

图书馆增加藏书报刊杂志等  
项目支出绩效评价报告

2020 年 12 月

## 目录

一、基本情况 .....	3
(一) 项目概况 .....	3
(二) 专项资金使用情况 .....	3
(三) 绩效目标设定情况 .....	3
二、绩效评价工作开展情况 .....	5
(一) 绩效评价目的、对象和范围 .....	5
(二) 绩效评价原则和方法 .....	5
(三) 绩效评价指标体系 .....	6
(四) 绩效评价工作过程 .....	6
三、综合评价情况及评价结论 .....	8
四、绩效评价指标分析 .....	9
(一) 项目决策情况 .....	9
(二) 项目过程情况 .....	14
(三) 项目产出情况 .....	16
(四) 项目效益情况 .....	17
五、存在的问题 .....	19
(一) 部分设施利用不当, 造成一定程度的资源浪费 ....	19
(二) 电子设施与时代脱轨, 存在安全隐患 .....	19
(三) 绩效指标存在不明确、不完整、目标不合理的情况 .....	20
六、有关建议 .....	21
(一) 根据实际需求, 合理购买设施 .....	21
(二) 与时代接轨, 购买必备的电子设备 .....	21
(三) 科学规范设置绩效指标, 确保绩效指标 (含目标值) 清晰、细化、完整、合理、可衡量 .....	21
附件 1: 图书馆增加藏书报刊杂志等项目指标体系及评分 .....	23

## 一、基本情况

### （一）项目概况

为进一步贯彻落实党的十九大精神，完善公共文化服务体系，丰富群众文化生活，提高公共文化服务质量，深入实施文化惠民工程，根据《中华人民共和国公共文化服务保障法》、《中华人民共和国公共图书馆法》等文件精神，东莞市市委市政府制定出台了《东莞市公共图书馆管理办法》，要求镇（街）公共图书馆人均图书藏书量合计应达到1册以上。目前，清溪镇图书馆的藏书量、借阅量等指标均无法达到《东莞市公共图书馆管理办法》的要求。

为了逐步落实《东莞市公共图书馆管理办法》的相关规定，丰富图书馆的藏书和报刊杂志，满足群众的文化需求，增加借阅量，2019年清溪镇图书馆申请预算30万元，用于购买藏书、报刊杂志等。

### （二）专项资金使用情况

专项总经费预算30万元，实际支付29.99万元，经费支出率99.98%。

### （三）绩效目标设定情况

#### 1、项目总目标

推进清溪镇图书馆规范化建设，丰富馆藏图书资源，更好地满足人民群众的文化精神需求，吸引更多的读者走进图书馆，营造全民阅读的良好氛围。

## 2、项目分任务目标

- (1) 购买图书 10000 册；
- (2) 购买杂志 30 种；
- (3) 采购图书 100%满足东莞市图书馆要求；
- (4) 提高图书借阅量，要求不低于 2018 年；
- (5) 提高清溪镇图书馆在东莞市排名，要求不低于 2018 年；
- (6) 增加图书馆流通人数，要求不低于 2018 年；
- (7) 通过图书馆增加藏书报刊杂志项目，提高群众满意度，减少投诉次数。

## 二、绩效评价工作开展情况

### （一）绩效评价目的、对象和范围

#### 1、绩效评价目的

通过开展第三方绩效评价工作，独立、客观、公正地核查专项资金支出项目的目标实现情况，系统、科学地考评项目资金支出效益及综合社会经济效果，总结项目实施过程中存在的问题，提出有针对性和可操作性的政策建议，不断提高财政资金管理水平和使用效益。

#### 2、绩效评价对象、时间范围

对2019年1月至2019年12月图书馆增加藏书报刊杂志等项目进行评价。

### （二）绩效评价原则和方法

本次评价工作遵循“客观、公正、科学、规范、简便有效”的原则，采取定量与定性相结合的方式，以材料核查、访谈、座谈、选点抽查为基础，综合运用专家评议法、对比分析法等方法进行综合评价分析。根据评价指标，对项目的绩效进行打分。

绩效评价结果采取评分和评级相结合的方式，具体分值和等级可根据不同评价内容设定。总分设置为100分，等级划分为四档：90（含）-100分为优、80（含）-90分为良、60（含）-80分为中、60分以下为差。

### （三）绩效评价指标体系

绩效评价工作组根据《项目支出绩效评价管理办法》要求，深入研究图书馆增加藏书报刊杂志等项目的特点，优化设计指标体系，本项目的绩效指标体系包含投入、过程、产出和效益4个一级指标，并设立了9个二级指标，20个三级指标（具体见附件1）。

