附件2：

**项目支出绩效自评报告**

（ **2024** 年度）

项目名称：**“回望庭州70年”美术创作工程**

实施单位（公章）：**昌吉回族自治州文学艺术界联合会本级**

主管部门（公章）：**昌吉回族自治州文学艺术界联合会本级**

项目负责人（签章）：**陈亮**

填报时间：**2025年05月07日**

**一、基本情况**

**（一）项目概况。**

**（一）项目概况**  
**1.项目背景**  
**根据中共中央办公厅、国务院办公厅印发了《“十四五”文化发展规划》精神，繁荣文化文艺创作生产，坚持以人民为中心的创作导向，把创作优秀作品作为中心环节，推出更多无愧于时代、无愧于人民、无愧于民族的精品力作。用美术的多元视觉及表现手法图说新时代的庭州巨变和在建设发展过程中涌现出的杰出人物风采以及灿烂的文化，为建州70周年献礼。提高组织化程度，实施文艺作品质量提升工程，支持当代文学艺术创作，发挥重点选题、重大项目的引领带动作用，推动文艺创作从“高原”迈向“高峰”。2024年是昌吉州建州70周年，为更好地展示十八大以来昌吉州经济社会发展所取得的辉煌成就。**  
**2.主要内容**  
**（1）项目名称：“回望庭州70年”美术创作工程项目（以下简称“该项目”或“项目”）**  
**（2）项目主要内容：本项目主要是对昌吉州70周年的创作工程的展示，对推出更多具有深邃思想内涵持久艺术魅力的精品力作和文化衍生品，具有重要的带动示范作用；对我州美术事业的长远健康发展产生积极而深远的重要影响；对促进昌吉州社会主义文艺事业和文化产业的大发展大繁荣作出了新的重要贡献，是“文化润疆”工作、铸牢中华民族共同体意识的具体实践。**  
**3.实施情况**  
**实施主体：昌吉回族自治州文学艺术界联合会。**  
**实施时间：本项目实施周期为2024年1月1日-2024年9月30日。**  
**实施情况：为庆祝昌吉回族自治州成立70周年，昌吉州文联于2024年组织实施了"回望庭州70年"大型主题美术创作工程。该项目旨在通过艺术形式展现昌吉州70年来的发展历程和辉煌成就，为建州70周年献礼。**  
**（1）项目概况**  
**该项目自2024年1月启动，历时8个月，汇集了全州50余位优秀美术工作者参与创作。创作内容涵盖油画、国画、版画、水彩等多个画种，主题聚焦昌吉州70年来的重大历史事件、民族团结进步、经济社会发展、生态文明建设等方面。**  
**（2）实施过程**  
**① 筹备阶段（1-2月）**  
**成立项目领导小组，制定实施方案；召开创作动员会，确定创作主题和方向；组织采风活动，收集创作素材。**  
**②创作阶段（3-6月）**  
**艺术家深入基层采风，走访典型人物和地点；举办创作研讨会，邀请专家指导；建立定期交流机制，确保创作质量。**  
**③评审阶段（7月）**  
**组织区内外专家对作品进行评审，最终确定80件入选作品，其中30件为重点作品。**  
**④展览阶段（8-9月）**  
**在昌吉州美术馆举办专题展览，同步开展线上展览；编印作品集，扩大宣传影响。**  
**4.项目实施主体**  
**（1）主要职能**  
**①坚持用习近平新时代中国特色社会主义思想凝心铸魂，自觉用习近平文化思想统一认识和行动，将“七个着力”要求贯穿到文艺精品创作、文艺项目推进、文艺活动组织、文艺人才培养等工作各方面和全过程。切实增强做好新时代文艺文联工作的责任感使命感，严格落实意识形态工作责任制，用好审读专家库，切实抓好展演、展览的作品审读关，严把《回族文学》出版、北庭雅集微信平台内容审核关。**  
**②坚持以重大主题创作为引领，进一步完善“深入生活、扎根人民”主题实践常态化机制，结合推进文化润疆、促进乡村振兴等工作，组织广大文艺家深入乡村社区、厂矿企业、重点项目现场等基层一线开展志愿服务和创作采风，推进“博峰文丛”系列丛书编辑出版、重大现实题材美术创作等主题文艺实践活动。围绕“新疆是个好地方”主题面向全国征集评选诗文。**  
**③聚焦“做人的工作”，加强文艺家协会工作，把培养名家大师、领军人才、优秀青年骨干人才与加强文艺队伍建设结合起来，举办昌吉州临书临印展、摄影艺术展等，组织参加自治区和全国美术、摄影、书法作品展等重要展览展演活动，选送优秀中青年文艺骨干参加自治区和国家级培训。**  
**④持续丰富“艺兴昌吉”文艺志愿服务品牌内涵，做好“北庭雅集”文艺沙龙活动的服务管理，深入基层开展“我们的中国梦 文化进万家”、“健康你我他”等主题文艺志愿服务活动，开展文学、书法、美术、摄影、非遗进校园、进社区、进军营等活动。**  
**⑤结合文化援疆，积极与福建省、山西省文联对接，邀请两省文艺家参与昌吉州主题文艺创作，举办文艺展演、展览、展示活动等。**  
**⑥对各团体会员开展联络、协调、服务工作，通过组织学习、深入生活、文艺创作、理论研究、学术讨论、文艺评奖、书刊出版、人才培训、对外交流和权益保护等各项工作。**  
**（2）机构设置情况**  
**单位内设机构：文联办公室、文联组织联络室、昌吉州书画院文艺创作研究室。**  
**5.资金投入和使用情况**  
**（1）项目资金安排落实、总投入等情况分析**  
**本项目预算安排总额为120.00万元，资金来源为本级部门预算，其中：财政资金120.00万元，其他资金0.00万元，2024年实际收到预算资金120.00万元，预算资金到位率为100%。**  
**（2）项目资金实际使用情况分析**  
**截至2024年12月31日，本项目实际支付资金118.50万元，预算执行率98.75%，结转资金1.50万元。本项目资金主要用于支付劳务费用98.50万元、办公费用15.00万元、委托业务费用5.00万元。**

