

2024 年度美术馆公共图书馆文化馆(站)免 费开放补助资金项目支出绩效自评报告

单位名称: 白沙黎族自治县图书馆

2025 年 4 月



2024 年度美术馆公共图书馆文化馆（站）免费开放补助资金项目支出绩效自评报告

一、项目基本情况

（一）项目概况

白沙县图书馆现隶属白沙黎族自治县旅游和文化广电体育局，单位编制数为 7 人，实际在编人数 7 人。设有总服务台、办公室、文学阅览室、少儿阅览室、电子阅览室、报刊阅览室、地方文献、综合阅览室等空间，满足不同读者群体的多样要求。

为加强白沙县图书馆免费开放工作的建设和管理，本部门负责本县文献信息资源的收集、整理、存储、传播、研究和服务等工作；为读者提供文化教育、自学、娱乐活动所需的图书资料和场所，促进群众文化事业的发展，保障群众基本文化权益，提高群众文化素质。根据《财政部关于推进全国公共图书馆、美术馆文化馆（站）免费开放工作的意见》

（琼财教[2023]1336 号），结合本单位工作实际情况，开展阅读推广、宣传活动及文献资源借阅、流动图书借阅与送书下乡服务等，该项目为经常性项目。进一步推广全民阅读，加快书香白沙建设步伐。提供更舒适、多元的阅读环境，激发少儿阅读兴趣，注重人性化设计，整合丰富资源，定期举办活动。

（二）项目绩效目标

1. 项目绩效总目标和阶段性目标

项目绩效目标：为丰富广大群众文化生活，增强广大群众的文化素质，增强社会主义思想道德建设，促进社会发展，满足我县的阅读文化需求。

项目阶段性目标：2024 年开展各项主题活动 18 场、线上活动 3 场，惠及群众人数达 8680 人次，营造良好的文化氛围。

数量指标：开展各类主题活动 $\geq$ 18场。

2. 预期主要的社会和经济效益

社会效益指标：丰富我县群众精神文化生活，提升文化涵养。

经济效益：持续提供免费开放等日常服务，并积极探索阅读推广的新模式，以更好地满足读者的需求，不产生经济效益。

二、绩效评价工作情况

前期准备：一是项目对接。评价小组与被评价项目相关人员对接，了解项目资金、绩效情况。二是资料收集。评价小组收集与本次评价相关的资料，包括项目绩效自评，及相关佐证资料。

组织实施：评价小组对采集的评价相关基础数据资料进行整理汇总，结合现场核查情况，对项目绩效进行全面分析，形成初步评价意见，并完成报告初稿的撰写。评价小组就评价报告征集评价项目相关人员意见，并根据情况完成修改，报送县财政局。

分析，形成初步评价意见，并完成报告初稿的撰写。评价小组就评价报告征集评价项目相关人员意见，并根据情况完成修改，报送县财政局。

三、绩效评价指标分析情况

（一）项目资金情况分析

1. 项目资金到位情况分析

2024 年公共图书馆、美术馆文化馆（站）免费开放补助资金（琼财教[2023]1336 号），该项目下达资金 18.4 万元，其中；中央资金 12 万元，省级资金 6.4 万元，上年结转结余 2.14 万元，实际到位资金 20.54 万元，到位率 100%。

2. 项目资金使用情况分析

截止 2024 年 12 月 31 日，白沙黎族自治县图书馆《公共图书馆、美术馆文化馆（站）免费开放补助资金》2024 年已支付 20.47 万元，资金使用率 99.68%。资金使用流程符合有关财务会计管理制度的规定；不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，使用效果较好。

3. 项目资金管理情况分析

经查看项目资金支出明细账、支付凭证及其附件，项目资金使用符合国家财经法规和单位财务管理制度的规定，资金拨付具有完整的审批程序，资金支出用途符合预算批复及合同规定的用途，未发现截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。

（二）项目实施情况分析

1. 项目组织情况分析

该项目 2024 年开展线上线下 21 场活动，让每一位参与者感受文化的魅力与力量。每场活动规范组织实施，并制定活动工作方案。活动由白沙黎族自治县图书馆主办，白沙黎族自治县旅游和文化广电体育局指导。

