

中共芷江侗族自治县文化旅游广电体育局党组文件



关于报送 2022 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[2023]1号文件《芷江侗族自治县财政局关于开展2022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2022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。

芷江侗族自治县文化旅游广电体育局

2023年5月18日

附件：

1、芷江侗族自治县文化旅游广电体育局 2022 年度部门整体支出绩效评价自评报告

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

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

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

2、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

3、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指标

4、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

5、芷江侗族自治县文化旅游广电体育局三区人才人才绩效自评报告

6、芷江侗族自治县文化旅游广电体育局中央补助地方文化人才专项资金绩效评价指标表

7、芷江侗族自治县文化旅游广电体育局中央补助地方文化人才专项资金绩效目标自评表

8、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

9、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指标

10、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

11、芷江侗族自治县文化旅游广电体育局彩票公益金专项
资金绩效评价自评报告

12、芷江侗族自治县文化旅游广电体育局彩票公益金项
目资金绩效评价指标

13、芷江侗族自治县文化旅游广电体育局彩票公益金项
目资金绩效目标自评表

部门整体支出绩效自评报告

一、单位概况

（一）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 2022 年 12 月底，在职职工总人数 75 人，在编人员 67 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）部门整体支出情况

2022 年我局年度整体支出 1991.69 万元。

1、基本支出 1139.27 万元，其中：用于人员经费 844.65 万元，日常公用经费 294.62 万元。

2、项目支出 852.42 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：文体专项经费 127.97 万元，图书购置费和图书馆流动图书车运行经费 7.42 万元，和平剧院工作经费 3 万元，民族艺术团专项工作经费 31.27 万元，文体协会组织活动和艺术团工作经费 0.95 万元，其他文化和旅游支出 244.6 万元，体育项目支出 35.53 万元，其他文化旅游体育与传媒支出 250.29 万元，社会保障和就业支出 121.43 万元，政府性基金支出 29.96 万元。

主要工作内容：

文化工作。（1）文化活动方面。群众文化优秀作品展演，原创作品《甜甜的吆喝》入选湖南省“五个一工程”，在第七届湖南艺术节上，以全省第三名的成绩获得最佳作品奖（金奖）。（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。邀请湖南都市频道拍摄及制作宣传片，直播场次 8 场，无人机表演 1 场，专题片的拍摄在电视台播出 7 期；城市广告新媒体投放宣传，拍摄活动视频条数 6 条。

文化旅游融合工作。我县生态文化旅游资源丰富，呈现五大文旅体系：有以中国人民抗日战争胜利受降旧址、飞虎队纪念馆、和平园、和平国际酒店等为代表的和平文化旅游资源；以龙津风雨桥、万和鼓楼、碧涌黄畲侗寨等为代表的侗族文化旅游资源；以芷江抗战碉堡群、红二六军团司令部旧址、宝庆会馆、上坪烈士陵园等为代表的红色文化旅游资源；以黄甲街/伞巷历史文化街区、熊希龄故居、天后宫、沈从文故居等为代表的历史文化旅游；以和平湖水利风景区、唯楚酒庄 3A 级景区、冠乐贝欢乐谷 3A 级景区、乡村旅游重点村镇、三道坑自然保护区等为代表的农旅融合的山水生态文化旅游资源。

体育工作。（1）群众体育。全县体育设施面积为 64.96 万平方米，人均体育面积达 2.11 平方米。我县的单项体育协会和体育俱乐部目前共有 16 个。今年我县开展各类三级社会体育指导员培训共 258 人，其中健美操项目 117 人，武术项目 81 人，游泳项目 46 人，其他项目 14 人。目前已有各类社会体育指导员 606 人。（2）竞技体育。4 月份在省市的健康湖南运动会相关文件精神下，我股室经请示局领导制

