

# 2023年度天水市市级部门评价明细表



单位：元

序号	部门名称	评价项目数	项目名称	预算数	实际执行数	备注	是否提交报告
1	天水市伏羲文化研究中心	1	伏羲文化研究专项活动费-其他运转类	50000	50000		
2							
3							
4							
5							
6							
7							
8							

附件 1

## 伏羲文化研究专项活动费 项目支出绩效评价报告



项目名称： 伏羲文化研究专项活动费

项目主管部门： 天水市委宣传部

评价实施部门： 天水市伏羲文化研究中心

评价机构名称： \_\_\_\_\_

2024 年 6 月

# 报告摘要

## 一、项目基本情况

### （一）项目立项背景及实施目的

依据：《天水市机构编制委员会办公室关于成立天水市伏羲文化研究中心有关问题的批复》天水市编办【2001】12号文件。

### （二）项目预算安排和支出情况

2023年度伏羲文化研究专项活费项目预算安排数5万元，项目资金于2023年度全部到位。

### （三）项目主要内容和实施情况

项目主要内容：围绕伏羲文化研究和扩大伏羲文化的对外交流和宣传为主要内容，以弘扬伏羲文化为主线着力于提高《伏羲文化研究》杂志的刊物质量。项目实施情况：《伏羲文化研究》保质保量，确保年出刊四期。

## 二、项目绩效目标

### （一）总体绩效目标

编辑出版《伏羲文化研究》，加大对伏羲文化研究的不断深入，推动宣传、弘扬伏羲文化，推动伏羲文化资源的开发利用，竭力搭建好“天水伏羲文化公众号”这一平台，以高质量的研究成果，为弘扬中华优秀传统文化做出积极的贡献。

### （二）2023年度（或阶段性）绩效目标

《伏羲文化研究》保质保量，印刷四期。扩大伏羲文化的对外宣传和交流，更好的与国内外伏羲文化方面的专家学者联系和沟通，进一步宣传天水，推介天水。

### 三、评价基本情况

#### (一) 绩效评价目的、对象和范围

绩效评价的目的:根据上级部门的工作部署和要求,运用科学、规范的绩效评价方法,客观、公正地对2023年伏羲文化研究专项活动费项目支出进行评价,以反映项目资金的绩效,通过绩效评价,树立绩效管理理念,做好预算绩效管理,提高财政资金效益。

对象和范围:本次绩效评价的范围为2023年度财政拨付的伏羲文化研究专项活动费。

#### (二) 绩效评价原则、评价指标体系(简要说明)、评价方法、评价标准等

##### 1、绩效评价原则

(1)科学规范原则。绩效评价应当严格执行规定的程序,按照科学可行的要求,采用定量与定性分析相结合的方法。

(2)公开公正原则。绩效评价应当符合真实、客观、公正的要求,依法公开并接受监督。

2、指标体系:标体系包括决策指标、过程指标、产出指标及效益指标四个部分,具体评价指标体系见《项目支出绩效评分表》。

##### 3、评价方法

本项目采用定量与定性相结合的比较法,总分由各项指标得分汇总形成。

(1)定量指标评定方法:与年初指标值相比,完成指标值所赋全部分值;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,要按照偏高适度调减分值;未完成指标值的,按照完成值与指标值的比例记分。

(2)定性指标评定方法:根据指标完成情况分为达成年度指标、部分达成年度指标并具有一定效果、未达成年度指标且效果较差三档,分别按照该指标对应分值区间 90 分(含)-100 分为“优”、80 分(含)-90 分为“良”、60 分(含)-80 分为“中”、60 分以下为“差”,合理确定分值。

