**义马市文化广电和旅游局**

**2023年度部门整体支出绩效评价报告**

光大审字[2024]第131号

**被评价单位：义马市文化广电和旅游局**

**委托单位：义马市财政局**

**评价机构：河南光大会计师事务所有限公司**

**编制时间：2024年11月**

目录

[一、部门基本情况 1](#_Toc26941)

[二、部门绩效评价 5](#_Toc1189)

[三、绩效评价结论及分析 6](#_Toc9618)

[四、主要经验及做法 8](#_Toc6115)

[五、存在的问题及建议 9](#_Toc13750)

[附件：义马市文化广电和旅游局2023年度部门整体支出综合评分表 1](#_Toc23433)2

**义马市文化广电和旅游局**

**2023年度部门整体支出绩效评价报告**

光大审字[2024]第131号

一、部门基本情况

1. **部门概况**

**1.部门职能**

根据中共义马市委办公室、义马市政府办公室印发的《义马市文化广电和旅游局职能配置内设机构和人员编制规定》（义办文〔2019〕33号）和《中共义马市委机构编制委员会关于义马市文化广电和旅游局所属事业单位重塑性改革有关机构编制事项的通知》（义编〔2023〕67号），市文广旅局是市政府工作部门，为正科级单位，主要职责为贯彻执行国家和省、三门峡市有关文化、广播电视、旅游、文物工作的方针政策和法律法规，拟订全市文化、广播电视、旅游、文物事业发展政策及发展规划并组织实施。指导全市文化、广播电视、旅游系统的体制和机制创新。加强文化、广播电视阵地管理，把握正确的舆论导向和创作导向等。

**2.部门机构设置及人员编制**

市文广旅局设置6个内设机构，包括：办公室（政策法规科）、公共文化和艺术科、传媒管理科、文化市场管理科、旅游和文化产业科、文物管理科；设置4个事业单位，包括义马市文化市场综合行政执法大队、义马市图书馆、义马市文化馆、义马市文物管理所。

市文广旅局共有人员编制29名，其中：行政编制4名，事业编制25名；现有在职人数29人，离退休人数27人。

**（二）部门预决算情况**

**1.部门预算情况**

**（1）年初部门预算批复情况**

根据《义马市财政局关于批复2023年部门预算的通知》（义财预〔2023〕198号），市文广旅局2023年度收入总预算为1,480.64万元，其中一般公共预算财政拨款收入1,304.64万元；支出总预算1,480.64万元，其中基本支出487.35万元，项目支出993.29万元。

**（2）预算调整情况**

市文广旅局2023年年初预算为1,480.64万元，年中调增预算296.78万元，调整后预算为1,777.42万元。

**2.部门决算情况**

根据《义马市财政局关于批复2023年度部门决算的通知》（义财库〔2024〕2号），市文广旅局2023年度决算总收入1,097.64万元，其中：一般公共预算财政拨款收入1,097.64万元；决算总支出1,097.64万元，其中：基本支出395.87万元，项目支出701.77万元。

**（三）部门年度重点工作任务**

**1.部门年度履职目标**

根据市文广旅局填报的2023年度《本级部门（单位）整体绩效目标表》，市文广旅局2023年度履职目标为：

（1）全面贯彻从严治党要求，加强党建和党风廉政建设。将学习宣传贯彻中央、省委、市委全会精神作为重大政治任务，切实增强全面从严治党主体责任意识，把党风廉政建设的要求落实到各项工作中；

（2）贯彻落实上级有关文化、广播电视、旅游、文化产业有关机构改革等政策；

（3）组织好本单位干部职工思想政治学习教育，完成上级党组织安排的各项学习任务，做好“学习强国”相关工作的落实；

（4）围绕全市中心工作及我局工作安排，切实做好本单位（科室）工作规划，做到月初有计划，月底有小结，年终有总结。坚持每日通过邮箱或微信汇报制度，全年在220次以上，督导职工记好工作日志；

（5）抓好社会治安综合治理，信访稳定，安全生产等工作，对此实行一票否决。完成宣传思想、精神文明、效能建设、政治业务学习、依法治市、工会、绿化等各项任务。加强职工思想道德教育，树立文明新风，构建团结和谐集体；认真落实全局各种规章制度，及时报告异常情况；

