

中国共产主义青年团枣庄市山亭区委员会 2020年度部门整体绩效评价报告

委托单位：枣庄市山亭区财政局

预算单位：中国共产主义青年团枣庄市山亭区委员会

评价机构：中景瑞晟（北京）管理咨询有限公司

2021年8月

报告编制说明

本报告是中景瑞晟（北京）管理咨询有限公司编制的《中国共产主义青年团枣庄市山亭区委员会 2020 年度部门整体绩效评价报告》。报告中的数据、案例等来自中国共产主义青年团枣庄市山亭区委员会等提供的项目资料和其他来源可靠的信息渠道。本报告遵循枣庄市山亭区财政局有关预算绩效管理的规范要求编制，以纸质印刷版和电子版向枣庄市山亭区财政局报送。未经枣庄市山亭区财政局书面允许，不得随意翻印、发布。

报告编号：中景咨字（2021）0296

主评人：刘彬 高级项目经理 _____

参评组：袁征 项目经理 _____

冯桦 项目专员 _____

质量控制：一级审核：刘彬 _____

二级审核：孙天波 _____

三级审核：李舒月 _____



中景瑞晟（北京）管理咨询有限公司

Zhongjing Ruisheng(Beijing) Management Consulting Co., Ltd.

目 录

| | |
|---------------------------|----|
| 摘要..... | 1 |
| 正文部分..... | 1 |
| 一、部门基本情况..... | 1 |
| （一）机构设置情况..... | 1 |
| （二）部门职能情况..... | 1 |
| （三）部门预算和决算情况..... | 2 |
| （四）部门资产情况..... | 3 |
| 二、绩效目标..... | 4 |
| （一）部门战略目标及指标设置情况..... | 4 |
| （二）年度部门整体绩效目标及指标设置情况..... | 5 |
| 三、评价基本情况..... | 5 |
| （一）评价目的..... | 5 |
| （二）评价对象和范围..... | 6 |
| （三）评价依据..... | 6 |
| （四）评价原则、评价方法..... | 6 |
| （五）绩效评价指标体系..... | 8 |
| （六）评价工作组人员及分工..... | 9 |
| （七）评价时间及主要工作进程安排..... | 9 |
| 四、评价结论及分析..... | 10 |
| （一）综合评价结论..... | 10 |
| （二）各指标得分情况分析..... | 11 |
| 五、主要绩效..... | 21 |
| 七、有关建议..... | 25 |
| 八、附件..... | 28 |

摘要

为加快构建全方位、全过程、全覆盖的预算绩效管理体系，推动绩效管理实施对象从政策和项目向部门和单位整体绩效拓展，提高部门和单位整体绩效水平，根据山东省财政厅、枣庄市财政局“预算绩效管理扩围提质年”工作要求，以及枣庄市山亭区财政局工作计划，中景瑞晟（北京）管理咨询有限公司受枣庄市山亭区财政局委托，对中国共产主义青年团枣庄市山亭区委员会（以下简称“区团委”）2020年度部门整体绩效进行了评价。

评价工作遵循科学规范、绩效相关、政策相符、经济合理、依据充分、独立评价，以及回避、反馈、保密原则。主要采用案卷研究法、现场调查法和比较法三种方法，结合区团委工作特点设置战略及职责目标、资金资源配置、管理效率等7个一级指标，部门整体绩效目标、预算分配情况、收入统筹情况等15个二级指标，26个三级指标与35个四级指标，对区团委及所属事业单位预算执行及公开、“三公经费”管理、资产管理、部门资源配置合理性、职能履行情况及相关制度落实情况，开展现场和非现场评价，以进一步加强部门预算绩效管理，强化支出责任，提高财政资金使用效益，为后续年度预算资金安排提供重要参考。

综合评价最终认定，2020年度区团委部门整体绩效评价综合评价得分为84.5分。综合绩效级别为“良”。七个一级指标得分率分别为，战略及职责目标87.50%、资金资源配

置 90.91%、管理效率 78.85%、运行成本 80.00%、履职效能 88.00%、可持续发展能力 100.00%和满意度 76.47%。

综合评价结果表明，区团委履职效能较强，重点项目开展取得良好效果。一是**聚焦主责主业，提升青年思想引领力**。持续深化“青年大学习”行动，聚焦群体特点、坚持分类指导，实现网上主题团课全覆盖，推动习近平新时代中国特色社会主义思想入脑入心。二是**切实服务乡村振兴**。1、根据团市委农村青年人才队伍优化提升“三年行动”，培养一支政治素质高、管理能力强、致富能力好的农村青年人才队伍，深化“村村都有好青年”选培计划，成立山亭区乡村好青年联盟。截至目前，已推荐17名“乡村好青年”成为党员或预备党员。联合农商银行制定出台好青年贷款优惠政策，促进好青年成长发展。2、创新134工作思路，让“离家雁”变成乡村振兴“领头雁”。滕花峪村依托区派第一书记，以乡情联络本村青年，成立“山亭区滕花峪村青年创业联合会”，依托“三大功能”，圆好青年创业致富之梦。3、开展美丽宜居环境整治工作。联合枣庄义工联盟山亭分会，组织青年志愿者到山城街道养子峪村开展环境卫生整治活动。帮助孤寡老人、失能人员、贫困户等特殊群体家庭，开展卫生清理青春志愿行动。4、区团委通过开展“留守儿童感受城市-参观铁道游击队纪念馆和影视城”、“留守儿童共读好书活动”、“牵手关爱，筑梦童行”——青年志愿者与贫困留守儿童结为伙伴传递关爱活动、与枣庄市青少年活动中心联合组织开展2020年牵手关爱——暖冬行动活动，弘扬中华民族扶弱助

困的传统美德，营造理解、关心、帮助困境儿童的社会氛围，增强困境儿童自尊、自信、自立、自强的信念。凝聚爱心青年，为贫困、留守儿童健康成长撑起一片蓝天，让他们感受社会的温暖，营造宣传幸福新山亭建设成果的良好局面。三是**扎实做好共青团助力脱贫攻坚工作**。1、开展共建儿童“希望小屋”关爱项目。针对无独立居住和学习环境的8至14岁困境儿童，依托原有住房进行规划打造，同时配备必要的生活家具、学习用品和爱心结对志愿者，改善成长环境。目前，已建设完成58间，在建希望小屋43间。2、开展“金晖助老”青春扶贫志愿者行动。2020年按照团省委相关要求，以购买社会服务的方式，委托山亭翼云社工服务中心招募352名志愿者，按照2:1的比例与176名贫困老人结成对子，每月到老人家中有针对性地展“拉一次家常、整理一次家务、清理一次个人卫生、维修一次家电、送一件过冬用品”为主要内容的“五个一”助老志愿服务，根据老人实际需求，送去棉袄、洗刷用品等物品，既丰富了老人的精神生活，又提高了老人的物质生活。

综合评价同时发现，区团委存在问题也较为突出，例如：预算编制不精细、绩效目标编制不合理、财务管理不规范、资产管理粗放、个别重点工作无成绩等问题。主要体现在：**第一，“青鸟计划”执行不到位**。区团委在执行这一计划时出现以下问题：资源整合率低，相关高校、企业、学生三者信息资源匹配度较差；外部宣传氛围不够，对外宣传缺乏有

效方式方法和载体，对高校学生宣传不够，与高校联系不紧密。导致山亭籍高校学子未出现“人才回流”，“青鸟计划”执行不到位。

第二，政府采购预算未编制，导致机关运行经费支出控制较差。区团委部分政府购买服务未列入预算，且未编制涉及采购内容、价格、需求必要性、代理采购机构等详细的采购方案。2020年度机关运行经费支出9.4万元，比年初预算数增加8.86万元，增长1640.74%。主要原因是办公设备老化，本年新购部分办公家具支出，机关运行经费支出控制情况较差。

第三，预算编制不精细，绩效管理有待加强。一是项目预算编制不精细，缺少上年结转结余；二是绩效目标编制不规范，部分重点项目未覆盖。

第四，资产管理较粗放。一是固定资产卡片管理制度未全面实行；二是固定资产账务核销不及时，未对已损毁、报废或丢弃资产做账务核减处理；三是未定期清查或盘点固定资产。

第五，财务管理不规范。12月7号凭证印刷品6943元，未执行询价程序。12月8号凭证会议租车报销700元，缺少会议审批、通知、方案、签到表等必要佐证原始凭证，且在编制决算报告一般公共预算财政拨款基本支出决算表时未区分填列。12月14号凭证支出希望小屋工程款50000元，附件缺少合同、申请审批、验收手续。

第六，部分管理制度不健全。区团委各项管理制度中缺少绩效管理制度和社会服务组织监管制度。导致对山城街道青年志愿者服务站、桑村镇青年志愿者服务站和青年之家三个机构有经费支持，但处于无监管状态。

综合评价建议如下：第一，深入实施“青鸟计划”。一是建议区团委组织精干力量去“青鸟计划”实施较好的地区学习好的做法和办法，制定适合本地区的工作方案。二是建议区团委一企一策，因企因需跟踪服务，招引符合企业发展实际的人才，更加有效推进人才向企业聚集，推动企业发展。在工作过程中定期分析研判存在的问题和不足，争取更多的部门资源向“青鸟计划”工作汇聚，服务企业用才需求，服务高校毕业生就业工作，合力推进工作顺利开展。

第二，坚持预算约束，加强政府采购管理。区团委今后需要将政府采购项目全部编入部门预算，并确保严格按政府采购预算的项目和数额执行。

第三，科学完整编制预算，合理规划部门支出。一是完整编制部门预算。各类收入支出，应明确预算额度，以加强对预算部门一般性支出监管；二是加强绩效目标管理。根据对部门和单位职能的梳理，概括、提炼出能够反映工作职责的关键性指标，收集相关基准数据，结合年度预算安排等情况，确定年度整体绩效目标相应指标值。

第四，加强资产管理，防止资产流失。严格执行《行政单位国有资产管理暂行办法》财政部令第35号、《关于加强行政事业单位固定资产管理的通知》财资〔2020〕97号等有关规定，一是健全固定资产卡片管理，做到有物必登、登记到人、一物一卡、不重不漏。二是处置资产(包括调拨、转让、报损、报废等)，应向主管部门或同级财政、国有资产管理部门报告，并履行审批手续，未经批准不得随意处置。三是对所占有、使用的国有资产要定期清查，做到家底清楚、帐帐相符、

帐卡相符、帐实相符，防止资产流失。**第五，严格执行相关财务制度，规范财务记账。**区团委财务应严格执行《政府会计准则制度》(财会〔2018〕21号)，严格区分项目支出和基本支出范围，科学设置财务管理层级和岗位职责权限，规范财务核算。**第六，建立健全相关管理制度并严格执行。**建议区团委参照相关部门的制度，尽快制定完善的绩效管理制度和和社会服务组织监管制度并实施，尽快组织人员对相关社会服务组织的工作进行定期监管，避免社会服务组织工作“偏航”。

正文部分

一、部门基本情况

（一）机构设置情况

1. 部门机构设置情况

根据《中国共产主义青年团枣庄市山亭区委员会职能配置、内设机构和人员编制规定》，中国共产主义青年团枣庄市山亭区委员会（以下简称“区团委”）是区委工作部门，为正科级，下设办公室 1 个内设科室。

2. 人员构成情况

截至 2020 年 12 月，中国共产主义青年团枣庄市山亭区委员会人员编制为 3 人，其中行政编制 3 名。设书记 1 名，副书记 1 名，工作人员 1 名。

（二）部门职能情况

区团委的主要职责：

1. 行使共青团山亭区委赋予的领导全区共青团工作、领导全区青联和少先队工作的职权，对全区青少年社团组织进行指导和管理。

2. 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提出青少年工作政策的建议；对全区青少年活动阵地、报刊、服务机构的建设和青少年读物的出版等事务进行规划和管理。

3. 参与全区有关青少年事务的法律、法规的制定和实

施；协助有关部门处理、协调与青少年利益相关的事务。

4. 调查全区青少年思想动态和青年工作状况，研究全区青少年运动、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。

5. 协助政府、教育部门教育和管理全区中小學生，维护学校稳定和社会安定团结。

6. 组织和带领全区团员、青年在经济建设中发挥主力军和突击队作用，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。

7. 归口管理全区青年统战、青少年外事和区内外青少年交流工作。

8. 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；协助党组织推荐和输送优秀青年干部；指导全区青少年教育培训基地的工作。

