

2022年度市级预算部门整体支出绩效自评审核意见公开

<p>预算部门名称</p>	<p>中国共产主义青年团东莞市委员会</p>
<p>绩效自评等级</p>	<p>优</p>
<p>财政部门审核意见</p>	<p>绩效等级：良</p> <p>经审核中国共产主义青年团东莞市委员会2022年绩效自评结果与相关佐证材料，得分为 82分，评价等级为“良”。</p> <p>中国共产主义青年团东莞市委员会2022年年初预算2177.14万元，调整后预算 2436.88万元，实际支出 2274.12万元，年初预算执行率 104.45%，调整后预算执行率93.32%，预算调整率为11.3%。2022年度该部门基本完成预期产出：构建“1个总站+N个分站”青年人才驿站分布格局，打造引才聚才网络；建设好市级青少年帮教服务阵地，打造团市委“莞香花”服务品牌；持续开展预防青少年违法犯罪工作，及时有效处理青少年心理危机、权益维护诉求；开展新生代产业工人“圆梦计划”，录取2000名学员进入高校就读。</p> <p>存在的绩效管理问题：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 单位预算编制不够合理：绩效管理中预算的调整幅度过大，预算调整率为11.3%，导致财政拨款收入预决算差异率为13.18%，此外，公用经费的预算也需优化，单位实际支出远远小于预算数，建议审视预算编制的科学性和合理性，以降低预算执行过程中的差异。 2. 单位绩效自评指标设置不够全面：部门整体支出预算绩效目标表中“目标4：开展“喜迎二十大、永远跟党走、奋进新征程”主题教育实践活动”，但是产出指标中未设置相关具体指标；数量指标与年度重点任务不匹配，少于年度任务数；在效益指标中社会效益指标（青少年事务社会工作队伍建设情况、青少年权益维护和预违帮教服务情况）无法量化，不利于很好地反映部门整体效能情况，没有全面考虑到各项工作的重要性和需要优化的方面。同时，部分绩效指标的设置较单一且标准偏低，易达成，比如青年人才驿站建设数量预算是6个，实际建成是12个，完成率200%（扣分），单位需要更加精确的制定指标值以确保能够全面评估绩效水平。 3. 单位采购管理不当，部分采购项目资金支付未按合同规定付款条件及时支出合同款。 4. 单位资产管理规范化有待加强：固定资产盘点表中未设置针对固定资产盘点反映出的问题的整改处理和后续改进等情况，缺少整改处理相关佐证材料； 5. 单位满意度反馈机制需要健全：自评得分表中满意度这一栏只填写了已完成，未见具体的满意度数，缺少满意度调查相关佐证材料。单位需健全满意度反馈机制，合理设置满意度调查问卷以衡量目标对象的满意度情况，提高目标对象对单位实施任务管理过程的满意度水平。 <p>针对上述问题的对策建议：</p> <p>中国共产主义青年团东莞市委员会应加强绩效管理制度建设，在绩效目标管理、绩效监控、绩效评价和绩效结果应用等方面独立制定管理办法；同时加强对绩效管理相关知识的宣传和培训，制定全面、客观、科学的绩效目标和指标，完善部门资产管理和内部控制规范，建立完善的效益效果评估机制和满意度反馈机制，以提高绩效管理的水平和效果。</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 建议中国共产主义青年团东莞市委员会加强对绩效管理理念和方法的培训与宣传，提高相关人员对绩效管理的认知和重视程度。建议相关人员做好资料的收集和整理，及时提交绩效佐证材料。 2. 建议在预算编制过程中，全面考虑单位的需求，考虑预算执行过程中可能出现的主客观影响因素，使预算编制、预算执行有据可依，降低预决算差异，提升编制科学性。 3. 建议中国共产主义青年团东莞市委员会合理设置财政预算绩效指标，使财政预算绩效管理指标体系的设置更加科学、全面、具体，指标的设置应以评价内容为基础，在设置指标时需考虑指标的系统性、重要性、相关性、可行性及可比性，将其与组织战略和发展规划相衔接，覆盖到各个核心业务和重要工作领域。单位可以参考增加以下指标： <ol style="list-style-type: none"> （1）增加产出指标：数量指标中增加如青年人才活动次数、线上“驿站就业直通车”举办活动次数、服务青年人才人数、参加招聘会次数、服务品牌化升级个数、与基金会申报项目合作个数、参与公益创投项目个数、承接外市购买服务项目数量、与学校合作共建“莞香花服务站”个数、开展青少年事务社会工作队伍培训次数、购买社工服务项目数、开展“喜迎二十大、永远跟党走、奋进新征程”主题教育实践活动次数等指标；质量指标中增加如驿站容纳人数增加率、参加青年人才活动人员满意度、参加毕业会咨询人员的满意度等指标； （2）增加效益指标：青年驿站运营收入、青年人才入莞提高率、入住人才驿站人员就业率、青年驿站对经济的贡献评估、媒体的报道次数、获各级表彰次数、入住青年驿站人员满意度、新生代产业工人学历提升率、受资助工人的满意度等指标。 4. 建议中国共产主义青年团东莞市委员会加强采购内控制度建设和合规性管理，严格履行合同条款，规范采购的及时支付，增大监督审查力度。 5. 建议中国共产主义青年团东莞市委员会加强资产规范管理和使用，特别是租赁资产，提高物业使用率。同时，规范资产的登记、盘点、使用和处置流程，并针对固定资产盘点反映出的问题及时整改处理和后续改进，加强资产维护保养工作，确保固定资产的正常运转和使用寿命的延长，确保财务数据的准确性和透明度。