

正宁县文化馆 2024 年整体支出绩效评价报告

项目 名 称： 部门整体支出项目

项目实施单位： 正宁县文化馆

评 价 主 体： 正宁县文化馆

2025 年 5 月

文化馆 2024 年整体支出绩效评价报告摘要

一、部门基本情况

- (一) 部门概况
- (二) 部门管理制度
- (三) 部门预算资金

二、部门目标

- (一) 部门中长期目标
- (二) 部门年度重点工作计划
- (三) 部门职能及职责
- (四) 部门年度工作完成情况
- (五) 部门年度绩效目标

三、评价思路

- (一) 绩效评价目的、对象和范围
- (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
- (三) 绩效评价工作过程

四、评价结论和绩效分析

- (一) 综合评价结论
- (二) 绩效分析

五、存在的问题及原因分析

六、有关建议

正宁县文化馆 2024 年部门整体支出绩效评价报告

一、部门基本情况

（一）部门概况。

正宁县文化馆成立于 1973 年，行政隶属县文体广电和旅游局领导，为公益一类事业单位，为正宁县一级预算单位，部门预算主要由一般公共预算构成。现有职工 22人，其中在职职工15人，退休职工7人。核定编制8人。

文化馆主要职能是：举办各类展览、讲座、培训等活动，开展社会教育，提高群众文化素养，促进地方精神文明建设；组织、指导、策划群众文化活动，举办群众性艺术比赛、文艺演出，指导群众业余文艺团队建设，辅导和培训群众文艺骨干；组织指导群众文艺创作，开展群众文化工作理论研究；搜集、整理、研究非物质文化遗产，开展非物质文化遗产的普查、宣传、展示及推广活动；指导传承人开展传习活动；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；指导下一级文化馆（文化站、社群文化中心）工作，包括人员培训、文化资源及文化服务配送等；指导本县老年文化、少儿文化工作；开展对外民间文化交流等为主要职责。

截至2024年12月31日，我单位资产总额122.57万元，较上年增长29.32%。负债总额29.67万元,较上年增长-19.15%。净资产

92.89万元,较上年增长59.94%。

（二）部门管理制度。

内部管理制度：建立岗位责任制、考勤管理、绩效考核等基础制度，明确部门职责和人员分工，推行“三重一大”决策机制，强化民主决策。

财务与资产管理：严格预算管理，推行“收支两条线”，规范政府采购流程，强化国有资产登记、使用和处置监管，防止资产流失。

合同与项目管理：完善合同管理制度，制度覆盖合同的起草审批、签订备案、履行与监督、变更与终止以及档案管理全流程，制定项目管理实施办法，明确项目实施流程与权责。构建“事前防范、始终控制、事后评估”的闭环管理。

（三）部门预算资金。

2024 年度我单位预算安排资金 351.71 万元，其中：人员经费210.01万元，公用经费16.42 万元，项目支出125.28 万元。

1、人员经费。年初预算安排212.25 万元，决算支出210.01 万元，支付率98.94%。完成部门15名在职职工、2名退休人员、2名遗属供养人员全年工资、养老保险、住房公积金、科学发展观业绩奖、工伤保险、医疗保险上交发放工作，各项工资、保险及时足额发放。

2、公用经费。年初预算安排20.57 万元，决算支出16.42 万元，支付率79.82%。保障单位正常运转，全年累计支付办公

费4.55 万元，印刷费2.21万元、差旅费0.49万元，水费0.34万元，电费0.41万元，公务用车运行维护费1.69万元，暖气费 2.28万元，劳务费0.35万元，委托业务费0.49万元，租赁费0.45万元，邮电费及手续费0.83万元，有效保障了单位高效运转。

3、项目支出。年初预算安排20万元，决算支出125.28万元，支付率626.4%。双节文化活动支付19.8万元；“乐享金秋，美在正宁”农文旅融合宣传推介活动支付6.69万元，2024年中央一批财政衔接资金（正宁县“乡村工匠”培育项目）支付40万元，2023年省级非物质文化遗产保护专项资金（陇东红色民谣-正宁民谣）支付5万元，2023年中央支持地方公共文化服务体系建设补助资金（公共文化云）支付12.5万元，2024年中央支持地方公共文化服务体系建设补助资金（文化项目）支付10万元，免费开放专项支付31.2万元。

