

**2019 年度
广饶县图书馆
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 2019 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表
- 七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表
- 八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

第三部分 2019 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、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

九、重要事项情况说明

第四部分 名词解释

第五部分 附件

第一部分

部门概况

一、部门职责

- (一) 图书资料借阅；
- (二) 图书、文献、报刊、音像资料采编与储藏；
- (三) 图书资料网络系统维护与管理；
- (四) 文献数字化处理；
- (五) 图书馆学研究；
- (六) 知识培训与社会教育

二、机构设置

从决算单位构成看，广饶县图书馆部门决算包括：馆本级决算。

纳入广饶县图书馆2019年度部门决算编制范围的预算单位1个，包括：

- 1、广饶县图书馆本级

第二部分

2019 年度部门决算表

收入支出决算总表

公开 01 表

部门：广饶县图书馆

单位：万元

收 入			支 出		
项 目	行次	决算数	项目（按功能分类）	行次	决算数
栏 次		1	栏 次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	276.5	一、一般公共服务支出	30	
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	31	
三、上级补助收入	3		三、国防支出	32	
四、事业收入	4		四、公共安全支出	33	
五、经营收入	5		五、教育支出	34	
六、附属单位上缴收入	6		六、科学技术支出	35	
七、其他收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	36	255.67
	8		八、社会保障和就业支出	37	
	9		九、卫生健康支出	38	
	10		十、节能环保支出	39	
	11		十一、城乡社区支出	40	
	12		十二、农林水支出	41	
	13		十三、交通运输支出	42	
	14		十四、资源勘探信息等支出	43	
	15		十五、商业服务业等支出	44	
	16		十六、金融支出	45	
	17		十七、援助其他地区支出	46	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	47	
	19		十九、住房保障支出	48	
	20		二十、粮油物资储备支出	49	
	21		二十一、灾害防治及应急管理支出	50	
	22		二十二、其他支出	51	
	23		二十三、债务还本支出	52	
	24		二十四、债务付息支出	53	
本年收入合计	25	276.5	本年支出合计	54	255.67
用事业基金弥补收支差额	26		结余分配	55	
年初结转和结余	27	28.71	年末结转和结余	56	49.55
	28			57	
总计	29	305.21	总计	58	305.21

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

收入决算表

公开 02 表

单位：万元

部门：广饶县图书馆

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
功能分类 科目编码	科目名称							
栏 次		1	2	3	4	5	6	7
合 计		276.5	276.5					
207	文化旅游体育与传媒支出	276.5	276.5					
20701	文化和旅游	276.5	276.5					
2070104	图书馆	231.5	231.5					
2070199	其他文化和旅游支出	45	45					

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

支出决算表

公开 03 表

部门：广饶县图书馆

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
功能分类 科目编码	科目名称						
栏 次		1	2	3	4	5	6
合 计		255.67	192.47	63.2			
207	文化旅游体育与传媒支出	255.67	192.47	63.2			
20701	文化和旅游	255.67	192.47	63.2			
2070104	图书馆	248.26	192.47	55.79			
2070199	其他文化和旅游支出	7.41		7.41			

注：本表反映部门本年度各项支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

部门：广饶县图书馆

单位：万元

收 入			支 出				
项 目	行次	决算数	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
栏 次		1	栏 次		2	3	4
一、一般公共预算财政拨款	1	276.5	一、一般公共服务支出	31			
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	32			
	3		三、国防支出	33			
	4		四、公共安全支出	34			
	5		五、教育支出	35			
	6		六、科学技术支出	36			
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	37	255.67	255.67	
	8		八、社会保障和就业支出	38			
	9		九、卫生健康支出	39			
	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、资源勘探信息等支出	44			

收 入			支 出				
项 目	行次	决算数	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
栏 次		1	栏 次		2	3	4
	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、灾害防治及应急管理支出	51			
	22		二十二、其他支出	52			
	23		二十三、债务还本支出	53			
	24		二十四、债务付息支出	54			
本年收入合计	25	276.5	本年支出合计	55	255.67	255.67	
年初财政拨款结转和结余	26	28.61	年末财政拨款结转和结余	56	49.45	49.45	
一般公共预算财政拨款	27	28.61		57			
政府性基金预算财政拨款	28			58			
	29			59			
总计	30	305.11	总计	60	305.11	305.11	

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款和政府性基金预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

部门：广饶县图书馆

单位：万元

项 目		本年支出		
功能分类 科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏 次		1	2	3
合 计		255.67	192.47	63.2
207	文化旅游体育与传媒支出	255.67	192.47	63.2
20701	文化和旅游	255.67	192.47	63.2
2070104	图书馆	248.26	192.47	55.79
2070199	其他文化和旅游支出	7.41		7.41

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开 06 表

部门：广饶县图书馆

单位：万元

人员经费			公用经费					
经济分 类科 目编 码	科目名称	决算数	经济分 类科 目编 码	科目名称	决算数	经济分 类科 目编 码	科目名称	决 算 数
301	工资福利支出	166.01	302	商品和服务支出	10.18	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	42.62	30201	办公费	2.44	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	55.12	30202	印刷费	0.59	30702	国外债务付息	
30103	奖金	33.07	30203	咨询费		30703	国内债务发行费用	
30106	伙食补助费		30204	手续费	0.01	30704	国外债务发行费用	
30107	绩效工资		30205	水费	0.48	310	资本性支出	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	13.34	30206	电费		31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费		30207	邮电费	0.21	31002	办公设备购置	
30110	职工基本医疗保险缴费	4.99	30208	取暖费		31003	专用设备购置	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费		31005	基础设施建设	
30112	其他社会保障缴费	1.85	30211	差旅费	0.45	31006	大型修缮	
30113	住房公积金	12.56	30212	因公出国（境）费用		31007	信息网络及软件购置更新	
30114	医疗费		30213	维修（护）费	0.22	31008	物资储备	
30199	其他工资福利支出	2.45	30214	租赁费		31009	土地补偿	
303	对个人和家庭的补助	16.29	30215	会议费		31010	安置补助	
30301	离休费		30216	培训费		31011	地上附着物和青苗补偿	
30302	退休费		30217	公务接待费		31012	拆迁补偿	

