

2020 年度海阳市文化和 旅游局本级决算

目 录

第一部分 单位概况

- 一、单位职责
- 二、机构设置

第二部分 2020 年度单位决算表

- 一、收入支出决算总表
- 二、收入决算表
- 三、支出决算表
- 四、财政拨款收入支出决算总表
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算表
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表
- 七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表
- 八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

第三部分 2020 年度单位决算情况说明

- 一、收入支出决算总体情况说明
- 二、收入决算情况说明
- 三、支出决算情况说明
- 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明
- 七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明
- 八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明
- 九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明
- 十、其他重要事项情况说明
- 十一、预算绩效情况说明

第四部分 名词解释

第五部分 附件

第一部分

单位概况

一、单位职责

（一）贯彻落实文化、旅游、新闻出版、广播影视方面法律法规、方针政策，研究拟订全市文化、旅游、新闻出版、广播影视、网络视听节目服务管理相关政策措施。负责文化、旅游、新闻出版、广播影视行业监管。

（二）统筹规划全市文化、文物保护、新闻出版、广播影视事业和文化、旅游、广播影视产业发展。拟订发展规划并组织实施，推进文化、旅游、新闻出版、广播影视产业与相关产业融合发展，推进文化、旅游、新闻出版、广播影视等体制机制改革。

（三）组织推进全市文化、旅游、新闻出版、广播影视领域的公共服务。组织实施文化、旅游、新闻出版、广播影视等重大工程。监督管理全市性重大文化、旅游、新闻出版、广播影视活动，指导重点文化和旅游设施、基层文化设施、广播影视重点基础设施建设。

（四）指导、管理全市文艺事业，指导艺术创作生产，扶持体现社会主义核心价值观、具有导向性代表性示范性的文艺作品，推动各门类艺术、各艺术品种发展。承担弘扬优秀传统文化相关工作，牵头拟订全市弘扬优秀传统文化规划，会同有关部门实施胶东文化传承创新工程。负责推动非物质文化遗产和优秀民族民间文化保护、传承、普及、弘扬和振兴。指导社会艺术培训工作。

（五）负责全市公共文化事业发展，推进公共文化服务体系建设和旅游公共服务建设，深入实施文化惠民工程，统筹推进基本公共文化服务标准化、均等化。

（六）管理全市文化和旅游业。组织实施文化和旅游资源普查、挖掘、保护和利用工作，促进文化产业和旅游产业发展。负

责新旧动能转换文化创意产业和精品旅游产业统筹组织工作。制定全市文化和旅游市场推广开发战略并组织实施，推动海阳文化和旅游整体形象以及品牌体系建设。指导、推进全域旅游。指导全市文化和旅游市场发展，对文化和旅游市场经营进行行业监管，推进文化和旅游行业信用体系建设，规范文化和旅游市场。

（七）管理全市新闻出版业。研究拟订全市新闻出版的管理政策并督促落实，统筹规划和指导协调全市新闻出版事业、产业发展，监督管理出版物内容、质量和发行，监督管理印刷业，管理著作权等。负责市内报刊出版单位和记者站监管工作。承担全市新闻记者证管理工作。

（八）管理全市广播电影电视业。负责对全市广播电视机构进行监督管理和业务指导，会同有关部门对全市网络视听节目服务机构进行管理。负责推进全市广播电影电视与新媒体新技术新业态融合发展，配合做好广播电视网与电信网、互联网三网融合有关工作。指导全市广播电视宣传和电影、电视剧（含电视动画片）创作生产，把握正确的舆论、创作导向。负责对信息网络视听、公共视听载体播放广播电视节目进行监督管理。指导、监管全市广播电视广告播放。指导实施全市广播电视节目评价工作。负责全市广播电视统计工作。负责全市广播电视节目传输覆盖、安全播出的监管工作。负责全市应急广播体系建设。指导、协调全市广播电视系统安全和保卫工作。

（九）管理全市文物工作。审核、申报、管理市级以上文物保护单位，负责市内历史文化名城（街区、村镇）、风景名胜区、宗教设施的文物保护工作。研究处理文物保护重大问题，对查处盗窃、破坏、走私文物的大案要案提出文物方面的专业性意见，

指导全市文物安全管理工作。会同有关部门管理社会流散文物、文物市场、文物出入境。负责管理和指导全市考古工作，审核、管理在海阳境内和水域进行的考古勘探和发掘项目，参与管理文物保护和相关项目建设经费，指导协调全市文物管理、保护、抢救、发掘、研究、利用、宣传等工作。

（十）指导、推进全市文化、旅游、广播影视科技创新发展，推进行业信息化、标准化建设。拟订全市文化艺术、旅游、广播电影电视、网络视听节目服务和新闻出版的科技发展规划并组织实施，推动科技信息化建设。

（十一）指导全市文化、旅游、新闻出版、广播影视行业人才队伍建设，拟订并组织实施人才发展规划，指导行业培训和职业能力建设工作。

（十二）拟订全市文化、广电、新闻出版市场“扫黄打非”计划并组织实施。

（十三）指导、管理全市文化、旅游、新闻出版、广播影视对外以及对港澳台交流、合作和宣传、推广工作，组织大型文化和旅游对外以及对港澳台交流活动，加强全市文化产业和旅游产业的国际市场推广，推动海阳文化走出去。

（十四）完成市委、市政府交办的其他任务。

（十五）职能转变。按照党中央、国务院关于转变职能、深化放管服改革，深入推进审批服务便民化的决策部署，认真落实省委省政府、烟台市委市政府和海阳市委市政府深化“一次办好”改革的要求，组织推进本系统转变政府职能、深化简政放权、优化政务服务工作。加强文化和旅游融合发展，加强广播电视与新媒体新技术新业态融合发展，创新监管方式、提高监管水平，稳

步提升海阳整体形象和文化软实力，更好地满足人民群众日益增长的美好生活需要。加强政策引导和规划整合各类文化和旅游资源，健全现代文化和旅游产业体系，激发全社会文化创新活力。

二、机构设置

本单位内设 7 个职能科室，分别是：办公室、政工科、文化科、旅游科、市场监督管理科、财务科、党建办公室。

第二部分

2020 年度单位决算表

收入支出决算总表

公开 01 表

单位：海阳市文化和旅游局（本级）

金额单位：万元

收 入			支 出		
项 目	行次	决算数	项 目	行次	决算数
栏 次		1	栏 次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	996.14	一、一般公共服务支出	31	15.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	3.44	二、外交支出	32	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3	0.00	三、国防支出	33	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	34	0.00
五、事业收入	5	0.00	五、教育支出	35	0.00
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	36	6.00
七、附属单位上缴收入	7	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	37	1071.05
八、其他收入	8	6.09	八、社会保障和就业支出	38	170.27
	9		九、卫生健康支出	39	11.64
	10		十、节能环保支出	40	0.00
	11		十一、城乡社区支出	41	0.00
	12		十二、农林水支出	42	0.00
	13		十三、交通运输支出	43	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息支出	44	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	45	0.00
	16		十六、金融支出	46	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	47	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	48	0.00
	19		十九、住房保障支出	49	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	50	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	51	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	52	0.00
	23		二十三、其他支出	53	120.00
	24		二十四、债务还本支出	54	0.00
	25		二十五、债务付息支出	55	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	56	0.00
本年收入合计	27	1005.67	本年支出合计	57	1393.96
使用非财政拨款结余	28	0.00	结余分配	58	0.00
年初结转和结余	29	1028.94	年末结转和结余	59	640.65
总计	30	2034.61	总计	60	2034.61

注：1. 本表反映单位本年度的总收支和年末结转结余情况。2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

收入决算表

公开 02 表

单位：海阳市文化和旅游局（本级）

金额单位：万元

项 目		本年收入合 计	财政拨款收入	上级补助收 入	事业收入	经营收入	附属单位 上缴收入	其他收入
功能分类 科目编码	科目名称							
栏 次		1	2	3	4	5	6	7
合 计		1005.67	999.58	0.00	0.00	0.00	0.00	6.09
206	科学技术支出	6.00	6.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20699	其他科学技术支出	6.00	6.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2069999	其他科学技术支出	6.00	6.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
207	文化旅游体育与传媒支出	820.27	814.18	0.00	0.00	0.00	0.00	6.09
20701	文化和旅游	433.83	427.74	0.00	0.00	0.00	0.00	6.09
2070101	行政运行	314.42	308.33	0.00	0.00	0.00	0.00	6.09
2070105	文化展示及纪念机构	2.18	2.18	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2070107	艺术表演团体	86.00	86.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2070109	群众文化	5.31	5.31	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2070112	文化和旅游市场管理	18.32	18.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2070199	其他文化和旅游支出	7.60	7.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20709	旅游发展基金支出	3.44	3.44	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2070904	地方旅游开发项目补助	3.44	3.44	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

项 目		本年收入合 计	财政拨款收入	上级补助收 入	事业收入	经营收入	附属单位 上缴收入	其他收入
功能分类 科目编码	科目名称							
栏 次		1	2	3	4	5	6	7
20799	其他文化旅游体育与传媒 支出	383.00	383.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2079902	宣传文化发展专项支出	8.00	8.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2079999	其他文化旅游体育与传媒 支出	375.00	375.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	167.77	167.77	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	167.77	167.77	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	47.56	47.56	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	94.88	94.88	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保 险缴费支出	25.33	25.33	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	11.64	11.64	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	11.64	11.64	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	10.28	10.28	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	1.36	1.36	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

公开 03 表

单位：海阳市文化和旅游局（本级）

金额单位：万元

项 目		本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位 补助支出
功能分类 科目编码	科目名称						
栏 次		1	2	3	4	5	6
合 计		1393.96	528.11	865.85	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	15.00	0.00	15.00	0.00	0.00	0.00
20199	其他一般公共服务支出	15.00	0.00	15.00	0.00	0.00	0.00
2019999	其他一般公共服务支出	15.00	0.00	15.00	0.00	0.00	0.00
206	科学技术支出	6.00	0.00	6.00	0.00	0.00	0.00
20699	其他科学技术支出	6.00	0.00	6.00	0.00	0.00	0.00
2069999	其他科学技术支出	6.00	0.00	6.00	0.00	0.00	0.00
207	文化旅游体育与传媒支出	1,071.05	346.21	724.85	0.00	0.00	0.00
20701	文化和旅游	798.14	346.21	451.93	0.00	0.00	0.00
2070101	行政运行	314.42	314.42	0.00	0.00	0.00	0.00
2070104	图书馆	10.00	0.00	10.00	0.00	0.00	0.00
2070105	文化展示及纪念机构	2.18	2.18	0.00	0.00	0.00	0.00
2070107	艺术表演团体	86.00	0.00	86.00	0.00	0.00	0.00
2070109	群众文化	5.31	5.31	0.00	0.00	0.00	0.00

