

滦平县博物馆

部门整体支出绩效评价自评报告

(2024 年度)

评价类型: ☐ 项目实施过程评价 ☐ 项目完成结果评价

部门(单位)全称: 滦平县博物馆 (公章)



主管部门审核意见: _____

财政部门审核意见: _____

填报日期 2025 年 2 月 13 日

部门整体支出绩效评价报告

一、部门基本情况

（一）部门职能与机构设置

1. 部门职能与机构设置

滦平县博物馆是财政全额拨款的一类公益性事业单位，机构规格为股级。主要职能为负责县内文物藏品的收藏、研究、宣传、陈列展览、讲解工作。

（二）人员情况

滦平县博物馆内置 5 个股室，包括办公室、展宣室、财务室、保管部、安保部，核定编制 13 人。

截止 2024 年 12 月 31 日，编制内共 10 人，按编制性质分事业编制 10 人。

（三）部门年度整体收支情况

1. 部门预算批复情况

2024 年滦平县博物馆年初获批预算 228.60 万元，其中基本支出 228.60 万元，项目支出 0 万元。执行中经调整后，当年预算安排 192.94 万元，其中：当年一般公共预算财政拨款收入 192.94 万元，政府性基金预算财政拨款收入 0 万元。从支出类型看，基本支出预算 192.94 万元，项目支出预算 0 万元。2024 年，滦平县博物馆年初结转资金收入 5.8 万元，全年预算收入 198.75 万元。

2. 部门预算执行情况

截至 2024 年 12 月 31 日，博物馆全年实际支出 193.45 万元，年末结转 3.78 万元，预算执行率为 97.33%。其中，

基本经费支出 191.37 万元，当年预算执行率为 96.20%。项目支出 2.08 万元，当年预算执行率 1.05%。

（四）部门（单位）主要履职情况

从整体情况来看，滦平县博物馆高度重视财政资金的支出绩效，资金从预算、执行、验收、资金支付等流程层层把关，严格按照部门预算进行部门整体支出，涉及“三重一大”事项必须经过馆务会研究确定。依据相应的资金管理办法切实做到资金专项专用，无截留、无挪用等现象，按照时间要求对外公开预决算，年末对存量资金进行自查，对结转结余资金及时按规定上缴收回，加强三公经费使用管理，完善内部各种财务管理制度。

二、部门整体评价工作开展

（一）绩效评价目的

严格落实《预算法》及省、市、县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，促进博物馆事业的发展。

（二）绩效评价实施过程

1. 准备阶段。博物馆为做好部门整体支出绩效管理的组织协调工作，组建绩效评价工作领导小组，由博物馆馆长任组长，财务室负责组织实施，及时召开评价工作启动会；制定评价工作方案，确定评价工作思路等。

2. 实施阶段。评价领导小组收集博物馆整体绩效资料，

并对资料进行整理、分析；根据资料分析、数据比对以及现场调研情况，选取关键绩效指标，完善绩效评价指标体系；根据绩效评价指标体系，综合资料审核和分析等情况，初步形成单位整体支出绩效评价结论。

3. 总结报告阶段。评价工作领导小组对评价结论及报告进行修改、完善，形成最终评价报告。

三、部门整体支出绩效评价分析

（一）投入绩效情况分析

1. 投入目标（15分），评价得分15分

（一）目标设定5分，评价得分5分

1、职责明确1分。根据《滦平县旅游和文化广电局职能配置、内设机构和人员编制规定》，博物馆绩效目标涉及的藏品的收藏、研究、宣传、陈列展览等分项目标符合“三定”方案中所赋予的部门职责和年度承担的重点工作，绩效目标设定的职责相关性较好。得1分。