（6）做好本部门（科室）相关新闻、信息和上级相关政策、信息的报送工作，每月最少报送2～3条有价值、并经过整理上报市委、市政府及三门峡市的政务信息；

（7）各种统计报表准确及时率达到100%；每月5日前报送上月人员考勤情况，迟报视为没有报送；搞好档案资料的规范化管理工作；搞好环境卫生整治，维护全局形象；

（8）做好涉及本单位本部门人大建议、政协提案办理、政风行风评议及信访稳定工作，承办行政复议和行政诉讼工作。完成市委、市政府和上级业务部门下达的各项目标任务，同时完成局里安排的临时性工作任务。

**2.部门年度主要任务**

根据市文广旅局填报的2023年度《本级部门（单位）整体绩效目标表》，市文广旅局2023年度部门年度主要任务为：

（1）房屋租赁按时收缴；

（2）举办文化活动；

（3）手机报发送；

（4）乡镇电影老放映员补助、电费、水费按时缴纳；（5）文物保护普查；

（6）文化活动演出。

**（四）部门绩效目标**

根据市文广旅局填报的2023年度《本级部门（单位）整体绩效目标表》，2023年度市文广旅局部门整体绩效目标如下：

| **一级指标** | **二级指标** | **三级指标** | **指标值** |
| --- | --- | --- | --- |
| 投入管理指标 | 工作目标管理 | 年度履职目标相关性 | 相关 |
| 工作任务科学性 | 科学 |
| 绩效指标合理性 | 合理 |
| 预算和财务管理 | 预算编制完整性 | 完整 |
| 专项资金细化率 | ≥95% |
| 预算执行率 | ≥100% |
| 预算调整率 | ≤30% |
| 结转结余率 | ≤20% |
| “三公经费”控制率 | ≤100% |
| 政府采购执行率 | ≥85% |
| 决算真实性 | 真实 |
| 资金使用合规性 | 合规 |
| 管理制度健全性 | 健全 |
| 预决算信息公开性 | 公开 |
| 资产管理规范性 | 规范 |
| 绩效管理 | 绩效目标编制完成率 | 100% |
| 绩效监控完成率 | 100% |
| 绩效自评完成率 | 100% |
| 部门绩效评价完成率 | 100% |
| 评价结果应用率 | 100% |
| 产出指标 | 重点工作任务完成 | 完成 | >98% |
| 履职目标实现 | 完成 | >98% |
| 效益指标 | 履职效益 | 取得社会良好效果 | 良好 |
| 满意度 | 群众服务满意度 | >96% |

二、部门绩效评价

**（一）部门整体支出绩效自评情况**

市文广旅局2023年组织开展了2023年度部门整体支出绩效自评工作，从工作目标管理、预算管理、财务管理、绩效管理、重点工作任务完成、履职目标实现、履职效益、满意度等几个方面对市文广旅局进行评价，自评综合得分为96.86分（满分100分）。

**（二）部门项目支出绩效自评**

2024年对2023年度14个部门专项资金项目开展了绩效自评工作。本次项目自评重点从产出数量、产出时效、产出质量、社会效益、服务对象满意度等方面对市文广旅局项目资金进行评价，项目绩效自评分数平均值为97.88分，其中：分值在90-100分之间的项目14个，占比100%。

三、绩效评价结论及分析

**（一）评价结论**

根据评价指标体系及评分标准，通过现场访谈、数据采集等方式，对市文广旅局2023年度部门整体支出绩效进行客观评价，最终评分结果为80.00分，绩效等级为“良”。具体指标体系及评价得分情况详见附件：义马市文化广电和旅游局2023年度部门整体支出综合评分表。

**市文广旅局2023年度部门整体绩效评价得分情况表一**

| **一级指标** | **履职效能** | **管理效率** | **社会效应** | **可持续性** | **合计** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **分值** | 40 | 30 | 25 | 5 | 100 |
| **得分** | 33.37 | 19.63 | 22.00 | 5.00 | 80.00 |
| **得分率** | 83.43% | 65.43% | 88.00% | 100.00% | 80.00% |