**（二）项目绩效目标**

**1.总体目标**  
**该项目2024年安排资金120万元，主要用于更好的展示十八大以来昌吉州经济社会发展所取得的辉煌成就和建设发展过程中涌现出的杰出人物风采以及灿烂的文化，用美术的多元视觉表现手法图说新时代的庭州巨变，截止2024年12月31日，项目完成了大尺度油画、中国画创作30幅，创作完成率达到100%，支付劳务费98.50万元，办公费15.00万元，委托业务费5.00万元，通过项目实施有效展示了十八大以来昌吉州经济社会发展所取得的辉煌成就和在建设过程中涌现出的杰出人物风采以及灿烂的文化，对我州美术事业的长远发展持续产社积极而深远的重要影响。**  
**2.阶段性目标**  
**根据《中华人民共和国预算法》《财政支出绩效评价管理暂行办法》（财预〔2020〕10号）、《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）、《自治区党委自治区人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（新党发〔2018〕30号）、《自治区财政支出绩效评价管理暂行办法》（新财预〔2018〕189号）、《自治州财政支出绩效评价管理暂行办法》（昌州财预〔2018〕171号）的规定，结合我单位的规章制度以及项目实施和财务相关资料，评价小组对项目绩效指标进行了进一步的完善，完善后绩效指标如下：**  
**（1）项目产出指标**  
**①数量指标**  
**“完成大尺幅油画、中国画创作30幅”指标，预期指标值为“=30幅”；**  
**②质量指标**  
**“创作完成率”指标，预期指标值为“=100%”；**  
**③时效指标**  
**“项目完成时间”指标，预期指标值为“=2024年9月30日”；**  
**（2）项目成本指标**  
**①经济成本指标**  
**“劳务费”指标，预期指标值为“≦100万元”；**  
**“办公费”指标，预期指标值为“≦15万元”；**  
**“委托业务费”指标，预期指标值为“≦5万元”；**  
**②社会成本指标**  
**无此类指标；**  
**③生态环境成本指标**  
**无此类指标；**  
**（3）项目效益指标**  
**①经济效益指标**  
**无此类指标；**  
**②社会效益指标**  
**“是否有效展示了十八大以来昌吉州经济社会发展所取得的辉煌成就和在建设过程中涌现出的杰出人物风采以及灿烂的文化”指标，预期指标值为“是”；**  
**“是否对我州美术事业的长远发展持续产社积极而深远的重要影响”指标，预期指标值为“是”；**  
**③生态效益指标**  
**无此类指标；**  
**（4）项目满意度指标**  
**①满意度指标**  
**无此类指标。**

