

2023年度潮州市潮安区青少年宫部门决算

目 录

第一部分：潮州市潮安区青少年宫概况

- 一、单位主要职责
- 二、单位机构设置
- 三、部门决算单位构成

第二部分：潮州市潮安区青少年宫2023年度部门决算表

- 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
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表
- 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：潮州市潮安区青少年宫2023年度部门决算情况说明

第四部分：名词解释

第五部分：附件潮州市潮安区青少年宫2023年度专项资金（项目）绩效自评表

第一部分：潮州市潮安区青少年宫概况

一、单位主要职责

潮州市潮安区青少年宫的主要职责是：（一）本单位配合全区中小学实施素质教育；承担全区青少年学生开展科技、艺术、劳动技术、体育等校外第二课堂活动。（二）组织、指导青少年学生开展综合素质训练；协助主管部门做好有关学科知识工作的实施。

二、单位机构设置

本部门无内设机构。

三、部门决算单位构成

我部门没有下属单位，按照部门决算编报要求，单独编制本部门决算。

第二部分：潮州市潮安区青少年宫2023年度部门决算表

表1

收入支出决算总表

单位：潮州市潮安区青少年宫

单位：万元

收入			支出		
项目	行次	决算数	项目	行次	决算数
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	357.59	一、一般公共服务支出	31	0.00
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	305.89
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	5.19	八、社会保障和就业支出	38	32.88
	9		九、卫生健康支出	39	8.26
	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	15.39
	20		二十、粮油物资储备支出	50	0.00

收入			支出		
项目	行次	决算数	项目	行次	决算数
栏次		1	栏次		2
	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
	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	362.78	本年支出合计	57	362.42
使用非财政拨款结余(含专用结余)	28	0.00	结余分配	58	0.36
年初结转和结余	29	0.00	年末结转和结余	59	0.00
总计	30	362.78	总计	60	362.78

注：1. 本表反映单位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。

收入决算表

单位：潮州市潮安区青少年宫

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
功能分类科目编码	科目名称							
	栏次	1	2	3	4	5	6	7
	合计	362.78	357.59	0.00	0.00	0.00	0.00	5.19
205	教育支出	306.25	301.06	0.00	0.00	0.00	0.00	5.19
20501	教育管理事务	151.34	146.15	0.00	0.00	0.00	0.00	5.19
2050199	其他教育管理事务支出	151.34	146.15	0.00	0.00	0.00	0.00	5.19
20502	普通教育	154.91	154.91	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	154.91	154.91	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	32.88	32.88	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	32.88	32.88	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	21.55	21.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	11.33	11.33	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	8.26	8.26	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	8.26	8.26	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	8.26	8.26	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	15.39	15.39	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	15.39	15.39	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	15.39	15.39	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

单位：潮州市潮安区青少年宫

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
功能分类科目编码	科目名称						
	栏次	1	2	3	4	5	6
	合计	362.42	207.51	154.91	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	305.89	150.98	154.91	0.00	0.00	0.00
20501	教育管理事务	150.98	150.98	0.00	0.00	0.00	0.00
2050199	其他教育管理事务支出	150.98	150.98	0.00	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	154.91	0.00	154.91	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	154.91	0.00	154.91	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	32.88	32.88	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	32.88	32.88	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	21.55	21.55	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	11.33	11.33	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	8.26	8.26	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	8.26	8.26	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	8.26	8.26	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	15.39	15.39	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	15.39	15.39	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	15.39	15.39	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

单位：潮州市潮安区青少年宫

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	357.59	一、一般公共服务支出	33	0.00	0.00	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	301.06	301.06	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	32.88	32.88	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	8.26	8.26	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	15.39	15.39	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	52	0.00	0.00	0.00	0.00
	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

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
	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	357.59	本年支出合计	59	357.59	357.59	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	0.00	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	0.00		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	357.59	总计	64	357.59	357.59	0.00	0.00