项 目		本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位 补助支出
功能分类 科目编码	科目名称						
栏 次		1	2	3	4	5	6
2070112	文化和旅游市场管理	18.32	18.32	0.00	0.00	0.00	0.00
2070199	其他文化和旅游支出	361.91	5.98	355.93	0.00	0.00	0.00
20702	文物	189.90	0.00	189.90	0.00	0.00	0.00
2070205	博物馆	189.90	0.00	189.90	0.00	0.00	0.00
20709	旅游发展基金支出	11.78	0.00	11.78	0.00	0.00	0.00
2070904	地方旅游开发项目补助	11.78	0.00	11.78	0.00	0.00	0.00
20799	其他文化旅游体育与传媒支出	71.24	0.00	71.24	0.00	0.00	0.00
2079902	宣传文化发展专项支出	8.00	0.00	8.00	0.00	0.00	0.00
2079999	其他文化旅游体育与传媒支出	63.24	0.00	63.24	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	170.27	170.27	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	170.27	170.27	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	47.56	47.56	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	94.88	94.88	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险 缴费支出	25.33	25.33	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费 支出	2.50	2.50	0.00	0.00	0.00	0.00

项 目		本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位 补助支出
功能分类 科目编码	科目名称						
栏 次		1	2	3	4	5	6
210	卫生健康支出	11.64	11.64	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	11.64	11.64	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	10.28	10.28	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	1.36	1.36	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	120.00	0.00	120.00	0.00	0.00	0.00
22960	彩票公益金安排的支出	120.00	0.00	120.00	0.00	0.00	0.00
2296099	用于其他社会公益事业的彩票公益金支出	120.00	0.00	120.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

单位：海阳市文化和旅游局（本级）

金额单位：万元

收 入			支 出					
项 目	行次	金额	项 目	行次	合计	一般公共预算 财政拨款	政府性基金 预算财政拨款	国有资本经营 预算财政拨款
栏 次		1	栏 次		2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款	1	996.14	一、一般公共服务支出	33	0.00	0.00	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	3.44	二、外交支出	34	0.00	0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款	3	0.00	三、国防支出	35	0.00	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	36	0.00	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	37	0.00	0.00	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	38	6.00	6.00	0.00	0.00
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	865.07	853.29	11.78	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	40	170.27	170.27	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	11.64	11.64	0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	42	0.00	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	43	0.00	0.00	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	44	0.00	0.00	0.00	0.00
	13		十三、交通运输支出	45	0.00	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息支出	46	0.00	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	47	0.00	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	48	0.00	0.00	0.00	0.00

收入			支出					
项 目	行次	金额	项 目	行次	合计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款	国有资本经营预算财政拨款
栏 次		1	栏 次		2	3	4	5
	17		十七、援助其他地区支出	49	0.00	0.00	0.00	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50	0.00	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	51	0.00	0.00	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	52	0.00	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53	0.00	0.00	0.00	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54	0.00	0.00	0.00	0.00
	23		二十三、其他支出	55	120.00	0.00	120.00	0.00
	24		二十四、债务还本支出	56	0.00	0.00	0.00	0.00
	25		二十五、债务付息支出	57	0.00	0.00	0.00	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58	0.00	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	27	999.58	本年支出合计	59	1172.98	1041.20	131.78	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	799.30	年末财政拨款结转和结余	60	625.91	625.91	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	670.96		61				
政府性基金预算财政拨款	30	128.34		62				
国有资本经营预算财政拨款	31	0.00		63				
总计	32	1798.88	总计	64	1798.88	1667.10	131.78	0.00

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

单位：海阳市文化和旅游局（本级）

金额单位：万元

项 目		本年支出		
功能分类 科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏 次		1	2	3
合 计		1041.20	522.02	519.17
206	科学技术支出	6.00	0.00	6.00
20699	其他科学技术支出	6.00	0.00	6.00
2069999	其他科学技术支出	6.00	0.00	6.00
207	文化旅游体育与传媒支出	853.29	340.12	513.17
20701	文化和旅游	782.05	340.12	441.93
2070101	行政运行	308.33	308.33	0.00
2070105	文化展示及纪念机构	2.18	2.18	0.00
2070107	艺术表演团体	86.00	0.00	86.00
2070109	群众文化	5.31	5.31	0.00
2070112	文化和旅游市场管理	18.32	18.32	0.00
2070199	其他文化和旅游支出	361.91	5.98	355.93

项 目		本年支出		
功能分类 科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏 次		1	2	3
20799	其他文化旅游体育与传媒支出	71.24	0.00	71.24
2079902	宣传文化发展专项支出	8.00	0.00	8.00
2079999	其他文化旅游体育与传媒支出	63.24	0.00	63.24
208	社会保障和就业支出	170.27	170.27	0.00
20805	行政事业单位养老支出	170.27	170.27	0.00
2080501	行政单位离退休	47.56	47.56	0.00
2080502	事业单位离退休	94.88	94.88	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	25.33	25.33	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	2.50	2.50	0.00
210	卫生健康支出	11.64	11.64	0.00
21011	行政事业单位医疗	11.64	11.64	0.00
2101101	行政单位医疗	10.28	10.28	0.00
2101102	事业单位医疗	1.36	1.36	0.00

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开 06 表

单位：海阳市文化和旅游局（本级）

金额单位：万元

人员经费			公用经费					
经济分类科目编码	科目名称	决算数	经济分类科目编码	科目名称	决算数	经济分类科目编码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	335.75	302	商品和服务支出	36.35	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	90.26	30201	办公费	0.73	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	120.84	30202	印刷费	0.14	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	30.49	30203	咨询费	0.00	30703	国内债务发行费用	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00	30704	国外债务发行费用	0.00
30107	绩效工资	0.00	30205	水费	0.00	310	资本性支出	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	25.33	30206	电费	0.27	31001	房屋建筑物购建	0.00
30109	职业年金缴费	2.50	30207	邮电费	0.00	31002	办公设备购置	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	11.64	30208	取暖费	0.00	31003	专用设备购置	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	0.00	31005	基础设施建设	0.00
30112	其他社会保障缴费	0.58	30211	差旅费	0.75	31006	大型修缮	0.00
30113	住房公积金	25.19	30212	因公出国（境）费用	0.00	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	0.57	31008	物资储备	0.00
30199	其他工资福利支出	28.92	30214	租赁费	0.00	31009	土地补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	149.92	30215	会议费	0.00	31010	安置补助	0.00
30301	离休费	27.88	30216	培训费	0.03	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
30302	退休费	120.54	30217	公务接待费	0.26	31012	拆迁补偿	0.00

人员经费			公用经费					
经济分类科目编码	科目名称	决算数	经济分类科目编码	科目名称	决算数	经济分类科目编码	科目名称	决算数
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00	31013	公务用车购置	0.00
30304	抚恤金	0.00	30224	被装购置费	0.00	31019	其他交通工具购置	0.00
30305	生活补助	1.46	30225	专用燃料费	0.00	31021	文物和陈列品购置	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	0.23	31022	无形资产购置	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	7.49	31099	其他资本性支出	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	7.67	312	对企业补助	0.00
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	0.00	31201	资本金注入	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	1.24	31203	政府投资基金股权投资	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	16.97	31204	费用补贴	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	0.00	30240	税金及附加费用	0.00	31205	利息补贴	0.00
			30299	其他商品和服务支出	0.00	31299	其他对企业补助	0.00
						399	其他支出	0.00
						39906	赠与	0.00
						39907	国家赔偿费用支出	0.00
						39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
						39999	其他支出	0.00
人员经费合计		485.67	公用经费合计					36.35

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 07 表

单位：海阳市文化和旅游局（本级）

金额单位：万元

预 算 数						决 算 数					
合计	因公出国 (境)费	公务用车购置及运行维护费			公务 接待费	合计	因公出国 (境)费	公务用车购置及运行维护费			公务 接待费
		小计	公务用车 购置费	公务用车运 行维护费				小计	公务用车 购置费	公务用车 运行维护 费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
2.14	0.00	1.88	0.00	1.88	0.26	1.50	0.00	1.24	0.00	1.24	0.26

注：本表反映单位本年度“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费年初预算数；决算数是包括当年一般公共预算财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 08 表

单位：海阳市文化和旅游局（本级）

金额单位：万元

项 目		年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
功能分类 科目编码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
栏 次		1	2	3	4	5	6
合 计		128.34	3.44	131.78	0.00	131.78	0.00
207	文化旅游体育与 传媒支出	8.34	3.44	11.78	0.00	11.78	0.00
20709	旅游发展基金 支出	8.34	3.44	11.78	0.00	11.78	0.00
2070904	地方旅游开发 项目补助	8.34	3.44	11.78	0.00	11.78	0.00
229	其他支出	120.00	0.00	120.00	0.00	120.00	0.00
22960	彩票公益金安 排的支出	120.00	0.00	120.00	0.00	120.00	0.00
2296099	用于其他社会 公益事业的彩票 公益金支出	120.00	0.00	120.00	0.00	120.00	0.00

注：本表反映单位本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。

第三部分

2020 年度单位决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2020 年度收、支总计 2034.61 万元。与 2019 年度相比，收、支总计各减少 2544.01 万元，下降 55.56%。主要是 2020 年比 2019 年项目资金减少。

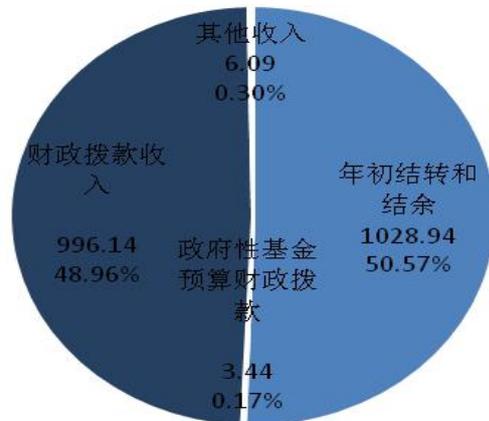


二、收入决算情况说明

(一) 收入决算结构情况

本年收入合计 2034.61 元，其中年初结转和结余 1028.94 元，占 50.57%；财政拨款收入 996.14 万元，占 48.96%；政府性基金预算财政拨款收入 3.44 万元，占 0.17%；其他收入 6.09 万元，占 0.30%。

