

# 2021 年度楚雄彝族自治州图书馆单位 财务报告

部门（单位）名称：楚雄彝族自治州图书馆（公章）

单位负责人：黎建宾（签名并盖章）

财务负责人：张金丽（签名并盖章）

编制人：刘娟（签章）

报送日期：2022 年 5 月

# 目 录

一、政府部门财务报表 .....	1
(一) 政府部门会计报表 .....	1
资产负债表 .....	1
收入费用表 (1) .....	3
收入费用表 (2) .....	3
(二) 政府部门会计报表附注 .....	4
1. 会计报表编制基础 .....	4
2. 遵循相关制度规定的声明 .....	5
3. 合并范围 .....	5
4. 重要会计政策与会计估计变更情况 .....	5
5. 会计报表重要项目的明细信息及说明 .....	6
6. 需要说明的其他事项 .....	14
二、政府部门财务分析 .....	17
(一) 政府部门工作目标完成情况 .....	17
(二) 政府部门财务状况分析 .....	19
(三) 政府部门运行情况分析 .....	23
(四) 政府部门财务管理情况 .....	26

# 一、政府部门财务报表

## (一) 政府部门会计报表

表 1

### 资产负债表

编制单位：楚雄彝族自治州图书馆

2021 年 12 月 31 日

单位：万元

项目	附注	年末数	年初数
货币资金	附表 1	155.41	115.97
短期投资		0.00	0.00
财政应返还额度		0.00	0.00
应收票据	附表 2	0.00	0.00
应收账款净额	附表 3	0.00	0.00
预付账款	附表 4	0.00	0.00
应收股利		0.00	0.00
应收利息		0.00	0.00
其他应收款净额	附表 5	0.00	0.00
存货		0.00	0.00
待摊费用		0.00	0.00
一年内到期的非流动资产		0.00	0.00
其他流动资产		0.00	0.00
<b>流动资产合计</b>		<b>155.41</b>	<b>115.97</b>
长期股权投资	附表 6	0.00	0.00
长期债券投资	附表 6	0.00	0.00
固定资产原值		2,042.10	1,924.09
减：固定资产累计折旧		797.21	748.81
固定资产净值	附表 7	1,244.89	1,175.28
工程物资		0.00	0.00
在建工程	附表 8	0.00	0.00
无形资产原值		32.48	17.40
减：无形资产累计摊销		3.36	1.41
无形资产净值	附表 9	29.12	15.99
研发支出		0.00	0.00
公共基础设施原值		0.00	0.00
减：公共基础设施累计折旧（摊销）		0.00	0.00
公共基础设施净值	附表 10	0.00	0.00
政府储备物资	附表 11	0.00	0.00
文物文化资产		0.00	0.00
保障性住房原值		0.00	0.00
减：保障性住房累计折旧		0.00	0.00
保障性住房净值	附表 12	0.00	0.00
PPP 项目资产		0.00	0.00

项目	附注	年末数	年初数
减：PPP 项目资产累计折旧（摊销）		0.00	0.00
PPP 项目资产净值	附表 13	0.00	0.00
长期待摊费用		0.00	0.00
待处理财产损益		0.00	0.00
其他非流动资产		0.00	0.00
<b>非流动资产合计</b>		1,274.01	1,191.27
<b>受托代理资产</b>		0.00	0.00
<b>资产总计</b>		1,429.42	1,307.24
短期借款		0.00	0.00
应交增值税		0.00	0.00
其他应交税费		0.00	0.00
应缴财政款		0.00	0.00
应付职工薪酬		0.00	0.00
应付票据	附表 14	0.00	0.00
应付账款	附表 15	0.00	0.00
应付政府补贴款		0.00	0.00
应付利息		0.00	0.00
预收账款	附表 16	0.00	0.00
其他应付款	附表 17	32.07	12.38
预提费用		0.00	0.00
一年内到期的非流动负债		0.00	0.00
其他流动负债		0.00	0.00
<b>流动负债合计</b>		32.07	12.38
长期借款	附表 18	0.00	0.00
长期应付款	附表 19	94.13	91.68
预计负债		0.00	0.00
其他非流动负债		0.00	0.00
<b>非流动负债合计</b>		94.13	91.68
<b>受托代理负债</b>		0.00	0.00
<b>负债合计</b>		126.20	104.06
累计盈余		1,303.22	1,203.18
专用基金		0.00	0.00
权益法调整		0.00	0.00
PPP 项目净资产		0.00	0.00
<b>净资产合计</b>		1,303.22	1,203.18
<b>负债及净资产总计</b>		1,429.42	1,307.24

表 2-1

### 收入费用表（1）

编制单位：楚雄彝族自治州图书馆

2021 年

单位：万元

项目	附注	本年数	上年数
财政拨款收入		882.56	821.80
事业收入	附表 20	0.00	0.00
上级补助收入		0.00	0.00
附属单位上缴收入		0.00	0.00
经营收入	附表 21	0.00	0.00
非同级财政拨款收入	附表 22	0.00	0.00
投资收益	附表 6	0.00	0.00
捐赠收入		0.00	0.00
利息收入		0.00	0.00
租金收入	附表 23	0.00	0.00
其他收入	附表 24	29.00	16.23
<b>收入合计</b>		<b>911.56</b>	<b>838.03</b>
业务活动费用	附表 25	745.51	775.59
单位管理费用	附表 26	66.00	64.40
经营费用	附表 27	0.00	0.00
资产处置费用		0.00	0.00
上缴上级费用		0.00	0.00
对附属单位补助费用		0.00	0.00
所得税费用		0.00	0.00
其他费用		0.00	0.00
<b>费用合计</b>		<b>811.51</b>	<b>839.99</b>
<b>本年盈余</b>		<b>100.05</b>	<b>-1.96</b>

表 2-2

### 收入费用表（2）

编制单位：楚雄彝族自治州图书馆

2021 年

单位：万元

项目	附注	本年数	上年数
财政拨款收入		882.56	821.80
事业收入	附表 20	0.00	0.00
上级补助收入		0.00	0.00
附属单位上缴收入		0.00	0.00

