

2020 年度

中国共产主义青年团昌

乐县委员会机关

部门决算

目 录

第一部分 部门概况	1
一、部门职责.....	2
二、机构设置.....	3
第二部分 2020 年度部门决算表	4
一、收入支出决算总表.....	5
二、收入决算表.....	6
三、支出决算表.....	7
四、财政拨款收入支出决算总表.....	8
五、一般公共预算财政拨款支出决算表.....	9
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表.....	10
七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表.....	12
八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表.....	13
九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表.....	14
第三部分 2020 年度部门决算情况说明	15
一、收入支出决算总体情况说明.....	16
二、收入决算情况说明.....	16
三、支出决算情况说明.....	17
四、财政拨款收入支出决算总体情况说明.....	18
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明.....	18

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明.....	20
七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明....	20
八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明.....	21
九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明.....	21
十、其他重要事项情况说明.....	21
十一、预算绩效情况说明.....	22
第四部分 名词解释.....	24
第五部分 附件.....	28

第一部分

部门概况

一、部门职责

(一) 领导全县共青团工作，根据党的中心任务和县委、团市委的工作部署，提出每个时期青年工作的任务，制定全县团的工作计划；负责指导、检查、督促全县团的工作；对全县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；参与制定全县青少年事业发展规划和青少年工作政策；对全县青少年活动阵地、报刊、服务机构的建设进行规划和管理。

(三) 参与全县有关青少年事务的规范性文件的制定和实施；协助有关部门处理、协调与青少年利益相关的事务。

(四) 调查全县青少年思想动态和青年工作状况，研究全县青少年运动、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县中、小学学生，维护学校稳定和社会安定团结；领导少先队工作。

(六) 组织和带领全县团员、青年在经济建设中发挥生力军和突击队作用，完成县委、县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) 归口管理全县青年统战、青少年外事和县内外青少年交流工作。

(八) 负责全县团组织建设，加强对全县团员队伍、团干部队伍建设和基层组织建设的领导；协助党组织推荐和输送优秀青年干部；指导全县青少年教育培训基地的工作。

(九) 承担县委、县政府和团市委交办的有关事项。

二、机构设置

从单位构成看，中国共产主义青年团昌乐县委员会机关部门决算包括：中国共产主义青年团昌乐县委员会机关决算。

纳入中国共产主义青年团昌乐县委员会机关 2020 年度部门决算编制范围的二级预算单位包括：

1、中国共产主义青年团昌乐县委员会机关本级

第二部分

2020 年度部门决算表

收入支出决算总表

公开 01 表

部门：中国共产主义青年团昌乐县委员会机关

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	46.14	一、一般公共服务支出	31	46.14
二、政府性基金预算财政拨款收入	2			32	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3			33	
四、上级补助收入	4			34	
五、事业收入	5			35	
六、经营收入	6			36	
七、附属单位上缴收入	7			37	
八、其他收入	8			38	
	9			39	
	10			40	
	11			41	
	12			42	
	13			43	
	14			44	
	15			45	
	16			46	
	17			47	
	18			48	
	19			49	
	20			50	
	21			51	
	22			52	
	23			53	
	24			54	
	25			55	
	26			56	
本年收入合计	27	46.14	本年支出合计	57	46.14
使用非财政拨款结余	28		结余分配	58	
年初结转和结余	29		年末结转和结余	59	
总计	30	46.14	总计	60	46.14

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。

收入决算表

公开 02 表

部门：中国共产主义青年团昌乐县委员会机关

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		46.14	46.14					
201	一般公共服务 支出	46.14	46.14					
20129	群众团体事务	46.14	46.14					
2012901	行政运行	36.14	36.14					
2012902	一般行政管理 事务	10.00	10.00					

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

公开 03 表

部门：中国共产主义青年团昌乐县委员会机关

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		46.14	36.14	10.00			
201	一般公共服 务支出	46.14	36.14	10.00			
20129	群众团体事 务	46.14	36.14	10.00			
2012901	行政运行	36.14	36.14				
2012902	一般行政管 理事务	10.00		10.00			

注：本表反映部门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

部门：中国共产主义青年团昌乐县委员会机关

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	46.14	一、一般公共服务支出	15	46.14	46.14		
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	16				
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	17				
	4		四、公共安全支出	18				
	5		五、教育支出	19				
	6		六、科学技术支出	20				
	7			21				
	8			22				
本年收入合计	9	46.14	本年支出合计	23	46.14	46.14		
年初财政拨款结转和结余	10		年末财政拨款结转和结余	24				
一般公共预算财政拨款	11			25				
政府性基金预算财政拨款	12			26				
国有资本经营预算财政拨款	13			27				
总计	14	46.14	总计	28	46.14	46.14		

