附件1

部门整体支出绩效评价共性指标框架（参考）

| **一级 指标** | **二级**  **指标** | **三级**  **指标** | **评分及标准** | **指标说明** | **自评分** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 投 入 （20分） | 目标 设定 （14分） | 绩效目标  合理性 （6分） | 每项指标评价要点加2分。 | 评价要点： ①是否符合国家法律法规、国民经济和社会发展总体规划2分②是否符合部门“三定”方案确定的职责2分③是否符合部门制定的中长期实施规划2分 | 4 |
| 绩效指标  明确性 （8分） | 每项指标评价要点加2分。 | 评价要点： ①是否将部门整体的绩效目标细化分解为具体的工作任务2分； ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现。 ③是否与部门年度的任务数或计划数相对应2分； ④是否与本年度部门预算资金相匹配2分。 | 6 |
| 预算 配置  （6分） | 在职人员  控制率 （2分） | 以100%为标准，在职人员控制率≤100%，计2分；每超过一个百分点扣0.5分，扣完为止。 | 在职人员控制率=（在职人员数/编制数）×100%。 在职人员数：部门实际在职人数，以财政部确定的部门决算编制口径为准。 编制数：机构编制部门核定批复的部门的人员编制数。 | 2 |
| “三公经费”  变动率 （2分） | “三公经费”变动率为0，计5分；“三公经费”＞0，每超过一个百分点扣1分，扣完为止。 | “三公经费”变动率=[（本年度“三公经费”总额-上年度“三公经费”总额）/上年度“三公经费”总额]×100%。 “三公经费”：年度预算安排的因公出国（境）费、公务车辆购置及运行费和公务招待费。 | 2 |
| 重点支出  安排率 （2分） | “重点支出安排率” ＞50%，计2分，每下降一个百分点扣0.5分，扣完为止。 | 重点支出安排率=（重点预算支出/预算总支出）×100%。 重点预算支出：部门年度预算安排的，与本部门履职和发展密切相关、具有明显社会和经济影响、党委政府关心或社会比较关注的预算支出支出总额。 预算总支出：部门年度预算安排的预算支出支出总额。 | 2 |
| 过  程  （40分） | 预算 执行 （26分） | 预算  执行率 （5分） | 100%计满分，每低于1%扣1分，扣完为止。 | 预算执行率=（预算执行数/预算数）×100%。 预算执行数：部门本年度实际完成的预算数。 预算数：财政部门批复的本年度部门预算数。 | 4 |
| 预算  调整率 （3分） | 100%计满分，每下降5%扣1分，扣完为止。 | 预算调整率=（预算调整数/预算数）×100%。 预算调整数：部门在本年度内涉及预算的追加、追减或结构调整的资金总和（因落实国家政策、发生不可抗力、上级部门或本级党委政府临时交办而产生的调整除外）。 | 2 |
| 支付  进度率 （3分） | 100%计满分，每低于5%扣1分，扣完为止。 | 支付进度率=（实际支付进度/既定支付进度）×100%。 实际支付进度：部门在某一时点的支出预算执行总数与年度支出预算数的比率。 既定支付进度：由部门在申报部门整体绩效目标时，参照序时支付进度、前三年支付进度、本级部门平均支付进度水平等确定的，在某一时点应达到的支付进度（比率）。 | 3 |
| 结转  结余率 （3分） | 0%计满分，每超过5%扣1分，扣完为止。 | 结转结余率=结转结余总额/支出预算数×100%。 结转结余总额：部门本年度的结转资金与结余资金之和（以决算数为准）。 | 3 |
| 结转结余  变动率 （3分） | 0%计满分，每超过5%扣1分，扣完为止。 | 结转结余变动率=[（本年度累计结转结余资金总额-上年度累计结转结余资金总额）/上年度累计结转结余资金总额]×100%。 | 3 |
| 公用经费  控制率 （3分） | 100%以下（含）计满分，每超出1%扣1分，扣完为止。 | 公用经费控制率=（实际支出公用经费总额/预算安排公用经费总额）×100%。 | 3 |
| 过  程 （40分） | 预算 执行 （26分） | “三公经费”控制率（3分） | 100%以下（含）计满分，每超出1%扣1分，扣完为止。 | “三公经费”控制率=（“三公经费”实际支出数/“三公经费”预算安排数）×100%。 | 3 |
| 政府采购  执行率 （3分） | 100%计满分，每超过（降低）5%扣1分，扣完为止。 | 政府采购执行率=（实际政府采购金额/政府采购预算数）×100%； 政府采购预算：采购机关根据事业发展计划和行政任务编制的、并经过规定程序批准的年度政府采购计划。 | 3 |
| 预算  管理 （8分） | 管理制度  健全性 （2分） | 1.有内部财务管理制度，会计核算制度等管理制度，0.5分；2.有本部门厉行节约制度，0.5分；3.相关管理制度合法、合规、完整，0.5分；4.相关管理制度得到有效执行，0.5分。 | 评价要点： ①是否已制定或具有预算资金管理办法、内部财务管理制度、会计核算制度等管理制度； ②相关管理制度是否合法、合规、完整； ③相关管理制度是否得到有效执行。 | 2 |
