昌吉市部门单位整体支出绩效

自评报告

（2022年度）

部门单位名称（公章）：昌吉市艺术团

填报时间： 2023年2月17日

# 一、基本概况

## （一）单位基本情况

**1.机构设置及人员情况**

昌吉市艺术团成立于2008年4月,位于昌吉市绿洲南路142号。是昌吉市文化体育广播电视和旅游局下属的负责文化艺术传承工作的事业单位，属股级全额拨款公益性一类事业单位，独立法人、独立财务核算单位。昌吉市艺术团无下属预算单位，无内设科室。单位全年绩效监控工作由单位班子集中统一领导，具体实施科室是行政办公室。单位编制数15人，实有在编13人。外聘人员25人，其中：舞蹈演员17人、声乐演员3人、办公室及后勤人员5人。

1. **主要职能**

（1）宣传党的路线、方针和政策，丰富人民群众的文化生活;（2）负责大力发展、弘扬、传承现代文化，创作优秀文化艺术精品;（3）负责组织开展文化下乡、进社区等活动，带动基层文化活动的广泛开展;（4）负责加强对外文化交流与合作，推进“文化名市”发展战略的实施;（5）负责办理市委及市文化体育广播电视和旅游局交办的其他工作。

1. **年度重点工作计划**

（1）开展文化下基层公益演出全年70场次，并利用文化志愿服务活动对基层群众文化生活进行指导50次。

（2）负责大力发展、弘扬、传承现代文化，并以文艺演出为平台宣传党的政策，同时创作优秀文化艺术精品。

## （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《昌吉市艺术团财务报销管理制度》、《三重一大会议制度》。进一步加强对单位整体绩效的认识和重视，加强内部各科室之间的协作配合，尤其是负责项目实施的科室应当对项目实施制定详细的推进计划，确保项目按计划实施，提高资金使用效益。加强财务管理，严格财务审核，细化资金使用计划，并对整体支出进行跟踪监控。加强项目开展进度的跟踪，开展项目绩效评价，确保项目绩效目标的完成。完善各项制度的建设，根据各项制度进行单位事项决策。

## 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。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。**本年度本单位预算安排的重点项目1个，预算安排的重点项目支出金额为6万元，部门项目总支出金额为6万元，则重点项目支出占项目总支出的比率为100%。

## 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，昌吉市艺术团部门单位整体支出年初预算金额为277.9万元，支出金额为277.9万元，执行率为100.0%，其中：政府采购年初预算金额为11万元，支出金额为11万元，执行率为100%。年中调整预算金额336.16万元，预算调整率为20.96%。综上，我单位整体预算总额为336.16万元，支出总额为336.16万元，预算总执行率为100.0%。

### 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

## 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，制定了昌吉市艺术团内控管理制度和财务管理办法（制度），并严格按照此管理办法（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。

## 基本支出预算安排及支出情况

**1.基本支出情况**

2022年，昌吉市艺术团基本支出年初预算金额为277.9万元，支出金额为277.9万元，执行率为100.0%，年中调整预算金额330.16万元。综上，我单位基本支出预算总额为330.16万元，支出总额为330.16万元，预算总执行率为100.0%，其中人员经费325.19万元，公用经费4.97万元。项目支出年初预算金额为0万元，支出金额为6万元，执行率为100.0%，年中调整预算金额6万元。综上，我单位项目支出预算总额为6万元，支出总额为6万元，预算总执行率为100.0%，其中公用经费6万元。

**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2.40万元，其中：因公出国（境）费0.00万元，公务用车购置及运行费0.64万元（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0.64万元，其中：因公出国（境）费用0.00万元、公务用车购置及运行费0.64万元（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0.63万元，增加0.01万元，增加1.59%。

## （三）项目支出预算安排及支出情况

**1.项目支出情况**

2022年本单位全年安排县本级项目支出预算金额6万元，全年支出金额6万元，执行率100%。

1. **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6万元，实际使用6万元,结转0.00万元。

# 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。

## 专项管理情况分析

2022年本单位全年安排县级专项资金支出项目6万元，主要用于在昌吉市乡镇街道文艺演出和下基层演出项目。通过此项资金的使用，更好的发挥了昌吉市艺术团文艺演出水平，大大提高了文艺作品的质量，丰富了昌吉市乡镇文化氛围。

# 四、资产管理情况

## 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120.65万元，较年初资产总额减少1.75万元，降低1.45%，

其中：2022年初，流动资产总额为11.35万元，年末总额为8.19万元，较年初流动资产减少3.16万元，降低率27.85%，主要变动原因是：当年支出增加，流动资产年底结余资金较小。

2022年初，固定资产总额为109.3万元，年末总额为110.71万元，较年初固定资产增加1.41万元，增长率1.29%，主要变动原因是：单位当年增加固定资产的购置。

## 资产管理规范性分析

**1.资产管理体制和制度建设方面**

昌吉市艺术团资产配置合理、保管完整、账实相符，固定资产利用率高。2022年，单位各项资产均能继续良好使用，没有资产处置收入，固定资产利用率为100.0%。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。

# 部门单位整体支出绩效情况

2022年度，昌吉市艺术团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6个，三级指标17个，其中：已完成三级指标17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

“文艺作品创作”指标：预期指标值为“=5部”，实际完成指标值为“5部”，指标完成率为100.0%;

“开展下基层演出”指标：预期指标值为“=100场”，实际完成指标值为“100场”，指标完成率为100.0%;

“公务保障用车数量”指标：预期指标值为“=1辆”，实际完成指标值为“1辆”，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“=1837平方米”，实际完成指标值为“1837平方米”，指标完成率为100.0%;

“保障办公人员数量”指标：预期指标值为“=36人”，实际完成指标值为“36人”，指标完成率为100.0%;

