

千阳县文化和旅游局（本级） 2024 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 单位概况

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

第二部分 2024 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 2024 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 单位概况

一、单位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、文物保护方面的法规草案、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，指导协调和促进文化产业发展，管理全县性重大文化艺术、文化旅游、广播电视等活动。

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. 组织开展群众性文化活动；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、各艺术品种的发展。

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、县政府关于广播电视工作决策部署；加强广播电视阵地管理，把握正确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、监管广播电视广告的播放。

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，制定文化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工作，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职责，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。

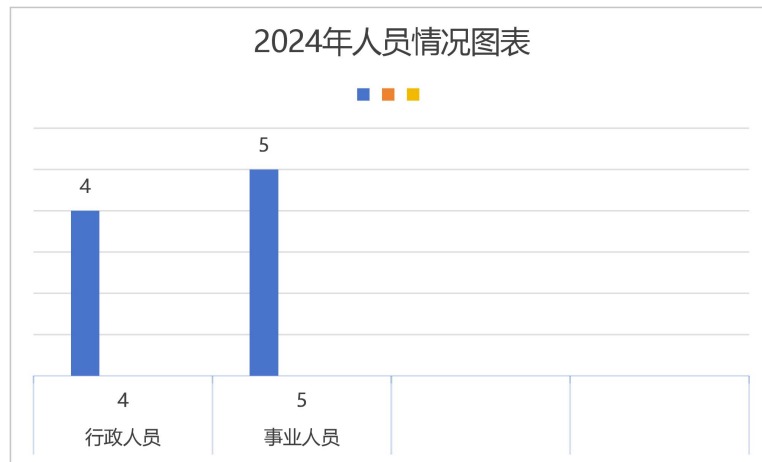
（二）内设机构

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

本单位作为千阳县文化和旅游局二级预算单位，编制 2024 年度部门决算。

三、单位人员情况

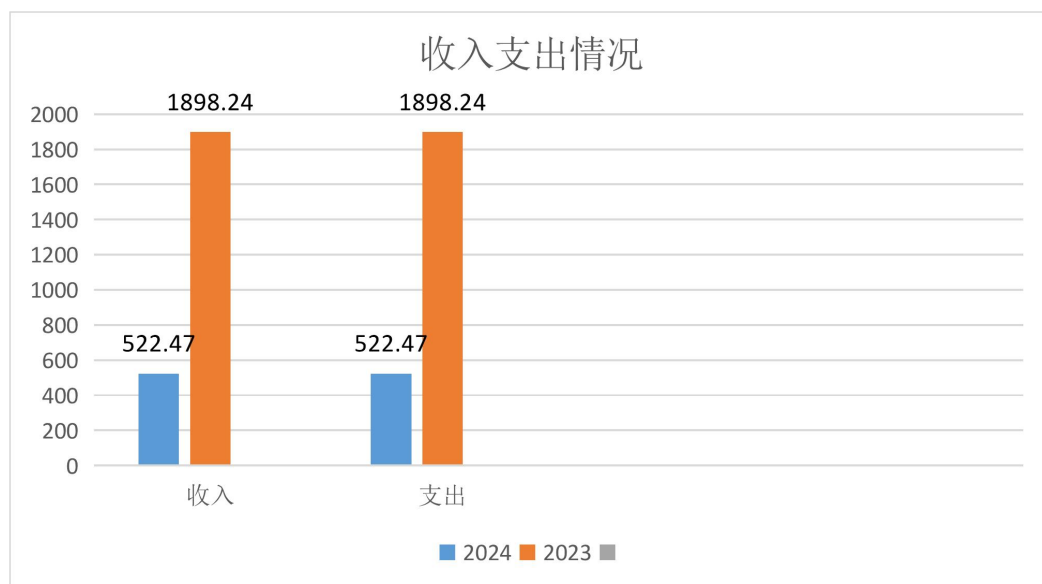


截至 2024 年底，本单位人员编制 13 人，其中行政编制 6 人、事业编制 7 人；实有人员 9 人，其中行政人员 4 人、事业人员 5 人。单位管理的离退休人员共 2 人。

