

高邑县文学艺术界联合会

2024 年度整体支出绩效自评报告

为贯彻落实市委市政府《关于全面落实预算绩效管理的实施意见》（石发【2019】8 号）文件精神，遵循“科学性、规范性、客观性和公正性”的原则，对高邑县文学艺术界联合会 2024 年整体支出情况实施了财政支出绩效评价，形成本评价报告。

一、部门基本情况

（一）部门概况

1. 主要职能：

高邑县文学艺术界联合会是中共高邑县委领导下的全县性的文艺家组成的人民团体，是党和政府联系文艺家的桥梁和纽带，是繁荣发展社会主义文艺、建设社会主义先进文化的重要力量。

2、机构情况：

高邑县文学艺术界联合会1个预算单位，具体情况如下：

单位名称	单位性质	单位规格	经费保障形式
高邑县文学艺术界联合会	行政		财政拨款

3、人员情况：

高邑县文学艺术界联合会目前有在岗职工 5 人，正常财政开支人员 5 人。

4、资产情况

我单位截止 2024 年 12 月 31 日固定资产原值 0.72 万元，无形资产 0 万元。2024 年新增电动洒水车，资产状况较 2023 年增长 140%，原因为应对恶劣天气变化，保持县城生态环境添置。

（二）部门收支预决算情况

为保证预算管理工作规范有序进行，我单位按照依法理财、勤俭办事，明确责任，量入为出、保证重点，综合平衡、讲求实效的基本原则，建立健全财务管理制度，对预算编制、资金管理、经费收支审批等均作了明确规定。我单位 2024 年年初预算 82.95 万元。预算全部为一般公共预算拨款，已全部拨付到位，到位率 100%，2024 年整体支出为 82.95 万元，其中：人员经费支出 70.97 万元，公用经费支出 8.78 万元，项目支出 3.2 万元，预算决算收支平衡。

（三）、部门整体支出绩效目标、指标

坚持和加强党的全面领导，贯彻落实党对文艺工作的方针政策和决策部署，对各团体会员、文艺工作者及新文艺组织、新文艺群体开展团结引导、联络协调、服务管理、自律维权工作。团结广大文艺工作者，反映和听取文艺界的情况和意见，引导广大文艺工作者听党话跟党走。

分项绩效目标：

组织召开全县文联代表大会、全委会和主席团会议组织召开全县文艺家协会代表大会、理事会、主席团会议以及全县文联系统工作会议。

组织开展采风创作、文艺志愿服务、主题文艺活动、展演展示展播等文艺实践活动。组织开展文艺人才教育培训、培养举荐、创作扶持等工作。

协同有关部门组织文艺活动的重大评奖活动。组织开展文艺评论、文艺理论研究、学术交流研讨等活动。

依法开展文艺领域行业教育、行业自律、行业服务和行业管理工作，开展行风建设和职业道德建设。

引导网络文艺创作生产，促进传统文艺和网络文艺融合发展。联络、协调、服务和指导各文艺家协会，对县文联业务主管的社会组织进行日常联系和监督管理，依法依规指导基层文联工作。

二、自评工作组织开展情况

（一）自评的组织工作

为保证绩效评价工作顺利开展，我单位成立了以武赞为组长，任娟娟为副组长的绩效评价工作小组，负责绩效评价的组织管理和实施工作。

（二）自评的方法和过程

1、评价方法

采取定量分析与定性分析相结合，运用因素分析法、比较法、现场核查法、访谈、问卷调查等基本方法开展评价工作。

（1）因素分析法。通过列举分析影响绩效目标实现、实施效果的内外因素，评价绩效目标实现程度。

（2）比较法。通过对项目当期实际产生的项目效益结果与预期目标进行分析对比和定性分析、定量分析，分析完成（或未完成）目标的因素，从而评价财政支出绩效。

（3）现场核查法。现场对项目进行核实，实事求是检查其财务情况和绩效表现等相关资料。

（4）访谈。通过与相关人员进行面谈，针对项目的不同特点和关键问题，直接听取项目管理者、实施人员的意见。

（5）问卷调查。设计有针对性的调查问卷，通过对服务对象和受益群体等发放调查问卷，获取对项目实施效果的满意

程度。

2、评价过程

本次绩效评价工作过程包括前期准备、组织实施、分析评价、撰写评价报告四个阶段。

（1）前期准备

一是按照绩效评价工作要求，明确绩效评价的内容和范围，初步制定绩效评价工作方案。二是召开座谈会，对工作方案进行反复讨论并广泛征求相关科室和有关人员意见。三是对我单位各预算项目单独进行打分自评，在资料搜集、信息核实、现场调研、访谈沟通等工作的基础上，挖掘绩效数据，拟定项目产出、项目执行、项目效益等指标体系，准确地计量和评判各项目实施后产生的经济效益、生态效益、社会效益和可持续影响，最终形成评价结论。各项目自评工作为顺利实施我单位年度绩效评价工作奠定了基础。