#### **市文广旅局2023年度部门整体绩效评价得分情况表二**

| **一级指标** | **二级指标** | **权重** | **得分** | **得分率** |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **A履职效能** | **A1工作目标管理情况** | 10.00 | 10.00 | 100.00% |
| **A2重点工作履行** | 15.00 | 14.80 | 98.67% |
| **A3部门目标实现** | 15.00 | 8.57 | 57.13% |
| **B管理效率** | **B1预算管理** | 12.00 | 10.00 | 83.33% |
| **B2绩效管理** | 10.00 | 4.43 | 44.30% |
| **B3资产管理** | 4.00 | 2.00 | 50.00% |
| **B4财务管理** | 4.00 | 3.20 | 80.00% |
| **C社会效应** | **C1经济效益** | 7.00 | 7.00 | 100.00% |
| **C2社会效益** | 10.00 | 9.00 | 90.00% |
| **C3满意度** | 8.00 | 6.00 | 75.00% |
| **D可持续性** | **D1体制机制改革** | 5.00 | 5.00 | 100.00% |
| **合计** | | 100.00 | 80.00 | 80.00% |

**（二）绩效分析**

**[1.履职效能类指标分析](#_Toc31094)**

履职效能类指标包含3个二级指标、8个三级指标，权重分值为40分，得分为33.37分，得分率83.43%。

市文广旅局年度工作目标设定科学、管理有效，但部分重点工作及部门目标未按照计划完成，项目完成率为96%。

**[2.管理效率类指标分析](#_Toc31094)**

管理效率类指标包含4个二级指标、13个三级指标，权重分值为30分，得分为19.63分，得分率65.43%。

市文广旅局预算执行率61.75%，预算调整率20.04%，结转结余率为0，2023年部门预决算及时公开，但存在部分绩效指标设置不够科学、部分重点项目未进行自评等的问题。

**[3.社会效应类指标分析](#_Toc31094)**

社会效应类指标包含3个二级指标、5个三级指标，权重分值为25分，得分为22.00分，得分率88.00%。

市文广旅局2023年收取并上缴租金241.20万元，创造了一定的经济效益，采取各种积极有效措施，促进旅游行业繁荣有序发展，服务对象满意度99.59%。但存在2023年举办各类社会文化艺术活动未达到预期目标，对丰富群众文化生活造成了一定的影响等的问题。

**[4.可持续性类指标分析](#_Toc31094)**

可持续性类指标包含1个二级指标、1个三级指标，权重分值为5分，得分为5分，得分率100.00%。

市文广旅局部门组织机构健全且分工明确；与地方之间协同合作、行业指导等工作有效开展；各类行政审批工作完成及时有效。

四、主要经验及做法

**促进旅游行业繁荣有序发展**

2023年，市文广旅局通过鼓励社会力量参与，精心制作了手绘版义马旅游地图，并在第十四届大樱桃文化艺术活动盛大开幕前推出，为省内外游客提供了游义线路支持；积极对接金榜文旅集团，赴中牟考察“只有河南 电影小镇”项目运营情况，围绕义马文化优势及文旅产业特色探索双方合作模式；积极响应上级政策，制定出台文旅奖补办法，鼓励支持农家乐发展，围绕义马城市特色开发了义马“自然风光游”“红色古迹游”“吃喝玩乐游”等特色文化旅游线路；扩大了洛阳旅游年卡办理、服务范围，鼓励星级酒店、旅行社等企业采取预售、发售年卡等形式开展经营。市文广旅局通过落实扶持政策、优化营商环境等方式，进一步激发文旅市场活力，促进了旅游行业繁荣有序发展。

五、存在的问题及建议

**（一）存在的问题**

**1.绩效指标设置不够合理，绩效管理意识有待提高**

绩效指标设置不够科学合理，部分指标未通过清晰可衡量的指标值予以体现，如部门整体绩效指标中，产出指标设置为“重点工作任务完成”年度指标值>98%，“履职目标实现”年度指标值>98%，未细分重点工作任务及履职目标，并设置清晰可衡量的指标值。

**2.部分产出未达标**

2023年度，文化馆以线下线上相结合的方式组织开展50余场文化活动；组织公益活动及公益课堂36次；市文广旅局组织了义马市第十四届樱桃文化艺术活动等26场线上线下文化活动，并督促指导各街道办事处开展文化文艺活动16场。共计举办活动128场，未达到举办600场次文化活动的目标，未能很好地实现丰富群众文化生活的社会效益。