人员经费			公用经费					
经济分 类科 目编 码	科目名称	决算数	经济分 类科 目编 码	科目名称	决算数	经济分 类科 目编 码	科目名称	决 算 数
30303	退职（役）费		30218	专用材料费		31013	公务用车购置	
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31019	其他交通工具购置	
30305	生活补助		30225	专用燃料费		31021	文物和陈列品购置	
30306	救济费		30226	劳务费		31022	无形资产购置	
30307	医疗费补助	0.96	30227	委托业务费		31099	其他资本性支出	
30308	助学金		30228	工会经费	1.52	312	对企业补助	
30309	奖励金	14.84	30229	福利费		31201	资本金注入	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费	3.39	31203	政府投资基金股权投资	
30399	其他对个人和家庭的补助	0.49	30239	其他交通费用		31204	费用补贴	
			30240	税金及附加费用		31205	利息补贴	
			30299	其他商品和服务支出	0.87	31299	其他对企业补助	
						399	其他支出	
						39906	赠与	
						39907	国家赔偿费用支出	
						39908	对民间非营利组织和群众 性自治组织补贴	
						39999	其他支出	
人员经费合计		182.29	公用经费合计					10.18

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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 07 表

部门：广饶县图书馆

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费			公务 接待费	合计	因公出国 (境) 费	公务用车购置及运行费			公务 接待费
		小计	公务用车 购置费	公务用车 运行费				小计	公务用车 购置费	公务用车 运行费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
3.3	0	3.3	0	3.3	0	3.39	0	3.39	0	3.39	0

注：本表反映部门本年度“三公”经费支出预决算情况。其中：预算数为“三公”经费年初预算数，决算数包括当年一般公共预算财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 08 表

部门：广饶县图书馆

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
功能分类 科目编码	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。

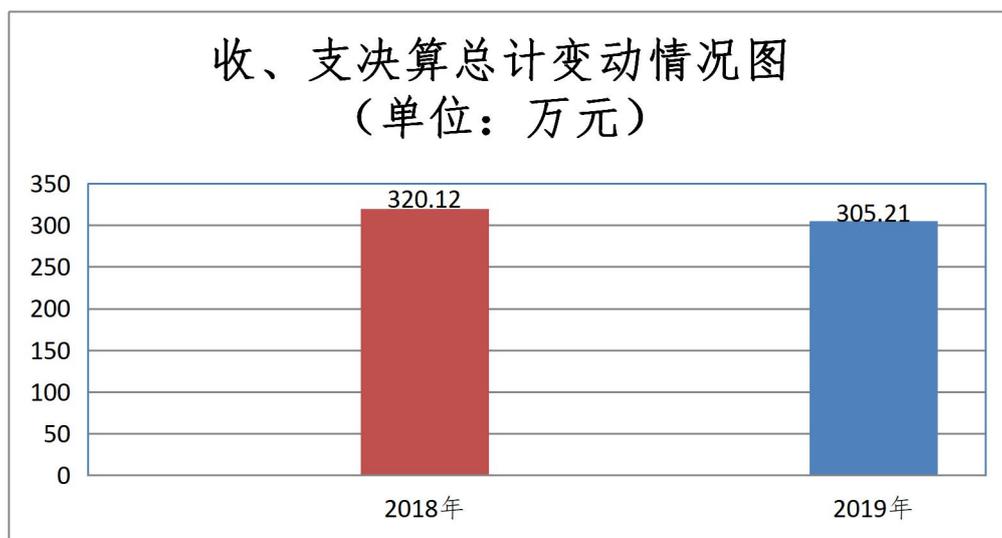
本部门没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出，故本表无数据。

第三部分

2019 年度部门决算情况说明

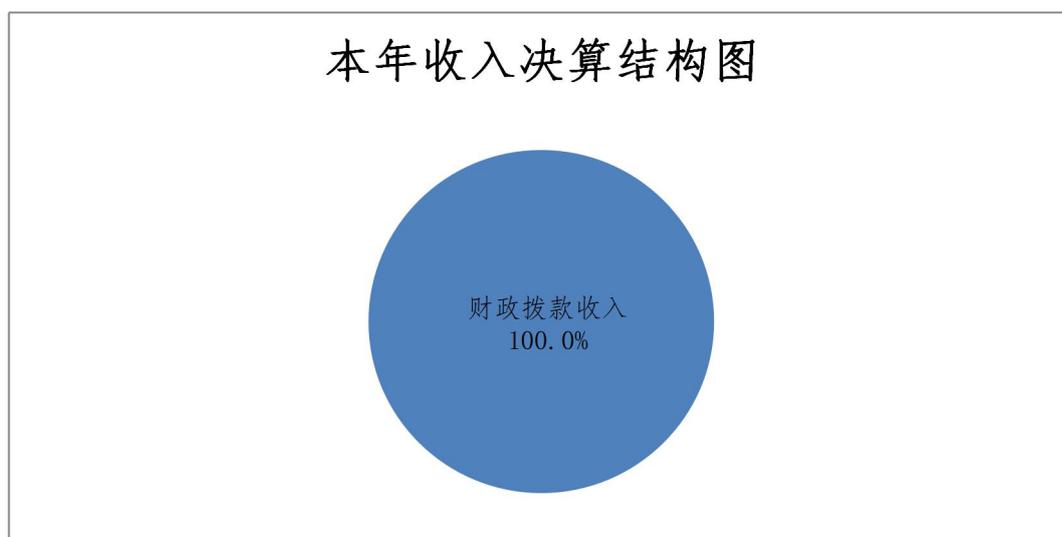
一、收入支出决算总体情况说明

2019 年度收、支总计 305.21 万元。与 2018 年相比，收、支总计各减少 14.91 万元，下降 4.7%。主要是 2018 年年初结转结余创建公共文化服务体系示范区等项目资金较多，2019 年年初结转结余免费开放资金等项目资金减少。



