2024年度

四川省遂宁市青少年宫决算

（单位公开）

目录

公开时间：2025 年 8 月 22 日

第一部分　单位概况 4

一、 单位职责 4

二、机构设置 4

第二部分　2024 年度单位决算情况说明 5

一、收入支出决算总体情况说明 5

二、收入决算情况说明 5

三、支出决算情况说明 6

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明 7

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明 7

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明 10

七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明 10

八、政府性基金预算支出决算情况说明 12

九、国有资本经营预算支出决算情况说明 12

十、其他重要事项的情况说明 12

第三部分　名词解释 14

第四部分　附件 16

第五部分　附表 32
一、收入支出决算总表 32
二、收入决算表 32
三、支出决算表 32
四、财政拨款收入支出决算总表 32
五、财政拨款支出决算明细表 32
六、一般公共预算财政拨款支出决算表 32
七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表 32
八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表 32
九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表 32
十、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表 32
十一、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表 32
十二、国有资本经营预算财政拨款支出决算表 32
十三、财政拨款“三公”经费支出决算表 32

第一部分　单位概况

一、单位职责

遂宁市青少年宫主要对全市青少年开展思想道德、文化艺术、科学知识、劳动技能等方面的教育，提高青少年综合素质。

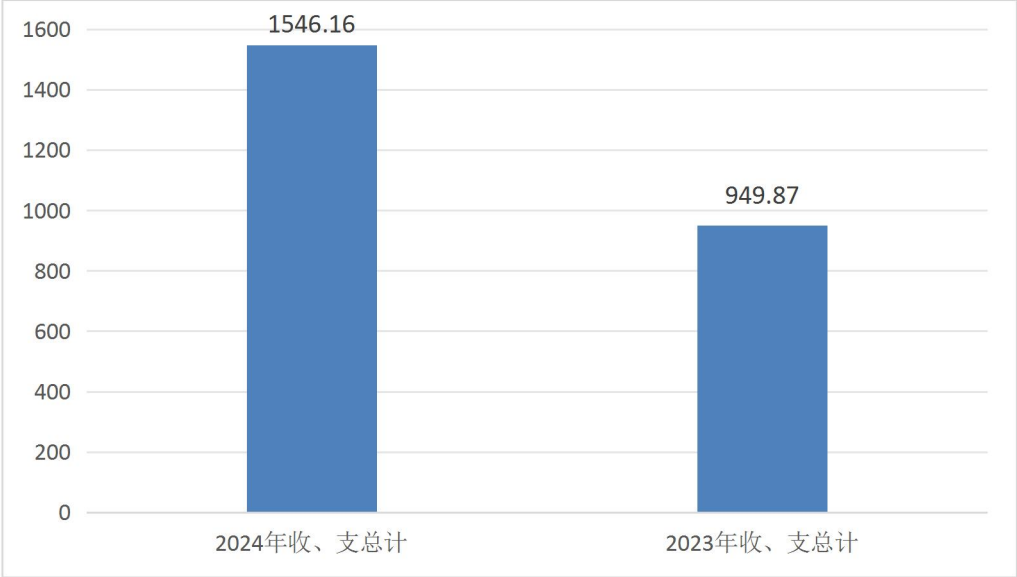
二、机构设置

我单位系共青团遂宁市委下属事业单位，青少年宫无内设机构。

第二部分　2024 年度单位决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

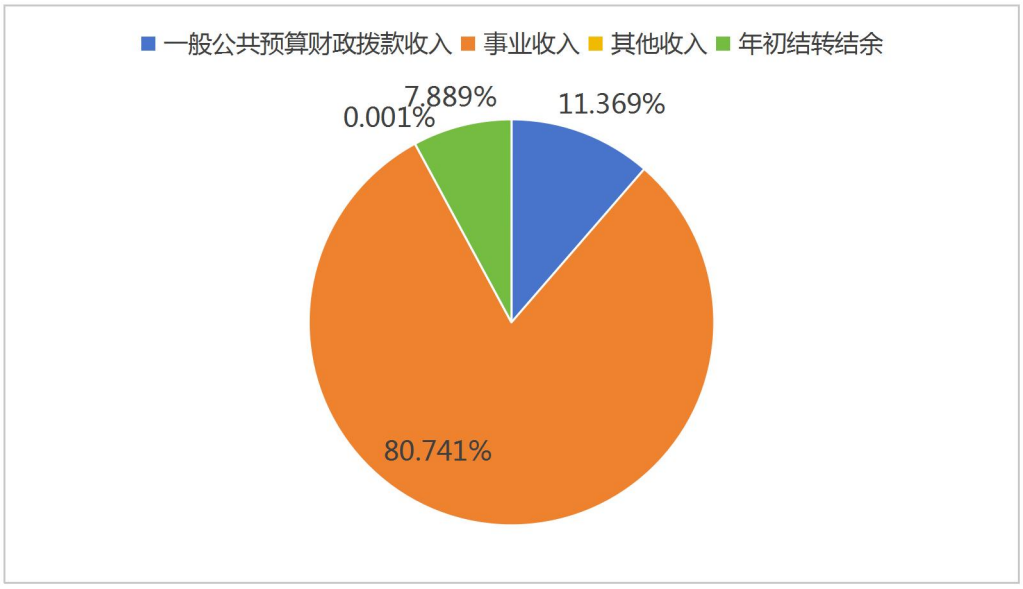
2024 年度收入、支出总计均为 1546.16 万元。与 2023 年度相比，收入、支出总计各增加 596.29 万元，增长 62.78%。主要变动原因是运行体制改革成效显著，青少年社会教育经费增加。



