

云南省昆明空港经济区文化体育旅游局 2021 年基本公共文化服务经费项目 绩效评价报告

委托单位名称：云南省昆明空港经济区财政局（章）



评价机构名称：云南云岭天成会计师事务所有限公司（章）



项目评价起止时间：2022年4月至2022年8月

评价报告出具时间：2022年10月

目 录

摘 要	I
一、基本情况	1
（一）项目概况	1
（二）预算批复及资金使用情况	2
（三）实施内容	2
（四）绩效目标设立情况	3
（五）项目组织管理情况	4
二、绩效评价工作开展情况	4
（一）绩效评价目的、对象和范围	4
（二）绩效评价原则、评价指标体系（附表说明）、评价方法、评价标准和评价抽样	5
（三）绩效评价工作过程	8
三、绩效评价结论	9
（一）绩效评价综合结论	9
（二）绩效目标实现情况	10
四、绩效评价情况分析	11
（一）决策情况分析	11
（二）过程情况分析	12
（三）产出情况分析	14
（四）效益情况分析	16
五、存在的困难、问题及原因分析	16
（一）未制定项目制度及实施方案	17
（二）补助发放不及时、检查问题未及时处理	17
（三）文化活动多样性不够	17
（四）预算调整过大	18
（五）绩效目标不完善	18

六、建议 18

 （一）建立健全项目管理制度，制定实施方案 18

 （二）及时下达补助资金、强化监督整改 19

 （三）丰富空港经济区基层文化活动多样性 19

 （四）提高预算编制的精准性 20

 （五）加强绩效目标基础管理工作 21

七、其它需说明的情况 21

摘 要

一、基本情况

近年来，我国公共文化服务体系建设取得显著成效，呈现出整体推进、重点突破、全面提升的良好发展态势。但是，与当前经济社会发展水平和人民日益增长的美好生活需要相比，与基本建成公共文化服务体系的目标要求相比，公共文化服务体系建设水平仍然有待提高。在新的形式下，构建现代公共文化服务体系，是保障和改善民生的重要举措，是全面深化文化体制改革、促进文化事业繁荣发展的必然要求，为弘扬社会主义核心价值观，以满足人民群众日益增长的精神文化需求为核心，以改革创新为动力，以基层为重点，促进基本公共文化服务标准化、均等化、社会化建设，坚持社会主义先进文化前进方向，提高城乡公共文化服务水平，为改善空港经济区基层文化服务条件，2021年为辖区内20个社区拨付文化服务经费，为参加合唱比赛的15个社区各拨付活动经费，购买图书发放以充实社区居民的精神文化生活。

二、绩效评价结论

2021年基层公共文化服务项目绩效评价得分78.55分，评价等级为“中”。经评价，2021年基层公共文化服务项目完成了15个社区建党100周年合唱比赛补助及20个社区基层公共文

化的补助，向 20 个社区共发放 8100 册基本公共文化服务图书，补助对象合规，采购商品验收合格，通过项目的实施，社区居民提高了对基层公共文化服务的了解同时提升了对公共文化的认知，推进了基本公共文化服务均等化发展，社区居民满意度为 81.82%，但在实地评价中也发现空港文体局未制定项目制度及当年项目实施方案，补助发放不及时及检查问题未及时处理、预算调整过大、文化活动多样性不够、绩效目标不完善的问题。

三、存在的主要问题

（一）未制定项目制度及实施方案

空港文体局项目实施依照《官渡区基层公共文化服务专项资金管理暂行办法》，暂未制定空港经济区基层公共文化服务制度及当年基层公共文化服务实施方案。

（二）补助发放不及时、检查问题未及时处理

一是补助发放不及时。建党 100 周年合唱比赛于 2021 年 6 月 30 日发放，补助金于 2021 年 9 月 3 日发放；延迟 2.2 个月；基层公共文化补助于 2021 年 11 月 29 日到文体局，于 2021 年 11 月 29 日发放至各社区，延迟 2.9 个月，未在资金到位一个月内拨至社区。

二是检查问题未及时处理。根据云南省昆明空港经济区文化体育旅游局文件《关于上报资金使用情况的通知》开展资金检查工作，但未及时处理李其社区资金支出范围不符合《官渡区基层

公共文化服务专项资金管理暂行办法》规定的问题。

（三）文化活动多样性不够

2021 年基层公共文化服务项目实施内容为发放 15 个社区庆祝建党 100 周年合唱比赛补助；发放 20 个社区基层公共文化经费补助；三是发放 20 个社区，每个社区 405 册基本公共文化服务图书。且通过现场访问社区居民发放调查问卷，社区居民对开展的文化活动多样性程度满意度为 63.64%，满意程度不高。

（四）预算调整过大

2021 年基层公共文化服务项目预算批复金额为 100 万元，空港文体局实际支出金额 89.87 万元，预算调减 10.13 万元，预算调整率为 10.13%，预算调整率较大。

（五）绩效目标不完善

一是绩效目标不完整。根据项目申报书，2021 年基层公共文化服务项目设定的绩效目标为“保障基层公共文化服务工作的有效运转，落实基本公共文化服务标准，完善基层公共文化服务包，进一步加强基层公共文化服务运行机制建设，完善基层公共文化服务政策，努力构建新模式，探索新路子。”绩效目标不完整，项目预期产出和效益未全面体现。

二是绩效指标不完整、部分绩效指标值与项目任务数不对应。产出指标和效益指标不完整，产出指标仅设置时效指标，未设置与基层公共文化工作相关的数量、质量指标；根据项目申报书，

空港经济区扶贫工作经费项目设置的满意度指标“辖区居民满意度”“其指标值为“60%”，指标值设置过低。

四、建议

（一）建立健全项目管理制度，制定实施方案

建立健全项目管理制度。建议根据上级相关项目制度或体系，结合空港实际具体情况，制定相关项目管理制度，内容建议围绕基层公共文化服务对象、实施内容、服务设施、服务机构、服务提供、社会力量参与、保障与激励等制定。

制定实施方案。制定项目实施方案可以使项目实施科学合理、计划有序、均衡组织，且能有效指导项目的顺利开展，内容建议围绕基层公共文化的指导思想、发展目标、工作任务、工作时限、保障措施、监督考核等制定。

（二）及时下达补助资金、强化监督整改

一是及时下达补助资金。根据《官渡区基层公共文化服务专项资金管理暂行办法》，在收到专项资金预算后，应当及时制定专项资金分配使用方案，于30日内将预算按照规定程序下达到有关单位。

二是积极督促整改。建议空港文体局按照《官渡区基层公共文化服务专项资金管理暂行办法》（管文体旅〔2015〕109号）的规定，结合空港经济区实际制定本级的专项资金管理制度，规定合理、合规使用专项资金，避免挤占、截留、挪用专项资金，并对资金实施全过程绩效跟踪，实行资金使用部门和单位自我管

理和外部监管相结合，强化资金使用部门和单位的绩效管理主体责任。定期或不定期开展资金使用情况监督检查，督促落实，并及时总结经验，切实解决发现的问题，督促整改，推动资金有效使用，工作优质高效开展。