项目	附注	本年数	上年数
经营收入	附表 21	0.00	0.00
非同级财政拨款收入	附表 22	0.00	0.00
投资收益	附表 6	0.00	0.00
捐赠收入		0.00	0.00
利息收入		0.00	0.00
租金收入	附表 23	0.00	0.00
其他收入	附表 24	29.00	16.23
<b>收入合计</b>		<b>911.56</b>	<b>838.03</b>
工资福利费用		585.16	585.89
商品和服务费用	附表 28	126.05	124.52
对个人和家庭的补助费用		49.95	68.18
对企业补助费用		0.00	0.00
固定资产折旧费用		48.40	60.42
无形资产摊销费用		1.95	1.00
公共基础设施折旧（摊销）费用		0.00	0.00
保障性住房折旧费用		0.00	0.00
计提专用基金		0.00	0.00
资产处置费用		0.00	0.00
上缴上级费用		0.00	0.00
对附属单位补助费用		0.00	0.00
所得税费用		0.00	0.00
其他费用	附表 29	0.00	-0.02
<b>费用合计</b>		<b>811.51</b>	<b>839.99</b>
<b>本年盈余</b>		<b>100.05</b>	<b>-1.96</b>

表 2-2 的“其他费用”包括“业务活动费用”“单位管理费用”“经营费用”等会计科目中的其他部分。

## （二）政府部门会计报表附注

### 1. 会计报表编制基础

我单位会计报表以权责发生制为基础，以资产管理系统数据为依据，编制 2021 年单位财务报告。

## 2. 遵循相关制度规定的声明

我单位编制的会计报表符合《政府会计准则》、《政府会计制度》、《政府财务报告编制办法（试行）》和《政府部门财务报告编制操作指南（试行）》的要求，真实、完整地反映了我单位的财务状况、运行情况等有关信息。

## 3. 合并范围

2021 年度部门报告合并范围

序号	单位名称	单位性质	实有人数
1	楚雄彝族自治州图书馆	公益一类事业单位	36
合计			36

我单位是财政全额拨款的一级预算单位，按国家行政事业单位分类，属于事业单位，有事业编制 40 人，管理岗位 5 人，专业技术岗位 30 人，技术工人岗位 5 人。截止 2021 年 12 月 31 日，在职实有人员 36 人，退休人员 24 人，实有车辆 0 辆。

与上年相比，在职实有人员减少 2 人（2021 年退休 3 人，调入 1 人），退休人员增加 3 人。

## 4. 重要会计政策与会计估计变更情况

（1）会计期间。

我单位会计期间以公历日历年度为一个会计年度，即自每年 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度；会计月度按公历自然月确定，每一个自然月为一个会计月度。

（2）记账本位币，外币折算汇率。

我单位会计业务以人民币为记账本位币，2021 年无外币业务。

（3）对本年发生的重要会计政策和会计估计变更，应说明变更的内容和原因、受其重要影响的报表项目名称和金额，以及重要会计政策和会计估计变更开始适用的时点。

我单位 2021 年未发生重要会计政策和会计估计的变更。

## 5. 会计报表重要项目的明细信息及说明

(1) 货币资金明细信息如下：

附表 1

货币资金明细表

单位：万元

项目	年末数	年初数
库存现金	0.00	0.00
银行存款	155.41	115.97
其他货币资金	0.00	0.00
合计	155.41	115.97

(2) 应收票据明细信息如下：

附表 2

附表 2 为空表（略）

(3) 应收账款净额明细信息如下：

附表 3

附表 3 为空表（略）

(4) 预付账款明细信息如下：

附表 4

附表 4 为空表（略）

(5) 其他应收款净额明细信息如下：

附表 5

附表 5 为空表（略）



(6) 长期投资及投资收益明细信息如下：

附表 6

附表 6 为空表（略）

(7) 固定资产明细信息如下:

附表 7

固定资产明细表

单位: 万元

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
<b>原值合计</b>	1,924.09	118.01	0.00	2,042.10
房屋及构筑物	421.43	16.80	0.00	438.23
通用设备	380.15	34.63	0.00	414.78
专用设备	42.54	0.18	0.00	42.72
文物和陈列品	6.47	0.00	0.00	6.47
图书、档案	852.78	35.85	0.00	888.63
家具、用具、装具及动植物	220.72	30.55	0.00	251.27
<b>累计折旧合计</b>	748.81	48.40	0.00	797.21
房屋及构筑物	264.91	8.60	0.00	273.51
通用设备	308.96	26.93	0.00	335.89
专用设备	41.94	0.37	0.00	42.31
文物和陈列品	--	--	--	--
图书、档案	--	--	--	--
家具、用具、装具及动植物	133.00	12.50	0.00	145.50
<b>净值合计</b>	1,175.28	--	--	1,244.89
房屋及构筑物	156.52	--	--	164.72
通用设备	71.19	--	--	78.89
专用设备	0.60	--	--	0.41
文物和陈列品	6.47	--	--	6.47
图书、档案	852.78	--	--	888.63
家具、用具、装具及动植物	87.72	--	--	105.77

注: 我馆固定资产严格遵循《政府会计制度》规定, 按照固定资产类别和项目进行明细核算, 将我单位固定资产分为六类: 房屋及构筑物; 专用设备; 通用设备; 文物和陈列品; 图书、档案; 家具、用具、装具及动植物, 除其中的文物和陈列品, 图书、档案不计算折旧外, 其他固定资产均按年限平均法, 依据《政府会计准则-固定资产》及其应用指南, 以最低年限法确定折旧年限后, 按月计提折旧, 2021 年度共计提固定资产折旧 797.21 万元。

(8) 在建工程明细信息如下：

附表 8

附表 8 为空表（略）

(9) 无形资产明细信息如下：

附表 9

无形资产明细表

单位：万元

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
<b>原值合计</b>	17.40	15.08	0.00	32.48
专利权	0.00	0.00	0.00	0.00
非专利技术	0.00	0.00	0.00	0.00
著作权	0.00	0.00	0.00	0.00
资源资质	0.00	0.00	0.00	0.00
商标权	0.00	0.00	0.00	0.00
信息数据	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	17.40	15.08	0.00	32.48
<b>累计摊销合计</b>	1.41	1.95	0.00	3.36
专利权	0.00	0.00	0.00	0.00
非专利技术	0.00	0.00	0.00	0.00
著作权	0.00	0.00	0.00	0.00
资源资质	0.00	0.00	0.00	0.00
商标权	0.00	0.00	0.00	0.00
信息数据	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	1.41	1.95	0.00	3.36
<b>净值合计</b>	15.99	--	--	29.12
专利权	0.00	--	--	0.00
非专利技术	0.00	--	--	0.00
著作权	0.00	--	--	0.00
资源资质	0.00	--	--	0.00
商标权	0.00	--	--	0.00
信息数据	0.00	--	--	0.00

