

南郑区财政支出项目绩效评价报告

编号：南财绩效字〔2023〕1号

项目名称：2022年度汉调桡桡传承发展中心演职人员专项经费

项目单位：汉调桡桡传承发展中心

评价类型：事前评价☐ 事中评价☐ 事后评价☒

评价方式：部门（单位）绩效自评☐ 财政部门组织评☒

评价机构：南郑区财政资金绩效评价中心

报告日期：2023年5月

汉中市南郑区财政资金绩效评价中心

2022 年度汉调桄桄传承发展中心演职人员

专项经费绩效评价报告

为强化项目支出绩效管理工作，考核预期绩效目标的实现程度和综合效果，进一步提高预算绩效管理工作水平。按照《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10 号）及汉中市南郑区财政局关于印发《汉中市南郑区全面实施预算绩效管理的实施意见》（南财发〔2021〕99 号）及相关文件精神，我中心于近期对 2022 年度汉调桄桄传承发展中心演职人员专项经费 283.39 万元使用情况进行了绩效评价。通过采取资料分析、书面核查、现场评价和问卷调查等方式，对项目决策、过程、产出和效果等方面进行了比较分析，该项目综合绩效评价得分为 85.5 分，总体绩效等级为“良”。

一、基本情况

（一）项目预算安排情况

按照 2017 年 1 月 13 日南郑区人民政府第一次常务会议纪要和 2019 年 11 月 8 日区政府第 58 次会议纪要精神，聘用戏剧班 56 名学员到南郑区汉调桄桄传承发展中心(原南郑县桄桄剧团)工作，2022 年由区财政局向汉调桄桄传承发展中心安排下达 2022 年度财政专项资金 283.39 万元，用于发放学员工资及各项社保缴纳，该项目资金当年全部拨付到位。

（二）项目实施内容

汉调桄桄是陕西省汉中市地方传统戏剧,2006年5月20日,被中华人民共和国国务院批准列入第一批国家级非物质文化遗产名录,为国家级非遗项目汉调桄桄的保护和传承培养后继人才,保证区剧团人才接替有序,2022年区财政局拨付预算资金283.39万元,资金到位率100%。该项目资金具体用于汉调桄桄的传承、保护和发展过程中,新聘用56名演职人员的工资及相应保障性缴费,保障南郑区汉调桄桄传承发展中心各项演出业务正常运行。资金使用情况详见下表:

2022 年度汉调桄桄传承发展中心演职人员专项经费
使用情况明细表

专项资金文号及金额（元）	实际支出项目	实际支出金额（元）
南财办事〔2022〕9、59号 金额：2,833,900.00	56名演职人员工资	1,919,630.27
	购置职工养老保险	623,501.81
	购置职工医疗保险	199,834.80
	购置工伤保险	10,550.40
	购置失业保险	26,382.72
	发放取暖费	54,000.00
合计		2,833,900.00

二、绩效评价情况

（一）评价目的

项目支出绩效评价是贯彻落实中共中央 国务院关于全面实施预算绩效管理的具体评价措施，本次对2022年度汉调桄桄传承发展中心演职人员专项经费使用情况及效果开展绩效评价，目的是为相关部门科学决策，规范项目资金管理，提高专项资金使

用效益,优化财政资源配置,提升公用服务质量提供依据和参考。

（二）评价对象与范围

评价对象为2022年度汉调桡桡传承发展中心演职人员专项经费（56名演职人员全年工资）的使用绩效。评价范围为涉及专项资金使用的全过程。

（三）评价依据

- 1.南财办事〔2022〕9号文件；
- 2.南财办事〔2022〕59号文件；
- 3.项目实施单位绩效自评表和自评报告；
- 4.项目实施单位的活动实施方案及演出照片；
- 5.项目实施单位56名聘用人员工资及各项社保缴纳表；
- 5.项目实施单位的财务管理制度，演职人员管理制度及演职人员绩效考核管理制度；

（四）评价方法方式

根据项目特点,为客观、全面的反映评价结果,本次绩效评价以定性评价和定量评价相结合的原则,通过现场查看与情况分析两种方法开展评价工作。本次绩效评价工作使用(但不限于)以下几种具体的评价方法:案卷研究法、专业咨询法、实地调查法、调查问卷法。

