

**中国共产主义青年团虎林市
委员会
2024年度部门决算公开说明**

目 录

第一部分 部门概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置

第二部分 2024年度部门决算公开报表

- 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（功能科目）
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表（经济科目）
- 七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表
- 九、财政拨款“三公”经费支出决算表

第三部分 2024年度部门决算情况说明

- 一、2024年度决算收支增减变化情况
- 二、2024年度财政拨款“三公”经费支出增减变化情况
- 三、机关运行经费支出情况
- 四、政府采购支出情况说明
- 五、国有资产占用情况
- 六、预算绩效评价情况

第四部分 名词解释

第一部分 部门概况

一、部门职责

中国共产主义青年团虎林市委员会的主要职责是：

（一）行使上级团组织和市委赋予的领导全市青年工作和少先队工作的职权，对全市范围内的青少年社团组织进行指导和管理。

（二）组织全市团员青年在市委、市政府的中心工作中发挥生力军和突击队作用，完成市委、市政府部署的以青少年为主体的各项任务及交办有关事项。

（三）参与全市性青少年工作规章制度的制定工作，负责全市《未成年人保护法》贯彻实施的监督检查，协助党和政府处理协调与青少年利益相关事务。

（四）调查青年思想动态和青年工作状况，研究青年运动、青少年工作理论、青少年思想教育问题、青少年事业发展等项工作，提出相应对策，为市委、市政府决策提供依据。

（五）负责全市团的组织建设，协助党组织管理、选拔、考核团干部，负责全市团干部的培训工作，负责全市青少年统战和对外友好交流工作。

（六）负责指导并组织全市青少年的宣传文化活动和青少年活动阵地建设，培养和选拔表彰并推荐优秀青年。

（七）协助政府教育部门做好中、小学生的教育管理工作，做好少先队的领导工作，维护学校稳定和社会安定团结。

（八）负责指导各级团组织的团办实体，承担实施全市“希望工程”的有关工作。

（九）参与社会治安综合治理工作，加强对后进、失足、劣迹青少年的帮助。

（十）承担未成年人保护委员会的日常工作。

（十一）承办市委、市政府及上级有关部门交办的其他有关事项。

二、机构设置

中国共产主义青年团虎林市委员会部门无附属单位，部门决算中仅包含部门本级决算，暂不设内设机构。

第二部分 2024年度部门决算表

一、收入支出决算总表

收入支出决算总表

公开01表

部门：中国共产主义青年团虎林市委员会

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	197.13	一、一般公共服务支出	31	249.20
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	二、外交支出	32	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	33	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	34	0.00
五、事业收入	5	0.00	五、教育支出	35	0.00
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	36	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	37	0.00
八、其他收入	8	0.00	八、社会保障和就业支出	38	4.95
	9		九、卫生健康支出	39	3.31
	10		十、节能环保支出	40	0.00
	11		十一、城乡社区支出	41	0.00
	12		十二、农林水支出	42	0.00
	13		十三、交通运输支出	43	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	44	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	45	0.00
	16		十六、金融支出	46	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	47	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	48	0.00
	19		十九、住房保障支出	49	4.07
	20		二十、粮油物资储备支出	50	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	51	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	52	0.00

收入			支出		
项目	行次	金额	项目	行次	金额
栏次		1	栏次		2
	23		二十三、其他支出	53	0.00
	24		二十四、债务还本支出	54	0.00
	25		二十五、债务付息支出	55	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	56	0.00
本年收入合计	27	197.13	本年支出合计	57	261.53
使用非财政拨款结余（含专用结余）	28	0.00	结余分配	58	0.00
年初结转和结余	29	64.40	年末结转和结余	59	0.00
总计	30	261.53	总计	60	261.53

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。

二、收入决算表

收入决算表

公开02表

部门：中国共产主义青年团虎林市委员会

单位：万元

项目		本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位上缴收入	其他收入
科目代码	科目名称							
	栏次	1	2	3	4	5	6	7
	合计	197.13	197.13	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	184.80	184.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20129	群众团体事务	184.80	184.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2012901	行政运行	42.89	42.89	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2012902	一般行政管理事务	141.91	141.91	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	4.95	4.95	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	4.95	4.95	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	4.95	4.95	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	3.31	3.31	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	3.31	3.31	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	3.31	3.31	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	4.07	4.07	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	4.07	4.07	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	4.07	4.07	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

