

# 千阳县文化和旅游局（汇总） 2023 年度部门决算

保密审查情况：已审查

部门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、部门主要职责及机构设置

依据县委、县政府《关于印发千阳县机构改革实施方案的通知》千办字〔2019〕6号文件精神，将县文化广电局、县文物旅游局相关职责整合，组建县文化和旅游局，作为县政府工作部门，加挂县文物局牌子。

### （一）主要职责

1. 贯彻国家关于文化旅游、广播电视、文物保护方面的法律法规和政策规定，拟订全县文化旅游、广播电视、文物方面的法规草案、政策、计划并组织实施。

2. 统筹全县文化旅游和广播电视事业、产业发展，推进文化和旅游融合发展，推进广播电视与新媒体新技术新业态融合发展，推进国家广电网与电信网、互联网三网融合，推进文化旅游和广播电视体制机制改革。

3. 负责全县文物考古、保护和博物馆的管理工作。落实党和国家发展文物事业方针、政策，执行文物保护法律、法规，指导、协调检查文物工作。起草文物保护规范性文件和管理制度，并监督实施。

4. 指导、管理全县文化艺术、广播电视、文物、旅游产业发展规划和年度计划并组织实施，制定相关的产业政策，指导协调和促进产业发展，管理全县性重大文化艺术、文化旅游、广播电视活动。

5. 指导、管理全县文化旅游、广播电视、文物保护领域公共服务体系建设，规划并组织实施；指导、管理全县公共文化事业，规划、协调全县文化建设布局，规划、引导公共文化产品生产，指导和加强基层文化建设：指导图书馆、文化馆（站）、图书馆事业和基层文化建设。

6. 组织群众性文化活动的开展；指导全县文化艺术创作与生产，扶持体现社会主义核心价值观、具有导向性代表性示范性的文艺作品，推动各门类艺术，各艺术品种发展。

7. 负责推动公共文化服务体系和旅游公共服务建设，组织实施广播电视公共服务公益工程和公益活动，深入实施文化惠民工程，统筹推进基本公共文化服务标准化、均等化。

8. 负责推进全县文化旅游和广播电视科技创新发展，推进行业信息化、标准化建设。

9. 负责全县非物质文化遗产保护工作，推动非物质文化遗产的保护、传承、普及、弘扬和振兴。

10. 组织实施文化旅游、文物资源普查、挖掘、保护和利用工作，推进文化产业和旅游业发展。

11. 组织实施全县文化旅游市场发展，对文化旅游市场安全生产和经营进行行业监管；推进文化旅游行业信用体系建设，依法规范文化旅游市场。

12. 组织实施文化市场综合执法，组织查处全县性的文化、文物、出版、广播电视、电影、旅游等市场的违法行为，督查督办大案要案，维护市场秩序。

13. 组织实施全县文化旅游和广播电视对外交流合作和宣传、推广工作。

14. 贯彻党的宣传工作方针政策，落实县委、县政府广播电视工作决策部署；加强广播电视阵地管理，把握正确的舆论导向和创作导向。

15. 负责监督广播电视重点基础设施建设，推动广播电视建设和发展。

16. 负责对广播电视服务机构进行业务指导和行业监管，会同有关部门对网络视听节目服务机构进行管理。

17. 监督、管理、审查广播电视节目、网络视听节目的内容和质量，指导、监管广播电视广告播放。

18. 协调全县性广播电视重大宣传活动，指导、推进广播电视节目评价工作。

19. 指导、管理全县文化旅游和广播电视科技发展规划并监督实施并负责监管全县广播电视节目传输、监测和安全播出，推进应急广播体系建设，指导、协调广播电视系统安全保卫工作。

20. 依法对文化旅游从业人员实施管理，制定旅游行业教育培训规划和人才培养计划并组织实施，指导全县文化旅游行业精神文明建设和诚信体系建设；对旅游从业人员进行职业资格和等级认定。

21. 统筹协调全县旅游业发展，研究制定推进旅游产业结构调整政策，协调解决旅游产业发展重大问题，促进旅游业同相

关产业融合发展；监测全县旅游经济运行，负责全县文化旅游统计及行业信息发布；协调指导全县假日旅游工作。

22. 指导全县旅游景区（点）的规划和开发建设工作负责县级重点旅游项目的开发建设；组织指导全县旅游景区（点）质量等级划分和审核、申报工作。

23. 负责全县文物资源普查调查和文物资产登记，拟订全县文物、博物馆事业发展规划并组织实施，指导、监督全县文物、博物馆事业依法依规可持续发展。

24. 负责全县文物保护单位的保护管理工作。审核申报全国、省级和市级、县级文物保护单位；审核、申报全县文物保护、利用、考古、安全防护、技术防护的项目和方案。

25. 负责全县考古遗址公园的申报和管理工作；组织开展文物保护示范区建设；指导历史文化名城、历史文化街区和村镇的文物保护工作。

26. 负责全县文物和博物馆工作。负责全县文物、博物馆有关审核、申报工作；协调博物馆间的交流协作；负责全县文物和博物馆公共服务工作。

27. 负责全县文物安全工作；履行文物行政执法督察，依法监督管理全县文物流通；负责全县文物保护单位队伍管理工作；负责文物复（仿）制品管理工作；配合有关部门查处文物犯罪案件。

28. 负责全县文物保护专项经费的管理并监督使用。

29. 拟订全县文物保护和博物馆专门人才培养规划并组织实施；组织指导文物保护宣传工作。

30. 完成县委、县政府交办的其他任务。

## （二）内设机构

县文化和旅游局内设 3 个股室：政秘股、文化广电股、文物旅游股。

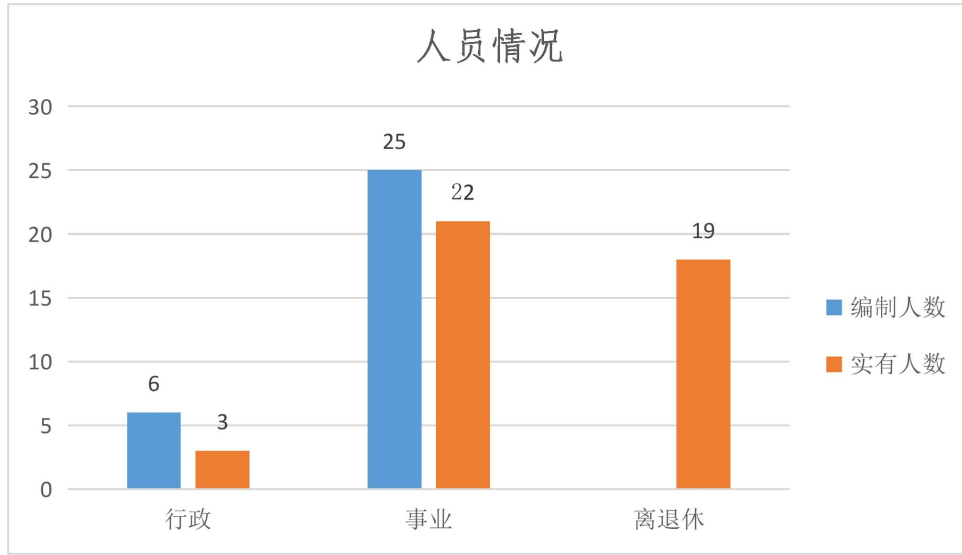
## 二、部门决算单位构成

纳入 2023 年度本部门决算编制范围的预算单位共 4 个，包括本级及所属 3 个二级预算单位：

序号	单位名称
1	千阳县文化和旅游局（本级）
2	千阳县文化馆
3	千阳县图书馆
4	千阳县燕伋望鲁台景区管理处

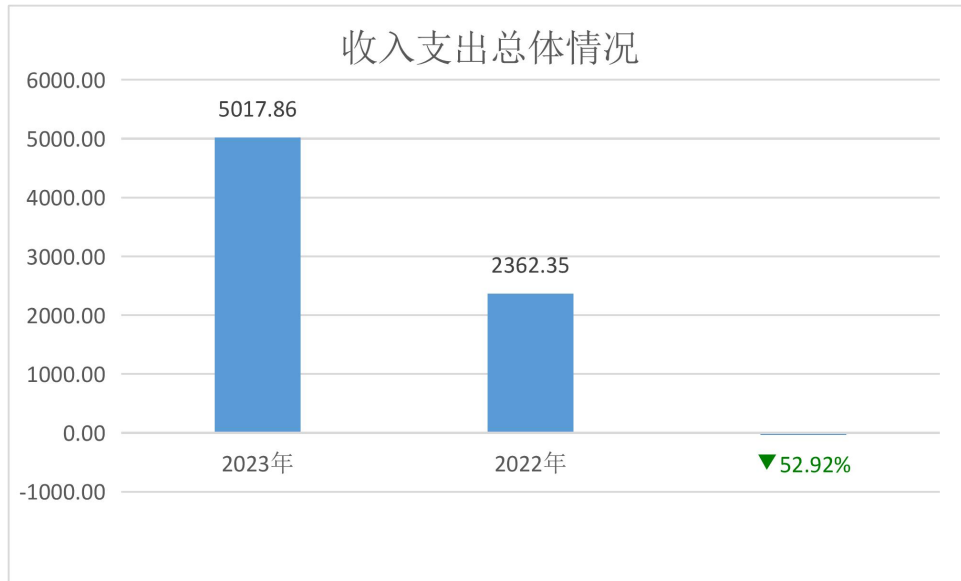
## 三、部门人员情况

截至 2023 年底，本部门实有人员编制 31 人，其中行政编制 6 人、事业编制 25 人；实有人员 25 人，其中行政 3 人、事业人员 22 人。部门管理的离退休人员 19 人。



