芷文旅广体发[2020]12号 签发人：李艳军

## 芷江侗族自治县文化旅游广电体育局

关于2019年度财政资金绩效评估的自评报告

县财政局：

根据芷财绩[2020]1号文件《关于开展2019年度财政资金绩效评价工作的通知》要求，我单位建立了机构，组织专门人员对2019年度财政资金度整体支出及项目支出进行了自评，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2019年度部门整体支出绩效评价自评报告

2、芷江侗族自治县文化旅游广电体育局部门整体支出绩效评估指标评分表

3、芷江侗族自治县文化旅游广电体育局部门整体支出绩效评价基础数据表

4、芷江侗族自治县文化旅游广电体育局民族艺术团人员经费专项资金绩效评价自评报告

5、芷江侗族自治县文化旅游广电体育局民族艺术团人员经费专项资金绩效评估指标评分表

6、芷江侗族自治县文化旅游广电体育局少数民族事业补助费专项资金绩效评估自评报告

7、芷江侗族自治县文化旅游广电体育局少数民族事业补助费专项资金绩效评估指标评分表

8、芷江侗族自治县文化旅游广电体育局少数民族医疗减免费专项资金绩效评估自评报告

9、芷江侗族自治县文化旅游广电体育局少数民族医疗减免费专项资金绩效评估指标评分表

10、芷江侗族自治县文化旅游广电体育局图书馆、文化馆免费开放中央及省级补助资金绩效评估自评报告

11、芷江侗族自治县文化旅游广电体育局图书馆、文化馆免费开放中央及省级补助资金绩效评估指标评分表

芷江侗族自治县文化旅游广电体育局

2020年7月20日

## 附件1：

## 芷江侗族自治县文化旅游广电体育局

## 2019年度部门整体支出的绩效评价报告

根据《预算法》有关“各级政府、各部门、各单位应当对预算支出情况开展绩效评价”的规定及县财政局《关于开展2019年度财政资金绩效评价工作的通知》（芷财绩[2020]1号）文件精神，我单位对部门整体支出进行了绩效评价,现将有关情况报告如下：

一、部门基本情况

**（一）主要职责**

**一是**组织开展民族团结进步创建活动，加强与各民族地区的联系和交往，参与协调维护民族地区社会稳定工作，组织和承办全县民族团结进步表彰活动，参与少数民族人才队伍建设规划的制订和实施工作，协助有关部门做好少数民族干部的培养教育和推荐使用工作。依法管理全县宗教事务，负责全县宗教活动场所和宗教职业人员登记，年检报批工作，协助处理宗教方面的矛盾、纠纷和突发事件以及影响社会安全的宗教问题。

**二是**组织推进全县文化市场公共服务，大力促进城乡公共服务一体化发展。指导文化市场综合执法。负责组织开展全县公共文化事业管理，加强指导、协调、推动全县文化产业发展。加强推进全县广播影视领导体制机制改革。加强对全县数字出版以及网络视听节目服务、公共视听载体播放广播影视节目的规划指导和监督管理。加强全县著作权保护管理、公共服务和国家授权的国际应对。加强全县新闻出版广播影视传播能力建设。

三**是**组织开展全县群众体育和竞训体育事业的管理、指导、协调，推动体育事业发展，加强群众体育运动和竞技体育活动的组织和建设，加强湖南省体操蹦床芷江后备人才基地的管理。统筹规划群众体育发展，指导群众性体育活动的开展，指导公共体育设施建设，负责公共体育设施的监督管理。

**四是**组织开展全县旅游工作管理、指导，推动旅游事业发展。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。组织全县旅游资源的普查、规划、开发和相关保护工作，指导协调旅游游区的规划编制和开发建设。组织、指导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。

**五是**对报县委、县人民政府批准的节庆、论坛类活动提出意见。

**（二）机构设置、人员情况**

目前县文化旅游广电体育局共设有股室8个，二级事业单位7个，现有在职人员77人。

**（三）主要工作任务**

**1.公共文体广网络逐步完善。一是**在县乡文体服务网络方面。形成了县图书馆、县文化馆、县和平剧院、县电影公司、县体育馆及新建的“三馆一中心”等一系列文体设施网络，其中，县飞虎体育中心已投入使用，县文化馆、图书馆、博物馆、影剧中心已进入内部装修阶段。各乡镇均建立了集宣传教育、文艺演出、体育健身等于一体的乡镇综合文化站。**二是**在村级文体服务网络方面。216个村已基本建成集文化活动广场、文化活动室、乡村舞台、篮球场和宣传栏等为一体的村综合文化服务中心。农村应急广播村村响工程已实现全覆盖。**三是**在服务体系建设方面。2019年，通过文化馆、图书馆、乡镇综合文化站的免费开放，共接待前来排练、学习的文艺、舞蹈、读书、看报群众4.5万人次，借阅图书5万余次；开展知识讲座，文艺培训24期，惠及群众上万人。通过“月月乐”“周周乐”等特色品牌文艺演出，送戏下乡演出126场。订购影片22部，完成放映任务总任务3576场，观影人数20万余人次，其中广场电影放映200余场次。**四是**在活动开展方面。围绕新中国成立70周年，组织开展庆祝“建国七十周年”系列文艺汇演，如“甜甜的怀化·美丽的家乡”原创广场舞大赛、“欢乐潇湘·胜利芷江”文艺汇演（荣获湖南省一等奖）、“我和我的祖国·湖南百万职工同声唱”（荣获怀化市二等奖）、庆祝建国70周年芷江万人快闪“我和我的祖国”（荣获湖南省二等奖）、荣获“书香湖南”第38届全省少年儿童庆祝新中国成立70周年系列读书活动“先进集体”奖等主题活动；大力开展送戏下乡工作，实现全县贫困村全覆盖；组织开展“我们的中国梦·湖湘文化进万家”等七大主题文化志愿服务活动；加强文旅体行业队伍和志愿者队伍建设，提升服务质量，实现信息化管理；加大文体队伍的辅导和培训力度，精心筹备“爱祖国、爱家乡”系列文体活动，唱响主旋律、坚守主阵地、凝聚正能量，真正做到管好用好公共文体阵地。**五是**非遗及文物工作。按照机构改革的要求，芷江侗族自治县非物质文化遗产保护中心于2019年3月31日挂牌，将原非物质文化遗产保护中心及原文管所组建成新的副局级独立法人事业单位---非物质文化遗产保护中心（加挂芷江侗族自治县博物馆牌子）。2019年7月初，正式组建新的单位并开展工作。目前，我县现有国家级非物质文化遗产项目2个：传统舞蹈类项目--芷江孽龙，传统美术类项目—芷江沅州石雕；我县市级非物质文化遗产项目目前有9个、传承人4人：有芷江白蜡、芷江鸭、芷江蝴蝶画、芷江扦担舞，芷江傩堂戏、芷江侗族民歌、芷江闹年锣鼓、芷江酸萝卜(吾泡、侗古佬)、芷江侗族摆古；县级非物质文化遗产项目有汉剧、阳戏、通草堆画、斗笠、毛谷斯舞、滕滕腔、三棒鼓、芷江渔鼓等56个，传承人36人。明年我县准备申报2个省级非物质文化遗产项目：芷江白蜡、芷江侗族民歌。2019年10月7日，国务院关于核定并公布第八批全国重点文物保护单位的通知（国发【2019】22号），芷江文庙被公布为全国重点文物保护单位。2019年10月，分别举办了芷江孽龙竞技和我镜头下的芷江文化遗产摄影大赛，活动取得了圆满成功，并在10月23日《怀化日报--今日芷江》刊登了专版。

