2021年度部门整体支出绩效

自评报告

单位名称：衡南县文化馆（盖章）

为进一步规范财政资金管理，强化财政支出绩效理念和责任意识，切实提高财政资金使用效益，根据《中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34号）、《中共湖南省委办公厅 湖南省人民政府办公厅关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（湘办发〔2019〕10号）精神，现将衡南县文化馆2021年度财政支出绩效自评报告如下：

1. 单位基本情况

**（一）部门职责**

（1）举办各类展览、讲座、培训等，普及科学文化知识，开展社会教育，提高群众文化素质，促进当地精神文明建设。

　　（2）组织开展丰富多彩的、群众喜闻乐见的文化活动；开展流动文化服务；指导群众业余文艺团队建设，辅导和培训群众文艺骨干。

　　（3）组织并指导群众文艺创作，开展群众文化工作理论研究。

　　（4）收集、整理、研究非物质文化遗产，开展非物质文化遗产的普查、展示、宣传活动，指导传承人开展传习活动。

　　（5）建成全国文化信息资源共享工程基层服务点，开展数字文化信息服务。

　　（6）指导下一级文化馆（文化站、社区文化中心）工作，为下一级文化馆（文化站、社区文化中心）培训人员，并向下一级文化馆（文化站、社区文化中心）配送文化资源和文化服务。

　　 (7）指导本地区老年文化、老年教育、少儿文化工作。

　　 (8)开展对外民间文化交流。

**（二）机构及人员情况**

1、衡南县文化馆属财政补助事业单位，下设办公室、文艺创作股、群文辅导股、公共文化服务股、工会等相关股室。

现文化馆共有财政补助编制人员16名。

1. 部门整体支出管理及使用情况
2. 部门预算与决算收支情况

1、预算情况：2021年度年初部门预算收入为237.99万元，其中公共财政预算拨款237.99万元，上年结转资金0万元。预算支出237.99万元，其中：基本支出196.99万元，项目支出41万元。

2、预算调整：年终追加基本支出21.57万元；追加项目预算70万元。

3、决算情况：2021年总收入329.76万元，其中：一般财政拨款收入329.56万元，年初结转和结余0.2万元。总支出329.56万元，其中：基本支出218.56万元，项目支出111万元。年底总结余0.2万元。

1. 支出分类情况。

基本支出为保障单位机构正常运转、完成日常工作任务而发生的各项支出，包括用于基本工资、津贴补贴等人员经费以及办公费、印刷费、水电费、工会经费等日常公用经费。

1、基本支出

2021年财政拨款基本支出为218.56万元，其中：工资及福利费用176.94万元，商品和服务费用143.5万元，对个人和家庭的补助9.12万元,资本性支出0万元。

“三公”经费情况

2021年初批复预算的“三公”经费为0.37万元，其中公务接待0.37万元，因公出国费用0万元，公务用车0万元。

全年决算支出“三公”经费0.34万元万元，其中公务接待0.34万元，因公出国费用0万元，公务用车0万元。

2、项目支出

2021年决算项目支出111万元，其中：一般行政管理事务支出20万元，文化旅游与体育传媒支出91万元。

3、年末结转和结余情况。

2021年，本单位年末结转和结余资金0.2万元，与上年持平。

4、部门专项组织实施情况

（1）专项组织情况

专项资金实行使用部门提出支出申请报告，财务进行审核，主要领导同意后据实安排支出。涉及招标采购的项目严格执行项目招标和竣工验收，事前按照政府采购的规定申报采购计划，实施中对资金投向及年度资金调度进行详细规划，并及时将项目支出按预算科目编报财务决算。

（2）专项管理情况

对专项资金加强预算管理，规范了资金审批和支付程序，在专项资金申报中，严格按要财政要求执行；在专项资金使用上，按轻重缓急保障安排，每一笔支出有依据、有凭证、有程序、有责任。建立专项资金使用自查制度和抽查制度，及时发现问题，提出整改意见，增强自纠能力，确保专项资金依法管理与使用。没有发生专项资金的挤占、挪用、截流等违规现象。

