2023 年度米易县

青少年活动中心部门决算

目录

公开时间：2023 年 9 月 24 日

第一部分 部门概况.....3
一、 部门职责.....3
二、 机构设置.....3
第二部分 2023 年度部门决算情况说明.....4
一、收入支出决算总体情况说明.....4
二、收入决算情况说明.....4
三、支出决算情况说明.....5
四、财政拨款收入支出决算总体情况说明.....5
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明.....6
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明.....8
七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明.....8
八、政府性基金预算支出决算情况说明.....10
九、国有资本经营预算支出决算情况说明.....10
十、其他重要事项的情况说明.....10
第三部分 名词解释.....12
第四部分 附件.....15
一、部门（单位）基本情况.....15

二、部门资金收支情况.....16
三、部门预算绩效分析.....16
四、评价结论及建议.....21
一、项目概况.....22
二、项目资金申报及使用情况.....23
三、项目财务管理情况.....23
四、项目绩效情况.....24
五、 评价结论及建议.....25
第五部分 附表.....26
一、收入支出决算总表.....26
二、收入决算表.....26
三、支出决算表.....26
四、财政拨款收入支出决算总表.....26
五、财政拨款支出决算明细表.....26
六、一般公共预算财政拨款支出决算表.....26
七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表.....26
八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表.....26
九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表.....26
十、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表.....26
十一、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表.....26
十二、国有资本经营预算财政拨款支出决算表.....26
十三、财政拨款“三公”经费支出决算表.....26

第一部分 部门概况

一、部门职责

实施基础教育，丰富青少年学生校外活动生活，营造健康育人环境；对青少年学生进行爱国主义教育、公德教育、纪律教育、法制教育、科普教育、文艺体育教育等；培养青少年学生创新精神、实践能力和爱好特长等。

在共青团米易县委的领导下，始终坚持以“服务青少年，效力全社会”为宗旨，根据校外教育的实际需求，加强管理，大胆探索，扎实工作，全面发挥校外教育的主阵地作用，使活动中心真正成为青少年儿童健康成长的摇篮。

二、机构设置

米易县青少年活动中心属于中国共产主义青年团米易县委员会部门下属的二级预算单位，设独立机构数 1 个。内设 1 个股室（办公室）。单位基本性质属财政全额拨款行政（事业）单位，执行行政（事业）单位会计制度，单位财政预算代码：425002，单位统一社会信用代码：12510321699156956 9。

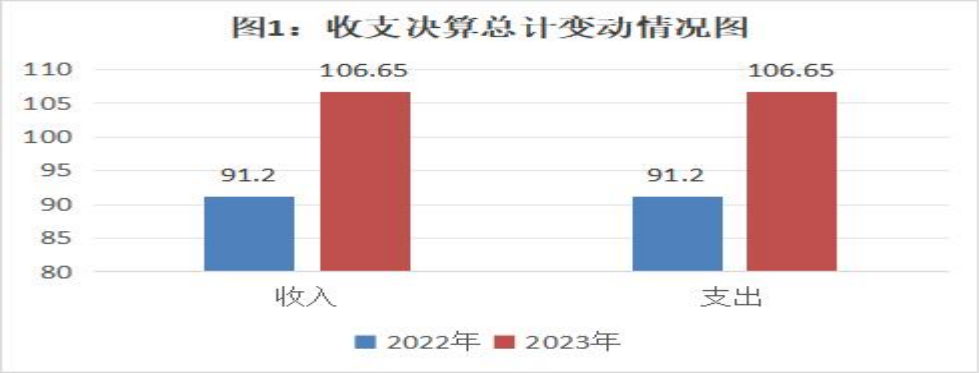
纳入 2023 年度单位决算编制范围独立编制机构包括：

米易县青少年活动中心

第二部分 2023 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2023 年度收、支总计 106.65 万元。91.2 万元。与 2022 年相比，收、支总计各增加 15.45 万元，增长 17%。主要变动原因是支出增加。