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。

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昌乐县委员会机关

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		46.14	36.14	10.00
201	一般公共服务支出	46.14	36.14	10.00
20129	群众团体事务	46.14	36.14	10.00
2012901	行政运行	36.14	36.14	
2012902	一般行政管理事务	10.00		10.00

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

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昌乐县委员会机关

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	32.59	302	商品和服务支出	3.55	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	10.11	30201	办公费	0.83	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	13.39	30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金	1.16	30203	咨询费		30703	国内债务发行费用	
30106	伙食补助费		30204	手续费		30704	国外债务发行费用	
30107	绩效工资		30205	水费	0.30	310	资本性支出	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	3.30	30206	电费		31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费		30207	邮电费	0.20	31002	办公设备购置	
30110	职工基本医疗保险缴费	1.30	30208	取暖费		31003	专用设备购置	
30111	公务员医疗补助缴费	0.51	30209	物业管理费		31005	基础设施建设	
30112	其他社会保障缴费	0.02	30211	差旅费		31006	大型修缮	
30113	住房公积金	2.80	30212	因公出国（境）费用		31007	信息网络及软件购置更新	
30114	医疗费		30213	维修（护）费		31008	物资储备	
30199	其他工资福利支出		30214	租赁费		31009	土地补偿	
303	对个人和家庭的补助		30215	会议费		31010	安置补助	
30301	离休费		30216	培训费		31011	地上附着物和青苗补偿	
30302	退休费		30217	公务接待费		31012	拆迁补偿	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费		31013	公务用车购置	

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
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31019	其他交通工具购置	
30305	生活补助		30225	专用燃料费		31021	文物和陈列品购置	
30306	救济费		30226	劳务费		31022	无形资产购置	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		31099	其他资本性支出	
30308	助学金		30228	工会经费		312	对企业补助	
30309	奖励金		30229	福利费		31201	资本金注入	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费		31203	政府投资基金股权投资	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	2.22	31204	费用补贴	
30399	其他对个人和家庭的补助		30240	税金及附加费用		31205	利息补贴	
			30299	其他商品和服务支出		31299	其他对企业补助	
						399	其他支出	
						39906	赠与	
						39907	国家赔偿费用支出	
						39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
						39999	其他支出	
人员经费合计		32.59	公用经费合计					3.55

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。

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 07 表

部门：中国共产主义青年团昌乐县委员会机关

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
0.12	0	0.12	0	0	0.12						

注：1、本表反映部门本年度“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。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 08 表

部门：中国共产主义青年团昌乐县委员会机关

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							

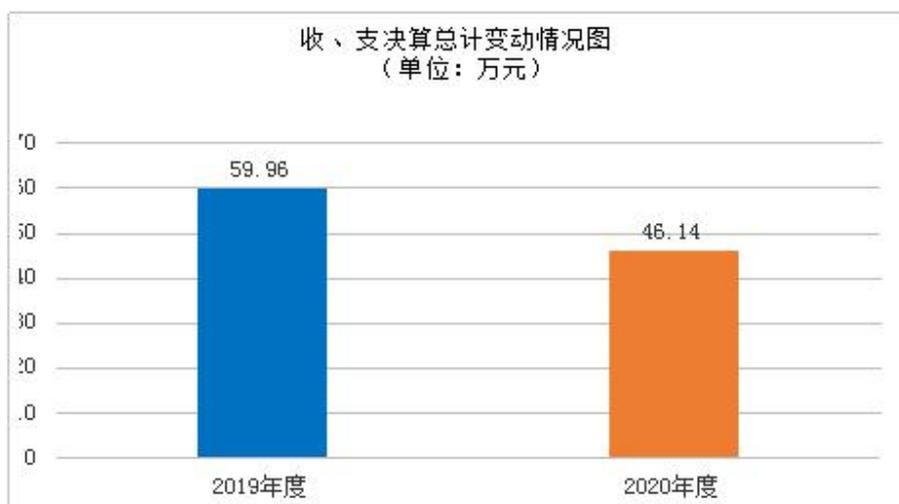
注：1、本表反映部门本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。2、本部门没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出，故本表无数据。

