

区公共文体中心 2021 年度项目支出部门 评价报告

项目名称：艺术生产

主管部门（公章）：福田区公共文化体育发展中心

项目负责人：吴宏

填报人：高露

联系电话：25319248

一、基本情况

（一）项目概况。

2021 年，以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻党的十九大、十九届历次全会精神 and 习近平总书记在深圳经济特区建立 40 周年庆祝大会上的重要讲话和视察广东、深圳重要批示指示精神，落实习近平总书记在文艺工作座谈会上的讲话精神，紧紧围绕中共中央国务院关于支持深圳建设中国特色社会主义先行示范区的顶层设计，建设城市文明典范。推动文艺精品创作高水平、高密度、高质量发展，为深圳建设中国特色社会主义先行示范区，加快建设区域文化中心城市和彰显国家文化软实力的现代文明之城，以“新 30 年再出发”的精神为福田建设现代文明典范城区贡献力量。依托区文艺精品创作和重点文艺活动领导小组办公室相关工作，统筹推进文艺精品创作和群众文艺创作以及重点文艺活动举办。

项目主要内容包括文艺精品创作、重点文艺活动、推进文艺创作基地建设、群众文艺创作排演、文艺创作人才培养、理论研究等。

2021 年艺术生产项目负责统筹的业务科室为艺术创作部，业务部门职责分工明确，项目实施顺利，已按年度计划如质如量完成。艺术生产项目年初预算金额 348 万元，年度预算总指标 348 万元，分配情况如下：

1、文艺精品创作 158 万元，其中：创作精品剧目 1 个或创排舞蹈、音乐、戏剧、曲艺等各门类文艺精品 1-2 个，

每部作品约 15 万元，共 90 万元；省音乐创排基地创排 3-5 首歌曲，每首制作费用 8 万元，共 27 万元；群众文艺作品创排基地 4 万元，7 个，共 28 万元，区美术创作基地组织写生、创作、展览等 13 万元。

2、艺术采风与理论研究 25 万元，其中：群众文化论文征集 5 万元；文艺采风一次或文艺作品结集出版共 10 万元；举办面向全区文艺创作骨干的培训班 1-2 期，培训费用 10 万元。

3、文艺赛事 125 万元，其中：市“鹏城金秋”市民文化节福田区相关活动分晒艺大舞台、原创作品、书画、摄影、广场舞等五大类等 75 万元；参加国家、省、市等各级各类文艺赛事（除鹏城金秋外）25 万；围绕戏剧高地或音乐基地开展原创作品征集比赛费用 20 万元；组织观摩相关文艺赛事或精品文艺演出 5 万元。

4、艺术沙龙 20 万元，其中：各主题馆举办主题艺术沙龙 4-6 场，每场 0.4 万元；举办名家沙龙 4-6 场，每场 2 万元；包括但不限于国家级专家劳务 1 万，设计制作 0.4 万，直播人员、表演人员 0.6 万，共需经费 20 万。

5、艺术创作作品展演 20 万元，其中：举办原创文艺作品展演所需设备、演员排演费用（包括但不限于所需灯光 4 万、音响 3 万，大屏幕 3 万，演员排练演出 15 万，VI 设计制作等 2 万，音视频制作等 3 万，共 20 万元。）

2021 年项目支出 344.57 万元，预算执行率 99.01%。其中：文艺精品创作 148.76 万元，文艺赛事 123.23 万元，艺

术采风与理论研究 24.04 万元，艺术创作作品展演 29 万元，艺术沙龙 19.54 万元。

项目资金合理利用，项目支出严格按照财务管理制度执行，经费请示、审批、上会、过程监督、项目完结验收、付款等流程规范，不存在支出依据不足、虚列项目支出、截留、挤占、挪用项目资金以及其他不符合制度规定的事项发生。

