

丹凤县文化和旅游局

2023年度部门决算

保密审查情况：已审查

主要负责人审签情况：已审签

目 录

第一部分 部门概况

- 一、部门主要职责及内设机构
- 二、部门决算单位构成
- 三、部门人员情况

第二部分 2023年度部门决算情况说明

- 一、收入支出决算总体情况说明
- 二、收入决算情况说明
- 三、支出决算情况说明
- 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明
- 七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明
- 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明
- 九、财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算情况说明
- 十、机关运行经费支出情况说明
- 十一、政府采购支出情况说明
- 十二、国有资产占用及购置情况说明
- 十三、预算绩效情况说明

十四、其他需要说明的情况

第三部分 2023年度部门决算表

一、收入支出决算总表

二、收入决算表

三、支出决算表

四、财政拨款收入支出决算总表

五、一般公共预算财政拨款支出决算表

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

九、财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算表

第四部分 专业名词解释

第五部分 附件

第一部分 部门概况

一、部门主要职责及内设机构

2023年，在县委、县政府的坚强领导和市文旅局的正确指导下，县文化和旅游局坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入贯彻党的二十大精神和习近平总书记三次来陕考察重要讲话精神，紧紧围绕提供丰富的优秀文化产品和优质旅游产品这一中心环节，挖掘文化潜能和旅游资源，扩大节会宣传效应，培育文旅产业增长极，全县文化和旅游事业有序发展。

（一）主要职责

1. 贯彻执行国家关于文化、文物、广电、新闻出版工作的法律法规和方针政策，把握正确的宣传舆论导向。

2. 拟定并组织实施全县文化、文物、广电、新闻出版事业发展规划，研究文化艺术、广播电影电视事业发展，推进文化广电体制机制改革。

3. 指导文化艺术创作生产，扶持开发利用地方特色文化，组织主办或协办县内的重大文化活动。

4. 推进全县文化艺术领域的公共文化服务体系建设，规划、引导公共文化产品生产，规划协调全县文化设施建设布局，负责全县重点文化设施建设和基层文化设施建设。

5. 研究拟定全县文化艺术产品发展规划，指导、协调文化艺术产业发展，推进对外文化产业的交流与合作。

6. 指导、管理全县社会文化事业，负责图书馆、文化馆（站）事业和基层文化建设。

7. 拟定文化市场发展规划，承担文化市场综合执法工作，负责对文化艺术经营活动进行行业监管，负责对从事演艺活动民办机构的监管工作。

8. 负责对网吧等上网服务营业场所实行经营许可证管理，对网络游戏服务进行监管（不含网络游戏的网上出版前的审批）。

9. 拟定动漫、游戏产业发展规划并组织实施，指导协调动漫、游戏产业发展。

10. 拟定全县文化科技发展规划并组织实施，推进文化科技信息建设。

11. 研究拟定并组织实施全县文物、博物馆事业发展规划、年度计划以及重大工程项目建设。

12. 组织文物资源调查，负责协调全县文物的管理、保护、抢救、发掘、研究利用工作；履行文物行政执法督察职责，依法参与查处破坏文物的违法行为，配合有关部门查处文物犯罪的重大案件。

13. 拟定全县文化遗址保护规划，组织实施保护文化遗址和优秀民族文化的传承普及工作。负责全县文化遗产保护和监督管理工作，组织审核申报全县文化遗产，会同住房和城乡建设局负责全县历史文化名镇、名村的保护和监督管理工作。

14. 审核申报重点文物保护单位；审核申报文物保护、考古、发掘、古建筑维修项目，负责博物馆建设，组织开展文物、博物馆方面的科研和文物保护宣传工作。

15. 组织推进全县广播电影电视领域的公共服务体系建设，组织实施广播电影电视重大工程建设；建立健全广播电视村村通工作的长效机制，构建农村广播电视公共服务体系。

16. 拟定广播电影电视事业、产业发展规划，指导广播电影电视事业、产业发展。

17. 监管全县广播电影电视节目、信息网络视听节目和公共视听载体播放的视听节目，审查其内容和质量；管理卫星电视广播地面接收设施。

18. 负责全县广播电影电视、信息网络视听节目服务机构和业务监管并实施准入和退出管理，负责对从事广播电影电视节目制作民办机构的监管。

19. 负责监管广播电影电视节目传输、监测和安全播出。

20. 负责指导、协调和管理丹凤广播电视台宣传、发展、传输覆盖等重大事项。

21. 拟定全县新闻出版事业的发展规划；监管出版物的出版、印刷、复制、发行、参与查处违规出版物和违法违规出版活动，负责对从事出版活动的民办机构的监管工作。

22. 负责出版物内容监管、全县印刷行业监管，负责出版物市场经营活动的监管。

23. 负责全县著作权管理工作，组织查处著作权侵犯案件。

24. 拟定全县出版物市场“扫黄打非”方案并组织实施。

25. 对全县的新闻活动实施监督管理，依据《记者站管理办法》，管好市级报（刊）社驻丹凤记者站的工作，组织查处新闻违法活动。

26. 制定人才教育规划，组织开展人才培训工作。27. 承办县政府交办的其他事项。

（二）内设机构

本部门现内设5个行政处室（包括：党政办公室、公共资源股、文艺宣传股、文物股、广电股）。

二、部门决算单位构成

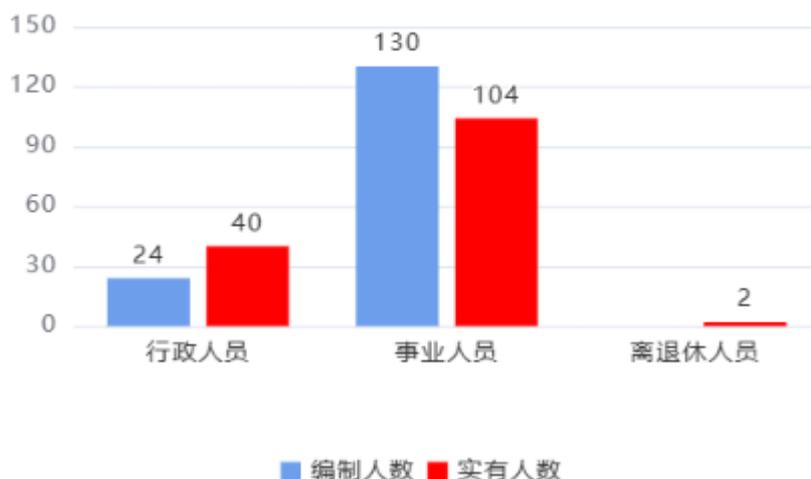
纳入2023年度本部门决算编制范围的单位共6个，包括本级及5个二级预算单位：

序号	单位名称
1	丹凤县文化和旅游局本级
2	丹凤县文化执法大队
3	丹凤县图书馆
4	丹凤县博物馆
5	丹凤县文化馆
6	丹凤县剧团

三、部门人员情况

截至2023年底，本部门人员编制154人，其中行政编制24人、事业编制130人；实有人员144人，其中行政40人、事业104人。单位管理的离退休人员2人。

本年人员结构图



第二部分 2023年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2023年度收入总计、支出总计均为7,319.72万元，与上年相比收入总计、支出总计均减少1,446.96万元，下降16.51%，下降的主要原因是：“两馆一院”项目建成，专项债券资金减少。

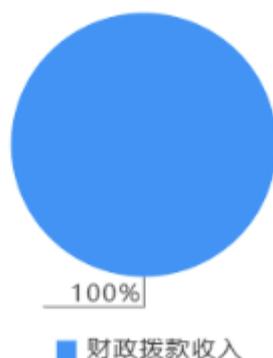
收入、支出决算总计对比图（单位：万元）



二、收入决算情况说明

2023年度本年收入合计7,318.65万元，其中：财政拨款收入7,318.65万元，占100%。

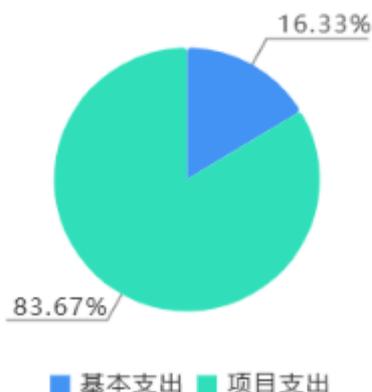
收入结构图



三、支出决算情况说明

2023年度本年支出合计7,318.65万元，其中：基本支出1,195.41万元，占16.33%；项目支出6,123.24万元，占83.67%。

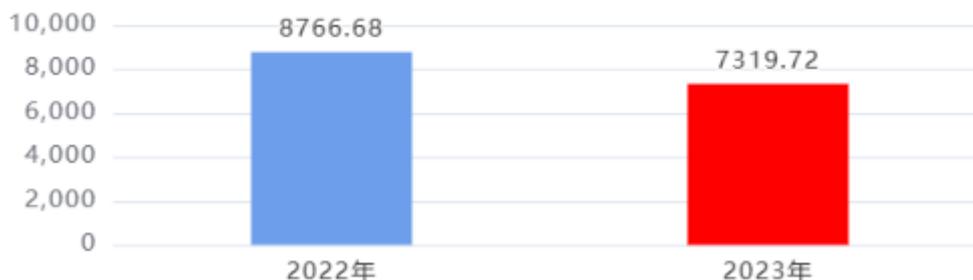
支出结构图



四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2023年度财政拨款收入总计、支出总计均为7,319.72万元，与上年相比收入总计、支出总计均减少1,446.96万元，下降16.51%，下降的主要原因是：“两馆一院”项目建成，专项债券资金减少。

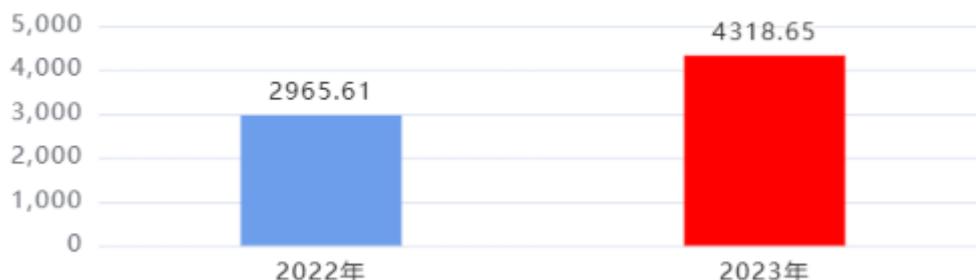
财政拨款收入、支出总计对比图（单位：万元）



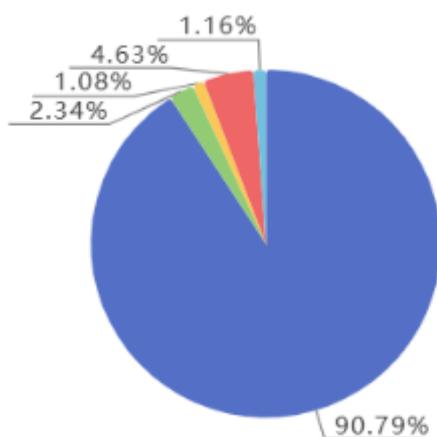
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

2023年度一般公共预算财政拨款支出年初预算1,218.39万元，支出决算4,318.65万元，完成年初预算的354.46%。占本年支出合计的59.01%。与上年相比，财政拨款支出增加1,353.04万元，增长45.62%，增长的主要原因是：本年度文化旅游产业基础设施及文化旅游节活动增加。

财政拨款支出对比图（单位：万元）



财政拨款支出结构图



■ 文化旅游体育与传媒支出 ■ 社会保障和就业支出 ■ 卫生健康支出 ■ 农林水支出 ■ 住房保障支出

按照政府功能分类科目，其中：

1. 文化旅游体育与传媒支出（类）文化和旅游（款）行政运行（项）。年初预算199.07万元，支出决算637.46万元，完成年初预算的320.22%，决算数大于年初预算数的主要原因是：本年度文化旅游活动增加及文物保护增加。

2. 文化旅游体育与传媒支出（类）文化和旅游（款）图书馆（项）。年初预算84.82万元，支出决算84.38万元，完成年初预算的99.48%，决算数小于年初预算数的主要原因是：图书馆人员变动。

3. 文化旅游体育与传媒支出（类）文化和旅游（款）艺术表演团体（项）。年初预算374.75万元，支出决算406.98万元，完

成年初预算的108.60%，决算数大于年初预算数的主要原因是：剧团人员变动。

4. 文化旅游体育与传媒支出（类）文化和旅游（款）文化活动（项）。年初预算0万元，支出决算1,000万元，新增支出的主要原因是：文化旅游产业基础设施建设增加。

5. 文化旅游体育与传媒支出（类）文化和旅游（款）群众文化（项）。年初预算76.43万元，支出决算73.82万元，完成年初预算的96.59%，决算数小于年初预算数的主要原因是：人员变动。

6. 文化旅游体育与传媒支出（类）文化和旅游（款）文化创作与保护（项）。年初预算0万元，支出决算18万元，新增支出的主要原因是：本年度度开展文化活动及非遗创建增加。

7. 文化旅游体育与传媒支出（类）文化和旅游（款）文化和旅游市场管理（项）。年初预算106.59万元，支出决算111.69万元，完成年初预算的104.78%，决算数大于年初预算数的主要原因是：文化执法大队人员变动。

8. 文化旅游体育与传媒支出（类）文化和旅游（款）旅游宣传（项）。年初预算0万元，支出决算4.71万元，新增支出的主要原因是：游客服务中心经费增加。

9. 文化旅游体育与传媒支出（类）文化和旅游（款）文化和旅游管理事务（项）。年初预算37.18万元，支出决算425.11万元，完成年初预算的1143.38%，决算数大于年初预算数的主要原因是：秦岭文化旅游节等文旅活动增加。

10. 文化旅游体育与传媒支出（类）文化和旅游（款）其他文化和旅游支出（项）。年初预算0万元，支出决算368.55万元，新

增支出的主要原因是：景点公厕及其他基础设施建设增加。

11. 文化旅游体育与传媒支出（类）文物（款）文物保护（项）。年初预算0万元，支出决算94万元，新增支出的主要原因是：船帮、马帮等文物修缮增加。

12. 文化旅游体育与传媒支出（类）文物（款）博物馆（项）。年初预算97.51万元，支出决算102.24万元，完成年初预算的104.85%，决算数大于年初预算数的主要原因是：博物馆人员变动。

