

西部计划大学生志愿者生活补助项目绩效评价报告

项目名称：西部计划大学生志愿者生活补助项目

主管单位：中国共产主义青年团阿克陶县委员会

项目单位：中国共产主义青年团阿克陶县委员会

委托单位：阿克陶县财政局

评价机构：新疆润通有限责任会计师事务所

二〇二四年八月

目录

摘要	3
一、项目基本情况	8
(一) 项目概况	8
1.项目背景	8
2.项目组织	10
3.项目管理	10
(二) 项目绩效目标	10
1.项目总体目标	10
2.项目阶段性目标	11
二、绩效评价工作开展情况	12
(一) 评价目的和范围	12
1.评价目的	12
2.评价依据	14
3.评价对象和范围	15
(二) 评价原则及方法	15
1.绩效评价原则	15
2.绩效相关原则	16
3.评价指标体系及权重设计	16
4.评价方法	18
(三) 绩效评价工作过程	19
1.基础资料采集	19

2. 资料核查	19
3. 实地调研	20
4. 财务合规性检查	20
5. 人员分工	20
6. 内部控制制度	23
三、综合评价情况及评价结论	23
（一）综合评价情况	23
（二）评价结论	24
四、绩效评价指标分析	25
（一）项目决策情况	25
（二）项目过程情况	29
（三）项目产出情况	31
（四）项目效益情况	34
五、主要经验及做法	36
六、存在的问题	36
七、有关建议	36
八、其他需说明的问题	37
（一）关于评价责任的说明	37
（二）本次绩效评价的局限性	37
九、附件	38

摘要

为落实《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）《关于进一步加强和规范第三方机构参与预算绩效管理的通知》（新财预[2021]49号）《财政部关于委托第三方机构参与预算绩效管理的指导意见》（财预[2021]6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）文件精神，为加强财政支出绩效管理，建立科学、规范的财政支出绩效评价体系，提高财政资金使用效益，做好阿克陶 2023 年重点项目预算的绩效评价工作，新疆润通有限责任会计师事务所成立绩效评价工作小组（以下简称评价组），评价组于 2024 年 8 月 21 日到 2024 年 8 月 25 日。赴中国共产主义青年团阿克陶县委员会，对阿克陶 2023 年重点项目预算（以下简称该项目）开展绩效评价，本次项目绩效评价仅涉及中国共产主义青年团阿克陶县委员会。绩效评价得分 90.75 分，评价结果为“优”。现将有关情况报告如下：

一、项目基本情况

（一）项目概况

为深入学习贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想，全面贯彻落实党的十九大和十九届历次全会精神，围

绕立足新发展阶段、贯彻新发展理念、构建新发展格局、推动高质量发展，围绕党中央、国务院关于全面推进乡村振兴的战略部署，按照做好高校毕业生等重点群体就业工作的相关要求，进一步引导和鼓励高校毕业生到基层工作、到乡村工作，主动融入国家发展大局，积极投身乡村振兴事业。在青年中大力弘扬奉献、友爱、互助、进步的志愿精神，培育和践行社会主义核心价值观，共青团中央、教育部、财政部、人力资源社会保障部决定继续实施“大学生志愿服务西部计划”，以及中国共产主义青年团阿克陶县委员会编写的《2023 度县团委西部计划大学生志愿者生活补助项目实施方案》，结合阿克陶县实际，制设该项目。预算经费 60 万元。

项目内容：对在岗志愿者发放服务单位补贴 1000 元/人/月

资金投入和使用情况：该项目预算资金总额为 60 万元，全部为县级补助资金，实际到位资金 60 万元，资金到位率为 100.00%；实际支出资金总额为 60 万元，预算资金执行率为 100%。

（二）绩效评价对象和范围

评价的对象：西部计划大学生志愿者生活补助项目；评价范围为中国共产主义青年团阿克陶县委员会1个单位。

二、评价结论与绩效分析

（一）评价结论

评价组运用评价指标体系及评分标准、规则，通过数据采集、访谈及问卷调查，对“西部计划大学生志愿者生活补助项目”进行客观评价，最终评价结果：得分为 90.75 分，评价等级为“优”。项目决策类指标权重为 22 分，实际得分为 21 分；过程管理类指标权重为 18 分，得分为 18 分；产出类指标权重为 34 分，得分为 25.75 分；效益类指标权重为 26 分，得分为 26 分。

（二）绩效分析

项目决策：本项目立项与中国共产主义青年团阿克陶县委员会职能密切相关，绩效目标设置合理，项目预算内容与项目内容相匹配，预算编制依据充分，立项程序规范，但项目绩效目标个别设定不规范。

项目过程及产出：项目预算执行率为 100%，项目资金的使用符合资金管理规定的规定，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，单位建立了相应的财务管理制度、监督管理制度，阿克陶县大学生志愿服务西部计划志愿者管理办法，资金的支付严格按照财务管理制度的规定进行审批，资料按要求归档，档案管理规范。但补助发放时效不规范，发放人数与计划数有所不同。

项目效果：项目的实施对贯彻落实中央人才强国战略，进一步推进西部大开发，改善新疆人才队伍结构，促进自治区经济发展和社会进步具有重要意义。

项目绩效评价得分汇总表

指标名称	基础分	绩效评价得分	得分率
项目决策	22	21	95.45%
项目过程管理	18	18	100%
项目产出	34	25.75	75.73%
项目效益	26	26	100%
总分	100	90.75	90.75%

三、主要经验及做法

中国共产主义青年团阿克陶县委员会为进一步加强组织领导，严格程序、规范运行，成立了团委书记李红景为首的项目管理和绩效管理工作专班，督导检查项目进度，协调解决项目实施过程中遇到的问题和困难，将相关工作任务分解到相关责任科室、责任人，做到“人人有事做、事事有人管”。

四、存在的问题

经检查项目单位提供的项目资料，该项目服务单位补贴实际发放时间超过了存在2个月发一次或5个月发放以一次的情况，资金拨付缓慢。

五、有关建议

加快资金执行进度，确保各项资金能够迅速到位并投入使用，从而提高整体资金的使用效率和效益。建议项目实施单位：一是按照前一年项目实施情况编制年度项目实

施方案或计划，在实施方案或计划中对于补贴发放流程和时间节点进行明确，确保各项补助发放的及时率。对于该项补贴政策在实际执行过程中出现的偏差和问题可及时调整，确保志愿者管理到位，资金补助到位。二是可以通过优化资金审批流程、简化手续、加强协调等方式，缩短资金从申请到拨付的时间，确保资金能够及时满足项目和业务的需求。同时，加强对资金使用的监管和审计，确保资金的合规性和安全性，防止资金浪费和挪用现象的发生。通过这些措施，可以有效提升资金执行的效率，为各项工作的顺利开展提供有力的财务支持。

西部计划大学生志愿者生活补助项目绩效评价报告

为贯彻落实全面推进预算绩效管理工作的要求，完善部门预算管理，强化预算支出责任，提高财政资金的使用效益，根据《中华人民共和国预算法》《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）《项目支出绩效评价管理办法》（财预[2020]10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）系列文件的要求，受阿克陶县财政局的委托，新疆润通有限责任会计师事务所以第三方社会评价机构的身份，承担西部计划大学生志愿者生活补助项目的绩效评价工作并形成绩效评价报告。

一、项目基本情况

（一）项目概况

1. 项目背景

关于印发《2022-2023年度大学生志愿服务西部计划实施方案》（中青联发[2022]2号）的通知；为深入学习贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想，全面贯彻落实党的十九大和十九届历次全会精神，围绕立足新发展阶段、贯彻新发展理念、构建新发展格局、推动高质量发展，围

绕党中央、国务院关于全面推进乡村振兴的战略部署，按照做好高校毕业生等重点群体就业工作的相关要求，进一步引导和鼓励高校毕业生到基层工作、到乡村工作，主动融入国家发展大局，积极投身乡村振兴事业，在青年中大力弘扬奉献、友爱、互助、进步的志愿精神，培育和践行社会主义核心价值观，共青团中央、教育部、财政部、人力资源社会保障部决定继续实施“大学生志愿服务西部计划”，以及中国共产主义青年团阿克陶县委员会编写的《2023 度县团委西部计划大学生志愿者生活补助项目实施方案》，结合阿克陶县实际，制设该项目。预算经费 60 万元。

（1）项目主要内容

评价组根据中国共产主义青年团阿克陶县委员会编写的《2023 度县团委西部计划大学生志愿者生活补助项目实施方案》并结合《绩效目标表》访谈，归纳总结本项目实施内容主要为：该项目资金用于保障西部计划志愿者日常生活开支，按照每人每月 1000 元的标准发放，从而达到促进阿克陶县西部计划工作在新时代实现高质量发展的目的。