（三）丰富空港经济区基层文化活动多样性

一是在空港辖区加大文化中心“软件”建设力度，充分发挥文化中心功能作用，夯实社区公共文化服务体系建设基础。推广“小广场，大喇叭”的村级文化建设。

二是建立微信公众平台，通过微信公众平台，向公众及时发布文化信息。通过远程教育系统在社区文化图书馆中进行直播，为基层图书馆解决讲座经费难、讲座嘉宾难的问题，将高端文化讲座推送至基层，提高文化讲坛的社会效益；并利用平台技术发布简报等，通过“读书日”宣传活动，增加关注用户数，传递文化知识。

三是开展多形式的非物质文化遗产传承活动，并可与当地中小学建立了合作关系，将非遗项目推进校园，开展丰富多彩的非遗传承人进校园活动。

四是举办公益文化活动，针对青少年、妇女、外来务工人员等不同群体，提供“菜单式”服务，开展阅读进企业、学生艺术节、爱老敬老、关爱特殊群体等文化活动。针对中华传统节日开展元宵节、端午节、中秋节主题活动，有效的传承弘扬

民间传统文化。并鼓励支持本地文艺队、文化团体开展文艺创作。

（四）提高预算编制的精准性

提高预算编制的精准性。预算编制工作应当遵循“量入为出、精打细算、统筹兼顾、突出重点内容完整、项目具体、厉行节约、讲求效益”的原则。一是掌握项目的中长期规划。项目的建设规划是安排年度预算工作的基本遵循也是编制项目年度预算的主要依据。二是了解本项目的主要任务。准确了解项目主要任务，使项目经费的投量在预算编制过程中准确有效。三是参与预算的项目要做好前期论证。只有全面、准确地掌握相关内容才能在是预算更具科学性。

（五）加强绩效目标基础管理工作

一是建立完善的绩效目标审核机制。每年预算申报前按照财政预算编制要求对制定的绩效目标进行审核，对于绩效目标不符合要求的及时修改、完善，并将绩效目标作为部门项目遴选排序、安排部门预算申报资金的重要依据。

二是提高绩效目标编制人员水平。对编制绩效目标的人员进行培训，明确编制绩效目标审核的要求，并提供绩效目标编制模板，加深编制人员对绩效目标的理解，掌握编制方法，规范填写绩效目标、绩效指标、指标值、度量单位、指标类型等，切实提高绩效目标编制水平。

云南省昆明空港经济区文化体育旅游局 2021 年基本公共文化服务经费项目 绩效评价报告

根据《关于开展 2021 年空港经济区预算项目、部门整体绩效评价工作的通知》（云空港财绩〔2022〕1 号）、《云南省财政厅关于印发〈云南省项目支出绩效评价管理办法〉的通知》（云财绩〔2020〕11 号）的要求，云南云岭天成会计师事务所有限公司接受云南省昆明空港经济区财政局委托，于 2022 年 4 月至 2022 年 8 月对云南省昆明空港经济区文化体育旅游局（以下简称“空港文体局”）2021 年基本公共文化服务经费项目开展绩效评价。现将评价情况报告如下：

一、基本情况

（一）项目概况

近年来，我国公共文化服务体系建设取得显著成效，呈现出整体推进、重点突破、全面提升的良好发展态势。但是，与当前经济社会发展水平和人民日益增长的美好生活需要相比，与基本建成公共文化服务体系的目标要求相比，公共文化服务体系建设水平仍然有待提高。在新的形式下，构建现代公共文化服务体系，是保障和改善民生的重要举措，是全面深化文化体制改革、促进文化事业繁荣发展的必然要求，为弘扬社会主

义核心价值观，以满足人民群众日益增长的精神文化需求为核心，以改革创新为动力，以基层为重点，促进基本公共文化服务标准化、均等化、社会化建设，坚持社会主义先进文化前进方向，提高城乡公共文化服务水平。为改善空港经济区基层文化服务条件，2021年为辖区内20个社区拨付文化服务经费，为参加合唱比赛的15个社区各拨付活动经费，购买图书发放以充实社区居民的精神文化生活。

（二）预算批复及资金使用情况

根据《云南省昆明市空港经济区财政局关于2021年部门预算的批复》（云空港财预复〔2021〕1号），批复预算100万元，实际到位89.87万元。截至2022年5月31日，2021年基本公共文化服务经费项目使用资金为62.54万元，资金使用率为69.59%。

（三）实施内容

2021年基本公共文化服务经费项目的实施内容为：

1. 根据《云南省昆明空港经济区文化体育旅游局第十二期会议纪要》同意：一是拨付花箐社区补助资金50000元用于朱沙箐居民小组的健身器材及配套设施安装；二是因2021年6月30日空港经济区举办了庆祝建党100周年合唱比赛，每个社区发放5000元补助金，共15个社区参加。

2. 根据《云南省昆明空港经济区文化体育旅游局第十六期会议纪要》同意：因根据《生物多样性公约缔约方大会第十五次

会议(COP15)空港经济区宣传工作方案》(云空港办通〔2021〕102号),文体局结合自身职能职责与工作实际,积极开展宣传工作,印制COP15宣传海报、展架、折页等。

3. 根据《云南省昆明空港经济区文化体育旅游局第十期会议纪要》同意:一是根据《官渡区、空港经济区关于加快构建现代公共文化服务体系的实施意见》(官办发〔2017〕19号)文件精神,向昆明春晓图书经贸有限公司购买了基本公共文化服务图书8100册;二是为落实《官渡区、空港经济区关于加快构建现代公共文化服务体系的实施意见》(官办发〔2017〕19号)及相关文件精神,建立健全空港经济区公共文化服务体系,满足社区居民文化需求,保障广大群众基本文化权益,研究拨付20个社区基层公共文化补助,每个社区20000元。

(四)绩效目标设立情况

根据2021年基本公共文化服务经费项目申报表,其绩效目标为:保障基层公共文化服务工作的有效运转,落实基本公共文化服务标准,完善基层公共文化服务包,进一步加强基层公共文化服务运行机制建设,完善基层公共文化服务政策,努力构建新模式,探索新路子。由于设定的2021年绩效目标不完整,未能全面、完整的反映项目的预期产出和实施效果,根据项目实施内容、立项依据文件等,重新梳理完善的绩效目标如下:实施方案制定、建党100周年合唱比赛补助、基本公共文化服务图书发放、基层

公共文化补助经费发放、COP15 宣传材料制作的完成情况，建党 100 周年合唱比赛、基层公共文化补助标准的合规情况，基本公共文化服务图书、COP15 宣传材料验收合格情况，通过项目的实施，社会公众对公共文化服务的知晓情况、对文化多样性的满意程度、对公共文化认知提升情况、书刊借阅情况及对整个项目的满意程度。

（五）项目组织管理情况

2021 年基层公共文化服务项目主管部门为空港文体局，主要职责为：推进全区公共文化服务规划，指导文化、体育基础设施建设；组织实施社会文化、体育事业发展规划，加大公共文化产品生产及供给，广泛开展公益性文化体育活动；统筹规划群众体育，指导体育社会团体工作，指导和配合全区各部门、各行业、各社会团体开展群众性体育活动，实施全民健身计划，开展国民体质测试，加强社会体育指导队伍建设，工作由文体局办公室统一组织和协调，各社区配合共同实施。

