

2021 年度

临沂市河东区文化和旅游局本级决算

目 录

第一部分 单位概况

- 一、单位职责
- 二、机构设置

第二部分 2021 年度单位决算表

- 一、收入支出决算总表
- 二、收入决算表
- 三、支出决算表
- 四、财政拨款收入支出决算总表
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算表
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表
- 七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表
- 八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

第三部分 2021 年度单位决算情况说明

- 一、收入支出决算总体情况说明
- 二、收入决算情况说明
- 三、支出决算情况说明
- 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明
- 七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明
- 八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

十、其他重要事项情况说明

十一、预算绩效情况说明

第四部分 名词解释

第五部分 附件

第一部分

单位概况

一、单位职责

（一）贯彻落实文化、旅游、文物、新闻出版、广播影视、著作权管理等方面法律法规、方针政策，起草有关规范性文件草案。研究拟订全区文化和旅游等方面政策措施并组织实施。加强阵地建设，把握正确的舆论导向和创作导向。

（二）统筹规划全区文化事业、文化产业、旅游业、文物保护事业发展，拟订发展规划并组织实施，推进文化产业、旅游业与相关产业融合发展，推进文化、旅游、新闻出版、广播影视领域的体制机制改革。

（三）管理全区性重大文化、旅游、新闻出版、广播影视活动，指导重点文化、旅游、新闻出版、广播影视设施建设，指导、推进全域旅游。

（四）指导、管理全区文艺事业，指导艺术创作生产，扶持体现社会主义核心价值观、具有导向性代表性示范性的文艺作品，推动各门类艺术、各艺术品种发展。

（五）负责全区公共文化事业发展，推进公共文化服务体系建设和旅游、新闻出版、广播影视公共服务建设，深入实施文化惠民工程，统筹推进基本公共文化服务标准化、均等化。

（六）指导、推进全区文化、旅游、新闻出版、广播影视科技创新发展，推进文化、旅游、新闻出版、广播影视行业信息化、标准化建设。

（七）承担弘扬优秀传统文化相关工作，牵头拟订全区弘

扬优秀传统文化规划，会同有关部门推进沂蒙文化传承创新。负责推动非物质文化遗产和优秀民族民间文化保护、传承、普及、弘扬和振兴。

（八）统筹规划全区文化产业和旅游产业，组织实施文化和旅游资源普查、挖掘、保护和利用工作，促进文化产业和旅游产业发展。负责新旧动能转换文化创意产业和精品旅游产业统筹组织工作。

（九）制定全区旅游市场推广开发战略并组织实施，推动“好客山东·亲情沂蒙”整体形象以及旅游品牌体系建设。

（十）指导全区文化和旅游市场发展，对文化和旅游市场经营进行行业监管，推进文化、旅游、新闻出版、广播影视行业精神文明建设和行业信用体系建设，规范文化和旅游市场。负责全区文化、旅游、文物、新闻出版、广播影视行业监管工作。

（十一）负责管理和指导全区文物工作，审核、申报、管理区级重点文物保护单位，指导区内世界人文、自然遗产、历史文化名城（街区、村镇）、风景名胜区、宗教设施的文物保护工作。

（十二）研究处理文物保护重大问题，对查处盗窃、破坏、走私文物的大案要案提出文物方面的专业性意见，指导全区文物安全管理工作。

（十三）会同有关部门管理社会流散文物、文物市场、文物出入境，组织协调对流通文物、进出境文物、刑事文物的鉴定，审核重要文物的购销、交换和征调。

（十四）负责管理和指导全区考古工作，审核、管理在河东境内和水域进行的考古勘探和发掘项目，管理文物保护和 Related 项目建设经费，指导协调全区文物管理、保护、抢救、发掘、研究、利用、宣传等工作。

（十五）负责全区文化和旅游市场综合执法，负责文化、文物、出版、广播电视、电影、旅游市场领域行政执法指导监督、案件查处和组织协调等工作。

（十六）统筹规划和指导协调全区新闻出版事业、产业发展。监督管理出版物内容、质量和发行，监督管理印刷业，管理著作权等。负责区内报刊出版单位和记者站的监管工作。组织指导协调全区“扫黄打非”工作。

（十七）负责管理和指导全区广播影视工作。管理全区重大广播影视活动。负责对全区各类广播电视机构进行业务指导和行业监管，会同有关部门对全区网络视听节目服务机构进行管理。指导、监管电视剧行业发展和电影、电视剧（含电视动画片）的创作生产和播出。监督管理全区广播电视节目、网络视听节目的内容和质量。指导、监管全区广播电视广告播放。指导、协调全区广播电视重大宣传活动，指导实施全区广播电视节目评价工作。负责推进全区广播电视与新媒体新技术新业态融合发展，推进广播电视网与电信网、互联网三网融合。组织制定全区广播电视科技发展规划、政策并组织实施和监督检查。负责对全区广播电视节目传输覆盖、监测和安全播出进行监管。指导监管电影制片、发行、放映工作。

（十八）指导、管理全区文化、旅游、新闻出版、广播影视对外以及对港澳台交流、合作和宣传、推广工作，组织大型文化、旅游、新闻出版、广播影视对外以及对港澳台交流活动，加强全区文化产业和旅游产业的国际市场推广，推动沂蒙文化走出去。

（十九）完成区委、区政府交办的其他任务。

（二十）职能转变。按照党中央、国务院关于转变职能、深化“放管服”改革，深入推进审批服务便民化的决策部署，认真落实省委、省政府、市委、市政府和区委、区政府深化“一次办好”改革的要求，组织推进本系统转变政府职能、深化简政放权，创新文化、旅游、新闻出版、广播影视行业监管方式，优化政务服务工作。加强新闻出版、广播影视与新媒体新技术新业态融合。加强广播电视节目传输覆盖、监测和安全播出监管。加强对网络视听节目内容和质量的监管、审查。加强文化和旅游融合发展，传承中华优秀传统文化，促进沂蒙文化交流与传播，稳步提升“好客山东·亲情沂蒙”旅游品牌形象和沂蒙文化软实力，更好地满足人民群众日益增长的美好生活需要。加强政策引导和规划，整合各类文化和旅游资源，健全现代文化和旅游产业体系，激发全社会文化创新活力。

二、机构设置

本单位内设6个职能科（股）室，分别是：办公室、公共服务科、产业发展科、文物保护与市场管理科、新闻出版广电科、旅游发展科。

含局本级、文化馆、图书馆、文化市场综合执法大队的决算，因局所属单位 文化馆、图书馆、文化市场综合执法大队财务未独立核算，由局本级统一核算管理，并由局本级编报一套决算。

第二部分

2021 年度单位决算表

收入支出决算总表

公开 01 表

单位：临沂市河东区文化和旅游局本级

金额单位：万元

收 入			支 出		
项 目	行次	金 额	项 目	行次	金 额
栏 次		1	栏 次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	1,111.53	一、一般公共服务支出	32	
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	12.60	二、外交支出	33	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	34	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	35	
五、事业收入	5		五、教育支出	36	
六、经营收入	6		六、科学技术支出	37	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	38	1,124.13
八、其他收入	8		八、社会保障和就业支出	39	
	9		九、卫生健康支出	40	
	10		十、节能环保支出	41	
	11		十一、城乡社区支出	42	
	12		十二、农林水支出	43	
	13		十三、交通运输支出	44	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	
	15		十五、商业服务业等支出	46	
	16		十六、金融支出	47	
	17		十七、援助其他地区支出	48	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	
	19		十九、住房保障支出	50	
	20		二十、粮油物资储备支出	51	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	
	23		二十三、其他支出	54	
	24		二十四、债务还本支出	55	
	25		二十五、债务付息支出	56	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	
本年收入合计	27	1,124.13	本年支出合计	58	1,124.13
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29		年末结转和结余	60	
	30			61	
总计	31	1,124.13	总计	62	1,124.13

注：1. 本表反映单位本年度的总收支和年末结转结余情况。2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

收入决算表

公开 02 表

单位：临沂市河东区文化和旅游局本级

金额单位：万元

项 目		本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位 上缴收入	其他收入
功能分类 科目编码	科目名称							
栏 次		1	2	3	4	5	6	7
合 计		1,124.13	1,124.13					
207	文化旅游体育与传媒支出	1,124.13	1,124.13					
20701	文化和旅游	957.14	957.14					
2070101	行政运行	633.40	633.40					
2070109	群众文化	57.38	57.38					
2070112	文化和旅游市场管理	16.57	16.57					
2070199	其他文化和旅游支出	249.79	249.79					
20702	文物	6.00	6.00					
2070204	文物保护	6.00	6.00					
20706	新闻出版电影	16.92	16.92					
2070607	电影	16.92	16.92					
20707	国家电影事业发展专项资金安排的支出	12.60	12.60					
2070799	其他国家电影事业发展专项资金支出	12.60	12.60					
20708	广播电视	0.30	0.30					
2070808	广播电视事务	0.30	0.30					
20799	其他文化旅游体育与传媒支出	131.17	131.17					
2079999	其他文化旅游体育与传媒支出	131.17	131.17					

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

公开 03 表
金额单位：万元

单位：临沂市河东区文化和旅游局本级

项 目		本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位 补助支出
功能分类 科目编码	科目名称						
栏 次		1	2	3	4	5	6
合 计		1,124.13	633.40	490.73			
207	文化旅游体育与传媒支出	1,124.13	633.40	490.73			
20701	文化和旅游	957.14	633.40	323.74			
2070101	行政运行	633.40	633.40				
2070109	群众文化	57.38		57.38			
2070112	文化和旅游市场管理	16.57		16.57			
2070199	其他文化和旅游支出	249.79		249.79			
20702	文物	6.00		6.00			
2070204	文物保护	6.00		6.00			
20706	新闻出版电影	16.92		16.92			
2070607	电影	16.92		16.92			
20707	国家电影事业发展专项资金安排的支出	12.60		12.60			
2070799	其他国家电影事业发展专项资金支出	12.60		12.60			
20708	广播电视	0.30		0.30			
2070808	广播电视事务	0.30		0.30			
20799	其他文化旅游体育与传媒支出	131.17		131.17			
2079999	其他文化旅游体育与传媒支出	131.17		131.17			

注：本表反映单位本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

单位：临沂市河东区文化和旅游局本级

金额单位：万元

收 入			支 出					
项 目	行次	金额	项 目	行次	合计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款	国有资本经营预算财政拨款
栏 次		1	栏 次		2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款	1	1,111.53	一、一般公共服务支出	33				
二、政府性基金预算财政拨款	2	12.60	二、外交支出	34				
三、国有资本经营财政拨款	3		三、国防支出	35				
	4		四、公共安全支出	36				
	5		五、教育支出	37				
	6		六、科学技术支出	38				
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	1,124.13	1,111.53	12.60	
	8		八、社会保障和就业支出	40				
	9		九、卫生健康支出	41				
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43				
	12		十二、农林水支出	44				
	13		十三、交通运输支出	45				
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46				
	15		十五、商业服务业等支出	47				
	16		十六、金融支出	48				
	17		十七、援助其他地区支出	49				

收 入			支 出					
项 目	行次	金 额	项 目	行次	合 计	一般公共预 算财政拨款	政府性基金预 算财政拨款	国有资本经营 预算财政拨款
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50				
	19		十九、住房保障支出	51				
	20		二十、粮油物资储备支出	52				
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53				
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54				
	23		二十三、其他支出	55				
	24		二十四、债务还本支出	56				
	25		二十五、债务付息支出	57				
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58				
本年收入合计	29	1,124.13	本年支出合计	23	1,124.13	1,111.53	12.60	
年初财政拨款结转和结余	28		年末财政拨款结转和结余	60				
一般公共预算财政拨款	29			61				
政府性基金预算财政拨款	30			62				
国有资本经营预算财政拨款	31			63				
总计	14	1,124.13	总计	28	1,124.13	1,111.53	12.60	

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表
金额单位：万元

单位：临沂市河东区文化和旅游局本级

项 目		本年支出		
功能分类 科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏 次		1	2	3
合 计		1,111.53	633.40	478.13
207	文化旅游体育与传媒支出	1,111.53	633.40	478.13
20701	文化和旅游	957.14	633.40	323.74
2070101	行政运行	633.40	633.40	
2070109	群众文化	57.38		57.38
2070112	文化和旅游市场管理	16.57		16.57
2070199	其他文化和旅游支出	249.79		249.79
20702	文物	6.00		6.00
2070204	文物保护	6.00		6.00
20706	新闻出版电影	16.92		16.92
2070607	电影	16.92		16.92
20708	广播电视	0.30		0.30
2070808	广播电视事务	0.30		0.30
20799	其他文化旅游体育与传媒支出	131.17		131.17
2079999	其他文化旅游体育与传媒支出	131.17		131.17

