昌吉市博物馆单位整体支出绩效

自评报告

（2022年度）

部门单位名称（公章）：昌吉市博物馆

填报时间：2022年2月19日

一、基本概况

**（一）单位基本情况**

**1.机构设置及人员情况**

昌吉市博物馆为参照公务员法管理的事业单位，本单位执行事业单位会计制度。2022年单位现有干部职工22人：其中正式职工4人（参公管理4人），保安10人，保洁3人，讲解员3人，其他2人。

**2.主要职能**

开展文物保护、文物执法工作，制定全市文物事业发展总体规划，制定并实施本行政区域内的国保、区保、市保单位的保护规划并组织实施，做好本辖区内文物保护、管理、监督、收藏及宣传工作和文物鉴定与咨询等工作。

**3.年度重点工作计划**

（1）面向群众，面向基层，大力实施公益文化服务，大力开展公立博物馆免费开放活动，做好博物馆日常维护及运行工作。

（2）做好文物保护工作，确保文物完好率达到100%。

（3）充分发挥博物馆科普示范教育基地的作用，结合校馆合作的有利时机，加强对青少年儿童科普知识的宣传。

（4）利用临时展厅，加强馆际之间的交流与合作，举办形式多样的文化展览。

**（二）单位决策机制**

我单位决策机制根据行政事业单位内部控制体系建设相关要求，逐步完善《昌吉市博物馆议事规则》、《昌吉市博物馆三重一大会议制度》等，根据制度规定“集体领导、民主集中、个别酝酿、会议决定”进行单位事项决策。

**（三）单位资金分配情况**

**1.分配依据及结果。**基本支出根据单位人员编制、实有人数、资产情况等要素进行预算编制；项目支出根据单位工作职能，年度计划等要素进行预算编制。预算批复后，严格按照财政部门批复的预算和绩效目标执行。

**2.重点支出保障情况。**本单位2022年无重点项目资金安排。

**（四）部门单位整体支出规模、使用方法和主要内容、涉及范围**

**1.部门单位整体支出规模**

2022年度，昌吉市博物馆整体支出年初预算金额为200.92万元，支出金额为216.89万元，执行率为100.0%，其中：政府采购年初预算金额为3.94万元，支出金额为3.94万元，执行率为100.0%。年中调整预算金额为55.57万元，预算调整率为7.94%。综上，我单位部门单位整体预算总额为256.49万元，支出总额为249.46万元，预算总执行率为97.3%。

**2.部门单位整体支出自评使用方法、主要内容、涉及范围**

**（1）自评使用方法**

本次自评秉承科学规范、公正公开、分级分类、绩效相关等原则，按照从投入、过程到产出效果和影响的绩效逻辑路径，结合我单位部门整体支出实际开展情况，运用定量和定性分析相结合的方法，总结经验做法，反思项目实施和管理中的问题，以切实提升财政资金管理的科学化、规范化和精细化水平。

**（2）评价的主要内容和涉及范围**

此次我单位根据《预算法》、《财政支出绩效评价管理暂行办法》（财预〔2020〕10号）、《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）、《自治区党委自治区人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（新党发〔2018〕30号）、《关于印发<自治州实施预算绩效管理工作考核暂行办法>的通知》（昌州财预〔2019〕23号）、《关于印发《昌吉市全面实施预算绩效管理工作方案》的通知》（昌市财发字〔2018〕206号）等文件要求，对2021年度我单位部门整体支出开展绩效自评。本次自评主要内容和涉及范围：一是部门单位整体支出管理及使用情况，具体涉及预算管理、基本支出和专项支出的管理及使用情况；二是部门单位专项组织实施情况，具体涉及专项组织情况分析和管理情况分析；三是资产管理情况，具体涉及资产管理规范性和固定资产利用率；四是部门单位整体支出绩效情况，具体涉及部门单位整体支出绩效目标的实现程度，包括是否达到预定产出、效果和效益效率等方面进行评价。

二、部门单位整体支出管理及使用情况

**（一）预算管理情况**

我单位为加强预算管理、规范财务行为、加强内部控制体系建设，制定了《昌吉市博物馆财务管理制度》和《昌吉市博物馆内控管理制度》，并严格按照此管理制度管理使用预算资金，严格按照政府信息公开有关规定及财政部门要求公开相关预决算信息。