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

通过对 2021 年基层公共文化服务项目资金管理以及使用情况、项目实施情况及成效等方面进行分析，发现项目管理过程中的缺陷和薄弱环节，同时总结提炼出经验做法，为政府和主管部

门改进和完善 2021 年基层公共文化服务项目提供可行性参考建议。

2. 绩效评价的对象和范围

（1）绩效评价对象

本次绩效评价对象包括空港文体局、各社区。

（2）绩效评价范围

本次绩效评价范围为 2021 年基层公共文化服务项目 89.87 万元。

（二）绩效评价原则、评价指标体系（附表说明）、评价方法、评价标准和评价抽样

1. 绩效评价原则

本次绩效评价遵循科学公正、统筹兼顾、激励约束、公开透明的基本原则：

（1）科学公正原则。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）统筹兼顾原则。职责明确，与单位自评各有侧重、相互衔接，在单位自评的基础上开展此次绩效评价工作。

（3）激励约束原则。绩效评价结果与预算安排、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）公开透明原则。绩效评价结果依法依规公开，并自觉接

受社会监督。

2. 绩效评价指标体系

本次绩效指标体系设置 4 个一级指标：决策、过程、产出、效益；10 个二级指标：项目设立、绩效目标、资金投入、组织实施、资金管理、产出数量、产出质量、产出时效、社会效益、满意度；28 个三级指标，详见附件 1 绩效评价指标体系及评分表。

（1）绩效评价指标分值权重

一级指标决策、过程、产出、效益分值权重分别为：15%、25%、30%、30%，二级、三级指标权重详见附件 1 绩效评价指标体系及评分表。

（2）指标解释

根据《云南省省级财政支出预算绩效评价操作规程（试行）》（云财评审〔2016〕39 号）要求，结合项目特点，设置“决策、过程、产出、效益”4 个一级指标。

“决策”指标由“项目设立、绩效目标、资金投入”3 个二级指标构成，同时将 3 个二级指标细化为 6 个三级指标。考核项目申报规范性、绩效目标合理性、绩效指标明确性、资金分配合理性。

“过程”指标由“组织实施、资金管理”2 个二级指标构成，同时将 2 个二级指标细化为 9 个三级指标。主要考核管理制度的建立和执行情况、资金到位使用情况等。

“产出”指标由“产出数量、产出质量、产出时效”3个二级指标构成，同时将2个二级指标细化为7个三级指标。主要考核项目完成情况、项目完成的质量及完成时效情况。

“效益”指标由“社会效益、满意度”2个二级指标构成，同时将2个二级指标细化为6个三级指标。主要考核项目实施后，社会公众对公共文化服务的知晓情况、对文化多样性的满意程度、对公共文化认知提升情况、书刊借阅情况及对整个项目的满意程度。

3. 绩效评价方法

本次绩效评价主要采用因素分析法、比较法和公众评判法等评价方法对2021年基层公共文化服务项目进行绩效评价，系统、科学的反映评价项目综合绩效情况。

（1）因素分析法。通过对影响2021年基层公共文化服务项目实施效益的因素进行分析，了解项目实施单位对项目的事前、事中和事后监控，是否存在由于项目控制措施不当，导致项目实施效益未达预期目标的情况，同时进一步提炼出政策实施的经验和做法以及下一步政策需要改进的方向。

（2）比较法。通过对比分析项目实施前后的差异，了解项目实施的成效；对比分析项目申报情况与项目完成情况，评价项目是否按照计划完成，项目实施进度是否滞后；通过对比分析专项经费的具体使用方向和资金管理办法的要求，评价资金使用是否

合规等。

(3) 公众评判法。通过对受益群众开展问卷调查的方式，调查社会公众对 2021 年基层公共文化服务项目的实施情况和成效等。

4. 绩效评价标准

本次绩效评价主要采用计划标准和行业标准。具体情况如下：

(1) 计划标准。对 2021 年基层公共文化服务项目完成情况、完成及时情况采用计划标准。

(2) 行业标准。对 2021 年基层公共文化服务项目完成质量情况采用行业标准。

5. 绩效评价抽样

2021 年基层公共文化服务项目，由空港文体局和社区共同组织实施，本次抽样范围为空港文体局实施的部分项目、新发、云桥、李其、板桥、沙沟社区实施的项目，抽样项目资金为 49.87 万元，占总资金 89.87 万元的 55.49%。

(三) 绩效评价工作过程

1. 实施方案阶段

2022 年 4 月-5 月，根据空港文体局提供的相关资料，设计绩效评价指标体系、调查问卷、工作底稿等，将绩效评价指标体系、调查问卷征求文体局的相关意见，根据反馈意见修改完善绩效评价指标和调查问卷。

2. 实地评价阶段

2022 年 6 月-2022 年 7 月，根据确定的绩效评价指标体系，开展实地评价。

3. 报告阶段

2022 年 8 月，根据前期调研、现场评价及问卷调查取得的资料，综合各类资料分析、调研情况等，按照确定的绩效评价指标体系进行评分，撰写绩效评价报告初稿，并征求相关方意见，根据相关方意见完善绩效评价报告，形成绩效评价报告终稿。

三、绩效评价结论

（一）绩效评价综合结论

2021 年基层公共文化服务项目绩效评价得分 78.55 分，评价等级为“中”。一级指标具体得分情况详见表 1。

表 1：绩效指标完成情况表

一级指标	指标分值	评价得分	得分率
决策	15	11.60	77.33%
过程	25	16.48	65.92%
产出	30	28.47	94.90%
效益	30	22.00	73.33%
合 计	100	78.55	78.55%

经评价，2021 年基层公共文化服务项目完成了 15 个社区建党 100 周年合唱比赛补助及 20 个社区基层公共文化的补助，向 20 个社区共发放 8100 册基本公共文化服务图书，补助对象合规，采购商品验收合格，通过项目的实施，社区居民提高了对基层公

共文化服务的了解同时提升了对公共文化的认知，推进了基本公共文化服务均等化发展，社区居民满意度为 81.82%，但在实地评价中也发现空港文体局未制定项目制度及当年项目实施方案，补助发放不及时及检查问题未及时处理、预算调整过大、文化活动多样性不够、绩效目标不完善的问题。

（二）绩效目标实现情况

2021 年基层公共文化服务项目绩效目标总体实现情况良好，13 个绩效指标中 8 个指标已完成预期目标，4 个指标完成部分预期目标，1 个指标未完成预期目标。具体情况详见表 2。

表 2：绩效指标完成情况表

绩效指标			指标值	指标实现情况	完成情况说明
一级指标	二级指标	三级指标			
产出指标	数量指标	建党 100 周年合唱比赛补助完成率	100%	完成	100%
		基本公共文化服务图书发放完成率	100%	完成	100%
		基层公共文化补助经费发放完成率	100%	完成	100%
		COP15 宣传材料制作完成情况	100%	完成	100%
	质量指标	补助标准合规性	100%	完成	100%
		采购品验收合格率	100%	完成	100%
	时效指标	补助发放及时率	①建党 100 周年合唱比赛补助是否于活动开展前（2021 年 6 月 30 日）发放；	未完成	①2021 年 6 月 30 日举办建党 100 周年合唱，2021 年 9 月 3 日发放补助；延迟 2.2 个月；

