

2021 年度部门整体绩效评价报告

一、部门基本情况

（一）部门主要职能。

深圳市坪山区美术馆（以下简称“坪山美术馆”）是其他组织利用国有资产举办的公益性、专业化的公共文化事业单位，宗旨是发展公益文化事业，业务范围包括：开展艺术品收藏、展览陈列、艺术研究、公众教育、艺术交流和社会服务等，主要职能有：依托美术馆平台，加速公共文化机构改革，实现跨越式发展；创新管理体制，强化执行过程，提升管理效率；优化馆藏结构，充分利用艺术资源为公共文化服务；坚持文化惠民，打造品牌展览，突出创新高度；创新公教建设，打造特色品牌，注重惠民实效；建立数字美术馆体系，着力加强创新服务功能。

（二）年度总体工作和重点工作任务。

2021年，我馆致力于集结各方资源，把坪山美术馆办成一个专业化、品质化、国际化的“正而酷”的美术馆，成为集活力、包容、创意、国际、互动为一体的新时代新都市美术馆新标杆，更好地服务公共文化、引领城市审美、切中时代脉搏。重点工作任务具体如下：

1.多维融合，并从跨学科角度推进“全域艺术”展览，举办高品质展览。

2.坚持创新，丰富“公教活动”艺术呈现。推动主题性艺术沙龙及学术论坛，同时积极走入社区，拓宽公共教育渠

道，将馆内优质的展览资源进一步延伸、拓展到社区公共空间。

3.建立数字美术馆体系，着力加强服务智能化。以“平台统一管理，资源集中利用”为目标，分布实施、循序渐进地加快推进数字美术馆的建设，强化线上线下互动，扩大艺术普及的受益面，全面推进美术馆数字化建设工作和提升新媒体服务品质。

4.规划藏品管理，丰富馆藏资源。研究形成馆藏管理及使用制度，规范藏品管理。同时，丰富馆藏藏品类型，优化馆藏结构。

5.创新管理机制，提升管理效率。坚持以创新激发美术馆活力，深化机制创新、思维创新、形式创新，不断完善法人治理，科学制定规划，进一步打造高品质公共文化服务空间。

（三）2021 年部门预算编制情况。

1.预算编制的合理性

（1）预算编制要求

我馆严格按照《坪山区财政局关于印发<坪山区 2021 年政府预算和 2021-2023 年中期财政规划编制方案>的通知》（深坪财函〔2020〕70 号）要求，坚持“量入为出、收支平衡、积极稳妥、统筹兼顾、保证重点、效益优先”的原则，根据工作实际和事业发展需求科学编制预算。牢固树立过紧日子思想，秉承厉行节约的原则，继续严控一般性支出，压减非急需、非刚性支出，合理安排收支预算。

我馆依据单位主要职责和 2021 年度工作计划，结合上级主管单位、区委区政府及其他有关部门安排的重点工作内容，科学编制 2021 年部门预算。部门预算资金根据年度工作重点，在不同项目、不同用途之间合理分配。

(2) 预算安排情况

我馆 2021 年初预算批复 2,255.72 万元，其中：基本支出 11.00 万元，占比 0.49%；项目支出 2,244.72 万元，占比 99.51%（年初预算批复情况详见表 1）。

表 1 2021 年年初部门预算批复情况一览表

单位：万元

项目类型	项目名称	年初预算批复数 (万元)	占年初总预算数 比例
基本支出	人员经费	0.00	0.00%
	公用经费	11.00	0.49%
	小计	11.00	0.49%
项目支出	文化展示及纪念机构	2,240.52	99.33%
	培训支出	4.2	0.19%
	小计	2,244.72	99.51%
合计		2,255.72	100.00%

2. 预算编制规范性

我馆严格按照《中华人民共和国预算法》《坪山区财政局关于印发<坪山区 2021 年政府预算和 2021-2023 年中期财政规划编制方案>的通知》的要求，编制 2021 年度预算。

(1) 编制原则。一是以项目库为基础，编细编实年度预算，进一步提高预算编制质量和可执行性。二是强化项目支出预算管理，坚持“先有项目后有预算，先有预算后有支

出，没有预算不得支出”，进一步加强项目储备。三是申请的所有预算项目都纳入绩效目标管理，审核和评估结果作为预算安排重要参考依据。四是加大预算信息公开力度，确保公开的预算看得懂、能监督。