（二）项目绩效目标。

总体目标：深入实施文化强区战略，构建福田文化高地，推动文艺精品创作，打造一批反映时代主旋律、展现新时代新气象的文艺精品。

制定长期重点文艺精品的规划，拟定文艺创作计划；推进文艺精品创作与对外合作，打造文艺精品并做好各级各类文艺精品参评、展演、报送工作；组织各级各门类文化艺术专家开展文化艺术创作；统筹和管理中心艺术创作，指导各主题馆开展艺术创作；开展基层群众文艺创作等方面的理论研究，力争产出理论性、经验性、规范性成果，为上级决策提供参考。

年度阶段性目标：年度设定项目绩效数量指标：1. 举办“鹏城金秋”市民文化节福田区举办活动类别和参与文艺赛事次数 5 次以上；2. 举办艺术沙龙 45 次以上；3. 原创文艺作品展演次数 1 次；

质量指标：文艺赛事获奖次数 1 次；艺术沙龙验收通过率 100%；

时效指标：按期完成；

成本指标：控制在预算金额范围以内，且支出达 95%及以上；

效益指标方面：文化品牌效应、文化氛围、社会影响力有所提升；

市民满意度水平 95%以上，服务对象满意度水平 95%及以上。

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：

（1）通过对艺术生产项目资金进行绩效评价，了解和掌握项目的决策情况、具体实施情况、采取的工作措施等，提出充分提高夯实文化建设的管理建议，促进财政资金使用达到绩效目标。

（2）促使项目主管部门根据绩效评价中发现的问题，认真整改，及时调整和完善工作计划和绩效目标并加强项目管理，同时为项目后续资金投入、分配和管理提供决策依据。

2、绩效评价对象和范围

本次评价对象是艺术生产项目预算资金 348 万元，用于文艺精品创排、重点文艺活动、推进文艺创作基地建设、群众文艺创作排演、文艺创作人才培养、理论研究等方面。

本次评价的内容主要包括艺术生产项目决策情况；资金投入及管理使用情况；相关管理制度办法的健全性及执行情况；实现的产出情况；取得的绩效情况；服务对象满意度等。

项目实施日期：2021 年 1 月-2021 年 12 月

（二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准等。

1、绩效评价原则

绩效评价遵循基本原则包括科学规范原则、公正公开原则、绩效相关原则。

科学规范原则要求绩效评价应当严格执行规定程序，评价方法科学可行；公正公开要求绩效评价应真实、客观、公正、公开，并接受监督；绩效相关原则要求绩效评价应当针对具体支出及其产出绩效进行，评价结果可以清晰反映支出和产出绩效之间的紧密对应关系。

2、评价指标体系：为保证项目顺利实施，我单位根据预算绩效管理相关要求，以项目资金分配、管理和使用的绩效情况为核心，以全过程预算绩效管理为思路，制定了切合实际、可量化的绩效评价指标。项目支出部门评价指标体系主要从项目决策、项目过程、项目产出、项目效益四个方面进行评价。其中项目决策占 20 分、项目过程 20 分、项目产出 30 分、项目效益 30 分。本项目自评得分 98 分，评价结果为优，详见附表。

3、绩效评价方法和评价标准

根据《财政支出绩效评价管理暂行办法》及区财政相关绩效管理制度等要求，结合 2021 年艺术生产项目实施情况，我们采取计划标准作为评价的标准。

根据评价对象具体情况，绩效评价方法主要采用指标分析发进行评价，结合因素分析法，通过分析影响绩效目标实现的内外部因素，比较绩效目标设置与实施情等综合分析绩效目标实现程度。

（三）绩效评价工作过程。

按照单位相关制度要求，本次绩效评价采取现场评审。

1、在听取部门对项目实施情况汇报的基础上，核实相关资料的真实性、合法性、合理性，对项目资料中反映的或分析中发现的问题进行重点核查。

2、实地检查的形式：采取座谈、现场核实、查阅资料等方式。

3、综合评价。评价组在全面分析整理被评价项目的相关数据资料的基础上，总结评价情况，对照评价指标和标准，进行综合评议与打分，得出评价结论，撰写评价报告，并对绩效指标体系表中的扣分点进行定性分析。

