附件2：

**自治区财政项目支出绩效自评报告**

（ **2022** 年度）

参考模板

项目名称：**木垒县县委办2022年大学生志愿者服务西部计划中央财政补助资金**

实施单位（公章）：**木垒县县委办公室本级**

主管部门（公章）：**木垒县县委办公室本级**

项目负责人（签章）：**刘明宇**

填报时间：**2023年04月13日**

**一、项目概况**

**（一）项目单位基本情况**

**（一）项目概况。  
1.项目背景  
根据（昌州财行〔2021〕35号）文件要求，对项目实施背景进行分析（为了给大学生西部计划志愿者提供生活保障，按时按月保障生活补贴和艰苦边远地区补贴足额发放，按时发放交通补贴，为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展，管理服务进一步完善，社会各界广泛关注，有效服务大局、服务社会，服务青年，为新疆社会稳定和长治久安贡献青春力量。  
2.项目主要内容  
发放大学生志愿者服务西部计划新疆专项志愿者工作生活补贴,办理志愿者基本养老及基本医疗保险,为志愿者更好的在新疆开展志愿服务提供有力保障。大学生支援服务西部计划服务领域不断拓展,管理服务进一步完善,社会各界广泛关注,有效服务大局、服务社会、服务青年，为新疆社会稳定和长治久安贡献力量。  
3.项目实施情况  
本项目于2022年1月开始实施，截止2022年12月已全部完成，通过本项目的实施，解决了部分毕业大学生的就业问题，大学生西部计划志愿者通过西部计划扎根西部、扎根基层，进一步为促进西部经济社会发展作出了积极贡献，得到了西部基层干部群众的普遍认可。  
4.资金投入和使用情况  
大学生志愿服务西部计划专项资金用于支付木垒县大学生志愿者生活补贴和艰苦边远地区补贴、交通补贴，实际到位率100%，总投入76.77万元，实际执行76.77万元，执行率100%。**

**（二）项目预算绩效目标设定情况**

**（二）项目绩效目标。   
1.总体目标  
该项目计划完成全县大学生西部计划志愿者生活补贴发放，发放人数为 31人，每人每月生活补贴1000元、艰苦边远地区补贴1000元、疆内大学生志愿者交通补贴每年1500元；疆外大学生西部计划志愿者交通补贴每年2500 元，计划发放2022年1-12月份全县大学生西部计划志愿者生活补贴、艰苦边远地区补贴和交通补贴，通过该项目实施，保障大学生西部计划志愿者生活保障。  
2.阶段性目标  
2022年每月15日前发放志愿者工作生活补贴人数31人；  
2022年每月15日前发放志愿者艰苦地区津贴人数 31人；  
2022年1月15日前发放上半年志愿者交通补贴人数 31人；  
2022年7月15日前发放下半年志愿者交通补贴人数 31人。**

**二、项目资金使用及管理情况**

**（一）项目资金安排落实、总投入等情况分析**

**1.绩效评价目的  
通过对2022年度本级财政下拨的木垒县县委办公室2022年大学生志愿者服务西部计划中央财政补助资金项目资金进行绩效评价，衡量项目资金的“产出”与“绩效”，了解、分析、检验项目是否达到预期目标，资金使用是否有效，为以后年度安排财政资金提供重要依据。同时，及时总结经验，分析存在的问题，采取切实有效的措施进一步改进和加强财政支出项目管理，切实提高财政资金使用效益。  
2.绩效评价对象  
木垒县县委办公室2022年大学生志愿者服务西部计划中央财政补助资金项目支出资金。  
3.绩效评价范围  
本次评价主要对木垒县县委办公室2022年大学生志愿者服务西部计划中央财政补助资金项目的工作完成情况、完成效果及公众满意度进行评价，具体从项目决策（包括绩效目标、决策过程）、项目过程（包括项目资金、项目实施）、项目产出（包括项目产出数量、产出质量、产出时效和产出成本）、项目效益四个维度来评价。**