（2）编制程序。我馆预算编制按照财政“一上、一下、二上、二下”程序组织实施。

“一上”：基本支出预算统一由我馆综合办公室负责编制；项目支出预算由各部门根据本部门职能和工作任务编制，综合办公室汇总；办公设备的采购预算由各部门提出，综合办公室汇总编制。申请的所有项目同步编制绩效目标，经分管馆领导审核及馆务会审议后，报上级主管部门汇总上报坪山区财政局（以下简称“区财政局”）批准。

“一下”：根据区财政下达的预算控制数，调整基本支出和项目支出预算数。

“二上”：根据区财政局下达的“一下”预算控制数编报部门预算“二上”，并同步完成项目支出绩效目标和部门整体支出绩效目标的编报，经馆务会审议后，报上级主管部门汇总上报区财政局。

“二下”：我馆在接到区财政局预算批复后，配合上级主管部门做好预算信息公开工作。

3.绩效目标完整性

（1）我馆按照《坪山区财政局关于印发〈坪山区 2021 年政府预算和 2021-2023 年中期财政规划编制方案〉的通知》要求，在编制 2021 年度预算时，同步对文化展示及纪念机

构、培训支出 2 个一级履职类项目开展绩效目标编报，涉及财政预算资金 2,244.72 万元，并按要求同步编制部门整体支出绩效目标表。同时，在上级转移支付资金 6 万元下达时，对其他文化和旅游支出进行了绩效目标编报，实现绩效目标全覆盖。

(2) 绩效指标设置。我馆在绩效指标设置时分别从产出和效益两个方面设置数量、质量、时效、成本、社会效益、可持续影响、服务对象满意度等绩效指标。例如，部门整体绩效指标设置共设置 15 条绩效指标，其中数量指标 4 条，质量指标 3 条，时效指标 2 条，成本指标 2 条，社会效益 2 条，可持续影响 1 条，满意度 1 条。

4.绩效指标明确性

我馆在编制 2021 年项目支出绩效目标表、部门整体绩效目标表时，紧密结合年度重点工作、工作计划及履职项目实际情况填报年度总体目标，并进一步分解年度目标，从产出、效益两个方面设置数量、质量、时效、成本、社会效益、可持续影响、服务对象满意度等绩效指标。设置的产出指标清晰、可衡量，效益指标中个别有待进一步细化、量化，绩效目标的目标值测算符合客观实际情况。

(四) 2021 年部门预算执行情况

1.资金管理

(1) 部门预算资金支出

我馆 2021 年年初预算安排数 2,255.72 万元，调整后总预算数 2,210.77 万元，本年支出决算数 2,138.98 万元，其中基

本支出 3.95 万元，项目支出 2,135.04 万元，年末结转和结余资金 19.70 万元，预算执行进度 96.75%，预算执行情况具体情况详见表 2。

表 2 2021 年度预算执行情况表

单位：万元

项目类型	项目名称	年初预算数	调整后预算数	支出决算数
基本支出	公用经费	11.00	5.45	3.95
项目支出	培训支出	4.20	4.20	1.12
	文化展示与纪念机构	2,240.52	2,195.12	2,127.92
	其他文化和旅游支出	-	6.00	6.00
合计		2,255.72	2,210.77	2,138.98

我馆第一季度至第四季度预算资金执行率分别为 13.54%、32.04%、52.46%、96.75%，全年平均执行率为 71.24%，（部门预算资金各季度支出情况详见表 3），主要是由于疫情等客观因素影响，展览及公教活动等延后，一定程度影响资金执行率，导致预算资金支出进度与序时进度匹配度较低。

表 3 部门预算资金支出进度情况表

单位：万元

类别 \ 季度	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
累计支出数	299.42	708.30	1,159.82	2,138.98
年度总指标	2,210.77			
预算资金支出进度	13.54%	32.04%	52.46%	96.75%
序时进度	25.00%	50.00%	75.00%	100.00%
分季执行率	54.17%	64.08%	69.95%	96.75%
全年平均执行率	71.24%			