**3.出借资金未见审批，且会计核算不规范**

2023年，市文广旅局向义马市广播电视信息网络有限公司借款91.20万元，借款用途为支付该单位职工工资、社保、电费等。该出借行为未见财政审批资料，且财务核算列支“其他商品和服务支出”，应计未计“其他应收款”科目，未能反映真实的经济业务，造成财务信息不准确。

**4.未严格落实过紧日子要求，超人员数量购置执法服装**

市文广旅局二级单位义马市文化市场综合行政执法大队，2023年列支购置8人执法服装及配饰2.94万元。经查，该单位核定的人员编制为7人，2023年实有在职人数3人。存在超人员数量购置执法服装问题。

**（二）有关建议**

**1.科学合理设置绩效目标**

结合部门各项业务实际情况制定相应的绩效目标，在确定具体指标时，相关部门应充分沟通，汇总形成清晰、具体、可衡量的绩效指标。

**2.凝聚部门合力，提升履职水平**

一是明确任务分工，细化各项工作要点的目标任务及完成时效，对影响工作任务完成进度的组织实施、统筹协调等问题逐项分工、责任到人。二是建立长效机制，成立专项领导小组，为完成各项工作任务提供人才支撑和组织保障，建立定期工作例会等沟通协调机制，及时处理任务完成过程中存在的问题，推动任务完成。

**3.加强会计核算，提高会计信息质量**

建议该单位严格按照《中华人民共和国会计法》《政府会计准则》等相关法规制度，落实岗位责任，规范会计核算方法，提升业务能力和财务管理水平，充分发挥其职能作用。加强财务支出审核和审批，规范支出手续，严禁超范围列支。

**4.落实过紧日子要求，严格控制经费支出**

建议该单位牢固树立“过紧日子”思想，严格按照《综合行政执法制式服装和标志管理办法》《文化市场综合执法制式服装和标志管理规定（试行）》等相关法规制度，合理确定执法服装配置范围，仅向取得行政执法证件且直接面向执法对象开展执法工作的在编在职人员配发制式服装和标志，其他人员不予配发。

