



# 海口市旅游和文化广电体育局 场馆运营补贴项目绩效自评报告

## 一、项目概况

### （一）项目基本情况

海口市旅游和文化广电体育局（以下简称“我局”）2021 年实施的场馆运营补贴项目主要内容为维持海口市五源河体育场、海口人民剧场和海口市全民健身中心的正常运转，在过渡期间给予营运者刚性运营成本补贴经费，其中海口市五源河体育场刚性运营成本补贴经费每年不超过 1500 万；海口人民剧场运营补贴经费为第一年 1400 万，第二年 1320 万，第三年 1265 万（本年度属于第二年）；海口市全民健身中心运营管理补贴经费 310 万，以更好的满足海口市民文化体育场馆需求。

### （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：我局场馆运营补贴项目非跨年度项目。

2、2021 年年度目标是维持场馆的正常运转。

3、项目绩效指标设定情况

产出指标——场馆演出场次 $\geq$ 100 场次；

效益指标——落实对企业的补助政策，定性为优良中低差；

满意度指标——市民群众满意度 $\geq$ 90%。

## 二、项目决策及资金使用管理情况

### （一）项目决策情况

我局场馆运营补贴项目 2021 年度实际支出 24,736,850.01 元，在项目支出过程中，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

我局场馆运营补贴项目 2021 年预算情况如下：资金总额-年初预算数 25,800,000.00 元，资金总额-全年预算数 26,740,507.18 元；其中：财政资金-年初预算数 25,800,000.00 元，财政资金-全年预算数 26,740,507.18 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

我局运营补贴项目 2021 年资金执行情况如下：资金总额-全年执行数 24,736,850.01 元，资金总额-执行率 92.51%；其中：财政资金-全年执行数 24,736,850.01 元，财政资金-执行率 92.51%。项目支出情况如下：支付海南体育之窗文化传播有限公司的海口市五源河体育场运营成本补贴 6,246,342.83 元、支付海口海旅保利剧院管理有限公司的海口人民剧场运营成本补贴 13,200,000.00 元、支付海口海旅文化体育发展有限公司的海口市全民健身中心运营成本补贴 5,290,507.18 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。我局场馆运营补贴项目资金 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，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、项目组织实施情况

#### （一）项目组织情况

我局针对海口市五源河体育场、海口人民剧场和海口市全民健身中心运营管理需要，对场馆运营服务商进行政府采购，确定由海南体育之窗文化传播有限公司、海口海旅保利剧院管理有限公司和海口海旅文化体育发展有限公司负责具体运营工作，并签订有项目服务合同，在项目运

营过程中，我局认真开展项目检查，指导项目顺利实施，为确保项目运营成本补贴依法依规拨付，还安排有年度工作结束后通过聘请外部独立第三方机构对海口市五源河体育场、海口人民剧场和海口市全民健身中心开展年度考核工作，以进一步加强对场馆运营补贴项目的规范管理。

## （二）项目管理情况

场馆运营补贴项目具体由我局产业科、文艺科及体育科三科室负责管理，对项目的实施实行项目管理责任制，项目负责人根据项目实际情况，具体安排项目实施。我局通过政府采购确认由海南体育之窗有限公司、海口海旅保利剧院管理有限公司、海口海旅文化体育发展有限公司分别负责对海口市五源河文体体育场、海口人民剧场、海口市全民健身中心的运营管理工作，并与运营服务商签订了服务合同，规定了服务内容，明确了责任范围，对工作质量考核也作出了明确的考核要求，在年度工作中，我局产业科、文艺科和体育科工作人员也定期对项目进行检查监督，确保项目工作顺利开展，满足海口市民游客文化生活需求。

## 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

我局申报场馆运营补贴项目年初预算金额为

25,800,000.00 元，全年预算安排金额为 26,740,507.18 元，2021 年实际支出金额 24,736,850.01 元。项目经费支出均用于场馆运营商的运营成本补贴。场馆运营补贴项目经费使用严格控制在预算范围之内，成本控制情况较为理想。

