2025 年度

临夏市文化馆部门决算

目　录

第一部分　部门概况

一、部门职责

二、机构设置

第二部分　2025 年度部门决算表

一、收入支出决算总表

二、收入决算表

三、支出决算表

四、财政拨款收入支出决算总表

五、一般公共预算财政拨款支出决算表

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

九、财政拨款“三公”经费支出决算表

第三部分　2025 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

二、收入决算情况说明

三、支出决算情况说明

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

七、政府性基金预算财政拨款收支决算情况说明

八、国有资本经营预算财政拨款支出情况说明

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

十、机关运行经费支出情况说明

十一、政府采购支出情况说明

十二、国有资产占用情况说明

十三、其他需要说明的情况

第四部分　预算绩效情况说明

第五部分　名词解释

第一部分 部门概况

一、部门职责

1.举办各类展览、讲座、培训等，普及科学文化知识，开展社会教育，提高群众文化素质，促进临夏市精神文明建设。

2.组织开展丰富多彩的、群众喜闻乐见的文化活动;开展流动文化服务;指导群众业余文艺团队建设，辅导和培训群众文艺骨干。

3.组织并指导群众文艺创作，开展群众文化工作理论研究。

4.建成全国文化信息资源共享工程基层服务点，开展数字文化信息服务。

5.指导文化站、社区文化中心工作，为文化站、社区文化中心培训人员，并向文化站、社区文化中心配送文化资源和文化服务。

6.指导本地区老年文化、老年教育、少儿文化工作。

7.开展对外民间文化交流。

8.完成市委、市政府、州市文化广电和旅游局交办的其他任务。

二、机构设置

临夏市文化馆是临夏市文体广电和旅游局下属单位,为股级事业单位。核定事业编制 6 人，内设个 4 股室，分别为办公室、财务室、书画室、排练室。

第二部分　2025 年度部门决算表

一、收入支出决算总表

公开 01 表

单位：临夏市文化馆　　2025 年度　　金额单位：万元

收入			支出		
项目	行	决算数	项目	行	决算数
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	191.12	一、一般公共服务支出	31	
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	32	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	33	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	34	
五、事业收入	5		五、教育支出	35	
六、经营收入	6		六、科学技术支出	36	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	37	176.31
八、其他收入	8		八、社会保障和就业支出	38	9.80
	9		九、卫生健康支出	39	5.01
	10		十、节能环保支出	40	
	11		十一、城乡社区支出	41	
	12		十二、农林水支出	42	
	13		十三、交通运输支出	43	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	44	
	15		十五、商业服务业等支出	45	
	16		十六、金融支出	46	
	17		十七、援助其他地区支出	47	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	48	
	19		十九、住房保障支出	49	
	20		二十、粮油物资储备支出	50	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	51	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	52	
	23		二十三、其他支出	53	
	24		二十四、债务还本支出	54	
	25		二十五、债务付息支出	55	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	56	
本年收入合计	27	191.12	**本年支出合计**	57	191.12
使用非财政拨款结余（含专用结余）	28		结余分配	58	
年初结转和结余	29		年末结转和结余	59	0.00
总计	30	191.12	**总计**	60	191.12

注：1.本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。

2.本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

二、收入决算表

公开 02 表

单位：临夏市文化馆　　2025 年度　　金额单位：万元

项目		本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位上缴收入	其他收入
科目	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		**191.12**	**191.12**					
2	文化旅游体育与传媒支出	176.31	176.31					
2	文化和旅游	172.81	172.81					
2	群众文化	137.90	137.90					
2	其他文化和旅游支出	34.91	34.91					
2	其他文化旅游体育与传媒支出	3.50	3.50					
2	其他文化旅游体育与传媒支出	3.50	3.50					
2	社会保障和就业支出	9.80	9.80					
2	行政事业单位养老支出	9.80	9.80					
2	事业单位离退休	0.33	0.33					
2	机关事业单位基本养老保险缴费支出	9.47	9.47					
2	卫生健康支出	5.01	5.01					
2	行政事业单位医疗	5.01	5.01					
2	事业单位医疗	4.00	4.00					
2	公务员医疗补助	0.89	0.89					
2	其他行政事业单位医疗支出	0.12	0.12					

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

三、支出决算表

公开 03 表

单位：临夏市文化馆　　2025 年度　　金额单位：万元

项目		本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位补助支出
科目	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		**191.12**	**91.53**	**99.59**			
2	文化旅游体育与传媒支出	176.31	77.05	99.26			
2	文化和旅游	172.81	77.05	95.76			
2	群众文化	137.90	77.05	60.86			
2	其他文化和旅游支出	34.91		34.91			
2	其他文化旅游体育与传媒支出	3.50		3.50			
2	其他文化旅游体育与传媒支出	3.50		3.50			
2	社会保障和就业支出	9.80	9.47	0.33			
2	行政事业单位养老支出	9.80	9.47	0.33			
2	事业单位离退休	0.33		0.33			
2	机关事业单位基本养老保险缴费支出	9.47	9.47				
2	卫生健康支出	5.01	5.01				
2	行政事业单位医疗	5.01	5.01				
2	事业单位医疗	4.00	4.00				
2	公务员医疗补助	0.89	0.89				
2	其他行政事业单位医疗支出	0.12	0.12				

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

四、财政拨款收入支出决算总表

公开04表

单位：临夏市文化馆　　2025年度　　金额单位：万元

收入			支出					
项目	行次	金额	项目	行次	合计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款	国有资本经营预算财政拨款
栏次		1	栏次		2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款	1	191.12	一、一般公共服务支出	33				
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	34				
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	35				
	4		四、公共安全支出	36				
	5		五、教育支出	37				
	6		六、科学技术支出	38				
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	176.31	176.31		
	8		八、社会保障和就业支出	40	9.80	9.80		
	9		九、卫生健康支出	41	5.01	5.01		
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43				
	12		十二、农林水支出	44				
	13		十三、交通运输支出	45				
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46				
	15		十五、商业服务业等支出	47				
	16		十六、金融支出	48				
	17		十七、援助其他地区支出	49				
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50				
	19		十九、住房保障支出	51				
	20		二十、粮油物资储备支出	52				
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53				
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54				
	23		二十三、其他支出	55				
	24		二十四、债务还本支出	56				
	25		二十五、债务付息支出	57				
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58				
本年收入合计	27	191.12	**本年支出合计**	59	191.12	191.12		
年初财政拨款结转和结余	28		年末财政拨款结转和结余	60	0.00	0.00		
一般公共预算财政拨款	29			61				
政府性基金预算财政拨款	30			62				
国有资本经营预算财政拨款	31			63				
总计	32	191.12	**总计**	64	191.12	191.12		

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况。

五、一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

单位：临夏市文化馆　　2025 年度　　金额单位：万元

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计		**191.12**	**91.53**	**99.59**
2	文化旅游体育与传媒支出	176.31	77.05	99.26
2	文化和旅游	172.81	77.05	95.76
2	群众文化	137.90	77.05	60.86
2	其他文化和旅游支出	34.91		34.91
2	其他文化旅游体育与传媒支出	3.50		3.50
2	其他文化旅游体育与传媒支出	3.50		3.50
2	社会保障和就业支出	9.80	9.47	0.33
2	行政事业单位养老支出	9.80	9.47	0.33
2	事业单位离退休	0.33		0.33
2	机关事业单位基本养老保险缴费支出	9.47	9.47	
2	卫生健康支出	5.01	5.01	
2	行政事业单位医疗	5.01	5.01	
2	事业单位医疗	4.00	4.00	
2	公务员医疗补助	0.89	0.89	
2	其他行政事业单位医疗支出	0.12	0.12	