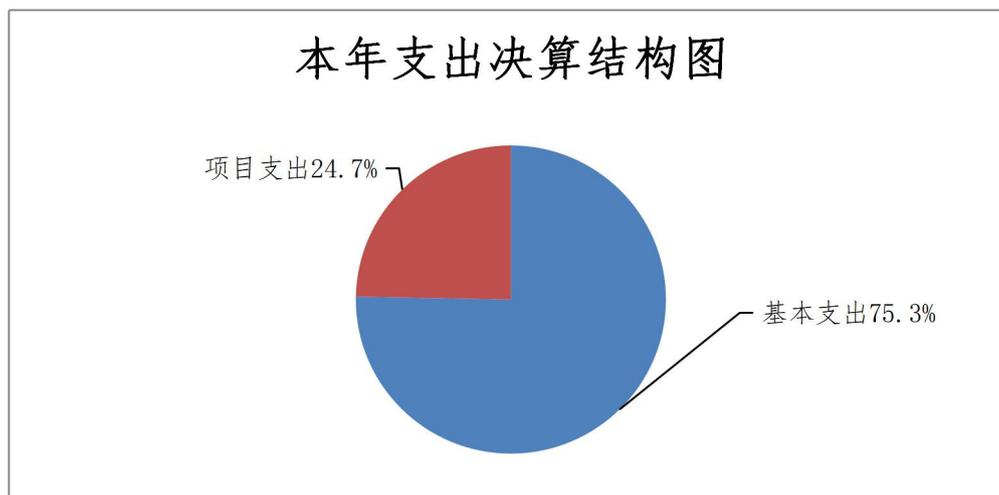
二、收入决算情况说明

本年收入合计 276.5 万元，其中：财政拨款收入 276.5 万元，占 100.0%。



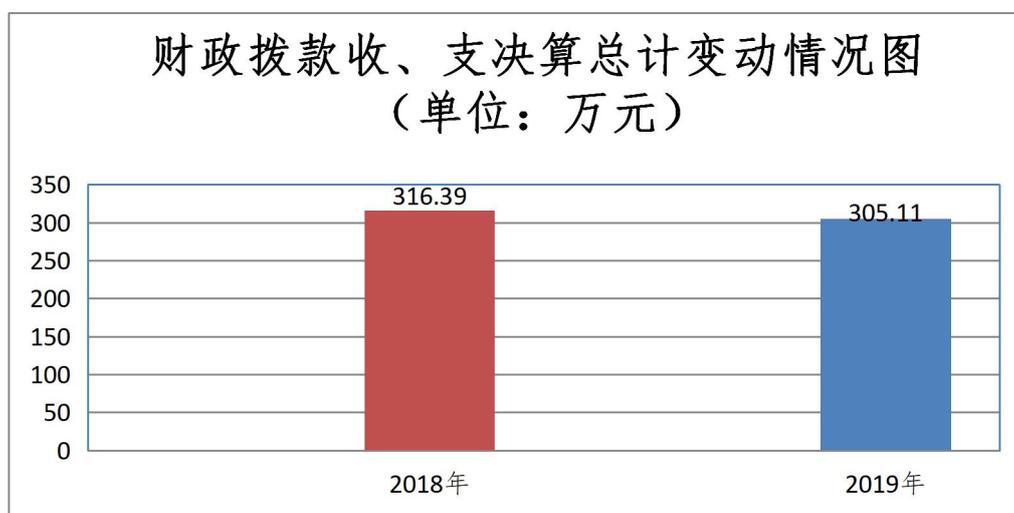
三、支出决算情况说明

本年支出合计 255.67 万元，其中：基本支出 192.47 万元，占 75.3%；项目支出 63.2 万元，占 24.7%。



四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

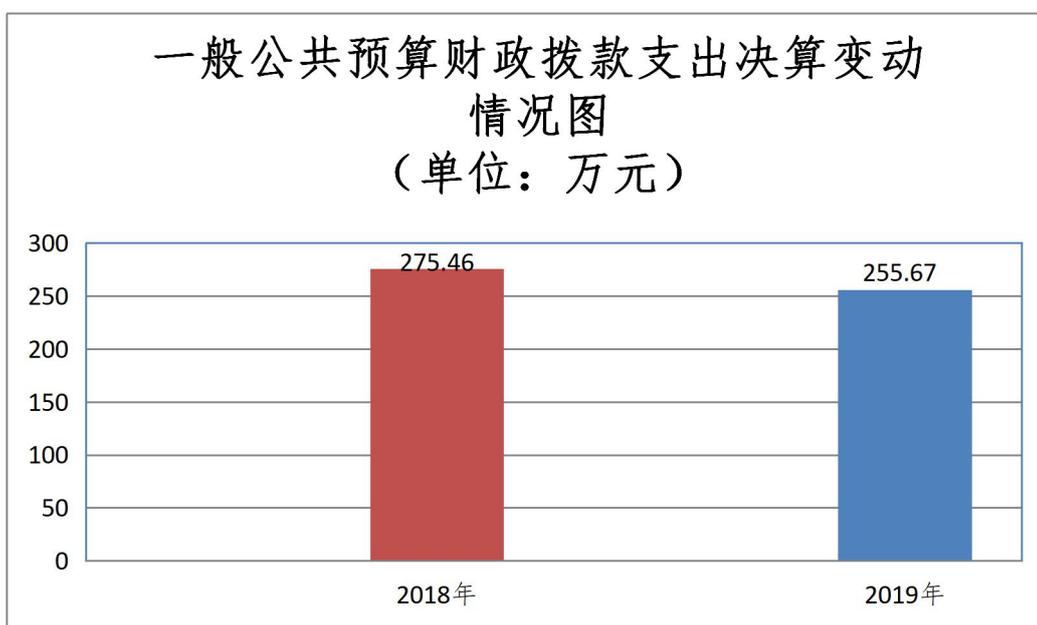
2019 年度财政拨款收、支总计 305.11 万元。与 2018 年相比，财政拨款收、支总计各减少 11.28 万元，下降 3.6%。主要是 2018 年年初结转结余创建公共文化服务体系示范区等项目资金较多，2019 年年初结转结余免费开放资金等项目资金减少。



五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2019 年度一般公共预算财政拨款支出 255.67 万元，占本年支出合计的 100.0%。与 2018 年相比，一般公共预算财政拨款支出减少 19.79 万元，下降 7.2%。主要是根据工作任务安排，本年免费开放资金按有关规定结转下年继续支出。



（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2019 年度一般公共预算财政拨款支出 255.67 万元，主要用于以下方面：文化旅游体育与传媒（类）支出 255.67 万元，占 100.0%。

一般公共预算财政拨款支出决算 结构图



（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2019 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 160.34 万元，支出决算为 255.67 万元，完成年初预算的 159.5%。决算数大于年初预算数的主要原因是工资调整、中高级津补贴理顺等支出增加。其中：

1、文化旅游体育与传媒支出（类）文化和旅游（款）图书馆（项）。主要反映用于人员支出、日常公用支出、“你选我购”图书速借活动支出。年初预算为 160.34 万元，支出决算为 248.26 万元，完成年初预算的 154.8%。决算数大于年初预算数主要原因是工资调整、中高级津补贴理顺等支出增加。

2、文化旅游体育与传媒支出（类）文化和旅游（款）其他文化和旅游支出（项）。主要反映用于免费开放资金支出。年初预算为 0 万元，支出决算为 7.41 万元。决算数大于年初预算数主要原因是 2019 年预算执行过程中拨入上级免费开放资金及县级预算追加免费开放资金。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2019年度一般公共预算财政拨款基本支出决算192.47万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费182.29万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、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、住房公积金、其他工资福利支出、医疗费补助、奖励金、其他对个人和家庭的补助等。