**二、绩效评价工作开展情况**

**（一）绩效评价目的、对象和范围**

**1.绩效评价的目的**  
**为全面实施预算绩效管理，建立科学、合理的项目支出绩效评价管理体系，提高财政资源配置效率和使用效益，根据财政部印发《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）、《自治区财政支出绩效评价管理暂行办法》（新财预〔2018〕189号）、《关于印发<自治区项目支出绩效目标设置指引>的通知》（新财预〔2022〕42号）、《自治州财政支出绩效评价管理暂行办法》（昌州财预〔2018〕171号）文件精神，我单位针对“回望庭州70年”美术创作工程项目开展本次部门项目支出绩效评价工作。通过绩效评价，促进本单位总结经验、发现问题、改进工作，旨在评价本项目前期审批、实施过程及实施效果，促进预算管理不断完善，加快绩效目标的实现，保证财政资金有效、合理使用，具体绩效评价的目的细分如下：**  
**一是通过部门项目支出绩效评价，进一步严格落实《中华人民共和国预算法》以及党中央、国务院关于加强预算绩效管理的指示精神，建立健全“花钱必问效、无效必问责”的绩效预算管理机制、提升财政资金的使用效能。**  
**二是通过部门项目支出绩效评价，进一步做实绩效目标，根据项目绩效目标设立情况，细化形成多维度绩效指标，将绩效指标细化为数量指标、质量指标、时效指标、经济成本指标、社会成本指标、社会生态环境成本指标、经济效益指标、社会效益指标、服务对象满意度指标等内容，保证项目绩效指标设置科学、规范、合理、可衡量。**  
**三是通过部门项目支出绩效评价，进一步纠正对绩效管理理解上的偏差，建立更加全面科学的绩效指标体系，督促在预算编制中，将资金申请、绩效目标和具体指标统筹考虑，形成“花钱问效”的责任契约机制，进一步强化预算绩效管理的严肃性和约束力，推动绩效管理向全方位的绩效预算转变，逐步建立“以绩效目标为导向，以绩效评价为手段，以评价结果应用为保障，全方位、全覆盖、全过程”的绩效预算管理新体制。**  
**四是通过部门项目支出绩效评价，从绩效的角度发现本项目在决策、实施和管理过程中存在的问题，寻求解决方案，为进一步深化项目管理工作提供依据，以促进项目进一步的推进和后期项目维护和评价工作提供更深一步的理论和实际支持。**  
**2.绩效评价对象**  
**此次我单位根据《财政支出绩效评价管理暂行办法》（财预〔2020〕10号）文件要求实施评价工作，本次评价对象为“回望庭州70年”美术创作工程项目，评价核心为项目资金、项目产出、项目效益。**  
**3.绩效评价范围**  
**本次绩效评价主要围绕项目资金使用情况和财务管理状况；资产配置、使用、处置及其收益管理情况；项目管理相关制度及措施是否被认真执行；绩效目标的实现程度（包括是否达到预定产出和效果）等方面进行综合绩效评价。**