定了篮球、足球、羽毛球、气排球、乒乓球、广场舞、太极、柔力球、轮滑等项目的实施方案，在县内各项目举办海选赛的基础上，并分别带队赴鹤城、辰溪、溆浦、洪江等怀化地区各县市区参加篮球、足球、羽毛球、乒乓球、广场舞、太极、柔力球、轮滑等 9 个项目的市选拔赛的角逐，取得了较好的成绩，其中广场舞获第一名，足球获第二名，气排球中年男组获第一名，柔力球获集体规定套路第三名，太极拳获六金两银一铜，轮滑获五金六银五铜，乒乓球获一金三银二铜等，并成功承办了健康湖南怀化市气排球选拔赛。我们协助县残联承办了第二届怀化市残运会，做好运动员的选拔、训练、比赛任务，以及裁判员工作和相关赛程的安排和赛场调度工作，最终保证了本次市残运会的圆满成功。本次赛事共有 14 个市县的代表队 240 余名运动员参赛，进行 6 大项 175 小项的激烈角逐，共产生金牌 175 枚、银牌 90 枚、铜牌 55 枚，其中我县选手在 100 米、200 米、400 米、铅球、铁饼、标枪、羽毛球单打、乒乓球单双打、仰泳、蛙泳、蝶泳、自由泳、飞镖等各个项目中大放异彩，共获得了 28 金 8 银 6 铜，团体总分第一、金牌总数第二的优异成绩。（3）体彩方面。截至目前，我县体育彩票新增三个营业网点，目前各网点总销量 1423 万元，同比增长 300%。

二、部门整体支出管理及使用情况

（一）基本支出

2022 年人员经费支出 844.65 万元，日常公用经费支出 294.62 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。2022 年度“三公经费”总金额 10.84 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 10.84 万元。2022 年“三公”经费预算较 2021 年预算数 12.8 万元减少了 1.9 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。

本年度申请项目预算资金 852.42 万元，其中中央财政资金 175.62 万元，地方财政资金 496.98 万元，其他性财政资金 179.82 万元；实际财政批复 672.6 万元，其他性财政资金 179.82 万元。

2、项目资金（主要指财政资金）实际使用情况分析。

2022 年度专项资金支出 852.42 万元。其中：

序号	项 目	金额（万元）	备注
1	送戏下乡专项资金	31.45	

2	三区人才专项资金	35.52	
3	免费公益电影	28.35	
4	城市广告新媒体投放宣传	110.5	
5	春节宣传推广活动	71.4	
6	图书馆文化馆总分馆建制项目	8.86	
7	一次性死亡抚恤金	121.43	
8	“三馆一站”免费开放专项资金	17.31	
9	体育彩票公益金	29.96	政府性基金
10	芷江“和平湖”项目	100	
11	老放映员困难补助资金	11.07	
12	其他工作经费和运转经费	286.57	
合计	852.42		

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专项资金管理暂行办法》、《湖南省体育彩票资金管理办法》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

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。

（三）专项管理情况分析

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、法规的规定的內容开支各项费用，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 2022 年年底我局固定资产有文化楼、演出大厅、车辆 2 辆,通用设备 140 件,专用设备 29 件等总价值为 563.40 万元,累计折旧金额 293.01 万元,账面余额为 270.39 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 1.62 万元,账面余额为 9.64 万元。2022 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 2022 年部门整体支出绩效开展了评价,自评得分 82 分,具体情况如下:

1. 预算配置控制方面。在职人员控制率为 112%;“三公经费”变动率为-14.84%。我单位二级机构合并,人员不变,编办将编制数减少,短时间内超编运行。

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 112.83%,二级机构合并,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 99.45%,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 14.84%。。

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

人员编制超编问题：我单位二级机构合并，人员不变，编办将编制数减少，短时间内超编运行。

公用经费控制率超预算问题：二级机构合并，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，把相应二级机构的水电费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 2022 年政府采购预算金额 0 元，决算金额为 242.88 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，我馆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。

部门整体支出绩效自评表

单位名称	芷江侗族自治县文化旅游广电体育局							
年度预算申请	年度资金总额	年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
(万元)	1108.23	2169.68	2169.68	10	100%	10		
	按收入性质分:			按支出性质分:				
	其中: 一般公共预算: 2139.19			其中: 基本支出: 1139.27万元				
	政府性基金拨款: 29.96			项目支出: 1030.41万元				
	纳入专户管理的非税收入拨款:							
	其他资金: 0.53							
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
效 绩 指 标	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 (50分)	数量指标	在职人员控制率	100%	112%	5	0	我单位二级机构合并, 人员不变, 编办将编制数减少, 短时间内超编运行
			“三公经费”变动率	0	-14.84%	5	5	2022年“三公”经费预算较2021年预算数减少1.9万元。
			预算执行率	100%	135.38%	5	0	我单位二级机构合并, 公用经费预算不变, 决算超预算。
		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	
			预决算信息公开性	100%	100%	5	5	
		时效指标	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%	112.83%	5	0	
			三公经费控制率	≤100%	99.45%	5	5	
								
