

2019 年度  
中共威海市委宣传部  
部门决算

# 目 录

## 第一部分 部门概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置

## 第二部分 2019 年度部门决算表

- 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

## 第三部分 2019 年度部门决算情况说明

- 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、重要事项情况说明

第四部分 名词解释

第五部分 附件

## 第一部分

### 部门概况

## 一、部门职责

中共威海市委宣传部是市委主管意识形态方面工作的职能部门, 职能涉密。

## 二、机构设置

从决算单位构成看, 中共威海市委宣传部部门决算包括: 部本级决算, 部属事业单位决算。

纳入中共威海市委宣传部 2019 年度部门决算编制范围的预算单位共 2 个, 包括:

- 1、中共威海市委宣传部机关
- 2、威海市志愿服务指导中心

## 第二部分

### 2019 年度部门决算表

# 收入支出决算总表

部门：中共威海市委宣传部

公开 01 表  
单位：万元

收 入			支 出		
项 目	行次	决算数	项目（按功能分类）	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	3538.14	一、一般公共服务支出	30	789.35
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	二、外交支出	31	0.00
三、上级补助收入	3	0.00	三、国防支出	32	0.00
四、事业收入	4	0.00	四、公共安全支出	33	0.00
五、经营收入	5	0.00	五、教育支出	34	0.00
六、附属单位上缴收入	6	0.00	六、科学技术支出	35	0.00
七、其他收入	7	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	36	2753.56
	8		八、社会保障和就业支出	37	1.01
	9		九、卫生健康支出	38	27.69
	10		十、节能环保支出	39	0.00
	11		十一、城乡社区支出	40	0.00
	12		十二、农林水支出	41	0.00
	13		十三、交通运输支出	42	0.00
	14		十四、资源勘探信息等支出	43	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	44	0.00
	16		十六、金融支出	45	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	46	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	47	0.00
	19		十九、住房保障支出	48	48.70
	20		二十、粮油物资储备支出	49	0.00
	21		二十一、灾害防治及应急管理支出	50	0.00
	22		二十二、其他支出	51	0.00
	23		二十三、债务还本支出	52	0.00
	24		二十四、债务付息支出	53	0.00
本年收入合计	25	3538.14	本年支出合计	54	3620.31
用事业基金弥补收支差额	26	0.00	结余分配	55	0.00
年初结转和结余	27	736.25	年末结转和结余	56	654.08
	28			57	
总计	29	4274.39	总计	58	4274.39

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

# 收入决算表

公开 02 表  
单位: 万元

部门: 中共威海市委宣传部

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
<b>合 计</b>		<b>3538.14</b>	<b>3538.14</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>201</b>	<b>一般公共服务支出</b>	<b>659.74</b>	<b>659.74</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>20110</b>	<b>人力资源事务</b>	<b>23.40</b>	<b>23.40</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
2011008	引进人才费用	23.40	23.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>20133</b>	<b>宣传事务</b>	<b>636.34</b>	<b>636.34</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
2013301	行政运行	565.69	565.69	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2013350	事业运行	0.65	0.65	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2013399	其他宣传事务支出	70.00	70.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>207</b>	<b>文化旅游体育与传媒支出</b>	<b>2801.00</b>	<b>2801.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>20701</b>	<b>文化和旅游</b>	<b>2051.00</b>	<b>2051.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
2070199	其他文化和旅游支出	2051.00	2051.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>20799</b>	<b>其他文化体育与传媒支出</b>	<b>750.00</b>	<b>750.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
2079902	宣传文化发展专项支出	200.00	200.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2079999	其他文化体育与传媒支出	550.00	550.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>208</b>	<b>社会保障和就业支出</b>	<b>1.01</b>	<b>1.01</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>20899</b>	<b>其他社会保障和就业支出</b>	<b>1.01</b>	<b>1.01</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
2089901	其他社会保障和就业支出	1.01	1.01	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
<b>210</b>	<b>卫生健康支出</b>	<b>27.69</b>	<b>27.69</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>21011</b>	<b>行政事业单位医疗</b>	<b>27.69</b>	<b>27.69</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
2101101	行政单位医疗	22.22	22.22	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	0.04	0.04	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	5.43	5.43	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>221</b>	<b>住房保障支出</b>	<b>48.70</b>	<b>48.70</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>22102</b>	<b>住房改革支出</b>	<b>48.70</b>	<b>48.70</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
2210201	住房公积金	48.70	48.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。



# 支出决算表

部门：中共威海市委宣传部

公开 03 表  
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
<b>合 计</b>		<b>3620.31</b>	<b>647.13</b>	<b>2973.18</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>201</b>	<b>一般公共服务支出</b>	<b>789.36</b>	<b>569.73</b>	<b>219.63</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>20110</b>	<b>人力资源事务</b>	<b>144.80</b>	<b>0.00</b>	<b>144.80</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
2011008	引进人才费用	144.80	0.00	144.80	0.00	0.00	0.00
<b>20133</b>	<b>宣传事务</b>	<b>644.56</b>	<b>569.73</b>	<b>74.83</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
2013301	行政运行	570.48	569.08	1.40	0.00	0.00	0.00
2013350	事业运行	0.65	0.65	0.00	0.00	0.00	0.00
2013399	其他宣传事务支出	73.43	0.00	73.43	0.00	0.00	0.00
<b>207</b>	<b>文化旅游体育与传媒支出</b>	<b>2753.55</b>	<b>0.00</b>	<b>2753.55</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>20701</b>	<b>文化和旅游支出</b>	<b>1821.15</b>	<b>0.00</b>	<b>1821.15</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
2070199	其他文化和旅游支出	1821.15	0.00	1821.15	0.00	0.00	0.00
<b>20799</b>	<b>其他文化体育与传媒支出</b>	<b>932.40</b>	<b>0.00</b>	<b>932.40</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
2079902	宣传文化发展专项支出	400.00	0.00	400.00	0.00	0.00	0.00
2079999	其他文化体育与传媒支出	532.40	0.00	532.40	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
<b>208</b>	<b>社会保障和就业支出</b>	<b>1.01</b>	<b>1.01</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>20899</b>	<b>其他社会保障和就业支出</b>	<b>1.01</b>	<b>1.01</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
2089901	其他社会保障和就业支出	1.01	1.01	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>210</b>	<b>卫生健康支出</b>	<b>27.69</b>	<b>27.69</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>21011</b>	<b>行政事业单位医疗</b>	<b>27.69</b>	<b>27.69</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
2101101	行政单位医疗	22.22	22.22	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	0.04	0.04	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	5.43	5.43	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>221</b>	<b>住房保障支出</b>	<b>48.70</b>	<b>48.70</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>22102</b>	<b>住房改革支出</b>	<b>48.70</b>	<b>48.70</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
2210201	住房公积金	48.70	48.70	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度各项支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

# 财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表  
单位: 万元

部门: 中共威海市委宣传部

收 入			支 出				
项 目	行次	决算数	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
栏 次		1	栏 次		2	3	4
一、一般公共预算财政拨款	1	3538.14	一、一般公共服务支出	31	789.35	789.35	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	0.00	二、外交支出	32	0.00	0.00	0.00
	3		三、国防支出	33	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	34	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	35	0.00	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	36	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	37	2753.56	2753.56	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	38	1.01	1.01	0.00
	9		九、卫生健康支出	39	27.69	27.69	0.00
	10		十、节能环保支出	40	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	41	0.00	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	42	0.00	0.00	0.00
	13		十三、交通运输支出	43	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探信息等支出	44	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	45	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	46	0.00	0.00	0.00

收 入			支 出				
项 目	行次	决算数	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
栏 次		1	栏 次		2	3	4
	17		十七、援助其他地区支出	47	0.00	0.00	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	48	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	49	48.70	48.70	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	50	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、灾害防治及应急管理支出	51	0.00	0.00	0.00
	22		二十二、其他支出	52	0.00	0.00	0.00
	23		二十三、债务还本支出	53	0.00	0.00	0.00
	24		二十四、债务付息支出	54	0.00	0.00	0.00
	25			55			
本年收入合计	26	3538.14	本年支出合计	56	3620.31	3620.31	0.00
年初财政拨款结转和结余	27	736.25	年末财政拨款结转和结余	57	654.08	654.08	0.00
一般公共预算财政拨款	28	736.25		58			
政府性基金预算财政拨款	29			59			
总计	30	4274.39	总计	60	4274.39	4274.39	0.00

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款和政府性基金预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

# 一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

部门：中共威海市委宣传部

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		3620.31	647.13	2973.18
<b>201</b>	<b>一般公共服务支出</b>	<b>789.36</b>	<b>569.73</b>	<b>219.63</b>
<b>20110</b>	<b>人力资源事务</b>	<b>144.80</b>	<b>0.00</b>	<b>144.80</b>
2011008	引进人才费用	144.80	0.00	144.80
<b>20133</b>	<b>宣传事务</b>	<b>644.56</b>	<b>569.73</b>	<b>74.83</b>
2013301	行政运行	570.48	569.08	1.40
2013350	事业运行	0.65	0.65	0.00
2013399	其他宣传事务支出	73.43	0.00	73.43
<b>207</b>	<b>文化旅游体育与传媒支出</b>	<b>2753.55</b>	<b>0.00</b>	<b>2753.55</b>
<b>20701</b>	<b>文化和旅游支出</b>	<b>1821.15</b>	<b>0.00</b>	<b>1821.15</b>
2070199	其他文化和旅游支出	1821.15	0.00	1821.15
<b>20799</b>	<b>其他文化体育与传媒支出</b>	<b>932.40</b>	<b>0.00</b>	<b>932.40</b>
2079902	宣传文化发展专项支出	400.00	0.00	400.00
2079999	其他文化体育与传媒支出	532.40	0.00	532.40

项 目		本年支出合计	基本支出	项目支出
功能分类 科目编码	科目名称			
栏 次		1	2	3
<b>208</b>	<b>社会保障和就业支出</b>	<b>1.01</b>	<b>1.01</b>	<b>0.00</b>
<b>20899</b>	<b>其他社会保障和就业支出</b>	<b>1.01</b>	<b>1.01</b>	<b>0.00</b>
2089901	其他社会保障和就业支出	1.01	1.01	0.00
<b>210</b>	<b>卫生健康支出</b>	<b>27.69</b>	<b>27.69</b>	<b>0.00</b>
<b>21011</b>	<b>行政事业单位医疗</b>	<b>27.69</b>	<b>27.69</b>	<b>0.00</b>
2101101	行政单位医疗	22.22	22.22	0.00
2101102	事业单位医疗	0.04	0.04	0.00
2101103	公务员医疗补助	5.43	5.43	0.00
<b>221</b>	<b>住房保障支出</b>	<b>48.70</b>	<b>48.70</b>	<b>0.00</b>
<b>22102</b>	<b>住房改革支出</b>	<b>48.70</b>	<b>48.70</b>	<b>0.00</b>
2210201	住房公积金	48.70	48.70	0.00