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开 06 表

单位：临沂市河东区文化和旅游局本级

金额单位：万元

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	580.52	302	商品和服务支出	49.24	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	119.48	30201	办公费	3.67	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	94.98	30202	印刷费	0.06	30702	国外债务付息	
30103	奖金	208.01	30203	咨询费		30703	国内债务发行费用	
30106	伙食补助费		30204	手续费		30704	国外债务发行费用	
30107	绩效工资	88.10	30205	水费	0.58	310	资本性支出	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	48.37	30206	电费		31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费	0.12	30207	邮电费	1.05	31002	办公设备购置	
30110	职工基本医疗保险缴费	21.13	30208	取暖费	8.48	31003	专用设备购置	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费		31005	基础设施建设	
30112	其他社会保障缴费		30211	差旅费	4.45	31006	大型修缮	
30113	住房公积金	0.33	30212	因公出国（境）费用		31007	信息网络及软件购置更新	
30114	医疗费		30213	维修（护）费		31008	物资储备	
30199	其他工资福利支出		30214	租赁费	1.89	31009	土地补偿	
303	对个人和家庭的补助	3.64	30215	会议费		31010	安置补助	
30301	离休费		30216	培训费	3.17	31011	地上附着物和青苗补偿	
30302	退休费	1.25	30217	公务接待费	0.49	31012	拆迁补偿	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费		31013	公务用车购置	
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31019	其他交通工具购置	
30305	生活补助	2.39	30225	专用燃料费		31021	文物和陈列品购置	
30306	救济费		30226	劳务费	0.23	31022	无形资产购置	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		31099	其他资本性支出	
30308	助学金		30228	工会经费	9.17	312	对企业补助	
30309	奖励金		30229	福利费		31201	资本金注入	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费	2.00	31203	政府投资基金股权投资	

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	8.41	31204	费用补贴	
30399	其他对个人和家庭的补助		30240	税金及附加费用		31205	利息补贴	
			30299	其他商品和服务支出	5.58	31299	其他对企业补助	
						399	其他支出	
						39906	赠与	
						39907	国家赔偿费用支出	
						39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
						39999	其他支出	
人员经费合计		584.16	公用经费合计					49.24

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 07 表

单位：临沂市河东区文化和旅游局本级

金额单位：万元

预 算 数						决 算 数					
合计	因公出国 （境）费	公务用车购置及运行维护费			公务 接待费	合计	因公出国 （境）费	公务用车购置及运行维护费			公务 接待费
		小计	公务用车 购置费	公务用车 运行维护 费				小计	公务用车 购置费	公务用车 运行维护 费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
2.50		2.00		2.00	0.50	2.49		2.00		2.00	0.49

注：本表反映单位本年度“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费年初预算数；决算数是包括当年一般公共预算财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 08 表

单位：临沂市河东区文化和旅游局本级

金额单位：万元

项 目		年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转 和结余
功能分类 科目编码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
栏 次		1	2	3	4	5	6
合 计			12.60	12.60		12.60	
207	文化旅游体育与传媒支出		12.60	12.60		12.60	
20707	国家电影事业发展专项资金 安排的支出		12.60	12.60		12.60	
2070799	其他国家电影事业发展专 项资金支出		12.60	12.60		12.60	

注：本表反映单位本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

单位：临沂市河东区文化和旅游局本级

公开 09 表
金额单位：万元

项 目		本年支出		
功能分类 科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏 次		1	2	3
合 计				

注：本表反映单位本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。
本单位没有使用国有资本经营预算安排的支出，故本表无数据。

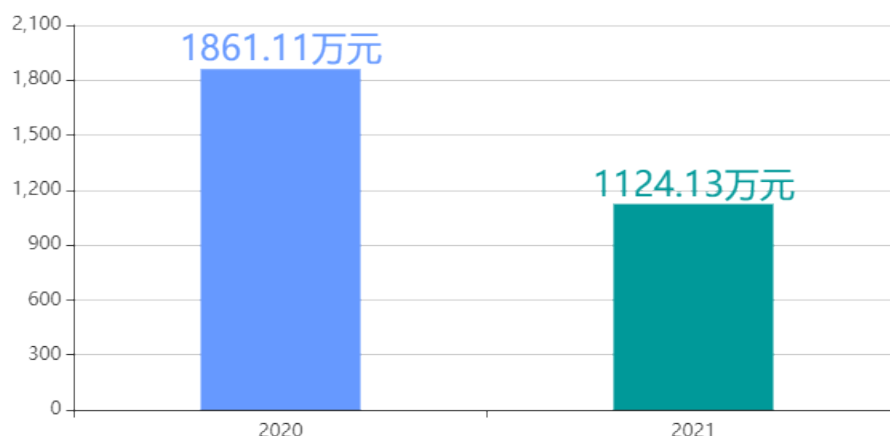
第三部分

2021 年度单位决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2021 年度收、支总计 1,124.13 万元。与 2020 年度相比，收、支总计各减少 736.98 万元，下降 39.6%。主要是 2021 年项目资金支付比 2020 年减少。

收、支决算总计变动情况图



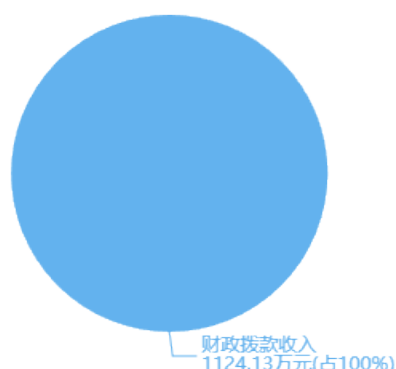
二、收入决算情况说明

（一）收入决算结构情况

本年收入合计 1,124.13 万元，其中：财政拨款收入 1,124.13 万元，占 100%；上级补助收入 0 万元，占 0%；事业收入 0 万元，占 0%；经营收入 0 万元，占 0%；附属单位上缴收入 0 万元，占 0%；其他收入 0 万元，占 0%。

本年收入决算结构图

财政拨款收入



(二) 收入决算具体情况

1、财政拨款收入 1,124.13 万元。与 2020 年度相比，减少 736.98 万元，下降 39.6%。主要是 2021 年项目资金支付比 2020 年减少。

2、上级补助收入 0 万元。与 2020 年决算数相同。

3、事业收入 0 万元。与 2020 年决算数相同。

4、经营收入 0 万元。与 2020 年决算数相同。

5、附属单位上缴收入 0 万元。与 2020 年决算数相同。

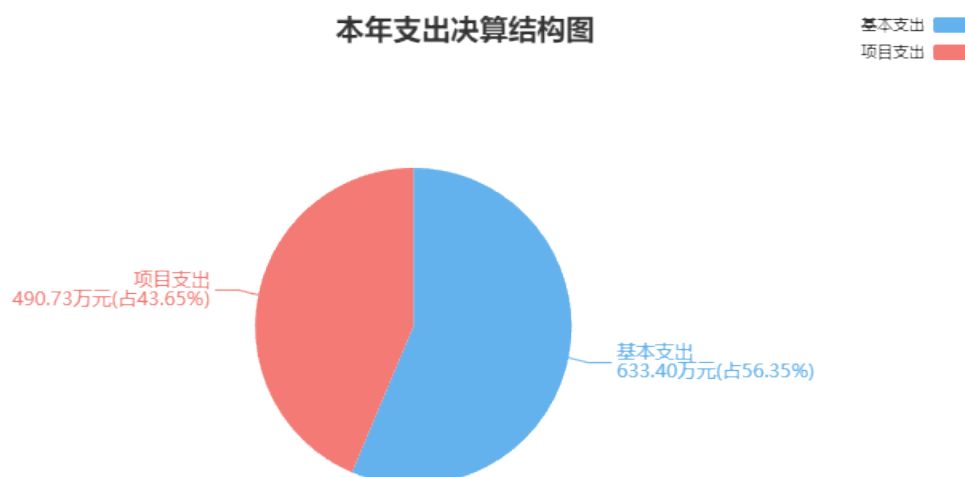
6、其他收入 0 万元。与 2020 年决算数相同。

三、支出决算情况说明

(一) 支出决算结构情况

本年支出合计 1,124.13 万元，其中：基本支出 633.4 万元，占 56.35%；项目支出 490.73 万元，占 43.65%；上缴上级支出 0 万元，占 0%；经营支出 0 万元，占 0%；对附属单位补助支出 0 万元，占 0%。

本年支出决算结构图



(二) 支出决算具体情况

1、基本支出 633.4 万元。与 2020 年度相比，增加 166.37 万元，增长 35.62%。主要是人员增加，工资等费用增多。

2、项目支出 490.73 万元。与 2020 年度相比，减少 903.35 万元，下降 64.8%。主要是 2021 年财政资金短缺，项目资金未完全支付。

3、上缴上级支出 0 万元。与 2020 年决算数相同。

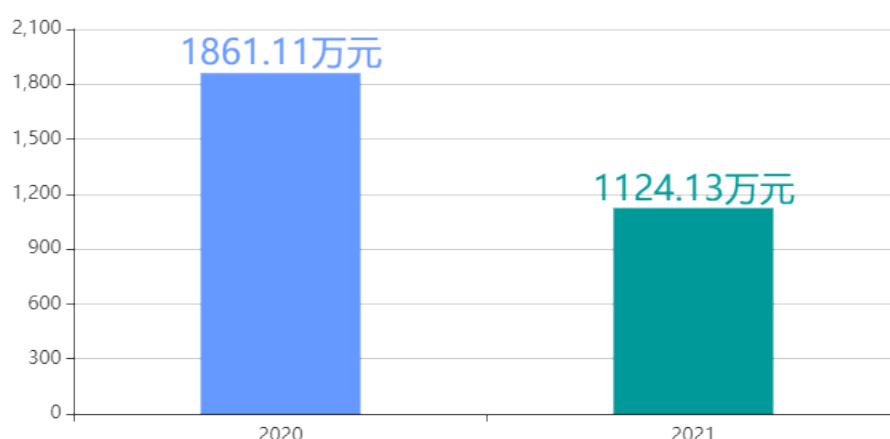
4、经营支出 0 万元。与 2020 年决算数相同。

5、对附属单位补助支出 0 万元。与 2020 年决算数相同。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2021 年度财政拨款收、支总计 1,124.13 万元。与 2020 年度相比，财政拨款收、支总计各减少 736.98 万元，下降 39.6%。主要是 2021 年财政资金短缺，项目资金未完全支付。

财政拨款收、支决算总计变动情况图

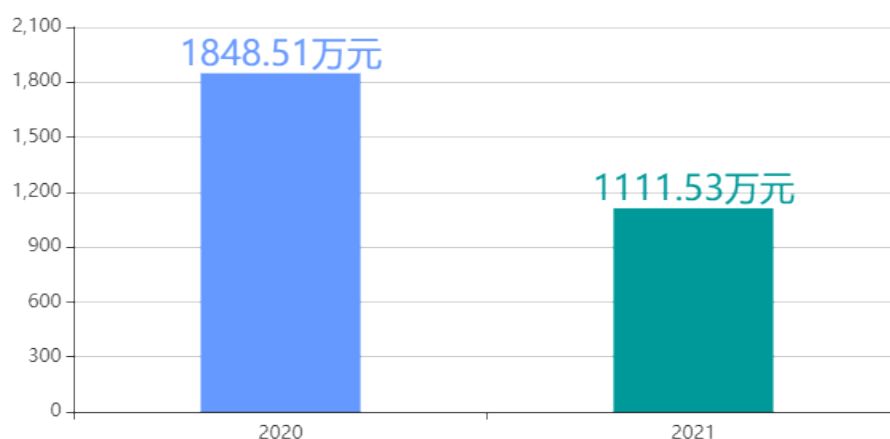


五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

(一) 一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2021 年度一般公共预算财政拨款支出 1,111.53 万元，占本年支出合计的 98.88%。与 2020 年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少 736.98 万元，下降 39.87%。主要是 2021 年财政资金短缺，项目资金未完全支付。

一般公共预算财政拨款支出决算变动情况图



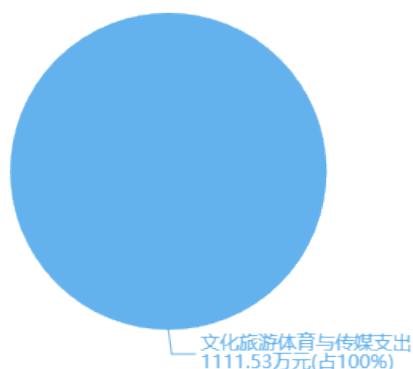
(二) 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2021 年度一般公共预算财政拨款支出 1,111.53 万元，

主要用于以下方面：文化旅游体育与传媒（类）支出 1,111.53 万元，占 100%。

财政拨款支出决算结构图

文化旅游体育...



