

2024 年度

四川省峨边彝族自治县团

县委单位决算

公开时间：2025 年 11 月 28 日

目录

第一部分 部门概况	4
一、部门职责	4
二、机构设置	5
第二部分 2024 年度部门决算情况说明	5
一、收入支出决算总体情况说明	5
二、收入决算情况说明	6
三、支出决算情况说明	7
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	8
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明	11
七、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明	12
八、政府性基金预算支出决算情况说明	14
九、国有资本经营预算支出决算情况说明	14
十、其他重要事项的情况说明	15
第三部分 名词解释	16
第四部分 附件	20
第五部分 附表	31
一、收入支出决算总表	31
二、收入决算表	31
三、支出决算表	31

四、财政拨款收入支出决算总表.....	31
五、财政拨款支出决算明细表.....	31
六、一般公共预算财政拨款支出决算表.....	31
七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表.....	31
八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表.....	31
九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表.....	31
十、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表.....	31
十一、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表.....	31
十二、国有资本经营预算财政拨款支出决算表.....	31
十三、财政拨款“三公”经费支出决算表.....	31

第一部分 部门概况

一、部门职责

根据自治县人民政府批准的三定方案，共青团峨边彝族自治县委的主要职责：中国共产主义青年团是中国共产党领导的先进青年群众组织，是广大青年在实践中学习共产主义的学校，是党的助手和后备军，是党联系青年的桥梁和纽带，是国家政权的重要社会支柱之一。共青团峨边彝族自治县委由中共峨边彝族自治县领导，机关主要任务是：

1、行使共青团峨边彝族自治县委员会赋予的领导全县共青团工作，领导全县少先队工作的职能，对全县青年社团组织进行指导和管理。

2、参与制定我县青少年事业发展规划和青少年工作的政策、意见，对我县青少年活动阵地、青少年服务机构等事务进行规划和管理。

3、参与有关我县青少年事务的法律法规的制定和实施，协助县委、县政府处理、协调与青少年利益相关的事务。

4、调查青少年思想动态和青年工作状况，研究青少年运动、青少年工作理论和思想教育问题，提出相应对策，开展各类活动。

5、协助政府教育部门做好中、小学生的教育管理工作，

维护学校稳定和社会安定团结。

6、在全县的经济建设中，组织和带领青年发挥生力军的突击队作用。

7、参与制定我县有关青年统战工作的政策，做好我县青年统战对象的团结教育工作，维护和促进祖国统一和民族团结。

8、承担县委、县政府和团市委交办的有关事项。

二、机构设置

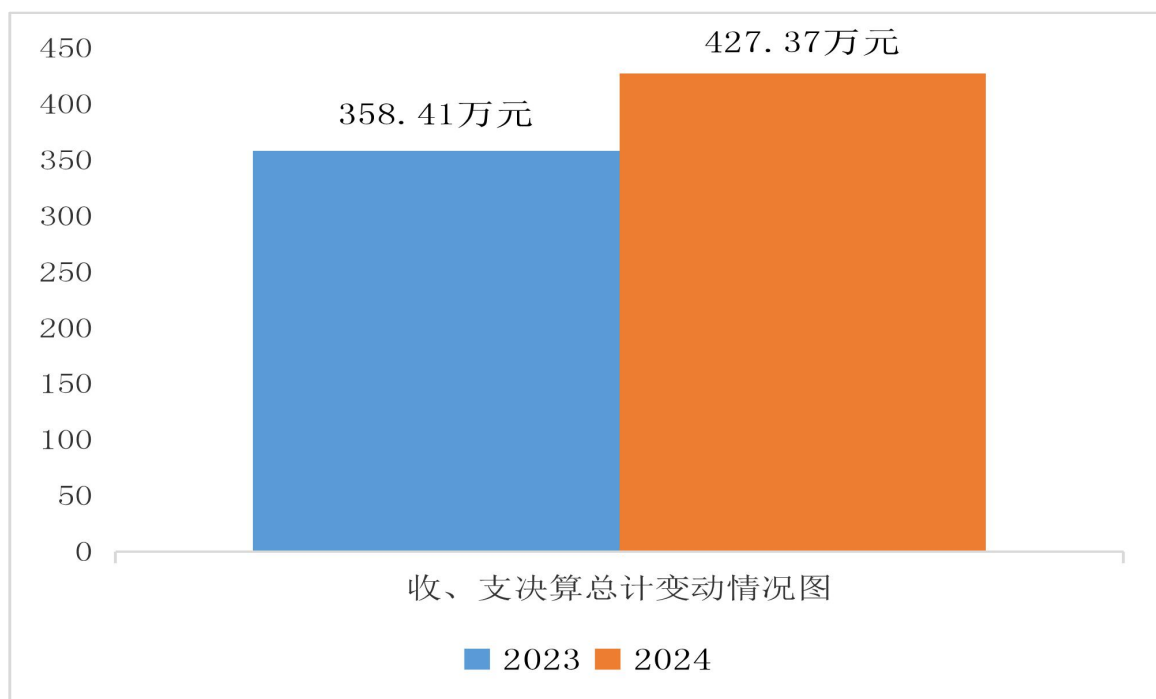
中国共产主义青年团峨边彝族自治县委员会下属二级预算单位 0 个，其中行政单位 0 个，参照公务员法管理的事业单位 0 个，其他事业单位 0 个。

