

2020年度

中国共产主义青年团枣庄市市中区委员会（本级）决算

# 目 录

## 第一部分 单位概况

- 一、单位职责
- 二、机构设置

## 第二部分 2020年度单位决算表

- 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表
- 七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表
- 八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

## 第三部分 2020年度单位决算情况说明

- 一、收入支出决算总体情况说明
- 二、收入决算情况说明
- 三、支出决算情况说明
- 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明
- 七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明
- 八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

十、其他重要事项情况说明

十一、预算绩效情况说明

**第四部分 名词解释**

**第五部分 附件**

## 第一部分

### 单位概况

## 一、单位职责

（一）行使共青团市中区委赋予的领导全区共青团工作、领导全区青联、学联和少先队工作的职权，对全区青少年社团组织进行指导和管理。

（二）贯彻执行党和政府有关共青团、青少年工作的方针、政策；参与制定全区青少年事业发展规划和提出青少年工作政策的建议；对全区青少年活动阵地、报刊、服务机构的建设和青少年读物的出版等事务进行规划和管理。

（三）参与全区有关青少年事务的法律、法规的制定和实施；协助有关部门处理、协调与青少年有关的事务。

（四）调查全区青少年思想动态和青年工作状况，研究全区青少年运动、青少年工作理论和思想教育问题，为党和政府决策提供依据。

（五）协助政府、教育部门教育和管理全区大、中、小学学生，维护学校稳定和社会安定团结。

（六）组织和带领全区团员、青年在经济建设中发挥生力军和突击队作用，完成区委、区政府和上级团组织部署的以青年为主体的各项任务，参与民主管理和民主监督。

（七）归口管理全区青年统战、青少年外事和区内外青少年交流工作。

（八）负责全区团组织建设，加强对全区团员队伍、团干部队伍建设和基层团组织建设的领导；协助党组织推荐和输送优秀青年干部。

(九) 承担区委、区政府和团市委交办的有关事项。

## **二、机构设置**

本单位内设1个职能科（股）室，分别是：区青少年工作委员会办公室。

## 第二部分

### 2020年度单位决算表

# 收入支出决算总表

公开01表

单位：中国共产主义青年团枣庄市市中区委员会（本级）

金额单位：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	31.63	一、一般公共服务支出	32	23.91
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	二、外交支出	33	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	34	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	35	0.00
五、事业收入	5	0.00	五、教育支出	36	0.00
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	37	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	38	0.00
八、其他收入	8	0.00	八、社会保障和就业支出	39	3.30
	9		九、卫生健康支出	40	1.40
	10		十、节能环保支出	41	0.00
	11		十一、城乡社区支出	42	0.00
	12		十二、农林水支出	43	0.00
	13		十三、交通运输支出	44	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	46	0.00
	16		十六、金融支出	47	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	48	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	0.00
	19		十九、住房保障支出	50	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	51	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	0.00
	23		二十三、其他支出	54	0.00
	24		二十四、债务还本支出	55	0.00
	25		二十五、债务付息支出	56	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	0.00
本年收入合计	27	31.63	本年支出合计	58	28.61
使用非财政拨款结余	28	0.00	结余分配	59	0.00
年初结转和结余	29	0.00	年末结转和结余	60	3.01
	30			61	
总计	31	31.63	总计	62	31.63

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

公开02表

单位：中国共产主义青年团枣庄市市中区委员会（本级）

金额单位：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		31.63	31.63	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	26.78	26.78	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20129	群众团体事务	26.78	26.78	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2012901	行政运行	8.63	8.63	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2012902	一般行政管理事务	0.15	0.15	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2012999	其他群众团体事务支出	18.00	18.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	3.37	3.37	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	3.37	3.37	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	2.25	2.25	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	1.12	1.12	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	1.48	1.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	1.48	1.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	0.94	0.94	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	0.54	0.54	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

公开03表

单位：中国共产主义青年团枣庄市市中区委员会（本级）

金额单位：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		28.61	12.84	15.77	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	23.91	8.14	15.77	0.00	0.00	0.00
20129	群众团体事务	23.91	8.14	15.77	0.00	0.00	0.00
2012901	行政运行	8.14	8.14	0.00	0.00	0.00	0.00
2012902	一般行政管理事务	0.15	0.00	0.15	0.00	0.00	0.00
2012999	其他群众团体事务支出	15.62	0.00	15.62	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	3.30	3.30	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	3.30	3.30	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	2.18	2.18	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	1.12	1.12	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	1.40	1.40	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	1.40	1.40	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	0.86	0.86	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	0.54	0.54	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

公开04表

单位：中国共产主义青年团枣庄市市中区委员会（本级）

金额单位：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	31.63	一、一般公共服务支出	33	23.91	23.91	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	3.30	3.30	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	1.40	1.40	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	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
	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
	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	31.63	本年支出合计	59	28.61	28.61	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	3.01	3.01	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	31.63	总计	64	31.63	31.63	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

公开05表

单位：中国共产主义青年团枣庄市市中区委员会（本级）

金额单位：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		28.61	12.84	15.77
201	一般公共服务支出	23.91	8.14	15.77
20129	群众团体事务	23.91	8.14	15.77
2012901	行政运行	8.14	8.14	0.00
2012902	一般行政管理事务	0.15	0.00	0.15
2012999	其他群众团体事务支出	15.62	0.00	15.62
208	社会保障和就业支出	3.30	3.30	0.00
20805	行政事业单位养老支出	3.30	3.30	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	2.18	2.18	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	1.12	1.12	0.00
210	卫生健康支出	1.40	1.40	0.00
21011	行政事业单位医疗	1.40	1.40	0.00
2101101	行政单位医疗	0.86	0.86	0.00
2101103	公务员医疗补助	0.54	0.54	0.00

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

# 一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开06表

单位：中国共产主义青年团枣庄市市中区委员会（本级）

金额单位：万元

人员经费			公用经费					
经济分类科目编码	科目名称	决算数	经济分类科目编码	科目名称	决算数	经济分类科目编码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	12.13	302	商品和服务支出	0.54	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	1.14	30201	办公费	0.33	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	4.09	30202	印刷费	0.00	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	2.19	30203	咨询费	0.00	30703	国内债务发行费用	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00	30704	国外债务发行费用	0.00
30107	绩效工资	0.00	30205	水费	0.00	310	资本性支出	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	2.18	30206	电费	0.00	31001	房屋建筑物购建	0.00
30109	职业年金缴费	1.12	30207	邮电费	0.00	31002	办公设备购置	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	0.86	30208	取暖费	0.00	31003	专用设备购置	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.54	30209	物业管理费	0.00	31005	基础设施建设	0.00
30112	其他社会保障缴费	0.00	30211	差旅费	0.00	31006	大型修缮	0.00
30113	住房公积金	0.00	30212	因公出国（境）费用	0.00	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	0.00	31008	物资储备	0.00
30199	其他工资福利支出	0.00	30214	租赁费	0.00	31009	土地补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	0.18	30215	会议费	0.00	31010	安置补助	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
30302	退休费	0.18	30217	公务接待费	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00	31013	公务用车购置	0.00
30304	抚恤金	0.00	30224	被装购置费	0.00	31019	其他交通工具购置	0.00
30305	生活补助	0.00	30225	专用燃料费	0.00	31021	文物和陈列品购置	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	0.00	31022	无形资产购置	0.00

人员经费			公用经费					
经济分类科目编码	科目名称	决算数	经济分类科目编码	科目名称	决算数	经济分类科目编码	科目名称	决算数
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.00	31099	其他资本性支出	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	0.21	312	对企业补助	0.00
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	0.00	31201	资本金注入	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	31203	政府投资基金股权投资	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	0.00	31204	费用补贴	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	31205	利息补贴	0.00
			30299	其他商品和服务支出	0.00	31299	其他对企业补助	0.00
						399	其他支出	0.00
						39906	赠与	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
						39999	其他支出	0.00
人员经费合计		12.31	公用经费合计					0.54

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。

# 一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

公开07表

单位：中国共产主义青年团枣庄市市中区委员会（本级）

金额单位：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. 本表反映单位本年度“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费年初预算数；决算数是包括当年一般公共预算财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

2. 本无一般公共预算安排的“三公”经费支出，故本表无数据。



## 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开08表

单位：中国共产主义青年团枣庄市市中区委员会（本级）

金额单位：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：1. 本表反映单位本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。  
 2. 本没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出，故本表无数据。

# 国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开09表

单位：中国共产主义青年团枣庄市市中区委员会（本级）

金额单位：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

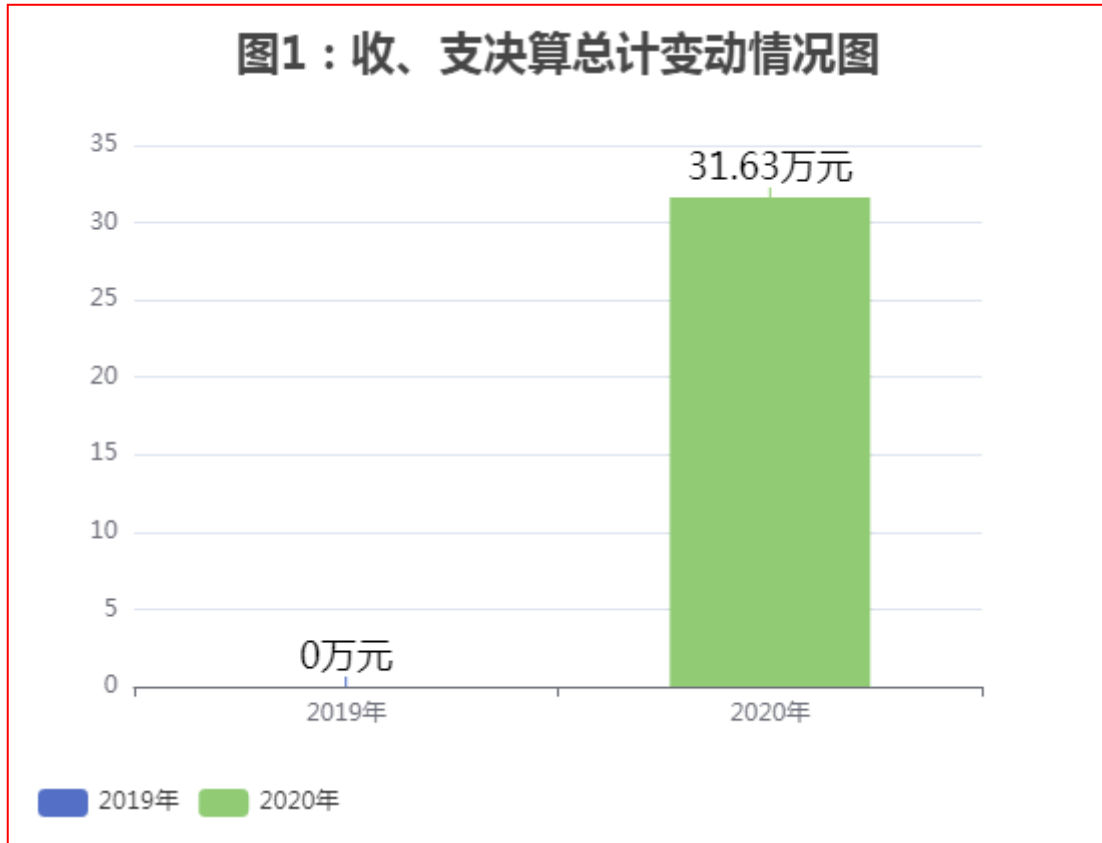
注：1. 本表反映单位本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。  
 2. 本没有使用国有资本经营预算安排的支出，故本表无数据。

### 第三部分

## 2020年度单位决算情况说明

## 一、收入支出决算总体情况说明

2020年度收、支总计31.63万元。与2019年度相比，收、支总计各增加31.63万元，上年无决算。主要是本单位为2020年新增独立核算单位。

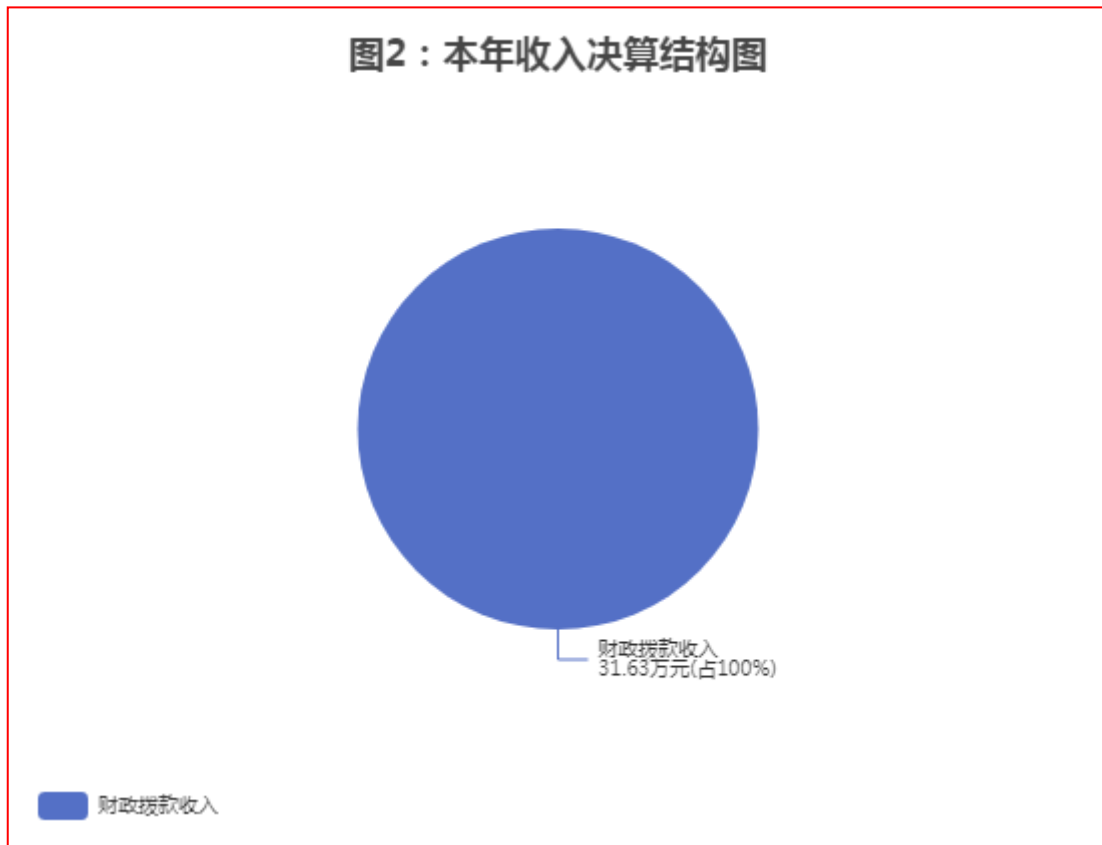


## 二、收入决算情况说明

### (一) 收入决算结构情况

本年收入合计31.63万元，其中：财政拨款收入31.63万元，占100%；上级补助收入0万元，占0%；事业收入0万元，占0%；经营收入0万元，占0%；附属单位上缴收入0万元，占0%；其他收入0万元，占0%。