**（二）基本支出预算安排及支出情况**

**1.基本支出情况**

2022年，昌吉市博物馆基本支出年初预算金额为200.92万元，支出金额为216.89万元，执行率为100.0%，年中调整预算金额为15.97万元。综上，我单位基本支出预算总额为216.89万元，支出总额为216.89万元，预算总执行率为100.0%，其中人员经费114.11万元，公用经费102.78万元。

**2.“三公”经费情况**

我单位认真贯彻落实中央关于厉行节约的有关规定，严格执行《党政机关厉行节约反对浪费条例》，2022年“三公”经费预算数为2.4万元，其中：公务用车购置及运行费0.39万元（其中公务用车购置为0.00万元），公务接待费0.00万元。

2022年，全年“三公”经费决算支出0.39万元，其中：因公出国（境）费用0.00万元、公务用车购置及运行费0.39万元（其中公务用车购置为0.00万元）、公务接待费0.00万元。较上年“三公”经费决算支出0.65万元，减少0.26万元，下降39.98%。

**（三）项目支出预算安排及支出情况**

**1.项目支出情况**

2022年，昌吉市博物馆项目年初预算金额为0.00万元，支出金额为0.00万元，执行率为0.0%，年中调整预算金额为39.60万元。综上，我单位项目支出预算总额为39.60万元，支出总额为32.57万元，预算总执行率为82.24%

2022年，昌吉市博物馆共有2个中央、自治区、地区、县本级财力安排项目，已完成项目数量2个、未完成项目数量0个。2022年度中央、自治区、地区、县本级财力安排项目预算及执行情况见下表：

单位：万元

| **项目名称** | **预算金额** | **执行金额** | **执行率** | **项目是否完成** | **是否上级专项资金** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 2022年全博物馆纪念馆逐步免费开放补助资金 | 30.00 | 22.97 | 76.57% | 是 | 是 |
| 2022年度自治区野外文物保护单位看护人员专线补助经费 | 9.60 | 9.60 | 100.0% | 是 | 是 |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| **合计** | 39.60 | 32.57 | 82.24% | 是 | 是 |

**2.专项资金总投入及实际使用情况分析**

2022年，预算安排专项资金39.60万元，实际使用32.57万元,结转7.03万元。结转项目主要为: 全博物馆纪念馆逐步免费开放补助资金，结转原因为：州市博物馆整合提升，原场馆6月份开始闭馆装修。

三、部门单位专项组织实施情况

**（一）专项组织情况分析**

**1.前期准备**

梳理2022年专项资金使用情况和专项项目实施规模，根据各专项实际存档资料，就专项工作计划与部门职能和规划内容、与科室和项目之间的对应关系、重点工作安排与重点项目安排情况等，与相关科室的管理人员进行了沟通和交流，深入了解本部门涉及专项资金的使用情况和项目完成情况。

**2.组织实施**

我单位通过项目文件研读和前期调研等方式，根据单位职能定位、中长期规划、年度工作计划以及专项项目实施情况。对于专项资金下达的绩效目标表的专项项目按照下达绩效目标，立足实际完成情况，开展专项项目绩效自评。对于未下达绩效目标表的项目，由我部门按照自行设定并经财政审核备案后的绩效目标表，实施专项项目绩效自评。自评内容主要包括以下两个方面：

对专项项目预算执行情况进行分析，分析专项项目产出、项目目标的实现程度和管理有效性，从而总结项目取得的业绩和经验，发现项目存在的不足之处。

对财政资金使用合规性进行评价，主要评价：①专项资金是否存在截留、挪用，支付审批是否合规、是否存在用途改变、范围超支和虚列项目支出等情况；②项目实施是否符合专项管理办法，流程和管理制度是否合规；③项目完成情况的真实性和绩效目标完成情况分析。通过评价发现财政资金使用中存在的合规性问题，总结财务内控中存在的不足之处。

