附件2：

**项目支出绩效自评报告**

（ **2023** 年度）

项目名称：**提前下达2022年大学生西部计划中央补助资金**

实施单位（公章）：**中国共产主义青年团昌吉市委员会**

主管部门（公章）：**中国共产主义青年团昌吉市委员会**

项目负责人（签章）：**陈浩文**

填报时间：**2024年03月20日**

**一、基本情况**

**（一）项目概况。**

**1.项目背景  
按照团中央工作要求，坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入贯彻落实区、州、市各项决策部署，同心同力、同向同调,锐意进取、攻坚克难,全面落实“1+2+5”八项重点工作任务。作为实践育人工程，引导具有理想主义情怀的青年人，通过火热的西部基层实践进一步坚定理想信念，锤炼意志品格，升华志愿情怀；作为就业促进工程，引导和帮助高校毕业生树立正确的就业观，并为他们搭建到西部去、到基层去、到祖国和人民最需要的地方去干事创业的通道和平台；作为人才流动工程，鼓励和引导东、中部大学生到西部基层工作生活，促进优秀人才的区域流动；以西部计划志愿者为载体推动校地共建，引导高校资源参与到当地的工作中。  
2.项目实施主体  
提前下达2022年度大学生志愿服务西部计划中央补助经费项目实施主体是昌吉市团委，主要职能如下:贯彻执行党和国家、区、州相关方针、政策和法规。根据党的中心任务和上级团委的安排部署，制定共青团工作计划， 组织团员青年积极完成党组织交给的各项任务。负责共青团及少先队工作；负责指导、督促、检查乡（镇）、机关、学校共青团及少先队工作。加强青少年思想政治教育工作，围绕党的中心任务，开展适合青年特点的独立活动。负责带领青年在经济建设中发挥生力军和突击队作用，充分调动和发挥青年的积极性和创造性，引导青年发挥示范带头作用。加强对青少年法制教育及建立基本的社会服务联系点，扩大青少年教育的社会化领域。向党和政府反应青年的意见和要求，协同有关部门制定和宣传青年工作法规，开展社会监督，维护青少年的合法权益。  
昌吉市团委编制数6人，实有在职人数5人。  
3.项目组织结构  
为确保我单位该项目的顺利实施，我单位成立项目实施小组，组长为冯轩磊，副组长为杨玉萍，项目负责人为姜钰婧，成员为胡春瑞。  
4.主要内容及实施情况  
项目主要内容：2023年按月拨付西部计划志愿者中央补助经费28.95万元，按照自治区工作要求，昌吉市团委紧紧围绕总目标，落实 “1+2+5”的工作任务，从实际出发，为志愿者着想，积极发挥单位优势，认真谋划、主动作为，扎实做好工作，落实好西部计划志愿者中央补助工作经费。我单位用于志愿者生活补助，交通费及社保费28.95万元：截止目前，共支出28.95万元。支付为志愿者生活补助，交通费及社保费，本年支付项目总金额28.95万元。  
5.资金投入和使用情况  
（1）项目资金安排落实、总投入等情况分析  
西部计划志愿者中央补助经费28.95万元，其中财政资金28.95万元，其他资金0.00万元，2023年实际收到预算资金28.95万元，预算资金到位率为100.0%。  
（2）项目资金实际使用情况分析  
本项目实际支付资金28.95万元，预算执行率100.0%，项目资金主要用于志愿者生活补助，交通费及社保费28.95万元。**

