

附件 1:

五华区预算支出部门评价表

(2024) 年度

项目名称	2024 年基层公共文化项目预算经费				
主管部门	昆明市五华区人民政府护国街道办事处	项目实施单位	昆明市五华区人民政府护国街道办事处		
项目负责人	阮辉戎	联系电话	13648858818		
项目类型	经常性项目 (√) 一次性项目 ()				
项目资金 (万元)	项目支出明细内容	年初预算数	实际到位数	实际支出数	执行率
	公共文化运行经费	36.04	36.04	33.86	93.95%
合 计		36.04	36.04	33.86	93.95%
其中：中央财政					
省级财政					
市级财政					
区级财政		36.04	36.04	33.86	93.95%
其他					
年度总体目标	预期目标		实际完成情况		
	1、主要用于五华区两馆重大公共文化服务项目、街道基本公共文化服务项目。 2、持续推进各项节日活动开展，让更多群众更多了解传统文化，持续创作出更好的文艺精品，让更多的居民能享受政府公共文化服务。 3、服务对象对部门工作的满意度达 93%以上。 4、持续推进公共文化服务工作，以丰富人民群众业余文化生活。		完成宣传橱窗栏的更新 4 次，街道文化站免费开放 251 天，提供免费服务项目 4 个，组织公益性展览 2 次，举办非遗宣传展示活动 1 次，组织群众业余创作、演出的文艺作品、节日 2 次，举办业余文艺骨干、文艺演出团队文体培训班 2 次，举办各类培训班及讲座 10 次。		
二、绩效评价指标评分（仅供参考，各部门要根据项目实际情况细化、量化二级指标和三级指标）					

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	得分		
决策	40	项目立项	7	立项依据充分性	4	4		
				立项程序规范性	3	3		
		绩效目标	7	绩效目标合理性	4	4		
				绩效指标明确性	3	3		
		资金投入	6	预算编制科学性	3	3		
				资金分配合理性	3	3		
过程	40	资金管理	8	资金到位率	4	4		
				预算执行率	4	3.39		
		资金管理	4	资金使用合规性	4	4		
				组织实施	8	管理制度健全性	4	4
		制度执行有效性	4			4		
		产出	60	产出数量	30	群众文化活动用房使用面积不得低于总使用面积大于等于 70%	3.4	3.4
宣传橱窗栏的更新次数 4 次	3.4					3.4		
免费开放天数 251 天	3.4					3.4		
免费服务项目 4 项	3.3					3.3		
组织公益性展览 2 次	3.3					3.3		
举办非遗宣传展示活动 1 次	3.3					3.3		
组织群众业余创作、演出的文艺作品、节目 2 次	3.3					3.3		
举办业余文艺骨干、文艺演出团队文体培训班 2 次	3.3					3.3		
举办各类培训班及讲座 10 次	3.3					3.3		
产出时效	1.7					项目完成时限为1年	1.7	1.7
产出成本	1.7					经济成本指标94.95%	1.7	1.7
社会效益	20					丰富五华区人民群众业余文化生活	20	20
满意度	6.6					群众对公共文化服务工作满意度	6.6	6.6
总分	100		100		100	99.39		
评价等次	优 ☒ 良 ☐ 中 ☐ 差 ☐							

	100-90（含）分为优、90-80（含）分为良、80-60（含）分为中、60 分以下为差		
问题和 建议	一是项目绩效指标设计需进一步加强。项目绩效指标设计多为定性指标,缺乏定量指标,资金无法按预算的数字来实际使用;二是项目管理制度需进一步完善。在项目管理方面,项目管理制度需进一步完善,管理制度健全性有待完善;三是有时存在资金到位时间较晚,从而导致资金的使用效率偏低。		
评价人员			
姓名	职务/职称	单位	签字
戚炫	街道党工委副书记	护国街道	戚炫
胡璇	党政综合办公室主任	护国街道	胡璇
张严严	财务工作人员	护国街道	张严严
填报人（签字）：张严严 2025 年 5 月 19 日			
评价组组长（签字）：戚炫 2025 年 5 月 19 日			
评价部门负责人（签字并盖章）： 年 月 日			

注：绩效评价指标可参考《云南省项目支出绩效评价管理办法》中附件 2：《项目支出绩效评价
评价指标体系框架》设置。



附件 2:

