附件2：

**项目支出绩效自评报告**

（ **2022** 年度）

项目名称：**2022年大学生志愿服务西部计划中央财政补助资金**

实施单位（公章）：**中国共产党霍城县委员会办公室**

主管部门（公章）：**中国共产党霍城县委员会办公室**

项目负责人（签章）：**赵倩**

填报时间：**2023年03月27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。**

**1.项目背景  
团中央印发的《2022-2023年度大学生志愿服务西部计划实施方案》、自治区团委印发的《新疆维吾尔自治区大学生志愿服务西部计划志愿者管理办法》中，强调西部计划是国家重大人才工程“高校毕业生基层培养计划”的子项目，是引导和鼓励高校毕业生到基层工作的5个专项之一。党中央、国务院高度关心西部计划志愿者，高度重视西部计划和研究生支教团工作。  
2.主要内容及实施情况  
主要内容：项目资金主要用于发放志愿者工作生活补贴1000元/月/人、志愿者艰苦地区津贴1000元/月/人，缴纳志愿者基本医疗保险、基本养老保险。  
实施情况：按照《新疆维吾尔自治区大学生志愿服务西部计划志愿者管理办法》的通知，建立霍城县大学生西部计划项目资金保障资金保障机制，每月足额发放补贴及缴纳医疗、养老保险。  
3.资金投入和使用情况  
资金投入情况：该项目全年预算数14.76万元，实际总投入14.76万元，该项目资金已全部落实到位，资金来源为团中央配套资金。  
资金使用情况：全年预算数14.76万元，全年执行数14.76万元，预算执行率为100%，用于：发放志愿者工作生活补贴、艰苦地区津贴11.4万元，纳志愿者基本医疗保险、基本养老保险3.36万元。**

**（二）项目绩效目标。包括总体目标和阶段性目标。**

**1.总体目标：通过本项目的实施，可有效解决西部计划志愿者的生活补贴，促使日常管理工作正常开展。  
2.阶段性目标：按月足额发放志愿者生活工作补贴、艰苦地区津贴，并按月缴纳志愿医疗、养老保险。**

**二、绩效评价工作开展情况**

**（一）绩效评价目的、对象和范围。**

**1.绩效评价目的：  
通过绩效评价，客观地评判项目的管理绩效，了解和掌握大学生志愿服务西部计划项目配套资金经费的具体情况，评价该项目资金安排的科学性、合理性、规范性和资金的使用成效，及时总结项目管理经验，完善项目管理办法，提高项目管理水平和资金使用效益。促使我单位根据绩效评价中发现的问题，认真加以整改，及时调整和完善单位的工作计划并加强项目绩效管理，同时为项目后续资金投入、分配和管理提供决策依据。  
2.绩效评价对象：  
2022年大学生志愿服务西部计划中央财政补助资金  
3.绩效评价范围：  
本次评价从项目决策、项目管理、项目产出、项目效益四个维度进行2022年大学生志愿服务西部计划中央财政补助资金评价，发放19名志愿者3个月生活工作补贴、艰苦地区津贴共11.4万元，缴纳志愿医疗、养老保险3.36万元，共计14.76万元。**

**（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  
（一）科学公正。本次项目支出绩效评价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。  
（二）统筹兼顾。本次项目支出绩效评价由本单位自主实施，即“谁支出、谁自评”。  
（三）激励约束。本次项目支出绩效评价结果与预算安排、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。  
（四）公开透明。本次项目支出绩效评价结果已依法依规公开在公示栏上，并自觉接受社会监督。  
2、评价指标体系（附表说明）  
3、评价方法  
本次评估主要采用成本效益分析法进行评估。按照新团办联发[2021]5号文件《关于做好2021-2022年度大学生志愿服务西部计划经费保障工作的通知》，保障志愿者在岗期间各项补贴，做好西部计划管理服务。  
4.评价标准  
本次项目支出绩效自评采用计划标准。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。**

**1.前期准备：  
2023年3月1日，开始前期准备工作，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，根据项目的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：  
2023年3月10日，评价工作进入实施阶段，评价组收集绩效评价相关数据资料，进行现场调研、座谈；并与项目实施负责人沟通，了解资金的内容、操作流程、管理机制、资金使用方向等情况，分析形成初步结论。  
3.分析评价：  
2023年3月15日-3月22日，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。**

**三、综合评价情况及评价结论**

**（一）综合评价情况  
本项目严格按照科学公正、统筹兼顾、激励约束、公开透明的绩效评价原则，采用成本效益分析法，坚持计划标准对本项目的立项、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、项目效益进行了综合评价。  
（二）评价结论  
本项目的项目决策、项目过程、项目产出、项目效益大部分达到了预期要求，最终评分为98.4分，评价等级为“优”，成本指标未达成年度指标的原因是一个大学生志愿者离岗,满意度指标未达成年指标的原因是部分大学生志愿者对生活环境不太满意。**

