

文学艺术专业专项经费项目支出 绩效评价报告

(2025 年度)

项目名称：文学艺术专业专项经费

实施单位（公章）：克拉玛依市文学艺术界联合会

主管部门（公章）：克拉玛依市文学艺术界联合会

项目负责人（签章）：丁赛

填报时间：2026 年 4 月 13 日

目录

一、基本情况	1
(一) 项目概况	1
(二) 项目绩效目标	3
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(详情见表1)、评价方法、评价标准	6
(三) 绩效评价工作过程	9
三、综合评价情况及评价结论(附相关评分表)	11
(一) 评价情况	11
(二) 评价结论	12
四、绩效评价指标分析	12
(一) 项目决策情况	13
(二) 项目过程情况	16
(三) 项目产出情况	18
(四) 项目效益情况	19
五、预算执行进度与绩效指标偏差	20
六、主要经验及做法、存在的问题及原因分析	20
(一) 主要经验及做法	20
(二) 存在的问题及原因分析	20

七.有关建议	21
八.其他需要说明的问题	23

一、基本情况

（一）项目概况

1.项目背景

以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，市文联团结带领全市文艺工作者深学笃行习近平文化思想，深入贯彻落实自治区党委、市委关于文化文联文艺工作的重要安排，紧扣铸牢中华民族共同体意识主线，围绕庆祝自治区成立 70 周年、克拉玛依油田勘探开发 70 周年重大主题，守正创新、服务大局，充分发挥“组织优势”和“专业优势”，以文艺创作赋能我市经济社会高质量发展，以文艺硕果汇聚社会各界感恩奋进的精神力量。

2.项目主要内容及实施情况

项目主要内容：**1.开展主题文艺创作：**实施市文联第十三批签约作家艺术家和重点文艺作品、文艺活动扶持项目，精准扶持重点文艺作品、文艺活动；组织本土作家创作并出版纪实文学集《石油脊梁》，收录 30 位典型人物奋斗事迹，编纂“枪杆换刹把”“图纸变油田”两大专辑；持续开展文联系统“深入生活，扎根人民”主题实践采风创作活动，为全年展演、展览、展示、赛事活动奠定了良好创作基础。

2.开展主题文艺活动：聚焦庆祝自治区成立 70 周年、克拉玛依油田勘探开发 70 周年等主题，作为市委重点文化项目的音乐剧《石油脊梁》，于 10 月 29 日成功首演。组织“国之重器——新疆名画家走进克拉玛依美术写生作品展”，展出 100 余件油画、国画等精品力作，推出“腕下生神·徐忠新国画作品

展”与“辉煌 70 年·郭新摄影艺术作品展”，分别展出百余幅本土艺术精品；在高校新生报到期间举办“油城初遇·丝路启程”文化艺术迎新周，涵盖城市摄影展、迎新晚会、非遗体验三大板块，吸引千余名新生及家长参与；举办“丝路墨韵”四地四师书法交流展（克拉玛依巡展），以交流互促加强兵地融合发展等。

3.开展文艺志愿服务活动:组织开展“强基工程”系列行动，举办克拉玛依文艺界大联欢，组织“我们的中国梦—文化进万家”市文联文艺志愿服务小分队走进新疆油田公司石西油田作业区开展文艺演出，指导市书法家协会“万福迎春”、市戏剧家协会“戏曲进社区”文艺志愿服务活动走进多家基层企事业单位，为我市各族群众提供了可看、可听、可读、可学、可用的文化文艺资源。

4.强化文艺阵地建设:持续推进“租赁文学馆及提供文学活动服务”项目，努力将文学馆打造成为集本土文艺精品展示、文学讲座沙龙、作者读者交流、阅读休闲体验于一体的市级全民阅读示范空间和城市文化新地标。优化运营“克拉玛依文艺”微信公众号，增设“艺林繁花”等专栏，持续提升公众号的美誉度和传播力。

