**部门单位项目支出绩效评价报告**

（ **2024** 年度）

项目名称：**2024年疏附县文化交流平台建设项目**

实施单位（公章）：**疏附县阿凡提歌舞团**

主管部门（公章）：**疏附县文化体育广播电视和旅游局**

项目负责人（签章）：**热孜万古丽**

填报时间：**2025年02月15日**

**一、基本情况**

**（一）项目概况。包括项目背景、主要内容及实施情况、资金投入和使用情况等。**

**1. 项目背景**  
**本项目遵循财政部《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）和自治区财政厅《自治区财政支出绩效评价管理暂行办法》（新财预〔2018〕189号）等相关政策文件与规定，通过本项目，提高全县各族群众对中华民族文化的认同，丰富群众干部群众精神内涵，同时，赴援疆省市开展文艺交流演出，促进各民族文化交往交流交融，充分展示疏附县各族人民昂扬向上、积极进取的精神面貌。**  
**2. 主要内容及实施情况**  
**执行本级人民代表大会的决议和上级国家行政机关的决定和命令，发布决定和命令，宣传贯彻国家阿凡提歌舞团发展和建设的方针政策、法律法规，开展阿凡提歌舞团管理工作;制定阿凡提歌舞团发展规划和年度计划创造演出优秀剧目为观众服务舞台艺术创造传统艺术整理加工与保护国内外舞台艺术作品演出艺术普及推广艺术创作表演人才培养等。**  
**3.项目实施主体**  
**疏附县阿凡提歌舞团部门无下属预算单位。下设2个股室，分别是：党政办公室，财务室。**  
**疏附县阿凡提歌舞团部门编制数35，实有人数34人，其中：在职29人，增加0人，退休5人，增加0人，离休0人。**  
**4. 资金投入和使用情况**  
**疏项办函【2024】28号共安排下达资金400万元，为援疆资金，最终确定项目资金总数为400万元。**  
**截至2024年12月31日，实际支出358.20万元，预算执行率89.5%。**

**（二）项目绩效目标。包括总体目标和阶段性目标。**

**1.项目绩效总目标**  
**本项目主要计划租赁中华乐器、演出转用音响设备，创作费、演出服装、道具，文艺演出参演78人员发放补助，戏曲进乡村文艺演出145场次，乐器村接待演出100场次，联谊活动开展25场次，大型晚会开展7次，各类节庆日活动开展15场次，大型晚会巡回演出开展40次，通过本项目的实施提高全县各族群众对中华民族文化的认同，丰富群众干部群众精神内涵，受益群众满意度预计能达到95%。**  
**2.阶段性目标**  
**制定项目实施方案，实施疏附县乡村旅游发展。**  
**实施开展疏附县文化体育场馆提升改造工程。**

**二、绩效评价工作开展情况**

**（一）绩效评价目的、对象、时间和范围。**

**1. 绩效评价目的**  
**本次绩效评价遵循财政部《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）、《关于印发〈中央部门项目支出核心绩效目标和指标设置及取值指引（试行）〉的通知》（财预〔2021〕101号）以及自治区财政厅《关于印发〈自治区项目支出绩效目标设置指引〉的通知》（新财预〔2022〕42号）、《喀什地区财政支出绩效评价管理暂行办法》（喀地财预〔2019〕18号〔2018〕189号）等相关政策文件与规定，旨在评价财政项目实施前期、过程及效果，评价财政预算资金使用的效率及效益。**  
**2. 绩效评价对象**  
**本次绩效评价遵循财政部《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）和《自治区财政支出绩效评价管理暂行办法》（新财预〔2018〕189号）等政策文件规定，以2024年疏附县文化交流平台建设项目为评价对象，对该项目资金决策、项目实施过程，以及项目实施所带来的产出和效果为主要内容，促进预算单位完成特定工作任务目标而组织开展。**  
**3. 绩效评价范围**  
**本次评价范围涵盖项目总体绩效目标、各项绩效指标完成情况以及预算执行情况。覆盖项目预算资金支出的所有内容进行评价。包括项目决策、项目实施和项目成果验收流程等。本次绩效评价对项目进行现场调研，评价小组对项目资金的到位、使用、绩效管理和项目管理等情况进行检查。**