注：本表反映单位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。

一般公共预算财政拨款支出决算表

单位：潮州市潮安区青少年宫

单位：万元

项目		本年支出合计	基本支出	项目支出
功能分类科目编码	科目名称			
	栏次	1	2	3
	合计	357.59	202.68	154.91
205	教育支出	301.06	146.15	154.91
20501	教育管理事务	146.15	146.15	0.00
2050199	其他教育管理事务支出	146.15	146.15	0.00
20502	普通教育	154.91	0.00	154.91
2050299	其他普通教育支出	154.91	0.00	154.91
208	社会保障和就业支出	32.88	32.88	0.00
20805	行政事业单位养老支出	32.88	32.88	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	21.55	21.55	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	11.33	11.33	0.00
210	卫生健康支出	8.26	8.26	0.00
21011	行政事业单位医疗	8.26	8.26	0.00
2101102	事业单位医疗	8.26	8.26	0.00
221	住房保障支出	15.39	15.39	0.00
22102	住房改革支出	15.39	15.39	0.00
2210201	住房公积金	15.39	15.39	0.00

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款实际支出情况。

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

单位：潮州市潮安区青少年宫

单位：万元

人员经费			公用经费		
经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	197.02	302	商品和服务支出	5.66
30101	基本工资	62.85	30201	办公费	3.13
30102	津贴补贴	0.11	30202	印刷费	0.00
30103	奖金	0.00	30203	咨询费	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00
30107	绩效工资	68.56	30205	水费	0.13
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	21.55	30206	电费	0.81
30109	职业年金缴费	11.33	30207	邮电费	0.11
30110	职工基本医疗保险缴费	8.26	30208	取暖费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	0.68
30112	其他社会保障缴费	1.29	30211	差旅费	0.00
30113	住房公积金	15.39	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	0.00
30199	其他工资福利支出	7.68	30214	租赁费	0.00
303	对个人和家庭的补助	0.00	30215	会议费	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.03
30302	退休费	0.00	30217	公务接待费	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00
30304	抚恤金	0.00	30224	被装购置费	0.00
30305	生活补助	0.00	30225	专用燃料费	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	0.68
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	0.05

人员经费			公用经费		
经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	0.00	30240	税金及附加费用	0.00
			30299	其他商品和服务支出	0.05
			307	债务利息及费用支出	0.00
			30701	国内债务付息	0.00
			30702	国外债务付息	0.00
			310	资本性支出	0.00
			31001	房屋建筑物购建	0.00
			31002	办公设备购置	0.00
			31003	专用设备购置	0.00
			31005	基础设施建设	0.00
			31006	大型修缮	0.00
			31007	信息网络及软件购置更新	0.00
			31008	物资储备	0.00
			31009	土地补偿	0.00
			31010	安置补助	0.00
			31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
			31012	拆迁补偿	0.00
			31013	公务用车购置	0.00
			31019	其他交通工具购置	0.00
			31021	文物和陈列品购置	0.00
			31022	无形资产购置	0.00
			31099	其他资本性支出	0.00
			399	其他支出	0.00
			39907	国家赔偿费用支出	0.00
			39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
			39909	经常性赠与	0.00
			39910	资本性赠与	0.00

人员经费			公用经费		
经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额
			39999	其他支出	0.00
	人员经费合计	197.02		公用经费合计	5.66

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

单位：潮州市潮安区青少年宫

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
功能分类科目编码	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：本表反映单位本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转结余情况。
本表本年度无发生额。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

单位：潮州市潮安区青少年宫

单位：万元

项目		本年支出		
功能分类科目编码	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：本表反映单位本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。
本表本年度无发生额。

财政拨款“三公”经费支出决算表

单位：潮州市潮安区青少年宫

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：本表反映单位本年度财政拨款“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。

本表本年度无发生额。

第三部分：潮州市潮安区青少年宫2023年度 部门决算情况说明

一、2023年度收入支出决算总体情况说明

（一）年度收入总体情况

潮州市潮安区青少年宫2023年度总收入362.78万元，其中本年收入362.78万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入357.59万元，比上年决算数减少34.22万元，下降8.7%。主要变动情况：一是学员人数减少，二是日常运行事业收入减少。

