绥宁县文化馆2023年度部门整体支出绩效自评报告

为进一步规范和加强预算资金管理，提高财政资金使用绩效，根据县财政局《关于开展2023年度财政支出绩效自评工作的通知》（绥财绩〔2024〕1号）相关要求，我部门对部门整体支出情况实施了绩效自评，现将自评情况报告如下：

一、部门基本情况

**（一）部门职能职责**

1、举办各种群众性的文化活动，宣传党的路线、方针、政策，组织和引导社区文化、广场文化、乡镇文化等群众文化的健康发展，为社会主义的物质文明、政治文明、精神文明服务。

2、在文化主管部门的领导和指导下对乡镇文化站、社区文化室进行业务指导辅导。

3、策划组织群众文化活动，举办群众性文艺比赛、文艺演出和各类展览。同时特别注重各类少儿、老年文化活动的开展。

4、面向社会开展少儿艺术培训和艺术教育，辅导、指导社会文艺团队的活动，培训各级文化干部及社会文艺骨干。

5、组织和开展群众性的文艺作品创作，群众文化的调查和研究。收集、整理、研究开展民族民间优秀文化，挖掘和保护民间文化遗产。

6、完成上级主管部门交办的各项工作。

**（二）机构设置情况**

2023年末，我部门内设股室7个，所属事业单位0个。

内设股室分别是：乐工作室、舞蹈工作室、摄影工作室、

文学工作室、非遗工作室、美术工作室、办公室。

所属事业单位分别是：无。

**（三）人员编制情况**

2023年末，我部门共有编制14人，其中行政编制0人，事业编制14人。年末实有在职人员12人，退休人员1人，离休人员0人。

二、一般公共预算支出情况

**（一）基本支出情况**

2023年基本支出共计144.88万元，其中人员经费128.95万元，公用经费15.93万元。

**1.人员经费128.95万元。**主要用于在职人员工资津补贴、奖金、离休费、社保缴费、住房公积金缴费、老干医疗费、抚恤金等。人员经费支出严格按照相关政策和标准列支。

**2.公用经费15.93万元。**主要用于为保障基本运行而发生的办公费、印刷费、邮电费、水费、电费、物业管理费、取暖费、维修费、差旅费等。公用经费支出严格执行部门预算，厉行节约，控制运行成本。

**（二）项目支出情况**

2023年项目支出共计257.12万元，其中业务工作经费32.42万元，运行维护经费0万元，专项资金224.7万元。其中非遗项目10.66万元，免费开放30.91万元，欢乐潇湘16.04万元，戏曲进乡村47.13万元，四八姑娘节86万元，贯彻二十大百团百角唱新歌13.28万元，青钱柳专项20万元，数字文化馆50万元。

**1.业务工作经费10.66万元。**主要用于非遗项目等方面。

**2.运行维护经费0万元。**

**3.上级专项资金246.46万元。**其中免费开放30.91万元，欢乐潇湘16.04万元，戏曲进乡村47.13万元，四八姑娘节86万元，贯彻二十大百团百角唱新歌13.28万元，青钱柳专项20万元，数字文化馆50万元。

三、政府性基金预算支出情况

2023年度无政府性基金预算支出。

1. 国有资本经营预算支出情况

2023年度无国有资本经营预算支出。

1. 社会保险基金预算支出情况

2023年度无社会保险基金预算支出。

六、部门整体支出绩效情况

2023年，在县委、县政府的领导下，坚持依法行政、执法为民，稳中求进，改革创新，积极作为，突出抓改革强监管促发展，各方面工作稳步推进。根据部门整体支出绩效自评评分（详见附件2），得分97分，部门整体支出绩效为“优”。主要绩效如下：

1. **成绩一**。全额完成各项经济指标。
2. **成绩二。**配合财政完成好统筹整合资金方案。
3. **成绩三。**全年圆满完成文化馆免费开放业务。
4. **成绩四**。5月上旬，“贯彻落实二十大·百团百角唱新歌”全市文艺院团竞演活动中，文化馆指导参演的女生小组唱《苗家插绣》荣获二等奖。
5. **成绩五。**7月上旬“贯彻落实二十大·百团百角唱新歌”全省文艺院团竞演决赛活动中，文化馆指导参演的女生小组唱《苗家插绣》荣获优胜奖。
6. **成绩六。**9月下旬，完成了2023年“欢乐潇湘”全市群众文艺节目汇演，绥宁县文化馆编创的节目“侗乡素描”成功晋级省里竞演。
7. **成绩七。**11月，绥宁县文化馆编创的节目“侗乡素描”参加了2023年“欢乐潇湘”全省群众文艺汇演，并取得了优异的成绩。

