富民县文化和旅游局2019年

美术馆、图书馆、文化馆（站）免费开放资金项目支出绩效评价报告

一、项目基本情况

（一）项目概况。

1.立项背景及目的

为进一步推进我县基层公共文化服务运行机制建设，保障广大基层群众的基本文化权益，丰富广大农民群众文化生活，建立公共文化服务统筹协调机制，实现基本公共文化服务均等化，切实保障人民群众基本文化权益，准确把握人民群众的精神文化需求，提升公共文化服务品质，优化公共文化资源配置，全面提升公共文化服务水平。

2.项目实施情况。

根据云南省财政厅云南省文化厅转发财政部文化部关于印发《中央补助地方美术馆 公共图书馆 文化馆（站）免费开放专项资金管理暂行办法》的通知（云财教〔2013〕180号）要求，我局结合富民县实际情况，联合县财政局制定了下发了《富民县基层公共文化服务专项资金管理暂行办法》的通知（富文体广旅联发〔2015〕7号），从而使专项资金管理使用的各个环节严格按照制度执行。

3.资金来源及使用情况。

2019年美术馆、图书馆、文化馆免费开放市级补助资金15万（昆财教[2019]71号）；2019年美术馆、图书馆、文化馆免费开放经费60万（富财预[2019]13号）；2020年免费开放市级配套资金15万（昆财教[2019]305号）

图书馆、文化馆免费开放中央资金均为16万元，两馆免费开放中央资金共计32万元，由富民县财政局拨付到富民县文旅局后再拨付到县图书馆、文化馆。

5镇2街道文化站每站4万元，共计28万元。富民县2019年文化站所有免费开放资金均用于免费开放项目支出，无截留、挪用、挤占的情况，并按照工作开展情况及时拨付到各镇（街道）文化站。文化站免费开放资金主要用于文化站日常运转、书报更新、文化演出活动开展等。

4.组织及管理情况。

按照年初资金预算分解落实项目责任，各项日常性工作正常有效开展，对各项支出基本做到了有计划、有督促、有检查、有落实，从而保证了各项工作的完成，在费用支出中，依据中央八项规定及《党政机关厉行节约反对浪费条例》等制度，在保障日常工作的正常有序开展的情况下，做到了资金的节约。

富民县图书馆、文化馆及各镇（街道）文化站在资金到位后按照年前工作计划，以春节系列文化活动为主题，开展各类展览，培训，演出活动，资金使用率及使用进度达100%。项目资金实行专款专用，专项核算。富民县文旅局在各项资金到位后，均按照各项标准足额拨付到图书馆、文化馆及各镇（街道）文化站，开展公共文化服务相关工作。

（二）绩效目标。

1.总目标。

引导和支持地方提供基本公共文化服务项目，改善基层公共文化体育设施条件，加强基层公共文化服务人才队伍建设等，支持加快构建现代公共文化服务体系，促进基本公共文化服务标准化、均等化，保障广大群众读书看报、观看电视、观赏电影、进行文化鉴赏、开展文化体育活动等基本文化权益。

2.年度目标。

（1）产出目标。

项目完成数量。平均每村每月放映电影1场次，2019年共放映900场，群众文化机构组织文艺活动450场次，镇均演出40场次，公共文化机构平均举办讲座6次，公共文化机构平均组织培训班6次，公共数字文化服务参与率85%，公共文化数字资源建设完成率95%，贫困地区村文化活动室基本文化服务设备使用率95%，对贫困地区乡镇送戏任务完成100%，贫困地区综合性文化服务中心示范项目设备配置符合标准，县级以上公共文化机构从业人员每年参加脱产培训时间平均20天，镇（街道）和村（社区）文化专兼职人员每年参加集中培训时间平均5天。