第二部分 2024 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2024 年度收、支总计均为 427.37 万元。与 2023 年度 358.41 万元相比，收、支总计各增加 68.96 万元，增长 19%。主要变动原因是项目经费。

（图 1：收、支决算总计变动情况图）（柱状图）

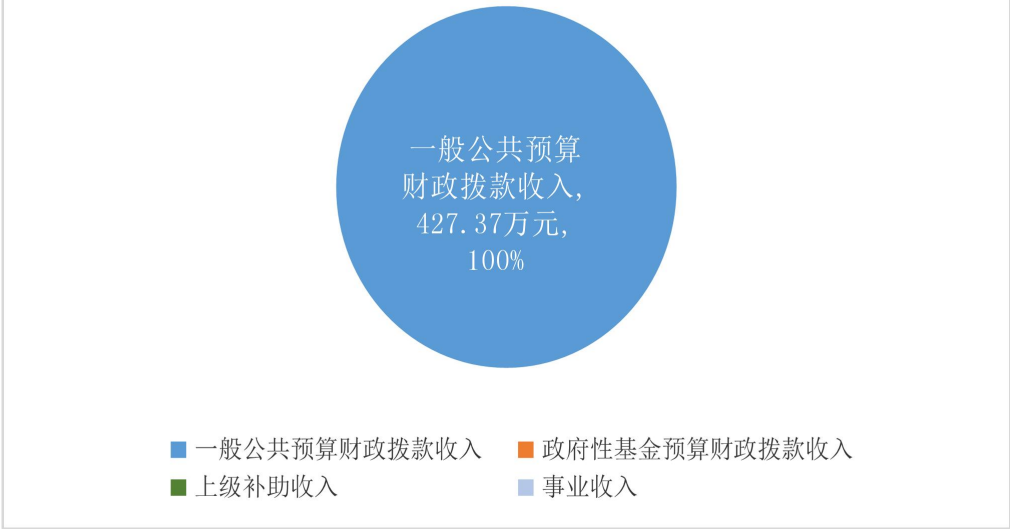


二、收入决算情况说明

2024 年度本年收入合计 427.37 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 427.37 万元，占 100%。