图2：本年收入决算结构图



## （二）收入决算具体情况

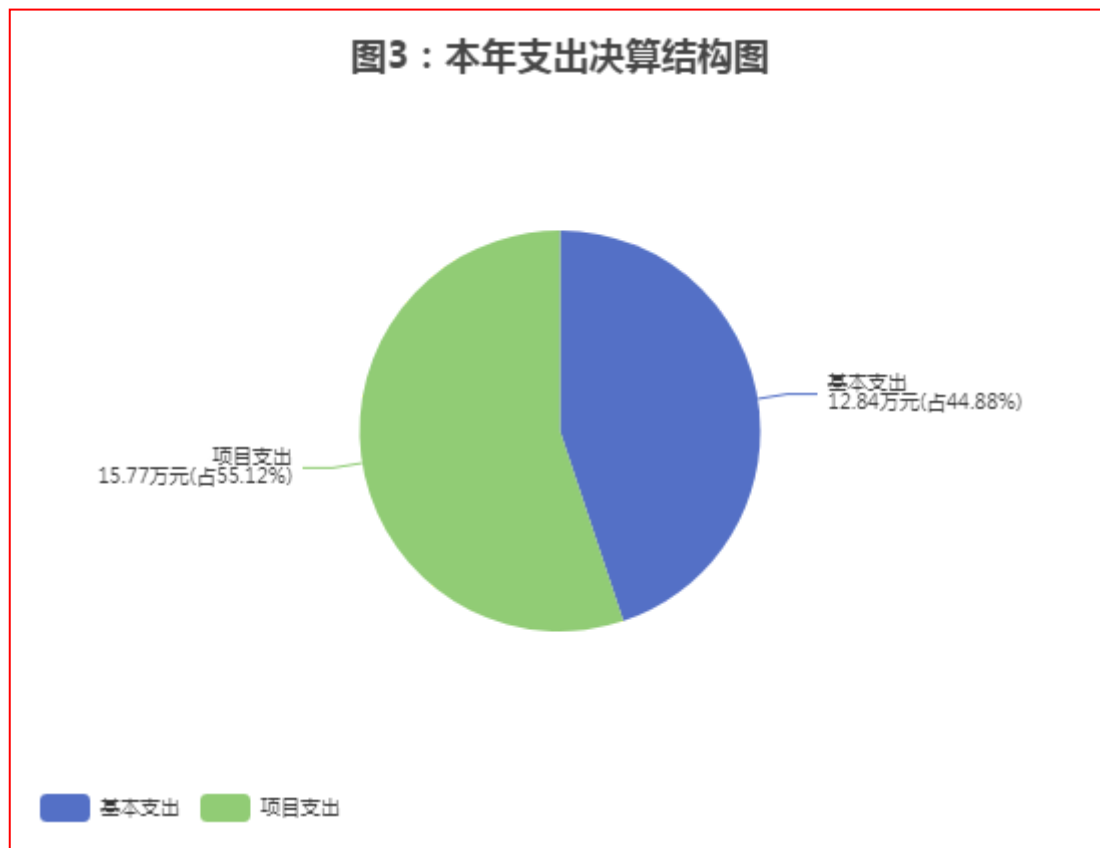
- 1、财政拨款收入31.63万元。与2019年度相比，增加31.63万元，主要是本单位为2020年新增独立核算单位。
- 2、上级补助收入0万元。与2019年决算数相同。
- 3、事业收入0万元。与2019年决算数相同。
- 4、经营收入0万元。与2019年决算数相同。
- 5、附属单位上缴收入0万元。与2019年决算数相同。
- 6、其他收入0万元。与2019年决算数相同。

## 三、支出决算情况说明

### （一）支出决算结构情况

本年支出合计28.61万元，其中：基本支出12.84万元，占44.88%；项目支出15.77万元，占55.12%；上缴上级支出0

万元，占0%；经营支出0万元，占0%；对附属单位补助支出0万元，占0%。



## (二) 支出决算具体情况

1、基本支出12.84万元。与2019年度相比，增加12.84万元，主要是本单位为2020年新增独立核算单位。

2、项目支出15.77万元。与2019年度相比，增加15.77万元，主要是本单位为2020年新增决算单位。

3、上缴上级支出0万元。与2019年决算数相同。

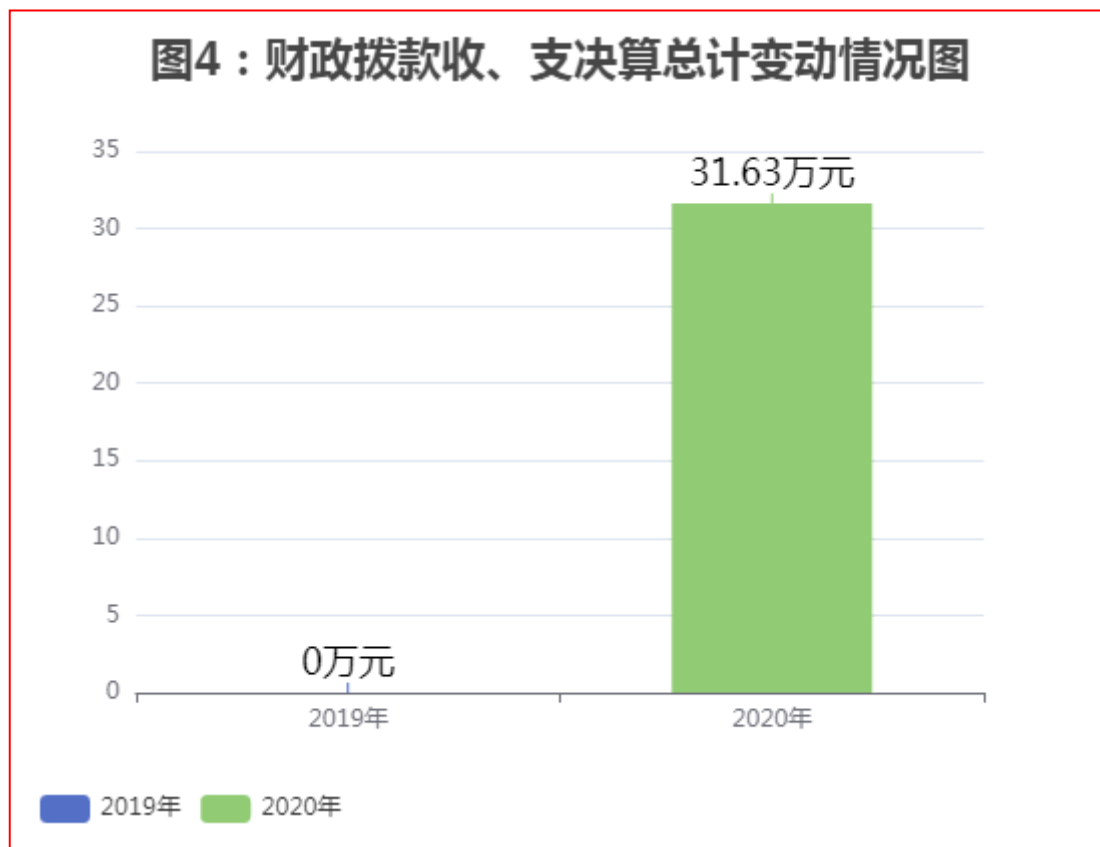
4、经营支出0万元。与2019年决算数相同。

5、对附属单位补助支出0万元。与2019年决算数相同。

## 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2020年度财政拨款收、支总计31.63万元。与2019年度相比，财政拨款收、支总计各增加31.63万元，主要是本单位为

2020年新增独立核算单位。

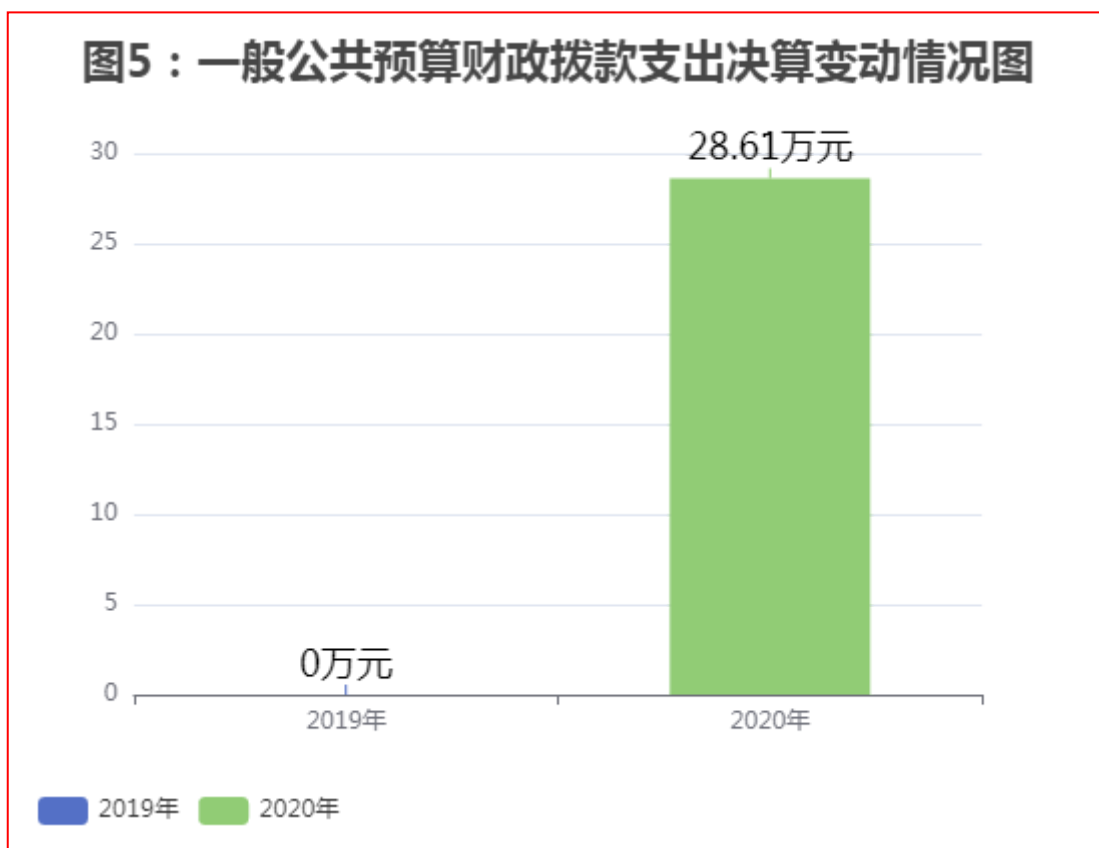


## 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

### (一) 一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2020年度一般公共预算财政拨款支出28.61万元，占本年支出合计的100%。与2019年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加28.61万元，主要是本单位为2020年新增独立核算单位。

**图5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况图**

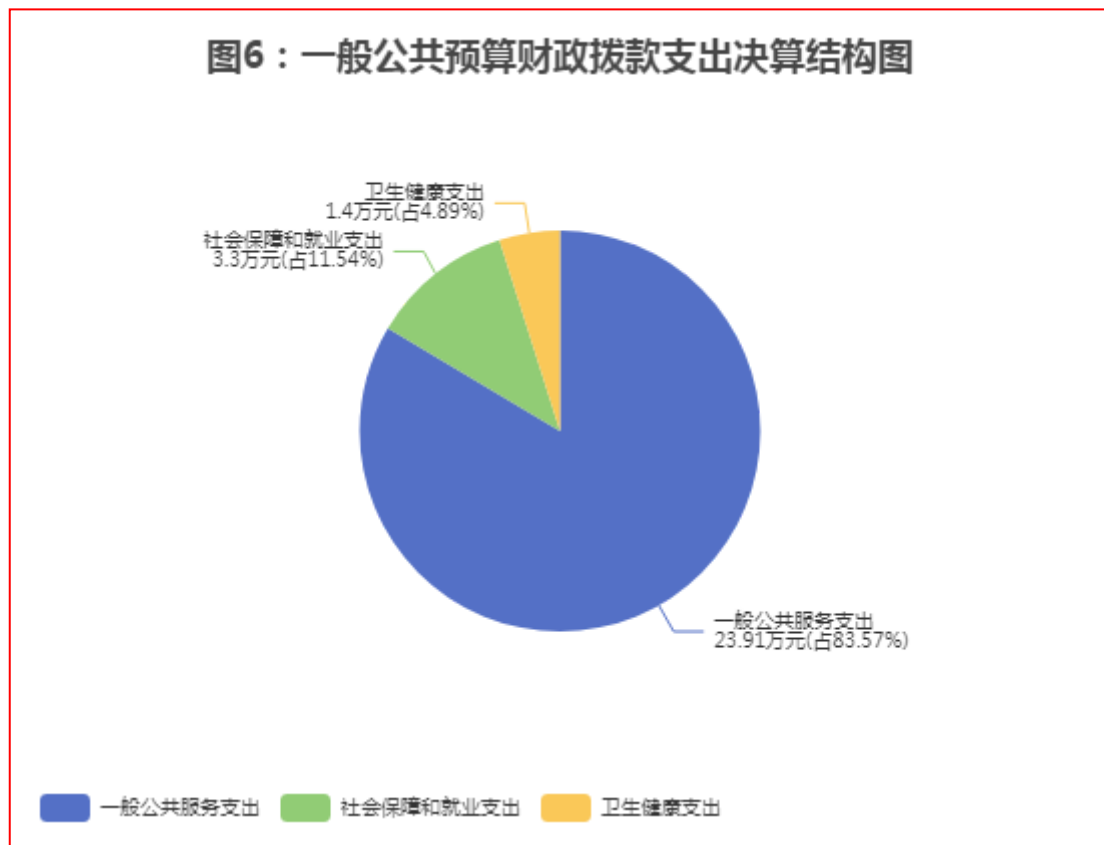


## **(二) 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况**

2020年度一般公共预算财政拨款支出28.61万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出23.91万元，占83.57%；社会保障和就业（类）支出3.3万元，占11.54%；卫生健康（类）支出1.4万元，占4.89%。



**图6：一般公共预算财政拨款支出决算结构图**



### **(三) 一般公共预算财政拨款支出决算具体情况**

2020年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为44.99万元，支出决算为28.61万元，完成年初预算的63.59%。决算数小于年初预算数的主要原因本单位有人员变动。其中：

1、一般公共预算服务支出（类）群众团体事务（款）行政运行（项）。年初预算为20.19万元，支出决算为8.14万元，完成年初预算的40.32%。决算数小于年初预算数主要原因是本单位有人员变动。

2、一般公共预算服务支出（类）群众团体事务（款）一般行政管理事务（项）。年初预算为0万元，支出决算为0.15万元，决算数大于年初预算数主要原因是表彰费用未纳入预算。

3、一般公共服务支出（类）群众团体事务（款）其他群众团体事务支出（项）。年初预算为18万元，支出决算为15.62万元，完成年初预算的86.78%。决算数小于年初预算数主要原因是疫情原因，有些培训未能如期举行。

4、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）。年初预算为2.25万元，支出决算为2.18万元，完成年初预算的96.89%。决算数小于年初预算数主要原因是人员的变动。

5、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）。年初预算为1.12万元，支出决算为1.12万元，完成年初预算的100%，决算数与年初预算数基本持平。

6、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）。年初预算为0.94万元，支出决算为0.86万元，完成年初预算的91.49%。决算数小于年初预算数主要原因是人员的变动。

7、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）。年初预算为0.54万元，支出决算为0.54万元，完成年初预算的100%，决算数与年初预算数基本持平。

## **六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明**

2020年度一般公共预算财政拨款基本支出决算12.85万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费12.31万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、公务员医疗补助缴费、退休费。