（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2021 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 1,710.03 万元，支出决算为 1,111.53 万元，完成年初预算的 65%。决算数小于年初预算数的主要原因 2021 年财政资金短缺，项目资金未完全支付。其中：

1、文化旅游体育与传媒支出（类）文化和旅游（款）行政运行（项）。年初预算为 514.27 万元，支出决算为 633.4 万元，完成年初预算的 123.16%。决算数大于年初预算数的主要原因 2021 年人员增加，工资等费用增多。

2、文化旅游体育与传媒支出（类）文化和旅游（款）群众文化（项）。年初预算为 878.05 万元，支出决算为 57.38 万元，完成年初预算的 6.53%。决算数小于年初预算数的主要原因 2021 年项目资金支付减少。

3、文化旅游体育与传媒支出（类）文化和旅游（款）

文化和旅游市场管理（项）。年初预算为 57.15 万元，支出决算为 16.57 万元，完成年初预算的 28.99%。决算数小于年初预算数的主要原因 2021 年项目资金支付减少。

4、文化旅游体育与传媒支出（类）文化和旅游（款）其他文化和旅游支出（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 249.79 万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因用 2021 年上级专款支出。

5、文化旅游体育与传媒支出（类）文物（款）文物保护（项）。年初预算为 133.4 万元，支出决算为 6 万元，完成年初预算的 4.5%。决算数小于年初预算数的主要原因 2021 年项目资金支付减少。

6、文化旅游体育与传媒支出（类）新闻出版电影（款）电影（项）。年初预算为 25 万元，支出决算为 16.92 万元，完成年初预算的 67.68%。决算数小于年初预算数的主要原因 2021 年项目资金支付减少。

7、文化旅游体育与传媒支出（类）广播电视（款）广播电视事务（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 0.3 万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因支出科目选择与预算科目选择不一致导致。

8、文化旅游体育与传媒支出（类）其他文化旅游体育与传媒支出（款）其他文化旅游体育与传媒支出（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 131.17 万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因用 2021 年上级专款支出。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2021 年度一般公共预算财政拨款基本支出决算 633.4 万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费 584.16 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、住房公积金、退休费、生活补助。

公用经费 49.24 万元，主要包括：办公费、印刷费、水费、邮电费、取暖费、差旅费、租赁费、培训费、公务接待费、劳务费、工会经费、公务用车运行维护费、其他交通费用、其他商品和服务支出。

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）“三公”经费支出决算总体情况说明

2021 年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出年初预算为 2.5 万元，支出决算为 2.49 万元，比年初预算减少 0.01 万元，完成年初预算的 99.6%，决算数小于年初预算数的主要原因厉行节约，压减开支。

（二）“三公”经费支出决算具体情况

1、因公出国（境）费年初预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，与 2021 年预算基本持平。全年支出涉及因公出国（境）团组 0 个，累计 0 人次。

2、公务用车购置及运行维护费年初预算为 2 万元，支

出决算为 2 万元，与 2021 年预算基本持平。其中：

公务用车购置费支出 0 万元，2021 年临沂市河东区文化和旅游局本级等单位使用财政拨款购置公务用车 0 辆。

公务用车运行维护费 2 万元，主要是公务用车加油、维修、保养等支出。截至 2021 年 12 月 31 日，临沂市河东区文化和旅游局本级等单位财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为 1 辆。

3、公务接待费年初预算为 0.5 万元，支出决算为 0.49 万元，比年初预算减少 0.01 万元，完成年初预算的 98%，决算数小于年初预算数的主要原因严格按照实际支出，厉行节约。其中：

国内接待费 0.49 万元，主要用于绵竹市文体广旅局等相关单位来考察学习等，共计接待 3 批次、55 人次（含外事接待 0 批次、0 人次）；

国（境）外接待费 0 万元，共计接待 0 批次、0 人次。

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

2021 年度政府性基金预算财政拨款年初结转和结余 0 万元，本年收入 12.6 万元，本年支出 12.6 万元，年末结转和结余 0 万元。支出具体情况如下：

文化旅游体育与传媒支出（类）国家电影事业发展专项资金安排的支出（款）其他国家电影事业发展专项资金支出（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 12.6 万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因上级专款支付。

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本单位没有国有资本经营预算安排的支出。

十、其他重要事项情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2021 年度机关运行经费支出 49.24 万元，比年初预算数增加 2.34 万元，增长 4.99%，主要原因严格按照实际情况支出。

（二）政府采购支出情况

2021 年度政府采购支出总额 146.55 万元，其中：政府采购货物支出 1.04 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 145.51 万元。授予中小企业合同金额 0 万元，占政府采购支出总额的 0%，其中：授予小微企业合同金额 0 万元，占政府采购支出总额的 0%。货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 0%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的 0%。

（三）国有资产占用情况

截至 2021 年 12 月 31 日，本单位共有车辆 1 辆，其中，符合规定领导干部用车 0 辆、机要通信用车 0 辆、应急保障用车 0 辆，执法执勤用车 1 辆，特种专业技术用车 0 辆，离退休干部用车 0 辆，其他用车 0 辆；单位价值 50 万元以上通用设备 0 台（套）；单位价值 100 万元以上专用设备 0 台（套）。

*以上情况说明部分因金额单位转换，可能与决算表金

额存在尾数误差。

十一、预算绩效情况说明

（一）预算绩效管理工作开展情况。

根据预算绩效管理要求，我单位按照“谁用款、谁评价”的原则，组织对 2021 年度区级预算项目支出进行全面自评，涵盖项目 25 个，涉及预算资金 1,117.95 万元，占单位预算项目支出总额的 100%。

组织对“一村一年一场戏”送戏下乡等 1 个项目开展了重点绩效评价，涉及资金 18 万元。其中，对“一村一年一场戏”送戏下乡等项目分别委托山东尚卓会计师事务所（普通合伙）等第三方机构开展评价。

（二）项目绩效自评结果。

临沂市河东区文化和旅游局本级 2021 年度区级预算项目支出绩效自评的 25 个项目中，22 个项目自评等级为优，1 个项目自评等级为良，0 个项目自评等级为中，2 个项目自评等级为差。从自评情况看，项目支出绩效管理的重视程度进一步提升，大部分项目有序开展，执行和完成情况较好，资金使用比较规范，但因为一些客观原因，存在部分项目产出指标低于预期，极个别项目未开展等问题。

今年在单位决算中反映了 2021 年度预算项目支出绩效自评情况，以及“一村一年一场戏”送戏下乡、河东画院经费、《不忘初心，砥砺前行》—河东区庆祝中国共产党成立 100 周年书画创作展等 25 个项目的绩效自评结果。

1、全区农村应急广播村村响平台租赁经费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 89.2 分。全年预算数为 100 万元，执行数为 0 万元，完成预算的 0%。项目绩效目标完成情况：一是产出指标基本完成，因搬迁等原因部分村暂停服务；二是其他指标都为满分。

2、“扫黄打非”专项经费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 93.4 分。全年预算数为 3 万元，执行数为 1.03 万元，完成预算的 34.33%。项目绩效目标完成情况：一是绩效目标已完成，二是资金未完全支付到位，需进一步提高资金的使用效率。

3、“一村一年一场戏”送戏下乡项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 100 分。全年预算数为 18 万元，执行数为 18 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：一是项目绩效目标已完成，二是资金已支付到位。

4、非物质文化遗产专项工作经费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 99.2 分。全年预算数为 3 万元，执行数为 2.76 万元，完成预算的 92%。项目绩效目标完成情况：一是项目绩效目标已完成，二是资金已支付到位，三是资金利用有待进一步提高。

5、河东画院经费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 100 分。全年预算数为 3 万元，执行数为 3 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：

一是项目绩效目标已完成，二是资金已支付到位。

6、河东区文化活动中心项目可行性研究报告资金项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为100分。全年预算数为2.3万元，执行数为2.3万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：一是项目绩效目标已完成，二是资金已支付到位。

7、基层公共文化服务体系建设经费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为90分。全年预算数为100万元，执行数为0万元，完成预算的0%。项目绩效目标完成情况：一是项目绩效目标已完成，二是资金当年未支付到位。

8、琅琊园馆设备购置费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为100分。全年预算数为9万元，执行数为9万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：一是项目绩效目标已完成，二是资金已支付到位。

9、老年书画家协会活动经费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为93.3分。全年预算数为8万元，执行数为5.5万元，完成预算的68.75%。项目绩效目标完成情况：一是项目绩效目标已完成，二是资金已支付到位，但是资金未完全使用。

10、柳琴剧团工作开展经费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为90分。全年预算数为2万元，执行数为0万元，完成预算的0%。项目绩效目标完成

情况：一是绩效目标已完成，二是项目已完成，资金未支付。

11、农村公益电影放映补助经费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 98.1 分。全年预算数为 25 万元，执行数为 20.3 万元，完成预算的 81.2%。项目绩效目标完成情况：一是绩效目标已完成，二是项目已完成，资金未完全支付。

12、市级文物保护单位天网工程运行维护经费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 90 分。全年预算数为 1.8 万元，执行数为 0 万元，完成预算的 0%。项目绩效目标完成情况：一是绩效目标已完成，二是项目已完成，资金未支付。

13、王友刚（差额）人员经费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 99 分。全年预算数为 17.75 万元，执行数为 15.7 万元，完成预算的 88.45%。项目绩效目标完成情况：一是绩效目标已完成，二是项目已完成。

14、为全区 65 岁以上老年人和建档立卡贫困户购买有线电视公共服务经费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 91.7 分。全年预算数为 430 万元，执行数为 70.3 万元，完成预算的 16.35%。项目绩效目标完成情况：一是绩效目标已完成，二是资金未完成支付。

15、演出车运行经费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 91.1 分。全年预算数为 7 万

元，执行数为 0.76 万元，完成预算的 10.86%。项目绩效目标完成情况：一是绩效目标已完成，二是资金已支付。

16、沂州古城非遗展馆建设项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 0 分。全年预算数为 40 万元，执行数为 0 万元，完成预算的 0%。项目绩效目标完成情况：项目未实施。

17、祝丘城遗址保护项目地上附着物补偿费追加项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 90 分。全年预算数为 53.6 万元，执行数为 0 万元，完成预算的 0%。项目绩效目标完成情况：一是绩效目标已完成，二是资金未完成支付。

18、祝丘故城遗址文物保护经费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 90 分。全年预算数为 68 万元，执行数为 0 万元，完成预算的 0%。项目绩效目标完成情况：一是绩效目标已完成，二是资金未完成支付。

19、劳务派遣人员项目业务经费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 99 分。全年预算数为 12 万元，执行数为 10.82 万元，完成预算的 90.17%。项目绩效目标完成情况：一是绩效目标已完成，二是资金已支付。

20、区级文物保护单位树立保护碑项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 99.8 分。全年预算数为 10 万元，执行数为 9.81 万元，完成预算的 98.1%。

项目绩效目标完成情况：一是绩效目标已完成，二是资金已支付。

21、文化馆及图书馆分馆建设项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 90 分。全年预算数为 30 万元，执行数为 0 万元，完成预算的 0%。项目绩效目标完成情况：一是绩效目标已完成，二是资金已部分支付。

22、《不忘初心，砥砺前行》—河东区庆祝中国共产党成立 100 周年书画创作展项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 100 分。全年预算数为 5 万元，执行数为 5 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：一是绩效目标已完成，二是资金已支付。

23、区文化市场执法大队办公办案经费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 96.4 分。全年预算数为 49.5 万元，执行数为 31.8 万元，完成预算的 64.24%。项目绩效目标完成情况：一是绩效目标已完成，二是资金已部分支付。

24、图书馆评估定级项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 0 分。全年预算数为 20 万元，执行数为 0 万元，完成预算的 0%。项目绩效目标完成情况：项目未开展。

25、文化惠民消费季项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 90.2 分。全年预算数为 100 万元，执行数为 2.35 万元，完成预算的 2.35%。项目绩效目

标完成情况：一是绩效目标已完成，二是资金已部分支付。

2021 年度预算项目支出绩效自评情况汇总表和区级预算项目支出绩效自评表详见“第五部分附件”。

（三）重点绩效评价项目评价结果。

“一村一年一场戏”送戏下乡项目，绩效评价综合得分为 93.8 分，等级为优。

绩效评价报告详见“第五部分附件”。

第四部分

名词解释

一、财政拨款收入：指单位本年度从本级财政单位取得的财政拨款，包括一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款。

二、上级补助收入：指事业单位从主管单位和上级单位取得的非财政补助收入。

三、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入；包括事业单位收到的财政专户实际核拨的教育收费等。

