**项目支出绩效评价报告**

（2023年度）

**项目名称：关于调整拨付下达自治区彩票公益金支持文化和旅游志愿服务项目的通知巴财教〔2023〕19号**

**实施单位（公章）：巴州文化体育广播电视和旅游局**

**主管部门（公章）：巴州文化体育广播电视和旅游局**

**项目负责人（签章）：刘洁**

**填报时间：2024年5月9日**

**项目支出绩效评价报告**

# 一、基本情况

## （一）项目概况。

1.项目背景，主要内容及实施情况

（1）项目背景

为贯彻落实《中华人民共和国公共文化服务保障法》《“十四五”公共文化服务体系建设规划》和第三次中央新疆工作座谈会精神，充分发挥文化和旅游志愿者在公共文化服务、旅游公共服务方面的积极作用，构建政府与社会，在编与志愿共同服务保障的长效机制，推动城乡基层文化繁荣发展，丰富人民群众精神文化生活

（2）主要内容及实施情况

主要内容：文化和旅游志愿者队伍积极开展文化和旅游志愿活动，不断保持文化和旅游志愿者队伍的发展活力。按照“就近就地”的原则，文化和旅游志愿者组织和文化和旅游志愿者开展文化和旅游志愿服务活动：1.在公共图书馆、文化馆（站）、博物馆、美术馆、纪念馆等公共文化设施和场所开展公益性文化服务；2.在旅客集散中心、旅游景区、乡村旅游区（点）等游客集中场所，城市游憩街区、重要文化旅游活动场所、文化和旅游消费示范（试点）城市开展旅游文明、生态文明、旅游咨询、宣导、导览讲解、质量监督、应急救援、秩序维护等；3.深入城乡基层开展文艺演出、辅导培训、展览展示、阅读推广等公益性文化服务；4.为老年人、未成年人、残疾人、农民工、留守妇女和生活困难群众等提供公益性文化服务；5.参与中华优秀传统文化宣传展示、传播等；6.参与文化和旅游志愿服务的理论、实践研究及交流活动等；7.参与基层文化和旅游设施的管理、群众文化活动的组织等工作；8.参与文化和旅游部门开展的文化遗产保护、文化旅游市场监督等工作； 9.开展其他公益性文化和旅游服务

实施情况：2023年我州文化和旅游志愿服务资金共计25万元，已全部使用完毕。全年共注册35支志愿服务队，评选出10名优秀志愿者、10个优秀志愿服务组织、5个优秀志愿服务项目，完成1期旅游志愿服务培训班，共计33人报名。全州志愿服务工作紧紧围绕“奉献、友爱、互助、进步”的志愿服务精神开展工作，建立起了多支实用、特色的志愿服务队伍，为构建和谐社会，弘扬社会主义核心价值观，推进我州人文形象建设，丰富群众文化生活做出了新的贡献。

2.资金投入和使用情况

（1）资金投入情况：该项目年初预算数25万元，全年预算数25万元，实际总投入25万元，该项目资金已全部落实到位，资金来源为财政拨款。

（2）资金使用情况：该项目年初预算数25万元，全年预算数25万元，全年执行数25万元，预算执行率为100%，用于补助优秀志愿服务项目12.59万元、用于奖励优秀志愿者组织5万元、用于补助优秀志愿者5.76万元、用于志愿者培训1.65万元。

（二）项目绩效目标，包括总体目标和阶段性目标。

1.总体目标：建立起覆盖地、县两级的文化和旅游志愿服务组织，在全州新创建30个文化和旅游志愿者队伍，志愿者人数达到1000人，全州共建立不少于60支队伍，累计人数不少于2000人。利用好新疆维吾尔自治区公共文化数字综合受理平台重点文化和旅游志愿服务平台，实现文化和旅游志愿服务的线上注册招募、服务记录、管理评价等，利用数字化手段提升文化和旅游志愿服务水平。

2.阶段性目标：1.于2023第二季度开展文化旅游志愿者培训班。2.于2023年第四季度发放优秀志愿者、优秀志愿服务项目奖补资金。3.在第四季度完成全州创建30支文化和旅游志愿者队伍的目标。

