附件6：

# 2023 年财政专项资金支出绩效自评报告

一、项目基本情况

**（一）项目概况**

2023年财政预算安排的项目建设资金一是根据中央和省级的“三馆一站”免费开放配套资金文件要求，县级财政预算做相应配套比例；二是按照上级部门工作部署安排，推广县级部门旅游发展宣传经费；三是发展我县的祁剧、渔鼔事业非遗保护和“惠民演出”送戏下乡项目资金。

**（二）项目绩效目标**

项目绩效总目标

县级配套“三馆一站”免费开放，发展促进县级旅游推广宣传，非遗的祁剧、渔鼔创作排练新剧目，祁剧“惠民演艺”送戏下乡100场等各类项目。

二、项目单位绩效报告情况

全县各乡镇综合文化服务站免费开放配套设施完善，各行政村“惠民演出”送戏下乡落实到位，场地设备建设完成率和组织文化活动达到标，全县广大群众长期受益，旅游事业全面推广发展。

三、绩效评价工作情况

**（一）绩效评价目的**

促进文化、体育、旅游发展，改善公益性效益，提高带动文化、旅游、体育产业GDP增长，满足人民群众精神文化的需求。

**（二）绩效评价原则、评价指标体系（附表说明）、评价方法**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |
| **2024年祁东县项目（专项）支出绩效目标表** | | | | | |
| 填报单位：（盖章） 祁东县文化旅游广电体育局 单位：万元 | | | | | |
| 项目支出名称 | 县级配套免费开放资金； 祁剧公益性演出保障资金。 | | 预算部门 | 祁东县文化旅游广电体育局 | |
| 年度本级 预算金额 | 217.95 | | 该项目支出上级资金 | 祁东县人民政府 | |
| 项目支出实施期 | 2024年1月-12月 | | | | |
| 实施期绩效目标 | 对全县各乡镇开展免费开放配套资金,推进文化、旅游、广电、体育领域的公共服务基础建设,会同有关部门统筹安排文化旅游广电体育相关事业经费; 开展全县行政村“惠民演出”送戏下乡和节目创作排练运行资金。 | | | | |
| 本年度绩效目标 | 目标1：推进文化、旅游、广电、体育领域的公共服务,会同有关部门统筹安排文化旅游广电体育相关事业经费;规划、指导全县文化旅游广电体育产品生产;组织、指导、协调全县重点公共文化、旅游、广电、体育设施建设和基层公共文化、体育设施建设;负责指导公共图书馆、文化馆(站)、美术馆、博物馆、纪念馆、 体育场(馆)等基层公共文化体育事业建设。目标2：统筹规划文化产业、旅游、广电、体育产业,组织实施文化、旅游、广电、体育资源普查、挖掘、保护和利用工作,促进文化、旅游、广电、体育产业发展。指导协调全县文化、旅游、广电、体育产业的建设和发展,推进文化产业、农村文化建设的交流与发展;拟订全县动漫、游戏产业发展规划,指导、协调全县动漫、游戏产业发展;指导、管理对外文化旅游广电体育交流与合作。 | | | | |
| 本年度 绩效指标 | 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 指标值及单位 | 绩效标准 |
| 产出指标 | 数量指标 | 全县各乡镇综合文化服务站免费开放配套设施完善 | 26个乡镇 | 完成达标100% |
| 行政村“惠民演出”送戏下乡 | 全县覆盖100场 | 完成达标100% |
| 质量指标 | 场地设备建设、完成率，和组织文化活动达到率。 | 26个乡镇 | 设施完善达98% |
| 全县观众受益人数 | 100个行政村 | 完成100场演出活动 |
| 时效指标 | 开展文化、体育、旅游运营平均时长 | ≥7天 |  |
| 投资建设完善，社会反响效果明显 | 明显 |  |
| 成本指标 | 严格工程成本控制，不得超出经费预算，运营全年总成本 | 控制率98% | 年初方案 |
| 行政村“惠民演出”送戏下乡资金核实 | 100% | 县级预算方案 |
| 效益指标 | 经济效益 指标 | 带动文化、旅游、体育产业GDP增长作用。 | 明显 |  |
| 丰富文化旅游景点，改善公益性效益明显提高 | 提高 |  |
| 社会效益 指标 | 文艺性演出开展活动受益人次 | 100场 | 受益人次约11.8万元 |
| 免费开放受益人次 | 26个乡镇 | 受益人次约10.8万元 |
| 生态效益 指标 | 符合环保要求，符合节能排放，可持续发展。 | 节能达标 | 完善提高 |
| 社会环境，卫生条件明显改善 | 卫生改善 | 明显改善 |
| 可持续影响 指标 | 增强人民群众幸福指数。 | ≥98% | 长期保障 |
| 满足人民群众精神文化需求 | ≥98% | 群众满意 |
| 社会公众或服务对象 满意度指标 | 全县群众对国家基本公共文化服务满意度。 | ≥95% |  |
|  |  |  |
| 财政局审核意见 | 业务股审核意见 | | | 绩效股审核意见 | |
|  | | |  | |
|
|  |  |  |  |  |  |
|  | | | | | |