**2.文化旅游蓬勃发展。**2019年接待游客565.6万人次、旅游总收入28.28亿元，同比分别增长4.4%和4.45%。我县冠乐贝生态农庄成功创建为湖南省“四星级乡村旅游点”，中国人民抗日战争胜利受降纪念馆成功创建为省级“平安景区”，“和平湖亲水”休闲徒步线路、中国人民抗日战争胜利受降旧址和龙津风雨桥，获批怀化十大最美徒步线路和怀化十大文化旅游新地标称号。**旅游产业持续增强。一是**产业政策持续优化。拟定了《芷江侗族自治县文化生态旅游产业发展三年行动方案（2019—2021年）》，并由两办行文下发，进一步明确推进生态文化旅游作为我县经济社会发展的重要抓手，整合资源、协调行动，形成推动全域旅游发展新合力和为我县近三年文化旅游发展指明了方向。**二是**资产归集取得突破。完成飞虎队纪念馆、和平村、育婴堂、陶家大院、和平剧院、沈从文故居、文庙、湖南抗日战争纪念馆、五郎溪国有林场森林资源等十处国有资源资产的评估并归集到县文化旅游发展有限公司，评估市场价值为4.36亿元。全面完成龙津风雨桥上21个公有门面经营权归集，由县文化旅游发展有限公司与门店经营业主签订租赁合同15份，收取租金70200元。文旅产业融资力度进一步增强。**三是**配套服务逐步完善。全面启动高铁站游服中心建设，现已完成地基平整和地梁浇构。全面完成我县住宿单位床位普查155家，统计客房数2890间，床位数4738个，准确把握我县旅游接待基础数据。**招商引资全面推进。一是**积极对接，先后引进北影控股集团、香港华耀集团、深圳市中旅联控股集团、江西乐体营地教育科技有限公司、中国长征火箭有限公司等客商来芷实地考察。**二是**积极对接湖南建工集团二公司、中国长征火箭有限公司进一步磋商航天欢乐大世界项目合作协议，由湖南建工集团二公司和我县文化旅游发展有限公司共同成立平台公司，前期注入资金1亿先期开发300亩航天研学教育基地，中国长征火箭有限公司负责做优项目策划和可研，在研学基地运营后入股参与运营开发，并以研学基地撬动其他产业开发。**三是**密切与浙江杭州正雅文旅集团保持联系，对方计划将于11月派专业团队再次来芷考察芷江水上夜游项目。持续与北影控股、北京轻工集团对接影视基地建设和沅洲古城等项目建设。**项目建设有序推进。一是产业项目稳步推进**。**一园三馆创5A景区项目**现已与北京江山多娇规划院签订创5A景区提升规划及策划服务合同，并按创建5A景区标准，与深圳多哚娱乐有限公司磋商筹建AR、VR高科技体验项目，丰富管内旅游业态。投资4亿元的**四方园生态旅游休闲观光园**已开工建设；**历史文化街区修缮保护建设工程**已完成项目可研；**三道坑景区及明山森林公园开发项目**已完成招投标，将全面启动开工建设；**《嗨游芷江》项目**已完成项目可研，下一步将进行招投标；游客集散中心建设项目完成项目初步选址**。二是做实项目申报入库**。完成向市文化旅游广电体育局申报十四五旅游规划项目3个。初步完成申报省发改化债项目3个（一园三馆创5A景区提升工程、国际和平城、南部侗寨）。**产业营销不断创新。一是**创新宣传模式。广泛利用微信等新兴媒体宣传推介芷江旅游，仅“胜利芷江”微信公众号就成功推送全域旅游稿件1200余篇，日均发稿2条，关注度人数达2.2万余人。向湖南经视发稿6篇，怀化日报社发稿70余篇；进行文化旅游活动策划宣传共10次（如黄沙侗寨过侗年和油菜花节、大树坳葡萄节、禾梨坳柑橘节、三道坑丰收节——沅州貢米玉針香开镰仪式、油茶采摘节等），并取得了较大影响力。**二是**拓展节庆活动带动。成功策划举办黄沙侗寨过侗年、碧涌乡村旅游节、导游大赛、职工摄影大赛等节庆赛事活动，积极营造了浓厚的全域旅游氛围，同时积极邀请省内外新闻媒体、自媒体来芷江采风，宣传推介芷江旅游优势。

**3.体育工作稳步推进。**公共体育以及群众体育方面。一是优化公共体育设施配置。今年对全县的体育场地进行了全方位的定位检查，经查我县的体育场地面积达56.86万平方米，人均体育场地面积比往年有了很大的提高，实现了我县社区、村部体育设施的全覆盖。全年开展了广场舞、柔力球、乒乓球、象棋、围棋、气排球、篮球、足球、户外等，尤其是今年融合了体育+旅游，向市局推荐了两条旅游精品路线，在我市户外爱好者喜爱的路线排列靠前。竞技体育方面：今年3月份省举重中心到我县进行选才，向市体校输送了10余名举重运动员，6月初我县业余体校在全县范围内进行了一次大规模的选才，向上推荐输送了跆拳道、举重、柔道、摔跤10余名运动员，为我县体育后备人才加强了梯次输送，每个年龄段都有运动员，没有断层的现象发生，今年还组织了教练员外出培训，学习新知识、学会新技能，大大增强了我县教练员的业务能力，今年全国青少年体操蹦床比赛上，我县体操蹦床基地输送的李于毅、罗鑫、杨惟宇、杨程凯取得了4金4银的好成绩，我县运动员杨惟宇、杨程凯取得2金、2银在全国大赛上实现了奖牌0的突破，为我县竞技体育的发展奠定了良好的基础。体育产业方面：有篮球俱乐部、足球俱乐部、游泳池、健身房等60余家，体育彩票全年稳定上升，体彩方面，2019年，预计我县体育彩票各网点电彩销量551万元，即开销量34万元，合计585万元。

二、整体支出情况

收入情况：全年财政预算拨款收入2151.4万元。

支出情况：全年支出1712.66万元，均为基本支出，其中：工资福利支出536.66万元，占基本支出比例的31.33%，商品和服务支出615.13万元，占基本支出比例的35.9%，对个人和家庭补助支出376.36万元，占基本支出比例的21.9%。