# 二、绩效评价工作开展情况

## （一）绩效评价目的、对象和范围。

1.绩效评价目的：通过开展有效的财政支出绩效评价管理，全面了解该项目预算编制合理性、资金使用合规性、项目管理的规范性、项目目标的实现情况、服务对象的满意度等，通过本次项目绩效评价来总结经验和教训，促进项目成果转化和应用，为今后类似项目的长效管理，提供可行性参考建议。也为下一年预算编制与评审提供充分有效的依据，以达到改进预算管理、控制节约成本，优化资源配置、提高预算资金使用效益的目的。

2.绩效评价对象：关于调整拨付下达自治区彩票公益金支持文化和旅游志愿服务项目的通知巴财教〔2023〕19号

3.绩效评价范围：

本次评价从项目决策（包括绩效目标、决策过程）、项目管理（包括项目资金、项目实施）、项目产出（包括项目产出数量、产出质量、产出时效和产出成本）项目效益四个维度进行关于调整拨付下达自治区彩票公益金支持文化和旅游志愿服务项目的通知巴财教〔2023〕19号评价，评价核心为资金的支出完成情况和效果。

## （二）绩效评价原则、评价指标体系（附表说明）、评价方法、评价标准等。

1.绩效评价原则

本次项目绩效评价遵循以下基本原则：

（一）科学公正。本次项目支出绩效评价运用科学合理的方法，按照规范的程序，对项目绩效进行客观、公正的反映。

（二）统筹兼顾。本次项目支出绩效评价由本单位自主实施，即“谁支出、谁自评”。

（三）激励约束。本次项目支出绩效评价结果与预算安排、政策调整、改进管理实质性挂钩，体现奖优罚劣和激励相容导向，有效要安排、低效要压减、无效要问责。

（四）公开透明。本次项目支出绩效评价结果已依法依规公开在把周文敏政府网站上，并自觉接受社会监督。

2、评价指标体系（附表说明）

绩效评价框架是开展绩效评价的核心。绩效评价框架包括评价准则、关键评价问题、评价指标、数据来源、数据收集方法等。指标体系建立过程如下：

（1）确定评价指标

采用层次分析法，建立评价指标体系。绩效评价将指标分为项目决策指标、项目过程指标、项目产出指标、项目效益指标四个维度，最终形成一个由多个相互联系的指标组成的多层次指标体系。

（2）确定权重

确定各个指标相对于项目总体绩效的权重分值。在绩效评价指标体系中，项目决策权重为20分，项目过程权重为20分，项目产出权重为40分，项目效益权重为20分。

（3）确定指标标准值

指标标准值是绩效评价指标的尺度，既要反映同类项目的先进水平，又要符合项目的实际绩效水平。具体采用计划标准等确定此次绩效评价指标标准值。

绩效评价总分值100分，根据综合评分结果，评价计分90分-100分（含90分）对应的评分结果级别为优，80-90分（含80分）对应的评分结果级别为良，60-80分（含60分）对应的评分结果级别为中，60分以下对应的评分结果级别为差。

3、评价方法

绩效评价从项目决策、项目过程、项目产出、项目效益四个维度进行评价。评价对象为项目目标实施情况， 评价核心为资金的支出完成情况和项目的产出效益。

本次项目支出绩效自评采用公众评判法，原因为：本项目为政府财政资金补助类型，政策倾向较多。项目支出评价内容主要方向优秀志愿者、优秀志愿服务项目、优秀志愿组织发放补助及开展旅游志愿培训等，项目实施效果主要通过问卷调查形式进行评判，故使用公众评判法。

4.评价标准

本次项目支出绩效自评采用计划标准，原因是：因本项目预算支出后，预期要达到的目标是明确的，故以预先制定的目标、计划、预算等作为评价标准。

## （三）绩效评价工作过程。

1.前期准备。

（1）2024年3月11日，开始前期准备工作；

（2）2024年3月11日，我局成立项目支出绩效评价工作小组（小组负责人：宋建军，小组成员：车淑红、程松）；

（3）2024年3月14日，根据项目的实施内容和特征，我局制定了评价指标体系及评价标准以及评价实施方案，修正并确定所需资料清单，最终确定绩效评价工作方案。

2.组织实施。2024年3月16日- 3月23日，评价工作进入实施阶段：

（1）评价组收集绩效评价相关数据资料，进行项目分析、佐证材料收集；

（2）与项目实施负责人沟通，了解资金的内容、操作流程、管理机制、资金使用方向等情况，分析形成初步结论。

3.分析评价。2024年3月24日- 3月29日，评价组按照绩效评价的原则和规范，对取得的资料进行审查核实，对采集的数据进行分析，按照绩效评价指标评分表逐项进行打分、分析，汇总各方评价结果，综合分析并形成评价结论。

