

2025 年度深圳图书馆北馆图书音像购置 及文献加工项目绩效评价报告

主管单位: 深圳市文化广电旅游体育局

项目名称: 深圳图书馆北馆图书音像购置及文献加工项目

目 录

一、基本情况	1
(一) 项目概况	1
(二) 项目绩效目标	4
二、绩效评价工作开展情况	4
(一) 绩效评价目的、对象和范围	4
(二) 绩效评价原则	5
(三) 绩效评价依据	6
(四) 绩效评价工作过程	6
三、综合评价情况及评价结论	7
四、绩效评价指标分析	8
(一) 项目决策情况	8
(二) 项目过程情况	10
(三) 项目产出情况	11
(四) 项目效益情况	12
五、主要经验及做法	14
(一) 预算编制精准贴合实际需求	14
(二) 全流程制度保障项目规范运行	14
(三) 强化资金监管保障合规使用	15
六、存在的问题及原因分析	15

（一）绩效指标弹性不足	15
（二）绩效指标体系不完善	15
（三）项目满意度评价精准性不足	16
七、相关建议	16
（一）优化绩效指标设置，增强指标弹性与前瞻性	16
（二）完善绩效指标体系，实现全覆盖、精细化	16
（三）优化满意度评价方式，提升评价精准性与针对性	17

为加强深圳图书馆 2025 年度北馆图书音像购置及文献加工项目预算绩效管理，强化支出责任，提高财政资金使用效益，根据《中华人民共和国预算法》及其实施条例、《中共中央 国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》《财政部关于印发〈项目支出绩效评价管理办法〉的通知》（财预〔2020〕10 号）《深圳市财政局关于贯彻落实全面实施预算绩效管理有关事项的通知》（深财绩〔2019〕5 号）以及 2025 年财政绩效评价要求等文件精神，市文化广电旅游体育局组建绩效评价工作小组（以下简称“评价小组”），开展深圳图书馆北馆图书音像购置及文献加工项目绩效评价工作，具体情况报告如下：

一、基本情况

（一）项目概况

1. 项目背景

深圳图书馆前身为宝安县图书馆。1986 年作为深圳市“八大文化设施”之一建成开馆。2006 年中心区新馆落成开放，总建筑面积 4.96 万平方米，拥有阅览座位 2,000 余个、网络节点 3,000 个。2023 年 9 月 28 日深圳图书馆北馆（以下简称北馆）开放试运行，同年 12 月 28 日正式开馆，总建筑面积 7.2 万平方米，设计藏书量 800 万册。

深圳图书馆是深圳市图书文献收藏和利用中心及文献信息资源开发中心，负责采访和保存包括中外文图书、报刊、数字资源在内的各类型文献，为全市居民免费提供各文种、各类型图书、期刊的借阅服务以及数字资源服务，是市民终身教育的知识殿堂；

也为深圳的政府决策、经济发展、科技创新、学术研究等活动提供高层次的知识支撑和信息服务。

北馆是深圳首批建设并完工的新时代重大文化设施之一，承担“一馆一库三中心”功能，既是城市公共图书馆、全市文献调剂书库，也是深圳“图书馆之城”联合采编中心、网络数据中心和文献调配中心，与中心馆功能衔接、整合，错位发展，共同作为“图书馆之城”龙头馆、中心馆，打造文化高地，推动全民阅读，引领带动全市公共图书馆事业高质量发展。

2. 主要内容及实施情况

北馆图书音像购置及文献加工项目主要用于购置深圳图书馆北馆所需的各类中外文图书、报刊等文献及文献加工耗材。

2025 年度本项目市财政下达经费预算 492.00 万元，其中，政府采购 424.00 万元，自行采购 68.00 万元。由深圳图书馆文献采购部门负责实施，具体为书刊采编部和特藏文献部。具体分配情况见表 1。

表 1－2025 年项目预算分配情况

项目内容	执行部门	预算金额（元）	采购类别
中文图书	书刊采编部	4,240,000.00	政府采购
中文报刊	书刊采编部	92,000.00	自行采购
进口外文少儿图书	书刊采编部	300,000.00	自行采购
文献加工耗材	书刊采编部	48,000.00	自行采购
特藏文献	特藏文献部	240,000.00	自行采购