（2）项目实施情况

截至评价日，该项目按照政策标准对每月实际在岗志愿者发放服务单位补贴，按照 1000.00 元/人/月的标准发

放。

2. 项目组织

阿克陶县财政局：作为本项目的拨款单位，主要负责项目预算的审批、预算额度的下达以及项目资金支付的审批。

中国共产主义青年团阿克陶县委员会：作为本项目的实施单位，主要负责项目管理和资金绩效管理全面工作。

3. 项目管理

（1）项目立项

依据自治区团委《关于做好 2021-2022 年度大学生志愿服务西部计划工作有关经费保障的通知》（新团机发[2021]40 号）文件，由中国共产主义青年团阿克陶县委员会编写的《2023 度县团委西部计划大学生志愿者生活补助项目实施方案》确认按照政策标准对每月实际在岗志愿者发放服务单位补贴，按照 1000.00 元/人/月的标准发放。

（2）资金拨付

批复下达后，中国共产主义青年团阿克陶县委员会统计每月在岗志愿者人数，提交给财政局审批，审核通过后由阿克陶县财政局通过国库集中支付拨付到在岗志愿者指定账户。

（二）项目绩效目标

1. 项目总体目标

进一步完善志愿服务工作机制、强化志愿服务项目管

理，不断推动志愿服务工作深入开展，引导广大团员青年大力弘扬“奉献、友爱、互助、进步”的志愿服务精神，在实践中涵育爱国主义情感，践行“请党放心、强国有我”的青春誓言，为庆祝中国共青团成立 100 周年、喜迎党的二十大胜利召开贡献青春力量。

2. 项目阶段性目标

根据《项目支出绩效评价管理办法》（财预[2020]10号）的规定，结合项目相关信息，评价小组对原有项目年度目标进行完善后，将年度目标细化分解为个性指标，与文件下发的共性指标共同构成该项目三级指标体系，经与项目单位沟通后，最终确定该项目个性目标如下：

（1）产出目标

①数量目标：

志愿者人数 \geq 50 人；

②质量目标：

补助标准合规率=100%；

③时效目标：

项目完成时限 \leq 12 月；

补助发放时效 \leq 1 个月；

④成本目标：

西部志愿者发放服务单位补贴=1000.00 元/人/月；

⑤社会效益目标：

大学生志愿服务西部计划政策知晓率 $\geq 90\%$;

提高志愿者的工作积极性=提高;

⑥相关方满意度目标:

大学生志愿服务西部计划志愿者满意度 $\geq 90\%$ 。

二、绩效评价工作开展情况

(一) 评价目的和范围

1. 评价目的

根据《项目支出绩效评价管理办法》(财预[2020]10号)等文件的指导思想及项目委托方阿克陶县财政局的相关要求,评价工作小组明确了本次绩效评价工作的评价目的,具体包括:

通过评价项目立项是否符合国家、行业、新疆维吾尔自治区出台的相关政策和规划文件等,判断项目立项的充分性和必要性;同时考察立项程序的合规性以及中国共产主义青年团阿克陶县委员会的职能是否与项目实施内容具有相关性。

通过评价项目 2023 年度绩效目标的合理性、绩效指标的明确性,分析项目绩效目标与项目 2023 年实施内容是否具有相关性,项目预期产出和效益是否符合正常的业绩水平,绩效目标的设定是否能够在项目周期内全部完成。同时,绩效指标是否通过清晰、可衡量的目标值予以体现,是否与项目年度任务数或计划数相对应,或与预算确定的

项目投资额或资金量相匹配。反映中国共产主义青年团阿克陶县委员会绩效管理的整体水平。

通过评价项目 2023 年度实施方案，考察项目的实施方案是否经过科学论证、是否有明确标准依据、资金额度与年度目标是否相适应。反映中国共产主义青年团阿克陶县委员会实施方案是否科学、合理。

通过评价项目的财政资金投入和执行情况，分析中国共产主义青年团阿克陶县委员会对本项目的投入管理和财务管理水平，并进一步剖析财政资金使用的安全性和规范性，如通过查阅预算执行率、财务管理制度，并检查资金使用的合法性和合规性。

通过评价中国共产主义青年团阿克陶县委员会对项目的管理实施情况，分析项目管理的有效性，并进一步剖析管理中尚需改进之处。分析中国共产主义青年团阿克陶县委员会在管理制度、项目执行、监督管理等方面的执行情况；即为保障项目的及时、顺利完成而建立的其他制度，进而梳理项目的管理流程。

通过评价项目的成果产出和效益情况，分析项目 2023 年度计划任务的实际完成情况、完成及时性情况及质量达标等情况的实现程度，从而进一步剖析项目所产生的社会效益、影响力、长效机制等。

通过上述六个方面的分析，从加强财政资金管理的实

际出发，对财政资金使用的经济性、效率性和效益性进行客观、公正的综合评价，为进一步强化部门预算支出责任、改善财政支出管理、优化资源配置和提高公共服务水平提供依据和参考。

2. 评价依据

表 2-1 绩效评价依据

绩效评价依据	
财政绩效评价相关政策、办法	《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）
	《中华人民共和国预算法》（主席令第十二号）
	《中共中央办公厅国务院办公厅印发〈关于进一步加强财会监督工作的意见〉》
	《项目支出绩效评价管理办法》的通知（财预[2020]10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）
	《自治区全面实施预算绩效管理的工作方案》（新财预[2018]158号）
	《自治区财政支出绩效评价管理暂行办法》（新财预[2018]189号）
	自治区关于绩效评价的相关文件
	《关于实施大学生志愿服务西部计划的通知》（中青联发[2003]26号）

项目政策 相关文件	《关于印发〈关于进一步加强大学生志愿服务西部计划工作的 意见〉的通知》（中青联发[2015]37号）
	关于印发《2022—2023年度大学生志愿服务西部计划实施方 案》的通知中青联发[2022]2号
	《关于印发〈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》（新团联发[2021]10号）
其他相关 资料	项目申报文本、实施方案及计划，项目相关管理制度
	项目涉及的财务资料，档案资料等
	项目成果资料等

3. 评价对象和范围

本次绩效评价的对象为西部计划大学生志愿者生活补助项目，预算资金为60万元，资金来源为：县级补助资金。

评价范围是本项目决策以及项目过程的执行情况，以及截止评价时点的各类产出和效益的体现情况。

项目实施期间与评价时段的确定

项目实施期间为2023年1月1日-2023年10月31日。

本次绩效评价的时间段为为2023年1月1日-2023年10月31日。

（二）评价原则及方法

1. 绩效评价原则

科学公正原则

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。从评价目标的设计、指标体系的设计、数据填报、复核等环节出发，都保证评价过程的公开性、程序的规范性和合理性，及时发现并处理评价过程中的问题，以保证评价结果的准确和科学。

客观中立原则

评价工作小组尽可能地站在客观、中立角度评价项目，根据项目内容、项目工作计划、项目绩效目标申报表等资料，以及与项目相关的管理制度和实际执行情况等，考察项目的产出、效益和满意度。评价以数据为准绳，坚持客观公正原则。评价工作小组根据资料整理、填报基础表，由项目单位确认、盖章，再进行汇总、分析，在此基础上，独立开展评价，得出评价结果，并形成评价结论。

2. 绩效相关原则

针对具体支出及其产出绩效进行评价，评价结果清晰反映支出和产出绩效之间的对应关系。

绩效评价指标的研发遵循定量为主，定量及定性相结合的原则；参照西部计划大学生志愿者生活补助项目实际开展情况及采集的相关数据材料制订评价标准。

3. 评价指标体系及权重设计

在前期访谈和调研的基础上，评价组根据项目内容、委托方的关注点等，对本项目进行指标体系和权重的设计。

指标体系的设计思路主要参考财政部关于印发《项目支出绩效评价管理办法》（财预[2020]10号）等文件，借鉴相关文献的项目绩效评价指标体系，通过梳理整合项目立项背景、立项依据、项目目标、项目实施管理以及项目产生的效益情况来设计具有针对性的指标体系及框架。项目的决策主要包括：项目立项依据的充分性和立项程序的规范性、绩效目标设置的合理性、绩效指标的明确性及预算编制科学性、资金分配合理性。

项目的过程管理主要包括：中国共产主义青年团阿克陶县委员会对项目工作的管理和监督考核情况，其中包括资金到位率、预算执行率、资金使用合规性、管理制度健全性和制度执行有效性等内容。