二、部门目标

（一）部门中长期目标。

2025-2027 年，为贯彻落实国家文化发展战略，加强文化教育宣传，推动城市文化事业发展，根据上级部门文件精神 and 中央、省、市、县文化馆免费开放重大决策部署，继续推进文化馆免费开放工作，实现文化馆各项工作高质量运行。加强文化馆内部管理，提高工作效率和服务水平。推动区域文化建设，提升文化馆影响力和知名度加强社区、学校、企业合作，推进文化事业高质量发展弘扬本土文化、提升传承能力和保护水平。

2025-2027 年根据年度工作计划和考核目标，完成以上既定工作任务，着眼文化惠民，丰富群众文化生活，将服务群众作为开展文化工作的出发点和落脚点，多点发力，让文化惠民成为新常态。

（二）部门年度重点工作计划。

一是持续开展“双节”活动。双节(春节、元宵节)期间，组织策划“春联义写进万家”“线上迎新春、好戏连连看”“文化人士送祝福、新春线上云拜年”“舞台给你、喜欢就来”等文化活动，计划为群众送春联、“福”字 20 场次、5000 余幅，开展传统社火进机关、进社区 45 场次，录制县内各界各类文化人士大拜年视频 30 条，拍摄制作歌曲、小品、舞蹈、戏曲等精彩纷呈的曲艺节目，点击量预计目标达到 5 万多次。

二是举办主题文化活动。以“开放融合创新”为主题，举办文化馆服务宣传月活动，积极落实文化馆功能厅室免费开放政策，采取政策宣讲、知识讲座、群艺培训等形式，举办打击乐器、戏曲伴奏、舞台妆容、合唱等培训每年 10 场次以上。

三是坚持文艺演出下乡。以“我们的中国梦、文化进万家”“激情盛夏、共享快乐”“打卡红色村庄、点赞和美乡村”等为主题，组织群众文化骨干赴乡镇、社区、旅游景点开展演出，为农村干部群众送去了戏曲、小品、歌舞等精彩的文艺节目 15 场次以上。

四是高度重视非遗传承保护工作，以“最美非遗、传承经

典”为主题，举办“正宁花灯制作”“王录拉板糖”“庆阳剪纸”“正宁老豆腐”等项目培训8期以上，共培训200多人，举办专题讲座6场次以上，开展剪纸、唢呐、花样跳绳、香包刺绣进校园、进社区活动10场次以上。

五是紧盯公共文化职能作用发挥最大化，主动担当行动，创设服务平台，切实提升服务质效，全面提升服务水平，搭建高效便捷的书画服务平台。

六是着眼人才培育，锻造素质过硬队伍。把干部队伍建设，作为推动群众文化工作的有力保障来抓，努力在骨干培养、人员交流、人才培育上发力。针对文艺骨干偏少、整体水平不高的现状，积极选派文艺骨干参加省市举办的各类培训，参加全省舞蹈专业人才、旅游资源普查、短视频拍摄专业培训及全市文旅融合发展干部素质提升、新媒体运营、香包绣制等专题培训。举办书法绘画、声乐器乐、舞蹈等专题讲座8场次以上，培训200多人次以上，不断提高知识水平、提升工作技能。通过学习开拓了视野，拓展了思路，提高了技艺。

（三）部门职能及职责。

文化馆以举办各类展览、讲座、培训等活动，开展社会教育，提高群众文化素养，促进地方精神文明建设；组织、指导、策划群众文化活动，举办群众性艺术比赛、文艺演出，指导群众业余文艺团队建设，辅导和培训群众文艺骨干；组织指导群众文艺创作，开展群众文化工作理论研究；搜集、整理、研究

非物质文化遗产，开展非物质文化遗产的普查、宣传、展示及推广活动；指导传承人开展传习活动；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；指导下一级文化馆（文化站、社群文化中心）工作，包括人员培训、文化资源及文化服务配送等；指导本县老年文化、少儿文化工作；开展对外民间文化交流等为主要职责。