“三公”经费支出情况：2019年部门预算安排“三公”经费45万元，实际支出25.45万元。其中公务接待费14.5万元，其他交通费用10.95万元。

三、部门整体支出管理及使用情况

**（一）基本支出**

基本支出1193.71万元，主要是按照现行人员待遇政策支付的机关及属单位人员工资、社会保险等以及按照定额标准核定支付的日常公用经费。

2019年县文化旅游广电体育局认真贯彻落实厉行节约、严控“三公”经费、降低一般运行经费、加强项目支出管理等方面取得了一定的成绩。先后出台了本单位公务接待、车辆集中管理、出国、会议、培训等管理办法，实行“三公”经费预算和公示制度，有效地控制了“三公”经费支出。实际支出没有超出预算规模、范围和标准，没有挤占、摊派、乱收费和转移“三公”经费支出的行为，所有“三公”经费支出合法、合规。

1.严格控制公务接待。县文化旅游广电体育局公务接待工作按照简化礼仪、务实节俭、杜绝浪费的原则管理和规范公务接待工作，并明确招待用餐档次和限额。要求出具接待函、介绍信和参加人员等明细清单方可报销招待费。每个月由财务股将接待费用支出明细进行通报，实行动态管理。2019年招待费预算指标公开数指标为40万元，2019年实际支出数为14.5万元，比预算节约63.75%。

2.严格规范业务用车。全局所有业务车辆管理保险和加油按照县采购办要求统一在定点单位购买。财务不得报销任何零星汽油费。建立健全了业务用车使用登记和统计报告制度，对业务油耗、维修保养实行单台汽车核算。2019年业务用车运行费用预算指标为11万元，2019年实际支出数为10.95万元，较预算节约0.45%。

3.大幅减少出国经费。严格控制公务人员出国人数和次数，审批手续规范完整。2019年未产生出国费用。

**（二）专项支出**

1.项目支出318万元,民族宗教工作经费50万元，少数民族医疗减免20万元、侗学会研究会工作经费5万元、少数民族文化发展资金12万元、少数民族事业费36万元、民族艺术团人员经费35万元、图书馆、文化馆免费开放中央及省级补助资金34万元、农村文化服务体系建设补助资金126万元。

2.为保证专项资金的规范管理，提高专项资金的使用效率，一是进一步加强制度建设，严格按照芷政发[2016]9号文件《芷江侗族自治县本级财政专项资金管理办法》，明确了各职能部门绩效管理职责分工，修订和完善一批绩效管理配套制度；二是探索绩效跟踪监控，要求加强资金使用过程监控，对已纳入县文化旅游广电体育局绩效目标管理范畴的项目支出，采取半年报方式采集试点项目的绩效运行信息。

三、部门专项组织实施情况

**（一）专项组织情况分析。**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、乡镇文化站所免费开放及建设126万元，我局对乡镇文化站免费开放情况进行考核后，再进行资金拨付。

**（二）专项管理情况分析，**我局和财政局共同成立专项资金管理小组，负责专项资金的绩效评价工作；完善了专项资金管理制度建设，专项资金资金及时拨付，项目管理制度健全，项目申报、评审、立项、监督管理、验收等各个阶段的组织实施规范。评价工作由专项资金管理小组及项目实施单位双方共同完成。

四、资产管理情况

制定了财产管理规定，对单位公共财产物资实行统一管理、统一调配，并按使用人建立了资产实物管理台账，实行使用、保管签字登记制度。对单位固定资产统一采购、多人经办，每月月初根据各部门的需求制订采购计划，“货比三家”，并按政府采购程序和有关规定加强采购手续。年底对财产物资进行清查、盘点、核对、处理。对取得的资产实物及时进行会计核算，确保账账、账实相符。2019年本单位正常报废体操基地资产原值38630元，无偿调拨大众速腾小汽车一辆至县公车办，原值为183785元。

五、部门整体支出绩效情况

我局根据2019年工作计划的要求，认真履行职责，较好地完成了年初确定的各项工作任务，为推进文化体育旅游广电事业各项工作进展，取得了新的成就，为经济社会发展作出了积极贡献。根据《部门整体支出绩效评价指标》评分，得分97.00分，财政支出绩效为“优”。部门整体支出绩效情况如下：

**1.预算配置控制较好。**财政供养人员控制在预算编制以内，编制内在职人员控制率≦100%；“三公”经费预算总额较上年有所减少。

**2.预算执行比较到位。**支出总额控制在预算总额以内，预算完成率达到100%，全年无截留或滞留专项资金情况；全年没有新建楼堂馆所。

**3.预算管理较为理想。**制度执行总体较为有效，但仍需进一步强化。“三公”经费总体控制较好，“三公”经费有效压减，厉行节约成效显著，较预算节约60%。。

（1）对于单位的政府采购项目，凡单位购买属于政府采购范围内的货物、工程和服务，严格遵守政府采购相关法律法规的规定办理相关审批手续，政府采购执行率达到100%。

（2）管理制度健全。我们严格预算管理，切实按照市委出台的五项管理制度要求，坚持执行财经和财务制度，修改完善了《机关财务管理规定》《财产管理规定》《公务接待管理规定》《差旅费、会议费、培训费管理规定》《公务车辆管理办法》《会计核算制度》《厉行节约规定》等工作制度，进一步明确了财政预算资金审批手续和拨付程序、机关行政经费审批手续和报销程序，加强了财务管理，规范了收支行为，保证了财务管理工作规范有序进行。

（3）资金使用管理逐步加强。单位支出严格按照国家财经法规和财务管理制度规定执行，费用开支有标准、有预算。所有支出均通过我单位财政直接支付方式办理，资金使用无截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。通过加强预算收支管理，不断建立健全内部管理制度，梳理内部管理流程，部门整体支出管理水平得到提升。

（4）部门预算收支严格按年初部门预算方案执行，部门预决算、“三公”经费预决算按要求及时进行了公开。

六、存在的主要问题

**（一）预算编制工作有待细化。**预算编制不够明确和细化，预算编制的合理性需要提高。预算执行力度还要进一步加强。

**（二）财政工作水平有待提高。**财政工作按部就班，缺乏创新，在精度和深度上欠缺，还需要进一步完善，尤其是在政府采购、固定资产管理方面还需要进一步严格。

七、改进措施和有关建议

**（一）科学合理编制预算，严格执行预算**

加强预算编制的前瞻性，按照新《预算法》及其实施条例的相关规定，按政策规定及本部门的发展规划，结合上一年度预算执行情况和本年度预算收支变化因素，科学、合理地编制本年预算草案，避免项目支出与基本支出划分不准或预算支出与实际执行出现较大偏差的情况，执行中确需调剂预算的，按规定程序报经批准。