项目的产出设计主要体现以下几个方面：产出数量主要是西部计划大学生志愿者生活补助完成情况；产出质量主要考察补助标准合规率；产出时效主要考察项目完成及时率；产出成本主要考察基本服务单位补贴标准。

项目的效益设计主要以项目的总目标为标准，挖掘可衡量、可量化并且能够体现项目社会效益、长效管理等的指标进行评价。

以上指标的设计，对可量化和衡量的指标，都以量化的形式进行评价，以反映评价的客观性；对于不能量化的指标，以明确且与项目内容符合的指标进行定性衡量。

绩效指标体系的权重设计采用经验分配法，主要根据各项指标在评价指标体系中的重要程度确定，遵循重要性原则。因本次评价为项目后评价，应当突出结果导向，一级指标的权重配比按照项目决策:项目过程:项目产出:项目绩效=22:18:34:26原则进行设置，具体指标体系及权重详见附件一《绩效评价指标体系表》。

4. 评价方法

正确的评价方法是评价工作顺利开展保障，在实际项目结合经验的情况下，项目小组采取的方法包括但不限于比较法、因素分析法、公众评判法。详细方法应用如下：

在三级指标分析环节：总体采用比较法，同时辅以数据采集法。定量指标分析环节：主要采用对比三级指标预期指标值和三级指标截止评价日的完成情况，综合分析绩效目标实现程度；定性指标分析环节，主要采用问卷及抽样调查等方式评价该项目实施后受益群众对于其实施效果的满意程度。

三级指标得分阐述环节：采用因素分析法，即通过着重分析影响绩效目标实现、预期指标值完成、项目具体实施效果的内外因素，确定三级指标得分情况。

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。本次绩效评价采用计划标准，以预先制定的目标、计划、预算、定额等作为评价标准，对比分析项目产出、效益的完成情况。

（三）绩效评价工作过程

1. 基础资料采集

项目前期，评价工作小组根据《项目支出绩效评价管理办法》（财预[2020]10号）要求及阿克陶县财政局业务委托情况，通过查阅资料，根据了解的中国共产主义青年团阿克陶县委员会单位职能、项目背景及工作情况，拟定评价工作小组工作计划及前期资料清单，了解并收集包括立项依据相关政策文件、项目实施方案、项目支出资料（预算申请拨付、支付发票、支出明细等）、预算管理制度、财务管理制度等文件并加以整理。

2. 资料核查

评价工作小组收集与本项目相关的政策文件、资金管理办法、业务管理制度及流程等进行学习研究，其中重要文件包括但不限于：《关于印发〈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》（新团联发[2021]10号）《关于做好2021-2022年度大学生志愿服务西部计划有关经费保障的通知》（新团机发[2021]40号）中国共产主义青年团阿克陶县委员会编写的《2023年度县团委西部计划大学生志愿者生活补助项目实施方案》、

资金申请文件、资金支付凭证等文件来了解项目立项背景与实施要求。通过查阅项目资金支付明细账、项目监管资料等，获取项目相关数据，并进行全面核查，了解项目实际开展情况及目标实现情况。

3. 实地调研

基于8月对项目的初步了解，为了进一步调查受益的群体对该项目实施的反馈情况，收集他们对项目的意见和建议，评价工作小组于2024年8月中旬开展实地调研，调研对象为在职西部计划大学生志愿者。评价工作小组对项目完成效果进行实地调研，实地调研以口头询问及发放问卷的形式进行，实际共发放20份，问卷有效反馈数量为20份，有效率为100%。

4. 财务合规性检查

本次财务合规性检查内容主要为“西部计划大学生志愿者生活补助项目”资金使用情况，目的在于通过深入了解项目单位对财政资金的管理、监督工作开展情况，从而核查县级补助资金在项目管理过程中的规范性。评价工作小组于2023年8月初核查了项目相关财务资料，内容包括财务管理建设情况、预算资金管理、拨付明细等方面。

5. 人员分工

本次财政支出绩效评价的委托者为阿克陶县财政局，受托方为新疆润通有限责任会计师事务所。我公司负责完

绩效评价工作，计划采取前期调查、资料查阅、制定工作方案、实地访谈、合规性检查、满意度调研、并撰写评价报告。同时，如有必要新疆润通有限责任会计师事务所将聘请相关的专家顾问对项目的内容进行咨询指导。评价工作小组成员及分工如表 2-2 所示。

表 2-2 评价工作小组成员名单及分工

项目角色	姓名	工作职责
项目负责人	赵鑫	总体负责项目的策划和监督、方案的制定。
成员	李思源	负责问卷访谈设计和实施及访谈报告的撰写。
成员	叶佳莹	负责问卷访谈设计和实施、满意度的调研以及调研数据分析。
成员	王晓燕	负责指标研制、报告撰写、资金检查。

评价时间及主要工作进程安排

为保证科学合理地安排绩效评价工作，保证绩效评价工作有序完成，特制定绩效评价工作计划，详见表 2-3。

本次项目评价周期为 2024 年 8 月 8 日到 2024 年 8 月 28 日。按照评价要求，新疆润通有限责任会计师事务所对整个评价周期进行阶段性划分，明确每个阶段的任务、工作内容及节点成果。具体评价工作进度安排见表 2-3。

表 2-3 财政支出绩效评价工作进度安排

序号	流程名称	时间节点	进度说明	需要文件
1	调研与文件整理	8.8-8.10	对委托方、项目管理部门、项目实施部门进行沟通与调研；收集和整理相关政策、文件和资料，明确项目评价方向及评价重点。	项目前期沟通会
2	绩效评价工作方案制定	8.11-8.13	对各项目管理部门进行访谈，并结合绩效评价目标，确定评价思路，设计绩效评价指标体系，设计访谈。	绩效评价工作方案
3	绩效评价工作方案制定(修改稿)	8.14-8.16	根据委托方意见，对绩效评价工作方案审议稿进行调整，形成修改确认稿。	绩效评价工作方案(确认稿)
4	开展取数、调研、抽查部分数据	8.17-8.20	根据方案开展问卷调查和访谈，收集和梳理评价指标相关资料，开展实地核查工作，完成各评价指标评价工作。	问卷数据分析结果；穿行性测试调查底稿；各指标评价结果

5	绩效评价报告撰写(审议稿)	8.21-8.24	根据指标评价结果及相关资料信息,撰写评价报告审议稿。	绩效评价报告 (审议稿)
6	绩效评价报告撰写(确认稿)	8.25-8.27	根据委托方意见,对绩效评价报告初稿进行调整,形成定稿。	绩效评价报告 (确认稿)
7	报告提交	8.28	打印装订。	评价报告 终稿提交

6. 内部控制制度

为有效保证项目成员的工作质量与工作效率,润通事务所制定了健全的内部管理制度,包括员工管理机制、评价过程中的沟通机制、定期汇报制度、数据采集机制、复核管理机制、合规性检查机制。通过以上机制对绩效评价工作进行全方位管理、监督,确保绩效评价工作安全、有效的开展,并得到全面监管。

三、综合评价情况及评价结论

(一) 综合评价情况

项目决策:本项目立项与中国共产主义青年团阿克陶县委员会职能密切相关,绩效目标设置比较合理,其中,项目预算内容与项目内容相匹配,预算编制依据充分,立

项程序规范，但项目绩效目标个别设定不规范。

项目过程及产出：项目预算执行率为 100%，项目资金的使用符合资金管理规定的规定，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，单位建立了相应的财务管理制度、业务管理制度和监督管理制度，资金的支付严格按照财务管理制度的规定进行审批，资料按要求归档，档案管理规范，补助发放时效不规范，发放人数与计划数有所不同。

项目效果：项目的实施对贯彻落实中央人才强国战略，进一步推进西部大开发，改善新疆人才队伍结构，促进自治区经济发展和社会进步具有重要意义。

（二）评价结论

评价组运用评价指标体系及评分标准、规则，通过数据采集、访谈及问卷调查，对“西部计划大学生志愿者生活补助项目”绩效进行客观评价，最终评价结果：评价组运用评价指标体系及评分标准、规则，通过数据采集、访谈及问卷调查，对“西部计划大学生志愿者生活补助项目”绩效进行客观评价，最终评价结果：得分为 90.75 分，评价等级为“优”。

项目决策类指标权重为 22 分，实际得分为 21 分；过程管理类指标权重为 18 分，得分为 18 分；产出类指标权重为 34 分，得分为 25.75 分；效益类指标权重为 26 分，得分为 26 分。各指标具体得分情况如表 3-1 所示。