（五）绩效评价指标体系

本次绩效评价指标体系的设计参照《陕西省财政厅关于印发〈陕西省财政项目支出绩效评价管理办法〉的通知》(陕财办绩〔2020〕9号)的相关规定,对各级指标进行细化和调整,并参

照专家意见设置三级指标的权重。同时，根据相关法律法规、项目绩效目标及相关管理办法，确定绩效评价标准。

此次绩效评价从项目的决策、过程、产出和效果四个方面进行评价。指标体系由一级至三级指标及分值、评价标准等组成。其中一级指标 4 个，二级指标 10 个，三级指标 19 个，具体绩效评价指标体系及评分表详见附件 1。

本次绩效评价级次分为 4 个等级：

综合得分在 90（含 90 分）以上为“优”；

综合得分在 80～90 分（含 80 分）为“良”；

综合得分在 70～80 分（含 70 分）为“一般”；

综合得分在 70 分以下为“不合格”。

（六）评价人员组成

本次绩效评价由 4 名工作人员组成，评价工作组组长：余婷，组员：吴琪，邹俊杰、朱凡。

（七）绩效评价工作过程

本项目支出绩效评价工作共分前期准备、评价实施、评价总结 3 个阶段，并于 2023 年 4 月 30 日完成。各阶段具体工作安排如下：

1. 前期准备阶段（2023 年 3 月 20 日-4 月 10 日）。

（1）组建评价组。

（2）开展内部培训和资料收集工作。

（3）制定工作方案。为保证绩效评价工作质量，我中心在收集整理相关资料的基础上，制定工作方案，对评价对象、评价

内容、评价依据、评价指标、评价方式方法、评价程序和时间安排、评价人员安排等做出具体规定。

2. 评价实施阶段（2023 年 4 月 10 日-4 月 20 日）。

（1）根据项目支出绩效评价需准备资料清单，核实该项目绩效评价资料提交情况；

（2）勘查单位项目绩效目标完成情况、管理情况、绩效情况等；

（3）查阅单位财务明细账、查看支出凭证，落实与项目支出绩效评价指标有关的资金使用情况；

（4）座谈了解项目实施情况，了解汉调桡桡传承发展中心管理运营制度机制、流程及相关工作职责，查看工作记录和台账等；

（5）实地走访，调查问卷。实地走访项目实施地，重点查看项目实施及管理运营情况。通过发放调查问卷，征询社会群众对汉调桡桡传承发展中心建设管理的意见和建议。

3. 评价总结阶段（2023 年 4 月 20 日-4 月 30 日）。

根据收集的资料和现场勘查情况并结合问卷调查，汇总评级过程中的问题填写评分表，撰写《2022 年度汉调桡桡传承发展中心演职人员专项经费绩效评价报告》，经意见征询和内部审核后，提交正式报告。

（八）项目绩效评价结论

1. 项目具体绩效情况：

2022 年度汉调桡桡传承发展中心演职人员项目完成了绩效

目标，具体情况如下：

按照项目资金使用要求，截止 2022 年 12 月底，财政资金 283.39 万元已全部列支完毕，资金使用率 100%。2022 年 1 人离职，停止发放工资及相应保障性缴费 35948 元，1 人全年外出学习，停止发放基础工资 35069.76 元，共计 71017.76 元，结余资金用于 56 名演职人员全年工资和社保基数上调补缴。全年完成 2022 年各项演出 282 场（其中省、市惠民演出和濒危剧种演出 232 场，其它临时性演出 50 场），受益群众 15 万余人，丰富了群众文化生活，进景区演出 10 场，促进了文旅融合和社会经济发展。

2. 满意度情况。

本次绩效评价通过微信小程序发送电子问卷调查表，收回 95 份问卷调查表，经计算满意度为 85.2%，满意度“良好”。

三、存在的问题

1.项目单位无绩效管理制度，缺乏绩效管理理念。

2.查看资料发现，《青年演职人员绩效考核管理制度》不健全，未明确考核结果的奖惩方式，与实际考核奖惩不符，并缺少相应考核流程及记录。

3.财政专项资金用于发放聘用人员年度技能考核奖励，无相关参照依据，不符合专项资金使用范围。

4.下乡演出表演期间有乐队人员陆续随意走动现象，演出意识不足，导致现场整体效果不佳。

5.由于桡桡剧是地方传统戏剧，因戏剧的特殊性，观看时观

众很难理解每一场戏的表演内容，大众传承效果不显著。

四、意见和建议

1.建议强化绩效管理理念，建立绩效管理制度，严格按照管理制度执行绩效管理。

2.建议项目单位逐步完善《青年演职人员绩效考核管理制度》，做好演职人员考核记录，确保考核“公平、公正、公开”的原则。

3.建议按照《汉中市南郑区财政局关于下达专项经费的通知》（南财办事〔2022〕9号）和《汉中市南郑区财政局关于拨付56名演职人员工资的通知》（南财办事〔2022〕59号）文件执行，规范财政专项资金使用范围，切实落实资金绩效管理使用要求。

