**阳泉市文化和旅游局**

**2021年度“****市级文物修缮专项经费”**

**项目绩效评价报告**

根据山西省文化和旅游厅、财政厅《关于开展2021年度绩效考核工作的通知要求》文件精神，我局高度重视，本着客观、准确、公平、公正的原则，认真细致地组织开展了2021年度“市级文物修缮专项经费”项目绩效评估工作，现将自评情况报告如下:

一 、基本情况

1. 项目背景

文化耀千古，遗产传万年。文物祖先留给我们的灿烂瑰宝，是人类的日记本，历史的教科书。五千年文明看山西，山西作为中华文明的起源地之一，素有“中国古代艺术博物馆”、“文献之邦”的美称。数千年来，我们的祖先在这黄土高原上辛勤耕耘，创造了灿烂的文化，留下了大量的历史遗迹和遗存。境内古迹繁多，蕴含着五千年的历史文化，留下了53875处不可移动文物。其中，仅国家级文物保护单位就有452处，高居全国第一；世界文化遗产3处，位列全国前茅。

为认真贯彻落实习近平总书记关于文物工作重要指示批示精神，贯彻执行《中华人民共和国文物保护法》和“保护为主、抢救第一、合理利用、加强管理”的文物工作方针，全面落实《国务院关于进一步加强文物工作的指导意见》、《国家文物事业发展“十三五”规划》等文件精神，促进文物事业健康有序发展，近年来，在省委、省政府的高度重视下，国家有关部门和全社会的大力支持下，山西省的文物工作取得新成绩，古建筑保护成就显著，文物保护经费更是逐年增加。结合阳泉市文物保护现状，阳泉市文物管理中心，各县（区）财政局、文化和旅游局：为了做好2021我市文物保护修缮工作，需对部分重要县（区）文物进行养护、抢险、维修,进行了专项经费的拨付，共计80万元。

1. 项目预算执行情况。

　　“2021年度市级文物修缮专项经费”项目预算80万元，其中 2021年度财政拨款80万元。截至 2021 年 12 月 31 日，“2021年度市级文物修缮专项经费”项目年度执行总数80万元，执行率 100%。

二、绩效评价工作情况及评价结论

（一）评价范围及目的。

1.评价范围

本次绩效评价的对象是市级文物修缮建筑项目分别为:文物空间信息纳入国土空间信息平台项目、山西省阳泉市平定县范家庄云峰寺保护修缮工程、山西平定牺盟会五县中心保护修缮工程、盂县南娄天齐庙维修项目、北舁佛堂寺修整工程、城区白羊墅寿圣寺修缮项目、城区冯家祠堂窑洞顶机瓦铺装、屋内抹灰项目、阳泉市矿区香严寺修缮项目。

2.绩效评价目的

本次评价是依据财政部《关于印发项目支出绩效评价管

理办法的通知》（财预[2020]10号）文件，对项目完成资金使用、目标实现情况进行绩效评价，发现问题，分析原因，提出建议，为财政部门加强财政支出管理，强化支出责任，科学配置资源，提高财政资金的使用效益，探索财政预算资金投入的合理性，为合理安排以后年度财政预算提供重要的参考依据。

1. 评价指标体系。

指标体系主要围绕项目决策、过程、产出、效果四方面，重点突出项目产出和项目效果。绩效评价指标包括4个一级指标、10个二级指标、17个三级指标，指标数据来源于法规与政府文件、管理制度、基础数据采集表、实地访谈、问卷等。

(1)项目决策：占权重分20分，本项目从项目申报、绩效目标、资金投入三个角度评价项目申报依据的充分性、申报程序的规范性、绩效目标的合理性及资金预算编制的科学性和资金分配合理性。

(2)项目过程：占权重分20分，本项目从资金管理、组织实施两个角度评价项目单位资金的到位率执行及使用合规

情况、管理制度健全性、执行有效性及项目监控有效性。

(3)项目产出：占权重分24分，本项目从项目的产出数量、产出质量、产出时效三个角度分别评价资金投入后项目完成情况。

(4)项目效果：占权重分36分，本项目从项目完成后产生的社会效益和满意度两个角度评价项目单位对项目实施效果、项目实施后是否有效保护阳泉文旅资源、展示阳泉文旅形象、推动阳泉文旅发展等，以及项目单位满意程度是否达到目标值。

