

# 芷江侗族自治县文化旅游广电体育局文件

## 关于报送 2023 年部门整体支出、专项资金绩效自评报告

县财政局：

根据芷财绩[2024]1号文件《芷江侗族自治县财政局关于开展2023年度部门整体支出、专项资金资金绩效评价工作的通知》文件要求，我单位建立了机构，组织专门人员对2023年度部门整体支出及项目支出进行了绩效自评，对整体支出及专项资金的投入、过程、产出及效果等内容进行了逐项评价，撰写了自评报告，并对自评项目进行了打分，自评结果均为优。

附件：

- 1、芷江侗族自治县文化旅游广电体育局整体支出绩效评价共性指标表
- 2、芷江侗族自治县文化旅游广电体育局整体支出绩效评价基础数据表
- 3、芷江侗族自治县文化旅游广电体育局整体支出绩效自评表
- 4、芷江侗族自治县文化旅游广电体育局 2023 年度部门整体支出绩效评价自评报告
- 5、芷江侗族自治县文化旅游广电体育局“三馆一站”免费开放专项资金绩效评价共性指标表
- 6、芷江侗族自治县文化旅游广电体育局“三馆一站”免费开放专项资金绩效目标自评表
- 7、芷江侗族自治县文化旅游广电体育局“三馆一站”免费开放专项资金绩效评价自评报告
- 8、芷江侗族自治县文化旅游广电体育局“盛世侗乡月享团圆”文旅活动项目支出绩效评价共性指标表
- 9、芷江侗族自治县文化旅游广电体育局“盛世侗乡月享团圆”文旅活动项目支出绩效目标自评表
- 10、芷江侗族自治县文化旅游广电体育局“盛世侗乡月享团圆”文旅活动项目支出绩效自评报告
- 11、芷江侗族自治县文化旅游广电体育局 2023 年度彩票公益金项目支出绩效评价共性指标表
- 12、芷江侗族自治县文化旅游广电体育局 2023 年度彩票公益金项目支出绩效目标自评表
- 13、芷江侗族自治县文化旅游广电体育局 2023 年度彩票公益金项目支出绩效评价报告
- 14、芷江侗族自治县文化旅游广电体育局公共文化服务体系绩效评价共性指标表
- 15、芷江侗族自治县文化旅游广电体育局公共文化服务体系绩效目标自评表
- 16、芷江侗族自治县文化旅游广电体育局公共文化服务体系项目支出绩效评价报告
- 17、芷江侗族自治县文化旅游广电体育局 2023 年度国家级景区创建项目支出绩效评价共性指标表
- 18、芷江侗族自治县文化旅游广电体育局 2023 年度国家级景区创建项目支出绩效目标自评表
- 19、芷江侗族自治县文化旅游广电体育局 2023 年度国家级景区创建项目支出绩效评价报告

20、芷江侗族自治县文化旅游广电体育局 2023 年度群众体育项目支出绩效共性指标

21、芷江侗族自治县文化旅游广电体育局 2023 年度群众体育项目支出绩效目标自评表

22、芷江侗族自治县文化旅游广电体育局 2023 年度群众体育项目支出绩效评价报告

23、芷江侗族自治县文化旅游广电体育局 2023 年度文化人才项目绩效共性指标表

24、芷江侗族自治县文化旅游广电体育局 2023 年度文化人才项目绩效目标自评表

25、芷江侗族自治县文化旅游广电体育局文化人才项目绩效自评报告

26、芷江侗族自治县文化旅游广电体育局 2023 年度生态文化旅游产业高质量发展奖励项目绩效评价共性指标表

27、芷江侗族自治县文化旅游广电体育局 2023 年度生态文化旅游产业高质量发展奖励项目支出绩效目标自评表

28、芷江侗族自治县文化旅游广电体育局 2023 年度生态文化旅游产业高质量发展奖励项目绩效自评报告

29、芷江侗族自治县文化旅游广电体育局 2023 年度分成体彩公益金项目绩效评价共性指标表

30、芷江侗族自治县文化旅游广电体育局 2023 年度分成体彩公益金项目绩效目标自评表

31、芷江侗族自治县文化旅游广电体育局 2023 年度分成体彩公益金项目绩效自评报告

32、芷江侗族自治县文化旅游广电体育局 2023 年度省级财政专项彩票公益金项目绩效评价共性指标表

33、芷江侗族自治县文化旅游广电体育局 2023 年度省级财政专项彩票公益金项目绩效目标自评表

34、芷江侗族自治县文化旅游广电体育局 2023 年度省级财政专项彩票公益金项目绩效自评报告

35、芷江侗族自治县文化旅游广电体育局 2023 年度体彩销售奖励金项目绩效评价共性指标表

36、芷江侗族自治县文化旅游广电体育局 2023 年度体彩销售奖励金项目绩效目标自评表

37、芷江侗族自治县文化旅游广电体育局 2023 年度体彩销售奖励金项目绩效自评报告

38、芷江侗族自治县文化旅游广电体育局 2023 年度文体专项经费项目绩效评价共性指标表

39、芷江侗族自治县文化旅游广电体育局 2023 年度文体专项经费项目绩效目标自评表

40、芷江侗族自治县文化旅游广电体育局 2023 年度文体专项经费项目绩效自评报告

41、芷江侗族自治县文化旅游广电体育局 2023 年度乡村文化旅游节工作经费项目评价共性指标表

42、芷江侗族自治县文化旅游广电体育局 2023 年度乡村文化旅游节工作经费项目绩效目标自评表

43、芷江侗族自治县文化旅游广电体育局 2023 年度乡村文化旅游节工作经费项目绩效自评报告

44、芷江侗族自治县文化旅游广电体育局 2023 年度公共文化数字场馆建设项目绩效评价共性指标表

45、芷江侗族自治县文化旅游广电体育局 2023 年度公共文化数字场馆建设项目绩效目标自评表

46、芷江侗族自治县文化旅游广电体育局 2023 年度公共文化数字场馆建设项目绩效自评报告

2023 年度芷江侗族自治县文化旅游  
广电体育局整体支出  
绩效自评报告

单位名称：

(盖章)

2024 年 5 月 9 日

(此页为封面)



附件 1

部门整体支出绩效评价共性指标表

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	评价标准	指标说明	得分
投入	10	预算配置	10	在职人员控制率	5	以 100% 为标准。在职人员控制率 $\leq 100\%$ ，计 5 分；每超过一个百分点扣 0.5 分，扣完为止。	在职人员控制率 = (在职人员数 / 编制数) $\times 100\%$ ，在职人员数：部门(单位)实际在职人数，以财政确定的部门决算编制口径为准。 编制数：机构编制部门核定批复的部门(单位)的人员编制数。	5
				“三公经费”变动率	5	“三公经费”变动率 $\leq 0$ ，计 5 分；“三公经费” $> 0$ ，每超过一个百分点扣 0.5 分，扣完为止。	“三公经费”变动率 = [(本年度“三公经费”预算数 - 上年度“三公经费”预算数) / 上年度“三公经费”预算数] $\times 100\%$	5
过程	60	预算执行	20	预算完成率	5	100% 计满分，每低于 5% 扣 2 分，扣完为止。	预算完成率 = (上年结转 + 年初预算 + 本年追加预算 - 年末结余) / (上年结转 + 年初预算 + 本年追加预算) $\times 100\%$ 。	5
				预算控制率	5	预算控制率 = 0，计 5 分；0-10% (含)，计 4 分；10-20% (含)，计 3 分；20-30% (含)，计 2 分；大于 30% 不得分。	预算控制率 = (本年追加预算 / 年初预算) $\times 100\%$ 。	0
				新建楼堂馆所面积控制率	5	100% 以下 (含) 计满分，每超出 5% 扣 2 分，扣完为止。没有楼堂馆所项目的部门按满分计算。	楼堂馆所面积控制率 = 实际建设面积 / 批准建设面积 $\times 100\%$ 。 该指标以 2022 年完工的新建楼堂馆所为评价内容。	5
				新建楼堂馆所投资概算控制率	5	100% 以下 (含) 计满分，每超出 5% 扣 2 分，扣完为止。	楼堂馆所投资概算控制率 = 实际投资金额 / 批准投资金额 $\times 100\%$ 。 该指标以 2022 年完工的新建楼堂馆所为评价内容。	5
		预算管理	40	公用经费控制率	8	100% 以下 (含) 计满分，每超出 1% 扣 1 分，扣完为止。	公用经费控制率 = (实际支出公用经费总额 / 预算安排公用经费总额) $\times 100\%$ 。 公用经费支出是指部门基本支出中的一般商品和服务支出。	0
				“三公经费”控制率	7	100% 以下 (含) 计满分，每超出 1% 扣 1 分，扣完为止。	“三公经费”控制率 = (“三公经费”实际支出数 / “三公经费”预算安排数) $\times 100\%$ 。	7

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	评价标准	指标说明	得分
				政府采购执行率	6	100%计满分，每超过（降低）5%扣2分。扣完为止。	政府采购执行率=（实际政府采购金额/政府采购预算数）×100%	6
过程	60	预算管理		管理制度健全性	8	①有内部财务管理制度、会计核算制度等管理制度，2分；②有本部门厉行节约制度，2分；③相关管理制度合法、合规、完整，2分；④相关管理制度得到有效执行，2分。		8
				资金使用合规性	6	①支出符合国家财经法规和财务管理制度规定以及有关专项资金管理办法的规定；②资金拨付有完整的审批程序和手续；③项目支出按规定经过评估论证；④支出符合部门预算批复的用途；⑤资金使用无截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。以上情况每出现一例不符合要求的扣1分，扣完为止。		6
				预决算信息公开性	5	①按规定内容公开预决算信息，1分；②按规定时限公开预决算信息，1分；③基础数据信息和会计信息资料真实，1分；④基础数据信息和会计信息资料完整，1分；⑤基础数据信息和汇集信息资料准确，1分。	预决算信息是指与部门预算、执行、决算、监督、绩效等管理相关的信息。	5
				重点工作实际完成率	8	根据绩效办2022年对各部门为民办实事和部门重点工程与重点工作考核分数折算。该项得分=（绩效办对应部分考核得分/该部分总分）*8		8
产出及效率	30	履行职责		经济效益	10	此两项指标为设置部门整体支出绩效评价指标时必须考虑的共性要素，可根据部门实际情况有选择的进行设置，并将其细化为相应的个性化指标。		10
				社会效益				
		履职效益		行政效能	6	促进部门改进文风会风，加强经费及资产管理，推动网上办事，提高行政效率，降低行政成本效果较好的计6分；一般3分；无效果或者效果不明显0分。	根据部门自评材料评定。	6
				社会公众或服务对象满意度	6	90%（含）以上计6分；80%（含）-90%，计4分；70%（含）-80%，计2分；低于70%计0分。	社会公众或服务对象是指部门（单位）履行职责而影响到的部门、群体或个人，一般采用社会调查的方式。	6



## 附件 2

部门整体支出绩效评价基础数据表

财政供养人员情况 (人)	编制数	2023 年实际在职人数	控制率
	69	62	89.86%
经费控制情况 (万元)	2022 年决算数	2023 年预算数	2023 年决算数
三公经费	10.84	9	6.22
1、公务用车购置和维护经费			
其中：公车购置			
公车运行维护			
2、出国经费			
3、公务接待	10.84	9	6.22
项目支出：	1030.41	163.21	1008.21
1、业务工作经费	88.22	28	29.42
2、运行维护经费	386.23		150.74
3、项目资金 (一个项目一行)			
民族艺术团专项经费		33.54	30.38
送戏下乡专项资金	31.45		120.7
三区人才	35.52		58.65
免费公益电影	28.35		12.07
放映城市广告新媒体投放宣传	110.5		0
生态文化旅游产业高质量发展 奖励	0		44.99
群众体育	59.99	33.6	36.19
国家级景区创建经费	13		15
一次性死亡抚恤金	121.43		32.69
省级财政专项彩票公益金			19.79
分成体彩公益金	29.96		71.98
其他文化和旅游支出	125.76	68.07	385.61
公用经费	6.77		6.95
其中：办公经费	6.77		1.95
水费、电费、差旅费			5
会议费、培训费			0
政府采购金额	——		185.31
部门基本支出预算调整	——		

楼堂馆所控制情况 (2023年完工项目)	批复规模 (m <sup>2</sup> )	实际规模 (m <sup>2</sup> )	规模控 制率	预算投资 (万元)	实际投 资(万 元)	投资概 算控制 率
	0	0	0	0	0	0
厉行节约保障措施	严控“三公”经费、降低一般运行经费、加强项目支出管理。严格执行出差的审批程序，严格控制差旅费；提倡光盘行动，鼓励自降招待费标准，严格控制招待费；规范内部管理，办公用品能用尽用、能不增加则不添加。					

说明：“项目支出”需要填报基本支出以外的所有项目支出情况，“公用经费”填报基本支出中的一般商品和服务支出。



填表人： 填报日期：2024年9月 联系电话：13874487142 单位负责人签字：

### 附件 3

## 部门整体支出绩效自评表

单位名称		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
年度预 算申 请 (万元)	年度资金总额	1196.19	1897.29	1897.29	10	100%	10	
	按收入性质分：			按支出性质分：				
	其中：一般公共预算：1790.52			其中：基本支出：889.09				
	政府性基金拨款：101.78			项目支出：1008.21				
	纳入专户管理的非税收入拨款： 其他资金：4.99							
年度总 体 目 标	预期目标			实际完成情况				
	1、认真落实了县委、政府下达的各项工作任务；按规定贯彻落实县委、县政府重大决策部署，工作质量符合要求且办理规范。2、积极配合市文化旅游广电体育局下达的各项工作任务。3、继续推进公共文体服务体系建设，推动全县文物工作再上新台阶，着力在全民健身科学化服务方面有新突破，进一步推进旅游产业。			1、认真落实了县委、政府下达的各项工作任务；按规定贯彻落实县委、县政府重大决策部署，工作质量符合要求且办理规范。2、积极配合市文化旅游广电体育局下达的各项工作任务。3、继续推进公共文体服务体系建设，推动全县文物工作再上新台阶，着力在全民健身科学化服务方面有新突破，进一步推进旅游产业。				
绩效 指 标  (50分)	一级指标	二级指 标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标	数量指 标	在职人员控 制率	100%	89.86%	5	5	
			“三公经费” 变动率	100%	-17.43	5	5	
			预算执行率	100%	100%	5	5	
		质量指 标	管理制度的 健全性	100%	100%	5	5	
开支严格按 预算执行，无 滞留、闲置等 情况	100%		100%	5	5			

效益指标 (30分)	时效指标	预决算信息公开性	100%	100%	5	5		
		项目验收及时率	100%	100%	5	5		
		活动完成率	100%	100%	5	5		
	成本指标	公用经费控制率	≤100%	109.88%	5	0	决算超过预算, 预算制度不太合理, 下一年预算调整。	
		三公经费控制率	≤100%	69.11%	5	5		
		.....						
	经济效益指标	开展的文化旅游项目活动, 促进当地经济发展	≤100%	80%	10	8		
		.....						
		社会效益指标	促进增强群众身体素质, 丰富文化生活, 开展的内容广泛、形式多样的体育活动全县文化体育事业健康发展	100%	100%	10	10	
		.....						
生态效益指标	.....							
	.....							
	.....							
可持续发展指标	丰富群众精神文化生活和形成健康文明科学的生活方式, 促进社会和谐文明	100%	100%	10	10			
	.....							
	.....							
满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	全县人民群众满意率	100%	≥99%	10	9		
		.....						
总分					100	92		

填表人:  填报日期: 2017.5.9 联系电话: 13874487142 单位负责人签字: 

# 芷江县文化旅游广电体育局部门整体支出绩效评价报告

## 一、单位概况

### (一) 单位基本情况

芷江侗族自治县文化旅游广电体育局现设置有局机关和二级机构。局机关共设有股室8个，分别为：办公室、人事教育财务股、文化艺术股、市场管理股、资源开发与全域旅游推进股、广播电视股、体育股、文物保护股；二级机构有6个，包括文化馆、图书馆、电影公司、和平剧院、体校、体育馆。截止2023年12月底，编制数69人，实际在编人员62人，在职职工总人数78人。

主要职能是贯彻党和国家有关文化、旅游、广播电视、体育工作方针、政策和法律、法规，拟订全县文化、旅游、广播电视、体育事业发展规划并指导实施，指导、推进全县文化、旅游、广播电视、体育、文物领域体制机制创新。

1、推进全县文化旅游广电体育领域的公共服务，规划、引导公共文化产品生产，统筹安排全县文化、旅游、广电、体育事业经费，指导全县重点文化旅游广电体育设施建设和乡镇文化旅游广电体育设施建设。

2、拟订全县文化旅游广电体育产业发展规划，指导、协调全县文化旅游广电体育产业发展，推进文化旅游广电体育产业交流与合作。

3、指导全县文化艺术创作与生产，管理全县性重大文化

活动，重点扶持代表性、示范性、实验性文化艺术品种和特色文艺院团，推动各门类艺术的发展。指导、管理全县文化艺术和体育事业，指导、管理全县图书馆、博物馆、文化馆（站）、体育馆事业和基层文化体育建设；指导非公有性文化旅游体育文物机构和文化艺术类、旅游类、体育类、文物类社会组织的业务工作。

4、指导推进全县文化旅游广电体育文物科技创新发展，推进文化旅游广电体育文物行业信息化、标准化建设。负责全县物质与非物质文化遗产保护和优秀民族文化的挖掘抢救传承宣传研究工作。

5、指导全县文化、旅游、广电、体育、文物等市场发展，对文化旅游广电体育文物市场经营进行行业监管，推进文化旅游广电体育文物行业信用体系建设，依法规范文化旅游广电体育文物市场。

6、组织、指导全县重要旅游产品的开发，促进和引导旅游业利用外资和社会投资工作；拟订全县国际旅游市场开发战略，组织全县旅游形象的对外宣传和重大推广活动；培育、完善和开拓国内旅游市场，拟订我县开拓旅游市场的措施并指导实施。组织全县旅游资源的普查、规划、开发和相关保护工作。指导协调旅游区的规划编制和开发建设，引导休闲度假；监测全县旅游经济运行，负责旅游统计及行业信息发布；协调和指导全县假日旅游和红色旅游工作。

7、承担规范旅游市场秩序、监督管理服务质量、维护旅

游消费者和经营者合法权益的责任；规范旅游企业和从业人员的经营和服务行为；组织实施国家确定的各类旅游区（点）、旅游设施、旅游服务、旅游产品等方面的等级和标准，组织实施权限内旅行社、分社的设立与旅游饭店及 A 级景区等级评定与初审工作；负责全县旅游安全的综合协调和监督管理，指导应急救援；指导旅游行业精神文明建设和诚信体系建设；加强对旅游市场实施监督管理。

8、指导旅游教育、培训工作，制定并组织实施全县旅游人才规划；指导全县有关学校开展旅游教育的有关工作；联系和指导旅游社团制度建设等工作。

9、统筹规划群众体育发展，负责推行全民健身计划，指导群众性体育活动的开展，监督实施国家体育锻炼标准，推动国民体质监测和社会体育指导员工作队伍制度建设，指导公共体育设施建设，负责公共体育设施的监督管理。统筹规划竞技体育发展和青少年体育发展，负责制定全县体育竞赛项目设置和重点布局，组织管理体育训练、体育竞赛、运动队伍建设，加强体育后备人才建设，推进青少年体育工作。

10、组织体育领域科学研究的攻关和成果推广，负责组织、协调、监督体育运动中的反兴奋剂工作。组织推进全县广播电视公共服务，负责全县广播电视、信息网络视听节目服务机构和业务的监管并实施准入和退出管理。

11、指导、管理文化旅游广电体育行业对外及对港澳台交流、合作和宣传、推广工作。

12、承办县委和县人民政府交办的其他事项。

(二) 部门整体支出规模、使用方向和主要内容、涉及范围等。

2023 年我局年度整体支出 1897.30 万元。

1、基本支出 889.09 万元，其中：用于人员经费 772.12 万元，日常公用经费 116.97 万元。

2、项目支出 1008.21 万元，项目支出用于开展了相关项目工作，发展了全县的文化旅游体育产业的发展。其中：图书购置费和图书馆流动图书车运行经费 2.38 万元，群众文化支出 1.87 万元，死亡抚恤支出 32.69 万元，群众体育项目支出 36.19 万元，彩票公益金支出 101.78 万元，民族艺术团专项工作经费 30.38 万元，沅州石雕保护传承工作经费 5 万元，乡镇（公社）老放映员生活困难补助支出 4.93 万元，和平剧院工作经费 8.74 万元，其他文化旅游体育与传媒支出 218.48 万元，一般行政管理事务支出 29.42 万元，行政运行支出 150.74 万元，其他文化和旅游支出 385.61 万元。

主要工作内容：

文化工作。（1）我县严格落实《湖南省实施〈中华人民共和国公共文化服务保障法〉办法》、《芷江侗族自治县公共文化服务体系高质量发展五年行动计划实施方案》、和《芷江侗族自治县公共文化服务体系建设协调联席会议制度》等文件方案的要求，健全综合执法制度机制，推进综合执法信

息化建设。定期开展执法人员的业务培训，常态化对网吧、KTV 等娱乐市场和公共文旅场馆进行安全状况巡查，保障芷江县文化娱乐市场的安全有序。（2）文化活动方面。挖掘本土特色文化，并结合乡镇特色和群众需求，创作了歌曲、戏剧、小品、舞蹈等多种形式的艺术作品。文化馆今年推出的作品男声小组唱《醉喜侗寨》获得 2023 年怀化市艺术节音乐类金奖，舞蹈《打糍粑》、《侗不离酸》分别获艺术节舞蹈组银奖。目前男声小组唱《醉喜侗寨》已获参加省 2023 年“欢乐潇湘”比赛资格，正在全力备赛。2023 年原创政策宣传歌曲《侗嫂学习二十大》、《二十大召开喜洋洋》等优秀文艺作品助力法制建设；在“唯楚酒庄”打造侗乡情景剧《侗情芷江》并每周上演；推出芷江文旅宣传曲《嗨，芷江》等一系列原创歌曲，组织县内侗族音乐爱好者成立“很撑腾”侗歌乐队，2023 年发表芷江原创曲目《走进侗乡》、《芷江甜茶香天下》。（2）文化惠民方面。开展“公共文化进村入户、戏曲进农村”活动 72 场；农村公益电影放映 2376 场。（3）文化宣传方面。邀请湖南卫视来芷拍摄美食节目“去湘当有味的地方”，节目在省第二届旅发大会上播放；创建网红打卡点 5 个，拍摄文旅宣传短视频 20 条等。

文化旅游融合工作。充分利用春节、五一、中秋、十一等节假日契机，举全县之力为老中青幼不同年龄阶层，士农工商不同社会群体，在各旅游景点量身打造“侗寨过大年民

俗表演”、“送春联送书画活动”、“大型侗族联合拢宴”、“桃花岛遇见音乐会”、“中秋赏月”、“万人广场舞”、“寻味芷江”、“芷江云集”“百企茶叙会”等系列文旅活动，极大地带动了芷江县文旅产业的发展。

体育工作。（1）群众体育。体育场地统计平台显示，我县人均体育场地面积在2.3平方米以上。我县积极推进公共体育设施免费或低收费开放工作，包括飞虎体育中心、小北街社会足球场以及各个社区的公共体育设施一直以来免费或低收费常年或定期对外开放，满足了广大市民健身娱乐的生活需求。全县共有乒乓球桌209个，室外篮球场279个，室外健身路径128处共899件，室外羽毛球场14个，足球场8个，健走步道4个，排球场5个，等等。我县开展各类三级社会体育指导员培训共154人，其中工间操项目104人，排舞项目50人。目前已有各类社会体育指导员774人。达到常住人口的千分之2.5。（2）竞技体育。湖南省社区趣味运动会芷江侗族自治县海选赛、“健康芷江”第一届工间操培训、芷江侗族自治县气排球协会杯、舞动芷江排舞大赛培训、芷江侗族自治县干部职工气排球赛、芷江侗族自治县清廉杯干部职工篮球赛、2023年滨江花园杯“美丽侗人 舞动芷江”排舞大赛、“清廉杯”青少年足球邀请赛、篮球协会“凯丰杯”夏季联赛、“圣庄骑行杯”街超足球联赛，以及开展了包括门球、柔力球、象棋围棋等在内的众多协会赛事，

共计 20 多次体育赛事活动，参加活动总人次近 3 万人，有力的推进了我县全民健身工作。（3）体彩方面。截至 2023 年底，我县体育彩票各网点总销量 5000 万元，同比增长 251%。现有网点 21 家，其中体彩专营店 15 家，体彩兼营店 4 家，便利店 2 家。7-8 月份我县开展了象棋赛、围棋赛、滨江花园杯舞动芷江排舞大赛、清廉杯青少年足球邀请赛、篮球协会“凯丰杯”夏季联赛、圣庄骑行杯街超足球联赛等丰富多彩的赛事活动，参与活动人数约 40000 人次。

## 二、部门整体支出管理及使用情况

### （一）基本支出

2023 年人员经费支出 772.12 万元，日常公用经费支出 116.97 万元。

“三公经费”严格按照县纪委、财政年初下达的控制数使用，并按照公务用车管理、公务接待等国家和省市有关规定从严管理、从严控制、规范报账。2023 年度“三公经费”支出总金额 6.22 万元，其中：因公出国（境）费为 0 元，公务用车购置及运行维护费为 0 元，公务接待费为 6.22 万元。2023 年“三公”经费预算较 2022 年预算数 9 万元减少了 1.84 万元，主要是严格贯彻落实中央八项规定精神，进一步压减公务接待费支出。

### （二）项目支出

1、项目资金（包括财政资金、自筹资金等）安排落实、总投入等情况分析。

本年度申请年初预算项目资金 163.21 万元，其中财政资金 163.21 万元；2023 年项目支出总金额为 1008.21 万元，其中年初财政批复 163.21 万元，年中调整为 840.01 万元，其他资金 4.99 万元。

2、项目资金（主要指财政资金）实际使用情况分析。

2023 年度项目资金支出 1008.21 万元。其中：

序号	项 目	金额（万元）	备注
1	文体专项经费	29.42	
2	公共文化服务体系建设资金	98.93	
3	送戏曲进乡村	120.7	
4	三区人才中央和县级配套资金	58.74	
5	国家级景区创建经费	15	
6	乡村文化旅游节工作经费	22.9	
7	生态文化旅游产业高质量发展奖励	45	
8	农村公益电影放映员工资等	79.94	
9	文旅活动经费	35	
10	图书购置费和图书馆流动图书车运行经费	2.38	
11	一次性死亡抚恤金	32.69	