第二部分 2024 年度部门决算情况说明

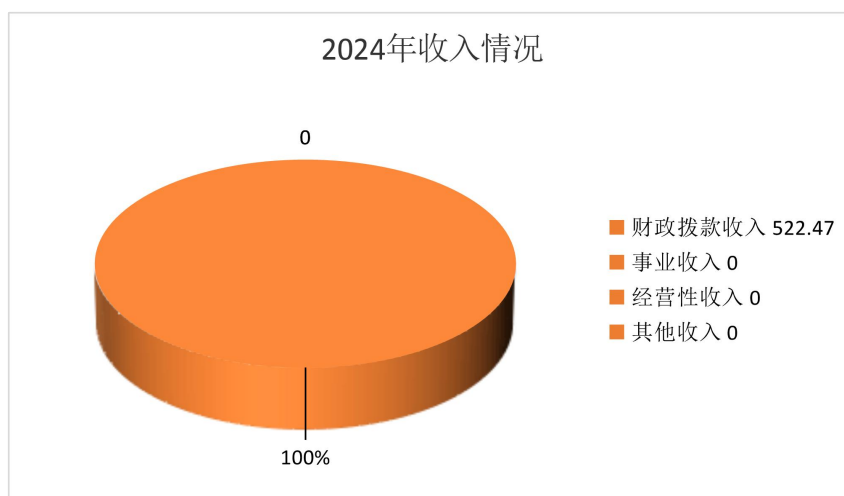
一、收入支出决算总体情况说明

2024 年度收入、支出总计均为 522.47 万元，与上年相比收支总计减少 1375.77 万元，下降 72.5%。主要原因是千阳县文化艺术中心项目收支减少。



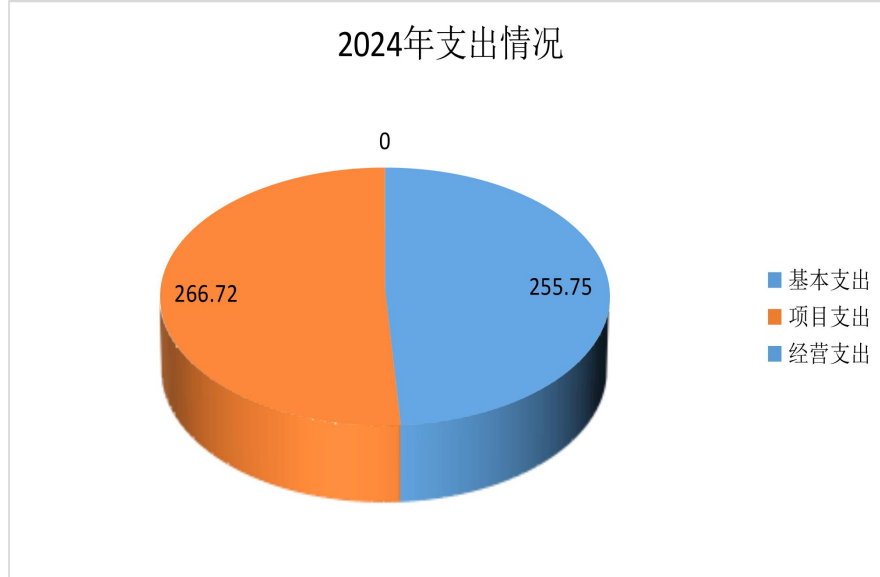
二、收入决算情况说明

2024 年度本年收入合计 522.47 万元，其中：财政拨款收入 522.47 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%。

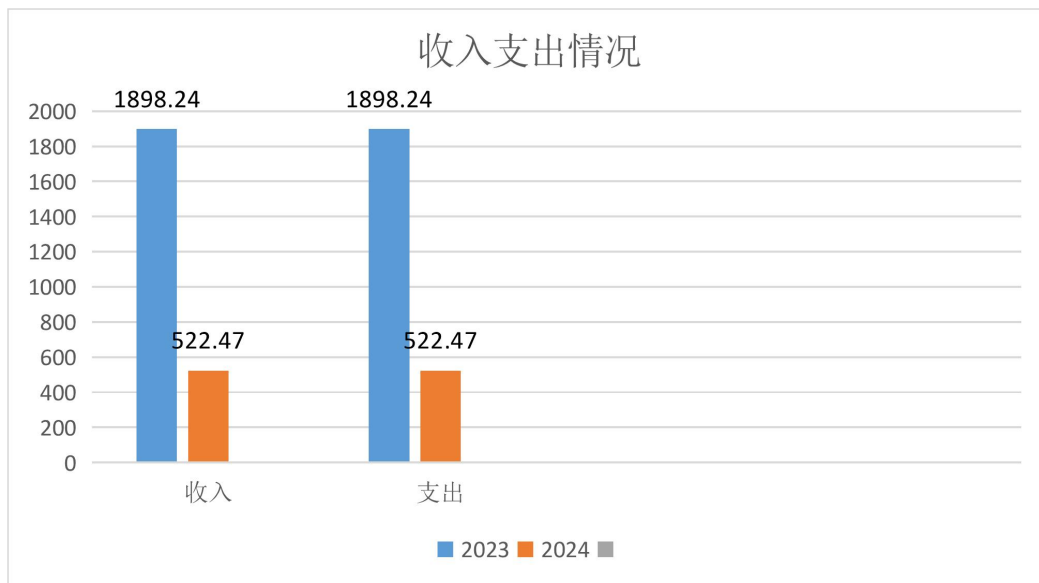


三、支出决算情况说明

2024 年度本年支出合计 522.47 万元，其中：基本支出 255.75 万元，占 48.95%；项目支出 266.72 万元，占 51.05%；经营支出 0 万元，占 0%。