项目实施情况:2025 年以来，组织我市文艺工作者开展主题文艺创作，科学实施第十三届重点文艺扶持计划，精准扶持重点文艺作品、文艺活动 10 项，实现了对现实题材、本土题材的进一步深度挖掘。我市文艺作品在省（部）级及以上各类重要展览（赛）中获奖、入展 50 项。开展主题文艺展演活动及“我们的中国梦—文化进万家”、文艺惠民、培训讲座等志

愿服务活动共计 10 场。持续优化运营“克拉玛依文艺”微信公众号，聚焦市文联主题活动、精品推介、艺术家展示等文艺实践，全年累计刊发 120 期推文。截至 2025 年 12 月 31 日，已完成各项主题文艺创作、主题文艺活动、文艺交流和文艺志愿服务活动，达到了出精品、出人才和丰富文艺资源供给的预期目标，实现了推动文艺创作和文艺惠民、促进文艺事业高质量发展的良好效益。我市文艺工作以人民为中心的创作导向更加鲜明，围绕中心、服务大局的能力不断增强，文艺在弘扬主旋律、传播正能量、增强文化自信方面发挥了重要作用。

3.资金投入和使用情况

（1）资金投入情况

该项目年初预算数 870.90 万元，全年预算数 805.98 万元，该项目资金已全部落实到位，资金来源为财政拨款。

（2）资金使用情况

截至 2025 年 12 月 31 日，该项目全年执行数 805.98 万元，预算执行率为 100%，主要用于：围绕自治区成立 70 周年、克拉玛依油田勘探开发 70 周年主题，开展文艺创作、深扎采风、主题展览及演出活动，扶持精品力作，培育人才队伍；深化文艺志愿服务，深入基层开展惠民演出和辅导；支持文联组织建设与阵地运维，加强作品宣传推广；以及文学创作成果出版等工作保障，为克拉玛依高质量发展提供文艺支撑。

（二）项目绩效目标

1.总体目标

通过开展主题文艺创作和文艺活动，促进我市文艺精

品创作，壮大我市文艺人才队伍，进一步满足人民群众的精神文化需求，推动我市文艺事业高质量发展。

2.阶段性目标

前期（项目启动至2025年一季度）：完成主题创作方案细化与重点文艺扶持计划申报，组织开展创作调研与选题策划，初步确定重点扶持的10项作品及活动，落实经费预算与人员分工，确保项目具备实施条件。

中期（2025年二至三季度）：集中推进重点文艺作品创作与主题文艺活动，举办展览展演、惠民演出、文艺志愿服务等文化活动场次不少于10场，持续运营“克拉玛依文艺”微信公众号，全年刊发推文120期，力争在省（部）级及以上展览（赛）中获奖、入展50项，实现精品产出与人才锻炼的阶段性目标。

后期（2025年四季度）：完成各项创作成果的出版、宣传推广与资料归档，组织项目验收及效果自评，总结项目经验与不足，确保预算执行合规，推动文艺成果服务基层。

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）评估项目实施效果

通过对项目预算执行情况及各项绩效目标达成程度的系统性分析，全面、客观地评估项目在预定周期内的实施效果，包括社会效益维度指标，为项目后续的改进与优化提供科学依据。

（2）提升资源利用效率

深入剖析项目预算资金的投入与产出关系，识别资金使用过程中的冗余环节与低效领域，挖掘潜在的资源优化配置空间，推动项目在有限的预算资源下实现更高的绩效产出，提升整体资源利用效率，确保财政资金的合理、高效运用。

（3）强化项目管理责任

明确项目各参与主体在预算绩效管理中的职责与任务，借助绩效评价结果对项目管理过程进行监督与问责，促使项目管理者增强责任意识，主动优化管理流程，完善内部控制机制，提高项目管理水平与执行力，保障项目按计划、高质量推进。

（4）为决策提供支持

为项目主管部门、财政部门及相关决策层提供翔实、准确的绩效评价信息，辅助其在项目审批、预算安排、政策调整等关键决策环节做出更加科学、合理的判断，促进项目资源的合理分配与有效整合，推动项目管理体系的不断完善与升级，提升公共资源配置的精准度与有效性。