12	“三馆一站”免费开放专项资金	54.56	
13	体育彩票公益金	101.78	政府性基金
14	民族艺术团专项经费	30.38	
15	老放映员困难补助资金	4.93	
16	其他工作经费和运转经费	275.86	
合计	1008.21		

通过招投标、竞争性谈判等方式采购，按照规定进行审批把关，坚持专款专用的原则，并根据会计制度的有关要求管理，严格控制在预算范围内，确保经费管理各个环节的畅通、有序、高效、合理使用。

3、项目资金管理情况分析，主要包括管理制度、办法的制订及执行情况。

项目资金管理主要按照《中央补助地方公共文化服务体系建设专项资金管理暂行办法》、《湖南省体育彩票资金管理暂行办法》等有关法律法规执行。

### 三、部门专项组织实施情况

(一)专项组织情况分析，主要包括项目招投标、调整、竣工验收等情况。

我局为加强专项资金的管理和使用要求，根据业务需要和工作要求，采取机关各科室分工、合作的办法，对有关专项工作进行组织管理。1.体彩公益金，全民健身项目建设由文化旅游广电体育局和财政局共同监管实施，经文化旅游广

电体育局和财政局对项目验收后由财政局拨付。2. 图书馆、文化馆、免费开放我局进行资源整合，节约公共资源，公共图书馆、文化馆（站）的免费开放，给群众提供了一个优质的阅读环境等。3. 农村文化服务体系建设补助资金，送戏下乡以演出回执单确认，农村电影根据监管平台统计的实际有效场数计算，进行复核后，再进行资金拨付。

（二）专项管理情况分析，主要包括项目管理制度建设、日常检查监督管理等情况。

为了加强对专项资金的管理，有效控制专项资金的投向和使用，最大限度地发挥项目资金使用效益，我局对专项资金进行全程跟踪管理，严格按照相关的资金管理制度和财务审批程序拨付和使用资金，确保了资金安全。在账务管理上，按项目单独建立台账，做到了专款专用；在专项款拨付上，严格按照省、市有关文件规定和国家有关财纪法律、法规的规定内容开支各项费用，随时掌握资金动态和使用范围，严格按照预算合理控制开支额度，使项目专项资金得到充分、合理、有效地使用。

#### 四、资产管理情况

截止到2023年年底我局固定资产有文化楼、演出大厅、车辆2辆，设备180件等总价值为590.84万元，累计折旧金额303.27万元，账面余额为287.56万元；无形资产有土地200平方，总价值为11.26万元，累计摊销金额为1.78万元，账

面余额为 9.48 万元。2023 年未发生处置资产，我局资产管理是按照《国有资产管理规定》进行管理，每项资产都有专人管理，并进行归档、保管；按照《固定资产会计准则》进行建账、计提、记账。

### 五、部门整体支出绩效情况

参照部门整体支出绩效评价指标表，对 2023 年部门整体支出绩效开展了评价，自评得分 92 分，具体情况如下：

1. **预算配置控制方面。**在职人员控制率为 89.86%；“三公经费”变动率为-17.43%。我局在全面预算管理上、编制方式上都有所提高。

2. **预算执行方面。**支出总额控制在预算总额以内，预算完成率为 100%，全年无截留或滞留专项资金情况；无新建楼堂。

3. **预算管理方面。**公用经费控制率 109.88%，公用经费预算未增加，实际支出增加，造成超预算。“三公经费”控制率 69.11%，总体控制较好，“三公”经费有效压减，厉行节约成效显著，较预算节约 30.89%。

预算管理方面：严格落实《财务管理制度》等有关管理制度，规范财务审批程序，严格差旅费和接待费支出标准、范围和程序的审核，厉行节约，严控“三公经费”，修订印发《公务接待实施细则》等制度，购买中介机构服务的支出按统一的标准和审批程序执行。严格落实中央八项规定和有

关公务支出标准。加强经费合法合规性审核和预算控制，严格按制度政策办事，资金使用合法合规，支出手续齐全，程序到位。及时准确公开预决算信息。

## 六、存在的主要问题

公用经费控制率超预算问题：公用经费预算未增加，实际支出增加，造成超预算。针对此问题，我们下年会调整预算，把局机关的公用经费的预算做相应的增加，确保预算的正确性。

项目管理方面：我局项目支付严格按照各项目资金管理要求进行核算支付，但由于部分项目需要到各乡镇实施，对项目的实施完成情况存在把控不到位的情况，以后期间实施此类项目我局会加强此问题的管理，要求项目实施单位按时提供相关证明资料及相关工作人员进行现场监督。

政府采购方面：我局 2023 年政府采购预算金额 0 元，决算金额为 185.31 万元，通过公开招标，竞争性谈判，询价采购等方式采购，本年还是有部分费用支出未走电子卖场的情况，我局针对此问题会进行整改。

绩效管理方面：预算绩效指标体系存在进一步完善的空间，我局现建立的各项预算绩效目标指标仍有不科学、不细致的地方，影响了预算绩效评价的结果。预算绩效管理经验需要进一步积累。因为预算绩效管理工作具有政策性强、专

业性强、涉及面广、操作难度大等特点，经验不足，导致工作多走许多弯路，影响工作效果。

### **七、改进措施和有关建议**

针对下一年的年度绩效目标，我局会参考上年的绩效执行情况，结合下一年的各个业务部门的实际情况，进行综合分析，科学制定年度绩效目标。

我局将持续不断地加强职工队伍政治、思想、业务、教育、建立健全的各项制度，以过硬的队伍建设措施，推进我县的文化旅游广电体育产业发展。

# 2023 年度芷江侗族自治县文化旅游广电 体育局“三馆一站”免费开放项目支出 绩效自评报告

单位名称：（盖章）

2024年5月9日

（此页为封面）



## 附件 5

## “三馆一站” 免费开放项目支出绩效评价共性指标表

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明	得分
投入	项目立项	项目立项规范性	6	项目的申请、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。	评价要点: ①项目是否按照规定的程序申请设立; ②所提交的文件、材料是否符合相关要求; ③事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、集体决策等。	6
		绩效目标合理性	4	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是否符合国家相关法律法规,国民经济发展规划和党委政府决策; ②是否与项目实施单位或委托单位职责密切相关; ③项目是否为促进事业发展所必需; ④项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平。	4
		绩效指标明确性	4	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。	评价要点: ①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标; ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现; ③是否与项目年度任务数或计划数相对应; ④是否与预期确定的项目投资额或资金量相匹配。	4
	资金落实	资金到位率	3	实际到位资金与计划投入资金的比率,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/计划投入资金) × 100%。 实际到位资金: 一定时期(本年度或项目期)内实际落实到具体项目的资金。 计划投入资金: 一定时期(本年度或项目期)内计划投入到具体项目的资金。	3
		到位及时率	3	及时到位资金与应到位资金的比率,用以反映和考核项目资金落实的及时性程度。	到位及时率= (及时到位资金/应到位资金) × 100%。 及时到位资金: 截至规定时点实际落实到具体项目的资金。 应到位资金: 按照合同或项目进度要求截至规定时点应落实到具体项目的资金。	3
	过程	业务管理	管理制度健全性	5	项目实施单位的业务管理制度是否健全,用以反映和考核业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	评价要点: ①是否已制定或具有相应的业务管理制度; ②业务管理制度是否合法、合规、完整。
制度执行有效性			5	项目实施是否符合相关业务管理规定,用以反映和考核业务管理制度的有效执行情况。	评价要点: ①是否遵守相关法律法规和业务管理规定; ②项目调整及支出调整手续是否完备; ③项目合同书、验收报告、技术审定等资料是否齐全并及时归档; ④项目实施的人员条件、场地设备,信息支撑等是否落实到位。	5

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明	得分
过程	业务管理	项目质量可控性	5	项目实施单位是否为达到项目质量要求而采取了必需的措施,用以反映和考核项目实施单位对项目质量的控制情况。	评价要点: ①是否已制定或其有相应的项目质量要求或标准; ②是否采取了相应的项目质量检查、验收等必需的控制措施或手段。	5
	财务管理	管理制度健全性	5	项目实施单位的财务制度是否健全,用以反映和考核财务管理制度对资金规范安全运行的保障情况。	评价要点: ①是否已制定或具有相应的项目资金管理办法; ②项目资金管理办法是否符合相关财务会计制度的规定。	5
		资金使用合规性	5	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。	评价要点: ①是否符合国家财经法规和财务管理以及有关专项资金管理办法的规定; ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续; ③项目的重大开支是否经过评估认证; ④是否符合项目预算批复或合同规定的用途; ⑤是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。	5
		财务监控有效性	5	项目实施单位是否为保障资金的安全、规范运行而采取了必要的监控措施,用以反映和考核项目实施单位对资金运行的控制情况。	评价要点: ①是否已制定或具有相应的监控机制; ②是否采取了相应的财务检查等必要的监控措施或手段。	5
		实际完成率	5	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) × 100%。 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服务数。 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服务数量。	5
产出	项目产出	完成及时率	5	项目实际提前完成时间与计划完成时间的比率,用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度	完成及时率 = [(计划完成时间 - 实际完成时间) / 计划完成时间] × 100%。 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。 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。	5
		质量达标率	5	项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率,用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。	质量达标率 = (质量达标产出数 / 实际产出数) / 100%。 质量达标产出数: 一定时期(本年度或项目期)内实际达到既定质量标准的产品或服务数量。 既定质量标准是指项目实施单位设立绩效目标时依据计划标准、行业标准、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值。	5
		成本节约率	5	完成项目计划工作目标的实际节约成本与计划成本的比率,用以反映和考核项目的成本节约程度。	成本节约率 = (计划成本 - 实际成本) / 计划成本 × 100%。 实际成本: 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。 计划成本: 项目实施单位为完成工作目标计划安排的支出,一般以项目预算为参考。	5
		经济效益	6	项目实施对经济发展所带来的直接或间接影响	此四项指标为设置项目支出绩效评价指标时必须考虑的共性要素,可根据项目实际并结合绩效目标设	15

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明	得分
	效益			情况。	立情况有选择的进行设置，并将其细化为相应的个性化指标。	
		社会效益	6	项目实施对社会发展所带来的直接或间接影响情况。		
		生态效益	6	项目实施对生态环境所带来的直接或间接影响情况。		
		可持续影响	6	项目后续运行及成效发挥的可持续影响情况。		
		社会公众或服务对象满意度	6	社会公众或服务对象对项目实施效策的满意程度	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。	5

## 附件 6:

### “三馆一站” 免费开放项目支出绩效目标自评表

项目支出名称	“三馆一站” 免费开放专项资金		负责人及电话	王艺 18674535332		
主管部门	芷江县财政局					
项目实施单位	芷江县文化旅游广电体育局					
项目资金 (万元)			全年预算数 (A)	全年执行数 (B)	执行率 (B/A)	
	年度资金总额		92.92	54.56	58.72%	
	其中: 中央补助		32.5			
	省级资金		60.42			
	市级资金					
	其他资金					
年度总体目标	年初设定目标			全年实际完成情况		
	全县公共图书馆、文化馆以及乡镇综合文化站全部免费向社会公众开展基本公共文化服务。			全县公共图书馆、文化馆以及乡镇综合文化站全部免费向社会公众开展基本公共文化服务。。		
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	全年完成值	未完成原因和改进措施
	产出指标	数量指标	公共图书馆、文化馆(站)全年免费开放 250 天	≥250 天	完成	
			群众参与免费开放文化场馆(站)组	≥278100	完成	

	质量 指标	资金使用管理	规范	完成		
		图书馆、文化馆（站）全部实行免费开放，免费开放工作政策知晓率	100%	100%		
		时效 指标	免费开放完成时间	全年	完成	
	成本 指标	预算成本	≤165.6	≤165.6		
	效益 指标	经济效益指标				
绩效 指标	社会效益 指标	免费开放服务水平稳步提升	提升	完成		
	生态 效益 指标					
	可持续 影响 指标	实现文化的大发展，繁荣，有利于提升人民幸福指数	推动	完成		
	满意 度指 标	服务对象 满意度 指标	群众参与满意率	≥95%	完成	
读者综合满意度			≥95%	完成		
说明	无					

## 附件 7

# “三馆一站”免费开放项目支出绩效评价报告

## 一、项目基本情况

### (一) 项目概况

#### 1、项目单位基本情况

公共图书馆是保障群众基本公共文化权益的重要场所，其免费对外开放是政府一项重要文化民生项目，依据《湖南省财政厅关于下达 2023 年中央补助地方美术馆、公共图书馆、文化馆（站）免费开放专项资金的通知》（湘财预【2022】130 号、湘财预【2022】176 号、湘财预【2022】396 号）中央、省（市）及地方应按比例、按要求本配备资金确保公共图书馆各项基本服务项目正常、免费向公众开放。

#### 2、项目的实施依据

根据《湖南省财政厅关于下达2023年中央补助地方美术馆、公共图书馆、文化馆（站）免费开放专项资金的通知》（湘财预【2022】130号、湘财预【2022】176号、湘财预【2022】396号）中央、省（市）及地方应按比例、按文件要求芷江县2023年图书馆、文化馆免费开放中央及省级补助资金92.92万元。实现我县图书馆、文化馆全年免费开放，电子阅览室、外借等服务窗口节假日期间正常开放。

#### 3、项目基本性质、用途和主要内容、涉及范围

根据文件要求，绩效评价对象为2023年图书馆、文化馆免费

开放中央及省级补助资金92.92万元。2023年图书馆、文化馆免费开放中央补助资金，实现县图书馆、文化馆全年免费开放，电子阅览室、外借等服务窗口节假日期间正常开放。

全年共接待到馆人数51176人次、图书流通38945册次。开展了“畅读经典、欢度新年”春节主题线上展览活动，共开展12期线上阅读展览，观展人数5513人，让广大读者充分体验和享受互联网新时代数字阅读带来的便利和快乐。

## （二）项目绩效目标

### 1、项目绩效总目标和阶段性目标

绩效总目标：实现文化大发展、大繁荣的内在要求。极大丰富农村文化生活，宣传党和国家的方针、政策，传播科技知识，培养健康文明生活方式，组织文化活动，繁荣文化事业。

阶段性目标：芷江县依据2023年中央补助地方美术馆、公共图书馆、文化馆（站）免费开专项资金安排公共图书馆、文化馆（站）全年免费开放天数250天。

### 2、预期主要的生态、社会和经济效益

#### （1）社会效益。

项目实施后，通过专项资金的投入，资源整合，公共图书馆、文化馆（站）的免费开放，节约公共资源，给群众提供了一个优质的阅读环境等。

#### （2）可持续影响。

项目实施促进了社会文化环境品质的提升，提高全民对文化的热爱，实现文化的大发展，繁荣，有利于提升人民幸福指数。

## 二、绩效评价工作情况

绩效评价结果应当按照政府信息公开有关规定，在一定范围内公开。

## 三、绩效评价指标分析情况

### (一) 项目资金情况分析

#### 1、项目资金到位情况分析

资金预算 92.92 万元，实际到位 92.92 万元，到位率 100%。

#### 2、项目资金使用情况分析

资金拨付 92.92 万元，资金支付 54.56 万元，预计在 2024 年上半年支付，指标下达时间在 2024 年在申请下达，申请时间较晚。

#### 3、项目资金管理情况分析

我局对中央补助地方专项资金使用目标明确，资金管理、会计核算、财务审批制度健全。拨款程序规范，符合国家有关财务管理规定；项目支出严格按照规定进行审批把关，并按照会计制度的有关要求执行。

### (二) 项目实施情况分析

#### 1、项目组织情况分析

年初制订责任措施，责任到人，制订图书馆、文化馆免费开放实施方案，实现县图书馆、文化馆全年免费开放。

为深入推进文化馆、图书馆、街镇综合文化站、社区文化中心等公共文化服务阵地免费开放以及农村电影放映、免费艺术辅导培训等惠民活动。开展舞蹈免费培训，抽调全县各大城乡业余剧团文艺骨干、文化站文艺辅导员、各大社区文艺团体、全县女

职工等培训班。从周一到周日文化馆各排练厅均安排免费开放，我馆将县内各大业余剧团及各校学生统筹安排时间在馆内排练，同时我馆免费开放与公益培训做到了“零门槛”进入。

于2023年间与芷江世鼎置业有限公司合作建立了“芷江世鼎中央公园绘本馆”服务点。该服务点结合自身特点与服务效能，在县文旅广体局的指导下，增设了社区图书馆，配备了阅读活动桌椅、书柜、展柜、电脑、电视、音响、小舞台、儿童玩具等设备，并聘请一名专业幼师管理“两馆”，负责义务教育儿童绘本阅读、手工和组织团体活动，现“两馆”藏书约4300本，为了让更多的孩子喜欢阅读，该站点每周定时更新绘本教育内容和补充儿童手工耗材，常态化开展公益科普教育大型恐龙展、夏季水上乐园、四季围炉煮茶、大型灯光展、大型灯笼文化节、大型油纸伞文化节等活动，并配合学校组织学生到园区进行植物科普。迄今为止已举办各类活动1000余场，累计服务约50余万人次，推动了芷江县公共文旅服务的发展，产生了良好的社会影响力。目前该服务点正在争创怀化市文旅驿站。

组织系列全民图书阅读活动，丰富群众精神文化生活。4月23日，我局协助开展了“书香润心田·重温长征路”4·23世界读书日暨全民“阅读+红色故事诵读”活动，组织全体读者赴上坪烈士纪念碑开展祭扫活动；在市文旅广体局组织的“一粒种子改变世界”朗诵比赛中，图书馆选送作品《他一直在》已获得全市一等奖。5月26日，芷江图书馆携手城南小学、芷江新华书店联合开展送书进校园暨“一粒种子改变世界”文化宣传周诵读活动，以丰富多样的方式推广和传播阅读文化。

通过文化馆特色“点单”服务，点对点开展具当地特色的乡村文化能人培训及送戏下乡文化惠民活动，今年来共培训乡村文艺能人一千余人；在开展文化惠民活动的过程中，提前与洞下场、公坪、牛牯坪等条件成熟的乡镇、村里进行沟通，联系村文艺团队共同参与送戏下乡活动，在提高了群众参与度的同时，也提升了乡镇文艺团队的演出水平，提高了群众的积极性，不断发掘、吸纳县内优秀文艺人才。目前我县已知的群众文化团队已有 189 个，其中登记备案的有 40 余个。

## 2、项目管理情况分析

县文化旅游广电体育局对中央补助地方专项资金使用目标明确，资金管理、会计核算、财务审批制度健全。拨款程序规范，符合国家有关财务管理规定；项目支出严格按照规定进行审批把关。

### (三) 项目绩效情况分析

#### 1、项目经济性分析

(1) 项目成本（预算）控制情况资金预算 92.92 万元，实际到位 92.92 万元，预算到位率 100%。

(2) 项目成本（预算）节约情况资金拨付 92.92 万元，资金已支付 54.56 万元，预计在 2024 年上半年支付，指标下达时间在 2024 年在申请下达，申请时间较晚。

#### 2、项目的效率性分析

##### (1) 项目的实施进度

项目的申请、设立过程符合相关要求，项目所设定的绩效目

标依据充分，符合客观实际，依据绩效目标设定的绩效指标清晰、细化、可衡量。

### **(2) 项目完成质量**

图书馆、文化馆（站）全部实行免费开放，免费开放工作政策知晓率 100%。

### **3、项目的效益性分析**

(1) 项目预期目标完成程度。100%

(2) 项目实施对经济和社会的影响，继续做好阵地服务工作，继续把读者至上，群众至上，服务第一的服务宗旨贯穿到各项基础服务工作之中，积极做好图书馆、文化馆日常管理工作，不断提升馆员的业务、服务等综合素质，树立文明、热情的服务形象。提升公共文化服务效能。加强对基层工作人员教育培训，组织参加继续教育培训，提升履职能力，提升服务水平质量，提高图书资源利用率，更好满足和服务群众文化共享、读书看报及数字文化需要。进一步用好数字化平台。充分利用县文化馆、图书馆微信公众号、微视频等平台，提供优质文化服务，努力做好线上资源推广工作。

### **四、综合评价情况及评价结论（附相关评分表）**

综合 2023 年度县文化旅游广电体育局财政支出项目绩效评价情况，经评价，文化旅游广电体育局财政支出项目绩效得分 90 分，评价结果为优秀。

### **五、绩效评价结果应用建议（以后年度预算安排、评价结果公开等）**

我单位已做绩效自评，其他建议无。

## 六、主要经验及做法、存在的问题和建议

我们也找到了工作中的不足和问题，主要表现在：1、图书流通、管理、服务等方面有待进一步探索和加强。2、办公大楼陈旧老化，已不适应新时期图书馆的需要。3、工作人员年龄老化，工作人员严重不足。

**建议：**制订年度项目资金预算方案前，认真做好每个项目的市场预测和绩效目标分析，以便及时作出调整，实现项目资金利用效率最大化。根据预算对图书馆办公大楼进行维修，及时更新图书。

## 七、其他需要说明的问题

无



# 2023 年度“盛世侗乡月享团圆”文旅活 动项目支出绩效自评报告

单位名称：(盖章)

2023 年 5 月 9 日

(此页为封面)



附件 8

## 项目支出绩效评价共性指标表

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明	得分
投入	项目立项	项目立项规范性	6	项目的申请、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。	评价要点: ①项目是否按照规定的程序申请设立; ②所提交的文件、材料是否符合相关要求; ③事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、集体决策等。	6
		绩效目标合理性	4	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是否符合国家相关法律法规,国民经济发展规划和党委政府决策; ②是否与项目实施单位或委托单位职责密切相关; ③项目是否为促进事业发展所必需; ④项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平。	4
		绩效指标明确性	4	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。	评价要点: ①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标; ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现; ③是否与项目年度任务数或计划数相对应; ④是否与预期确定的项目投资额或资金量相匹配。	4
	资金落实	资金到位率	3	实际到位资金与计划投入资金的比率,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/计划投入资金) × 100%。 实际到位资金: 一定时期(本年度或项目期)内实际落实到具体项目的资金。 计划投入资金: 一定时期(本年度或项目期)内计划投入到具体项目的资金。	3
		到位及时率	3	及时到位资金与应到位资金的比率,用以反映和考核项目资金落实的及时性程度。	到位及时率= (及时到位资金/应到位资金) × 100%。 及时到位资金: 截至规定时点实际落实到具体项目的资金。 应到位资金: 按照合同或项目进度要求截至规定时点应落实到具体项目的资金。	3
	过程	业务管理	管理制度健全性	5	项目实施单位的业务管理制度是否健全,用以反映和考核业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	评价要点: ①是否已制定或具有相应的业务管理制度; ②业务管理制度是否合法、合规、完整。
制度执行有效性			5	项目实施是否符合相关业务管理规定,用以反映和考核业务管理制度的有效执行情况。	评价要点: ①是否遵守相关法律法规和业务管理规定; ②项目调整及支出调整手续是否完备; ③项目合同书、验收报告、技术审定等资料是否齐全并及时归档; ④项目实施的人员条件、场地设备,信息支撑等是否落实到位。	5

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明	得分
过程	业务管理	项目质量可控性	5	项目实施单位是否为达到项目质量要求而采取了必需的措施,用以反映和考核项目实施单位对项目质量的控制情况。	评价要点: ①是否已制定或其有相应的项目质量要求或标准; ②是否采取了相应的项目质量检查、验收等必需的控制措施或手段。	5
		管理制度健全性	5	项目实施单位的财务制度是否健全,用以反映和考核财务管理制度对资金规范安全运行的保障情况。	评价要点: ①是否已制定或具有相应的项目资金管理办法; ②项目资金管理办法是否符合相关财务会计制度的规定。	5
	财务管理	资金使用合规性	5	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。	评价要点: ①是否符合国家财经法规和财务管理以及有关专项资金管理办法的规定; ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续; ③项目的重大开支是否经过评估认证; ④是否符合项目预算批复或合同规定的用途; ⑤是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。	5
		财务监控有效性	5	项目实施单位是否为保障资金的安全、规范运行而采取了必要的监控措施,用以反映和考核项目实施单位对资金运行的控制情况。	评价要点: ①是否已制定或具有相应的监控机制; ②是否采取了相应的财务检查等必要的监控措施或手段。	5
产出	项目产出	实际完成率	5	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)×100%。 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。 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。	5
		完成及时率	5	项目实际提前完成时间与计划完成时间的比率,用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度	完成及时率=[(计划完成时间-实际完成时间)/计划完成时间]×100%。 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。 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。	5
		质量达标率	5	项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率,用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。	质量达标率=(质量达标产出数/实际产出数)/100%。 质量达标产出数:一定时期(本年度或项目期)内实际达到既定质量标准的产品或服务数量。 既定质量标准是指项目实施单位设立绩效目标时依据计划标准、行业标准、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值。	5
		成本节约率	5	完成项目计划工作目标的实际节约成本与计划成本的比率,用以反映和考核项目的成本节约程度。	成本节约率=(计划成本-实际成本)/计划成本×100%。 实际成本: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。 计划成本:项目实施单位为完成工作目标计划安排的支出,一般以项目预算为参考。	5
效果	项目	经济效益	6	项目实施对经济发展所带来的直接或间接影响	此四项指标为设置项目支出绩效评价指标时必须考虑的共性要素,可根据项目实际并结合绩效目标设	15

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明	得分
	效益			情况。	立情况有选择的进行设置，并将其细化为相应的个性化指标。	
		社会效益	6	项目实施对社会发展所带来的直接或间接影响情况。		
		生态效益	6	项目实施对生态环境所带来的直接或间接影响情况。		
		可持续影响	6	项目后续运行及成效发挥的可持续影响情况。		
		社会公众或服务对象满意度	6	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。	5

附件 9:

“盛世侗乡月享团圆” 文旅活动经费项目支出绩效目标自评表

项目支出名称	“盛世侗乡月享团圆” 文旅活动经费			负责人及电话	王艺 18674535332		
主管部门	芷江县财政局						
项目实施单位	芷江县文化旅游广电体育局						
项目资金(万元)			全年预算数(A)	全年执行数(B)	执行率(B/A)		
	年度资金总额		35	35	100%		
	其中:中央补助		35				
	省级资金						
	市级资金						
			其他资金				
年度总体目标	年初设定目标			全年实际完成情况			
	拓展我县旅游市场,提升旅游品牌形象,提高人民群众生活质量,拉动区域经济发展,能推动建设经济强县,文化名城。			拓展我县旅游市场,提升旅游品牌形象,提高人民群众生活质量,拉动区域经济发展,能推动建设经济强县,文化名城。			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标		年度指标值	全年完成值	未完成原因和改进措施
	产出指	数量指标	“盛世侗乡月享团圆” 文旅系列活动		10个	完成	
		质量	活动安全无事故		无	完成	

	标	指标					
		时效指标	2023年十一	2023年	完成		
		成本指标	预算成本	≤35万元	≤35万元		
	效益指标	经济效益指标	拉动区域经济发展	提高	完成		
绩效指标	效益指标	社会效益指标	提高人民群众生活质量	提高	完成		
			能推动建设经济强县，文化名城	推动	完成		
		生态效益指标					
	满意度指标	可持续影响指标	响应了政策的制定，对可持续发展具有积极的效果。	达到	完成		
			服务对象满意度指标	群众满意率	≥95%	完成	
说明	无						

注：1、其他资金包括和中央补助、地方财政资金共同投入到同一项目的自有资金、社会资金，以及以前年度的结转结余资金等。

2、定量指标，资金使用单位填写本部门实际完成数。主管部门汇总时，对绝对值直接累加计算，相对值按照资金额度加权平均计算。

3、定性指标根据指标完成情况分为：全部或基本达成预期指标、部分达成预期指标并具有一定效果、未达成预期指标且效果较差三档，资金使用单位分别按照100%—80%（含）、80%—60%（含）、60%—0%合理填写完成比例。

# “盛世侗乡月享团圆”文旅活动经费项目支出绩效评价报告

## 一、项目基本情况

### (一) 项目概况

#### 1、项目单位基本情况

主要工作内容是贯彻党和国家有关文化、旅游、广播电视、体育工作方针、政策和法律、法规，拟订全县文化、旅游、广播电视、体育事业发展规划并指导实施，指导、推进全县文化、旅游、广播电视、体育、文物领域体制机制创新。

推进全县文化旅游广电体育领域的公共服务，规划、引导公共文化产品生产，统筹安排全县文化、旅游、广电、体育事业经费，指导全县重点文化旅游广电体育设施建设和乡镇文化旅游广电体育设施建设。拟订全县文化旅游广电体育产业发展规划，指导、协调全县文化旅游广电体育产业发展，促进文化旅游广电体育产业交流与合作。

#### 2、项目的实施依据

根据湘财预【2022】345号文件精神，下达我局“盛世侗乡月享团圆”文旅活动经费35万元，用于举办2023年“盛世侗乡月享团圆”文旅活动。

#### 3、项目基本性质、用途和主要内容、涉及范围

通过拓展我县旅游市场，提升旅游品牌形象，提高人民群众

生活质量，拉动区域经济发展，能推动建设经济强县，文化名城，提高我县旅游事业的发展。

主要工作内容：举办 2023 年“盛世侗乡月享团圆”文旅系列活动。

## （二）项目绩效目标

### 1、项目绩效总目标和阶段性目标

项目绩效总目标：拓展我县旅游市场，提升旅游品牌形象，提高人民群众生活质量，拉动区域经济发展，能推动建设经济强县，文化名城。

阶段性目标：在 2023 年完成“盛世侗乡月享团圆”文旅活动。

### 2、预期主要的生态、社会和经济效益

#### （1）经济效益。

拉动区域经济发展。

#### （2）社会效益。

通过项目实施，提高人民群众生活质量，能推动建设经济强县，文化名城。

#### （3）可持续影响。

通过项目的实施，响应了政策的制定，对可持续发展具有积极的效果。

## 二、绩效评价工作情况

绩效评价结果应当按照政府信息公开有关规定，在一定范围内公开。

## 三、绩效评价指标分析情况

### （一）项目资金情况分析

#### 1、项目资金到位情况分析

资金预算 35 万元，实际到位 35 万元，到位率 100%。

#### 2、项目资金使用情况分析

我局 2023 年“盛世侗乡月享团圆”文旅活动经费 35 万元，已支付 34.99 万元。

#### 3、项目资金管理情况分析

为了确保“盛世侗乡月享团圆”文旅活动经费专款专用，防止和杜绝违规现象发生，最大化发挥其社会效益，我局建立了严格有效的约束机制，强化资金管理。一是制定了资金管理办法，为资金的使用范围、会计核算等提供了政策依据；二是严格执行资金的拨付程序，促进各项工作的落实；三是实行专款专账管理制度，严格列支与项目有关的各项支出；四是加强检查督导，对项目单位资金的使用和管理是否合规、资金是否及时足额拨付等情况进行监督检查。整体来看，各项目实施单位对专项资金的管理和使用比较规范，严格按照《湖南省行政事业单位财务管理办法》等规定执行。

### （二）项目实施情况分析

1、项目组织情况分析，通过举办 2023 年“盛世侗乡月享团圆”文旅系列活动 10 场，促进文旅产业融合发展。

2、项目管理情况分析，文化旅游广电体育局对专项资金使用目标明确，资金管理、会计核算、财务审批制度健全。拨款程序规范，符合国家有关财务管理规定；项目支出严格按照规定进行审批把关，通过国库统一支付系统进行支付。

### **(三) 项目绩效情况分析**

#### **1、项目经济性分析**

(1) 项目成本（预算）控制情况：资金预算 35 万元，资金已支付 34.99 万元，控制在预算范围内。

(2) 项目成本（预算）节约情况：资金拨付 35 万元，资金已支付 34.99 万元，控制在预算范围内。

#### **2、项目的效率性分析**

##### **(1) 项目的实施进度**

根据“盛世侗乡月享团圆”文旅活动经费的文件批准时间，现已成功举办“盛世侗乡月享团圆”文旅系列活动 10 场。

##### **(2) 项目完成质量**

“盛世侗乡月享团圆”文旅活动成功率 100%。

#### **3、项目的效益性分析**

(1) 项目预期目标完成程度。100%

(2) 项目实施对经济和社会的影响，项目实施后能提高我县旅游事业的发展，对于我县经济发展具有重要作用。

#### 四、综合评价情况及评价结论（附相关评分表）

综合2023年度县文化旅游广电体育局财政支出项目绩效评价情况，经评价，文化旅游广电体育局财政支出项目绩效得分90分，评价结果为优秀。

#### 五、绩效评价结果应用建议（以后年度预算安排、评价结果公开等）

我单位已做绩效自评并按要求进行公开，其他建议无。

#### 六、主要经验及做法、存在的问题和建议

无

#### 七、其他需要说明的问题

无



# 2023 年度彩票公益金项目支出 绩效自评报告

单位名称：

(盖章)

2023 年 5 月 9 日

(此页为封面)



项目支出绩效评价共性指标表

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明	得分
投入	项目立项	项目立项规范性	6	项目的申请、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。	评价要点: ①项目是否按照规定的程序申请设立; ②所提交的文件、材料是否符合相关要求; ③事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、集体决策等。	6
		绩效目标合理性	4	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是否符合国家相关法律法规,国民经济发展规划和党委政府决策; ②是否与项目实施单位或委托单位职责密切相关; ③项目是否为促进事业发展所必需; ④项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平。	4
		绩效指标明确性	4	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。	评价要点: ①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标; ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现; ③是否与项目年度任务数或计划数相对应; ④是否与预期确定的项目投资额或资金量相匹配。	4
	资金落实	资金到位率	3	实际到位资金与计划投入资金的比率,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/计划投入资金) × 100%。 实际到位资金: 一定时期(本年度或项目期)内实际落实到具体项目的资金。 计划投入资金: 一定时期(本年度或项目期)内计划投入到具体项目的资金。	3
		到位及时率	3	及时到位资金与应到位资金的比率,用以反映和考核项目资金落实的及时性程度。	到位及时率= (及时到位资金/应到位资金) × 100%。 及时到位资金: 截至规定时点实际落实到具体项目的资金。 应到位资金: 按照合同或项目进度要求截至规定时点应落实到具体项目的资金。	3
	过程	业务管理	管理制度健全性	5	项目实施单位的业务管理制度是否健全,用以反映和考核业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	评价要点: ①是否已制定或具有相应的业务管理制度; ②业务管理制度是否合法、合规、完整。
制度执行有效性			5	项目实施是否符合相关业务管理规定,用以反映和考核业务管理制度的有效执行情况。	评价要点: ①是否遵守相关法律法规和业务管理规定; ②项目调整及支出调整手续是否完备; ③项目合同书、验收报告、技术审定等资料是否齐全并及时归档; ④项目实施的人员条件、场地设备,信息支撑等是否落实到位。	5

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明	得分
过程	业务管理	项目质量可控性	5	项目实施单位是否为达到项目质量要求而采取了必需的措施,用以反映和考核项目实施单位对项目质量的控制情况。	评价要点: ①是否已制定或其有相应的项目质量要求或标准; ②是否采取了相应的项目质量检查、验收等必需的控制措施或手段。	5
		管理制度健全性	5	项目实施单位的财务制度是否健全,用以反映和考核财务管理制度对资金规范安全运行的保障情况。	评价要点: ①是否已制定或具有相应的项目资金管理办法; ②项目资金管理办法是否符合相关财务会计制度的规定。	5
	财务管理	资金使用合规性	5	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。	评价要点: ①是否符合国家财经法规和财务管理以及有关专项资金管理办法的规定; ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续; ③项目的重大开支是否经过评估认证; ④是否符合项目预算批复或合同规定的用途; ⑤是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。	5
		财务监控有效性	5	项目实施单位是否为保障资金的安全、规范运行而采取了必要的监控措施,用以反映和考核项目实施单位对资金运行的控制情况。	评价要点: ①是否已制定或具有相应的监控机制; ②是否采取了相应的财务检查等必要的监控措施或手段。	5
产出	项目产出	实际完成率	5	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)×100%。 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。 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。	5
		完成及时率	5	项目实际提前完成时间与计划完成时间的比率,用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度	完成及时率[(计划完成时间-实际完成时间)/计划完成时间]×100%。 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。 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。	5
		质量达标率	5	项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率,用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。	质量达标率=(质量达标产出数/实际产出数)/100%。 质量达标产出数:一定时期(本年度或项目期)内实际达到既定质量标准的产品或服务数量。 既定质量标准是指项目实施单位设立绩效目标时依据计划标准、行业标准、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值。	5
		成本节约率	5	完成项目计划工作目标的实际节约成本与计划成本的比率,用以反映和考核项目的成本节约程度。	成本节约率=(计划成本-实际成本)/计划成本×100%。 实际成本: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。 计划成本:项目实施单位为完成工作目标计划安排的支出,一般以项目预算为参考。	5
效果	项目	经济效益	6	项目实施对经济发展所带来的直接或间接影响	此四项指标为设置项目支出绩效评价指标时必须考虑的共性要素,可根据项目实际并结合绩效目标设	15

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明	得分
	效益			情况。	立情况有选择的进行设置，并将其细化为相应的个性化指标。	
		社会效益	6	项目实施对社会发展所带来的直接或间接影响情况。		
		生态效益	6	项目实施对生态环境所带来的直接或间接影响情况。		
		可持续影响	6	项目后续运行及成效发挥的可持续影响情况。		
		社会公众或服务对象满意度	6	社会公众或服务对象对项目实施效策的满意程度	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。	5

## 附件 12:

### 彩票公益金项目支出绩效目标自评表

项目支出名称	彩票公益金		负责人及电话	王艺 18674535332		
主管部门	芷江县财政局					
项目实施单位	芷江县文化旅游广电体育局					
项目资金(万元)			全年预算数(A)	全年执行数(B)	执行率(B/A)	
	年度资金总额		30	19.79	65.96%	
	其中:中央补助					
	省级资金		30			
	市级资金					
	其他资金					
年度总体目标	年初设定目标			全年实际完成情况		
	举办2023年“舞动中国——排舞联赛”湖南省第六届排舞锦标赛暨湖南省民族排舞服饰展演大赛湖南怀化站。			举办2023年“舞动中国——排舞联赛”湖南省第六届排舞锦标赛暨湖南省民族排舞服饰展演大赛湖南怀化站。		
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	全年完成值	未完成原因和改进措施
	产出指	数量指标	举办2023年“舞动中国——排舞联赛”湖南省第六届排舞锦标赛暨湖南省民族排舞服饰展演大赛湖南怀化	1场	1场	

	标		站。			
		质量指标	按要求完成比赛	完成赛事和参赛	完成	
		时效指标	完成期限	全年	完成	
		成本指标	预算成本	≤30	≤30	
	效益指标	经济效益指标				
绩效指标	效益指标	社会效益指标	不断提高广大群众的健身意识	提高	完成	
		生态效益指标	健身环境不断优化	提升	完成	
	满意度指标	可持续影响指标	带动不同人群的健身活动的开展	推动	完成	
	服务对象满意度指标	群众满意率	≥95%	完成		
说明	无					

注：1、其他资金包括和中央补助、地方财政资金共同投入到同一项目的自有资金、社会资金，以及以前年度的结转结余资金等。

2、定量指标，资金使用单位填写本部门实际完成数。主管部门汇总时，对绝对值直接累加计算，相对值按照资金额度加权平均计算。

3、定性指标根据指标完成情况分为：全部或基本达成预期指标、部分达成预期指标并具有一定效果、未达成预期指标且效果较差三档，资金使用单位分别按照 100%—80%（含）、80%—60%（含）、60%—0%合理填写完成比例。

# 彩票公益金项目支出绩效评价报告

## 一、项目基本情况

### (一) 项目概况

#### 1、项目单位基本情况

主要工作内容是贯彻党和国家有关文化、旅游、广播电视、体育工作方针、政策和法律、法规，拟订全县文化、旅游、广播电视、体育事业发展规划并指导实施，指导、推进全县文化、旅游、广播电视、体育、文物领域体制机制创新。

推进全县文化旅游广电体育领域的公共服务，规划、引导公共文化产品生产，统筹安排全县文化、旅游、广电、体育事业经费，指导全县重点文化旅游广电体育设施建设和乡镇文化旅游广电体育设施建设。拟订全县文化旅游广电体育产业发展规划，指导、协调全县文化旅游广电体育产业发展，促进文化旅游广电体育产业交流与合作。

#### 2、项目的实施依据

根据湘财综[2023]9号下达2023年度省级财政专项彩票公益金的通知，省财政厅下达我县彩票公益金30万元，用于举办2023年“舞动中国——排舞联赛”湖南省第六届排舞锦标赛暨湖南省民族排舞服饰展演大赛湖南怀化站。

#### 3、项目基本性质、用途和主要内容、涉及范围

通过排舞比赛活动的组织开展，增强了人民群众对排舞项目的参与热情，让更多的人能参与到此项活动来让大家放下手机运动起来，促进了社会和谐。

主要工作内容：在 2023 年 11 月 5 日在芷江县体育中心举办 1 场“舞动中国——排舞联赛”湖南省第六届排舞锦标赛暨湖南省民族排舞服饰展演大赛比赛活动。芷江代表队共有 9 支队伍参加大赛，选手们在比赛中以精彩的舞姿、娴熟的技巧展示了排舞的魅力和侗族服饰的特色。芷江代表队取得了优异的成绩。其中，单项奖有特等奖 9 个、一等奖 3 个，团体奖项有“团体金奖”“优秀组织奖”“体育道德风尚奖”3 个。

## （二）项目绩效目标

### 1、项目绩效总目标和阶段性目标

项目绩效总目标：通过项目的实施，人民群众体育锻炼的环境不断优化，增强了人民群众的锻炼意识，倡导了绿色出行的健康生活和运动方式，有利于环境的改善。

阶段性目标：举办“舞动中国——排舞联赛”湖南省第六届排舞锦标赛暨湖南省民族排舞服饰展演大赛，扩展了群众体育的深度和广度，使排舞这项运动得到推广，推进了全民健身运动。

### 2、预期主要的生态、社会和经济效益

#### （1）社会效益。

通过排舞比赛活动的组织开展，增强了人民群众对排舞项目的参与热情，让更多的人能参与到此项活动来让大家放下手机运动起来，促进了社会和谐。

## (2) 可持续影响。

通过项目的实施，人民群众体育锻炼的环境不断优化，增强了人民群众的锻炼意识，倡导了绿色出行的健康生活和运动方式，有利于环境的改善。

## 二、绩效评价工作情况

绩效评价结果应当按照政府信息公开有关规定，在一定范围内公开。

## 三、绩效评价指标分析情况

### (一) 项目资金情况分析

#### 1、项目资金到位情况分析

资金预算 30 万元，实际到位 30 万元，到位率 100%。

#### 2、项目资金使用情况分析

2023 年省财政厅（湘财综[2023]9 号）下达我县体彩公益金 30 万元，我局严格按照《湖南省体育彩票资金管理办法》使用，用于在芷江县体育中心举办 2023 年“舞动中国——排舞联赛”湖南省第六届排舞锦标赛暨湖南省民族排舞服饰展演大赛湖南怀化站的比赛项目。目前已使用 19.7924 万元。

#### 3、项目资金管理情况分析

为了确保体彩专项资金专款专用，防止和杜绝违规现象发生，最大化发挥其社会效益，我局建立了严格有效的约束机制，强化资金管理。一是制定了资金管理办法，为资金的使用范围、会计核算等提供了政策依据；二是严格执行资金的拨付程序，促进各项工作的落实；三是实行专款专账管理制度，严格列支与项目有关的各项支出；四是加强检查督导，对项目单位资金的使用和管理是否合规、资金是否及时足额拨付等情况进行监督检查。整体来看，各项目实施单位对专项资金的管理和使用比较规范，严格按照《湖南省体育彩票专项资金管理办法》、《湖南省行政事业单位财务管理办法》等规定执行。

## （二）项目实施情况分析

1、项目组织情况分析，我县举办1场“舞动中国——排舞联赛”湖南省第六届排舞锦标赛暨湖南省民族排舞服饰展演大赛比赛活动。芷江代表队共有9支队伍参加大赛，选手们在比赛中以精彩的舞姿、娴熟的技巧展示了排舞的魅力和侗族服饰的特色。芷江代表队取得了优异的成绩。其中，单项奖有特等奖9个、一等奖3个，团体奖项有“团体金奖”“优秀组织奖”“体育道德风尚奖”3个。

2、项目管理情况分析，文化旅游广电体育局对中央补助地方专项资金使用目标明确，资金管理、会计核算、财务审批制度健全。拨款程序规范，符合国家有关财务管理规定；项目支出严格按照规定进行审批把关，由县财政部门和文化旅游广电体育局根

据监管平台统计的实际有效场数发放补贴，并将补贴发放情况向社会公示。

### **(三) 项目绩效情况分析**

#### **1、项目经济性分析**

(1) 项目成本（预算）控制情况：资金预算 30 万元，资金已支付 19.7924 万元，控制在预算范围内。

(2) 项目成本（预算）节约情况：资金拨付 30 万元，资金已支付 19.7924 万元，控制在预算范围内。

#### **2、项目的效率性分析**

##### **(1) 项目的实施进度**

通过选派 23 人，引导带动地方群众文化活动。

##### **(2) 项目完成质量**

按要求完成赛事和参赛，活动无安全事故。

#### **3、项目的效益性分析**

(1) 项目预期目标完成程度。100%

(2) 项目实施对经济和社会的影响，项目实施后提高我县的全民健身体育水平，营造了浓厚的全民健身体育运动氛围。

### **四、综合评价情况及评价结论（附相关评分表）**

综合 2023 年度县文化旅游广电体育局财政支出项目绩效评价情况，经评价，文化旅游广电体育局财政支出项目绩效得分 90 分，评价结果为优秀。

### **五、绩效评价结果应用建议（以后年度预算安排、评价结果**

公开等)

我单位已做绩效自评，其他建议无。

#### **六、主要经验及做法、存在的问题和建议**

2023 年度我市中央专项彩票公益金支持地方社会公益事业发展资金总体目标及各绩效指标完成情况良好，预算执行率 100%。下一步我局将继续落实社会公益事业资金的管理主体责任，严格按照《中央专项彩票公益金支持地方社会公益事业发展资金管理的通知》精神分配、管理、使用专项资金，充分发挥社会公益事业资金“补短板、强弱项”的作用。

#### **七、其他需要说明的问题**

无

# 2023 年度公共文化服务系统项目支出 绩效自评报告

单位名称：(盖章)

2024 年 5 月 9 日

(此页为封面)



项目支出绩效评价共性指标表

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明	得分
投入	项目立项	项目立项规范性	6	项目的申请、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。	评价要点: ①项目是否按照规定的程序申请设立; ②所提交的文件、材料是否符合相关要求; ③事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、集体决策等。	6
		绩效目标合理性	4	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是否符合国家相关法律法规,国民经济发展规划和党委政府决策; ②是否与项目实施单位或委托单位职责密切相关; ③项目是否为促进事业发展所必需; ④项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平。	4
		绩效指标明确性	4	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。	评价要点: ①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标; ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现; ③是否与项目年度任务数或计划数相对应; ④是否与预期确定的项目投资额或资金量相匹配。	4
	资金落实	资金到位率	3	实际到位资金与计划投入资金的比率,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/计划投入资金) × 100%。 实际到位资金:一定时期(本年度或项目期)内实际落实到具体项目的资金。 计划投入资金:一定时期(本年度或项目期)内计划投入到具体项目的资金。	3
		到位及时率	3	及时到位资金与应到位资金的比率,用以反映和考核项目资金落实的及时性程度。	到位及时率= (及时到位资金/应到位资金) × 100%。 及时到位资金:截至规定时点实际落实到具体项目的资金。 应到位资金:按照合同或项目进度要求截至规定时点应落实到具体项目的资金。	3
	过程	业务管理	管理制度健全性	5	项目实施单位的业务管理制度是否健全,用以反映和考核业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	评价要点: ①是否已制定或具有相应的业务管理制度; ②业务管理制度是否合法、合规、完整。
制度执行有效性			5	项目实施是否符合相关业务管理规定,用以反映和考核业务管理制度的有效执行情况。	评价要点: ①是否遵守相关法律法规和业务管理规定; ②项目调整及支出调整手续是否完备; ③项目合同书、验收报告、技术审定等资料是否齐全并及时归档; ④项目实施的人员条件、场地设备,信息支撑等是否落实到位。	5

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明	得分
过程	业务管理	项目质量可控性	5	项目实施单位是否为达到项目质量要求而采取了必需的措施,用以反映和考核项目实施单位对项目质量的控制情况。	评价要点: ①是否已制定或其有相应的项目质量要求或标准; ②是否采取了相应的项目质量检查、验收等必需的控制措施或手段。	5
		管理制度健全性	5	项目实施单位的财务制度是否健全,用以反映和考核财务管理制度对资金规范安全运行的保障情况。	评价要点: ①是否已制定或具有相应的项目资金管理办法; ②项目资金管理办法是否符合相关财务会计制度的规定。	5
	财务管理	资金使用合规性	5	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。	评价要点: ①是否符合国家财经法规和财务管理以及有关专项资金管理办法的规定; ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续; ③项目的重大开支是否经过评估认证; ④是否符合项目预算批复或合同规定的用途; ⑤是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。	5
		财务监控有效性	5	项目实施单位是否为保障资金的安全、规范运行而采取了必要的监控措施,用以反映和考核项目实施单位对资金运行的控制情况。	评价要点: ①是否已制定或具有相应的监控机制; ②是否采取了相应的财务检查等必要的监控措施或手段。	5
产出	项目产出	实际完成率	5	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)×100%。 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。 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。	5
		完成及时率	5	项目实际提前完成时间与计划完成时间的比率,用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。	完成及时率[(计划完成时间-实际完成时间)/计划完成时间]×100%。 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。 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。	5
		质量达标率	5	项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率,用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。	质量达标率=(质量达标产出数/实际产出数)/100%。 质量达标产出数:一定时期(本年度或项目期)内实际达到既定质量标准的产品或服务数量。 既定质量标准是指项目实施单位设立绩效目标时依据计划标准、行业标准、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值。	5
		成本节约率	5	完成项目计划工作目标的实际节约成本与计划成本的比率,用以反映和考核项目的成本节约程度。	成本节约率=(计划成本-实际成本)/计划成本×100%。 实际成本: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。 计划成本:项目实施单位为完成工作目标计划安排的支出,一般以项目预算为参考。	5
效果	项目	经济效益	6	项目实施对经济发展所带来的直接或间接影响	此四项指标为设置项目支出绩效评价指标时必须考虑的共性要素,可根据项目实际并结合绩效目标设	15

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明	得分
	效益			情况。	立情况有选择的进行设置，并将其细化为相应的个性化指标。	
		社会效益	6	项目实施对社会发展所带来的直接或间接影响情况。		
		生态效益	6	项目实施对生态环境所带来的直接或间接影响情况。		
		可持续影响	6	项目后续运行及成效发挥的可持续影响情况。		
		社会公众或服务对象满意度	6	社会公众或服务对象对项目实施效策的满意程度	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。	5

## 附件 15:

### 公共文化服务系统项目支出绩效目标自评表

项目支出名称	公共文化服务体系		负责人及电话	王艺 18674535332	
主管部门	芷江县财政局				
项目实施单位	芷江县文化旅游广电体育局				
项目资金(万元)		全年预算数(A)	全年执行数(B)	执行率(B/A)	
	年度资金总额	306.59	214.62	70.0%	
	其中:中央补助	167.01			
	省级资金	139.58			
	市级资金				
	其他资金				
年度总体目标	年初设定目标		全年实际完成情况		
	完成全县农村公益电影放映 2376 场,开展 198 场送戏下乡,为进一步提升我县文化旅游品牌形象,增强文化旅游产品的对外吸引力和市场竞争力,全面推动我县生态文化旅游高质量发展。		完成全县农村公益电影放映 2376 场,开展 198 场送戏下乡,为进一步提升我县文化旅游品牌形象,增强文化旅游产品的对外吸引力和市场竞争力,全面推动我县生态文化旅游高质量发展。		
绩效	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	全年完成值 未完成原因和改进措施