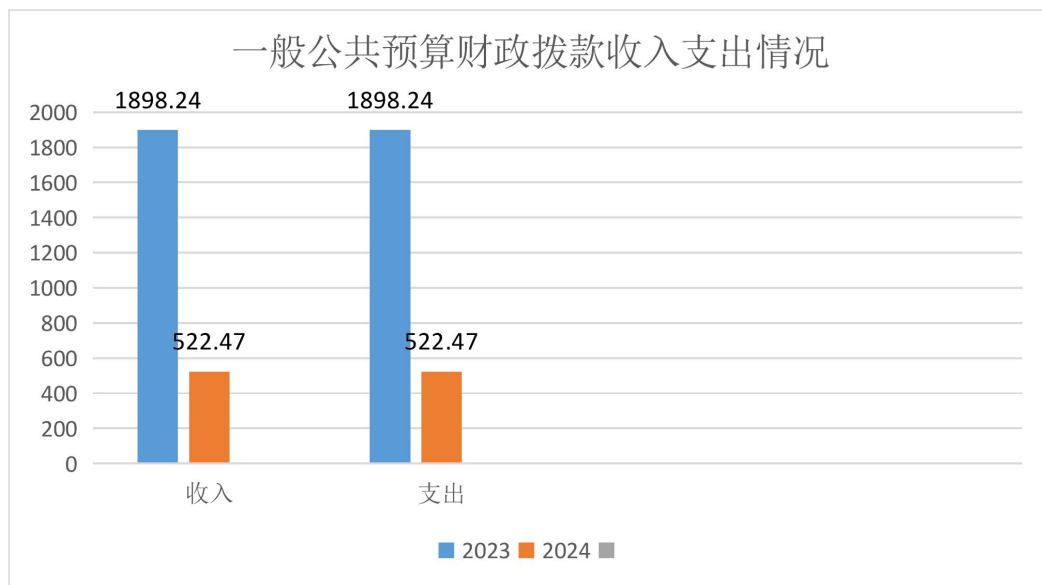
四、财政拨款收入支出决算总体情况说明



2024 年度财政拨款收入、支出总计 522.47 万元，与上年相比收入、支出总计减少 1375.77 万元，下降 72.5%。主要原因是千阳县文化艺术中心项目收支减少。

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

2024 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算 268.94 万元，支出决算 522.47 万元，完成年初预算的 194.27%，占本年支出预算的 100%。与上年相比，财政拨款支出减少 1375.77 万元，下降 72.5%，主要原因是千阳县文化艺术中心项目收支减少。



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 210.77 万元，支出决算 220.57 万元。决算数大于预算数，原因是新增 2 名人员。

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 46.06 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）文化创作与保护（项）。支出决算 20 万元，年初预算为零，新增主要原因是项目经费支出增加。

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

5. 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）。支出决算 10 万元，年初预算为零，新增主要原因是增加了应急广播体系建设项目支出。

6. 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 145.66 万元，年初预算为零，新增主要原因是剧团人员补助支出。

7. 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 11.43 万元，支出决算 11.43 万元。决算数等于预算数，主要用于养老保险支出。

8. 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 5.72 万元，

支出决算 5.72 万元。决算数等于预算数，主要用于职业年金支出。

9. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗支出（款）行政单位医疗（项）。年初预算 8.94 万元，支出决算 8.94 万元。决算数等于预算数，主要用于医疗保险支出。

10. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。年初预算 9.09 万元，支出决算 9.09 万元。决算数等于预算数，主要用于住房公积金支出。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2024 年度一般公共预算财政拨款基本支出 255.75 万元，包括人员经费和公用经费。其中：

（一）人员经费 242.25 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、生活补助。

（二）公用经费 13.50 万元，主要包括：办公费、水费、邮电费、差旅费、维修（护）费、公务接待费、工会经费、其他交通费用。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出情况说明

本单位 2024 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

本单位 2024 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

2024 年度财政拨款安排“三公”经费支出预算 1 万元,支出决算 0.994 万元,完成预算的 99.4%。决算数和预算数基本持平。

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。

2024 年度财政拨款安排公务接待预算 1 万元,支出决算 0.994 万元,完成预算的 99.4%。决算数和预算数基本持平。其中:

国内公务接待支出 0.994 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。

(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

2024 年度机关运行经费预算 13.09 万元，支出决算 13.50 万元，完成预算的 103.13%。支出决算比上年减少 0.12 万元，主要原因是日常经费支出减少，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

本单位 2024 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 2024 年末，本单位共有车辆 0 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 0 辆。单价在 100 万元以上的设备（不含车辆）0 台（套）。

2024 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，本单位组织开展 2024 年度单位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。第二批陕西省公共文化服务高质量发展示范县顺利验收，建成黄里村、邢家塬村、曹家塬等3个省级乡村旅游示范村，闫家村、新兴村、双庙塬村等7个市级乡村旅游示范村，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。

组织对2024年公共文化服务体系建设项目中的1个项目开展了部门重点评价，涉及预算资金200万元，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建设的科学发展，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，在满足广大人民群众的精神需求中发挥重要作用。