（图 1：收入、支出决算总计变动情况图）

二、收入决算情况说明

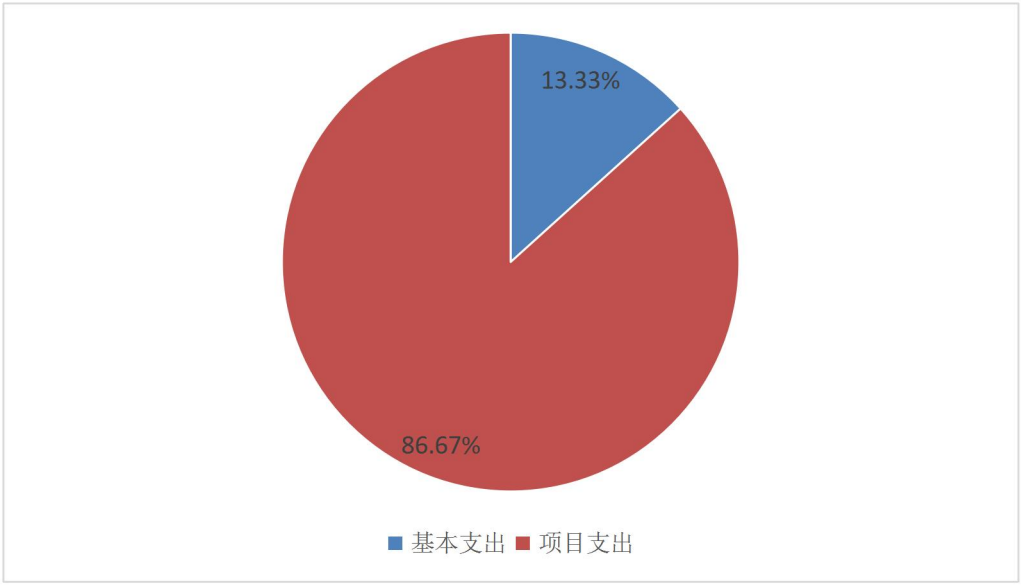
2024 年度收入合计 1546.16 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 175.78 万元，占 11.369%；事业收入 1248.39 万元，占 80.741%；其他收入 0.02 万元，占 0.001 %；年初结转结余 121.97 万元，占 7.889%。



（图 2：收入决算结构图）

三、支出决算情况说明

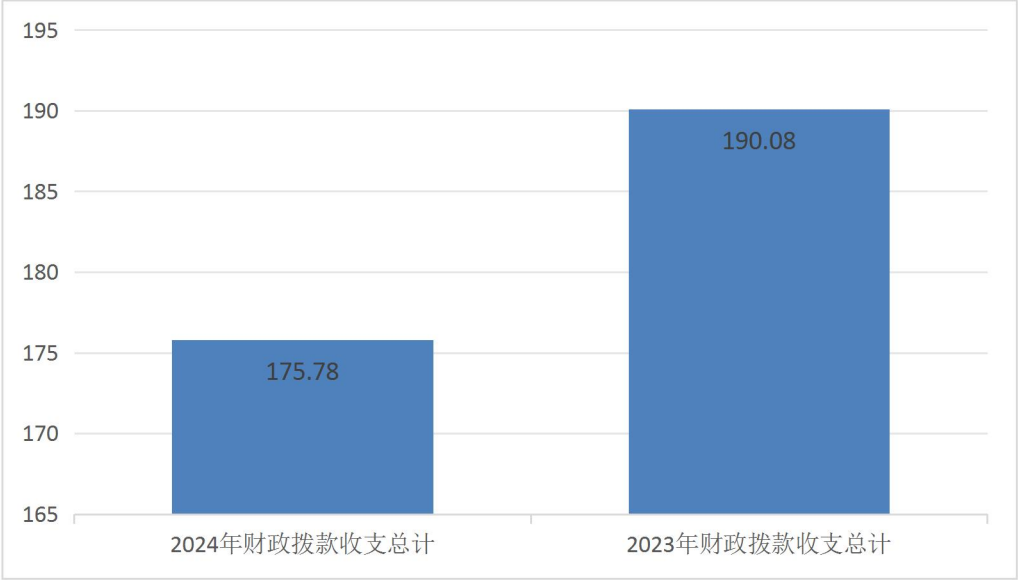
2024 年度支出合计 1205.74 万元，其中：基本支出 160.78 万元，占 13.33%；项目支出 1044.97 万元，占 86.67%。



（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

2024 年度财政拨款收入、支出总计均为 175.78 万元。与 2023 年度相比，财政拨款收入、支出总计各减少 14.30 万元，下降 7.52%。主要变动原因是厉行节约，压减预算及支出。