（图 1：收、支决算总计变动情况图）

二、收入决算情况说明

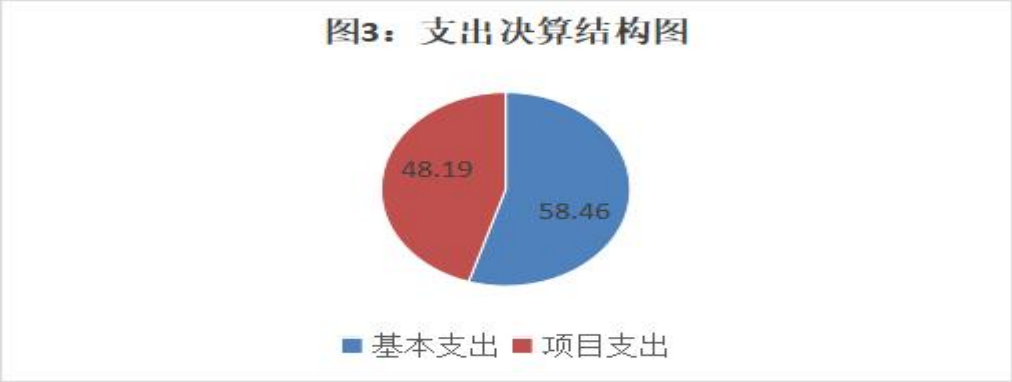
2023 年本年收入合计 106.65 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 106.65 万元，占 100%。



（图 2：收入决算结构图）

三、支出决算情况说明

2023 年本年支出合计 106.65 万元，其中：基本支出 58.46 万元，占 54.81%；项目支出 48.19 万元，占 45.19%。



（图 3：支出决算结构图）

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2023 年财政拨款收、支总计 106.65 万元。与 2022 年相比，财政拨款收、支总计各增加 15.45 万元，增长 17%。主要变动原因是支出增加。



（图 4：财政拨款收、支决算总计变动情况）

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

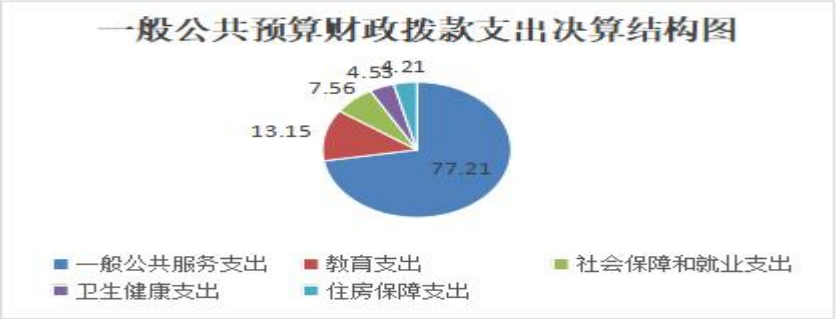
2023 年一般公共预算财政拨款支出 106.65 万元，占本年支出合计的 100%。与 2022 年相比，一般公共预算财政拨款支出增加 15.45 万元，增加 17%。主要变动原因是支出增加。



（图 5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况）

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2023 年一般公共预算财政拨款支出 106.65 万元，主要用于以下方面:一般公共服务支出 77.21 万元，占 72.4%；教育支出 13.15 万元，占 12.33%；社会保障和就业支出 7.56 万元，占 7%；卫生健康支出 4.53 万元，占 4.27%；住房保障支出 4.21 万元，占 4%。



（图 6：一般公共预算财政拨款支出决算结构）

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2023 年一般公共预算支出决算数为 106.65 万元，完成预算 100%。其中：

1.一般公共服务(类)群众团体事务(款)事业运行(项):支出决算为 42.17 万元，完成预算 100%。

2.一般公共服务（类）群众团体事务（款）其他群众团体事务支出（项）:支出决算为 35.04 万元，完成预算 100%。

3.教育支出（类）教育费附加安排的支出（款）其他教育费附加安排的支出（项）:支出决算为 1.47 万元，完成预算 100%。

4.教育支出(类)其他教育支出(款)其他教育支出(项):支出决算为 11.67 万元，完成预算 100%。

5.社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款） 事业单位离退休（项）:支出决算为 2.7 万元，完成预算 100%。

6.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）:支出决算为 4.86 万元，完成预算 100%。

7.社会保障和就业支出（类）其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项）:支出决算为 0.6 万元，完成预算 100%。

8.卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单

位医疗（项）:支出决算为2.74万元，完成预算100%。

9.卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）:支出决算为1.79万元，完成预算100%。

10.住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）:支出决算为4.21万元，完成预算100%。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2023年一般公共预算财政拨款基本支出58.46万元，其中：人员经费55万元，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、其他社会保障缴费、其他工资福利支出、退休费、生活补助、医疗费补助、住房公积金等。