## 第二部分 2023 年度部门决算情况说明

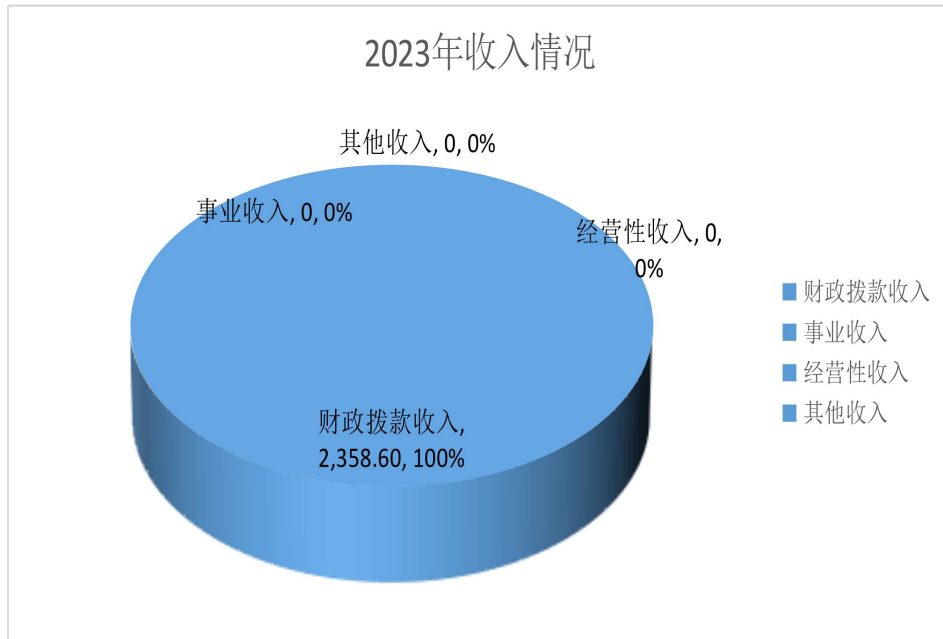
### 一、收入支出决算总体情况说明



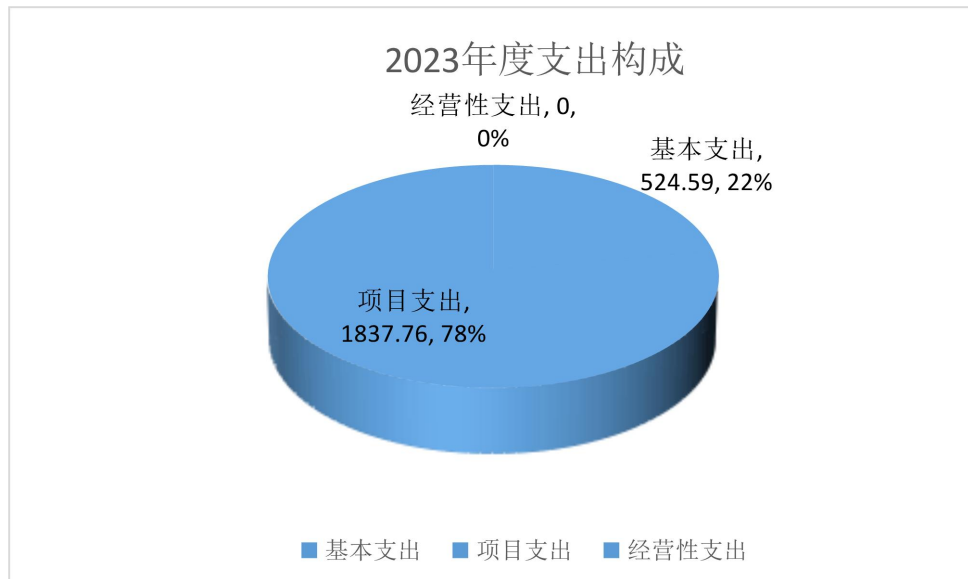
2023 年度收入、支出总计均为 2362.35 万元，与上年相比收入、支出总计减少 2655.51 万元，下降 52.92%。主要是千阳县文化艺术中心项目预算减少。

## 二、收入决算情况说明

2023年度本年收入合计2358.6万元，其中：财政拨款收入2358.6万元，占100%；事业收入0万元，占0%；经营收入0万元，占0%；其他收入0万元，占0%。

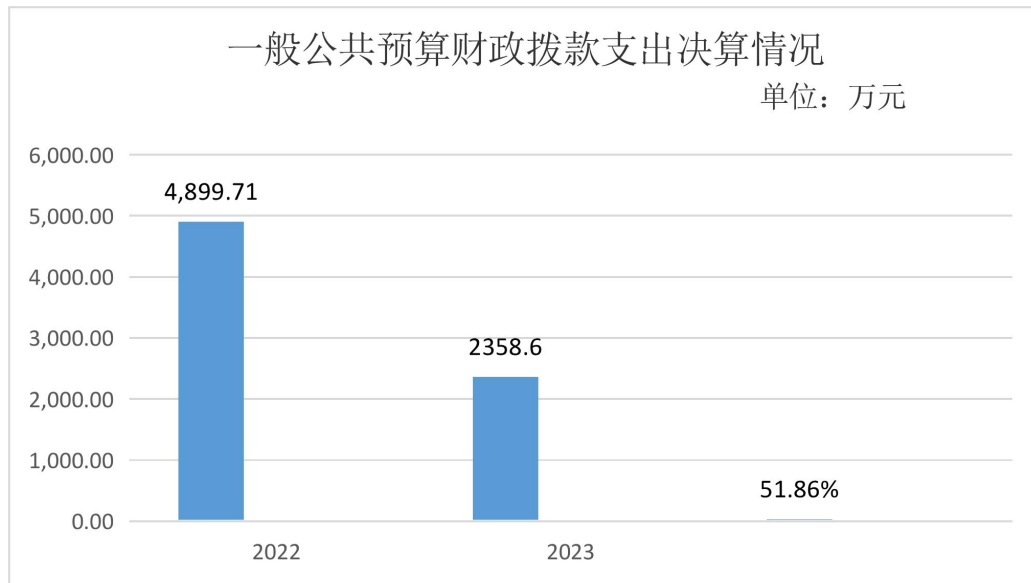


## 三、支出决算情况说明



2023 年度本年支出合计 2362.35 万元，其中：基本支出 524.59 万元，占 22%；项目支出 1837.76 万元，占 78%；经营支出 0 万元，占 0%。

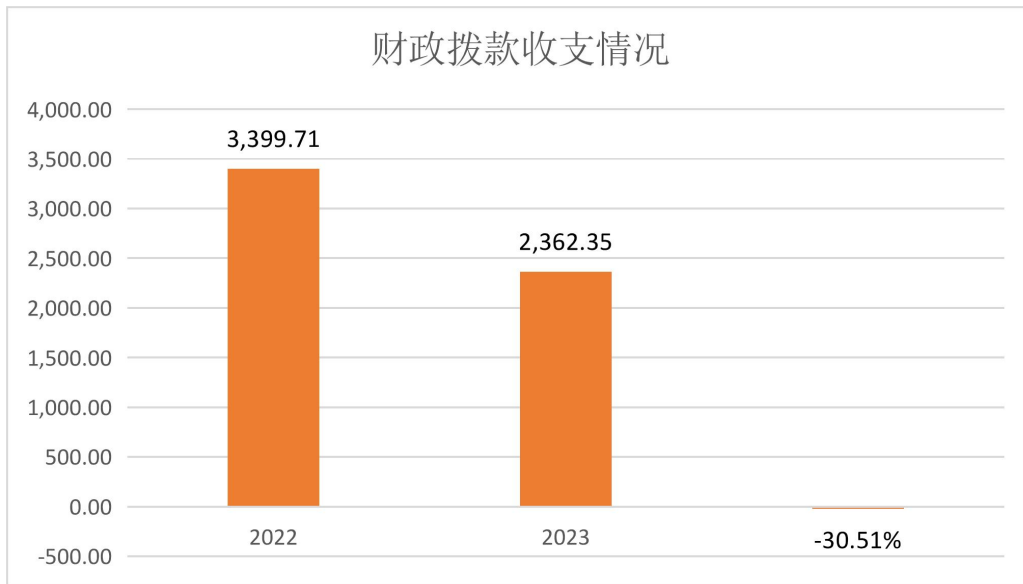
#### 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明



2023 年度财政拨款收入总计、支出总计均为 2358.6 万元，与上年相比收入总计、支出总计各减少 2541.11 万元，下降 51.86%。主要原因是千阳县文化艺术中心项目预算减少。

#### 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 561.6353 万元，支出决算 2358.6 万元，完成年初预算的 421%，占本年支出的 99.84%。与上年相比，财政拨款一般公共预算支出减少 1037.36 万元，下降 30.51%。主要原因是千阳县文化艺术中心项目预算减少。



