附件4

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **项目支出绩效自评表** | | | | | | | | | | | | |
| （2019年度） | | | | | | | | | | | | |
| 项目名称 | | 中央补助地方公共文化服务体系建设专项资金 | | | | | | | | | | |
| 主管部门 | | 中方县文化旅游广电体育局 | | | | | 实施单位 | | 中方县文化旅游广电体育局 | | | |
| 项目资金 （万元） | |  | | 年初预算数 | 全年预算数（A） | | 全年执行数（B） | | 分值 | | 执行率（B/A) | 得分 |
| 年度资金总额 | |  | 256.67996 | | 184.4122.6 | | 10 | |  |  |
| 其中：当年财政拨款 | |  | 106.0920 | | 33.8243 | | — | |  | — |
| 上年结转资金 | |  | 150.58796 | | 150.5879.6 | | — | |  | — |
| 其他资金 | |  |  | |  | | — | |  | — |
| 年度总体目标 | 预期目标 | | | | | | 实际完成情况 | | | | | |
| 1. 按期完成庆祝新中国成立70周年“欢乐潇湘幸福怀化””甜甜的怀化美丽的家乡“系列活动赛事等；2、进一步落实基层广播影视网络安全播出；3、总分馆制建设启动；4、完成我县直播卫星户户通任务。 | | | | | | 已完成庆祝新中国成立70周年“欢乐潇湘幸福怀化””甜甜的怀化美丽的家乡“系列活动赛事等；2、已落实基层广播影视网络安全播出项目费用；费用已支付。总分馆制建设已启动但未支付费用，直播卫星户户通项目已完成，费用在2020年度支付。 | | | | | |
| 绩 效 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 | 指标1：完成系列赛事活动 | | | 58场次 | 58场次 | 4 | | 4 |  | |
| 指标2：完成广电网络安全播出 | | | 完善播出环境 | 已完成 | 3 | | 3 |  | |
| 指标3：两馆设备购置数 | | | 见合同 | 已完成 | 5 | | 5 |  | |
| 质量指标 | 指标1：活动参加人数 | | | ≥3千人 | 已完成 | 4 | | 4 |  | |
| 指标2：建设安全广播影视网络播出环境广电网络安全播出 | | | 稳步推进 | 持续建设 | 4 | | 4 |  | |
| 指标3：专用设备购置质量达标率 | | | 100% | 100% | 5 | | 5 |  | |
| 时效指标 | 指标1：系列赛事时间 | | | 7—9月 | 已完成 | 4 | | 4 |  | |
| 指标2：安全播出建设完成率 | | | 按规划推进 | 按规划推进 | 4 | | 4 |  | |
| 指标3、两馆设备购置完成时间 | | | 年度内 | 已完成 | 4 | | 4 |  | |
| 成本指标 | 指标1：大型活动支持额度 | | | 见方案 | ≥5万 | 4 | | 4 |  | |
| 指标2：广播影视网络安全播出 | | | 7万元 | 7万元 | 4 | | 4 |  | |
| 指标3：专用设备购置成本 | | | ≦150.588 | ≦150.588 | 5 | | 5 |  | |
| 效益指标(30分) | 经济效益  指标 | 指标1：带动家乡特产销售，增加农民收入 | | | ≥10% | ≥5% | 4 | | 2 | 地理条件影响，金秋梨销售，应进一步加大宣传力度 | |
| 社会效益  指标 | 指标1：弘扬社会主义核心价值观 | | | 好 | 好 | 3 | | 3 |  | |
| 指标2：加强场馆建设，丰富群众文化活动 | | | 持续建设 | 持续建设 | 3 | | 3 |  | |
| 指标3：提升广电网络安全播出 | | | 持续提升 | 持续提升 | 3 | | 3 |  | |
| 生态效益  指标 | 指标1：满足人民群众精神生活，需求 | | | 保障需求 | 保障需求 | 3 | | 3 |  | |
| 可持续影响指标 | 指标1：营造良好氛围 | | | 良好 | 良好 | 4 | | 4 |  | |
| 指标2：优化广电网络安全播出环境 | | | 持续改善 | 持续改善 | 5 | | 5 |  | |
|  | 指标3：有利于群众文体活动开展，提供硬件设施 | | | 不断提升 | 不断提升 | 5 | | 5 |  | |
| 满意度  指标(10分) | 服务对象满意度指标 | 指标1：人民群众对公共文化报务满意度 | | | ≥90% | ≥90% | 10 | | 8 | 活动影响较小，应加强宣传，让群众多参与 | |
| 总分 | | | | | | | | 100 | | 96 |  | |