13. 文化旅游体育与传媒支出（类）广播电视（款）其他广播电视支出（项）。年初预算0万元，支出决算20.62万元，新增支出的主要原因是：采采购广播电视设备等增加。

14. 文化旅游体育与传媒支出（类）其他文化旅游体育与传媒支出（款）其他文化旅游体育与传媒支出（项）。年初预算0万元，支出决算573.21万元，新增支出的主要原因是：本年度桃花节、红酒节等活动及基础设施建设增加。

15. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）。年初预算93.15万元，支出决算67.74万元，完成年初预算的72.72%，决算数小于年初预算数的主要原因是：为足额保证“三保”，在做年初预算时，将工资、保险增资调资部分预计在内，但各类保险申报基数均按上年末计算。

16. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）。年初预算39.27万元，支出决算33.23万元，完成年初预算的84.62%，决算数小于年初预算数的主要原因是：为足额保证“三保”，在做年初预算时，将工

资、保险增资调资部分预计在内，但各类保险申报基数均按上年末计算。

17. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）。年初预算22.78万元，支出决算22.07万元，完成年初预算的96.88%，决算数小于年初预算数的主要原因是：为足额保证“三保”，在做年初预算时，将工资、保险增资调资部分预计在内，但各类保险申报基数均按上年末计算。

18. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）。年初预算27.94万元，支出决算24.67万元，完成年初预算的88.30%，决算数小于年初预算数的主要原因是：为足额保证“三保”，在做年初预算时，将工资、保险增资调资部分预计在内，但各类保险申报基数均按上年末计算。

19. 农林水支出（类）巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴（款）其他巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴支出（项）。年初预算0万元，支出决算200万元，新增支出的主要原因是：广电扶贫项目增加。

20. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。年初预算58.90万元，支出决算50.16万元，完成年初预算的85.16%，决算数小于年初预算数的主要原因是：为足额保证“三保”，在做年初预算时，将工资、保险增资调资部分预计在内，但各类保险申报基数均按上年末计算。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2023年度一般公共预算财政拨款基本支出1,195.41万元，包括人员经费和公用经费。其中：

（一）人员经费1,119.52万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、生活补助。

（二）公用经费75.88万元，主要包括：办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、差旅费、维修（护）费、劳务费、工会经费、公务用车运行维护费、其他交通费用。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

2023年度政府性基金预算财政拨款年初结转和结余0万元，收入决算3,000万元，支出决算3,000万元，年末结转和结余0万元。具体支出情况如下：

1. 其他支出（类）其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出（款）其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出（项）。本年支出决算3,000万元，主要用于：商邑智慧停车场项目建设。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本部门2023年度无国有资本经营预算财政拨款收支，已公开空表。

九、财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算情况说明

（一）“三公”经费支出决算情况说明

2023年度财政拨款安排“三公”经费支出预算5.26万元，支出决算2.94万元，完成预算的55.89%，决算数小于预算数的主要原因是：厉行节约，减少“三公”经费支出。决算数较上年减少的主要原因是：厉行节约，减少“三公”经费支出。

1. 因公出国（境）费支出情况说明

本部门2023年度无财政拨款因公出国（境）费支出。

2. 公务用车购置费支出情况说明

本部门2023年度无财政拨款公务用车购置费支出。

3. 公务用车运行维护费支出情况说明

2023年度财政拨款安排公务用车运行维护费预算5.26万元，支出决算2.94万元，完成预算的55.89%。决算数较预算数减少的主要原因是：厉行节约，减少“三公”经费支出。主要用于：文化馆、图书馆、执法大队公务车辆运行维护。

4. 公务接待费支出情况说明

本部门2023年度无财政拨款公务接待费支出。

（二）培训费支出情况说明

本部门2023年度无财政拨款培训费支出。

（三）会议费支出情况说明

本部门2023年度无财政拨款会议费支出。

十、机关运行经费支出情况说明

2023年度机关运行经费预算20.8万元，支出决算26.37万元，完成预算的126.78%。支出决算比上年减少222.37万元，下降的主要原因是：厉行节约，压缩一般性开支。

十一、政府采购支出情况说明

本部门2023年度无政府采购事项。

十二、国有资产占用及购置情况说明

截至2023年末，本部门共有车辆4辆，其中机要通信用车3辆，执法执勤用车1辆。单价100万元及以上的设备（不含车辆）0台（套）。

2023年当年购置车辆0辆；购置单价100万元以上的设备0台（套）。

十三、预算绩效情况说明

（一）预算绩效管理工作开展情况说明

根据预算绩效管理要求，本部门组织开展了2023年度部门整体支出绩效自评工作，从评价情况来看，本部门圆满完成了全年各项工作任务，在目标责任制考核中取得了优秀等次。2023年以来紧紧围绕提供丰富的优秀文化产品和优质旅游产品这一中心环节，挖掘文化潜能和旅游资源，探索“文旅活县”路径，培育文旅产业增长极，县文化和旅游事业有序发展。

本部门在部门决算中反映商邑新城智慧停车场项目等4个一级项目的绩效自评结果，涉及预算资金3610万元，占部门预算项目支出总额的60.1%。

组织对本部门2023年度主管的公共文化等2个市级专项资金项目进行自评，涉及预算金额244万元。

（二）部门整体支出绩效自评结果

根据年度设定的绩效目标，部门整体支出自评得分94分，全年预算数7318.65万元，执行数7318.65万元，完成预算的100%。

本年度本部门总体运行情况及取得的成绩：2023年，在县委、县政府的坚强领导和市文旅局的正确指导下，县文化和旅游局坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入贯彻党的二十大精神 and 习近平总书记三次来陕考察重要讲话精神，紧紧围绕提供丰富的优秀文化产品和优质旅游产品这一中心环节，挖掘文化潜能和旅游资源，扩大节会宣传效应，培育文旅产业增长极，全县文化和旅游事业有序发展。发现的问题及原因：一是绩效管理意识不强，机制不畅。预算绩效管理意识不强，未能建立畅通的调整机制。二是绩效目标设置合理性不足。部分项目产出目标设置不够细化，部分指标完全可以衡量，但未能体现。三是项目审核不严，管理不严谨。项目管理水平有待进一步提高，项目资料不完善，符合资产管理要求的项目在竣工后未能及时转固。下一步改进措施：一是强化预算绩效管理意识，建立项目实施反思调整机制。加强预算绩效管理相关培训、学习，树立正确的预算绩效管理意识。二是细化管理要求，约束项目实施。明确各类活动支出管理原则与标准，科学测算相关活动资金需求，明确资金使用方向。三是创新机制，规范专项资金管理。建立健全资金监督管理体系，做好内部控制，确保资金使用效益。

丹凤县文化和旅游局部门整体支出绩效自评表

(2023 年度)

部门(单位)名称			丹凤县文化和旅游局									
年度主要任务完成情况	任务名称	主要内容	完成情况	全年预算数(万元)			全年执行数(万元)			分值	执行率	得分
				总额	财政拨款	其他资金	总额	财政拨款	其他资金			
	任务 1	人员经费		1119.52	1119.52			1119.52	1119.52	5	100%	5
	任务 2	公用经费		75.9	75.9			75.9	75.9	5	100%	5
	任务 3	项目支出		6123.24	6123.24			6123.24	6123.24	5	100%	5
	金额合计			7318.64	7318.64			7318.64	7318.64			
年度总体目标完成情况	预期目标(年初设定)						目标实际完成情况					
	目标 1: 执行中、省、市、县有关文化、旅游、文物方针政策、法律法规和决策; 目标 2: 组织开展文化、旅游市场监管, 确保文化、旅游市场有序运转; 目标 3: 加大对县域内文物保护力度, 对部分老旧文物进行维护改造; 目标 4: 组织开展群众文化活动, 落实“两馆”免费政策						目标 1: 各项政策落实到位, 年度目标责任考核获得优秀; 目标 2: 文化、旅游市场有序运转, 文化旅游产业发展繁荣; 目标 3: 老旧文物进行维护改造到位; 目标 4: 群众文化活动开展有序, “两馆”免费政策落实到位					
年度绩效指标完成情况	一级指标	二级指标	指标内容		年度指标值	实际完成值	分值	得分				
	产出指标(50分)	数量指标	指标 1: 组织开展文化、旅游市场检查		>10 次	12 次	5	4				
			指标 2: 组织旅游宣传推介活动		>2 场	5 场次	5	4				
			指标 3: 组织开展群众文化活动		>70 场	102 场次	5	4				
			指标 4: 维护改造老旧文物		>2 处	3 处	5	4				
		质量指标	指标 1: 违反市场秩序处罚率		<5%	4.20%	5	5				
			指标 2: 旅游人次增长率		>5%	7.50%	5	5				
			指标 3: 群众活动群众参与增长率		>2%	3%	5	5				
		时效指标	指标 1: 检查、巡查时间		每月 1 次	每月两次	5	5				
			指标 2: 旅游宣传推介活动		4 月、6 月各一次	三次	5	5				
			指标 3: 处罚完结时效		一周内	3-5 日	5	5				
	成本指标	指标 1: 单场文化活动费用		<5000 元	5000 元	5	5					
		指标 2: 单场旅游宣传推介活动费用		<20000 元	20000 元	5	5					
	效益指标(30分)	经济效益指标	指标 1: 旅游产值增长率		>2%	2.30%	4	4				
			指标 2: 文化市场产值增长率		>1%	1.20%	4	4				
		社会效益指标	指标 1: 景区周边群众收入增幅		>1%	10%	4	4				
		生态效益指标	指标 1: 旅游项目环评通过率		>90%	100%	4	4				
	可持续影响指标	指标 1: “丹凤朝阳”旅游品牌知晓率		增长 5%	10%	4	4					
	满意度指标(10分)	服务对象满意度指标	指标 1: 游客满意度		>90%	95%	5	5				
	总分							100	96			

（三）项目绩效自评结果

本部门在部门决算中反映商邑新城智慧停车场项目等4个一级项目的绩效自评结果。

具体见下：

1. 商邑新城智慧停车场项目绩效自评综述：全年预算数3000万元，执行数3000万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：该项目2023年总体目标已完成，新建481个停车位已建成，目前项目进入后期配套设施建设期。本年度项目支出进度均能按照项目施工进度进行支付；项目成本管理有效，未发生较大变更；项目群众满意度较高。发现的问题及原因：一是绩效目标设定不完全合理；二是绩效指标在分类中存在不合理的现象；三是资金的到位及支出进度、还息情况未按照项目实施方案中执行。下一步改进措施：一是完善专项债券项目资金绩效运行监控管理，对执行过程中偏离绩效目标的原因进行分析，采取有力措施加以改进，并向项目主管部门报告；二是加快落实自筹资金到位情况，保证项目建设进度；三是完善项目资料的管理，保证项目资料从立项到完工决算一系列资料的准确度、完整度。

2. 丹凤县2023年桃花节旅游文化活动项目绩效自评综述：全年预算数260万元，执行数260万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：该项目2023年总体目标已达预期。2023年桃花节圆满举办，带动了我县文化旅游产业的发展，提高了“丹凤朝阳”旅游品牌，推动了旅游产值增加，极大的带动了地方经济发展。发现的问题及原因：项目审核不严，管理不严谨。受客观因素影响，对活动方案的调整未及时调整相关预算，且项目资料保存不完整。下一步改进措施：细化管理要求，约束项目实施。明

确各类活动支出管理原则与标准，科学测算相关活动资金需求，明确资金使用方向。

3. 旅游发展专项资金项目绩效自评：全年预算数150万元，执行数150万元，完成预算的150%。项目绩效目标完成情况：该项目2023年总体目标已达预期。2023年以来，为进一步唱响“丹凤朝阳”旅游品牌，巩固全域旅游示范县成果，夯实旅游产业基础设施。按照我县《全域旅游三年行动方案》要求，对标对表，督查各创建单位完成旅游厕所、特色酒店、交通服务区等强弱补短工作，同时积极招商引资，推进携程农庄、川道里等项目落地，实施桃花谷4A级景区创建项目建设，补齐创建短板。发现的问题及原因：项目管理不有待进一步加强，形成资产的支出未及时登记固定资产，资金拨付不够及时。下一步改进措施：加强项目管理与资产管理；科学测算相关活动资金需求，强化预算约束，合理使用资金。

4. 广电扶贫项目绩效自评综述：全年预算安排200万元，执行数200万元，完成预算的200%。绩效目标完成情况：该项目2023年总体目标已达预期。截止2023年底，全县155个行政村均已完成广播、广播电视、网络全覆盖，扩大了农民就业、创业信息渠道，有效推进了巩固脱贫攻坚成果工作。发现的问题及原因：受客观因素影响，该项目资金拨付不够及时。下一步改进措施：加强项目管理与资产管理；科学测算相关活动资金需求，强化预算约束，及时拨付资金。

丹凤县商邑新城智慧停车场建设项目绩效自评表

(2023 年度)

项目名称	商邑新城智慧停车场建设项目							
主管部门	丹凤县文化和旅游局				实施单位	丹凤县文化和旅游局		
项目预算执行情况 (万元)		年初预算数	全年预算数	全年执行数	执行率			
	年度资金总额	3000	3000	3000	100%			
	其中：当年财政拨款	3000	3000	3000	100%			
	上年结转资金							
	其他资金							
年度总体目标完成情况	预期目标（年初设定）				目标实际完成情况			
	项目占地面积为6400平方米，新建481个停车位：地上停车位208个，其中：168个立体机械停车位，36个地面小车停车位(含7台14kW单枪充电桩，25台60kW单枪充电桩，3台120kW双枪充电桩)，4个地面大巴停车位；地下车库可提供273个停车位。				481个停车位均已建设完成，配套设施正在安装过程中，预计2024年投入使用			
年度绩效指标完成情况	一级指标	二级指标	指标内容	年度指标值	实际完成指标值	分值	得分	未完成原因分析及改进措施
	产出指标	数量指标	指标1：新建车位481个	481	481	10	10	
			指标2：安装充电桩20台	20	15	10	9	
		质量指标	指标1：质检达标率	100%	100.00%	10	10	
		时效指标	指标1：车位建成时间	2023年底	2023年11月	10	10	
			指标2：资金到位及时率	100%	100%	10	10	
		成本指标	指标1：项目变更率	小于8%	3%	10	8	
	效益指标	经济效益指标	指标1：建设期利税	大于100万元	大于300万元	5	5	
		社会效益指标	指标1：带动零散就业	大于50人	100人	5	5	
		生态效益指标	指标1：施工期投诉率	小于2起	未发生	5	5	
		可持续影响指标	指标1：推进文化旅游事业发展	持续推进	持续推进	5	5	
	满意度指标	服务对象满意度指标	指标1：群众满意度	大于95%	96%	5	5	
	总分						100	97
说明	请在此处简要说明各级审计和财政监督检查中发现的问题及其所涉及的金额，如没有请填无。							

