

## 2022年度市级预算部门整体支出绩效自评审核意见公开

|          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|----------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 预算部门名称   | 东莞市文化广电旅游体育局                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| 绩效自评等级   | 良                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 财政部门审核意见 | <p>绩效等级：良</p> <p>经审核，东莞市文化广电旅游体育局2022年部门整体绩效自评审核得分为82.47分，评价等级为“良”。</p> <p>东莞市文化广电旅游体育局2022年年初预算70748.04万元，实际下达为74421.07万元，实际支出数为74405万元，年初预算执行率为105.17%，调整后预算执行率为99.98%，预算调整率5.19%。2022年度该部门完成大部分预期产出：建设城市新风貌，提升文化形象；组织非遗传承，推动文化传统发展；培育新旅游动能，丰富旅游内涵；创新文化方式，丰富文化体验；共建新人文格局，打造文化品牌；助推城市文明进程，营造和谐社会氛围。</p> <p>存在的绩效管理问题：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1.绩效目标完成度有待提高，在2022年年度任务中存在多项未完成事项，包括省级文化产业示范园区验收和动漫博览会的举办等，如在可持续影响指标方面，促进培育优质影视动漫品牌的指标未能完成。</li> <li>2.单位预算编制不够科学合理，预算调整幅度过大，导致预决算差异率为5.19%，此外，公用经费预算调整率为5.4%，较为偏大，建议审视预算编制的科学性和合理性，优化部门预算绩效编制，完善项目资金管理，提升财政资金效益。</li> <li>3.绩效自评指标设置不够全面，整体绩效的产出指标未能覆盖所有重要项目，其一，缺少如省级、国家级非遗代表性项目申报工作、红色主题旅游路线任务、引进龙头企业工作等目标的考核内容，其二，经济效益指标过于单一，仅考虑漫博会的影响，而忽视其他重要项目的经济效益，生态效益指标数量设置仅通过考虑环境破坏诉讼案件数来衡量生态效益，覆盖面有待提升。</li> <li>4.资产盘点及数据处理不够及时，未按年度执行资产盘点，建议进一步完善资产管理工作，提升资产管理细致程度和专业水平，改善资产盘点和处置工作的时效性。</li> <li>5.绩效主体责任意识有待提高，主动绩效观念尚未牢固确立，内部绩效团队的能力相对有限，主要由财务人员主导，业务科室参与程度较低，需要进一步落实业务科室绩效责任，提高绩效工作水平。</li> </ol> <p>针对上述问题的对策建议：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1.为确保年度计划按时按质完成，建议在规划年度任务时，制定明确工作计划表，建议建立监测纠偏机制，提升资金使用效率。</li> <li>2.提升预算编制科学性，在预算编制过程中可考虑采用科学的分析方法，结合项目历史数据和趋势，将具体工作内容落地转化为相应匹配的绩效指标。</li> <li>3.梳理部门核心指标体系，结合绩效目标审核要求，根据部门职能与年度重点工作任务梳理部门涉及的多个行业或特色个性指标。</li> <li>4.加强资产管理，制定详细的资产盘点计划，并明确责任部门和时间节点，推动部门按时盘点，确保准确时效，加强团队培训，提升资产管理水平。</li> <li>5.健全部门绩效工作管理办法和实施细则，强化制度保障。</li> </ol> |