

永靖县文体广电和旅游局文件

永文体广旅发〔2024〕134号

签发人：杨志飞

永靖县文体广电和旅游局 2023 年度 整体支出部门评价报告

县财政局：

根据县财政局《关于开展 2024 年度部门评价工作的通知》精神，我单位对 2023 年度整体绩效进行了全面综合评价。现将部门评价情况汇报如下：

一、部门基本情况

（一）部门概况

1. 部门情况：永靖县文旅局属县政府直属行政单位，下设局办公室、文化股、体育股、广电股、旅游股、法制安全股、发展规划股及宣传推广股、文化市场综合执法大队、文体中心、文化馆、图书馆、博物馆、杨家山无线发射覆盖站、马家岷广

播调频台、王台电视差转台。

2. 部门人员情况：在职在编干部职工 80 人，其中行政人员 9 人，非参公事业人员 71 人。

（二）部门管理制度

1. 财务制度：

2023 年度持续深入开展内部建设工作，在预算、收支、采购、资产和合同等经济活动业务方面，全面梳理关键业务环节，全面梳理内部控制风险点，细化权力运行流程，明确关键控制节点，并结合单位内部管理架构设置和实际业务开展情况，建立健全权责一致、制衡有效、运行顺畅、执行有力、管理科学的内部控制体系，更好地发挥内部控制在提升内部治理水平、规范内部权力运行、促进依法行政、推进廉政建设中的重要作用。

2. 业务管理：

围绕文旅产业全域覆盖、景区全域联动、产品全域优化、品牌全域整合、市场全域营销，着力构建文旅全域发展格局，制定《永靖县文化旅游产业高质量发展实施方案》《永靖县文旅重点工作划片区专班化推进实施方案》，形成“片区统筹、属地管理、部门联动、齐抓共管”的工作格局，围绕抓基础、抓管理、抓服务、抓宣传四个方面，成立旅游业态布置和营销策划、项目建设、品牌创建、宣传推介、节会赛事、综合执法 6 个工作专班，创新工作模式，明确工作目标、细化责任分工、形成工作合力，全力推进各项工作任务高效落实，推动文旅产业全域化精品化高质量发展。

二、部门绩效目标

总体绩效目标：立足文旅赋能型县域经济发展定位，坚持以文塑旅、以旅彰文，充分依托丰富的旅游资源，统筹推进景区景点开发，旅游基础设施建设、宣传营销推介、文艺文化创作、文旅赛事活动等重点工作，着力促进文化和旅游深度融合，全力加快文化旅游产业高质量发展。

三、部门预算安排及执行情况

（一）部门收入预决算情况

1. 收入预算情况

永靖县文旅局 2023 年度年初收入预算数 20777564.1 元，其中：一般公共预算财政拨款收入 19064910.7 元。

2. 收入决算情况

永靖县文旅局 2023 年度收入决算数 50229969.58 元，其中：一般公共预算财政拨款收入 45454634.91 元，其他收入 221278.39 元。

（二）部门支出预决算情况

1. 支出预算情况

永靖县文旅局 2023 年度支出预算数 20777564.1 元。其中：人员经费支出 10381243.74 元，公用经费支出 481185.20 元。

2. 支出决算情况

永靖县文旅局 2023 年度部门支出决算数 50229969.58 元，全年预算执行率为 100%。

四、绩效评价工作情况

（一）绩效评价目的

永靖县文旅局单位通过运用科学、合理、规范的绩效评价方法、评价标准和评价指标体系，全面客观地评价永靖县文旅局 2023 年度部门整体支出情况。重点围绕部门工作职责，从部门规划、运行成本、管理效率、履职效能、社会效应、可持续性发展能力、服务对象满意度等方面，评价衡量永靖县文旅局整体及重点项目实施的最终成效。同时，总结永靖县文旅局在年度部门履职过程中好的经验和做法，分析存在的问题及不足，针对存在的问题提出合理化工作建议，提高部门整体的预算执行和履职能力，提升财政资金使用效能。

（二）绩效评价对象和范围

本次绩效评价对象：永靖县文旅局 2023 年度部门整体支出 50229969.58 元。

评价时间范围：2023 年 1 月 1 日-2023 年 12 月 31 日。

评价内容范围：2023 年度永靖县文旅局整体支出及履职情况。

（三）部门评价原则、评价方法等

严格贯彻落实《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）、《国务院关于进一步深化预算管理制度改革的意见》（国发〔2022〕5 号）、《中共甘肃省委、甘肃省人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（甘发〔2018〕32 号）、《中共永靖县委永靖县人民政府关于印发〈永靖县预算绩效管理办法〉的通知》（县委发〔2019〕45 号），

发文时间:2019年5月24日、《关于印发〈永靖县预算绩效管理办法〉等6个办法和规程的通知》（永财绩发〔2021〕4号）文件精神，认真组织开展部门绩效评价。对照年初设定的绩效目标及指标值，在收集、分析有关绩效信息的基础上，按2023年实际完成值，对未完成绩效目标及指标的原因进行逐条分析，研究提出解决措施。紧密围绕永靖县文旅局工作职责和各项工作任务完成情况，以预算资金管理为主线，统筹考虑业务活动，从运行成本、管理效率、履职效能、社会效应、可持续发展能力和服务对象满意度等方面，衡量单位整体及核心业务实施效果，认真分析整理，形成内容详实的部门评价报告。

（四）数据采集方法及过程

通过听取汇报、查看资料、梳理工作台账、统计各类报表等方式全面梳理汇总了各项数据信息，逐一进行了核实，确保了各项数据真实、准确、有效。

（五）绩效评价实施过程

我单位成立了绩效评价工作小组负责评价过程的组织领导和具体实施，明确了工作职责和分工，制定了切实可行的评价方案。根据各科室的情况汇报和提交的工作计划、工作总结、工作台账、各类表册等资料，评价小组现场进行询查和核实，根据确定的评价指标、评价标准和评价方法统一打分，形成了评价结论。