表 3-1 项目绩效评分表

指标	A 决策	B 过程	C 产出	D 效益	合计
权重	22	18	34	26	100
分值	21	18	25.75	26	90.75
得分率	95.45%	100%	75.73%	100%	90.75%

四、绩效评价指标分析

(一) 项目决策情况

项目决策指标由3个二级指标和6个三级指标构成，指标权重24分，实际得23分，得分率为96%。指标得分情况如表4-1所示。

表 4-1 项目决策指标得分情况表

一级指标	二级指标	三级指标	业绩值	权重	得分	
项目决策	A1 项目立项	A11 立项依据充分性	充分	3	3	
		A12 立项程序规范性	规范	3	3	
	A2 绩效目标	A21 绩效目标合理性	合理	4	4	
		A22 绩效指标明确性	明确	3	2	
	合计	A3 资金投入	A31 预算编制科学性	匹配	4	4
			A32 资金分配合理性	匹配	5	5
合计				22	21	

A11 立项依据充分性

根据《自治区团委关于做好 2021-2022 年度大学生志愿服务西部计划工作有关经费保障的通知》（新团机发[2021]40 号）文件要求并结合县实际情况围绕县团委年度工作重点和工作计划制定经费预算。该单位项目立项符合国家相关法律法规和相关政策，符合行业发展规划和政策要求，项目立项与部门职责范围相符，属于部门履职所需；属于公共财政支持范围。因此评价工作小组认为，项目的立项依据充分。

根据评分规则，得权重分的 100%。本指标满分 4 分，得 4 分。

A12 立项程序规范性

评价工作小组经查阅西部计划大学生志愿者生活补助项目资料得出：经检查，该单位项目按规定程序申请设立，由中国共产主义青年团阿克陶县委员会向阿克陶县人民政府提交《关于申请解决大学生志愿服务西部计划志愿者有关经费的请示》，审批文件及材料符合相关要求，事前已经过中国共产主义青年团阿克陶县委员会党组会议决议，立项程序合规，因此评价工作小组认为，本项目立项程序规范。

根据评分规则，得权重分的 100%。本指标满分 4 分，得 4 分。

A21 绩效目标合理性

评价工作小组经查阅西部计划大学生志愿者生活补助项目资料得出：该单位有绩效目标；项目实际工作内容为对在岗的西部计划志愿者进行服务单位补贴，项目实际工作内容与项目绩效目标具有相关性；项目实施单位提供的《绩效目标申报表》中项目总投资为 60 万元；根据中国共产主义青年团阿克陶县委员会《关于申请解决大学生志愿服务西部计划志愿者有关经费的请示》文件显示，该项目预算确定投资额为 60 万元；《绩效目标申报表》总投资与预算确定的项目投资额匹配。

根据评分规则，得权重分的 100%。本指标满分 4 分，得 4 分。

A22 绩效指标明确性

经检查项目单位提供的《绩效目标申报表》，得出如下结论：①该项目已将年度绩效目标进行细化为绩效指标体系，共设置一级指标 4 个，二级指标 6 个，三级指标 8 个，项目实施单位已将绩效目标分解为具体的绩效指标。②该项目已根据项目实施内容设置志愿者补助标准 1000 元/人等具体指标，指标设置具有明确性；该项目共设置三级指标 8 个，其中：定量指标 6 个，定性指标 2 个，指标量化率为 75%，量化率达 70%以上，具有可衡量性；该项目绩效目标设置内容与预算批复项目建设内容一致，具有相关性。根据《关于申请解决大学生志愿服务西部计划

《志愿者有关经费的请示》在岗大学生有 81 人，《绩效目标申报表》产出指标中志愿者人数为 50 人，项目目标任务数与计划数不相对应。

根据评分规则，扣除 1 分。本指标满分 3 分，得 2 分。

A31 预算编制科学性

该项目自治区团委《关于做好 2021-2022 年度大学生志愿服务西部计划工作有关经费保障的通知（新团机发[2021]40 号）文件用于保障大学生志愿服务西部计划工作有关经费工作，由中国共产主义青年团阿克陶县委员会向阿克陶县人民政府提交《关于申请解决大学生志愿服务西部计划志愿者有关经费的请示》给中国共产主义青年团阿克陶县委员会分配 60 万元，给在岗志愿者发放服务单位补贴 1000 元/人/月，经评价分析，该项目预算确定的项目投资额与工作任务相匹配，项目预算编制经过科学论证，预算额度按照标准编制，测算依据充分。

根据评分规则，得权重分的 100%。本指标满分 4 分，得 4 分。

A32 资金分配合理性

该项目以中国共产主义青年团阿克陶县委员会向阿克陶县人民政府提交《关于申请解决大学生志愿服务西部计划志愿者有关经费的请示》自治区团委《关于做好 2021-2022 年度大学生志愿服务西部计划工作有关经费保

障的通知》（新团机发[2021]40号）文件为依据进行资金分配，预算资金分配依据充分，批复资金额度与项目单位实际相适应。

根据评分规则，得权重分的100%。本指标满分5分，得5分。

（二）项目过程情况

项目过程指标由2个二级指标和5个三级指标构成，指标权重15分，实际得分18.5分，得分率为88.09%。指标得分情况如表4-2所示。

表4-2 项目过程管理指标

一级指标	二级指标	三级指标	业绩值	权重	得分
B 项目过程	B1 资金管理	B11 资金到位率	>90%	3	3
		B12 资金使用合规性	合规	3	3
		B13 预算执行率	=100%	4	4
	B2 组织实施	B21 管理制度健全性	健全	4	4
		B22 制度实行有效性	有效	4	4
合计				18	18

B11 资金到位率

该项目预算资金为 60 万元，项目实际到位资金 60 万元，资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100.00%=（60/60）×100.00%=100.00%。项目完成且资金到位数满足年度预算规模需求。根据评分规则，得权重分的 100%。本指标满分 3 分，得 3 分。

B12 资金使用合规性

①经查证项目资金的使用情况，该项目支出符合《关于做好 2021-2022 年度大学生志愿服务西部计划工作有关经费保障的通知》（新团机发[2021]40 号）文件的规定。

②该项目资金实际已完成了在岗西部志愿者服务单位补贴资金的发放任务，预算规定用途为西部志愿者基本工作生活补贴计划资金，符合项目预算批复的用途。③该项目资金已全部拨付至在岗西部志愿者银行账户，项目实际支出资金不存在截留、挤占、挪用、虚列支出的情况。

根据评分规则，得权重分的 100%。本指标满分 3 分，得 3 分。

B13 预算执行率

根据实施单位提供的《阿克陶县西部计划志愿者服务单位补贴发放信息表》《国库集中支付凭证》以及团委 2023 年西部计划大学生志愿者生活补助项目（县级）支出明细等资料显示，该项目实际支出资金 60 万元。预算执行率=（实际支出资金/实际到位金额）×100.00%=（60/60）×

100.00%=100.00%。

根据评分标准项目完成且执行数控制在年度预算规模之内的，得满分。该指标满分为4分，根据评分标准得4分。

B21 管理制度健全性

该项目严格按照《关于做好2021-2022年度大学生志愿服务西部计划工作有关经费保障的通知》（新团机发[2021]40号）文件的规定、共青团克孜勒苏柯尔克孜自治州委员会下发的《关于做好克州西部计划志愿者日常管理与关心关爱的函》《阿克陶县团委内部控制评价与监督制度》《阿克陶县团委预算业务管理制度》《阿克陶县大学生志愿服务西部计划志愿者》管理办法等文件执行，财务和业务管理制度健全。

该指标满分为4.00分，根据评分标准得4.00分。

B22 制度实行有效性

经检查，该单位提供情况说明证实该单位没有外部监督发现的问题整改情况。

根据评分规则，得权重分的100%。本指标满分4分，得4分。

（三）项目产出情况

项目产出指标由4个二级指标和5个三级指标构成，指标权重34分，实际得分25.75分，得分率为75.73%。

指标得分情况如表 4-3 所示。

表 4-3 项目绩效指标得分情况表

一级指标	二级指标	三级指标	业绩值	权重	得分
C 项目产出合计	C1 产出数量	C11 志愿者人数	≥ 50 人	5.5	4.42
	C2 产出质量	C21 补助标准合规率	=100%	8	8
	C3 产出时效	C31 项目完成时限	≤ 12 月	7	5.83
		C32 补助发放时效	≤ 1 个月	6	0
	C4 产出成本	C41 西部志愿者发放服务单位补贴	=1000元 /人/月	7.5	7.5
合计				34	25.75

