

# 2022年度 淄博市博山区文化馆决算

# 目 录

## 第一部分 单位概况

- 一、单位职责
- 二、机构设置

## 第二部分 2022年度单位决算表

- 一、收入支出决算总表
- 二、收入决算表
- 三、支出决算表
- 四、财政拨款收入支出决算总表
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算表
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表
- 七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表
- 九、财政拨款“三公”经费支出决算表

## 第三部分 2022年度单位决算情况说明

- 一、收入支出决算总体情况说明
- 二、收入决算情况说明
- 三、支出决算情况说明
- 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

十、机关运行经费支出说明

十一、政府采购支出说明

十二、国有资产占用情况说明

十三、预算绩效情况说明

#### **第四部分 名词解释**

#### **第五部分 附件**

# 第一部分

## 单位概况

## 一、单位职责

淄博市博山区文化馆贯彻党中央关于群众文化工作的方针政策和决策部署，落实区委、区政府工作要求，主要职责是：

（一）策划、组织、实施群众文化活动。统筹集合资源，提升群文活动标准和成效，打造博山区文化活动品牌，丰富群众精神文化生活。

（二）组织举办公益性艺术辅导培训、展览、讲座。开展公益性文化艺术服务，推进免费开放深入发展，普及大众文艺，保障和实现群众的基本文化权益。

（三）指导群众业余文艺团队建设。组织、培育和扶持馆办团队，辅导培训基层文化人员和文艺骨干，丰富公共文化服务供给。

（四）加强文艺创作与指导。开展艺术科学和群众文化理论研究，组织创作生产和推广群众文艺作品，为社会提供优质的公共文化产品。

（五）承担非物质文化遗产的普查、保护和搜集整理工作。承担国家级、省级、市级非物质文化遗产项目的申报服务和区级非物质文化遗产项目的评审保障工作。

（六）开展对外民间文化交流。挖掘和保护地域文化，开展民间文化交流，弘扬和传播优秀民族民间文化艺术。

（七）实施文化赋能行动，促进文旅融合高质量发展。

(八) 加强队伍建设，教育、培养、引进专业人才。

(九) 推进单位信息化、智慧化、数字化开发建设。

(十) 承担本单位的安全和维护稳定工作。

(十一) 承担本单位党的建设、意识形态工作。

(十二) 完成博山区文化和旅游局交办的其他任务。

## 二、机构设置

经机构编制部门批准设置办公室、财务科、文艺科、培训科、美术摄影科（加挂博山区美术馆牌子）、非物质文化遗产保护中心办公室、技术科等七个内设机构。其中综合性内设机构为办公室、财务科，业务性内设机构为文艺科、培训科、美术摄影科（加挂博山区美术馆牌子）、非物质文化遗产保护中心办公室、技术科。

## 第二部分

### 2022年度单位决算表

# 收入支出决算总表

公开01表

单位：淄博市博山区文化馆

金额单位：万元

收入			支出		
项目	行次	金额	项目	行次	金额
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	333.77	一、一般公共服务支出	32	0
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0	二、外交支出	33	0
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3	0	三、国防支出	34	0
四、上级补助收入	4	0	四、公共安全支出	35	0
五、事业收入	5	0	五、教育支出	36	0
六、经营收入	6	0	六、科学技术支出	37	0
七、附属单位上缴收入	7	0	七、文化旅游体育与传媒支出	38	261.13
八、其他收入	8	0	八、社会保障和就业支出	39	42.68
	9		九、卫生健康支出	40	15.4
	10		十、节能环保支出	41	0
	11		十一、城乡社区支出	42	0
	12		十二、农林水支出	43	0
	13		十三、交通运输支出	44	0
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	0
	15		十五、商业服务业等支出	46	0
	16		十六、金融支出	47	0
	17		十七、援助其他地区支出	48	0
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	0
	19		十九、住房保障支出	50	15.07
	20		二十、粮油物资储备支出	51	0
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	0
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	0
	23		二十三、其他支出	54	0
	24		二十四、债务还本支出	55	0
	25		二十五、债务付息支出	56	0
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	0
<b>本年收入合计</b>	27	333.77	<b>本年支出合计</b>	58	334.27
使用非财政拨款结余	28	0	结余分配	59	0
年初结转和结余	29	8.66	年末结转和结余	60	8.15
	30			61	
<b>总计</b>	31	342.43	<b>总计</b>	62	342.43

注：1. 本表反映单位本年度的总收支和年末结转结余情况。2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。



# 收入决算表

单位：淄博市博山区文化馆

公开02表  
金额单位：万元

项目		本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位上缴收入	其他收入
科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		333.77	333.77	0	0	0	0	0
207	文化旅游体育与传媒支出	260.62	260.62	0	0	0	0	0
20701	文化和旅游	260.62	260.62	0	0	0	0	0
2070109	群众文化	260.62	260.62	0	0	0	0	0
208	社会保障和就业支出	42.68	42.68	0	0	0	0	0
20805	行政事业单位养老支出	42.68	42.68	0	0	0	0	0
2080502	事业单位离退休	23.3	23.3	0	0	0	0	0
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	19.38	19.38	0	0	0	0	0
210	卫生健康支出	15.4	15.4	0	0	0	0	0
21011	行政事业单位医疗	15.4	15.4	0	0	0	0	0
2101102	事业单位医疗	8.6	8.6	0	0	0	0	0
2101103	公务员医疗补助	6.8	6.8	0	0	0	0	0
221	住房保障支出	15.07	15.07	0	0	0	0	0
22102	住房改革支出	15.07	15.07	0	0	0	0	0
2210201	住房公积金	15.07	15.07	0	0	0	0	0

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

# 支出决算表

单位：淄博市博山区文化馆

公开03表  
金额单位：万元

项目		本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位补助支出
科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		334.27	266.11	68.16	0	0	0
207	文化旅游体育与传媒支出	261.13	192.96	68.16	0	0	0
20701	文化和旅游	261.13	192.96	68.16	0	0	0
2070109	群众文化	261.13	192.96	68.16	0	0	0
208	社会保障和就业支出	42.68	42.68	0	0	0	0
20805	行政事业单位养老支出	42.68	42.68	0	0	0	0
2080502	事业单位离退休	23.3	23.3	0	0	0	0
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	19.38	19.38	0	0	0	0
210	卫生健康支出	15.4	15.4	0	0	0	0
21011	行政事业单位医疗	15.4	15.4	0	0	0	0
2101102	事业单位医疗	8.6	8.6	0	0	0	0
2101103	公务员医疗补助	6.8	6.8	0	0	0	0
221	住房保障支出	15.07	15.07	0	0	0	0
22102	住房改革支出	15.07	15.07	0	0	0	0
2210201	住房公积金	15.07	15.07	0	0	0	0

注：本表反映单位本年度各项支出情况。

# 财政拨款收入支出决算总表

单位：淄博市博山区文化馆

公开04表  
金额单位：万元

收入			支出					
项目	行次	金额	项目	行次	合计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款	国有资本经营预算财政拨款
栏次		1	栏次		2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款	1	333.77	一、一般公共服务支出	33	0	0	0	0
二、政府性基金预算财政拨款	2	0	二、外交支出	34	0	0	0	0
三、国有资本经营预算财政拨款	3	0	三、国防支出	35	0	0	0	0
	4		四、公共安全支出	36	0	0	0	0
	5		五、教育支出	37	0	0	0	0
	6		六、科学技术支出	38	0	0	0	0
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	261.13	261.13	0	0
	8		八、社会保障和就业支出	40	42.68	42.68	0	0
	9		九、卫生健康支出	41	15.4	15.4	0	0
	10		十、节能环保支出	42	0	0	0	0
	11		十一、城乡社区支出	43	0	0	0	0
	12		十二、农林水支出	44	0	0	0	0
	13		十三、交通运输支出	45	0	0	0	0
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46	0	0	0	0
	15		十五、商业服务业等支出	47	0	0	0	0
	16		十六、金融支出	48	0	0	0	0
	17		十七、援助其他地区支出	49	0	0	0	0
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50	0	0	0	0
	19		十九、住房保障支出	51	15.07	15.07	0	0
	20		二十、粮油物资储备支出	52	0	0	0	0
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53	0	0	0	0
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54	0	0	0	0
	23		二十三、其他支出	55	0	0	0	0
	24		二十四、债务还本支出	56	0	0	0	0
	25		二十五、债务付息支出	57	0	0	0	0
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58	0	0	0	0
<b>本年收入合计</b>	<b>27</b>	<b>333.77</b>	<b>本年支出合计</b>	<b>59</b>	<b>334.27</b>	<b>334.27</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

收入			支出					
项目	行次	金额	项目	行次	合计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款	国有资本经营预算财政拨款
年初财政拨款结转和结余	28	1.11	年末财政拨款结转和结余	60	0.6	0.6	0	0
一般公共预算财政拨款	29	1.11		61				
政府性基金预算财政拨款	30	0		62				
国有资本经营预算财政拨款	31	0		63				
<b>总计</b>	32	334.88	<b>总计</b>	64	334.88	334.88	0	0

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况。

# 一般公共预算财政拨款支出决算表

单位：淄博市博山区文化馆

公开05表  
金额单位：万元

项目		本年支出		
科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计		334.27	266.11	68.16
207	文化旅游体育与传媒支出	261.13	192.96	68.16
20701	文化和旅游	261.13	192.96	68.16
2070109	群众文化	261.13	192.96	68.16
208	社会保障和就业支出	42.68	42.68	0
20805	行政事业单位养老支出	42.68	42.68	0
2080502	事业单位离退休	23.3	23.3	0
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	19.38	19.38	0
210	卫生健康支出	15.4	15.4	0
21011	行政事业单位医疗	15.4	15.4	0
2101102	事业单位医疗	8.6	8.6	0
2101103	公务员医疗补助	6.8	6.8	0
221	住房保障支出	15.07	15.07	0
22102	住房改革支出	15.07	15.07	0
2210201	住房公积金	15.07	15.07	0

