**喀什地区财政专项支出绩效自评报告**

（ **2022** 年度）

项目名称：**西部计划大学生志愿者生活补助费项目**

实施单位（公章）：**中国共产主义青年团疏勒县委员会**

主管部门（公章）：**中国共产主义青年团疏勒县委员会**

项目负责人（签章）：**王广伟**

填报时间：**2023年01月12日**

**一、基本情况**

**（一）项目概况。包括项目背景、主要内容及实施情况、资金投入和使用情况等。**

**一）项目概况  
1. 项目背景  
 本项目遵循财政部《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）和自治区财政厅《自治区财政支出绩效评价管理暂行办法》（新财预〔2018〕189号）等相关政策文件与规定，该项目的实施，不仅解决了西部计划大学生志愿者的生活困难，也给我县干部输送了新鲜血液，充实了基层干部队伍，切实解决了我县基层单位干部力量不足的问题，各项资及时保障发放使志愿者更好的在疆开展志愿服务提供有力保障，大学生志愿服务西部计划服务领域不断拓宽，管理服务进一步完善，社会各界广泛关注，有效服务大避、服务社会、服务青年，为新疆初会稳定和长治久安贡献青春力量。  
 2.项目实施主体  
 共青团疏勒县委员会属于参照公务员机关管理单位，纳入2021年部门决算编制范围的有2个办公室：团记书记办公室及综合业务办公室，编制人数5人，其中：行政人员编制4人、工勤1人、。实有在职人数7人，其中：行政在职5人、工勤1人。离退休人员1人，其中：行政退休人员1人。  
 3. 主要内容及实施情况  
 本项目主要服务于西部计划大学生志愿者，切实解决志愿的生活困难。该项目在上级项目办及我县项目办的管理和指导下，给者我县干部输送了新鲜血液，充实了基层干部队伍，切实解决了我县基层单位干部力量不足的问题，各项资及时保障发放使志愿者更好的在疆开展志愿服务提供有力保障，大学生志愿服务西部计划服务领域不断拓宽，管理服务进一步完善，社会各界广泛关注，有效服务大避、服务社会、服务青年，为新疆初会稳定和长治久安贡献青春力量。  
 4. 资金投入和使用情况  
 喀地财行[2022]42号精神号共安排下达资金38.75万元，为解决西部计划大学生志愿者每月生活补助及交纳养老社保、交通补助、培训费、服装费等资金，最终确定项目资金总数为38.75万元。  
 截至2022年12月31日，实际支出38.75万元，预算执行率100%。**

**（二）项目绩效目标。包括总体目标和阶段性目标。**

**（二）项目绩效目标  
项目绩效目标包括项目绩效总目标和阶段性目标。  
1.项目绩效总目标  
该项目的实施确保了西部计划大学生志愿者每月生活补助及交纳养老社保、交通补助、培训费、服装费等资，更好的解决了我县基层单位干部力量不足的问题，各项资及时保障发放使志愿者更好的在疆开展志愿服务提供有力保障，大学生志愿服务西部计划服务领域不断拓宽，管理服务进一步完善，社会各界广泛关注，有效服务大避、服务社会、服务青年，为新疆初会稳定和长治久安贡献青春力量。  
 2.阶段性目标  
本项目设置一级指标3个，二级指标6个，三级指标11个，指标量化率90.9%。  
数量指标：发放志愿者生活补助，年初目标值等于26人；  
数量指标：培训次数，年初目标值等于1次；  
数量指标：补助金额发放月，年初目标值等于4个月；  
质量指标：补助发放率覆盖率，年初目标值等于100%；  
时效指标：补助金发放及时率，年初目标值等于100%；  
成本指标：人均标准每月发放补助，年初目标值等于3639.68元；  
成本指标：服装费，年初目标值等于817.8元；  
成本指标：意外伤害保险，年初目标值等于1560元；  
成本指标：培训费用，年初目标值等于6600元；  
初会效益指标：补助人群众生活得到改善，年初目标值有效改善；  
满意度指标：志愿者对发放补贴满意度，年初目标值等于100%。**