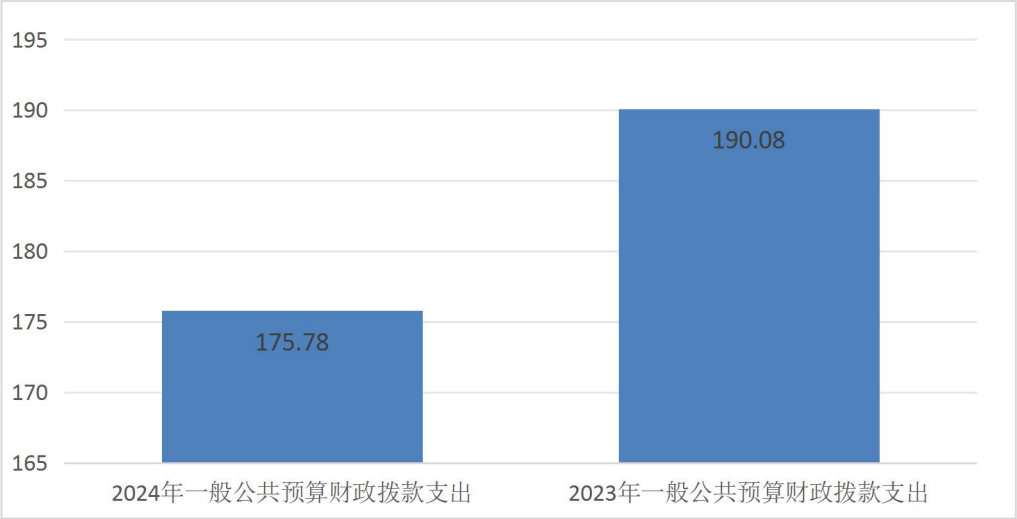


（图 4：财政拨款收、支决算总计变动情况）

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

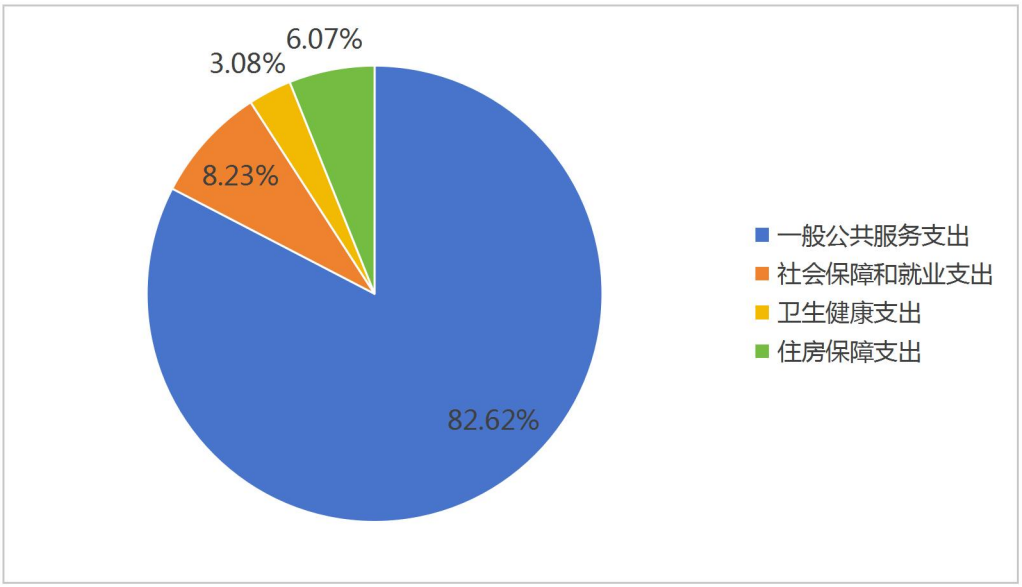
2024 年度一般公共预算财政拨款支出 175.78 万元，占本年支出合计的 14.58%。与 2023 年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少 14.30 万元，下降 7.52%。主要变动原因是厉行节约，压减预算及支出。



（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

2024 年度一般公共预算财政拨款支出 175.78 万元，主要用于以下方面：一般公共服务支出 145.22 万元，占 82.62%；社会保障和就业支出 14.47 万元，占 8.23%；卫生健康支出 5.41 万元，占 3.08%；住房保障支出 10.67 万元，占 6.07%。



（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

2024 年度一般公共预算支出决算数为 175.78 万元，完成预算 98.68%。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 2.31 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

2.一般公共服务(类)群众团体事务(款)事业运行(项):支出决算为 127.9 万元，完成预算 98.42%，决算数小于预算数的主要原因是厉行节约，压减支出。

3.一般公共服务（类）群众团体事务（款）其他群众团体事务支出（项）：支出决算为 15 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

4.社会保障和就业（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 2.04 万元，完成预算 93%，决算数小于预算数的主要原因是厉行节约，压减支出。

5.社会保障和就业（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 12.43 万元，完成预算 99.96%，决算数小于预算数的主要原因是厉行节约，压减支出。

6.卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：支出决算为 5.41 万元，完成预算 98.63%，决算数小于预算数的主要原因是厉行节约，压减支出。

7.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 10.67 万元，完成预算 99.3%，决算数小于预算数的主要原因是厉行节约，压减支出。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2024 年度一般公共预算财政拨款基本支出 160.78 万元，其中：

人员经费 138.35 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、其他社会保障缴费、住房公积金、医疗费补助、其他对个人和家庭的补助等。

公用经费 22.43 万元，主要包括：办公费、印刷费、邮电费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、公务接待费、工会经费、福利费、其他商品和服务支出等。

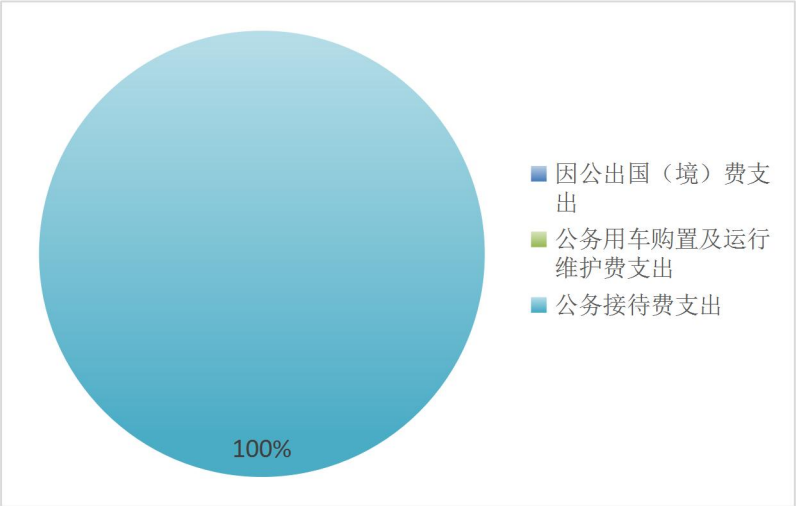
七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明

