

乌鲁木齐市米东区 2023 年度 预算绩效评价报告

项目名称：2023年度自治区非物质文化遗产保护项目

项目单位：乌鲁木齐市米东区文化馆

主管部门：乌鲁木齐市米东区文化体育广播电视和旅游局

委托单位：乌鲁木齐市米东区财政局

评价机构：中国投资咨询有限责任公司

主 评 人：牛嘉

2024年8月

摘要

一、项目概述

（一）项目概述

非物质文化遗产是指各种以非物质形态存在的与群众生活密切相关、世代相承的传统文化表现形式。作为中华民族传统文化重要的组成部分，我国的非物质文化遗产承载着中华民族精神与情感的重要载体，是维系国家统一，民族团结的基础，也是人类智慧的体现。

为做好非物质文化遗产保护工作，根据自治区财政厅《关于拨付下达 2022 年国家非物质文化遗产保护专项资金的通知》（新财教〔2022〕167 号）和乌鲁木齐市文旅局《关于 2023 年度国家级非物质文化遗产传承基地专项补助经费分配的说明》（乌文旅函〔2022〕27 号）等文件要求，设立米东区 2023 年度自治区非物质文化遗产保护专项资金项目（回族刺绣项目），由乌鲁木齐市米东区文化馆负责收到预算资金后拨付至非遗项目所在单位，由乌鲁木齐市盛世花儿文化科技有限公司具体执行。

通过宣扬和传承回族刺绣文化及工艺，丰富社会群体业余文化生活，提升公众参与非遗活动的积极性，激发群众文化自觉，传承并发扬民族优秀传统文化。通过拓宽非遗宣传和传承渠道，可以促进社会各界参与非遗保护工作，扩大回族刺绣文化影响力，让非遗项目得到更好地传承。

（二）项目实施情况

2023 年度自治区非物质文化遗产保护专项资金项目（回族刺绣项目）主要用于让非遗项目所在的乌鲁木齐市盛世花儿文化科技有限公司开展各类回族刺绣项目的非遗传承工作，包括举办回族刺绣培训班、购置回族刺绣所需材料、举办非遗刺绣展览及其他相关的传承和宣传活动等。

（三）绩效目标

1. 总目标

本项目通过举办 6 次回族刺绣培训班、开展 3 次传承实践活动，加大对非物质文化遗产保护力度，传承中华民族优秀传统文化。

2. 年度绩效目标

2023 年自治区非物质文化遗产保护专项（回族刺绣项目）年度绩效目标设置如下：

（1）项目产出目标

①产出数量指标

指标“举办回族刺绣培训班次数”，预期指标值为大于等于 6 次。

指标“开展传承实践活动次数”，预期指标值为大于等于 3 场。

指标“文创作品完成率”，预期指标值为大于等于 90%。

②产出质量指标

指标“资金使用合规率”，预期指标值为等于 100%。

③产出时效指标

指标“项目完成及时率”，预期指标值为等于 100%。

(2) 项目效益目标

①社会效益指标

指标“加强非遗文化保护传承”，预期指标值为有效加强。

(3) 满意度指标

指标“非遗传承人满意度”，预期指标值为大于等于 90%。

具体绩效目标见下表：

项目名称	乌财科教【2022】79 号-关于提前下达 2023 年度自治区非物质文化遗产保护经费					
预算单位	乌鲁木齐市米东区文化体育广播电视和旅游局					
项目资金 (万元)	年度资金 总额：	10	其中：财政拨款	10	其他资金	0
项目总体目标	本项目通过举办 6 次回族刺绣培训班、开展 3 次传承实践活动，加大对非物质文化遗产保护力度，传承中华民族优秀传统文化。					
一级指标	二级指标	三级指标			指标值	
产出指标	数量指标	举办回族刺绣培训班次数			≥6 次	
		开展传承实践活动次数			≥3 场次	
		文创作品完成率			≥90%	
	质量指标	资金使用合规率			=100%	
	时效指标	项目完成及时率			=100%	
成本指标	经济成本指标					

	社会成本指标		
	生态环境成本指标		
效益指标	经济效益指标		
	社会效益指标	加强非遗文化保护传承	有效加强
	生态效益指标		
满意度指标	满意度指标	非遗传承人满意度	≥90%

二、绩效评价情况

（一）评价结论

根据财政部《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10 号），评价组对照项目绩效评价指标体系，从项目决策、项目过程和项目产出和项目效益四个维度，通过数据采集、访谈调研和问卷调查等方式，对米东区 2023 年度自治区非物质文化遗产保护经费项目绩效进行客观公正的评价，本项目总得分为 89.19 分，绩效评级属于“良”。

（二）预算执行情况

2023 年项目预算资金 10 万元整，该笔资金为非遗项目所在单位：乌鲁木齐市盛世花儿文化科技有限公司申请的非遗项目补助资金。根据文件安排，该资金由米东区文化体育广播电视和旅游局下设的二级单位乌鲁木齐市米东区文化馆收到预算资金后拨付至非遗项目所在单位，由非遗项目所在单位“乌鲁木齐市盛世花儿文化科技有限公司”用于开展回族刺绣相关的非遗项目。

乌鲁木齐市米东区文化馆 2023 年已根据要求将资金全额拨付至非遗项目单位，项目单位已使用完毕。资金到位数 10 万元，资金执行数 10 万元，资金执行率 100%。

（三）项目绩效情况

本项目依据自治区财政厅《关于拨付下达 2022 年国家非物质文化遗产保护专项资金的通知》（新财教〔2022〕167 号）和乌鲁木齐市文旅局《关于 2023 年度国家级非物质文化遗产传承基地专项补助经费分配的说明》（乌文旅函〔2022〕27 号）等文件要求设立，符合米东区非遗保护的实际需要，与乌鲁木齐市米东区文化馆职能职责密切相关。本项目能够按照规定的程序立项，绩效目标较为合理，但绩效指标的设置有待进一步完善。

经核查，乌鲁木齐市米东区文化馆已建立了较为健全的财务管理制度，资金使用符合资金管理办法要求，但制度建设部分缺少针对非物质文化遗产保护类项目的专项业务管理制度。且依据单位的现有资料，项目的实施方案相关资料提供不完整。

2023 年米东区回族刺绣培训班和传承实践活动整体开展情况较好，已按计划完成全年培训任务和非遗刺绣展览和展示活动。评价期内项目单位虽已完成回族刺绣创意设计材料的购置和非遗活动宣传工作，但实际资金使用情况与申报书内容存一定差异。总体来说，2023 年米东区非遗活动完成质量较好，活动参与忠诚度较高，非遗补助能够及时发放到位，项目预算得到有效控制。

从社会效益角度讲，项目的实施可以丰富社会群体业余文化生活，提升公众参与非遗活动的积极性，同时能够拓宽非遗传承渠道，促进社会各界参与非遗保护工作；从可持续影响角度讲，项目的实施可以激发群众文化自觉，传承并发扬中华优秀传统文化。此外，非遗保护项目受益群体满意度也对此项目总体满意程度较高。整体来讲较好地完成了项目申请设立的既定目标。

三、经验、问题和建议

（一）主要经验及做法

乌鲁木齐市米东区文化体育广播电视和旅游局和米东区文化馆积极响应米东区财政局的号召，重视项目支出绩效评价工作，能够按照相关规定认真填写项目绩效目标，有效地提高了绩效评价工作质量。此外，通过实施本项目，在传承并发扬中华优秀传统文化的同时，有效地丰富了米东区居民的业余文化生活，扩大了回族刺绣文化的影响力，为米东区文旅产业的提质升级积极赋能。

（二）存在问题与不足

1. 缺乏专项业务管理制度

本项目虽制定有项目相关实施计划，但作为本项目的项目单位和主管单位，米东区文化体育广播电视和旅游局和米东区文化馆均未制定针对非物质文化遗产保护类项目的专项业务管理制度。专项业务管理制度的缺失，可能会导致项目在开展过程中缺少关键性的约束限制，存在潜在的管理风险。

2. 绩效目标表的设置有待加强

本项目的绩效目标可以按照产出、效益和满意度构建绩效评价指标，指标设置符合“双七原则”，且具有可衡量性、可实现性、相关性等特点，能较为全面地反映本项目的产出和效益。但本项目资金实际使用用途较广泛，单位未设置约束资金使用情况的成本指标。此外，本项目只有针对资金使用情况的质量指标，而缺少对项目本身完成质量约束的关键绩效指标。绩效指标的设置欠佳。

3. 实际开展部分内容与项目申报资料存偏差

依据项目公司乌鲁木齐市盛世花儿文化科技有限公司在申请该笔资金时填报的《2023 年度自治区级非物质文化遗产代表性项目补助费申报书》，其中在填写预算测算部分时单位提到计划要使用 30000 元用于回族刺绣创意设计材料的购置（绣花架（含崩框）360 元/套*50 套=18000 元；绣线、绣针 240 元/套*50 套=12000 元），另使用 25000 元用于非遗活动宣传相关工作（拍摄及制作视频费用 15000 元；文创产品（定制手包）5 元/个*2000 个=10000 元）。但依据项目单位提供的资料，2023 年实际资金使用情况与申报书内存一定差异。

（三）建议和改进措施

1. 加强业务管理制度建设，防范项目风险

建议乌鲁木齐市米东区文化体育广播电视和旅游局、乌鲁木齐市米东区文化馆及项目公司按照要求进一步建立健全专项业

务管理制度。通过完善项目制度建设，增强风险意识，加强项目管理，对于项目进度进行有效控制，确保预期绩效目标顺利实现。

2. 重视绩效目标表，确保绩效指标的完整性

建议乌鲁木齐市米东区文化馆在今后要注重绩效目标表的设置，确保绩效目标可以完整反映出本项目的主要产出和核心结果。设置绩效目标时牢记“高度关联、突出重点、量化易评”的基本原则，确保关键性绩效指标的设置全面、完整。

3. 严格资金申报流程，加强业务过程管理

建议乌鲁木齐市米东区文化体育广播电视和旅游局及乌鲁木齐市米东区文化馆今后在类似项目上继续加强对项目公司的资金申报管理，承担好项目主管单位的职责，做好在项目开展过程中的业务监督和指导，定期检查项目资金的实际使用情况。

目录

一、项目概况	1
(一) 项目背景及立项依据	1
1. 项目背景	1
2. 项目立项依据	3
(二) 项目内容及规模	3
(三) 项目实施情况	4
(四) 资金来源及使用情况	5
1. 资金来源	5
2. 项目预算及执行情况	6
(五) 项目组织与管理情况	8
1. 项目实施主体	8
2. 项目组织情况	12
3. 项目管理情况	13
(六) 项目绩效目标	13
1. 总体目标	13
2. 阶段性目标	13
二、绩效评价工作开展情况	15
(一) 绩效评价目的、对象和范围	15
1. 绩效评价目的	15
2. 绩效评价对象	16
3. 绩效评价范围	16

4. 绩效评价时段	16
(二) 绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准等	16
1. 绩效评价原则	16
2. 评价指标体系	17
3. 绩效评价方法	18
4. 绩效评价标准	19
5. 数据采集方法及过程	20
(三) 绩效评价工作过程	21
1. 前期准备阶段	22
2. 过程实施阶段	23
3. 形成报告阶段	23
三、综合评价情况及评价结论	24
(一) 评价结论	24
(二) 主要绩效	24
四、绩效评价指标分析	26
(一) 项目决策情况	26
1. 项目立项	27
2. 绩效目标	28
3. 资金投入	29
(二) 项目过程情况	31
1. 资金管理	31

2. 组织实施	32
(三) 项目产出情况	34
1. 数量指标	35
2. 质量指标	37
3. 时效指标	40
4. 成本指标	40
(四) 项目效益情况	41
1. 社会效益	41
2. 可持续影响	43
3. 满意度	45
五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析	46
(一) 主要经验及做法	46
1. 重视项目支出绩效评价管理工作	46
2. 发扬优秀传统文化, 拓宽非遗传承渠道	46
(二) 存在的问题	47
1. 缺乏专项业务管理制度	47
2. 绩效目标表的设置有待加强	47
3. 实际开展部分内容与项目申报资料存偏差	47
六、相关建议	48
(一) 加强业务管理制度建设, 防范项目风险	48
(二) 重视绩效目标表, 确保绩效指标的完整性	48
(三) 严格资金申报流程, 加强业务过程管理,	48

七、其他需要说明的问题	48
八、绩效评价结果应用建议	49
（一）建立绩效评价结果与预算安排挂钩机制.....	49
（二）建立绩效评价问题与预算安排挂钩机制.....	49
（三）公开评价结果，接受社会监督.....	49
附件 1：项目评分情况表.....	50
附件 2：基础表.....	54
（一）项目预算执行总表	54
（二）资金支出明细表	54
（三）绩效评价相关文件及制度情况表.....	54
（四）绩效目标表	56
附件 3：问卷调查表.....	57
附件 4：相关文件.....	61
附件 5：会议纪要.....	66
附件 6：相关照片.....	67
附件 7：调研函.....	72
附件 8：访谈提纲.....	73
附件 9：评价资料清单表.....	74
附件 10：专家打分表.....	77

一、项目概况

（一）项目背景及立项依据

1. 项目背景

米东区回族刺绣俗称绣花扎花，是一种在织物上按设计的图案将丝线绒线等线条通过运针织成五颜六色的色彩图案的技艺。米东区回族刺绣的形成和发展，经历了明清、民国、新中国等漫长历史时期的演变。回族妇女们为美化居住环境，美化点缀自己的生活，精心自制个人心爱的各种绣品，形成了米东区回族独特的刺绣文化。

米东区回族刺绣常用绣针法有平绣盘绣、剪贴绣、结绣、扎绒绣、电绣、挑绣、环绣和珠绣等，这些绣法是单独使用还是综合使用，要视绣品的特点和要求而定。米东区回族刺绣遗存现存的部分主体常规绣品有荷包、套帽盖头、钱包、手提包、鞋垫、连体袜鞋、绣花鞋、妇女服和婚礼饰品等。有些刺绣小品既是平常的生活日用品，又是随身佩挂的刺绣装饰品，同时也是馈赠敬献的小礼品。米东区回族刺绣所用主要器具分为四类，分别是：①绘图器具：包括广告色、各类画笔等；②刺绣器具：包括普通金属针、钩针、垛针等；③主要用线：包括丝线、绒线等；④辅助器具：包括绣绷、木框、绣架、剪刀等。

改革开放为回族刺绣带来了广阔的发展前景，刺绣不再仅仅是点缀生活的一种消遣，更是百姓的一种谋生致富的手段。刺绣的质量、品类、套路以及刺绣理念和欣赏观念也发生了重大变化，

出现了大型的花卉秀、人物秀、风景秀和各类回族服装秀等。在刺绣流程中绘图环节运用了现代化的科技手段，但刺绣还是基本保持着手工工艺。

新疆工艺美术大师马清洁是米东区回族刺绣的代表性传承人，自幼受到家族祖辈传统回族刺绣工艺的熏陶，她的成长过程又正逢改革开放的发展机遇，使她走上了一条用刺绣技艺勤劳致富的传承之路。经过 20 多年的努力拼搏，终于在 2014 年挂牌开办了新疆乌鲁木齐一品花儿民族刺绣专业合作社，成为了米东区回族刺绣传承发展的带头人。马清洁姊妹组合绣品的流程，比较复杂而精细，有很严格的程序。米东区回族刺绣有明显的农耕文化的特征，它的纹样图案有吉祥观念的特征，还有鲜明的时代特征，顺应了时代发展的要求，这些特征决定了它同时兼具有民族民俗研究、使用欣赏和收藏价值。但随着社会政治、经济文明程度的不断发展，民族日用品极度丰富，为回族妇女提供的就业机会不断增加，客观上也分散了不少回族青年妇女的时间和精力，无暇过多的从事手工刺绣这种费时费力的活计。回族妇女参与刺绣技艺的状况处于人数逐渐的减少，回族刺绣存在一定的濒危状态。但是回族刺绣它是依附于回族民众的民俗，是千百年来在回族日常生活中不断演变而来的民间工艺，它是回族传承下来的优秀民俗文化，具有很强的生命力。目前回族刺绣绣品在疆内疆外国内国外有很大的市场需求，受到广泛的青睐。广大的回族民众仍然热爱他们的民族刺绣，喜欢拥有使用 and 收藏，这就使得回

族刺绣保持着回民族的民族特征。不断吸收其他民族的优秀文化，使回族刺绣精品化、专业化、商品化、规模化已成为回族刺绣发展的必由之路。

2. 项目立项依据

- (1) 《中华人民共和国非物质文化遗产法》
- (2) 《国家非物质文化遗产保护资金管理办法》
- (3) 《新疆维吾尔自治区非物质文化遗产保护条例》
- (4) 《新疆维吾尔自治区非物质文化遗产保护专项资金暂行管理办法》（新财教〔2016〕240号）
- (5) 《关于提前下达 2023 年度自治区非物质文化遗产保护专项资金预算的通知》（乌财科教〔2022〕79号）

（二）项目内容及规模

2023 年自治区非物质文化遗产保护专项资金 10 万元，资金下达至乌鲁木齐市盛世花儿文化科技有限公司。专项资金用于非遗项目刺绣文化的保护传承，对标非遗项目的基准规范，开展记录保存、传承活动和展示推广，以及生产性保护传承工作。

