驻村人员补贴项目支出绩效评价

报告

（ 2024 年度）

项目名称：驻村人员补贴

实施单位（公章）：中共特克斯县委员会组织部

主管部门（公章）：中共特克斯县委员会办公室

项目负责人（签章）：杨国瑞

填报时间：2025年5月12日

一、基本情况

**（一）项目概况**

**1.项目背景**

**为贯彻落实乡村振兴战略，推动农村经济社会发展，特克斯县通过选派驻村干部深入基层，协助开展党建引领、产业帮扶、基层治理等工作。驻村人员补贴项目旨在保障驻村人员的工作和生活需求，激励其扎根乡村、履职尽责。**

2.项目主要内容：

项目主要内容：**主要用于发放驻村人员生活补助和通讯补贴，确保驻村工作顺利开展。**

项目实施情况：**保障驻村人员待遇落实，确保驻村工作顺利开展，促进乡村振兴与脱贫攻坚有效衔接。**

**3.资金投入和使用情况**

（1）资金投入情况

该项目年初预算数639.936万元，全年预算数639.936万元，该项目资金已全部落实到位，资金来源为财政拨款。

（2）资金使用情况

该项目年初预算数639.936万元，全年预算数639.936万元，全年执行数639.936万元，预算执行率为100%，主要用于：**发放驻村人员生活补助和通讯补贴，确保驻村工作顺利开展**。

**（二）项目绩效目标**

1**.**总体目标

通过补贴发放，稳定驻村干部队伍，确保队伍能够长期、稳定在村级开展工作，解决后顾之忧。加强村“两委”班子建设，打造一支永不走的工作队。作为第一抓手，确保自治区党委“3+1”文件惠及基层，加强对村干部日常工作的“传帮带”，着力壮大村集体经济，大力加强村文化阵地建设，使群众能够及时享受到党和国家各项惠民政策，实现社会大局的稳定，不断提高为民服务水平，全面提升人民生活幸福感。

2.阶段性目标

半年目标：及时、足额发放驻村人员补贴，保障其基本生活和工作需求，聚焦半年的阶段性成果，为全年目标打基础。

全年目标：通过保障驻村人员工作和生活待遇，提升其工作积极性，助力乡村振兴任务落实，推动农村产业发展、基层治理能力提升和群众满意度提高。

二、绩效评价工作开展情况

**（一）绩效评价目的、对象和范围**

1.绩效评价完整性

本项目预算绩效评价报告在编制过程中，严格遵循相关法规与标准，确保评价内容的全面性与准确性。报告涵盖了项目从预算编制、执行到完成的全过程，对项目的各项绩效指标进行了细致的梳理与评估。

在评价指标体系的构建上，充分考虑了项目的性质、目标以及预期成果，选取了具有代表性和可衡量性的关键指标，涵盖了经济效益、社会效益、生态效益等多个维度，力求全方位反映项目的绩效状况。同时，对于每个指标的评价标准和数据来源均进行了明确说明，确保评价结果的客观性和可追溯性。

在数据收集与分析环节，采用了多种科学合理的方法，如实地调研、问卷调查、数据分析等，广泛收集了与项目相关的各类数据，并运用专业的统计分析工具对数据进行深入挖掘，以确保评价结论的科学性和可靠性。此外，还对数据的质量和完整性进行了严格把控，对于缺失或异常的数据进行了合理的处理和说明，保证了评价数据的真实性和有效性。

在报告的撰写结构上，按照统一的格式和规范进行编排，内容层次分明、条理清晰。首先对项目的背景、目标和预算安排进行了简要介绍，为后续的绩效评价提供了必要的背景信息；接着详细阐述了绩效评价的指标体系、评价方法和数据来源，为评价过程的透明性和可复现性奠定了基础；然后对各项绩效指标的完成情况进行了逐一分析和评价，指出了项目在实施过程中存在的问题和不足，并提出了相应的改进建议；最后对整个项目的绩效状况进行了综合总结，给出了明确的评价结论和后续工作的建议，为项目的持续改进和决策提供了有力支持。

