

# 部门整体绩效评价报告

## 一、部门基本情况

### （一）部门主要职能。

文化馆主要职能包括：组织公共文化主题和品牌活动；开展文化理论研究和艺术精品创作；开展文化艺术普及与推广；培育、扶持重点群众业余文艺团队；加强文化馆站联盟和文化志愿服务总队建设，对基层馆、站进行业务指导；加强数字文化馆建设；切实加强常规管理工作，完成深圳市文化广电旅游体育局交办的其他任务。

### （二）年度总体工作和重点工作任务。

文化馆年度总体和重点工作任务为：发挥联盟平台共享作用，有序开展各大品牌活动；创新公益活动模式，深入群众办实事；潜心打造艺术精品，文艺赛事喜获佳绩；渗透新媒体运营推广，加快数字化建设步伐；强化群文理论工作，打造群文理论品牌；着眼行业发展需求，参与其他主题相关工作；积极推进新馆项目，跟进概算报批工作。

### （三）2021 年部门预算编制情况。

2021 年，我馆按照财政部门及主管部门（深圳市文化广电旅游体育局）的相关预算办法进行预算编制。我馆年初部门预算总收入 4,589.58 万元，其中一般公共预算拨款预算 4,324.58 万元，政府性基金预算 265 万元；预算总支出 4,589.58 万元，其中基本支出 3,598.49 万元，项目预算 991.09 万元。我馆按照绩效管理要求对年初预算中的 16 个项目全部进行了绩效申报。

### （四）2021 年部门预算执行情况。

在预算执行率方面，我馆年初预算 4,589.58 万元，年中调整后预算收入 6,191.72 万元，其中基本预算收入 3,591.98 万元，项目预算收入 2,599.74 万元。2021 年年终结算支出 5,579.74 万元，其中基本支出 3,379.49 万元，项目支出 2,200.25 万元。本年预算执行率为 90.11%，预算执行情况良好。政府采购资金预算 129.23 万元，实际支出 129.23 万元，政府采购资金执行率 100%。在资金管理方面，2021 年度我馆在部门预算实际支付进度和既定支付进度基本匹配；年末财政资金结转主要为深圳市文化馆新馆（原深圳市群众艺术馆新馆）项目经费，共结转 38 万元。在制度管理方面，我馆在项目资金的使用上严格按照年初预算编制执行，为了保证各项经费支出的合法性、科学性，分别制定了财务管理制度、费用支出审批制度、文化馆自行采购方案等内部管理制度，在经费支出上严格按照各项规章制度执行；会计核算上不存在支出依据不合规、虚列项目支出情况；不存在截留、挤占、挪用项目资金情况；按照政府信息公开的有关规定，我馆对预决算信息进行了公开。在项目管理方面，所有项目支出实施过程均严格按照上级有关规章制度执行，包括申报条件、申报程序和批复程序等；在项目招投标、调整、验收等方面严格履行相应手续。在资产管理方面，我馆的固定资产保存完整，在资产使用配置上合规、合理；固定资产利用率为 81.05%，在资产处置上严格规范，处置收入及时足额上缴财政专户。在控制财政供养人员的管理方面，我馆本年度核定编制人数 70 人，年末实际在编人数 66 人，

在编人数与核定编制数的比率为 95%，不存在超编制人员。

## 二、部门主要履职绩效分析

### （一）主要履职目标

我馆主要履职目标为：充分发挥联盟整合共享作用；完成各级主管部门交办的各项主题活动；全面开展公益文化活动；积极开展艺术创作，参加各类文艺赛事；开展文化志愿服务，传递志愿服务精神；筹备完善各项群文理论工作；稳步推进数字文化馆建设；有序推进新馆建设进入新阶段，切实加强常规管理工作。

