**部门单位项目支出绩效评价报告**

（ **2024** 年度）

项目名称：**2024年8-12月大学生志愿服务西部计划志愿者地方补助和2023.8月-2024.12月县本级补助项目**

实施单位（公章）：**中共疏附县委办公室**

主管部门（公章）：**共青团新疆维吾尔自治区委员会**

项目负责人（签章）：**赵鸿宇**

填报时间：**2025年05月16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。**

**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，旨在评价疏附县团委2024年大学生志愿服务西部计划志愿者中央补助专项经费项目实施前期、过程及效果，评价财政预算资金使用的效率及效益。通过该项目的实施，持续深化人才引进政策，促进高校毕业人才进疆、留疆发展。**  
**主要内容：2024年度疏附县西部计划项目办按照“围绕中心、服务大局、优化结构、科学管理、强化保障、提质增效”的思路，紧紧围绕服务边疆，奉献青春的方针策略，实施乡村社会治理、服务乡村建设、健康乡村、基层青年工作4个专项，岗位设置在县直、乡镇两个级层。**  
  
**实施情况：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；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，促进优秀人才的流动；作为助力扶贫工程，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脱贫攻坚工作中。**  
**2024年8-12月大学生志愿服务西部计划志愿者地方补贴和2023.8月-2024.12月县本级补助项目下达资金264.60万元， 其全部为县本级资金，保障西部计划志愿者地方项目和全县志愿者县本级补助生活保障。**

**（二）项目绩效目标。包括总体目标和阶段性目标。**

**1.项目绩效总目标**  
**西部计划志愿者项目，勉励越来越多的青年人以志愿者为榜样，到基层和人民中去建功立业，让青春之花绽放在祖国最需要的地方，在实现中国梦的伟大实践中书写别样精彩的人生。2021年正式确立疏附县大学生志愿服务西部计划服务新疆专项，服务内容分为乡村社会治理、服务乡村建设、健康乡村、基层青年工作。按照新疆项目办工作要求，做好疏附县西部计划新疆专项志愿者补贴发放等相关工作。保障服务志愿者每个月的国家补贴、每月的基本养老保险、失业保险、工伤保险、基本医疗保险、大额医疗保险及每年2次的交通补贴等基础保障经费，让西部计划志愿者发挥所长，在平凡的岗位做出不平凡的贡献。**  
**2.阶段性目标**  
**于2024年1月1日至2024年12月31日总计12个月，每个月对在岗在职的疏附县西部计划志愿者发放县本级补助1000元/次。于2024年8月至2024年12月对地方项目每个月发放补贴1次，缴纳基本养老保险、失业保险、工伤保险、基本医疗保险、大额医疗保险等五险1次。**

**二、绩效评价工作开展情况**

**（一）绩效评价目的、对象、时间和范围。**

**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。**  
**绩效评价的目的是发现预算资金在项目立项、执行管理中制度保障、实际操作方面的缺陷和薄弱环节，同时总结提炼项目和部门的经验做法，为预算部门改进、完善项目管理和预算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。**

**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**  
**绩效评价指标体系根据《预算绩效评价共性指标体系框架》（财预〔2013〕53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<项目支出绩效评价管理办法>的通知》（财预﹝2020﹞10号）等文件精神，结合专项特点，在与专家组、项目充分协商的基础上，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. 绩效评价方法**  
**本次评价采用定量与定性评价相结合的比较法，公众评判法，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. 绩效评价标准**  
**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（附件1）。**  
**2024年8-12月大学生志愿服务西部计划志愿者地方补助和2023.8月-2024.12月县本级补助项目综合评分表**  
**一级指标 二级指标 三级指标 得分**  
**决策（15分） 项目立项（5分） 立项依据充分性（3分） 3**  
 **立项程序（2分） 2**  
 **绩效目标（5分） 绩效目标合理性（3分） 3**  
 **绩效指标明确性（2分） 2**  
 **资金投入（5分） 预算编制（3分） 3**  
 **资金分配合理性（2分） 2**  
**过程（20分） 资金管理（10分） 资金到位率（3分） 3**  
 **预算执行率（3分） 1**  
 **资金使用合规性（4分） 4**  
 **组织实施（10分） 管理制度健全性（5分） 5**  
 **制度执行（5分） 5**  
**产出（45分） 产出数量（10分） 实际完成率（10分） 10**  
 **产出质量（10分） 质量达标率（10分） 10**  
 **产出时效（10分） 完成及时性（10分） 10**  
 **产出成本（15分） 成本节约率（15分） 13**  
**效益（10分） 项目效益（10分） 实施效益（10分） 10**  
**满意度（10分） 满意度（10分） 满意度（10分） 10**  
 **权重分值：100分 总得分 96**