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 248.5323 万元，支出决算 241.09 万元。决算数小于预算数，原因是机关运行费减少。

2. 文化旅游体育与传媒支出（类）文化和旅游（款）一般行政管理事务（项）。年初预算 23 万元，支出决算 31 万元。决算数大于预算数，原因是项目经费支出增加。

3. 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 70.5785 万元，支出决算 71.1 万元。决算数大于预算数，主要是人员经费和公用经费支出。

4. 文化旅游体育与传媒支出（类）文化和旅游（款）文化展示及纪念机构（项）。年初预算 43.2335 万元，支出决算 71.2 万元。决算数大于预算数，主要是项目经费支出增加。

5. 文化旅游体育与传媒支出（类）文化和旅游（款）艺术表演场所（项）。支出决算 572.85 万元，年初预算为零，新增主要原因是文化艺术中心项目支出增加。

6. 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）。支出决算 45 万元，年初预算为零，新增主要原因是剧团项目支出增加。

7. 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 149.4185 万元，支出决算 155.43 万元。决算数大于预算数，主要是人员增加，人员经费和公用经费支出增加。

8. 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）。支出决算 5 万元，年初预算为零，新增主要原因是文化市场综合执法项目支出。

9. 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 907.72 万元。决算数大于预算数，主要用于文化艺术中心项目支出增加。

10. 文化旅游体育与传媒支出（类）文化和旅游（款）文物保护（项）。支出决算 67.1 万元，年初预算为零，新增主要原因是文物保护业务经费增加。

11. 文化旅游体育与传媒支出（类）广播电视（款）其他广播电视（项）。支出决算 20 万元，年初预算为零，新增主要原因是应急广播建设项目支出。

12. 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）。支出决算 144.9 万元，年初预算为零，新增主要原因是文化艺术中心项目支出增加。

13. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。年初预算 26.8725 万元，支出决算 26.21 万元，决算数小于预算数，主要是人员退休核减。

## 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 524.59 万元，包括人员经费和公用经费。其中：

（一）人员经费 497.69 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、医疗费、其他工资福利支出、退休费、生活补助、其他对个人和家庭的补助。

（二）公用经费 26.9 万元，主要包括：办公费、印刷费、手续费、水费、电费、邮电费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、公务接待费、劳务费、工会经费、其他交通费用、其他商品和服务支出。

## 七、政府性基金预算财政拨款收入支出情况说明

本部门 2023 年度无政府性基金预算财政拨款收支，已公开空表。

## 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 1 万元,支出决算 1 万元,完成预算的 100%。决算数和预算数持平。

#### 1.因公出国(境)支出情况说明。

本年度无财政拨款因公出国(境)费支出。

#### 2.公务用车购置费用支出情况说明。

本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用支出情况说明。

本年度无财政拨款公务用车运行维护费支出。

#### 4.公务接待费支出情况说明。

2022 年度财政拨款安排“三公”经费支出预算 1 万元,支出决算 1 万元,完成预算的 100%。决算数和预算数持平。其中:

国内公务接待支出 1 万元。主要是单位与国内相关单位交流工作、接受有关部门工作检查指导等发生的接待支出。共接待国内来访团组 4 个,来宾 32 人次。

### (二)培训费支出情况说明

本年度无财政拨款培训费支出。

### (三)会议费支出情况说明

本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 13.6132 万元，支出决算 26.9 万元，完成预算的 50.6%。支出决算比上年减少 156.68 万元，主要原因是我部门人员增加减少，日常经费支出减少，单位运行成本降低，导致机关运行经费决算数低于上年。

## 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 2 辆，其中副部（省）级以上领导用车 0 辆，主要领导干部用车 0 辆，机要通信用车 0 辆，应急保障用车 0 辆，执法执勤用车 0 辆，特种专业技术用车 0 辆，离退休干部用车 0 辆，其他用车 2 辆。单价在 100 万元以上的设备（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 2023 年度部门整体支出绩效自评工作，从评价情况来看，在县委、县政府的正确领导和市文化和旅游局的大力支持下，我们认真学习贯彻党的二十大精神、市县党代会精神，全面落实县委、县政府各项决策部署，紧紧围绕建设全省乡村休闲旅游目的地、创建省级公共文化服务示范县两大目标，坚持文旅融合、农旅结合、跨界整

合三条路径，突出景点建设、文化提质、活动推动、人才培养四大建设，举办六大活动、唱响六大主题，努力推动农商旅深度融合，助力乡村振兴加快发展。抓实常态化疫情防控，成功举办第五届西秦刺绣文化旅游香包节和第四届香包节大赛等，文化馆、图书馆总分馆制建设经验在全市推广，全省交流，文旅惠民让百姓更幸福。

本部门在部门决算中反映千阳县文化艺术中心建设项目 1 个一级项目的绩效自评结果，涉及预算资金 1625.47 万元，占部门预算项目支出总额的 88.45%。

组织对 2023 年千阳县文化艺术中心建设项目中的 1 个项目开展了部门重点评价，涉及预算资金 1625.47 万元，从评价情况来看，此项目在统筹城乡文化发展，助推我县公共文化服务体系科学发展，进一步推动公共文化服务向广覆盖、高效能转变，丰富人民群众文化生活，满足广大人民群众的精神需求中发挥了重要作用。

## （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 98 分，全年预算数 561.6353 万元，执行数 2362.35 万元，完成预算的 421%。本年度本部门总体运行情况及取得的成绩：坚持以文化自信为引领，以文化产业和旅游产业高质量发展为目标，坚持文旅融合、农旅结合、跨界整合三条路径，突出景点建设、文化提质、活动推动、人才培养四大建设，举办六大活动、唱响六大主题，努力推动农商旅深度融合，助力乡村振兴加快发展。

抓实常态化疫情防控，成功举办第五届西秦刺绣文化旅游香包节和第四届香包节大赛等，文化馆、图书馆总分馆制建设经验在全市推广，全省交流，文旅惠民让百姓更幸福。

发现的问题及原因：个别项目周期长，往往后半年才能完成支付，影响了支付序时进度。

下一步改进措施：狠抓支出进度，从任务落实、项目支出等方面严把支出进度，以确保实际支出进度与序时进度相匹配。

# 千阳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		千阳县文化和旅游局										
年度	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			
主要任务完成情况	任务 1	顺利完成各项基本支出及文旅项目活动。	完成	561.6353	561.6353		2362.35	2362.35		—	421	—
	金额合计				561.6353		2362.35	2362.35		10	421	
年度	预期目标(年初设定)						目标实际完成情况					
总体目标完成情况	<p>目标 1: 保障单位正常运行。目标 2: 推进文化和旅游融合发展。目标 3 推进公共文化服务体系建设和旅游公共服务建设。目标 4: 对文化和旅游市场安全生产和经营进行行业监管, 规范文化和旅游市场, 维护市场秩序。目标 5: 组织群众性文化和旅游活动。</p>						<p>一是推动文化事业繁荣发展, 公共文化服务水平持续提升。二是高效统筹疫情防控, 文旅产业呈现良好发展势头。三是成功举办秦刺绣文化旅游香包节和第四届香包节大赛。</p>					
年度	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		
绩效指标完成情况	产出指标(50分)	数量指标	资金额度			2362.35	完成		20	20		
		质量指标	及时完成			100%	完成		10	9		
		时效指标	一年			一年	完成		10	10		
		成本指标	严控各项经费支出标准			不超标	不超标		10	0		
		社会效益指标	促进文旅事业健康发展			100%	完成		20	20		

		可持续影响指标	推进文旅事业高质量可持续发展	一年	完成	20	20
	满意度 指标（10 分）	服务对象满意度 指标	职工满意度	98%	完成	10	10
总分						100	99

### （三）项目绩效自评结果

本部门在部门决算中反映千阳县文化艺术中心建设项目 1 个一级项目的绩效自评结果。

具体见下：

1. 千阳县文化艺术中心建设项目绩效自评综述：项目全年预算数 0 万元，执行数 1625.47 万元。项目绩效目标完成情况：建成文化艺术中心一座，文化艺术中心是文化的传递者，是人们认识自己及其自下而上环境最好、最直观的百科全书，社会效益显著，促进我县文化事业发展。发现的问题及原因：文化艺术中心项目资金缺口大，预算资金少。下一步改进措施：加大文化艺术中心项目资金预算，按时支付项目款项。

# 县级千阳县文化艺术中心建设项目绩效自评表

(2023年度)

项目名称	千阳县文化艺术中心建设项目							
主管部门				实施单位				
项目资金(万元)		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	0	0	1625.47	10	100%	10	
	其中:当年财政拨款	0	0	1625.47	—	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)			实际完成情况				
	千阳县文化艺术中心是我县文化事业地标性建筑,是文化的传递者,是人们认识自己及其自下而上环境最好、最直观的百科全书,它是展示千阳县文化与知识的地方,集历史发展变化和戏剧、文化展演的窗口,是千阳县历史文明的形象代表。			2021年完成了千阳县文化艺术中心项目内部装饰、灯光、音响设备、舞台机械等安装调试,投入试运行。完成审计、决算、验收。				
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	档案馆、文化艺术中心内部装饰	2座	100%	20	18	
		质量指标	项目建设合格率	100%	100%	10	10	
		时效指标	2023年1月-12月	12个月	100%	10	10	
		成本指标	严格控制各项成本费用	1625.47万元	100%	10	10	
	效益指标(30分)	经济效益指标						
		社会效益指标	文化艺术中心功能齐全、技术先进、设备完善,社会效益显著,全面提升县域公共文化设施建设水平	长期	长期	15	15	
		生态效益指标						
		可持续影响指标	促进我县文化事业高质量、可持续发展	长期	长期	15	15	
	满意度指标(10分)	服务对象满意度指标	城乡群众满意度达	≥98%	≥98%	10	10	
总分						100	98	

