大英县文化广播电视和旅游局

专项预算项目支出绩效自评报告

**（补助文旅行业纾困资金）**

一、项目概况

**（一）项目基本情况**

根据《大英县人民政府关于印发＜大英县2022年稳住经济增长若干政策措施＞的通知》（大府发〔2022〕6号）文件精神，我局研究制定了《大英县文旅行业稳增长措施实施细则》，分别从支持民营旅游景区发展、纾解文化和旅游市场主体经营困难、刺激文化和旅游消费三个方面，对全县文旅行业进行补贴。通过审核，确定56家企业、3家社会团体，符合补助条件，共计补助资金194.14万元。

**（二）项目绩效目标**

1.项目主要内容。

支持民营旅游景区发展、纾解文化和旅游市场主体经营困难、刺激文化和旅游消费三个方面，对全县文旅行业进行补贴。

2.项目应实现的具体绩效目标，包括目标的量化、细化情况以及项目实施进度计划等。

确定56家企业、3家社会团体，符合补助条件，共计补助资金194.14万元。

3.分析评价申报内容是否与实际相符，申报目标是否合理可行。

该经费项目申报内容与具体实施内容相符，并由县文化广电旅游局、县财政局进行审核，报县政府通过，其申报目标合理可行。

**（三）项目自评步骤及方法**

说明项目绩效自评采用的组织实施步骤及方法。

**1.前期评价准备**

收集并查阅项目政策文件和申报资料，设定项目绩效评价指标体系。

**2.业务股室调研**

开展座谈会，与申报项目的相关业务股室进行沟通，查阅项目资金使用情况、项目完成情况、项目管理资料和项目效果资料，收集相关数据，广泛听取业务股室的意见和建议，为进一步优化项目管理提供依据。

**3.满意度调查**

向项目相关受益对象发放满意度调查问卷，了解其对项目实施的满意度情况，收集相关意见和建议。

**4.综合分析**

汇总资料，对比项目绩效目标的申报情况与实际执行情况，分析绩效目标的实现程度，经定量和定性分析形成评价结论。

二、项目资金申报及使用情况

**（一）项目资金申报及批复情况**

说明项目资金申报、批复及预算调整等程序的相关情况。

2023年3月，部门根据县委县政府、县财政局要求，申报助企纾困项目专项经费194.14万元。根据县财政的评审意见，以及预算分配意见，经县财政批复，最终批复本项目预算资金194.14万元，资金来源为县级资金。

**（二）资金计划、到位及使用情况**

**1.资金计划。**根据《关于补助文旅行业纾困资金的请示》文件，由县财政拨付194.14万元。

**2.资金到位。**截止自评时间节点，县财政下达助企纾困资金88.44万元。

**3.资金使用。**截止自评时间节点，已拨付88.44万元，已到位资金拨付率100%。

**（三）项目财务管理情况**

县文化广电旅游局制定了《大英县文旅行业稳增长措施实施细则》等制度对专项资金进行管理，财务管理制度健全。经自评小组抽查财务凭证等相关资料，项目资金使用符合国家财经法规和财务制度及专项资金管理办法的规定，资金拨付有完整的审批程序和手续。项目安排支出科学、合理、有效，预算执行坚持厉行节约的原则，严格按照财政批复的预算执行，符合项目预算批复或合同规定用途。

三、项目实施及管理情况

**（一）项目组织架构及实施流程**

按照《关于补助文旅行业纾困资金的请示》要求，支付项目总费用88.44万元，一次性拨付。

**（二）项目管理情况**

县文化广电旅游局实行“财务统一管理、工作统一安排、绩效统一考核、人员统一调配”四个统一管理办法，因此该项目由县文化广电旅游局统一管理。

**（三）项目监管情况**

县财政局负责资金预算安排，会同县文化广电旅游局参与项目审核及下达项目资金预算计划，办理资金拨付手续，对资金使用情况进行监督检查和绩效评价。

四、项目绩效情况

**（一）项目完成情况**

项目整体完成情况较好，数量指标完成率为100%，质量达标率为100%，均在2023年底前及时完成，成本控制在预算内，项目无资金结余，不存在违规记录。财政资金未完全下达，部分企业未收到补助。