七、存在的问题及原因分析

**（一）问题一**。预算控制率有待降低，除政策性因素以

外，由于部分临时紧急或突发的工作任务导致年中追加预算。

**（二）问题二。**1、小额固定资产核算的确认条件出现不完整，导致固定资产划分不准确。2、部分项目资金未及时到位，但项目必须实施，所以资金出现相互挤占现象。

**（三）问题三。**缺乏专业财会人员，执行吃力。

八、下一步改进措施

（一）建议一 ：确保专项经费足额到位。对年初人大通过的和中途追加的财政预算要认真落实，不留缺口，不虚列支出。对上级部门下拨的年度专项经费，要全部拨付到位。保证年度支出预算的完成。

　 （二）建议二：完善固定资产核算确认条件。规范资金管理行为，加大监管检查力度。一是规范专项资金的分配，必须按照“公平、公正、公开”的原则来分配，不断完善“因素法”。按时完成年度所有专项的拨付。二是加强对专项资金申报、使用过程的监督检查。每年进行一次年度专项资金定期督查和多次不定期抽查，采取重点检查、分片检查、抽样检查的形式开展。严把每个关节，使每一笔资金落到实处、落到点上严格督促对核定的行政经费实行专款专用，严禁日常公用定额与项目经费相互挤占。

　　（三）建议三:认真解决机关内部管理中的规范化问题，建立和完善相关的各项内部管理制度。

（四）建议四: 加强预算管理，规范财务管理行为。合理安排经费，优化支出结构。

附件：1.部门整体支出绩效评价基础数据表

2.部门整体支出绩效自评表

附件1-1

2023年度部门整体支出绩效评价基础数据表

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **财政供养人员情况（人）** | **编制数** | **2023年实际在职人数** | **控制率** |
| 14 | 13 | 92% |
| **经费控制情况（万元）** | **2022年决算数** | **2023年预算数** | **2023年决算数** |
| **三公经费** | 0.81 | 1 | 0.5　 |
|  1、公务用车购置和维护经费 | 0.81 | 1　 | 0.5 |
| 其中：公车购置 | 0 | 0　 |  |
| 公车运行维护 | 0.81　 | 1 | 0.5　 |
| 2、出国经费 | 0　 | 0　 | 　 |
| 3、公务接待 | 0 | 0 | 　 |
| **项目支出** | 58.59 | 0 | 257.12 |
|  1、业务工作经费 | 13.25 | 0　 |  |
| 2、运行维护经费 | 0　 | 0　 | 　 |
| 3、上级专项资金 | 45.34 | 0　 | 　 |
| 其中：免开专项资金 | 18.41 | 8 | 30.91　 |
|  ××专项资金 | 0 | 0　 |  |
| **公用经费** | 16.31 | 11.30 | 15.93 |
| 其中：办公经费 | 0.12　 | 3 | 0.18　 |
|  水费、电费、差旅费 | 1.34　 | 2.5 | 0.63　 |
|  会议费、培训费 | 0.1　 | 0　 | 0.59　 |
| **政府采购金额** | 　 | 0　 |  |
| **部门基本支出预算调整** | 162.4 | 118.93 | 146.17 |
| **楼堂馆所控制情况（2023年完工项目）** | 批复规模（㎡） | 实际规模（㎡） | 规模控制率 | 预算投资（万元） | 实际投资（万元） | 投资概算控制率 |
| 　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| **厉行节约保障措施** | 突出重点，务求实效，严格落实厉行节约目标 |
| 说明：“项目支出”需要填报基本支出以外的所有项目支出情况，“公用经费”填报基本支出中的一般商品和服务支出。 |