（2）组织实施

评价工作小组对我单位年度绩效的相关资料进行收集、梳理。首先，通过分析、核实，确保所收集的数据和资料真实、可靠。其次，逐一梳理各文件内容，将存在的问题以批注形式予以说明，同时在梳理资料过程中将资料分类并排序编码，形成资料清单。最后，在与相关人员沟通过程中，直接对照资料清单进行核实，随时删除已核实的批注问题，即时更新备注信息，确保已提交和待补充的资料名称、存在的问题及重点信息同时展现。

（3）分析评价

整理工作底稿，对收集的相关数据、资料、信息进行分析

和甄别，根据绩效评价指标体系进行绩效评价，对项目的实施进行评分。

（4）撰写绩效评价报告

小组成员在对收集的数据、资料进行核对、比较、计算的基础上，对比年度绩效目标，形成评价结论；根据评价结论，撰写绩效评价报告，并形成绩效评价档案。

三、部门整体支出绩效目标实现情况及指标分析

1、总体绩效目标实现情况

一年来，在县委县政府的正确领导下，高邑县文学艺术界联合会圆满完成了各项工作和领导交办的各项任务。始终坚持和加强党的全面领导，贯彻落实党对文艺工作的方针政策和决策部署，对各团体会员、文艺工作者及新文艺组织、新文艺群体开展团结引导、联络协调、服务管理、自律维权工作。团结广大文艺工作者，反映和听取文艺界的情况和意见，引导广大文艺工作者听党话跟党走。

我单位年中调整项目已对绩效目标指标做出相应的调整。

2、分项绩效目标实现情况及指标分析

我单位 2024 年项目 4 个，具体详情见分项绩效项目清单。

1. 投入指标（20 分）

（1）绩效目标指标管理（10 分）

绩效目标科学性：总体绩效目标、分项绩效目标和预算项目目标完整、客观公正、数量适当、有可行性。指向精准项目有待提高扣 1 分。该项得分 6 分。

绩效指标科学性：较为准确的反映了绩效目标完成情况；清晰、细化、可评价、可衡量。该项得分 3 分。

(2) 预算编制 (10 分)

预算编制完整性：部门所有收入全部纳入部门预算；部门支出预算统筹各类支出，按基本支出、项目支出分别编制。该项得分 2 分。

项目预算功能分类等编制合规性：功能分类编制准确；项目支出按规定编制政府采购预算；项目支出按规定实施投资评审管理；项目支出按规定实施绩效目标管理。该项得分 5 分。

预算上报及时性：本部门预算信息按规定时间进行上报。该项得分 3 分。

2. 过程（执行）指标 (40 分)

(1) 预算执行 (25 分)

收入预算完成率：本部门收入预算数 82.95 万元，预算完成数 82.95 万元，预算完成率 100%。该项得分 2 分。

预算调整率：本年度预算调整率 0%。该项得分 2 分。

支出进度：部门季度支出进度情况中，第二、四季度支出进度达到序时进度，第三季度支出进度未达到序时进度扣 1 分。该项得分 2 分。

资金结余结转率：本年度结转结余资金 0 万元，资金结余结转率 0%。该项得分 2 分。

“三公经费”控制率：本年度“三公经费”预算数 0.02 万元，实际支出 0 万元，“三公经费”控制率 100%。该项得分 2 分。

政府采购执行率：根据事业发展计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，该项得分 2 分。

决策真实性：考核决算编制数据账表一致，即决算报表数据与会计账簿数据一致。该项得分 4 分。

资金使用合规性：严格按照相关法律法规以及资金管理办法规定的用途使用预算资金。该项得分 4 分。

财务管理规范性：部门相关财务规则和会计制度的执行情况，符合国家财经法规和财务管理制度规定以及有关专项资金管理办法的规定；资金的拨付有完整的审批程序和手续；项目的重大开支经过评估论证；符合部门预算批复的用途；不存在截留支出情况；不存在挤占支出情况；不存在挪用支出情况；不存在虚列支出情况。该项得分 4 分。