三、综合评价情况及评价结论

通过综合评价分析，2021 年艺术生产项目资金使用符合预算项目支出规范，项目按照要求实施；项目产出基本完成，项目的绩效目标基本实现。

2021 年我中心艺术生产项目支出设定的绩效目标全部按质按量完成，本项目资金立项依据充分，立项程序规范，预算编制合理，项目决策正确，项目管理合规，绩效目标较明确，产出数量指标、质量指标明确，资金拨付及时到位，项目完成符合要求，项目效果良好。项目预算金额 348 万元，

支出 344.57 万元，执行率达到 99.01%。

附件：项目支出部门评价指标评分表

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况。

项目决策符合经济社会发展规划和部门年度工作计划，项目决策程序合规并履行相应手续，预算编制规范，资金分配结果合理，项目绩效目标设置较合理，基本能做到细化和量化，项目预期产出效益和效果符合客观实际。

但是评价发现在年初设定的绩效目标中，项目社会效益指标未进一步细化与量化，项目绩效指标与预算确定的项目投资额或资金量不匹配的情况。

（二）项目过程情况。

2021 年艺术生产项目，实施单位为公共文化体育发展中心，负责统筹的业务科室为艺术创作部。部门职责分工明确，部长负责艺术生产部全面工作；艺术专干负责拟定本专业年度文艺创作计划，文艺精品组织创作，组织参加各级各类比赛、大型活动、讲座等工作及其他事项；艺术助理协助做好各级各类文艺作品的研讨、展演、参赛报送等工作及其他事项；行政助理负责部门内务工作及其他事项；中心办公室负责统一组织协调。

项目年度预算资金 348 万元，实际到位资金 348 万元，实际支出 344.57 万元，资金到位率 100%，预算执行率 99.01%。

项目金使用规范，相关资料齐全，成本控制有效，无发生挪用项目经费情况；项目组织实施机构健全、分工明确，

职责分明；管理制度健全，资金支付按单位内部制度执行，请示、采购、付款、验收等过程符合规范。

（三）项目产出情况。

项目产出的数量、质量、时效、成本均达到绩效目标，项目如期、保质、保量完成既定工作目标，年初设定成本节约率不超预算，该指标成本节约率 0.99%，达到年初设定目标。

2021 年度完成鹏城金秋活动次数 5 次，沙龙举办场次 46 场，原创展演 1 场，文艺赛事获奖省市级奖项 76 次（14 金 19 银 9 铜 31）；开展了 2021 福田区群众文化理论与实务论文征文活动；创作发布歌曲《春天的请柬》《英雄颂》《祝福百年》；主题性美术创作油画《瑞金·小红军》；创作音乐剧《红马甲》、交响组曲《序曲与新疆舞蹈组曲》、歌曲《新时代的我们》，创排广场舞《水墨华夏》、舞蹈《破茧》、戏剧《燥》等等。

（四）项目效益情况。艺术生产项目效益主要从社会效益和满意度方面分析，生态效益和经济效益不适用。

社会效益方面：

1、围绕群众文艺活动，开展名家沙龙与论文征集统筹各主题馆艺术沙龙及美术馆展览工作，举办艺术沙龙三十余场，其中开展 2 场名家沙龙，18 场艺术展览，受惠约 3.5 万人次，获得广大市民群众的认可与美誉。

2、2021 年 4 月，邀请国内著名女高音歌唱家黄华丽教授，在福田文体中心·音乐主题馆举办“心灵的歌唱”——

女高音歌唱家黄华丽教授音乐分享课；2021年9月，邀请享誉中外的著名指挥家汤沐海大师，在星空剧场举办“大师与少年”音乐沙龙讲座，为福田的文化惠民工程再添光彩。

3、2021年是建党100周年，也是“十四五”开局之年。为探索群众文化工作的规律，促进群众文化活动的开展，积极开展2021福田区群众文化理论与实务论文征文活动，进一步提高了我区群众文化工作者的理论水平和实践能力。

4、围绕庆祝中国共产党成立100周年主题和重大历史题材，举办各类文艺活动，全力推动福田区公共文化高质量发展，为加快建设社会主义文化繁荣兴盛的现代文明典范城区贡献力量。

