

7

附件 1

# 龙胜各族自治县部门预算（县本级）财政支出 整体绩效评价报告

预算单位： 中国共产主义青年团龙胜各族自治县委员会

主管部门： 中国共产主义青年团龙胜各族自治县委员会

评价类型： 事前评价                       事中评价                       事后评价

评价方式： 部门（单位）绩效自评                       财政部门组织评价

评价机构： 中介机构                       部门（单位）评价组                       财政评价组

中国共产主义青年团龙胜各族自治县委员会

2022年4月7日



# 一、部门整体支出绩效目标评价表

(2021) 年度

年度预算申请 (万元)	资金总额: 120.8			调整预算数	全年执行数	得分 (10 分)	
	其中: 当年财政拨款						
	基本支出: 20.5			30.17	30.11	9.99	
	项目支出: 100.3			99.9	99.82		
	上年结转: 0			0	0		
年度预算整体绩效目标计划	年初设定目标			年度总体目标完成情况综述			
	<p>一、按 2020 年度单位预算相关要求, 各项行政运行经费、三公两费、其他项目等经费正常支出, 且合法合规。</p> <p>二、计划完成基本支出、项目支出预算金额的 100%, 推动共青团事业创新发展。</p> <p>三、建立健全财务、资产等各项制度并落实到位, 专人负责, 使预算资金得到有效执行, 实现经济效益和社会效益双赢, 社会满意度达到满意。</p>			<p>一、按 2020 年度单位预算相关要求, 各项行政运行经费、三公两费、其他项目等经费正常支出, 且合法合规。</p> <p>二、计划完成基本支出、项目支出预算金额的 99.99%, 推动了共青团事业创新发展。</p> <p>三、建立健全财务、资产等各项制度并落实到位, 专人负责, 使预算资金得到有效执行, 实现经济效益和社会效益双赢, 社会满意度达到满意。</p>			
评价指标				评价标准	分值	得分值	扣分原因说明
一级	二级	三级	四级				
业务指标	一、目标设定情况 (5 分)	依据的充分性	设立依据	依据充分 (有法律、法规、政府文件); 2 分; 有一定依据, 但不够充分; 1 分; 无依据; 0 分	2	2	已完成
		目标明确细化	目标明确	目标明确且有详细计划: 1.5 分; 目标基本明确有计划: 1 分; 目标不明确: 0 分	1.5	1.5	已完成
		目标的合理性	目标合理	目标设置合理且有相关依据支持: 1.5 分; 目标设置基本合理且有一定依据支持: 1 分; 目标设置不合理: 0 分	1.5	1.5	已完成
	二、目标完成情况 (17 分)	行政运行	总体情况	行政运行总体正常, 按预算实施得 2 分, 否则酌情扣分。	2	2	已完成
			工资福利支出	工资福利支出符合有关规定的得 0.5 分, 否则酌情扣分。	0.5	0.5	已完成

		对个人和家庭补助	对个人和家庭补助符合有关规定的得 0.5 分，否则酌情扣分。	0.5	0.5	已完成
	三公两费	公务接待	1. 严格执行支出范围与标准得 0.5 分，否则酌情扣分； 2. 与上年相比(剔除不可比因素)支出节约或明显下降得 0.5 分；大体持平得 0.3 分；反之，不得分。	1	1	已完成
		公务用车与其他交通工具维护	1. 严格执行支出范围与标准得 0.5 分，否则酌情扣分； 2. 与上年相比(剔除不可比因素)支出节约或明显下降得 0.5 分；大体持平得 0.3 分；反之，不得分。	1	1	已完成
		会议费	1. 严格执行支出范围与标准得 0.5 分，否则酌情扣分； 2. 是否控制会议数量、规模和会期，尽力节省会议开支，是：0.5 分，否：0 分。	1	1	已完成
		培训费	1. 严格执行支出范围与标准得 0.5 分，否则酌情扣分； 2. 是否存在与本部门业务无关的培训，是：0.5 分，否：0 分。	1	1	已完成
		其他项目支出	目标完成率	完成预定目标 $\geq 90\%$ ；3 分；完成预定目标低于 90%的，每降低 1 个百分点扣 0.5 分。	3	3
	完成质量		项目实施后是否达到预期效果，达到预期目标；4 分；基本达到；3 分；部分达到；1-2 分；未能达到预期目标；0 分	4	4	已完成
	完成及时性		与项目设计要求相核对，项目及 时完成得 3 分，否则酌情扣分。	3	3	已完成
三、组织管理水平(8分)	组织管理	管理制度保障	与项目相关制度健全且能落实到位；2 分；有制度且基本落实到位；1 分；无制度或虽有制度但无落实到位；0 分	2	2	已完成
		组织支撑保障	单位人员配置符合相关规定得 1 分；专项运行有明确的机构、人员，职责清晰得 1 分；否则酌情扣分。	2	2	已完成