**（二）专项管理情况分析**

**1.项目资金情况分析**

（1）2022年，预算安排专项资金39.60万元，实际使用32.57万元，预算执行率为82.24%。我单位专项资金严格按照昌吉市财政局及相关专项资金管理办法要求实行专款专用，在本年度各级审计和财政监督检查中未发现资金使用合规性问题。

**2.项目实施情况分析**

（1）组织情况：昌吉市博物馆建立博物馆纪念馆逐步免费开放补助资金专项项目和自治区野外文物保护单位看护人员专线补助经费项目领导小组，保证项目的实施。

（2）管理情况：昌吉市博物馆严格按照项目计划执行，明确部门管理职责，根据《财政专项资金管理办法》，建立科学的财政专项资金运行机制，本着专款专用的原则，严格执行项目资金批准的使用计划和项目批复资料，不擅自调项、扩项、缩项，更不拆借、挪用、挤占和随意扣压，提高财政资金使用效益。

（3）监管情况：昌吉市博物馆随时对专项项目进行监督检查，监督施工进度是否按照项目计划时间如期进行，检查项目实施内容是否与项目计划内容一致，同时对专项项目资金进行定期或不定期督查，确保项目资金专款专用。

**3.项目绩效情况分析**

本单位所涉及专项项目均已纳入绩效管理，2个专项项目实际绩效情况如下：

（1）成本控制：昌吉市博物馆在其职能范围内，明确项目职责分工和成本控制要求，对各种影响成本的因素和条件采取了一系列预防和调节措施，科学地组织实施成本控制。

（2）成本节约：无相关成本节约情况。

**4.项目效率性分析**

博物馆纪念馆逐步免费开放补助资金项目已完成，实施进度为76.57%，达到预期完成质量要求；

自治区野外文物保护单位看护人员专线补助经费项目已完成，实施进度为100%，达到预期完成质量要求。

**5.项目效益性分析**

2022年，我单位积极开展了博物馆免费开放项目，提升社会群众历史文化普及率，持续带动旅游业发展；2022年我单位面向社会免费开放150天，举办大型展览活动5场次，共接待参观者20000人次，文化宣传覆盖率85%以上。

## 2022年，我单位积极落实自治区野外文物保护单位看护人员专线补助经费项目，经费按时足额发放到位，看护员全年巡查48次以上，覆盖率100.0%，有效保护了4处自治区级文物保护单位。通过项目实施，有效保护了昌吉市野外文物遗址安全，提升了人民群众文物保护意识，促进了文化产业发展。

四、资产管理情况

**（一）资产情况及固定资产利用情况**

截止2022年12月31日，我单位资产账面总额为191.77万元，较年初资产总额612.88万元减少421.11万元，降低68.71%，其中：

2022年初，流动资产总额为443.85万元，年末总额为27.27万元，较年初流动资产减少416.58万元，降低93.86%，主要变动原因是：州市博物馆整合资金400万元被州财政局收回。

2022年初，固定资产总额为226.96万元，年末总额为77.58万元，较年初固定资产减少149.38万元，下降65.82%，主要变动原因是：按财政局要求固定资产文物转为公共基础设施科目及计提固定资产折旧。

**（二）资产管理规范性分析**

**1.资产管理体制和制度建设方面**

建立健全资产管理制度，合理配备并节约、有效使用资产，提高资产使用效率，保障资产的安全和完整。管理和使用坚持统一政策、统一领导、分级管理、职责到人、物尽其用的原则。办公室负责对单位资产管理进行指导和监督，对纳入政府采购范围的资产进行统一购置。本单位各科室确定专人负责资产的日常管理工作，包括资产的登记、统计、维护、保管等，并对所管资产的安全完整负有职责。资产管理人员应相对稳定，工作调动时务必办理交接手续。

**2.运行机制和管理方式**

资产管理由财务部门进行价值核算并设置专人进行资产实物卡片管理及使用状况监督；办公设备由办公室设置专人进行实物卡片管理及使用状况监督。我单位建立了严格的资产交付使用验收制度。资产采购根据合同、供应商发货单等对所购资产的品种、规格、数量、质量、技术要求及其他资料进行验收。未通过验收的不合格资产，不得接收，务必按照合同等有关规定办理退换货或其他弥补措施。

