2025年度中国共产主义青年团济南市市中区委员会单位决算

目　录

第一部分 单位概况

一、单位职责

二、机构设置

第二部分 2025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 2025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、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

十、机关运行经费支出说明

十一、政府采购支出说明

十二、国有资产占用情况说明
十三、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）行使领导全区共青团、少先队工作及指导，协调全区青年工作的职权，对全区性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青年工作计划并组织实施，参与全区青少年活动阵地、报刊发行等工作的规划和管理。

（三）参与全区有关青少年事务的规章制度的制度和实施，协助有关部门处理、协调与青少年利益相关的事务，组织实施全区希望工程。

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

（五）协助有关部门教育、管理中小学生，维护学校稳定和社会安定，组织、做好全区学校中的共青团和少先队工作。

（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）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，为党组织推荐输送优秀青年干部，指导全区青少年教育及培训工作。

二、机构设置

本单位内设2个职能科室，分别是：办公室和组织宣传部。

第二部分

2025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济南市市中区委员会　　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	174.43	一、一般公共服务支出	32	132.97
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	33	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	34	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	35	
五、事业收入	5		五、教育支出	36	
六、经营收入	6		六、科学技术支出	37	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	38	
八、其他收入	8	0.25	八、社会保障和就业支出	39	21.05
	9		九、卫生健康支出	40	9.19
	10		十、节能环保支出	41	
	11		十一、城乡社区支出	42	
	12		十二、农林水支出	43	
	13		十三、交通运输支出	44	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	
	15		十五、商业服务业等支出	46	
	16		十六、金融支出	47	
	17		十七、援助其他地区支出	48	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	
	19		十九、住房保障支出	50	11.47
	20		二十、粮油物资储备支出	51	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	
	23		二十三、其他支出	54	
	24		二十四、债务还本支出	55	
	25		二十五、债务付息支出	56	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	
本年收入合计	27	174.68	**本年支出合计**	58	174.68
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29		年末结转和结余	60	
	30			61	
总计	31	174.68	**总计**	62	174.68

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济南市市中区委员会　　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
科目代码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
	合计	174.68	174.43					0.25
201	一般公共服务支出	132.97	132.72					0.25
20129	群众团体事务	132.97	132.72					0.25
2012901	行政运行	60.64	60.64					
2012902	一般行政管理事务	6.68	6.43					0.25
2012950	事业运行	65.66	65.66					
208	社会保障和就业支出	21.05	21.05					
20805	行政事业单位养老支出	21.05	21.05					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	13.94	13.94					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	7.11	7.11					
210	卫生健康支出	9.19	9.19					
21011	行政事业单位医疗	9.19	9.19					
2101101	行政单位医疗	4.38	4.38					
2101102	事业单位医疗	4.82	4.82					
221	住房保障支出	11.47	11.47					
22102	住房改革支出	11.47	11.47					
2210201	住房公积金	11.47	11.47					

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济南市市中区委员会　　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
科目代码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
	合计	174.68	168.00	6.68			
201	一般公共服务支出	132.97	126.29	6.68			
20129	群众团体事务	132.97	126.29	6.68			
2012901	行政运行	60.64	60.64				
2012902	一般行政管理事务	6.68		6.68			
2012950	事业运行	65.66	65.66				
208	社会保障和就业支出	21.05	21.05				
20805	行政事业单位养老支出	21.05	21.05				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	13.94	13.94				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	7.11	7.11				
210	卫生健康支出	9.19	9.19				
21011	行政事业单位医疗	9.19	9.19				
2101101	行政单位医疗	4.38	4.38				
2101102	事业单位医疗	4.82	4.82				
221	住房保障支出	11.47	11.47				
22102	住房改革支出	11.47	11.47				
2210201	住房公积金	11.47	11.47				

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济南市市中区委员会　　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	174.43	一、一般公共服务支出	33	132.72	132.72		
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	34				
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	35				
	4		四、公共安全支出	36				
	5		五、教育支出	37				
	6		六、科学技术支出	38				
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39				
	8		八、社会保障和就业支出	40	21.05	21.05		
	9		九、卫生健康支出	41	9.19	9.19		
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43				
	12		十二、农林水支出	44				
	13		十三、交通运输支出	45				
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46				
	15		十五、商业服务业等支出	47				
	16		十六、金融支出	48				
	17		十七、援助其他地区支出	49				
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50				
	19		十九、住房保障支出	51	11.47	11.47		
	20		二十、粮油物资储备支出	52				
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53				
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54				
	23		二十三、其他支出	55				
	24		二十四、债务还本支出	56				
	25		二十五、债务付息支出	57				
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58				
本年收入合计	27	174.43	本年支出合计	59	174.43	174.43		
年初财政拨款结转和结余	28		年末财政拨款结转和结余	60				
一般公共预算财政拨款	29			61				
政府性基金预算财政拨款	30			62				
国有资本经营预算财政拨款	31			63				
总计	32	174.43	总计	64	174.43	174.43		

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济南市市中区委员会　　单位：万元

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
	合计	174.43	168.00	6.43
201	一般公共服务支出	132.72	126.29	6.43
20129	群众团体事务	132.72	126.29	6.43
2012901	行政运行	60.64	60.64	
2012902	一般行政管理事务	6.43		6.43
2012950	事业运行	65.66	65.66	
208	社会保障和就业支出	21.05	21.05	
20805	行政事业单位养老支出	21.05	21.05	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	13.94	13.94	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	7.11	7.11	
210	卫生健康支出	9.19	9.19	
21011	行政事业单位医疗	9.19	9.19	
2101101	行政单位医疗	4.38	4.38	
2101102	事业单位医疗	4.82	4.82	
221	住房保障支出	11.47	11.47	
22102	住房改革支出	11.47	11.47	
2210201	住房公积金	11.47	11.47	

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明细表

公开06表

单位：中国共产主义青年团济南市市中区委员会　　单位：万元

科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	160.16	302	商品和服务支出	7.27	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	63.85	30201	办公费	2.31	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	1.78	30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金	7.13	30204	手续费		310	资本性支出	
30106	伙食补助费		30205	水费		31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资	10.31	30206	电费		31002	办公设备购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	23.08	30207	邮电费		31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费	7.11	30208	取暖费		31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	10.82	30209	物业管理费		31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费		30211	差旅费	0.23	31007	信息网络及软件购置更新	
30112	其他社会保障缴费		30212	因公出国（境）费用		31008	物资储备	
30113	住房公积金	33.66	30213	维修（护）费		31009	土地补偿	
30114	医疗费		30214	租赁费		31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出	2.43	30215	会议费		31011	地上附着物和青苗补偿	
303	对个人和家庭的补助	0.57	30216	培训费		31012	拆迁补偿	
30301	离休费		30217	公务接待费		31013	公务用车购置	
30302	退休费		30218	专用材料费		31019	其他交通工具购置	
30303	退职（役）费		30224	被装购置费		31021	文物和陈列品购置	
30304	抚恤金		30225	专用燃料费		31022	无形资产购置	
30305	生活补助	0.57	30226	劳务费		31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30227	委托业务费	0.50	399	其他支出	
30307	医疗费补助		30228	工会经费	1.19	39907	国家赔偿费用支出	
30308	助学金		30229	福利费		39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
30309	奖励金		30231	公务用车运行维护费		39909	经常性赠与	
30310	个人农业生产补贴		30239	其他交通费用	3.04	39910	资本性赠与	
30311	代缴社会保险费		30240	税金及附加费用		39999	其他支出	
30399	其他对个人和家庭的补助		30299	其他商品和服务支出				
人员经费合计		160.73	公用经费合计					7.27

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

公开07表

单位：中国共产主义青年团济南市市中区委员会　　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
科目代码	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：本单位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08表

单位：中国共产主义青年团济南市市中区委员会　　单位：万元

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计				

注：本单位没有使用国有资本经营预算安排的支出，故本表无数据。

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开09表

单位：中国共产主义青年团济南市市中区委员会　　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

注：本单位无财政拨款安排的“三公”经费支出，故本表无数据。

第三部分

2025年度单位决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2025年度收、支总计均为174.68万元。与2024年相比，收、支总计各减少4.45万元，下降2.48%。主要是落实过紧日子要求，青年工作专按需据实安排，项目资金压减；同时人员工资社保按政策刚性调整，收支规模小幅回落。