公用经费3.46万元，主要包括：办公费、邮电费差旅费、福利费、公务用车运行维护费等。

七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

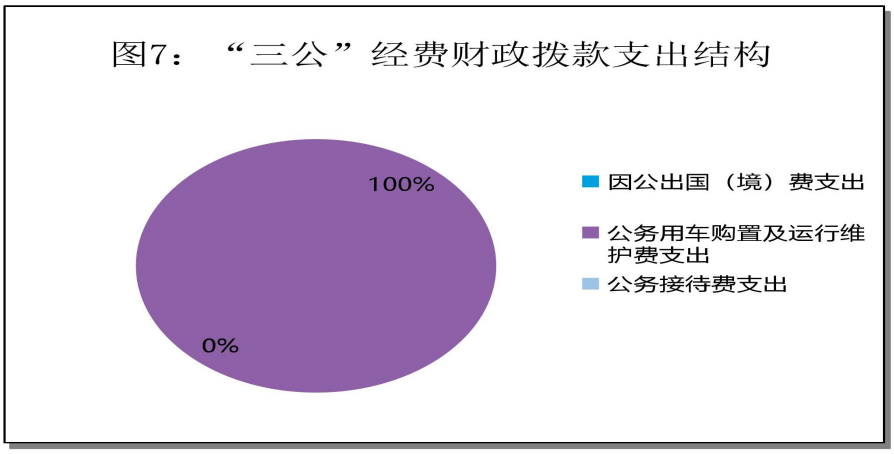
（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明

2023年“三公”经费财政拨款支出决算为0.62万元，完成预算100%，较上年减少0.08万元，减少11.43%。主要原因是公务车运行维护费减少。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2023年“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费支出决算0万元，占0%；公务用车购置及运行维护费支出

决算 0.62 万元，占 100%；公务接待费支出决算 0 万元，占 0%。具体情况如下：



（图 7：“三公”经费财政拨款支出结构）

1.因公出国（境）经费支出 0 万元，完成预算 0%。全年安排因公出国（境）团组 0 次，出国（境）0 人。因公出国（境）支出决算与 2022 年持平。

2.公务用车购置及运行维护费支出 0.62 万元，完成预算 100%。公务用车购置及运行维护费支出决算比 2022 年减少 0.08 万元，减少 11.43%。主要原因是车辆运行维护费减少。

其中：公务用车购置支出 0 万元。全年按规定更新购置公务用车 0 辆，其中：轿车 0 辆、金额 0 万元，越野车 0 辆、金额 0 万元，载客汽车 0 辆、金额 0 万元。截至 2023 年 12 月底，单位共有公务用车 1 辆，其中：轿车 1 辆、越野车 0 辆、载客汽车 0 辆。

公务用车运行维护费支出 0.62 万元。主要用于下乡、会议等所需的公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。

3.公务接待费支出0万元，完成预算0%。公务接待费支出决算与2022年持平。

国内公务接待支出0万元，国内公务接待0批次，0人次（不包括陪同人员），共计支出0万元。

外事接待支出0万元，外事接待0批次，0人，共计支出0万元。

八、政府性基金预算支出决算情况说明

2023年度政府性基金预算财政拨款支出0万元。

九、国有资本经营预算支出决算情况说明

2023年度国有资本经营预算财政拨款支出0万元。

十、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2023年,米易县青少年活动中心机关运行经费支出3.46万元，3.53万元，比2022年减少0.07万元，减少2%。主要原因是办公费减少。

（二）政府采购支出情况

2023年,米易县青少年活动中心政府采购支出总额0万元。

（三）国有资产占有使用情况

截至2023年12月31日，米易县青少年活动中心共有车辆

1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、其他用车1辆，其他用车主要是用于下乡、会议。单价100万元以上专用设备0台（套）。

（四）预算绩效管理情况

根据预算绩效管理要求，本单位在2023年度预算编制阶段，对工资性支出、基本养老保险、住房公积金等14个项目开展了预算事前绩效评估，对14个项目编制了绩效目标，预算执行过程中，选取14个项目开展绩效监控，组织对14个项目开展绩效自评，绩效自评表详见第四部分附件。

第三部分　名词解释

1.财政拨款收入：指单位从同级财政部门取得的财政预算资金。

2.事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动取得的收入。

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

4.结余分配：指事业单位按照事业单位会计制度的规定从非财政补助结余中分配的事业基金和职工福利基金等。

5.社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（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费支出。