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

# 一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开06表  
金额单位：万元

单位：淄博市博山区文化馆

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	225.95	302	商品和服务支出	7.53	307	债务利息及费用支出	0
30101	基本工资	42.33	30201	办公费	1.79	30701	国内债务付息	0
30102	津贴补贴	28.03	30202	印刷费	0	30702	国外债务付息	0
30103	奖金	13.68	30203	咨询费	0	30703	国内债务发行费用	0
30106	伙食补助费	0	30204	手续费	0	30704	国外债务发行费用	0
30107	绩效工资	66.86	30205	水费	0	310	资本性支出	0
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	34	30206	电费	0	31001	房屋建筑物购建	0
30109	职业年金缴费	5.67	30207	邮电费	0.69	31002	办公设备购置	0
30110	职工基本医疗保险缴费	11.49	30208	取暖费	0	31003	专用设备购置	0
30111	公务员医疗补助缴费	6.8	30209	物业管理费	0	31005	基础设施建设	0
30112	其他社会保障缴费	1.7	30211	差旅费	0.28	31006	大型修缮	0
30113	住房公积金	15.07	30212	因公出国（境）费用	0	31007	信息网络及软件购置更新	0
30114	医疗费	0	30213	维修（护）费	0.03	31008	物资储备	0
30199	其他工资福利支出	0.33	30214	租赁费	0	31009	土地补偿	0
303	对个人和家庭的补助	32.64	30215	会议费	0	31010	安置补助	0
30301	离休费	0	30216	培训费	0	31011	地上附着物和青苗补偿	0
30302	退休费	23.3	30217	公务接待费	0	31012	拆迁补偿	0
30303	退职（役）费	0	30218	专用材料费	0.03	31013	公务用车购置	0
30304	抚恤金	5.99	30224	被装购置费	0	31019	其他交通工具购置	0
30305	生活补助	3.34	30225	专用燃料费	0	31021	文物和陈列品购置	0
30306	救济费	0	30226	劳务费	0.07	31022	无形资产购置	0
30307	医疗费补助	0	30227	委托业务费	0	31099	其他资本性支出	0
30308	助学金	0	30228	工会经费	1.83	312	对企业补助	0
30309	奖励金	0	30229	福利费	2.07	31201	资本金注入	0

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额
30310	个人农业生产补贴		030231	公务用车运行维护费	0.3	31203	政府投资基金股权投资	0
30311	代缴社会保险费		030239	其他交通费用		031204	费用补贴	0
30399	其他对个人和家庭的补助		030240	税金及附加费用		031205	利息补贴	0
			30299	其他商品和服务支出	0.44	31299	其他对企业补助	0
						399	其他支出	0
						39907	国家赔偿费用支出	0
						39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0
						39909	经常性赠与	0
						39910	资本性赠与	0
						39999	其他支出	0
<b>人员经费合计</b>		258.58	<b>公用经费合计</b>					7.53

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

# 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

单位：淄博市博山区文化馆

公开07表  
金额单位：万元

项目		年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
科目编码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	

注：本表反映单位本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。  
本单位没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出，故本表无数据。



# 国有资本经营预算财政拨款支出决算表

单位：淄博市博山区文化馆

公开08表  
金额单位：万元

项目		本年支出		
科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出

注：本表反映单位本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。  
本单位没有使用国有资本经营预算安排的支出，故本表无数据。

# 财政拨款“三公”经费支出决算表

单位：淄博市博山区文化馆

公开09表  
金额单位：万元

预算数						决算数					
合计	因公出国（境）费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费	合计	因公出国（境）费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费
		小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费				小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
0.3	0	0.3	0	0.3	0	0.3	0	0.3	0	0.3	0

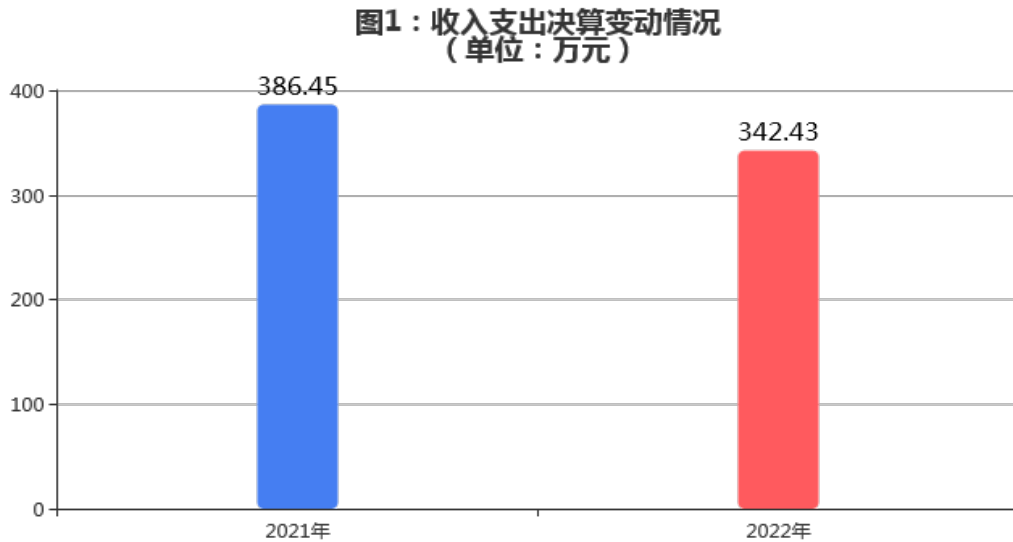
注：本表反映单位本年度“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；决算数是包括当年财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

## 第三部分

# 2022年度单位决算情况说明

## 一、收入支出决算总体情况说明

2022年度收、支总计均为342.43万元。与2021年度相比，收、支总计各减少44.02万元，下降11.39%。主要是项目支出减少。

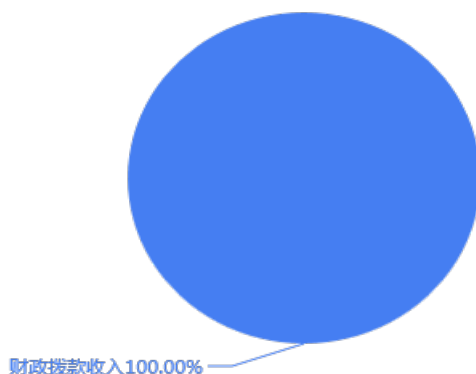


## 二、收入决算情况说明

### (一) 收入决算结构情况

2022年度收入合计333.77万元，其中：财政拨款收入333.77万元，占100%。

图2：本年收入构成情况



## （二）收入决算具体情况

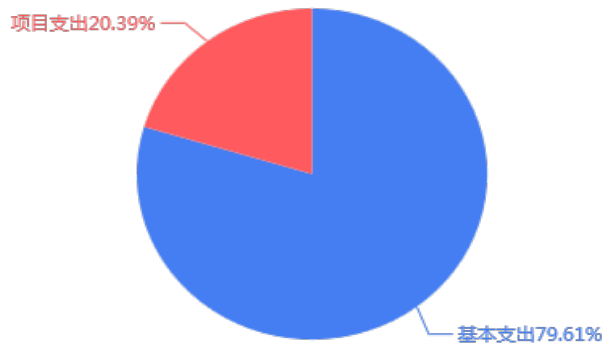
- 1、财政拨款收入333.77万元。与2021年度相比，减少9.3万元，下降2.71%。主要是项目支出减少。
- 2、上级补助收入0万元。与上年决算数一致。
- 3、事业收入0万元。与上年决算数一致。
- 4、经营收入0万元。与上年决算数一致。
- 5、附属单位上缴收入0万元。与上年决算数一致。
- 6、其他收入0万元。与上年决算数一致。

## 三、支出决算情况说明

### （一）支出决算结构情况

2022年度支出合计334.27万元，其中：基本支出266.11万元，占79.61%；项目支出68.16万元，占20.39%。

图3：本年支出构成情况



## （二）支出决算具体情况

1、基本支出266.11万元。与2021年度相比，增加46.33万元，增长21.08%。主要是人员工资增加，社会保险缴费增加。

2、项目支出68.16万元。与2021年度相比，减少89.85万元，下降56.86%。主要是内配设备货物款减少。

3、上缴上级支出0万元。与上年决算数一致。

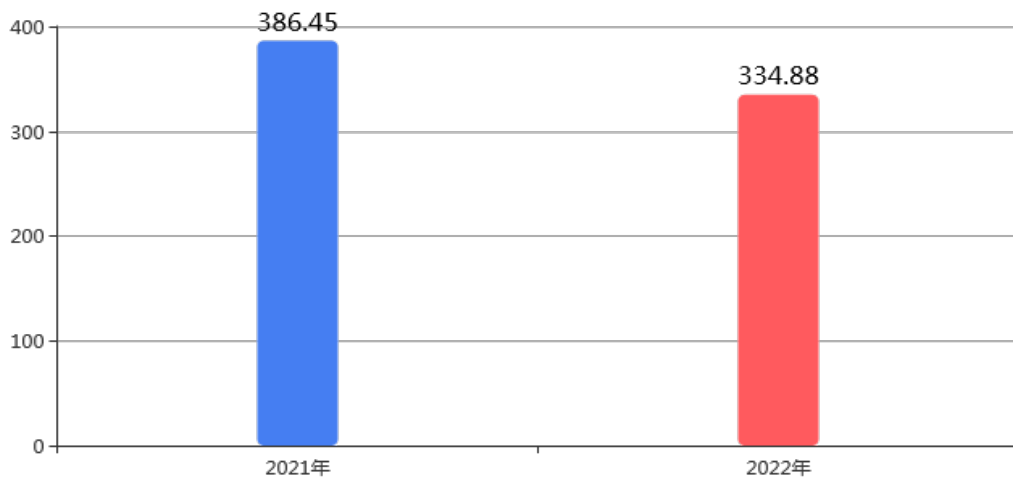
4、经营支出0万元。与上年决算数一致。

5、对附属单位补助支出0万元。与上年决算数一致。

## 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2022年度财政拨款收、支总计均为334.88万元。与2021年度相比，财政拨款收、支总计各减少51.57万元，下降13.34%。主要是项目支出减少。

