

# 子洲县 2023 年度单位整体支出 绩效自评报告

单位名称：子洲县文化馆



评价方式：单位绩效自评

评价机构：单位评价组

报告日期：2024 年 3 月 14 日

子洲县财政局（制）

# 一、整体支出绩效自评表

(2023 年度)

一级指标	二级指标	三级指标	评分标准	指标解释	分值	得分	扣分原因
投入 (15分)	预算配置 (15分)	在职人员控制率	以100%为标准。在职人员控制率≤100%，计5分；每超过一个百分点扣0.5分，扣完为止。	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。编制数：机构编制部门核定批复的部门(单位)的人员编制数。	5	3	在职人员控制率超标准
		“三公经费”变动率	“三公经费”变动率≤0，计5分；“三公经费”>0分，每超过一个百分点扣0.5分，扣完为止。	“三公经费”变动率=[(本年度“三公经费”总额-上年度“三公经费”总额)/上年度“三公经费”总额]×100%。	5	5	
		重点支出安排率	重点支出安排率≥90%，计5分；80%(含)-90%，计4分；70%(含)-80%，计3分；60%(含)-70%，计2分；低于60%不得分。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：单位职能工作、《政府工作报告》目标任务、省市重点工程和重大项目建设等。项目总支出：部门(单位)年度预算安排的项目支出总额。	5	5	
过程 (40分)	预算执行 (15分)	预算调整率	预算调整率=0，计3分；0-10%(含)，计2分；20%-30%(含)，计0.5分，大于30%不得分。预算调整率=(预算调整数/预算数)×100%。	预算调整率：部门(单位)在本年度内涉及预算的追加、追减或结构调整的资金总和(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)。	3	3	
		支付进度	春节前下达全部专项资金的50%。6月底前所有专项资金指标全部下达完，每出现一个专项未按进度完成资金下达扣0.5分，扣完为止。	按照相关规定，及时下达。	3	3	
		资金结余	无结余，得3分；有结余，但不超过上年结转，得2分；结余超过上年结转，不得分。	按照相关规定，足额下达。	3	3	
		“三公经费”控制率	以100%为标准。“三公经费”控制率≤100%，计6分；每超过一个百分点扣1分，扣完为止。	“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%。	6	6	
	预算管理 (15分)	管理制度健全性	①已制定或具有预算资金管理办法，内部财务管理制度、会计核算制度等管理制度，1分；②相关管理制度合法、合规、完整，1分；③相关管理制度得到有效执行，1分。	按照相关文件要求，建立健全管理制度。严格执行相关制度。	3	3	
		资金使用合规性	①支出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资金拨付有完整的审批程序和手续；③项目支出按规定经过评估论证；④支出符合部门预算批复的用途；⑤资金使用无截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。以上情况每出现一例不符合要求的扣1分，扣完为止。	部门(单位)使用预算资金是否符合相关的预算财务管理制度的规定，用以反映和考核部门(单位)预算资金的规范运行情况。	3	3	
		预决算信息公开性和完善性	①按规定内容公开预决算信息，1分；②按规定时限公开预决算信息，0.5分；③基础数据信息和会计信息资料真实，0.5分；④基础数据信息和会计信息资料完整，0.5分；⑤基础数据信息和会计信息资料准确，0.5分。	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。	3	3	
		政府采购执行率	政府采购执行率等于100%的，得3分；每减少一个百分点，扣0.2分，扣完为止。	政府采购执行率=(实际政府采购预算项目个数/政府采购预算项目个数)×100%。政府采购项目中非预算内安排的项目除外。	3	3	
		公务卡刷卡率	公务卡刷卡率达50%以上的，得3分；每减少一个百分点，扣0.2分，扣完为止。公务卡刷卡率=公务消费刷卡支出/授权支付*100%。	部门(单位)是否按照《榆林市市级预算单位公务卡管理暂行办法》、《关于进一步规范全市财政资金支付行为的规定》加强公务卡的使用和管理。	3	3	
		资产管理 (10分)	管理制度健全性	①已制定或具有资产管理制度，且相关资产管理制度合法、合规、完整，2分；②相关资产管理制度得到有效执行，1分。	部门(单位)为加强资产管理，规范资产管理行为而制定的管理制度是否健全完整、用以反映和考核部门(单位)资产管理制度对完成主要职责或促进社会发展的保障情况。	3	2
资产管理安全性	①资产保存完整；②资产配置合理；③资产处置规范；④资产账务管理合规，帐实相符；⑤资产有偿使用及处置收入及时足额上缴；以上情况每出现一例不符合有关要求的扣1分，扣完为止。		部门(单位)的资产是否保存完整，使用合规、配置合理、处置规范、收入及时足额上缴，用以反映和考核部门(单位)资产安全运行情况。	4	4		
固定资产利用率	每低于100%一个百分点扣0.1分，扣完为止。		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%	3	3		
产出 (25分)	职责履行 (25分)	单位职能工作	①展馆免费开放工作 ②开展非遗发掘、申报、传承工作；③开展各类文化培训和群众文化活动；④开展文化宣传展示活动；⑤开展传承人补助工作。	单位2023年度既定工作目标和工作任务完成情况。完成全部工作95%以上，得25分；完成90%—95%，得23分；完成90%以下，每低一个百分点，扣一分，扣完为止。	25	23	因工作计划和资金原因，部分文化宣传展示活动和培训等工作未全部完成
效果 (20分)	履职效益 (20分)	社会效益	①提高全县民众对非遗传统文化的熟知度；②提高群众对地域文化的认同感；③提高和丰富全县民众的精神文化生活；	通过开放民俗展馆、开展非遗宣传展示活动，是否提高了全县民众对非遗传统文化的熟知度，是否提高了群众对地域文化的认同感；通过开展各种群众文化活动，是否提高和丰富了民众的精神文化生活。	15	13	非遗民俗文化保护意识有待提高
		社会公众或服务对象满意度	95%(含)以上计5分；85%(含)-95%，计3分；75%(含)-85%，计1分；低于75%计0分。	社会公众或服务对象是指部门(单位)履行职责而影响到部门、群体或个人。	5	3	参与人群满意度低于95%
<b>总分</b>					<b>100</b>	<b>91</b>	