2、活动合规性1分。我单位活动在三定方案职责内，部门活动与部门职责相一致，符合县委县政府的发展规划。得1分。

3、活动合理性1分。我单位根据部门职能设定了部门总体绩效目标，且围绕总体绩效目标，设置了4条分项绩效目标，明确了工作目标和工作任务，绩效目标与部门职责匹配性较好。绩效指标关键指标值清晰、量化、可衡量，年度重点任务目标突出，部门总体绩效目标设置规范。得1分。

4、目标覆盖率 1 分。评价：本部门无需要申报绩效目标项目，得 1 分。

5、目标管理创新 1 分。评价：部门编制整体绩效目标 1 个，无项目绩效目标申报数，得 1 分。

（二）预算配置 10 分，评价得分 10 分

1、财政供养人员控制率 3 分。评价：根据我部门 2024 年收支决算表，2024 年实际在职人员数 10 人，编制数 13 人，财政供养人员控制率=76.92%，不存在超编情况，得 3 分。

2、“三公经费”变动率 4 分。评价：根据 2023 年和 2024 年部门预算公开信息文本，2023 年我部门“三公”经费预算安排 3.9 万元，2024 年我部门“三公”经费预算安排 3.9 万元，“三公”经费变动率=0%。

3、重点支出安排率 3 分。评价：本部门部涉及年度重点项目，得 3 分。

二、过程（55 分），评价得分 49 分

（一）预算执行 27 分，评价得分 21 分

1、当年预算完成率 3 分。评价：根据 2024 年收支预算表，2024 年预算完成数是 193.45 万元，当年预算数为 198.75 万元，当年预算完成率=97.33%，结果 90% > 86.07% > 80% >，得 1 分。

2、预算调整率 3 分。评价：预算调整数（20 万元）/ 预算数（198.75 万元）*100%=9.5 %，未超过 10%目标值，得 3 分。

3、支付进度率 6 分。评价：①半年进度：半年支出 ≥ 50%、结果，得 2 分。②全年进度：全年实际支出 ≥ 86%，结

果，得 2 分，共得 4 分。

4、结转结余率 3 分。评价：结转结余总额（3.78 万元）/支出预算数（198.75 万元）*100%= 1.9%，超过 0 目标值，得 2 分。

5、结转结余变动率 3 分。评价：本年度累计结转结余资金总额（3.78 万元）/-上年度累计结转结余资金总额（5.80 万元）/上年度累计结转结余资金总额（5.80 万元）*100%=34.80%，目标值 $\geq 0\%$ ，得 2 分。

6、公用经费控制率 3 分。评价：实际支出公用经费总额（32.44 万元）/预算安排公用经费总额（38.21 万元）*100%=84.89%，目标值 $\leq 100\%$ ，得 3 分。

7、“三公经费”控制率 3 分。评价：“三公经费”实际支出（2.50 万元）/“三公经费”预算安排数（3.9）*100%=64.10 %，目标值 $\leq 100\%$ ，得 3 分。

8、政府采购执行率 3 分。评价：实际政府采购预算项目个数（0）/政府采购预算项目个数（0）*100%= 100 %，目标值：100%，得 3 分。

（二）预算管理 18 分，评价得分 18 分。

1、管理制度健全性 2 分。为加强单位内部管理，我部门制定了《滦平县博物馆 2024 年财务及机关事务管理制度》《滦平县博物馆采购内部控制办法》，明确了财务管理制度、公务接待制度、机关公务出行及车辆管理制度、办公用品管理制度、请销假制度、考勤值班制度、公章管理制度以及政府采购应遵循的原则、管理要求、采购流程等。全部符合，得 2 分。

2、资金使用合规性 9 分。我部门的预算资金管理主要按照《滦平县博物馆 2023 年财务及机关事务管理制度》执行，本次评价未发现截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，资金使用较合规。得 9 分。

3、预决算信息公开性 3 分，截至评价日，我部门公开了 2023 年预算信息，暂未公开决算信息。预算公开内容符合政府信息公开工作指南要求，预算公开时限符合要求，预算公开较为及时。得 3 分。