（四）部门年度工作完成情况。

一是接续开展“双节”活动。本着“扮靓生活、厉行节俭、尽力而为、服务群众”的原则，双节（春节、元宵节）期间，以“瑞龙闹春、点亮明天”为主题，对县城东西大街、南北大街、轩辕大道等街道进行了美化亮化装扮，指导鼎盛花园、天润新城、锦绣城等 11 个县城小区，对主出入口、小广场、绿化带等进行装饰点缀，营造了浓厚的节日氛围；组织书法家小分队，深入乡镇、农村、社区及生产生活一线，开展送春联、送“福”字、送温暖 20 场次，为群众送去春联 5000 多幅；着眼传承中华优秀传统文化，举办了“新生活、新风尚、新年画”我们的小康生活主题年画展，共展出代表性年画作品 52 幅，吸引 1000 多名干部群众在文化馆“赏年画、过大年”。

二是坚持文化下乡活动。按照“比才艺、强技能、优服务、展风采”的目标，紧紧围绕舞蹈、声乐、器乐、戏曲等艺术门类，大力开展“岗位大练兵、技能大比拼”活动，不断提升干部专业技能水准，创编了舞蹈《美丽中国》、小品《谈婚论嫁》、

快板《乡村振兴谱新篇》、歌伴舞《载歌载舞》等文艺节目，组织文艺轻骑兵赴官河王录、永和罗川、湫头新庄子、县城体育运动公园、北广场等开展送文化、送关怀演出 9 场次，让群众真真切切感受到公共文化服务就在身边。

三是举办主题文化活动。以“人民的终身美育学校”为主题承办了 2024 年度文化馆服务宣传周活动，积极落实舞蹈排练厅、书画创作室、非遗展厅、录音室等功能厅室免费开放政策，采取政策宣讲、知识讲座、群艺培训、文艺展演等形式，分别以“传经典、展国韵”“感受文化魅力、体味别样童年”“书法传雅韵、妙笔润指尖”“清凉盛夏、戏曲同唱”“七彩童年、向阳成长”为主题举办服务宣传活动 7 场次，服务群众 5000 多人次。

四是承办精品赛事活动。着眼繁荣群众文化事业，充分展现全县干部群众朝气蓬勃、昂扬向上的良好精神风貌，活跃和丰富广大群众的精神文化生活，精心策划承办了“礼赞新中国、唱响新时代”庆祝新中国成立 75 周年干部群众合唱大赛及“舞动正宁”正宁县第七届群众广场舞大赛，经过层层选拔，共有 40 多支队伍进入决赛，最终大合唱《领航》《军民大生产》《今天是你的生日我的中国》，广场舞《舞动中国》《农民真伟大》等分获等次奖，活动现场吸引 5 万多人次体验参与、驻足观看，极大地丰富了干部群众精神文化生活。

五是在非遗宣传上下实功。依托春节、元宵节、端午节等

传统节日，采取展示展演与沉浸式体验相结合的方式，引导更多的群众认识非遗、传承非遗、保护非遗。精心筛选人员参与广、宣传效果好的正宁花灯制作技艺、正宁艾灸疗法、正宁花样跳绳等项目参加第十九届庆阳香包民俗文化节，开展沉浸式体验示范活动 6 场次，共接待 1000 多人体验学习、打卡交流；以“保护传承非遗、赓续历史文脉、谱写时代华章”为主题，组织香包绣制、剪纸、民谣、面塑、花灯等传承人，开展进社区、进校园活动 5 场次，印发《正宁民谣》及宣传折页 1000 余册；推荐 11 件非遗代表性作品参加庆阳市第五届“金针花”大赛并获银花奖 1 个、铜花奖 2 个、优秀奖 7 个，推荐的正宁老豆腐制作技艺、正宁花灯制作技艺等 3 个项目成功入选第五批甘肃省非物质文化遗产名录，新公布县级非遗项目 5 个、代表性传承人 126 名。

六是在工匠培育上出实招。积极在传承人培育上出点子、想办法，让乡村工匠“再学一步，学深一步”，以重点培育对象为骨干，依托“乡村工匠”培训项目，着力培育懂技术、会经营、善管理的能工巧匠，充分动员和吸纳周边农村富余劳动力，邀请全国花灯之乡四川自贡市胡氏花灯技艺传承人万玲，陕西省商洛市商州区黑龙口镇“古味鲜纯手工豆腐坊”张卓、王双良，王录拉板糖制作技艺市级代表性传承人王新红等，举办正宁花灯、正宁老豆腐、王录拉板糖等乡村工匠专题培训 6 期 200 多人，实现了“农民变工匠”。