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

# 一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开 06 表

单位: 万元

部门: 中共威海市委宣传部

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
<b>301</b>	<b>工资福利支出</b>	<b>582.04</b>	<b>302</b>	<b>商品和服务支出</b>	<b>63.12</b>	<b>307</b>	<b>债务利息及费用支出</b>	<b>0.00</b>
30101	基本工资	366.90	30201	办公费	5.30	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	0.00	30202	印刷费	0.86	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	90.53	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	<b>310</b>	<b>资本性支出</b>	<b>0.00</b>
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	47.13	30206	电费	0.00	31001	房屋建筑物购建	0.00
30109	职业年金缴费	0.00	30207	邮电费	2.58	31002	办公设备购置	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	22.26	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	5.43	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	1.02	30211	差旅费	3.45	31006	大型修缮	0.00
30113	住房公积金	48.77	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	0.37	31008	物资储备	0.00
30199	其他工资福利支出	0.00	30214	租赁费	0.00	31009	土地补偿	0.00
<b>303</b>	<b>对个人和家庭的补助</b>	<b>1.97</b>	30215	会议费	0.00	31010	安置补助	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
30302	退休费	0.00	30217	公务接待费	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
30303	退职(役)费	0.00	30218	专用材料费	0.00	31013	公务用车购置	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
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	0.90	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	0.00	31022	无形资产购置	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	2.04	31099	其他资本性支出	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	9.16	<b>312</b>	<b>对企业补助</b>	<b>0.00</b>
30309	奖励金	0.06	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	0.00	31203	政府投资基金股权投资	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	1.01	30239	其他交通费用	29.07	31204	费用补贴	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	10.29	31299	其他对企业补助	0.00
						<b>399</b>	<b>其他支出</b>	<b>0.00</b>
						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		584.01	公用经费合计					63.12

注:本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。本表金额转换为万元时,因四舍五入可能存在尾差。



# 一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 07 表

部门：中共威海市委宣传部

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费			公务 接待费	合计	因公出国 (境)费	公务用车购置及运行费			公务 接待费
		小计	公务用车购 置费	公务用车运 行费				小计	公务用车购 置费	公务用车运 行费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
45.00	20.00	0.00	0.00	0.00	25.00	13.41	0.00	0.00	0.00	0.00	13.41

注：本表反映部门本年度“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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

# 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 08 表

单位: 万元

部门: 中共威海市委宣传部

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		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注: 本表反映部门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。本部门没有政府性基金收入, 也没有使用政府性基金安排的支出, 故本表无数据信息。本表金额转换为万元时, 因四舍五入可能存在尾差。

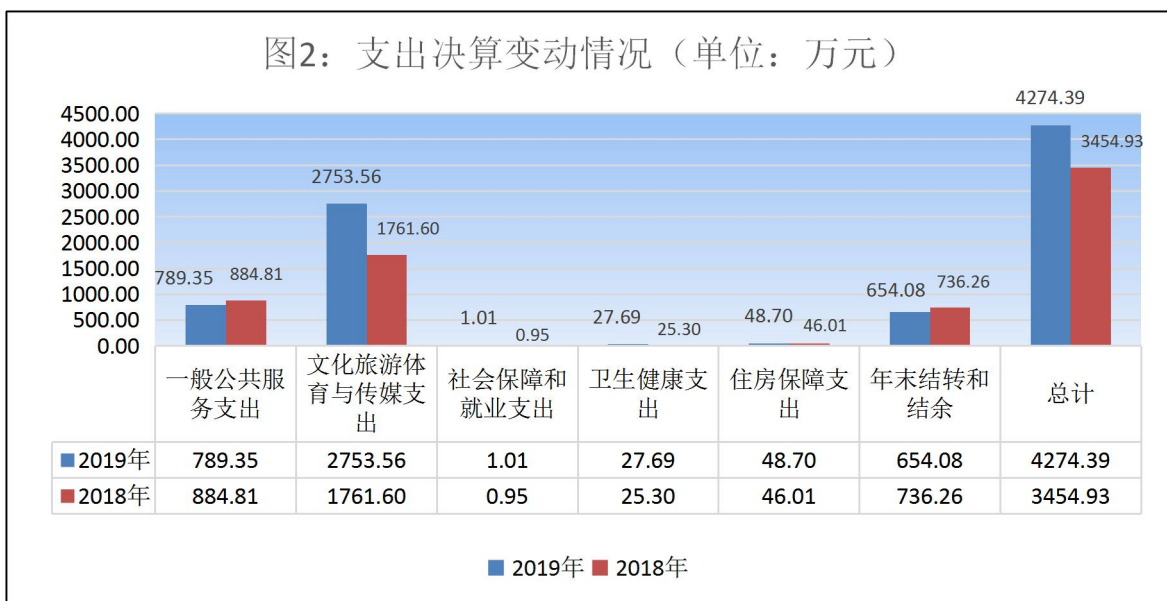
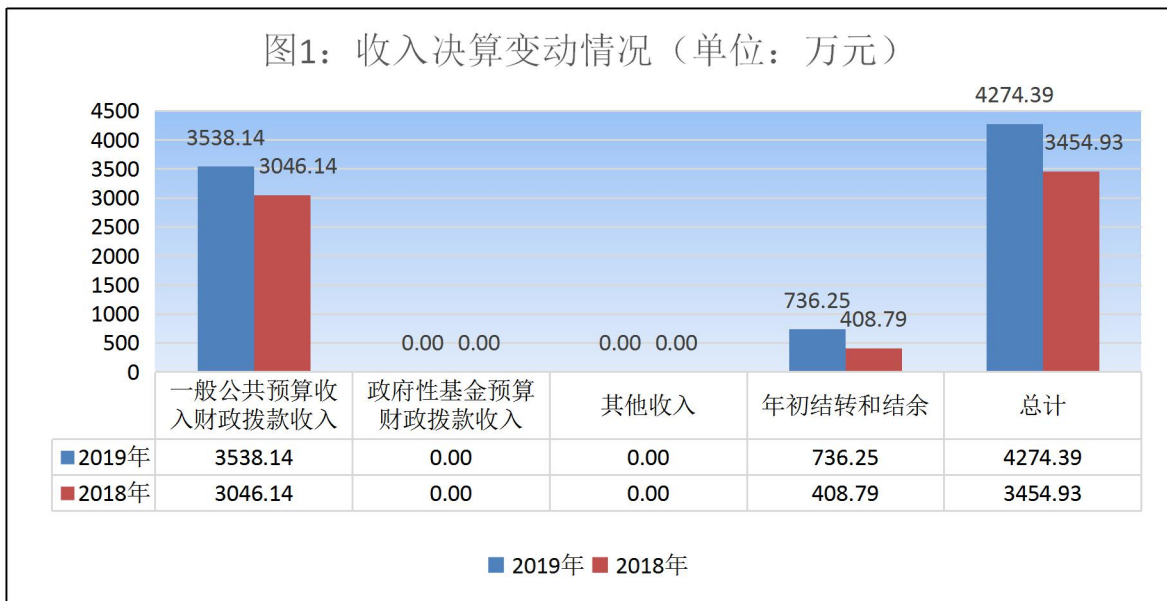
## 第三部分

# 2019 年度部门决算情况说明

## 一、收入支出决算总体情况说明

2019年度收、支总计 4274.39 万元。与 2018 年相比，收、支总计各增加 819.46 万元，增长 23.72%，主要是宣传文化事业发展专项经费预算增加。