2. 政府性基金预算财政拨款收入0万元，与上年决算数持平。

3. 国有资本经营预算财政拨款收入0万元，与上年决算数持平。

4. 上级补助收入0万元，与上年决算数持平。

5. 事业收入0万元，与上年决算数持平。

6. 经营收入0万元，与上年决算数持平。

7. 附属单位上缴收入0万元，与上年决算数持平。

8. 其他收入5.19万元，比上年决算数减少1.86万元，下降26.4%。主要变动情况：学员人数减少。

（二）年度支出总体情况

潮州市潮安区青少年宫2023年度总支出362.78万元，其中本年支出362.42万元。具体情况如下：

1. 基本支出207.51万元，比上年决算数减少23.87万元，下降10.3%。主要变动情况：一是学员人数减少，支付外聘教师课酬减少，二是节约开支。

2. 项目支出154.91万元，比上年决算数减少16.84万元，下降9.8%。主要变动情况：一是学员人数减少，支付外聘教师课酬减少，二是节约开支。

3. 上缴上级支出0万元，与上年决算数持平。

4. 经营支出0万元，与上年决算数持平。

5. 对附属单位补助支出0万元，与上年决算数持平。

二、2023年度财政拨款收入支出总表说明

（一）2023年度财政拨款收入说明

潮州市潮安区青少年宫2023年度财政拨款收入合计357.59万元。其中：一般公共预算财政拨款收入357.59万元，比上年决算数减少34.22万元，下降8.7%；主要变动情况：学员数减少，培训收入减少；政府性基金预算财政拨款收入0万元，比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）；国有资本经营预算财政拨款收入0万元，比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）。

（二）2023年度财政拨款支出说明

潮州市潮安区青少年宫2023年度财政拨款支出合计357.59万元。其中：一般公共预算财政拨款支出357.59万元，比年初预算数减少58.13万元，下降14%；主要变动情况：一是学员人数减少，支付外聘教师课酬减少，二是节约开支；政府性基金预算财政拨款支出0万元，比年初预算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）；国有资本经营预算财政拨款支出0万元，比年初预算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）。

三、2023年度财政拨款“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

潮州市潮安区青少年宫2023年度“三公”经费财政拨款支出决算为0万元，完成全年预算0万元的--%（基数为0，不可比），比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）。其中：因公出国（境）费支出决算为0万元，完成预算0万元的--%（基数为0，不可比），比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）；公务用车购置及运行维护费支出决算为0万元，完成预算0万元的--%（基数为0，不可比），比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）；其中：公务用车购置支出决算为0万元，完成预算0万元的--%（基数为0，不可比），比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）；公务用车运行维护费支出决算为0万元，完成预算0万元的--%（基数为0，不可比），比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）；公务接待费支出决算为0万元，完成预算0万元的--%（基数为0，不可比），比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）。

2023年度“三公”经费支出决算等于预算数的主要情况：认真贯彻落实中央八项规定精神和厉行节约的要求，从严控制“三公”经费开支，全年实际支出比预算有所节约。

2023年度“三公”经费支出决算等于上年决算数的主要情况：认真贯彻落实中央八项规定精神和厉行节约的要求，从严控制“三公”经费开支，全年无“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

2023年度“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费0万元，占0%；公务用车购置及运行维护费支出0万元，占0%；公务接待费支出0万元，占0%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费支出0万元。全年使用财政拨款安排出国（境）团组0个、累计0人次。

2. 公务用车购置及运行维护费支出0万元，其中：公务用车购置支出为0万元，公务用车购置数0辆。公务用车运行维护费支出0万元，公务用车保有量为0辆，主要用于无公务用车。

3. 公务接待费支出0万元，主要用于没有公务接待支出，共接待国外、境外来访团组0个，来访外宾0人次；发生国内接待0次，接待人数共0人。主要用于无公务接待。

四、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2023年度本单位机关运行经费支出0万元，比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）。主要增减变动情况是：我单位是非参公事业单位，不在机关运行经费统计范围内。

（二）政府采购支出情况说明

2023年度本单位政府采购支出总额1.07万元，其中：政府采购货物支出0.57万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出0.5万元。授予中小企业合同金额1.07万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额1.07万元，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%。

（三）国有资产占用情况说明

截至2023年12月31日，本单位共有车辆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；单位价值100万元以上设备（不含车辆）0台（套）。