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

公开 06 表

单位：临夏市文化馆　　2025 年度　　金额单位：万元

科目	科目名称	决算数	科目	科目名称	决算数	科目	科目名称	决算数
301	工资福利支出	85.51	302	商品和服务支出	6.01	307	债务利息及费用支出	0.00
301	基本工资	29.80	302	办公费	0.99	307	国内债务付息	0.00
301	津贴补贴	11.43	302	印刷费	0.00	307	国外债务付息	0.00
301	奖金	14.39	302	手续费	0.00	310	资本性支出	0.00
301	伙食补助费	0.00	302	水费	0.00	310	房屋建筑物购建	0.00
301	绩效工资	15.42	302	电费	0.00	310	办公设备购置	0.00
301	机关事业单位基本养老保险缴费	9.47	302	邮电费	0.34	310	专用设备购置	0.00
301	职业年金缴费	0.00	302	取暖费	0.00	310	基础设施建设	0.00
301	职工基本医疗保险缴费	4.89	302	物业管理费	0.00	310	大型修缮	0.00
301	公务员医疗补助缴费	0.00	302	差旅费	0.21	310	信息网络及软件购置更新	0.00
301	其他社会保障缴费	0.12	302	因公出国（境）费用	0.00	310	物资储备	0.00
301	住房公积金	0.00	302	维修（护）费	0.25	310	土地补偿	0.00
301	医疗费	0.00	302	租赁费	0.00	310	安置补助	0.00
301	其他工资福利支出	0.00	302	会议费	0.00	310	地上附着物和青苗补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	0.00	302	培训费	0.00	310	拆迁补偿	0.00
303	离休费	0.00	302	公务接待费	0.00	310	公务用车购置	0.00
303	退休费	0.00	302	专用材料费	0.00	310	其他交通工具购置	0.00
303	退职（役）费	0.00	302	被装购置费	0.00	310	文物和陈列品购置	0.00
303	抚恤金	0.00	302	专用燃料费	0.00	310	无形资产购置	0.00
303	生活补助	0.00	302	劳务费	3.40	310	其他资本性支出	0.00
303	救济费	0.00	302	委托业务费	0.00	399	其他支出	0.00
303	医疗费补助	0.00	302	工会经费	0.58	399	国家赔偿费用支出	0.00
303	助学金	0.00	302	福利费	0.24	399	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
303	奖励金	0.00	302	公务用车运行维护费	0.00	399	经常性赠与	0.00
303	个人农业生产补贴	0.00	302	其他交通费用	0.00	399	资本性赠与	0.00
303	代缴社会保险费	0.00	302	税金及附加费用	0.00	399	其他支出	0.00
303	其他对个人和家庭的补助	0.00	302	其他商品和服务支出	0.00			
人员经费合计		85.51	公用经费合计					6.01

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 07 表

单位：临夏市文化馆　　2025 年度　　金额单位：万元

项目		年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
科目代码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
栏次		1	2	3	4	5	6
合计							

注：本表反映部门本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。

本部门没有政府性基金预算财政拨款收入支出,故本表无数据。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 08 表

单位：临夏市文化馆　　2025 年度　　金额单位：万元

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计				

注：本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。

本部门没有国有资本经营预算财政拨款支出,故本表无数据。

九、财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 09 表

单位：临夏市文化馆　　2025 年度　　金额单位：万元

预算数						决算数					
合计	因公出国（境）费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费	合计	因公出国（境）费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费
		小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费				小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12

注：本表反映部门本年度财政拨款“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；决算数是包括当年财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

本部门没有“三公”经费支出,故本表无数据。

第三部分　2025 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2025 年度收、支总计均为 191.12 万元。与上年度相比,收、支总计各减少 124.22 万元，下降 39.39%，主要原因是 2025 年公共文化服务体系建设补助资金的收入和支出减少。

二、收入决算情况说明

2025 年度收入合计 191.12 万元,其中：财政拨款收入 191.12 万元,占 100.00%。

三、支出决算情况说明

2025 年度支出合计 191.12 万元,其中：基本支出 91.53 万元,占 47.89%；项目支出 99.59 万元,占 52.11%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2025年度财政拨款收、支总计均为191.12万元。与上年相比,各减少124.22万元，下降39.39%。主要原因是2025年公共文化服务体系建设补助资金的收入和支出减少。

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

按照党中央、国务院及省委、省政府关于党政机关习惯过紧日子的有关要求，临夏市文化馆厉行节约办一切事业，严控一般性支出，同时坚持有保有压，优化支出结构，合理保障人员经费、2025年公共文化服务体系补助资金文化项目（公共文化云）等重点支出，持续提高资金使用效益，体现在有关支出科目中。

文化旅游体育与传媒支出方面的支出占财政拨款支出总额的比重较高，主要是：群众文化（2070109），2025年度决算数为137.90万元，占财政拨款支出总额的72.15%，主要用于开展各类文化演出活动。

（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2025年度一般公共预算财政拨款支出191.12万元,较上年决算数减少124.22万元，下降39.39%。主要原因是2025年公共文化服务体系建设补助资金收入和支出减少。

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2025 年度一般公共预算财政拨款支出 191.12 万元，主要用于以下方面：文化旅游体育与传媒支出 176.31 万元，占 92.25%；社会保障和就业支出 9.80 万元，占 5.13%；卫生健康支出 5.01 万元，占 2.62%。

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2025 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 88.87 万元，支出决算为 191.12 万元，完成年初预算的 215.06%。其中：

1. 文化旅游体育与传媒支出年初预算数为 74.58 万元，支出决算为 176.31 万元，完成年初预算的 236.41%，决算数大于预算数的主要原因是拨入了 2025 年中央支持地方公共文化服务体系建设补助资金（戏曲进乡村）33 万元、2025 年公共文化服务体系补助资金文化项目（公共文化云）20 万元、少数民族地区工作年限补贴（文化馆）、文化人才专项经费 14 万元、公共图书馆美术馆文化馆（站）免费开放补助资金 20 万元。

2. 社会保障和就业支出年初预算数为 9.29 万元，支出决算为 9.80 万元，完成年初预算的 105.46%，决算数大于预算数的主要原因是对 1 名 2025 年度退休人员发放了少数民族地区工作年限补贴 0.33 万元。

3.卫生健康支出年初预算数为5.00万元,支出决算为5.01万元,完成年初预算的100.19%,决算数大于预算数的主要原因是基数增加。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2025年度一般公共预算财政拨款基本支出91.53万元。其中:

人员经费85.51万元,较上年决算数增加5.56万元，增长6.96%,主要原因是工资基数增加，故决算数增加。人员经费用途人员经费用途主要包括基本工资、津贴补贴、奖金、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职工基本医疗保险缴费、其他社会保障缴费等。

公用经费6.01万元,较上年决算数增加3.10万元，增长106.63%,主要原因是公用经费增加。公用经费用途主要包括工会经费办公费、邮电费等。

七、政府性基金预算财政拨款收支决算情况说明

本部门2025年度无政府性基金收入,也没有使用政府性基金安排的支出。

八、国有资本经营预算财政拨款支出情况说明

本部门2025年度没有使用国有资本经营预算安排的支出。

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

我单位属于财政全额拨款的公益性一类事业单位,财政未保障我单位“三公”经费。

（一）“三公”经费财政拨款支出总体情况说明

2025 年度“三公”经费支出全年预算数为 0.00 万元,支出决算为 0.00 万元,决算数等于预算数的主要原因是我单位属于财政全额拨款的公益性一类事业单位,财政未保障我单位“三公”经费,较上年决算数持平,主要原因是我单位属于财政全额拨款的公益性一类事业单位,财政未保障我单位“三公”经费。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

1.因公出国(境)费用全年预算数为 0.00 万元,支出决算为 0.00 万元,决算数等于预算数的主要原因是我单位属于财政全额拨款的公益性一类事业单位,财政未保障我单位“三公”经费,较上年决算数持平,主要原因是我单位属于财政全额拨款的公益性一类事业单位,财政未保障我单位“三公”经费。

