



## 项目支出部门评价报告

(2023年度)

### 一、基本情况

#### (一) 项目概况。

#### 1. 立项背景

为深入贯彻落实《中共东湖区委办公室关于印发〈东湖区共青团改革方案〉的通知》（东办发[2017]46号）文件精神，保持和增强共青团组织的“政治性、先进性、群众性”，全面推动东湖区共青团工作稳步开展，结合《关于印发〈共青团东湖区委2023年工作要点〉的通知》（东青发〔2023〕5号）文件精神，建立此项目。

#### 2. 项目主要内容

涵盖共青团东湖区委职责范围内的各项青少年相关工作，如“东青号”、预防青少年犯罪工作、少先队工作、基层团组织工作、兼职副书记工作经费等涉及东湖区共青团品牌工程、重大活动和上级交办的各项任务经费。共青团东湖区委本级开展的各类活动经费以及拨付街道的基层团组织工作经费、拨付学校的少先队工作经费等各项支出。

**执行标准：**参照《关于印发〈共青团东湖区委2023年工作要点〉的通知》（东青发〔2023〕5号）文件精神。

#### **实施期限：**

项目计划完成期限：2023年1月1日--2023年12月31日

项目实际完成期限：2023年1月1日--2023年12月31日

### **资金的使用情况：**

本项目2023年预算安排资金为13.68万元（全部来源于财政拨款），实际到位5.764万元，实际支出5.764万元，算总体执行率42.13%。

### **（二）项目绩效目标。**

#### **1. 项目总体目标**

健全稳定规范的共青团工作经费保障，全面推动东湖区共青团工作稳步开展。覆盖共青团东湖区委职责范围内的各项青少年相关工作，“东青号”、预防青少年犯罪工作、少先队工作、基层团组织工作等涉及东湖区共青团品牌工程和重大活动和上级交办的各项任务经费，完成年度少先队工作考核、基层团组织工作考核目标。

#### **2. 项目阶段性目标**

覆盖共青团东湖区委职责范围内的各项青少年相关工作，“东青号”、预防青少年犯罪工作、少先队工作、基层团组织工作等涉及东湖区共青团品牌工程和重大活动和上级交办的各项任务经费，完成年度少先队工作考核、基层团组织工作考核目标。

## **二、绩效评价工作开展情况**

### **（一）绩效评价目的、对象和范围。**

本次绩效评价从项目执行过程中的投入、管理制度建设、资金使用规范性、项目资金的使用和产出效果等多个方面，全

面评价项目绩效状况。目的是为今后项目实施方向及管理方式改进提供指导，逐步树立以结果为导向的预算观。针对项目执行过程中存在的问题及不足，提出针对性改进意见，以促进项目单位的项目管理水平，提升政策实施效果和财政资金使用效益，为预算资金安排和完善提供参考。评价范围是共青团东湖区委事务工作经费项目 13.68 万元。

（二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准等。

### **1. 绩效评价原则和依据**

2023 年事务工作经费项目支出绩效评价将严格遵守科学规范原则、公正公开原则、分级分类原则以及绩效管理相关原则。

### **2. 评价指标体系**

根据财政部《预算绩效评价共性指标体系框架》等文件精神，确定本次绩效评价指标的整体框架，结合项目目标以及项目实施要求、申报要求、专项资金发放效果等内容，确定本次绩效评价体系的个性指标，具体详见《项目支出绩效评分表》，指标数据来源于相关法规、政府文件、基础数据采集、问卷调查和访谈等。

评价指标体系表共 100 分。分值 $\geq 90$  分，评价结果为“优”； $80 \text{ 分} \leq \text{分值} < 90$  分，评价结果为“良”； $60 \text{ 分} \leq \text{分值} < 80$  分，评价结果为“中”；分值 $< 60$  分，评价结果为“差”。

### **3. 评价方法**

本次绩效评价主要采用数据对比,将产出值与目标值对比,采取公众问卷调查、询问查证、数据收集汇总、指标分析等方法,在此基础上,形成评价报告。根据设定的评价指标和计分标准结合具体情况进行评价打分,采用百分制进行计分。

