2018年度

四川省开江县图书馆部门决算

目录

公开时间：2019年9月20日

[第一部分 部门概况 4](#_Toc15396599)

[一、基本职能及主要工作 4](#_Toc15396600)

[二、机构设置 4](#_Toc15396601)

[第二部分 2018年度部门决算情况说明 5](#_Toc15396602)

[一、收入支出决算总体情况说明 5](#_Toc15396603)

[二、收入决算情况说明 5](#_Toc15396604)

[三、支出决算情况说明 6](#_Toc15396605)

[四、财政拨款收入支出决算总体情况说明 6](#_Toc15396606)

[五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明 7](#_Toc15396607)

[六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明 9](#_Toc15396608)

[七、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明 1](#_Toc15396609)0

[八、政府性基金预算支出决算情况说明 1](#_Toc15396610)1

[九、 国有资本经营预算支出决算情况说明 1](#_Toc15396611)1

[十、 预算情况绩效说明 1](#_Toc15396611)1

[十一、其他重要事项的情况说明 14](#_Toc15396612)

[第三部分 名词解释 1](#_Toc15396613)5

[第四部分 附件 1](#_Toc15396614)7

[第五部分 附表 2](#_Toc15396618)1

一、[收入支出决算总表 2](#_Toc15396619)1

二、[收入总表 2](#_Toc15396620)1

三、[支出总表 2](#_Toc15396621)1

四、[财政拨款收入支出决算总表 2](#_Toc15396622)1

五、[财政拨款支出决算明细表（政府经济分类科目） 2](#_Toc15396623)1

六、[一般公共预算财政拨款支出决算表 2](#_Toc15396624)1

七、[一般公共预算财政拨款支出决算明细表 2](#_Toc15396625)1

八、[一般公共预算财政拨款基本支出决算表 2](#_Toc15396626)1

九、[一般公共预算财政拨款项目支出决算表 2](#_Toc15396627)1

十、[一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表 2](#_Toc15396628)1

十一、[政府性基金预算财政拨款收入支出决算表 2](#_Toc15396629)1

十二、[政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算表 2](#_Toc15396630)1

十三、[国有资本经营预算支出决算表 2](#_Toc15396631)1

# 第一部分 部门概况

## 一、基本职能及主要工作

（一）主要职能。开江县图书馆是国家三级图书馆，其主要职能是保存借阅图书资料，促进社会经济文化发展。

（二）2018年重点工作完成情况。

全年，图书馆按照每周56小时标准免费开放，严格执行“延时、错时”开放制度。图书外借册次达到35075册，其中图书文献外借18055人次；总流通人次84252人次；新办借阅证读者102位。

今年来，我馆开展“新春灯谜”、“走进图书馆”、“4.23”阅读推广活动、暑期暑期征文活动、“好书推荐”、“朗读时光·书香校园”系列活动、“图书进乡村社区”“不忘初心·共谱华章”朗读活动、“走进书院·我爱阅读”系列活动、、书画作品创作专题讲座等各类读者活动累计28场次，惠及5万余人次，与往年比持续增加。通过读者活动的开展，引导读者积极参与到阅读中来，培养良好的阅读习惯。

## 二、机构设置

根据开江府办发〔2011〕79号文件，开江县图书馆事业编制6名，设馆长1名，副馆长1名，为县文广新局所属事业单位。

# 第二部分 2018年度部门决算情况说明

1. 收入支出决算总体情况说明

2018年度收、支总计125.66万元。与2017年相比，收、支总计各增加0.44万元，增长0.35%。主要变动原因是人员增资等。

（图1：收、支决算总计变动情况图）（柱状图）

1. 收入决算情况说明

2018年本年收入合计110.17万元，其中：一般公共预算财政拨款收入110.17万元，占100%；政府性基金预算财政拨款收入无；国有资本经营预算财政拨款收入无；事业收入无；经营收入无；附属单位上缴收入无；其他收入无。

（图2：收入决算结构图）（饼状图）

1. 支出决算情况说明

2018年本年支出合计110.75万元，其中：基本支出87.57万元，占79.07%；项目支出23.18万元，占20.93%；上缴上级支出无；经营支出无；对附属单位补助支出无。