三、财务及资金管理情况

严格按照“八项规定”和《党风廉政建设责任制》要求，制定了财务管理制度、公务用车管理制度、公务接待制度，落实了专职报账人员，确保财务管理制度化、规范化。认真落实固定资产管理办法，对固定资产的保管、使用、账实进行专人管理，确保固定资产安全和完整，并严格按照有关规定执行政府采购。

四、部门整体支出绩效评价情况

（一）绩效评价目的。

此次绩效评价的目的是：严格落实《预算法》及省、市绩效管理工作的有关规定，进一步规范财政资金的管理，强化财政支出绩效理念，提升部门责任意识，提高资金使用效益，促进文化交流事业的发展。

（二）绩效评价的主要过程。

主要包括前期准备、组织实施和分析评价等内容。我们按照县财政局绩效评价规程要求，第一阶段为前期准备：由我馆牵头，组织有关业务部门制定了详细的工作方案，明确责任，确定评价指标细则；第二阶段为部门自评：根据上一阶段任务布置，各部门按照要求展开自评工作，并将评价结果报财政所；第三阶段为定性终评，并出具评价报告：财政所在各部门自评的基础上，查阅相关文件资料和财务凭证，对收集资料进行定量定性分析，综合评议后形成评价结论，出具绩效评价报告。

1. 评价结论。

2021年，我馆积极履职，强化管理，较好的完成了年度工作目标。通过加强预算收支管理，不断建立健全内部管理制度，梳理内部管理流程，整体支出管理水平得到提升。根据部门整体支出绩效评价指标体系，我馆2021年度部门整体支出绩效自评91.5分。部门整体支出绩效自评考核评分表详见附件。

五、存在的主要问题

1、账务处理有待进一步规范，健全财务制度。

2、预算编制的合理性有待提高。预算编制时的前瞻性不够。预算编制的质量不高，实际资金支出过程中因实际情况发生变化与预算支出经济科目数有时存在偏差，预算编制精准化还有待进一步提高。

3、资金使用效益有待进一步提高，绩效目标设立不够明确、细化和量化。

4、固定资产有不少已经年代久远，已过使用年限，暂未做资产处置

六、改进措施及建议

1、细化预决算编制工作，认真做好预决算的编制。进一步加强单位内部机构各股室的预算管理意识，严格按照预算编制的相关制度和要求进行预算编制，尽量压缩变动性的、有控制空间的费用项目，进一步提高预算编制的科学性、严谨性和可控性。  
    2、加强财务管理，严格财务审核。加强单位财务管理，在费用报账支付时，按照预算规定的费用项目和用途进行资金使用审核、列报支付、财务核算，杜绝超支现象的发生。  
    3、完善资产管理，抓好“三公”经费控制。严格编制政府采购年初预算和计划，规范各类资产的购置审批、采购、使用管理、处置和报废、管理岗位职责等制度，加强单位内部的资产管理工作。严格控制“三公”经费的规模和比例，把关“三公”经费支出的审核、审批，杜绝挪用和挤占其他预算资金行为。

4、进一步强化资产管理意识和责任落实，妥善解决单位资产权属不清的遗留问题，进一步加强制度和机制建设，加强对国有资产的监督管理。

    部门整体支出绩效评价基础数据表

填报单位：衡南县文化馆 填报时间：2022-4-20

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 财政供养人员情况 | 编制数 | 2021年实际在职人数 | 控制率 |
| 16 | 16 | 100% |
| 经费控制情况 | 2021年决算数 | 2021年预算数 | 2020年决算数 |
| 一、部门基本支出 | 329.56 | 237.99 | 249.38 |
| 其中： 1、压缩一般性支出 |  |  |  |
| 2、三公经费 | 0.34 | 0.37 | 0.32 |
| 公务用车购置和维护经费 |  |  |  |
| 其中：公车购置 |  |  |  |
| 公车运行维护 |  |  |  |
| 公务接待 | 0.34 | 0.37 | 0.32 |
| 出国经费 |  |  |  |
| 二、部门项目支出 |  |  |  |
| 1、业务工作专项(一个项目一行) |  |  |  |
|  |  |  |  |
| …… |  |  |  |
| 2、运行维护专项(一个项目一行) |  |  |  |
|  |  |  |  |
| …… |  |  |  |
| 3、县级专项资金（一个专项一行） | 111 |  | 70.78 |
| 一般行政管理事务支出 | 20 |  |  |
| 文化旅游和体育传媒支出 | 91 |  | 70.78 |
| …… |  |  |  |
| 政府采购金额 |  |  |  |
| 厉行节约保障措施 | 1. 加强领导，确保节约落到实处。 2. 加强宣传，促进正确观念的树立。 3. 完善机制，确保节约措施的落实。 4. 开展节约的活动，制订节约的具体规定。 |  |  |
|  |  | | |