（5）促进项目持续改进

基于绩效评价发现的问题与不足，提出针对性的改进建议与措施，引导项目团队聚焦关键环节，持续优化项目实施方案，加强过程监控与质量把控，形成项目绩效持续改进的良性循环，不断提升项目整体绩效水平，实现项目长期稳定发展的目标。

本项目预算绩效评价报告的编制以提升项目绩效为核心，旨在通过科学、严谨的评价工作，为项目管理与决策提供全方位、深层次的支持，推动项目在预算约束下实现高质量、可持

续发展，充分发挥财政资金的经济效益与社会效益。

2.绩效评价的对象

本项目预算绩效评价报告的评价对象是文学艺术专业专项经费及其预算执行情况。该项目由克拉玛依市文联负责实施，旨在通过组织开展主题文艺创作和文艺活动，促进我市文艺精品创作，壮大我市文艺人才队伍，进一步满足人民群众的精神文化需求，推动我市文艺事业高质量发展。项目预算涵盖从2025年1月1日截至2025年12月31日的全部资金投入与支出，涉及资金总额为805.98万元。

3.绩效评价的范围

本项目预算绩效评价报告的评价范围广泛而全面，涵盖了从项目立项至评价时点期间的所有关键预算活动和财务流程。具体而言，评价范围包括但不限于以下几个方面：

（1）项目预算编制与执行：全面审视项目预算的编制依据、合理性、科学性以及实际执行情况，包括预算调整的原因和效果。

（2）资金管理：深入分析项目资金的分配、使用和监管情况，确保资金使用的合规性、高效性和透明度。

（3）项目实施进度与产出：评估项目是否按照既定计划顺利推进，各项任务是否按时完成，以及项目产出的数量、质量和时效性是否符合预期。

（4）社会、经济影响：考察项目对社会、经济等方面的综合影响。

（二）绩效评价原则、评价指标体系（详见表1）、评价

方法、评价标准

1.绩效评价原则

本次项目绩效评价遵循以下基本原则：

（1）科学公正。绩效评价应当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。单位自评、部门评价和财政评价应职责明确，各有侧重，相互衔接。单位自评应由项目单位自主实施，即“谁支出、谁自评”。部门评价和财政评价应在单位自评的基础上开展。

（3）激励约束。绩效评价结果应与预算安排、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，有效要保障、无效要问责。

（4）公开透明。绩效评价结果应依法依规公开，并自觉接受社会监督。

2.评价指标体系

绩效评价框架是开展绩效评价的核心。绩效评价框架包括评价准则、关键评价问题、评价指标、数据来源、数据收集方法等。指标体系建立过程如下：

（1）确定评价指标

采用层次分析法，建立评价指标体系。绩效评价将指标分为项目决策指标、项目过程指标、项目产出指标、项目效益指标四个维度，最终形成一个由多个相互联系的指标组成的多层次指标体系。

（2）确定权重

确定各个指标相对于项目总体绩效的权重分值。在绩效评价指标体系中，项目决策权重为 20 分，项目过程权重为 20 分，项目产出权重为 40 分，项目效益权重为 20 分。

