附件 1

通道转兵纪念馆部门整体支出绩效自评报告

为进一步规范财政资金，强化绩效和责任意识，切实提高财政资金使用效益，根据《湖南省财政厅关于开展 2025 年度省级预算部门绩效自评和部门评价的通知》（湘财绩〔2026〕2 号）要求，现就开展 2025 年财政支出绩效自评如下:

一、部门、单位基本情况

（一）机构设置情况

通道转兵纪念馆属县级正科级公益一类全额拨款事业单位，归口县委宣传部管理。内设四个职能部门：综合事务部、陈展部、宣教部、研究室。

（二）人员编制情况

2025 年我馆编制数 12 人。现有工作人员 23 人，其中在编人数 7 人，特岗特薪 16 人,保安、保洁、园林绿化实行第三方管理。

（三）主要职能职责

通道转兵纪念馆的主要职能职责是:

1.开展爱国主义、革命传统和社会主义核心价值观教育;

2.弘扬长征精神，传承长征文化，开展红色文化研究;

3.宣讲长征历史，传承长征精神，出版长征读本，保护和利用革命文物;

4.征集展示革命文物以及推动全县旅游发展。

（四）绩效目标设定情况

1.大力宣传党的历史、传播红色文化、弘扬长征精神;

2. 开展国防教育，弘扬爱国主义 ；

3.积极创新红色教育。

二、部门整体支出管理及使用情况

（一）预算执行、使用、管理总体情况

2025 年，我馆严格遵照财政预算管理相关规定，坚持量入为出、统筹保障、专款专用、注重绩效的原则，全面抓好部门预算编制、资金执行、收支管控、内部监管等各项工作。全年预算执行总体平稳、收支规范有序，财政资金全部用于保障场馆免费开放、文物保护、展陈运维、红色宣教、日常运转等核心职能，圆满完成年度各项工作任务。

一是预算编制科学合规，资金保障重点突出。结合纪念馆公益服务、文物管护、安全运行、宣教活动等年度重点工作，合理测算人员经费、公用经费及各类项目经费需求，做到预算编制贴合实际、内容完整、依据充分。预算优先保障日常办公运转、场馆免费开放、人员履职、文物安全等刚性支出，从严压缩非必要、非刚性的一般性支出，资金投向聚焦主责主业。

二是预算执行总体良好，支出进度均衡有序。本年度财政拨款预算足额到位，部门全年实际支出严格控制在批复预算范围之内，无超预算、无擅自改变资金用途、无挤占挪用专项资金等违规问题。基本支出据实列支、保障到位，人员薪酬、社保公积金、日常办公运转等支出按时足额执行；各类专项项目资金按照实施方案有序推进，项目实施与资金拨付、使用进度基本匹配，整体预算执行率达到预期目标。

三是资金使用规范透明，专款专用落实到位。严格执行政府会计制度及财政资金管理要求，对基本支出、免费开放补助、文物保护、场馆维修、宣传教育等各类资金实行分类核算、专项管理。所有支出均履行完整审批程序，原始票据真实合法、报销手续齐全，经费列支范围、标准严格遵守财经纪律，专项资金全部用于指定项目，切实做到专款专用、账实相符。

四是内控制度健全完善，全过程监管到位。持续完善预算管理、经费审批、财务报销、资产管理、专项资金管理等内控制度，明确各岗位工作职责与审批流程，构建预算编制—执行监控—审核把关—绩效评价全流程管理体系。财务部门常态化开展支出审核、进度跟踪与自查自纠，强化事前、事中、事后全链条监管，有效防范财务风险，财务管理运行规范。

五是绩效管理扎实推进，资金使用效益显著。牢固树立“花钱必问效、无效必问责”的绩效管理理念，全面落实全过程预算绩效管理。围绕场馆服务、文物保护、活动开展等内容设定

绩效目标，动态跟踪项目实施与资金使用成效，年末认真开展整体支出绩效自评。财政资金充分保障纪念馆免费开放、爱国主义教育、红色文化传播、馆藏文物保护等公益职能发挥，服务群众、文化宣传、文物管护等各项指标均达到预期效果，财政资金使用效益得到充分体现。

（二）部门预算执行情况

1.基本支出情况

我馆成立了预算绩效管理工作领导小组，制定了一系列的财务管理制度，全部资金由财务室统一管理。我馆在资金使用上一直按照国家财经法规和本馆财务管理制度规定以及有关专项资金管理办法的规定管理。资金拨付有完整的审批程序和手续，按照财经制度的有关要求，做到专款专用，专人保管，单位分管财务副馆长对专项资金的使用进行全程监督，保证资金使用的合规性。资金使用无截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。相关报账资料由财务室审核后，报分管业务的工作人员签字核实，再由分管财务领导签字同意后到财务室结算。