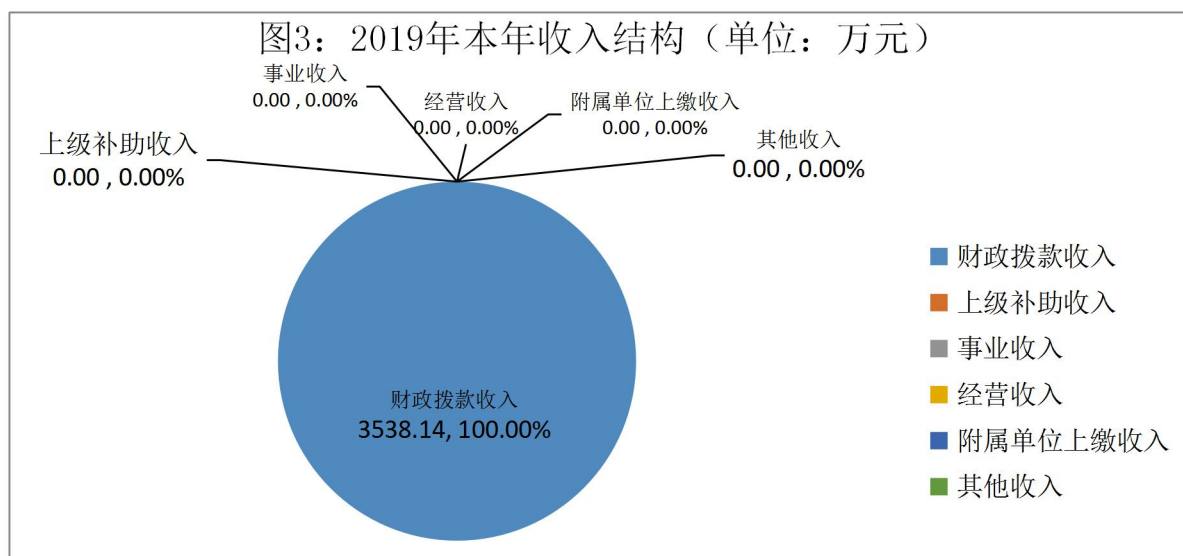
### 2018、2019 年收支决算对比图



## 二、收入决算情况说明

本年收入合计 3538.14 万元，其中：财政拨款收入 3538.14 万元，占 100.00%。

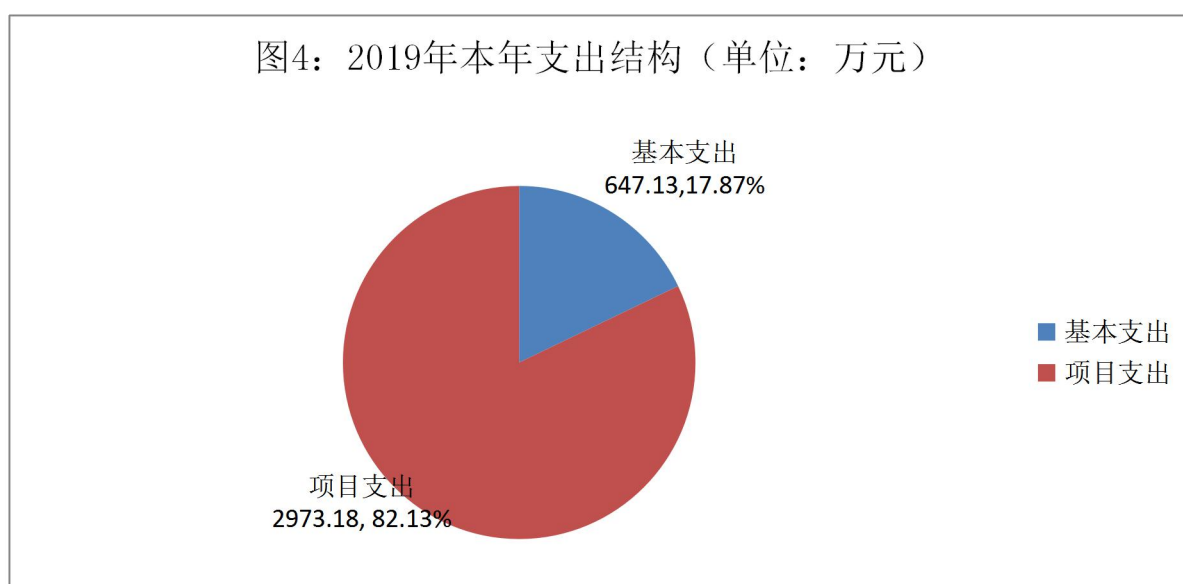
### 2019 年本年收入结构图



## 三、支出决算情况说明

本年支出合计 3620.31 万元，其中：基本支出 647.13 万元，占 17.87%；项目支出 2973.18 万元，占 82.13%。

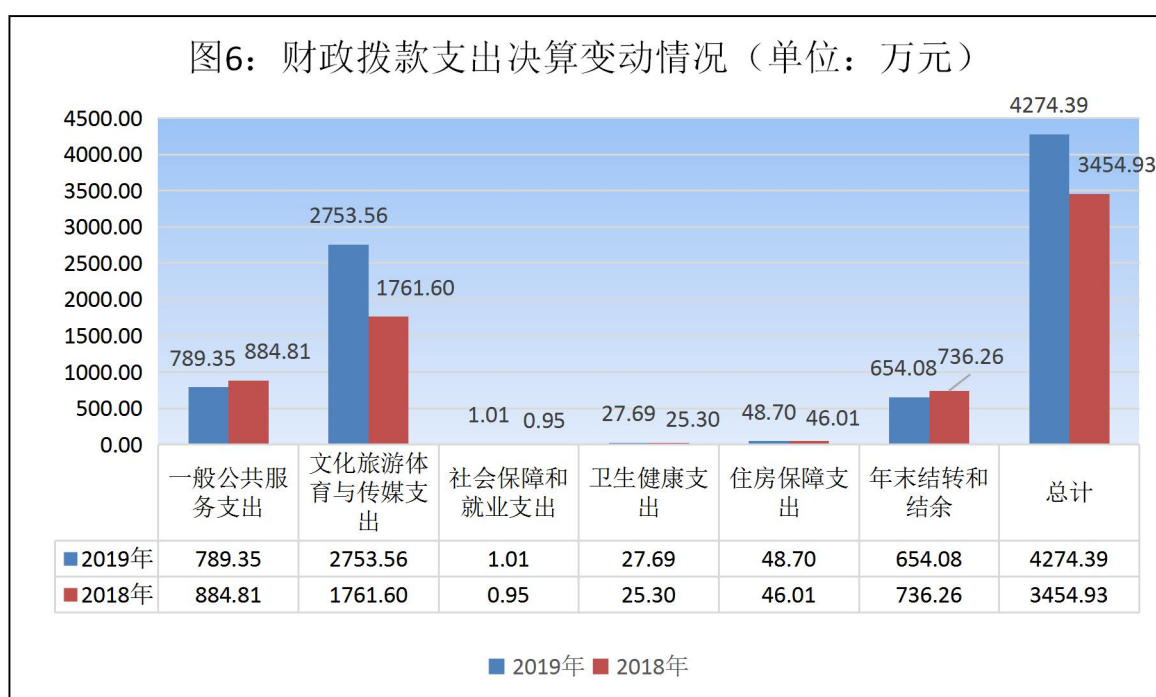
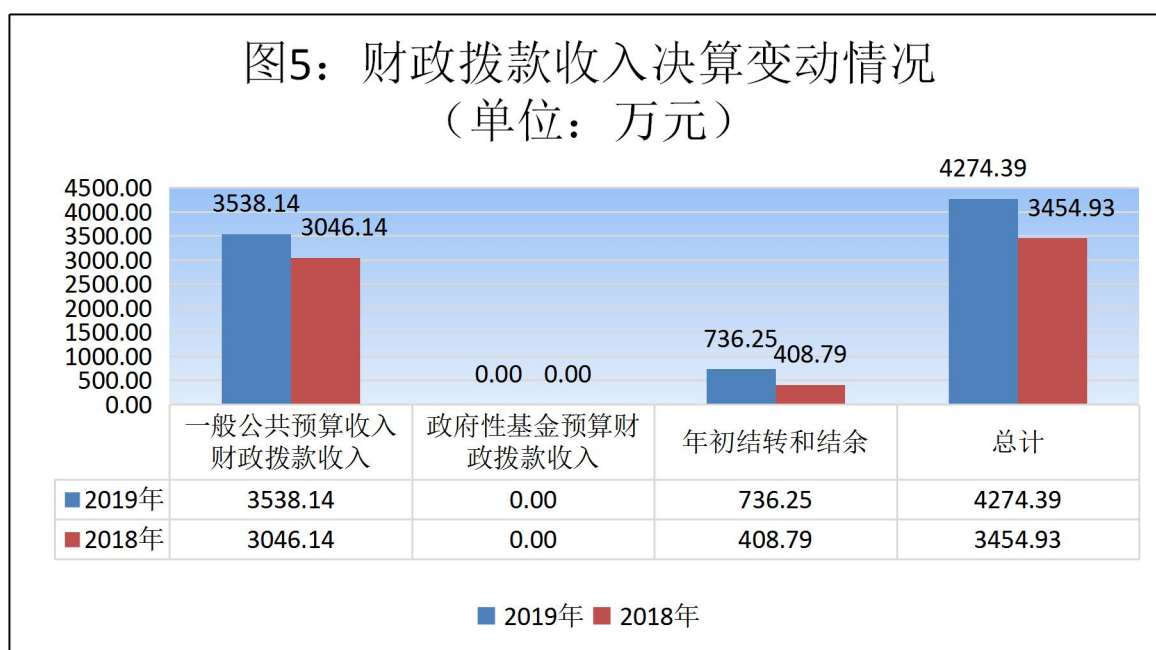
### 2019 年本年支出结构图



#### 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2019年度财政拨款收、支总计4274.39万元。与2018年相比，财政拨款收、支总计各增加819.46万元，增长23.70%。主要是宣传文化事业发展专项经费预算增加。

2018、2019年财政拨款收入支出决算对比图

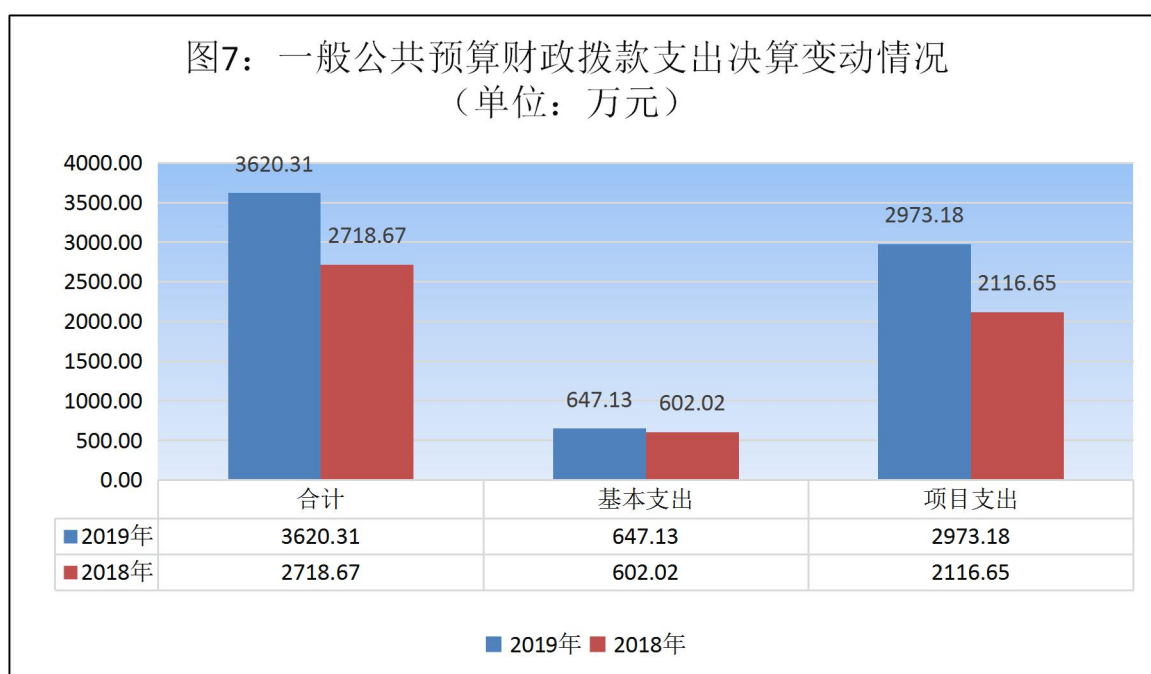


## 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

### （一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2019年度一般公共预算财政拨款支出3620.31万元，占本年支出合计的100.00%。与2018年相比，一般公共预算财政拨款支出增加901.64万元，增长33.16%。主要是宣传文化事业发展专项经费支出较2018年增加。

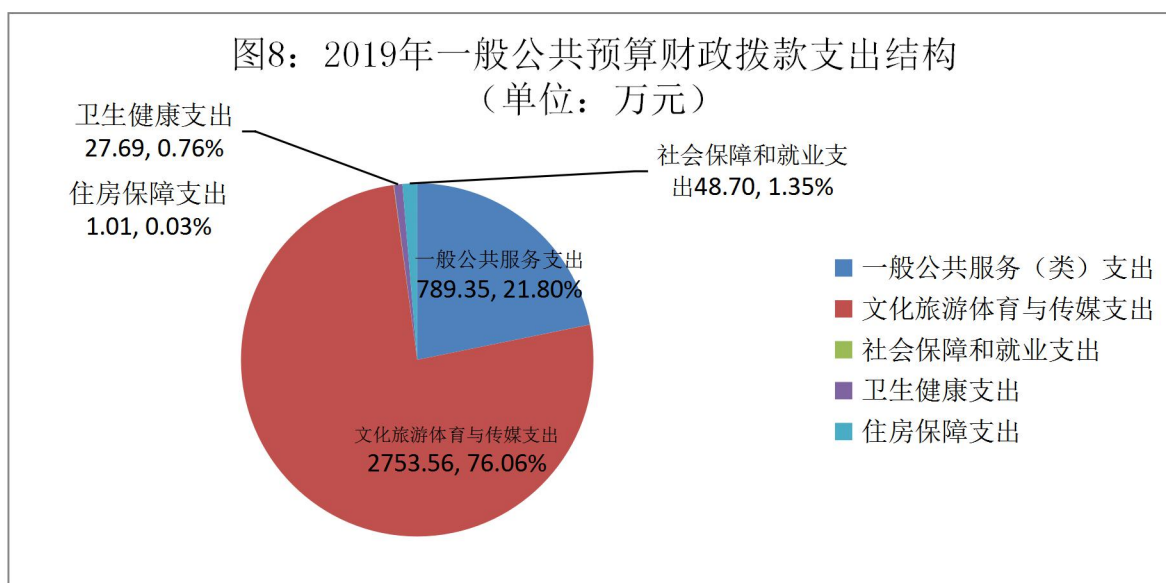
### 2018、2019年一般公共预算财政拨款收支决算对比图



### （二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2019年度一般公共预算财政拨款支出3620.31万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出789.35万元，占21.80%；文化旅游体育与传媒支出2753.56万元，占76.06%；社会保障和就业支出1.01万元，占0.03%；卫生健康支出27.69万元，占0.76%；住房保障支出48.70万元，占1.35%。