2024 年基层公共文化项目预算经费项目支出绩效评价报告

一、基本情况

(一)项目概况。包括项目背景、主要内容及实施情况、资金投入和使用情况等。

1、项目背景

为加强公共文化服务体系建设,丰富人民群众精神文化生活,促进中国特色社会主义文化繁荣发展,进一步引导和支持地方提供基本公共文化服务项目,改善基层公共文化设施条件,加强基层公共文化服务人才队伍建设,支持加快构建现代公共文化服务体系,促进基本公共文化服务标准化、均等化,保障广大群众读书看报、观看电视、观看电影、进行文化鉴赏、开展文化活动等基本文化权益。依据《昆政办(2022)43号文件《昆明市人民政府办公室关于印发昆明市公共文化、自然资源、生态环境及应急救援领域财政事权和支出责任划分改革实施方案的通知》相关要求,为保障街道综合文化站和社区综合性文化服务中心 2024 年基本公共文化运行工作顺利开展。

2、主要内容及实施情况

根据《关于做好 2024 年基层公共文化预算资金项目入库工作的通知》要求，保障街道综合文化站和社区综合性文化服务中心 2024 年基本公共文化运行工作顺利开展。有效组织群众业余创作、演出的文艺作品、节目不少于 2 场，举办业余文艺骨干、文艺演出团队文体培训班 2 次，举办各类培训班及讲座不少于 10 次，组织公益性展览不少于 2 次，持续推进各项节日活动开展，让更多群众更多了解传统文化，持续创作出更好的文艺精品，让更多的居民能享受政府公共文化服务，服务对象对街道工作的满意度达 93%以上。持续推进公共文化服务工作，以丰富人民群众业余文化生活。

3、资金投入和使用情况

根据《关于做好 2024 年基层公共文化预算资金项目入库工作的通知》要求，区财政预算安排专项资金 36.04 万元，用于开展文化活动，丰富辖区人民群众业余文化生活。预算确定数 36.04 万元，实际到位数 36.04 万元，实际支出数 33.86 万元，执行率 93.95%。

（二）项目绩效目标。包括总体目标、阶段性目标。

1、总体目标

以繁荣社区文化为主题，以满足居民群众的精神文化需求为立足点，宣传先进文化思想，提高居民文化素质。创新开展各项公共文化服务项目，改善辖区公共文化体育设施条件，加强基层公共文化服务人才队伍建设，为加快构建现代公共文化服务体系、促进基本公共文化服务标准化贡献护国力量。

2、阶段性目标

持续推进各项节日活动开展，让更多群众了解传统文化，持续创作出更好的文化精品，让更多居民享受政府公共文化服务，持续丰富居民群众业余文化生活。

（三）项目组织管理情况。包括项目相关方职责分工、管理流程、组织实施、制度建设情况等。

按照年初资金预算分解落实项目责任，各项工作正常有效开展。各项支出基本做到了有计划、有督促、有检查、有落实，保证各项工作的顺利推进。在保障工作正常有序开展的情况下，努力做到节约资金、固本增效。在资金到位后按照年前工作计划使用资金，项目资金实行专款专用，专项核算。

项目申请资金主要用于开展文化活动，丰富辖区群众业余文化生活。资金拨付严格按照财政支付流程，并参照街道三重一大决策制度、护国街道采购内控制度及2024年业务开展情况执行。街道各部门积极配合，参与工作开展，最终完成各项绩效指标。为加强资金的管理，街道也制定完善了《五华区护国街道办事处财务管理制度》、《五华区护国街道办事处资金管理制度》《五华区护国街道办事处专项资金管理制度》、《五华区护国街道办事处国有资产管理制》、《五华区护国街道办事处预算管理制度》、《五华区护国街道办事处内控管理制度》等各项制度，财务管理制度健全具体，能够确保财政资金有效的使用。

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

根据上级部门的工作部署和要求，运用科学、规范的绩效评价方法，客观、公正地对2024年基层公共文化项目预算经费项目支出进行评价，如实反映绩效目标实现结果。绩效目标未达成或目标制定明显不合理的，查明原因并提出改进措施。健全绩效评价结果反馈制度和绩效问题整改责任制，形成反馈、整改、提升绩效的良性循环。加强项目的监督管理，让财政资金发挥应有效益，树立绩效管理理念，做好预算绩效管理，提高财政资金效益。