C11 志愿者人数

评价工作小组查看了《阿克陶县大学生志愿者工资发放明细表》得知,2022年11月补贴发放人数为52人,2022年12月补贴发放人数为52人,2023年1月补贴发放人数为52人,2023年2月补贴发放人数为52人,2023年3月补贴发放人数为52人,该指标满分为2.5分,根据评分标准得2.50分;2023年4月-5月补贴发放人数为48人,该指标满分为1分,根据评分标准得0.96分($48/50*1=0.96$);2023年6月-7月补贴发放人数为48

人该指标满分为 1 分，根据评分标准得 0.96 分（ $48/50*1=0.96$ ）；2023 年 8 月补贴发放人数为人 100 人，该指标满分为 0.5 分，根据评分标准得 0 分；2023 年 9 月补贴发放人数为人 101 人，该指标满分为 0.5 分，根据评分标准得 0 分。

根据以上合计，本指标合计满分为 5.50 分，根据评分标准得 4.42 分

C21 补助标准合规率

经查证《阿克陶县大学生志愿者工资发放明细表》，该项目补助发放标准与《关于做好 2021-2022 年度大学生志愿服务西部计划工作有关经费保障的通知》（新团机发[2021]40 号）文件政策要求西部计划志愿者在在岗服务期间，按不低于 800 元/人/月标准发放服务单位补贴，有条件的单位可根据实际情况适当上调服务单位补贴金额，本项目计划按在岗志愿者 1000 元/月/人一致，补助标准达标率 100.00%。

该指标满分为 8.00 分，根据评分标准得 8.00 分。

C31 项目完成时限

经查证中国共产主义青年团阿克陶县委员会编写的《2023 度县团委西部计划大学生志愿者生活补助项目实施方

案》《阿克陶县大学生志愿者工资发放明细表》国库集中支付凭证和财政预算一体化指标明细，该项目实际完

成时限为 10 个月，该指标满分为 7.00 分，根据评分标准得分 $10/12*7=5.83$ 分

C32 补助发放时效

该项目服务单位补贴实际发放时间多集中于 2 个月发放一次补贴或 5 个月发放一次补贴，补贴资金未及时发放，扣 3.00 分。

该指标满分为 6.00 分，根据评分标准得 0.00 分。

C41 西部志愿者发放服务单位补贴

根据《关于做好 2021-2022 年度大学生志愿服务西部计划工作有关经费保障的通知》，（新团机发[2021]40 号）文件政策要求西部计划志愿者在在岗服务期间，按不低于 800 元/人/月标准发放服务单位补贴，有条件的单位可根据实际情况适当上调服务单位补贴金额，本项目计划按在岗志愿者 1000 元/月/人与每月《阿克陶县大学生志愿者工资发放明细表》每个人补贴一致。

该指标满分为 7.50 分，根据评分标准得 7.50 分。

（四）项目效益情况

项目效益指标主要从项目的社会效益、满意度等两个方面对项目产出情况进行考察，由 2 个二级指标和 3 个三级指标构成，指标权重 26 分，实际得分 26 分，得分率为 100%。指标得分情况如表 4-4 所示。

表 4-4 项目绩效指标得分情况表

一级指标	二级指标	三级指标	业绩值	权重	得分
效益指标	D1 社会效益	D11 大学生志愿服务西部计划政策知晓率	≥ 90%	8	8
		D12 提高志愿者的工作积极性	提高	8	8
	D2 满意度	D21 大学生志愿服务西部计划志愿者满意度	≥ 90%	10	10
合计				26	26

D11 大学生志愿服务西部计划政策知晓率

本次共放问卷 20 份，根据问卷调查分析报告中“您是否对大学生志愿服务西部计划政策知晓？”问题，统计结果显示，20 人选择“是”。

根据评分标准，预期指标已完成，且实际完成率大于 90.00%，得满分，本指标满分 8 分，得 8 分。

D12 提高志愿者的工作积极性

本次共放问卷 20 份，根据问卷调查分析报告中“通过实施本项目，您认为是否有提高志愿者的工作积极性？”问题，统计结果显示，20 人选择“是”。

根据评分标准，预期指标已完成，得满分，本指标满分 8 分，得 8 分。

D21 大学生志愿服务西部计划志愿者满意度

本次共放问卷 20 份，根据问卷调查分析报告中“您对本项目的整体实施是否满意？”问题，统计结果显示，20 人选择“是”。

根据评分标准，预期指标已完成，且实际完成率大于 90.00%，得满分，本指标满分 10 分，得 10 分。

五、主要经验及做法

中国共产主义青年团阿克陶县委员会为进一步加强组织领导，严格程序、规范运行，成立了团委书记李红景为首的项目管理和绩效管理工作专班，督导检查项目进度，协调实施过程中遇到的问题和困难，将相关工作任务分解到相关责任科室、责任人，做到“人人有事做、事事有人管”。

六、存在的问题

经检查项目单位提供的项目资料，该项目服务单位补贴实际发放时间超过了存在 2 个月发一次或 5 个月发放以一次的情况，资金拨付缓慢。

七、有关建议

加快资金执行进度，确保各项资金能够迅速到位并投入使用，从而提高整体资金的使用效率和效益。建议项目实施单位：一是按照前一年项目实施情况编制年度项目实施方案或计划，在实施方案或计划中对于补贴发放流程和时间节点进行明确，确保各项补助发放的及时率。对于该

项补贴政策在实际执行过程中出现的偏差和问题可及时调整，确保志愿者管理到位，资金补助到位。二是可以通过优化资金审批流程、简化手续、加强协调等方式，缩短资金从申请到拨付的时间，确保资金能够及时满足项目和业务的需求。同时，加强对资金使用的监管和审计，确保资金的合规性和安全性，防止资金浪费和挪用现象的发生。通过这些措施，可以有效提升资金执行的效率，为各项工作的顺利开展提供有力的财务支持。

八、其他需说明的问题

（一）关于评价责任的说明

1. 绩效评价结论的可靠性基于项目主管单位提供资料的真实性和完整性，项目主管单位对向评价组提供资料的真实性、合法性、完整性负责。评价组已尽可能地收集更为全面、有效、准确的文件和数据，但受客观因素的限制，评价组只能在项目主管单位提供现有资料的前提下，结合应有的职业判断做出尽可能全面、可靠的评价结论。报告使用人对评价结果的把握应建立在对本报告所提供的有关评价结果的各项条件及说明的认真阅读和理解之上。

2. 我司与委托方、项目主管单位之间不存在任何特殊的、需要回避的利害关系，评价组成员在开展绩效评价过程中恪守了职业道德规范。

（二）本次绩效评价的局限性

本次评价涉及的部分统计数据 and 反映定性指标完成程度的评价依据由中国共产主义青年团阿克陶县委员会所提供的资料当中提取。评价组对本次评价过程中发现的问题存在一定局限性，可能影响本次评价结果。

九、附件

- 附件：1. 绩效评价指标体系表
2. 问卷调查分析报告
3. 相关资料
4. 被评人意见

新疆润通有限责任会计师事务所
二〇二四年八月



附件1：绩效评价指标体系表

一级 指标	二级指 标	三级指标	分值	指标解释	指标说明	得分
A项 目 决策	A1项目 立项	A11立项依 据 充分性	3.00	项目立项是否符合法律法 规、相关政策、发展规划 以 及部门职责，用以反映和 考	<p>评价要点：</p> <p>①项目立项是否符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关 政策；</p> <p>②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求；</p> <p>③项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需；</p>	3.00

				核项目立项依据情况。	<p>④项目是否属于公共财政支持范围，是否符合中央、地方事权支出责任划分原则；</p> <p>⑤项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。</p> <p>满足4项及以上得3分，满足3项得2分，否则不得分。</p>	
		A12立项程序规范性	3.00	<p>项目申请、设立过程是否符合相关要求，用以反映和考核项目立项的规范情况。</p>	<p>评价要点：</p> <p>①项目是否按照规定的程序申请设立；</p> <p>②审批文件、材料是否符合相关要求；</p> <p>③事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、</p>	3.00

					集体决策。满足3项得满分，满足2项得2分，否则不得分。	
A2绩效 目标	A21绩效目 标 合理性	4.00	项目所设定的绩效目标是 否依据充分，是否符合客 观 实际，用以反映和考核项 目 绩效目标与项目实施的相 符情况。	评价要点： ①项目是否有绩效目标； ②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性； ③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平； ④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。	满足4项得满分，满足3项得3分，否则不得分。	4.00

