

2024年度乐昌市图书馆部门决算

目 录

第一部分：乐昌市图书馆概况

- 一、单位主要职责
- 二、单位机构设置
- 三、部门决算单位构成

第二部分：乐昌市图书馆2024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：乐昌市图书馆2024年度部门决算情况说明

第四部分：名词解释

第五部分：附件绩效评价报告

第一部分：乐昌市图书馆概况

一、单位主要职责

乐昌市图书馆的主要职责是：

1. 负责公共图书借阅、收藏等业务工作；
2. 承担系统收集、保存地方文献资料等工作；
3. 倡导全民读书，举办图书展览、辅导讲座、知识培训和组织群众性读书活动，向读者推荐优秀读物，指导阅读，弘扬社会主义先进文化；
4. 承办市文化广电旅游体育局和上级业务主管部门交办和委托的其他事项。

二、单位机构设置

我单位下设五个部门，包括：综合部、流通部、学术研究室、采编室、财务室。

三、部门决算单位构成

我部门没有下属单位，按照部门决算编报要求，单独编制本部门决算。

第二部分：乐昌市图书馆2024年度部门决算表

表1

收入支出决算总表

单位：乐昌市图书馆

单位：万元

收入			支出		
项目	行次	决算数	项目	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	246.93	一、一般公共服务支出	31	0.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	二、外交支出	32	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3	0.00	三、国防支出	33	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	34	0.00
五、事业收入	5	0.00	五、教育支出	35	0.00
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	36	0.00
七、附属单位上缴收入	7	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	37	182.39
八、其他收入	8	0.00	八、社会保障和就业支出	38	47.80
	9		九、卫生健康支出	39	4.28
	10		十、节能环保支出	40	0.00
	11		十一、城乡社区支出	41	0.00
	12		十二、农林水支出	42	0.00
	13		十三、交通运输支出	43	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	44	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	45	0.00
	16		十六、金融支出	46	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	47	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	48	0.00
	19		十九、住房保障支出	49	12.46
	20		二十、粮油物资储备支出	50	0.00

收入			支出		
项目	行次	决算数	项目	行次	决算数
栏次		1	栏次		2
	21		二十一、国有资本经营预算支出	51	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	52	0.00
	23		二十三、其他支出	53	0.00
	24		二十四、债务还本支出	54	0.00
	25		二十五、债务付息支出	55	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	56	0.00
本年收入合计	27	246.93	本年支出合计	57	246.93
使用非财政拨款结余（含专用结余）	28	0.00	结余分配	58	0.00
年初结转和结余	29	0.00	年末结转和结余	59	0.00
总计	30	246.93	总计	60	246.93

注：1. 本表反映单位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。

收入决算表

单位：乐昌市图书馆

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
功能分类科目编码	科目名称							
	栏次	1	2	3	4	5	6	7
	合计	246.93	246.93	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
207	文化旅游体育与传媒支出	182.39	182.39	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20701	文化和旅游	182.39	182.39	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2070104	图书馆	179.25	179.25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2070199	其他文化和旅游支出	3.15	3.15	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	47.80	47.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	47.62	47.62	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	24.37	24.37	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	15.50	15.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	7.75	7.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	0.18	0.18	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	0.18	0.18	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	4.28	4.28	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	4.28	4.28	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	4.28	4.28	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	12.46	12.46	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	12.46	12.46	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	12.46	12.46	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

单位：乐昌市图书馆

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		246.93	194.14	52.79	0.00	0.00	0.00
207	文化旅游体育与传媒支出	182.39	129.61	52.79	0.00	0.00	0.00
20701	文化和旅游	182.39	129.61	52.79	0.00	0.00	0.00
2070104	图书馆	179.25	129.61	49.64	0.00	0.00	0.00
2070199	其他文化和旅游支出	3.15	0.00	3.15	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	47.80	47.80	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	47.62	47.62	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	24.37	24.37	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	15.50	15.50	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	7.75	7.75	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	0.18	0.18	0.00	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	0.18	0.18	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	4.28	4.28	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	4.28	4.28	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	4.28	4.28	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	12.46	12.46	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	12.46	12.46	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	12.46	12.46	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

