**保靖县文学艺术界联合会2019年度**

**整体支出绩效评价报告**

为进一步规范财政资金管理，强化部门责任意识，切实提高财政资金使用效益，根据保靖县财政局保财绩[2020]3号文件《保靖县财政局关于开展2019年度财政性资金绩效评价的通知》相关规定，保靖县文学艺术界联合会组织力量对2019年度部门预算整体支出绩效评价，现将情况汇报如下：

**一、基本概况**

全额预算单位，参照公务员法管理事业单位，财务核算执行政府会计制度，财务是独立核算。

**（一）人员编制**

核准人员编制总计3人，预算人员数控制在核定人员编制职数范围内，在职人员3人。

**（二）、主要工作职能**

1、指导、协调、管理全县各类协会的文学艺术活动；

2、培养、培训全县文学艺术创作人才，振兴和发展全县文学艺术事业；

3、创办文学刊物，建立文艺阵地。

**（三）、主要工作任务**

2019年，保靖县文联将在州文联和保靖县委、县政府的正确领导下，以党中央关于打好脱贫攻坚战和习总书记重要讲话精神为指导思想，紧紧围绕县委、政府中心工作，服务大局，切实开展“深入生活，扎根人民”的系列活动，创作出反映保靖脱贫攻坚工作的精品力作，为繁荣发展保靖的文学艺术事业和建设文化强县做出应有的贡献。全年工作计划如下：

1. **围绕脱贫攻坚工作，完成各种文艺创作任务。**组织各协会认真学习习总书记的精准扶贫工作系列讲话精神，组织各协会进行不同类型的创作，充分展示脱贫攻坚关键时期的保靖精神和记录保靖脱贫攻坚人的故事。

**2、围绕“深入生活、扎根人民”主题开展下基层采风活动。**认真落实习近平总书记“深入生活，扎根人民”的口号和中国文联对各级文联提出的每年下基层服务的工作安排，力争在年内，组织各协会深入土家苗寨采风不少于20天，对民间文学艺术、新型城镇化建设、脱贫攻坚工作取得的各项成果等进行调研挖掘，为保靖深厚文化、经济发展鼓与呼。

**3、围绕“土家圣地—首八峒、苗祖圣山吕洞山”两大文化品牌，邀请名人名家来保靖采风。**今年我们将继续邀请名人名家来保靖采风，让他们写保靖、画保靖、摄保靖、唱保靖、舞保靖。在全国大专艺术院校广泛进行宣传和推介，力争让更多的院校学生把吕洞山作为写生目的地，让吕洞山真正成为国内外知名的写生基地。通过一系列活动的举办和名人名家的效应，为我们保靖做宣传、推广，以提升保靖在外的影响力。

4、**围绕全县支柱产业保靖黄金茶，打造保靖黄金茶文化。**➀、保靖黄金茶舍利用保靖黄金茶舍这块阵地，开展保靖黄金茶文化“六进”活动，在全县范围内继续普及保靖黄金茶文化知识；➁、继续整理和出版保靖黄金茶茶艺教学书和视频资料，继续开展保靖黄金茶古茶艺的挖掘和研究；➂、协助举办保靖黄金茶茶王争霸赛和茶艺大赛；④、积极参加各类茶博会和茶文化交流会，加强保靖黄金茶的知名度。通过深入打造保靖黄金茶特有的茶文化、茶道精神和扩大宣传力度，助推保靖黄金茶支柱产业的发展。

**5、围绕全县重大工作，启动精准扶贫“六个一”工程。**继续组织会员们对保靖精准扶贫工作进行仔细的挖掘和调查，收集素材，并开始创作，力争在2020年完成反映保靖精准扶贫重大成果的“六个一”工程：一本书、一本画册、一首歌、一部微电影、一部摄影集、一台戏。

