深圳市关山月美术馆2025年度单位整体支出绩效评价报告

单位名称：深圳市关山月美术馆

目录

一、单位基本情况 ..... - 3 -

（一） 单位主要职能 ..... - 3 -

（二） 年度总体工作和重点工作任务 ..... - 3 -

（三） 2025 年部门预算编制情况 ..... - 4 -

（四） 2025 年部门预算执行情况。 ..... - 5 -

二、单位主要履职绩效分析 ..... - 7 -

（一） 主要履职目标 ..... - 7 -

（二） 主要履职情况 ..... - 7 -

（三） 单位履职绩效情况 ..... - 8 -

三、总体评价和整改措施 ..... - 11 -

（一）预算绩效管理工作主要经验、做法 ..... - 11 -

（二）单位整体支出绩效存在问题及改进措施 .. - 11 -

（三）后续工作计划、相关建议等 ..... - 12 -

一、单位基本情况

（一）单位主要职能

一是负责关山月与20世纪中后期中国美术、当代设计艺术等主题的作品和文献的展览、陈列、收藏、研究、交流、公共教育和艺术衍生品开发工作；二是协调推进我市数字美术馆的建设；三是完成市文化广电旅游体育局交办的其他任务。

（二）年度总体工作和重点工作任务

2025年是全面完成“十四五”规划的收官之年，也是即将迈入“十五五”时期承前启后的关键之年。深圳市关山月美术馆以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻落实党的二十大和二十届历次全会精神，深入学习贯彻习近平总书记对广东、深圳重要讲话和重要指示批示精神，在市文化广电旅游体育局党组的领导下，对标国家重点美术馆建设标准，在夯实学术研究成果、构建特色收藏体系、拓展展览实施路径、强化区域协同交流、深化数字美术馆建设、完善惠民服务体系等关键领域持续发力，以高品质文化供给献礼深圳经济特区建立45周年。系统总结“十四五”以来工作成效，提前谋划“十五五”发展路径，充分发挥好美术馆作为重要宣传文化阵地和意识形态阵地作用，以高质量艺术实践助力深圳文化艺术事业繁荣发展。在全面推进年度总体工作任务的基础上，我馆着重从以下几个方面保障有效履职：一是强化政治引领，党建业务双融双促显实效；二是多向拓展体系，品牌展

览提质扩容再突破；三是深化多维合作，文化交流向外拓展新格局；四是聚焦湾区共建，粤港澳科艺融合创新局；五是优化收藏体系，馆藏研究固本拓新出成果；六是数字建设提速，智慧平台重塑美术馆新形态；七是深化品牌共建，美育浸润迭代焕发新活力；八是创新开发路径，文创生态多元共益促发展；九是强化专业引领，学术基础建设取得新成效；十是完善管理机制，综合保障高效运行有支撑。

（三）2025 年部门预算编制情况

1.预算编制

（1）我馆结合本单位机构职能及2025年度主要工作计划，严格按照市财政局《2025年部门预算编制工作指南》以及其他有关预算编制的政策、原则和相关规定开展预算编制工作，确保预算编制科学性、真实性。

（2）2025年度年初收入支出预算安排情况具体如下：①预算收入安排情况：2025年部门预算总收入为4,309.76万元，均为一般公共预算收入。②预算支出安排情况：深圳市关山月美术馆预算支出4,309.76万元，包括基本支出2,762.02万元，项目支出1,547.74万元。

2.目标设置

2025年我馆严格按照市财政单位下发的相关通知要求，遵循科学合理、明确量化原则，围绕“绩”（即产出）和“效”（即效益、满意度）两个内容，设置绩效目标。其中单位整体支出绩效目标表按照要求明确了我馆年度

总体工作目标及数量、质量、效益等指标，从宏观层面上体现了我馆日常履职所需。同时对各履职项目分别设置了具体的绩效目标，从多个维度设定指标和相对应的指标值。

（四）2025年部门预算执行情况。

1.资金管理

（1）部门预算资金支出情况

2025年我馆年初预算支出为3,949.77万元，年度调整预算数(年度总指标)为4,360.01万元，实际支出4,309.76万元，无年末结转结余。

（2）结余、结转情况

2025年我馆年初结转和结余收入决算数0万元，年末结转结余收入决算数为0元，财政资金结余结转率为100%，结余结转控制情况良好。

（3）政府采购执行情况

2025年初我馆申报政府采购计划金额为295.57万元，实际采购支出294.38万元，政府采购执行率为99.6%，较好地完成了年度政府采购工作，当年度预算采购计划得到有效执行，为当年其他业务开展提供了有力保障。