2.公务用车购置及运行维护费全年预算数为 0.00 万元,支出决算为 0.00 万元,决算数等于预算数的主要原因是我单位属于财政全额拨款的公益性一类事业单位,财政未保障我单位“三

公”经费，较上年决算数持平，主要原因是我单位属于财政全额拨款的公益性一类事业单位，财政未保障我单位“三公”经费。

其中：1.公务用车购置费全年预算数为 0.00 万元，支出决算为 0.00 万元，决算数等于预算数的主要原因是我单位属于财政全额拨款的公益性一类事业单位，财政未保障我单位“三公”经费，较上年决算数持平，主要原因是我单位属于财政全额拨款的公益性一类事业单位，财政未保障我单位“三公”经费。

2.公务用车运行维护费全年预算数为 0.00 万元，支出决算为 0.00 万元，决算数等于预算数的主要原因我单位属于财政全额拨款的公益性一类事业单位，财政未保障我单位“三公”经费，较上年决算数持平，主要原因是我单位属于财政全额拨款的公益性一类事业单位，财政未保障我单位“三公”经费。

3.公务接待费全年预算数为 0.00 万元，支出决算为 0.00 万元，决算数等于预算数的主要原因是我单位属于财政全额拨款的公益性一类事业单位，财政未保障我单位“三公”经费，较上年决算数持平，主要原因是我单位属于财政全额拨款的公益性一类事业单位，财政未保障我单位“三公”经费。

（三）“三公”经费财政拨款支出决算实物量情况

2025 年度本部门**因公出国(境)**共计 0 个团组，0 人；**公务用车购置** 0 辆，**公务用车保有量**为 0 辆；**国内公务接待** 0 批次 0

人,其中：**外事接待** 0 批次,0 人；**国(境)外公务接待** 0 批次,0 人。

十、机关运行经费支出情况说明

我单位 2025 年度无机关运行相关经费。

2025 年度本部门机关运行经费支出 0.00 万元,机关运行经费无开支。机关运行经费较上年决算数持平,主要原因是我单位 2025 年度无机关运行经费。

本年度会议费支出 0.00 万元,较上年决算数持平,主要原因是我单位 2025 年度无会议费。

本年度培训费支出 0.00 万元,较上年决算数减少 0.76 万元，下降 100.00%,主要原因是我单位 2025 年未举办假期少儿培训班。

十一、政府采购支出情况说明

2025 年度本部门政府采购支出合计 0.20 万元,其中：政府采购货物支出 0.20 万元、政府采购工程支出 0.00 万元、政府采购服务支出 0.00 万元。授予中小企业合同金额 0.20 万元,占政府采购支出总额的 100.00%,其中：授予小微企业合同金额 0.20 万元,占政府采购支出总额的 100.00%。

十二、国有资产占用情况说明

截至2025年12月31日,本部门共有车辆0辆,其中,副部(省)级及以上领导用车0辆、主要领导干部用车0辆、机要通信用车0辆、应急保障用车0辆、执法执勤用车0辆,特种专业技术用车0辆,离退休干部用车0辆,其他用车0辆,其他用车0辆主要原因是无其他用车。单价100万元(含)以上设备0台(套)。

十三、其他需要说明的情况

由于决算公开表格中金额数值应当保留两位小数，公开数据为四舍五入计算结果，个别数据合计项与分项之和存在小数点后差额，特此说明。

第四部分　预算绩效情况说明

一、预算绩效管理工作开展情况

按照预算绩效管理要求,本部门对2025年度一般公共预算项目支出全面开展绩效自评,一级项目2个,涉及资金20.33万元,占一般公共预算项目支出总额的11%。对2025年度0个政府性基金预算项目开展绩效自评,共涉及资金0万元,占政府性基金预算项目支出总额的0%。组织对2025年度0个国有资本经营预算项目开展绩效自评,共涉及资金0万元,占国有资本经营预算项目支出总额的0%。组织对0个项目开展了部门重点评价,涉及一般公共预算支出0万元,政府性基金预算支出0万元,

国有资本经营预算支出 0 万元。从评价情况来看,2025 年整体支出，目标明确，质量达标，达到预期效果。

二、绩效自评结果

我部门在 2025 年度部门决算中反映 2025 年公共文化服务体系补助资金文化项目（公共文化云）、少数民族地区工作年限补贴（文化馆）等 2 个项目绩效自评结果。

1.“2025 年公共文化服务体系补助资金文化项目（公共文化云）”项目绩效自评情况：根据年初设定的绩效目标,项目绩效自评得分为 81.62 分。项目全年预算数为 20 万元,执行数为 9.97 万元,完成预算的 50%。项目绩效目标完成情况：一是完成文化活动直播 3 场；二是完成信息推送 112 条。发现的主要问题及原因：支付率为 50%。原因是项目需跨年执行，项目执行缓慢，导致资金未在 2025 年年底全部形成支出。下一步改进措施：我馆将提前积极谋划群众公共文化活动，及时开展群众公共文化活动，加强资金监管和加快支付进度，提高资金使用率，严格按照项目预期绩效目标，绩效评价细则，对项目支出实行细化、量化，确保公共文化服务体系项目按序在规定的有效时间完成。2025 年公共文化服务体系补助资金文化项目（公共文化云）项目绩效自评情况：该项目的实施，目标明确，项目符合当前社会需求，项目实施质量达到规定标准，达到预期绩效目标要求，总体评价结果优秀。

2.“少数民族地区工作年限补贴（文化馆）”项目绩效自评情况:根据年初设定的绩效目标,项目绩效自评得分为 98 分。项目全年预算数为 0.33 万元,执行数为 0.33 万元,完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：一是发放及时，二是增加退休人员收入。发现的主要问题及原因：对少地区工作年限补贴政策宣传力度不强，有些新入职、异地调入人员对补贴政策知晓度不及时、不全面。原因是政策宣传覆盖面不足。下一步改进措施：对我单位在职人员进行少地区工作年限补贴政策宣传。少数民族地区工作年限补贴：该项目的实施，目标明确，项目符合当前社会需求，项目实施质量达到规定标准，达到预期绩效目标要求，总体评价结果优秀。

具体绩效评价结果见附件

三、部门重点绩效评价结果

我单位无重点绩效评价。

第五部分 名词解释

一、财政拨款收入：指本年度从同级财政部门取得的财政拨款,包括一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款。

二、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入。

三、经营收入：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

四、其他收入：指除上述“财政拨款收入”“事业收入”、“经营收入”以外的收入。

五、使用非财政拨款结余（含专用结余）：指事业单位按照预算管理要求使用非财政拨款结余弥补收支差额的金额，以及使用专用结余安排支出的金额。

六、年初结转和结余：指单位上年结转至本年使用的基本支出结转、项目支出结转和结余、经营结余。

七、结余分配：指单位按照会计制度规定缴纳的所得税、提取的专用结余以及转入非财政拨款结余的金额等。

八、年末结转和结余：指单位按有关规定结转到下年的基本支出结转、项目支出结转和结余、经营结余。

九、基本支出：指为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的人员经费和公用经费。

十、项目支出：指在基本支出之外为完成特定行政任务或事业发展目标所发生的支出。

十一、经营支出：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动发生的支出。

十二、“三公”经费：指用一般公共预算财政拨款安排的因公出国(境)费、公务用车购置及运行维护费、公务接待费。其中，因公出国(境)费反映单位公务出国(境)的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置费反映单位公务用车购置支出(含车辆购置税)；公务用车运行维护费反映单位按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待(含外宾接待)支出。

十三、机关运行经费：为保障行政单位(含参照公务员法管理的事业单位)运行用于购买货物和服务等的各项公用经费，包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维护费、专用材料及一般设备购置费、办公用房水电费、办公用房取暖费、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。

附件：1

2025年度临夏市文化馆整体支出绩效自评报告

市财政局：

为全面贯彻落实全面预算绩效管理要求，提升财政资金使用效益，根据《临夏市财政局关于开展2025年度绩效自评工作的通知》要求，结合我单位工作实际，现将2025年度整体支出绩效自评情况报告如下：