### （四）绩效评价工作过程

本次绩效评价工作受东莞市财政局清溪分局委托，由广东羊城会计师事务所（普通合伙）负责组织整体实施。评价工作流程如下：

1、成立绩效评价工作组。绩效评价工作小组由相关领域的专家组成。

2、评价计划。绩效评价小组根据项目特点开展前期案卷研究，研究项目绩效特点，结合初次面谈结果，布置绩效评价工作，并制定绩效评价工作计划，设计绩效指标体系、资料清单、调研提纲等。

3、材料收集。收集并整理开展绩效评价的相关基础信息资料、项目实施单位资料以及相关政策、法规文件。

4、材料审核。审核收集的绩效评价材料，提出审核发现的问题，与项目实施单位沟通确认。

5、现场考察。绩效评价小组对清溪镇图书馆进行现场调研，与项目负责人及相关工作人员进行深入的沟通和交流，并抽查与评价项目相关的档案资料。

6、综合分析评价。根据基础信息资料，按照评价指标、评价标准和评价方法，进行全面定量、定性分析和综合评价。根据项目的综合分析评价结果，完成绩效评价报告（初稿），并送达东莞市财政局清溪分局及相关部门征求意见。

7、形成绩效评价报告。绩效评价小组根据相关部门的反馈意见，修订绩效评价报告（初稿），经东莞市财政局清溪分局确认后，形成最终绩效评价报告。

### 三、综合评价情况及评价结论

根据项目单位提交的项目相关材料，绩效评价小组对相关材料进行了审核和评议，并依据建立的绩效评价指标进行打分。图书馆增加藏书报刊杂志等项目的最终得分为 87.4 分（具体评分理由及依据见附件 1），绩效等级为“B”，绩效表现为良。各指标得分见下表 1：

表 1 图书馆增加藏书报刊杂志等项目评价结果

一级指标	二级指标	三级指标	权重	实际得分
决策	项目立项	立项依据充分性	2	2.0
		立项程序规范性	2	2.0
	绩效目标	绩效指标的明确性	5	1.0
		绩效目标合理性	2	1.5
		绩效指标的完整性	3	1.0
	资金投入	预算编制科学性	4	4.0
		资金分配合理性	2	2.0
过程	资金管理	资金到位率	2	2.0
		预算执行率	3	3.0
		资金使用合规性	3	3.0
	组织实施	管理制度健全性	4	3.0
		制度执行有效性	4	4.0
		项目质量控制	4	4.0
产出	完成进度	购买图书数量	6	6.0
		购买杂志种类数量	6	6.0
	完成质量	购书要求符合率	10	10.0
效益	社会效益	全市图书馆排名	10	10.0
		借阅量	10	4.9
		图书馆流通人数	10	10.0
	服务对象满意度	投诉次数	8	8.0
得分合计			100	87.4
等级			B	



## 四、绩效评价指标分析

### （一）项目决策情况

#### 1、项目立项

##### （1）立项依据充分性

绩效指标解释：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。

绩效指标分析：指标权重为2分，得分2分，得分率为100%。  
图书馆增加藏书报刊杂志等项目的设立符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责的要求，与相关部门及本部门内部其他项目并不存在重复的情况。

本项目涉及的法律法规、相关政策等要求如下：《中华人民共和国公共图书馆法》第四条规定：县级以上人民政府应当将公共图书馆事业纳入本级国民经济和社会发展规划，将公共图书馆建设纳入城乡规划和土地利用总体规划，加大对政府设立的公共图书馆的投入，将所需经费列入本级政府预算，并及时、足额拨付。《东莞市公共图书馆管理办法》第四条规定：市、镇人民政府（街道办事处、园区管委会）应当将公共图书馆事业纳入国民经济和社会发展规划和年度计划，将所需经费列入本级财政预算，使财政投入与经济社会发展和公共图书馆的服务人口、服务范围、服务需求、服务功能等相适应。公共图书馆的经费应当根据国民经济和公共图书馆事业的发展，逐年有所增加。公共图书馆经费包括设施、设备、人员、文献信息资源、图书馆

运行与维护等方面的费用。公共图书馆经费应当专款专用，不得挪作他用。第二十二规定：镇（街）公共图书馆人均图书藏书量合计达到1册以上。

## （2）立项程序规范性

绩效指标解释：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。

绩效指标分析：指标权重为2分，得分2分，得分率为100%。图书馆增加藏书报刊杂志等项目按照规定的程序申请设立，项目审批文件、材料符合相关要求，具有相关的政府指导文件支撑。

本项目的立项程序如下：2018年9月20日，清溪镇文化广播电视服务中心提出了《关于清溪图书馆购书经费的请示》。2018年10月15日，清溪镇人民政府同意了该项目的立项。