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
其他	15.99	--	--	29.12

注：无形资产 2020 年共计提摊销 3.36 万元。

(10) 公共基础设施明细信息如下：

附表 10-1

附表 10-1 为空表（略）

附表 10-2

附表 10-2 为空表（略）

附表 10-3

附表 10-3 为空表（略）

(11) 政府储备物资明细信息如下：

附表 11

附表 11 为空表（略）

(12) 保障性住房明细信息如下：

附表 12

附表 12 为空表（略）

(13) PPP 项目资产明细信息如下：

附表 13

附表 13 为空表（略）

(14) 应付票据明细信息如下：

附表 14

附表 14 为空表（略）

(15) 应付账款明细信息如下：

附表 15

附表 15 为空表（略）

（16）预收账款明细信息如下：

附表 16

附表 16 为空表（略）

（17）其他应付款明细信息如下：

附表 17

### 其他应付款明细表

单位：万元

债权人	年末数
应付本部门内部单位	0.00
应付本部门以外的同级政府单位	0.00
应付本部门以外的非同级政府单位	0.00
应付同级财政	0.00
应付其他单位	32.07
合计	32.07

注：“应付同级财政”主要包括预拨经费、向同级财政部门借入的款项。

其他应付款期末余额 32.07 万元，为 2021 年收到的广州图创计算机软件开发有限公司质量保证金 10.00 万元；点击网络公司的数字资源保证金 5.50 万元；深圳市海恒智能科技有限公司质量保证金 1.47 万元；个人租房保证金 4.20 万元；其他质保金 10.90 万元。

（18）长期借款明细信息如下：

附表 18-1

附表 18-1 为空表（略）

附表 18-2

附表 18-2 为空表（略）

（19）长期应付款明细信息如下：

附表 19

### 长期应付款明细表

单位：万元

债权人	年末数
应付本部门内部单位	0.00
应付本部门以外的同级政府单位	0.00
应付本部门以外的非同级政府单位	0.00
应付其他单位	94.13
合计	94.13

注：长期应付款 94.13 万元，是应付读者的借书证押金。

(20) 事业收入明细信息如下：

附表 20

附表 20 为空表（略）

(21) 经营收入明细信息如下：

附表 21

附表 21 为空表（略）

(22) 非同级财政拨款收入明细信息如下：

附表 22

附表 22 为空表（略）

(23) 租金收入明细信息如下：

附表 23

附表 23 为空表（略）

(24) 其他收入明细信息如下：

附表 24

#### 其他收入明细表

单位：万元

收入来源	本年数
来自本部门内部单位	0.00
来自本部门以外的同级政府单位	0.00
来自本部门以外的非同级政府单位	29.00

云南省图书馆	29.00
来自其他单位	0.00
<b>合计</b>	<b>29.00</b>

注：其他收入 29.00 万元，是云南省图书馆拨入的专项经费 29.00 万元。

(25) 业务活动费用明细信息如下：

附表 25

### 业务活动费用明细表

单位：万元

项目	本年数	上年数
工资和福利费用	585.16	585.89
商品和服务费用	109.99	107.08
对个人和家庭的补助费用	0.01	21.20
对企业补助费用	0.00	0.00
固定资产折旧费用	48.40	60.42
无形资产摊销费用	1.95	1.00
公共基础设施折旧（摊销）费用	0.00	0.00
保障性住房折旧费用	0.00	0.00
计提专用基金	0.00	0.00
其他业务活动费用	0.00	0.00
<b>合计</b>	<b>745.51</b>	<b>775.59</b>

(26) 单位管理费用明细信息如下：

附表 26

### 单位管理费用明细表

单位：万元

项目	本年数	上年数
工资和福利费用	0.00	0.00
商品和服务费用	16.06	17.42
对个人和家庭的补助费用	49.94	46.98
固定资产折旧费用	0.00	0.00
无形资产摊销费用	0.00	0.00
其他单位管理费用	0.00	0.00
<b>合计</b>	<b>66.00</b>	<b>64.40</b>

注：单位管理费用 66.00 万元是支付物业管理费 8.00 万元、工会经费 6.80 万元、全年退休人员退休费 48.95 万元、退休人员公用经费 1.26 万元、遗属补助 0.99 万元。

(27) 经营费用明细信息如下:

附表 27

附表 27 为空表 (略)

(28) 商品和服务费用明细信息如下:

附表 28

商品和服务费用明细表

单位: 万元

项目	本年数			
	合计	业务活动费用	单位管理费用	经营费用
支付给本部门内部单位	0.00	0.00	0.00	0.00
支付给本部门以外的同级政府单位	0.00	0.00	0.00	0.00
支付给本部门以外的非同级政府单位	0.00	0.00	0.00	0.00
支付给其他单位	126.05	109.99	16.06	0.00
合计	126.05	109.99	16.06	0.00

注: 业务活动费 109.99 万元是支付我馆正常办公所需的办公费 7.98 万元、水电费 2.90 万元、邮电费 5.40 万元、差旅费 7.90 万元、维修维护费 53.85 万元、业务招待费 0.66 万元、劳务费 5.76 万元、培训费 5.50 万元、其他费用 20.04 万元等; 单位管理费用 16.06 万元是支付物业管理费 8.00 万元、工会经费 6.80 万元、退休人员公用经费 1.26 万元。

(29) 其他费用明细信息如下:

附表 29

附表 29 为空表 (略)

6. 需要说明的其他事项

- (1) 本单位没有逐笔披露政府部门或有事项的事由和金额。
- (2) 本单位没有以名义金额计量的资产名称、数量等情况。

没有名义金额计量的资产。



(3) 使用债务资金形成的固定资产、公共基础设施、保障性住房等资产的账面价值、使用情况、收益情况及与此相关的债务偿还情况。

本单位没有使用债务资金形成的固定资产、公共基础设施、保障性住房等资产。

(4) 重要资产置换、无偿调入（出）、捐入（出）、报废、重大毁损等情况的说明。

本单位没有重要资产置换、无偿调入（出）、捐入（出）、报废、重大毁损等情况。

(5) 对于政府部门管理的公共基础设施、文物文化资产、保障性住房、自然资源资产等重要资产，披露种类和实物量等相关信息。

本单位没有对于政府部门管理的公共基础设施、文物文化资产、保障性住房、自然资源资产等重要资产，披露种类和实物量等相关信息。

(6) PPP 项目合同的总体描述、重要条款及报告期间所发生的项目合同变更情况。

本单位没有 PPP 项目合同。

(7) 政府会计具体准则中要求附注披露的其他内容，以及其他未在报表中列示，但对政府部门财务状况有重大影响的事项。政府会计具体准则中要求附注披露的其他内容，以及其他未在报表中列示，但对政府部门财务状况有重大影响的事项。

