

2023 年度

渠县文化体育和旅游局

部门汇总决算

目录

公开时间：2024 年 9 月 30 日

第一部分 部门概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置

第二部分 2023 年度部门决算情况说明

- 一、收入支出决算总体情况说明
- 二、收入决算情况说明
- 三、支出决算情况说明
- 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明
- 七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明
- 八、政府性基金预算支出决算情况说明
- 九、国有资本经营预算支出决算情况说明
- 十、其他重要事项的情况说明

第三部分 名词解释

第四部分 附件

第五部分 附表

- 一、收入支出决算总表
- 二、收入决算表
- 三、支出决算表
- 四、财政拨款收入支出决算总表
- 五、财政拨款支出决算明细表
- 六、一般公共预算财政拨款支出决算表
- 七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表
- 八、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表
- 九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表

十、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

十一、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表

十二、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

十三、财政拨款“三公”经费支出决算表

(注：请部门根据实际注明页码)

第一部分 部门概况

一、部门职责

1、拟订文化、体育、旅游、广播电视和文物政策措施，起草文化、体育、旅游、广播电视和文物规范性文件，负责本部门依法行政工作。

2、组织推动全县文化事业、文化产业、体育事业、体育产业和旅游业发展。拟订并组织实施全县文化、体育、旅游、广播电视发展和文物保护利用规划，推进所属行业的体制机制改革和行业融合发展。

3、管理所属行业的全县重大活动，指导所属行业重点设施建设，组织全县文化和旅游整体形象推广，促进行业产业对外交流合作和国际市场推广，制定旅游市场开发战略并组织实施，推进全域旅游。

4、指导管理文艺事业，推动艺术创作生产，扶持体现社会主义核心价值观、具有导向性代表性示范性的文艺作品，推动各门类艺术、各艺术品种发展，推动中华优秀传统文化和巴文化传承发展。

5、负责公共文化事业发展，推进全县公共文化服务体系建设建设和旅游公共服务建设，深入实施文化惠民工程，统筹推进基本公共文化服务标准化、均等化。

6、推进文化、体育、旅游、广播电视和文物科技创新发展，推进本行业信息化、标准化建设。

7、负责非物质文化遗产保护，推动非物质文化遗产的保护、传承、普及、弘扬和振兴。

8、组织实施所属行业资源普查、挖掘、保护与利用工作，促进行业的产业发展。

9、指导文化、体育、旅游、广播电视和文物市场发展，并进行行业监管，推进行业信用体系建设，依法规范行业市场。

10、统筹全县文化市场综合执法，组织查处全县性、跨区域文化、文物、出版、广播电视、电影、旅游市场领域的违法行为，督查督办大案要案，维护市场秩序。

11、负责管理文化、体育、旅游、广播电视和文物对外及对港澳台交流合作与宣传推广工作，组织大型文化、体育、旅游、广播电视和文物对外及对港澳台交流活动，推动中华文化走出去。

12、负责全县文化、体育、旅游、广播电视和文物市场安全生产工作的综合协调与监督管理，对文化旅游园区的安全生产和职业健康工作实施行业监督管理。制定职责范围内的安全生产年度监督检查计划并组织实施。

13、负责统筹协调全县竞技体育、群众体育和青少年体育发展工作；推行全民健身计划、监督实施国家体育锻炼标准推动全县国民体质监测和社会体育指导队伍制度建设；组织、指导体育训练、体育竞赛工作，组织协调县级综合性运动会，负责组织、协调、监督体育运动中的反兴奋剂和运动员社会保障工作。协助体育彩票销售工作的监督管理，负责公共体育设施的建设指导、监督管理。

14、加强广播电视阵地建设，把握正确的舆论导向和创作导向。推进广播电视基本公共服务标准化、均等化。指导、监督广播电视重点基础设施建设。负责对各类广播电视机构进行业务指导和行业监管，会同有关部门对网络视听节目服务机构进行管理。指导、监管广播电视广告播放。负责指导、协调和管理全县广播电视媒体的宣传、发展、传输覆盖等重大事项。负责推进广播电视与新媒体新技术新业态融合发展，推进广电网与电信网、互联网三网融合。

15、负责指导、协调全县文物的管理、保护、抢救、发掘、研究、宣传等工作。监督和管理文物市场。组织协调重大文物保护、考古项目的实施。指导博物馆建设管理和业务工作。指导和监督社会文物管理工作。

16、负责职责范围内的安全生产和职业健康、生态环境保护、审批服务便民化等工作。

17、完成县委、县政府交办的其他任务。

二、机构设置

渠县文化体育和旅游局下属二级预算单位 1 个，其中行政单位 0 个，参照公务员法管理的事业单位 0 个，其他事业单位 1 个。

第二部分 2023 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2023 年度收、支总计 6,148.83 万元。与 2022 年相比，收、支总计各减少 11074 万元，减少 64.30%。主要变动原因是项目资金减少

二、收入决算情况说明

2023 年本年收入合计 6,148.83 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 5599.95 万元，占 91.07%；政府性基金预算财政拨款收入 448.88 万元，占 7.30%；国有资本经营预算财政拨款收入 0 万元，占 0%；上级补助收入 0 万元，占 0%；事业收入 0 万元，占 0%；经营收入 0 万元，占 0%；附属单位上缴收入 0 万元，占 0%；其他收入 0 万元，占 0%。

（注：数据来源于财决 01 表，仅罗列本部门涉及的收入。）

三、支出决算情况说明

2023 年本年支出合计 6148.83 万元，其中：基本支出

908.59 万元，占 14.78%；项目支出 4791.36 万元，占 77.92%；上缴上级支出 0 万元，占 0%；经营支出 0 万元，占 0%；对附属单位补助支出 0 万元，占 0%；政府性基金预算财政拨款支出 448.88 万元，占 7.30%。

（注：数据来源于财决 03 表，仅罗列本部门涉及的支出。）

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2023 年财政拨款收、支总计 6148.83 万元。与 2022 年相比，财政拨款收、支总计各减少 11074 万元，减少 64.30%。主要变动原因是项目资金减少。

（注：数据来源于财决 04 表）

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2023 年一般公共预算财政拨款支出 5,699.95 万元，占本年支出合计的 92.70%。与 2022 年相比，一般公共预算财政拨款支出减少 4928.91 万元，减少 46.37%。主要变动原因是项目资金支出减少，以及人员的正常调资。

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2023 年一般公共预算财政拨款支出 5,699.95 万元，主要用于以下方面：一般公共服务支出 0 万元，占 0%；教育支出 0 万元，占 0%；科学技术支出 0 万元，占 0%；文化旅游

体育与传媒支出 5,497.73 万元，占 96.45%；社会保障和就业支出 132.26 万元，占 2.32%；卫生健康支出 37.45 元，占 0.66%；住房保障支出 30.27 万元，占 0.53%。

（注：数据来源于财决 06 表，仅罗列本部门涉及的全部功能分类科目至类级。）

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2023 年一般公共预算支出决算数为 5699.95 万元，完成预算 100%。其中：

1. 文化旅游体育与传媒（类）文化和旅游（款）行政运行（项）：支出决算为 648.40 万元，超出预算 90.87%，决算数大于预算数的主要原因是项目增加。

2. 文化旅游体育与传媒（类）文化和旅游（款）文化活动（项）：支出决算为 237.53 万元，完成预算 100%，决算数大于预算数主要原因是项目增加。

3. 文化旅游体育与传媒（类）文化和旅游（款）文化和旅游市场管理（项）：支出决算为 6.84 万元，完成预算 99.13%，决算数小于预算数的主要原因是压缩检查开支，节约文化和旅游市场检查成本。

4. 文化旅游体育与传媒（类）文化和旅游（款）其他文化和旅游支出（项）：支出决算为 2,233.25 万元，完成预算 100%，决算数大于预算数的主要原因是项目支出增加。

5. 文化旅游体育与传媒（类）文物（款）其他文物支出（项）：支出决算为 1000.00 万元，完成预算 100%，决算数

大于预算数的主要原因是文物保护项目支出增加。

6. 文化旅游体育与传媒（类）广播电视（款）其他广播电视支出（项）：支出决算为 619.48 万元，完成预算 100%，决算数大于预算数的主要原因户户通广播电视项目支出增加。

7. 社会保障和就业（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）：支出决算为 39.82 万元，完成预算 76.63%。决算数小于预算数的主要原因是退休人员增加。

8. 社会保障和就业（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）：支出决算为 37.45 万元，完成预算 100%，决算数大于预算数的主要原因是新增退休人员职业年金坐实部分。

9. 社会保障和就业（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）：支出决算为 44.54 万元，完成预算 100%，决算数大于预算数的主要原因是退休人员去世新增死亡抚恤金。

10. 社会保障和就业（类）其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项）：支出决算为 1.33 万元，完成预算 94.33%，决算数小于预算数的主要原因是退休人员增加，扣减年初预算数。

11. 卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）：支出决算为 22.25 万元，完成预算 83.36%，决算数小于预算数的主要原因是退休人员增加，扣减年初预算

数。

12. 卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：支出决算为 2.40 万元，完成预算 74.53%，决算数小于预算数的主要原因是退休人员增加，扣减年初预算数。

13. 卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）：支出决算为 11.78 万元，完成预算 62.16%，决算数小于预算数的主要原因是退休人员增加，扣减年初预算数。

14. 住房保障支出（类）住房改革支出（款） 住房公积金（项）：支出决算为 30.27 万元，完成预算 85.95%，决算数小于预算数的主要原因是退休人员增加，扣减年初预算数。

（注：数据来源于财决 06 表和财决 07 表，仅罗列本部门涉及的全部功能分类科目，至项级。上述“预算”口径为全年预算数。增减变动原因为决算数<项级>和全年预算数<项级>比较，与预算数持平可以不写原因。）

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2023 年一般公共预算财政拨款基本支出 908.59 万元，其中：

人员经费 760.29 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、绩效工资、机关事业单位基本养老

保险缴费、职业年金缴费、其他社会保障缴费、其他工资福利支出、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、医疗费补助、奖励金、住房公积金、其他对个人和家庭的补助支出等。

公用经费 68.09 万元，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、因公出国（境）费用、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费、税金及附加费用、其他商品和服务支出、办公设备购置、专用设备购置、信息网络及软件购置更新、其他资本性支出等。

（注：数据来源于财决 07 表和财决 08 表，仅罗列本部门实际支出涉及的经济分类科目。）

七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明

2023 年“三公”经费财政拨款支出决算为 2.80 万元，完成预算 86.69%，公务接待费支出决算比 2022 年减少 0.03 万元，下降 1.06%。决算数小于预算数的主要原因是厉行节约，压缩开支。

（注：上述“预算”口径为全年预算数，包括一般公共预算和政府性基金预算财政拨款支出决算情况。）

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2023 年“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）

费支出决算 0 万元，占 0%；公务用车购置及运行维护费支出决算 0 万元，占 0%；公务接待费支出决算 2.80 万元，占 100%。具体情况如下：

（图 7：“三公”经费财政拨款支出结构）（饼状图）

1. 因公出国（境）经费支出 0 万元，完成预算 0%。全年安排因公出国（境）团组 0 次，出国（境）0 人。因公出国（境）支出决算比 2022 年增加/减少 0 万元，增长/下降 0%。

2. 公务用车购置及运行维护费支出 0 万元，完成预算 0%。公务用车购置及运行维护费支出决算比 2022 年增加/减少 0 万元，增长/下降 0%。

其中：公务用车购置支出 0 万元。全年按规定更新购置公务用车 0 辆，其中：轿车 0 辆、金额 0 万元，越野车 0 辆、金额 0 万元，载客汽车 0 辆、金额 0 万元，主要用于。截至 2023 年 12 月底，单位共有公务用车 0 辆，其中：轿车 0 辆、越野车 0 辆、载客汽车 0 辆。

公务用车运行维护费支出 0 万元。主要用于所需的公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。

3. 公务接待费支出 2.80 万元，完成预算 86.69%。公务接待费支出决算比 2022 年减少 0.03 万元，下降 1.06%。主要原因是厉行节约，压缩开支。其中：

国内公务接待支出 2.80 万元，主要用于（执行公务、开展业务活动开支的交通费、住宿费、用餐费等）。国内公务接待 74 批次，576 人次（不包括陪同人员），共计支出 2.80

万元，具体内容包括交通费 0 万元、住宿费 0 万元、用餐费 2.80 万元。

外事接待支出 0 万元，外事接待 0 批次，0 人次（不包括陪同人员），共计支出 0 万元。

八、政府性基金预算支出决算情况说明

2023 年政府性基金预算财政拨款支出 448.88 万元。

九、国有资本经营预算支出决算情况说明

2023 年国有资本经营预算财政拨款支出 0 万元。

十、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2023 年，渠县文化体育和旅游局机关运行经费支出 44.50 万元，比 2022 年减少 0.4 万元，减少 0.89%。主要原因是日常公用经费支出减少。

（注：数据来源于财决附 03 表）

（二）政府采购支出情况

2023 年，渠县文化体育和旅游局政府采购支出总额 0 万元，其中：政府采购货物支出 0 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 0 万元。授予中小企业合同金额 0 万元，占政府采购支出总额的 0%，其中：授予小微企业合同金额 0 万元，占政府采购支出总额的 0%。

（注：数据来源于财决附 03 表）

（三）国有资产占有使用情况

截至 2023 年 12 月 31 日，渠县文化体育和旅游局所属各预算单位共有车辆 0 辆，其中，省部级领导干部用车 0 辆、定向保障用车 0 辆、执法执勤用车 1 辆。单位价值 200 万元以上大型设备 0 台（套）。2023 年单位预算未安排购置车辆及单位价值 200 万元以上 大型设备。

（注：数据来源于财决附03表，按部门决算报表填报数据罗列车辆情况。）

（四）预算绩效管理情况

根据预算绩效管理要求，本部门在 2023 年度预算编制阶段，组织对参加文化和非遗展演活动工作经费项目；文化体育和旅游市场监督管理执法工作经费项目；民生工程（含广播电视“户户通”、“村村响”工程、农民体育健身工程）项目；建设文化强县工作经费项目；举办县级单项比赛工作经费项目；文化馆、美术馆、图书馆、博物馆、体育馆、乡镇文化站全年免费开放工作配套资金项目等 6 个项目开展了预算事前绩效评估，对 6 个项目编制了绩效目标，预算执行过程中，选取 6 个项目开展绩效监控。