## 2、绩效指标

### （1）绩效指标的明确性

绩效指标解释：绩效指标的明确性指依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量、与实际工作内容相关、与项目目标任务数或计划数相对应等，用以反映和考核项目绩效目标的明细化情况。

绩效指标分析：指标权重为5分，得分1分，得分率为20%。项目实施单位提交的11个产出及效益绩效指标中（见下表2），符合“清晰、细化、可衡量、与实际工作内容相关、与项目目标任务数或

计划数相对应等”要求的绩效指标数量为 3 个，符合要求的绩效指标比例仅为 27%。

上半年完成图书采购、下半年完成图书上架可以借阅两个指标没有写明具体时间，不可衡量；增加镇图书馆因藏书量、提升借阅量、提高每万人公共图书馆（室）图书外借册次得分三个指标没有写明具体数量、要求；满足对群众的文化需求指标过于笼统，不符合具体、清晰、细化的原则；随机 200 人、100%两个指标和二级指标混淆，只看名称无法确定与实际工作内容相关，不能作为考核指标。

表 2 项目实施单位提交的产出及效益绩效指标

序号	绩效指标	指标解释	计划指标值 (或计划水平)
1	图书杂志一批		1 万册左右图书，30 种各类型报刊杂志
2	1 万册左右图书必须符合市图书馆的购书要求		符合市图书馆要求
3	上半年完成图书采购		100%
4	下半年完成图书上架，可以借阅		100%
5	预算执行率		100%
6	增加镇图书馆因藏书量		实现逐年增加
7	提升借阅量		不断增加

8	提高每万人公共图书馆（室）图书外借册次得分		争取在市排名前列
9	满足对群众的文化需求		逐步提升
10	随机 200 人		200 人
11	100%		95%

### （2）绩效目标合理性

绩效指标解释：项目所设定的绩效目标值（指标值）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。

绩效指标分析：指标权重为 2 分，得分 1.5 分，得分率为 75%。项目实施单位设定绩效目标值（指标值）时，基本上考虑了历史数据信息，基本符合正常的业绩水平，与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。通过调研发现，项目实施单位内部及与其他外部单位就目标值（指标值）的协商讨论不够充分。

### （3）绩效指标的完整性

绩效指标解释：绩效指标的设置是否囊括相关政府指导文件、工作方案、部门职责、总目标等规定的工作，各绩效指标的“指标说明”填写是否完整，用以反映和考核绩效指标的完整性情况。

绩效指标分析：指标权重为 3 分，得分 1 分，得分率为 33.3%。项目实施单位提交的 11 个产出及效益绩效指标中（见上表 2），基本囊括了相关政府指导文件、工作方案、部门职责、总目标等规定的工作，但是各绩效指标没有根据指标的具体情况填写指标说明（指标说明为空）。

### 3、资金投入

#### （1）预算编制科学性

绩效指标解释：项目预算编制是否经过科学论证、有明确标准，资金额度与项目目标是否相适应，用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。

绩效指标分析：指标权重为 4 分，得分 4 分，得分率为 100%。清溪镇文化广播电视服务中心经过市场调研，依据各类型图书费用标准，编制了《2019 年图书馆增加藏书报刊杂志等经费预算表》中关于“图书馆增加藏书报刊杂志等”的预算，预算金额为 30 万元，其中，图书馆新购图书金额 25 万元、报刊杂志费 5 万元，财政局清溪分局批复金额为 30 万元。

#### （2）资金分配合理性

绩效指标解释：项目预算资金分配是否有测算依据，与项目实施单位实际情况是否相适应，用以反映和考核项目预算资金分配的科学性、合理性情况。

绩效指标分析：指标权重为 2 分，得分 2 分，得分率为 100%。

“图书馆增加藏书报刊杂志等”项目预算资金分为两个部分：一部分图书馆新购图书，另一部分为报刊杂志费，每一部分测算均有相应的标准及依据，与项目实施单位实际情况相适应。

## （二）项目过程情况

### 1、资金管理

#### （1）资金到位率

绩效指标解释：资金到位率=实际到达项目单位的资金额度/计划安排或下达的资金额度\*100%，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。