图4：财政拨款收、支决算总计变动情况  
(单位：万元)

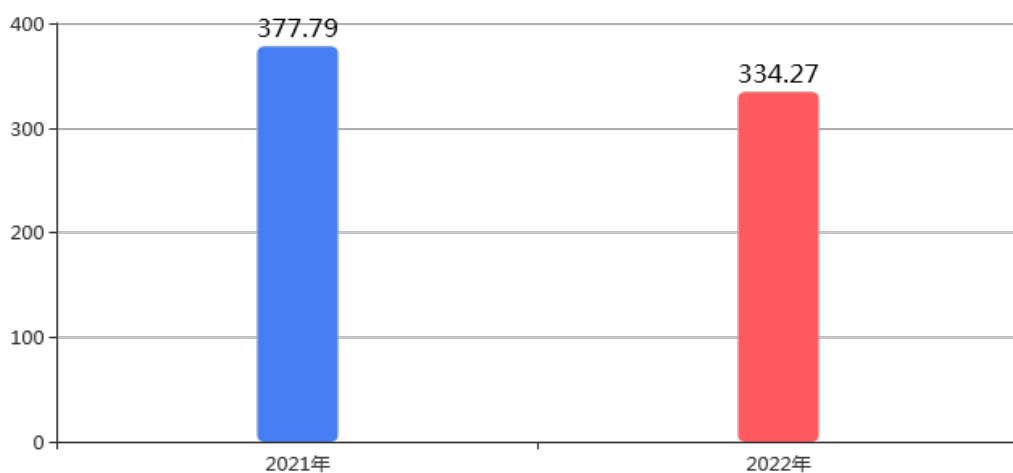


## 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

### (一) 一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2022年度一般公共预算财政拨款支出334.27万元，占本年支出合计的100%。与2021年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少43.52万元，下降11.52%。主要是项目支出减少。

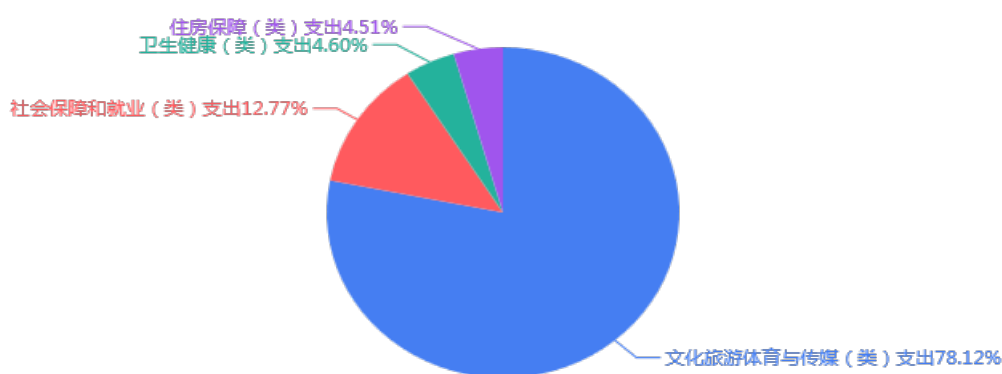
图5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况  
(单位：万元)



### (二) 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2022年度一般公共预算财政拨款支出334.27万元，主要用于以下方面：文化旅游体育与传媒(类)支出261.13万元，占78.12%；社会保障和就业(类)支出42.68万元，占12.77%；卫生健康(类)支出15.4万元，占4.6%；住房保障(类)支出15.07万元，占4.51%。

图6：一般公共预算财政拨款支出决算结构



### (三) 一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2022年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为392.59万元，支出决算为334.27万元，完成年初预算的85.14%。决算数小于年初预算数的主要原因是项目支出减少。其中：

1、文化旅游体育与传媒支出(类)文化和旅游(款)群众文化(项)。年初预算为307.48万元，支出决算为261.13万元，完成年初预算的84.93%。决算数小于年初预算数的主要原因是项目支出减少。

2、社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)事业单位离退休(项)。年初预算为24.69万元，支出决算为23.3万



元，完成年初预算的94.37%。决算数小于年初预算数的主要原因是人员有变动。

3、社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)机关事业单位基本养老保险缴费支出(项)。年初预算为28.67万元，支出决算为19.38万元，完成年初预算的67.6%。决算数小于年初预算数的主要原因是社会保险缴费有变化。

4、卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)事业单位医疗(项)。年初预算为8.6万元，支出决算为8.6万元，完成年初预算的100%。与年初预算基本持平。

5、卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)公务员医疗补助(项)。年初预算为7.05万元，支出决算为6.8万元，完成年初预算的96.45%。决算数小于年初预算数的主要原因是人员有变动。

6、住房保障支出(类)住房改革支出(款)住房公积金(项)。年初预算为16.1万元，支出决算为15.07万元，完成年初预算的93.6%。决算数小于年初预算数的主要原因是公积金基数有变化。

## 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2022年度一般公共预算财政拨款基本支出决算266.11万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费258.58万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、公务员医疗补助缴费、其他社会保

障缴费、住房公积金、其他工资福利支出、退休费、抚恤金、生活补助等。

公用经费7.53万元，主要包括：办公费、邮电费、差旅费、维修（护）费、专用材料费、劳务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他商品和服务支出等。

## 七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

本单位没有政府性基金财政拨款收支。

## 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本单位没有国有资本经营预算财政拨款支出。

## 九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

### （一）“三公”经费支出决算总体情况说明

2022年度财政拨款“三公”经费支出全年预算为0.3万元，支出决算为0.3万元，与2022年预算基本持平，完成全年预算的100%。

### （二）“三公”经费支出决算具体情况

1、因公出国（境）费全年预算为0万元，支出决算为0万元，与2022年预算基本持平，全年支出涉及因公出国（境）团组0个，累计0人次。

2、公务用车购置及运行维护费全年预算为0.3万元，支出决算为0.3万元，与2022年预算基本持平，完成全年预算的100%。

其中：

公务用车购置费支出0万元，2022年淄博市博山区文化馆使用财政拨款购置公务用车0辆。

公务用车运行维护费0.3万元，主要是车辆燃油费、过路过桥费、车辆保险、维修维护费。截至2022年12月31日，淄博市博山区文化馆财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为1辆。

3、公务接待费全年预算为0万元，支出决算为0万元，与2022年预算基本持平，其中：

国内接待费0万元，共计接待0批次、0人次（含外事接待0批次、0人次）；

国（境）外接待费0万元，共计接待0批次、0人次。

#### **十、机关运行经费支出说明**

本单位无财政拨款安排的机关运行经费支出。

#### **十一、政府采购支出说明**

2022年度政府采购支出总额0万元，其中：政府采购货物支出0万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出0万元。授予中小企业合同金额0万元，其中：授予小微企业合同金额0万元。

#### **十二、国有资产占用情况说明**

截至2022年12月31日，本单位共有车辆1辆，其中，符合规定领导干部用车0辆、机要通信用车0辆、应急保障用车0辆、执法执勤用车0辆、特种专业技术用车0辆、离退休干部用车0辆、其他用车1辆，其他用车主要是公务用车；单价100万元（含）以上设备（不含车辆）0台（套）。

#### **十三、预算绩效情况说明**

（一）预算绩效管理工作开展情况。根据预算绩效管理要求，我单位组织对2022年度区级预算项目全面开展绩效自评，涵盖项目3个，涉及预算资金48.36万元，占单位预算项目支出总额的100%。

本单位无重点绩效评价项目。

（二）区级预算项目绩效自评结果。淄博市博山区文化馆2022年度区级预算绩效自评的3个项目中，3个项目自评等级为优。从自评情况看，落实预算绩效管理，建立科学、合理的项目支出绩效评价管理体系，提高财政资源配置效率和使用效益。

今年在单位决算中反映了2022年度全部区级预算项目绩效自评情况，以及免费开放资金、水电暖物业费、新馆内配采购资金等3个项目的绩效自评表。

1. 免费开放资金项目绩效自评综述：2022年免费开放资金22万元，所有资金都已经全部及时安排到位，并按项目开展要求和进度全部落实到位。免费开放资金主要用于举办普及性文化艺术类培训项目；举办公益性讲座、展览；开展宣传活动，组织公益性群众文化活动，基层文化骨干业务辅导；搜集、挖掘、整理民间文化遗产，举办民间文化传承活动；进行群众文化艺术创作；统筹和联络社会文化，进行文化交流；业务活动用房小型修缮及零星业务设备更新等。项目资金使用符合相关的财务管理制度规定。项目实施单位管理制度健全，制定了相应的合法、合规、完整的财务和业务管理制度。项目制度执行严格遵守相关法律法规和相关管理规定。全面落实预算绩效管理，建立科学、合理的项

目支出绩效评价管理体系，提高财政资源配置效率和使用效益。项目等级为优。

2. 水电暖物业费项目绩效自评综述：2022年水电暖物业费7.06万元，所有资金都已经全部及时安排到位，并按项目开展要求和进度全部落实到位。水电暖物业费主要用于支付文化馆场馆水费、电费、取暖费、物业费等相关的基本运行费用。项目资金使用符合相关的财务管理制度规定。项目实施单位管理制度健全，制定了相应的合法、合规、完整的财务和业务管理制度。项目制度执行严格遵守相关法律法规和相关管理规定。全面落实预算绩效管理，建立科学、合理的项目支出绩效评价管理体系，提高财政资源配置效率和使用效益。项目等级为优。

3. 新馆内配采购资金项目绩效自评综述：2022年新馆内配采购资金19.30万元，所有资金都已经全部及时安排到位，并按项目开展要求和进度全部落实到位。新馆内配采购资金主要用于支付LED大屏、办公自动化、标准化机房、多功能厅和录音棚灯光音响设备、家具采购、乐器采购、数字化文化馆体验区智能化设备、网络全覆盖等设备的货物款。项目资金使用符合相关的财务管理制度规定。项目实施单位管理制度健全，制定了相应的合法、合规、完整的财务和业务管理制度。项目制度执行严格遵守相关法律法规和相关管理规定。全面落实预算绩效管理，建立科学、合理的项目支出绩效评价管理体系，提高财政资源配置效率和使用效益。项目等级为优。