#### （四）专项资金绩效自评结果

本部门无主管专项资金。

#### （五）部门重点评价项目绩效评价结果

无部门重点评价项目。

#### （六）财政重点评价项目绩效评价结果

1. 2023 年非物质文化遗产保护项目评价得分 96 分，综合评价等级为“A”，详见所附报告《2023 年非物质文化遗产保护项目绩效重点评价报告》。

2. 2023 年政府购买文化惠民演出（放映）经费资金项目。评价得分 96 分，综合评价等级为“A”，详见所附报告《2023 年政府购买文化惠民演出（放映）经费资金项目绩效重点评价报告》。

#### 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. 千阳县文化和旅游局部门的决算数据，反映局属 4 个预算单位的数据汇总情况。

4. 无预算单位变化调整。

# 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	是	本部门不涉及故公开空表
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					
部门：千阳县文化和旅游局（汇总）			金额单位：万元		
收入			支出		
项目	行次	金额	项目	行次	金额
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	2,358.60	一、一般公共服务支出	32	
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	33	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	34	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	35	
五、事业收入	5		五、教育支出	36	
六、经营收入	6		六、科学技术支出	37	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	38	2,336.14
八、其他收入	8		八、社会保障和就业支出	39	
	9		九、卫生健康支出	40	
	10		十、节能环保支出	41	
	11		十一、城乡社区支出	42	
	12		十二、农林水支出	43	
	13		十三、交通运输支出	44	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	
	15		十五、商业服务业等支出	46	
	16		十六、金融支出	47	
	17		十七、援助其他地区支出	48	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	
	19		十九、住房保障支出	50	26.21
	20		二十、粮油物资储备支出	51	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	
	23		二十三、其他支出	54	
	24		二十四、债务还本支出	55	
	25		二十五、债务付息支出	56	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	
本年收入合计	27	2,358.60	本年支出合计	58	2,362.35
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29	3.76	年末结转和结余	60	
	30			61	
总计	31	2,362.35	总计	62	2,362.35

注：1. 本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。

2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

## 收入决算表

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		2,358.60	2,358.60					
207	文化旅游体育与传媒支出	2,332.38	2,332.38					
20701	文化和旅游	2,100.38	2,100.38					
2070101	行政运行	241.09	241.09					
2070102	一般行政管理事务	31.00	31.00					
2070104	图书馆	71.10	71.10					
2070105	文化展示及纪念机构	71.20	71.20					
2070106	艺术表演场所	572.85	572.85					
2070107	艺术表演团体	45.00	45.00					
2070109	群众文化	155.43	155.43					
2070112	文化和旅游市场管理	5.00	5.00					
2070199	其他文化和旅游支出	907.72	907.72					
20702	文物	67.10	67.10					
20708	广播电视	20.00	20.00					
20799	其他文化旅游体育与传媒支出	144.90	144.90					
221	住房保障支出	26.21	26.21					
22102	住房改革支出	26.21	26.21					
2210201	住房公积金	26.21	26.21					

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况

## 支出决算表

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		2,362.35	524.59	1,837.76			
207	文化旅游体育与传媒支出	2,336.14	498.38	1837.76			
20701	文化和旅游	2,104.14	498.38	1605.76			
2070101	行政运行	241.09	241.09				
2070102	一般行政管理事务	31.00		31.00			
2070104	图书馆	71.10	66.10	5.00			
2070105	文化展示及纪念机构	74.96	40.77	34.19			
2070106	艺术表演场所	572.85		572.85			
2070107	艺术表演团体	45.00		45.00			
2070109	群众文化	155.43	150.43	5.00			
2070112	文化和旅游市场管理	5.00		5.00			
2070199	其他文化和旅游支出	907.72		907.72			
20702	文物	67.10		67.10			
20708	广播电视支出	20.00		20.00			
20799	其他文化旅游体育与传媒支出	144.90		144.90			
221	住房保障支出	26.21	26.21				

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

## 财政拨款收入支出决算总表

部门：千阳县文化和旅游局（汇总）						公开04表 金额单位：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	1	2,358.60	一、一般公共服务支出	33				
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	34				
三、国有资本经营预算财政拨款	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	2,332.38	2,332.38		
	8		八、社会保障和就业支出	40				
	9		九、卫生健康支出	41				
	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				
	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	26.21	26.21		
	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				
	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				
<b>本年收入合计</b>	27	2,358.60	<b>本年支出合计</b>	59	2,358.60	2,358.60		
年初财政拨款结转和结余	28		年末财政拨款结转和结余	60				
一般公共预算财政拨款	29			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				
<b>总计</b>	32	2,358.60	<b>总计</b>	64	2,358.60	2,358.60		

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。

## 一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表

部门：千阳县文化和旅游局（汇总）

金额单位：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		2,358.60	524.59	1,834.00
207	文化旅游体育与传媒支出	2,332.38	498.38	1,834.00
20701	文化和旅游	2,100.38	498.38	1,602.00
2070101	行政运行	241.09	241.09	
2070102	一般行政管理事务	31.00		31.00
2070104	图书馆	71.10	66.10	5.00
2070105	文化展示及纪念机构	71.20	40.77	30.43
2070106	艺术表演场所	572.85		572.85
2070107	艺术表演团体	45.00		45.00
2070109	群众文化	155.43	150.43	5.00
2070112	文化和旅游市场管理	5.00		5.00
2070199	其他文化和旅游支出	907.72		907.72
20702	文物	67.10		67.10
20708	广播电视	20.00		20.00
20799	其他文化旅游体育与传媒支出	144.90		144.90
221	住房保障支出	26.21	26.21	

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

## 一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

公开06表

部门：千阳县文化和旅游局（汇总）

金额单位：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	361.02	302	商品和服务支出	26.90	310	资本性支出	
30101	基本工资	116.35	30201	办公费	3.43	31001	房屋建筑物购建	
30102	津贴补贴	39.20	30202	印刷费		31002	办公设备购置	
30103	奖金	40.03	30203	咨询费		31003	专用设备购置	
30106	伙食补助费		30204	手续费		31005	基础设施建设	
30107	绩效工资	53.33	30205	水费	0.28	31006	大型修缮	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	38.55	30206	电费	0.59	31007	信息网络及软件购置更新	
30109	职业年金缴费	18.00	30207	邮电费	0.05	31008	物资储备	
30110	职工基本医疗保险缴费	19.96	30208	取暖费	0.42	31009	土地补偿	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费	0.02	31010	安置补助	
30112	其他社会保障缴费	1.16	30211	差旅费	5.20	31011	地上附着物和青苗补偿	
30113	住房公积金	26.21	30212	因公出国（境）费用		31012	拆迁补偿	
30114	医疗费	8.04	30213	维修（护）费	0.38	31013	公务用车购置	
30199	其他工资福利支出	0.19	30214	租赁费		31019	其他交通工具购置	
303	对个人和家庭的补助	136.67	30215	会议费		31021	文物和陈列品购置	
30301	离休费		30216	培训费		31022	无形资产购置	
30302	退休费		30217	公务接待费	1.00	31099	其他资本性支出	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费		312	对企业补助	
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31201	资本金注入	
30305	生活补助	133.84	30225	专用燃料费		31203	政府投资基金股权投资	
30306	救济费		30226	劳务费		31204	费用补贴	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		31205	利息补贴	
30308	助学金		30228	工会经费	7.61	31299	其他对企业补助	
30309	奖励金		30229	福利费		399	其他支出	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费		39907	国家赔偿费用支出	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	7.87	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
30399	其他对个人和家庭的补助	2.83	30240	税金及附加费用		39909	经常性赠与	
			30299	其他商品和服务支出	0.05	39910	资本性赠与	
			307	债务利息及费用支出		39999	其他支出	
			30701	国内债务付息				
			30702	国外债务付息				
			30703	国内债务发行费用				
			30704	国外债务发行费用				
人员经费合计		497.69	公用经费合计					26.90

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。

# 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开07表

部门：千阳县文化和旅游局（汇总）

金额单位：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							

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。



## 财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算表

公开09表

部门：千阳县文化和旅游局（汇总）

金额单位：万元

财政拨款“三公”经费							会议费	培训费
项目	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		
栏次	1	2	小计 3	公务用车购 置费 4	公务用车运 行维护费 5	6	7	8
预算数	1.00					1.00		
决算数	1.00					1.00		