（3）确定指标标准值

指标标准值是绩效评价指标的尺度，既要反映同类项目的先进水平，又要符合项目的实际绩效水平。具体采用计划标准等确定此次绩效评价标准值。

绩效评价总分值 100 分，根据综合评分结果，90(含) —100 分为优、80（含）—90 分为良、60（含）—80 分为中、60 分以下为差。

具体评价指标体系详见附件 1。

3.绩效评价方法

绩效评价从项目决策、项目过程、项目产出、项目效益四个维度进行评价。评价对象为项目目标实施情况，评价核心为资金的支出完成情况和项目的产出效益。

本次评价指标中，既有定性指标又有定量指标，各类指标因考核内容不同和客观标准不同存在较大差异，因此核定具体指标时采用了不同方法，具体评价方法如下：

（1）成本效益分析法。是指将投入与产出、效益进行关联性分析的方法。

（2）比较法。是指将实施情况与绩效目标进行比较的方法。

4.评价标准

绩效评价标准通常包括计划标准、行业标准、历史标准等，用于对绩效指标完成情况进行比较、分析、评价。具体绩效评价标准解释如下：

（1）计划标准。指以预先制定的目标、计划、预算、定额等作为评价标准。

（2）行业标准。指参照国家公布的行业指标数据制定的评价标准。

（3）历史标准。指参照历史数据制定的评价标准，为体现绩效改进的原则，在可实现的条件下应当确定相对较高的评价标准。

（4）财政部门 and 预算部门确认或认可的其他标准。

本次绩效评价采用计划标准、历史标准，以预先制定的目标、计划、预算、定额等作为评价标准，对比分析项目产出、效益的完成情况。对于定性指标，通过访谈方式，采集相关数据，运用等级描述法，设置分级标准，体现该指标认可程度的差异。对于定量指标，通过公式等方式予以量化，可以准确衡量，并设定目标值的考核指标。

（三）绩效评价工作过程

1.前期准备与规划

在项目绩效评价工作启动之初，成立了专门的评价工作小组，小组成员由财务专家、项目管理专业人员及相关领域技术成员组成，确保从多角度、全方位对项目绩效进行评价。同时，明确了评价工作的目标、范围、重点及时间安排，制定了详细

的工作计划，为评价工作的顺利开展奠定了坚实基础。

2.指标体系构建

依据项目的性质、目标以及预期成果，构建了科学合理的绩效评价指标体系。该指标体系涵盖了项目决策、项目过程、项目产出、项目效益四个维度，选取了具有代表性和可衡量性的关键指标，并为每个指标设定了明确的评价标准与权重，确保评价结果能够全面、准确地反映项目的绩效状况。

3.数据收集与整理

广泛收集与项目相关的各类数据，包括财务报表、项目文档、业务数据等。在数据收集过程中，注重数据的质量与完整性，对缺失或异常的数据进行了合理的处理和补充。随后，对收集到的数据进行了系统的整理与分类，为后续的数据分析提供了有力支持。

4.数据分析与评估

对收集到的数据进行了深入挖掘与分析。通过对各项绩效指标的实际完成情况与预期目标进行对比，计算出指标的达成率，并结合指标权重进行综合评分，从而得出项目的整体绩效评价结果。在分析过程中，注重数据之间的关联性与逻辑性，深入剖析项目绩效背后的原因，识别出项目实施过程中的优势与不足，为提出有针对性的改进建议提供了依据。

5.报告撰写与反馈

根据数据分析与评估的结果，按照统一的格式和规范撰写项目预算绩效评价报告。报告内容包括项目背景、评价目的、评价指标体系、数据收集与分析方法、绩效评价结果、存在问

题与改进建议等多个部分，力求条理清晰、重点突出、语言简洁明了。在报告撰写完成后，及时向项目实施主体及相关利益相关者进行反馈，充分听取各方意见与建议，对报告内容进行进一步的完善与优化，确保评价报告的质量与实用性。

6.后续跟踪与改进

在评价报告提交后，我们将持续跟踪项目的改进措施落实情况，定期对项目绩效进行复查与评估，确保项目能够根据评价结果及时调整与优化，实现绩效的持续提升。同时，根据项目实施过程中出现的新情况、新问题，适时调整绩效评价指标体系与方法，保持评价工作的适应性与前瞻性，为项目的长期稳定发展提供有力保障。

三、综合评价情况及评价结论（附相关评分表）

（一）评价情况

本项目围绕预设绩效目标稳步推进，整体实施成效显著。目标达成方面，核心任务均按计划落地。项目管理层面，通过规范的立项审批、科学的预算编制，保障了项目实施的合规性与高效性，管理制度健全且执行到位，未出现重大流程偏差或资金使用问题。产出成果上，项目产出数量满足计划要求，质量符合相关标准规范，产出时效与成本控制均达到预期目标，在综合效益方面，项目在社会效益上发挥了积极作用，在音乐剧《石油脊梁》排演成本控制、满足群众精神文化需求，推动我市文艺事业发展等方面表现出色，达到了预期的标准与要求。同时，项目也在开展主题文艺展演和志愿活动及文艺作品在各类重要展览（赛）中获奖、入展方面取得了显著的成效，如举