2. 项目管理情况分析

白沙黎族自治县图书馆建立严格的资金管理制度，遵循《中华人民共和国预算法》《海南省财政资金管理办法》等相关法规，对资金预算编制、审批、使用、监督等环节进行规范。在预算编制上，结合图书馆业务发展需求和上年度资金使用情况，科学合理编制预算；审批流程严谨，每笔资金支出需经过部门负责人审核。在执行过程中，严格按照预算安排使用资金，确保专款专用，绝不挪作他用。

（三）项目绩效情况分析

1. 项目经济性分析

（1）项目成本（预算）控制情况

2024 年度预算安排财政资金 18.4 万元，结余 2.14 万元。截止 2024 年 12 月 31 日，完成预算资金支出 20.47 万元，该项目坚持以预算为依据，通过践行资金管理的基本原则：厉行节约，严格控制成本，降低经费支出。

（2）项目成本（预算）节约情况

项目成本支出根据实际开展的项目内容支付，严格控制在预算范围内，项目成本得到有效节约。

2. 项目的效率性分析

（1）项目的实施进度

根据图书馆对 2024 年的工作布署和资金安排计划，本项目 2024 年实际累计支出 20.47 万元，项目资金完成比例 99.68%。2024 年开展各项主题活动 18 场、线上活动 3 场，惠及群众人数达 8680 人次，该项活动均达成既定目标。

(3) 项目完成质量

根据群众满意度调查反馈，对项目实施的满意度为 100%，项目完成质量较好。

3. 项目的效益性分析

(1) 项目预期目标完成程度

该项目满足不同读者群体的学习和研究需求，增进群众情感交流，满足精神需求，营造和谐氛围 。提高群众满意度，各项目标完成情况良好。

(2) 项目实施对经济和社会的影响

通过开展各类文化活动，包括读书分享会、亲子阅读活动等，极大地丰富了当地群众的精神文化生活，提升图书馆的社会影响力和服务效能，提高群众的满意度，社会效益成果显著。

四、综合评价情况及评价结论

项目综合得分为 86 分，绩效级别评定为“良”。

评价指标	分值	得分	绩效等级	绩效等级标准
项目决策	20	18	优秀	优秀（18-20）、良好（16-17）、一般（14-15）、较差（13 分以下）
项目管理	25	25	优秀	优秀（22-25）、良好（20-21）、一般（17-19）、较差（16 分以下）
项目绩效	55	43	良好	优秀（49-55）、良好（44-48）、一般（38-43）、较差（37 以下）
综合绩效	100	86	良好	优秀（90-100）、良好（80-89）、一般（60-79）、较差（59 以下）

1. “项目决策”评价指标满分为 20 分，评价得分 18 分。
项目年初设定目标明确，但不够细化量化，扣 2 分
2. “项目管理”评价指标满分为 25 分，评价得分 25 分。
3. “项目绩效”评价指标满分为 55 分，评价得分 43 分。
该指标扣分的原因主要是：产出数量、产出质量、经济效益指标、社会效益扣分。