（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268.94万元，执行数522.47万元，完成预算的194.27%。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。第二批陕西省公共文化服务高质量发展示范县顺利验收，建成黄里村、邢家塬村、曹家塬等3个省级乡村旅游示范村，

闫家村、新兴村、双庙塬村等 7 个市级乡村旅游示范村；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：个别项目支付周期长，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关，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（本级）整体支出绩效自评表

（2024 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	268.94	268.94		522.47	522.47		—	194.27%	—
	金额合计			268.94	268.94		522.47	522.47		10	194.27%	
	预期目标（年初设定）				目标实际完成情况							
年度总体目标完成情况	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和旅游公共服务体系建设。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：组织开展群众性文化和旅游活动。						一是推动文化事业繁荣发展，公共文化服务水平持续提升。二是高效统筹文旅资源，文旅产业呈现良好发展势头。三是陕西省公共文化服务高质量发展示范县顺利通过验收。					
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			
完成	产出指标（50分）	数量指标	资金额度			522.47	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

本单位在部门决算中反映公共文化服务体系建设 1 个一级项目的绩效自评结果。

具体见下表：

1. 公共文化服务体系建设项目绩效自评综述：项目全年预算数 0 万元，执行数 200 万元。项目绩效目标完成情况：创建陕西省公共文化服务高质量发展示范县，是我县统筹城乡文化发展的有效途径，推动我县公共文化服务体系建设科学发展，进一步推动公共文化服务向广覆盖、高效能转变。主要对县、镇、村三级公共文化服务基础设施进行提升改造，建设了一批城市书房、书吧、书屋，建设新型文化活动空间，举办了周末大剧场、秀水欢歌等群众文化品牌活动，支持文化馆、图书馆开展免费开放活动，培育建设人才队伍。丰富了人民群众文化生活，满足了广大人民群众的精神需求。发现的问题及原因：支付进度不均衡，影响支付序时进度。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关，以确保实际支出进度与序时进度相匹配。

省级公共文化服务高质量发展示范县奖补资金绩效自评表

(2024年度)

项目名称		公共文化服务体系建设项目						
主管部门		千阳县文化和旅游局		实施单位		千阳县文化和旅游局		
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	200	10	100%	10	
	其中:当年财政拨款	0	0	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)			实际完成情况				
	<p>创建陕西省公共文化服务高质量发展示范县,是我县统筹城乡文化发展的有效途径,推动我县公共文化服务体系科学发展的,进一步推动公共文化服务向广覆盖、高效能转变。主要对县、镇、村三级公共文化服务基础设施提升改造,建设一批城市书房、书吧、书屋,建设新型文化空间,举办周末大剧场、秀水欢哥等群众文化品牌活动,支持文化馆、图书馆免费开放活动,培育建设人才队伍。目的是为了丰富人民群众文化生活,满足广大人民群众的精神需求。</p>			<p>对县、镇、村三级公共文化服务基础设施提升改造,建设了一批城市书房、书吧、书屋,建设新型文化空间,举办了周末大剧场、秀水欢哥等群众文化品牌活动,支持文化馆、图书馆免费开放活动,培育建设人才队伍。</p>				
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		建设一批城市书房、书吧、书屋	≥1个	100%	20	18	
			县镇村公共文化基础设施提升改造	3个镇、21个村				
	质量指标	项目实施率	100%	100%	10	10		
	时效指标	2024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	200万元	100%	10	10		
效益指标(30分)	经济效益指标							
	社会效益指标	全县公共文化服务体系基本健全,网络更加健全、结构更加合理、发展更加均衡、运行更加规范,服务更加有效	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		

（四）专项资金绩效自评结果

单位不主管专项资金。

（五）部门重点评价项目绩效评价结果

无重点评价项目。

（六）财政重点评价项目绩效评价结果

1. 2024 年度政府购买文化惠民演出（放映）经费项目。评价得分 92 分，综合评价等级为“A”，详见所附报告《2024 年度政府购买文化惠民演出（放映）经费项目绩效评价报告》。

2. 2024 年度廉政秦腔创排及村晚示范展演活动补助项目。评价得分 90 分，综合评价等级为“A”，详见所附报告《2024 年度廉政秦腔创排及村晚示范展演活动补助资金项目绩效评价报告》。

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. 决算公开联系方式及信息反馈渠道。联系电话：（0917）4241292。如电话号码发生变更，请通过其他公开渠道另行获取，本文不再更新。

第三部分 2024 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	本单位不涉及故公开空表
表8	国有资本经营预算财政拨款支出决算表	是	本单位不涉及故公开空表
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

单位：千阳县文化和旅游局（本级）

金额单位：万元

收入			支出		
项目	行次	决算数	项目	行次	决算数
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	522.47	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	487.30
八、其他收入	8		八、社会保障和就业支出	39	17.14
	9		九、卫生健康支出	40	8.94
	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	9.09
	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	522.47	本年支出合计	58	522.47
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29		年末结转和结余	60	
	30			61	
总计	31	522.47	总计	62	522.47