评价年度内计划开展项目内容及资金规模如表 1-1 所示：

表 1-1 2023 年自治区非物质文化遗产保护专项（回族刺绣项目）计划开展内容及规模

区县	项目名称	具体内容	预算规模
米东区	刺绣（回族）	举办回族刺绣培训班	30000 元
		购置回族刺绣创意设计材料	30000 元
		非遗宣传	25000 元

		开展传承实践活动	15000 元
合计			100000 元

（三）项目实施情况

2023 年米东区稳步推进非遗传承保护工作，通过各类展演、展示、体验、互动，让群众通过全程感受，走进非遗文化，感受非遗活态传承的魅力，积极引导社会参与，逐渐形成全社会关心、支持、参与非遗保护工作的良好氛围，为米东区文旅产业提质升级积极赋能。全年开展多种非遗传承活动，如 2023 年 6 月以“文化和自然遗产日”为契机，在米东区吾悦广场举办 2023 年“文化和自然遗产日暨第十一届新疆非物质文化遗产展示周”活动；9 月在乌鲁木齐市“庆丰收 促和美”中国农民丰收节“观丰收”板块亮相米东区非遗作品等。此外还积极举办如回族刺绣、回族服饰、“新疆花儿”等各类线上、线下培训班，培训学员 430 人次。通过各类传承活动，提高了传承人才队伍水平，为推动米东区非物质文化遗产的传承和发展起到了积极作用。

2023 年自治区非物质文化遗产保护专项（回族刺绣项目）具体实施情况如表 1-2 所示：

表 1-2 2023 年自治区非物质文化遗产保护专项（回族刺绣项目）实际开展情况表

序号	项目内容	项目开始及结束日期	项目实际开展内容
1	开办回族刺绣培训班	2023 年 3 月-8 月	2023 年开展回族刺绣培训班 6 次；培训内容含回族刺绣手工、编结、构图；培训形式为线下组织培训。

2	开展传承实践活动	2023 年 6 月-9 月	2023 年 6 月 13 日在米东区吾悦广场开展非遗实践活动; 9 月 22 日在米东区人民广场举办“农民丰收节”非遗实践活动; 9 月 29 日在米东区吾悦广场开展“国庆节”非遗实践活动。
---	----------	----------------	--

(四) 资金来源及使用情况

1. 资金来源

2023 年度自治区非物质文化遗产保护项目资金来源为自治区转移支付, 根据自治区财政厅《关于拨付下达 2022 年国家非物质文化遗产保护专项资金的通知》(新财教〔2022〕167 号) 和市文旅局《关于 2023 年度国家级非物质文化遗产传承基地专项补助经费分配的说明》(乌文旅函〔2022〕27 号), 下达国家非物质文化遗产保护资金预算 62 万元, 其中乌鲁木齐市米东区自治区级非遗代表性项目补助费 10 万元。

具体资金拨付表情况如表 3-1 所示:

表 1-3 2023 年自治区非物质文化遗产保护资金拨付表

地区	项目名称	项目主管单位	单位名称	补助资金 (万元)	项目、使用范围
合计					
乌鲁木齐市	自治区级非遗代表性项目补助费	乌鲁木齐市文化和旅游局	乌鲁木齐市文化馆	10	开展“天山南北贺新春 非遗年俗展”等
		水磨沟区文旅局	新疆石木生风文化传播有限公司(拨款到新疆维吾尔自治区艺术研究所)	10	绳结艺术
		米东区文旅局	乌鲁木齐市盛世花儿文化科技有限公司	10	回族刺绣

			司		
		天山区文旅局	新疆国之桦服装设计研 发有 限 公 司	10	服饰制作技艺
		新市区文旅局	新疆山河雕塑艺术 有 限 公 司	10	土陶烧制技艺
	自治区级非遗代 表性传承人补助 费	乌鲁木齐市文化和 旅游局	乌鲁木齐市文化和 旅游局	12	24 人
	小计			62	

数据来源：《关于提前下达 2023 年度自治区非物质文化遗产保护专项资金预算的通知》（乌财科教〔2022〕79 号）

2. 项目预算及执行情况

本次评价的项目为 2023 年年中追加项目，项目资金来源为自治区转移支付。

（1）项目预算执行情况

2023 年上级拨付项目预算资金 10 万元整，该笔资金为非遗项目所在单位：乌鲁木齐市盛世花儿文化科技有限公司申请的非遗项目补助资金。根据文件安排，该资金由米东区文化体育广播电视和旅游局下设的二级单位乌鲁木齐市米东区文化馆收到预算资金后拨付至非遗项目所在单位，由非遗项目所在单位“乌鲁木齐市盛世花儿文化科技有限公司”用于开展回族刺绣相关的非遗项目。乌鲁木齐市米东区文化馆 2023 年已根据要求将资金全额拨付至非遗项目单位，项目单位已使用完毕。

具体资金使用情况如表 1-4 所示。

表 1-4 2023 年自治区非物质文化遗产保护专项（回族刺绣项目）资金使用明细表

序号	项目内容	资金实际使用用途	资金实际使用金额（万元）
1	开办回族刺绣培训班	主要用来采购面料费 3.5 万元；绣线 3 万元；培训费 2 万元；	2023 年开展回族刺绣培训班活动共花费 8.5 万元。
2	开展传承实践活动	2023 年非遗宣传片拍摄费 1.5 万元	2023 年开展非遗实践活动花费 1.5 万元。

（2）项目预算执行过程

根据乌鲁木齐市财政局《关于提前下达 2023 年度自治区非物质文化遗产保护专项资金预算的通知》（乌财科教〔2022〕79 号）文件，年度自治区级非遗代表性项目补助费拨款至米东区文旅局，由米东区文旅局向回族刺绣非遗项目所在单位乌鲁木齐市盛世花儿文化科技有限公司进行拨付。

依据米文广旅党纪〔2023〕6 号，5 月 6 日上午，局党组书记主持召开文体广电旅游局党组扩大会议，会议讨论了资金使用情况。其中 2023 年度自治区非物质文化遗产专项指标已下达，计划也完成申报。经会议研究，同意支付乌鲁木齐市盛世花儿文化科技有限公司 2023 年度自治区非物质文化遗产专项经费 10 万元。

2023 年 5 月 18 日，乌鲁木齐市米东区文化馆将非遗专项资金 10 万元支付至乌鲁木齐市盛世花儿文化科技有限公司。

（五）项目组织与管理情况

1. 项目实施主体

2023 年自治区非物质文化遗产保护专项（回族刺绣项目）的主管部门为乌鲁木齐市米东区文化体育广播电视和旅游局，项目实施主体为乌鲁木齐市米东区文化馆。

乌鲁木齐市米东区文化体育广播电视和旅游局单位的主要职责如下：

（1）贯彻执行国家、自治区和我市有关文化、体育、广播、电视和旅游工作方针、政策和法规、法律，起草有关政策措施，并组织实施；把握正确的舆论导向和创作导向，实施旅游兴疆战略。

（2）统筹文化事业、文化产业和旅游业振兴发展，拟定文化和旅游发展中长期规划、年度计划，并组织实施和监督检查；推进文化和旅游创作新绿色融合发展，实施“文化和旅游+”；推进文化和旅游体制机制改革。

（3）管理全区重大文化和旅游活动；指导重点文化和旅游设施建设，组织文化和旅游整体形象推广；拟定旅游市场开发战略并组织实施；统筹文化和旅游景区管理，指导重要文化旅游产品的开发及推广。

（4）指导管理文艺事业；指导文艺作品的创作、生产、评论和研究，扶持坚守中华文化立场、体现社会主义核心价值观、具有导向性代表性示范的文艺作品，推动各门类艺术、各艺术品

种发展。

（5）负责公共文化事业发展，推进全区公共文化服务体系建设和旅游公共服务建设，深入实施文化惠民工程，指导基层文化建设，统筹推进基本公共文化服务标准化、均等化。

（6）指导、推进文化和旅游科技创新应用研究，推广文化和旅游科技成果，推进文化和旅游信息化建设。

（7）负责非物质文化遗产保护和研究，推动非物质文化遗产的保护、传承、普及、弘扬和振兴。

（8）统筹规划文化和旅游产业，组织实施全区文化和旅游资源普查、挖掘、保护与利用工作，引导文化和旅游产业的社会投资和利用外资工作，推动文化产业和旅游产业投融资体系建设；承担特种旅游、红色旅游、特色旅游等旅游项目的规划及相关管理工作；监督旅游产业经济运行，负责旅游统计分析和信息发布工作，结合乡村振兴战略，推进文化和旅游扶贫。

（9）指导文化和旅游市场发展，对文化和旅游市场经营进行行业监管；在权限范围内，开展 A 级旅游景区、星级旅游饭店、星级农家乐，S 级滑雪场的评定工作；推进文化和旅游行业信用体系建设，依法规范文化和旅游市场，研究文化和旅游市场发展态势，引导文化和旅游市场经营方向。

（10）负责文化和旅游安全的综合协调与监督管理，指导文化和旅游应急救援工作；负责文化和旅游行业安全生产监督管理工作。

(11) 指导统筹文物工作；负责文物保护管理、抢救发掘、研究宣传等工作。

(12) 负责多元化体育服务体系建设，推进体育公共服务和体育体质改革。

(13) 负责组织实施全民健身计划，监督实施国家体育锻炼标准，开展全民体质监测；负责组织开展和指导我区安全群众体育活动，推动体育社会化；负责社会体育指导员队伍建设工作。

(14) 负责组织参加和承办全国、自治区和市体育竞赛活动；指导体育运动队伍建设，协调运动员社会保障工作。

(15) 开展对外体育合作与交流，指导民间体育交流活动，指导体育科技研究及其成果的推广应用。

(16) 负责培育和发展体育市场，规范体育经营活动，参与拟订体育设施布局规划，指导全区体育产业发展和公共体育设施建设管理工作；负责体育行业安全生产监督管理工作。

(17) 指导推进青少年体育工作；指导体育社会团体有关工作。

(18) 负责落实广播电视、网络视听节目行业标准并组织实施和监督检查。

(19) 编制广播电视领域事业发展规划，组织实施公共服务重大公益工程和公益活动，指导、监督广播电视重点基础设施建设。

(20) 指导、协调、推动广播电视领域产业发展，制定发展

规划、产业政策并组织实施。

(21) 负责各类广播电视机构进行业务指导和行业监管，会同有关部门对网络视听节目服务机构进行管理，实施依法设定的行政许可，组织查处重大违法违规行为。

(22) 监督管理、审查广播电视节目、网络视听节目的内容和质量，协调和推动少数民族广播电视精品创作生产；指导监督广播电视广告播放；负责对境外卫星电视节目接收的监管。

(23) 指导、协调广播电视全区性重大宣传活动，指导实施广播电视节目评价工作。

(24) 协调、推进广播电视与新媒体新技术新业态融合发展，推进广播电视网与电信、互联网三网融合。

(25) 组织定制广播电视科技发展规划，落实相关政策和行业技术标准并组织实施和监督检查；负责对广播电视节目传输覆盖、监测和安全播出进行监督；指导、推进应急广播体系建设；指导、协调广播电视系统安全和保卫工作。

(26) 负责组织实施和推进城乡广播电视公共服务体系建设，指导、推进广播电视公共服务标准化、均等化发展；负责广播电视“村村通、户户通”覆盖、维护和管理的工作。

(27) 指导广播电视、网络视听行业人才队伍建设。

乌鲁木齐市米东区文化馆单位的主要职责如下：

(1) 负责实施“国民艺术教育推进工程”，推进文学、戏剧、音乐、舞蹈、曲艺、雕塑、绘画、工艺品、风俗、技艺等文艺艺

术工作的发展。

(2) 负责推进文化创新，促进文化交流活动。传播先进文化，普及社会美育，培训群众文艺骨干。保护非物质文化遗产。

(3) 负责对节日文艺活动的指导及大型艺术活动的策划。

(4) 负责对乡镇、街道文化站的业务指导和对群众艺术团队的组织管理。

(5) 承办区委交办的其他事项。

2. 项目组织情况

2023 年自治区非物质文化遗产保护专项（回族刺绣项目）由乌鲁木齐市米东区文化馆负责收到预算资金后拨付至非遗项目所在单位，由乌鲁木齐市盛世花儿文化科技有限公司具体执行。

本项目涉及的利益相关方及其承担的责任包括：

①乌鲁木齐市米东区财政局：预算主管部门，负责项目资金预算审核、资金拨付和监督等工作；

②乌鲁木齐市米东区文化馆：项目主管单位，负责将预算资金拨付至非遗项目所在单位；

③乌鲁木齐市盛世花儿文化科技有限公司：项目具体实施单位，负责非遗项目刺绣文化的保护传承，对标非遗项目的基准规范，开展记录保存、传承活动和展示推广，以及生产性保护传承工作。

3. 项目管理情况

(1) 财政部门拨付足够的经费用于非遗项目的保护传承和展示推广工作,并按照政策规定的程序 and 标准向项目实施单位发放自治区非物质文化遗产保护专项资金。

(2) 2023 年自治区非物质文化遗产保护项目的开展依据自治区财政厅《新疆维吾尔自治区非物质文化遗产保护专项资金暂行管理办法》(新财教〔2016〕240 号)规定执行,确保自治区非物质文化遗产保护资金使用合理、透明、安全。

(3) 文旅部门对项目的开展总结经验和问题,确保本区的非遗保护项目稳固实施。

(六) 项目绩效目标

1. 总体目标

本项目通过举办 6 次回族刺绣培训班、开展 3 次传承实践活动,加大对非物质文化遗产保护力度,传承中华民族优秀传统文化。

2. 阶段性目标

根据《中华人民共和国预算法》、《中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》(中发〔2018〕34 号)、《自治区党委自治区人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》(新党发〔2018〕30 号)、关于印发《乌鲁木齐市实施预算绩效管理工作考核暂行办法》的通知(乌财预〔2019〕13 号)和《关于印发<项目支出绩效评价管理办法>的通知》(财预〔2020〕

10 号) 系列文件的规定, 结合项目实施单位的规章制度以及相关财务资料, 2023 年自治区非物质文化遗产保护专项(回族刺绣项目) 2023 年度绩效目标设置如下:

(1) 项目产出目标

①产出数量指标

指标“举办回族刺绣培训班次数”, 预期指标值为大于等于 6 次。

指标“开展传承实践活动次数”, 预期指标值为大于等于 3 场次。

指标“文创作品完成率”, 预期指标值为大于等于 90%。

②产出质量指标

指标“资金使用合规率”, 预期指标值为等于 100%。

③产出时效指标

指标“项目完成及时率”, 预期指标值为等于 100%。

(2) 项目效益目标

①社会效益指标

指标“加强非遗文化保护传承”, 预期指标值为有效加强。

(3) 满意度指标

指标“非遗传承人满意度”, 预期指标值为大于等于 90%。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围

1. 绩效评价目的

根据乌鲁木齐市财政局《关于印发<乌鲁木齐市实施预算绩效管理工作考核暂行办法>的通知》（乌财预〔2019〕13号）文件的要求，评价工作组针对乌财科教〔2022〕79号——关于提前下达2023年度自治区非物质文化遗产保护经费项目财政支出绩效评价，在充分调研的基础上，从项目决策、项目过程、项目产出、项目效益等维度考察项目总体管理及执行表现，以期通过评价实现优化资源配置、提高财政资金使用效益、强化预算主管部门预算绩效管理。具体而言，评价工作组进行此次绩效评价的目的如下：

1. 通过对项目实施成效和成果产出的评价，分析项目决策合理性和绩效目标实现程度，并进一步剖析社会影响、管理能力建设、持续影响力等情况。

2. 通过对项目财政资金投入和执行情况的评价，分析项目投入管理和资金管理水平，并进一步剖析财政资金使用的安全性和规范性。

3. 通过对项目实施管理和相关制度措施的评价，分析项目管理有效性和实施管理水平，并进一步剖析管理中尚需改进之处。

通过上述三方面的分析，从加强财政资金管理的实际出发，对财政资金使用的经济性、效率性和效益性进行综合评价，为进一步强化部室预算支出责任、改善财政支出管理、优化资源配置和提高公共服务水平提供依据和参考。

2. 绩效评价对象

此次年度预算绩效评价的对象为 2023 年度自治区非物质文化遗产保护经费（回族刺绣）项目，主要评价该项目的决策、过程、产出及效益。

3. 绩效评价范围

此次年度预算绩效评价的范围主要围绕 2023 年度自治区非物质文化遗产保护经费（回族刺绣）项目的决策情况、资金管理及使用情况、项目管理情况、产出情况、取得的效益情况以及其他相关情况。

4. 绩效评价时段

此次年度预算绩效评价的时段为：2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日。

（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

本次绩效评价秉承科学规范、公平公正、分级分类、绩效相关等原则，依据财政部《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10 号）的相关要求，按照从投入到产出、效果和影响

力的绩效逻辑路径，结合 2023 年度自治区非物质文化遗产保护经费项目的实际情况，通过指标设计和量化分析检验公共支出的效果。从项目决策、项目过程、项目产出和项目效益等方面，综合考察项目的完成情况、取得的成绩及效益，运用定量和定性分析相结合的方法，总结经验做法，反思项目实施和管理中的问题，以切实提升财政资金管理的科学化、规范化和精细化水平。

2. 评价指标体系

2023 年度自治区非物质文化遗产保护项目财政支出绩效评价指标体系严格按照《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10 号）文件要求设置，指标体系设置一级指标共 4 个，包括决策指标、过程指标、产出指标、效益指标四类；主要围绕资金使用、项目管理、资源配置等方面，客观分析项目的产出和效果，从而考察项目预算定额标准的合理性，进而提出完善意见。整个评价框架构成体现从决策、过程、产出和效益的绩效逻辑路径。具体指标分类如下：