备注：根据资金支出实际情况，对“三级指标”进行增加或删除，并将修改后的“评分标准”和“指标解释”进行细化，总分为100分。

## 二、评价小组

姓 名	职务/职称	单 位	签 字
李飞远	馆长	子洲县文化馆	李飞远
师敬元	副馆长	子洲县文化馆	师敬元
马进	副馆长	子洲县文化馆	马进
曹红梅	工会主席	子洲县文化馆	曹红梅

评价组组长（签字）：



李飞远

2024年3月14日

部门（单位）意见：

部门（单位）负责人（签章）：



2024年3月14日

### 三、评价报告（文字部分）

#### （一）单位概况

子洲县文化馆是全额拨款的一类事业单位，属于子洲县文旅局下属单位。截至 2023 年 12 月 31 日，本单位实有在职人员 31 人（含公益性岗位工作人员），编制人员 18 人。单位资产总额（账面净值）82.4 万元，2023 年总收入为 371.99 万元，均为一般公共预算；2023 年的总支出为 371.99 万元。

根据上级部门的安排部署，结合本单位实际状况，2023 年我单位整体绩效目标主要包括以下方面：

（一）深入开展文化惠民工作，继续配合文旅局开展各项文化系列活动。，组织开展内容丰富、群众参与度高的节日文化、广场文化、社区文化等活动，为人民群众营造欢乐和谐的文化氛围。

（二）继续编辑出版群众文化普及刊物《子洲文艺》季刊。

（三）加强非遗保护与传承，做好非遗项目的申报工作。一是利用每年六月的“文化和自然遗产日”，进一步做好非遗文化的宣传和普及工作，推动县域内优秀传统文化创造性转化、创新性发展。二是开展县级非遗传承人培训，促进传承工作的有效开展。三是编辑出版《子洲县非物质文化遗产项目名录图典》、《子洲唢呐》、《子洲说书》等非物质文化遗产专著。四是推动省级非遗工坊建设与市县级非物质文化遗产项目传习所建设，充分发挥工坊与传习所的传承作用，促进与带动县域经济发展。五是继续做好非遗进校园、进景区展示展销活动。六是做好“一法一条例”的宣传工作。继续宣传《子洲县非物质文化遗产项目管理办法》、《子洲县非物质文化遗产项目代表性传承人管理办法》等条例办法。

按照规划方案，继续做好全县生态文化的调查研究工作，并按照计划做好保护工作。七是继续做好非遗项目的申报工作。

（四）继续做好三级馆的免费开放工作。认真做好民俗博物馆的免费开放工作，充分运用“我们的节日”，开展形式多样、丰富多彩的艺术（舞蹈、书法、美术、音乐、创作）课堂及培训班，不断提升文化馆的服务水平。

（五）完成好县委、县政府、文化行政部门与上级业务部门交办的其他各项工作任务。

（六）做好文化馆群众文化日常工作。

2023年我单位积极参加财政部门组织的绩效自评、绩效监控和绩效再评价等相关会议，认真对待绩效自评工作，成立自评小组结合单位实际情况，制定工作方案，严格按照指标进行绩效自评，并将自评结果在子洲县门户网站进行公示。

