



# 海口市旅游和广电体育局 旅游和广电体育事业专项资金项目绩效 自评报告

## 一、项目概况

### （一）项目基本情况

海口市旅游和广电体育局(以下简称“我局”)2021年实施的旅游和广电体育事业专项资金项目属于经常性项目。按照《海口市人民政府办公厅关于印发海口市旅游发展委员会主要职责内设机构及人员编制规定的通知》（海府办〔2015〕337号），我局主要职责有负责指导文化广电体育事业和产业发展，促进旅游和广电体育融合发展；负责促进全市旅游产业和广电体育产业的对外合作交流及市场推广；负责旅游和文化体育行业信息化、标准化建设等。2021年实施的旅游和广电体育事业专项资金项目为了履行我局本职工作，支持海口市旅游、文化体育事业的发展。

### （二）项目年度预算绩效目标和绩效指标设定情况

1、总体目标：我局旅游和广电体育事业专项资金项目非跨年度项目。

2、2021年年度目标是开展省级专项资金项目，更好地提升海口旅游设施服务和文化、广电、体育等公共文化服务建设。

### 3、项目绩效指标设定情况

产出指标——完成海南省惠民演出补助场次 $\geq 58$  场次；

效益指标——更好地提升海口旅游设施服务和文化、广电、体育等公共文化服务建设，定性为优良中低差；

满意度指标——海口市民游客满意度 $\geq 90\%$ 。

## 二、项目决策及资金使用管理情况

### （一）项目决策情况

我局旅游和文化广电体育事业专项资金项目 2021 年度实际支出 4,638,598.00 元，在项目支出过程中，3 万元以下的支出均已由局分管领导审核，报单位主要领导审批；项目资金 3 万元及以上，100 万元以下的支出均已由书记办公会议决定；100 万元及以上的支出均已由党组会议决定。

（二）项目资金（包括财政资金、自筹资金等）安排落实、总投入等情况

我局旅游和文化广电体育事业专项资金项目 2021 年预算情况如下：资金总额—年初预算数 10,882,780.00 元，资金总额—全年预算数 5,493,598.00 元；其中：财政资金—年初预算数 10,882,780.00 元，财政资金—全年预算数 5,493,598.00 元；

项目资金均按规定由海口市财政全额拨款，项目无自筹资金。

### （三）项目资金（主要是指财政资金）实际使用情况

我局旅游和文化广电体育事业专项资金项目 2021 年资

金执行情况如下：资金总额-全年执行数 4,638,598.00 元，资金总额-执行率 84.44%。其中：财政资金-全年执行数 4,638,598.00 元，财政资金-执行率 84.44%。项目大额支出情况如下：支付海南珠崖春琼剧团有限公司等 10 家公司 2021 年海南省惠民演出项目补贴费用 1,045,000.00 元，支付海南体育之窗文化传播有限公司公共体育场馆向社会免费或低收费开放省级配套补助资金 1,000,000.00 元，支付中国有线电视网络有限公司海南分公司智慧广电服务旅游海口永兴镇试点项目经费 2,572,998.00 元。

从资金使用情况上分析，项目资金使用方向符合项目预期目标。

#### （四）项目资金管理情况

我局财务经费实行国库集中支付管理制度，账务处理由同级会计核算站统一核算。项目支出经费实行预算管理，在核定的预算范围内安排支出，在项目执行过程中，严格按照国家、省有关规定，并结合《海口市旅游和文化广电体育局机关财务管理制度》，对项目资金的审批进行严格把控。我局旅游和文化广电体育事业专项资金项目资金 3 万元以下的支出均已由局分管领导审核，报单位主要领导审批；项目资金 3 万元及以上，100 万元以下的支出均已由书记办公会议决定；100 万元及以上的支出均已由党组会议决定，达到政府采购金额以上的项目已按程序进行采购。

资金支出上按照上述财务管理制度规定及报账审批流程由经办人提出支付申请，并填写报销凭单，送科室主要负责人及分管局领导审签，由办公室财务人员对照报销票据进行初步审核，送分管财务的局领导审批，最后由单位负责人审签，并送会计核算站审核办理，项目在资金支出上做到了专款专用，账务由海口市会计核算站统一核算并按照财务制度规定进行了相应的账务处理。

### **三、项目实施情况**

#### **（一）项目组织情况**

旅游和文化广电体育事业专项资金项目，是根据部门职责要求为促进旅游和文化广电体育事业的发展，通过补贴海南省惠民演出项目费用，补助公共体育场馆向社会免费或低收费开放资金，支付智慧广电服务乡村旅游海口市永兴镇试点项目经费等大力发展旅游和文化广电体育事业。

#### **（二）项目管理情况**

旅游和文化广电体育事业专项资金项目具体由我局文艺科，体育科及广电科等科室负责管理，对项目的实施实行项目管理责任制，其管理建设和项目经费均严格按照《海口市旅游和文化广电体育局机关财务管理制度》相关规定执行，及时审核补贴、补助资金的申请并及时发放，对乡村旅游时点项目进行验收。