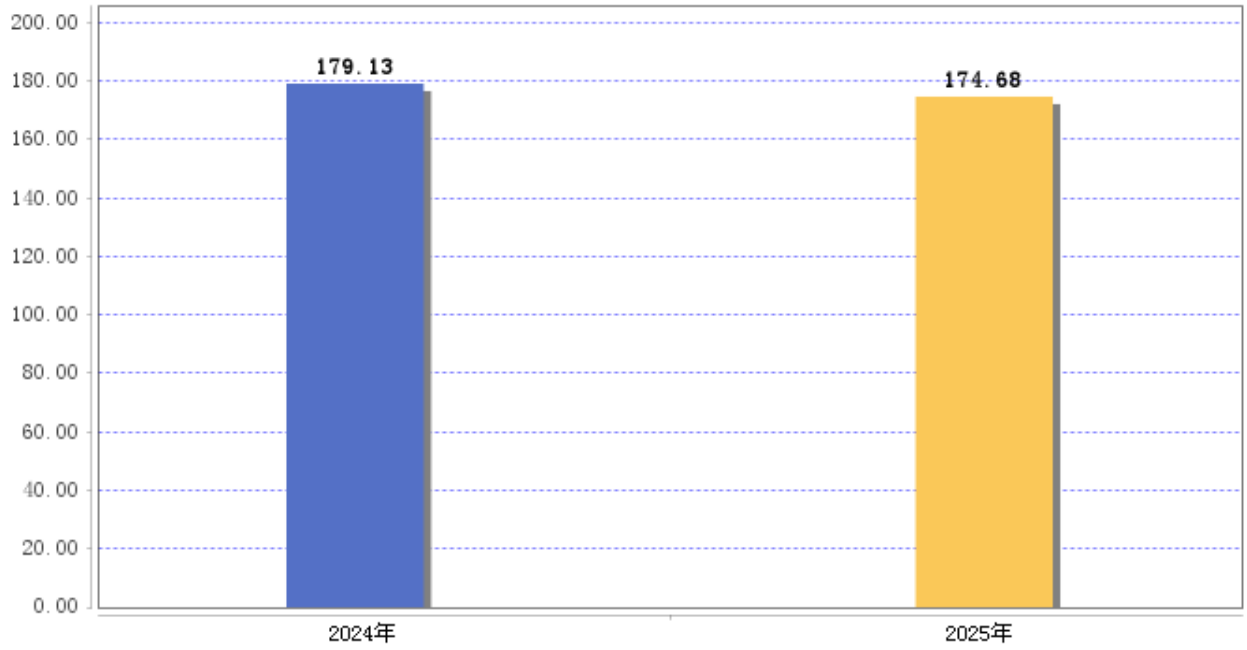


图1：收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

二、收入决算情况说明

（一）收入决算结构情况

2025年度收入合计174.68万元，其中：财政拨款收入174.43万元，占99.86%；其他收入0.25万元，占0.14%。

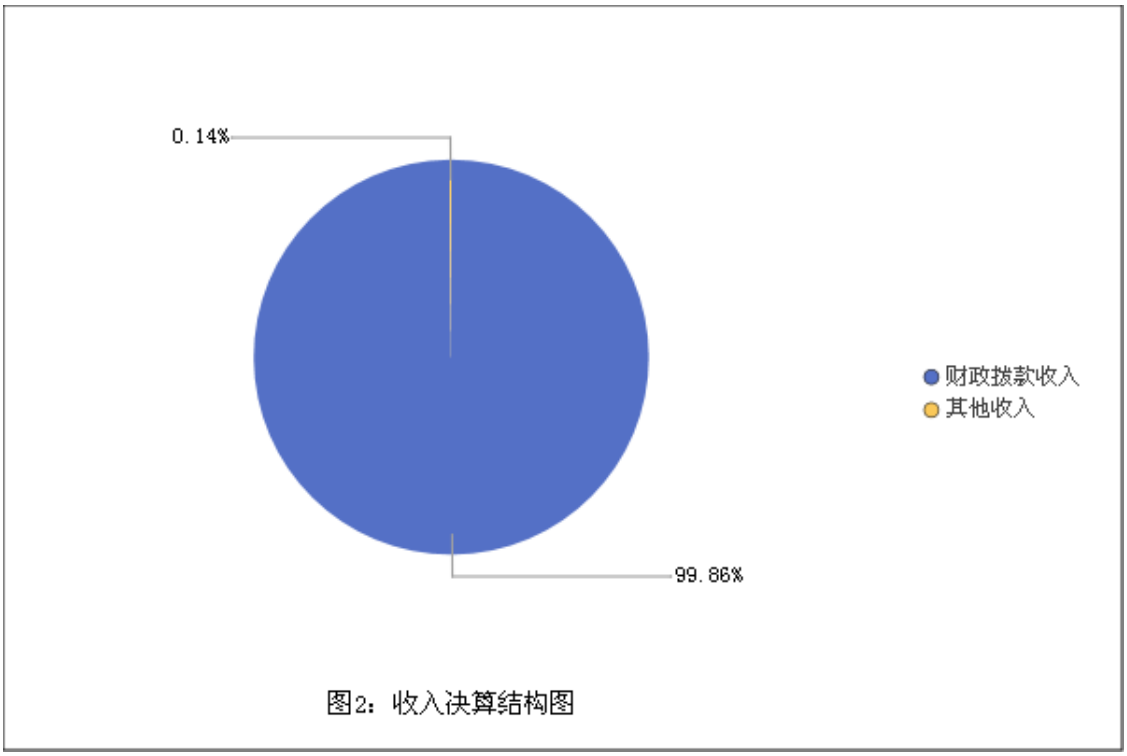


图2：收入决算结构图

（二）收入决算具体情况

1.财政拨款收入174.43万元。与2024年度相比，减少4.7万元，下降2.62%。主要是项目预算压减、财政拨款聚焦机关运转和必要履职支出所致。

2.上级补助收入0万元。与2024年度相比，增加0万元，增长0.00%。无增减。

3.事业收入0万元。与2024年度相比，增加0万元，增长0.00%。无增减。

4.经营收入0万元。与2024年度相比，增加0万元，增长0.00%。无增减。

5.附属单位上缴收入0万元。与2024年度相比，增加0万元，增长0.00%。无增减。

6.其他收入0.25万元。与2024年度相比，增加0万元，增长0%。无增减。

三、支出决算情况说明

（一）支出决算结构情况

2025年度支出合计174.68万元，其中：基本支出168万元，占96.18%；项目支出6.68万元，占3.82%。

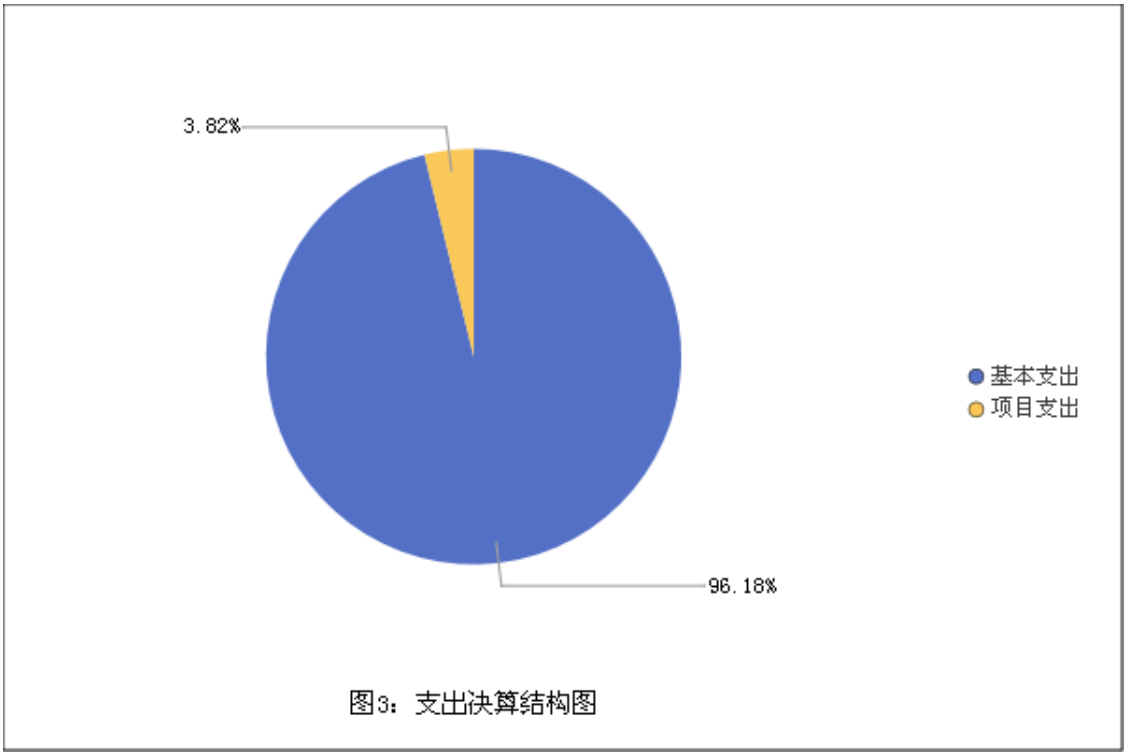


图3：支出决算结构图

（二）支出决算具体情况

1.基本支出168万元。与2024年度相比，减少0.67万元，下降0.4%。主要是人员经费按工资晋档、社保公积金基数据实列支，增减相抵后基本支出总体平稳。

2.项目支出6.68万元。与2024年度相比，减少4.03万元，下降37.63%。主要是共青团、少先队等专项坚持厉行节约，活动按需开展、费用据实列支，项目支出压减。