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

公开02表

单位：千阳县文化和旅游局（本级）

金额单位：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		522.47	522.47					
2070101	行政运行	220.57	220.57					
2070102	一般行政管理事务	46.06	46.06					
2070111	文化创作与保护	20.00	20.00					
2070199	其他文化和旅游支出	45.00	45.00					
2070899	其他广播电视支出	10.00	10.00					
2079999	其他文化旅游体育与传媒支出	145.66	145.66					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	11.43	11.43					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	5.72	5.72					
2101101	行政单位医疗	8.94	8.94					
2210201	住房公积金	9.09	9.09					

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

公开03表

单位：千阳县文化和旅游局（本级）

金额单位：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		522.47	255.75	266.72			
2070101	行政运行	220.57	220.57	0.00			
2070102	一般行政管理事务	46.06	0.00	46.06			
2070111	文化创意与保护	20.00	0.00	20.00			
2070199	其他文化和旅游支出	45.00	0.00	45.00			
2070899	其他广播电视支出	10.00	0.00	10.00			
2079999	其他文化旅游体育与传媒支出	145.66	0.00	145.66			
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费	11.43	11.43	0.00			
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	5.72	5.72	0.00			
2101101	行政单位医疗	8.94	8.94	0.00			
2210201	住房公积金	9.09	9.09	0.00			

财政拨款收入支出决算总表

公开04表

单位：千阳县文化和旅游局（本级）

金额单位：万元

收 入			支 出					
项目	行次	决算数	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	522.47	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	233.76	233.76		
	8		八、社会保障和就业支出	40	17.15	17.15		
	9		九、卫生健康支出	41	8.94	8.94		
	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	9.09	9.09		
	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				
本年收入合计	27	522.47	本年支出合计	59	268.94	268.94		
年初财政拨款结转和结余	28		年末结转和结余	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				
总计	32	522.47	总计	64	268.94	268.94		

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

单位：千阳县文化和旅游局（本级）

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		522.47	255.75	266.72
2070101	行政运行	220.57	220.57	
2070102	一般行政管理事务	46.06		46.06
2070111	文化创作与保护	20.00		20.00
2070199	其他文化和旅游支出	45.00		45.00
2070899	其他广播电视支出	10.00		10.00
2079999	其他文化旅游体育与传媒支出	145.66		145.66
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	11.43	11.43	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	5.72	5.72	
2101101	行政单位医疗	8.94	8.94	
2210201	住房公积金	9.09	9.09	

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

单位：千阳县文化和旅游局（本级）

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	124.80	302	商品和服务支出	13.50	310	资本性支出	
30101	基本工资	36.98	30201	办公费	0.63	31001	房屋建筑物购建	
30102	津贴补贴	24.02	30202	印刷费	0.31	31002	办公设备购置	
30103	奖金	15.94	30203	咨询费		31003	专用设备购置	
30106	伙食补助费		30204	手续费	0.03	31005	基础设施建设	
30107	绩效工资	11.53	30205	水费	0.01	31006	大型修缮	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	12.55	30206	电费		31007	信息网络及软件购置更新	
30109	职业年金缴费	5.71	30207	邮电费	0.05	31008	物资储备	
30110	职工基本医疗保险缴费	6.32	30208	取暖费		31009	土地补偿	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费		31010	安置补助	
30112	其他社会保障缴费	0.16	30211	差旅费	1.19	31011	地上附着物和青苗补偿	
30113	住房公积金	9.09	30212	因公出国（境）费用		31012	拆迁补偿	
30114	医疗费	2.50	30213	维修（护）费		31013	公务用车购置	
30199	其他工资福利支出		30214	租赁费		31019	其他交通工具购置	
303	对个人和家庭的补助	117.45	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	0.99	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	1.35	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	2.95	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	7.34	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	116.10	30240	税金及附加费用		39909	经常性赠与	
			30299	其他商品和服务支出		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	242.25		公用经费合计				13.50

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

单位：千阳县文化和旅游局（本级）

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。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开08表

单位：千阳县文化和旅游局（本级）

金额单位：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。

财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算表

公开09表

单位：千阳县文化和旅游局（本级）

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		
			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	1.00					1.00		
决算数	0.99					0.99		

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：指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：指当年预算工作目标已完成，或者因故中止，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

本单位无部门重点评价项目。

二、财政重点评价项目绩效评价结果

2024 年度政府购买文化惠民演出（放映）经费项目 绩效评价报告

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，2025年8月，对2024年政府购买文化惠民演出（放映）经费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的的作用，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2024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2024年政府购买文化惠民演出（放映）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进乡村 68 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。 2024 年政府购买文化惠民服务项目，根据（千财预〔2024〕1 号）文件安排县级资金 23 万元，已全部拨付到位。在全县 65 个村 3 个社区全面推进文化产品供给，每村（社区）文化演出共计 68 场次；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。提高群众业余文化生活水平，满足群众文化需求，增强精神文明建设，改善群众文化精神面貌，坚定群众文化自信。

