常德市鼎城区文化馆

部门整体支出绩效评价报告

1. 部门概况

（一）机构、人员构成

我单位属财政全额拨款的股级事业单位。单位编制14人，现有在职人员12人。在职人员中有副高职称1人、中级职称6人、初级3人，其他人员2人。退休人员9人、遗属1人。

（二）主要职责

组织群众文化活动，繁荣群众文化事业。文化宣传，文艺活动组织，群众文艺理论研究；业余创作团体管理；业余文艺创作组织；文化交流；相关培训；非物质文化遗产的普查、研究、保护和整理；非物质文化遗产项目的申报以及对全区非物质文化遗产从业人员进行指导和业务培训。

1. 部门财务情况

（一）部门整体支出情况

1、2022年公共预算财政拨款230.64万元，其中基本支出171.16万元,在基本支出中在职人员工资福利支出164.16万元、公用经费（商品和服务支出）7万元。

2、公共预算财政拨款项目支出59.48万元。其中：群众文化活动费2万元、百团大赛15万元、免开经费20万元、其他经费22.48万元。

（二）部门预算收支决算情况

1、 年度收支决算情况。本单位2022年度收入230.64万元，支出230.64万元。

2、收入决算2022年收入决算230.64万元，其中，公共预算财政拨款收入229.34万元，纳入一般公共预算管理的非税收入拨款1.3万元。

3、支出决算。2022年度支出决算230.64万元。其中：公共预算财政拨款支出229.34万元，纳入一般公共预算管理的非税收入拨款支出1.3万元。

（三）“三公经费”支出使用和管理情况

2021年度公共预算财政拨款“三公”经费支出0万元，2022年公共预算财政拨款“三公”经费支出为0万元，与上年持平，没有增加的主要原因为强化公务接待和公务用车管理，支出严格按政策规定执行，其中公务接待支出0元；公务用车支出0元；因公出国、出境支出0元。

1. 部门绩效目标

（一）部门绩效总目标

以文化惠民为工作宗旨，组织群众性大型文化活动，繁荣我区文化事业；充分发挥文化馆引导职能，协调、组织全区文艺协会、文艺爱好者参加各类展览、展示活动；按照公共服务法相关要求，组织开设免费公益性开放培训班；为了更好地传承、保护我区各类非物质文化遗产项目，举行各类展览、展示活动；按照非物质文化遗产保护法相关要求，组织辅导、培训非物质文化遗产从业人员；进行相关群众文化调查研究，为我区群文事业发展提供理论基础；

（二）年度部门绩效目标

组织群众性大型文化活动8场，中小型群众文化活动43场；

组织大型文艺性展览、展示活动4场；全年免费公益性培训开班四期，280课时；在各级（区、市、省、国家）展示平台上展示我区非物质文化遗产项目；依托区级培训，辐射全区，推动非物质文化遗产项目传承与发展；撰写、发表群众文化理论调查研究论文。

1. 绩效评价工作情况

在评价过程中，结合我馆的实际情况，实施了包括听取情况介绍、收集资料、检查财务文件工作、学员与工作人员座谈等形式，就行了各项评价。

五、综合评价结果

经综合考评，2022年常德市鼎城区文化馆整体支出整体绩效评价 96分，评价等级为：优 。

六、部门整体支出绩效情况

1. 免费开放、培训、活动组织方面

文化馆2022年免费开放时间每周56小时，周一至周五免费开放按照要求完成：2022年我馆文化志愿者和馆办团队共同举办了一系列文化惠民活动。全年文化惠民演出达到40场以上，“湖南公共文化进村入户·戏曲进乡村”30场，1000多名演员为近2万名人民群众表演。在3月十美堂镇油菜花节举办期间，我馆共组织8场惠民演出和送戏下乡活动，为油菜花节助威添彩。下半年重阳节、国庆佳节来临之际，先后在黄土店镇、周家店镇敬老院、石板滩镇敬老院、尧天坪镇、鼎城社区等开展各种惠民活动，丰富群众文化生活，营造了浓浓的节日氛围。文化惠民还在继续进行，受到了基层群众的普遍好评。

“喜迎二十大 奋进新征程”2022年常德市“百团大赛”总决赛我馆原创作品《兴师问罪》获群文类优秀原创节目奖，我区三个参演团队获得“民间优秀文艺团队”荣誉。省文化馆与省群众文化学会联合举办的2022年群众文化的实践与理论之十七征文评奖活动中，我馆论文《常德丝弦保护与传承初探—以鼎城区常德丝弦的现状为例》荣获一等奖。