① 存货的类别、发出存货的计价方法、存货的盘存制度，以及低值易耗品和包装物的摊销方法。本单位没有上述情况。

② 其他事项。包括：资产负债表项目为负数的说明；对账不一致和忽略事由的说明；与账簿数据不一致的事由说明（包括与资产年报差异说明）。本单位没有上述情况。

资产负债年初数未做调整。

## 二、政府部门财务分析

### （一）政府部门工作目标完成情况

楚雄彝族自治州图书馆是公共图书馆，是由地方政府管理、资助和支持的、免费为公众服务的图书馆，担负着为科学研究服务和为大众服务的双重任务。一直坚持以“读者为中心”的服务宗旨，秉承“发展为上、创新为先、服务为本、安全为重”的办馆理念；坚持“馆藏丰富，管理科学，环境优美，服务文明，读者满意”的质量方针。

2021 年度工作目标及执行情况、绩效目标完成情况如下：

#### 1. 持续改善图书馆硬件设施建设

一是进一步优化馆内布局，规范书库设置。新购置钢制书架 231 组，报刊架 20 组，阅览桌椅 18 套；及时调整馆藏书库及阅览室布局，对 6 万余册馆藏图书重新倒架、排架、标引，持续规范公共阅读环境。

二是以智慧图书馆体系建设为核心，在馆外安装 24 小时智能自助图书借阅柜，充分利用自动化设备技术，满足读者馆外实时办证、查询、借书、还书、续借等需求，弥补图书馆闭馆后外借服务不充分等问题。

三是顺利推进彝人古镇城市书房项目建设。

#### 2. 推进馆藏资源建设完善文献保障体系

一是持续优化馆藏图书、彝族文献、数字资源配置及建设。2021 年通过文献采购、接受捐赠、征集等形式完成文献采购征集 14166 种，18390 册次，总价值 40 万元。其中：报刊订阅 804 种，总价值 11 万元；采购征集图书 1655 种，3993 册，总价值 22.5 万元；采购电子图书、连环画 15100 册，总价值 6.5 万元。截止目前，全馆纸质图书总藏量达到 49.2 万余册。

二是扎实做好彝族文献保护传承与开发利用。持续开展好彝族文献数据库建设，数据库年阅读量达 8299158 人次。对新征集、采购的地方文献、民族文献编写提要目录 1534 条，共 6 万余字；排查地方文献数据 4000 余条，重新录入文献数据、线装书数据共计 1500 条；修复古籍文献 2 卷，装订 2 卷，制作修复纸 40 叶，做布帘 5 帘。

三是全面开展图书资产清查工作。对照会计账表数据逐一进行图书固定资产清查，对馆藏 49 余万册的图书，以及全部期刊、历年借书证、书目数据、借书证押金等情况进行清查核对，为盘活馆藏文献资源实现图书馆整体结构优化提供保障。

四是逐步提升数字资源建设质量。与国家智慧图书馆数字资源联合，完成 2020 年政府信息公开信息整合 3000 条，图书馆公开课资源建设 40 节，并提交国家图书馆验收；完成 2021 年度数字资源联建项目《彝族文献毕摩经典译注》“知识资源细颗粒度加工、标签标引” 20000 条的申报工作。该项目已报省图书馆批准，建设资金拨款到位，正在投入项目建设。

### 3. 做好图书馆公益服务与免费开放工作

一是扎实开展免费开放工作。2021 年共服务读者 896595 人次，其中：年到馆读者 141391 人次，办理借书证 437 个，年图书外借 8526 人次，借阅图书 54082 册次；通过微信公众号、电子借书机等数字资源提供服务 755204 人次，数字资源阅读 117239 人次，下载阅读 239453 册次，全年图书馆网站点击率达 300 万次。

二是不断拓宽全民阅读推广服务体系建设。立足党史学习教育红色主旋律，紧扣庆祝中国共产党成立 100 周年活动，围绕 4.23 世界读书日、图书馆服务宣传周、科技宣传周、宪法宣传周等主题扎实开展全民阅读系列活动 43 次，开展主题经典诵读活动 3 次；开展特色展览 3 期，举办培训讲座 26 期；组织文化志愿者服务及培训共 4 期。开展线上活动 46 期、线上展览 35 期，新书、数字资源推荐 851 篇次。

### 4. 做好图书馆特色服务工作

一是在县级总分馆制建设工作中，州图书馆充分发挥中心馆的指导作用，组织得当、推进有力、成绩显著，荣获云南省文化和旅游厅公共服务处、云南省图书馆的荣誉表彰。

二是结合总分馆制建设工作要求，继续加强对 9 个分馆的建设及业务指导工作；根据工作需要收回楚雄州司法局图书流通点，新增楚雄州纪委监委青龙工作点分馆，协助州艺术剧院创建职工图书室“亚威演员书吧”；联合楚雄师范学院成立“大学生文化教育实践基地”，不断满足社会服务发展需求。全年楚雄 10 个城区分馆共流动图书 12890 册，读者借阅图书达 15000 册次。

三是积极开展“送书下乡 助力文化扶贫”活动，全年共为楚雄州残联、禄丰市、大姚县、牟定县、元谋县、双柏县图书馆及 11 个乡镇文化站分馆赠送图书 3000 余种、5000 余册，总价值 10 万余元。