绩效指标			指标值	指标实现情况	完成情况说明
一级指标	二级指标	三级指标			
产出指标	时效指标	补助发放及时率	②基层公共文化补助是否于资金到达本单位（2021年9月3日）一个月内补助到各社区。		②基层公共文化补助于2021年11月29日到文体局，于2021年11月29日发放至各社区，延迟2.9个月。
效益指标	社会效益指标	基层公共文化服务社会公众知晓度	90%	部分完成	81.82%
		文化活动多样性	90%	部分完成	63.64%
		推进基本公共文化服务均等化发展	①推进城乡基本公共文化服务均等化； ②保障特殊群体（老年人、未成年人、残疾人等）基本文化权益。	完成	①推进城乡基本公共文化服务均等化； ②保障特殊群体（老年人、未成年人、残疾人等）基本文化权益。
		公共文化认知提升情况	90%	完成	90.91%
		书刊借阅情况	20%	部分完成	18.18%
	满意度	社会公众满意度	90%	部分完成	81.82%

四、绩效评价情况分析

（一）决策情况分析

项目决策指标分值15分，评价得分11.60分，得分率为77.33%。主要从项目设立、绩效目标和资金投入三个方面反映专项资金前期决策的规范性。具体分析情况如下：

1. 项目设立规范性

根据《云南省昆明空港经济区文化体育旅游局第十二期会议纪要》、《云南省昆明空港经济区文化体育旅游局第十六期会议

纪要》、《云南省昆明空港经济区文化体育旅游局第十期会议纪要》。项目立项规范。

2. 绩效目标

根据项目申报书，2021 年基层公共文化服务项目设定的绩效目标为“保障基层公共文化服务工作的有效运转，落实基本公共文化服务标准，完善基层公共文化服务包，进一步加强基层公共文化服务运行机制建设，完善基层公共文化服务政策，努力构建新模式，探索新路子。”，设定的绩效目标不完整。空港文体局将绩效目标细化分解为绩效指标，但也存在产出指标和效益指标不完整，产出指标仅设置时效指标，未设置与基层公共文化工作相关的数量、质量指标；绩效指标值与目标任务数不对应的情况。

3. 资金投入

2021 年基层公共文化服务项目预算批复金额为 100 万元，空港文体局实际支出金额 89.87 万元，预算调减 10.13 万元，预算调整率为 10.13%，预算调整率较大。实际分配项目资金时根据各社区实际情况实施。

（二）过程情况分析

项目过程指标分值 25 分，评价得分为 16.48 分，得分率为 69.52%。主要从组织实施和资金管理两个层面反映专项资金执行过程的规范性。具体分析情况如下：

1. 财务管理

（1）资金管理情况

2021 年基层公共文化服务项目预算资金为 100 万元，到位资金为 89.87 万元，资金到位率 89.87%。

截至 2022 年 5 月 31 日，2021 年基层公共文化服务项目使用资金为 62.54 万元，资金使用率为 69.59%，资金主要用于发放建党 100 周年合唱比赛活动补助及基层公共文化补助、COP15 宣传材料制作、购买社区图书。

现场查阅会计凭证发现，李其社区将“基层公共文化补助”20000 元用于“支付社区 1-3 月份零星办公用品费 5265 元、购买 1 台电脑 1 台主机 4000 元”。该项支出不符合《官渡区基层公共文化服务专项资金管理暂行办法》的规定。

（2）资金管理制度及监控情况

2021 年基层公共文化服务项目根据《官渡区基层公共文化服务专项资金管理暂行办法》（管文体旅〔2015〕109 号）执行，制度规定：资金使用范围、资金拨付流程、资金管理等，确保资金正常运转和资金安全，确保相关支出合规合法。

2. 组织管理

（1）项目管理制度及监控情况

空港文体局依照《官渡区基层公共文化服务专项资金管理暂行办法》，暂未制定空港经济区基层公共文化服务项目管理制度

及 2021 年基层公共文化服务实施方案。

（2）监督检查

根据云南省昆明空港经济区文化体育旅游局文件《关于上报资金使用情况的通知》，通知明确：为落实 2021 年我局拨付每个社区 5000 元建党 100 周年合唱比赛经费及 20000 元的基层公共文化补助，为加强财政资金管理，进一步规范资金使用，保障财政资金安全、高效使用，需各社区将两笔经费绩效台账（含收支凭证、资金使用明细、费用报销单、发票、采购清单、图片、简报等相关资料）报送至空港文体局。但未及时处理李其社区支出范围不符合《官渡区基层公共文化服务专项资金管理暂行办法》规定的问题。

（3）项目档案管理、采购情况

根据现场查看，空港文体局及和社区均有指定专人对项目相关资料进行收集、分类、整理、归档；招标采购方式符合空港经济区的相关要求、采购流程符合相关规定。

（4）绩效自评

项目相关负责人按照空港财政局《关于开展 2021 年空港经济区项目绩效评价工作的通知》（云空港财绩〔2021〕1 号）开展了本项目的自评工作，及时提交了自评报告。

（三）产出情况分析

项目产出指标分值 30 分，评价得分 28.47 分，得分率为

94.90%。主要从项目实施内容、质量、时效进行考核。具体分析情况如下：

1. 产出数量

一是完成 15 个社区庆祝建党 100 周年合唱比赛补助的发放；完成 20 个社区基层公共文化经费补助。二是完成 500 张抽象版海报、500 张影像版海报、40 张横版抽象版宣传栏画、40 张横版影像版宣传栏画、20 个横版抽象版展架、20 个横版影像展板、1000 册宣传册折叶、20 条宣传横幅标语的制作；三是完成 20 个社区，每个社区 405 册基本公共文化服务图书的发放。

2. 产出质量

一是按照《云南省昆明空港经济区文化体育旅游局第十二期会议纪要》的要求，每个社区发放 5000 元建党 100 周年合唱比赛补助金；按照《云南省昆明空港经济区文化体育旅游局第十期会议纪要》的要求，每个社区发放 20000 元基层公共文化补助

3. 产出时效

一是建党 100 周年合唱比赛于 2021 年 6 月 30 日发放，补助金于 2021 年 9 月 3 日发放；延迟 2.2 个月。

二是基层公共文化补助于 2021 年 11 月 29 日到文体局，于 2021 年 11 月 29 日发放至各社区，延迟 2.9 个月，未在资金到位一个月内存至社区。

（四）效益情况分析

项目效益指标分值 30 分，评价得分 22 分，得分率为 73.33%。主要通过查阅台账资料及问卷调查了解项目实施的成效和受益对象满意度，反映项目综合效益。具体分析情况如下：