#### **4. 绩效评价标准**

绩效评价标准通常包括计划标准、行业标准、历史标准等,用于对绩效指标完成情况进行比较,本次绩效目标的年度指标值设置参考了以下几种评价标准。

(1) 计划标准。按照预先制定的资金使用计划、预算批复情况及资金支出管理制度等作为本次部分产出指标的评价标准。

(2) 历史标准。参照该项目以往年度数据,遵循绩效改进原则,在可实现的条件下,结合趋势分析,确定本次部分产出及效益的评价标准。

(三) 绩效评价工作过程。

##### **1. 前期准备阶段**

(1) 成立绩效评价工作组。单位负责组建评价小组,全程负责组织、实施绩效评价工作,并按照区财政局绩效评价工作要求,明确绩效评价目的、内容并完成各项评价任务。

(2) 资料收集。评价小组在明确项目文件具体要求的基础上,确定项目评价重点、评价方式和评价内容。在对项目实施文件等资料充分收集的基础上,结合项目的实际情况,对评价指标体系进行了初步设置。

##### **2. 组织实施阶段**

在前期资料收集的基础上,评价小组结合查阅的相关资料,进一步梳理项目实施产生的绩效,并深入挖掘项目存在的问题,对该项目进行综合评价,形成项目评价评分表。

### **3. 评价总结阶段**

(1)撰写绩效评价报告。综合前期收集和审核的项目资料、现场调研的结果,评价小组对项目情况进行了综合分析,并按照规定文本格式和相关要求撰写了评价报告。

(2)资料整理归档。绩效评价工作结束后,评价小组将绩效评价过程中所涉及的材料(电子版、纸质版),及时收集和整理,并归档备查。

### **三、综合评价情况及评价结论(附项目支出部门评价表)**

本次绩效评价工作采用定性评价和定量评价相结合的方法,总分为100分。本次绩效评价结果分为四档:综合得分在90—100分(含90分)为优;综合得分在80—90分(含80分)为良;综合得分在60—80分(含60分)为中;综合得分在60分以下为差。

本次评价在项目资料整理、数据分析、现场调研以及分析评价基础上,评价小组依据项目绩效评价指标体系进行评分,该项目综合评价分数为90分,评级为“优”。

### **四、绩效评价指标分析**

#### **1. 立项情况**

##### **(1) 立项依据充分性**

该项目属于延续性项目,根据《中共东湖区委办公室关于

印发《东湖区共青团改革方案》的通知》（东办发〔2017〕46号）、《关于印发《共青团东湖区委2023年工作要点》的通知》（东青发〔2023〕5号）文件精神，为保持和增强共青团组织的“政治性、先进性、群众性”，全面推动东湖区共青团工作稳步开展，设此项目。该部分设定分值5分，实际得分5分。

### （2）立项程序规范性

该项目依照了一般项目立项规定的程序申请设立，由项目实施单位提交项目申报表，经区财政局及同级人大审批后，最终按照批复文件下达项目预算资金。项目立项程序规范完整，该部分设定分值5分，实际得分5分。

## 2.绩效目标设置

### （1）绩效目标合理性

该项目在财政信息一体化系统里填报了项目预算资金和绩效目标信息，绩效目标设置情况与实际工作内容基本相符，设定的绩效目标与预算确定的项目资金量基本匹配，该部分设定分值5分，实际得分5分。

### （2）绩效指标明确性

该项目根据2022年度项目实施内容，设置了数量、质量、时效、成本、社会效益、生态效益、服务对象满意度等绩效指标，指标设置较为全面，但个别指标设置不够精准，与实际实施内容存在一定偏差，单位指标设置方面还有待加强，该部分设定分值4分，实际得分2分。

### **3.资金投入**

#### **(1) 预算编制科学性**

本项目根据预算资金总额度及资金用途进行了预算编制，预算资金安排严格按照区级政府下达批复文件要求执行，且该项目依照资金具体用途编制了项目预算和资金使用测算表，资金投入分解较为细化，与项目实施内容基本匹配，该部分设定分值4分，实际得分3分。