收入决算结构情况表 单位：万元



(二) 收入决算具体情况

1、财政拨款收入 996.14 万元。与 2019 年度相比，减少 239.28 万元，下降 19.37%。主要是项目资金减少。

2、政府性基金预算财政拨款收入 3.44 万元。与 2019 年度相比，减少 196.77 万元，下降 98.28%。主要是减少了青少年校外活动场所建设资金以及用于地雷战纪念馆布展工程的彩票公益金。

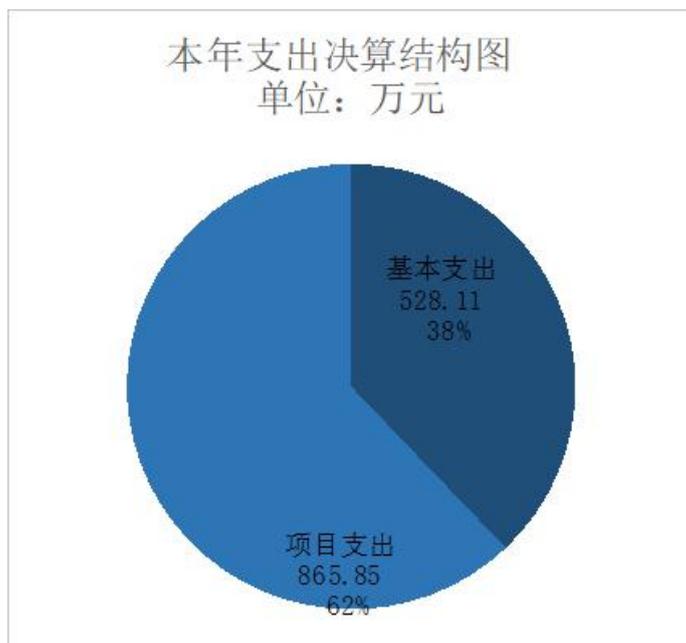
3、其他收入 6.09 万元。与 2019 年度相比，减少 1620.76 万元，下降 99.63%。主要是减少了地雷纪念馆布展工程款。

三、支出决算情况说明

(一) 支出决算结构情况

本年支出合计 1393.96 万元，其中：基本支出 528.11 万

元，占 37.89%；项目支出 865.85 万元，占 62.11%。



(二) 支出决算具体情况

1、基本支出 528.11 万元。与 2019 年度相比，增加 41.49 万元，增长 8.53%。主要是人员经费增加机关运行经费增加。

2、项目支出 865.85 万元。与 2019 年度相比，减少 1847.99 万元，下降 68.1%。主要是 2019 年有较大文物布展工程项目，2020 年工程款项目收支减少。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2020 年度财政拨款收入、支出总计 1798.88 万元。与 2019 年度相比，财政拨款收、支总计各减少 1141.09 万元，下降 38.81%。主要是 2020 年文物布展工程款项目收支减少。

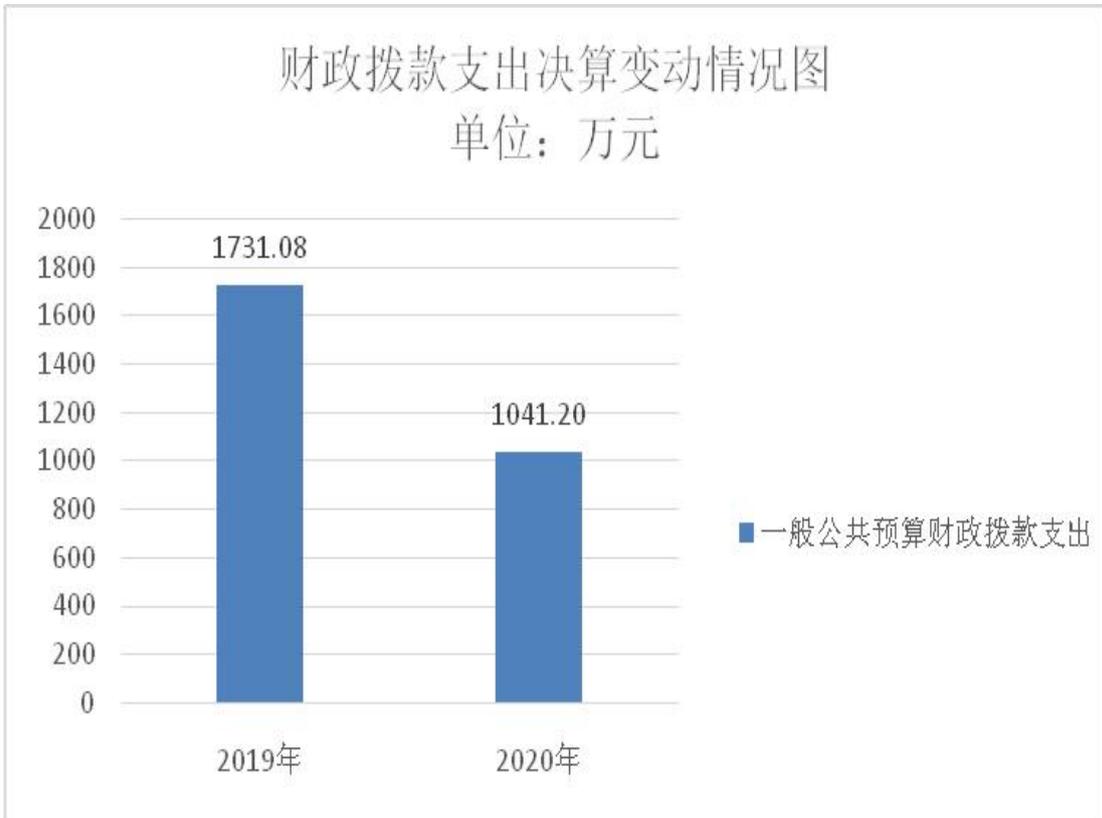
财政拨款收入支出决算总体情况表
单位：万元



五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

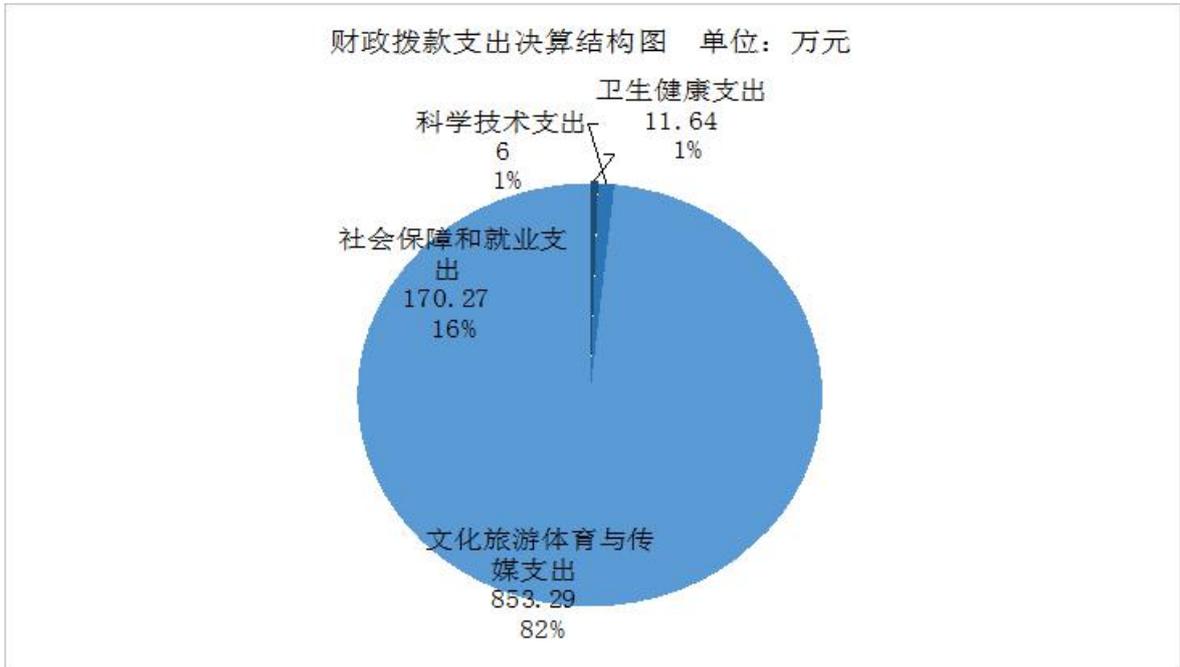
(一) 一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2020年度一般公共预算财政拨款支出1041.20万元，占本年支出合计的74.69%。与2019年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少689.88万元，下降39.85%。主要是2020年文物布展工程款项目收支减少。



(二) 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2020 年度一般公共预算财政拨款支出 1041.20 万元，主要用于以下方面：科学技术支出 6 万元，占 0.36%；文化旅游体育与传媒支出 853.29 万元，占 51.18%；社会保障和就业支出 170.27 万元，占 10.21%；卫生健康支出 11.64 万元，占 0.69%。



(三) 一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2020 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 534.91 万元，支出决算为 1041.20 万元，完成年初预算的 194.65%。决算数大于年初预算数的主要原因是年内有项目经费增加。其中：

1、科学技术支出（类）其他科学技术支出（款）其他科学技术支出（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 6 万元，决算数大于年初预算数主要原因是年内有人才经费拨入。

2、文化旅游体育与传媒支出（类）文化和旅游（款）行政运行（项）。年初预算为 240.75 万元，支出决算为 308.33 万元，完成年初预算的 128.07%。决算数大于年初预算数主要

原因是人员经费和机关运行经费有增加。

3、文化旅游体育与传媒支出（类）文化和旅游（款）文化展示及纪念机构（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 2.18 万元。决算数大于年初预算数主要原因是年内有部分经费调整。

4、文化旅游体育与传媒支出（类）文化和旅游（款）艺术表演团体（项）。年初预算为 86 万元，支出决算为 86 万元，完成年初预算的 100%。决算数与年初预算持平。