单位：乐昌市图书馆

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	246.93	一、一般公共服务支出	33	0.00	0.00	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	0.00	二、外交支出	34	0.00	0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款	3	0.00	三、国防支出	35	0.00	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	36	0.00	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	37	0.00	0.00	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	38	0.00	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	182.39	182.39	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	40	47.80	47.80	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	4.28	4.28	0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	42	0.00	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	43	0.00	0.00	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	44	0.00	0.00	0.00	0.00
	13		十三、交通运输支出	45	0.00	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46	0.00	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	47	0.00	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	48	0.00	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	49	0.00	0.00	0.00	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50	0.00	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	51	12.46	12.46	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	52	0.00	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53	0.00	0.00	0.00	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54	0.00	0.00	0.00	0.00

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
	23		二十三、其他支出	55	0.00	0.00	0.00	0.00
	24		二十四、债务还本支出	56	0.00	0.00	0.00	0.00
	25		二十五、债务付息支出	57	0.00	0.00	0.00	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58	0.00	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	27	246.93	本年支出合计	59	246.93	246.93	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	0.00	年末财政拨款结转和结余	60	0.00	0.00	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	0.00		61				
政府性基金预算财政拨款	30	0.00		62				
国有资本经营预算财政拨款	31	0.00		63				
总计	32	246.93	总计	64	246.93	246.93	0.00	0.00

注：本表反映单位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。

一般公共预算财政拨款支出决算表

单位：乐昌市图书馆

单位：万元

项目		本年支出合计	基本支出	项目支出
功能分类科目编码	科目名称			
	栏次	1	2	3
	合计	246.93	194.14	52.79
207	文化旅游体育与传媒支出	182.39	129.61	52.79
20701	文化和旅游	182.39	129.61	52.79
2070104	图书馆	179.25	129.61	49.64
2070199	其他文化和旅游支出	3.15	0.00	3.15
208	社会保障和就业支出	47.80	47.80	0.00
20805	行政事业单位养老支出	47.62	47.62	0.00
2080502	事业单位离退休	24.37	24.37	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	15.50	15.50	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	7.75	7.75	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	0.18	0.18	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	0.18	0.18	0.00
210	卫生健康支出	4.28	4.28	0.00
21011	行政事业单位医疗	4.28	4.28	0.00
2101102	事业单位医疗	4.28	4.28	0.00
221	住房保障支出	12.46	12.46	0.00
22102	住房改革支出	12.46	12.46	0.00
2210201	住房公积金	12.46	12.46	0.00

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款实际支出情况。

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

单位：乐昌市图书馆

单位：万元

人员经费			公用经费		
经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	146.96	302	商品和服务支出	9.46
30101	基本工资	42.78	30201	办公费	5.25
30102	津贴补贴	0.00	30202	印刷费	0.00
30103	奖金	21.41	30203	咨询费	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00
30107	绩效工资	43.14	30205	水费	0.04
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	15.50	30206	电费	0.76
30109	职业年金缴费	7.75	30207	邮电费	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	3.66	30208	取暖费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	0.00
30112	其他社会保障缴费	0.26	30211	差旅费	1.30
30113	住房公积金	12.46	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	0.00
30199	其他工资福利支出	0.00	30214	租赁费	0.00
303	对个人和家庭的补助	37.72	30215	会议费	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00
30302	退休费	37.72	30217	公务接待费	0.38
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00
30304	抚恤金	0.00	30224	被装购置费	0.00
30305	生活补助	0.00	30225	专用燃料费	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	1.74
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	0.00

人员经费			公用经费		
经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	0.00	30240	税金及附加费用	0.00
			30299	其他商品和服务支出	0.00
			307	债务利息及费用支出	0.00
			30701	国内债务付息	0.00
			30702	国外债务付息	0.00
			310	资本性支出	0.00
			31001	房屋建筑物购建	0.00
			31002	办公设备购置	0.00
			31003	专用设备购置	0.00
			31005	基础设施建设	0.00
			31006	大型修缮	0.00
			31007	信息网络及软件购置更新	0.00
			31008	物资储备	0.00
			31009	土地补偿	0.00
			31010	安置补助	0.00
			31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
			31012	拆迁补偿	0.00
			31013	公务用车购置	0.00
			31019	其他交通工具购置	0.00
			31021	文物和陈列品购置	0.00
			31022	无形资产购置	0.00
			31099	其他资本性支出	0.00
			399	其他支出	0.00
			39907	国家赔偿费用支出	0.00
			39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
			39909	经常性赠与	0.00
			39910	资本性赠与	0.00