	效益指标 (40分)	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%	100%	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%	完成	10	10	
								
								

	(40分)	生态效益指标	提高全民素质和生活品质	100%	完成	10	10	
								
		可持续影响指标	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%	达到	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	82	

填表人：周有才 填报日期：2023年5月11日 联系电话：13874487142 单位负责人签字：王艺

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。	0
				“三公经费”变动率	5	“三公经费”变动率 ≤ 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。	楼堂馆所投资预算控制率=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
				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） $\times 100\%$	6

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
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
产出及效率	30	职责履行	8	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
		履职效益	10	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				
			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			

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		2022年实际在职人数		控制率	
	67		75		112%	
经费控制情况（万元）	2021年决算数		2022年预算数		2022年决算数	
三公经费						
1、公务用车购置和维护经					0	
其中：公车购置					0	
公车运行维护					0	
2、出国经费					0	
3、公务接待	4.99		10.9		10.84	
项目支出：						
1、业务工作经费	101.06		84.7		88.22	
2、运行维护经费	17.8		47.76		386.23	
.....						
3、项目资金（一个项目一行）						
送戏下乡专项资金					31.45	
三区人才	19		36.8		35.52	
免费公益电影	22		25.6		28.35	
放映城市广告新媒体投放宣传					110.5	
春节宣传推广活动					11.9	
侗文化研究与传承工作经费					40	
小北街足球场建设项目					50	
辰州巫傩绝技演艺项目					15	
六运会比赛项目					59.99	
唯楚酒庄创4A级旅游景区					13	
图书馆文化馆总分馆建制项目					8.86	
一次性死亡抚恤金					121.43	
体育彩票公益金					29.96	
公用经费						
其中：办公经费			6		6.77	
水费、电费、差旅费					0	
会议费、培训费					0	
政府采购金额	——		0		242.88	
部门基本支出预算调整	——		1108.23		1136.85	
楼堂馆所控制情况	批复规模	实际规模 (m²)	规模控制率	预算投资 (万元)	实际投资 (万元)	投资概算控 制率
(2022年完工项目)	(m²)					
0	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-

填表人：周有才 填报日期：2023年5月11日 联系电话：13874487142 单位负责人签字：王艺

附件 2

中共文化服务体系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

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。

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。

2、项目的实施依据

公共文化服务体系建设项目绩效奖励补助资金。湖南省财政厅关于下达 2022 年公共文化服务体系建设项目绩效奖励补助资金（湘财预【2021】261 号）和（湘财预【2020】322 号），中央下达我县财政局公共文化服务体系建设项目绩效奖励专项资金 36 万元，用于开展我县春节宣传推广活动和城市广告新媒体投放宣传。

农村公益电影放映、送戏曲进乡村。《湖南省财政厅关

于下达 2022 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【2021】352 号)和(湘财预【2022】97 号),中央下达我县财政局公共文化服务体系建设专项资金(农村公益电影放映、送戏曲进乡村)170.23 万元,其中:农村文化建设(农村公益电影放映)23.76 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)83.47 万元,送戏下乡 63 万元。

公共文化服务体系建设(戏曲进乡村)。省级下达我县财政局公共文化服务体系建设专项资金(农村公益电影放映、送戏曲进乡村)63.05 万元,其中:农村文化建设(农村公益电影放映)9.5 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)53.55 万元。

公共文化服务体系建设(一般项目)补助资金。《湖南省财政厅关于下达 2022 年公共文化服务体系建设(一般项目)补助资金的通知》(湘财预【2022】125 号),中央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)30 万元,用于开展芷江县《侗情芷江》演艺项目。

(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 2022 年中央补助地方公共文化服务体系建设资金主要用于春节宣传推广活动和城市广告新媒体投放宣传等,支持加快构建现代公共文体化服务体系,促进基本公共文化服务标准化、均等化,推动我县经济