公用经费0.54万元，主要包括：办公费、工会经费。

## **七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明**

### **（一）“三公”经费支出决算总体情况及增减变动原因**

本单位无一般公共预算安排的“三公”经费支出。

### **（二）“三公”经费支出决算具体情况**

1、因公出国（境）费决算数为0万元，因公出国（境）团组0个，累计0人次。

2、公务用车购置及运行维护费决算数为0万元，其中：公务用车购置费支出0万元，2020年使用财政拨款购置公务用车0辆；公务用车运行维护费0万元，2020年财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为0辆。

3、公务接待费决算数为0万元。其中：国内接待费0万元，共计接待0批次、0人次（含外事接待0批次、0人次）；国（境）外接待费0万元，共计接待0批次、0人次。

## **八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明**

本单位没有政府性基金财政拨款收支。

## **九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明**

本单位没有使用国有资本经营预算安排的支出。

## **十、其他重要事项情况说明**

### **（一）机关运行经费支出情况**

2020年度机关运行经费支出0.54万元，年初预算数2.4万元，比年初预算数减少1.86万元，降低77.5%，主要原因是压缩开支、厉行节约。

### **（二）政府采购支出情况**

2020年度政府采购支出总额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，其中：授予小微企业合同金额0万元。

### **（三）国有资产占用情况**

截至2020年12月31日，本单位共有车辆0辆，其中，符合规定领导干部用车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、离退休干部用车0辆、其他用车0辆；单位价值50万元以上通用设备0台（套），单位价值100万元以上专用设备0台（套）。

## **十一、预算绩效情况说明**

根据预算绩效管理要求，我单位按照“谁用款、谁评价”的原则，组织对2020年度区级预算项目支出进行全面自评，涵盖项目2个，涉及预算资金15.88万元，占单位预算项目支出总额的100%。开展绩效自评的2个项目中，2个项目自评等级为优，0个项目自评等级为良，0个项目自评等级为中。从自评情况看，项目支出绩效管理的重视程度进一步提升，大部分项目有序开展，执行和完成情况较好，资金使

用比较规范，达到预期效果，但也存在部分项目产出指标低于预期、项目实施进展慢等问题，对绩效目标完成值认识不到位，绩效管理认识及能力水平有待进一步提高。

2020年度预算项目支出绩效自评情况汇总表和区级预算项目支出绩效自评表详见“第五部分附件”。

组织对基层团组织工作经费、少先队工作经费等2个项目开展了重点绩效评价，涉及资金15.88万元。其中，对基层团组织工作经费、少先队工作经费等项目分别委托优佰信息咨询（山东）有限责任公司等第三方机构开展评价。从评价情况来看，上述2个项目完成情况较好，主要表现为：项目立项程序完整、规范、设置了明确的绩效目标，财务管理制度较健全、预算执行及时、有效，群众满意度较高，基本实现了预期，较好的完成了任务。绩效评价报告详见“第五部分附件”。

## 第四部分

### 名词解释

**一、财政拨款收入：**指单位本年度从本级财政部门取得的财政拨款，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。

**二、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。

**三、事业收入：**指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入；包括事业单位收到的财政专户实际核拨的教育收费等。

**四、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。

**五、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。

**六、其他收入：**指单位取得的除上述“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”等以外的各项收入。

**七、使用非财政拨款结余：**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。

**八、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。

**九、结余分配：**指事业单位缴纳的所得税以及从非财政拨款结余或经营结余中提取的各类结余。

**十、年末结转和结余：**指单位本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化未全部执行或未执行，结转到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。

**十一、基本支出：**指单位为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的各项支出。

**十二、项目支出：**指单位为完成特定的行政工作任务或事业发展目标，在基本支出之外发生的各项支出。

**十三、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。

**十四、“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维护费和公务接待费。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维护费反映单位公务用车购置支出（含车辆购置税）及按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过桥过路费、保险费、安全奖励费用等支出；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。

**十五、机关运行经费：**指为保障行政单位（包括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。

**十六、一般公共服务支出（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。

**十七、一般公共服务支出（类）群众团体事务（款）一般行政管理事务（项）：**反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）未单独设置项级科目的其他项目支出。

**十八、一般公共服务支出（类）群众团体事务（款）其他群众团体事务支出（项）：**反映除上述项目以外其他用于群众团体事务方面的支出。

**十九、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）：**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。

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

**二十一、卫生健康支出（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，下同）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。

**二十二、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。

## 第五部分

# 附 件

## 2020 年度项目支出绩效自评情况汇总表

单位：中国共产主义青年团枣庄市市中区妇女联合会本级

序号	项目名称	自评得分	自评等级
1	基层团组织工作经费	99.2	优
2	少先队工作经费	96	优
3			

附件1

## 项目支出绩效自评表

( 2020年度 )



项目名称		少先队工作经费						
主管部门及代码		共青团市中原区委（机关）			实施单位		共青团市中原区委	
项目资金		2万元	年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分
(万元)		年度资金总额	2万元	2万元	0.7万元	10	35%	7
		其中：财政拨款	2万元	2万元	0.7万元	—		—
		其他资金	0			—		—
预期目标					实际完成情况			
年度总体目标	开展少先队系列活动，组织少先队辅导员培训、学习和其他研究活动				开展少先队系列活动，组织少先队辅导员培训、学习和其他研究活动			
	绩效目标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分
产出指标 (50分)		数量指标	少先队辅导员培训人数	70人	70人	10	10	
		质量指标	少先队辅导员配备	70人	70人	10	10	
			发展少先队员人数	8万人	8万人	10	10	
		时效指标	工作完成进度	100%	100%	10	10	
成本指标		少先队活动开展	有效开展	有效开展	10	9		
效益指标 (30分)		经济效益指标	少先队员积极向上精神面貌得到促进	提升	提升	10	10	
		社会效益指标	少先队活动取得社会效益	取得	取得	10	10	
生态效益指标		开展我是节约小能手”主题实践活动	开展	开展	5	5		
可持续影响指标		“争做新时代好队员”主题系列实践活动	开展	开展	5	5		
满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	全区少先队员、少先队辅导员满意度	100%	100%	10	10		
总分						100	96	
总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明：								

## 项目支出绩效自评表

( 2020 年度)



项目名称		基层团组织工作经费			主管部门		共青团市中区委		
项目实施单位		共青团市中区委			联系电话		0632-3083168		
项目资金		13.88万元	年初预算数	全年预算数 (A)	全年执行数 (B)	分值	执行率(B/A)	得分	
(万元)		年度资金总额	13.88万元	13.88万元	13.28万元	10	96%	9.6	
项目预算执行情况 (10分)		其中: 财政拨款	13.88万元	13.88万元	13.28万元	—		—	
		上年结转资金				—		—	
		其他资金				—		—	
年度总体目标	预期目标				实际完成情况				
	坚持党的领导, 完成基层团组织各项工作, 包括日常办公、组织建设、活动开展等				坚持党的领导, 完成基层团组织各项工作, 包括日常办公、组织建设、活动开展等				
年度绩效目标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值(A)	实际完成值(B)	分值	得分	偏差原因分析及改进措施	
	产出指标 (50分)	数量指标	2020年发展团员人数	900人	900人	10	10		
			质量指标	团干部配备	严格管理	严格管理	10	10	
				维护青年团员权益	维护	维护	10	10	
		时效指标	工作完成进度	100%	100%	10	10		
			成本指标	基层团组织工作经费	13.88万元	13.28万元	10	9.6	
		经济效益指标		募集资金助力抗击疫情和脱贫攻坚	10万	10万	10	10	
				社会效益指标	助力脱贫攻坚志愿服务项目	1000人	1000人	4	4
			助力招才引智, 青鸟计划		500人	500人	3	3	
		团员青年归属感	99%		99%	3	3		
		生态效益指标	线上下植树	300棵	300棵	5	5		
	可持续影响指标		助力乡村振兴	300人	300人	2	2		
			助力脱贫攻坚志愿服务项目	410人	410人	2	2		
		助力招才引智, 青鸟计划	500人	500人	1	1			
	满意度指标 (10分)	服务对象	全区团员青年	100%	100%	5	5		
满意度指标		全区团员青年满意度	100%	100%	5	5			
总分							99.2		
总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明:									



# 中国共产主义青年团枣庄市市中区委员会 2020 年部门整体绩效评价报告

预算单位：中国共产主义青年团枣庄市市中区委员会

委托单位：枣庄市市中区财政局

评价机构：优佰信息咨询（山东）有限责任公司

2021 年 08 月

# 目 录

摘 要.....	I
正文部分.....	1
<b>一、部门概况.....</b>	<b>1</b>
(一) 部门职能.....	1
(二) 内设机构和人员编制.....	2
(三) 部门中长期规划和 2020 年工作计划.....	3
(四) 部门 2020 年预决算和基本支出情况.....	4
(五) 部门 2020 年项目支出及预决算情况.....	6
(六) 部门管理.....	6
<b>二、绩效评价工作开展.....</b>	<b>9</b>
(一) 评价对象和范围.....	9
(二) 评价目的及依据.....	9
(三) 评价原则、方法和思路.....	11
(四) 评价工作组织.....	14
(五) 绩效评价指标体系设置.....	15
(六) 评价程序和步骤.....	16
<b>三、绩效评价结论和分析.....</b>	<b>18</b>
(一) 评分结果.....	18
(二) 主要结论.....	18
<b>四、绩效评价指标分析.....</b>	<b>20</b>
(一) 部门决策评价分析.....	20
(二) 部门管理分析.....	23
(三) 部门职责履行分析.....	29
(四) 部门履职效果评价.....	33
<b>五、部门主要业绩.....</b>	<b>36</b>



(一) 主要履职目标.....	36
(二) 主要履职情况.....	36
<b>六、存在问题及原因.....</b>	<b>37</b>
(一) 人员编制不符合相关规定.....	37
(二) 预算绩效管理不健全，绩效目标指标体系有待完善.....	37
(三) 预算编制不科学，预决算统计口径不一致.....	37
(四) 部分项目预算执行率低、预决算报告未公开.....	37
(五) 政府信息公开工作有待进一步提升.....	38
(六) 部门年度工作计划不够细致.....	38
(七) 缺少项目跟踪管理机制.....	38
<b>七、建议及改进措施.....</b>	<b>39</b>
(一) 按照相关规定规范设置机关人员配备.....	39
(二) 认真对待部门整体支出和项目绩效目标.....	39
(三) 加强预算编制合理性论证，有效监控预算执行进度.....	39
(四) 提高项目预算执行率和及时公开决算报告.....	40
(五) 完善信息公开机制，深化信息公开内容.....	40
(六) 规范部门工作计划制定流程，完善工作计划内容.....	41
(七) 建立专项资金跟踪管理制度.....	41
<b>附件 1：指标体系与得分表.....</b>	<b>42</b>
<b>附件 2：访谈提纲.....</b>	<b>49</b>
<b>附件 3：部门整体职责目标表.....</b>	<b>50</b>

## 摘 要

受枣庄市市中区财政局的委托，优佰信息咨询（山东）有限责任公司作为第三方绩效评价中介机构对 2020 年中国共产主义青年团枣庄市市中区委员会（团区委）部门整体绩效进行评价。我们保证本次绩效评价的规范、客观、公正，并形成相关评价结论。

### 一、部门概况

#### （一）部门职能、内设机构及人员情况

##### 1. 职能定位

（1）发挥好党的助手和后备军作用，为党的事业教育、团结和带领好青年。引导青年坚定信念，刻苦学习，奋发成才，使广大青年在全面建设小康社会的伟大实践中锻炼成长为有理想、有道德、有文化、有纪律的一代新人。

（2）发挥好国家政权的重要社会支柱作用，积极协助政府管理好青年事务。参与社会协商对话、民主管理和民主监督，承担政府委托的有关青年工作事务，指导和帮助青联、学联、少先队等青少年组织开展工作。

（3）发挥党和政府联系青年群众的桥梁和纽带作用，依法代表和维护青年的具体利益，反映青年的意愿和呼声。在维护全

国人民总体利益的前提下，代表和维护青年的具体利益，全心全意为青年服务，发挥青年利益的社会代表作用。

## 2. 机构情况

共青团枣庄市市中区委员会为群团机关，为正科级单位，内设办公室、组宣部、青发部、学少部四个科室。

## 3. 人员情况

根据“三定方案”，团区委机关核定行政编制3名，工勤人员编制1名，机关编制总额为4名。领导职数：书记1名，副书记1名。年末在职人员2人，其中行政人员2人。

### （二）部门战略目标及年度工作重点

共青团市中区委员会将党的政治建设贯穿于整体业务中，贯彻落实党中央重大决策部署，切实发挥团组织的战斗堡垒作用，团结带领广大青年围绕中心，服务大局。

1. 适应形势需要，强化思想引领。用“四个意识”统领理想信念教育，在各个时间节点开展主题教育活动；利用新媒体扩大宣传力度，供给新兴青少年需求；面向各行各业和基层一线选树榜样，用道德实践倡树社会新风正气。

2. 服务中心大局，助力青春建功。开展疫情防控、复工复产工作，助力抗击疫情；紧紧围绕精准扶贫、精准脱贫基本方略，扎实开展“蓓蕾春天”、“金晖助老”——青春扶贫志愿者行动、“牵手关爱行动”、“希望小屋”等志愿服务项目助力脱贫攻坚；开展就业技能培训班、设立助农小站、推进“村村都有好青年”

选培行动、推广“好青年贷”和“鲁青贷”等贷款政策助力乡村振兴；深入推进“青鸟计划”助力招才引智。

3. 夯实基层团建，筑牢青年基础。推进“两新”组织团建工作全覆盖，健全组织体系；统联志愿者人才组织，增添队伍活力；严把入口关择优发展团员，推行“三关四步”推优入党促进基层团组织规范化建设，规范组织生活，推进基层团建工作。

### （三）部门 2020 年预决算和基本支出情况

#### 1. 2020 年预决算概况

2020 年度枣庄市团委年初预算收入为 44.99 万元，调整后预算数为 47.44 万元，年初结转结余为 0 万元，2020 年决算数为 47.44 万元，其中基本支出 28.66 万元，项目支出 15.77 万元，2020 年底结转结余 3.01 万元。

#### 2. 2020 年基本支出概况

2020 年度一般公共预算财政拨款基本支出决算 28.66 万元，包括人员经费和公用经费。2020 年基本支出预算为 26.99 万元。

#### 3. 人员经费和公用经费

2020 年人员经费预算 24.59 万元，决算数为 27.88 万元。

2020 年公用经费决算 0.77 万元，预算 2.4 万元，超预算-1.63 万元。

#### 4. 部门 2020 年“三公”经费支出决算情况

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出范围为共青团枣庄市市中区委。2020 年度一般公共预算财政拨款“三公”经费决

算数为 0 元，年初预算为 0.1 万。

#### （四）部门 2020 年项目支出及预决算情况

2020 年年初项目预算 38.19 万元，项目实际支出 15.77 万元。项目支出预决算情况如下。

表 1 2020 年共青团枣庄市市中区委员会项目支出预决算对比表

序号	项目名称	预算	决算	预算资金来源	执行率
1	基层团组织工作经费	13.88	13.28	财政拨款	95.68%
2	少先队工作经费	2.00	0.66	财政拨款	33.00%
3	西部计划补贴	2.12	1.68	财政拨款	79.25%
4	综合表彰	0.15	0.15	财政拨款	100.00%

## 二、评价工作开展情况

### （一）评价对象和范围

本次绩效评价的对象为共青团枣庄市市中区委 2020 年财政预算整体绩效，具体评价范围是共青团枣庄市市中区委 2020 年度财政支出 47.44 万元，其中：基本支出 28.66 万元，项目支出 15.77 万元。时间阶段为 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日。