（四）2023年度绩效评价情况的说明

绩效评价工作开展情况。 根据财政预算绩效管理要求，我单位组织对2023年度一般公共预算项目支出开展绩效自评，其中一级项目0个，二级项目1个，共涉及资金138.92万元，占一般公共预算项目支出总额的38.85%；组织对2023年度“外聘教师课酬及其他运作经费”一个项目开展了重点绩效评价，涉及一般公共预算支出138.92万元。从评价情况来看，我单位资金支出基本按照年初绩效目标申报的要求完成，总体完成情况较好。

组织对“外聘教师课酬及其他运作经费”项目开展了重点绩效评价，涉及一般公共预算支出357.59万元，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，本单位负责管理办公楼的物业、安保、水电、绿化、卫生、网络、通讯等，让各项日常工作能有序运行，提供安全良好的办公环境，青少年满意度高，部门整体支出绩效自评92分，评定等级为“优”。

绩效自评结果。 我单位今年开展了部门整体支出及“外聘教师课酬及其他运作经费”项目绩效自评。

部门（单位）整体支出绩效自评综述：全年预算数362.42万元，执行数362.42万元，完成预算的100%。部门整体支出绩效目标完成情况与效益主要是：青少年宫举办特色培训班、开展流动青少年宫活动及开展各类比赛、活动等丰富潮安区青少年各类校

外活动，培养青少年良好品德、磨炼青少年坚强意志、促进青少年全面发展等方面完成履职效益，部门整体履职基本符合部门年初规划要求，项目支出总额符合部门财政项目支出规划要求，社会效益较为明显。发现的问题及原因主要是存在预算编制不科学、不合理，年初设定绩效目标指标中，时效性指标未能按时完成，整体支出预算执行力较弱。下一步改进措施主要是加强对预算绩效工作的领导；组织各部室负责人学习预算绩效相关文件规定，强化预算绩效管理意识；认真组织绩效监控自评，针对存在的问题，严密分析查找原因，及时督促提醒相关部室强化预算执行。

“外聘教师课酬及其他运作经费”项目绩效自评情况：项目全年预算数为180万元，执行数为138.92万元，完成预算的77.18%。项目绩效目标完成情况与效益主要是：扎实开展青少年校外教育培训，助推素质教育水平提升，常态化开展体育、艺术、科技等兴趣培训活动，全年培训班次244个（其中纯公益班次178个），学生4900余人次（其中纯公益3500余人次）。发现的问题及原因主要是在目标设定方面，部分定性与定量指标匹配缺乏可衡量性和时效性。项目支出运行实践经验还欠缺，相关人员配备还显不足。下一步改进措施主要是进一步完善绩效管理制度，强化绩效管理意识。提升项目资金管理人员的业务能力，配备相关人员专门负责项目支出运行管理。

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和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）：指事业单位按照预算管理要求使用非财政拨款结余弥补收支差额的金额，以及使用专用结余安排支出的金额。

年初结转和结余：指单位以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

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。

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，或项目已完成等产生的结余资金。

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：指部门（单位）使用财政拨款安排的因公出国（境）费用、公务用车购置及运行维护费和公务接待费。其中：因公出国（境）费用具体包括国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置费具体包括公务用车购置支出（含车辆购置税、牌照费），公务用车运行维护费具体包括按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费具体包括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。