第三部分

2020 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

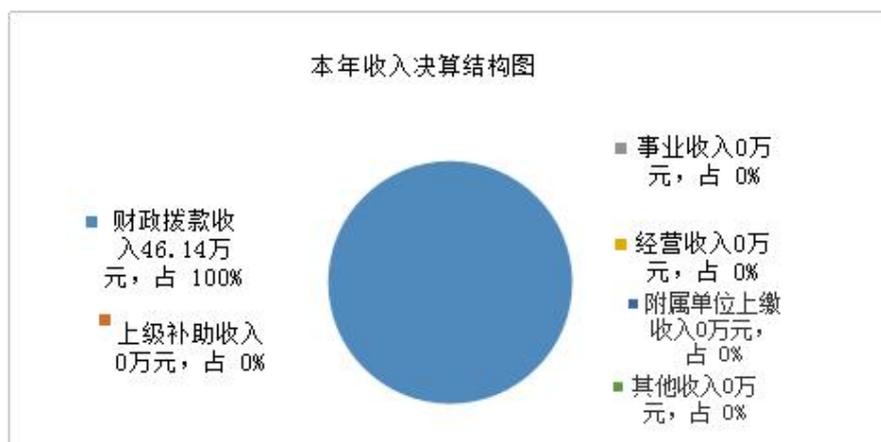
2020 年度收、支总计 46.14 万元。与 2019 年度相比，收、支总计各减少 13.82 万元，下降 23.05%。主要是人员经费减少。



二、收入决算情况说明

(一) 收入决算结构情况

本年收入合计 46.14 万元，其中：财政拨款收入 46.14 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%。



（二）收入决算具体情况

1、财政拨款收入 46.14 万元。与 2019 年度相比，减少 13.82 万元，下降 23.05%。主要是人员经费减少。

2、上级补助收入 0 万元。与 2019 年度相比无变化。

3、事业收入 0 万元。与 2019 年度相比无变化。

4、经营收入 0 万元。与 2019 年度相比无变化。

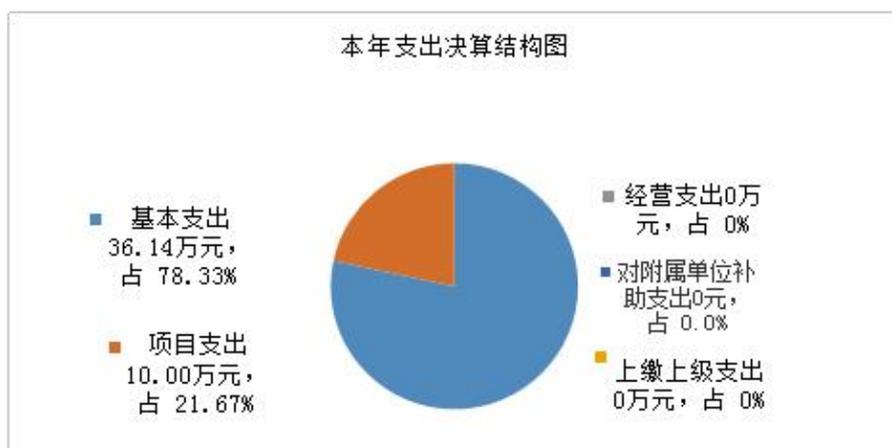
5、附属单位上缴收入 0 万元。与 2019 年度相比无变化。

6、其他收入 0 万元。与 2019 年度相比无变化。

三、支出决算情况说明

（一）支出决算结构情况

本年支出合计 46.14 万元，其中：基本支出 36.14 万元，占 78.33%；项目支出 10.00 万元，占 21.67%；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 36.14 万元。与 2019 年度相比，减少 10.82 万