三、综合评价情况及评价结论

（一）综合评价情况及评价结论

1.综合评价情况：关于调整拨付下达自治区彩票公益金支持文化和旅游志愿服务项目的通知巴财教〔2023〕19号项目总体组织规范，在项目实施过程做到认真履职，监督到位。按照相关制度的要求，项目负责人对项目绩效监控执行情况进行跟踪监督，有效完成了本项目的工作目标，确保资金使用安全和最大效益的发挥，保障项目如期按要求完成。规范了项目档案资料的整理。项目的实施达到项目预期效果。

关于调整拨付下达自治区彩票公益金支持文化和旅游志愿服务项目的通知巴财教〔2023〕19号项目严格按照科学公正、统筹兼顾、激励约束、公开透明的绩效评价原则，采用公众评判法，坚持计划标准对本项目的立项、绩效目标、资金投入、资金管理、组织实施、产出数量、产出质量、产出时效、产出成本、项目效益进行了综合评价。

## 2.评价结论

运用绩效评价组制定的评价指标体系以及财政部《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）文件的评分标准，通过数据采集、问卷调查及访谈等方式，对本项目进行客观评价，最终评分结果：总得分为99.7分，属于“优”。其中，项目决策类指标权重为20分，得分为 20分，得分率为100%。项目过程类指标权重为20分，得分为20分，得分率为 100%。项目产出类指标权重为40分，得分为39.7分，得分率为99.25%。项目效益类指标权重为20分，得分为20分，得分率为100%。

## （二）相关评分表

具体打分情况详见：附件1综合评分表。

关于调整拨付下达自治区彩票公益金支持文化和旅游志愿服务项目的通知巴财教〔2023〕19号项目评价得分情况

| **一级指标** | **权重分** | **得分** |
| --- | --- | --- |
| 项目决策 | 20 | 20 |
| 项目过程 | 20 | 20 |
| 项目产出 | 40 | 39.7 |
| 项目效益 | 20 | 20 |
| **合计** | **100** | **100** |

# 四、绩效评价指标分析

## （一）项目决策情况。

1.立项依据充分性

为贯彻落实《中华人民共和国公共文化服务保障法》《志愿服务条例》《文化志愿服务管理办法》，发挥文化和旅游志愿服务在构建现代公共文化服务体系中的积极作用，推动文化和旅游志愿服务常态化、规范化、制度化，保障文化和旅游志愿者权益。项目立项依据新财教〔2023〕35号巴财教〔2023〕19号关于拨付下达2023年自治区彩票公益金支持文化和旅游志愿服务项目的通知，立项符合行业发展规划和政策要求；项目立项与部门职责范围相符，属于部门履职所需；项目属于公共财政支持范围，符合中央、地方事权支出责任划分原则；项目未与相关部门同类项目相重复。

此项权重分3分，得分3分。

2.立项程序规范性

库尔勒-乌鲁木齐列车冠名项目申请、设立过程符合相关要求，严格按照审批流程准备符合要求的文件、材料；根据决算依据编制工作计划和经费预算，经过与我局项目分管领导沟通、筛选确定经费预算计划，确定最终预算方案。项目的审批文件、材料符合相关要求，项目事前经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策，保障了程序的规范性。

此项权重分3分，得分3分。

3.绩效目标合理性

关于调整拨付下达自治区彩票公益金支持文化和旅游志愿服务项目的通知巴财教〔2023〕19号项目设立了项目绩效目标，与开展文化和旅游志愿活动具有相关性，项目的预期产出效益和效果也均能符合正常的业绩水平，并且与预算确定的项目资金量相匹配。