**6、围绕业务工作，全力推动日常工作上水平。**完成《天开文运》、《酉水诗词》办刊任务；完成文联的绩效考核工作；完成对各协会的绩效考核；完成县委、政府交办的各项工作。

**二、整体绩效目标情况**

**（一）、全年预算总收入情况**

2019年上年结转1.86万元，本年预算总收入58.54万元，其中包括：

1、财政拨款收入52.54万元；

2、其他收入6元。

**（二）、全年总支出情况**

2019年预算总支出59.15万元，其中包括基本支出45.72万元、项目支出13.43万元。

**（三）、全年结余情况**

2019年结余1.25万元，其中包括项目支出结余1.25万元。

**（四）三公经费支出情况**

2019年三公经费总支出0.57万元，其中包括公务接待0.57万元。

**三、绩效评价概述**

为进一步规范财政资金管理，强化部门责任意识，切实提高财政资金使用效益，根据保靖县财政局保财绩[2020]3号文件《保靖县财政局关于开展2019年度财政性资金绩效评价的通知》相关规定，对本单位进行绩效评价。

1、绩效评价目的：通过对2019年部门整体支出情况的绩效评价，促进部门从整体上提升预算绩效管理工作水平，强化部门整体支出责任，规范资金管理行为，提高财政资使用效益，保障能更好地履行职责。

2、绩效评价实施过程

核实数据。对2019年度部门整体支出数据的准确性、真实性进行核实，与2018年度数据进行对比；

3、查阅资料。查阅2019年预算安排、预算追加、资金管理、经费支出、资金管理等相关文件资料和财务凭证；

4、归纳总结。对收集的材料进行综合分析、归纳汇总；

5、根据评价材料结合各项评价指标进行分析评分；

6、形成绩效评价报告。

**四、整体支出绩效评价**

**（一）、目标设定（6分）**

1、绩效目标合理性（3）：根据县委、县政府的中心工作，把2019年全年工作做好，严格执行国家财务制度和财经纪律，合理开支、厉行节约，严格控制三公经费，目标符合国家的法律法规、国民经济和社会发展总体规划，根据评价标准该项得3分。

2、绩效指标明确性（3分）；整体绩效目标已细化到具体工作任务，数量指标和质量指标分析细化。根据评价标准该得3分。

**（二）预算配置（20分）**

**1、在职人员控制率（3分）**

2019年度在职人员编制数3人，其中参照公务员法管理人员3人。年末实有人数3人，根据公式进行计算3/3\*100%＝100%，小于等于100%，该项得3分。

**2、“三公经费”变动率（4分）**

2018年度三公经费预算数0.6万元，本年度三公经费预算数0.6万元，支出数0.57万元，根据公式计算0.6/0.6\*100%＝100%变动率等于0万元，该项得4分。

**（三）预算执行（20分）**

**1、预算完成率（5分）**

2019年上年结转1.86万元，预算总收入58.54万元，预算总支出59.15万元，结余1.25万元，根据公式计算（1.86+58.54-1.25）/（1.86+58.54）\*100%＝97.93%，预算完成率为97.93%，该项得分为5分。

**2、预算控制率（5分）**

2019年度没有追加预算，根据公式计算，预算控制率为0-10%，该项得分5分。

**3、新建楼堂馆所面积控制率（5分）**

2019年度没有新建楼堂馆所，根据公式计算控制率为100%，该项得分5分。

**4、新建楼堂馆所投资概算控制率（5分）**

2019年度没有新建楼堂馆所，根据公式计算投资概算控制率为100%，该项得分5分。

**（四）预算管理（41分）**

**1、公用经费控制率（8分）**

2018年公用经费实际支出11.06万元，预算数为43.56万元，根据公式计算公用经费控制率为25.39%，控制率在100%以下，该项得分为6分。

**2、“三公经费”控制率(8分)**

2019年“三公经费”预算数0.6万元，实际支出0.57万元，根据公式计算控制率为95%，该项得分6分。

**3、政府采购执行率（6分）**

2019年政府采购执行率没有超过及降低5%，该项得分6分。

**4、管理制度健全（8分）**

2019年管理制定的管理制度健全，具有较强的合法合规性和完整性，相关的管理制度已得到有效的执行，该项得分8分。

**5、资金使用合规性（6分）**

2019年支出符合国家财经纪律法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定，资金拨付有完整的审批程序和手续，项目支出按规定，支出符合部门预算批复的用途，无挤占等现象，该项得分6分。