人员经费			公用经费		
经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额
			39999	其他支出	0.00
	人员经费合计	184.68		公用经费合计	9.46

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

单位：乐昌市图书馆

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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转结余情况。
本表本年度无发生额。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

单位：乐昌市图书馆

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	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。
本表本年度无发生额。

财政拨款“三公”经费支出决算表

单位：乐昌市图书馆

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
0.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.50	0.38	0.00	0.00	0.00	0.00	0.38

注：本表反映单位本年度财政拨款“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。

第三部分：乐昌市图书馆2024年度部门决算 情况说明

一、2024年度收入支出决算总体情况说明

（一）年度收入总体情况

乐昌市图书馆2024年度总收入246.93万元，其中本年收入246.93万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入246.93万元，比上年决算数减少5.3万元，下降2.1%。主要变动情况：2023年度我单位职工退休1人，人员经费减少。

2. 政府性基金预算财政拨款收入0万元，与上年决算数持平。

3. 国有资本经营预算财政拨款收入0万元，与上年决算数持平。

4. 上级补助收入0万元，与上年决算数持平。

5. 事业收入0万元，与上年决算数持平。

6. 经营收入0万元，与上年决算数持平。

7. 附属单位上缴收入0万元，与上年决算数持平。

8. 其他收入0万元，与上年决算数持平。

（二）年度支出总体情况

乐昌市图书馆2024年度总支出246.93万元，其中本年支出246.93万元。具体情况如下：

1. 基本支出194.14万元，比上年决算数减少21.53万元，下降10%。主要变动情况：2023年度我单位职工退休1人，人员经费减少。

2. 项目支出52.79万元，比上年决算数增加16.23万元，增长44.4%。主要变动情况：2024年度省级专项资金有所增加。

3. 上缴上级支出0万元，与上年决算数持平。

4. 经营支出0万元，与上年决算数持平。

5. 对附属单位补助支出0万元，与上年决算数持平。

二、2024年度财政拨款收入支出总表说明

（一）2024年度财政拨款收入说明

乐昌市图书馆2024年度财政拨款收入合计246.93万元。其中：一般公共预算财政拨款收入246.93万元，比上年决算数减少5.3万元，下降2.1%；主要变动情况：2023年度我单位职工退休1人，人员经费减少；政府性基金预算财政拨款收入0万元，比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）；国有资本经营预算财政拨款收入0万元，比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）。

（二）2024年度财政拨款支出说明

乐昌市图书馆2024年度财政拨款支出合计246.93万元。其中：一般公共预算财政拨款支出246.93万元，比年初预算数增加22.45万元，增长10%；主要变动情况：2024年度省级专项资金未在年初预算数中反映；政府性基金预算财政拨款支出0万元，比年初预算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）；国有资本经营预算财政拨款支出0万元，比年初预算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）。

三、2024年度财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明

乐昌市图书馆2024年度“三公”经费财政拨款支出决算为0.38万元，完成全年预算0.5万元的76.6%，比上年决算数减少0.37万元，下降49%。其中：因公出国（境）费支出决算为0万元，完成预算0万元的--%（基数为0，不可比），比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）；公务用车购置及运行维护费支出决算为0万元，完成预算0万元的--%（基数为0，不可比），比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）；其中：公务用车购置支出决算为0万元，完成预算0万元的--%（基数为0，不可比），比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）；公务用车运行维护费支出决算为0万元，完成预算0万元的--%（基数为0，不可比），比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）；公务接待费支出决算为0.38万元，完成预算0.5万元的76.6%，比上年决算数减少0.37万元，下降49%。

2024年度“三公”经费支出决算小于预算数的主要情况：认真贯彻落实中央八项规定精神和厉行节约的要求，从严控制“三公”经费开支，全年实际支出比预算有所节约。

2024年度“三公”经费支出决算小于上年决算数的主要情况：认真贯彻落实中央八项规定精神和厉行节约的要求，从严控制“三公”经费开支，全年实际支出比预算有所节约。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2024年度“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费0万元，占0%；公务用车购置及运行维护费支出0万元，占0%；公务接待费支出0.38万元，占100%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费支出0万元。全年使用财政拨款安排出国（境）团组0个、累计0人次。

2. 公务用车购置及运行维护费支出0万元，其中：公务用车购置支出为0万元，公务用车购置数0辆。公务用车运行维护费支出0万元，公务用车保有量为0辆，主要用于本单位无公务用车，未产生费用。