2023年我单位总收入为371.99万元，均为一般公共预算收入；2023年的总支出为371.99万元，主要用于人员经费支出和相关业务活动支出。2023年收入资金无结余。

## （二）单位整体支出绩效实现情况

2023年我馆全面完成了预算任务，人员经费按时发放、相关业务活动经费及时合规完成支付。所有既定工作目标和职能任务得以有序开展，本年度，我们按照年初的工作计划和绩效目标，重点完成了以下几个方面的工作：

（一）组织开展文化惠民演出活动。本年度，我馆积极开展各类文艺活动，开设了子洲说书、子洲秧歌、子洲剪纸等专场展演活动。严格按照市级文化馆服务宣传周工作要求，举办了为期1周的公共文化服务宣传活动，活动包括公益音乐讲堂、说书展演、伞头秧歌文艺汇演等，总参与人次接近1万余人。

（二）编辑出版文化普及刊物《子洲文艺》。2023年，我馆按照年初工作计划，顺利编辑出版《子洲文艺》季刊共四期，出版数量达到六千余册，极大宣传普及了我县域内的非遗项目和民俗文化。刊物受众持续增多，好评度持续增强。

（三）顺利开展了非遗保护传承和项目申报工作。2023年，我馆非遗保护工作继续秉承“保护为主，抢救第一，合理利用，传承发展”的工作方针，坚持“见人见物见生活”的传承精神，致力于拉近非遗与广大人民群众的距离，积极探索非遗传承发展的新方法、新途径，全县非遗保护工作再上新台阶，为全县非遗传承发展奠定了坚实的基础。

- 1、在“文化和自然遗产日”期间，组织开展了大型非遗宣传活动。活动以组织省市县非遗项目代表性传承人现场展示授艺为主，以唢呐、民歌、秧歌、说书、小戏剧等演出为辅，同时发放《子洲县非物质文化遗产宣传资料》的活动形式，向广大群众展示了我县域内丰富多彩、形式多样的非遗文化。
- 2、组织开展了非遗进校园活动。自2023年9月份起，我馆在子洲县第一小学、第二小学、第四小学、子洲县师家坪创新实验学校等中小学开展了“非遗进校园”系列活动。邀请子洲剪纸、子洲秧歌、子洲说书项目代表性传承人进行现场授课，展示精湛的剪纸、秧歌、说书技艺，指导学生们实操体验。以喜闻乐见的方式将非遗文化带进校园，引导学生们感知、发现文化魅力，提升非遗可见度。
- 3、开展了非遗进景区展销活动。一年来，我们多次组织非物质文化遗产代表性传承人到南丰寨、西峰寺等景区，进行现场展示与产品销售，销售收入达8万余元。
- 4、积极推荐优秀传承人参加市、省级活动。我县剪纸非遗项目市级传承人李静的作品《牡丹石榴多子多孙》在省级“妙剪生花”百人剪纸技艺大赛上荣获二等奖。
- 5、积极调查整理各级非遗项目资料，向上申报多项省市

县非遗项目资料。6、顺利完成了市、县级非物质文化遗产项目代表性传承人考核工作。

（四）顺利完成展馆的免费开放工作。一年来，我馆不断充实和完善民俗展馆陈列内容，持续做好展馆免费开放工作，全年共接待参观者达 4000 人次以上，开放工作收到参观者高度好评。同时、充分运用各类节日，开展形式多样、丰富多彩的艺术课堂及培训班，举办了少年儿童绘画培训班、公益音乐培训班、青年职工美术培训班等培训活动，总参与人次达 1000 余人。

（五）2023 年、我馆顺利了完成好县委县政府、文化行政部门与上级业务部门交办的其他各项工作任务。同时、按照年初工作计划，顺利完成了文化馆日常常规性工作任务。

这些工作和活动的开展，使得我县非遗文化和民俗文化得到了进一步发掘、传承和保护；使得广大群众的精神文化生活得到进一步丰富，通过这一年的努力，我单位顺利完成了年初的既定目标和工作任务。一年来，我馆的各项工作受到了参与群众、培训对象、非遗传承人的一致好评，受到了县委县政府以及主管部门的高度肯定。