1. 社会效益

通过对基层公共文化服务体系项目的实施，81.82%的社区居民对基层公共文化服务政策有了一定的了解，90.91%的社区居民认为自身对公共文化认知有了提高，通过基层文化图书的发放，18.18%的社区居民借阅书籍，由此丰富了人民群众的精神文化生活，有效促进了公共文化服务均等化，切实保障老年人、未成年人、残疾人等特殊群体的基本文化权益，加强了社区基层文化建设、满足人民群众多层次、多方面精神文化需求。但社区居民对开展的文化活动多样性程度满意度为 63.64%，满意程度不高。

2. 满意度

2021 年基层公共文化服务项目旨在促进社区经济发展和社区进步，实现物质文明、精神文明和政治文明协调发展，故对社区周边居民进行访问并填写了调查问卷，了解其认为项目实施后对基层公共文化服务项目的整体情况的满意程度。实地共发放问卷 33 份，回收 33 份，回收率为 100.00%，满意度为 81.82%。

五、存在的困难、问题及原因分析

（一）未制定项目制度及实施方案

空港文体局项目实施依照《官渡区基层公共文化服务专项资金管理暂行办法》，暂未制定空港经济区基层公共文化服务制度及当年基层公共文化服务实施方案。

（二）补助发放不及时、检查问题未及时处理

一是补助发放不及时。建党 100 周年合唱比赛于 2021 年 6 月 30 日发放，补助金于 2021 年 9 月 3 日发放；延迟 2.2 个月；基层公共文化补助于 2021 年 11 月 29 日到文体局，于 2021 年 11 月 29 日发放至各社区，延迟 2.9 个月，未在资金到位一个月内拨至社区。

二是检查问题未及时处理。根据云南省昆明空港经济区文化体育旅游局文件《关于上报资金使用情况的通知》开展资金检查工作，但未及时处理李其社区资金支出范围不符合《官渡区基层公共文化服务专项资金管理暂行办法》规定的问题。

（三）文化活动多样性不够

2021 年基层公共文化服务项目实施内容为：一是发放 15 个社区庆祝建党 100 周年合唱比赛补助；二是发放 20 个社区基层公共文化经费补助；三是发放 20 个社区，每个社区 405 册基本公共文化服务图书。通过现场访问社区居民发放调查问卷，社区居民对开展的文化活动多样性程度满意度为 63.64%，满意程度不高。

（四）预算调整过大

2021 年基层公共文化服务项目预算批复金额为 100 万元，空港文体局实际支出金额 89.87 万元，预算调减 10.13 万元，预算调整率为 10.13%，预算调整率较大。

（五）绩效目标不完善

一是绩效目标不完整。根据项目申报书，2021 年基层公共文化服务项目设定的绩效目标为“保障基层公共文化服务工作的有效运转，落实基本公共文化服务标准，完善基层公共文化服务包，进一步加强基层公共文化服务运行机制建设，完善基层公共文化服务政策，努力构建新模式，探索新路子。”绩效目标不完整，项目预期产出和效益未全面体现。

二是绩效指标不完整、部分绩效指标值与项目任务数不对应。产出指标和效益指标不完整，产出指标仅设置时效指标，未设置与基层公共文化工作相关的数量、质量指标；根据项目申报书，项目设置的满意度指标“辖区居民满意度”，其指标值为“60%”，指标值设置过低。

六、建议

（一）建立健全项目管理制度，制定实施方案

建立健全项目管理制度。建议根据上级相关项目制度或体系，结合空港实际具体情况，制定相关项目管理制度，内容建议围绕基层公共文化服务对象、实施内容、服务设施、服务机

构、服务提供、社会力量参与、保障与激励等制定。

制定实施方案。制定项目实施方案可以使项目实施科学合理、计划有序、均衡组织，且能有效指导项目的顺利开展，内容建议围绕基层公共文化的指导思想、发展目标、工作任务、工作时限、保障措施、监督考核等制定。

（二）及时下达补助资金、强化监督整改

一是及时下达补助资金。根据《官渡区基层公共文化服务专项资金管理暂行办法》，在收到专项资金预算后，应当及时制定专项资金分配使用方案，于30日内将预算按照规定程序下达到有关单位。

二是积极督促整改。建议空港文体局按照《官渡区基层公共文化服务专项资金管理暂行办法》（管文体旅〔2015〕109号）的规定，结合空港经济区实际制定本级的专项资金管理制度，规定合理、合规使用专项资金，避免挤占、截留、挪用专项资金，并对资金实施全过程绩效跟踪，实行资金使用部门和单位自我管理和外部监管相结合，强化资金使用部门和单位的绩效管理主体责任。定期或不定期开展资金使用情况监督检查，督促落实，并及时总结经验，切实解决发现的问题，督促整改，推动资金有效使用，工作优质高效开展。

（三）丰富空港经济区基层文化活动多样性

一是在空港辖区加大文化中心“软件”建设力度，充分发

挥文化中心功能作用，夯实社区公共文化服务体系建设基础。推广“小广场，大喇叭”的村级文化建设。

二是建立微信公众平台，通过微信公众平台，向公众及时发布文化信息。通过远程教育系统在社区文化图书馆中进行直播，为基层图书馆解决讲座经费难、讲座嘉宾难的问题，将高端文化讲座推送至基层，提高文化讲坛的社会效益；并利用平台技术发布简报等，通过“读书日”宣传活动，增加关注用户数，传递文化知识。

三是开展多形式的非物质文化遗产传承活动，并可与当地中小学建立了合作关系，将非遗项目推进校园，开展丰富多彩的非遗传人进校园活动。

四是举办公益文化活动，针对青少年、妇女、外来务工人员等不同群体，提供“菜单式”服务，开展阅读进企业、学生艺术节、爱老敬老、关爱特殊群体等文化活动。针对中华传统节日开展元宵节、端午节、中秋节主题活动，有效的传承弘扬民间传统文化。并鼓励支持本地文艺队、文化团体开展文艺创作。

（四）提高预算编制的精准性

提高预算编制的精准性。预算编制工作应当遵循“量入为出、精打细算、统筹兼顾、突出重点内容完整、项目具体、厉行节约、讲求效益”的原则。一是掌握项目的中长期规划。项目的建设规划是安排年度预算工作的基本遵循也是编制项目

年度预算的主要依据。二是了解本项目的主要任务。准确了解项目主要任务，使项目经费的投量在预算编制过程中准确有效。三是参与预算的项目要做好前期论证。只有全面、准确地掌握相关内容才能在是预算更具科学性。

（五）加强绩效目标基础管理工作

一是建立完善的绩效目标审核机制。每年预算申报前按照财政预算编制要求对制定的绩效目标进行审核，对于绩效目标不符合要求的及时修改、完善，并将绩效目标作为部门项目遴选排序、安排部门预算申报资金的重要依据。

二是提高绩效目标编制人员水平。对编制绩效目标的人员进行培训，明确编制绩效目标审核的要求，并提供绩效目标编制模板，加深编制人员对绩效目标的理解，掌握编制方法，规范填写绩效目标、绩效指标、指标值、度量单位、指标类型等，切实提高绩效目标编制水平。