元，下降 23.04%。主要是人员经费减少。

2、项目支出 10.00 万元。与 2019 年度相比，减少 3.00 万元，下降 23.08%。主要是项目减少。

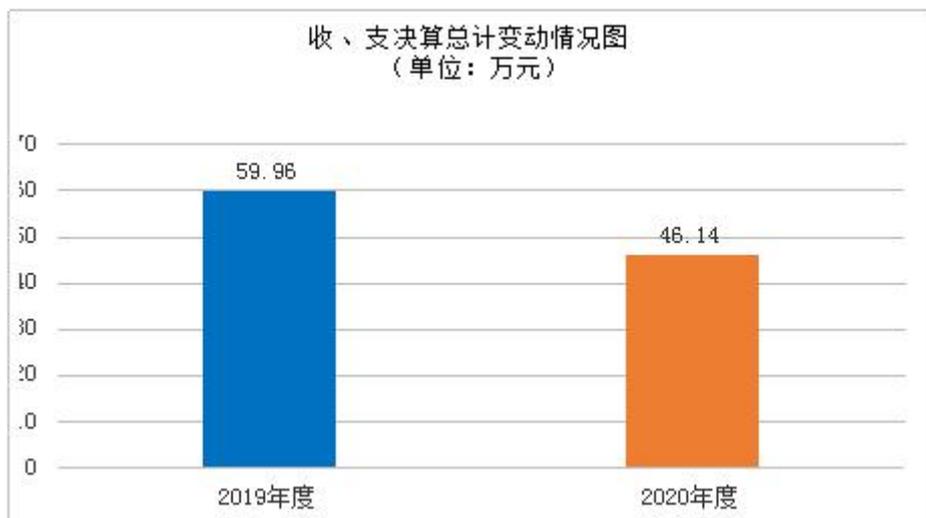
3、上缴上级支出 0 万元。与 2019 年度相比无变化。

4、经营支出 0 万元。与 2019 年度相比无变化。

5、对附属单位补助支出 0 万元。与 2019 年度相比无变化。

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 46.14 万元。与 2019 年度相比，财政拨款收、支总计各减少 13.82 万元，下降 23.05%。主要是人员经费减少。

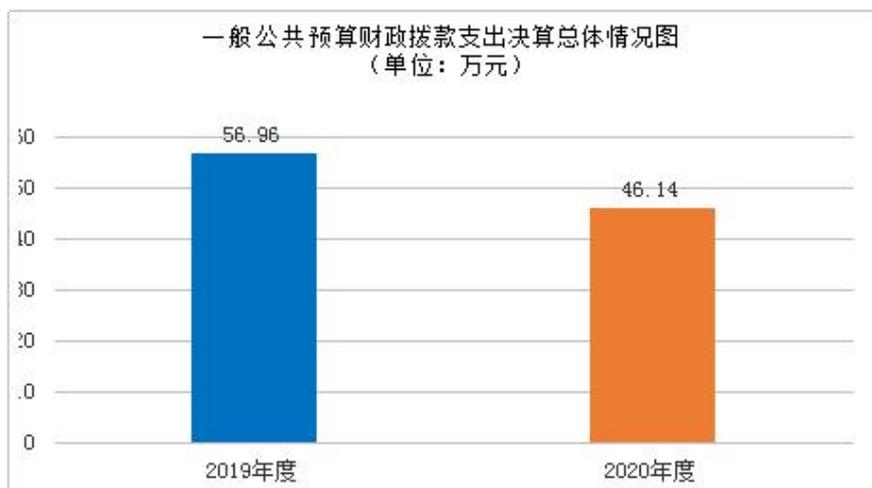


五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

(一) 一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

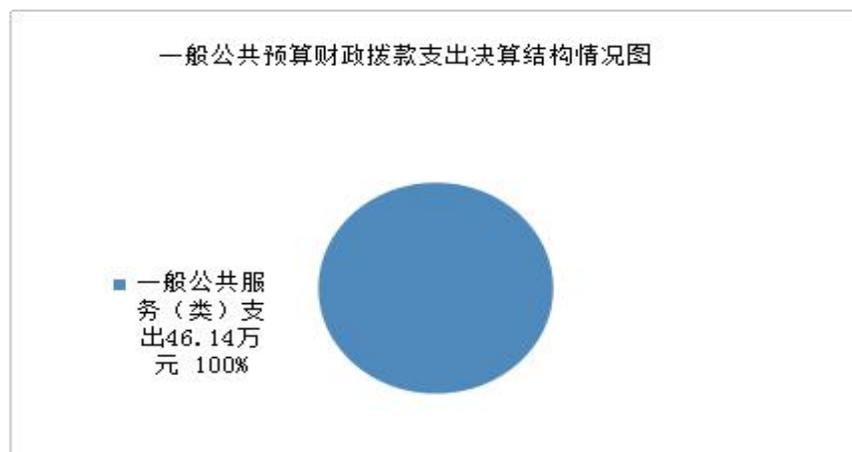
2020 年度一般公共预算财政拨款支出 46.14 万元，占本年支出合计的 100%。与 2019 年度相比，一般公共预算财政拨款支出

减少 13.82 万元，下降 23.05%。主要是人员经费减少。



(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 46.14 万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出 46.14 万元，占 100%。



(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 43.76 万元，支出决算为 46.14 万元，完成年初预算的 105%。决算数大于年初预算数的主要原因是年底人员增加 2 人。其中：