2022年度区级预算项目绩效自评情况汇总表和区级预算项目绩效自评表详见“第五部分 附件”。

（三）重点绩效评价结果。

本单位无重点绩效评价项目。

## 第四部分

### 名词解释

**一、财政拨款收入：**指单位本年度从本级财政部门取得的财政拨款，包括一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款。

**二、上级补助收入：**指事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

**三、事业收入：**指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入；包括事业单位收到的财政专户实际核拨的教育收费等。

**四、经营收入：**指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

**五、附属单位上缴收入：**指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

**六、其他收入：**指单位取得的除上述“财政拨款收入”“上级补助收入”“事业收入”“经营收入”“附属单位上缴收入”等以外的各项收入。

**七、使用非财政拨款结余：**指事业单位按照预算管理要求使用非财政拨款结余弥补收支差额的金额。

**八、年初结转和结余：**指单位以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

**九、结余分配：**指事业单位缴纳的所得税以及从非财政拨款结余或经营结余中提取的各类结余。



**十、年末结转和结余：**指单位本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化未全部执行或未执行，结转到以后年度继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

**十一、基本支出：**指单位为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的各项支出。

**十二、项目支出：**指单位为完成特定的行政工作任务或事业发展目标，在基本支出之外发生的各项支出。

**十三、经营支出：**指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动发生的支出。

**十四、“三公”经费：**指单位用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行维护费和公务接待费。其中，因公出国（境）费反映单位公务出国（境）的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置及运行维护费反映单位公务用车购置支出（含车辆购置税）及按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过桥过路费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

**十五、机关运行经费：**指为保障行政单位（包括参照公务员法管理的事业单位）运行用于购买货物和服务的各项资金，包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维修费、专用材料及一般设备购置费、办公用房水电费、办公用房取暖费、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。

**十六、文化旅游体育与传媒支出(类)文化和旅游(款)群众文化(项)：** 主要反映单位人员工资福利支出、商品和服务支出、对个人和家庭的补助、免费开放方面等方面的支出

**十七、社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)事业单位离退休(项)：** 主要反映用于离退休职工的房屋补贴、物业补贴、活动经费等支出

**十八、社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)机关事业单位基本养老保险缴费支出(项)：** 要反映用于单位职工养老保险缴纳支出

**十九、卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)事业单位医疗(项)：** 主要反映用于单位职工医疗保险支出

**二十、卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)公务员医疗补助(项)：** 主要反映用于单位职工公务员医疗缴费支出

**二十一、住房保障支出(类)住房改革支出(款)住房公积金(项)：** 主要反映用于单位职工住房公积金缴费支出

## 第五部分

### 附件

## 博山区文化馆 2022 年绩效自评情况汇总表

单位：万元

序号	单位名称	项目名称	预算数	执行数	自评得分	备注
1	淄博市博山区文化馆	免费开放资金	22	22	100	
2	淄博市博山区文化馆	水电暖物业费	7.06	7.06	100	
3	淄博市博山区文化馆	新馆内配采购资金	19.3	19.3	100	
	合计		48.36	48.36	100	

# 项目支出绩效自评表

(2022 年度)

项目名称	免费开放资金			预算分类	部门预算			
主管部门及代码	[202] 淄博市博山区文化和旅游局			实施单位	淄博市博山区文化馆			
项目预算执行情况 (10) (万元)		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
	年度资金总额	22.00	22.00	22.00	10.0	100%	10	
	一、本级财政资金	22.00	22.00	22.00	-	100%	-	
	二、上级财政资金				-	-	-	
	三、其他资金				-	-	-	
年度总体目标	年初预期目标			目标实际完成情况				
	确保文化馆免费开放后正常运转并提供基本公共文化服务, 举办普及性文化艺术类培训项目, 举办公益性讲座、展览, 开展宣传活动, 组织公益性群众文化活动, 基层文化骨干业务辅导, 民间文化传承活动, 业务活动用房小型修缮, 零星业务设备更新维护和租赁, 保障人员、公用等日常运转所需经费。			能够确保文化馆免费开放后正常运转并提供基本公共文化服务, 举办普及性文化艺术类培训项目, 举办公益性讲座等, 组织公益性群众文化活动, 基层文化骨干业务辅导, 民间文化传承活动, 能够保障人员、公用等日常运转所需经费。				
年度绩效指标 (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
	项目产出 (50分)	数量指标	免费开放天数	≥260 天	300 天	8	8	
		数量指标	活动次数	≥30 次	50 次	8	8	
		数量指标	培训课时	≥60 课时	200 课时	8	8	
		质量指标	免费开放服务质量合格率	=93%	93%	8	8	
		时效指标	免费开放时间及时率	=100%	100%	8	8	
		成本指标	免费开放资金支出项目	≤22 万元	22 万元	10	10	
	项目效益 (30分)	可持续影响指标	文化馆发挥职能作用	优良中差	优	15	15	
		社会效益指标	提升活动水平	优良中差	优	15	15	
满意度指标 (10分)	社会公众或服务对象满意度	服务对象满意度	≥93%	93%	10	10		
总分					100	100		

# 项目支出绩效自评表

(2022 年度)

项目名称	水电暖物业费			预算分类	部门预算			
主管部门及代码	[202] 淄博市博山区文化和旅游局			实施单位	淄博市博山区文化馆			
项目预算执行情况 (10) (万元)		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
	年度资金总额	7.06	7.06	7.06	10.0	100%	10	
	一、本级财政资金	7.06	7.06	7.06	-	100%	-	
	二、上级财政资金				-	-	-	
	三、其他资金				-	-	-	
年度总体目标	年初预期目标			目标实际完成情况				
	文化馆新馆启用后,水、电、暖、网络、物业等各项资金财政能够按时拨付,保障文化馆正常运转。			根据财政资金拨付情况,能够按时完成本年度相关费用的支付。				
年度绩效指标 (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
	项目产出 (50分)	数量指标	新馆水费	=1项	1项	8	8	
		数量指标	新馆电费	=1项	1项	8	8	
		数量指标	新馆取暖费	=1项	1项	8	8	
		数量指标	新馆物业费	=1项	1项	8	8	
		质量指标	保障馆内水电暖物业等的正常使用率	=100%	100%	8	8	
		时效指标	根据实际使用情况及时缴纳费用	≤2次	2次	5	5	
	项目效益 (30分)	社会效益指标	确保文化馆正常运行	优良中差	优	15	15	
		可持续影响指标	推动文化馆更好地发挥职能作用	优良中差	优	15	15	
	满意度指标 (10分)	社会公众或服务对象满意度	群众满意度	≥93%	93%	10	10	
总分					100	100		

# 项目支出绩效自评表

(2022 年度)

项目名称	新馆内配采购资金			预算分类	部门预算			
主管部门及代码	[202] 淄博市博山区文化和旅游局			实施单位	淄博市博山区文化馆			
项目预算执行情况 (10) (万元)		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
	年度资金总额	19.30	19.30	19.30	10.0	100%	10	
	一、本级财政资金	19.30	19.30	19.30	-	100%	-	
	二、上级财政资金				-	-	-	
	三、其他资金				-	-	-	
年度总体目标	年初预期目标			目标实际完成情况				
	按照区委、区政府对文化中心建设工作的要求,为确保图书馆、文化馆新馆开馆正常运行,按时支付新馆内配设施设备采购款。			根据财政资金拨付情况,及时支付采购款。				
年度绩效指标 (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
	项目产出 (50分)	数量指标	免费开放开放天数	≥260天	300天	8	8	
		数量指标	内配采购项目数量	=1项	1项	8	8	
		质量指标	内配采购合格率	=100%	100%	8	8	
		时效指标	设备安装调试完工率	=100%	100%	8	8	
		时效指标	货物款资金支付率	=100%	100%	8	8	
	成本指标	货物款支付资金金额	≤19.30万元	19.30万元	10	10		
	项目效益 (30分)	社会效益指标	免费开放服务水平	优良中差	优	15	15	
		可持续影响指标	文化馆发挥职能作用	优良中差	优	15	15	
满意度指标 (10分)	社会公众或服务对象满意度	服务对象满意度指标	≥93%	93%	10	10		
总分						100	100	

# 免费开放资金 项目支出绩效部门评价报告

## 一、基本情况

（一）项目立项。包括项目立项的环境和条件，实施项目达到的目标和意义，项目立项依据。

为充分发挥美术馆、公共图书馆、文化馆（站）保障公民基本文化权益、提高公民鉴赏能力的重要作用，加强公共文化服务体系建设 and 公民思想道德建设，美术馆、公共图书馆、文化馆（站）进一步向社会免费开放。按照《关于推进全国美术馆公共图书馆文化馆（站）免费开放工作的意见》（文财务发[2011]5号）、《关于加强美术馆 公共图书馆 文化馆（站）免费开放经费保障工作的通知》（财教[2011]31号）和《关于印发〈中央补助地方美术馆 公共图书馆 文化馆（站）免费开放专项资金管理暂行办法〉的通知》（财教〔2013〕98号）、《山东省省级公共图书馆 美术馆 文化馆（站）免费开放资金管理实施细则》（鲁文旅财[2022]12号）文件要求，设立免费开放资金预算项目，足额保障人员、公用等日常运转所需经费，确保美术馆、公共图书馆、文化馆（站）免费开放后正常运转并提供基本公共文化服务。

（二）项目预算。包括项目预算分配的依据及因素、项目投资情况、预算变更情况及变更原因、资金来源等内容。

免费开放资金主要用于举办普及性文化艺术类培训项目；举办公益性讲座、展览；开展宣传活动，组织公益性群众文化活动，



基层文化骨干业务辅导；搜集、挖掘、整理民间文化遗产，举办民间文化传承活动；进行群众文化艺术创作；统筹和联络社会文化，进行文化交流；业务活动用房小型修缮及零星业务设备更新等。2022年免费开放资金全部有财政拨款，预算资金22万元，已及时安排拨付，并按项目开展要求和进度全部落实到位。