**（二）项目资金实际使用情况分析**

**1.绩效评价原则  
本次绩效评价严格按照《财政部关于印发<项目支出绩效评价管理办法>的通知》（财预【2020】10号）等文件要求，按照科学合理的方式，综合分析考核项目的绩效情况。  
（1）科学规范原则。坚持严格执行规定的程序，按照科学可行的要求，采用定量与定性分析相结合的方法。  
（2）公正公开原则。坚持符合真实、客观、公正的要求，依法公开并接受监督。  
（3）分级分类原则。坚持根据评价对象的特点分类组织实施。  
（4）绩效相关原则。应当针对具体支出及其产出绩效进行，评价结果应当清晰反映支出和产出绩效之间的紧密对应关系。  
2.评价指标体系  
根据项目特征及具体情况，本次绩效评价指标体系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。并以此设定各项指标的分值分配：决策、过程、产出、效果。本次绩效评价实行百分制，即各项指标值之和为100分，项目采用综合评分法进行绩效评价。见附表1。  
3.评价方法  
本项目主要采用全面评价和重点评价相结合、现场评价和非现场评价相结合的方式，运用综合评分法进行评价。  
4.评价标准  
项目评价标准主要包括：计划标准、行业标准、历史标准、其他经财政部门确认的标准。本次评价主要是参照计划标准和历史标准制定，对于已经制定计划目标的指标，则直接用实际情况与计划情况相比较进行评价。对于没有制定计划目标的指标，则参照历史标准进行评价。  
财政支出绩效评价指标包括两大类，一类是定量指标，一类是定性指标。本次绩效评价采用“定量的指标体系的打分评价”+“定性的调查信息的归纳和提炼”，两种方式互相补充以构成对本次项目的完整评价。  
根据《项目支出绩效评价管理办法》(财预〔2020〕10号)的规定，绩效评价结果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内容设定。总分设置为100分，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”。**

**（三）项目资金管理情况分析**

**1.前期准备。  
1.1我单位绩效评价人员根据《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）文件精神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：  
刘明宇（木垒县团委书记）任评价组组长，绩效评价工作职责为检查项目绩效指标完成情况、审定项目支出绩效评价结果及项目支出绩效评价报告。  
马婷（木垒县团委副书记）任评价组副组长，绩效评价工作职责为组织和协调项目工作人员采取实地调查、资料检查等方式，核实项目绩效指标完成情况；组织受益对象对项目工作进行评价等。  
吴思敏（西部计划项目办干部）任评价组成员，绩效评价工作职责为做好项目支出绩效评价工作的沟通协调工作，对项目实施情况进行实地调查，编写项目支出绩效评价报告。  
1.2 评价组通过前期调研确定绩效评价对象和范围，确定了评价的目的、方法以及评价的原则；  
1.3 根据项目的实施内容和特征制定了评价指标体系及评价标准以及评价实施方案，修正并确定所需资料清单，最终确定绩效评价工作方案；  
2.组织实施。  
2.1 评价组收集绩效评价相关数据资料，进行现场调研、座谈；  
2.2 评价小组根据项目的实施情况、资金的分配和使用情况、项目自评情况，及时与项目实施人员沟通协商，对项目的实施全过程工作进行核实，并做了相关问卷调查，据实酌情调整完善评价指标体系，剖析问题产生原因。  
3.分析评价。  
评价组按照绩效评价的原则和规范，对取得的资料进行审查核实，对采集的数据进行分析，按照绩效评价指标评分表逐项进行打分、分析，汇总各方评价结果，综合分析并形成评价结论。  
4.撰写报告  
评价小组根据对项目的资料、实施情况进行核实分析后，围绕评价体系对项目支出绩效进行了评价打分，并撰写了绩效评价报告，报告编制完成后上报至单位领导处进行定稿，最终将定稿报告上报至木垒县财政局。  
5.资料归档  
评价小组对已完成的评价项目资料进行整理、封装，完善绩效评价工作底稿，并将资料整理成册后交档案室统一归档保存，以备后期查阅。**