五、主要经验及做法、存在的问题

1. 主要经验及做法

(1) 图书馆积极编制预算项目，并组织开展各项工作，在各项活动开展前制订具体的活动方案，保障项目按时进行实施，顺利开展。

(2) 资金使用符合规定并达到预期效果，控制好项目经费支出。

2. 存在问题

绩效指标设置不够完整

3. 改进措施

在项目申报是应仔细填写项目基本信息表、绩效目标表等，详细合理的设定项目绩效目标，加强项目绩效考核。

美术馆公共图书馆文化馆（站）免费开放补助资金项目绩效评价指标体系表

单位：白沙黎族自治县图书馆

绩效等级：良

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	指标解释	评价标准	评价依据	得分
项目决策	20	项目目标	4	目标内容	4	目标是否明确、细化、量化	目标明确（1分），目标细化（1分），目标量化（2分）	项目年初设定目标明确，但不够细化量化，扣2分。该指标得2分。	2
		决策过程	8	决策依据	3	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。	项目符合经济社会发展规划和部门年度工作计划（2分），根据需要制定中长期实施规划（1分）	项目符合我馆年度工作计划，符合本单位2024年度工作计划和职能职责。该指标得3分。	3
				决策程序	5	项目是否符合申报条件；申报、批复程序是否符合相关管理办法；项目调整是否履行相应手续	项目符合申报条件（2分），申报、批复程序符合相关管理办法（2分），项目实施调整履行相应手续（1分）	每年都有这个项目，属于经常性项目该指标得5分。	5
		资金分配	8	分配办法	4	是否根据需要制定相关资金管理办法，并在管理办法中明确资金分配办法；资金分配因素是否全面、合理	办法健全、规范（1分），因素选择全面、合理（3分）	本项目严格按照预算编制，资金分配全面、合理。该指标得4分。	4
				分配结果	4	资金分配是否符合相关管理办法；分配结果是否合理	项目符合相关分配办法（1分），资金分配合理（3分）	资金分配符合相关管理办法；分配结果合理。该指标得4分。	4
项目管理	25	资金到位	5	到位率	3	实际到位/计划到位×100%	根据项目实际到位资金占计划的比重计算得分（3分）	预算资金18.4万已全部到位，实际到位资金100%。该指标得3分。	3

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	指标解释	评价标准	评价依据	得分
		资金管理	10	到位时效	2	资金是否及时到位;若未及时到位,是否影响项目进度	及时到位(2分),未及时到位但未影响项目进度(1.5分),未及时到位并影响项目进度(0-1分)。	本项目预算资金及时到位,该指标得2分。	2
				资金使用	7	是否存在支出依据不合规、虚列项目支出的情况;是否存在截留、挤占、挪用项目资金情况;是否存在超标准开支情况	虚列(套取)扣4-7分,支出依据不合规扣1分,截留、挤占、挪用扣3-6分,超标准开支扣2-5分	不存在支出依据不合规、虚列项目支出的情况;不存在截留、挤占、挪用项目资金情况;不存在超标准开支情况。该指标得7分。	7
				财务管理	3	资金管理、费用支出等制度是否健全,是否严格执行;会计核算是否规范	财务制度健全(1分),严格执行制度(1分),会计核算规范(1分)。	资金管理、费用支出等制度健全,严格执行,规范核算。该指标得3分。	3
		组织实施	10	组织机构	1	机构是否健全、分工是否明确	机构健全、分工明确(1分)	机构健全、分工明确。该指标得1分	1
				管理制度	9	是否建立健全项目管理制度;是否严格执行相关项目管理制度	建立健全项目管理制度(2分);严格执行相关项目管理制度(7分)	严格执行白沙黎族自治县财政资金保障制度管理办法,该指标得9分。	9
		项目产出	25	产出数量	11	项目产出数量是否达到绩效目标	对照年初或调整后的绩效目标评价产出数量(每个子项目1分,子项目得分=各子项完成率*对应分数,完成率超过100%的按100%计算。本指标总分等于各子项目得分之和,满分11分)	项目产出数量达到绩效目标。该指标得9分。	9
项目绩效	55			产出质量	6	项目产出质量是否达到绩效目标	对照年初或调整后的绩效目标评价产出质量(按优6分、良4分、中2分、差1分进行评分)	项目产出数量已达到绩效目标良,该指标得4分。	4

一级 指标	分 值	二级 指标	分 值	三级 指标	分 值	指标解释	评价标准	评价依据	得分
				产出 时效	4	项目产出时效是否达到绩效目标	对照年初或调整后的绩效目标评价产出时效（按优4分、良2分、中1分、差0分进行评分）	项目产出时效达到绩效目标，该指标得4分。	4
				产出 成本	4	项目产出成本是否按绩效目标控制	对照年初或调整后的绩效目标评价产出成本（按优4分、良2分、中1分、差0分进行评分）	项目产出成本按照绩效目标控制在预算内	4
		项目 效果	30	经济 效益	8	项目实施是否产生直接或间接经济效益	对照年初或调整后的绩效目标评价经济效益（8分）	未产生直接或间接经济效益，不考核此项指，该指标为0分。	0
				社会 效益	8	项目实施是否产生社会综合效益	对照年初或调整后申报的绩效目标评价社会效益（8分）	该项目实施产生社会综合效益。该指标得8分。	8
				可持 续影 响	8	项目实施对人、自然、资源是否带来可持续影响	对照年初或调整后申报的绩效目标评价可持续影响（8分）	项目实施对人带来可持续影响，该指标得8分。	8
				服务 对象 满意 度	6	项目预期服务对象对项目实施的满意程度	对照年初或调整后申报的绩效目标评价服务对象满意度（6分）	免费开场所，服务对象满意100%，得6分	6
		总分	100		100				86