### （二）主要履职情况

为保证全馆各项项目的顺利实施，全馆工作人员各司其职，具体项目落实到各部室并由专人负责跟进。为确保各项演出活动的安全顺利开展，在馆领导的指导下，每个项目都进行精心的策划和认真的组织，由负责该项业务的部门牵头，全馆各部室全力协助配合完成。同时，严格认真执行财务制度，各项工作经费的开支均严格按照有关财务制度规范执行。联盟组织机构得到进一步完善，我市 10 个区（新区）文化馆（文体中心）均已加入联盟，通过发挥联盟平台的作用，统筹、协调全市文化资源，建立行业发展协调机制；联合各区文化馆、文体中心，实现资源共享、人才共建，共同推动我市文化馆行业发展。

### （三）部门履职绩效情况

1. 经济性。（1）日常公用经费。日常公用经费预算数为 308.44 万元，实际支出 277.60 万元，日常公用经费控制

率为 90%。（2）三公经费。三公经费预算为 14.4 万元，实际支出 13.63 万元；其中，公务用车运行维护费年初预算 14.4 万元，实际支出 13.63 万元，三公经费控制率为 95%。

**2. 效率性。**2021 年我馆主要开展 20 项工作，均按照预期的进度完成工作任务，主要工作完成率 100%，项目基本按期保质保量完成；但因疫情影响，部分涉及到人员聚集的文艺活动、培训及讲座未能如期开展。我馆预算执行率为 90.11%，各项工作任务尽力落到实处，所有能开展的项目均在计划时间内完成。

**3. 效果性。**我馆进一步增强事业心和工作责任感，并与实际工作相结合，不断开拓工作视野，创新工作思路，在文化研究、基地建设、重大活动开展和成果编辑出版等工作中取得较大成果，得到上级领导的肯定。

**4. 公平性。**我馆已顺利完成 2021 年的部门履职工作。因新冠疫情的影响，多数文艺活动由线下转为线上，为响应政府号召，部分人员相对密集的培训和讲座项目暂未举行，如期举办了两期线上公益艺术培训（春季和秋季），线上线下招生共计 1.2 万人次，群众反响热烈。周末剧场等文艺活动由线下改为线上直播，广受市民欢迎。在 2021 年全国文化馆站评估的满意度调查中，反馈我馆群众整体满意度为 95%。

### **三、总体评价和整改措施**

#### **（一）预算绩效管理工作主要经验、做法。**

在履职过程中，我单位依据国家政策法规、国家财政委、

深圳市财政委有关规定，制定了馆务制度、部门管理制度、财务管理制度、人事管理制度、理事会管理制度、消防安全管理制度、安全生产管理制度、党务管理制度、工会管理制度等各种规章制度，以保证项目落实，实现工作目标。

## （二）部门整体支出绩效存在问题及改进措施。

1. 针对执行率在当季度末未能达到时序进度的问题，原因在于：我馆许多文艺活动计划在年底，导致日常执行率偏低，今后将科学合理调整活动计划，加快预算执行进度，完成预算目标。

2. 项目完成及时性方面，2021年因受新冠疫情的影响，为避免人员聚集，文艺活动计划被推迟或取消，导致出现活动未能如期完成或者未完成的情况。

3. 固定资产利用率方面，部分资产已达到报废年限且无法使用，但受每年固定报废时限的限制，目前许多资产的报废已在陆续处理过程中。

## （三）后续工作计划、相关建议等。

因我馆文化艺术工作的特殊性，部分文艺活动已在年初及年中进行活动策划、前期准备、比赛前期选拔或创作前期筹备等工作，年底才正式开展该项活动、比赛、创作等，导致我馆资金的执行情况滞后，今后我馆将进一步科学合理安排工作计划，加速预算的执行进度。