### (三)绩效评价工作过程

1、前期准备:收到通知后,单位开展自评。绩效评价小组开展调查研究、分析讨论问题,为后期的数据获取做了充分的准备。

2、组织实施:通过整理项目相关资料,设计绩效评价指标体系。

3、分析评价:整理分析获取的基础数据等资料,依据制定的评价标准进行评价指标打分,根据结果提出建议并完成绩效评价报告。

## 四、评价结论和绩效分析

### (一)综合评价结论

本次绩效评价遵循科学规范、公开公正、绩效相关的原则,重点评价项目资金投入、项目组织管理、项目产出效果和效益、项目持续影响力以及社会综合评价等五方面,得出 2023 年度伏羲文化研究专项活动费项目绩效评价综合得分 99.7 分,等级为“优”。详细评分情况见附件(项目支出绩效评分表)。

### (二)绩效分析

2023 年度,项目完成情况良好,工作环节均明确责任和完成时限,有效保证各项工件的顺利推进。

### 五、存在的问题及原因分析

- 1、资金短缺,产出成本核算不够准确;
- 2、绩效监控力度不足,预算执行力有待提高。

### 六、有关建议

1、进一步加强预算管理工作,参考上一年度绩效评价结果科学预测下一年度收支情况,进行科学合理单位预算编制。

2、建立比较完善的监督机制,强化预算绩效管理,提高财政资金使用效率。

# 报告正文

## 一、项目基本情况

### （一）项目立项背景。

依据：《天水市机构编制委员会办公室关于成立天水市伏羲文化研究中心有关问题的批复》天水市编办【2001】12号文件。

### （二）项目预算安排和支出情况

2023 年度伏羲文化研究活动费项目预算安排数 5 万元，项目资金于 2023 年度全部到位。2023 年度伏羲文化研究专项活动费项目支出 5 万元。

### （三）项目计划内容及实施情况。

项目立项时间 2001 年，批复单位：市委常委纪要 2001 年第一次，天水市编办【2001】12 号，项目主要内容：项目主要内容以伏羲文化研究及对外交流、宣传和推广伏羲文化为主要内容。项目所在区域：天水市秦州区伏羲文化研究中心  
项目计划完成时间：伏羲文化研究专项活动费为每年延续性项目计划完成时间为 2023 年 12 月 31 日。

### （四）项目组织管理。

项目主管部门：天水市委宣传部。具体实施单位：天水市伏羲文化研究中心。主管部门职责：对项目资金支出进行监管，加强与相关部门的协调配合。实施单位职责：严格按照财务管理制度，按照项目具体要求开展项目实施。构架；近年来我们主要着力于和国内知名专家的交流和沟通并邀请了一批业内知名专家常年做为我们的座客嘉宾，潜心研究伏羲

文化，对伏羲文化的推广、传承以及交流做出积极有力的贡献。项目实施流程：按照年初工作安排有序开展论文征集、选稿、组稿、编辑、出刊等工作。资金拨付流程：按照年初预算，由市财政局拨付专项经费。

## 二、项目绩效目标

1、总体目标：编辑出版《伏羲文化研究》，加大对伏羲文化研究的不断深入，推动宣传、弘扬伏羲文化，推动伏羲文化资源的开发利用，竭力搭建好“天水伏羲文化公众号”这一平台，以高质量的研究成果，为弘扬民族优秀传统文化做出积极的贡献。

### 2、阶段性目标

《伏羲文化研究》保质保量，印刷四期。扩大伏羲文化的对外宣传和交流，更好的与国内外伏羲文化方面的专家学者联系和沟通，进一步宣传天水，推介天水。

## 三、评价基本情况

### （一）评价目的

根据上级部门的工作部署和要求,运用科学、规范的绩效评价方法，客观、公正地对 2023 年度伏羲文化研究专项活动费项目支出进行评价，以反映项目资金的绩效，通过绩效评价，树立绩效管理理念，做好预算绩效管理，提高财政资金效益。