丹凤县 2023年桃花节活动项目绩效自评表

(2023 年度)

项目名称	丹凤县 2023年桃花节活动项目							
主管部门	丹凤县文化和旅游局				实施单位	丹凤县文化和旅游局		
项目预算执行情况 (万元)		年初预算数	全年预算数	全年执行数	执行率			
	年度资金总额	260	260	260	100%			
	其中：当年财政拨款	260	260	260	100%			
	其他资金							
年度总体目标完成情况	预期目标（年初设定）				目标实际完成情况			
	目标1：组织开展桃花节、红酒节等旅游文化活动，推进全域旅游示范县建设 目标2：游客同比增长率大于5%目标3： 旅游业生产总值同比增长大于2%				目标1完成情况：活动圆满完成； 目标2完成情况：游客同比增长率为7.5%； 目标3完成情况：旅游业生产总值同比增长2.3%			
年度绩效指标完成情况	一级指标	二级指标	指标内容	年度指标值	实际完成指标值	分值	得分	未完成原因分析及改进措施
	产出指标	数量指标	指标1：组织宣传推介	大于2场	2场	10	10	
			指标2：组织开展演出	大于2场	3场	10	9	
		质量指标	指标1：游客增长率	大于5%	7.50%	10	10	
		时效指标	指标1：活动时效	2023年3月28日	2023年3月28日	10	8	
			指标2：资金到位及时率	100%	100%	10	9	
		成本指标	指标1：单场宣传成本	小于10万元	7.8万元/场	10	10	
	指标2：单场演出成本		小于5万元	4.6万元/场	10	10		
	效益指标	经济效益指标	指标1：旅游业生产总值	大于2%	2.30%	5	5	
		社会效益指标	指标1：带动零散就业	大于80人	100人	5	4	
		生态效益指标	指标1：造成生态破坏	未发生	未发生	5	5	
		可持续影响指标	指标1：游客增长率	大于5%	7.50%	5	4	
	满意度指标	服务对象满意度指标	指标1：游客满意度	大于95%	96%	5	5	
			指标2：游客投诉	不大于3期	1起	5	5	
总分						100	95	
说明	请在此处简要说明各级审计和财政监督检查中发现的问题及其所涉及的金额，如没有请填无。							

丹凤县旅游发展专项资金支出项目绩效自评表

(2023 年度)

项目名称		旅游发展专项资金							
主管部门		丹凤县文化和旅游局			实施单位	丹凤县文化和旅游局			
项目预算执行情况 (万元)				年初预算数	全年预算数	全年执行数	执行率		
		年度资金总额		150	150	150	100%		
		其中：当年财政拨款		150	150	150	100%		
		上年结转资金							
		其他资金							
年度总体目标完成情况	预期目标（年初设定）				目标实际完成情况				
	以创建全域旅游示范县为主要目标，积极打造精品景区，加大旅游宣传营销唱响“丹凤朝阳”“旅游”品牌，完善县域旅游规划推进旅游改革，完善景区基础设施提升景区品质，开展联合执法稳定旅游市场秩序，大力促进旅游产业发展				全县旅游景区基础设施进一步完善，“丹凤朝阳”旅游品牌影响力进一步扩大，县域旅游基础设施进一步完善。				
年度绩效指标完成情况	一级指标	二级指标	指标内容	年度指标值	实际完成指标值	分值	得分	未完成原因分析及改进措施	
	产出指标	数量指标	指标1：完善旅游标识		A级景区全覆盖	A级景区全覆盖	5	4	
			指标2：开展旅游宣传推介		2场	2场	5	5	
			指标3：建设旅游公厕		3处	3处	5	5	
			指标4：开展旅游联合执法		4次	4次	5	5	
		质量指标	指标1：工程项目质检达标率		100%	100.00%	5	5	
			指标2：执法投诉率		小于2%	无投诉	5	5	
		时效指标	指标1：完成创建时间		2023年底	2023年6月	5	5	
			指标2：执法开展时限		大于一周	7天	5	5	
	成本指标	指标1：公厕建设成本		小于20万每个	18万元	5	3		
		指标2：宣传成本		单场推介会小于10万元	8万元	5	5		
	效益指标	经济效益指标	指标1：旅游业产值增长率		大于2%	2.3%	5	5	
		社会效益指标	指标1：带动就业		大于100人	203人次	5	5	
		生态效益指标	指标1：景区建设投诉率		小于2起	无投诉	5	5	
		可持续影响指标	指标1：推进文化旅游事业发展		持续推进	持续推进	5	4	
满意度指标	服务对象满意度指标	指标1：群众满意度		大于95%	96%	5	5		
总分						100	96		
说明	请在此处简要说明各级审计和财政监督检查中发现的问题及其所涉及的金额，如没有请填无。								

丹凤县广电扶贫项目绩效自评表

(2023年度)

项目名称	广电扶贫项目								
主管部门	丹凤县文化和旅游局				实施单位	丹凤县文化和旅游局			
项目预算执行情况 (万元)		年初预算数	全年预算数	全年执行数	执行率				
	年度资金总额	200	200	200	100%				
	其中：当年财政拨款	200	200	200	100%				
	上年结转资金								
	其他资金								
年度总体目标完成情况	预期目标（年初设定）				目标实际完成情况				
	后脱贫攻坚时期，继续推进权限155个贫困村广播电视、网络、广播等覆盖率达到99%以上				截止2023年底，全县所有行政村已实现广播电视、网络、WiFi、广播等全覆盖。				
年度绩效指标完成情况	一级指标	二级指标	指标内容	年度指标值	实际完成指标值	分值	得分	未完成原因分析及改进措施	
	产出指标	数量指标	指标1：广播电视覆盖率	99%	100%	10	10		
			指标2：网络覆盖率	155个村	155个村	10	10		
		质量指标	指标1：施工质量达标率	100%	100.00%	5	5		
			指标2：投诉率	小于2%	无投诉	5	5		
		时效指标	指标1：项目完成时限	2023年底	2023年8月	10	10		
	成本指标	指标1：单村覆盖成本	小于5万元	3-4.5万元	10	9			
	效益指标	经济效益指标	指标1：群众增收率	大于10%	7.3%	10	10		
		社会效益指标	指标1：推动就业	劳务输出持续增长	劳务输出持续增长	10	10		
		生态效益指标	指标1：投诉率	小于2起	无投诉	10	10		
		可持续影响指标	指标1：群众脱贫意识	持续增强	持持续增强	10	9		
	满意度指标	服务对象满意度指标	指标1：群众满意度	大于95%	96%	10	10		
	总分						100	98	
	说明	请在此处简要说明各级审计和财政监督检查中发现问题及其所涉及金额，如没有请填无。							

（四）专项资金绩效自评结果

组织对本部门2023年度主管的公共文化体系建设维修改造项目等2个中省市以上专项资金项目进行自评，涉及预算金额244万元。

1. 公共文化体系建设维修改造项目项目自评综述：全年预算155万元，执行数155万元，完成预算的100%。绩效目标完成情况：该项目2022年总体目标已完成。我县文化服务体系进一步完善，2023年圆满举办各类民俗活动场，全年送戏下乡不少于60次，群众参与文化活动积极性不断提升，文化产业蓬勃发展。发现的问题及原因：受客观因素影响，资金拨付不够及时，活动开展不够灵活。下一步改进措施：科学规划相关活动资金需求，强化预算约束，按时合理拨付使用资金。

2. 博物馆、二郎庙安防工程项目自评综述：全年预算89万元，执行数89万元，完成预算的100%。绩效目标完成情况：该项目2023年总体目标已完成。截止2023年底博物馆、二郎庙安防工程已全部竣工，并已重新对公众开放。发现的问题及原因：项目管理有待进一步提升，资金拨付未严格按照项目进度支付。下一步改进措施：加强项目管理，强化预算约束，严格按照项目进度支付资金，确保财政资金效益。

公共文化服务体系维修改造项目专项资金绩效自评表

(2023年度)

项目名称	中央补助地方文化服务体系建设项目								
主管部门	丹凤县文化和旅游局				实施单位	丹凤县文化和旅游局			
项目预算执行情况(万元)		年初预算数	全年预算数	全年执行数	执行率				
	年度资金总额	155.00	155.00	155.00	100%				
	其中：当年财政拨款	155.00	155.00	155.00	100%				
	上年结转资金								
	其他资金								
年度总体目标完成情况	预期目标（年初设定）				目标实际完成情况				
	持续推进我县地方文化服务体系建设，开展公共数字文化服务，提高图书馆、农村书屋书籍数量、质量；开展送戏下乡活动，积极开展地方文化活动，扩大文化服务范围，提升公共文化服务水平，保障群众基本文化权益。				文化云项目建设持续推进，图书馆、农村书屋存书及电子书屋建设持续增长，文化服务水平不断提升，群众满意度不断提高				
年度绩效指标完成情况	一级指标	二级指标	指标内容	年度指标值	实际完成指标值	分值	得分	未完成原因分析及改进措施	
	产出指标	数量指标	指标1：新建及改造村级文化活动室		大于5个村	4	5	4	
			指标2：开展民俗文化活动		大于2场	3场	5	5	
			指标3：开展送戏下乡		大于50次	60次	5	5	
		质量指标	指标1：民俗活动群众满意度		大于90%	95%	5	5	
			指标2：改造质量达标率		100%	100%	5	5	
		时效指标	指标1：改造完成时效		2023年底	2023年10月	5	5	
			指标2：送戏下乡		每月不少于4次	5次	5	5	
		成本指标	指标1：书籍成本		小于100元/册	平均50元/册	5	3	
			指标2：文化活动成本		单场10万元	8万元	5	5	
	效益指标	经济效益指标	指标1：文化产值增长率		大于2%	3%	5	5	
		社会效益指标	指标1：带动灵活就业		大于30人	50人次	5	5	
		生态效益指标	指标1：群众投诉率		小于2起	无投诉	5	5	
		可持续影响指标	指标1：推进文化事业持续发展		持续推进	持续推进	5	4	
	满意度指标	服务对象满意度指标	指标1：群众满意度		大于95%	96%	5	5	
总分						100	96		
说明	请在此处简要说明各级审计和财政监督检查中发现的问题及其所涉及的金额，如没有请填无。								

博物馆、二郎庙安防工程项目专项资金绩效自评表

(2023年度)

项目名称	二郎庙、关帝庙保护维修工程项目								
主管部门	丹凤县文化和旅游局				实施单位	丹凤县文化和旅游局			
项目预算执行情况 (万元)		年初预算数	全年预算数	全年执行数	执行率				
	年度资金总额	89.00	89.00	89.00	100%				
	其中：当年财政拨款	89.00	89.00	89.00	100%				
	上年结转资金								
	其他资金								
年度总体目标完成情况	预期目标（年初设定）				目标实际完成情况				
	按照博物馆、二郎庙安防设计要求，保质保量完成维修维护改造工作任务，确保在2023年底前重新对公众开放。				截止2023年底，该项目已全部按照设计要求竣工				
年度绩效指标完成情况	一级指标	二级指标	指标内容	年度指标值	实际完成指标值	分值	得分	未完成原因分析及改进措施	
	产出指标	数量指标	指标1：完成设计要求		完成	完成	10	9	
		质量指标	指标1：质检达标率		100%	100%	10	10	
		时效指标	指标1：完成加固工程		2023年底	2023年10月	5	5	
			指标2：完成消防设备配备		2023年6月底	2023年5月底	5	5	
		成本指标	指标1：超预算		小于10%	3%	10	8	
	效益指标	经济效益指标	指标1：旅游产值增长率		大于2%	2.3%	5	5	
		社会效益指标	指标1：带动灵活就业		大于20人	30人次	5	5	
		生态效益指标	指标1：建设期投诉率		小于2起	无投诉	5	5	
		可持续影响指标	指标1：持续推进文物保护		持续推进	持续推进	5	4	
满意度指标	服务对象满意度指标	指标1：群众满意度		大于95%	96%	5	5		
总分						100	96		
说明	请在此处简要说明各级审计和财政监督检查中发现问题及其所涉及金额，如没有请填写。								

（五）部门重点评价项目绩效评价结果

本部门未开展部门重点绩效评价。

（六）财政重点评价项目绩效评价结果

根据《丹凤县财政局关于开展2024年度县级财政重点绩效评价的通知》（丹财办绩〔2024〕7号）文件，丹凤县财政局组织对我部门2023年中央支持地方公共文化服务体系建设补助资金项目开展重点绩效评价。该项目评价得分75.5分，综合评价等级为“B”，详见所附报告《2023年中央支持地方公共文化服务体系建设补助资金绩效评价报告》。

十四、其他需要说明的情况

1. 决算公开表格中金额数值保留两位小数，公开数据为四舍五入计算结果；个别数据项之间，个别数据合计项与分项数字之和存在小数点后尾差。

2. 决算公开表格中部分数据约值万元时显示为零，实际不为零。

3. 丹凤县文化和旅游局部门的决算数据反映6个预算单位的数据汇总情况，其中还包含了代管的丹凤县游客服务中心收支情况。

4. 无预算单位变化调整。

5. 上下年对比上年为零时，对比只作金额减少（增加）变化的对比，不作增长（下降）率对比。

6. 决算公开联系方式及信息反馈渠道。联系电话：（0914）3321568。如电话号码发生变更，请通过其他公开渠道另行获取，本文本不再更新。

第三部分 2023年度部门决算表

目录

序号	内容	是否空表	表格为空的理由
表1	收入支出决算总表	否	
表2	收入决算表	否	
表3	支出决算表	否	
表4	财政拨款收入支出决算总表	否	
表5	一般公共预算财政拨款支出决算表	否	
表6	一般公共预算财政拨款基本支出决算表	否	
表7	政府性基金预算财政拨款收入支出决算表	否	
表8	国有资本经营预算财政拨款支出决算表	是	本部门不涉及故公开空表
表9	财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算表	否	