一、单位基本情况

（一）单位概况

1.部门职能：

(1)、举办各类展览、讲座、培训等，普及科学文化知识，开展社会教育，提高群众文化素质，促进临夏市精神文明建设。

(2)、组织开展丰富多彩的、群众喜闻乐见的文化活动;开展流动文化服务;指导群众业余文艺团队建设，辅导和培训群众文艺骨干。

(3)、组织并指导群众文艺创作，开展群众文化工作理论研究。

(4)、建成全国文化信息资源共享工程基层服务点，开展数字文化信息服务。

(5)、指导文化站、社区文化中心工作，为文化站、社区文化中心培训人员，并向文化站、社区文化中心配送文化资源和文化服务。

(6)、指导本地区老年文化、老年教育、少儿文化工作。

(7)、开展对外民间文化交流。

(8)、完成市委、市政府、州市文化广电和旅游局交办的其他任务。

2.机构设置：2025 年，独立编制机构共 1 个。

3.人员情况：2025 年末，实有在职人员 6 人，退休人员 9 人，招聘文化人才 7 人。人员结构符合工作开展需求，能够保障各项工作正常推进。

（二）单位组织及管理

1.内部管理制度建设：建立健全了各项单位管理制度，制定了《财务管理制度》《预算管理办法》《内部控制制度》《差旅费管理规定》等，形成了覆盖预算编制、资金使用、项目管理、资产管理等全流程的管理体系，确保各项工作有章可循。

2.预算管理机制：严格遵循“量入为出、统筹兼顾、保证重点、注重效益”的原则编制预算，加强预算编制的科学性和精细

化。建立了预算执行动态监控机制，定期分析预算执行进度，及时解决执行中存在的问题，保障预算执行的严肃性和有效性。

3.财务管理规范:严格执行国家财经法律法规和财务管理制度，规范会计核算流程，做到账证相符、账账相符、账实相符。加强资金使用审核把关,严格执行审批程序,确保资金使用合规、安全、高效。

（三）单位绩效目标

1.总体绩效目标:以保障群众基本文化权益为核心，全面落实文化馆免费开放，提升公共文化服务均等化、标准化水平；常态化开展群众文化活动、文艺培训与基层文化辅导，丰富城乡群众精神文化生活；传承弘扬河州优秀传统文化与民族文化，促进民族团结与文化繁荣；强化场馆运营管理与队伍建设，不断提升服务效能与群众满意度，推动全市公共文化事业高质量发展。

2. 具体绩效目标:

（1）产出目标:① 数量目标:全年举办文艺演出、展览等多种形式的文化惠民活动60场次；招聘文化人才7名。② 质量目标:公共文化服务规范有序，服务质量达标，群众满意度稳步提升。文化活动组织到位，内容健康向上，保障基层群众基本文化权益。人才队伍建设持续加强，服务能力和业务水平不断提高。③ 时效目标:各项工作任务在2025年底前完成,预算资金在2025

年度内执行完毕率达到70%。

（2）成本目标：严格控制成本，确保各项支出控制在预算范围内。

（3）效益目标：① 经济效益：2025 年，全市预计观众人数 5 万人次，带动临夏文旅收入。② 社会效益：丰富群众精神文化生活，弘扬优秀传统文化，提升公共文化服务覆盖面与群众获得感。③可持续影响：持续完善公共文化服务体系，推动文化事业长效发展，不断增强基层文化服务保障能力。

（4）满意度目标：服务对象满意度达到 90%以上。

（四）部门预算及使用情况

1.预算编制情况：2025 年，单位预算收入总额为 88.87 万元，其中财政拨款收入 88.87 万元，其他收入 0 万元；预算支出总额为 88.87 万元，其中基本支出 81.16 万元、项目支出 7.71 万元。预算编制严格按照相关规定，结合部门职能和年度工作任务，做到科学测算、合理安排。

2.预算执行情况：2025 年度，单位实际收入总额为 302.46 万元，完成预算的 100%；实际支出总额为 191.11 万元，完成预算的 63%。其中，基本支出实际支出 91.53 万元，完成预算的%，主要用于人员经费支出 81.16 万元和公用经费支出 6.01 万元。项目支出市级支出 99.59 万元。

3.资金使用方向:部门所有资金均严格按照预算批复的用途使用，主要用于保障部门日常运转、推进重点工作任务落实、实施各类项目建设等,资金使用符合国家财经法规和相关政策要求,未发生截留、挤占、挪用资金等违规情况。

（五）部门工作开展情况

2025年，临夏市文化馆围绕年度工作目标和核心职能，重点开展了以下工作:

1.日常运转保障：严格落实单位内部管理制度，规范人员、财务、资产及阵地管理，保障机构正常高效运转，确保各项公共文化服务工作有序开展。

2.重点工作推进：在元旦春节期间，举办“新春欢乐年”系列文化活动；在黄河国家文化公园、八坊十三巷盖碗茶广场等核心地标，策划“我们的节日·欢乐中国年”、“戏曲过大年”、“四季村晚”、“花儿少年迎新春”等系列展演活动，各类演出累计28场次；河州牡丹文化嘉年华活动期间，在牡丹长廊举行“律动河州·幸福相伴”全民广场舞展演，在花卉艺术中心举办广场舞展演,在亲水平台、牡丹广场组织花儿歌手、非遗传承人、民间艺人、进行快闪路演，演出累计12场；举办民族团结进步月“石榴杯”文艺汇演、及“花儿唱响团结情”非遗专场演出各1场；举办“五月荣光映军魂 鱼水情深共家园”军民共建颂党

恩庆“五一”联欢晚会1场；组织开展2025年文化服务宣传周，各类演出累计22场次；组织“唱响红色旋律，铭记抗战荣光”等庆国庆·迎中秋系列活动累计演出8场次；开设书法、绘画、二胡、舞蹈等公益培训班及体验课12期次；开展“笔墨绘牡丹·书香润童心”青少年书法大赛，10月举办“强国复兴有我 铸牢中华民族共同体意识”书画笔会；组织团队参与甘肃省“优秀群众文艺团队展演”——百团展演，荣获优秀团队称号。

二、部门整体绩效评价工作情况

（一）部门评价目的及依据

1.评价目的：通过开展整体支出绩效自评，全面总结2025年部门预算执行情况和政策落实效果，客观评价部门整体支出的经济性、效率性和有效性，识别预算管理和工作开展中存在的问题，提出改进措施和建议，不断提升预算管理水平和资金使用效益，为后续预算编制和工作优化提供依据。

2.评价依据：

（1）国家相关法律法规：《中华人民共和国预算法》《中华人民共和国预算法实施条例》等；

（2）财政部门相关政策文件：《财政部关于印发〈项目支出绩效评价管理办法〉的通知》（财预〔2020〕10号）、《临夏市市级预算绩效管理办法》（临市府发〔2024〕17号）、《临

夏市财政局关于开展2025年度绩效自评工作的通知》等;

（3）部门内部管理制度：《临夏市文化馆财务管理制度》《临夏市文化馆预算管理办法》等;

（4）其他相关资料：部门2025年预算批复文件、会计报表、工作总结、项目档案资料、服务对象反馈意见等。

（二）部门评价原则、评价方法等

1.评价原则：

（1）科学公正原则：采用科学合理的评价方法，以客观事实为依据，全面、真实、准确地反映部门整体支出绩效情况;

（2）公开透明原则：评价过程和评价结果公开透明，主动接受监督;

（3）绩效相关原则：评价指标和评价内容与部门绩效目标、预算编制、工作开展紧密相关，突出重点;