9. 承担区委、区政府和团市委交办的有关事项。

（三）部门预算和决算情况

2020年区团委年初预算收入40.54万元，均为一般公共预算拨款收入。调整预算数54.07万元，其中一般公共预算拨款收入调整数49.07万元，政府性基金预算财政拨款收入调整数5万元。详见表1-1。

表1-1：区团委2020年收入情况统计表

单位：万元

| 项目 | 收入预算数 | 调整预算数 |
|-----------------|--------------|--------------|
| 一、一般公共预算财政拨款收入 | 40.54 | 49.07 |
| 二、政府性基金预算财政拨款收入 | -- | 5 |
| 三、其他收入 | | |
| 四、上年结转结余 | 1.29 | |
| 总计 | 41.83 | 54.07 |

2020年年初预算支出41.83万元，其中基本支出29.54万元，项目支出11万元，结转结余1.29万元。全年实际执行数55.36万元，其中基本支出52.36万元、项目支出3万元。2020年结转结余资金0万元。详见表1-2。

表1-2：区团委2020年支出情况统计表

单位：万元

| 项目 | 支出预算数 | 调整预算数 | 实际执行及结转结余 |
|-----------|--------------|--------------|--------------|
| 一、基本支出 | 29.54 | 52.36 | 52.36 |
| 二、项目支出 | 11 | 3 | 3 |
| 三、结转结余 | 1.29 | | 0 |
| 总计 | 41.83 | 55.36 | 55.36 |

（四）部门资产情况

截至2020年12月31日，区团委资产总额7.71万元，其中流动资产4.72万元，固定资产净值2.99万元，主要包括通用设备0.87万元、家具、用具等2.12万元。资产详细情况见表1-3。

表1-3：2020年区团委部门资产情况一览表

| 名称 | 行次 | 期初账面数（万元） | | 期末账面数（万元） | |
|-------------|----------|-----------|------|-----------|------|
| | | 数量 | 期初数 | 数量 | 期末数 |
| 资产总额 | 1 | — | 1.78 | — | 7.71 |
| 一、流动资产 | 2 | — | 0.37 | — | 4.72 |
| 二、固定资产 | 3 | — | 1.41 | — | 2.99 |
| （二）通用设备 | 5 | 10 | 1.20 | 10 | 0.87 |
| 其中：1. 车辆 | 6 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| 名称 | 行次 | 期初账面数（万元） | | 期末账面数（万元） | |
|---------------------------|----|-----------|------|-----------|------|
| | | 数量 | 期初数 | 数量 | 期末数 |
| 2. 单价 50 万元以上 （不含车辆） | 7 | | | | |
| （三）专用设备（个、台等） | 8 | | | | |
| 其中：单价 100 万元（含）以上 | 9 | | | | 0 |
| （六）家具、用具、装具及 动植物（个、套等） | 10 | 23 | 0.21 | 45 | 2.12 |
| 其中：家具 | 11 | 23 | 0.21 | 45 | 2.12 |
| 三、无形资产 | 12 | 0 | 0 | 0 | 0 |

二、绩效目标

（一）部门战略目标及指标设置情况

2020 年度区团委年度部门战略目标包括“牵手关爱行动”、“青鸟计划”、“青年大学习”、区级好青年评选、发展团员、“金晖助老”和开展爱国主义教育系列活动 7 项绩效指标。

表 2-1：部门战略目标及指标设置情况

| 序号 | 指标 | 指标解释 | 年度指标值 |
|----|----------------------------------------------|----------------------------------------|---------|
| 1 | 开展“牵手关爱行动”次数 | 关心关爱留守儿童，提高留守儿童幸福指数。 | ≥4 次 |
| 2 | 开展“青鸟计划”、大学生暑期“三下乡”等，通过大学生社会实践吸引山亭籍学子返乡创业就业。 | 在寒暑假期间为山亭籍大学生提供实习实践岗位，同时广泛宣传号召大学生积极参与。 | ≥40 人 |
| 3 | 开展“青年大学习” | 组织团员、学生每周一次开展青年大学习。 | ≥3000 人 |
| 4 | 选树区级乡村好青年，积极引导好青年参与乡村振兴等。 | 完成本年度区级好青年的评选工作，引领好青年参与乡村振兴等。 | ≥100 人 |
| 5 | 严格团员发展，突出政治标准，提高团员质量，严格按照上级下达团员指标发展团员。 | 按照团市委下达的本年度发展团员编号，严格按照发展团员程序进行团员发展工作。 | 770 人 |

| 序号 | 指标 | 指标解释 | 年度指标值 |
|----|----------------------------|--------------------------|-------|
| 6 | 开展“金晖助老”活动 | 坚持常态化到老人家中开展志愿服务活动。 | ≥6次 |
| 7 | 加强宣传工作，聚焦思想引领，引导青少年听党话跟党走。 | 在五四青年节、建党节等开展爱国主义教育系列活动。 | ≥5次 |

(二) 年度部门整体绩效目标及指标设置情况

2020年度区团委年度部门整体绩效目标包括“牵手关爱行动”、“青鸟计划”、“青年大学习”、区级好青年评选、发展团员、“金晖助老”和开展爱国主义教育系列活动7项绩效指标。

表 2-2：年度部门整体绩效目标及指标设置情况

| 绩效指标 | 指标解释 | 年度指标值 |
|----------------|---------------------------------------|---------|
| 数量指标 | 关心关爱留守儿童，提高留守儿童幸福指数 | ≥4次 |
| | 在寒暑假期间为山亭籍大学生提供实习实践岗位，同时广泛宣传号召大学生积极参与 | ≥40人 |
| | 组织团员、学生每周一次开展青年大学习 | ≥3000人 |
| | 完成本年度区级好青年的评选工作，引领好青年参与乡村振兴等 | ≥100人 |
| | 按照团市委下达的本年度发展团员编号，严格按照发展团员程序进行团员发展工作 | 770人 |
| | 坚持常态化到老人家中开展志愿服务活动 | ≥6次 |
| | 在五四青年节、建党节等开展爱国主义教育系列活动 | ≥5次 |
| 质量指标 | 活动按计划完成率 | 100% |
| 时效指标 | 工作完成及时率 | 100% |
| 成本指标 | 总成本 | ≤40.54万 |
| 社会效益指标 | 加强农村留守儿童关爱保护 | 显著 |
| | 丰富青少年文化生活 | 显著 |
| 可持续影响指标 | 加强对青少年的思想道德教育 | 显著 |
| 社会公众或服务对象满意度指标 | 服务对象满意度 | ≥95% |

三、评价基本情况

(一) 评价目的

通过对区团委开展部门整体评价，全面分析单位预算执

行及公开、“三公经费”管理、资产管理、部门资源配置合理性、职能履行情况及相关制度落实情况，进一步加强部门预算绩效管理，强化支出责任，提高财政资金使用效益，为后续年度预算资金安排提供重要参考。

（二）评价对象和范围

本次绩效评价对象为 2020 年度区团委部门整体绩效目标的实现情况。绩效评价资金范围为 2020 年度区团委部门整体支出情况，评价基准日为 2020 年 12 月 31 日。

（三）评价依据

1. 财政部《关于印发〈预算绩效评价共性指标体系框架〉的通知》（财预〔2013〕53号）；
2. 《基本建设财务规则》（财政部令第81号）；
3. 山东省财政厅关于印发《山东省省级部门和单位整体绩效管理暂行办法》的通知（鲁财绩〔2021〕1号）；
4. 山东省委办公厅、省政府办公厅印发《山东省党政机关办公用房管理办法》（鲁办发〔2018〕49号）；
5. 中共山亭区委、山亭区人民政府《关于全面推进预算绩效管理的实施意见》（山发〔2019〕5号）；
6. 《山亭区区级部门和单位整体绩效管理暂行办法》（山财绩〔2021〕1号）；
7. 区团委 2020 年度预决算及工作总结；
8. 其他资料等。

（四）评价原则、评价方法

1. 评价原则

(1) 科学规范原则。严格执行规定程序，按照科学可行的要求，采用定量与定性分析相结合的方法开展绩效评价工作。

(2) 绩效相关原则。对具体支出与产出绩效进行评价，评价结果清晰反映支出和产出绩效之间的紧密对应关系。

(3) 政策相符原则。制定现场评价调研表及项目评价实施工作均严格执行有关政策和管理规定。

(4) 经济合理原则。既要节约成本又要满足项目绩效评价工作的需要。

(5) 依据充分原则。绩效评价所涉及的绩效报告，法律政策文件，项目计划及资金的确定与调整，项目验收与项目成果等都依据充分。评价机构以正式程序得到的资料和信息为评价的依据，非正式程序所提交的资料仅供参考。

(6) 独立评价原则。以第三方的身份独立开展评价活动，不受任何机构和个人的干预和影响，独立做出评价结论。

(7) 回避原则。评价工作人员与项目承担单位没有任何利害关系，确保评价结论的客观公正。

(8) 反馈原则。将评价的结果反馈给枣庄市山亭区财政局，作为有关部门以后年度安排项目预算、加强项目管理等工作的重要依据。

(9) 保密原则。评价工作人员对与项目评价有关的所有信息资料负有保密义务，未经允许，不得散布。

2. 评价方法

2020 年度区团委部门整体绩效评价主要采用案卷研究

法、现场调查法和比较法等绩效评价方法。

(1) 案卷研究法。通过对于区团委整体工作内容、预算收支安排、预算管理要求，年度预算资金支持内容的完成情况及相关资料进行研究、比较、分析，提取重要信息。

(2) 现场调查法。通过对区团委开展现场实地调研，实地了解单位职能履行情况、单位管理规范性和效率性、年度任务和核心业务完成情况等，获取第一手信息资料。

(3) 比较法。通过对绩效目标与绩效结果、历史情况和考评期情况、不同部门和地区同类支出的比较，综合分析考评绩效目标完成情况的评价方法。

(五) 绩效评价指标体系

评价指标体系以《关于印发〈预算绩效评价共性指标体系框架〉的通知》（财预〔2013〕53号）规定的指标体系框架为基础，结合区团委工作特点设置了战略及职责目标、资金资源配置、管理效率等7个一级指标，部门整体绩效目标、预算分配情况、收入统筹情况等15个二级指标，26个三级指标与35个四级指标。

按照《山亭区区级部门和单位整体绩效管理暂行办法》（山财绩〔2021〕1号）要求，本次绩效评价综合绩效级别具体分为4个等级：

综合得分在90（含）~100分为“优”；

综合得分在80（含）~90分为“良”；

综合得分在60（含）~80分为“中”；

综合得分在 60 分以下为“差”。

(六) 评价工作组人员及分工

表 3-1： 评价工作人员及分工情况表

| 序号 | 姓名 | 职务/职称 | 专业 | 工作单位 | 分工 |
|----|-----|---------------------|---------|------------------|--------------------------------|
| 1 | 李舒月 | 项目负责人/PMP® 项目管理师 | 工商管理 | 中景瑞晟（北京）管理咨询有限公司 | 负责整个评价工作的监督与控制，把控阶段性成果及最终成果质量。 |
| 2 | 孙天波 | 高级会计师 | 会计学 | 中景瑞晟（北京）管理咨询有限公司 | 负责对报告撰写等最终成果质量进行审核。 |
| 3 | 刘焕平 | 高级会计师 | 会计学 | 中景瑞晟（北京）管理咨询有限公司 | 负责对报告撰写等最终成果质量进行审核。 |
| 4 | 刘彬 | 高级项目经理/ 中级经济师 | 财务管理 | 中景瑞晟（北京）管理咨询有限公司 | 负责评价工作前期准备、实施阶段及报告撰写各个阶段统筹安排。 |
| 5 | 袁征 | 项目经理/绩效评价师 | 国际经济与贸易 | 中景瑞晟（北京）管理咨询有限公司 | 负责完成现场评价工作，撰写报告初稿。 |
| 6 | 冯桦 | 项目经理 | 会计学 | 中景瑞晟（北京）管理咨询有限公司 | 负责完成现场评价工作，撰写报告初稿。 |

(七) 评价时间及主要工作进程安排

1. 前期准备阶段（2021 年 7 月 15 日-7 月 26 日）

为保证绩效评价工作质量，评价机构在收集整理相关资料的基础上，对评价对象、评价内容、评价依据、评价指标、评价方式方法、评价程序和时间安排、评价人员安排等作出具体规定。评价机构正式组建工作组后，开展内部培训并给被评价单位发送资料清单，提前准备资料收集工作。