（三）项目计划实施内容。包括项目立项时间、批复单位、项目具体内容、项目所在区域、项目计划完成时间等要素。

免费开放资金项目于2022年1月份立项，经区第十九届人民代表大会第一次会议审查批准，由博山区文化和出版局于2022年2月份批复，主要开展普及性文化艺术类培训项目；举办公益性讲座、展览；开展宣传活动，组织公益性群众文化活动，基层文化骨干业务辅导；搜集、挖掘、整理民间文化遗产，举办民间文化传承活动；进行群众文化艺术创作；统筹和联络社会文化，进行文化交流；业务活动用房小型修缮及零星业务设备更新等工作，计划于2022年12月31日完成。

（四）项目组织管理。说明项目主管部门和具体实施单位及各自职责、项目组织管理架构、项目具体实施流程、资金拨付流程等。

该项目的具体实施单位坚持“先预算，后支出”的原则，报经主管部门批复后，严格执行预算批复。项目实施过程中，具体实施单位向主管部门提出申请，经同意后，具体实施单位报请财政部门。在资金支付环节，具体实施单位录入资金支付计划，经主管部门审核同意后，方可提交至财政部门，发送支付凭证至银行，完成资金支付流程。具体实施单位与主管部门始终保持被督

导和督导的关系，各自履行财务监管职能，严肃财经纪律，完善监督约束机制，防范和化解财务风险，维护良好财经秩序。

## 二、项目绩效目标

根据绩效目标申报表和项目申报书，明确项目绩效目标与立项目的相关性和合理性，以及项目绩效目标设立依据，反映项目绩效目标的实际设定情况。

为充分发挥美术馆、公共图书馆、文化馆（站）保障公民基本文化权益、提高公民鉴赏能力的重要作用，加强公共文化服务体系建设 and 公民思想道德建设，美术馆、公共图书馆、文化馆（站）进一步向社会免费开放。项目资金主要用于举办普及性文化艺术类培训项目；举办公益性讲座、展览；开展宣传活动，组织公益性群众文化活动，基层文化骨干业务辅导；搜集、挖掘、整理民间文化遗产，举办民间文化传承活动；进行群众文化艺术创作；统筹和联络社会文化，进行文化交流；业务活动用房小型修缮及零星业务设备更新等。

## 三、评价基本情况

### （一）评价目的。

为全面实施预算绩效管理，建立科学、合理的项目支出绩效评价管理体系，提高财政资源配置效率和使用效益。

### （二）评价对象与范围

评价对象：免费开放资金

评价范围：绩效评价是指运用一定的评价方法、量化指标及评价标准，对中央部门为实现其职能所确定的绩效目标的实现程

度，及为实现这一目标所安排预算的执行结果所进行的综合性评价。

### （三）评价依据

1、《关于推进全国美术馆公共图书馆文化馆（站）免费开放工作的意见》（文财务发[2011]5号）

2、《关于加强美术馆 公共图书馆 文化馆（站）免费开放经费保障工作的通知》（财教[2011]31号）

3、《关于印发〈中央补助地方美术馆 公共图书馆 文化馆（站）免费开放专项资金管理暂行办法〉的通知》（财教〔2013〕98号）

4、《山东省省级公共图书馆 美术馆 文化馆（站）免费开放资金管理实施细则》（鲁文旅财[2022]12号）

### （四）评价原则、评价方法

评价原则：绩效评价以《中华人民共和国预算法》、《项目支出绩效评价管理办法》（预财[2020]10号）等有关法律、法规，规定为依据。作为实施预算绩效评价的主体，负责组织部门本级开展预算绩效评价工作，并向财政部门集中报送绩效评价结果。作为预算执行单位，建立覆盖项目决策、项目过程、项目绩效等过程的评价指标体系。及时开展预算绩效日常监控，并定期对绩效信息进行收集、审核、分析、汇总、填报。分析偏离绩效目标的原因，并及时采取纠偏措施。按照科学规范、公开公正、分级分类、绩效相关原则，采用比较法、因素法、成本法，公众评判法等方法开展绩效评价。

评价方法：1、比较法。是指将实施情况与绩效目标、历史情况、不同部门和地区同类支出情况进行比较的方法。2、因素分析法。是指综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外部因素的方法。3、最低成本法。是指在绩效目标制定的前提下，成本最小者为优的方法。

#### （五）绩效评价指标体系

详述绩效评价指标、指标解释、评价标准、指标权重、数据来源、证据收集方式等。

## 项目支出绩效评价指标体系框架

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明
决策	项目立项	立项依据充分性	项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责，用以反映和考核项目立项依据情况。	评价要点： ①项目立项是否符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策； ②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求； ③项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需； ④项目是否属于公共财政支持范围，是否符合中央、地方事权支出责任划分原则； ⑤项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。
		立项程序规范性	项目申请、设立过程是否符合相关要求，用以反映和考核项目立项的规范情况。	评价要点： ①项目是否按照规定的程序申请设立； ②审批文件、材料是否符合相关要求； ③事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策。
	绩效目标	绩效目标合理性	项目所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。	评价要点： （如未设定预算绩效目标，也可考核其他工作任务目标） ①项目是否有绩效目标； ②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性； ③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平； ④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明
决策	绩效目标	绩效指标明确性	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等，用以反映和考核项目绩效目标的明细化情况。	评价要点： ①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标； ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现； ③是否与项目目标任务数或计划数相对应。
	资金投入	预算编制科学性	项目预算编制是否经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标是否相适应，用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。	评价要点： ①预算编制是否经过科学论证； ②预算内容与项目内容是否匹配； ③预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制； ④预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配。
		资金分配合理性	项目预算资金分配是否有测算依据，与补助单位或地方实际是否相适应，用以反映和考核项目预算资金分配的科学性、合理性情况。	评价要点： ①预算资金分配依据是否充分； ②资金分配额度是否合理，与项目单位或地方实际是否相适应。
过程	资金管理	资金到位率	实际到位资金与预算资金的比率，用以反映和考核资金落实情况对项目实施的总体保障程度。	资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100%。 实际到位资金：一定时期（本年度或项目期）内落实到具体项目的资金。 预算资金：一定时期（本年度或项目期）内预算安排到具体项目的资金。
		预算执行率	项目预算资金是否按照计划执行，用以反映或考核项目预算执行情况。	预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100%。 实际支出资金：一定时期（本年度或项目期）内项目实际拨付的资金。

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明
过程	资金管理	资金使用合规性	项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定，用以反映和考核项目资金的规范运行情况。	<p>评价要点：</p> <p>①是否符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定；</p> <p>②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续；</p> <p>③是否符合项目预算批复或合同规定的用途；</p> <p>④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。</p>
	组织实施	管理制度健全性	项目实施单位的财务和业务管理制度是否健全，用以反映和考核财务和业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	<p>评价要点：</p> <p>①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度；</p> <p>②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。</p>
		制度执行有效性	项目实施是否符合相关管理规定，用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。	<p>评价要点：</p> <p>①是否遵守相关法律法规和相关管理规定；</p> <p>②项目调整及支出调整手续是否完备；</p> <p>③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档；</p> <p>④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位。</p>
产出	产出数量	实际完成率	项目实施的实际产出数与计划产出数的比率，用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。	<p>实际完成率=（实际产出数/计划产出数）×100%。</p> <p>实际产出数：一定时期（本年度或项目期）内项目实际产出的产品或提供的服务数量。</p> <p>计划产出数：项目绩效目标确定的在一定时期（本年度或项目期）内计划产出的产品或提供的服务数量。</p>

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明
产出	产出质量	质量达标率	项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率，用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。	质量达标率=（质量达标产出数/实际产出数）×100%。 质量达标产出数：一定时期（本年度或项目期）内实际达到既定质量标准的产品或服务数量。既定质量标准是指项目实施单位设立绩效目标时依据计划标准、行业标准、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值。
	产出时效	完成及时性	项目实际完成时间与计划完成时间的比较，用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。	实际完成时间：项目实施单位完成该项目实际所耗用的时间。 计划完成时间：按照项目实施计划或相关规定完成该项目所需的时间。
	产出成本	成本节约率	完成项目计划工作目标的实际节约成本与计划成本的比率，用以反映和考核项目的成本节约程度。	成本节约率=[（计划成本-实际成本）/计划成本]×100%。 实际成本：项目实施单位如期、保质、保量完成既定工作目标实际所耗费的支出。 计划成本：项目实施单位为完成工作目标计划安排的支出，一般以项目预算为参考。
效益	项目效益	实施效益	项目实施所产生的效益。	项目实施所产生的社会效益、经济效益、生态效益、可持续影响等。可根据项目实际情况有选择地设置和细化。
		满意度	社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。	社会公众或服务对象是指因该项目实施而受到影响的部门（单位）、群体或个人。一般采用社会调查的方式。