文化旅游业的发展。

阶段性目标：农村公益电影放映 2376 场已完成，七一合唱 1 场，送戏曲下乡 72 场都在 2022 年圆满完成，还有 126 场预计在 2023 年内完成。芷江县文化旅游产业发展大会在 2023 年 3 月份已完成。

2、预期主要的生态、社会和经济效益

（1） 数量指标。

通过邀请湖南都市频道拍摄及制作宣传片，直播场次 8 场，无人机表演 1 场，专题片的拍摄在电视台播出 7 期；城市广告新媒体投放宣传，拍摄活动视频条数 6 条。全年完成农村公益电影放映 2376 场、七一合唱 1 场、送戏曲进乡村 198 场，芷江县文化旅游产业发展大会 1 场。芷江县《侗情芷江》演艺项目 1 场。

（2） 质量指标。

宣传主体结合时代要求，乡村振兴和群众需求的对拍摄内容（节目）精打细磨，确保能制作高质量的视频和宣传片。

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；七一合唱比赛活动，利用广播电视网络等宣传手段吸引全民参与，选好活动地址，通过评审选出优胜队伍给予奖励；送戏曲下乡以每场演出都有不同类别的节目呈现给观众，都按质按量完成，节目演出合格率 100%。

芷江县文化旅游产业发展大会 1 场在全县相关部门共同

协作下，活动开展有序，无安全事故。

(3) 时效指标。

全年。

(4) 成本指标。

项目实施实行项目合同制，严格控制建设成本，项目实施成本，发挥资金使用效益。

通过邀请湖南都市频道拍摄及制作宣传片，直播场次 8 场；城市广告新媒体投放宣传，拍摄活动视频条数 6 条总预算不超过 36 万元。

农村公益电影放映 2376 场，每场电影放映不超过 140 元；七一合唱比赛活动 1 场总预算不超过 14.5 万元；送戏曲下乡以每场不超过 5000 元的方式进行演出，完成演出 198 场；芷江县文化旅游产业发展大会 1 场总预算不超过 40 万元。芷江县《侗情芷江》演艺项目 1 场不超过 30 万元。

(5) 社会效益。

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。

(6) 生态效益。

促进社会文化环境品质的提升，提高本地人文生态环境，提高全民素质和生活品质。

(7) 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。

(8) 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 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%。

通过邀请湖南都市频道拍摄及制作宣传片，直播场次 8 场；城市广告新媒体投放宣传，拍摄活动视频条数 6 条。

送戏曲下乡以每场不超过 5000 元的方式进行演出，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。

芷江县《侗情芷江》演艺项目，活动未开展，现正在积极筹备中，争取在 2023 年完成。

文化旅游广电体育局对中央补助地方公共文化服务体系建设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、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 299.28 万元，实际到位 206.28 万元，到位率 68.93%。

2、项目资金使用情况分析

资金拨付 299.28 万元，资金支付 206.28 万元，项目实施完成 68.93%。

3、项目资金管理情况分析

文化旅游广电体育局对中央补助地方公共文化服务体系建设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。

（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公共文化服务体系建设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 299.28 万元,实际到位 206.28 万元,预算到位率 68.93%。

(2) 项目成本(预算)节约情况资金拨付 299.28 万元,资金支付 206.28 万元,项目实施完成 68.93%。

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,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。68.93%

(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,发挖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 2022 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 78 分。

五、绩效评价结果应用建议

我单位已做绩效自评并公开，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

附件 3

公共文化服务体系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。	2
		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。	2
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。	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。	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	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。
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。	3	
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。	3	
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	10

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。一般采取社会调查的方式。	6

附表4

公共文化服务体系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	299.28	206.28		68.93%	
			其中：中央补助	236.23				
			省级资金	63.05				
			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。开展春节推广活动，城市广告新媒体投放宣传。				完成全县农村公益电影放映2376场。开展春节推广活动，城市广告新媒体投放宣传。			
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	湖南都市频道直播场数		8场	完成		
			农村公益电影放映场次		2376场	完成		
			送戏曲进乡村场次		198场	36.40%	由于2022年我局收到执行文件较晚，现已完成72场，其他126场已完成了前期准备工作,目前正在积极实施中，预计2023年上半年能完成。	
			开展芷江县《侗情芷江》演艺项目		1次	0	未开展，未请款。	
		质量指标	项目验收合格率		100%	完成		
		时效指标	全年		2022年1-12月	完成		
	成本指标	299.28万元		≤299.28	完成			
								