组织对 2023 年度一般公共预算、政府性基金预算、国有资本经营预算、社会保险基金预算以及资本资产、债券资金等全面开展绩效自评，形成渠县文化体育和旅游局部门整

体（含部门预算项目）绩效自评报告、2023 年（第二批）省级体育发展等专项预算项目绩效自评报告，其中，渠县文化体育和旅游局部门整体（含部门预算项目）绩效自评得分为 93.6 分，绩效自评综述：部门整体支出良好；2023 年（第二批）省级体育发展专项预算项目绩效自评得分为 99 分，绩效自评综述：省级体育发展专项到达支付进度，较好地完成了体育馆免费开放工作任务。绩效自评报告详见附件。（如不涉及，可根据实际修改表述。）

第三部分 名词解释

1. 财政拨款收入：指单位从同级财政部门取得的财政预算资金。

2. 事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动取得的收入。

3. 经营收入：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

4. 其他收入：指单位取得的除上述收入以外的各项收入。

5. 使用非财政拨款结余：指事业单位使用以前年度积累的非财政拨款结余弥补当年收支差额的金额。

6. 年初结转和结余：指以前年度尚未完成、结转到本年按有关规定继续使用的资金。

7. 结余分配：指事业单位按照会计制度规定缴纳的所得税、提取的专用结余以及转入非财政拨款结余的金额等。

8. 年末结转和结余：指单位按有关规定结转到下年或以后年度继续使用的资金。

9. 文化旅游体育与传媒（类）文化和旅游（款）行政运行（项）：指行政单位（包括实施公务员管理的事业单位）的基本支出。

10. 社会保障和就业（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）：指机关事业单位

位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险费支出。

11. 卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）：指财政部门安排的行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的行政单位公费医疗经费，按国家规定享受离休人员、红军老战士待遇人员的医疗经费。

（解释本部门决算报表中涉及的全部功能分类科目至项级，不涉及的科目请自行删除。请参照《2023 年政府收支分类科目》增减内容。）

12. 基本支出：指为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的人员支出和公用支出。

13. 项目支出：指在基本支出之外为完成特定行政任务和事业发展目标所发生的支出。

14. 经营支出：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动发生的支出。

15. “三公”经费：指部门用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。其中，因公出国（境）费反映单位公务出国（境）的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置及运行费反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税）及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

16. 机关运行经费：为保障行政单位（含参照公务员法管理的事业单位）运行用于购买货物和服务的各项资金，包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维修费、专用材料及一般设备购置费、办公用房水电费、办公用房取暖费、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。

（名词解释部分请根据各部门实际列支情况罗列，并根据本部门职责职能增减名词解释内容。）

第四部分 附件

附件 1

2023 年渠县文旅局部门预算绩效评价报告

（报告范围包括机关和下属单位）

一、部门（单位）基本情况

（一）机构组成

渠县文化体育和旅游局主要由文化、体育、旅游、广播电视和文物管理行政等方面工作构成的政府工作部门，内设 9 个行政科室，隶属于一级预算单位，二级预算单位一个渠县宕渠文学院，其他事业单位 5 个（渠县文化馆（渠县美术馆、渠县非物质文化遗产保护中心）、渠县文物保护和利用中心（渠县历史博物馆）、渠县图书馆、渠县文化体育和旅游局、渠县文化旅游产业发展服务中心）。

（二）机构职能

渠县文化体育和旅游局（挂县广播电视局、县文物局牌子）是县政府工作部门，2019 年 3 月由原渠县文体广电新闻出版局和渠县旅游局撤并组建而成。主要职能职责是：贯彻落实中央、省、市有关文化、体育、旅游、广播电视和文物工作的方针、政策和法律、法规；组织推进全县文化、体育、旅游、广播电视事业、产业发展；指导管理全县性重大文化艺术、体育、旅游和广播电视活动；监督管理全县文化市场，

依法实施相关的行政许可，领导和管理文化、文物、体育、广播电视、旅游市场综合执法工作。

（三）人员概况

截至2023年末，年末在职人员37人，遗属12人。

二、部门资金收支情况

（一）收入情况

2023年渠县文化体育和旅游局预算收入合计6148.83万元。其中：一般公共预算财政拨款收入5699.95万元，占92%；政府性基金预算财政拨款收入448.88万元，占8%；国有资本经营预算财政拨款收入0元，占0%；事业收入0元，占0%；经营收入0元，占0%；附属单位上缴收入0元，占0%；其他收入0元，占0%。

（三）支出情况

2023年预算支出6148.83万元。其中：基本支出908.59万元，占15%；项目支出5240.25万元，占85%；上缴上级支出0元，占0%；经营支出0元，占0%；对附属单位补助支出0元，占0%。

（四）结余分配和结转结余情况

2023年，实际收入金额为6148.83万元，实际支出金额为6148.83万元，年末结转结余0元。

三、部门预算绩效分析

（一）部门预算总体绩效分析

根据部门预算绩效评价指标体系“总体绩效”涉及二、三级指标进行逐项绩效分析并评分，依次包括履职效能、预算管理、财务管理、资产管理、采购管理等情况。

1. 履职效能

部门整体绩效目标中选定3个核心职能目标，对职能目标完成效果情况进行了绩效分析。自评得15分。

（1）对举办县级单项比赛工作履职效果（5分）。举办各类有益于群众健康的体育赛事和体育健身活动3次，通过举办体育活动，带动相关体育产业发展，促进全县经济增收。指导各体育协会积极开展健康有益的体育赛事和体育健身活动，不断满足人民群众体育健身需求。指标得分5分。

（2）对文化馆、美术馆、图书馆、博物馆、体育馆、乡镇文化站全年免费开放工作履职效果（5分）。通过文化馆、美术馆、图书馆、博物馆、体育馆、乡镇文化站面向社会免费开放和错时开放，全年免费开放300天以上全年免费开放工作的实施，满足了人民群众基本文化、文物需求，进一步促进了文化馆、美术馆、图书馆、博物馆、体育馆、乡镇文化站全年免费开放工作环境，完善服务设施，提升公共文化服务水平，更好满足人民群众的精神文化需求。指标得分5分。

（3）对文化体育和旅游市场监督执法工作履职效果（5分）。为了提升执法效能，各地文化广电和旅游局积极推进执法队伍建设。通过举办岗位练兵技能竞赛，加强执法人员的专业知识和技能培训等，提高执法人员的业务水平和能力

素质。此外，还通过加强日常检查力度和提高监管水平，以及增强行政执法力度，打击违法行为，确保文化市场的安全稳定。指标得分 5 分。

2. 预算管理

(1) 预算编制质量 (12 分)。按照《中华人民共和国预算法》、县财政局部门预算编制通知和有关要求，认真落实国家的方针、政策，严格依法行政，充分发挥经济管理职能。根据单位上报的项目预算，进行分析测算，找准政策支撑，充分论证评估项目必要性、可行性。以基础信息为基准，完善人员经费、公用经费定额标准，调整预算编制口径，确保基本支出足额预算编制。严格落实过紧日子要求，推进预算安排与绩效目标深度融合，综合衡量政策和项目预算资金使用结果，大力削减低效无效资金。按照《渠县财政局关于开展 2024 年县级部门绩效自评工作的通知》(渠财绩〔2024〕11 号) 要求，每个项目分别设置了整体目标和绩效目标，绩效目标要素完整，指标细化量化。经计算，该项指标得分 9.84 分。

(2) 支出执行进度(6 分)。我单位 6 月预算执行 2655.42 万元，执行率 43.19%;10 月预算执行 4348.6 万元，执行率 70.73%。我单位支出无违规金额;经计算，该项指标得分 2.69 分。

(3) 预算年终结余 (2 分)。2023 年我单位无注销和结转金额，该项指标得分 2 分。

(4) 严控一般性支出 (5 分)。“三公”经费、会议、

培训、差旅、办节办展、办公设备购置、信息网络及软件购置更新、课题经费 8 项一般性支出，2023 年，渠县文化旅游和旅游局部门预算公用经费支出预算为 47.58 万元，其中：办公费、印刷费、水费、电费、物业管理费根据实际使用。决算数为 58.89 万元，较年初预算存在一定的偏差，与预算数的偏差程度为 23%。经计算，该项指标得分 3 分。

3. 财务管理

（1）财务管理制度（4 分）。我单位严格按照“收支”两条线规定，制定了差旅费报销制度、预算业务控制制度等相关内部财务管理制度，建立了重大事项议事决策机制，并严格执行。该项指标得分 4 分。

（2）财务岗位设置（2 分）。我单位按照“分事分权、分岗设权、分级授权”等要求，全面落实不相容岗位分离和定期轮岗等内部权利制衡基本举措，实行决策权、管理权、执行权和监督权“四权分离”。部门财务岗位设置符合相关财务管理制度要求，该项指标得分 2 分。

（3）资金使用规范（4 分）。按照《中华人民共和国会计法》《财务管理制度》《中华人民共和国预算法》的规定，我单位会计核算及时、规范，科目使用准确、原始发票及附件充分，会计档案管理规范。2023 年度，我单位接受了纪检监察巡察、审计、财政监督检查，在项目支出绩效、预算管理和财务收支等方面未提出相关问题，无违规记录。该项指标得分 4 分。

4. 资产管理

(1) 人均资产变化率(3分)。人均资产变化率和资产利用率都处于中等偏上水平,资产盘活率为两年均无闲置资产。该项指标得分3分。

(2) 资产利用率(3分)。截至2023年12月底,办公家具、办公设备超最低使用年限资产利用率79.89%;经计算,该项指标得分3分。

(3) 资产盘活率(3分)。本单位截至2023年12月,无闲置资产。该项指标得分3分。

5. 采购管理

(1) 支持中小企业发展(3分)。2023年我单位已按照政府采购法实施采购活动。我单位年初部门预算政府采购预算编制做到“应编尽编”,不存在未按规定编制政府采购预算事项、无预算采购、超预算采购情况。该项指标得分3分。

(2) 采购执行率(3分)。我单位2023年度政府采购事项和方式、程序合规,未存在拆分项目预算规避政府采购或公开招标情况,严格按照招标文件确定的事项签订政府采购合同。2023年我单位实施采购活动,不存在未按规定编制政府采购预算事项。该项指标得分3分。

(二) 部门预算项目绩效分析

填报以下数据,并根据部门预算绩效评价指标体系“项目绩效”涉及二、三级指标进行逐项绩效分析并评分,依次包括项目决策、项目执行、目标实现等情况。

常年项目绩效分析。该类项目总数8个,涉及预算总金

额 77.96 万元，1—12 月预算执行总体进度为 100 %，其中：预算结余率大于 10%的项目共计 0 个。

阶段（一次性）项目绩效分析。该类项目总数 30 个，涉及预算总金额 5162.28 万元，1—12 月预算执行总体进度为 100 %，其中：预算结余率大于 10%的项目共计 3 个。

1. 项目决策

（1）决策程序（4 分）。符合事前评估条件的部门预算项目 5 个，并严格实施了事前评估程序。该项指标得分 4 分。

（2）目标设置（4 分）。2023 年，我单位部门预算项目共有 34 个，按照《渠县财政局关于加强 2023 年预算编制阶段绩效目标管理工作的通知》要求，每个项目分别设置了整体目标和绩效目标，绩效目标要素完整，指标细化量化。该项指标得分 4 分。

（3）项目入库（4 分）。2023 年，我单位在 9 月 30 日前入库 38 个，经计算，该项指标得分 4 分。

2. 项目执行

（1）执行同向（4 分）。部门预算项目从列支经济科目、功能科目分析，实际列支内容与绩效目标设置方向完全同向，无不相符的项目数量。该项指标得分 4 分。

（2）项目调整（4 分）。一体化系统内不存在预算执行、目标完成等方面问题。该项指标得分 4 分。

（3）执行结果（4 分）。我单位调整后的预算数 6148.83 万元，支付数 6148.83 万元，不存在结余。该项指标得分 4 分。

3. 目标实现

（1）目标完成（4分）。单位所有部门预算项目均已完成。该项指标得分4分。

（2）目标偏离（4分）。单位项目内已完成绩效目标均未偏离。该项指标得分4分。

（3）实现效果（3分）。部门预算项目绩效目标达到了设定的效果。该项指标得分3分。

我单位2023年度不涉及国有资本经营预算、社会保险基金预算。

（三）重点领域绩效分析

我单位2023年度不涉及国有资本、行政事业性国有资产、债券资金、政府采购和政府购买服务等重点领域。

（四）绩效结果应用情况

1. 信息公开情况

（1）预算公开。按照预算公开的相关要求，我单位于2023年1月30日公开了2023年预算，并将部门项目支出绩效目标、部门整体绩效目标和预算绩效管理情况随同预算公开。

（2）决算公开。按照决算公开的相关要求，我单位于2023年9月27日公开了2022年决算，并将部门整体绩效目标自评、项目支出绩效目标自评、部门整体绩效自评报告和项目绩效自评报告情况随同决算公开。

2. 整改反馈情况

（1）结果整改。2023年，渠县财政局在2023年部门预

算绩效目标审查、绩效监控和 2023 年重点绩效评价中，未对我单位提出整改意见。

（2）应用反馈。我单位未收到整改意见，因此也不涉及反馈结果应用报告。

四、评价结论及建议

（一）评价结论

按照《2024 年县级部门整体支出绩效评价指标体系》设定的绩效指标和评分标准，我单位 2023 年部门整体支出绩效评价得分 93.6 分。

（二）存在问题

无

（三）改进建议

（四）简要阐述预算安排、完善政策、改进管理等方面的措施建议，其中必须对应评价发现的主要问题一一提出措施建议。

附表：部门预算项目支出绩效自评表（2023 年度）

专项预算项目绩效目标完成情况自评表（2023 年度）												
项目名称		51172523T000008477895-2023 年参加文化和非遗展演活动工作经费										
主管部门		文化体育和旅游局					实施单位 (盖章)		渠县文化体育和旅游局			
项目基本情况		项目年度目标					年度目标完成情况					
	1. 项目年度目标完成情况	按照上级安排部署，抓好文化和非遗展演活动，持续推进非遗传承保护。组织开展及参加文化和非遗展演活动 3 次，加大非遗传承保护力度，满足人民群众文化需求，通过非遗活动开展，带动非遗相关产业发展，促进全县经济增收。					对照年度目标，说明相关任务目标完成情况（100 字以内）					
	2. 项目实施内容及过程概述											
预算执行情况 (10 分)	年度预算数 (万元)	年初预算	调整后预算数	预算执行数		预算执行率	权重	得分	原因			
	总额	5.13	5.13	5.13		100.00%	10	10	1. 预算执行率=预算执行数/调整后预算数，预算执行率未达到 90%的需说明原因（100 字以内）；2. 年中发生预算调整的（追加或调减），应单独说明理由；3. 其他资金包括：社会投入资金、银行贷款。			
	其中：财政资金	5.13	5.13	5.13		100.00%	/	/				
	财政专户管理资金	0.00	0.00	0.00		0.00%	/	/				
	单位资金	0.00	0.00	0.00		0.00%	/	/				
	其他资金						/	/				
绩效指标 (90 分)	一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标值	度量单位	完成值	权重	得分	未完成原因分析		
	产出指标	数量指标	组织开展及参加文化和非遗展演活动次数	=	3	次	3	30	29			
		时效指标	文化和非遗展演活动完成及时性	=	2023	年	2023	10	10			
	效益指标	经济效益指标	通过非遗活动开展，带动非遗相关产业发展，促进全县经济增收	定性	高中低		高	10	9			

