喀什地区文化馆非遗项目支出

绩效评价报告

项目名称：非遗专项补助项目

实施单位（公章）：喀什地区文化馆

评价部门：喀什地区文化馆

二零二零年四月

1. 基本情况
2. 项目概况
3. 项目背景及立项依据

## 根据财政部《财政部关于提前下达非物质文化遗产保护专项资金2019年预算指标的通知》（财文〔2018〕119号），下达2019年非物质文化遗产保护专项资金30万元，其中中央资金30万元。

绩效目标：

专项资金文件要求，中央下达年度总目标为：新财教（2018）327号拨入30万元，主要用于喀什地区文化馆开展各类非物质文化遗产保护活动经费开支，使喀什地区的非遗得到跟好的传承与保护。

1. 项目主要内容及实施情况

本项目非建设项目。

喀什地区文化馆非物质文化遗产项目经费由中央下达年度总目标为：新财教（2018）327号拨入30万元。主要用于喀什地区文化馆开展各类非物质文化遗产保护活动经费开支，使喀什地区全区的非物质文化遗产得到更好的传承与保护。

喀什地区文化馆为了更好的保护和传承，制定了非遗经费实施方案，项目实施过程中严格按照实施方案进行实施并及时进行监督管理，项目实施后是否进行及时验收及后期维护。

3由喀什地区文化馆绩效分管领导、项目负责人、财务负责人等人员组成评价组，其中：瞿娜全面负责资金整体协调使用，胡越峰负责项目实施过程中的整体协调工作，朱磊负责活动具体策划与实施，徐鑫负责按项目进展程度，按照财务制度支付资金。

1. 资金投入和使用情况

非遗专项补助项目预算总投入资金30万元，主要用于喀什地区文化馆开展各类非物质文化遗产保护活动经费开支，使喀什地区的非遗得到传承。该项目实际支付资金8.7038万元，预算执行率29.01%。项目资金主要用于支付培训费用2.7598万元、故事集创作费用支付5.944万元，结余21.2962万元,结余的资金结转至2020年继续使用。

1. 绩效目标

总体目标为：新财教（2018）327号拨入30万元，主要用于喀什地区文化馆开展各类非物质文化遗产保护活动经费开支，使喀什地区的非遗得到传承。

项目共设置1级指标3个，二级指标7个，三级指标9个，绩效目标申报表详见附件1。

1. 评价工作简述
2. 评价目的

本次绩效评价遵循财政部《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）和自治区财政厅《自治区财政支出绩效评价管理暂行办法》（新财预〔2018〕189号）等相关政策文件与规定，旨在评价（喀什地区文化馆非物质文化遗产30万资金项目）实施前期、过程及效果，评价财政预算资金使用的效率及效益。该款项主要用于喀什地区文化馆开展各类非物质文化遗产保护活动经费开支，使喀什地区全区的非物质文化遗产得到更好的传承与保护。

加强喀什地区非遗工作的保护，充分发挥项目资金在“非遗”保护中的重要作用。我们将在全区非物质文化遗产的资料收集、传承人发掘、传承人培育以及学术交流、学术研究、宣传造势等方面为重点开展工作，并加大非物质文化遗产保护工作专业技术人员的培训力度。使这些民间文化遗产得到有效传承，并发扬光大。

1. 本次绩效评价的对象及范围

本次评价对象为喀什地区文化馆非物质文化遗产30万资金项目，评价范围包括专项资金的安排、组织及使用效益。

1. 绩效评价原则

本次绩效评价遵循的原则包括：

* 1. 科学公正。绩效评价应当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。
  2. 统筹兼顾。单位自评、部门评价和财政评价应职责明确，各有侧重，相互衔接。单位自评应由项目单位自主实施，即“谁支出、谁自评”。部门评价和财政评价应在单位自评的基础上开展，必要时可委托第三方机构实施。
  3. 激励约束。绩效评价结果应与预算安排、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。
  4. 公开透明。绩效评价结果应依法依规公开，并自觉接受社会监督。绩效评价体系

1. 本项目绩效评价体系

本项目绩效评价体系为根据财预﹝2020﹞10号共性指标及个性化指标设置，详见附件4。

1. 绩效评价方法

本次绩效评价方法的选用简便有效的原则采用成本效益分析法、问卷调查。

1. 评价标准

项目评价标准采用计划标准、行业标准

1. 绩效评价工作过程

本次评价成立了评价小组，成员如下：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 评价人 | 职责 | 职称 |
| 瞿娜 | 评价组组长 | 副馆长、副研究馆员 |
| 葛晓 | 评价副组组长 | 副馆长、馆员 |
| 张国庆 | 评价组成员 | 副研究馆员 |
| 胡越峰 | 评价组成员 | 办公室主任 |