效益指标	经济效益指标	推广芷江县的历史文化、人文文化等，能把芷江宣传出去，让更多的人来了解芷江，从而推动芷江的经济发展。		长期	完成			

绩 效 指 标	效益指标	生态效益指标	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。	长期	完成	
		可持续影响指标	我县文化整体工作，提升公共文化场所服务水平，更好地发掘芷江地方历史文化特色，开展好文化惠民工程，丰富城乡人民群众的文化生活，保障人民群众的基本文化权益	长期	完成	
						
	满意度指标	服务对象满意度指标	群众的满意度	≥95%	完成	
						
说明	请在此处简要说明各级监督检查中发现的问题及其所涉及的金额，如没有请填无					

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。

三区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 2022 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：2022 年我局已完成三区人才选派 23 人，文化活动开展了 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 23 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 36.8 万元，实际到位 35.52 万元，到位率 96.52%。

2、项目资金使用情况分析

资金拨付 36.8 万元，资金支付 35.52 万元，控制在预算范围内，目前正在进行绩效评价工作，计划在 2023 年初能

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 36.8 万元，实际到位 35.52 万元，预算到位率 96.52%。

（2）项目成本（预算）节约情况资金拨付 36.8 万元，资金支付 35.52 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，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 2022 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 86 分，评价结果为优秀。

五、绩效评价结果应用建议

我单位已做绩效自评并公开，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

附件 6

中央补助地方文化人才专项资金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。	2
		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。	2
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。	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。	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;	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
					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。	
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。	4
	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
	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。	4
		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	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	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
				考核项目的成本节约程度。	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。	
效果	项目效益	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情况。	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。	15
		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。一般采取社会调查的方式。	5

附表7

中央补助地方文化人才专项资金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	36.8	35.52		96.52%
		其中：中央补助	36.8			
		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		
	招聘三区人才23人，选派工作，集中培训，绩效考核工作。			完成招聘三区人才23人，选派工作，集中培训，绩效考核工作。		
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
	产出指标	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	完成	
		质量指标	补助发放准确率	100%	完成	
		时效指标	全年	2022年1-12月	完成	
		成本指标	补助标准符合率	100%	完成	
						
	效益指标	经济效益指标	无			
	绩效指标	生态效益指标	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。	长期	完成	
可持续影响指标		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。	长期	完成		
满意度指标	服务对象满意度指标	群众的满意度	≥95%	完成		
说明						
请在此处简要说明各级监督检查中发现的问题及其所涉及的金额，如没有请填写无						

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。

“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

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、项目的实施依据

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 2022 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】268 号、湘财预【2020】396 号、湘财预【2020】411 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。

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2022年图书馆、文化馆免费开放中央及省级补助资金17.31万元，实际支出17.31万元。2022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37850人次、图书流通26963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13期线上阅读展览，观展人数1049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2022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）数量指标。

全年安排公共图书馆、文化馆（站）免费开放天数250天。

(2) 质量指标。

全年开展工作人员的培训，提高工作人员的服务和管理质量，确保数量指标的完成。

(3) 时效指标。

全年安排公共图书馆、文化馆（站）全年免费开放。

(4) 成本指标。

全年公共图书馆、文化馆（站）免费开放天数 250 天，总成本控制在 17.31 万。

(5) 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。

(6) 生态效益。

项目实施后，通过营造舒适的阅读环境，开展丰富的阅读活动，全民文化素养进一步提升。

(7) 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。

(8) 满意度指标完成情况分析。

服务群众满意度达 95%以上。

二、绩效评价工作情况

综合2022年度县文化旅游广电体育局财政支出项目绩

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82分，评价结果为优秀。

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 17.31 万元，实际到位 17.31 万元，到位率 100%。