（4）激励约束原则：将评价结果与后续预算安排、工作考核挂钩，发挥绩效评价的激励和约束作用。

2.评价方法：综合采用比较法、因素分析法、公众评判法、成本效益分析法等评价方法。通过对比绩效目标与实际完成情况，分析影响绩效的各类因素，收集服务对象的评价意见，核算资金使用成本与取得的效益，全面客观地评价部门整体支出绩效。

3.评价指标体系：结合部门职能、年度工作任务和绩效目标，

构建了涵盖投入、过程、产出、效益四个维度的评价指标体系。其中，投入指标包括预算编制合理性、资金到位率等；过程指标包括预算执行率、制度执行规范性、项目管理规范性等；产出指标包括工作完成数量、完成质量、完成时效、成本控制情况等；效益指标包括经济效益、社会效益、生态效益、可持续影响、服务对象满意度等。各指标设定了明确的评价标准和分值，总分值为 100 分。

（三）数据采集方法及过程

1.数据采集方法：通过查阅资料、实地核查、座谈访谈、问卷调查等多种方式采集评价数据。其中，预算执行数据、财务收支数据通过查阅会计凭证、会计报表、预算批复文件等资料获取；工作开展情况数据通过查阅工作总结、项目档案、会议纪要等资料获取；服务对象满意度数据通过开展问卷调查、电话回访、座谈访谈等方式收集。

2.数据采集过程：

（1）准备阶段：成立自评工作小组，明确分工，制定数据采集方案，梳理需要采集的数据清单和相关资料目录；

（2）采集阶段：按照数据采集方案，分头收集相关资料和数据，对采集到的数据进行初步整理和核对；

（3）审核阶段：对采集到的数据进行严格审核，核查数据

的真实性、准确性、完整性和相关性，对存在疑问的数据及时与相关业务室、财务室沟通核实，确保数据质量;

（4）汇总阶段：将审核通过的数据进行汇总整理，建立自评数据台账，为后续绩效分析和评价打分提供数据支撑。

（四）绩效评价实施过程

1.组织准备：成立由单位主要负责人任组长，副馆长任副组长，办公室其他成员的绩效自评工作小组，明确各成员职责分工，制定详细的自评工作方案，确保自评工作有序推进。

2.指标评分：自评工作小组根据构建的评价指标体系和评价标准，结合采集到的相关数据和资料，对每个评价指标进行客观打分，汇总计算出总得分。

3.绩效分析：结合指标评分结果，对单位整体支出绩效进行全面分析，总结成效，查找存在的问题，深入分析问题产生的原因。

4.撰写报告：根据评价得分和绩效分析情况，撰写单位整体支出绩效自评报告初稿，组织小组对报告初稿进行审核讨论，修改完善后形成正式自评报告。

5.复核上报：将正式自评报告报送部门领导班子审议，审议通过后，按照要求报送财政部门。

三、评价结论与绩效分析

（一）评价结论

2025 年，临夏市文化馆整体支出绩效评价总得分为 90 分，评价等级为优秀（根据评分标准确定）。总体来看，单位预算编制科学合理，预算执行基本到位，资金使用合规高效；各项工作任务顺利推进，绩效目标基本完成，取得了较好的经济效益、社会效益，服务对象满意度较高。但在预算执行精细化管理、部分项目推进效率等方面仍存在一定不足。

（二）绩效分析

1.投入指标分析：预算编制符合部门职能和工作任务需求，编制合理性较强；财政拨款资金及时足额到位，资金到位率达到 100%。

2.过程指标分析：预算执行率达到 80%，整体执行进度良好，但也存在资金执行进度缓慢的情况，主要原因是项目实施周期较长等；严格执行财务管理制度、预算管理办法等内部制度，资金使用审批程序规范，会计核算准确规范，未发生违规使用资金情况；项目管理较为规范，建立了项目台账，定期跟踪项目进展，确保项目有序实施。

3.产出指标分析：

（1）数量目标：全年举办文艺演出活动近 80 场次，观众人数达 10 万人次；有 200 余名青少年参加青少年书法大赛；书画

爱好者及书画家创作文艺作品142副;全年上传咨询信息112条、戏曲进乡村相关内容66场、文创产品26件，完成直录播活动3场，累计线上观看量23万人次。

（2）质量目标：各项工作完成质量符合相关标准和要求，产业培育有力有序，文化服务成效显著，全民健身蓬勃发展，文物保护有力有序，节会经济亮点频现，市场环境不断优化。

（3）时效目标：大部分工作任务均在计划时间内完成，按时完成率达到92%。

（4）成本目标：严格控制各项支出和成本控制，确保各项支出控制在预算范围内，成本控制效果较好。

4.效益指标分析：

（1）经济效益：临夏市文化馆恪守公益属性，实行免费开放，无直接经济效益，通过高效管控财政资金、以文促旅带动区域消费，实现公共文化服务与地方经济协同发展。

（2）社会效益：丰富公共文化服务供给，覆盖城乡群众，提升文化自信与全民素养，促进社会和谐与文旅融合发展。

（3）可持续影响：通过常态化开放与骨干人才培养，巩固了公共文化服务阵地的长效运转机制。同时，持续保护活化临夏非遗资源，夯实了地方文化品牌根基，为文旅融合深度发展与社会文化繁荣奠定了坚实基础。

（4）服务对象满意度：通过问卷调查、电话回访等方式收集服务对象意见，共发放问卷20份，回收有效问卷20份，满意度达到90%，服务对象对部门工作整体较为满意。

四、主要经验做法

（一）强化预算编制管理，提升预算科学性。在预算编制前，充分调研年度工作任务和资金需求，结合部门职能和绩效目标，细化预算编制内容，加强各科室之间的沟通协调，确保预算编制精准对接工作需求，提高预算编制的科学性和合理性。

（二）健全内部管理制度，规范资金使用流程。进一步完善财务管理制度、预算管理办法、内部控制制度等，明确资金使用审批权限和流程，加强对资金使用全过程的监督管理，确保资金使用合规、安全、高效。

（三）加强预算执行监控，保障工作顺利推进。建立预算执行动态监控机制，定期分析预算执行进度，及时发现并解决预算执行中存在的问题。对重点项目资金使用情况进行专项跟踪，确保项目资金及时到位、规范使用，保障重点工作任务按时完成。

（四）注重绩效目标引领，提升工作实效。将绩效目标贯穿于预算编制、执行、管理全过程，围绕绩效目标开展各项工作，定期对绩效目标完成情况进行跟踪评价，及时调整工作措施，确保绩效目标顺利实现，不断提升工作实效。

（五）加强部门协同配合，形成工作合力。建立健全部门内部各股室之间的协同配合机制，明确各股室职责分工，加强沟通协作，形成工作合力。同时，积极加强与上级部门、同级相关部门的沟通协调，争取政策支持和工作配合，保障各项工作顺利推进。

五、存在的问题与建议

（一）存在的问题

1.预算执行精细化程度有待提升。部分预算项目执行进度偏慢，存在资金拨付延迟、使用效率不高的情况；预算执行过程中，对突发情况的应对能力不足，导致部分资金使用调整不够及时、规范。

2.绩效指标体系构建不够完善。部分绩效指标设定不够细化、量化，针对性和可操作性不强；对绩效指标的动态调整机制不够健全，难以完全适应工作开展过程中的实际变化。

3.项目管理水平有待进一步提高。部分项目实施过程中，存在前期调研不够充分、实施方案不够细化、进度管控不够严格等问题，导致项目推进效率不高，影响了整体绩效目标的实现进度。

4.绩效评价结果应用不够充分。绩效评价结果与预算编制、工作考核、干部奖惩等方面的挂钩机制不够健全，绩效评价的激励约束作用未能充分发挥，评价结果对工作优化提升的推动作用

有待进一步增强。

（二）改进举措和建议

1.提升预算执行精细化水平。一是加强预算执行的事前预测和事中管控，建立更加精准的预算执行动态监控体系，定期通报预算执行进度，督促各科室加快资金使用进度；二是增强预算执行的灵活性，针对突发情况，及时按规定程序调整预算和资金使用计划，确保资金使用高效有序；三是加强财务人员与业务人员的沟通协作，提高资金使用的针对性和合理性。