说明：“公用经费”填报基本支出中的一般商品和服务支出；“项目支出”需要填报基本支出以外的所有项目支出情况，包括业务工作项目、运行维护项目和县级专项资金等。

填表人： 联系电话： 单位负责人签字：

附件1-2

部门整体支出绩效自评表

（2021 年度）

填报单位（盖章）： 填报时间：2022-4-20

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 部门资金（万元） |  | 年初预算数 | 全年预算数 | 全年执行数 | 执行率 | 分值 | 得分 |
| 年度资金总额 | 237.99 | 329.56 | 329.56 | 100% | 10 | 10 |
| 按收入性质分 | | | 按支出性质分 | | | |
| 其中：一般公共预算 | | 329.56 | 基本支出 | | 218.56 | |
| 政府性基金拨款 | |  | 其中：人员经费 | | 186.06 | |
| 纳入管理的非税收入拨款 | |  | 公用经费 | | 32.5 | |
| 其他资金 | |  | 项目支出 | | 111 | |
| 年度总体目标 | 年初预期（设定）目标 | | | 全年实际完成情况 | | | |
| 提高文化馆运营管理能力和公共服务水平，满足人民群众日益增长的文化需求，推进文化部门所需大型文化场馆向社会免费开放。 | | | 在文化事业的发展上，我县以城镇为依托，重点发展农村文化建设，大力开展丰富多彩的群众文化活动，并加强文化基础设施建设。  一、基本情况：  在文化事业的发展上，我县以城镇为依托，重点发展农村文化建设，大力开展丰富多彩的群众文化活动，并加强文化基础设施建设。根据文化队伍的现状，我县各级文化主管部门分级分批分类对全县文化馆、图书馆、乡镇文化站干部以及农村业余文艺骨干、村级文化管理员进行培训。同时，精心指导各地农村挖掘特色文化资源，积极扶持培育农村文化队伍。截止2021年11月，全县文化志愿者团队5个；文化志愿者800余人；文学创作（楹联）队伍3支，160余人；广场舞队1000余人；书法、美术、摄影队伍300余人；文化骨干队伍达到300余人，年开展各类文化活动300余次。  二、各类公共文化服务群文活动情况：  为满足城乡群众多层次的精神文化需求，文化馆举办文化惠民形式多样。  1、1月22日开展“扶贫慰问走访“及“文旅文体惠民送春联“志愿者服务活动。  2、2月4日，衡南县美术馆开馆。  3、4月24日，颂歌献给党报名启动仪式。  4、4月28日 ，庆祝中国共产党成立100周年红色经典美术作品展。  5、4月29日，文艺创作采风活动。  6、5月11日“奋进新时代，颂歌献给党”歌手大赛首场海选。  7、5月13日，防灾减灾系万家，关爱生命靠大家。  8、5月31日，建党100周年少儿美术书法展。  9、6月10日，我们的节日——端午。  10、6月29日，翰墨流霞颂党恩，中国共产党成立100周年美术作  品展。  11、7月5日、省、市宣传部部长来我馆调研。  7月9日县委、县人大、县政协领导来我馆调研。  13、7月10日，群文创作采风活动。  14、8月31日，《云集讲坛》第三十五讲摄影知识讲座及摄影作品分享会。  15、9月22日、衡南县文体广新局肖局长等领导来我馆调研。  16、9月26日、中秋节下乡走访慰问。  17、9月27日，创文创卫在行动。  18、9月28日，安全小组来我馆检查安全生产工作。  19、9月30日，衡南县“浦发银行杯”广场舞大赛海选报名。  20、9月30日，“九九话重阳，党恩在我心”重阳节活动。  21、10月9日，县委县政府、县政协、宣传部领导来我馆调研。  22、10月23日、衡南县“浦发银行杯”广场舞大赛初赛。  23、10月23日，衡阳市文化局来我馆检查疫情防控工作。  24、10月24日，“乡”约两会本土文化展示活动第一次。  25、10月25日，“乡”约两会本土文化展示活动第二次。  26、10月28日、“初心不忘——瞻仰文化圣殿”船山书院  27、11月10日，桂林市政协来我馆参观交流。  28、11月10日，衡南县三中师生来我馆参观。  29、11月18日，衡南县“浦发银行杯”广场舞大赛决赛。  30、11月23日，走进常宁市水口山工人运动纪念馆。  31、11月24日，衡南县残联来馆参观。  32、11月25日，干部职工组织学习重要电视会议。 | | | |