公用经费10.18万元，主要包括：办公费、印刷费、手续费、水费、邮电费、差旅费、维修（护）费、工会经费、公务用车运行维护费、其他商品和服务支出等。

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）“三公”经费支出决算总体情况及增减变动原因

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出范围包括广饶县图书馆，共1个预算单位。2019年度一般公共预算财政拨款“三公”经费决算数为3.39万元，完成年初预算的102.7%，其中：因公出国（境）费0万元；公务用车购置及运行维护费3.39万元，完成年初预算的102.7%；公务接待费0万元。

2019年“三公”经费决算比年初预算数增加0.09万元，主要原因是随着公务用车使用年限的增长维修费增加。其中：因公出国（境）费与2019年预算持平、公务用车购置及运行费增加0.09万元、公务接待费与2019年预算持平。公务用车购置及运行费增加的主要原因是随着公务用车使用年限的增长维修费增加。

（二）“三公”经费支出决算具体情况

1、因公出国（境）费决算数为 0 万元，占一般公共预算财政拨款“三公”经费总数的 0.0%。2019 年未使用财政拨款安排广饶县图书馆因公出国（境），因公出国（境）团组 0 个，累计 0 人次。

2、公务用车购置及运行维护费决算数为 3.39 万元，占一般公共预算财政拨款“三公”经费总数的 100.0%。其中：公务用车购置费支出 0 万元，2019 年广饶县图书馆使用财政拨款购置公务用车 0 辆；公务用车运行维护费 3.39 万元，主要用于公务用车保险、加油及维修。2019 年广饶县图书馆财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为 2 辆。

3、公务接待费决算数为 0 万元，占一般公共预算财政拨款“三公”经费总数的 0.0%。其中：国内接待费 0 万元，共计接待 0 批次、0 人次（含外事接待 0 批次、0 人次）；国（境）外接待费 0 万元，共计接待 0 批次、0 人次。

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

本部门没有政府性基金财政拨款收支。

九、重要事项情况说明

（一）机关运行经费支出情况

本部门所属预算单位全部为事业单位，无机关运行经费支出。

（二）政府采购支出情况

2019 年度政府采购支出总额 0 万元，其中：政府采购货物支出 0 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 0 万元。

授予中小企业合同金额 0 万元，其中：授予小微企业合同金额 0 万元。

（三）国有资产占用情况

截至 2019 年 12 月 31 日，广饶县图书馆共有车辆 2 辆，其中，符合规定的领导干部用车 0 辆、机要通信用车 0 辆、应急保障用车 1 辆、执法执勤用车 0 辆、特种专业技术用车 0 辆、其他用车 1 辆，其他用车主要是流动图书车；单位价值 50 万元以上通用设备 0 台（套）；单位价值 100 万元以上专用设备 0 台（套）。