6.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、财政部按规定的基本工资和津贴补助以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。

7.社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）行政单位离退休（项）：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）开支的离退休经费。

8.社会保障和就业支出（类）其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项）：反映除上述项 i 以

外其他用于社会保障和就业方面的支出。

9.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，按国家规定享受离休人员待遇的医疗经费。

10.卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）：反映财政部门安排的公务员医疗补助经费。

11.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。

12.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。

13.“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。

14.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。

第四部分 附件

附件 1

米易县青少年活动中心
部门预算绩效评价报告

一、部门（单位）基本情况

（一）机构组成

米易县青少年活动中心（单位）内设处室 1 个，名称:米易县青少年活动中心。

（二）机构职能

认真宣传贯彻有关青少年事业的法律、法规，制定我县青少年工作方针和青少年事业的发展规划，在县委、县政府的领导下，与其它相关部门一道处理、协调青少年利益相关的事务，维护青少年合法权益。实施基础教育，丰富青少年学生校外活动生活，营造健康育人环境；对青少年学生进行爱国主义教育、公德教育、纪律教育、法制教育、科普教育、文艺体育教育等；培养青少年学生创新精神、实践能力和爱好特长等。

在共青团米易县委的领导下，始终坚持以“服务青少年，效力全社会”为宗旨，根据校外教育的实际需求，加强管理，大胆探索，扎实工作，全面发挥校外教育的主阵地作用，使活动中心真正成为青少年儿童健康成长的摇篮。

（三）人员概况。

截至2023年末，米易县青少年活动中心事业在职人员3名。

二、部门资金收支情况

（二）（一）收入情况。

2023年，年初预算财政实际下达指标106.65万元，其中本年收入106.65万元，总收入按支出性质和经济分类分为：基本收入为58.46万元，占总收入的54.81%，项目支出收入48.19万元，占总收入的45.19%。

（三）支出情况。

2023年本单位支出为:106.65万元。按支出性质和经济分类分为：基本支出为58.46万元，占总支出的54.81%，项目支出48.19万元，占总支出的45.19%。

（四）结余分配和结转结余情况。

2023年无结转结余情况。

三、部门预算绩效分析

（一）部门预算总体绩效分析。

根据预算绩效管理要求，本单位在年初预算编制阶段，对2023年部门整体支出绩效和项目支出绩效都开展了预算事前绩效评估，对各项目编制了绩效目标。

绩效目标是预算编制的前提和基础，按照“费随事定”的原则，2023年本单位编制了部门整体支出绩效目标，对所有项目也编制绩效目标。从项目的完成、项目的效益、项目的

满意度等方面着手，设定绩效指标，综合反映项目预期完成的数量、成本、时效、质量，预期达到的社会效益、经济效益、生态效益、可持续影响以及服务对象满意度等情况。期中有针对性的对资金支付未达标指标进行监控管理，找明原因，督促相关人员进行整改，严格按照指标的用途和支付节点进行逐笔分解使用。

1.履职效能。

因项目需要，年初县财政安排下达了米易县青少年活动中心工作专项经费106.65万元，2023年度执行数为106.65万元，完成预算的100%。

在共青团米易县委的领导下，始终坚持以“服务青少年，效力全社会”为宗旨，根据校外教育的实际需求，加强管理，大胆探索，扎实工作，全面发挥校外教育的主阵地作用，使活动中心真正成为青少年儿童健康成长的摇篮。

2.预算管理。

米易县青少年活动中心严格按照年初预算的相关文件编制2023年的年初预算，科学编制本单位年初预算，在确保应编尽编的情况下，充分体现厉行节约的原则。支出时按资金的用途逐月分解使用，严控一般性支出，充分利用好每一分财政资金，确保各项工作的顺利开展。

3.财务管理。

米易县青少年活动中心严格按照《中华人民共和国会计法》规定，依法设置会计账簿，并保证其真实完整，根据本单位实际发生的业务事项进行会计核算，填制会计凭证，登

记会计账簿，编制财务会计报告，严格执行国家有关财务法规所发生的各项事项均在依法设置的会计账簿上统一登记、核算，依据统一的会计制度的规定进行会计核算，确保数据真实有效，不存在私设会计账簿、伪造虚构经济事项；加强财政资金的管理及监督，规范财政资金支付行为。