（图3：支出决算结构图）（饼状图）

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2018年财政拨款收、支总计125.66万元。与2017年相比，财政拨款收、支总计各增加0.44万元，增长0.35%。主要变动原因是人员增资等。

（图4：财政拨款收、支决算总计变动情况）（柱状图）

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**

2018年一般公共预算财政拨款支出110.75万元，占本年支出合计的100%。与2017年相比，一般公共预算财政拨款增加1.01万元，增长0.92%。主要变动原因是人员增资等

（图5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况）（柱状图）

**（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况**

2018年一般公共预算财政拨款支出110.75万元，主要用于以下方面:**文化体育与传媒（类）**支出90.55万元，占81.76%；**社会保障和就业（类）**支出10.49万元，占9.47%；**医疗卫生支出（类）**3.41万元，占3.08%；**住房保障支出（类）**6.3万元，占5.69%。

（图6：一般公共预算财政拨款支出决算结构）（饼状图）

**（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况**

**2018年一般公共预算支出决算数为110.75万元**，**完成预算88.13%。其中：**

**1.文化体育与传媒（类）文化（款）图书馆（项）: 支出决算为90.55万元，完成预算85.86%，决算数小于预算数的主要原因是部分项目启动的时间较晚，未来得及报账。**

**2.社会保障和就业（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）: 支出决算为10.49万元，完成预算100%。**

**3.医疗卫生与计划生育（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）:支出决算为3.41万元，完成预算100%。**

**4. 住房保障（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：支出决算为6.3万元，完成预算100%。**

六**、一**般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2018年一般公共预算财政拨款基本支出87.57万元，其中：

人员经费82.77万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、绩效工资、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、其他工资福利支出、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、医疗费、奖励金、住房公积金、提租补贴、购房补贴、其他对个人和家庭的补助支出等。
　　公用经费4.8万元，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、因公出国（境）费用、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、专用材料费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费、税金及附加费用、其他商品和服务支出、办公设备购置、专用设备购置、信息网络及软件购置更新、其他资本性支出等。

七、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明

**（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明**

2018年“三公”经费财政拨款支出决算为0.1万元，完成预算100%，决算数与预算数持平的主要原因是严格贯彻执行中央八项规定。

**（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明**

2018年“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费支出决算0万元，占0%；公务用车购置及运行维护费支出决算0万元，占0%；公务接待费支出决算0.1万元，占100%。具体情况如下：

（图7：“三公”经费财政拨款支出结构）（饼状图）

**1.因公出国（境）经费支出**0万元。全年安排因公出国（境）团组0次，出国（境）0人。

**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0**万元。全年按规定更新购置公务用车0辆，金额0元。截至2019年12月底，单位共有公务用车0辆。

**公务用车运行维护费支出0**万元。

**3.公务接待费支出**0.1万元，**完成预算100%。**公务接待费支出决算与2017年持平。主要原因是严格贯彻执行中央八项规定。

国内公务接待支出0.1万元，主要用于执行公务、开展业务活动开支的用餐费。国内公务接待2批次，24人次（不包括陪同人员），共计支出0.1万元，具体内容包括：接待市馆大调研、大讨论700元，接待达川区图书馆来馆交流300元。

外事接待支出0万元，外事接待0批次，0人，共计支出0万元。

八、政府性基金预算支出决算情况说明

2018年政府性基金预算拨款支出0万元。

1. 国有资本经营预算支出决算情况说明

2018年国有资本经营预算拨款支出0万元。

1. 预算绩效情况说明
2. **预算绩效管理工作开展情况。**

根据预算绩效管理要求，本单位在年初预算编制阶段，组织对图书馆免费开放项目开展了预算事前绩效评估，对免费开放项目编制了绩效目标，预算执行过程中，选取免费开放项目开展绩效监控，年终执行完毕后，对免费开放项目开展了绩效目标完成情况梳理填报。

本部门按要求对2018年部门整体支出开展绩效自评，从评价情况来看我部门预算编制、执行、管理严格按照程序进行支出符合部门预算批复的用途，无截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。