**（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：**  
**田义修任评价组组长，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。**  
**古再努尔·买买提江、赵鸿宇任评价组副组长，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、审核修改拟定的绩效自评方案，并提交考评工作组会议讨论通过；监督、部署、确认绩效自评过程及反馈意见的处理。**  
**薛璞懿任评价组成员，绩效评价工作职责为起草和修改绩效考评方案报自评领导工作组会议讨论通过，实施执行绩效自评方案；牵头组织并实施年度绩效自评，根据组长、副组长指示，对考评结果进行复核，完成绩效自核工作组安排的其他工作。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，按照财政局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**

**疏附县大学生志愿服务西部计划专项经费项目总体组织规范，完成了大学生志愿服务西部计划项目的工作目标，有效规范了项目档案资料的整理，保障了西部计划志愿者相关服务工作开展使补助对象生活得到改善。**   
**在项目决策方面，2021年正式确立疏附县大学生志愿服务西部计划服务新疆专项，服务内容分为乡村社会治理、服务乡村建设、健康乡村、基层青年工作。按照新疆项目办工作要求，做好疏附县西部计划新疆专项志愿者补贴发放等相关工作。保障服务志愿者每个月的国家补贴、每月的基本养老保险、失业保险、工伤保险、基本医疗保险、大额医疗保险及每年2次的交通补贴等基础保障经费，项目立项依据充分，立项程序规范。**   
**项目管理方面，2024年本项目预算安排264.4万元，实际支出220.70万元，2024年预算执行率83%。 项目资金使用合规，项目财务管理制度健全，财务监控到位，所有资金支付均按照国库集中支付制度严格执行，现有项目管理制度执行情况良好。**  
**项目产出方面：为全体志愿者足额发放县本级补贴，为地方项目组合发放补贴。**  
**项目效益方面：保障西部计划志愿者相关服务工作正常开展，保障志愿者基本生活。**  
**（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，该项目最终评分96分，绩效评级为“优”。**  
**具体得分情况如下:**  
**1.项目决策指标权重为15分，得分为15分，得分率为100%。**  
**2.项目过程指标权重为20分，得分为18分，得分率为90%。**  
**3.项目产出指标权重为45分，得分为43分，得分率为95.5%。**  
**4.项目效益指标权重为10分，得分为10分，得分率为100%。**  
**5.项目满意度指标权重为10分，得分为10分，得分率为100%。**  
**具体打分情况详见：附件1综合评分表。**  
**项目绩效评价评分情况表**  
**指 标 A.项目决策 B.项目过程 C.项目产出 D.项目效益 E.项目满意度 合 计**  
**权 重 15.00 20.00 45.00 10.00 10.00 100.00**  
**得 分 15.00 18.00 43.00 10.00 10.00 96.00**  
**得分率 100% 90.00% 100% 100.00% 100.00% 96.00%**

**四、绩效评价指标分析**

**（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 15分，实际得分15分，得分率为100%。**  
**1.立项依据充分性：结合疏附县团委职责，并组织实施。围绕疏附县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，经过与部门县政府分管领导进行沟通、筛选确定经费预算计划，上党支部会议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3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2分。**

**（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3分。**   
**2.预算执行率：项目全年预算数264.4万元，实际到位资金264.4万元，实际执行资金253.8万元，预算执行率为95.9%，该指标不扣分，得3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4分。**  
**4.管理制度健全性：制定了相关管理办法，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5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5分。**