**二、绩效评价工作开展情况**

**（一）绩效评价目的、对象和范围。**

**（一）绩效评价目的、对象和范围  
 1. 绩效评价目的  
 本次绩效评价遵循财政部《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）和自治区财政厅《自治区财政支出绩效评价管理暂行办法》（新财预〔2018〕189号）等相关政策文件与规定，旨在评价财政项目实施前期、过程及效果，评价财政预算资金使用的效率及效益。  
 为全面了解该项目预算编制合理性、资金使用合规性、项目管理的规范性、项目目标的实现情况、服务对象的满意度等，通过本次部门绩效评价来总结经验和教训，促进项目成果和应用，为今后类似项目的长效管理，提供可行性参考建议。也为下一年预算编制与评审提供充分有效的依据，以达到改进预算管理、优化资源配置、提高预算资金使用效益的目的。  
 2. 绩效评价对象  
本次绩效评价遵循财政部《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）和自治区财政厅《自治区财政支出绩效评价管理暂行办法》（新财预〔2018〕189号）等相关政策文件与规定，以项目支出为对象所对应的预算资金，以项目实施所带来的产出和效果为主要内容，以促进预算单位完成特定工作任务目标所组织开展的绩效评价。  
 3. 绩效评价范围  
本次评价范围涵盖项目总体绩效目标、各项绩效指标完成情况以及预算执行情况。覆盖项目预算资金支出的所有内容进行评价。包括项目决策、项目实施和项目成果验收流程等。**

**（二）绩效评价原则、评价指标体系（附表说明）、评价方法、评价标准等。**

**（二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法评价标准  
 1. 绩效评价原则  
本次绩效评价遵循的原则包括：  
（1）科学公正。绩效评价应当运用科学合理的方法，按照规范的程序，对项目绩效进行客观、公正的反映。  
（2）统筹兼顾。单位自评、部门评价和财政评价应职责明确，各有侧重，相互衔接。单位自评应由项目单位自主实施，即“谁支出、谁自评”。部门评价和财政评价应在单位自评的基础上开展，必要时可委托第三方机构实施。  
（3）激励约束。绩效评价结果应与预算安排、政策调整、改进管理实质性挂钩，体现奖优罚劣和激励相容导向，有效要安排、低效要压减、无效要问责。  
（4）公开透明。绩效评价结果应依法依规公开，并自觉接受社会监督。  
 2. 绩效评价指标体系  
 本项目绩效评价体系为根据财预﹝2020﹞10号共性指标及个性化指标设置，主要分为共性指标和个性指标两大类。共性指标下设决策与过程2个一级指标，其中：项目决策下设项目立项、绩效目标、资金投入3个二级指标；过程下设资金管理和组织实施2个二级指标。个性指标下设产出和效益2个一级指标，其中产出下设产出数量、产出质量、产出时效、产出成本4个2级指标，效益下设项目效益2个二级指标。项目绩效评价体系详见附件1。  
 一级指标为：决策、过程、产出、效益  
二级指标为：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、项目效益  
三级指标：立项依据充分性、立项程序、绩效目标合理性、绩效指标明确性、预算编制、资金分配合理性、资金到位率、预算执行数、资金使用合规性、管理制度健全性、制度执行、实际完成率、质量达标率、完成及时性、成本节约率、实施效益、满意度  
 3. 绩效评价方法  
 本次绩效评价方法的选用坚持简便有效的原则采用综合分析法。  
 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、分析、评价。本次评价主要采用了计划标准。  
 计划标准：指以预先制定的目标、计划、预算、定额等作为评价标准。**

**（三）绩效评价工作过程。**

**（三）绩效评价工作过程  
 本次评价成立了评价工作组，成员如下：  
 本次评价设计了评价方案、评价指标体系，通过资料分析、调研、访谈满意度调查等方式形成评价结论，在与项目单位沟通后确定评价意见，并出具评价报告。  
 第一阶段：前期准备。认真学习相关要求与规定，成立绩效评价工作组，作为绩效评价工作具体实施机构。成员构成如下：  
王广伟任评价组组长，绩效评价工作职责为负责全盘工作。  
 阿依妮尕尔·阿地力任评价组副组长，绩效评价工作职责为为对项目实施情况进行实地调查。  
肖薇向任评价组成员，绩效评价工作职责为负责资料审核等工作。  
 第二阶段：组织实施。经评价组通过实地调研、查阅资料等方式，采用综合分析法对项目的决策、管理、绩效进行的综合评价分析。  
 第三阶段：分析评价。首先按照指标体系进行定量、定性分析。其次开展量化打分、综合评价工作，形成初步评价结论。最后归纳整体项目情况与存在问题，撰写部门绩效评价报告。**