2024 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 0.22 万元，完成预算 27.5%，较上年度增加 0.07 万元，增长 46.67%。决算数小于预算数的主要原因是厉行节约，减少“三公”经费支出。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2024 年度“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 万元，占 0%；公务接待费支出决算 0.22 万元，占 100%。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）支出决算比 2023 年度决算数持平。

2.公务用车购置及运行维护费支出 0 万元，完成预算 0%。公务用车购置及运行维护费支出决算比 2023 年度决算数持平。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 2024 年 12 月 31 日，单位共有公务用车 0 辆，其中：轿车 0 辆、越野车 0 辆、载客汽车 0 辆。

公务用车运行维护费支出 0 万元。

3.公务接待费支出 0.22 万元，完成预算 27.5%。公务接待费支出决算比 2023 年度增加 0.07 万元，增长 46.67%。主要原因是省内青少年官之间官际交流接待。其中：

国内公务接待支出0.22万元，主要用于接待其他青少年宫来遂交流学习用餐费等。国内公务接待2批次，18人次（不包括陪同人员），共计支出0.22万元，具体内容包括：接待泸州市青少年服务中心5人、成都市成华区青少年宫3人来遂交流学习，餐费0.11万元；接待内江市青少年宫10人来遂交流学习，餐费0.11万元。

外事接待支出0万元。

八、政府性基金预算支出决算情况说明

2024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

2024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

2024年度，遂宁市青少年宫机关运行经费支出0万元，与2023年度决算数持平。

（二）政府采购支出情况

2024年度，遂宁市青少年宫政府采购支出总额0万元，其中：政府采购货物支出0万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出0万元。授予中小企业合同金额0万元，

占政府采购支出总额的0%，其中：授予小微企业合同金额0万元，占政府采购支出总额的0%。

（三）国有资产占有使用情况

截至2024年12月31日，遂宁市青少年宫共有车辆0辆，其中：主要负责人用车0辆、机要通信用车0辆、应急保障用车0辆、其他用车0辆。单价100万元（含）以上设备（不含车辆）0台（套）。

（四）预算绩效管理情况

根据预算绩效管理要求，遂宁市青少年宫在2024年度预算编制阶段，组织对青少年社会教育等1个项目开展了预算事前绩效评估，对2个项目编制了绩效目标，预算执行过程中，选取2个项目开展绩效监控。绩效自评报告详见第四部分附件1。

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.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。

4.其他收入：指单位取得的除上述收入以外的各项收入。

5.使用非财政拨款结余：指事业单位使用以前年度积累的非财政拨款结余弥补当年收支差额的金额。

6.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。

7.结余分配：指事业单位按照会计制度规定缴纳的所得税、提取的专用结余以及转入非财政拨款结余的金额等。

8.年末结转和结余：指单位按有关规定结转到下年或以后年度继续使用的资金。

9.一般公共服务(类)群众团体事务(款)事业运行(项):指反映事业单位的基本支出。

10.一般公共服务（类）群众团体事务（款）其他群众团体事务（项）：指用于其他群众团体事务方面的支出。

11.教育（类）其他教育（款）其他教育（项）:指用于其他教育方面的支出。

12.社会保障和就业（类）行政事业单位养老（款）事业单位离退休（项）:指反映事业单位开支的离退休经费。

13.社会保障和就业（类）行政事业单位养老（款）机关事业单位基本养老保险缴费（项）：指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。

14.卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）:指反映财政部门安排的事业单位基本医疗保险缴费经费。

15.住房保障（类）住房改革（款）住房公积金（项）：指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以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。

16.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。

17.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。

18.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。

19.“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。

第四部分　附件

附件 1

单位预算绩效评价报告

一、单位基本情况

（一）机构组成。遂宁市青少年宫系共青团遂宁市委下属正科级事业单位，2021 年明确为公益二类，主要承担全市青少年校外教育重任，是青少年思想道德建设、艺术特长培训、综合能力提升的校外教育阵地，长期坚持公益性原则，以优质的培训、精彩的活动为全市青少年提供艺术培训、兴趣培养、留守关爱、心理咨询、社会实践等校外教育服务。无内设机构。

（二）机构职能。根据《中共遂宁市委机构编制委员会办公室关于明确市青少年宫职责任务的批复》（遂编办〔2012〕186 号）文件精神，青少年宫主要职责任务为：1.对全市青少年进行爱国主义、集体主义、社会主义宣传；2.举办各种类型培训班普及文艺、体育、科技等新知识、新技能；3.开展青少年社会教育工作。

（三）人员概况。遂宁市青少年宫核定事业编制数 8 人，其中管理岗位 2 人，专业技术岗位 6 人。截至 2024 年末在职 7 人，其中管理岗位 1 人，专业技术岗位 6 人。配置正科级领导 1 人，空编 1 人。

二、部门资金收支情况

（一）收入情况。遂宁市青少年宫2024年年初预算收入情况、决算报表收入情况（详见表1）。

表1　年度收入情况表

单位：万元

项目名称	年初预算	追加（减）	调整预算	决算数
一、一般公共预算财政拨款收入	146.43	31.71	178.14	175.78
二、事业收入	720	558.01	1278.01	1248.39
三、其他收入	0	0.02	0.02	0.02
四、年初结转结余		121.97	121.97	121.97
总计	866.43	711.71	1578.14	1546.16
备注：追加（减）数＝调整预算数-年初预算数				

（二）支出情况。遂宁市青少年宫2024年年初预算支出情况、决算报表支出情况（详见表2）。

表2　年度支出情况表

单位：万元

类别	年初预算	追加（减）	调整后预算	决算数
一、基本支出	131.43	31.71	163.14	160.78
人员经费	107.96	31.71	139.67	138.35
公用经费	23.46	0.00	23.46	22.43
二、项目支出	735.00	680	1415.00	1044.97
总计	866.43	711.71	1578.14	1205.75
备注：追加（减）数＝调整预算数-年初预算数				