**3.信息化建设方面**

我单位通过用行政事业单位资产管理软件严格管理资产卡片，包括卡片的增加、删除、查询、打印、汇总等。正确、全面、及时地记录资产的增加、减少、使用等状况，真实地反映和监督资产的增减变动和实际状况，建立健全了资产账簿体系。

**4.流动资产的管理**

流动资产严格按照我单位内控体系要求进行管理，无备用金，单位货币资金管理由办公室每月与国库支付中心进行对账。

**5.固定资产的管理**

本单位的资产管理严格按照《行政单位国有资产管理暂行办法》（财政部令第35号）《财政部关于修改〈事业单位国有资产暂行办法〉的决定》（财政部令第100号）的相关要求执行,符合财政部门要求。每年年末定时对我单位的固定资产进行盘点，对盘点过程中发现的盈亏，进行原因查找，并上报单位党组会研究决策，再上报财政行政事业单位资产管理科进行申报再行处理。

五、部门单位整体支出绩效情况

2022年度，昌吉市博物馆部门单位整体支出绩效目标共设置一级指标3个，二级指标7个，三级指标15个，其中：已完成三级指标15个，指标完成率为100.0%。

**1.产出指标完成情况分析**

（1）数量指标

“保障办公人员数量”指标：预期指标值为“>=4.00场”，实际完成指标值为“4”，指标完成率为100.0%;

“房屋建筑物供暖面积”指标：预期指标值为“=10531平方米”，实际完成指标值为“10531平方米”，指标完成率为100.0%;

“举办大型展览场次”指标：预期指标值为“>=5.00场”，实际完成指标值为“5”，指标完成率为100.0%;

“博物馆面向社会免费开放天数”指标：预期指标值为“=300.00天”，实际完成指标值为“150天”，指标完成率为50.0%;

（2）质量指标

“公用经费使用合规率”指标：预期指标值为“=100.0%”，实际完成指标值为“100.0%”，指标完成率为100.0%;

“商品及服务类验收合格率”指标：预期指标值为“=100.0%”，实际完成指标值为“100.0%”，指标完成率为100.0%;

## “保障资料的整理与归档”指标：预期指标值为“有效保障”，实际完成指标值为“有效保障”;

（3）时效指标

“公用经费支付及时率”指标：预期指标值为“100.0%”，实际完成指标值为“100.0%”，指标完成率为100.0%;

“人员经费支付及时率”指标：预期指标值为“100.0%”，实际完成指标值为“100.0%”，指标完成率为100.0%;

（4）成本指标

## “人员经费支出”指标：预期指标值为“＜＝118.97万元”，实际完成指标值为“114.11万元”；

“办公经费支出”指标：预期指标值为“＜＝81.95万元”，实际完成指标值为“102.78万元”；

**2.效益指标完成情况分析**

（1）经济效益

无此项指标.

（2）社会效益

“开展博物馆免费开放活动，提升市民文化需求”指标：预期指标值为“继续提升”，实际完成指标值为“继续提升”，指标完成率为100.0%;

（3）生态效益

无此项指标。

（4）可持续影响

“继续加强爱国爱疆教育，提高公众影响力”指标：预期指标值为“继续加强”，实际完成指标值为“继续加强”，指标完成率为100.0%;

**3.满意度指标完成情况分析**

“群众满意度”指标：预期指标值为“>=95.00%”，实际完成指标值为“95.0%”，指标完成率为100.0%;

“职工满意度”指标：预期指标值为“>=95.00%”，实际完成指标值为“95.0%”，指标完成率为100.0%;

六、存在的主要问题

（一）按照昌吉州党委的要求，于昌吉市博物馆6月开始进行闭馆装修，原计划年免费开放300天，实际开放150天，未完成目标。

（二）在项目绩效目标设定、预算执行、资金使用等方面不同程度存在操作不够规范、跟踪不够及时、衔接不够到位等情况。

七、改进措施和建议

(一) 明确绩效监控工作职责分工：负责人在布置全年工作时，对预算绩效管理工作同步部署；部门预算绩效管理工作确定牵头科室，各业务科室有明确的预算绩效管理工作联络员，职责分工明确，建立预算单位内部预算绩效管理工作协调机制，在设置部门整体绩效目标时，须经集体讨论研究后再上报。