**（二）项目绩效目标**

**1.总体目标  
为深入贯彻自治区、州党委、政府深化“西部计划志愿者”工作的部署要求，进一步继续扎实开展好“西部计划志愿者”工作。  
2.阶段性目标  
根据《预算法》、《财政支出绩效评价管理暂行办法》（财预〔2020〕10号）、《中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34号）、《自治区党委自治区人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（新党发〔2018〕30号）、《关于印发<自治州实施预算绩效管理工作考核暂行办法>的通知》（昌州财预〔2019〕23号）、《关于印发《昌吉市全面实施预算绩效管理工作方案》的通知》（昌市财发字〔2018〕206号），按照自治区工作要求，昌吉市团委紧紧围绕总目标，落实工作任务。  
结合项目实施单位的规章制度以及财务相关资料，评价小组对项目绩效目标进行了进一步的完善，完善后绩效目标如下：  
（1）项目产出目标  
①数量指标  
“发放志愿者工作生活补贴人数”指标，预期指标值“18人”  
“发放志愿者交通补助人数”指标，预期指标值“18人”  
②质量指标  
“补助金发放覆盖率”指标，预期指标值“=100%”；  
③时效指标  
“补贴工作开展及时率”指标，预期指标值“≥90%”；  
④成本指标  
“西部计划志愿者补贴每人”指标，预期指标值“=1.44万元”；  
（2）项目效益目标  
①经济效益指标  
无此项指标；  
②社会效益指标  
“补助人群生活得到改善”指标，预期指标值“有效改善”；  
“项目受益人数”指标，预期指标值“18人”；  
③生态效益指标  
无此项指标；  
④可持续影响指标  
无此项指标；  
（3）相关满意度目标  
“志愿者对发放补贴满意度”指标，预期指标值“≥90%”。**

**二、绩效评价工作开展情况**

**（一）绩效评价目的、对象和范围**

**1.绩效评价的目的  
本次通过开展部门项目支出绩效评价，旨在强化部门和资金使用单位的绩效意识，全面了解该项目预算编制合理性、资金使用合规性、项目管理规范性、绩效目标实现情况以及服务对象的满意度等，及时总结经验和教训，为下年度部门项目支出预算安排、完善政策和改进管理提供可行性参考建议。  
2.绩效评价的对象和范围  
本次绩效评价遵循财政部《关于印发<项目支出绩效评价管理办法>的通知》（财预〔2020〕10号）以及自治区财政厅《自治区财政支出绩效评价管理暂行办法》（新财预〔2018〕189号）等文件规定，对2023年度我单位实施的提前下达2022年大学生西部计划中央补助资金项目开展部门绩效评价，主要围绕项目资金使用情况、财务管理状况和资产配置、使用、处置及其收益管理情况；项目管理相关制度及措施是否被认真执行；绩效目标的实现程度，包括是否达到预定产出和效果等方面开展综合评价。**

**（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  
依据《中华人民共和国预算法》、《关于印发<项目支出绩效评价管理办法>的通知》（财预〔2020〕10号）等法规和政策文件要求，本次绩效评价秉承科学规范、公正公开、分级分类、绩效相关等原则，按照从投入、过程到产出效果和影响的绩效逻辑路径，结合提前下达2022年大学生西部计划中央补助资金项目实际开展情况，运用定量和定性分析相结合的方法，总结经验做法，反思项目实施和管理中的问题，以切实提升财政资金管理的科学化、规范化和精细化水平。  
根据以上原则，绩效评价遵循如下具体要求：  
（1）在数据采集时，采取客观数据主管部门审查、社会中介组织复查与问卷调查相结合的形式，以保证各项指标的真实性。  
（2）保证评价结果的真实性、公正性，提高评价报告的公信力。  
（3）绩效评价报告简明扼要，除对绩效评价的过程、结果描述外，还总结经验、指出问题，并就共性问题提出可操作性改进建议。  
2.绩效评价指标体系及绩效评价标准  
绩效评价指标体系根据财政部《关于印发<项目支出绩效评价管理办法>的通知》（财预〔2020〕10号）、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）等文件要求，结合本项目特点，在与专家组充分协商的基础上，评价工作组细化了该项目的绩效评价指标体系（详见附表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。  
三级指标为：立项依据充分性、立项程序规范性、绩效目标合理性、绩效指标明确性、预算编制科学性、资金分配合理性、资金到位率、预算执行率、资金使用合规性、管理制度健全性、制度执行有效性、实际完成率、质量达标率、完成及时性、成本节约率、社会效益、生态效益、可持续影响、服务对象满意度。  
3.评价方法  
本次评价采取定量与定性评价相结合的方式，采用比较法、公众评判法对项目实施过程以及预期绩效目标完成情况进行全面、系统的评价，总分由各项指标得分汇总形成。  
比较法：通过整理本项目相关资料和数据，评价数量指标的完成情况；通过分析项目的实施情况与绩效目标实现情况，评价项目实施的效果；通过分析项目资金使用情况及产生的效果，评价预算资金分配的合理性。   
公众评判法：评价组采用实地访谈、远程访谈相结合方式，对本项目的实施情况进行充分调研，了解掌握资金分配、资金管理、资金使用、制度建设、制度执行情况。采用问卷调查方式，对受益对象开展满意度调查，进行综合评价。  
4.评价标准  
本项目评价指标体系的评价标准按照计划标准、行业标准、历史标准等制定。对于定性指标，通过问卷调查及访谈方式，采集相关数据，运用等级描述法，设置分级标准，体现该指标认可程度的差异。对于定量指标，通过公式等方式予以量化，可以准确衡量，并设定目标值的考核指标。绩效评价体系、标准等详见**