5、文化旅游体育与传媒支出（类）文化和旅游（款）群众文化（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 5.31 万元，决算数大于年初预算数主要原因是年内有部分经费调整。

6、文化旅游体育与传媒支出（类）文化和旅游（款）文化和旅游市场管理（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 18.31 万元，决算数大于年初预算数主要原因是年内有部分经费调整。

7、文化旅游体育与传媒支出（类）文化和旅游（款）其他文化和旅游支出（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 361.91 万元，决算数大于年初预算数主要原因是年内有项目经费增加。

8、文化旅游体育与传媒支出（类）其他文化旅游体育与传媒支出（款）宣传文化发展专项支出（项）。年初预算为 0

万元，支出决算为 8 万元。决算数大于年初预算数主要原因是年内有宣传文化发展项目经费增加。

9、文化旅游体育与传媒支出（类）其他文化旅游体育与传媒支出（款）其他文化旅游体育与传媒支出（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 63.24 万元，决算数大于年初预算数主要原因是年内有旅游厕所补助经费增加。

10、社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)行政单位离退休（项）。年初预算为 42.92 万元，支出决算为 47.56 万元，完成年初预算的 110.81%。决算数大于年初预算数主要原因是年内离退休人员经费增加。

11、社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)事业单位离退休（项）。年初预算为 76.22 万元，支出决算为 94.88 万元，完成年初预算的 80.33%。决算数大于年初预算数主要原因是年内有退休人员增加和离退休人员经费增加。

12、社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)机关事业单位基本养老保险缴费支出(项)。年初预算为 24.94 万元，支出决算为 25.33 万元，完成年初预算的 101.56%。决算数大于年初预算数主要原因是年内人员社保缴费基数调增的原因。

13、社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)机关事业单位职业年金缴费支出（项）。年初预算为 0 万元，

支出决算为 2.5 万元，决算数大于年初预算数主要年内有人员退休实缴职业年金的原因。

14、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）。年初预算为 14.03 万元，支出决算为 10.28 万元，完成年初预算的 73.27%。决算数小于年初预算数主要是年内预算调整的原因。

15、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）。年初预算为 1.36 万元，支出决算为 1.36 万元，完成年初预算的 100%。决算数与年初预算基本持平。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2020 年度一般公共预算财政拨款基本支出决算 528.11 万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费 485.67 万元，主要包括：基本工资 90.26 万元、津贴补贴 120.84 万元、奖金 30.49 万元、机关事业单位基本养老保险缴费 25.33 万元、职业年金缴费 2.50 万元、职工基本医疗保险缴费 11.64 万元、其他社会保障缴费 0.58 万元、住房公积金 25.19 万元、其他工资福利支出 28.92 万元、离休费 27.88 万元、退休费 120.54 万元、生活补贴 1.46 万元、奖励金 0.04 万元等。

公用经费 36.35 万元，主要包括：办公费 0.73 万元、印刷费 0.14 万元、电费 0.27 万元、差旅费 0.75 万元、维修费

0.57 万元、培训费 0.03 万元、公务接待费 0.26 万元、劳务费 0.23、委托业务费 7.49 万元、工会经费 7.67 万元、公务用车运行维护费 1.24 万元、其他交通费 16.97 万元等。

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）“三公”经费支出决算总体情况说明

2020 年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出年初预算为 2.14 万元，支出决算为 1.5 万元，比年初预算减少 0.64 万元，完成年初预算的 70.09%， 决算数小于年初预算数的主要原因是年内对公务用车运行维护费用压减的结果。

（二）“三公”经费支出决算具体情况

1、因公出国（境）费年初预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，与 2020 年预算基本持平。

全年支出涉及因公出国（境）团组 0 个，累计 0 人次。

2、公务用车购置及运行维护费年初预算为 1.88 万元，支出决算为 1.24 万元，比年初预算减少 0.64 万元，完成年初预算的 65.96%， 决算数小于年初预算数的主要原因是年内对公务用车运行维护费用压减的结果。其中：

公务用车购置费支出 0 万元，2020 年使用财政拨款购置公务用车 0 辆。

公务用车运行维护费 1.24 万元，主要是按规定保留的公

务用车的燃料费、维修费等支出。截至 2020 年 12 月 31 日，海阳市文化和旅游局机关单位财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为 1 辆。

3、公务接待费年初预算为 0.26 万元，支出决算为 0.26 万元，与 2020 年预算基本持平，完成年初预算的 100%。其中：

国内接待费 0.26 万元，主要用于公务接待，共计接待 4 批次、27 人次（含外事接待 0 批次、0 人次）；

国（境）外接待费 0 万元，共计接待 0 批次、0 人次。

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

2020 年度政府性基金预算财政拨款年初结转和结余 128.34 万元，本年收入 3.44 万元，本年支出 131.78 万元，年末结转和结余 0 万元。支出具体情况如下：

（一）文化旅游体育与传媒支出（类）旅游发展基金支出（款）地方旅游开发项目补助（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 11.78 万元，完成年初预算的 100%。决算数大于年初预算数主要原因是年内有旅游厕所补助经费支出。

（二）其他支出（类）彩票公益金安排的支出（款）用于其他社会公益事业的彩票公益金支出（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 120 万元，完成年初预算的 100%。决算数大于年初预算数主要原因是年内拨付上年度青少年校外实践基地建设经费和活动经费。

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本部门没有使用国有资本经营预算安排的支出。

十、其他重要事项情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2020年度机关运行经费支出36.35万元，比年初预算数增加10.84万元，增长42.49%，主要原因是2020年地方公共文化服务体系建设工作力度加大，特别是文化和旅游扶贫工作量大，相应的办公费和下乡差旅费用增加。

（二）政府采购支出情况

2020年度政府采购支出总额89万元，其中：政府采购货物支出89万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出0万元。授予中小企业合同金额89万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额89万元，占政府采购支出总额的100%。

（三）国有资产占用情况

截至2020年12月31日，本单位共有车辆1辆，其中，符合规定领导干部用车0辆、机要通信用车1辆、应急保障用车0辆、执法执勤用车0辆、特种专业技术用车0辆、离退休干部用车0辆、其他用车0辆，单位价值50万元以上通用设备0台（套）；单位价值100万元以上专用设备0台（套）。

十一、预算绩效情况说明

(一) 预算绩效管理工作开展情况。根据预算绩效管理要求，海阳市文化和旅游局按照“谁用款、谁评价”的原则，组织对所属单位 2020 年度市级预算项目支出进行全面自评，涵盖项目 3 个，涉及预算资金 88.6 万元，占部门预算项目支出总额的 100%。

本部门未组织开展部门整体绩效自评。

组织对京剧团转企改制经费补助等 3 个项目开展了部门评价，涉及资金 88.6 万元。其中，对送戏下乡经费补助项目委托“山东华科仁杰信息咨询有限公司”第三方机构开展评价。从评价情况来看，上述 3 个项目完成情况较好，主要表现为：项目立项程序完整、规范，设置了明确的绩效目标，财务相关管理制度较健全，预算执行及时、有效，群众满意度较高，基本实现了预期，完成了各项绩效指标。

(二) 项目绩效自评结果。海阳市文化和旅游局 2020 年度市级预算项目支出绩效自评的 3 个项目中，2 个项目自评等级为优，个项目自评等级为良。从自评情况看，项目支出绩效管理的重视程度进一步提升，大部分项目有序开展，执行和完成情况较好，资金使用比较规范，完成了预期绩效目标。

今年在部门决算中反映了 2020 年度预算项目支出绩效自评情况，以及“送戏下乡经费补助”、“文物保护经费补助”、“图书购置经费补助”等 3 个项目的绩效自评具体结果。

第四部分

名词解释

一、财政拨款收入：指单位本年度从本级财政部门取得的财政拨款，包括一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款。

二、上级补助收入：指事业单位从主管单位和上级单位取得的非财政补助收入。

三、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入；包括事业单位收到的财政专户实际核拨的教育收费等。

四、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。

五、附属单位上缴收入：指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

六、其他收入：指单位取得的除上述“财政拨款收入”“上级补助收入”“事业收入”“经营收入”“附属单位上缴收入”等以外的各项收入。

七、使用非财政拨款结余：指事业单位按照预算管理要求使用非财政拨款结余弥补收支差额的金额。

八、年初结转和结余：指单位以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

九、结余分配：指事业单位缴纳的所得税以及从非财政拨款结余或经营结余中提取的各类结余。

十、年末结转和结余：指单位本年度或以前年度预算安排、

因客观条件发生变化未全部执行或未执行，结转到以后年度继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

十一、基本支出：指单位为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的各项支出。

十二、项目支出：指单位为完成特定的行政工作任务或事业发展目标，在基本支出之外发生的各项支出。

十三、经营支出：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发生的支出。

十四、“三公”经费：指单位用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行维护费和公务接待费。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维护费反映单位公务用车购置支出（含车辆购置税）及按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过桥过路费、保险费、安全奖励费用等支出；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。

十五、机关运行经费：指为保障行政单位（包括参照公务员法管理的事业单位）运行用于购买货物和服务的各项资金，包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维修费、专用材料及一般设备购置费、办公用房水电费、办公用房取暖费、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。

十六、科学技术支出（类）其他科学技术支出（款）其他

科学技术支出（项）主要反映人才下基层经费支出。

十七、文化旅游体育与传媒（类）文化和旅游（款）行政运行（项）主要反映用于海阳市文化和旅游局机关运行经费支出。

十八、文化旅游体育与传媒（类）文化和旅游（款）文化展示及纪念机构（项）。主要反映用于海阳亚沙会展览馆免费开放运行支出。

十九、文化旅游体育与传媒（类）文化和旅游（款）艺术表演团体（项）。主要反映用于海阳市京剧团有限公司送戏下乡惠民演出补助支出。

二十、文化旅游体育与传媒（类）文化和旅游（款）群众文化（项）。主要反映用于海阳市文化馆事业支出

二十一、文化旅游体育与传媒（类）文化和旅游（款）文化和旅游市场管理（项）。主要反映用于旅游公共服务中心人员经费支出。

二十二、文化旅游体育与传媒（类）文化和旅游（款）其他文化和旅游支出（项）。主要反映用于地方公共文化服务体系建设项目经费支出。

二十三、文化旅游体育与传媒（类）文化和旅游（款）宣传文化发展专项支出（项）。主要反映用于文化旅游宣传经费支出。

二十四、文化旅游体育与传媒（类）文化和旅游（款）其他文化和旅游支出（项）主要反映用于文化事业转企业单位离

退休福利费支出。

二十五、社会保障和就业（类）行政事业单位离退休（款）归口管理的行政离退休（项）主要反映用于海阳市文化和旅游局机关离退休统筹外养老金支出。

二十六、社会保障和就业（类）行政事业单位离退休（款）事业单位离退休（项）主要反映用于文化事业单位及事业转企业单位离退休统筹外养老金支出。

二十七、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）主要反映用于海阳市文化和旅游局机关基本养老保险缴费支出。