		社会效益指标	加大非遗传承保护力度，满足人民群众文化需求	定性	高中低		高	10	10	
		可持续影响指标	持续推进非遗传承保护	定性	高中低		高	10	10	
	满意度指标	服务对象满意度指标	受益群众满意度	≥	90	%	90	10	10	
	成本指标	经济成本指标	文化和非遗展演成本	=	54000	元		10	10	
合计								100	98	
评价结论	绩效目标是要素完整，完成年初预算目标，年初预算编制科学准确，得分 98 分。									
存在问题	无									
改进措施	无									
项目负责人：					财务负责人：					

专项预算项目绩效目标完成情况自评表（2023 年度）										
项目名称		51172522T000004733058-民生工程（含广播电视“户户通”、“村村响”工程、农民体育健身工程）								
主管部门		文化体育和旅游局				实施单位 (盖章)		渠县文化体育和旅游局		
项目基本情况	1. 项目年度目标完成情况	项目年度目标				年度目标完成情况				
		项目资金全部用于保障县级应急广播播控平台正常运行，保持县级应急广播播控平台与省平台畅通，按时转发省平台制播的应急信息，及时发布应急信息。保障全县电视户户通接收设施正常收看收听，广播村村响（包括升级后的村级应急广播系统）正常运行；地面数字电视发射主站、补点站的正常运行；乡镇、村级广播电视公共服务网点规范运行。				保障全县电视户户通接收设施正常收看收听，广播村村响（包括升级后的村级应急广播系统）正常运行；地面数字电视发射主站、补点站的正常运行；乡镇、村级广播电视公共服务网点规范运行。				
	2. 项目实施内容及过程概述	2023 年 1 月-12 月，该项目资金全部用于保障县级应急广播播控平台正常运行，保持县级应急广播播控平台与省平台畅通，按时转发省平台制播的应急信息，及时发布应急信息。保障全县电视户户通接收设施正常收看收听，广播村村响（包括升级后的村级应急广播系统）正常运行；地面数字电视发射主站、补点站的正常运行；乡镇、村级广播电视公共服务网点规范运行。								
预算执行情况 (10分)	年度预算数 (万元)	年初预算	调整后预算数		预算执行数		预算执行率	权重	得分	原因
	总额	122. 92	122. 73		122. 73		100. 00%	10	10	1. 预算执行率=预算执行数

	其中： 财政资金	122.92	122.73	122.73	100.00%	/	/	/调整后预算数，预算执行率未达到90%的需说明原因（100字以内）；2.年中发生预算调整的（追加或调减），应单独说明理由；3.其他资金包括：社会投入资金、银行贷款。		
	财政专户管理资金	0.00	0.00	0.00	0.00%	/	/			
	单位资金	0.00	0.00	0.00	0.00%	/	/			
	其他资金					/	/			
绩效指标（90分）	一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标值	度量单位	完成值	权重	得分	未完成原因分析
	产出指标	数量指标	保障村（社区）应急广播系统正常运行个数	=	415	个	415	5	5	
			户户通涉及乡镇个数	=	37	个	37	5	5	
			保障我县自然村电视户户通接收设施正常收听收看个数	=	3697	个	3697	10	10	
		质量指标	项目验收合格率	=	100	%	100	10	9	
		时效指标	项目完成时间	=	12	月	12	10	10	
			设备维修及时率	≥	95	%	95	10	9	
	效益指标	社会效益指标	保障全县电视户户通接收设施正常收看收听，满足人民群众日益增长的精神文化需求	定性	优良中低差		优良	10	10	
		可持续影响指标	进一步改善基层广播电视公共服务设施条件	定性	优良中低差		优良	10	10	
	满意度指标	服务对象满意度指标	人民群众对广播电视户户通项目满意度	≥	95	%	95	10	10	
	成本指标	经济成本指标	民生工程项目成本控制	=	1229132	元	1229132	10	10	
	合计							100	98	
评价结论	绩效目标是要素完整，完成年初预算目标，年初预算编制科学准确，得分98分。									
存在问题	无									
改进措施	无									
项目负责人：					财务负责人：					

专项预算项目绩效目标完成情况自评表（2023 年度）												
项目名称		51172522T000004733152-文化馆、美术馆、图书馆、博物馆、体育馆、乡镇文化站全年免费开放工作配套资金										
主管部门		文化体育和旅游局					实施单位 (盖章)		渠县文化体育和旅游局			
项目基本情况		项目年度目标					年度目标完成情况					
	1. 项目年度目标完成情况	文化馆、图书馆、博物馆、体育馆、乡镇文化站全年免费开放 300 天以上,接待观众及惠及人次大约 90 万人次。通过文化馆、图书馆、博物馆、体育馆、乡镇文化站全年免费开放工作的实施, 满足了人民群众基本文化、体育需求, 进一步促进了基层文化大发展大繁荣。					文化馆、图书馆、博物馆、体育馆、乡镇文化站全年免费开放 300 天以上, 接待观众及惠及人次大约 90 万人次。					
	2. 项目实施内容及过程概述	2023 年 1 月-12 月, 文化馆、图书馆、博物馆、体育馆、乡镇文化站全年免费开放 300 天以上, 接待观众及惠及人次大约 90 万人次。通过文化馆、图书馆、博物馆、体育馆、乡镇文化站全年免费开放工作的实施, 满足了人民群众基本文化、体育需求, 进一步促进了基层文化大发展大繁荣。										
预算执行情况 (10 分)	年度预算数 (万元)	年初预算	调整后预算数		预算执行数		预算执行率	权重	得分	原因		
	总额	39.48	39.41		39.41		100.00%	10	10	1. 预算执行率=预算执行数/调整后预算数, 预算执行率未达到 90%的需说明原因(100 字以内); 2. 年中发生预算调整的(追加或调减), 应单独说明理由; 3. 其他资金包括: 社会投入资金、银行贷款。		
	其中: 财政资金	39.48	39.41		39.41		100.00%	/	/			
	财政专户管理资金	0.00	0.00		0.00		0.00%	/	/			
	单位资金	0.00	0.00		0.00		0.00%	/	/			
	其他资金							/	/			
绩效指标 (90 分)	一级指标	二级指标	三级指标		指标性质	指标值	度量单位	完成值	权重	得分	未完成原因分析	
	产出指标	数量指标	全年免费开放天数		≥	300	天	300	5	5		
			基层文化骨干业务辅导次数		≥	5	次	5	10	9		
			组织公益性群众文化活		≥	40	次	40	10	10		

			动、讲座、展览次数						
			免费开放接待观众及惠及人次	≥	90	万人次	90	10	10
		质量指标	项目验收合格率	=	100	%	100	5	5
		时效指标	免费开放工作完成时间	=	12	月	12	10	10
	效益指标	社会效益指标	免费开放激发了人们的热情，充分利用文化设施增长知识，开拓眼界	定性	高中低		高	10	10
		可持续影响指标	免费开放各项文化功能室等，满足人民群众基本文化、体育需求，进一步促进了基层文化大发展大繁荣	定性	高中低		高	10	10
	满意度指标	服务对象满意度指标	受益群众满意度	≥	95	%	95	10	10
	成本指标	经济成本指标	免费开放工作成本	=	394130.52	元	394130.52	10	10
	合计							100	99
	评价结论	绩效目标是要素完整，完成年初预算目标，年初预算编制科学准确，得分 99 分。							
存在问题	无								
改进措施	无								
项目负责人：					财务负责人：				

专项预算项目绩效目标完成情况自评表（2023 年度）			
项目名称	51172523T000008477531-2023 年文化体育和旅游市场监督执法工作经费		
主管部门	文化体育和旅游局	实施单位（盖章）	渠县文化体育和旅游局
项目基本情况	项目年度目标		年度目标完成情况
	1. 项目年度目标完成情况 开展文化体育和旅游市场监督执法 6 次，开展“扫黄打非”专项整治 2 次。有效规范文化体育和旅游市场经营秩序，营造良好的市场环境，推动文化体育和旅游市场健康发展，不断促进全县经济健康发展。		2023 年 1-12 月，开展文化体育和旅游市场监督执法 6 次，开展“扫黄打非”专项整治 2 次。有效规范文化体育和旅游市场经营秩序，营造良好的市场环境，推动文化体育和旅游市场健康发展，不断促进全县经济健康发展。

	2. 项目实施内容及过程概述	2023 年 1-12 月，开展文化体育和旅游市场监督执法 6 次，开展“扫黄打非”专项整治 2 次。有效规范文化体育和旅游市场经营秩序，营造良好的市场经营环境，推动文化体育和旅游市场健康发展，不断促进全县经济健康发展。									
预算执行情况 (10 分)	年度预算数 (万元)	年初预算	调整后预算数	预算执行数		预算执行率	权重	得分	原因		
	总额	6.84	6.84	6.84		100.00%	10	10	1. 预算执行率=预算执行数/调整后预算数, 预算执行率未达到 90%的需要说明原因(100 字以内); 2. 年中发生预算调整的(追加或调减), 应单独说明理由; 3. 其他资金包括: 社会投入资金、银行贷款.		
	其中: 财政资金	6.84	6.84	6.84		100.00%	/	/			
	财政专户管理资金	0.00	0.00	0.00		0.00%	/	/			
	单位资金	0.00	0.00	0.00		0.00%	/	/			
	其他资金						/	/			
绩效指标(90 分)	一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标值	度量单位	完成值	权重	得分	未完成原因分析	
	产出指标	数量指标	开展“扫黄打非”专项整治次数	=	2	次	2	20	19		
			开展文化体育和旅游市场监督执法次数	=	6	次	6	10	10		
		时效指标	“扫黄打非”工作完成时间	=	2023	年	2023	15	15		
	效益指标	经济效益指标	提高文化和旅游市场监督执法和“扫黄打非”成效, 促进全县经济健康发展	定性	高中低		高	10	10		
		社会效益指标	不断规范文化体育和旅游市场经营秩序, 营造良好的市场经营环境	定性	高中低		高	10	10		
	满意度指标	服务对象满意度指标	受益群众满意度	≥	90	%	90	10	10		
	成本指标	经济成本指标	“扫黄打非”工作成本	=	7200	元	7200	15	15		
合计								100	99		

评价结论	绩效目标是要素完整，完成年初预算目标，年初预算编制科学准确，得分 99 分。		
存在问题	无		
改进措施	无		
项目负责人：		财务负责人：	

专项预算项目绩效目标完成情况自评表（2023 年度）												
项目名称		51172523T000008477770-2023 年民生工程（含广播电视“户户通”、“村村响”工程、农民体育健身工程）										
主管部门		文化体育和旅游局					实施单位（盖章）		渠县文化体育和旅游局			
项目基本情况		项目年度目标					年度目标完成情况					
	1. 项目年度目标完成情况	全力维护保障广播电视户户通、村村响正常运行天数 300 天，指导完善农民体育健身 6 次，提高广播电视安全播出质量，满足人民群众收看电视、收听广播、体育健身等活动需求，丰富人民群众精神文化生活。					全力维护保障广播电视户户通、村村响正常运行天数 300 天，指导完善农民体育健身 6 次，提高广播电视安全播出质量，满足人民群众收看电视、收听广播、体育健身等活动需求，丰富人民群众精神文化生活。					
	2. 项目实施内容及过程概述	全力维护保障广播电视户户通、村村响正常运行天数 300 天，指导完善农民体育健身 6 次，提高广播电视安全播出质量，满足人民群众收看电视、收听广播、体育健身等活动需求，丰富人民群众精神文化生活。										
预算执行情况（10 分）	年度预算数（万元）	年初预算	调整后预算数		预算执行数		预算执行率	权重	得分	原因		
	总额	7.70	68.21		7.35		10.77%	10	10	1. 预算执行率=预算执行数/调整后预算数，预算执行率未达到 90%的需要说明原因（100 字以内）；2. 年中发生预算调整的（追加或调减），应单独说明理由；3. 其他资金包括：社会投入资金、银行贷款。		
	其中：财政资金	7.70	68.21		7.35		10.77%	/	/			
	财政专户管理资金	0.00	0.00		0.00		0.00%	/	/			
	单位资金	0.00	0.00		0.00		0.00%	/	/			
	其他资金							/	/			
绩效指标（90	一级指标	二级指标	三级指标		指标	指标值	度量	完成值	权重	得分	未完成原因分析	

分)				性 质		单 位				
	产出指 标	数量指 标	指导完善农民体育健身 次数	=	6	次	6	15	14	
			广播电视户户通、村村响 安全运行天数	≥	300	天	300	10	10	
		质量指 标	提高广播电视安全播出 质量	定 性	高中 低		高	10	10	
		时效指 标	民生工程完成时间	=	2023	年	2023	15	15	
	效益指 标	经济效 益指标	服务全县经济，直接或间 接产生经济效益	定 性	高中 低		高	10	10	
		社会效 益指标	满足人民群众收看电视、 收听广播，体育健身等活 动需求，丰富人民群众精 神文化生活。	定 性	高中 低		高	10	10	
	满意度 指标	服务对 象满意 度指标	受益群众满意度	≥	90	%	90	10	10	
	成本指 标	经济成 本指标	民生工程成本	=	81000	元	81000	10	10	
	合计							100	99	
评价结 论	绩效目标是要素完整，完成年初预算目标，年初预算编制科学准确，得分 99 分。									
存在问 题	无									
改进措 施	无									
项目负责人：					财务负责人：					

专项预算项目绩效目标完成情况自评表（2023 年度）			
项目名称		51172523T000008477567-2023 年建设文化强县工作经费	
主管部门		文化体育和旅游局	实施单位 (盖章) 渠县文化体育和旅游局
项目基 本情况	1. 项目 年度目 标完成 情况	项目年度目标	年度目标完成情况
		指导文艺创作、采风、期刊出版 4 次、指导做好公共文化服务等工作 6 次。有效推进我县“软实力”发展，不断促进我县公共文化事业发展，满足人民群众基本文化需求。	指导文艺创作、采风、期刊出版 4 次、指导做好公共文化服务等工作 6 次。有效推进我县“软实力”发展，不断促进我县公共文化事业发展，满足人民群众基本文化需求。

