

宁县总工会

宁县总工会 关于 2024 年驻村工作队经费和县直单位驻 村干部补助经费项目支出绩效的自评报告

一、项目概况

(一) 项目单位基本情况

宁县总工会作为全县工会组织的领导机关，核心职能是履行“维护、建设、参与、教育”四项社会职能，除保障职工合法权益、提供帮扶服务外，还承担配合全县乡村振兴工作、支持驻村帮扶队伍建设的职责。在事业发展规划中，将驻村工作保障纳入民生服务重点范畴，助力驻村干部安心开展基层工作。2024 年单位预决算工作严格遵循《预算法》及财政管理制度，精准分配资金，为驻村工作队经费和县直单位驻村干部补助经费项目足额预留预算，确保项目资金及时保障。

(二) 项目基本情况

1. 项目的实施依据：依据《甘肃省驻村帮扶工作队管理办法》《宁县 2024 年乡村振兴驻村帮扶工作实施方案》等政策文件，结合宁县总工会驻村工作实际需求，为保障驻村干部基本生活、支持驻村工作开展，设立本项目。

2. 项目基本性质、用途和主要内容、涉及范围：本项目

属于基层工作保障类项目，用途是为宁县总工会派驻的 1 名驻村工作队员提供生活补助、交通补助及驻村工作必要开支支持，主要内容包括驻村干部月度生活补助发放、驻村期间交通费用报销、办公用品购置等，涉及范围仅为宁县总工会派驻的 1 个驻村工作队及 1 名驻村干部。

3. 项目申报的可行性、必要性及其论证过程：

必要性：驻村干部长期扎根基层，需承担乡村振兴、民生服务等繁重工作，其生活、交通等开支需专项经费保障，若缺乏经费支持，将影响驻村干部工作积极性与驻村工作连续性，项目实施是保障驻村工作顺利推进的基础。

可行性：项目仅涉及 1 名驻村干部，资金需求明确、规模较小（1 万元），且宁县总工会已建立成熟的资金发放与报销流程，可高效完成经费拨付与管理，无执行难度。

论证过程：项目申报前，通过与驻村干部座谈、参考往年驻村经费标准、对接财政部门预算要求等方式，测算资金需求，确认经费用途与标准，形成完整申报材料，确保项目申报合规可行。

4. 项目绩效总目标及阶段性目标情况：

总目标：2024 年足额保障 1 名驻村干部经费需求，实现经费发放及时率 100%，充分发挥资金效益，确保驻村干部满意度不低于 95%，支持驻村工作顺利开展。

阶段性目标：2024 年每季度末完成当季驻村干部生活补助发放，每月及时报销，全年经费使用无结余、无违规。

5. 项目预期投入情况：项目预期投入资金 1 万元，全部

为财政拨款，用于驻村干部生活补助。

6. 预期主要的经济、政治和社会效益：

经济效益：为驻村干部减轻生活与交通开支负担，避免个人承担额外费用，保障其基本生活水平。

政治效益：体现工会对基层工作者的关怀，落实乡村振兴工作保障要求，增强驻村干部对组织的认可，提升基层工作凝聚力。

社会效益：保障驻村工作持续推进，助力驻村干部更好地开展政策宣传、民生服务、乡村建设等工作，为当地乡村振兴发展提供支持。

二、项目实施基本情况

（一）项目组织管理情况

1. 项目执行情况：项目严格按阶段性目标推进，2024 年每季度末准时发放驻村干部生活补助，全年各项开支均按计划落地，无延迟情况。

2. 纠偏相关措施：项目推进中，针对办公用品采购价格波动情况，通过对比 3 家供应商报价，选择性价比最高的供应商，控制成本在预算范围内。

3. 项目管理制度及执行情况：制定《宁县总工会驻村经费管理细则》，明确经费发放标准、报销流程、监督要求，规定生活补助按月核算、按季发放，办公用品采购需经部门审批。执行过程中，通过“双人审核”（财务人员+驻村工作负责人）确保资金使用合规，无违规操作。

（二）项目资金使用情况

2024 年度驻村工作队经费和县直单位驻村干部补助经费项目支出预算安排 1 万元，总投入 1 万元，全部为财政拨款，资金到位率 100%。实际使用资金 1 万元，支出实现率 100%，全部用于生活补助支出，资金使用符合《预算法》《工会财务管理制度》及项目管理细则，无挤占、截留、挪用等违规问题。

三、项目绩效分析

（一）项目绩效评价工作开展情况

2024 年本项目自评依据设计的绩效指标体系，采用“资料核查+现场访谈”的方法开展。资料核查阶段，对照项目档案，检查经费发放凭证、报销票据、采购审批单等是否完整合规；现场访谈阶段，与 1 名驻村干部面对面交流，了解经费发放及时性、资金使用满意度及对驻村工作的支持效果。经评价，项目自评得分 98 分，自评等级为“优秀”。

（二）项目绩效目标完成情况

经评价核验，2024 年本项目年度绩效目标全部完成，具体如下：

1. 时效目标：项目所有经费发放均在 2024 年计划时间内完成，无延迟，目标完成 100%。
2. 成本目标：项目实际投入 1 万元，与“=1 万元”的成本控制数一致，资金使用无超支，目标完成 100%。
3. 产出数量目标：2024 年共保障 1 名驻村干部经费需求，达到“=1 人”的年初目标，目标完成 100%。
4. 产出质量目标：经费发放及时率达 100%，所有开支均