- 1、一般公共服务支出（类）群众团体事务（款）行政运行

(项)。年初预算为 33.76 万元，支出决算为 36.14 万元，完成年初预算的 107%。决算数大于年初预算数主要原因是年底人员增加 2 人。

2、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）。年初预算为 10.00 万元，支出决算为 10.00 万元，完成年初预算的 100%。决算数与年初预算基本持平。

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 36.14 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 32.59 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、职工基本医疗保险缴费、其他社会保障缴费、住房公积金等。

公用经费 3.55 万元，主要包括：办公费、水费、邮电费、其他交通费用等。

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说明

2020 年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出年初预算为 0.12 万元，支出决算为 0 万元，比年初预算减少 0.12 万元，完成年初预算的 0%，决算数小于年初预算数的主要原因是无公务接待。

（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

本部门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

本部门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3.55万元,比年初预算数增加0.15万元,增长4.41%,主要原因是人员增加2人。

(二) 政府采购支出情况

2020年度政府采购支出总额5万元,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5万元。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%;授予社会组织合同金额5万元,占政府采购支出总额的100%。

（三）国有资产占用情况

截至2020年12月31日，部门（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

（一）预算绩效管理工作开展情况。根据预算绩效管理要求，中国共产主义青年团昌乐县委员会机关按照“谁用款、谁评价”的原则，组织对本机关2020年度预算项目支出进行全面自评，涵盖项目2个，涉及预算资金10万元，占部门预算项目支出总额的100%。

组织开展部门整体绩效自评，得分为100分，等级为优。从自评情况来看，完成情况良好。

组织对“团组织经费”“少先队经费”等2个项目开展了部门评价，涉及资金10万元。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，财务相关管理制度较健全，预算执行及时、有效，群众满意度较高，基本实现了预期。

（二）项目绩效自评结果。中国共产主义青年团昌乐县委员会机关2020年度县级预算项目支出绩效自评的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，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。

今年在部门决算中反映了 2020 年度预算项目支出绩效自评情况，以及“团组织经费”“少先队经费”等 2 个项目的绩效自评具体结果。

详见“第五部分 附件”。

（三）财政评价项目绩效评价结果。本部门没有向县人大会报告的财政评价项目。

（四）部门评价项目绩效评价结果。以“团组织经费”项目为例，该项目绩效评价综合得分为 100 分，评价结果为“优”。

部门评价报告详见“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）：反应中国共产主义青年团昌乐县委员会机关用于保障机构正常运行、开展日常工作的基本支出。

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）：反应中国共产主义青年团昌乐县委员会机关开展共青团工作、少先队工作等未单独设置项级科目的专门性工作的项目支出。

第五部分

附 件

2020 年度项目支出绩效自评情况汇总表

部门：中国共产主义青年团昌乐县委员会机关

序号	项目名称	资金使用单位	自评得分	自评等级
1	团组织经费	中国共产主义青年团昌乐县委员会机关	100	优
2	少先队经费	中国共产主义青年团昌乐县委员会机关	100	优

县级预算项目支出绩效自评表

(2020 年度)

项目名称		团组织工作经费			主管部门	中国共产主义青年团昌乐县委员会机关		
项目实施单位		中国共产主义青年团昌乐县委员会机关			联系电话	0536-6222692		
项目预算执行情况 (10分) 单位万元		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	
	年度资金总额	5	5	5	10	100%	10	
	其中：当年财政拨款	5	5	5	-	100%	-	
	上年结转资金				-		-	
	其他资金				-		-	
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况			
		开创全县共青团工作新局面			完成			
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值(A)	实际完成指标值(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	青年大学习	20期	30	10	10	
			指志愿活动	20次	25	10	10	
			关爱活动	5次	5	10	10	
		质量指标	各项指标完成	100%	100%	10	10	
		时效指标	12月份之前完成	完成	完成	5	5	
	成本指标	成本控制率	100%	100%	5	5		
	效益指标 (30分)	社会效益指标	优化青年创业环境	完成	完成	30	30	
满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	全县级团组织满意率	95%以上	99%	10	10		
总分		100						