**（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7个三级指标构成，权重分为45分，实际得分43分，得分率为95.5%。**  
**（1）对于“产出数量”**  
**实际在岗西部计划志愿者人数指标，预期指标值为65人，实际完成值为66人，指标完成率为101%，与预期目标一致，根据评分标准，该指标不扣分，得5分。**  
**偏差原因：由于志愿者人数有变动，故导致出现正偏差**  
**生活补助发放次数指标，预期指标值为6次，实际完成值为6次，指标完成率为100%，与预期目标一致，根据评分标准，该指标不扣分，得5分。**  
**合计得10分。**  
**（2）对于“产出质量”：**  
**补助发放准确率指标，预期指标值100%，实际完成值为100%，指标完成率为100%，与预期目标一致，根据评分标准，该指标扣不分，得10分。**  
**合计得10分。**  
**（3）对于“产出时效”：**  
**补助资金发放及时率指标，预期指标值100%，实际完成值为100%，指标完成率为100%，与预期目标一致，根据评分标准，该指标扣不分，得5分。**  
**项目完成时间指标，预期指标值为2024年12月25日，实际完成值为2024年12月25日，指标完成率为100%，与预期目标一致，根据评分标准，该指标不扣分，得5分。**  
**合计得10分。**  
**（4）对于“产出成本”：**  
**地方项目生活补助指标，预期指标值为96万元，实际完成值为96万元，指标完成率为100%，根据评分标准，该指标不扣分，得10分。**  
**地方工作生活补贴指标，预期指标值为168.60万元，实际完成值为157.8万元，指标完成率为84%，根据评分标准，该指标扣2分，得3分。**  
**偏差原因：此项目由于有人提前解约资金剩余 改进措施：继续支出**  
**合计得13分。**

**（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1个三级指标构成，权重分为10分，实际得分10分，得分率为100%。**  
**（1）对于“社会效益指标”：**  
**提高志愿者工作积极性指标，该指标预期指标值为有效提高，实际完成值为有效提高，指标完成率为100%，与预期指标一致，根据评分标准，该指标不扣分，得10分。**

**（五）满意度指标完成情况分析。**

**项目满意度指标包括项目满意度1个方面的内容，由1个三级指标构成，权重分为10分，实际得分10分，得分率为100%。**  
**（1）满意度指标：**  
**对于受益西部计划志愿者满意度，该指标预期指标值为大于等于95%，实际完成值为95%，指标完成率为100%，与预期目标一致，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**

**疏附县团委2024年8-12月大学生志愿服务西部计划志愿者地方补助和2023.8月-2024.12月县本级补助项目全年预算数264.4万元，实际到位资金264.4万元，实际执行资金253.8万元，预算执行率为95.9%，项目绩效指标总体完成率为98.3%，偏差率为2.4%。**  
**偏差原因：由于志愿者人数有变动，此项目由于有人提前解约资金剩余。改进措施：继续支出**

**六、主要经验及做法、存在的问题及原因分析、下一步改进措施**

**（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。**  
**（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，多数以财务人员牵头开展绩效管理，工作推动机制不全，业务人员业务能力和素质还有待进一步提升。**  
**2.绩效档案归档工作有待提高**  
**一是对档案工作重视程度不高，意识淡薄。单位人员对绩效档案管理工作重视程度不够，不注重关键时间节点材料的鉴定归档，造成绩效管理工作档案缺失。二是单位人员对档案管理工作缺少针对性和目的性，对绩效档案工作重要性的认识不足，缺乏熟练的业务知识，使绩效档案管理与实际业务存在一定偏差，未发挥其综合价值。**  
**3.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。**

**七、有关建议**

**1.加强培训，提高相关人员工作水平**  
**采取多种培训形式对单位财务人员、业务科室人员进行集中培训，进一步树牢绩效观念，提高本单位工作人员的绩效管理能力和工作水平，为预算绩效管理相关工作的顺利开展提供保障。**  
**2.扎实推进档案规范化建设，提升档案管理水平**  
**一是进一步完善项目评价资料。项目启动时同步做好档案的归纳与整理，及时整理、收集、汇总，健全档案资料。二是严格落实喀什地区关于绩效管理工作档案资料归档的相关要求，强化收集力度，确保归档资料的完整齐全。**  
**3. 高度重视，加强领导**  
**高度重视，加强领导，精心组织。项目绩效领导小组对绩效评价工作进行指导、监督、检查，确保项目绩效评价反映项目完成真实情况。严格执行项目绩效评价工作要求，切实提高项目绩效报告的客观性和公正性。**

**八、其他需要说明的问题**

**无**