指标	产出指标	数量指标	送戏曲进乡村场次	198 场	完成	
			农村电影放映场次	2376 场	2376 场	
			2023 年春季乡村文化旅游节活动	1 次	1 次	
			开展文化活动场次	2 次	2 次	
			“盛世侗乡·月享团圆”为主题的文旅系列活动	10 个	完成	
			拍摄文旅宣传短视频条数	20 条	完成	
			网红打卡点个数	5 个	完成	
			高铁站旅游路线宣传牌块数	5 块	完成	
		质量指标	验收合格率	100%	完成	
		时效指标	完成期限	全年	完成	
	成本指标	预算成本	≤306.59	≤306.59		
	效益指标	经济效益指标	通过开展此文旅宣传推广活动，提高我县区域经济发展	持续提高	完成	
绩效指标	效益指标	社会效益指标	丰富群众的精神文化生活，加强民众对家乡的热爱，建设特色芷江营造了良好的精神文化氛围。	加强	完成	
		生态效益指标				
	可持续影响指标	对可持续发展具有积极的效果。	推动	完成		
	满意度指标	服务对象满意度指标	全县人民群众满意率	≥95%	完成	
说明	无					

# 公共文化服务系统项目支出绩效评价报告

## 一、项目基本情况

### (一) 项目概况

#### 1、项目单位基本情况

主要工作内容是贯彻党和国家有关文化、旅游、广播电视、体育工作方针、政策和法律、法规，拟订全县文化、旅游、广播电视、体育事业发展规划并指导实施，指导、推进全县文化、旅游、广播电视、体育、文物领域体制机制创新。

推进全县文化旅游广电体育领域的公共服务，规划、引导公共文化产品生产，统筹安排全县文化、旅游、广电、体育事业经费，指导全县重点文化旅游广电体育设施建设和乡镇文化旅游广电体育设施建设。拟订全县文化旅游广电体育产业发展规划，指导、协调全县文化旅游广电体育产业发展，推进文化旅游广电体育产业交流与合作。

#### 2、项目的实施依据

中央公共文化服务体系建设(农村公益电影放映、农村文化活动等)。根据《湖南省财政厅关于下达 2023 年公共文化服务体系建设(农村文化建设)补助资金的通知》(湘财预[2020]158 号、湘财预[2021]115 号和湘财预[2021]114 号)的文件，下达我县财政局公共文化服务体系建设专项资金(一般项目、农村文化建设、

农村公益电影放映、送戏曲进乡村) 167.01 万元，其中：农村文化建设（农村公益电影放映）42.01 万元，农村文化建设（文化信息共享工程、农村文化活动、农村体育活动）42 万元，一般项目 20 万元，贫困地区送戏下乡 63 万元。

公共文化服务体系建设(农村文化建设)省级配套。根据湘财预[2020]323 号和湘财预[2021]352 号的文件，省级下达我县财政局公共文化服务体系建设专项资金（农村文化建设、送戏曲进乡村)139.58 万元，其中：送戏下乡 28.8 万元，农村文化建设 110.78 万元。

### 3、项目基本性质、用途和主要内容、涉及范围

为使以文旅融合为着力点，大力发展公共数字文化服务体系，积极推广群文活动，进一步加深了我县文化底蕴，极大提升全县公共文化服务效能，推动全县文化旅游融合发展。

主要工作内容：(1)系列活动促文旅发展。充分利用春节、五一、中秋、十一等节假日契机，举全县之力为老中青幼不同年龄阶层，士农工商不同社会群体，在各旅游景点量身打造“侗寨过大年民俗表演”、“送春联送书画活动”、“大型侗族联合拢宴”、“桃花岛遇见音乐会”、“中秋赏月”、“万人广场舞”、“寻味芷江”、“芷江云集”“百企茶叙会”等系列文旅活动，拍摄文旅宣传短视频 20 条，网红打卡点个数 5 个完成。开展 2023 年春季乡村文化旅游节活动 1 次，极大地带动了芷江县文旅产业的发展。(2)本土艺术创作凝聚民心。挖掘本土特色文化，并结合乡

镇特色和群众需求，创作了歌曲、戏剧、小品、舞蹈等多种形式的艺术作品。文化馆今年推出的作品男声小组唱《醉喜侗寨》获得2023年怀化市艺术节音乐类金奖，舞蹈《打糍粑》、《侗不离酸》分别获艺术节舞蹈组银奖。目前男声小组唱《醉喜侗寨》已获参加省2023年“欢乐潇湘”比赛资格，正在全力备赛。2023年原创政策宣传歌曲《侗嫂学习二十大》、《二十大召开喜洋洋》等优秀文艺作品助力法制建设；在“唯楚酒庄”打造侗乡情景剧《侗情芷江》并每周上演；推出芷江文旅宣传曲《嗨，芷江》等一系列原创歌曲，组织县内侗族音乐爱好者成立“很撑腾”侗歌乐队，2023年发表芷江原创曲目《走进侗乡》、《芷江甜茶香天下》。

(3) 丰富群文活动振奋人心。今年我县开展了丰富多彩的群文活动：“春节七天乐”系列群众文化活动、“和芷心动”线上抖音视频才艺大赛、“文旅体惠民进社区”系列文化活动、“幸福芷江 百姓舞台”周周乐广场文化活动、“遇见非遗”湘台少数民族文化交流暨两岸非物质文化遗产创意活动、国庆中秋文旅系列活动、“到群众最需要的地方去”优秀舞台作品巡演、湖南省文化惠民·戏曲进乡村系列活动、“健康湖南”广场舞排舞教练员培训班及推广活动、暑假少儿声乐舞蹈免费培训班、“我们都来跳”湖南省原创广场舞教练员培训班、“艺”起过大年，线上群文讲堂、侗歌演唱培训班等，开展群文活动600余场，进一步推进了我县民俗文化的发展。

(4) 农村公益电影放映，在全县18个乡镇举行2376场电影放映，每场电影选址合适，设备摆放规范，画面

清晰，音量合适，电影题材丰富，确保放映质量等。

## （二）项目绩效目标

### 1、项目绩效总目标和阶段性目标

项目绩效总目标：芷江县 2023 年中央补助地方公共文化服务体系建设资金主要用于开展农村文化建设，农村公益电影放映和送戏曲进乡村等，为进一步提升我县文化旅游品牌形象，增强文化旅游产品的对外吸引力和市场竞争力，全面推动我县生态文化旅游高质量发展。

阶段性目标：农村公益电影放映 2376 场已完成，送戏曲下乡 198 场已完成。拍摄文旅宣传短视频 20 条，网红打卡点个数 5 个完成。开展 2023 年春季乡村文化旅游节活动 1 次，“盛世侗乡，月享团圆”文旅系列活动 10 个。

### 2、预期主要的生态、社会和经济效益

#### （1）经济指标。

丰富了基层群众的文化知识，让群众掌握了一定的科学技能，促进了乡村产业发展，经济收入显著提高。

#### （2）社会效益。

项目实施后，全县行政村观看覆盖人口促进了电影事业的持续发展，丰富了农村文化生活，使党和政府的政策及时传达到各村各户，成为了政府沟通的桥梁，改善了民生。通过开展送戏下乡和其他文旅活动丰富群众的精神文化生活，加强民众对家乡的热爱，建设特色芷江营造了良好的精神文化氛围。丰富群众的精

神文化生活，加强民众对家乡的热爱，建设特色芷江营造了良好的精神文化氛围。

### (3) 可持续影响。

完善了公共文化服务体系，实现和保障了农民群众基本文化权益要求，加强社会主义新农村建设促进精神文明发展

## 二、绩效评价工作情况

项目单位应当根据绩效评价结果，改进管理措施，完善管理办法，调整和优化支出结构，对绩效评价中发现的问题应及时制定整改措施。

绩效评价结果应当按照政府信息公开有关规定，在一定范围内公开。

## 三、绩效评价指标分析情况

### (一) 项目资金情况分析

#### 1、项目资金到位情况分析

资金预算 306.59 万元，实际到位 306.59 万元，到位率 100%。

#### 2、项目资金使用情况分析

资金拨付 306.59 万元，资金支付 214.62 万元，剩余的正在积极报账中。

#### 3、项目资金管理情况分析

我局对中央补助地方专项资金使用目标明确，资金管理、会计核算、财务审批制度健全。拨款程序规范，符合国家有关财务管理规定；项目支出严格按照规定进行审批把关，并按照会计制

度的有关要求执行。

## **(二) 项目实施情况分析**

1、项目组织情况分析，通过选派 9 支农村公益电影放映队到全县 18 个乡镇 241 个放映点共计放映 2376 场次，平台监测放映合格率 100%。送戏曲下乡完成演出 198 场，现已完成 72 场，还有 126 场已完成前期准备工作，争取在 2023 年完成。

2、项目管理情况分析，文化旅游广电体育局对中央补助地方专项资金使用目标明确，资金管理、会计核算、财务审批制度健全。拨款程序规范，符合国家有关财务管理规定；项目支出严格按照规定进行审批把关，由县财政部门和文化旅游广电体育局根据监管平台统计的实际有效场数发放补贴，并将补贴发放情况向社会公示。

## **(三) 项目绩效情况分析**

### **1、项目经济性分析**

(1) 项目成本（预算）控制情况资金预算 306.59 万元，实际到位 306.59 万元，预算到位率 100%。

(2) 项目成本（预算）节约情况资金拨付 306.59 万元，资金已支付 214.62 万元，控制在预算范围内，计划在 2024 年上半年支付。

### **2、项目的效率性分析**

#### **(1) 项目的实施进度**

通过选派 9 支农村公益电影放映队到全县 18 个乡镇 241 个放映点共计放映 2376 场次。送戏曲下乡完成演出 198 场，现已完成 72 场，还有 126 场已完成前期准备工作，争取在 2023 年完成。

## (2) 项目完成质量

放映合格率、演出合格率和验收合格率 100%。

### 3、项目的效益性分析

(1) 项目预期目标完成程度。100%

(2) 项目实施对经济和社会的影响，全县行政村观看覆盖人口促进了电影事业的持续发展，丰富了农村文化生活，使党和政府的政策及时传达到各村各户，成为了政府沟通的桥梁，改善了民生。完善了公共文化服务体系，实现和保障了农民群众基本文化权益要求，加强社会主义新农村建设促进精神文明发展。项目实施后，有效推进了文化地方戏曲和民俗文化节发展，繁荣文化市场，丰富老百姓的文化活动，传承发扬优秀传统文化，提高人民对地方戏曲文化的传承和保护，有效带动老百姓对文化的认识，发掘当地艺术和技艺能人。

### 四、综合评价情况及评价结论（附相关评分表）

综合 2023 年度县文化旅游广电体育局财政支出项目绩效评价情况，经评价，文化旅游广电体育局财政支出项目绩效得分 90 分，评价结果为优秀。

### 五、绩效评价结果应用建议（以后年度预算安排、评价结果公开等）

我单位已做绩效自评，其他建议无。

### 六、主要经验及做法、存在的问题和建议

1. 存在问题：目前农村电影题材较少，尤其是适合农民观看，符合农民口味的，内容陈旧，放映的很多电影群众在电视上已经

多次观看，重复播放群众观看兴致低。

**2. 原因分析：**丰富影片资源，加快新片更新频率放映时间应该结合各地农时进行合理安排，在不同地方的农闲季节进行电影放映，同时做好前期宣传，提高群众知晓率；电影内容应该结合农村实际，播放与各地特色农业相关的影片，注重科技推广和普法宣传；加强电影放映与农民文化乐园、乡村文化广场等影片放映载体建设。

**3. 建议：**制订年度项目资金预算方案前，认真做好每个项目的市场预测和绩效目标分析，每月向局领导班子通报资金使用情况，以便及时作出调整，实现项目资金利用效率最大化。

#### **七、其他需要说明的问题**

无

# 2023 年度国家级景区创建项目支出 绩效自评报告

单位名称：（盖章）

2024 年 5 月 9 日

（此页为封面）



## 附件 17

## 项目支出绩效评价共性指标表

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明	得分
投入	项目立项	项目立项规范性	6	项目的申请、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。	评价要点: ①项目是否按照规定的程序申请设立; ②所提交的文件、材料是否符合相关要求; ③事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、集体决策等。	6
		绩效目标合理性	4	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是否符合国家相关法律法规,国民经济发展规划和党委政府决策; ②是否与项目实施单位或委托单位职责密切相关; ③项目是否为促进事业发展所必需; ④项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平。	4
		绩效指标明确性	4	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。	评价要点: ①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标; ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现; ③是否与项目年度任务数或计划数相对应; ④是否与预期确定的项目投资额或资金量相匹配。	4
	资金落实	资金到位率	3	实际到位资金与计划投入资金的比率,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/计划投入资金) × 100%。 实际到位资金: 一定时期(本年度或项目期)内实际落实到具体项目的资金。 计划投入资金: 一定时期(本年度或项目期)内计划投入到具体项目的资金。	3
		到位及时率	3	及时到位资金与应到位资金的比率,用以反映和考核项目资金落实的及时性程度。	到位及时率= (及时到位资金/应到位资金) × 100%。 及时到位资金: 截至规定时点实际落实到具体项目的资金。 应到位资金: 按照合同或项目进度要求截至规定时点应落实到具体项目的资金。	3
	过程	业务管理	管理制度健全性	5	项目实施单位的业务管理制度是否健全,用以反映和考核业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	评价要点: ①是否已制定或具有相应的业务管理制度; ②业务管理制度是否合法、合规、完整。
制度执行有效性			5	项目实施是否符合相关业务管理规定,用以反映和考核业务管理制度的有效执行情况。	评价要点: ①是否遵守相关法律法规和业务管理规定; ②项目调整及支出调整手续是否完备; ③项目合同书、验收报告、技术审定等资料是否齐全并及时归档; ④项目实施的人员条件、场地设备,信息支撑等是否落实到位。	5

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明	得分
过程	业务管理	项目质量可控性	5	项目实施单位是否为达到项目质量要求而采取了必需的措施,用以反映和考核项目实施单位对项目质量的控制情况。	评价要点: ①是否已制定或其有相应的项目质量要求或标准; ②是否采取了相应的项目质量检查、验收等必需的控制措施或手段。	5
		管理制度健全性	5	项目实施单位的财务制度是否健全,用以反映和考核财务管理制度对资金规范安全运行的保障情况。	评价要点: ①是否已制定或具有相应的项目资金管理办法; ②项目资金管理办法是否符合相关财务会计制度的规定。	5
	财务管理	资金使用合规性	5	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。	评价要点: ①是否符合国家财经法规和财务管理以及有关专项资金管理办法的规定; ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续; ③项目的重大开支是否经过评估认证; ④是否符合项目预算批复或合同规定的用途; ⑤是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。	5
		财务监控有效性	5	项目实施单位是否为保障资金的安全、规范运行而采取了必要的监控措施,用以反映和考核项目实施单位对资金运行的控制情况。	评价要点: ①是否已制定或具有相应的监控机制; ②是否采取了相应的财务检查等必要的监控措施或手段。	5
产出	项目产出	实际完成率	5	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) × 100%。 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。 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。	5
		完成及时率	5	项目实际提前完成时间与计划完成时间的比率,用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度	完成及时率 = [(计划完成时间 - 实际完成时间) / 计划完成时间] × 100%。 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。 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。	5
		质量达标率	5	项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率,用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。	质量达标率 = (质量达标产出数 / 实际产出数) / 100%。 质量达标产出数: 一定时期(本年度或项目期)内实际达到既定质量标准的产品或服务数量。 既定质量标准是指项目实施单位设立绩效目标时依据计划标准、行业标准、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值。	5
		成本节约率	5	完成项目计划工作目标的实际节约成本与计划成本的比率,用以反映和考核项目的成本节约程度。	成本节约率 = (计划成本 - 实际成本) / 计划成本 × 100%。 实际成本: 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。 计划成本: 项目实施单位为完成工作目标计划安排的支出,一般以项目预算为参考。	5
效果	项目	经济效益	6	项目实施对经济发展所带来的直接或间接影响	此四项指标为设置项目支出绩效评价指标时必须考虑的共性要素,可根据项目实际并结合绩效目标设	15

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明	得分
	效益			情况。	立情况有选择的进行设置，并将其细化为相应的个性化指标。	
		社会效益	6	项目实施对社会发展所带来的直接或间接影响情况。		
		生态效益	6	项目实施对生态环境所带来的直接或间接影响情况。		
		可持续影响	6	项目后续运行及成效发挥的可持续影响情况。		
		社会公众或服务对象满意度	6	社会公众或服务对象对项目实施效策的满意程度	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。	5

## 附件 18:

### 国家级景区创建经费项目支出绩效目标自评表

项目支出名称		国家级景区创建经费		负责人及电话	王艺 18674535332		
主管部门		芷江县财政局					
项目实施单位		芷江县文化旅游广电体育局					
项目资金(万元)			全年预算数(A)	全年执行数(B)	执行率(B/A)		
		年度资金总额	15	15	100%		
		其中:中央补助					
		省级资金					
		市级资金					
		其他资金	15				
年度总体目标	年初设定目标			全年实际完成情况			
	拓展我县旅游市场,提升旅游品牌形象,提高人民群众生活质量,拉动区域经济发展,能推动建设经济强县,文化名城。			拓展我县旅游市场,提升旅游品牌形象,提高人民群众生活质量,拉动区域经济发展,能推动建设经济强县,文化名城。			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标		年度指标值	全年完成值	未完成原因和改进措施
	产出指标	数量指标	创建国家4A级旅游景区数量		1个	完成	
		质量指标	评审审核合格率		100%	完成	

	标	指标					
			时效指标	创品牌及时率	100%	完成	
		成本指标	预算成本	≤15万元	≤15万元		
	效益指标	经济效益指标	拉动区域经济发展	提高	完成		
	绩效指标	效益指标	社会效益指标	提高人民群众生活质量	提高	完成	
能推动建设经济强县，文化名城				推动	完成		
生态效益指标							
可持续影响指标		响应了政策的制定，对可持续发展具有积极的效果。	达到	完成			
满意度指标		服务对象满意度指标	群众满意率	≥95%	完成		
说明	无						

注：1、其他资金包括和中央补助、地方财政资金共同投入到同一项目的自有资金、社会资金，以及以前年度的结转结余资金等。

2、定量指标，资金使用单位填写本部门实际完成数。主管部门汇总时，对绝对值直接累加计算，相对值按照资金额度加权平均计算。

3、定性指标根据指标完成情况分为：全部或基本达成预期指标、部分达成预期指标并具有一定效果、未达成预期指标且效果较差三档，资金使用单位分别按照 100%—80%（含）、80%—60%（含）、60%—0%合理填写完成比例。

# 国家级景区创建项目支出绩效评价报告

## 一、项目基本情况

### (一) 项目概况

#### 1、项目单位基本情况

主要工作内容是贯彻党和国家有关文化、旅游、广播电视、体育工作方针、政策和法律、法规，拟订全县文化、旅游、广播电视、体育事业发展规划并指导实施，指导、推进全县文化、旅游、广播电视、体育、文物领域体制机制创新。

推进全县文化旅游广电体育领域的公共服务，规划、引导公共文化产品生产，统筹安排全县文化、旅游、广电、体育事业经费，指导全县重点文化旅游广电体育设施建设和乡镇文化旅游广电体育设施建设。拟订全县文化旅游广电体育产业发展规划，指导、协调全县文化旅游广电体育产业发展，促进文化旅游广电体育产业交流与合作。

#### 2、项目的实施依据

根据《中共怀化市委、怀化市人民政府关于加快推动全市生态文化旅游产业高质量发展的意见》（怀发〔2021〕14号）、《怀化市人民政府关于印发〈怀化市促进生态文化旅游产业高质量发展奖励办法〉的通知》（怀政发〔2021〕5号）文件精神，下达我

局国家级景区创建经费 15 万元，用于举办 2023 年国家级景区创建工作经费。

### 3、项目基本性质、用途和主要内容、涉及范围

通过国家级景区创建经费项目，能增加我县国家级景区数量个数，提高我县旅游事业的发展。

主要工作内容：在 2023 年完成创建国家 4A 级旅游景区 1 个。

### （二）项目绩效目标

#### 1、项目绩效总目标和阶段性目标

项目绩效总目标：拓展我县旅游市场，提升旅游品牌形象，提高人民群众生活质量，拉动区域经济发展，能推动建设经济强县，文化名城。

阶段性目标：在 2023 年完成创建国家 4A 级旅游景区 1 个。

#### 2、预期主要的生态、社会和经济效益

##### （1）经济效益。

拉动区域经济发展。

##### （2）社会效益。

通过项目实施，提高人民群众生活质量，能推动建设经济强县，文化名城。

##### （3）可持续影响。

通过项目的实施，响应了政策的制定，对可持续发展具有积极的效果。

## 二、绩效评价工作情况

绩效评价结果应当按照政府信息公开有关规定，在一定范围内公开。

## 三、绩效评价指标分析情况

### （一）项目资金情况分析

#### 1、项目资金到位情况分析

资金预算 15 万元，实际到位 15 万元，到位率 100%。

#### 2、项目资金使用情况分析

我局 2023 年国家级景区创建经费 15 万元，已支付 15 万元。

#### 3、项目资金管理情况分析

为了确保国家级景区创建经费专款专用，防止和杜绝违规现象发生，最大化发挥其社会效益，我局建立了严格有效的约束机制，强化资金管理。一是制定了资金管理办法，为资金的使用范围、会计核算等提供了政策依据；二是严格执行资金的拨付程序，促进各项工作的落实；三是实行专款专账管理制度，严格列支与项目有关的各项支出；四是加强检查督导，对项目单位资金的使用和管理是否合规、资金是否及时足额拨付等情况进行监督检查。整体来看，各项目实施单位对专项资金的管理和使用比较规范，严格按照《芷江侗族自治县促进生态文化旅游产业高质量发展奖励办法》、《湖南省行政事业单位财务管理办法》等规定执行。

## **(二) 项目实施情况分析**

1、项目组织情况分析，通过国家级景区评审资料的文件，根据文件批准通过时间来发放国家级景区创建经费。

2、项目管理情况分析，文化旅游广电体育局对专项资金使用目标明确，资金管理、会计核算、财务审批制度健全。拨款程序规范，符合国家有关财务管理规定；项目支出严格按照规定进行审批把关，通过国库统一支付系统进行支付。

## **(三) 项目绩效情况分析**

### **1、项目经济性分析**

(1) 项目成本（预算）控制情况：资金预算 15 万元，资金已支付 15 万元，控制在预算范围内。

(2) 项目成本（预算）节约情况：资金拨付 15 万元，资金已支付 15 万元，控制在预算范围内。

### **2、项目的效率性分析**

#### **(1) 项目的实施进度**

根据国家级景区创建文件批准时间，现已成功创建 1 家国家级景区，并发放奖励金 15 万元。

#### **(2) 项目完成质量**

根据国家级景区评审委员会评审资料通过率 100%。

### **3、项目的效益性分析**

(1) 项目预期目标完成程度。100%

(2) 项目实施对经济和社会的影响，项目实施后能提高我县

旅游事业的发展，对于我县经济发展具有重要作用。

#### **四、综合评价情况及评价结论（附相关评分表）**

综合 2023 年度县文化旅游广电体育局财政支出项目绩效评价情况，经评价，文化旅游广电体育局财政支出项目绩效得分 90 分，评价结果为优秀。

#### **五、绩效评价结果应用建议（以后年度预算安排、评价结果公开等）**

我单位已做绩效自评并按要求进行公开，其他建议无。

#### **六、主要经验及做法、存在的问题和建议**

2023 年度我县国家级景区创建资金总体目标及各绩效指标完成情况良好，预算执行率 100%。严格按照《怀化市人民政府关于印发<怀化市促进生态文化旅游产业高质量发展奖励办法>的通知》（怀政发〔2021〕5 号）文件精神进行分配、管理、使用专项资金。

#### **七、其他需要说明的问题**

无



# 2023 年度群众体育项目支出 绩效自评报告

单位名称：（盖章）

2024 年 5 月 9 日

（此页为封面）



## 附件 20

## 项目支出绩效评价共性指标表

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明	得分
投入	项目立项	项目立项规范性	6	项目的申请、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。	评价要点: ①项目是否按照规定的程序申请设立; ②所提交的文件、材料是否符合相关要求; ③事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、集体决策等。	6
		绩效目标合理性	4	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是否符合国家相关法律法规,国民经济发展规划和党委政府决策; ②是否与项目实施单位或委托单位职责密切相关; ③项目是否为促进事业发展所必需; ④项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平。	4
		绩效指标明确性	4	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。	评价要点: ①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标; ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现; ③是否与项目年度任务数或计划数相对应; ④是否与预期确定的项目投资额或资金量相匹配。	4
	资金落实	资金到位率	3	实际到位资金与计划投入资金的比率,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/计划投入资金) × 100%。 实际到位资金: 一定时期(本年度或项目期)内实际落实到具体项目的资金。 计划投入资金: 一定时期(本年度或项目期)内计划投入到具体项目的资金。	3
		到位及时率	3	及时到位资金与应到位资金的比率,用以反映和考核项目资金落实的及时性程度。	到位及时率= (及时到位资金/应到位资金) × 100%。 及时到位资金: 截至规定时点实际落实到具体项目的资金。 应到位资金: 按照合同或项目进度要求截至规定时点应落实到具体项目的资金。	3
	过程	业务管理	管理制度健全性	5	项目实施单位的业务管理制度是否健全,用以反映和考核业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	评价要点: ①是否已制定或具有相应的业务管理制度; ②业务管理制度是否合法、合规、完整。
制度执行有效性			5	项目实施是否符合相关业务管理规定,用以反映和考核业务管理制度的有效执行情况。	评价要点: ①是否遵守相关法律法规和业务管理规定; ②项目调整及支出调整手续是否完备; ③项目合同书、验收报告、技术审定等资料是否齐全并及时归档; ④项目实施的人员条件、场地设备,信息支撑等是否落实到位。	5