| 绩效指标 | 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 指标值 | 完成值 | 分值 | 得分 |
| 产出  指标  （50分） | 数量指标 | 实际财政供养人员数 | 16人 | 16人 | 3 | 3 |
| 部门整体支出预算总额 | 329.56 | 329.56 | 3 | 3 |
| 接待参观人次 | 50000 | 50000 | 2 | 2 |
| 文艺创作辅导情况 | 30件 | 60件 | 2 | 2 |
| 质量指标 | 专项完成效果 | 提升“两馆”免费开放水平，丰富展陈内涵 | 100% | 3 | 3 |
| 公用经费控制率 | 100% | 100% | 3 | 3 |
| 全年预算执行进度 | 100% | 100% | 4 | 4 |
| 时效指标 | 政府采购执行率 | 100% | 100% | 5 | 5 |
| 半年预算执行进度 | 100% | 100% | 5 | 4 |
| 部门预决算和三公经费预决算信息公开 | 100% | 100% | 5 | 5 |
| 成本指标 | 财政拨款收入 | 329.56万元 | 329.56万元 | 5 | 5 |
| 工程变更审查 | 严格执行 | 严格执行 | 5 | 5 |
| 项目的工程决算 | 严格执行 | 严格执行 | 5 | 5 |
| 绩效指标 | 效益  指标  （40分） | 社会效益指标 | 厉行节约 | 完成 | 完成 | 2 | 2 |
| 吸引更多的观众走进“两馆”，在“两馆”更好的体验衡南县的历史文化。提高政府为全社会提供公共文 | 参观人数、媒体报道 | 吸引更多观众走进“两馆” | 10 | 9 |
| 生态效益指标 | 宣传和传承中国历史文化，开展爱国主义教育。 | 100% | 98% | 10 | 9 |
| 各项宣传、教育指标达标 | 100% | 98% | 5 | 4.5 |
| 可持续影响指标 | 教育功能 | 有利于完善我县现代国民教育体系和履行教育功能 | 95% | 5 | 4 |
| 社会价值 | 有利于发挥“两馆”作为公益文化机构的社会责任 | 98% | 5 | 4 |
|  | 宣传推广 | 有利于加强我县文化交流和中华民族优秀文化的宣传推广 | 98% | 5 | 4 |
| 满意度  指标  （10分） | 社会公众或服务对象满意度指标 | 参观群众满意度 | 观众留言、观众满意度调查表 | 95% | 10 | 8 |
| 综合评定等级 | | | 优 | 总 分 | | 100 | 91.5 |
| 说明 | 偏差及原因分析 | | | 改进措施 | | | |
| 1、服务水平亟待提高。  2、文化设施仍需完善。  3、文化精品较为欠缺。  4、专业人才严重匮乏。  5、资金投入缺口较大。 | | | 改进措施：1、加大投入，加快公共文化服务设施建设。2、创新方式，促进公共文化服务均等化。3、精心组织，丰富城乡群众文化生活。4、大力培训，切实加强文化人才队伍建设。 | | | |

填表人： 联系电话： 单位负责人签字：

说明：1.评价等级分为优秀（S≥90）、良好（90＞S≥80）、较差（80＞S≥60）、

差（S＜60）。

2.三级绩效指标按需自行增减行。不涉及的二级指标可删除不要。