| 资金使用  合规性 （2分） | 1.支出符合国家财经法规和财务管理制度规定以及有关专项资金管理办法的规定；2.资金拨付有完整的审批程序和手续；3.项目支出按规定经过评估论证；4.支出符合部门预算批复的用途；5.资金使用无截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。  以上情况每出现一例不符合要求的扣0.5分，扣完为止 | 评价要点： ①是否符合国家财经法规和财务管理制度规定以及有关预算支出管理办法的规定； ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续； ③预算支出的重大开支是否经过评估论证； ④是否符合部门预算批复的用途； ⑤是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。 | 2 |
| 预决算信  息公开性（2分） | 部门预算、执行、决算、监督、绩效等管理相关的信息未公开，每一项扣0.5分，扣完为止。 | 评价要点： ①是否按规定内容公开预决算信息； ②是否按规定时限公开预决算信息。 预决算信息是指与部门预算、执行、决算、监督、绩效等管理相关的信息。 | 2 |
| 过  程 （40分） | 预算  管理 （8分） | 基础信息  完善性 （2分） | 部门基础信息是否完善，缺一项扣0.5分，扣完为止 | 评价要点： ①基础数据信息和会计信息资料是否真实； ②基础数据信息和会计信息资料是否完整； ③基础数据信息和会计信息资料是否准确。 | 1.5 |
| 资产 管理 （6分） | 管理制度  健全性 （2分） | 部门有加强资产管理、规范资产管理行为而制定的管理制度的计1分；有效执行相关文件的计1分。反之不计分。 | 评价要点： ①是否已制定或具有资产管理制度； ②相关资金管理制度是否合法、合规、完整； ③相关资产管理制度是否得到有效执行。 | 1 |
| 资产管理  安全性 （2分） | 部门的资产是否保存完整、使用合规、配置合理、处置规范、收入及时足额上缴计满分，每一项不达标扣0.5分，扣完为止。 | 评价要点： ①资产保存是否完整； ②资产配置是否合理； ③资产处置是否规范； ④资产账务管理是否合规，是否帐实相符； ⑤资产是否有偿使用及处置收入及时足额上缴。 | 2 |
| 固定资产  利用率 （2分） | 100%计满分，每降低5%扣1分，扣完为止。 | 固定资产利用率=（实际在用固定资产总额/所有固定资产总额）×100%。 | 2 |
| 产出（20分） | 职责 履行 （20分） | 实际  完成率 （5分） | 100%计满分，每超过1%扣1分，扣完为止。 | 实际完成率=（实际完成工作数/计划工作数）×100%。 实际完成工作数：一定时期（年度或规划期）内部门实际完成工作任务的数量。 计划工作数：部门整体绩效目标确定的一定时期（年度或规划期）内预计完成工作任务的数量。 | 5 |
| 产  出  （20分） | 职责 履行 （20分） | 完成  及时率 （5分） | 100%以下（含）计满分，每超出1%扣1分，扣完为止。 | 完成及时率=（及时完成实际工作数/计划工作数）×100%。 及时完成实际工作数：部门按照整体绩效目标确定的时限实际完成的工作任务数量。 | 5 |
| 质量  达标率 （5分） | 100%计满分，每超过1%扣1分，扣完为止。 | 质量达标率=（质量达标实际工作数/计划工作数）×100%。 质量达标实际工作数：一定时期（年度或规划期）内部门实际完成工作数中达到部门绩效目标要求（绩效标准值）的工作任务数量。 | 5 |
| 重点工作  办结率 （5分） | 根据绩效办2019年对各部门为民办实事和部门重点工程与重点工作考核分数折算。该项得分=（绩效办对应部分考核得分） | 重点工作办结率=（重点工作实际完成数/交办或下达数）×100%。 重点工作是指党委、政府、人大、相关部门交办或下达的工作任务。 | 5 |
| 效  果  （20分） | 履职 效益 （20分） | 经济效益（5分） | 部门履行职责对经济发展所带来的直接或间接影响。 | 此三项指标为设置部门整体支出绩效评价指标时必须考虑的共性要素，可根据部门实际并结合部门整体支出绩效目标设立情况有选择的进行设置，并将其细化为相应的个性化指标。 | 5 |
| 社会效益（5分） | 部门履行职责对社会发展所带来的直接或间接影响。 | 5 |
| 生态效益（5分） | 部门履行职责对生态环境所带来的直接或间接影响。 | 5 |
| 社会公众  或服务对  象满意度（5分） | 社会公众或部门的服务对象对部门履职效果的满意程度。 | 社会公众或服务对象是指部门履行职责而影响到的部门、群体或个人。一般采取社会调查的方式。 | 5 |
|  | | | | | 94 |