**（三）绩效评价工作过程**

**第一阶段：前期准备。  
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：  
杨玉萍任评价组组长，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。  
李浩任评价组副组长，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。  
葛菁任评价组成员，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。  
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。  
第四阶段：撰写与提交评价报告  
项目撰写绩效评价报告，按照财政单位大平台绩效系统中统一格式和文本框架撰写绩效评价报告。  
第五阶段：归集档案  
建立和落实档案管理制度，将项目相关资料存档，包括但不限于：评价项目基本情况和相关文件、评价实施方案、项目支付资料等相关档案。**

**三、综合评价情况及评价结论**

**此次绩效评价通过绩效评价组论证的评价指标体系及评分标准，采用的方法比较法、公众评判法，对提前下达2022年度大学生志愿服务西部计划中央补助经费项目绩效进行客观评价，最终评分结果：总分为100分，绩效评级为“优”。**

**四、绩效评价指标分析**

**（一）项目决策情况**

**项目决策由3个二级指标和6个三级指标构成，权重分20分，实际得分20分，各指标业绩值和绩效分值如表4-1所示：  
表4-1项目决策指标及分值  
一级指标 分值 二级指标 分值 三级指标 分值 得分  
项目决策 20 项目立项　 5 立项依据充分性 5 5  
 立项程序规范性 3 3  
 绩效目标 10 绩效目标合理性 3 3  
 绩效指标明确性 2 2  
 资金投入 5 预算编制科学性 5 5  
 资金分配合理性 2 2  
合计 20 20 20  
1.项目立项分析（得分8分）  
（1）立项依据充分性（得分5分）  
项目立项依据是共青团中央、教育部、人事部《关于实施大学生志愿服务西部计划的通知》（中青联发26号）、《关于做好2004年大学生志愿服务西部计划工作的通知》（中青联发16号）文件要求，根据昌吉市团委“西部计划志愿者”工作计划，确定申请项目资金,因此得5分。  
（2）立项程序规范性（得分3分）  
①项目按照规定的程序申请设立；  
②审批文件、材料符合相关要求；以相关法律、法规、规章以及财政部有关文件等为依据，并收集足够的相关文件及资料，通过现场调研为评估结论提供充分的依据支持,因此得3分。  
2.绩效目标分析（得分5分）  
（1）绩效目标合理性（得分3分）  
项目设定绩效目标；项目设定一级指标3个，二级指标7个，三级指标7个。项目绩效目标与实际工作内容具有相关性；项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平；与预算确定的项目投资额或资金量相匹配，因此得3分。  
（2）绩效指标明确性（得分2分）  
项目实施有明确的年度目标，且将绩效目标细化为一级指标3个，二级指标7个，三级指标7个，因此得2分。  
3.资金投入分析（得分7分）  
（1）预算编制科学性（得分5分）  
《关于印发<自治州实施预算绩效管理工作考核暂行办法>的通知》（昌州财预〔2019〕23号）、《关于印发《昌吉市全面实施预算绩效管理工作方案》的通知》（昌市财发字〔2018〕206号）项目资金管理办法健全，项目申请报告、资金申请流程比较完备。依据评分细则,因此得5分。  
（2）资金分配合理性（得分2分）  
《关于印发<自治州实施预算绩效管理工作考核暂行办法>的通知》（昌州财预〔2019〕23号）、《关于印发《昌吉市全面实施预算绩效管理工作方案》的通知》（昌市财发字〔2018〕206号）项目资金分配较合理,因此得2分。**

