

文化活动经费项目支出绩效评价报告

一、基本情况

（一）项目概况

文化活动经费项目是龙华区一中心两馆面向全社会的免费文化惠民工程，为经常性项目。主要用于组织开展、参加各类文化活动，含精品剧目展演、六月狂嗨节、系列节庆活动、精品文化品牌活动、文艺作品创作及比赛、精品惠民音乐会、闪亮夜龙华系列活动等。

（二）项目绩效目标

组织开展、参加各类文化活动及赛事活动，含精品剧目展演、六月狂嗨节、系列节庆活动、精品文化品牌活动、文艺作品创作及比赛、闪亮夜龙华系列活动、周末街艺展演活动等；进行多个门类节目创编、参加省群星奖等各类赛事活动，文化活动奖金等。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围。

评价目的是通过定量定性对比分析，对评价客体在一定期间内的绩效作出客观、公正和准确的综合评判。

评价对象和范围主要以部门为单位，根据项目开展的实际完成情况开展项目绩效评价工作。

（二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价

标准等。

绩效评价的原则：一是科学规范原则。绩效评价注重财政支出的经济性、效率性和有效性，严格执行规定的程序，采用定量与定性分析相结合的方法。二是公正公开原则。坚持客观公正，标准统一、资料可靠，依法公开并接受监督。三是绩效相关原则。绩效评价针对具体支出及其产出绩效进行，评价结果应清晰反映支出与产出绩效之间的紧密对应关系。

评价指标体系：详见附件 1

绩效评价方法：采用定量与定性评价相结合的比较法，根据年度绩效目标完成情况进行具体评价，评价总分由各项指标得分汇总形成。

评价标准：根据年度绩效指标完成情况，实施情况，管理制度和群众对活动等满意度等内容为评价标准。

（三）绩效评价工作过程

为加强财政预算项目支出绩效评价工作，我单位召开了绩效评价专题会议，明确评价对象、评价工作目标及评价要求，了解项目总体情况、绩效评价政策、评价标准，收集相关资料。通过查阅相关的财务会计报表、账簿、会计凭证，了解项目资金收支情况、项目资金到位情况、实际支出情况和财务管理状况；核实和统计相关数据资料，评价该项目预期目标实现情况。召开评价工作小组会议，组织讨论，评价打分，形成评价结论，提出存在问题、建议和意见，撰写评

价报告。

三、综合评价情况及评价结论（附相关评分表）

为做好项目管理工作，做到专款专用，合理使用预算资金，我单位根据年度计划指标实施具体工作，严格管理项目审批程序，项目实施过程监督，报账资料相对齐全。

绩效评价组从项目决策、项目管理、项目绩效等方面进行评价，综合评分为 95 分，评价等级为优。

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况

文化活动经费项目 2022 年度预算由区文化班子成员根据 2022 年度计划设置，将各项活动场次及预算以量化指标的形式呈现。项目实施过程中，凡 1000 元以上支出，均通过区文化馆馆务会议研究讨论后支出。

（二）项目过程情况

龙华区文化馆具有完善的管理制度，有计划、有方案、有总结、高效率、高标准、高质量地完成了各项项目指标，完成情况良好。不存在支出依据不合规、虚列项目支出的情况，不存在截留、挤占、挪用项目资金的情况，不存在超标准开展的情况。

（三）项目产出情况

2022 年文化活动经费预算批复 570 万元，实际支出 533.7 万元，支出比例达 93.63%，2022 年度，龙华区文化馆

结合时政主题谋划开展 400 余场次群众便于参与、乐于参与的群文惠民活动，图书借出 5 万余册次，线下参与人数 30 万余人次，线上参与人数近 300 万余人次，入馆人数累计 40 万余人次。在合理预算的情况下，超预期地完成了任务。

（四）项目效益情况

该项目原计划举办各类文化演出活动 80 场次，惠及群众 8.5 万人，实际开展 400 余场次群文惠民活动，线下参与人数 30 万余人次，线上参与人数近 300 万余人次。