	2. 项目实施内容及过程概述	2023 年，指导文艺创作、采风、期刊出版 4 次、指导做好公共文化服务等工作 6 次。有效推进我县“软实力”发展，不断促进我县公共文化事业发展，满足人民群众基本文化需求。									
预算执行情况（10 分）	年度预算数(万元)	年初预算	调整后预算数	预算执行数			预算执行率	权重	得分	原因	
	总额	8.55	8.12	8.12			100.00%	10	10	1. 预算执行率=预算执行数/调整后预算数，预算执行率未达到 90%的需说明原因（100 字以内）；2. 年中发生预算调整的（追加或调减），应单独说明理由；3. 其他资金包括：社会投入资金、银行贷款。	
	其中：财政资金	8.55	8.12	8.12			100.00%	/	/		
	财政专户管理资金	0.00	0.00	0.00			0.00%	/	/		
	单位资金	0.00	0.00	0.00			0.00%	/	/		
	其他资金							/	/		
绩效指标（90 分）	一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标值	度量单位	完成值	权重	得分	未完成原因分析	
	产出指标	数量指标	指导文艺创作、采风、期刊出版次数	=	4	次	4	10	10		
			指导做好公共文化服务等工作次数	>	6	次	6	10	10		
		时效指标	建设文化强县工作完成时间	=	2023	年	2023	20	19		
	效益指标	经济效益指标	促进我县文化事业发展，带动全县经济增收	定性	高中低		高	15	15		
		社会效益指标	丰富群众文化活动，满足人民群众基本文化需求	定性	高中低		高	15	15		
	满意度指标	服务对象满意度指标	受益群众满意度	≥	90	%	90	10	10		
	成本指标	经济成本指标	建设文化强县工作成本	=	90000	元	90000	10	10		
合计								100	99		
评价结论	绩效目标是要素完整，完成年初预算目标，年初预算编制科学准确，得分 99 分。										
存在问题	无										

改进措施	无	
项目负责人：		财务负责人：

附件 2

2023 年民生工程(含广播电视“户户通”等) 专项预算项目绩效评价报告

一、项目概况

(一) 设立背景及基本情况

保持县级应急广播播控平台与省平台信息畅通,按时转发省平台制播的应急信息,及时发布应急信息;电视户户通工程正常运行,推动广播电视公共服务能力提升。为人民群众提供便捷的广播电视维护维修服务。

(二) 实施目的及支持方向

项目实施目的是负责为保证广播电视村村通向户户通升级后正常运行,保障已经建成的县级应急广播播控平台、电视户户通工程和广播村村响工程(含升级后的村级应急广播系统)的正常运行,保障已建成的应急广播播控平台及时发布应急广播信息,已建成的电视户户通设施能够正常接收广播电视信号,已建成的广播村村响做到正常播放,给辖区群众免费提供应急广播服务,满足人民群众收听收看广播电视的需求。

(三) 预算安排及分配管理

项目资金分配情况：为保证广播电视村村通向户户通升级后正常运行，四川省财政厅 四川省广播电视局《关于下达省级公共文化服务体系建设（广播电视户户通运行维护）专项资金预算的通知》（川财教〔2022〕28号）。

（四）项目绩效目标设置

为了优化资源配置，提高维修效率，确保户户通运行维护质量，同时增强群众满意度，建立了一套全面、客观、量化的民生工程建设专项预算项目绩效评价体系。民生工程建设项目绩效指标设置为：

一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标值	度量单位	权重
产出指标	数量指标	保障村（社区）应急广播系统正常运行个数	=	415	个	5
		户户通涉及乡镇个数	=	37	个	5
		保障我县自然村电视户户通接收设施正常收听收看个数	=	3697	个	10
	质量指标	项目验收合格率	=	100	%	10
	时效指标	项目完成时间	=	12	月	10
		设备维修及时率	≥	95	%	10
效益指标	社会效益指标	保障全县电视户户通接收设施正常收看收听，满足人民群众日益增长的精神文化需求	定性	优良中低差		10
	可持续影响指标	进一步改善基层广播电视公共服务设施条件	定性	优良中低差		10
满意度指标	服务对象满意度指标	人民群众对广播电视户户通项目满意度	≥	95	%	10
成本指标	经济成本指标	民生工程项目成本控制	=	1229132	元	10

二、评价实施

（一）评价目的

通过实施财政支出绩效考评，加强财政专项资金及项目

支出的“追踪问效”，提高绩效意识、使用财政资金的效益和效率，以实现财政支出绩效考评工作的规范化和制度化。

（二）预设问题及评价重点

1、预设问题项目实施进度是否按计划进行？是否存在延期或未完成的情况？项目资金使用是否合规？是否存在虚列支出、挤占挪用的情况？

2、评价重点：按照绩效评价指标体系，对资金支出使用全过程及其实施效果进行综合评价和判断。

（三）评价选点

根据现场考评情况，对收集的资料进行整理、汇总分析，并依据前期制定的绩效评价指标体系进行了评分，形成综合报告。

（三）评价方法

根据本次被评价项目的特点和本单位的具体情况，我们采用了成本效益分析法、座谈调研法、单位自评法和实地勘察法作为主要评价方法。

（五）评价组织

成立了绩效评价小组，对有关文件进行了科学分析研究，制定了绩效评价工作方案。

三、绩效分析

（一）通用指标绩效分析

1. 项目决策

（1）决策程序（6分）。遵循科学民主的原则，由镇政府依据规划和资金需求，通过项目申报、部门审批等程序。

专项资金项目规划论证符合中省要求，项目资金与项目总体规划、相关行业事业发展相匹配。该项指标得 6 分。

（2）规划论证（6 分）。一是提出需求、分析需求结果，设定项目的具体目标和预期效果。二是对项目实施过程中可能遇到的风险进行评估，并制定相应的风险应对措施。确保项目规划的科学性与可操作性。该项指标得 6 分。

（3）资金投向（6 分）。明确资金投向，保障民生工程专项资金发放到位，确保项目顺利实施并达到预期效果。该项指标得 6 分。

2. 项目管理

（1）制度办法（2 分）。在实施过程中严格执行了各项财务制度，基本能够有效指导和约束项目实施过程中的各项活动。该项指标得 0 分。

（2）分配管理（10 分）。项目资金分配选取充分考虑行业事业发展实际和发展需求，权重设置有效突出项目实施重点。将项目资金纳入财政预算管理，严格按照预算执行，确保资金使用的规范性和透明度。建立高效的资金拨付流程，确保资金及时、足额拨付。该项指标得 10 分。

（3）绩效监管（6 分）。根据绩效目标设定的监控指标和阈值，通过一体平台对实现程度和执行进度实时跟踪和监控，加强对项目资金使用的监控力度，对发现的问题及时提出整改意见并跟踪整改情况。该项指标得 6 分。

3. 项目实施

（1）预算执行（6 分）。已完成拨付指标金额 122.92

万元，财政拨付资金 122.92 万元，财政资金拨付率 100%；单位实际支付金额 122.92 万元，单位实际到位金额 122.92 万元，单位资金使用率 100%。该项指标得 6 分。

（2）资金使用（3 分）。项目资金使用、拨付符合国家财经法规、财务管理制度及有关专项资金管理制度办法规定和审批程序，不存在超范围、超标准、超进度使用专项资金，不存在资金损失浪费、长期沉淀、截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，项目实施遵守相关法律法规。该项指标得 3 分。

4. 项目结果

（1）目标完成（6 分）。民生工程专项资金项目完成预期目标，实施结果与绩效目标相匹配，目标实现程度达到 100%，该项指标得 6 分。

（2）完成时效（3 分）。该项目在县财政局的关心和政府高度重视下，顺利推进民生工程项目的实施。绩效目标完成任务。该项指标得 3 分。

（二）专用指标绩效分析

1. 项目验收（10 分）。

资金分配科学合理、均衡公平，区域均衡性得到改善、区域间差距缩小。及时进行了验收且合格率为 100%。该项指标得 10 分。

2. 功能实现（10 分）。

项目资金分配和实施结果精准，及时落实到具体内容。项目能实现预期功能，能够持续良好地运作，有效满足群众

现实需要。该项指标得 10 分。

3. 后续管护（10 分）。

项目资金补贴标准符合资金管理办法规定的补助标准。不存在多发、漏发、重发、迟发等情况，全部符合支持标准人数。该项指标得 10 分。

（三）个性指标绩效分析

1. 广播电视覆盖率（4 分）。

该项目的实施保障了我县 3697 个自然村电视户户通接收设施正常收看收听；37 个乡镇、415 个村（社区）应急广播系统正常运行；1 个地面数字电视发射主站、3 个补点站的正常运行；122 个乡镇、村级广播电视公共服务网点规范运行，该项指标得 4 分。

2. 无线广播电视节目的传输、覆盖和安全播出参数测算准确度（6 分）。

保持县级应急广播播控平台与省平台信息畅通，按时转发省平台制播的应急信息，及时发布应急信息，该项指标得 6 分。

3. 群众满意度（4 分）。

使受益群众得到幸福感，满意度达到 95%。目标任务完成。该项指标得 4 分。

四、评价结论

按照专项预算项目支出绩效评价指标体系设定的绩效指标和评分标准，我单位绩效评价得分 98 分。

五、存在主要问题

绩效管理意识需进一步深化

六、改进建议

在接下来的工作中，对项目做好事前评估，优化项目绩效目标，更科学的细化、量化绩效指标。有计划、有步骤、全面有效的实施专项资金项目预算绩效管理。

附表：专项预算项目绩效目标完成情况自评表

附表

专项预算项目绩效目标完成情况自评表

项目名称			民生工程（含广播电视“户户通”、“村村响”工程、农民体育健身工程）					
预算单位			渠县文化体育和旅游局					
项目类型			民生类					
项目概况	中长期规划（名称、文号，仅指常年项目）		渠财科教【2023】0137号、渠财预【2023】5号					
	资金管理办法（名称、文号）							
	绩效分配方式		☒ 因素法	☐ 项目法	☐ 据实据效	☐ 因素法与项目法相结合		
	立项依据							
	使用范围							
	申报（补助）条件							
	项目起止年限		2023年1月-2023年12月					
项目资金（万元）		年度资金总额：		122.92				
		其中：财政拨款		122.92				
		其他资金		0.00				
总体目标	年度目标							
	保障全县电视户户通接收设施正常收看收听，广播村村响（包括升级后的村级应急广播系统）正常运行；地面数字电视发射主站、补点站的正常运行；乡镇、村级广播电视公共服务网点规范运行。							
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标值	度量单位	权重	实际完成指标值
	产出指标	数量指标	保障村（社区）应急广播系统正常运行个数	=	415	个	5	415
			户户通涉及乡镇个数	=	37	个	5	37
			保障我县自然村电视户户通接收设施正常收听收看个数	=	3697	个	10	3697

		质量指标	项目验收合格率	=	100	%	10	100
		时效指标	项目完成时间	=	12	月	10	12
			设备维修及时率	≥	95	%	10	95
	效益指标	社会效益指标	保障全县电视户户通接收设施正常收看收听，满足人民群众日益增长的精神文化需求	定性	优良中低差		10	优良
		可持续影响指标	进一步改善基层广播电视公共服务设施条件	定性	优良中低差		10	优良
	满意度指标	服务对象满意度指标	人民群众对广播电视户户通项目满意度	≥	95	%	10	95
	成本指标	经济成本指标	民生工程项目成本控制	=	1229132	元	10	1229132

举办县级单项比赛工作经费 专项预算项目绩效评价报告

一、项目概况

（一）设立背景及基本情况

举办各类有益于群众健康的体育赛事和体育健身活动 3 次，通过举办体育活动，带动相关体育产业发展，促进全县经济增收。指导各体育协会积极开展健康有益的体育赛事和体育健身活动，不断满足人民群众体育健身需求。

（二）实施目的及支持方向

项目实施目的是负责组织开展县级单项比赛活动 3 次，有效开展各类有益于群众健康的体育赛事和体育健身活动，满足人民群众体育健身需求。

（三）向预算安排及分配管理

项目资金分配情况：举办各类有益群众健康的体育赛事和体育健身活动经费 6.22 万元。

（四）项目绩效目标设置

为了优化资源配置，提高维修效率，确保举办县级单项比赛工作开展，同时增强群众满意度，建立了一套全面、客观、可量化的举办县级单项比赛工作经费专项预算项目绩效评价体系。举办县级单项比赛工作经费项目绩效指标设置为：

一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标值	度量单位	权重
产出指标	数量指标	组织开展县级单项比赛活动次数	≥	3	次	20
	质量指标	项目验收合格率	=	100	%	10
	时效指标	项目完成时间	=	12	月	10
效益指标	社会效益指标	指导各体育协会积极开展健康有益的体育赛事和体育健身活动，满足人民群众体育健身需求	定性	高中低		20
	可持续影响指标	提升我县体育服务水平，提高群众身体素质	定性	高中低		10
满意度指标	服务对象满意度指标	参加活动人员满意度	≥	90	%	10
成本指标	经济成本指标	举办县级单项比赛工作经费成本	=	62200	元	10

二、评价实施

（一）评价目的

通过实施财政支出绩效考评，加强财政专项资金及项目支出的“追踪问效”，提高绩效意识、使用财政资金的效益和效率，以实现财政支出绩效考评工作的规范化和制度化。

（二）预设问题及评价重点

1、预设问题项目实施进度是否按计划进行？是否存在延期或未完成的情况？项目资金使用是否合规？是否存在虚列支出、挤占挪用的情况？

2、评价重点：按照绩效评价指标体系，对资金支出使用全过程及其实施效果进行综合评价和判断。

（三）评价选点

根据现场考评情况，对收集的资料进行整理、汇总分析，并依据前期制定的绩效评价指标体系进行了评分，形成综合报告。

（四）评价方法

根据本次被评价项目的特点和本单位的具体情况，我们采用了成本效益分析法、座谈调研法、单位自评法和实地勘察法作为主要评价方法。

（五）评价组织

成立了绩效评价小组，对有关文件进行了科学分析研究，制定了绩效评价工作方案。

三、绩效分析

（一）通用指标绩效分析

1. 项目决策

（1）决策程序（6分）。遵循科学民主的原则，由镇政

府依据规划和资金需求，通过项目申报、部门审批等程序。专项资金项目规划论证符合中省要求，项目资金与项目总体规划、相关行业事业发展相匹配。该项指标得 6 分。

(2) 规划论证(6 分)。一是提出需求、分析需求结果，设定项目的具体目标和预期效果。二是对项目实施过程中可能遇到的风险进行评估，并制定相应的风险应对措施。确保项目规划的科学性与可操作性。该项指标得 6 分。