**（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**  
**依据《中华人民共和国预算法》《中共 中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34号）、《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）、《自治区党委自治区人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（新党发〔2018〕30号）、《自治区财政支出绩效评价管理暂行办法》（新财预〔2018〕189号）、《关于印发<自治区项目支出绩效目标设置指引>的通知》（新财预〔2022〕42号）等要求，绩效评价应遵循如下原则：**  
**（1）科学公正。绩效评价应当运用科学合理的方法，按照规范的程序，对项目绩效进行客观、公正的反映。**  
**（2）统筹兼顾。单位自评、部门评价和财政评价应职责明确，各有侧重，相互衔接。单位自评应由项目单位自主实施，即“谁支出、谁自评”。部门评价和财政评价应在单位自评的基础上开展，必要时可委托第三方机构实施。**  
**（3）激励约束。绩效评价结果应与预算安排、政策调整、改进管理实质性挂钩，体现奖优罚劣和激励相容导向，有效要安排、低效要压减、无效要问责。**  
**（4）公开透明。绩效评价结果应依法依规公开，并自觉接受社会监督。**  
**2. 绩效评价指标体系**  
**本项目绩效评价体系根据《关于印发〈项目支出绩效评价管理办法〉的通知》（财预﹝2020﹞10号）文件中共性指标及个性化指标设置，主要分为共性指标和个性指标两大类。共性指标下设决策与过程2个一级指标，其中：项目决策下设项目立项、绩效目标、资金投入3个二级指标；过程下设资金管理和组织实施2个二级指标。个性指标下设产出和效益2个一级指标，其中：产出下设产出数量、产出质量、产出时效、产出成本4个2级指标，效益下设项目效益及满意度1个二级指标。项目绩效评价体系详见附件1。**  
 **2024年疏附县文化交流平台建设项目综合评分表**   
**一级指标 二级指标 三级指标 得分**  
**决策（15分） 项目立项（5分） 立项依据充分性（3分） 3**  
 **立项程序（2分） 2**   
 **绩效目标（5分） 绩效目标合理性（3分） 3**   
 **绩效指标明确性（2分） 2**   
 **资金投入（5分） 预算编制（3分） 3**   
 **资金分配合理性（2分） 2**   
**过程（20分） 资金管理（10分） 资金到位率（3分） 3**  
 **预算执行率（3分） 1**   
 **资金使用合规性（4分） 4**   
 **组织实施（10分） 管理制度健全性（5分） 5**   
 **制度执行（5分） 5**   
**产出（45分） 产出数量（10分） 实际完成率（10分） 8**  
**产出质量（10分） 质量达标率（10分） 9**  
**产出时效（10分） 完成及时性（10分） 8**  
**产出成本（15分） 成本节约率（15分） 15**  
**效益（10分） 项目效益（10分） 实施效益（10分） 10**  
**满意度（10分） 满意度（10分） 满意度（10分） 10**  
 **权重分值：100分 总得分 93**   
**3. 绩效评价方法**  
**本次评价采用定量与定性评价相结合的比较法和公众评判法，总分由各项指标得分汇总形成。**  
**比较法：是指通过对绩效目标与实施效果、历史与当期情况、不同部门和地区同类支出的比较，综合分析绩效目标实现程度。**  
**公众评判法：是指通过专家评估、公众问卷及抽样调查等对财政支出效果进行评判，评价绩效目标实现程度。**  
**4. 绩效评价标准**  
**绩效评价标准通常包括计划标准、行业标准、历史标准等，用于对绩效指标完成情况进行比较、分析、评价。本次评价主要采用了计划标准。**  
**计划标准：指以预先制定的目标、计划、预算、定额等作为评价标准。**  
**行业标准：指参照国家公布的行业指标数据制定的评价标准。**  
**历史标准：指参照历史数据制定的评价标准，为体现绩效改进的原则，在可实现的条件下应当确定相对较高的评价标准。**

