



馆陶县文化广电和旅游局

2021年度项目支出绩效评价报告

王成军

一、基本情况

(一) 项目概况

根据我局三定方案文件等要求，结合我局承担的工作职责，为落实我县文化旅游建设总体工作目标，2021年我局实施了粮食画宣传、粮画小镇智慧乡村旅游系统项目工程、粮画小镇基础设施建设、示范区创建、图书购买、农村文化建设、教育小镇创建3A旅游景区、公共文化服务体系建设、图书馆，文化馆[站]免费开放、馆陶县旅游产业运用服务采购项目、馆陶县儿童游乐城建设等26个项目。共计投入资金1556.935956万元，财政拨款1556.935956万元（省级475.112万元，县级1081.823956万元）。截止2021年12月31日，实际已使用资金1556.935956万元，项目已全部建设完成。

(二) 项目绩效目标

1. 总体目标：为加快构建我县现代化公共文化服务体系，促进基本公共文化服务标准化均等化。做好做大我县乡村旅游品牌，牢固树立冀中南地区乡村旅游目的地。
2. 阶段性目标：通过实施26个项目建设，继续完善城市建设，拉框架，强功能，补短板，提品位，增强承载能力，提升城市品质，不断提高人民群众的获得感、幸福感、安全感。

二、绩效评价工作开展情况

(一) 绩效评价目的、对象和范围

1. 绩效评价目的：通过开展部门整体支出绩效评价，促进部门从整体上提升预算绩效管理工作水平，强化部门支出责任，规范资金管理行为，提高财政资金使用效益，保障部门更好地履行职责。

2. 绩效评价对象和范围：对我局粮食画宣传、粮画小镇智慧乡村旅游系统项目工程、粮画小镇基础设施建设、示范区创建、图书购买、农村文化建设、教育小镇创建 3A 旅游景区、公共文化服务体系建设、图书馆，文化馆[站]免费开放、馆陶县旅游产业运用服务采购项目、馆陶县儿童游乐城建设等 26 个项目资金开展绩效评价，共计投入资金 1556.935956 万元，其中财政拨款 1556.935956 万元。截止 2021 年 12 月 31 日，实际已使用资金 1556.935956 万元，所有项目均已建设完成及交付使用，能够做到专款专用，建立了完善及绩效评价制度等。

3. 绩效评价范围过程。馆陶县文化广电和旅游局机关进行单位自查，通过资金使用情况自查，对资金投入和使用情况，取得成果和存在问题进行分析评价，形成自评报告。

(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：(1) 重要性原则；(2) 相关性原则；(3) 可比性原则；(4) 系统性原则；(5) 经济性原则；(6) 科学性

原则。

2. 评价指标体系：

一级指标	二级指标	三级指标
决策	项目立项	立项依据充分性
		立项程序规范性
	绩效目标	绩效目标合理性
		绩效指标明确性
	资金投入	预算编制科学性
		资金分配合理性
过程	资金管理	资金到位率
		预算执行率
		资金使用合规性
	组织实施	管理制度健全性
		制度执行有效性
产出指标	数量	实际完成率
	质量	质量达标率
	时效	完成及时性
	成本	成本节约率
效益指标	项目效益	实施效益
		满意度

3. 绩效评价方法：成本效益分析法，比较法，因素分析法

等,选一种或多种。

4.绩效评价标准:计划标准、行业标准、历史标准等,选一种或多种。

(三)绩效评价工作过程

1.明确考核目的,统一考核思想

(1)以绩效考核理论知识及各级考核办法为理论学习内容,加强单位全员的考核知识培训学习,使单位全员从思想上认识并接受绩效考核,形成对绩效考核工作的正确看法,淡化考核的管理性目的,强调考核的发展性目的,使考核者和被考核者明白,绩效考核的目的不是为了扣分,而是以这种方式为管理手段,真实地找到被考核者存在的不足,及时地发现并整改存在的问题,保证各项工作持续平稳发展,使得被考核者能够顺利地实现工作目标。

(2)加强考核者政治理论学习,增强考核者的责任感,在考核过程中统一思想,减少考核过程中情感因素对考核工作的影响,降低正宽大效应与负宽大效应的危害,使考核数据的提取更加真实有效,为领导的决策提供真实有效的数据。为各单位下一步工作计划的制订与实施提供可靠依据。

2.制定科学合理的绩效考核标准。考核项目的编制应与被考核者的具体工作内容及发展目标相结合,对工作效果的评价标准应符合实际并量化,不能模棱两可,表意不清。例:某部门对下属单位某项考核评价标准描述为:基础资料填写出现一处

涂改扣 1 分、一项填写不真实扣 1 分等。在考核时,坚持按标准进行硬性扣分,真实评价。

3. 加强考核者的业务培训,提高业务水平日常工作中,加强考核者对专业知识的学习,提升考核人员业务水平,在考核过程中选择责任心强,专业技术水平高的工作人员组成考核组对被考核者进行考核,以减少因专业水平不高造成检查水平不够标准的现象发生,使检查考核能真正达到发现问题的目的,使被考核者各项工作有标准,发展更有方向。