第五部分：附件潮州市潮安区青少年宫2023
年度专项资金（项目）绩效自评表

附件2

部门整体支出绩效自评指标评分表

年度：2023

单位基本情况													
单位名称	潮州市潮安区青少年宫		财供人数（编制总数）合计：13				行政（参公）编制数小计：		公益一类编制数小计：13		公益二类编制数小计：		单位数：1（填报部门所属二级预算单位数量）
年度总目标	1. 任务1落实全区中小学素质教育								完成情况	1. 任务1完成寒暑假，春秋季兴趣班培训			
	2. 任务2做好财务管理工作									2. 任务2每个月及时记账，报税，资产登记以及上级布置的预算、决算、内控等其他工作			
	3. 任务3									3. 任务3			
年度部门决算情况（万元）	按支出性质和经济分类												
		基本支出				项目支出				其他支出			
		207. 51				154. 91				0			
指标评分表													
一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	得分/自评分	评分依据	指标解释	评分标准	参考佐证材料 (说明：本栏佐证材料供参考，部门只要能证明对应指标即可，不用全部提供。)	备注		
履职效能	50	整体效能	50	部门整体绩效目标产出指标完成情况	20	17	产出指标B：年度100%完成了，得分=20	反映年度预算编报时确定的部门整体预算绩效目标中产出指标完成情况。	1. 首先根据绩效目标表（实际完成值/年初目标值）计算指标完成率。按完成率计分，并设置及格门槛： 完成率60%以下为不及格，不得分； 完成率为60%-100%的，得分=完成率×本指标分值； 完成率100-150%的，得满分； 完成率高于150%的，得一半分。 2. 再计算本评价指标的综合得分=各产出指标得分合计÷产出指标个数。 3. 如未报整体绩效目标，此项自评不得分。	如果在“评分依据”一栏无按模板要求填写，则需部门自行制表统计（列表需作为佐证材料报送），并提供佐证材料。	1. 部门整体预算绩效目标申报表、年度工作计划等能够佐证目标具体要求的文件和材料。特别是绩效目标以百分比形式呈现的，要提供年度计划的任务数量要求。 2. 工作总结、工作报告、统计数据、国家和部委考核结果等能够证明各个绩效目标实现情况的文件和材料； 3. 人大、审计厅等部门对单位贯彻落实国家重大决策部署情况出具的绩效评价报告、审计报告等。		

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	得分/自评分	评分依据	指标解释	评分标准	参考佐证材料 (说明：本栏佐证材料供参考，部门只要能证明对应指标即可，不用全部提供。)	备注
履职效能	50	整体效能	50	部门整体绩效目标效益指标完成情况	20	18	填报模板：1. 量化的效益指标：同上。 2. 非量化的效益指标：效益指标A：分析具体的完成情况，指标完成情况为达成年度指标；得分=100%*20=20 效益指标B：分析具体的完成情况，指标完成情况为部分达成年度指标并具有一定效果；得分=70%*20=14 效益指标完成情况=34÷2=17	反映年度预算编报时确定的部门预算整体绩效目标中效益指标完成情况。	1. 首先根据绩效目标表（实际完成值/年初目标值）计算指标完成率。按完成率计分，并设置及格门槛： 完成率60%以下为不及格，不得分； 完成率为60%-100%的，得分=完成率×本指标分值； 完成率100-150%的，得满分； 完成率高于150%的，得一半分。 2. 再计算本指标的综合得分=各产出指标得分合计÷产出指标个数。 3. 非量化效益指标的得分需提供详细的书面评分依据。根据指标完成情况分为三档：达成年度指标、部分达成年度指标并具有一定效果、未达成年度指标且效果较差，分别按照该指标对应分值区间100%-80%（含80%）、80%-60%（含60%）、60%-0%合理确定分值。 4. 如未报整体预算绩效目标，此项自评不得分。	如果在“评分依据”一栏无按模板要求填写，则需部门自行制表统计（列表需作为佐证材料报送），并提供佐证材料。	1. 部门整体预算绩效目标申报表、年度工作计划等能够佐证目标具体要求的文件和材料。特别是绩效目标以百分比形式呈现的，要提供年度计划的任务数量要求。 2. 工作总结、工作报告、统计数据、国家和部委考核结果等能够证明各个绩效目标实现情况的文件和材料； 3. 人大、审计厅等部门对单位贯彻落实国家重大决策部署情况出具的绩效评价报告、审计报告等。
				年度重点工作任务完成率	10	9	年度重点工作任务完成率=100%	部门（单位）年度重点工作实际完成数与交办或下达数的比率，用以反映部门（单位）对重点工作的办理落实程度。	1. 年度重点工作任务完成率=（重点工作实际完成数/交办或下达数）×100%。 重点工作是指部门（单位）完成党委、政府、人大和上级部门下达或交办以及部门年度工作计划明确的重要（主要）事项或工作。 重点工作任务以年初申报部门整体预算绩效目标的重点工作为基础，年中新增重点工作，应纳入重点工作完成情况一并计算。 2. 得分=重点工作办结率×分值。	如果在“评分依据”一栏无按模板要求填写，则需部门自行制表统计（列表需作为佐证材料报送），并提供佐证材料。	
管理效率	50	预算编制	7	绩效目标合理性	3	3	填报模板：1. 绩效目标能体现部门（单位）“三定”方案规定的部门职能，得1分 2. 绩效目标能体现部门（单位）中长期规划和年度重点工作，得2分	用以反映和评价部门（单位）设立的部门整体预算绩效目标与部门履职和年度工作任务的相符性。	绩效目标能体现部门（单位）“三定”方案规定的部门职能，能体现部门（单位）中长期规划和年度重点工作	请提供部门整体预算绩效目标表、“三定”方案、年度工作计划、中长期规划等相关佐证材料。	
				绩效指标明确性	3	3	注意的是如无设置体现部门（单位）履职效果的社会经济环境效益指标的，需扣0.5分	部门（单位）依据整体绩效目标所设定的绩效指标是否清晰、细化、可量化，用以反映和考核部门（单位）整体绩效目标的明细化情况。	1. 绩效指标设置同项目实施内容相关，具有体现部门（单位）履职效果的社会经济环境效益指标的，得1分；如无设置体现部门（单位）履职效果的社会经济环境效益指标的，扣0.5分； 2. 绩效指标值清晰、可衡量的，得1分； 3. 绩效指标申报数量符合当年度工作要求的，得1分； 对上述4项标准，没有完全符合的，可酌情扣分。	请提供相关佐证材料。	根据评价年度部门预算编制情况评判，如：项目绩效目标申报表、部门整体绩效目标表、可行性研究报告、年度工作计划等。