## （2）项目成本（预算）节约情况

我局场馆运营补贴项目预算为 26,740,507.18 元，截止 2021 年 12 月 31 日，项目资金实际支出金额为 24,736,850.01 元，未支出 2,003,657.17 元。

## 2、项目的效率性分析

### （1）项目的实施进度

我局根据海南体育之窗有限公司、海口海旅保利剧院管理有限公司和海口海旅文化体育发展有限公司提供的拨付资金申请，结合实际情况，按计划分期拨付海口市五源河文体体育场、海口人民剧场和海口市全民健身中心运营补贴，确保了海口市五源河体育场、海口人民剧场和海口市全民健身中心的正常运转，保证了海口市民游客的精神文化需求，丰富了海口市文体活动的多样性。

### （2）项目完成质量

我局如期拨付五源河文体体育场、海口湾海口人民剧场及海口市全民健身中心运营补贴，保证了海口市主要大型场馆的正常开支需要，最大限度的支持了五源河文体体育场、海口人民剧场及海口市全民健身中心举办大型文体活动。2021 年承办歌舞表演《锦绣家园—来自海口的问候》、

管弦乐《红色娘子军》、荷花奖舞剧《努力餐》及《畅想海之南音乐会》共 5 场惠民演出，承办海口市琼剧惠民演出 76 场次、省琼剧惠民演出 58 场次、海口市春节晚会、海口市文艺轻骑兵进基层等活动。2021 年《张信哲未来式 2.0 世界巡回演唱会》、《2021 张杰海口演唱会》相继在五源河文体体育场举办，充分提升海口文化演艺市场水平，带动市场消费，推动海口旅游和文化体育融合，市场活力不断激发。

### 3、项目的有效性分析

我局场馆运营补贴项目共设置 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——场馆演出场次 $\geq 100$ ，2021 年，海口市五源河文体体育场、海口人民剧场和海口市全民健身中心虽然受到了新冠肺炎疫情的不利影响，但场馆仍然按计划正常运营，实际场馆演出场次为 139 次，绩效指标完成率为 100%。

效益指标——落实对企业的补助政策，设置的指标为定性指标，分别为优良中低差，实际完成值为优，绩效指标完成率为 100%。

满意度指标——市民群众满意度 $\geq 90\%$ ，市民群众对海口市五源河文体体育场、海口人民剧场和海口市全民健身

中心普遍较为满意，其实际完成值为 95%，绩效指标完成率为 100%。

#### 4、项目的可持续性分析

场馆运营补贴项目由我局全额申请财政拨款，款项全部用于五源河文体体育场、海口人民剧场和海口市全民健身中心运营补贴。我局场馆运营补贴对于维持五源河文体体育场、海口人民剧场和海口市全民健身中心正常运转，解决场馆刚性资金需求具有现实意义，尤其是在市场尚处于培育期间，项目的实施具有财政及社会需求方面的可持续性。

#### （二）项目绩效目标未完成情况及原因分析

2021 年度我局场馆运营补贴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、在落实疫情防控政策的基础上，积极引进明星演唱会，大力发展粉丝经济，做好文旅融合提升，提高场馆的使用效率。

2、开展海口市琼剧惠民演出工作，海口市精品文艺演出等活动。

#### （二）主要经验及做法、存在问题和建议

##### 1、主要经验及做法

（1）对场馆运营补贴发放聘请专业中介机构对其财务收支进行审计，并依据审计报告拨付补贴款项，一定程度

上对场馆运营服务商起到监督作用。

（2）项目资金使用上严格实行专款专用，我局场馆运营补贴项目无挪用、截留、挤占等情况。

（3）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）委托第三方机构对运营服务商年度财务收支情况进行审计，未对其活动举办效果、运营服务质量等进行综合考核。

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）可根据运营服务商实际的活动举办效果、运营服务质量进行考核打分，考核结果可与运营补贴挂钩，促使运营服务商更高质量的进行场馆运营。

2）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，可根据场馆运营补贴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。

3）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。