		A22绩效指标明确性	3.00	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等，用以反映和考核项目绩效目标的明细化情况。	<p>评价要点：</p> <p>①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标；</p> <p>②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现；</p> <p>③是否与项目目标任务数或计划数相对应。</p> <p>满足3项得满分，满足2项得2分，否则不得分。</p>	2.00
	A3资金投入	A31预算编制科学性	4.00	项目预算编制是否经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标是否相适	<p>评价要点：</p> <p>①预算编制是否经过科学论证；</p> <p>②预算内容与项目内容是否匹配；</p> <p>③预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制；</p>	4.00

				<p>应，用以反映和考核项目</p> <p>预</p> <p>算编制的科学性、合理性</p> <p>情</p> <p>况。</p>	<p>④预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配。</p> <p>满足4项得满分，满足3项得3分，否则不得分。</p>	
		A32资金分 配 合理性	5.00	<p>项目预算资金分配是否有</p> <p>测算依据，与补助单位或</p> <p>地</p> <p>方实际是否相适应，用以</p> <p>反</p>	<p>评价要点：</p> <p>①预算资金分配依据是否充分；</p> <p>②资金分配额度是否合理，与项目单位或地方实际是否相适应。</p> <p>满足2项得满分，否则不得分。</p>	5.00

				映和考核项目预算资金分配的 科学性、合理性情况。		
B项 目 过程	B1资金 管理	B11资金到 位率	3.00	实际到位资金与预算资金的 比率，用以反映和考核 资金落实情况对项目实施的 总体保障程度是否>90%。	<p>资金到位率=（实际到位资金/预算资金） × 100%。</p> <p>实际到位资金：一定时期（本年度或项目期）内落实到具体项目的资金。</p> <p>预算资金：一定时期（本年度或项目期）内预算安排到具体项目的资金。</p> <p>项目完成且资金到位数满足年度预算规模需求，得3分；项目尚未完成，90%≤资金到位率<100%得2分，小于90%不得分</p>	3.00

		B12资金使用 合规性	3.00	项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定，用以反映和考核项目资金的规范运行情况。	<p>评价要点：</p> <p>①是否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规定的规定；</p> <p>②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续；</p> <p>③是否符合项目预算批复或合同规定的用途；</p> <p>④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。</p> <p>以上四项分别占25%的权重分值，满足得分，不满足不得分。</p>	3.00
--	--	----------------	------	---	--	------

		B13预算执行率	4.00	项目预算资金是否按照计划执行，用以反映或考核项目预算执行情况是否>90%。	<p>评价要点：</p> <p>预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100%。</p> <p>实际支出资金：一定时期（本年度或项目期）内项目实际拨付的资金</p> <p>项目完成且资金到位数满足年度预算规模需求，得3分；项目尚未完成不得分</p>	4.00
	B2组织实施	B21管理制度健全性	4.00	项目实施单位的财务和业务管理制度是否健全，用以反映和考核财务和业务管	<p>评价要点：</p> <p>①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度；</p> <p>②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。</p> <p>以上四项分别占50%的权重分值，满足得分，不满足不得分</p>	4.00

				理制度对项目顺利实施的保障情况。		
		B22制度执行有效性	4.00	项目实施是否符合相关管理规定，用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。	评价要点： 该单位外部监督发现的问题以及整改情况。 发现问题扣一分，未整改扣2分，扣完为止。	4.00
C项目	C1产出数量	C11志愿者人数	5.50	项目实施的志愿者实际在岗人数与计划在岗人数50	实际完成率=（实际产出数/计划产出数）×100%。 实际产出数：一定项目期实际产出的志愿者人数	4.42

产出				人的比率，用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。	计划产出数：一定项目期计划产出的志愿者人数 ①实际完成值大于等于年度指标值，且偏离程度小于20%，得满分；②实际完成值大于年度指标值，偏离程度大于等于20%，得0分；③实际完成值小于年度指标值，得分=实际完成值/年度指标值*分值；按照月数不同计算，共计11个月，各占0.5分	
	C2产出 质量	C21补助标准 合规率	8.00	考察项目补助标准达标率是否达到100.00%。	补助标准达标率=（实际补助发放标准/补助应发放标准）×100.00%。得分=补助标准达标率×分数。达到100%得满分，否则不得分	8.00
	C3产出 时效	C31项目完成 时限	7.00	考核是否按照计划时间12个月内完成任务。	①实际完成值等于年度指标值得满分；②实际完成值小于年度指标值，偏离程度小于等于20%，得分=实际完成值/年度指标值	5.83

					*分值； 否则不得分	
		C32补助发 放时效	6.00	考察项目实际是否按时限 完成补助发放。	项目发放时效≤1个月，得满分，否则，不得分	0.00
	C4产出 成本	C41西部志 愿者发放 服务单位 补贴	7.50	考核是否按照计划完成任 务。	西部志愿者发放服务单位补贴，按照1000.00元/人/月的发放， 完成得满分，没完成不得分。	7.50
D项	D1社会	D11大学生	8.00	考察大学生志愿服务西部	据满意度问卷统计情况计算完成比率，指标完成率=Σ样本数	8.00

目 效益	效益	志愿服务 西部计划 政策知晓 率		计划政策知晓率100.00%。	(“是”×1.0+“否”×0.8)/总样本数×100.00%，若指标完成率大于等于90.00%，得满分；实际完成率大于60.00%且小于90.00%的，按超过的比重赋分，计算公式为：得分=(实际完成率-60.00%)/(1-60.00%)×指标分值；完成率小于60.00%为不及格，不得分。	
		D12提高志愿者的工作积极性	8.00	项目实施是否有提高志愿者的工作积极性。	据满意度问卷统计情况计算完成比率，指标完成率=Σ样本数(“是”×1.0+“否”×0.8)/总样本数×100.00%，若指标完成率大于等于90.00%，得满分；实际完成率大于60.00%且小于90.00%的，按超过的比重赋分，计算公式为：得分=(实际完成率-60.00%)/(1-60.00%)×指标分值；完成率小于60.00%为	8.00

					不及格，不得分。	
D2满意度	D21大学生 志愿服务 西部计划 志愿者满 意度	10.00	大学生志愿服务西部计划 志愿者满意度。	据满意度问卷统计情况计算完成比率，指标完成率= $\frac{\sum \text{样本数} \times (\text{“是”} \times 1.0 + \text{“否”} \times 0.8)}{\text{总样本数}} \times 100.00\%$ ，若指标完成率大于等于90.00%，得满分；实际完成率大于60.00%且小于90.00%的，按超过的比重赋分，计算公式为：得分= $\frac{\text{实际完成率} - 60.00\%}{1 - 60.00\%} \times \text{指标分值}$ ；完成率小于60.00%为不及格，不得分。	10.00	
合计		100			90.75	

附件2：问卷调查分析报告

本次绩效评价的对象为西部计划在岗大学生志愿者,为客观评价该项目的社会效果,绩效评价组依据公共支出绩效评价“为顾客服务”原理,引入“项目实施满意度”指标,了解群众对项目的评价情况,对本项目展开满意度问卷调查。问卷调查工作情况如下:

1. 调研对象

本次调研的西部计划大学生志愿者生活补助项目部分受益群体。

2. 调研内容

(1) 对2023年西部计划大学生志愿者生活补助项目实施后的满意度,包括对整体实施满意度等。(2) 对2023年西部计划大学生志愿者生活补助项目意见和建议,通过开放式问答收集,涵盖各个方面。

3. 调研方法

问卷调查采取抽样和重点选取的方式进行。在全面调研开展之前会先进行论证,依据论证结果对问卷和抽样方案再进行一次修改和调整。评价过程中还采用了现场勘察获取相应数据。然后采用定量和定性分析评价、处理数据。

4. 抽样方式

为确保问卷调研的全面性和代表性，本次调研问卷调查采取抽样和重点选取的方式进行。问卷调查采取分层随机抽样方式，对西部计划在岗大学生志愿者共 20 名志愿者，20 人为样本，发放问卷 20 份。

5. 问卷的发放和回收

为充分采集调研对象的真实想法，保证调研的公平性和科学性，本次问卷调研不记名，由中国共产主义青年团阿克陶县委员会项目组工作人员组织采用线下纸质问卷的发放与回收。

6. 问卷调查分析结果

本次调研过程中，评价组实际发放问卷 20 份，回收问卷 20 份，问卷回收率为 100%，有效问卷 20 份，有效回收率 100%，本次调研的整体情况如下：

问卷调查分析报告

1. 您是否对大学生志愿服务西部计划政策知晓？

选项	反馈数量	占比
是	20	100%
否	0	0%

2. 通过实施本项目，通过实施本项目，您认为是否有提高志愿者的工作积极性？

选项	反馈数量	占比
是	20	100%
否	0	0%

3. 您对本项目的整体实施是否满意？

选项	反馈数量	占比
是	20	100%
否	0	0%

4. 我们期待您对本项目或本县实施的其他项目提出宝贵的意见或建议，如有，请在此处填写。

西部计划大学生志愿者生活补助项目满意度问卷调查表

调查对象：西部计划大学生志愿者

调查时间：

调查地点：

被调查人员：

授权单位：阿克陶县财政局

您好!为了更好地了解西部计划大学生志愿者生活补助项目的经济与社会效益。请您根据实际情况和切实感受，对以下调查表各项进行评分。感谢您的支持和配合!