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	得分/自评分	评分依据	指标解释	评分标准	参考佐证材料 (说明：本栏佐证材料供参考， 部门只要能证明对应指标即可， 不用全部提供。)	备注
管理效率	50	预算编制	7	新增预算项目事前绩效评估	1	1		反映部门对申请新增预算安排的重大支出政策和项目开展事前绩效评估工作的落实情况。	各部门（单位）向区财政申请新增预算安排的重大支出政策和项目（包括但不限于新增专项资金及其他事业发展性支出一级项目，新增100万及以上部门预算项目）是否按要求的范围开展绩效评估，评分采用扣分法。 1. 应评估项目超过3个的，有1项没有开展评估，扣0.3分，扣完为止。 2. 应评估项目3个以内的，有1项没有开展评估，扣0.5分，扣完为止。 如果没有符合做事情评估事项的，可得1分	1. 事前绩效评估报告； 2. 专家评审意见。	
		预算执行	7	预算编制约束性	4	3	填报模板：根据2023年部门决算报表《财政拨款收入支出决算汇总表》，本年收入年初预算数合计415.72万元（A），决算数合计362.78万元（B），其中年中增人增编经费0万元、中央和省追加资金0万元、非本部门主管的专项资金0万元，合计362.78万元（C），年中追加资金占比率=（B-A-C）/A 本指标综合得分=（1-年中追加资金占比率）×4	反映部门预算的调剂、年中追加资金情况。	年中追加资金占比率，考核非因新出台的统一政策（如年中增人增编经费、中央和省追加资金、非本部门主管的专项资金），当年度年中追加的资金占比情况。	《基本支出决算明细表》（佐证人员经费决算数）、2023年部门预算报表佐证人员经费预算数、年中上级追加资金文件等相关佐证材料。	
				“三公”经费控制情况	1	1	根据2023年部门决算报表《机构运行信息表》，“三公”经费实际支出数0万元，预算安排数0万元，本项符合得分。	反映部门（单位）对“三公”经费的控制效果。	“三公”经费实际支出数≤预算安排的“三公”经费数，符合要求的得满分，不符合要求的不得分。（如上级下达购置车辆经费而造成超预算安排的，不扣分，但需提供相关的文件依据）	提供2023年部门决算报表《机构运行信息表》、2023年预算报表《财政拨款安排的行政经费及“三公”经费预算表》等相关佐证材料。	部门决算报表相关数据。
				财务管理合规性	2	2	填列哪份审计报告指出的什么问题（跟支出范围、程序、用途、核算有关的财务管理合规性相关的）	反映部门（单位）财务管理的规范性	支出范围、程序、用途、核算应符合国家财经法规和财务管理制度及有关专项资金管理办法的规定，具体根据2023年出具的审计报告（以部门预算审计和专项审计为主）和财会监督意见采取扣分法评分： 1. 明确指出问题和处理意见的，1项扣0.5分； 2. 未明确处理意见，属于因主管部门制度设计缺陷或失职等造成资金套取、冒领、挪用的，1项扣0.5分； 3. 主管部门未落实相关审计和财会监督整改意见的，1项扣1分。 根据上述扣分情况扣完为止，审计提出的资产管理、采购等合规性在相应指标扣分，在此项指标不重复扣分。（无以上情况的的得2分）	1. 审计监督等部门的审计、检查结果； 2. 整改报告、整改情况说明； 3. 单位制定的内部管理制度。 4. 对于应提供审计及财会监督材料而未提供的，一经发现本项目不得分。	请如实提供，如抽查发现不按 照实际提供的部门，该二级指 标不得分。