此项权重分3分，得分3分。

4.绩效指标明确性

关于调整拨付下达自治区彩票公益金支持文化和旅游志愿服务项目的通知巴财教〔2023〕19号项目将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标，一级指标共4条，二级指标共6条，三级指标共17条，其中量化指标条数共17条，所有绩效指标均通过清晰、可衡量的指标值予以体现，并且做到了与项目目标任务数或计划数相对应。

此项权重分3分，得分3分。

5.预算编制科学性

关于调整拨付下达自治区彩票公益金支持文化和旅游志愿服务项目的通知巴财教〔2023〕19号项目经过科学论证；项目预算编制根据项目内容进行计算，预算资金通过州财经委员会确定，预算内容与项目内容无偏差，项目投资额与工作任务相匹配。

此项权重分4分，得分4分。

6.资金分配合理性

预算资金分配70万元，其中：补助优秀志愿服务项目12.59万元、奖励优秀志愿者组织5万元、补助优秀志愿者5.76万元、志愿者培训1.65万元。资金分配额度合理，与该项目业务活动实际相适应。

此项权重分4分，得分4分。

## （二）项目过程情况。

1.资金到位率：

预算资金25万元，实际到位资金25万元，资金到位率100%。

此项权重分4分，得分4分。

2.预算执行率

年初预算数25万元，全年预算数25万元，全年执行数25万元，预算执行率为100%。

此项权重分4分，得分4分。

3.资金使用合规性

关于调整拨付下达自治区彩票公益金支持文化和旅游志愿服务项目的通知巴财教〔2023〕19号项目严格按照预期绩效目标执行预算资金。目资金使用符合、财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定；资金的拨付严格按照我局资金拨付审批程序进行：由项目负责人提交项目资金申请计划到局党组会议审议，经审批后提交到计划财务科。项目资金拨付手续齐全；本项目资金合同规定的用途为支付广告业务费，符合项目预算批复及合同规定的用途；项目资金执行过程不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。

此项权重分4分，得分4分。

4.管理制度健全性

本项目根据我局制定的项目资金管理办法，对财政资金进行严格管理，做到专款专用；我局的财务和业务管理制度健全，管理制度符合《中华人民共和国政府采购法》、《中华人民共和国会计法》等相关法律法规，财务和业务管理制度已经过科室审批通过，确保了各项制度的合法合规性及完整性，能够反映和考核财务和业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。

此项权重分4分，得分4分。

5.制度执行有效性

该项目的审批、采购、旅游文化志愿服务开展、资金补助发放、验收过程均遵守相关法律法规和相关管理规定；本项目无调整情况；项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料齐全并已及时归档；项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等均已落实到位。

此项权重分4分，得分4分。

## （三）项目产出情况。

1.数量指标完成情况：

指标1：志愿者培训人数，指标值：=30人，实际完成值33人，指标完成率103.33%，偏差原因：2023年各县市积极响应旅游培训活动，热情高涨，培训人数增加；指标2：补助优秀志愿者人数，指标值：=10人，实际完成值10人，指标完成率100%；指标3：补助优秀志愿服务项目数，指标值：=5个，实际完成值5个，指标完成率100%；指标4：举奖励优秀志愿者组织数，指标值=10个，实际完成值10个，指标完成率100%；指标5：创建文化和旅游志愿者队伍，指标值：=30个，实际完成值35个，指标完成率116.67%，偏差原因：2023年，根据旅游服务热度，增加创建志愿服务队伍数量，今后我们将会根据旅游热度，据实制定年初目标；指标6：志愿者培训天数，指标值：>=1天，实际完成值1天，指标完成率100%。指标7：志愿者培训期数，指标值：>=1期，实际完成值1期，指标完成率100%。

此项权重分10分，得分10分。

2.质量指标完成情况：

指标1：奖补资金支出合规率，指标值：=100%，实际完成值100%，指标完成率100%；指标2：培训出勤率，指标值：>=90%，实际完成值93.94%，指标完成率104.38%，偏差原因：2023年，培训班人员积极参加培训，出勤率超出预期。