收入支出决算总表

公开01表

编制部门：丹凤县文化和旅游局

单位：万元

收入			支出		
项目 栏次	行次	决算数 1	项目 栏次	行次	决算数 2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	4,318.65	一、一般公共服务支出	31	
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	3,000.00	二、外交支出	32	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	33	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	34	
五、事业收入	5		五、教育支出	35	
六、经营收入	6		六、科学技术支出	36	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	37	3,920.78
八、其他收入	8		八、社会保障和就业支出	38	100.97
	9		九、卫生健康支出	39	46.73
	10		十、节能环保支出	40	
	11		十一、城乡社区支出	41	
	12		十二、农林水支出	42	200.00
	13		十三、交通运输支出	43	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	44	
	15		十五、商业服务业等支出	45	
	16		十六、金融支出	46	
	17		十七、援助其他地区支出	47	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	48	
	19		十九、住房保障支出	49	50.16
	20		二十、粮油物资储备支出	50	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	51	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	52	
	23		二十三、其他支出	53	3,000.00
	24		二十四、债务还本支出	54	
	25		二十五、债务付息支出	55	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	56	
本年收入合计	27	7,318.65	本年支出合计	57	7,318.65
使用非财政拨款结余（含专用结余）	28		结余分配	58	
年初结转和结余	29	1.07	年末结转和结余	59	1.07
总计	30	7,319.72	总计	60	7,319.72

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

收入决算表

公开02表

编制部门：丹凤县文化和旅游局

单位：万元

项目		本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位上缴收入	其他收入
科目代码	科目名称							
	栏次	1	2	3	4	5	6	7
	合计	7,318.65	7,318.65					
207	文化旅游体育与传媒支出	3,920.78	3,920.78					
20701	文化和旅游	3,130.71	3,130.71					
2070101	行政运行	637.46	637.46					
2070104	图书馆	84.38	84.38					
2070107	艺术表演团体	406.98	406.98					
2070108	文化活动	1,000.00	1,000.00					
2070109	群众文化	73.82	73.82					
2070111	文化创作与保护	18.00	18.00					
2070112	文化和旅游市场管理	111.69	111.69					
2070113	旅游宣传	4.71	4.71					
2070114	文化和旅游管理事务	425.11	425.11					
2070199	其他文化和旅游支出	368.55	368.55					
20702	文物	196.24	196.24					
2070204	文物保护	94.00	94.00					
2070205	博物馆	102.24	102.24					
20708	广播电视	20.62	20.62					
2070899	其他广播电视支出	20.62	20.62					
20799	其他文化旅游体育与传媒支出	573.21	573.21					
2079999	其他文化旅游体育与传媒支出	573.21	573.21					
208	社会保障和就业支出	100.97	100.97					
20805	行政事业单位养老支出	100.97	100.97					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	67.74	67.74					

项目		本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位上缴收入	其他收入
科目代码	科目名称							
	栏次	1	2	3	4	5	6	7
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	33.23	33.23					
210	卫生健康支出	46.73	46.73					
21011	行政事业单位医疗	46.73	46.73					
2101101	行政单位医疗	22.07	22.07					
2101102	事业单位医疗	24.67	24.67					
213	农林水支出	200.00	200.00					
21305	巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴	200.00	200.00					
2130599	其他巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴支出	200.00	200.00					
221	住房保障支出	50.16	50.16					
22102	住房改革支出	50.16	50.16					
2210201	住房公积金	50.16	50.16					
229	其他支出	3,000.00	3,000.00					
22904	其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	3,000.00	3,000.00					
2290402	其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出	3,000.00	3,000.00					

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

支出决算表

公开03表

编制部门：丹凤县文化和旅游局

单位：万元

项目		本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位补助支出
科目代码	科目名称						
	栏次	1	2	3	4	5	6
	合计	7,318.65	1,195.41	6,123.24			
207	文化旅游体育与传媒支出	3,920.78	997.54	2,923.24			
20701	文化和旅游	3,130.71	895.29	2,235.41			
2070101	行政运行	637.46	254.40	383.05			
2070104	图书馆	84.38	77.38	7.00			
2070107	艺术表演团体	406.98	396.98	10.00			
2070108	文化活动	1,000.00		1,000.00			
2070109	群众文化	73.82	68.84	4.98			
2070111	文化创作与保护	18.00		18.00			
2070112	文化和旅游市场管理	111.69	97.69	14.01			
2070113	旅游宣传	4.71		4.71			
2070114	文化和旅游管理事务	425.11		425.11			
2070199	其他文化和旅游支出	368.55		368.55			
20702	文物	196.24	102.24	94.00			
2070204	文物保护	94.00		94.00			
2070205	博物馆	102.24	102.24				
20708	广播电视	20.62		20.62			
2070899	其他广播电视支出	20.62		20.62			
20799	其他文化旅游体育与传媒支出	573.21		573.21			
2079999	其他文化旅游体育与传媒支出	573.21		573.21			
208	社会保障和就业支出	100.97	100.97				
20805	行政事业单位养老支出	100.97	100.97				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	67.74	67.74				

项目		本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位补助支出
科目代码	科目名称						
	栏次	1	2	3	4	5	6
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	33.23	33.23				
210	卫生健康支出	46.73	46.73				
21011	行政事业单位医疗	46.73	46.73				
2101101	行政单位医疗	22.07	22.07				
2101102	事业单位医疗	24.67	24.67				
213	农林水支出	200.00		200.00			
21305	巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴	200.00		200.00			
2130599	其他巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴支出	200.00		200.00			
221	住房保障支出	50.16	50.16				
22102	住房改革支出	50.16	50.16				
2210201	住房公积金	50.16	50.16				
229	其他支出	3,000.00		3,000.00			
22904	其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	3,000.00		3,000.00			
2290402	其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出	3,000.00		3,000.00			

注：本表反映部门本年度各项支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

财政拨款收入支出决算总表

公开04表

编制部门：丹凤县文化和旅游局

单位：万元

收入			支出					
项目	行次	金额	项目	行次	合计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款	国有资本经营预算财政拨款
栏次		1	栏次		2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款收入	1	4,318.65	一、一般公共服务支出	33				
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	3,000.00	二、外交支出	34				
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	35				
	4		四、公共安全支出	36				
	5		五、教育支出	37				
	6		六、科学技术支出	38				
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	3,920.78	3,920.78		
	8		八、社会保障和就业支出	40	100.97	100.97		
	9		九、卫生健康支出	41	46.73	46.73		
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43				
	12		十二、农林水支出	44	200.00	200.00		
	13		十三、交通运输支出	45				
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46				
	15		十五、商业服务业等支出	47				
	16		十六、金融支出	48				
	17		十七、援助其他地区支出	49				
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50				
	19		十九、住房保障支出	51	50.16	50.16		
	20		二十、粮油物资储备支出	52				
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53				
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54				
	23		二十三、其他支出	55	3,000.00		3,000.00	
	24		二十四、债务还本支出	56				
	25		二十五、债务付息支出	57				
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58				
本年收入合计	27	7,318.65	本年支出合计	59	7,318.65	4,318.65	3,000.00	
年初财政拨款结转和结余	28	1.07	年末财政拨款结转和结余	60	1.07	1.07		
一般公共预算财政拨款	29	1.07		61				
政府性基金预算财政拨款	30			62				
国有资本经营预算财政拨款	31			63				
合计	32	7,319.72	合计	64	7,319.72	4,319.72	3,000.00	

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表

编制部门：丹凤县文化和旅游局

单位：万元

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
	栏次	1	2	3
	合计	4,318.65	1,195.41	3,123.24
207	文化旅游体育与传媒支出	3,920.78	997.54	2,923.24
20701	文化和旅游	3,130.71	895.29	2,235.41
2070101	行政运行	637.46	254.40	383.05
2070104	图书馆	84.38	77.38	7.00
2070107	艺术表演团体	406.98	396.98	10.00
2070108	文化活动	1,000.00		1,000.00
2070109	群众文化	73.82	68.84	4.98
2070111	文化创作与保护	18.00		18.00
2070112	文化和旅游市场管理	111.69	97.69	14.01
2070113	旅游宣传	4.71		4.71
2070114	文化和旅游管理事务	425.11		425.11
2070199	其他文化和旅游支出	368.55		368.55
20702	文物	196.24	102.24	94.00
2070204	文物保护	94.00		94.00
2070205	博物馆	102.24	102.24	
20708	广播电视	20.62		20.62
2070899	其他广播电视支出	20.62		20.62
20799	其他文化旅游体育与传媒支出	573.21		573.21
2079999	其他文化旅游体育与传媒支出	573.21		573.21
208	社会保障和就业支出	100.97	100.97	
20805	行政事业单位养老支出	100.97	100.97	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	67.74	67.74	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	33.23	33.23	

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
	栏次	1	2	3
210	卫生健康支出	46.73	46.73	
21011	行政事业单位医疗	46.73	46.73	
2101101	行政单位医疗	22.07	22.07	
2101102	事业单位医疗	24.67	24.67	
213	农林水支出	200.00		200.00
21305	巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴	200.00		200.00
2130599	其他巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴支出	200.00		200.00
221	住房保障支出	50.16	50.16	
22102	住房改革支出	50.16	50.16	
2210201	住房公积金	50.16	50.16	

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款实际支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开06表

编制部门：丹凤县文化和旅游局

单位：万元

科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	1,114.84	302	商品和服务支出	75.88	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	448.16	30201	办公费	9.32	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	126.40	30202	印刷费	0.01	30702	国外债务付息	
30103	奖金	22.81	30203	咨询费		310	资本性支出	
30106	伙食补助费		30204	手续费		31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资	224.02	30205	水费	0.48	31002	办公设备购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	109.75	30206	电费	4.98	31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费	40.14	30207	邮电费	0.81	31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	82.26	30208	取暖费		31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费		31007	信息网络及软件购置更新	
30112	其他社会保障缴费	0.75	30211	差旅费	3.23	31008	物资储备	
30113	住房公积金	60.56	30212	因公出国（境）费用		31009	土地补偿	
30114	医疗费		30213	维修（护）费	1.39	31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出		30214	租赁费		31011	地上附着物和青苗补偿	
303	对个人和家庭的补助	4.68	30215	会议费		31012	拆迁补偿	
30301	离休费		30216	培训费		31013	公务用车购置	
30302	退休费		30217	公务接待费		31019	其他交通工具购置	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费		31021	文物和陈列品购置	
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31022	无形资产购置	
30305	生活补助	4.68	30225	专用燃料费		31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30226	劳务费	32.63	399	其他支出	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		39907	国家赔偿费用支出	
30308	助学金		30228	工会经费	9.51	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
30309	奖励金		30229	福利费		39909	经常性赠与	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费	2.94	39910	资本性赠与	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	10.58	39999	其他支出	
30399	其他对个人和家庭的补助		30240	税金及附加费用				
			30299	其他商品和服务支出				
人员经费合计		1,119.52	公用经费合计					75.88

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开07表

编制部门：丹凤县文化和旅游局

单位：万元

项目		年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
科目代码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
	栏次	1	2	3	4	5	6
	合计		3,000.00	3,000.00		3,000.00	
229	其他支出		3,000.00	3,000.00		3,000.00	
22904	其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出		3,000.00	3,000.00		3,000.00	
2290402	其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出		3,000.00	3,000.00		3,000.00	

注：本表反映部门本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开08表

编制部门：丹凤县文化和旅游局

单位：万元

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
	栏次	1	2	3
	合计			

注：本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算表

公开09表

编制部门：丹凤县文化和旅游局

单位：万元

项目	财政拨款“三公”经费					会议费	培训费	
	合计	因公出国（境）费	公务用车购置及运行维护费					公务接待费
			小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费			
栏次	1	2	3	4	5	6	7	8
预算数	5.26		5.26		5.26			
决算数	2.94		2.94		2.94			

注：本表反映部门本年度财政拨款“三公”经费、会议费、培训费的支出预决算情况。其中，预算数为全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；决算数是包括当年财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

第四部分 专业名词解释

1. 基本支出：指为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的各项支出。

2. 项目支出：指单位为完成特定的行政工作任务或事业发展目标所发生的各项支出。

3. “三公”经费：指部门使用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费支出。

4. 财政拨款收入：指本级财政当年拨付的资金。

5. 公用经费：指为完成特定的行政工作任务或事业发展目标用于设备设施的维持性费用支出，以及直接用于公务活动的支出，具体包括公务费、业务费、修缮费、设备购置费、其他费用等。

6. 工资福利支出：反映开支的在职职工和编制外长期聘用人员的各类劳动报酬，以及上述人员缴纳的各项社会保险费等。

7. 结转资金：即当年预算已执行但未完成，或者因故未执行，下一年度需要按原用途继续使用的资金。

8. 结余资金：即当年预算工作目标已完成，或者因故终止，当年剩余的资金。

第五部分 附件

2023 年中央支持地方公共文化服务体系建设和补助资金
绩效评价报告

商华秦信咨（2024）000 号

项目名称：2023 年中央支持地方公共文化服务体系建设和补助资金

主管单位：丹凤县文化和旅游局

委托单位：丹凤县财政绩效管理中心

评价机构：商洛华秦信会计师事务所有限公司

二〇二四年八月三十日

2023 年中央支持地方公共文化服务体系建设补助资金 绩效评价报告摘要

项目名称	2023年中央支持地方公共文化服务体系建设补助资金	一、项目评价资金规模	157万元
		其中：一般公共预算拨款	万元
主管部门	丹凤县文化和旅游局	政府基金预算拨款	
		部门单位自筹	万元
项目单位	丹凤县财政绩效管理中心	其中：中省市转移支付补助	157万元
		县级财政资金	万元
		二、实际支出	50.9万元
评价机构	商洛华秦信会计师事务所有限公司	三、支出预算执行率	32.42%
评价类型	财政重点绩效评价： 事中（）、事后结果（√）	抽查资金规模	157.32万元
评价得分	75.5	评价等级	中
<p>综合评价结论：</p> <p>2023年中央支持地方公共文化服务体系建设补助资金项目表现出中上水平。项目有效推动了丹凤县基层公共文化服务水平的提升，通过资金补助支持了读书看报、广播电视、观赏电影、文体活动等多个服务项目。项目实施过程中，资金到位及时，社会效益显著，促进了公共文化服务体系和乡村振兴。然而，项目在部分任务完成度、资金分配透明度、监督机制及创新举措方面仍有提升空间。</p>			
<p>存在主要问题：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 项目过程管理存在不足 2. 资金分配及透明度有待提高 3. 监督机制不健全 4. 部分任务未完全达标 			
<p>意见建议：</p> <ol style="list-style-type: none"> （一）提高预算执行率，加强管理制度执行力 （二）细化并严格执行资金分配方案，提高透明度 （三）完善内部监督机制，加强外部监督 （四）合理设置任务，加强执行力度 			