2. 评价实施阶段（2021 年 7 月 27 日-8 月 15 日）

(1) 现场勘查。评价机构组织评价小组到被评价单位进行现场勘查，重点了解部门绩效目标实现情况，同时了解部门整体预算管理、组织管理情况等。

①根据 2020 年度区团委部门整体绩效评价需准备资料清单，核实区团委部门整体绩效评价资料提交情况；

②勘查单位所有项目绩效目标完成情况、管理情况、绩效情况等；

③勘查三公经费、资产管理和固定资产使用情况。现场查阅单位财务明细账、资产账和抽取部分支出凭证，抽查固定资产使用情况，落实与部门整体绩效评价指标有关的三公经费控制、资产管理和固定资产使用情况。

(2) 汇总分析。对现场掌握的有关信息资料进行分类、整理和初步分析，出具绩效评价意见。

3. 评价报告报送阶段（2021 年 8 月 16 日-8 月 30 日）

评价机构根据绩效评价意见，结合收集的资料和现场勘查情况等，撰写《中国共产主义青年团枣庄市山亭区委员会 2020 年度部门整体绩效评价报告》，经内部三级审核后，报被评价单位和委托方征求意见。

四、评价结论及分析

（一）综合评价结论

2020 年度区团委部门整体绩效评价综合评价得分为 84.5 分。综合绩效级别为“良”。区团委总体运行较好，履职效能大部分工作较好且取得良好效果，同时存在问题也较为突出，例如：预算编制不精细，绩效目标编制不合理、财

务管理不规范、资产管理粗放、个别重点工作无成绩等问题。绩效评价指标得分情况见表 4-1。

表 4-1： 部门整体绩效评价得分情况

| 指标 | 分值 | 评价得分 | 得分率 |
|---------|-----|------|---------|
| 战略及职责目标 | 8 | 7 | 87.50% |
| 资金资源配置 | 11 | 10 | 90.91% |
| 管理效率 | 26 | 20.5 | 78.85% |
| 运行成本 | 5 | 4 | 80.00% |
| 履职效能 | 25 | 22 | 88.00% |
| 可持续发展能力 | 8 | 8 | 100.00% |
| 满意度 | 17 | 13 | 76.47% |
| 综合得分 | 100 | 84.5 | 84.50% |
| 评价等级 | 良 | | |

（二）各指标得分情况分析

1. 战略及职责目标

该指标包括部门整体绩效目标 1 个二级指标，绩效目标合理性和绩效指标科学性 2 个三级指标。各指标具体得分情况见表 4-2。

表 4-2： 战略及职责目标得分表

| 一级指标 | 分值 | 得分 | 二级指标 | 分值 | 得分 | 三级指标 | 分值 | 得分 |
|---------|----|----|----------|----|----|---------|----|----|
| 战略及职责目标 | 8 | 7 | 部门整体绩效目标 | 8 | 7 | 绩效目标合理性 | 4 | 4 |
| | | | | | | 绩效指标科学性 | 4 | 3 |

（1）部门整体绩效目标

①绩效目标合理性方面。区团委绩效目标与部门职能职责、事业发展规划、年度工作任务相符。

②绩效指标科学性方面。部门整体绩效目标编制不规范，部分重点项目效益未覆盖。如“青鸟计划”、“青年大

学习”、区级好青年评选、发展团员、“金晖助老”。扣 1 分。

2. 资金资源配置

该指标包括预算分配情况和收入统筹情况 2 个二级指标，预算支出结构与部门职能匹配性、项目支出结构与履职需求相符性、项目资金安排合理性、收入预算编制完整性 4 个三级指标。各指标具体得分情况见表 4-3。

表 4-3：资金资源配置得分表

| 一级指标 | 分值 | 得分 | 二级指标 | 分值 | 得分 | 三级指标 | 分值 | 得分 |
|--------|----|----|--------|----|----|----------------|----|----|
| 资金资源配置 | 11 | 10 | 预算分配情况 | 9 | 9 | 预算支出结构与部门职能匹配性 | 3 | 3 |
| | | | | | | 项目支出结构与履职需求相符性 | 3 | 3 |
| | | | | | | 项目资金安排合理性 | 3 | 3 |
| | | | 收入统筹情况 | 2 | 1 | 收入预算编制完整性 | 2 | 1 |

(1) 预算分配情况

①预算支出与部门职能匹配性方面。2020 年度区团委年初预算批复资金 40.54 万元，其中基本支出 29.54 万元，项目支出 11 万元，预算支出与年度整体目标匹配，无预算资金与资产等其他资源投入不衔接、不匹配的问题。

②项目支出结构与履职需求相符性方面。2020 年项目支出预算共批复 11 万元，用于大学生志愿服务西部计划志愿者经费和援疆工作人员经费、五四六一费用等多个项目建设，项目支出结构与部门履职匹配。

③项目资金安排合理性。部门项目设置符合事业发展规

划，属于必要急需，符合公共财政支出范围；未发现交叉重复；与基本支出不存在交叉。

（2）收入统筹情况

收入预算编制完整性方面。区团委上年结转和结余 1.29 万元，未编入收入预算。扣 1 分。

3. 管理效率

该指标包括预算管理和资产管理 2 个二级指标，预算编制情况、预算执行效率、预算刚性约束、管理制度和机制健全性、支出规范性及巡视审计绩效评价结果、预决算公开情况、固定资产管理情况 7 个三级指标。各指标具体得分情况见表 4-4。

表 4-4：管理效率得分表

| 一级指标 | 分值 | 得分 | 二级指标 | 分值 | 得分 | 三级指标 | 分值 | 得分 |
|------|----|------|----------|----|------|---------------------|----|-----|
| 管理效率 | 26 | 20.5 | 预算管理 | 22 | 17.4 | 预算编制情况 | 4 | 3 |
| | | | | | | 预算执行效率 | 6 | 6 |
| | | | | | | 预算刚性约束 | 2 | 0.8 |
| | | | | | | 管理制度和机制健全性 | 6 | 3.6 |
| | | | | | | 支出规范性及巡视、审计、绩效评价结果等 | 3 | 3 |
| | | | | | | 预决算公开情况 | 1 | 1 |
| | | | 资产管理 | 4 | 3.1 | | | |
| | | | 固定资产管理情况 | 4 | 3.1 | | | |

（1）预算管理方面

①预算编制情况方面。一是基本支出预算编制规范性。部门基本支出预算编制准确，依据充分，具体内容细化。二是项目预算编制规范性。预算报告中的项目支出实际为综合

业务经费，区团委不存在项目立项入库等事项。三是预算编制细化程度。年初预算资金落实到具体项目和承担单位，并达到可执行程度，无虚编项目和打捆儿项目。四是政府采购预算编制完整性。存在政府购买服务预算，但未编制涉及采购内容、价格、需求必要性、代理采购机构等详细的采购方案。扣1分。

②预算执行效率方面。一是预算到位率。2020年度区团委预算下达数40.54万元，支出预算到位数54.07万元，支出预算到位率133.37%，预算到位率大于100%。二是预算执行率。2020年度区团委支出预算到位数54.07万元，支出预算执行数55.36万元，支出预算执行率102%，预算执行情况较好。三是结转结余资金变动率。2020年度区团委上年结转结余1.29万元，本年结转结余资金0万元，变动率小于0，变动率控制较好。

③预算刚性约束方面。一是支出预算调整。2020年度区团委支出预算追加数13.53万元，年度预算下达数54.07万元，支出预算调整率25%，调整率较高。扣0.4分。二是预决算差异率。2020年度区团委全年决算支出合计55.36万元，年初预算数41.83万元，预决算差异率132.35%，差异率较大。扣0.6分。

④管理制度和机制健全性方面。一是管理制度建设情况。现场调研发现，区团委制度基本完善、健全，但缺少绩效管理制度、社会服务组织监管制度。扣0.4分。二是管理

制度执行情况。现场调研发现管理制度执行存在以下问题：12月7号凭证印刷品6943元，未执行询价程序。12月8号凭证会议租车报销700元，缺少会议审批、通知、方案、签到表等必要佐证原始凭证，且在编制决算报告一般公共预算财政拨款基本支出决算表时未区分填列。12月14号凭证支出希望小屋工程款50000元，附件缺少合同、申请审批、验收手续。对于山城街道青年志愿者服务站、桑村镇青年志愿者服务站和青年之家三个机构存在经费拨付，但缺少监管资料。扣2分。

⑤支出规范性及巡视、审计、绩效评价结果等方面。未发现问题。

⑥预决算公开情况方面。区团委预算决算已按要求内容、时限完成预算公开。

（2）资产管理方面

①资产管理规范性方面。区团委资产日常管理不规范。一是固定资产卡片管理制度未全面实行；二是经现场盘点发现固定资产账务核销不及时，未对已损毁报废丢弃资产做账务核减处理；三是未年度定期清查或盘点。扣0.9分。

②固定资产利用率方面。通过查看固定资产明细账及现场，区团委现存固定资产利用率为100%。

4. 运行成本

该指标包括一般性支出控制情况1个二级指标，公用经费控制、“三公”经费控制、培训费和会议费控制、机关运

行经费控制 4 个三级指标。各指标具体得分情况见表 4-5

表 4-5：运行成本得分表

| 一级指标 | 分值 | 得分 | 二级指标 | 分值 | 得分 | 三级指标 | 分值 | 得分 |
|------|----|----|-----------|----|----|-----------|----|----|
| 运行成本 | 5 | 4 | 一般性支出控制情况 | 5 | 4 | 公用经费控制 | 1 | 1 |
| | | | | | | “三公”经费控制 | 2 | 2 |
| | | | | | | 培训费、会议费控制 | 1 | 1 |
| | | | | | | 机关运行经费控制 | 1 | 0 |

(1) 公用经费控制方面。2020 年公用经费实际支出 9.4 万元，人均公用经费 3.13 万元。2019 年公用经费实际支出 18 万元，人均公用经费 6 万元，变动率为-47.83%。人均公用经费控制情况较好。

(2) “三公”经费控制方面。一是“三公”经费变动率。2020 年实际支出数为 0 万元，与 2019 年实际支出数 0 万元相比，变动率为 0%，“三公”经费无支出。二是“三公”经费控制率。2020 年部门预算批复“三公”经费 0.1 万元，2020 年实际支出 0 万元，“三公”经费控制率 0%，“三公”经费控制情况较好。

(3) 培训费、会议费控制方面。2020 年度实际支出为 0.07 万元，与 2019 年度实际支出为 0 万元相比，培训费、会议费变动率大于 0，但支出金额较小，实际控制情况较好。

(4) 机关运行经费控制方面。2020 年实际支出 9.4 万元，预算安排金额 0.54 万元，控制率为 1640.74%，控制情况较差。扣分 1 分。

5. 履职效能

该指标包括牵手关爱计划、金晖助老项目、青年之家项目、青鸟计划、团员发展、乡村好青年选培计划、希望小屋建设项目 7 个二级指标，牵手关爱计划执行情况、金晖助老项目完成情况、青年之家项目完成情况、青鸟计划完成情况、团员发展完成情况、乡村好青年选培计划完成情况、希望小屋建设项目完成情况 7 个三级指标。各指标具体得分情况见表 4-6

表 4-6 履职效能得分表

| 一级指标 | 分值 | 得分 | 二级指标 | 分值 | 得分 | 三级指标 | 分值 | 得分 |
|------|----|----|-----------|----|----|---------------|----|----|
| 履职效能 | 25 | 22 | 牵手关爱计划 | 3 | 3 | 牵手关爱计划执行情况 | 3 | 3 |
| | | | 金晖助老项目 | 4 | 4 | 金晖助老项目完成情况 | 4 | 4 |
| | | | 青年之家项目 | 3 | 3 | 青年之家项目完成情况 | 3 | 3 |
| | | | 青鸟计划 | 3 | 0 | 青鸟计划完成情况 | 3 | 0 |
| | | | 团员发展 | 4 | 4 | 团员发展情况 | 4 | 4 |
| | | | 乡村好青年选培计划 | 4 | 4 | 乡村好青年选培计划完成情况 | 4 | 4 |
| | | | 希望小屋建设项目 | 4 | 4 | 希望小屋建设项目完成情况 | 4 | 4 |

(1) 牵手关爱计划。区团委通过开展“留守儿童感受城市-参观铁道游击队纪念馆和影视城”、“留守儿童共读好书活动”、“牵手关爱，筑梦童行”——青年志愿者与贫困留守儿童结为伙伴传递关爱活动、与枣庄市青少年活动中心联合组织开展 2020 年牵手关爱一暖冬行动活动，弘扬中华民族扶弱助困的传统美德，营造理解、关心、帮助困境儿童的社会氛围，增强困境儿童自尊、自信、自立、自强的信念。凝聚爱心青年，为贫困、留守儿童健康成长撑起一片蓝