附件2

**部门整体支出绩效评价基础数据表**

填报单位：

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 财政供养人员情况 | 编制数 | 2019年实际在职人数 | 控制率 |
| 42 | 32 | <100% |
| 经费控制情况 | 2018年决算数 | 2019年预算数 | 2019年决算数 |
| 三公经费 | 7.52 | 10.25 | 6.53 |
| 1、公务用车购置和维护经费 | 5.24 | 3.85 | 3.16 |
| 其中：公车购置 |  |  |  |
| 公车运行维护 | 5.24 | 3.85 | 3.16 |
| 2、出国经费 |  |  |  |
| 3、公务接待 | 2.28 | 6.4 | 3.37 |
| 项目支出： |  |  |  |
| 1、业务工作专项 |  | 25 | 25 |
| 2、运行维护专项 |  |  |  |
| … … |  |  |  |
| 公用经费 | 260.92 | 220.48 | 174 |
| 其中：办公经费 |  |  |  |
| 水费、电费、差旅费 |  |  |  |
| 会议费、培训费 |  |  |  |
| 政府采购金额 | — — |  |  |
| 部门整体支出预算调整 | — — |  |  |

说明：“项目支出”需要填报除专项资金和基本支出以外的所有项目情况，包括业务工作项目、运行维护项目等；“公用经费”填报基本支出中的一般商品和服务支出。

附件3

部门整体支出绩效评价报告

1. 部门、单位基本情况

湖南省怀化市鹤城区阳戏保护传承中心，前身最早成立于1958年11月，名为湖南省黔阳专区东风剧团，1997年，怀化撤地改市，原县级怀化市改为鹤城区，剧团更名鹤城区阳戏剧团。2009年12月，由鹤城区阳戏剧团更名挂牌为怀化市阳戏剧团、怀化市歌舞团，2012年经全国文化体制改革后，成立怀化市鹤城区阳戏保护传承中心和怀化市楚丰演艺有限责任公司，两套人马两块牌子。院团管理模式为事业单位管理模式。单位共有编制42人，副高级演员2人，中级职称15人，其中全额编14人，差额编16人，全额编制空1人，差额编制空编11人，外聘人员8人。