|  |
| --- |
| 注：1.一级指标分值统一设置为：产出指标50分、效益指标30分、服务对象满意度指标10分、预算资金执行率10分。如有特殊情况，上述权重可做适当调整，但加总后应等于100分。各部门根据各项指标重要程度确定三级指标的分值。得分一档最高不能超过该指标分值上限。 |
| 2.定性指标根据指标完成情况分为：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，分别按照该指标对应分值区间100-80%(含80%)、80-50%(含50%)、50-0%合理确定分值。 |
| 3.定量指标若为正向指标（即指标值为≥\*），则得分计算方法应用全年实际值（B）/年度指标值（A）╳该指标分值；若定量指标为反向指标（即指标值为≤\*），则得分计算方法应用年度指标值（A）/全年实际值（B）╳该指标分值。 |
| 4.请在“偏差原因分析及改进措施”中说明偏离目标、不能完成目标的原因及拟采取的措施。 |

附件5

**项目支出绩效评价共性指标表（参考）**

| **一级指标** | **二级指标** | **三级指标** | **分**  **值** | **指标解释** | **指标说明** | **得分** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 决策 | 项目立项 | 立项依据  充分性 | 4 | 项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责，用以反映和考核项目立项依据情况。 | 评价要点： ①项目立项是否符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策； ②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求； ③项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需； ④项目是否属于公共财政支持范围，是否符合中央、地方事权支出责任划分原则； ⑤项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。 | 4 |
| 立项程序  规范性 | 3 | 项目申请、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审批文件、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、绩效评估、集体决策。 | 3 |
| 绩效目标 | 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： （如未设定预算绩效目标，也可考核其他工作任务目标） ①项目是否有绩效目标； ②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性； ③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平；  ④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。 | 4 |
| 决策 | 绩效目标 | 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是否与项目目标任务数或计划数相对应。 | 4 |
| 资金投入 | 预算编制  科学性 | 3 | 项目预算编制是否经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标是否相适应，用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。 | 评价要点： ①预算编制是否经过科学论证； ②预算内容与项目内容是否匹配； ③预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制； ④预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配。 | 3 |
| 资金分配  合理性 | 3 | 项目预算资金分配是否有测算依据，与补助单位或地方实际是否相适应，用以反映和考核项目预算资金分配的科学性、合理性情况。 | 评价要点： ①预算资金分配依据是否充分； ②资金分配额度是否合理，与项目单位或地方实际是否相适应。 | 3 |
| 过程 | 资金管理 | 资金到位率 | 3 | 实际到位资金与预算资金的比率，用以反映和考核资金落实情况对项目实施的总体保障程度。 | 资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100%。  实际到位资金：一定时期（本年度或项目期）内落实到具体项目的资金。  预算资金：一定时期（本年度或项目期）内预算安排到具体项目的资金。 | 3 |
| 预算执行率 | 4 | 项目预算资金是否按照计划执行，用以反映或考核项目预算执行情况。 | 预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100%。 实际支出资金：一定时期（本年度或项目期）内项目实际拨付的资金。 | 2 |
| 过程 | 资金管理 | 资金使用  合规性 | 4 | 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制度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是否符合项目预算批复或合同规定的用途； ④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。 | 4 |
| 组织实施 | 管理制度  健全性 | 4 | 项目实施单位的财务和业务管理制度是否健全，用以反映和考核财务和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财务和业务管理制度； ②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。 | 4 |
| 制度执行  有效性 | 4 | 项目实施是否符合相关管理规定，用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。 | 评价要点： ①是否遵守相关法律法规和相关管理规定； 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、技术鉴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。 | 4 |
| 产出 | 产出数量 | 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。 | 6 |
| 产出 | 产出质量 | 质量达标率 | 8 | 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。 | 6 |
| 产出时效 | 完成及时性 | 8 | 项目实际完成时间与计划完成时间的比较，用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。 | 实际完成时间：项目实施单位完成该项目实际所耗用的时间。 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。 | 7 |
| 产出成本 | 成本节约率 | 8 | 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。 | 8 |
| 效益 | 项目效益 | 实施效益 | 20 | 项目实施所产生的效益。 | 项目实施所产生的社会效益、经济效益、生态效益、可持续影响等。可根据项目实际情况有选择地设置和细化。 | 18 |
| 满意度 | 8 | 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。一般采取社会调查的方式。 | 7 |
| 总分 | | | 100 |  |  | 90 |