七是在文旅融合上谋实策。坚持以文塑旅、以旅彰文，推动非遗文化与旅游深度融合发展，以“发展非遗旅游、推动文旅融合”为主题，采取静态展览、活态展演、非遗美食汇、非遗沉浸式体验、普法宣传等方式，在官河王录、罗川古城、县城体育运动公园举办了非遗进景区活动 6 场次，设立老豆腐、拉板糖、正宁面塑、艾灸疗法、正宁淤面等非遗集市摊点 10 多个，筛选代表性传承人赴合水花溪谷景区参加全市非遗进景区展演展示活动 1 场次，发放宣传折页、书籍、非遗法规 500 多册，丰富旅游产品供给，让消费者“买”起来，游客“嗨”起来。

八是在产业扶持上见实效。以非遗传承工坊建设为突破口，以非遗文化向非遗产业蝶变为着力点，本着节俭实用、功能完善、便民为民的原则，帮助注册“甜在心”拉板糖品牌一个，扶持帮建花灯制作企业 1 所、示范带动拉板糖、老豆腐、香包绣制等龙头工坊 3 所、庭院经济小作坊 6 所，为传习所配备生产设备、桌椅板凳 8 件套，制作流动宣传展板 12 面，以点带面、以面促点、点面结合，形成了“公司+工坊+小作坊+散户”的生产模式，全年吸纳季节性富余劳动力 300 余名，达到了非遗传承和群众增收“双丰收”的目的。

九是精心筹办摄影大赛。积极策划了“多彩陇塬、福康正宁”庆祝中华人民共和国成立 75 周年全国摄影展，活动举办以来，得到了省内外摄影家、摄影爱好者的热烈响应，先后共有

20余支摄影团队赴正宁采风创作、传经送宝，共征集摄影作品2468幅（组），入展160幅（组），按照题材内容，分锦绣山河、文润千秋、和美人间、追光前行、流光回响、澎湃动能6个板块进行了集中展出，活动先后被国际摄影网、中国甘肃网、庆阳融媒等媒体宣传推送，其中，国际摄影网报到的摄影采风活动点击量达到四十多万次，中国摄影家协会会员、中国摄影家协会纪实摄影委员会委员、甘肃摄影家协会副主席任世琛以《纪实摄影的表达》为题，向全县广大摄影爱好者作了专题辅导，为全县摄影事业发展注入了新活力、新动能。

十是主动策划品牌活动。努力在满足不同群体公共文化需求上出思路、求突破。面向县域内困难家庭、农民工子女以及留守儿童，举办了2024年度暑期少儿书画公益培训2期，培训学员60名；着眼提高书法爱好者的书写水平，常设性举办了书法“沙龙”活动10次；同时，依托馆内剪纸、舞蹈、灯笼制作等优势门类，积极创办“青年夜校”文化品牌活动，共举办培训8期、培训100余人次，满足了青年进步向上的精神文化需求；“五四”青年节来临之际，举办了“五四精神传薪火、激昂青春献祖国”主题书画作品展，展出作品80多幅，吸引700多名青年学生参观学习。

十一是持续加强数字创拍。持续推动数字文化馆建设，依托公共文化云平台、抖音号、微信公众号，不断拓展文化服务新空间，拍摄编辑上传《正宁花灯》《零基础学摄影》《古筝》

《书法》《国画》《正宁剪纸》学才艺资源视频 6 个，策划拍摄编辑抖音小视频 120 期、微信公众号 32 期，开展“礼赞新中国、唱响新时代”庆祝新中国成立 75 周年干部群众合唱比赛及“舞动正宁”全县第七届群众广场舞大赛线上云直播 4 期，观看点击量达到 10 万次。

（五）部门年度绩效目标。

一是圆满完成春节、元宵节庆活动，计划为群众送春联、“福”字 20 场次、5000 余幅，开展传统社火进机关、进社区 45 场次，录制县内各界各类文化人士大拜年视频 30 条，点击量预计目标达到 5 万多次。