三、支出决算表

支出决算表

公开03表

部门：中国共产主义青年团虎林市委员会

单位：万元

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	261.53	55.22	206.31	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	249.20	42.89	206.31	0.00	0.00	0.00
20129	群众团体事务	249.20	42.89	206.31	0.00	0.00	0.00
2012901	行政运行	42.89	42.89	0.00	0.00	0.00	0.00
2012902	一般行政管理事务	206.31	0.00	206.31	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	4.95	4.95	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	4.95	4.95	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	4.95	4.95	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	3.31	3.31	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	3.31	3.31	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	3.31	3.31	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	4.07	4.07	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	4.07	4.07	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	4.07	4.07	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

四、财政拨款收入支出决算总表

财政拨款收入支出决算总表

公开04表

部门：中国共产主义青年团虎林市委员会

单位：万元

收入			支出					
项目	行次	金额	项目	行次	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	栏次		2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款	1	197.13	一、一般公共服务支出	33	249.20	249.20	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	0.00	二、外交支出	34	0.00	0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款	3	0.00	三、国防支出	35	0.00	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	36	0.00	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	37	0.00	0.00	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	38	0.00	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	0.00	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	40	4.95	4.95	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	3.31	3.31	0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	42	0.00	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	43	0.00	0.00	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	44	0.00	0.00	0.00	0.00
	13		十三、交通运输支出	45	0.00	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46	0.00	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	47	0.00	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	48	0.00	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	49	0.00	0.00	0.00	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50	0.00	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	51	4.07	4.07	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	52	0.00	0.00	0.00	0.00

收入			支出					
项目	行次	金额	项目	行次	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	栏次		2	3	4	5
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53	0.00	0.00	0.00	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54	0.00	0.00	0.00	0.00
	23		二十三、其他支出	55	0.00	0.00	0.00	0.00
	24		二十四、债务还本支出	56	0.00	0.00	0.00	0.00
	25		二十五、债务付息支出	57	0.00	0.00	0.00	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58	0.00	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	27	197.13	本年支出合计	59	261.53	261.53	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	64.40	年末财政拨款结转和结余	60	0.00	0.00	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	64.40		61				
政府性基金预算财政拨款	30	0.00		62				
国有资本经营预算财政拨款	31	0.00		63				
总计	32	261.53	总计	64	261.53	261.53	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况。

五、一般公共预算财政拨款支出决算表（功能科目）

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表

部门：中国共产主义青年团虎林市委员会

单位：万元

项目		本年支出		
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	261.53	55.22	206.31
201	一般公共服务支出	249.20	42.89	206.31
20129	群众团体事务	249.20	42.89	206.31
2012901	行政运行	42.89	42.89	0.00
2012902	一般行政管理事务	206.31	0.00	206.31
208	社会保障和就业支出	4.95	4.95	0.00
20805	行政事业单位养老支出	4.95	4.95	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	4.95	4.95	0.00
210	卫生健康支出	3.31	3.31	0.00
21011	行政事业单位医疗	3.31	3.31	0.00
2101101	行政单位医疗	3.31	3.31	0.00
221	住房保障支出	4.07	4.07	0.00
22102	住房改革支出	4.07	4.07	0.00
2210201	住房公积金	4.07	4.07	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。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表（经济科目）