注：单位可以根据专项资金的管理要求和绩效要求增设个性指标。

附件6

项目支出绩效评价报告

根据中方县财政局《关于开展2019年度全县绩效自评工作的通知》（中财绩〔2020〕30号）文件精神，我局对2019年中央补助地方公共文化服务体系专项资金使用管理情况认真开展了自评，现将项目绩效自评情况报告如下：

**一、基本情况**

（一）项目概况。

1、2019年度县财政下达到我局中央补助地方公共文化服务体系建设项目专项资金共106.0920万元。明细为4项：①《湖南省财政厅关于提前下达2019年中央补助地方公共文化服务体系建设（一般项目）专项资金的通知》（湘财文指【2018】72号）,下达到我局的资金为51.0502万元；②《湖南省财政厅关于提前下达2019年中央补助地方公共文化服务体系建设绩效奖励资金的通知》(湘财文指【2018】70号)，下达到我局的资金为 7万元；③《湖南省财政厅关于提前下达2019年中央补助地方公共文化服务体系建设（农村文化建设）专项资金的通知》(湘财文指【2018】71号),下达到我局的资金为8.0418万元；④《湖南省财政厅关于下达2019年中央补助地方公共文化服务体系建设专项资金的通知（国家公共文化服务体系建设示范区、市县一般项目）》（湘财预【2019】65号）,下达到我局的资金为40万元。已使用支付33.8243万元，结转结余72.2677万元到下年度支付。

2、上年度结转中央补助地方公共文化服务体系建设专项资金（重点项目）150.5879.6万元，已使用支付完结。

截止2019年12月31日年度内共收到中央补助地方公共文化服务体系建设专项资金256.6799.6万元；项目已完成使用184.4122.6万元，剩余72.2677万元结转结余到下年度支付。

1. 项目绩效目标。

1、按期完成庆祝新中国成立70周年“欢乐潇湘幸福怀化””甜甜的怀化美丽的家乡“系列活动赛事等；2、进一步落实基层广播影视网络安全播出；3、总分馆制建设启动但年度内未完成项目，；4、完成我县直播卫星户户通项目任务，但专项费用是在2020年年初支付。

**二、绩效评价工作开展情况**

（一）绩效评价目的、对象和范围。

绩效评价目的：为了进一步规范财政资金管理，牢固树立预算绩效理念，强化支出责任，提高财政资金使用效益。科学、合理地做好下一年度的项目安排和经费预算，确保各项目经费落实到位，项目有序执行。

绩效评价对象和范围：2019年度我局共收到县财政下达的中央补助地方公共文化服务体系建设专项资金106.092万元及上年度结转结转余中央补助地方公共文化服务体系建设专项资金（重点工程）150.5879.6万元，合计共256.6799.6万元。对已完成的1、庆祝新中国成立70周年“欢乐潇湘幸福怀化””甜甜的怀化美丽的家乡“系列活动赛事等；2、基层广播影视网络安全播出专项经费的使用效果实行绩效评价。

（二）绩效评价原则、评价指标体系（附表说明）、评价方法、评价标准等。

1、绩效评价原则。设项目财政支出绩效评价遵循以下原则：一是与管理相结合的原则，二是整体性原则，三是前瞻性原则，四是综合性原则，五是定量与定性相结合的原则，六是简便、合理的原则。