**（二）完善管理制度，进一步加强资产管理**

进一步贯彻落实中央“八项规定”和湖南省委“九条规定”，建立本部门“三公经费”等公务支出管理制度及厉行节约制度，加强经费审批和控制，规范支出标准与范围，并严格执行。严格按照《固定资产管理办法》的规定加强固定资产管理，及时登记、更新台账，加强资产卡片管理，年终前对各类实物资产进行全面盘点，确保账账、账实相符。严格编制政府采购年初预算和计划，规范各类资产的购置审批制度、资产出租出借和收入管理制度、资产采购制度、使用管理制度、资产处置和报废审批制度、资产管理岗位职责制度等，加强单位内部的资产管理工作。

**（三）抓好“三公”经费控制。**严格控制“三公”经费的规模和比例，把关“三公”经费支出的审核、审批，杜绝挪用和挤占其他预算资金行为；进一步细化“三公”经费的管理，合理压缩“三公”经费支出。

附：

1、部门整体支出绩效评价指标表

2、部门整体支出绩效评价基础数据表

2020年7月20日

附1：

部门整体支出绩效评价指标表

| **一级指标** | **分值** | **二级指标** | **分值** | **三级** | **分值** | **评价标准** | **指标说明** | **得分** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **指标** |
| 投入 | 13 | 预算配置 | 13 | 在职人员控制率 | 5 | 以100%为标准。在职人员控制率≦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）×100%，在职人员数：部门（单位）实际在职人数，以财政厅确定的部门决算编制口径为准。 | 5 |
| 编制数：机构编制部门核定批复的部门（单位）的人员编制数。 |
| “三公经费”变动率 | 8 | “三公经费”变动率≦0,计8分；“三公经费”＞0，每超过一个百分点扣0.8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]×100% | 8 |
| 过程 | 61 | 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）×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）×100%。 | 5 |
| 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×100% 。 | 5 |
| 该指标以2015年完工的新建楼堂馆所为评价内容。 |
| 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。 | 楼堂馆所投资预算控制率=实际投资金额/批准投资金额×100% 。 | 5 |
| 该指标以2015年完工的新建楼堂馆所为评价内容。 |
| 预算管理 | 41 | 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）×100%。 | 8 |
| “三公经费”控制率 | 8 | 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）×100%。 | 8 |
| 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 | 61 | 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； |  | 7 |
| 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。 |
| 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。 |  | 5 |
| 以上情况每出现一例不符合要求的扣1分，扣完为止。 |
| 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 |
| 产出及效率 | 26 | 职责履行 | 8 | 重点工作实际完成率 | 8 | 根据绩效办2015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/200）\*8 |  | 8 |
| 履职 效益 | 6 | 经济效益 | 6 | 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。 |  | 2.5 |
| 社会效益 |  | 2.5 |
| 12 | 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，一般采取社会调查的方式。 | 6 |
|  |  |  |  | 合计 |  |  |  | 97 |

附2:

部门整体支出绩效评价基础数据表

填报单位：芷江侗族自治县文化旅游广电体育局

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 财政供养人员情况 | **编制数** | **2019年实际在职人数** | **控制率** |
| 83 | 77 | 100% |
| 经费控制情况 | **2018年决算数** | **2019年预算数** | **2019年决算数** |
| 三公经费 | 13.95 | 45 | 17.67 |
|  1、公务用车购置和维护经费 |  |  |  |
|  其中：公车购置 | 　 | 　 | 　 |
|  公车运行维护 | **0.56** | 0 | 4.27 |
|  2、出国经费 | 　 | 　 | 　 |
|  3、公务接待 | 13.39 | 40 | 14.52 |
| 项目支出： | 39.15 | 345.84　 | 518.94 |
|  1、 | 　 | 　 | 　 |
|  2、 | 　 | 　 | 　 |
|  …… | 　 | 　 | 　 |
| 公用经费 | 111.3 | 154 | 102.34 |
|  其中：办公经费 | 32.6 | 70 | 35.78 |
|  水费、电费、差旅费 | 78.5 | 80 | 65.67 |
|  会议费、培训费 | 0.2 | 1 | 0.89 |
| 政府采购金额 | 　 | 　 | 　 |
| 部门整体支出预算调整  | 2412.73 | 2151.43 | 1712.66 |
| 楼堂馆所控制情况（2019年完工项目） | **批复规模（㎡）** | **实际规模（㎡）** | **规模控****制率** | **预算****投资****(万元)** | **实际投资(万元)** | **投资概算控制率** |
|
| 　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 厉行节约保障措施 | 　 |
|  说明：“项目支出”需要填报除基本支出以外的所有项目情况，包括业务工作项目、运行维护项目等；“公用经费”填报基本支出中的一般商品和服务支出。 |

## 附件2：

## 芷江侗族自治县文化旅游广电体育局

民族艺术团人员经费专项资金绩效评价报告

根据《预算法》有关“各级政府、各部门、各单位应当对预算支出情况开展绩效评价”的规定及县财政局《关于开展2019年度财政资金绩效评价工作的通知》（芷财绩[2020]1号）文件精神，我单位对部门专项支出进行了绩效评价,现将有关情况报告如下：

一、工作简述

**1.评价工作简述**

组织文化活动，繁荣文化事业。传播社会主义精神文明、组织大型文化活动、创作文化精品，组织开展群众文化进农村、进社区、进学校活动及三下乡活动，辅导培训各门类艺术人才。面向全城开展免费开放活动，免费培训。

**2.评价对象概况**

根据文件要求，绩效评价对象为2018年民族艺术团人员经费专项资金35万元，实际支出35万元。

二、绩效目标及其实现程度

2018年民族艺术团人员经费专项

**（一）绩效目标情况**

绩效目标：保护和传承民族文化，丰富少数民族业余文化生活。按月足额发放艺术团人员工资。发展我县民族文化事业,特困山区送戏下乡演出126场。保护和传成民族文化，丰富少数民族业余文化生活。让芷江文化工作上新台阶。

**目标调整及使用情况：**2019年年初预算民族艺术团工作经费35万元。全年实际支出35万元。完成目标任务的100%。

**（二）为实现绩效目标所采取的主要措施**

年初制订责任措施，责任到人，制订实施方案，派专人到乡镇挖掘民族文化。积极组织各乡文艺骨干参加非遗普查与传承的免费培训活动、城乡文艺骨干免费培训，努力做好少数民族文化进行保护和传成。

**（三）绩效目标的实现程度**

1.元月—2月的春节系列文化活动，活动包括特困地区送戏下乡、芷江群众文化活动、广场文艺演出等内容。其中春节送文化下乡活动是分别在公坪等十余个乡镇展开演出，整场下乡由来自于县民族艺术团、城区各业余剧团及各乡农民艺术团以歌曲联唱、舞蹈、方言小品等形式展现我县过去一年各方面取得的辉煌成绩，给市民送上祝福，赢得观众的阵阵掌声。