**（二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准**

**1.绩效评价原则**  
**依据《中华人民共和国预算法》《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）、《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）、《自治区党委自治区人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（新党发〔2018〕30号）、《自治区财政支出绩效评价管理暂行办法》（新财预〔2018〕189号）、《关于印发<自治区项目支出绩效目标设置指引>的通知》（新财预〔2022〕42号）等要求，绩效评价应遵循如下原则：**  
**（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、公正地反映。**  
**（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。**  
**根据以上原则，绩效评价应遵循如下要求：**  
**（1）在数据采集时，采取客观数据，主管部门审查、社会中介组织复查，与问卷调查相结合的形式，以保证各项指标的真实性。**  
**（2）保证评价结果的真实性、公正性，提高评价报告的公信力。**  
**（3）绩效评价报告应当简明扼要，除了对绩效评价的过程、结果描述外，还应总结经验，指出问题，并就共性问题提出可操作性改进建议。评价工作组本着科学规范、公平公正、绩效相关的原则，采用全面、重点、现场和非现场相结合的方式进行评价。**  
**2.绩效评价指标体系**  
**我单位通过实施资料研读及前期调研，结合项目的实际开展情况，按照《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）文件要求，结合项目特点，经与专家组充分协商，设置指标体系结构如下：设置一级指标共5个，包括：决策指标（21.00%）、过程指标（19.00%）、产出指标（30.00%）、效益指标（30.00%）四类指标。主要围绕资金使用、项目管理、资源配置等方面，客观分析项目的产出和效果，从而考察项目预算定额标准的合理性，进而提出完善意见。整个评价框架构成体现从投入、过程到产出、效果和影响的绩效逻辑路径。详细指标体系见“附件1：项目支出绩效评价体系”。**  
**3.评价方法**  
**我单位根据本项目资金的性质和特点，选用比较法、公众评判法对项目进行评价，旨在通过综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外部因素，从而评价本项目绩效。其中：比较法，是指通过对绩效目标与实施效果、历史与当期情况、不同部门和地区同类支出的比较，综合分析绩效目标实现程度；公众评判法，是指通过专家评估、公众问卷及抽样调查等对财政支出效果进行评判，评价绩效目标实现程度。**  
**三级指标分析环节：总体采用比较法，同时辅以文献法、成本效益法、因素分析法以及公众评判法，根据不同三级指标类型进行逐项分析。**  
**①定量指标分析环节：主要采用对比三级指标预期指标值和三级指标截止评价日的完成情况，综合分析绩效目标实现程度。将实际完成值与年初指标值相比，完成指标值的，记该指标所赋全部分值；对完成值高于指标值较多的，要分析原因，如果是由于年初指标值设定明显偏低造成的，要按照偏离度适度调减分值；未完成指标值的，按照完成值与指标值的比例记分。**  
**②定性指标分析环节：主要采用公众评判法，通过问卷及抽样调查等方式评价本项目实施后社会公众对于其实施效果的满意程度，将调研结果按照《关于印发<自治区项目支出绩效目标设置指引>的通知》（新财预〔2022〕42号）要求分为基本达成目标、部分实现目标、实现目标程度较低三档，分别按照该指标对应分值区间100.00%（含）-80.00%（含）、80.00%-60.00%（含）、60.00%-0.00%合理确定分值，详细评价方法的应用如下：**  
**立项依据充分性：比较法、文献法，查找法律法规政策以及规划，对比实际执行内容和政策支持内容是否匹配。**  
**立项程序规范性：比较法、文献法，查找相关项目设立的政策和文件要求，对比分析实际执行程序是否按照政策及文件要求执行，分析立项程序的规范性。**  
**绩效目标合理性：比较法，对比分析年初编制项目支出绩效目标表与项目内容的相关性、资金的匹配性等。**  
**绩效指标明确性：比较法，比较分析年初编制项目支出绩效目标表是否符合双七原则，是否可衡量。**  
**预算编制科学性：成本效益分析法，分析在产出一定的情况下，成本取值是否有依据，是否经过询价，是否按照市场最低成本编制。**  
**资金分配合理性：因素分析法，综合分析资金的分配依据是否充分，分配金额是否与项目实施单位需求金额一致，**  
**资金到位率：比较法，资金到位率预期指标值应为100.00%，通过实际计算，分析实际完成值和预期指标值之间的差距和原因。**  
**预算执行率：比较法，预算执行率预期指标值应为100.00%，通过实际计算，分析实际完成值和预期指标值之间的差距和原因。**  
**资金使用合规性：文献法、实地勘察法，一是查找资金管理办法，包括专项资金管理办法和单位自有资金管理办法；二是通过查账了解具体开支情况，是否专款专用，是否按照标准支出。**  
**管理制度健全性：文献法、比较法，查阅项目实施人员提供的财务和业务管理制度，将已建立的制度与现行的法律法规和政策要求进行对比，分析项目制度的合法性、合规性、完整性。**  
**制度执行有效性：比较法，结合项目实际实施过程性文件，根据已建设的财务管理制度和项目管理制度综合分析制度执行的有效性。**  
**定量指标：比较法，将实际完成值与年初指标值相比，完成指标值的，记该指标所赋全部分值；对完成值高于指标值较多的，要分析原因，如果是由于年初指标值设定明显偏低造成的，要按照偏离度适度调减分值；未完成指标值的，按照完成值与指标值的比例记分。**  
**定性指标：公众评判法，通过问卷及抽样调查等方式评价本项目实施后社会公众对于其实施效果的满意程度。**  
**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。具体绩效评价标准解释如下：**  
**计划标准：指以预先制定的目标、计划、预算、定额等作为评价标准。**  
**行业标准：指参照国家公布的行业指标数据制定的评价标准。**  
**历史标准：指参照历史数据制定的评价标准，为体现绩效改进的原则，在可实现的条件下应当确定相对较高的评价标准。**  
**本次绩效评价采用计划标准，以预先制定的目标、计划、预算、定额等作为评价标准，对比分析项目产出、效益的完成情况。对于定性指标，通过问卷调查及访谈方式，采集相关数据，运用等级描述法，设置分级标准，体现该指标认可程度的差异。对于定量指标，通过公式等方式予以量化，可以准确衡量，并设定目标值的考核指标。**

**（三）绩效评价工作过程**

**1.前期准备**  
**我单位于2025年2月17日，确定绩效评价工作小组，正式开始前期准备工作，通过对评价对象前期调研，确定了评价的目的、方法以及评价的原则，根据项目的内容和特征制定了评价指标体系及评价标准。绩效评价工作小组人员名单及分工如下：**  
**罗江宁（评价小组组长）：主要负责项目策划和监督，全面负责项目绩效评价报告的最终质量，对评价人员出具的最终报告质量进行复核，确保评估结果的客观性；**  
**沈小琴（评价小组组员）：主要负责资料的收集，取证、数据统计分析；**  
**冯文武（评价小组组员）：主要负责项目报告的制定，指标的研判，数据分析及报告撰写。**  
**2.组织实施**  
**2025年2月18日-2月25日，评价工作进入实施阶段。在数据采集方面，评价小组整理单位前期提交的资料，与项目实施负责人沟通，了解资金的内容、操作流程、管理机制、资金使用方向等情况并采集信息，了解项目设置背景及资金使用等情况。**  
**3.分析评价**  
**2025年2月26日-3月10日，评价小组按照绩效评价的原则和规范，对取得的资料进行审查核实，对采集的数据进行分析，按照绩效评价指标评分表逐项进行打分、分析、汇总各方评价结果。**  
**4.撰写与提交评价报告**  
**2025年3月11日-3月15日，评价小组撰写绩效评价报告，按照新疆维吾尔自治区财政绩效管理信息系统绩效评价模块中统一格式和文本框架撰写绩效评价报告并提交审核。**  
**5.问题整改**  
**经审核通过后，由评价小组将报告推送至项目实施人员，由项目实施人员根据报告评价结论、存在的问题以及改进建议落实问题整改，并形成整改报告，由评价小组负责监督和核查整改落实情况，确保绩效评价落到实处。**  
**6.档案整理**  
**建立和落实档案管理制度，将项目相关资料存档，包括但不限于：评价项目基本情况和相关文件、评价实施方案、项目支付资料等相关档案。**