预算开支按照“执行预算、相互制衡、分级审批、合规节约”的原则建立支出审批机制，明确经费审批责任。支出按预算批复的范围、标准执行。严格按中央、省、市的有关规定发放工资、津补贴、奖金和福利等待遇，项目支出按预算批复的用途、范围、标准执行，专款专用，无虚列、挪用、浪费和转移项目资金。涉及三公经费、会议费、培训费、办公设备购置费等费用的开支，都在预算内开支。项目支出均需在财政下达的预算开支范围内进行，无超预算额度或超预算范围开支。

4. 资产管理。

2023 年底，米易县青少年活动中心资产全部在用，无闲置资产，资产利用率高。

5. 采购管理。

2023 年无政府采购行为，政府采购授予中小企业合同金额 0 万元。其中授予了中小企业合同金额 0 万元。

（二）部门预算项目绩效分析。

米易县青少年活动中心常年项目绩效分析。该类项目总数 2 个，涉及预算总金额 48.19 万元，1—12 月预算执

行总体进度为 100%，其中：预算结余率大于 10%的项目共计 0 个。

阶段（一次性）项目绩效分析。该类项目总数 2 个，涉及预算总金额 48.19 万元，1—12 月预算执行总体进度为 100 %，其中：预算结余率大于 10%的项目共计 0 个。

1. 项目决策。

首先是在编制预算时，恰当合理设定年度目标工作任务，各部门根据总体目标，细化工作措施，确保绩效目标的实现。其次是定期开展事中绩效评估、期末整体绩效自评和项目绩效自评等工作，全面评估单位绩效目标的实现情况。第三是进行绩效反馈工作，将绩效评估的情况及时向单位领导和预算管理责任人反馈，便于适时调整预算执行进度，保证预算绩效目标的实现。最后是加强绩效改进工作，单位督促预算管理部门根据绩效评估的情况，拟定措施，细化绩效管理，促进下年度的预算编制和绩效管理工作。

2.项目执行。

2023 年，我单位促进单位财务管理的规范运行，提高财政资金使用效益。主要通过建立完善单位内部控制制度、优化部门工作流程、建立费用的事前审批和事后报销审批制度、强化成本核算等措施。有效地保证部门支出控

制，促进单位财务的规范性，确保单位预算绩效目标的实现。

3.目标实现。

本单位预算安排支出主要用于保障该部门机构正常运转、完成日常工作任务以及本单位承担的县委、县政府交办的其他事项工作。基本支出用于保障本单位正常运转的日常支出，包括基本工资、津贴补贴、离退休费、住房公积金和日常公用经费等。项目支出用于本单位为完成特定的行政工作任务或事业发展目标，用于专项业务工作的经费支出，预算执行率 100%。

（三）重点领域绩效分析

2023 年本单位未涉及省级部门国有资本、行政事业性国有资产、债券资金、政府采购和政府购买服务等重点领域的资金。

（四）绩效结果应用情况

本单位在资金的预算绩效目标的设定上下功夫，积极开展项目绩效自评工作，确保人员经费支出，严控公用经费支出，科学安排项目，让财政资金发挥最大效益。

自评质量：本单位严格按照预算的要求，年初对人员类的支出做到应编尽编，对运转类支出做到科学编制，对特定项目类做到精准编制，并在预算执行期间对各类资的

运行情况进行严格把控，自觉配合县财政开展绩效评价工作，确保种类资金的安全和合理使用。

资金的合理安排使用，切实保障了本单位各项工作的顺利推进，使财政资金发挥了最大的效益，全县少数民族地区急难愁盼项目的需求得到保障，人民群众共享发展成果的自豪感，生活日益改善的幸福感、获得感不断增强，本单位的各项工作也得到上级部门的肯定。

四、评价结论及建议

（一）评价结论。

综上所述本单位虽然因多方原因在资金的支付力度上还未达到预期要求，但不管是在资金预算项目绩效管理方面，还是在专项预算项目绩效管理、绩效结果应用、自评质量方面，都按相关规定严格执行，并合理安排项目，使财政资金发辉最大的效益，总体评价为优。