#### （六）绩效评价工作过程

讲述前期准备、非现场评价、现场评价、综合分析、评价报告撰写等评价工作过程。

1. 前期准备。根据文件要求及单位实际情况成立部门评价小组，整理项目相关资料，确定绩效评价方案，进行绩效自评。

2. 组织实施。搜集涉及该项目的指标文件、管理办法和单位财务会计资料，核对相关财政拨付情况，了解项目实施情况及效益情况。

3. 分析评价。分析项目资金使用管理情况，组织绩效评价，根据结果提出预算安排的建议。

### 四、评价结论及分析

#### （一）综合评价结论。

# 项目支出绩效自评表

（2022 年度）

项目名称	免费开放资金			预算分类	部门预算			
主管部门及代码	[202]淄博市博山区文化和旅游局			实施单位	淄博市博山区文化馆			
项目预算执行情况（10）（万元）		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
	年度资金总额	22.00	29.00	22.00	10.0	100%	10	
	一、本级财政资金	22.00	29.00	22.00	-	100%	-	
	二、上级财政资金				-	-	-	
	三、其他资金				-	-	-	
年度总体目标	年初预期目标			目标实际完成情况				
	确保文化馆免费开放后正常运转并提供基本公共文化服务，举办普及性文化艺术类培训项目，举办公益性讲座、展览，开展宣传活动，组织公益性群众文化活动，基层文化骨干业务辅导，民间文化传承活动，业务活动用房小型修缮，零星业务设备更新维护和租赁，保障人员、公用等日常运转所需经费。			能够确保文化馆免费开放后正常运转并提供基本公共文化服务，举办普及性文化艺术类培训项目，举办公益性讲座等，组织公益性群众文化活动，基层文化骨干业务辅导，民间文化传承活动，能够保障人员、公用等日常运转所需经费。				
年度绩效指标（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
	项目产出（50分）	数量指标	免费开放天数	≥260天	300天	8	8	
		数量指标	活动次数	≥30次	50次	8	8	
		数量指标	培训课时	≥60课时	200课时	8	8	
		质量指标	免费开放服务质量合格率	=93%	93%	8	8	
		时效指标	免费开放时间及时率	=100%	100%	8	8	
		成本指标	免费开放资金支出项目	≤22万元	22万元	10	10	
	项目效益（30分）	可持续影响指标	文化馆发挥职能作用	优良中差	优	15	15	
		社会效益指标	提升活动水平	优良中差	优	15	15	
满意度指标（10分）	社会公众或服务对象满意度	服务对象满意度	≥93%	93%	10	10		
总分					100	100		

## 五、绩效评价指标分析

### （一）项目决策情况。

免费开放资金绩效评价以《中华人民共和国预算法》、《项目支出绩效评价管理办法》（预财[2020]10号）等有关法律、法规，规定为依据。事前经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策等规范性立项程序。

### （二）项目过程情况。

资金到位率和预算执行率均为100%。项目资金使用符合相关的财务管理制度规定。项目实施单位管理制度健全，制定了相应的合法、合规、完整的财务和业务管理制度。项目制度执行严格遵守相关法律法规和相关管理规定；项目调整及支出调整手续完备；项目相关资料齐全并及时归档。

### （三）项目产出情况。

1、数量指标：全年场馆免费开放天数300天，组织活动50次，举办培训班200课时。

2、质量指标：免费开放服务质量合格率93%，提升了免费开放项目质量和服务质量。

3、时效指标：免费开放时间及时率100%，确保免费开放场馆正常进行和免费开放项目顺利开展。

4、成本指标：严格预算制度，本着“无预算，无支出”原则，将免费开放经费支出列入预算范围内，达成预期指标22万元。

### （四）项目效益情况。

社会效益：文化馆自实行免费开放以来，丰富了人民群众的文化生活，全面提升了群众文化活动水平。

可持续影响：加大了文化馆免费开放宣传力度，发挥了文化阵地作用，提升免费开放的影响力。自免费开放以来，我馆对全部项目实施和整体社会效益及满意度等各项指标调查，群众对免费开放活动的满意度逐年上升。

## **六、主要经验及做法**

我馆自实行免费开放以来，提升公共文化服务质量，充分发挥文化馆职能和阵地作用，努力为群众提供优质的公共文化服务。免费开放资金专款专用，组织公益性群众文化活动、公益性展览展示、培训基层队伍和业余文艺骨干、指导群众文艺作品创作、挖掘非遗项目等，受益面广泛，能基本满足广大群众的基本文化需求，为打造博山文旅品牌、促进文旅融合发展起到了积极推动作用。

## **七、存在的问题及原因分析**

文化馆新馆启用后，因财政资金紧张，人员紧缺，部分免费开放项目尚未如期开展。

## **八、意见建议**

强化免费开放专项资金的管理和使用，确保项目按时完成，资金执行到位。

# 水电暖物业费 项目支出绩效部门评价报告

## 一、基本情况

（一）项目立项。包括项目立项的环境和条件，实施项目达到的目标和意义，项目立项依据。

按照区委、区政府对文化中心建设工作的要求，为确保文化馆新馆开馆正常运行，特申请水电费、取暖费、物业费等基本运行资金。

（二）项目预算。包括项目预算分配的依据及因素、项目投资情况、预算变更情况及变更原因、资金来源等内容。

水电暖物业费资金主要用于支付文化馆场馆水费、电费、取暖费、物业费等相关的基本运行费用。2022年水电暖物业费资金全部有财政拨款，预算资金7.06万元，已及时安排拨付，并按项目开展要求和进度全部落实到位。

（三）项目计划实施内容。包括项目立项时间、批复单位、项目具体内容、项目所在区域、项目计划完成时间等要素。

水电暖物业费资金项目于2022年1月份立项，经区第十九届人民代表大会第一次会议审查批准，由博山区文化和出版局于2022年2月份批复，主要主要用于支付文化馆场馆水费、电费、取暖费、物业费等相关的基本运行费用，计划于2022年12月31日完成。

（四）项目组织管理。说明项目主管部门和具体实施单位及各自职责、项目组织管理架构、项目具体实施流程、资金拨付

流程等。

该项目的具体实施单位坚持“先预算，后支出”的原则，报经主管部门批复后，严格执行预算批复。项目实施过程中，具体实施单位向主管部门提出申请，经同意后，具体实施单位报请财政部门。在资金支付环节，具体实施单位录入资金支付计划，经主管部门审核同意后，方可提交至财政部门，发送支付凭证至银行，完成资金支付流程。具体实施单位与主管部门始终保持被督导和督导的关系，各自履行财务监管职能，严肃财经纪律，完善监督约束机制，防范和化解财务风险，维护良好财经秩序。

## 二、项目绩效目标

根据绩效目标申报表和项目申报书，明确项目绩效目标与立项目的相关性和合理性，以及项目绩效目标设立依据，反映项目绩效目标的实际设定情况。

按照区委、区政府对文化中心建设工作的要求，为确保文化馆新馆开馆正常运行，特申请水电费、取暖费、物业费等基本运行资金。

## 三、评价基本情况

### （一）评价目的。

为全面实施预算绩效管理，建立科学、合理的项目支出绩效评价管理体系，提高财政资源配置效率和使用效益。

### （二）评价对象与范围

评价对象：水电暖物业费资金

评价范围：绩效评价是指运用一定的评价方法、量化指标及评价标准，对中央部门为实现其职能所确定的绩效目标的实现程

度，及为实现这一目标所安排预算的执行结果所进行的综合性评价。

### （三）评价依据

1、《关于推进全国美术馆公共图书馆文化馆（站）免费开放工作的意见》（文财务发[2011]5号）

2、《关于文化馆、图书馆基本情况的建议》、《基本运行预算的建议》及政府批示件

### （四）评价原则、评价方法

评价原则：绩效评价以《中华人民共和国预算法》、《项目支出绩效评价管理办法》（预财[2020]10号）等有关法律、法规，规定为依据。作为实施预算绩效评价的主体，负责组织开展预算绩效评价工作，并向财政部门集中报送绩效评价结果。作为预算执行单位，建立覆盖项目决策、项目过程、项目绩效等过程的评价指标体系。及时开展预算绩效日常监控，并定期对绩效信息进行收集、审核、分析、汇总、填报。分析偏离绩效目标的原因，并及时采取纠偏措施。按照科学规范、公开公正、分级分类、绩效相关原则，采用比较法、因素法、成本法，公众评判法等方法开展绩效评价。

评价方法：1、比较法。是指将实施情况与绩效目标、历史情况、不同部门和地区同类支出情况进行比较的方法。2、因素分析法。是指综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外部因素的方法。3、最低成本法。是指在绩效目标制定的前提下，成本最小者为优的方法。

### （五）绩效评价指标体系

详述绩效评价指标、指标解释、评价标准、指标权重、数据来源、证据收集方式等。



## 项目支出绩效评价指标体系框架

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明
决策	项目立项	立项依据充分性	项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责，用以反映和考核项目立项依据情况。	评价要点： ①项目立项是否符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策； ②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求； ③项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需； ④项目是否属于公共财政支持范围，是否符合中央、地方事权支出责任划分原则； ⑤项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。
		立项程序规范性	项目申请、设立过程是否符合相关要求，用以反映和考核项目立项的规范情况。	评价要点： ①项目是否按照规定的程序申请设立； ②审批文件、材料是否符合相关要求； ③事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策。
	绩效目标	绩效目标合理性	项目所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。	评价要点： （如未设定预算绩效目标，也可考核其他工作任务目标） ①项目是否有绩效目标； ②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性； ③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平； ④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明
决策	绩效目标	绩效指标明确性	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等，用以反映和考核项目绩效目标的明细化情况。	评价要点： ①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标； ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现； ③是否与项目目标任务数或计划数相对应。
	资金投入	预算编制科学性	项目预算编制是否经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标是否相适应，用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。	评价要点： ①预算编制是否经过科学论证； ②预算内容与项目内容是否匹配； ③预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制； ④预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配。
		资金分配合理性	项目预算资金分配是否有测算依据，与补助单位或地方实际是否相适应，用以反映和考核项目预算资金分配的科学性、合理性情况。	评价要点： ①预算资金分配依据是否充分； ②资金分配额度是否合理，与项目单位或地方实际是否相适应。
过程	资金管理	资金到位率	实际到位资金与预算资金的比率，用以反映和考核资金落实情况对项目实施的总体保障程度。	资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100%。 实际到位资金：一定时期（本年度或项目期）内落实到具体项目的资金。 预算资金：一定时期（本年度或项目期）内预算安排到具体项目的资金。
		预算执行率	项目预算资金是否按照计划执行，用以反映或考核项目预算执行情况。	预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100%。 实际支出资金：一定时期（本年度或项目期）内项目实际拨付的资金。