表 2-1 2023 年度自治区非物质文化遗产保护项目绩效评价指标体系

一级指标	二级指标	三级指标
决策	项目立项	立项依据充分性
		战略目标适应性
	绩效目标	绩效目标合理性
		绩效指标明确性
	资金投入	预算编制科学性
		资金分配合理性
过程	资金管理	资金到位率
		预算执行率
		资金使用合规性
	组织实施	财务管理制度健全性

产出	数量指标	实施方案完整性
		业务管理制度健全性
		回族刺绣培训班开展情况
		回族刺绣创意设计材料购置情况
	质量指标	非遗活动宣传情况
		传承实践活动开展情况
		非遗活动完成质量
		非遗活动参与忠诚度
	时效指标	非遗补助发放到位率
		补助发放及时率
效益	社会效益	预算控制
		丰富社会群体业余文化生活，提升公众参与非遗活动的积极性
	可持续影响	拓宽非遗传承渠道，促进社会各界参与非遗保护工作
		激发群众文化自觉，传承并发扬中华优秀传统文化
	满意度指标	参与活动群众满意度

3. 绩效评价方法

评价组按照经过专家评审的工作方案，运用文献法、比较法、社会调查法、因素分析法、专家法等多种方法对项目进行评价。

（1）文献法，通过搜集、整理、分析国家层面及我国其他地区、新疆维吾尔自治区及乌鲁木齐市非物质文化遗产保护相关的政策文件、管理制度等相关文献资料，了解该项工作开展的背景、目的、意义及相关要求。

（2）比较法，通过对比该项目绩效目标与实施效果、以前年度与当期情况、不同地区的比较，综合分析 2023 年度自治区非物质文化遗产保护项目绩效目标实现程度。

（3）社会调查法，通过对项目相关部门工作人员进行访谈，了解项目资金使用情况、组织管理情况、具体实施情况；开展 2023 年度自治区非物质文化遗产保护项目受益对象问卷调查，了解受益对象对该项目开展的满意程度。

(4) 因素分析法，通过梳理项目绩效目标的实现程度和影响绩效目标实现的内外因素，分析这些因素对目标实现的影响力，从而进一步分析如何通过控制这些影响因素来促进项目完成，实现项目绩效目标。

(5) 专家法，通过专家咨询、专家评审等方式，充分发挥专家专业力量，关注 2023 年度自治区非物质文化遗产保护项目定位，把握项目重点评价环节和内容。

4. 绩效评价标准

绩效评价标准主要包括计划标准、行业标准、历史标准等，用于对绩效指标完成情况进行比较。

(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。

本次绩效评价主要采用计划和历史评价标准，主要以预先制定的目标、计划、预算和参照历史数据制定的评价标准来对绩效指标完成情况进行评判。

在上述评价标准的基础上，本次评价依据以下文件为重要指导和准绳：

·《中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34号）

·《关于印发〈乌鲁木齐市本级部门预算绩效目标管理暂行办法〉的通知》（乌财预〔2018〕56号）

·《关于做好2019年部门预算项目支出绩效目标管理有关事宜的通知》（乌财预〔2018〕76号）

·《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）

5. 数据采集方法及过程

绩效评价工作方案评审通过后，评价组严格按照工作方案，于2024年6月开始全面实施社会调查工作，包括基础数据采集、实地访谈、问卷调查等。具体数据采集方法和过程如下：

（1）基础数据采集

在乌鲁木齐市米东区文化馆的支持和配合下，评价组完成了基础表回收、汇总和整理工作。评价组根据乌鲁木齐市米东区文化馆提供的基础数据，对2023年度自治区非物质文化遗产保护经费项目资金安排执行情况、2023年项目实施情况、绩效目标完成情况、项目经费使用情况等数据进行汇总、分析。

（2）访谈调研

为了解2023年度自治区非物质文化遗产保护经费项目的政策目标，2024年6月，评价组对乌鲁木齐市米东区文化馆财务人员进行访谈，以了解各部门的职能职责、组织管理、预算及执行情况。

（3）问卷调研

为客观测定项目实施效果，评价组对 2023 年度自治区非物质文化遗产保护经费项目受益对象开展满意度问卷调查。本次调研在受益群众中随机抽取样本，通过调查问卷方式对 2023 年度受益居民进行满意度调查。截至 2024 年 7 月 7 日，回收问卷 65 份。

（4）合规性检查

为了解 2023 年度自治区非物质文化遗产保护经费项目实施管理情况和资金使用情况，以加强财政资金支出预算管理，加快实现项目管理和财政资金使用情况检查的专业化和规范化，评价组对乌鲁木齐市米东区文化馆开展数据核查。

此次合规性检查主要包括项目立项、年度预算编制、资金使用、项目管理、财务管理的规范性以及年度项目产出效益等情况。评价组通过查阅项目决策有关文件、实施方案、等项目管理有关文件，以及项目预算明细、资金拨付凭证、资金使用情况、项目决算等财务有关文件，对项目立项、项目管理监督制度、项目实施、资金安排情况进行核查。

（三）绩效评价工作过程

按照财政部《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10 号）要求，本次绩效评价实施分为前期准备、过程实施、形成报告三个阶段。评价组根据绩效评价的原则和规范，在前期基础资料研究的基础上，对项目实地调研过程中获取的数据和信息

进行归纳、总结和分析，结合工作方案中制定的绩效评价指标体系对项目进行评分，并在此基础上提炼结论撰写绩效评价报告，上报委托单位，具体实施过程如下：

1. 前期准备阶段

（1）组建评价组。2024 年 6 月 4 日，乌鲁木齐市米东区财政局确定绩效评价项目后，为了保障评价质量，我司立即组建评价组，包括 5 名专家顾问、1 名项目主评人、1 名项目经理、3 名项目组成员。

（2）前期资料收集及调研。2024 年 6 月 4 日至 6 月 7 日，一方面，评价组通过网上收集、文献查阅等方式，获取了项目立项、申报、管理、资金分配等相关资料；另一方面，评价组通过与乌鲁木齐市米东区文化馆初步沟通，获取了项目实施、过程监督、完成情况等相关数据和资料。

（3）制定绩效评价工作方案。2024 年 6 月 7 日至 6 月 13 日，评价组根据项目前期资料情况、初步沟通情况，结合 2023 年度自治区非物质文化遗产保护经费项目定位，在项目专家的指导下，编制形成项目绩效评价工作方案初稿。工作方案中明确了评价思路、评价指标体系、社会调查方案、具体实施流程以及时间安排等内容。

（4）方案评审及定稿。2024 年 6 月 13 日，评价组将绩效评价工作方案提交乌鲁木齐市米东区财政局、乌鲁木齐市米东区文化馆征求意见。6 月 14 日，评价组根据专家评审会意见，对

工作方案进行修改完善，形成最终的评价工作方案。

2. 过程实施阶段

评价组对 2023 年度自治区非物质文化遗产保护经费项目受益居民进行了满意度问卷调查，并对问卷进行整理，得出各项分析结果。

评价组对乌鲁木齐市米东区文化馆进行合规性检查，并对合规性检查记录进行整理，总结检查过程中发现的问题。

3. 形成报告阶段

（1）报告撰写。2024 年 6 月 14 日至 2024 年 7 月 28 日，评价组根据收集和整理的基础数据，对比工作方案中制定的绩效评价指标体系，根据评分标准对各项指标进行打分，制定评分表，并对指标体系中的得分和扣分情况进行说明。然后，评价组结合基础数据表、评分表、访谈分析报告、问卷分析报告、合规性检查报告等结果，按照规定的文本格式和内容撰写绩效评价报告，形成评价报告初稿。

（2）征求意见及修改，2024 年 7 月 28 日至 8 月，评价组将绩效评价报告初稿征求乌鲁木齐市米东区财政局、乌鲁木齐市米东区文化馆及专家评审组意见，根据反馈意见进行修改，形成绩效评价报告终稿。

三、综合评价情况及评价结论

（一）评价结论

根据财政部《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号），评价组对照项目绩效评价指标体系，从项目决策、项目过程和项目产出和项目效益四个维度，通过数据采集、访谈调研和问卷调查等方式，对米东区 2023 年度自治区非物质文化遗产保护经费（回族刺绣）项目绩效进行客观公正的评价，本项目总得分为 89.19 分，绩效评级属于“良”。

最终评分结果如表 3-1 所示，各类指标具体评分情况见附件 3-1。

表 3-1 2023 年度自治区非物质文化遗产保护经费项目绩效得分情况表

评价指标	权重（%）	评价得分	评价分值占比
1.决策	18	15.56	86.44%
2.过程	22	19.82	90.09%
3.产出	48	41.81	87.1%
4.效益	12	12	100%
综合绩效	100	89.19	89.19%

（二）主要绩效

项目决策类：项目决策指标从项目立项、绩效目标、资金投入三个方面对项目进行考察，项目决策类指标分值共计 18 分，本项目实际得分为 15.56 分，得分率为 86.44%。本项目依据自治区财政厅《关于拨付下达 2022 年国家非物质文化遗产保护专项

资金的通知》（新财教〔2022〕167号）和乌鲁木齐市文旅局《关于2023年度国家级非物质文化遗产传承基地专项补助经费分配的说明》（乌文旅函〔2022〕27号）等文件要求设立，符合米东区非遗保护的实际需要，与乌鲁木齐市米东区文化馆职能职责密切相关。本项目能够按照规定的程序立项，绩效目标较为合理，但绩效指标的设置有待进一步完善。

项目过程类：项目管理指标从资金管理、组织实施两个方面对项目进行考察，项目过程类指标分值共计22分，本项目实际得分为19.82分，得分率为90.09%。经核查，乌鲁木齐市米东区文化馆已建立了较为健全的财务管理制度，资金使用符合资金管理办法要求，但制度建设部分缺少针对非物质文化遗产保护类项目的专项业务管理制度。且依据单位的现有资料，项目的实施方案相关资料提供不完整。

项目产出类：项目产出类指标从数量、质量、时效和成本四个方面对项目进行考察，项目产出类指标分值共计48分，本项目实际得分为41.81分，得分率为87.1%。2023年米东区回族刺绣培训班和传承实践活动整体开展情况较好，已按计划完成全年培训任务和非遗刺绣展览和展示活动。评价期内项目单位虽已完成回族刺绣创意设计材料的购置和非遗活动宣传工作，但实际资金使用情况与申报书内容存一定差异。总体来说，2023年米东区非遗活动完成质量较好，活动参与忠诚度较高，非遗补助能够及时发放到位，项目预算得到有效控制。

项目效益类：项目效益类指标从社会效益、可持续影响和满意度三个方面对项目进行考察，项目效益类指标分值共计 12 分，本项目实际得分为 12 分，得分率为 100%。从社会效益角度讲，项目的实施可以丰富社会群体业余文化生活，提升公众参与非遗活动的积极性，同时能够拓宽非遗传承渠道，促进社会各界参与非遗保护工作；从可持续影响角度讲，项目的实施可以激发群众文化自觉，传承并发扬中华优秀传统文化。此外，非遗保护项目受益群体也对此项目总体满意程度较高。整体来讲较好地完成了项目申请设立的既定目标。

四、绩效评价指标分析

本次绩效评价从项目决策、项目过程、项目产出和项目效益四方面，分别对 25 个三级指标进行评价，具体分析如下：

（一）项目决策情况

项目决策类指标由 3 个二级指标和 6 个三级指标构成，权重分 18 分，实际得分 15.56 分，得分率为 86.44%。

各指标具体得分情况见表 4-1。

表 4-1 2023 年度自治区非物质文化遗产保护经费项目决策类指标得分情况

一级指标	二级指标	三级指标	目标值	业绩值	权重	得分	得分率
决策	项目立项	立项依据充分性	充分	充分	3	3	100%
		战略目标适应性	适应	适应	3	3	100%
	绩效目标	绩效目标合理性	合理	合理	3	3	100%
		绩效指标明确性	明确	较明确	3	2.66	88.67%
	资金投入	预算编制科学性	科学	较科学	3	2.9	96.67%

		资金分配合理性	合理	一般	3	1	33.33%
合计					18	15.56	86.44%

具体指标得分分析如下：

1. 项目立项

立项依据充分性：为做好非物质文化遗产保护工作，根据自治区财政厅《关于拨付下达 2022 年国家非物质文化遗产保护专项资金的通知》（新财教〔2022〕167 号）和乌鲁木齐市文旅局《关于 2023 年度国家级非物质文化遗产传承基地专项补助经费分配的说明》（乌文旅函〔2022〕27 号）等文件要求，设立米东区 2023 年度自治区非物质文化遗产保护专项资金项目，项目立项具有相应文件支撑。且该项目的设立有利于贯彻落实国家相关政策精神，通过宣扬和传承回族刺绣文化及工艺，丰富社会群体业余文化生活，提升公众参与非遗活动的积极性，激发群众文化自觉，传承并发扬民族优秀传统文化。此外，通过拓宽非遗宣传和传承渠道，可以促进社会各界参与非遗保护工作，扩大回族刺绣文化影响力，让非遗项目得到更好地传承。

故立项依据充分性指标满分为 3 分，实际得分 3 分。

战略目标适应性：非物质文化遗产是民族文化的精华，是民族精神的结晶，传承和保护非物质文化遗产具有深远的战略意义与现实意义。本项目预算单位为乌鲁木齐市米东区文化馆，本项目的设立与预算单位“负责实施‘国民艺术教育推进工程’，推进文学、戏剧、音乐、舞蹈、曲艺、雕塑、绘画、工艺品、风俗、技艺等文艺艺术工作的发展”、“负责推进文化创新，促进文化交流

活动，传播先进文化，普及社会美育，培训群众文艺骨干，保护非物质文化遗产”等部门职能相匹配。

故战略目标适应性指标满分为 3 分，实际得分 3 分。

综上，该指标满分 6 分，得分 6 分。

2. 绩效目标

绩效目标合理性:本项目单位设置绩效目标表如表 4-2 所示。

表 4-2 项目支出绩效目标表

项目名称	乌财科教【2022】79 号-关于提前下达 2023 年度自治区非物质文化遗产保护经费					
预算单位	乌鲁木齐市米东区文化馆					
项目资金 (万元)	年度资金 总额:	10	其中:财政拨款	10	其他资金	0
项目总体目标	本项目通过举办 6 次回族刺绣培训班、开展 3 次传承实践活动，加大对非物质文化遗产保护力度，传承中华民族优秀传统文化。					
一级指标	二级指标	三级指标			指标值	
产出指标	数量指标	举办回族刺绣培训班次数			≥6 次	
		开展传承实践活动次数			≥3 场次	
		文创作品完成率			≥90%	
	质量指标	资金使用合规率			=100%	
	时效指标	项目完成及时率			=100%	
成本指标	经济成本指标					
	社会成本指标					
	生态环境成本指标					
效益指标	经济效益指标					
	社会效益指标	加强非遗文化保护传承			有效加强	
	生态效益指标					
满意度指标	满意度指标	非遗传承人满意度			≥90%	

本项目的绩效目标按照产出、效益和满意度构建绩效评价指标，包含数量指标、质量指标、时效指标、社会效益指标及满意度指标。绩效目标设置较为完善，与工作计划较为匹配，符合绩

效目标应具备的明确性、可衡量性、可实现性、相关性等基本特点，能较为全面地反映本项目的产出和效益。

故绩效目标合理性指标满分 3 分，实际得分 3 分。

绩效指标明确性：本项目的绩效目标已被细化分解成具体的绩效指标。绩效指标与项目任务数相对应，指标量化率为 85.71%，已满足指标量化率须大于 70% 的要求。此外，各项指标均能在现实条件下收集到相关数据进行佐证，并与当年项目年度计划相对应。综上所述，本项目的绩效指标设定具有较强的明确性。但本项目资金实际使用用途较广泛，单位未设置约束资金使用情况的成本指标。此外，本项目只有针对资金使用情况的质量指标，而缺少对项目本身完成质量约束的关键绩效指标。故根据评分标准，应扣减 10% 权重分。

故绩效指标明确性指标满分 3 分，应得分 2.7 分。结合专家评审打分结果，得分 2.66 分。

综上，该指标满分 6 分，得分 5.66 分。

3. 资金投入

预算编制科学性：2022 年 12 月 30 日，乌鲁木齐市财政局依据自治区财政厅《关于拨付下达 2022 年国家非物质文化遗产保护专项资金的通知》（新财教〔2022〕167 号）和市文旅局《关于 2023 年度国家级非物质文化遗产传承基地专项补助经费分配的说明》（乌文旅函〔2022〕27 号）等文件要求，下达乌鲁木齐市国家非物质文化遗产保护资金预算共计 62 万元，其中向米

东区文旅局下达自治区级非遗代表性项目补助费 10 万元用于回族刺绣项目。该项目资金由非遗项目所在公司乌鲁木齐市盛世花儿文化科技有限公司申请，单位在申请时曾填报《2023 年度自治区级非物质文化遗产代表性项目补助费申报书》，申报书中含有资金支出计划和预算测算依据等内容，专家指出测算中根据培训人次的测算存在出入。