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明	得分
过程	业务管理	项目质量可控性	5	项目实施单位是否为达到项目质量要求而采取了必需的措施,用以反映和考核项目实施单位对项目质量的控制情况。	评价要点: ①是否已制定或其有相应的项目质量要求或标准; ②是否采取了相应的项目质量检查、验收等必需的控制措施或手段。	5
		管理制度健全性	5	项目实施单位的财务制度是否健全,用以反映和考核财务管理制度对资金规范安全运行的保障情况。	评价要点: ①是否已制定或具有相应的项目资金管理办法; ②项目资金管理办法是否符合相关财务会计制度的规定。	5
	财务管理	资金使用合规性	5	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。	评价要点: ①是否符合国家财经法规和财务管理以及有关专项资金管理办法的规定; ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续; ③项目的重大开支是否经过评估认证; ④是否符合项目预算批复或合同规定的用途; ⑤是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。	5
		财务监控有效性	5	项目实施单位是否为保障资金的安全、规范运行而采取了必要的监控措施,用以反映和考核项目实施单位对资金运行的控制情况。	评价要点: ①是否已制定或具有相应的监控机制; ②是否采取了相应的财务检查等必要的监控措施或手段。	5
产出	项目产出	实际完成率	5	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)×100%。 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。 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。	5
		完成及时率	5	项目实际提前完成时间与计划完成时间的比率,用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度	完成及时率=[(计划完成时间-实际完成时间)/计划完成时间]×100%。 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。 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。	5
		质量达标率	5	项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率,用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。	质量达标率=(质量达标产出数/实际产出数)/100%。 质量达标产出数:一定时期(本年度或项目期)内实际达到既定质量标准的产品或服务数量。 既定质量标准是指项目实施单位设立绩效目标时依据计划标准、行业标准、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值。	5
		成本节约率	5	完成项目计划工作目标的实际节约成本与计划成本的比率,用以反映和考核项目的成本节约程度。	成本节约率=(计划成本-实际成本)/计划成本×100%。 实际成本: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。 计划成本:项目实施单位为完成工作目标计划安排的支出,一般以项目预算为参考。	5
效果	项目	经济效益	6	项目实施对经济发展所带来的直接或间接影响	此四项指标为设置项目支出绩效评价时必须考虑的共性要素,可根据项目实际并结合绩效目标设	15

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明	得分
	效益			情况。	立情况有选择的进行设置，并将其细化为相应的个性化指标。	
		社会效益	6	项目实施对社会发展所带来的直接或间接影响情况。		
		生态效益	6	项目实施对生态环境所带来的直接或间接影响情况。		
		可持续影响	6	项目后续运行及成效发挥的可持续影响情况。		
	社会公众或服务对象满意度	6	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。	5	

## 附件 21:

### 群众体育项目支出绩效目标自评表

项目支出名称	群众体育		负责人及电话	王艺 18674535332			
主管部门	芷江县财政局						
项目实施单位	芷江县文化旅游广电体育局						
项目资金(万元)			全年预算数(A)	全年执行数(B)	执行率(B/A)		
	年度资金总额		51.44	36.19	70.35%		
	其中:中央补助						
	省级资金						
	市级资金						
	其他资金		51.44				
年度总体目标	年初设定目标			全年实际完成情况			
	更好地服务经济社会发展和体育强县建设,进一步提高全县人民文体生活。			大力支持举办各类文体赛事,进一步丰富全县人民文体生活,营造良好的全民健身氛围。			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标		年度指标值	全年完成值	未完成原因和改进措施
	产出指标	数量指标	开展大型群众体育活动次数		4次	完成	
		质量	活动无安全事故		无	完成	

	标	指标				
		时效指标	完成及时率	100%	完成	
		成本指标	预算成本	≤51.44	≤51.44	
	效益指标	经济效益指标				
	绩效指标	效益指标	社会效益指标	提高人民群众生活质量	提高	完成
健身环境不断优化				提升	完成	
生态效益指标						
可持续影响指标		进一步丰富我县人民文体生活	推动	完成		
满意度指标		服务对象满意度指标	群众满意率	≥95%	完成	
说明	无					

注：1、其他资金包括和中央补助、地方财政资金共同投入到同一项目的自有资金、社会资金，以及以前年度的结转结余资金等。

2、定量指标，资金使用单位填写本部门实际完成数。主管部门汇总时，对绝对值直接累加计算，相对值按照资金额度加权平均计算。

3、定性指标根据指标完成情况分为：全部或基本达成预期指标、部分达成预期指标并具有一定效果、未达成预期指标且效果较差三档，资金使用单位分别按照100%—80%（含）、80%—60%（含）、60%—0%合理填写完成比例。

## 群众体育项目支出绩效评价报告

### 一、项目基本情况

#### (一) 项目概况

##### 1、项目单位基本情况

主要工作内容是贯彻党和国家有关文化、旅游、广播电视、体育工作方针、政策和法律、法规，拟订全县文化、旅游、广播电视、体育事业发展规划并指导实施，指导、推进全县文化、旅游、广播电视、体育、文物领域体制机制创新。

推进全县文化旅游广电体育领域的公共服务，规划、引导公共文化产品生产，统筹安排全县文化、旅游、广电、体育事业经费，指导全县重点文化旅游广电体育设施建设和乡镇文化旅游广电体育设施建设。拟订全县文化旅游广电体育产业发展规划，指导、协调全县文化旅游广电体育产业发展，促进文化旅游广电体育产业交流与合作。

##### 2、项目的实施依据

2023 年群众体育项目，下达我县群众体育项目经费为 51.44 万元，用于举办 2023 年群众体育活动。

##### 3、项目基本性质、用途和主要内容、涉及范围

通过群众体育项目开展，提高全县人民文体生活，从而能提高我县体育建设事业的发展。

主要工作内容：群众体育项目，遵循“取之于民、用之于民”的原则，强化“公平公开公正”形象，发挥党建引领作用，管理制度不断健全，通过体育器材的购置和体育活动项目的开展，能提高群众生活质量，进一步丰富我县人民文体生活。

## （二）项目绩效目标

### 1、项目绩效总目标和阶段性目标

项目绩效总目标：通过项目的实施，人民群众体育锻炼的环境不断优化，增强了人民群众的锻炼意识，倡导了绿色出行的健康生活和运动方式，有利于环境的改善。

阶段性目标：为进一步加快体育事业发展，更好地服务经济社会发展和体育强县建设，通过群众体育项目，在县内大量增设体育器材，大力支持举办各类文体赛事，进一步丰富全县人民文体生活，营造良好的全民健身氛围。

### 2、预期主要的生态、社会和经济效益

#### （1）社会效益。

通过项目实施，能提高人民群众生活质量，健身环境不断优化。

#### （2）可持续影响。

通过项目的实施，进一步丰富我县人民文体生活。

## 二、绩效评价工作情况

绩效评价结果应当按照政府信息公开有关规定，在一定范围内公开。

### 三、绩效评价指标分析情况

#### (一) 项目资金情况分析

##### 1、项目资金到位情况分析

资金预算 51.44 万元，实际到位 51.44 万元，到位率 100%。

##### 2、项目资金使用情况分析

2023 年我县群众体育项目经费 51.44 万元，并已支付 36.19 万元。

##### 3、项目资金管理情况分析

为了确保群众体育项目经费专项资金专款专用，防止和杜绝违规现象发生，最大化发挥其社会效益，我局建立了严格有效的约束机制，强化资金管理。一是制定了资金管理办法，为资金的使用范围、会计核算等提供了政策依据；二是严格执行资金的拨付程序，促进各项工作的落实；三是实行专款专账管理制度，严格列支与项目有关的各项支出；四是加强检查督导，对项目单位资金的使用和管理是否合规、资金是否及时足额拨付等情况进行监督检查。整体来看，各项目实施单位对专项资金的管理和使用比较规范，严格按照《湖南省行政事业单位财务管理办法》等规定执行。

#### (二) 项目实施情况分析

1、项目组织情况分析，通过群众体育项目开展和体育器材的购置，能提高人民群众生活质量，健身环境不断优化。。

2、项目管理情况分析，文化旅游广电体育局对专项资金使用目标明确，资金管理、会计核算、财务审批制度健全。拨款程序规范，符合国家有关财务管理规定；项目支出严格按照规定进行审批把关。

### **(三) 项目绩效情况分析**

#### **1、项目经济性分析**

(1) 项目成本（预算）控制情况：资金预算 51.44 万元，资金已支付 36.19 万元，控制在预算范围内。

(2) 项目成本（预算）节约情况：资金拨付 51.44 万元，资金已支付 36.19 万元，控制在预算范围内。

#### **2、项目的效率性分析**

(1) 项目的实施进度

100%

(2) 项目完成质量

群众体育项目活动的开展，进一步丰富我县人民文体生活。

#### **3、项目的效益性分析**

(1) 项目预期目标完成程度。100%

(2) 项目实施对经济和社会的影响，项目实施后提高我县的全民健身体育水平，营造了浓厚的全民健身体育运动氛围。

### **四、综合评价情况及评价结论（附相关评分表）**

综合 2023 年度县文化旅游广电体育局财政支出项目绩效评价情况，经评价，文化旅游广电体育局财政支出项目绩效得分 90 分，评价结果为优秀。

**五、绩效评价结果应用建议（以后年度预算安排、评价结果公开等）**

我单位已做绩效自评，其他建议无。

**六、主要经验及做法、存在的问题和建议**

无

**七、其他需要说明的问题**

无



# 2023 年度文化人才项目支出 绩效自评报告

单位名称：（盖章）

2024 年 5 月 9 日

（此页为封面）



项目支出绩效评价共性指标表

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明	得分
投入	项目立项	项目立项规范性	6	项目的申请、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。	评价要点: ①项目是否按照规定的程序申请设立; ②所提交的文件、材料是否符合相关要求; ③事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、集体决策等。	6
		绩效目标合理性	4	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是否符合国家相关法律法规,国民经济发展规划和党委政府决策; ②是否与项目实施单位或委托单位职责密切相关; ③项目是否为促进事业发展所必需; ④项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平。	4
		绩效指标明确性	4	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。	评价要点: ①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标; ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现; ③是否与项目年度任务数或计划数相对应; ④是否与预期确定的项目投资额或资金量相匹配。	4
	资金落实	资金到位率	3	实际到位资金与计划投入资金的比率,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/计划投入资金)×100%。 实际到位资金:一定时期(本年度或项目期)内实际落实到具体项目的资金。 计划投入资金:一定时期(本年度或项目期)内计划投入到具体项目的资金。	3
		到位及时率	3	及时到位资金与应到位资金的比率,用以反映和考核项目资金落实的及时性程度。	到位及时率=(及时到位资金/应到位资金)×100%。 及时到位资金:截至规定时点实际落实到具体项目的资金。 应到位资金:按照合同或项目进度要求截至规定时点应落实到具体项目的资金。	3
	过程	业务管理	管理制度健全性	5	项目实施单位的业务管理制度是否健全,用以反映和考核业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	评价要点: ①是否已制定或具有相应的业务管理制度; ②业务管理制度是否合法、合规、完整。
制度执行有效性			5	项目实施是否符合相关业务管理规定,用以反映和考核业务管理制度的有效执行情况。	评价要点: ①是否遵守相关法律法规和业务管理规定; ②项目调整及支出调整手续是否完备; ③项目合同书、验收报告、技术审定等资料是否齐全并及时归档; ④项目实施的人员条件、场地设备,信息支撑等是否落实到位。	5

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明	得分
过程	业务管理	项目质量可控性	5	项目实施单位是否为达到项目质量要求而采取了必需的措施,用以反映和考核项目实施单位对项目质量的控制情况。	评价要点: ①是否已制定或其有相应的项目质量要求或标准; ②是否采取了相应的项目质量检查、验收等必需的控制措施或手段。	5
	财务管理	管理制度健全性	5	项目实施单位的财务制度是否健全,用以反映和考核财务管理制度对资金规范安全运行的保障情况。	评价要点: ①是否已制定或具有相应的项目资金管理办法; ②项目资金管理办法是否符合相关财务会计制度的规定。	5
		资金使用合规性	5	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。	评价要点: ①是否符合国家财经法规和财务管理以及有关专项资金管理办法的规定; ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续; ③项目的重大开支是否经过评估认证; ④是否符合项目预算批复或合同规定的用途; ⑤是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。	5
		财务监控有效性	5	项目实施单位是否为保障资金的安全、规范运行而采取了必要的监控措施,用以反映和考核项目实施单位对资金运行的控制情况。	评价要点: ①是否已制定或具有相应的监控机制; ②是否采取了相应的财务检查等必要的监控措施或手段。	5
产出	项目产出	实际完成率	5	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)×100%。 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。 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。	5
		完成及时率	5	项目实际提前完成时间与计划完成时间的比率,用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度	完成及时率=[(计划完成时间-实际完成时间)/计划完成时间]×100%。 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。 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。	5
		质量达标率	5	项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率,用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。	质量达标率=(质量达标产出数/实际产出数)/100%。 质量达标产出数:一定时期(本年度或项目期)内实际达到既定质量标准的产品或服务数量。 既定质量标准是指项目实施单位设立绩效目标时依据计划标准、行业标准、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值。	5
		成本节约率	5	完成项目计划工作目标的实际节约成本与计划成本的比率,用以反映和考核项目的成本节约程度。	成本节约率=(计划成本-实际成本)/计划成本×100%。 实际成本: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。 计划成本:项目实施单位为完成工作目标计划安排的支出,一般以项目预算为参考。	5
效果	项目	经济效益	6	项目实施对经济发展所带来的直接或间接影响	此四项指标为设置项目支出绩效评价时必须考虑的共性要素,可根据项目实际并结合绩效目标设	15

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明	得分
	效益			情况。	立情况有选择的进行设置，并将其细化为相应的个性化指标。	
		社会效益	6	项目实施对社会发展所带来的直接或间接影响情况。		
		生态效益	6	项目实施对生态环境所带来的直接或间接影响情况。		
		可持续影响	6	项目后续运行及成效发挥的可持续影响情况。		
		社会公众或服务对象满意度	6	社会公众或服务对象对项目实施效策的满意程度	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。	5

## 附件 24:

### 项目支出绩效目标自评表

项目支出名称	中央补助地方文化人才专项资金		负责人及电话	王艺 18674535332		
主管部门	芷江县财政局					
项目实施单位	芷江县文化旅游广电体育局					
项目资金(万元)			全年预算数(A)	全年执行数(B)	执行率(B/A)	
	年度资金总额		61.18	54.88	89.7%	
	其中:中央补助		13.76			
	省级资金					
	其他资金		47.42			
年度总体目标	年初设定目标			全年实际完成情况		
	充分发挥优秀文化工作者在支持我县文化发展中的积极作用,加快我县乡村文化人才队伍建设,推动我县文化事业的发展提供人才支持工作。			充分发挥优秀文化工作者在支持我县文化发展中的积极作用,加快我县乡村文化人才队伍建设,推动我县文化事业的发展提供人才支持工作。		
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	全年完成值	未完成原因和改进措施
	产出	数量指标	支持贫困地区、民族地区、革命老区文化工作者(人)	23人	22人	今年计划再招聘1人。

	指标		开展乡镇文化工作个数	18个	18个		
			文化活动开展次数	20次	20次		
		质量指标	资金使用管理	开展辅导和培训群众文艺骨干合格率	规范	完成	
				100%	100%		
		时效指标	完成期限	全年	完成		
		成本指标	预算成本	≤23	≤23		
	效益指标	经济效益指标					
	绩效指标	效益指标	社会效益指标	充分发挥优秀文化工作者在支持我县文化发展中的积极作用	促进	促进	
生态效益指标							
可持续影响指标		推动我县文化事业的发展提供人才支持工作	推动	推动			
满意度指标		服务对象满意度指标	全县人民群众满意率	≥95%	完成		
说明	无						

## 文化人才项目支出绩效评价报告

### 一、项目基本情况

#### (一) 项目概况

##### 1、项目单位基本情况

主要工作内容是贯彻党和国家有关文化、旅游、广播电视、体育工作方针、政策和法律、法规，拟订全县文化、旅游、广播电视、体育事业发展规划并指导实施，指导、推进全县文化、旅游、广播电视、体育、文物领域体制机制创新。

推进全县文化旅游广电体育领域的公共服务，规划、引导公共文化产品生产，统筹安排全县文化、旅游、广电、体育事业经费，指导全县重点文化旅游广电体育设施建设和乡镇文化旅游广电体育设施建设。拟订全县文化旅游广电体育产业发展规划，指导、协调全县文化旅游广电体育产业发展，推进文化旅游广电体育产业交流与合作。

##### 2、项目的实施依据

根据《湖南省财政局关于下达 2023 年中央补助地方文化人才专项经费》（湘财预【2022】118 号）的文件要求。芷江县根据文件规定要求完成三区人才选派 23 人，引导带动地方群众开展文化活动。

##### 3、项目基本性质、用途和主要内容、涉及范围

为使“三区”文化落实到位，我局组织相关部门和人员就服

务工作开展调查研究，对工作中存在的问题进行分析，研究制定工作计划。

主要工作内容：组织培训文艺队伍、编排文艺节目和组织大型文化活动，自编自演的节目和创作的文艺作品，包括线上文艺作品。三区文化工作人员与乡镇党委政府和村支两委有效沟通，组织带动当地群众开展文化活动。

三区文化工作人员需管理农家书屋及免费开放工作，按时开放、有借阅台账、陈列规范整洁等具体工作；协助各村按“家前十小”基本条件配齐相关设施并组建文化文艺队伍；对乡镇、社区文化专兼职人员开展集中培训；配合乡镇每年组织开展1次大型文化活动，开展2次社区、村的文体活动；协助所在乡镇，包括社区、村级申报创建成功文旅驿站、最美潇湘文化阵地、综合文化站示范点等。

## **（二）项目绩效目标**

### **1、项目绩效总目标和阶段性目标**

项目绩效总目标：丰富城乡群众文化活动，加快城乡文化一体化发展，不断深化围绕全县的发展思路和重点工作的目标任务。利用三区人才文艺骨干做好文化宣传；坚持文化下乡活动；不断丰富广场文艺汇演、群艺大舞台等覆盖城乡行业社区的民间文化活动；推广普及音乐、美术、书画、舞蹈等大众文化；加强未成年人、老年文化事业，让群众广泛享有基本公共文化服务，不断满足群众多样化精神文化需求。

阶段性目标：2023年我局已完成三区人才选派22人，文化

活动开展 20 次。

## 2、预期主要的生态、社会和经济效益

### (1) 数量指标。

完成三区人才招聘 22 人，引导带动地方群众文化活动 20 次。

### (2) 质量指标。

三区人才招聘组织管理，选派工作，集中培训，绩效考核工作。

### (3) 时效指标。

全年完成三区人才的招聘，辅导和培训文艺骨干。

### (4) 成本指标。

选派人员 23 人，经费 1 万元/人/年，不超过预算指标。

### (5) 经济效益。

项目实施后三区人才推动当地文化的发展，促进农村经济发展。

### (6) 社会效益。

项目实施后，加强我县文化阵地建设，提升文化服务服务水平意识，切实提高基层公共文化服务水平。开展的文化活动更加丰富人民群众生活，提高群众的生活质量。

### (7) 生态效益。

项目实施促进了社会文化环境品质的提升，提高和挖掘当地人文生态环境。

### (8) 可持续影响。

三区文化人才支持计划，加快我县文化人才队伍建设，提高文化工作者素质，推动文化发展，提升公共文化服务水平。

#### (9) 满意度指标完成情况分析。

观看影片群众满意度在 95%以上。

### 二、绩效评价工作情况

通过选派 23 人，引导带动地方群众文化活动。

项目单位应当根据绩效评价结果，改进管理措施，完善管理办法，调整和优化支出结构，对绩效评价中发现的问题应及时制定整改措施。

绩效评价结果应当按照政府信息公开有关规定，在一定范围内公开。

### 三、绩效评价指标分析情况

#### (一) 项目资金情况分析

##### 1、项目资金到位情况分析

资金预算 61.18 万元，实际到位 61.18 万元，到位率 100%。

##### 2、项目资金使用情况分析

资金拨付 61.18 万元，资金支付 54.88 万元，控制在预算范围内，目前正在积极进行筹备工作，计划在 2024 年能全部使用完。

##### 3、项目资金管理情况分析

我局对中央补助地方专项资金使用目标明确，资金管理、会计核算、财务审批制度健全。拨款程序规范，符合国家有关财务管理规定；项目支出严格按照规定进行审批把关，并按照会计制度的有关要求执行。

## **(二) 项目实施情况分析**

1、项目组织情况分析，三区人才招聘组织管理，选派工作，集中培训，绩效考核工作。

2、项目管理情况分析，文化旅游广电体育局对中央补助地方专项资金使用目标明确，资金管理、会计核算、财务审批制度健全。拨款程序规范，符合国家有关财务管理规定；项目支出严格按照规定进行审批把关，由县财政部门和文化旅游广电体育局根据监管平台统计的实际有效场数发放补贴，并将补贴发放情况向社会公示。

## **(三) 项目绩效情况分析**

### **1、项目经济性分析**

(1) 项目成本（预算）控制情况资金预算 61.18 万元，实际到位 61.18 万元，预算到位率 100%。

(2) 项目成本（预算）节约情况资金拨付 61.18 万元，资金已支付 54.88 万元，控制在预算范围内，计划在 2024 年上半年支付。

### **2、项目的效率性分析**

(1) 项目的实施进度

通过选派 23 人，引导带动地方群众文化活动。

(2) 项目完成质量

平台监测放映合格率 100%。

### **3、项目的效益性分析**

(1) 项目预期目标完成程度。100%

(2) 项目实施对经济和社会的影响，项目实施后三区人才能

推动当地文化的发展，促进农村经济发展。项目实施后，加强我县文化阵地建设，提升文化服务服务水平意识，切实提高基层公共文化服务水平。开展的文化活动更加丰富人民群众生活，提高群众的生活质量。

#### **四、综合评价情况及评价结论（附相关评分表）**

综合2023年度县文化旅游广电体育局财政支出项目绩效评价情况，经评价，文化旅游广电体育局财政支出项目绩效得分90分，评价结果为优秀。

#### **五、绩效评价结果应用建议（以后年度预算安排、评价结果公开等）**

我单位已做绩效自评，其他建议无。

#### **六、主要经验及做法、存在的问题和建议**

1、绩效评价工作完成后，及时整理、归纳、分析绩效评价结果，将评价结果及时反馈，作为改进专项资金管理和安排以后年度资金的重要依据。

2、文化志愿者开展基层文化工作创新性不够，难以充分发挥自身的特长，因资金使用的局限性，工作很难进一步开展。针对此问题，建议：一是上级文化部门能制定相关扶持内容，提供相关培训资料等；二是三区人才资金应根据实际情况灵活使用。

3、绩效评价结果应当按照政府信息公开有关规定，在一定范围内公开。

#### **七、其他需要说明的问题**

无

# 2023 年度生态文化旅游产业高质量发展 奖励项目支出绩效自评报告

单位名称：

(盖章)

2024年5月9日

(此页为封面)



附件 26

## 项目支出绩效评价共性指标表

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明	得分
投入	项目立项	项目立项规范性	6	项目的申请、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。	评价要点: ①项目是否按照规定的程序申请设立; ②所提交的文件、材料是否符合相关要求; ③事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、集体决策等。	6
		绩效目标合理性	4	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是否符合国家相关法律法规,国民经济发展规划和党委政府决策; ②是否与项目实施单位或委托单位职责密切相关; ③项目是否为促进事业发展所必需; ④项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平。	4
		绩效指标明确性	4	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。	评价要点: ①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标; ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现; ③是否与项目年度任务数或计划数相对应; ④是否与预期确定的项目投资额或资金量相匹配。	4
	资金落实	资金到位率	3	实际到位资金与计划投入资金的比率,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= $(\text{实际到位资金}/\text{计划投入资金}) \times 100\%$ 。 实际到位资金:一定时期(本年度或项目期)内实际落实到具体项目的资金。 计划投入资金:一定时期(本年度或项目期)内计划投入到具体项目的资金。	3
		到位及时率	3	及时到位资金与应到位资金的比率,用以反映和考核项目资金落实的及时性程度。	到位及时率= $(\text{及时到位资金}/\text{应到位资金}) \times 100\%$ 。 及时到位资金:截至规定时点实际落实到具体项目的资金。 应到位资金:按照合同或项目进度要求截至规定时点应落实到具体项目的资金。	3
	过程	业务管理	管理制度健全性	5	项目实施单位的业务管理制度是否健全,用以反映和考核业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	评价要点: ①是否已制定或具有相应的业务管理制度; ②业务管理制度是否合法、合规、完整。
制度执行有效性			5	项目实施是否符合相关业务管理规定,用以反映和考核业务管理制度的有效执行情况。	评价要点: ①是否遵守相关法律法规和业务管理规定; ②项目调整及支出调整手续是否完备; ③项目合同书、验收报告、技术审定等资料是否齐全并及时归档; ④项目实施的人员条件、场地设备,信息支撑等是否落实到位。	5

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明	得分
过程	业务管理	项目质量可控性	5	项目实施单位是否为达到项目质量要求而采取了必需的措施,用以反映和考核项目实施单位对项目质量的控制情况。	评价要点: ①是否已制定或其有相应的项目质量要求或标准; ②是否采取了相应的项目质量检查、验收等必需的控制措施或手段。	5
		管理制度健全性	5	项目实施单位的财务制度是否健全,用以反映和考核财务管理制度对资金规范安全运行的保障情况。	评价要点: ①是否已制定或具有相应的项目资金管理办法; ②项目资金管理办法是否符合相关财务会计制度的规定。	5
	财务管理	资金使用合规性	5	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。	评价要点: ①是否符合国家财经法规和财务管理以及有关专项资金管理办法的规定; ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续; ③项目的重大开支是否经过评估认证; ④是否符合项目预算批复或合同规定的用途; ⑤是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。	5
		财务监控有效性	5	项目实施单位是否为保障资金的安全、规范运行而采取了必要的监控措施,用以反映和考核项目实施单位对资金运行的控制情况。	评价要点: ①是否已制定或具有相应的监控机制; ②是否采取了相应的财务检查等必要的监控措施或手段。	5
产出	项目产出	实际完成率	5	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)×100%。 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。 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。	5
		完成及时率	5	项目实际提前完成时间与计划完成时间的比率,用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度	完成及时率=[(计划完成时间-实际完成时间)/计划完成时间]×100%。 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。 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。	5
		质量达标率	5	项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率,用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。	质量达标率=(质量达标产出数/实际产出数)/100%。 质量达标产出数:一定时期(本年度或项目期)内实际达到既定质量标准的产品或服务数量。 既定质量标准是指项目实施单位设立绩效目标时依据计划标准、行业标准、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值。	5
		成本节约率	5	完成项目计划工作目标的实际节约成本与计划成本的比率,用以反映和考核项目的成本节约程度。	成本节约率=(计划成本-实际成本)/计划成本×100%。 实际成本: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。 计划成本:项目实施单位为完成工作目标计划安排的支出,一般以项目预算为参考。	5
效果	项目	经济效益	6	项目实施对经济发展所带来的直接或间接影响	此四项指标为设置项目支出绩效评价时必须考虑的共性要素,可根据项目实际并结合绩效目标设	15