此项权重分10分，得分10分。

3.时效指标完成情况：

指标1：奖补资金发放及时率，指标值：>=90%，实际完成值100%，指标完成率111.11%，偏差原因：2023年按照资金使用，计划财务科做到及时支付；指标2：培训按期完成率，指标值：>=90%，实际完成值100%，指标完成率111.11%，偏差原因：培训班如期举办，没有延后或者取消，按计划圆满完成。

此项权重分10分，得分10分。

4.经济成本指标完成情况：描述要求同上

指标1：培训人均支出成本，指标值：=550元/人/天，实际完成值500元/人/天，指标完成率90.91%，偏差原因：2023年各县市积极响应旅游培训活动，热情高涨，培训人数增加，人均成本降低；指标2：补助优秀志愿者成本，指标值：=480元/月，实际完成值480元/月，指标完成率100%；指标3：奖励优秀志愿者组织成本，指标值：=5000元/个，实际完成值5000元/个，指标完成率100%。指标4：补助优秀志愿服务项目成本，指标值：<=25180元/个，实际完成值25180元/个，指标完成率100%。

此项权重分10分，得分9.7分。

## （四）项目效益情况。

1.社会效益指标完成情况：指标1：促进我区各级文化事业和旅游产业健康发展，指标值：显著促进，实际完成值达成目标，指标完成率100%。

此项权重分10分，得分10分。

2.满意度指标完成情况分析：指标1：志愿者满意度，指标值：>=90%，实际完成值97.5%，指标完成率108.33%，偏差原因：2023年，我局通过培训活动和发放补助，志愿者对我们整体工作十分满意。

此项权重分10分，得分10分。

# 五、预算执行进度与绩效指标总体完成率偏差

关于调整拨付下达自治区彩票公益金支持文化和旅游志愿服务项目的通知巴财教〔2023〕19号项目年初预算25万元，全年预算25万元，实际支出25万元，预算执行率为100%，项目绩效指标总体完成率为102.7%，总体偏差率为2.7%，偏差原因2023年各县市积极响应旅游志愿服务培训活动，热情高涨，培训人数增加，培训人均支出成本降低。培训班如期举办，没有延后或者取消，按计划圆满完成。资金支付按照资金使用用途，计划财务科按照规定及时足额支付，该项目圆满完成。 改进措施改进措施我局将根据今年数据，分析今后培训人数，做到年初制定指标符合预期。

# 六、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

## （一）主要经验及做法

1.强化组织领导。成立巴州文化体育广播和旅游局绩效评价工作领导小组，为绩效评价管理工作的有力推进提供了组织保障。制定绩效评价实施方案，要求全系统强化目标导向，花好财政资金，组织高质量项目，高效完成项目绩效评价工作。

2.强化评价结果运用。强化绩效评价结果运用，将结果运用于预算资源配置、政策调整、和管理改进，与预算安排挂钩。构建项目承担单位自评+部门整体自评+部门项目自评评价体系，全面提升绩效评价质量。

## （二）存在的问题及原因分析

本项目按照预期设定目标实施完毕，项目实施进度、目标内容等完成较好，项目实施过程中不存在问题。

七、有关建议

1.多进行有关绩效管理工作方面的培训。积极组织第三方开展绩效管理工作培训，进一步夯实业务基础，提高我单位绩效人员水平。

2.进一步规范项目建设的程序。项目前期做好可行性研究报告，更加细化实施方案，严格执行资金管理办法和财政资金管理制度，严格按照项目实施方案、招投标管理办法等稳步推进工作，各部门单位根据自己项目的特点进行总结。

3.进一步完善项目评价过程中有关数据和资料的收集、整理、审核及分析。项目启动时同步做好档案的归纳与整理，及时整理、收集、汇总，健全档案资料。项目后续管理有待进一步加强和跟踪。

4.进一步加强对绩效管理工作的组织领导，提高对预算绩效管理工作重要性的认识，总结经验查找问题，抓紧研究制定更全面更完善的绩效评价管理办法。结合文化、体育、旅游高质量发展考核建立绩效工作考核制度，加大全局对全面实施预算绩效管理和绩效管理工作的学习力度，让“花钱必问效，无效必问责”的理念深入工作每个环节。

# 八、其他需要说明的问题

无