3.上缴上级支出0万元。与2024年度相比，增加0万元，增长0.00%。无增减。

4.经营支出0万元。与2024年度相比，增加0万元，增长0.00%。无增

减。

5.对附属单位补助支出0万元。与2024年度相比，增加0万元，增长0.00%。无增减。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2025年度财政拨款收、支总计均为174.43万元。与2024年相比，财政拨款收、支总计各减少4.7万元，下降2.62%。主要是财政口径下项目资金收紧，人员刚性支出基本稳定，财政拨款规模同比小幅下降。

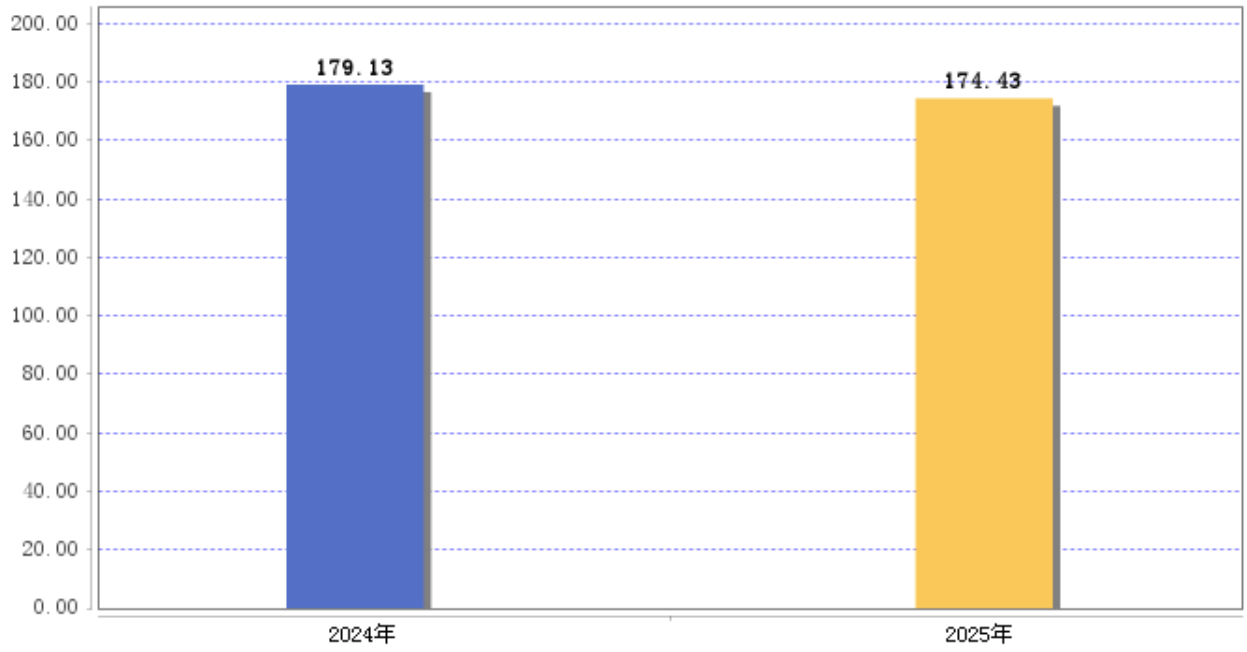


图4：财政拨款收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

按照党中央、国务院关于党政机关习惯过紧日子的有关要求，厉行节约办一切事业，严控一般性支出。同时坚持有保有压，优化支出结构，提高资金使用效率，合理保障共青团机关运转、青年人才集聚、少先队建设、希望工程、基层团组织活动等重点支出，体现在有关支出科目中。按照支出功能分类，群众团体事务方面的支出规模较大，主要是：一般公共服务支出

（类）群众团体事务（款），2025年度决算数为132.72万元，占财政拨款支出总额的76.09%，主要用于行政运行、事业运行、共青团和少先队专项业务等方面。

（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2025年度一般公共预算财政拨款支出174.43万元，占本年支出合计的99.86%。与2024年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少4.7万元，下降2.62%。主要是项目支出压减，基本支出中人员经费据实列支、公用经费严控，财政拨款支出总体回落。

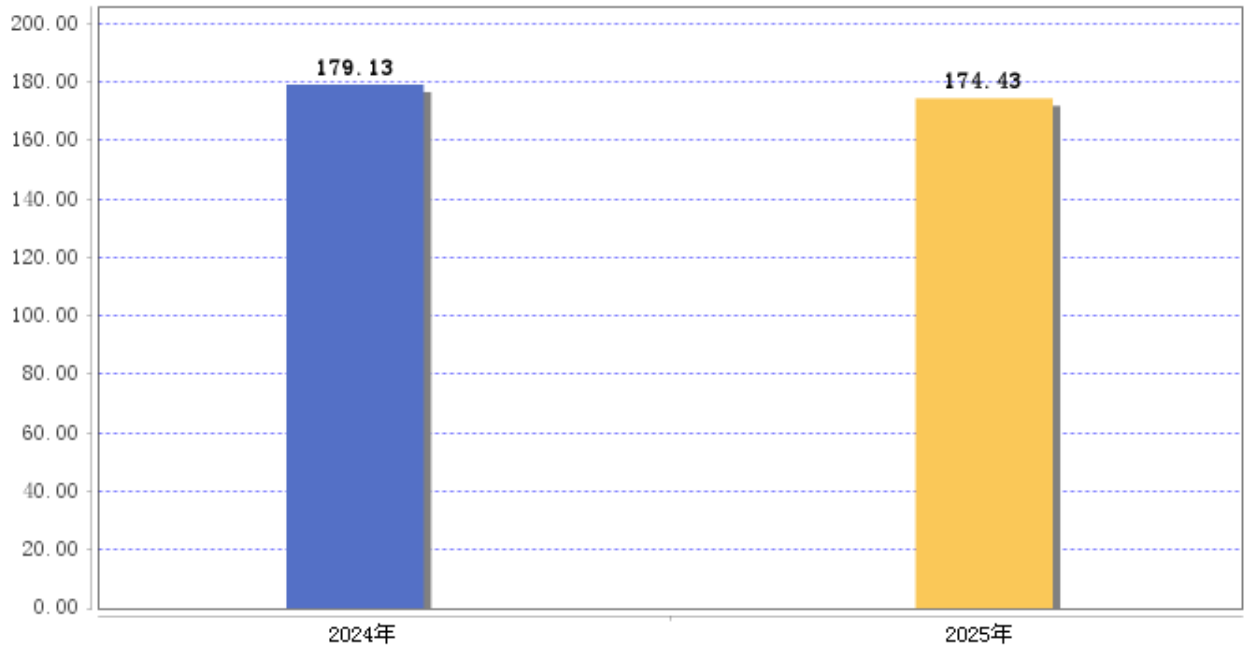


图5-1：一般公共预算财政拨款支出决算总计变动情况图（单位：万元）

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2025年度一般公共预算财政拨款支出174.43万元，主要用于以下方面：一般公共服务支出（类）支出132.72万元，占76.09%；社会保障和就业支出（类）支出21.05万元，占12.07%；卫生健康支出（类）支出9.19万元，占5.27%；住房保障支出（类）支出11.47万元，占6.57%。