（图 2：收入决算结构图）（饼状图）

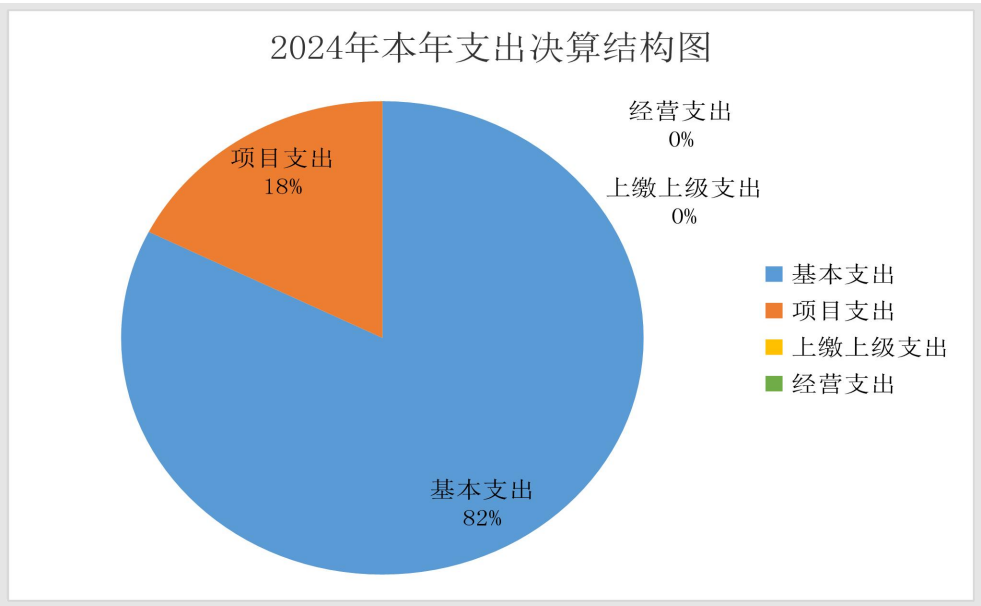
2024年本年收入决算结构图



三、支出决算情况说明

2024 年度本年支出合计 427.37 万元，其中：基本支出 352.1 万元，占 82.4%；项目支出 75.27 万元，占 17.6%。

（图 3：支出决算结构图）（饼状图）

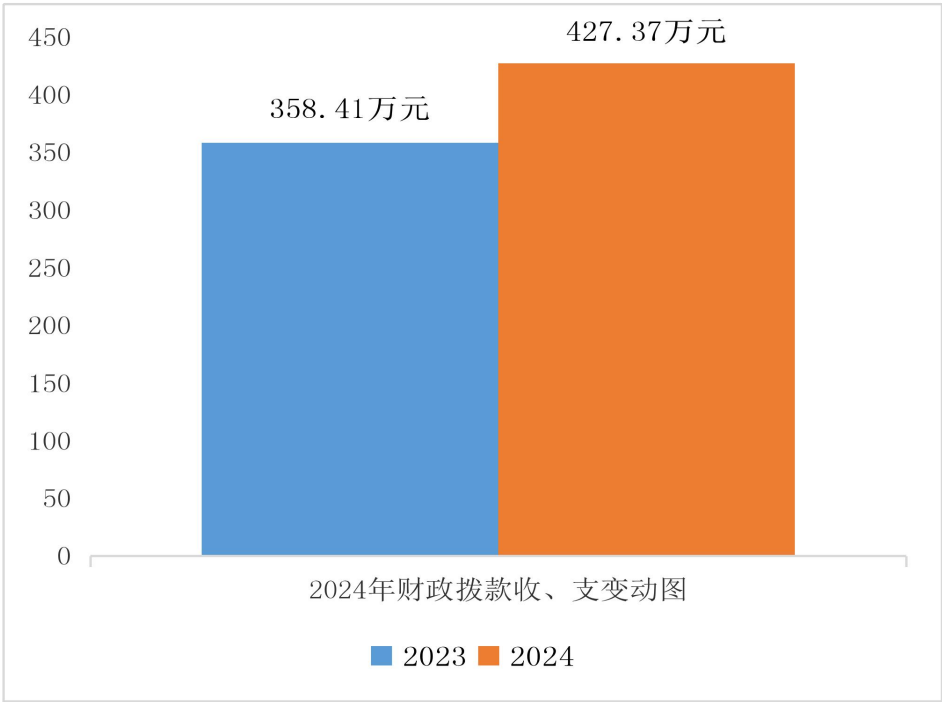


四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2024 年度财政拨款收、支总计均为 427.37 万元。与 2023

年度 358.41 万元相比，收、支总计各增加 68.96 万元，增长 19%。主要变动原因是项目经费。

（图 4：财政拨款收、支决算总计变动情况）（柱状图）



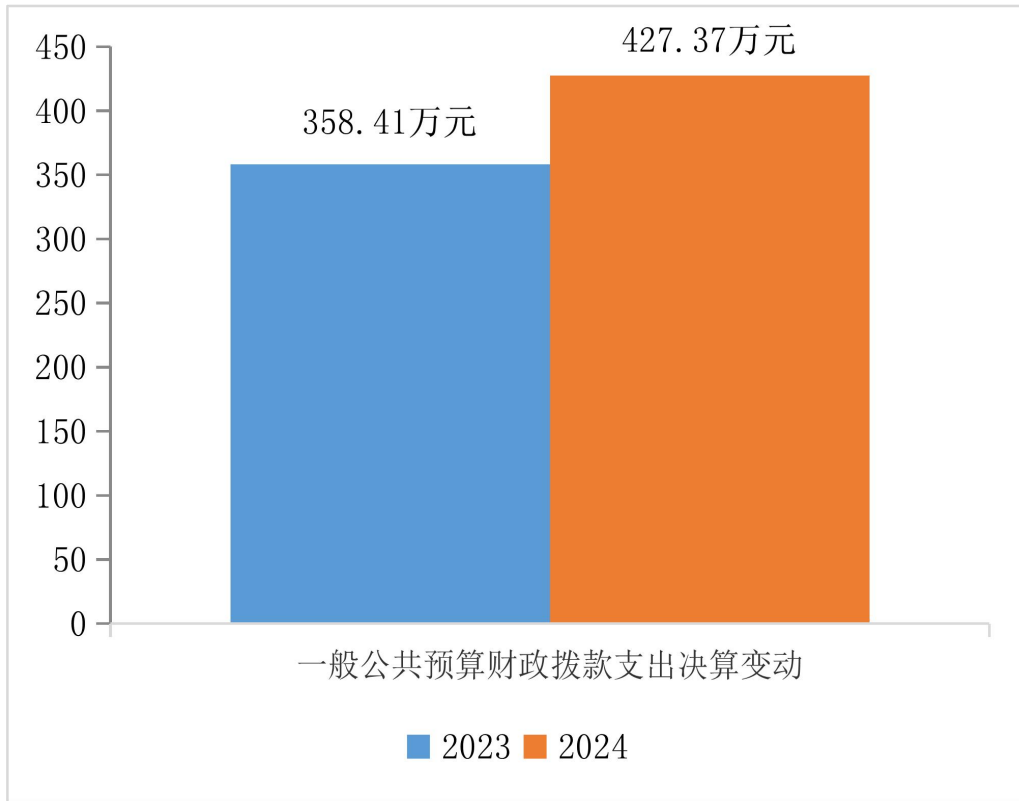
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（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 427.37 万元，占本年支出合计的 100%。与 2023 年度 358.41 万元相比，一般公共预算财政拨款支出增加 68.96 万元，增长 19%。主要变动原因是人员增加。