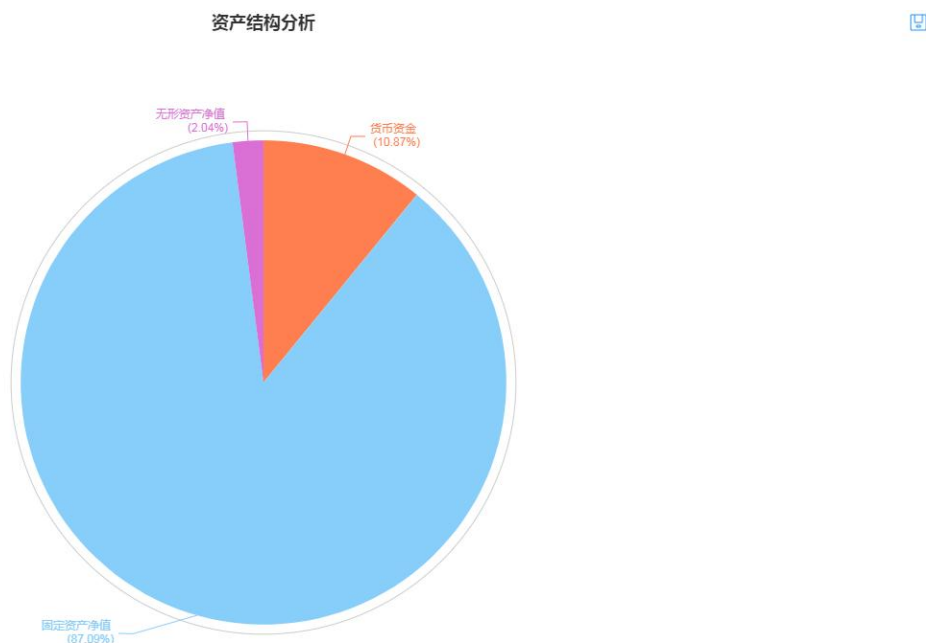
## （二）政府部门财务状况分析

1. 公共图书馆是由国家中央或地方政府管理、资助和支持的，免费为公众服务的图书馆。公共图书馆担负着为科学研究服务和为大众服务的双重任务。主要是购置图书资料，指导服务读者，固定资产主要是图书、书架、电子数据、电脑等。货币资金比上年减少 9.79 万元，减少 7.78%。

2021 年末我单位资产总额 1429.42 万元。总资产中，流动资产 155.41 万元，占资产总额的 10.87%，非流动资产 1274.01 万元，占资产总额的 89.13%。非流动资产主要为固定资产 1244.89 万元，无形资产 29.12 万元。

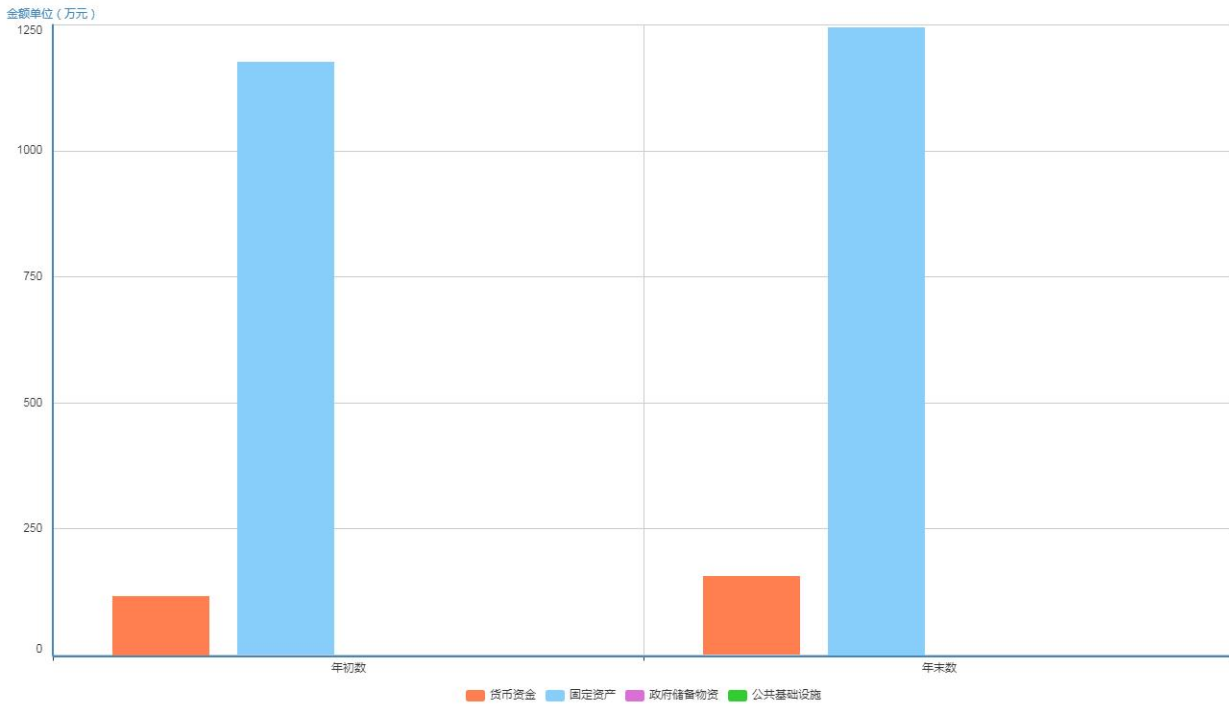
从资产结构来看，充分证明我单位履行服务读者的物质条件（设备）得到充分保障，为圆满完成图书馆服务工作任务奠定了坚实的物质基础。

资产结构分析图：



重要资产项目年度情况分析图：

重要资产项目年度情况分析



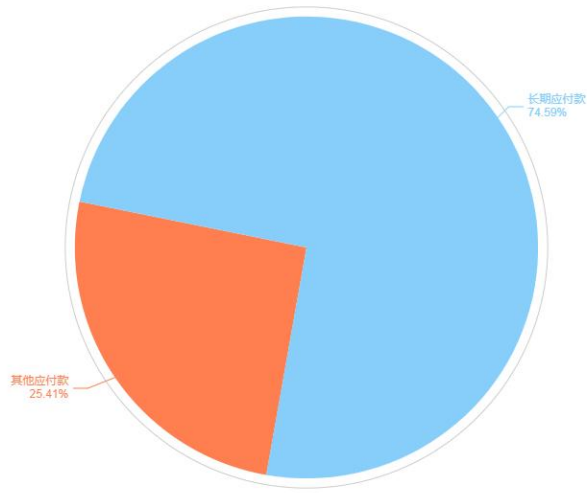
2. 结合短期借款、长期借款等重点负债项目的增减变化情况，分析政府部门债务规模和债务结构等。

2021 年我单位负债总额 126.20 万元，其他应付款 32.07 万元，是 2021 年收到的质量保证金，长期应付款 94.13 万元，是读者交来的借书证押金。