（2）财政资金结转结余

我馆 2021 年末结转和结余资金 19.70 万元，其中财政拨

款结转和结余 19.70 万元，其他资金结转结余 0.00 万元。财政拨款结转和结余中，有基本支出结转 0 万元，项目支出结转和结余 19.70 万元，财政资金结转结余率为 0.91%（财政资金结转结余情况详见表 4），属于正常范围。

表 4 财政资金结转结余情况表

单位：万元

序号	类别	金额
(1)	年末财政拨款结转和结余决算数	19.70
(2)	年初财政拨款结转和结余收入决算数	9.47
(3)	一般公共预算财政拨款决算数	2,149.21
(4)	政府性基金预算财政拨款决算数	0.00
(5) = (2) + (3) + (4)	小计	2,158.68
(6) = (1) / (5) × 100%	结余结转率	0.91%

(3) 政府采购

我馆 2021 年度采购计划金额 767.06 万元，实际采购金额 764.28 万元，政府采购执行率为 99.64%。

(4) 财务合规性

为进一步加强财务管理，明确财务管理权限和程序，规范财务行为，提高预算资金使用效率，加强财务监督，我馆根据《中华人民共和国会计法》《中华人民共和国预算法》《行政单位财务规则》及国家、省、市、区制定的相关财务管理办法，结合我馆实际，制定《深圳市坪山区美术馆财务管理制度》。该制度对财务管理的管理层级和岗位职责、预算管理、各项收入（包括财政拨款收入和其他收入）、支出管理（包括基本支出和项目支出）、支出审批权限、经费报销流程等经济事项做出了明确的规定，我馆严格按照上述制

度对资金使用进行管理；会计核算规范，不存在支出依据不合规、虚列项目支出的情况；不存在截留、挤占、挪用项目资金情况。

（5）预决算信息公开

我馆严格按照区财政局部署，在“坪山区人民政府”网站上公开预决算信息、绩效自评结果等，主动接受社会公众监督。

2.项目管理

（1）项目申报时，我馆严格按照《坪山区财政局关于印发<坪山区 2021 年政府预算和 2021-2023 年中期财政规划编制方案>的通知》要求，以项目库为基础，细编实编年度预算，准确测算支出规模，设置年度绩效目标。

（2）项目批复后，我馆及时分解预算，将预算执行主体责任职责细化落实到具体部门，加强对预算执行的监督管理，注重项目实施绩效，强化预算执行的有效性。

（3）项目实施时，我馆严格按照《中华人民共和国政府采购法》《深圳经济特区政府采购条例》《深圳市坪山区美术馆自行采购管理办法（试行）》等相关规定执行采购程序。

（4）项目完成后，严格落实履约验收责任。采购部门根据采购合同的技术、服务要求组织履约验收，验收合格的项目，根据合同约定及时发起采购资金支付工作，采购部门按照《深圳市坪山区美术馆收支管理办法（试行）》的规定及时办理报销手续，提供事前请示文件、会议纪要、发票、

合同或协议、验收记录表或报告、验收入库单等相关材料。

3.资产管理

为规范和加强资产管理 work，维护国有资产的安全和完整，提高国有资产使用效益，根据《深圳市坪山区行政事业单位国有资产使用办法》（深坪财〔2018〕52号）、《深圳市坪山区行政事业单位国有资产处置办法》（深坪财〔2018〕57号）等法律法规和制度规定，结合我馆实际，制定《深圳市坪山区美术馆固定资产管理办法（试行）》。

我馆固定资产管理按照“统一领导、分工负责、管用结合、合理调配、物尽其用”的原则组织实施，遵循“谁使用、谁负责”的宗旨。一是建立相应的管理机制，由综合管理办公室作为我馆的固定资产管理部门，设资产管理岗，负责对我馆所有固定资产实物实施归口管理；各部门作为固定资产使用和保管部门，对本部门固定资产实施统一管理，做到人各有责、物尽其用。二是使用坪山区统一资产管理系统管理资产卡片，包括卡片的增加、删除、查询、打印、汇总等，根据实际情况真实地反映和监督资产的增减变动，实现资产的电子化、数字化、网络化管理和调度利用的快速运转。此外，综合办公室每年组织一次全面的固定资产清查，全面摸清我馆的财产家底及结构状况，确保账账相符、账物相符，保障国有资产的安全和完整。