**（三）绩效评价工作过程。**

**第一阶段：前期准备。**  
**我单位绩效评价人员根据《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）文件精神认真学习相关要求与规定，成立绩效评价工作组，作为绩效评价工作具体实施机构。成员构成如下：**  
**为加快推进该项目的实施，我单位根据相关文件精神，成立项目管理领导小组，负责项目实施、组织协调，并制定相应措施，解决项目实施中的困难和问题，项目管理领导小组成员及职责分工如下：**  
 **组长：努尔斯曼古丽·伊斯马伊力，负责项目全面统筹、监督管理。组员：古再丽努尔，负责随时掌握项目实施进度情况及时向上级领导报告进度和实施过程的问题；收集整理项目实施过程所有相关资料，建立规范的专项档案。该项目组织机构健全，分工明确，责任清晰。**   
**窗体底端**  
**第二阶段：组织实施。**  
**经评价组通过实地调研、查阅资料等方式，采用综合分析法对项目的决策、管理、绩效进行的综合评价分析。**  
**第三阶段：分析评价。**  
**首先按照指标体系进行定量、定性分析。其次开展量化打分、综合评价工作，形成初步评价结论。最后归纳整体项目情况与存在问题，撰写部门绩效评价报告。**

**三、综合评价情况及评价结论**

**（一）综合评价情况**  
**通过实施2024年疏附县文化交流平台建设项目产生本项目预算金额为400万元，全年执行数为358.2万元，全年执行率为89.5%，已完成合同制文艺演出参演人55人，戏曲进乡村文艺演出145场次，大型晚会巡回演出开展次数40次，各类节庆日活动15场次，补助发放次数12次，实习生文艺演出参与人员23人，资金拨付准确率达到100%，活动开展覆盖率达到100%，项目完成时间2024年12月25日，合同制人员补助发放标准5433.33元/人/月，实习生补助发放标准<=1500元/人/月，通过项目的实施提高全县各族群众对中华民族文化的认同，受益群众满意度达到95%效益。项目实施主要通过项目决策、项目过程、项目产出以及项目效益等方面进行评价。**  
**（二）综合评价结论**  
**依据《中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）以及《关于进一步加强和规范喀什地区项目支出“全过程”预算绩效管理结果应用的通知》（喀地财绩〔2022〕2号）文件，绩效评价总分设置为100分，划分为四档：90（含）-100分为“优”、80（含）-90分为“良”、70（含）-80分为“中”、70分以下为“差”。经对2024年疏附县文化交流平台建设项目进行客观评价，最终评分结果：评价总分93分，绩效等级为“优”。**  
**具体得分情况如下:**  
**1.项目决策指标权重为15分，得分为15分，得分率为100%。**  
**2.项目过程指标权重为20分，得分为18分，得分率为90%。**  
**3.项目产出指标权重为45分，得分为40分，得分率为88.89%。**  
**4.项目效益指标权重为10分，得分为10分，得分率为100%。**  
**5.项目满意度指标权重为10分，得分为10分，得分率为100%。**  
**具体打分情况详见：附件1综合评分表。**  
**项目绩效评价评分情况表**  
**指 标 A.项目决策 B.项目过程C.项目产出 D.项目效益E.项目满意度 合 计**  
**权 重 15.00 20.00 45.00 10.00 10.00 100.00**  
**得 分 15.00 18.00 40.00 10.00 10.00 93.00**  
**得分率 100% 90.00% 88.89% 100.00% 100.00% 93.00%**