1您是否对大学生志愿服务西部计划政策知晓?

是 否

2 通过实施本项目，您认为是否有提高志愿者的工作积极性

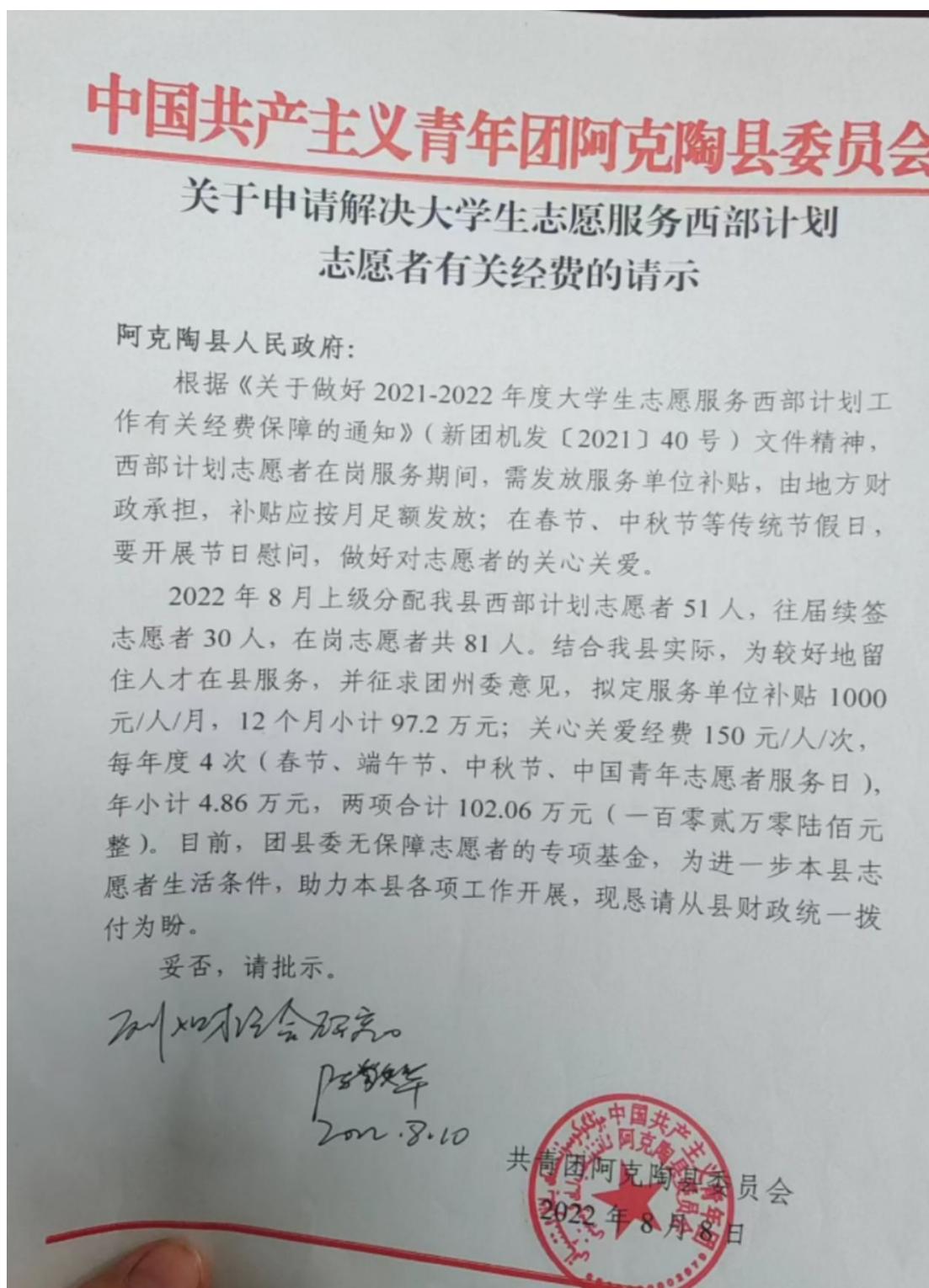
是 否

3. 您对本项目的整体实施是否满意?

是 否

4. 您对本项目有什么问题和改进建议?

附件3：相关资料



جوڭگو كوممۇنىستىك جاشتار ئىتتىپاقى قىزىلسۇۋ قىرغىز اپتونوم وبلاستىق كومىتەتى

共青团克孜勒苏柯尔克孜自治州委员会

关于做好克州西部计划志愿者日常管理 与关心关爱的函

各县（市）团委、有关单位：

为进一步明确县级项目办及各服务单位职责，加强对西部计划志愿者教育管理、关心关爱，根据《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》文件相关规定，现就西部计划志愿者相关事宜说明如下：

一、西部计划志愿者补贴发放

西部计划作为中央举办、地方受益的国家项目，所需经费由中央和地方财政共同承担。结合克州实际，西部计划志愿者基础生活补贴、社会保险单位缴纳部分由州团委承担；西部计划志愿者单位补贴由各服务单位承担，其中四类地区（州直、阿图什市）各服务单位须每月按时发放志愿者不低于1500元的生活补贴；六类地区（阿克陶县、乌恰县、阿合奇县）各服务单位须每月按时发放志愿者不低于1000元的生活补贴。如有服务单位连续超过3个月未发放西部计划志愿者生活补贴，将按照相关管理办法取消该单位志愿服务项目。

二、西部计划志愿者交通费

结合克州实际，根据《新疆维吾尔自治区大学生志愿服务

地址：新疆阿图什市光明路南23院

邮编：845350



扫描全能王 创建

阿克陶县团委内部控制评价与监督制度

第一章 总 则

第一条 为规范阿克陶县团委（以下简称“团委”）内部控制评价与监督，促进团委内部控制不断完善并有效实施，按照《行政事业单位内部控制规范（试行）》《财政部关于全面推进行政事业单位内部控制建设的指导意见》《教育部直属高校经济活动内部控制指南（试行）》等有关规章制度，结合团委实际情况，制定本办法。

第二条 本办法所称内部控制评价，是指团委对内部控制建立和执行的有效性进行评价，形成评价结论，并出具评价报告的过程。

第三条 内控评价工作由内部控制监督评价工作组负责组织。团委认为必要时，可以委托具备资质的第三方中介机构实施内部控制初步评价。

第四条 内部控制评价应遵循以下原则：

（一）全面性。评价应当关注内部控制的建立是否覆盖团委所有的经济活动、经济活动的全过程、所有内部控制关键岗位、各相关部门及工作人员和相关工作任务。

（二）重要性。评价应当以风险为导向，突出重点，关注影响控制目标的高风险领域、重要业务部门、重大业务事项、关键控制环节和风险点。

（三）客观性。评价应当准确揭示团委主要经济活动、重大业务的风险状况，如实反映内部控制设计的健全性与执行的有效



阿克陶县团委预算业务管理制度

第一章 总则

第一条 为加强财务管理，合理有效规范使用资金，根据有关财务管理规定，结合我单位工作实际，制定本制度。

第二条 本制度适用于单位机关。

第三条 单位副书记对财务工作全面负责，督促财务管理制度的贯彻实施，保证财务人员依法行使职权。

第四条 单位年度预、决算需经单位书记办公会批准。

第五条 财务机构设在单位办公室，负责编制、执行单位预算和财务收支计划，办理财务收支事项。分管办公室的单位领导、办公室主任负责协助把好财务审核关。

第六条 财务主管人员负责制定单位机关预算草案和财务收支计划，组织机关财务管理及会计核算工作。

第七条 财务人员应当认真执行财务会计法律、法规和规章制度，坚持原则、秉公办事，保证财务会计资料真实、合法、完整。

第二章 预算审批管理

第八条 单位机关全部收支活动纳入计划和预算管理。预算年度内，各科室应编制基本支出项目计划和估算，经分管单位领导审批后，由办公室汇总平衡，经单位主要领导批准备案，作为实施预算管理控制的依据。