（4）财务合规性

我馆为确保财政性资金的安全和使用效益，提高经费保障能力和工作效率，依法根据《中华人民共和国预算法》《中华人民共和国会计法》《行政事业单位财务管理制度》《深圳市文体旅游局内部管理制度汇编》和国有资产

管理等法律、法规和财务制度的规定，并结合本馆工作实际，制定我馆财务管理办法，保证财务工作的合规性。

（5）预决算信息公开

我馆严格按照政府信息公开的有关规定，在“深圳政府在线”及本单位门户网站向社会公众公开2025年预算信息和2025年决算信息。

2.项目管理

我馆在支配基本支出开支中始终遵循优先保障的原则，合理安排各项资金。对一切开支严格按财务制度办理，严格控制公务接待费、车辆运行费、会议费等。我馆在支配项目支出开支中严格遵循计划优先的原则,经过馆领导班子会议、艺委会议决议审批的项目，依据我馆财务制度，编制项目总体预算，落实详细用款计划。同时，项目实施的管理工作由各单位具体负责,经办人定期向业务部负责人和馆领导汇报，保证项目正常、有序、高效地开展。

3.资产管理

我馆努力做到资产配置合理、保管完整，账实相符，资产处置规范。2025年上缴国有资产出租出借及处置收入128.01万元。截至2025年12月31日，我馆资产总额为11932.27万元，其中流动资产146.33万元、固定资产净值11,301.22万元、在建工程0万元、无形资产净值484.72万元。我馆2025年度非流动资产账面原值20,865.53万元，其中：固定资产原值19,747.32万元，固定资产净值为

11,301.22万元，资产成新率57.23%；无形资产原值1,118.21万元，无形资产净值为484.72万元，资产成新率为43.35%。我馆全部资产均为在用，资产利用率100%。我馆资产总额较上年增加了436.62万元，增长幅度为2.14%。具体增长原因如下：新增设备35件，收藏作品78件，图书81套，家具、用具3件。

4.制度管理

我馆制定并不断完善财政资金管理、财务管理、内部控制等制度，并通过多种方式确保其制度能够得到有效执行。梳理拟定美术馆章程，完成章程备案，形成长期行为规范；编辑出版《深圳市关山月美术馆员工手册》，优化日常管理；加强藏品管理，制定《收藏管理条例》《出借管理规定》《出入库管理规定》等制度文件。

二、单位主要履职绩效分析

（一）主要履职目标

我馆根据以“关山月与20世纪中后期中国美术和当代设计艺术研究与展示”的学术定位，制定全面的工作计划、在展览项目开拓、研究前景、宣传格局、技术开发、观众服务、国内外影响辐射等方面都在进行新的探索，取得新的成绩。依托我馆主要职能，主要履职目标为完成关山月与20世纪中后期中国美术、当代设计艺术等主题的作品和文献的展览、陈列、收藏、研究、交流、公共教育和艺术衍生品开发工作，协调推进我市数字美术馆的建设。

（二）主要履职情况

2025年，我馆在市文化广电旅游体育局党组的领导下，对标国家重点美术馆建设标准，全面履行美术收藏、研究、展览、公共教育等核心职能。党建引领方面，深入贯彻中央八项规定精神学习教育，巩固党纪学习教育成果，优化支部管理，探索“党建+业务”融合模式，依托重点展览开展共建，持续打造夜间延时服务“书记项目”，入选机关党建典型案例。展览学术方面，全年举办系列展览，自主及合作策划占比较高；“烽火铸骨”入选文旅部馆藏精品展出季，“笔迹溯源”获青年策展人扶持提名；推出雷圭元设计文献展并获肯定，启动研究丛书编纂。藏品管理方面，落实年度收藏计划，推进数字作品收藏流程及藏品数字化、文献整理。公教服务方面，举办大量公共教育活动，深化“馆校互联”，开展夜间延时和“美术馆之夜”，获文旅部优秀公共教育提名；图书文献馆常态开放，举办品牌阅读活动，向广州国家版本馆捐赠精品图书。对外交流方面，推动成熟展项赴江苏、江西巡展，与西藏美术馆合作推出交流展，赴日本举办水墨交流展，联合香港春潮画会举办研究展，深化粤港澳协同。数字与安全方面，推进数字美术馆小程序开发，构建全市美术数字资源库，研发“知画AI”，拍摄艺术家专题片；推进治本攻坚，开展安全巡检演练，确保场馆平稳运行。

（三）单位履职绩效情况

1.经济性

（1）“三公”经费控制率

我馆贯彻落实《关于党政机关厉行节约若干问题的通知》的文件精神，严格控制公用经费。2025年“三公”经费控制率为99.18%，“三公”经费预算安排数为10.95万元，实际支出数为10.86万元。