		目标管理	目标跟踪管理	对全年的绩效目标进行跟踪管理得2分，否则酌情扣分。	2	2	已完成
		目标管理	目标质量管理	对绩效目标的完成质量进行管理得2分，否则酌情扣分。	2	2	已完成
四、项目实施效益（30分）	行政运行		经济性	现行行政运行经费支出预算编制方法可使行政运行成本最经济为5分，可使行政运行成本较合理为3分，一般为2分，不合理为0分。	5	5	已完成
			有效性	行政运行经费的支出保障了部门正常运行的得5分，基本正常得3分，不能正常运行的不得分。	5	5	已完成
	专项运行		经济效益	和计划或上年相比经济效益显著得3分；一般得2分，下降不得分。	3	3	已完成
			社会效益	社会效益显著得5分；一般得3分；否则不得分。	5	5	已完成
			可持续影响	项目完成后有经费安排能满足项目持续运行需要的得1分，否则不得分；项目完成后有制度保障项目持续运行需要的得0.5分，否则不得分；项目完成后有明确的项目管理机构、负责人对项目后继管理负责，满足持续运行需要的得0.5分，否则不得分。	2	2	已完成
	社会满意度		机关工作整体满意度	以年度政府考评结果为依据，优秀得5分，良好得4分，合格得3分，不合格不得分。	5	5	已完成
			公众满意度	本指标评价社会公众对项目的满意程度。优秀得5分，良好得4分，合格得3分，不合格不得分。	5	5	已完成
	业务指标得分					60	60
财务指标	一、资金的到位情况（5分）	资金到位	到位率	各项资金按计划完全到位的得5分；到位率90%（含）以上的得4分；到位率80%-90%得3分；到位率70%-80%得2分；60%-70%得1分；60%以下的不得分。	5	5	已完成

二、资金的支出情况 (10分)	支出相符性	支出合法合规性	资金的使用符合国家财经法律法规、专项资管理办法规定，得5分；虚列（套取）扣1分，支出依据不合规扣1分，截留、挤占、挪用扣2分，超标准开支扣1分，扣完为止。	5	5	已完成
		支出相符	实际支出与预算申报是否相符，是：5分；基本相符：3分；不是：0分。	5	5	已完成
三、财务管理状况 (10分)	资金管理	制度健全性	财务管理、会计核算、资金使用等制度和程序健全的得3分；比较健全的得2分；不健全的不得分。	3	3	已完成
		管理有效性	资金的各项财务管理制度在实际运行中能得到有效执行的得4分；基本得到有效执行的3分；部分未能得到执行的2分；基本未能得到执行的不得分。	4	4	已完成
	会计信息质量情况	会计信息的真实性、完整性	相关的会计信息记录真实、准确、规范，能完整的反映项目资金使用情况的得2分；真实且基本完整的得1分；存在不真实情况或完整性较差的不得分。	2	2	已完成
		会计信息的及时性	相关的会计资料能及时提供，资金使用后及时入账的得1分；基本及时的得0.5分；不及时的不得分	1	1	已完成
四、资产配置与使用 (5分)	资产管理	制度的健全性	相关资产管理制度健全、完整、合法：2分；基本真实、完整、准确：1分；基本不真实、不够完整、准确：0分	2	2	已完成
		制度的有效性	制度能有效执行，资产有专人妥善保管：2分；基本具备：1分；基本不具备：0分	2	2	已完成
		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) $\geq 95\%$ ：1分；否则酌情扣分。	1	1	已完成
财务指标得分				30	30	
综合得分				100	99.9	