项目完成质量。2019年，昆明市文旅局下达富民县公共文化服务项目指标完成率目标80%，经市文旅局考核，2019年度富民县公共文化服务项目指标完成率已达标。

项目实施进度。2019年，美术馆、图书馆、文化馆（站）免费开放资金到位率100%。

项目成本节约情况。2019年富民县文旅局按照年初资金预算分解落实项目责任，各项日常性工作正常有效开展，对各项支出基本做到了有计划、有督促、有检查、有落实，从而保证了各项工作的完成。在费用支出中，依据中央八项规定及《党政机关厉行节约反对浪费条例》等制度，在保障日常工作的正常有序开展的情况下，做到了资金的节约。

（2）效果目标。

（一）项目实施的社会效益分析。基层公共文化服务经费保障政策的落实，保障了农村基层群众基本公共文化权益，图书馆、文化馆、文化站（室）全部实现了免费开放，农村文化活动进一步活跃。极大地解决了农村群众看电视难、看电影难、读书读报难、开展活动无、资金、无场地等困难，全县农村业余文艺队300余支，传播着先进文化和交流，促进了民族团结和社会和谐稳定，基层公共文化服务经费不断解决农村文体基础设施薄弱的问题。解决了文化传承人的生活补助、树立了传承民族文化的自信心和自豪感。广播电视综合人口覆盖率达到99%，国民体质有效改善。

项目实施的可持续影响分析。通过实施基层公共文化服务建设，坚持以政府为主导、以公共财政为支撑、以全民为服务对象、以基层为重点，通过完善我县基层公共文化服务体系，实施基本公共文化服务项目，建立健全基层公共文化服务运行机制，形成设施基本完善、布局基本合理、内容丰富、质量优质、保障充分的基层公共文化服务新格局。我县城乡公共文化服务水平差距明显缩小，文化建设协调发展，初步实现基本公共文化服务均等化。今后要与经济社会发展水平相适宜，进一步健全基层公共文化服务体系和运行机制，丰富服务内容，提高服务水平，更多更好地保障人民群众的基本文化权益。

二、绩效评价工作情况

（一）阐述的主要内容

项目实施的社会效益分析。基层公共文化服务经费保障政策的落实，保障了农村基层群众基本公共文化权益，图书馆、文化馆、文化站（室）全部实现了免费开放，农村文化活动进一步活跃。极大地解决了农村群众看电视难、看电影难、读书读报难、开展活动无、资金、无场地等困难，全县农村业余文艺队300余支，传播着先进文化和交流，促进了民族团结和社会和谐稳定，基层公共文化服务经费不断解决农村文体基础设施薄弱的问题。解决了文化传承人的生活补助、树立了传承民族文化的自信心和自豪感。

项目实施的可持续影响分析。通过实施基层公共文化服务建设，坚持以政府为主导、以公共财政为支撑、以全民为服务对象、以基层为重点，通过完善我县基层公共文化服务体系，实施基本公共文化服务项目，建立健全基层公共文化服务运行机制，形成设施基本完善、布局基本合理、内容丰富、质量优质、保障充分的基层公共文化服务新格局。我县城乡公共文化服务水平差距明显缩小，文化建设协调发展，初步实现基本公共文化服务均等化。今后要与经济社会发展水平相适宜，进一步健全基层公共文化服务体系和运行机制，丰富服务内容，提高服务水平，更多更好地保障人民群众的基本文化权益。

（二）绩效评价原则、评价方法

1.绩效评价原则。

科学规范原则。绩效评价工作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对项目资金进行评价。

公正公开原则。绩效评价符合真实、客观、公正的要求，依法公开并接受监督。

分级分类原则。绩效评价由富民县财政局、富民县文旅局根据评价对象的特点分类组织实施相关工作。

绩效相关原则。绩效评价针对2019年图书馆、文化馆（站）的具体支出及其产出绩效进行，评价结果清晰反映支出和产出绩效之间的紧密对应关系。

2.绩效评价方法。

绩效评价工作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对免费开放资金进行评价。

建立经费保障机制。县财政局将支持免费开放工作与建立公益性文化事业单位经费保障机制紧密结合，确保两馆一站免费开放正常运行并提供基本公共文化服务。

加强督促考核、宣传引导。我局联合县财政局对照免费开放基本内容、目标和服务标准，对两馆一站进行了督促检查和考评，并结合考评结果，划拨免费开放专项资金。同时我局还利用各类媒体进行免费开放的宣传工作，利用两馆一站的橱窗、宣传栏进行宣传，切实提高了免费开放工作社会知晓率，为免费开放工作营造了良好的社会氛围。