天，让他们感受社会的温暖，营造宣传幸福新山亭建设成果的良好局面。

（2）金晖助老。2020年按照团省委相关要求，以购买社会服务的方式，委托山亭翼云社工服务中心招募352名志愿者，按照2:1的比例与176名贫困老人结成对子，每月到老人家中有针对性地开展“拉一次家常、整理一次家务、清理一次个人卫生、维修一次家电、送一件过冬用品”为主要内容的“五个一”助老志愿服务，根据老人实际需求，送去棉袄、洗刷用品等物品，既丰富了老人的精神生活，又提高了老人的物质生活。

（3）青年之家建设项目。推动完成藤花峪村“青年之家”规范化、标准化建设，打造山城街道、桑村镇两处志愿者服务站。自成立以来，已累计开展活动10余场，辐射覆盖青少年1千余人次。疫情期间藤花峪村青年之家组织青年志愿者开展疫情防控工作、利用同城优势帮助农民销售滞销地瓜。借助团市委整合的青年创业资源政策，多方协调场地、资金、技术、宣传，支持本村青年返乡创业，解决创业难题，促成本村电商抱团发展。依托本村优秀青年朱玉凤、高安勤成功开办乡村电商课堂，共培训本村村民30余人，并给与后期电商操作指导，目前全村已有12人从事电商销售，带动销售当地农副产品。

（4）青鸟计划。该计划的目的是为招才引智，发挥人才

的经济发展第一资源作用，瞄准市委市政府“先把经济搞上去”的任务目标，服务全区青年人才就业创业，前移引才关口，畅通优秀青年沟通交流渠道，搭建优秀青年回山亭就业创业的桥梁和纽带，吸引山亭籍高校学子情系家乡、学成返乡，实现“人才回流”，有效助力山亭创新转型高质量发展。但目前该项工作无进展。扣3分。

（5）团员发展。按照团市委工作计划，2020年度发展团员共770人，其中：枣庄市第十八中学230人，枣庄市第四十中110人，山亭区育才中学90人，枣庄翔宇中学90人，枣庄市第七中学50人，山亭区实验中学50人，山亭区职业中专35人，店子镇实验中学30人，枣庄市第三十二中学20人，枣庄市第十一中学10人，枣庄市第三十一中学10人，枣庄市第三十七中学10人，枣庄市第三十五中学10人，枣庄市第三十六中学10人，枣庄市第二十四中学10人，枣庄市第三十三中学5人。

（6）乡村好青年选培计划。根据团市委农村青年人才队伍优化提升“三年行动”，培养一支政治素质高、管理能力强、致富能力好的农村青年人才112人的队伍，深化“村村都有好青年”选培计划，成立山亭区乡村好青年联盟。山亭区团委强化政治引领，积极与区委组织部汇报对接，将“村村都有好青年”工作纳入区委组织部2020年工作要点，积极做好“好青年”推荐入党工作，截至目前，已推荐17

名“乡村好青年”成为党员或预备党员。联合农商银行制定出台好青年贷款优惠政策，促进好青年成长发展。

(7) 希望小屋建设项目。区团委贯彻落实团省委、省青年联合会共同发起的“希望小屋”儿童关爱项目，“重点针对无独立居住和学习环境的8至14岁困境儿童，依托原有住房进行规划打造，同时配备必要的生活家具、学习用品和爱心结对志愿者，改善成长环境”，建立了区镇村户四级联动机制，根据扶贫办建档立卡8-14周岁人员信息，组织各镇街、各村居、社会组织四级联动，展开拉网式排查，将真正需要建、应该建的孩子识别出来，建立建设台账，采取线上与线下双向募集资金，坚持定点宣传与流动宣传相结合，在市民中心、公交站台、大型商场等平台定点投放大型宣传展牌、电子屏彩页等，在城乡公交车制作短视频、标语等，延伸更多偏远乡村知晓“希望小屋”。截至评价日，已建设完成58间，在建希望小屋43间。

6. 可持续发展能力

该指标包含工作机制常态化1个二级指标，工作机制常态化建设、运行情况1个三级指标。区团委贯彻落实《山东省青年中长期发展规划（2019—2025年）》和《共青团山亭区委“十四五”发展思路》，牵手关爱计划、金晖助老项目、青年之家项目、青鸟计划、团员发展、乡村好青年选培计划和希望小屋建设项目持续常态化建设及运行。该项指标分值8分，得8分。

7. 满意度

该指标包含上级评价 1 个二级指标和区级单位绩效考核 1 个三级指标，区团委在 2020 年度山亭区考核督导委员会考核中，在党群和综合类排第 10 名，考核等次为“良好”，该项指标分值 17 分，得 13 分。

五、主要绩效

2020 年共青团山亭区委在区委、区政府的坚强领导和团市委的指导下，始终坚持“服务大局、服务社会、服务青年”的工作方针，切实把活动、增强青年意识教育活动和“团的基层建设三年攻坚”结合起来，紧紧围绕全区各项中心工作，坚持服务为本、亮点带动、整合资源、塑造形象，大力推进团的自身建设，积极构建新的工作格局，团的各项工作取得了新发展。

（一）聚焦主责主业，提升青年思想引领力

持续深化“青年大学习”行动，聚焦群体特点、坚持分类指导，实现网上主题团课全覆盖，推动习近平新时代中国特色社会主义思想入脑入心。牢固树立“全团抓学校”理念，深入实施青年马克思主义者培养工程，培养青年政治骨干。

（二）切实服务乡村振兴

1、根据团市委农村青年人才队伍优化提升“三年行动”，培养一支政治素质高、管理能力强、致富能力好的农村青年人才队伍，深化“村村都有好青年”选培计划，成立山亭区乡村好青年联盟。山亭区团委强化政治引领，积极与区委组

织部汇报对接，将“村村都有好青年”工作纳入区委组织部2020年工作要点，积极做好“好青年”推荐入党工作，截至目前，已推荐17名“乡村好青年”成为党员或预备党员。联合农商银行制定出台好青年贷款优惠政策，促进好青年成长发展。

2、创新134工作思路，让“离家雁”变成乡村振兴“领头雁”。搭建“一个平台”，聚成一团青春之火。坚持党组织建设到哪里，团组织就拓展到哪里。藤花峪村依托区派第一书记，以乡情联络本村青年，成立“山亭区藤花峪村青年创业联合会”，依托“三大功能”，圆好青年创业致富之梦。

3、开展美丽宜居环境整治工作。联合枣庄义工联盟山亭分会，组织青年志愿者到山城街道养子峪村开展环境卫生整治活动。帮助孤寡老人、失能人员、贫困户等特殊群体家庭，开展卫生清理青春志愿行动。

4、区团委联通过开展“留守儿童感受城市—参观铁道游击队纪念馆和影视城”、“留守儿童共读好书活动”、“牵手关爱，筑梦童行”一青年志愿者与贫困留守儿童结为伙伴传递关爱活动、与枣庄市青少年活动中心联合组织开展2020年牵手关爱—暖冬行动活动，弘扬中华民族扶弱助困的传统美德，营造理解、关心、帮助困境儿童的社会氛围，增强困境儿童自尊、自信、自立、自强的信念。凝聚爱心青年，为贫困、留守儿童健康成长撑起一片蓝天，让他们感受社会的温暖，营造宣传幸福新山亭建设成果的良好局面。

（三）扎实做好共青团助力脱贫攻坚工作

1、开展共建儿童“希望小屋”关爱项目。为深入贯彻落实习近平总书记对山东工作的重要指示要求，更好服务决胜全面小康、决战脱贫攻坚大局，帮助农村贫困家庭孩子提升学习生活环境，团省委、省青年联合会共同发起“希望小屋”儿童关爱项目，重点针对无独立居住和学习环境的8至14岁困境儿童，依托原有住房进行规划打造，同时配备必要的生活家具、学习用品和爱心结对志愿者，改善成长环境。山亭区计划3年内建成280间希望小屋，区团委建立区镇村户四级联动机制，根据扶贫办建档立卡8-14周岁人员信息，组织各镇街、各村居、社会组织四级联动，展开拉网式排查，将真正需要建、应该建的孩子识别出来，建立建设台账，采取线上与线下双向募集资金，坚持定点宣传与流动宣传相结合，在市民中心、公交站台、大型商场等平台定点投放大型宣传展牌、电子屏彩页等，在城乡公交车制作短视频、标语等，延伸更多偏远乡村知晓“希望小屋”。目前，已建设完成58间，在建希望小屋43间。

2、开展“金晖助老”青春扶贫志愿者行动。2020年按照团省委相关要求，以购买社会服务的方式，委托山亭翼云社工服务中心招募352名志愿者，按照2:1的比例与176名贫困老人结成对子，每月到老人家中有针对性地开展“拉一次家常、整理一次家务、清理一次个人卫生、维修一次家电、送一件过冬用品”为主要内容的“五个一”助老志愿服务，根据老人实际需求，送去棉袄、洗刷用品等物品，既丰富了

老人的精神生活，又提高了老人的物质生活。

六、存在问题

（一）“青鸟计划”执行不到位

2020年7月21日共青团山东省委发布了《关于进一步做好“青鸟计划”重点工作的通知》，“青鸟计划”致力于服务区域青年人才就业创业，前移引才关口，畅通优秀青年沟通交流渠道，搭建优秀青年回乡就业创业的桥梁和纽带，吸引高校学子情系家乡、学成返乡，实现“人才回流”，有效助力区域创新转型高质量发展。但区团委在执行这一计划时出现以下问题：资源整合率低，相关高校、企业、学生三者信息资源匹配度较差；外部宣传氛围不够，对外宣传缺乏有效方式方法和载体，对高校学生宣传不够，与高校联系不紧密。导致山亭籍高校学子未出现“人才回流”，“青鸟计划”执行不到位。

（二）政府采购预算未编制，机关运行经费支出控制较差

区团委部分政府购买服务未列入预算，且未编制涉及采购内容、价格、需求必要性、代理采购机构等详细的采购方案。2020年度机关运行经费支出9.4万元，比年初预算数增加8.86万元，增长1640.74%。主要原因是办公设备老化，本年新购部分办公家具支出，机关运行经费支出控制情况较差。

（三）预算编制不精细，绩效管理有待加强。

一是项目预算编制不精细，缺少上年结转结余；二是绩效目标编制不规范，部分重点项目未覆盖。

（四）资产管理较粗放。

一是固定资产卡片管理制度未全面实行；二是固定资产账务核销不及时，未对已损毁报废丢弃资产做账务核减处理；三是未定期清查或盘点固定资产。

（五）财务管理不规范。

12月7号凭证印刷品6943元，未执行询价程序。12月8号凭证会议租车报销700元，缺少会议审批、通知、方案、签到表等必要佐证原始凭证，且在编制决算报告一般公共预算财政拨款基本支出决算表时未区分填列。12月14号凭证支出希望小屋工程款50000元，附件缺少合同、申请审批、验收手续。

（六）部分管理制度不健全。

区团委各项管理制度中缺少绩效管理制度和社会服务组织监管制度。导致对山城街道青年志愿者服务站、桑村镇青年志愿者服务站和青年之家三个机构有经费支持，但处于无监管状态。

七、有关建议

（一）深入实施“青鸟计划”

一是建议区团委组织精干力量去“青鸟计划”实施较好的地区学习好的做法和办法，制定适合本地区的工作方案。二是建议区团委一企一策，因企因需跟踪服务，招引符合企业发展实际的人才，更加有效推进人才向企业聚集，推动企业发展。在工作过程中定期分析研判存在的问题和不足，争取更多的部门资源向“青鸟计划”工作汇聚，服务企业用才需求，服务高校毕业生就业工作，合力推进工作顺利开展。

（二）坚持预算约束，加强政府采购管理

根据国务院办公厅《关于进一步加强政府采购管理工作的意见》（国办发〔2009〕35号）“三、坚持预算约束，进一步提高政府采购效率和质量。各部门、各单位要按照《政府采购法》的规定和财政部门预算管理的要求，将政府采购项目全部编入部门预算，做好政府采购预算和采购计划编报的相互衔接工作，确保采购计划严格按政府采购预算的项目和数额执行”的要求，区团委今后需要将政府采购项目全部编入部门预算，并确保严格按政府采购预算的项目和数额执行。

