**项目支出绩效评价报告**

（2023年度）

**项目名称：**自治区2023年度文艺扶持激励项目资金

**实施单位（公章）：**新疆巴音郭楞蒙古自治州歌舞团

**主管部门（公章）：**新疆巴州文化体育广播电视和旅游局

**项目负责人（签章）：**乌云其曼

**填报时间：**2024年 5 月 13 日

**项目支出绩效评价报告**

（参考提纲）

# 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

根据新疆巴音郭楞蒙古自治州克亚克库都克烽燧遗址所揭示的内容材料撰写而成。新疆境内的烽燧遗址是中国长城资源的重要组成部分，是国家记忆的重要代表。克亚克库都克烽燧遗址考古成果是阐释中华民族多元一体的重要实物教材，增强了历史信度，活化了历史场景。通过舞蹈作品的创作，用艺术的表现形式再现唐代戍边将士军旅生活的场景，对讲好中国故事，弘扬中华优秀传统文化，铸牢中华民族共同体意识具有十分重要的意义。独幕剧《大唐烽燧》将有限的、碎片化的考古材料，进行舞台艺术的合理再构，力求用舞蹈的语汇，形象地表现烽卒戍边生活的精神样貌，展示爱国主义和中华民族共同体意识的历史价值。

（2）主要内容及实施情况

主要内容：2023年5月17日独幕舞剧《大唐烽燧》在塔里木石油影剧院成功首演，共演出4场次，惠及群众2000余人次。2023年巴州组织力量深入挖掘、系统研究丰厚的历史文化资源，依托西域都护府、楼兰故城和克亚克库都克烽燧遗址等考古研究成果，着力推出一批有吸引力、传播力的文化产品，让文物“活”起来，发挥好以史育人、以文化人作用，推动文化润疆工作走深走实，《大唐烽燧》舞台剧目就是其中最亮眼的一部文化产品。

实施情况：根据2023年度自治区文艺扶持激励项目资金，下达我单位20万元主要用于开展《大唐烽燧》剧目的打造及巡演，有效激发各族文艺工作的创作热忱，持续推动我州多民族社会主义文艺事荣繁荣发展。我团共巡演4场次，惠及群众2000余人次。

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20万元，全年预算数20万元，实际总投入20万元，该项目资金已全部落实到位，资金来源为自治区2023年度文艺扶持激励项目资金。

（2）资金使用情况：该项目年初预算数20万元，全年预算数20万元，全年执行数20万元，预算执行率为100%。

（二）项目绩效目标，包括总体目标和阶段性目标。

1.总体目标：根据2023年度自治区文艺扶持激励项目资金，下达我单位20万元主要用于开展《大唐烽燧》剧目的打造及巡演，有效激发各族文艺工作的创作热忱，持续推动我州多民族社会主义文艺事荣繁荣发展。

2.阶段性目标：根据2023年度自治区文艺扶持激励项目资金，下达我单位20万元主要用于开展《大唐烽燧》剧目的打造及巡演，有效激发各族文艺工作的创作热忱，持续推动我州多民族社会主义文艺事荣繁荣发展。该剧在“5·18国际博物馆日”和“5·19中国旅游日”新疆主会场活动在巴州举办之际，于2023年5月17日在塔里木石油影剧院首演，该剧在今日头条、网易、新疆日报/石榴云、我的巴州、巴音郭楞日报、巴州文旅之声等多个APP平台报道。5月18日在塔指影剧院又演出1场，5月19日赴尉犁县演出1场次。10月份在且末县旅发大会上演1场次，共巡演4场次，惠及群众2000余人次。

# 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：

自治区2023年度文艺扶持激励项目资金

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自治区2023年度文艺扶持激励项目资金评价评价，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巴州人民政府网网站上，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

绩效评价产出指标、成本指标、效益指标和满意度指标四个维度进行评价。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。

本次评价指标中，既有定性指标又有定量指标，各类指标因考核内容不同和客观标准不同存在较大差异，因此核定具体指标时采用了不同方法，具体评价方法为成本效益分析法，原因是确定项目的成本和效益，首先是巡演该剧目需要花费的成本，演出结束后带了社会效益，提高了群众的文化生活水平，提升了群众的精神享受，根据成本效益分析的结果，结合其他相关因素，做出实施该项目的决策。

4.评价标准

绩效评价标准通常包括计划标准、行业标准、历史标准等，用于对绩效指标完成情况进行比较。

绩效评价标准通常包括计划标准、行业标准、历史标准等，用于对绩效指标完成情况进行比较、分析、评价。本次评价主要采用了计划标准。原因为：按照项目计划时间，完成项目的各个阶段组织实施排练和准备工作。将项目成本控制在预算范围内，达到20万元的成本目标。该项目满足特定的质量要求，该剧目演出效果达到较高的水准，观众观看独幕舞剧《大唐烽燧》满意度较高。

## （三）绩效评价工作过程。

1.前期准备。首先成立评价工作组，开展前期调研；其次明确项目绩效目标，设计绩效评价指标体系并确定绩效评价方法；接着确定评价范围，设计资料清单；最后制定评价实施方案并进行论证。

2.组织实施。制定绩效评价工作方案，具体包括项目概况、评价思路、方法手段、组织实施、进度安排等。收集项目立项依据、相关会议纪要、实施方案、财政资金分配方案、支付管理情况等相关评价资料并进行梳理。

3.分析评价。根据收集梳理的资料围绕项目立项、资金落实、业务管理、财务管理、项目产出、项目效益等内容，对照已确定的绩效评价指标进行详细全面的分析评价，逐项打分并形成绩效评价最终结果。

# 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：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。

本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，采用因素分析法，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 100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40分，得分率为100%。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。