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	得分/自评分	评分依据	指标解释	评分标准	参考佐证材料 (说明：本栏佐证材料供参考，部门只要能证明对应指标即可，不用全部提供。)	备注
管理效率	50	信息公开	3	预决算公开及时性	2	2		反映部门（单位）预算决算公开执行到位情况	非涉密部门（单位）在财政部门批复本部门预算后，20日内向社会公开得1分，没有及时公开的不得分。 （2）非涉密部门（单位）在财政部门批复本部门决算后，20日内向社会公开得1分，没有及时公开的不得分。	按部门预算公开、决算公开情况统计得分，佐证材料如：政府网站公开截图	
				绩效信息公开情况	1	1		反映部门（单位）绩效信息公开执行到位情况	各预算部门（单位）预算公开中是否按要求公开绩效目标信息，得0.5分，否则不得分。 各预算部门（单位）决算公开中是否按要求公开绩效自评信息，得0.5分，否则不得分。	提供绩效目标、绩效自评结果公开的截图，或提供网址。	
		绩效管理	8	绩效管理制度建设	4	4		反映部门对机关和下属单位、专项资金等绩效目标管理、绩效运行监控、绩效评价管理和评价结果应用等预算绩效管理制度的建设和执行情况	1. 部门出台对本级使用资金管理制度或部门内部控制制度明确绩效要求的，得2分，否则不得分。 2. 部门主管专项资金印发管理办法，并体现绩效管理要求的，得2分，否则不得分。有主管专项资金但未出台管理办法的，在“评分依据”栏阐述清楚后可不扣分。如果已有印发专项资金管理办法但自评无，经复核核实有的，本小点不得分。 3. 制度形式可以为专门规定，也可以是综合制度。	单位自评得分的需提供相关的制度或办法，否则不予得分。	
				绩效管理制度执行	4	3	财政提供《2022年度整体支出绩效评价意见的自评得分统计表》。		1. 根据2022年度《整体支出绩效自评复核指标表》“自评成果”复核得分情况得分。自评成果分数≥90的，得2分；90>自评成果分数≥80分的，得1.5分；80>自评成果分数≥70分的，得1分；70分以下的不得分。 2. 根据部门对2022年度重点绩效评价意见的整改落实得分，完成报送整改落实情况的，得2分；未报送整改落实情况的，不得分。无需报送整改落实情况的，分数调整至本项第1小点“自评成果”得分。调整后自评成果分数≥80的，得4分；80>自评成果分数≥70分的，得2分；70分以下的不得分。	《2022年度整体支出绩效评价意见的自评得分统计表》	财政提供《2022年度整体支出绩效评价意见的自评得分统计表》。
		采购管理	11	采购意向公开合规性	0.5	0.5		反映采购意向公开完整性、及时性情况。	采购意向100%公开的得满分，否则不得分。	请填报《2023年度政府采购情况统计表》（表中空白列）并提供采购意向公开截图相关佐证材料。	
					1.5	1.5			采购意向公开时限，原则不得晚于采购活动开展前30日。（紧急项目无法满足30日的需提供文件等依据）	请填报《2023年度政府采购情况统计表》（表中空白列）并提供采购意向公开截图相关佐证材料。	
				采购内控制度建设	1	1		反映部门政府采购内部控制管理制度建设情况。	部门建立政府采购内部控制管理制度，得1分，否则不得分。	请提供相关佐证材料。	
				采购活动合规性	2	2		反映部门政府采购活动合法合规性情况。	采购投诉处理，经财政部门查证认定投诉事项成立的，发现1例扣1分，扣完为止。	请提供相关佐证材料。	