三、评价结论

（一）评价结果。

绩效评价工作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对免费开放资金进行评价。

建立经费保障机制。县财政局将支持免费开放工作与建立公益性文化事业单位经费保障机制紧密结合，确保两馆一站免费开放正常运行并提供基本公共文化服务。

加强督促考核、宣传引导。我局联合县财政局对照免费开放基本内容、目标和服务标准，对两馆一站进行了督促检查和考评，并结合考评结果，划拨免费开放专项资金。同时我局还利用各类媒体进行免费开放的宣传工作，利用两馆一站的橱窗、宣传栏进行宣传，切实提高了免费开放工作社会知晓率，为免费开放工作营造了良好的社会氛围。

1. 主要绩效。

1.扎实开展阵地服务工作。县图书馆和文化馆认真按照“以人为本”和公共文化服务均等化的要求，适时延长了开放时间，开展好阵地服务。县图书馆共订购报208种，收集地方文献11种28册，整理装订过期报刊518余册，馆藏纸质文献达4.6万册，电子文献达6万余册，接待到馆读者53213人次，报刊阅览人数11392人次，电子阅览室人数9821人次，外借书刊19887册次，办理借书证61本，解答咨询1213条。年内，全县各镇（街道）文化站的功能设施和服务均实现免费开放，功能设置包括图书室、电子阅览室、多功能厅、展览室、排练室、娱乐室、室外场地、文化宣传栏等，开放时间每周不低于59小时。

2.繁荣丰富群众文艺活动。举办了元旦、春节、三下乡、元宵节、苗族农民歌手音乐会、“三八节”文艺演出、“阳光下成长”富民县第三十届学生艺术节 2019“我们的节日·花儿朵朵向太阳”少儿艺术比赛活动、2019中国·富民杨梅文化节系列文艺演出、“我们的节日”端午节文艺演出、云南省杂技团文化大篷车下乡惠民演出、以“传承文化根脉 共筑民族未来”富民县2019年”文化遗产日”展演活动、“庆祝中华人民共和国成立70周年群众合唱比赛”、举办富民县2019年舞韵欢悦新时代-暨丰收节舞动富民广场舞比赛初赛及决赛、传承弘扬中华优秀统文化“我们的节日  庆丰收·迎中秋”专场文艺演出活动；组织参加市总工会“中国梦 劳动美”文艺汇演、扫黑除恶法治宣传文艺巡演活动及传统文化（戏曲）进校园分别在我县各镇街道、学校、企业举办；组织参加富民县首届农民“丰收节”民俗表演活动、云南省歌舞剧院下乡惠民演出活动等大型综合性群众文艺演出活动47场次。组织举办“富民县2019年迎新春美术书法摄影作品展”、联合县书法家协会举办富民文昌书院师生书画展览活动；举办“花儿朵朵向太阳”富民县第六届少儿美术作品展览；联合举办的“家和万事兴—家教家风主题展”、举办“庆祝新中国成立70周年原创歌曲散文诗歌征集活动及美术书法摄影作品展”等11场次作品展览。举办2019年公共数字文化工作及县级文化馆总分馆制建设及基层音响技术人员工作培训班、组织 ”中国梦”广场舞蹈培训班、暑假期间举办少儿书法、美术、素描、葫芦丝、舞蹈培训班、空中大讲堂坛、文化管理人员培训班等12场次免费培训。开展了内容丰富的“世界读书日”、“全民读书月”和图书馆服务宣传周活动，参观人数达3431人次，参与活动人数1249人次。完成900场农村电影放映任务和节假日慰问放映180场，受益群众19000人次。全年全县各公共文化服务机构组织各类文化活动共计600余场次，完成文化惠民演出47场，保障了广大群众的基本文化权益需求，积极为富民建设营造了良好的文化氛围。