**（三）绩效评价工作过程**

1、前期准备

按照年初制订的资金使用预算方案和工作计划与项目建设规划，县财政局领导审查、审核，县政府领导审批报备，文旅广体局把关、验收等相关步骤完成年度绩效考核工作程序。全年实际完成率100%

2、组织实施

结合我县实际情况，对各乡镇采用现场督查考核，进行现场评估的工作业绩，突出重点，合理安排，专款专用的原则，发挥专项资金的实施效益，确保城乡开展基本公共文化服务制定管理方案。

3、分析评价

全县群众对国家基本公共文化服务和信息共享满意度96%，全县群众长期收益。

四、绩效评价指标分析情况

**（一）项目资金情况分析**

1、项目资金到位情况分析

财政预算本单位年度项目资金:217.95万元,其中：县级配套免费开放资金:12.5万元；县级旅游推广宣传经费:20万元；祁剧团创作排练新剧目等经费:30万元；祁剧团“惠民演艺”送戏下乡100场:60万元；祁剧团祁剧公益性演出场租费流动舞台维修费:5.28万元；其他支出:90.17万元。

2、项目资金使用情况分析

县级配套免费开放资金12.5万元，根据年初的预算资金安排，起草专项资金使用方案，对全县各乡镇进行实际考察，召开局班子研论会议，做出合理规划安排，发挥专项资金的实施效益。

3、项目资金管理情况分析

资金使用信息公开和公示制度建设和执行，制定《财政资金专项检查工作方案》，并成立免费开放专项资金检查领导小组，对专项资金分配、管理和使用情况进行检查，对检查中发现的问题及时制定整改方案并落实整改任务，所有项目单位都建立专款专用财务管理制度。

**（二）项目实施情况分析**

1、项目组织情况分析

县级配套免费开放资金主要用于乡镇综合文化站、农家书屋等举办的展览、公益性讲座、阅读推广、公共教育、宣传活动、文化骨干业务指导培训、文化信息资源共享、送书下乡、民间文化传承、小型修缮及零星设备业务更新等相关文化业务活动经费。

2、项目管理情况分析

绩效考核、绩效评估。对于县级财政预算每年下达、下拨的各类专项资金进行分类、分项、分科目，做出对应的绩效评价、评估材料。按资金使用的不同要求，对应列出社会效益、经济效益、民生效益、生态指标效益等各类指标。

**（三）项目绩效情况分析**

**1、项目经济性分析**

（1）项目成本（预算）控制情况

严格控制工程成本，不得超出年初制订经费预算，运营全年总成本低于实际成本率3%，完成98%。

1. 项目成本（预算）节约情况

按照年初预算制定的方案，项目建设实施后成本（预算）符合预算的方案，无结余。

**2、项目的效率性分析**

（1）项目的实施进度

年初制订的资金使用预算方案和工作计划与项目建设规划，全年实际完成率100%。

（2）项目完成质量

按照年初制订的资金使用预算方案和工作计划与项目建设规划，县财政局领导审查、审核，县政府领导审批报备，文旅广体局把关、验收等相关步骤完成年度绩效考核工作程序。全年实际完成率100%

**3、项目的效益性分析**

（1）项目预期目标完成程度

根据年初计划按期按质按量完成。

1. 项目实施对经济和社会的影响

项目实施带动地方经济发展，广大人民群众收益。

五、综合评价情况及评价结论（附相关评分表）

六、绩效评价结果应用建议（以后年度预算安排、评价结果公开等）

根据财政要求，相关资金后续按要求信息公开公示，无建议。

七、主要经验及做法、存在的问题和建议

1.预算执行不够规范，部分资金使用未完全按照预算批复执行，预算执行不够严肃，部分项目资金未按预算来支出；2.有些项目超预算安排或预算不足；3.制度不够健全，监督不够有力，对部门随意变动预算资金没有及时进行跟踪并督促改正。

八、其他需说明的问题

无。