自治区机关发电



发电单位：自治区团委

签发盖章 买买提江·达吾提

等级 特急·明电 新团机发〔2021〕40号

新机18986号

关于做好 2021—2022 年度大学生志愿服务 西部计划工作有关经费保障的通知

伊犁哈萨克自治州团委、西部计划项目办，各地（州、市）团委、西部计划项目办：

为进一步加强西部计划工作制度化、规范化建设，根据《关于系统深化新疆维吾尔自治区大学生志愿服务西部计划志愿者管理培养服务工作的意见》（新团联发〔2021〕9号）和《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》（新团联发〔2021〕10号）文件要求，现就进一步加强大学生志愿服务西部计划工作有关经费保障明确如下。

一、西部计划志愿者在岗期间各项补贴标准

全国项目所需项目经费由中央和地方财政共同承担。中央财政按照西部地区3万元/人/年（其中，南疆四地州4万元/人/

共6页



国库集中支付凭证

第 DP2023052600104 号

20230526 单位: 元

收款人	名称 中国共产主义青年团阿克陶县委员会 账号 3018000119000149454 开户银行 中国工商银行股份有限公司阿克陶支行	全 称 中国共产主义青年团阿克陶县委员会代发工资户 账号 3018000111946528009 开户银行 工行阿克陶支行
支付名称	人民币 玖万柒仟元整 (大写):	金额(小写) ¥97,000.00
单位	共产主义青年团阿克陶县委员会	主管部门 共产主义青年团阿克陶县委员会
功能分类科目	2012901 行政运行	支付申请编号 AP20230526171524576
结算方式	其他	用途 西部计划志愿者2023.4-5月生活补助
		银行会 计分 录 实际支付金额: ¥97,000.00 (借) 复核员: 

劳动保

序号	姓名	身份证号	工商银行卡号	月份	发放金额	备注
1	梁思博	2042119991001131142	122508080600155507	2023.4	¥2,000	
2	毛旭立	40724200004270064	2203301800123919	2023.4	¥2,000	
3	古丽加努尔·麦麦提吐尔迪	53102219970910222	32126301200474755	2023.4	¥2,000	
4	和悦璇	6072619981023488	32123200800326057	2023.4	¥2,000	
5	王佳佳	40581200007075824	1225301800027883	2023.4	¥2,000	
6	曹思璇	510623199906105142	1670230800046947	2023.4	¥2,000	
7	严金成	5092219960427015	12173210500154616	2023.4	¥2,000	
8	达来热汗·浩艾	5432519951104052	32203300800146703	2023.4	¥2,000	
9	梁琛	5212319990413252	1225301800027877	2023.4	¥2,000	
10	伍成昌	44098119990909281	321225301800092084	2023.4	¥2,000	
11	蔡燕菲	4180219950912324	32203301800092084	2023.4	¥2,000	
12	蔡琛	46253120000510001	322033151100145941	2023.4	¥2,000	
13	梁宗翔	370923199909302553	321225301800032118	2023.5	¥3,000	3月补发
14	张德宇	4112419990601003	322203301800123849	2023.4	¥2,000	
15	唐露露	510121199809093064	32203440202096498	2023.4	¥2,000	
16	唐晓洋	4052519980808938	321723041200107361	2023.4	¥2,000	
17	谢秋红	30882199805164128	12265050002538710	2023.4	¥2,000	
18	李廷利	4022120000405194	32122650040980338	2023.4	¥2,000	
19	吴卓佳	5113221998118101	321225301800027239	2023.4	¥2,000	
20	王永鹏	5052319990240032	1226181000612838	2023.4	¥2,000	
21	王浩	51322319970701103	32173440200947449	2023.4	¥2,000	
22	郭翔羽	4108319980901004	321226051000615188	2023.4	¥2,000	
23	郑盼楠	6625420001215302	3222033151000364420	2023.4	¥2,000	
24	李皓	52273119990211940	321281240500017189	2023.4	¥2,000	
25	余德泽	3312419960706903	32122611500319996	2023.4	¥2,000	
26	余丽梅	55082519970310322	321226141000832731	2023.4	¥2,000	
27	唐佳月	41070219990102102	32122617040133137	2023.4	¥2,000	
28	刘旭	5200220000656063	32202370200021348	2023.4	¥2,000	
29	孙吉燕	42068319980729544	32155918040002965	2023.4	¥2,000	
30	宋美娟	4260120000902564	122203301800123877	2023.4	¥2,000	
31	宋美娟	408822000028472	32203301500248783	2023.4	¥2,000	
32	阿依姆提·阿卜力淮提	4103419990124003	322203301800123967	2023.4	¥2,000	
33	阿依姆提·阿卜力淮提	53102119970210212	122530180009356	2023.4	¥2,000	
34	古丽米热·吐尔洪	55302219970812174	32122630120052213	2023.4	¥2,000	
35	帕提麦提·图尔荪	5512319960701294	321225301800012816	2023.4	¥2,000	
36	唐佳	4232219990319405	321226050900659634	2023.4	¥2,000	
37	唐文凤	37068119990808722	322203301800123948	2023.4	¥2,000	
38	高静雯	41032320000507952	321558170500299508	2023.4	¥2,000	
39	唐安霞	3222520000315004	321225301800033318	2023.4	¥2,000	
40	史晓璇	4452021998022032	321225301800065832	2023.4	¥2,000	
41	朱芳升	2208220000212733	32122530180002128	2023.4	¥2,000	
42	潘雨沙	5116022000105115	14042220301800123969	2023.4	¥2,000	
43	潘彬	2204112000071534	321225301800123969	2023.4	¥2,000	
44	曹琳	22262219980227051	432203240700136956	2023.4	¥2,000	
45	阿尼瓦尔·艾布甫	5531211997061032	321226300201434552	2023.4	¥2,000	
46	阿尼瓦尔·艾布甫	55310119990405484	12253018000212813	2023.4	¥2,000	
47	肖发依木·努尔买买提	5531241999701712	321226410003834615	2023.4	¥2,000	
48	张宇发	51343519990519345	42220340202300097	2023.4	¥2,000	
合计			9万7000元			

项目支出绩效目标表

(2023年)

预算单位	共产主义青年团阿克陶县委员会					
项目名称	西部计划大学生志愿者生活补助项目（县级）			项目负责人	李红景	
项目资金 (万元)	年度资金 总额：	60	其中： 财政 拨款	60	其他 资金	0.00
项目总体 目标	<p>进一步完善志愿服务工作机制、强化志愿服务项目管理，不断推动志愿服务工作深入开展，引导广大团员青年大力弘扬“奉献、友爱、互助、进步”的志愿服务精神，在实践中涵育爱国主义情感，践行“请党放心、强国有我”的青春誓言，为庆祝中国共青团成立100周年、喜迎党的二十大胜利召开贡献青春力量。</p>					

	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	指标值设置依据	上年完成情况	指标分值权重	指标赋分规则	佐证资料
绩效指标	产出指标	数量指标	志愿者人数	=50人	计划标准	50人	10	按照正常比例赋分	工作资料
		质量指标	资金使用合规率	=100%	计划标准	100%	10	按照正常比例赋分	工作资料
		时效指标	项目完成时限	=12月	计划标准	12月	20	按照正常比例赋分	工作资料
	成本	经济成本	志愿者补	=100	计划标准	1000	10	按照正	工作

	本 指 标	指标	助标准	0元/ 人		元/人		常比例 赋分	资料
			志愿者人 数增长率	=60 万元	预算支出 标准	60万 元	10	按照正 常比例 赋分	工作 资料
	效 益 指 标	社会效益 指标	弘扬“奉 献、友爱、 互助、进 步”的志愿 服务精神	提升	计划标准	提升	10	按评判 等级赋 分	工作 资料
提高志愿 者的工作 积极性			提升	计划标准	提升	10	按评判 等级赋 分	工作 资料	
	满	满意度指	受益人员	>=95	计划标准	95%	10	满意度	工作

	意 度 指 标	标	满意度	%				赋分	资料
--	------------------	---	-----	---	--	--	--	----	----

附件4：被评人意见

附件 3-3

被评价人意见或说明

无意见

负责人（签字）：

联系电话：13379705200

被评价单位（盖章）：中国共产主义青年团阿克陶县委员会

2024年8月29日



备注：被评价人意见或说明可另页提供，并签注“意见另附”



扫描全能王 创建