5、品牌展览活动具有显著的文化艺术教育功能，能起到美育启蒙作用，能够培养公众更加健康向上的生活方式，提升民众的审美情趣和生活品质，特别是对青少年提升审美能力、了解各门类艺术、开阔视野、启迪心灵有着不可替代的特殊教育意义。

满意度方面：我中心开展了“文化馆与我的故事”——福田区公共文体中心2021年度工作和服务满意度测评调查工作。主要对关于场馆满意率、活动关注度、活动喜爱度三个方面进行了满意度调查，采用线上问卷公众号发放和场馆实地问卷一对一调查相结合的方式，调查范围涉及福田区文体中心下辖场馆，包括福田美术馆、非遗主题馆、舞蹈主题馆、音乐书画主题馆、戏剧主题馆等，调查内容主要涉及公众对福田区文体中心2021年举办的各项活动的的评价，以及

福田区文体中心下辖各场馆服务等方面的满意度评价。调查结果显示，福田区文体中心公共文化服务总体满意率为96.88%，创排作品、音乐品牌类活动和艺术展览类活动等很受居民喜爱。

五、主要经验及做法

（一）制定了项目实施方案或规划，规范项目管理。加强对各部门预算执行情况的监督检查，厉行预算执行定期通报机制，每月对各部门预算情况进行通报；半年开展一次项目支出绩效监控。高度重视预算执行，采取有力措施，落实职责分工，形成预算执行率月度跟踪报告制度，加强资金使用绩效管理，严控廉政风险，确保财政资金安全性和有效性。

（二）建立健全内部管理制度和控制制度，并有效执行。为规范项目支出，我单位对内控制度进行了重新修订，并已举办一次单位内控制度的培训，主要针对单位的采购制度和合同管理制度对各业务科室负责人和经办人进行集体培训，规范财政资金的使用，并对合同履行情况进行更好的监督，确保项目绩效目标落实到位。

（三）单位能够注重各级各类文艺赛事和重点展览的开展按照各级各类文化赛事的工作要求及时间节点提前做好创作工作计划，并充分发挥文化馆总分馆制的作用，引导和鼓励辖区音乐、美术、舞蹈等专业骨干和业余创作人员，深入基层体验生活开展创作，创作一批接地气、有温度、有影响力的艺术作品。

（四）建立健全扶持艺术创作、生产和传播的长效机制。

通过展演优秀的原创剧目，开展形式多样的文艺活动，组织参加各类文艺赛事，积极为文艺人才提供展示、学习与交流的平台，营造良好的创作氛围，进一步提高文艺人才的业务能力。定期组织文艺骨干代表到其他省、市、区考察学习与交流，观摩优秀作品展演，参加“大师课”等，学深学透，开拓创作思路，碰撞火花，激发创作灵感，用之于实践，使文艺创作更具动力。鼓励广大文艺工作者下基层，走进实践深处，从实践中吸取文艺创作的养分，积累文艺创作的素材，创作出真正抒写人民，描绘人民，讴歌人民英雄的文艺作品，为新中国的建设提供精神动力。

六、存在的问题及原因分析

（一）项目目标方面，年初绩效指标设定不够清晰，未就社会效益指标细化、量化。如艺术生产项目对文化品牌效应、文化氛围、社会影响力设定指标仅提到有所提升，未进行分解，比如受惠群众人次、群众参与覆盖率、对社会影响程度，文艺创作作品及展演依托场馆为群众带来的文艺活动及赛事群众喜爱程度等未进行量化。

主要原因是业务人员对于项目绩效目标设定经验不足，对业务未能深入剖析产生的社会效益的衡量标准，绩效管理业务能力还不够专业。

（二）项目绩效指标编制不完整，与预算确定的项目投资额或资金量不匹配。有待进一步分解。如艺术生产项目编制的项目支出绩效目标未对文艺精品创作、艺术采风与理论研究两个子项目设定数量指标和质量指标。