4. 加强对考核过程中发现问题的整改力度考核的最终目的是发现问题,整改问题,以促使单位各项工作持续改进,为全面完成各项任务打下良好的基础。因此,在考核结束后,被考核者应对考核检查中发现的问题列出整改计划,由专人负责,在规定的时限内进行整改,并将整改后的结果报相关部门,相关部门考核人员对整改结果进行复查,直致达到标准为止,充分发挥考核的持续改进作用,以促进被考核者今后工作的顺利开展。

三、综合评价情况及评价结论

我局粮食画宣传、粮画小镇智慧乡村旅游系统项目工程、粮画小镇基础设施建设、示范区创建、图书购买、农村文化建设、教育小镇创建 3A 旅游景区、公共文化服务体系建设、图书馆,文化馆[站]免费开放、馆陶县旅游产业运用服务采购项目、馆陶县儿童游乐城建设等 26 个项目,综合评价结果为优

(100 分), 其中: 执行率得分 10 分, 绩效指标得分 90 分。该项目采取自评法, 运用绩效评价指标体系, 由相关人员进行评价打分。具体详见“项目支出绩效自评表”。

四、绩效评价指标分析

(一) 项目决策情况

1. 立项依据充分性: 项按照县委相关文件要求和三定方案以及工作职责尽兴项目立项。

2. 立项程序规范性: 项目按照规定的程序申请设立, 符合相关要求, 经过了集体决策等。

3. 绩效目标合理性: 按照实际工作内容和项目投资额, 制定了合理的绩效目标。

4. 绩效指标明确性: 按照项目目标任务数和计划数, 将项目绩效目标细化分解为了具体的绩效指标。

5. 预算编制科学性: 经过科学论证, 按照全县粮食画宣传、粮画小镇智慧乡村旅游系统项目工程、粮画小镇基础设施建设、示范区创建、图书购买、农村文化建设、教育小镇创建 3A 旅游景区、公共文化服务体系建设、图书馆, 文化馆[站]免费开放、馆陶县旅游产业运用服务采购项目、馆陶县儿童游乐城建设等 26 个项目的工作任务和计划, 合理确定了项目资金额 1556.935956 万元。

6. 资金分配合理性: 依据工作推进情况测算依据, 我局这 27 个项目预算资金分配科学、合理。

(二) 项目过程情况

1. 资金到位率： 100%。

2. 预算执行率： 100%。

3. 资金使用合规性：粮食画宣传、粮画小镇智慧乡村旅游系统项目工程、粮画小镇基础设施建设、示范区创建、图书购买、农村文化建设、教育小镇创建 3A 旅游景区、公共文化服务体系建设、图书馆，文化馆[站]免费开放、馆陶县旅游产业运用服务采购项目、馆陶县儿童游乐城建设等 26 个项目资金使用，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，有完整的审批程序和手续，符合项目预算批复规定的用途，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。

4. 管理制度健全性：馆陶县文化广电和旅游局已具有相应的财务和业务管理制度，财务和业务管理制度合法、合规、完整。

5. 制度执行有效性：我局 26 个项目的实施遵守相关法律法规和相关管理规定，项目支出调整手续完备。

(三) 项目产出情况

1. 数量指标：（各项工作完成情况）实际完成 100%，年度指标完成率 100%。

2. 质量指标：（各项工作质量保证率）实际完成 100%，年度指标完成率 100%。

3. 时效指标：（按时完成率）实际完成 100%，年度指标完

成率 100%。

4. 成本指标：（成本控制率）实际完成 100%，年度指标完成率 100%。

（四）项目效益情况。

1. 社会效益指标：（全县文化提升率）实际完成 100%，年度指标完成率 100%。

2. 经济效益指标：（各项工作带来的经济效益）实际完成 100%，年度指标完成率 100%。

3. 可持续影响指标：（促进各项工作持续提升率）实际完成 100%，年度指标完成率 100%。

4. 满意度指标：（服务对象满意率）实际完成 100%，年度指标完成率 100%。

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

（一）经验做法：通过开展绩效监控评价，清晰的了解单位项目资金使用进度、产生的效益以及合规情况等，在今后的项目实施中提高使用效率，积极发挥项目资金作用。

（二）存在的问题及原因分析：一是绩效目标设定不够完善，在细化量化上有所欠缺，缺乏科学、合理性；二是对项目绩效管理评价工作经验不足，在制度管理、制度落实、评价指标设置等方面经验不足。

六、有关建议

一是以推进工作落实为目标，加快完善相应制度建设、提

升部门工作效率，通过对公众评议意见建议，优化服务，加强监管及处理力度，全面提升公众满意度。二是进一步加强项目实施过程中的跟踪监督，不断总结经验，把项目绩效工作抓紧抓实抓细，从而更大程度地发挥资金效率。

七、其他需要说明的问题

无其他需要说明的问题。