（三）结余分配和结转结余情况。遂宁市青少年宫2024年决算报表年末结转结余340.41万元。

三、单位预算绩效分析

（一）单位预算总体绩效分析。

1.履职效能

遂宁市青少年宫坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，围绕团市委中心工作，坚守育人初心，秉持“公益立宫”办宫方向、“让天赋生长 把未来点亮”办宫理念，在阵地建设、课程研发、活动创新等诸多方面精耕细作、逐浪前行，为全市青少年思想道德建设、艺术兴趣培养、综合能力提升做出了应有贡献，实现了为全市广大青少年提供高质量校外教育服务的目标。

（1）资金安排情况。2024年，遂宁市青少年宫年初预算资金866.43万元，调整后预算1578.14万元，年末执行1205.75万元，执行率76.4%，结转340.41万元，执行率不高的主要原因为年末跨学期等因素造成青少年社会教育部分经费结转到2025年1月支付。

（2）目标实现情况。2024年，遂宁市青少年宫开展青少年文化、艺术、体育、科技等公益培训全年4期、每期300余个班次，全年40余次培训，覆盖青少年2万余人次，培养了青少年艺术兴趣特色；开展青少年思想道德建设、社会实践体验、流动青少年宫等活动近100场次，促进了广大青少年健康成长；同时保障了未成年人校外活动场所的运转维护、全年所需的教学物资、人员经费等，实现了既定目标。

（3）指标完成情况。2024年，遂宁市青少年宫年度总体绩效指标完成情况好，培训班次、人次等数量指标、质量指标、时效指标、效益指标、满意度指标均达到指标值。

2.预算管理

（1）预算编制质量。根据《共青团遂宁市委关于批复遂宁市青少年宫2024年单位预算的通知》、2024年1-12月预算可执行情况表及《部门整体支出绩效自评打分表》的评分说明，本单位2024年严格按要求编制年初单位预算，年度预算编制的科学性和准确性高，偏离度仅1.3%。本项指标权重8分，得分7.89分。具体如下:

预算编制质量	预算执行数	年初预算数	财政拨款预算偏离度
财政拨款	175.78	178.14	1.33%

（2）支出执行进度。根据《共青团遂宁市委关于批复遂宁市青少年宫2024年单位预算的通知》、2024年1-12月预算可执行情况表、《部门整体支出绩效自评打分表》的评分说明，本项指标权重9分，得分6.62分。具体如下:

资金类别	实际支出数	预算数	支出执行进度
未成年人校外活动场所专项资金	15	15	100%
青少年社会教育专项资金	1029.97	1400	73.57%

（3）预算年终结余。根据《共青团遂宁市委关于批复遂宁市青少年宫2024年单位预算的通知》、2024年1-12月预算可执行情况表及2024年部门决算表。本单位2024年年终结转金额340.41万元，2024年，单位预算1578.14万元。单位整体预算结余率21.57%。根据《部门整体支出绩效自评打分表》的评分说明本项指标权重8分、得分6.27分。

（4）严控一般性支出。根据《共青团遂宁市委关于批复遂宁市青少年宫2024年单位预算的通知》、2024年1-12

月预算可执行情况表、2023 年和 2024 年部门决算表、《部门整体支出绩效自评打分表》的评分说明等，本项指标权重 5 分、得分 4.91 分。具体如下:

一般性支出指标	2023 年		2024 年		较上年增减变化	
	年初预算	预算执行	年初预算	预算执行	年初预算	预算执行
办公费	2.8	2.8	2.8	2.8	0	0
印刷费	0.4	0.4	0.5	0.5	0.1	0.1
邮电费	2	2	3	3	1	1
物业管理费	6.19	4	3.8	3.49	-2.39	-0.51
差旅费	2.2	2.19	3	3	0.8	0.81
维修（护）费	2.88	2	1.9	1.9	-0.98	-0.1
会议费	0.29	0.26	0	0	-0.29	-0.26
培训费	0.78	0.75	0	0	-0.78	-0.75
接待费	0.8	0.15	0.8	0.22	0	0.07
其他商品和服务	4.52	4.35	4.79	3.56	-0.27	-0.79

3.财务管理

2024 年，遂宁市青少年宫进一步完善内部财务管理制度，并严格按制度落实相关工作。合理设置财务工作岗位，职责权限明确，实行不相容岗位分离。单位资金使用符合相关财务管理制度规定。

4.资产管理

（1）人均资产变化率。根据 2024 年单位决算报表、单位预算报表及行政事业性国有资产报表资料，本单位人均资产变化率 6.35%（其中 2024 年行政事业单位人均占有资产 31.17 万元/人员、2023 年行政事业单位人均占有资产 29.31 万元/人员）。根据《部门整体支出绩效自评打分表》的评分说明本项指标权重 3 分，得分 0 分。

年份	固定资产净值	无形资产净值	总资产	编制内实有人数	人均资产	人均资产变化率
2023年	205.16	0	205.16	7	29.31	6.35%
2024年	218.19	0	218.19	7	31.17	

（2）资产利用率。根据遂宁市青少年宫截至2024年12月31日固定资产卡片明细数据，超最低使用年限的办公家具资产利用率为0%；超最低使用年限的办公设备资产利用率为28.60%。。根据《部门整体支出绩效自评打分表》的评分说明本项指标权重3分，得分0.43分。

超最低使用年限的办公家具账面原值	办公家具账面原值	资产利用率
0	24.84	0%
超最低使用年限的办公设备账面原值	**办公家具账面原值**	**资产利用率**
33.73	117.93	28.60%

（3）资产盘活率。根据遂宁市青少年宫截至2024年12月31日固定资产卡片明细数据，并结合现场勘察情况。2024年单位无闲置资产，根据《部门整体支出绩效自评打分表》的评分说明本项指标权重3分，得分3分。