项目内容	执行部门	预算金额（元）	采购类别
合计		4,920,000.00	

该项目所有采购均严格按照相关政策的规定执行。其中，中文图书 2025 年度预算金额为 424.00 万元，属于政府集中采购项目，于 2024 年 12 月底完成招标，并在规定时间内与中标商签订了供货合同。

中文报刊、进口外文少儿图书、文献加工耗材以及特藏文献等均属于自行采购，深圳图书馆严格按照市财政局、文化广电旅游体育局相关文件规定及深圳图书馆相关制度规范执行。进口外文少儿图书采用第三方招标代理机构实施采购，于 2025 年 3 月完成招标，并在规定时间内签订合同。采购过程符合相关政策的规定和要求。中文报刊、文献加工耗材及特藏文献均采用询价采购方式实施采购。其中，中文报刊于 2024 年 12 月确定采购供应商，文献加工耗材于 2025 年 11 月确定供应商，特藏文献（包括《全粤文》《清代广州口岸历史文献丛编（第二辑）》）分别于 2025 年 5 月、9 月确定供应商。截至 2025 年 12 月底，上述所有项目均完成采购验收。

3. 资金安排和使用情况

（1）资金管理情况

北馆图书音像购置及文献加工项目为深圳图书馆年度常规预算项目，由深圳图书馆根据馆藏建设规划和文献的实际需求，编制图书购置及文献加工耗材经费使用计划及预算，经市文化广

电旅游体育局审核，报市财政局审批，纳入单位的年度预算。项目经费在深圳图书馆文献资源建设委员会指导、计划财务部监督下，严格遵循《深圳图书馆预算管理办法》《深圳图书馆财务管理办法》《深圳图书馆采购管理办法》《深圳图书馆招投标管理制度》等制度，在预算范围内开展文献采购工作，预算的分配调整严格按照规定程序进行，保证其各项经费支出按规定用途使用。

（2）预算使用情况

2025 年度项目预算批复数为 4,920,000.00 元，全年实际支出 4,919,807.82 元，预算执行率约为 100.00%。（二）项目绩效目标

1. 总体目标

完善文献资源保障体系，为市民学习、研究提供文献资源，满足市民在文献方面的多元化需求，为深圳市经济建设、科研文化建设等多方面提供文献支撑。

2. 阶段性目标

完成年度纸质图书、特藏文献等采购任务，实现文献编目全流程标准化，项目按时序推进完成；严格控制项目成本在预算范围内；提升馆藏文献外借量，读者对文献资源满意度达到 90%以上。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围

1. 评价目的

通过开展北馆图书音像购置及文献加工项目支出绩效评价

工作，跟踪了解项目资金的使用情况及项目实施效果，及时总结相关经验，分析存在问题及原因，并提出合理的意见及建议，进一步规范项目管理，更加科学合理地执行项目预算，优化支出结构，进一步完善财政资金使用管理，有效发挥资金的作用，不断提高资金管理水平 and 资金使用效益，为强化支出预算绩效管理提供依据。

2. 评价对象和范围

评价对象为深圳图书馆北馆图书音像购置及文献加工项目的使用绩效，预算资金为 492.00 万元，用于购置深圳图书馆北馆服务所需各类文献，包括中外文图书、中文报刊、特藏文献及文献加工耗材；绩效评价范围包括项目立项情况、绩效目标设置情况、资金投入、资金管理、资金使用情况、相关管理制度办法的健全性及执行情况、实现的产出情况、效益情况等。