4.乐队属于现场舞台演出的一部分，建议演职人员应注意现场秩序，维护好舞台演出效果，提高演职人员演出素养。

5.建议对每个戏剧做出剧目简介，下乡表演时可由主持人讲解，或用背景板形式将剧目简介放置于舞台旁，让观众直观理解戏剧的内容，可得到好的传承效果。

附件 1: 2022 年度汉调桡桡传承发展中心演职人员专项经费绩效评价得分表

2: 2022 年度汉调桡桡传承发展中心演职人员专项经费绩效评价满意度调查问卷

汉中市南郑区财政资金绩效评价中心

2023 年 5 月 22 日



附件1:

2022年度汉调桃桃传承发展中心演职人员专项经费
绩效评价指标体系及评分表

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	评价标准	得分情况	扣分依据
	项目立项 (5分)	立项依据充分性 (3分)	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。	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，分值0.6分； 2. 项目立项是否符合行业发展规划和政策要求，分值0.6分； 3. 项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需，分值0.6分； 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，分值0.6分； 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，分值0.6分。 5项各占1/5权重分，每有一项不满足，则扣除相应权重分。	3	
		立项程序规范性 (2分)	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。	项目申报、批复程序规范，按照相关文件要求执行，审批文件、材料符合相关要求，得2分；若有1处不合规，扣1分，扣完为止。	2	

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	评价标准	得分情况	扣分依据
决策 (15分)	绩效目标 (6分)	绩效目标合理性 (3分)	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。	项目绩效目标与实际工作内容具有相关性，项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平，得1分，每发现一处不相关，扣0.2分，扣完为止。	1	
		绩效目标明确性 (3分)	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。	项目绩效目标与预算确定的项目投资额、资金量相匹配，得2分，每发现一处不相关，扣0.2分，扣完为止。	2	
				将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标；通过清晰、可衡量的指标值予以体现；与项目目标任务数或计划数相对应。每发现一处不合理，扣0.5分，扣完为止。	3	
	资金投入 (4分)	预算编制科学性 (2分)	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。	预算编制经过科学论证，且预算内容与项目内容匹配，预算额度按照标准编制、测算依据充分，预算确定的项目投资额或资金量与工作任务相匹配，得2分；否则每发现一处不科学合理的，扣0.5分，扣完为止。	2	
		资金分配合理性(2分)	项目预算资金分配是否有测算依据，与补助单位或当地实际是否相适应，用以反映和考核项目预算资金分配的科学性、合理性情况。	1. 预算资金分配依据充分，得1分，否则不得分； 2. 资金分配额度合理，与项目单位或地方实际相适应，得1分，否则不得分。	2	

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	评价标准	得分情况	扣分依据
过程 (20分)	资金管理 (10分)	资金到位率 (1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。	指标得分=资金到位率*分值1分。 资金到位率=(实际到位资金/预算资金)×100%。	1	
		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。	指标得分=预算执行率*分值3分。 预算执行率=(资金使用数/实际到位数)×100%。	3	
		资金使用合规性 (6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运行情况。	资金使用符合国家财经法规和财务管理以及有关专项资金管理办法的规定;项目预算批复或合同规定的用途,得4分;存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况,每发现一处扣1分;存在不符合项目预算批复或支出依据不合规的,按照合规资金比例得分。	3	财政专项资金用于发放聘用人员年度技能考核奖励,无相关参照依据,不符合专项资金使用范围。
	组织实施	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实施保障情况。	项目资金实行专账管理,资金拨付有完整的审批程序和手续,得2分,每缺少1项,扣1分,扣完为止。	2	
				项目单位根据特点制定了具体的项目管理办法、实施细则,内容完整合理,得6分;每发现一处不合理、完整的,扣1分,扣完为止	5	项目单位无绩效管理制度,缺乏绩效管理理念。

