**项目支出绩效评价报告**

（2023年度）

**项目名称：**2023年中央专项彩票公益金支持地方社会公益事业发展专项（文化润疆）

**实施单位（公章）：**新疆巴州图书馆

**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）：**聂 倩

**填报时间：**2024年 5 月 7 日

**项目支出绩效评价报告**

# 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

推动图书馆开发虚拟现实数字化体验产品，实现本地非遗文化、古琴、书法、朗读、艺术品展陈等虚拟现实创新应用，不断进化以“沉浸”为核心的空间设计和展示形态，运用智能装备、混合现实、光影技术和互动技术等科技手段，为读者打造超越现实的沉浸式体验新空间，让中华优秀传统文化和阅读借助虚拟现实技术“活起来”，激发人与图书馆之间科技感、互动性和趣味性的交流。

（2）主要内容及实施情况

主要内容：为了探索发展数字文化大众化实体体验空间，加强数字艺术、沉浸式体验等新型文化业态在公共文化场馆的应用，巴州图书馆给广大读者提供1个多功能活动区、1个美术书法展示交流区、1个休闲阅读区、1个书法演变历史展示区等优质、公开、高效的信息服务，全面提升图书馆服务效率，提升读者满足感。同时有利于整合巴州图书馆内各项资源，促进资源智慧化利用，优化服务流程。

实施情况：根据线下合同，已支付70万，完成1个传统文化展示区，1套美术书法互动墙、1套VR互动体验，1套朗读亭，沉浸试听椅2套，文字演变魔法墙1面等优质、公开、高效的信息服务，全面提升图书馆服务效率，提升读者满足感。同时有利于整合巴州图书馆内各项资源，促进资源智慧化利用，优化服务流程。

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70万元，全年预算数70万元，实际总投入70万元，该项目资金已全部落实到位，资金来源为上级转移专项资金。

（2）资金使用情况：该项目年初预算数70万元，全年预算数70万元，全年执行数70万元，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：探索发展数字文化大众化实体体验空间，加强数字艺术、沉浸式体验等新型文化业态在公共文化场馆的应用，为广大读者提供1个多功能活动区、1个美术书法展示交流区、1个休闲阅读区、1个书法演变历史展示区等优质、公开、高效的信息服务，全面提升图书馆服务效率，提升读者满足感。同时有利于整合巴州图书馆内各项资源，促进资源智慧化利用，优化服务流程。

2.阶段性目标：根据线下合同，已支付70万，完成1个传统文化展示区，1套美术书法互动墙、1套VR互动体验，1套朗读亭，沉浸试听椅2套，文字演变魔法墙1面等优质、公开、高效的信息服务，全面提升图书馆服务效率，提升读者满足感。同时有利于整合巴州图书馆内各项资源，促进资源智慧化利用，优化服务流程。

# 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：

2023年中央专项彩票公益金支持地方社会公益事业发展专项（文化润疆）

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2023年中央专项彩票公益金支持地方社会公益事业发展专项（文化润疆）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。（与表的权重保持一致）

（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

绩效评价从项目决策、项目过程、项目产出、项目效益四个维度进行评价。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，具体评价方法为因素分析法。

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、分析、评价。本次评价主要采用了计划标准。

## （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；接着确定现场和非现场评价范围，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。

2023年中央专项彩票公益金支持地方社会公益事业发展专项（文化润疆）项目评价得分情况

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

# 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《关于提前下达2023年中央专项彩票公益金支持地方社会公益事业发展专项预算的通知》。

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

2023年中央专项彩票公益金支持地方社会公益事业发展专项（文化润疆）项目设立了项目绩效目标，与图书馆事业发展规划和政策要求具有相关性，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3分，得分3分。

4.绩效指标明确性

2023年中央专项彩票公益金支持地方社会公益事业发展专项（文化润疆）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15条，三级指标共15条，其中量化指标条数共15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。

5.预算编制科学性

该项目预算编制合理，经过科学论证，预算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70万元，其中：美术书法展示交流区18万元，非遗展示视窗6万元，休闲阅读区29万元,书法演变历史展示区17万元，预算资金分配依据充分，资金分配额度合理，与我馆实际相适应。

此项权重分5分，得分5分。

## （二）项目过程情况。

1.资金到位率：

预算资金70万元，实际到位资金70万元，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70万元，全年预算数70万元，全年执行数70万元，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，项目无调整及支出调整手续，项目合同书、验收报告、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。

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：传统文化展示区，指标值：1个，实际完成值1个，指标完成率100%；指标2：美术书法互动墙，指标值：1个，实际完成值1个，指标完成率100%；指标3：VR互动体验，指标值：1个，实际完成值1个，指标完成率100%；指标4：朗诵亭，指标值：1个，实际完成值1个，指标完成率100%；指标5：沉浸视听椅，指标值：2个，实际完成值2个，指标完成率100%；指标6：文字演变魔法墙，指标值：1套，实际完成值1套，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：沉浸式体验项目验收合格率，指标值：>=95%，实际完成值100%，指标完成率105.26%。

此项权重分10分，得分10分。

3.时效指标完成情况：指标1：沉浸式体验项目按时完工率，指标值：>=95%，实际完成值95%，指标完成率100%；指标2：设备购置及时率，指标值：>=95%，实际完成值95%，指标完成率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：美术书法展示交流区，指标值：18万元，实际完成值18万元，指标完成率100%；指标2：非遗展示视窗，指标值：6万元，实际完成值6万元，指标完成率100%；指标3：休闲阅读区，指标值：29万元，实际完成值29万元，指标完成率100%；指标4：书法演变历史展示区，指标值：17万元，实际完成值17万元，指标完成率100%；

此项权重分10分，得分10分。

5.社会成本指标完成情况：无

6.生态成本指标完成情况：无

## （四）项目效益情况。

1.经济效益指标完成情况：无

2.社会效益指标完成情况：指标1：沉浸式体验项目正常运转率，指标值>=95%，实际完成值95%，指标完成率100%；

此项权重分10分，得分10分。

3.生态效益指标完成情况：无

4.满意度指标完成情况分析：指标1：群众使用数据满意度，指标值>=90%，实际完成值90%，指标完成率100%；

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年中央专项彩票公益金支持地方社会公益事业发展专项（文化润疆）项目年初预算70万元，全年预算70万元，实际支出70万元，预算执行率为100%，项目绩效指标总体完成率为100%，按照财政部设定的绩效目标均已全部完成，未出现偏离情况。

# 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

无

# 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。

3.进一步规范项目建设的程序。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。

4.进一步完善项目评价过程中有关数据和资料的收集、整理、审核及分析。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。项目后续管理有待进一步加强和跟踪。

5.进一步加强对绩效管理工作的组织领导，提高对预算绩效管理工作重要性的认识，总结经验查找问题，抓紧研究制定更全面更完善的绩效评价管理办法。结合食品安全考核建立绩效工作考核制度，加大全局对全面实施预算绩效管理和绩效管理工作的学习力度，让“花钱必问效，无效必问责”的理念深入工作每个环节。

# 八、其他需要说明的问题

无