符合资金用途要求，票据完整、审批合规，达到“=100%”的质量标准，目标完成100%。

5. 社会效益目标：项目实施后，驻村干部生活负担减轻，可全身心投入驻村工作，顺利完成政策宣传、困难群众走访、乡村环境整治等任务；服务对象满意度目标，驻村干部满意度达100%，超出“≥95%”的预期，充分认可项目保障效果，目标完成率105.26%。

（三）项目绩效分析

1. 投入评价指标：满分20分，自评得分20分。

（1）时效情况：5分，得分5分。原因是项目严格按阶段性目标推进，经费发放、报销、采购均在计划时间内完成，无任何延迟。

（2）项目立项：5分，得分5分。原因是项目立项依据充分，符合乡村振兴与驻村工作保障政策，论证过程规范，资金需求测算精准。

（3）目标管理：5分，得分5分。原因是绩效目标设置清晰，成本、数量、质量等指标均量化明确，可衡量、可考核。

（4）资金落实：5分，得分5分。原因是项目资金100%到位，且全部为财政拨款，资金来源稳定，无缺口。

2. 过程评价指标：满分40分，自评得分40分。

（1）业务管理：20分，得分20分。原因是建立了完善的项目管理制度，经费发放、报销、采购流程规范，出现问题及时纠偏，业务管理高效。

(2) 资金使用管理: 20 分, 得分 20 分。原因是资金使用完全合规, 支出与预算用途一致, 票据完整、审批手续齐全, 无违规支出。

3. 产出与效益评价指标: 满分 40 分, 自评得分 38 分。

(1) 产出数量: 20 分, 得分 20 分。原因是保障 1 名驻村干部经费需求, 完全达到年初数量目标, 无偏差。

(2) 产出质量: 20 分, 得分 20 分。原因是经费发放及时率 100%, 资金使用合规率 100%, 质量指标全部达标。

(3) 经济效益: 10 分, 得分 8 分; 满意度指标: 10 分, 得分 10 分。经济效益指标扣分原因是虽减轻了驻村干部个人开支负担, 但未对资金效益进行量化评估 (如驻村干部个人开支减少金额), 效益描述偏定性; 满意度指标得分原因是驻村干部满意度达 100%, 远超预期, 充分体现项目保障价值。

四、存在问题

1. 项目绩效目标中效益指标量化程度不足: 项目绩效目标中的经济效益指标 (如 “发挥资金效益”) 仅进行定性描述, 未设置量化标准 (如 “驻村干部个人月均开支减少 ≥ 500 元”), 导致在绩效评价中, 无法精准衡量资金对驻村干部经济负担的减轻程度, 只能通过主观感受判断效益, 影响绩效评价的客观性与精准性。

2. 项目资金效益跟踪评估机制缺失: 项目完成经费发放与使用后, 仅通过访谈了解驻村干部满意度, 未建立资金效益跟踪评估机制。未定期跟踪资金使用后的实际效果 (如驻

村干部是否因经费保障更高效开展驻村工作、驻村工作成果是否与经费支持相关联),无法全面评估项目资金对驻村工作的实际推动作用,难以总结资金使用的经验与不足。

3. 项目档案管理细节有待完善:虽项目档案包含经费发放凭证、报销票据等核心材料,但缺乏驻村干部工作成果与经费保障关联性的记录(如驻村干部月度工作小结中未体现经费支持对工作的帮助),档案内容仅聚焦“资金使用”,未延伸至“效益成果”,导致档案无法完整反映项目从资金投入 to 实际成效的全流程,不利于后续项目参考借鉴。

五、有关建议

1. 细化效益指标量化设置,提升绩效目标精准性:

后续项目申报时,针对效益指标制定明确量化标准,如经济效益指标设置为“驻村干部个人月均生活与交通开支减少 ≥ 500 元”,社会效益指标设置为“驻村干部每月驻村工作时长提升 ≥ 2 天”,使效益指标可衡量、可统计。同时,在项目实施过程中,定期收集量化数据(如驻村干部开支记录、工作时长统计),为绩效评价提供客观数据支撑,避免主观判断偏差。

2. 建立资金效益跟踪评估机制,强化项目成效管理:

构建“季度跟踪+年度评估”的资金效益跟踪机制,每季度由驻村工作负责人提交《经费效益跟踪报告》,说明经费使用对驻村工作的支持情况(如开展了多少次走访、解决了多少群众问题);年末开展资金效益年度评估,结合驻村干部工作成果(如乡村振兴任务完成情况、群众满意度),

分析经费支持与工作成效的关联性，形成评估报告。通过跟踪评估，精准掌握资金实际效益，为后续项目优化提供依据。

3. 完善项目档案全流程管理，提升档案参考价值：

优化项目档案管理规范，明确档案内容需涵盖“资金投入-使用过程-效益成果”全流程材料，除经费凭证、报销票据外，新增驻村干部工作小结（需体现经费支持作用）、驻村工作成果报告、效益跟踪数据等材料。同时，安排专人负责档案整理，按“月度分类、年度归档”原则管理，确保档案完整反映项目全流程，为后续同类项目的实施、绩效评价提供可参考的案例与数据。