(3) 资金投向(6 分)。明确资金投向，保障民生工程专项资金发放到位，确保项目顺利实施并达到预期效果。该项指标得 6 分。

2. 项目管理

(1) 制度办法(2 分)。在实施过程中严格执行了各项财务制度，基本能够有效指导和约束项目实施过程中的各项活动。该项指标得 0 分。

(2) 分配管理(10 分)。项目资金分配选取充分考虑行业事业发展实际和发展需求，权重设置有效突出项目实施重点。将项目资金纳入财政预算管理，严格按照预算执行，确保资金使用的规范性和透明度。建立高效的资金拨付流程，确保资金及时、足额拨付。该项指标得 10 分。

(3) 绩效监管(6 分)。根据绩效目标设定的监控指标和阈值，通过一体平台对实现程度和执行进度实时跟踪和监控，加强对项目资金使用的监控力度，对发现的问题及时提出整改意见并跟踪整改情况。该项指标得 6 分。

3. 项目实施

(1) 预算执行(6分)。已完成拨付指标金额 6.3 万元, 财政拨付资金 6.22 万元, 财政资金拨付率接近 100%; 单位实际支付金额 6.22 万元, 单位实际到位金额 6.22 万元, 单位资金使用率 100%。该项指标得 6 分。

(2) 资金使用(3分)。项目资金使用、拨付符合国家财经法规、财务管理制度及有关专项资金管理制度办法规定和审批程序, 不存在超范围、超标准、超进度使用专项资金, 不存在资金损失浪费、长期沉淀、截留、挤占、挪用、虚列支出等情况, 项目实施遵守相关法律法规。该项指标得 3 分。

4. 项目结果

(1) 目标完成(6分)。举办县级单项比赛工作经费项目完成预期目标, 实施结果与绩效目标相匹配, 目标实现程度达到 100%, 该项指标得 6 分。

(2) 完成时效(3分)。该项目在县财政局的关心和政府高度重视下, 顺利推进举办县级单项比赛工作的实施。绩效目标完成任务。该项指标得 3 分。

(二) 专用指标绩效分析

1. 用途合规性(10分)。

按规定用途、适用范围进行本地区资金分配, 该项指标得 10 分。

2. 程序合规性(10分)。

资金管理程序符合资金管理要求。该项指标得 10 分。

3. 标准合规性(10分)。

项目资金补贴标准符合资金管理办法规定的补助标准。不存在多发、漏发、重发、迟发等情况，资金分配标准是符合资金管理要求。该项指标得 10 分。

(三) 个性指标绩效分析

1. 体育活动举办数量（8 分）。

举办各类有益于群众健康的体育赛事和体育健身活动 3 次，该项指标得 8 分。

2. 服务对象满意度（8 分）。

使参赛人员获得感、参与感提高，满意度达到 90%。目标任务完成，该项指标得 6 分。

四、评价结论

按照专项预算项目支出绩效评价指标体系设定的绩效指标和评分标准，我单位绩效评价得分 **98** 分。

五、存在主要问题

绩效管理意识需进一步深化

六、改进建议

在接下来的工作中，对项目做好事前评估，优化项目绩效目标，更科学的细化、量化绩效指标。有计划、有步骤、全面有效的实施专项资金项目预算绩效管理。

附表：专项预算项目绩效目标完成情况自评表

附表

专项预算项目绩效目标完成情况自评表

项目名称			举办县级单项比赛工作经费					
预算单位			渠县文化体育和旅游局					
项目类型			民生类					
项目概况	中长期规划（名称、文号，仅指常年项目）							
	资金管理办法（名称、文号）							
	绩效分配方式		☒ 因素法	☐ 项目法	☐ 据实据效	☐ 因素法与项目法相结合		
	立项依据							
	使用范围							
	申报（补助）条件							
	项目起止年限		2023 年 1 月-2023 年 12 月					
	项目资金(万元)		年度资金总额：		6.3			
		其中：财政拨款		6.22				
		其他资金		0.00				
总体目标	年度目标							
	举办各类有益于群众健康的体育赛事和体育健身活动 3 次，通过举办体育活动，带动相关体育产业发展，促进全县经济增收。指导各体育协会积极开展健康有益的体育赛事和体育健身活动，不断满足人民群众体育健身需求。							
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标值	度量单位	权重	实际完成指标值
	产出指标	数量指标	组织开展体育赛事和体育活动次数	=	3	次	10	
		时效指标	各类有益群众健康的体育赛事和体育健身活动完成时间	=	2023	年	30	100%
	效益指标	经济效益指标	通过举办体育活动，带动相关体育产业发展，促进全县经济增收	定性	高中低		10	100%
		社会效益指标	指导各体育协会积极开展健康有益的体育赛事和体育健身活动，满足人民群众体育健身需求	定性	高中低		20	100%

	满意度指标	服务对象满意度指标	受益群众满意度	≥	90%		10	100%
	成本指标	经济成本指标	举办县级单项比赛工作经费成本	=	63000元		10	100%

文化馆、美术馆、图书馆、博物馆、体育馆、 乡镇文化站全年免费开放工作配套资金专 项预算项目绩效评价报告

一、项目概况

（一）设立背景及基本情况

加强文化站标准化建设，推动文化站免费开放，是党的十八大和十八届三中全会提出的明确要求，是社会主义文化大发展大繁荣的具体实践，是进一步提高政府为全社会提供公共文化服务水平的重要举措，是实现和保障人民群众基本文化权益的积极行动。

（二）实施目的及支持方向

通过文化馆、美术馆、图书馆、博物馆、体育馆、乡镇文化站全年免费开放工作全年免费开放工作的实施，满足了人民群众基本文化、文物需求，进一步促进了文化馆、美术馆、图书馆、博物馆、体育馆、乡镇文化站全年免费开放工作环境，完善服务设施，提升公共文化服务水平，更好满足人民群众的精神文化需求。

（三）预算安排及分配管理

渠县财政局《关于下达文化馆、美术馆、图书馆、博物馆、体育馆、乡镇文化站全年免费开放工作配套资金的通知》（渠财教[2023]0137号）文件，对我单位下达预算资金 39.48 万元。主要用于文化馆、美术馆、图书馆、博物馆、体育馆、乡镇文化站全年免费开放工作。

（四）项目绩效目标设置

为了优化资源配置，提高维修效率，确保文化馆、美术馆、图书馆、博物馆、体育馆、乡镇文化站全年免费开放工作正常开展，同时增强群众满意度，建立了一套全面、客观、可量化的文化馆、美术馆、图书馆、博物馆、体育馆、乡镇文化站全年免费开放工作配套资金专项预算项目绩效评价体系。文化馆、美术馆、图书馆、博物馆、体育馆、乡镇文化站全年免费开放工作配套资金项目绩效指标设置为：

一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标值	度量单位	权重
产出指标	数量指标	全年免费开放天数	≥	300	天	5
		基层文化骨干业务辅导次数	≥	5	次	10
		组织公益性群众文化活动、讲座、展览次数	≥	40	次	10
		免费开放接待观众及惠及人次	≥	90	万人次	10
	质量指标	项目验收合格率	=	100	%	5
	时效指标	免费开放工作完成时间	=	12	月	10
效益指标	社会效益指标	免费开放激发了人们的热情，充分利用文化设施增长知识，开拓眼界	定性	高中低		10
	可持续影响指标	免费开放各项文化功能室等，满足人民群众基本文化、体育需求，进一步促进了基层文化大发展大繁荣	定性	高中低		10

满意度指标	服务对象满意度指标	受益群众满意度	≥	95	%	10
成本指标	经济成本指标	免费开放工作成本	=	394130.52	元	10

二、评价实施

（一）评价目的

通过实施财政支出绩效考评，加强财政专项资金及项目支出的“追踪问效”，提高绩效意识、使用财政资金的效益和效率，以实现财政支出绩效考评工作的规范化和制度化。

（二）预设问题及评价重点

1、预设问题项目实施进度是否按计划进行?是否存在延期或未完成的情况?项目资金使用是否合规?是否存在虚列支出、挤占挪用的情况?

2、评价重点：按照绩效评价指标体系，对资金支出使用全过程及其实施效果进行综合评价和判断。

（三）评价选点

根据现场考评情况，对收集的资料进行整理、汇总分析，并依据前期制定的绩效评价指标体系进行了评分，形成综合报告。

（四）评价方法

根据本次被评价项目的特点和本单位的具体情况，我们采用了成本效益分析法、座谈调研法、单位自评法和实地勘察法作为主要评价方法。

（五）评价组织

成立了绩效评价小组，对有关文件进行了科学分析研究，制定了绩效评价工作方案。

三、绩效分析

（一）通用指标绩效分析

1. 项目决策

（1）决策程序（6分）。遵循科学民主的原则，由镇政府依据规划和资金需求，通过项目申报、部门审批等程序。专项资金项目规划论证符合中省要求，项目资金与项目总体规划、相关行业事业发展相匹配。该项指标得6分。

（2）规划论证（6分）。一是提出需求、分析需求结果，设定项目的具体目标和预期效果。二是对项目实施过程中可能遇到的风险进行评估，并制定相应的风险应对措施。确保项目规划的科学与可操作性。该项指标得6分。

（3）资金投向（6分）。明确资金投向，保障文化馆、美术馆、图书馆、博物馆、体育馆、乡镇文化站全年免费开放工作配套资金拨付到位，确保免费开放工作顺利实施并达到预期效果。该项指标得6分。

2. 项目管理

（1）制度办法（2分）。在实施过程中严格执行了各项财务制度，基本能够有效指导和约束项目实施过程中的各项活动。该项指标得0分。

（2）分配管理（10分）。项目资金分配选取充分考虑行业事业发展实际和发展需求，权重设置有效突出项目实施重点。将项目资金纳入财政预算管理，严格按照预算执行，确

保资金使用的规范性和透明度。建立高效的资金拨付流程，确保资金及时、足额拨付。该项指标得 10 分。

（3）绩效监管（6 分）。根据绩效目标设定的监控指标和阈值，通过一体平台对实现程度和执行进度实时跟踪和监控，加强对项目资金使用的监控力度，对发现的问题及时提出整改意见并跟踪整改情况。该项指标得 6 分。

3. 项目实施

（1）预算执行（6 分）。预算指标金额 39.48 万元，财政拨付资金 39.41 万元，财政资金拨付率接近 100%；单位实际支付金额 39.41 万元，单位实际到位金额 39.41 万元，单位资金使用率 100%。该项指标得 6 分。

（2）资金使用（3 分）。项目资金使用、拨付符合国家财经法规、财务管理制度及有关专项资金管理制度办法规定和审批程序，不存在超范围、超标准、超进度使用专项资金，不存在资金损失浪费、长期沉淀、截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，项目实施遵守相关法律法规。该项指标得 3 分。

4. 项目结果

（1）目标完成（6 分）。文化馆、美术馆、图书馆、博物馆、体育馆、乡镇文化站全年免费开放工作配套资金项目完成预期目标，实施结果与绩效目标相匹配，目标实现程度达到 100%，该项指标得 6 分。

（2）完成时效（3 分）。该项目在县财政局的关心和政府高度重视下，顺利推进文化馆、美术馆、图书馆、博物馆、体育馆、乡镇文化站全年免费开放工作的开展。绩效目标完

成任务。该项指标得 3 分。

（二）专用指标绩效分析

1. 用途合规性（10 分）。

按规定用途、适用范围进行本地区资金分配，该项指标得 10 分。

2. 程序合规性（10 分）。

资金管理程序符合资金管理要求。该项指标得 10 分。

3. 标准合规性（10 分）。

项目资金补贴标准符合资金管理办法规定的补助标准。不存在多发、漏发、重发、迟发等情况，资金分配标准是符合资金管理要求。该项指标得 10 分。

（三）个性指标绩效分析

1. 参观人次增长率（6 分）。

文化馆、美术馆、图书馆、博物馆、体育馆、乡镇文化站全年免费开放工作的开展待观众及惠及人次达到 90 万人，该项指标得 5 分。

2. 文化交流次数（6 分）。

市内各市（县）、区之间以及与外地件文化交流活动开展实施的次数大约 40 次，活动开展次数完成年初预算目标，该项指标得 6 分。

3. 场馆开放认同度（4 分）。

群众对场馆免费开放效果的认同感、参与感、获得感达到 95%。该项指标得 4 分。

四、评价结论

按照专项预算项目支出绩效评价指标体系设定的绩效指标和评分标准，我单位绩效评价得分 **99** 分。

五、存在主要问题

绩效管理意识需进一步深化

六、改进建议

在接下来的工作中，对项目做好事前评估，优化项目绩效目标，更科学的细化、量化绩效指标。有计划、有步骤、全面有效的实施专项资金项目预算绩效管理。

附表：专项预算项目绩效目标完成情况自评表

附表

专项预算项目绩效目标完成情况自评表

项目名称		文化馆、美术馆、图书馆、博物馆、体育馆、乡镇文化站全年免费开放工作配套资金						
预算单位		渠县文化体育和旅游局						
项目类型		民生类						
项目概况	中长期规划（名称、文号，仅指常年项目）		渠财科教【2023】0137号					
	资金管理办法（名称、文号）							
	绩效分配方式		☒ 因素法	☐ 项目法	☐ 据实据效	☐ 因素法与项目法相结合		
	立项依据							
	使用范围							
	申报（补助）条件							
	项目起止年限		2023年1月-2023年12月					
项目资金（万元）	年度资金总额：		39.48					
	其中：财政拨款		39.48					
	其他资金		0.00					
总体目标	年度目标							
	文化馆、图书馆、博物馆、体育馆、乡镇文化站全年免费开放300天以上，接待观众及惠及人次大约90万人次。							
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标值	度量单位	权重	实际完成指标值
	产出指标	数量指标	全年免费开放天数	≥	300	天	5	300
			基层文化骨干业务辅导次数	≥	5	次	10	5

			组织公益性群众文化活动、讲座、展览次数	≥	40	次	10	40
			免费开放接待观众及惠及人次	≥	90	万人次	10	90
	质量指标		项目验收合格率	=	100	%	5	100
	时效指标		免费开放工作完成时间	=	12	月	10	12
	效益指标	社会效益指标	免费开放激发了人们的热情，充分利用文化设施增长知识，开拓眼界	定性	高中低		10	高
		可持续影响指标	免费开放各项文化功能室等，满足人民群众基本文化、体育需求，进一步促进了基层文化大发展大繁荣	定性	高中低		10	高
	满意度指标	服务对象满意度指标	受益群众满意度	≥	95	%	10	95
	成本指标	经济成本指标	免费开放工作成本	=	394130.52	元	10	394130.52