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

龙华文化馆具有丰富的执行文化活动的经验，打造了“六月 狂嗨节”“闪亮夜龙华”“顺骑自燃”“节大欢喜”等品牌节庆 系列活动等多个品牌节庆活动，年平均惠及群众超 20 万人次，活动形式多元，参与人群多样化，在推动区域文化发展、助力旅游文化等方面具有重要意义。

六、有关建议

无

七、其他需要说明的问题

无

海口市龙华区旅游和文化体育局



文化活动经费项目支出绩效评价指标体系框架



一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	得分	指标解释	评价标准
项目决策	20	项目目标	4	目标内容	4	4	目标是否明确、细化、量化	目标明确(1分),目标细化(1分),目标量化(2分)
		决策过程	8	决策依据	3	3	项目是否符合经济社会发展规划和部门年度工作计划;是否根据需要制定中长期实施规划	项目符合经济社会发展规划和部门年度工作计划(2分),根据需要制定中长期实施规划(1分)
				决策程序	5	5	项目是否符合申报条件;申报、批复程序是否符合相关管理办法;项目调整是否履行相应手续	项目符合申报条件(2分),申报、批复程序符合相关管理办法(2分),项目实施调整履行相应手续(1分)
		资金分配	8	分配办法	2	2	是否根据需要制定相关资金管理办法,并在管理办法中明确资金分配办法;资金分配因素是否全面、合理	办法健全、规范(1分),因素选择全面、合理(1分)
				分配结果	6	6	资金分配是否符合相关管理办法;分配结果是否合理	项目符合相关分配办法(2分),资金分配合理(4分)
		项目管理	25	资金到位	5	到位率	3	3
到位时效	2					2	资金是否及时到位;若未及时到位,是否影响项目进度	及时到位(2分),未及时到位但未影响项目进度(1.5分),未及时到位并影响项目进度(0-1分)。
资金管理	10			资金使用	7	7	是否存在支出依据不合规、虚列项目支出的情况;是否存在截	虚列(套取)扣4-7分,支出依据不合规扣1分,截留、挤占、挪用扣3-6分,超标准开支扣2-5分

							留、挤占、挪用项目资金情况；是否存在超标准开支情况			
				财务管理	3	3	资金管理、费用支出等制度是否健全，是否严格执行；会计核算是否规范	财务制度健全（1分），严格执行制度（1分），会计核算规范（1分）。		
		组织实 施	10	组织机构	1	1	机构是否健全、分工是否明确	机构健全、分工明确（1分）		
				管理制度	9	8	是否建立健全项目管理制度；是否严格执行相关项目管理制度	建立健全项目管理制度（2分）；严格执行相关项目管理制度（7分）		
项目绩 效	55	项目产 出	15	产出数量	5	5	项目产出数量是否达到绩效目标	对照年初或调整后的绩效目标评价产出数量（按优5分、良3分、中2分、差1分进行评分）		
				产出质量	4	4	项目产出质量是否达到绩效目标	对照年初或调整后的绩效目标评价产出质量（按优4分、良3分、中2分、差1分进行评分）		
				产出时效	3	3	项目产出时效是否达到绩效目标	对照年初或调整后的绩效目标评价产出时效（按优3分、良2分、中1分、差0分进行评分）		
				产出成本	3	3	项目产出成本是否按绩效目标控制	对照年初或调整后的绩效目标评价产出成本（按优3分、良2分、中1分、差0分进行评分）		
				项目效 果	40	经济效益	8	6	项目实施是否产生直接或间接经济效益	对照年初或调整后的绩效目标评价经济效益（8分）
						社会效益	8	8	项目实施是否产生社会综合效益	对照年初或调整后申报的绩效目标评价社会效益（8分）
						环境效益	8	6	项目实施是否对环境产生积极或消极影响	对照年初或调整后申报的绩效目标评价环境效益（8分）
						可持续影响	8	8	项目实施对人、自然、资源是否带来可持续影响	对照年初或调整后申报的绩效目标评价可持续影响（8分）
						服务对象满意度	8	8	项目预期服务对象对项目实施的满意程度	对照年初或调整后申报的绩效目标评价服务对象满意度（8分）
		总分	100		100		100	95		