文化馆完成百团大赛、常德市艺术节、群众文艺汇演等各种活动、演出51场，线上线下观众达100多万人次，在区内各乡镇有广泛的群众基础，丰富群众业务文化生活：文化馆完成音乐、美术等培训指导20余次，对提高基层文化水平有较大帮助：文化馆共建设基层文化定点辅导单位21个，对口辅导的群众文艺组织80余个，涵盖鼎城区所有乡镇。其中文化活动示范点6个，未成年人活动基地1个，外来务工人员文化活动点1个，老年人活动基地1个。今年来利用基层文化基地共举办各类培训班7期，其中专为农村群众举办的有2期；举办未成年人文化艺术培训班1期，举办老年人培训班4期，共培训1500多人次。全馆专业人员深入社区、乡村、培训、辅导、调研人均30天以上；通过文化基地建设和培训辅导活动开展，丰富了基层群众业余生活，扩大了群众文化服务覆盖面，提高了基层群众综合素质素养，发挥了文化关心人、鼓舞人心的作用。

1. 非遗保护方面

（1）、今年6月， “文化和自然遗产日”期间，开展了一系列宣传展览、展示、演出活动。

（2）、今年省级项目《李氏焗瓷》代表湖南省参加文化部主办的张家口长江流域非遗作品展览。

1. 学员满意度方面

2022年我馆圆满完成所有培训任务，学员满意度100%。文化馆进行的各种演出、培训、指导等工作，全年达百余场（次）。圆满完成各种演出、培训、指导等工作，极大丰富了人民群众文化生活，与各民间团体建立了良好的指导、合作关系。乡镇、民间文艺团体提出的指导、培训工作有提必到，均圆满完成。

七、存在的主要问题

一是专项资金拨付不及时，资金使用与专项活动开展运行时间不对口，我馆在实际工作中极为被动，导致很多工作无法顺利开展。

二是财政预算安排专项工作经费不足，难于足额保障开展各项文化活动及非遗保护工作。

八、有关建议

我馆免费开发和非遗保护工作属常年性日常工作，上级拨付的专项经费往往到下半年才到位，各项工作的开展很被动。因此，我馆建议上级财政能及时拨付上级免开及活动专项经费，这样既能确保各项工作的顺利完成，也能有效避免资金挪项使用。