从我单位负债结构分析，负债的构成主要是应付读者的借书证押金，购买物资的质量保证金，符合单位负债的结构标准，对我单位履行图书馆职责不会产生负面影响。

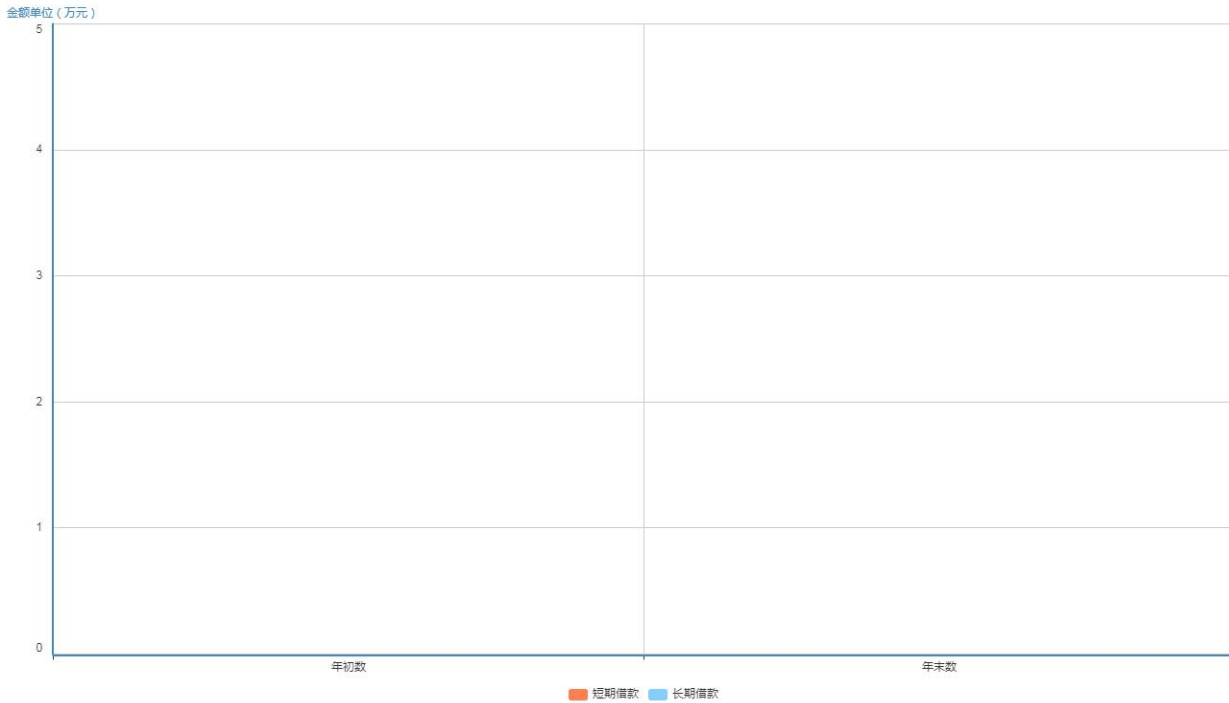
部门债务分析图：

部门债务结构



重要负债变化分析图：

重要负债变化分析



3. 运用资产负债率、现金比率、流动比率等指标，分析政府部门财务状况。

财务指标分析结果是对我单位财务状况的全面综合反映，从以下部门财务状况分析图中的各项指标，可以分析得出我单位在履行图书馆职能过程中，资产管理成效较好，能做到合理安排各项费用，提高资金使用效率，降低运行成本。

从下面的分析图中，可以看到我单位 2021 年的资产负债率、现金比率、流动比率等各项指标均向好发展，呈现出我单位财务状况良好，财务风险较低。

资产负债率=，主要为反映政府部门偿付全部债务本息能力的基本指标。

我单位 2021 年 12 月 31 日的资产负债率是 8.83%，表明我馆在履行图书馆职责过程中，基本无债务风险，较低的资产负债率是保证我馆履行职责，圆满完成各项工作任务的基础。

现金比率=，主要为反映政府部门利用现金及现金等价物偿还短期债务能力的指标。

我单位 2021 年 12 月 31 日的现金比率是 484.60%，说明我单位的现金拥有量是负债的 1.23 倍，足以偿付各项短期负债，不会因债务风险影响我单位履行开馆服务读者的职责。

流动比率=，主要为反映政府部门流动资产用于偿还流动负债能力的指标。

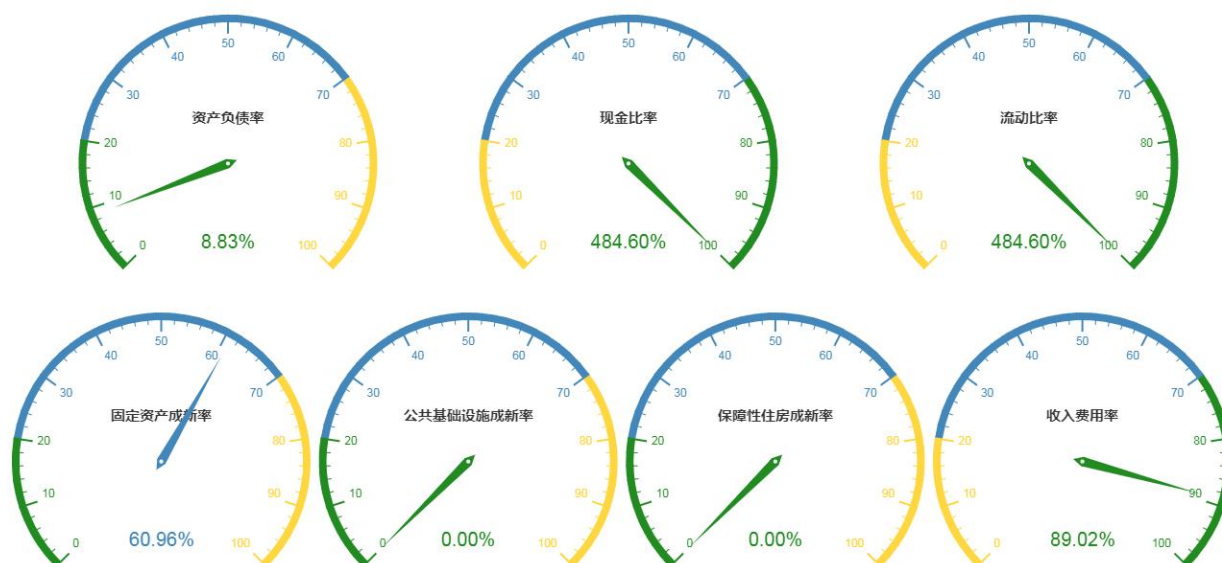
我单位 2021 年 12 月 31 日的流动比率是 484.60%，说明我单位的流动资产是负债的 1.23 倍，而流动资产的变现能力较强，结合充足的现金，足以应付我单位在履行图书馆职责过程的各种债务风险。