二、一般公共预算支出情况

（一）基本支出情况

2019年支出数为393.23万元，是指为保障单位机构正常运转、完成日常工作任务而发生的各项支出，包括用于基本工资、津贴补贴等人员经费以及办公费、印刷费、水电费、物业管理费等日常公用经费。

1. 项目支出情况

2019年支出数为25万元，单位为完成情系三农专项演出任务经费。

三、政府性基金预算支出情况

无

四、国有资本经营预算支出情况

1.截至2019年12月31日，本部门共有车辆3辆，其中，一般公务用车0辆、一般执法执勤用车0辆、特种专业技术用车0辆、其他用车3辆。无单价价值50 万元以上的通用设备，无单价100 万元以上的专用设备。

五、社会保险基金预算支出情况

按财政预算下达指标数支出。

六、部门整体支出绩效情况

2019年度，我中心结合工作实际，认真贯彻落实党的十九大精神，在区文体新局的正确领导下，大力弘扬优秀传统文化，加快发展文化产业，繁荣群众文艺精品创作，加强文化人才队伍建设，极大丰富群众文化[生活](http://www.sanwen.net/suibi/shenghuo/)，努力推进文化事业和文化产业发展。各项工作开展得有声有色，并取得了一定的成绩。经单位自评分分91分。