综上所述，本项目能够按照财政规定的程序申请立项且获得财政部门批复，有较为完整合理的预算计划和预算测算等内容。

故预算编制科学性指标满分 3 分，结合专家评审意见，该指标得分 2.9 分。

资金分配合理性：本项目由米东区文化馆收到预算资金后拨付至非遗项目公司，由项目所在单位乌鲁木齐市盛世花儿文化科技有限公司用于开展回族刺绣相关的非遗活动。项目执行方乌鲁木齐市盛世花儿文化科技有限公司在申请该笔资金时曾填报《2023 年度自治区级非物质文化遗产代表性项目补助费申报书》，其中按季度列示资金支出计划，并较为详细地描述了项目费用 10 万元整的资金分配情况。

综上所述，本项目对资金分配进行了较为详细地阐述，分配内容与项目公司实际工作较为匹配。但因项目单位未提供资金分配依据及分配额度合理的证明材料，依据评分标准扣减 66.67% 的权重。

故资金分配合理性指标满分 3 分，实际得分 1 分。

综上，该指标满分 6 分，得分 3.9 分。

（二）项目过程情况

项目过程类指标由 2 个二级指标和 6 个三级指标构成，权重分 22 分，实际得分 19.82 分，得分率为 90.09%。

各指标具体得分情况见表 4-3。

表 4-3 2023 年度自治区非物质文化遗产保护经费项目过程类指标得分情况

一级指标	二级指标	三级指标	目标值	业绩值	权重	得分	得分率
过程	资金管理	资金到位率	100%	100%	5	5	100%
		预算执行率	100%	100%	5	5	100%
		资金使用合规性	合规	合规	3	3	100%
	组织实施	财务管理制度健全性	健全	健全	3	3	100%
		实施方案完整性	完整	一般	3	1.5	50%
		业务管理制度健全性	健全	较健全	3	2.32	77.33%
合计					22	19.82	90.09%

具体指标得分分析：

1. 资金管理

资金到位率：本项目主要用以开展回族刺绣项目相关活动及非遗传承工作，项目资金全部来源于自治区转移支付。

依据《关于提前下达 2023 年度自治区非物质文化遗产保护专项资金预算的通知》（乌财科教〔2022〕79 号）文件通知，本项目 2023 年度预算安排数 10 万元，2023 年实际到位资金 10 万元，资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100%，因此本项目资金到位率为 100%。

故资金到位率指标满分 5 分，实际得分 5 分。

预算执行率：本项目 2023 年度实际到位资金 10 万元。依据《米东区文化体育广播电视和旅游局 5 月 6 日局党组会议纪要》（米文广旅党纪〔2023〕6 号），5 月 6 日上午，局党组书记主持召开文体广电旅游局党组扩大会议，经会议研究，同意支付乌鲁木齐市盛世花儿文化科技有限公司 2023 年度自治区非物质文化遗产专项经费 10 万元。依据米东区文化馆提供的财务资料，2023 年 5 月 18 日文化馆已按照分配标准，将资金直接支付乌鲁木齐市盛世花儿文化科技有限公司企业账户，故预算执行率为 100%。

故预算执行率指标满分 5 分，实际得分 5 分。

资金使用合规性：依据项目单位米东区文化馆提供的财务资料，本项目资金符合国家相关财经法规和制度，拨付具有完整的审批程序和手续，符合项目预算批复和合同规定的用途，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，资金使用合规。

故资金使用合规性指标满分 3 分，实际得分 3 分。

综上，该指标满分 13 分，得分 13 分。

2. 组织实施

财务管理制度健全性：根据《国家非物质文化遗产保护资金管理办法》和《新疆维吾尔自治区非物质文化遗产保护专项资金暂行管理办法》，2023 年自治区财政拨付下达资金用于支持自治区非物质文化遗产保护工作。根据单位提供的现有资料，米东区文化馆已有《财务收支业务管理制度》、《预算管理制度》、

《决算管理制度》、《货币资金管理制度》、《项目资金管理制度》、《政府采购业务内部控制制度》、《绩效评价管理制度》等诸多财务管理相关制度。

综上所述，米东区文化馆的财务管理制度能够覆盖预算和决算制度、资金拨付流程规定、资金使用管理制度、采购管理制度、绩效评价制度等五项基本制度，涵盖了预算管理、资金审批、监督管理等多个方面，规范了项目资金申请、审批、复核、支付整个资金环节，确保资金使用的合规性。

故财务管理制度健全性指标满分为 3 分，实际得分 3 分。

实施方案完整性：作为项目实际执行方，乌鲁木齐市盛世花儿文化科技有限公司依据补助资金申报要求，填报了《2023 年度自治区级非物质文化遗产代表性项目补助费申报书》，并加盖单位公章。申报书中将资金按季度分配，并较为详细地阐述了项目费用 10 万元整的资金使用计划。且经查验资料，部分活动开展前米东区文旅局制定了相关实施方案，如《米东区 2023 年“文化和自然遗产日”暨第十一届新疆非物质文化遗产展示周活动实施方案》。

综上所述，本项目部分活动制定有较为详细的项目实施方案，对项目的开展具备一定的指导作用。但依据单位提供的现有资料，实施方案相关资料提供不全，因此酌情扣减权重分 50%。

故实施方案完整性指标满分为 3 分，实际得分 1.5 分。

业务管理制度健全性：依据米东区文化馆提供的内控制度，

其中对于采购业务、预算业务、收支业务、资产业务、建设项目、合同业务等多方面制定有相关管理制度,但作为本项目的项目单位和主管单位,米东区文化体育广播电视和旅游局和米东区文化馆均未提供针对非物质文化遗产保护类项目的专项业务管理制度。根据评分标准,应扣减权重分 20%。

故业务管理制度健全性指标满分为 3 分,应得分 2.4 分。结合专家评审结果,该指标得分 2.32 分。

综上,该指标满分 9 分,得分 6.82 分。

(三) 项目产出情况

项目产出类指标由 4 个二级指标和 9 个三级指标构成,权重分 48 分,实际得分 41.81 分,得分率为 87.1%。

各指标具体得分情况见表 4-4。

表 4-4 2023 年度自治区非物质文化遗产保护经费项目产出类指标得分情况

一级指标	二级指标	三级指标	目标值	业绩值	权重	得分	得分率
产出	数量指标	回族刺绣培训班开展情况	完成	完成	5	5	100%
		回族刺绣创意设计材料购置情况	完成	一般	5	2.2	44%
		非遗活动宣传情况	完成	一般	5	2.4	48%
		传承实践活动开展情况	完成	完成	5	5	100%
	质量指标	非遗活动完成质量	很好	很好	5	5	100%
		非遗活动参与忠诚度	100%	85.63%	5	4.21	84.2%
		非遗补助发放到位率	100%	100%	5	5	100%
	时效指标	补助发放及时率	100%	100%	5	5	100%

	成本指标	预算控制	100%	100%	8	8	100%
合计					48	41.81	87.1%

具体指标得分分析：

1. 数量指标

回族刺绣培训班开展情况：该指标用以考察评价期间回族刺绣培训班的开展情况。依据项目公司乌鲁木齐市盛世花儿文化科技有限公司在申请该笔资金时填报的《2023 年度自治区级非物质文化遗产代表性项目补助费申报书》，其中在填写预算测算部分时资金申报单位提到计划要使用 30000 元用于举办回族刺绣培训班，其测算过程为：5000 元/期*6 期=30000 元。依据项目单位提供的现场照片汇总资料，2023 年共举办回族刺绣培训班 6 次，分别为：①2023 年 3 月培训刺绣手工 20 人；②2023 年 3 月培训刺绣手工 30 人；③2023 年 4 月培训刺绣手工 30 人；④2023 年 6 月培训刺绣手工编结 20 人；⑤2023 年 7 月培训刺绣构图 20 人；⑥2023 年 8 月培训刺绣编结 20 人。

综上所述，评价期内项目单位已按计划完成全年培训任务。

故回族刺绣培训班开展情况指标满分 5 分，实际得分 5 分。

回族刺绣创意设计材料购置情况：该指标用以考察评价期间回族刺绣创意设计材料的购置情况。依据项目公司乌鲁木齐市盛世花儿文化科技有限公司在申请该笔资金时填报的《2023 年度自治区级非物质文化遗产代表性项目补助费申报书》，其中在填写预算测算部分时资金申报单位提到计划要使用 30000 元用于回族刺绣创意设计材料的购置，其测算过程为：绣花架（含崩框）

360 元/套*50 套=18000 元；绣线、绣针 240 元/套*50 套=12000 元。依据单位提供的财务资料，2023 年度该项目资金实际使用支付面料费 3.5 万元，绣线 3 万元。

综上所述，评价期内项目单位已完成回族刺绣创意设计材料的购置，但是 2023 年实际资金使用情况与申报书内存一定差异，专家指出材料购置明细过于简单，实际花费未包含原计划中的绣花架。

故回族刺绣创意设计材料购置情况指标满分 5 分，结合专家评审结果，该指标得分 2.2 分。

非遗活动宣传情况：该指标用以考察评价期间回族刺绣活动的宣传情况。依据项目公司乌鲁木齐市盛世花儿文化科技有限公司在申请该笔资金时填报的《2023 年度自治区级非物质文化遗产代表性项目补助费申报书》，其中在填写预算测算部分时资金申报单位提到计划要使用 25000 元用于非遗活动宣传相关工作，其测算过程为：拍摄及制作视频费用 15000 元；文创产品（定制手包）5 元/个*2000 个=10000 元。依据现有资料，2023 年度该项目资金实际使用支付拍摄费 1.5 万元，单位并未提供完成文创产品（定制手包）的相关证明材料。

综上所述，评价期内项目单位积极开展各类非遗活动宣传，但因 2023 年实际资金使用情况与申报书内存一定差异。

故非遗活动宣传情况指标满分 5 分，结合专家评审结果，该指标得分 2.4 分。

传承实践活动开展情况:该指标用以考察评价期间传承实践相关工作的开展情况。依据项目公司乌鲁木齐市盛世花儿文化科技有限公司在申请该笔资金时填报的《2023 年度自治区级非物质文化遗产代表性项目补助费申报书》，其中在填写预算测算部分时资金申报单位提到计划要使用 15000 元用于举办非遗刺绣展览和展示活动等传承实践活动，其测算过程为： $5000/\text{场} \times 3 \text{ 场} = 15000$ 元。依据项目单位提供的资料，2023 年已开展传承实践活动至少三场，分别为：①2023 年 6 月 13 日在米东区吾悦广场开展非遗实践活动；②9 月 22 日在米东区人民广场举办“农民丰收节”非遗实践活动；③9 月 29 日在米东区吾悦广场开展“国庆节”非遗实践活动。

综上所述，评价期内项目单位已按计划举办非遗刺绣展览和展示活动。



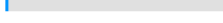

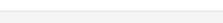
故传承实践活动开展情况指标满分 5 分，实际得分 5 分。

综上，该指标满分 20 分，得分 14.6 分。

2. 质量指标

非遗活动完成质量:该指标用以考察评价期间非遗活动整体完成质量。指标以调查问卷的形式进行数据收集和分析，问卷结果如下图所示。

5. 您认为回族刺绣活动整体质量如何？ [单选题]

选项	小计	比例
组织情况很好，活动体验氛围浓厚，产品形象生动且独特	58	 92.06%
组织情况较好，活动体验氛围较好，产品形象比较吸引人	4	 6.35%
组织情况一般，活动体验氛围一般，产品形象不够深刻	1	 1.59%
组织情况较差，活动体验氛围较差，产品没有产品特色	0	 0%
组织情况很差，活动体验氛围很差，一点意思都没有	0	 0%
本题有效填写人次	63	

数据来源：问卷星。本次调查问卷共回收 65 份，该题目有效问卷 63 份。

活动参与群众在回答“您认为回族刺绣活动整体质量如何？”题目时，选择“组织情况很好，活动体验氛围浓厚，产品形象生动且独特”共 58 人，占比为 92.06%，选择“组织情况较好，活动体验氛围较好，产品形象比较吸引人”共 4 人，占比为 6.35%，选择“组织情况一般，活动体验氛围一般，产品形象不够深刻”共 1 人，占比为 1.59%，选择“组织情况较差，活动体验氛围较差，产品没有产品特色”和“组织情况很差，活动体验氛围很差，一点意思都没有”的占比均为 0%。

根据调查问卷统计结果，对调查设计问题的答案赋予相应的权重后，进行量化分析，该指标整体完成率=92.06%*100%+6.35%*80%+1.59%*60%+0%*30%+0%*0%=98.09%。根据评分标准，实际完成值不低于 90%的得权重分的 100%，故该指标得满分。

故非遗活动完成质量指标满分 5 分，实际得分 5 分。

非遗活动参与忠诚度：该指标用以考察公众对非遗活动的忠

诚度，进而验证该非遗项目开展的质量和社会公众对该项目的喜好程度。指标以调查问卷的形式进行数据收集和分析，问卷结果如下图所示。

4. 您参与过回族刺绣相关活动的次数为？ [单选题]

选项	小计	比例
1-2次	8	12.5%
3-4次	25	39.06%
5次及以上	30	46.88%
从未参与过	1	1.56%
本题有效填写人次	64	

数据来源：问卷星。本次调查问卷共回收 65 份，该题目有效问卷 64 份。

活动参与群众在回答“您参与过回族刺绣项目活动的次数为？”题目时，选择“1-2 次”共 8 人，占比为 12.5%，选择“3-4 次”共 25 人，占比为 39.06%，选择“5 次及以上”共 30 人，占比为 46.88%，选择“从未参与过”共 1 人，占比为 1.56%。

根据调查问卷统计结果，对调查设计问题的答案赋予相应的权重后，进行量化分析，该指标整体完成率=60%*12.5%+80%*39.06%+100%*46.88%+0%*1.56%=85.63%。根据评分标准，实际完成值不低于 90%的得权重分的 100%，否则按比例得分。

故非遗活动参与忠诚度指标满分 5 分，结合专家评审结果，该指标得分 4.21 分。

非遗补助发放到位率：该指标用以考察评价期间项目主管单位向第三方机构发放自治区非物质文化遗产保护专项资金的实际情况。依据《米东区文化体育广播电视和旅游局 5 月 6 日局党

组会议纪要》（米文广旅党纪〔2023〕6号），2023年5月6日上午，局党组书记主持召开文体广电旅游局党组扩大会议，经会议研究，同意支付乌鲁木齐市盛世花儿文化科技有限公司 2023 年度自治区非物质文化遗产专项经费 10 万元。依据单位提供的财务资料，2023 年 5 月 18 日米东区文化馆已按照分配标准，将资金直接支付乌鲁木齐市盛世花儿文化科技有限公司企业账户，补助发放到位率 100%。

故非遗补助发放到位率指标满分 5 分，实际得分 5 分。

综上，该指标满分 15 分，得分 14.21 分。

3. 时效指标

补助发放及时率：该指标用以考察评价期间项目主管单位是否在规定时间内向第三方机构发放自治区非物质文化遗产保护专项资金。依据米东区文化馆提供的记账凭证、国库集中支付凭证、发票和收据等财务资料，2023 年度自治区非物质文化遗产保护项目资金在评价期间已及时发放。

故补助发放及时率指标满分 5 分，实际得分 5 分。

综上，该指标满分 5 分，得分 5 分。

4. 成本指标

预算控制：本项目预算依据《关于提前下达 2023 年度自治区非物质文化遗产保护专项资金预算的通知》（乌财科教〔2022〕79 号）文件要求，资金来源属自治区转移支付，指标总额度 10 万元。在预算执行进度与事项完成进度基本匹配的前提下，本项

目的实际支出未超出当年预算申请金额，符合预算控制要求。

故预算控制指标满分 8 分，实际得分 8 分。

综上，该指标满分 8 分，得分 8 分。

（四）项目效益情况

项目效益类指标由 3 个二级指标和 4 个三级指标构成，权重分 12 分，实际得分 12 分，得分率为 100%。

各指标具体得分情况见表 4-5。

表 4-5 2023 年度自治区非物质文化遗产保护经费项目效益类指标得分情况

一级指标	二级指标	三级指标	目标值	业绩值	权重	得分	得分率
效益	社会效益	丰富社会群体业余文化生活，提升公众参与非遗活动的积极性	有效丰富	有效丰富	3	3	100%
		拓宽非遗传承渠道，促进社会各界参与非遗保护工作	有效拓宽	有效拓宽	3	3	100%
	可持续影响	激发群众文化自觉，传承并发扬中华优秀传统文化	有效激发	有效激发	3	3	100%
	满意度指标	参与活动群众满意度	100%	98.13%	3	3	100%
合计					12	12	100%

具体指标得分分析：

1. 社会效益

丰富社会群体业余文化生活，提升公众参与非遗活动的积极性：该指标以调查问卷的形式进行数据收集和分析，如下图所示。

6. 您认为通过参与回族刺绣相关活动，可以丰富您的业余文化生活，提升您参与非遗活动的积极性吗？ [单选题]

选项	小计	比例
非常明显	59	93.65%
比较明显	1	1.59%
一般	3	4.76%
不太明显	0	0%
非常不明显	0	0%
本题有效填写人次	63	

数据来源：问卷星。本次调查问卷共回收 65 份，该题目有效问卷 63 份。

活动参与群众在回答“您认为通过参与回族刺绣项目相关活动，可以丰富您的业余文化生活，提升您参与非遗活动的积极性吗？”题目时，选择“非常明显”共 59 人，占比为 93.65%，选择“比较明显”共 1 人，占比为 1.59%，选择“一般”共 3 人，的占比为 4.76%，选择“不太明显”共 0 人，占比为 0%，选择“非常不明显”共 0 人，占比为 0%。