1. **项目绩效目标完成情况。** 本部门在2018年度部门决算中反映“免费开放”项目绩效目标实际完成情况。
2. 免费开放项目绩效目标完成情况综述。项目全年预算数38.09万元（其中：2018年项目收入22.6万元，上年结转和结余15.49万元），执行数为23.18万元，完成预算的60.86%。通过项目实施，保障了图书馆全年365天免费对广大群众按时开放，提升全县文化质量，促进社会和谐。发现的主要问题：因部分业务已经开展，但商家未及时开票，导致执行率编低。下一步改进措施：更加合理编制项目预算，积极完善报账相关手续，提高执行率。

|  |
| --- |
| 项目支出绩效目标完成情况表(2018 年度) |
| 项目名称 | 免费开放 |
| 预算单位 | 开江县图书馆 |
| 预算执行情况(万元) | 预算数: | 38.09 | 执行数: | 23.18 |
| 其中-财政拨款: | 38.09 | 其中-财政拨款: | 23.18 |
| 其它资金: | 0 | 其它资金: |  |
| 年度目标完成情况 | 预期目标 | 实际完成目标 |
| 本年度安排购买图书不少于3000册及免费开放接待读者不少于3万人次 | 本年度新增图书4000来册、免费开放接待读者4万余人次 |
| 绩效指标完成情况 | 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 预期指标值(包含数字及文字描述) | 实际完成指标值(包含数字及文字描述) |
| 项目完成指标 | 数量指标 | 为广大市民免费开放，预计接待人次 | 全年365天免费开放，并接待读者不少于3万人次 | 全年365天免费开放，并接待读者4万人次 |
| 项目完成指标 | 数量指标 | 逐步增加图书数量 | 本年度安排购买图书不少于3000册 | 本年度安排购买图书4000来册 |
| 项目完成指标 | 质量指标 | 确保图书免费阅读开放，为市民提供免费阅读保障 | 确保阅读服务质量 | 保障了市民免费阅读 |
| 项目完成指标 | 时效指标 | 按时开放阅读 | 确保按时开放，保障阅读 | 每天按时开放阅读 |
| 效益指标 | 社会效益指标 | 图书资料长期免费借阅流通 | 提升全县文化质量，促进社会和谐 | 提升全县文化质量，促进社会和谐 |
| 满意度指标 | 满意度指标 | 群众满意度 | ≥95% | ≥95% |

1. **部门开展绩效评价结果。**

本部门按要求对2018年部门整体支出绩效评价情况开展自评，《开江县图书馆2018年部门整体支出绩效评价报告》见附件。

十一、其他重要事项的情况说明

1. **机关运行经费支出情况**

2018年，开江县图书馆机关运行经费支出0万元，与2017年持平。

**（二）政府采购支出情况**

2018年，图书馆政府采购支出总额0万元。

**（三）国有资产占有使用情况**

截至2018年12月31日，图书馆共有车辆0辆，单价50万元以上通用设备0台（套），单价100万元以上专用设备0台（套）。

1. **名**词解释

1.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。

2.事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动取得的收入。

3.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。

4.其他收入：指单位取得的除上述收入以外的各项收入。

5.年初结转和结余：指以前年度尚未完成、结转到本年按有关规定继续使用的资金。

6.结余分配：指事业单位按照事业单位会计制度的规定从非财政补助结余中分配的事业基金和职工福利基金等。

7、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。

8.教育（类）进修及培训（款）培训支出（项）：指反映各部门安排的用于培训的支出。教育部门的师资培训、党校、行政学院等专业干部教育机构的支出，以及退役士兵、转业士官的培训支出，不在本科目反映。

9.文化体育与传媒（类）文化（款）图书馆（项）：指反映图书馆的支出。

10.文化教育与传媒（类）其他文化体育与传媒支出：反映上述项目以外其他用于文化体育与传媒方面的支出。

11.社会保障和就业（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）：指反映机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险支出。

12.医疗卫生与计划生育（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：指反映财政部门集中安排的事业单位基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的事业单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员待遇的医疗经费。

13.住房保障（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：指反映行政事业单位按人力资源和社会保障部、财政部规定的基本工资和津巾以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。

14.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。

15.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。

16.“三公”经费：指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费反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税）及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出；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。