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开06表

部门：中国共产主义青年团虎林市委员会

单位：万元

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	49.54	302	商品和服务支出	5.68	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	12.01	30201	办公费	0.55	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	20.20	30202	印刷费	0.16	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	3.77	30203	咨询费	0.00	310	资本性支出	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00	31001	房屋建筑物购建	0.00
30107	绩效工资	0.00	30205	水费	0.12	31002	办公设备购置	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	4.95	30206	电费	0.12	31003	专用设备购置	0.00
30109	职业年金缴费	0.00	30207	邮电费	0.10	31005	基础设施建设	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	3.31	30208	取暖费	0.00	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	0.00	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30112	其他社会保障缴费	0.06	30211	差旅费	0.95	31008	物资储备	0.00
30113	住房公积金	4.07	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	0.00	31010	安置补助	0.00
30199	其他工资福利支出	1.16	30214	租赁费	0.00	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	0.00	31013	公务用车购置	0.00
30302	退休费	0.00	30217	公务接待费	0.00	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	0.00	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

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
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	0.65	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	0.03	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	3.00	39999	其他支出	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助支出	0.00	30240	税金及附加费用	0.00			
			30299	其他商品和服务支出	0.00			
	人员经费合计	49.54					公用经费合计	5.68

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。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开07表

部门：中国共产主义青年团虎林市委员会

单位：万元

项目		年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
科目代码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
	栏次	1	2	3	4	5	6
	合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：1. 本表反映部门本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。
2. 本部门没有政府性基金预算财政拨款收支，故本表为空表。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开08表

部门：中国共产主义青年团虎林市委员会

单位：万元

项目		本年支出		
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	0.00	0.00	0.00

注：1. 本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。
2. 本部门没有国有资本经营预算财政拨款收支，故本表为空表。

九、财政拨款“三公”经费支出决算表

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开09表

部门：中国共产主义青年团虎林市委员会

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
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：1. 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。

2. 本部门没有财政拨款“三公”经费支出，故本表为空表。

第三部分 2024年度部门决算情况说明

一、2024年度决算收支增减变化情况

（一）年度收入增减变化情况

中国共产主义青年团虎林市委员会2024年度总收入261.53万元，其中本年收入197.13万元，年初结转和结余64.40万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入197.13万元，比上年决算数减少13.28万元，下降6.31%。主要变动情况：一是项目较上年度减少，二是编外人员减少并且工资纳入基本工资中。

（二）年度支出增减变化情况

中国共产主义青年团虎林市委员会2024年度总支出261.53万元，其中本年支出261.53万元。具体情况如下：

1. 基本支出55.22万元，比上年决算数减少1.23万元，下降2.18%。主要变动情况：按照政府“过紧日子”相关要求。

2. 项目支出206.31万元，比上年决算数增加51.54万元，增长33.30%。主要变动情况：西部计划志愿者人数增加，相应的单位负担的社会保险增加，导致增长。

二、2024年度财政拨款“三公”经费支出增减变化情况

中国共产主义青年团虎林市委员会2024年度财政拨款“三公”经费支出总额为0万元，2023年度决算为0万元，2024年度预算为0万元。

三、机关运行经费支出情况

中国共产主义青年团虎林市委员会2024年度机关运行经费支出5.68万元，比上年决算数减少0.65万元，下降10.27%。主要增减变动情况是：因政府“过紧日子”要求。

四、政府采购支出情况说明

（一）总体情况。中国共产主义青年团虎林市委员会2024年度政府采购支出总额1.375万元，其中：政府采购货物支出0.00万元、政府采购工程支出0.00万元、政府采购服务支出1.375万元。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1.375万元，占授予中小企业合同金额的100%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的0%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的0%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的0%。

（二）面向中小企业预留情况。根据《政府采购促进中小企业发展管理办法》（财库〔2020〕46号）要求，现对本部门2024年面向中小企业预留项目执行情况公开如下：本部门2024年预留项目面向中小企业采购共计1.375万元，其中，面向小微企业采购1.375万元，占100%（详见下表）。

序号	项目名称	预留选项	面向中小企业采购金额	合同链接
1	团市委政府采购项目	采购项目整体预留	0.24万元	https://hljcg.hlj.gov.cn/maincms-web/noticeHlj?type=gp-notice-center&id=f28d45d2-28b7-4c12-98b5-21c9143398b2&planId=2c9085af934962d801934cc298594c48&channel=c5bfff13f-21ca-4dac-b158-cb40accd3035