二十八、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）主要反映用于海阳市文化和旅游局行政医疗保险缴费支出。

二十九、医疗卫生与计划生育支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）。主要反映用于事业人员医疗保障支出。

三十、文化旅游体育与传媒支出（类）旅游发展基金支出（款）地方旅游开发项目补助（项）。主要反映旅游景区厕所补助支出。

三十一、其他支出（类）彩票公益金安排的支出（款）用于其他社会公益事业的彩票公益金支出（项）。主要反映青少年校外实践基地设施改造项目支出。

第五部分

附 件

2020 年度项目支出绩效自评情况汇总表

单位：

序号	项目名称	自评得分	自评等级
1	送戏下乡	88.78	良
2	博物馆文物保护	98	优
3	图书馆图书购置	98	优

市级预算项目支出绩效自评表
(2020 年度)

金额单位：万元

项目名称		送戏下乡			主管部门	海阳市文化和旅游局		
项目预算执行情况 (10分)		年初预算数	全年预算数(A)	全年执行数(B)	分值	执行率(B/A)	得分	
	年度资金总额	116	116	116	10	100%	10	
	其中：当年财政拨款	116	116	116	-		-	
	上年结转资金							
	其他资金							
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况			
		年内送戏下乡演出不少于150场，丰富活跃农村群众文化生活。			目标实际完成送戏下乡演出150场，丰富和活跃了农村群众文化生活。			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值(A)	实际完成指标值(B)	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
年度绩效指标 年度绩效指标	产出指标 (50分)	数量指标	演出场次	150场	150场	5	5	
			惠及村庄数量	80个	85个	5	5	
			观众人次	20000人次	30000人次	4	5	
		质量指标	每场演出时间	≥120分钟	≥120分钟	4	4	
			演出内容	健康向上，符合时代要求	健康向上，符合时代要求	4	4	
			演出效果	注重演出效果	演出效果好	4	4	
		时效指标	资金到位及时率	100%	100%	4	4	
			资金到位额度	100%	100%	4	4	
			项目完成时间	12个月	12个月	4	4	
		成本指标	每场补助资金	2000元	2000元	4	4	
	外联成本		压缩外联成本	压缩外联成本	4	3		
	排练成本		压缩排练成本	压缩排练成本	4	3		
	效益指标 (30分)	社会效益指标	社会综合效益	丰富群众文化生	丰富群众文化生活	10	8	
			传承传统文化	有利于传承传统文化	传承传统文化效果显著	10	7	
		可持续影响指标	提升群众文化素质	提升群众文化素质	显著	10	8	
满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	群众对项目满意度	≥85%	96%	5	3.78		
		群众对文化建设满意度	≥85%	98%	5	3		
总分		88.78						

2020 年度海阳市京剧团送戏下乡项目资金 绩效评价报告

委 托 单 位：海阳市财政局

项目主管部门：海阳市文化和旅游局

评 价 机 构：山东华科仁杰信息咨询有限公司

二〇二一年三月

目 录

摘 要.....	1
一、项目基本情况.....	4
(一) 项目概况.....	4
(二) 项目绩效目标.....	7
二、绩效评价工作开展情况.....	8
(一) 绩效评价目的、对象和范围.....	8
(二) 绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准、评价依据.....	8
(三) 绩效评价工作过程.....	11
三、综合评价情况及评价结论.....	12
四、绩效评价指标分析.....	13
(一) 项目决策情况.....	13
(二) 项目过程情况.....	16
(三) 项目产出情况.....	18
(四) 项目效益情况.....	19
五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析.....	22
六、有关建议.....	23
七、其他需要说明的问题.....	23
八、机构盖章和人员签字.....	23
九、附件.....	错误！未定义书签。
附件 1 综合评分表.....	错误！未定义书签。
附件 2 评价依据.....	错误！未定义书签。
附件 3 基础表.....	错误！未定义书签。
附件 4 访谈报告.....	错误！未定义书签。
附件 5 满意度调查报告.....	错误！未定义书签。

摘要

京剧，是中国戏曲曲种之一，京剧融合了徽剧和汉剧的特点，吸收了秦腔、昆曲等艺术的优点，有着深厚的群众基础，是我国珍贵的文艺瑰宝。新中国成立以后，京剧被正式列为国粹，2006年，被国务院批准列入第一批国家级非物质文化遗产名录，2010年，被列入联合国教科文组织非物质文化遗产名录（名册）人类非物质文化遗产代表作名录。

国有文艺演出院团是繁荣社会主义文艺的中坚力量，在社会主义精神文明建设中承担着重要使命。改革开放特别是党的十六大以来，国有文艺演出院团围绕中心、服务大局，大力推进艺术创作和生产，推出了一批思想性、艺术性、观赏性俱佳的演艺精品，培养了众多德艺双馨的优秀人才，为发展文化艺术、满足公众文化需求、提高全民文化素质做出了重要贡献。

为深入贯彻落实党的十八大精神，加快构建公共文化服务体系，丰富和活跃农村群众文化生活，完成好政府交办的民生实事，让基层百姓共享文化成果，使人民基本文化权益得到更好保障，2017年，中央宣传部等部门联合发布的《关于戏曲进乡村的实施方案》中明确要求，到2020年，在全国范围实现戏曲进乡村制度化、常态化、普及化。海阳市京剧团有限公司是海阳市唯一的专业文艺团体，承担着全市惠民利群工作中150场送戏下乡等任务。海阳市文化和旅游局负责2020年度海阳市京剧团送戏下乡项目，海阳市财政局对京剧团送戏下乡项目进行补助，2020年本项目预算资金为116.00万元，实际支出190.71万元。受海阳市财政局委托，山东华科仁杰信息咨询有限公司承担2020年度海阳市京剧团送戏下乡项目资金绩效评价工

作。通过对基础数据填报、实地调研、问卷调查获取的数据进行整理和分析，评价组进行了独立、客观的评价。

本次评价的目的在于全面、真实、客观地反映 2020 年度海阳市京剧团送戏下乡项目资金使用和绩效状况，总结资金使用情况和管理经验以及不足之处，积极探索可行、有效的解决方案和项目管理改进建议。

经评价，2020 年度海阳市京剧团送戏下乡项目资金绩效评价总体评分为：**88.78 分**，评价结论为：“良¹”。该项目资金使用基本达到预期绩效目标，在评价组实际评价过程中，发现工作中存在一些问题，需在今后的工作中予以调整和完善。

主要经验：送戏下乡任务圆满完成，全烟台市考核情况优秀。全年完成惠民利群送戏下乡 150 场演出任务。送戏下乡演出，极大地丰富活跃了农村群众文化生活，在满意度抽查调研中综合满意度达到 98.06%，受到了广大村民的热烈欢迎。戏剧演出不仅受到了老戏迷的追捧，而且对青年人起到了文化传播的作用。观众在欣赏戏曲节目的同时还接受了道德礼仪等传统文化的教育。该项目被列为 2020 年度乡村振兴文明实践重点工作，在全烟台市各县市区文旅局考核中获第一名。

存在的问题：（一）预算编制不科学，项目超额支出。2020 年度海阳市京剧团送戏下乡项目预算资金共批复 116.00 万元，后续海阳市文化旅游局追加项目预算 56.81 万元，实际共到位 172.81 万元，海阳市文化旅游局因海阳市京剧团有限公司受疫情影响，剧团自身演

¹ 根据《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）文件：“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。总分一般设置为 100 分，等级一般划分为四档：90（含）-100 分为优、80（含）-90 分为良、60（含）-80 分为中、60 分以下为差。”

出收入较低，支持了部分资金，导致实际支出 190.71 万元。（二）**项目单位未建立项目实施方案、考核管理制度。**根据评价组现场了解及项目单位提供的资料进行分析，项目单位在实施京剧团送戏下乡时建立了《海阳市文化和旅游局涉农资金项目实施方案》，但在具体实施时，仅涉及省定、烟台市定贫困村、332 扶贫村中的 2 个村庄，项目单位反映，送戏下乡项目具体实施方法只有口头和以往规定，未制定具体实施方案、考核管理制度。

针对上述问题，本报告提出以下几点建议：**（一）提高预算编制科学性，与财政部门加强沟通。**一是提高预算编制准确性，通过积极组织、论证、领导决策等程序，做实预算，保证预算与实际需要基本相符；二是实施单位应及时向财政部门反馈项目实施的资金需求状况，推动财政部门加快预算调整进度；三是建议财政部门下一年度在保障该项目预算的基础上，严加审核。**（二）整合建立项目具体实施方案，建立考核管理制度。**建议整合本项目具体实施方案，将以往规定和口头规定落到实处，正式化，文件化。保证送戏下乡项目面向海阳市内行政村，以省定贫困村、烟台市定贫困村、332 扶贫村、2020 年美丽乡村计划为重点。在具体实施方案建成后，项目单位应以该方案建立针对性考核方案，例如项目实施确定实施地点优先考虑和联系省定、烟台市定贫困村、332 扶贫村、2020 年美丽乡村，演出时长等。

一、项目基本情况

（一）项目概况

1. 项目背景

京剧，是中国戏曲曲种之一，京剧融合了徽剧和汉剧的特点，吸收了秦腔、昆曲等艺术的优点，有着深厚的群众基础，是我国珍贵的文艺瑰宝。新中国成立以后，京剧被正式列为国粹，2006年，被国务院批准列入第一批国家级非物质文化遗产名录，2010年，被列入联合国教科文组织非物质文化遗产名录（名册）人类非物质文化遗产代表作名录。