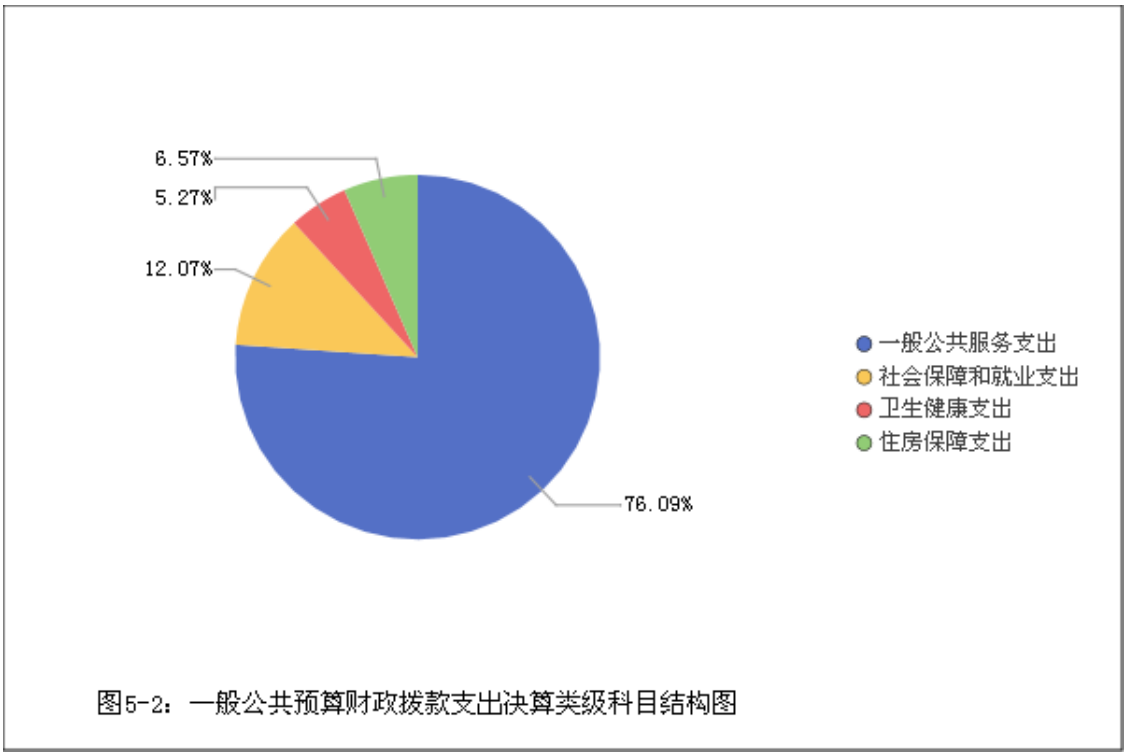


图5-2：一般公共预算财政拨款支出决算类级科目结构图

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2025年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为184.44万元，支出决算为174.43万元，完成年初预算的94.57%。决算数小于年初预算数，主要原因是严格落实过紧日子要求，压减一般行政管理事务等项目支出，公用经费据实发生，整体执行低于年初预算。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57.95万元，支出决算为60.64万元，完成年初预算的104.64%。决算数大于年初预算数，主要原因是人员工资晋级、社保缴费基数调整，行政运行刚性支出超年初预算。

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25.73万元，支出决算为6.43万元，完成年初预算的24.99%。决算数小于年初预算数，主要原因是共青团、少先队等专项坚持按需开展、据实列支，实际支出大幅压减。

3. 一般公共服务支出（类）群众团体事务（款）事业运行（项）。年初

预算为55.6万元，支出决算为65.66万元，完成年初预算的118.09%。决算数大于年初预算数，主要原因是事业人员绩效工资、社保缴费基数调整及人员变动。

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14.22万元，支出决算为13.94万元，完成年初预算的98.03%。人员变动调整，实际缴存额略低于年初预算。

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7.11万元，支出决算为7.11万元，完成年初预算的100%。

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5万元，支出决算为4.38万元，完成年初预算的87.6%。决算数小于年初预算数，主要原因是人员变动导致实际缴费口径差异，支出低于年初预算。

7. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）。年初预算为6.16万元，支出决算为4.82万元，完成年初预算的78.25%。决算数小于年初预算数，主要原因是事业人员调整、实际参保缴费额低于年初测算。

8. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。年初预算为12.09万元，支出决算为11.47万元，完成年初预算的94.87%。决算数小于年初预算数，主要原因是人员变动调整，实际缴存额略低于年初预算。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2025年度一般公共预算财政拨款基本支出决算168万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费160.73万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、绩效工资、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、住房公积金、其他工资福利支出、生活补助等。

公用经费7.27万元，主要包括：办公费、差旅费、委托业务费、工会经费、其他交通费用等。

七、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。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本单位没有国有资本经营预算财政拨款支出。

九、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

本单位无财政拨款安排的“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，2025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，2025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。

十、机关运行经费支出说明

2025年度机关运行经费支出7.27万元，比年初预算数减少2.83万元，下降28.02%，主要原因是严控办公费、差旅费、委托业务费、其他交通费用等一般性支出，落实过紧日子要求压降行政运行成本。

十一、政府采购支出说明

2025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。

十二、国有资产占用情况说明

截至2025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、其他用车0辆， 单位价值100万元以上设备（不含车辆）0台（套）。

十三、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，我单位组织对2025年度区级预算项目全面开展绩效自评，涵盖项目3个，涉及预算资金25.73万元，占单位预算项目支出总额的100%。

组织对“团组织重点工作项目经费”1个项目开展了重点绩效评价，涉及预算资金9.34万元。

（二）区级预算项目绩效自评结果。中国共产主义青年团济南市市中区委员会2025年度区级预算项目绩效自评的3个项目中，3个项目自评等级为“优”。从自评情况看，共青团机关运转、青年人才集聚、少先队关爱、希望工程等职能任务有效推进，团组织建设、青少年思想引领、基层团务活动等产出指标总体达标，资金使用比较规范；存在的主要问题是部分项目预算

执行率偏低，主要是重点工作跨年实施、专项补助拨付时序滞后、活动支出按实需压减所致。

今年在单位决算中反映了2025年度全部区级预算项目绩效自评情况，以及“团组织重点工作项目经费”“少先队工作经费”“团组织工作运行经费”等3个项目的绩效自评表。

团组织重点工作项目经费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为94.83分。全年预算数9.34万元，执行数4.51万元，完成预算48.29%。项目绩效目标完成情况：大学生及青少年实践活动、基层团组织活动、团代会等任务完成率100%，青年凝聚力、少先队关爱等效益指标达标，团员青年满意度100%。发现的主要问题及原因：团代会于2024年12月召开，5.6万元会议成本未计入本年支出，部分活动据实压支，执行率偏低。下一步改进措施：强化跨年度重点项目预算衔接，建立执行台账。

少先队工作经费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为90.95分。全年预算数15.74万元，执行数1.50万元，完成预算9.53%。项目绩效目标完成情况：少先队补助对象、发放节点、组织建设指标全部达成，少先队规范化建设持续加强。发现的主要问题及原因：受财力调度影响，专项补助资金未足额下达，业务整合资源开展，账面支出较少。下一步改进措施：加快资金下达和结算归垫，使业务实绩与账面执行匹配。

团组织工作运行经费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为96.46分。全年预算数0.65万元，执行数0.42万元，完成预算64.62%。项目绩效目标完成情况：在职及退休人员两节福利保障到位，发放资格符合率100%。发现的主要问题及原因：按保障上限测算、实际从严管控形成结余。下一步改进措施：按实有人数和标准精准编制福利预算。

2025年度区级预算项目绩效自评情况汇总表和区级预算项目绩效自评表

详见“第五部分 附件”。

（三）重点绩效评价结果。“团组织重点工作项目经费”项目，绩效评价等级为“优”。评价认为：项目立项依据充分、资金用途合规，青年人才集聚、少先队关爱、基层团组织建设等成效明显；主要问题是预算执行率不高、团代会年度时序与预算匹配不足、青年工作社会效益监测机制有待完善。

重点绩效评价报告详见“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），主要用于保障各级群众团体组织日常运转的基本支出。

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），主要用于各级群众团体组织开展专项业务工作所需的项目支出。

十八、一般公共服务支出（类）群众团体事务（款）事业运行（项），主要用于保障各级群众团体组织日常运转的基本支出。

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），主要用于机关事业单位按规定比例为

在职职工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），主要用于机关事业单位按规定为在职职工缴纳的职业年金单位缴费部分的支出。

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），主要用于行政单位（含参照公务员法管理的事业单位）按照国家规定为在职职工和离退休人员缴纳的基本医疗保险费及相关医疗补助支出。

二十二、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项），主要用于事业单位（非参公管理）按照国家规定为在职职工和离退休人员缴纳的基本医疗保险费及相关医疗补助支出。

二十三、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项），主要用于行政事业单位按照国家规定为在职职工缴存的住房公积金单位承担部分。

第五部分

附件

2025年度区级预算项目绩效自评情况汇总表

部门（单位）：中国共产主义青年团济南市市中区委员会

序号	项目名称	资金使用单位	自评得分	自评等级
对下转移支付项目绩效自评				
1	—	—	—	—
2	—	—	—	—
区本级项目支出绩效自评				
1	团组织工作运行经费	中国共产主义青年团济南市市中区委员会	96.46	优
2	团组织重点工作项目经费	中国共产主义青年团济南市市中区委员会	94.83	优
3	少先队工作经费	中国共产主义青年团济南市市中区委员会	90.95	优

预算项目支出绩效自评表
(2025年度)