**6、预决算信息公开性（5分）**

按照政府对预决算规定的信息内容，时限实行公开，基础数据信息和会计信息资料真实、完整、准确。该项得分5分。

**（五）产出及效率（26分）**

1. 文艺活动组织工作特色出新
2. 、扎根生活，走近人民，为社会服务的指导思想得到强化。

1、1月份，县音协积极协办保靖新年交响音乐会，主要负责全力运作联系，使得交响乐再次在保靖奏响。

2、1月，文联组织书协先后在茶市村、踏梯村、兴隆村、花井村、普溪村、和平村开展送祝福、送春联活动。

3、2月份，县音协参与组织了春节文化系列活动之新春歌会。

4、4月初，保靖黄金茶舍组织5名茶艺师参加了2019年粤港澳大湾区招商活动暨保靖黄金茶见面会活动，负责保靖黄金茶茶艺表演宣传。

5、4月下旬，保靖黄金茶舍组织5名茶艺师参加了2019年杭州茶博会保靖黄金茶专场推介会，负责保靖黄金茶茶艺表演宣传。

6、5月份，文联、保靖黄金茶舍参与组织保靖黄金茶茶艺大赛和保靖黄金茶茶王争霸赛。

7、5月份，保靖县文联、音协协助州音协举办了文艺下基层活动，深入吕洞山镇夯吉村演出。

8、5月份，保靖县文联参与组织湘西作家校园行暨《天开文运》校园文学创作座谈会在清水坪小学举行。

9、6月2日配合组织美丽乡村•幸福家园---保靖县毛沟镇喜迎新中国成立70周年暨2019年排当土家“开秧门”活动。

10、6月4组织在葫芦镇场上举行2019年度保靖县文化和自然遗产日暨土家族山歌会展示活动。参与歌手三十余人。观众1000多人。

11、7月份，保靖县美协积极组织画家采风创作，备战第十三届全国美展。

12、7月份，文联牵头组织保靖县文运楼书法楹联创作评比，评选作品11幅。

13、8月份，保靖县舞协编导的舞蹈《马桑树儿》参加新中国成立70周年全州文艺创作大赛。

14、9月份，保靖县美协选送八幅作品参与第十二届全国美展，三幅作品入选湖南省展。

15、9月份，保靖县美协组织会员积极参与比耳艺术小镇建设。

16、9月21日，组织72名会员开展了庆祝中华人民共和国成立70周年诗词吟诵活动，朗诵诗词35件（首），歌颂了祖国70年来的伟大成就。

17、9月份，保靖县文联参与组织了保靖县庆祝新中国成立70周年系列活动。

18、10月份，保靖县文联参与组织“已亥年吕洞山苗祖圣山祭祀暨原生态民族文化艺术节”活动。

19、11月份，保靖县文联参与组织比耳镇举办“酉水船工号子展演暨酉酉橙网销节”活动。

20、11月份，音协策划组织了酉水河"我和我的祖国"大型水上庆祝活动。

以上活动的开展，既促进了广大文学艺术家们为民服务的思想，也促进广大文学艺术家之间的凝聚力和为以后创作精品力作提供事实的生活素材。

1. 、加强交流，广结朋友，探索为艺术家服务的最佳途径。

县作协宋世兵主席参加古丈县举办的“湘西作家写葫芦坪”采风活动，创作散文《透过阳光的尘埃》。县音协邀请省、州专家来我县举办“声乐大课堂”培训班，指导“酉水之音"青年女子合唱团和二胡、竹笛、萨克斯培训辅导。县美协认真做好第十三届全国美展和湘西州庆祝新中国成立 70周年美展，并邀请省、州专家来我县指导创作。县民协大力推介本土民间工艺品参加对外交流活动，组织本顺竹艺作品参加在重庆举办的全国工艺美术展览，组织土家山歌传承人田洪新参加广西、贵州等山歌大赛。