**三、综合评价情况及评价结论**

**（一）综合评价情况**  
**经评价，本项目较大程度达成年初设立的绩效目标，在实施过程中取得了良好的成效，具体表现在：通过项目的实施，完成了大尺幅油画、中国画创作30幅产出目标，有效展示了十八大以来昌吉州经济社会发展所取得的辉煌成就和在建设过程中涌现出的杰出人物风采以及灿烂的文化影响效益，对我州美术事业的长远发展持续产社积极而深远的重要影响。但在实施过程中也存在一些不足：在编制经费预算过程中，未精准编制各项预算。**  
**（二）评价结论**  
**此次绩效评价通过绩效评价小组论证的评价指标体系及评分标准，采用因素分析法和比较法对本项目绩效进行客观评价，最终评分结果：总分为98.54分，绩效评级为“优”。综合评价结论如下：本项目共设置三级指标数量19个，实现三级指标数量17个，总体完成率为99.54%。项目决策类指标共设置6个，满分指标6个，得分率100%；过程管理类指标共设置5个，满分指标4个，得分率99.16%；项目产出类指标共设置6个，满分指标5个，得分率99.00%；项目效益类指标共设置2个，满分指标2个，得分率100%；项目满意度类指标共设置0个，满分指标0个，得分率0%。详细情况见“表3-1：项目综合得分表”及“附件2：项目综合得分表”。**  
**表3-1：项目综合得分表**  
**指标 决策类 管理类 产出类 效益类 合计**  
**权重 21.00 19.00 30.00 30.00 100.00**  
**得分 21.00 18.84 29.70 30.00 99.54**  
**得分率 100% 99.16% 99% 100% 99.54%**