单位：万元

<table>
<tr><td colspan="2">项目名称</td><td colspan="8">团组织工作运行经费</td></tr>
<tr><td colspan="2">主管部门</td><td colspan="4">中国共产主义青年团济南市市中区委员会</td><td>实施单位</td><td colspan="3">中国共产主义青年团济南市市中区委员会</td></tr>
<tr><td colspan="2" rowspan="5">项目预算
执行情况</td><td></td><td colspan="2">年初预算数</td><td>全年预算数（A）</td><td>全年执行数（B）</td><td>分值</td><td>执行率
（B/A）</td><td>得分</td></tr>
<tr><td>年度资金总额</td><td colspan="2">0.65</td><td>0.65</td><td>0.42</td><td>10</td><td>64.62%</td><td>6.46</td></tr>
<tr><td>其中：当年财政拨款</td><td colspan="2">0.65</td><td>0.65</td><td>0.42</td><td></td><td></td><td></td></tr>
<tr><td>上年结转资金</td><td colspan="2">0</td><td>0</td><td>0</td><td></td><td></td><td></td></tr>
<tr><td>其他资金</td><td colspan="2">0</td><td>0</td><td>0</td><td></td><td></td><td></td></tr>
<tr><td colspan="2" rowspan="2">年度总体目标</td><td colspan="4">年初预期目标</td><td colspan="5">目标实际完成情况</td></tr>
<tr><td colspan="4">保障部门在职人员8人春节及仲秋两节福利，发放符合率达到100%，在职及离退人员对福利发放的满意度达到100%，通过上述工作开展，在职及退休人员权益保障率达到100%。</td><td colspan="5">保障部门在职人员7人春节及仲秋两节福利，发放符合率达到87.5%（1人2024年12月调出我单位），在职及离退人员对福利发放的满意度达到100%，通过上述工作开展，在职及退休人员权益保障率达到100%。</td></tr>
<tr><td></td><td>一级指标</td><td>二级指标</td><td colspan="2">三级指标</td><td>年度指标值</td><td>实际完成指标值</td><td>分值</td><td>得分</td><td>偏差原因分析及改进措施</td></tr>
<tr><td rowspan="2">年度绩效指标</td><td rowspan="2">成本指标</td><td rowspan="2">经济成本指标</td><td colspan="2">项目总成本</td><td>≤0.65万元</td><td>0.42</td><td>5</td><td>5</td><td></td></tr>
<tr><td></td><td colspan="2">在职及退休人员人均福利费</td><td>≤2300元/人</td><td>2300</td><td>5</td><td>5</td><td></td></tr>
</table>

	产出指标	数量指标	在职及退休人员福利费保障人数	≥8人	7	20	20	2024年12月底1人调出我单位,2025年度未在调入新人
		质量指标	在职及退休人员福利费发放资格符合率		100	10	10	
		时效指标	在职及退休人员福利费发放时限	春节、仲秋	春节、中秋	10	10	
	效益指标	社会效益指标	在职及退休人员权益保障率		100%	10	10	
		可持续影响指标	福利保障政策可延续性		100%	10	10	
			机构运行可持续性		100%	10	10	
年度绩效指标	满意度指标	服务对象满意度指标	在职及离退人员对福利发放的满意度		100%	10	10	
总分			**96.46**					
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：								

预算项目支出绩效自评表
(2025年度)

单位：万元

项目名称		团组织重点工作项目经费						
主管部门		中国共产主义青年团济南市市中区委员会			实施单位	中国共产主义青年团济南市市中区委员会		
项目预算执行情况			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	9.34	9.34	4.51	10	48.29%	4.83
		其中：当年财政拨款	9.34	9.34	4.51			
		上年结转资金	0	0	0			
		其他资金	0	0	0			
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况			
		本年组织开展大学生及青少年实践活动3次、开展基层团组织活动2次、组织召开市中区共青团第十五次代表大会1次，各项活动按计划及时开展，活动开展达标率为100%，会议召开成功率100%，通过上述工作的开展提升青年力量凝聚度，基层团组织工作开展保障率100%，持续推动本区共青团事业发展。			本年组织开展大学生及青少年实践活动3次、开展基层团组织活动3次、组织召开市中区共青团第十五次代表大会1次（已于2024年12月份召开），各项活动按计划及时开展，活动开展达标率为100%，通过上述工作的开展提升青年力量凝聚度，基层团组织工作开展保障率100%，持续推动本区共青团事业发展。			
	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成指标值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
年度绩效指标	成本指标	经济成本指标	项目总成本	≤9.34万元	4.51万元	2.5	2.5	因财力保障不足，年初预算指标未能全部下达，资金未到位
			大学生及青少年实践活动成本支出控制数	≤2.38万元	0.97万元	2.5	2.5	因财力保障不足，年初预算指标未能全部下达，资金未到位
			基层团组织工作开展成本支出控制数	≤1.36万元	0.75万元	2.5	2.5	因财力保障不足，年初预算指标未能全部下达，资金未到位
			市中区共青团第十五次代表大会召开成本	≤5.6万元	0	2.5	2.5	第十五次代表大会为跨年度召开，24年未列预算，会议支出列25年预算经费，但因

	产出指标	数量指标	大学生及青少年实践活动次数	≥3次	3次	7	7	
			基层团组织活动开展次数	≥2次	2次	7	7	
			共青团第十五次代表大会召开次数		1次	6	6	第十五次代表大会为跨年度召开，24年未列预算，会议支出列25年预算经费，但因
		质量指标	大学生及青少年实践活动达标率		100%	4	4	
			基层团组织活动达标率		100%	3	3	
			共青团第十五次代表大会召开成功率		100%	3	3	第十五次代表大会已如期召开，但会议过程中发生的印刷费等因资金不足尚未支付
		时效指标	大学生及青少年实践活动开展时间	4月、7月、9月	4月、7月、9月	4	4	
			基层团组织活动开展时间	4月、9月	4月、9月	3	3	
			共青团第十五次代表大会召开时间	1月	24年度12月份	3	3	
	效益指标	社会效益指标	青年力量凝聚度提升率		100%	7.5	7.5	
			基层团组织工作开展保障率		100%	7.5	7.5	
		可持续影响指标	持续推动本区共青团事业发展	持续	可持续	7.5	7.5	在有限资金保障下，通过积级统筹各方资源，能够持续完成团的工作
			机构运行可持续性		可持续	7.5	7.5	

	满意度指标	服务对象满意度指标	大学生及青少年对活动组织的满意度		100%	4	4	
			社区青年对基层团组织活动的满意度		100%	3	3	
年度绩效指标			参会人员对会议召开的满意度		100%	3	3	
总分			**94.83**					
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：								

预算项目支出绩效自评表
(2025年度)

单位：万元

<table>
<tr><td colspan="2">项目名称</td><td colspan="8">少先队工作经费</td></tr>
<tr><td colspan="2">主管部门</td><td colspan="4">中国共产主义青年团济南市市中区委员会</td><td>实施单位</td><td colspan="3">中国共产主义青年团济南市市中区委员会</td></tr>
<tr><td colspan="2" rowspan="5">项目预算
执行情况</td><td></td><td colspan="2">年初预算数</td><td>全年预算数（A）</td><td>全年执行数（B）</td><td>分值</td><td>执行率
（B/A）</td><td>得分</td></tr>
<tr><td>年度资金总额</td><td colspan="2">15.74</td><td>15.74</td><td>1.5</td><td>10</td><td>9.53%</td><td>0.95</td></tr>
<tr><td>其中：当年财政拨款</td><td colspan="2">15.74</td><td>15.74</td><td>1.5</td><td></td><td></td><td></td></tr>
<tr><td>上年结转资金</td><td colspan="2">0</td><td>0</td><td>0</td><td></td><td></td><td></td></tr>
<tr><td>其他资金</td><td colspan="2">0</td><td>0</td><td>0</td><td></td><td></td><td></td></tr>
<tr><td colspan="2" rowspan="2">年度总体目标</td><td colspan="4">年初预期目标</td><td colspan="5">目标实际完成情况</td></tr>
<tr><td colspan="4">按照《鲁发[2014]10号中共山东省委关于进一步加强少先队工作的意见》、《鲁厅字[2014]22号省委办公厅、省政府办公厅转发<省财政厅、团省委关于进一步加强少先队工作经费保障的通知>的通知》，对本区15.49万名少先队员进行补助，补助合格率达到100%，补助经费拨付覆盖率达到100%，通过上述工作开展，持续提高少先队建设规范化运行。</td><td colspan="5">本年度实际对本区103240名少先队员进行补助，补助合格率达到100%。通过上述工作开展，持续提高少先队建设规范化运行。</td></tr>
<tr><td></td><td>一级指标</td><td>二级指标</td><td colspan="2">三级指标</td><td>年度指标值</td><td>实际完成指标值</td><td>分值</td><td>得分</td><td>偏差原因分析及改进措施</td></tr>
<tr><td rowspan="2">年度绩效指标</td><td rowspan="2">成本指标</td><td rowspan="2">经济成本指标</td><td colspan="2">项目总成本</td><td>≤15.74万元</td><td>1.5</td><td>5</td><td>5</td><td>因财力保障不足，年初预算指标未能全部下达，资金未到位</td></tr>
<tr><td></td><td colspan="2">少先队员人均补助成本</td><td>≤1.5元/人</td><td>1.5</td><td>5</td><td>5</td><td>因财力保障不足，年初预算指标未能全部下达，资金未到位</td></tr>
</table>