附件：义马市文化广电和旅游局2023年度部门整体支出综合评分表

**河南光大会计师事务所有限公司 中国注册会计师：**

**中国 · 郑州 中国注册会计师：**

**2024年11月20日**

**附件：**

**义马市文化广电和旅游局2023年度部门整体支出综合评分表**

| **一级指标** | **分值** | **二级指标** | **分值** | **三级指标** | **分值** | **指标解释** | **评分要点** | **评分规则** | **评分依据** | **得分** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| A履职效能 | 40 | A1工作目标管理情况 | 10 | A11目标设定科学性 | 5 | 反映年度工作目标制定依据的充分性和细化分解情况。 | ①依据国家法律法规、国家社会经济发展的总体规划设定；符合部门工作职责、战略目标或中长期规划。②将部门年度工作要点进行细化分解，目标可实现、可衡量、可完成。 | 要素①②各占指标分值的50%。 | 市文广旅局年度工作目标依据国家法律法规、国家社会经济发展的总体规划设定；符合部门工作职责、战略目标或中长期规划；将部门年度工作要点进行细化分解，目标可实现、可衡量、可完成。根据评分规则，该指标得满分。 | 5 |
| A12目标管理有效性 | 5 | 工作要点分解机制的建立和管理情况。 | ①有对目标进行责任分解和管理的相关工作机制；②目标管理工作机制科学、合理，能有效保障目标执行和落地。 | 要素①②各占指标分值的50%。 | 市文广旅局内设机构6个，包括：办公室（政策法规科）、公共文化和艺术科、传媒管理科、文化市场管理科、旅游和文化产业科、文物管理科，分别负责不同事务，目标管理机制科学、合理，能有效保障目标执行和落地。根据评分规则，该指标得满分。 | 5 |
| A2重点工作履行 | 15 | A21做好各类文化市场经营单位证照的审批、年检和监督管理 | 5 | 考察做好各类文化市场经营单位证照的审批、年检和监督管理情况。 | 做好各类文化市场经营单位证照的审批、年检和监督管理工作。 | 完成2023年证照年检换证工作得满分，否则不得分。 | 根据市文广旅局提供的2023年目标任务完成情况，市文广旅局于2023年2月1日召集各经营单位召开2023年证照年检工作会议，传达年检工作会议精神，对年检工作中的注意事项做了精心安排和部署，2023年年检换证11家，其中网吧8家，娱乐场所3家，完成了2023年证照年检换证工作。根据评分规则，该指标得满分。 | 5 |
| A22电视收费率达到95%以上 | 5 | 考察2023年电视收费的增长情况。 | 2023年电视收费率达到95%以上。 | 2023年电视收费率≥95%得满分，否则不得分。 | 根据市文广旅局提供的2023年目标任务完成情况及义马市广播电视信息网络有限公司提供收费情况说明，截至2023年12月，义马市全市有线电视用户为1096户。其中2022年一次性缴费两年2023年未到期用户23户，报停用户508户。全年到期续费用户565户，实际缴费550户，完成全年收费率达97%。根据评分规则，该指标得满分。 | 5 |
| A23项目完成率 | 5 | 考察预算项目的完成情况。 | 项目完成率=（完成的项目数/全部项目数）×100%。全部项目数指财政部门批复的本年度部门的项目数量。 | 得分=指标分值×项目完成率 | 根据市文广旅局提供的项目预算表、年度工作总结及述职报告等资料，2023年度市文广旅局共有预算项目25个，已完成项目24个，未完成举办文化活动场次1项任务，项目完成率=24/25\*100%=96%。根据评分规则，该指标得分=5\*96%=4.8分。 | 4.8 |
| A3部门目标实现 | 15 | A31房屋租赁按时收缴 | 5 | 考察房屋租赁按时收缴的达成情况。 | ①房屋租金是否按时足额收取；②收取租金是否及时上缴财政。 | 要素①②各占指标分值的50%。 | 根据财务账及《电子缴款书查询》，2023年共上缴财政房屋租赁收入241.20万元。收取的租金均及时上缴财政。但存在个别房屋租金收取不及时问题。如租户苏荣华年租金为15万元，2023年仅收取11.25万元，未及时足额收取。根据评分规则，该指标得分=5\*50%=2.5分。 | 2.5 |