自治区2023年度文艺扶持激励项目评价得分情况

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

# 四、绩效评价指标分析

## （一）项目决策情况。

1.立项依据充分性

项目立项依据自治区2023年度文艺扶持激励项目资金的通知巴财教〔2023〕17号，符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策，符合行业发展规划和政策要求，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，是否符合中央、地方事权支出责任划分原则。

此项权重分3分，得分3分。

2.立项程序规范性

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，经过与部门项目分管领导沟通、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

自治区2023年度文艺扶持激励项目设立了项目绩效目标，与我团完成独幕舞剧《大唐烽燧》巡演具有相关性，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投资额或资金量相匹配。

此项权重分5分，得分5分。

4.绩效指标明确性

2023年度文艺扶持激励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10条，其中量化指标条数共8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。

1. 预算编制科学性

预算编制经过科学论证，内容与项目内容匹配，预算额度测算依据充分，按照标准编制，预算确定的项目投资额或资金量与工作任务相匹配。

此项权重分3分，得分3分。

6.资金分配合理性

预算资金分配依据充分，资金分配额度合理，与项目单位实际相适应。

此项权重分3分，得分3分。

## （二）项目过程情况。

1.资金到位率：

预算资金20万元，实际到位资金20万元，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20万元，全年预算数20万元，全年执行数20万元，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

项目严格按照预期绩效目标执行预算资金。制定了相关的制度和管理规定，对项目经费使用进行规范管理，财务制度健全、执行严格。资金的拨付有完整的审批程序和手续，在项目资金拨付和使用过程中，为确保项目资金的安全性，提高项目资金使用效率，严格遵循项目资金的拨付程序，认真审核项目实施各阶段的相关材料和手续，根据项目实施进展情况拨付资金。资金使用符合该项目的立项批复。资金不存在截留、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

制定了相关管理办法，对财政资金进行严格管理，做到专款专用，项目资金使用符合相关的财务管理制度规定，能够反映和考核项目资金的规范运行情况；项目实施单位的财务和业务管理制度健全，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

遵守相关法律法规和相关管理规定，项目调整及支出调整手续完备，项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等落实到位。

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：扶持激励的项目演出场次，指标值=4场，实际完成值4场次，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：扶持项目作品合格率，指标值>=90%，实际完成值100%，指标完成率111.11%。偏差原因：《大唐烽燧》是一部具有深厚历史底蕴和文化内涵的独幕剧。该剧以其精彩的剧情、精湛的表演和深刻的主题，赢得了观众的高度评价。此次获得自治区扶持激励项目资金 20 万元，是对我团全体演职人员辛勤努力的肯定和鼓励。

此项权重分10分，得分10分。

3.时效指标完成情况：指标1：资金拨付及时率，指标值>=95%，实际完成值100%，指标完成率105.26%。偏差原因：独幕剧《大唐烽燧》赴库尔勒市、且末县、尉犁县巡演4场次，差旅费：5万元；用于独幕剧《大唐烽燧》道具运输及车辆租赁费：5万元；办公费：10万元。资金按时拨付率达100%，项目按时完成率100%。

指标2：项目按时完成率，指标值>=90%，实际完成值100%，指标完成率111.11%。偏差原因：独幕剧《大唐烽燧》赴库尔勒市、且末县、尉犁县巡演4场次，差旅费：5万元；用于独幕剧《大唐烽燧》道具运输及车辆租赁费：5万元；办公费：10万元。资金按时拨付率达100%，项目按时完成率100%。

此项权重分10分，得分10分。

4.经济成本指标完成情况：指标1：演出租赁费，指标值：<=5万元，实际完成值=5万元，指标完成率100%；指标2：演出差旅费，指标值：<=5万元，实际完成值=5万元，指标完成率100%；指标3：巡演期间办公费，指标值：<=10万元，实际完成值=10万元，指标完成率100%。

此项权重分10分，得分10分。

### （四）项目效益情况

1.社会效益完成情况：指标1：激发各族作家、艺术家和创作单位的创作，营造深厚的社会氛围，指标值：有效激发，实际完成值达成目标，指标完成率100%；指标2：推动新疆多民族社会主义文艺事业繁荣发展，指标值：持续推动，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：观众满意度，指标值：>=95%，实际完成值=100%，指标完成率105.26%，偏差原因：《大唐烽燧》是一部具有深厚历史底蕴和文化内涵的独幕剧。该剧以其精彩的剧情、精湛的表演和深刻的主题，赢得了观众的高度评价。

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

2023年度文艺扶持激励项目资金年初预算20万元，全年预算20万元，实际支出20万元，预算执行率为100%，项目绩效指标总体完成率为103.27%，按照财政部设定的绩效目标均已全部完成，我单位超额圆满完成独幕舞剧《大唐烽燧》演出任务，受到各级一致好评。

# 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

每年年度末，根据本单位职责及性质以及下一年度的工作计划，经领导开会研究决定下一年度需要确立的项目，严格落实项目计划。并报主管部门审批，保证立项依据充分性以及规范性。项目当年实施时，严格实行财务管理制度，在计划部门列出资金计划，在财政部门的预算中支出，并受财政部门的监督，根据项目进度，进行拨款。项目完成时根据项目支出绩效评价体系对项目开展评价工作。整个项目是实施要求确保事前把好关口，事中做好监控，事后有效评价。

## （二）存在的问题及原因分析

## 缺乏对比和基准：绩效报告中没有与过往数据、行业标准或类似项目进行对比，难以评估项目的相对绩效和发现改进的方向。

# 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.专门设定对绩效工作人员定职、定岗、定责等相关制度措施，进一步提升我单位绩效管理工作业务水平，扎实做好绩效管理工作。

# 八、其他需要说明的问题

无