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明	得分
	效益			情况。	立情况有选择的进行设置，并将其细化为相应的个性化指标。	
		社会效益	6	项目实施对社会发展所带来的直接或间接影响情况。		
		生态效益	6	项目实施对生态环境所带来的直接或间接影响情况。		
		可持续影响	6	项目后续运行及成效发挥的可持续影响情况。		
		社会公众或服务对象满意度	6	社会公众或服务对象对项目实施效策的满意程度	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。	5

## 附件 27:

### 生态文化旅游产业高质量发展奖励项目支出绩效目标自评表

项目支出名称	生态文化旅游产业高质量发展奖励		负责人及电话	王艺 18674535332		
主管部门	芷江县财政局					
项目实施单位	芷江县文化旅游广电体育局					
项目资金(万元)			全年预算数(A)	全年执行数(B)	执行率(B/A)	
	年度资金总额		45	44.996	100%	
	其中:中央补助					
	省级资金					
	市级资金					
			其他资金	45		
年度总体目标	年初设定目标			全年实际完成情况		
	拓展我县旅游市场,提升旅游品牌形象,提高人民群众生活质量,拉动区域经济发展,能推动建设经济强县,文化名城。			拓展我县旅游市场,提升旅游品牌形象,提高人民群众生活质量,拉动区域经济发展,能推动建设经济强县,文化名城。		
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	全年完成值	未完成原因和改进措施
	产出指标	数量指标	乡村旅游重点村奖励数量	2个	完成	
			国家级3A级旅游景区创建数量	1个	完成	
			旅游大巴接待团数	14个	完成	

	质量 指标	旅游地接人数	4696 人	完成		
		评审资料合格率	100%	完成		
		接待游客服务满意度	100%	完成		
		时效 指标	创建品牌及时率	100%	完成	
		成本 指标	预算成本	≤45 万元	≤45 万元	
	效益 指标	经济 效益 指标	拉动区域经济发展	提高	完成	
绩效 指标	社会 效益 指标	提高人民群众生活质量	提高	完成		
		能推动建设经济强县，文化名城	推动	完成		
	生态 效益 指标					
	可持 续影 响指 标	响应了政策的制定，对可持续发展具有积极的效果。	达到	完成		
	满意 度指 标	服务 对象 满意 度指 标	群众满意率	≥95%	完成	
说明	无					

注：1、其他资金包括和中央补助、地方财政资金共同投入到同一项目的自有资金、社会资金，以及以前年度的结转结余资金等。

2、定量指标，资金使用单位填写本部门实际完成数。主管部门汇总时，对绝对值直接累加计算，相对值按照资金额度加权平均计算。

3、定性指标根据指标完成情况分为：全部或基本达成预期指标、部分达成预期指标并具有一定效果、未达成预期指标且效果较差三档，资金使用单位分别按照 100%—80%（含）、80%—60%（含）、60%—0%合理填写完成比例。

# 生态文化旅游产业高质量发展奖励项目 支出绩效评价报告

## 一、项目基本情况

### (一) 项目概况

#### 1、项目单位基本情况

主要工作内容是贯彻党和国家有关文化、旅游、广播电视、体育工作方针、政策和法律、法规，拟订全县文化、旅游、广播电视、体育事业发展规划并指导实施，指导、推进全县文化、旅游、广播电视、体育、文物领域体制机制创新。

推进全县文化旅游广电体育领域的公共服务，规划、引导公共文化产品生产，统筹安排全县文化、旅游、广电、体育事业经费，指导全县重点文化旅游广电体育设施建设和乡镇文化旅游广电体育设施建设。拟订全县文化旅游广电体育产业发展规划，指导、协调全县文化旅游广电体育产业发展，促进文化旅游广电体育产业交流与合作。

#### 2、项目的实施依据

根据《中共怀化市委、怀化市人民政府关于加快推动全市生态文化旅游产业高质量发展的意见》（怀发〔2021〕14号）、《怀化市人民政府关于印发〈怀化市促进生态文化旅游产业高质量发展奖励办法〉的通知》（怀政发〔2021〕5号）的文件精神，下达

我局生态文化旅游产业高质量发展奖励金为 44.5 万元，用于促进生态文化旅游产业高质量发展。

### 3、项目基本性质、用途和主要内容、涉及范围

通过拓展我县旅游市场，提升旅游品牌形象，提高人民群众生活质量，拉动区域经济发展，能推动建设经济强县，文化名城，提高我县旅游事业的发展。

主要工作内容：促进生态文化旅游产业高质量发展。

#### **(二) 项目绩效目标**

##### 1、项目绩效总目标和阶段性目标

项目绩效总目标：拓展我县旅游市场，提升旅游品牌形象，提高人民群众生活质量，拉动区域经济发展，能推动建设经济强县，文化名城。

阶段性目标：促进生态文化旅游产业高质量发展。

##### 2、预期主要的生态、社会和经济效益

###### (1) 经济效益。

拉动区域经济发展。

###### (2) 社会效益。

通过项目实施，提高人民群众生活质量，能推动建设经济强县，文化名城。

### (3) 可持续影响。

通过项目的实施，响应了政策的制定，对可持续发展具有积极的效果。

## 二、绩效评价工作情况

绩效评价结果应当按照政府信息公开有关规定，在一定范围内公开。

## 三、绩效评价指标分析情况

### (一) 项目资金情况分析

#### 1、项目资金到位情况分析

资金预算 44.5 万元，实际到位 44.996 万元，到位率 100%。

#### 2、项目资金使用情况分析

我局促进生态文化旅游产业高质量发展奖励金，已支付 44.996 万元。

#### 3、项目资金管理情况分析

为了确保生态文化旅游产业高质量发展奖励金专款专用，防止和杜绝违规现象发生，最大化发挥其社会效益，我局建立了严格有效的约束机制，强化资金管理。一是制定了资金管理办法，为资金的使用范围、会计核算等提供了政策依据；二是严格执行资金的拨付程序，促进各项工作的落实；三是实行专款专账管理制度，严格列支与项目有关的各项支出；四是加强检查督导，对项目单位资金的使用和管理是否合规、资金是否及时足额拨付等情

况进行监督检查。整体来看，各项目实施单位对专项资金的管理和使用比较规范，严格按照《湖南省行政事业单位财务管理办法》等规定执行。

## **（二）项目实施情况分析**

1、项目组织情况分析，通过生态文化旅游产业高质量发展奖励金项目，能促进文旅产业融合发展。

2、项目管理情况分析，文化旅游广电体育局对专项资金使用目标明确，资金管理、会计核算、财务审批制度健全。拨款程序规范，符合国家有关财务管理规定；项目支出严格按照规定进行审批把关，通过国库统一支付系统进行支付。

## **（三）项目绩效情况分析**

### **1、项目经济性分析**

（1）项目成本（预算）控制情况：资金预算 44.5 万元，资金已支付 44.996 万元，控制在预算范围内。

（2）项目成本（预算）节约情况：资金拨付 44.5 万元，资金已支付 44.996 万元，控制在预算范围内。

### **2、项目的效率性分析**

#### **（1）项目的实施进度**

根据促进生态文化旅游产业高质量发展奖励办法的文件批准时间，现已成功为创建乡村旅游重点村 2 家，国家级 3A 级旅游景区创建 1 家，旅游大巴接待团数 14 个。

#### **（2）项目完成质量**

评审资料合格率 100%。

### **3、项目的效益性分析**

(1) 项目预期目标完成程度。100%

(2) 项目实施对经济和社会的影响，项目实施后能提高我县旅游事业的发展，对于我县经济发展具有重要作用。

### **四、综合评价情况及评价结论（附相关评分表）**

综合 2023 年度县文化旅游广电体育局财政支出项目绩效评价情况，经评价，文化旅游广电体育局财政支出项目绩效得分 90 分，评价结果为优秀。

### **五、绩效评价结果应用建议（以后年度预算安排、评价结果公开等）**

我单位已做绩效自评并按要求进行公开，其他建议无。

### **六、主要经验及做法、存在的问题和建议**

无

### **七、其他需要说明的问题**

无







项目支出绩效评价共性指标表

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明	得分
投入	项目立项	项目立项规范性	6	项目的申请、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。	评价要点: ①项目是否按照规定的程序申请设立; ②所提交的文件、材料是否符合相关要求; ③事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、集体决策等。	6
		绩效目标合理性	4	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是否符合国家相关法律法规,国民经济发展规划和党委政府决策; ②是否与项目实施单位或委托单位职责密切相关; ③项目是否为促进事业发展所必需; ④项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平。	4
		绩效指标明确性	4	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。	评价要点: ①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标; ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现; ③是否与项目年度任务数或计划数相对应; ④是否与预期确定的项目投资额或资金量相匹配。	4
	资金落实	资金到位率	3	实际到位资金与计划投入资金的比率,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/计划投入资金) × 100%。 实际到位资金: 一定时期(本年度或项目期)内实际落实到具体项目的资金。 计划投入资金: 一定时期(本年度或项目期)内计划投入到具体项目的资金。	3
		到位及时率	3	及时到位资金与应到位资金的比率,用以反映和考核项目资金落实的及时性程度。	到位及时率= (及时到位资金/应到位资金) × 100%。 及时到位资金: 截至规定时点实际落实到具体项目的资金。 应到位资金: 按照合同或项目进度要求截至规定时点应落实到具体项目的资金。	3
	过程	业务管理	管理制度健全性	5	项目实施单位的业务管理制度是否健全,用以反映和考核业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	评价要点: ①是否已制定或具有相应的业务管理制度; ②业务管理制度是否合法、合规、完整。
制度执行有效性			5	项目实施是否符合相关业务管理规定,用以反映和考核业务管理制度的有效执行情况。	评价要点: ①是否遵守相关法律法规和业务管理规定; ②项目调整及支出调整手续是否完备; ③项目合同书、验收报告、技术审定等资料是否齐全并及时归档; ④项目实施的人员条件、场地设备,信息支撑等是否落实到位。	5

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明	得分
过程	业务管理	项目质量可控性	5	项目实施单位是否达到项目质量要求而采取了必需的措施,用以反映和考核项目实施单位对项目质量的控制情况。	评价要点: ①是否已制定或其有相应的项目质量要求或标准; ②是否采取了相应的项目质量检查、验收等必需的控制措施或手段。	5
		管理制度健全性	5	项目实施单位的财务制度是否健全,用以反映和考核财务管理制度对资金规范安全运行的保障情况。	评价要点: ①是否已制定或具有相应的项目资金管理办法; ②项目资金管理办法是否符合相关财务会计制度的规定。	5
	财务管理	资金使用合规性	5	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。	评价要点: ①是否符合国家财经法规和财务管理以及有关专项资金管理办法的规定; ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续; ③项目的重大开支是否经过评估认证; ④是否符合项目预算批复或合同规定的用途; ⑤是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。	5
		财务监控有效性	5	项目实施单位是否为保障资金的安全、规范运行而采取了必要的监控措施,用以反映和考核项目实施单位对资金运行的控制情况。	评价要点: ①是否已制定或具有相应的监控机制; ②是否采取了相应的财务检查等必要的监控措施或手段。	5
产出	项目产出	实际完成率	5	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)×100%。 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。 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。	5
		完成及时率	5	项目实际提前完成时间与计划完成时间的比率,用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度	完成及时率[(计划完成时间-实际完成时间)/计划完成时间]×100%。 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。 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。	5
		质量达标率	5	项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率,用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。	质量达标率=(质量达标产出数/实际产出数)/100%。 质量达标产出数:一定时期(本年度或项目期)内实际达到既定质量标准的产品或服务数量。 既定质量标准是指项目实施单位设立绩效目标时依据计划标准、行业标准、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值。	5
		成本节约率	5	完成项目计划工作目标的实际节约成本与计划成本的比率,用以反映和考核项目的成本节约程度。	成本节约率=(计划成本-实际成本)/计划成本×100%。 实际成本: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。 计划成本:项目实施单位为完成工作目标计划安排的支出,一般以项目预算为参考。	5
效果	项目	经济效益	6	项目实施对经济发展所带来的直接或间接影响	此四项指标为设置项目支出绩效评价时必须考虑的共性要素,可根据项目实际并结合绩效目标设	15

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明	得分
	效益			情况。	立情况有选择的进行设置，并将其细化为相应的个性化指标。	
		社会效益	6	项目实施对社会发展所带来的直接或间接影响情况。		
		生态效益	6	项目实施对生态环境所带来的直接或间接影响情况。		
		可持续影响	6	项目后续运行及成效发挥的可持续影响情况。		
		社会公众或服务对象满意度	6	社会公众或服务对象对项目实施效策的满意程度	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。	5

### 附件 30:

## 分成体彩公益金项目支出绩效目标自评表

项目支出名称	分成体彩公益金		负责人及电话	王艺 18674535332		
主管部门	芷江县财政局					
项目实施单位	芷江县文化旅游广电体育局					
项目资金(万元)			全年预算数(A)	全年执行数(B)	执行率(B/A)	
	年度资金总额		112.93 万元	71.99	100%	
	其中:中央补助					
	省级资金		5.04			
	市级资金		107.89			
			其他资金			
年度总体目标	年初设定目标			全年实际完成情况		
	组织开展协会活动,加强公共场所体育器材设施项目建设,推进群众团体活动开展。增强群众身体素质,丰富文化生活,开展的内容广泛、形式多样的协会文化体育活动。			组织开展协会活动,加强公共场所体育器材设施项目建设,推进群众团体活动开展。增强群众身体素质,丰富文化生活,开展的内容广泛、形式多样的协会文化体育活动。		
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	全年完成值	未完成原因和改进措施
	产出	数量指标	组织开展协会活动	≥6 次	完成	
			体彩公益金分成单位个数	6 个	完成	

	指标		加强公共场所体育器材设施项目建设，推进群众团体活动开展。	≥6次	完成			
		质量指标		资金使用管理	规范	完成		
				文体活动开展安全事故。	无	完成		
		时效指标		完成期限	全年	完成		
		成本指标		预算成本	≤72	≤72		
		效益指标	经济效益指标					
绩效指标	效益指标	社会效益指标	提高人民群众生活质量，健身环境不断优化	提高	提高			
			参加文化体育活动的人数逐年增加	增加	增加			
		生态效益指标						
		可持续影响指标		进一步丰富我县人民文体生活	达到	达到		
		满意度指标	服务对象满意度指标		全县人民群众满意率	≥95%	完成	
说明	无							

## 分成体彩公益金项目支出绩效评价报告

### 一、项目基本情况

#### (一) 项目概况

##### 1、项目单位基本情况

主要工作内容是贯彻党和国家有关文化、旅游、广播电视、体育工作方针、政策和法律、法规，拟订全县文化、旅游、广播电视、体育事业发展规划并指导实施，指导、推进全县文化、旅游、广播电视、体育、文物领域体制机制创新。

推进全县文化旅游广电体育领域的公共服务，规划、引导公共文化产品生产，统筹安排全县文化、旅游、广电、体育事业经费，指导全县重点文化旅游广电体育设施建设和乡镇文化旅游广电体育设施建设。拟订全县文化旅游广电体育产业发展规划，指导、协调全县文化旅游广电体育产业发展，推进文化旅游广电体育产业交流与合作。

##### 2、项目的实施依据

根据《湖南省财政局关于下达 2023 年体彩公益金专项经费》（湘财综【2022】22 号）、湘财综【2022】5 号和湘财综【2021】6 号）的文件要求。芷江县根据文件规定要求下达市县分成体彩公益金 112.93 万元，引导带动地方群众开展体育活动。

##### 3、项目基本性质、用途和主要内容、涉及范围

根据市县分成体彩公益金的文件要求，主要用于开展全民健

身运动和购置健身器材等。

主要工作内容：我局组织开展全县干部职工气排球比赛、全县干部职工篮球比赛、参加怀化市城际篮球比赛等项目活动，该项目遵循“取之于民、用之于民”的原则，强化“公平公开公正”形象，发挥党建引领作用，管理制度不断健全，产品结构持续优化，渠道建设水平提升，品牌认知度提高，技术对业务的支撑能力增强，发行规模逐步扩大，已树立起良好的公益形象，奠定了高质量发展的坚实基础。

## （二）项目绩效目标

### 1、项目绩效总目标和阶段性目标

项目绩效总目标：组织开展协会活动，加强公共场所体育器材设施项目建设，推进群众团体活动开展。增强群众身体素质，丰富文化生活，开展的内容广泛、形式多样的协会文化体育活动。

阶段性目标：为进一步加快体育彩票事业发展，更好地服务经济社会发展和体育强县建设，通过体彩公益金，在县内大量增设体育器材，大力支持举办各类文体赛事，进一步丰富全县人民文体生活，营造良好的全民健身氛围。

### 2、预期主要的生态、社会和经济效益

#### （1）数量指标。

体彩公益金分成单位个数6个，组织开展协会活动次数6次，组织开展群众团体活动6次。

#### （2）质量指标。

文体活动开展安全事故。

(3) 时效指标。

全年。

(4) 成本指标。

我局全县干部职工气排球比赛活动经费 8 万元、全县干部职工篮球比赛活动经费 9 万元、参加怀化市城际篮球比赛活动经费 4 万元，总预算不超过 112.93 万元。

(5) 社会效益。

项目实施后，提高人民群众生活质量，健身环境不断优化。

(6) 可持续效益。

项目实施进一步丰富我县人民文体生活。

(7) 满意度指标完成情况分析。

观看影片群众满意度在 95%以上。

## 二、绩效评价工作情况

绩效评价结果应当按照政府信息公开有关规定，在一定范围内公开。

## 三、绩效评价指标分析情况

### (一) 项目资金情况分析

#### 1、项目资金到位情况分析

资金预算 112.93 万元，实际到位 112.93 万元，到位率 100%。

#### 2、项目资金使用情况分析

资金拨付 112.93 万元，资金支付 71.99 万元，控制在预算

范围内，目前正在积极进行筹备工作，计划在 2024 年能全部使用完。

### 3、项目资金管理情况分析

我局对分成体彩公益金专项资金使用目标明确，资金管理、会计核算、财务审批制度健全。拨款程序规范，符合国家有关财务管理规定；项目支出严格按照规定进行审批把关，并按照会计制度的有关要求执行。

#### （二）项目实施情况分析

1、项目组织情况分析，体彩公益金分成单位个数 6 个，组织开展协会活动次数 6 次，组织开展群众团体活动 6 次。

2、项目管理情况分析，文化旅游广电体育局对分成体彩公益金专项资金使用目标明确，资金管理、会计核算、财务审批制度健全。拨款程序规范，符合国家有关财务管理规定；项目支出严格按照规定进行审批把关，由县财政部门和文化旅游广电体育局根据监管平台统计的实际有效场数发放补贴，并将补贴发放情况向社会公示。

#### （三）项目绩效情况分析

##### 1、项目经济性分析

（1）项目成本（预算）控制情况资金预算 112.93 万元，实际到位 112.93 万元，预算到位率 100%。

（2）项目成本（预算）节约情况资金拨付 112.93 万元，资金已支付 71.99 万元，控制在预算范围内，计划在 2024 年上半年支付。

##### 2、项目的效率性分析

### (1) 项目的实施进度

全年完成了体彩公益金分成单位个数6个，组织开展协会活动次数6次，组织开展群众团体活动6次。

### (2) 项目完成质量

文体活动开展安全事故。

## 3、项目的效益性分析

(1) 项目预期目标完成程度。100%

(2) 项目实施对经济和社会的影响，项目实施后提高我县的全民健身体育水平，营造了浓厚的全民健身体育运动氛围。

## 四、综合评价情况及评价结论（附相关评分表）

综合2023年度县文化旅游广电体育局财政支出项目绩效评价情况，经评价，文化旅游广电体育局财政支出项目绩效得分90分，评价结果为优秀。

## 五、绩效评价结果应用建议（以后年度预算安排、评价结果公开等）

我单位已做绩效自评，其他建议无。

## 六、主要经验及做法、存在的问题和建议

无

## 七、其他需要说明的问题

无



# 2023 年度省级财政专项彩票公益金项目 支出绩效自评报告

单位名称：（盖章）

2024 年 5 月 9 日

（此页为封面）



## 附件 32

## 项目支出绩效评价共性指标表

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明	得分
投入	项目立项	项目立项规范性	6	项目的申请、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。	评价要点: ①项目是否按照规定的程序申请设立; ②所提交的文件、材料是否符合相关要求; ③事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、集体决策等。	6
		绩效目标合理性	4	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是否符合国家相关法律法规,国民经济发展规划和党委政府决策; ②是否与项目实施单位或委托单位职责密切相关; ③项目是否为促进事业发展所必需; ④项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平。	4
		绩效指标明确性	4	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。	评价要点: ①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标; ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现; ③是否与项目年度任务数或计划数相对应; ④是否与预期确定的项目投资额或资金量相匹配。	4
	资金落实	资金到位率	3	实际到位资金与计划投入资金的比率,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/计划投入资金)×100%。 实际到位资金:一定时期(本年度或项目期)内实际落实到具体项目的资金。 计划投入资金:一定时期(本年度或项目期)内计划投入到具体项目的资金。	3
		到位及时率	3	及时到位资金与应到位资金的比率,用以反映和考核项目资金落实的及时性程度。	到位及时率=(及时到位资金/应到位资金)×100%。 及时到位资金:截至规定时点实际落实到具体项目的资金。 应到位资金:按照合同或项目进度要求截至规定时点应落实到具体项目的资金。	3
	过程	业务管理	管理制度健全性	5	项目实施单位的业务管理制度是否健全,用以反映和考核业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	评价要点: ①是否已制定或具有相应的业务管理制度; ②业务管理制度是否合法、合规、完整。
制度执行有效性			5	项目实施是否符合相关业务管理规定,用以反映和考核业务管理制度的有效执行情况。	评价要点: ①是否遵守相关法律法规和业务管理规定; ②项目调整及支出调整手续是否完备; ③项目合同书、验收报告、技术审定等资料是否齐全并及时归档; ④项目实施的人员条件、场地设备,信息支撑等是否落实到位。	5

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明	得分
过程	业务管理	项目质量可控性	5	项目实施单位是否为达到项目质量要求而采取了必需的措施,用以反映和考核项目实施单位对项目质量的控制情况。	评价要点: ①是否已制定或其有相应的项目质量要求或标准; ②是否采取了相应的项目质量检查、验收等必需的控制措施或手段。	5
		管理制度健全性	5	项目实施单位的财务制度是否健全,用以反映和考核财务管理制度对资金规范安全运行的保障情况。	评价要点: ①是否已制定或具有相应的项目资金管理办法; ②项目资金管理办法是否符合相关财务会计制度的规定。	5
	财务管理	资金使用合规性	5	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。	评价要点: ①是否符合国家财经法规和财务管理以及有关专项资金管理办法的规定; ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续; ③项目的重大开支是否经过评估认证; ④是否符合项目预算批复或合同规定的用途; ⑤是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。	5
		财务监控有效性	5	项目实施单位是否为保障资金的安全、规范运行而采取了必要的监控措施,用以反映和考核项目实施单位对资金运行的控制情况。	评价要点: ①是否已制定或具有相应的监控机制; ②是否采取了相应的财务检查等必要的监控措施或手段。	5
产出	项目产出	实际完成率	5	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) × 100%。 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。 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。	5
		完成及时率	5	项目实际提前完成时间与计划完成时间的比率,用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度	完成及时率 = [(计划完成时间 - 实际完成时间) / 计划完成时间] × 100%。 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。 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。	5
		质量达标率	5	项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率,用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。	质量达标率 = (质量达标产出数 / 实际产出数) / 100%。 质量达标产出数: 一定时期(本年度或项目期)内实际达到既定质量标准的产品或服务数量。 既定质量标准是指项目实施单位设立绩效目标时依据计划标准、行业标准、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值。	5
		成本节约率	5	完成项目计划工作目标的实际节约成本与计划成本的比率,用以反映和考核项目的成本节约程度。	成本节约率 = (计划成本 - 实际成本) / 计划成本 × 100%。 实际成本: 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。 计划成本: 项目实施单位为完成工作目标计划安排的支出,一般以项目预算为参考。	5
效果	项目	经济效益	6	项目实施对经济发展所带来的直接或间接影响	此四项指标为设置项目支出绩效评价指标时必须考虑的共性要素,可根据项目实际并结合绩效目标设	15

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明	得分
	效益			情况。	立情况有选择的进行设置，并将其细化为相应的个性化指标。	
		社会效益	6	项目实施对社会发展所带来的直接或间接影响情况。		
		生态效益	6	项目实施对生态环境所带来的直接或间接影响情况。		
		可持续影响	6	项目后续运行及成效发挥的可持续影响情况。		
		社会公众或服务对象满意度	6	社会公众或服务对象对项目实施效策的满意程度	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。	5

### 附件 33:

### 彩票公益金项目支出绩效目标自评表

项目支出名称	省级财政专项彩票销售公益金		负责人及电话	王艺 18674535332		
主管部门	芷江县财政局					
项目实施单位	芷江县文化旅游广电体育局					
项目资金(万元)			全年预算数(A)	全年执行数(B)	执行率(B/A)	
	年度资金总额		10	10	100%	
	其中:中央补助					
	省级资金		10			
	市级资金					
		其他资金				
年度总体目标	年初设定目标			全年实际完成情况		
	更好地服务经济社会发展和体育强县建设。			通过体彩公益金,在县内大量增设体育器材,大力支持举办各类文体赛事,进一步丰富全县人民文体生活,营造良好的全民健身氛围。		
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	全年完成值	未完成原因和改进措施
	产出指	数量指标	维修协会场馆数	1个	1个	
		质量	验收合格率		100%	完成

	标	指标					
		时效指标	完成及时率	100%	完成		
	成本指标	预算成本		≤10	≤10		
	效益指标	经济效益指标					
绩效指标	效益指标	社会效益指标	提高人民群众生活质量	提高	完成		
			健身环境不断优化	提升	完成		
		生态效益指标					
	可持续影响指标	进一步丰富我县人民文体生活	推动	完成			
	满意度指标	服务对象满意度指标	群众满意率	≥95%	完成		
说明	无						