	产出指标	数量指标	少先队工作补助人数	≥154900人	103240	10	10	因财力保障不足，年初预算指标未能全部下达，资金未到位
		质量指标	经费补助人员数量符合率		100%	15	15	
		时效指标	工作补助经费拨付时间	资金到位后7个工作日内	资金到位后7个工作日内	15	15	
	效益指标	社会效益指标	补助经费拨付覆盖率		100%	15	15	因财力保障不足，年初预算指标未能全部下达，资金未到位
		可持续影响指标	持续提高少先队建设规范化运行	持续	持续	15	15	
年度绩效指标	满意度指标	服务对象满意度指标	受补助单位满意度		100%	10	10	
总分			**90.95**					
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济南市市中区委员会

2025年度团组织重点工作项目经费项目

绩 效 评 价 报 告

山东信和有限责任会计师事务所

二〇二六年九月

一、基本情况

（一）项目概况

1.项目立项背景

共青团是党的助手和后备军，是党联系青年的桥梁和纽带。党的十八大以来，以习近平同志为核心的党中央高度重视青年工作，习近平总书记对青年工作作出一系列重要指示，为做好新时代青年工作提供了根本遵循。共青团市中区委作为市中区团的领导机关，承担着组织青年、引导青年、服务青年、维护青少年合法权益等重要职责，是全区共青团工作和青年工作的领导核心。

为深入贯彻落实习近平总书记关于青年工作的重要思想，紧扣市中“二次创业”使命任务和“向新起势年”部署要求，团区委坚持围绕中心、服务大局，聚焦青年人才集聚、青年发展友好型城区建设、青少年关爱等重点工作，需要专项经费保障团组织重点工作开展。设立团组织重点工作项目经费，旨在为全区共青团重点工作和青年工作提供稳定的经费保障，推动市中共青团事业高质量发展，持续提升共青团大局贡献度和青年满意度。

2.项目内容

团组织重点工作项目经费项目以服务全区青年工作、推动共青团事业发展为核心目标，主要内容包括青年人才

集聚行动、青年发展友好型城区建设、基层组织建设、青少年关爱服务、团的组织和自身建设等方面。

从工作内容看，项目主要包括：一是深入实施青年人才集聚市中行动，开展“青鸟助飞·逐梦泉城”寒暑期大学生实习实践、“青企聚市中”等活动；二是推进青年发展友好型城区建设，开展青年服务供给和青年友好场景创设；三是加强团少组织建设，推进新兴领域团建“两个覆盖”，加强少先队组织建设；四是开展特色关爱服务青少年项目，实施“引航计划”、农村留守儿童暑期夏令营等；五是加强团的组织和自身建设，开展主题党日活动、团纪执行培训等。

从组织实施看，项目由团区委作为实施单位，坚持“统筹安排、突出重点、注重实效”的原则，按照年度工作计划和绩效目标，合理分配和使用团组织重点工作项目经费，确保经费使用规范、活动开展有序、绩效目标实现。

3.组织实施

本项目由中国共产主义青年团济南市市中区委员会作为主管部门和实施单位，负责项目的组织实施。项目组织实施遵循“统筹安排、突出重点、注重实效、规范透明”的原则，形成了职责清晰、分工明确的管理格局。

在管理机制方面，团区委严格履行团组织重点工作项目经费管理主体责任，按照“先预算、后支出”的原则，

严格执行预算审批和资金支付程序，做到支出有据、账实相符；在活动组织方面，建立了“团区委统筹、基层团组织配合、青年社会组织参与、社会资源协同”的工作机制，形成了上下联动、多方参与的工作格局；在监督机制方面，健全经费使用全过程记录机制，严格执行财务审批和资金支付程序，做到程序规范、手续完备、台账齐全、全程可追溯，自觉接受财政、审计监督。

4.资金投入和使用情况

本项目为区级财政资金项目。2025 年度项目年初预算资金 9.34 万元，全年预算数 9.34 万元，全部为区级资金，无上年结转资金和其他资金来源。

从资金落实情况看，全年预算 9.34 万元已按规定纳入部门预算并批复下达，资金到位率 100%，为项目实施提供了资金保障。

从资金使用情况看，2025 年度项目实际支出资金 4.51 万元，预算执行率 49.29%。从支出结构看，办公费支出 24,087.95 元，占实际支出的 54.35%，主要用于购买办公用品、活动用品、饮用水、食品、彩绘用品、报刊图书等；委托业务费支出 8,000 元，占 18.06%，主要用于支付法律咨询费和活动服务费；差旅费支出 4,813 元，占 10.86%，主要用于赴井冈山培训、赴长沙和佛山考察调研；邮电费支出 3,231.25 元，占 7.29%，主要用于办公电话费；其他

商品和服务支出 3,160 元，占 7.13%；维修（护）费 990 元，占 2.23%；其他交通费用 42.5 元，占 0.10%。支出结构基本合理，集中体现了经费用于共青团重点工作和青年工作开展的导向。但支出笔数多、单笔金额小、涉及经济科目较多，反映出经费使用较为零散，集中用于重点活动的资金安排有待加强。

从执行率情况看，预算执行率 49.29%，低于 100%。经核查，执行率未达 100%的主要原因在于：一是市中区共青团第十五次代表大会原计划于 2025 年召开，但会议实际于 2024 年 12 月提前召开，会议相关支出（印刷费等）未能在 2025 年度形成支出，会议成本预算 5.6 万元未执行；二是部分活动实际支出低于预算安排，如大学生及青少年实践活动成本支出控制数 2.38 万元、实际支出约 0.97 万元，基层团组织工作开展成本支出控制数 1.36 万元、实际支出约 0.75 万元。上述情况导致部分预算资金未能在年内形成实际支出，执行率偏低。

（二）绩效目标

1.总体绩效目标

通过管好用好团组织重点工作项目经费，组织开展大学生及青少年实践活动、基层团组织活动，组织召开市中区共青团第十五次代表大会，提升青年力量凝聚度，保障基层团组织工作开展，持续推动本区共青团事业发展，为

市中“二次创业”贡献青春力量。

2.年度绩效目标

2025年度，项目总体绩效目标具体化为：组织开展大学生及青少年实践活动3次、开展基层团组织活动2次、组织召开市中区共青团第十五次代表大会1次，各项活动按计划及时开展，活动开展达标率为100%，通过上述工作的开展提升青年力量凝聚度、基层团组织工作开展保障率100%，持续推动本区共青团事业发展。

围绕年度总体目标，项目进一步细化为成本、数量、质量、时效、效益、满意度等多维绩效指标，形成清晰、可衡量的年度绩效目标体系，为绩效评价提供了明确依据。

二、评价基本情况

（一）绩效评价目的、对象和范围

1．评价目的

为贯彻落实全面实施预算绩效管理的要求，强化预算支出责任，提高财政资金使用效益，山东信和有限责任会计师事务所接受委托，开展中国共产主义青年团济南市市中区委员会2025年度团组织重点工作项目经费项目绩效评价。本次评价旨在通过对项目决策、过程、产出、效益等方面的系统分析，客观反映项目资金使用和绩效实现情况，总结主要绩效，发现存在的问题及其原因，提出针对性的改进建议，为今后年度预算安排、政策完善和项目管理提

供参考依据。

2. 评价对象

本次绩效评价的对象为中国共产主义青年团济南市市中区委员会2025年度团组织重点工作项目经费项目，主管部门和实施单位均为团区委，资金性质为区级资金，年度预算规模9.34万元。

3. 评价范围

本次评价的时间范围为2025年1月1日至2025年12月31日，空间范围为团区委组织实施的团组织重点工作项目经费收支活动，内容范围涵盖项目立项、绩效目标、资金投入、资金管理、组织实施、产出数量、产出质量、产出时效、产出成本、社会效益、可持续影响及社会公众或服务对象满意度等全过程、全链条内容。

（二）绩效评价指标体系

本次评价采用财政部《项目支出绩效评价管理办法》确立的通用框架，结合项目特点和评价目标，构建由决策、过程、产出、效益4个一级指标组成的绩效评价指标体系。其中，决策权重14%、过程权重16%、产出权重35%、效益权重35%，总分100分，权重设置与财政支出项目绩效评价通用指标体系保持一致。各一级指标下设二级、三级指标，并逐项明确指标解释及评价要点、评分规则。完整的指标体系及得分情况详见本报告附件《中国共产主义青年团济

南市市中区委员会2025年度团组织重点工作项目经费项目绩效评价指标体系及得分表》。

（三）绩效评价标准

本次评价采用计划标准、行业标准、历史标准及第三方现场评价相结合的原则确定评价标准。定量指标主要依据年度绩效目标设定的指标值作为计划标准，通过“实际完成值/年度指标值”的方式计算得分；定性指标依据指标完成情况分档计分，完成预期指标按该指标分值的100%计分，部分完成并具有效果按80%-60%计分，未完成且效果较差按60%-0%计分。资金使用合规性等合规性指标按照是否达到相关规定要求据实评分，并严格执行“得分一档最高不超过该指标分值上限”的约束。评分采用百分制，各指标得分按评分规则计算，等级划分为四档：90（含）-100分为优、80（含）-90分为良、60（含）-80分为中、60分以下为差。