绩效指标分析：指标权重为 2 分，得分 2 分，得分率为 100%。

“图书馆增加藏书报刊杂志等”项目计划安排或下达的资金额度为 30 万元，实际到达项目单位的资金额度为 30 万元，资金到位率 100%。

#### （2）预算执行率

绩效指标解释：预算执行率=实际支出金额/项目资金实际到位金额\*100%，用以反映或考核项目预算执行情况。

绩效指标分析：指标权重为 3 分，得分 3 分，得分率为 100%。

“图书馆增加藏书报刊杂志等”项目资金实际到位金额 30 万元，实际支出金额 29.99 万元，预算执行率 99.98%。

#### （3）资金使用合规性

绩效指标解释：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。

绩效指标分析：指标权重为 3 分，得分 3 分，得分率为 100%。“图书馆增加藏书报刊杂志等”项目资金的使用符合国家财经法规和《文广中心财务制度》的规定，资金拨付均有完整的审批程序和手续。资金的使用符合项目预算批复或合同规定的用途。

## 2、组织实施

### （1）管理制度健全性

绩效指标解释：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。

绩效指标分析：指标权重为 4 分，得分 3 分，得分率为 75%。清溪镇文化广播电视服务中心制定了《文广中心财务制度》，未发现制度存在不符合“合法、合规、完整”原则的情况，虽然项目实施单位可以直接引用东莞市图书馆相关制度，但是缺少图书馆内部特有的管理制度，如考勤制度、绩效考核制度、培训制度等。

### （2）制度执行有效性

绩效指标解释：项目实施是否符合相关业务管理规定，用以反映和考核业务管理制度的有效执行情况。

绩效指标分析：指标权重为 4 分，得分 4 分，得分率为 100%。清溪图书馆实行制度上墙机制，对现有的管理制度传达比较及时；本

项目不存在项目预算、内容、任务计划调整的情况；项目合同、验收报告、技术鉴定等资料比较齐全且进行了及时归档；项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等落实到位。

### （3）项目质量控制

绩效指标解释：为达到项目质量要求，项目实施单位是否制定了相应的质量控制方案、质量要求或标准，是否采取了相应的跟踪、监督检查、考核、验收、反馈等措施。

绩效指标分析：指标权重为 4 分，得分 4 分，得分率为 100%。  
清溪图书馆均从东莞市图书馆指定的供应商购买图书、杂志，图书、杂志及条码等均符合上级图书馆的要求，验收合格。

## （三）项目产出情况

### 1、完成进度

#### （1）购买图书数量

指标权重为 6 分，得分 6 分，得分率为 100%。

2019 年清溪图书馆计划购买图书 10000 册，实际购买图书册数为 10045 册，完成率为 100.5%。

#### （2）购买杂志种类数量

指标权重为 6 分，得分 6 分，得分率为 100%。



2019年清溪图书馆计划购买杂志30种，实际购买杂志种类数为111种，完成率为370%。

## 2、完成质量

### (1) 购书要求符合率

指标权重为10分，得分10分，得分率为100%。

2019年清溪图书馆购买图书总数为10045册，符合东莞市图书馆购书要求的图书数为10045册，购书要求符合率为100%。

## (四) 项目效益情况

### 1、社会效益

#### (1) 全市图书馆排名

指标权重为10分，得分10分，得分率为100%。

2019年清溪图书馆在东莞市图书馆中排名为27名，2018年排名为28名，2019年较2018年的排名上升1名。

#### (2) 借阅量

指标权重为10分，得分4.9分，得分率为49%。

清溪图书馆2019年借阅量为90319，2018年借阅量为100612，2019年较2018年借阅量降低10.23%。

#### (3) 图书馆流通人数

指标权重为 10 分，得分 10 分，得分率为 100%。

2019 年清溪图书馆流通人数为 6.1 万人次，2018 年流通人数为 5.3 万人次，2019 年较 2018 年流通人数增长了 15%。

## 2、服务对象满意度

### (1) 投诉次数

指标权重为 8 分，得分 8 分，得分率为 100%。

2019 年清溪图书馆的投诉次数为 0。

## **五、存在的问题**

### **（一）部分设施利用不当，造成一定程度的资源浪费**

1、图书馆 24 小时 ATM 机沦为广告牌。2012 年由市政府统一采购的图书馆 24 小时 ATM 机（自动取书机），花费共计 30 多万元，后期运营维护费用需要 8 万元/年。第一年是免费运营，第二年因为无法申请到运营费用，只能靠图书馆工作人员进行维护，第三年由于机器里面的书实在太旧，依然没有申请到经费去维护运营，最终导致无法正常使用、彻底闲置，现在放在图书馆门外作为广告牌使用，真正使用时间只有 2 年。

2、电子阅览室里的电脑设备及软件系统过于陈旧，运行十分缓慢，基本无法正常使用，目前只能满足上级图书馆对这项指标的考核，并没有发挥其真正的价值。

### **（二）电子设施与时代脱轨，存在安全隐患**

当前，智能化管理已经走进了人们的生活，很多图书馆也早已安装了门禁系统和监控系统。经调研发现，由于经费问题，清溪图书馆目前仍然没有安装门禁系统和监控系统，图书馆可能会存在丢书问题，也不能有效识别进入图书馆的人员，存在一定的安全隐患。

