



# 海口市旅游和广电体育局 转企改革改制成本项目绩效自评报告

## 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年实施的转企改革改制成本项目系按照中共中央宣传部、文化部《关于加快国有文艺院团体体制改革的通知》要求,对海口市国有文艺院团实行企业化改制。我局对正在改制的国有文艺院团提供的必要资金支持,缓解国有文艺院团在改制过程中遇到压力及困难,增强国有文艺院团的责任感、紧迫感,积极推动改革改制取得突破性进展,确保完成国有艺术院团改制工作。

### (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:我局转企改革改制成本项目非跨年项目。
- 2、2021年年度目标是扶持海口市原琼剧团、艺术团转企改革顺利度过过渡期。

#### 3、项目绩效指标设定情况

产出指标——创作剧目数量 $\geq 2$ 个;

效益指标——深化海口转企院团发展力度,定性为高中低其他;

满意度指标——转企改革企业满意度 $\geq 90\%$ 。

## 二、项目决策及资金使用管理情况

### （一）项目决策情况

我局转企改革改制成本项目 2021 年实际支出 15,489,300.00 元，项目支出过程中，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

我局转企改革改制成本项目 2021 年预算情况如下：资金总额-年初预算数 17,325,600.00 元，资金总额-全年预算数 16,827,700.00 元；其中：财政资金-年初预算数 17,325,600.00 元，财政资金-全年预算数 16,827,700.00 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

我局转企改革改制成本项目 2021 年资金执行情况如下：资金总额-全年执行数 15,489,300.00 元，资金总额-执行率 92.05%。其中：财政资金-全年执行数 15,489,300.00 元，财政资金-执行率 92.05%。项目支出情况如下：付海口市演艺有限公司 2021 年转企改制过渡期扶持经费 4,000,000.00 元；拨付海口市琼剧演艺有限公司 2021 年转企改制过渡期扶持经费 4,665,600.00 元；支付海口市演艺有限公司《黎族家园》

复排展演费用 1,671,000.00 元、歌舞晚会《锦绣家园》来自海口问候项目 796,800.00 元、第六届全国少数民族文艺会演参评剧目《锦绣家园》创排费用 3,654,300.00 元；支付海口市琼剧演艺有限公司《石斛花开》琼剧创排费用 701,600.00 元等。

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。转企改革改制成本项目 2021 年实际支出 15,489,300.00 元，项目资金 3 万元及以上，100 万元以下的支出由书记办公会议决定；100 万元及以上的支出由党组会议决定，对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、项目组织实施情况

#### （一）项目组织情况

我局转企改革改制成本项目是依据中共中央宣传部、文化部《关于加快国有文艺院团体体制改革的通知》的要求，通过市场调研，改革改制前景预测，确定对海口市属两家国有琼剧团、艺术团进行改制，将其从国有事业单位编制改制成按照市场化运作经营的企业单位，在体制改革过渡期间提供经费扶持，以期解决改革转制过程中人员经费、演出经费短缺等不确定问题。

我局委托海南欧映项目管理有限公司通过单一来源采购方式对创排第六届全国少数民族文艺会演参评剧目《锦绣家园》进行招标，确定成交单位为海口市演艺有限公司。2021年4月14日，我局书记办公会议同意拨付365.50万元创排缺口经费给海口市演艺有限公司用以《锦绣家园》剧目问题，并将《锦绣家园》纳入首届消博会配套活动，安排采购经费79.71万元。

2021年5月6日，我局党组会议纪要同意拨付现代琼剧《石斛花开》203.5万元创作经费，并采用单一来源方式采购，待剧目所有工作完成后，委托第三方机构对其进行综合审计评估。我局委托海南亿卓招标代理有限公司对现

代琼剧《石斛花开》剧目创作采购项目采用单一来源方式进行采购，最终确定成交单位为海口市演艺有限公司。

## （二）项目管理情况

转企改革改制成本项目具体由我局文艺科具体负责管理，项目实行管理责任制。2021 年度内，主要完成了 2021 年转企改制过渡期间扶持经费的拨付工作，支持海口转企院团创排剧目、参演活动。在项目执行过程中，严格按照国家、省有关规定，结合《海口市旅游和文化广电体育局机关财务管理制度》，对项目资金审批进行严格把控。

## 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

我局申报转企改革改制成本项目年初预算安排金额为 17,325,600.00 元，全年预算安排金额为 16,827,700.00 元，2021 年实际执行金额 15,489,300.00 元，主要系拨付海口市演艺有限公司、海口市琼剧演艺有限公司 2021 年转企改制过渡期扶持经费，支付海口转企院团创排剧目、参演活动费用等。转企改革改制成本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，预算执行情况理想。