**（二）项目效益情况**

**1.社会效益。**对文旅行业纾困成功影响率100%，帮助文旅企业渡过疫情影响。

**2.可持续影响。**文旅产业发展资金奖补工作机制健全，推动重点文旅项目建设、产业发展，进一步提升了大英知名度和影响力。

**3.服务对象满意度。**纾困企业满意度100%，县辖区内群众满意度100%。

五、评价结论及建议

**（一）评价结论**

按照绩效评价工作相关要求，通过对各项指标的评价，较好的完成了该项目，得到企业和全县人民群众的好评。

**（二）存在的问题**

因为财政资金未及时全部到位，部分资金无法按时拨付给相关企业。

**（三）相关建议**

恳请县财政统筹安排，及时下拨项目资金。

附件：2024年县级专项预算项目支出绩效评价指标体系

大英县文化广播电视和旅游局

2024年5月10日

附件

2024年县级专项预算项目支出绩效评价指标体系

| **分层分类指标** | | | | **分值** | **目标值** | **完**  **成**  **值** | **指标解释** | **评分方法** | | | | | | **评价要点及说明** | **评价**  **方式** | | **评价属性** | | **定量评价标准** | | | | | **评价**  **过程**  **（只写扣分项的原因）** | **自评**  **得分** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **分层指标** | **适用**  **范围** | **一级指标** | **二级指标** | **方法归类** | **计算公式** | | | | | **整体评价** | **样本评价** | **定性评价** | **定量评价** | **国家**  **标准** | **行业**  **标准** | **地方**  **标准** | **申报**  **标准** | **历史**  **均值** |
| **0** | **0.3** | **0.6** | **0.8** | **1** |
| **通用指标（20分）不能修改** | **所有项目** | **项目决策** | 程序严密 | 2 | 严密 | 严密 | 项目设立是否经过严格评估论证，管理制度是否健全完善 | 分级评分法 | 不严密 | 3处及以上不严密 | 2处不严密 | 1处不严密 | 严密 | 主要查看项目设立时是否经过事前评估或可行性论证，专项资金管理办法是否健全完善 | √ |  | √ |  |  |  |  |  |  |  | 2 |
| 规划合理 | 2 | 合理 | 合理 | 项目规划是否符合县委、县政府重大决策部署，是否与项目年度目标一致 | 分级评分法 | 不合理 | 3处及以上不合理 | 2处不合理 | 1处不合理 | 合理 | 主要查看项目设立依据是否充分，符合县委、县政府重大决策部署和宏观政策规划，项目年度绩效目标与中长期规划是否一致 | √ | √ | √ | √ |  |  |  | √ |  |  | 2 |
| 结果符合 | 2 | 符合 | 符合 | 项目实施结果是否与规划计划一致 | 比率分值法 | 指标得分=项目实施结果符合规划的金额/项目总金额×100%\*指标分值 | | | | | 按项目法分配的项目，以所有项目点实施完成情况与规划计划情况进行对比。按因素法分配的项目和据实据效分配的项目，将资金分配方向与规划计划支持方向进行对比 | √ | √ | √ | √ |  |  |  |  |  |  | 2 |
| 目标制定 | 2 | 完整 | 完整 | 是否制定完整合理的绩效目标，比如数量、质量、效益及相关要求等。 | 分级评分法 | 不完整 | 3处及以上不完整 | 2处不完整 | 1处不完整 | 完整 | 绩效目标完整、合理的得2分；未设置绩效目标不得分。 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 2 |
| **项目实施** | 执行有效 | 3 | 有效 | 有效 | 项目实施是否符合相关管理制度规定 | 缺（错）项扣分法 | 发现一处扣0.5分，直至扣完 | | | | | 项目实施是否遵守相关法律法规；项目调整手续是否完备；项目合同、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、信息支撑等是否落实到位 | √ | √ |  | √ |  |  |  |  |  |  | 3 |
| 使用合规 | 3 | 合规 | 合规 | 项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定 | 缺（错）项扣分法 | 发现一处扣0.5分，直至扣完 | | | | | 项目资金是否符合国家财经法规和财务管理制度及有关专项资金管理办法规定；资金拨付是否有完整的审批程序和手续；是否符合项目预算批复或合同规定用途；是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况 |  | √ |  | √ |  |  |  |  |  |  | 3 |
| **预算执行** | 预算执行率 | 3 | 100% | 46% | 反映项目资金整体预算执行情况 | 比率分值法 | 指标得分=实际拨付下达资金/预算安排资金总额×100%\*指标分值（预算安排资金总额一般采用年初预算数，若存在政策变化等因素可采用调整预算数） | | | | |  | √ |  |  | √ |  |  |  |  |  |  | 2 |
| 资金使用率 | 3 | 100% | 100% | 反映项目点获得资金的使用情况 | 分级评分法 | 指标得分=项目点实际使用资金/获得补助资金总额×100%\*指标分值（后补助资金可不考核本指标） | | | | | 如果不涉及的将此考核指标分数调整到预算执行率 |  | √ |  | √ |  |  |  |  |  |  | 3 |
| **产出指标（40分）** | **所有项目** | **数量指标** | 56家企业、3家社会 | 10 | 59 | 59 | 56家企业、3家社会 |  |  | | | | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 10 |
| **质量指标** | 文旅行业纾困资金发放准确率 | 10 | 100% | 100% | 文旅行业纾困资金发放准确率 |  |  | | | | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 10 |
| **成本指标** | 56家企业、3家社会补助194.14万元 | 10 | 194.14 | 88.44 | 56家企业、3家社会补助194.14万元 |  |  | | | | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 县财政未全部下拨资金 | 9 |
| **时效指标** | 文旅行业纾困资金发放及时率 | 10 | 100% | 46% | 文旅行业纾困资金发放及时率 |  |  | | | | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 县财政未全部下拨资金 | 9 |
| **效益指标（30分）** | **至少填写一栏效益** | **社会效益** | 文旅行业纾困成功影响率 | 15 | 100% | 100% | 文旅行业纾困成功影响率100% |  |  | | | | |  |  | √ |  |  |  |  |  |  |  |  | 15 |
| 文旅产业发展资金奖补工作机制健全性 | 15 | 好 | 好 | 文旅产业发展资金奖补工作机制健全性好 |  |  | | | | |  |  |  |  |  |  |  |  | 15 |
| **经济效益** |  |  |  |  |  |  |  | | | | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **生态效益** |  |  |  |  |  |  |  | | | | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **满意度（10分）** | **所有项目** | **满意度** | 纾困企业满意度≥98% | 10 | ≥98% | ≥98% | 纾困企业满意度≥98% |  |  | | | | |  |  | √ |  | √ |  |  |  |  |  |  | 10 |