图书馆安装门禁系统主要是防止人员非法进入特定区域和防止图书被违规带出；图书馆内安装监控不但可以记录某些人对图书馆资产的破坏行为作为证据，还可以对一些恶意破坏者起到震慑作用。

### （三）绩效指标存在不明确、不完整、目标不合理的情况

#### 1、绩效指标不明确

（1）上半年完成图书采购、下半年完成图书上架可以借阅两个指标没有写明具体时间，不可衡量；

（2）增加镇图书馆因藏书量、提升借阅量、提高每万人公共图书馆（室）图书外借册次得分三个指标没有写明具体数量、要求；

（3）满足对群众的文化需求指标过于笼统，不符合具体、清晰、细化的原则；

（4）随机 200 人、100%两个指标和二级指标混淆，只看名称无法确定与实际工作内容相关，不能作为考核指标。

#### 2、绩效指标不完整

各绩效指标的“指标说明”填写全部为空白，并没有根据指标的具体情况有针对性地进行填写。

#### 3、绩效目标值不合理

项目实施单位内部及与其他外部单位就目标值（指标值）的协商讨论不够充分。

## **六、有关建议**

### **(一) 根据实际需求，合理购买设施**

1、由市政府统一采购的图书馆 24 小时 ATM 机（自动取书机），虽然花费只有 30 多万，但是后期的运营经费却需要每年 8 万元，市政府在采购设备时应该考虑各城镇实际需求，不应该用同一个标准要求发展程度不同的城镇，对于后期有高额运营费的设施，应该结合地方政府与财政的意见，作出最终决定。

2、电子阅览室设备硬件及软件应及时更新，确保可以正常使用。

### **(二) 与时代接轨，购买必备的电子设备**

若预算有限，建议即使不考虑安装监控，安装门禁系统也是非常必要的。通过门禁系统不但可以对进入人员的身份进行判别，从而达到合法、有序、安全进入图书馆的效果，杜绝非法进入；还可以以日期、时间、人员的各种属性等作为统计依据，形成各种报表，对图书馆的管理起到一定的作用。

### **(三) 科学规范设置绩效指标，确保绩效指标(含目标值)清晰、细化、完整、合理、可衡量**

在项目组织、实施、监督过程中，清晰、细化、可衡量的绩效指标是确保绩效目标按期、按量达成的关键，而本次项目实施单位设计的绩效指标在明确性、完整性以及目标合理性方面均存在一定的问题，建议项目实施单位加强以下方面的工作：

1、绩效指标的设计应符合 SMART 原则，做到清晰、细化、可衡量。绩效指标可以从指导文件要求、项目总目标、项目目标任务数、部门职责等方面提取，从时间、数量、质量、成本四个维度提炼。时间维度可以用及时性、及时率、延迟次数、延迟天数等词语反映；数量维度可以用次数、个数、收入、完成率、达成率、增长率等词语反映；质量维度可以用排名、满意度等词语反映；成本维度可以用成本降低率、成本控制率、预算控制率等词语反映。

2、财政项目支出绩效项目自评表填写时，对于“指标说明”部分，应根据指标的具体情况进行针对性地填写。绩效指标涉及到计算公式的，应将计算公式写入“指标说明”，便于评价者和被评价者双方在概念上保持一致。

3、绩效指标的设计不应只是相关办事员或项目负责人的工作，而应是整个部门（单位）的工作。绩效指标初稿完成后，牵头部门应组织相关领导、其他相关部门展开讨论，进行头脑风暴。

4、确定绩效指标的目标值时，应充分考虑相关历史数据、行业或其他兄弟单位相关数据，确保目标既符合正常的业绩水平同时又具有一定的挑战性。

## 附件 1：图书馆增加藏书报刊杂志等项目指标体系及评分

### 图书馆增加藏书报刊杂志等项目指标体系及评分

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	评分标准	得分	评分理由及依据
决策	项目立项	立项依据充分性	2	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。	<p>初始分为 0 分,根据以下条件的符合情况,实行加分制:</p> <p>1、项目立项符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策,最高加 0.5 分;</p> <p>2、项目立项符合行业发展规划和政策要求,最高加 0.5 分;</p> <p>3、项目立项与部门职责范围相符,属于部门履职所需,最高加 0.5 分;</p> <p>4、项目属于公共财政支持范围,与相关部门同类项目或部门内部相关项目不重复,最高加 0.5 分。</p>	2.0	<p>图书馆增加藏书报刊杂志等项目的设立符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责的要求,与相关部门及本部门内部其他项目并不存在重复的情况。</p> <p>本项目涉及的法律法规、相关政策等要求如下:《中华人民共和国公共图书馆法》第四条规定:县级以上人民政府应当将公共图书馆事业纳入本级国民经济和社会发展规划,将公共图书馆建设纳入城乡规划和土地利用总体规划,加大对政府设立的公共图书馆的投入,将所需经费列入本级政府预算,并及时、足额拨付。《东莞市公共图书馆管理办法》第四条规定:市、镇人民政府(街道办事处、园区管委会)应当将公共图书馆事业纳入国民经济和社会发展规划和年度计划,将所需经费列入本级财政预算,使财政投入与经济社会发展和公共图书馆的服</p>