### （二）评价对象与范围

本次项目绩效评价对象是天水市伏羲文化研究中心预算管理的财政性资金及项目资金额度监管。绩效评价范围

本次绩效评价范围为 2023 年度财政拨付的伏羲文化研究专项活动费项目经费。

### （三）评价依据

根据天财绩[2022]16 号文，天水市财政局关于开展 2023 年度市级预算执行项目部门和财政评价工作的通知。

### （四）评价原则、评价方法。

1、评价原则：(1)科学规范原则。绩效评价应当严格执行规定的程序,按照科学可行的要求,采用定量与定性分析相结合的方法。(2)公开公正原则。绩效评价应当符合真实、客观、公正的要求,依法公开并接受监督。

#### 2、评价方法

本项目采用定量与定性相结合的比较法,总分由各项指标得分汇总形成。

(1)定量指标评定方法：与年初指标值相比，完成指标值所赋全部分值；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，要按照偏高适度调减分值；未完成指标值的，按照完成值与指标值的比例记分。

(2)定性指标评定方法:总分设置为 100 分,分值和对应等级划分为四挡: 90 分(含)-100 分为“优”、80 分(含)-90 分为“良”、60 分(含)-80 分为“中”、60 分以下为“差”。对不符合否决性核心指标的，总体评分后直接扣 20 分，评价结果不得确定为“优”、“良”。

### （五）绩效评价指标体系

1、绩效评价指标体系包括决策指标、过程指标、产出指标及效益指标四个部分,具体评价指标体系见《项目支出绩效评分表》。附表

自评价评分表						
一级目标	二级目标	指标	权重	目标值	分值	公式说明
投入和管理目标	投入管理		20.00			
			6.00			
		预算资金到位情况	2.00	100%	100%	2.0
		预算编制合理性	2.00	合理	子项目预算内容与项目实际工作内容的匹配;总预算细分为具体子项目预算;预算编制依据充分,数量与产出指标匹配,单价有标准来源	2.0
		预算执行率	2.00	100%	100%	2.0
	财务管理		6.00			
		财务监控有效性	2.00	有效	已制定或具有相应的财务监控机制;采取了相应的财务检查等必要的监控措施或手段,对资金使用进行监控;按项目进行成本核算,以及项目成本差异情况	2.0
		资金使用规范性	2.00	合规	不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况;符合国家财经法规和财务管理规定以及有关专项资金管理办法的规定;符合项目预算批复或合同规定的用途;项目的重大开支经过评估认证;预算资金的拨付有完整的审批程序和手续	2.0
		财务管理制度健全性	2.00	健全	往来资金管理相关规定完整;支出管理相关规定完整;收入管理相关规定完整;资金及银行存款管理相关规定完整;财务内部控制制度完整;资产管理相关规定完整;采购管理相关规定完整;预算绩效管理相关规定完整;已制定专项资金管理制度或适用于本项目的财务管理制度	2.0
	项目管理		8.00			
		政府采购规范性	2.00	合规	政府采购形式明确;政府采购的采购流程;政府采购的主体范围明确;政府采购资金来源和预算明确;符合政府采购时要求;项目按照政府采购规定程序进行申报;按照政府采购法律法规规定发布政府采购项目信息;政府采购项目信息按规定及时发布;按照采购相关法律法规流程执行;政府采购事项依法进行了备案或者审批	2.0
		项目管理制度健全性	2.00	健全	项目管理制度(机制)具备可操作性;项目管理制度(机制)内容完整,覆盖明确的工作计划、工作方法、进度计划、人员配置及项目质量要求或标准;具备适用于本项目的合法合规的管理制度、办法或方案	2.0
		项目质量可控性	2.00	可控	已制定或具有相应的项目质量要求或标准;采取了相应的项目质量检查、验收等必需的控制措施或手段;对考核结果及时进行反馈和应用	2.0
		合同管理完备性	2.00	完备	合同中有明确、清晰、完整的质量标准或验收标准;合同双方明确、清晰、完整;合同履约期限明确、清晰、完整;合同支付方式和支付时间明确、清晰、完整;合同有明确、清晰、完整的交付方式及地点;合同标的物及价格明确、清晰、完整;合同生效和解除条款明确、清晰、完整;合同违约责任界定明确、清晰、完整;合同双方按照合同约定履行	2.0
	资产管理		0.00			
	产出目标		40.00			
		数量	8.00			
		出版图书数4000	8.00	4000	达标	8.0
		质量	8.00			
		印刷合格率	8.00	100%	质量合格	8.0
		时效	8.00			
		印刷出版及时性	8.00	及时	及时出版	8.0
		成本	16.00			
		印刷费	8.00	180000	成本控制正常范围	8.0
		办公费	8.00	30000	按照预算指标支出	8.0
效果目标			50.00			
	社会效益		15.00			
		促进伏羲文化的交流传播	15.00	90%	扩大伏羲文化影响力	14.7
		满意度	15.00			
		学者满意度	15.00	100%	100%	15.0
	影响力目标		10.00			
		其它	10.00			
		宣传天水,推广天水,推介天水伏羲文化	10.00	增加影响力	100%	10.0
总计			100.00			99.70