（四）评价组织实施与评价方法

1. 评价组织实施

本次评价由受委托第三方评价机构独立组织实施，成立评价工作组，明确职责分工，制定评价工作方案。评价工作遵循“独立、客观、公正、科学”的原则，严格按照绩效评价工作规程推进，主要包括前期准备、方案制定、数据收集、现场核查、综合评价、报告撰写等环节。

评价过程中，评价组收集了项目立项文件、预算批复及资金下达文件、财务账簿及支出明细账、记账凭证和支付凭证、活动方案及总结材料、共青团第十五次代表大会相关资料、管理制度文件等基础资料，并对团区委相关科室工作人员、基层团组织负责人、参与活动的青年和青少年、青年企业家代表进行了访谈和问卷调查，获取了第一手评价证据。

2. 评价方法

本次评价综合运用以下方法：一是成本效益分析法，分析项目经费投入与共青团重点工作开展、青年人才集聚、青年发展友好型城区建设的匹配关系；二是对比分析法，将实际完成情况与年度绩效目标进行对比；三是因素分析法，分析影响绩效目标实现的关键因素；四是公众评判法，通过问卷调查和访谈了解服务对象满意度；五是现场核查法，对经费支出、活动开展、团代会组织等情况进行现场核实。多种方法相互印证，确保评价结论客观可靠。

三、绩效评价结论

一、综合评价结论

经第三方评价机构独立评价，中国共产主义青年团济南市市中区委员会2025年度团组织重点工作项目经费项目综合绩效得分为92分（100分制），绩效等级为“优”。项目决策科学、程序规范，经费落实到位，共青团重点工作

开展有序，青年人才集聚行动成效显著，青年发展友好型城区建设稳步推进，青少年关爱服务持续深化，社会效益较为明显，服务对象满意度较高，较好地实现了预期绩效目标。具体详见下表：

项目综合绩效评价得分情况表

评价指标	权重（%）	评价得分	得分率
1.决策	14%	14	100%
2.过程	16%	14.99	93.7%
3.产出	35%	32.5	92.9%
4.效益	35%	30.5	87.1%
综合绩效	100%	**92**	92.0%

二、评价分析

（一）决策指标

决策指标满分14分，本次评价得分14分，得分率100%。决策指标下设项目立项（6分）、绩效目标（4分）、资金投入（4分）三个二级指标，重点考察项目立项的依据充分性和程序规范性、绩效目标的合理性和指标明确性、预算编制的科学性和资金分配的合理性。

一是项目立项依据充分、程序规范。项目依据习近平总书记关于青年工作的重要思想和团中央关于加强共青团工作的要求设立，符合公共财政支持范围，与团区委作为全区共青团工作领导核心的职责高度相符，属于履职所需；项目为团组织重点工作专项经费，与相关部门及部门内部其他项目不存在重复，立项依据充分性得满分3分。在立项

程序方面，项目按规定履行预算编制和审批程序，立项文件、审批材料齐全，事前经必要的需求摸排和测算，立项程序规范性得满分 3 分。

二是绩效目标合理、指标明确。项目设定了组织大学生及青少年实践活动、开展基层团组织活动、召开共青团第十五次代表大会、提升青年力量凝聚度等总体目标，与实际共青团工作高度相关，预期产出效益符合正常业绩水平，并与全年预算 9.34 万元相匹配，绩效目标合理性得满分 2 分。同时，项目将绩效目标细化分解为活动次数、活动达标率、青年力量凝聚度提升率、满意度等具体指标，并通过清晰、可衡量的指标值予以体现，与目标任务数相对应，绩效指标明确性得满分 2 分。

三是资金投入科学、分配合理。项目预算按共青团重点工作开展的实际需求测算，测算依据充分、按标准编制，预算内容与项目内容匹配，资金量与共青团重点工作相适应；资金分配依据充分、额度合理，与团区委工作实际相适应。经评价，预算编制科学性和资金分配合理性均得满分，各 2 分。（本次评价不对预算编制作问题反映，对预算编制的科学性予以认可。）

综合来看，决策指标得满分 14 分，反映出项目立项依据充分、程序规范，绩效目标清晰合理，资金投入科学适度，符合财政支出项目决策管理的相关要求，为项目顺利

实施和实现预期绩效目标奠定了坚实基础。从第三方评价视角看，项目决策环节的制度化、规范化程度较高，立项、目标、投入三者之间衔接紧密、逻辑清晰，体现了以共青团重点工作促青年发展、以青年发展促城区建设的导向。

（二）过程指标

过程指标满分16分，本次评价得分14.99分，得分率99.9%。过程指标下设资金管理（8分）、组织实施（8分）两个二级指标，重点考察资金到位、预算执行、资金使用合规及管理制度健全性、制度执行规范性。

一是资金管理总体规范，预算执行率按规则如实折算扣分。资金到位率方面，全年预算9.34万元已按规定纳入部门预算并批复下达，资金到位率=（9.34÷9.34）×100%=100%，得满分2分。预算执行率方面，全年实际支出4.51万元，实际到位9.34万元，预算执行率=（4.51÷9.34）×100%=49.29%，按“得分=执行率×2分”的规则严格折算，得0.99分，扣减1.01分。资金使用合规性方面，经核查，项目31笔支出44,324.70元均通过规范程序支付，用途为共青团重点工作相关的办公、活动、差旅、咨询、服务等，列支功能科目2012902、核算项目018、经济科目30201、30227、30211、30207等，坚持专款专用、专项核算，未发现截留、挤占、挪用、虚列支出等情况；问题资金占比为0，得满分4分。综上，资金管理指标得6.99分。

二是组织实施规范到位，各项指标均实现满分。管理制度健全性方面，团区委已建立财务管理、共青团项目管理制度，管理制度合法、合规、完整，责任分工明确，得满分 4 分。制度执行规范性方面，项目严格遵守相关法律法规和管理规定，活动资料、财务资料齐全并及时归档，人员条件、场地设备、信息支撑等落实到位，得满分 4 分。综上，过程指标=6.99（资金管理）+4（管理制度）+4（制度执行）=14.99 分。

综合来看，过程指标合计得分 14.99 分（满分 16 分），扣减 1.01 分，主要集中在预算执行率层面，而非资金使用的合规性和制度执行的规范性层面；这说明项目在资金保障和组织实施方面总体规范到位，主要短板在于预算执行进度明显偏低，部分预算未能在年内形成实际支出。从资金运行的完整性看，项目实现了“预算安排—资金到位—审批支付—核算归档”的规范管理，资金链条清晰、责任明确，已支出的资金均规范使用、用途合规。

（三）产出指标

产出指标满分 35 分，本次评价得分 32.5 分，得分率 92.9%。产出指标下设产出数量（12 分）、产出质量（8 分）、产出时效（10 分）、产出成本（5 分）四个二级指标，全面反映项目任务的完成情况。

一是产出数量基本完成。2025 年度项目计划组织开展

大学生及青少年实践活动3次，实际开展3次，完成率100%；计划开展基层团组织活动2次，实际开展3次，完成率150%；计划组织召开市中区共青团第十五次代表大会1次，会议已于2024年12月召开，2025年度完成相关收尾工作，按任务实际完成认定完成率100%。各项活动开展数量基本达到或超过年度目标，产出数量得满分12分。

二是产出质量达标。经核查，大学生及青少年实践活动达标率达到100%，基层团组织活动达标率达到100%，青年力量凝聚度提升效果明显，基层团组织工作开展保障率达到100%。活动组织规范、内容充实、效果明显，产出质量得满分8分。

三是产出时效总体较好但仍有提升空间。大学生及青少年实践活动于4月、7月、9月按计划时间开展，基层团组织活动于4月、9月按计划时间开展，活动开展及时率总体较好；但市中区共青团第十五次代表大会原计划于2025年1月召开，实际于2024年12月提前召开，虽属跨年度事项、不影响会议效果，但在年度计划执行的时序匹配方面存在偏差。经第三方评价，活动开展及时率按分档计分得7.5分（满分10分），扣减2.5分。

四是产出成本控制在合理区间，但资金使用效益仍有提升空间。大学生及青少年实践活动实际支出约0.97万元，低于控制数2.38万元；基层团组织工作开展实际支出约

0.75 万元，低于控制数 1.36 万元；共青团第十五次代表大会成本 5.6 万元因跨年度召开未形成支出；项目总成本 4.51 万元，低于预算 9.34 万元，各项成本均控制在预算范围内，未出现超预算支出。但考虑到部分活动实际支出远低于控制数、资金节约程度较大，成本控制的有效性仍有提升空间，经第三方评价产出成本得 4 分（满分 5 分），扣减 1 分。