截至2021年12月31日，我馆账面总资产为819.36万元，较年初增长150.74万元，增长率为22.55%。其中：流动资产共28.18万元，占资产总额3.44%；非流动资产791.18

万元，占资产总额 96.56%（资产情况详见表 5）。

表 5 资产情况一览表

单位：万元

栏次	年初数	年末数	增长数	增长率	占资产总额比
资产合计	668.62	819.36	150.74	22.55%	100.00%
流动资产	98.17	28.18	-69.98	-71.29%	3.44%
货币资金	10.03	20.30	10.27	102.38%	2.48%
预付账款	88.13	7.88	-80.25	-91.06%	0.96%
其他应收款净额	0.01	0.01	0.00	0.00%	0.00%
存货	0.00	0.00	0.00	0.00%	0.00%
待摊费用	0.00	0.00	0.00	0.00%	0.00%
非流动资产	570.45	791.18	220.73	38.69%	96.56%
固定资产原值	597.35	864.49	267.14	44.72%	105.51%
减：固定资产 累计折旧	26.90	73.32	46.42	172.54%	8.95%
固定资产净值	570.45	791.18	220.73	38.69%	96.56%
无形资产原价	0.00	0.00	0.00	0.00%	0.00%
减：无形资产 累计摊销	0.00	0.00	0.00	0.00%	0.00%
无形资产净值	0.00	0.00	0.00	0.00%	0.00%
政府储备物资	0.00	0.00	0.00	0.00%	0.00%

2021 年我馆固定资产均为自用，无资产处置、对外出租、出借、对外投资等情况，实际在用固定资产原值 864.49 万元，所有固定资产原值 864.49 万元，固定资产利用率 100%。

4. 人员管理

根据深圳市坪山区机构编制委员会《关于核定坪山区美术馆用人规模有关事项的通知》（深坪编〔2019〕1号），核定我馆用人规模 33 名。2021 年底，我馆实有在岗人员 20 人，其中：年末由财政拨款开支的实有在编人数 0 人，离休 0 人，退休 0 人；由养老保险基金发放养老金的离退休人员

(人) 0 人；其他人员 20 人，遗属人员 0 人。

5. 制度管理

为有效开展内控以及预算绩效管理，提高工作效率，保障各项业务在开展过程中实现较好的目标值，在预算绩效管理中，我馆结合内控进一步优化管理工作，建立健全内控制度体系，具体体现在：一是单位层面，制定了《深圳市坪山区美术馆财务管理制度》，明确单位的权力清单和各项经济业务基本管理原则、要求和程序；制定了《深圳市坪山区美术馆会议制度》，明确了议事范围和议事规程。此外，还制定了《深圳市坪山区美术馆办文工作制度》《深圳市坪山区美术馆印章管理制度》等制度。二是经济业务层面，我馆细化制定了《深圳市坪山区美术馆预算管理办法》《深圳市坪山区美术馆收支管理办法》《深圳市坪山区美术馆社会采购代理机构管理暂行办法》《深圳市坪山区美术馆自行采购管理办法》《深圳市坪山区美术馆合同管理办法》《深圳市坪山区美术馆固定资产管理办法》等管理制度，对各经济业务的管理职责、实施程序进行了明确规定，规范和指引具体业务开展。

二、部门主要履职绩效分析

(一) 主要履职目标

2021 年，坪山美术馆紧紧围绕上级部门的决策部署，继续以创新的体制机制，推动传统公立美术馆与民间美术馆的

资源融通，汇聚各方能量，办一个专业化、品质化、国际化的“正而酷”的美术馆，成为集活力、包容、创意、互动为一体的新时代新都市美术馆新标杆，为市民群众带来新鲜、多元的文化享受和体验。全年主要履职目标具体如下：

1.多维融合，举办高品质展览

组织策划有主题、有思想、有创新的当代艺术展览，整合各方资源，推出高品质展览。继续推进《九层塔》系列展览第5场至9场及回溯展落地工作；将馆藏与展览实践相结合，推出张永和建筑装置展览，从多向度介入美术馆公共空间；落地国际知名艺术家 Daniel Knorr 个展，从特别角度研究艺术家的创作历程；同时举办深圳当地艺术家个展，从藏家与艺术家互动的角度反映大湾区艺术生态。