第四部分 附件

开江县图书馆2018年部门整体支出绩效评价报告

一、单位概况

（一）机构组成。开江县图书馆系开江县文化广电新闻出版局的下属单位，是具有独立编制、独立核算的事业单位。单位设置办公室、外借室、少儿阅览室、多功能媒体室、盲人阅览室、财务室等。

（二）机构职能。开江县图书馆是国家三级图书馆,其主要职能是保存借阅图书资料，促进社会经济文化发展。

（三）人员概况。2018年年末实有在职职工8人，退休人员7人，遗属1人。事业编制人数6人。

二、部门财政资金收支情况

（一）部门财政资金收入情况。

2018年收入总计125.66万元，其中：本年收入合计110.17万元，主要是一般公共预算财政拨款收入110.17万元；年初结转和结余15.49万元。

1. 部门财政资金支出情况。

2018年支出总计125.66万元，其中：一般公共预算财政拨款支出110.75万元，主要用于以下方面:文化体育与传媒（类）支出90.55万元，社会保障和就业（类）支出10.49万元，医疗卫生支出（类）3.41万元，住房保障支出（类）6.3万元；年末结转和结余14.91万元。

三、部门整体预算绩效管理情况

1、预算编制方面：严格执行《预算法》编制年初部门预算，根据县财政局的统一安排，结合本部门实际工作的情况，认真编制部门预算，经领导审核后，及时报送县财政局。

2、预算执行方面：严格落实《预算法》和预算管理相关规定，各项支出按照批准的预算审核列支，严格控制在预算额度内使用，支出的范围和标准符合相关规定。支出主要用于保障单位正常运转、完成文化活动开展：基本支出，是用于保障单位正常运转的日常支出，包括基本工资、津贴补贴等人员经费以及办公费、印刷费、水电费、办公设备购置等日常公用经费；项目支出，主要用于图书馆免费开放日常项目等。

3、预算管理方面：部门整体支出能有效按照预算要求基本执行，预算支出范围合理，预算支出项目细化，资金使用方向明确，管理合规，且决算工作精细到位，基本体现了部门整体支出情况的数据统筹性和宏观性。

4、资产管理方面：我们进一步加强资产的管理，制定了《开江县图书馆财务管理制度》，明确了具体责任人，完善了固定资产档案，严格报批、销审等手续，做好资产统计工作，单位无固定资产流失现象。

5.绩效管理和监督情况。坚持年初制定的全年目标任务责任到各室，到人头，确保各项工作有序开展。坚持工作目标任务与绩效工资挂钩，与年度目标考核评优挂钩，充分调动单位职工工作的积极性，做到奖勤罚懒，不搞一刀切，大锅饭。同时加强内部审计，接受上级部门的监督和审计，保证单位正常的经济活动有序开展，确保单位发展战略目标的全面实施和充分体现。能够较好地保证单位会计资料的真实性、合法性、完整性。

四、评价结论及建议

（一）评价结论。

2018年，我单位积极履职，强化管理，较好地完成了年度绩效目标，有效保障了各项工作的完成，充分发挥了财政资金的经济效益、社会效益。通过加强预算收支管理，不断建立健全内部管理制度，梳理内部管理流程，部门整体支出管理水平得到提升。

（二）存在问题。

一是预算编制有待更严格执行。预算编制与实际支出项目有的仍存在细微差异。

二是部门整体预算执行率未达到90%，预算执行有待提升。

三是固定资产管理有待加强。部分固定资产折损。未及时进行清理。

（三）改进建议。

一是按照预算规定的项目和用途严格财务审核，经费支出严格按预算规定项目的财务支出内容进行财务核算，在预算金额内严格控制费用的支出。

二是预算财务分析常态化，定期做好预算支出财务分析，做好单位整体支出预算评价工作。

三是制定适用本单位的固定资产管理制度，从资产采购、使用以及报废各环节规范固定资产的管理，提高固定资产使用效率，减少资金浪费。

第五部分 附表

## 一、收入支出决算总表

## 二、收入总表

## 三、支出总表

## 四、财政拨款收入支出决算总表

## 五、财政拨款支出决算明细表（政府经济分类科目）

## 六、一般公共预算财政拨款支出决算表

## 七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表

## 八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表

## 九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表

## 十、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

## 十一、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

## 十二、政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算表

## 十三、国有资本经营预算支出决算表