国有文艺演出院团是繁荣社会主义文艺的中坚力量，在社会主义精神文明建设中承担着重要使命。改革开放特别是党的十六大以来，国有文艺演出院团围绕中心、服务大局，大力推进艺术创作和生产，推出了一批思想性、艺术性、观赏性俱佳的演艺精品，培养了众多德艺双馨的优秀人才，为发展文化艺术、满足公众文化需求、提高全民文化素质做出了重要贡献。

为深入贯彻落实党的十八大精神，加快构建公共文化服务体系，丰富和活跃农村群众文化生活，完成好政府交办的民生实事，让基层百姓共享文化成果，使人民基本文化权益得到更好保障，2017年，中央宣传部等部门联合发布的《关于戏曲进乡村的实施方案》中明确要求，到2020年，在全国范围实现戏曲进乡村制度化、常态化、普及化。海阳市京剧团有限公司是海阳市唯一的专业文艺团体，承担着全市惠民利群工作中150场送戏下乡等任务。海阳市文化和旅游局负责2020年度海阳市京剧团送戏下乡项目，海阳市财政局对京剧团送戏下乡项目进行补助。通过京剧团送戏下乡，丰富活跃农村群众文化生活。

2. 项目内容及实施情况

根据 2020 年海阳市京剧团送戏下乡项目资金安排情况,本项目资金主要用于保障京剧团有限公司日常运营、2020 年在农村偏远山区开展 150 场送戏下乡演出。2020 年度海阳市京剧团送戏下乡项目主要工作内容及实施情况见表 1-1 所示:

表 1-1 项目名称及主要工作内容表

项目名称	项目明细	资金使用单位	工作计划内容	实施完成情况
2020 年度海阳市京剧团送戏下乡项目	京剧团有限公司 日常运营补助	京剧团有限公司	对京剧团日常运营进行补贴。	根据现场调研,京剧团日常运营正常,资金拨付到位。
	惠民利群工作 150 场送戏下乡		在农村偏远山区开展 150 场送戏下乡演出。	根据单位提供的资料,截止 12 月份,已完成送戏下乡演出 150 场。

3. 项目资金投入和使用情况

2020 年度海阳市京剧团送戏下乡项目资金从部门预算经费中安排,预算金额 116.00 万元,项目单位追加预算 56.81 万元,实际到位资金 172.81 万元,2020 年本项目实际支出 190.71 万元,预算执行率为 110.35%。项目预算支出情况见表 1-2 所示:

表 1-2 项目预算支出情况

区县	年度	财政预算资金(万元)	财政下达资金(万元)	项目单位追加预算	实际到位资金(万)	财政资金支出(万)	预算执行率%

				(万元)	元)	元)	
海阳市	2020 年	116.00	116.00	56.81	172.81	190.71	110.35%

4. 项目管理情况

(1) 项目组织实施情况

本项目的资金管理单位为海阳市财政局，项目主管部门为海阳市文化和旅游局，具体实施单位为海阳市京剧团有限公司。各相关部门具体主要职责如下：

海阳市财政局：负责资金拨付及资金使用的监督管理工作；参与项目申报、审核工作；负责开展项目绩效考评等工作。

海阳市文化和旅游局：负责 2020 年度海阳市京剧团送戏下乡项目资金实施方案的编制；组织项目申报、评审；指导、推动、开展和监督京剧团送戏下乡工作开展；组织开展绩效管理工作；会同财政部门研究提出 2020 年海阳市京剧团送戏下乡项目资金拨付方案，下达年度工作任务清单等工作。

海阳市京剧团有限公司：负责京剧团送戏下乡项目中筛选和沟通送戏下乡地区等具体工作。

(2) 项目资金管理情况

从预算编制过程看，海阳市文化和旅游局业务科室制定项目预算建议书，经业务科室分管领导审核，由审计财务处汇总材料报送领导审批后，报送至海阳市财政局。由海阳市财政局汇总后提交海阳市人大审议。经海阳市人大审议确定后的预算，在 2020 年由海阳市财政局下达至海阳市文化和旅游局。

从资金拨付流程看，预算批复确定后，预算资金足额及时到账。项目单位在使用资金时，按照国库集中支付管理制度将相应的资金支付材料上报海阳市财政局审核，海阳市财政局审核后资金拨付到相关单位。

5. 利益相关方

本次项目涉及的利益相关方包括：

财政拨款部门：海阳市财政局；

预算主管单位：海阳市文化和旅游局；

项目实施单位：海阳市京剧团有限公司；

项目受益方：海阳市山区村民。

（二）项目绩效目标

1. 总体目标

根据《京剧团经费批复文件（2016年）》、《海阳市文化和旅游局2020年涉农资金项目实施方案》、《海阳市乡村振兴战略规划（2018-2022年）》和《海阳市推动乡村文化振兴工作方案》等相关文件，评价组梳理了本项目资金的总目标，具体如下：

培育优秀京剧人才，丰富海阳市人民群众精神文化生活、满足群众精神文化需求，促进海阳市文化事业发展，提高文化软实力。

2. 年度目标

根据《海阳市文化和旅游局涉农资金项目实施方案》、《送戏下乡演出绩效目标表》、《送戏下乡演出绩效目标表（申报涉农资金）》、《2020年文化惠民送戏下乡演出项目绩效评价自评报告》及部分项目实施方案等相关文件，评价组梳理得出本项目年度绩效目标，具体如下：

产出目标：在2020年内，计划完成至少150场送戏下乡演出。

效益指标：京剧团人员稳定，群众文化生活显著丰富，群众文化素养显著提升，京剧团送戏下乡项目演出村庄知晓度达到 100%，海阳市山村地区村民满意度达到 95%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

从项目整体角度出发，了解 2020 年京剧团送戏下乡项目资金的完成情况，全面反映项目资金产出和结果的经济性、效率性、效益性和公平性，从而为今后的京剧团送戏下乡项目更好的实施提供有益经验，同时为各级部门提高绩效管理水平和支出效益提供决策依据，提高财政资金配置效率和使用效益，为今后项目的预算申报与审批提供参考依据。

2. 评价对象和范围

评价对象：海阳市 2020 年京剧团送戏下乡项目资金 116.00 万元。

评价范围：本次绩效评价涉及区域为海阳市山村地区。评价组依据项目单位提供的所有项目相关资料对预算单位进行全面现场评价，涉及海阳市内村庄及京剧团有限公司采用非现场评价和现场评价相结合的方式。

（二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准、评价依据

1. 评价原则

根据《财政部关于印发〈项目支出绩效评价管理办法〉的通知》（财预评〔2020〕10 号），此次绩效评价遵循以下基本原则：

科学公正。绩效评价应当运用科学合理的方法，按照规范的程序，对

项目绩效进行客观、公正的反映。

统筹兼顾。单位自评、部门评价和财政评价应职责明确，各有侧重，相互衔接。单位自评应由项目单位自主实施，即“谁支出、谁自评”。部门评价和财政评价应在单位自评的基础上开展，必要时可委托第三方机构实施。

激励约束。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。

公开透明。绩效评价结果应依法依规公开，并自觉接受社会监督。

2. 评价指标体系

根据《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）文件要求，设计了一级指标和二级指标，按照绩效评价的基本原理、原则和项目特点，结合绩效目标、自评价报告等相关材料，由项目组根据评价绩效指标确定的要求（与评价对象密切相关，全面反映项目决策、项目和资金管理、产出和效益；优先选取最具代表性、最能直接反映产出和效益的核心指标，精简实用；指标内涵应当明确、具体、可衡量，数据及佐证资料应当可采集、可获得；同类项目绩效评价指标和标准应具有一致性，便于评价结果相互比较）设计了三级指标。

评价指标体系按照逻辑分析法设计，包括决策、过程、产出、效益四部分内容，力求全面考察项目决策、项目和资金管理、产出和效益，体现从项目本身、执行到效果的逻辑路径。内在逻辑的一致性也增强了评估的科学性、严谨性和可行性。

此次绩效评价的指标体系，分为决策、过程、产出、效益四类一级指

标。其中，决策类指标按照项目支出绩效评价指标体系框架参考进行设置。过程类指标在结合项目特点的基础上对组织实施进行细化新增。产出类指标则以项目实际产出的产品或提供的服务数量、实际达到既定质量标准、实际所消耗的时间和成本的节约情况进行考察；效益类指标从产生的社会效益、可持续影响和服务对象满意度方面进行考察。评价指标体系详见附件 1 综合评分表。

3. 评价方法

本次评价方法主要以指标分析法为主，比较法、公众评判法、因素分析法为辅，坚持定量优先、定量与定性相结合的方式，总分由各项指标得分汇总形成。始终遵循科学规范、全面系统、公正公开和绩效相关的基本原则。

4. 评价标准

本次评价的标准是依据绩效评价基本原理，分别按照计划标准、行业标准、历史标准等制定。

对于定量指标得分按照以下方法评定：与年初指标值相比，完成指标值的，得该指标所赋全部分值；对完成值高于指标值较多的，通常认定为高于指标值 20%以上的，要按照偏离度适度调减分值；未完成指标值的，按照完成值与指标值的比例记分。在评价过程中通过参照计划标准、行业标准、历史标准等设定目标值相比，再通过线性判断或比例判断，明确指标得分情况。

对于定性指标得分按照以下方法评定：根据指标完成情况分为达成年度指标、部分达成年度指标并具有一定效果、未达成年度指标且效果较差三档，分别按照该指标对应分值区间 100%-80%（含）、80%-60%（含）、

60%-0%合理确定分值。

5. 评价依据

本次绩效评价依据的财政相关文件包括财政部《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）、《财政部关于推进预算绩效管理的指导意见》（财预〔2011〕416号）、《山东省省级财政支出绩效评价管理暂行办法》（鲁财预〔2011〕67号）、《关于印发〈烟台市市级财政支出绩效评价管理暂行办法〉的通知》（烟财绩〔2019〕1号）、中共海洋市委 海洋市人民政府《关于全面贯彻落实预算绩效管理的实施意见》（海发〔2020〕16号）、关于印发《海阳市市级项目支出绩效目标管理办法》的通知（海财绩〔2020〕6号）等文件精神，对海阳市2020年京剧团送戏下乡项目资金进行绩效评价，总结经验做法，探析潜在问题，提出建设性的建议，进一步改进和加强财政专项资金管理，提高本项目资金的管理水平。评价依据详见附件2。