（三）科学完整编制预算，合理规划部门支出。

一是完整编制部门预算。各类收入支出，应明确预算额度，以加强对预算部门一般性支出监管；二是加强绩效目标管理。部门和单位应通过对中长期发展规划的梳理、分解，选择应由本部门 and 单位承担的主要责任、体现区域特色的指标，设置战略绩效指标，并依据相关规划等确定指标值。根

据对部门和单位职能的梳理，概括、提炼出能够反映工作职责的关键性指标，收集相关基准数据，结合年度预算安排等情况，确定年度整体绩效目标相应指标值。

（四）加强资产管理，防止资产流失。

严格执行《行政单位国有资产管理暂行办法》财政部令第35号、《关于加强行政事业单位固定资产管理的通知》财资〔2020〕97号等有关规定，一是健全固定资产卡片管理，做到有物必登、登记到人、一物一卡、不重不漏。对于权证手续不全、但长期占有使用并实际控制的固定资产，应当建立并登记固定资产卡片；对于租入固定资产，应当单独登记备查，并做好维护和管理。固定资产卡片应当符合规定格式，载明固定资产基本信息、财务信息以及使用信息，并随资产全生命周期管理动态更新，在单位国有资产年度报告中如实反映。二是处置资产（包括调拨、转让、报损、报废等），应向主管部门或同级财政、国有资产管理部门报告，并履行审批手续，未经批准不得随意处置。三是对所占有、使用的国有资产要定期清查，做到家底清楚、帐帐相符、帐卡相符、帐实相符，防止资产流失。

（五）严格执行相关财务制度，规范财务记账。

区团委财务应严格执行《政府会计准则制度》（财会〔2018〕21号），严格区分项目支出和基本支出范围，科学设置财务管理层级和岗位职责权限，规范财务核算。

（六）建立健全相关管理制度并严格执行。

建议区团委参照相关部门的制度，尽快制定完善的绩效管理制度和和社会服务组织监管制度并实施，尽快组织人员对相关社会服务组织的工作进行定期监管，避免社会服务组织工作“偏航”。

八、附件

1. 中国共产主义青年团枣庄市山亭区委员会 2020 年度部门整体绩效评价指标体系；

2. 中国共产主义青年团枣庄市山亭区委员会 2020 年度部门整体绩效评价得分表；

3. 中国共产主义青年团枣庄市山亭区委员会 2020 年度部门整体绩效评价收入支出决算总表；

4. 中国共产主义青年团枣庄市山亭区委员会 2020 年度部门整体绩效评价问题清单。

附件 1

中国共产主义青年团枣庄市山亭区委员会 2020 年度部门整体绩效评价指标体系

| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 四级指标 | 分值 | 指标解释 | 评分标准 |
|--------------------------|-----------------------|-------------------------------------|------|----|----------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 战略及 职责目 标 (8 分) | 部门整体 绩效目标 (8 分) | 绩效目标 合理性 (4 分) | —— | 4 | 反映部门所设立的整体绩效目标的合理性，部门绩效目标与部门职能职责、事业发展规划、年度工作任务和正常业绩水平是否相符。 | 绩效目标与部门职能职责、事业发展规划、年度工作任务相符的，得 3.5 (含) -4 分；较为相符的，得 3 (含) -3.5 分；基本相符，得 2 (含) -3 分；不相符的，得 0-2 分； |
| | | 绩效指标 科学性 (4 分) | —— | 4 | 反映部门设置的部门整体绩效指标是否科学合理，能否有效反映部门履职效果。具体包括：绩效指标是否细化量化，是否是反映部门履职的核心指标，是否设置无压力指标，指标含义是否准确以及指标值是否与标准匹配等。 | 绩效指标细化，绩效指与标准值及历史值相比合理的，得 4 分，出现以下问题的，扣 1 分，扣完为止； 1. 绩效指标未细化量化 2. 设置无压力指标，绩效指标缺乏挑战性、前瞻性 3. 绩效指标含义不准确 4. 指标值与标准不匹配，正向指标指标值过低，反向指标指标值过高 |
| 资金资 源配置 (11 分) | 预算分配 情况 (9 分) | 预算支出 结构与部 门职能匹 配性 (3 分) | —— | 3 | 反映预算资金分配与部门职能、整体绩效目标的一致性，部门预算安排及其他资源投入是否能够有效支撑部门职能实现和规划目标落地 | 预算分配结果与部门职能、整体绩效目标一致，分配结果合理的，得 3 分，出现以下问题的，扣 1 分，扣完为止； 1. 预算资金分配与部门职能范围不符 (是否有部门职能交叉的问题) 2. 预算资金分配与年度整体目标不匹配 (资金与目标是否匹配) 3. 预算资金安排与资产等其他资源投入未衔接、不匹配 |

| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 四级指标 | 分值 | 指标解释 | 评分标准 |
|------|----------------|------------------------|------|----|---------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 接上页 | 接上页 | 项目支出结构与履职需求相符性 (3分) | —— | 3 | 反映部门项目预算与部门履职及重点任务是否匹配, 是否存在非等量匹配等结构性问题, | 项目支出结构与履职需求相符的, 得3分, 出现以下问题的, 扣2分, 扣完为止: 1. 项目预算与部门履职不匹配 2. 项目预算与重点任务不匹配 |
| | | 项目资金安排合理性 (3分) | —— | 3 | 反映部门项目设置是否符合事业发展规划, 是否必要急需, 是否符合公共财政支出范围; 是否有交叉重复; 与基本支出是否存在交叉; 政府购买服务项目是否合理等 | 项目资金安排合理的, 得3分, 出现以下问题的, 扣1分, 扣完为止: 1. 项目不符合事业发展规划; 2. 项目非必要急需(超前立项情况等); 3. 项目不属于公共财政支出范围; 4. 项目存在交叉重复(不同科室, 外部科室); 5. 项目支出与基本支出存在交叉; 6. 政府购买服务项目不合理(本职工作政府采购是否进行了采购, 如考核、监督等, 是否具有购买主体资格)。 |
| | 收入统筹情况 (2分) | 收入预算编制完整性 (2分) | —— | 2 | 反映部门收入预算编制是否完整, 具体包括财政资金拨款、政府性基金、非税收入(含对下分配部分)、事业收入、事业单位经营收入、上年结转、其他收入等是否纳入预算管理 | 1. 收入预算完整性1分。与近两年数据相比较, 部门收入无缺项(合理原因除外), 出现缺项的, 得0分。 2. 统筹资金完整性1分。存在未纳入预算管理项的, 得0分。 |

| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 四级指标 | 分值 | 指标解释 | 评分标准 |
|-----------|-----------|------------|-------------|----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 管理效率（26分） | 预算管理（22分） | 预算编制情况（4分） | 基本支出预算编制规范性 | 1 | 反映基本支出预算编制测算依据和测定标准是否完整准确。包括：基本支出中机构、编制、人员、资产等基础数据是否完整且符合标准，定员定额范围情况；三公经费、行政管理费是否超标，是否按财政要求压减；是否为自收自支单位、非预算单位编制基本支出预算。 | 部门基本支出预算编制准确，依据充分，具体内容细化的，得1分，出现下列问题的，每一项扣0.5分，扣完为止： 1. 基本支出预算编制基础数据不完善； 2. 三公经费等公用经费未按照要求进行压减，编制标准超标； 3. 存在为自收自支单位、非预算单位编制基本支出预算的。 |
| | | | 项目预算编制规范性 | 1 | 项目预算编制和资金分配是否具有政策依据、测算依据和测定标准。项目研究论证和决策机制是否健全，项目设立依据是否充分；部门项目库建设及管理是否健全完备（项目库建立情况、项目库使用情况、项目库管理监督等），项目支出预算与支出政策衔接匹配情况；项目支出标准体系建设情况。 | 部门项目支出预算编制准确，依据充分，具体内容细化的，得1分，出现下列问题的，每一项扣0.5分，扣完为止 1. 项目支出预算前期论证不足，项目立项依据不充分； 2. 项目库建设不完善（项目库建设情况）； 3. 项目内容细化不足，不符合预算细化要求； 4. 项目支出标准体系建设不完善（成本绩效，成本试点方案）； 5. 预算内编制非本单位及下属单位预算。 |
| | | | 预算编制细化程度 | 1 | 除必要的预留外，年初预算资金是否落实到具体项目和承担单位，并达到可执行程度，是否有虚编项目和打捆儿”项目。部门“其他支出”预算是否合理、细化，部门功能分类科目和经济分类科目中“其他支出”均符合财政比例要求。 | 部门年初预算具体内容细化的，得1分，出现以下问题的，每一项扣0.5分，扣完为止： 1. 年初预算未按计划落实到具体项目和承担单位 2. 存在虚构项目的情况（前期资料缺乏，决策资料等） 3. 存在“打捆儿”项目的情况，即无依据打包、整合项目； 4. “其他支出”预算不合理、不细化，不符合财政比例要求 |

| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 四级指标 | 分值 | 指标解释 | 评分标准 |
|------|------|----------------|-------------|----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|
| 接上页 | 接上页 | 接上页 | 政府采购预算编制完整性 | 1 | 政府购买服务预算和政府采购预算等是否应编尽编； | 政府购买服务预算和政府采购预算应编尽编的，得1分，存在未应编尽编的，得0分。 |
| | | 预算执行效率 (6分) | 预算到位率 | 1 | 反映部门本年度支出预算到位情况。 支出预算到位率=部门支出预算到位数/年度预算下达数*100% | 得分=支出预算到位率*1,最多得满分1分。 |
| | | | 预算执行率 | 3 | 反映部门本年度支出预算执行情况。 支出预算执行率=部门支出预算执行数/年度预算到位数*100% | 得分=支出预算执行率*3 |
| | | | 结余结转资金变动率 | 2 | 反映各部门年末结余结转资金控制情况。 结余结转资金变动率=(本年度累计结转结余资金总额-上年度累计结转结余资金总额)/上年度累计结转结余资金总额*100% | 结余结转资金变动率≤0: 2分; 结余结转资金变动率>0, 每增加10%的变动率扣0.5分, 扣完为止 |
| | | 预算刚性约束 (2分) | 支出预算调整 | 1 | 反映各部门年度内预算追加、追减或结构调整的情况。 支出预算调整率=预算追加、追减和结构调整的资金总和(因落实国家政策、发生不可抗力、上级部门或本级党委政府临时交办而产生的调整除外)/年度预算下达数*100% | 支出预算调整率≤0: 1分; 支出预算调整率>0, 每增加10%的变动率扣0.2分, 扣完为止。 |

| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 四级指标 | 分值 | 指标解释 | 评分标准 |
|------|------|-----------------------------|----------|----|------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|
| 接上页 | 接上页 | | 预决算差异率 | 1 | 反映部门预算的约束力。 预决算差异率=（决算支出合计数-年初预算合计数）/年初预算合计数*100% | 预决算差异率≤0：1分；预决算差异率>0，每增加10%的变动率扣0.2分，扣完为止。 |
| | | 管理制度和机制健全性 (6分) | 管理制度建设情况 | 3 | 反映部门在预算资金管理、绩效管理及内部管理控制等方面的制度建立情况。 | 制度完善、健全的，得3分；每发现一处不合理，扣0.2分，扣完为止。 |
| | | | 管理制度执行情况 | 3 | 反映部门在预算资金管理、绩效管理及内部管理控制等方面的制度执行情况。 | 制度执行有效，得3分；每发现一处不合理，扣0.5分，扣完为止。 |
| | | 支出规范性及巡视、审计、绩效评价结果等 (3分) | — | 3 | 反映各部门预算管理及财务和会计核算方面有无违反法律法规规定和在巡视、设计、财政监督检查中发现问题以及财政重点评价项目绩效实现情况（抽查部门项目实施情况，产生的效益） | 未出现问题的，得3分，每发现一处问题，扣0.5分，出现重大问题的，预算执行部分不得分。 |
| | | 预决算公开情况 (1分) | — | 1 | 反映部门预决算工作的开展情况。 | 部门按要求内容、时限完成预决算公开的，得1分；未按规定内容、时限完成预决算公开的，得0分。 |

| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 四级指标 | 分值 | 指标解释 | 评分标准 |
|--------------|-------------------|--------------------|---------------------------|----|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 接上页 | 资产管理 (4分) | 资产管理 情况 (4分) | 资产管理 规范性 | 3 | 反映各部门资产安全完整程度，资产配置合理程度，以及资产使用和资产处理规范程度。 | 资产管理规范的，得3分，出现以下问题的，每1个点扣0.3分，扣完为止。 1. 资产日常管理不规范（如未实行卡片管理，资产台账更新不及时等）； 2. 资产新增、处置不规范，未定期清查或盘点（如入账不及时、核销不及时、处置程序不规范等）； 3. 国有资产有偿使用管理不规范（如收入入账不及时、出租出借手续不规范等）； 4. 资产配置超标（如数量超标等，县财政资产配置标准）。 |
| | | | 固定 资产 利用 率 | 1 | 反映各部门实际在用固定资产占比情况。 固定资产利用率=实际在用固定资产总额/全部固定资产总额*100% | 得分=固定资产利用率*1（固定资产盘点表，固定资产清查报告等） |
| 运行成本 (5分) | 一般性支出控制情况 (5分) | 公用经费 控制 (1分) | 人均 公用 经费 变动 率 | 1 | 反映部门人均公用经费实际支出年度间变化情况。 人均公用经费变动率=(本年度人均公用经费实际支出数-上年度人均公用经费实际支出数)/上年度人均公用经费实际支出数 | 人均公用经费变动率≤0,得1分;人均公用经费变动率>0,每超过一个百分点扣0.2分,扣完为止。 |
| | | “三公”经费控制 (2分) | “三 公”经 费变 动率 | 1 | 反映各部门“三公”经费年度间变化情况。 “三公”经费变动率=(当年部门“三公”经费支出数-上一年度“三公”经费支出数)/上一年度“三公”经费支出数*100% | “三公”经费变动率≤0,得1分;“三公”经费变动率>0,每超过一个百分点扣0.2分,扣完为止。 |

| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 四级指标 | 分值 | 指标解释 | 评分标准 |
|---------------|----------------|--------------------|------------|----|-------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|
| 接上页 | 接上页 | | “三公”经费控制率 | 1 | 反映和考核部门（单位）对“三公”经费的实际控制程度。 “三公”经费控制率=（实际支出“三公”经费总额/预算安排“三公”经费总额）*100%。 | “三公”经费控制率≤100%，得1分；“三公”经费控制率>100%的，每增加1%，扣0.2分，扣完为止 |
| | | 培训费、会议费控制（1分） | 培训费、会议费变动率 | 1 | 反映各部门培训费、会议费年度间变化情况。 培训费、会议费变动率=（当年部门培训费、会议费支出总额-上一年度培训费、会议费支出总额）/上一年度培训费、会议费支出总额*100% | 培训费、会议费变动率≤0，得1分；培训费、会议费变动率>0，每超过一个百分点扣0.2分，扣完为止。 |
| | | 机关运行经费控制（1分） | 机关运行经费控制率 | 1 | 反映和考核部门（单位）对机关运行经费的实际控制程度。 机关运行经费控制率=（实际支出机关运行经费总额/预算安排机关运行经费总额）*100%。 | 机关运行经费控制率≤100%，得1分；机关运行经费控制率>100%的，每增加5%的扣0.2分，扣完为止 |
| 履职效能 (25分) | 牵手关爱计划 (3分) | 牵手关爱计划执行情况 (3分) | —— | 3 | 对牵手关爱计划的完成情况进行评价 | 全部完成的，得3分，否则不得分 |
| | 金晖助老项目 (4分) | 金晖助老项目完成情况 (4分) | —— | 4 | 对金晖助老项目完成情况进行评价 | 全部达标的，得4分，每发现一处不达标，扣1分 |

| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 四级指标 | 分值 | 指标解释 | 评分标准 |
|-----------------|-------------------|------------------------|------|----|-------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|
| 接上页 | 青年之家项目 (3分) | 青年之家项目完成情况 (3分) | —— | 3 | 对青年之家项目完成情况进行评价 | 全部完成的，得3分，否则不得分 |
| | 青鸟计划 (3分) | 青鸟计划完成情况 (3分) | —— | 3 | 对青鸟计划完成情况进行评价 | 全部完成的，得3分，否则不得分 |
| | 团员发展 (4分) | 团员发展完成情况 (4分) | —— | 4 | 对团员发展完成情况进行评价 | 全部达标的，得4分，每发现一处不达标，扣1分 |
| | 乡村好青年选培计划 (4分) | 乡村好青年选培计划完成情况 (4分) | —— | 4 | 对乡村好青年选培计划完成情况进行评价 | 全部达标的，得4分，每发现一处不达标，扣1分 |
| | 希望小屋建设项目 (4分) | 希望小屋建设完成率 (4分) | —— | 4 | 对希望小屋建设完成情况进行评价 | 全部达标的，得4分，每发现一处不达标，扣1分 |
| 可持续发展能力 (8分) | 工作机制常态化 (8分) | 工作机制常态化建设、运行情况 (8分) | —— | 8 | 对牵手关爱计划、金晖助老项目、青年之家项目、青鸟计划、团员发展、乡村好青年选培计划、希望小屋建设项目的常态化建设及运行情况进行评价 | 七项指标均建立常态化机制的，得4分，均有效运行的，得4分。每发现一处不合规，扣2分 |

| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 四级指标 | 分值 | 指标解释 | 评分标准 |
|--------------|---------------|-----------------------|------------|------|-----------------------|---------------------------------|
| 满意度 (17分) | 上级评价 (17分) | 区级单位 绩效考核 (17分) | 绩效考核 等级 | 17 | 对2020年度区级单位政务考核等级进行评价 | 考核等级为优秀，得17分；为良好的，得13分；为合格的，得6分 |
| 100分 | 100分 | 100分 | 合计 | 100分 | | |

附件 2

中国共产主义青年团枣庄市山亭区委员会 2020 年度部门整体绩效评价得分表

| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 四级指标 | 分值 | 指标解释 | 评分标准 | 得分 | 扣得分依据 |
|--------------------------|---------------------------|----------------------|------|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|-----------------------------------------------------------------------|
| 战略及 职责目 标 (8 分) | 部门整 体绩效 目标 (8 分) | 绩效目标 合理性 (4 分) | —— | 4 | 反映部门所设立的整体绩效目标的合理性, 部门绩效目标与部门职能职责、事业发展规划、年度工作任务和正常业绩水平是否相符。 | 绩效目标与部门职能职责、事业发展规划、年度工作任务相符的, 得 3.5 (含)-4 分; 较为相符的, 得 3 (含)-3.5 分; 基本相符, 得 2 (含)-3 分; 不相符的, 得 0-2 分; | 4 | 绩效目标与部门职能职责、事业发展规划、年度工作任务相符 |
| | | 绩效指标 科学性 (4 分) | —— | 4 | 反映部门设置的部门整体绩效指标是否科学合理, 能否有效反映部门履职效果。具体包括: 绩效指标是否细化量化, 是否是反映部门履职的核心指标, 是否设置无压力指标, 指标含义是否准确以及指标值是否与标准匹配等。 | 绩效指标细化, 绩效指与标准值及历史值相比合理的, 得 4 分, 出现以下问题的, 扣 1 分, 扣完为止; 1. 绩效指标未细化量化 2. 设置无压力指标, 绩效指标缺乏挑战性、前瞻性 3. 绩效指标含义不准确 4. 指标值与标准不匹配, 正向指标指标值过低, 反向指标指标值过高 | 3 | 部门整体绩效目标编制不规范, 部分重点项目效益未覆盖。如“青鸟计划”、“青年大学习”、区级好青年评选、发展团员、“金晖助老”。扣 1 分。 |

| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 四级指标 | 分值 | 指标解释 | 评分标准 | 得分 | 扣得分依据 |
|-----------------|----------------|------------------------|------|----|-------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|------------------------------------|
| 资金资源配置 (11分) | 预算分配情况 (9分) | 预算支出结构与部门职能匹配性 (3分) | —— | 3 | 反映预算资金分配与部门职能、整体绩效目标的一致性,部门预算安排及其他资源投入是否能够有效支撑部门职能实现和规划目标落地 | <p>预算分配结果与部门职能、整体绩效目标一致,分配结果合理的,得3分,出现以下问题的,扣1分,扣完为止;</p> <p>1. 预算资金分配与部门职能范围不符(是否有部门职能交叉的问题)</p> <p>2. 预算资金分配与年度整体目标不匹配(资金与目标是否匹配)</p> <p>3. 预算资金安排与资产等其他资源投入未衔接、不匹配</p> | 3 | 预算分配结果与部门职能、整体绩效目标一致,分配结果合理。 |
| | | 项目支出结构与履职需求相符性 (3分) | —— | 3 | 反映部门项目预算与部门履职及重点任务是否匹配,是否存在非等量匹配等结构性问题, | <p>项目支出结构与履职需求相符的,得3分,出现以下问题的,扣2分,扣完为止;</p> <p>1. 项目预算与部门履职不匹配</p> <p>2. 项目预算与重点任务不匹配</p> | 3 | 部门项目预算与部门履职及重点任务匹配,不存在非等量匹配等结构性问题。 |

| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 四级指标 | 分值 | 指标解释 | 评分标准 | 得分 | 扣得分依据 |
|------|----------------|-------------------|------|----|--------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|----------------------------------|
| 接上页 | 接上页 | 项目资金安排合理性 (3分) | —— | 3 | 反映部门项目设置是否符合事业发展规划，是否必要急需，是否符合公共财政支出范围；是否有交叉重复；与基本支出是否存在交叉；政府购买服务项目是否合理等 | 项目资金安排合理的，得3分，出现以下问题的，扣1分，扣完为止： 1. 项目不符合事业发展规划； 2. 项目非必要急需（超前立项情况等）； 3. 项目不属于公共财政支出范围； 4. 项目存在交叉重复（不同科室，外部科室）； 5. 项目支出与基本支出存在交叉； 6. 政府购买服务项目不合理（本职工作政府采购是否进行了采购，如考核、监督等，是否具有购买主体资格）。 | 3 | 部门项目设置符合事业发展规划，符合公共财政支出范围；无交叉重复。 |
| | 收入统筹情况 (2分) | 收入预算编制完整性 (2分) | —— | 2 | 反映部门收入预算编制是否完整，具体包括财政资金拨款、政府性基金、非税收入（含对下分配部分）、事业收入、事业单位经营收入、上年结转、其他收入等是否纳入预算管理 | 1. 收入预算完整性1分。与近两年数据相比较，部门收入无缺项（合理原因除外），出现缺项的，得0分。 2. 统筹资金完整性1分。存在未纳入预算管理项的，得0分。 | 1 | 区团委上年结转和结余1.29万元，未编入收入预算。扣1分。 |

| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 四级指标 | 分值 | 指标解释 | 评分标准 | 得分 | 扣得分依据 |
|-----------|-----------|------------|-------------|----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|---------------------------|
| 管理效率（26分） | 预算管理（22分） | 预算编制情况（4分） | 基本支出预算编制规范性 | 1 | 反映基本支出预算编制测算依据和测定标准是否完整准确。包括：基本支出中机构、编制、人员、资产等基础数据是否完整且符合标准，定员定额范围情况；三公经费、行政管理费是否超标，是否按财政要求压减；是否为自收自支单位、非预算单位编制基本支出预算。 | 部门基本支出预算编制准确，依据充分，具体内容细化的，得1分，出现下列问题的，每一项扣0.5分，扣完为止： 1. 基本支出预算编制基础数据不完善； 2. 三公经费等公用经费未按照要求进行压减，编制标准超标； 3. 存在为自收自支单位、非预算单位编制基本支出预算的。 | 1 | 部门基本支出预算编制准确，依据充分，具体内容细化。 |
| | | | 项目预算编制规范性 | 1 | 项目预算编制和资金分配是否具有政策依据、测算依据和测定标准。项目研究论证和决策机制是否健全，项目设立依据是否充分；部门项目库建设及管理是否健全完备（项目库建立情况、项目库使用情况、项目库管理监督等），项目支出预算与支出政策衔接匹配情况；项目支出标准体系建设情况。 | 部门项目支出预算编制准确，依据充分，具体内容细化的，得1分，出现下列问题的，每一项扣0.5分，扣完为止 1. 项目支出预算前期论证不足，项目立项依据不充分； 2. 项目库建设不完善（项目库建设情况）； 3. 项目内容细化不足，不符合预算细化要求； 4. 项目支出标准体系建设不完善（成本绩效，成本试点方案）； 5. 预算内编制非本单位及下属单位预算。 | 1 | 区团委无项目。 |

| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 四级指标 | 分值 | 指标解释 | 评分标准 | 得分 | 扣得分依据 |
|------|------|------------|-------------|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|------------------------------------------------------------------|
| 接上页 | 接上页 | 接上页 | 预算编制细化程度 | 1 | 除必要的预留外，年初预算资金是否落实到具体项目和承担单位，并达到可执行程度，是否有虚编项目和打捆儿”项目。部门“其他支出”预算是否合理、细化，部门功能分类科目和经济分类科目中“其他支出”均符合财政比例要求。 | 部门年初预算具体内容细化的，得1分，出现以下问题的，每一项扣0.5分，扣完为止： 1. 年初预算未按计划落实到具体项目和承担单位 2. 存在虚构项目的情况（前期资料缺乏，决策资料等） 3. 存在“打捆儿”项目的情况，即无依据打包、整合项目； 4. “其他支出”预算不合理、不细化，不符合财政比例要求 | 1 | 部门年初预算具体内容细化。 |
| | | | 政府采购预算编制完整性 | 1 | 政府购买服务预算和政府采购预算等是否应编尽编； | 政府购买服务预算和政府采购预算应编尽编的，得1分，存在未应编尽编的，得0分。 | 0 | 存在政府购买服务预算，但未编制涉及采购内容、价格、需求必要性、代理采购机构等详细的采购方案。 |
| | | 预算执行效率（6分） | 预算到位率 | 1 | 反映部门本年度支出预算到位情况。 支出预算到位率=部门支出预算到位数/年度预算下达数*100% | 得分=支出预算到位率*1，最多得满分1分。 | 1 | 2020年度区团委预算下达数40.54万元，支出预算到位数54.07万元，支出预算到位率133.37%，预算到位率大于100%。 |
| | | | 预算执行率 | 3 | 反映部门本年度支出预算执行情况。支出预算执行率=部门支出预算执行数/年度预算到位数*100% | 得分=支出预算执行率*3 | 3 | 2020年度区团委支出预算到位数54.07万元，支出预算执行数55.36万元，支出预算执行率102%，预算执行情况较好。 |

| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 四级指标 | 分值 | 指标解释 | 评分标准 | 得分 | 扣得分依据 |
|------|------|----------------|-----------|----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-----|------------------------------------------------------------------|
| 接上页 | 接上页 | 接上页 | 结余结转资金变动率 | 2 | 反映各部门年末结余结转资金控制情况。 结余结转资金变动率=（本年度累计结转结余资金总额-上年度累计结转结余资金总额）/上年度累计结转结余资金总额*100% | 结余结转资金变动率≤0：2分；结余结转资金变动率>0，每增加10%的变动率扣0.5分，扣完为止 | 2 | 2020年度区团委上年结转结余1.29万元，本年结转结余资金0万元，变动率小于0，变动率控制较好。 |
| | | 预算刚性约束（2分） | 支出预算调整 | 1 | 反映各部门年度内预算追加、追减或结构调整的情况。 支出预算调整率=预算追加、追减和结构调整的资金总和（因落实国家政策、发生不可抗力、上级部门或本级党委政府临时交办而产生的调整除外）/年度预算下达数*100% | 支出预算调整率≤0：1分；支出预算调整率>0，每增加10%的变动率扣0.2分，扣完为止。 | 0.4 | 2020年度区团委支出预算追加数13.53万元，年度预算下达数54.07万元，支出预算调整率25%，调整率较高。扣0.4分。 |
| | | | 预决算差异率 | 1 | 反映部门预算的约束力。 预决算差异率=（决算支出合计数-年初预算合计数）/年初预算合计数*100% | 预决算差异率≤0：1分；预决算差异率>0，每增加10%的变动率扣0.2分，扣完为止。 | 0.4 | 2020年度区团委全年决算支出合计55.36万元，年初预算数41.83万元，预决算差异率132.35%，差异率较大。扣0.6分。 |
| | | 管理制度和机制健全性（6分） | 管理制度建设情况 | 3 | 反映部门在预算资金管理、绩效管理及内部管理控制等方面的制度建立情况。 | 制度完善、健全的，得3分；每发现一处不合理，扣0.2分，扣完为止。 | 2.6 | 现场调研发现，区团委制度基本完善、健全，但缺少绩效管理制度、社会服务组织监管制度。扣0.4分。 |

| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 四级指标 | 分值 | 指标解释 | 评分标准 | 得分 | 扣得分依据 |
|------|------|-------------------------|----------|----|------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 接上页 | 接上页 | 接上页 | 管理制度执行情况 | 3 | 反映部门在预算资金管理、绩效管理及内部管理控制等方面的制度执行情况。 | 制度执行有效，得3分；每发现一处不合理，扣0.5分，扣完为止。 | 1 | 现场调研发现管理制度执行存在以下问题：12月7号凭证印刷品6943元，未执行询价程序。12月8号凭证会议租车报销700元，缺少会议审批、通知、方案、签到表等必要佐证原始凭证，且在编制决算报告一般公共预算财政拨款基本支出决算表时未区分填列。12月14号凭证支出希望小屋工程款50000元，附件缺少合同、申请审批、验收手续。对于山城街道青年志愿者服务站、桑村镇青年志愿者服务站和青年之家三个机构存在经费拨付，但缺少监管资料。扣2分。 |
| | | 支出规范性及巡视、审计、绩效评价结果等（3分） | —— | 3 | 反映各部门预算管理及财务和会计核算方面有无违反法律法规规定和在巡视、设计、财政监督检查中发现问题以及财政重点评价项目绩效实现情况（抽查部门项目实施情况，产生的效益） | 未出现问题的，得3分，每发现一处问题，扣0.5分，出现重大问题的，预算执行部分不得分。 | 3 | 未出现问题。 |

| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 四级指标 | 分值 | 指标解释 | 评分标准 | 得分 | 扣得分依据 |
|------|--------------|-----------------|---------|----|----------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|--------------------------------------------------------------------------------------------|
| 接上页 | 接上页 | 预决算公开情况 (1分) | — | 1 | 反映部门预决算工作的开展情况。 | 部门按要求内容、时限完成预决算公开的,得1分;未按规定内容、时限完成预决算公开的,得0分。 | 1 | 按要求内容、时限完成预算决算公开。 |
| | 资产管理 (4分) | 资产管理情况 (4分) | 资产管理规范性 | 3 | 反映各部门资产安全完整程度,资产配置合理程度,以及资产使用和资产处理规范程度。 | 资产管理规范的,得3分,出现以下问题的,每1个点扣0.3分,扣完为止。 1.资产日常管理不规范(如未实行卡片管理,资产台账更新不及时等); 2.资产新增、处置不规范,未定期清查或盘点(如入账不及时、核销不及时、处置程序不规范等); 3.国有资产有偿使用管理不规范(如收入入账不及时、出租出借手续不规范等); 4.资产配置超标(如数量超标等,县财政资产配置标准)。 | 2.1 | 区团委资产日常管理不规范。一是固定资产卡片管理制度未全面实行;二是经现场盘点发现固定资产账务核销不及时,未对已损毁报废丢弃资产做账务核减处理;三是未年度定期清查或盘点。扣0.9分。 |
| | | | 固定资产利用率 | 1 | 反映各部门实际在用固定资产占比情况。固定资产利用率=实际在用固定资产总额/全部固定资产总额*100% | 得分=固定资产利用率*1(固定资产盘点表,固定资产清查报告等) | 1 | 根据固定资产明细账及盘点情况,固定资产利用率高。 |

| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 四级指标 | 分值 | 指标解释 | 评分标准 | 得分 | 扣得分依据 |
|--------------|-------------------|-------------------|------------|----|---------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|----|-------------------------------------------------------------------------|
| 运行成本 (5分) | 一般性支出控制情况 (5分) | 公用经费控制 (1分) | 人均公用经费变动率 | 1 | 反映部门人均公用经费实际支出年度间变化情况。 人均公用经费变动率=(本年度人均公用经费实际支出数-上年度人均公用经费实际支出数)/上年度人均公用经费实际支出数 | 人均公用经费变动率≤0,得1分;人均公用经费变动率>0,每超过一个百分点扣0.2分,扣完为止。 | 1 | 2020年公用经费实际支出9.4万元,人均公用经费3.13万元。2019年公用经费实际支出18万元,人均公用经费6万元,变动率为-47.83% |
| | | “三公”经费控制 (2分) | “三公”经费变动率 | 1 | 反映各部门“三公”经费年度间变化情况。“三公”经费变动率=(当年部门“三公”经费支出数-上一年度“三公”经费支出数)/上一年度“三公”经费支出数*100% | “三公”经费变动率≤0,得1分;“三公”经费变动率>0,每超过一个百分点扣0.2分,扣完为止。 | 1 | 2020年实际支出数为0万元,与2019年实际支出数0万元相比,变动率为0%。 |
| | | | “三公”经费控制率 | 1 | 反映和考核部门(单位)对“三公”经费的实际控制程度。 “三公”经费控制率=(实际支出“三公”经费总额/预算安排“三公”经费总额)*100%。 | “三公”经费控制率≤100%,得1分;“三公”经费控制率>100%的,每增加1%,扣0.2分,扣完为止 | 1 | 2020年部门预算批复“三公”经费0.1万元,2020年实际支出0万元,“三公”经费控制率0%。 |
| | | 培训费、会议费控制 (1分) | 培训费、会议费变动率 | 1 | 反映各部门培训费、会议费年度间变化情况。培训费、会议费变动率=(当年部门培训费、会议费支出总额-上一年度培训费、会议费支出总额)/上一年度培训费、会议费支出总额*100% | 培训费、会议费变动率≤0,得1分;培训费、会议费变动率>0,每超过一个百分点扣0.2分,扣完为止。 | 1 | 2020年度实际支出仅为0.07万元,支出培训费、会议费金额较小。 |

| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 四级指标 | 分值 | 指标解释 | 评分标准 | 得分 | 扣得分依据 |
|---------------|----------------|--------------------|-----------|----|-----------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 接上页 | 接上页 | 机关运行经费控制 (1分) | 机关运行经费控制率 | 1 | 反映和考核部门(单位)对机关运行经费的实际控制程度。机关运行经费控制率=(实际支出机关运行经费总额/预算安排机关运行经费总额)*100%。 | 机关运行经费控制率≤100%，得1分；机关运行经费控制率>100%的，每增加5%的扣0.2分，扣完为止 | 0 | 2020年实际支出9.4万元，预算安排金额0.54万元，控制率为1640.74%，控制情况较差。扣分1分。 |
| 履职效能 (25分) | 牵手关爱计划 (3分) | 牵手关爱计划执行情况 (3分) | —— | 3 | 对牵手关爱计划的完成情况进行评价 | 全部完成的，得3分，否则不得分 | 3 | 开展“留守儿童感受城市-参观铁道铁道游击队纪念馆和影视城”、“留守儿童共读好书活动”、“牵手关爱，筑梦童行”-青年志愿者与贫困留守儿童结为伙伴传递关爱活动、与枣庄市青少年活动中心联合组织开展2020年牵手关爱一暖冬行动活动，共四次和预期年度指标一致。 |
| | 金晖助老项目 (4分) | 金晖助老项目完成情况 (4分) | —— | 4 | 对金晖助老项目完成情况进行评价 | 全部达标的，得4分，每发现一处不达标，扣1分 | 4 | 委托山亭翼云社工服务中心招募352名志愿者，按照2:1的比例与176名贫困老人结成对子，每月到老人家中有针对性的开展“拉一次家常、整理一次家务、清理一次个人卫生、维修一次家电、送一件过冬用品”为主要内容的“五个一”助老志愿服务。完成年度预期6次的金晖助老指标。 |

| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 四级指标 | 分值 | 指标解释 | 评分标准 | 得分 | 扣得分依据 |
|------|-------------------|-----------------------|------|----|--------------------|------------------------|----|--------------------------------------------------------------------------|
| 接上页 | 青年之家项目 (3分) | 青年之家项目完成情况 (3分) | --- | 3 | 对青年之家项目完成情况进行评价 | 全部完成的，得3分，否则不得分 | 3 | 推动完成藤花峪村“青年之家”规范化、标准化建设，打造山城街道、桑村镇两处志愿者服务站。已完成“青年之家”建设验收。 |
| | 青鸟计划 (3分) | 青鸟计划完成情况 (3分) | --- | 3 | 对青鸟计划完成情况进行评价 | 全部完成的，得3分，否则不得分 | 0 | 该项工作无成绩。 |
| | 团员发展 (4分) | 团员发展完成情况 (4分) | --- | 4 | 对团员发展完成情况进行评价 | 全部达标的，得4分，每发现一处不达标，扣1分 | 4 | 按照团市委工作计划，2020年度发展团员共770人，任务完成。 |
| | 乡村好青年选培计划 (4分) | 乡村好青年选培计划完成情况 (4分) | --- | 4 | 对乡村好青年选培计划完成情况进行评价 | 全部达标的，得4分，每发现一处不达标，扣1分 | 4 | 根据团市委农村青年人才队伍优化提升“三年行动”，培养一支政治素质高、管理能力强、致富能力好的农村青年人才112人的队伍。完成预期100人的任务。 |
| | 希望小屋建设项目 (4分) | 希望小屋建设完成率 (4分) | --- | 4 | 对希望小屋建设完成情况进行评价 | 全部达标的，得4分，每发现一处不达标，扣1分 | 4 | 已建设完成58间，在建希望小屋43间。已完成的希望小屋均通过验收。 |

| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 四级指标 | 分值 | 指标解释 | 评分标准 | 得分 | 扣得分依据 |
|-----------------|-----------------|------------------------|--------|------|-------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 可持续发展能力 (8分) | 工作机制常态化 (8分) | 工作机制常态化建设、运行情况 (8分) | —— | 8 | 对牵手关爱计划、金晖助老项目、青年之家项目、青鸟计划、团员发展、乡村好青年选培计划、希望小屋建设项目的常态化建设及运行情况进行评价 | 七项指标均建立常态化机制的，得4分，均有效运行的，得4分。每发现一处不合规，扣2分 | 8 | 区团委贯彻落实《山东省青年中长期发展规划(2019—2025年)》，牵手关爱计划、金晖助老项目、青年之家项目、青鸟计划、团员发展、乡村好青年选培计划、希望小屋建设项目的持续常态化建设及运行。 |
| 满意度 (17分) | 上级评价 (17分) | 区级单位绩效考核 (17分) | 绩效考核等级 | 17 | 对2020年度区级单位政务考核等级进行评价 | 考核等级为优秀，得17分；为良好的，得13分；为合格的，得6分 | 13 | 区团委在2020年度山亭区考核督导委员会考核中在党群和综合类排第10名，考核等次为“良好” |
| 100分 | 100分 | 100分 | 合计 | 100分 | | | 84.5 | |

附件 3

中国共产主义青年团枣庄市山亭区委员会 2020 年度收入支出决算总表

金额单位：元

| 收入 | | | | | 支出 | | | | | | | | | |
|------------------|----|------------|------------|------------|----------------|----|------------|------------|------------|----------------|----|------------|------------|------------|
| 项目 | 行次 | 年初预算数 | 调整预算数 | 决算数 | 项目(按功能分类) | 行次 | 年初预算数 | 调整预算数 | 决算数 | 项目(按支出性质和经济分类) | 行次 | 年初预算数 | 调整预算数 | 决算数 |
| 栏次 | | 1 | 2 | 3 | 栏次 | | 4 | 5 | 6 | 栏次 | | 7 | 8 | 9 |
| 一、一般公共预算财政拨款收入 | 1 | 405,400.00 | 490,674.21 | 490,674.21 | 一、一般公共预算支出 | 32 | 405,400.00 | 421,313.77 | 421,313.77 | 一、基本支出 | 58 | 405,400.00 | 523,612.26 | 523,612.26 |
| 二、政府性基金预算财政拨款收入 | 2 | 0.00 | 50,000.00 | 50,000.00 | 二、外交支出 | 33 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 人员经费 | 59 | 400,000.00 | 429,573.21 | 429,573.21 |
| 三、国有资本经营预算财政拨款收入 | 3 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 三、国防支出 | 34 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 公用经费 | 60 | 5,400.00 | 94,039.05 | 94,039.05 |
| 四、上级补助收入 | 4 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 四、公共安全支出 | 35 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 二、项目支出 | 61 | 0.00 | 30,000.00 | 30,000.00 |
| 五、事业收入 | 5 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 五、教育支出 | 36 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 其中：基本建设类项目 | 62 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 六、经营收入 | 6 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 六、科学技术支出 | 37 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 三、上缴上级支出 | 63 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 七、附属单位上缴收入 | 7 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 七、文化旅游体育与传媒支出 | 38 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 四、经营支出 | 64 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 八、其他收入 | 8 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 八、社会保障和就业支出 | 39 | 0.00 | 82,298.49 | 82,298.49 | 五、对附属单位补助支出 | 65 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | 9 | | | | 九、卫生健康支出 | 40 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 66 | | | |
| | 10 | | | | 十、节能环保支出 | 41 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 67 | | | |
| | 11 | | | | 十一、城乡社区支出 | 42 | 0.00 | 50,000.00 | 50,000.00 | 经济分类支出合计 | 68 | — | — | 553,612.26 |
| | 12 | | | | 十二、农林水支出 | 43 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 一、工资福利支出 | 69 | — | — | 396,753.21 |
| | 13 | | | | 十三、交通运输支出 | 44 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 二、商品和服务支出 | 70 | — | — | 74,389.05 |
| | 14 | | | | 十四、资源勘探工业信息等支出 | 45 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 三、对个人和家庭的补助 | 71 | — | — | 32,820.00 |
| | 15 | | | | 十五、商业服务业等支出 | 46 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 四、债务利息及费用支出 | 72 | — | — | 0.00 |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|---------------|----|------------|------------|------------|-----------------|----|------|------|------|---------------|----|------------|------------|------------|
| | 16 | | | | 十六、金融支出 | 47 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 五、资本性支出（基本建设） | 73 | — | — | 0.00 |
| | 17 | | | | 十七、援助其他地区支出 | 48 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 六、资本性支出 | 74 | — | — | 49,650.00 |
| | 18 | | | | 十八、自然资源海洋气象等支出 | 49 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 七、对企业补助（基本建设） | 75 | — | — | 0.00 |
| | 19 | | | | 十九、住房保障支出 | 50 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 八、对企业补助 | 76 | — | — | 0.00 |
| | 20 | | | | 二十、粮油物资储备支出 | 51 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 九、对社会保障基金补助 | 77 | — | — | 0.00 |
| | 21 | | | | 二十一、国有资本经营预算支出 | 52 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 十、其他支出 | 78 | — | — | 0.00 |
| | 22 | | | | 二十二、灾害防治及应急管理支出 | 53 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 79 | | | |
| | 23 | | | | 二十三、其他支出 | 54 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 80 | | | |
| | 24 | | | | 二十四、债务还本支出 | 55 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 81 | | | |
| | 25 | | | | 二十五、债务付息支出 | 56 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 82 | | | |
| | 26 | | | | 二十六、抗疫特别国债安排的支出 | 57 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 83 | | | |
| 本年收入合计 | 27 | 405,400.00 | 540,674.21 | 540,674.21 | 本年支出合计 | | | | | | 84 | 405,400.00 | 553,612.26 | 553,612.26 |
| 使用非财政拨款结余 | 28 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 结余分配 | | | | | | 85 | — | — | 0.00 |
| 年初结转和结余 | 29 | 0.00 | 12,938.05 | 12,938.05 | 年末结转和结余 | | | | | | 86 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | 30 | | | | | | | | | | 87 | | | |
| 总计 | 31 | 405,400.00 | 553,612.26 | 553,612.26 | 总计 | | | | | | 88 | 405,400.00 | 553,612.26 | 553,612.26 |

附件 4

中国共产主义青年团枣庄市山亭区委员会 2020 年度部门整体绩效评价问题清单

| 序号 | 问题 | 依据 | 建议 |
|----|------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1 | “青鸟计划”执行不到位 | <p>2020 年 7 月 21 日共青团山东省委发布了《关于进一步做好“青鸟计划”重点工作的通知》，“青鸟计划”致力于服务区域青年人才就业创业，前移引才关口，畅通优秀青年沟通交流渠道，搭建优秀青年回乡就业创业的桥梁和纽带，吸引高校学子情系家乡、学成返乡，实现“人才回流”，有效助力区域创新转型高质量发展。但区团委在执行这一计划出现以下问题：资源整合率低，相关高校、企业、学生三者信息资源匹配度较差；外部宣传氛围不够，对外宣传缺乏有效方式方法和载体，对高校学生宣传不够，与高校联系不紧密。导致山亭籍高校学子未出现“人才回流”，“青鸟计划”执行不到位。</p> | <p>一是建议区团委组织精干力量去“青鸟计划”实施较好的地区学习好的做法和办法，制定适合本地区的工作方案。二是建议区团委一企一策，因企因需跟踪服务，招引符合企业发展实际的人才，更加有效推进人才向企业聚集，推动企业发展。在工作过程中定期分析研判存在的问题和不足，争取更多的部门资源向“青鸟计划”工作汇聚，服务企业用才需求，服务高校毕业生就业工作，合力推进工作顺利开展。</p> |
| 2 | 政府采购预算未编制，机关运行经费支出控制较差 | <p>区团委部分政府购买服务未列入预算，且未编制涉及采购内容、价格、需求必要性、代理采购机构等详细的采购方案。2020 年度机关运行经费支出 9.4 万元，比年初预算数增加 8.86 万元，增长 1640.74%。主要原因是办公设备老化本年新购部分办公家具支出，机关运行经费支出控制情况较差。</p> | <p>根据国务院办公厅《关于进一步加强政府采购管理工作的意见》（国办发〔2009〕35 号）“三、坚持预算约束，进一步提高政府采购效率和质量。各部门、各单位要按照《政府采购法》的规定和财政部门预算管理的要求，将政府采购项目全部编入部门预算，做好政府采购预算和采购计划编报的相互衔接工作，确保采购计划严格按政府采购预算的项目和数额执行”的要求，区团委今后需要将政府采购项目全部编入部门预算，并确保严格按政府采购预算的项目和数额执行。</p> |

| 序号 | 问题 | 依据 | 建议 |
|----|------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 3 | 预算编制不精细，绩效管理有待加强 | 一是项目预算编制不精细，缺少上年结转结余；二是绩效目标编制不规范，部分重点项目未覆盖。 | 一是完整编制部门预算。各类收入支出，应明确预算额度，以加强对预算部门一般性支出监管；二是加强绩效目标管理。部门和单位应通过对中长期发展规划的梳理、分解，选择应由本部门 and 单位承担的主要责任、体现区域特色的指标，设置战略绩效指标，并依据相关规划等确定指标值。根据对部门和单位职能的梳理，概括、提炼出能够反映工作职责的关键性指标，收集相关基准数据，结合年度预算安排等情况，确定年度整体绩效目标相应指标值。 |
| 4 | 资产管理较粗放 | 一是固定资产卡片管理制度未全面实行；二是固定资产账务核销不及时，未对已损毁报废丢弃资产做账务核减处理；三是未定期清查或盘点固定资产。 | 严格执行《行政单位国有资产管理暂行办法》财政部令第35号、《关于加强行政事业单位固定资产管理的通知》财资〔2020〕97号等有关规定，一是健全固定资产卡片管理，做到有物必登、登记到人、一物一卡、不重不漏。对于权证手续不全、但长期占有使用并实际控制的固定资产，应当建立并登记固定资产卡片；对于租入固定资产，应当单独登记备查，并做好维护和管理。固定资产卡片应当符合规定格式，载明固定资产基本信息、财务信息以及使用信息，并随资产全生命周期管理动态更新，在单位国有资产年度报告中如实反映。二是处置资产(包括调拨、转让、报损、报废等)，应向主管部门或同级财政、国有资产管理部门报告，并履行审批手续，未经批准不得随意处置。三是对所占有、使用的国有资产要定期清查，做到家底清楚、帐帐相符、帐卡相符、帐实相符，防止资产流失。 |
| 5 | 财务管理不规范 | 12月7号凭证印刷品6943元，未执行询价程序。12月8号凭证会议租车报销700元，缺少会议审批、通知、方案、签到表等必要佐证原始凭证，且在编制决算报告一般公共预算财政拨款基本支出决算表时未区分填列。12月14号凭证支出希望小屋工程款50000元，附件缺少合同、申请审批、验收手续。 | 区团委财务应严格执行《政府会计准则制度》(财会〔2018〕21号)，严格区分项目支出和基本支出范围，科学设置财务管理层级和岗位职责权限，规范财务核算。 |

| 序号 | 问题 | 依据 | 建议 |
|----|-----------|-----------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|
| 6 | 部分管理制度不健全 | 区团委各项管理制度中缺少绩效管理制度和社会服务组织监管制度。导致对山城街道青年志愿者服务站、桑村镇青年志愿者服务站和青年之家三个机构有经费支持，但处于无监管状态。 | 建议区团委参照相关部门的制度，尽快制定完善的绩效管理制度和和社会服务组织监管制度并实施，尽快组织人员对相关社会服务组织的工作进行定期监管，避免社会服务组织工作“偏航”。 |