**四、绩效评价指标分析**

**（一）项目决策情况。**

**1.立项依据充分性  
该项目根据新团办联发[2021]5号《关于做好2021-2022年度大学生志愿服务西部计划经费保障工作的通知》，项目立项符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策；项目立项符合行业发展规划和政策要求；项目立项是与部门职责范围相符，属于部门履职所需；项目属于公共财政支持范围，符合中央、地方事权支出责任划分原则；项目不与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。  
2.立项程序规范性  
项目预算与绩效目标相匹配，预算编制符合相关规定，编制依据充分，资金投入和使用过程中成本节约的预期水平和程度及资金使用、投入产出比合理。  
3.绩效目标合理性  
大学生志愿服务西部计划项目配套资金项目设立了项目绩效目标，与大学生志愿服务西部计划项目具有相关性，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  
大学生志愿服务西部计划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17条，其中量化指标条数15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  
单位通过编制年度预算、预算执行分析及信息反馈等管理手段，稳步走向“事前有预算、事中有控制、事后有分析”的科学财务管理模式。  
6.资金分配合理性  
项目预算资金分配依据充分，资金分配额度合理，与县团委实际相适应。**

**（二）项目过程情况。**

**1.资金到位率：  
预算资金14.76万元，实际到位资金14.76万元，资金到位率100%。  
2.预算执行率  
年初预算数0万元，全年预算数14.76万元，全年执行数14.76万元，预算执行率为100%。  
3.资金使用合规性  
本项目符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定；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。  
4.管理制度健全性  
本项目已制定或具有相应的财务和业务管理制度；财务和业务管理制度合法、合规、完整。  
5.制度执行有效性  
本项目遵守相关法律法规和相关管理规定；项目调整及支出调整手续完备；项目合同书、验收报告、技术鉴定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。**

**（三）项目产出情况。**

**1.数量指标：指标1：发放志愿者工作生活补贴（人），指标值：20人，实际完成值:19人，指标完成率95%，偏差原因：1名志愿者离开志愿者岗位；指标2：补助志愿者次数（次），指标值：3次，实际完成值：3次，指标完成率100%；指标3：发放志愿者交通补贴（人），指标值：0人，实际完成值：0人，指标完成率100%；指标4：缴纳志愿者基本养老保险（人），指标值：10人，实际完成值：10人，指标完成率100%；指标5：社保缴费次数（次），指标值：2次，实际完成值：2次，指标完成率100%；指标6：发放志愿者艰苦地区津贴（人），指标值：20人，实际完成值：19人，指标完成率95%，偏差原因：1名志愿者离开志愿者岗位；指标7：缴纳志愿者基本医疗保险（人），指标值10人，实际完成值：10人，指标完成率100%；指标8：购买志愿者意外伤害保障险（人），指标值：0人，实际完成值：0人，指标完成率100%。  
2.质量指标：指标1：补贴金发放率（%），指标值：100%，实际完成值100%，指标完成率100%。  
3.时效指标：指标1：志愿者补助发放时间，指标值：每月15日前，实际完成值：每月按时发放，指标完成率100%。  
4.成本指标：指标1：志愿者工作生活补助标准，指标值：1000元/人.次，实际完成值：1000元/人·次，指标完成率100%；指标2：志愿者基本医疗保险标准，指标值：400.6元/人·次，实际完成值：400.6元/人·次，指标完成率100%；指标3：志愿者交通补助标准，指标值：0元，实际完成值：0元，指标完成率100%；指标4：志愿者艰苦地区津贴标准，指标值：1000元/人.次，实际完成值：1000元/人·次，指标完成率100%；指标5：志愿者基本养老保险标准，指标值：944.56元/人·次，实际完成值：944.56元/人·次，指标完成率100%。**

**（四）项目效益情况。**

**1.社会效益指标：指标1：补助人群生活得到改善，指标值：有效改善，实际完成值：有效改善，指标完成率100%。  
2.满意度指标：指标1：志愿者对发放补贴满意度（%），指标值：≥95%，实际完成值：90%，指标完成率94.74%。**

**（五）满意度指标完成情况分析。**

**五、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  
从项目的相关性来看，该项目符合国家及新疆维吾尔自治区相关政策要求，产出与效果具有相关性，符合财政支持范围且当地有较强的现实需求。  
（二）存在的问题及原因分析  
从实施方案的有效性来看，项目内容明确、组织架构、管理制度健全，但支出方案缺少资金申报和支付流程等核心要素。从资金投入的可行性及风险来看，该项目风险较低，项目暂未发现重复投入情况。**

**六、有关建议**

**（一）科学编制预算，提高预算与目标匹配度  
科学的预算编制应该保证预算和目标在质和量上相匹配，即一方面预算应该根据目标来编制，保证每一个目标的实现均有相应的预算安排，另一方面应在合理测算工作量的基础上保证预算编制的准确性。   
对此，建议预算单位会同财政部门共同梳理项目绩效目标，合理测算项目工作量，科学编制预算。  
（二）细化项目阶段性绩效目标，构建绩效指标体系  
绩效目标是预算绩效管理的基础，建议预算单位采用投入产出的逻辑分析方法，对项目目标进行细化，从投入、产出、效果、影响力四方面构建起项目的绩效指标体系，并根据项目实施的阶段设立分阶段目标。同时，按照SMART原则，确保目标是明确、可衡量、可实现、有明确时间限制的。**

**七、其他需要说明的问题**

**无**