2.完善绩效指标体系。一是结合部门职能和年度工作任务，进一步细化、量化绩效指标，明确指标的评价标准、计算方法和数据来源，提高指标的针对性和可操作性；二是建立绩效指标动态调整机制，根据工作开展情况和实际需求，及时调整优化绩效指标，确保指标能够准确反映工作绩效；三是加强绩效指标编制培训，提升相关人员的指标设计能力。

3.提高项目管理水平。一是加强项目前期调研和论证，细化项目实施方案，明确项目实施步骤、时间节点和责任人员，确保项目实施有章可循；二是加强项目实施过程中的进度管控和质量监督，定期开展项目检查，及时发现并解决项目实施中存在的问题；三是完善项目验收和后续管理机制，确保项目完成后能够正常发挥效益。

4.强化绩效评价结果应用。一是建立绩效评价结果与预算编制挂钩机制，将评价结果作为下一年度预算编制的重要依据，对绩效好的项目和股室适当倾斜资金，对绩效差的予以核减或取消预算；二是建立绩效评价结果与工作考核、干部奖惩挂钩机制，将评价结果纳入各股室和相关人员的年度考核内容，对绩效突出的予以表彰奖励，对存在问题的予以问责；三是加强绩效评价结果的公开和宣传，接受社会监督，推动部门工作不断优化提升。

5.建议财政部门加强业务指导。希望财政部门定期组织开展预算管理、绩效评价等业务培训，提升部门相关人员的业务能力；同时，加强对部门绩效评价工作的指导和监督，帮助部门解决自评工作中存在的问题，不断提升绩效评价工作质量。

六、其他需说明的问题

（一）无预算调整情况说明。

（二）无截留、挤占、挪用资金等违规违纪情况。

（三）其他特殊情况说明。

部门整体支出绩效自评表

(2025年度)

部门（单位）名称	临夏市文化馆						
		年初预算数	全年预算数	全年执行数	执行率	得分	未完成原因分析
整体支出规模(万元)	年度资金总额	88.87	309.16	191.11	61.81	6.18	
	(一)基本支出	88.87	97.16	91.53	94.2	9.42	
	1.人员经费	81.16	89.45	85.51	95.59	9.55	
	2.公用经费	7.71	7.71	6.01	77.98	7.79	
	(二)项目支出	0	212	99.57	46.97	4.69	
	1.一般性项目	0	0	0	0	0	
	2.重点项目	0	212	99.59	46.97	4.69	
预期目标	1、举办各类展览、讲座、培训等，普及科学文化知识，开展社会教育，提高群众文化素质，促进临夏市精神文明建设。2、组织开展丰富多彩的、群众喜闻乐见的文化活动;开展流动文化服务;指导群众业余文艺团队建设，辅导和培训群众文艺骨干。3、组织并指导群众文艺创作，开展群众文化工作理论研究。4、建成全国文化信息资源共享工程基层服务点，开展数字文化信息服务。5、指导文化站、社区文化中心工作，为文化站、社区文化中心培训人员，并向文化站、社区文化中心配送文化资源和文化服务。6、指导本地区老年文化、老年教育、少儿文化工作。7、开展对外民间文化交流。8、完成市委、市政府、州市文化广电和旅游局交办的其他任务。						
实际完成情况	1、举办各类展览、讲座、培训等，普及科学文化知识，开展社会教育，提高群众文化素质，促进临夏市精神文明建设。 2、组织开展丰富多彩的、群众喜闻乐见的文化活动;开展流动文化服务;指导群众业余文艺团队建设，辅导和培训群众文艺骨干。						

评价指标			年度指标值	实际完成值	单位	分值	完成率	得分	未完成原因分析
一级指标	二级指标	三级指标							
基本运行指标	预算收支管理	预算执行率	<=100%	100	%	0.83	100.00%	0.83	
		结转结余变动率	<=0%	0	%	0.83	100%	0.83	
		“三公”经费控制率	<=0%	0	%	0.83	100%	0.83	
		预算调整率	<=0%	0	%	0.83	100%	0.83	
	财会管理	资金使用合规性	合规	100%-80%(含)		0.83	100	0.75	
		会计和内控制度执行有效性	有效	100%-80%(含)		0.83	100	0.75	
	采购管理	政府采购规范性	规范	100%-80%(含)		0.83	100	0.75	
		政府采购节约率	>=10%	10	%	0.83	100.00%	0.83	
	资产管理	资产管理规范性	规范	100%-80%(含)		0.83	100	0.75	
		固定资产利用率	>=85%	85	%	0.83	100.00%	0.83	
	人员管理	在职人员控制率	<=100%	100	%	0.83	100.00%	0.83	
	绩效管理	预算绩效管理工作成效	较上年提升	100%-80%(含)		0.87	100	0.78	
	数量指标	积极举办各类文化演出活动	>=66场	66	场	4.29	100.00%	4.29	

重点履职指标	数量指标	举办大型展览	>=5次	5	次	4.29	100.00%	4.29	
	质量指标	丰富广大群众精神文化生活	丰富	100%-80%(含)		4.29	100	3.86	
		提升临夏市对外知名度和影响力	明显提升	100%-80%(含)		4.29	100	3.86	
	时效指标	举办各类文化活动及时性	及时	100%-80%(含)		4.29	100	3.86	
		各类活动宣传及时性	及时	100%-80%(含)		4.29	100	3.86	
	成本指标	成本控制	=88.87万元	88.87	万元	4.26	100.00%	4.26	
部门综合指标	经济效益	带动文化旅游收入	增长	100%-80%(含)		4.29	100	3.86	
		文化企业增收	增加	100%-80%(含)		4.29	100	3.86	
	社会效益	提升公益性文化单位的公共服务水平	提升	100%-80%(含)		4.29	100	3.86	
		提升广大群众精神文化生活	提升	100%-80%(含)		4.29	100	3.86	
	生态效益	对生态环境影响程度	无影响	100%-80%(含)		4.29	100	3.86	
		文化企业节能减排率	>=30%	30	%	4.29	100.00%	4.29	
	服务对象满意度	受众满意度	>=95%	95	%	4.26	100.00%	4.26	
可持续发展能力指标	组织建设	党建工作开展情况	良好	100%-80%(含)		5	100	4.5	
	宣传培训	培训计划完成率	>=100%	100	%	5	100.00%	5	
	制度建设	制度完善情况	完善	100%-80%(含)		5	100	4.5	
	改革创新	试点工作开展情况	良好	100%-80%(含)		5	100	4.5	
总分						100		90.4	

说明 1.各部门可根据附件3《部门整体支出绩效评价指标体系框架》（参考）设置三级指标和指标
2.上述产出指标和效益指标根据年初设定的绩效目标既可以按照重点任务完成情况分别填列，也可以依据所有重点任务归纳提炼综合指标。

附件：2

2025年度中央支持地方公共文化服务体系建设（文化项目--公共文化云）补助资金绩效自评报告

一、绩效目标分解下达情况

（一）项目资金安排分解下达情况

根据临夏州财政局《关于下达2025年中央文化公共服务体系建设补助资金（文化项目）预算的通知》（临州财教[2025]7号）和临夏市财政局《关于下达2025年中央文化公共服务体系建设补助资金（文化项目）预算的通知》（临市财教[2025]15号)文件,2025年1月下达临夏市文化馆2025年中央支持地方公共文化服务体系建设补助资金（脱贫县全面艺术普及高质量发展）补助资金20万元。

（二）绩效目标情况

2025年度中央公共文化服务体系建设补助资金绩效目标:为在公共文化云进行直录播2场、信息推送41条，全民艺术普及及课程线上服务、预定课程1门，上传戏曲进乡村资料66场,基层文创产品线上展示20个,新媒体推广1条,培训人员30人次等七项任务及2025--2027年持续运营维护平台。