目录

一、项目基本情况	1
(一) 项目概况	1
(二) 资金与项目管理情况	4
(三) 项目绩效目标	6
二、绩效评价工作开展情况	7
(一) 评价目的、对象和范围	8
(二) 绩效评价依据、评价方法	9
(三) 绩效评价工作过程	10
三、评价结论	11
(一) 项目决策	12
(二) 项目过程	17
(三) 项目产出	24
(四) 项目效益	26
五、主要做法和取得成效	29
(一) 主要做法	29
(二) 取得成效	30
六、存在的问题及原因分析	30
七、相关建议及改进措施	32
八、其他事项说明	33
九、其他需要说明的问题	33

2023 年中央支持地方公共文化服务体系建设补助资金 绩效评价报告

商华秦信咨（2024）000 号

为了贯彻落实《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),深入贯彻落实丹凤县委、县政府《关于全面推进预算绩效管理的具体措施》(丹发〔2021〕12号),全面推进预算绩效管理工作,加强财政预算支出管理水平,强化财政预算支出责任,提高财政资金使用效益,根据《丹凤县财政局关于开展2024年度县级财政重点绩效评价的通知》(丹财办绩〔2024〕7号)文件精神,商洛华秦信会计师事务所有限公司受丹凤县财政绩效管理中心委托,成立绩效评价工作组,遵循客观、公正、科学的评价原则,于2024年8月8日至2024年8月20日对2023年中央支持地方公共文化服务体系建设补助资金开展绩效评价,现就评价情况报告如下:

一、项目基本情况

(一) 项目概况

1、项目名称

2023 年中央支持地方公共文化服务体系建设补助资金

2、项目背景

公共文化服务体系建设是国家文化发展战略的重要组成部分,旨在提升公共文化服务水平,保障人民群众的基本文化权益。近年来,随着国家对文化事业发展的日益重视,中央不断加大对地方公共文化服务体系建设的支持力度,通过补助资金等形式,推动各地文化事业的繁荣与发展。

随着经济社会的发展和人民生活水平的提高，人民群众对精神文化生活的需求日益增长，对公共文化服务的质量和要求也不断提高。因此，加强地方公共文化服务体系的建设，提升公共文化服务供给能力，满足人民群众多样化的文化需求，成为当前地方文化工作的重要任务。

我国地域辽阔，各地经济发展水平、文化资源禀赋等存在差异，导致公共文化服务体系的建设水平参差不齐。中央支持地方公共文化服务体系建设的补助资金的实施，有助于促进文化均衡发展，缩小地区间公共文化服务差距，实现基本公共文化服务的标准化、均等化。

《中华人民共和国公共文化服务保障法》明确规定了国家发展公共文化事业的基本原则、目标任务和保障措施，为中央支持地方公共文化服务体系建设的补助资金项目的实施提供了法律基础。

《中央支持地方公共文化服务体系建设的补助资金管理办法》自2023年1月1日起施行，为补助资金的分配、使用、管理和监督提供了具体指导和规范。该办法明确了补助资金的用途、分配原则、管理方式以及监督考核机制，确保资金的有效使用和公共文化服务水平的提升。

补助资金不仅用于支持传统的公共文化服务项目，还鼓励各地结合实际，创新公共文化服务内容和形式，推动文化事业的创新与发展。通过补助资金的引导和支持，可以激发地方文化活力，培育文化新业态，为文化事业的繁荣注入新的动力。

丹凤县文化和旅游局以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，积极宣传贯彻党的二十大精神，紧密配合宣传县委、县政府各项重大决策

活动，落实文件通知精神和演出服务活动顺利实施，满足基层群众文化生活需要，促进公共文化服务体系建设，社区活动等，积极推动我县乡村振兴建设。

3、项目主要内容及实施情况

(1) 项目主要内容

实施单位：丹凤县文化和旅游局

项目主要内容：1.支持基本公共文化服务项目：①读书看报服务。②广播电视节目覆盖。③观赏电影服务。④公共数字文化服务。⑤开展文体活动。

2.改善基层公共文化体育设施条件：①公共文化体育设施维修和设备购置。②全民健身场地器材补短板工程。

3.保障基层公共文化服务人才队伍建设。

4.其他公共文化项目。

(2) 项目实施情况

文旅局 2023 年度，针对公共文化服务体系建设，实施了一系列补助资金项目，旨在提升基层公共文化服务水平，丰富群众文化生活。项目覆盖了图书馆、农家书屋、剧团、电影公司以及农村体育活动等多个方面，通过资金补助的方式，推动各项公共文化活动的顺利开展资金投入情况。具体措施如下：

图书馆及文化信息共享服务点补助：每村每年 2000 元，共计 157 村，总补助金额为 31.4 万元。该资金主要用于宽带接入，以便开展

线上文化活动，提升村民的文化信息素养。

农家书屋补助：每村每年 2000 元，覆盖 157 村，总补助金额为 31.4 万元。该资金专项用于图书的更新与购置，以及书屋的日常运行和读书活动的举办，以满足村民的阅读需求。

剧团农村文艺演出活动补助：每村每年 2400 元，覆盖 157 村，总补助金额为 37.68 万元。该资金用于支持剧团送戏下乡演出服务，丰富村民的娱乐生活。

电影公司农村电影场次补助：每村每年 2400 元，覆盖 157 村，总补助金额为 37.68 万元。该资金用于补贴农村电影放映场次，确保村民能够观看到高质量的电影作品。

农村体育活动补助：每村每年举办 6 场体育活动，每场按 200 元实施标准测算，全年 1200 元，覆盖 157 村，总补助金额为 18.84 万元。该资金用于支持农村体育活动的开展，提升村民的身体素质和健康水平。

（1）资金投入情况

该项目计划总投资 157 万元，为申请财政拨款 157 万元。

截止 2023 年 12 月 31 日，该项目共收到资金 157 万元，为财政拨款 157 万元。

（2）资金使用情况

截止 2023 年 12 月 31 日，该项目共支出 50.9 万元，为财政拨款资金。

（二）资金与项目管理情况

1、专项资金组织管理机构

财政部门：负责补助资金的预算编制、资金拨付和财务监管工作。确保补助资金按照中央和省级要求及时、足额拨付到位，并加强对资金使用情况的监督检查。

文化和旅游部门：作为公共文化服务体系建设的主要责任部门，负责具体项目的申报、实施和管理。组织开展读书看报、收听广播、观看电视、观赏电影、送地方戏、公共数字文化服务等基本公共文化服务项目。负责公共文化体育设施的维修和设备购置工作，提升公共文化服务水平。

其他相关部门：宣传部可能负责公共文化服务活动的宣传和推广工作；体育局参与公共体育设施的建设和管理；文物局关注与文物保护相关的公共文化服务项目。根据各自职责范围，协同推进补助资金的使用和管理。

2、专项资金和项目管理制度建设

严格按照《中央支持地方公共文化服务体系建设补助资金管理办法》的要求，确保补助资金用于支持地方提供基本公共文化服务项目、公共文化体育设施维修和设备购置、基层公共文化服务人才队伍建设等。注重资金使用绩效，确保补助资金发挥最大效益。建立健全财务监管制度，对补助资金的预算编制、资金拨付、使用情况进行全程监管，确保资金使用的合规性和透明性。接受财政、审计等部门的监督检查，确保资金使用的合法性和规范性。按照政府信息公开的要求，

及时公开补助资金的分配、使用情况，接受社会监督。

项目管理制度建设分为以下各个方面：

① 项目申报与审批明确申报条件

制定详细的项目申报指南：明确申报条件、申报材料、申报流程等，确保项目申报的规范性和公平性。

严格审批程序：对申报项目进行严格审查，确保项目符合补助资金支持范围，并具备实施条件。

② 项目实施与管理

制定实施方案：项目获批后，制定详细的项目实施方案，明确项目目标、任务分工、时间节点等，确保项目按计划实施。

加强过程管理：对项目实施过程进行全程跟踪管理，及时发现并解决问题，确保项目顺利实施。

③ 项目验收与评估

项目验收：项目完成后，按照相关标准进行验收，确保项目达到预期目标。

绩效评估：对项目进行绩效评估，总结经验教训，为今后的项目管理提供参考。

（三）项目绩效目标

1、总体目标

1：严格按照根据丹财办教〔2023〕18号、丹财办教〔2023〕19号文件精神要求目标；2：满足基层群众文化生活需要，促进公共文化服务体系建设，社区活动等，积极推动我县乡村振兴建设。

2、具体目标

(1) 产出目标

- ①数量目标：年度开展文化活动 ≥ 60 场。
- ②质量目标：群众活动群众参与增长率 $\geq 3\%$ 。
- ③时效目标：完成时限2023年12月底前。
- ④成本目标：财政拨款157万元。

(2) 效益目标

- ①社会效益：100%促进公共文化服务体系建设。
- ②生态效益：持续提升文明、祥和的乡村文化氛围。
- ③可持续影响：100%积极推动我县乡村振兴建设。

(3) 满意度目标

群众满意度 $\geq 98\%$ 。

3、单位绩效自评开展及结果情况

在2023年中央支持地方公共服务体系建设补助资金项目中，严格按照项目设立和实施方案的要求，积极推动了公共文化服务体系建设 and 社区活动的发展。通过此项目的实施，不仅满足了基层群众的文化生活需求，还对丹凤县的乡村振兴建设起到了积极的推动作用。单位内部对于项目的实施进行了严格的监督和评估，发挥了最大的社会效益。整体来看，该项目的实施效果显著，群众满意度高，为丹凤县的文化事业发展注入了新的活力。经自评，该项目符合相关政策要求和我县实际需求，成果显著。根据绩效评价指标体系逐项打分，最终评分结果得分为100分，绩效评级为“优”。

二、绩效评价工作开展情况

（一）评价目的、对象和范围

1、评价目的

本次绩效评价在梳理2023年中央支持地方公共文化服务体系建设补助资金建设背景、实施内容、实施流程、资金投入及使用、项目产出及效益等工作的基础上,通过设计有针对性的绩效评价指标体系,评价项目实施取得的成效。同时总结经验、查找问题、分析问题、找出原因,提出具有针对性的意见和建议,提高资金使用效益。

2、评价对象

2023年中央支持地方公共文化服务体系建设补助资金。

3、评价范围

（1）项目决策

评价项目立项依据是否充分;评价项目绩效指标是否明确、绩效目标是否合理;评价项目预算编制是否科学、资金分配是否合理。

（2）项目管理

评价项目管理制度是否健全、资金到位率及到位及时率、预算执行率;项目资金使用是否合规、财务监控是否有效,会计核算是否规范;管理制度的健全性、制度执行的有效性、项目质量可控性。

（3）项目产出

评价项目产出数量目标、产出质量目标、产出时效、产出成本是否按照预定指标完成。

（1）项目效益

评价项目社会效益、经济效益、可持续影响、公众满意度是否按照预定指标完成。

（二）绩效评价依据、评价方法

1、评价依据

（1）《陕西省财政项目支出绩效评价管理办法》（陕财办绩[2020]9号）；

（2）财政部《关于印发中央支持地方公共文化服务体系建设补助资金管理办法的通知》（财教〔2022〕270号）；

（3）陕西省财政厅《关于提前下达2023年中央支持地方公共文化服务体系建设补助资金预算的通知》（陕财办教〔2022〕177号）；

（4）丹凤县财政局《关于下达2023年中央支持地方公共文化服务体系建设补助资金预算的通知》（丹财办教〔2023〕18号）；

（5）丹凤县财政局《关于下达2023年中央支持地方公共文化服务体系建设（一般项目）专项资金的通知》（丹财办教〔2023〕19号）；

（6）与项目相关的财务资料。

2、评价方法

本次绩效评价采用的方法是指标评价、数据采集和社会调查。绩效评价指标体系按逻辑分析法设计，包括决策、过程、产出、效益四部分内容，围绕资金使用、资源配置、项目管理等方面，客观分析项目的产出和效果，体现从投入、过程到产出、效果和影响的绩效逻辑路径。

为确保评价工作的客观性和科学性，问卷调查和访谈将采用重点抽样的方式进行，选取项目实施范围的受益群体为调查对象，期间共发放不记名调查问卷40份，收集和分析所有数据，判断确定项目的实施成效，进而评价本项目取得的社会效益，同时采用座谈会的形式对项目相关人员进行访谈。在评价过程中根据实际需要，采用定性评价与定量评价相结合的方法，设计评价模型进行指标分析和评价。

（三）绩效评价工作过程

评价工作的内容主要是通过文件查阅、访谈、数据收集、现场查看等各种方式，对项目绩效目标、实施过程及质量、最终效果等项目，进行全面审视与评价。整个评价实施过程如下：

1、文件研读

评价小组于2024年8月下旬对项目资料进行收集。收集项目申报资料、活动实施方案、可行性研究报告等资料，对项目相关文件进行研读，形成项目评价的总体思路、项目指标体系。

2、前期调研

根据项目评价方案初稿的要求，与2023年中央支持地方公共文化服务体系建设补助资金的项目管理人员及财务负责人员进行了沟通，进一步了解项目的实施情况、资金的管理情况。