## 四、部门整体支出绩效评价指标评分情况

### 部门整体支出绩效评分表

评价指标						指标说明	参考评分标准	分数
一级指标		二级指标		三级指标				
名称	参考分值	名称	参考分值	名称	参考分值			
部门决策	20	预算编制	10	预算编制合理性	5	部门（单位）预算的合理性，即是否符合本部门职责、是否符合市委市政府的方针政策和工作要求，资金有无根据项目的轻重缓急进行分配。	1. 部门预算编制、分配符合本部门职责、符合市委市政府方针政策和工作要求（1分）； 2. 部门预算资金能根据年度工作重点，在不同项目、不同用途之间合理分配（1分）； 3. 专项资金预算编制细化程度合理，未出现因年中调剂导致部门预决算差异过大问题（1分）； 4. 功能分类和经济分类编制准确，年度中间无大量调剂，未发生项目之间频繁调剂（1分）； 5. 部门预算分配不固化，能根据实际情况合理调整，不存在项目支出进度慢、完成率低、绩效较差，但连年持续安排预算等不合理的情况（1分）。	5
				预算编制规范性	5	部门（单位）预算编制是否符合财政部门当年度关于预算编制在规范性、完整性、细化程度等方面的原则和要求。	1. 部门（单位）预算编制符合财政部门当年度关于预算编制的各项原则和要求，符合专项资金预算编制、项目库管理、新增项目事前绩效评估等要求（5分）； 2. 发现一项不符合的扣1分，扣完为止。本指标需对照相应年度由财政部门印发的部门预算编制工作方案、通知和有关制度文件，根据实际情况评分。	5

		目标设置	10	绩效目标完整性	3	部门（单位）是否按要求编报项目绩效目标，是否依据充分、内容完整、覆盖全面、符合实际。	1. 部门（单位）按要求编报部门整体和项目的绩效目标，实现绩效目标全覆盖（3分）； 2. 没按要求编报绩效目标或绩效目标不符合要求的，一项扣1分，扣完为止。	3
		目标设置	10	绩效指标明确性	7	部门（单位）设定的绩效指标是否清晰、细化、可量化，用以反映和考核部门（单位）整体绩效目标的明细化情况。	1. 绩效指标将部门整体绩效目标细化分解为具体工作任务，与部门年度任务数或计划数相对应（2分）；2. 绩效指标中包含能够明确体现部门（单位）履职效果的社会、经济、生态效益指标（2分）；3. 绩效指标具有清晰、可衡量的指标值（1分）；4. 绩效指标包含可量化的指标（1分）；5. 绩效目标的目标值测算能提供相关依据或符合客观实际情况（1分）。	7
部门管理	20	资金管理	8	政府采购执行情况	2	部门（单位）本年度实际政府采购金额与年度政府采购预算的比率，用以反映和考核部门（单位）政府采购预算执行情况；政府采购政策功能的执行和落实情况。	1. 政府采购执行率得分=政府采购执行率×1分 政府采购执行率=（实际采购金额合计数/采购计划金额合计数）×100% 如实际采购金额大于采购计划金额，本项得0分。 政府采购预算是指采购机关根据事业发展规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。 2. 政府采购政策功能的执行和落实情况（1分），落实不到位的酌情扣分。	2
				财务合规性	3	部门（单位）资金支出规范性，包括资金管理、费用支出等制度是否严格执行；资金调整、调剂是否规范；会计核算是否规范、	1. 资金支出规范性（1分）。资金管理、费用标准、支付符合有关制度规定，按事项完成进度支付资金的，得1分，否则酌情扣分。 2. 资金调整、调剂规范性（1分）。调整、调剂资	3



				是否存在支出依据不合规、虚列项目支出的情况；是否存在截留、挤占、挪用项目资金情况。	<p>金累计在本单位部门预算总规模 10%以内的，得 1 分；超出 10%的，超出一个百分点扣 0.1 分，直至 1 分扣完为止。</p> <p>3. 会计核算规范性（1 分）。规范执行会计核算制度得 1 分，未按规定设专账核算、支出凭证不符合规定或其他核算不规范，酌情扣分。</p> <p>4. 发生超范围、超标准支出，虚列支出，截留、挤占、挪用资金的，以及其他不符合制度规定支出，本项指标得 0 分。</p>	
			预决算信息公开	3 部门（单位）在被评价年度是否按照政府信息公开有关规定公开相关预决算信息，用以反映部门（单位）预决算管理的公开透明情况。	<p>1. 部门预算公开（1.5 分），按以下标准分档计分： （1）按规定内容、时限、范围等各项要求进行公开的，得 1.5 分。 （2）进行了公开，存在不符合时限、内容、范围等要求的，得 1 分。 （3）没有进行公开的，得 0 分。</p> <p>2. 部门决算公开（1.5 分），按以下标准分档计分： （1）按规定内容、时限、范围等各项要求进行公开的，得 1.5 分。 （2）进行了公开，存在不符合时限、内容、范围等要求的，得 1 分。 （3）没有进行公开的，得 0 分。</p> <p>3. 涉密部门（单位）按规定不需要公开相关预决算信息的直接得分。</p>	3