四、经营收入：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

五、附属单位上缴收入：指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

六、其他收入：指单位取得的除上述“财政拨款收入”“上级补助收入”“事业收入”“经营收入”“附属单位上缴收入”等以外的各项收入。

七、使用非财政拨款结余：指事业单位按照预算管理要求使用非财政拨款结余弥补收支差额的金额。

八、年初结转和结余：指单位以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

九、结余分配：指事业单位缴纳的所得税以及从非财政拨

款结余或经营结余中提取的各类结余。

十、年末结转和结余：指单位本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化未全部执行或未执行，结转到以后年度继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

十一、基本支出：指单位为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的各项支出。

十二、项目支出：指单位为完成特定的行政工作任务或事业发展目标，在基本支出之外发生的各项支出。

十三、经营支出：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动发生的支出。

十四、“三公”经费：指单位用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行维护费和公务接待费。其中，因公出国（境）费反映单位公务出国（境）的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置及运行维护费反映单位公务用车购置支出（含车辆购置税）及按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过桥过路费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

十五、机关运行经费：指为保障行政单位（包括参照公务员法管理的事业单位）运行用于购买货物和服务的各项资金，包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常

维修费、专用材料及一般设备购置费、办公用房水电费、办公用房取暖费、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。

十六、文化旅游体育与传媒支出(类)文化和旅游(款)行政运行(项)：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）的基本支出。

十七、文化旅游体育与传媒支出(类)文化和旅游(款)群众文化(项)：反映群众文化方面的支出，包括基层文化馆（站）、群众艺术馆支出等。

十八、文化旅游体育与传媒支出(类)文化和旅游(款)文化和旅游市场管理(项)：反映文化和旅游执法检查等文化旅游市场管理方面的支出。

十九、文化旅游体育与传媒支出(类)文化和旅游(款)其他文化和旅游支出(项)：反映除上述项目以外其他用于文化和旅游方面的支出。

二十、文化旅游体育与传媒支出(类)文物(款)文物保护(项)：反映考古发掘及文物保护方面的支出。

二十一、文化旅游体育与传媒支出(类)新闻出版电影(款)电影(项)：反应电影制片、发行、发映等方面的支出。

二十二、文化旅游体育与传媒支出(类)国家电影事业发展专项资金安排的支出(款)其他国家电影事业发展专项资金支

出(项)：反映上述项目以外的国家电影事业发展专项资金支出。

二十三、文化旅游体育与传媒支出(类)广播电视(款)广播电视事务(项)：反映广播电视台等的支出。

二十四、文化旅游体育与传媒支出(类)其他文化旅游体育与传媒支出(款)其他文化旅游体育与传媒支出(项)：反映除上述项目以外其他用于文化旅游体育与传媒方面的支出。

第五部分

附 件

2021年度单位项目支出绩效自评情况汇总表

预算单位：河东区文化和旅游局本级

序号	项目名称	资金使用单位	自评得分	自评等级
1	全区农村应急广播村村响平台租赁经费	河东区文化和旅游局	89.2	良
2	“扫黄打非”专项经费	河东区文化和旅游局	93.4	优
3	“一村一年一场戏”送戏下乡	河东区文化和旅游局	100	优
4	非物质文化遗产专项工作经费	河东区文化和旅游局	99.2	优
5	河东画院经费	河东区文化和旅游局	100	优
6	河东区文化活动中心项目可行性研究报告资金	河东区文化和旅游局	100	优
7	基层公共文化服务体系建设经费	河东区文化和旅游局	90	优
8	琅琊园馆设备购置费	河东区文化和旅游局	100	优
9	老年书画家协会活动经费	河东区文化和旅游局	93.3	优

10	柳琴剧团工作开展经费	河东区文化和旅游局	90	优
11	农村公益电影放映补助经费	河东区文化和旅游局	98.1	优
12	市级文物保护单位天网工程运行维护经费	河东区文化和旅游局	90	优
13	王友刚（差额）人员经费	河东区文化和旅游局	99	优
14	为全区65岁以上老年人和建档立卡贫困户购买有线电视公共服务经费	河东区文化和旅游局	91.7	优
15	演出车运行经费	河东区文化和旅游局	91.1	优
16	沂州古城非遗展馆建设	河东区文化和旅游局	0	差
17	祝丘城遗址保护项目地上附着物补偿费追加	河东区文化和旅游局	90	优
18	祝丘故城遗址文物保护经费	河东区文化和旅游局	90	优
19	劳务派遣人员项目业务经费	河东区文化和旅游局	99	优
20	区级文物保护单位树立保护碑项目	河东区文化和旅游局	99.8	优
21	文化馆及图书馆分馆建设	河东区文化和旅游局	90	优

22	《不忘初心，砥砺前行》—河东区庆祝中国共产党成立100周年书画创作展	河东区文化和旅游局	100	优
23	区文化市场执法大队办公办案经费（区文化市场执法大队办公办案经费、区文化市场安全评估15万元，执法服装购置4.5万元，文化市场“一网监管”信息平台建设30万元）	河东区文化和旅游局	96.4	优
24	图书馆评估定级	河东区文化和旅游局	0	差
25	文化惠民消费季	河东区文化和旅游局	90.2	优

附件 2

区级预算项目支出绩效自评表

(2021 年度) 单位：万元

项目名称		为全区六十五岁以上老年人和建档立卡贫困户购买有线电视公共服务经费			主管部门	河东区文化和旅游局		
项目实施单位		河东区文化和旅游局			联系电话	8387711		
项目预算执行情况 (10 分)			年初预算数	全年预算数(A)	全年执行数(B)	分值	执行率(B/A)	得分
		年度资金总额	430	430	70.3	10	17%	1.7
		其中：当年财政拨款	430	430	70.3	-		-
		上年结转资金	0	0	0	-		-
		其他资金	0	0	0	-		-
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况			
		全面完成我区六十五岁以上老年人有线电视入户安装、调试任务，实现我区六十五岁以上老年人和建档立卡贫困户有线电视网络全覆盖。			已完成。			
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值(A)	实际完成指标值(B)	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	全区 65 岁以上老年人和建档立卡贫困户	49490 户	49490 户	12.5	12.05	按照实际户数安装。
		质量指标	全区 65 岁以上老年人和建档立卡贫困户有线电视覆盖率 100%	100%	100%	12.5	12.5	
		时效指标	全区六十五岁以上老年人和建档立卡贫困户有线电视完成率	100%	100%	12.5	12.5	
		成本指标	430	497.675	497.675	12.5	12.5	
	效益指标 (30 分)	社会效益指标	全面完成我区六十五岁以上老年人有线电视入户安装、调试任务，实现我区六十五岁以上老年人和建档立卡贫困户有线电视网络全覆盖。	有效促进	有效促进	15	15	

		可持续影响指标	不断满足全区老年人有线电视需求，为老年人提供优质的公共文化服务，打造幸福新城，建设大美新临沂美丽河东区，提高全区老年人幸福指数。	有效促进	有效促进	15	15	
	满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	群众的满意度	100%	100%	10	10	
总分			91.7					
总分在 80 分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明：			预算执行率低但得分较高原因：财政紧张，项目资金未到位，但具体项目工作均已完成。我们会进一步节约资金，提高资金效用，积极争取资金进行拨付。					

- 注：1. 得分一档最高不能超过该指标分值上限。
2. 定性指标根据指标完成情况分为：完成预期指标、部分完成预期指标并具有一定效果、未完成预期指标且效果较差三档，分别按照该指标对应分值区间 100-80%(含)、80-60%(含)、60-0%合理确定分值。
3. 定量指标若为正向指标（即指标值为 $\geq$ *），则得分计算方法应用全年实际值（B）/年度指标值（A）*该指标分值；若定量指标为反向指标（即指标值为 $\leq$ *），则得分计算方法应用年度指标值（A）/全年实际值（B）*该指标分值。
4. 请在“未完成原因分析”中说明偏离目标、不能完成目标的原因。
5. 自评得分在 80 分以下的，要简要说明绩效目标未实现的原因和下一步拟采取的具体措施。

附件 2

区级预算项目支出绩效自评表

(2021 年度)

单位：万元

项目名称		基层公共文化服务体系建设和经费			主管部门	河东区文化和旅游局		
项目实施单位		河东区文化和旅游局			联系电话	8387711		
项目预算执行情况 (10 分)			年初预算数	全年预算数 (A)	全年执行数 (B)	分值	执行率 (B/A)	得分
		年度资金总额	100	100	0	10	0%	0
		其中：当年财政拨款	100	100	0	-		-
		上年结转资金	0	0	0	-		-
		其他资金	0	0	0	-		-
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况			
		进一步强化综合文化站和村级综合性文化服务中心建设，加强对综合文化站的业务指导。建立健全各项服务制度和管理制度，形成长效工作机制。提升改造 50 个村级综合文化服务中心，贫困村、文化设施薄弱村配送文化器材，对验收合格的、大舞台、文化广场、历史文化展示室，给予奖补资金。			已完成。			
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值 (A)	实际完成指标值 (B)	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	提升改造村级综合文化服务中心，文化广场、乡村大舞台、历史文化展示室建设、提升奖补	50 个，20 个	50 个，20 个	12.5	12.5	
		质量指标	村级综合服务中心等验收合格率	100%	100%	12.5	12.5	
		时效指标	提升改造完成率	100%	100%	12.5	12.5	
		成本指标	超预算率	≤5%	0%	12.5	12.5	
	效益指标 (30 分)	社会效益指标	坚持物质文明与精神文明一起抓，协调推进经济、文化、社会建设，才能不断共享发展成果，共享精神文明成果，群众精神	提升	提升	15	15	

			文化水平。					
		可持续影响指标	为加强基层文化建设、促进社会和谐，丰富人民业余生活，提高人民群众素质，进一步提高人民生活水平的，满足人民群众日益增长的精神文化需要，群众精神文化水平。	显著提升	显著提升	15	15	
	满意度指标（10分）	服务对象满意度指标	群众的满意度	≥90%	90%	10	10	
总分			90					
总分在 80 分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明：			预算执行率低但得分较高原因：财政紧张，项目资金未到位，但具体项目工作均已完成。我们会进一步节约资金，提高资金效用，积极争取资金进行拨付。					

注：1. 得分一档最高不能超过该指标分值上限。

2. 定性指标根据指标完成情况分为：完成预期指标、部分完成预期指标并具有一定效果、未完成预期指标且效果较差三档，分别按照该指标对应分值区间 100-80% (含)、80-60% (含)、60-0%合理确定分值。

3. 定量指标若为正向指标（即指标值为≥*），则得分计算方法应用全年实际值（B）/年度指标值（A）*该指标分值；若定量指标为反向指标（即指标值为≤*），则得分计算方法应用年度指标值（A）/全年实际值（B）*该指标分值。

4. 请在“未完成原因分析”中说明偏离目标、不能完成目标的原因。

5. 自评得分在 80 分以下的，要简要说明绩效目标未实现的原因和下一步拟采取的具体措施。

附件 2

区级预算项目支出绩效自评表

(2021 年度) 单位：万元

项目名称		《不忘初心，砥砺前行》——河东区庆祝中国共产党建党 100 周年书画创作展			主管部门	河东区文化和旅游局		
项目实施单位		河东区文化和旅游局			联系电话	8387711		
项目预算执行情况 (10 分)			年初预算数	全年预算数 (A)	全年执行数 (B)	分值	执行率 (B/A)	得分
	年度资金总额		5	5	5	10	100%	10
	其中：当年财政拨款		5	5	5	-		-
	上年结转资金		0	0	0	-		-
	其他资金		0	0	0	-		-
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况			
		不断丰富群众艺术文化生活，开展公益性群众艺术培训，满足全区人民群众日益增长的精神文化生活需求，为河东经济发展营造浓厚的文化氛围，提供强大的精神动力。			已完成。			
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值 (A)	实际完成指标值 (B)	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	进 行 三 期 群 众 书 画 工 艺 培 训。	三期	三期	12.5	12.5	
		质量指标	我 区 画 家 创 作 水 平，群 众 欣 赏 水 平 提 高。	提高	提高	12.5	12.5	
		时效指标	画 展 完 成 率 100%	100%	100%	12.5	12.5	
		成本指标	超 预 算 率	≤5%	0%	12.5	12.5	
	效益指标 (30 分)	社会效益指标	群众欣赏水平提高。	提高	提高	15	15	
		可持续影响指标	满足全区人民群众日益增长的精神文化生活需求	显著提高	显著提高	15	15	
	满意度指标 (10 分)	服务对象满意度指标	群众的满意度	≥90%	100%	10	10	
总分			100					
总分在 80 分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明：								