## 2019年一般公共预算财政拨款支出结构图



### (三) 一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2019年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为4282.78万元，支出决算为3620.31万元，完成年初预算的84.53%。决算数小于年初预算数的主要原因省级宣传文化旅游发展专项经费、市级宣传文化事业发展专项经费部分未完成结算。其中：

1、一般公共服务(类)人力资源事务(款)引进人才费用(项)：是指用于人才方面的支出，主要是威海市文化名家和文化产业领军人才资助费支出。年初预算为121.40万元，支出决算为144.80万元，完成年初预算的119.30%。决算数与年初预算基本持平，轻微变动的原因是增加了年初不纳入我部预算的第二、三届威海市文化名家2019年管理期津贴支出。

2、一般公共服务(类)宣传事务(款)行政运行(项)：指宣传部门行政单位的基本支出。年初预算为556.50万元，支出决



算为 570.48 万元，完成年初预算的 102.51%。决算数与年初预算基本持平。

3、一般公共服务（类）宣传事务（款）事业运行（项）：指宣传部门事业单位的基本支出。年初预算为 0.00 万元，支出决算为 0.65 万元，完成年初预算的-%（无法计算）。决算数大于年初预算数主要原因是新设立事业单位威海市志愿服务指导中心，产生基本支出。

4、一般公共服务（类）宣传事务（款）其他宣传事务支出（项）：指除一般公共服务（类）宣传事务（款）各项所列项目以外其他用于中国共产党宣传部门的事务支出。年初预算为 3.43 万元，支出决算为 73.43 万元，完成年初预算的 2140.82%。决算数大于年初预算数的原因是增加了年初不纳入我部预算、拨付至我部结算的威商大会工作经费的支出。

5、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）：指除文化体育与传媒（类）文化（款）各项所列项目以外其他用于文化和旅游方面的支出。年初预算为 406.06 万元，支出决算为 1821.16 万元，完成年初预算的 448.50%。决算数大于年初预算数主要原因是文艺精品扶持奖励专项资金、宣传文化事业发展专项资金以及市级文化产业发展专项资金年初预算列文化旅游体育与传媒（类）其他文化体育与传媒支出（款）其他文化体育与传媒支出（项），决算列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）。

6、文化旅游体育与传媒（类）其他文化体育与传媒支出（款）

宣传文化发展专项支出(项):指按照国家有关政策支持宣传文化单位发展的专项支出。年初预算为200.00万元,支出决算为400.00万元,完成年初预算的200.00%。决算数大于年初预算数主要原因是本年收到未纳入年初预算的省级财力对艺博会财政资金支持。

7、文化旅游体育与传媒(类)其他文化体育与传媒支出(款)其他文化体育与传媒支出(项):指其他文化体育与传媒方面的支出。年初预算为2920.00万元,支出决算为532.40万元,完成年初预算的18.23%。决算数小于年初预算数主要原因是文艺精品扶持奖励专项资金、宣传文化事业发展专项资金以及市级文化产业发展专项资金年初预算列文化旅游体育与传媒(类)其他文化体育与传媒支出(款)其他文化体育与传媒支出(项),决算列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)。

8、社会保障和就业(类)其他社会保障和就业支出(款)其他社会保障和就业支出(项):指市委宣传部缴纳职工失业保险和工伤保险支出。年初预算为0.89万元,支出决算为1.01万元,完成年初预算的113.48%。决算数与年初预算数基本持平,轻微变动原因是人员变动和社保基数调整。

9、医疗卫生与计划生育(类)行政事业单位医疗(款)行政单位医疗(项):指市委宣传部缴纳职工基本医疗保险支出。年初预算为22.92万元,支出决算为22.22万元,完成年初预算的96.95%。决算数与年初预算数基本持平,轻微变动原因是人员变动导致医疗保险变动。

10、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):指事业单位缴纳职工基本医疗保险支出。年初预算为 0.00 万元,支出决算为 0.04 万元,完成年初预算的-%(无法计算)。决算数大于年初预算数的主要原因是新设立事业单位威海市志愿服务指导中心,产生人员医保支出。

11、医疗卫生与计划生育(类)行政事业单位医疗(款)公务员医疗补助(项):指市委宣传部公务员医疗补助支出。年初预算为 5.59 万元,支出决算为 5.43 万元,完成年初预算的 97.14%。决算数与年初预算数基本持平,轻微变动原因是人员变动产生公务员医疗补助变动。

12、住房保障支出(类)住房改革支出(款)住房公积金(项):指市委宣传部缴纳职工住房公积金支出。年初预算为 39.77 万元,支出决算为 48.70 万元,完成年初预算的 122.45%。决算数与年初预算数基本持平,轻微变动原因是人员变动和社保基数调整产生住房公积金支出变动。

## 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2019 年度一般公共预算财政拨款基本支出决算 647.13 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 584.01 万元,主要包括:基本工资 366.90 万元、奖金 90.53 万元、机关事业单位基本养老保险费 47.13 万元、职工基本医疗保险缴费 22.26 万元、公务员医疗补助缴费 5.43 万元、其他社会保障缴费 1.02 万元、住房公积金 48.77 万元、生活补助 0.90 万元、奖励金 0.06 万元、其他对个人和家庭的补助支出 1.01 万元。

公用经费 63.12 万元,主要包括:办公费 5.30 万元、印刷费

0.86 万元、邮电费 2.58 万元、差旅费 3.45 万元、维修（护）费 0.37 万元、委托业务费 2.04 万元、工会经费 9.16 万元、其他交通费 29.07 万元、其他商品和服务支出 10.29 万元。

## 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及增减变动原因

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出范围包括市委宣传  
部机关及其所属预算单位，共 2 个预算单位。2019 年度一般公共  
预算财政拨款“三公”经费决算数为 13.41 万元，完成年初预算  
的 29.80%，其中：因公出国（境）费 0.00 万元，完成年初预算  
的 0.00%；公务用车购置及运行维护费 0.00 万元，完成年初预算  
的 0.00%；公务接待费 13.41 万元，完成年初预算的 53.64%。

2019 年“三公”经费决算比年初预算数减少 31.59 万元，主  
要原因是认真贯彻落实中央“八项规定”精神，厉行节约，进一  
步加强机关内部控制，全年实际支出较预算有所减少。其中：因  
公出国（境）费减少 20.00 万元，公务接待费减少 11.59 万元。因  
公出国（境）费增加（减少）的主要原因是从严控制因公出国（境）  
审批，2019 年当年未安排因公出国（境）团组。公务接待费减少  
的主要原因是接待费节支及来客团组减少。

### （二）“三公”经费支出决算具体情况

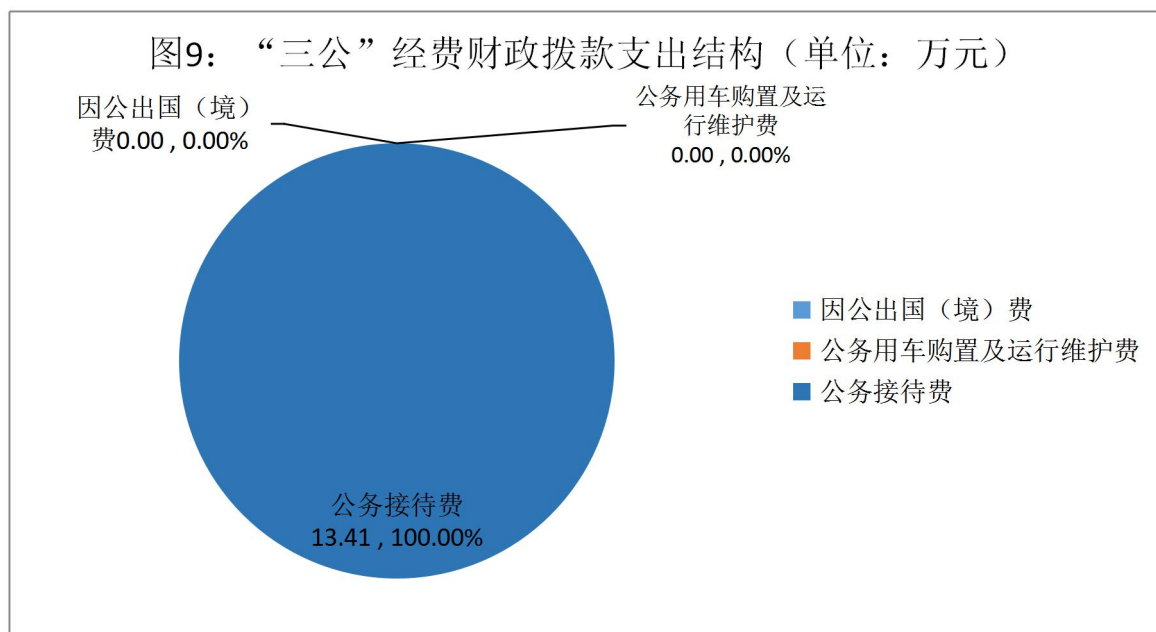
1、因公出国（境）费决算数为 0.00 万元，占一般公共预算  
财政拨款“三公”经费总数的 0.00%。2019 年使用财政拨款安排  
0 个单位，因公出国（境）团组 0 个，累计 0 人次。

2、公务用车购置及运行维护费决算数为 0.00 万元。其中：

公务用车购置费支出 0.00 万元,2019 年使用财政拨款购置公务用车 0 辆;公务用车运行维护费 0.00 万元。2019 年财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为 0 辆。

3、公务接待费决算数为 13.41 万元,占一般公共预算财政拨款“三公”经费总数的 100.00%。其中:国内接待费 13.41 万元,主要用于接待上级来威调研考察团组、各级来威采访采风记者、各省市来威学习文明创建考察团等,共计接待 53 批次、414 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。

“三公”经费财政拨款支出结构图



## 八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

本部门 2019 年没有政府性基金财政拨款收支。

## 九、重要事项情况说明

### (一) 机关运行经费支出情况

2019 年度，机关运行经费支出 63.12 万元，比年初预算数增加 2.91 万元，增加 4.83%，主要原因是办公经费支出较 2018 年略有增加。

## （二）政府采购支出情况

2019 年度，政府采购支出总额 719.90 万元，其中：政府采购货物支出 0.00 万元、政府采购工程支出 0.00 万元、政府采购服务支出 719.90 万元。授予中小企业合同金额 334.00 万元，占政府采购支出总额的 46.40%，其中：授予小微企业合同金额 334.00 万元，占政府采购支出总额的 46.40%。

## （三）国有资产占用情况

截至 2019 年 12 月 31 日，市委宣传部共有车辆 0 辆。其中，符合规定的领导干部用车 0 辆、机要通信用车 0 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、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）。