4、基础信息完善性 4 分，我部门基本财务管理制度较完善，但基础数据信息和会计信息资料比较准确，得 4 分。

（三）资产管理（8 分），评价得分 8 分

我部门制定了《滦平县博物馆 2024 年财务及机关事务管理制度》《滦平县博物馆政府采购内部控制办法》。评价发现，现有制度建设不够健全，缺少工程项目管理制度、资产管理制度等业务管理制度，2024 年财务及机关事务管理制度中，第 7 条固定资产管理制度仅明确了固定资产管理责任到人，资产管理制度完善。得 2 分。

2、资产管理完全性 3 分，我部门实时资产查询信息列明了资产状态、资产编号、资产名称资产分类、资产原值、取得日期、记账日期、入账状态等，资产保存完整，资产账务管理合规。得 3 分。

3、固定资产利用率 3 分，评价：实际在用固定资产总

额（125.73 万元）/所有固定资产总额（125.73 万元）
*100%=100%=目标值，得 3 分。

（四）预算绩效监控管理（2 分），评价得分 2 分

1、监控率 2 分，评价：实施绩效监控项目数（0 个）/
实际申报绩效目标项目数（0 个）*100%，得 2 分。

三、产出（15 分），评价得分 15 分

（一）职责履行 15 分，评价得分 15 分

1、项目实际完成率 4 分，评价：实际完成项目数（0 个）/
计划完成项目数（0 个）*100%=目标值 100%，得分 4 分

2、项目质量达标率 4 分，评价：已完成项目质量达标
数（0 个）/已完成项目数（0 个）*100%=目标值 100%，得分
4 分

3、重点工作办结率 4 分，评价：重点工作实际完成数
（0）/交办下达数（0）*100%=目标值 100%，得分 4 分

4、部门绩效自评项目占比率 3 分，评价：自评项目资
金量（0 无需要自评的项目），得分 3 分

四、效果（15 分），评价得分 14 分

（一）、监督发现问题（2 分）

1、违规率 2 分，违规率：我部门不存在监督发现的违规
问题。得分：2 分

（二）、工作成效（5 分），评价得分 4 分

1、部门预算绩效管理考核评价 5 分，我部门缺少财
政部门对其开展预算绩效管理工作的评价结果，部门预算绩
效管理考核成效发挥不够明显。得分 4 分

（三）、评价结果应用（2 分），评价得分 2 分

1、应用率 2 分，我部门无项目进行了部门重点绩效评价，得分 2 分。

（四）、结果应用创新（1 分），评价得分 1 分

1、结果应用创新（1 分），我部门按照政府信息公开工作指南和预算绩效管理工作要求在滦平县人民政府官网中公开了部门整体支出评价结果、及时公开了预算绩效管理结果。得分 1 分。

（五）社会效益（5 分），评价得分 4 分

1、社会公众满意度 4 分，评价：优秀，得分 4 分

小计：93 分

评价结果：优秀。90 分 $\leq$ 93 $\leq$ 100 分。

四、存在的问题

1、资产管理工作有待加强：财务制度不够完善、审批程序不够严格、固定资产管理不规范。

2、制度建设存在缺陷：预算绩效管理制度、资料管理制度、工作制度不够完善。

3、支出管理力度不够：支出结构优化不足、资金拨付不及时。

4、人员专业素质有待提高及其他问题。

五、整改措施或建议

对照存在的问题提出整改建议

1、完善制度建设：完善预算绩效管理制度、资金管理办法、工作保障制度等。

2、加强支出管理：通过优化支出结构、编实编细预算、加快旅行政府采购首先、尽快支付资金等。

规范财务管理：完善财务管理制度、严格审批成效、加强固定资产登记等。

加强宣传培训调研：加强人员培训、加强调研，提出优化财政资源配置意见建议、加大宣传力度，提高绩效意识。

六、其他需要说明的问题

无