### （二）评价目的和依据

通过了解单位的三定方案、预算管理、部门战略目标和年度计划及组织架构等信息，分析团区委的资源配置的合理性及目标战略目标完成与履职情况，总结经验做法，找出资金使用和管理中的薄弱环节，提出改进建议，提高财政资金的使用效率。

主要评价依据是部门绩效管理和评价相关制度文件，区团委

和青少年事业发展相关规定等，主要文件政策有：《预算绩效评价共性指标体系框架》（财预〔2013〕53号）、《中央部门预算绩效目标管理办法》（财预〔2015〕88号）、《山东省省级部门（单位）预算绩效管理办法》（鲁政办字〔2019〕20号）、山东省财政厅关于印发《山东省省级部门和单位整体绩效管理暂行办法》的通知（2021.1.8）、团区委“三定方案”以及区团委部门预算报告和决算报告、部门整体绩效目标申报表、部门整体绩效自评报告、2020年部门基本支出和项目支出全部明细账、相关规章制度等。

### （三）评价原则和方法

评价时坚持科学规范原则、绩效相关原则、政策相符原则、依据充分原则、独立评价原则和回避、反馈和保密原则。主要采用成本效益分析法、对比分析法、因素分析法、公众评判法、文献分析法以及其他适宜的评价方法。

### （四）绩效评价指标体系设置

根据财政部《预算绩效评价共性指标体系框架》（财预〔2013〕53号）和财政部《中央部门预算绩效目标管理办法》（财预〔2015〕88号）以及枣庄市和市中区绩效评价和管理等相关文件要求，参考团区委2020年整体职责绩效目标，结合部门整体的具体情况和管理要求，考虑到个性指标与共性指标相结合，从部门决策、部门管理、职责履行、履职效益等四个方面确定绩效评价第二、

三级指标，并尽量将其分解成可以具体量化的绩效评价指标。

### 三、绩效评价结论和分析

#### （一）评分结果

基于部门决策、部门管理、部门职责履行和部门履职效果等思路和内容，对区团委 2020 年部门整体绩效评价和分析，总得分为 80.50 分。根据财政部《预算绩效评价共性指标体系框架》（财预〔2013〕53 号）和财政部《中央部门预算绩效目标管理办法》（财预〔2015〕88 号），《山东省省级部门（单位）预算绩效管理办法》（鲁政办字〔2019〕20 号）等相关规定确定，等级为良。

表 3-1 得分情况统计表

评价指标	分值	项目得分	得分率
部门决策	12	9	75.00%
部门管理	28	21.5	76.79%
部门职责履行	30	28	93.33%
部门履职效果	30	22	73.33%
综合绩效	100	80.5	80.50%

#### （二）主要结论

通过现场和非现场评价，区团委部门整体支出规范，并按照有关要求配套制定相关制度，部门职责履行符合部门“三定方案”要求，部门职责履行效果显著；对部门项目监督管理进而保障项目产出的顺利完成以及项目效益的有效发挥。但是，评价过程中也发现了部门决策、部门管理过程中存在的一些问题，产生了相应的扣分，需要后续进一步优化完善。这些问题主要包括：

1. 绩效目标指标体系不健全；
2. 部门业务制度不健全；
3. 预算编制不科学、预决算口径不一致。
4. 部门年度工作计划不够细致；
5. 缺乏项目绩效跟踪监督机制。

#### 四、部门主要业绩

##### （一）主要履职目标

1. 发挥好党的助手和后备军作用，为党的事业教育、团结和带领好青年。2. 发挥好国家政权的重要社会支柱作用，积极协助政府管理好青年事务。3. 发挥党和政府联系青年群众的桥梁和纽带作用，依法代表和维护青年的具体利益，反映青年的意愿和呼声。

##### （二）主要履职情况

2020年，团区委按照区委和团市委的要求部署，团结带领全区广大团员青年积极投身新型振兴实践建设中，有效推动了全区共青团组织各项工作高质量发展。

#### 五、存在问题及原因

##### （一）人员编制不符合相关规定

查阅团区委“三定方案”，团区委机关核定行政编制3名，



工勤人员编制 1 名，机关编制总额为 4 名。领导职数：书记 1 名，副书记 1 名。年末在职人员 2 人，其中行政人员 2 人。

## （二）预算绩效管理不健全，绩效目标指标体系有待完善

团区委部门绩效管理制度不健全，预算绩效评价制度不完善，没有实施严格的绩效监督和控制。根据团区委所提供的资料，部门未做绩效目标与绩效自评。项目绩效目标申报表目标指标设置过于简单不具体，目标界定不清晰，设定过于宽泛，不利于管理与评价。部门未能将绩效管理有效地融入预算编制、执行、监督全过程。

## （三）预算编制不科学，预决算统计口径不一致

无法提供各项目的支出明细。该部门预算编制不严谨，预算报告的资金明细与决算报表无法匹配，存在割裂的情形。同时，2020 年预算与 2020 年决算金额差距较大，公用经费明细二者差距巨大，2020 年的预算编制不科学。无法准确对预算执行率等指标进行分析，影响财政资金的使用效率。

## （四）部分项目预算执行率低、预决算报告未公开

通过评价，发现该部门部分项目支出进度较慢，如少先队工作经费项目，预算执行率仅为 33%。同时在枣庄市市中区人民政府网站上未发现该部门 2020 年的决算报告公开，也未发现该部门四个项目的自评报告公开。

## （五）政府信息公开工作有待进一步提升

总结 2020 年度政府信息公开情况，发现团区委政府信息公开机制有待进一步完善、内容有待进一步深化、形式有待进一步拓展；政府信息公开覆盖面有待提升、及时性有待进一步加强。

## （六）部门年度工作计划不够细致

评价小组未获得部门 2018 年、2019 年、2020 年度工作总结与工作计划相关材料。根据访谈调查了解，部门工作计划与部门职能相符，但工作计划不够细致，任务计划没有细化量化。

## （七）缺少项目跟踪管理机制

部门只关注项目经费的分配，对专项资金的使用过程缺少监控监管，对专项资金的使用效果缺少必要的调研和社会效益分析，对项目实施后是否达到了预期的效果没有监督考核机制。不重视绩效目标和绩效数据，反映出部门“重分配、轻绩效”的问题较为突出。

## 六、建议及改进措施

### （一）按照相关规定规范设置机关人员配备

按照“三定方案”要求将团区委具体业务和活动在人员之间具体分配，合理配备相关人员，并落实具体工作人员的责任和服务内容。做到部门内部机构职责，具体工作人员职责和任务明

确，划分合理，实现绩效考核，促进人员工作的积极性。

## （二）认真对待部门整体支出和项目绩效目标

将绩效目标融入部门预算编制“二上、二下”的各个环节，做到绩效目标与预算编制同步申报、同步审核、同步批复的“三个同步”，建立绩效目标申报机制，提高预算项目编制的规范性、针对性和科学性，减少财政预算编制的随意性和盲目性，促进资源整合，优化支出结构，增强了预算支出决策的科学性。建立起“部门职责--工作任务--项目目标”等三级目标体系，均设置绩效目标和量化指标，以便为部门整体绩效监控和绩效评价提供依据。

## （三）加强预算编制合理性论证，有效监控预算执行进度

努力提高预算编制的前瞻性和科学性。健全预算约束和激励机制，优化支出结构和分配方式，增强预算执行的有效性和透明度。加强新《预算法》、《行政单位会计制度》等制度法规的学习和培训，规范部门预算收支核算，制定和完善基本支出、项目支出等各项支出标准，严格按照项目和进度执行预算，增强预算的约束力和严肃性。落实预算执行分析，及时了解预算执行差异，合理调整、纠正预算执行偏差，切实提高部门预算收支管理水平。

## （四）提高项目预算执行率和及时公开决算报告

针对个别项目预算指标下达时间较晚的情形，导致项目的相

关活动未开展，影响项目实施的效果的情形，要求及时拨付资金。同时提前编制部门决算报告，并按照规定及时在市人民政府网站公开。

### **（五）完善信息公开机制，深化信息公开内容**

首先，强化内部信息公开意识。进一步加强内部人员对政府信息公开工作的重视，增强主动公开政务信息意识，将信息公开与机关处室文明创建相结合，建立更加完善通畅的信息收集、审核、报送、公开运行流程，以及考核、评议、监督等长效管理办法、奖惩并举，提高工作效率和积极性。

其次，进一步健全机构建设。政府信息公开是一项长期性、法制性工作，工作量大面广，应加强政府信息公开机构建设，保障各项工作有序运行。加强对《政府信息公开条例》的学习，进一步营造良好的政府信息公开工作氛围。

最后，进一步深化信息公开内容、拓展公开形式。完善统计和政府信息查询的查询功能，进一步拓展其他的公开渠道，方便公众获取信息。

### **（六）规范部门工作计划制定流程，完善工作计划内容**

部门工作计划至少应当包括四部分内容：部门工作内容、工作方法和策略、工作分工、工作进度。制定部门工作计划时要经常进行充分的调研和科学的论证，确保工作计划科学、合理、可

行。

### **（七）建立专项资金跟踪管理制度**

建立和完善专项资金跟踪管理机制，在关注专项资金的真实性和合法性的同时应当核查资金投入后的实际效益情况，并将绩效评价结果作为考核下属单位对财政资金管理水平及使用效果的重要指标，作为以后立项项目、安排财政补助资金的重要依据。

# 正文部分

受枣庄市市中区财政局的委托，优佰信息咨询（山东）有限责任公司作为第三方绩效评价中介机构对 2020 年中国共产主义青年团枣庄市市中区委员会（团区委）部门整体绩效进行评价。我们保证本次绩效评价的规范、客观、公正，并形成相关评价结论。

## 一、部门概况

### （一）部门职能

#### 1. 职能定位

根据区委关于群众团体机关机构改革的部署要求和《中共市中区委关于区人大、政协及群团机关机构改革的实施意见》（市中委〔2003〕59号）的规定及《共青团枣庄市市中区委机关主要职责、内设机构和人员编制方案》（以下简称“三定”方案），区团委主要职责如下：

（1）行使共青团市中区委赋予的领导全区共青团工作、领导全区青联、学联和少先队工作的职权，对全区青少年社团组织进行指导和管理。

（2）贯彻执行党和政府有关共青团、青少年工作的方针、政策；参与制定全区青少年事业发展规划和提出青少年工作政策的建议；对全区青少年活动阵地、报刊、服务机构的建设和青少

年读物的出版等事务进行规划和管理。

（3）参与全区有关青少年事务的法律、法规的制定和实施；协助有关部门处理、协调与青少年利益相关的事务。

（4）调查全区青少年思想动态和青年工作状况，研究全区青少年运动、青少年工作理论和思想教育问题，为党和政府决策提供依据。

（5）协助政府、教育部门教育和管理全区大、中、小学学生，维护学校稳定和社会安定团结。

（6）组织和带领全区团员、青年在经济建设中发挥生力军和突击队作用，完成区委、区政府和上级团组织部署的以青年为主体的各项任务，参与民主管理和民主监督。

（7）归口管理全区青年统战、青少年外事和区内外青少年交流工作。

（8）负责全区团组织建设，加强对全区团员队伍、团干部队伍建设和基层团组织建设的领导；协助党组织推荐和输送优秀青年干部。

（9）承担区委、区政府和团市委交办的有关事项。

## （二）内设机构和人员编制

### 1. 机构情况

共青团枣庄市市中区委员会为群团机关，为正科级单位，内设办公室、组宣部、青发部、学少部四个科室。

### 2. 人员编制

根据“三定方案”，团区委机关核定行政编制3名，工勤人员编制1名，机关编制总额为4名。领导职数：书记1名，副书记1名。年末在职人员2人，其中行政人员2人。

### （三）部门中长期规划和2020年工作计划

共青团市中区委员会将党的政治建设贯穿于整体业务中，贯彻落实党中央重大决策部署，切实发挥团组织的战斗堡垒作用，团结带领广大青年围绕中心，服务大局。

1. 适应形势需要，强化思想引领。用“四个意识”统领理想信念教育，在各个时间节点开展主题教育活动；利用新媒体扩大宣传力度，供给新兴青少年需求；面向各行各业和基层一线选树榜样，用道德实践倡树社会新风正气。

2. 服务中心大局，助力青春建功。开展疫情防控、复工复产工作，助力抗击疫情；紧紧围绕精准扶贫、精准脱贫基本方略，扎实开展“蓓蕾春天”、“金晖助老”——青春扶贫志愿者行动、“牵手关爱行动”、“希望小屋”等志愿服务项目助力脱贫攻坚；开展就业技能培训班、设立助农小站、推进“村村都有好青年”选培行动、推广“好青年贷”和“鲁青贷”等贷款政策助力乡村振兴；深入推进“青鸟计划”助力招才引智。

3. 夯实基层团建，筑牢青年基础。推进“两新”组织团建工作全覆盖，健全组织体系；统联志愿者人才组织，增添队伍活力；严把入口关择优发展团员，推行“三关四步”推优入党促进基层团组织规范化建设，规范组织生活，推进基层团建工作。



## （四）部门 2020 年预决算和基本支出情况

### 1. 2020 年预决算概况

2020 年度共青团枣庄市市中区委年初预算收入为 44.99 万元，调整后预算数为 31.67 万元，年初结转结余为 0 万元，2020 年决算数为 47.44 万元，其中基本支出 28.66 万元，项目支出 15.77 万元，2020 年底结转结余 3.01 万元。

表 1-1 2020 年部门收入支出预决算表

年度收支情况	年初预算	调整预算数	年末决算	超预算
1. 本年收入	44.99	47.44	47.44	0
其中：一般公共预算	44.99	47.44	47.44	0
2. 本年支出	44.99	47.44	44.43	-3.01
其中：基本支出	26.99	31.67	28.66	-3.01
（1）人员经费	24.59	30.9	27.88	-3.02
（2）日常公用经费	2.4	0.77	0.77	0
项目支出	38.19	18.15	15.77	-2.38
3. 年末结转和结余	0	0	3.01	

### 2. 2020 年基本支出概况

2020 年度一般公共预算财政拨款基本支出决算 28.66 万元，包括人员经费和公用经费。2020 年基本支出预算为 26.99 万元。

表 1-2 2020 年基本支出预决算和决算变动表

支出内容	2020 年预算	2020 年决算	超预算%
工资福利支出	24.2	27.7	114.46%
商品服务支出	2.4	0.54	-77.5%
对个人补助	0.39	0.18	-53.85%
合计	26.99	28.42	-105.29%

### 3. 人员经费

2020年人员经费预算 24.59 万元，决算数为 27.7 万元。

表 1-3 人员经费预决算明细增减变动表

科目名称	2020 预算	2020 决算	超预算
工资福利支出	24.2	27.7	3.5
基本工资	6.87	1.52	-5.35
津贴补贴	9.89	17.17	7.28
奖金	0.57	2.19	1.62
机关事业单位基本养老保险缴费	2.25	2.18	-0.07
职业年金缴费	1.12	1.12	0
职工基本医疗保险缴费	0.94	0.86	-0.08
公务员医疗补助缴费	0.54	0.54	0
其他社会保障缴费	0.07	0	-0.07
住房公积金	1.95	0	-1.95
对个人和家庭的补助	0.39	0.18	-0.21
退休费	0.39	0.18	-0.21