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

### 一、部门重点评价项目绩效评价结果

无部门重点评价项目。

### 二、财政重点评价项目绩效评价结果

1. 2023 年度非物质文化遗产保护项目绩效重点评价报告；
2. 2023 年度政府购买文化惠民演出（放映）经费资金项目绩效重点评价报告。

# 2023 年度非物质文化遗产保护项目绩效重点评价报告

为全面贯彻落实中共中央、国务院《关于全面实施预算绩效管理的意见》，进一步加强财政资金管理，强化支出责任和效率意识，增加财政资金的使用效益，千阳县财政局成立绩效评价工作小组，制定工作方案，设定指标体系，遵循科学性、规范性、客观性、公正性的原则，于 2024 年 9 月，对 2023 年非物质文化遗产保护专项资金项目开展了绩效评价。评价情况如下：

## 一、基本情况

### （一）项目概况

1. 项目背景。非物质文化遗产是文化遗产的重要组成部分，是一个民族和地区历史发展的活态见证，保护非物质文化遗产，对传承文化血脉、维护精神家园、建设先进文化、构建和谐社会具有极其重要的意义。我县现有 21 项非物质文化遗产项目，其中国家级 1 项，省级 4 项，市级 4 项，县级 12 项。全县现有全国乡村工匠 1 人，陕西省工艺美术大师 5 人、省级代表性传承人 3 人（2 人去世），市级代表性传承人 5 人，县级代表性传承人 42 人，热爱剪纸的艺人三十余人。

2. 项目主要内容。千阳县非物质文化遗产保护项目资金主要是用于“千阳剪纸”的保护、传承、展示等支出。20 万元全部支付完毕。

3. 项目实施情况。千阳县非物质文化遗产保护项目资金主要用于组织千阳刺绣集中培训 10 期，培训人员 1000 人；研发新产品 100 余件，共生产 500 余万件。征集千阳剪纸作品 202 幅；装帧社会主义核心价值观系列剪纸 5 册；制作千阳剪纸展板；研发“千阳剪纸”文创产品 1 类；千阳剪纸装裱；举办“红色剪纸映党史 初心不忘颂党恩”剪纸展示活动；组织剪纸艺人交流学习等活动。

4. 资金投入和使用情况。2023 年 12 月千阳县非物质文化遗产保护项目资金到位 20 万元，20 万元全部支付完毕。该资金主要用于刺绣产品研发，刺绣非遗工坊建设（整修房舍、购买机器及其它设备），创办刺绣非遗展室，刺绣产业宣传视频等资料制作等费用支出。严格按照财政下达资金要求，加强资金管理，确保专款专用，提高了资金使用效益。

## （二）项目绩效目标

1. **总体目标：**保护我县非物质文化遗产名录项目得到科学、规范、有效保护；保护传承人的传承活动得到正常、持续地开展。

2. **阶段性目标：**通过组织各项活动，增强“千阳剪纸”的活力，扩大社会影响，研发“千阳剪纸”文创产品，从而进一步推动“千阳剪纸”融入现代生活。收集“千阳剪纸”代表性传承人作品，为“千阳剪纸”展厅、书册等准备资料。

**3.年度目标：**推动我县非遗保护，从而为丰富人民群众精神文化生活、促进社会经济发展发挥积极作用。

## **二、绩效评价工作开展情况**

### **（一）绩效评价的目的与重点**

全面掌握项目资金管理使用情况，形成绩效评价报告，根据存在问题，有针对性地提出整改意见或建议，指导和督促项目单位加强资金管理，加快支出进度，完善资金管理机制，切实做到“花钱必问效，无效必问责”。

按照国家法律、预算管理制度等有关规定，对千阳县2023年非物质文化遗产保护专项资金项目进行绩效评价，旨在加强建设项目财政资金支出管理，强化支出责任，提高资金使用效益。

### **（二）绩效评价的指标与方法**

#### **1.绩效评价原则**

（1）科学规范原则。严格执行规定的程序，按照科学可行的要求，采用定量分析与定性分析相结合的方法开展绩效评价工作。

（2）绩效相关原则。针对具体支出绩效及其产出绩效进行评价，评价结果清晰反映支出绩效和产出绩效之间的紧密对应关系。

(3) 政策相符原则。制定评价工作方案、现场评价表格及项目评价实施工作均应严格执行有关政策和管理规定。

(4) 经济合理原则。既要节约成本，又要满足项目绩效评价工作的需要。

(5) 依据充分原则。绩效评价所涉及的绩效报告、法律政策文件、项目计划及资金的确定与调整，项目验收与项目成果等都应依据充分。绩效评价工作组以正式程序所得到的资料和信息作为评价的依据，非正式程序所提交的资料仅供参考。

(6) 回避原则。评价工作人员和绩效评价工作组不得与项目相关单位有任何利害关系，确保评价结论的客观公正。

(7) 反馈原则。将评价的结果予以反馈，作为以后年度安排项目预算、加强项目管理等工作的重要依据。

(8) 保密原则。绩效评价工作人员和绩效评价工作组，对与项目评价有关的所有信息资料负有保密义务。未经允许，不得散布。

## 2. 评价指标体系

根据《预算绩效评价共性指标体系框架》（财预〔2013〕53号）、《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）等有关规定，结合项目实际情况，本次评价共设置决策指标、过程指标、产出指标、效益指标4个一级指标，对一级指标细分为12个二级指标，对二级指标细分为22个三级指标。

指标权重是指具体指标所占的分值，反映具体指标在指标体系中的重要性。本次绩效评价，对决策指标赋予 15 分、过程指标赋予 20 分、产出指标赋予 32 分、效益指标赋予 28 分，同时根据二、三级指标的重要性进行权重的分解。

### 3. 评价方法

本次绩效评价由千阳县财政局组织实施，成立绩效评价工作小组。评价以访谈、材料核查、座谈、问卷调查、选点抽查为基础，坚持定量优先、简便有效的原则，综合运用比较法、因素分析法等方法，对 2023 年非物质文化遗产保护专项资金项目的使用、项目管理、综合效益等情况进行整体评价，评价结果采取评分与评级相结合的方式。评价方法主要包括成本效益分析法、比较法、因素分析法、最低成本法、公众评判法、标杆管理法等。根据评价对象的具体情况，可采用一种或多种方法。

（1）成本效益分析法。是指将投入与产出、效益进行关联性分析的方法。

（2）比较法。是指将实施情况与绩效目标、历史情况、不同部门和地区同类支出情况进行比较的方法。

（3）因素分析法。是指综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外部因素的方法。

(4) 最低成本法。是指在绩效目标确定的前提下，成本最小者为优的方法。

(5) 公众评判法。是指通过专家评估、公众问卷及抽样调查等方式进行评判的方法。

(6) 标杆管理法。是指以国内外同行业中较高的绩效水平为标杆进行评判的方法。

(7) 其他评价方法。

#### **4. 评价结果等级划分**

根据财政部《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号），本次绩效评价结果采取评分和评级相结合的方式，评价结果分为四级：评价得分大于或等于90分为优，80分（含）-90分为良，60分（含）-80分为中，小于60分为差。

### **（三）绩效评价工作过程**

#### **1. 前期准备阶段**

(1) 成立评价工作小组。由千阳县财政局相关业务股室组成评价工作小组，召开绩效评价工作集中进点布置会和业务培训会，明确工作任务及绩效评价流程，下发绩效评价通知。

(2) 收集评价相关资料。评价小组督促被评价单位及时提供立项、执行、政策调整过程、管理、组织实施等基础资料和绩效目标申报表、目标完成情况、项目绩效自评报告。做好与有关部门的沟通协调，确保收集到的资料真实可靠。

(3)确定绩效评价方法。绩效评价小组根据项目实施情况，结合评价对象的属性和特点，确定绩效评价方法、评价指标体系和评价标准等内容，并形成评价工作计划。研究制定项目满意度调查问卷，做好评价准备工作。

## **2. 组织实施阶段**

(1)掌握项目实施基本情况。评价小组深入被评价单位，听取项目单位关于专项资金管理使用、项目实施效果等情况汇报，实际核查项目立项、实施等资料，整理数据文本形成评价工作底稿。

(2)核实绩效目标完成情况。绩效评价组对项目单位提交的资料进行审核，并对收集的资料进行核实分析，要求被评价单位及时补充缺失的资料，核实查证全部资料后，开展现场勘查、座谈询问、发放调查问卷，查阅账本、凭证按程序进行项目重点评价。

## **3. 分析评价阶段**

对收集的数据和资料进行汇总分析，依据项目支出绩效评价指标进行评分。绩效评价依照法律法规、国家有关政策以及绩效评价指标体系评分标准，结合被评价单位的实际情况，根据绩效评价查证或者认定的事实，客观公正、实事求是地对绩效情况进行写实性描述。

汇总分析并评分。结合被评价单位的实际情况，对项目实施过程中比较突出的、建设性的做法进行总结。对项目存在的问题原因进行分析，提出针对性的建议。

#### **4. 撰写报告阶段**

(1)整理复核资料。根据资料的审核情况，结合现场勘查，评价小组按工作分工，整理评价所需的基本资料和数据。

(2)形成初步结论。按照专项资金的评价方法、评价标准、评价指标，评价组对评价对象的绩效情况进行全面的定量、定性分析和综合评价量化打分，对本组评价结果进行汇总，形成初步结论。