3、绩效评价指标体系及绩效评价方案设计

根据项目资料的研读及前期调研，结合项目的实际开展情况，形成了绩效评价指标体系及绩效评价方案初稿。经项目组内部进行充分沟通讨论，对部分指标描述调整使其更加准确，形成方案定稿。

4、数据收集

评价小组2024年8月下旬对项目专项资金实际使用情况、项目目标完成情况、项目管理制度执行情况等方面资料进行收集。

5、绩效分析及撰写报告

评价小组根据绩效评价的原理，对收集的数据汇总和分析，在规定时间内提交绩效评价报告。

三、评价结论

2023 年中央支持地方公共文化服务体系建设和补助资金项目表现出中上水平。项目有效推动了丹凤县基层公共文化服务水平的提升，通过资金补助支持了读书看报、广播电视、观赏电影、文体活动等多个服务项目。项目实施过程中，资金到位及时，社会效益显著，促进了公共文化服务体系建设和乡村振兴。然而，项目在部分任务完成度、资金分配透明度、监督机制及创新举措方面仍有提升空间。按照评价指标体系、评分标准，采用数据采集、访谈、调查问卷等方式，对该项目进行综合评分，最终得分为 75.5 分，绩效状况为“中”。

一级指标	分值	得分	得分率
决策	15	13	86.67%
过程	22	12.5	56.82%
产出	36	25	69.44%
效益	27	25	92.59%
合计	100	75.5	75.50%

具体得分情况详见附件一：2023 年度县级项目支出绩效评价指标体系及评分表。

四、绩效评价指标分析

本项目从项目决策、项目过程、项目产出、项目效益四方面对项目的绩效进行打分。

（一）项目决策

项目决策指标从项目立项、绩效目标、资金投入三个方面对项目进行考察，项目决策类指标分值共计15分，实际得分为13分，得分率为86.67%。各指标的实际得分情况见表3-1。

表 3-1：项目决策类指标评分结果汇总表

指标名称	指标权重	业绩值	绩效值
A1 项目立项	3		3
A11 立项依据充分性	3	依据充分	3
A2 绩效目标	7		7
A21 绩效指标明确性	3	基本合理	3
A22 绩效目标合理性	4	绩效目标依据充分	4
A3 资金投入	5		3
A31 预算编制科学性	3	编制基本科学	2
A32 资金分配合理性	2	基本合理	1
合计	15		13

1、A1 项目立项

A11 立项依据充分性：该项目符合《中央补助地方公共文化服务体系建设专项资金管理办法》以及陕西省和商洛市相关文件精神，是落实国家支持地方公共文化服务体系建设的具体举措。资金专项用于基本文化公共服务体系建设补助，确保了群众基本文化权益，符合国家省市政策规定和民生保障要求。

丹凤县财政局下达的补助资金直接支持农村电影公益放映等公共文化服务项目，正是县委、县政府在乡村振兴和文化惠民方面的重

点领域民生保障任务。通过电影放映，传播先进文化，提高农民思想道德和科学文化素质，助力脱贫攻坚和乡村振兴，完全符合县委、县政府的工作要求。

县委宣传部作为项目主管部门，负责农村公益电影放映等公共文化服务项目的组织与实施，是部门职责范围内的年度重点工作任务。通过立项，可以确保项目有序开展，提高资金使用效益，满足群众精神文化需求。

该项目属于公共财政保障范围，资金来源于中央补助资金，专项用于农村电影公益放映场次补助。补助对象明确为农村地区的行政村，补助标准为每场 200 元，确保了资金使用的规范性和透明性。同时，项目设定了明确的绩效目标，包括放映场次、放映质量、放映时效等，确保了项目实施的有效性和可持续性。

综上，该项目立项依据充分，根据指标评分标准，该指标满分 3 分，得 3 分。

2、A2绩效目标

A21 绩效目标明确性：该项目的绩效目标中已将总体目标细化为产出目标、效益目标和满意度目标，并进一步细化为数量、质量、时效、成本等多个具体指标，如“数量目标：年度开展文化活动 ≥ 60 场”等，显示了对项目绩效目标的细化分解。

项目绩效指标设置较为清晰，既包含可量化的定量指标（如文化活动数量 ≥ 60 场，群众满意度 $\geq 98\%$ ，财政拨款 157 万元等），也包含具有明确衡量标准的定性指标（如持续提升文明、祥和的乡村文化

氛围)。这些指标既便于监控也便于评估,能够全面反映项目的实施效果。

项目绩效指标均紧密围绕项目目标任务设置,与项目目标任务数或计划数高度对应。例如,数量目标中的文化活动场次、质量目标中的群众参与增长率、时效目标中的完成时限等,均直接关联到项目的核心目标和计划。这种对应关系确保了绩效指标能够真实反映项目的实际情况和进展。

综上,项目所设定的绩效目标设定基本清晰、细化和可衡量,符合客观实际,根据指标评分标准,该指标满分3分,得3分。

A22绩效目标的合理性:该项目明确设定了绩效目标,涵盖了总体目标、具体目标的产出目标、效益目标和满意度目标,确保了项目实施有明确的方向和可衡量的标准。例如,具体目标中明确规定了年度文化活动数量、群众参与增长率、完成时限、财政拨款金额等具体指标,显示出项目具备明确的绩效目标。

该项目设定的数量目标、质量目标、时效目标和成本目标直接对应了文化活动开展的具体要求,如年度开展文化活动 ≥ 60 场、群众活动群众参与增长率 $\geq 3\%$ 等,均是为了满足基层群众文化生活需要,促进公共文化服务体系建设的实际工作内容。同时,社会效益、生态效益和可持续影响等效益目标也紧密关联项目实施的预期效果。

该项目预期产出效益和效果基本切合实际,符合正常的业绩水平。

尽管群众满意度目标设定为 $\geq 98\%$ 可能较为理想化，但考虑到公共文化服务的普惠性和政策导向性，这一目标在努力提升服务质量和群众参与度的前提下是可实现的。其他如年度文化活动数量、群众参与增长率等目标，结合地方财政拨款金额和项目规划，均属于合理范围内，符合正常的业绩水平。

该项目计划年度开展60场文化活动，预计财政拨款157万元，补助资金总计为119.32万元加上37.68万元(丹财办教[2023]18号和19号)即157万元，与预期成本相匹配。这表明在资金使用方面，项目设定了合理的成本目标和足够的预算支持，以实现预期的文化活动数量和质量。

综上，该项目设定的绩效目标依据充分，符合客观实际，根据指标评分标准，该指标满分4分，得4分。

3、A3资金投入

A31预算编制科学性：从提供的预算编制资料来看，对于不同公共文化服务项目的补助金额设定，如图书馆、农家书屋、农村文艺演出、农村电影放映及农村体育活动等，均给出了具体的补助标准和计算方法，这表明预算编制背后有一定的依据和基础。但预算金额场次、单价及金额的确认主要依据以前年度实施的历史数据，进行预算编制，未经过系统的调研、论证和评审过程，资金使用的科学性和合理性有待加强，扣1分。

各项补助资金明确对应具体的公共文化服务项目，如图书馆的文化信息共享服务点补助、农家书屋图书更新和读书活动补助、剧团的

农村文艺演出补助、电影公司的农村电影放映补助以及农村体育活动补助等。这些补助资金的分配与项目需求紧密相关，确保了资金能够精准地投入到实际的文化活动中，支持地方公共文化服务体系的建设。

预算额度的测算依据较为充分，且按照支出定额标准进行了细化和量化。每项补助资金都设定了具体的标准，如图书馆和农家书屋每村每年2000元，农村文艺演出和农村电影放映每村每年2400元，农村体育活动每村每年6场共1200元等。这些标准不仅明确了资金的分配额度，还确保了资金与工作任务的直接匹配。

综上，项目预算编制有明确标准，但未经过科学论证，资金额度与年度目标相适应，根据指标评分标准，该指标满分3分，得2分。

A32资金分配合理性：资金分配严格遵循了《中央补助地方公共文化服务体系建设的专项资金管理办法》的规定，用于补助资金支持的多个方面，例如：基本公共文化服务项目、公共文化体育设施维修和设备购置农村电影公益放映等，但在资金分配过程中未考虑各地区的常住人口数、乡镇（含街道）个数、行政村个数等基本情况，以及公共文化体育服务设施个数、面积、人均公共文化体育服务次数等业务因素，均按照每个村一年1万元的标准进行资金补助，扣0.5分。

资金下达的分配额度157万元，项目单位的工作任务量和实际需要157万元，资金下达分配额度与项目单位工作任务量相匹配。但与人民群众的实际需求存在一定差异，未将资金用于配置村（社区）综合文化中心公益文化岗位和组织乡镇（街道）、村（社区）文化专兼职人员培训等方面，扣0.5分。

综上，项目预算资金分配有测算依据，与补助地方的实际需求存在差异，根据指标评分标准，该指标满分2分，得1分。

（二）项目过程

项目管理指标是从资金管理、组织实施两个方面进行考核，项目管理类指标分值共计22分，实际得分为12.5分，得分率为56.82%。各指标得分情况如表3-2所示。

表 3-2：项目管理类指标评分结果汇总表

指标名称	指标权重	业绩值	绩效值
B1 资金管理	15		8
B11 管理制度健全性	2	制度基本健全	1
B12 资金到位率及到位及时率	2	资金到位及时	2
B13 预算执行率	2	执行不到位	
B14 资金使用合规性	5	基本合规	2.5
B15 财务监控有效性	2	基本有效	1
B16 会计核算规范性	2	基本合理	1.5
B2 组织实施	7		4.5
B21 管理制度健全性	2	基本健全	1.5
B22 制度执行有效性	3	基本有效	2
B23 项目质量可控性	2	基本可控	1
合计	22		12.5

1、B1 资金管理

B11 管理制度健全性：丹凤县文化和旅游局已制定了《项目资金管理办法》，并按照《中央支持地方公共文化服务体系建设补助资金

管理办法》的要求，规范项目资金管理。《项目资金管理办法》明确了项目资金管理的基本原则、职责分工、专账管理、指定用途、专班负责、档案管理、内部监督及外部监管等具体要求，符合国家和地方政府专项资金管理有关规定及财务会计制度。但文件中未直接提及补助资金的发放办法，特别是针对中央补助地方公共文化服务体系建设的专项资金的具体发放流程和规定，需进一步细化和明确，以确保补助资金发放的合规性和效率，扣 0.5 分。

《项目资金管理办法》中明确了内部监督、外部监管以及档案管理等要求，确保了财务监督的健全性。内部监督方面，财务部门和使用部门均有权有责对专项资金进行监督和检查，形成了较为完善的内部控制体系。主动接受相关职能部门的外部监管，增强了资金使用的透明度。同时，档案管理要求对项目全过程进行资料收集，为会计核算和内部控制提供了有力支持。但文件中对于具体的资金监控和会计核算内部控制制度的细节描述较少，如具体的监控流程、监控指标、会计核算的具体规范等，需要进一步细化和完善，以提高资金监控的精确性和会计核算的准确性，扣 0.5 分。

综上，该项目实施单位的业务管理制度基本健全，但项目管理办法的相关条款制定不明确，需进一步细化。根据指标评分标准，该指标满分 2 分，得 1 分。

B12 资金到位率及到位及时率：该项目实际到位资金 157 万元，预算资金 157 万元，资金到位率 100%，及时到位资金 157 万元，应到位资金 157 万元，到位及时率 100%。

综上所述，资金到位较及时，资金落实情况对项目的总体实施有较高保障程度。根据指标评分标准，该指标满分 2 分，得 2 分。

B13 预算执行率：该项目实际到位资金 157 万元，账面实际支出资金 104.26 万元，其中：村级文化活动经费补助 13 万元，图书馆农家书屋补助资金 37.9 万元，其他费用支付 53.36 万元（含租车费、广告费、办公费、荷花节举办费等），该项目实际支出 50.9 万元。预算执行率 32.42%，项目预算资金未全面按照计划执行，扣 2 分。

综上所述，项目预算资金未全面按照计划执行，但执行率低，根据指标评分标准，该指标满分 2 分，得 0 分。

B14 资金使用合规性：根据《丹财办教【2023】18 号下达 2023 年中央支持地方公共文化服务体系建设补助资金》及丹财办教【2023】19 号文件，丹凤县财政局下达给县文旅局的补助资金共计 119.32 万元，专项用于基本文化公共服务体系建设补助，下达给县委宣传部补助资金共计 37.68 万元，专项用于农村电影公益放映场次补助。从资金使用实际情况来看，资金未被全部用于属于公共文化服务体系建设，例如：广告牌制作 25,823.00 元、防疫物资购买 40,400.00

元，37.68 万元农村电影公益放映场次补助未支付，不符合国家财经法规和专项资金管理办法的规定，扣 1 分。

该资金是根据《陕西省财政厅关于提前下达 2023 年中央支持地方公共文化服务体系建设补助资金预算的通知》（陕财办教[2022]177 号）及商财办教[2022]109 号文件要求下达的，表明资金的拨付经过了上级财政部门的审批和预算安排。此外，文件由丹凤县财政局直接下达至县文旅局，并附有明确的资金用途和科目分类，说明资金的下达拨付具有完整的审批程序和手续。

根据文件要求和资金实际使用情况，项目资金使用中存在不符合预算批复的用途。例如，广告服务（57,053.00 元）及活动奖品费用（49,742.00 元），防疫物资（40,400.00 元）和直播制作（63,000.00 元）等偏离了专项资金重点支持公共文化服务体系建设的初衷。此外，设备租赁（26,400.00 元）及办公费用（4,525.00 元+49,527.00 元）等非直接服务于群众的支出也占用了部分项目资金，影响了资金使用效率。扣 1 分。

该项目具体情况实施情况如下：①由丹凤县财政局将补助资金 119.32 万元下达到县文旅局，县文旅局将资金拨付图书馆、剧团及村委会，由上述单位具体负责项目的执行。②由丹凤县财政局将补助资金 37.68 万元下达到县委宣传部，县委宣传部将资金拨付给农村电

影放映具体实施单位。资金拨付使用零余额账户，进行国库集中支付，未发现错发、漏发现象。

该项目资金具体执行未全面按照年初预算执行，资金结余金额为 15.7 万元（不含 53.36 万元），未全面发放到位，结余资金在当年预算结余列示，扣 0.5 分。

综上，该项目资金下达拨付有完整的审批程序和手续，但该项目资金使用不符合相关的财务管理制度规定，资金使用不符合项目预算批复或规定的用途，年度项目资金未全面发放到位。根据指标评分标准，该指标满分 5 分，得 2.5 分。