（三）绩效评价工作过程

本次项目的评价期间为2020年12月20日至2021年1月20日。

自2020年12月份评价项目启动以来，评价组通过前期调研的充分准备，完成了项目绩效评价工作方案，明确了评价的目的、方法、原则、指标、标准、社会调查方案等。评价组严格按照工作方案，经过了数据采集、问卷调查、抽样实地调研及现场数据复核、数据分析和报告撰写等环节，顺利完成了2020年海阳市京剧团送戏下乡项目资金绩效评价工作。

（1）方案制定阶段（2020年12月30日前）

受海阳市财政局委托后，评价组对项目资金开展前期调研，与预算单位充分沟通，并收集相关资料，了解项目资金的内容、操作流程、管理机

制、资金使用、产出和效果等情况，根据项目资金实际情况和绩效管理要求制定绩效评价工作方案，并根据财政局、项目单位意见修改后定稿。

(2) 评价实施阶段（2021年1月8日前）

在方案制定的同时即启动相关取数工作。方案确定评价组对项目单位提供基础数据资料进行实地调研与合规性检查并组织社会调研，包括组织有针对性的问卷调查、访谈；对相关数据进行统计分析，撰写绩效评价报告。根据社会调查方案进行满意度问卷调查和访谈工作，并出具问卷调查报告和访谈报告。

(3) 报告完成阶段（2021年1月20日前）

评价组对复核后的数据和资料进行汇总，依据评分标准对绩效指标进行评分，并通过绩效分析形成专项资金的评价结论。在此基础上，按照预算绩效管理要求撰写绩效评价报告。

三、综合评价情况及评价结论

从总体上看，2020年海阳市京剧团送戏下乡项目资金在满足公众文化需求方面发挥了一定的作用。但在评价组实际评价过程中，发现工作中存在一些问题，需在今后的工作中予以调整和完善。

评价组按照确认的指标评价体系及评分标准，通过前期调研、基础数据填报、访谈、问卷调查、现场核查，对2020年海阳市京剧团送戏下乡项目资金的绩效开展测量、分析后进行独立客观公正的评判，最终评分结果如下：总体得分88.78分，绩效评级为“良”。各部分权重和得分情况见表3-1：

表3-1 绩效得分整体情况表

指标	权重	分值	得分率
----	----	----	-----

指标	权重	分值	得分率
A. 决策	15.00	14.60	97.33%
B. 过程	25.00	19.25	77.00%
C. 产出	30.00	29.44	98.13%
D. 效果	30.00	25.49	84.96%
合计	100.00	88.78	88.78%

四、绩效评价指标分析

(一) 项目决策情况

项目决策类指标从项目立项、绩效目标、资金投入三个方面对项目的决策情况进行考察。权重分为 15.00 分，实际得分 14.60 分，得分率为 97.33%。指标得分情况见表 4-1：

表 4-1 决策指标得分情况

二级指标	三级指标	权重	目标值	业绩值	得分率	得分
A1 项目立项	A101 立项依据充分性	2.00	充分	较充分	80.00%	1.60
	A102 立项程序规范性	3.00	规范	规范	100.00%	3.00
A2 绩效目标	A201 绩效目标合理性	3.00	合理	合理	100.00%	3.00
	A202 绩效指标明确性	3.00	明确	明确	100.00%	3.00
A3 资金投入	A301 预算编制科学性	2.00	科学	科学	100.00%	2.00
	A302 资金分配合理性	2.00	合理	合理	100.00%	2.00
合计		15.00	-	-	97.33%	14.60

A101 立项依据充分性：权重分为 2.00 分，实际得分为 1.60 分。根据

项目单位提供的资料信息，项目依据《山东省地方公共文化服务体系建设专项资金管理使用办法》（鲁财教〔2016〕49号）、《海阳市地方公共文化服务体系建设专项资金管理使用办法》（海财文字〔2017〕274号）、《海阳市财政局关于〈拨付2020年乡村振兴重大专项资金的财政通知〉》（海财农整字〔2020〕44号）文件要求“基本公共文化服务项目支出范围包括读书看报、收听广播、观看电视、观赏电影、送地方戏、设施开放服务以及开展文体活动等”设立了海阳市文化和旅游局送戏下乡的延续性项目。符合国家法律法规、国民经济发展规划、行业发展规划和相关政策要求；项目立项与海阳市文化和旅游局职责“负责全市公共文化事业发展，推进公共文化服务体系建设、旅游公共服务建设，深入实施文化惠民工程，统筹推进基本公共文化服务标准化、均等化”相符，属于部门履职所需；项目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；但是与海阳市文化和旅游局中的“一村一年一场戏”工程重复。根据评分标准，符合要点数量占比为80.00%，该指标得80.00%权重分，即1.60分。

A102 立项程序规范性：权重分为3.00分，实际得分为3.00分。根据项目单位提供的资料信息，2020年度海阳市京剧团送戏下乡项目依据《山东省地方公共文化服务体系建设专项资金管理使用办法》、《京剧团经费批复文件（2013年）》、《京剧团经费批复文件（2016年）》等相关文件设立，截止到2020年该项目属于延续性项目，每年随同单位部门预算一起批复。海阳市京剧团送戏下乡项目资金按照规定程序设立（业务科室上报项目预算-业务科室分管领导审核-财务科室汇总材料-报送领导审批-报送材料至市财政局对口科室-市财政局审核后报告市政府-市政府提交市人代会审议-市财政下发批复文件）并经预算评审专家论证、会议集体决策通过；

该项目资金在申请时所提交的文件、材料相关依据均符合政策文件要求。根据评分标准，该指标得 100.00%权重分，即 3.00 分。

A201 绩效目标合理性：权重分为 3.00 分，实际得分为 3.00 分。根据项目单位提供的资料，项目单位依据项目计划填报《送戏下乡演出绩效目标表》及《送戏下乡演出绩效目标表（申报涉农资金）》，项目绩效目标与项目单位实际工作内容具有相关性，与预算确定的投资额或资金量相匹配，项目绩效目标明确、产出效益和效果符合正常的业绩水平。根据评分标准，符合要点数量占比为 100.00%，该指标得 100.00%权重分，即 3.00 分。

A202 绩效指标明确性：权重分为 3.00 分，实际得分为 3.00 分。根据项目单位提供的《送戏下乡演出绩效目标表》及《送戏下乡演出绩效目标表（申报涉农资金）》，项目单位将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标，可以通过清晰、可衡量的指标值予以体现，与项目目标任务数或计划数相对应。根据评分标准，符合要点数量占比为 100.00%，该指标得 100.00%权重分，即 3.00 分。

A301 预算编制科学性：权重分为 2.00 分，实际得分为 2.00 分。根据项目单位提供的资料信息，2020 年度海阳市京剧团送戏下乡项目预算内容与项目内容相匹配；预算额度测算依据充分，编制标准；预算确定的项目投资额或资金量与工作任务相匹配。根据评分标准，根据评分标准，该指标得 100.00%权重分，即 2.00 分。

A302 资金分配合理性：权重分为 2.00 分，实际得分为 2.00 分。根据项目单位提供的资料信息，2020 年度海阳市京剧团送戏下乡项目为延续性项目，项目资金分配有测算依据；预算安排的内容与该项目资金的设立目

的即年度工作重点相匹配；资金分配额度合理，与地方实际相适应。根据评分标准，该指标得 100.00%权重分，即 2.00 分。

（二）项目过程情况

过程指标从资金管理、组织实施两个方面对项目的过程情况进行考察。过程类指标 25.00 分，实际得 19.25 分，得分率为 77.00%。指标的得分情况如表 4-2 所示：

表 4-2 过程指标得分情况

三级指标	权重	目标值	业绩值	得分率	得分
B101 资金到位率	3.00	100.00%	100.00%	100.00%	3.00
B102 预算执行率	4.00	100.00%	110.35%	0.00%	0.00
B103 资金使用合规性	5.00	合规	合规	100.00%	5.00
B201 管理制度健全性	6.00	健全	健全	100.00%	6.00
B202 制度执行有效性	7.00	有效	较有效	75.00%	5.25
合计	25.00	-	-	77.00%	19.25

B101 资金到位率：权重分为 3.00 分，实际得分为 3.00 分。根据项目单位提供的财务资料，2020 年度海阳市京剧团送戏下乡项目实际申请资金 116.00 万元，之后项目单位追加预算 56.81 万元，实际到位资金 172.81 万元。资金到位率为 $(172.81/172.81)*100\% = 100\%$ ，预算资金足额及时拨付至项目单位。根据评分标准，该指标得 100.00%权重分，即 3.00 分。

B102 预算执行率：权重分为 4.00 分，实际得分为 0.00 分。根据项目单位提供的资金支出凭证及基础表，2020 年度海阳市京剧团送戏下乡项目实际申请资金 116.00 万元，文化和旅游局为支持剧团发展，后追加预算经

费 56.81 万元，实际到位资金 172.81 万元，实际支出 190.71 万元。预算执行率= $(190.71/172.81)*100%=110.35%$ 。根据评分标准，该指标得 0.00% 权重分，即 0.00 分。

B103 资金使用合规性：权重分为 5.00 分，实际得分为 5.00 分。根据项目单位提供的资料信息，项目单位严格按照《海阳市文化和旅游局专项资金管理制度》、《海阳市地方公共文化服务体系建设资金管理办法》（海财文〔2017〕274 号）、《海阳市文化和旅游局财务管理制度》支出项目资金，项目支出符合国家财经法规和财务管理制度的规定；资金拨付按国库集中支付管理制度将资金拨付至用款单位，资金拨付有完整的审批程序和手续；资金用于 2020 年度海阳市京剧团送戏下乡项目，符合项目预算批复的用途；未发现资金截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。根据评分标准，该指标得 100.00% 权重分，即 5.00 分。

B201 管理制度健全性：权重分为 6.00 分，实际得分为 6.00 分。根据项目单位提供的资料信息，在财务管理方面，项目单位制定了《海阳市文化和旅游局专项资金管理制度》、《海阳市文化和旅游局财务管理制度》等财务管理制度及资金管理办法，其中明确了使用原则及适用范围、预算编制、预算执行和管理、监督管理等内容，财务管理制度合法、合规、完整。在业务管理方面，项目单位制定了《海阳市文化和旅游局涉农资金项目实施方案》内容合法、合规、完整。根据评分标准，该指标得 100.00% 权重分，即 6.00 分。