3.文艺精品扶持工程硕果累累**。**积极参加省、市安排的“春城文化节”活动、昆明市“我们的节日·花儿朵朵向太阳”少儿艺术比赛，节目《秀》荣获“十佳节目”奖及优秀组织奖；组织12件美术作品参加“昆明市庆祝改革开放40周年暨迎接2019年元旦美术、书法、摄影优秀作品展”、组织20件美术作品、1件书法作品参加县纪委选送昆明市纪委书法美术作品展览、组织水彩画作品7件参加广西北海市文化馆和昆明市文化馆联合举办的“丝路北海·魅力春城”水彩画展览活动、组织美术作品5件参加云南省“劳动美”云南省职工美术书法摄影作品展览；参加昆明市“我和我的祖国”红色经典诵读比赛，节目《中国报告》荣获二等奖和优秀组织奖、参加昆明市总工会“中国梦 劳动美”文艺汇演荣获三等奖。

4.文化资源保护与开发工作卓有成效。一是非物质文化遗产保护亮点频现。2019年为加强非物质文化遗产保护工作，年内完成两次非遗进校园展览活动、全国非物质文化遗产日非遗演出及宣传展示活动、完成苗族叙事长诗《红昭和饶觉席那》书籍3次改稿及档案建设工作、完善申报市级非遗保护名录相关资料工作。

二是根据国家《文物保护法》的有关规定，于2019年2月份公布为第八批省级文物保护单位，筹集资金100万对富民文庙大殿、左右厢房进行布展，作为富民县博物馆基本陈列展览室，宣传儒家文化；为切实做好2019年我县文物保护单位的保护利用工作，按照我县文物事业利用计划和“保护为主、抢救第一、合理利用、加强管理”的文物工作方针，昆明市财政局、昆明市文化和旅游局下拨了“2019年市级文物保护单位消防补助经费52630元，2019年文物巡查补助经费22440元”共计75070元用于文物工作；上报了滇川驿道三村段、束刻上村万寿庵、三村清真寺为昆明市第七批市级文物保护单位，待昆明市人民政府公布；在各大节日前后、每个月都安排专人对我县辖区内的44项文物保护单位进行了安防抽查和整治，每季度还联合消防队人员进行联合检查。通过巡查，对各级文物保护单位的生产生活用电、易燃易爆物品堆放储存、电器线路安装铺设、用电设备使用、吸烟燃香烧纸、燃放烟花炮竹、乱刻乱画等安全隐患进行细致排查。对发现问题的文物保护单位，都现场进行了整改，分别在富民文庙后殿、李资树魁阁、款庄白龙寺内建设消防水池，无条件建设消防水池并按要求放置储水缸；文物知识走进行知中学进行“5▪18国际博物馆日”宣传活动，发放资料5000份。

四、成本效益分析。

（1）项目完成数量。公共文化设施人均拥有藏书 量为0.5册，平均每村每月放映电影1场次，完成900场农村电影放映任务和节假日慰问放映180场，受益群众19000人次。全年全县各公共文化服务机构组织各类文化活动共计600余场次，完成文化惠民演出47场，保障了广大群众的基本文化权益需求，积极为富民建设营造了良好的文化氛围。贫困地区村文化活动室基本文化服务设备使用率95%，对贫困地区乡镇送戏任务完成100%，贫困地区综合性文化服务中心示范项目设备配置符合标准，县级以上公共文化机构从业人员每年参加脱产培训时间平均20天，乡镇（街道）和村（社区）文化专兼职人员每年参加集中培训时间平均5天。

（2）项目完成质量。2019年，昆明市文旅局下达富民县公共文化服务项目指标完成率目标100%，经市文旅局考核，2019年度富民县公共文化服务项目指标完成率达100%。