（二）绩效评价原则

主要包括以下五个方面：

1. 科学公正原则。绩效评价坚持运用科学合理的方法，按照规范的程序，对项目绩效进行科学、客观、公正地反映。

2. 绩效相关原则。应当针对具体支出及其产出绩效进行财政支出绩效评价，评价结果应当清晰反映支出和产出绩效之间的紧密对应关系。

3. 公开透明原则。绩效评价结果应依法依规公开，并自觉接受社会监督。

4. 激励约束原则。绩效评价结果应与预算安排、政策调整、

改进管理实质性挂钩，体现奖优罚劣和激励相容导向，有效要安排、低效要压减、无效要问责。

5. 定量分析和定性分析相结合的原则。定量分析建立在支出项目的资金投入和资金执行后的产出上，主要通过对项目产出量化指标的统计分析进行评价。定性分析主要是根据绩效评价材料及有关信息数据，结合主管单位意见，以更全面、合理、准确地反映支出的实际效益。

（三）绩效评价依据

1. 《中共中央 国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34号）；

2. 《关于印发〈项目支出绩效评价管理办法〉的通知》（财预〔2020〕10号）；

3. 《深圳市财政局关于贯彻落实全面实施预算绩效管理有关事项的通知》（深财绩〔2019〕5号）；

4. 其他绩效评价政策文件。

（四）绩效评价工作过程

1. 成立评价小组

根据《中华人民共和国预算法》《中共中央 国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34号）等文件要求，组建绩效评价工作小组，部署开展项目评价工作。评价小组通过前期调研、查阅和梳理项目资料，围绕项目背景、立项目的、绩效目标、评价目的和原则、调查方案等制定项目评价方案和评价指标体系。

2. 资料收集并分类整理

对收集的资金收付资料进行整理,以确定资金是否及时到位,支出是否规范,财务、业务管理制度是否健全,执行是否有效,质量是否可控。

3. 分析评价

收集绩效评价基础资料,分类整理并进行书面审查核实,进行综合定性判断和计算分析,重点对项目立项、绩效目标、资金投入情况,项目资金管理、组织实施情况及项目产出数量、质量、时效、成本情况等情况进行核实,在此基础上运用相关的指标和标准,对资金的使用效果进行对比分析,对项目和资金使用的社会效益进行全面的评价。

4. 形成报告

评价小组通过对收集的证据进行了认真地整理和分析,谨慎地对项目各项指标进行了评分,撰写评价报告。绩效评价报告包括:基本情况、绩效评价工作开展情况、综合评价情况及评价结论、绩效评价指标分析、主要经验及做法、存在的问题及原因分析等;同时还应根据项目特点,编制专门的绩效指标评价体系及评分表;绩效评价报告应当依据充分、真实完整、数据准确、分析透彻、逻辑清晰、客观公正、简明扼要,评价结果按优劣评定等级。

三、综合评价情况及评价结论

评价小组以采集的项目终期数据、收集的评价相关资料为基础,综合应用各评价方法,对照项目绩效评价指标体系进行评分,

2025 年度北馆图书音像购置及文献加工项目最终得分 97.5 分，评分等级为“优”。

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况

1. 项目立项指标

（1）立项依据充分性

深圳图书馆北馆是深圳市“新时代十大文化设施”首批项目，其定位为：集文献保障、公共服务为一体的大型综合性、研究性、数字型公共图书馆；“全球全民阅读典范城市”重要的资源和服务平台；特区内外一体化、建设国际化城市重要的新型文化地标；保障市民文化权利的重要民生工程。北馆图书音像购置及文献加工项目立项与单位职责相符，属于单位履职需要，属于公共财政支持范围，符合中央、地方事权支出责任划分原则，符合内部项目独立性原则，未发现与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复的情形。

（2）立项程序规范性

深圳图书馆根据部门职能及年度工作计划，结合市财政部门相关要求编制预算，并进行资金测算；由书刊采编部、特藏文献部根据工作计划及资金管理规定细化编制，经两部门负责人审核后，按预算编制程序提交计划财务部审核汇总。计划财务部审核预算申报资料后，经分管业务馆领导、分管财务馆领导审核后，提交馆长办公会审议。项目立项严格按照深圳图书馆内部控制手册规定的审批程序进行审批，经报市文化广电旅游体育局、市财