B202 制度执行有效性：权重分为 7.00 分，实际得分为 5.25 分。根据项目单位提供的项目材料与现场调研分析发现，2020 年度海阳市京剧团送戏下乡项目补助符合相关管理规定，京剧团送戏下乡项目资料较齐全，但存在项目超支、资金调整手续并未提供。根据评分标准，符合要点数量占

比为 75.00%，该指标得 75.00%权重分，即 5.25 分。

（三）项目产出情况

产出指标从项目时限内开展完成情况、质量达标率、完成及时性等方面进行考察。产出指标权重 30.00 分，实际得分 29.44 分，得分率 98.13%。产出指标的得分情况如表 4-3 所示：

表 4-3 产出指标得分情况

三级指标	权重	目标值	业绩值	得分率	得分
C101 送戏下乡完成率	5.00	100.00%	100.00%	100.00%	5.00
C102 补助资金发放完成率	5.00	100.00%	100.00%	100.00%	5.00
C201 演出质量达标率	10.00	100.00%	98.89%	94.45%	9.44
C301 送戏下乡完成及时性	10.00	及时	及时	100.00%	10.00
合计	30	-	-	98.13%	29.44

C101 送戏下乡完成率：权重分为 5.00 分，实际得分为 5.00 分。评价组通过现场评价及单位提供的资料，项目单位在 2020 年内完成海阳市内山村地区的 150 场送戏下乡任务。根据评分标准，该指标得 100.00%权重分，即 5.00 分。

C102 补助资金发放完成率：权重分为 5.00 分，实际得分为 5.00 分。根据现场评价及单位提供的数据资料《2020 年京剧团拨款凭证（120.5 万元）》及京剧团收款凭证等文件，补助资金全部发放到位。根据评分标准，该指标得 100.00%权重分，即 5.00 分。

C201 演出质量达标率：权重分为 10.00 分，实际得分为 9.44 分。评价组根据对 2020 年京剧团送戏下乡项目资金展开满意度调查，共收回有效

问卷 19 份。其中根据调查问卷中的“您对海阳市京剧团送戏下乡演出质量、效果的满意度”的问题进行调查，对京剧团送戏下乡项目实际演出质量和效果满意度为非常满意的占比为 94.44%；比较满意的占比为 5.56%。综合满意度为 98.89%，按照显著、较显著、一般和不显著四级进行评分，分别得 100%、80%、60%和 0%权重分。根据评分标准，该指标得 94.45%权重分，即 9.44 分。

C301 送戏下乡完成及时性：权重分为 10.00 分，实际得分为 10.00 分。评价组根据对 2020 年度海阳市京剧团送戏下乡项目资金展开现场评价，2020 年工作安排京剧团送戏下乡 8 月正式送戏下乡，12 月底前完成。通过项目单位提供的资料及现场调研，2020 年 150 场送戏下乡任务于 11 月 22 日之前及时完成。根据评分标准，该指标得 100.00%权重分，即 10.00 分。

（四）项目效益情况

效果指标主要从社会效益、可持续影响、社会公众或服务对象满意度等方面对资金使用的效益进行考察，效果指标权重 30.00 分，实际得分 25.49 分，得分率为 84.96%。效果指标的得分情况如表 4-4 所示：

表 4-4 效果指标得分情况

三级指标	权重	目标值	业绩值	得分率	得分
D101 人员稳定	5	0	2	90.00%	4.50
D102 显著丰富群众文化生活	5	显著	显著	96.67%	4.83
D103 显著提升群众文化素养	5	显著	显著	95.56%	4.77
D104 京剧团送戏下乡项目知晓度	5	100.00%	94.74%	94.74%	4.73

三级指标	权重	目标值	业绩值	得分率	得分
D201 送戏下乡管理制度健全性	5	健全	不健全	33.33%	1.66
D301 受益对象满意度	5	≥95.00%	98.06%	100.00%	5.00
合计	30	-	-	84.96%	25.49

D101 人员稳定：权重分为 5.00 分，实际得分为 4.50 分。评价组根据项目单位提供的基础表和资料，在 2020 年内有 2 名人员离职。根据评分标准，该指标得 90.00%权重分，即 4.50 分。

D102 显著丰富群众文化生活：权重分为 5.00 分，实际得分为 4.83 分。评价组根据对 2020 年京剧团送戏下乡项目资金展开满意度调查，共收回有效问卷 19 份。其中根据调查问卷中的“您认为海阳市京剧团送戏下乡对于群众的文化生活丰富程度如何”的问题进行调查，认为京剧团送戏下乡项目对于群众的文化生活丰富程度显著的占比为 83.33%；较显著的占比为 16.67%；一般的占比为 0%；不显著的占比为 0%，综合群众文化生活丰富程度为 96.67%，按照显著、较显著、一般和不显著四级进行评分，分别得 100%、80%、60%和 0%权重分。根据评分标准，该指标得 96.67%权重分，即 4.83 分。

D103 显著提升群众文化素养：权重分为 5.00 分，实际得分为 4.77 分。评价组根据对 2020 年京剧团送戏下乡项目资金展开满意度调查，共收回有效问卷 19 份。其中根据调查问卷中的“您认为海阳市京剧团送戏下乡对于群众的文化素养提升程度如何”的问题进行调查，认为京剧团送戏下乡项目对于群众的文化素养提升程度显著的占比为 77.78%；较显著的占比为 22.22%；一般的占比为 0%；不显著的占比为 0%，综合群众文化生活丰富程度为 95.56%，按照显著、较显著、一般和不显著四级进行评分，分别

得 100%、80%、60%和 0%权重分。根据评分标准，该指标得 95.56%权重分，即 4.77 分。

D104 京剧团送戏下乡项目知晓度：权重分为 5.00 分，实际得分为 4.73 分。评价组根据对 2020 年京剧团送戏下乡项目资金展开满意度调查，共收回有效问卷 19 份。其中根据调查问卷中的“您是否知道海阳市京剧团送戏下乡这件事”的问题进行调查，对京剧团送戏下乡项目情况知道的占比为 94.74%；不知道的占比为 5.26%。根据评分标准，该指标得 94.74%权重分，即 4.73 分。

D201 送戏下乡管理制度健全性：权重分为 5.00 分，实际得分为 1.66 分。根据项目单位提供相关材料及核实调研情况来看，在 2020 年京剧团送戏下乡项目当中，惠民利群送戏下乡演出记录单中 98 个村庄与单位提供的省、市、332 扶贫重点村名录中村庄仅有 2 个村庄相符合；项目单位建立了《海阳市文化和旅游局 2020 年涉农资金项目实施方案》，实施方案部分涉及京剧团送戏下乡项目的目标要求、工作内容、时间人员安排等；项目单位并未制定送戏下乡工作考核管理办法，因此该指标不健全。根据评分标准，该指标得 33.33%权重分，即 1.66 分。

D301 受益对象满意度：权重分为 5.00 分，实际得分为 5.00 分。评价组根据对 2020 年度海阳市京剧团送戏下乡项目资金展开满意度调查，共收回有效问卷 19 份。满意度问题包括“您对海阳市京剧团送戏下乡宣传力度的满意度、您对海阳市京剧团送戏下乡选择的活动时间的满意度、您对海阳市京剧团送戏下乡演出质量、效果的满意度、您对海阳市京剧团送戏下乡项目的整体满意度，满意度分别为：97.78%、96.67%、98.89%、98.89%。受益群众综合满意度 98.06% > 目标值 95.00%。根据评分标准，该指标得

100%权重分，即 5.00 分。

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

（一）项目主要经验及做法

1、送戏下乡任务圆满完成，全烟台市考核情况优秀

全年完成惠民利群送戏下乡 150 场演出任务。送戏下乡演出，极大地丰富活跃了农村群众文化生活，在满意度抽查调研中综合满意度达到 98.06%，受到了广大村民的热烈欢迎。戏剧演出不仅受到了老戏迷的追捧，而且对青年人起到了文化传播的作用。观众在欣赏戏曲节目的同时还接受了道德礼仪等传统文化的教育。该项目被列为 2020 年度乡村振兴文明实践重点工作，在全烟台市各县市区文旅局考核中获第一名。

（二）项目存在的问题及原因分析

1、预算编制不科学，项目超额支出

2020 年度海阳市京剧团送戏下乡项目预算资金共批复 116.00 万元，后续海阳市文化旅游局追加项目预算 56.81 万元，实际共到位 172.81 万元，海阳市文化旅游局因海阳市京剧团有限公司受疫情影响，剧团自身演出收入较低，支持了部分资金，导致实际支出 190.71 万元。

2、项目单位未建立项目实施方案、考核管理制度

根据评价组现场了解及项目单位提供的资料进行分析，项目单位在实施京剧团送戏下乡时建立了《海阳市文化和旅游局涉农资金项目实施方案》，但在具体实施时，仅涉及省定、烟台市定贫困村、332 扶贫村中的 2 个村庄，项目单位反映，送戏下乡项目具体实施方法只有口头和以往规定，未制定具体实施方案、考核管理制度。

六、有关建议

（一）提高预算编制科学性，与财政部门加强沟通

一是提高预算编制准确性，通过积极组织、论证、领导决策等程序，做实预算，保证预算与实际需要基本相符；二是实施单位应及时向财政部门反馈项目实施的资金需求状况，推动财政部门加快预算调整进度；三是建议财政部门下一年度在保障该项目预算的基础上，严加审核。

（二）整合建立项目具体实施方案，建立考核管理制度

建议整合本项目具体实施方案，将以往规定和口头规定落到实处，正式化，文件化。保证送戏下乡项目面向海阳市内行政村，以省定贫困村、烟台市定贫困村、332 扶贫村、2020 年美丽乡村计划为重点。在具体实施方案建成后，项目单位应以该方案建立针对性考核方案，例如项目实施确定实施地点优先考虑和联系省定、烟台市定贫困村、332 扶贫村、2020 年美丽乡村，演出时长等。

七、其他需要说明的问题

本次评价使用海阳市文化和旅游局及海阳市京剧团有限公司供的相关数据，覆盖了本项目资金所涉及的全部内容，由于存在时间间隔、取数方式、现场选点等客观原因，部分数据与实际情况可能存在偏差，将直接影响本次绩效评价的结果。

八、机构盖章和人员签字

（第三方机构名称）

项目负责人：

（盖章）

参加评审专业人员签字：

二〇二一年一月二十日