## （四）预算绩效情况

1、项目绩效评价工作开展情况。根据预算绩效管理要求，中共威海市委宣传部按照“谁用款、谁评价”的原则，组织对部机关 2019 年度市级部门预算项目进行全面自评（所属事业单位 2019 年底新成立，无专项资金项目），涵盖项目 3 个，涉及预算资金 2920.00 万元，占部门预算项目支出总额的 100.00%。

组织对“市级文化产业发展专项资金”1 个项目开展了部门

评价，涉及资金 1100.00 万元，其中“市级文化产业发展专项资金”项目委托第三方机构开展绩效评价。从评价情况来看，上述项目完成情况较好，主要表现为：项目立项程序完整、规范，基本设置了绩效目标，资金基本能够按预算进行了支出，大部分项目支出较为合规，财务信息基本准确，财务管理运行情况较为良好，支出均履行了审批手续，各项目基本能够按申请时设立的绩效实现目标，在绩效产出和效果方面表现良好，经过调查的群众满意度较高，基本实现预期，一定程度上推动了威海宣传思想文化事业和文化产业发展。

**2、部门决算中项目绩效自评结果。**中共威海市委宣传部 2019 年度市级部门预算项目绩效自评的 3 个项目自评等级均为优。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，但也存在个别项目资金拨付存在滞后、会计核算不够规范、部分项目产出指标低于预期、满意度评价未完成、项目实施进展慢等问题。

今年在部门决算中反映了 2019 年度威海市委宣传部项目支出绩效自评情况，以及“市级文化产业发展专项资金”“宣传文化事业发展专项资金”“文艺精品扶持奖励专项资金”3 个项目的绩效自评具体结果。（详见“第五部分 附件”）

### **3、部门评价项目绩效评价结果**

以“市级文化产业发展专项资金”项目为例，绩效评价综合得分 82.18 分，评价结果为“良”。（绩效评价报告详见“第五部

分 附件” )。

## 第四部分

### 名词解释



**一、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。按现行管理制度，市级部门决算中反映的财政拨款包括一般公共预算财政拨款和政府性基金财政拨款。

**二、上级补助收入：**指事业单位从主管部门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、用事业基金弥补收支差额：**指事业单位在用本年的“财政拨款收入”“财政拨款结转和结余资金”“事业收入”“经营收入”“其他收入”等不足以安排当年支出的情况下，使用以前年度积累的事业基金（事业单位当年收支相抵后按国家规定提取、用于弥补以后年度收支差额的基金）弥补本年度收支缺口的资金。

**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：**指事业单位按照会计制度规定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基金。

**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：**指单位为保障其机构正常运转、完成日常工作任务而发生的人员支出和日常公用支出。

**十二、项目支出：**指单位在基本支出之外为完成特定的工作任务或事业发展目标所发生的支出。

**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：**指市级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、过路过桥费、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、一般公共服务（类）人力资源事务（款）引进人才费用（项）：**是指用于人才方面的支出，主要是用于威海市文化名家资助、威海市文化产业领军人才补助的支出。

**十七、一般公共服务（类）宣传事务（款）行政运行（项）：**指市委宣传部机关的基本支出。

**十八、一般公共服务（类）宣传事务（款）事业运行（项）：**指事业单位威海市志愿服务指导中心的基本支出。

**十九、一般公共服务（类）宣传事务（款）其他宣传事务（项）：**指市级政治理论学习宣传经费、市级威商大会工作经费等支出。

**二十、文化旅游体育与传媒（类）文化（款）其他文化和旅游支出（项）：**指市级宣传文化事业发展资金项目、市级文艺精品奖励扶持资金项目、省级宣传文化旅游发展资金（地方公共文化服务体系建设）等项目支出。

**二十一、文化旅游体育与传媒（类）文化（款）其他文化体**

**育与传媒（款）宣传文化发展专项支出（项）：**指省级建设“中国威海”英文外宣网站、拍摄制作宣传片等专项支出。

**二十二、文化体育与传媒（类）其他文化体育与传媒支出（款）其他文化体育与传媒支出（项）：**指市级文化产业资金项目、省级宣传文化资金支持艺博会项目支出。

**二十三、社会保障和就业（类）其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项）：**指市委宣传部机关和事业单位威海市志愿服务指导中心缴纳职工除医疗保险和住房公积金外的社会保险支出，包括基本养老保险、失业保险等。

**二十四、医疗卫生与计划生育（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）：**指市委宣传部分机关缴纳职工基本医疗保险支出。

**二十五、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）：**指事业单位威海市志愿服务指导中心缴纳职工基本医疗保险支出。

**二十六、医疗卫生与计划生育（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）：**指市委宣传部分机关和事业单位威海市志愿服务指导中心公务员医疗补助支出。

**二十七、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：**指市委宣传部分机关和事业单位威海市志愿服务指导中心缴纳职工住房公积金支出。

## 第五部分

### 附件

## 2019 年度威海市委宣传部部门预算项目绩效自评情况汇总表

单位：万元

序号	项目名称	资金使用单位	自评得分	自评等级
1	市级文化产业发展专项资金	中共威海市委宣传部	100	优
2	宣传文化事业发展专项资金	中共威海市委宣传部	97.61	优
3	文艺精品扶持奖励专项资金	中共威海市委宣传部	95	优

# 市级预算项目支出绩效自评表

(2019 年度)

项目名称		市级文化产业发展专项资金			主管部门	中国共产党威海市委员会宣传部		
项目预算执行情况 (10分) 单位: 万元		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
	年度资金总额	1100	1100	1100	10	100	10	
	其中: 当年财政拨款	1100	1100	1100	-	100	-	
	上年结转资金	0	0	0	-		-	
	其他资金	0	0	0	-		-	
年度总体目标	年初预期目标			目标实际完成情况				
	1. 预期产出目标: 能够引领全市文化产业发展、具有显著社会效益和经济效益的文化产业项目得到扶持。完成实体书店、奖励项目以及重点支持项目的申报审核与扶持工作, 准确、及时发放奖励、扶持的资金。2. 预期效果目标: 通过该项目的实施, 使得威海市文化品牌和文化产业公共服务平台数量有所增加; 文化创意活动开展有声有色。			2019 年扶持文化产业项目 33 个, 支持举办高层次展览和写生创作活动 27 场, 扶持实体书店 13 个, 按时按质量完成实体书店、奖励项目以及重点支持项目的申报审核与扶持, 准确、及时发放奖励、扶持的资金, 期间按规定及时进行信息公开, 公示期末收到投诉, 扶持对象满意度达到年初目标。通过项目的实施, 威海市文化品牌和文化产业公共服务平台数量有所增加、企业参与文化活动积极性得到一定程度提升, 文化创意活动开展有声有色。项目整体档案管理规范、部门间协调机制较为健全。				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成指标值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
年度绩效指标	产出指标 (50分)	数量指标	支持举办高层次展览和写生创作活动数量	>=15 个	27 个	9	9	超额完成年初目标
			实体书店扶持数量	>=10 个	13 个	9	9	超额完成年初目标
			实施奖励和扶持项目数量	>=20 个	33 个	9	9	超额完成年初目标
		质量指标	资金发放准确率		100%	9	9	
			资金发放及时率		100%	9	9	
		时效指标	特别重大、重大事件新闻发布及时性	<=5 小时	5 小时	5	5	
	效益指标 (50分)	社会效益指标	文化企业参与文化活动积极性提高率	>=5%	5%	9	9	
			跨部门协调机制健全性	健全	100%	9	9	
		可持续影响指标	档案管理规范性	规范	100%	9	9	
			信息公开有效性	有效	100%	8	8	
满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	奖励扶持对象满意度	>=80%	81.25%	5	5	超额完成年初目标	
		奖励扶持对象有责投诉数	<=2	0	5	5	公示期间没有收到投诉	
总分		100						

# 市级预算项目支出绩效自评表

(2019 年度)

项目名称	宣传文化事业发展专项资金			主管部门	中国共产党威海市委员会宣传部			
<b>项目预算执行情况</b> (10分) 单位: 万元		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
	年度资金总额	1700	1700	1700	10	76.13	7.61	
	其中: 当年财政拨款	1700	1700	1700	-	76.13	-	
	上年结转资金	0	0	0	-		-	
	其他资金	0	0	0	-		-	
<b>年度总体目标</b>	年初预期目标			目标实际完成情况				
	1. 预期产出目标: 按计划完成重要的新闻宣传活动、文化活动、精神文明创建活动、哲学社会科学理论研究。2. 预期效果目标: 通过该项目的实施, 增加新闻宣传渠道和宣传数量; 增加文化活动数量; 实现公益广告宣传关键节点全覆盖; 重大事件及时进行回应; 对生活困难道德模范和身边好人进行帮扶; 提升城市文明程度和知名度。			通过项目实施, 宣传渠道数量超过 10 种, 刊发宣传信息数量超过 18000 件, 举办新闻发布会数量 73 场, 上级媒体新闻宣传报道次数达到 100 次, 入库图片量达到 5850 幅、举办和参加文化活动数量 40 余次、社科奖获奖成果数 73 件, 新华社决策参考提供期数 232 期, 走访慰问生活困难典型 11 人, 制发宣传品数量超过 10000 件, 新时代文明实践总队志愿者人数达到 3807 人; 实现公益广告宣传关键节点全覆盖; 重大事件 5 小时内回应; 城市文明程度和知名度得到提升; 档案管理规范健全、建立起了跨部门协调机制、信息公开及时有效。				
<b>绩效指标</b>	<b>一级指标</b>	<b>二级指标</b>	<b>三级指标</b>	<b>年度指标值</b>	<b>实际完成指标值</b>	<b>分值</b>	<b>得分</b>	<b>偏差原因分析及改进措施</b>
<b>年度绩效指标</b> (50分)	产出指标	数量指标	宣传渠道数量	≥10 种	10 种	4	4	
			刊发宣传信息数量	≥8500 件	18000 件	4	4	超额完成年初目标
			新闻发布会举办数量	≥60 场	73 场	4	4	超额完成年初目标
			上级新闻媒体宣传报道次数	≥100 次	100 次	4	4	
			入库图片量	≥1000 幅	5850 幅	4	4	超额完成年初目标
			参加和举办文化活动数量	≥40 次	40 次	4	4	
			社科奖获奖成果数量	≥70 件	73 件	4	4	超额完成年初目标
			新华社决策参考材料提供期数	≥200 期	232 期	4	4	超额完成年初目标
			走访慰问生活困难典型人数	≥10 人	11 人	4	4	超额完成年初目标
			宣传材料、宣传品制作发放数量	≥10000 件	10000 件	4	4	
			新时代文明实践总队志愿者人数	≥2000 人	3807 人	4	4	超额完成年初目标
		质量指标	公益广告覆盖情况	全覆盖	100%	6	6	



	时效指标	特别重大、重大事件新闻发布及时性	<=5 小时	5 小时	5	5	
效益指标 (50 分)	社会效益指标	城市文明程度	有所提升	100%	5	5	
		重要节点公益广告覆盖率	=100%	100%	5	5	
	可持续影响指标	档案管理规范性	规范	100%	5	5	
		信息公开有效性	有效	100%	5	5	
		跨部门协调机制健全性	健全	100%	5	5	
满意度指标	服务对象满意度指标	道德模范、身边好人等重要典型满意度	>=80%	90%	10	10	超额完成年初目标
<b>总分</b>	<b>97.61</b>						