（四）预算绩效情况

1、预算绩效管理工作开展情况。根据预算绩效管理要求，广饶县图书馆按照“谁用款、谁评价”的原则，对 2019 年度县级部门预算项目进行全面自评，涵盖项目 1 个，涉及预算资金 40 万元，占部门预算项目支出总额的 100.0%。

组织对继续开展“你选我购”图书速借活动，提升基层公共文化服务效能 等 1 个项目开展了部门评价，涉及资金 40 万元。从评价情况来看，上述 1 个项目完成情况较好，主要表现为：项目立项程序完整、规范，设置了明确的绩效目标，财务相关管理制度较健全，预算执行及时、有效，预算执行率 100.0%，群众满意度较高，基本完成了年初设定的绩效目标。

2、部门决算中项目绩效自评结果。广饶县图书馆 2019 年度县级部门预算项目绩效自评的 1 个项目中，有 1 个项目自评等级为优，0 个项目自评等级为良，0 个项目自评等级为中。从自评情

况看，项目支出绩效管理的重视程度进一步提升，项目有序开展，执行和完成情况较好，资金使用比较规范，但是也存在资金拨付不及时等问题。

今年在部门决算中反映了 2019 年度广饶县图书馆项目支出绩效自评情况，以及继续开展“你选我购”图书速借活动，提升基层公共文化服务效能 1 个项目的绩效自评具体结果（详见“第五部分 附件”）。

3、部门评价项目绩效评价结果

以继续开展“你选我购”图书速借活动，提升基层公共文化服务效能项目为例，该项目绩效评价综合得分 100，评价结果为“优”（绩效评价报告详见“第五部分 附件”）。

第四部分

名词解释

一、财政拨款收入：指单位从同级财政部门取得的财政预算资金。按现行管理制度，县级部门决算中反映的财政拨款包括一般公共预算财政拨款和政府性基金财政拨款。

二、上级补助收入：指事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

三、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。包括事业单位收到的财政专户实际核拨的教育收费等。

四、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。

五、附属单位上缴收入：指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

六、其他收入：指单位取得的除上述“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”等以外的各项收入。

七、用事业基金弥补收支差额：指事业单位在用本年的“财政拨款收入”“财政拨款结转和结余资金”“事业收入”“经营收入”“其他收入”等不足以安排当年支出的情况下，使用以前年度积累的事业基金（事业单位当年收支相抵后按国家规定提取、用于弥补以后年度收支差额的基金）弥补本年度收支缺口的资金。

八、年初结转和结余：指单位以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

九、结余分配：指事业单位按照会计制度规定缴纳的所得税以及从非财政拨款结余或经营结余中提取的各类基金。

十、年末结转和结余：指单位本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化未全部执行或未执行，结转到以后年度继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

十一、基本支出：指单位为保障其机构正常运转、完成日常工作任务而发生的人员支出和日常公用支出。

十二、项目支出：指单位在基本支出之外为完成特定的工作任务或事业发展目标所发生的支出。

十三、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。

十四、“三公”经费：指县级部门用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和公务接待费。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；公务用车购置及运行维护费反映单位公务用车购置支出（含车辆购置税）及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。

十五、机关运行经费：指为保障行政单位（包括参照公务员法管理的事业单位）运行用于购买货物和服务的各项资金，包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维修费、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。

十六、文化旅游体育与传媒支出（类）文化和旅游（款）图书馆（项）：反映广饶县图书馆用于人员经费、机构运转经费以及开展专业业务活动的支出。

十七、文化旅游体育与传媒支出（类）文化和旅游（款）其他文化和旅游支出（项）：反映广饶县图书馆部门开展其他文化和旅游方面专门性工作任务的项目支出，如免费开放资金支出。

第五部分

附 件

2019年度广饶县广饶县图书馆部门预算项目绩效自评情况汇总表

单位：万元

序号	项目名称	资金使用单位	自评得分	自评等级
1	继续开展“你选我购”图书速借活动，提升基层公共文化服务效能	广饶县图书馆	100	优

县级预算项目支出绩效自评表

(2019 年度)

项目名称		继续开展“你选我购”图书速借活动，提升基层公共文化服务效能			主管部门	广饶县文化和旅游局		
项目预算执行情况 (10分) 单位万元		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
	年度资金总额	40	40	40.4	10	100.0%	10	
	其中：当年财政拨款	40	40	40.4	-		-	
	上年结转资金				-		-	
	其他资金							
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况			
		按照《东营市“你选我购”图书速借读者服务活动实施方案》（东文中发〔2019〕3号）任务分工，完成40万荐购图书任务。			11月底，完成荐购图书共计5364种，15265册，码洋518360.02元，实洋404320.8元，圆满完成全年荐购图书任务。			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成指标值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
年度绩效指标	产出指标	数量指标	荐购图书	约1.5万册	15265册	10	10	
			图书种类	5000种	5364种	10	10	
		质量指标	图书质量	正版	正版	10	10	
		时效指标	活动周期	2019.3-2019.11	11月底	10	10	

	(50分)	成本指标	预算内资金	40万元	40.4	10	10	
	(30分)	社会效益指标	社会、群众对公共文化服务的认可	不断认可	不断认可	15	15	
		可持续影响指标	全民阅读	不断推动	不断推动	15	15	
	(10分)	服务对象满意度指标	读者满意度	≥90.0%	≥90.0%	10	10	
总分		100						