（图 5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况）（柱状

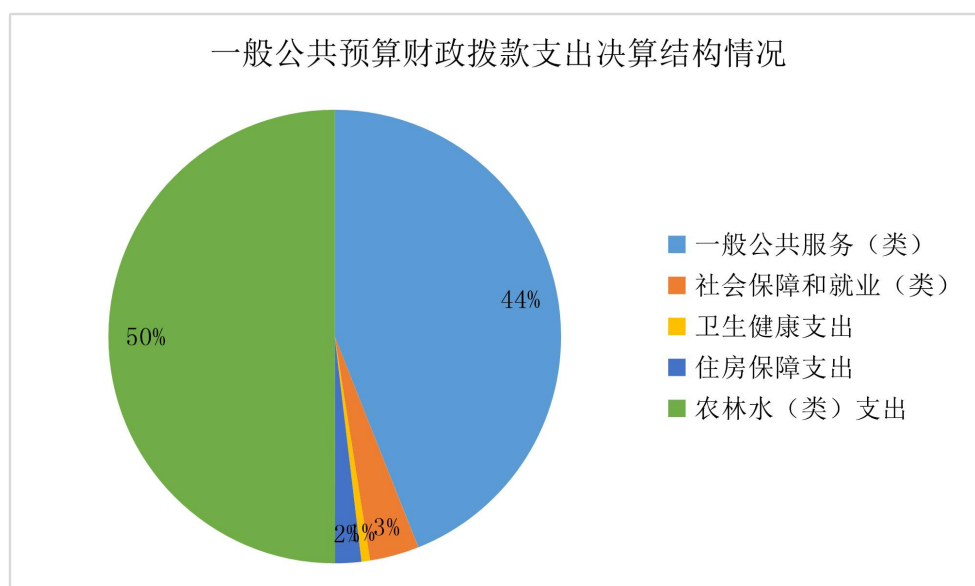
图)



(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 427.37 万元，主要用于以下方面：一般公共服务支出 187.96 万元，占 44%；社会保障和就业支出 15.05 万元，占 3.5%；卫生健康支出 2.62 万元，占 0.6%；住房保障支出 7.93 万元，占 1.9%；农林水支出 213.81 万元，占 50%。

(图 6：一般公共预算财政拨款支出决算结构) (饼状图)



（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 427.37 万元，完成预算 100%。其中：

1. 一般公共预算服务（类）群众团体事务（款）行政运行（项）：支出决算为 87.52 万元，完成预算 100%，决算数与预算数持平。

2. 一般公共预算服务（类）群众团体事务（款）其他群众团体事务支出（项）：支出决算为 65.27 万元，完成预算 100%，决算数与预算数持平。

3. 一般公共预算服务（类）群众团体事务（款）一般行政管理事务（项）：支出决算为 10 万元，完成预算 100%，决算数与预算数持平。

4. 一般公共预算服务（类）群众团体事务（款）事业运行（项）：支出决算为 25.16 万元，完成预算 100%。决算数与预算数持平。

平。

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）：支出决算数为 8.95 万元，完成预算 100%，决算数与预算数持平。

6. 社会保障和就业（类）行政事业单位养老支出（款）
机关事业单位职业年金缴费支出（项）：支出决算数为 4.86 万元，完成预算 100%，决算数与预算数持平。

7. 社会保障和就业（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）：支出决算数为 1.25 万元，完成预算 100%。决算数与预算数持平。

8. 卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）：支出决算为 2.62 万元，完成预算 100%，决算数与预算数持平。

9. 农林水支出（类）农业农村（款）其他巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴支出（项）：支出决算为 3.11 万元，完成预算 100%。决算数与预算数持平。

10. 农林水支出（类）农业农村（款）对高校毕业生到基层任职补助（项）：支出决算数为 210.7 万元，完成预算 100%。决算数与预算数持平。

11. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：支出决算数为 7.93 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

2024 年度一般公共预算财政拨款基本支出 352.1 万元，其中：

人员经费 332.53 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、其他社会保障缴费、其他工资福利支出、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、医疗费补助、奖励金、住房公积金、其他对个人和家庭的补助支出等。

公用经费 19.57 万元，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、因公出国（境）费用、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费、税金及附加费用、其他商品和服务支出、办公设备购置、专用设备购置、信息网络及软件购置更新、其他资本性支出等。