2.围绕新中国成立70周年，组织开展庆祝“建国七十周年”系列文艺汇演，如“甜甜的怀化·美丽的家乡”原创广场舞大赛、“欢乐潇湘·胜利芷江”文艺汇演、“我和我的祖国·湖南百万职工同声唱”、庆祝建国70周年芷江万人快闪“我和我的祖国”。

3.为认真贯彻落实湖南省文化厅文件，关于开展特困地区送戏下乡工作的通知精神。我馆按照落实文化精准扶贫的要求，组织相关部门认真开展此次演出活动，整合县民族艺术团、县域各戏剧团体排练，以芷江地方戏曲为主、民族歌舞为辅的精品文艺节目，在县民族广场及公坪镇等18个重点乡镇开展巡回演出活动。

4.7月，组织策划建党系列文艺演出。8月，组织策划八一建军节文艺晚会。我馆全年完成我县“月月乐”、“周周乐”特色品牌文艺演出，其中特困地区送戏下乡全年演出126场。

三、评价结论

评价结论：综合2019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，县文化旅游广电体育局财政支出项目绩效得分98分，评价结果为优秀。

四、存在问题、原因分析及建议

**1.存在问题：**民族文化工作责任大，任务重。管理状态，运转机制不太顺畅，倒致民族文化工作压力大。

**2.原因分析：**民族文化保护、传承、挖掘力度不够，少数民族文化保护、传承工作需理顺。

**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。

芷江侗族自治县民族艺术团人员经费绩效

评 价 指 标

填报单位：芷江侗族自治县文化旅游广电体育局

| **一级指标** | **分值** | **二级指标** | **分值** | **三级指标** | **分值** | **指标解释** | **评价标准** | **评分** | **备注** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 投入 | 20 | 项目立项IMG_256 IMG_257IMG_258IMG_259IMG_260IMG_261IMG_262IMG_263 | 10 | 项目立项规范性 | 3 | 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。 | ①项目按照规定的程序设立1分，否则不记分；②所提交的文件、材料是否符合相关要求记1分，否则不记分；③事前经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、集体决策等记1分，否则不记分。 | 3 |  |
| 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。 | ①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记1分，否则不记分；②与项目实施单位或委托单位职责密切相关记1分，否则不记分；③项目能促进事业发展所需要记1分，否则不记分；④项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平记1分，否则不记分。 | 4 |  |
| 绩效指标明确性 | 3 | 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。 | ①将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标记1分，否则不记分；②目标能通过清晰、可衡量的指标值予以体现记1分，否则不记分；③与项目年度任务数或计划数相对应记0.5分，否则不记分；④与预算确定的项目投资额或资金量相匹配记0.5分，否则不记分。 | 3 |  |
| 资金落实 | 10 | 资金到位率 | 5 | 资金到位率＝（实际到位资金/计划投入资金）×100% | 资金足额到位记5分，未足额到位按比例计分。 | 5 |  |
| 到位及时率 | 5 | 到位及时率＝（及时到位资金/应到位资金）×100% | 资金按时到位记5分，未按时按比例计分。 | 5 |  |
| 过程 | 30 | 业务管理 | 15 | 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。 | ①已制定或具有相应的业务管理制度记2.5分，不制定不记分；②业务管理制度合法、合规、完整记2.5分；不合法、不合规、不完整不记分。 | 5 |  |
| 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。 | 遵守相关法律法规和业务管理规定记5分，否则不记分。 | 4 |  |
| 项目质量可控性 | 5 | 项目实施至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。 | ①制定或有相应的项目质量要求或标准记2.5分，否则不记分；②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记2.5分，否则不记分。 | 5 |  |
| 财务管理 | 15 | 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。 | ①已制定或具有相应的项目资金管理办法记2.5分，否则不记分；②项目资金管理办法符合相关财务会计制定记2.5分，否则不记分。 | 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。 | ①符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定记1分,否则不记分；②资金的拨付有完整的审批程序和手续记1分,否则不记分；③是否存在支出依据不合规、虚列项目支出的情况；是否存在截留、挤占、挪用项目资金情况；是否存在超标准开支情况;资金管理、费用支出等制度是否健全，是否严格执行；会计核算是否规范(3分） | 5 |  |
| 财务监控有效性 | 5 | 项目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单位对资金运行的控制情况。 | ①已制定或具有相应的监控机制记2.5分，否则不记分；②采取了相应的财务检查等必要的监控措施或手段记2.5分，否则不记分。 | 4 |  |
| 产出 | 24 | 项目产出 | 24 | 免费培训完成率 | 8 |  | 达到绩效目标得4分，没达到目标每减少一个百分点扣0.1分。 | 8 | 各类免费培训15期，共培训学员1810人次 |
| 免费开放率 | 8 |  | 达到绩效目标得4分，没达到目标每减少一个百分点扣0.1分。 | 8 | 音乐厅、舞蹈厅、器乐室共接待免费开放群众达6000余人次，非物质文化遗产展厅全年接待全县群众及外来游客达12000人次； |
| 送戏下乡完成率 | 8 |  | 达到绩效目标得4分，没达到目标每减少一个百分点扣0.1分。 | 8 | “三下乡”文艺演出，演艺惠民送戏下乡40场，特困山区“戏曲下乡”118场，观众人数达10万人。 |
| 效果 | 26 | 项目效益 | 26 | 经济效益 | 6  | 结合调查问卷 | 100%为6分，每减少一个百分点扣0.2分。 | 6 |  |
| 社会效益 | 6 | 结合调查问卷 | 100%为6分，每减少一个百分点扣0.2分。 | 6 |  |
| 可持续影响 | 6 | 项目产出能持续运用；项目运行所依赖的政策制度能持续执行 | 结合调查问卷了解农民继续参合意愿、参合增长率计算评分，继续参合意愿＝调查样本中愿意继续参合对象/被调查对象总量\*100%（3分），参合增长率＝（本年参合率-上年参合率）/上年参合率\*100%（3分）。 | 6 |  |
| 公众满意度 | 8 | 受益群体政策知晓度（问卷调查）工作的满意度（问卷调查）是否有效投诉案例 | 受益群体政策知晓度＝知晓对象/被调查对象\*100%（3分）；受益群体对新农合医疗补助工作的满意度＝满意对象/被调查对象\*100%（3分）；无有效投诉案例发生（2分） | 8 |  |
| 总分 | 100 |  | 100 |  | 100 |  |  | 98 |  |

## 附件3：

芷江侗族自治县文化旅游广电体育局

少数民族事业补助费专项资金绩效报告

根据《预算法》有关“各级政府、各部门、各单位应当对预算支出情况开展绩效评价”的规定及县财政局《关于开展2019年度财政资金绩效评价工作的通知》（芷财绩[2020]1号）文件精神，我单位对部门专项支出进行了绩效评价,现将有关情况报告如下：