政局批准后下达预算。

2. 绩效目标指标

（1）绩效目标合理性

深圳图书馆编制 2025 年度北馆图书音像购置及文献加工项目绩效目标表时，根据项目全年工作安排设置年度总体目标，并针对性地设置“产出”“效益”等绩效指标，内容涵盖“数量”“质量”“时效”“成本”“社会效益”等多个方面，项目年度绩效目标与项目实际工作内容相关，均达到年度绩效指标。但“数量指标”中“特藏文献图书采购种类-经典再造出版文献、广东地方特色文献等”的年度指标值设置为 ≥ 150 种，实际完成值为 500 种，实际完成值超过年度指标值 233.33%；“社会效益指标”中“馆藏文献年外借量”的年度指标值设置为 ≥ 200 万册次，实际完成值为 306.58 万册次，实际完成值超过年度指标值 53.29%。设定的年度指标值与实际完成值差异较大，预算编制的精准性、前瞻性有待提升。

（2）绩效指标明确性

北馆图书音像购置及文献加工项目绩效目标表根据项目实际情况分别设定“数量”“质量”“时效”“成本”“社会效益”等指标值，以求能全面、系统地考核项目全年实施绩效。但缺少主题报刊采购量细化指标。

3. 资金投入指标

（1）预算编制科学性

深圳图书馆严格按照财政部门预算编制要求开展北馆图书

音像购置及文献加工项目预算编制工作,为更好地实现馆藏发展的中长期规划,深圳图书馆对项目内容进行分解,设定可量化指标,预算编制紧密结合年度业务发展需要,预算编制工作较为科学、合理。

(2) 资金分配合理性

深圳图书馆在编制 2025 年度北馆图书音像购置及文献加工项目预算时,根据项目各具体工作所需资金填写测算明细,资金分配计划严格履行内部管理程序,经文献资源建设委员会论证,并报馆长办公会审议通过,决策流程完整规范,有效保证项目预算资金分配的合理性。

(二) 项目过程情况

1. 资金管理指标

(1) 资金到位率

北馆图书音像购置及文献加工项目 2025 年度预算资金全部及时到位,到位资金 492.00 万元,资金到位率为 100.00%。

(2) 预算执行率

北馆图书音像购置及文献加工项目 2025 年度预算支出均按照合同约定严格执行、据实支付,全年预算总指标金额为 492.00 万元,实际支出金额为 491.98 万元,预算执行率 100.00%。

(3) 资金使用合规性

北馆图书音像购置及文献加工项目 2025 年度所有资金的管理和使用严格按照国家政策、上级文件及内部管理制度的相关规定执行,未发现虚列、截留、挤占、挪用项目资金以及其他不符

合制度规定的事项发生。

2. 组织实施指标

（1）管理制度健全性

为规范单位整体工作，深圳图书馆制定了内控手册等一系列管理制度，包括《深圳图书馆重大事项议事规则》《深圳图书馆预算管理办法》《深圳图书馆采购管理办法》《深圳图书馆财务管理办法》《深圳图书馆招标投标管理制度》《深圳图书馆自行采购规范》《深圳图书馆合同管理办法》《深圳图书馆资产管理办法》等，涵盖重大事项决策、预算绩效管理、财务管理、采购管理、合同管理以及资产管理等各方面。为北馆图书音像购置及文献加工项目管理提供了制度保障。

（2）制度执行有效性

深圳图书馆严格按照国家政策、上级文件及内部管理制度的相关要求开展北馆图书音像购置及文献加工项目，审批手续完备，费用开支合理，结算及时准确，保证了北馆图书音像购置及文献加工项目良好的执行效率。

（三）项目产出情况

1. 产出数量指标

（1）实际完成率

深圳图书馆 2025 年度采购中外文图书 90387 册，实际完成率 110.23%；采购特藏文献约 500 种，实际完成率 333.33%；圆满完成馆藏文献数量增长目标，持续丰富、动态更新馆藏资源体系，为读者提供了充足且持续更新的文献保障，为图书馆高质量