七、其它需说明的情况

无。

附件：1. 绩效评价指标体系及评分表

2. 资金使用情况表

3. 调查问卷结果汇总表

4. 绩效评价报告意见反馈表（部门）

5. 绩效评价报告意见反馈采纳情况表（部门）

绩效评价指标体系及评分表

项目名称：2021年基层公共文化服务

一级指标	二级指标	三级指标	指标分值	指标解释	指标说明	评分标准	得分	扣分原因
决策 (15分)	项目设立 (5分)	立项依据充分性	3	项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责，用以反映和考核项目立项依据情况。	评价要点： ①项目立项是否符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策； ②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求； ③项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需； ④项目是否属于公共财政支持范围，是否符合中央、地方事权支出责任划分原则； ⑤项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。	①项目立项符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策，得0.6分； ②项目立项符合行业发展规划和政策要求，得0.6分； ③项目立项与部门职责范围相符，属于部门履职所需，得0.6分； ④项目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，得0.6分； ⑤项目不与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复，得0.6分。 上述评价内容每符合一项得到该项对应分值。	3.00	
		立项程序规范性	2	项目申请、设立过程是否符合相关要求，用以反映和考核项目立项的规范情况。	评价要点： ①项目是否按照规定的程序申请设立； ②审批文件、材料是否符合相关要求； ③事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策。	①项目按照规定的程序申请设立，得1分； ②审批文件、材料符合相关要求，得0.5分； ③事前已经过必要的决策环节，如：可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策等，得0.5分。 上述评价内容每符合一项得到该项对应分值。	2.00	
	绩效目标 (5分)	绩效目标合理性	2	绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。	评价要点： ①项目是否有绩效目标； ②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性； ③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平； ④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。	①项目有绩效目标，得0.2分，否则不得分； ②项目绩效目标与实际工作内容密切相关，得0.6分，否则不得分； ③项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平，得0.6分，否则不得分； ④目标与预算确定的项目投资额或资金量相匹配，得0.6分，否则不得分。	1.60	绩效目标不完整，产出和效益未全面体现。
		绩效指标明确性	3	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等，用以反映和考核项目绩效目标的明细化情况。	评价要点： ①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标； ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现； ③是否与项目目标任务数或计划数相对应。	①已将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标，得1分，否则不得分； ②绩效指标已通过清晰、可衡量的指标值予以体现，得1分，否则不得分； ③指标与项目目标任务数或计划数相对应，得1分，否则不得分。	1.00	①绩效指标不完整，产出指标和效益指标不完整，产出指标仅设置时效指标，未设置与基层公共文化工作相关的数量、质量指标； ②部分绩效指标值与项目任务数不对应。根据项目申报书，该项目设置的满意度指标“辖区居民满意度”，其指标值为“60%”，指标值设置过低。
	资金投入 (5分)	预算编制科学性	3	项目预算编制是否经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标是否相适应，用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。	评价要点： ①预算编制是否经过科学论证； ②预算内容与项目内容是否匹配； ③预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制； ④预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配。	①预算编制经过科学论证，得1分； ②预算内容与项目内容匹配，得1分； ③预算额度测算依据充分，按照标准编制，得0.5分； ④预算确定的项目投资额或资金量与工作任务相匹配，得0.5分。	2.00	年初预算批复金额为100万元，执行预算89.87万元，调减预算10.13万元，预算调整率为10.13%。
		资金配置合理性	2	项目预算资金分配是否有测算依据，与补助单位或地方实际是否相适应，用以反映和考核项目预算资金分配的科学性、合理性情况。	评价要点： ①预算资金分配依据是否充分； ②资金分配额度是否合理，与项目单位或地方实际是否相适应。	①预算资金分配依据充分，得1分，否则不得分； ②资金分配额度合理，与项目单位或地方实际相适应，得1分，否则不得分。	2.00	

一级指标	二级指标	三级指标	指标分值	指标解释	指标说明	评分标准	得分	扣分原因
过程 (20分)	资金管理 (11分)	资金到位率	3	实际到位资金与预算资金的比率，用以反映和考核资金落实情况对项目实施的总体保障程度。	评价要点： 资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100%。 实际到位资金：一定时期（本年度或项目期）内落实到具体项目的资金。 预算资金：一定时期（本年度或项目期）内预算安排到具体项目的资金。	①资金到位率≥100%时，得3分； ②资金到位率<100%时，得分=资金到位率*3分，资金到位率低于60%时，不得分。	2.70	预算资金：100万元、实际到位资金89.87万元； 资金到位率=（89.87/100）×100%=89.87%，得分=89.87%*3分=2.7分。
		预算执行率	4	项目预算资金是否按计划执行，用以反映或考核项目预算执行情况。	评价要点： 预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100%。 实际支出资金：一定时期（本年度或项目期）内项目实际拨付的资金。	①预算执行率≥100%时，得3分； ②预算执行率<100%时，得分=预算执行率*3分。	2.78	实际到位资金89.87万元、实际使用资金62.54万元； 预算执行率=（62.54/89.87）×100%=69.59%，得分=69.59%*4分=2.78分。
		资金使用合规性	3	反映各级主管部门或项目实施单位是否严格按照各类补助资金补助标准、定额标准使用专项资金。	①项目主管单位或基层项目单位严格执行国家、省委省政府相关文件补助标准，不存在擅自调整补助标准的现象； ②项目主管单位或基层项目单位严格执行国家、省委省政府相关文件补助规定，不存在套取、骗取专项资金的情况。	①项目主管单位或基层项目单位严格执行国家、省委省政府相关文件补助标准，不存在擅自调整补助标准的现象，得1分； ②项目主管单位或基层项目单位严格执行国家、省委省政府相关文件补助规定，不存在套取、骗取专项资金的情况，得1分； ③实施单位承担的3年内所有项目中任意项目不满足①②项标准，得0分。	2.00	李其社区将“基层公共文化补助”20000元用以支付社区1-3月份零星办公用品费5265元、购买1台电脑1台主机4000元，扣1分。
		财务监控健全性	1	项目主管部门是否为保障资金安全、规范运行采取了必要的监督检查措施，用以反映和考核项目主管部门对资金运行的监督情况。	评价要点： ①是否制定或具有相应的项目（专项）资金管理办法； ②制定的管理制度是否全面，是否对资金的支出、管理、监督都有明确规定。	①制定或具有相应的项目（专项）资金管理办法，得0.5分，否则不得分； ②制定的管理制度是否全面，对资金的支出、管理、监督都有明确规定，得0.5分，否则不得分。	1.00	
		管理制度建立	5	反映管理制度的制定情况。	评价要点： ①是否已制定或具有相应的管理制度； ②管理制度是否合法、合规、完整。	①已制定或具有相应的管理制度，得2分，否则不得分； ②已制定或具有相应的实施方案，得2分，否则不得分； ③管理制度及实施方案合法、合规、完整，得1分，否则不得分。	0.00	
	组织实施 (14分)	监督检查	4	反映项目主管单位对项目的监督检查情况。	评价要点： 是否按照实施方案的要求定期开展监督检查，督促落实，解决区域过程中出现的问题。	①按照规定定期开展检查得2分，形成检查考核记录表，得1分，缺少一项扣1.5分，扣完为止； ②问题及时处理，得1分，否则不得分。	3.00	未对李其社区资金问题及时处理。
		绩效管理	3	反映项目主管部门绩效管理工作的开展情况。	评价要点： ①项目主管部门是否开展绩效自评； ②是否开展年度绩效考核，并根据考核结果付费。	①开展绩效自评工作，得1.5分，否则不得分； ②开展年度绩效考核，得1.5分；并根据考核结果付费，得1分，否则不得分。	3.00	
		台账资料完整性	1	反应单位是否指定专人对项目相关资料进行收集、分类、整理、归档，	评价要点： ①是否指定专人负责项目档案专门管理； ②项目档案资料、工作台帐完整、齐全、规范。	①指定专人负责项目档案管理，得0.5分，否则不得分； ②项目档案资料、工作台帐完整、齐全、规范，得0.5分，否则不得分。	1.00	
		采购规范性	1	项目是否程序采购方式合规性、采购流程规范性	评价要点： ①采购方式是否符合国家、本市的相关要求； ②采购流程是否符合相关规定。	①采购方式符合国家、本市的相关要求，得分0.5分； ②采购流程是否符合相关规定，得0.5分。	1.00	