2、对象和范围

绩效评价的对象和范围是2024年基层公共文化项目预算经费项目开展完成情况。

（二）绩效评价原则、依据、评价指标体系（附表说明）、评价方法、评价标准、评价抽样等。

1. 绩效评价的原则为：（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。

2. 绩效评价依据为根据《中华人民共和国预算法》、《云南省预算审查监督条例》及通过每个季度的绩效跟踪来追踪项目完成的进度及情况，年末对项目开展绩效自评工作，进行预算绩效管理。

3. 评价方法及标准：绩效评价工作严格执行规定的程序，按照科学可行的要求，采用定量分析与定性分析相结合的方法对免费开放资金进行评价。

建立经费保障机制。将支持免费开放工作与建立公益性文化事业单位经费保障机制紧密结合，确保辖区两馆一站免费开放正常运行并提供基本公共文化服务。

加强督促考核、宣传引导。对照免费开放基本内容、目标和服务标准，对辖区两馆一站进行督促检查和考评，并结合考评结果，积极对接免费开放专项资金。同时利用各类宣传阵地进行免费开放宣传工作，切实提高免费开放工作社会知晓率，为免费开放工作营造良好的社会氛围。

（三）绩效评价工作过程。

根据上级文件精神，以项目资料为基础，初步分析，设置符合项目特点的绩效评价指标体系，对项目具体实施内容、情况和效果进行评价，对绩效情况进行综合分析，从多个方面了解项目的真实情况，归纳问题，分析原因，初步形成评价结论，完善绩效评价报告。

三、综合评价情况及评价结论（附相关评分表）

（一）绩效评价综合结论。

2024 年基层公共文化项目预算经费项目全年执行总额 33.86 万元，预算执行率为 93.95%，项目自评得分为 99.39 分。综合评价看，项目实施后实现了预定的绩效目标，项目立项程序规范，预算编制科学，资金分配合理，项目实施过程具有效率性及合理性，达到了预计的产出指标、效益指标和满意度指标。项目严格按照财务规定管理和使用，在规定时间内完成相应工作任务。资金使用严格控制在总成本预算内，严格遵守管理制度，加强资金使用管理，确保专款专用，资金使用管理严格遵守财务制度和财经纪律各项规定，达到预期绩效目标。

（二）绩效目标实现情况等。

群众文化活动用房使用面积不低于 70 平方米，宣传橱窗栏的更新 4 次，街道文化站免费开放 251 天，提供免费服务项目 4 个，组织公益性展览 2 次，举办非遗宣传展示活动 1 次，组织群众业余创作、演出的文艺作品、节目 2 次，举办业余文艺骨干、文艺演出团队文体培训班 2 次，举办各类培训班及讲座 10 次。及时开展文化活动，丰富五华区人民

群众业余文化生活，群众对公共文化服务工作满意度达到90%。

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况分析。

决策指标总分20分，得分20分。各分项指标得分和绩效分析如下：

（1）立项依据充分性，权重4分，得分4分。本项目立项符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责。

（2）项目立项规范性，权重3分，得分3分。本项目按立项程序设立，经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、集体决策等。

（3）绩效目标合理性，权重4分，得分4分。本项目绩效目标根据有关法律法规和文件规定，结合2024年度工作任务设立本项目，绩效目标设立与客观实际相符。

（4）绩效目标明确性，权重3分，得分3分。项目总体目标比较明确，且进行绩效目标申报工作，绩效指标完善，将项目绩效目标细化为具体的绩效指标，通过清晰、可衡量的指标予以体现，有利于总体目标实现。

