

三下乡集中服务活动专项经费 部门评价报告

一、基本情况

(一) 项目概况。

为了促进农村文化建设，改善农村社会风气，大力推进农村精神文明建设，满足广大农民的精神文化生活需求，根据闽效能[2014]15号文件精神，要求非基本财力保障县安排100万元，用于开展科技文化卫生“三下乡”系列活动。

(二) 绩效目标。

总体目标：用于开展科技文化卫生“三下乡”系列活动。

阶段性目标：补助5个乡镇（街道）开展科技文化卫生“三下乡”活动。

(三) 评价工作小组成员

	姓名	职务	职称
组长	郑子毅	区委常委、部长	处级
组员	郑秋桂	一级主任科员	科级
组员	陈敏惠	四级主任科员	科级
组员	林君婷	一级科员	科员
组员	林婉芬	九级职员	科员

注：评价组成员不得低于3人，其中担任副科级以上职务或具备中级专业职称的人员数不得低于评价组总人数的50%。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价的目的、对象和范围。

绩效评价的目的：规范和加强财政支出管理，客观公正地揭示三下乡集中服务活动专项经费的使用效益，强化预算支出的责任和效率。

绩效评价对象：三下乡集中服务活动专项经费（壹佰万元整）。

绩效评价的范围：项目绩效目标、项目资金投入、项目资金管理、项目组织实施情况、项目产出和项目效益。

（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。

绩效评价原则：客观原则、可行原则。

评价指标体系：见附表

评价方法：比较法

评价标准：包括评价指标体系、数据来源等内容。开展资料和相关数据的收集，通过分析后对财政支出的绩效给出全面、客观的评价。

（三）绩效评价工作过程。

- 1、确定绩效评价对象；
- 2、确定绩效评价工作人员；
- 3、收集绩效评价相关资料；
- 4、对资料进行审查核实；

5、综合分析并形成评价结论；

6、撰写与提交评价报告。

三、综合评价情况及评价结论

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	完成值	得分计算过程	分值	得分	佐证
决策	绩效目标	绩效目标合理性	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。	①项目是否有绩效目标；	是	有绩效目标，本项得6分	6	6	附件1： 财政支出项目绩效自评表
				②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性；	是	项目绩效目标与实际工作内容具有相关性，本项得5分	5	5	
		绩效指标明确性	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细化情况。	①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标；	是	项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标，本项得5分	5	5	
				②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现；	是	通过清晰、可衡量的指标值予以体现，本项得5分	5	5	
过程	资金管理	资金到位率	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。	资金到位率=(实际到位资金/预算资金)X100%	100%	(100.00/100.00)*100%=5	5	5	附件2： 集中支付单位支出明细表
				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	100万元	实际到位资金100万元，本项得6分	6	6	
				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	100万元	预算资金100万元，本项得6分	6	6	

产出	预算执行率	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。	预算执行率=(实际支出资金/实际到位资金) X100%	98%	(98.00/100.00) *98%*5=5	5	4.9		
			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	98万元	实际支出资金98万元，本项得7分	7	6.86		
		资金使用合规性	项目资金使用是否符合相关的财务管理规定，用以反映和考核项目资金的规范运行情况。	①是否符合项目预算批复；	是	符合项目预算批复，本项得5分	5		5
	②是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。			否	不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，本项得5分	5	5		
	制度执行有效性	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。	①项目设计方案、验收报告等资料是否齐全并及时归档；	是	设计方案、验收报告等资料齐全并及时归档，本项得5分	5	5		
	产出数量	实际完成率	项目实施的实际产出数与计划产出数的比率，用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。	实际完成率=(实际产出数/计划产出数) X100%	100%	(7/7) *100%*6=6	6	6	附件1：财政支出项目绩效自评表
				实际产出数：一定时期（本年度或项目期）内项目实际产出的产品或提供的服务数量	7个	实际产出数7个，本项得5分	6	6	
				计划产出数：项目绩效目标确定的在一定时期（本年度或项目期）内计划产出的产品或提供的服务数量	7个	计划产出数7个，本项得6分	6	6	
	产出时效	完成及时性	项目实际完成时间与计划完成时间的比较，用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。	实际完成时间：项目实施单位完成该项目实际所耗用的时间	1年	实际完成时间1年，本项得6分	6	6	
计划完成时间：按照项目实施计划或相关规定完成该项目所需的时间				1年	计划完成时间1年，本项得6分	6	6		

效益	项目效益	满意度	社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。	社会公众或服务对象是指因该项目实施而受到影响的部门（单位）、群体或个人。一般采用社会调查的方式。	95%	公众满意度 95%	5	5	
评价指标数	18	评价指标总分	100	99.76					

四、绩效评价分析

（一）项目过程情况。

2022年三下乡集中服务活动专项经费项目预算资金100万元，实际到位100万元，资金到位率100%。该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，拨付有完整的审批程序和手续，符合项目预算批复，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。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，项目设计方案、验收报告齐全并及时归档。

（二）项目产出情况。

2022年三下乡集中服务活动专项经费项目计划产出数5个，实际产出数5个，实际完成率100%。质量达标率100%。按照项目实施计划或相关规定完成该项目所需的时间1年，项目实施单位完成该项目实际所耗用的时间为1年。项目实

施单位为完成工作目标计划安排的支出 100 万元，项目实施单位如期、保质、保量完成既定工作目标实际所耗费的支出 98 万元。成本节约率 2%。

（三）项目效益情况。

开展科技文化卫生“三下乡”系列活动的单位完成率 100%。

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

经验及做法：1、高度重视，统一思想，加强领导；2、结合实际，科学安排，有效推进；3、规范程序，严格考核，有效评价。

存在问题：绩效评价工作相关规定和制度仍需在具体的实施过程中进一步巩固完善。

六、有关建议

规范绩效管理方面需要细化，指标的设计可能需要更加的科学性。规范资料的收集、整理和加工，确保相关信息完整、可靠，客观公正的反映项目资金实际使用和产生的绩效状况，为今后该项目实施方向及管理方式的改进提供指导。

七、其他需要说明的问题

无

中共福州市长乐区委宣传部

2023 年 9 月 1 日