县级预算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	中国共产主义青年团昌乐县委员会机关		
项目实施单位		中国共产主义青年团昌乐县委员会机关			联系电话	0536-6222692		
项目预算执行情况 (10分) 单位万元		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	
	年度资金总额	5	5	5	10	100%	10	
	其中：当年财政拨款	5	5	5	-	100%	-	
	上年结转资金				-		-	
	其他资金				-		-	
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况			
		推动少先队事业取得长足进步			完成			
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值(A)	实际完成指标值(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	少先队活动	10次	10	30	30	
		质量指标	各项指标完成	100%	100%	10	10	
		时效指标	12月份之前完成	完成	完成	5	5	
		成本指标	成本控制率	100%	100%	5	5	
	效益指标 (30分)	生态效益指标社会效益指标	引领广大少先队员认识党、贴近党、热爱党	完成	完成	30	30	
满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	全县级团组织满意率	95%以上	99%	10	10		
总分		100						

2020年度中国共产主义青年团昌乐县委员会 机关团组织经费项目支出绩效评价报告

一、项目基本情况

（一）项目立项。

根据共青团中央 财政部关于进一步支持和推动共青团基层组织建设和基层工作的意见（中青联发[2012]20号）、共青团山东省委山东省财政厅关于加强基层团组织工作经费保障的通知（鲁青联[2012]55号）及共青团潍坊市委潍坊市财政局关于加强基层团组织工作经费保障的意见（潍团联发[2012]39号）等文件要求，为昌乐共青团组织开展各项工作提供基础保障，努力开创我县共青团工作新格局。

（二）项目预算。

该项目预算安排资金为5万元，实际花费5万元，由昌乐县财政局直接支付。在取得及支付项目资金方面的会计信息真实、完整，符合财务会计管理制度的规定，确保经费专款专用。

（三）项目计划实施内容。

项目自2020年1月开始，12月结束。紧紧围绕县委、政府各项工作部署，聚焦全县中心工作，扎实开展“思想引领、人才聚集、志愿服务、脱贫攻坚、固本强基”五项工程建设，引导广

大团员青年不忘初心、牢记使命，积极为全县高质量发展、赶超发展做贡献。

（四）项目组织管理。

该项目由共青团昌乐县委负责，截至2020年12月31日，该项目已全部完成，各项支出已全部落实完毕。

二、项目绩效目标

紧紧围绕县委、政府各项工作部署，聚焦基层服务型团组织建设和党政中心工作，打造六项青字牌工作，构建共青团工作新格局。

三、评价基本情况

（一）评价目的。

客观评价昌乐团县委团组织经费支出的使用效率、工作实施情况，促使昌乐团县委提高工作效率、优化资源配置，规范财政支出，使财政支出得到更有效的控制。

（二）评价对象与范围。

绩效评价的对象：昌乐团县委团组织经费。

绩效评价的范围：团组织经费使用去向、合规性及服务对象满意度，包括团组织经费的投入、执行、管理情况；产出完成情况、效益指标完成情况以及服务对象的满意情况。

（三）评价依据。

本次绩效评价的依据，主要包括：

1、《中华人民共和国预算法》；

2、《财政部关于印发〈项目支出绩效评价管理办法〉的通知》（财预[2020]10号）；

3、《潍坊市财政局关于转发〈财政部关于印发项目支出绩效评价管理办法的通知〉的通知》（潍财检[2020]3号）；

4、《中共昌乐县委昌乐县人民政府关于全面推进预算绩效管理的实施意见》（乐发[2020]13号）；

5、《昌乐县人民政府办公室关于印发昌乐县县级部门（单位）预算绩效管理办法昌乐县县对下转移支付资金预算绩效管理办法的通知》（乐政办字[2020]26号）；

6、昌乐县财政局关于印发《昌乐县项目支出绩效单位自评工作规程》《昌乐县项目支出绩效财政评价和部门评价工作规程》的通知（乐财[2020]24号）；

7、《关于报送 2020 年度预算项目支出、部门整体支出绩效评价工作情况的通知》；

8、会计账簿、会计凭证、原始凭证、合同等；

9、其他相关资料。

（四）评价原则、评价方法。

绩效评价原则：按照有关文件的规定，整个绩效评价工作遵循“科学公正、统筹兼顾、激励约束、公开透明”十六字原则。绩效评价注重财政支出的经济性、效率性和有效性，严格执行规定的程序，采用定量与定性分析相结合的方法，客观、公正、标准统一、资料可靠，依法公开并接受监督。

评价办法：绩效评价整体项目分值采用加和法，具体为各项评价标准分值简单相加；各项指标评价方法主要有四种：比较法（指通过对绩效目标与实施效果的比较，综合分析绩效目标实现程度）、因素分析法（指通过综合分析影响绩效目标实现）、公众评判法（通过向受益对象进行问卷调查，评价绩效目标实现程度）。