（5）预算编制科学性，权重3分，得分3分。根据往年历史支出数据，编制成本预算绩效分析，预算编制与工作任务基本匹配。

（6）资金分配合理性，权重3分，得分3分。项目预算

资金有测算依据，预算资金分配的科学合理。

（二）项目过程情况分析。

过程指标总分 20 分，得分 19.39 分。各分项指标得分和绩效分析如下：

（1）资金到位率，权重 4 分，得分 4 分。项目资金 36.04 万元，批复资金 36.04 万元，实际到位资金 36.04 万元。资金到位率=100%。

（2）预算执行率，权重 4 分，得分 3.39 分。项目资金 36.04 万元，支付资金 33.86 万元。预算执行率=93.95%。

（3）资金使用合规性，权重 4 分，得分 4 分。项目的实施符合《中华人民共和国统计法》及其他国家财经法规、财务管理制度的规定。

（4）管理制度健全性，权重 4 分，得分 4 分。2024 年项目管理制度和办法均健全。

（5）制度执行有效性，权重 4 分，得分 4 分。2024 年项目实施符合相关管理规定，严格执行各项项目管理制度的办法。

（三）项目产出情况分析。

产出指标总分 33.4 分，得分 33.4 分。各分项指标得分和绩效分析如下：

（1）产出数量，权重 30 分，得分 30 分。全年完成宣传橱窗栏的更新 4 次，街道文化站免费开放 251 天，提供免费

服务项目 4 个，组织公益性展览 2 次，举办非遗宣传展示活动 1 次，组织群众业余创作、演出的文艺作品、节目 2 次，举办业余文艺骨干、文艺演出团队文体培训班 2 次，举办各类培训班及讲座 10 次，完成绩效目标。

（2）产出时效，权重 1.7 分，得分 1.7 分。全年在规定的时间内完成各项工作。

（3）成本指标，权重 1.7 分，得分 1.7 分。在项目实施过程中，计划投入成本 36.04 万元，实际投入成本 33.86 万元，与工作内容相匹配。

（四）项目效益情况分析。

效益指标总分 26.6 分，得分 26.6 分。各分项指标和绩效分析如下：

（1）社会效益，权重 20 分，得分 20 分。做好公共文化相关工作，丰富五华区人民群众业余文化生活。

（2）满意度指标，权重 6.6 分，得分 6.6 分。根据调查问卷等形式，群众对公共文化服务工作满意度达 93%。

五、主要经验及做法

街道做好成本控制、进度跟踪、结果检查工作。项目负责人做好总体把控工作，确保绩效目标保质保量，准时完成。绩效评价结果应用主要是加强财政支出管理，合理配置公共资源，优化财政支出结构，强化资金管理水平，提高资金使用效益的重要手段，也是绩效评价工作的生命线及落脚点。

绩效评价结果采取“四个相结合”加以应用，即：与预算资金安排相结合，与完善制度规范管理相结合，与通报、报告和公开相结合，与责任追究相结合。

六、存在的问题及原因分析

一是项目绩效指标设计需进一步加强。项目绩效指标设计多为定性指标，缺乏定量指标，资金无法按预算的数字来实际使用；二是项目管理制度需进一步完善。在项目管理方面，项目管理制度需进一步完善，管理制度健全性有待完善；三是有时存在资金到位时间较晚，从而导致资金的使用效率偏低。

七、有关建议

1、科学编制、申报项目绩效目标

按照指向明确、细化量化、合理可行、相应匹配的要求设定绩效目标，绩效目标要清晰反映预算资金的预期产出和效果，为预算执行和绩效评价提供重要依据。建议加强政策学习，提高思想认识，提高对全面预算管理的重视程度，坚持先有预算后有支出没有预算不得支出的理念。建议细化预算指标，提高预算科学性，科学合理编制部门预算。预算编制后，加强预算执行管理提高预算执行的时效性均衡性。

2、科学、合理申报项目预算

认真贯彻落实关于全面推进预算绩效管理的实施意见，完善经费保障机制，积极推动管理制度化规范化，保障街道项目正常实施。

3、完善项目资金管理制度

建议完善项目资金管理制度，以对项目顺利实施及资金规范、安全运行提供有效保障。绩效评价与预算密切相关，绩效评价的好坏直接关系到预算执行率，应开展预算事前规划，明确科室主体责任，将项目分阶段分资金实施好。

八、其他需要说明的问题

无。

附件 3:

五华区护国街道办事处 2024 年基层公共文化 项目预算经费项目绩效评价问题清单

问题分类	序号	项目责任单位	问题描述
项目立项存在的问题	1	五华区护国街道办事处	项目绩效指标设计需进一步加强。项目绩效指标设计多为定性指标,缺乏定量指标,资金无法按预算的数字来实际使用。
资金管理存在的问题	1	五华区护国街道办事处	有时存在资金到位时间较晚,从而导致资金的使用效率偏低。
业务管理存在的问题	1	五华区护国街道办事处	项目管理制度需进一步完善,管理制度健全性有待完善。
项目产出存在的问题	1	五华区护国街道办事处	无
项目效益存在的问题	1	五华区护国街道办事处	无
其他问题	1	五华区护国街道办事处	无
备 注:			