#### 四、评价结论及分析

综合评价情况及评价结论（附相关评分表）。本次绩效评价遵循科学规范、公开公正、绩效相关的原则,重点评价项目资金投入、项目组织管理、项目产出效果和效益、项目持续影响力以及社会综合评价等五方面,得出 2023 年度伏羲文化研究专项活动费项目绩效评价综合得分 99.7 分,等级为“优”。详细评分情况见附件(项目支出绩效评分表)。

#### 五、绩效评价指标分析

##### （一）项目决策情况

项目决策类指标由 4 个一级指标、5 个二级指标和 17 个三级指标构成,分值为 100 分,实际得分 99.7 分。项目决策类指标主要考察项目立项依据的充分性和规范性;绩效目标设定的合理性和明确性;预算编制科学性和资金分配合理性等。

##### （二）项目过程情况

项目过程类指标由 1 个一级指标、3 个二级指标和 9 个三级指标构成,分值为 20 分,实际得分 20 分。项目过程类指标主要考察项目资金到位、执行情况及资金使用合规性情况;项目组织实施过程中管理制度健全性情况及制度执行有效性情况。

2023 年度该项目资金共 5 万元,实际到位 5 万元,资金到位率为 100%。2023 年度该项目实际支出 5 万元,主要用于伏羲文化文化专项活动费费用,预算执行率为 100%。

##### （三）项目产出情况

项目产出类指标由 1 个一级指标、4 个二级指标和 5 个三级指标构成,分值为 40 分,实际得分 40 分。项目产出类指标主要是通过项目产出数量、产出质量、产出时效、产出成本指标来考核项目完成情况。

2023 年度产出杂志 4 期共 2000 册达到年初指标值 100%。

#### (四) 项目效益情况

项目效益类指标由 2 个一级指标、3 个二级指标和 3 个三级指标构成,分值为 40 分,实际得分 39.7 分。项目效益类指标主要是反映项目实施取得的成效。

### 六、项目主要经验及做法

2023 年度,伏羲文化研究中心绩效评价工作在一级主管部门的坚强领导下,及时、准确、有效的完成了。

### 七、存在的问题及原因分析

主要针对项目存在的问题,着眼于项目的总体目标,从项目政策、预算管理、部门管理、项目管理等多个角度,提出加强和改进管理的意见建议。

- 1、资金短缺,产出成本核算不够准确;
- 2、绩效监控力度不足,预算执行力有待提高。

### 八、有关建议

- 1、进一步加强预算管理工作,参考上一年度绩效评价结果科学预测下一年度收支情况,进行科学合理单位预算编制。
- 2、建立比较完善的监督机制,强化预算绩效管理,提高财政资金使用效率。