财政支出绩效评价报告

一、项目基本情况

(一) 概况

1. 立项背景及目的。“你选我购”图书速借活动是以公共图书馆和各图书供应商（招标确定）为项目实施主体，以开展“你选我购”图书速借活动为项目实施载体，通过图书馆总分馆服务体系，实现各图书供应服务网点与公共图书馆借阅业务无缝链接，打造集采购、阅读、借阅于一体的读者服务平台。“你选我购”图书速借活动是市委、市政府确定的 2019 年度民生实事之一，目的是扩大“你选我购”图书速借活动的服务范围，进一步激发全民阅读热情，深入推进“书香东营”、“书香广饶”建设，为读者提供“新书零距离，借阅无障碍”的“订单式”服务，进一步提高公共文化服务水平。

2. 预算资金来源及使用情况。2019 年县财政安排专项资金 40 万元，主要用于“你选我购”图书速借活动。截止绩效自评日，已使用图书荐购资金 40.4 万元（0.4 万元为省级公共文化服务体系建设资金）

3. 实施情况。“你选我购”图书速借活动，于 2019 年 3 月份启动，截止 11 月底，完成荐购图书共计 5364 种，15265 册，码洋 518360.02 元，实洋 404320.8 元，圆满完成全年荐购图书任务。

4. 组织及管理。为办好市委、市政府确定的 2019 年度民生实事“你选我购”图书速借活动，进一步激发全民阅读热情，深入

推进“书香东营·书香广饶”建设，按照《东营市“你选我购”图书速借读者服务活动实施方案》（东文中发〔2019〕3号）任务分工，我单位需要完成40万荐购图书任务。自3月份预算下达，此活动正式启动，我单位制定了活动开展方案，并与新华书店积极进行沟通对接，通过电视、报纸、微信公众号等传媒，及时发布“你选我购”图书速借活动公告，让广大市民充分了解此次活动，并积极督促新华书店多购进市面上的最新书刊，提高市民选书热情。截止11月底，已全部完成图书荐购任务。

（二）绩效目标

1. 项目绩效总目标。进一步激发全民阅读热情，深入推进“书香东营·书香广饶”建设，为读者提供“新书零距离，借阅无障碍”的“订单式”服务，进一步提高公共文化服务水平。

2. 项目绩效阶段性目标。按照《东营市“你选我购”图书速借读者服务活动实施方案》（东文中发〔2019〕3号）任务分工，完成40万荐购图书任务。

二、绩效评价工作情况

（一）绩效评价目的、对象和范围

1. 绩效评价目的：对财政资金使用效益进行自我考评和监督。
2. 绩效评价对象：广饶县图书馆“你选我购”图书速借活动。
3. 评价范围：项目立项依据、目标、组织实施、执行效果等。

（二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准等

1. 评价原则

本次绩效评价对象为“你选我购”图书速借活动资金使用，从项目立项依据、目标、组织实施、预算需求、执行效果等方面入手，对项目的实施情况和实施效果进行全面的分析和评价。通过开展绩效评价工作，对项目管理和完成情况进行全面了解，对中央、省级、县财政资金的执行情况和效果进行分析评价，总结经验及存在的问题，为今后预算安排提供重要参考。

2. 评价指标体系（附表说明）

项目一级、二级指标及权重依据相关文件对项目总目标进行了梳理，结合项目特点和评价重点对项目的三级指标及权重进行了设置。评价工作组对预算资金项目设置了绩效评价指标体系。

3. 评价方法及标准

本次绩效评价为了保证评价结果的客观、公正，评价工作组采用集中评议和独立评分相结合的方式，围绕决策、过程、产出、效益四个方面进行评价。在进行绩效评价时，在遵循客观性、可操作性和有效性原则的基础上，通过文本资料审核，采用比较法、访谈法和公众评判法等方法获取数据并进行评价。

（三）绩效评价工作过程。

1. 数据资料收集情况：收集整理“你选我购”图书速借活动项目资金采购的图书发票、图书明细，图书集群管理系统中入账图书种类、册数等。

2. 评价组织实施过程：通过调查问卷、实地查看等方式对图书馆“你选我购”图书速借活动情况进行评价。

三、评价结论情况和绩效分析

(一) 评价结论

1. 评价结果

通过绩效评价指标体系进行评分，详细内容如下：

指标	决策	过程	产出	效益	合计
权重	20	20	40	20	100
得分	20	20	40	20	100
得分率	100.0%	100.0%	100.0%	100.0%	100.0%

2. 绩效情况

(1) 项目决策部分：“你选我购”图书速借活动为市委、市政府确定的2019年度民生实事。立项依据充分，程序规范，绩效目标设定合理、明确，预算编制科学，资金分配合理。

(2) 项目过程部分：资金到位及时，预算执行率100.0%，资金使用合规，管理制度健全，制度执行有效。“你选我购”图书速借活动于2019年3月份启动，截止11月底圆满完成全年荐购图书任务。

(3) 项目产出部分：2019年11月底前完成荐购图书共计5364种，15265册，码洋518360.02元，实洋404320.8元。

(4) 项目效益部分：社会、群众对公共文化服务的认可度不断提高，不断推动我县全民阅读工作，群众满意度高。

(二) 绩效分析

依据项目单位提供的所有项目相关资料，以经过审核的基础

数据表和相关支撑性证明材料为依据，结合现场评价结果以及各种公开数据的汇总、分析，对项目进行评价。

1.项目决策情况

决策指标总分 20 分，得分 20 分。共设置 3 个二级指标：立项依据充分性、立项程序规范性两个方面对项目立项情况进行考核；绩效目标主要从绩效目标合理性和绩效目标明确性两个方面对绩效目标合理情况进行考核；资金投入主要从预算编制科学性和资金分配合理性两个方面进行考核。各分项指标得分和绩效分析如下：