一、工作简述

**1.评价工作简述**

组织开展民族团结进步创建活动，加强与各民族地区的联系和交往，参与协调维护民族地区社会稳定工作，组织和承办全县民族团结进步表彰活动，参与少数民族人才队伍建设规划的制订和实施工作，协助有关部门做好少数民族干部的培养教育和推荐使用工作。依法管理全县宗教事务，负责全县宗教活动场所和宗教职业人员登记，年检报批工作，协助处理宗教方面的矛盾、纠纷和突发事件以及影响社会安全的宗教问题。

**2.评价对象概况**

根据文件要求，绩效评价对象为2019年少数民族事业补助费专项资金36万元，实际支出36万元。

二、绩效目标及其实现程度

2019年少数民族事业补助费专项资金

**1.绩效目标情况**

绩效目标：保证民族工作顺利进行，宗教工作稳定平安。保护和传成民族文化，做好高校招生享受民族优惠政策考生资格审核工作，发展我县民族事业工作，保护和传承民族文化，丰富少数民族业余文化生活。让芷江民族工作上新台阶。

**目标调整及使用情况：**2019年年初预算民族专项工作经费36万元。全年实际支出36万元。完成目标任务的100%。

**2.为实现绩效目标所采取的主要措施**

年初制订责任措施，责任到人，制订实施方案，派专人到乡镇挖掘民族文化。为做好高校招生享受民族优惠政策考生资格审核工作，协同教育局和县城高中学校做好衔接，对少数民族文化进行保护和传成。

**3.绩效目标的实现程度**

一是民族工作，重点宣传民族政策，发放民族政策资料38000份。对正规宗教场所的宗教人员进行学习1次，对宗教场所负责人进行培训2次。传承民族文化2处，保护民族文化3处。

三、评价结论

评价结论：综合2019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，县文化旅游广电体育局财政支出项目绩效得分98分，评价结果为优秀。

四、存在问题、原因分析及建议

**1.存在问题：**民族宗教工作责任大，任务重。管理状态，运转机制不太顺畅，倒致民族宗教工作压力大。

**2.原因分析：**宗教场所需规范管理，民族文化保护、传承、挖掘重视力度不够，民族工作需理顺。

**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。

芷江侗族自治县少数民族事业补助费专项

资金绩效目标指标

填报单位：芷江侗族自治县文化旅游广电体育局

| **一级指标** | **分值** | **二级指标** | **分值** | **三级指标** | **分值** | **指标解释** | **评价标准** | **评分** | **备注** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 投入 | 20 | 项目立项 | 10 | 项目立项规范性 | 3 | 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。 | ①项目是否按照规定的程序设立1分；②所提交的文件、材料是否符合相关要求1分。 | 3 | 　 |
| 绩效目标合理性 | 3 | 项目所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。 | ①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1分；③项目是否为促进事业发展所必需1分；④项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平1分。 | 3 | 　 |
| 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。 | ①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标1.5分；②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现1.5分。 | 4 | 　 |
| 资金落实 | 10 | 资金到位率 | 5 | 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。 | 5 | 　 |
| 到位及时率 | 5 | 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。 | 5 | 　 |
| 过程 | 30 | 业务管理 | 9 | 管理制度健全性 | 3 | 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。 | 已制定或具有相应的业务管理制度，并且业务管理制度合法、合规、完整2分；有制度，不合法、合规、完整1分；没有0分。 | 3 | 　 |
| 制度执行有效性 | 3 | 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。 | 遵守相关法律法规和业务管理规定3分，一般2分，不遵守0分。 | 3 | 　 |
| 项目质量可控性 | 3 | 项目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单位对项目质量的控制情况。 | 已制定或具有相应的项目质量要求或标准，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记3分，没有制定记0分。  | 3 | 　 |
| 财务管理 | 21 | 管理制度健全性 | 3 | 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。 | 已制定或具有相应的项目资金管理办法并符合相关财务会计制度2分；有资金管理办法但不符合相关财务会计制度1分，没有0分。 | 3 | 　 |
| 会计核算是否准确规范 | 3 | 是否有专账，资金是否专款专用 | 规范3分，一般2分，不规范1分。 | 3 | 　 |
| 支出审核流程是否规范 | 3 | 　 | 规范5分，一般3分，不规范1分。 | 3 | 　 |
| 会计资料是否真实完整 | 3 | 　 | 完整3分，一般2分，不完整1分。 | 3 | 　 |
| 是否建立内部控制制度 | 3 | 　 | 完善3分，一般2分，不完善1分。 | 3 | 　 |
| 是否按规定执行财务制度 | 3 | 　 | 规范4分，一般3分，不规2分。 | 3 | 　 |
| 会计报表是否完整及时 | 3 | 　 | 按规定3分，基本按规定2分，不按规定1分。 | 3 | 　 |
| 产出 | 30 | 项目产出 | 30 | 实际完成率 | 8 | 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量。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。 | 8 | 　 |
| 完成及时率 | 8 | 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。 | 8 | 　 |
| 质量达标率 | 7 | 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。 | 7 | 　 |
| 成本节约率 | 7 | 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。 | 7 | 　 |
| 效果 | 20 | 项目效益 | 20 | 经济效益 | 4  | 项目实施对经济发展所带来的直接或间接影响情况。 | 好4分，一般3分，不好2分。 | 4  | 　 |
| 社会效益 | 4 | 项目实施对社会发展所带来的直接或间接影响情况。 | 好4分，一般3分，不好2分。 | 4 | 　 |
| 生态效益 | 4 | 项目实施对生态环境所带来的直接或间接影响情况。 | 好4分，一般3分，不好2分。 | 3 | 　 |
| 可持续影响 | 4 | 项目后续运行及成效发挥的可持续影响情况。 | 好4分，一般3分，不好2分。 | 3 | 　 |
| 社会公众或服务对象满意度 | 4 | 群众对民族部门服务的满意程度。 | 满意度80%以上得满分，每下降2个百分点扣0.5分，扣完为止。 | 4 | 　 |
| **总分** | **100** |  | **100** |  | **100** |  |  | **98** |  |

## 附件4：

芷江侗族自治县文化旅游广电体育局

少数民族医疗减免费专项资金绩效评价报告

根据《预算法》有关“各级政府、各部门、各单位应当对预算支出情况开展绩效评价”的规定及县财政局《关于开展2019年度财政资金绩效评价工作的通知》（芷财绩[2020]1号）文件精神，我单位对部门专项支出进行了绩效评价,现将有关情况报告如下：

一、工作简述

**1.评价工作简述**

补助少数民族大病医疗，减轻少数民族地区贫困群众医疗费的负担。按《湖南省民族医疗减免经费管理使用办法》确定补助对象，帮助解决部分重特大疾病患者的医疗困难和保障困难群众的基本生活，解决他们因病致贫,因病返贫的现象,进一步增强民族团结、维护社会稳定、构建和谐社会。