（二）进一步加强单位内部各科室的预算管理意识及全局意识，单位组织学习预算绩效管理的相关内容，提高对绩效管理工作的重视程度，使各科室间能相互配合，严格按照预算编制相关制度、要求，科学合理的进行预算绩效监控表的编制。

（三）不定期进行绩效过程监控，及时发现问题及时调整。

八、附表

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 部门整体支出绩效目标自评表 | | | | | | | | | |
| （2022年度） | | | | | | | | | |
| 部门（单位）名称 | | | 昌吉市博物馆 | | | | | | |
| 年度主要任务 | 任务名称 | | 主要内容 | 预算金额（万元） | | | 实际执行（万元） | | |
| 总额 | 财政拨款 | 其他资金 | 总额 | 财政拨款 | 其他资金 |
| 保障博物馆各项人员经费 | | 保障障博物各项人员工资、社保等经费。 | 118.97 | 118.97 | 0 | 114.11 | 114.11 | 0 |
| 保障办公经费 | | 商品服务类支出 | 81.95 | 81.95 | 0 | 102.78 | 102.78 | 0 |
| 合　计 | | | 200.92 | 200.92 | 0.0 | 216.89 | 216.89 | 0.0 |
| 年度总体目标 | 预期目标 | | | | 实际完成目标 | | | | |
| 昌吉市博物馆为昌吉市教育局下属的事业单位，2022年度预算200.92万元，经费主要支出方向为人员经费118.97万元及商品服务类支出81.95万元，保障办公人员4人，房屋建筑物供暖面积10531平方米，以此确保机构正常运转，完成正常的展览展示。全面提升观赏质量，维护博物馆安全稳定，可以让各类人员进行观赏。 | | | | 2022年度预算200.92万元，实际完成216.89万元，人员经费114.11万元，商品服务支出102.78万元，保障办公人员4人，房屋建筑物供暖面积10531平方米，确保了机构正常运转，完成正常的展览展示。全面提升参观质量，维护了博物馆的安全稳定，完成了免费开放。 | | | | |
| 年度绩效指标完成情况 | 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | | 绩效目标值 | | 实际完成值 | 指标分值 | 得分 |
| 项目完成 | 数量指标 | 保障办公人员数量 | | =4.00人 | | =4人 | 5 | 5 |
| 房屋建筑物供暖面积 | | =10531.00㎡ | | =10531㎡ | 5 | 5 |
| 举办大型展览场次 | | >=5.00场 | | >=5场 | 5 | 5 |
| 博物馆面向社会免费开放天数 | | =300.00天 | | =150天 | 5 | 2.5 |
| 质量指标 | 公用经费使用合规率 | | =100.00% | | =100% | 5 | 5 |
| 商品及服务类验收合格率 | | =100.00% | | =100% | 5 | 5 |
| 保障资料的整理与归档 | | 有效保障 | | 有效保障 | 6 | 6 |
| 时效指标 | 公用经费支付及时率 | | =100.00% | | =100% | 6 | 6 |
| 人员经费支付及时率 | | =100.00% | | =100% | 6 | 6 |
| 成本指标 | 人员经费支出 | | <=118.97万元 | | <=114.11万元 | 6 | 5.75 |
| 办公经费支出 | | <=81.95万元 | | <=102.78万元 | 6 | 6 |
| 项目效益 | 经济效益指标 | / | | / | | / | / | / |
| 社会效益指标 | 开展博物馆免费开放活动，提升市民文化需求 | | 持续提升 | | 有效提升 | 15 | 15 |
| 生态效益指标 | / | | / | | / | / | / |
| 可持续影响指标 | 继续加强爱国爱疆教育，提高公众影响力 | | 继续加强 | | 持续加强 | 15 | 15 |
| 满意度指标 | 满意度指标 | 群众满意度 | | >=95.00% | | >=95% | 5 | 5 |
| 职工满意度 | | >=95.00% | | >=95% | 5 | 5 |