二是举办主题文化活动。以“开放融合创新”为主题，举办文化馆服务宣传月活动，积极落实文化馆功能厅室免费开放政策，采取政策宣讲、知识讲座、群艺培训等形式，举办打击乐器、戏曲伴奏、舞台妆容、合唱等培训每年 10 场次以上。

三是坚持文艺演出下乡。以“我们的中国梦、文化进万家”“激情盛夏、共享快乐”“打卡红色村庄、点赞和美乡村”等为主题，组织群众文化骨干赴乡镇、社区、旅游景点开展演出，为农村干部群众送去了戏曲、小品、歌舞等精彩的文艺节目 15 场次以上。

四是以“最美非遗、传承经典”为主题，举办“正宁花灯制作”“王录拉板糖”“庆阳剪纸”“正宁老豆腐”等项目培训 8 期以上，共培训 200 多人，举办专题讲座 6 场次以上，开

展剪纸、唢呐、花样跳绳、香包刺绣进校园、进社区活动 10 场次以上。

五是紧盯公共文化职能作用发挥最大化，主动担当行动，创设服务平台，切实提升服务质效，全面提升服务水平，搭建高效便捷的书画服务平台。

六是着眼人才培养，锻造素质过硬队伍。积极选派文艺骨干参加省市举办的各类培训，参加全省舞蹈专业人才、旅游资源普查、短视频拍摄专业培训及全市文旅融合发展干部素质提升、新媒体运营、香包绣制等专题培训。举办书法绘画、声乐器乐、舞蹈等专题讲座8场次以上，培训200多人次以上，不断提高知识水平、提升工作技能。

三、评价基本情况

（一）评价目的。

通过系统、客观地评估部门年度资金投入与预算执行效果，分析资金使用的合理性，优化资源配置与支出结构，提升管理效率及资金使用率，促进部门职能的有效履行，确保目标达成。

（二）评价对象与范围。

评价对象：整体财政资金的使用与管理，涵盖部门所有预算支出活动（基本支出与项目支出）；单位核心职能履行效果、政策执行及公共文化服务供给质量等。

评价范围：财政资金使用情况（资金分配、执行进度、合

规性），财务管理状况（会计制度执行、资产配置与处置），预算与实际偏差分析，管理制度与措施（内部控制、风险管理机制），项目管理流程（立项、执行、验收的规范性），绩效目标实现程度等。

（三）评价依据。

以《中华人民共和国预算法》、《中华人民共和国会计法》、《财政支出绩效评价管理办法》及地方性规章制度与管理办法及实施细则等法律法规、管理办法为评价依据。

（四）评价原则、评价方法。

评价原则：遵循客观性原则、发展性原则、整体性原则、指导性原则和科学性原则。

评价方法：定量与定性结合，动态与静态结合，多指标综合评价，成本效益分析，比较分析，形成性评价与终结性评价结合的方法。

（五）绩效评价指标体系。

以提升效率、优化资源配置及资金分配，实现既定目标为目的，设定评价指标，指标从财务、服务对象、内部流程、学习与成长、社会效益等层面考量，确保评价结果全面、客观。

（六）评价人员组成。

评价领导小组：单位负责人担任绩效评价领导小组组长，主管财务副馆长、业务副馆长担任副组长。职责：确定评价目标、审核评价方案、协调分工、监督评价过程，并对最终评价

结果进行审定和决策。监督评价流程合规性，防止评价偏差，组织指导整改及建议。

内部评价小组：财务人员负责审核预算执行情况、资金合规性、财务数据分析等，项目负责人评估项目执行效果，目标达成度及业务成效。办公司负责人提供人员配置、效率管理等数据支持。

主管部门代表、服务对象、职工代表：提供外部反馈，评估部门支出对利益相关方的影响，如满意度、社会效益等。

（七）绩效评价工作过程。

前期准备阶段：1、成立评价工作组，制定详细工作方案，明确评价目标、范围、指标体系，评价标准及方法。2、收集项目资料（业务资料、财务资料、政策文件等）

组织实施阶段：1、开展数据采集，通过实地考察、访谈、文档审核等形式核实数据。2、通过问卷调查等形式了解项目实施反馈。

分析评价阶段：1、对数据进行复核、汇总、分类，分析绩效目标完成情况。2、依照设定的目标值对比量化评分，识别成效与问题。3、形成初步结论，提炼关键绩效表现及改进点，