2020年公用经费决算 0.77 万元，预算 2.4 万元，超预算-1.63 万元。

表 1-4 公用经费预决算明细增减变动表

科目名称	2020 预算	2020 决算	超预算
商品和服务支出	2.4	0.54	-1.86
办公费	0.32	0.33	0.01
水费	0.02	0	-0.02
电费	0.06	0	-0.06
差旅费	0.1	0	-0.1
会议费	0.06	0	-0.06
培训费	0.04	0	-0.04
工会经费	0.21	0.21	0
福利费	0.02	0	-0.02
其他交通费用	1.5	0	-1.5
其他商品和服务支出	0.07	0	-0.07

### 4. 部门 2020 年“三公”经费支出决算情况

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出范围为枣庄市市中区团

委。2020年度一般公共预算财政拨款“三公”经费决算数为0元，年初预算为0.1万。

表 1-5 2020 年三公预算决算情况

“三公”经费	2020年预算	2020年决算	超预算
因公出国（境）费	0	0	0
公务用车购置及运行维护费	0	0	0
其中：公务用车购置费	0	0	0
公务用车运行维护费	0	0	0
公务接待费	0.1	0	-0.1
合计	0.1	0	-0.1

### （五）部门 2020 年项目支出及预决算情况

2020年年初项目预算 38.19 万元，项目实际支出 15.77 万元。项目支出预决算情况如下。

表 1-6 2020 年共青团枣庄市市中区委员会项目支出预决算对比表

序号	项目名称	预算	决算	预算资金来源	执行率
1	基层团组织工作经费	13.88	13.28	财政拨款	95.68%
2	少先队工作经费	2.00	0.66	财政拨款	33.00%
3	西部计划补贴	2.12	1.68	财政拨款	79.25%
4	综合表彰	0.15	0.15	财政拨款	100.00%

### （六）部门管理

#### 1. 部门管理制度建立

区团委重抓党建建设以及廉政建设，为保证正常工作秩序，提高工作质量和效率，确保单位各项工作顺利开展，制定了相关规章制度主要包括：《合同的履行及监督制度》、《合同的拟定

及审批管理制度》、《合同管理内部控制流程》、《合同管理制度》等业务具体环节和内容的管理办法。

## 2. 资产管理、财务管理和预算绩效管理

### （1）资产管理

区团区委制定的系列业务控制规章制度包含《固定资产管理制度》、《国有资产处置规定》、《国有资产管理规定》、《国有资产流程节点简要说明》、《国有资产业务管理岗位职责说明书》、《收支管理岗位职责说明书》、《收支管理制度》、《无形资产管理制度》等涉及到财产物资管理制度内容，制度和办法合理合规。

### （2）财务管理

为保证财政预算资金的合理合规应用，确保工作规范和提升绩效，团区委制定了相关财务制度和内部控制制度，比如《财务管理制度》、《货币资金管理制度》、《票据管理规定》、《支出业务编制流程图》等。制度中包含了货币资金的管理、公用经费支出的管理、财务管理与监督等。

### （3）预算绩效管理

根据预算绩效管理要求，团区委制定了《预算管理制度》、《预算的执行与调整》、《预算编制流程图》等预算管理相关规定，认真落实预算绩效管理要求，建立完善的预算绩效管理机制，结合财务管理、内部控制等工作，加强资金过程绩效管理，提高资金使用效益。

## 3. 政府采购和购买服务

团区委制定的《政府采购管理制度》、《政府采购业务风险

点及主要防控措施一览表》、《政府采购业务工作流程图》、《政府采购业务管理岗位职责说明书》及《合同管理制度》等制度，具体规定了政府采购以及招投标的有关要求，公布了政府采购的相关规定，加强了单位采购活动的内部控制和管理，有效防范采购过程中的差错和舞弊。

## 二、绩效评价工作开展

### （一）评价对象和范围

本次绩效评价的对象为共青团枣庄市市中区委 2020 年财政预算整体绩效，具体评价范围是共青团枣庄市市中区委 2020 年度财政支出 44.43 万元，其中：基本支出 28.66 万元，项目支出 15.77 万元。时间阶段为 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日。

在借鉴国内外经验和财政部等相关规定和指导意见的基础上，本着科学、可操作的原则，在明确评价范围、部门目标、评价方法的基础上，探索制定科学的绩效评价指标体系，依托绩效评价指标体系，力求从绩效角度对团区委部门整体支出状况进行合理、客观的评价。

### （二）评价目的及依据

#### 1. 评价目的

部门整体绩效评价是围绕部门整体战略目标实现和职责履行程度的综合评价，对于一个单位或部门的整体绩效评价能够洞悉资源配置的有效情况以及各部分要素之间的有机关系，从而从更加宏观的层面把握单位（部门）的资源配置合理性和资金运用效益，从结构分析和整体效益分析中更加精确地查找问题，进而有的放矢地进行改进。针对区团委进行 2020 年部门整体绩效评价，我们通过了解部门的三定方案、预算管理、部门战略目标和年度计划及组织架构等信息，分析团区委的资源配置的合理性及

目标战略目标完成与履职情况，总结经验做法，找出资金使用和管理中的薄弱环节，提出改进建议，提高财政资金的使用效率。

## 2. 评价依据

(1) 财政部《预算绩效评价共性指标体系框架》(财预〔2013〕53号)；

(2) 财政部《中央部门预算绩效目标管理办法》(财预〔2015〕88号)；

(3) 中共山东省委、山东省人民政府《关于全面推进预算绩效管理的实施意见》(鲁发〔2019〕2号)；

(4) 山东省人民政府办公厅《山东省省级部门预算绩效管理办法》(鲁政办字〔2019〕20号)；

(5) 山东省财政厅《关于扩大部门整体绩效管理试点范围的通知》(鲁财绩函〔2020〕7号)；

(6) 山东省财政厅关于印发《山东省省级部门和单位整体绩效管理暂行办法》的通知(2021.1.8)；

(7) 《山东省“十三五”规划》；

(8) 区团委“三定方案”；

(9) 区团委2018年、2019年、2020年部门预算报告和决算报告；

(10) 区团委2020年部门整体绩效自评报告；

(11) 区团委2020年部门各个项目的绩效目标申报表、项

目自评报告；各项目立项申请、批复、指标文件及完成情况等文件；

（12）区团委 2020 年部门基本支出和项目支出等相关明细账；

（13）区团委相关规章制度（人事、财务管理、固定资产管理、政府采购、档案管理等）；

（14）其他相关资料和文件。

### （三）评价原则、方法和思路

#### 1. 评价原则

（1）科学规范原则。严格执行规定的程序，按照科学可行的要求，采用定量与定性分析相结合的方法开展绩效评价工作。

（2）绩效相关原则。针对具体支出及其产出绩效进行，评价结果清晰反映支出和产出绩效之间的紧密对应关系。

（3）政策相符原则。制定评价工作方案、编制工作手册及项目评价实施工作均应严格执行有关政策和管理规定。

（4）依据充分原则。绩效评价所涉及的绩效报告，法律政策文件，部门计划及资金的确定与调整，部门各个项目验收和成果等都应依据充分。评价机构以正式程序得到的资料和信息为评价的依据，非正式程序所提交的资料仅供参考。

（5）独立评价原则。以第三方的身份独立开展评价活动，不受任何机构和个人的干预和影响，独立做出评价结论。

（6）回避、反馈和保密原则。评价工作人员和评价专家不



得与部门单位及其职员有任何利害关系，确保评价结论的客观公正。将评价的结果反馈给委托部门，作为有关部门以后年度安排部门预算、加强部门预算管理等工作的重要依据。评价工作人员和评价专家，对与部门整体评价有关的所有信息资料负有保密义务，未经允许，不得散布。

## 2. 评价方法

在评价过程中用到的基本方法如下：

（1）成本效益分析法。以最小成本获得最大收益为目标，加强成本核算，将全部成本和预期效益进行对比，评估项目投入价值。与绩效相关指标比较和计算比率分析。

（2）对比分析法。将绩效目标与预期实施效果、历史情况、不同部门和地区同类部门整体财政支出安排情况进行比较，对项目进行评估。将预算相关财务和目标指标与决算相关财务指标等对比分析。

（3）因素分析法。全面梳理影响绩效目标实现和实施效果的主客观因素，综合分析各种因素对绩效目标实现的影响程度，对项目进行评估。

（4）公众评判法。采取专家评估、抽样调查等方式，对绩效提供咨询意见和结论支撑，通过调查受益群众和服务群体进行满意度调查。

（5）文献分析法。对收集到的相关领域的文献资料进行研究，深入了解评估对象的性质和状况，并从中引出相关观点或评估结论。

（6）其他适宜的评价方法。绩效评价方法的选用，应当坚

持定量优先、简便有效的原则。根据评价对象的具体情况，可以采用一种或多种方法进行绩效评价。

### 3. 评价思路

根据区团委“三定方案”中的部门职责和2020年的财务基础数据等基本资料的基础上，按照逻辑分析独立构建科学的指标体系，形成以指标体系、社会调研为核心的工作方案。收集全部所需资料，通过对相关资料的分析，结合文献研究，对2020年区团委部门整体情况进行绩效评价。具体思路为：

（1）确认2020年度部门整体的绩效目标。根据“三定方案”复核并确认部门具体职责；依据年度工作计划，梳理并确认各个项目具体工作任务及目标要求，分析其与部门职能的关联程度，明确单位的绩效目标。

（2）梳理单位内部管理制度及经济资源。根据单位所提供的内部控制相关制度，整理出单位资产管理、财务管理、预算管理相关制度；参阅单位相关财务报表和账页，分析汇总资产存量和新增资产以及是否政府采购等；考察内部科室设置以及人员配备，整理单位的年末职工总数和年内人员变动情况。

（3）根据具体经济支出账户，分析确定当年度单位整体的评价重点。分析单位2020年度工作计划，各项工作应与单位职能或规划对应。确定当年整体评价的评价重点，并分为四个方面，分析单位职责的履行情况（重点或全部）、单位运行的有效情况（资源配置效率、资源管理水平、资源节约程度等），以及单位职能的实现程度（单位工作的整体效果、单位各项目目标的实现程度或贡献度、社会各界的满意程度等、项目具体开展实施）等方

面内容进行确定。

（4）构建指标体系。按照上述确定的单位职责的履行情况、单位运行的有效情况及单位职能的实现程度三方面内容，参阅财政部关于部门整体评价共用指标设置以及相关研究文献，构建全面并适合建设部门的指标体系。通过采用因素分析法、历史动态比较法、目标评价法以及公众评判法，完成对区团委整体的评价。

#### （四）评价工作组织

组建绩效评价小组。优佰信息咨询（山东）有限责任公司接受枣庄市市中区财政局的委托对团区委部门整体绩效支出进行独立评价。组建绩效评价小组。

评价小组具体构成及职责见下表：

表 2-1 评价小组成员构成与职责表

组内职务	职责
项目总负责人	全程监督评价活动实施，并为评价活动提供必要支持；与相关主管部门、绩效管理专家、项目管理者沟通；审核评价报告初稿是否符合流程要求，是否符合评价机构文本质量要求，审定评价报告。
专家顾问	编写评价方案、专家工作手册；协调评价小组工作，指导评价小组理解评价任务要求，组织实施评价活动；分析评价数据，撰写绩效评价报告初稿，修改形成绩效评价报告。
项目经理	组织实施现场评价工作，协助高级项目经理分析评价数据、撰写评价报告。
项目助理	搜集、整理相关资料，协助项目经理开展绩效评价活动，汇总评价数据。
行业专家	对照评价指标体系，对部门整体业务方面的内容进行评价，出具评价意见。
财务专家	对照评价指标体系，对部门整体财务方面的内容进行评价，出具评价意见。

项目组接到公司委派任务后，开始启动对该单位的整体绩效

支出评价实施。

### （五）绩效评价指标体系设置

根据财政部《预算绩效评价共性指标体系框架》（财预〔2013〕53号）和财政部《中央部门预算绩效目标管理办法》（财预〔2015〕88号），参考《山东省省级部门预算绩效管理办法》（鲁政办字〔2019〕20号）、山东省财政厅《山东省省级部门和单位整体绩效管理暂行办法》以及枣庄市和市中区绩效评价和管理等相关文件要求，基于指标体系设置的相关性原则、重要性原则、可比性原则、经济性原则和动态性原则，制定部门整体预算支出绩效评价指标体系，对部门整体预算绩效状况进行评价。

根据确定的区团委整体职责绩效目标，结合部门整体的具体情况和管理要求，考虑到个性指标与共性指标相结合，从部门决策、部门管理、职责履行、履职效益等四个方面确定绩效评价第二、三级指标，并尽量将其分解成可以具体量化的绩效评价指标。该部门整体绩效评价指标体系见附件1。

绩效评价结果采用综合评分定级方法，总分值为100分，评价得分高于90分（含90分）的，绩效评级为优；在80（含80分）—90分的，绩效评级为良好；得分在60（含60分）—80分的，绩效评级为中；得分在60分以下的，绩效评级为差。

## （六）评价程序和步骤

### 1. 前期沟通、调研，并做好前期准备

与团区委进行了充分沟通，了解了该部门的发展现状、基本职能，明确单位各项目立项时间、依据、过程，梳理项目资金预算、拨付、支付流程，了解项目整个实施过程，为部门绩效目标设定奠定基础；同时也与区财政局加强沟通，了解财政局对本次绩效评价的要求，探索部门评价内涵和操作方法。前期准备工作主要内容有：进行专业理论知识学习，相关政策规定学习了解；成立绩效评价质量标准委员会；制定绩效评价指标体系；进行绩效评价工作人员培训等。

### 2. 方案撰写

在完成沟通和资料搜集后，结合区财政局的要求，形成本次项目评价工作方案初稿，明确评价目的、方法，编制科学合理的指标体系和各指标的权重，确定评价标准和社会调查方案等。工作方案通过专家评审进行了修改、完善。

### 3. 数据采集和社会调查

要求部门单位整体根据实施方案中要求的相关资料清单提供相关材料，材料包括复印件和原件。并对提交的材料进行审核，针对部门的每一个项目列出缺失资料清单，要求进行资料补充。部门整体评价组对该部门及其具体实施项目进行了访谈和社会调查。就相关项目服务的社会公众满意度展开调查。

### 4. 非现场评价和现场评价

非现场评价：绩效评价组依据部门提供的材料，按照评价指标体系对项目单位绩效情况进行打分。根据所收集资料，按照评级指标和评价标准，进行打分。确保绩效评价结果反映的全面性和评价结果精准性。

现场评价：针对现场评价部门整体所提供的材料，进行资料清单的查阅，包括未提供原始资料的文件要求进行二次补充。绩效评价小组在书面评价结果基础上进行现场评价。现场评价主要包括实地考评、交流座谈、对受益对象满意度调查和材料核实等多个方面。

## 5. 数据分析和报告撰写

绩效评价组将按照评价的原理和规范，对采集的数据进行甄别、分析和评分，从部门决策、部门管理、职责履行、履职效益等四个方面进行总结归纳，并提炼结论撰写报告初稿。质量标准委员会负责编制初稿并进行讨论修改；与相关部门负责人就初稿进行讨论；针对初稿的修改意见，进行初稿的修改，并经过与区财政局沟通汇报并审核后出具正式评价报告。

### 三、绩效评价结论和分析

#### （一）评分结果

基于部门决策、部门管理、部门职责履行和部门履职效果等思路和内容，对区团委 2020 年部门整体绩效评价和分析，总得分为 80.50 分。根据财政部《预算绩效评价共性指标体系框架》（财预〔2013〕53 号）和财政部《中央部门预算绩效目标管理办法》（财预〔2015〕88 号），《山东省省级部门（单位）预算绩效管理办法》（鲁政办字〔2019〕20 号）等相关规定确定，等级为良。