2、项目资金使用情况分析

资金拨付 17.31 万元，资金支付 17.31 万元，项目实施完成 100%。

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。

为助力乡村振兴，满足群众日益增长的精神文化需求，进一步丰富基层群众文化生活。2022年3月10日，芷江侗族自治县文化科技卫生“三下乡”集中示范活动启动仪式在碧涌镇碧河村举行，根据县委县政府和县文化旅游广电体育局的工作安排，图书馆现场赠送价值两万余元的文学、少儿、农业、法律知识、医学生活等优质图书送到农民手中，让农民朋友通过阅读图书，提高文化素质和种养水平，为推进乡村振兴工作和新农村建设做出应有的贡献。满足了农民朋友读好书的愿望，营造了全民阅读的良好氛围，丰富基层群众的业余文化生活，增强了人民群众的获得感和幸福感。

为丰富基层群众精神文化生活，营造爱读书、读好书、善读书的良好氛围，2022年8月23日，芷江侗族自治县图书馆走进楠木坪镇联合村开展“墨海书香，以爱赋能”送书下乡活动，楠木坪镇党委主要领导，楠木坪镇新时代文明实践所，联合村新时代文明实践站，联合村村民代表参加此次活动。

完成市文化旅游广电体育局，市教育局举办“走读怀化——我为怀化旅游发声”诵读活动，芷江选送三个作品，青少年组《永不褪色的红色记忆》，成人组《芷江机场的故事》

《芷江受降典礼上的故事》赴市参加比赛。

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 17.31 万元，实际到位 17.31 万元，预算到位率 100%。

（2）项目成本（预算）节约情况资金拨付 17.31 万元，资金支付 17.31 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，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，群众满意度 95%以上。

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。不放松疫情防控和安全工作，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 2022 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 82 分，评价结果为优秀。

五、绩效评价结果应用建议

我单位已做绩效自评并公开，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，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

附件 9

“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。	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。	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。	4
	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。	4
		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	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。
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。	4	
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	10

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。一般采取社会调查的方式。	5

附件10 “三馆一站” 免费开放专项资金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	17.31	17.31		100%
		其中：中央补助	17.31			
		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		
	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。			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。		
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	
		质量指标	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	按公共服务体系建设、公共图书馆、文化馆、艺术馆免费开放管理细则执行	≤17.31万元	≤17.31万元		
	效益指标	经济效益指标				
绩效指标	效益指标	生态效益指标	培养健康文明生活方式，组织文化活动，繁荣文化事业	长期	完成	
	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	长期	完成		
	满意度指标	服务对象满意度指标	群众参与满意度	≥95%	完成	
			读者综合满意度	≥95%	完成	
						
说明		请在此处简要说明各级监督检查中发现的问题及其所涉及金额，如没有请填写无				

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。

附件11

湖南省彩票公益金绩效评价报告

一、项目基本情况

（一）项目概况

1、项目单位基本情况

根据 2022 年财政局拨付体彩公益金经费，我局高度重视，按照通知要求和相关规定，根据拨付数，谋划绩效目标，完善项目绩效目标表。就 2022 年度体彩公益金自评工作作了进一步安排，明确了自评范围、自评内容、组织管理和实施，做好绩效目标自评工作。

2、项目的实施依据

根据湘财综[2022]5 号下达 2022 年度市县分成体彩公益金的通知，省财政厅下达我县彩票公益金 30.89 万元。

3、项目基本性质、用途和主要内容、涉及范围

根据《彩票管理条例实施细则》和《彩票公益金管理办法》的要求，该项资金用于参加“中国体育彩票”第二届“健康湖南”全民运动会的羽毛球、气排球、篮球等10余个项目的比赛活动。

（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：完善我县全民健身实施建设，举办全民健身赛事活动，着力满足群众的不同体育需求，保障群众体育基本需求，为广大市民提供了更优质更丰富的体育服务，提升群众幸福感和获得感。

阶段性目标：芷江县2022年湖南省财政厅下达的体育彩票公益金主要用于参加“中国体育彩票”第二届“健康湖南”全民运动会，扩展了群众体育的深度和广度，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。