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

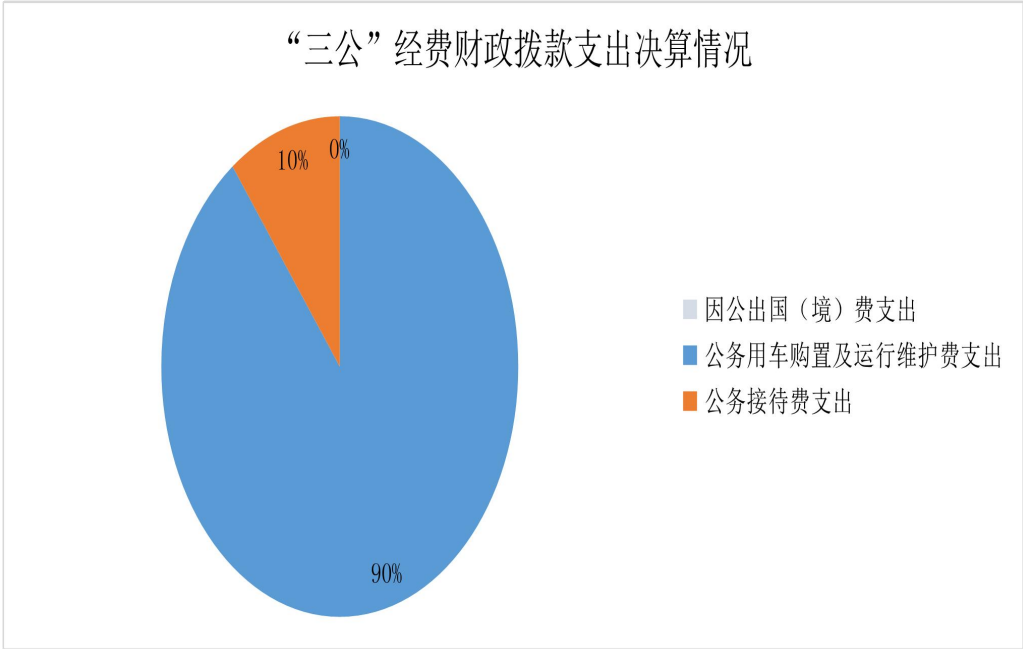
2024 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 3.9 万元，完成预算 100%，较上年度 0.19 万元增加 3.71 万元，增加 95%。决算数与预算数持平。主要原因是公务用车运行费。

（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 3.5 万元，占 0%；公务接待费支出决算 0.4 万元，

占 100%。具体情况如下：

（图 7：“三公”经费财政拨款支出结构）（饼状图）



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 2023 年持平。

2. 公务用车购置及运行维护费支出 3.5 万元，完成预算 100%。公务用车购置及运行维护费支出决算比 2023 年度增加 3.5 万元，增加 100%。主要原因是 2023 年公务用车购置及运行维护费由县供销社统一管理，2024 年公务用车购置及运行维护费由本单位预算管理。

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 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 3.5 万元。主要用于巩固脱贫攻坚衔接乡村振兴工作、基层共青团调研、青年志愿服务、青年基地建设、童伴妈妈工作调研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 0.4 万元，完成预算 100%。公务接待费支出决算比 2023 年度 0.19 万元增加 0.21 万元，增长 52%。主要原因是接待人员增加。

其中：**国内公务接待支出 0.4 万元**，主要用于（执行公务、开展业务活动开支的用餐费）。国内公务接待 10 批次，68 人次（不包括陪同人员），共计支出 0.4 万元，具体内容包括：四川师范大学赴彝族自治县调查研究支教团工作；公务接待用餐费共计支出 0.089 万元；共青团乐山市委赴峨边彝族自治县调研工作，公务接待用餐费共计支出 0.2 万元，共青团犍为县委赴峨边彝族自治县调研工作，公务接待用餐费共计支出 0.108 万元。

外事接待支出 0 万元，外事接待 0 批次，0 人次（不包括陪同人员），共计支出 0 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，占本年支出合计的 0%。与 2023 年度相比，政府性基金预算财政拨款支出持平。

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，占本年支出合计的 0%。与 2023 年度相比，国有资本经营预算财政拨款支出持平。

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，中国共产主义青年团峨边彝族自治县委员会机关运行经费支出 19.57 万元，比 2023 年度 17.35 万元增加 2.22 万元增加 11%，主要原因是人员增加。

（二）政府采购支出情况

2024 年度，中国共产主义青年团峨边彝族自治县委员会政府采购支出总额 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，中国共产主义青年团峨边彝族自治县委员会共有车辆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日常公务开会、下乡帮扶工作等的燃油费、维修费等。单价100万元以上设备（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，本部门在 2024 年度预算编制

阶段，组织对大学生志愿服务西部计划专项资金项目、青年工作专项经费，对2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1个项目开展绩效监控。同时，本部门对2024年部门整体开展绩效自评。《2024年共青团峨边彝族自治县委员会部门整体绩效评价报告》见附件（第四部分）。

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（含专用结余）：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)行政运行(项)：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）的基本支出。

10. 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，不包括行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）后勤服务中心、医务室等附属事业单位。

11. 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）：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保险费支出

12. 社会保障和就业（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）：指反映机关事业单位实施养老保险制度由单位实际缴纳的職業年金支出。

13. 社会保障和就业（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）：指反映除上述项目以外用于群众团体事务方面的支出。

14. 卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）：反映财政部门安排的行政单位（包括实行公务员管理的事业单位，同下）基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的行政单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人