**2.评价对象概况**

根据文件要求，绩效评价对象为2019年度少数民族大病医疗费20万元, 实际支出20万元。

二、绩效目标及其实现程度

2019年度少数民族大病医疗费

**1.绩效目标情况**

绩效目标：保证民族工作顺利进行，补助少数民族大病医疗，减轻少数民族负担，让芷江民族工作上新台阶。

**目标调整及使用情况：**2019年年初预算少数民族大病医疗费的减免费20万元，全年实际支出20万元。完成目标任务的100%。

**2.为实现绩效目标所采取的主要措施**

年初制订责任措施，责任到人，制订大病医疗费的减免费实施方案。

**3.绩效目标的实现程度**

少数民族大病医疗费的减免，解决困难人员145人。

三、评价结论

评价结论：综合2019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98分，评价结果为优秀。

四、存在问题、原因分析及建议

**1.存在问题：**民族宗教工作责任大，任务重。管理状态，运转机制不太顺畅，导致民族宗教工作压力大。

**2.原因分析：**民族大病医疗力度太小，需救助的群众太多。

**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。

芷江侗族自治县少数民族医疗减免费专项

资金支出绩效目标指标

填报单位：芷江侗族自治县文化旅游广电体育局

| **一级指标** | **分值** | **二级指标** | **分值** | **三级指标** | **分值** | **指标解释** | **评价标准** | **分值** | **备注** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 投入 | 20 | 项目立项 | 10 | 项目立项规范性 | 3 | 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。 | ①项目是否按照规定的程序设立1分；②所提交的文件、材料是否符合相关要求1分。 | 3 | 　 |
| 绩效目标合理性 | 3 | 项目所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。 | ①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1分；③项目是否为促进事业发展所必需1分；④项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平1分。 | 3 | 　 |
| 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。 | ①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标1.5分；②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现1.5分。 | 4 | 　 |
| 资金落实 | 10 | 资金到位率 | 5 | 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。 | 5 | 　 |
| 到位及时率 | 5 | 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。 | 5 | 　 |
| 过程 | 30 | 业务管理 | 9 | 管理制度健全性 | 3 | 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。 | 已制定或具有相应的业务管理制度，并且业务管理制度合法、合规、完整2分；有制度，不合法、合规、完整1分；没有0分。 | 3 | 　 |
| 制度执行有效性 | 3 | 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。 | 遵守相关法律法规和业务管理规定3分，一般2分，不遵守0分。 | 3 | 　 |
| 项目质量可控性 | 3 | 项目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单位对项目质量的控制情况。 | 已制定或具有相应的项目质量要求或标准，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记3分，没有制定记0分。  | 3 | 　 |
| 财务管理 | 21 | 管理制度健全性 | 3 | 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。 | 已制定或具有相应的项目资金管理办法并符合相关财务会计制度2分；有资金管理办法但不符合相关财务会计制度1分，没有0分。 | 3 | 　 |
| 会计核算是否准确规范 | 3 | 是否有专账，资金是否专款专用 | 规范3分，一般2分，不规范1分。 | 3 | 　 |
| 支出审核流程是否规范 | 3 | 　 | 规范5分，一般3分，不规范1分。 | 3 | 　 |
| 会计资料是否真实完整 | 3 | 　 | 完整3分，一般2分，不完整1分。 | 3 | 　 |
| 是否建立内部控制制度 | 3 | 　 | 完善3分，一般2分，不完善1分。 | 3 | 　 |
| 是否按规定执行财务制度 | 3 | 　 | 规范4分，一般3分，不规2分。 | 3 | 　 |
| 会计报表是否完整及时 | 3 | 　 | 按规定3分，基本按规定2分，不按规定1分。 | 3 | 　 |
| 产出 | 30 | 项目产出 | 30 | 实际完成率 | 8 | 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量。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。 | 8 | 　 |
| 完成及时率 | 8 | 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。 | 8 | 　 |
| 质量达标率 | 7 | 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。 | 7 | 　 |
| 成本节约率 | 7 | 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。 | 7 | 　 |
| 效果 | 20 | 项目效益 | 20 | 经济效益 | 4  | 项目实施对经济发展所带来的直接或间接影响情况。 | 好4分，一般3分，不好2分。 | 4  | 　 |
| 社会效益 | 4 | 项目实施对社会发展所带来的直接或间接影响情况。 | 好4分，一般3分，不好2分。 | 4 | 　 |
| 生态效益 | 4 | 项目实施对生态环境所带来的直接或间接影响情况。 | 好4分，一般3分，不好2分。 | 3 | 　 |
| 可持续影响 | 4 | 项目后续运行及成效发挥的可持续影响情况。 | 好4分，一般3分，不好2分。 | 3 | 　 |
| 社会公众或服务对象满意度 | 4 | 群众对民族部门服务的满意程度。 | 满意度80%以上得满分，每下降2个百分点扣0.5分，扣完为止。 | 4 | 　 |
| **总分** | **100** |  | **100** |  | **100** |  |  | **98** |  |

## 附件5：

## 芷江侗族自治县文化旅游广电体育局

## 图书馆、文化馆免费开放中央及省级补助资金绩效评价报告

根据《预算法》有关“各级政府、各部门、各单位应当对预算支出情况开展绩效评价”的规定及县财政局《关于开展2019年度财政资金绩效评价工作的通知》（芷财绩[2020]1号）文件精神，我单位对部门专项支出进行了绩效评价,现将有关情况报告如下：

一、工作简述

**1.评价工作简述**

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。传播社会主义精神文明、组织大型文化活动、创作文化精品，组织开展群众文化进农村、进社区、进学校活动及三下乡活动，辅导培训各门类艺术人才。面向全城开展免费开放活动，免费培训。

**2.评价对象概况**

根据文件要求，绩效评价对象为2019年度农村文化服务体系建设补助(乡镇文化站免费开放),资金126万元, 图书馆、文化馆免费开放中央及省级补助资金34万元，共计 160万元，实际支出160万元。

二、绩效目标及其实现程度

2019年度农村文化服务体系建设补助资金(乡镇文化站免费开放),图书馆、文化馆免费开放中央及省级补助资金。

**1.绩效目标情况**

绩效目标：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。

**目标调整及使用情况：**2019年年初预算图书馆、文化馆乡镇文化站免费开放中央及省级补助资金160万元，全年实际支出160万元。完成目标任务的100%.

**2.为实现绩效目标所采取的主要措施**

年初制订责任措施，责任到人，制订图书馆、文化馆乡镇文化站免费开放实施方案，

**3.绩效目标的实现程度**

为认真贯彻落实县委，政府关于深入开展，组织指导全县各乡镇文化站开展对乡、村级文化团体的专业培训，物质文化遗产和非物质文化遗产挖掘与保护工作。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。成功举办全县非物质文化遗产、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。组织业务干部对各老年团体进行免费等免费业务辅导，全年来我馆舞蹈厅、音乐厅、器乐厅共计接待群众数万人次，培训学员达数千人次，让文化馆真正成为全县群众文化活动的重要阵地。