5.采购管理

2024年遂宁市青少年宫无政府采购项目。

（二）单位预算项目绩效分析。遂宁市青少年宫2024年常年项目共2个，涉及预算总金额1415万元，1—12月预算执行总体进度为73.85%，其中：预算结余率大于10%的项目共计1个。

1.项目决策

（1）决策程序。根据《遂宁市财政局关于加强2024年度市级预算编制阶段预算绩效目标管理和事前绩效评估工作的通知》，对“年度预算100万元以上的新增项目，年度预算增幅达到30%或增加金额100万元以上的延续性项目”开展事前绩效评估。2024年我单位应开展事前绩效评估的项目1个（青少年社会教育专项经费项目），实际开展事前绩效评估的项目1个，开展比例100%。项目设立时我单位严格按规定履行行评估论证、申报程序。根据《部门整体支出绩效自评打分表》的评分说明本项指标权重4分，得分4分。

（2）目标设置。根据《遂宁市财政局关于加强2024年度市级预算编制阶段预算绩效目标管理和事前绩效评估工作的通知》以及本单位项目绩效目标及预算审核结果。2024年我单位不存在绩效目标与计划期内的任务量、预算安排不相匹配的单位预算阶段项目。根据《部门整体支出绩效自评打分表》的评分说明本项指标权重4分，得分4分。

（3）项目入库。根据《遂宁市财政局关于编制市级部门2024—2026年支出规划和2024年部门预算的通知》,2024年我单位严格按文件规定时间完成项目入库，项目入库及时率100%。根据《部门整体支出绩效自评打分表》的评分说明本项指标权重4分，得分4分

2.项目执行

（1）执行同向。2024年我单位预算常年性项目共2个，2个项目的实际列支内容均与绩效目标设置方向相符。根据《部门整体支出绩效自评打分表》的评分说明本项指标权重

5 分，得分 5 分。

（2）项目调整。2024 年，我单位常年性项目 2 个，均不涉及应采取未采取收回预算、调整目标等处置措施的单位预算项目。根据《部门整体支出绩效自评打分表》的评分说明本项指标权重 6 分，得分 6 分。

（3）执行结果。2024 年本单位共实施 2 个项目，2 个均为常年项目。根据一体化系统预算可执行情况表，其中 1 个常年项目预算结余率小于 10%，1 个常年项目预算结余率大于 10%，无一次性项目和阶段性项目。根据《部门整体支出绩效自评打分表》的评分说明本项指标权重 4 分，得分 3 分。

3. 目标实现

（1）目标完成。2024 年本单位共实施 2 个项目，共有 6 条数量指标，6 条数量指标均完成目标值。根据《部门整体支出绩效自评打分表》的评分说明本项指标权重 6 分，得分 6 分。具体情况详见下表：

序号	项目名称	数量指标	目标值	完成值	目标完成情况	数据来源
1	未成年人校外活动场所专项经费	开展公益培训的期数	≥4 期	4 期	完成	项目绩效目标申报表、支付凭证、项目绩效自评报告等
2		参与公益培训的人次	≥5000 人次	5000 人次	完成	
3		每期公益培训的班数	≥50 个	50 个	完成	
4		开展公益培训的次数	≥36 次	43 次	完成	

序号	项目名称	数量指标	目标值	完成值	目标完成情况	数据来源
5	青少年社会教育专项经费	社会教育培训班次	≥200 个	250 个	完成	
6		社会教育参与人次	≥8000 人次	10000 人次	完成	

（2）目标偏离。2024 年本单位共实施 2 个项目，共有 6 条数量指标，2024 年已完成预期指标值的数量指标共计 6 条，其中 0 条数量指标偏离度≥30%。根据《部门整体支出绩效自评打分表》的评分说明本项指标权重 6 分、得分 6 分。具体情况详见下表:

序号	项目名称	数量指标	目标值	完成值	目标偏离度	数据来源
1	未成年人校外活动场所专项经费	开展公益培训的期数	≥4 期	4 期	0%	项目绩效目标申报表、支付凭证、项目绩效自评报告等
2		参与公益培训的人次	≥5000 人次	5000 人次	0%	
3		每期公益培训的班数	≥50 个	50 个	0%	
4		开展公益培训的次数	≥36 次	43 次	19.4%	
5	青少年社会教育专项经费	社会教育培训班次	≥200 个	250 个	25%	
6		社会教育参与人次	≥8000 人次	10000 人次	25%	

（3）实现效果。2024 年本单位共实施 2 个项目， 2 个项目共有 5 条效益指标，经核查，5 条效益指标均完成，实现其效果。根据《部门整体支出绩效自评打分表》的评分说明本项指标权重 5 分，得分 5 分。具体情况详见下表:

序号	项目名称	效益指标	目标值	完成值	是否完成	数据来源
1	未成年人校外活动场所专项经费	服务全市青少年	优	优	完成	项目绩效目标申报表、支付凭证、项目绩效自评报告等
2		提高履职能力	优	优	完成	
3		对青少年思想道德的正确引领和综合能力提升影响年限	≥5 年	5 年	完成	
4	青少年社会教育专项经费	对青少年的促进作用	优	优	完成	
5		对全市校外教育的影响	优	优	完成	

（三）绩效结果应用情况。我单位自觉加强绩效评估，严格按照评价指标进行绩效自评并公开，对评价结果及时反馈到各部室，促进了单位财务管理水平不断提高和整体业务能力的提升。

四、评价结论及建议

（一）评价结论。2024 年，我单位整体预算管理规范、一般性支出控制良好、采购管理规范、绩效管理工作完成率高。实现了年初设定的绩效目标，保障了单位的正常运转，促进了青少年校外教育事业的发展，充分发挥了财政资金的经济效益和社会效益。但存在绩效目标设置不规范、项目预算调整金额过高、青少年社会教育经费项目支付进度 73.57%、年终预算结余率 21.57%、人均资产变化率 6.35%等问题，总得分为 88.15 分。