**四、绩效评价指标分析**

**（一）项目决策情况**

**项目决策类指标由3个二级指标和6个三级指标构成，权重分21.00分，实际得分21.00分。**  
**1.项目立项情况分析**  
**（1）立项依据充分性**  
**本项目立项符合《中共中央关于繁荣发展社会主义文艺的意见》以及习近平总书记对文艺工作的指示，坚持以人民为中心；本项目立项符合对接新疆维吾尔自治区及昌吉州“十四五”文化发展规划，体现民政团结、边疆发展等主题，符合行业发展规划和政策要求；本项目立项符合《昌吉回族自治州文学艺术界联合会机关主要职责内设机构和人员编制方案（修订）》中职责范围中的“积极促进全州乃至全自治区各民族文艺家的团结、友谊与合作，努力维护祖国统一和民族团结、加强同各地州文学艺术团体和文艺界人士以及各党派、无党派艺术家的交往，大力促进各民族文艺事业的发展，加强各民族之间的文化交流”，属于我单位履职所需；根据《财政资金直接支付申请书》，本项目资金性质为“公共财政预算”功能分类为“其他文化旅游体育与传媒支出”经济分类为“印刷费”属于公共财政支持范围，符合中央、地方事权支出责任划分原则；经检查我单位财政管理一体化信息系统，本项目不存在重复。**  
**综上所述，本指标满分为5.00分，根据评分标准得5.00分，本项目立项依据充分。**  
**（2）立项程序规范性**  
**本项目为非基础建设类项目，不涉及发改立项批复流程，由我单位自行编制项目实施方案和项目预算申请计划，经过与党委会研究确定最终预算方案。经查看，该项目申请设立过程产生的相关文件，符合相关要求，本项目为非基础建设类项目，属于专项资金安排项目，不涉及事前绩效评估、可行性研究以及风险评估，由我单位严格按照《关于拨付2023年昌吉州文联五项重点文艺项目经费的申请》（昌州文联字〔2023〕15号）文件要求实施项目。**  
**综上所述，本指标满分为3.00分，根据评分标准得3.00分，本项目立项程序规范。**  
**2.绩效目标情况分析**  
**（1）绩效目标合理性**  
**①该项目已设置年度绩效目标，具体内容为“2024年计划经费120万元，为更好地展示十八大以来昌吉州经济社会发展所取得的辉煌成就和在建发展过程中涌现出的杰出人物风采以及灿烂的文化，用美术的多元视觉及表现手法图说新时代的庭州巨变，为建州70周年献礼，对我州美术事业的长远健康发展产生积极而深远的重要影响”。**  
**②该项目实际工作内容为：该项目围绕昌吉州建州70年来的重大历史事件、民政团结、经济发展、民俗文化等主题，确定美术创作核心方向，邀请昌吉州本土艺术家、新疆乃至全国知名画家参与创作，在昌吉州美术馆、昌吉州文联展厅巡展，集中展示70年主题作品。绩效目标与实际工作内容一致，两者具有相关性。**  
**③该项目按照绩效目标完成数量指标、质量指标、时效指标、成本指标，完成了完成大尺幅油画、中国画创作30幅，创作完成率达100%，劳务费支出98.50万元，办公费支出15.00万元，委托业务费支出5.00万元，有效展示十八大以来昌吉州经济社会发展所取得的辉煌成就和在建设过程中涌现出的杰出人物风采以及灿烂的文化影响，对我州美术事业的长远发展持续产社积极而深远的重要影响。期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平。**  
**④该项目批复的预算金额为120.00万元，《项目支出绩效目标表》中预算金额为120.00万元，预算确定的项目资金与预算确定的项目投资额相匹配。**  
**综上所述，本指标满分为4.00分，根据评分标准得4.00分，本项目绩效目标设置合理。**  
**（2）绩效指标明确性**  
**经检查我单位年初设置的《项目支出绩效目标表》，得出如下结论：本项目已将年度绩效目标进行细化为绩效指标体系，共设置一级指标3个，二级指标5个，三级指标8个，定量指标6个，定性指标2个，指标量化率为75%，量化率达70.00%以上。**  
**该《项目绩效目标表》中，数量指标指标值为“完成大尺幅油画、中国画创作30幅”，三级指标的年度指标值与年度绩效目标中任务数一致，已设置时效指标“项目完成时间”。已设置的绩效目标具备明确性、可衡量性、可实现性、相关性、时限性。**  
**综上所述，本指标满分为3.00分，根据评分标准得3.00分，本项目所设置绩效指标明确。**  
**3.资金投入情况分析**  
**（1）预算编制科学性**  
**本项目预算编制通过以往年度的实际执行情况，综合考虑本年度情况，综合编制预算，即预算编制较科学且经过论证；**  
**预算申请内容为庆祝昌吉回族自治州成立70周年，昌吉州文联于2024年组织实施了"回望庭州70年"大型主题美术创作工程。该项目旨在通过艺术形式展现昌吉州70年来的发展历程和辉煌成就，为建州70周年献礼。项目实际内容为项目完成了大尺度油画、中国画创作30幅，创作完成率达到100%，支付劳务费98.50万元，办公费15.00万元，委托业务费5.00万元，，预算申请与《"回望庭州70年"美术创作工程项目实施方案》中涉及的项目内容匹配；**  
**本项目预算申请资金120.00万元，我单位在预算申请中严格按照项目实施内容及测算标准进行核算，其中：劳务费用100.00万元、办公费用15.00万元、委托业务费用5.00万元。预算确定资金量与实际工作任务相匹配。本项目预算额度测算依据充分，严格按照标准编制，预算确定资金量与实际工作任务相匹配；**  
**综上所述，本指标满分为4.00分，根据评分标准得4.00分，本项目预算编制科学。**  
**（2）资金分配合理性**  
**本项目实际分配资金以《关于申请"回望庭州70年"美术创作工程项目资金的请示》和《"回望庭州70年"美术创作工程项目实施方案》为依据进行资金分配，预算资金分配依据充分。根据昌州财预〔2024〕2号，本项目实际到位资金120.00万元，资金分配额度合理，与我单位实际需求相适应。**  
**综上所述，本指标满分为2.00分，根据评分标准得2.00分，本项目资金分配合理。**