| A32举办文化活动完成率 | 5 | 考察举办文化活动场次的完成情况。 | 举办文化活动完成率=（完成举办的文化活动场次/目标活动场次）×100%。目标活动场次指财政部门批复的本年度该项目产出指标。 | 得分=指标分值\*举办文化活动完成率 | 根据2023年项目绩效目标表，本年度举办文化活动场次产出指标为≥600次。市文广旅局提供的2023年目标任务完成情况，本年度文化馆以线下线上相结合的方式组织开展的50余场文化活动；组织公益活动及公益课堂36次；组织了义马市第十四届樱桃文化艺术活动等26场线上线下文化活动，并督促指导各街道办事处开展文化文艺活动16场。共计举办活动128场。举办文化活动完成率=128/600\*100%=21.33%。根据评分规则，该指标得分=5\*21.33%=1.07分。 | 1.07 |
| A33双馆免费开放次数完成率 | 5 | 考察图书馆、美术馆免费开放次数的完成情况。 | 双馆免费开放次数完成率=（实际开放次数/目标开放场次）×100%。目标开放场次指财政部门批复的本年度该项目产出指标。 | 得分=指标分值\*双馆免费开放次数完成率 | 根据2023年项目绩效目标表，本年度双馆免费开放次数产出指标为≥220次。2023年义马市两馆实行上午8:30-12:00，下午2:30-6:00全年无节假日免费对市民开放。双馆免费开放次数完成率为100%。根据评价规则，该指标得满分。 | 5 |
| B管理效率 | 30 | B1预算管理 | 12 | B11预算编制完整性 | 2 | 反映部门年度预算编制的科学性、规范性。 | ①收入预算编制是否足额，是否将所有部门预算收入全部编入收入预算；②支出预算编制是否科学，是否是人员经费按标准、日常公用经费按定额、专项经费按项目分别编制。 | 要素①②各占指标分值的50%。 | ①市文广旅局收入预算编制合理；②市文广旅局支出预算编制科学，根据评分规则，该指标得满分。 | 2 |
| B12预算执行率 | 2 | 反映部门年度预算执行情况。 | 预算执行率=（预算完成数/预算数）×100%。预算完成数指部门实际执行的预算数；预算数指财政部门批复的本年度部门的（调整）预算数。 | 预算执行率为≥90%得满分，每降低1%，扣5%，扣完为止。 | 根据市文广旅局提供的2023年决算报表，部门预算完成数为1,097.64万元，调整预算数为1,777.42万元，预算执行率=（1,097.64/1,777.42）\*100%=61.75%。根据评分规则，该指标得分=2-2\*（90-61.75）\*5%=0分。 | 0 |
| B13预算调整率 | 2 | 反映部门年度预算调整情况。 | 预算调整率=（预算调整数/年初预算数）×100%。其中，预算调整数：部门（单位）在本年度内涉及预算的追加、追减或结构调整的资金总和（因落实国家政策、发生不可抗力、上级部门或本级党委政府临时交办而产生的调整除外） | 预算调整率为≤20%得满分，每增加1%，扣5%的指标分值，扣完为止。 | 市文广旅局2023年初预算数为1,480.64万元，预算调整数为296.78万元，预算调整率=296.78/1,480.64\*100%=20.04%，根据评分规则，该指标得分=2-2\*（20.04-20）\*5%=2分。 | 2 |
| B14结转结余率 | 2 | 反映部门年度预算结转结余情况。 | 结转结余率=结转结余总额/预算数×100%。结转结余总额是指部门本年度的结转结余资金之和。预算数是指财政部门批复的本年度部门的（调整）预算数。 | 结转结余率≤10%得满分；每增加1%扣指标分值的5%，扣完为止。 | 根据市文广旅局提供的2023年决算报表，部门年末结转结余总额为0万元，调整预算数为1,777.42万元，结转结余率=0。根据评分规则，该指标得满分。 | 2 |
| B15部门决算编报质量 | 2 | 反映本部门决算编报情况。 | ①决算编报是否符合相关法律法规；②部门决算编报的单位范围和资金范围是否符合相关要求。 | 要素①②各占指标分值的50%。 | 市文广旅局2023年决算报表符合相关法律法规；编报的单位范围和资金范围符合相关要求。该指标得满分。 | 2 |
| B16预决算公开 | 2 | 反映按照政府信息公开有关规定，公开相关预决算信息。 | ①按规定及时公开部门预算和决算情况；②公开内容符合规定要求。 | 要素①②各占指标分值的50%。 | ①市文广旅局2023年部门预算已于2023年3月在义马市政府网站上公开，2023年部门决算已于2024年10月在义马市政府网站上公开；②公开的2023年预算、决算内容完整，符合规定要求。根据评分规则，该指标得满分。 | 2 |