表 3-1 得分情况统计表

评价指标	分值	项目得分	得分率
部门决策	12	9	75.00%
部门管理	28	21.5	76.79%
部门职责履行	30	28	93.33%
部门履职效果	30	22	73.33%
综合绩效	100	80.5	80.50%

#### （二）主要结论

通过现场和非现场评价，团区委部门整体支出规范，并按照有关要求配套制定相关制度，部门职责履行符合部门“三定方案”要求，部门职责履行效果显著；对部门项目监督管理进而保障项目产出的顺利完成以及项目效益的有效发挥。但是，评价过程中也发现了部门决策、部门管理过程中存在的一些问题，产生了相应的扣分，需要后续进一步优化完善。这些问题主要包括：

1. 绩效目标指标体系不健全；
2. 部门业务制度不健全；

3. 预算编制不科学、预决算口径不一致。
4. 部门年度工作计划不够细致；
5. 缺乏项目绩效跟踪监督机制。



## 四、绩效评价指标分析

### （一）部门决策评价分析

对部门决策的评价主要从目标设定以及预算配置等两个方面进行绩效分析，满分 12 分，得分 9 分，得分率为 75%。其中目标设定得分为 1.5 分，得分率为 37.5%；预算配置得分为 7.5 分，得分率为 93.75%，主要失分在于绩效目标设置不完整不明确、单位内部机构未按照“三定方案”设置、在职人员存在超编现象。

表 4-1 部门决策各指标得分汇总表

二级指标	三级指标	满分	得分	小计	得分率
A1 目标设定（4分）	A11 绩效目标合理性	2	1	1.5	37.5%
	A12 绩效指标明确性	2	0.5		
A2 预算配置（8分）	A21 内部机构配置合理性	2	2	7.5	93.75%
	A22 在职人员控制率	2	2		
	A23 “三公经费”变动率	2	2		
	A24 重点支出安排率	2	1.5		

#### A1 目标设定

A11 绩效目标合理性 满分 2 分，得分 1 分

用以反映和考核部门整体绩效目标与部门履职、年度工作任务的相符性情况。查看团区委绩效目标设置相关资料，团区委根据区预算绩效管理相关要求，对于 2020 年度整体绩效目标设置缺失问题及时进行了整改补充。根据部门整体绩效自评报告、项目绩效申报表、市中区“十三五”规划、部门“三定方案”，其

所设立的战略目标不够完整、年度整体绩效目标过于简单。

**A12 绩效指标明确性** 满分 2 分，得分 0.5 分

《团区委 2020 年部门整体绩效目标申报表》未将团区委整体的绩效目标细化分解为具体的工作任务和对应职责履行任务，其所设立的整体绩效目标过于简单，年度工作任务不够细化，导致绩效指标不明确，参考性差。该指标满分 2 分，扣分 1.5 分。该指标赋分 0.5 分。

## **A2 预算配置**

**A21 内部机构配置合理性** 满分 2 分，得分 2 分。

共青团枣庄市市中区委员会为群团机关，为正科级单位，内设办公室、组宣部、青发部、学少部四个科室。根据中共枣庄市市中区委办公室《共青团枣庄市市中区委机关主要职责内设机构和人员编制方案》，区团委机关不设内设机构。根据提供资料情况，目前区团委未设内设机构。与《三定方案》规定的内设机构相符。

**A22 在职人员控制率** 满分 2 分，得分 2 分

按照团区委《三定方案》的要求和规定，团区委机关行政编制 3 名，工勤人员编制 1 名，机关编制总额为 4 名。领导职数：书记 1 名，副书记 1 名。经过核实，年末实有编制 2 人，机关行政编制 2 人，缺编 2 人。在职人员控制率 50%，小于 100%。该项指标满分 2 分，得分 2 分。

**A23 “三公经费”预算变动率** 满分 2 分，得分 2 分

查看共青团枣庄市市中区委 2020 年预算报告，就“三公经

费”年度预算进行对比分析，2020年“三公经费”预算总额为0.1万元，2019年“三公经费”预算总额为0.8万元。2020年“三公经费”预算总额比2019年“三公经费”预算总额减少了0.7万元；其中因公出国（境）费、公务用车维护费和公务用车购置均未列支预算。公务接待费2020年预算相比上年减少了0.7万元。预算变动率为-87.5%。该指标得分2分。

表 4-2 2020 年“三公经费”预算具体变动和变动率

“三公”经费	2020年预算	2019年预算	预算变动率
因公出国（境）费	0.00	0.00	0.00
公务用车购置及运行维护费	0.00	0.00	0.00
其中：公务用车购置费	0.00	0.00	0.00
公务用车运行维护费	0.00	0.00	0.00
公务接待费	0.1	0.8	-87.5
合计	0.1	0.8	-87.5

A24 重点支出安排率 满分 2 分，得分 1.5 分

预算安排的重点项目支出与部门项目总支出的比率，反映和考核部门对履行主要职责或完成重点任务的保障程度。2020年枣庄市市中区团委绩效目标申报表，需做好青少年和青年的预防犯罪、参与乡村振兴、参与社会治理和脱贫攻坚等相关活动。查看2020年枣庄市市中区团委项目支出总额15.77万元，其中安排重点支出为13.28万元，占全部项目支出的84.21%。重点项目支出率超过80%。鉴于项目支出未覆盖到乡村振兴和脱贫攻坚等重点工作。酌情扣分0.5分。该指标赋分1.5分。

## （二）部门管理分析

部门管理的绩效评价主要从预算执行、预算控制、预算管理和财务制度以及资产管理等四个方面进行分析。满分 28 分，得分 21.5 分，得分率为 76.79%。

表 4-3 部门管理指标得分汇总表

二级指标	三级指标	满分	得分	小计	得分率
B1 预算执行 (6分)	B11 预算完成率	2	1.2	3.7	61.67%
	B12 预算调整率	2	1		
	B13 支付进度率	2	1.5		
B2 预算控制 (10分)	B21 结转结余率	2	1.8	9.8	98.00%
	B22 结转结余变动率	2	2		
	B23 公用经费控制率	2	2		
	B24 “三公经费”控制率	2	2		
	B25 政府采购执行率	2	2		
B3 预算管理和 财务制度 (6分)	B31 预算管理健全性	2	1	3.5	58.33%
	B32 资金使用合规性	2	2		
	B33 预决算信息公开性	2	0.5		
B4 资产管理 (6分)	B41 管理制度健全性	2	0.5	4.5	75.00%
	B42 资产管理安全性	2	2		
	B43 固定资产利用率	2	2		

### B1 预算执行

B11 预算完成率 满分 2 分，得分 1.2 分

预算完成数与预算数的比率，用以反映和考核部门预算完成程度。共青团枣庄市市中区委 2020 年度部门决算支出为 44.43 万元，2020 年预算为 44.99 万元，预算完成率为 98.75%。其中项目支出预算完成率为 41.29%，基本支出预算完成率 106.18%。该指标满分 2 分，扣 0.8 分，得分为 1.2 分。

表 4-4 2020 年预决算及其完成率

支出	2020 年预算（万元）	2020 年决算（万元）	预算完成率
基本支出	26.99	28.66	106.18%
项目支出	38.19	15.77	41.29%
合计	44.99	44.43	98.75%

B12 预算调整率 满分 2 分，得分 1 分

预算调整率是部门本年度预算调整数与预算数的比率，用以反映和考核部门预算的调整程度。该部门基本支出调增 17.34%，其中人员经费调增 25.66%，日常公用经费-67.91%，调整幅度较大；项目支出预算调整幅度很大，调增幅度为-58.71%。该指标酌情扣分 1 分，得分 1 分。

表 4-5 2020 年预算调整情况表

支出	年初预算数	调整后预算数	调整数	预算调整率
一、基本支出	26.99	31.67	4.68	17.34%
人员经费	24.59	30.9	6.31	25.66%
日常公用经费	2.4	0.77	-1.63	-67.91%
二、项目支出	38.19	15.77	-22.42	-58.71%
合计	92.17	47.44	-44.73	-48.53%

B13 支付进度率 满分 2 分，得分 1.5 分

支付进度率部门实际支付进度与既定支付进度的比率，用以反映和考核部门预算执行的及时性和均衡性程度。共青团枣庄市市中区委基本支出中人员经费，按照每月工资及其福利及时支付，保持一定均衡性；日常办公经费按照实际发生及时报销，支付相对即时和均衡，项目支出因其执行率较低，如少先队工作经费预算执行率为 33%。酌情扣分 0.5 分。

## B2 预算控制

B21 结转结余率 满分 2 分 得分 1.8 分

结转结余率为本年度结转结余总额与支出预算数的比率，用以反映和考核部门对本年度结转结余资金的实际控制程度。若结转结余率大于 50%，得 0 分；单位实际控制和执行预算能力较低，若结转结余率小于 5%，得满分；在两者之间，计算结余率差异大小按权重赋分。共青团枣庄市市中区委 2020 年结转结余率 6.69%，扣分 0.2 分。

表 4-6 结转结余率和变动率计算

项目	2019 年	2020 年	变动数	变动率
结转结余数	0	3.01	3.01	8.37%
支出预算数	35.96	44.99	-	-
结转结余率	0	6.69%	-	-

B22 结转结余变动率 满分 2 分，得分 2 分

该指标是指部门本年度结转结余资金总额与上年度结转结余资金总额的变动比率，用以反映和考核部门对控制结转结余资金的努力程度。根据上表计算，枣庄市市中区市场监管局 2020 年结转结余率为 8.37%。该指标满分 2 分，得分 2 分。

B23 公用经费控制率 满分 2 分，得分 2 分

计算公用经费控制率见前文基本支出下表。2020年公用经费决算 0.54 万元，预算 2.4 万元。该指标赋分满分。

表 4-7 公用经费预决算明细增减变动表

科目名称	2020 预算	2020 决算	超预算
商品和服务支出	2.4	0.54	-1.86
办公费	0.32	0.33	0.01
水费	0.02	0	-0.02
电费	0.06	0	-0.06
差旅费	0.1	0	-0.1
会议费	0.06	0	-0.06
培训费	0.04	0	-0.04
工会经费	0.21	0.21	0
福利费	0.02	0	-0.02
其他交通费用	1.5	0	-1.5
其他商品和服务支出	0.07	0	-0.07

B24 “三公经费”控制率 满分 2 分，得分 2 分

该指标是指年度“三公经费”实际支出数与预算安排数的比率，反映和考核部门对“三公经费”的实际控制程度。枣庄市市中区团委 2020 年“三公经费”实际支出数为 0 万元，预算控制率 0，低于 100%，此外，每项经费控制率也均低于 100%，因公出国（境）费用和公务接待为 0。该指标赋分满分。

表 4-8 “三公经费”控制率计算表

“三公”经费	2020 年预算	2020 年决算	预算控制率
因公出国（境）费	0	0	0
公务用车购置及运行维护费	0	0	0
其中：公务用车购置费	0	0	0
公务用车运行维护费	0	0	0

公务接待费	0.1	0	0
合计	0.1	0	0

B25 政府采购执行率 满分 2 分，得分 2 分。

据了解，共青团枣庄市市中区委 2020 年未进行政府采购项目。该指标赋分为满分。

### B3 预算管理和财务制度

B31 预算管理健全性 满分 2 分，得分 1 分

该指标反映和考核部门预算管理制度对完成主要职责或促进事业发展的保障情况。查阅团区委相关规章制度，其制定了《货币资金管理制度》、《票据管理规定》、《支出业务编制流程图》等规范了货币资金管理、经费支出等。根据预算绩效管理要求，区团委制定了《预算管理制度》、《预算的执行与调整》、《预算编制流程图》等预算管理相关规定，但缺乏健全得财务管理制度，扣 1 分。

根据预算绩效管理要求，团区委对 2020 年度一般公共预算财政拨款项目支出全面开展了自评。在预算编制过程中，按照单位实际人员数预算人员、公用经费，根据实际业务情况预算项目经费；在三公经费使用上，按照预算额度分配资金，压缩费用，三公经费的实际支出低于预算；在盘活存量资金方面，不断提高工作效率，在不违反相关纪律的前提下，部分项目支出存在部分项目执行进度慢的因素；在严肃财经纪律方面，严格按照中央八项规定和区相关政策规定执行，厉行节约，压缩支出，未出现违



反纪律情况。

**B32 资金使用合规性** 满分 2 分，得分 2 分

该指标反映和考核部门预算资金的规范运行情况。绩效评价组通过查阅相关制度、总账和明细账，抽查其中支出项目，未发现存在资金使用不合规的地方。该指标满分 2 分，得分 2 分。

**B33 预决算信息公开性** 满分 2 分，得分 0.5 分

该指标反映和考核部门预决算管理的公开透明情况。查阅枣庄市市中区人民政府网站的部门信息公开和重要信息公开等，枣庄市市中区团委未按规定时间公开 2020 年决算报告。项目自评也未按要求在网站公开。该指标满分 2 分，扣 1.5 分，得分 0.5 分。

#### **B4 资产管理**

**B41 管理制度健全性** 满分 2 分，得分 0.5 分

此次绩效评价，团区委未提供“三重一大”决策相关制度及记录材料，扣 1 分。制定的系列业务控制规章制度中包含财产物资管理制度内容和资金的收入和支付管理办法等，制度和办法合理合规。部门的资产管理保存完整、使用合规、配置合理、处置规范、收入及时足额上缴，资产保管制度和相关实施和监督情况。经实时监测，资产管理制度能得到有效执行。对于项目资金，没有专项资金管理办法，扣 0.5 分。该指标满分 2 分，共扣 1.5 分，该指标赋分 0.5 分。

**B42 资产管理安全性** 满分 2 分，得分 2 分

部门的资产是否保存完整、使用合规、配置合理、处置规范、收入及时足额上缴，用以反映和考核部门资产安全运行情况。查看资产保管制度和相关实施和监督情况，得知资产保存完整；资产配置较为合理；对于该报废的资产按照相关程序审批，处理和进项相关会计核算，资产处置规范；资产抽查清点，能做到帐实相符；资产的有偿使用及处置收入能够及时足额上缴。该指标赋分满分。

B43 固定资产利用率 满分 2 分，得分 2 分

该指标反映和考核部门固定资产使用效率程度。对区团委机关相关部室的资产盘查清点，对办公地资产进行抽查，未发现资产闲置，该指标赋分满分。

### （三）部门职责履行分析

按照部门职责以及 2019 年度重点工作，从青少年思想引领、青少年助力、先锋行动、服务社会、维护青少年权益、组织与动员六个方面对团区委部门职责履行设置指标体系进行绩效评价。该指标满分 30 分，得分 28 分，得分率为 93.33%。

表 4-9 职责履行指标设置与得分表

一级指标	二级指标	分值	得分	得分率
C 职责履行	C1 青少年思想引领	5	5	100.00%
	C2 青少年助力	6	6	100.00%
	C3 先锋行动	5	5	100.00%
	C4 服务社会	6	4	66.67%
	C5 维护青少年权益	3	3	100.00%
	C6 组织与动员	5	5	100.00%
	合计	30	28	93.33%

区团委 2020 年部门职责履行情况如下：

1. 发“青之声”，增强宣传引导向心力。利用两微平台，教育引导广大团员青年向上向善。在“枣庄市中区共青团”微信公众号发布时政要闻、团情动态，传递正能量，集聚青年力量，进一步扩大团组织影响力。经内部统计共发布文章数量 300 条。