2、评价指标体系：见附表。公平、公正为原则，采取发放调查表、实地调查、专家评价等形式，

3、评价方法：绩效评价工作以公开实现定性分析与定量分析、自我评价的评价办法，在总结分析的基础上形成评价报告。

（三）绩效评价工作过程。

2019年5月首先由我局业务股室经办人员、财务人员共同草拟自评报告，分别报分管领导、主要领导审阅后再报送。

**三、综合评价情况及评价结论（附相关评分表）**

2019年中央补助地方公共文化服务体系建设专项项目绩效评分为 96分，评价结果为优。

**四、绩效评价指标分析**

（一）项目决策情况。

我局收到中央补助地方公共文化服务体系建设专项资金共计2566799.6万元。局党组专门召开会议，部署群众活动，制作相关方案，报请县领导批准，

（二）项目过程情况。

1、举办“庆祝新中国成立70周年“欢乐潇湘幸福怀化””甜甜的怀化美丽的家乡”系列活动赛事共58场次, 参演队伍380余支，参演人员4000余人，受益群众7万余人。9月11至12日举办中方县产业扶贫现场推进会暨2019’农民丰收节˙刺葡萄生态文化旅游节，多角度、多层次、多渠道宣传和提升中方农特产品品牌影响力及产品竟争力，促进中方特色农产品销售，助力农民增收脱贫，推介脱贫成果，活动进一步强化了我县旅游品牌的宣传。

2、完成中央补助地方公共文化服务体系建设专项资金（重点工程）两馆设备购置1505879.6万元；其中两馆（县图书馆、文化馆）图书、阅读课桌椅、专用音响、器材设备、印刷品等购置99.7024.6万元；两馆专用地板及多媒体设备购置及安装费用等50.8855万元。我局严格按照资金的使用用途及相关政府采购程序及相关资金管理规定执行做到专款专用。

（三）项目产出情况。

（1）数量指标：按时完成各项活动数量指标及设备购置数量。

（2）质量指标：按质完成各类活动、专用设备购置指标。

(3) 时效指标：系列赛事、广电网络安全建设、两馆专用设备购置均按项目时效完成。

（4）成本指标：按合同、方案严格执行。

（四）项目效益情况。

2019年是中华人民共和国成立70周年大庆之年，是全县文化旅游体育产业发展“十三五”规划承上启下之年，各项工作任务多、担子重。我局全面贯彻落实中央、省委、市委、县委和县政府各项决策部署，以“不忘初心、牢记使命”主题教育活动开展和实施机构改革为契机，全体干部职工聚心合力、一心一意抓发展，全县文化旅游广电体育工作取得了新成就，迈上了新台阶。广泛开展了一系列文化宣传活动，为庆祝建国七十周年营造了浓厚的喜庆氛围。深入组织开展主题系列文化活动。深入开展“欢乐潇湘、幸福中方”、“送戏下乡、演艺惠民”、“甜甜的怀化大合唱”、“广场舞大赛”、“葡萄节会”和“书香中方”全民阅读等系列文化活动，群众文化活动丰富多彩。组织开展“欢乐潇湘、送戏下乡、广场舞大赛、葡萄节会”等各类文化演出活动58场次，参演队伍380余支，参演人员4000余人，受益群众7万余人。结合实施 “三区人才”支持计划培训，深入挖掘和培养乡土文艺人才队伍。选派专业文化队伍指导乡镇、村开展自编自演群众喜闻乐见的节目18场次，参演节目共133个，平均每个乡镇可自编节目15个。通过开展一系列的群众文艺活动，发掘培养乡村文化才艺能人450余人，为乡村文化能人搭建了施展才华的平台，服务群众达3.2万人。进一步推进县级公共文化服务场馆建设。积极协调争取上级项目建设资金，加快县级文化馆、图书馆等“三馆一中心”建设步伐，逐步完善了县文化馆、图书馆创三级公共文化场馆标准的基础设施服务功能建设任务，提升了县城公共文化活动阵地的服务功能。完成两馆专用设备设施购置，以良好的硬件为依托，县图书馆以“书香中方，全民阅读”为宗旨，抓实日常免费开放工作，开展丰富多彩、形式多样的阅读推广、送书下乡等活动，县城图书馆全年借阅 44764 册次，到馆总人数85418 人次，创建馆以来最高纪录。县文化馆大力开展组织群众文化活动，以群众文化演出活动为工作重点，2019年共组织各类大中型群众文化活动9场，参与演员600余人，同时不定期在县城内组织各类大型群众性的演出活动，在各乡镇举行中小型群众文化活动。

**五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析**

暂无

**六、有关建议**

暂无

**七、其他需要说明的问题**

附件：1.项目支出绩效自评表

2.项目支出绩效评价指标评分表