		项目管理	4	项目实施程序	2	部门（单位）所有项目支出实施过程是否规范,包括是否符合申报条件;申报、批复程序是否符合相关管理办法;项目招投标、调整、完成验收等是否履行相应手续等。	1.项目的设立、调整按规定履行报批程序(1分); 2.项目招投标、建设、验收以及方案实施均严格执行相关制度规定(1分)。	2	
				项目监管	2	部门（单位）对所实施项目（包括部门主管的专项资金和专项经费分配给市、区实施的项目）的检查、监控、督促整改等管理情况。	1.资金使用单位、基层资金管理单位建立有效资金管理和绩效运行监控机制,且执行情况良好(1分); 2.各主管部门按规定对主管的财政资金（含专项资金和专项经费）开展有效的检查、监控、督促整改(1分),如无法提供开展检查监督相关证明材料,或被评价年度部门主管的专项资金绩效评价结果为差的,得0分。	2	
			3	资产管理安全性	2	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,用于反映和考核部门（单位）资产安全运行情况。	1.资产配置合理、保管完整,账实相符(1分); 2.资产处置规范,有偿使用及处置收入及时足额上缴(1分)。	2	
				固定资产利用率	1	部门（单位）实际在用固定资产总额与所有固定资产总额的比例,用以反映和考核部门（单位）固定资产使用效率程度。	$\text{固定资产利用率} = (\text{实际在用固定资产总额} / \text{所有固定资产总额}) \times 100\%$ 1.固定资产利用率 $\geq 90\%$ 的,得1分; 2. $90\% > \text{固定资产利用率} \geq 75\%$ 的,得0.7分; 3. $75\% > \text{固定资产利用率} \geq 60\%$ 的,得0.4分; 4.固定资产利用率 $< 60\%$ 的,得0分。	0.7	
		资产管理							

		人员管理	2	财政供养人员控制率	1	部门(单位)本年度在编人数(含工勤人员)与核定编制数(含工勤人员)的比率。	财政供养人员控制率=本年度在编人数(含工勤人员)/核定编制数(含工勤人员) 1. 财政供养人员控制率≤100%的, 得1分; 2. 财政供养人员控制率>100%的, 得0分。	1
				编外人员控制率	1	部门(单位)本年度使用劳务派遣人员数量(含直接聘用的编外人员)与在职人员总数(在编+编外)的比率。	1. 比率<5%的, 得1分; 2. 5%≤比率≤10%的, 得0.5分; 3. 比率>10%的, 得0分。	0
		制度管理	3	管理制度健全性	3	部门(单位)制定了相应的预算资金、财务管理和预算绩效管理等制度并严格执行, 用以反映部门(单位)的管理制度对其完成主要职责和促进事业发展的保障情况。	1. 部门制定了财政资金管理、财务管理、内部控制等制度(0.5分); 2. 上述财政资金管理、财务管理、内部控制等制度得到有效执行(1.5分); 3. 部门按照预算和绩效管理一体化的要求制定本部门全面实施预算绩效管理的制度或工作方案, 组织指导本级及下属单位开展事前评估、绩效目标编报、绩效监控、绩效评价和评价结果应用等工作(1分)。	3
部门绩效	60	经济性	6	公用经费控制率	6	部门(单位)本年度实际支出的公用经费总额与预算安排的公用经费总额的比率, 用以反映和考核部门(单位)对机构运转成本的实际控制程度。	1. “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% (1) “三公”经费控制率<90%的, 得3分; (2) 90%≤“三公”经费控制率≤100%的, 得2分; (3) “三公”经费控制率>100%的, 得0分。 2. 日常公用经费控制率=日常公用经费决算数/日常公用经费调整预算数×100% (1) 日常公用经费控制率<90%的, 得3分; (2) 90%≤日常公用经费控制率≤100%的, 得2分;	6