(3)反馈征求意见。评价小组将评价的初步结论统一汇总，并由其负责反馈到资金主管部门，征求对被评价单位意见。

(4)完成正式报告。结合被评价单位的反馈意见，评价组撰写形成正式评价报告。

#### **5. 评价结果反馈阶段**

绩效评价结束后，由评价小组提出整改建议。经业务股室审定后，将评价报告反馈给资金使用部门。绩效评价结果在一定范围内公开，并作为确定下一年度预算安排的依据。

#### **6. 评价局限性**

尽管评价组在评价中力求科学、规范、客观和公正，但在实际评价过程中依然存在局限性：一是由于评价时间、人力等

限制，获取数据与信息来源存在局限性；二是评价工作人员知识面、经验等限制，在理解和判断上存在认知局限性；三是受问卷调查覆盖面及被调查者认知、愿望等方面的主观倾向性限制，服务对象满意度测评结果可能存在一定局限性。

### 三、综合评价情况及评价结论

我们遵循“客观、公正、科学、规范”的原则，采用“以结果为导向、基于证据”的绩效评价方法，评价资金使用的效率与效益。评价采用目标预定与实施效果比较方法，将项目计划的绩效目标与其实际所产生的效益进行对比，对2023年非物质文化遗产保护专项资金项目的使用绩效作出全面评价，项目前期工作、资金投入到位，管理规范，按序时进度要求完成了建设任务，取得了良好的社会、经济效益，基本达到了预期的绩效目标，保障了各项工作任务顺利进行。

按照确定的评分细则，通过对各项指标进行逐一评价打分，2023年非物质文化遗产保护专项资金项目绩效评价得分为96分，评价结果等级为“优”，评分情况详见下表。

## 绩效指标评分表

报告绩效指标评分表			
一级指标	分值	得分	得分率
决策指标	17	16	94.12%
过程指标	23	20	86.96%
产出指标	32	32	100%
效益指标	28	28	100%
合计	100	96	96%

### 四、绩效评价指标分析

(一) 项目决策情况。宝鸡市财政局印发《关于下达 2023 年省级非物质文化遗产保护专项资金的通知》文件，下达 2023 年省级非物质文化遗产保护专项资金 20 万元。绩效目标合理、绩效指标明确。资金预算科学，分配合理。

(二) 项目过程情况。根据千阳县财政局《关于下达 2023 年省级非物质文化遗产保护专项资金的通知》，按预算、按计划使用资金，做到了专款专用，项目按照年初计划已经全部完成。

(三) 项目产出情况。完成了千阳刺绣集中培训 10 期，培训人员 1000 人；研发新产品 100 余件，共生产 500 余万件。征集千阳剪纸作品 202 幅；装帧社会主义核心价值观系列剪纸 5 册；举办“红色剪纸映党史 初心不忘颂党恩”剪纸展示活动；制作千阳剪纸展板；研发“千阳剪纸”文创产品 1 类；千阳剪

纸装裱；组织剪纸艺人交流学习等活动。通过严格控制各项成本费用，实现了资金使用效益的最大化。

**（四）项目效益情况。社会效益：**项目完成后，让更多的人了解非遗，参与到非遗传承和保护中，群众满意度提升。**可持续影响：**全面提升县域非遗传承保护水平，促进我县传统文化事业可持续发展。**满意度分析：**既保护传承了非遗，又丰富了我县群众的文化生活，服务对象满意度达 98%。

## 五、相关建议

**一要**增强绩效意识，强化绩效管理。项目单位要切实增强绩效管理理念，树立绩效管理意识，筑牢“花钱必问效，无效必问责”的绩效理念，要学懂弄通项目绩效考核指标的各项要求，掌握指标内容和含义，努力提高绩效目标编制的完整性和规范性，并要着力健全项目绩效考核长效机制。

**二要**加强对专项资金拨付流程的跟踪监督，健全完善专项资金管理办法，并建立专项资金预警机制，责任到人，定期通报拨付进展，严格问责问效，杜绝搁置、长期滞留。对已完工但未支付的款项加大结算力度，以保证财政预算资金有效执行。

**三要**加大宣传力度，通过多种渠道宣传政策，如走访入户，给群众、相关社会民营个体讲解非物质文化遗产保护的好处；利用新闻媒体、视频号、宣传册等多种形式，让更多人了解政策内容和受益范围，提升大家的参与积极性。

## 五、其他需要说明的问题

无

**2023年度非物质文化遗产保护专项资金项目  
绩效评价指标体系打分表**

一级指标		二级指标		三级指标		赋分值	评分标准	完成情况	得分	一级指标得分
指标	分值	指标	分值	指标	分值					
决策指标	17	项目立项	6	立项依据充分性	3	0.6	项目立项是否符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策；每发现一项不完备的，扣 25%分值，扣完为止。	符合	0.6	16
						0.6	项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需；每发现一项不完备的，扣 25%分值，扣完为止。	相符	0.6	
						0.6	项目立项是否符合行业发展规划和政策要求；每发现一项不完备的，扣 25%分值，扣完为止。	符合	0.6	
						0.6	项目是否属于公共财政支持范围，是否符合中央、地方事权支出责任划分原则；每发现一项不完备的，扣 25%分值，扣完为止。	属于	0.6	
						0.6	项目是否未与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复；每发现一项不完备的，扣 25%分值，扣完为止。	不重复	0.6	
			3	立项程序规范性	1	项目是否按照规定的程序申请设立；每发现一项不完备的，扣 25%分值，扣完为止。	是	1		
					1	审批文件、材料是否符合相关要求；每发现一项不完备的，扣 25%分值，扣完为止。	是	1		
					1	事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评价、集体决策；每发现一项不完备的，扣 25%分值，扣完为止。	是	1		
			7	绩效目标合理性	4	1	项目是否有绩效目标；每发现一项不完备的，扣 25%分值，扣完为止。	是	1	
						1	项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性；每发现一项不完备的，扣 25%分值，扣完为止。	是	1	
		1				项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平；每发现一项不完备的，扣 25%分值，扣完为止。	是	1		
		1				是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配；每发现一项不完备的，扣 25%分值，扣完为止。	是	1		
		3	绩效指标明确性	3	1	是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标；每发现一项不完备的，扣 25%分值，扣完为止。	不完备	1		
					1	是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现；每发现一项不完备的，扣 25%分值，扣完为止。	不完备	0.5		
					1	是否与项目目标任务数或计划数相对应；每发现一项不完备的，扣 25%分值，扣完为止。	是	0.5		
		4	资金投入	2	预算编制科学性	0.5	预算编制是否经过科学论证；每发现一项不完备的，扣 25%分值，扣完为止。	是	0.5	
						0.5	预算内容与项目内容是否匹配；每发现一项不完备的，扣 25%分值，扣完为止。	是	0.5	
	0.5					预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制；每发现一项不完备的，扣 25%分值，扣完为止。	是	0.5		
	0.5					预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配；每发现一项不完备的，扣 25%分值，扣完为止。	是	0.5		
	2		资金分配合理性	2	1	预算资金分配依据是否充分；每发现一项不完备的，扣 25%分值，扣完为止。	是	1		
1					资金分配额度是否合理，与项目单位或地方实际是否相适应；每发现一项不完备的，扣 25%分值，扣完为止。	是	1			
23	资金管理	11	资金到位率	4	4	资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100%（指标值-60%）/（100%-60%）×赋分值。	100%	4		
				4	4	预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100%。100%得 100%分，大于等于 90%且小于 100%的得 80%分，大于等于 80%且小于 90%的得 60%分，大于等于 70%且小于 80%的得 40%分，大于等于 60%且小于 70%的得 20%分，大于等于 0%且小于 60%的得 0%分。	100%	4		
		3	资金使用合规性	0.75	是否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；每发现一项不完备的，扣 25%分值，扣完为止。	是	0.75			
				0.75	资金的拨付是否有完整的审批程序和手续；每发现一项不完备的，扣 25%分值，扣完为止。	是	0.75			
				0.75	是否符合项目预算批复或合同规定的用途；每发现一项不完备的，扣 25%分值，扣完为止。	是	0.75			
				0.75	是否未存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况；每发现一项不完备的，扣 25%分值，扣完为止。	是	0.75			
		12	项目采购规范性	2	2	2	依法必须招标项目和限额以下发包项目，在招标、发包实施方案批复前按规定报财政部门有关领导审核；依法必须招标项目经分管领导审核后，进入公共资源交易平台按照规定程序进行公开交易；限额以下项目经分管领导审核后，采取竞争性谈判、竞争性磋商、单一来源采购、询价等方式发包；每发现一项不完备的，扣 25%分值，扣完为止。	是	1.5	
	2				施工验收规范性	1	项目实施过程中，建设单位应及时组织分项验收及专项验收；项目竣工后，组织几方建设单位主体进行初验及竣工验收；每发现一项不完备的，扣 25%分值，扣完为止。	是	1	
			1	项目验收合格后，项目建设单位应及时编制工程决算并上报审计部门，由审计部门进行竣工决算审计；每发现一项不完备的，扣 25%分值，扣完为止。		是	1			
	4		项目质量可控性	2	2	是否已制定或具有相应的项目质量要求或标准；每发现一项不完备的，扣 25%分值，扣完为止。	是	2		
		2		2	是否采取或制定了相应的项目质量检查、验收等必需的控制措施或手段；每发现一项不完备的，扣 25%分值，扣完为止。	是	1.5			
1	1	1	是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度；每发现一项不完备的，扣 25%分值，扣完为止。	不完备	0.5					