3. 公务接待费支出0.38万元，主要用于用于接待乐昌市周边县市区来访人员，共接待国外、境外来访团组0个，来访外宾0人次；发生国内接待4次，接待人数共70人。主要包括乐昌市周边县市区人员来访接待。

四、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2024年度本单位机关运行经费支出0万元，比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）。主要增减变动情况是：我单位是非参公事业单位，不在机关运行经费统计范围内。

（二）政府采购支出情况说明

2024年度本单位政府采购支出总额28.02万元，其中：政府采购货物支出1.29万元、政府采购工程支出25.24万元、政府采购服务支出1.5万元。授予中小企业合同金额28.02万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额28.02万元，占授予中小企业合同金额的100%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的100%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的100%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的100%。

（三）国有资产占用情况说明

截至2024年12月31日，本单位共有车辆0辆，其中，岗位保障用车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、其他用车0辆；单位价值100万元以上设备（不含车辆）0台（套）。

（四）2024年度绩效评价情况的说明

绩效评价工作开展情况。 根据预算绩效管理要求，我单位组织对2024年度一般公共预算项目支出开展绩效自评，其中一级项目0个，二级项目0个，共涉及资金0万元，占一般公共预算项目支出总额的0%；组织对2024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2024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%。

共组织对0个项目开展了部门评价，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。

组织单位整体支出绩效自评，涉及一般公共预算支出246.93万元，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，从评价情况来看，我单位严格遵循专款专用、独立核算的管理原则，专项项目的申报严格按照市财政资金管理的要求进行，专项资金财政拨款到位后及时进行了项目开展和资金投入，严格制定和执行了财务管理核算制度，资金使用规范，相关资料齐全。内控制度需进一步完善，随着资金管理改革的进一步推进，我单位内部机构进行了相应的优化，建立健全了财务管理制度、固定资产管理制度、费用报销规程等制度，但仍需进一步强化财务约束监督体制。

绩效自评结果。 我单位今年开展了部门整体支出绩效自评。

单位整体支出绩效自评情况：全年预算数224.48万元，执行

数246.93万元，完成预算的110%。部门整体支出绩效目标完成情况主要是：2024年我馆年度主体工作是延续对广大读者免费开放，保障民众的文化权益和百姓的文化需求，为读者提供舒适的阅读环境，开展普及群众性文化活动，丰富文化生活内容，提高文化生活质量，基本公共文化服务水平稳步提升。重点工作是图书馆全年免费开放工作，风度书房朗乐分馆建设。

发现的问题及原因主要是内控制度需进一步完善，随着资金管理改革的进一步推进，我单位内部机构进行了相应的优化，建立健全了财务管理制度、固定资产管理制度、费用报销规程等制度，但仍需进一步强化财务约束监督体制。下一步改进措施主要是建立完善的内部控制制度，优化内部机构及强化财务约束监督体制。

第四部分：名词解释

财政拨款收入：指财政当年拨付的资金。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。

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。

事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动所取得的收入。

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。

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。

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

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。

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。

结余分配：指事业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。

年末结转和结余：指单位按有关规定结转到下年或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。

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支出和公用支出。

项目支出：指在基本支出之外为完成特定行政任务和事业发展目标所发生的支出。

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所发生的支出。

“三公”经费：指部门（单位）使用财政拨款安排的因公出国（境）费用、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）费用具体包括国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置费具体包括公务用车购置支出（含车辆购置税、牌照费），公务用车运行维护费具体包括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；公务接待费具体包括按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

机关运行经费：指为保障行政单位（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、专项材料及一般设备购置费、办公用房水电费、取暖费、物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。

第五部分：附件绩效评价报告

附件4

2024年度部门整体支出绩效 自评报告

部门名称：（公章）乐昌市图书馆

单位负责人：（签字）林斌

填 报 人：吴文靖

联系电话：07515551071

填报日期：2025年7月31日

一、部门的基本情况

(一) 部门整体概况

1.部门主要职责。乐昌市图书馆成立于1977年，是公益一类事业单位，经费按财政补助一类拨付，主要任务有：

(1)负责公共图书借阅、收藏等业务。

(2)承担系统收集、保存地方文献等工作。

(3)倡导全民读书，采用图书展览、辅导讲座、知识培训和组织群众性读书活动等形式，向读者推荐优秀读物，指导阅读，弘扬社会主义先进文化。

(4)承办市文化广电旅游体育局和上级业务主管部门交办和委托的其他事项。

2.纳入预算编制范围下属单位。

本单位无纳入预算编制范围下属单位。

3. 部门人员编制构成。

本单位核定事业编制13人，现有事业在职人员10人，馆长1名，副馆长2名，其中管理人员3人，专业技术人员8人（其中双肩挑一人），高级职称0人，中级职称3人，初级职称5人。