序号	项目名称	预留选项	面向中小企业采购金额	合同链接
2	团市委政府采购项目	采购项目整体预留	0.217万元	https://hljcg.hlj.gov.cn/maincms-web/noticeHlj?type=gp-notice-center&id=45e4e272-afd9-460c-bb2e-07c5d9d3ab62&planId=2c9085af934962d801934cc298594c48&channel=c5bfff13f-21ca-4dac-b158-cb40accd3035
3	团市委政府采购项目	采购项目整体预留	0.36万元	https://hljcg.hlj.gov.cn/maincms-web/noticeHlj?type=gp-notice-center&id=75b5823b-9880-4bae-bd9d-0625da41addb&planId=2c9085af934962d801934cc298594c48&channel=c5bfff13f-21ca-4dac-b158-cb40accd3035
4	团市委政府采购项目	采购项目整体预留	0.258万元	https://hljcg.hlj.gov.cn/maincms-web/noticeHlj?type=gp-notice-center&id=69b5ef29-8427-476d-9ddd-9c913dd6d390&planId=2c9085af934962d801934cc298594c48&channel=c5bfff13f-21ca-4dac-b158-cb40accd3035
5	团市委政府采购项目	采购项目整体预留	0.3万元	https://hljcg.hlj.gov.cn/maincms-web/noticeHlj?type=gp-notice-center&id=2189fa02-2098-4b24-8e46-eb07ba57fc82&planId=2c9085af934962d801934cc298594c48&channel=c5bfff13f-21ca-4dac-b158-cb40accd3035

五、国有资产占用情况

截至2024年12月31日，中国共产主义青年团虎林市委员会共有车辆0辆，其中，岗位保障用车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。单价100万元（含）以上设备（不含车辆）0台（套）。房屋0平方米。

六、预算绩效评价情况

（一）绩效评价工作开展情况。

根据预算绩效管理工作要求，中国共产主义青年团虎林市委员会对2024年度一般公共预算项目支出全面开展绩效自评，其中，一级项目9个，二级项目0个，共涉及资金206.59万元，占一般公共预算项目支出总额的100%。组织对2024年0

个政府性基金预算项目支出开展绩效自评，共涉及资金0万元，占政府性基金预算项目支出总额的0%。组织对2024年度0个国有资本经营预算项目支出开展绩效自评，共涉及资金0万元，占国有资本经营预算项目支出总额的0%。

中国共产主义青年团虎林市委员会组织对团市委本级工作经费、少先队工作经费等9个项目开展了部门评价，涉及一般公共预算支出206.59万元，政府性基金预算支出0万元，国有资本经营预算支出0万元。从评价情况来看，按照全年工作进行开展支出，并根据实际情况需要制定了年度实施规划，工作过程符合申报条件申报、批复程序符合相关管理办法。在开展过程中严格按照项目管理办法和资金使用制度，做到项目资金专款专用、按项目独立核算.无截留挤占、挪用、虚列支出等情况发生。

（二）部门预算整体支出自评结果。

中国共产主义青年团虎林市委员会部门预算整体支出自评涉及资金206.59万元，执行数为206.59万元，完成预算的100%，得分95分。从评价情况来看，绩效目标完成情况：全市青少年工作效率得到提高，保障工作事顺利有序的开展。发现的主要问题及原因：一是活动经费支付延迟，原因是工作计划落实存在偏差；二是绩效管理存在不足项，原因是最新的绩效管理的相关法律法规落实存在滞后性。下一步改进措施：一是经过对项目存在问题结合实际工作进行重新评估，重新规划，对整体方案进行更新；二是加强人员相关的培训，促进绩效目标管理落地。

（三）重点项目（专项）支出绩效自评结果。

中国共产主义青年团虎林市委员对3个项目（专项）支出开展了绩效自评，项目（专项）支出全年预算数合计32.17万元，执行数合计32.17万元，完成预算的100%，平均得分95分。重点项目具体情况为：