2. 阶段性目标：演出节目倡导讲品位、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，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。

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2024年政府购买文化惠民演出（放映）经费项目进行绩效评价，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。针对具体支出及其产出绩效进行评价，评价结果清晰反映支出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得到的资料和信息为评价的依据，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16分、过程指标赋予21分、产出指标赋予31分、效益指标赋予24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

本次评价由千阳县财政局组织实施，成立绩效评价工作组。评价以材料核查、座谈、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2024年

政府购买文化惠民演出（放映）经费项目的使用、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）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，评价结论分为四级：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) 成立评价工作组。由千阳县财政局相关业务股室组成评价工作组，召开绩效评价工作集中进点布置会暨业务培训会，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。评价小组督促千阳县文化和旅游局及时提供立项、执行、政策调整过程、管理组织实施等基础资料及绩效目标申报表、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，确保收集资料真实可靠。

(3) 确定绩效评价方法。绩效评价组根据项目实施情况，结合评价对象属性和特点，确定绩效评价方法、评价指标体系和评价标准等内容，形成评价工作计划，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。评价组深入县文旅局，听取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。绩效评价组对县文旅局提交的资料进行审核，并对收集的资料进行核实分析，要求县文旅局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，查阅账本、凭证等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，结合县文旅局的实际情况，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。结合县文旅局的实际情况，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，征求县文旅局意见。

(4) 完成正式报告。结合县文旅局的反馈意见，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，由评价组提出整改建议，业务股室审定后，将评价报告反馈给县文旅局。绩效评价结果在一定范围内公开，并作为安排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、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2024年政府购买文化惠民演出（放映）经费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，2024年政府购买文化惠民演出（放映）经费项目绩效评价得分为92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	21	91.30%
产出指标	32	31	96.88%
效益指标	28	24	85.71%
合计	100	92	92%

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。2024年度下达2024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〔2024〕1号）文件下达的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，科学合理制定演出计划、目标任务，文化惠民演出（放映）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。在全县65个村3个社区全面推进文化产品供给。每村（社区）一场文化演出共计68场次；放映优秀影片40场；参与人和受众数达13万人次以上。

（四）项目效益情况。**社会效益：**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。

三要加强宣传力度，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。

千阳县财政局财政资金绩效评价表

单位名称：千阳县文化和旅游局

项目名称：2024年政府购买文化惠民演出（放映）经费

一级指标	二级指标	三级指标	评价标准	标准分	得分	备注
决策指标 (17分)	项目立项	立项依据充分、程序规范	是否符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策；项目是否按照规定的程序申请设立，审批文件、材料是否符合相关要求。	6	6	
	绩效目标	绩效目标合理、绩效指标明确	项目是否有绩效目标；项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性；项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平；是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配；是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现。	7	6	
	资金投入	预算编制科学、资金分配合理	预算编制是否经过科学论证；预算资金分配依据是否充分	4	4	
过程指标 (23分)	资金管理	资金到位情况	资金是否实际到位	11	11	
		预算执行情况	资金是否实际支出			
		资金使用是否合规	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；资金的拨付是否有完整的审批程序和手续；是否符合项目预算批复或合同规定的用途。			
	组织实施	项目质量可控	是否已制定或具有相应的项目质量要求或标准；	12	10	
管理制度健全		是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度；财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。				
产出指标 (32分)	数量目标	项目实际完成率	项目实际完成率：按照{建设项目实际完成数}/[建设项目计划完成数]*100%得出指标值，按照（指标值-（60%））/（（100%）-（60%））×赋分值得分。	8	15	
	质量目标	项目验收合格率	项目验收合格率：按照{质量达标项目数}/[建设项目实际完成数]*100%得出指标值，按照（指标值-（60%））/（（100%）-（60%））×赋分值得分。	8		
	时效目标	项目完成及时率	项目完成及时率：按照{建设项目计划完成天数}/[建设项目实际完成天数]*100%得出指标值，按照（指标值-（60%））/（（100%）-（60%））×赋分值得分。	8		
	成本目标	项目成本节约率	项目成本节约率：按照{(建设项目计划成本)-(建设项目实际成本)}/[建设项目计划成本]*100%得出指标值，按照（指标值-（-10%））/（（0%）-（-10%））×赋分值得分。	8	8	
效益指标 (28分)	社会效益	高标准、高质量完成每场演出，为人民群众提供精神食粮，提升人民文化素养。	基本达成目标得75分，部分实现目标得50分，实现程度较低得25分，实现程度低得0分。	14	12	
	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。	基本达成目标得75分，部分实现目标得50分，实现程度较低得25分，实现程度低得0分。	7	7	
	群众满意度	演职人员队伍演出水平高，群众口碑好，群众满意度达95%	社会公众满意度：按照非常满意、满意、基本满意、不满意、非常不满意确定分值。非常满意得100分，满意得75分，基本满意得50分，不满意得25分，非常不满意得0分。	7	5	
合计				100	92	
评价等次		优秀				
2025年8月5日						