（五）绩效评价指标体系。

评价指标体系：绩效评价指标体系设计采用3级递阶层次结构。一级指标规定了绩效维度，二级指标规定了评价内容，三级指标规定了评价要素。

本次绩效评价一、二级指标设定主要参考了《财政部关于印发〈项目支出绩效评价管理办法〉的通知》（财预[2020]10号）《昌乐县人民政府办公室关于印发昌乐县县级部门（单位）预算绩效管理办法昌乐县县对下转移支付资金预算绩效管理办法的通知》（乐政办字[2020]26号）、昌乐县财政局关于印发《昌乐县项目支出绩效单位自评工作规程》《昌乐县项目支出绩效财政评价和部门评价工作规程》的通知（乐财[2020]24号）的规定，三级指标设定主要参考了山东省财政厅2019年8月12日下发的“关于印发《2019年预算项目支出绩效目标模板及样表》的通知”。

设定一级指标三个：产出指标、效益指标、满意度指标；设定二级指标6个：数量指标、质量指标、时效指标、成本指标、社会效益指标、服务对象满意度指标；设定三级指标8个：青年大学习、志愿活动、关爱活动、各项指标完成率、12月份之前完成、

成本控制率、优化青年创业环境、全县各级团组织满意率。其中产出指标分值为60分，占总分值的60%；效益指标分值为30分，占总分值的30%；满意度指标分值为10分，占总分值的10%。

评价标准：项目设定的量化指标按完成比例(已完成数量/指标设定数量)*分值来计分；质性指标完成即计分，未完成不得分。

数据来源及证据收集方式：通过财务账簿、会计凭证、活动开展情况等相关资料进行整理分析，判断资金的准确性、有效性和可持续性，为绩效评价提供相关分析的理论 and 现实基础：通过听取项目单位对于项目工作过程、管理的陈述和分析，总结项目实施成果和存在的不足，并有针对性地提出问题，及时与单位进行有效沟通、洽谈，听取意见和建议，尽可能消除评价双方信息不对称的问题；根据项目特点和评价证据内容，设计调查问卷，采取随机抽样的办法对服务对象进行满意度调查。

(六) 评价人员组成。

姓名	单位	职务	分工
王秀臻	昌乐团县委	书记	报告审核
王琦	昌乐团县委	副书记	资料审核
鞠良	昌乐团县委	科员	搜集资料及 绩效评价

(七) 绩效评价工作过程。

为确保评价结果的客观公正，我们组织专门人员对昌乐团县委团组织经费进行绩效评价。依据《财政部关于印发〈项目支出

绩效评价管理办法》的通知》(财预[2020]10号)、《昌乐县人民政府办公室关于印发昌乐县县级部门(单位)预算绩效管理办法昌乐县县对下转移支付资金预算绩效管理办法的通知》(乐政办字[2020]26号)、昌乐县财政局关于印发《昌乐县项目支出绩效单位自评工作规程》《昌乐县项目支出绩效财政评价和部门评价工作规程》的通知(乐财[2020]24号)等相关规定,于2021年6月15日对昌乐团县委团组织经费实施了具体评价工作。

1、评价指标。根据评价对象的特点,结合单位自评指标和标准,采用的评价指标包括3个一级指标(产出指标、效益指标、满意度指标),6个二级指标(数量指标、质量指标、时效指标、成本指标、社会效益指标、服务对象满意度指标)和8个三级指标(主要涉及青年大学习、志愿活动、关爱活动等)。

2、资料收集分类、整理与分析。2021年6月15日,评价工作组在现场收集与该项目相关的基础数据和资料,并进行审核与分析。资料主要包括:

(1)项目支出申报表、会计账簿、会计凭证、原始凭证、相关制度等相关资料。

(2)根据相关资料,对2020年团组织费用履行必要的评价程序,认真核实基础数据的全面性真实性以及指标口径的一致性,按照实际情况并结合评价指标和标准能较准确的对昌乐团县委团组织经费使用情况进行绩效评价。

3、综合评价。2021年6月15日至6月18日,评价工作组

对项目实施单位进行综合评价。

(1)评价工作组对照评价指标与标准,对项目绩效情况进行评议,并独立打分,汇总分析后,做出综合性评判。

(2)评价报告三级复核

具体负责人的复核。具体负责人对在执行各项绩效评价程序中形成的绩效评价工作底稿予以详细复核,以确定重点绩效评价领域和重要绩效评价项目是否已获得充分适当的绩效评价证据。