一级指标	二级指标	三级指标	指标分值	指标解释	指标说明	评分标准	得分	扣分原因
产出 (30分)	产出指标 (21)	建党100周年合唱比赛补助完成率	6	反映是否按照计划完成建党100周年合唱比赛补助工作。	评价要点： 发放15个参赛社区补助资金。15个参赛社区名单：新发、兔耳、云瑞、西冲、长水、板桥、白汉场、一朵云、沙沟、小哨、花箐、云桥、乌西、阿底、沙井。 补助完成率=（实际补助社区数/计划补助社区数）*100%	得分=补助完成率*5分，补助完成率<60%，不得分。	6.00	
		基本公共文化服务图书发放完成率	6	反映是否按照计划完成基本公共文化服务图书的工作。	评价要点： 发放20个社区图书，每个社区405册。20个社区名单：新发、兔耳、云瑞、西冲、长水、板桥、白汉场、一朵云、沙沟、小哨、花箐、云桥、乌西、阿底、沙井、上对龙、中对龙、矣纳、复兴、李其。 发放完成率=（实际发放图书数/计划发放图书数）*100%	得分=发放完成率*5分，发放完成率<60%，不得分。	6.00	
		基层公共文化补助经费发放完成率	6	反映是否按照计划完成基层公共文化补助经费发放工作。	评价要点： 发放20个社区补助资金。20个社区名单新发、兔耳、云瑞、西冲、长水、板桥、白汉场、一朵云、沙沟、小哨、花箐、云桥、乌西、阿底、沙井、上对龙、中对龙、矣纳、复兴、李其。 补助完成率=（实际补助社区数/计划补助社区数）*100%	得分=发放完成率*5分，发放完成率<60%，不得分。	6.00	
		COP15宣传材料制作完成情况	3	反映是否按照计划完成COP15宣传材料的制作。	评价要点： 完成500张抽象版海报、500张影像版海报、40张横版抽象版宣传栏画、40张横版影像版宣传栏画、20个横版抽象版展架、20个横版影像展架、1000册宣传册折页、20条宣传横幅标语。 制作完成率=（实际制作数/计划制作数）*100%	得分=制作完成率*3分，发放完成率<60%，不得分。	3.00	
	产出质量 (5分)	补助标准合规性	3	反映建党100周年合唱比赛补助、基层公共文化补助标准发放合规性。	评价要点： ①建党100周年合唱比赛每个社区发放补助5000元； ②基层公共文化补助每个社区发放20000元。	均按照标准发放得3分，出现一例未按标准发放的扣0.2分，扣完为止。	3.00	
		采购品验收合格率	2	用于反映基本公共文化服务图书、COP15宣传材料合格情况。	评价要点： 基本公共文化服务图书、COP15宣传材料是否按照合同要求达到一次验收合格情况。	基本公共文化服务图书、COP15宣传材料是否按照合同要求达到一次验收合格情况，得2分，出现一项未一次验收合格，扣1分，扣完为止。	2.00	
	产出时效 (4分)	补助发放及时率	4	反映建党100周年合唱比赛补助、基层公共文化补助标准发放及时情况。	评价要点： ①建党100周年合唱比赛补助是否于活动开展前（2021年6月30日）发放； ②基层公共文化补助是否于资金到达本单位（2021年9月3日）一个月内补助到各社区。	①建党100周年合唱比赛补助是否于活动开展前（2021年6月30日）发放，得2分；否则，延迟一个月，扣0.3分，扣完为止； ②基层公共文化补助是否于资金到达本单位（2021年9月3日）一个月内补助到各社区；否则，延迟一个月，扣0.3分，扣完为止；	2.47	①2021年6月30日举办建党100周年合唱，2021年9月3日发放补助；延迟2.2个月，扣0.66分，得1.34分； ②基层公共文化补助于2021年11月29日到文体局，于2021年11月29日发放至各社区，延迟2.9个月，扣0.87分，得1.13分。

一级指标	二级指标	三级指标	指标分值	指标解释	指标说明	评分标准	得分	扣分原因
效益 (30分)	社会效益 (22分)	基层公共文化服务社会公众知晓度	4	社会公众对公共文化服务的综合知晓度。	评价要点： 通过项目实施，社区居民对公共文化服务政策及活动的知晓情况，通过问卷调查进行评分。	①知晓度≥90%，得4分； ②90%>知晓度≥80%，得2分； ③80%>知晓度≥60%，得1分； ④知晓度<60%，得0分。	2.00	共发放33份问卷，“非常了解”选项份数为22份，知晓度=27/33*100%=81.82%。
		文化活动多样性	5	反映文体局或社区组织实施的文化活动丰富程度。	评价要点： 通过项目实施，社区居民对文体局或社区组织开展的问题活动多样性程度的满意情况，通过问卷调查进行评分。	①满意度≥90%，得5分； ②90%>满意度≥80%，得3分； ③80%>满意度≥60%，得1分； ④满意度<60%，得0分。	3.00	共发放33份问卷，满意问卷份数为21份，满意度=21/33*100%=63.64%。
		推进基本公共文化服务均等化发展	4	反映项目实施对促进基本公共文化服务均等化发展的作用。	评价要点： ①是否推进城乡基本公共文化服务均等化； ②是否保障特殊群体（老年人、未成年人、残疾人等）基本文化权益。	①推进城乡基本公共文化服务均等化，得2分，否则不得分； ②保障特殊群体（老年人、未成年人、残疾人等）基本文化权益，得2分，否则不得分。	4.00	
		公共文化认知提升情况	4	反映通过项目的实施，是否有效促进了社会公众对公共文化的认知。	评价要点： 通过项目实施，社区居民对公共文化认识的提升程度，通过问卷调查进行评分。	①认知率≥90%，得4分； ②90%>认知率≥80%，得2分； ③80%>认知率≥60%，得1分； ④满意度<60%，得0分。	4.00	共发放33份问卷，30人对基层公共文化认知有相应的提升，认知率=30/33*100%=90.91%。
		书刊借阅情况	5	反映通过2021年购买图书，社区公众是否较之前增加了图书借阅程度。	评价要点： 通过项目实施，社区居民对书刊借阅的情况，通过问卷调查进行评分。	①书刊借阅率≥20%，得5分； ②20%≤书刊借阅率<15%，得3分； ③15%≤书刊借阅率<10%，得1分； ④书刊借阅率<10%，不得分；	3.00	共发放33份问卷，借阅书刊人数为6人，书刊借阅率=6/33*100%=18.18%。
	满意度 (8分)	社会公众满意度	8	满意度为调查问卷满意份数与有效问卷数的比率，用以反映群众对公共文化设施服务及使用体验的满意度。	评价要点： 满意度=满意问卷份数/有效问卷数×100%； 单份问卷最终得分在80分及以上的即为“满意问卷”。	①受益对象满意度≥90%，得8分； ②90%>满意度≥80%，得6分； ③80%>满意度≥60%，得4分； ④满意度<60%，得0分。	6.00	共发放33份问卷，满意问卷27份，满意度=27/33*100%=81.82%。
合计			100				78.55	