注：1、其他资金包括和中央补助、地方财政资金共同投入到同一项目的自有资金、社会资金，以及以前年度的结转结余资金等。

2、定量指标，资金使用单位填写本部门实际完成数。主管部门汇总时，对绝对值直接累加计算，相对值按照资金额度加权平均计算。

3、定性指标根据指标完成情况分为：全部或基本达成预期指标、部分达成预期指标并具有一定效果、未达成预期指标且效果较差三档，资金使用单位分别按照 100%—80%（含）、80%—60%（含）、60%—0%合理填写完成比例。

# 省级财政专项彩票公益金项目支出 绩效评价报告

## 一、项目基本情况

### (一) 项目概况

#### 1、项目单位基本情况

主要工作内容是贯彻党和国家有关文化、旅游、广播电视、体育工作方针、政策和法律、法规，拟订全县文化、旅游、广播电视、体育事业发展规划并指导实施，指导、推进全县文化、旅游、广播电视、体育、文物领域体制机制创新。

推进全县文化旅游广电体育领域的公共服务，规划、引导公共文化产品生产，统筹安排全县文化、旅游、广电、体育事业经费，指导全县重点文化旅游广电体育设施建设和乡镇文化旅游广电体育设施建设。拟订全县文化旅游广电体育产业发展规划，指导、协调全县文化旅游广电体育产业发展，促进文化旅游广电体育产业交流与合作。

#### 2、项目的实施依据

省级财政专项彩票公益金项目，下达我县彩票公益金 10 万元，用于维修协会会场。

#### 3、项目基本性质、用途和主要内容、涉及范围

通过体育场馆维修建设的方式，从而能提高我县的体育建设

事业的发展。

主要工作内容：彩票公益金项目，遵循“取之于民、用之于民”的原则，强化“公平公开公正”形象，发挥党建引领作用，管理制度不断健全，产品结构持续优化，渠道建设水平提升，品牌认知度提高，技术对业务的支撑能力增强，发行规模逐步扩大，已树立起良好的公益形象，奠定了高质量发展的坚实基础。

## （二）项目绩效目标

### 1、项目绩效总目标和阶段性目标

项目绩效总目标：通过项目的实施，人民群众体育锻炼的环境不断优化，增强了人民群众的锻炼意识，倡导了绿色出行的健康生活和运动方式，有利于环境的改善。

阶段性目标：为进一步加快体育彩票事业发展，更好地服务经济社会发展和体育强县建设，通过体彩公益金，在县内大量增设体育器材，大力支持举办各类文体赛事，进一步丰富全县人民文体生活，营造良好的全民健身氛围。

### 2、预期主要的生态、社会和经济效益

#### （1）社会效益。

通过项目实施，能提高人民群众生活质量，健身环境不断优化。

#### （2）可持续影响。

通过项目的实施，进一步丰富我县人民文体生活。

## 二、绩效评价工作情况

绩效评价结果应当按照政府信息公开有关规定，在一定范围内公开。

## 三、绩效评价指标分析情况

### （一）项目资金情况分析

#### 1、项目资金到位情况分析

资金预算 10 万元，实际到位 10 万元，到位率 100%。

#### 2、项目资金使用情况分析

2023 年省财政厅（湘财综指【2021】6 号）下达我具体彩公益金 10 万元，并已支付 10 万元我局严格按照《湖南省体育彩票资金管理办法》使用，用于太极拳协会会场维修建设项目。

#### 3、项目资金管理情况分析

为了确保体彩专项资金专款专用，防止和杜绝违规现象发生，最大化发挥其社会效益，我局建立了严格有效的约束机制，强化资金管理。一是制定了资金管理办法，为资金的使用范围、会计核算等提供了政策依据；二是严格执行资金的拨付程序，促进各项工作的落实；三是实行专款专账管理制度，严格列支与项目有关的各项支出；四是加强检查督导，对项目单位资金的使用和管理是否合规、资金是否及时足额拨付等情况进行监督检查。整体来看，各项目实施单位对专项资金的管理和使用比较规范，严格

按照《湖南省体育彩票专项资金管理办法》、《湖南省行政事业单位财务管理办法》等规定执行。

## **(二) 项目实施情况分析**

1、项目组织情况分析，通过太极拳协会会场维修建设项目，使更多人了解太极拳此项目，从而让群众能喜爱和参与到太极拳运动项目来。

2、项目管理情况分析，文化旅游广电体育局对省级补助地方专项资金使用目标明确，资金管理、会计核算、财务审批制度健全。拨款程序规范，符合国家有关财务管理规定；项目支出严格按照规定进行审批把关，由县财政部门和文化旅游广电体育局根据监管平台统计的实际有效场数发放补贴，并将补贴发放情况向社会公示。

## **(三) 项目绩效情况分析**

### **1、项目经济性分析**

(1) 项目成本（预算）控制情况：资金预算 10 万元，资金已支付 10 万元，控制在预算范围内。

(2) 项目成本（预算）节约情况：资金拨付 10 万元，资金已支付 10 万元，控制在预算范围内。

### **2、项目的效率性分析**

#### **(1) 项目的实施进度**

通过太极拳协会会场维修建设项目的实施，能更好的为太极拳运动员提供一个优质的体育运动场馆环境。

## (2) 项目完成质量

项目验收合格率 100%。

### 3、项目的效益性分析

(1) 项目预期目标完成程度。100%

(2) 项目实施对经济和社会的影响，项目实施后提高我县的全民健身体育水平，营造了浓厚的全民健身体育运动氛围。

### 四、综合评价情况及评价结论（附相关评分表）

综合 2023 年度县文化旅游广电体育局财政支出项目绩效评价情况，经评价，文化旅游广电体育局财政支出项目绩效得分 90 分，评价结果为优秀。

### 五、绩效评价结果应用建议（以后年度预算安排、评价结果公开等）

我单位已做绩效自评，其他建议无。

### 六、主要经验及做法、存在的问题和建议

2023 年度我县省级专项彩票公益金支持地方社会公益事业发展资金总体目标及各绩效指标完成情况良好，预算执行率 100%。下一步我局将继续落实社会公益事业资金的管理主体责任，严格按照《中央专项彩票公益金支持地方社会公益事业发展资金管理的通知》精神分配、管理、使用专项资金，充分发挥社会公益事业资金“补短板、强弱项”的作用。

### 七、其他需要说明的问题

无



# 2023 年度体彩销售奖励金项目支出 绩效自评报告

单位名称：  (盖章) \_\_\_\_\_

2024 年 5 月 9 日

(此页为封面)



项目支出绩效评价共性指标表

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明	得分
投入	项目立项	项目立项规范性	6	项目的申请、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。	评价要点: ①项目是否按照规定的程序申请设立; ②所提交的文件、材料是否符合相关要求; ③事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、集体决策等。	6
		绩效目标合理性	4	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是否符合国家相关法律法规,国民经济发展规划和党委政府决策; ②是否与项目实施单位或委托单位职责密切相关; ③项目是否为促进事业发展所必需; ④项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平。	4
		绩效指标明确性	4	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。	评价要点: ①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标; ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现; ③是否与项目年度任务数或计划数相对应; ④是否与预期确定的项目投资额或资金量相匹配。	4
	资金落实	资金到位率	3	实际到位资金与计划投入资金的比率,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/计划投入资金)×100%。 实际到位资金:一定时期(本年度或项目期)内实际落实到具体项目的资金。 计划投入资金:一定时期(本年度或项目期)内计划投入到具体项目的资金。	3
		到位及时率	3	及时到位资金与应到位资金的比率,用以反映和考核项目资金落实的及时性程度。	到位及时率=(及时到位资金/应到位资金)×100%。 及时到位资金:截至规定时点实际落实到具体项目的资金。 应到位资金:按照合同或项目进度要求截至规定时点应落实到具体项目的资金。	3
	过程	业务管理	管理制度健全性	5	项目实施单位的业务管理制度是否健全,用以反映和考核业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	评价要点: ①是否已制定或具有相应的业务管理制度; ②业务管理制度是否合法、合规、完整。
制度执行有效性			5	项目实施是否符合相关业务管理规定,用以反映和考核业务管理制度的有效执行情况。	评价要点: ①是否遵守相关法律法规和业务管理规定; ②项目调整及支出调整手续是否完备; ③项目合同书、验收报告、技术审定等资料是否齐全并及时归档; ④项目实施的人员条件、场地设备,信息支撑等是否落实到位。	5

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明	得分
过程	业务管理	项目质量可控性	5	项目实施单位是否为达到项目质量要求而采取了必需的措施,用以反映和考核项目实施单位对项目质量的控制情况。	评价要点: ①是否已制定或其有相应的项目质量要求或标准; ②是否采取了相应的项目质量检查、验收等必需的控制措施或手段。	5
		管理制度健全性	5	项目实施单位的财务制度是否健全,用以反映和考核财务管理制度对资金规范安全运行的保障情况。	评价要点: ①是否已制定或具有相应的项目资金管理办法; ②项目资金管理办法是否符合相关财务会计制度的规定。	5
	财务管理	资金使用合规性	5	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。	评价要点: ①是否符合国家财经法规和财务管理以及有关专项资金管理办法的规定; ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续; ③项目的重大开支是否经过评估认证; ④是否符合项目预算批复或合同规定的用途; ⑤是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。	5
		财务监控有效性	5	项目实施单位是否为保障资金的安全、规范运行而采取了必要的监控措施,用以反映和考核项目实施单位对资金运行的控制情况。	评价要点: ①是否已制定或具有相应的监控机制; ②是否采取了相应的财务检查等必要的监控措施或手段。	5
产出	项目产出	实际完成率	5	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) × 100%。 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。 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。	5
		完成及时率	5	项目实际提前完成时间与计划完成时间的比率,用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。	完成及时率 = [(计划完成时间 - 实际完成时间) / 计划完成时间] × 100%。 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。 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。	5
		质量达标率	5	项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率,用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。	质量达标率 = (质量达标产出数 / 实际产出数) / 100%。 质量达标产出数: 一定时期(本年度或项目期)内实际达到既定质量标准的产品或服务数量。 既定质量标准是指项目实施单位设立绩效目标时依据计划标准、行业标准、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值。	5
		成本节约率	5	完成项目计划工作目标的实际节约成本与计划成本的比率,用以反映和考核项目的成本节约程度。	成本节约率 = (计划成本 - 实际成本) / 计划成本 × 100%。 实际成本: 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。 计划成本: 项目实施单位为完成工作目标计划安排的支出,一般以项目预算为参考。	5
效果	项目	经济效益	6	项目实施对经济发展所带来的直接或间接影响	此四项指标为设置项目支出绩效评价指标时必须考虑的共性要素,可根据项目实际并结合绩效目标设	15

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明	得分
	效益			情况。	立情况有选择的进行设置，并将其细化为相应的个性化指标。	
		社会效益	6	项目实施对社会发展所带来的直接或间接影响情况。		
		生态效益	6	项目实施对生态环境所带来的直接或间接影响情况。		
		可持续影响	6	项目后续运行及成效发挥的可持续影响情况。		
		社会公众或服务对象满意度	6	社会公众或服务对象对项目实施效策的满意程度	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。	5

### 附件 36:

### 彩票公益金项目支出绩效目标自评表

项目支出名称	体彩销售奖励金		负责人及电话	王艺 18674535332		
主管部门	芷江县财政局					
项目实施单位	芷江县文化旅游广电体育局					
项目资金(万元)			全年预算数(A)	全年执行数(B)	执行率(B/A)	
	年度资金总额		22.8	22.8	100%	
	其中:中央补助					
	省级资金					
	市级资金					
			其他资金	22.8		
年度总体目标	年初设定目标			全年实际完成情况		
	通过奖励金按时发放,增加我县体彩销量金额,更好地服务经济社会发展和体育强县建设。			为进一步加快体育彩票事业发展,更好地服务经济社会发展和体育强县建设,通过体彩公益金,在县内大量增设体育器材,大力支持举办各类文体赛事,进一步丰富全县人民文体生活,营造良好的全民健身氛围。		
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	全年完成值	未完成原因和改进措施
	产出	数量指标	体彩公益金销售数量	1900万元	≥1900	

	指标	质量指标	资料审核准确性	100%	完成	
		时效指标	完成及时率	100%	完成	
		成本指标	预算成本	≤22.8	≤22.8	
	效益指标	经济效益指标				
绩效指标	社会效益指标	提高人民群众生活质量	提高	完成		
		健身环境不断优化	提升	完成		
	生态效益指标					
	可持续影响指标	进一步丰富我县人民文体生活	推动	完成		
	满意度指标	服务对象满意度指标	群众满意率	≥95%	完成	
说明	无					

注：1、其他资金包括和中央补助、地方财政资金共同投入到同一项目的自有资金、社会资金，以及以前年度的结转结余资金等。

2、定量指标，资金使用单位填写本部门实际完成数。主管部门汇总时，对绝对值直接累加计算，相对值按照资金额度加权平均计算。

3、定性指标根据指标完成情况分为：全部或基本达成预期指标、部分达成预期指标并具有一定效果、未达成预期指标且效果较差三档，资金使用单位分别按照100%—80%（含）、80%—60%（含）、60%—0%合理填写完成比例。

## 体彩销售奖励金项目支出绩效评价报告

### 一、项目基本情况

#### (一) 项目概况

##### 1、项目单位基本情况

主要工作内容是贯彻党和国家有关文化、旅游、广播电视、体育工作方针、政策和法律、法规，拟订全县文化、旅游、广播电视、体育事业发展规划并指导实施，指导、推进全县文化、旅游、广播电视、体育、文物领域体制机制创新。

推进全县文化旅游广电体育领域的公共服务，规划、引导公共文化产品生产，统筹安排全县文化、旅游、广电、体育事业经费，指导全县重点文化旅游广电体育设施建设和乡镇文化旅游广电体育设施建设。拟订全县文化旅游广电体育产业发展规划，指导、协调全县文化旅游广电体育产业发展，促进文化旅游广电体育产业交流与合作。

##### 2、项目的实施依据

体育彩票销售奖励金项目，下达我县彩票公益金 22.8 万元，用于举办 2023 年体彩销售奖励金。

##### 3、项目基本性质、用途和主要内容、涉及范围

通过体彩销售奖励金奖励方式，增加各体彩销售网点的销量，从而能提高对国家的体育建设事业的发展。

主要工作内容：在 2022 年 11 月-2023 年 6 月年的体彩销售量达到 1900 万元。体彩销售奖励金的项目，遵循“取之于民、用之于民”的原则，强化“公平公开公正”形象，发挥党建引领作用，管理制度不断健全，产品结构持续优化，渠道建设水平提升，品牌认知度提高，技术对业务的支撑能力增强，发行规模逐步扩大，已树立起良好的公益形象，奠定了高质量发展的坚实基础。

## （二）项目绩效目标

### 1、项目绩效总目标和阶段性目标

项目绩效总目标：通过项目的实施，人民群众体育锻炼的环境不断优化，增强了人民群众的锻炼意识，倡导了绿色出行的健康生活和运动方式，有利于环境的改善。

阶段性目标：为进一步加快体育彩票事业发展，更好地服务经济社会发展和体育强县建设，通过体彩公益金，在县内大量增设体育器材，大力支持举办各类文体赛事，进一步丰富全县人民文体生活，营造良好的全民健身氛围。

### 2、预期主要的生态、社会和经济效益

#### （1）社会效益。

通过项目实施，能提高人民群众生活质量，健身环境不断优化。

#### （2）可持续影响。

通过项目的实施，进一步丰富我县人民文体生活。

## 二、绩效评价工作情况

绩效评价结果应当按照政府信息公开有关规定，在一定范围内公开。

## 三、绩效评价指标分析情况

### （一）项目资金情况分析

#### 1、项目资金到位情况分析

资金预算 22.8 万元，实际到位 22.8 万元，到位率 100%。

#### 2、项目资金使用情况分析

2023 年省财政厅（湘财综[2023]9 号）下达我具体彩公益金 22.8 万元，并已支付 22.8 万元我局严格按照《湖南省体育彩票资金管理办法》使用，用于体彩销售奖励金。。

#### 3、项目资金管理情况分析

为了确保体彩专项资金专款专用，防止和杜绝违规现象发生，最大化发挥其社会效益，我局建立了严格有效的约束机制，强化资金管理。一是制定了资金管理办法，为资金的使用范围、会计核算等提供了政策依据；二是严格执行资金的拨付程序，促进各项工作的落实；三是实行专款专账管理制度，严格列支与项目有关的各项支出；四是加强检查督导，对项目单位资金的使用和管理是否合规、资金是否及时足额拨付等情况进行监督检查。整体来看，各项目实施单位对专项资金的管理和使用比较规范，严格

按照《湖南省体育彩票专项资金管理办法》、《湖南省行政事业单位财务管理办法》等规定执行。

## **(二) 项目实施情况分析**

1、项目组织情况分析，通过统计全县体彩销售网点的销售数量，根据销售数量进行奖励的发放。

2、项目管理情况分析，文化旅游广电体育局对中央补助地方专项资金使用目标明确，资金管理、会计核算、财务审批制度健全。拨款程序规范，符合国家有关财务管理规定；项目支出严格按照规定进行审批把关，由县财政部门和文化旅游广电体育局根据监管平台统计的实际有效场数发放补贴，并将补贴发放情况向社会公示。

## **(三) 项目绩效情况分析**

### **1、项目经济性分析**

(1) 项目成本（预算）控制情况：资金预算 22.8 万元，资金已支付 22.8 万元，控制在预算范围内。

(2) 项目成本（预算）节约情况：资金拨付 22.8 万元，资金已支付 22.8 万元，控制在预算范围内。

### **2、项目的效率性分析**

#### **(1) 项目的实施进度**

通过统计全县体彩销售网点的销售数量，根据销售数量进行奖励的发放，现已发放奖励金 22.8 万元。

#### **(2) 项目完成质量**

体彩销售网点的销售数量统计数量正确性 100%。

### **3、项目的效益性分析**

(1) 项目预期目标完成程度。100%

(2) 项目实施对经济和社会的影响，项目实施后提高我县的全民健身体育水平，营造了浓厚的全民健身体育运动氛围。

### **四、综合评价情况及评价结论（附相关评分表）**

综合 2023 年度县文化旅游广电体育局财政支出项目绩效评价情况，经评价，文化旅游广电体育局财政支出项目绩效得分 90 分，评价结果为优秀。

### **五、绩效评价结果应用建议（以后年度预算安排、评价结果公开等）**

我单位已做绩效自评，其他建议无。

### **六、主要经验及做法、存在的问题和建议**

2023 年度我市中央专项彩票公益金支持地方社会公益事业发展资金总体目标及各绩效指标完成情况良好，预算执行率 100%。下一步我局将继续落实社会公益事业资金的管理主体责任，严格按照《中央专项彩票公益金支持地方社会公益事业发展资金管理办法的通知》精神分配、管理、使用专项资金，充分发挥社会公益事业资金“补短板、强弱项”的作用。

### **七、其他需要说明的问题**

无



# 2023 年度文体专项经费项目支出绩效自 评报告

单位名称：(盖章)

2024年5月9日

(此页为封面)



## 附件 38

## 项目支出绩效评价共性指标表

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明	得分
投入	项目立项	项目立项规范性	6	项目的申请、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。	评价要点: ①项目是否按照规定的程序申请设立; ②所提交的文件、材料是否符合相关要求; ③事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、集体决策等。	6
		绩效目标合理性	4	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是否符合国家相关法律法规,国民经济发展规划和党委政府决策; ②是否与项目实施单位或委托单位职责密切相关; ③项目是否为促进事业发展所必需; ④项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平。	4
		绩效指标明确性	4	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。	评价要点: ①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标; ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现; ③是否与项目年度任务数或计划数相对应; ④是否与预期确定的项目投资额或资金量相匹配。	4
	资金落实	资金到位率	3	实际到位资金与计划投入资金的比率,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/计划投入资金)×100%。 实际到位资金:一定时期(本年度或项目期)内实际落实到具体项目的资金。 计划投入资金:一定时期(本年度或项目期)内计划投入到具体项目的资金。	3
		到位及时率	3	及时到位资金与应到位资金的比率,用以反映和考核项目资金落实的及时性程度。	到位及时率=(及时到位资金/应到位资金)×100%。 及时到位资金:截至规定时点实际落实到具体项目的资金。 应到位资金:按照合同或项目进度要求截至规定时点应落实到具体项目的资金。	3
	过程	业务管理	管理制度健全性	5	项目实施单位的业务管理制度是否健全,用以反映和考核业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	评价要点: ①是否已制定或具有相应的业务管理制度; ②业务管理制度是否合法、合规、完整。
制度执行有效性			5	项目实施是否符合相关业务管理规定,用以反映和考核业务管理制度的有效执行情况。	评价要点: ①是否遵守相关法律法规和业务管理规定; ②项目调整及支出调整手续是否完备; ③项目合同书、验收报告、技术审定等资料是否齐全并及时归档; ④项目实施的人员条件、场地设备,信息支撑等是否落实到位。	5

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明	得分
过程	业务管理	项目质量可控性	5	项目实施单位是否为达到项目质量要求而采取了必需的措施,用以反映和考核项目实施单位对项目质量的控制情况。	评价要点: ①是否已制定或其有相应的项目质量要求或标准; ②是否采取了相应的项目质量检查、验收等必需的控制措施或手段。	5
		管理制度健全性	5	项目实施单位的财务制度是否健全,用以反映和考核财务管理制度对资金规范安全运行的保障情况。	评价要点: ①是否已制定或具有相应的项目资金管理办法; ②项目资金管理办法是否符合相关财务会计制度的规定。	5
	财务管理	资金使用合规性	5	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。	评价要点: ①是否符合国家财经法规和财务管理以及有关专项资金管理办法的规定; ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续; ③项目的重大开支是否经过评估认证; ④是否符合项目预算批复或合同规定的用途; ⑤是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。	5
		财务监控有效性	5	项目实施单位是否为保障资金的安全、规范运行而采取了必要的监控措施,用以反映和考核项目实施单位对资金运行的控制情况。	评价要点: ①是否已制定或具有相应的监控机制; ②是否采取了相应的财务检查等必要的监控措施或手段。	5
产出	项目产出	实际完成率	5	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)×100%。 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。 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。	5
		完成及时率	5	项目实际提前完成时间与计划完成时间的比率,用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度	完成及时率[(计划完成时间-实际完成时间)/计划完成时间]×100%。 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。 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。	5
		质量达标率	5	项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率,用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。	质量达标率=(质量达标产出数/实际产出数)/100%。 质量达标产出数:一定时期(本年度或项目期)内实际达到既定质量标准的产品或服务数量。 既定质量标准是指项目实施单位设立绩效目标时依据计划标准、行业标准、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值。	5
		成本节约率	5	完成项目计划工作目标的实际节约成本与计划成本的比率,用以反映和考核项目的成本节约程度。	成本节约率=(计划成本-实际成本)/计划成本×100%。 实际成本: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。 计划成本:项目实施单位为完成工作目标计划安排的支出,一般以项目预算为参考。	5
效果	项目	经济效益	6	项目实施对经济发展所带来的直接或间接影响	此四项指标为设置项目支出绩效评价指标时必须考虑的共性要素,可根据项目实际并结合绩效目标设	15

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明	得分
	效益			情况。	立情况有选择的进行设置，并将其细化为相应的个性化指标。	
		社会效益	6	项目实施对社会发展所带来的直接或间接影响情况。		
		生态效益	6	项目实施对生态环境所带来的直接或间接影响情况。		
		可持续影响	6	项目后续运行及成效发挥的可持续影响情况。		
		社会公众或服务对象满意度	6	社会公众或服务对象对项目实施效策的满意程度	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。	5

## 附件 39:

### 文体专项经费项目支出绩效目标自评表

项目支出名称	文体专项经费		负责人及电话	王艺 18674535332		
主管部门	芷江县财政局					
项目实施单位	芷江县文化旅游广电体育局					
项目资金(万元)			全年预算数(A)	全年执行数(B)	执行率(B/A)	
	年度资金总额		34.42	29.42	85.47%	
	其中:中央补助		34.42	29.42		
	省级资金					
	市级资金					
	其他资金					
年度总体目标	年初设定目标			全年实际完成情况		
	开展文化体育活动			开展文化体育活动		
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	全年完成值	未完成原因和改进措施
	产出指标	数量指标	开展文化体育活动	3次	完成	
		质量指标	活动安全无事故		无	完成

	时效指标	完成期限	2023年	完成	
	成本指标	预算成本	≤34.42万元	≤34.42万元	
效益指标	经济效益指标	拉动区域经济发展	提高	完成	
绩效指标	社会效益指标	提高人民群众生活质量	提高	完成	
		能推动建设经济强县，文化名城	推动	完成	
	生态效益指标				
	可持续影响指标	响应了政策的制定，对可持续发展具有积极的效果。	达到	完成	
	满意度指标	服务对象满意度指标	群众满意率	≥95%	完成
说明	无				

注：1、其他资金包括和中央补助、地方财政资金共同投入到同一项目的自有资金、社会资金，以及以前年度的结转结余资金等。

2、定量指标，资金使用单位填写本部门实际完成数。主管部门汇总时，对绝对值直接累加计算，相对值按照资金额度加权平均计算。

3、定性指标根据指标完成情况分为：全部或基本达成预期指标、部分达成预期指标并具有一定效果、未达成预期指标且效果较差三档，资金使用单位分别按照100%—80%（含）、80%—60%（含）、60%—0%合理填写完成比例。

## 文体专项经费项目支出绩效评价报告

### 一、项目基本情况

#### (一) 项目概况

##### 1、项目单位基本情况

主要工作内容是贯彻党和国家有关文化、旅游、广播电视、体育工作方针、政策和法律、法规，拟订全县文化、旅游、广播电视、体育事业发展规划并指导实施，指导、推进全县文化、旅游、广播电视、体育、文物领域体制机制创新。

推进全县文化旅游广电体育领域的公共服务，规划、引导公共文化产品生产，统筹安排全县文化、旅游、广电、体育事业经费，指导全县重点文化旅游广电体育设施建设和乡镇文化旅游广电体育设施建设。拟订全县文化旅游广电体育产业发展规划，指导、协调全县文化旅游广电体育产业发展，促进文化旅游广电体育产业交流与合作。