(二) 部门整体收支情况

1.部门整体收入。

本单位2024年度部门整体收入246.93万元，比上年度减少5.3万元。原因是：上年度在职人员减少一人，人员经费有所减少。

2. 部门整体支出情况。

本年度财政拨款支出 2469314.17 元，上年财政拨款支出 2522291.46 元，比上年度减少 52977.29 元，减少 2%，原因是上年度在职人员退休一人，人员经费减少。

其中基本支出 1941447.74 元，比上年度减少 215260.34 元，减少 10%，原因：上年度在职人员退休一人，人员经费减少。

人员经费 1846799.4，比上年度减少 205934.57 元，减少 10%，原因：上年度在职人员退休一人，人员经费减少。

日常公用经费 94648.34 元，上年数 103974.11，比上年减少 9325.77 元，减少 9%，原因是办公耗材用量减少。

项目支出 527866.43 元，上年数 365583.38 元，比上年度增加 162283.05 元，增加 44%，原因是由于本年度风度书房建设专项资金项目增加。

（三）部门整体支出目标及任务

2024 年我馆年度主体工作是延续对广大读者免费开放，保障民众的文化权益和百姓的文化需求，为读者提供舒适的阅读环境，开展普及群众性文化活动，丰富文化生活内容，提高文化生活质量，基本公共文化服务水平稳步提升。重点工作是图书馆全年免费开放工作，阅读推广，“粤读通”共享服务工程项目完成评审并在全市运用，完成市图书馆 141104 册馆藏图书 RFID 芯片加工，实现了市馆图书与风度书房图书的无障碍通借通还，为建设智慧型图书馆打好基

础。风度书房朗乐分馆建设。

二、自评结论

我馆严格遵循专款专用、独立核算的管理原则，专项项目的申报严格按照市财政资金管理的要求进行，专项资金财政拨款到位后及时进行了项目开展和资金投入，严格制定和执行了财务管理核算制度，资金使用规范，相关资料齐全。安排专门人员对2024年度资金使用及绩效情况进行了评价，严格按文件要求对每一个考核细节进行了评分，评分达到92分，总结工作成绩，检讨工作不足，争取取得更好的工作成绩。

三、绩效分析

为使各项指标的得分情况更清晰，针对涉及的评价指标逐一进行分析。

（一）预算编制情况（共28分，得24分）

1.预算编制。指标分值18分，得14分。该指标主要从预算编制合理性、预算编制规范性两方面进行考核。

（1）预算编制合理性（5分）。

本单位预算编制符合本部门职责、符合市委市政府的方针政策和工作要求，资金根据项目的轻重缓急进行分配，得5分。

(2) 预算编制规范性 (5 分)。

本单位预算编制符合当年度预算编制的原则和要求, 得 5 分。

(3) 预算编制规划性 (4 分)。

本单位未组织和汇总编制本部门管理领域的中期财政规划, 未提出未来三年涉及财政收支的重大改革和政策事项, 未测算分年度收支数额, 得 0 分。

(4) 预算编制科学性 (4 分)。

本单位预算编制切实保障中央和省、市、县部署的重大改革、重要政策和重点项目资金需求, 不留“硬缺口”, 优先在本部门预算跨部门相关资金中统筹解决当年新增专项支出需求, 得 4 分。

2. 目标设置。 指标分值 10 分, 得 10 分。该指标主要从绩效目标合理性和绩效指标明确性两方面进行考核。

(1) 绩效目标覆盖率 (2 分)。

本单位设置了绩效目标的项目占单位全部项目的比率为 100%, 得 2 分。

(2) 绩效目标合理性 (4 分)。

本单位设立的整体绩效目标依据充分, 符合客观实际, 具体绩效目标与部门履职和年度工作任务的相符情况, 得 4 分。

(3) 绩效指标明确性 (4 分)。

本单位部门整体绩效目标明确, 按部门职能细化, 得 4

分。

(二) 预算执行情况 (42分, 得40分)