**（二）项目过程情况**

**项目过程管理类指标由2个二级指标和5个三级指标构成，权重分20分，实际得分20分，各指标业绩值和绩效分值如表4-2所示：  
表4-2项目管理指标及分值情况  
一级指标 分值 二级指标 分值 三级指标 分值 得分  
过程管理 20 资金管理 12 资金到位率 2 2  
 预算执行率 5 5  
 资金使用合规性 5 5  
 组织实施 8 管理制度健全性 4 4  
 制度执行有效性 4 4  
合计 20 20 20  
1.资金管理分析（得分12分）  
（1）资金到位率（得分2分）  
本项目实际到位资金5.00万元，预算资金5.00万元，资金到位率100.0%，因此得2分。  
（2）预算执行率（得分5分）  
本项目实际到位资金5.00万元，实际支出资金5.00万元，预算执行率100.0%，因此得5分。  
（3）资金使用合规性（得分5分）  
本项目资金严格按照专项资金、项目管理办法执行，按比例按资金用途使用，实行专款专用、严禁挤占挪用。确保资金安全、项目发挥效益。资金的拨付有完整的审批程序和手续；符合项目预算批复或合同规定的用途；不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，因此得5分。  
2.组织实施分析（得分8分）  
（1）管理制度健全性（得分4分）  
我单位的财务和业务管理制度健全，财务和业务管理制度合法、合规、完整。依据依据《预算法》、昌市政办发【2015】63号《昌吉市财政专项资金管理暂行办法》等文件，预算资金设立专项账户，并制定专人管理。同时要建立健全内部财务管理制度，加强会计日常核算和监督，加强资金的预算、控制、分析和检查工作，做好项目财务管理基础工作；项目实行审计制度，由相关部门对项目采取跟踪审计，因此得4分。  
（2）制度执行有效性（得分4分）  
项目资金严格按照根据《中华人民共和国预算法》，加强对项目资金的预算执行及日常监督管理，确保每个项目按照规定的用途实施。资金拨付坚持按项目、预算、进度、指定用途拨款，确保财政专项资金规范使用。  
项目立项依据、实施方案、财务信息等资料齐全并及时归档；项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等落实到位，因此得4分。**