根据调查问卷统计结果，对调查设计问题的答案赋予相应的权重后，进行量化分析，该指标整体完成率=93.65%*100%+1.59%*80%+4.76%*60%+0%*30%+0%*0%=97.78%。根据评分标准，实际完成值不低于 90%的得权重分的 100%，故该指标得满分。

故丰富社会群体业余文化生活，提升公众参与非遗活动的积极性指标满分 3 分，实际得分 3 分。

拓宽非遗传承渠道，促进社会各界参与非遗保护工作：该指标以调查问卷的形式进行数据收集和分析，如下图所示。

7. 您认为通过开展回族刺绣相关活动，可以拓宽非遗传承渠道，促进您和其他群众参与非遗保护工作吗？ [单选题]

选项	小计	比例
非常明显	61	95.31%
比较明显	2	3.13%
一般	1	1.56%
不太明显	0	0%
非常不明显	0	0%
本题有效填写人次	64	

数据来源：问卷星。本次调查问卷共回收 65 份，该题目有效问卷 64 份。

活动参与群众在回答“您认为通过开展回族刺绣项目相关活动，可以拓宽非遗传承渠道，促进您和其他群众参与非遗保护工作吗？”题目时，选择“非常明显”共 61 人，占比为 95.31%，选择“比较明显”共 2 人，占比为 3.13%，选择“一般”共 1 人，占比为 1.56%，选择“不太明显”共 0 人，占比为 0%，选择“非常不明显”共 0 人，占比为 0%。

根据调查问卷统计结果，对调查设计问题的答案赋予相应的权重后，进行量化分析，该指标整体完成率=95.31%*100%+3.13%*80%+1.56%*60%+0%*30%+0%*0%=98.75%。根据评分标准，实际完成值不低于 90%的得权重分的 100%，故该指标得满分。

故拓宽非遗传承渠道，促进社会各界参与非遗保护工作指标满分 3 分，实际得分 3 分。

综上，该指标满分 6 分，得分 6 分。

2. 可持续影响

激发群众文化自觉，传承并发扬中华优秀传统文化：该指标

以调查问卷的形式进行数据收集和分析，如下图所示。

8. 您认为通过开展回族刺绣相关活动，可以激发您和其他群众文化自觉，促进传承并发扬中华优秀传统文化吗？ [单选题]

选项	小计	比例
非常明显	60	93.75%
比较明显	3	4.69%
一般	1	1.56%
不太明显	0	0%
非常不明显	0	0%
本题有效填写人次	64	

数据来源：问卷星。本次调查问卷共回收 65 份，该题目有效问卷 64 份。

活动参与群众在回答“您认为通过开展回族刺绣项目相关活动，可以激发您和其他群众文化自觉，促进传承并发扬中华优秀传统文化吗？”题目时，选择“非常明显”共 60 人，占比为 93.75%，选择“比较明显”共 3 人，占比为 4.69%，选择“一般”共 1 人，占比为 1.56%，选择“不太明显”共 0 人，占比为 0%，选择“非常不明显”共 0 人，占比为 0%。

根据调查问卷统计结果，对调查设计问题的答案赋予相应的权重后，进行量化分析，该指标整体完成率=93.75%*100%+4.69%*80%+1.56%*60%+0%*30%+0%*0%=98.44%。根据评分标准，实际完成值不低于 90%的得权重分的 100%，故该指标得满分。

故激发群众文化自觉，传承并发扬中华优秀传统文化指标满分 3 分，实际得分 3 分。

综上，该指标满分 3 分，得分 3 分。

3. 满意度

参与活动群众满意度:该指标以调查问卷的形式进行数据收集和分析，如下图所示。

9.您对回族刺绣相关活动的整体感受如何? [单选题]

选项	小计	比例
很满意	59	92.19%
满意	4	6.25%
一般	1	1.56%
不满意	0	0%
不清楚	0	0%
本题有效填写人次	64	

数据来源：问卷星。本次调查问卷共回收 65 份，该题目有效问卷 64 份。

参与活动的群众在回答“您对回族刺绣项目相关活动的整体感受如何？”题目时，选择“很满意”共 59 人，占比为 92.19%，选择“满意”共 4 人，占比为 6.25%，选择“一般”共 1 人，占比为 1.56%，选择“不满意”共 0 人，占比为 0%，选择“不清楚”共 0 人，占比为 0%。

根据调查问卷统计结果，对调查设计问题的答案赋予相应的权重后，进行量化分析，该指标整体完成率=92.19%*100%+6.25%*80%+1.56%*60%+0%*30%+0%*0%=98.13%。根据评分标准，实际完成值不低于 90%的得权重分的 100%，故该指标得满分。

故参与活动的群众满意度指标满分 3 分，实际得分 3 分。

综上，该指标满分 3 分，得分 3 分。

五、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

1. 重视项目支出绩效评价管理工作

近年来，财政投资项目支出规模逐年增加，财政投资项目效益评估备受关注，加强财政投资项目资金使用的监督管理，提高财政资金使用规范性、安全性和有效性尤为重要。乌鲁木齐市米东区文化体育广播电视和旅游局和米东区文化馆积极响应米东区财政局的号召，重视项目支出绩效评价工作。按照相关规定认真填写项目绩效目标，灵活设置包括项目产出数量、质量、时效以及社会效益、服务对象满意度为主体的绩效目标，以准确反映项目的产出和效益，有效地提高了绩效评价工作质量。

2. 发扬优秀传统文化，拓宽非遗传承渠道

通过实施本项目，可以丰富米东区居民的业余文化生活，提升百姓参与非遗活动的积极性，激发群众文化自觉，传承并发扬中华优秀传统文化。通过开展非遗刺绣展览和展示活动，充分展示了米东人民的昂扬向上的精神风貌，凸显正能量文化的传播魅力，通过展演、展示、体验，互动，让群众通过全程感受，共享非遗活态魅力，积极引导社会参与，逐渐形成全社会关心、支持、参与非遗保护工作的良好氛围，扩大刺绣文化影响力，让非遗项目得到更好地传承，赋能米东区文旅产业提质升级。

（二）存在的问题

1. 缺乏专项业务管理制度

本项目虽制定有项目相关实施计划，但作为本项目的项目单位和主管单位，米东区文化体育广播电视和旅游局和米东区文化馆均未制定针对非物质文化遗产保护类项目的专项业务管理制度。专项业务管理制度的缺失，可能会导致项目在开展过程中缺少关键性的约束限制，存在潜在的管理风险。

2. 绩效目标表的设置有待加强

本项目的绩效目标可以按照产出、效益和满意度构建绩效评价指标，指标设置符合“双七原则”，且具有可衡量性、可实现性、相关性等特点，能较为全面地反映本项目的产出和效益。但本项目资金实际使用用途较广泛，单位未设置约束资金使用情况的成本指标。此外，本项目只有针对资金使用情况的质量指标，而缺少对项目本身完成质量约束的关键绩效指标。绩效指标的设置欠佳。

3. 实际开展部分内容与项目申报资料存偏差

依据项目公司乌鲁木齐市盛世花儿文化科技有限公司在申请该笔资金时填报的《2023 年度自治区级非物质文化遗产代表性项目补助费申报书》，其中在填写预算测算部分时单位提到计划要使用 30000 元用于回族刺绣创意设计材料的购置（绣花架（含崩框）360 元/套*50 套=18000 元；绣线、绣针 240 元/套*50 套=12000 元），另使用 25000 元用于非遗活动宣传相关工作（拍

摄及制作视频费用 15000 元；文创产品（定制手包）5 元/个*2000 个=10000 元）。但依据项目单位提供的资料，2023 年实际资金使用情况与申报书内存一定差异。

六、相关建议

（一）加强业务管理制度建设，防范项目风险

建议乌鲁木齐市米东区文化体育广播电视和旅游局、乌鲁木齐市米东区文化馆及项目公司按照要求进一步建立健全专项业务管理制度。通过完善项目制度建设，增强风险意识，加强项目管理，对于项目进度进行有效控制，确保预期绩效目标顺利实现。

（二）重视绩效目标表，确保绩效指标的完整性

建议乌鲁木齐市米东区文化馆在今后要注重绩效目标表的设置，确保绩效目标可以完整反映出本项目的主要产出和核心结果。设置绩效目标时牢记“高度关联、突出重点、量化易评”的基本原则，确保关键性绩效指标的设置全面、完整。

（三）严格资金申报流程，加强业务过程管理

建议乌鲁木齐市米东区文化体育广播电视和旅游局及乌鲁木齐市米东区文化馆今后在类似项目上继续加强对项目公司的资金申报管理，承担好项目主管单位的职责，做好在项目开展过程中的业务监督和指导，定期检查项目资金的实际使用情况。

七、其他需要说明的问题

此次 2023 年度自治区非物质文化遗产保护项目绩效评价过程中采用了问卷调查的方法，对受益对象的满意度等方面进行了

解，受样本量较少影响，数据可能存在一定的不全面性。

八、绩效评价结果应用建议

（一）建立绩效评价结果与预算安排挂钩机制

绩效评价结果为“优”、“良”的，可视实际情况适当增加预算安排，相关支出安排原则上按零增长控制。对连续性项目，应给予优先支持；对一次性安排的项目，在安排其他同类项目时应给予必要的资金倾斜。绩效评价结果为“中”、“差”的，原则上应进行适当压减。

（二）建立绩效评价问题与预算安排挂钩机制

切实应用评价结果，坚持奖优罚劣。一方面，建议财政应及时将评价结果反馈给资金主管部门，按照“花钱必问效、无效要问责”的要求，针对立项依据与程序、资金分配、支出进度及使用情况、管理绩效和完成质量等方面存在的问题，在规定的时间内认真组织整改。另一方面，参照上级财政相关规定，根据绩效评价结果可直接调整预算安排，对于评价得分偏低、问题较多的专项资金，在安排下一年度预算资金时统一予以分档压减。

（三）公开评价结果，接受社会监督

以预算绩效评价结果公开为抓手，强化绩效责任约束。建议米东区财政局按要求将本次评价结果公开，方便社会公众知情和监督，搭建专家学者和社会公众参与绩效管理的途径和平台，推动社会力量积极参与预算绩效管理工作，促进形成“讲绩效、用绩效、比绩效”的良好氛围。

附件 1：项目评分情况表

2023 年度自治区非物质文化遗产保护项目绩效评价表

一级指标	二级指标	三级指标	评分标准	权重	得分
决策	项目立项	立项依据充分性	国家、市、部门三级文件中明确表述可以直接应用于项目立项的得满分，经分析其他可以应用于项目立项依据的得权重分的 50%，无直接应用于项目立项的不得分。	3	3
		战略目标适应性	项目与预算单位相关职能相适应情况。若项目立项与预算单位的职能相匹配得满分，不匹配不得分。	3	3
	绩效目标	绩效目标合理性	有绩效目标得权重分得 50%；①明确性：目标指向明确；②可衡量性：是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现；③可实现性：项目预期产出和效果是否能符合正常的业绩水平；④相关性：绩效目标与预算的匹配性；⑤时限性：是否明确目标实现的时间。以上五项各占 10% 权重分，符合则得分，否则扣除相应权重分。	3	3
		绩效指标明确性	将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标得权重分的 50%；①是否通过清晰的指标值予以体现，不产生歧义；②指标是否有确切的评价标准（标杆值）可对其进行衡量和分析；③指标是否与绩效目标相关，且代表了关键绩效；④指标在现实条件下可以收集到相关数据，且数据获取的成本合理；⑤是否与项目年度计划相对应。以上五项各占 10% 权重分，符合则得分，否则扣除相应权重分。	3	2.66
	资金投入	预算编制科学性	①有完整合理的预算计划和预算测算表；②按照财政规定的程序申请立项；③并获得财政部门批复。以上 3 项各占三分之一权重分，符合则得相应权重分，否则扣除相应权重分。	3	2.9

一级指标	二级指标	三级指标	评分标准	权重	得分
		资金分配合理性	①预算资金分配依据充分；②资金分配额度合理；③资金分配与项目单位或地方实际相适应。以上 3 项各占三分之一权重分，符合则得相应权重分，否则扣除相应权重分。	3	1
过程	资金管理	资金到位率	资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100%。 资金到位率 60%-100%时，每降低一个百分点，扣减权重分的 2%；资金到位率低于 60%时不得分。	5	5
		预算执行率	预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100%。 达到 100%得满分，预算执行率 60%-100%时，每降低 1%则扣减权重分的 1%；预算执行率低于 60%时不得分。	5	5
		资金使用合规性	若该项目经过专项审计，该指标可以审计结论代替；若无，则需满足以下要求：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；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。若①②③④全部齐全，则得权重分的 100%；缺失一项扣权重分的 25%，扣完为止。	3	3
	组织实施	财务管理制度健全性	财务管理制度包括预算和决算制度、资金拨付流程规定、资金使用管理制度、采购管理制度、绩效评价制度等五项制度。覆盖和执行 5 项以上的，得权重分的 100%；每少一项制度，扣减权重分的 20%；覆盖和执行少于 2 项，此项不得分。	3	3
		实施方案完整性	是否制定项目实施方案或计划；项目实施方案内容是否详细；项目实施方案是否具备指导作用。如是得满分，如缺失一项扣权重分的 33.33%，扣完为止。	3	1.5

一级指标	二级指标	三级指标	评分标准	权重	得分
		业务管理制度健全性	业务管理制度包括项目采购管理、项目时间管理、项目风险管理、项目质量管理等 4 条相关关键管理内容，实现以上 4 条关键条款的，得权重分的 100%，每少一个关键条款，扣减权重分的 20%。如项目为该单位的经常性项目，还应制定有专项业务管理制度，如缺失应扣减权重分 20%。	3	2.32
产出	数量指标	回族刺绣培训班开展情况	该指标用以考察评价期间回族刺绣培训班的开展情况。若按计划完成全年培训任务该指标得满分，每少 1 场扣减权重分的 10%，低于 3 场不得分。	5	5
		回族刺绣创意设计材料购置情况	该指标用以考察评价期间回族刺绣创意设计材料的购置情况。若按计划购置该指标得满分，每少 1 套扣减权重分的 5%，扣完为止。	5	2.2
		非遗活动宣传情况	该指标用以考察评价期间回族刺绣活动的宣传情况。若按计划完成宣传活动该指标得满分，未按计划开展的不得分。	5	2.4
		传承实践活动开展情况	该指标用以考察评价期间传承实践活动的开展情况。若按计划举办非遗刺绣展览和展示活动该指标得满分，每少开展 1 场扣减权重分的 50%，扣完为止。	5	5
	质量指标	非遗活动完成质量	该指标用以考察评价期间非遗活动整体完成质量。指标通过调查问卷进行评价，对调查设计问题的答案赋予相应的权重后量化分析。整体指标完成率不低于 90%的得权重分的 100%，否则按比例得分，完成率低于 60%不得分。	5	5
		非遗活动参与忠诚度	该指标用以考察公众对非遗活动的忠诚度，进而验证该非遗项目开展的质量和社会公众对该项目的喜好程度。指标通过调查问卷进行评价，对调查设计问题的答案赋予相应的权重后量化分析。整体指标完成率不低于 90%的得权重分的 100%，否则按比例得分，完成率低于 60%不得分。	5	4.21

一级指标	二级指标	三级指标	评分标准	权重	得分
		非遗补助发放到位率	该指标用以考察评价期间项目主管单位向第三方机构发放自治区非物质文化遗产保护专项资金的实际情况。到位率 100%得满分，每下降 1%扣减权重分的 1%，低于 80%不得分。	5	5
	时效指标	补助发放及时率	该指标用以考察评价期间项目主管单位是否在规定时间内向第三方机构发放自治区非物质文化遗产保护专项资金。及时发放得满分，未及时发放不得分。	5	5
	成本指标	预算控制	在预算执行进度与事项完成进度基本匹配的前提下，实际支出未超过预算计划的，得权重分的 100%，否则该项不得分。	8	8
效益指标	社会效益	丰富社会群体业余文化生活,提升公众参与非遗活动的积极性	指标通过调查问卷进行评价，对调查设计问题的答案赋予相应的权重后量化分析。整体指标完成率不低于 90%的得权重分的 100%，否则按比例得分，完成率低于 60%不得分。	3	3
		拓宽非遗传承渠道,促进社会各界参与非遗保护工作		3	3
	可持续影响	激发群众文化自觉,传承并发扬中华优秀传统文化		3	3
	满意度指标	参与活动群众满意度		3	3

附件 2：基础表

(一) 项目预算执行总表

项目名称	2023 年度自治区非物质文化遗产保护项目
实际到位资金（万元）	10
执行金额（万元）	10
预算执行率	100%

(二) 资金支出明细表

序号	项目内容	资金实际使用用途	资金实际使用金额（万元）
1	开办回族刺绣培训班	主要用来采购面料费 3.5 万元；绣线 3 万元；培训费 2 万元；	2023 年开展回族刺绣培训班活动共花费 8.5 万元。
2	开展传承实践活动	2023 年非遗宣传片拍摄费 1.5 万元	2023 年开展非遗实践活动花费 1.5 万元。

(三) 绩效评价相关文件及制度情况表

单位	名称	相关文件及资料
中共中央、国务院		《关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34 号）
财政部		《关于印发<项目支出绩效评价管理办法>的通知》（财预〔2020〕10 号）
新疆维吾尔自治区党委、新疆维吾尔自治区人民政府		《自治区党委自治区人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（新党发〔2018〕30 号）
乌鲁木齐市财政局		关于印发《乌鲁木齐市实施预算绩效管理工作考核暂行办法》的通知（乌财预〔2019〕13 号）
	项目立	《中华人民共和国非物质文化遗产法》；