3.各项指标定义、评分标准、评分细则：

（三）评价方法与实施。

根据财政部《关于印发<项目支出绩效评价管理办法>的通知》（财预[2020]10号）文件规定，结合项目实际情况，本次主要采用比较法、因素分析法、公众评判法进行绩效评价。

1. 比较法：将实施情况与绩效目标、历史情况、不同部门和地区同类支出情况进行比较。本次评价工作，通过资金实际绩效与目标绩效之间比较，对项目资金进行综合评价。
2. 因素分析法：综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外部因素。本次评价工作，以提高并优化财政资金使用效率为目标，分别就决策依据、决策程序、资金投入，资金管理、组织实施、产出情况，项目效益以及其他措施等因素进行分析评价。
3. 公众评判法：通过专家评估、公众问卷等对财政支出效果进行评判，评价绩效目标实现程度。

本着简便有效的原则，根据评价对象的具体情况，采用定性评价和定量评价相结合的方法进行此次绩放评价。

（四）评价结论。

阳泉市财政局 阳泉市文化和旅游局关于下达2021年度市级文物修缮项目，立项符合国家相关政策，符合阳泉市文化和旅游传播与推广需要，立项依据充分，绩效目标明确，全方位推广阳泉文旅资源的良好效果。但是，评价发现部分活动受疫情影响未能完成进度，影响了该项目的整体绩效。

三、绩效评价指标完成情况

绩效评价组按照实施方案中指标体系与评分标准，对此次被评价项目纳入评价指标体系的内容从项目决策、项目过程、项目产出及项目效果四个方面分别进行打分评价。

（一）项目决策情况分析

该类指标是针对项目前期目标及投入情况进行评价，包括项目申报、绩效目标、资金投入三个二级指标。满分为20分，项目该类指标总得分 19 分，折算为百分制得分 95 分，评价等级优。该项目申报依据充分，程序规范、绩效目标合理、预算编制科学。

**表1 决策指标考核评分情况表**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 二级指标 | 三级指标 | 指标考核评分情况 | | |
| 指标分值 | 权重得分 | 评价等级 |
| A1项目申报（8分） | A11申报依据充分性 | 4 | 4 | 优 |
| A12申报程序规范性 | 4 | 4 | 优 |
| A2绩效目标（4分） | A21绩效目标合理性 | 4 | 4 | 优 |
| A3资金投入（8分） | A31预算编制科学性 | 4 | 4 | 优 |
| A32资金分配合理性 | 4 | 3 | 优 |
| 分值合计 | | 20 | 19 | 优 |

1.项目申报

A11申报依据充分性

该指标满分为4分。项目指标得分4分。根据阳泉市财政局 阳泉市文化和旅游局关于印发《下达2021年度市级文物修缮项目》的通知、《阳泉市财政局 阳泉市文化和旅游局关于下达2021年度市级文物修缮经费的请示》(阳财文[2021]35号)等文件，并结合阳泉市文化和旅游局工作职能职责等规定，项目单位按照相关政策规定对项目进行了预算、申报等。项目立项与部门职责范围相符，立项依据明确且充分。根据评分标准，得满分。

A12申报程序规范性

该指标满分为4分。项目指标得分4分。根据《《阳泉市财政局 阳泉市文化和旅游局关于下达2021年度市级文物修缮经费的请示》(阳财文[2021]35号)、《阳泉市财政局关于调整预算的通知》（阳财预便[2021]345号）等文件及项目相关资料，项目按照规定程序和时间进行了项目预算申报等，申报材料符合相关要求。项目立项程序规范合理，符合相关程序。根据评分标准，得满分。

2.绩效目标

A21绩效目标合理性

该指标满分为4分，项目指标得分4分。根据《阳泉市财政局 阳泉市文化和旅游局关于下达2021年度市级文物修缮经费的请示》(阳财文[2021]35号)及《阳泉市财政局 阳泉市文化和旅游局关于下达2021年度市级文物修缮工程方案》等文件及项目相关资料，项目单位根据项目预算，结合项目实际情况，制定了活动方案并进一步明确了项目绩效目标，绩效目标依据充分，符合客观实际。根据评分标准，得满分。