**三、项目组织实施情况**

**（一）项目组织情况分析**

**（一）综合评价情况及评价结论  
木垒县团委主要负责项目实施等工作，财政部门负责资金拨付等工作，为确保项目顺利实施，我单位将进行责任分工明确。为加强财政支出管理，提高资金使用效益，我单位确保项目管理进度落实到人，项目已全部完成，验收合格。评价小组对本项目的立项、项目绩效目标、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、项目效益进行了综合评价。  
本项目通过制定的评价指标体系及评分标准，运用数据采集、问卷调查及访谈等方式，对本项目绩效进行客观评价，最终评分结果：总分为100分。  
（二）相关评分表  
各部分权重和绩效分值如下表所示：（详细评分表见附表）  
指标 项目决策 项目过程 项目产出 项目效益 合计分值  
权重 15 15 50 20 100  
分值 15 15 50 20 100**

**（二）项目管理情况分析**

**（一）项目决策情况  
1.立项依据充分性：  
1.1项目立项依据昌州财行[2021]35号；  
1.2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）；  
1.3为志愿者更好的在疆开展志愿服务提供有力保障；  
2.立项程序规范性：  
1.1项目立项程序：提报项目建议书、申请立项过程等均按照立项程序的相关规定进行；  
1.2审批文件、材料：本项目审批文件有：昌州财行[2021]35号，审批文件及材料齐全；  
1.3项目事前工作：本项目已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策。  
3.绩效目标合理性：大学生西部计划志愿者项目设立了项目绩效目标，项目的预期产出效益和效果也均能符合正常的业绩水平，并且与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。  
4.绩效指标明确性：大学生西部计划志愿者项目将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标，一级指标共3条，二级指标共6条，三级指标共8条，其中量化指标条数共4条，所有绩效指标均通过清晰、可衡量的指标值予以体现，并且做到了与项目目标任务数或计划数相对应。  
5.预算编制科学性：本项目建设内容严格按照项目支出，项目预算编制根据项目建设内容进行计算，预算数经过会议及专家论证确定，预算内容与项目内容无偏差，预算额度测算依据充分，项目投资额与工作任务匹配性100%，不存在偏差性。  
6.资金分配合理性：本项目预算资金分配依据昌州财行[2021]35号，项目资金分配额度无偏低或偏高情况，分配额度合理。项目单位为木垒县团委，资金分配与单位实际相适应。**

**四、项目绩效情况**

**（一）项目绩效目标完成情况分析**

**（二）项目过程情况  
1.资金到位率：实际到位资金76.77万元，预算资金76.77万元，资金到位率100%。  
2.预算执行率：年初预算数76.77万元，全年预算数76.77万元，全年执行数76.77万元。预算执行率100%。  
3.资金使用合规性：  
3.1 资金使用符合、财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定；  
3.2 资金的拨付严格按照单位资金拨付审批程序进行：由办公室分管领导申请到主要领导，经审批后提交到上级部门。项目资金拨付手续齐全，资金拨付手续有：专项资金使用审批单。  
3.3 本项目资金合同规定的用途为：按规定发放志愿者补助，符合项目预算批复及合同规定的用途；  
3.4 项目资金截至2022年12月31日已拨付至100%，过程不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。  
4.管理制度健全性：  
4.1 本项目已制定《木垒县团委项目财务管理制度》、《木垒县团委项目业务管理制度》，管理制度健全。  
4.2 本项目财务及业务管理制度符合《中华人民共和国政府采购法》、《中华人民共和国会计法》等相关法律法规，财务和业务管理制度已经过单位审批通过，确保了各项制度的合法合规性及完整性。  
5.制度执行有效性：  
5.1 项目的审批、招标、建设、验收过程均遵守相关法律法规和相关管理规定。  
5.2 本项目无调整情况**