1. 质量指标

“公务用车维护合格率”指标：预期指标值为“=95.0%”，实际完成指标值为“95.0%”，指标完成率为100.0%;

“充分发挥艺术团演出宣传功能，通过市文旅局绩效考核达标率”指标：预期指标值为“=98.0%”，实际完成指标值为“98%”，指标完成率为100.0%;

“完成文艺精品创编通过文旅局考核率”指标：预期指标值为“5.0%”，实际完成指标值为“5.0%”，指标完成率为100.0%;

1. 时效指标

“公务保障用车维护及时率”指标：预期指标值为“=95%”，实际完成指标值为“95%”，指标完成率为100.0%;

“公用经费支付及时率”指标：预期指标值为“=95%”，实际完成指标值为“95%”，指标完成率为100.0%;

1. 成本指标

“开展下基层演出标准”指标：预期指标值为“0.06万元”，实际完成指标值为“0.06万元”，指标完成率为100.0%;

“文艺作品创作标准”指标：预期指标值为“1万元”，实际完成指标值为“1万元”，指标完成率为100.0%;

“人均运转经费数”指标：预期指标值为“7.4万元”，实际完成指标值为“7.4万元”，指标完成率为100.0%;

### 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

“通过各类宣传演出 提升群众文化素质”指标：预期指标值为“提升”，实际完成指标值为“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

“不断创新文艺作品，对群众文化素质产生可持续影响”指标：预期指标值为“长期影响”，实际完成指标值为“长期影响”，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%”，实际完成指标值为“95%”，指标完成率为100.0%;

# 六、存在的主要问题

2022年本单位整体支出绩效目标全部达成，不存在未完成原因分析。

# 七、改进措施和建议

明确绩评价工作职责分工：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。 进一步加强单位内部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。 不定期进行绩效过程监控，及时发现问题及时调整。在实际操作中，不断总结经验，向上级部门和统计部门学习，掌握丰富的工作经验，加以完善。

建议：由于我团业务演出工作量多，每年超额完成演出任务，希望财政能够在演出和作品创作上给予资金保证。

# 八、附表

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 部门单位整体支出绩效目标自评表 | | | | | | | | | |
| （2022年度） | | | | | | | | | |
| 部门名称 | | | 昌吉市艺术团 | | | | | | |
| 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 |
| 保障人员经费支出 | | 开展文化下基层公益演出全年70场次，并利用文化志愿服务活动对基层群众文化生活进行指导50次。 | 266.8 | 266.8 | 0 | 325.19 | 325.19 | 0.00 |
| 运转类公用经费支出 | | 负责大力发展、弘扬、传承现代文化，并以文艺演出为平台宣传党的政策，同时创作优秀文化艺术精品。 | 11.09 | 11.09 | 0 | 10.97 | 10.97 | 0.00 |
| 金额合计 | | | 277.89 | 277.89 | 0.0 | 336.16 | 336.16 |  |
|  | 预期目标 | | | | 实际完成目标 | | | | |
| 年度 总体 目标 | 昌吉市艺术团2022年预算金额277.89万元，主要用于保障36名演职人员的工资266.8万元、运转类公用经费支出11.09万元，保障单位公务用车运行，组织开展文化创作及下基层演出，带动基层文化活动的广泛开展，保证年全年100场演出，创作优秀文化艺术精品每年不少于5部。通过资金的使用更好的保障宣传党的路线、方针和政策，丰富人民群众的文化生活;负责大力发展、弘扬、传承现代文化，丰富人民群众文化素养，提高群众文化生活。 | | | | 截止到2022年底，我单位实际财政拨款336.16万元，保障了36名演职人员的工资支出325.19万元，运转类公用经费支出10.97万元。组织开展文化下基层演出100场，创作文艺作品5部。实际完成率100%。 | | | | |
| 年 度 绩 效 指 标 | 一级指标 | 二级指标 | | 三级指标 | | 预期指标值（包含数字及文字描述） | | 实际完成指标值（包含数字及文字描述） | |
| 完成指标 | 数量指标 | | 文艺作品创作 | | >=5.00部 | | 5.00部 | |
| 开展下基层演出 | | >=100.00场次 | | 100.00场次 | |
| 公务保障用车数量 | | =1.00辆 | | 1.00辆 | |
| 房屋建筑物供暖面积 | | =1837.00平方米 | | 1837.00平方米 | |
| 保障办公人员数量 | | =36.00人 | | 36.00人 | |
| 质量指标 | | 公务用车维护合格率 | | >=95.00% | | 95 | |
| 充分发挥艺术团演出宣传功能，通过市文旅局绩效考核达标率 | | =98.00% | | 98 | |
| 完成文艺精品创编通过文旅局考核率 | | =5.00% | | 5 | |
| 时效指标 | | 公务保障用车维护及时率 | | >=95.00% | | 95 | |
| 公用经费支付及时率 | | >=95.00% | | 95 | |
| 成本指标 | | 下基层演出支出标准 | | <=0.06万元/场 | | 0.06万元 | |
| 文艺作品创作标准 | | <=1.00万元/部 | | 1.00万元 | |
| 人均运转经费数 | | <=7.40万元 | | 7.40万元 | |
| 效益指标 | 经济效益指标 | | / | | / | |  | |
| 社会效益指标 | | 通过各类宣传演出 提升群众文化素质 | | 提升 | | 提升 | |
| 生态效益指标 | | / | | / | |  | |
| 可持续影响指标 | | 不断创新文艺作品，对群众文化素质产生可持续影响 | | 长期影响 | | 长期影响 | |
| 满意度 指标 | 满意度指标 | | 群众满意度 | | >=95.00% | | 95.00% | |
| 员工满意度 | | >=95.00% | | 95.00% | |