3.资金投入

A31预算编制科学性

该指标满分为4分，项目指标得分4分。按照预算管理规定，并结合《阳泉市财政局关于调整预算的通知》(阳财预便[2021]345号)等文件及项目相关资料，项目单位按照项目相关规定要求进行了预算编制，预算编制测算依据充分，与项目内容目标相匹配。根据评分标准，得满分。

A32资金分配合理性

该指标满分为4分，项目指标得分3分。根据《阳泉市财政局 阳泉市文化和旅游局关于下达2021年度市级文物修缮及《阳泉市财政局 阳泉市文化和旅游局关于下达2021年度市级文物修缮工程方案》等文件及项目相关资料，市文化和旅游局按照项目活动方案对项目资金进行了科学、合理的资金分配，资金分配与项目实际需要基本相符，但也存在个别项目资金分配不合理。根据评分标准，扣1分。

（二）项目过程情况分析

该类指标包括资金管理、组织实施两个二级指标，具体分为4个三级指标，满分为20分，该类项目指标总得分17分，折算百分制得分85分，评价等级良。

**表2 过程指标考核评分情况表**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 二级指标 | 三级指标 | 指标考核评分情况 | | |
| 指标分值 | 权重得分 | 评价等级 |
| B1资金管理（6分） | B11资金使用合规性 | 6 | 6 | 优 |
| B2组织实施（14分） | B21组织机构健全性 | 4 | 4 | 优 |
| B22管理制度建全性 | 4 | 3 | 中 |
| B23制度执行有效性 | 6 | 4 | 中 |
| 分值合计 | | 20 | 17 | 良 |

1.资金管理

B11资金使用合规性

该指标满分为6分，项目指标得分6分。通过查阅各项目单位提供的相关资料并结合访谈，2022年7月16日，阳泉市文旅局根据项目活动方案，市财政局和市文旅局2021年预算80万元，专项用于2021年度市级文物修缮项目经费。截止绩效评价日，该项目应到位资金80万元，实际到位80万元。项目单位在项目实施过程中，严格按照专项资金管理办法，对项目资金实行专款专用，未发现截留、挤占、挪用、虚列支出等现象。根据评分标准，得满分。

2.组织实施

B21组织机构健全性

该指标满分为4分，项目指标得分4分。为做好2021年度市级文物修缮项目，经市文旅局研究决定，制定了《阳泉市财政局 阳泉市文化和旅游局关于2021年度市级文物修缮项目工作任务及职责分工方案》，同时各专项活动为确保活动各环节按进度及要求圆满完成，也分别成立了相应的活动领导组，并分别明确了人员分工及职责。项目组织机构健全，人员分工明确，职责清晰，为项目顺利实施提供了保障。根据评分标准，得满分。

B22管理制度健全性

该指标满分为4分，项目指标得分3分。通过实地调查并查阅项目单位提供的相关资料，项目单位根据自身单位实际情况及其实际需要制定了相应的招投标、政府采购、合同管理、验收、档案管理等项目管理制度及资金预算申报、批复、专项资金管理等财务管理制度，各项管理制度基本健全，为项目安全、规范、高效完成提供了制度保障。但就其反馈制度而言，机制不够健全。根据评分标准，扣1分。

B23制度执行有效性

该指标满分为6分，项目指标得分4分。根据项目单位

提供的相关资料，并结合实地调查及访谈了解到，项目各项管理制度执行较为严格，相关制度执行基本有效。但项目绩效监控及反馈制度执行不够到位，如项目实施过程中，绩效监控不够全面，发现问题时，也未及时进行反馈等。根据评分标准，扣2分。

（三）项目产出情况分析

该类指标包括产出数量、产出质量、产出时效3个二级指标，具体分为：实际完成率、质量达标率、完成及时性3个三级指标，该类指标满分为24分，项目该类指标总得分22分，折算百分制得分91.66分，评价等级优。

**表3 产出指标考核评分情况表**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 二级指标 | 三级指标 | 指标考核评分情况 | | |
| 指标分值 | 权重得分 | 评价等级 |
| C1产出数量（10分） | C11实际完成情况 | 10 | 9 | 优 |
| C2产出质量（8分） | C21完成质量 | 8 | 8 | 优 |
| C3产出时效（6分） | C31完成及时性 | 6 | 5 | 良 |
| 分值合计 | | 24 | 22 | 优 |