七、主要经验做法、存在的问题及原因分析

1.存在的不足：财务人员专业知识不足。

2.建议：不断提高自身业务水平，确保绩效评价结果公正、客观、准确。

附件4-1

预算支出绩效评价共性指标体系框架（参考）

| **一级 指标** | **二级 指标** | **三级指标** | **评分及标准** | **指标说明** | **自评分** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 决  策 （10） | 预算支出决策  （项目立项）（12） | 预算支出决策（项目立项）依据  充分性 （2分） | 按指标说明评价要点，每缺一项扣1分，扣完为止。 | 评价要点： ①决策（立项）是否符合国家相关法律法规、国民经济发展规划和相关政策； ②决策（立项）是否符合行业发展规划和政策要求； ③决策（立项）是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需； ④预算支出是否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；  ⑤预算支出是否与相关部门同类预算支出或部门内部相关预算支出重复。 | 1 |
| 决策（立项）程序规范性  （2分） | 按指标说明评价要点，每缺一项扣1分，扣完为止。 | 评价要点：   1. 预算支出是否按照规定的程序申请设立； 2. 审批文件、材料是否符合相关要求；   ③事前是否已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。 | 1 |
| 绩效  目标（10） | 绩效目标  合理性 （2分） | 按指标说明评价要点，每缺一项扣1分，扣完为止。 | 评价要点：  （如未设定预算绩效目标，也可考核其他工作任务目标）   1. 预算支出是否有绩效目标；   ②预算支出绩效目标与实际工作内容是否具有相关性；  ③预算支出预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平；是否与预算确定的预算支出投资额或资金量相匹配。 | 2 |
| 绩效指标  明确性 （1分） | 按指标说明评价要点，每缺一项扣1分，扣完为止。 | 评价要点： ①是否将预算支出绩效目标细化分解为具体的绩效指标； ②是否通过清晰、可衡量的指标值体现。  ③是否与预算支出目标任务数相对应。 | 1 |
| 资金  投入（10） | 预算编制  科学性 （2分） | 按指标说明评价要点，每缺一项扣1分，扣完为止。 | 评价要点：   1. 预算编制是否经过科学论证；   ②预算内容与支出内容是否匹配；  ③预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制；  ④预算确定的预算支出投资额或资金量是否与工作任务相匹配1分。 | 2 |
| 资金分配  合理性 （1分） | 按指标说明评价要点，每缺一项扣1分，扣完为止。 | 评价要点：   1. 预算资金分配依据是否充分；   ②资金分配额度是否合理，与项目实施单位或地方实际是否相适应。 | 1 |
| 过  程 （20） | 资金 管理（10） | 资金  到位率  （3分） | 资金到位率100%计满分，每下降5个百分点扣1分，扣完为止。 | 资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100%。 实际到位资金：一定时期（本年度或预算支出期）内落实到具体预算支出的资金。 预算资金：一定时期（本年度或预算支出期）内预算安排到具体预算支出的资金。 | 2 |
| 预算  执行率 （3分） | 100%计满分，每下降5个百分点扣1分，扣完为止。 | 预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100%。  实际支出资金：一定时期（本年度或预算支出期）内预算支出实际拨付的资金。 | 2 |
| 资金使用  合规性 （4分） | 按指标说明评价要点，每缺一项扣1分，扣完为止。 | 评价要点：  ①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；  ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续；  ③是否符合预算支出预算批复或合同规定的用途；   1. 是否存在截留、挤占、挪用、虐列支出等情况。 | 4 |
| 组织  实施（10） | 管理制度  健全性 （5分） | 按指标说明评价要点，每缺一项扣3分，扣完为止。 | 评价要点： ①是否已制定或具有相应的业务管理制度； ②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。 | 5 |
| 制度执行  有效性 （5分） | 按指标说明评价要点，每缺一项扣3分，扣完为止。 | 评价要点： ①是否遵守相关法律法规和相关管理规定； ②预算支出调整及支出调整手续是否完备； ③预算支出合同书、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档； ④预算支出实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位。 | 5 |
| 产  出 （40） | 产出  数量（10） | 实际  完成率 （10分） | 100%计满分，每下降1%扣1分，扣完为止。 | 实际完成率=（实际产出数/计划产出数）×100%。 实际产出数：一定时期（本年度或预算支出期）内预算支出实际产出的产品或提供的服务数量。 计划产出数：预算支出绩效目标确定的在一定时期（本年度或预算支出期）内计划产出的产品或提供的服务数量。 | 10 |
| 产出  质量（10） | 质量  达标率 （10分） | 100%计满分，每下降1%扣1分，扣完为止。 | 质量达标率=（质量达标产出数/实际产出数）×100%。 质量达标产出数：一定时期（本年度或预算支出期）内实际达到既定质量标准的产品或服务数量。既定质量标准是指预算支出实施单位设立绩效目标时依据计划标准、行业标准、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值。 | 10 |
| 产出  时效（10） | 完成  及时性 （10分） | 达到绩效目标完成时间计5分，超过30%的不计分。 | 实际完成时间：预算支出实施单位完成该预算支出实际所耗用的时间。 计划完成时间：按照预算支出实施计划或相关规定完成该预算支出所需的时间。 | 10 |
| 产 出 （40） | 产出  成本（10） | 成本  节约率 （10分） | 100%计满分，每下降5个百分点扣2分，扣完为止。 | 成本节约率=[（计划成本-实际成本）/计划成本]×100%。 实际成本：预算支出实施单位如期、保质、保量完成既定工作目标实际所耗费的支出。 计划成本：预算支出实施单位为完成工作目标计划安排的支出，一般以预算支出预算为参考。 | 10 |
| 效  益  （30） | 预算支出 效益（10） | 实施效益（20分） | 达到绩效目标完成时间计5分，少于60%的不计分。 | 预算支出实施所产生的社会效益、经济效益、生态效益、可持续影响等。可根据预算支出实际情况有选择地设置和细化。 | 20 |
| 社会公众  或服务对  象满意度（10分） | 100%计满分，每下降五个百分点扣2分，扣完为止。 | 社会公众或服务对象是指因该预算支出实施而受到影响的部门、群体或个人。一般采取社会调查的方式。 | 10 |
|  | | | | | 96 |