2.坚持创新，丰富“公教活动”艺术呈现

推动主题性艺术沙龙及学术论坛，同时积极走入社区，拓宽公共教育渠道，将馆内优质的展览资源进一步延伸、拓展到社区公共空间，让艺术进入社区生活。

3.建立数字美术馆体系，着力加强服务智能化

以“平台统一管理，资源集中利用”为目标，分布实施、循序渐进地加快推进数字美术馆的建设，强化线上线下互动，扩大艺术普及的受益面，全面推进美术馆数字化建设工作和提升新媒体服务品质，以VR技术作为沉浸式艺术载体，落成DSL collection虚拟美术馆项目。

4.规划藏品管理，丰富馆藏资源

一是参考国内外优秀美术馆规章制度，结合我馆实际，

研究形成馆藏管理及使用制度；二是规范藏品管理，丰富馆藏藏品类型，优化馆藏结构，提高藏品质量。

5.创新管理机制，提升管理效率

坚持以创新激发美术馆活力，深化机制创新、思维创新、形式创新，不断完善法人治理，科学制定规划，强化执行过程管理，提高管理效率，进一步打造高品质公共文化服务空间。

（二）主要履职情况

1.举办精品展览，打造文化发展新高地。

2021年，坪山美术馆一是整合国内外丰富的资源，组织策划了12场有主题、有思想、有创新的当代艺术展览（具体详见表6），包括《一个人在荒岛》《在社会文本之外——李明昌、张近慧作品展》《九层塔：空间与视觉的魔术》第5至9场《深圳当代艺术家系列之一薛峰：迢迢》《透视游戏场——张永和个展》《丹尼尔·克诺尔：物化》等展览；二是正式开放运行《坪山美术馆虚拟美术馆 dslcollection”项目》和发布了王子耕《1994年》艺术项目；三是执行完成《故乡系列1海波和他的北方》、《九层塔：空间与视觉的魔术》系列第1至4场等5场2020年度跨年度展览。对于举办展览这一美术馆重点项目，我馆于年初明确年度展览计划及经费支出计划，落实责任至具体部门，以确保年度展览计划得以顺利完成。

表6 深圳市坪山区美术馆2021年展览项目

序号	展览名称
----	------

序号	展览名称
1	一个人在荒岛
2	在社会文本之外——李明昌、张近慧作品展
3	九层塔：空间与视觉的魔术⑤“相似的结果，不同的路径”陈文骥+丁乙+梁铨+谭平
4	九层塔：空间与视觉的魔术⑥“形式的狂想”刘韡个展
5	虚拟美术馆-dslcollection
6	深圳当代艺术家系列之一——薛峰：迢迢
7	透视游戏场——张永和寻找系列作品个展
8	九层塔：空间与视觉的魔术⑦“面具与浮影”谢南星个展
9	九层塔：空间与视觉的魔术⑧“情景”姜杰、彭薇、尹秀珍
10	故乡系列2——王子耕：1994
11	九层塔：空间与视觉的魔术⑨“论坛与回顾”蔡磊、刘港顺、娜布其、隋建国、杨伯都、张晓刚
12	Daniel Knorr: 物化

2.创新公教活动方式，打造PAM品牌。

2021年，坪山美术馆根据美术馆的宗旨、定位、内外部资源，面对不同的目标群体设计和策划70场公共教育活动，一是成功举办了《九层塔：空间与视觉的魔术》第5至9场、《深圳当代艺术家系列之一薛峰：迢迢》、《透视游戏场——张永和个展》等12场精彩纷呈的展览开幕式；二是顺利开展了《Art Talks 艺述》、《中国当代艺术年鉴展2019系列学术沙龙》、《四季学术沙龙夏季场——美术馆的空间变法》等17场以公共艺术季、展览为主题的学术沙龙及开幕对话；三是创新举办了《桂花园舞蹈室——舞蹈工作坊》、《音乐编程工作坊》、《花艺工作坊》等丰富多元的公教活动。此外，为体悟在地群众的情感与生活，关注本地文化特质，传播并普及艺术知识，坪山美术馆还深入展开了《社区