（2）日常公用经费控制率

2025年，我馆日常公用经费调整预算数664.8万元，日常公用经费决算数645.41万元，日常公用经费控制率为97.1%。

2.效率性

我馆2025年度共有21个二级项目，其中21个项目在项目支出绩效评价考核中得分大于或等于90分，属于财政组织的预算管理一体化——预算绩效自评培训中运行结果为“优”的项目，视为已完成。

3.效果性

（1）经济效益

我馆在2025年稳妥推进特展收费运营模式，编制完成《特展收费运营模式的情况说明》并获批复，为可持续的高品质展览运营奠定基础。同时深化文创IP开发，依托“烽火铸骨”等品牌展览研发系列文创产品，策划“品物新语”文创设计展，推动馆藏资源向创意消费转化。

（2）社会效益

2025年，我馆坚持以人民为中心，通过高品质的文化供给，实现了广泛而深远的社会效益。全年举办展览31个，其中自主及合作策划项目25个，占比约81%，并获文旅部奖项2

个、省级奖项1个。公共文化服务方面，接待大量观众，举办多场公共教育活动，惠及广泛人群。重点展览及活动获国内重要媒体大量报道，微信公众号粉丝规模持续扩大，有效提升文化传播覆盖面。通过“烽火铸骨”等抗战主题展览，将爱国主义教育融入艺术体验，传承红色基因，弘扬革命文化，推动社会主义核心价值观传播。持续深化数字美术馆建设，通过“深圳市数字美术馆”小程序实现美术精品云端共享，自主研发“知画AI”艺术智能系统，推动艺术普及与文化产业智能化转型。系统性开展夜间延时服务暨“美术馆之夜”系列活动，点亮城市夜生活，获文化和旅游部全国美术馆优秀公共教育提名项目，丰富市民精神文化需求，引领城市夜游新风尚。

（3）生态效益

我馆在策划展览时将生态因素考虑进去，尽量减少布撤展过程中对资源的消耗以及对生态环境的影响。

4.公平性

2025年，我馆致力于构建普惠均等的公共文化服务体系，有力促进了文化服务的公平性。通过党员志愿服务及“山月学堂”“我向大师学绘画”等公教活动，将优质艺术资源送进校园和社区；依托“馆校互联”模式，组织大批学生走进美术馆，促进教育公平。图书文献馆作为建在美术馆内、向公众免费开放且全市通借通还的图书馆，提供平等知识获取机会。持续优化志愿者服务，推行夜间延时开放，保障艺术惠民“不打烊”。策划“同心绘境”等交流展，促进地域与

民族文化融合，体现包容公平。数字美术馆建设打破物理空间限制，推动云端共享，弥合文化获取的数字鸿沟。

三、总体评价和整改措施

（一）总体评价得分

通过开展单位预算支出绩效评价工作，依据各项指标考核评分标准，我馆本次自评得分97.89分，整体评价为“优”。

（二）预算绩效管理工作主要经验、做法

一是强化目标引领，将绩效目标设置与工作规划深度融合，确保收藏、展览、公教等核心工作与资金安排精准匹配，全年预算执行率达98.78%。二是做实绩效监控，统筹开展单位整体绩效评价和项目绩效跟踪，对重大项目实行“事前评估、事中监控、事后评价”闭环管理，及时调整优化资金投向。三是严格内控规范，修订《自行采购管理办法》，规范政府采购与招标流程，全年完成12项自行采购项目，采购资金节约率显著提升。四是深化结果应用，绩效评价结果作为下一年度预算安排的重要依据，配合审计整改落实到位，推动财务管理从“合规性”向“绩效性”转型，以高效资金使用保障美术馆事业高质量发展。

（三）单位整体支出绩效存在问题及改进措施

1.财务合规性

我馆2025年年初预算金额3,949.77万元，全年预算金额4,360.01万元，预算调整比例10.4%，调整、调剂资金累计占我馆部门预算总规模比例超过10%。主要原因是年中下达

了宣传文化事业发展专项资金及中央支持地方公共文化服务体系建设补助资金，导致预算调整比例偏高。改进措施：对年中追加资金及时纳入预算管理，科学制定用款计划，减少非必要调整。

2.日常公用经费控制率

2025年，我馆日常公用经费调整预算数664.8万元，日常公用经费决算数645.41万元，日常公用经费控制率为97.1%，合理规划使用日常公用经费支出。

（四）后续工作计划、相关建议等

1.强化预算编制精准性，严控年中调整比例。

2.实施全周期动态监控，对年中下达的追加资金，要求相关业务部室在资金下达后尽快细化支出方案，确保追加资金“下达即纳入、纳入即使用”，提高资金执行效率。

3.针对日常公用经费控制率未达满分的问题，我馆将深化公用经费精细管理，优化资源配置，压缩非必要开支，确保厉行节约常态化。