2019年，通过文化馆、图书馆、乡镇综合文化站的免费开放，共接待前来排练、学习的文艺、舞蹈、读书、看报群众4.5万人次，借阅图书5万余次；开展知识讲座，文艺培训24期，惠及群众上万人。乡镇综合文化站的多功能厅、培训教室、计算机与网络教室等公共空间设施场地长期免费开放，免费提供书报刊借阅、体育健身、群众文艺演出活动、时政科普教育、青少年校外活动、数字文化信息服务、公共文化资源配送和流动服务等，一些辅助性服务如办证、存包等一律免费。目前，乡镇综合文化站基本做到天天有活动，月月有演出，共接待活动群众1.5万多人次，撑起群众文化一片天。2019年11月30日按上面要求已经订购影片22部，完成全年任务3576场,完成全年总任务100%,以监控平台数据为准，观影人数21万多人次，广场电影放映200余场次，观映人数达到3万余人次。

三、评价结论

评价结论：综合2019年度县民族宗教文化旅游广电体育局财政支出项目绩效评价情况，经评价，民族宗教文化旅游广电体育局财政支出项目绩效得分96分，评价结果为优秀。

四、存在问题、原因分析及建议

1.存在问题：民族文化工作责任大，任务重。管理状态，运转机制不太顺畅，倒致民族文化工作压力大。

**2.原因分析：**民族文化保护、传承、挖掘力度不够，少数民族文化保护、传承工作需理顺。

**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。

芷江侗族自治县农村文化服务体系建设补助资金绩效评价指标

填报单位：芷江侗族自治县文化旅游广电体育局

| **一级指标** | **分值** | **二级指标** | **分值** | **三级指标** | **分值** | **指标解释** | **评价标准** | **评分** | **备注** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 投入 | 20 | 项目立项 | 10 | 项目立项规范性 | 3 | 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。 | ①项目按照规定的程序设立1分，否则不记分； ②所提交的文件、材料是否符合相关要求记1分，否则不记分； ③事前经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、集体决策等记1分，否则不记分。  | 3 | 　 |
| 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。 | ①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记1分，否则不记分； ②与项目实施单位或委托单位职责密切相关记1分，否则不记分； ③项目能促进事业发展所需要记1分，否则不记分； ④项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平记1分，否则不记分。 | 4 | 　 |
| 绩效指标明确性 | 3 | 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。 | ①将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标记1分，否则不记分； ②目标能通过清晰、可衡量的指标值予以体现记1分，否则不记分； ③与项目年度任务数或计划数相对应记0.5分，否则不记分； ④与预算确定的项目投资额或资金量相匹配记0.5分，否则不记分。 | 3 | 　 |
| 资金落实 | 10 | 资金到位率 | 5 | 资金到位率＝（实际到位资金/计划投入资金）×100% | 资金足额到位记5分，未足额到位按比例计分。 | 5 | 　 |
| 到位及时率 | 5 | 到位及时率＝（及时到位资金/应到位资金）×100% | 资金按时到位记5分，未按时按比例计分。 | 5 | 　 |
| 过程 | 30 | 业务管理 | 15 | 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。 | ①已制定或具有相应的业务管理制度记2.5分， 不制定不记分； ②业务管理制度合法、合规、完整记2.5分；不合法、不合规、不完整不记分。 | 5 | 　 |
| 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。 | 遵守相关法律法规和业务管理规定记5分，否则不记分。 | 3 | 　 |
| 项目质量可控性 | 5 | 项目实施至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。 | ①制定或有相应的项目质量要求或标准记2.5分，否则不记分； ②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记2.5分，否则不记分。 | 5 | 　 |
| 财务管理 | 15 | 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。 | ①已制定或具有相应的项目资金管理办法记2.5分，否则不记分； ②项目资金管理办法符合相关财务会计制定记2.5分，否则不记分。 | 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。 | ①符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定记1分,否则不记分； ②资金的拨付有完整的审批程序和手续记1分,否则不记分； ③是否存在支出依据不合规、虚列项目支出的情况；是否存在截留、挤占、挪用项目资金情况；是否存在超标准开支情况;资金管理、费用支出等制度是否健全，是否严格执行；会计核算是否规范(3分） | 5 | 　 |
| 财务监控有效性 | 5 | 项目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单位对资金运行的控制情况。 | ①已制定或具有相应的监控机制记2.5分，否则不记分； ②采取了相应的财务检查等必要的监控措施或手段记2.5分，否则不记分。 | 3 | 　 |
| 产出 | 24 | 项目产出 | 24 | 免费培训完成率 | 6 | 　 | 达到绩效目标得4分，没达到目标每减少一个百分点扣0.1分。 | 6 | 各类免费培训24期，共培训学员5800人次 |
| 农村公益电影放映完成率 | 6 | 　 | 达到绩效目标得4分，没达到目标每增加一个百分点扣0.1分。 | 6 | 完成全年任务3576场,完成全年总任务100.%。 |
| 免费开放率 | 6 | 　 | 达到绩效目标得4分，没达到目标每减少一个百分点扣0.1分。 | 6 | 全年免费开放共计接待群众数4.5万人次，培训学员数万。 |
| 送戏下乡完成率 | 6 | 　 | 达到绩效目标得4分，没达到目标每减少一个百分点扣0.1分。 | 6 | 特困山区“送戏下乡”126场，观众人数达10万人。 |
| 效果 | 26 | 项目效益 | 26 | 经济效益 | 6  | 结合调查问卷 | 100%为6分，每减少一个百分点扣0.2分。 | 6 | 　 |
| 社会效益 | 6 | 结合调查问卷 | 100%为6分，每减少一个百分点扣0.2分。 | 6 | 　 |
| 可持续影响 | 6 | 项目产出能持续运用；项目运行所依赖的政策制度能持续执行 | 结合调查问卷了解农民继续参合意愿、参合增长率计算评分，继续参合意愿＝调查样本中愿意继续参合对象/被调查对象总量\*100%（3分），参合增长率＝（本年参合率-上年参合率）/上年参合率\*100%（3分）。 | 6 | 　 |
| 公众满意度 | 8 | 受益群体政策知晓度（问卷调查）工作的满意度（问卷调查）是否有效投诉案例 | 受益群体政策知晓度＝知晓对象/被调查对象\*100%（3分）；受益群体对新农合医疗补助工作的满意度＝满意对象/被调查对象\*100%（3分）；无有效投诉案例发生（2分） | 8 | 　 |
| 总分 | 100 | 　 | 100 | 　 | 100 | 　 | 　 | 96 | 　 |