发展和服务升级奠定了坚实的资源基础。

2. 产出质量指标

(1) 质量达标率

根据 2025 年度项目支出绩效自评审核结果,所有采购图书、报刊均严格遵循统一文献编目规则,实行标准化编目、规范化加工,确保文献检索精准、馆藏标识清晰。通过严把文献著录准确、分类规范、数据统一关口,全面提升馆藏数据质量,推动文献资源管理标准化水平持续优化。

3. 产出时效指标

(1) 项目完成及时性

根据 2025 年度项目支出绩效自评审核结果,项目采用细化内容、分批次实施模式,全年按计划有序推进各批次采购、验收及支付工作,全流程执行及时高效、无延误,保障文献资源按期入藏、及时投入服务。

4. 产出成本指标

(1) 成本节约率

2025 年度北馆图书音像购置及文献加工项目预算执行率为 100.00%, 成本节约率= $[(计划成本-实际成本)/计划成本] \times 100\% = (492.00-491.98)/492.00 \times 100\% = 0.00\%$, 符合项目总成本 ≤ 492 万元的指标,成本控制在较为合理的水平。

(四) 项目效益情况

1. 社会效益指标

2025 年度深圳图书馆有效开展北馆图书音像购置及文献加

工项目，并全面实施预算绩效管理，提高财政资金使用效益，在文献借阅服务效能提升、公共文化服务提质增效方面取得了良好成效。

（1）2025 年北馆馆藏文献年外借总量达 306.58 万册次，充分发挥了图书馆公共文化服务职能，社会效益显著。从文献类型看，中文图书外借 291.66 万册次，外文图书外借 14.92 万册次，形成以中文文献为主、外文文献为辅的借阅结构；在服务布局上，北馆大众服务区持续巩固主阵地服务效能，自助图书馆进一步延伸服务半径，有效提升文献借阅的便捷性与覆盖面，外文图书借阅服务切实保障读者多元化的阅读需求。

（2）馆藏文献年外借量指标的高效达成，切实提升了文献资源利用率，有力推动全民阅读深入开展，为公共文化服务提质增效、满足群众精神文化需求提供了坚实保障。

2. 满意度指标

为了解读者对深圳图书馆服务的满意度，深圳图书馆于 2026 年 1 月 10 日至 3 月 3 日开展读者满意度问卷调查，调查历时共计 53 天。本次调查以深圳图书馆读者为调查对象，随机抽样获取样本数据，通过线下在馆内服务台放置宣传立牌，线上在微信公众号、小红书推送、短视频推送等方式，引导读者扫描二维码在小程序填写问卷。本次满意度调查问卷共设置 26 个问题，其中 1 题与本项目直接相关。该问题为：“通过深圳图书馆获取的文献资源（图书、期刊杂志、报纸、影音资料等）能满足您的需求吗”。根据《深圳图书馆 2025 年读者满意度调查报告》统

计结果，“完全满足”占比 41.69%，“满足”占比 49.45%，“对中心馆不满意，待改进”占比 4.68%，“对北馆不满意，待改进”占比 4.18%，此问题总体满意度为 91.14%。本次调查为深圳图书馆全馆服务整体满意度调查，调查口径覆盖全馆服务，未单独针对北馆文献资源设置专项调查问题，现有数据无法精准反映读者对此项目实施效果的满意程度。

五、主要经验及做法

（一）预算编制精准贴合实际需求

北馆图书音像购置与文献加工项目的预算编制，对保障该项目顺利推进、提升服务品质、优化资源配置结构、改善用户体验以及增强社会效益均具有重要意义。2025 年深圳图书馆高度重视该项目预算编制的科学性与合理性，通过全面深入分析北馆的实际运营需求和资金保障状况，制定出贴合实际、切实可行的预算实施方案。

（二）全流程制度保障项目规范运行

深圳图书馆制定了《深圳图书馆重大事项议事规则》《深圳图书馆预算管理办法》《深圳图书馆财务管理办法》《深圳图书馆采购管理办法》《深圳图书馆招投标管理制度》《深圳图书馆自行采购规范》《深圳图书馆资产管理办法》《深圳图书馆合同管理办法》等制度文件，覆盖重大事项决策、预算管理、采购实施、财务管理等项目全流程，构建了完善的内部控制体系，为北馆图书音像购置及文献加工项目提供了系统、全面的制度支撑，确保项目各项管理工作有章可循、有规可依。