附件2-1

资金使用情况表

项目名称：2021年基本公共文化服务经费

单位：万元

序号	资金使用单位	计划到位资金	实际到位资金	使用资金金额	未使用资金金额	未使用资金留存情况	资金使用主要方向	违规使用资金金额	违规使用资金的具体情况
1	云南省昆明空港经济区文化体育旅游局	100.00	89.87	62.54	27.33	未使用资金留存于各社区	①建党100周年合唱比赛活动补助15个社区经费4.06万元； ②基层公共文化补助20个社区经费21.11万元； ③COP15宣传材料制作费用8.12万元； ④购买社区图书29.25万元；		

基层公共文化补助资金社区使用情况表

单位：元

序号	社区	实际到位资金	使用资金金额	未使用资金金额	资金使用主要方向	违规使用资金金额	违规使用资金的具体情况
1	上对龙	20,000.00	17,965.00	2,035.00	付社区购买参加奥运会人员着装		
2	乌西	20,000.00	0.00	20,000.00			
3	西冲	20,000.00	0.00	20,000.00			
4	中对龙	20,000.00	14,246.00	5,754.00	①支付第一届运动会服装费14246元、 ②付购买运动员篮球套1,874.00元。		
5	白汉场	20,000.00	0.00	20,000.00			
6	板桥	20,000.00	13,565.47	6,434.53	支付社区采购空经济区第一批运动会服装及 参赛用品费用		
7	花箐	70,000.00	24,812.00	45,188.00	支付花箐社区户外健身器材费用		
8	沙井	20,000.00	0.00	20,000.00			
9	新发	20,000.00	18,522.00	1,478.00	支付社区购买广播体操及篮球运动员服装费		
10	矣纳	20,000.00	0.00	20,000.00			
11	阿底	20,000.00	0.00	20,000.00			

序号	社区	实际到位资金	使用资金金额	未使用资金金额	资金使用主要方向	违规使用资金金额	违规使用资金的具体情况
12	兔耳	20,000.00	20,000.00	0.00	支付空港第一届运动会服装费		
13	云瑞	20,000.00	20,000.00	0.00	①支付购买表演舞蹈服装1,350.00元、 ②支付建党100周年合唱比赛服装费6400元、 ③支付建党100周年合唱比赛指导费3600元		
14	长水	20,000.00	18,760.00	1,240.00	支付长水社区参加空港经济区运动会参赛服装费		
15	复兴	20,000.00	16,280.00	3,720.00	支付购买参加空港经济区第一届运动会服装费		
16	李其	20,000.00	9,265.00	10,735.00	①支付社区1-3月份零星办公用品费5265元、 ②支付社区购买1台电脑1台主机4000元。	9,265.00	①支付社区1-3月份零星办公用品费5265元、 ②支付社区购买1台电脑1台主机4000元。
17	沙沟	20,000.00	7,455.00	12,545.00	支付社区购买空港第一届运动会服装费		
18	小哨	20,000.00	20,000.00	0.00			
19	一朵云	20,000.00	10,198.00	9,802.00	①支付社区采购乐器一批6080元、 ②支付社区购买民族舞所需材料4118元。		
20	云桥	20,000.00	0.00	20,000.00			
合计		450,000.00	211,068.47	238,931.53			

注：未使用资金留存于各社区

附件2-3

建党100周年合唱比赛活动补助经费社区资金使用情况表

单位：元

序号	社区	实际到位资金	使用资金金额	未使用资金金额	资金使用主要方向	违规使用 资金金额	违规使用 资金的具体 情况
1	乌西	5,000.00	3,800.00	1,200.00	付社区购买参加奥运会人员着装		
2	西冲	5,000.00	0.00	5,000.00			
3	白汉场	5,000.00	0.00	5,000.00			
4	板桥	5,000.00	0.00	5,000.00			
5	花箐	5,000.00	0.00	5,000.00			
6	沙井	5,000.00	0.00	5,000.00			
7	新发	5,000.00	0.00	5,000.00			
8	阿底	5,000.00	5000.00	0.00	支付建党100周年服装比赛租赁费		
9	兔耳	5,000.00	5000.00	0.00	支付建党百年唱红歌活动人员购买 服装费		
10	云瑞	5,000.00	5000.00	0.00	支付建党100周年合唱比赛服装费		
11	长水	5,000.00	5000.00	0.00	支付长水社区参加空港经济区运动 会参赛服装费		
12	沙沟	5,000.00	4444.00	556.00	支付社区参加党建建党100周年合唱 比赛化妆费		
13	小哨	5,000.00	5,000.00	0.00			
14	一朵云	5,000.00	2400.00	2,600.00	支付社区参加空港运动会广播体操 培训人员临时工资		
15	云桥	5,000.00	5,000.00	0.00	支付建党100周年指导老师费		
合计		75,000.00	40,644.00	34,356.00			

注：未使用资金留存于各社区

附件3

2021年基层公共服务经费项目绩效评价调查问卷结果汇总表

问卷类型		受益对象	
		份数	占比
有效问卷	满意问卷	27	81.82%
	不满意问卷	6	18.18%
	合计	33	100.00%
满意度		81.82%	

绩效评价报告意见反馈表

评价报告名称	《云南省昆明空港经济区文化体育旅游局2021年基本公共文化服务经费绩效评价报告》（征求意见稿）		
评价实施机构	中 云南云岭天成会计师事务所有限公司	联系人及电话	刘思敏 18988453922
被评价部门	空港文体局	联系人及电话	康博艺 18468222652
被评价部门意见	经研读，我部门无意见。		
被评价部门签章确认	被评价部门（签章）： 负责人签字：康博艺 2022年9月30日 		

注：对评价报告的具体意见不够填写时可单独另附纸

附件5

绩效评价报告意见反馈采纳情况表（部门）

填表时间：2022年9月30日

报告名称	《云南省昆明空港经济区文化体育旅游局2021年基层公共文化服务项目绩效评价报告》 （征求意见稿）		
预算部门	云南省昆明空港经济区文体局	中介机构	云南云岭天成会计师事务所有限公司
部门意见		中介机构采纳意见	
无意见。			