常德市鼎城区文化馆

2023年1月17日

| 部门整体支出绩效评价指标表 | | | | | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 一级 指标 | 二级 指标 | 三级  指标 | 分值 | 指标解释 | 评分标准 | 自评  得分 |
| 投 入 | 目标 设定 | 绩效目标合理性 | 5 | 部门（单位）所设立的整体绩效目标依据是否充分，是否符合客观实际，用以反映和考核部门（单位）整体绩效目标与部门履职、年度工作任务的相符性情况。 | ①符合国家法律法规、国民经济和社会发展总体规划，得1分；  ②符合部门职责，得1分；  ③符合部门制定的中长期实施规划，得3分。 | 5 |
| 绩效指标明确性 | 7 | 部门（单位）依据整体绩效目标所设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量，用以反映和考核部门（单位）整体绩效目标的明细化情况。 | ①将部门整体的绩效目标细化分解为具体的工作任务，得1分；  ②通过清晰、可衡量的指标值予以体现，得2分；  ③与部门年度的任务数或计划数相对应，得2分；  ④与本年度部门预算资金相匹配，得2分。 | 7 |
| 预算 配置 | 在职人员控制率 | 3 | 在职人员控制率=（在职人员数/编制数）×100%。  在职人员数：部门（单位）实际在职人数，以财政部门确定的部门决算编制口径为准。扣掉编制部门和劳动部门批复同意的临聘人员。  编制数：机构编制部门核定批复的部门（单位）的人员编制数。 | 在职人员控制率≤100%，得3分；  每超过一个百分点扣0.5分，扣完为止。 | 3 |
| “三公经费”变动率 | 5 | “三公经费”变动率=[（本年度“三公经费”预算数-上年度“三公经费”预算数）/上年度“三公经费”预算数]×100%。  “三公经费”：年度预算安排的因公出国（境）费、公务车辆购置及运行费和公务招待费。 | “三公经费”变动率≤0，得5分；  每超过一个百分点扣0.5分，扣完为止。 | 5 |
| 重点支出安排率 | 5 | 重点支出安排率=（重点项目支出/项目总支出）×100%。  重点项目支出：部门（单位）年度预算安排的，与本部门履职和发展密切相关、具有明显社会和经济影响、党委政府关心或社会比较关注的项目支出总额。  项目总支出：部门（单位）年度预算安排的项目支出总额。 | 重点支出安排率≥90%，得5分；  80%（含）-90%，得4分；  70%（含）-80%，得3分；  60%（含）-70%，得2分；  ＜60%，得0分。 | 5 |
| 过 程 | 预算 执行 | 预算完成率 | 4 | 预算完成率=（上年结转+年初预算+本年追加-年末结余）/（上年结转+年初预算+本年追加）×100%。 | 预算完成率≥95%，得4分；  每降低5%，扣1分，扣完为止。 | 4 |
| 预算调整率 | 2 | 预算调整率=（本年追加预算/年初预算）×100%。  本年追加预算：部门（单位）在本年度内涉及预算的追加资金总和（因落实国家政策、发生不可抗力、上级部门或本级党委政府临时交办而产生的调整除外）。 | 预算调整率≤5%，得2分；  5%-10%（含），得1.5分；  10%-15%（含），得1分；  15%-20%（含），得0.5分；  ＞20%，得0分。 | 2 |
| 新建楼堂馆所面积控制率 | 2 | 楼堂馆所面积控制率=实际建设面积/批准建设面积×100% 。 该指标以2020年完工的新建楼堂馆所为评价内容。 | 楼堂馆所面积控制率≤100%，得2分；  每超出5%扣1分，扣完为止。  没有楼梯馆所项目的部门剔除此项指标。 | 2 |
| 新建楼堂馆所投资概算控制率 | 2 | 楼堂馆所投资预算控制率=实际投资金额/批准投资金额×100% 。  该指标以2019年完工的新建楼堂馆所为评价内容。 | 楼堂馆所面积控制率≤100%，得2分；  每超出5%扣1分，扣完为止。  没有楼梯馆所项目的部门剔除此项指标。 | 2 |
| 公用经费控制率 | 2 | 公用经费控制率=（实际支出公用经费总额/预算安排公用经费总额）×100%。 | 公用经费控制率≤100%，得2分；  每超过5%，扣1分，扣完为止。 | 2 |
| “三公经费”控制率 | 2 | “三公经费”控制率=（“三公经费”实际支出数/“三公经费”预算安排数）×100%。 | “三公经费”控制率≤100%，得2分；  每超过5%，扣1分，扣完为止。 | 2 |
| 政府采购执行率 | 2 | 政府采购执行率=（实际政府采购金额/政府采购预算数）×100%；  政府采购预算：采购机关根据事业发展计划和行政任务编制的、并经过规定程序批准的年度政府采购计划。 | 政府采购执行率=100%，得2分；  每超过（降低）5%，扣1分，扣完为止。 | 2 |
| 预算 管理 | 管理制度健全性 | 2 | ①是否已制定或具有预算资金管理办法、内部财务管理制度、会计核算制度、本部门厉行节约制度等管理制度；  ②相关管理制度是否合法、合规、完整；  ③相关管理制度是否得到有效执行。 | 每发现一类不合规问题，扣1分，扣完为止。 | 2 |
| 资金使用合规性 | 5 | ①是否符合国家财经法规和财务管理制度规定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项目的重大开支是否经过评估论证；  ④是否符合部门预算批复的用途；  ⑤是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。 | 每发现一类不合规问题，扣1分，扣完为止。 | 5 |
| 预决算信息公开性 | 2 | ①是否按规定内容、规定时限公开预决算信息；  ②基础数据信息和会计信息资料是否真实、完整、准确。预决算信息是指与部门预算、执行、决算、监督、绩效等管理相关的信息。 | ①按规定内容、规定时限公开预决算信息，得1分；  ②基础数据信息和会计信息资料真实、完整、准确，得1分。  每发现一类不合规问题，扣1分，扣完为止。 | 2 |
| 资产 管理 | 管理制度健全性 | 1 | 是否已制定或具有资产管理制度；相关资金管理制度是否合法、合规、完整；相关资产管理制度是否得到有效执行。 | ①已制定或具有资产管理制度，相关资金管理制度合法、合规、完整。得0.5分；  ②相关资产管理制度得到有效执行，得0.5分。 | 1 |
| 资产管理安全性 | 1 | 资产是否保存完整、使用合规、配置合理、处置规范、收入及时足额上缴。 | ①资产保存完整、配置合理、处置规范，得0.5分；  ②资产账务管理合规，帐实相符，得0.5分； | 1 |
| 固定资产利用率 | 1 | 实际在用固定资产总额与所有固定资产总额的比率，用以反映和考核部门（单位）固定资产使用效率程度。 固定资产利用率=（实际在用固定资产总额/所有固定资产总额）×100%。 | 固定资产利用率=100%，得1分；  每低于1%，扣0.1分，扣完为止。 | 1 |
| 产 出 | 职责 履行 | 个性化指标 | 17 | 从实际完成率、完成及时率、质量达标率等方面设置 |  | 17 |
| 重点工作办结率 | 5 | 部门（单位）年度重点工作实际完成数与交办或下达数的比率，用以反映部门（单位）对重点工作的办理落实程度。 | 重点工作办结率=（重点工作实际完成数/交办或下达数）×100%。  重点工作是指党委、政府、人大、相关部门交办或下达的工作任务。 | 4 |
| 效 果 | 履职 效益 | 经济效益 | 5 | 部门（单位）履行职责对经济发展所带来的直接或间接影响。 | 此三项指标为设置部门整体支出绩效评价指标时必须考虑的共性要素，可根据部门实际并结合部门整体支出绩效目标设立情况有选择的进行设置，并将其细化为相应的个性化指标。 | 4 |
| 社会效益 | 5 | 部门（单位）履行职责对社会发展所带来的直接或间接影响。 | 5 |
| 生态效益 | 5 | 部门（单位）履行职责对生态环境所带来的直接或间接影响。 | 5 |
| 行政效能 | 5 | 政府对机关工作实施情况的具体评价，以年度政府考核结果为依据。 | 优秀计5分，良好计3分，合格计1分，不合格计0分。 | 3 |
| 社会公众或服务对象满意度 | 5 | 社会公众或部门（单位）的服务对象对部门履职效果的满意程度。 社会公众或服务对象是指部门（单位）履行职责而影响到的部门、群体或个人。 | ≥90%，得5分；  每降低1%，扣0.5分，扣完为止。 | 5 |
| 合计 | |  | 100 |  |  | 96 |