# 2023 年度政府购买文化惠民演出（放映）经费资金项目 绩效重点评价报告

为全面贯彻落实中共中央、国务院《关于全面实施预算绩效管理的意见》，进一步加强财政资金管理，强化支出责任和效率意识，增加财政资金的使用效益，千阳县财政局成立绩效评价工作小组，制定工作方案，设定指标体系，遵循科学性、规范性、客观性、公正性的原则，于 2024 年 9 月，对 2023 年政府购买文化惠民演出（放映）经费资金项目开展了绩效评价。评价情况如下：

## 一、基本情况

### （一）项目基本情况

1. 项目背景。为深入贯彻落实陕西省文化和旅游厅《关于戏曲进乡村的实施方案》文件精神，充分发挥戏曲在传承中华优秀传统文化、丰富群众精神文化生活中的作用，积极推动公共文化服务体系建设，促进基本公共文化服务标准化、均等化发展，进一步支持贫困地区戏曲表演院团利用自身优势宣传党的方针政策，实施千阳县 2023 年政府购买文化惠民演出（放映）经费项目。

2. 项目主要内容。千阳县 2023 年政府购买文化惠民服务项目由县文化和旅游局负责实施，统一组织招标，中标院团按照协议完成全年演出场次。

3. 项目实施情况。县级政府购买文化惠民演出、省级政府购买文化惠民演出戏曲进乡村 57 场次，由千阳县人民剧团有限公司负责。电影公司公益电影放映 40 场次，由千阳县电影发行放映公司负责。

4. 资金投入和使用情况。2023 年政府购买文化惠民服务项目，县级资金 23 万元，共计 40 万元，已全部拨付到位。千阳县人民剧团有限公司 21 万元，用于文化惠民演出 42 场次；千阳县电影发行放映公司 2 万元，用于公益电影放映 40 场次。

## **（二）项目绩效目标**

1. **总体目标：**坚持以弘扬社会主义核心价值观为引导，坚持以人民为中心的工作导向，充分发挥戏曲在传承中华优秀传统文化、丰富群众精神文化生活的的作用，积极推动公共文化服务体系建建设，促进基本公共文化服务标准化、均等化发展，促进我县传统文化事业可持续发展。

2. **阶段性目标：**演出节目倡导讲品味、讲格调、讲责任、抵制低俗。演出节目集思想性、艺术性、观赏性为一体，尤其新编秦腔历史剧《望鲁台》、传统剧目《三娘教子》《金麒麟》等表现形式新颖，具有一定创造性。

3. **年度目标：**全面完成文化惠民政府购买服务，且能做到一场一直播，一场一汇总。电影放映按计划常态化进行，有效完成演出任务。2023 年组织完成惠民演出每镇不少于 8 场次、每场演出时长不少于 2 小时，演职人员不少于 50 人，每场观众

线上不少于 300 人，线下不少于 280 人。公益电影放映完成年，演出不少于 40 场次，工作人员不少于 2 人，每场观众不少于 50 人。

## **二、绩效评价工作开展情况**

### **(一) 绩效评价的目的与重点**

全面掌握项目资金管理使用情况，形成绩效评价报告，根据存在问题，有针对性地提出整改意见或建议，指导和督促项目单位加强资金管理，加快支出进度，完善资金管理机制，切实做到“花钱必问效，无效必问责”。

按照国家法律、预算管理制度等有关规定，对千阳县 2023 年政府购买文化惠民演出（放映）经费资金项目进行绩效评价，旨在加强建设项目财政资金支出管理，强化支出责任，提高资金使用效益。

### **(二) 绩效评价的指标与方法**

#### **1. 绩效评价原则**

(1) 科学规范原则。严格执行规定的程序，按照科学可行的要求，采用定量分析与定性分析相结合的方法开展绩效评价工作。

(2) 绩效相关原则。针对具体支出绩效及其产出绩效进行评价，评价结果清晰反映支出绩效和产出绩效之间的紧密对应关系。

(3) 政策相符原则。制定评价工作方案、现场评价表格及项目评价实施工作均应严格执行有关政策和管理规定。

(4) 经济合理原则。既要节约成本，又要满足项目绩效评价工作的需要。

(5) 依据充分原则。绩效评价所涉及的绩效报告、法律政策文件、项目计划及资金的确定与调整，项目验收与项目成果等都应依据充分。绩效评价工作组以正式程序所得到的资料和信息作为评价的依据，非正式程序所提交的资料仅供参考。

(6) 回避原则。评价工作人员和绩效评价工作组不得与项目相关单位有任何利害关系，确保评价结论的客观公正。

(7) 反馈原则。将评价的结果予以反馈，作为以后年度安排项目预算、加强项目管理等工作的重要依据。

(8) 保密原则。绩效评价工作人员和绩效评价工作组，对与项目评价有关的所有信息资料负有保密义务。未经允许，不得散布。

## 2. 评价指标体系

根据《预算绩效评价共性指标体系框架》（财预〔2013〕53号）、《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）等有关规定，结合项目实际情况，本次评价共设置决策指标、过程指标、产出指标、效益指标4个一级指标，对一级指标细分为12个二级指标，对二级指标细分为22个三级指标。

指标权重是指具体指标所占的分值，反映具体指标在指标体系中的重要性。本次绩效评价，对决策指标赋予15分、过程

指标赋予 20 分、产出指标赋予 32 分、效益指标赋予 28 分，同时根据二、三级指标的重要性进行权重的分解。

### 3. 评价方法

本次绩效评价由千阳县财政局组织实施，成立绩效评价工作小组。评价以访谈、材料核查、座谈、问卷调查、选点抽查为基础，坚持定量优先、简便有效的原则，综合运用比较法、因素分析法等方法，对 2023 年政府购买文化惠民演出（放映）经费资金项目的使用、项目管理、综合效益等情况进行整体评价，评价结果采取评分与评级相结合的方式。评价方法主要包括成本效益分析法、比较法、因素分析法、最低成本法、公众评判法、标杆管理法等。根据评价对象的具体情况，可采用一种或多种方法。

（1）成本效益分析法。是指将投入与产出、效益进行关联性分析的方法。

（2）比较法。是指将实施情况与绩效目标、历史情况、不同部门和地区同类支出情况进行比较的方法。

（3）因素分析法。是指综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外部因素的方法。

（4）最低成本法。是指在绩效目标确定的前提下，成本最小者为优的方法。

（5）公众评判法。是指通过专家评估、公众问卷及抽样调查等方式进行评判的方法。

(6) 标杆管理法。是指以国内外同行业中较高的绩效水平为标杆进行评判的方法。

(7) 其他评价方法。

#### **4. 评价结果等级划分**

根据财政部《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号），本次绩效评价结果采取评分和评级相结合的方式，评价结果分为四级：评价得分大于或等于90分为优，80分（含）-90分为良，60分（含）-80分为中，小于60分为差。

### **（三）绩效评价工作过程**

#### **1. 前期准备阶段**

(1) 成立评价工作小组。由千阳县财政局相关业务股室组成评价工作小组，召开绩效评价工作集中进点布置会和业务培训会，明确工作任务及绩效评价流程，下发绩效评价通知。

(2) 收集评价相关资料。评价小组督促被评价单位及时提供立项、执行、政策调整过程、管理、组织实施等基础资料和绩效目标申报表、目标完成情况、项目绩效自评报告。做好与有关部门的沟通协调，确保收集到的资料真实可靠。

(3) 确定绩效评价方法。绩效评价小组根据项目实施情况，结合评价对象的属性和特点，确定绩效评价方法、评价指标体系和评价标准等内容，并形成评价工作计划。研究制定项目满意度调查问卷，做好评价准备工作。

#### **2. 组织实施阶段**

(1) 掌握项目实施基本情况。评价小组深入被评价单位，听取项目单位关于专项资金管理使用、项目实施效果等情况汇报，实际核查项目立项、实施等资料，整理数据文本形成评价工作底稿。

(2) 核实绩效目标完成情况。绩效评价组对项目单位提交的资料进行审核，并对收集的资料进行核实分析，要求被评价单位及时补充缺失的资料，核实查证全部资料后，开展现场勘查、座谈询问、发放调查问卷，查阅账本、凭证按程序进行项目重点评价。

### 3. 分析评价阶段

对收集的数据和资料进行汇总分析，依据项目支出绩效评价指标进行评分。绩效评价依照法律法规、国家有关政策以及绩效评价指标体系评分标准，结合被评价单位的实际情况，根据绩效评价查证或者认定的事实，客观公正、实事求是地对绩效情况进行写实性描述。