本次评价设计了评价方案、评价指标体系，通过资料分析、调研、访谈满意度调查等方式形成评价结论，在与项目单位沟通后确定评价意见，并出具评价报告。

1. 综合评价情况及评价结论

经评价组通过实地调研、资料分析等方式，成本效益分析法、问卷调查等对项目的决策、管理、绩效进行的综合评价分析，项目得分为90.5分，评价结果为优，详见附件6。

1. 绩效评价指标分析
2. **项目的决策情况**

本项目的立项符合相关法规政策《中华人民共和国非物质文化遗产法》及部门职责，依据充分；项目按照规定的程序申请设立；审批文件、材料符合相关要求；项目前期已经过必要的绩效评估、集体决策。

项目根据相关文件要求设置了绩效目标，项目绩效目标基本合理，与实际工作内容相关无挪用情况；项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平；与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。已将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标；通过清晰、可衡量的指标值予以体现；与项目目标任务数或计划数相对应。

项目在资金投入方面，预算编制经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标相适应，用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。项目预算资金分配有测算依据，与补助单位或地方实际相适应。

1. **项目的过程情况**

在资金管理方面，项目资金到位足额及时，并能及时支付，资金使用符合国家法规和财务管理制度；资金拨付有完整的审批程序和手续，符合项目预算批复或合同规定的用途；不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。

在项目组织实施方面，项目单位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合法、合规、完整。项目实施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。

1. **项目产出情况**

项目产出数量指标:开展非遗活动次数，预期指标是4次，实际完成值是3次，指标完成率是75%，未达到预期目标，未完成的原因是由于各方协调沟通不足，导致项目进展缓慢 。

项目产出质量指标：非遗活动城乡覆盖率，预期指标是100%，实际完成值是100%，指标完成率是100%，达到预期目标。

项目产出时效指标：资金下达及时率，预期指标是100%，实际完成值是100%，指标完成率是100%，时效指标完成达到预期目标

项目产出成本指标：非遗活动成本，预期指标值30万元实际完成值为8.7038，指标完成率29%，未达到预期目标,节约21.2962万元资金，结转至单位下一年度使用。

1. **项目效益情况**

项目实施产生的经济效益：无

项目实施产生的社会效益指标：保障馆内业务能力提什率，预期指标值为90%，实际完成值为0%，未达到预期目标，我单位将在2020年度加快该项目资金的实施进度，将该项目资金实施完成后，对其社会效益进行评估。

项目实施产生的生态效益指标：无

项目的可持续效益效益指标：保护非遗得到传承，防止流失，预期指标是长期，实际完成值是长期，指标完成率是100%，达到预期目标。

经问卷调查（满意度调查会议），项目收益群众满意度为：95%，达到了预期目标。

1. 主要经验及做法、存在的问题及原因分析
2. 主要经验及做法

本项目实施效果较好的原因主要是管理制度完善、责任落实到位，跟踪考核机制完善且运行有效，在项目实施过程中创新管理办法，采用方法：一是评价小组成员应包含单位领导、项目负责人、财务负责人和行业专家，不同的岗位和职责应用和发挥自身专业和岗位作用；二是在资料收集和档案整理及分析上要全面。其次是评价小组成员要加强绩效基础理论学习，用绩效的理论和知识进行分析评价，客观、公正的分析项目实施情况、资金使用和支付情况、绩效目标的完成情况，对发现的问题要及时总结；再次是要对项目的事前、事中、事后全方位、全过程进行分析、掌握，注重评价过程的记录和档案整理，为下一年度工作提供依据。

1. 存在的问题及原因分析

一是对各项指标和指标值要进一步优化、完善，主要在细化、量化上改进，二是自评价工作还存在自我审定的局限性，会影响评价质量，容易造成问题的疏漏，在客观性和公正性上说服力不强，三是缺少带着问题去评价的意识，四是现场评价的工作量少，后续效益评价具体措施和方法较少。

1. 有关建议

1.项目建设的程序进一步规范

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。

2.项目评价资料有待进一步完善

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。

3.项目后续管理有待进一步加强

通过绩效管理，发现实施中存在漏洞，如前提准备工作不足，导致该项目在实施过程中进展缓慢。日后将积极加强项目的事前准备工作，保证项目及时的开展。

4、评价工作应从项目实施方案源头抓起，评价工作和意识应贯穿项目整个过程。

**七、其他需要说明的问题**

无。

附件1：喀什地区喀什地区文化馆非遗专项补助项目支出绩效目标申报表

附件2：喀什地区文化馆非遗专项补助项目支出绩效目标表

附件3：喀什地区文化馆非遗专项补助项目支出绩效自评表

附件4：喀什地区 文化馆非遗专项补助项目支出绩效评价指标体系

附件5：绩效评价依据

附件6：喀什地区文化馆非遗专项补助项目支出绩效评价评分表