本项目预算绩效评价报告在内容、方法和数据等方面均具备较高的完整性，能够真实、客观地反映项目的绩效情况，为项目管理决策提供了有价值的参考依据。在未来的工作中，我们将继续完善绩效评价体系，不断提升评价工作的质量和水平，以更好地服务于项目的管理和优化。

2.绩效评价的目的

（1）基于政策落实角度

通过绩效评价，核查驻村人员补贴政策的执行情况，确保补贴资金严格按照自治区驻村工作资金管理使用办法落实到位，保障驻村人员合法权益，推动乡村振兴、基层治理等政策目标有效落地，维护政策执行的严肃性和公平性。

（2）基于资金管理角度

全面评估驻村人员补贴资金的使用效率和规范性，检查资金分配、拨付、发放等环节是否存在漏洞或风险，防范截留、挪用等违规行为，提升财政资金使用效益，为后续预算编制和资金优化配置提供科学依据。

（3）基于项目效益角度

分析补贴资金对驻村人员工作积极性、生活保障的实际影响，评估其是否有效支撑驻村工作开展，总结项目实施成效与不足，进一步优化补贴机制，增强项目对乡村发展的促进作用。

（4）基于管理优化角度

通过绩效评价，发现驻村人员补贴项目在制度设计、流程管理、监督机制等方面的薄弱环节，提出改进建议，完善项目管理体系，提高补贴发放的精准性及时性和透明度，强化部门协同与责任落实。

为深入贯彻落实乡村振兴战略，加强驻村人员补贴项目管理。本次绩效评价旨在全面核查补贴政策执行的规范性、资金使用的安全性和项目实施的有效性，客观评估补贴对驻村工作的支撑作用，发现问题并提出改进措施，推动项目持续优化，切实保障驻村人员扎根基层、服务群众，助力乡村全面发展。

3**.**绩效评价的对象

本项目预算绩效评价报告的评价对象是驻村人员补贴及其预算执行情况。该项目由特克斯县驻村办负责实施，旨在通过保障驻村人员工作和生活待遇，提升其工作积极性，助力乡村振兴任务落实，推动农村产业发展、基层治理能力提升和群众满意度提高。项目预算涵盖从2024年1月1日至2024年12月31日的全部资金投入与支出，涉及资金总额为639.936万元。

4.绩效评价的范围

本次绩效评价聚焦特克斯县2024年度驻村人员补贴项目，时间范围为2024年1月1日至2024年12月31日。评价内容包括补贴资金的预算编制与执行、政策标准落实、人员覆盖精准性、资金使用规范性，以及补贴对驻村工作成效的支撑作用。评价对象涉及176名驻村人员。

**（二）绩效评价原则、评价指标体系（详情见表1）、评价方法、评价标准。**

1**.**绩效评价原则

本次项目绩效评价遵循以下基本原则：

（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。

（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**.**评价指标体系

绩效评价框架是开展绩效评价的核心。绩效评价框架包括评价准则、关键评价问题、评价指标、数据来源、数据收集方法等。指标体系建立过程如下：

（1）确定评价指标

采用层次分析法，建立评价指标体系。绩效评价将指标分为项目决策指标、项目过程指标、项目产出指标、项目效益指标四个维度，最终形成一个由多个相互联系的指标组成的多层次指标体系。

（2）确定权重

确定各个指标相对于项目总体绩效的权重分值。在绩效评价指标体系中，项目决策权重为20分，项目过程权重为20分，项目产出权重为40分，项目效益权重为20分。

（3）确定指标标准值

指标标准值是绩效评价指标的尺度，既要反映同类项目的先进水平，又要符合项目的实际绩效水平。具体采用计划标准等确定此次绩效评价指标标准值。

绩效评价总分值100分，根据综合评分结果，90（含）-100分为优、80（含）-90分为良、60（含）-80分为中、60分以下为差。

具体评价指标体系详情见附件1

3.绩效评价方法

绩效评价从项目决策、项目过程、项目产出、项目效益四个维度进行评价。评价对象为项目目标实施情况， 评价核心为资金的支出完成情况和项目的产出效益。

本次评价指标中，既有定性指标又有定量指标，各类指标因考核内容不同和客观标准不同存在较大差异，因此核定具体指标时采用了比较法，具体评价方法如下：

比较法。是指将实施情况与绩效目标、历史情况、不同部门和地区同类支出情况进行比较的方法。

通过对比驻村补贴发放前后，在建强村党组织、推进强村富民、提升治理水平、为民办事服务等“四项重点任务”方面的开展情况，体现项目成效。

4**.**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，用于对绩效指标完成情况进行比较、分析、评价。本次评价主要采用了计划标准。