2023 年文化体育和旅游市场监督管理工作经费专项预算项目绩效评价报告

一、项目概况

（一）设立背景及基本情况

尽管文化市场监督管理工作在推动文化产业发展、保障市场秩序方面起到了积极的作用，但还存在一些问题。例如，执法力量不足，难以覆盖到每一个细小的文化市场；高科技手段应用不足，无法充分利用科技发展带来的机遇和挑战；信息公开与公众参与不足，需要公众的力量来共同维护市场秩序。展望未来，文化和旅游部工作人员的文化市场监管与

执法工作需要进一步加强力量建设，提升执法效能。

（二）实施目的及支持方向

为了提升执法效能，各地文化广电和旅游局积极推进执法队伍建设。通过举办岗位练兵技能竞赛，加强执法人员的专业知识和技能培训等，提高执法人员的业务水平和能力素质。此外，还通过加强日常检查力度和提高监管水平，以及增强行政执法力度，打击违法行为，确保文化市场的安全稳定。

（三）预算安排及分配管理

2023 年 1-12 月，开展文化体育和旅游市场监督执法 6 次，工作经费年初预算 6.84 万元，开展“扫黄打非”专项整治 2 次。有效规范文化体育和旅游市场秩序，营造良好的市场环境，推动文化体育和旅游市场健康发展，不断促进全县经济健康发展。

（四）项目绩效目标设置

为了优化资源配置，提高维修效率，确保 2023 年文化体育和旅游市场监督执法工作开展，同时增强群众满意度，建立了一套全面、客观、可量化的 2023 年文化体育和旅游市场监督执法工作经费项目绩效评价体系。2023 年文化体育和旅游市场监督执法工作经费项目绩效指标设置为：

一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标值	度量单位	权重
产出指	数量指标	开展“扫黄打非”专项整治次数	=	2	次	20

标		开展文化体育和旅游市场监督执法次数	=	6	次	10
	时效指标	“扫黄打非”工作完成时间	=	2023	年	15
效益指标	经济效益指标	提高文化和旅游市场监督执法和“扫黄打非”成效，促进全县经济健康发展”	定性	高中低		10
	社会效益指标	不断规范文化体育和旅游市场经营秩序，营造良好的市场经营环境	定性	高中低		10
满意度指标	服务对象满意度指标	受益群众满意度	≥	90	%	10
成本指标	经济成本指标	“扫黄打非”工作成本	=	6.84	万元	15

二、评价实施

（一）评价目的

通过实施财政支出绩效考评，加强财政专项资金及项目支出的“追踪问效”，提高绩效意识、使用财政资金的效益和效率，以实现财政支出绩效考评工作的规范化和制度化。

（二）预设问题及评价重点

1、预设问题：项目实施进度是否按计划进行？是否存在延期或未完成的情况？项目资金使用是否合规？是否存在虚列支出、挤占挪用的情况？

2、评价重点：评价资金使用是否合规有效；评价项目实施进度、质量、成本等方面的控制情况；评价项目实施后带来的社会效益、经济效益以及可持续影响。

（三）评价选点

根据现场考评情况，对收集的资料进行整理、汇总分析，并依据前期制定的绩效评价指标体系进行了评分，形成综合报告。

（三）评价方法

根据本次被评价项目的特点和本单位的具体情况，我们采用了成本效益分析法、座谈调研法、单位自评法和实地勘察法作为主要评价方法。

（五）评价组织

我局成立了以局长为组长、分管领导为副组长，相关股室负责人为成员的自评领导小组。负责资金的复核、拨付、账务处理，资金使用全程的监督、审核，负责项目实施的前期评估、全程监督、后期评价等。

三、绩效分析

（一）通用指标绩效分析

1. 项目决策

（1）决策程序（6分）。遵循科学民主的原则，由镇政府依据规划和资金需求，通过项目申报、部门审批等程序。专项资金项目规划论证符合中省要求，项目资金与项目总体规划、相关行业事业发展相匹配。该项指标得6分。

（2）规划论证（6分）。一是提出需求、分析需求结果，设定项目的具体目标和预期效果。二是对项目实施过程中可能遇到的风险进行评估，并制定相应的风险应对措施。确保项目规划的科学与可操作性。该项指标得6分。

（3）资金投向（6分）。明确资金投向，保障民生工程专项资金发放到位，确保项目顺利实施并达到预期效果。该项指标得6分。

2. 项目管理

(1) 制度办法(2分)。在实施过程中严格执行了各项财务制度,基本能够有效指导和约束项目实施过程中的各项活动。该项指标得0分。

(2) 分配管理(10分)。项目资金分配选取充分考虑行业事业发展实际和发展需求,权重设置有效突出项目实施重点。将项目资金纳入财政预算管理,严格按照预算执行,确保资金使用的规范性和透明度。建立高效的资金拨付流程,确保资金及时、足额拨付。该项指标得10分。

(3) 绩效监管(6分)。根据绩效目标设定的监控指标和阈值,通过一体平台对实现程度和执行进度实时跟踪和监控,加强对项目资金使用的监控力度,对发现的问题及时提出整改意见并跟踪整改情况。该项指标得6分。

3. 项目实施

(1) 预算执行(6分)。已完成拨付指标金额6.3万元,财政拨付资金6.22万元,财政资金拨付率接近100%;单位实际支付金额6.22万元,单位实际到位金额6.22万元,单位资金使用率100%。该项指标得6分。

(2) 资金使用(3分)。项目资金使用、拨付符合国家财经法规、财务管理制度及有关专项资金管理制度办法规定和审批程序,不存在超范围、超标准、超进度使用专项资金,不存在资金损失浪费、长期沉淀、截留、挤占、挪用、虚列支出等情况,项目实施遵守相关法律法规。该项指标得3分。

4. 项目结果

(1) 目标完成(6分)。举办县级单项比赛工作经费项目完成预期目标,实施结果与绩效目标相匹配,目标实现程度达到100%,该项指标得6分。

(2) 完成时效(3分)。该项目在县财政局的关心和政府高度重视下,顺利推进举办县级单项比赛工作的实施。绩效目标完成任务。该项指标得3分。

(二) 专用指标绩效分析

1. 用途合规性(10分)。

按规定用途、适用范围进行本地区资金分配,该项指标得10分。

2. 程序合规性(10分)。

资金管理程序符合资金管理要求。该项指标得10分。

3. 标准合规性(10分)。

项目资金补贴标准符合资金管理办法规定的补助标准。不存在多发、漏发、重发、迟发等情况,资金分配标准是符合资金管理要求。该项指标得10分。

(三) 个性指标绩效分析

1. 执法工作开展(8分)。

开展“扫黄打非”专项整治2次,通过加强日常检查力度和提高监管水平,以及增强行政执法力度,打击违法行为,确保文化市场的安全稳定,该项指标得8分。

2. 服务对象满意度(8分)。

通过市场监督管理工作的开展，使文化市场环境得到了改善，人民群众对文化市场的满意度提高，满意度达到 90%。目标任务完成，该项指标得 6 分。

四、评价结论

按照专项预算项目支出绩效评价指标体系设定的绩效指标和评分标准，我单位绩效评价得分 98 分。

五、存在主要问题

绩效管理意识需进一步深化

六、改进建议

在接下来的工作中，对项目做好事前评估，优化项目绩效目标，更科学的细化、量化绩效指标。有计划、有步骤、全面有效的实施专项资金项目预算绩效管理。

附表：专项预算项目绩效目标完成情况自评表

附表

专项预算项目绩效目标完成情况自评表

项目名称				2023 年文化体育和旅游市场监督管理执法工作经费				
预算单位				渠县文化体育和旅游局				
项目类型				民生类				
项目概况	中长期规划（名称、文号，仅指常年项目）							
	资金管理办法（名称、文号）							
	绩效分配方式			☒ 因素法	☐ 项目法	☐ 据实据效	☐ 因素法与项目法相结合	
	立项依据							
	使用范围							
	申报（补助）条件							
	项目起止年限			2023 年 1 月-2023 年 12 月				
项目资金（万元）		年度资金总额：		6.84				
		其中：财政拨款		6.84				
		其他资金		0.00				
总体目标	年度目标							
	2023 年 1-12 月，开展文化体育和旅游市场监督管理执法 6 次，开展“扫黄打非”专项整治 2 次。有效规范文化体育和旅游市场经营秩序，营造良好的市场经营环境，推动文化体育和旅游市场健康发展，不断促进全县经济健康发展。							
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标值	度量单位	权重	实际完成指标值
	产出指标	数量指标	开展“扫黄打非”专项整治次数	=	2	次	20	2
			开展文化体育和旅游市场监督管理执法次数	=	6	次	10	6
		时效指标	“扫黄打非”工作完成时间	=	2023	年	15	2023
	效益指标	经济效益指标	提高文化和旅游市场监督管理执法和“扫黄打非”成效，促进全县经济健康发展”	定性	高中低		10	高

		社会效益指标	不断规范文化体育和旅游市场秩序，营造良好的市场经营环境	定性	高中低		10	高
	满意度指标	服务对象满意度指标	受益群众满意度	≥	90	%	10	90
	成本指标	经济成本指标	“扫黄打非”工作成本	=	6.84	万元	15	6.84

2023 年建设文化强县工作经费专项预算项目绩效评价报告

一、项目概况

（一）设立背景及基本情况

文化产业发展处于培育阶段，存在产业项目少、规模小、层次低、经营分散、产业结构不合理等问题。此外，文化经营人才缺乏，地方特色不鲜明，以及政府对发展文化产业配套政策不完善、缺乏规划引导等也是制约文化产业发展的的重要因素；全县城乡地区的文化企业和个体经营业主众多，行业杂、品种多、范围广，管理难度相对较大，整个市场的运作和管理十分复杂。

（二）实施目的及支持方向

加强文化建设、完善公共财政扶持政策、加强文化人才培养、丰富文化产品供给、加强文化宣传推广。践行社会主义核心价值观，以社会主义核心价值观引领文化和旅游工

作，丰富人民精神世界，增强人民精神力量，推动形成适应新时代要求的思想观念、精神面貌、文明风尚、行为规范。

（三）预算安排及分配管理

指导文艺创作、采风、期刊出版 4 次、指导做好公共文化服务等工作 6 次。财政保障资金 8.55 万元，有效推进我县“软实力”发展，不断促进我县公共文化事业发展，满足人民群众基本文化需求。坚定文化自信、坚守文化立场，实施文化振兴工程，着力构建现代公共文化服务体系，全县文化事业取得长足发展。

（四）项目绩效目标设置

为了优化资源配置，提高维修效率，确保 2023 年建设文化强县工作展，同时增强群众满意度，建立了一套全面、客观、可量化的 2023 年建设文化强县工作经费项目绩效评价体系。2023 年建设文化强县工作经费项目绩效指标设置为：

一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标值	度量单位	权重
产出指标	数量指标	指导文艺创作、采风、期刊出版次数	=	4	次	10
		指导做好公共文化服务等工作次数	>	6	次	10
	时效指标	建设文化强县工作完成时间	=	2023	年	20
效益指标	经济效益指标	促进我县文化事业发展，带动全县经济增收	定性	高中低		15
	社会效益指标	丰富群众文化活动，满足人民群众基本文化需求	定性	高中低		15
满意度指标	服务对象满意度指标	受益群众满意度	≥	90	%	10
成本指标	经济成本指标	建设文化强县工作成本	=	8.55	万元	10

二、评价实施

（一）评价目的

通过实施财政支出绩效考评，加强财政专项资金及项目支出的“追踪问效”，提高绩效意识、使用财政资金的效益和效率，以实现财政支出绩效考评工作的规范化和制度化。

（二）预设问题及评价重点

1、预设问题：项目实施进度是否按计划进行？是否存在延期或未完成的情况？项目资金使用是否合规？是否存在虚列支出、挤占挪用的情况？

2、评价重点：评价资金使用是否合规有效；评价项目实施进度、质量、成本等方面的控制情况；评价项目实施后带来的社会效益、经济效益以及可持续影响。

（三）评价选点

根据现场考评情况，对收集的资料进行整理、汇总分析，并依据前期制定的绩效评价指标体系进行了评分，形成综合报告。

（四）评价方法

根据本次被评价项目的特点和本单位的具体情况，我们采用了成本效益分析法、座谈调研法、单位自评法和实地勘察法作为主要评价方法。

（五）评价组织

我局成立了以局长为组长、分管领导为副组长，相关股室负责人为成员的自评领导小组。负责资金的复核、拨付、账务处理，资金使用全程的监督、审核，负责项目实施的前

期评估、全程监督、后期评价等。

三、绩效分析

（一）通用指标绩效分析

1. 项目决策

（1）决策程序（6分）。遵循科学民主的原则，由单位依据规划和资金需求，通过项目申报、部门审批等程序。专项资金项目规划论证符合中省要求，项目资金与项目总体规划、相关行业事业发展相匹配。该项指标得6分。

（2）规划论证（6分）。一是提出需求、分析需求结果，设定项目的具体目标和预期效果。二是对项目实施过程中可能遇到的风险进行评估，并制定相应的风险应对措施。确保项目规划的科学与可操作性。该项指标得6分。

（3）资金投向（6分）。明确资金投向，保障2023年建设文化强县工作经费发放到位，确保项目顺利实施并达到预期效果。该项指标得6分。

2. 项目管理

（1）制度办法（2分）。在实施过程中严格执行了各项财务制度，基本能够有效指导和约束项目实施过程中的各项活动。该项指标得2分。

（2）分配管理（10分）。项目资金分配选取充分考虑行业事业发展实际和发展需求，权重设置有效突出项目实施重点。将项目资金纳入财政预算管理，严格按照预算执行，确保资金使用的规范性和透明度。建立高效的资金拨付流程，确保资金及时、足额拨付。该项指标得10分。

(3) 绩效监管(6分)。根据绩效目标设定的监控指标和阈值,通过一体平台对实现程度和执行进度实时跟踪和监控,加强对项目资金使用的监控力度,对发现的问题及时提出整改意见并跟踪整改情况。该项指标得6分。

3. 项目实施

(1) 预算执行(6分)。指标金额8.55万元,财政拨付资金8.12万元,财政资金拨付率接近100%;单位实际支付金额8.12万元,单位实际到位金额8.12万元,单位资金使用率100%。该项指标得6分。

(2) 资金使用(3分)。项目资金使用、拨付符合国家财经法规、财务管理制度及有关专项资金管理制度办法规定和审批程序,不存在超范围、超标准、超进度使用专项资金,不存在资金损失浪费、长期沉淀、截留、挤占、挪用、虚列支出等情况,项目实施遵守相关法律法规。该项指标得3分。