### 九、需要说明的问题

## 项目支出绩效评价评分表

项目名称：伏羲文化研究专项活动费

一级指标及分值	二级指标及分值	三级指标及分值	指标解释	评价标准	得分	依据	依据来源	证据收集方式
决策（15分）	项目立项（5分）	立项依据充分性（3分）	项目立项符合法律法规、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。	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；（1分）	1	天水市编办【2001】12号文件	天水市伏羲文化研究中心	查阅资料调查了解
				②项目立项符合行业发展规划和政策要求；（1分）	1	天水市编办【2001】12号文件	天水市伏羲文化研究中心	查阅资料调查了解
				③项目立项与部门职责范围相符，属于部门履职所需。（1分）	1	天水市编办【2001】12号文件	天水市伏羲文化研究中心	查阅资料调查了解
		立项程序规范性（2分）	项目申请、设立过程符合相关要求，用以反映和考核项目立项的规范情况。	①项目按照规定的程序申请设立；（1分）	1	天水市编办【2001】12号文件	天水市伏羲文化研究中心	查阅资料调查了解
				②审批文件、材料符合相关要求。（1分）	1	天水市编办【2001】12号文件	天水市伏羲文化研究中心	查阅资料调查了解
	绩效目标（5分）	绩效目标合理性（3分）	项目所设的绩效目标依据充分，符合客观实际，用以反映和考核绩效目标与项目实施相符。	①项目是否有总目标和年度绩效目标；（0.5分）	0.5	天水市编办【2001】12号文件	天水市伏羲文化研究中心	查阅资料调查了解
				②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性；（0.5分）	0.5	天水市编办【2001】12号文件	天水市伏羲文化研究中心	查阅资料调查了解
				③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平；（1分）	1	天水市编办【2001】12号文件	天水市伏羲文化研究中心	查阅资料调查了解
				④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。（1分）	1	天水市编办【2001】12号文件	天水市伏羲文化研究中心	查阅资料、账簿，调查了解
		绩效指标明确性（2分）	用以反映和考核项目绩效目标的明细化情况	①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标；（0.5分）	0.5	天水市编办【2001】12号文件	天水市伏羲文化研究中心	查阅资料调查了解
				②是否通过清晰、可衡量的指标予以体现；（0.5分）	0.5	天水市编办【2001】12号文件	天水市伏羲文化研究中心	查阅资料调查了解
	资金投入（5分）	预算编制科学性（2分）	用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。	①预算内容与项目内容是否匹配；（1分）	1	天水市编办【2001】12号文件	天水市伏羲文化研究中心	查阅资料调查了解
				②预算额度测算依据是否充分，是否按照标准标准。（1分）	1	天水市编办【2001】12号文件	天水市伏羲文化研究中心	查阅资料调查了解
		资金分配合理性（3分）	用以反映和考核项目预算资金分配的科学性、合理性情况。	①预算资金分配依据是否充分；（1分）	1	天水市编办【2001】12号文件	天水市伏羲文化研究中心	查阅资料调查了解
				②资金分配额度是否合理。（2分）	2	天水市编办【2001】12号文件	天水市伏羲文化研究中心	查阅资料调查了解
	资金到位率（3分）	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整体保障程度。		①预算资金与实际到位资金是否相符；（1.5分）	1.5	天水市编办【2001】12号文件	天水市伏羲文化研究中心	查阅资料调查了解
				②资金是否全额及时到位。（1.5分）	1.5	天水市编办【2001】12号文件	天水市伏羲文化研究中心	查阅资料调查了解