## 二、评价结果

评价等次	优秀
存在问题	部门预算的编制一般根据当年财政状况、上年收支、预算单位自身的特点和业务进行核定，没有细化到具体项目，预算支出达不到逐笔进行核定的要求。其次是预算刚性不够，预算的计划性、科学性不强，预算调整追加较为频繁，资金使用缺乏预见性，削弱了预算的约束控制力。
改进措施	整合监管资源，建立全方位的监管方式，加强对事前和事中的监督和事后的总结评价，充分发挥自我监督的及时性和有效性。加强与纪检、财政、审计等外部监管部门的网络平台建设，通过信息共享和动态监管，提请监督部门对行政单位内部控制的建设进行业务上的指导和监督考评。推进行政单位政务信息的公开化，真实、及时、完整地披露单位履行公共职责的情况，为公众监督提供畅通平台。
评价结果应用	2021年团县委预算财政支出整体绩效评价等次为优秀，评价结果应于财政部门2021年决算批复20日内与决算信息一并公开。未能支付的项目结余，由财政部门组织收回。强化绩效评价的后续跟踪，完善工作措施，规范使用项目资金，提高资金使用效率。

## 三、评价人员

姓名	职称/职务	单位	签字
李芳梅	团县委书记	团县委	李芳梅
黄颖	团县委副书记	团县委	黄颖
吴垠莉	办公室工作人员	团县委	吴垠莉

# 龙胜各族自治县团县委预算绩效管理工作总结

## 一、部门工作概况

### （一）单位构成。

共青团龙胜各族自治县委员会为全额拨款党政群机关单位，增挂大学生志愿服务西部计划龙胜各族自治县项目管理办公室、中国共产主义青年团龙胜各族自治县直属机关委员会、中国少年先锋队龙胜各族自治县工作委员会牌子。

### （二）人员构成。

行政编制人数 3 人，后勤服务聘用人员控制数 1 人。

其中：实有在职行政人员 4 人。

## 二、预算执行情况

本部门预算资金为 120.8 万元，其中：基本支出 20.5 万元，项目支出 100.3 万元；实际支出 129.93 万元，其中：基本支出 30.11 万元，项目支出 99.82 万元；剩余资金 0.55 万元。

## 三、社会公众满意度

满意

## 四、预算绩效管理工作存在问题

部门预算的编制一般根据当年财政状况、上年收支、预算单位自身的特点和业务进行核定，没有细化到具体项目，预算支出达不到逐笔进行核定的要求。其次是预算刚性不够，预算的计划性、科学性不强，预算调整追加较为频繁，资金使用缺乏预见性，削弱了预算的约

束控制力。

## 五、建议和意见

整合监管资源，建立全方位的监管方式，加强对事前和事中的监督和事后的总结评价，充分发挥自我监督的及时性和有效性。加强与纪检、财政、审计等外部监管部门的网络平台建设，通过信息共享和动态监管，提请监督部门对行政单位内部控制的建设进行业务上的指导和监督考评。推进行政单位政务信息的公开化，真实、及时、完整地披露单位履行公共职责的情况，为公众监督提供畅通平台。

## 六、下一步工作计划

我委将严格贯彻市、县经济工作会议精神，坚持稳中求进、改革创新，继续实施积极的财政政策。落实县委、县政府决策部署，严格控制“三公”经费和会议费等一般性支出，加强预算绩效管理，提高预算资金效益；落实预算信息公开要求，稳步推进预算公开，提高预算透明度。