# 市级预算项目支出绩效自评表

(2019 年度)

项目名称		文艺精品扶持奖励专项资金			主管部门	中国共产党威海市委员会宣传部		
项目预算执行情况 (10分) 单位:万元		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
	年度资金总额	120	120	120	10	100	10	
	其中:当年财政拨款	120	120	120	-	100	-	
	上年结转资金	0	0	0	-		-	
	其他资金	0	0	0	-		-	
年度总体目标	年初预期目标			目标实际完成情况				
	1. 预期产出目标: 准确、及时完成奖励资金和扶持资金的发放 2. 预期效果目标: 通过该项目的实施, 使得威海市文艺领域创作成果有所增加。			准确、及时完成奖励资金和扶持资金的发放, 2019 年完成奖励作品 66 件、扶持项目 5 个, 通过项目实施, 使威海市文艺领域新增创作成果超过 100 件, 对于我市文化领域繁荣发展起到一定推动作用。				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成指标值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
年度绩效指标	产出指标 (50分)	数量指标	奖励作品数量	>=50 件	66 件	8	8	超额完成年初目标
			扶持作品数量	>=5 件	5 件	8	8	
		质量指标	奖励资金发放准确率	=100%	100%	7	7	
			扶持资金发放准确率	=100%	100%	7	7	
			文学艺术奖评选工作完成率	=100%	100%	7	7	
		时效指标	奖励资金发放及时率	=100%	100%	7	7	
	扶持资金发放及时率		=100%	100%	7	7		
	效益指标 (50分)	社会效益指标	新增创作成果数量	>=100 件	100 件	8	8	
		可持续影响指标	跨部门协调机制健全性	健全	100%	7	7	
			档案管理规范性	规范	100%	7	7	
	满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	奖励扶持对象满意度	>=80%	0%	5	0	受疫情影响, 暂未进行满意度调查
			扶持奖励对象有责投诉数	<=2	0	5	5	低于年初目标完成

总分	95
----	----

# 2019年度市级文化产业发展专项资金 绩效评价报告

## 一、项目基本情况

### （一）项目立项

#### 1. 依据、环境和条件

文化产业是现代经济发展的重要产业形态，是市场经济条件下繁荣发展社会主义文化的重要载体，是满足人民群众多样化、多层次、多方面精神文化需求的重要途径，也是推动经济结构调整、转变经济发展方式的重要着力点。当前威海文化产业仍处于起步爬坡阶段，产业基础较为薄弱。

为了更好的发挥文化产业优化产业结构，推动新旧动能转换的作用，推动威海经济高质量发展，增强城市软实力、更好满足威海人民精神文化生活的新期待，威海市政府相继发布相关文件，支持引导文化产业发展。

2015年6月5日，威海市人民政府发布了《威海市人民政府关于加快发展文化产业的实施意见》（威政发〔2015〕11号）文件；2017年8月3日，威海市人民政府办公室印发《威海市市级财政专项资金管理办法的通知》（威政办发〔2017〕12号）文件；2018年9月5日威海市财政局 中共威海市委宣传部关于印发《威海市市级文化产业发展专项资金管理暂行办法的通知》（威财教〔2018〕28号）。

2019年6月28日，中共威海市委宣传部根据以上文件精神，为了大力推进威海市文化产业发展，建设区域文化产业品牌，进一步提升威海文化软实力，专门制定并向各区市党委宣传部，国家级开发区

工委宣传部，南海新区工委办公室，市直有关部门、单位下发了《关于申报2019年度市级文化产业发展专项资金支持项目的通知》

## 2. 实施项目达到的总体目标和意义

全面贯彻落实党中央、国务院和省委、省政府及市委、市政府关于文化产业发展的决策部署，立足于威海的实际情况，大力推动威海文化产业发展。

通过支持奖补实体书店的开办、升级改造和阅读活动等，进一步满足广大民众的阅读服务和文化需求，形成良好的文化氛围。推动全民阅读，建设“书香威海”。

通过支持文化企业、行业组织参与举办“2019威海国际艺术博览会”“山东文博会”等丰富多彩的主题展览、研讨会、讲座等文化产业活动，搭建文化产业公共服务平台，打造中国油画小镇、国际艺术岛等区域文化产业品牌，支持促进文化产业领域新上项目、特色文化发展，促进文化产品和服务“走出去”，培育打造对外文化交流品牌。更好的构建城市艺术生态，激发文化创造力，满足人民美好精神文化生活新期待。着眼于繁荣发展威海市艺术品市场培养和推广生活美学理念，提升城市文化软实力，着力搭建艺术家、画廊、收藏者、艺术爱好者之间学习交流与展示交易的平台，促进艺术与城市融合发展，推动“精致城市 幸福威海”建设，奋力谱写文化产业发展的新篇章。

## （二）项目预算

威海市财政局在“2019年度市级文化产业发展专项资金安排表”安排专项资金共计1100万元。立足当前威海市文化产业发展实际，奖补支持实体书店新办、项目建设，重点支持文化企业和行业组织参与

“2019 威海国际艺博会”等重大文化产业活动，促进文化产业公共平台建设、区域文化品牌建设运营以及特色文化产业发展等。

### （三）项目计划实施内容

#### 1. 落实奖补实体书店工作。

按照《关于扶持实体书店发展的实施意见》（威文发[2017]17号）和《威海市实体书店奖补实施细则（试行）》（威文发[2018]52号）文件指示，根据市文化和旅游局提报的申请（威文旅发[2019]64号），对符合文件规定的13家新开、项目建设、阅读活动以及特色经营的实体书店进行奖补支持。

2. 支持“2019 威海国际艺术博览会”宣传报道、办好文创集市、书画文化电视栏目《海韵丹青》、文登非遗参展等宣传文化单位相关业务发展。

3. 支持文化企业、行业协会参与威海艺博会策展与组织工作，举办一系列的主题展览、研讨会、讲座和拍卖活动，支持打造中国油画小镇、国际艺术岛等区域文化产业品牌。

4. 支持昆崮电视视频素材库、广电网络电视美术馆、七星策划星汇谷文化创意平台、文旅文化馆藏文物衍生品、小汤温泉东夷文化园、东方新天地流光小镇文创中心、万发写生创作基地、南海文化艺术馆南北馆设计布展等文化产业领域新上项目。

5. 支持简一空间原木艺术及艺术家具、佳润艺术园区、艺甸园原创艺术区、伴月湾国际艺术家驻地、华夏文旅民俗文化馆、“一带一路”交流平台、东荣国际入境文旅品牌等标志性文化企业发展，培育打造对外文化交流品牌。

#### （四）项目组织管理

中共威海市委宣传部作为项目主管部门，由中共威海市委宣传部业务主管科室协调各区市委宣传部，国家级开发区工委宣传部，南海新区工委办公室、市直有关部门、单位组织实施工作，以《关于印发威海市市级文化产业发展专项资金管理暂行办法的通知》（威财教[2018]28号）作为本项目的财务、业务管理制度。

2019年6月28日，中共威海市委宣传部制定并向各区市党委宣传部，国家级开发区工委宣传部，南海新区工委办公室，市直有关部门、单位下发了《关于申报2019年度市级文化产业发展专项资金支持项目的通知》。

由市委宣传部组织专家对申报项目进行评审、论证。经“三重一大”会议研究批准确定支持项目，经公示无异议后实施。

## 二、评价基本情况

### （一）评价目的

推进财政专项资金科学化、精细化管理，以不断提高市级文化产业发展专项资金的管理水平、使用效率和效益，提高文化产业活动的计划性、合理性、统筹性、联动性，增加财政专项资金使用情况的透明度，正确引导和规范专项资金的使用和监督，合理配置资源，同时为以后年度文化产业发展专项资金的安排使用提供重要依据。

### （二）评价对象与范围

评价对象为2019年度市级文化产业发展专项资金项目，共计1100万元文化产业发展专项资金的使用绩效；评价范围包括33个市级文化产业发展专项资金项目，包括33家有关单位或部门的项目活动。

## 2019 年市级文化产业发展专项资金支持项目情况表

单位：万元

序号	申报项目	支持金额
1	奖补支持全市实体书店发展	73
2	威海市文化创意集市	15
3	2019 威海国际艺术博览会全媒体宣传报道	50
4	《海韵丹青》电视栏目	50
5	打造文学艺术创作交流“两基地、一平台”，举办“新中国成立 70 周年”主题文艺活动	20
6	威海艺博会推介运营工作，策划实施艺博会广场系列活动	20
7	2019 威海艺博会-画廊协会系列展览	30
8	蔚蓝-中国（威海）非客观艺术邀请展	50
9	威海艺博会招商招展、策划组织工作和生活美学馆招商布展工作，以及艺博会期间文艺演出组织安排工作	30
10	第三届威海·中国油画双年展	20
11	传播弘扬中华优秀传统文化	15
12	2019 威海国际艺术博览会开幕式策划执行	15
13	新时代城市光影记忆工程	35
14	山东有线*电视美术馆威海馆	50
15	原木艺术及艺术家具	20
16	培育威海特色一带一路文化交流平台	50
17	打造“中华之旅”威海入境游文旅品牌	30
18	2019 威海国际艺术博览会-当代名家作品展	40
19	2019 威海国际艺术博览会中国油画小镇区域展览会项目	40
20	星汇谷文化产业发展平台	30
21	“逐梦*威海卫” 2019 全国风景、静物油画作品展	50
22	艺甸园原创艺术区	30
23	伴月湾国际艺术家驻地	40
24	威海民俗文化馆提档升级建设项目	60
25	国际艺术岛版画艺术工坊	30
26	2019 威海国际艺术博览会-中国八大美院学术邀请展	30
27	2019 艺博会拍卖展览艺术讲座、画册制作	42
28	第八届山东文博会	30
29	馆藏文物衍生品设计研发	25
30	威海南海新区艺术馆建设项目	15
31	乳山市小汤温泉-东夷文化园	20
32	东方新天地商业中心	20
33	威海万发写生创作基地	25
		1100



### （三）评价依据

1、《中华人民共和国预算法》、《中共山东省委山东省人民政府关于全面推进预算绩效管理的实施意见》（鲁发〔2019〕2号）、《山东省省级部门单位预算绩效管理的实施意见》（鲁政办字〔2019〕20号）、《山东省省级预算支出项目第三方绩效评价工作规程（试行）》；

2、《威海市市级部门单位预算绩效管理办法》《威海市市对下转移支付资金预算绩效管理办法》（威政办字〔2019〕47号）；

《威海市全面推进预算绩效管理工作方案（2018-2020）》（威财发〔2018〕7号）；

3、各部门、单位按照绩效评价工作要求提供的基础资料，包括项目实施方案、项目申报资料、项目运行过程及项目验收、成果展示相关资料、项目实施影像资料及总结报告等档案资料；