通过体育运动活动的组织开展，增强了人民群众对体育事业和体育运动的参与热情；运动设施的建设保障了人民群众基本体育健身锻炼权益，促进了社会和谐。

（2）生态效益。

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。

（3）可持续效益。

通过项目的实施，可以带动不同人群健身活动的开展。

（4）经济效益

无

二、绩效评价工作情况

在省市的健康湖南运动会相关文件精神下，我局制定了篮球、足球、羽毛球、气排球、乒乓球、广场舞、太极、柔力球、轮滑等项目的实施方案，在县内各项目举办海选赛的基础上，并分别带队赴鹤城、辰溪、溆浦、洪江等怀化地区各县市区参加篮球、足球、羽毛球、乒乓球、广场舞、太极、柔力球、轮滑等9个项目的市选拔赛的角逐，取得了较好的成绩，其中广场舞获第一名，足球获第二名，气排球中年男组获第一名，柔力球获集体规定套路第三名，太极拳获六金两银一铜，轮滑获五金六银五铜，乒乓球获一金三银二铜等，并成功承办了健康湖南怀化市气排球选拔赛。

三、绩效评价指标分析情况

（一）项目资金情况分析。

1、资金到位情况

省财政厅下达我县彩票公益金 30.89 万元，已全部到位。

2、资金使用情况

2022 年省财政厅（湘财综[2022]5 号）下达我县体彩公益金 30.89 万元，我局严格按照《湖南省体育彩票资金管理办法》使用，用于参加“中国体育彩票”第二届“健康湖南”全民运动会的羽毛球、气排球、篮球等 10 余个项目的比赛活动。目前已使用 29.96 万元，剩余资金已申请指标，正在进行报账审批程序。

3、项目资金管理情况

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

1、项目组织情况分析，芷江县2022年湖南省财政厅下达的体育彩票公益金主要用于参加“中国体育彩票”第二届“健康湖南”全民运动会，扩展了群众体育的广度和广度，推进了全民健身运动。

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) 项目成本控制情况资金预算30.89万元，实际到位30.89万元，预算到位率100%。

(2) 项目成本节约情况资金拨付30.89万元，资金支付29.96万元，剩余资金正在进行报账审批工作，预计在2023年上半年支付，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。

在县内各项目举办海选赛的基础上，并分别带队赴鹤城、辰溪、溆浦、洪江等怀化地区各县市区参加篮球、足球、羽毛球、乒乓球、广场舞、太极、柔力球、轮滑等9个项目的市选拔赛的角逐，取得了较好的成绩。

(2) 项目完成质量，其中广场舞获第一名，足球获第二名，气排球中年男组获第一名，柔力球获集体规定套路第三名，太极拳获六金两银一铜，轮滑获五金六银五铜，乒乓球获一金三银二铜等，并成功承办了健康湖南怀化市气排球选拔赛。

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 2022 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 88 分，评价结果为优秀。

五、绩效评价结果应用建议

我单位已做绩效自评并公开，其他建议无。

六、主要经验及做法、存在的问题和建议

1、2022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。

2、专项资金使用需更加规范化。严格按照国家和省财政、体育部门的规定范围内使用专项资金，坚决杜绝超范围使用。

3、专项资金管理制度需更加健全。在资金的使用和项目建立方面都需建立严谨的规章制度，做到项目立项和经费支出都有章可循。

4、专项资金监管力度需更加强化。要加强对项目和资金的事前事中监督管理和验收后的检查。

七、其他需要说明的问题

无

附件 12

彩票公益金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。	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。	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。	4
		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。
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。	4
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。一般采取社会调查的方式。	5

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	王艺 18674535332	
				及电话		
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	30.89	30.89		100%
		其中：中央补助				
		省级资金	30.89			
		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		
	参加“健康湖南”体育比赛项目10个数			完成参加“健康湖南”体育比赛项目10个数		
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
	产出指标	数量指标	参加“健康湖南”体育比赛	10个	10个	
		质量指标	按要求完成比赛	完成赛事和参赛10个	10个	
		时效指标	2022年1-12月	全年	及时	
	成本指标	按照参赛预算执行	30.89	≤30.89		
	效益指标	经济效益指标	无			
绩效指标	效益指标	生态效益指标	不断提高广大群众的健身意	长期	完成	
		可持续影响指标	健身环境不断优化	长期	完成	
	满意度指标	服务对象满意度指标	群众满意度	≥95%	完成	
说明						
请在此处简要说明各级监督检查中发现的问题及其所涉及的金额，如没有请填无						