##### （2）项目成本（预算）节约情况

我局转企改革改制成本项目全年预算金额为 16,827,700.00 元，截止 2021 年 12 月 31 日，项目资金实际

支出金额为 15,489,300.00 元，预算完成率 92.05%，未支出金额 1,338,400.00 元。

## 2、项目的效率性分析

### （1）项目的实施进度

我局转企改革改制成本项目按计划对海口市演艺有限公司、海口市琼剧演艺有限公司提供转企改制过渡期间的经费扶持，资金全部如期拨付到改制院团。支持海口转企院团创排剧目，完成《黎族家园》、《锦绣家园》、《石斛花开》等 6 个创作剧目，以演出为中心环节，激发改制院团生机活力。

### （2）项目完成质量

我局拨付海口市演艺有限公司、海口市琼剧演艺有限公司的资金全部用于两院团人员经费及演出经费等补助，资金全部如期拨付到改制院团，确保了海口市演艺有限公司、海口市琼剧演艺有限公司经费需要,有力地支持了两单位市场竞争力，能够基本上解决国有艺术院团长期以来欠账多，底子薄，包袱重，发展后劲不足等突出问题，增强了海口市演艺有限公司、海口市琼剧演艺有限公司两家公司的发展实力和活力，发挥了国有院团在演艺市场的主导作用，推动社会主义文化大发展。

海口市演艺有限公司、海口市琼剧演艺有限公司本年共完成《黎族家园》、《锦绣家园》、《石斛花开》等 6

部创作剧目，其中海口市演艺有限公司创作演出的原创舞蹈诗《黎族家园》成功入选由中共中央宣传部、文化和旅游部、中国文学艺术界联合会主办的“庆祝中国共产党成立 100 周年优秀舞台艺术作品展演”活动，同时入选文化和旅游部庆祝中国共产党成立 100 周年舞台艺术精品创作工程“百年百部”传统精品复排计划重点扶持作品。海口市演艺有限公司创作演出的舞蹈诗《锦绣家园》代表海南参加第六届全国少数民族文艺会演中，荣获最高奖项“最佳剧目奖”。海口市琼剧演艺有限公司编排现代琼剧《石斛花开》向党献礼，旨在传承红色基因、弘扬优秀传统文化，该剧目已于 2021 年 7 月 2 日晚在海口湾演艺中心成功首演。

### 3、项目的有效性分析

我局转企改革改制成本项目共设置 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——创作剧目数量 $\geq 2$  个，2021 年完成《黎族家园》、《锦绣家园》、《石斛花开》等 6 部创作剧目，绩效指标完成率为 100%。

效益指标——深化海口转企院团发展力度，我局帮助转企院团完善法人治理结构，形成体现文化企业特点、符合现代企业制度要求的资产组织形式和经营管理模，扶持优秀剧本创作，促进剧目生产表演，加快文艺演出院线建

设，整合剧场和剧目资源，支持转企院团参与中华文化走出去工作，实际完成值为高，绩效指标完成率为 100%。

满意度指标——转企改革企业满意度 $\geq 90\%$ ，实际完成值为 95%，绩效指标完成率为 100%。

#### 4、项目的可持续性分析

转企改革改制成本项目由我局年初编制预算，年度内按计划将项目资金拨付给改革改制艺术院团，有助于循序渐进推动国有文艺团体企业化改制成功。我局实施的转企改革改制项目政策上能够得到中央、省市各级政府大力支持，资金上能够得到海口市财政全力配合，人员上有我局文艺科等具体科室负责，转企改革改制成本项目帮助转企院团巩固和发挥国有文艺院团舞台艺术创作生产的主导地位和引领作用，到人民群众中创作演出，坚持社会效益为首，妥善处理好社会效益和经济效益的关系，努力实现双效统一目标。转企改革改制成本项目的实施具有政策、资金、社会需求以及专业人员方面的可持续性。

#### （二）项目绩效目标未完成情况及原因分析

2021 年度，我局转企改革改制成本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、继续推动国有文艺团体企业化改制工作，协助解决



改制过程中的突出问题，提高海口市演艺有限公司及海口市琼剧演艺有限公司的发展实力和活力。

2、重点扶持优秀剧本创作，推出优秀剧目演出，发展文化生产力。

## （二）主要经验及做法、存在问题和建议

### 1、主要经验及做法

（1）预算执行力度好，年初安排的扶持经费及时全额拨付改革改制艺术院团。

（2）组织人员对扶持经费使用情况进行跟踪、抽查。

（3）项目资金使用上严格实行专款专用，我局转企改革改制成本项目无挪用、截留、挤占等情况。

### 2、存在问题和建议

#### （1）存在的问题

1) 转企改革改制成本项目年初预算数 1,732.56 万元, 全年预算数 1,682.77 万元, 调整预算数为 49.79 万元, 项目资金的调整率为-7.96%, 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) 未完成满意度调查问卷，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) 对项目效益指标可进一步细化、量化考核的绩效目标，如效益指标——深化海口转企院团发展力度建议设置为定量指标，根据公司年收入、净利润等指标进行考核。

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。