固定资产成新率=，反映政府部门固定资产的持续服务能力。

我单位 2021 年 12 月 31 日的固定资产成新率是 60.96%，说明我单位的固定资产使用年限有些即将届满，预示着部分到期固定资产将会进行报废处置，为了保证我馆持续服务能力，需要做好固定资产更新计划。

部门财务状况分析图：





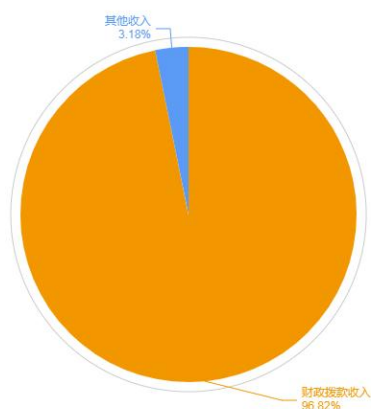
### (三) 政府部门运行情况分析

1. 分析政府部门的收入规模、结构及来源分布、重点收入项目的比重和变化趋势，以及经济形势、相关财政政策等对政府部门收入变动的的影响等。

本年总收入 911.56 万元，其中财政拨款收入 882.56 万元，占全年总收入的 96.2%，符合我馆作为全额财政拨款事业单位的基本财务状况；其他收入 29.00 万元，只占全年总收入的 3.18%，对我馆履行图书馆职责没有履职风险。

财政拨款收入中：基本支出经费收入是 663.97 万元，占比 75.23%，项目支出经费收入是 218.59 万元，占比 24.77%。

收入类结构分析图：



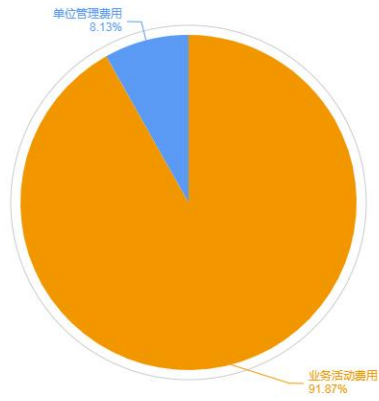
2. 分析政府部门费用规模、构成及变化情况，特别是政府部门控制行政成本的政策、投融资情况及对费用变动的的影响等。

2021 年度我单位共发生业务活动费用 745.51 万元，其中：工资福利费用 585.16 万元，占全部费用的 78.49%；商品和服务费用 109.99 万元，占全部费用的 14.75%；对个人和家庭的补助费用 0.01 万元，占全部费用的 0.001%；固定资产折旧费用 48.40 万元，占全部费用的 6.49%；无形资产摊销费用 1.95 万元，占全部费用的 0.269%。发生管理费用 66.00 万元，其中商品和服务费用 16.06 万元，占全部费用的 24.33%；对个人和家庭的补助费用 49.94 万元，占全部费用的 75.67%。

从费用结构上看，我单位 2021 年发生总费用 811.51 万元，主要是人员方面的费用，工资福利费用占总费用的 72.11%、对个人和家庭的补助占总费用的 6.16%，两项合计占总费用的 78.27%，符合事业单位财务一般特征。

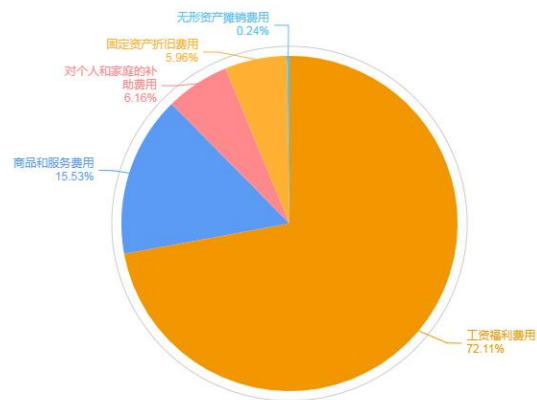
费用(按科目)分析图：

费用按科目分析



费用(按经济性质)分析图:

费用按经济性质分析



3. 运用政府部门的收入费用率等指标，分析政府部门收入与费用的比例情况。

固定资产成新率=，反映政府部门固定资产的持续服务能力。

2021 年末，我单位的固定资产成新率是 61.08%，说明我单位的固定资产使用年限有些即将届满，预示着部分到期固定资产将会进行报废处置，为了保证我单位持续服务能力，需要做好固定资产更新计划。