（二）存在问题。

1.预算管理有待提升

根据2024年预算公开报表、决算报表、可执行情况表，本单位2024年年初预算数为866.43万元、调整后预算数为1578.14万元、决算数1205.75万元。预算调整较大，预算年终结余率较高，青少年社会教育专项经费项目预算结余率大于10%。

2.项目绩效目标设置不规范

项目绩效指标设置存在部分问题，一是指标设置不全、不细，尤其是数量指标设置较单一；二是指标值设置过低，例如青少年社会教育专项经费项目，数量指标“参与社会教育的青少年人次”指标目标值为“⩾8000人次”，实际完成值为“10000人次”。

3.人均资产变化情况控制有待提升

2024年，我单位人均资产变化率6.35%，人均资产占有2024年高于2023年，有待控制。

（二）改进建议。

1.细化预算编制工作。进一步加强单位内部预算管理意识，严格按照预算编制相关制度和要求，公用经费根据单位的年度工作重点和专项工作规划，本着“勤俭节约、保障运转”的原则进行预算的编制。编制范围尽可能的全面，不漏项。进一步提高预算编制的科学性、合理性、严谨性和可控性。

2.加强预算执行管理。加强预算编制的前瞻性，按照新《预算法》及其实施条例的相关规定，按政策规定及单位的

发展规划，结合上一年度预算执行情况和本年度预算收支变化因素，科学合理地编制本年度预算草案，避免项目支出与基本支出划分不准或预算支出与实际执行出现较大偏差的情况。对于年度无法预计的临时追加的相关人员及工作经费，严格按照预算调整追加程序，逐级申报审批，有效降低预算执行偏差率。

3.保障预算执行进度。加快项目实施进度的推进，定期做好财务支出分析，及时对预算执行情况进行通报和预警。加强项目开展进度的跟踪，开展项目绩效评价，加强对绩效管理工作的跟踪督查，做到绩效管理有依据、按程序、有奖惩，实现绩效管理的规范化、常态化，确保项目绩效目标的完成，发挥资金的使用效益，压减年末结余资金规模，提高预算完成率，预算财务分析常态化，做好单位整体支出预算评价工作。

4.进一步加强财务管理。严格财务审核，提高财务的精细化管理。按照预算规定的项目和用途进行资金使用的审核，在预算金额内严格控制费用的支出，控制超支现象的发生；严格按照实际的费用支出内容进行财务核算，确保财务核算的真实、及时、准确、完整。

附表：部门预算项目支出绩效自评表（2024年度）

<table>
<tr><td colspan="2">项目名称</td><td colspan="10">51090022T000004706359-未成年人校外活动场所专项经费</td></tr>
<tr><td colspan="2">主管部门</td><td colspan="5">中国共产主义青年团遂宁市委员会</td><td colspan="2">实施单位（盖章）</td><td colspan="3">遂宁市青少年宫</td></tr>
<tr><td rowspan="3">项目基本情况</td><td rowspan="2">1.项目年度目标完成情况</td><td colspan="5">项目年度目标</td><td colspan="5">年度目标完成情况</td></tr>
<tr><td colspan="5">开展青少年文化、艺术、体育、科技等公益培训，提升青少年整体素质。保障未成年人校外活动场所的运转维护、保安保洁、文化建设等，确保活动场所正常运行。</td><td colspan="5">完成年度目标，合项指标均达标。</td></tr>
<tr><td>2.项目实施内容及过程概述</td><td colspan="10">全年完成公益培训4期、每期50个班次以上，全年共开展43次培训，学生5000人次以上，同时保障了场馆的正常运行。</td></tr>
<tr><td rowspan="6">预算执行情况（10分）</td><td>年度预算数（万元）</td><td>年初预算</td><td colspan="2">调整后预算数</td><td colspan="2">预算执行数</td><td>预算执行率</td><td>权重</td><td>得分</td><td>原因</td></tr>
<tr><td>总额</td><td>15.00</td><td colspan="2">15.00</td><td colspan="2">15.00</td><td>100.00%</td><td>10</td><td>10</td><td rowspan="5"></td></tr>
<tr><td>其中：财政资金</td><td>15.00</td><td colspan="2">15.00</td><td colspan="2">15.00</td><td>100.00%</td><td>/</td><td>/</td></tr>
<tr><td>财政专户管理资金</td><td>0.00</td><td colspan="2">0.00</td><td colspan="2">0.00</td><td>0.00%</td><td>/</td><td>/</td></tr>
<tr><td>单位资金</td><td>0.00</td><td colspan="2">0.00</td><td colspan="2">0.00</td><td>0.00%</td><td>/</td><td>/</td></tr>
<tr><td>其他资金</td><td></td><td colspan="2"></td><td colspan="2"></td><td></td><td>/</td><td>/</td></tr>
<tr><td rowspan="9">绩效指标（90分）</td><td>一级指标</td><td>二级指标</td><td>三级指标</td><td>指标性质</td><td>指标值</td><td>度量单位</td><td>完成值</td><td>权重</td><td>得分</td><td>未完成原因分析</td></tr>
<tr><td rowspan="8">产出指标</td><td rowspan="4">数量指标</td><td>开展公益培训的期数</td><td>≥</td><td>4</td><td>期/年</td><td>4</td><td>5</td><td>5</td><td></td></tr>
<tr><td>参与公益培训的人次</td><td>≥</td><td>5000</td><td>人次</td><td>5000</td><td>5</td><td>5</td><td></td></tr>
<tr><td>每期公益培训的班数</td><td>≥</td><td>50</td><td>个</td><td>50</td><td>5</td><td>5</td><td></td></tr>
<tr><td>开展公益培训的次数</td><td>≥</td><td>36</td><td>次</td><td>43</td><td>5</td><td>5</td><td></td></tr>
<tr><td rowspan="2">质量指标</td><td>公益培训的效果</td><td>定性</td><td>优</td><td>期</td><td>优</td><td>10</td><td>10</td><td></td></tr>
<tr><td>场馆的正常运行</td><td>定性</td><td>优</td><td>年</td><td>优</td><td>5</td><td>5</td><td></td></tr>
<tr><td>时效指标</td><td>完成项目的时限</td><td>≤</td><td>12</td><td>月</td><td>12</td><td>5</td><td>5</td><td></td></tr>
</table>