4、其他相关资料。

### （四）评价原则、评价方法

#### 1. 评价原则

（1）科学规范原则。严格执行规定的程序，按照科学可行的要求，采用定量与定性分析相结合的方法。

（2）公开公正原则。真实、客观、公正，依法公开并接受监督。

（3）分级分类原则。根据评价对象的特点分类组织实施。

（4）绩效相关原则。针对具体支出及其产出绩效进行评价，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。

#### 2. 绩效评价方法

（1）成本效益分析法。是指将一定时期内的支出与效益进行对比

分析，以评价绩效目标实现程度。

(2)比较法。是指通过对绩效目标与实施效果、历史与当期情况、不同部门和地区同类支出的比较，综合分析绩效目标实现程度。

(3)因素分析法。是指通过综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外因素，评价绩效目标实现程度。

(4)公众评判法。是指通过专家评估、公众问卷及抽样调查等对财政支出效果进行评判，评价绩效目标实现程度。

### (五)绩效评价指标体系

设定绩效目标有决策、过程、产出和效果4个一级指标，下设项目立项、绩效目标、资金落实、财务管理、业务管理、项目产出、项目效益7个二级指标，21个三级指标和30个四级指标。

#### 1.共性指标及其权重设置情况

一级指标4个、二级指标7个、三级指标21个，以及下设的30个四级指标，权重设定如下：

(1)决策指标20分。下设4个三级指标，其中：项目立项依据的充分性，项目立项规范性，绩效目标合理性，绩效指标明确性，权重各5分。

(2)过程指标30分。下设9个三级指标，其中：资金到位率4分、资金到位及时率4分、资金使用完成率2分、管理制度健全性1分、资金使用合规性5分、会计核算的规范性4分、项目管理措施健全性3分、项目管理措施或制度执行有效性4分、项目质量可控性3分。

(3)产出指标20分。下设3个三级指标，实际完成率5分、完

成及时率 5 分、质量达标率 10 分。

(4) 效果指标 30 分。下设 5 个三级指标，由于文化产业的经济成果回收时间长，前期回收较慢，经济效益不明显，经济效益设置 2 分、社会效益 8 分、生态效益 4 分、可持续影响 6 分、社会公众或服务对象满意度 10 分。

## 2. 个性指标及其权重设置情况

根据《财政支出绩效目标申报表》设定的年度绩效指标，产出下设 3 个四级指标、效果下设 9 个四级指标，权重设定如下：

### (1) 产出指标 20 分

鉴于项目的子项目数量较多，根据子项目的具体工作量与重要性，分项目打分。

a) 三级指标“实际完成率”按项目下设 1 个四级指标，共 5 分。

b) 三级指标“完成及时率”下设 1 个四级指标，共 5 分。

c) 三级指标“质量达标率”下设 1 个四级指标，共 10 分。

### (2) 效果指标 30 分

a) 三级指标“经济效益”下设“促进文化产业升级，促进艺术消费、促进就业等”、“带动旅游、娱乐、教育等周边行业发展” 2 个四级指标共 2 分。每个指标各分配 1 分。

b) 三级指标“社会效益”下设“提升城市艺术氛围的发展，丰富文化休闲活动”、“提升城市文化软实力，提高城市知名度” 2 个四级指标共 8 分。每个指标各分配 4 分。

c) 三级指标“生态效益”下设“推进文化产业新旧动能转换，促进文化产业升级发展” 1 个四级指标。分配 4 分。

d) 三级指标“可持续影响”下设“建设推广特色区域文化产业品牌”、“建设文化产业公共服务平台”2个四级指标共6分。每个指标各分配3分。

e) 三级指标“社会公众或服务对象满意度”下设2个四级指标“服务对象满意度”、“社会公众满意度”，由于满意度调查比较重要，采取问卷调查的形式满意度的权重分赋予10分。

### **3. 指标解释、评价标准、具体项目评分**

详见附1.《2019年文化产业发展专项资金绩效评价得分表》。

#### **(六) 评价人员组成**

项目绩效评价工作小组由山东英华会计师事务所有限公司的3名注册会计师和1名审计员组成。

组长：刘京涛

成员：李丹丹 焦亮 刘雪丽

#### **(七) 绩效评价工作过程**

##### **1. 前期准备**

2020年4月19日，我们接受委托方的安排，成立了由注册会计师、审计员共4人组成的项目绩效评价工作小组。

2020年4月21日，绩效评价工作小组在研究了项目主管部门中共威海市委宣传部提供的绩效评价相关文件等档案资料的基础上，列出开展绩效评价工作尚需提供的资料清单。编制完成《2019年度市级文化产业发展专项资金绩效评价初步实施方案》，项目主管部门同意按照评价方案进行各项目的绩效评价工作。

##### **2. 现场评价**

本次评价工作小组从市直及各区市随机抽查 10 个项目进行实地走访，抽查单位占总扶持单位的 30.30%，10 家单位共获得扶持资金 370 万元，占扶持资金总额的 33.64%。

### 现场评价企业明细

序号	单位名称	所在区市
1	威海日报社	市直
2	威海市广播电视台	市直
3	威海市得月轩艺术品有限公司	环翠区
4	孙家疃街道办事处	环翠区
5	华夏文化旅游集团股份有限公司	环翠区
6	威海市艺术海湾文化传播有限公司	荣成市
7	文登区委宣传部	文登区
8	威海市文旅文化传播公司	文登区
9	威海东方新纪元置业有限公司	高区
10	山东万发文化传播有限公司	临港区
合计		

### 3. 综合分析

评价工作小组搜集可以获取到的所有项目实施单位的相关文件资料，在全面整理分析的基础上对项目资料和数据进行汇总分析，并对照绩效目标和评价指标及标准，对项目实施单位的决策、过程、产出和效果等方面进行分析评价，计算项目绩效得分，按项目实施单位评价得分，总结项目的成效与存在的问题，进行相关原因分析并形成问

题清单，详列项目评价中发现的问题，进而汇总形成项目总体评价结论。

#### 4. 评价报告撰写

2020年6月28日，绩效评价工作小组开始了评价报告撰写工作，全面阐述所评价项目的基本情况，明确项目绩效目标；然后在全面分析评价资料的基础上，对绩效目标实现程度，对项目的决策、过程、产出和效果等作出了具体分析和评价。

### 三、评价情况及分析

按照评价工作小组对各项目的评价打分，各区市评价情况如下：

区市	项目决策	项目过程	项目产出	项目效益	合计
市直	17.82	25.57	19.61	21.37	84.37
环翠区	19.03	27.06	20.00	21.64	87.73
荣成市	19.20	17.70	20.00	22.75	79.65
经区	17.20	23.60	20.00	21.25	82.05
文登区	19.05	27.40	20.00	20.88	87.33
南海区	16.80	14.40	19.00	20.50	70.70
乳山市	19.20	9.40	20.00	22.00	70.60
高区	19.20	27.30	20.00	22.00	88.50
临港区	19.20	28.30	20.00	21.25	88.75

(1) 市直各项目综合得分 84.37 分。

市直具体项目情况如下：

序号	所在区市	项目单位	项目决策	项目过程	项目产出	项目效益	合计
1	市直	威海市文化广电新闻出版局	17.60	21.25	13.70	21.00	73.55
2	市直	威海市文化产业协会	17.90	26.50	20.00	20.25	84.65
3	市直	威海日报社	19.10	26.50	20.00	22.00	87.60
4	市直	威海市广播电视台	17.60	26.50	20.00	21.75	85.85
5	市直	威海市文学艺术界联合会	16.00	25.03	20.00	24.50	85.53
6	市直	威海广播电视报传媒有限公司	17.80	23.70	20.00	22.25	83.75
7	市直	威海市画廊协会	16.00	27.18	20.00	21.75	84.93
8	市直	威海盈狮文化传媒有限公司	17.80	27.30	19.90	22.00	87.00
9	市直	威海市文化交流协会	17.60	25.70	20.00	22.25	85.55
10	市直	威海海洋油画研究院	17.80	28.00	20.00	21.00	86.80
11	市直	威海儒莲文化传播有限公司	17.60	25.75	20.00	19.00	82.35
12	市直	威海窗口文化艺术交流有限公司	18.00	21.50	20.00	21.25	80.75
13	市直	山东昆崙电视广告有限公司	19.60	27.66	20.00	17.75	85.01
14	市直	山东广电网络威海有限公司	16.00	27.00	20.00	19.25	82.25
15	市直	威海简一空间设计中心	19.20	24.70	19.80	21.75	85.45
16	市直	威海市恒盛文化艺术发展基金会	17.70	25.45	20.00	22.50	85.65
17	市直	山东东荣国际旅行社有限公司	19.60	24.90	20.00	23.00	87.50

部分项目情况:

项目单位 1: 威海市文化产业协会

申报项目: 威海市文化创意集市

项目情况: 开展威海文创集市工作, 引导扩大文化消费, 项目效果良好。

项目存在主要问题: 项目单位专项资金未专账核算, 业务管理制度不完善。

项目单位 2: 威海日报社

申报项目: 2019 威海国际艺术博览会全媒体宣传报道

项目情况: 利用威海日报、威海晚报、Hi 威海城市客户端和威海新闻网做好 2019 威海艺博会全媒体宣传报道工作, 宣传推介艺博会取得良好效果。

项目存在主要问题: 项目单位专项资金未完全专账核算, 项目单位业务管理制度不完善。

项目单位 3: 威海市文学艺术界联合会

申报项目: 打造文学艺术创作交流“两基地、一平台”, 举办“新中国成立 70 周年”主题文艺活动

项目情况: 进一步推进“两基地、一平台”扩容体质, 主办“我和我的祖国”-庆祝中华人民共和国成立 70 周年威海市书法作品展、庆祝中华人民共和国成立 70 周年全市美术作品展、“庆祝新中国成立 70 周年摄影展”等活动。

项目存在问题: 项目资金结余, 收到市级文化产业发展专项资金 200,000.00 元, 但对应的支出 198,000.00 元, 尚结余 2,000.00 元。项目进行了效益分析, 绩效目标不够具体细化。项目单位专项资金未专账核算, 专项资金用于 2018 年度专项资金绩效评价工作 18,000.00 元, 与相关申报内容不相关, 项目单位业务管理制度不完善。

项目单位 4: 威海市文化交流协会

申报项目: 威海艺博会招商招展、策划组织工作和生活美学馆招商布展工作, 以及艺博会期间文艺演出组织安排工作

项目情况: 完成 2019 威海艺博会一个主会场、两个分会场的展馆



设置、安排组织五大活动版块，共有 190 家国内外文化企业和艺术机构参展，设置站位 360 个，吸引 10.9 万人次人观展。

项目单位 5: 威海海洋油画研究院

申报项目: 第三届威海·中国油画双年展

项目情况: 承办“海纳百川-第三届中国(威海)油画双年展”，为广大市民与艺术爱好者风险了一场高水平的艺术盛宴。

项目存在问题: 绩效目标不够具体细化，项目业务管理制度不够完善。

(2) 环翠区各项目综合得分 87.73 分。

环翠区具体项目情况如下:

序号	所在区	项目单位	项目决策	项目过程	项目产出	项目效益	合计
1	环翠区	威海市得月轩艺术品有限公司	18.80	25.90	20.00	21.00	85.70
2	环翠区	孙家疃街道办事处	19.40	27.00	20.00	22.75	89.15
3	环翠区	山东七星策划有限公司	18.60	25.70	20.00	21.50	85.80
4	环翠区	威海佳润文化传播股份有限公司	17.60	29.80	20.00	21.50	88.90
5	环翠区	山东艺甸园艺术发展有限公司	19.60	27.50	20.00	20.75	87.85
6	环翠区	威海伴月湾文化传播有限公司	19.60	26.00	20.00	22.50	88.10
7	环翠区	华夏文化旅游集团股份有限公司	19.60	27.50	20.00	21.50	88.60

部分项目情况:

项目单位 1: 威海市得月轩艺术品有限公司

申报项目: 2019 威海国际艺术博览会-当代名家作品展

项目情况: 承办艺博会相约威海-精微·广大-中国当代工笔画名家小幅精品展、以心传心·全国水墨名家邀请展等，通过媒体宣传报道，对威海市在全国艺术家的知名度有极大提升。

项目存在问题: 项目单位专项资金未完全专账核算。根据提供的

财务资料，项目资金有结余，收到专项资金 400,000.00 元，已累计支出 399,637.79 元，应结余 362.00 元。项目单位业务管理制度不完善。

项目单位 2: 孙家疃街道办事处

申报项目: 2019 威海国际艺术博览会中国油画小镇区域展览会项目

项目情况: 举办全面油画体验活动 5 场，打造宸赫空间、宝空间、浮沉空间 3 处艺术空间，举办“逐梦·威海卫”2019 全国风景、静物油画作品展、2019 中国油画小镇国际油画双年展、建国 70 周年油画名家作品展三场展览。

项目存在问题: 项目单位专项资金未完全专账核算，收入支出与油画小镇其他补助在一起核算。项目单位业务管理制度不完善。

项目单位 3: 威海佳润文化传播股份有限公司

申报项目: “逐梦·威海卫”2019 全国风景、静物油画作品展

项目情况: 承办“逐梦·威海卫”2019 全国风景、静物油画作品展，打造“威海卫”文化品牌，助力推动威海油画小镇的发展。项目控制良好。

项目单位 4: 山东艺甸园艺术发展有限公司

申报项目: 艺甸园原创艺术区

项目情况: 专项资金用于艺甸园原创艺术区暖气安装工程款。艺博会期间在艺甸园美术馆开展了“朝鲜艺术家笔下的精致威海”作品展、“心灵的行者—崔开玺小油画风景写生作品展”等展览，还承办了“海纳百川—第三届中国（威海）油画双年展”。

项目存在问题: 项目单位专项资金未专账核算，项目单位业务管

理制度不完善。

(3) 荣成市各项目综合得分 79.65 分。

荣成市具体项目情况如下：

序号	所在区市	项目单位	项目决策	项目过程	项目产出	项目效益	合计
1	荣成市	威海市艺术海湾文化传播 有限公司	19.20	17.70	20.00	22.75	79.65

项目单位：威海市艺术海湾文化传播有限公司

申报项目：国际艺术岛版画艺术工坊

项目情况：项目按照进度计划实施，国际艺术岛作为 2019 威海艺博会重点区域之一，积极拓展文化活动，举办了相约艺博会系列活动。在海美术馆举办了“当代艺术品名家名作-海美术馆馆藏精品专题展”、“丝域东方-官其格古代壁画手稿展”等，推进了“国际艺术岛品牌”建设。

项目存在主要问题：会计核算不规范，将专项资金转入其关联公司威海市世一房地产开发有限公司核算。项目单位专项资金未专账核算，业务管理制度不完善。

(4) 经区各项目综合得分 82.05 分。

经区具体项目情况如下：

序号	所在区市	项目单位	项目决策	项目过程	项目产出	项目效益	合计
1	经区	威海艺文斋美术馆	16.00	23.30	20.00	21.25	80.55
2	经区	威海春秋文化科技有限公司	18.40	23.90	20.00	21.25	83.55

部分项目情况：

项目单位：威海艺文斋美术馆

申报项目：2019 威海国际艺术博览会-中国八大美院学术邀请展

项目情况：成功举办“中国八大美院学术邀请展”、““金桥之光”-中韩书画名家国会邀请展”、“画说威海-千里海疆胜境图百米长卷展”等展览。通过八大美院艺术界极高的声望和影响力，推动城市艺术市场主体和艺术氛围的发展。“金桥之光”的展览文化品牌，为中韩两国艺术家提供交流平台。

项目存在主要问题：项目进行了效益分析，绩效目标不够具体细化。项目单位专项资金未专账核算，业务管理制度不完善。

(5) 文登区各项目综合得分 87.33 分。

文登区具体项目情况如下：

序号	所在区市	项目单位	项目决策	项目过程	项目产出	项目效益	合计
1	文登区	文登区委宣传部	19.30	28.40	20.00	20.75	88.45
2	文登区	威海市文旅文化传播公司	18.80	26.40	20.00	21.00	86.20

部分项目情况：

项目单位：文登区委宣传部

申报项目：第八届山东文博会

项目情况：文博会的文登展厅以“精致城市 如画文登”为主题的，展示了胶东花馍馍、草柳编、西洋参、鲁绣、葫芦画等“非遗”元素展品，通过独具特色的布展风格，丰富的展示了充满活力和吸引力的文登。

(6) 南海区各项目综合得分 70.70 分。

南海区具体项目情况如下:

序号	所在 区市	项目单位	项目决策	项目过程	项目产出	项目效益	合计
1	南海区	威海中韩文化传播有限公司	16.80	14.40	19.00	20.50	70.70

项目单位: 威海中韩文化传播有限公司

申报项目: 威海南海新区艺术馆建设项目

项目情况: 2019年9月, 香港基本法名家墨宝碑刻威海爱国主义专题展在威海南海新区艺术馆展出, 丰富文化活动, 提升威海知名度。

项目存在主要问题: 项目立项的申请单位为威海蓝创建设投资有限公司, 中间存在单位交接, 项目管理控制相对不完善。项目单位专项资金未专账核算, 未提供专项资金支出相关财务记账凭证。资金拨入不及时, 2020年1月22日, 威海南海新区管理委员会办公室拨入威海中韩文化传播有限公司15万元。

(7) 乳山市综合得分70.60分。

乳山市具体项目情况如下:

序号	所在 区市	项目单位	项目决策	项目过程	项目产出	项目效益	合计
1	乳山市	乳山市小汤温泉度假村有限公司	19.20	9.40	20.00	22.00	70.60

项目单位: 乳山市小汤温泉度假村有限公司

申报项目: 乳山市小汤温泉-东夷文化园

项目情况: 按照项目建设内容建设施工。在2020年5月20日乳

山市小汤温泉-东夷文化园开业,有助于打造温泉养生文化、采摘体验、休闲旅游为主题的旅游品牌。

项目存在主要问题:项目过程中专项资金尚未到位。该专项资金于2020年6月从乳山市财政局拨入乳山市文化和旅游局,于2020年6月28日从乳山市文化和旅游局拨到项目监管单位乳山市冯家镇,截止2020年7月5日,专项资金尚未拨到项目单位。业务管理制度不完善。

#### (8) 高区各项目综合得分 88.50 分

高区具体项目情况如下:

序号	所在区市	项目单位	项目决策	项目过程	项目产出	项目效益	合计
1	高区	威海东方新纪元置业有限公司	19.20	27.30	20.00	22.00	88.50

项目单位:威海东方新纪元置业有限公司

申报项目:东方新天地商业中心

项目情况:项目按照计划实施流光小镇的建造以及商户入驻,建立流光小镇文创平台,进行了非遗传承培训、威海百年文化宣传、大学生实践活动等等取得不错的效果。

项目存在问题:业务管理制度不完善。

#### (9) 临港区综合得分 88.75 分.

临港区具体项目情况如下:

序号	所在区市	项目单位	项目决策	项目过程	项目产出	项目效益	合计
1	临港区	山东万发文化传播有限公司	19.20	28.30	20.00	21.25	88.75

项目单位：山东万发文化传播有限公司

申报项目：威海万发写生创作基地

项目情况：目前已建成万发写生创作基地，写生基地配套有特色的文创空间、书画展厅、艺术中心、创作中心、餐饮住宿、温泉洗浴等，建成后为来威海写生创作的美院学生提供综合服务，对推介威海起到积极作用。

项目存在问题：业务管理制度不完善。

#### **四、项目存在的主要问题**

综合 2019 年项目存在的主要问题体现在以下几个方面：

##### **（一）绩效目标不够明确**

各项目申报的《2019 年度市级文化产业发展专项资金支持项目支出绩效目标表》存在未设置或部分未设置指标内容、指标值的情况。绩效指标设置未能全面涵盖年度绩效指标，也不能包含所有实际实施的项目与活动，指标内容设置细化程度也有待加强。存在项目周期比较长的项目，未设置年度目标，绩效不好衡量。需明确项目完成后将达到的绩效目标。

##### **（二）专项资金未到位或到位不及时**

经对各项目专项资金的检查，专项资金拨付存在滞后现象，专项资金未到位或到位不及时。

（1）2019 年扶持实体书店发展专项奖补资金，环翠区、乳山市合计 23 万元专项资金尚未到位。

（2）截止报告日，乳山市小汤温泉度假村有限公司 20 万元专项资金尚未到位。

(3) 威海中韩文化传播有限公司于2020年1月22日收到威海南海新区管理委员会办公室拨入的15万元，专项资金到位不及时。

### (三) 部分项目单位未专账核算，专款专用

本次评价的项目单位部分项目未对专项资金实行专账核算、专款专用。

### (四) 会计核算不够规范

本次评价的项目单位存在部分项目单位财务核算不规范，以大量大额现金形式支付专项资金，未及时取得发票，以收据入账以及入账时间延迟等现象。

### (五) 项目单位业务管理制度不完善

本次评价的项目单位存在部分未建立健全项目和资金管理制度，缺少项目管理台账的现象。

### (六) 项目资金存在结余情况

截止报告日，存在项目单位专项资金尚未列支完、有结余的情况。威海市文学艺术界联合会尚结余2,000.00元。威海市画廊协会尚结余1,616.00元。山东昆崙电视广告有限公司尚结余59,855.76元。威海市恒盛文化艺术发展基金会尚结余113,500.00元。威海市得月轩艺术品有限公司尚结余362.00元。

## 五、意见建议

### (一) 完善绩效目标设置。

项目单位在申请资金时，要明确本项目完成后将要达到的绩效目标，做到具体合理，细化量化。若项目周期较长，要设定短期目标、年度目标，有中期目标可以衡量。



（二）加强制度建设。

各项目单位要建立健全项目和资金的管理制度，建立管理台账。要保证相关管理制度内容合理完善，有效可行，依据相关制度做好项目的监管控制。

（三）加强财会人员的培训，提升水平。

项目单位要提高财会人员水平，落实专项资金实行专账核算，专款专用。要保证专项资金核算的会计账目清晰，会计核算规范，及时取得合规单据入账。