撰写与提交评价报告：1、编写评价报告2、提交报告到评价领导小组审核。3、公开存档评价结果，建立项目绩效档案。

四、评价结论及分析

（一）综合评价情况及评价结论。

坚持支出必问效，无效必问责的基本原则，项目资金管理制度健全并执行良好，资金使用合理，投入有保障。完善财务制度，上级转移支付资金及县级专项资金实行专款专用。资金支付严格执行审批手续，流程规范，制定有内控制度且严格执行。整体绩效评价结论为“优”。

（二）非现场评价情况分析。

通过收集、分析部门预算执行情况、项目实施进度、财务指标、财务报表、绩效报告，项目文档，利用信息化平台进行数据整合与标准化处理。结合定量（数据计算）与定性（文档资料审查）分析，通过预设评分标准计算得分。

（三）现场评价情况分析。

数据收集与整理：通过问卷调查、参观者留言、现场访谈、实时投票，社交媒体互动等形式收集数据。排除无效或重复数据，根据评分、投票结果、统计指标。得出参与率、好评率及满意度平均分。

结果利用：筛选代表性正面评价（最佳实践）和负面评价（存在问题），辅助后续改进讨论。

五、绩效评价指标分析

（一）部门决策情况。

绩效评价指标为部门决策提供量化依据与反馈闭环，通过科学方法将政策目标达成度、公众满意度转化为可执行目标，助力资源高效配置与效果追踪。决策效果反馈中定量指标（如

项目完成率)与定性指标(民意调查)结合,评估项目实施的社会反响,低满意度评分可倒逼决策优化,提升管理效能。

(二) 部门管理情况。

目标管理指标: 年度计划完成率、重点任务完成率。

流程管理指标: 审批时效、资源调配效率、评估内部流程的顺畅性。

人员管理指标: 员工培训覆盖率、绩效考核公平性、部门整体管理水平。

风险管理指标: 不良资产率、合规性检查合格率、风险防控能力。

(三) 部门履职情况。

岗位履职对标: 关键指标量化, 团队协作。绩效表现与成果: 业绩指标完成情况(业务增长率、效率提升指标、成本控制成果), 社会效益与业务价值(民生改善、公众满意度提升)。

(四) 部门效益情况。

1、产出指标完成情况分析

2024 年度人员工资福利确保及时足额支付到位, 项目实施有序开展, 全年开展各类培训30多场次, 参训人员550人次, 送文化下基层、进社区60余场次, 举办大型活动2场次。全民艺术普及直播3场, 采集场馆及其活动信息46条, 新媒体服务于推介活动1场、场馆活动信息更新41条、基层非遗文创产品维护20个。通过乡村振兴非遗工匠培育项目、公共文化云建设项目、

正宁民谣保护项目、王录拉板糖非遗工坊项目、正宁花灯研发生产等项目的实施，加强了我县群众文化建设，打造乡村振兴平台，培养了多元化的文化艺术人才，推动了群众文化艺术的突破与提升，极大丰富了群众文化生活。日常运行与项目实施均达到预期要求，服务质量与服务能力不断提升。

2、效益指标完成情况分析

经济效益：资金分配方案不断优化，成本节约，资源利用率、预算执行率明显提高。社会效益：政策目标达成度，公众满意度持续提升，群众参与度显著增强。管理效益：流程优化，制度完善、风险管控到位，管理效能持续提升。

六、主要经验及做法

一是确定明确的项目目标与绩效指标；二是建立高效的项目管理流程；三是设定合理的项目预算和资金分配计划；四是建立良好的团队合作和沟通机制。

七、存在的问题及原因分析

绩效目标未按期完成的主要原因：一是项目资金能够全部拨付，支付率达到100%，但项目实施进度比预期的时间有所滞后，导致支付进度不快；二是虽然制定了单位项目管理制度，但是在执行过程中还有不足之处，从项目的实施、验收、督查方面还需加大力度。

八、有关建议

进一步优化实施方案，节约成本，加强项目专项资金管理，提

高财政资金效益。

九、需要说明的问题

无