办各类文艺活动共计 10 场，获得省（部）级及以上奖项 50 项等。

在项目管理方面，市文联通过有效的规划、组织与协调，项目得以顺利实施，并在预算与时间上保持了良好的控制。

从项目效益的角度来看，本项目实现了预期的社会效益。具体而言，为项目的利益相关者带来了实实在在的效益。

综上所述，文学艺术专业专项经费项目在绩效评价中表现出色，达到了项目的预期目标，并在多个方面取得了显著成效。整体实现了项目预期的实施价值。

（二）评价结论

运用绩效评价组制定的评价指标体系以及财政部《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10 号）文件的评分标准，通过数据采集、问卷调查及访谈等方式，对本项目进行客观评价，最终评分结果：总得分为 100 分，属于“优”。其中，项目决策类指标权重为 20 分，得分为 20 分，得分率为 100%。项目过程类指标权重为 20 分，得分为 20 分，得分率为 100%。项目产出类指标权重为 40 分，得分为 40 分，得分率为 100%。项目效益类指标权重为 20 分，得分为 20 分，得分率为 100%。具体打分情况详见下表。

表 1 综合评分表

一级指标	权重分	得分
项目决策	20	20
项目过程	20	20
项目产出	40	40
项目效益	20	20
合计	100	100

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况

项目决策类指标包括项目立项、绩效目标和资金投入三方面的内容，由 6 个三级指标构成，权重分值为 20 分，实际得分 20 分，得分率为 100%。

1.项目立项

（1）立项依据充分性

该项目立项符合国家相关法律法规及发展政策，符合行业规划要求，围绕本年度工作重点和工作计划制定经费预算，属于公共财政支持范围。项目实施前已梳理部门内部及跨部门同类项目，明确本项目的差异化定位，无重复立项情况；部门发展规划、职能文件、政策依据等资料齐全并规范归档，完全满足评分标准中“立项符合政策、与部门职责匹配、无重复立项”的全部评价要点，故得满分。

（2）立项程序规范性

项目申请、设立过程符合相关要求，严格按照审批流程准备符合要求的文件、材料；编制工作计划和经费预算，经过与部门项目分管领导沟通、筛选确定经费预算计划，最终通过部门集体决策会议审议确定立项，全程形成完整的审批文件、专家论证意见、会议纪要等资料，符合评分标准中“程序合规、材料齐全、经过论证与集体决策”的要求，故得满分。

2.绩效目标

（1）绩效目标合理性

本项目结合特定目标类项目实际，围绕“通过组织开展主

题文艺创作和文艺活动，促进我市文艺精品创作，壮大我市文艺人才队伍，进一步满足人民群众的精神文化需求，推动我市文艺事业高质量发展”的项目总目标，设定绩效目标，具体明确了“年度完成 10 场文艺活动，持续运营‘克拉玛依文艺’微信公众号，全年刊发推文 120 期，达到出精品、出人才和丰富文艺资源供给的预期目标，实现推动文艺创作和文艺惠民、促进文艺事业高质量发展的良好效益”的核心内容。目标设定依据充分，符合客观实际，能反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况，依据绩效目标设定的绩效指标清晰、细化、可衡量，能反映和考核项目绩效目标的明细化情况。绩效目标表经过审核，绩效目标与实际工作内容具有相关性，预算与确定的项目投资额相匹配，对项目任务进行了详细分解。项目预期产出效益及效果符合正常的业绩水平。

完全符合评分标准中“目标有依据、与实际相关、效益符合正常业绩水平、与预算匹配”的评价要点，故得满分。

（2）绩效指标明确性

项目将总体绩效目标细化分解为数量指标“微信订阅号推文数量”“重点文艺作品创作扶持”“文化活动场次”“音乐剧《石油脊梁》演出场次”、质量指标“文艺作品在省部级及以上获奖、入展、发表数量”、时效指标“文艺活动开展及时率”、经济成本指标“音乐剧《石油脊梁》排演成本”“2025 年租赁文学馆及提供文学活动服务”、效益指标“推动我市文艺事业高质量发展”等可量化、可衡量的三级指标，每个指标均明确了具体指标值