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	评价标准	得分情况	扣分依据
产出 (40分)	(10分)	制度执行有效性 (4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。	项目实施遵守相关法律法规和相关管理规定，得2分，否则发现1处违规扣1分，扣完为止；	2	
				管理制度及方法执行有效得2分，否则发现1处违规扣1分，扣完为止。	0	查看资料发现，《青年演职人员考核管理制度》不健全，未明确考核结果的奖惩方式，与实际考核奖惩不符，并缺少相应考核流程及记录。
	产出数量 (10分)	实际完成率 (10分)	项目实施的实际产出与项目申报产出对比，用以反映和考核项目实际完成情况。	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。	10	
	产出质量 (15分)	实际完成率 (5分)	项目完成的质量是否按照国家标准达标，用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。	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。	5	
		演出质量 (10分)	项目完成的质量是否标准达标，演职人员演出时呈现的效果。	按效果显著、一般、较差，分别记10分、5分、0分。	5	下乡演出表演期间有乐队人员陆续随意走动现象，演出意识不足，导致现场整体效果不佳。

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	评价标准	得分情况	扣分依据
	产出成本 (10分)	成本控制 (10分)	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。	实际成本未超合理预算，符合行业平均水平，得10分，否则，每超1%，扣除5%的权重分，扣完为止。	10	
	产出时效 (5分)	完成及时性 (5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。项目完成及时率=及时完成的产出数/实际产出数*100%	各项目是否均按照计划、文件批复等相关规定及时完成，用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。项目完成及时率=及时完成的产出数/实际产出数*100%	5	
	效果 (25分)	社会效益 (7分)	全年完成2022年各项演出282场（其中省、市惠民演出和濒危剧种演出232场，其它临时性演出50场），丰富了群众文化生活，景区演出10场，促进了文旅融合和社会经济发展。	按效果显著、一般、较差，分别记7分、3分、0分。	3	由于杭杭剧是地方传统戏剧，因戏剧的特殊性，观看时观众很难理解每一场戏的表演内容，大众传承效果不显著。
	项目效益 (25分)	可持续影响指标 (8分)	新聘56名演职人员劳务费发放，可持续影响我区文化事业的发展，保障汉调杭杭的保护和传承。	按效果显著、一般、较差，分别记8分、4分、0分。	8	
		群众满意度 (10分)	群众满意度	指标得分=群众满意度*指标分值10分。	85.5	群众满意度85.2%
得分	100	100				



附件 2:

2022年度汉调桃桃传承发展中心演职人员
专项经费调查问卷

1. 您对汉调桃桃传承发展中心的演出文化是否了解？ [单选题]

选项	小计	比例
是 非常了解	53	55.79%
是 了解一些	37	38.95%
否 不了解	5	5.26%
本题有效填写人次	95	

2. 您是否观看过汉调桃桃传承发展中心的演出？ [单选题]

选项	小计	比例
是 观看多次	63	66.32%
是 观看次数较少	24	25.26%
否 从未观看过	8	8.42%
本题有效填写人次	95	

3.汉调桃桃传承发展中心的演出节目是否有创新？ [单选题]

选项	小计	比例
是 有创新	80	84.21%
否 无创新	1	1.05%
不了解	14	14.74%
本题有效填写人次	95	

4.您认为汉调桃桃传承发展中心的整体演出质量如何？ [单选题]

选项	小计	比例
非常好	60	63.16%
比较好	24	25.26%
一般	11	11.58%
较差	0	0%
本题有效填写人次	95	

5.你认为汉调桄桄传承发展中心的演出人员舞台表现力如何？ [单选题]