员、红军老战士待遇人员的医疗经费。

15. 卫生健康（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。

16. 城乡社区支出（类）其他城乡社区支出（款）其他城乡社区支出（项）：反映其他用于城乡方面的支出。

17. 农林水支出（类）农业（款）对高校毕业生到基层任职补助（项）：反映按规定对高校毕业生到基层任职的补助支出。

18. 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。

19. 城乡社区支出（类）国有土地使用权出让收入安排的支出（款）其他国有土地使用权出让收入安排的支出：反映土地出让收入用于其他方面的支出。不包括市县政府当年按规定用土地出让收入向中央和省级政府缴纳的新增建设用地土地有偿使用费的支出。

20. 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。

21. 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。

22. “三公”经费：指部门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。

23. 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

中国共产主义青年团峨边彝族自治县委员会 2024 年度部门预算绩效评价报告

一、部门（单位）基本情况

（一）机构组成。

中国共产主义青年团峨边彝族自治县委员会预算单位 1 个，其中：行政单位 1 个，未独立核算的下属事业单位 1 个，峨边彝族自治县青少年宫。

（二）机构职能。

中国共产主义青年团是中国共产党领导的先进青年群众组织，是广大青年在实践中学习共产主义的学校，是党的助手和后备军，是党联系青年的桥梁和纽带，是国家政权的重要社会支柱之一。共青团峨边彝族自治县委由中共峨边彝族自治县委领导，机关主要任务是：

1、行使共青团峨边彝族自治县委员会赋予的领导全县共青团工作，领导全县少先队工作的职能，对全县青年社团组织进行指导和管理。

2、参与制定我县青少年事业发展规划和青少年工作的政策、意见，对我县青少年活动阵地、青少年服务机构等事务进行规划和管理。

3、参与有关我县青少年事务的法律法规的制定和实

施，协助县委、县政府处理、协调与青少年利益相关的事务。

4、调查青少年思想动态和青年工作状况，研究青少年运动、青少年工作理论和思想教育问题，提出相应对策，开展各类活动。

5、协助政府教育部门做好中、小学生的教育管理工作，维护学校稳定和社会安定团结。

6、在全县的经济建设中，组织和带领青年发挥生力军的突击队作用。

7、参与制定我县有关青年统战工作的政策，做好我县青年统战对象的团结教育工作，维护和促进祖国统一和民族团结。

8、承担县委、县政府和团市委交办的有关事项。

（三）人员概况。

中国共产主义青年团峨边彝族自治县委员会参公编制 5 名；下属事业单位峨边彝族自治县青少年宫 3 名。

二、部门资金收支情况

（一）收入情况。

部门总体收入情况：2024 年财政拨款收入 427.37 万元。

（二）支出情况。

2024 年支出 427.37 万元。其中：（1）基本支出 352.1 万元，主要用于机关干部工资津贴补贴、社会保障缴费、办公费、差旅费、邮电费等支出；（2）项目支出 75.27 万元，其中：青年工作专项经费 10 万元，大学生志愿服务西部计

划专项资金 65.27 万元，

（三）结余分配和结转结余情况。

团县委 2024 年决算报表无结转结余。

三、部门预算绩效分析

（一）部门预算总体绩效分析。

中国共产主义青年团峨边彝族自治县委员会部门预算管理科学合理，依据近年的预算和决算数据制定绩效目标，并完成了制定的绩效目标。年初预算编制精准细化、严格支出控制、预算动态调整、定期关注执行进度情况、无违规记录等。

（二）部门预算项目绩效分析。

青年工作专项经费（实际支出 10 万元），用于开展青年团员培训、青少年活动、“五四”青年节活动、青年交友活动等；“大学生志愿服务西部计划”专项资金（实际支出 65.27 万元），用于发放西部计划志愿者每月生活补助和年底一次性补贴。2024 年度支付结算项目 2 个，支付跟踪项目进度款 2 个，完成绩效目标计划。

（三）绩效结果应用情况。

中国共产主义青年团峨边彝族自治县委员会部门绩效自评质量良好、绩效目标按时公开、评价结果反馈整改及时。评价结果反馈认真履行共青团凝聚青年职能，服务全县青少年。

四、评价结论及建议

中国共产主义青年团峨边彝族自治县委员会部门整体支出绩效评价科学合理，达到预期设定目标。根据《峨边彝族自治县财政局关于开展 2024 年部门整体、项目和政策支出绩效评价工作的通知》文件精神，认真组织开展了对本部门整体支出绩效评价工作，经对本部门整体绩效综合自评，绩效评价得分：98 分，评价结果：优。