注：1. 得分一档最高不能超过该指标分值上限。

2. 定性指标根据指标完成情况分为：完成预期指标、部分完成预期指标并具有一定效果、未完成预期指标且效果较差三档，分别按照该指标对应分值区间 100-80%(含)、80-60%(含)、60-0%合理确定分值。

3. 定量指标若为正向指标（即指标值为≥*），则得分计算方法应用全年实际值（B）/年度指标值（A）*该指标分值；若定量指标为反向指标（即指标值为≤*），则得分计算方法应用年度指标值（A）/全年实际值（B）*该指标分值。

4. 请在“未完成原因分析”中说明偏离目标、不能完成目标的原因。
5. 自评得分在 80 分以下的，要简要说明绩效目标未实现的原因和下一步拟采取的具体措施。

附件 2

区级预算项目支出绩效自评表

(2021 年度) 单位：万元

项目名称		农村公益电影放映补助			主管部门	河东区文化和旅游局		
项目实施单位		河东区文化和旅游局			联系电话	8387711		
项目预算执行情况 (10 分)			年初预算数	全年预算数 (A)	全年执行数 (B)	分值	执行率 (B/A)	得分
	年度资金总额		25	25	20.3	10	81%	8.1
	其中：当年财政拨款		25	25	20.3	—		—
	上年结转资金		0	0	0	—		—
	其他资金		0	0	0	—		—
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况			
		每个行政村每年放映农村公益电影放映 12 场，每个省定贫困村每年放映农村公益电影 5 场，让广大人民群众和贫困地区群众看到、看好电影，不断提高群众文化生活满意度。			已完成。			
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值 (A)	实际完成指标值 (B)	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	全区村居农村公益电影放映	2418 场	2418 场	12.5	12.5	
		质量指标	行政村电影覆盖率	100%	100%	12.5	12.5	
		时效指标	农村公益电影放映完成率	100%	100%	12.5	12.5	
		成本指标	超预算率	≤5%	0%	12.5	12.5	
	效益指标 (30 分)	社会效益指标	加强农村文化建设、满足人民群众多层次、多方面精神文化需求。	有效促进	有效促进	15	15	
		可持续影响指标	丰富群众精神文化生活，提升农村精神文明素质，提高群众文化生活质量满意度。	有效促进	有效促进	15	15	
	满意度指标 (10 分)	服务对象满意度指标	群众的满意度	≥90%	90%	10	10	
总分			98.1					

总分在 80 分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明：	
-------------------------------------	--

- 注：1. 得分一档最高不能超过该指标分值上限。
2. 定性指标根据指标完成情况分为：完成预期指标、部分完成预期指标并具有一定效果、未完成预期指标且效果较差三档，分别按照该指标对应分值区间 100-80%(含)、80-60%(含)、60-0%合理确定分值。
3. 定量指标若为正向指标（即指标值为 $\geq$ *），则得分计算方法应用全年实际值（B）/年度指标值（A）*该指标分值；若定量指标为反向指标（即指标值为 $\leq$ *），则得分计算方法应用年度指标值（A）/全年实际值（B）*该指标分值。
4. 请在“未完成原因分析”中说明偏离目标、不能完成目标的原因。
5. 自评得分在 80 分以下的，要简要说明绩效目标未实现的原因和下一步拟采取的具体措施。

附件 2

区级预算项目支出绩效自评表

(2021 年度) 单位：万元

项目名称		非物质文化遗产专项工作经费			主管部门		河东区文化和旅游局	
项目实施单位		河东区文化和旅游局			联系电话		8387711	
项目预算执行情况 (10 分)		年初预算数	全年预算数 (A)	全年执行数 (B)	分值	执行率 (B/A)	得分	
	年度资金总额	3	3	2.76	10	92%	9.2	
	其中：当年财政拨款	3	3	2.76	-		-	
	上年结转资金	0	0	0	-		-	
	其他资金	0	0	0	-		-	
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况			
		让群众零距离观看非遗传承人的精湛技艺，了解非遗文化。			已完成。			
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值 (A)	实际完成指标值 (B)	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	非遗活动次数	3 次	3 次	12.5	12.5	
		质量指标	让群众零距离观看非遗传承人的精湛技艺，了解非遗文化，知晓率	100%	100%	12.5	12.5	
		时效指标	非遗展示及培训完成率	100%	100%	12.5	12.5	
		成本指标	超预算率	≤5%	0%	12.5	12.5	
	效益指标 (30 分)	社会效益指标	培养群众对非遗的兴趣和爱好	提升	提升	15	15	
		可持续影响指标	帮助群众了解传统文化，增强对民族文化的自豪感	显著提升	显著提升	15	15	
	满意度指标 (10 分)	服务对象满意度指标	群众的满意度	≥90%	100%	10	10	
总分		99.2						
总分在 80 分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明：								

注：1. 得分一档最高不能超过该指标分值上限。

2. 定性指标根据指标完成情况分为：完成预期指标、部分完成预期指标并具有一定效果、未完成预期指标且效果较差三档，分别按照该指标对应分值区间 100-80%(含)、80-60%(含)、60-0%合理确定分值。

3. 定量指标若为正向指标（即指标值为 $\geq$ *），则得分计算方法应用全年实际值（B）/年度指标值（A）*该指标分值；若定量指标为反向指标（即指标值为 $\leq$ *），则得分计算方法应用年度指标值（A）/全年实际值（B）*该指标分值。

4. 请在“未完成原因分析”中说明偏离目标、不能完成目标的原因。

5. 自评得分在 80 分以下的，要简要说明绩效目标未实现的原因和下一步拟采取的具体措施。

2021 年度“一村一年一场戏”送戏下乡 项目绩效评价报告

鲁尚卓绩评字[2022]第 5003 号

项目名称：“一村一年一场戏”送戏下乡

项目单位：临沂市河东区文化和旅游局

委托单位：临沂市河东区文化和旅游局

第三方机构：山东尚卓会计师事务所（普通合伙）

目 录

摘 要	1
正文部分	5
一、项目基本情况	5
（一）项目立项	5
（二）项目预算	5
（三）项目计划实施内容	6
（四）项目组织管理	6
（五）项目绩效目标	7
二、评价基本情况	7
（一）评价目的	7
（二）评价对象与范围	7
（三）评价依据	8
（四）评价原则、评价方法	9
（五）绩效评价指标体系	11
（六）绩效评价工作过程	17
三、评价结论及分析	21
四、绩效评价指标分析	23
（一）项目决策情况	23
（二）项目过程情况	23
（三）项目产出情况	24
（四）项目效果情况	26
五、项目主要经验及做法	27
六、存在的问题	28
七、意见建议	28
附 件	28

山东尚卓会计师事务所

(普通合伙)

Shandong Shangzhuo Accounting Firm (GP)

地址:临沂市滨河东路阳光城 A 号楼 2706 室

Add: 2706, Building A, YangGuangCheng, Binhe East

Road, Linyi, Shandong, China

电话 Tel: 0539-8859716

传真 Fax: 0539-8859716

邮编 P.C.: 276000

摘 要

2014 年起,省文化厅、省财政厅在全省组织开展了“一村一年一场戏”免费送戏工程,工程实施 4 年来取得丰硕成果。为深入贯彻落实习近平新时代中国特色社会主义思想 and 党的十九大精神,把以人民为中心的文艺工作导向落实到实处,不断提升公益演出服务质量,更好地满足人民群众过上美好生活的新期待。

河东区人民政府办公室关于印发《河东区“一村一年一场戏”送戏下乡实施方案的通知》(临东政办发【2015】79 号)的文件精神送戏下乡,实施乡村振兴战略、深入推进文化惠民工作中,创新推出了送戏下乡“十步法”,实现了送戏下乡制度化、标准化、长效化,成为群众欢迎度高、社会满意度强的优秀文化活动品牌。

(一) 项目预算安排和支出情况

临沂市河东区文化和旅游局申请拨付资金 18 万元,主要用于河东区村居实施“一村一年一场戏”送戏下乡活动,2021 年预计演出 380 场,每年每村 2500 元。

(二) 主要内容及实施情况

2021 年区级财政资金预算 18 万元,资金主要用于全区村居实施“一村一年一场戏”送戏下乡活动,演出预计 380 场次,实际支付资金 30.9872 万元,其中:2021 年支出上级

资金 1.8302 万元，2022 年初区级经费支付 29.157 万元。

全区村居实施“一村一年一场戏”送戏下乡活动，让广大农民群众共享文化发展成果，推动农村经济文明建设，促进我区经济、社区、文化全面发展。

一、项目绩效目标

（一）总体绩效目标

健全公共文化服务体系，丰富人民群众精神文化生活，保障农村公共文化活动持续开展，深入基层，下乡演出，不断提高群众文化生活满意度，解决广大农民群众“文化活动少、看戏难”的问题，实现和保障农民群众的基本文化权益，推进我区社会主义新农村建设。

（二）阶段性绩效目标

组织全区送戏下乡参演剧团到各镇街开展送戏演出，共计 380 场次，围绕形成文化“三带三区”的总体思路，大力实施“五抓五建”文化和旅游惠民工程，让文化和旅游融合高质量发展，奋力开创河东文化和旅游工作新局面。

二、评价基本情况

（一）绩效评价目的、对象和范围

关注 2021 年度送戏下乡专项经费项目资金 18 万元的使用情况。详细了解资金管理使用效益，进一步提高资金保障的精准性和有效性。

（二）评价指标体系、评价标准

1. 绩效评价指标体系

评价指标体系包含了共性指标和个性指标。共性指标依

据《临沂市市级部门单位预算绩效管理办法》等法律法规制定。个性指标对项目的资金拨付及使用方式、项目的产出绩效等情况进行研究，多次讨论论证，综合各方意见。最终完善制定评价指标体系。

2. 评价标准

评价结果包括综合评分和评级，评价等级按百分制得分划段确定，分为四个级别：优秀(≥ 90 分)、良好(≥ 80 分， < 90 分)、合格(≥ 60 分， < 80 分)、不合格(< 60 分)。

三、评价结论

项目单位在规定时间内提交绩效评价资料。通过对项目资料审核和现场勘查，综合现场评价以及调查问卷，对项目进行了解、分析与论证。第三方绩效评价得分 93.8 分，绩效评价等级为优。

四、存在的问题

河东区文化和旅游局 2021 年度“一村一年一场戏”送戏下乡部分项目资金实际到位时间为 2022 年度，项目资金未按项目进度及时支付。

五、有关建议

1、及时跟进项目进度及资金支付情况。

2、强化内部管理，业务部门注意相关档案资料的形成与保存，以达到能够合理保证项目材料可靠、真实、有效的目的。

3、针对少数个例，需完善审批监督流程，及时跟进项目变动情况，做好事前事中事后全流程的监管。

正文部分

一、项目基本情况

（一）项目立项

2014 年起，省文化厅、省财政厅在全省组织开展了“一村一年一场戏”免费送戏工程，工程实施 4 年来取得丰硕成果。为深入贯彻落实习近平新时代中国特色社会主义思想 and 党的十九大精神，把以人民为中心的文艺工作导向落到实处，不断提升公益演出服务质量，更好地满足人民群众过上美好生活的期待。

河东区人民政府办公室关于印发《河东区“一村一年一场戏”送戏下乡实施方案的通知》（临东政办发【2015】79 号）的文件精神送戏下乡，实施乡村振兴战略、深入推进文化惠民工作中，创新推出了送戏下乡“十步法”，实现了送戏下乡制度化、标准化、长效化，成为群众欢迎度高、社会满意度强的优秀文化活动品牌。

为规范和加强送戏下乡专项经费项目管理，提高财政资金使用绩效，临沂市河东区文化和旅游局委托山东尚卓会计师事务所对 2021 年度送戏下乡专项经费项目进行绩效评价，重点关注送戏下乡专项资金使用合规性、项目建设完成情况、验收合格情况、群众满意度等情况，详细了解资金管理使用效益，进一步提高资金保障的精准性和有效性。

（二）项目预算

项目预算安排：临沂市河东区文化和旅游局申请拨付资金 18 万元，资金用于河东区村居实施“一村一年一场戏”

送戏下乡活动经费。

项目支出：自 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日止，临沂市河东区文化和旅游局为送戏下乡项目资金支出 30.9872 万元，其中：2021 年支出上级资金 1.8302 万元，2021 年区级经费 18 万元未拨付，2022 年初区级经费支付 29.157 万元。

（三）项目计划实施内容

2021 年度送戏下乡专项经费项目在全区村居实施“一村一年一场戏”送戏下乡活动，让广大农民群众共享文化发展成果，推动农村经济文明建设，促进我区经济、社区、文化全面发展。临沂市河东区文化和旅游局申请财政资金 18 万元。