公共基础设施成新率=，反映公共基础设施的持续服务能力。

我单位没有公共基础设施，暂不适用该指标。

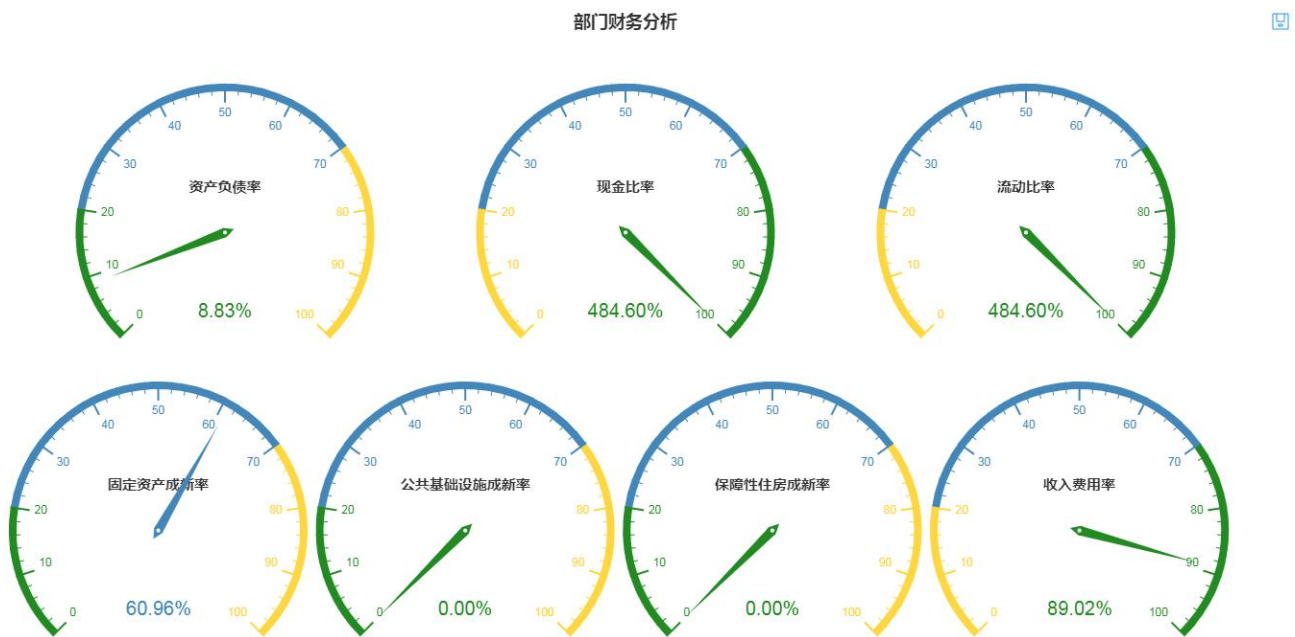
保障性住房成新率=，反映政府部门保障性住房的持续服务能力。

我单位没有保障性住房，暂不适用该指标。

收入费用率=，反映政府部门收入与费用的比例情况。

2021 年我单位收入费用率是 100.23%，说明 2020 年度收入小于费用，使用了上年结转资来实现我单位的收支平衡。

部门财务状况分析图：



#### (四) 政府部门财务管理情况

从部门预算管理、内控管理、资产管理、绩效管理、人才队伍建设等方面反映部门加强财务管理的主要措施和取得成效。

### 预算管理情况

我单位严格遵守《预算法》等法律、法规。坚持量入为出、保障重点，兼顾一般，厉行节约，制止奢侈浪费，降低成本，注重资金使用效率，始终坚持收支两条线原则，统筹兼顾各部门的主要职能、任务。严格执行预、决算公开有关工作要求及时、准确公开单位预算、决算。严格按照财政部门批复做好收支平衡，合理安排各项资金。

### 内控管理情况

我单位严格按照内控制度成立单位内部控制领导小组，组织开展业务活动，分岗设权，职责明晰。预算审批与执行分离，资产账务与实物分离，项目实施与价款分离，支出审批与付款分离；业务经办与会计核算分离。事后进行内部控制评价，严格把控，加强管理。认真贯彻落实单位内部控制建设的要求，提高单位管理服务水平和风险防范能力，促进单位可持续、健康发展，更好的发挥内部控制在提升内部治理水平、规范内部权力运行、推进廉政建设中的重要作用。

### 资产管理情况

在资产的日常管理方面，我单位严格按照《行政事业单位国有资产管理办法》将单位国有资产层次化、集中化管理，优化国有资产的配置和分布，提升了国有资产的使用效率和管理水平。落实资产保管制度，责任到人。对于新增资产，及时准确的在财务处理系统和资产管理系统中入账；对于盘亏和报废的资及时申请报批处置。我单位的固定资产、无形资产在正式投入使用后，按照《政府会计制度》规定计提折旧、摊销。

### 绩效管理情况

我单位绩效管理的目标是着力解决当前图书馆服务工作效能不够高、财政资金使用效益不够好等问题，促进各部室科学合理、及时、有效地运用财政资金，努力提高服务读者效率、提升服务质量、增强图书馆的吸引力。

围绕上述目标，我单位制订了绩效考核管理细则，从考核内容、考核原则、考核方法等各方面进行规范。

#### （1）考核原则

①实事求是、注重实绩的原则。以事实为依据，以绩效为核心，突出工作重点和实绩业绩。

②客观公正、公开透明的原则。严格按照考核办法规定的内容、标准和程序进行考核，公开考核内容、标准和结果。

③定量考核与定性考核相结合的原则。考核的项目、内容及标准设置科学合理，体现重要性、可控性、可操作性，能够定量考核的指标全部实行定量考核，对确实不能量化的内容实行定性考核。

④有效激励、注重实效的原则。以充分调动人的积极性、创造性为目标，将考核结果与岗位聘用、干部使用、评先创优、培训培养、薪资发放结合起来。

## （2）考核内容

对工作人员的考核，围绕工作人员的岗位职责和所承担的工作任务，以履行职责和完成工作目标任务情况为主要依据，全面考核工作人员德、能、勤、绩四个方面的表现，重点考核工作实绩。

德：主要考核工作人员的思想政治素质、职业道德、集体观念和廉洁自律情况。

能：主要考核工作人员的履行职责的能力水平、业务素质和提高业务水平及更新知识情况。

勤：主要考核工作态度、敬业精神和遵守劳动纪律情况。

绩：主要考核履行岗位职责情况、完成工作任务的数量、质量、效益、效率和工作的开拓精神、创新意识。

## （3）考核方法

考核实行平时考核与年度考核、定性考核与定量考核相结合的方式进行。考核的步骤及要求如下：

①明确岗位职责。

②以每个岗位的职责作为对工作人员进行考核的主要依据。

③加强日常考核。通过采取考勤、阶段总结、专项工作完成情况检查、岗位职责履行情况分析、工作指标完成情况分析等方式进行日常考核。

④实行年度考核，年度考核有以下内容：

总结。

被考核人员按职位、职责和有关要求进行总结，填写《年度考核登记表》。

述职。

在适当范围之内进行年度工作总结、述职。

民主评测。

根据实际情况，在一定范围内进行民主测评，民主测评结果评分计入年度考核得分。公示。

对拟定为优秀等次的工作人员在馆内进行公示，对公示中群众反映的问题，要认真调查核实。

#### （4）考核等次

①测评标准。年度考核采取百分制评分，其中日常科室考核评分占 50%，年终综合考核评分占 50%。根据得分情况，确定考核结果。考核结果为：优秀、合格、基本合格和不合格。

②优秀比例。优秀等次人数一般控制在在职人员总人数的 15%以内。

#### 人才队伍建设情况

加强学习，认真组织干部职工深入学习党的十九大精神及习近平新时代中国特色社会主义思想。以习近平新时代中国特色社会主义思想 and 党的十九大精神为指引，全面贯彻落实《中华人民共和国公共文化服务保障法》，以《中华人民共和国公共图书馆法》为法律依据，全面推动我州公共图书馆事业快速发展。

推进人事制度改革，提升图书馆人才队伍素质。认真按照上级文化管理相关部门的要求，开展法人治理工作，进一步细化图书馆中层干部竞争上岗和全体员工双向选择，加强干部队伍和专业队伍建设，打造利于图书馆长期发展的人才梯队，提高图书馆人才队伍的业务素质，提升图书馆服务工作效能。