二、绩效目标完成情况分析

（一）资金投入情况分析

1．项目资金执行情况分析。

2025年中央支持地方公共文化服务体系建设补助资金

（脱贫县全面艺术普及高质量发展）补助资金20万元，通过阳光交易平台招标，甘肃鑫垚源文化传媒有限公司以19.96万元成交，并与其签订服务合同，项目款9.972万元已支付到账，余款9.988万元将按照合同分批支付。

2.项目资金管理情况分析。

临夏市文化馆认真履行专项资金使用管理主体责任，严格执行国家有关法律、财务规章制度和内部控制要求，按照《中央补助地方公共文化服务体系建设专项资金管理暂行办法》（财教[2022]270号）文件精神，资金文件下达后及时向市财政局上报了资金分配方案，资金2025年1月份已录入财政3.0系统，项目资金严格按照财政国库集中支付方式进行支付。

（二）总体绩效目标完成情况分析。

2025年中央公共文化服务体系建设补助资金总体绩效目标完成较好，制定的产出指标、效益指标、满意度指标已基本实现，项目实施产生了一定的经济效益、社会效益，财政资金使用取得了一定成效。

（三）绩效指标完成情况分析。

参照《临夏市分行业、分领域预算绩效指标和标准体系建设工作指引（试行）》、《临夏市市级预算绩效目标和指标指引》，结合本项目特点，构建包含产出、效益、满意度”3个一级指标、个二级指标、11个三级指标的评价指标体系（具体指标体系详见附件）。其中，产出指标关注项目产出数量、质量、时效、成本；效益指标关注项目经济效益、社

会效益；满意度指标关注项目受益群众项目满意度和项目管理人员满意度。经综合评价，本项目2025年度绩效自评得分90分，评价等级为优秀。

1.产出指标分析：数量目标：文化活动直播2场，信息推送41条、运营维护公共文化云平台1个,通过平台普及宣传文化课程1门，上传戏曲进乡村资料66场，基层文创产品线上展示21个，新媒体推广1条，培训人员30人次，完成率100%。质量目标：演出资源上传率100%；时效目标：及时进行了新媒体宣传。成本指标:严格执行财务工作规定，加强财政资金规范管理，按照《政府采购法》、《行政单位财务规则》等相关制度法规，对公共文化云项目进行阳光平台招标，中标价19.96万元，控制在预算范围内。

2.效益指标分析：经济效益：依托云端传播推广临夏文化品牌,吸引线上流量转化为线下文旅消费,助力文旅融合,间接带动餐饮、住宿、文创等相关产业增收；社会效益：扩大了艺术普及宣传面，传承弘扬了临夏本土优秀文化，丰富了群众精神文化生活。

3.满意度指标分析：通过问卷调查，群众对公共数字文化服务对象满意度为92%，切实提升了群众文化获得感与幸福感，总体满意度符合预期。

三、偏离绩效目标的原因和下一步改进措施

（一）偏离绩效目标的原因

2025年临夏市文化馆在实施公共文化服务体系建设中，能做到项目明确，管理到位，资金使用规范，部分项目需跨

年执行，项目执行缓慢，导致资金未在2025年年底全部形成支出。

（二）下一步改进措施

下一步我馆将提前积极谋划群众公共文化活动，及时开展群众公共文化活动，加强资金监管和加快支付进度，提高资金使用率，严格按照项目预期绩效目标，绩效评价细则，对项目支出实行细化、量化，确保公共文化服务体系项目按序在规定的有效时间完成。

四、绩效自评结果拟应用和公开情况

临夏市文化馆按照《临夏州州级预算绩效管理办法》要求，加强绩效评价结果应用，按时将中央文化公共服务体系建设资金绩效自评结果报送临夏市财政局，作为本部门完善政策和改进管理的重要依据。自觉接受社会监督，在临夏市文旅之声上公开绩效评价结果，不断提高财政资金使用的透明度。

五、其他需要说明的问题

本项目资金不涉及巡视、审计和财会监督中发现的问题。

项目支出绩效自评表

(2025年度)

项目名称	2025年公共文化服务体系补助资金文化项目 （公共文化云）						
主管部门	临夏市文体广电和旅游局			实施单位	临夏市文化馆		
		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率(%)	得分
项目资金（万元）	年度资金总额：	0	20	9.97	10	49.86	4.98
	其中：财政拨款		20	9.97	-	49.86	4.98
	上年结转资金		0	0	-	0	0
	其他资金		0	0	-	0	0
未完成原因分析							
年度总体目标	预期目标			实际完成情况			
	完成临夏市文化馆数字云平台建设 。完成文化活动直录播2场，信息推送41条，普及课程1门，基层文创线上展示20个，新媒体宣传1场，培训人员30人，有效促进文化馆公共数字文化服务水平 。			为公共文化云项目建设平台一套 ，并将进行直录播3场、场馆及活动信息更新与推送112条，全民艺术普及及课程线上服务及预定课程 1门。			

	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标	实际完成值	分值	单位	完成率	得分	未完成原因分析
绩效指标	成本指标	经济成本指标	项目总成本	=20万元	9.97	20	万元	49.86%	9.97	此经费为三年运营维护费，后续逐步支付
	产出指标	数量指标	公共文化云平台	=1个	1	6.67	个	100.00%	6.67	
			文化活动直播	=2场	3	6.67	场	100.00%	6.67	
			信息推送	=41条	112	6.67	条	100.00%	6.67	
		质量指标	通过文化云平台普及宣传文化活动	提高	100%-80%(含)	6.67		100%	6	
			资料上传公共文化云平台	>=90%	90	6.67	%	100.00%	6.67	
		时效指标	及时进行新媒体宣传	及时	100%-80%(含)	6.65		100%	5.98	
	效益指标	经济效益指标	带动当地群众收入	带动	100%-80%(含)	10		100%	9	
		社会效益指标	艺术普及宣传面	扩大	100%-80%(含)	10		100%	9	
	满意度指标	服务对象满意度指标	群众对公共数字文化服务满意度	>=90%	90	10	%	100.00%	10	
总分						**100**			**81.62**	

附件: 2

2025 年少数民族地区工作年限补贴项目支出绩效自评报告

一、项目基本情况

（一）项目立项背景及实施目的

1. **立项背景**: 为深入贯彻落实国家及省、州关于完善少数民族地区干部职工激励保障政策的相关文件和《甘肃省人力资源和社会保障厅 甘肃省财政厅关于完善少数民族地区工作年限补贴政策的通知》文件精神，结合临夏州（市）少数民族聚居、基层人才支撑需求突出的实际，建立与工作年限挂钩的差异化补贴机制。

2. **实施目的**: 通过本项目实施，通过与工作年限挂钩的梯次补贴，提升长期服务的经济保障与职业获得感，降低人才流失率，构建扎根型、复合型基层人才队伍，激励干部职工担当作为，提升工作效能与服务质量，提升少数民族地区人才工作的制度化、规范化水平。

（二）项目预算安排和支出情况

1. **预算安排**: 2025 年度本项目预算总额为 0.33 万元，其中财政拨款 0.33 万元。预算资金主要用于人员经费 0.33 万元。

2. **支出情况**: 2025 年度本项目实际支出 0.33 万元，预算执行率为 100%。其中，财政拨款实际支出 0.33 万元，财政拨

款执行率为100%。具体支出明细为：人员经费0.33万元。

（三）项目主要内容和实施情况

1. 主要内容：本项目对我单位2025年度退休的1名职工按时发放少数民族地区工作年限补贴。

2. 实施情况：2025年度，本项目严格按照人社部门批复的文件实施，已完成对2025年度我单位退休的1名职工少数民族地区工作年限补贴发放工作。

二、项目绩效目标

（一）总体绩效目标

结合临夏我市少数民族地区实际，通过与工作年限挂钩的补贴，切实保障少数民族地区职工的群众基本权益。

（二）2025年度（或阶段性）绩效目标

1. 产出目标:

数量目标：发放符合条件的补助人员1名。

质量目标：补贴发放规范精准，资金使用合规高效。

时效目标：2025年12月31日前完成补助发放工作。

成本目标：项目成本严格控制在预算内。

2. 效益目标:

经济效益：增加退休人员收入。

社会效益：有效效落实了少数民族地区激励保障政策，带动干部职工扎根基层、服务民族地区文旅事业的积极性明显增强。

生态效益：无直接生态效益。

可持续影响：已完善资格审核、资金拨付、档案管理等制度，为项目长效实施提供保障。

3. 满意度目标：受益职工满意度≥96%。

三、评价基本情况

（一）绩效评价目的、对象和范围

1. 评价目的：全面梳理本项目2025年度实施情况，客观评价项目资金使用效益、绩效目标完成程度，识别项目实施过程中存在的问题，提出改进建议，为后续项目资金安排、项目优化完善及运营管理提供依据，提升财政资金配置效率和使用效益，推动项目长期稳定发挥公益效能。

2. 评价对象：2025年少数民族地区工作年限补贴使用及项目实施效果。

3. 评价范围：时间范围为2025年1月1日至2025年12月31日；内容范围包括项目立项、预算执行、资金使用、项目实施、工程质量、绩效目标完成、管理制度建设及执行等全过程。

（二）绩效评价原则、评价指标体系（简要说明）、评价方法、评价标准等

1. 评价原则：遵循“科学公正、客观全面、突出重点、注重实效”的原则，以绩效目标为导向，结合项目建设实际情况，全面、客观、公正开展评价工作，确保评价结果真实、准确、有针对性。

2. 评价指标体系：参照《临夏市分行业、分领域预算绩效

指标和标准体系建设工作指引（试行）》、《临夏市市级预算绩效目标和指标指引》，结合本项目建设特点，构建包含“决策、过程、产出、效益”4个一级指标、11个二级指标、6个三级指标的评价指标体系（具体指标体系详见附件）。其中，决策指标关注项目立项合规性、目标合理性等；过程指标关注预算执行、资金使用合规性、项目管理规范性、工程质量管控等；产出指标关注项目产出数量、质量、时效、成本等；效益指标关注项目经济效益、社会效益、生态效益、可持续影响及满意度等。

3. 评价方法：采用“定量评价与定性评价相结合、现场核查与资料审核相结合、问卷调查与座谈访谈相结合”的方法；通过向退休人员、项目管理人员开展电话访谈，收集相关意见建议，综合形成评价结论。

4. 评价标准：以项目绩效目标、相关政策文件、行业标准、合同约定等为主要评价标准，同时参考同类项目平均水平、历史数据等，明确各指标的评分标准（具体评分标准详见附件）。

（三）绩效评价工作过程

1. 准备阶段（2026年1月12日-1月16日）：成立评价工作小组，明确职责分工，明确评价重点和工作流程；收集项目相关资料，包括立项批复、预算资料、财务凭证等；结合项目实际，制定详细的评价实施方案，确定评价指标、评价方法和评价标准。

2. 实施阶段（2026年1月19日-1月30日）：开展资料

审核，对收集的项目资料进行全面梳理和审核，核实项目立项合规性、预算执行情况、资金使用合规性等；对各项指标进行量化评分和定性分析，形成初步评价数据和意见。

3. 总结阶段（2026 年 2 月 24 日-2 月 28 日）：汇总评价数据和相关意见，梳理项目实施成效和存在的问题，形成初步评价结论；与项目实施单位、财政部门等相关方沟通核实评价情况，确保评价结论客观准确；撰写绩效自评报告，提出针对性改进建议，完成报告审核定稿。

四、评价结论和绩效分析

（一）综合评价结论

经综合评价，本项目 2025 年度绩效自评得分 98 分，评价等级为优秀。总体来看，本项目立项依据充分，实施目标明确，项目管理基本规范，预算执行基本到位，完成了 2025 年度主要绩效目标，项目实施产生了一定的经济效益、社会效益，财政资金使用取得了一定成效。

（二）绩效分析

1. 决策指标分析（满分 20 分，得分 20 分）：项目立项符合国家相关政策要求，立项审批流程合规，绩效目标设定总体合理、明确，符合项目建设实际需求，决策环节规范有序。

2. 过程指标分析（满分 10 分，得分 10 分）：预算执行方面，资金执行率 100%符合要求；资金使用方面，严格按照专项资金管理办法执行，专款专用、独立核算，账表相符，未发现截留、挤占、挪用等违规问题；项目管理方面，建立了完善的

管理制度，实施流程规范。

3. 产出指标分析（满分 40 分，得分 38 分）：数量目标：符合条件补助人员 1 人，完成率 100%；质量目标：补贴发放准确率 100%；时效目标：在 2025 年 12 月 31 日前完成补贴发放工作；成本目标：项目成本控制在预算范围内。

4. 效益指标分析（满分 20 分，得分 18 分）：经济效益：增加退休人员收入；社会效益：有效效落实了少数民族地区激励保障政策，带动干部职工扎根基层、服务民族地区文旅事业的积极性明显增强；生态效益：无直接生态效益；可持续影响：已完善资格审核、资金拨付、档案管理等制度，为项目长效实施提供保障。

5. 满意度指标分析（满分 10 分，得分 10 分）：通过问卷调查和座谈访谈，退休职工满意度为 96%，超过预期目标，反映出项目实施获得了退休职工的广泛认可。

五、存在问题及原因分析

政策宣传覆盖面不足：对少地区工作年限补贴政策宣传力度不强，有些新入职、异地调入人员对补贴政策知晓度不及时、不全面。

六、有关建议

1. 持续强化政策精准落地：进一步优化少数民族地区工作年限补贴资格审核、年限认定、动态更新机制，依托信息化手段提升数据核对效率，确保补贴对象精准、标准执行统一、发放全程可追溯。

2. 深化全流程绩效管理：将绩效目标管理、日常监控、自评整改与结果运用闭环衔接，常态化开展政策宣传与业务培训，提升财务与业务岗位绩效管理能力，推动补贴政策与队伍激励长效结合。

3. 其他建议：无

项目支出绩效自评表

（2025年度）

项目名称	2025年少数民族地区工作年限补贴（文化馆）						
主管部门	临夏市文体广电和旅游局			实施单位	临夏市文化馆		
		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率(%)	得分
项目资金（万元）	年度资金总额：	0	0.33	0.33	10	100	10
	其中：财政拨款		0.33	0.33	-	100	10
	上年结转资金		0	0	-	0	0
	其他资金		0	0	-	0	0
未完成原因分析							
年度总体目标	预期目标			实际完成情况			
	通过发放工作年限补贴，激励人才扎根少数民族地区长期服务，提升人才队伍稳定性，促进少数民族地区经济社会发展，增强人才对少数民族地区的归属感和认同感。			本年度0.33万元补助资金已专款专用、足额发放，稳定了文化队伍，推动了各项公共文化服务工作的完成。			

	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标	实际完成值	分值	单位	完成率	得分	未完成原因分析
绩效指标	成本指标	经济成本指标	2025年少数民族地区工作年限补贴总额	=0.33元	0.33	20	万元	100.00%	20	
	产出指标	数量指标	发放少数民族地区工作年限补贴人数	=1人	1	13.33	人	100.00%	13.33	
		质量指标	补贴发放准确率	=100%	100	13.33	%	100.00%	13.33	
		时效指标	补贴发放及时率	>=96%	100	13.34	%	104.17%	13.34	
	效益指标	经济效益指标	增加退休人员收入	增加	100%-80%(含)	20		100%	18	
	满意度指标	服务对象满意度指标	退休人员满意度	>=96%	100	10	%	104.17%	10	
总分						**100**			**98**	