##### 2、项目的实施依据

根据文体专项经费项目资金文件，下达我局文体专项经费 34.42 万元，用于 2023 年文体活动的开展。

##### 3、项目基本性质、用途和主要内容、涉及范围

通过文体活动的开展，能推动我县文化体育旅游事业的发展。

主要工作内容：举办我县文体活动场次 3 次。

## **(二) 项目绩效目标**

### **1、项目绩效总目标和阶段性目标**

项目绩效总目标：开展文化体育活动，提高人民群众生活质量，拉动区域经济发展，能推动建设经济强县，文化名城。

阶段性目标：在 2023 年完成文体活动场次 3 次。

### **2、预期主要的生态、社会和经济效益**

#### **(1) 经济效益。**

拉动区域经济发展。

#### **(2) 社会效益。**

通过项目实施，提高人民群众生活质量，能推动建设经济强县，文化名城。

#### **(3) 可持续影响。**

通过项目的实施，响应了政策的制定，对可持续发展具有积极的效果。

## **二、绩效评价工作情况**

绩效评价结果应当按照政府信息公开有关规定，在一定范围内公开。

## **三、绩效评价指标分析情况**

### **(一) 项目资金情况分析**

### 1、项目资金到位情况分析

资金预算 34.42 万元，实际到位 34.42 万元，到位率 100%。

### 2、项目资金使用情况分析

我局 2023 年文体活动经费 34.42 万元，已支付 29.42 万元。

### 3、项目资金管理情况分析

为了确保文体活动经费专款专用，防止和杜绝违规现象发生，最大化发挥其社会效益，我局建立了严格有效的约束机制，强化资金管理。一是制定了资金管理办法，为资金的使用范围、会计核算等提供了政策依据；二是严格执行资金的拨付程序，促进各项工作的落实；三是实行专款专账管理制度，严格列支与项目有关的各项支出；四是加强检查督导，对项目单位资金的使用和管理是否合规、资金是否及时足额拨付等情况进行监督检查。整体来看，各项目实施单位对专项资金的管理和使用比较规范，严格按照《湖南省行政事业单位财务管理办法》等规定执行。

## （二）项目实施情况分析

1、项目组织情况分析，通过开展 2023 年文体系列活动 3 场，促进文体产业融合发展。

2、项目管理情况分析，文化旅游广电体育局对专项资金使用目标明确，资金管理、会计核算、财务审批制度健全。拨款程序规范，符合国家有关财务管理规定；项目支出严格按照规定进行审批把关，通过国库统一支付系统进行支付。

### **(三) 项目绩效情况分析**

#### **1、项目经济性分析**

(1) 项目成本（预算）控制情况：资金预算 34.42 万元，资金已支付 29.42 万元，控制在预算范围内。

(2) 项目成本（预算）节约情况：资金拨付 34.42 万元，资金已支付 29.42 万元，控制在预算范围内。

#### **2、项目的效率性分析**

##### **(1) 项目的实施进度**

根据文体活动经费的文件批准时间，现已开展文体活动 3 场。

##### **(2) 项目完成质量**

文体活动成功率 100%。

#### **3、项目的效益性分析**

(1) 项目预期目标完成程度。100%

(2) 项目实施对经济和社会的影响，项目实施后能提高我县文化体育事业的发展，对于我县经济发展具有重要作用。

### **四、综合评价情况及评价结论（附相关评分表）**

综合 2023 年度县文化旅游广电体育局财政支出项目绩效评价情况，经评价，文化旅游广电体育局财政支出项目绩效得分 90 分，评价结果为优秀。

### **五、绩效评价结果应用建议（以后年度预算安排、评价结果公开等）**

我单位已做绩效自评并按要求进行公开，其他建议无。

六、主要经验及做法、存在的问题和建议

无

七、其他需要说明的问题

无



# 2023 年度乡村文化旅游节工作经费项目 支出绩效自评报告

单位名称：（盖章）

2024年5月9日

（此页为封面）



## 附件 41

## 项目支出绩效评价共性指标表

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明	得分
投入	项目立项	项目立项规范性	6	项目的申请、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。	评价要点: ①项目是否按照规定的程序申请设立; ②所提交的文件、材料是否符合相关要求; ③事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、集体决策等。	6
		绩效目标合理性	4	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是否符合国家相关法律法规,国民经济发展规划和党委政府决策; ②是否与项目实施单位或委托单位职责密切相关; ③项目是否为促进事业发展所必需; ④项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平。	4
		绩效指标明确性	4	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。	评价要点: ①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标; ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现; ③是否与项目年度任务数或计划数相对应; ④是否与预期确定的项目投资额或资金量相匹配。	4
	资金落实	资金到位率	3	实际到位资金与计划投入资金的比率,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= $(\text{实际到位资金}/\text{计划投入资金})\times 100\%$ 。 实际到位资金:一定时期(本年度或项目期)内实际落实到具体项目的资金。 计划投入资金:一定时期(本年度或项目期)内计划投入到具体项目的资金。	3
		到位及时率	3	及时到位资金与应到位资金的比率,用以反映和考核项目资金落实的及时性程度。	到位及时率= $(\text{及时到位资金}/\text{应到位资金})\times 100\%$ 。 及时到位资金:截至规定时点实际落实到具体项目的资金。 应到位资金:按照合同或项目进度要求截至规定时点应落实到具体项目的资金。	3
	过程	业务管理	管理制度健全性	5	项目实施单位的业务管理制度是否健全,用以反映和考核业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	评价要点: ①是否已制定或具有相应的业务管理制度; ②业务管理制度是否合法、合规、完整。
制度执行有效性			5	项目实施是否符合相关业务管理规定,用以反映和考核业务管理制度的有效执行情况。	评价要点: ①是否遵守相关法律法规和业务管理规定; ②项目调整及支出调整手续是否完备; ③项目合同书、验收报告、技术审定等资料是否齐全并及时归档; ④项目实施的人员条件、场地设备,信息支撑等是否落实到位。	5

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明	得分
过程	业务管理	项目质量可控性	5	项目实施单位是否为达到项目质量要求而采取了必需的措施,用以反映和考核项目实施单位对项目质量的控制情况。	评价要点: ①是否已制定或其有相应的项目质量要求或标准; ②是否采取了相应的项目质量检查、验收等必需的控制措施或手段。	5
		管理制度健全性	5	项目实施单位的财务制度是否健全,用以反映和考核财务管理制度对资金规范安全运行的保障情况。	评价要点: ①是否已制定或具有相应的项目资金管理办法; ②项目资金管理办法是否符合相关财务会计制度的规定。	5
	财务管理	资金使用合规性	5	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。	评价要点: ①是否符合国家财经法规和财务管理以及有关专项资金管理办法的规定; ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续; ③项目的重大开支是否经过评估认证; ④是否符合项目预算批复或合同规定的用途; ⑤是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。	5
		财务监控有效性	5	项目实施单位是否为保障资金的安全、规范运行而采取了必要的监控措施,用以反映和考核项目实施单位对资金运行的控制情况。	评价要点: ①是否已制定或具有相应的监控机制; ②是否采取了相应的财务检查等必要的监控措施或手段。	5
产出	项目产出	实际完成率	5	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) × 100%。 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服务数。 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服务数量。	5
		完成及时率	5	项目实际提前完成时间与计划完成时间的比率,用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度	完成及时率 = [(计划完成时间 - 实际完成时间) / 计划完成时间] × 100%。 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。 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。	5
		质量达标率	5	项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率,用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。	质量达标率 = (质量达标产出数 / 实际产出数) / 100%。 质量达标产出数: 一定时期(本年度或项目期)内实际达到既定质量标准的产品或服务数量。 既定质量标准是指项目实施单位设立绩效目标时依据计划标准、行业标准、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值。	5
		成本节约率	5	完成项目计划工作目标的实际节约成本与计划成本的比率,用以反映和考核项目的成本节约程度。	成本节约率 = (计划成本 - 实际成本) / 计划成本 × 100%。 实际成本: 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。 计划成本: 项目实施单位为完成工作目标计划安排的支出,一般以项目预算为参考。	5
效果	项目	经济效益	6	项目实施对经济发展所带来的直接或间接影响	此四项指标为设置项目支出绩效评价指标时必须考虑的共性要素,可根据项目实际并结合绩效目标设	15

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明	得分
	效益			情况。	立情况有选择的进行设置，并将其细化为相应的个性化指标。	
		社会效益	6	项目实施对社会发展所带来的直接或间接影响情况。		
		生态效益	6	项目实施对生态环境所带来的直接或间接影响情况。		
		可持续影响	6	项目后续运行及成效发挥的可持续影响情况。		
		社会公众或服务对象满意度	6	社会公众或服务对象对项目实施效策的满意程度	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。	5

## 附件 42:

### 乡村文化旅游节工作经费项目支出绩效目标自评表

项目支出名称	乡村文化旅游节工作经费		负责人及电话	王艺 18674535332		
主管部门	芷江县财政局					
项目实施单位	芷江县文化旅游广电体育局					
项目资金(万元)			全年预算数(A)	全年执行数(B)	执行率(B/A)	
	年度资金总额		50.09	39.67	79.2%	
	其中:中央补助		40.09			
	省级资金					
	市级资金					
	其他资金		10			
年度总体目标	年初设定目标			全年实际完成情况		
	拓展我县旅游市场,提升旅游品牌形象,提高人民群众生活质量,拉动区域经济发展,能推动建设经济强县,文化名城。			拓展我县旅游市场,提升旅游品牌形象,提高人民群众生活质量,拉动区域经济发展,能推动建设经济强县,文化名城。		
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	全年完成值	未完成原因和改进措施
	产出指	数量指标	2023年春季乡村文化旅游节	1场	完成	
		质量	活动安全无事故	无	完成	

	标	指标				
		时效 指标	2023年春季	2023年	完成	
	成本 指标	预算成本	≤50.09 万元	≤50.09万 元		
	效益 指标	经济 效益 指标	拉动区域经济发展	提高	完成	
绩效 指标	效益 指标	社会 效益 指标	提高人民群众生活质量	提高	完成	
			能推动建设经济强县，文化名城	推动	完成	
	生态 效益 指标					
	可持 续影 响指 标	响应了政策的制定，对可持续发展具有积极的效果。	达到	完成		
满意 度指 标	服务 对象 满意 度指 标	群众满意率	≥95%	完成		
说明	无					

注：1、其他资金包括和中央补助、地方财政资金共同投入到同一项目的自有资金、社会资金，以及以前年度的结转结余资金等。

2、定量指标，资金使用单位填写本部门实际完成数。主管部门汇总时，对绝对值直接累加计算，相对值按照资金额度加权平均计算。

3、定性指标根据指标完成情况分为：全部或基本达成预期指标、部分达成预期指标并具有一定效果、未达成预期指标且效果较差三档，资金使用单位分别按照100%—80%（含）、80%—60%（含）、60%—0%合理填写完成比例。

# 乡村文化旅游节工作经费项目支出绩效评价报告

## 一、项目基本情况

### (一) 项目概况

#### 1、项目单位基本情况

主要工作内容是贯彻党和国家有关文化、旅游、广播电视、体育工作方针、政策和法律、法规，拟订全县文化、旅游、广播电视、体育事业发展规划并指导实施，指导、推进全县文化、旅游、广播电视、体育、文物领域体制机制创新。

推进全县文化旅游广电体育领域的公共服务，规划、引导公共文化产品生产，统筹安排全县文化、旅游、广电、体育事业经费，指导全县重点文化旅游广电体育设施建设和乡镇文化旅游广电体育设施建设。拟订全县文化旅游广电体育产业发展规划，指导、协调全县文化旅游广电体育产业发展，促进文化旅游广电体育产业交流与合作。

#### 2、项目的实施依据

根据湘财预【2022】345号和湘财文指【2022】31号的文件精神，下达我局乡村文化旅游节工作经费50.09万元，用于举办2023年春季乡村文化旅游节。

#### 3、项目基本性质、用途和主要内容、涉及范围

通过拓展我县旅游市场，提升旅游品牌形象，提高人民群众生活质量，拉动区域经济发展，能推动建设经济强县，文化名城，提高我县旅游事业的发展。

主要工作内容：举办 2023 年春季乡村文化旅游节 1 场。

## **(二) 项目绩效目标**

### 1、项目绩效总目标和阶段性目标

项目绩效总目标：拓展我县旅游市场，提升旅游品牌形象，提高人民群众生活质量，拉动区域经济发展，能推动建设经济强县，文化名城。

阶段性目标：在 2023 年完成春季乡村文化旅游节 1 场。

### 2、预期主要的生态、社会和经济效益

#### (1) 经济效益。

拉动区域经济发展。

#### (2) 社会效益。

通过项目实施，提高人民群众生活质量，能推动建设经济强县，文化名城。

#### (3) 可持续影响。

通过项目的实施，响应了政策的制定，对可持续发展具有积极的效果。

## 二、绩效评价工作情况

绩效评价结果应当按照政府信息公开有关规定，在一定范围内公开。

## 三、绩效评价指标分析情况

### （一）项目资金情况分析

#### 1、项目资金到位情况分析

资金预算 50.09 万元，实际到位 50.09 万元，到位率 100%。

#### 2、项目资金使用情况分析

我局 2023 年春季乡村文化旅游节 1 场 50.09 万元，已支付 39.67 万元。

#### 3、项目资金管理情况分析

为了确保春季乡村文化旅游节专款专用，防止和杜绝违规现象发生，最大化发挥其社会效益，我局建立了严格有效的约束机制，强化资金管理。一是制定了资金管理办法，为资金的使用范围、会计核算等提供了政策依据；二是严格执行资金的拨付程序，促进各项工作的落实；三是实行专款专账管理制度，严格列支与项目有关的各项支出；四是加强检查督导，对项目单位资金的使用和管理是否合规、资金是否及时足额拨付等情况进行监督检查。整体来看，各项目实施单位对专项资金的管理和使用比较规范，严格按照《湖南省行政事业单位财务管理办法》等规定执行。

### （二）项目实施情况分析

1、项目组织情况分析，通过举办 2023 年春季乡村文化旅游节 1 场，促进文旅产业融合发展。

2、项目管理情况分析，文化旅游广电体育局对专项资金使用目标明确，资金管理、会计核算、财务审批制度健全。拨款程序规范，符合国家有关财务管理规定；项目支出严格按照规定进行审批把关，通过国库统一支付系统进行支付。

### **(三) 项目绩效情况分析**

#### **1、项目经济性分析**

(1) 项目成本（预算）控制情况：资金预算 50.09 万元，资金已支付 39.67 万元，控制在预算范围内。

(2) 项目成本（预算）节约情况：资金拨付 50.09 万元，资金已支付 39.67 万元，控制在预算范围内。

#### **2、项目的效率性分析**

##### **(1) 项目的实施进度**

根据乡村文化旅游节的文件批准时间，现已成功举办春季乡村文化旅游节 1 场。

##### **(2) 项目完成质量**

乡村文化旅游节活动成功率 100%。

#### **3、项目的效益性分析**

(1) 项目预期目标完成程度。100%

(2) 项目实施对经济和社会的影响，项目实施后能提高我县旅游事业的发展，对于我县经济发展具有重要作用。

#### **四、综合评价情况及评价结论（附相关评分表）**

综合2023年度县文化旅游广电体育局财政支出项目绩效评价情况，经评价，文化旅游广电体育局财政支出项目绩效得分90分，评价结果为优秀。

#### **五、绩效评价结果应用建议（以后年度预算安排、评价结果公开等）**

我单位已做绩效自评并按要求进行公开，其他建议无。

#### **六、主要经验及做法、存在的问题和建议**

无

#### **七、其他需要说明的问题**

无







项目支出绩效评价共性指标表

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明	得分
投入	项目立项	项目立项规范性	6	项目的申请、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。	评价要点: ①项目是否按照规定的程序申请设立; ②所提交的文件、材料是否符合相关要求; ③事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、集体决策等。	6
		绩效目标合理性	4	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是否符合国家相关法律法规,国民经济发展规划和党委政府决策; ②是否与项目实施单位或委托单位职责密切相关; ③项目是否为促进事业发展所必需; ④项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平。	4
		绩效指标明确性	4	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。	评价要点: ①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标; ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现; ③是否与项目年度任务数或计划数相对应; ④是否与预期确定的项目投资额或资金量相匹配。	4
	资金落实	资金到位率	3	实际到位资金与计划投入资金的比率,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/计划投入资金)×100%。 实际到位资金:一定时期(本年度或项目期)内实际落实到具体项目的资金。 计划投入资金:一定时期(本年度或项目期)内计划投入到具体项目的资金。	3
		到位及时率	3	及时到位资金与应到位资金的比率,用以反映和考核项目资金落实的及时性程度。	到位及时率=(及时到位资金/应到位资金)×100%。 及时到位资金:截至规定时点实际落实到具体项目的资金。 应到位资金:按照合同或项目进度要求截至规定时点应落实到具体项目的资金。	3
	过程	业务管理	管理制度健全性	5	项目实施单位的业务管理制度是否健全,用以反映和考核业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	评价要点: ①是否已制定或具有相应的业务管理制度; ②业务管理制度是否合法、合规、完整。
制度执行有效性			5	项目实施是否符合相关业务管理规定,用以反映和考核业务管理制度的有效执行情况。	评价要点: ①是否遵守相关法律法规和业务管理规定; ②项目调整及支出调整手续是否完备; ③项目合同书、验收报告、技术审定等资料是否齐全并及时归档; ④项目实施的人员条件、场地设备,信息支撑等是否落实到位。	5

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明	得分
过程	业务管理	项目质量可控性	5	项目实施单位是否为达到项目质量要求而采取了必需的措施,用以反映和考核项目实施单位对项目质量的控制情况。	评价要点: ①是否已制定或其有相应的项目质量要求或标准; ②是否采取了相应的项目质量检查、验收等必需的控制措施或手段。	5
		管理制度健全性	5	项目实施单位的财务制度是否健全,用以反映和考核财务管理制度对资金规范安全运行的保障情况。	评价要点: ①是否已制定或具有相应的项目资金管理办法; ②项目资金管理办法是否符合相关财务会计制度的规定。	5
	财务管理	资金使用合规性	5	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。	评价要点: ①是否符合国家财经法规和财务管理以及有关专项资金管理办法的规定; ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续; ③项目的重大开支是否经过评估认证; ④是否符合项目预算批复或合同规定的用途; ⑤是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。	5
		财务监控有效性	5	项目实施单位是否为保障资金的安全、规范运行而采取了必要的监控措施,用以反映和考核项目实施单位对资金运行的控制情况。	评价要点: ①是否已制定或具有相应的监控机制; ②是否采取了相应的财务检查等必要的监控措施或手段。	5
产出	项目产出	实际完成率	5	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)×100%。 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。 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。	5
		完成及时率	5	项目实际提前完成时间与计划完成时间的比率,用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度	完成及时率[(计划完成时间-实际完成时间)/计划完成时间]×100%。 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。 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。	5
		质量达标率	5	项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率,用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。	质量达标率=(质量达标产出数/实际产出数)/100%。 质量达标产出数:一定时期(本年度或项目期)内实际达到既定质量标准的产品或服务数量。 既定质量标准是指项目实施单位设立绩效目标时依据计划标准、行业标准、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值。	5
		成本节约率	5	完成项目计划工作目标的实际节约成本与计划成本的比率,用以反映和考核项目的成本节约程度。	成本节约率=(计划成本-实际成本)/计划成本×100%。 实际成本: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。 计划成本:项目实施单位为完成工作目标计划安排的支出,一般以项目预算为参考。	5
效果	项目	经济效益	6	项目实施对经济发展所带来的直接或间接影响	此四项指标为设置项目支出绩效评价指标时必须考虑的共性要素,可根据项目实际并结合绩效目标设	15

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明	得分
	效益			情况。	立情况有选择的进行设置，并将其细化为相应的个性化指标。	
		社会效益	6	项目实施对社会发展所带来的直接或间接影响情况。		
		生态效益	6	项目实施对生态环境所带来的直接或间接影响情况。		
		可持续影响	6	项目后续运行及成效发挥的可持续影响情况。		
		社会公众或服务对象满意度	6	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。	5

## 附件 45:

### 公共文化数字场馆建设项目支出绩效目标自评表

项目支出名称	公共文化数字场馆建设		负责人及电话	王艺 18674535332		
主管部门	芷江县财政局					
项目实施单位	芷江县文化旅游广电体育局					
项目资金(万元)			全年预算数(A)	全年执行数(B)	执行率(B/A)	
	年度资金总额		150	20	100%	
	其中:中央补助		150			
	省级资金					
	市级资金					
	其他资金					
年度总体目标	年初设定目标			全年实际完成情况		
	建设集数字展厅、讲堂、志愿者服务中心、办公活动区等功能区为一体的公益公共文化数字化场馆(数字化县级新时代文明实践中心)			到2023年年底,建成集数字展厅、讲堂、志愿者服务中心、办公活动区等功能区为一体的公益公共文化数字化场馆(数字化县级新时代文明实践中心)		
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	全年完成值	未完成原因和改进措施
	产出指	数量指标	建设面积	436.00平方米	完成	
			功能区	5个	完成	

	标	质量指标	硬件设备数量	196 台	完成	
			各功能区建设完成率	100%	完成	
			数字展厅实现一键换展完成率	100%	完成	
		时效指标	完成期限	全年	完成	
		成本指标	预算成本	≤30 万元	≤30 万元	
	效益指标	经济效益指标				
绩效指标	社会效益指标	新时代文明实践中心建设好了,对于推动农村精神文明建设和基层宣传思想工作都会实现质的转变和飞跃。	提高	完成		
	生态效益指标	新时代文明实践中心是一种具有公民思想政治教育功能和属性的公共空间,是思想政治教育公共空间的一种创新形式,其本质属性是政治性、教育性、公众性。政治性,是新时代文明实践中心的功能属性。				
	可持续影响指标	丰富群众精神文化生活,促进社会经济快速发展	达到	完成		
	满意度指标	服务对象满意度指标	群众满意率	≥95%	完成	
说明	无					

# 公共文化数字场馆建设项目支出绩效评价报告

## 一、项目基本情况

### (一) 项目概况

#### 1、项目单位基本情况

主要工作内容是贯彻党和国家有关文化、旅游、广播电视、体育工作方针、政策和法律、法规，拟订全县文化、旅游、广播电视、体育事业发展规划并指导实施，指导、推进全县文化、旅游、广播电视、体育、文物领域体制机制创新。

推进全县文化旅游广电体育领域的公共服务，规划、引导公共文化产品生产，统筹安排全县文化、旅游、广电、体育事业经费，指导全县重点文化旅游广电体育设施建设和乡镇文化旅游广电体育设施建设。拟订全县文化旅游广电体育产业发展规划，指导、协调全县文化旅游广电体育产业发展，促进文化旅游广电体育产业交流与合作。

#### 2、项目的实施依据

根据湘财预【2022】28号的文件精神，下达我局中央支持地方公共文化服务体系建设补助资金为150万元，用于促进县公共文化数字场馆建设项目。

#### 3、项目基本性质、用途和主要内容、涉及范围

通过新时代文明实践中心建设好了，对于推动农村精神文明

建设和基层宣传思想工作都会实现质的转变和飞跃。

主要工作内容：县新时代文明实践中心建设。

## **(二) 项目绩效目标**

### **1、项目绩效总目标和阶段性目标**

项目绩效总目标：建设集数字展厅、讲堂、志愿者服务中心、办公活动区等功能区为一体的公益公共文化数字化场馆（数字化县级新时代文明实践中心）。

阶段性目标：到 2023 年年底，建成集数字展厅、讲堂、志愿者服务中心、办公活动区等功能区为一体的公益公共文化数字化场馆（数字化县级新时代文明实践中心）。

### **2、预期主要的生态、社会和经济效益**

#### **(1) 社会效益。**

新时代文明实践中心建设好了，对于推动农村精神文明建设和基层宣传思想工作都会实现质的转变和飞跃。

#### **(2) 可持续影响。**

丰富群众精神文化生活，促进社会经济快速发展。

## **二、绩效评价工作情况**

绩效评价结果应当按照政府信息公开有关规定，在一定范围内公开。

### 三、绩效评价指标分析情况

#### (一) 项目资金情况分析

##### 1、项目资金到位情况分析

资金预算 150 万元，实际到位 30 万元，到位率 20%。

##### 2、项目资金使用情况分析

现已支付 20 万元。

##### 3、项目资金管理情况分析

我局对文旅专项经费使用目标明确，资金管理、会计核算、财务审批制度健全。严格按照相关会计制度进行会计核算和财务处理，做到财务处理及时、会计核算规范，符合国家有关财务管理规定。

#### (二) 项目实施情况分析

1、项目组织情况分析，通过新时代文明实践中心建设项目，能促进公共文化事业的发展。

2、项目管理情况分析，文化旅游广电体育局对专项资金使用目标明确，资金管理、会计核算、财务审批制度健全。拨款程序规范，符合国家有关财务管理规定；项目支出严格按照规定进行审批把关，通过国库统一支付系统进行支付。

#### (三) 项目绩效情况分析

##### 1、项目经济性分析

(1) 项目成本（预算）控制情况：资金预算 150 万元，资金已支付 20 万元，控制在预算范围内。

(2) 项目成本（预算）节约情况：资金拨付 150 万元，资金已支付 20 万元，控制在预算范围内。

## **2、项目的效率性分析**

### **(1) 项目的实施进度**

建成集数字展厅、讲堂、志愿者服务中心、办公活动区等功能区为一体的公益公共文化数字化场馆（数字化县级新时代文明实践中心）。

### **(2) 项目完成质量**

各功能区建设完成率 100%。

## **3、项目的效益性分析**

(1) 项目预期目标完成程度。100%

(2) 项目实施对经济和社会的影响，项目实施后能提高我县文化事业的发展，对于我县经济文化发展具有重要作用。

## **四、综合评价情况及评价结论（附相关评分表）**

综合 2023 年度县文化旅游广电体育局财政支出项目绩效评价情况，经评价，文化旅游广电体育局财政支出项目绩效得分 90 分，评价结果为优秀。

## **五、绩效评价结果应用建议（以后年度预算安排、评价结果公开等）**

我单位已做绩效自评并按要求进行公开，其他建议无。

## **六、主要经验及做法、存在的问题和建议**

无