临沂市河东区文化和旅游局于 2020 年 12 月申报了送戏下乡专项经费项目资金，经临沂市河东区财政局和临沂市河东区人民政府批复后，2021 年 2 月下发资金开始实施项目。项目为 2021 年度送戏下乡专项经费，计划 2021 年 12 月 31 日前完成。

（四）项目组织管理

送戏下乡专项经费属经常性业务支出，2021 年度项目计划实施时间为 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，由临沂市河东区文化和旅游局负责项目具体实施。项目单位具体的工作，包括资金使用合规性、项目完成情况、验收合格情况、社会影响、群众满意度等内容。

资金支出由临沂市河东区财政局授权拨付至付款单位。

（五）项目绩效目标

1、总体绩效目标

健全公共文化服务体系，丰富人民群众精神文化生活，保障农村公共文化活动开展，深入基层，下乡演出，不断提高群众文化生活满意度，解决广大农民群众“文化活动少、看戏难”的问题，实现和保障农民群众的基本文化权益，推进我区社会主义新农村建设。

2、阶段性绩效目标

组织全区送戏下乡参演剧团到各镇街开展送戏演出，共计 380 场次，围绕形成文化“三带三区”的总体思路，大力实施“五抓五建”文化和旅游惠民工程，让文化和旅游融合高质量发展，奋力开创河东文化和旅游工作新局面。

二、评价基本情况

（一）评价目的

关注 2021 年度送戏下乡专项经费项目资金 18 万元的使用情况。详细了解资金管理使用效益，进一步提高资金保障的精准性和有效性，为下一步预算资金安排提供重要参考。

（二）评价对象与范围

评价对象：2021 年度临沂市河东区文化和旅游局送戏下乡专项经费项目资金 18 万元的使用绩效。

评价范围：全区范围内重点送戏下乡任务调查工作。

现场评价点是送戏下乡场次、送戏下乡自然村覆盖率、每场演出时间等。

（三）评价依据

（1）相关法律、法规和规章制度

① 中共中央国务院《关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34号）；

② 财政部《关于印发项目支出绩效评价管理办法的通知》（财预〔2020〕10号）；

③ 中共山东省委山东省人民政府《关于全面推进预算绩效管理的实施意见》（鲁发〔2019〕2号）；

④ 临沂市人民政府办公室《临沂市市级部门单位预算绩效管理办法》、《临沂市对下转移支付资金预算绩效管理办法》的通知（临政办字〔2019〕55号）；

⑤ 临沂市河东区人民政府办公室关于印发《河东区预算绩效管理办法》的通知（临东政办发〔2019〕25号）；

⑥ 临沂市河东区财政局关于印发《河东区级项目支出绩效单位自评工作规程》和《河东区级项目支出绩效财政评价和部门评价工作规程》的通知（临东财绩〔2021〕2号）；

⑦ 中宣部、文化部、财政部《关于戏曲进乡村的实施方案》；

⑧ 山东省文化厅《关于进一步做好全省农村“一村一年一场戏”免费送戏工作的意见》（鲁文艺〔2018〕4号）；

⑨ 临沂市河东区人民政府办公室关于印发《河东区“一村一年一场戏”送戏下乡实施方案的通知》（临东政办发〔2015〕79号）。

（2）项目验收、管理要求等规范标准

① 临沂市河东区人民政府办公室关于印发《河东区“一

村一年一场戏”送戏下乡实施方案的通知》（临东政办发〔2015〕79号）；

②《中央补助地方农村文化建设专项资金管理暂行办法》。

（3）行业政策、标准及专业技术规范

①中国注册会计师协会《关于印发〈会计师事务所财政支出绩效评价业务指引〉的通知》（会协〔2016〕10号）

②项目单位提供资金使用实施方案以及相关的组织设立、监督监察制度文件、绩效考核制度等制度文件；

③项目单位提供的资金申请和拨付文件、资金到账证明相关资料；

④项目单位提供的资金管理与会计核算资料；

⑤其他绩效评价相关资料。

（四）绩效评价原则、评分方法

1. 绩效评价原则

（1）科学规范原则。严格执行规定的程序，按照科学可行的要求，采用定量与定性分析相结合的方法开展绩效评价工作。

（2）绩效相关原则。针对具体支出及其产出绩效进行评价，评价结果清晰反映支出和产出绩效之间的紧密对应关系。

（3）政策相符原则。制定评价工作方案、现场评价表格及项目评价实施工作均应严格执行有关政策和管理规定。

（4）经济合理原则。既要节约成本又要满足项目绩效

评价工作的需要。

（5）依据充分原则。绩效评价所涉及的绩效报告，法律政策文件，项目计划及资金的确定与调整，项目验收与项目成果等都应依据充分。评价机构以正式程序得到的资料和信息为评价的依据，非正式程序所提交的资料仅供参考。

（6）独立评价原则。以第三方的身份独立开展评价活动，不受任何机构和个人的干预和影响，独立做出评价结论。

（7）回避原则。评价工作人员和评价专家不得与项目承担单位有任何利害关系，确保评价结论的客观公正。

（8）反馈原则。将评价的结果反馈给委托部门，作为有关部门以后年度安排项目预算、加强项目管理等工作的重要依据。

（9）保密原则。评价工作人员和评价专家，对与项目评价有关的所有信息资料负有保密义务，未经允许，不得散布。

2. 评价方法

（1）评价方法的选择

本次绩效评价方法采用定性与定量相结合的方法

①定性方法

定性方法是以主观感受与理论分析为基础，采用专家评价、满意度测评、历史分析、比较分析、内容分析、理论分析等工具对绩效展开分析。

送戏下乡专项经费专项资金绩效评价采用文献研究法、比较法、专家评价法、现场勘查法、公众满意度测评法等五

种方法，根据项目单位提供的实施政策文件、财政资金使用情况、现场项目完成进度情况、现场调查问卷等进行绩效分析打分。

②定量方法

所谓定量方法是以客观数据为基础，采用频数、效率、比例等描述统计工具对绩效信息进行统计分析，并展开目标与效果、成本与效益的比较分析的方法，采用回归分析、相关分析等工具开展影响绩效的因素分析是定量方法的主要特征。

送戏下乡专项经费专项资金采用成本效益分析法、统计分析法、最低成本法，对项目产出和效果情况进行评价，对项目完成程度、经费成本控制率、演出验收达标率等进行绩效分析打分。

（2）评分方法

本次绩效评价采用非现场评价和现场评价相结合的方式进行，指标体系中的非现场指标采用非现场评价方式，通过查看书面资料打分，现场指标采用现场评价方式，通过查勘、调查取得现场资料打分，充分论证非现场和现场各项指标的得分情况和关联度，判断、汇总、分析得分每个项目的综合得分，以所有项目的综合得分做为最终绩效评价结果。

（五）绩效评价指标体系

自接到临沂市河东区文化和旅游局的委托，即对 2021 年度送戏下乡专项经费项目进行讨论研究。评价指标体系包含了共性指标和个性指标。共性指标依据临沂市河东区财政

局关于印发《河东区级项目支出绩效单位自评工作规程》和《河东区级项目支出绩效财政评价和部门评价工作规程》的通知（临东财绩〔2021〕2号）和山东省《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号文）的规定。个性指标通过了解项目的设定依据、绩效目标等，对项目的资金拨付及使用情况、项目的产出绩效等情况进行研究，针对具体指标多次讨论与论证，综合各方意见，采纳论证结果。最终完善评价指标体系。

按照临沂市财政局印发临沂市河东区财政局关于印发《河东区级项目支出绩效单位自评工作规程》和《河东区级项目支出绩效财政评价和部门评价工作规程》的通知（临东财绩〔2021〕2号）结合本项目特点和实际情况，确定的评价内容。本次评价指标体系设定以指标体系框架为模型，维持共性指标体系中的一、二级指标名称，三级指标权重。主要根据项目具体情况，充分体现项目特点，考虑实用性、可操作性和可实现性等因素。

项目资金共涉及资金使用合规性、项目建设完成情况、验收合格情况、社会影响、群众满意度等，根据资金的特点设置《2021 年度送戏下乡专项经费项目绩效评价指标体系》。

共分为 4 个一级指标、16 个二级指标和 26 个三级指标。一级指标分别为决策、过程、产出和效果，分值分别为 14 分、20 分、42 分和 24 分。

（1）决策：

对项目立项合规性，资金分配合理性，绩效指标明确性

进行评价，分值分别为 4 分、4 分和 6 分。项目决策主要分为三部分即立项程序规范性、资金分配的合理性、绩效指标明确性。主要考察项目在立项的过程中依据是否符合法律法规、程序是否合规。资金分配是否合理，绩效目标设置依据是否充分，主要依据来源为项目的申报资料、项目的审核过程、资金分配测算依据等资料。

（2）过程：

对资金落实，业务管理，财务管理制度，资金使用合规性和财务监控有效性进行评价，分值分别为 4 分，5 分，2 分，8 分和 1 分，共 20 分。

资金落实主要分为两部分即资金到位率和及时率，主要考察项目资金到位及时情况，是否影响项目进度。主要依据来源为指标文件下达时间和项目资金实际到位的凭证及相关资料。

财务管理制度健全性、资金使用合规性和财务监控有效性三个方面。主要考察项目单位是否建立完善的资金管理措施和制度、是否符合财务会计制度、是否严格执行、资金支出使用范围是否合规以及资金拨付手续、程序、进度等是否规范。

业务管理主要分为业务管理制度健全性、制度执行规范性和档案齐全性三部分。主要考察项目是否建立健全项目的管理制度、项目单位管理制度是否严格执行、项目单位职责分工是否明确、项目投资方向是否合理、项目政策宣传是否广泛、项目档案资料是否齐全。主要依据来源为资金的管理

制度和项目管理制度、财务资料、项目档案资料等。

（3）产出：

对项目的实际完成情况、质量达标情况、完成及时率和成本节约率进行评价，主要分为实际完成情况（24 分）、质量达标情况（9 分）、完成及时率（3 分）和成本节约率（6 分）。主要考察项目完成情况、质量是否符合标准、是否及时完成和资金成本节约情况，主要依据为项目成果类档案资料，检查验收资料，现场勘查结果资料等。

（3）效果：

分别对社会效益、经济效益、可持续影响以及服务对象满意度进行评价，主要分为社会效益（6 分）、经济效益（6 分）、可持续影响（6 分）和满意度（6 分）。主要考核项目产生的绩效成果的影响力，项目的可持续影响力以及项目受益群众的满意程度。主要依据来源是项目单位资料和社会调查问卷等。2021 年度送戏下乡专项经费项目绩效评价体系如下：

2021 年度送戏下乡专项经费项目绩效评价体系

一级指标及分值	二级指标及分值	三级指标及分值	指标解释	评价标准
决策 (14 分)	项目立项规范性 (4 分)	项目立项条件的相符性 (4 分)	对项目立项申报条件与项目立项要求的相符程度进行评价	该项分值 4 分。对照有关文件要求，项目立项与主管部门下发的立项通知要求相符得 4 分；否则不得分。
	资金分配的合理性 (4 分)	资金分配的合理性 (4 分)	项目预算编制是否经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标是否相适应，用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。	该项分值 4 分。预算编制经过科学论证；得 1 分；预算内容与项目内容匹配且预算额度测算依据充分，按照标准编制，得 2 分；预算确定的项目投资额或资金量与工作任务相匹配得 1 分；否则不得分。

