保障学校融媒体中心网络安全，及时发布更新信息，加大宣传力度，提升我校社会知名度。服务学校日常教务教学管理，保障学员网络升级报名顺利进行。确保直播教学平台稳定流畅，满足学员学习需求。 |                      |                   |               |              |             |
| 一级指标          | 二级指标                                                                                                      | 三级指标                 | 绩效指标描述            |               | 指标值          | 指标值确定<br>依据 |
| 成本指标          | 经济成本指<br>标                                                                                                | 教学管理系<br>统运维成本       | 反映老年大学信息化运维<br>成本 |               | ≤8 万元        | 合同约定        |
| 产出指标          | 数量指标                                                                                                      | 浏览量                  | 反映网站浏览量情况         |               | ≥10 万次       | 历史数据        |
|               | 数量指标                                                                                                      | 服务人数                 | 反映信息化系统服务人数       |               | ≥8000 人<br>次 | 历史数据        |
|               | 质量指标                                                                                                      | 数据维护达<br>标率          | 反映数据维护达标情况        |               | ≥90%         | 合同约定        |
|               | 时效指标                                                                                                      | 维修维护及<br>时率          | 反映数据维护及时率         |               | 95%          | 合同约定        |
|               | 质量指标                                                                                                      | 系统正常运<br>转率          | 反映系统正常运转情况        |               | 95%          | 合同约定        |
| 效益指标          | 社会效益指<br>标                                                                                                | 满足教学管<br>理及学员的<br>需求 | 满足教学管理及学员的需<br>求  |               | ≥90%         | 历史依据        |
| 满意度指标         | 服务对象满<br>意度指标                                                                                             | 老干部满意<br>率           | 老干部满意率            |               | ≥90%         | 历史依据        |

## **（五）重点项目情况说明**

### 2023年教学业务费项目情况说明

## 青岛市老年大学教学业务费项目情况说明

### 1. 项目概述

根据市委“三定”方案，为完成市老年大学工作职责，组织老年人开展各类有益身心健康的政治、文化、娱乐、体育等学习教育活动，设立青岛市老年大学教学业务费项目。项目资金用于聘请教师、购置教学用品教学设备、教学楼维修、组织学员演出活动等相关教学支出，保障学员按教学计划完成课程学习，保障老年教育事业可持续发展，为我市精神文明建设贡献力量。

### 2. 立项依据

青岛市老年大学教学业务费项目根据青岛市财政局《关于批复 2023 年市级部门预算的通知》青财预指【2023】1 号，确立实施。

### 3. 实施主体

青岛市老年大学教学业务费项目实施主体为青岛市老年大学。

### 4. 实施方案

青岛市老年大学教学业务费项目按照《青岛市老年教育发展规划》《青岛市老年大学 2023 年工作目标》《青岛市老年大学 2023 年教学计划》有关规定实施。

### 5. 实施周期

青岛市老年大学教学业务费项目为经常性项目，按照自然年度实施，本年度为 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日。

## 6. 年度预算安排

青岛市老年大学教学业务费项目本年度预算 727 万元，财政拨款 627 万元，行政事业性收费安排 100 万元。

## 7. 重点项目绩效目标和指标

青岛市老年大学教学业务费项目绩效目标：根据老年教育发展规划，开设适合老年人学习的课程，满足老年人日益增长的学习需求。根据教学计划完成每门课程教学任务，改善办学条件，提高办学水平，积极开展丰富多彩的学员活动，扩大社会影响，为岛城文化建设和精神文明贡献力量。

青岛市老年大学教学业务费项目绩效指标：

（1）成本指标：经济成本指标，不超过项目预算 727 万元。

（2）产出指标：数量指标，一是在校学习人数达到 9000 人次以上，二是课程数量设置在 50 门以上；质量指标，一是每门课程完成 32 次授课时间，二是教师教学完成质量在 95%以上；时效指标，教学任务计划开展及时率达到 100%。

（3）效益指标：社会效益指标，学员形成文化认同成效显著。

（4）满意度指标：学员满意度情况达到 95%以上。

根据以前年度绩效评价结果，优化市老年大学项目支出 2023 年预算安排，进一步改进管理、完善政策。

## 第四部分

### 名词解释

**一、财政拨款收入：** 指由本级财政拨款形成的部门（单位）收入。按现行管理制度，部门（单位）预算中反映的财政拨款包括一般公共预算拨款、政府性基金预算拨款和国有资本经营预算拨款。

**二、财政专户管理资金：** 指缴入财政专户、实行专项管理的高中以上学费、住宿费、高校委托培养费、函大、电大、夜大及短训班培训费等教育收费。

**三、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，不含纳入财政专户管理的教育收费。

**四、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。

**五、上级补助收入：** 指单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

**六、附属单位上缴收入：** 指本部门所属纳入部门预算编报范围的单位按有关规定上缴的收入。

**七、使用非财政拨款结余：** 指本部门所属单位在预计用当年的“财政拨款收入”、“财政专户管理资金收入”、“事业收入”、“事业单位经营收入”、“其他收入”等不足以安排当年支出的情况下，使用以前年度积累结余弥补本年度收支缺口的资金。

**八、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。

**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日常公用支出。

**十、项目支出：**指在基本支出之外为完成特定任务和事业发展目标所发生的支出。

**十一、“三公”经费：**指部门（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）的国际差旅费、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开支的各类接待（含外宾接待）支出。

**十二、机关运行经费：**指为保障行政单位（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，行政单位（含参照公务员法管理的事业单位）的财政拨款公用经费，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。

**十三、上缴上级支出：**指下级单位上缴上级的支出。

**十四、事业单位经营支出：**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。

**十五、对下级单位补助支出：**指对下级单位补助发生的支出。

**十六、结转下年：**指以前年度预算安排、因客观条件发生变化无法按原计划实施，需延迟到以后年度按原规定用途继续使用的资金。

**十七、支出功能分类科目解释说明**

1、行政运行经费：反映行政事业单位的基本支出。

2、一般行政管理事务：反映行政事业单位未单独设置项级科目的其他项目支出。本单位是指教学业务费项目和信息化运维项目支出。

3、机关事业单位基本养老保险缴费支出：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费支出。

4、机关事业单位职业年金缴费支出：反映机关事业单位实施养老保险制度，由单位实际缴纳的职业年金支出。

5、住房公积金：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。