（1）“本级工作经费”项目（专项）支出自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目（专项）支出自评得分95分。全年预算数为5万元，执行数为5万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：按照全年工作计划进行开展相关活动，保障各项青少年年工作有序稳定推进。发现的主要问题及原因：一是绩效管理存在不足项，原因是绩效管理的落实存在滞后性。下一步改进措施：一是对全年计划进行重新评估，结合工作实际开展各项工作；二是加强人员相关培训。

（2）“少先队专项工作经费”项目（专项）支出部门评价综述：根据年初设定的绩效目标，部门评价得分95分。全年预算数为3.17万元，执行数为3.17元，完成预算的100%。按照进度完成发放。发现的主要问题及原因：一是经费支付产生延迟，原因是按照全年工作计划进行开展少先队活动。下一步改进措施：一是加强用人单位相关人员的培训，保障补助按时发放到位。

（3）“乡镇（街道）团委工作经费”项目（专项）支出自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目（专项）支出自评得分95分。全年预算数为24万元，执行数为24万元，完成预算的100%。按照工作部署，组织各级团组织开展青少年相

关活动，完成全年工作计划部署。发现的主要问题及原因：一是对政府采购环节滞后，原因是采购流程的不熟悉；二是绩效管理存在不足项，原因是最新的绩效管理的相关法律法规落实存在滞后性。下一步改进措施：一是对政府采购流程存在问题的再评估，重新规划不合理项，对于整体方案进行更新；二是加强人员相关培训。

（四）项目（专项）支出部门评价结果。

中国共产主义青年团虎林市委员组织对2个项目（专项）支出开展了部门评价，全年预算数合计172.52万元，执行数合计172.52万元，完成预算的100%，平均得分95分。具体情况为：

（1）“西部计划、服务基层大学生社保经费”项目（专项）支出部门评价综述：根据年初设定的绩效目标，部门评价得分95分。全年预算数为61.67万元，执行数为61.67万元，完成预算的100%。按照进度完成发放。发现的主要问题及原因：经费支付产生延迟，原因是阶段性支出的计划落实存在偏差；二是绩效管理存在不足项，原因是最新的绩效管理的相关法律法规落实存在滞后性。下一步改进措施：一是经过对项目中存在问题的再评估，重新规划不合理项，对于整体方案进行更新；二是加强人员相关培训，促进绩效目标管理落地。

（2）“大学生志愿服务卫国戍边计划志愿者2024年8月-12月中央和省级财政补助资金”项目（专项）支出部门评价综述：根据年初设定的绩效目标，部门评价得分95分。全年

预算数为56.25万元，执行数为56.25万元，完成预算的100%。按照进度完成发放。发现的主要问题及原因：经费支付产生延迟，原因是部分用人单位支出计划延迟，导致发放缓慢。下一步改进措施：一是加强用人单位相关人员的培训，保障补助按时发放到位。

（3）“大学生志愿服务西部计划2024年1-7月中央财政补助”项目（专项）支出部门评价综述：根据年初设定的绩效目标，部门评价得分95分。全年预算数为54.6万元，执行数为54.6万元，完成预算的100%。按照进度完成发放。发现的主要问题及原因：经费支付产生延迟，原因是部分用人单位支出计划延迟，导致发放缓慢。下一步改进措施：一是加强用人单位相关人员的培训，保障补助按时发放到位。

第四部分 名词解释

财政拨款收入：指财政当年拨付的资金。包括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。

上级补助收入：指事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

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。

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。

附属单位上缴收入：指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

其他收入：指除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”等以外的收入。

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和专用结余弥补当年收支差额的金额。

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。

结余分配：指事业单位按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。

年末结转和结余：指本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化无法按原计划实施，需要延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金。

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。

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。

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所发生的支出。

“三公”经费：按照党中央、国务院有关文件及部门预算管理有关规定，“三公”经费包括因公出国（境）费、公务用车购置及运行维护费和公务接待费。（1）因公出国（境）费，指单位工作人员公务出国（境）的住宿费、旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出。（2）公务用车购置及运行维护费，指单位公务用车购置费（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。

（3）公务接待费，指单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

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，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、专项材料及一般设备购置费、办公用房水电费、取暖费、物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。