### （三）单位整体支出绩效评价等次及绩效完成情况的分析

本次整体绩效自我评价满分 100 分，自评总得分为 91 分，优秀等级。

自评主要涉及单位预算配置、预算执行、预算管理、资产管理、职责履行和履职效益六个方面，具体如下：

预算配置方面共 15 分，得 13 分；预算执行方面共 15 分，得 15 分；预算管

理方面共 15 分，得 15 分；资产管理方面共 10 分，得 9 分；职责履行方面共 25 分，得 23 分；履职效益方面共 20 分，得 16 分。

其中：(1) 预算配置在职人员控制率指标 5 分，实际自评得分 3 分，失分原因是实有在职人员超编，在职人员控制率未达标；(2) 资产管理制度健全性指标 3 分，实际自评得分 2 分，失分原因是相关资产管理制度不够健全、有待进一步完善；

(3) 单位职责履行指标满分 25 分，实际自评得分 23 分，失分原因是受工作计划和资金安排等实际因素影响，部分展示宣传活动和公益培训活动未全部完成，未达到年初既定的工作目标；(4) 社会效益指标满分 15 分，实际自评得分 13

分，原因是受工作条件、工作方法等因素影响，部分工作开展不够深入，没有充分考虑参与群众，使得群众的地域文化认同感和非遗保护意识还不够强。(5)

社会公众和服务对象满意度指标满分 5 分，实际自评得分 3 分，因为各类群众文化活动参与人群对活动的满意度没有达到 95% 以上，故该项得分为 3 分。

#### **(四) 单位整体支出绩效中存在问题及改进措施**

通过此次自评，我单位 2023 年度各项绩效目标均已实现，但工作中仍有不足之处，主要体现在以下几个方面：

1、预算管理制度和资产管理制度不够完整和健全。主要是没有根据单位的实际情况制定出有针对性的管理制度。同时、由于认知和理解的偏差，在制度执行的过程中，有执行不到位的情况出现。

2、受工作方法、工作条件等现实因素的影响，在开展群众文化活动、开展非遗宣传保护过程中，所取得的社会效益没有达到预期。

3、群众满意度有待进一步提高。主要原因是部分工作开展不够深入，不够细化，没有结合当地的实际情况针对性的开展工作。

针对以上问题和原因，结合本单位实际情况，在以后的工作中我单位将按照以下方向和措施进行改进：

1、根据单位实情，健全和完善预算管理制度、资产管理制度，让预算管理和资产管理有章可循、有据可依；

2、加强政治、业务学习，提高思想认识。组织单位人员积极参加评价中心组织的各种培训，熟悉业务，提升单位绩效自评水平。

3、加强业务水平和宣传力度，提高社会效益，提高人民群众受益满意度。

4、在今后的工作中，将不定期对单位业务人员进行培训，提高业务水平、转变工作理念，使得业务人员在开展业务工作时，能够合理、高效、有针对性，从而进一步提高文化事业的社会效益。

#### **（五）年度该单位全面实施预算绩效管理工作开展情况**

2023年度，我单位严格按照县委县政府、财政部门和上级主管部门的要求，把全面实施预算绩效管理工作作为一项政治任务，把单位所有资金全部纳入到预算绩效管理之中。这一年，文化馆从上到下高度重视，通过各种方式不断建设和推进单位预算绩效管理工作的全面实施。

一、细化工作任务、明确工作目标。我单位在全面梳理上年度预算绩效管理各项工作的基础上，结合本年度工作实际，明确了本年度绩效管理的工作任务和工作要求，设立专人负责和管理预算绩效工作，确保每项工作责任主体明确、任务要求清晰。二、按照财政部门要求，建立和完善了包括事前绩效评估、绩效目标设置、绩效运行监控、绩效评价和结果运用在内的预算绩效管理流程，流程涵盖了事前、事中和事后全过程，已经形成一个管理闭环，能保障各项工作从事前到事后的全追溯、全监控。三、加强多种方式的绩效评价，我单位不断完善和拓

展绩效评价方式，能够综合运用单位自评、部门评价以及第三方机构外部评价的方式对支出项目进行全方位评价，能够保证绩效评价过程合理性强、针对性强，保障评价结果真实、全面。四、积极推进绩效信息公共。按照信息报送和公开的相关规定，我单位积极参加财政部门组织的绩效自评、绩效监控和绩效再评价等相关会议，认真对待绩效自评工作，成立自评小组结合单位实际情况，制定工作方案，严格按照指标进行绩效自评，并将评价结果积极上报主管部门，由主管部门在子洲县门户网站进行公示公开。

通过以上工作和具体措施的开展，我单位 2023 年度全面实施预算绩效管理工作水平进一步提升。

#### **（六）绩效自评结果拟应用和公开情况**

本次绩效自评结果得到我单位高度重视，单位组织专人及时进行问题梳理和整改工作，切实改进工作中的不足和缺陷，有效提高了我单位履职能力和各类资金的使用效率及使用合理性，根据上级部门及财政部门的相关要求，我单位会及时将整体自评结果在子洲县政府门户网站予以公开。