一级指标及分值	二级指标及分值	三级指标及分值	指标解释	评价标准
	绩效指标明确性 (6 分)	绩效目标细化程度 (3 分)	对绩效目标是否细化进行评价	该项分值 3 分。项目绩效目标(含长期目标和年度目标)在数量、质量、成本、时效、效益等方面设置了细化的绩效指标, 指标内容清晰合理, 得 3 分; 否则按照细化程度计算得分。
		绩效目标量化程度 (3 分)	对绩效目标是否量化进行评价	该项分值 3 分。项目绩效目标(含长期目标和年度目标)在数量、质量、成本、时效、效益等方面设置了可以量化的绩效指标, 得 3 分; 否则不得分。
过程 (20 分)	资金落实 (4 分)	财政资金到位率 (4 分)	对财政资金的实际到位情况进行评价 (到位率=实际到位资金/计划投入资金×100%)	该项分值 4 分。指标得分=到位率×4 分。
	业务管理 (5 分)	业务管理制度的健全性 (2 分)	对项目单位是否建立健全的业务管理制度进行评价	该项分值 2 分。若项目单位业务管理制度健全得 2 分, 否则酌情扣分; 若项目单位未建立业务管理制度, 则该二级指标得 0 分。
		项目执行的规范性 (1 分)	对项目实施是否严格执行相关项目管理制度进行评价	该项分值 1 分。项目单位日常管理、项目的实施能够完全按照管理制度执行, 符合相关法律法规, 得 1 分; 如执行不规范, 酌情扣分。
		项目档案资料的齐全性 (2 分)	对项目档案资料是否齐全进行评价	该项分值 2 分。项目档案资料齐全, 得 2 分, 评价专家发现应有未有的资料, 如合同、验收资料、考核资料等, 缺一项扣 0.2 分, 扣完为止。
	财务管理制度健全性 (2 分)	资金管理制度的健全性 (2 分)	对项目单位是否建立完善的资金管理措施和制度进行评价	该项分值 2 分。项目单位资金管理措施和制度健全, 得 2 分; 否则不得分。
	资金使用合规性 (8 分)	资金使用合规性 (4 分)	对专项资金的使用范围、支出依据是否合理进行评价	该项分值 4 分。支出依据不合规的, 发现 1 处扣 1 分; 发现挤占、挪用、截留、改变用途问题, 扣 2-4 分。若项目 20%以上资金存在问题则二级指标整体不得分。
		政府采购的合规性 (2 分)	对项目采购是否经过政府采购程序, 符合招标法的相关规定, 程序是否合规进行评价	该项分值 2 分。项目采购经过政府采购程序, 符合招标法的相关规定, 程序合规, 得 2 分; 否则不得分。若项目 20%以上资金违反相关规定, 则二级指标整体不得分。
		预算执行进度相符性 (2 分)	对项目支出是否符合项目预算执行进度要求(实际支出资金/实际到位资金*100%)	该项分值 2 分。指标分值=预算执行率 x 指标满分 2 分。

一级指标及分值	二级指标及分值	三级指标及分值	指标解释	评价标准
	财务监控有效性（1分）	财务监控执行的有效性（1分）	对财务监控措施与制度的执行是否有效进行评价	该项分值 1 分。财务监控措施与制度的执行有效得 1 分；否则不得分。
产出 (42 分)	实际完成情况（24分）	送戏下乡场数（8分）	对“一村一年一场戏”送戏下乡活动进行评价	该项分值 8 分。指标分值=完成程度×指标满分值 8 分，指标得分不超过 8 分。
		送戏下乡自然村覆盖率（8分）	对送戏下乡自然村的数量情况进行评价	该项分值 8 分。指标分值=完成程度×指标满分值 8 分，指标得分不超过 8 分。
		每场演出时间（8分）	对送戏下乡演出时长进行评价	该项分值 8 分。演出时长 2 小时以上得 8 分；演出时长 1-2 小时得 4 分；演出时长小于 1 小时得 1 分。
产出 (42 分)	质量达标情况（9分）	项目质量或标准的健全性（3分）	对项目是否具有完备的质量与标准要求进行评价	该项分值 2 分。项目质量或标准健全，得 2 分；项目质量或标准部分健全，得 1 分；没有设置项目质量或标准，不得分。
		项目质量检查、验收等的控制情况（3分）	对项目质量检查、验收等的管理控制情况进行评价	该项分值 3 分。项目单位采取了相应的项目质量检查、验收等措施，对项目质量检查、验收等的管理控制情况好，项目公示，得 2 分；否则，发现一处未控制项，扣 0.2 分，扣完为止。
		送戏下乡演出达标率（3分）	对送戏下乡演出情况进行评价	该项分值 3 分。指标分值=送戏下乡演出合格率×指标满分值 3 分，指标得分不超过 3 分。
	完成及时率（3分）	送戏下乡演出及时性（3分）	对项目实施的及时性进行评价【进度控制完成率=实际完成情况/计划完成情况×100%】	该项分值 3 分。指标分值=进度控制完成率×指标满分值 3 分，指标得分不超过 3 分。
	成本节约率（6分）	剧团演出成本控制（3分）	对项目实际成本与工作内容的匹配程度进行评价	该项分值 3 分。对项目的实际成本与工作内容的匹配程度高，符合专项资金使用范围，得 3 分；否则，根据符合程度计算得分。
		餐费路费等费用控制（3分）	对项目实际剧团演出是所需费用的使用情况进行评价	该项分值 3 分。项目的演出费用分配合理，得 3 分；分配不合理、过多或过少，酌情扣分。

一级指标及分值	二级指标及分值	三级指标及分值	指标解释	评价标准
效果 (24 分)	社会效益 (6 分)	农村精神文明素质 (6 分)	对农村精神文明素质提升程度进行评价	该项分值 6 分。农村精神文明素质大幅度提升, 得 6 分; 较小的提升, 得 3 分; 素质提升较低, 得 1 分; 无提升, 不得分。
	经济效益 (6 分)	文化收入增长率 (6 分)	对项目文化收入增长进行评价【增长率= (上一年度文化收入-本年度文化收入) / 上一年度文化收入×100%】	该项分值 6 分。增较上一年增加 5% 以上, 得满分; 增加了 3% 以内, 得 3 分; 增加了 2%, 得 1 分; 增长率≤0, 不得分。
	可持续影响 (6 分)	可持续影响性 (6 分)	对项目实施的可持续影响性进行评价	该项分值 6 分。项目实施对群众精神文化生活积极影响性大, 得 3-6 分; 影响性一般, 得 1-3 分; 影响性不大, 不得分。
	满意度 (6 分)	社会公众或服务对象满意度 (6 分)	对社会公众或服务对象满意情况进行评价	该项分值 6 分。根据现场随机调查社会公众或服务对象问卷结果, 汇总计算得分。

(六) 绩效评价工作过程

1. 前期准备

包括成立评价工作组, 制定评价实施方案和完善评价指标体系等。

(1) 成立评价工作组。充分考虑人员结构、业务素质、利益关系回避、成员稳定性等因素, 成立由相关行业的专业人员组成的评价工作组。评价工作组成员专业结构及业务能力完全能够满足项目评价工作需要。

(2) 开展前期调研。有专业的团队进行项目考察、资料收集, 相关绩效评价经验, 熟悉项目工作流程及标准, 充分了解项目立项、预算、实施内容、组织管理、绩效目标等内容, 为绩效评价顺利开展奠定基础。

(3) 设计绩效评价指标体系。自接到临沂市河东区文化和旅游局的委托, 即对 2021 年度送戏下乡专项经费项目

进行讨论研究。评价指标体系包含共性指标和个性指标。共性指标依据临沂市河东区财政局关于印发《河东区级项目支出绩效单位自评工作规程》和《河东区级项目支出绩效财政评价和部门评价工作规程》的通知（临东财绩〔2021〕2号）和山东省《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号文）的规定；个性指标通过了解项目的设定依据、绩效目标等，对项目的资金拨付及使用方式、项目的产出绩效等情况进行研究，进行多次讨论与论证，综合各方意见，最终完善制定评价指标体系。

（4）确定绩效评价方法。在调研项目及现场勘查过程中，根据项目的独特性，本次绩效评价方法采用定性与定量相结合的方法。

（5）设计满意度调查问卷。在明确调查目的、对象、方法等内容后，针对受益对象设计了一套满意度调查问卷及相关的评分标准。

（6）制定评价实施方案。在调研、了解评价项目及相关单位基本情况的基础上，制定实施方案。实施方案主要包括评价对象、评价依据、评价方法、评价指标体系、实施步骤、评价工作组人员、时间安排、满意度调查问卷、工作纪律等内容。

（7）明确项目执行和绩效情况报告格式及资料清单。根据项目基本情况、绩效评价指标体系和评价方案，列明项目单位需提交的资料清单，并明确项目执行和绩效情况报告格式以及其他需要项目单位配合的事项。

2. 组织实施

本次绩效评价采用现场与非现场评价相结合的方式进
行，以送戏下乡场数、送戏下乡自然村覆盖率、每场演出时
间形成最终绩效评价结果。

（1）下达项目绩效评价通知书。根据评价方案和评价
指标体系要求，明确评价任务、对象、实施机构、时间和工
作安排等，以打电话和发电子邮件的形式通知项目单位准备
资料。

（2）资料收集。根据项目单位填报的数据，包括建立
和健全制度、制度和管理责任落实、资金使用、项目产出和
效果，查阅相关资料、落实绩效考核。

（3）非现场评价。评价工作人员对项目单位报送的资
料进行审核，根据项目单位提供资料情况，不断更新《需要
项目单位补充的资料清单》，反复沟通，指导项目单位完善
资料。

（4）现场评价。主要包括：

听取情况介绍。听取项目单位对评价对象的目标设定和
完成程度，组织管理制度建立健全及落实情况，预算支出执
行情况，财务管理状况，资产管理情况，项目产出和效益等
情况介绍。

核查资料。根据项目单位填报的数据，围绕制度建设、
管理责任落实、资金使用、项目产出和效果，查阅相关资料、
落实绩效考核，进行检查和核实。

现场查看。项目单位提供具体的项目建设情况，组织相

关专家对项目进行实地勘查，同时委派 2 位工作组人员对送戏下乡演出情况和演出完成情况进行现场实地核查评价，并将发现问题记录在工作底稿中。同时对范围内的受益群众随机问卷调查，共发放调查问卷 100 份，收回有效调查问卷 100 份。

3. 分析评价

（1）汇总整理绩效评价工作底稿。对现场评价工作底稿相关资料进行整理，形成系统、完整的评价资料体系。

（2）实施评价指标分析。对项目资料、数据进行分析，汇总、计算项目绩效结果，对照绩效目标和事先设定的标准进行分析，计算得出项目绩效评价得分及绩效评价等级，对项目绩效完成情况进行说明，提出问题，并给出相关原因分析。

（3）满意度调查分析。对现场走访受益对象得到的满意度调查问卷进行整理汇总，计算出满意度调查结果。

（4）形成绩效评价结果。评价工作组在对评价项目绩效情况进行全面分析的基础上，本着客观、公正，准确的原则，进行综合评分，发现问题并提出意见建议，形成绩效评价结果。评价结果包括综合评分和评级，评价等级按百分制得分分段确定，分为四个级别：优秀（ ≥ 90 分）、良好（ ≥ 80 分， < 90 分）、合格（ ≥ 60 分， < 80 分）、不合格（ < 60 分）。

4. 撰写与提交绩效评价报告

（1）撰写报告。严格按照规定要求和文本格式撰写评价报告，做到数据真实准确、内容完整、依据充分、分析透

彻、结论准确、建议可行。

(2) 提交报告。评价报告初稿撰写完成后，送临沂市河东区文化和旅游局征询意见，并参考相关方的意见对初评报告进行修改和完善，在规定时间内将单位书面修改意见、报告修改情况及评价报告终稿提交委托方。

5. 归集档案

(1) 建立和落实档案管理制度。建立健全档案借阅、使用和销毁等制度，确保档案资料的完整、原始和安全。

(2) 文件存档。需要存档的文件包括(不限于)：评价项目基本情况和相关文件、评价工作方案、委托评价协议(合同)、基础数据报表、数据核查确认报告及相关证明材料、评价工作底稿及附件、调查问卷、调查问卷统计结果和报告、绩效评价指标体系及评价结果、评价工作组评审意见、绩效评价报告等。

三、评价结论及分析

项目单位在规定时间内提交了绩效评价资料。评价工作组在收到绩效评价书面资料后，通过对项目进行资料审核和现场勘查，综合现场评价以及调查问卷等过程，对项目进行了详细的了解、分析与论证，第三方绩效评价得分 93.8 分，绩效评价等级为优。

评价指标分类绩效评价情况分析，为了便于形成对比，现将所有指标得分依据其权重统一换算成 100 分制，得出 26 项三级指标的得分数值，具体指标得分情况如下：

指标体系得分明细表

一级指标	权重	二级指标	三级指标	分值 (分)	得分 (分)	得分率 (%)
决策	14	项目立项规范性	项目立项条件的相符性	4	4	100
		资金分配的合理性	资金分配的合理性	4	4	100
		绩效指标明确性	绩效目标细化程度	3	3	100
			绩效目标量化程度	3	3	100
过程	20	资金落实	财政资金到位率	4	0	0
		业务管理	业务管理制度的健全性	2	2	100
			项目执行的规范性	1	1	100
			项目档案资料的齐全性	2	2	100
		财务管理制度健全性	资金管理制度的健全性	2	2	100
		资金使用合规性	资金使用合规性	4	4	100
			政府采购的合规性	2	2	100
			预算执行进度相符性	2	0	0
		财务监控有效性	财务监控执行的有效性	1	1	100
产出	42	实际完成情况	送戏下乡场数	8	8	100
			送戏下乡自然村覆盖率	8	8	100
			每场演出时间	8	8	100
		质量达标情况	项目质量或标准的健全性	3	3	100
			项目质量检查、验收等的控制情况	3	3	100
			送戏下乡演出达标率	3	3	100
		完成及时率	送戏下乡演出及时性	3	3	100
		成本节约率	剧团演出成本控制	3	3	100
			餐费路费等费用控制	3	3	100
效果	24	社会效益	农村精神文明素质	6	6	100
		经济效益	文化收入增长率	6	6	100
		可持续影响	可持续影响性	6	6	100
		满意度	社会公众或服务对象满意度	6	5.8	97
合计				100	93.8	93.8