（3）项目实施进度。2019年，富民县基层公共文化服务资金中央和县级资金到位率100%。

（4）项目成本节约情况。2019年富民县文化和旅游局按照年初资金预算分解落实项目责任，各项日常性工作正常有效开展，对各项支出基本做到了有计划、有督促、有检查、有落实，从而保证了各项工作的完成，但部分项目还应进一步加强绩效跟踪的分析和总结。在费用性支出中，依据中央八项规定及《党政机关厉行节约反对浪费条例》等制度，在保障日常工作的正常有序开展的情况下，做到了资金的节约。

五、主要经验及做法、存在的问题和建议

（一）主要经验及做法

绩效评价结果应用是加强财政支出管理，合理配置公共资源，优化财政支出结构，强化资金管理水平，提高资金使用效益的重要手段，也是绩效评价工作的生命线及落脚点。绩效评价结果采取“四个相结合”加以应用，即：与预算资金安排相结合，与完善制度规范管理相结合，与通报、报告和公开相结合，与责任追究相结合。

（二）存在的问题

1.资金下达方面。各年免费开放资金有时存在资金到位时间较晚，从而导致资金的使用效率偏低，资金到位后，我局均按照资金额度全额拨付到县文化馆、图书馆及各镇（街道）文化站。

2.影响资金使用进度的原因。各项资金到位时间前后不一，有时存在等待全部资金到位后统一拨付的情况，从而影响资金的使用进度。

3.其他方面。我县多为农村人口，县级财力比较困难，县级配套资金实现难度极大，使文化活动开展在很大程度上受到约束，各镇（街道）人才、财政投入情况差异与广大群众迫切需求的文化生活还存在着很大差距。

（三）建议和改进措施。

1.进一步加大基础设施建设力度。富民县的文化设施建设虽然有了很大进步，但不仅与广大市民日益增长的文化需求存在较大距离，与周边县市（区）也有很大差距，我们在积极争取上级项目资金的同时，也希望进一步加大对文化基础设施建设的投入，确保我县“两馆一站”的免费开放能实实在在的让广大群众感受到党和国家给人们带来的惠民政策的好处。

2.进一步加大宣传力度。加强对“两馆一站”的管理和指导。确保做到：“旗帜不倒，阵地不丢，财产不失，干部不离，活动不停”。

3.两馆一站免费开放工作是一项功在当代利在千秋的大好事，我局在省市业务主管部门的指导下，在县委、县政府的高度重视下，此项工作开展的如火如荼，但是也存在一些问题，主要是两馆一站运转经费不足，水电、办公用品、设备损耗维修、网络通讯活动、流动服务、交通、管理人员补助等免费开放所需的经费捉襟见肘，基层文化工作举步维艰，建议加大免费开放经费投入力度，真正实现文化惠民。