（1）计划标准。指以预先制定的目标、计划、预算、定额等作为评价标准。

（2）行业标准。指参照国家公布的行业指标数据制定的评价标准。

（3）历史标准。指参照历史数据制定的评价标准，为体现绩效改进的原则，在可实现的条件下应当确定相对较高的评价标准。

（4）财政部门和预算部门确认或认可的其他标准。

1. 绩效评价工作过程

（1）前期准备与规划

在项目绩效评价工作启动之初，成立了专门的评价工作小组，小组成员由财务专家、项目管理专业人员及相关领域技术骨干组成，确保从多角度、全方位对项目绩效进行评价。同时，明确了评价工作的目标、范围、重点及时间安排，制定了详细的工作计划，为评价工作的顺利开展奠定了坚实基础。

（2）指标体系构建

依据项目的性质、目标以及预期成果，构建了科学合理的绩效评价指标体系。该指标体系涵盖了项目决策、项目过程、项目产出、项目效益四个维度，选取了具有代表性和可衡量性的关键指标，并为每个指标设定了明确的评价标准与权重，确保评价结果能够全面、准确地反映项目的绩效状况。

（3）数据收集与整理

广泛收集与项目相关的各类数据，包括项目政策文件、资金拨付凭证、人员名单。驻村工作成果报告等。在数据收集过程中，注重数据的质量与完整性，对缺失或异常的数据进行了合理的处理和补充。随后，对收集到的数据进行了系统的整理与分类，为后续的数据分析提供了有力支持。

（4）数据分析与评估

对收集到的数据进行了深入挖掘与分析。通过对各项绩效指标的实际完成情况与预期目标进行对比，计算出指标的达成率，并结合指标权重进行综合评分，从而得出项目的整体绩效评价结果。在分析过程中，注重数据之间的关联性与逻辑性，深入剖析项目绩效背后的原因，识别出项目实施过程中的优势与不足，为提出有针对性的改进建议提供了依据。

（5）报告撰写与反馈

根据数据分析与评估的结果，按照统一的格式和规范撰写项目预算绩效评价报告。报告内容包括项目背景、评价目的、评价指标体系、数据收集与分析方法、绩效评价结果、存在问题与改进建议等多个部分，力求条理清晰、重点突出、语言简洁明了。在报告撰写完成后，及时向项目实施主体及相关利益相关者进行反馈，充分听取各方意见与建议，对报告内容进行进一步的完善与优化，确保评价报告的质量与实用性。

（6）后续跟踪与改进

在评价报告提交后，我们将持续跟踪项目的改进措施落实情况，定期对项目绩效进行复查与评估，确保项目能够根据评价结果及时调整与优化，实现绩效的持续提升。同时，根据项目实施过程中出现的新情况、新问题，适时调整绩效评价指标体系与方法，保持评价工作的适应性与前瞻性，为项目的长期稳定发展提供有力保障。

1. 综合评价情况及评价结论（附相关评分表）

（一）评价情况

本项目的综合评价基于对项目各方面绩效的深入分析与评估。从项目目标的达成情况来看，驻村人员补贴在助力乡村振兴任务落实、推动农村产业发展、基层治理能力提升等方面表现出色，达到了预期的标准与要求。同时，项目也在群众满意度提高方面取得了显著的成效，如通过驻村帮扶，实现帮扶村集体经济增长、民生改善、群众满意度达98%以上等。

在项目管理方面，特克斯县驻村办通过有效的规划、组织与协调，项目得以顺利实施，并在预算与时间上保持了良好的控制。

从项目效益的角度来看，本项目不仅实现了预期的社会效益，还产生了积极的影响。具体而言，在帮扶村集体经济增长、民生改善和群众满意度等方面的提升，为项目的利益相关者带来了实实在在的利益。