一级指标	二级指标	三级指标	权重	得分
决策 (20分)	项目立项 (8分)	立项依据充分性	4	4
		立项程序规范性	4	4
	绩效目标 (6分)	绩效目标合理性	3	3
		绩效指标明确性	3	3
	资金投入 (6分)	预算编制科学性	3	3
		资金分配合理性	3	3

项目立项依据充分性，权重 4 分，得分 4 分

“你选我购”图书速借活动为市委、市政府确定的 2019 年度民生实事。按照《东营市“你选我购”图书速借读者服务活动实施方案》（东文中发〔2019〕3 号）任务分工，广饶县图书馆完成 40 万荐购图书任务。

立项程序规范性，权重 4 分，得分 4 分

按照《东营市“你选我购”图书速借读者服务活动实施方案》（东文中发〔2019〕3 号）文件：“你选我购”图书速借活动是以公共图书馆和各图书供应商（招标确定）为项目实施主体，以开展“你选我购”图书速借活动为项目实施载体，通过图书馆总分馆服务体系，实现各图书供应服务网点与公共图书馆借阅业务无缝链接，打造集采购、阅读、借阅于一体的读者服务平台，为读者提供“新书零距离，借阅无障碍”的“订单式”服务，提高公共文化服务水平。

绩效目标合理性，权重 3 分，得分 3 分

项目绩效目标：按照《东营市“你选我购”图书速借读者服务活动实施方案》（东文中发〔2019〕3 号）任务分工，完成 40 万荐购图书任务。项目绩效目标设置合理，能够做到细化量化。

绩效指标明确性，权重 3 分，得分 3 分

项目绩效指标明确，2019 年 3 月-11 月荐购约 1.5 万册图书，图书种类不少于 5000 种，预算资金 40 万元。

预算编制科学性，权重 3 分，得分 3 分

预算编制科学，按照《东营市“你选我购”图书速借读者服务活动实施方案》（东文中发〔2019〕3 号）任务分工，完成 40 万荐购图书任务。

资金分配合理性，权重 3 分，得分 3 分

资金分配合理，按预算内资金 40 万元执行。

2.项目过程情况

过程指标总分 20 分，得分 20 分。共设置 2 个二级指标：资金到位率、预算执行率、资金使用合规性三个方面对资金管理情况进行考核；管理制度健全性和制度执行有效性两个方面对组织实施过程进行考核。各分项指标得分和绩效分析如下：

一级指标	二级指标	三级指标	权重	得分
过程 (20 分)	资金管理 (12 分)	资金到位率	4	4
		预算执行率	4	4
		资金使用 合规性	4	4
	组织实施 (8 分)	管理制度 健全性	4	4
		制度执行 有效性	4	4

资金到位率，权重 4 分，得分 4 分

项目资金 40 万元，到位 40.4 万元，到位率 100.0%。

预算执行率，权重 4 分，得分 4 分

项目资金 40 万元，执行数 40.4 万元，执行率 100.0%。

资金使用合规性，权重 4 分，得分 4 分

资金符合财经法规和财务管理制度的规定，资金的拨付有完整的审批流程，每项费用都支出有据，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。

管理制度健全性，权重 4 分，得分 4 分

单位财务管理制度健全，3000 元以上的大额支出需经局党组

(扩大)会议研究同意后方可安排支出,报销单据手续齐全,需经经手人、分管领导、主要领导签字确认后方可支付,能够很好的规范资金使用。

制度执行有效性,权重4分,得分4分

资金支出严格按照各级财务管理制度执行,3000元以上的支出需提供三重一大审批表或者大额支出审批表,对于未签字确认、手续不全、不符合规定的一律不予报销,制度执行有效。

3.项目产出情况

产出指标总分20分,得分20分。共设置4个二级指标:主要从产出数量、产出质量、产出时效和产出成本四个方面对项目产出情况进行考核。各分项指标得分和绩效分析如下:

一级指标	二级指标	三级指标	权重	得分
产出 (40分)	产出数量	实际完成率	10	10
	产出质量	质量达标率	10	10
	产出时效	完成及时性	10	10
	产出成本	成本节约率	10	10

实际完成率,权重10分,得分10分

11月底,完成荐购图书共计5364种,15265册,码洋518360.02元,实洋404320.8元,圆满完成全年荐购图书任务。项目完成率100.0%。

质量达标率,权重10分,得分10分

荐购图书均为正规图书供应商提供,确保正版,图书质量好,质量达标率100.0%。

完成及时率，权重 10 分，得分 10 分

年初设定的完成时间为 2019 年 11 月底前，在规定的期限内按时完成图书荐购任务，项目按时完成率 100.0%。

成本节约率，权重 10 分，得分 10 分

通过招标确定图书供应商，严格按照预算内资金执行。

4.项目效益情况

效益指标总分 20 分，得分 20 分。共设置 1 个二级指标：实施效益和满意度两个方面对项目效益情况进行考核。各分项指标得分和绩效分析如下：

一级指标	二级指标	三级指标	权重	得分
效益 (20 分)	项目效益	实施效益	10	10
		满意度	10	10

实施效益，权重 10 分，得分 10 分

群众对公共文化服务的认可度不断提升，不断推动全民阅读。

满意度，权重 10 分，得分 10 分

通过为读者提供“新书零距离，借阅无障碍”的“订单式”服务，提高公共文化服务水平，群众满意度 90.0%以上。

四、主要经验做法、存在的问题及原因分析

(一) 主要经验做法

通过绩效自评，我单位在项目绩效管理中组织规范有序、对项目实施过程进行了有效监督、项目完成后及时进行自评，保证了项目的实施效果，最大限度发挥了资金的使用效益。

(二) 存在的问题

目前我馆馆藏基本是近几年市面上最新的书刊，新华书店供市民选购的图书我馆基本上都有，所以可选购种类不多。

五、有关建议

(一) 政策建议：无

(二) 改进措施：进一步加强对专项资金的管理，努力保质保量完成各项工作任务，确保专项资金用到实处，不断提升读者服务水平，不断加强绩效评价力度，提高资金使用效益，促进项目早出成果、早出效益，更好的为公共文化服务。