| 2019年项目支出绩效自评指标评分表 |
| --- |
| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 分值 | 得分 | 指标解释 | 指标评分细则 | 数据来源 |
| 一、项目决策（20分） | 1项目立项(10) | 1.与部门中长期规划目标适应性。 | 4 | 4 | 考察项目与部门中长期目标是否匹配。 | ①部门年度工作目标是否明确设定，得2分；②年度工作目标与部门中长期规划目标一致，得2分。 | 部门中长期规划目标。 |
| 2.立项依据充分性。 | 3 | 3 | 考察项目是否符合政府相关发展规划和政府决策 | 符合，得满分；不符合，不得分。 | 政府相关规划、决策、批复 |
| 3.项目立项规范性。 | 3 | 3 | 考察项目是否与部门职责密切相关。 | 是，得满分；否，不得分。 | 部门职责文件 |
| 2项目目标(10) | 1.绩效目标设定的合理性 | 5 | 5 | 考察设定的绩效目标是是否与事业发展规划相关；是否完整地反应预期产出和效果；是否与年度预算相匹配。 | 是，得满分；否，不得分。 | 绩效目标申报表、立项申请、批复文件 |
| 2.绩效指标设定的明确性 | 5 | 5 | 考察是否将绩效目标细化分解为清晰、可衡量的绩效指标；是否与年度工作任务相对应。 | 是，得满分；否，不得分。 | 绩效目标申报表、立项申请、批复文件、年度工作任务 |
| 二、项目管理（20分） | 1投入管理（4） | 1.预算编制合理性 | 2 | 2 | 考察预算编制是否充分、合理，预计项目支出是否完整反应。 | 合理得满分；存在一项不合理，扣0.5分，扣完为止。 | 预算批复。 |
| 2.预算执行率 | 2 | 2 | 考察项目预算执行的进度。预算执行率=实际支出金额/项目预算金额×100% | 预算执行率95%以上，得满分；低于95%，每下降1%扣权重的1%；预算执行率60%以下，不计分。 | 绩效目标申报表、支付指令、合同、财务凭证 |
| 2.财务管理（6） | 1.资金使用情况 | 3 | 3 | 考察项目资金使用是否符合预算批复的用途，是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。 | 合规，得满分；存在一项不合规，扣1分，扣完为止。 | 绩效目标申报表、支付指令，合同、财务凭证 |
| 2.财务管理制度健全性 | 3 | 3 | 考察项目的财务制度是否健全、完善、有效。 | a.是否已制定相应的财务管理办法；b.项目财务管理办法是否符合相关财务会计制度的规定；符合所有条件，得满分； 一项不符合，扣1分，扣完为止。  | 财务管理制度 |
| 3.项目实施（10） | 1.项目管理制度健全性 | 5 | 4 | 项目实施单位为保障项目顺利实施制订的与项目直接相关的业务管理制度是否健全、完善和有效。 | 制订制度或采取措施，得满分；制度不完善或措施不明确，得权重的60%；没有相关制度或措施，不得分。 | 项目实施单位管理制度、访谈、现场调查 |
| 2.项目管理制度执行有效性 | 5 | 5 | 考察项目实施单位制订的管理制度是否有效执行。 | 有效执行，得满分；部分执行，得权重的60%；未执行，不得分。 | 项目实施单位管理制度、现场调查。 |
| 三、项目绩效（60分） | 1.项目产出（30分 | 1.数量指标 | 8 | 7 | 根据该项目实际，考察产出数量的实际完成情况。 | 对照绩效目标，按实际产出数量和计划产出数计算得分。 | 根据绩效目标及相关资料。 |
| 2.质量指标 | 8 | 7 | 根据该项目实际，考察项目质量应达到的行业标准。 | 对照绩效目标、行业标准计算得分。 | 根据绩效目标及相关资料。 |
| 3.时效指标 | 7 | 6 | 根据该项目实际，考察项目的实际完成时间。 | 对照绩效目标、按项目的实际完成时间和计划完成时间计算得分。 | 根据绩效目标及相关资料。 |
| 4.成本指标 | 7 | 7 | 根据该项目实际，考察项目总成本和单项成本。 | 照绩效目标、按项目的实际成本和计划成本计算得分。 | 根据绩效目标及相关资料。 |
| 2.项目效益（30分） | 1.经济效益 | 3 | 2 | 根据项目实际，考察项目所产生的直接或间接的经济效益。 | 对照绩效目标，按经济效益实现程度计算得分。 | 根据绩效目标及相关资料。 |
| 2.社会效益 | 20 | 18 | 根据项目实际，考察项目所产生的社会效益效益。 | 对照绩效目标，按社会效益实现程度计算得分。 | 根据绩效目标及相关资料。 |
| 3.生态效益 | 2 | 2 | 根据项目实际，考察项目所产生的直接或间接的生态效益。 | 对照绩效目标，按生态效益实现程度计算得分。 | 根据绩效目标及相关资料。 |
| 4.服务对象满意度 | 5 | 5 | 服务对象对项目实施的满意程度。 | 按收集到的服务对象的满意率计算得分。 | 问卷调查、访谈 |
| **合 计** | 100 | 93 | 评价等次：实际得分（S）≥90,优秀；90＞S≥80,良好；80＞S≥60,合格；S＜60，不合格。 |