	项依据	《国家非物质文化遗产保护资金管理办法》 《新疆维吾尔自治区非物质文化遗产保护条例》； 《新疆维吾尔自治区非物质文化遗产保护专项资金暂行管理办法》（新财教〔2016〕240号）； 《关于提前下达 2023 年度自治区非物质文化遗产保护专项资金预算的通知》（乌财科教〔2022〕79号）
	预算管理	《财政管理一体化信息系统》 《新疆维吾尔自治区财政绩效管理信息系统》 项目支出绩效目标表（2023 年度）
	财务会计管理	《财务票据管理制度》 《公务卡管理制度》 《合同管理制度》 《货币资金管理制度》 《决算管理制度》 《实物资产管理办法》 《无形资产管理办法》 《项目资金管理制度》 《信息公开制度》 《预算管理制度》 《财务收支业务管理制度》 各类内部控制制度 发票、支付凭证等其他财务资料

(四) 绩效目标表

项目名称	乌财科教【2022】79 号-关于提前下达 2023 年度自治区非物质文化遗产保护经费					
预算单位	乌鲁木齐市米东区文化体育广播电视和旅游局					
项目资金 (万元)	年度资金 总额:	10	其中:财政拨款	10	其他资金	0
项目总体目标	本项目通过举办 6 次回族刺绣培训班、开展 3 次传承实践活动,加大对非物质文化遗产保护力度,传承中华民族优秀传统文化。					
一级指标	二级指标	三级指标		指标值		
产出指标	数量指标	举办回族刺绣培训班次数		≥6 次		
		开展传承实践活动次数		≥3 场次		
		文创作品完成率		≥90%		
	质量指标	资金使用合规率		=100%		
	时效指标	项目完成及时率		=100%		
成本指标	经济成本指标					
	社会成本指标					
	生态环境成本指标					
效益指标	经济效益指标					
	社会效益指标	加强非遗文化保护传承		有效加强		
	生态效益指标					
满意度指标	满意度指标	非遗传承人满意度		≥90%		

附件 3：问卷调查表

自治区非物质文化遗产保护项目专项调查问卷
(回族刺绣)

亲爱的居民朋友：

您好！受乌鲁木齐市米东区财政局委托，我公司对 2023 年自治区非物质文化遗产保护专项（回族刺绣项目）相关情况展开调研。感谢您抽出宝贵时间参与问卷调查，请根据您的真实感受填写，我们保证问卷数据仅限于统计分析，对您的个人信息及答案将予以严格保密，感谢您的支持与配合！

1. 您是否了解非物质文化遗产“回族刺绣”？[单选题] *

☐是

☐否

2. 您是否接触或体验过回族刺绣？[单选题] *

☐是

☐否 (请跳至第问卷末尾，提交答卷)

3. 您是通过以下哪种方式了解或接触回族刺绣的？[多选题] *

☐社区活动

☐巡展活动

☐线上或线下培训

☐民族服饰文化传承推广基地

☐其他 _____

4. 您参与过回族刺绣相关活动的次数为?[单选题] *

☐1-2 次

☐3-4 次

☐5 次及以上

☐从未参与过 (请跳至第 7 题)

5. 您认为回族刺绣活动整体质量如何?[单选题] *

☐组织情况很好，活动体验氛围浓厚，产品形象生动且独特

☐组织情况较好，活动体验氛围较好，产品形象比较吸引人

☐组织情况一般，活动体验氛围一般，产品形象不够深刻

☐组织情况较差，活动体验氛围较差，产品没有产品特色

☐组织情况很差，活动体验氛围很差，一点意思都没有

6. 您认为通过参与回族刺绣相关活动，可以丰富您的业余文化生活，提升您参与非遗活动的积极性吗?[单选题] *

☐非常明显

☐比较明显

☐一般

☐不太明显

○非常不明显

7. 您认为通过开展回族刺绣相关活动，可以拓宽非遗传承渠道，促进您和其他群众参与非遗保护工作吗？[单选题] *

○非常明显

○比较明显

○一般

○不太明显

○非常不明显

8. 您认为通过开展回族刺绣相关活动，可以激发您和其他群众文化自觉，促进传承并发扬中华优秀传统文化吗？[单选题] *

○非常明显

○比较明显

○一般

○不太明显

○非常不明显

9. 您对回族刺绣相关活动的整体感受如何？[单选题] *

○很满意

○满意

○一般

☐ 不满意

☐ 不清楚

10. 您认为回族刺绣项目可在以下哪些方面继续改进? [多选题] *

☐ 增设线下活动开展点位

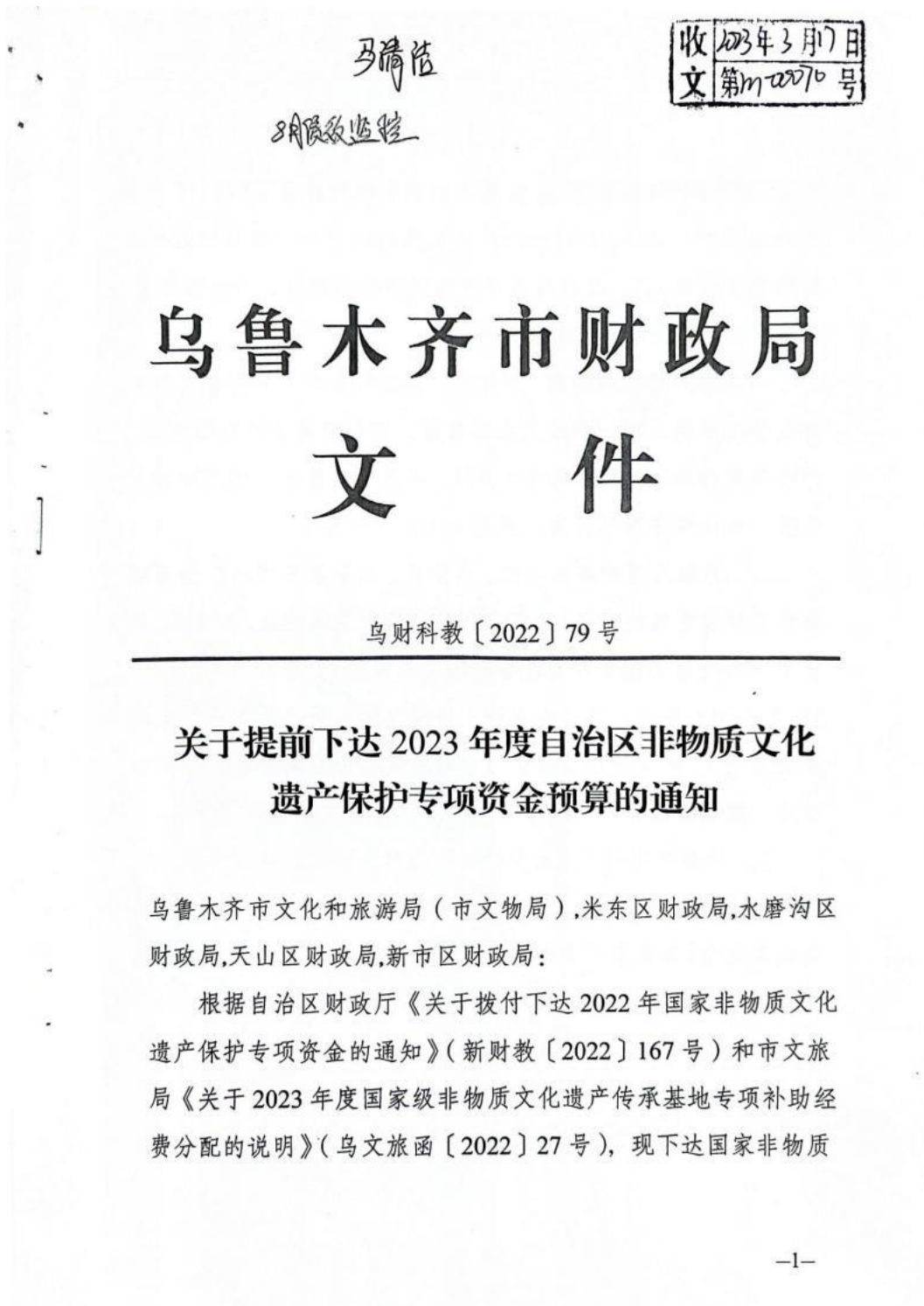
☐ 加强相关活动宣传力度

☐ 丰富刺绣产品种类

☐ 其他 _____

11. 您对回族刺绣项目今后的发展还有什么建议吗? [填空题] *

附件 4：相关文件



文化遗产保护资金预算 62 万元，支出功能科目分“2070111 文化创作与保护”，收入列“1100247 文化旅游体育与传媒共同财政事权转移支付收入”，政府经济分类科目详见附件 1。为加强资金管理，现将有关事项通知如下：

一、请严格按照国家、自治区、乌鲁木齐市有关财经法规和资金管理办法，进一步强化主体责任，完善经费使用管理制度，严格预算约束，加大信息公开力度，规范专项资金的使用和监督管理。加快预算执行力度，提高资金使用效益。

二、为深入贯彻落实国家、自治区、乌鲁木齐市关于全面实施预算绩效管理的意见，切实提高财政资金使用效益，已按照《乌鲁木齐市全面实施预算绩效管理的工作方案》（乌财预〔2019〕21 号）相关要求，结合你单位上报情况随文下达绩效目标（详见附件 2），请在组织预算执行中对照绩效目标做好绩效监控和评价，强化绩效评价结果运用，确保年度绩效目标如期实现。

三、按照市财政局《关于印发乌鲁木齐市财政专项资金使用跟踪反馈管理暂行办法的通知》（乌财预〔2018〕41 号）的要求，请认真填报《乌鲁木齐市财政专项资金使用情况跟踪反馈表》（附件 3），并在资金拨付第 2 个月月初第 2 个工作日内反馈我局。

附件：1.2023 年国家非物质文化遗产保护资金分配表

2.国家非物质文化遗产保护专项资金绩效目标

3.乌鲁木齐市财政专项资金使用情况跟踪反馈表



(此件依申请公开)

抄送：局预算科，市文化馆。

乌鲁木齐市财政局办公室

2022 年 12 月 30 日印发

2023年自治区非物质文化遗产保护资金拨付表

地区	项目名称	项目主管单位	单位名称	补助资金 (万元)	项目、使用范围
合计					
乌鲁木齐市	自治区级非遗代表性项目补助费	乌鲁木齐市文化和旅游局	乌鲁木齐市文化馆	10	开展“天山南北贺新春 非遗年俗展”等
		水磨沟区文旅局	新疆石木生风文化传播有限公司（拨款到新疆维吾尔自治区艺术研究所	10	绳结艺术
		米东区文旅局	乌鲁木齐市盛世花儿文化科技有限公司	10	回族刺绣
		天山区文旅局	新疆国之粹服装设计公司有限公司	10	服饰制作技艺
		新市区文旅局	新疆山河雕塑艺术有限公司	10	土陶烧制技艺
	自治区级非遗代表性传承人补助费	乌鲁木齐市文化和旅游局	乌鲁木齐市文化和旅游局	12	24人
小计				62	

附件4

2023年度自治区级非物质文化遗产代表性项目
补助费申报书

申报单位公章：乌鲁木齐市盛世花儿文化科技有限公司

申报补助项目	刺绣(回族)			
保护单位名称	乌鲁木齐市盛世花儿文化科技有限公司			
电报项目负责人 (联系人)	马清洁	联系电话	15199088185	
开户名称	乌鲁木齐市盛世花儿文化科技有限公司			
开户银行	中国工商银行股份有限公司乌鲁木齐米东支行			
开户账号	3002812109100274329			
申请金额(万元)	10			
资金支出计划	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
	20000元	35000元	30000元	15000元
预 算 测 算 依 据 及	“盛世花儿民族刺绣保护传承基地”系自治区级非遗代表性项目新疆花儿(回族)代表性传承人马清洁领衔创办，位于乌鲁木齐市米东区团结村，基地目前使用面积1200平米。专项致力于非遗项目刺绣文化的保护传承。对标非遗项目的基准规范，开展记录保存、传承活动和展示推广，以及生产性保护传承工作。			
	项目费用如下：			
	举办回族刺绣培训班经费	培训经费	5000元/期*6期=30000元	
	回族刺绣创意设计	绣花架(含崩框)	360元/套*50套=18000元	
	材料购置费	绣线、绣针	240元/套*50套=12000元	
	宣传费用	拍摄及制作视频费用	15000元	
		文创产品(定制手包)	5元/个*2000个=10000元	
	开展传承实践活动	举办非遗刺绣展览和展示活动费用	5000/场*3场=15000元	
	共计：10万元			

此表由资金申报单位填写

附件 5：会议纪要

乌鲁木齐市米东区文化体育广播电视和旅游局

米文广旅党纪〔2023〕6 号

米东区文化体育广播电视和旅游局 5 月 6 日局党组会议纪要

（一）申请拨付乌鲁木齐市盛世花儿文化科技有限公司 2023 年度自治区非物质文化遗产专项经费 10 万元

2023 年度自治区非物质文化遗产专项指标已下达，计划也完成申报，现需申请 2023 年度自治区非物质文化遗产专项经费资金 10 万元。

经会议研究，同意支付乌鲁木齐市盛世花儿文化科技有限公司 2023 年度自治区非物质文化遗产专项经费 10 万元。

附件 6：相关照片











附件 7：调研函

关于开展 2023 年自治区非物质文化遗产保护 项目资金绩效评价的调研函

乌鲁木齐市米东区文化馆：

受乌鲁木齐市米东区财政局委托，我公司承担 2023 年自治区非物质文化遗产保护项目资金绩效评价工作，为保证绩效工作的顺利开展，我公司委派章梦瑾同志于 2024 年 6 月 6 日到你单位进行绩效评价工作的实地调研，请你单位提供必要的办公条件和基础资料。

此函。

中国投资咨询有限责任公司

2024 年 6 月 5 日

附件 8：访谈提纲

1. 请您从以下几点谈谈该项目的概况。

（1）项目立项时间与背景；

（2）项目立项的目标；

（3）该项目的实施内容与具体实施情况；

2. 请您简要介绍米东区 2023 年非物质文化遗产项目的实施流程？

3. 请您简要介绍米东区 2023 年非物质文化遗产项目的资金拨付流程？

4. 请您介绍部门相关财务管理制度（包括但不限于财务收支、预算管理、货币资金管理制度等），并提供相关制度文件。

5. 请您介绍单位的内部控制制度有哪些，并提供相关制度文件。

6. 请介绍本项目涉及到的单位或部门有哪些？

请简单描述各单位在本项目中的主要职责是什么？

7. 通过开展 2023 年非物质文化遗产项目，您认为是否达到了其预期效果？

访谈联系表

访谈对象	被访谈者	联系方式	备注

附件 9：评价资料清单表

2023 年度自治区非物质文化遗产保护 项目资料清单

财政重点绩效评价项目，主要是从财政资金入手，但更多的着力点在于结合项目，从文件要求的多方面去验证项目的实施效果。同时重点提示，如项目实际执行过程中，出现与立项阶段或文件要求不一致的细节，请着重予以说明。

1. 请提供本项目及主管局、主管部门相关资料：1) 项目情况介绍；2) 项目批复文件；3) 实施方案；4) 党组会议纪要和请示；5) 涉及相关方及对应职责；6) 审计资料；7) 部门或行业的发展规划（重点突出与自治区非物质文化遗产保护有关部分）；8) 部门单位职能及简介等；9) 本项目的宣传资料（包括但不限于 2023 年度本项目在文化活动和非遗传承工作中各类线上或线下的宣传资料）。

2. 请提供本项目相关政策文件及材料，包括但不限于：1) 国家、自治区、乌鲁木齐市及米东区相关法律、法规和规章制度（如《国家非物质文化遗产保护资金管理办法》、《新疆维吾尔自治区非物质文化遗产保护专项资金暂行管理办法》等）；2) 国家、自治区、乌鲁木齐市及米东区确定的大政方针、政策；3) 该项目年度计划及中长期规划（若不涉及年度计划，可以不写年度计划，但需要提供本次项目的实施计划）；4) 单位内部就该项目所形成的各类书面材料。

3. 请提供本项目的预算编制流程（包括但不限于立项申请、预算计划和预算测算表），若没有，请出具情况说明。若项目资金是由非遗项目所在的第三方公司申请，请说明该公司申请此项目资金时的流程，并提供当时资金申请、审批及批复的全过程资料。

4. 请提供本项目的具体执行情况，包括但不限于 2023 年度本非遗项目的详细开展情况、开展流程、开展结果及项目完成达到的效果等（举办回族刺绣培训班和传承实践活动

请分开说明，若有除上述内容外的工作也请一并说明并提供相关资料）。

5. 请提供项目实施公司及米东区文化馆对此项目的 2023 年工作总结或汇报材料。若有与 2024 年或今后非物质文化遗产保护相关的工作计划也需一并提供。

6. 是否有上级文件要求你单位需在 2023 年规定时间前将资金使用报告、补助发放证明材料、资金绩效自评报告和自评表报送至上级单位（如自治区文化和旅游厅），如有，请提供上述报送材料。

7. 请提供你单位的财务管理制度，包括但不限于专项资金管理办法（非物质文化遗产保护相关专项资金）、资金预决算管理制度、审计制度、绩效评价制度等。如有其它制度可以补充，如无上述制度请出具情况说明（情况说明需加盖公章）。

8. 请提供单位的内部控制制度。

9. 请提供本项目所有的资金台账、授权支付凭证或国库集中支付凭证等财务资料，需包括：1）区文化馆向项目实施公司拨付项目资金的财务资料；2）项目实施公司在具体开展本项目过程中的全部财务资料。

10. 请提供本项目的业务管理制度，包括但不限于针对非物质文化遗产保护类项目的全流程管理机制、项目风险及质量管理制度、项目责任制度、项目管理制度、绩效考核制度、项目成本费用管理等。如有其他制度可补充，如无上述制度请出具情况说明（情况说明需加盖公章）。此外，该项目执行过程中是否出现项目开展不及时、项目执行不到位、未达到预期效果等特殊问题，如有，需简单描述问题，并说明解决措施和处理结果。

特别提醒，如项目实施公司对于本非遗项目或其他非遗项目有专门的管理方式或制度，也需一并说明并提供。

11. 供本项目涉及到的所有外部主体、内部处室及各主体、各处室在本项目中职责。（例如：米东区财政局在本项目中的主要职责为 xxx；米东区文化馆在本项目中的主要职责

为 xxx; 项目实施公司在本项目中的主要职责为 xxx.....)