（如：“文化活动场次 ≥ 10 场”“文艺活动开展及时率 $\geq 95\%$ ”），且指标值与项目目标任务数一一对应（如：“发布微信订阅号推文数量 120 期”对应数量指标“微信订阅号推文数量”）。指标设定清晰无歧义，既涵盖了产出指标（如：演出场次、活动场次），也覆盖了效益指标（如：推动我市文艺事业高质量发展），满足评分标准中“指标细化分解、可衡量、与任务数对应”的要求，故得满分。

3.资金投入

（1）预算编制科学性

本项目预算编制以“精准测算、按需配置”为原则，结合项目实施方案及具体任务清单开展，参考既往同类项目支出水平及当前物价水平，测算支出 870.90 万元。预算编制过程经过业务科室、财务部门双重审核，无漏项、超项情况，预算内容与项目核心任务“通过组织开展主题文艺创作和文艺活动，促进我市文艺精品创作，壮大我市文艺人才队伍，进一步满足人民群众的精神文化需求，推动我市文艺事业高质量发展”与产出目标“文化活动场次 ≥ 10 场、文艺活动开展及时率 $\geq 95\%$ 、文艺作品在省部级及以上获奖、入展、发表数量 ≥ 50 件、发布微信订阅号推文数量 120 期等”完全匹配，资金额度与各阶段工作任务量精准适配，符合评分标准中“经过科学论证、内容与项目匹配、额度依据充分、与工作任务匹配”的全部评价要点，故得满分。

（2）资金分配合理性

本项目的资金分配遵循了公平、公正、透明的原则，确保了项目资源的合理配置与高效利用。在资金分配过程中，充分考虑了项目的实际需求与目标，对不同阶段、不同任务的资金进行了科学的规划与安排。

具体而言，资金分配紧密结合项目的特点与实际情况，对关键领域与重要环节给予了重点支持。同时，也注重资金的均衡分配，避免了资源浪费与资金闲置。此外，资金分配还充分考虑了风险因素，对可能出现的超支情况进行了预留与调整。

综上所述，本项目的资金分配是合理的、科学的，既符合项目的实际情况，又满足了资金使用的效益最大化要求。资金分配的合理性为项目的成功实施提供了有力的保障，也为项目的绩效评价奠定了坚实的基础，故得满分。

（二）项目过程情况

项目过程类指标包括资金管理和组织实施两方面的内容，由 5 个三级指标构成，权重分值为 20 分，实际得分 20 分，得分率为 100%。

1.资金管理

（1）资金到位率

本项目总投资 805.98 万元，实际到位资金 805.98 万元，资金到位率 100%，该指标满分为 4 分，根据评分标准得 4 分。

（2）预算执行率

本项目全年预算 805.98 万元，全年实际支 805.98 万元，预算执行率为 100%，该指标满分为 4 分，根据评分标准得 4

分。

（3）资金使用合规性

项目资金使用严格遵守《中华人民共和国预算法》《文学艺术专业专项经费专项资金管理办法》《事业单位财务规则》等法律法规及财务制度，全过程规范可控：①资金拨付均履行“申请－审核－审批”流程，附完整的合同、发票、验收单等佐证资料，不存在无依据拨付情况；②严格执行专款专用，所有支出均与项目预算批复用途一致，无截留、挤占、挪用或虚列支出等违规行为；③财务核算规范，按项目单独建账、单独核算，支出科目分类准确，凭证齐全完整。项目实施期间未发生财务审计问题，完全符合评分标准中“符合财经法规、审批手续完备、用途合规、无违规行为”的全部要求，故得满分。