附件1-2

2023年度部门整体支出绩效自评表

|  |  |
| --- | --- |
| **单位名称** | 绥宁县文化馆　 |
| **年度预算申请（万元）** |  | 年初预算数 | 全年预算数(A) | 全年执行数(B) | 分值 | 执行率(B/A) | 得分 |
| 年度资金总额 | 118.93 | 403.29 | 403.29 | 10 | 100% | 10 |
| 按收入性质分：406.59 | 按支出性质分：403.29 |
| 其中：一般公共预算：405.30 | 其中：基本支出：146.17 |
| 政府性基金拨款： | 项目支出：257.12 |
| 纳入专户管理的非税收入拨款： |  |
| 其他资金：1.29 |  |
| **年度总体目标** | 年初目标设定 | 全年实际完成情况 |
| 实现文化馆的免费开放；保证流动文化车的安全行驶；满足人们日益提高的精神文化需求。 通过完善文化馆场馆设施,日益满足广大市民各种精神文化需求,真正的"全民健身"，使体育文化真正成为我县崛起的支撑力.通过不断的完善服务体系,使服务对象受益,得到社会公众的认可。 | 实现文化馆的免费开放；保证流动文化车的安全行驶；满足人们日益提高的精神文化需求。 通过完善文化馆场馆设施,日益满足广大市民各种精神文化需求,真正的"全民健身"，使体育文化真正成为我县崛起的支撑力.通过不断的完善服务体系,使服务对象受益,得到社会公众的认可。 |
| **绩效****指标（90分）** | 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 年度指标值 | 实际完成值 | 分值 | 得分 | 偏差原因分析及改进措施 |
| 产出指标（50分） | 数量 指标 | 规范项目实施和资产管理 | 达标 | 规范 | 6 | 6 |  |
| 开展活动及免费开放培训 | 达标 | 完成 | 6 | 6 |  |
| 质量 指标 | 指导全县各级体育协会开展群众体育工作 | 达标 | 完成 | 6 | 6 |  |
| 财政资金使用合规性 | 规范预算开支，符合国家财经法规和单位财务管理制度规定 | 基本完成 | 6 | 5 |  |
| 时效指标 | 工作有效性及安全性 | 不得出现重大事故及投诉 | 零故障零投诉 | 6 | 6 |  |
| 验收合格率 | 各项目实施及设备验收合格 | 合格 | 5 | 5 |  |
| 成本指标 | 工作效率 | 完成全年任务考核 | 完成 | 5 | 5 |  |
| 降低行政成本 | 不超全年预算 | 未超全年预算 | 5 | 5 |  |
| 效益指标（30分） | 经济效益指标 | 加强经费和资产管理 | 措施得力 | 效果良好 | 5 | 5 |  |
| 项目使用性 | 较强 | 较强 | 10 | 10 |  |
| 社会效益指标 | 群众精神生活水平 | 提高 | 持续提高 | 10 | 10 |  |
| 可持续影响指标 | 培养全县业余文艺爱好者 | 达标 | 基本完成 | 10 | 8 |  |
| 满意度指标（10分） | 服务对象满意度指标 | 受益对象满意度 | 90%以上 | 95% | 5 | 5 |  |
|  | 社会公众满意度 | 90%以上 | 95% | 5 | 5 |  |
| 总分 | 100 | 97 |  |

说明：1.分值设定100分，其中预算执行率10分、产出指标50分、效益指标30分、满意度指标10分。除预算执行率外的指标应根据权重自行合理设定分值。

      2.综合评价等级分为优秀（大于90分）、良好（80-90分）、较差（60-80分）、 差（小于60分）。

      3.三级绩效指标按需自行增减行。个别不涉及的二级指标可删除不要。

附件2

2023年文化馆免费开放配套资金项目绩效自评报告

（绥宁县文化馆）

2024年3月18日

一、绩效目标分解下达情况

1．资金下达预算及项目情况。

根据县财政预算，安排资金8万元用于文化馆免费开放服务。

1. 资金项目绩效目标设定情况。

文化馆免费开放项目下达资金8万元，用于文化馆免费开放的水、电费；夏季暑假免费培训班教师工资以及场馆维护等。

二、绩效自评工作开展情况

**（一）前期准备：**根据《关于开展2021年度各预算单位专项资金和项目资金支出绩效自评价工作的通知》（绥财绩〔2022〕7号）要求，县文化馆成立专项工作者负责本次绩效自评工作。

**（二）组织过程：**工作组根据年度验收结算情况，安排技术人员深入了解项目完成情况，核查成效。

**（三）分析评价：**通过开展免费开放活动，满足人民群众实现文化权益的需求，提高人民的素质，更新人民的知识，丰富群众的文化生活。

三、绩效目标完成情况分析

**(一)项目资金情况分析。**

1.项目资金到位情况分析；县文化馆2022年度免费开放配套项目资金8万元。

2.项目资金执行情况分析；县文化馆实际使用项专项资金用于文化馆免费开放的水、电费；夏季、秋季培训班教师工资以及场馆维护等。

3.项目资金管理情况分析；该资金由县文化馆负责管理，资金使用按实报销。

**(二)项目绩效指标完成情况**

1.产出指标完成情况分析

(1)项目完成数量；用于文化馆免费开放的水、电费；夏季、秋季培训班教师工资以及场馆维护等。

(2)项目完成质量；通过开展免费开放活动，满足人民群众实现文化权益的需求，提高人民的素质，更新人民的知识，丰富群众的文化生活。

(3)项目实施进度；文化馆2023年度免费开放工作已保质保量完成。

(4)项目成本节约情况；严格控制经费支出。

2.效益指标完成情况分析

(1)项目实施的经济效益分析；无

(2)项目实施的社会效益分析；促进全县精神文明建设，推动全市社会政 治、经济、文化、健康和科学的发展，使更多民众能够自主的接触文化、学习文化，满足日益增长的文化需求。