六、其他需要说明的问题

无

附件：

项目支出绩效评价指标体系

一级指标	二级指标	三级指标	分值	得分	指标解释	指标说明
决策 (20分)	项目立项 (8分)	立项依据充分性	4	4	项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责，用以反映和考核项目立项依据情况。	评价要点： ①项目立项是否符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策； ②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求； ③项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需； ④项目是否属于公共财政支持范围，是否符合中央、地方事权支出责任划分原则； ⑤项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。
		立项程序规范性	4	4	项目申请、设立过程是否符合相关要求，用以反映和考核项目立项的规范情况。	评价要点： ①项目是否按照规定的程序申请设立； ②审批文件、材料是否符合相关要求； ③事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策。
	绩效目标 (6分)	绩效目标合理性	3	3	项目所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。	评价要点： (如未设定预算绩效目标，也可考核其他工作任务目标) ①项目是否有绩效目标； ②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性； ③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平； ④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。
		绩效指标明确性	3	3	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等，用以反映和考核项目绩效目标的明细化情况。	评价要点： ①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标； ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现； ③是否与项目目标任务数或计划数相对应。

一级指标	二级指标	三级指标	分值	得分	指标解释	指标说明
	资金投入 (6分)	预算编制科学性	3	3	项目预算编制是否经过科学论证、有明确标准,资金额度与年度目标是否相适应,用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。	评价要点: ①预算编制是否经过科学论证; ②预算内容与项目内容是否匹配; ③预算额度测算依据是否充分,是否按照标准编制; ④预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配。
		资金分配合理性	3	3	项目预算资金分配是否有测算依据,与补助单位或地方实际是否相适应,用以反映和考核项目预算资金分配的科学性、合理性情况。	评价要点: ①预算资金分配依据是否充分; ②资金分配额度是否合理,与项目单位或地方实际是否相适应。
过程 (20分)	资金管理 (12分)	资金到位率	4	4	实际到位资金与预算资金的比率,用以反映和考核资金落实情况对项目实施的总体保障程度。	资金到位率= (实际到位资金/预算资金) × 100.0%。 实际到位资金:一定时期(本年度或项目期)内落实到具体项目的资金。 预算资金:一定时期(本年度或项目期)内预算安排到具体项目的资金。
		预算执行率	4	4	项目预算资金是否按照计划执行,用以反映或考核项目预算执行情况。	预算执行率= (实际支出资金/实际到位资金) × 100.0%。 实际支出资金:一定时期(本年度或项目期)内项目实际拨付的资金。
		资金使用合规性	4	4	项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定,用以反映和考核项目资金的规范运行情况。	评价要点: ①是否符合国家财经法规和财务管理制度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是否符合项目预算批复或合同规定的用途; ④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。

一级指标	二级指标	三级指标	分值	得分	指标解释	指标说明
	组织实施 (8分)	管理制度健全性	4	4	项目实施单位的财务和业务管理制度是否健全,用以反映和考核财务和业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	评价要点: ①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度; ②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。
		制度执行有效性	4	4	项目实施是否符合相关管理规定,用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。	评价要点: ①是否遵守相关法律法规和相关管理规定; ②项目调整及支出调整手续是否完备; ③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档; ④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位。
产出 (40分)	产出数量	实际完成率	10	10	项目实施的实际产出数与计划产出数的比率,用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。	实际完成率=(实际产出数/计划产出数)×100.0%。 实际产出数:一定时期(本年度或项目期)内项目实际产出的产品或提供的服务数量。 计划产出数:项目绩效目标确定的在一定时期(本年度或项目期)内计划产出的产品或提供的服务数量。
	产出质量	质量达标率	10	10	项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率,用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。	质量达标率=(质量达标产出数/实际产出数)×100.0%。 质量达标产出数:一定时期(本年度或项目期)内实际达到既定质量标准的产品或服务数量。 既定质量标准是指项目实施单位设立绩效目标时依据计划标准、行业标准、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值。
	产出时效	完成及时性	10	10	项目实际完成时间与计划完成时间的比较,用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。	实际完成时间:项目实施单位完成该项目实际所耗用的时间。 计划完成时间:按照项目实施计划或相关规定完成该项目所需的时间。

一级指标	二级指标	三级指标	分值	得分	指标解释	指标说明
	产出成本	成本节约率	10	10	完成项目计划工作目标的实际节约成本与计划成本的比率，用以反映和考核项目的成本节约程度。	成本节约率=[(计划成本-实际成本)/计划成本]×100.0%。 实际成本：项目实施单位如期、保质、保量完成既定工作目标实际所耗费的支出。 计划成本：项目实施单位为完成工作目标计划安排的支出，一般以项目预算为参考。
效益 (20分)	项目效益	实施效益	10	10	项目实施所产生的效益。	项目实施所产生的社会效益、经济效益、生态效益、可持续影响等。可根据项目实际情况有选择地设置和细化。
		满意度	10	10	社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。	社会公众或服务对象是指因该项目实施而受到影响的部门(单位)、群体或个人。一般采取社会调查的方式。