二、文艺精品创作成绩不断

各协会通过各种采风活动，创作出了大量的优秀作品。音协共创作各类音乐作品20余件，其中张君林的音乐作品《神秘湘西》入选湖南省第十四届精神文明建设“五个一工程”奖，《十月的第一天》在中国文联、中国音协主办的刊物《歌曲》九月刊上发表并入选湘西州文化艺术创作扶持项目、并获得三万元项目扶持资金，在各类活动进行演唱和推广。县文联、作协主席宋世兵创作散文《西向清流君独醒》在《团结报》、《岳阳日报》和《民院周刊》发表，在省内产生较大的影响，作协会员彭图湘、刘自文、方君才、秦家生4人参加“十八洞酒”征文获一、二、三等奖和优秀奖。诗词学会会员在省以上诗词学会主办刊物上发表作品90余件（首），在《中国民族画报》上稿4件，在《长安》杂志上稿1件，会员作品在省诗词楹联协会主办的“祖国梦•我的梦”诗词比赛活动中，郑欣平写的《南乡子·茶坪茶园》获优秀奖，诗词学会出版建国70年《保靖情韵》诗词特刊。以庆祝中华人民共和国成立70周年为契机，我们收集整理了自诗词学会成立以来，讴歌保靖山水、人文、风情、风物、村貌等有关诗词、对联、赋记作品927件（首），出版了建国70年《保靖情韵》诗词特刊，深得社会各界赞扬。县舞协精心编排的《马桑树儿》参加新中国成立70周年全州文艺创作大赛，荣获二等奖。县美协刘咏、宋开斌、王勇作品入选省展，刘咏、宋开斌、作品参加“不忘初心，牢记使命”庆祝人民政协成立70周年全州书法美术摄影作品展中获优秀奖，还有4位作者作品入选“翰墨丹青绘湘西”湘西州庆祝新中国成立70周年美术书法作品展，饶强创作酉水题材山水画作品50幅也入选湘西文艺创作扶持项目并获得三万元项目扶持资金。

三、加强文学艺术团体组织建设和队伍建设

1、加强协会组织建设。为贯彻落实中央关于加强群团组织的意见，今年，县文联率先在全县文联系统推行目标管理考核，年终兑现奖惩，推动文艺工作管理日常化，制度化，规范化。

2、带领各协会开展各种培训活动。保靖黄金茶舍立足保靖黄金茶文化宣传，免费进行茶艺培训，全年来共举办培训班20期，培训人数达400余人次。举办美术、书法、摄影、音乐、舞蹈等各种培训班多期，培训人数达600多人次。

3、扩大人才队伍，优化文艺队伍结构。积极发展新会员加入县各个协会学会，吸收年轻力量，注入新鲜血液，为

文学艺术储备人才。一年来，音协共发展州级会员5人，县级12人；民协发展县级会员5人；作协发展县级会员2人；美协发展省级会员1人，州级会员4人。

4、不断加强对中青年会员的学习培养教育。今年来，县文联主席宋世兵参加了省文联在花垣举办的学习十九届四中全会精神培训班暨全省基导文联负责人工作座谈会。县美协会员向亚琼、王彪先后参加了湖南省美协举办的创作培训班。县作协会员李海容参加毛院第十八期中青年作家班学习。

在201 9年的工作中，我们将一如既往地贯彻执行党的文艺方针政策，更好地发挥文联的桥梁与纽带作用，广泛团结文学艺术工作者，充分调动他们的积极性、主动性、创造性，保持良好的精神状态，坚持求真务实，发扬实干精神，努力全面为建设保靖的小康社会，构建保靖社会主义和谐社会，提供文化环境和精神动力．为繁荣保靖的文学艺术事业，推进保靖经济社会全面发展而努力奋斗！

1、围绕党的“十九大”开展工作，完成上级的各种文艺创作任务。组织各协会认真学习党的十九大精神，特别是

对“坚定文化自信，推动社会主义文化繁荣兴盛”的学习，围绕会议精神开展文艺宣传，组织各协会进行创作，充分展示新时期保靖和保靖文化人的精气神。

2、围绕“深入生活、扎根人民’’主题开展下基层采风

活动。认真落实习近平总书记“深入生活，扎根人民”的口号和中国文联对各级文联提出的每年下基层服务的工作安排，力争在年内，组织各协会深入土家苗寨采风不少于20天，对民间文学艺术、新型城镇化建设、脱贫攻坚工作取得的各项成果等进行调研挖掘，为保靖深厚文化、经济发展鼓与呼。