1.产出数量

C11实际完成情况

该指标满分为10分。项目指标得分9分。根据项目单位提供的相关资料，并结合实地调查及访谈，截止目前，项目除阳泉市矿区香严寺修缮项目因疫情原因未能按计划完成外，均已按照活动方案要求完成。根据评分标准，扣1分。

2.产出质量

C21完成质量

该指标满分为8分，项目指标得分8分。根据项目单位提供的相关资料，并结合实地调查及访谈，截止目前，项目已完成部分，均符合项目质量要求，并经项目单位验收合格。根据评分标准，得满分。

3.产出时效

C31完成及时性

该指标满分为6分，项目指标得分5分。根据项目单位提供的相关资料并结合访谈，项目各项工作计划于2022年7月16日至8月上旬完成，因受疫情影响，各项工作实际完成时间均有所推迟，截止评价日，除阳泉市矿区香严寺修缮项目外，其余均已按照活动方要求完成。根据评分标准，扣1分。

（四）项目效果情况分析

该类指标包括社会效益和满意度两个二级指标。包括保护阳泉文旅资源、展示阳泉文旅形象、推动阳泉文旅发展、服务对象满意度、社会公众满意度5个三级指标。本类指标满分为36分，项目该类指标总得分33分，折算百分制得分91.66分，评价等级优。

**表4 效果指标考核评分情况表**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 二级指标 | 三级指标 | 指标考核评分情况 | | |
| 指标分值 | 权重得分 | 评价等级 |
| D1社会效益（20分） | D11保护阳泉文旅资源 | 8 | 8 | 优 |
| D12展示阳泉文旅形象 | 6 | 5 | 良 |
| D13推动阳泉文旅发展 | 6 | 5 | 良 |
| D2满意度（16分） | D21服务对象满意度 | 8 | 8 | 优 |
| D22社会公众满意度 | 8 | 7 | 良 |
| 分值合计 | | 36 | 33 | 优 |

1.社会效益

D11保护阳泉文旅资源

该指标满分为8分，项目指标得分8分。通过实地调查并结合访谈及问卷了解到，此次项目对阳泉文旅资源进行了全方位的大面积的保护。根据评分标准，得满分。

D12展示阳泉文旅形象

该指标满分为6分，项目指标得分5分。通过实地调查并结合访谈及问卷了解到，本次有效提升了阳泉市文旅形象，但其效果不大明显，根据评分标准，扣1分。

D13推动阳泉文旅发展

该指标满分为6分，项目指标得分5分。通过实地调查井结合访谈及问卷了解到，项目的实施，对推动阳泉市文旅发展起到了一定的作用，但受疫情影响，推动效果还不太明显。根据评分标准，扣1分。

2.满意度

D21服务对象满意度

该指标满分为8分，项目指标得分8分。通过对收回的服务对象调查问卷进行统计分析，服务对象对项目实施的综合满意度达95%以上。根据评分标准，得满分。

D22社会公众满意度

该指标满分为8分，项目指标得分7分。通过对收回的社会公众调查问卷进行统计分析，社会公众对项目实施的综合满意度为87%。根据评分标准，扣1分。

　　四、存在的问题

（一）项目反馈制度执行不够到位。

通过实地调查并结合访谈，项目在实施过程中，未能对及时发现的问题进行有效地反馈，项目反馈机制不够健全，反馈制度执行不够到位。

（二）项目长效管理机制不够健全

通过实地调查并结合访谈，已经取得一定得效果，但是未做到对文物以前情况的深入调查。项目长效管理机制还不够健全，有待进一步完善。

五、工作建议

（一）建立健全项目反馈机制。

建议项目单位，应进一步加强项目反馈机制的建立健全，并有效执行，在项目实施过程中或完成后对项目及时进行反馈，以便及时发现问题，并进行整改。

（二）加强项目长效管理机制的建立健全

建议项目相关部门进一步建立健全项目的长效管理机制，同时进一步加强对旅发效应成果长效巩固机制的建立健全，为项目长效持续运行提供保障。

阳泉市文化和旅游局

　　　　　　　　　　　　2022年10月12日