过程 (25分)	资金管理 (10分)	预算执行率 (3分)	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。	①项目预算资金是否按照计划执行; (1.5分) ②实际支出资金是否与预算资金额相符。 (1.5分)	1.5 1.5	天水市编办【2001】12号文件 天水市编办【2001】12号文件	天水市伏羲文化研究中心 天水市伏羲文化研究中心	查阅资料调查了解 查阅资料调查了解
		资金使用合规性 (4分)	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进行情况。	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办法的规定; (1分)	1	天水市编办【2001】12号文件	天水市伏羲文化研究中心	查阅资料调查了解
				②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续; (1分)	1	天水市编办【2001】12号文件	天水市伏羲文化研究中心	查阅资料调查了解
				③是否符合项目预算批复或合同规定的用途; (1分)	1	天水市编办【2001】12号文件	天水市伏羲文化研究中心	查阅资料调查了解
				④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。 (1分)	1	天水市编办【2001】12号文件	天水市伏羲文化研究中心	查阅资料、账簿, 调查了解
	组织实施 (15分)	管理制度健全性 (6分)	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。	①是否已制度或具有相应的财务和业务管理制度; (3分) ②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。 (3分)	3 3	天水市编办【2001】12号文件 天水市编办【2001】12号文件	天水市伏羲文化研究中心 天水市伏羲文化研究中心	查阅资料调查了解 查阅资料调查了解
		制度执行有效性 (9分)	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。	①是否遵守相关法律法规和相关管理规定; (3分)	3	天水市编办【2001】12号文件	天水市伏羲文化研究中心	查阅资料调查了解
				②项目调整及支出调整手续是否完备; (3分)	3	天水市编办【2001】12号文件	天水市伏羲文化研究中心	查阅资料调查了解
				③资料是否齐全并及时归档。 (3分)	3	天水市编办【2001】12号文件	天水市伏羲文化研究中心	查阅资料调查了解
		产出 (30分)	产出数量 (10分)	印刷产出册数 (10分)	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。	项目实际产出的数量是否达到计划产出数; (10分)	10	天水市编办【2001】12号文件 天水市编办【2001】12号文件
产出质量 (10分)	刊物印刷质量 (5分)		用以反映和考核的保障情况。	①是否确保项目的平稳运行; (5分)	5	天水市编办【2001】12号文件	天水市伏羲文化研究中心	查阅资料调查了解
	出版市场秩序规范率 (5分)			②是否创造公平公正的市场环境。 (5分)	5	天水市编办【2001】12号文件	天水市伏羲文化研究中心	查阅资料调查了解
产出时效 (10分)	完成及时性 (10分)		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。	①完成该项目实际所耗时间是否与计划完成时间一致; (5分)	5	天水市编办【2001】12号文件	天水市伏羲文化研究中心	查阅资料调查了解
		②项目实际完成时间是否及时。 (5分)		5	天水市编办【2001】12号文件	天水市伏羲文化研究中心	查阅资料调查了解	
效益 (30分)	项目效益 (30分)	社会效益 (15分)	项目实施对社会发展所带来的直接或间接影响情况。	①项目实施是否提高了宣传推广等问题。 (7分)	7	天水市编办【2001】12号文件	天水市伏羲文化研究中心	查阅资料调查了解
				②项目实施是否为预算编制提供参考依据; (8分)	8	天水市编办【2001】12号文件	天水市伏羲文化研究中心	查阅资料调查了解
		满意度 (15分)	受益对象满意度。	③受益对象对此次项目满意度是否达到了90%。 (7分)	7	天水市编办【2001】12号文件	天水市伏羲文化研究中心	查阅资料调查了解
				④项目实施是否基本合理、功能是否相对完备、主题是否突出等。 (8分)	8	天水市编办【2001】12号文件	天水市伏羲文化研究中心	查阅资料调查了解
合计					100			

附件3

# 羲文化研究专项活动费项目问题清单（参考模板）

问题分类	序号	项目责任单位	问题描述
项目决策方面存在的问题	1		
	2		
	...		
资产管理方面存在的问题	1		
	2		
	...		
项目实施方面存在的问题	1	天水伏羲文化研究中心	财政停拨项目资金
	2	天水伏羲文化研究中心	建议重新下拨项目经费
	...		
项目产出方面存在的问题	1		
	2		
	...		
项目效益方面存在的问题	1		
	2		
	...		
其他问题	1		
	2		
	...		
备注：无			