3、围绕“土家圣地首八峒、苗祖圣山吕洞山”两大文化品牌，邀请名人名家来保靖采风。今年我们将继续邀请名人名家来保靖采风，让他们写保靖、画保靖、摄保靖、唱保靖、舞保靖。将邀请全国10-20名知名画家来保靖开展画保靖活动，并举办展览和出版写生画集。在全国大专艺术院校广泛进行宣传和推介，力争让更多的院校学生把吕洞山作为写生目的地，让吕洞山真正成为国内外知名的写生基地。通过一系列活动的举办和名人名家的效应，为我们保靖做宣传、推广，以提升保靖在外的影响力。

4、围绕全县支柱产业保靖黄金茶，打造保靖黄金荼文化。①、保靖黄金茶舍利用保靖黄金茶舍这块阵地，开展保靖黄金茶文化“六进’’活动，在全县范围内继续普及保靖黄金茶文化知识；②、整理和出版保靖黄金茶茶艺教学书和视频资料，继续开展保靖黄金茶古茶艺的挖掘和研究；③、力争和1-2家茶企业、茶叶合作社合作共同打造保靖黄金茶高端品牌，提升保靖黄金茶的内在价值；④、邀请国内10-20名知名书法家来保靖书写保靖黄金茶，为保靖黄金茶对外宣传作铺垫，提升保靖黄金茶品牌影响力；⑤、积极参加各类茶博会和茶文化交流会，加强保靖黄金茶的知名度。通过深入打造保靖黄金茶特有的茶文化、茶道精神和扩大宣传力度，助推保靖黄金茶支柱产业的发展。

5、围绕全县重大工作，启动精准扶贫“六个一”工程。从今年开始，组织会员们对保靖精准扶贫工作进行仔细的挖掘和调查，收集素材，并开始创作，力争在2020年完成反映保靖精准扶贫重大成果的“六个一”工程：一本书、一本画册、一首歌、一部微电影、一部摄影集、一台戏。该项得分26分。

综合以上绩效评价得分96分，优秀。

**五、存在的问题及相关建议**

（一）预算编制方面存在的问题

根据预算收入来源，当年的预算可用指标为上年结余或结转，加上年初预算资金，加上年度预算资金的追加，其中年初预算的编制较为精细，按照费用支出的使用范围和内容，进行了类、款、项三个层级的明细预算和基本支出、项目支出的严格区分，同时在基本支出和项目支出中又进行了更为明细的预算，并能严格按照预算的最末级明细进行预算支出管理，专款专用。但是一直以来，对于追加的项目支出，上年结余结转的项目资金，没有按照年初预算编制要求进行预算分解，编制明细预算，因此涉及上年结转和追加预算的项目支出的预算管理均仅从总额进行控制，不便于对其进行精细化的预算管理和分析评价。

（二）预算执行方面存在的问题

1、预决算报表反映的结转结余情况与年末和财政国库资金对账的指标结转结余总额一致，但结转结余明细项目存在差异。形成原因:主要为预算指标的下达和实际的预算支出时间不能同步，导致需要临时性的使用其他预算项目的预算指标，因此存在财务核算的经费支出事项和支付凭据上的资金支付用途不符，在资金支出时点上未能严格做到专款专用。

2、项目支出中涉及上年结转和追加预算的项目，没有对追加指标进行预算分解，及时编制明细的费用预算，目前仅按总额进行费用控制，预算管理的精细化有待进一步提高。

**六、改进措施和建议**

针对上述存在的主要问题，改进如下：

1、提高预算编制的精细化。对上年预算结余结转和年度内的预算追加指标，应根据预算指标对应的所属业务处室和专项项目，要求各业务处室和项目负责人按照预算指标额度，结合实际的工作进度，编制项目支出预算明细，经单位相关领导或主任办公会审核，报省财政批准后，据以作为经费支出的管理和考核依据。

2、加强预算管理，严格执行预算法的相关规定。对于因预算指标下达时间导致的国库资金支付临时性串户问题，一方面建议财政部门提高预算指标下达的及时性；另一方面，提高我单位对预算资金指标的申报和审批的及时性、准确性，力争在工作开始前取得预算指标的下达，确实因工作需要，要在指标下达前需支付资金的，及时向财政进行报批，做好备查记录，待指标下达后及时将资金归位，避免因资金的临时性使用导致整体资金预算的相互串用。

保靖县文学艺术界联合会

2020年7月21日