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明
过程	资金管理	资金使用合规性	项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定，用以反映和考核项目资金的规范运行情况。	<p>评价要点：</p> <p>①是否符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定；</p> <p>②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续；</p> <p>③是否符合项目预算批复或合同规定的用途；</p> <p>④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。</p>
	组织实施	管理制度健全性	项目实施单位的财务和业务管理制度是否健全，用以反映和考核财务和业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	<p>评价要点：</p> <p>①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度；</p> <p>②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。</p>
		制度执行有效性	项目实施是否符合相关管理规定，用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。	<p>评价要点：</p> <p>①是否遵守相关法律法规和相关管理规定；</p> <p>②项目调整及支出调整手续是否完备；</p> <p>③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档；</p> <p>④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位。</p>
产出	产出数量	实际完成率	项目实施的实际产出数与计划产出数的比率，用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。	<p>实际完成率=（实际产出数/计划产出数）×100%。</p> <p>实际产出数：一定时期（本年度或项目期）内项目实际产出的产品或提供的服务数量。</p> <p>计划产出数：项目绩效目标确定的在一定时期（本年度或项目期）内计划产出的产品或提供的服务数量。</p>

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明
产出	产出质量	质量达标率	项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率，用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。	质量达标率=（质量达标产出数/实际产出数）×100%。 质量达标产出数：一定时期（本年度或项目期）内实际达到既定质量标准的产品或服务数量。既定质量标准是指项目实施单位设立绩效目标时依据计划标准、行业标准、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值。
	产出时效	完成及时性	项目实际完成时间与计划完成时间的比较，用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。	实际完成时间：项目实施单位完成该项目实际所耗用的时间。 计划完成时间：按照项目实施计划或相关规定完成该项目所需的时间。
	产出成本	成本节约率	完成项目计划工作目标的实际节约成本与计划成本的比率，用以反映和考核项目的成本节约程度。	成本节约率=[（计划成本-实际成本）/计划成本]×100%。 实际成本：项目实施单位如期、保质、保量完成既定工作目标实际所耗费的支出。 计划成本：项目实施单位为完成工作目标计划安排的支出，一般以项目预算为参考。
效益	项目效益	实施效益	项目实施所产生的效益。	项目实施所产生的社会效益、经济效益、生态效益、可持续影响等。可根据项目实际情况有选择地设置和细化。
		满意度	社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。	社会公众或服务对象是指因该项目实施而受到影响的部门（单位）、群体或个人。一般采用社会调查的方式。

#### （六）绩效评价工作过程

讲述前期准备、非现场评价、现场评价、综合分析、评价报告撰写等评价工作过程。

1. 前期准备。根据文件要求及单位实际情况成立部门评价小组，整理项目相关资料，确定绩效评价方案，进行绩效自评。

2. 组织实施。搜集涉及该项目的指标文件、管理办法和单位财务会计资料，核对相关财政拨付情况，了解项目实施情况及效益情况。

3. 分析评价。分析项目资金使用管理情况，组织绩效评价，根据结果提出预算安排的建议。

### 四、评价结论及分析

#### （一）综合评价结论。

# 项目支出绩效自评表

（2022 年度）

项目名称		水电暖物业费		预算分类	部门预算			
主管部门及代码		[202] 淄博市博山区文化和旅游局		实施单位	淄博市博山区文化馆			
项目预算执行情况（10）（万元）		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
	年度资金总额	7.06	7.06	7.06	10.0	100%	10	
	一、本级财政资金	7.06	7.06	7.06	-	100%	-	
	二、上级财政资金				-	-	-	
	三、其他资金				-	-	-	
年度总体目标	年初预期目标			目标实际完成情况				
	文化馆新馆启用后，水、电、暖、网络、物业等各项资金财政能够按时拨付，保障文化馆正常运转。			根据财政资金拨付情况，能够按时完成本年度相关费用的支付。				
年度绩效指标（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
	项目产出（50分）	数量指标	新馆水费	=1项	1项	8	8	
		数量指标	新馆电费	=1项	1项	8	8	
		数量指标	新馆取暖费	=1项	1项	8	8	
		数量指标	新馆物业费	=1项	1项	8	8	
		质量指标	保障馆内水电暖物业等的正常使用率	=100%	100%	8	8	
	时效指标	根据实际使用情况及时缴纳费用	≤2次	2次	5	5		
	成本指标	新馆水电暖物业费网络等基本运行费	≤7.06万元	7.06万元	5	5		
	项目效益（30分）	社会效益指标	确保文化馆正常运行	优良中差	优	15	15	
		可持续影响指标	推动文化馆更好地发挥职能作用	优良中差	优	15	15	
满意度指标（10分）	社会公众或服务对象满意度	群众满意度	≥93%	93%	10	10		
总分					100	100		

## 五、绩效评价指标分析

### （一）项目决策情况。

水电暖物业费资金绩效评价以《中华人民共和国预算法》、《项目支出绩效评价管理办法》（预财[2020]10号）等有关法律、法规，规定为依据。事前经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策等规范性立项程序。

### （二）项目过程情况。

资金到位率和预算执行率均为100%。项目资金使用符合相关的财务管理制度规定。项目实施单位管理制度健全，制定了相应的合法、合规、完整的财务和业务管理制度。项目制度执行严格遵守相关法律法规和相关管理规定；项目调整及支出调整手续完备；项目相关资料齐全并及时归档。

### （三）项目产出情况。

- 1、数量指标：全年场馆免费开放天数300天，水费1项，电费1项，取暖费1项，物业费1项。
- 2、质量指标：保障场馆水电暖物业等的正常使用率100%。
- 3、时效指标：根据实际使用情况缴纳费用的及时率100%。
- 4、成本指标：严格预算制度，本着“无预算，无支出”原则，将免费开放经费支出列入预算范围内，达成预期指标7.06万元。

### （四）项目效益情况。

社会效益：文化馆自实行免费开放以来，不断提升免费开放服务水平，丰富了人民群众的文化生活，充分发挥了文化馆职能

作用。

可持续影响：加大了文化馆免费开放宣传力度，发挥了文化阵地作用，提升免费开放的影响力。自免费开放以来，我馆对全部项目实施和整体社会效益及满意度等各项指标调查，群众对免费开放活动的满意度逐年上升。

## **六、主要经验及做法**

我馆自实行免费开放以来，提升公共文化服务质量，充分发挥文化馆职能和阵地作用，努力为群众提供优质的公共文化服务。项目资金专款专用，无挪用其他等情况。

## **七、存在的问题及原因分析**

文化馆新馆启用后，因财政资金紧张，人员紧缺，部分免费开放项目尚未如期开展。

## **八、意见建议**

强化专项资金的管理和使用，确保项目按时完成，资金执行到位。



# 新馆内配采购资金 项目支出绩效部门评价报告

## 一、基本情况

（一）项目立项。包括项目立项的环境和条件，实施项目达到的目标和意义，项目立项依据。

按照区委、区政府对文化中心建设工作的要求，为确保文化馆新馆开馆正常运行，根据区文化旅游局《关于申请追加区图书馆、文化馆内配设施设备资金预算的请示》及政府批示件，文化馆进行了新馆内配设施设备采购工作。

（二）项目预算。包括项目预算分配的依据及因素、项目投资情况、预算变更情况及变更原因、资金来源等内容。

新馆内配采购资金主要用于支付 LED 大屏、办公自动化、标准化机房、多功能厅和录音棚灯光音响设备、家具采购、乐器采购、数字化文化馆体验区智能化设备、网络全覆盖等设备的货物款。2022 年新馆内配采购资金全部有财政拨款，预算资金 19.30 万元，已及时安排拨付，并按项目开展要求和进度全部落实到位。

（三）项目计划实施内容。包括项目立项时间、批复单位、项目具体内容、项目所在区域、项目计划完成时间等要素。

新馆内配采购资金项目于 2022 年 1 月份立项，经区第十九届人民代表大会第一次会议审查批准，由博山区文化和出版局于 2022 年 2 月份批复，主要用于支付 LED 大屏、办公自动化、标准化机房、多功能厅和录音棚灯光音响设备、家具采购、乐器采购、数字化文化馆体验区智能化设备、网络全覆盖等设备的货物款，

计划于 2022 年 12 月 31 日完成。

（四）项目组织管理。说明项目主管部门和具体实施单位及各自职责、项目组织管理架构、项目具体实施流程、资金拨付流程等。

该项目的具体实施单位坚持“先预算，后支出”的原则，报经主管部门批复后，严格执行预算批复。项目实施过程中，具体实施单位向主管部门提出申请，经同意后，具体实施单位报请财政部门。在资金支付环节，具体实施单位录入资金支付计划，经主管部门审核同意后，方可提交至财政部门，发送支付凭证至银行，完成资金支付流程。具体实施单位与主管部门始终保持被督导和督导的关系，各自履行财务监管职能，严肃财经纪律，完善监督约束机制，防范和化解财务风险，维护良好财经秩序。

## 二、项目绩效目标

根据绩效目标申报表和项目申报书，明确项目绩效目标与立项目的相关性和合理性，以及项目绩效目标设立依据，反映项目绩效目标的实际设定情况。

为确保文化馆新馆开馆正常运行，根据区文化旅游局《关于申请追加区图书馆、文化馆内配设施设备资金预算的请示》及政府批示件，文化馆进行了新馆内配设施设备采购工作。项目资金主要用于支付 LED 大屏、办公自动化、标准化机房、多功能厅和录音棚灯光音响设备、家具采购、乐器采购、数字化文化馆体验区智能化设备、网络全覆盖等设备的货物款。

## 三、评价基本情况

（一）评价目的。

为全面实施预算绩效管理，建立科学、合理的项目支出绩效评价管理体系，提高财政资源配置效率和使用效益。

## （二）评价对象与范围

评价对象：新馆内配采购资金

评价范围：绩效评价是指运用一定的评价方法、量化指标及评价标准，对中央部门为实现其职能所确定的绩效目标的实现程度，及为实现这一目标所安排预算的执行结果所进行的综合性评价。