从产出结构的协调性看，项目实现了“数量达标、质量优良”的良好格局，但在时效的年度计划匹配和成本控制的精细化方面存在短板。各项活动开展数量基本完成、质量达标，体现了共青团重点工作经费使用的高效性；活动开展的时序安排与年度计划的匹配度、成本控制的精细化程度有待提升，需在今后年度加强计划执行的精准性和时序管理。

（四）效益指标

效益指标满分 35 分，本次评价得分 30.5 分，得分率 87.1%。效益指标下设社会效益（20 分）、可持续影响（5 分）、社会公众或服务对象满意度（10 分）三个二级指标，反映项目产生的综合效益。

一是社会效益较为明显，青年力量凝聚度提升效果良好。项目通过深入实施青年人才集聚市中行动、开展“青鸟助飞·逐梦泉城”寒暑期大学生实习实践、举办“青企

聚市中”活动、推荐泉海小学少先队大队荣获全国优秀少先队集体等举措，有效提升了青年力量凝聚度和基层团组织工作开展保障率。经第三方评价核查，青年力量凝聚度提升效果明显，基层团组织工作开展保障率达到100%，团区委荣获济南市五四红旗团组织，青年人才集聚市中行动成为2025年度山东省党建带团建改革创新试点项目。第三方评价认为，项目总体完成了预期社会效益目标，但在社会效益的极致水平和辐射面方面仍有提升空间，据此在社会效益指标上扣减3.5分，得16.5分。

二是可持续影响良好。项目通过加强团少组织建设、推进新兴领域团建“两个覆盖”、加强少先队组织建设、持续开展青年发展友好型城区建设等，形成了共青团事业发展的长效机制；通过链接社会资源、开展校地合作、推进青年友好场景创设，为共青团工作持续开展提供了坚实保障，可持续影响得满分5分。

三是社会公众或服务对象满意度较高。第三方评价组采取现场访谈、问卷调查等方式，向参与活动的大学生、青少年、青年企业家、基层团组织负责人等了解活动组织和团组织工作情况，综合评价社会公众或服务对象满意度约为90%。该满意度处于90%（含）至95%区间，按评分规则得9分（满分10分），扣减1分。从访谈情况看，青年对活动组织和团组织工作总体认可，希望进一步提升活动的

精准性和覆盖面。

综合效益指标得分 30.5 分。项目在社会效益、可持续影响和服务对象满意度方面总体表现良好，社会效益较为明显、可持续性较强，满意度较高，在社会效益和服务对象满意度的提高水平方面仍有提升空间。从第三方评价视角综合判断，效益指标扣减的 4.5 分主要集中青年力量凝聚的深度和社会效益的辐射面、满意度水平等方面，说明项目已较好实现了基础性、普惠性的绩效目标，下一步工作重点应转向质量和效能的进一步提升，推动共青团工作由“广泛覆盖”向“精准提质”升级。

四、项目主要绩效、存在问题及原因分析

（一）项目主要绩效

一是共青团重点工作开展有序，年度目标基本实现。2025 年度项目计划组织大学生及青少年实践活动 3 次、实际开展 3 次，计划开展基层团组织活动 2 次、实际开展 3 次，计划召开共青团第十五次代表大会 1 次、已于 2024 年 12 月提前召开并完成收尾，各项活动开展达标率 100%，青年力量凝聚度提升效果明显，基层团组织工作开展保障率 100%。

二是青年人才集聚行动成效显著。项目支持实施了“青鸟助飞·逐梦泉城”寒暑期大学生实习实践活动，吸引 500 余名返济学子来市中实践锻炼；组织近 40 名双一流高校硕士、博士研究生暑期到市中实习实践，数量位列全

省各县（市）区第一；深化共青团助力基层治理项目，选拔50名优秀在校大学生到街道、社区、企业等团组织担任兼职副书记，青年人才集聚成效明显。

三是青年发展友好型城区建设稳步推进。项目支持开展青年服务供给和青年友好场景创设，充分利用山东书城、共青团路、街区广场等资源开展青年交友、社群社交、志愿服务等活动；创新开展上新街Logo标识青年创新创意设计征集活动、老商埠沿街老旧墙体文艺彩绘等项目；在共青团路承办山东省“学雷锋”主题活动月暨济南市青年志愿者服务“项目提升年”启动活动，有效提升了青年参与度和满意度。

四是青少年关爱服务持续深化。项目支持深入实施“引航计划”关爱项目，常态化开展“希望小屋”儿童等困境青少年走访关爱活动；坚持每年举办农村留守儿童暑期夏令营；成功争取团中央“伙伴计划”项目，累计建设社区分宫5处，让青少年在“家门口”就能享受到有温度有品质的课外兴趣教育服务。

五是资金使用规范、成本管控有效。项目全年实际支出4.51万元，用途与预算批复一致，坚持专款专用、专项核算，未发现违规使用情形；各项成本均控制在预算范围内，未出现超预算支出，成本控制规范有效。

总体来看，项目以有限的财政投入，撬动了青年人才

集聚、青年发展友好型城区建设、青少年关爱等一系列重点工作，团区委荣获济南市五四红旗团组织，青年人才集聚市中行动成为省级党建带团建改革创新试点项目，财政资金的投入产出效益较为显著，充分体现了以共青团重点工作促青年发展、以青年发展促城区建设的导向。

（二）存在问题及原因分析

1.存在的问题

一是预算执行率偏低。2025年度项目预算执行率仅为49.29%，近半数预算未能在年内形成实际支出，资金效益未得到充分发挥。

二是活动开展时效的年度计划匹配度有待提升。市中区共青团第十五次代表大会原计划于2025年1月召开，实际于2024年12月提前召开，虽属跨年度事项、不影响会议效果，但在年度计划执行的时序匹配方面存在偏差。

三是社会效益的极致水平和辐射面有待进一步提升。青年人才集聚、青年发展友好型城区建设等工作的辐射面和影响力仍有拓展空间，基层团组织工作的均衡性和覆盖面有待提升。

四是社会公众或服务对象满意度的极致水平有待提升。青年对活动组织和团组织工作总体认可，满意度约为90%，但在活动的精准性和覆盖面方面仍有提升空间，满意度尚有进一步提升的余地。

2. 原因分析

一是部分重点工作跨年度实施，年度预算执行节奏与工作安排不够匹配。市中区共青团第十五次代表大会为跨年度召开事项，会议成本预算5.6万元未能在2025年度形成支出；部分活动因工作需要提前或顺延，导致年度预算与实际支出时序错位，影响了执行率。

二是预算编制与实际执行的匹配度不够精准。在预算编制时，对部分活动的实际支出规模预估偏高，如大学生及青少年实践活动成本支出控制数2.38万元、实际支出约0.97万元，基层团组织工作开展成本支出控制数1.36万元、实际支出约0.75万元，导致部分预算在执行过程中未能充分使用。

三是共青团工作的系统性和持续性有待增强。青年发展友好型城区建设、青年人才集聚等工作需要长期持续投入和系统推进，在有限经费保障下，工作的辐射面和影响力与预期目标相比仍有差距。

四是青年服务的精准性和覆盖面有待提升。部分活动形式和服务内容与青年需求的匹配度不够高，对不同青年群体的精准服务能力有待提升，影响了服务对象的满意度和获得感。

总体来看，预算执行与工作安排不够匹配影响了资金效益，预算编制精准度不足影响了执行率，计划执行的时序匹配度不够高、工作的系统性和精准性不足影响了效益

水平和满意度。解决上述问题的关键在于从“资金、计划、服务”全链条发力，系统提升项目的精细化管理程度和共青团工作品质。

五、有关建议

一是加强年度工作计划与预算执行的匹配衔接。针对跨年度实施的重点工作，提前做好年度间预算安排和支出时序规划，避免年度预算与实际工作脱节；建立预算执行动态监控和调度机制，确保预算资金在年内充分、合理使用，提升预算执行率。

二是提高预算编制精准度，提升资金使用效益。结合往年实际支出情况和年度工作计划，科学测算各项活动的资金需求，合理设定预算控制数，避免预算编制偏高导致执行率偏低；强化预算编制与活动计划的联动，做到预算编制有据、执行有序。

三是加强共青团工作的系统性和持续性。围绕青年人才集聚、青年发展友好型城区建设等重点工作，制定中长期推进计划，强化系统推进和持续投入，扩大工作的辐射面和影响力，提升社会效益的极致水平。

四是提升青年服务的精准性和覆盖面。针对不同青年群体的实际需求，精准设计活动和服务内容，扩大青年服务覆盖面，增强活动的互动性和获得感，提升服务对象的满意度和认可度。

五是健全满意度跟踪反馈机制，持续提升服务质量。建立常态化的满意度调查和意见反馈机制，分阶段收集服务对象意见建议，形成“调查—反馈—改进—提升”的闭环管理，推动满意度向更高水平迈进。

评价机构：山东信和有限责任会计师事务所

二〇二六年九月