艺术活动——记/忆：胶片相机摄影工作坊》及《“造像坪山”木刻系列工作坊》等社区活动。

3.建立数字体系，拓展数字艺术体验

2021年，坪山美术馆继续以“平台统一管理，资源集中利用”为目标，分布实施、循序渐进地加快推进数字美术馆的建设。一是完成《九层塔：空间与视觉的魔术》、《海波和他的北方》、《在社会文本之外——李明昌、张近慧作品展》等多场展览线上虚拟展厅；二是以VR技术作为沉浸式艺术载体，落成虚拟美术馆DSLCollection项目，通过与空间、艺术作品以及人的同时互动，让参观者体验艺术的虚拟现实之旅。

4.规范藏品管理，丰富馆藏资源。

2021年，坪山美术馆一是围绕展览，根据理事会和学术委员会的建议，参考国内外优秀美术馆规章制度，形成创新、灵活的馆藏管理及使用制度；二是丰富馆藏藏品类型，优化馆藏结构，提高藏品质量。全年共经费收藏海波《傍晚的光芒》，董师《独角兽先生的日常》，顾晨忆《写给时间的信》，郭国柱《洗洗睡吧II》，李振华《雪人的踪迹》，邵巍《皮肤》，童昆鸟《烛光之钟》，厉槟源《带有烟花的香港夜景写生》等作品16件，同时我馆收藏艺术品时，对金额较大藏品，均会征求学术委员意见，确保其具有较高社会价值、艺术价值或收藏价值；三是全年藏书393本，含中外艺术理论、建筑、设计、文化教育等众多分类的精品新书，补齐古籍类典藏画册9种，并预定了2022年国内外专业艺术杂志

期刊 8 种。

5.优化内部管理制度，保证单位高效运转。

以上级单位制度为依据，以我馆业务工作为基础，优化内部管理制度。我馆建立了财务、人事、展览、公教、宣传、收藏、安全管理等制度,进一步规范了美术馆各环节流程，促使高效展开各业务工作。

(三) 部门履职绩效情况

1.预算使用经济性

2021 年我馆“三公”经费和日常公用经费的年初预算均为 0 万元，年末实际支出均为 0 万元。我馆工会经费年初预算 11 万元，调整后预算 5.45 万元，年末实际支出 3.95 万元。

2.预算使用的效率性和效果性

一是按计划完成高品质展览活动及公共教育活动，满足公众艺术生活需求。我馆按计划完成了 12 场主题、有思想、有创新的当代艺术展览，其中执行完成 5 场 2020 年度跨年度展览，参观观众和团体近 10 万人次，取得较好的反响及公众宣传效果。另一方面，面对不同的目标群体设计和策划 70 场公共教育活动，活动内容多样参与人数约 5000 余人。通过多层次、多样化、高质量的展览和公教活动，进一步满足人民群众的公共文化需求，提升人民群众文化获得感、满足感。

二是着力提升新媒体时代美术馆公共文化服务的数字化水平，扩大艺术普及的受益面。2021 年，我馆完成 1 场虚拟展览，展出 8 组作品，让观众可以跟随专业人员的视角，

更近距离的接触艺术作品，拓展数字艺术体验。此外，着力提升新媒体时代美术馆公共文化服务的数字化水平，以“内容生产者”定位自媒体平台，为“互联网时代”社会公众自我学习提供丰富便捷的资源，其中：美术馆微信公众号发布宣传推广信息 98 篇，粉丝关注总量增长 76.8%，总浏览量 12 万人次；累积关注人数 35371 人；媒体合作 70 家，发布报道约 1020 篇，累计媒体曝光量达 21800。

三是丰富馆藏资源，满足市民审美需求。围绕坪山美术馆的学术定位和策划、研究的动态进程，陆续开展、推动了艺术品收藏和研究工作及艺术图书馆建设，全年经费收藏 16 件作品；全年藏书 393 本，并预定了 2022 年国内外专业艺术杂志期刊 8 种，进一步满足了市民审美需求。

四是激发馆员活力，提升行政管理水平。以强化统筹为抓手，通过优化内部管理制度、组织加快能力提升等，较好地整合了资源，加快推动了规范化建设，凝练了团队文化，打造了一个干事创业、激情燃烧的美术馆团队，形成“勇于改革，敢于创新，温馨关爱，懂得感恩，乐于分享，富有理想”的团队文化，提高行政管理水平，激发了美术馆发展活力。