（三）强化资金监管保障合规使用

深圳图书馆建立了完善的经费使用计划，确保经费规范使用，定期对经费使用效果进行评估，根据评估结果及时调整优化经费使用方案，确保每一笔资金都用在实处。同时，严格遵循《中华人民共和国预算法》《国务院关于印发推进财政资金统筹使用方案的通知》等相关政策文件要求。2025 年北馆图书音像购置及文献加工项目，预算资金申请、审批流程完整规范，资金到位及时，支付环节有序高效。项目严格按照财政局支付要求及单位内部控制制度，规范履行审批、支付流程，项目管理全程合规，预算支出进度完全达到预期目标。

六、存在的问题及原因分析

（一）绩效指标弹性不足

项目部分绩效指标预估较为保守，实际完成值超过年度指标值 50%以上，凸显出指标设置缺乏足够的弹性与前瞻性。在特色文献采购方面，前期计划优先保障《中国历代绘画大系》等重点核心图书入藏，并按照该类图书约 1600 元的较高单价预估采购量，但当年该类图书新增出版品种极少，导致实际采购品种较计划有显著增加。上述情况均反映出采购计划编制的精准性、前瞻性有待提升，根源在于预算测算与图书实际出版情况、市场价格波动的契合度不够。

（二）绩效指标体系不完善

深圳图书馆 2025 年度北馆图书音像购置及文献加工项目涵盖工作内容较多，业务覆盖范围较广，项目绩效指标设置存在不

够全面、明确的问题。从产出指标设置层面来看，未设置报刊采购量的细化指标，也未明确可量化的质量指标，致使绩效指标无法全面完整地反映项目的全部实施内容，难以全面衡量项目的整体实施成效。

（三）项目满意度评价精准性不足

当前满意度评价方式无法充分、精准反映读者对北馆图书音像购置及文献加工项目实施效果的实际满意程度。本次满意度调查是针对深圳图书馆全馆服务整体满意度的调查，未单独针对北馆文献资源设置专项调查问题，调查范围与内容的针对性有限，相关数据对本项目优化的支撑作用有待进一步提升。

七、相关建议

（一）优化绩效指标设置，增强指标弹性与前瞻性

进一步提升采购计划与预算测算的精准度和前瞻性。一是优化特色文献采购预判流程，提前对接出版社、行业机构，了解重点核心图书的出版计划，精准掌握《中国历代绘画大系》等重点图书的新增出版动态，合理预估采购量与单价。二是设置弹性绩效指标，针对采购量、采购品种等核心指标，预留合理浮动空间，兼顾计划性与灵活性，确保指标既能指导项目实施，又能适应市场变化与实际情况调整，提升指标的适配性。

（二）完善绩效指标体系，实现全覆盖、精细化

结合项目工作内容繁杂、业务覆盖范围广的特点，补齐指标短板，构建完整、全面的绩效指标体系，如新增报刊采购量，明确各指标的衡量标准、计算方法与目标值，确保绩效指标能够全

面覆盖北馆图书音像购置、文献加工等全部工作内容，精准反映项目实施的全过程与整体成效，为项目绩效评价提供全面、科学的依据。

（三）优化满意度评价方式，提升评价精准性与针对性

优化满意度调查方式，增强评价的针对性与精准度，结合我馆实际情况完善调查方案。依托现有全馆整体读者满意度调查体系，重点聚焦文献资源满意度调查板块进行细化升级。将原有的“文献资源满意度”评价项目，分设为“中心馆文献资源满意度”“北馆文献资源满意度”两个独立评价内容，实现各馆区文献资源评价的精准区分。通过该优化，可客观掌握读者对文献资源建设的满意度，精准了解读者对项目实施效果的满意程度与改进需求，为项目优化提供有效数据支撑。