（二）存在问题。

无。

（三）改进建议。

无。

附表：部门预算项目支出绩效自评表（2024 年度）

部门预算项目支出绩效自评表（2024 年度）										
项目名称		51113222T000005794577-大学生志愿服务西部计划专项资金								
主管部门		中国共产主义青年团峨边彝族自治县委员会本级				实施单位 （盖章）	中国共产主义青年团峨边彝族自治县委员会			
项目基本情况	1. 项目年度目标完成情况	项目年度目标				年度目标完成情况				
		保障志愿者服务补助，提升服务地区服务群众质量。				已完成志愿者每月生活补助发放和年终一次性奖励的发放				
	2. 项目实施内容及过程概述	发放志愿者每月生活补助发放，年终一次性奖励的发放								
预算执行情况 （10 分）	年度预算数（万元）	年初预算	调整后预算数	预算执行数		预算执行率	权重	得分	原因	
	总额	58.17	65.27	65.27		100.00%	10	10	追加 7.1 万元是因为志愿者生活补助和年终一次性奖励资金不足	
	其中：财政资金	58.17	65.27	65.27		100.00%	/			
	财政专户管理资金	0.00	0.00	0.00		0.00%	/	/		
	单位资金	0.00	0.00	0.00		0.00%	/	/		
	其他资金						/	/		
绩效指标（90 分）	一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标值	度量单位	完成值	权重	得分	未完成原因分析
	产出指标	数量指标	发放志愿者补助人数	≥	22	人/户	22	10	10	
		时效指标	完成时间	=	12	月	12	40	40	
	效益指标	社会效益指标	提升服务行业服务水平	定性	高中低		中	20	18	
	满意度指标	服务对象满意度指标	服务对象对志愿者工作满意度	≥	95	%	95	10	10	
	成本指标	经济成本指标	发放志愿者生活补助	≥	65.27	万元	65.27	10	10	
合计								100	98	
评价结论	自评总分 98 分，为全国项目志愿者发放每月生活补助和年终一次性奖励									
存在问题	无									
改进措施	无									

部门预算项目支出绩效自评表（2024 年度）											
项目名称		51113223T000009127743—青年工作专项经费									
主管部门		中国共产主义青年团峨边彝族自治县委员会本级					实施单位 （盖章）	中国共产主义青年团峨边彝族自治县委员会			
项目基本情况	1. 项目年度目标完成情况	项目年度目标					年度目标完成情况				
		青年团员培训、青少年活动、“五四”青年节、开展青年交友活动等。					已完成青年团员培训、青少年活动、“五四”青年节、开展青年交友活动等。				
	2. 项目实施内容及过程概述	已在 2024 年完成青年团员培训、青少年活动、“五四”青年节、开展青年交友活动等。									
预算执行情况 （10 分）	年度预算数（万元）	年初预算	调整后预算数	预算执行数			预算执行率	权重	得分	原因	
	总额	10.00	10.00	10.00			100.00%	10	10		
	其中：财政资金	10.00	10.00	10.00			100.00%	/	/		
	财政专户管理资金	0.00	0.00	0.00			0.00%	/	/		
	单位资金	0.00	0.00	0.00			0.00%	/	/		
	其他资金							/	/		
绩效指标（90 分）	一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标值	度量单位	完成值	权重	得分	未完成原因分析	
	产出指标	数量指标	大学生兼职乡镇副书记	≤	5	人	5	5	5		
			志愿服务活动	≥	20	次	20	5	5		
			开展青年团员培训	≥	10	场次	10	20	20		
		质量指标	服务社会效果	定性	优良中低差		优良	20	20		
	时效指标	项目开展时间	≤	1	年	1	10	10			
	效益指标	经济效益指标	2024 年 12 月 31 日前	≤	10	万元	10	10	8		
		社会效益指标	提升青年、团员素质	≥	80	%	80	10	10		
	满意度指标	服务对象满意度指标	服务对象满意度指标	≥	98	%	98	10	10		
	合计								100	98	
评价结论	自评总分 98 分，已在 2024 年开展完成青年团员培训、青少年活动、“五四”青年节、青年交友活动等。										

存在问题	无
改进措施	无

中国共产主义青年团峨边彝族自治县委员会

2024 年度专项预算项目绩效评价报告

（青年工作专项经费）

一、项目概况

（一）设立背景及基本情况。加强青年思想政治引领，培养青年的社会责任感和使命感。丰富青年的文化生活，提供多元化的学习和交流机会。帮助青年解决实际困难，促进青年就业创业。增强团组织的凝聚力和吸引力。该项目为年初预算。

（二）实施目的及支持方向。根据《峨边彝族自治县财政局关于批复 2024 年部门预算的通知》（峨财政〔2024〕14 号文件精神），用于组织青年交友活动、六一儿童节活动慰问经费、青年文化活动、青年就业创业扶持等。

（三）预算安排及分配管理。本年度青年工作专项经费年初预算为 10 万元，全部来源于本级财政拨款，纳入年度

财政预算统一管理，专门用于支持基层青年工作开展，保障共青团及相关青年组织履行服务青年、引领青年的职能。遵循“突出重点、兼顾全面，按需分配、注重效益”的原则。

（四）项目绩效目标设置。绩效目标需紧扣经费“保障青年工作、服务青年发展”核心，从产出、效益、满意度三大维度设置，确保可量化、可考核。

二、评价实施

（一）评价目的。青年工作经费项目评价的核心目的，是通过系统评估资金使用的合规性、效率性与效益性，检验经费是否精准匹配青年需求与工作目标，为后续经费优化分配、工作提质增效提供数据支撑。

（二）预设问题及评价重点。围绕经费使用全流程，结合绩效目标与评价目的，聚焦资金合规性、执行效率、实际成效三大核心预设问题，明确对应评价重点。

（三）评价选点。权益维护与关爱服务类：聚焦困境青少年资助覆盖重点区域，选取留守儿童、困境学生的社区或学校，抽取20-30名受助对象，核实慰问物资发放及时性与实际帮扶效果。