**（二）项目过程情况**

**项目过程管理类指标由2个二级指标和5个三级指标构成，权重分19.00分，实际得分18.84分。**  
**1.资金管理情况分析**  
**（1）资金到位率**  
**本项目预算资金为120.00万元，其中：财政安排资金120.00万元，其他资金0.00万元，实际到位资金120.00万元，资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100.00%=（120.00/120.00）×100.00%=100%。得分=（100%-60.00%）/（1-60.00%）×4.00=4.00分。**  
**综上所述，本指标满分为4.00分，根据评分标准得4.00分，本项目资金分配合理。**  
**（2）预算执行率**  
**本项目实际支出资金118.50万元，预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100.00%=（118.50/120.00）×100.00%=98.75%；**  
**项目已完成，总体完成率为99.81%；**  
**得分=（98.75%-60.00%）/（1-60.00%）×权重=96.88%×5.00=4.84分。**  
**综上所述，本指标满分为5.00分，根据评分标准得4.84分，本项目资金分配较合理。**  
**（3）资金使用合规性**  
**通过检查本项目签订的合同、资金申请文件、发票等财务付款凭证，得出本项目资金支出符合国家财经法规、《政府会计制度》《昌吉州文学艺术界联合会单位资金管理办法》，资金的拨付有完整的审批程序和手续，资金实际使用方向与预算批复用途一致，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出的情况。**  
**综上所述，本指标满分为4.00分，根据评分标准得4.00分，资金支出符合我单位财务管理制度规定。**  
**2.组织实施情况分析**  
**（1）管理制度健全性**  
**我单位已制定《昌吉州文学艺术界联合会资金管理办法》《昌吉州文学艺术界联合会收支业务管理制度》《昌吉州文学艺术界联合会政府采购业务管理制度》《昌吉州文学艺术界联合会合同管理制度》，上述已建立的制度均符合行政事业单位内控管理要求，财务和业务管理制度合法、合规、完整，本项目执行符合上述制度规定。**  
**综上所述，本指标满分为2.00分，根据评分标准得2.00分，项目制度建设健全。**  
**（2）制度执行有效性**  
**①该项目的实施符合《昌吉州文学艺术界联合会资金管理办法》《昌吉州文学艺术界联合管理制度》《昌吉州文学艺术界联合采购业务管理制度》《昌吉州文学艺术界联合合同管理制度》等相关法律法规及管理规定，项目具备完整规范的立项程序；经查证项目实施过程资料，项目采购、实施、验收等过程均按照采购管理办法和合同管理办法等相关制度执行，基本完成既定目标；经查证党委会议纪要、项目资金支付审批表、记账凭证等资金拨付流程资料，项目资金拨付流程完整、手续齐全。综上分析，项目执行遵守相关法律法规和相关管理规定。**  
**②经现场查证项目合同书、验收评审表、财务支付凭证等资料齐全并及时归档。**  
**③该项目实施过程中不存在调整事项。**  
**④该项目实施所需要的项目人员和场地设备均已落实到位，具体涉及内容包括：项目资金支出严格按照自治区、地区以及本单位资金管理办法执行，项目启动实施后，为了加快本项目的实施，成立了“回望庭州70年”美术创作工程项目工作领导小组，由韩益民任组长，负责项目的组织工作；陈亮任副组长，负责项目的实施工作；组员包括：于秀娟和赵建萍，主要负责项目监督管理、验收以及资金核拨等工作。**  
**综上所述，本指标满分为4.00分，根据评分标准得4.00分，本项目所建立制度执行有效。**

**（三）项目产出情况**

**项目产出类指标由4个二级指标和6个三级指标构成，权重分30.00分，实际得分29.70分。**  
**1.数量指标完成情况分析**  
**“完成大尺幅油画、中国画创作30幅”指标：预期指标值为“=30幅”，实际完成指标值为“=30幅”，指标完成率为100.00%。**  
**综上所述，本指标满分为4.00分，根据评分标准得4.00分。**  
**2.质量指标完成情况分析**  
**“创作完成率”指标：预期指标值为“=100%”，实际完成指标值为“=100%”，指标完成率为100%。**  
**综上所述，本指标满分为4.00分，根据评分标准得4.00分。**  
**3.时效指标完成情况分析**  
**“项目完成时间”指标：预期指标值为“2024年9月30日”，实际完成指标值为“2024年9月30日”，指标完成率为100%。**  
**综上所述，本指标满分为3.00分，根据评分标准得3.00分。**  
**4.成本指标完成情况分析**  
**（1）经济成本指标完成情况分析**  
**“劳务费”指标：预期指标值为“≦100万元”，实际完成指标值为“≦98.50万元”，指标完成率为98.50%。扣分原因分析：该项目按照工作计划已全部完成，剩余劳务费无需支付，1.50万元已结转至2025年。**  
**综上所述，本指标满分为8.00分，根据评分标准得7.70分。**  
**“办公费”指标：预期指标值为“≤15万元”，实际完成指标值为“≤15万元”，指标完成率为100%。**  
**综上所述，本指标满分为6.00分，根据评分标准得6.00分。**  
**“委托业务费”指标：预期指标值为“≤5万元”，实际完成指标值为“≤5万元”，指标完成率为100%。**  
**综上所述，本指标满分为5.00分，根据评分标准得5.00分。**  
**（2）社会成本指标完成情况分析**  
**无此类指标。**  
**（3）生态环境成本指标完成情况分析**  
**无此类指标。**

**（四）项目效益情况**

**项目效益类指标由1个二级指标和2个三级指标构成，权重分30.00分，实际得分30.00分。**  
**1.经济效益完成情况分析**  
**无此类指标。**  
**2.社会效益完成情况分析**  
**“是否有效展示了十八大以来昌吉州经济社会发展所取得的辉煌成就和在建设过程中涌现出的杰出人物风采以及灿烂的文化”指标：预期指标值为“是”，实际完成指标值为“达成预期指标”，指标完成率为100.00%。**  
**综上所述，本指标满分为15.00分，根据评分标准得15.00分。**  
**“是否对我州美术事业的长远发展持续产社积极而深远的重要影响”指标：预期指标值为“是”，实际完成指标值为“达成预期指标”，指标完成率为100.00%。**  
**综上所述，本指标满分为15.00分，根据评分标准得15.00分。**  
**3.生态效益完成情况分析**  
**无此类指标。**