（2）预算管理（7 分）

管理制度健全性：为加强预算管理，规范财务行为而制定的管理制度健全完整，相关管理制度得到有效执行。该项得分 2 分。

预决算信息公开性：本部门按照政府信息公开有关规定内容和时限公开部门预算、执行、决算、监督、绩效等相关预决算信息。该项得分 2 分。

基础信息完善性：本部门基础数据信息和会计信息资料真实、完整。该项得分 1 分。

资产管理规范性：部门的资产配置、使用合规，处置规范，除财政拨款收入外，无其他收入。该项得分 2 分。

（3）绩效评价（8 分）

绩效自评覆盖率：所有项目均按照财政局要求实施绩效自评并报送相关材料，绩效自评覆盖率 100%。该项得分 4 分。

评价结果应用率：财政绩效评价、部门自评结果应用情况中提出的意见建议已采纳并应用于下年预算 90%，下年继续提高应用率。该项得分 3 分。

3. 产出指标（40 分）

（1）数量指标（10 分）

开展各类文学艺术活动 8 次以上。该项得分 10 分。

（2）质量指标（10 分）

正常完成率：各项工作正常完成，达到预期进度，正常完成率 100%。该项得分 10 分。

（3）时效指标（5 分）

按时完成率：每项工作任务按时完成，达到预期指标值。按时完成率 100%。该项得分 5 分。

（4）履职效益（15 分）

根据评价部门实际情况设置,并将其细化为相应的个性化指标。社会群众满意度。指标细化不够清晰扣 1 份。该项得分 14 分。

四、评价结论和评价等级

2024 年单位积极履职，通过加强预算收支管理，不断梳理内部管理流程，建立健全内部管理制度，部门整体支出管理水平得到提升。经自评，总体得分 96 分，较好的完成了年度工作目标，综合评价等级为“优秀”。

五、存在的问题及改进措施

（一）存在的主要问题

1. 个别绩效指标设定不易量化，只能用定性方法考核，造成评分具有一定主观性。
2. 随着自评工作的要求不断细化，相关工作人员专业性有待提高。

（二）针对问题提出具体的改进措施或建议

1. 在工作中根据不断出现的新情况和发现的新问题，逐步完善项目绩效评价管理体系，进一步提高项目绩效管理水平；
2. 对相关人员加强培训，特别是针对《预算法》，《政府会计制度》，项目立项规范，绩效评价相关方针、政策以及市财政有关规定等的学习培训，切实提高部门预算收支管理水平、项目立项管理水平和绩效目标管理水平。

高邑县文学艺术界联合会

2025 年 5 月 13 日

部门整体支出绩效自评表

填报单位：高邑县文学艺术界联合会

单位：万元

一、预算执行情况		预算安排情况（调整后）		资金执行情况		预算执行率	
		预算数：	82.95	执行数：	82.95	（=执行数/预算数*100%）	
		其中：财政资金	82.95	其中：财政资金	82.95		
		其他		其他			
	一级指标	二级指标	三级指标	指标内容	评价标准	分值	自评得分
	投入 (20)	绩效目标指标管理（10）	绩效目标科学性	总体绩效目标、分项绩效目标和预算项目目标是否完整、指向精准、客观公正、数量适当、可行性。	全部符合得满分；总体绩效和分项目标不合格各扣2分；每个项目目标扣0.5分，扣完为止。	7	6
			绩效指标科学性	1、是否准确反映绩效目标完成情况；2、是否清晰、细化、可评价、可衡量。	全部符合得满分；一项不符合扣0.5分。	3	3
		预算编制（10）	预算编制完整性	1、部门（单位）所有收入是否全部纳入部门预算；2、部门支出预算是否统筹各类支出，按基本支出、项目支出分别编制。	全部符合得满分；一项不符合扣分1.5分。	2	2
			项目预算功能分类等编制合规性	1、功能分类编制准确性；2、项目支出是否按规定编制政府采购预算；3、项目支出是否按规定实施投资评审管理；4、项目支出是否按规定实施绩效管理。	全部符合得满分；一项不符合扣2.25分。	5	5
			预算上报及时性	是否按规定的时间进行了上报	按时间要求得满分，否则得零分。	3	3
			收入预算完成率	部门收入预算完成数与预算数的比较，用以反映和评价部门收入预算的完成程度。收入预算完成率=收入预算完成数/收入预算数*100%。	1、预算完成率大于或等于95%得满分；2、预算完成率小于或等于85%的得0分；3、预算完成率在85——95%之间的，在0分和满分之间确定：每降低一个百分点，扣分值的十分之一。	2	2