部门整体支出绩效评价基础数据表

填报单位：常德市鼎城区文化馆

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 财政供养人员情况 | 编制数 | | 2022年实际  在职人数 | | 控制率 | |
| 14 | | 12 | | 116% | |
| 经费控制情况 | 2021年决算数 | | 2022年预算数 | | 2022年决算数 | |
| **三公经费** | 0 | | 0 | | 0 | |
| 1.公务用车购置和维护经费 |  | |  | |  | |
| 其中：公车购置 |  | |  | |  | |
| 公车运行维护 |  | |  | |  | |
| 2.出国经费 |  | |  | |  | |
| 3.公务接待 |  | |  | |  | |
| **项目支出** | 1737053 | | 60000 | | 594802 | |
| 1.业务工作专项 | 1737053 | | 60000 | | 594802 | |
| 2.运行维护专项 |  | |  | |  | |
| …… |  | |  | |  | |
| **公用经费** | 106335 | | 73000 | | 70000 | |
| 1.办公经费 | 38372 | | 32500 | | 73000 | |
| 2.水电费 | 9005 | | 8500 | | 25000 | |
| 3.差旅费 | 30892 | | 15000 | | 24000 | |
| 4.会议费 |  | |  | |  | |
| 5.培训费 | 23703 | | 6500 | | 8000 | |
| ...... |  | |  | |  | |
| **政府采购金额** | —— | |  | |  | |
| **部门整体支出预算调整** | —— | |  | |  | |
| **楼堂馆所控制情况**  **（2022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 |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **厉行节约保障措施** | 专款专用，支出严格按照财政政策执行。 | | | | | |

说明：“项目支出”需要填报所有项目情况，包括业务工作项目、运行维护项目等；“公用经费”填报基本支出中的一般商品和服务支出。