（六）绩效评价指标体系

根据《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）的政策指向，部门预算绩效评价应着重关注运行成本、管理效率、履职效能、社会效应、可持续发展能力和服务对象满意度等六个方面。统筹考虑部门和单位职责、行业发展规划，部门整体绩效评价指标体系一级指标设计部门规划、运行成本、管理效率、履职效能、社会效应、可持续性发展能力和服务对象满意度等7个重点指标。同时结合部门年度工作计划及重点工作任务等，在一级指标的基础上，细化分解设置二三级指标，设计符合部门实际的个性指标，共性指标和个性指标相结合，定性指标和定量指标相结合，构建出年度部门整体支出绩效评价指标体系（详见附件1）。

五、评价结论和绩效分析

我单位2023年度严格执行年初部门预算，资金使用及管理规范，制度落实到位，绩效管理情况良好，所有资金使用严格按程序办理、操作规范，会计核算结果真实、准确，各项支出严格按照各项制度执行，达到了年初设定的各项绩效目标，绩效目标任务圆满完成。2023年度部门整体支出绩效评价综合得分89分，评价结果为“良”。

本年度我单位预算配置控制较好，预算执行方面，从严控制经费支出，减少“三公”经费，支出总额控制在预算总额以内；资产配置严格遵守政府采购规定，按照预算科目规定使用财政资金，保障资金支出的规范化、制度化。预算管理方面，切实有效地执行了内部财务管理制度、资产内部管理制度，预算资金按规定管理使用，较好地完成了当年任务目标。

六、主要经验做法

一是严格编制和执行预算。提高预算编制到位率，做准做全基本支出预算，做全项目支出预算，加强预算支出的审核、跟踪及预算执行情况分析，提高预算编制严谨性和可控性。

二是加强资金收支管理。严格实行资金管理制度化、程序化、规范化，严格按照纪律规定和工作程序研究决定单位各项经费支出，实现全流程监督与控制，规范资金管理，提高资金的使用效益。

三是持续加强全方位预算绩效管理。在全年预算绩效管理过程中，建立绩效评价结果整改落实机制，根据绩效运行监控和评价中发现的问题，及时提出对应措施，调整支出结构，完善内部管理，及时清退政策到期、绩效低的政策和项目，逐步改进绩效管理水平。

七、存在的问题与建议

1. 存在问题

个别项目绩效目标设置准确性有待提高，绩效目标工作方式有待完善。我局由于存在部分履职性项目支出属于常规性的工作，在设置年度绩效目标时会参照往年的绩效目标设置情况，导致部分项目年初设置绩效目标与实际完成情况存在一定偏差，绩效目标设置准确性有待提高。

2. 相关建议

一是建议相关部门进一步提高预算决算信息公开交流机制，例如将重点专项资金的事前绩效评估过程，项目绩效评价结果

等绩效信息向社会公开。二是建议各单位要以预算管理为核心，将标靶指向财政资金监管，加强支出执行管理，全面实施预算绩效管理，强化预算监督考核，并加强对考核结果的应用，提高内部控制的针对性和有效性。

八、其他需说明的问题

无

永靖县文体广电和旅游局

2024年9月11日

永靖县文体广电和旅游局

2024年9月11日印

附表 1

（按照部门单位整体绩效目标实际可以增减一、二、三级指标及分值的增减。绩效目标总分 100 分）

表 1 永靖县文旅局 2023 年度部门整体支出
绩效评价指标评分表

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	扣分	得分
部门规划	15	部门年度计划	3	部门年度计划合理性	1	0	1
				部门年度目标明确性	2	0	2
		部门绩效目标	6	绩效目标合理性	3	0	3
				绩效指标明确性	3	1	2
		资源配置效率	6	资金分配合理性	3	0	3
				预算安排保障率	2	1	1
				人力资源配置	1	0	1
运行成本	18	基本经费成本	12	财政供养人员控制率	3	0	3
				人均公用经费	3	0	3
				“三公经费”控制情况	3	0	3
				一般性支出压缩率	3	1	2
		项目经费成本	6	成本控制制度建设	2	0	2
				成本控制有效性	4	1	3
管理效率	42	预算管理	12	预算管理制度健全性	1	0	1
				预算编制	5	1	4
				预算执行	4	1	3
				预决算信息公开	2	0	2
		收支管理	6	收支管理制度健全性	1	0	1
				资金使用合规性	3	0	3

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	扣分	得分
		采购管理	3	会计核算规范性	2	0	2
				政府采购管理制度健全性	1	0	1
				政府采购规范性	1	0	1
				政府采购执行率	1	0	1
		资产管理	4	资产管理制度健全性	1	0	1
				资产管理安全性	1	0	1
				资产利用率	2	0	2
		合同管理	3	合同管理制度健全性	1	0	1
				合同管理规范性	2	1	1
		业务管理	2	业务管理制度健全性	1	0	1
				项目执行有效性	1	0	1
		绩效管理	14	绩效机制体制建设	2	0	2
				绩效运行监控	3	0	3
				绩效评价	4	0	4
				绩效信息公开	3	0	3
				评价结果应用	2	1	1
		基础管理	2	综合管理能力建设	2	0	2
履职效能	16	年度目标	4	年度目标完成率	4	1	3
		重点工作	12	重点工作管理制度健全性	4	1	3
				重点工作开展及时率	4	0	4
				重点工作开展质量	4	0	4
服务对象满意度	5	服务对象满意度	5	满意度	5	1	4
合计	100	-	100	-	100	11	89