1. **资金管理**。指标分值22分, 得22分。该指标主要从部门预算资金支出率、结转结余率、政府采购执行率、财务合规性和预决算信息公开性等五方面进行考核。

(1) 部门预算资金支出率 (3分)。

2024年图书馆部门预算截止2024年12月31日止, 支出率达到100%, 得3分。

(2) 结转结余率 (3分)。

本单位无结转结余资金, 得3分。

(3) 国库集中支付结转结余存量资金效率性 (3分)

本单位无国库集中支付结转结余存量资金, 得3分。

(4) 政府采购执行率 (2分)。

本单位政府采购预算计划金额28.02万元, 实际政府采购支出28.02万元, 得2分。

(5) 财务合规性 (4分)。

基础数据信息和会计信息资料真实、完整、准确, 会计核算合法合规, 得4分。

(6) 资金下达合法性 (3分)。

本单位无一般性转移支付和专项转移支付, 得3分。

(7) 预决算信息, 绩效评价结果公开性 (4分)。

按规定及时准确在市政府门户网站公开信息, 得4分。

2.项目管理。指标分值7分，得7分。该指标主要从项目实施程序和项目监管两方面进行考核。

(1) 项目实施程序(2分)。

在项目管理方面，建立了相关制度，严格规范项目实施程序，提高了工作人员的监管水平，保质保量的完成了项目的实施工作。项目实施后，有力促进了全市经济社会又好又快发展，取得了显著的经济效益和社会效益，得2分。

(2) 项目监管(5分)。

加强财务管理，强化财务监督，增强法纪观念，遵守规章制度。为保证财务管理工作规范有序进行，本单位加强内部控制和监督。对各项资金的管理、经费收支审批等均作了明确规定，正确组织资金的筹集、调度和使用。各项经费支出实行限额把关。强化制度执行，切实做好厉行节约工作，全面落实各项管理制度要求，努力降低行政成本。严格公务接待费、差旅费审核审批程序，得5分。

3.资产管理。指标分值7分，得5分。该指标主要从资产配置合规性、资产盘点情况、固定资产利用率等方面进行考核。

(1) 资产配置合规性(2分)。

本单位办公室面积和办公设备配置未超过规定标准，得2分。

(2) 资产盘点情况(2分)。

2024年度本单位未进行资产盘点，得0分。

(3) 固定资产利用率 (3分)。

本单位固定资产使用效率达到 100%，得 3 分。

4.人员管理。指标分值 2 分，得 2 分。该项指标反映和考核部门财政供养人员控制率等情况。

本单位核定事业编制 13 人，现有事业在职人员 10 人，馆长 1 名，副馆长 2 名，其中管理人员 3 人，专业技术人员 8 人（其中双肩挑一人），高级职称 0 人，中级职称 3 人，初级职称 5 人，得 2 分。

5.制度管理。指标分值 4 分，得 4 分。该项指标反映和考核部门管理制度健全性等情况。

本单位建立健全了财务管理制度、固定资产管理制度、公务接待、差旅费、公务用车管理以及公务卡结算等制度，得 4 分。

(三) 资金使用效益 (30 分)

1.经济性。指标分值 6 分，得 6 分。该指标是部门（单位）本年度实际支出的公用经费控制率、“三公”经费控制率和预算调整率，反映和考核部门对机构成本、“三公”经费、预算的实际控制程度。

本年预算配置控制较好，财政供养人员控制在预算编制以内，“三公”经费支出 0.38 万元，比上年度减少 0.37 万元。预算执行方面，根据“总量控制、计划管理”的要求从严控制行政经费，压缩公务费开支，严格控制“三公”经费，支出总额控制在预算总额以内，得 6 分。

2.效率性。指标分值 9 分，得 9 分。该指标主要从重点

工作完成率、绩效目标完成率、项目完成及时性等方面进行考核。

(1) 重点工作完成率 (3分)。

本单位 2024 年度重点工作是图书馆全年免费开放工作，阅读推广，“粤读通”共享服务工程项目完成评审并在全市运用，完成市图书馆 141104 册馆藏图书 RFID 芯片加工，实现了市馆图书与风度书房图书的无障碍通借通还，为建设智慧型图书馆打好基础，风度书房朗乐分馆建设。得 3 分。