#### **(2) 资金分配合理性**

该项目的资金分配过程主要参考了项目业务实施材料，项目资金分配内容较为准确，资金分配过程合理，该部分设定分值4分，实际得分3分。

#### **(二) 项目过程情况。**

### **1.资金管理**

#### **(1) 资金到位率**

本项目预算批复资金13.68万元，实际落实到该项目的预算资金额为5.764万元，资金到位率42.13%，该部分设定分值4分，实际得分1分。

#### **(2) 预算执行率**

该项目2023年实际到位资金为5.764万元，截至2023年底，项目实际支出5.764万元，预算执行率为42.13%，项目预算执行情况一般，该部分设定分值4分，实际得分1分。

#### **(3) 资金使用合规性**

该项目资金使用严格依照单位财务管理制度执行，资金的

拨付有完整的审批程序和手续，且符合项目预算批复或合同规定的用途；在本次评价过程中，对该项目支出涉及的全部凭证进行了抽查，未发现截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，资金使用合规性较好，该部分设定分值4分，实际得分4分。

## **2.组织实施**

### **（1）管理制度健全性**

在业务管理方面，根据《共青团东湖区委2023年工作要点》安排，明确了项目具体实施要求等业务规定。在财务管理方面，制定了《共青团东湖区委财务制度》，制度较为健全，该部分设定分值4分，实际得分4分。

### **（2）制度执行有效性**

在项目执行过程中，根据团区委制定的《共青团东湖区委财务制度》等系列文件开展工作，制度执行较为有效，该部分设定分值4分，实际得分4分。

### **（三）项目产出情况。**

## **1.产出数量情况**

（1）开展基层团建考核1场。召开东湖区共青团工作年终交流会，对各镇（街道、管理处）团建工作进行年度考核。该部分设定分值4分，实际得分4分。

（2）“青年之家”活动开展次数 $\geq 24$ 次。全年该项目“青年之家”活动开展次数40次，在10个镇（街道、管理处）打造青年之家点位每月组织开展至少1场活动，录入“青年之家”管理云平台。该部分设定分值4分，实际得分4分。



(3) 线下主题团、队活动开展频次 $\geq 10$ 场。全年累计开展主题团、队日活动 30 余场，该部分设定分值 4 分，实际得分 4 分。

## **2.产出质量情况**

(1) “青年之家”活动累计参与人次 $\geq 500$ 人次。该部分设定分值3分，实际得分3分。

(2) 线下主题团、队活动开展宣传覆盖率 $\geq 90\%$ 。该部分设定分值3分，实际得分3分。

(3) 基层团建考核合格率100%。该部分设定分值3分，实际得分3分。

## **3.产出时效情况**

由于团区委单位工作多为宣传和志愿服务类工作，除部分特殊时间节点宣传活动外，其余工作均无对应时间要求，故时效方面仅针对有时间节点的宣传活动进行考核。特殊时段的宣传活动按时完成率 100%。该部分设定分值 3 分，实际得分 3 分。

## **4.产出成本情况**

单位财政资金预算批复数为 13.68 万元，经查看单位总账及支出明细账，单位实际项目支出 5.764 万元，故项目成本预算控制率未超 100%。该部分设定分值 4 分，实际得分 4 分。

(四) 项目效益情况。

### **1.社会效益**

(1) 关心爱护青少年健康成长。开展“青壹暖冬”“童心圆梦”“点亮微心愿”“99 公益日”“重阳敬老公益活动”等

系列公益活动。开展 2023 “东青小屋” 公益活动及春节、中秋节集中走访慰问活动，为 170 户困难青少年送去温暖和关爱。开展了“东青宝贝出村 快乐同行 ‘六一’ ” 主题活动、“法治护航 伴你成长” ——南昌 12355 青少年服务台进乡村活动、推进“童心港湾” 关爱农村留守儿童项目，积极关注青少年成长。该部分设定分值 5 分，实际得分 5 分。

(2) 提升基层团组织建设水平。深化离队入团仪式、推优入党、团内述职评议等制度，做好“智慧团建” 系统主题团日活动录入、团支部对标定级、学社衔接等基础性工作。突出政治标准，严把入团关口，做好年度号段内团员发展工作，稳妥处置犯罪团员和不合格团员。全面落实推优入党工作，提高培优质量。新成立两新领域团组织 59 个。该部分设定分值 5 分，实际得分 5 分。