2. 枣青联[2019]5 号关于强化“青年大学习”网上主题团课有关要求的通知，面向各行各业和基层一线，组织专家学者、青年典型、创业青年等成立青年讲师团，开展青春榜样故事分享活动 2 场。

3. 开展“金晖助老”——青春扶贫志愿者行动、“牵手关爱行动”、“希望小屋”等志愿服务项目：①希望小屋：通过线上线下多面宣传，整合多方社会资源，为全区符合条件的困难留守儿童，装修改建学习、休息场所。目前，该活动已累计募集资金 45.5676 万元，装修改建“希望小屋” 40 个，并为每一位希望小屋儿童组建一支爱心志愿服务队伍，定期到家中开展学业辅导、亲情陪伴、自护教育等活动。②金晖助老：组织 220 名青年志愿者结对帮扶 110 名贫困老人，为老人提供“五个一”主要内容的志愿服务，并开展“清洁家园”、“端午粽香”、“夏送清凉”、“情暖中秋”、“冬送温暖”等活动。③牵手关爱：共摸排 300 名“牵手关爱”儿童，选拔 600 名志愿者结对帮扶，提供“5+X”服务，开展“感受城市”、“城乡少年手拉手”、“圆梦微心愿”等活动。

4. 认真践行三大“统联”模式，创新推进“志愿服务+新时代文明实践”工作，推动志愿服务深入参与社会治理，营造志愿服务社会氛围。①在“七一”、国庆、中秋和国际志愿者日，开展“双报到”志愿服务活动。②开展以家居环境卫生整治为主要内容的“助力脱贫 清洁家园”志愿服务行动。③植树节组织青年志愿者到齐村镇陆庄村开展“青春助力，绿满乡村”活动。④组织“1.5元战‘疫’情 爱心路上共同行”志愿服务活动，向坚守一线的工作人员送上了热腾腾的汤圆和爱心餐。⑤组织200余名青年志愿者在枣庄汽车总站、BRT换乘中心等开展“青春志愿行 温暖回家路”青年志愿者暖冬行动。

5. 根据市中青联【2020】5号关于开展第三批“市中区少先队和中学共青团工作规范化学校”验收命名工作的通知，受疫情影响，2020年10月开始进行第三批规范化学校验收，10月27日到29日，共验收学校16所。

6. 根据共青团枣庄市委2020年2月《关于划拨团费支持全市基层团组织做好疫情防控相关工作的通知》，疫情期间，线上招募志愿者，线下组织志愿者参与疫情防控，并助力企业复工复产。招募300余名青年志愿者，成立15支疫情防控青年突击队；②市中共青团蓝天先锋队连续作战，出动76人次52车次，7台消杀机器，消杀区域面积约76.756万平方米，受益人数超10万余人。

7. 以典型示范，助力乡村振兴。按照“推、评、示、建、培、带”六字诀选培村级“好青年”151人，区级“好青年”15人，市级“好青年”7人。实施“鲁青基准贷”“乡村好青年贷”“乡村振兴好青年贷”等各项贷款政策；提供销售农产品直播平台、借助“助农小站”等方式打开销售渠道，为“好青年”破解难题。探索“三关四步”推优入党新路径，成功向党组织推荐发展对象7人，确定培养意向对象10人；更好推动全区农村青年人才助力“乡村振兴战略”工作，1月9日，团区委组织召开市中区2020年“共青团与人大代表、政协委员面对面”活动1场。

“好青年”各级总数2020年指标值为338人，根据资料情况，完成评选173人。未完成目标值，扣2分。

8. 组织好青年参与《榜样的力量——新时代青年说》节目录制，开展《市中青年话市中》板块5期。

9. 积极落实区预防青少年违法犯罪办公室的职责，开展以“彩虹伞”为主题的防溺水、安全自护、法治宣传等教育活动。  
 ①联合山东科技大学蜜枣志愿服务团队共同开展了“开学第一课”防疫小课堂线上主题团课。  
 ②联合区蓝天救援队举办了市中区“彩虹伞·预防溺水 守护安全”专题讲座，400余名团员、少先队员收听了讲座。在齐村镇南园社区开展防灾救灾物资集中发放活动，随后给孩子们上了一堂生动有趣的安全知识讲座。  
 ③开展以“网络安全为人民，网络安全靠人民”为主题的国家网络安

全宣传周系列活动。④联合区法院通过“请进来”与“走出去”相结合的形式，深入开展未成年人普法宣传活动。

10. 根据共青团枣庄市市中区委 2020《关于扩大“两新”组织团的组织和覆盖的通知》，建立 295 家“两新”团组织，实现 2020 年社会领域团的组织密度全年增加 10%以上的目标，以党建“百千万提升工程”推动“两新”组织团建示范点建设。

11. 规范团员发展工作。严格落实团员发展程序，按照初中 30%、高中 60%的团学比择优分配 900 个团员名额，并将新发展团员信息全部录入“智慧团建”系统。

#### （四）部门履职效果评价

履职效果指标从履职效益和发展能力两方面对部门整体的履职绩效进行综合评价。根据资料审查、座谈、走访调研，区团委部门整体的履职绩效情况较好，为市中区社会和谐稳定发展产生了积极的效益，为区青少年事业提升产生了积极的影响，部门党建工作、人力资源工作开展有效。该一级指标综合得分 22 分，得分率 73.33%。

表 4-10 履职效果指标得分情况表

二级指标	三级指标	满分	得分	得分率
D1 社会效益		15	12	80.00%
D2 服务对象满意度		5	4	80.00%
D3 长效机制		3	1	33.33%

D4 人力资源建设	2	0	0.00%
D5 党建和政治保障（5分）	5	5	100.00%
合计	30	22	73.33%

### D1 社会效益

团区委部门职责履行围绕思想政治引领、服务党政大局、联系服务青年、加强组织建设等方面展开：始终牢记根本任务，深化理想信念，筑牢思想基础，不断激发青少年奋斗激情；典型示范引领，榜样带动成效显著；始终把握工作主线，服务党政大局，扎实推进共青团助力脱贫攻坚及乡村振兴；大力促进青年创新创业创优，积极引导青年踊跃投身社会建设，参与志愿者服务活动，在防疫抗疫中起到了模范带头作用；始终坚持青年为本，联系服务青年，为全区广大青少年健康成长保驾护航；着力建设服务型团组织，引领和带动广大青年在经济建设中发挥生力军、突击队作用。

### D2 服务对象满意度

社会公众或服务对象满意度是指社会公众或部门（单位）的服务对象对部门履职效果的满意程度。评价组设计了访谈提纲，就区团委的信息公开、工作方式等多方面通过走访调研取得社会公众的反馈结果，总体满意度为90%。该项指标得分4分。

### D3 长效机制

考察部门是否在鼓励科室改进管理、提高效率方面建立了新举措，比如信息化建设、数据库管理等，是否对组织管理等进行了相应的改革。评分标准为：管理创新机制和措施明确，且有相

应工作及产出。

根据现场座谈，团区委结合市、局机构改革背景，积极进行科室改革及完善管理机制，并取得一定的成绩，得1分。

#### D4 人力资源建设

考察部门是否存在人力资源方面的制度建设情况，比如人才引进、员工培训、会议制度等，是部门工作长期可持续发展的人员制度保障。通过区团委相关规章制度，该部门有相关人力资源建设制度缺乏，有待进一步完善，该指标得分0分。

#### D5 党建和政治保障

考察部门党建工作开展情况、群众反馈渠道畅通及改进情况、机关作风建设等方面的工作，这些是部门工作长期可持续发展的政治基础和保障。

通过查阅党建档案和资料、与在职人员座谈，判定区团委紧跟党中央新思想、新政策、新精神；围绕青少年事业发展开展党建工作，得1分；树立党员干部先锋模范形象，进一步激发全局党员干部职工干事创业的热情，得1分。通过网络信息反馈及电话咨询等形式，开通多渠道的群众反馈途径，并对群众反映的问题及时改进调整，得1分。在部门职能的基础上，积极开展社会活动，倡导引导社会公众树立正确的创业观，得1分。日常工作中狠抓纪律作风建设，专人管理与处理纪律作风活动日常事务，得1分。



## 五、部门主要业绩

### （一）主要履职目标

1. 发挥好党的助手和后备军作用，为党的事业教育、团结和带领好青年。2. 发挥好国家政权的重要社会支柱作用，积极协助政府管理好青年事务。3. 发挥党和政府联系青年群众的桥梁和纽带作用，依法代表和维护青年的具体利益，反映青年的意愿和呼声。

### （二）主要履职情况

2020年，团区委按照区委和团市委的要求部署，团结带领全区广大团员青年积极投身新型振兴实践建设中，有效推动了全区共青团组织各项工作高质量发展。

## 六、存在问题及原因

### （一）人员编制不符合相关规定

查阅团区委“三定方案”，团区委机关核定行政编制3名，工勤人员编制1名，机关编制总额为4名。领导职数：书记1名，副书记1名。年末在职人员2人，其中行政人员2人。

### （二）预算绩效管理不健全，绩效目标指标体系有待完善

团区委部门绩效管理制度不健全，预算绩效评价制度不完善，没有实施严格的绩效监督和控制。根据团区委所提供的资料，部门未做绩效目标与绩效自评。项目绩效目标申报表目标指标设置过于简单不具体，目标界定不清晰，设定过于宽泛，不利于管理与评价。部门未能将绩效管理有效地融入预算编制、执行、监督全过程。

### （三）预算编制不科学，影响指标分析

2020年的预算编制不科学。不能准确对预算执行率等指标进行分析，影响财政资金的使用效率。

### （四）部分项目预算执行率低、预决算报告未公开

通过评价，发现该部门部分项目支出进度较慢，如少先队工作经费项目，预算执行率仅为33%。同时在枣庄市市中区人民政府网站上未发现该部门2020年的决算报告公开，也未发现该部

门四个项目的自评报告公开。

### （五）政府信息公开工作有待进一步提升

总结 2020 年度政府信息公开情况，发现团区委政府信息公开机制有待进一步完善、内容有待进一步深化、形式有待进一步拓展；政府信息公开覆盖面有待提升、及时性有待进一步加强。

### （六）部门年度工作计划不够细致

评价小组未获得部门 2018 年、2019 年、2020 年度工作总结与工作计划相关材料。根据访谈调查了解，部门工作计划与部门职能相符，但工作计划不够细致，任务计划没有细化量化。

### （七）缺少项目跟踪管理机制

部门只关注项目经费的分配，对专项资金的使用过程缺少监控监管，对专项资金的使用效果缺少必要的调研和社会效益分析，对项目实施后是否达到了预期的效果没有监督考核机制。不重视绩效目标和绩效数据，反映出部门“重分配、轻绩效”的问题较为突出。

## 七、建议及改进措施

### （一）按照相关规定规范设置机关人员配备

按照“三定方案”要求将团区委具体业务和活动在人员之间具体分配，合理配备相关人员，并落实具体工作人员的责任和服务内容。做到部门内部机构职责，具体工作人员职责和任务明确，划分合理，实现绩效考核，促进人员工作的积极性。

### （二）认真对待部门整体支出和项目绩效目标

将绩效目标融入部门预算编制“二上、二下”的各个环节，做到绩效目标与预算编制同步申报、同步审核、同步批复的“三个同步”，建立绩效目标申报机制，提高预算项目编制的规范性、针对性和科学性，减少财政预算编制的随意性和盲目性，促进资源整合，优化支出结构，增强了预算支出决策的科学性。建立起“部门职责--工作任务--项目目标”等三级目标体系，均设置绩效目标和量化指标，以便为部门整体绩效监控和绩效评价提供依据。

### （三）加强预算编制合理性论证，有效监控预算执行进度

努力提高预算编制的前瞻性和科学性。健全预算约束和激励机制，优化支出结构和分配方式，增强预算执行的有效性和透明度。加强新《预算法》、《行政单位会计制度》等制度法规的学

习和培训，规范部门预算收支核算，制定和完善基本支出、项目支出等各项支出标准，严格按照项目和进度执行预算，增强预算的约束力和严肃性。落实预算执行分析，及时了解预算执行差异，合理调整、纠正预算执行偏差，切实提高部门预算收支管理水平。

#### **（四）提高项目预算执行率和及时公开决算报告**

针对个别项目预算指标下达时间较晚的情形，导致项目的相关活动未开展，影响项目实施的效果的情形，要求及时拨付资金。同时提前编制部门决算报告，并按照规定及时在市人民政府网站公开。

#### **（五）完善信息公开机制，深化信息公开内容**

首先，强化内部信息公开意识。进一步加强内部人员对政府信息公开工作的重视，增强主动公开政务信息意识，将信息公开与机关处室文明创建相结合，建立更加完善通畅的信息收集、审核、报送、公开运行流程，以及考核、评议、监督等长效管理办法、奖惩并举，提高工作效率和积极性。

其次，进一步健全机构建设。政府信息公开是一项长期性、法制性工作，工作量大面广，应加强政府信息公开机构建设，保障各项工作有序运行。加强对《政府信息公开条例》的学习，进一步营造良好的政府信息公开工作氛围。

最后，进一步深化信息公开内容、拓展公开形式。完善统计

和政府信息查阅的查询功能，进一步拓展其他的公开渠道，方便公众获取信息。

#### **（六）规范部门工作计划制定流程，完善工作计划内容**

部门工作计划至少应当包括四部分内容：部门工作内容、工作方法和策略、工作分工、工作进度。制定部门工作计划时要经常进行充分的调研和科学的论证，确保工作计划科学、合理、可行。

#### **（七）建立专项资金跟踪管理制度**

建立和完善专项资金跟踪管理机制，在关注专项资金的真实性和合法性的同时应当核查资金投入后的实际效益情况，并将绩效评价结果作为考核下属单位对财政资金管理水平及使用效果的重要指标，作为以后立项项目、安排财政补助资金的重要依据。

## 附件 1: 指标体系与得分表

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	评分标准和说明	数据资料来源	满分	得分
A 部门决策 (12分)	A2 目标设定 (4分)	A11 绩效目标合理性	部门所设立的整体绩效目标依据是否充分，是否符合客观实际，用以反映和考核部门整体绩效目标与部门履职、年度工作任务的相符性情况。	评价要点：①是否符合国家法律法规、国民经济和社会发展总体规划；②是否符合部门“三定”方案确定的职责；③是否符合部门制定的中长期实施规划。	部门工作计划及其目标；部门及其项目绩效目标申报表	2	1
		A12 绩效指标明确性	部门依据整体绩效目标所设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量，用以反映和考核部门整体绩效目标的明细化情况。	评价要点：①是否将部门整体的绩效目标细化分解为具体的工作任务；②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现；③是否与部门年度的任务数或计划数相对应；④是否与本年度部门预算资金相匹配。	部门工作计划及其目标；部门及其项目绩效目标申报表	2	0.5
	A3 预算配置 (8分)	A21 内部机构配置合理性	考查部门下属单位和机构设置的合理性，下属机构的职责明确性以及相关工作人员配置合理性等。	评价得分点：①下属单位和机构设置是否合理；②其职责是否明确；③部门及其下属机构人员配置和分布是否合理	部门三定方案；部门下属机构设置及其职责和人员分布	2	2
		A22 在职人员控制率	部门本年度实际在职人员数与编制数的比率，用以反映和考核部门对人员成本的控制程度。	在职人员控制率=(在职人员数/编制数)×100%。 在职人员数：部门实际在职人数，以财政部确定的部门决算编制口径为准。	根据部门编制数、在职人数、年内变化情况；并查阅单位人员名册和工资发放情况。	2	2