**三、综合评价情况及评价结论**

**（一）综合评价情况  
 经评价组通过实地调研、综合分析法、问卷调查法等方式，主要采用综合分析法对项目的决策、实施、产出、效益进行综合评价分析，最终评分100分。  
（二）综合评价结论  
 运用项目组制定评价指标体系及财政部《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）文件评分标准进行评价，本次绩效评价结果主要采取评分和评级相结合的方式，具体分值和等级可根据不同评价的内容设定。总分一般设置为100分，其中项目决策20分、项目过程20分、项目产出40分、项目效益20分。评价结果分为优、良、中、差四个等级：优（90分（含）—100分）；良（80分（含）—90分）；中（60分（含）—80分）；差（0分—60分）。  
 西部计划大学生志愿者生活补助费项目已完成100%，推动了我县西部计划志愿者工作的全面进展产生良好效益。该项目最终评分100分，绩效评级为“优”。  
（三）绩效自评结果拟应用和公开情况  
我单位按照要求随同部门决算向本级财政部门报送绩效自评结果。我单位通过对自评结果的整理、分析，将自评结果作为我单位完善政策和改进管理的重要依据。对预算执行率偏低、自评结果较差的项目，单独说明原因，提出整改措施。原则上，对评价等级为优、良的，根据情况予以支持；对评价等级为中、差的，要完善政策、改进管理，根据情况核减预算。对不进行整改或整改不到位的，根据情况相应调减预算或整改到位后再予安排。  
我县财政部门、预算部门按照要求将绩效评价结果分别编入政府决算和本部门决算，报送本级人民代表大会常务委员会，并依法予以公开。我单位完全按此要求执行。  
（四）绩效档案的管理情况  
部门绩效档案应包括以下内容：我单位制定的规章制度、项目的立项批复、部门目标申报表、行业部门预算表、部门绩效JK表、实地勘察记录、与部门绩效目标评价相关的财务、审计等资料、调查问卷发放与收回、评分表、评分汇总表和评价部门绩效自评表、部门财务决算报表、与指标相关的印证资料、公告公示印证资料等。**

**四、绩效评价指标分析**

**（一）项目决策情况。**

**（一）项目决策情况  
 项目决策类指标包括项目立项、绩效目标和资金投入三方面的内容，由6个三级指标构成，权重分为 20 分，实际得分20分，得分率为100%。  
（1）立项依据充分性：结合共青团疏勒县委员会财务工作职责，并组织实施。围绕2022年度工作重点和工作计划制定经费预算，根据评分标准，该指标不扣分，得3分。（2）立项程序规范性：根据决策依据编制工作计划和经费预算，经过与我单位分管领导进行沟通、筛选确定经费预算计划，上党委会研究确定最终预算方案，根据评分标准，该指标不扣分，得2分。  
（3）绩效目标合理性：制定了实施方案，明确了总体思路及目标、并对任务进行了详细分解，对目标进行了细化，根据评分标准，该指标不扣分，得3分。  
（4）绩效指标明确性： 将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标，根据评分标准，该指标不扣分，得2分。  
（5）预算编制科学性： 预算编制经过科学论证，内容与项目内容匹配，项目投资额与工作任务相匹配，根据评分标准，该指标不扣分，得5分。  
（6）资金分配合理性：资金分配与实际相适应，根据评分标准，该指标不扣分，得5分。**

**（二）项目过程情况。**

**（二）项目过程情况  
项目过程类指标包括资金管理和组织实施两方面的内容，由 5个三级指标构成，权重分为20分，实际得分20 分，得分率为100%。  
 （1）资金到位率：财政资金足额拨付到位，牵头单位能够及时足额按照合同约定将专项资金拨付给联合体单位，根据评分标准，该指标不扣分，得5分。   
 （2）预算执行率：预算编制较为详细，项目资金支出总体能够按照预算执行，根据评分标准，该指标不扣分，得5分。  
 （3）资金使用合规性：制定了相关的制度和管理规定对经费使用进行规范管理，财务制度健全、执行严格，根据评分标准，该指标不扣分，得5分。  
 （4）管理制度健全性：制定了疏勒县共青团委员会相关管理办法，对财政专项资金进行严格管理，基本做到了专款专用，根据评分标准，该指标不扣分，得2分。  
 （5）制度执行有效性：由部门提出经费预算支出可行性方案，经过与县政府分管领导沟通后，报党支部会议研究执行，财务对资金的使用合法合规性进行监督，年底对资金使用效果进行自评，根据评分标准，该指标不扣分，得3分。**