主要原因是业务科室对预算项目绩效管理工作不熟悉，对于存在多个子项目的项目支出，未考虑子项目的全部绩效目标，缺乏对绩效管理业务方面的培训。

七、有关建议

（一）提高绩效目标编制质量，组织业务人员学习，借鉴其他单位的先进经验和做法，认真梳理自身存在的不足和差距，积极探索完善本单位预算绩效管理的有效模式，填报规范、完整、科学的绩效目标，结合项目行业规范和特点对数量、质量、时效、成本、效益等方面制定个性化指标，预算绩效指标应可量化、可评估，为绩效监控、绩效评价等业务的开展奠定基础。

（二）建议进一步完善项目绩效目标编制，按照“谁申请资金，谁编制目标”的原则，申请部门在设立项目和编制项目预算的同时编制绩效目标，确保绩效目标与预算资金量相匹配，绩效目标的编制要与预算的总体要求相一致，加强对项目目标梳理、编报及目标管理培训。

附件

项目支出部门评价指标评分表

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	分值	得分
决策	项目立项	立项依据充分性	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。	3	3
		立项程序规范性	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。	2	2

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	分值	得分
	绩效目标	绩效目标合理性	项目所设定的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。	5	4
决策	绩效目标	绩效指标明确性	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。	5	4
	资金投入	预算编制科学性	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。	3	3

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	分值	得分
		资金分配合理性	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,体现厉行节约从严从紧安排的导向; 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。	2	2
过程	资金管理	资金到位率	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。	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。	2	2
		预算执行率	项目预算资金是否按照计划执行,用以反映或考核项目预算执行情况。	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。	3	3
过程	资金管理	资金使用合规性	项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定,用以反映和考核项目资金的规范运行情况。	评价要点: ①是否符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理规程的规定; ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续; ③是否符合项目预算批复或合同规定的用途;④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。	5	5

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	分值	得分
	组织实施	管理制度健全性	项目实施单位的财务和业务管理制度是否健全,用以反映和考核财务和业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	评价要点: ①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度; ②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。	5	5
		制度执行有效性	项目实施是否符合相关管理规定,用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。	评价要点: ①是否遵守相关法律法规和相关管理规定; ②项目调整及支出调整手续是否完备; ③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档; ④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位。	5	5
产出	产出数量	实际完成率	项目实施的实际产出数与计划产出数的比率,用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。	实际完成率= (实际产出数/计划产出数) × 100%。 实际产出数: 一定时期(本年度或项目期)内项目实际产出的产品或提供的服务数量。 计划产出数: 项目绩效目标确定的在一定时期(本年度或项目期)内计划产出的产品或提供的服务数量。	10	10

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	分值	得分
产出	产出质量	质量达标率	项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率,用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。	质量达标率=(质量达标产出数/实际产出数)×100%。 质量达标产出数:一定时期(本年度或项目期)内实际达到既定质量标准的产品或服务数量。既定质量标准是指项目实施单位设立绩效目标时依据计划标准、行业标准、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值。	10	10
	产出时效	完成及时性	项目实际完成时间与计划完成时间的比较,用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。	实际完成时间:项目实施单位完成该项目实际所耗用的时间。 计划完成时间:按照项目实施计划或相关规定完成该项目所需的时间。	5	5
	产出成本	成本节约率	完成项目计划工作目标的实际节约成本与计划成本的比率,用以反映和考核项目的成本节约程度。	成本节约率=[(计划成本-实际成本)/计划成本]×100%。 实际成本:项目实施单位如期、保质、保量完成既定工作目标实际所耗费的支出。 计划成本:项目实施单位为完成工作目标计划安排的支出,一般以项目预算为参考。	5	5
效益	项目效益	生态效益	项目实施所产生的生态效益	项目是否涉及环境、生态等方面的改善,产生的效益是否可以量化;是否不适用	-	-

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	分值	得分
		经济效益	项目实施所产生的经济效益	项目产生的经济效益或者节约成本考虑。	-	-
		社会效益	项目实施所产生的社会效益	项目对社会公众或者服务对象产生的影响	15	15
		满意度	社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。	社会公众或服务对象是指因该项目实施而受到影响的部门（单位）、群体或个人。一般采用社会调查的方式。	15	15
合计					100	98