**（二）项目绩效目标未完成原因分析**

**（三）项目产出情况  
我单位2022年大学生志愿者服务西部计划中央财政补助资金项目截止到2022年12月31日，已完成100%；其中：  
1.项目完成数量  
指标1：“发放志愿者工作生活补贴人数”指标，预期指标值为“≥31人”，根据（大学生西部计划志愿者生活补贴发放表）可知，大学生志愿者具有流动性，年内最多36人，最少25人，平均31人，实际完成值31人，指标完成率100%，与预期目标一致。  
指标2：“发放志愿者艰苦地区津贴人数”指标，预期指标值为“≥31人”，根据（大学生西部计划志愿者生活补贴发放表）可知，大学生志愿者具有流动性，年内最多36人，最少25人，平均31人，实际完成值31人，指标完成率100%，与预期目标一致。  
指标3：“发放志愿者交通补贴人数”指标，预期指标值为“≥31人”，根据（大学生西部计划志愿者生活补贴发放表）可知，大学生志愿者具有流动性，年内最多36人，最少25人，平均31人，实际完成值31人，指标完成率100%，与预期目标一致。  
2.项目完成质量：  
指标1：“补助金发放准确率”指标，预期指标值为“＝100%”，根据（大学生西部计划志愿者生活补贴发放表）可知，实际完成100%，实际完成值100%，指标完成率100%，与预期目标一致。  
3、项目完成时效  
指标1：“补助资金发放及时率”指标，预期指标值为100%，根据（大学生西部计划志愿者生活补贴发放表）可知，实际完成值100%，指标完成率100%，与预期目标一致。  
4.项目完成成本  
指标1：“补助资金发放标准”指标，预期指标值为<=2000元，实际完成值2000元，指标完成率100%，与预期目标一致。**

**五、其他需要说明的问题**

**（一）后续工作计划**

**（四）项目效益情况  
我单位项目截止到2022年12月31日，已完成100%；其中：  
1.项目实施的经济效益分析：  
本项目无该项指标。  
2.项目实施的社会效益分析  
指标1：“大学生志愿者发放补助覆盖率”，指标值：=100%，实际完成值100%，指标完成率100%，与预期目标一致。  
（五）满意度指标完成情况分析  
指标1：志愿者满意度，预期指标值：>=90%，实际完成值95%，指标完成率100%。**

**（二）主要经验及做法、存在问题和建议**

**（三）其他**

**（一）预算执行进度  
大学生志愿服务西部计划专项资金用于支付木垒县大学生志愿者生活补贴和艰苦边远地区补贴、交通补贴，实际到位率100%，总投入76.77万元，实际执行76.77万元，执行率100%。  
（二）绩效指标偏差情况  
本项目全年预算安排资金76.77万元，截止到2022年12月31 日，本项目实际支出76.77万元，预算执行率100%，偏差率为0%。**

**六、项目评价工作情况**

包括评价基础数据收集、资料来源和依据等佐证材料情况，项目现场勘验检查核实等情况

**（一）主要经验及做法  
1.聚焦重点任务，推动项目工作落地落实  
为有效推进项目工作开展，提高财政资金使用效益，项目领导小组进一步强化项目意识，对照计划全面梳理重点任务，仔细谋划、紧抓落实，理顺内部分工和工作流程，明确责任和时间节点，一项一项抓好具体落实，确保了项目按时保质完成，保障了项目效益发挥。  
2.坚持问题导向，加强执行监控，提高资金效益  
紧抓预算执行动态监控，提高资金使用效益。坚持以问题为导向，以财政部门的绩效监控为契机，通过资料审核对资金执行进度及绩效目标实现程度开展审核，对绩效监控中发现的问题及时整改，强化资金使用过程管理，有效了降低资金偏离政策目标的风险，提高了资金使用效益。  
3.强化绩效目标刚性约束，及时对项目进行跟踪问效  
加强绩效目标的刚性约束，及时对项目实施进度与资金支付进度进行全程跟踪问效，发现问题及时解决，对于重大问题实行集体讨论，确保项目按计划进行，项目资金支付安排高效、合理，杜绝截留、挤占或挪用项目资金的情况发生。  
（二）存在问题及原因分析  
1.绩效预算认识不够充分，绩效理念有待进一步强化  
部门绩效管理理念尚未牢固树立，绩效管理专业人员匮乏。单位对全面实施绩效管理认识不够，绩效水平不高，单位内部绩效管理工作力量薄弱，业务人员业务能力和素质还有待进一步提升。  
2.项目支出绩效评价存在局限，客观性有待加强  
项目支出绩效评价工作还存在自我审定的局限性，项目支出绩效工作有较大弹性，评价报告多局限于描述项目实施情况，对问题避重就轻，对项目的打分松紧不一，会影响评价质量，在客观性和公正性上说服力不强。**