| B2绩效管理 | 10 | B21绩效目标科学性 | 2 | 反映部门整体绩效目标设定的依据是否充分、目标是否合理。 | ①部门整体绩效目标依据国家、省级法律法规、国民经济社会发展的总体规划设定，与部门工作职责、战略目标或中长期规划、行业发展客观需求相符；②绩效指标明确、具体、清晰和可衡量；③与部门年度的任务数或计划数相对应；④与本年度部门预算资金相匹配；⑤是否公开。 | 要素①②③④⑤各占指标分值的20%。 | 要素②部分绩效指标设置不够明确、具体、清晰，不具有可衡量性，如：产出指标设置为：“重点工作任务完成”年度指标值>98%，“履职目标实现”年度指标值>98%，未细分重点工作任务及履职目标，并设置清晰可衡量的指标值。根据评分规则，该指标得分=2-2\*20%=1.6分。 | 1.6 |
| B22绩效监控完成率 | 2 | 反映部门年度绩效监控工作完成情况。 | 对部门整体履职和重点项目按规定进行绩效监控，并形成绩效运行监控表、监控报告等监控成果。绩效监控完成率=按要求实施绩效监控的项目数量/应实施绩效监控项目总数 | 得分等于指标分值×绩效监控完成率 | 市文广旅局对部门整体履职和13个重点项目进行绩效监控，形成绩效运行监控表，但未形成监控报告等监控成果。2023年经批复的部门预算共有25个重点项目，进行绩效监控的仅13个项目，绩效监控完成率=13/25\*100%=52%。根据评价规则，该指标得分=2\*52%=1.04分。 | 1.04 |
| B23项目绩效自评完成率 | 2 | 反映部门项目年度绩效自评工作完成情况。 | 部门（单位）按要求实施绩效自评的项目数量占应实施绩效自评项目总数的比重。绩效自评完成率=已完成评价项目数量/部门项目总数×100% | 得分等于指标分值×绩效自评完成率 | 2023年经批复的部门预算共有25个重点项目，进行绩效自评的项目个数为14个，绩效自评完成率=14/25\*100%=56%。根据评价规则，该指标得分=2\*56%=1.12分。 | 1.12 |
| B24部门整体绩效自评完成率 | 2 | 反映部门整体年度绩效自评工作完成情况。 | ①对部门整体履职完成情况进行绩效自评，并形成自评表、自评报告等自评成果；②自评表依据充分、真实完整、数据准确；③自评报告等成果依据充分、真实完整、数据准确、分析透彻、逻辑清晰、客观公正。 | 要素①②③各占指标分值的1/3。 | ①市文广旅局对部门整体履职完成情况进行绩效自评，并形成自评表；②通过查看自评表，存在自评结果流于形式，未根据实际完成情况进行填写，如预算调整率实际完成值填写10%，实际应为20.04%；结转结余率实际完成值填写10%，实际应为0，该要素不得分。③未形成自评报告，未对绩效目标的实际完成情况进行透彻的分析，该要素不得分。根据评分规则，该指标得分=2\*1/3\*1=0.67分。 | 0.67 |
| B25评价结果应用率 | 2 | 反映预算绩效评价结果应用情况。 | ①部门对绩效监控、单位自评、部门绩效评价和财政重点绩效评价结果应用情况；②绩效评价结果是否向社会公开。 | 要素①②各占指标分值的50%。 | ①未见市文广旅局对单位自评、部门绩效评价和财政重点评价结果应用情况；②绩效评价结果未向社会公开。该指标不得分。 | 0 |
| B3资产管理 | 4 | B31资产管理规范性 | 4 | 反映部门年度资产管理的规范性情况。 | ①合法、合规、完整地建立健全资产管理制度；②资产保存妥当、定期对固定资产进行清查，清查资料保存完整，没有因管理不当发生资产损失和丢失的情况；③资产使用规范，不存在未经批准擅自出租、出借资产、长期闲置等情况；④资产处置规范，不存在不按要求进行报批或资产不公开处置行为。 | 要素①②③④各占指标分值的25%。 | ①市文广旅局制订有完善的资产管理制度；②市文广旅局2023年未按制度规定对固定资产进行盘点，该要素不得分；③市文广旅局房屋出租行为未经财政审批、未进行评估和公开招租，该要素不得分；④2023年市文广旅局无资产处置行为。根据评分规则，该指标得分=4\*25%\*2=2分。 | 2 |
| B4财务管理 | 4 | B41财务管理规范性 | 4 | 反映部门相关财务管理规范性和执行有效性的情况。 | ①合法、合规、完整地建立健全预算管理制度、财务管理制度、采购管理制度、合同管理制度等办法、制度；②资金的拨付和使用有完整的审批程序和手续，符合部门预算批复的用途；③财务核算符合国家财经法规和财务管理制度及专项资金管理有关规定。 | 每发现一处财务管理不规范处，扣指标分的10%。 | ①存在超人员数量购置执法服装问题，义马市文化市场综合行政执法大队列支购置8人执法服装2.94万元。经查，该单位人员编制7人，2023年实有在职人数3人。②2023年，市文广旅局向义马市广播电视信息网络有限公司借款91.20万元，未见财政审批资料，列支“其他商品和服务支出”，应计未计往来科目。根据评分规则，该指标得分=4-4\*10%\*2=3.2分。 | 3.2 |