B15 财务监控有效性：该单位的财务监控在资金拨付、审批方面有所监管，如要求预算编制、审核及严格执行，但对于公示和发放后的核算环节具体执行情况监管未到位。因此，从严格意义上讲，财务监管并未全面覆盖资金拨付、审批、公示、发放、核算的全过程，特别是在公示和核算环节的监管力度需加强，扣 0.5 分。

财务监控强调了资金应纳入预算统一管理，对专项资金实行专款专用、单独核算，这些都是资金造册、审核、发放、记账监督内控机制的重要组成部分。然而，在实际执行过程中，对资金造册的具体要求、发放后的跟踪审核及记账监督，执行到位的程度无法体现，扣 0.5 分。

综上，丹凤县文旅局的财务监控在资金拨付、审批、发放、核算等方面有较为全面的监管作用，但在资金公示和资金造册的具体执行监控有待加强。根据指标评分标准，该指标满分 2 分，得 1 分。

B16 会计核算规范性：该项目账务核算符合《政府会计制度》的要求，其会计核算体系遵循了相关的财经法规和财务管理制度。同时，采用双分录模式进行账务核算，其会计账簿和报表的编制是规范的，符合内部会计控制规范和相关会计制度的规定。

该项目资金未建立专账进行核算，在该单位的经费账务中统一核算，记账、报账符合会计基础工作规范，采用财务会计和预算会计的双分录模式账务核算模式，确保了账务处理的准确性和规范性。扣 0.5 分。

综上，根据指标评分标准，该指标满分 2 分，得 1.5 分。

2、B2 组织实施

B21 管理制度健全性：《中央补助地方公共文化服务体系建设的专项资金管理办法》详细规定了补助资金的用途、分配原则、支出范围及具体项目，如读书看报、收听广播、观赏电影等，确保了资金使用的明确性和针对性。《项目资金管理办法》和《财务管理制度》均对资金申请、审批、使用、监督等环节进行了详细规定，形成了较为完整的资金管理体系。

《项目资金管理办法》和《财务管理制度》均强调了内部监督和外部监管的重要性，包括财务部门的监督、相关职能部门的检查以及审计部门的审计，确保了资金使用的透明度和合规性。通过绩效信息公开、项目总结及数据统计与分析等措施，增加了资金使用的透明度，有利于社会监督。但虽然提到了公示制度，但具体公示内容、公示渠道、公示时间等细节可能未完全明确，可能影响公示效果，扣 0.5 分。

综上，根据指标评分标准，该指标满分 2 分，得 1.5 分。

B22 制度执行有效性：根据《中央补助地方公共文化服务体系建设专项资金管理办法》的规定，明确了补助资金的发放范围、对象、标准和方式。实际发放范围覆盖村级文化活动经费补助及图书馆农家书屋补助资金，发放对象为公共文化服务体系建设项目的实施单位，如图书馆、剧团。但资金补助发放范围、对象、标准、方式未能全面按照政策制度规定执行，资金使用存在超范围的情况，例如：支出办公费用 54,052.00 元（4,525.00 元+49,527.00 元）。扣 1 分。

在执行 2023 年中央支持地方公共文化服务体系建设补助资金时，该项目具体由各个单位组织实施，资金拨付到项目实施单位，在项目具体实施过程中留存相关影响资料，例如：2023 年陕西省丹凤县戏曲进乡村活动，说明在项目实施过程中有资料留存。

补助资金发放通过财政云系统进行操作，通过支付明细表 2023

年，可以明确看出补助资金支出项目、金额、收款人名称等相关资料，补助资金发放信息随时可查询。

综上，该项目实施基本符合相关管理规定，但在资金补助发放超范围。根据指标评分标准，该指标满分 3 分，得 2 分。

B23 项目质量可控性：项目以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，积极响应党的重大决策活动，确保了政策执行的方向正确。通过中央及各级政府的共同财政支持，为项目的顺利实施提供了稳固的经济基础。项目在前期调研、规划及资金筹措等方面工作扎实，使得项目实施能够迅速展开。但在制定统一文化活动时，未充分考虑各地区文化特色的差异性，未建立健全的监管机制，未提前规划好项目的后续管理和运营策略，无法保障项目能够长久发挥效益。

综上，该项目实施单位为达到项目质量要求而采取了必需的措施，但在地区文化差异、资金规范使用和项目后续运营方面仍需加以改进和完善，根据指标评分标准，该指标满分 2 分，得 1 分。

（三）项目产出

项目产出指标是从产出数量、产出质量、产出时效、产出成本等四个方面进行考核，项目产出类指标分值共计 36 分，实际得分为 25 分，得分率为 69.44%。各指标得分情况如表 3-3 所示。

表 3-3：项目产出类指标评分结果汇总表

指标名称	指标权重	业绩值	绩效值
------	------	-----	-----

C1 产出数量	12		12
C11 实际完成率	12	/	12
C2 产出质量	10		
C21 质量达标率	10	/	
C3 产出时效	7		6
C31 完成及时性	7	/	6
C4 产出成本	7		7
C41 成本节约率	7	/	7
合计	36		25

1、C1产出数量

C11 实际完成率：该项目数量指标为开展文化活动 ≥ 60 场，质量指标为群众参与增长率 $\geq 3\%$ ，时效指标为2023年12月底前。根据项目自评表，数量指标完成率100%，质量指标完成率100%，时效指标完成率100%，均保质保量完成。

根据指标评分标准，该指标满分12分，得12分。

2、C2产出质量

C21 质量达标率：在评价一个项目的质量达标率时，除了考虑项目本身的实施效果和目标完成情况外，资金的使用情况也是一个极其重要的方面。该项目下达财政专项资金157万元，实际支出50.9万元，资金使用存在截留和挪用的情况，例如：农村电影公益放映场次补助37.68万元，未支出。支出2023年桃花节广告宣传标识牌设计与制作207,754.00元。

根据指标评分标准，该指标满分10分，得0分。

3、产出时效

C31 完成及时性：该项目规划在 23 年之前完成，而实际完成情况也成功达到了这一目标，从各项数据来看，图书馆与文化信息共享服务点补助、农家书屋运营补助两项，均按照每村每年 2000 元的标准，覆盖了 157 个村庄，合计投入资金 62.8 万元（31.4 万元+31.4 万元）。剧团农村文艺演出活动与农村电影场次补助项目，同样以每村每年 2400 元的标准执行，合计投入 75.36 万元（37.68 万元+37.68 万元）。在农村体育活动方面，项目规定每村每年举办 6 场体育活动，每场按 200 元标准实施，全年共需投入 18.84 万元（157 村×1200 元/村）。各项活动的实施均高度契合项目规划的时间表，没有出现延误或滞后的情况，为农村地区的文化发展做出了积极贡献，但资金拨付不及时，扣 1 分。

根据该项目具体情况，按照指标评分标准，该指标满分 7 分，酌情扣 1 分，得 6 分。

4、产出成本

C41 成本节约率：该项目计划成本 157 万元，实际成本 157 万元，项目专项工作经费节约率 = $[(157 - 157) / 157] \times 100\%$ = $(0 / 157) \times 100\% = 0\%$ 。由于计算结果为 0，评价该项目的成本节约率为 0%，即项目在成本上没有实现节约，也没有超出预算。

根据指标评分标准，该指标满分 7 分，得 7 分。

（四）项目效益

项目效益指标是从项目综合效益（经济效益、社会效益、生态效益、可持续影响）和社会公众或服务对象满意度两个方面进行考核，

项目效益类指标分值共计27分，实际得分为25分，得分率为92.59%。各指标得分情况如表3-4所示。

表3-4：项目效益类指标评分结果汇总表

指标名称	指标权重	业绩值	绩效值
D1 项目效益	20		18
D11 社会效益	10	可以带来	9
D12 可持续影响	10	有一定影响	9
D2 满意度	7		7
D21 社会公众或服务对象满意度	7	基本满意	7
合 计	27		25

1、D1 项目综合效益

D11社会效益：促进基本公共文化服务标准化、均等化，补助资金用于支持地方提供基本公共文化服务项目，如送戏进万村、农村公益电影放映、农家书屋运行维护等，这些项目直接惠及广大农村地区和基层群众。

丰富群众精神文化生活，该项目富了群众的精神文化生活，如送戏进万村活动让群众在家门口就能看到精彩的演出，农村公益电影放映让群众享受到电影的乐趣，农家书屋则为群众提供了阅读和学习的平台。这些文化活动不仅满足了群众的文化需求，还促进了知识的传播和文化的传承，提升了国民素质和社会文明程度。

推动地方文化事业和产业发展，促进社会和谐进步，补助资金的投入推动了地方文化事业的繁荣和发展，带动了相关文化产业的发展，增强了群众对本土文化的认同感和归属感，促进了社会的和谐稳定。群众对公共文化服务的满意度不断提升，进一步增强了人民群众的幸

福感和获得感。

从绩效评价指标设置情况来看，社会效益影响的绩效指标为促进公共文化服务体系建设的，根据项目自评表，实际完成值100%，但绩效指标难以量化，设置内容不具体，不可衡量，该项指标扣1分。

根据指标评分标准，该指标满分10分，得9分。

D12可持续影响：补助资金支持的公共文化活动促进了社区居民和村民的广泛参与和互动，增强了社区的凝聚力和向心力。这些活动不仅丰富了居民的文化生活，还促进了邻里之间的交流与合作，为构建和谐社区、推动社区发展注入了新的活力。补助资金支持的各类文化活动为村民提供了学习新知识、提升自我素质的机会。这些活动不仅拓宽了居民的视野，还提高了他们的文化素养和综合素质。

从绩效评价指标设置情况来看，可持续影响的绩效指标为积极推动我县乡村振兴建设的，根据项目自评表，实际完成值100%，但绩效指标难以量化，设置内容不具体，不可衡量，该项指标扣1分。

综上，该指标满分10分，得9分。

2、D2满意度

D21社会公众或服务对象满意度：绩效评价小组人员根据该项目的具体情况，设置了含10个问题的调查问卷一份，发出40份，收回35份。现对其中设置的6个与项目满意度相关的问题进行统计，具体情况如下：

问题序号	内容	非常满意	满意	一般	不满意	非常不满意	合计
------	----	------	----	----	-----	-------	----

3	您对丹凤县公共文化服务建设宣传力度是否满意?	26	4	3	2		35
4	您对丹凤县农家书屋的图书数量及图书多样性是否满意?	22	7	3	3		35
5	您对丹凤县举办的读书活动场次及活动方式是否满意?	21	9	3	2		35
6	您对丹凤县送戏下乡演出活动是否满意?	28	5	2			35
7	您对丹凤县农村电影放映活动是否满意?	23	5	3	4		35
8	您对丹凤县公共文化服务体系建设内容丰富度是否满意?	24	6	2	2	1	35
合计		144	36	16	13	1	210

根据以上表格统计情况来看，该项目群众满意度平均为86%，基本满意。

综上，根据指标评分标准，该指标满分7分，得7分。

五、主要做法和取得成效

（一）主要做法

1.明确项目目标和定位：根据党中央的政策指导和地方实际需求，明确公共服务体系建设的目标和定位，确保项目方向与国家政策保持一致，同时紧密结合地方发展实际。

2.强化资金保障：通过多渠道筹集资金，包括中央、省、市、县四级财政的共同投入，形成多元化的资金来源，为项目的顺利实施提供坚实的资金保障。

3.规范项目管理：建立健全的项目管理制度，严格审核项目资料的真实性、规范性和完整性，确保项目申报的准确性和可靠性。同时，加强项目可行性研究，提高项目的实施性和合理性。

4.优化资源配置：根据项目需求和实际情况，合理分配资源，确保资金使用的最大效益。优先支持基层群众文化活动、公共文化服务体系建设和社区活动等，以满足人民群众的基本文化需求。

5.加强监督与评估：项目实施过程中，加强监督检查和绩效评估工作，及时发现并解决问题，确保项目按照既定目标有序推进。

（二）取得成效

1.促进了公共服务体系建设：通过该项目的实施，推动了地方公共服务体系的完善和提升，特别是在满足基层群众文化生活需求、促进公共文化服务体系建设和社区活动等方面取得了显著成效。

2.提升了社区服务品质：社区活动得到了有力支持，提升了社区服务的质量和水平，增强了社区居民的获得感和幸福感。

3.推动了乡村振兴建设：该项目积极响应了乡村振兴战略，通过文化活动的丰富和公共服务的改善，为乡村的全面振兴注入了新的活力。

六、存在的问题及原因分析

1.项目过程管理存在不足

问题描述：过程管理类指标得分率仅为56.82%，相对较低。

原因分析：

预算执行率低：尽管最终支出达到了预算，但可能由于项目执行过程中存在时间滞后或未专款专用，导致预算执行效率不高。

管理制度执行不力：项目管理制度虽然建立，但在实际执行过程

中存在监管不严、执行不到位的情况，影响了项目整体效率。

2. 资金分配及透明度有待提高

问题描述：资金分配未体现各项目间的具体分配情况，且该方面在决策类指标中的得分不高。

原因分析：

资金分配方案执行不到位：在资金分配过程中，充分细化各项目之间的资金需求和使用计划，但在实际支付过程中未严格按照资金分配方案执行。

透明度不足：资金分配情况未及时公开或公开不够详细，影响了公众和相关部门的监督效果。

3. 监督机制不健全

问题描述：监督机制有待加强，这一问题在综合评价结论中明确提及。

原因分析：

内部监督机制不完善：项目内部可能缺乏有效的监控机制和责任追究制度，难以确保项目按计划顺利推进。

外部监督不足：项目接受外部审计和检查的频率或力度不足，难以形成有效的外部监督压力。

4. 部分任务未完全达标

问题描述：项目虽然总体效果较好，但存在部分任务未完全达标的问题。

原因分析：

任务设置不合理: 部分项目任务可能过于理想化或不符合实际情况, 未全面考虑影响项目执行的因素, 导致难以完成。

执行力度不够: 在项目执行过程中, 由于资源调配、人力不足等原因, 导致部分任务执行力度不够, 未能达到预定目标。

七、相关建议及改进措施

(一) 提高预算执行率, 加强管理制度执行力

实施更严格的预算管理流程, 包括定期审查预算执行情况, 及时调整预算分配以应对实际需求变化。强化对项目进度的监控, 确保资金使用与项目进度相匹配, 减少时间滞后。明确专款专用原则, 建立严格的审批机制, 防止资金挪用。完善项目管理制度, 确保制度内容详实、可操作性强, 并定期进行制度培训和宣贯。强化监管力度, 设立专门的监督小组或指派专人负责日常监督, 确保各项管理制度得到有效执行。