过程（执	预算执行（25）	预算调整率	部门本年度预算的调整数与年初预算数的比率。预算调整率=调整预算数/年初预算数*100%。（因落实国家政策、发生不可抗力、上级部门或本级党委政府临时交办而产生的调整除外）	1. 预算调整率等于0的, 得满分; 2. 预算调整率大于或等于10%的, 得0分; 3. 预算调整率在0-10%之间的, 在0分和满分之间确定: 每增个百分点, 扣分值的十分之一	2	2
		支出进度	部门季度支出进度情况, 用以反映和评价部门预算执行的及时和均衡程度。	对当年的一般公共财政预算资金支出进度按季进行考核, 第2、3、4季度末的支出进度均符合序时进度的, 得满分; 支出进度未达到序时进度的, 每次扣分值1分。	3	2
		资金结余结转率	部门本年度结转结余总额与支出预算数的比率, 反映和评价部门对本年度结转结余资金的实际控制程度。结转结余率=结转结余总额/支出预算数*100%。结转结余总额是指部门本年度的结转资金与结余资金之和(决算数)。支出预算数是指财政部门批复的本年度部门支出预算数(含上年结转)。本年12月份追加事项造成的结余结转资金除外。	1. 结转结余率小于或等于5%的, 得满分; 2. 结转结余率大于或等于50%的, 得0分; 3. 结转结余率在5%-50%之间的, 在满分和0之间计算确定: 每五个百分点为档, 每档扣分值的十分之一。	2	2
		“三公经费”控制率	本年度“三公经费”实际支出数与预算数的比率, 用以反映和考核某单位对重点行政成本的控制程度。“三公经费”控制率=本年度“三公经费”实际支出数/“三公经费”预算数*100%。	“三公经费”控制率≤100%得满分, 大于100%每增加0.1个百分点扣0.1分, 扣完为止。	2	2
		政府采购执行率	部门(单位)本年度实际政府采购金额与年初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。政府采购执行率=实际政府采购金额/政府采购预算数*100%政府采购预算: 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。	以总分为上限, 采用完成率法计分: 得分=政府采购执行率分值, 超出总分值不加分。	2	2
		决策真实性	考核决算编制数据是否账表一致, 即决算报表数据与会计账簿数据是否一致。	对部门决算数据进行抽查, 发现账表不一致的, 不得分。	4	4

二、工作整体完成情况	行) (40)		资金使用合规性	部门(单位)是否按照相关法律法规以及资金管理办法规定的用途使用预算资金,用以反映和考核部门(单位)预算资金的规范运行情况。	1. 是否符合国家财经法规和财务管理制度规定以及有关专项资金管理办法的规定; 2. 资金的拨付是否有完整的审批程序和手续; 3. 项目的重大开支是否经过评估论证; 4. 是否符合部门预算批复的用途; 5. 是否存在截留支出情况; 6. 是否存在挤占支出情况; 7. 是否存在挪用支出情况; 8. 是否存在虚列支出情况。一项不符合,扣分值0.5分,扣完为止。	4	4
			财务管理规范性	考核部门(单位)相关财务规则和会计制度的执行情况,用以反映部门(单位)财务管理的规范程度。	1. 会计科目和账务处理是否正确,是否实行会计电算化; 2. 往来账款清理是否及时; 3. 银行账户数量、开户程序是否符合规定; 4. 库存现金是否超过规定额度,有无违反规定大额支取现金。一项不符合,扣分值1.25分	4	4
		预算管理(7)	管理制度健全性	部门(单位)为加强预算管理,规范财务行为而制定的管理制度是否健全完整,用以反映和考核部门(单位)预算管理制度对完成主要职责或促成事业发展的保障情况。	1. 是否已制定或具有预算资金管理办法、内部管理制度、会计核算制度、会计岗位制度等管理制度; 2. 相关管理制度是否得到有效执行。一项不符合,扣分值1分。	2	2
			预决算信息公开性	部门(单位)是否按照政府信息公开有关规定公开部门预算、执行、决算、监督、绩效等相关预决算信息,用以反映和考核部门(单位)预决算管理的公开透明情况。	1. 是否按规定内容公开预决算信息; 2. 是否按规定时限公开预决算信息。一项不符合,扣分值二分之一。	2	2
			基础信息完善性	部门(单位)基础信息是否完善,用以反映和考核基础信息管理工作的支撑情况。	1. 基础数据信息和会计信息资料是否真实; 2、基础数据信息和会计信息资料是否完整; 一项不符合,扣分值二分之一。	1	1
			资产管理规范性	部门(单位)的资产配置、使用是否合规,处置是否规范,收入是否及时足额上缴,用以反映和考核部门(单位)资产管理的规范程度。	1. 是否建立资产台账,资产报表数据与会计账簿数据是否相符; 2. 新增资产是否符合规定程序和规定标准; 3. 资产对外使用(出租等)、资产处置事项是否按规定报批; 4. 资产收益是否及时足额上交财政; 5. 公务用车(含业务用车)是否符合编制要求,是否履行审批手续。一项不符合,扣分0.4分。	2	2
		绩效评价(8)	绩效自评覆盖率	部门(单位)按照财政局要求实施绩效自评并报送相关自评材料的数量占应实施项目绩效自评数量的比重。	采用完成比率法计分; 得分=覆盖率*分值	4	4
			评价结果应用率	财政绩效评价、部门自评结果应用情况。评价结果应用率=评价提出的意见建议采纳数/提出的意见建议总数*100%	采用完成比率法计分; 得分=应用率*分值	4	3