					务人口、服务范围、服务需求、服务功能等相适应。公共图书馆的经费应当根据国民经济和公共图书馆事业的发展，逐年有所增加。公共图书馆经费包括设施、设备、人员、文献信息资源、图书馆运行与维护等方面的费用。公共图书馆经费应当专款专用，不得挪作他用。 第二十二條規定：鎮（街）公共图书馆人均图书藏书量合计达到 1 册以上。
	立项程序规范性	2	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	<p>初始分为 0 分，根据以下条件的符合情况，实行加分制：</p> <p>1、项目按照规定的程序申请设立，最高加 1 分；</p> <p>2、项目审批文件、材料符合相关要求，最高加 0.5 分；</p> <p>3、项目立项前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，具有可行性研究报告或政府指导文件或相关专家意见等，最高加 0.5 分。</p>	<p>2.0</p> <p>图书馆增加藏书报刊杂志等项目按照规定的程序申请设立，项目审批文件、材料符合相关要求，具有相关的政府指导文件支撑。</p> <p>本项目的立项程序如下：2018 年 9 月 20 日，清溪镇文化广播电视服务中心提出了《关于清溪图书馆购书经费的请示》。2018 年 10 月 15 日，清溪镇人民政府同意了该项目的立项。</p>



绩效目标	绩效指标的明确性	5	<p>依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量、与实际工作内容相关、与项目目标任务数或计划数相对应等,用以反映和考核项目绩效目标的明细化情况。</p>	<p>根据符合“清晰、细化、可衡量、与实际工作内容相关、与项目目标任务数或计划数相对应等”要求的绩效指标比例进行评分。符合要求的绩效指标比例=符合要求的绩效指标数量/设定的全部绩效指标数量*100%。评分标准如下:</p> <p>1、符合要求的绩效指标比例=100%,得5分;</p> <p>2、80%≤符合要求的绩效指标比例&lt;100%,得4分;</p> <p>3、60%≤符合要求的绩效指标比例&lt;80%,得3分;</p> <p>4、40%≤符合要求的绩效指标比例&lt;60%,得2分;</p> <p>5、符合要求的绩效指标比例&lt;40%,得1分及以下。</p>	1.0	<p>项目实施单位提交的11个产出及效益绩效指标中,符合“清晰、细化、可衡量、与实际工作内容相关、与项目目标任务数或计划数相对应等”要求的绩效指标数量为3个,符合要求的绩效指标比例仅为27%。上半年完成图书采购、下半年完成图书上架可以借阅两个指标没有写明具体时间,不可衡量;增加镇图书馆因藏书量、提升借阅量、提高每万人公共图书馆(室)图书外借册次得分三个指标没有写明具体数量、要求;满足对群众的文化需求指标过于笼统,不符合具体、清晰、细化的原则;随机200人、100%两个指标和二级指标混淆,只看名称无法确定与实际工作内容相关,不能作为考核指标。</p>
	绩效目标合理性	2	<p>项目所设定的绩效目标值(指标值)是否依据充分,是否经过充分协商讨论,是否符合客观实际,用以反映和考核项目绩效目标与项</p>	<p>初始分为0分,根据以下条件的符合情况,实行加分制:</p> <p>1、设定绩效目标值(指标值)时,项目实施单位内部及与其他外部单位进行充分协商讨论,绩效目标值(指标值)</p>	1.5	<p>项目实施单位设定绩效目标值(指标值)时,基本上考虑了历史数据信息,基本符合正常的业绩水平,与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。通过调研发现,项目实施单位内部及与其他外部单位就目标值(指标值)的协商讨论不够充分。</p>

