衡南县图书馆

2022年整体支出绩效评价报告

根据《湖南省委办公厅 湖南省人民政府办公厅关于全面实施预算绩效管理的意见》（湘办发【2019】10号）、财政部《项目支出绩效评价管理办法》（财预【2020】10号）、《湖南省预算绩效目标管理办法》（湘财绩【2020】7号）和《衡南县预算绩效管理工作考核办法》（清财绩【2021】66号）等文件要求，我馆对2022年度部门整体支出绩效进行了全面综合评价，现将情况报告如下：：

**一、部门概况**

**（一）部门主要职能**

衡南县图书馆属全额财政拨款的事业单位。其主要工作职责如下：

1.坚持“为人民服务、为社会主义服务”的方向和“百花齐放、百家争鸣”的方针，运用各种文艺形式宣传党的路线、方针、政策和国家法律法规，普及科学文化知识。

2.大力开展公共文化服务，打造公共文化服务的政府平台，让广大百姓群众共享文化成果，提升民族素质，凝聚民族力量。

3.古籍的收藏与保护。

4.开展社会教育。

5.传递科学情报。

6.开展智力资源。

7.提供文化娱乐。

**（二）部门组织机构及人员情况**

**1.机构设置情况**

内设机构10个：

办公室、公共服务室、采编室、古籍与地方文献室、电子阅览室、外借室、综合阅览室、少儿阅览室、少儿图书馆、24小时自助图书馆。

**2.人员编制情况**

2022年年初有干部职工16人，截止2022年末，我单位实有在职人员16人。

二、部门整体支出管理及使用情况

**（一）2022年部门预算收支情况**

按照综合预算的原则，所有收入和支出均纳入预算管理。2022年,县图书馆年初预算为221.41万元，均为财政拨款，比上年223.59万元减少2.18万元，减少了0.98%，主要原因是人员经费的减少。

**（二）2022年部门决算情况**

**1.决算资金来源情况**

衡南县图书馆2022年决算为296.68万元，其中：一般公共预算拨款资金296.68万元。均为财政拨款。

**2.决算资金使用情况**

衡南县图书馆2022年度支出合计296.68万元。其中：基本支出190.05万元，占总支出的64.06％；项目支出106.63万元，占总支出的35.94％。

**（三）2021年决算支出分类情况**

**（1）基本支出情况**

2022年基本支出190.05万元。其中：人员经费176.08万元，公用经费13.97万元。主要用于保障衡南县图书馆正常运转，完成日常工作任务而发生的各项支出。人员经费包括基本工资、津贴补贴等176.08万元，占基本支出的92.65%；公用经费包括办公费、印刷费、水电费、办公设备购置等日常公用经费支出13.97万元，占基本支出的7.35％；

**（2）项目支出情况**

2022年项目支出共计106.63万元，其中:图书购置经费30万元；免费开放经费15万元；图书馆总分馆建设经费5万元；少儿图书馆经费5万元；文化信息资源共享经费5万元；公共电子阅览室2万元。公共文化服务体系建设支出44.63万元。为我馆开展公共文化服务活动，实行免费开放和文化信息资源共享工程提供了有力的保障。推动总分馆建设、数字图书馆建设稳步前进。创新机制、完善功能、提升服务。

**（二）“三公”经费支出使用和管理情况**

**1.** 因公出国（境）经费

未安排因公出国(境)经费。

2.公务接待费

2022年公务接待费0万元。我馆严格执行国家、省、市、县的相关规定，厉行节约，严控“三公”经费的支出。

3. 公务用车购置及运行费

2022年衡南县图书馆现有车辆0辆，无公车运行费。

**（四）其他事项说明**

国有资产占用使用情况

截止2022年底，衡南县图书馆现有车辆0辆，50万元以上的通用设备及专用设备为0。

三、部门整体支出绩效情况

对照有关规定，我馆从预算编制、预算配置、预算执行和管理等方面对2022年部门整体支出绩效开展了评价，具体情况如下：

**（一）预算配置**

预算编制人数16人，在职人员16人，在编制控制范围内。

**（二）预算执行**

2022年支出决算为296.68万元。其中：预算支出296.68万元，占全年预算的100%。“三公经费”支出0万元，需厉行节约，严控“三公”经费的支出。

**（三）预算管理**

2022年我馆从以下几个方面加强预算管理：

一是进一步规范财务管理。今年，根据中央八项规定有关精神以及财务管理方面的法律、法规和审计等部门的意见，我馆对财务管理制度进一步进行了完善。同时，在财务开支把关方面认真执行相关文件并严格财务开支审批程序，加强对差旅费、办公费、接待费等各项开支的管理。重点保障日常运转及重点工作的需要，大力压缩一般性支出，提高财政资金使用效益。

二是依法依规公开部门预决算。根据全县部门预决算公开工作统一安排部署，我馆已在衡南县党政门户网站公开了2022年部门预算和“三公”经费预算，圆满完成了“三公”经费预算公开工作。

三是进一步加强固定资产管理。我馆对所属资产进行了较为全面的清查，按资产分类登记，做到账实相符。

四是内部管理上全馆干部职工积极履职，强化管理，较好的完成了年度工作目标。通过加强预算收支的管理，不断建立健全内部管理制度，理顺内部管理流程，部门整体支出管理情况得到了提升，部门整体支出绩效情况如下：

1、在职人员控制率：100%

2、“三公经费”控制率：-5%。严格控制“三公经费”支出，开源节流。

3、预算完成率：98%

4、政府采购执行率：100%

5、在资金管理上，我馆进一步完善了内部财务管理制度，并得到严格执行。

**四、存在的主要问题**

年初预算的编制较为精细，按照费用支出的使用范围和内容，进行了基本支出、项目支出明细项目严格细分，但对于追加项目支出，没有进行预算分解，编制明细预算。单位内部绩效评价机制有待进一步完善。现阶段单位内部财政支出绩效评价工作处于起步阶段，在评价管理方法中缺乏一定的操作性，在一定程度上制约了单位财政支出绩效评估成效的发挥。

**五、改进措施和有关建议**

1、抓好财务预算管理，严格执行财务管理制度，完善单位内部绩效评价机制，提高内部绩效评价机制可行性。

2、严格财务支出审批，在审核审批中严把支出关，进一步完善规范财务报帐手续，切实维护财务纪律的严肃性。

3、加强预算执行管理，提高财政资金使用效益。按计划执行预算批复，防止超标准执行。

衡南县图书馆

2023年4月26日