分管负责人的复核。分管负责人对具体负责人提交的绩效评价工作底稿中涉及重要绩效评价程序的执行等内容进行再复核,以确定对重要绩效评价证据是否需要补充。

主要负责人的复核。主要负责人对绩效评价过程中的重大绩效评价问题、绩效评价意见的表达、方式进行最后复核。

四、评价结论及分析

(一)综合评价结论(附相关评分表)。

评价组通过对项目管理和实施单位的数据采集获得相关评价所需的资料,并运用根据财政绩效评价规定所设定的评价指标体系及符合客观实际要求的评分标准,对昌乐团县委团组织经费的绩效进行客观评价,最终得分为100分,绩效评价等级为“优”。详见附表1

(二)非现场评价情况分析。

评价组按照绩效评价的原则和规范,对取得的资料进行审查核实,对采集的数据进行分析,按照绩效评价指标评分表逐项进

行打分、分析，汇总评价结果，综合分析并形成评价结论。

（三）现场评价情况分析。

根据评价方案确定的现场评价抽样范围，组织相关人员组成现场评价工作组，对项目进行资料核实和分析评价，主要包括：

（1）听取情况介绍。听取项目实施单位对项目绩效目标设定及完成程度、组织管理制度建立及落实情况、预算支出执行情况、财务管理状况、资产管理情况、项目产出和效益等情况介绍。

（2）资料核查。根据填报数据，围绕项目立项、资金落实、业务管理、财务管理、项目产出、项目效益等指标，通过查阅相关资料等手段，对项目数据进行检查和核实。

（3）问卷调查，随机抽取部分团组织对昌乐团县委团组织经费的使用进行社会满意度调查。

五、绩效评价指标分析

（一）项目产出情况。

产出指标（具体包括青年大学习、志愿活动、关爱活动、各项指标完成率、12月份之前完成、成本控制率）分值为60分。

青年大学习具体指标：2020年共计举办青年大学习30次，超出年度目标10次。

此项分值为10分，实际得分为10分。

志愿活动具体指标：2020年开展各类学雷锋志愿服务活动25次，超出年度目标5次。

此项分值为10分，实际得分为10分。

关爱活动具体指标：2020年募集资金30余万元，建设完成32户希望小屋，开展牵手关爱等活动5次，完成年度目标。

此项分值为10分，实际得分为10分。

各项指标完成率具体指标：各项指标完成率全部达到100%，达到年度指标。

此项分值为10分，实际得分为10分。

12月份之前完成具体指标：各项工作均于2020年12月31日前完成，达到年度指标。

此项分值为10分，实际得分为10分。

成本控制率具体指标：成本控制率为100%，达到年度指标。

此项分值为10分，实际得分为10分。

经评价工作组综合评议，产出指标得分60分。

（二）项目效益情况。

效益指标（具体指标为优化青年创业环境）分值为30分。

优化青年创业环境指标：召开纪念五四运动101周年暨“乡村好青年”表扬授信大会，为12名好青年授信130余万元。联合农商行、农行，出台的“乡村好青年贷”“乡村振兴好青年贷”，为180名好青年发放贷款6375万元，用于小微企业创建、专业合作社成立等项目。

此项分值为30分，实际得分30分。

经评价工作组综合评议，效益指标得分30分。

（三）满意度指标。

评价工作组随机抽取 15 个镇（街、区）团组织、县直单位单位团组织和学校团组织进行社会满意度调查，调查满意度为 99%，超过年度指标。

此项分值为 10 分，实际得分为 10 分。

经评价工作组综合评议，满意度指标得分 10 分。

六、项目主要经验及做法

深入学习贯彻习近平总书记关于青年工作系列重要论述，聚焦全县中心工作，扎实开展“思想引领、人才聚集、志愿服务、脱贫攻坚、固本强基”五项工程建设，引导广大团员青年不忘初心、牢记使命，积极为全县高质量发展、赶超发展做贡献。

七、存在的问题及原因分析

- 1、组织宣传力度有待提高。
- 2、经费使用过程中，存在部分商品及服务未执行询价程序。
- 3、对绩效管理相关指标的理解不够清晰明了，导致项目指标设置不够合理。

八、意见建议

针对上述存在的问题，我们提出改进的措施和建议如下：

- 1、加大对共青团工作的宣传力度。
- 2、加强资金使用的规范性，相关采购服务应严格按照相关文件规定。
- 3、进一步深入学习和掌握预算绩效管理相关政策文件要求，加强自评工作规范性，提高评价工作质量。