12. 供本项目 2023 年项目绩效目标表。

13. 你单位设置的 2023 年项目绩效目标表, 该项目资金主要用于开展非遗培训和传承实践活动, 且依据你单位 2023 年项目自评表, 上述工作已全部完成。请提供 2023 年度非遗培训和传承实践活动完成情况的证明材料。(如该项目资金还有其他实际使用用途, 请说明并一并提供相关资料)

14. 区文化馆往年是否有类似的非物质文化遗产保护专项项目? 如有, 请简单说明近五年的同类型项目概况, 包括但不限于项目内容介绍、项目实际开展情况、项目资金预算及执行情况、项目实施带来的效果等。

15. 组织实施相关照片(包括但不限于 2023 年度开展回族刺绣培训及传承实践活动的各类现场照片)。

附件 10：专家打分表

2023年度自治区非物质文化遗产保护项目
专家组意见表

2024年 8 月 23 日

委托单位	乌鲁木齐市米东区财政局		
评分结果	88.8 贾亚男 88.19		
专家小组意见： 该项目作为非物质文化遗产保护项目，具有典型的米东区特色，支持的方向和内容均符合财政资金的导向，资金使用非常规范，较好地发挥了资金的社会效益。建议：进一步细化实施方案的可行性，在本年度申报中先要完善实施方案，以事定钱；二是进一步明确项目实施指标与设置，更加具体和可量化。 组长签名：贾亚男 2024年 8 月 23 日			
	姓名	职业资格/资质证书	签名
专家	贾亚男	新疆财经大学 财政税务学院院长 教授	贾亚男
专家	汤琦瑾	新疆财经大学 会计学院教授	汤琦瑾
专家	魏月梅	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙） 乌鲁木齐分所高级经理、注册会计师、注册税务师	魏月梅
专家	赵慧亚	新疆驰远天合会计师事务所审计六部经理、中国注册会计师	赵慧亚
专家	刘巍	济南市市政工程设计研究院（集团）有限责任公司新疆分院 园林绿化设计高级工程师	刘巍

2023年度自治区非物质文化遗产保护项目绩效评价表

2024年8月23日

一级指标	二级指标	三级指标	评分标准	权重	分数
决策	项目立项	立项依据充分性	国家、市、部门三级文件中明确表述可以直接应用于项目立项的得满分，经分析其他可以应用于项目立项依据的得权重分的50%，无直接应用于项目立项的不得分。	3	3
		战略目标适应性	项目与预算单位相关职能相适应情况。若项目立项与预算单位的职能相匹配得满分，不匹配不得分。	3	3
	绩效目标	绩效目标合理性	有绩效目标得权重分50%；①明确性：目标指向明确；②可衡量性：是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现；③可实现性：项目预期产出和效果是否能符合正常的业绩水平；④相关性：绩效目标与预算的匹配性；⑤时限性：是否明确目标实现的时间。以上五项各占10%权重分，符合则得分，否则扣除相应权重分。	3	3
		绩效指标明确性	将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标得权重分的50%；①是否通过清晰的指标值予以体现，不产生歧义；②指标是否有确切的评价标准（标杆值）可对其进行衡量和分析；③指标是否与绩效目标相关，且代表了关键绩效；④指标在现实条件下可以收集到相关数据，且数据获取的成本合理；⑤是否与项目年度计划相对应。以上五项各占10%权重分，符合则得分，否则扣除相应权重分。	3	2.5
	资金投入	预算编制科学性	①有完整合理的预算计划和预算测算表；②按照财政规定的程序申请立项；③并获得财政部门批复。以上3项各占三分之一权重分，符合则得相应权重分，否则扣除相应权重分。	3	3
		资金分配合理性	①预算资金分配依据充分；②资金分配额度合理；③资金分配与项目单位或地方实际相适应。以上3项各占三分之一权重分，符合则得相应权重分，否则扣除相应权重分。	3	1
		资金到位率	资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100%。资金到位率60%-100%时，每降低一个百分点，扣减权重分的2%；资金到位率低于60%时不得分。	5	5

过程	资金管理	预算执行率	预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100%。达到100%得满分，预算执行率60%-100%时，每降低1%则扣减权重分的1%；预算执行率低于60%时不得分。	5	5
		资金使用合规性	若该项目经过专项审计，该指标可以审计结论代替；若无，则需满足以下要求：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；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。若①②③④全部齐全，则得权重分的100%；缺失一项扣权重分的25%，扣完为止。	3	3
	组织实施	财务管理制度健全性	财务管理制度包括预算和决算制度、资金拨付流程规定、资金使用管理制度、采购管理制度、绩效评价制度等五项制度。覆盖和执行5项以上的，得权重分的100%；每少一项制度，扣减权重分的20%；覆盖和执行少于2项，此项不得分。	3	3
		实施方案完整性	是否制定项目实施方案或计划；项目实施方案内容是否详细；项目实施方案是否具备指导作用。如是得满分，如缺失一项扣权重分的33.33%，扣完为止。	3	1.5
		业务管理制度健全性	业务管理制度包括项目采购管理、项目时间管理、项目风险管理、项目质量管理等4条相关关键管理内容，实现以上4条关键条款的，得权重分的100%，每少一个关键条款，扣减权重分的20%。如项目为该单位的经常性项目，还应制定有专项业务管理制度，如缺失应扣减权重分20%。	3	2.4
	数量指标	回族刺绣培训班开展情况	该指标用以考察评价期间回族刺绣培训班的开展情况。若按计划完成全年培训任务该指标得满分，每少1场扣减权重分的10%，低于3场不得分。	5	5
		回族刺绣创意设计材料购置情况	该指标用以考察评价期间回族刺绣创意设计材料的购置情况。若按计划购置该指标得满分，每少1套扣减权重分的5%，扣完为止。	5	2.5
非遗活动宣传情况		该指标用以考察评价期间回族刺绣活动的宣传情况。若按计划完成宣传活动该指标得满分，未按计划开展的不得分。	5	2.5	
传承实践活动开展情况		该指标用以考察评价期间传承实践活动的开展情况。若按计划举办非遗刺绣展览和展示活动该指标得满分，每少开展1场扣减权重分的50%，扣完为止。	5	5	

产出	质量指标	非遗活动完成质量	该指标用以考察评价期间非遗活动整体完成质量。指标通过调查问卷进行评价，对调查设计问题的答案赋予相应的权重后量化分析。整体指标完成率不低于90%的得权重分的100%，否则按比例得分，完成率低于60%不得分。	5	5
		非遗活动参与忠诚度	该指标用以考察公众对非遗活动的忠诚度，进而验证该非遗项目开展的质量和社会公众对该项目的喜好程度。指标通过调查问卷进行评价，对调查设计问题的答案赋予相应的权重后量化分析。整体指标完成率不低于90%的得权重分的100%，否则按比例得分，完成率低于60%不得分。	5	4
		非遗补助发放到位率	该指标用以考察评价期间项目主管单位向第三方机构发放自治区非物质文化遗产保护专项资金的实际情况。到位率100%得满分，每下降1%扣减权重分的1%，低于80%不得分。	5	5
	时效指标	补助发放及时率	该指标用以考察评价期间项目主管单位是否在规定时间内向第三方机构发放自治区非物质文化遗产保护专项资金。及时发放得满分，未及时发放不得分。	5	5
	成本指标	预算控制	在预算执行进度与事项完成进度基本匹配的前提下，实际支出未超过预算计划的，得权重分的100%，否则该项不得分。	8	8
效益	社会效益	丰富社会群体业余文化生活，提升公众参与非遗活动的积极性	指标通过调查问卷进行评价，对调查设计问题的答案赋予相应的权重后量化分析。整体指标完成率不低于90%的得权重分的100%，否则按比例得分，完成率低于60%不得分。	3	3
		拓宽非遗传承渠道，促进社会各界参与非遗保护工作		3	3
	可持续影响	激发群众文化自觉，传承并发扬中华优秀传统文化		3	3
	满意度指标	参与活动群众满意度		3	3
合计				100	99

专家签字:

贾西昂

2023年度自治区非物质文化遗产保护项目专家意见表

2024年8月23日

委托单位	乌鲁木齐市米东区财政局
专家意见： <p>该项目作为非物质文化遗产保护项目，资金支持金额10万元，项目支持二方向和内容均符合上级文件精神，资金使用方案较规范，较好地发挥了资金的效益。但该项目实施方案不够完善，项目经费拨付后资金使用不够及时，例如：开展培训时仅有一次未设置大课，和经费拨付不可量化。建议申请该项目时予以兑付。</p>	
专家签字：栗瑞	

2023年度自治区非物质文化遗产保护项目绩效评价表

2024年8月23日

一级指标	二级指标	三级指标	评分标准	权重	分数
决策	项目立项	立项依据充分性	国家、市、部门三级文件中明确表述可以直接应用于项目立项的得满分，经分析其他可以应用于项目立项依据的得权重分的50%，无直接应用于项目立项的不得分。	3	3
		战略目标适应性	项目与预算单位相关职能相适应情况。若项目立项与预算单位的职能相匹配得满分，不匹配不得分。	3	3
	绩效目标	绩效目标合理性	有绩效目标得权重分50%；①明确性：目标指向明确；②可衡量性：是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现；③可实现性：项目预期产出和效果是否能符合正常的业绩水平；④相关性：绩效目标与预算的匹配性；⑤时限性：是否明确目标实现的时间。以上五项各占10%权重分，符合则得分，否则扣除相应权重分。	3	3
		绩效指标明确性	将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标得权重分的50%；①是否通过清晰的指标值予以体现，不产生歧义；②指标是否有确切的评价标准（标杆值）可对其进行衡量和分析；③指标是否与绩效目标相关，且代表了关键绩效；④指标在现实条件下可以收集到相关数据，且数据获取的成本合理；⑤是否与项目年度计划相对应。以上五项各占10%权重分，符合则得分，否则扣除相应权重分。	3	2.7
	资金投入	预算编制科学性	①有完整合理的预算计划和预算测算表；②按照财政规定的程序申请立项；③并获得财政部门批复。以上3项各占三分之一权重分，符合则得相应权重分，否则扣除相应权重分。	3	3
		资金分配合理性	①预算资金分配依据充分；②资金分配额度合理；③资金分配与项目单位或地方实际相适应。以上3项各占三分之一权重分，符合则得相应权重分，否则扣除相应权重分。	3	1
		资金到位率	资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100%。资金到位率60%-100%时，每降低一个百分点，扣减权重分的2%；资金到位率低于60%时不得分。	5	5

过程	资金管理	预算执行率	预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100%。达到100%得满分，预算执行率60%-100%时，每降低1%则扣减权重分的1%；预算执行率低于60%时不得分。	5	5
		资金使用合规性	若该项目经过专项审计，该指标可以审计结论代替；若无，则需满足以下要求：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；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。若①②③④全部齐全，则得权重分的100%；缺失一项扣权重分的25%，扣完为止。	3	3
	组织实施	财务管理制度健全性	财务管理制度包括预算和决算制度、资金拨付流程规定、资金使用管理制度、采购管理制度、绩效评价制度等五项制度。覆盖和执行5项以上的，得权重分的100%；每少一项制度，扣减权重分的20%；覆盖和执行少于2项，此项不得分。	3	3
		实施方案完整性	是否制定项目实施方案或计划；项目实施方案内容是否详细；项目实施方案是否具备指导作用。如是得满分，如缺失一项扣权重分的33.33%，扣完为止。	3	1.5
		业务管理制度健全性	业务管理制度包括项目采购管理、项目时间管理、项目风险管理、项目质量管理等4条相关关键管理内容，实现以上4条关键条款的，得权重分的100%，每少一个关键条款，扣减权重分的20%。如项目为该单位的经常性项目，还应制定有专项业务管理制度，如缺失应扣减权重分20%。	3	2.4
数量指标	回族刺绣培训班开展情况	该指标用以考察评价期间回族刺绣培训班的开展情况。若按计划完成全年培训任务该指标得满分，每少1场扣减权重分的10%，低于3场不得分。	5	5	
	回族刺绣创意设计材料购置情况	该指标用以考察评价期间回族刺绣创意设计材料的购置情况。若按计划购置该指标得满分，每少1套扣减权重分的5%，扣完为止。	5	2.5	
	非遗活动宣传情况	该指标用以考察评价期间回族刺绣活动的宣传情况。若按计划完成宣传活动该指标得满分，未按计划开展的不得分。	5	2.5	
	传承实践活动开展情况	该指标用以考察评价期间传承实践活动的开展情况。若按计划举办非遗刺绣展览和展示活动该指标得满分，每少开展1场扣减权重分的50%，扣完为止。	5	5	

产出	质量指标	非遗活动完成质量	该指标用以考察评价期间非遗活动整体完成质量。指标通过调查问卷进行评价，对调查设计问题的答案赋予相应的权重后量化分析。整体指标完成率不低于90%的得权重分的100%，否则按比例得分，完成率低于60%不得分。	5	5
		非遗活动参与忠诚度	该指标用以考察公众对非遗活动的忠诚度，进而验证该非遗项目开展的质量和社会公众对该项目的喜好程度。指标通过调查问卷进行评价，对调查设计问题的答案赋予相应的权重后量化分析。整体指标完成率不低于90%的得权重分的100%，否则按比例得分，完成率低于60%不得分。	5	4.28
		非遗补助发放到位率	该指标用以考察评价期间项目主管单位向第三方机构发放自治区非物质文化遗产保护专项资金的实际情况。到位率100%得满分，每下降1%扣减权重分的1%，低于80%不得分。	5	5
	时效指标	补助发放及时率	该指标用以考察评价期间项目主管单位是否在规定时间内向第三方机构发放自治区非物质文化遗产保护专项资金。及时发放得满分，未及时发放不得分。	5	5
	成本指标	预算控制	在预算执行进度与事项完成进度基本匹配的前提下，实际支出未超过预算计划的，得权重分的100%，否则该项不得分。	8	8
效益	社会效益	丰富社会群体业余文化生活，提升公众参与非遗活动的积极性	指标通过调查问卷进行评价，对调查设计问题的答案赋予相应的权重后量化分析。整体指标完成率不低于90%的得权重分的100%，否则按比例得分，完成率低于60%不得分。	3	3
		拓宽非遗传承渠道，促进社会各界参与非遗保护工作		3	3
	可持续影响	激发群众文化自觉，传承并发扬中华优秀传统文化		3	3
	满意度指标	参与活动群众满意度		3	3
合计				100	87.28

专家签字:



2023年度自治区非物质文化遗产保护项目专家意见表

2024年8月23日

委托单位	乌鲁木齐市米东区财政局
专家意见： 绩效指标明确性：缺少对项目本身完成质量约束的关键绩效指标 资金分配合理性有待提升：未提供分配依据及资金合理性的证据材料。 实施方案完整性待提高，相关资料提供不全。 业务管理制度健全性方面：未提供专项业务管理制度。 材料购置情况：因2023年实际使用情况与申报书有一些差异。 非遗宣传情况：未提供宣传文创产品(手提包)的相关证明材料。	
专家签字：[Signature]	

2023年度自治区非物质文化遗产保护项目绩效评价表

2024 年 8 月 23 日

一级指标	二级指标	三级指标	评分标准	权重	分数
决策	项目立项	立项依据充分性	国家、市、部门三级文件中明确表述可以直接应用于项目立项的得满分，经分析其他可以应用于项目立项依据的得权重分的50%，无直接应用于项目立项的不得分。	3	3
		战略目标适应性	项目与预算单位相关职能相适应情况。若项目立项与预算单位的职能相匹配得满分，不匹配不得分。	3	3
	绩效目标	绩效目标合理性	有绩效目标得权重分50%；①明确性：目标指向明确；②可衡量性：是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现；③可实现性：项目预期产出和效果是否符合正常的业绩水平；④相关性：绩效目标与预算的匹配性；⑤时限性：是否明确目标实现的时间。以上五项各占10%权重分，符合则得分，否则扣除相应权重分。	3	3
		绩效指标明确性	将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标得权重分的50%；①是否通过清晰的指标值予以体现，不产生歧义；②指标是否有确切的评价标准（标杆值）可对其进行衡量和分析；③指标是否与绩效目标相关，且代表了关键绩效；④指标在现实条件下可以收集到相关数据，且数据获取的成本合理；⑤是否与项目年度计划相对应。以上五项各占10%权重分，符合则得分，否则扣除相应权重分。	3	2.7
	资金投入	预算编制科学性	①有完整合理的预算计划和预算测算表；②按照财政规定的程序申请立项；③并获得财政部门批复。以上3项各占三分之一权重分，符合则得相应权重分，否则扣除相应权重分。	3	3
		资金分配合理性	①预算资金分配依据充分；②资金分配额度合理；③资金分配与项目单位或地方实际相适应。以上3项各占三分之一权重分，符合则得相应权重分，否则扣除相应权重分。	3	1
		资金到位率	资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100%。资金到位率60%-100%时，每降低一个百分点，扣减权重分的2%；资金到位率低于60%时不得分。	5	5