汇总分析并评分。结合被评价单位的实际情况，对项目实施过程中比较突出的、建设性的做法进行总结。对项目存在的问题原因进行分析，提出针对性的建议。

### 4. 撰写报告阶段

(1) 整理复核资料。根据资料的审核情况，结合现场勘查，评价小组按工作分工，整理评价所需的基本资料和数据。

(2) 形成初步结论。按照专项资金的评价方法、评价标准、评价指标，评价组对评价对象的绩效情况进行全面的定量、定

性分析和综合评价量化打分，对本组评价结果进行汇总，形成初步结论。

(3)反馈征求意见。评价小组将评价的初步结论统一汇总，并由其负责反馈到资金主管部门，征求对被评价单位的意见。

(4)完成正式报告。结合被评价单位的反馈意见，评价组撰写形成正式报告。

## 5. 评价结果反馈阶段

绩效评价结束后，由评价小组提出整改建议。经业务股室审定后，将评价报告反馈给资金使用部门。绩效评价结果在一定范围内公开，并作为确定下一年度预算安排的依据。

## 6. 评价局限性

尽管评价组在评价中力求科学、规范、客观和公正，但在实际评价过程中依然存在局限性：一是由于评价时间、人力等限制，获取数据与信息来源存在局限性；二是受评价工作人员知识面、经验等限制，在理解和判断上存在认知局限性；三是受问卷调查覆盖面及被调查者认知、愿望等方面的主观倾向性限制，服务对象满意度测评结果可能存在一定局限性。

## 三、综合评价情况及评价结论

我们遵循“客观、公正、科学、规范”的原则，采用“以结果为导向、基于证据”的绩效评价方法，评价资金使用的效率与效益。评价采用目标预定与实施效果比较方法，将项目计划的绩效目标与其实际所产生的效益进行对比，对2023年政府购买文化惠民演出（放映）经费资金项目的使用绩效作出全面

评价，项目前期工作、资金投入到位，管理规范，按序时进度要求完成了建设任务，取得了良好的社会、经济效益，基本达到了预期的绩效目标，保障了各项工作任务顺利进行。

按照确定的评分细则，通过对各项指标逐一评价打分，2023年政府购买文化惠民演出（放映）经费资金项目绩效评价得分为96分，评价结果等级为“优”，评分情况详见下表。

绩效指标评分表

报告绩效指标评分表			
一级指标	分值	得分	得分率
决策指标	17	16	94.12%
过程指标	23	20	86.96%
产出指标	32	32	100%
效益指标	28	28	100%
合计	100	96	96%

#### 四、绩效评价指标分析

**（一）项目决策情况。**宝市文旅发〔2019〕201号《关于印发《关于戏曲进乡村的实施方案》》的通知，深入推动戏曲进乡村工作。2023年度省级下达2023年政府购买文化惠民演出经费县级下达23万元。绩效目标合理、绩效指标明确，资金预算科学，分配合理。

**（二）项目过程情况。**根据千财预〔2023〕6号《关于下

达 2023 年部门预算的通知》下达的 23 万元，按预算、按计划使用资金，做到了专款专用，项目按照年初计划已经全部完成。在项目决策上，严格按照上级文件要求，科学合理地制定演出计划、目标任务，惠民演出省级、县级配套资金到位及时，到位率、使用率均达到 100%；严格程序，加强财务管理和资产管理，确保资金使用规范安全，项目实现了全覆盖，有效完成了任务。

**（三）项目产出情况。**2023 年组织完成惠民演出 42 场，每场演出时长不少于 2 小时，演职人员不少于 50 人，每场演出观众线上不少于 300 人，线下不少于 280 人。公益电影放映完成年，演出 40 场次，工作人员不少于 2 人，每场观众不少于 50 人。

**（四）项目效益情况。****社会效益：**项目完成后，购买服务演出完成场次 42 场，完成率 100%。高标准、高质量完成每场演出，为人民群众提供精神食粮，提升人民群众文化素养。**可持续影响：**促进基本公共文化服务标准化、均等化发展，促进我县传统文化事业可持续发展。**满意度分析：**承担戏曲进乡村的千阳县人民剧团有限公司，具有稳定演职人员队伍 58 人，演出水平高，群众口碑好，群众满意度达 98%。

## 五、相关建议

**一要增强绩效意识，强化绩效管理。**项目单位要切实增强绩效管理理念，树立绩效管理意识，筑牢“花钱必问效，无效

必问责”的绩效理念，要学懂弄通项目绩效考核指标的各项要求，掌握指标内容和含义，努力提高绩效目标编制的完整性和规范性，并要着力健全项目绩效考核长效机制。

**二要**加强对专项资金拨付流程的跟踪监督，健全完善专项资金管理办法，并建立专项资金预警机制，责任到人，定期通报拨付进展，严格问责问效，杜绝搁置、长期滞留。对已完工但未支付的款项加大结算力度，以保证财政预算资金有效执行。

**三要**加大宣传力度，通过多种渠道宣传政策，如走访入户，给群众、相关社会民营个体讲解文化惠民演出的好处；利用新闻媒体、视频号、宣传册等多种形式，让更多人了解政策内容和受益范围，提升大家的参与积极性。

**2023年度政府购买文化惠民服务项目  
绩效评价指标体系打分表**

一级指标	二级指标		三级指标		赋分	评分标准	完成情况	得分	一级指标得分
	指标	分值	指标	分值					
决策指标	17	项目立项	6	立项依据充分性	3	0.6	项目立项是否符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策；每发现一项不完备的，扣 25%分值，扣完为止。	符合	0.6
						0.6	项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需；每发现一项不完备的，扣 25%分值，扣完为止。	相符	0.6
						0.6	项目立项是否符合行业发展规划和政策要求；每发现一项不完备的，扣 25%分值，扣完为止。	符合	0.6
						0.6	项目是否属于公共财政支持范围，是否符合中央、地方事权支出责任划分原则；每发现一项不完备的，扣 25%分值，扣完为止。	属于	0.6
						0.6	项目是否术与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复；每发现一项不完备的，扣 25%分值，扣完为止。	不重复	0.6
		立项程序规范性	3	1	项目是否按照规定的程序申请设立；每发现一项不完备的，扣 25%分值，扣完为止。	是	1		
				1	审批文件、材料是否符合相关要求；每发现一项不完备的，扣 25%分值，扣完为止。	是	1		
				1	事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评价、集体决策；每发现一项不完备的，扣 25%分值，扣完为止。	是	1		
				1	项目是否有绩效目标；每发现一项不完备的，扣 25%分值，扣完为止。	是	1		
				1	项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性；每发现一项不完备的，扣 25%分值，扣完为止。	是	1		
	7	绩效目标合理性	4	1	项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平；每发现一项不完备的，扣 25%分值，扣完为止。	是	1		
				1	是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配；每发现一项不完备的，扣 25%分值，扣完为止。	是	1		
				1	是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标；每发现一项不完备的，扣 25%分值，扣完为止。	不完备	1		
		绩效指标明确性	3	1	是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现；每发现一项不完备的，扣 25%分值，扣完为止。	不完备	0.5		
				1	是否与项目目标任务数或计划数相对应；每发现一项不完备的，扣 25%分值，扣完为止。	是	0.5		
	17	资金投入	4	预算编制科学性	2	0.5	预算编制是否经过科学论证；每发现一项不完备的，扣 25%分值，扣完为止。	是	0.5
						0.5	预算内容与项目内容是否匹配；每发现一项不完备的，扣 25%分值，扣完为止。	是	0.5
						0.5	预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制；每发现一项不完备的，扣 25%分值，扣完为止。	是	0.5
						0.5	预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配；每发现一项不完备的，扣 25%分值，扣完为止。	是	0.5
			资金分配合理性	2	1	预算资金分配依据是否充分；每发现一项不完备的，扣 25%分值，扣完为止。	是	1	
1		资金分配额度是否合理，与项目单位或地方实际是否相适应；每发现一项不完备的，扣 25%分值，扣完为止。			是	1			
23		资金管理	11	资金使用合规性	3	0.75	是否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；每发现一项不完备的，扣 25%分值，扣完为止。	是	0.75
						0.75	资金的拨付是否有完整的审批程序和手续；每发现一项不完备的，扣 25%分值，扣完为止。	是	0.75
			项目采购规范性	2	0.75	是否符合项目预算批复或合同规定的用途；每发现一项不完备的，扣 25%分值，扣完为止。	是	0.75	
					0.75	是否未存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况；每发现一项不完备的，扣 25%分值，扣完为止。	是	0.75	
	2				依法必须招标项目和限额以下发包项目，在招标、发包实施为采购前按规定报政府有关领导审核；依法必须招标项目经分管领导审核后，进入公共资源交易平台按照规定程序进行公开交易；限额以下项目经分管领导审核后，采取竞争性谈判、竞争性磋商、单一来源采购、询价等方式发包；每发现一项不完备的，扣 25%分值，扣完为止。	是	1.5		
	12	施工验收规范性	2	1	项目实施过程中，建设单位应及时组织分项验收及专项验收；项目竣工后，组织各方建设责任主体进行初验及竣工验收；每发现一项不完备的，扣 25%分值，扣完为止。	是	1		
				1	项目验收合格后，项目建设单位应及时编制工程决算并上报审计部门，由审计部门进行竣工决算审计；每发现一项不完备的，扣 25%分值，扣完为止。	是	1		
		项目质量可控性	4	2	是否已制定或具有相应的项目质量要求或标准；每发现一项不完备的，扣 25%分值，扣完为止。	是	2		
	2			是否采取或制定了相应的项目质量检查、验收等必需的控制措施或手段；每发现一项不完备的，扣 25%分值，扣完为止。	是	1.5			
	1	是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度；每发现一项不完备的，扣 25%分值，扣完为止。	不完备	0.5					