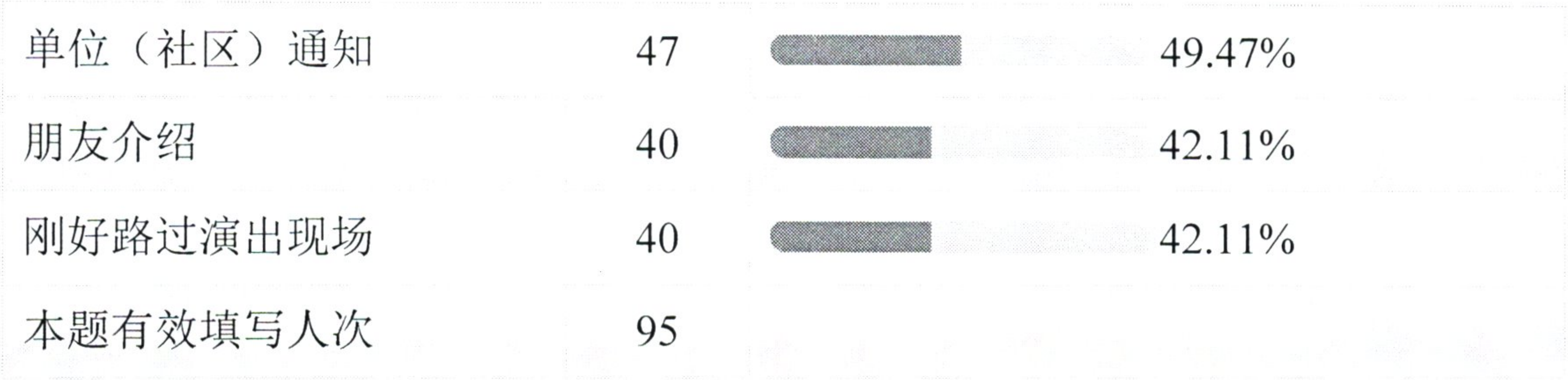
选项	小计	比例
表现优异	70	73.68%
表现良好	17	17.89%
表现一般	8	8.42%
表现差	0	0%
本题有效填写人次	95	

6.汉调桄桄传承发展中心演出时长是否达标？（惠民演出≥90分钟，濒危剧种演出≥60分钟） [单选题]

选项	小计	比例
是 达标	93	97.89%
否 不达标	2	2.11%
本题有效填写人次	95	

7.您是如何得知汉调桄桄传承发展中心的演出信息？ [多选题]

选项	小计	比例
网络宣传	71	74.74%
报纸新闻	31	32.63%



8.请您对汉调桡桡传承发展中心的工作提出宝贵的意见和建议。 [填空题]

序号	提交答卷时间	来源	答案文本
1	2023/4/24 14:56:59	微信	增加本区内惠民演出
2	2023/4/24 15:06:54	微信	演出现场整体氛围还有待提高
13	2023/4/24 15:12:42	微信	多排精品剧目
14	2023/4/24 15:13:28	微信	多排新戏
16	2023/4/24 15:13:43	微信	希望能经常为我们带来更多优质的演出
30	2023/4/24 15:26:53	微信	再接再厉，传承责任重大，演员们辛苦了
46	2023/4/24 15:50:10	微信	多排练些经典剧，反映革命时代发展的，耳熟能详的优秀剧。
54	2023/4/24 17:14:03	微信	利用网络信息，大力弘扬和宣传
57	2023/4/24 17:38:03	微信	加强宣传，提高表演质量
62	2023/4/25 8:47:38	微信	没在本区内看到过，也不知道演出信息从哪里获取，希望加大宣传吧
64	2023/4/25 9:41:55	微信	传承发展传统文化。
70	2023/4/25 11:59:47	微信	加大经费投入，传承好汉调桃桃
73	2023/4/25 14:11:04	微信	现场比较乱，听不懂唱的啥，希望有解说
75	2023/4/25 14:50:58	微信	加大宣传力度，创新节目内容
78	2023/4/25 15:40:53	微信	财政保障非常好

79	2023/4/25 16:31:18	微信	为了让汉文化继续传承下去，应加大力度关爱和支持演职人员。
81	2023/4/25 16:50:12	微信	希望政府高度重视稀有和濒危剧种的传承和发展，提高演职人员的工资和待遇。
82	2023/4/25 16:56:31	微信	演职人员都非常优秀，但青年演员的工资待遇低一直是他们的心病，为了更好的传承和发展好这一濒危剧种，希望有关部门给予重视和支持
83	2023/4/25 17:05:12	微信	建议政府加大对南郑桃桃的资金投入力度，确保培养的人才不流失、不断档，确保非遗传承真正得到保护和发扬。
85	2023/4/25 17:18:21	微信	传承，传承，多传承，少歌舞
90	2023/4/25 19:55:37	微信	演职人员非常棒
91	2023/4/25 20:27:01	微信	希望这个非遗剧种长期传承下去，进一步提高演职人员的工资和待遇。
93	2023/4/26 7:11:33	微信	地方特色，加强传承与保护