2024 年度廉政秦腔创排及村晚示范展演活动 补助资金绩效评价报告

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，2025 年 8 月，对 2024 年廉政秦腔创排及村晚示范展演活动补助资金开展了绩效评价。评价情况如下：

一、基本情况

（一）项目基本情况

为进一步推动廉洁文化深入人心，我县精心创排了廉政主题秦腔历史剧《金麒麟》，并以此为载体开展了覆盖广泛的彩排巡演活动。该剧紧扣廉政主题，以秦腔这一群众喜闻乐见的艺术形式，将历史故事与廉洁理念巧妙融合，在全县城区连续演出 3 场次，随后深入各镇完成 7 场次巡演，让干部群众在欣赏精彩戏曲的同时，潜移默化地接受廉政文化的熏陶，既丰富了文化惠民工程的内容，更切实增强廉政文化的感召力与影响力，让廉洁清风融入城乡生活的方方面面。与此同时，我县成功承办了全国“村晚”示范展演活动，两场演出紧扣乡村特色、洋溢乡土气息，汇聚了民间才艺、展现了乡村新貌，不仅得到了各部门的高度评价，更收获了群众的热烈欢迎和广泛

赞誉。据统计，两场“村晚”现场参与及受众人次累计超7万，网络直播点击量更是高达230万次，既为乡村文化生活注入了新活力，也让更多人通过屏幕感受到了当地的文化魅力与乡村振兴的生动图景。

（二）资金投入和使用情况

根据县财政局（千财预存〔2024〕61号）文件，2024年县级财政安排廉政秦腔创排及村晚示范展演活动资金45万元，用于廉政秦腔创排及村晚示范展演活动，目前已下拨45万元整，已全部用于廉政秦腔创排及村晚示范展演活动。

（三）绩效目标实现情况分析

总体目标。通过本项目的实施进一步推进清廉千阳建设及文化惠民工作，增强廉政文化的感召力和影响力，提振干群精气神，坚定文化自信，满足群众文化需求。

阶段性目标。创排廉政秦腔历史剧《金麒麟》，在全县城区演出3场次，各镇演出7场次，承办全国“村晚”示范展演2场，受到了各级的好评和群众的欢迎。

（四）产生效益情况。

1. 社会效益：强化廉政文化传播。通过秦腔这一群众喜闻乐见的传统艺术形式，将廉政理念融入剧情，潜移默化中提升基层干部群众的廉洁意识，推动廉政文化在乡村落地生根。

丰富精神文化生活。为农村地区提供高质量的文艺演出，填补乡村文化活动的空白，满足群众对精神文化的需求，增强群众的获得感和幸福感。

促进乡村文明建设。活动本身可凝聚村民力量，激发集体参与热情，助力形成文明乡风、良好家风、淳朴民风，提升乡村治理的软实力。

2. 经济效益：带动相关产业发展。活动举办有助于带动当地餐饮、零售、交通等消费，尤其在村晚展演期间，吸引周边群众参与，间接增加乡村经济收入。

降低文化活动成本。补助资金可缓解基层创排、展演的经费压力，让低成本、高性价比的文化活动得以持续开展，避免因资金不足导致优质项目停摆。

3. 可持续效益：形成文化传承机制。补助资金助力廉政秦腔剧目打磨和推广，使优秀作品成为保留剧目，长期在乡村循环展演，形成“创作—演出—传承”的良性链条。

增强文化自信。传统艺术与廉政主题的结合，既保护了秦腔等非遗文化，又赋予其新的时代内涵，推动了本土文化的持续传承与创新。

4. 群众满意度：秦腔贴近农村生活，廉政主题与群众利益相关，容易引发情感共鸣，群众对“接地气”的文化内容接受度高。

补助资金多用于公共文化服务，确保活动免费或低价向全体村民开放，避免文化资源集中，提升群众对公共文化服务的满意度。群众满意度达95%以上。

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2024年廉政秦腔创排及村晚示范展演活动补助资金进行绩效评价，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）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。针对具体支出及其产出绩效进行评价，评价结果清晰反映支出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得到的资料和信息为评价的依据，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16分、过程指标赋予21分、产出指标赋予30分、效益指标赋予23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2024年廉政秦腔创排及村晚示范展演活动补助资金的使用、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）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，评价结论分为四级：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）成立评价工作组。由千阳县财政局相关业务股室组成评价工作组，召开绩效评价工作集中进点布置会暨业务培训会，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。评价组督促千阳县文化和旅游局，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及绩效目标申报表、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，确保收集资料真实可靠。

(3) 确定绩效评价方法。绩效评价组根据项目实施情况，结合评价对象属性和特点，确定绩效评价方法、评价指标体系和评价标准等内容，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。评价组深入千阳县文化和旅游局，听取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。绩效评价组对县文旅局提交的资料进行审核，并对收集的资料进行核实分析，要求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。结合县文旅局的实际情况，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，评价组对县文旅局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，征求县文旅局意见。