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况

项目立项的规范性、资金分配的合理性、绩效目标的明确性作为绩效评价的二级指标,进一步分解为 4 项三级指标。在 4 项三级指标中,项目立项条件的相符性、资金分配的合理性、绩效目标细化程度、绩效目标量化程度、财政资金到位率、财政到位及时率得分一致,均为满分 14 分。

说明临沂市河东区文化和旅游局立项规范、资金分配依据充分、对项目绩效目标的设置做到细化并量化,根据山东省文化厅《关于进一步做好全省农村“一村一年一场戏”免费送戏工作的意见》(鲁文艺〔2018〕4 号)文件精神,临沂市河东区人民政府办公室印发关于《河东区“一村一年一场戏”送戏下乡实施方案的通知》(临东政办发〔2015〕79 号),临沂市河东区文化和旅游局项目立项时,按照资金申报程序填写项目申报表及申请资金报告详细列举资金使用范围及用途。

（二）项目过程情况

资金落实、业务管理、财务管理制度健全性、资金使用合规性、财务监控有效性为绩效评价的二级指标,进一步分解为 9 项三级指标,其得分情况如图 1 所示。可见,9 项四级指标中,资金管理制度健全性、项目执行的规范性、业务管理制度的健全性、项目档案资料的齐全性、资金使用合规性、政府采购的合规性、预算执行进度相符性、财务监控执行的有效性得分最高,均为满分,财政资金到位率得分较低

得 0 分。项目过程总得 16 分。

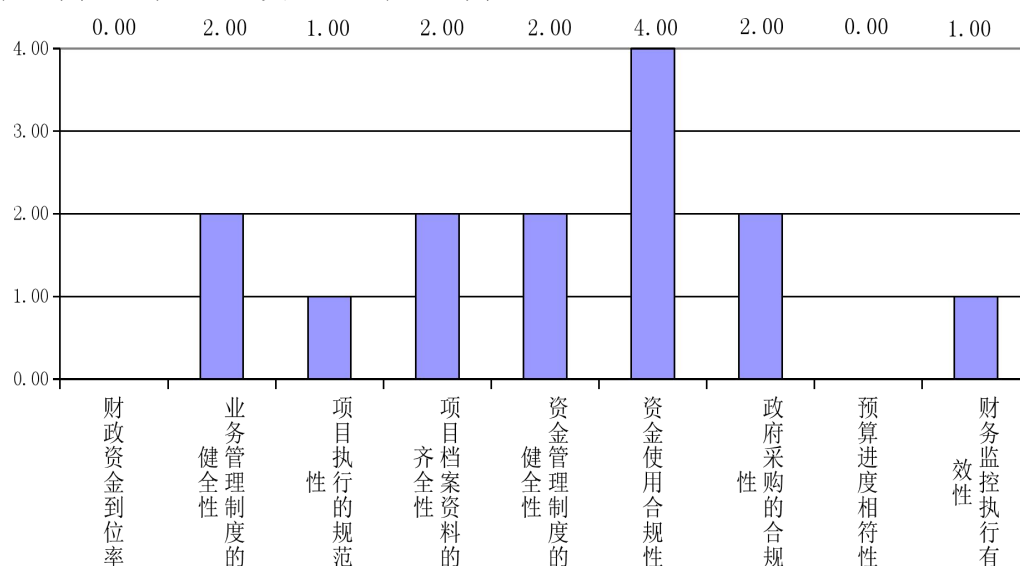


图 1 项目过程 9 项三级指标评价得分

由图 1 可知，项目实施单位的送戏下乡专项经费项目资金管理办法完善，制定完善的业务管理制度，项目管理较为完善，项目有专人负责、档案齐全；根据《中央补助地方农村文化建设专项资金管理暂行办法》第二章第七条其中农村文化活动（含一村一年一场戏）每年每村 2500 元，先后出台了《关于加强送戏下乡工作的实施意见》、《河东区庄户剧团管理办法》等系列文件，对演出剧团的宣传程序、演出内容、演出时长等方面进行规范。

另外一方面财政资金未及时到位，资金到位不及时；预算资金 18 万，实际支出 0 万，项目支出资金和预算资金不相符，2021 年上级专款支付 1.8302 万元，2021 年区级经费 18 万元未拨付，2022 年初区级经费支付 29.157 万元，因资金短缺，剩余资金未支付。评价时对此项指标进行扣分。

（三）项目产出情况

1. 实际完成情况作为绩效评价的二级指标，进一步分解

为 3 项三级指标，其得分情况如图 2 所示。3 项三级指标中，送戏下乡场数、送戏下乡自然村覆盖率、每场演出时间得满分 8 分，实际完成情况总得分 24 分。

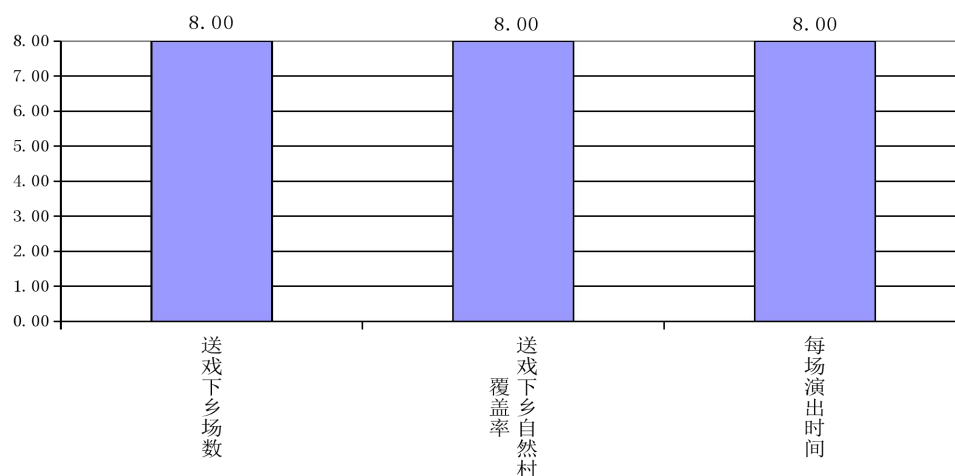


图 2 项目产出-实际完成情况 4 项三级指标评价得分

项目产出数量各指标得分较高，2021 年送戏下乡工作分两批进行，演出覆盖河东区 8 个街道、3 个镇。组织全区 22 支庄户剧团深入村居送戏 334 场次，第一批于 5-7 月演出共计 240 场次，第二批于 9-10 月演出共计 94 场次，每场演出时长大约 1-2 小时。进一步丰富基层群众精神文化生活水平，为群众送上一场场精彩的文化晚宴。

2. 质量达标情况。质量达标情况作为绩效评价的二级指标，进一步分解为 3 个三级指标，3 项三级指标中，项目质量或标准的健全性、项目质量检查、验收等的控制情况、送戏下乡演出达标率均得分满分，9 分。

项目在质量检查、验收方面控制的比较完善，项目实施单位项目质量和标准比较健全。每场演出前按规定时间和标准报送演出信息短信、演出节目单，播放宣传音频，演出期

间主持人通稿宣读开场词，微信报送视频和照片，演出后报送照片、节目单和回执单等，送戏下乡演出达标率 100%。

3. 完成及时率作为绩效评价的二级指标，进一步分解为铁路项目建设及时性三级指标，此项指标得 3 分。临沂市河东区文化和旅游局 2021 年度送戏下乡活动分批次送戏下乡到各个街道及乡镇，到年底已全部演出完成。

4. 成本节约率作为绩效评价的二级指标，进一步分解为 2 个三级指标，剧团演出成本控制、餐费路费等费用控制得分 3 分。成本节约率得分 6 分。

项目实施单位及时完成送戏下乡专项经费项目，及时完成项目创建，并得到区政府的认可。剧团演出成本按照 A 类每场 2300 元（含餐费）、B 类每场 1800 元（含餐费）、C 类每场 1300 元（含餐费）进行奖补。对于擅自让镇街或者村（社区）安排就餐的扣除 300 元餐费补助。在此基础上，去外镇街演出的剧团每场次增加 200 元交通补贴，本镇街演出的剧团每场次增加 100 元交通补贴，在本行政村演出的无交通补贴。对于无特殊情况不能完成演出任务或者私自转让给其它剧团替演的，一经发现，文化和旅游局以后不再安排演出任务。

（四）项目效果情况

社会效益、经济效益、可持续影响、满意度作为绩效评价的二级指标，进一步分解为 5 项三级指标，其得分情况如图 3 所示。可见，5 项三级指标中，农村精神文明素质、文化收入增长率、可持续影响性得分满分 6 分，社会公众或服

务对象满意度得分 5.8 分。项目效果总得分 23.8 分。

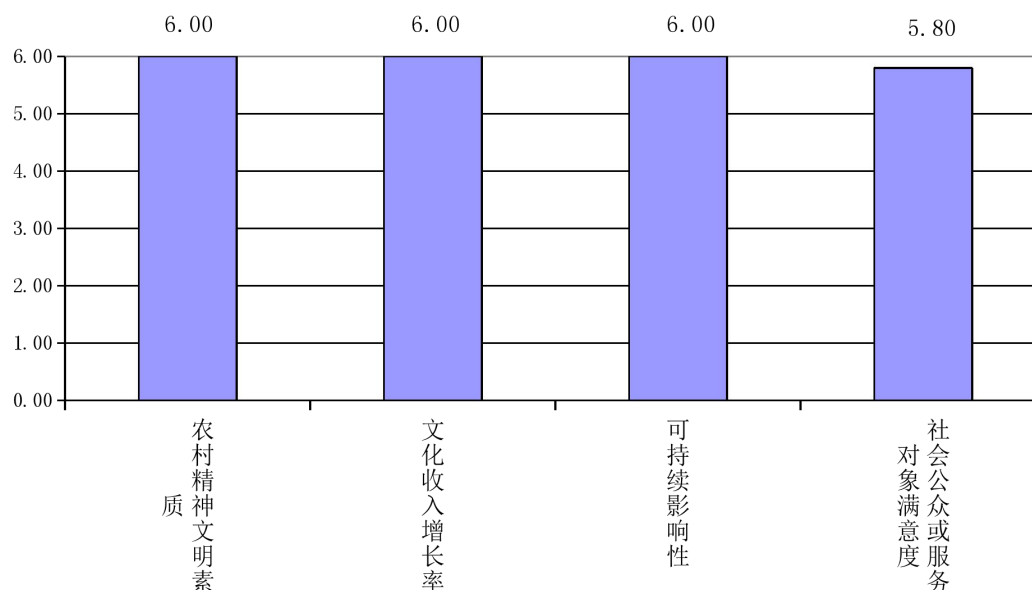


图 3 项目效果 4 项三级指标评价得分

由图 3 可知，项目资金的投入，带来一定的社会效益：实现了所有行政村全覆盖，提升了公益演出服务质量，丰富了全县广大人民群众的文化生活，满足了人民群众的精神文化需求。经济效益积极：发展公益性文化事业，有力推动了当地文化产业的发展，激发了当地文化创造活力，通过县域内各类艺术团体的良性竞争，培养了文艺人才、提高了基层参与文艺演出的积极性和全县演艺档次和水平，实现城乡互补、良性互动。可持续影响性：为推进新时代农村精神文明建设、满足农民群众文化需求发挥了积极作用，对建设社会主义新农村具有重大意义。文化和旅游局协同宣传部等有关部门进行了社会公众或服务对象满意度调查，采取调查问卷的方式，调查结果均为满意。

五、项目主要经验及做法

（一）加强剧团培植管理，打造剧团特色品牌；

（二）规范送戏下乡管理模式，扩大送戏覆盖范围；

（三）丰富送戏下乡内容，提升剧团原创能力。

六、存在的问题

河东区文化和旅游局 2021 年度“一村一年一场戏”送戏下乡部分项目资金实际到位时间为 2022 年度，项目资金未按项目进度及时支付。

七、意见建议

1、及时跟进项目进度及资金支付情况。

2、强化内部管理，业务部门注意相关档案资料的形成与保存，以达到能够合理保证项目材料可靠、真实、有效的目的。

3、针对少数个例，需完善审批监督流程，及时跟进项目变动情况，做好事前事中事后全流程的监管。

中国注册会计师：

山东尚卓会计师事务所（普通合伙）

中国注册会计师：

山东·临沂

二〇二二年六月十五日