**（三）项目产出情况**

**项目产出类指标由4个二级指标和4个三级指标构成，权重分30分，实际得分30分，各指标业绩值和绩效分值如表4-3所示：  
表4-3项目产出指标及分值情况  
一级指标 二级指标 三级指标 年度指标值 标杆分值 全年实际完成值 指标得分 备注  
产出 数量指标 发放志愿者工作生活补贴人数 18人 4 18人 4   
 数量指标 发放志愿者交通补助人数 18人 4 18人 4   
 质量指标 补助金发放覆盖率 =100.00% 8 100.00% 8   
 时效指标 补贴工作开展及时率 ≥90% 6 100.00% 6   
 成本指标 西部计划志愿者补贴每人 <=1.44万元 8 1.44万元 8   
合计 30 30   
1.数量指标分析（得分8分）  
（1）发放志愿者工作生活补贴人数（得分4分）  
预期指标值=18人，实际完成指标值=18人，全年实际完成值100%，因此得4分。  
（2）发放志愿者交通补助人数（得分4分）  
预期指标值=18人，实际完成指标值=18人，全年实际完成值100%，因此得4分。  
2.质量指标分析（得分8分）  
（1）补助金发放覆盖率（得分8分）  
预期指标值=100%，实际完成指标值=100%，全年实际完成值100%，因此得9分。  
 3.时效指标分析（得分6分）  
（1）补贴工作开展及时率（得分6分）  
预期指标值为“≥90%”，实际完成指标值为“100%”，指标完成率为100.0%，因此得分6分。  
4.成本指标分析（得分8分）  
（1）西部计划志愿者补贴每人（得分8分）  
预期指标值<=1.44万元，实际完成指标值=1.44万元，全年实际完成值100%，因此得8分。**

**（四）项目效益情况**

**项目效益类指标由2个二级指标和3个三级指标构成，权重分30分，实际得分30分，各指标业绩值和绩效分值如表4-4所示：  
表4-4项目效益指标及分值情况  
一级指标 二级指标 三级指标 年度指标值 标杆分值 全年实际完成值 指标得分 备注  
效益 经济效益指标   
 社会效益指标 补助人群生活得到改善 有效改善 10 有效改善 10   
 项目受益人数 18人 10 18人 10   
 生态效益指标   
 可持续影响指标   
 满意度指标 志愿者对发放补贴满意度 ≥90% 10 100% 10   
合计 30 30   
1.经济效益指标分析  
无此项指标。  
2.社会效益指标分析（得分20分）  
（1）补助人群生活得到改善（得分10分）  
预期指标值为“有效改善”，实际完成值为“100.0%”，指标完成率为100.0%，因此得分10分。  
（2）项目受益人数（得分10分）  
预期指标值为“18人”，实际完成值为“18人”，指标完成率为100.0%，因此得分10分。  
3.生态效益指标分析  
无此项指标。  
4.可持续影响指标分析  
无此项指标。  
5.满意度指标指标分析（得分10分）  
（1）志愿者对发放补贴满意度（得分10分）  
预期指标值为“≥90.0%”，实际完成值为“100%”，指标完成率为100.0%，因此得分10分。**

1. **预算执行进度与绩效指标偏差**

**无偏差**

1. **主要经验及做法、存在的问题及原因分析**

**项目按照《预算法》及相关规定执行，严格执行预算。  
1.昌吉市团委监管有力，制度建设完全，相关制度严格执行，经费到位及时。项目资金按计划使用，严格按照预算管理规定开支。  
2.为规范公共财政补助资金发放项目的管理工作，建立决策科学、发放合理、运作规范的政府管理体制，纪委、财政参与项目建设及项目资金管理使用督查，不定时对项目实施监督检查。  
3.严格坚持先做事、后验收、再拨付的原则，基本杜绝了资金被挤占和挪用现象的发生，跟踪检查到位。财政、纪检、监察等职能部门全面参与专项资金事前、事中和事后全过程的监管。在监督环节上，实行关口前移，从事后监督管理转向事前审核，事中监督和事后检查稽核相结合的监督制度上来，形成多环节全过程的监督管理格局，尽量早发现问题，早解决问题，避免和减少损失，提高资金使用效益。  
（二）存在的问题及原因分析  
2023年本单位项目支出绩效目标部分达成，未完成的原因是志愿者基本生活保障费需按月发放。**

**七、有关建议**

**加大预算绩效管理培训力度，贯彻落实相关办法及制度。采取集中学习、讲座、专题会议等方式，加大对参与绩效管理工作的人员培训力度，进一步统一认识，充实业务知识。以提高工作人员素质，以达到预算绩效管理标准化、常态化的要求，最终实现提高绩效管理工作效率及质量的目标。**

**八、其他需要说明的问题**

**无其他说明内容。**