**四、绩效评价指标分析**

**（一）项目决策情况。**

**（一）项目决策情况**  
**项目决策类指标包括项目立项、绩效目标和资金投入三方面的内容，由6个三级指标构成，权重分为15分，实际得分15分，得分率为100%。**  
**（1）立项依据充分性：本项目立项符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策，符合行业发展规划和政策要求；**  
**项目立项与部门职责范围相符，属干部门履职所需，属于公共财政支持范围，符合中央、地方事权支出责任划分原则。根据评分标准，该指标不扣分，得3分。**  
**（2）立项程序规范性：根据决策依据编制工作计划和项目预算，经过与阿凡提歌舞团分管领导进行沟通、筛选确定经费预算计划，上党委会研究确定最终预算方案，根据评分标准，该指标不扣分，得2分。**  
**（3）绩效目标合理性：**  
**①该项目已设置年度绩效目标，具体内容为“本项目主要计划租赁中华乐器、演出转用音响设备，创作费、演出服装、道具，文艺演出参演78人员发放补助，戏曲进乡村文艺演出145场次，乐器村接待演出100场次，联谊活动开展25场次，大型晚会开展7次，各类节庆日活动开展15场次，大型晚会巡回演出开展40次，通过本项目的实施提高全县各族群众对中华民族文化的认同，丰富群众干部群众精神内涵，受益群众满意度预计能达到95%。”。**  
**②该项目实际工作内容为：本项目预算金额为400万元，全年执行数为358.2万元，全年执行率为89.5%，已完成合同制文艺演出参演人55人，戏曲进乡村文艺演出145场次，大型晚会巡回演出开展次数40次，各类节庆日活动15场次，补助发放次数12次，实习生文艺演出参与人员23人，资金拨付准确率达到100%，活动开展覆盖率达到100%，项目完成时间2024年12月25日，合同制人员补助发放标准5433.33元/人/月，实习生补助发放标准<=1500元/人/月，通过项目的实施提高全县各族群众对中华民族文化的认同，受益群众满意度达到95%。绩效目标与实际工作内容一致，两者具有相关性。**  
**③该项目按照绩效目标完成数量指标、质量指标、时效指标、成本指标，预期产出效益和效果符合正常的业绩水平。**  
**④该项目批复的预算金额为400万元，《项目支出绩效目标表》中预算金额为358.2万元，预算确定的项目资金与预算确定的项目投资额相匹配。**  
**⑤本单位制定了实施方案，明确了总体思路及目标、并对任务进行了详细分解，对目标进行了细化，根据评分标准，该指标不扣分，得3分。**  
**（4）绩效指标明确性：经检查我单位年初设置的《项目支出绩效目标表》，得出如下结论：本项目已将年度绩效目标进行细化为绩效指标体系，共设置一级指标3个，二级指标10个，三级指标13个，定量指标11个，定性指标2个，指标量化率为84.6%，量化率达70.0%以上，将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标。**  
**该《项目绩效目标申报表》中，已设置的绩效目标具备明确性、可衡量性、可实现性、相关性、时限性。根据评分标准，该指标不扣分，得2分。**  
**预算编制科学性：本项目2024年疏附县文化交流平台建设项目，即预算编制较科学且经过论证：**  
**预算申请内容为400万元，项目实际内容为358.2，预算申请与《2024年疏附县对口援疆投资项目项目实施方案》中涉及的项目内容匹配；**  
**本项目预算申请资金400万元，实际执行358.2万元。本项目预算额度测算依据充分，严格按照标准编制，预算确定资金量与实际工作任务相匹配；根据评分标准，该指标不扣分，得3分。**  
**（6）资金分配合理性：本项目实际分配资金以《关于申请2024年疏附县文化交流平台建设项目资金的请示》和《2024年疏附县对口援疆投资项目实施方案》为依据进行资金分配，预算资金分配依据充分。根据（疏项办函【2024】28号），本项目实际到位资金400万元，资金分配额度合理，与我单位实际需求相适应。资金分配与实际相适应，根据评分标准，该指标不扣分，得2分。**