3.预算使用公平性

我馆建立了便利的群众意见反馈渠道和群众意见回复机制，2021 年我馆无群众信访业务发生。

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。

2021 年度我馆积极开展预算绩效管理各项工作，主要经验做法如下：**一是**与预算管理融合，强化绩效目标管理。严格要求各部门申请的所有预算项目都要纳入绩效目标管理，合理设置年度绩效目标和绩效指标。**二是**及时开展绩效自评。项目完成后，及时组织开展绩效自评，填报绩效自评表，并撰写部门整体自评报告。

（二）后续工作计划、相关建议等。

接下来，我馆将进一步强化预算管理及绩效观念，让绩效理念深入人心，提高工作人员的财政预算绩效意识。同时，也将继续秉承办出特色、办出精品的理念，推出优秀展览，做好公教活动，搭建好志愿者队伍建设，提高收藏质量，并开发相关衍生品。

四、部门整体支出绩效评价指标评分情况

按照《部门整体支出绩效评价共性指标体系框架》（见下表）进行自评，填报得分情况（附件 1）。

附件

部门整体支出绩效评价共性指标体系框架

评价指标						指标说明	参考评分标准	自评得分
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	

评价指标						指标说明	参考评分标准	自评得分
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			
							案、通知和有关制度文件，根据实际情况评分。	
		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
				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）。	6.5

评价指标						指标说明	参考评分标准	自评得分
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			
部门管理	20	资金管理	8	政府采购执行情况	2	<p>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。</p>	<p>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。</p>	2
				财务合规性	3	<p>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、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>	<p>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。 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。 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>	3

评价指标						指标说明	参考评分标准	自评得分
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			
				预决算信息公开	3	<p>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>	<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

评价指标						指标说明	参考评分标准	自评得分
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			
		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
		资产管理	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

评价指标						指标说明	参考评分标准	自评得分
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			
				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。	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% 1.固定资产利用率≥90%的，得1分； 2.90%>固定资产利用率≥75%的，得0.7分； 3.75%>固定资产利用率≥60%的，得0.4分； 4.固定资产利用率<60%的，得0分。	1
		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。	1

评价指标						指标说明	参考评分标准	自评得分
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			
		制度管理	3	管理制度健全性	3	<p>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。</p>	<p>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）；</p> <p>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）；</p> <p>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）。</p>	3
部门绩效	60	经济性	6	公用经费控制率	6	<p>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。</p>	<p>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%</p> <p>（1）“三公”经费控制率<90%的，得3分；</p> <p>（2）90%≤“三公”经费控制率≤100%的，得2分；</p> <p>（3）“三公”经费控制率>100%的，得0分。</p> <p>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%</p> <p>（1）日常公用经费控制率<90%的，得3分；</p> <p>（2）90%≤日常公用经费控制率≤100%的，得2分；</p> <p>（3）日常公用经费控制率>100%的，得0分。</p>	6

评价指标						指标说明	参考评分标准	自评得分
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			
		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。	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 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 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 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 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 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）	4.27
				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。	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。 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）。	8

评价指标						指标说明	参考评分标准	自评得分
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			
				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。	1.所有部门预算安排的项目均按计划时间完成（6分）； 2.部分项目未按计划时间完成的，本指标得分=已完成项目数/计划完成项目总数×6分。	6
		效果性	25	社会效益、经济效益、生态效益及可持续影响等	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。	<p>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、可持续影响等方面，至少选择三个方面对工作实效和效益进行评价。</p> <p>1.部门管理行业和领域相关的主要绩效指标能否体现部门当年履职的效果。主要绩效指标均体现部门履职效果的，得12分；只有部分指标体现效果的，酌情扣分。</p> <p>2.部门当年主要项目支出是否实现了预期效果，由评价方对照部门的项目支出进行评分。所有项目都能体现效果的，得13分；只有部分项目体现效果的，酌情扣分。</p>	25

评价指标						指标说明	参考评分标准	自评得分
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			
		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，一般采用社会调查的方式。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
合计								97.77