（二）存在问题。

一是在绩效目标的申报、编制上还不够精准；二是单位绩效管理、绩效评价工作还有待于不断的摸索完善。

（三）改进建议。

无

附表：部门预算项目支出绩效自评表（2023 年度）

以附件的形式进行公开

附件 2

专项预算项目绩效评价报告

一、项目概况

（一）项目基本情况。

2023 年米易县青少年活动中心共实施了 2 个项目。其中年初预算项目 1 个。

（二）项目绩效目标

为进一步加强预算绩效管理，增强单位支出责任意识，提高财政资金使用效益，推进财政绩效评价工作深入开展，米易县青少年活动中心对 2023 年财政资金使用情况开展了自评工作，在对所有财政资金支出和项目资金自评的基础上，按财政要求结合本单位实际情况对 3 个项目进行绩效评价。

米易县青少年活动中心在在共青团米易县委的领导下，始终坚持以“服务青少年，效力全社会”为宗旨，根据校外教育的实际需求，加强管理，大胆探索，扎实工作，全面发挥校外教育的主阵地作用，使活动中心真正成为青少年儿童健康成长的摇篮。

米易县青少年活动中心检查了专项资金下拨文件和专项资金支付情况，通过听取情况介绍、对照查证复核等方式，对项目资金有关情况和基础材料进行核实，掌握第一手评价资料，确保项目绩效评价的真实性和准确性。

（三）项目自评步骤及方法

在2023年项目支出自评工作中,米易县青少年活动中心严格按照《米易县专项（项目）资金评价指标体系项目支出的绩效评价指标》组织实施评价。

项目支出绩效评价过程分为：前期准备阶段、实施评价阶段、报告撰写阶段。

二、项目资金申报及使用情况

（一）项目资金申报及批复情况

2023年米易县青少年活动中心有2个项目，年初因工作需要县财政根据年初预算资下了工作专项经费项目资金

支出决算严格执行了国家相关规定，项目管理规范，项目监管到位，项目质量较高，运行保障有力，项目绩效实现了年初预算目标，自评总分为91分。

（二）资金计划、到位及使用情况

2023年下达米易县青少年活动中心工作专项经费,收入为48.19万元，支出为48.19万元。

三、项目财务管理情况

米易县米易县青少年活动中心财务管理制度健全，执行制度严格合规，会计核算符合相关规定，资金专款专用，资金支付依据和开支标准合法合规，严格执行政府采购。

（一）项目组织架构及实施流程。

由业务股室负责人提出项目立项申请，办公室对项目预算明细及资金使用计划进行审核，分管领导对项目立项进行审批，领导班子对项目立项进行集体审议，办公室向财政申

请立项申报。

（二）项目管理情况。

业务股室负责项目实施的管理，根据工作方案或合同实施项目，项目实施过程中有困难的向分管领导汇报解决，有重大变更的由负责人提出，经领导班子会议讨论解决。

（三）项目监管情况。

财政项目资金的管理实行了全过程管理，项目经费支付都必须由经办人员制单后，交经办公室、财务人员审核，收分管领导及财政领导审批签字后方能执行，重大经济业务的支出必须经领导班子研究决定，对不符合要求的支出坚决不予受理。

四、项目绩效情况

（一）项目完成情况。

截止 2023 年 12 月 31 日，米易县青少年活动中心工作专项经费按时限完成。项目全年预算数 48.19 万元，执行数为 48.19 万元，完成预算的 100%。

（二）项目效益情况。

通过项目实施，米易县青少年活动中心常态化开展“青春志愿”系列志愿服务活动，加大农村留守儿童和老年人关爱服务工作力度，开展特色联谊交友系列活动，为我县青年人才积极搭建相识、交流、相知的平台，增强青年人才幸福感、稳定感、获得感，让更多青年人才热爱米易、扎根米易、建设米易。

五、 评价结论及建议

（一）评价结论

2023 年米易县青少年活动中心遵循先有预算、后有支出的原则，预决算支出保持一致，编制合规，管理制度健全并得到认真执行，项目管理规范，项目监管到位，项目质量较高，运行保障有力，项目绩效实现了年初预算目标。

（二）存在的问题

资金支付程序中，手续办理齐全，但是支付资金清算时间晚，未能及时支付给商家。

（三）相关建议

要进一步强化预算的准确性，建立项目经费的使用审批制度和先有项目预算后有开支的制度，强化单位的预算管理意识，设置合理的预算绩效目标，加强项目绩效的评价。实施全面的预算绩效管理，改善财政经费使用结构，提高财政经费的使用效率。

第五部分 附表

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、财政拨款支出决算明细表

六、一般公共预算财政拨款支出决算表

七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表

八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表

九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表

十、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

十一、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表

十二、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

十三、财政拨款“三公”经费支出决算表