(3) 传播东湖青春正能量。成立南昌市青年企业家协会东湖区办事处，网罗 19 名青年英才，为青年企业家搭建交流平台。积极选派东湖优秀青年参加“青英创业”、“云‘秀’ 人才 智荟东湖”、“创业大 V” 等活动赛事，选树 29 名“新时代赣鄱乡村好青年” 农村优秀青年典型，招募 10 名大学生乡村振兴志愿者，强化青年人才支撑。成功举办“花漾青春 大美东湖” 扬子洲金花节、“乐拾农时节气 助推豫章经济” 南昌稻田文化节活动，推进农旅融合，助力乡村产业发展。联合举办东湖区 2023

年招商引资推介会暨第五届南昌市新时代十佳“创业、创新、创优”人物颁奖盛典，服务300余名客商代表。招募近百名东青志愿者助力“全力以赴促消费、争分夺秒拼经济”胜利归来主题活动、“六.一”游在东湖趣味亲子龙舟赛，服务广大市民游客。在区政务服务中心青年志愿服务站常态化开展“青小二”暖心服务，优化全区营商环境。该部分设定分值5分，实际得分5分。

## **2.满意度情况**

通过问卷调查统计，社会群众、服务对象对共青团东湖区委事务工作满意度90%以上，依据评分标准，该项指标得10分。

## **五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析**

### **（一）项目主要经验及做法**

健全领导机制，健全具体工作实施方案，根据全年工作要点明确目标任务，按时间节点完成项目工作，保证项目经费合理、有效支出。共青团东湖区委在区委、区政府的正确领导下，全面深化共青团改革，服务党政中心工作，服务青少年成长，较好地完成了各项重点工作和目标任务。

### **（二）存在的问题及原因分析**

个别绩效指标设置不够准确，尤其是质量指标设置上过于笼统，主要原因是工作人员对绩效指标的认知不足，目标设置水平有待提升，预算指标编制能力有待加强。

## **六、有关建议**

逐步建立健全科学的预算管理、绩效监督体系。加强业务及财务之间的协调配合，按照各自职能合理分工，不断规范预算编制管理，不断提高预算编制的准确度。对照工作要点，及时高效开展各类活动，及时结算相关经费，保障资金合理规范有效使用。

## 七、其他需要说明的问题

无



## 附件

### 部门评价评分表

项目名称	团区委事务工作经费						
主管部门	团区委	项目实施单位			团区委		
项目负责人	晏佩琦	联系电话			0791-86781968		
项目类型	经常性项目 (√) 一次性项目 ( )						
计划投资额 (万元)	13.86	实际到位资金 (万元)	5.764	实际使用状况 (万元)	5.764		
其中：中央财政		其中：中央财政					
省财政		省财政					
市县财政	13.86	市县财政	5.764				
其他		其他					
二、绩效评价指标评分 (参考)							
一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	得分	
决策	40	项目立项	10	立项依据充分性	5	5	
				立项程序规范性	5	5	
		绩效目标	9	绩效目标合理性	5	5	
				绩效指标明确性	4	2	
		资金投入	8	预算编制科学性	4	3	
资金分配合理性				4	3		
过程		8	资金管理	8	资金到位率	4	1
					预算执行率	4	1
			组织实施	8	资金使用合规性	4	4
					管理制度健全性	4	4
		管理执行有效性	4	4			

产出	60	产出数量	12	开展基层团建考核	4	4
				“青年之家”活动开展次数	4	4
				线下主题团、队活动开展频次	4	4
		产出质量	9	“青年之家”活动累计参与人次	3	3
				线下主题团、队活动开展宣传覆盖率	3	3
				基层团建考核合格率 100%	3	3
		产出时效	3	宣传活动完成及时性=100%	3	3
		产出成本	4	在预算范围内支出≤5%	4	4
效益	60	社会效益	15	传播东湖正能量=100%	5	5
				关心爱护青少年健康成长=100%	5	5
				提升我区基层团组织建设水平=100%	5	5
		生态效益				
		可持续影响				
满意度	10	青少年满意度≥90%	10	10		
总分	100		100		100	90
评价等次	优 <input checked="" type="checkbox"/> 良 <input type="checkbox"/> 中 <input type="checkbox"/> 差 <input type="checkbox"/>					
	100-90（含）分为优、90-80（含）分为良、80-60（含）分为中、60分以下为差					