综上所述，驻村人员补贴在绩效评价中表现出色，达到了项目的预期目标，并在多个方面取得了显著的成效。

（二）评价结论

运用绩效评价组制定的评价指标体系以及财政部《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）文件的评分标准，通过数据采集、问卷调查及访谈等方式，对本项目进行客观评价，最终评分结果：总得分为99分，属于“优”。其中，项目决策类指标权重为20分，得分为20分，得分率为100%。项目过程类指标权重为20分，得分为20分，得分率为100。项目产出类指标权重为40分，得分为39分，得分率为97.5%。项目效益类指标权重为20分，得分为20分，得分率为20%。具体打分情况详见：附件1综合评分表。

表1综合评分表

| **一级指标** | **权重分** | **得分** |
| --- | --- | --- |
| 项目决策 | 20 | 20 |
| 项目过程 | 20 | 20 |
| 项目产出 | 40 | 39 |
| 项目效益 | 20 | 20 |
| **合计** | **100** | **99** |

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，权重分值为20分，实际得分20分，得分率为100%。

**1.项目立项**

（1）立项依据充分性

该项目立项符合国家相关法律法规及发展政策，符合行业规划要求，围绕本年度工作重点和工作计划制定经费预算，属于公共财政支持范围。本项目与部门内部其他相关项目不重复。部门发展规划及职能文件等归档完整。

（2）立项程序规范性

项目申请、设立过程符合相关要求，严格按照审批流程准备符合要求的文件、材料；根据决算依据编制工作计划和经费预算，经过与部门项目分管领导沟通、筛选确定经费预算计划，确定最终预算方案。项目的审批文件、材料符合相关要求，项目事前经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策，保障了程序的规范性。

**2.绩效目标**

（1）绩效目标合理性

年初结合实际工作内容设定绩效目标，绩效目标依据充分，符合客观实际，能反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况，依据绩效目标设定的绩效指标清晰、细化、可衡量，能反映和考核项目绩效目标的明细化情况。绩效目标表经过审核，绩效目标与实际工作内容具有相关性，预算与确定的项目投资额相匹配，对项目任务进行了详细分解。项目预期产出效益及效果符合正常的业绩水平。

（2）绩效指标明确性

项目设置了明确的预期产出效益和效果，将绩效目标细化分解为具体的绩效指标，绩效目标与项目目标任务数相对应，绩效目标设定的绩效指标清晰、细化、可衡量。

**3.资金投入**

（1）预算编制科学性

本项目预算编制严格遵循政策法规，以驻村工作实际需求为导向，科学核定支出标准，规范设置预算科目，并建立动态调整机制。整体预算编制体现了较强的合理性与可操作性，为项目顺利实施提供了资金保障。后续需进一步完善预算动态管理，确保资金使用效率与政策目标高度契合。

（2）资金分配合理性

本项目资金分配严格遵循政策要求，通过差异化标准、量化测算及动态调整机制，确保资金向重点任务、关键人群倾斜，有效支撑驻村工作开展。但仍需进一步优化分配动态调整机制，提升资金分配的精准性与灵活性，保障驻村人员工作积极性与乡村振兴成效。

综上所述，本项目的资金分配是合理的、科学的，既符合项目的实际情况，又满足了资金使用的效益最大化要求。资金分配的合理性为项目的成功实施提供了有力的保障，也为项目的绩效评价奠定了坚实的基础。

1. 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，权重分值为20分，实际得分20分，得分率为100%。

**1.资金管理**

（1）资金到位率

本项目全年预算数639.936万元，全年执行数639.936万元，资金到位率为100%

（2）预算执行率

预算编制较为详细，项目资金支出总体能够按照预算执行，预算资金支出639.936万元，预算执行率为100%。

（3）资金使用合规性

本项目的资金使用严格遵循了国家相关法律法规与财务制度，确保了资金的合规性与安全性。在资金使用过程中，我们建立了完善的财务管理体系，对资金的流动进行了全程监控与记录。