2.组织实施

（1）管理制度健全性

项目实施单位已制定《文学艺术专业专项经费项目管理办法》《文学艺术专业专项经费项目财务管理制度》等一系列专项制度，制度体系覆盖项目策划、实施、监控、收尾全流程。业务管理制度明确了各部门职责分工（如：业务科室负责项目实施、综合科（人事科）负责资金管理）。财务管理制度细化了资金拨付流程、报销标准、账务核算要求。所有制度均合法合规、内容完整，且与项目的实施特点高度适配，为项目顺利推进提供了坚实制度保障，符合评分标准中“有完善的财务和业务管理制度、制度合法合规完整”的要求，故得满分。

（2）制度执行有效性

项目实施全过程严格执行各项管理制度，执行效果显著：
①严格遵守法律法规及管理规定；②项目中标（成交）通知书、合同书、验收报告、财务凭证等资料齐全，均按要求及时归档；
③人员、场地、设备等实施条件全部落实到位，满足项目实施需求。制度执行无偏差，有效保障了项目按计划推进，符合评分标准中“遵守相关规定、调整手续完备、资料齐全归档、实施条件落实”的要求，故得满分。

（三）项目产出情况

项目产出类指标包括产出数量、产出质量、产出时效、产出成本四方面的内容，由 6 个三级指标构成，权重分为 40 分，实际得分 40 分，得分率为 100%。具体产出指标完成情况如下：

（1）实际完成率

数量指标 1：微信订阅号推文数量，指标值：≥120 期，实际完成值：120 期，指标完成率 100%。偏差原因：无偏差。

数量指标 2：重点文艺作品创作扶持，指标值：≥10 人，实际完成值：10 人，指标完成率 100%。偏差原因：无偏差。

数量指标 3：文化活动场次，指标值：≥10 场，实际完成值：10 场，指标完成率 100%。偏差原因：无偏差。

数量指标 4：音乐剧《石油脊梁》演出场次，指标值：≥1 场，实际完成值：1 场，指标完成率 100%。偏差原因：无偏差。

该指标满分为 10 分，根据评分标准得 10 分。

（2）质量达标率

质量指标 1: 文艺作品在省部级及以上获奖、入展、发表数量, 指标值: ≥ 50 件, 实际完成值: 50 件, 指标完成率 100%。

该指标满分为 10 分, 根据评分标准得 10 分。

(3) 完成及时性

时效指标 1: 文艺活动开展及时率, 指标值: $\geq 95\%$, 实际完成值: 100%, 指标完成率: 105.26%, 偏差原因: 文艺活动均按时开展。

该指标满分为 10 分, 根据评分标准得 10 分。

(4) 成本节约率

经济成本指标 1: 音乐剧《石油脊梁》排演成本, 指标值: ≤ 555 万元, 实际完成值: 553 万元, 指标完成率 99.64%, 偏差原因: 实际支付资金按照项目中标情况及合同约定履行。

经济成本指标 2: 2025 年租赁文学馆及提供文学活动服务, 指标值: ≤ 146.4 万元, 实际完成值: 146.31 万元, 指标完成率 99.94%, 偏差原因: 实际支付资金按照项目中标情况及合同约定履行。

该指标满分为 10 分, 本项目计划总成本为 805.98 万元, 实际发生总成本为 805.98 万元, 成本节约率为 0%, 未发生任何超支情况, 故得满分。

(四) 项目效益情况

项目效益类指标包括项目实施效益和满意度两方面的内容, 由 2 个三级指标构成, 权重分为 20 分, 实际得分 20 分, 得分率为 100%。具体效益指标及满意度指标完成情况如下:

（1）实施效益

①社会效益指标

社会效益指标 1: 推动我市文艺事业高质量发展, 指标值: 有效推动, 实际完成值: 有效推动, 指标完成率 100%。偏差原因: 无偏差。

该指标满分为 10 分, 根据评分标准得 10 分。

（2）满意度

该项目不涉及满意度指标。

五、预算执行进度与绩效指标偏差

文学艺术专业专项经费项目年初预算 870.90 万元, 全年预算 805.98 万元, 实际支出 805.98 万元, 预算执行率为 100%, 项目绩效指标总体完成率为 100.54%, 总体偏差率为 0.54%, 偏差原因实际支付资金按照项目中标情况及合同约定履行, 节约财政资金, 文艺活动均按时开展。改进措施: 进一步强化预算编制与合同履约管理, 提升资金使用绩效精准度。在项目立项阶段, 结合文艺创作及活动特点, 科学测算经费需求, 细化预算编制到具体科目和节点, 确保绩效目标与预算安排高度匹配。严格执行项目招投标及合同管理制度, 按照中标结果及合同约定序时拨付资金, 避免提前或超额支付。同时, 将文艺活动按时开展与资金支付节点挂钩, 确保“事完钱清、事中控质”, 继续保持极低的偏差率, 实现财政资金使用效益最大化。

六、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

（一）主要经验及做法

为确保项目顺利进行, 提前做好项目规划, 将所列计划再

三审核。严格执行财政部门下发的经费管理要求进行开支和管理，按照年初各部门详细填列预算开支项目，严格遵守节约制度，落实地方财政预算管理、采购管理、财务管理等相关管理制度。严格坚持先做事、后验收、再拨付的原则，杜绝了资金被挤占和挪用现象的发生，跟踪检查到位。

贯通“做人的工作”与“推动文艺创作”。以重点文艺扶持计划为抓手，同步开展文艺骨干培训、采风创作等人才培育工作，实现出精品与出人才双目标。2025年省（部）级及以上获奖、入展50项，有效检验了创作与人才培养融合成效。

拓展文艺惠民阵地，扩大服务覆盖面。依托“我们的中国梦—文化进万家”等品牌，深入社区、油田一线、学校开展文艺展演、惠民服务、培训讲座10场；持续运营“克拉玛依文艺”微信公众号，全年刊发120期推文，形成“线上+线下”立体化文艺传播格局，切实满足群众精神文化需求。

规范专项资金管理。在预算编制中，加强对项目的清理整合，优化支出结构，以项目支出促进业务开展。通过规范专项资金支出管理，硬化预算约束，建立：预算编制有目标、预算执行有监控。预算完成有评价、预算结果有反馈、反馈结果有运用的管理模式。

（二）存在的问题及原因分析

1.绩效管理专业知识不足，指标设置有待优化。在绩效自评过程中，部分人员对绩效目标细化、量化把握不够精准，指标设置存在笼统、难以精准衡量的问题，自评工作存在一定自我审定的局限性，影响评价客观性。原因：相关绩效管理培训

开展较少，对文艺类项目产出和效益指标的设置方法掌握不深。

2.项目过程档案收集不完整，对长期社会效益缺乏持续跟进。项目实施中，部分前期筹备、现场签到、宣传推广的资料等过程性材料收集不够及时、完整。同时，对扶持作品及惠民活动的长期社会效益缺乏持续的系统性关注。原因：前期档案管理意识不强，未在项目启动时同步建立全流程资料归集；偏重于项目执行进度和资金拨付，对绩效结果的后续运用和长效工作建设重视不够。

七、有关建议

1.加强绩效管理专题培训，提升专业化水平。定期邀请绩效管理专家或第三方机构，围绕绩效目标设定、指标细化量化、自评报告撰写等内容开展系统培训，重点强化对文艺类项目产出和效益指标设置能力，确保绩效评价科学、客观、可衡量。

2.进一步规范项目实施程序。项目前期做好可行性研究报告，更加细化实施方案，严格执行资金管理辦法和财政资金管理制 度，严格按照项目实施方案、招投标管理辦法等稳步推进工作，各部门单位根据自己项目的特点进行总结。

3.进一步完善项目评价过程中有关数据和资料的收集、整理、审核及分析。项目启动时同步做好档案的归纳与整理，及时整理、收集、汇总，健全档案资料。项目后续管理有待进一步加强和跟踪。

4.进一步加强绩效管理工作的组织领导，提高对预算绩效管理工 作重要性的认识，总结经验查找问题、让“花钱必问效，

无效必问责”的理念深入工作每个环节。

八、其他需要说明的问题

本项目无其他需说明的问题。