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	得分/自评分	评分依据	指标解释	评分标准	参考佐证材料 (说明：本栏佐证材料供参考， 部门只要能证明对应指标即可， 不用全部提供。)	备注
管理效率	50	采购管理	11	采购合同签订时效性	3	3		反映政府采购合同签订及时性情况。	1. 预算单位与中标、成交供应商应当在中标、成交通知书发出之日起三十日内签订政府采购合同。 2. 合同签订及时率=在规定时限内签订合同项目数/总项目数。 合同签订及时率=100%，得3分； 90%≤合同签订及时率<100%，得2分； 80%≤合同签订及时率<90%，得1分； 合同签订及时率<80%，不得分。	请填报《2023年度政府采购情况统计表》（表中空白列）。	
				合同备案时效性	3	3		反映采购合同备案及时性情况。	合同备案公开，自合同签订之日起2个工作日内在“广东省政府采购网”备案公开，符合规定的得满分，每发生1起未及时备案的，扣1分，扣完为止。	请填报《2023年度政府采购情况统计表》（表中空白列）。	
		资产管理	14	资产收益上缴的及时性	2	2	无单位资产处置和使用收益	反映单位资产处置和使用收益上缴的及时性。	检查处置收益和租金上缴是否及时（高校可自留的资金除外）。存在长期（超过3个月）未上缴的，每1笔扣1分，扣完为止。	1. 《2023年度出租收益上缴情况表》、《2023年度处置收益上缴情况表》 2. 决算报表——“财决附04表非税收入征缴情况表”； 3. 与资产处置收益相关的会计核算明细账页或记账凭证、与租金收缴相关《潮州市非税收入缴款通知书》、租赁合同等佐证材料。	
				资产盘点情况	2	2		反映单位是否每年按要求进行资产盘点。	每年进行一次资产盘点的得2分。未进行盘点的或无法提供盘点表等佐证资料的，不得分。	根据年度是否实施盘点得分，佐证材料如：盘点报告、盘点表。	
				报送及时性	4	4		反映部门（单位）当年度行政事业性国有资产月报的报送情况。	行政事业性国有资产月报每月均能在7号前按时报送的，得4分，资产月报未能按时报送的，一次扣1分，扣完为止。	请提供相关佐证材料。	根据单位报表实际报送时间统计得分，佐证材料如：资产系统各月份报送时间截图。
				资产管理合规性	2	2		反映部门（单位）资产管理是否合规。	1. 有无行政事业性国有资产管理内部规程；如无，扣0.5分。 2. 2023年在各类巡视、审计、监督检查工作中如发现资产管理存在问题的，每发现1次扣0.5分，扣完为止。	1. 本单位的资产管理相关制度。 2. 提供巡视、审计、监督检查结果。	请如实提供，如抽查发现不按照实际提供的部门，该二级指标不得分。
				固定资产利用率	4	4	根据2023年资产报表《财资03固定和无形资产存量情况表》，固定资产利用率=（固定资产期末在用原值+固定资产期末出租出借原值）/固定资产期末原值合计数=100%	反映部门（单位）固定资产的使用情况。	部门（单位）实际在用固定资产总额与所有固定资产总额的比例。 1. 比率≥90%的，得4分； 2. 90%>比率≥75%的，得3分； 3. 75%>比率≥60%的，得2分； 4. 比率<60%的，得0分。	请提供相关佐证材料。	佐证材料如：2023年资产年报中在用资产统计数据。
合计	100		100		100	92					