**（二）项目过程情况。**

**（二）项目过程情况**  
**项目过程类指标包括资金管理和组织实施两方面的内容，由 5个三级指标构成，权重分为20分，实际得18分，得分率为90%。**  
**（1）资金到位率：本项目预算资金为400万元，其中：财政安排资金0万元，其他资金400万元，实际到位资金400万元，资金到位率=100%；通过分析可知，该项目财政资金足额拨付到位，能够及时足额支付给实施单位。根据评分标准，该指标不扣分，得3分。**  
**（2）预算执行率：本项目实际支出资金358.2万元，预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100.0%=89.5%；通过分析可知，该项目预算编制较为详细，项目资金支出总体能够按照预算执行，根据评分标准，该指标扣2分，得1分。**  
**（3）资金使用合规性：通过检查项目资金申请文件、国库支付凭证等财务资料，得出本项目资金支出符合国家财经法规，资金的拨付有完整的审批程序和手续，资金实际使用方向与预算批复用途一致，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出的情况。我单位制定了相关的制度和管理规定对经费使用进行规范管理，财务制度健全、执行严格，根据评分标准，该指标不扣分，得4分。**  
**（4）管理制度健全性：我单位已制定相关制度均符合行政事业单位内控管理要求，财务和业务管理制度合法、合规、完整，本项目执行符合上述制度规定。根据评分标准，该指标不扣分，得5分。**  
**（5）制度执行有效性：①该项目的实施符合相关法律法规及管理规定，项目具备完整规范的立项程序；经查证项目实施过程资料，项目采购、实施、验收等过程均按照采购管理办法和合同管理办法等相关制度执行，基本完成既定目标；经查证党委会议纪要、项目资金支付审批表、记账凭证等资金拨付流程资料，项目资金拨付流程完整、手续齐全。综上分析，项目执行遵守相关法律法规和相关管理规定。**  
**②经现场查证项目合同书、验收评审表、财务支付凭证等资料齐全并及时归档。**  
**③该项目是否存在调整，调整手续是否齐全，如未调整，则填“该项目实施过程中不存在调整事项”。**  
**④该项目实施所需要的项目人员和场地设备均已落实到位，具体涉及内容包括：项目资金支出严格按照自治区、地区以及本单位资金管理办法执行，项目启动实施后，为了加快本项目的实施， 组长：努尔斯曼古丽·伊斯马伊力，负责项目全面统筹、监督管理。组员：古再丽努尔，负责随时掌握项目实施进度情况、及时向上级领导报告进度和实施过程的问题；收集整理项目实施过程所有相关资料，建立规范的专项档案。该项目组织机构健全，分工明确，责任清晰。主要负责项目监督管理、验收以及资金核拨等工作。根据评分标准，该指标不扣分，得5分。**

**（三）项目产出情况。**

**项目产出类指标包括产出数量、产出质量、产出时效、产出成本四方面的内容，由11个三级指标构成，权重分为45分，实际得分40分，得分率为88.89%。**  
**（1）对于“产出数量”**  
**合同制文艺演出参演人指标，预期指标值为55人，实际完成值为44人，指标完成率为80%，与预期目标不一致，根据评分标准，该指标扣1分，得1分。**  
**偏差原因：部分演员被地区抽调表演，导致演出减少。改进措施：精准预估年初目标值。**  
**戏曲进乡村文艺演出指标，预期指标值为145场次，实际完成值为88场次，指标完成率为60.69%，与预期目标不一致，根据评分标准，该指标扣1分，得1分。**  
**偏差原因：根据实际情况进行考核打分减少合同制人员。改进措施：年初精准预算。**  
**大型晚会巡回演出开展次数指标，预期指标值为40次，实际完成值为40次，指标完成率为100%，与预期目标一致，根据评分标准，该指标不扣分，得2分。**  
**各类节庆日活动指标，预期指标值为15场次，实际完成值为15场次，指标完成率为100%，与预期目标一致，根据评分标准，该指标不扣分，得2分。**  
**补助发放次数指标，预期指标值为12次，实际完成值为12次，指标完成率为100%，与预期目标一致，根据评分标准，该指标不扣分，得1分。**  
**实习生文艺演出参与人员指标，预期指标值为23人，实际完成值为23人，指标完成率为100%，与预期目标一致，根据评分标准，该指标不扣分，得1分。**  
**合计得8分。**  
**（2）对于“产出质量”：**  
**资金拨付准确率指标，预期指标值89.5%，实际完成值为89.5%，指标完成率为89.5%，与预期目标不一致，根据评分标准，该指标扣1分，得4分。**  
**偏差原因：资金拨付90% 整改措施：按照流程申请其余资金，完成此项目**  
**活动开展覆盖率指标，预期指标值100%，实际完成值为100%，指标完成率为100%，与预期目标一致，根据评分标准，该指标扣不分，得5分。**  
**合计得9分。**  
**（3）对于“产出时效”：**  
**项目完成时间指标，预期指标值为2024年12月25日前，实际完成值为达成年度指标，指标完成率为80%，与预期目标不一致，根据评分标准，该指标扣2分，得8分。**  
**偏差原因：资金拨付90% 整改措施：按照流程申请其余资金，完成此项目**  
**合计得8分。**  
**（4）对于“产出成本”：**  
**合同制人员补助发放标准指标，预期指标值为<=5433.33元/人/月，实际完成值为5433.33元/人/月，指标完成率为100%，根据评分标准，该指标不扣分，得10分。**  
**实习生补助发放标准指标，预期指标值为<=1500元/人/月，实际完成值为1500元/人/月，指标完成率为100%，根据评分标准，该指标不扣分，得5分。**  
**合计得15分。**