过程	资金管理	预算执行率	预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100%。达到100%得满分，预算执行率60%-100%时，每降低1%则扣减权重分的1%；预算执行率低于60%时不得分。	5	5
		资金使用合规性	若该项目经过专项审计，该指标可以审计结论代替；若无，则需满足以下要求：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；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。若①②③④全部齐全，则得权重分的100%；缺失一项扣权重分的25%，扣完为止。	3	3
	组织实施	财务管理制度健全性	财务管理制度包括预算和决算制度、资金拨付流程规定、资金使用管理制度、采购管理制度、绩效评价制度等五项制度。覆盖和执行5项以上的，得权重分的100%；每少一项制度，扣减权重分的20%；覆盖和执行少于2项，此项不得分。	3	3
		实施方案完整性	是否制定项目实施方案或计划；项目实施方案内容是否详细；项目实施方案是否具备指导作用。如是得满分，如缺失一项扣权重分的33.33%，扣完为止。	3	1.5
		业务管理制度健全性	业务管理制度包括项目采购管理、项目时间管理、项目风险管理、项目质量管理等4条相关关键管理内容，实现以上4条关键条款的，得权重分的100%，每少一个关键条款，扣减权重分的20%。如项目为该单位的经常性项目，还应制定有专项业务管理制度，如缺失应扣减权重分20%。	3	2.4
	数量指标	回族刺绣培训班开展情况	该指标用以考察评价期间回族刺绣培训班的开展情况。若按计划完成全年培训任务该指标得满分，每少1场扣减权重分的10%，低于3场不得分。	5	5
		回族刺绣创意设计材料购置情况	该指标用以考察评价期间回族刺绣创意设计材料的购置情况。若按计划购置该指标得满分，每少1套扣减权重分的5%，扣完为止。	5	2.5
		非遗活动宣传情况	该指标用以考察评价期间回族刺绣活动的宣传情况。若按计划完成宣传活动该指标得满分，未按计划开展的不得分。	5	2.5
		传承实践活动开展情况	该指标用以考察评价期间传承实践活动的开展情况。若按计划举办非遗刺绣展览和展示活动该指标得满分，每少开展1场扣减权重分的50%，扣完为止。	5	5

产出	质量指标	非遗活动完成质量	该指标用以考察评价期间非遗活动整体完成质量。指标通过调查问卷进行评价，对调查设计问题的答案赋予相应的权重后量化分析。整体指标完成率不低于90%的得权重分的100%，否则按比例得分，完成率低于60%不得分。	5	5
		非遗活动参与忠诚度	该指标用以考察公众对非遗活动的忠诚度，进而验证该非遗项目开展的质量和社会公众对该项目的喜好程度。指标通过调查问卷进行评价，对调查设计问题的答案赋予相应的权重后量化分析。整体指标完成率不低于90%的得权重分的100%，否则按比例得分，完成率低于60%不得分。	5	4.28
		非遗补助发放到位率	该指标用以考察评价期间项目主管单位向第三方机构发放自治区非物质文化遗产保护专项资金的实际情况。到位率100%得满分，每下降1%扣减权重分的1%，低于80%不得分。	5	5
	时效指标	补助发放及时率	该指标用以考察评价期间项目主管单位是否在规定时间内向第三方机构发放自治区非物质文化遗产保护专项资金。及时发放得满分，未及时发放不得分。	5	5
	成本指标	预算控制	在预算执行进度与事项完成进度基本匹配的前提下，实际支出未超过预算计划的，得权重分的100%，否则该项不得分。	8	8
效益	社会效益	丰富社会群体业余文化生活，提升公众参与非遗活动的积极性	指标通过调查问卷进行评价，对调查设计问题的答案赋予相应的权重后量化分析。整体指标完成率不低于90%的得权重分的100%，否则按比例得分，完成率低于60%不得分。	3	3
		拓宽非遗传承渠道，促进社会各界参与非遗保护工作		3	3
	可持续影响	激发群众文化自觉，传承并发扬中华优秀传统文化		3	3
	满意度指标	参与活动群众满意度		3	3
	合计			100	88.88

专家签字：



2023年度自治区非物质文化遗产保护项目专家意见表

2024 年 8 月 23 日

委托单位	乌鲁木齐市米东区财政局
专家意见： 项目内容完整，资料相对齐全，数据基本准确，其中问卷评价调查报告总体样本数量较少，后续类似项目应加强。 本绩效报告与项目资料信息一致，项目评价意见准确，项目建议可进一步提升项目完成质量。 项目总体得分为：89.88分。	
专家签字：刘巍	

2023年度自治区非物质文化遗产保护项目绩效评价表

2024年 8月 23日

一级指标	二级指标	三级指标	评分标准	权重	分数
决策	项目立项	立项依据充分性	国家、市、部门三级文件中明确表述可以直接应用于项目立项的得满分，经分析其他可以应用于项目立项依据的得权重分的50%，无直接应用于项目立项的不得分。	3	3
		战略目标适应性	项目与预算单位相关职能相适应情况。若项目立项与预算单位的职能相匹配得满分，不匹配不得分。	3	3
	绩效目标	绩效目标合理性	有绩效目标得权重分得50%；①明确性：目标指向明确；②可衡量性：是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现；③可实现性：项目预期产出和效果是否符合正常的业绩水平；④相关性：绩效目标与预算的匹配性；⑤时限性：是否明确目标实现的时间。以上五项各占10%权重分，符合则得分，否则扣除相应权重分。	3	3
		绩效指标明确性	将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标得权重分的50%；①是否通过清晰的指标值予以体现，不产生歧义；②指标是否有确切的评价标准（标杆值）可对其进行衡量和分析；③指标是否与绩效目标相关，且代表了关键绩效；④指标在现实条件下可以收集到相关数据，且数据获取的成本合理；⑤是否与项目年度计划相对应。以上五项各占10%权重分，符合则得分，否则扣除相应权重分。	3	2.5
	资金投入	预算编制科学性	①有完整合理的预算计划和预算测算表；②按照财政规定的程序申请立项；③并获得财政部门批复。以上3项各占三分之一权重分，符合则得相应权重分，否则扣除相应权重分。	3	2.5
		资金分配合理性	①预算资金分配依据充分；②资金分配额度合理；③资金分配与项目单位或地方实际相适应。以上3项各占三分之一权重分，符合则得相应权重分，否则扣除相应权重分。	3	1
		资金到位率	资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100%。资金到位率60%-100%时，每降低一个百分点，扣减权重分的2%；资金到位率低于60%时不得分。	5	5

过程	资金管理	预算执行率	预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100%。达到100%得满分，预算执行率60%-100%时，每降低1%则扣减权重分的1%；预算执行率低于60%时不得分。	5	5
		资金使用合规性	若该项目经过专项审计，该指标可以审计结论代替；若无，则需满足以下要求：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；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。若①②③④全部齐全，则得权重分的100%；缺失一项扣权重分的25%，扣完为止。	3	3
		财务管理制度健全性	财务管理制度包括预算和决算制度、资金拨付流程规定、资金使用管理制度、采购管理制度、绩效评价制度等五项制度。覆盖和执行5项以上的，得权重分的100%；每少一项制度，扣减权重分的20%；覆盖和执行少于2项，此项不得分。	3	3
	组织实施	实施方案完整性	是否制定项目实施方案或计划；项目实施方案内容是否详细；项目实施方案是否具备指导作用。如是得满分，如缺失一项扣权重分的33.33%，扣完为止。	3	1.5
		业务管理制度健全性	业务管理制度包括项目采购管理、项目时间管理、项目风险管理、项目质量管理等4条相关关键管理内容，实现以上4条关键条款的，得权重分的100%，每少一个关键条款，扣减权重分的20%。如项目为该单位的经常性项目，还应制定有专项业务管理制度，如缺失应扣减权重分20%。	3	2
	数量指标	回族刺绣培训班开展情况	该指标用以考察评价期间回族刺绣培训班的开展情况。若按计划完成全年培训任务该指标得满分，每少1场扣减权重分的10%，低于3场不得分。	5	5
		回族刺绣创意设计材料购置情况	该指标用以考察评价期间回族刺绣创意设计材料的购置情况。若按计划购置该指标得满分，每少1套扣减权重分的5%，扣完为止。	5	1
		非遗活动宣传情况	该指标用以考察评价期间回族刺绣活动的宣传情况。若按计划完成宣传活动该指标得满分，未按计划开展的不得分。	5	2
		传承实践活动开展情况	该指标用以考察评价期间传承实践活动的开展情况。若按计划举办非遗刺绣展览和展示活动该指标得满分，每少开展1场扣减权重分的50%，扣完为止。	5	5

产出	质量指标	非遗活动完成质量	该指标用以考察评价期间非遗活动整体完成质量。指标通过调查问卷进行评价，对调查设计问题的答案赋予相应的权重后量化分析。整体指标完成率不低于90%的得权重分的100%，否则按比例得分，完成率低于60%不得分。	5	5
		非遗活动参与忠诚度	该指标用以考察公众对非遗活动的忠诚度，进而验证该非遗项目开展的质量和社会公众对该项目的喜好程度。指标通过调查问卷进行评价，对调查设计问题的答案赋予相应的权重后量化分析。整体指标完成率不低于90%的得权重分的100%，否则按比例得分，完成率低于60%不得分。	5	4.2
		非遗补助发放到位率	该指标用以考察评价期间项目主管单位向第三方机构发放自治区非物质文化遗产保护专项资金的实际情况。到位率100%得满分，每下降1%扣减权重分的1%，低于80%不得分。	5	5
	时效指标	补助发放及时率	该指标用以考察评价期间项目主管单位是否在规定时间内向第三方机构发放自治区非物质文化遗产保护专项资金。及时发放得满分，未及时发放不得分。	5	5
	成本指标	预算控制	在预算执行进度与事项完成进度基本匹配的前提下，实际支出未超过预算计划的，得权重分的100%，否则该项不得分。	8	8
效益	社会效益	丰富社会群体业余文化生活，提升公众参与非遗活动的积极性	指标通过调查问卷进行评价，对调查设计问题的答案赋予相应的权重后量化分析。整体指标完成率不低于90%的得权重分的100%，否则按比例得分，完成率低于60%不得分。	3	3
		拓宽非遗传承渠道，促进社会各界参与非遗保护工作		3	3
	可持续影响	激发群众文化自觉，传承并发扬中华优秀传统文化		3	3
	满意度指标	参与活动群众满意度		3	3
合计				100	86.7

专家签字：

汤海辉

2023年度自治区非物质文化遗产保护项目专家意见表

2024年 8月 23日

委托单位	乌鲁木齐市米东区财政局
专家意见： <p>材料购置明细过于简单，实际花费未包含原计划中的透花架，根据培训人次测算有出入，应提供更详细证明材料。其他资料较准确，但仍有细节缺失，如培训人数仅有部分照片，缺乏诸如签到表之类证明材料。得分 86.7。</p>	
专家签字： 冯琦耀	

2023年度自治区非物质文化遗产保护项目绩效评价表

2024 年 8 月 23 日

一级指标	二级指标	三级指标	评分标准	权重	分数
决策	项目立项	立项依据充分性	国家、市、部门三级文件中明确表述可以直接应用于项目立项的得满分，经分析其他可以应用于项目立项依据的得权重分的50%，无直接应用于项目立项的不得分。	3	3
		战略目标适应性	项目与预算单位相关职能相适应情况。若项目立项与预算单位的职能相匹配得满分，不匹配不得分。	3	3
	绩效目标	绩效目标合理性	有绩效目标得权重分50%；①明确性：目标指向明确；②可衡量性：是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现；③可实现性：项目预期产出和效果是否能符合正常的业绩水平；④相关性：绩效目标与预算的匹配性；⑤时限性：是否明确目标实现的时间。以上五项各占10%权重分，符合则得分，否则扣除相应权重分。	3	3
		绩效指标明确性	将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标得权重分的50%；①是否通过清晰的指标值予以体现，不产生歧义；②指标是否有确切的评价标准（标杆值）可对其进行衡量和分析；③指标是否与绩效目标相关，且代表了关键绩效；④指标在现实条件下可以收集到相关数据，且数据获取的成本合理；⑤是否与项目年度计划相对应。以上五项各占10%权重分，符合则得分，否则扣除相应权重分。	3	5 27
	资金投入	预算编制科学性	①有完整合理的预算计划和预算测算表；②按照财政规定的程序申请立项；③并获得财政部门批复。以上3项各占三分之一权重分，符合则得相应权重分，否则扣除相应权重分。	3	3
		资金分配合理性	①预算资金分配依据充分；②资金分配额度合理；③资金分配与项目单位或地方实际相适应。以上3项各占三分之一权重分，符合则得相应权重分，否则扣除相应权重分。	3	1
		资金到位率	资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100%。资金到位率60%-100%时，每降低一个百分点，扣减权重分的2%；资金到位率低于60%时不得分。	5	5

过程	资金管理	预算执行率	预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100%。达到100%得满分，预算执行率60%-100%时，每降低1%则扣减权重分的1%；预算执行率低于60%时不得分。	5	5
		资金使用合规性	若该项目经过专项审计，该指标可以审计结论代替；若无，则需满足以下要求：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；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。若①②③④全部齐全，则得权重分的100%；缺失一项扣权重分的25%，扣完为止。	3	3
	组织实施	财务管理制度健全性	财务管理制度包括预算和决算制度、资金拨付流程规定、资金使用管理制度、采购管理制度、绩效评价制度等五项制度。覆盖和执行5项以上的，得权重分的100%；每少一项制度，扣减权重分的20%；覆盖和执行少于2项，此项不得分。	3	3
		实施方案完整性	是否制定项目实施方案或计划；项目实施方案内容是否详细；项目实施方案是否具备指导作用。如是得满分，如缺失一项扣权重分的33.33%，扣完为止。	3	1.5
		业务管理制度健全性	业务管理制度包括项目采购管理、项目时间管理、项目风险管理、项目质量管理等4条相关关键管理内容，实现以上4条关键条款的，得权重分的100%，每少一个关键条款，扣减权重分的20%。如项目为该单位的经常性项目，还应制定有专项业务管理制度，如缺失应扣减权重分20%。	3	2.4
数量指标	回族刺绣培训班开展情况	该指标用以考察评价期间回族刺绣培训班的开展情况。若按计划完成全年培训任务该指标得满分，每少1场扣减权重分的10%，低于3场不得分。	5	5	
	回族刺绣创意设计材料购置情况	该指标用以考察评价期间回族刺绣创意设计材料的购置情况。若按计划购置该指标得满分，每少1套扣减权重分的5%，扣完为止。	5	2.5	
	非遗活动宣传情况	该指标用以考察评价期间回族刺绣活动的宣传情况。若按计划完成宣传活动该指标得满分，未按计划开展的不得分。	5	2.5	
	传承实践活动开展情况	该指标用以考察评价期间传承实践活动的开展情况。若按计划举办非遗刺绣展览和展示活动该指标得满分，每少开展1场扣减权重分的50%，扣完为止。	5	5	

2.4 赵静玉

产出	质量指标	非遗活动完成质量	该指标用以考察评价期间非遗活动整体完成质量。指标通过调查问卷进行评价，对调查设计问题的答案赋予相应的权重后量化分析。整体指标完成率不低于90%的得权重分的100%，否则按比例得分，完成率低于60%不得分。	5	5
		非遗活动参与忠诚度	该指标用以考察公众对非遗活动的忠诚度，进而验证该非遗项目开展的质量和社会公众对该项目的喜好程度。指标通过调查问卷进行评价，对调查设计问题的答案赋予相应的权重后量化分析。整体指标完成率不低于90%的得权重分的100%，否则按比例得分，完成率低于60%不得分。	5	4.28
		非遗补助发放到位率	该指标用以考察评价期间项目主管单位向第三方机构发放自治区非物质文化遗产保护专项资金的情况。到位率100%得满分，每下降1%扣减权重分的1%，低于80%不得分。	5	5
	时效指标	补助发放及时率	该指标用以考察评价期间项目主管单位是否在规定时间内向第三方机构发放自治区非物质文化遗产保护专项资金。及时发放得满分，未及时发放不得分。	5	5
	成本指标	预算控制	在预算执行进度与事项完成进度基本匹配的前提下，实际支出未超过预算计划的，得权重分的100%，否则该项不得分。	8	8
效益	社会效益	丰富社会群体业余文化生活，提升公众参与非遗活动的积极性	指标通过调查问卷进行评价，对调查设计问题的答案赋予相应的权重后量化分析。整体指标完成率不低于90%的得权重分的100%，否则按比例得分，完成率低于60%不得分。	3	3
		拓宽非遗传承渠道，促进社会各界参与非遗保护工作		3	3
	可持续影响	激发群众文化自觉，传承并发扬中华优秀传统文化		3	3
	满意度指标	参与活动群众满意度		3	3
合计				100	89.88

专家签字：

赵慧亚