(2) 绩效目标完成率 (3分)。

该项指标反映部门（单位）整体绩效目标完成的情况。

本单位 2024 年度整体绩效目标已全部完成，得 3 分。

(3) 项目完成及时性 (3分)。

该项指标反映部门（单位）项目完成情况与预期时间对比的情况。

2024 年度本单位所涉及项目已全部保质保量按时完成，得到广大读者的一致好评，得 3 分。

3.效果性。指标分值 10 分，得 8 分。该项指标反映部门（单位）项目完成情况产生的社会、经济、环境效益，主要通过项目资金使用效果的个性指标完成情况反映。

2024 年度图书馆全年对读者免费开放，购买新书及订购 2025 年报刊杂志，严格按照采购法规定，加强成本控制和成本规划，开展各种降成本活动，提高资金使用效益，形成流通、服务网络，形成全面覆盖、均等便捷、实用高效的公共图书服务体系，得 8 分。

4.公平性。指标分值 5 分，得 5 分。该项指标反映部门（单位）对群众信访意见的完成情况及及时性，反映部门（单位）对服务群众的重视程度。社会公众或部门的服务对象对部门履职效果的满意度。

本单位专门设立了投诉信箱以及投诉本，及时有效的解决群众对图书馆的投诉，受到群众的一致好评，群众对图书馆的满意度达到 92%，得 5 分。

5.加减分项。该项指标反映部门工作受到表彰或批评问责的情况（省韶表彰各得 1 分，最多得 3 分，本市表彰得 0.5 分，最多得 2 分）。**加分项总分为 5 分。**

本单位 2024 年度无加减分项。

三、主要绩效

2024 年，图书馆接待进馆读者 257094 人次，阅览 694247 册次，外借 10295 人次，外借 135912 册次，组织开展活动 121 次（其中志愿服务活动 53 场，展览 11 场，送书进社区 2 次，本馆活动 23 场、风度书房活动 32 场），参加活动 10829 人次。2024 年市图书馆以“图书馆+”的模式，联动多方，实现信息活动资源共建共享，开展丰富多彩的公共文化活动。一是联合图书馆行业单位以及相关职能单位共同举办“2024 年世界阅读日粤港澳创作比赛广东赛区乐昌分赛区活动”、“2024 年粤港澳桂琼“共读半小时”阅读活动”。二是通过第三方购买服务方式开展“我们的节日”系列活动

21场，参与人数600余人，开展乐昌市图书馆送活动进风度书房系列活动32场，参与人数1300余人。三是打造品牌活动，提升服务效益。3月，启动“第三届读经典·写笔记”征文乐昌赛区活动；4月，启动乐昌市图书馆与乐昌市童画坊联合创建的少儿阅读推广活动——艺术阅读探索之旅；7月，开展“21天阅读挑战书”“乐昌市第5期艺术阅读马拉松”；11月，开展“2025年世界阅读日粤港澳创作比赛”。四是乐昌市图书馆与广东省科技图书馆按照“优势互补、共谋发展”的原则，建立长期的、全面的、深度的结对共建伙伴关系，并于10月31日在乐昌市图书馆产业园分馆正式挂牌。11月，市图书馆推力广东省科学院“手拉手 送科学”科普助力“百千万工程”暨乐昌市廊田镇中心学习首届校园科技节活动。

2024年图书馆、风度书房及乐昌市图书馆产业园分馆全年对读者免费开放，方便市区周边乡镇群众阅读书籍。实现和保障了人民群众基本文化权益，提高了广大人民群众思想道德和科学文化素质。

五、存在问题

内控制度需进一步完善，随着资金管理改革的进一步推进，我单位内部机构进行了相应的优化，建立健全了财务管理制度、固定资产管理制度、费用报销规程等制度，但仍需进一步强化财务约束监督体制。

六、相关建议

1、科学合理编制预算，严格执行预算。进一步提高预算编制到位率，做准做全基本支出预算，做全项目支出预算，加强预算支出的审核、跟踪及预算执行情况分析，提高预算编制严谨性和可控性。

2、进一步加强项目资金管理。严格实行项目管理程序化，实现项目申报、实施、拨付、评价全流程监督与控制，规范专项资金管理，提高专项资金的使用效益。

3、进一步完善内部管理制度，提升管理效能，更好地履行生态文明建设职能。