**（四）项目效益情况。**

**项目效益类指标包括项目效益1个方面的内容，由1个三级指标构成，权重分为10分，实际得分10分，得分率为100%。**  
**（1）对于“社会效益指标”：**  
**提高全县各族群众对中华民族文化的认同，该指标预期指标值为有效，实际完成值为有效，指标完成率为100%，与预期指标一致，根据评分标准，该指标不扣分，得10分。**

**（五）满意度指标完成情况分析。**

**项目满意度指标包括项目满意度1个方面的内容，由1个三级指标构成，权重分为10分，实际得分10分，得分率为100%。**  
**（1）满意度指标：**  
**对于受益群众满意度，该指标预期指标值为大于等于95%，实际完成值为95%，指标完成率为100%，与预期目标一致，根据评分标准，该指标不扣分,得10分。**

**五、预算执行进度与绩效指标偏差**

**2024年疏附县文化交流平台建设项目预算400万元，到位400万元，实际支出358.2万元，预算执行率为89.5%，项目绩效指标总体完成率为93.1%，偏差率为3.6%.偏差原因：部分演员被地区抽调表演，导致演出减少。改进措施：精准预估年初目标值。**

**六、主要经验及做法、存在的问题及原因分析、下一步改进措施**

**（一）主要经验及做法**  
**一是本项目能够严格按照《项目实施方案》执行，项目执行情况较好。二是加强组织领导，本项目绩效评价工作，有主要领导亲自挂帅，分管领导具体负责，从项目到资金，均能够很好的执行。三是加强沟通协调，我单位及时向领导汇报项目建设进度，加强与施工单位的沟通，确保项目按期完工。**  
**（二）存在问题及原因分析**  
**一是对各项指标和指标值要进一步优化、完善，主要在细化、量化上改进，二是自评价工作还存在自我审定的局限性，会影响评价质量，容易造成问题的疏漏，在客观性和公正性上说服力不强，三是缺少带着问题去评价的意识，四是现场评价的工作量少，后续效益评价具体措施和方法较少。**

**七、有关建议**

**1.项目建设的程序进一步规范。项目前期做好可行性研究报告，更加细化实施方案，严格执行资金管理办法和财政资金管理制度，严格按照项目实施方案、招投标管理办法等稳步推进工作，各部门单位根据自己项目的特点进行总结。**  
**2.项目评价资料有待进一步完善。项目启动时同步做好档案的归纳与整理，及时整理、收集、汇总，健全档案资料。项目后续管理有待进一步加强和跟踪。**  
**3.通过绩效管理，发现实施中存在漏洞，以后加强管理，及时掌握与之相关的各类信息，减少成本，使资金效益最大化。**  
**4．评价工作应从项目实施方案源头抓起，评价工作和意识应贯穿项目整个过程。**

**八、其他需要说明的问题**

**无**