**（三）项目产出情况。**

**（三） 项目产出情况  
项目产出类指标包括产出数量，产出质量、产出时效、产出成本四方面的内容，由9个三级指标构成，权重分为40分，实际得分40分，得分率为100%。  
（1）对于“产出数量”  
志愿者工作生活补贴等于26人，根据志愿者每月生活补助发放花名册可知，与预期目标一致，根据评分标准，该指标不扣分，得3.5分  
培训次数等于1次，根据志愿者培训支出的票据可知，与预期目标一致，根据评分标准，该指标不扣分，得3.5分。  
补助金发放月份等于4个月，根据志愿者每月生活补助发放花名册可知，与预期目标一致，根据评分标准，该指标不扣分，得3分。  
合计得10分。  
（2）对于“产出质量”：  
补助发放覆盖率等于100%，根据志愿者每月生活补助发放花名册可知，与预期目标一致根据评分标准，该指标不扣分，得10分。  
合计得10分。  
（3）对于“产出时效”：  
补助金发放及时率等于100%，根据志愿者每月生活补助发放花名册可知，与预标指标一致，根据评分标准，该指标不扣分，得10分。  
合计得10分。  
（4）对于“产出成本”：  
 人均标准每月发放补助等于3639.68元，根据志愿者每月生活补助发放花名册可知，项目经费都能控制绩效目标范围内，根据评分标准，该指标不扣分，得3分。  
服装费等于817.8元，根据志愿者购买服装支出的票据可知，项目经费都能控制绩效目标范围内，根据评分标准，该指标不扣分，得2.5分。  
意外伤害保险费等于1560元，根据志愿者购买保险的票据可知，项目经费都能控制绩效目标范围内，根据评分标准，该指标不扣分，得2.5分。  
培训费用等于6600元，根据志愿者培训支出的票据可知，项目经费都能控制绩效目标范围内，根据评分标准，该指标不扣分，得2分。  
合计得10分。**

**（四）项目效益情况。**

**（四）项目效益情况  
 项目效益类指标包括项目效益1个方面的内容，由2个三级指标构成，权重分为20分，实际得分20分，得分率为100%。  
1.实施效益指标：  
（1）对于“社会效益指标”：  
 有效改善补助人群众生活，根据项目满意度调查问卷可知，与预期指标一致，根据评分标准，该指标不扣分，得10分。  
（2）对于“可持续影响指标”：  
 无  
（3）对于“经济效益指标”：  
无  
（4）对于“生态效益指标”：  
无  
2.满意度指标:  
对于“满意度指标：根据项目满意度调查问卷可知，志愿者对发放补贴满意度100%，与预期目标无偏差，根据评分标准，该指标不扣分,得10分。**

**五、预算执行进度与绩效指标偏差**

**预算执行进度与绩效指标偏差情况  
西部计划大学生志愿者生活补助费项目预算38.75万元，到位38.75万元，实际支出38.75万元，预算执行率为100%，项目绩效指标总体完成率为100%，无偏差。**

**六、主要经验及做法、存在的问题及原因分析**

**（一）主要经验及做法  
一是我单位高度重视绩效工作，及时成立了以书记王广伟为组长的领导小组，对绩效工作进行了全面部署，由专人负责绩效工作，并严格按照《项目实施方案》执行。  
二是严格按照财务规定，对项目资金的使用及管理做到清清楚楚，并做好资金使用台账的登记。  
（二）存在问题及原因分析  
一是单位人员对绩效工作的学习力度还需要进一步加强，各科室的工作人员在绩效工作配合力度有待加强。  
二是分管领导对绩效管理工作经验有待提高，进一步加强对各科室工作人员绩效工作的宣传力度。  
三是没有现成的经验可供借鉴，缺乏专业性很强的技能储备，只能是边工作、边学习、边积累，短期内很多工作还需要进一步推进。**

**七、有关建议**

**1、不断强化绩效意识，并结合工作实际，进行科学合理分配细化，及时跟踪绩效执行进度，科学合理安排支出，降低预算支出的波动幅度。  
 2、健全完善绩效制度，全面梳理业务流程，明确业务环节，确保资金 安全、合理、有效使用，最大限度发挥财政资金使用效益。  
 3、严格执行预算支出，积极推进各项资金绩效实施。加强对绩效执行过程的控制和结果的反馈，对绩效执行差异及时分析成因和影响，并及时向领导进行反馈，以采取措施纠正执行偏差，促进绩效工作的全面进行。**

**八、其他需要说明的问题**

**我单位对上述项目支出绩效评价报告内反映内容的真实性、完整性负责，接受上级部门及社会公众监督。**