**项目满意度类指标由0个二级指标和0个三级指标构成，权重分0.00分，实际得分0.00分。**  
**1.满意度完成情况分析**  
**无此类指标。**  
**五、预算执行进度与绩效指标偏差**  
**本项目年初预算资金总额为120.00万元，全年预算数为120.00万元，全年执行数为118.50万元，预算执行率为98.75%。**  
**本项目共设置三级指标数量19个，满分指标数量17个，扣分指标数量2个，经分析计算所有三级指标完成率得出，本项目总体完成率为99.54%。**  
**综上所述本项目预算执行率与总体完成率之间的偏差为0.79%。主要偏差原因是：“劳务费”指标：预期指标值为“≦100万元”，实际完成指标值为“≦98.50万元”，指标完成率为98.50%。扣分原因分析：该项目按照工作计划已全部完成，剩余劳务费无需支付，1.50万元已结转至2025年。**

1. **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**  
**1.精心策划方案布局。“回望庭州70年”美术创作工程在立项之初就深入了解庭州地区的历史文化和美术特色，并结合未来发展方向进行全面的规划和设计。对不同的历史时期和创作主题进行划分，让整体作品在展示中呈现清晰的时间轴与地域脉络，既对传统的传承也有对未来的展望；**  
**2.本土与时代特色融合。项目创作始终秉承对庭州地域文化及社会生活变迁的尊重，同时也强调与当代审美的对接。将传统的美术技巧和现代审美理念相结合，既展现庭州的历史底蕴，也反映当代的审美趋势。这种融合使得作品具有深厚的文化内涵，又具有强烈的时代感。**  
**(二)存在的问题及原因分析**  
**1.在实施过程中绩效预算认识不够充分，绩效理念有待进一步强化。单位对全面实施绩效管理认识不够，绩效水平不高，单位内部绩效管理工作力量薄弱，业务人员能力和素质有待进一步提升；项目量化指标不具体，对制定的量化指标没有细化定义，缺乏具体的衡量标准，影响绩效结果的准确性；缺乏有效的监管。项目绩效需要不断地进行跟踪和衡量，但部分未指定明确的绩效指标监控与监管制度，难以及时发现问题和采取相应的措施。**  
**2. 绩效考核指标设置不合理。现行考核体系过于侧重活动数量等量化指标，忽视了对文艺作品质量和社会影响力的评估，导致部分创作呈现"重量轻质"倾向。现有奖励制度未能充分体现文艺创作的特殊性，对优秀文艺人才的吸引力不足，难以调动创作积极性。缺乏有效的绩效沟通渠道，文艺工作者难以及时获取改进建议，影响专业成长。项目绩效需要不断地进行跟踪和衡量，但部分未指定明确的绩效指标监控与监管制度，难以及时发现问题和采取相应的措施。**

**六、有关建议**

**1.科学规划与立项。建立一个全面、系统的项目规划，细化项目需求的调研和分析，确保项目与工作计划相一致；建立科学、规范的项目立项审批流程。严格控制项目立项数量和质量，避免重复低效投资；优化绩效指标体系。建立分层分类的考核标准，将量化指标与质量评价相结合。增设作品传播度、群众参与度等新型指标，完善文艺创作的社会效益评估。**  
**2.强化项目与执行监控。建立专业的项目管理团队，提升项目管理人的专业能力和管理水平。实时监控项目进度和质量，及时发现和解决问题，确保项目按时、按质、按量完成。实行年度考核与项目周期考核相结合，对重点创作项目实行跟踪评估。引入第三方评价机制，增强考核公信力。**  
**加大对优秀作品和人才的奖励力度。建立文艺人才数据库，实施梯度培养计划。深化与基层文联的协作，建立信息共享平台。推动"互联网+文联"建设，提升数字化服务水平。**

**七、其他需要说明的问题**

**（一）本项目部分间接产生的效果无法准确在短期内衡量，因此很难认定项目产生的全部效果。通过指标来反映绩效，指标的科学性和全面性需要不断地完善和研究。**  
**（二）评价结果作为安排政府预算、完善政策和改进管理的重要依据。原则上，对评价等级为优、良的，根据情况予以支持；对评价等级为中、差的，要完善政策、改进管理，根据情况核减预算。**  
**（三）评价结果分别编入政府决算和部门预算，报送本级人民代表大会常务委员会，并依法予以公开。**  
**（四）对使用财政资金严重低效无效并造成重大损失的责任人，要按照相关规定追责问责。对绩效评价过程中发现的资金使用单位和个人的财政违法行为，依照《中华人民共和国预算法》《财政违法行为处罚处分条例》等有关规定追究责任，发现违纪违法问题线索的，应当及时移送纪检监察机关。**  
**（五）工作人员在绩效评价管理工作中存在违反《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）文件行为的，其他滥用职权、玩忽职守、徇私舞弊等违法违纪行为的，依照《中华人民共和国预算法》《中华人民共和国公务员法》《中华人民共和国监察法》《财政违法行为处罚处分条例》等国家有关规定追究相应责任，涉嫌犯罪的，依法移送司法机关处理。**