| C社会效应 | 25 | C1经济效益 | 7 | C11国有资产对外有偿使用收入增长 | 7 | 考察国有资产对外有偿使用收入的增长情况。 | 2023年国有资产对外有偿使用收入不低于2022年。 | 2023年国有资产对外有偿使用收入不低于2022年得满分，否则不得分。 | 根据市文广旅局账面及非税系统查询，2023年收取并上缴租金241.20万元，2022年收取并上缴租金102.58万元。根据评分规则，该指标得满分。 | 7 |
| C2社会效益 | 10 | C21促进旅游行业繁荣有序发展 | 5 | 反映部门在促进旅游行业繁荣有序发展方面的工作成效。 | ①做好全市旅游资源调查和重要旅游资源开发规划工作；②大力发展乡村文化休闲游，构建全域旅游新格局；③做好洛阳旅游年票和其他节庆旅游推介工作。 | 要素①②③各占指标分值的1/3。 | ①2023年，市文广旅局通过鼓励社会力量参与，精心制作了手绘版义马旅游地图，并在第十四届大樱桃文化艺术活动盛大开幕前推出，为省内外游客提供了游义线路支持；积极对接金榜文旅集团，赴中牟考察“只有河南 电影小镇”项目运营情况，围绕义马文化优势及文旅产业特色探索双方合作模式；②积极响应上级政策，制定出台文旅奖补办法，鼓励支持农家乐发展，围绕义马城市特色开发了义马“自然风光游”“红色古迹游”“吃喝玩乐游”等特色文化旅游线路。③扩大了洛阳旅游年卡办理、服务范围，鼓励星级酒店、旅行社等企业采取预售、发售年卡等形式开展经营。市文广旅局通过落实扶持政策、优化营商环境等方式，进一步激发文旅市场活力。促进了旅游行业繁荣有序发展。根据评分规则，该指标得满分。 | 5 |
| C22丰富群众文化生活 | 5 | 反映部门举办各类社会文化艺术活动，丰富群众文化生活方面的工作成效。 | 通过线上线下举办各类社会文化艺术活动，丰富群众的文化生活。 | 每发现一处影响社会效益发挥的情况，扣指标分值的20%，扣完为止。 | 2023年，图书馆全年采购图书3000册、征订期刊报纸93种，整理分类上架图书1000册，共接待读者3.1万人次，流通图书3.6万册。文化馆作为国家一级文化馆，以线下线上相结合的方式组织开展了50余场文化活动；组织公益活动及公益课堂36次；市文广旅局组织了义马市第十四届樱桃文化艺术活动等26场线上线下文化活动，并督促指导各街道办事处开展文化文艺活动16场。对丰富群众的文化生活产生了积极的影响。但因举办文化活动场次未达到预期产出目标≥600次，一定程度上影响了社会效益的发挥。根据评分规则，该指标得分=5-5\*20%=4分。 | 4 |
| C3满意度 | 8 | C31外部监督部门评价 | 4 | 考察人大、纪检监察、财政、审计、媒体等外部监督部门对于部门履职工作的满意度。 | 纪检监察部门、财政部门、审计部门、信访部门等外部监督部门未发现违规违法等相关问题（大清查问题、热线问题等）及负面评价，舆论媒体无相关负面报道。 | 每发现一个问题或负面评价扣10%，扣完为止。 | 根据《市委第一巡察组巡察市文化广电和旅游局党组情况的反馈意见》（义巡〔2023〕30号），2023年市委第一巡察组对市文广旅局党组开展了常规巡察暨乡村振兴领域专项巡察，巡察发现市文广旅局存在“学习贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想不深入，党组核心作用发挥不充分”等五个方面问题。根据评分规则，该指标得分=4-4\*10%\*5=2分。 | 2 |
| C32服务群众满意度 | 4 | 反映市内文化场馆服务群众对文广旅局工作的满意程度。 | 数据通过问卷调查的方式获得，用百分比衡量。受益群众满意度的目标值≥90% | 满意度达到90%得满分，每降低1%扣除5%指标分值，扣完为止。 | 本次评价根据部门实施内容，设定“文化活动演出场次满意度”“文化场馆免费开放时间满意度”“文化场馆公益课堂、藏书、展品丰富程度满意度”等6个问题，向市内文化场馆服务群众发放满意度问卷调查，共收回答卷184份，经统计分析，群众总体满意度99.59%。根据评分规则，该指标得满分。 | 4 |
| D可持续性 | 5 | D1体制机制改革 | 5 | D11体制机制改革成效 | 5 | 反映本部门体制机制改革对部门可持续发展的支撑情况。 | ①部门组织机构健全且分工明确；②与地方之间协同合作、行业指导等工作有效开展；③各类行政审批工作完成及时有效。 | ①②③各占1/3权重分，各评分要点，符合得满分，否则不得分。 | ①市文广旅局部门组织机构健全且分工明确；②与地方之间协同合作、行业指导等工作有效开展；③各类行政审批工作完成及时有效。根据评分规则，该指标得满分。 | 5 |
| **合计** | **100** |  | **100** |  | **100** |  |  |  |  | **80.00** |