			目实施的相符情况。	充分考虑了历史数据、行业先进水平等信息，最高加 1 分； 2、绩效目标值（指标值）符合正常的业绩水平同时又具有一定的挑战性，最高加 0.5 分； 3、绩效目标值（指标值）与预算确定的项目投资额或资金量相匹配，最高加 0.5 分。	
	绩效指标的完整性	3	绩效指标的设置是否囊括相关政府指导文件、工作方案、部门职责、总目标等规定的工作，各绩效指标的“指标说明”填写是否完整，用以反映和考核绩效指标的完整性情况。	1、绩效指标设置完整、无缺失，各绩效指标的“指标说明”填写均完整，得 3 分； 2、绩效指标设置存在少量缺失、小部分绩效指标的“指标说明”填写不完整的情况，1 分 < 得分 ≤ 2 分； 3、绩效指标设置存在大量缺失、大部分绩效指标的“指标说明”填写不完整的情况，得分 ≤ 1 分。	1.0  项目实施单位提交的 11 个产出及效益绩效指标中，基本囊括了相关政府指导文件、工作方案、部门职责、总目标等规定的工作，但是各绩效指标没有根据指标的具体情况填写指标说明（指标说明为空）。
资金投入	预算编制科学性	4	项目预算编制是否经过科学论证、有明确标准，资金额度与项目目标是否相适应，用以反映和考核项目预	初始分为 0 分，根据以下条件的符合情况，实行加分制： 1、预算编制经过科学论证，最高加 1 分；	4.0  清溪镇文化广播电视服务中心经过市场调研，依据各类型图书费用标准，编制了《2019 年图书馆增加藏书报刊杂志等经费预算表》中关于“图书馆增加藏书报刊杂志等”的预算，预算金额为 30 万元，其

			算编制的科学性、合理性情况。	2、预算内容与项目内容相匹配，最高加1分； 3、预算额度测算依据充分并按照标准编制，最高加1分； 4、预算确定的项目投资额或资金量与工作任务相匹配，最高加1分。		中，图书馆新购图书金额25万元、报刊杂志费5万元，财政局清溪分局批复金额为30万元。
		资金分配合理性	2 项目预算资金分配是否有测算依据，与项目实施单位实际情况是否相适应，用以反映和考核项目预算资金分配的科学性、合理性情况。	初始分为0分，根据以下条件的符合情况，实行加分制： 1、预算资金分配依据充分，最高加1分； 2、资金分配额度合理，与项目实施单位实际情况相适应，最高加1分。	2.0	“图书馆增加藏书报刊杂志等”项目预算资金分为两个部分：一部分图书馆新购图书，另一部分为报刊杂志费，每一部分测算均有相应的标准及依据，与项目实施单位实际情况相适应。
过程	资金管理	资金到位率	2 资金到位率=实际到达项目单位的资金额度/计划安排或下达的资金额度*100%，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。	得分=2分*资金到位率 备注：因项目实施单位原因（如不积极作为、延迟提交相关申请等），导致资金不到位的均在考核范围内，否则视同资金到位。	2.0	“图书馆增加藏书报刊杂志等”项目计划安排或下达的资金额度为30万元，实际到达项目单位的资金额度为30万元，资金到位率100%。
		预算执行率	3 预算执行率=实际支出金额/项目资金实际到位金额*100%，用以反映或考核项	1、90%≤预算执行率≤100%，得分3分； 2、支出率<90%，得分=3分*预算执行率；	3.0	“图书馆增加藏书报刊杂志等”项目资金实际到位金额30万元，实际支出金额29.99万元，预算执行率99.98%。

			目预算执行情况。	3、支出率>100%，每超1%，扣0.5分，直至扣完权重。		
	资金使用合规性	3	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。	1、项目资金的使用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，每笔资金的拨付均有完整的审批程序和手续，资金的使用均符合项目预算批复或合同规定的用途得分3分； 2、每出现1笔不符合上述情况的支出或行为，根据金额大小或情节严重程度酌情扣0.5-3分，直至扣完权重。	3.0	“图书馆增加藏书报刊杂志等”项目资金的使用符合国家财经法规和《文广中心财务制度》的规定，资金拨付均有完整的审批程序和手续。资金的使用符合项目预算批复或合同规定的用途。
组织实施	管理制度健全性	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。	1、项目实施单位的业务管理制度、财务管理制度或相关资金管理办法健全，各项制度或办法均合法、合规、完整，得分4分； 2、项目实施单位的制度或办法存在少量缺失，扣1分；存在大量缺失扣2分； 3、每发现1项制度或办法不符合“合法、合规、完整”的原则，扣0.5分，直至扣完权重。	3.0	清溪镇文化广播电视服务中心制定了《文广中心财务制度》，未发现制度存在不符合“合法、合规、完整”原则的情况，虽然项目实施单位可以直接引用东莞市图书馆相关制度，但是缺少图书馆内部特有的管理制度，如考勤制度、绩效考核制度、培训制度等。