(二) 细化并严格执行资金分配方案, 提高透明度

在项目启动阶段, 充分调研各项目资金需求, 制定详细的资金分配方案, 并明确各项资金的使用计划和时间节点。在实际支付过程中, 严格按照资金分配方案执行, 避免随意调整。建立资金分配信息公开制度, 定期向公众和相关部门公布资金分配情况, 包括分配金额、使用进度等。

(三) 完善内部监督机制, 加强外部监督

建立健全的内部监控机制, 包括项目进度监控、财务审计、风险评估等。明确责任分工, 落实责任追究制度。主动邀请外部审计机构

进行定期审计和检查，确保项目运行合规、高效。加强与政府部门、行业协会等外部机构的沟通与合作，接受其监督和指导。

（四）合理设置任务，加强执行力度

在项目规划阶段，充分调研和分析实际情况，合理设置项目任务和目标，确保任务既具有挑战性又切实可行。制定详细的任务分解计划和时间表，明确各项任务的责任人和完成标准。加强对项目团队的培训和管理，提高团队的专业能力和执行力。

八、其他事项说明

2023年中央支持地方公共文化服务体系建设补助资金下达财政补助资金157万元，其中：119.32万元拨付给县文旅局（丹财办教〔2023〕18号）、37.68万元拨付给县委宣传部（丹财办教〔2023〕19号），经与委托单位沟通，此次项目主管单位为丹凤县文化和旅游局，评价专项资金总额157万元。

九、其他需要说明的问题

本报告是评价机构根据项目实施单位所提供的材料进行的全面分析与评估，并结合现场勘察情况得出的结论。本报告的结论是参考性的，仅供丹凤县财政局开展2024年度项目资金绩效评价工作使用，不用做其他用途。

商洛华秦信会计师事务所有限公司

2024年8月30日

2023 年中央支持地方公共文化服务体系建设补助资金 项目支出绩效自评表

(2023 年度)

项目名称		2023 年中央支持地方公共文化服务体系建设补助资金						
主管部门		丹凤县文化和旅游局			实施单位		丹凤县文化和旅游局	
项目资金 (万元)	资金来源类别	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	157	157	157	10	100%	10	
	其中：当年财政拨款	157	157	157			—	
	上级转移支付	157	157	157			—	
	本级预算拨款							
	上年结转资金						—	
	其他资金						—	
共同事权及上级专 项转移支付资金来 源：	其中：中央	157	省级		市 级			
年度 总体 目标 完成 情况	预期目标（年初设定）				实际完成情况			
	目标 1：严格按照根据丹财办教〔2023〕18 号、丹财办教〔2023〕19 号文件精神要求目标 2：满足基层群众文化生活需要，促进公共文化服务体系建设，社区活动等，积极推动我县乡村振兴建设。				根据丹财办教〔2023〕18 号、丹财办教〔2023〕19 号文件精神要求满足基层群众文化生活需要，促进公共文化服务体系建设，社区活动等，积极推动我县乡村振兴建设。			
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	年度开展文化活动	≥60 场	100%	10	10	
		质量指标	群众活动群众 参与增长率	≥3%	100%	10	10	
		时效指标	完成时限	2023 年 12 月底前	100%	10	10	
		成本指标	财政拨款	157 万	100%	10	10	
	效益 指标 (30 分)	经济效益 指标	不适应	不适应	100%	10	10	
		社会效益 指标	促进公共文化服务 体系建设	100%	100%	10	10	
		生态效益 指标	营造文明、祥和的 乡村文化氛围	持续提升	100%	10	10	
		可持续影响 指标	积极推动我县乡村 振兴建设	100%	100%	10	10	
满意度指 标(10 分)	服务对象满 意度指标	群众满意度	≥98%	100%	10	10		
总分	100					100		

2023 年度县级项目支出绩效评价指标体系及评分表（政策补助类）

项目名称：2023 年中央支持地方公共文化服务体系建设补助资金

项目单位：丹凤县文化和旅游局
日

2024 年 08 月 27

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明	得分	存在问题及扣分原因
A 决策(15 分)	A1 项目立项	A11 立项依据充分性	3	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项目是否符合落实国家省市政策规定和民生保障要求（1.0 分）； ②项目是否符合县委、县政府重点领域民生保障任务要求（1.0 分）； ③项目立项是否属部门职责范围内年度重点工作任务所需（0.5 分）； ④项目是否属于公共财政保障范围，有明确的补助对象和标准（0.5 分）；	3	
	A2 绩效目标	A21 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（1 分）； ②是否通过清晰、可衡量的定量指标值和准确的定性指标予以体现（1 分）； ③是否与项目目标任务数或计划数相对应（1 分）。	3	
		A22 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（1 分）； ②项目绩效目标与实际工作内容是否密切相关（1 分）； ③项目预期产出效益和效果是否切合实际、符合正常的业绩水平（1 分）； ④项目产出、成本是否与预算确定的资金量相匹配（1 分）。	4	
决策（15 分）	A3 资金投入	A31 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预算编制是否经过调研、论证、评审（1 分）； ②预算内容与项目内容、实施方案是否匹配一致（1 分）；③预算额度测算依据是否充分，是否按照支出定额标准细化、量化，是否与工作任务相匹配（1 分）；	2	预算编制未经过了系统的调研、论证和评审过程
		A32 资金分配合理性	2	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，是否按照专项资金管理办法规定、依据应享受补助对象（户、人）数）、补助标准以及工作任务量分配（1 分）； ②资金下达分配额度是否与项目单位工作任务量和实际需要是否相适应（1 分）。	1	资金分配考虑因素不全面，资金下达与实际需求存在差异

B过程(22分)	B1 资金管理	B11 管理制度健全性	2	项目实施单位财务制度是否健全,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是否制定或具有符合相关财务会计制度规定的专项资金管理办法、补助资金发放办法(1分); ②是否建立健全、完整的财务监督、资金监控、会计核算内部控制制度(1分)。	1	项目管理办法条款需进一步细化
		B12 资金到位率及到位及时率	2	实际安排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。	①资金到位率=(实际安排到位资金/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)(1分); ②到位及时率=(及时到位资金/应到位资金)×100(1分)。	2	
		B13 预算执行率	2	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。		项目预算资金未全面按照计划执行,且执行率较低
B过程(22分)	B1 资金管理	B14 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制度以及有关专项资金管理办法的规定(1分); ②资金的下达拨付是否有完整的审批程序和手续(1分); ③资金使用是否符合项目预算批复或规定的用途(1分); ④项目资金是否通过“一折通”、专用系统或规定的渠道、按照银行转账或规定的方式精准发放兑现,有无现金发放、错发、漏发、重发现象(1分); ⑤年度项目资金是否发放到位,结余资金是否按规定清理上缴财政。 ★存在截留、挤占、挪用、虚列、套取、骗取项目资金等任何一种情况,该指标为0分。	2.5	项目资金使用中存在不符合预算批复用途的情况,资金未全面发放到位
		B15 财务监控有效性	2	财务监管是否符合资金管理办法、内部控制制度规定,用以反映和考核项目资金安全运行情况。	①财务监管是否覆盖资金拨付、审批、公示、发放、核算全过程(1分); ②资金造册、审核、发放、记账监督内控机制是否执行到位(1分)。	1	资金公示和资金造册的具体执行监控有待加强
		B16 会计核算规范性	2	项目实施单位会计核算是否符合《会计法》和相关会计准则、会计制度,用以反映和考核项目资金会计核算的规范情况。	①会计核算是否符合财经法规和财务管理制度以及内部会计控制规范、相关会计制度的规定,会计账簿、报表编制是否规范(1分); ②项目资金是否进行专账核算,记账、报账是否符合会计基础工作规范(1分)。	1.5	未建立专账进行核算
	B2 组织实施	B21 管理制度健全性	2	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是否制定或具有相应的补助对象识别认定标准、程序和资金发放流程、发放办法等业务管理制度(1分); ②是否建立或具有相应的补助对象补助资金公示、检查、考核制度(1分)。	1.5	公示制度不完善
B过程(22分)	B2 组织实施	B22 制度执行有效性	3	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资金补助发放范围、对象、标准、方式是否按政策制度规定执行(1分); ②补助对象识别认定资料、资金发放册、领取签字册、资助票据、入户告知单等资料是否完整并归档(1分); ③补助资金发放信息是否录入“一折通”或专用系统,并动态维护管理、随时可查询(1分);	2	资金补助发放超范围

		B23 项目质量可控性	2	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。	①政策宣传是否覆盖到是否到每个村、每个补助对象:(1分); ②补助对象识别认定是否准确,是否分类与扶贫、民政救助、残疾人等相关信息数据核对无误,申报对象是否组织核查(1分)。	1	在地区文化差异、资金规范使用和项目后续运营方面仍需加以改进和完善
C产出(36分)	C1产出数量	C11实际完成率	12	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。	①补助对象覆盖率=(实际补助对象(户、人)数/应享受补助对象(户、人)数)×100。(6分)90%以上按比例积分,90%以下不得分。 ②补助资金发放完成率=(实际发放补助资金数/应发放补助资金数)×100。(6分)90%以上按比例积分,90%以下不得分。	12	
	C2产出质量	C21质量达标率	10	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。	①补助对象识别认定准确率={1-[(认定错误(户、人)数/识别认定对象(户、人)总数×100)]}。(得分=认定准确率×5分),抽查、群众举报核查每错1户再扣0.2分,扣完为止。 ②资金发放准确率=[1-(发放错误补助资金数/实际发放补助资金数×100)]。(得分=发放准确率×5分),抽查、群众举报核查每错、重、漏1户再扣0.2分,扣完为止。 ★存在截留、挤占、挪用、虚列、套取、骗取补助资金等任何一种情况,该指标为0分		存在资金截留、挪用情况
C产出(36分)	C3产出时效	C31完成及时性	7	项目实际完成时间与规定完成时间的比较,用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。	完成及时率=[(计划完成时间-实际完成时间)/计划完成时间]×100。(≥0得满分,≤0按比例扣分。) 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。	6	资金拨付不及时
	C4产出成本	C41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。	项目专项工作经费节约率=[(计划成本-实际成本)/计划成本]×100%。≥0得满分,≤0按比例扣分。 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。	7	
D效益(27分)	D1项目效益	D11社会效益	10	项目实施对社会发展所带来的直接或间接影响情况。该指标为项目个性化指标,只要是与社会效益有关的,根据实际情况细化指标。分值根据项目具体情况调整。	项目实施促进社会事业发展,保障群众基本生活、基本医疗,改善群众生产生活条件,控辍保学、公平接受教育,防返贫致贫、巩固脱贫攻坚成效,促进社会和谐稳定、健全提升社会治理体系能力等情况;完成设定绩效目标得满分,未完成的,结合完成情况酌情扣分。	9	绩效目标完成情况缺乏资料支撑
		D12可持续影响	10	项目后续运行及成效发挥的可持续影响情况。该指标为项目个性化指标,项目实施后产生的可持续影响,根据实际情况细化指标。分值根据项目具体情况调整。	项目实施对个人、家庭、社会、人、自然、资源、环境带来的可持续影响情况;完成设定绩效目标得满分,未完成的,结合完成情况酌情扣分。	9	绩效目标完成情况缺乏资料支撑
	D2满意度	D22社会公众或服务对象满意度	7	社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。	满意度=项目区调查满意对象(户、人)数/被调查对象(户、人)数×100。 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。一般采用社会调查的方式。各类调查对象满意率加权平均大于等于85%(含)得满分,每低1%扣0.5分,扣完为止。	7	
评价结果			100	90(含)—100分为优、80(含)—90分为良、60(含)—80分为中、60分以下为差。		75.5	

2023 年中央支持地方公共文化服务体系建设 补助资金调查问卷

- 1、您的年龄范围是？
 - A、18-22 岁
 - B、23-35 岁
 - C、36-59 岁
 - D、60 岁及以上
- 2、丹凤县开展以下公共文化服务项目，哪项是您参加过的？
 - A . 图书馆文化信息共享服务点
 - B . 农家书屋
 - C . 农村文化艺术演出活动
 - D . 农村电影放映活动
 - E . 农村体育活动
- 3、您对丹凤县公共文化服务建设宣传力度是否满意？
 - A . 非常满意
 - B . 满意
 - C . 一般
 - D . 不满意
 - E . 非常不满意
- 4、您对丹凤县农家书屋的图书数量及图书多样性是否满意？
 - A . 非常满意
 - B . 满意
 - C . 一般
 - D . 不满意
 - E . 非常不满意
- 5、您对丹凤县举办的读书活动场次及活动方式是否满意？
 - A . 非常满意
 - B . 满意
 - C . 一般
 - D . 不满意
 - E . 非常不满意

- 6、您对丹凤县送戏下乡演出活动是否满意？
- A . 非常满意
 - B . 满意
 - C . 一般
 - D . 不满意
 - E . 非常不满意
- 7、您对丹凤县农村电影放映活动是否满意？
- A . 非常满意
 - B . 满意
 - C . 一般
 - D . 不满意
 - E . 非常不满意
- 8、您对丹凤县公共文化服务体系建设内容丰富度是否满意？
- A . 非常满意
 - B . 满意
 - C . 一般
 - D . 不满意
 - E . 非常不满意
- 9、您是否认为丹凤县公共文化服务体系建设是否有助于提升居民的文化素养？
- A . 是
 - B . 否
- 10、您认为丹凤县公共文化服务体系建设的主要问题有哪些？
- A . 宣传力度不足
 - B . 设施不完善
 - C . 活动内容不丰富
 - D . 服务态度差
 - E . 时间安排不合理