具体而言，资金使用坚持了专款专用的原则，确保了项目资金不被挪用或截留。同时，我们还加强了对资金使用的审计与监督，定期对财务收支进行自查与自纠，及时发现并纠正可能存在的问题。此外，资金使用还充分考虑了成本效益原则，通过优化资源配置、提高资金使用效率等措施，确保了项目资金的最大化利用。

综上所述，本项目的资金使用是合规的、安全的，既符合国家相关法律法规与财务制度的要求，又满足了项目实施的实际需要。资金使用的合规性为项目的成功实施提供了有力的保障，也为项目的绩效评价奠定了坚实的基础。

**2.组织实施**

（1）管理制度健全性

本项目拥有一套完善、健全的管理制度体系，为项目的成功实施提供了坚实的制度保障。项目管理制度的制定紧密结合了项目的特点与实际情况，涵盖了项目的策划、组织、实施、监控与收尾等各个环节。

在制度设计上，我们注重了制度的科学性与可操作性，确保制度能够切实指导项目的执行与管理。

此外，项目管理制度还充分考虑了风险因素，制定了相应的风险应对措施与预案，以应对项目实施过程中可能出现的各种风险与挑战。管理制度的健全性不仅体现在制度的完善上，还体现在制度的执行与监督上。我们建立了有效的监督机制与反馈机制，对项目的实施情况进行定期检查与评估，及时发现并纠正可能存在的问题。

综上所述，本项目的管理制度是健全的、有效的，既符合项目的实际情况，又满足了项目管理的需要。管理制度的健全性为项目的成功实施提供了有力的保障，也为项目的绩效评价奠定了坚实的基础。

（2）制度执行有效性

本项目在执行过程中，管理制度得到了全面、有效的落实，为确保项目的顺利实施与目标实现提供了坚实的保障。项目单位重视制度执行的重要性，通过明确责任分工、制定详细执行计划、加强监督考核等措施，确保了各项管理制度能够得到有效执行。

在具体执行过程中，项目团队成员严格按照制度要求进行操作。同时，我们还建立了有效的沟通机制与反馈机制，确保项目信息的及时传递与问题的及时解决，进一步提高了制度执行的效率与效果。

综上所述，本项目的管理制度在执行过程中表现出了高度的有效性，既确保了项目的顺利进行，又实现了项目目标的有效达成。

1. **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4个三级指标构成，权重分为40分，实际得分39分，得分率为97.5%。具体产出指标完成情况如下：

①数量指标：

指标1：驻村工作队队员数，指标值：≧176人，实际完成值：176人，指标完成率100%。

指标2：补贴发放次数，指标值：=12次，实际完成值：12次，指标完成率100%。

②质量指标：

指标1：发放补贴准确率，指标值：=100%，实际完成值：100%，指标完成率100%。

③时效指标：

指标1：发放补贴及时性，指标值：=100%，实际完成值：100%，指标完成率100%。

④成本指标：

指标1：每次发放补贴金额，指标值：≦53.32万元，实际完成值：53.32万元，指标完成率100%。

1. **项目效益情况**

项目效益类指标包括项目实施效益和满意度两方面的内容，由1个三级指标构成，权重分为20分，实际得分20分，得分率为100%。具体效益指标及满意度指标完成情况如下：

1.实施效益

①社会效益指标：

指标1：提高驻村干部为民办事水平，指标值：有所提升，实际完成值：有所提升，指标完成率100%。

2.满意度

指标1：驻村干部满意度，指标值：≧98%，实际完成值：98%，指标完成率100%。

**（五）预算执行进度与绩效指标总体完成率偏差**

驻村人员补贴项目年初预算639.936万元，全年预算639.936万元，实际支出639.936万元，预算执行率为100%，项目绩效指标总体完成率为100%。

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**

本项目通过“制度+科技+监督”三位一体的管理模式，实现了资金使用规范、人员激励有效、群众满意的目标。其动态考核机制、信息化监管手段和多方协同模式，可为其他地区驻村人员补贴资金管理提供可复制的经验。

1. **存在的问题及原因分析**

1.考核机制不够完善。对驻村人员工作成效的量化考核指标较少，难以精准评估其工作贡献。

2.监督反馈渠道待优化。群众对补贴政策的知晓度不足，监督反馈机制不够畅通。