基本支出：基本支出用于纪念馆正常运行，完成日常工作任务而发生的支出，包括人员经费和公用经费。根据我馆工作实际，2025 年年初预算安排资金 297.44 万元，预算调整后为 384.1 万元，其中人员经费增加了 61.51 万元，主要原因是年中有新进人员；公用经费支出增加了 25.15 万元，主要是办公费和维修费有所增加。全年支出 384.1 万元，其中人员经费

352.2 万元主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、社会保障缴费、其他工资福利支出、劳务派遣人员工资；公用经费支出31.9 万元，主要包括：办公费、三公经费、工会经费、差旅费、维修费等。

2.项目支出情况

2025 年年初预算安排资金 50 万元，预算调整后为 206.92 万元。全年支出 206.92 万元：①湖南省财政厅下达通道转兵会议旧址和纪念馆免费开放补助专项资金 50 万元。②博物馆纪念馆免费开放绩效奖补助资金项目支出 64.04 万元。③中央红军长征通道转兵旧址--东岳宫修缮工程项目款 26 万元（支付往年项目）。④通道转兵会议旧址和纪念馆改陈布展工程项目支出 34.5 万元（支付往年项目）。⑤智慧红色旅游建设项目（第二期）21 万元（支付往年项目）。⑥通道转兵红色文创产品与文创商店开发项目支出 11.38 万元(支付往年项目）。

（三）“三公”经费使用和管理情况

严格控制“三公经费”管理，2025 年初县财政批复“三公”经费预算数为 5 万元整，其中公务用车购置及维护费 3 万元、公务接待费用 2 万元。全年“三公”经费支出金额为 2.61 万元，其中：公务用车购置及维护费 1.92 万元，占三公经费总开支的 73.56%；公务接待费 0.69 万元，占三公经费总

开支的 26.44%。2024 年三公经费 4.65 万元，较上年同比下降 43.87%。原因是 2025 年按照上级要求实行 0 接待，因此公务接待明显减少。

三、政府性基金预算支出情况

2025 年本单位无政府性基金预算相关支出。

四、国有资本经营预算支出情况

2025 年本单位无国有资本经营预算相关支出。

五、社会保险基金预算支出情况

2025 年本单位无社会保险基金预算相关支出。

六、部门整体支出绩效情况

（一）综合评价结论

评价小组对部门整体支出绩效目标、管理制度、组织管理情况、项目完成情况、社会经济效益等情况对项目进行综合评价，对各项指标进行综合打分，2025 年支出绩效打了 98 分，评定结果为良好。

（二）评价指标分析

（1）经济性

实施部门预算绩效能有效分析当年预算执行的具体情况，并对资金的使用进行有效控制，节约成本，推动我馆的发展。今年共接待游客、学员 110.2 万人次。社会影响日益扩大，并积极推动了红色旅游业的发展。

（2）效率性

项目严格按照既定实施方案与时间节点推进实施，各项工作流程规范顺畅，截至2025年12月31日，纪念馆完成了接待游客、学员110.2万人次。合理统筹人力、物力、财力各类资源，优化资源配置方式，严控项目运行成本，经费使用精打细算，将成本控制在206.92万元以内，资源利用充分高效。

（3）成效性

该项目全面完成既定年度目标任务，各项考核指标均顺利达成，整体实施成效突出。社会效益、履职效益充分显现，群众及服务对象满意度达到96%，示范带动作用明显。

七、存在的问题及原因分析

存在的问题：项目实施过程中，日常过程管控偏重于任务落地和进度推进，对项目细节跟踪、动态监管、阶段性复盘不够细致。个别工作存在推进节奏不均衡，项目全程精细化、常态化管理仍需加强。

原因分析：1.绩效管理意识有待加强，对项目全过程绩效管理的重要性认识不够深入，日常工作中更多关注业务完成、进度达标、绩效管理思维不够前置，主动对标绩效指标、动态管控绩效结果的意识不强。2.过程管理制度执行不够细化。在日常落地执行中，制度执行偏于常规化，缺少常态化督查、阶段性分析、动态纠偏机制，过程管控约束力不足，导致精细化管理存在薄弱环节。

八、下一步改进措施

强化精细化全过程管理，规范项目实施流程。进一步树牢精细化管理理念，完善项目全过程管理机制。细化项目实施台账，实行分阶段、分节点、分任务动态管理，定期开展进度复盘，均衡推进各项工作落实。优化资金统筹配置，提升资金使用效益。进一步加强预算绩效管理意识，科学统筹项目资金，精准测算资金需求。坚持厉行节约、提质增效，最大化发挥财政资金撬动作用，全面提升资金使用精准度和综合效益。

通道转兵纪念馆

2026 年 5 月 26 日