		A23 “三公经费”变动率	部门本年度“三公经费”预算数与上年度“三公经费”预算数的变动比率，用以反映和考核部门对控制重点行政成本的努力程度。	“三公经费”变动率=[(本年度“三公经费”总额-上年度“三公经费”总额)/上年度“三公经费”总额]×100%。“三公经费”：年度预算安排的因公出国（境）费、公务车辆购置及运行费和公务招待费。	查阅2019和2020年部门预算，根据“三公经费”总体以及各项预算数计算变动大小。	2	2
		A24 重点支出安排率	部门本年度预算安排的重点项目支出与部门项目总支出的比率，用以反映和考核部门对履行主要职责或完成重点任务的保障程度。	重点支出安排率=(重点项目支出/项目总支出)×100%。重点项目支出：部门年度预算安排的，与本部门履职和发展密切相关、具有明显社会和经济影响、党委政府关心或社会比较关注的项目支出总额。项目总支出：部门年度预算安排的项目支出总额。	查阅重点项目相关预算、基本情况和支出	2	1.5
B 部门管理 (28分)	B1 预算执行 (6分)	B11 预算完成率	部门本年度预算完成数与预算数的比率，用以反映和考核部门预算完成程度。	预算完成率=(预算完成数/预算数)×100%。 预算完成数：部门本年度实际完成的预算数。预算数：财政部门批复的本年度部门预算数。完成率大于100%，得满分，每下降1个百分点，扣0.1分，扣完为止。	2020年部门预算，2020年相关明细账，2020年部门决算	2	1.2
		B12 预算调整率	部门本年度预算调整数与预算数的比率，用以反映和考核部门预算的调整程度。	预算调整率=(预算调整数/预算数)×100%。 预算调整数：部门在本年度内涉及预算的追加、追减或结构调整的资金总和（因落实国家政策、发生不可抗力、上级部门或本级党委政府临时交办而产生的调整除外）。	预算调整申请和审批资料 and 文件	2	1



	B13 支付进度率	部门实际支付进度与既定支付进度的比率，用以反映和考核部门预算执行的及时性和均衡性程度。	支付进度率=（实际支付进度/既定支付进度）×100%。实际支付进度：部门在某一时点的支出预算执行总数与年度支出预算数的比率。 既定支付进度：由部门在申报部门整体绩效目标时，参照序时支付进度等确定的，在某一时点应达到的支付进度（比率）。	每笔项目资金拨付和支出进度表	2	1.5
B2 预算 控制 (10分)	B21 结转结余率	部门本年度结转结余总额与支出预算数的比率，用以反映和考核部门对本年度结转结余资金的实际控制程度。	结转结余率=结转结余总额/支出预算数×100%。 结转结余总额：部门本年度的结转资金与结余资金之和(以决算数为准)。若结转结余率大于50%，单位实际控制和执行预算能力较低，得0分；若结转结余率小于5%，得满分；在两者之间，计算结转结余率差异大小按权重赋分。	2020年部门预算，相关科目明细账和科目余额汇总表，2020年部门决算	2	1.8
	B22 结转结余变动率	部门本年度结转结余资金总额与上年度结转结余资金总额的变动比率，用以反映和考核部门对控制结转结余资金的努力程度。	结转结余变动率=[(本年度累计结转结余资金总额-上年度累计结转结余资金总额)/上年度累计结转结余资金总额]×100%。若该指标≤20%，得满分，每增加10%，扣去满分的十分之一，扣完为止。	2020年部门预算，相关科目明细账和科目余额汇总表，2020年部门决算	2	2
	B23 公用经费控制率	部门本年度实际支出的公用经费总额与预算安排的公用经费总额的比率，用以反映和考核部门对机构运转成本的实际控制程度。	公用经费控制率=（实际支出公用经费总额/预算安排公用经费总额）×100%。	2020年部门预算，相关科目明细账和科目余额汇总表，2020年部门决算	2	2

	B24 “三公经费”控制率	部门本年度“三公经费”实际支出数与预算安排数的比率，用以反映和考核部门对“三公经费”的实际控制程度。	“三公经费”控制率=（“三公经费”实际支出数/“三公经费”预算安排数）×100%。若低于100%，得满分，若三项中存在高于100%现象，酌情扣分。高于100%时，每高1%，扣分0.1分，扣完为止。	2020年部门预算，相关科目明细账和科目余额汇总表，2020年部门决算	2	2
	B25 政府采购执行率	部门本年度实际政府采购金额与年初政府采购预算的比率，用以反映和考核部门政府采购预算执行情况。	政府采购执行率=（实际政府采购金额/政府采购预算数）×100%； 政府采购预算：采购机关根据事业发展和行政任务编制的、并经过规定程序批准的年度政府采购计划。	政府采购项目列表，项目支付明细表	2	2
B3 预算管理 (6分)	B31 预算管理健全性	部门为加强预算管理、规范财务行为而制定的管理制度是否健全完整，用以反映和考核部门预算管理制度对完成主要职责或促进事业发展的保障情况。	评价要点：①是否已制定或具有预算资金管理办法、内部财务管理制度、会计核算制度等管理制度；②相关管理制度是否合法、合规、完整；③相关管理制度是否得到有效执行。	与预算管理相关规章制度和办法	2	1
	B32 资金使用合规性	部门使用预算资金是否符合相关的预算财务管理制度的规定，用以反映和考核部门预算资金的规范运行情况。	评价要点：①是否符合国家财经法规和财务管理制度规定以及有关专项资金管理办法的规定；②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续；③项目的重大开支是否经过评估论证；④是否符合部门预算批复的用途；⑤是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。	财务管理相关制度； 内部控制相关制度	2	2
	B33 预决算信息公开性	部门是否按照政府信息公开有关规定公开相关预决算信息，用以反映和考核部门预决算管理的公开透明情况。	评价要点：①是否按规定内容公开预决算信息；②是否按规定时限公开预决算信息。预决算信息是指与部门预算、执行、决算、监督、绩效等管理相关的信息。	查阅政府相关网站	2	0.5
	B4	B41 管理制度健全性	部门为加强资产管理、规范资产管理行为	评价要点：①是否已制定或具有资产管理制度；	单位相关管理制度	2

	资产管理 (6分)		而制定的管理制度是否健全完整，用以反映和考核部门资产管理制度对完成主要职责或促进社会发展的保障情况。	②相关资金管理制度是否合法、合规、完整； ③相关资产管理制度是否得到有效执行。			
		B42 资产管理安全性	部门的资产是否保存完整、使用合规、配置合理、处置规范、收入及时足额上缴，用以反映和考核部门资产安全运行情况。	评价要点：①资产保存是否完整；②资产配置是否合理；③资产处置是否规范；④资产账务管理是否合规，是否帐实相符；⑤资产是否有偿使用及处置收入及时足额上缴。	单位相关管理制度管理制度的执行实施记录	2	2
		B43 固定资产利用率	部门实际在用固定资产总额与所有固定资产总额的比率，用以反映和考核部门固定资产使用效率程度。	固定资产利用率=(实际在用固定资产总额/所有固定资产总额)×100%。 指标赋分为：固定资产利用率*满分	固定资产账簿、新增和报废情况，现场查看其具体应用状况	2	2
C 部门职责履行 (30分)	C1 青少年思想引领 (5分)	C11 微信公众号发布文章数	““枣庄市中区共青团”微信公众号开设专题专栏，发布公众号文章等	2020年指标值为≥300条	2020年工作总结、现场调查、网络信息搜集、完成文件、相关服务对象访谈	2	2
		C12 青年讲师团宣讲活动场次	根据枣青联[2019]5号关于强化“青年大学习”网上主题团课有关要求的通知，面向各行各业和基层一线，组织专家学者、青年典型、创业青年等成立青年讲师团，开展青春榜样故事分享。	2020年指标值为≥2场		3	3
	C2 青少年助力(6分)	C21 青春扶贫志愿服务项目持续开展数	开展“金晖助老”——青春扶贫志愿者行动、“牵手关爱行动”、“希望小屋”等志愿服务项目。	2020年指标值为=3个		3	3
		C22 基层团组织活动场次	创新和丰富志愿服务方式。认真践行三大“统联”模式，创新推进“志愿服务+新时代文明实践”工作。	2020年指标值为=5场		3	3
	C3 先锋行	C31 “规范化学校”	根据市中青联[2020]5号关于开展第三批	2020年指标值为15所		2	2

	动 (5分)	数量	“市中区少先队和中学共青团工作规范化学校”验收命名工作的通知，开展第三批“规范化学校”验收工作。				
		C32 招募防疫抗疫志愿者数量	疫情期间，线上招募志愿者，线下组织志愿者参与疫情防控。	2020年指标值为300人	3	3	
	C4 服务社会 (6分)	C41 “各级“好青年”总量	评选各级“好青年”，助力乡村振兴。	2020年指标值为338人	3	1	
		C42 《市中青年话市中》期数	组织好青年参与《榜样的力量——新时代青年说》节目录制，开展《市中青年话市中》板块。	2020年指标值为5期	3	3	
	C5 维护青少年权益 (3分)	C51 “彩虹伞”宣教活动场次	积极落实区预防青少年违法犯罪办公室的职责，开展以“彩虹伞”为主题的防溺水、安全自护、法治宣传等教育活动。	2020年指标值为5场	3	3	
	C6 组织与动员 (5分)	C61 两新”团组织数量	实现2020年社会领域团的组织密度全年增加10%以上的目标，以党建“百千万提升工程”推动“两新”组织团建工作示范点建设。	2020年指标值为295家	3	3	
		C62 发展团员数量	规范团员发展工作。严格落实团员发展程序，按照初中30%、高中60%的团学比择优分配900个团员名额，并将新发展团员信息全部录入“智慧团建”系统。	2020年指标值为900人	2	2	
(30分) 履职效益	D1 社会效益 (15分)	社会效益	体现部门职责履行对青少年思想政治引领方面取得的成效、在促进青少年服务党政大局展现的新作为、服务青少年迈上新台阶	部门履行职责在该方面影响显著得满分，否则酌情扣分。	查阅相关工作总结；社会效益分析；社会调查。	15	12

		阶、提升青少年维权意识及自保自护方面的举措等方面的成果。				
D2 服务对象满意度（5分）		社会公众或服务对象是指部门履行职责而影响到的部门、群体或个人。	一般采用社会调查的方式。指标赋分为满意度平均值*满分	走访问和调查问卷	5	4
D3 长效机制（3分）		考察部门是否在鼓励科室改进管理、提高效率方面建立了新举措，比如信息化建设、数据库管理等，是部门工作长期可持续发展的保障。	部门可持续发展举措显著，得满分；否则酌情扣分；如无相关举措，得0分。	查阅相关管理规定和制度创新情况，现场调查是否存在信息畅通和共享；有无办公一体化平台。	3	1
D4 人力资源建设（2分）		考察部门是否存在人力资源方面的制度建设情况	部门人员培训、人才建设方面成效显著，得满分；否则酌情扣分；如无，得0分。	查阅人力资源制度、管理、执行和创新情况，对内座谈调查人才引进等情况，对外调查培训情况等。	2	0
D5 党建和政治保障（5分）		考察部门党建工作开展情况；机关作风建设等方面的工作，这些是部门工作长期可持续发展的政治基础和保障。	机关党建工作开展按时按规、机关作风建设效果显著，得满分；党建工作机制不健全不得分。规定外动作多可附加5分。	根据2020年相关工作开展情况酌情打分；查阅党建材料、网络调查搜索、与服务对象等访谈等。	5	5
合计					100	80.5

## 附件 2：访谈提纲

### 中国共产主义青年团枣庄市市中区委员会 部门整体支出绩效评价访谈提纲

尊敬的女士/先生：您好！为了全面了解团区委部门整体支出的情况、区青少年事业发展的社会效果，进一步提高政府财政资金的使用效率，请根据您的实际情况回答，感谢您的合作。我们将严格遵照《中华人民共和国保密法》、《中华人民共和国宪法》及《中华人民共和国侵权责任法》对您提供的一切信息保密！

1. 您的年龄是？
2. 您对团区委整体支出情况是否了解？
3. 您对团区委整体支出情况是否满意？
4. 您对团区委部门固定资产管理情况是否满意？
5. 您对团区委人员配备方面是否满意？
6. 您对团区委的部门职责了解吗？
7. 您对区青少年事业发展相关工作的情况了解吗？是否满意？
8. 您对区青少年事业发展有关的制度及规定了解吗？是否满意？
9. 您认为目前团区委在部门整体支出和履职方面存在哪些不足，有何建议？

### 附件 3: 部门整体职责目标表

部门整体职责目标表

序号	部门职责		职责目标	绩效指标			2020 年 指标值
				指标名称	符号	单位	
1	青少年思想引领	政策宣传	宣传党的路线方针政策，引导青年坚定信念，刻苦学习，奋发成才，使广大青年在全面建设小康社会的伟大实践中锻炼成长为有理想、有道德、有文化、有纪律的一代新人。在“枣庄市中区共青团”微信公众号发布时政要闻、团情动态，传递正能量，集聚青年力量，	微信公众号发布文章数	≥	条	300
		组织宣讲	根据枣青联[2019]5号关于强化“青年大学习”网上主题团课有关要求的通知，面向各行各业和基层一线，组织专家学者、青年典型、创业青年等成立青年讲师团，开展青春榜样故事分享。	青年讲师团宣讲活动场次	≥	场	2
2	青少年助力	助力脱贫攻坚	开展“金晖助老”——青春扶贫志愿者行动、“牵手关爱行动”、“希望小屋”等志愿服务项目。	青春扶贫志愿服务项目持续开展数	-	个	3
		创新和丰富志愿服务方式	认真践行三大“统联”模式，创新推进“志愿服务+新时代文明实践”工作，推动志愿服务深入参与社会治理，营造志愿服务社会氛围。	基层团组织活动场次	=	场	5
3	先锋行动	开展第三批“规范化学校”	根据市中青联[2020]5号关于开展第三批“市中区少先队和中学共青团工作规范化学校”验收命名工作的通知，开展第三批“规范化学校”验收工作。	“规范化学校”数量	=	所	15

		验收命名工作					
		参与疫情防控	疫情期间，线上招募志愿者，线下组织志愿者参与疫情防控，并助力企业复工复产。	招募志愿者数量	=	人	300
4	服务社会	助力乡村振兴	按照“推、评、示、建、培、带”六字诀选培“好青年”，以典型示范助力乡村振兴。对“好青年”提供金融政策支持，缓解创业青年资金压力按照“三关四步”推优入党，继续向组织部单独申请名额，将符合条件好青年推荐入党。	各级“好青年”总量	=	人	338
		发挥典型示范带动作用	组织好青年参与《榜样的力量——新时代青年说》节目录制，开展《市中青年话市中》板块。	《市中青年话市中》期数	=	期	5
5	维护青少年权益	预防青少年违法犯罪及安全自护宣教	积极落实区预防青少年违法犯罪办公室的职责，开展以“彩虹伞”为主题的防溺水、安全自护、法治宣传等教育活动。	“彩虹伞”宣教活动场次	=	场	5
6	组织与动员	推进“两新”团组织建设	实现2020年社会领域团的组织密度全年增加10%以上的目标，以党建“百千万提升工程”推动“两新”组织团建工作示范点建设。	“两新”团组织数量	=	家	295
		发展团员	规范团员发展工作。严格落实团员发展程序，按照初中30%、高中60%的团学比择优分配900个团员名额，并将新发展团员信息全部录入“智慧团建”系统。	发展团员数量	=	人	900