(3)项目实施的生态效益分析；优化环境。

(4)项目实施的可持续影响分析；使人们接触绥宁文化，自豪于绥宁文化。

3、满意度指标完成情况分析

我中心始终围绕大局，扎实推进工作，着力打造人民群众满意的服务型机关。**一是**社会满意度保持高比例；**二是**服务水平得到社会高度赞扬。

1. 存在的主要问题及产生的原因

通过对整体支出情况的分析，我中心在整体支出预算的过程中存在一些问题和不足。

**(一)项目申报及实施管理方面**

1、项目立项；无

2、项目跟踪监管；文化馆免费开放项目采取动态监管。

3、项目实施进度;文化馆免费开放2023年度已保质保量完成。

4、项目其他方面；无

**(二)资金管理方面**

1、资金使用；专款专用。

2、项目资金拨付；已拨付到位

3、会计核算；无

**(三)产生的原因**

五、下一步改进措施及建议

**一是加强项目建设管理，**加强中心工作人员的沟通配合，提高项目设计精准度，减少项目后期变更，提前做好项目储备，对年度无法实施的项目能及时进行项目调整。**二是进一步健全和完善财务管理制度，**创新管理手段，用新思路、新方法，改进完善财务管理方法。

1. 绩效自评结果拟应用和公开情况

1、我单位根据专项绩效评定指标对各项目量化评价，自评指标得分97分。

2、将项目支出后的实际状况与项目申报的绩效目标进行对比分析。按项目实际支出和项目申报绩效目标进行对比分析自评得分100分，所有项目均与批复下达相符。

附件：项目支出绩效目标自评表

附件：

绥宁县文化馆免费开放项目支出绩效目标

自评表

(**2023**年度)

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目名称 | 文化馆免费开放配套资金 | 项目负责人及电话 | 朱葳13973915881 |
| 主管部门 | 县文化旅游广电体育局 | 实施单位 | 县文化馆 |
| 资金情况(万元) |  | 全年预算数(A) | 全年执行数(B) | 分值 | 执行率(B/A) | 得分 |
| 年度资金总额： | 8 | 8 | 10 | 100% | 10 |
| 其中：本年财政拨款 |  |  | 一 |  | 一 |
| 其他资金 |  |  | 一 |  | 一 |
| 年度总体目标 | 年初设定目标 | 年度总体目标完成情况综述 |
| 1. 实现文化馆的免费开放；

2、保证流动文化车的安全行驶及送戏下乡任务圆满完成；3、非遗日活动圆满完成。 | 1、实现文化馆的免费开放；2、保证流动文化车的安全行驶及送戏下乡任务圆满完成；3、非遗日活动圆满完成 |
| 绩效指标 | 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 分值 | 年度指标值 | 全年实际值 | 得分 | 未完成的原因及拟采取的改进措施 |
| 产出指标(50分) | 数量指标 | 非遗展览 | 15 | 1次 | 1次 | 15 |  |
| 场馆免费开放 | 全年 | 全年 |  |
| 流动文化车 | 全年 | 全年 |  |
| 质量指标 | 验收合格率 | 10 | 100% | 100% | 10 |  |
| 完成率 |  | 100% | 100% |  |  |
| 时效指标 | 项目完成及时率 | 10 | 100% | 100% | 10 |  |
| 资金及时发放率 |  | 100% | 100% |  |  |
| 成本指标 | 非遗展览 | 15 | 0.18万 | 4.7万 | 15 |  |
| 场馆免费开放 | 2.82万 | 2.5 |  |
| 流动文化车 | 5万 | 0.8 |  |
| 效益指标(30分) | 经济效益指标 | 无 |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| 社会效益指标 | 人民群众的精神文化生活有效提高 | 15 | ≥95% | 95% | 14 |  |
|  |  |  |  |  |  |
| 生态效益指标 | 无 |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| 可持续影响指标 | 培养更多业余文艺爱好者 | 15 | ≥95% | 95% | 14 |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| 满意度指标(10)分 | 服务对象满意度指标 | 受益对象满意度 | 5 | ≥95% | 95% | 5 |  |
| 社会公众满意度 | 5 | ≥95% | 95% | 4 |  |
|  |  |  |  |  |  |
| 总分 | 100 |  | 97 |  |

说明：1.分值设定100分，其中预算执行率10分、产出指标50分、效益指标30分、满意度指标10分。除预算执行率外的指标应根据权重自行合理设定分值。

    2.综合评价等级分为优秀（大于90分）、良好（80-90分）、较差（60-80分）、 差（小于60分）。

  3.三级绩效指标按需自行增减行。个别不涉及的二级指标可删除不要。