附件4-2

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 预算支出绩效自评表 | | | | | | | | |
| （ 2019 年度） | | | | | | | | |
| 项目支  出名称 | 情系三农送戏下乡 | | | | | | | |
| 主管部门 | 怀化市鹤城区文化旅游广电体育局 | | | | 实施单位 | 怀化市鹤城区阳戏保护传承中心 | | |
| 项目资金 （万元） |  | | 年初预算数 | 全年预算数 | 全年执行数 | 分值 | 执行率 | 得分 |
| 年度资金总额 | | 25 | 25 | 25 | 10 | 100% | 10 |
| 其中：当年财政拨款 | | 25 | 25 | 25 |  |  |  |
| 上年结转资金 | |  |  |  |  |  |  |
| 其他资金 | |  |  |  |  |  |  |
| 年度总  体目标 | 预期目标 | | | | 实际完成情况 | | | |
| 完成全年送戏下乡演出任务 | | | | 已完成全年送戏下乡60-70场演出任务 | | | |
| 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 | 下乡演出场次 | 60-70场 | 69 | 20 | 20 |  |
| …… |  |  |  |  |  |
| 质量指标 | 下乡演出质量 | 演出质量不断提升 | 100% | 10 | 10 |  |
| …… |  |  |  |  |  |
| 时效指标 | 完成时间 | 2019年12月底 | 100% | 10 | 10 |  |
| …… |  |  |  |  |  |
| 成本指标 | 在预算范围内完成演出 | 演出资金25万元 | 100% | 10 | 10 |  |
| …… |  |  |  |  |  |
| 效益  指标  （30分） | 经济效  益指标 |  |  |  |  |  |  |
| …… |  |  |  |  |  |
| 社会效  益指标 | 送戏进万村 | 持续增加节目 | 100% | 15 | 15 |  |
| …… |  |  |  |  |  |
| 生态效  益指标 |  |  |  |  |  |  |
| …… |  |  |  |  |  |
| 可持续影响指标 | 提升演出公共服务 | 持续增强 | 100% | 15 | 15 |  |
| …… |  |  |  |  |  |
| 满意度  指标  （10分） | 服务对象满意度指标 | 村民满意度 | 95%以上 | 100% | 10 | 10 |  |
| …… |  |  |  |  |  |
| 总分 | | | | | | 100 | 100 |  |

填表人：李雪菲 填报日期：2020年9月8日 联系电话：15580659153 单位负责人签字：黄琼

附件5-1

预算支出绩效评价报告

一、预算支出基本情况

**（一）预算支出概况**

2019年度财政拨款基本支出393.23万元，其中：人员经费218.29万元，占基本支出的55.52%,主要包括基本工资、津贴补贴、奖金、工资福利支出、 伙食补助费、职工基本医疗保险缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、其他工资福利支出、生活补助、奖励金、其他对个人和家庭的补助；公用经费174.94万元，占基本支出的44.48%，主要包括办公费、水费、电费、维修（护）费、差旅费、 公务接待费、劳务费、 公务用车运行维护费、 专用材料费、商品和服务支出。

**（二）预算资金使用管理情况**

**一、财务管理**

1.实行内部牵制制度。强化会计人员相互制约、相互核对，提高会计工作的质量，防止会计事务处理中发生的失误和差错以及舞弊等行为。银行存款的支付，应由分管财务领导批准同意，会计审核，经办人签字，出纳人员付款，记账人员记账，而不能由一人兼办。 出纳人员不得兼任稽核和审计、会计档案保管和收入、支出、费用、债权、债务账目的登记工作。