（4）完成正式报告。结合县文旅局的反馈意见，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，由评价组提出整改建议，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，并作为安排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2024年廉政秦腔创排及村晚示范展演活动补助资金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，2024年廉政秦腔创排及村晚示范展演活动补助资金绩效评价得分为90分，评价结果等级为“优”，评分情况详见下表。

一级指标	分值	得分	得分率
决策指标	17	16	94.12%
过程指标	23	21	91.30%
产出指标	32	30	93.75%
效益指标	28	23	82.14%
合计	100	90	90%

四、存在问题和下一步改进措施

（一）存在问题

1. 尽管项目实施单位已开展了项目绩效管理工作，但仍存在着预算绩效意识薄弱，认识不够到位，绩效管理机制尚未建立，指标体系建设不够科学，绩效自评不够规范，绩效责任约束作用不强等问题。

2. 群众需求匹配度低。资金投入方向可能更多依赖行政主导，未充分调研村民对廉政文化的关注点和对文艺活动的偏好，导致活动“自上而下”，群众参与积极性不高。

（二）下一步改进措施

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。

二要建立群众需求导向机制。活动筹备前通过村民座谈会、问卷调查等方式收集群众需求，让群众参与剧目选题、节目筛选，确保资金投入与群众兴趣点匹配，提升活动的“自下而上”参与感。

千阳县财政局财政资金绩效评价表

单位名称：千阳县文化和旅游局

项目名称：廉政秦腔创排及村晚示范展演活动补助资金

一级指标	二级指标	三级指标	评价标准	标准分	得分	备注
决策指标 (17分)	项目立项	立项依据充分、程序规范	是否符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策；项目是否按照规定的程序申请设立，审批文件、材料是否符合相关要求。	6	6	
	绩效目标	绩效目标合理、绩效指标明确	项目是否有绩效目标；项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性；项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平；是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配；是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现。	7	6	
	资金投入	预算编制科学、资金分配合理	预算编制是否经过科学论证；预算资金分配依据是否充分	4	4	
过程指标 (23分)	资金管理	资金到位情况	资金是否实际到位	11	11	
		预算执行情况	资金是否实际支出			
		资金使用是否合规	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；资金的拨付是否有完整的审批程序和手续；是否符合项目预算批复或合同规定的用途。			
	组织实施	项目质量可控	是否已制定或具有相应的项目质量要求或标准；	12	10	
管理制度健全		是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度；财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。				
产出指标 (32分)	数量目标	项目实际完成率	项目实际完成率：按照〔建设项目实际完成数〕/〔建设项目计划完成数〕*100%得出指标值，按照〔指标值-（60%）〕/〔（100%）-（60%）〕×赋分值得分。	8	14	
	质量目标	项目验收合格率	项目验收合格率：按照〔质量达标项目数〕/〔建设项目实际完成数〕*100%得出指标值，按照〔指标值-（60%）〕/〔（100%）-（60%）〕×赋分值得分。	8		
	时效目标	项目完成及时率	项目完成及时率：按照〔建设项目计划完成天数〕/〔建设项目实际完成天数〕*100%得出指标值，按照〔指标值-（60%）〕/〔（100%）-（60%）〕×赋分值得分。	8		
	成本目标	项目成本节约率	项目成本节约率：按照〔建设项目计划成本〕-〔建设项目实际成本〕/〔建设项目计划成本〕*100%得出指标值，按照〔指标值-（-10%）〕/〔（0%）-（-10%）〕×赋分值得分。	8	8	
效益指标 (28分)	经济效益	1. 带动相关产业发展。间接增加乡村经济收入。 2. 降低文化活动成本。补助资金可缓解基层创排、展演的经费压力，让低成本、高性价比的文化活动得以持续开展，避免因资金不足导致优质项目停摆。	基本达成目标得75分，部分实现目标得50分，实现程度较低得25分，实现程度低得0分。	7	6	
	社会效益	1. 强化廉政文化传播。 2. 满足群众对精神文化的需求，增强文化获得感和幸福感。 3. 促进乡村文明建设。活动本身可凝聚村民力量，激发集体参与热情，助力形成文明乡风、良好家风、淳朴民风，提升乡村治理的软实力。	基本达成目标得75分，部分实现目标得50分，实现程度较低得25分，实现程度低得0分。	7	6	
	可持续影响	形成文化传承机制。补助资金助力廉政秦腔剧目打磨和推广，使优秀作品成为保留剧目，长期在乡村循环展演，形成“创作一演出一传承”的良性链条。	基本达成目标得75分，部分实现目标得50分，实现程度较低得25分，实现程度低得0分。	7	6	
	群众满意度	内容贴合需求。秦腔贴近农村生活，廉政主题与群众利益相关，容易引发情感共鸣，群众满意度高达95%以上。	社会公众满意度：按照非常满意、满意、基本满意、不满意、非常不满意确定分值。非常满意得100分，满意得75分，基本满意得50分，不满意得25分，非常不满意得0分。	7	5	
合计				100	90	
评价等次		优				
2025年8月5日						