						(3) 日常公用经费控制率>100%的, 得 0 分。		
		效率性	20	预算执行率	6	部门(单位)部门预算实际支付进度和既定支付进度的匹配情况, 反映和考核部门(单位)预算执行的及时性和均衡性。	<p>1. 一季度预算执行率得分=(一季度部门预算支出进度/序时进度 25%) ×1 分</p> <p>2. 二季度预算执行率得分=(二季度部门预算支出进度/序时进度 50%) ×1 分</p> <p>3. 三季度预算执行率得分=(三季度部门预算支出进度/序时进度 75%) ×1 分</p> <p>4. 四季度预算执行率得分=(四季度部门预算支出进度/序时进度 100%) ×1 分</p> <p>5. 全年平均支出进度得分=全年平均执行率×2 分 其中: 全年平均执行率=Σ(每个季度的执行率)÷4</p> <p>季度支出进度=季度末月份累计支出进度(即 3、6、9、12 月月末支出进度)</p>	5.2
				重点工作完成情况	8	部门(单位)完成党委、政府、人大和上级部门下达或交办的重要事项或工作的完成情况, 反映部门对重点工作的办理落实程度。	<p>重点工作是指中央和省相关部门、市委、市政府、市人大交办或下达的工作任务。全部按期保质保量完成得 8 分; 一项重点工作没有完成扣 4 分, 扣完为止。</p> <p>注: 重点工作完成情况可以参考市委市政府督查部门或其他权威部门的统计数据(如有)。</p>	8
				项目完成及时性	6	部门(单位)项目完成情况与预期时间对比的情况。	<p>1. 所有部门预算安排的项目均按计划时间完成(6 分);</p> <p>2. 部分项目未按计划时间完成的, 本指标得分=已完</p>	5

						成项目数/计划完成项目总数×6分。		
		效果性	25	社会效益、经济效益、生态效益等	25	部门（单位）履行职责、完成各项重大政策和项目的效果，以及对经济发展、社会发展、生态环境所带来的直接或间接影响。	根据部门（单位）职责，结合部门整体支出绩效目标，合理设置个性化绩效指标，通过绩效指标完成情况与目标值对比分析进行评分，未实现绩效目标的酌情扣分。根据部门（部门）履职内容和性质，从社会效益、经济效益、生态效益三个方面对工作实效和效益进行评价。	25
		公平性	9	群众信访办理情况	3	部门（单位）对群众信访意见的完成情况及时性，反映部门（单位）对服务群众的重视程度。	1. 建立了便利的群众意见反映渠道和群众意见办理回复机制（1分）； 2. 当年度群众信访办理回复率达100%（1分）； 3. 当年度群众信访及时办理回复率达100%，未发生超期（1分）。	3
				公众或服务对象满意度	6	反映社会公众或部门（单位）的服务对象对部门履职效果的满意度。	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，一般采取社会调查的方式。如难以单独开展满意度调查的，可参考市统计部门的数据、年度市直民主评议政风行风评价结果等数据，或者参考群众信访反馈的普遍性问题、本部门或权威第三方机构的开展满意度调查等进行分档计分。 1. 满意度≥95%的，得6分； 2. 90%≤满意度<95%的，得4分； 3. 80%≤满意度<90%的，得2分； 4. 满意度<80%的，得1分。	6

综合评分	96.9
评分等级	优
填表人	何婧滢

附注：1.《部门整体支出绩效评价共性指标体系框架》的适用对象是部门和单位；

2.各项指标的分值是参考分值，各部门各单位在开展绩效评价时可结合不同评价对象的特点，赋予评价指标科学合理的权重分值，明确具体的评分标准。