		制度 执行 有效 性	4	项目实施是否符合相关业务管理规定,用以反映和考核业务管理制度的有效执行情况。	<p>初始分为0分,根据以下条件的符合情况,实行加分制:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1、项目实施单位的业务管理制度传达及时、到位,不流于形式,能有效执行,最高加1分;</li> <li>2、项目调整(如项目预算、内容、任务的调整等)手续完备,最高加1分;</li> <li>3、项目合同、验收报告、技术鉴定等资料齐全并及时归档,最高加1分;</li> <li>4、项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等落实到位,最高加1分。</li> </ol>	4.0	清溪图书馆实行制度上墙机制,对现有的管理制度传达比较及时;本项目不存在项目预算、内容、任务计划调整的情况;项目合同、验收报告、技术鉴定等资料比较齐全且进行了及时归档;项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等落实到位。
		项目 质量 控制	4	为达到项目质量要求,项目实施单位是否制定了相应的质量控制方案、质量要求或标准,是否采取了相应的跟踪、监督检查、考核、验收、反馈等措施。	<p>初始分为0分,根据以下条件的符合情况,实行加分制:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1、根据相关规定及要求,项目实施单位制定了相应的质量控制方案、质量要求或标准,执行效果好,最高加2分;</li> <li>2、为保障项目顺利开展,项目实施单位采取了相应的跟踪、监督检查、考核、验收、反馈等措施,最高加2分。</li> </ol>	4.0	清溪图书馆均从东莞市图书馆指定的供应商购买图书、杂志,图书、杂志及条码等均符合上级图书馆的要求,验收合格。

产出	完成进度	购买图书数量	6	完成清溪图书馆图书采购工作,计划购买图书 10000 册,以购买图书完成率进行考核。购买图书完成率=实际购买图书册数/计划购买图书册数*100%。	得分=6 分*购买图书完成率;完成率低于 60%, 得分为 0;完成率超过 100%, 按照 100%计算。	6.0	2019 年清溪图书馆计划购买图书 10000 册, 实际购买图书册数为 10045 册, 完成率为 100.5%。
		购买杂志种类数量	6	完成清溪图书馆杂志采购工作,计划购买杂志 30 种,以购买杂志种类完成率进行考核。购买杂志种类完成率=实际购买杂志种类数/计划购买杂志种类数*100%。	得分=6 分*购买杂志种类完成率;完成率低于 60%, 得分为 0;完成率超过 100%, 按照 100%计算。	6.0	2019 年清溪图书馆计划购买杂志 30 种, 实际购买杂志种类数为 111 种, 完成率为 370%。
	完成质量	购书要求符合率	10	清溪图书馆的采购工作必须按照东莞市图书馆要求进行,购书要求符合率=符合要求的图书数/购买图书总数*100%。	得分=10 分*购书要求符合率,符合率低于 60%, 得分为 0	10.0	2019 年清溪图书馆购买图书总数为 10045 册, 符合东莞市图书馆购书要求的图书数为 10045 册, 购书要求符合率为 100%。
效益	社会效益	全市图书馆排	10	通过丰富图书馆藏书、提升服务质量、加大宣传力度等手段,提高清溪图书馆在东	若 2019 年较 2018 年排名有提升, 得 10 分;若排名下降, 每下降 1 名, 扣 1 分, 直	10.0	2019 年清溪图书馆在东莞市图书馆中排名为 27 名, 2018 年排名为 28 名, 2019 年较 2018 年的排名上升 1 名。

	名		莞市排名。	至扣完权重。		
	借阅量	10	通过图书馆增加藏书报刊杂志项目，提高读者借阅量，以借阅量增长率进行考核，借阅量增长率=（2019年借阅量-2018年借阅量）/2018年借阅量*100%	借阅量增长率为正，得10分； 借阅量增长率为负，每降低1%，扣0.5分，直至扣完权重。	4.9	清溪图书馆2019年借阅量为90319，2018年借阅量为100612，2019年较2018年借阅量降低10.23%。
	图书馆流通人数	10	通过图书馆增加藏书报刊杂志项目，增加图书馆流通人数，以流通人数增长率进行考核。流通人数增长率=（2019年流通人数-2018年流通人数）/2018年流通人数*100%	流通人数增长率为正，得10分； 流通人数增长率为负，每降低1%，扣0.5分，直至扣完权重。	10.0	2019年清溪图书馆流通人数为6.1万人次，2018年流通人数为5.3万人次，2019年较2018年流通人数增长了15%。
服务对象满意度	投诉次数	8	反映清溪图书馆增加藏书报刊杂志项目实施后群众的感受情况。	每出现1次投诉，扣0.5分，直至扣完权重。	8.0	2019年清溪图书馆的投诉次数为0。