4. 项目结果

(1) 目标完成(6分)。2023年建设文化强县工作经费项目完成预期目标,实施结果与绩效目标相匹配,目标实现程度达到100%,该项指标得6分。

(2) 完成时效(3分)。该项目在县财政局的关心和政府高度重视下,顺利推进2023年建设文化强县工作的实施。绩效目标完成任务。该项指标得3分。

(二) 专用指标绩效分析

1. 用途合规性(10分)。

按规定用途、适用范围进行本地区资金分配,该项指标

得 10 分。

2. 程序合规性（10 分）。

资金管理程序符合资金管理要求。该项指标得 10 分。

3. 标准合规性（10 分）。

项目资金补贴标准符合资金管理办法规定的补助标准。不存在多发、漏发、重发、迟发等情况，资金分配标准是符合资金管理要求。该项指标得 10 分。

（三）个性指标绩效分析

1. 做好公共文化服务（8 分）。

指导文艺创作、采风、期刊出版 4 次、指导做好公共文化服务等工作 6 次。有效推进我县“软实力”发展，不断促进我县公共文化事业发展，满足人民群众基本文化需求。该项指标得 8 分。

2. 服务对象满意度（8 分）。

通过建设文化强县工作的开展，使文化市场环境得到了改善，人民群众对公共文化服务的满意度提高，满意度达到 90%。目标任务完成，该项指标得 6 分。

四、评价结论

按照专项预算项目支出绩效评价指标体系设定的绩效指标和评分标准，我单位绩效评价得分 **98** 分。

五、存在主要问题

绩效管理意识需进一步深化

六、改进建议

在接下来的工作中，对项目做好事前评估，优化项目绩效目标，更科学的细化、量化绩效指标。有计划、有步骤、全面有效的实施专项资金项目预算绩效管理。

附表：专项预算项目绩效目标完成情况自评表

附表

专项预算项目绩效目标完成情况自评表

项目名称				2023 年文化体育和旅游市场监督执法工作经费				
预算单位				渠县文化体育和旅游局				
项目类型				民生类				
项 目 概 况	中长期规划（名称、文号，仅指常年项目）			渠财预[2023]5 号				
	资金管理办法（名称、文号）							
	绩效分配方式			☒ 因素法	☐ 项目法	☐ 据实据效	☐ 因素法与项目法相结合	
	立项依据							
	使用范围							
	申报（补助）条件							
	项目起止年限			2023 年 1 月-2023 年 12 月				
项目资金（万元）		年度资金总额：		8.55				
		其中：财政拨款		8.55				
		其他资金		0.00				
总 体 目 标	年度目标							
	指导文艺创作、采风、期刊出版 4 次、指导做好公共文化服务等工作 6 次。有效推进我县“软实力”发展，不断促进我县公共文化事业发展，满足人民群众基本文化需求。							
绩 效 指 标	一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标值	度量单位	权重	实际完成指标值
	产出指标	数量指标	指导文艺创作、采风、期刊出版次数	=	4	次	10	4
			指导做好公共文化服务等工作次数	>	6	次	10	6
		时效指标	建设文化强县工作完成时间	=	2023	年	20	2023
	效益指标	经济效益指标	促进我县文化事业发展，带动全县经济增收	定性	高中低		15	高

		社会效益指标	丰富群众文化活动，满足人民群众基本文化需求	定性	高中低		15	高
	满意度指标	服务对象满意度指标	受益群众满意度	≥	90	%	10	90
	成本指标	经济成本指标	建设文化强县工作成本	=	8.55	万元	10	8.55

2023 年参加文化和非遗展演活动工作经费项目绩效评价报告

一、项目概况

（一）设立背景及基本情况

公众对非遗的认识和欣赏度的提高、丰富民众的文化生活，以及传统文化的传承和宣传。非物质文化遗产（非遗）是人类以其创造力为基础所产生的无形文化遗传资产，包括口述传统、表演艺术、社会实践、仪式、知识和实践等。为了传承和宣传非遗，提高公众对非遗的认知和欣赏度，丰富民众的文化生活，策划非遗表演活动成为必要之举。这些活动旨在促进非遗项目的传承与发展，增加公众对非遗的了解与关注，增强民众对传统文化的认同感，提高文化素质，并扩大非遗的影响力，吸引更多年轻人参与传统文化的传承工作。

（二）实施目的及支持方向

参加文化和非遗展演活动的工作背景旨在通过丰富多

彩的活动形式，如非遗展示、互动体验区、表演赛事、讲座与培训等，让公众近距离感受非遗的魅力，提高公众对非遗的认识和保护意识，促进非遗文化的传承和发展。

（三）预算安排及分配管理

财政预算安排 5.13 万元资金用于抓好文化和非遗展演活动，持续推进非遗传承保护。组织开展及参加文化和非遗展演活动 3 次，加大非遗传承保护力度，满足人民群众文化需求，通过非遗活动开展，带动非遗相关产业发展，促进全县经济增收。

（四）项目绩效目标设置

为了优化资源配置，提高维修效率，确保 2023 年参加文化和非遗展演活动工作开展，同时增强群众满意度，建立了一套全面、客观、可量化的 2023 年参加文化和非遗展演活动工作经费项目绩效评价体系。2023 年参加文化和非遗展演活动工作经费项目绩效指标设置为：

一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标值	度量单位	权重
产出指标	数量指标	组织开展及参加文化和非遗展演活动次数	=	3	次	30
	时效指标	文化和非遗展演活动完成及时性	=	2023	年	10
效益指标	经济效益指标	通过非遗活动开展，带动非遗相关产业发展，促进全县经济增收	定性	高中低		10
	社会效益指标	加大非遗传承保护力度，满足人民群众文化需求	定性	高中低		10
	可持续影响指标	持续推进非遗传承保护	定性	高中低		10
满意度指标	服务对象满意度指标	受益群众满意度	≥	90	%	10

成本指标	经济成本指标	文化和非遗展演成本	=	5.13	万元	10
------	--------	-----------	---	------	----	----

二、评价实施

（一）评价目的

通过实施财政支出绩效考评，加强财政专项资金及项目支出的“追踪问效”，提高绩效意识、使用财政资金的效益和效率，以实现财政支出绩效考评工作的规范化和制度化。

（二）预设问题及评价重点

1、预设问题：项目实施进度是否按计划进行？是否存在延期或未完成的情况？项目资金使用是否合规？是否存在虚列支出、挤占挪用的情况？

2、评价重点：评价资金使用是否合规有效；评价项目实施进度、质量、成本等方面的控制情况；评价项目实施后带来的社会效益、经济效益以及可持续影响。

（三）评价选点

根据现场考评情况，对收集的资料进行整理、汇总分析，并依据前期制定的绩效评价指标体系进行了评分，形成综合报告。

（四）评价方法

根据本次被评价项目的特点和本单位的具体情况，我们采用了成本效益分析法、座谈调研法、单位自评法和实地勘察法作为主要评价方法。

（五）评价组织

我局成立了以局长为组长、分管领导为副组长，相关股室负责人为成员的自评领导小组。负责资金的复核、拨付、账务处理，资金使用全程的监督、审核，负责项目实施的前期评估、全程监督、后期评价等。

三、绩效分析

（一）通用指标绩效分析

1. 项目决策

（1）决策程序（6分）。遵循科学民主的原则，由单位依据规划和资金需求，通过项目申报、部门审批等程序。专项资金项目规划论证符合中省要求，项目资金与项目总体规划、相关行业事业发展相匹配。该项指标得6分。

（2）规划论证（6分）。一是提出需求、分析需求结果，设定项目的具体目标和预期效果。二是对项目实施过程中可能遇到的风险进行评估，并制定相应的风险应对措施。确保项目规划的科学与可操作性。该项指标得6分。

（3）资金投向（6分）。明确资金投向，保障2023年参加文化和非遗展演活动工作经费发放到位，确保项目顺利实施并达到预期效果。该项指标得6分。

2. 项目管理

（1）制度办法（2分）。在实施过程中严格执行了各项财务制度，基本能够有效指导和约束项目实施过程中的各项活动。该项指标得2分。

（2）分配管理（10分）。项目资金分配选取充分考虑行业事业发展实际和发展需求，权重设置有效突出项目实施

重点。将项目资金纳入财政预算管理,严格按照预算执行,确保资金使用的规范性和透明度。建立高效的资金拨付流程,确保资金及时、足额拨付。该项指标得 10 分。

(3) 绩效监管(6 分)。根据绩效目标设定的监控指标和阈值,通过一体平台对实现程度和执行进度实时跟踪和监控,加强对项目资金使用的监控力度,对发现的问题及时提出整改意见并跟踪整改情况。该项指标得 6 分。

3. 项目实施

(1) 预算执行(6 分)。指标金额 5.13 万元,财政拨付资金 5.13 万元,财政资金拨付率 100%;单位实际支付金额 5.13 万元,单位实际到位金额 5.13 万元,单位资金使用率 100%。该项指标得 6 分。

(2) 资金使用(3 分)。项目资金使用、拨付符合国家财经法规、财务管理制度及有关专项资金管理制度办法规定和审批程序,不存在超范围、超标准、超进度使用专项资金,不存在资金损失浪费、长期沉淀、截留、挤占、挪用、虚列支出等情况,项目实施遵守相关法律法规。该项指标得 3 分。

4. 项目结果

(1) 目标完成(6 分)。2023 年参加文化和非遗展演活动工作经费项目完成预期目标,实施结果与绩效目标相匹配,目标实现程度达到 100%,该项指标得 6 分。

(2) 完成时效(3 分)。该项目在县财政局的关心和政府高度重视下,顺利推进 2023 年参加文化和非遗展演活动工作的实施。绩效目标完成任务。该项指标得 3 分。

（二）专用指标绩效分析

1. 用途合规性（10 分）。

按规定用途、适用范围进行本地区资金分配，该项指标得 10 分。

2. 程序合规性（10 分）。

资金管理程序符合资金管理要求。该项指标得 10 分。

3. 标准合规性（10 分）。

项目资金补贴标准符合资金管理办法规定的补助标准。不存在多发、漏发、重发、迟发等情况，资金分配标准是符合资金管理要求。该项指标得 10 分。

（三）个性指标绩效分析

1. 开展非遗活动（8 分）。

组织开展及参加文化和非遗展演活动 3 次，加大非遗传承保护力度，满足人民群众文化需求，通过非遗活动开展，带动非遗相关产业发展，促进全县经济增收，满足人民群众基本文化需求。该项指标得 8 分。

2. 服务对象满意度（8 分）。

通过文化和非遗展演活动的开展，人民群众对非遗文化服务的满意度提高，满意度达到 90%。目标任务完成，该项指标得 6 分。

四、评价结论

按照专项预算项目支出绩效评价指标体系设定的绩效指标和评分标准，我单位绩效评价得分 **98** 分。

五、存在主要问题

绩效管理意识需进一步深化

六、改进建议

在接下来的工作中，对项目做好事前评估，优化项目绩效目标，更科学的细化、量化绩效指标。有计划、有步骤、全面有效的实施专项资金项目预算绩效管理。

附表：专项预算项目绩效目标完成情况自评表

附表

专项预算项目绩效目标完成情况自评表

项目名称		2023 年参加文化和非遗展演活动工作经费						
预算单位		渠县文化体育和旅游局						
项目类型		民生类						
项目概况	中长期规划（名称、文号，仅指常年项目）		渠财预[2023]5 号					
	资金管理办法（名称、文号）							
	绩效分配方式		☒ 因素法	☐ 项目法	☐ 据实据效	☐ 因素法与项目法相结合		
	立项依据							
	使用范围							
	申报（补助）条件							
	项目起止年限		2023 年 1 月-2023 年 12 月					
项目资金（万元）		年度资金总额：		8.55				
		其中：财政拨款		8.55				
		其他资金		0.00				
总体目标	年度目标							
	抓好文化和非遗展演活动，持续推进非遗传承保护。组织开展及参加文化和非遗展演活动 3 次，加大非遗传承保护力度，满足人民群众文化需求，通过非遗活动开展，带动非遗相关产业发展，促进全县经济增收。							
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标值	度量单位	权重	实际完成指标值
	产出指标	数量指标	组织开展及参加文化和非遗展演活动次数	=	3	次	30	3
		时效指标	文化和非遗展演活动完成及时性	=	2023	年	10	2023
	效益指标	经济效益指标	通过非遗活动开展，带动非遗相关产业发展，促进全县经济增收	定性	高中低		10	高
		社会效益指标	加大非遗传承保护力度，满足人民群众文化需求	定性	高中低		10	高

		可持续影响指标	持续推进非遗传承保护	定性	高中低		10	高
	满意度指标	服务对象满意度指标	受益群众满意度	≥	90	%	10	90
	成本指标	经济成本指标	文化和非遗展演成本	=	5.13	万元	10	5.13

渠县宕渠文学院
《渠江文艺》经费专项预算
项目绩效评价报告

一、项目概况

（一）设立背景及基本情况

《渠江文艺》活动经费，开展文学艺术座谈会，文学采风、交流、传播等活动。

（二）实施目的及支持方向

项目实施目的是负责开展文学采风、文学作品讨论会等活动。

（三）预算安排及分配管理

项目预算安排情况：

渠县财政局渠财预〔2023〕5号文件，对我院下达预算资金1.71万元。主要用于2023年度《渠江文艺》文学采风、作品改稿会及讨论会等活动。

（四）项目绩效目标设置

项目绩效目标设置情况：通过 4 个一级指标进行量化所有绩效指标均已完成，完成率 100%，取得良好社会效益。

一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标值	度量单位	权重
产出指标	数量指标	文艺采风活动 2 次、文艺座谈会 2 次	=	1	年	10
	质量指标	文艺采风活动 2 次、文艺座谈会 2 次	≥	2	次/年	10
	时效指标	项目时限	=	1	年	20
效益指标	可持续影响指标	为文学创作提供素材	定性	高中低		20
满意度指标	满意度指标	服务对象满意度	≥	90	%	10
成本指标	经济成本指标	全年成本控制在预算内	≤	18000	元/年	20