### **四、项目绩效情况**

#### **（一）项目绩效目标完成情况**

## 1、项目的经济性分析

### （1）项目成本（预算）控制情况

我局申报旅游和文化广电体育事业专项资金项目年初预算金额为 10,882,780.00 元，后根据需要调减预算金额 5,389,182 元，调整后全年预算安排金额为 5,493,598.00 元，2021 年度内实际支付 4,638,598.00 元。资金拨付严格按照规定开支范围执行，旅游和文化广电体育事业专项资金项目经费使用严格控制在预算范围之内，没有超出预算金额。

### （2）项目成本（预算）节约情况

我局旅游和文化广电体育事业专项资金项目全年预算安排金额为 5,493,598.00 元，截止 2021 年 12 月 31 日，项目资金实际支出 4,638,598.00 元，执行率为 84.44%，未支出金额 855,000.00 元。

## 2、项目的效率性分析

### （1）项目的实施进度

2021 年度，我局旅游和文化广电体育事业专项资金项目完成了年度安排的主要工作，主要完成了对海南省惠民演出项目补贴费用的发放，公共体育场馆向社会免费或低收费开放省级配套补助资金的发放，智慧广电服务乡村旅游海口市永兴镇试点项目验收工作。

### （2）项目完成质量

2021 年我局完成海南省惠民演出项目补贴场次 75 场，保障了惠民演出的顺利开展。向社会免费或低收费开放公

共体育场馆，并对场馆运营服务商发放省级配套补助资金，使市民游客更积极主动的参与体育训练，强身健体，真正做到服务于人民，使人民从中受益。并完成智慧广电乡村旅游永兴镇试点项目验收工作，为政府、企业和群众提供实实在在的服务。提升了海口旅游设施服务和文化、广电、体育等公共文化服务建设。

### 3、项目的有效性分析

旅游和文化广电体育事业专项资金项目共设置 3 个绩效指标，其中产出指标 1 个，效益指标 1 个，满意度指标 1 个，绩效目标完成情况如下：

产出指标：完成海南省惠民演出补助场次 $\geq 58$  场次，2021 年我局完成海南省惠民演出补助 75 场次，绩效指标完成率为 100%；

效益指标：更好地提升海口旅游设施服务和文化、广电、体育等公共文化服务建设，其实际完成值为优，绩效指标完成率为 100%；

满意度指标：海口市民游客满意度 $\geq 90\%$ ，其实际完成值为 90%，绩效指标完成率为 100%。

### 4、项目的可持续性分析

旅游和文化广电体育事业专项资金项目由我局全额申请财政拨款，年度内按工作开展的具体情况将项目资金安排使用。在资金上能够得到海口市财政全力支持，人员上

有我局文艺科，体育科及广电科等科室具体负责，旅游和文化广电体育事业专项资金项目的实施具有财政、社会需求以及专业人员方面的可持续性，促进旅游和文化广电体育事业的发展。

## （二）项目绩效目标未完成情况及原因分析

2021 年度我局旅游和文化广电体育事业专项资金项目绩效目标已完成。

## 五、其他需要说明的问题

### （一）后续工作计划

- 1、持续推进惠民演出项目补贴工作。
- 2、持续推进向公共体育场馆的补助工作，使公共体育场馆向社会免费或低收费开放，使市民游客更积极主动的参与体育训练，强身健体。
- 3、推进智慧广电服务旅游项目建设。

### （二）主要经验及做法、存在问题和建议

#### 1、主要经验及做法

（1）项目资金使用上严格实行专款专用，旅游和文化广电体育事业专项资金项目无挪用、截留、挤占等情况，全部按预算安排进行支付。

（2）按照海口市财政局批复的预算，定期向海口市财政局报送预算资金拨付申请或用款计划，保证了项目资金按时支付。

## 2、存在问题和建议

### （1）存在的问题

1）项目年初预算数 10,882,780.00 元, 全年预算数 5,493,598.00 元,调整预算数为-5,389,182 元,项目资金的调整率为-49.52%,且全年执行数 4,638,598.00 元 , 执行率 84.44%, 预算编制不准确。

2）效益指标按定性设置而未能给予定量设置,不利于考核评价。

3）未实施满意度调查问卷,并将相关资料留档备查。

### （2）建议

1）加强财政预算管理,进一步提高预算编制水平,使得预算绩效工作更加准确化,有利于绩效考评工作。通过推进和深化财政预算绩效评价工作,强化项目支出管理,调整和优化财政支出结构,加强财政资金使用绩效监管。

2）将项目资金管理与预算执行管理相衔接,提高资金使用效率,重视项目绩效运行跟踪情况,积极推进项目进度,加强部门整体支出的拨付和支出时间控制,提高资金使用效率。

3）按规定对项目效益指标设定可进一步细化、量化考核的绩效目标,可根据旅游和文化广电体育事业专项资金项目具体特点设计预期可实现的社会效益影响等细化指标。

4）按照绩效指标要求,完成满意度调查问卷,并将相关资料留档备查。