（四）评价方法。案卷研究法收集专项经费预算、拨付凭证、报销单据、分析经费使用合规性与项目执行完整性。实地勘察法对选取的创业项目现场、困境学生学校等点位实地走访，查看项目进展、资助落实情况，验证案卷资料真实性。单位自评法组织开展自我评价，填写自评表作为外部评价参考。成本效益分析选取“爱在旅途”运营等典型项目，

核算投入成本和服务人次等效益，评估资金使用效率。问卷调查法针对青年群体的问卷，调查对“青年之家”服务、创业贷款流程等的满意度与政策知晓度，补充定量数据。访谈法与团干部、创业青年、困境青少年家属等访谈，对选取创业项目现场、困境学生学校等点位实地走访，勘察实际情况。

（五）评价组织。组长：由团县委分管领导担任，成员：财务人员 1 名负责经费合规性核查，县团委业务骨干 2 名，负责项目成效评估。

三、绩效分析

根据项目预算绩效评价指标体系通用指标、专用指标、个性指标涉及二、三级指标进行逐项绩效分析并评分。

（一）通用指标绩效分析。

1.项目决策。经过“申请－审核－审批”全流程，关键节点是责任人员签字，1.决策程序：核查决策是否经过“申请－审核－审批”全流程，关键节点是否有书面记录与责任人员签字，杜绝“一言堂”决策。

2.项目管理。建立涵盖项目全周期的管理制度，根据实际执行情况动态更新，分配方案公开透明，不再平均主义或不合理倾斜，建立监管机制。

3.项目实施。预算执行率实际支出/预算金额，资金支付凭证规范，严格按照合同约定付款不存在截留、挤占、挪用资金等违规行为。

4.项目结果。10 万元工作经费已全额支付，完全达成年度预算执行目标，无经费结余或超支情况，经费在“本年”

内全部完成支付，严格遵循预算周期要求，未出现跨年度支付或逾期支付的情况，保障了资金使用的时间合规性。

（二）专用指标绩效分析。根据专项预算项目资金支持对象选择所属指标进行绩效分析。支持对象包括产业发展、民生保障、基础设施、行政运转等方面。

1.产业发展。项目布局与县域产业规划、政策要求完全匹配，未出现偏离核心产业的扶持案例。

2.民生保障。保障标准既满足受助群体实际需求，又符合县域经济发展水平，服务对象对民生保障工作认可度高，满意度表现突出。

3.基础设施。资金拨付节奏与项目进度协同，保障项目顺利推进，验收流程规范，整改落实及时，验收质量有保障，后续管护机制健全，经费保障到位，阵地运营可持续性较强。

4.行政运转。经费使用完全遵循预算用途，未出现违规现象，支出审批流程规范，大额支出决策透明，程序管控严密，经费支出标准完全契合县域行政经费管理规定，无超标准、违规发放等问题。

（三）个性指标绩效分析。青年交友项目，活动计划举办5场交友活动，目标促成3对青年建立长期交往关系，实际举办4场活动，参与青年200余人，活动形式中“户外协作挑战”比“室内座谈”匹配成功率高。

四、评价结论

本次专项预算项目绩效自评总分为96分(满分100分)，评级为“优秀”，整体达成预期目标，预算执行与项目成效

均表现突出。项目实施层面，一是预算执行高效，年度 10 万元工作经费 100% 合规支付，无结余、超支或逾期支付；二是核心活动全面落地，青年交友、六一慰问、青年文化、就业创业扶持四项活动均超额完成指标。

五、存在主要问题

1. 活动数据闭环管理存在缺口：青年交友、文化活动等虽记录参与人数、满意度等基础数据，但缺乏对活动成效的长期跟踪（如交友成功青年后续关系稳定性、文化活动对青年文化素养的提升效果）。

2. 跨部门协作效率有待提升：六一慰问活动中，与街道社区、学校的信息对接存在延迟。

六、改进建议

1. 预算安排：精准分配资金，提升使用效益，实行“预算弹性调整”，每季度根据项目进展与资金使用反馈，对经费进行动态划转，优先用于进展良好的项目。

2. 完善政策：健全协同与数据制度，强化执行保障（对应“跨部门协作效率待提升”“活动数据闭环管理存在缺口”），明确六一慰问中社区、学校的信息报送时限（活动前 15 天完成更新），制定《活动数据管理办法》，规范数据采集（含基础信息、过程记录、长期跟踪）、存储、分析全流程，要求每项活动需留存跟踪数据，作为下年度预算申请与方案优化的核心依据。

3. 改进管理：针对资金管理，新增“预算执行表”，由

专人每月核对项目资金使用进度，确保资金拨付与项目进展匹配，针对跨部门协作，建立“线上沟通群”，实时同步六一慰问儿童信息、就业创业政策动态，避免信息滞后，针对数据闭环，组建专项数据小组，负责青年交友关系进展、文化活动素养提升等长期跟踪，输出整改优化报告。

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