二、评价实施

（一）评价目的

通过实施财政支出绩效考评，加强财政专项资金及项目支出的“追踪问效”，提高绩效意识、使用财政资金的效益和效率，以实现财政支出绩效考评工作的规范化和制度化。

（二）预设问题及评价重点

按照绩效评价指标体系，对资金支出使用全过程及其实施效果进行综合评价和判断。

（三）评价选点

根据现场考评情况，对收集的资料进行整理、汇总分析，并依据前期制定的绩效评价指标体系进行了评分，形成综合报告。

（四）评价方法

根据本次被评价项目的特点和本单位的具体情况，我们采用了成本效益分析法、座谈调研法、单位自评法和实地勘察法作为主要评价方法。

（五）评价组织

成立了绩效评价小组，对有关文件进行了科学分析研究，制定了绩效评价工作方案。

三、绩效分析

根据项目预算绩效评价指标体系“通用指标”“专用指标”“个性指标”涉及二、三级指标进行逐项绩效分析并评分。

（一）通用指标绩效分析

1. 项目决策

（1）决策程序（6分）

通过项目申报、部门审批等程序。专项资金项目规划论证符合中省要求，项目资金与项目总体规划、相关行业事业发展相匹配。该项指标得6分。

（2）规划论证（6分）

一是提出需求、分析需求结果，设定项目的具体目标和预期效果。二是对项目实施过程中可能遇到的风险进行评估，并制定相应的风险应对措施。确保项目规划的科学与可操作性。该项指标得6分。

（3）资金投向（6分）

明确资金投向，确保《渠江文艺》经费与预期目标任务顺利开展。该项指标得6分。

2. 项目管理

(1) 制度办法 (2 分)

在实施过程中严格执行了各项财务制度,基本能够有效指导和约束项目实施过程中的各项活动。该项指标得 2 分。

(2) 分配管理 (10 分)

项目资金分配选取充分考虑行业事业发展实际和发展需求,权重设置有效突出项目实施重点。将项目资金纳入财政预算管理,严格按照预算执行,确保资金使用的规范性和透明度。建立高效的资金拨付流程,确保资金及时、足额拨付。该项指标得 10 分。

(3) 绩效监管 (6 分)

根据绩效目标设定的监控指标和阈值,通过一体平台对实现程度和执行进度实时跟踪和监控,加强对项目资金使用的监控力度,对发现的问题及时提出整改意见并跟踪整改情况。该项指标得 6 分。

3. 项目实施

(1) 预算执行 (6 分)

已完成拨付指标金额 1.71 万元,财政拨付资金 1.71 万元,财政资金拨付率 100%。该项指标得 6 分。

(2) 资金使用 (3 分)

项目资金使用、拨付符合国家财经法规、财务管理制度及有关专项资金管理制度办法规定和审批程序,单位实际支付金额 1.71 万元,单位实际到位金额 1.71 万元,单位资金使用率 100%。项目实施遵守相关法律法规,不存在超范围、

超标准、超进度使用专项资金，不存在资金损失浪费、长期沉淀、截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。该项指标得 3 分。

4. 项目结果

(1) 目标完成（6 分）

全年开展文艺采风活动 2 次、文艺座谈会 2 次完成预期目标，实施结果与绩效目标相匹配，目标实现程度达到 100%，该项指标得 6 分。

(2) 完成时效（3 分）

该项目在规定时间内完成绩效目标任务。该项指标得 3 分。

(二) 专用指标绩效分析

资金实际用途符合专项资金管理要求，资金管理程序符合专项资金管理要求，资金分配标准符合专项资金管理要求。

(1) 数量指标（10 分）

全年完成文艺采风活动 2 次、文艺座谈会 2 次，实施结果与绩效目标相匹配，目标实现程度达到 100%，该项指标得 10 分。

(2) 质量指标（10 分）

全年完成文艺采风活动 2 次、文艺座谈会 2 次，实施结果与绩效目标相匹配，目标实现程度达到 100%，该项指标得 10 分。

(3) 时效指标 (10 分)

按时完成绩效目标任务，该项指标得 10 分。

(三) 个性指标绩效分析

(1) 成本指标 (6 分)

在实施该项目时控制成本核算，实施结果与绩效目标一致，该项指标得 6 分。

(2) 效益指标 (5 分)

得到 96%以上的作者读者好评，该项指标得 5 分。

(3) 满意度指标 (3 分)

得到 96%以上的作者读者好评，该项指标得 3 分。

四、评价结论

按照专项预算项目支出绩效评价指标体系设定的绩效指标和评分标准，我单位绩效评价得分 **98** 分。

五、存在主要问题

需进一步增强绩效管理意识

六、改进建议

无

附表：专项预算项目绩效目标完成情况自评表

附表

专项预算项目绩效目标完成情况自评表（2023 年度）												
项目名称		51172523T000008546627-《渠江文艺》经费										
主管部门		文化体育和旅游局					实施单位 （盖章）		渠县宕渠文学院			
项目基本情况	1. 项目年度目标完成情况	项目年度目标					年度目标完成情况					
		《渠江文艺》活动经费，开展文学艺术座谈会，文学采风、交流、传播等活动。					《渠江文艺》活动经费，开展文学艺术座谈会，文学采风、交流、传播等活动。					
	2. 项目实施内容及过程概述	《渠江文艺》活动经费，开展文学艺术座谈会，文学采风、交流、传播等活动。										
预算执行情况 （10 分）	年度预算数（万元）	年初预算	调整后预算数	预算执行数			预算执行率	权重	得分	原因		
	总额	1.71	1.71	1.71			100.00%	10	10	1. 预算执行率=预算执行数/调整后预算数，预算执行率未达到 90%的需说明原因（100 字以内）；2. 年中发生预算调整的（追加或调减），应单独说明理由；3. 其他资金包括：社会投入资金、银行贷款。		
	其中：财政资金	1.71	1.71	1.71			100.00%	/	/			
	财政专户管理资金	0.00	0.00	0.00			0.00%	/	/			
	单位资金	0.00	0.00	0.00			0.00%	/	/			
	其他资金							/	/			
绩效指标（90 分）	一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标值	度量单位	完成值	权重	得分	未完成原因分析		
	产出指标	数量指标	文艺采风活动 2 次、文艺座谈会 2 次	=	1	年	1	10	10			
		质量指标	文艺采风活动 2 次、文艺座谈会 2 次	≥	2	次/年	2	10	10			

	时效指标	项目时限	=	1	年	1	20	19	
	效益指标	可持续影响指标	为文学创作提供素材	定性	高中低	高	20	19	
	满意度指标	满意度指标	服务对象满意度	≥	90	%	90	10	10
	成本指标	经济成本指标	全年成本控制在预算内	≤	18000	元/年	18000	20	20
合计								100	98
评价结论	绩效目标是要素完整，完成年初预算目标，年初预算编制科学准确，得分 98 分。								
存在问题	无								
改进措施	无								
项目负责人：				财务负责人：					

渠县宕渠文学院

作家协会经费专项预算项目

绩效评价报告

一、项目概况

（一）设立背景及基本情况

渠县作家协会人负责联络全县业余作家，开展文学创作、交流等工作。

（二）实施目的及支持方向

负责《濛山文艺》报刊编辑出版、组织开展作品研讨会

及文学艺术采风等活动。

（三）预算安排及分配管理

项目预算安排情况：

渠县财政局渠财预〔2023〕5号文件，安排作协经费2.57万元（其中包括编辑出版《濛山文艺》报刊4期，日常办公费等开支）。

（五）项目绩效目标设置。

项目绩效目标设置情况：通过4个一级指标进行量化所有绩效指标均已完成，完成率100%，取得良好社会效益。

一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标值	度量单位	权重
产出指标	数量指标	出版《濛山文艺》4期	≥	4	次/年	10
	质量指标	出版《濛山文艺》4期	≥	4	年	20
	时效指标	项目时限	=	1	年	10
效益指标	社会效益指标	繁荣、传播我县文学艺术	定性	高中低		20
满意度指标	满意度指标	受益对象满意度	≥	90	%	10
成本指标	经济成本指标	经费投入	≤	27000	年	20

二、评价实施

（一）评价目的

通过实施财政支出绩效考评，加强财政专项资金及项目支出的“追踪问效”，提高绩效意识、使用财政资金的效益和效率，以实现财政支出绩效考评工作的规范化和制度化。

（二）预设问题及评价重点

按照绩效评价指标体系，对资金支出使用全过程及其实施效果进行综合评价和判断。

（三）评价选点

根据现场考评情况，对收集的资料进行整理、汇总分析，并依据前期制定的绩效评价指标体系进行了评分，形成综合

报告。

（四）评价方法

根据本次被评价项目的特点和本单位的具体情况，我们采用了成本效益分析法、座谈调研法、单位自评法和实地勘察法作为主要评价方法。

（五）评价组织

成立了绩效评价小组，对有关文件进行了科学分析研究，制定了绩效评价工作方案。

三、绩效分析

根据项目预算绩效评价指标体系“通用指标”“专用指标”“个性指标”涉及二、三级指标进行逐项绩效分析并评分。

（一）通用指标绩效分析

1. 项目决策

（1）决策程序（6分）

通过项目申报、部门审批等程序。专项资金项目规划论证符合中省要求，项目资金与项目总体规划、相关行业事业发展相匹配。该项指标得6分。

（2）规划论证（6分）

一是提出需求、分析需求结果,设定项目的具体目标和预期效果。二是对项目实施过程中可能遇到的风险进行评估,并制定相应的风险应对措施。确保项目规划的科学性与可操作性。该项指标得6分。

（3）资金投向（6分）

明确资金投向,确保作家协会项目任务正常开展。该项指标得 6 分。

2. 项目管理

(1) 制度办法 (2 分)

在实施过程中严格执行了各项财务制度,基本能够有效指导和约束项目实施过程中的各项活动。该项指标得 2 分。

(2) 分配管理 (10 分)

项目资金分配选取充分考虑行业事业发展实际和发展需求,权重设置有效突出项目实施重点。将项目资金纳入财政预算管理,严格按照预算执行,确保资金使用的规范性和透明度。建立高效的资金拨付流程,确保资金及时、足额拨付。该项指标得 10 分。

(3) 绩效监管(6 分)

根据绩效目标设定的监控指标和阈值,通过一体平台对实现程度和执行进度实时跟踪和监控,加强对项目资金使用的监控力度,对发现的问题及时提出整改意见并跟踪整改情况。该项指标得 6 分。

3. 项目实施

(1) 预算执行 (6 分)

已完成拨付指标金额 2.57 万元,财政拨付资金 2.57 万元,财政资金拨付率 100%。该项指标得 6 分。

(2) 资金使用 (3 分)

项目资金使用、拨付符合国家财经法规、财务管理制度及有关专项资金管理制度办法规定和审批程序,单位实际支

付金额 2.57 万元，单位实际到位金额 2.57 万元，单位资金使用率 100%。项目实施遵守相关法律法规，不存在超范围、超标准、超进度使用专项资金，不存在资金损失浪费、长期沉淀、截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。该项指标得 3 分。

4. 项目结果

(1) 目标完成（6 分）

全年编辑出版《濠山文艺》报刊 4 期完成预期目标，实施结果与绩效目标相匹配，目标实现程度达到 100%，该项指标得 6 分。

(2) 完成时效（3 分）

该项目在规定时间内完成绩效目标任务。该项指标得 3 分。

(二) 专用指标绩效分析

资金实际用途符合专项资金管理要求，资金管理程序符合专项资金管理要求，资金分配标准符合专项资金管理要求。

(1) 数量指标（10 分）

全年编辑出版《濠山文艺》报刊 4 期，实施结果与绩效目标相匹配，目标实现程度达到 100%，该项指标得 10 分。

(2) 质量指标（10 分）

全年编辑出版《濠山文艺》报刊 4 期，实施结果与绩效目标相匹配，目标实现程度达到 100%，该项指标得 10 分。

(3) 时效指标 (10 分)

按时完成绩效目标任务，该项指标得 9 分。

(三) 个性指标绩效分析

(4) 成本指标 (6 分)

在实施该项目时控制成本核算，实施结果与绩效目标一致，该项指标得 6 分。

(5) 效益指标 (5 分)

得到 96%以上的作者读者好评，该项指标得 5 分。

(6) 满意度指标 (3 分)

得到 96%以上的作者读者好评，该项指标得 3 分。

四、评价结论

按照专项预算项目支出绩效评价指标体系设定的绩效指标和评分标准，我单位绩效评价得分 97 分。

五、存在主要问题

需进一步增强绩效管理意识

六、改进建议

无

附表：专项预算项目绩效目标完成情况自评表

附表

专项预算项目绩效目标完成情况自评表（2023 年度）												
项目名称		51172523T000008547021-作协经费										
主管部门		文化体育和旅游局				实施单位 (盖章)		渠县宕渠文学院				
项目基本情况	1. 项目年度目标完成情况	项目年度目标				年度目标完成情况						
		作协《濛山文艺》出版经费，文学艺术传承创新，学术交流。				作协《濛山文艺》出版经费，文学艺术传承创新，学术交流。						
	2. 项目实施内容及过程概述	作协《濛山文艺》出版经费，文学艺术传承创新，学术交流。										
预算执行情况 (10 分)	年度预算数(万元)	年初预算	调整后预算数	预算执行数		预算执行率	权重	得分	原因			
	总额	2.57	2.57	2.57		100.00%	10	10	1. 预算执行率=预算执行数/调整后预算数，预算执行率未达到 90%的需说明原因(100 字以内); 2. 年中发生预算调整的(追加或调减)，应单独说明理由; 3. 其他资金包括：社会投入资金、银行贷款。			
	其中：财政资金	2.57	2.57	2.57		100.00%	/	/				
	财政专户管理资金	0.00	0.00	0.00		0.00%	/	/				
	单位资金	0.00	0.00	0.00		0.00%	/	/				
	其他资金						/	/				
绩效指标 (90 分)	一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标值	度量单位	完成值	权重	得分	未完成原因分析		
	产出指标	数量指标	出版《濛山文艺》4 期	≥	4	次/年	4	10	10			
		质量指标	出版《濛山文艺》4 期	≥	4	年	4	20	19			
		时效指标	项目时限	=	1	年	1	10	10			

	效益指标	社会效益指标	繁荣、传播我县文学艺术	定性	高中低		高中低	20	19	
	满意度指标	满意度指标	受益对象满意度	≥	90	%	90	10	9	
	成本指标	经济成本指标	经费投入	≤	27000	年	27000	20	20	
合计								100	97	
评价结论	绩效目标是要素完整，完成年初预算目标，年初预算编制科学准确，得分 97 分。									
存在问题	无									
改进措施	无									
项目负责人：					财务负责人：					

第五部分 附表

一、收入支出决算总表

二、收入决算表

三、支出决算表

四、财政拨款收入支出决算总表

五、财政拨款支出决算明细表

六、一般公共预算财政拨款支出决算表

七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表

八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表

九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表

十、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

十一、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表

十二、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

十三、财政拨款“三公”经费支出决算表