			项目完成率	≥	100	%	100	10	10	
	效益指标	社会效益指标	服务全市青少年	定性	优	年	优	10	10	
			提高履职能力	定性	优	年	优	10	10	
		可持续影响指标	对青少年思想道德的正确引领和综合能力的提升影响年限	≥	5	年	5	10	10	
	满意度指标	服务对象满意度指标	青少年及家长满意度	≥	90	%	90	10	10	
合计								100	100	
评价结论	完成全年绩效目标，经费使用合理，绩效评价 100 分。									
存在问题	无									
改进措施	无									
项目负责人：何芳					财务负责人：刘河					

<table>
<tr><td colspan="2">项目名称</td><td colspan="8">51090022T000005160048-青少年社会教育专项经费</td></tr>
<tr><td colspan="2">主管部门</td><td colspan="4">中国共产主义青年团遂宁市委员会</td><td>实施单位（盖章）</td><td colspan="3">遂宁市青少年宫</td></tr>
<tr><td rowspan="3">项目基本情况</td><td rowspan="2">1.项目年度目标完成情况</td><td colspan="5">项目年度目标</td><td colspan="4">年度目标完成情况</td></tr>
<tr><td colspan="5">贯彻执行《共青团中央、全国少工委关于进一步加强和规范团属青少年宫管理的意见》，扎实开展青少年校外素质教育，开设音乐、体育、美术、科技等青少年兴趣特长培训，提升青少年整体素质。开展青少年思想道德建设、社会实践体验活动，促进广大青少年健康成长。保障青少年社会教育全年所需教学物资、人员经费等。</td><td colspan="4">完成年度目标，合项指标均达标。</td></tr>
<tr><td>2.项目实施内容及过程概述</td><td colspan="9">全年完成青少年社会教育培训共4期，200个班次以上，学生共计1万余人次，开展学生公益活动40余次，服务青少年1万余人次，保障了培训（活动）所需教学物资及人员经费。</td></tr>
<tr><td rowspan="6">预算执行情况（10分）</td><td>年度预算数（万元）</td><td>年初预算</td><td>调整后预算数</td><td colspan="3">预算执行数</td><td>预算执行率</td><td>权重</td><td>得分</td><td>原因</td></tr>
<tr><td>总额</td><td>720.00</td><td>1,400.00</td><td colspan="3">1,029.97</td><td>73.57%</td><td>10</td><td>7.36</td><td rowspan="6">年末跨学期等特殊原因造成青少年社会教育经费需2025年1月执行。</td></tr>
<tr><td>其中：财政资金</td><td>0.00</td><td>0.00</td><td colspan="3">0.00</td><td>0.00%</td><td>/</td><td>/</td></tr>
<tr><td>财政专户管理资金</td><td>0.00</td><td>0.00</td><td colspan="3">0.00</td><td>0.00%</td><td>/</td><td>/</td></tr>
<tr><td>单位资金</td><td>720.00</td><td>1,400.00</td><td colspan="3">1,044.97</td><td>0.00%</td><td>/</td><td>/</td></tr>
<tr><td>其他资金</td><td></td><td></td><td colspan="3"></td><td></td><td>/</td><td>/</td></tr>
<tr><td rowspan="7">绩效指标（90分）</td><td>一级指标</td><td>二级指标</td><td>三级指标</td><td>指标性质</td><td>指标值</td><td>度量单位</td><td>完成值</td><td>权重</td><td>得分</td><td>未完成原因分析</td></tr>
<tr><td rowspan="5">产出指标</td><td rowspan="2">数量指标</td><td>社会教育培训班次</td><td>≥</td><td>200</td><td>班次</td><td>250</td><td>10</td><td>10</td><td></td></tr>
<tr><td>社会教育参与人次</td><td>≥</td><td>8000</td><td>人次</td><td>10000</td><td>10</td><td>10</td><td></td></tr>
<tr><td rowspan="2">质量指标</td><td>项目完成质量</td><td>定性</td><td>优</td><td>项</td><td>优</td><td>10</td><td>10</td><td></td></tr>
<tr><td>保障场馆正常运转、聘用人员工资</td><td>定性</td><td>优</td><td>项</td><td>优</td><td>10</td><td>10</td><td></td></tr>
<tr><td>时效指标</td><td>项目持续时间</td><td>＝</td><td>12</td><td>月</td><td>12</td><td>10</td><td>10</td><td></td></tr>
<tr><td>效益指标</td><td>社会效</td><td>对青少年</td><td>定</td><td>优</td><td>项</td><td>优</td><td>15</td><td>15</td><td></td></tr>
</table>

		益指标	的促进作用	性						
		可持续影响指标	对全市校外教育的影响	定性	优	项	优	15	15	
	满意度指标	服务对象满意度指标	家长、学生、社会的满意度	≥	90	%	90	10	10	
合计								100	97.36	
评价结论	完成全年绩效目标，经费使用较合理，绩效评价 97.36 分。									
存在问题	年末结转结余金额较多。									
改进措施	合理使用资金，加快资金执行进度。									
项目负责人：何芳					财务负责人：刘河					

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