2.完善财务收支审批制度和程序。为加强财务管理，严控各项收支的审批权限，一切财务收支，实行审批制度，由主任授权分管财务领导审批签字。 对于有专项业务经费的专项开支应由相关部门按用款计划及依据，相关部门负责人和分管财务领导审签的审批单报分管财务领导审批。各部门费用报销单据须确保真实合法有效，并按支出用途分类整理、粘贴整齐，报销票据须由经办人签字，经各部门负责人及分管财务领导审签后交财务会计审核报分管财务领导审批。出纳执行支付，确保准确无误。经办人、审核人、批准人、实物验收人都应在原始凭证上签字，并按职责权限依法承担相应的责任。

**二、内部控制建设**

1．梳理并完善经济业务流程。全面梳理并完善预算管理、收支业务管理、政府基金业务管理、专项资金业务管理、政府采购业务管理、资产管理、合同管理等7大类经济业务流程，同时明确各经济业务流程中涉及到的部门、岗位、职责、权限等，在此基础上完善相关管理制度。

2．调整和明确职能分工。

3．明确经济业务的权限分配。

**（三）预算支出绩效目标完成程度**

《侗山红》晋京参加全国基层院团戏曲会演，并参加湖南省“雅韵三湘·艺润四水”专场演出，同时积极进行各类群众文化活动，不断丰富群众文化生活。并荣获湖南省第十四届精神文明建设“五个一工程”奖。成为怀化市鹤城区有史以来戏曲界的第一个“五个一工程”奖项。8月—10月，由中共怀化市鹤城区委、怀化市鹤城区人民政府、怀化市鹤城区政法委、怀化市鹤城区扫黑除恶专项斗争领导小组、怀化市鹤城区文化旅游广电体育局联合开展了“扫黑除恶专项斗争”文艺演出活动。加强群众文化队伍、文化阵地、文化活动和文化内容方针建设。积极创新群众文化活动平台，让群众文化队伍健康发展，编排一些群众喜闻乐见的优秀节目深入农村、社区慰问演出，组织好“三下乡”文化活动，全年送戏下乡共计69场，观众人数达3万人次。

1. 绩效评价工作情况

由我单位创作的革命历史题材阳戏剧《侗山红》一剧荣获多项奖项，在2019年，送戏进万村为广大村民献上国家非遗上河阳戏，广泛发掘、搜集、整理阳戏传统剧本和音乐，对现存老艺人和唱腔，进行录相和录音，建立怀化上河阳戏资料库；收集传统阳戏曲谱整理成册七本，整理、编辑书籍“阳戏志”、阳戏经典剧目《盘花》动漫视频；通过收集整理的传统剧本，复排了《拷打金银》、《半把剪刀》、《五女拜寿》、《南山传奇》、《桃源洞》、《血汗衫》等剧目，很受广大村民满意。

三、预算支出主要绩效及评价结论

经单位自评预算支出绩效得分为96分。

四、绩效评价指标分析

**（一）预算支出决策情况**

2019年度财政拨款支出年初预算数为353.4万元，上年结余32.54万元，支出决算数为393.23万元，完成年初预算的100%。

**（二）预算执行过程情况**

单位认真切实的对于预算的执行情况进行监督与管理。既保证了执行过程的合理、合法、合规，同时也有效的控制了资金的执行进度，有利的保证了顺利执行。

1. **预算支出产出情况**

单位创排多种类型文艺演出，宣传贯彻党和国家的方针政策，送戏进基层，进社区，进农村；配合政府各项工作的公益性演出。

1. **预算支出效益情况**

单位始终坚持把送戏下乡当做重要工作，把最好精神粮食送给广大村民，把党的温暖送进村民的心田，筑起党和人民的心灵之桥。让广大群众了解非物质文化遗产，参与到非遗保护中。

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

1.存在的不足：财务人员专业知识不足。

2.建议：不断提高自身业务水平，确保绩效评价结果公正、客观、准确。

六、有关建议

无

七、其他需要说明的问题

无

报告应包括以下附件：

1、绩效评价基础数据汇总表

2、绩效评价指标评分表