	产出 (25)	数量指标（10）	县委理论学习中心组集中学习	县委理论学习中心组集中学习次数是否大于等于12次	县委理论学习中心组集中学习次数达标得满分，未达标的按实际情况酌情扣分。	3	3
			公共文化服务活动数量（项）	公共文化服务活动数量是否大于等于12次	公共文化服务活动数量达标得满分，未达标的按实际情况酌情扣分。	3	3
			开展宣传方式的数量（次或种）	开展宣传方式的数量是否大于等于30次	开展宣传方式的数量达标得满分，未达标的按实际情况酌情扣分。	4	4
	质量指标（10）	县委理论学习中心组集中学习率	县委理论学习中心组集中学习率是否大于等于90%	县委理论学习中心组集中学习率达标得满分，未达标的按实际情况酌情扣分。	3	3	
		活动开展率	活动开展率是否大于等于90%	活动开展率达标得满分，未达标的按实际情况酌情扣分。	3	3	

			外宣品质量	外宣品质量是否大于等于95%	外宣品质量达标得满分，未达标的按实际情况酌情扣分。	4	4
	时效指标（5）		完成时间	完成时间是否12月底前完成	完成时间12月底前完成得满分，未完成的按实际情况酌情扣分。	5	5
	效果（15）	履职效益（15分）	部门整体效益（9分）	部门(单位)通过履行社会管理、公共服务、市场监管等职责在社会、经济、民生、环境发展等方面所带来的直接或间接影响。	根据评价部门实际情况设置,并可将其细化为相应的个性化指标。如经济效益指标、社会效益指标以及环境效益指标。	9	8
			社会公众满意度（6分）	通过问卷调查了解社会公众在部门履职效果、解决民众关心的热点问题、厉行节约等方面的满意程度,反映和评价部门支出所带来的社会效益。	满意度在90%以上,得满分,以80%为标准,每下降10%,扣1.5分,低于60%,不得分。	6	6
	合计					100	96
三、绩效目标执行出现的偏差和采取的措施	问题：绩效目标、指标科学性、完整性有待提高，措施：总体绩效目标、分项绩效目标和预算项目目标完整、指向精准、客观公正、可行。						

填报人： 王瑞巧

联系电话：84037654

分项绩效项目清单

高邑县文学艺术界联合会

单位：万元

序号	项目名称	预算数	执行数	结余交 回财政 数	自评得分	分项项目绩效目标	分项项目绩效目 标完成情况
		(调整后)	(至2022年底)				
1	送文化下乡活动	1.2	1.2	0	95	通过开展送文化下乡活动，提高农村文化建设水平。	按时完成送文化下乡活动
2	书法美术摄影展	2	2	0	97	通过开展书画展、摄影展等各种文艺活动歌颂美好生活，提高农村文化建设水平。	展出作品300幅，鼓舞了干部群众的工作热情
3	2024年人员经费	70.97	70.97	0	95	提供单位人员工资奖金保险等基本保障。	及时发放工资奖金等保障
4	2024年公用经费	8.78	8.78	0	97	提供日常办公费用，保证工作正常开展。	办公费用得到支持和保障