## （三）评价依据

1、《关于推进全国美术馆公共图书馆文化馆（站）免费开放工作的意见》（文财务发[2011]5号）

2、区文化旅游局《关于申请追加区图书馆、文化馆内配设施设备资金预算的请示》及政府批示件

## （四）评价原则、评价方法

评价原则：绩效评价以《中华人民共和国预算法》、《项目支出绩效评价管理办法》（预财[2020]10号）等有关法律、法规，规定为依据。作为实施预算绩效评价的主体，负责组织开展预算绩效评价工作，并向财政部门集中报送绩效评价结果。作为预算执行单位，建立覆盖项目决策、项目过程、项目绩效等过程的评价指标体系。及时开展预算绩效日常监控，并定期对绩效信息进行收集、审核、分析、汇总、填报。分析偏离绩效目标的原因，并及时采取纠偏措施。按照科学规范、公开公正、分级分类、绩效相关原则，采用比较法、因素法、成本法，公众评判法等方法

开展绩效评价。

评价方法：1、比较法。是指将实施情况与绩效目标、历史情况、不同部门和地区同类支出情况进行比较的方法。2、因素分析法。是指综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外部因素的方法。3、最低成本法。是指在绩效目标制定的前提下，成本最小者为优的方法。

#### （五）绩效评价指标体系

详述绩效评价指标、指标解释、评价标准、指标权重、数据来源、证据收集方式等。

## 项目支出绩效评价指标体系框架

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明
决策	项目立项	立项依据充分性	项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责，用以反映和考核项目立项依据情况。	<p>评价要点：</p> <p>①项目立项是否符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策；</p> <p>②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求；</p> <p>③项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需；</p> <p>④项目是否属于公共财政支持范围，是否符合中央、地方事权支出责任划分原则；</p> <p>⑤项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。</p>
		立项程序规范性	项目申请、设立过程是否符合相关要求，用以反映和考核项目立项的规范情况。	<p>评价要点：</p> <p>①项目是否按照规定的程序申请设立；</p> <p>②审批文件、材料是否符合相关要求；</p> <p>③事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策。</p>
	绩效目标	绩效目标合理性	项目所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。	<p>评价要点：</p> <p>（如未设定预算绩效目标，也可考核其他工作任务目标）</p> <p>①项目是否有绩效目标；</p> <p>②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性；</p> <p>③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平；</p> <p>④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。</p>

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明
决策	绩效目标	绩效指标明确性	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等，用以反映和考核项目绩效目标的明细化情况。	评价要点： ①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标； ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现； ③是否与项目目标任务数或计划数相对应。
	资金投入	预算编制科学性	项目预算编制是否经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标是否相适应，用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。	评价要点： ①预算编制是否经过科学论证； ②预算内容与项目内容是否匹配； ③预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制； ④预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配。
		资金分配合理性	项目预算资金分配是否有测算依据，与补助单位或地方实际是否相适应，用以反映和考核项目预算资金分配的科学性、合理性情况。	评价要点： ①预算资金分配依据是否充分； ②资金分配额度是否合理，与项目单位或地方实际是否相适应。
过程	资金管理	资金到位率	实际到位资金与预算资金的比率，用以反映和考核资金落实情况对项目实施的总体保障程度。	资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100%。 实际到位资金：一定时期（本年度或项目期）内落实到具体项目的资金。 预算资金：一定时期（本年度或项目期）内预算安排到具体项目的资金。
		预算执行率	项目预算资金是否按照计划执行，用以反映或考核项目预算执行情况。	预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100%。 实际支出资金：一定时期（本年度或项目期）内项目实际拨付的资金。

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明
过程	资金管理	资金使用合规性	项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定，用以反映和考核项目资金的规范运行情况。	<p>评价要点：</p> <p>①是否符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定；</p> <p>②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续；</p> <p>③是否符合项目预算批复或合同规定的用途；</p> <p>④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。</p>
	组织实施	管理制度健全性	项目实施单位的财务和业务管理制度是否健全，用以反映和考核财务和业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	<p>评价要点：</p> <p>①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度；</p> <p>②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。</p>
		制度执行有效性	项目实施是否符合相关管理规定，用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。	<p>评价要点：</p> <p>①是否遵守相关法律法规和相关管理规定；</p> <p>②项目调整及支出调整手续是否完备；</p> <p>③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档；</p> <p>④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位。</p>
产出	产出数量	实际完成率	项目实施的实际产出数与计划产出数的比率，用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。	<p>实际完成率=（实际产出数/计划产出数）×100%。</p> <p>实际产出数：一定时期（本年度或项目期）内项目实际产出的产品或提供的服务数量。</p> <p>计划产出数：项目绩效目标确定的在一定时期（本年度或项目期）内计划产出的产品或提供的服务数量。</p>

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明
产出	产出质量	质量达标率	项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率，用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。	质量达标率=（质量达标产出数/实际产出数）×100%。 质量达标产出数：一定时期（本年度或项目期）内实际达到既定质量标准的产品或服务数量。既定质量标准是指项目实施单位设立绩效目标时依据计划标准、行业标准、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值。
	产出时效	完成及时性	项目实际完成时间与计划完成时间的比较，用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。	实际完成时间：项目实施单位完成该项目实际所耗用的时间。 计划完成时间：按照项目实施计划或相关规定完成该项目所需的时间。
	产出成本	成本节约率	完成项目计划工作目标的实际节约成本与计划成本的比率，用以反映和考核项目的成本节约程度。	成本节约率=[（计划成本-实际成本）/计划成本]×100%。 实际成本：项目实施单位如期、保质、保量完成既定工作目标实际所耗费的支出。 计划成本：项目实施单位为完成工作目标计划安排的支出，一般以项目预算为参考。
效益	项目效益	实施效益	项目实施所产生的效益。	项目实施所产生的社会效益、经济效益、生态效益、可持续影响等。可根据项目实际情况有选择地设置和细化。
		满意度	社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。	社会公众或服务对象是指因该项目实施而受到影响的部门（单位）、群体或个人。一般采用社会调查的方式。



## （六）绩效评价工作过程

讲述前期准备、非现场评价、现场评价、综合分析、评价报告撰写等评价工作过程。

1. 前期准备。根据文件要求及单位实际情况成立部门评价小组，整理项目相关资料，确定绩效评价方案，进行绩效自评。

2. 组织实施。搜集涉及该项目的指标文件、管理办法和单位财务会计资料，核对相关财政拨付情况，了解项目实施情况及效益情况。

3. 分析评价。分析项目资金使用管理情况，组织绩效评价，根据结果提出预算安排的建议。

## 四、评价结论及分析

### （一）综合评价结论。

# 项目支出绩效自评表

## (2022 年度)

项目名称	新馆内配采购资金			预算分类	部门预算			
主管部门及代码	[202]淄博市博山区文化和旅游局			实施单位	淄博市博山区文化馆			
项目预算执行情况(10)(万元)		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
	年度资金总额	19.30	19.30	19.30	10.0	100%	10	
	一、本级财政资金	19.30	19.30	19.30	-	100%	-	
	二、上级财政资金				-	-	-	
	三、其他资金				-	-	-	
年度总体目标	年初预期目标			目标实际完成情况				
	按照区委、区政府对文化中心建设工作的要求,为确保图书馆、文化馆新馆开馆正常运行,按时支付新馆内配设施设备采购款。			根据财政资金拨付情况,及时支付采购款。				
年度绩效指标(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
	项目产出(50分)	数量指标	免费开放开放天数	≥260天	300天	8	8	
		数量指标	内配采购项目数量	=1项	1项	8	8	
		质量指标	内配采购合格率	=100%	100%	8	8	
		时效指标	设备安装调试完工率	=100%	100%	8	8	
		时效指标	货物款资金支付率	=100%	100%	8	8	
		成本指标	货物款支付资金金额	≤19.30万元	19.30万元	10	10	
	项目效益(30分)	社会效益指标	免费开放服务水平	优良中差	优	15	15	
		可持续影响指标	文化馆发挥职能作用	优良中差	优	15	15	
满意度指标(10分)	社会公众或服务对象满意度	服务对象满意度指标	≥93%	93%	10	10		
总分					100	100		

## 五、绩效评价指标分析

### （一）项目决策情况。

新馆内配采购资金绩效评价以《中华人民共和国预算法》、《项目支出绩效评价管理办法》（预财[2020]10号）等有关法律、法规，规定为依据。事前经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策等规范性立项程序。

### （二）项目过程情况。

资金到位率和预算执行率均为 100%。项目资金使用符合相关的财务管理制度规定。项目实施单位管理制度健全，制定了相应的合法、合规、完整的财务和业务管理制度。项目制度执行严格遵守相关法律法规和相关管理规定；项目调整及支出调整手续完备；项目相关资料齐全并及时归档。

### （三）项目产出情况。

1、数量指标：全年场馆免费开放天数 300 天，内配采购项目数量 1 项。

2、质量指标：内配采购质量合格率 100%。

3、时效指标：设备安装调试完工率 100%，货物款资金支付率 100%。

4、成本指标：严格预算制度，本着“无预算，无支出”原则，将免费开放经费支出列入预算范围内，达成预期指标 19.30 万元。

### （四）项目效益情况。

社会效益：文化馆自实行免费开放以来，不断提升免费开放服务水平，丰富了人民群众的文化生活，充分发挥了文化馆职能作用。

可持续影响：加大了文化馆免费开放宣传力度，发挥了文化阵地作用，提升免费开放的影响力。自免费开放以来，我馆对全部项目实施和整体社会效益及满意度等各项指标调查，群众对免费开放活动的满意度逐年上升。

## **六、主要经验及做法**

我馆自实行免费开放以来，提升公共文化服务质量，充分发挥文化馆职能和阵地作用，努力为群众提供优质的公共文化服务。项目资金专款专用，内配设备投入使用后，进一步丰富了群众文化生活，能基本满足广大群众的基本文化需求，为打造博山文旅品牌、促进文旅融合发展起到了积极推动作用。

## **七、存在的问题及原因分析**

文化馆新馆启用后，因财政资金紧张，人员紧缺，部分免费开放项目尚未如期开展。

## **八、意见建议**

强化专项资金的管理和使用，确保项目按时完成，资金执行到位。