

中国出版集团公司 2017 年度部门决算

二〇一八年七月

中国出版集团公司 2017 年度部门决算 目录

第一部分 中国出版集团公司概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置

第二部分 中国出版集团公司 2017 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 中国出版集团公司 2017 年度部门决算情况说明

- 一、中国出版集团公司 2017 年度收入支出决算总体情况说明
 - 二、中国出版集团公司 2017 年度收入决算情况说明
 - 三、中国出版集团公司 2017 年度支出决算情况说明
 - 四、中国出版集团公司 2017 年度财政拨款收入支出决算总体情况说明
 - 五、中国出版集团公司 2017 年度一般公共预算财政拨款支出决算情况说明
 - 六、中国出版集团公司 2017 年度一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明
 - 七、中国出版集团公司 2017 年度预算绩效情况说明
 - 八、中国出版集团公司 2017 年度其他重要事项情况说明
- ## 第四部分 名词解释

附件

第一部分 中国出版集团公司概况

一、部门职责

中国出版集团公司是经中共中央、国务院批准，于2002年4月9日成立的国家级出版机构。2004年3月25日，国务院授权成立中国出版集团公司，财务、预算关系在财政部单列，对原中国出版集团所属成员单位行使出资人权利，承担国有资产保值增值责任。2017年8月21日，中国出版传媒股份有限公司在上交所上市。

（一）中国出版集团公司以出版物生产和销售为主业，是集纸质出版、数字出版、版权贸易、出版物进出口贸易、印刷复制、出版物流与发行、艺术品经营、翻译和大数据服务、信息服务、科技开发、金融投资于一体的，中国最具影响力的出版集团。集团公司连续9年入选“全国文化企业30强”，连续4年入选“全球出版业50强”，3次入选“亚洲品牌500强”。

（二）中国出版集团公司的使命是：实施内容创新、品牌经营、集团化、数字化、国际化、人才强企“六大战略”，打造主流出版型、融合发展型、国际传播型“三型集团”，实现文以载道、商以传道、创新弘道，不断提高综合竞争力、文化影响力和国际传播力，为实现国家富强、民族振兴、人民幸福的中国梦提供精神食粮，为中华文化“走出去”、增强国家文化软实力凝聚独特的出版力量，成为国际著名、国际一流的出版传媒集团。

二、机构设置

中国出版集团公司部门决算范围包括：中国出版集团公司本级和中国大百科全书出版社（以下简称：大百科）。

第二部分 中国出版集团公司2017年度部门决算表

收入支出决算总表

部门：中国出版集团公司

公开01表
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、财政拨款收入	1	15,794.37	一、一般公共服务支出	14	
二、上级补助收入	2		二、外交支出	15	
三、事业收入	3		三、国防支出	16	
四、经营收入	4		四、公共安全支出	17	
五、附属单位上缴收入	5		五、教育支出	18	
六、其他收入	6	18.00	六、科学技术支出	19	
	7		七、文化体育与传媒支出	20	16,102.98
	8		八、住房保障支出	21	274.00
本年收入合计	9	15,812.37	本年支出合计	22	16,376.98
用事业基金弥补收支差额	10		结余分配	23	
年初结转和结余	11	847.48	年末结转和结余	24	282.87
	12			25	
总计	13	16,659.85	总计	26	16,659.85

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。

收入决算表

公开02表
单位：万元

部门：中国出版集团公司

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		15,812.37	15,794.37					18.00
207	文化体育与传媒支出	15,538.37	15,538.37					
20704	新闻出版广播影视	2,974.51	2,974.51					
20799	其他文化体育与传媒支出	12,563.86	12,563.86					
2079902	宣传文化发展专项支出	5,005.17	5,005.17					
2079903	文化产业发展专项支出	1,012.00	1,012.00					
2079999	其他文化体育与传媒支出	6,546.69	6,546.69					
221	住房保障支出	274.00	256.00					18.00
22102	住房改革支出	274.00	256.00					18.00
2210201	住房公积金	140.00	140.00					
2210202	提租补贴	50.00	50.00					
2210203	购房补贴	84.00	66.00					18.00

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

公开03表
单位：万元

部门：中国出版集团公司

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		16,376.98	1,085.64	15,291.34			
207	文化体育与传媒支出	16,102.98	811.64	15,291.34			
20704	新闻出版广播影视	2,691.64	811.64	1,880.00			
20799	其他文化体育与传媒支出	13,411.34		13,411.34			
2079902	宣传文化发展专项支出	5,005.17		5,005.17			
2079903	文化产业发展专项支出	1,012.00		1,012.00			
2079999	其他文化体育与传媒支出	7,394.17		7,394.17			
221	住房保障支出	274.00	274.00				
22102	住房改革支出	274.00	274.00				
2210201	住房公积金	140.00	140.00				
2210202	提租补贴	50.00	50.00				
2210203	购房补贴	84.00	84.00				

注：本表反映部门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：万元

部门：中国出版集团公司

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
栏 次		1	栏 次		2	3	4
一、一般公共预算财政拨款	1	15,794.37	一、一般公共服务支出	15			
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	16			
	3		三、国防支出	17			
	4		四、公共安全支出	18			
	5		五、教育支出	19			
	6		六、科学技术支出	20			
	7		七、文化体育与传媒支出	21	16,102.98	16,102.98	
	8		八、住房保障支出	22	256.00	256.00	
本年收入合计	9	15,794.37	本年支出合计	23	16,358.98	16,358.98	
年初财政拨款结转和结余	10	847.48	年末财政拨款结转和结余	24	282.87	282.87	
一般公共预算财政拨款	11	847.48		25			
政府性基金预算财政拨款	12			26			
	13			27			
总计	14	16,641.85	总计	28	16,641.85	16,641.85	

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。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表
单位：万元

部门：中国出版集团公司

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
合计		16,358.98	1,067.64	15,291.34
207	文化体育与传媒支出	16,102.98	811.64	15,291.34
20704	新闻出版广播影视	2,691.64	811.64	1,880.00
20799	其他文化体育与传媒支出	13,411.34		13,411.34
2079902	宣传文化发展专项支出	5,005.17		5,005.17
2079903	文化产业发展专项支出	1,012.00		1,012.00
2079999	其他文化体育与传媒支出	7,394.17		7,394.17
221	住房保障支出	256.00	256.00	
22102	住房改革支出	256.00	256.00	
2210201	住房公积金	140.00	140.00	
2210202	提租补贴	50.00	50.00	
2210203	购房补贴	66.00	66.00	

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款实际支出情况。

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开06表
单位：万元

部门：中国出版集团公司

人员经费			公用经费		
经济分类 科目编码	科目名称	金额	经济分类 科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	14.00			
30102	津贴补贴	14.00			
303	对个人和家庭的补助	1,053.64			
30301	离休费	182.46			
30302	退休费	615.18			
30311	住房公积金	140.00			
30312	提租补贴	50.00			
30313	购房补贴	66.00			
人员经费合计		1,067.64	公用经费合计		

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。

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：万元

部门：中国出版集团公司

2016年度预算数						2016年度决算数					
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

注：本表反映部门本年度“三公”经费支出预决算情况。其中，2016年度预算数为“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。

中国出版集团公司无“三公”预算经费，故本表无数据。

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：中国出版集团公司

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							

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。
中国出版集团公司无使用政府性基金预算拨款安排的基本支出和项目支出预算，故本表无数据。

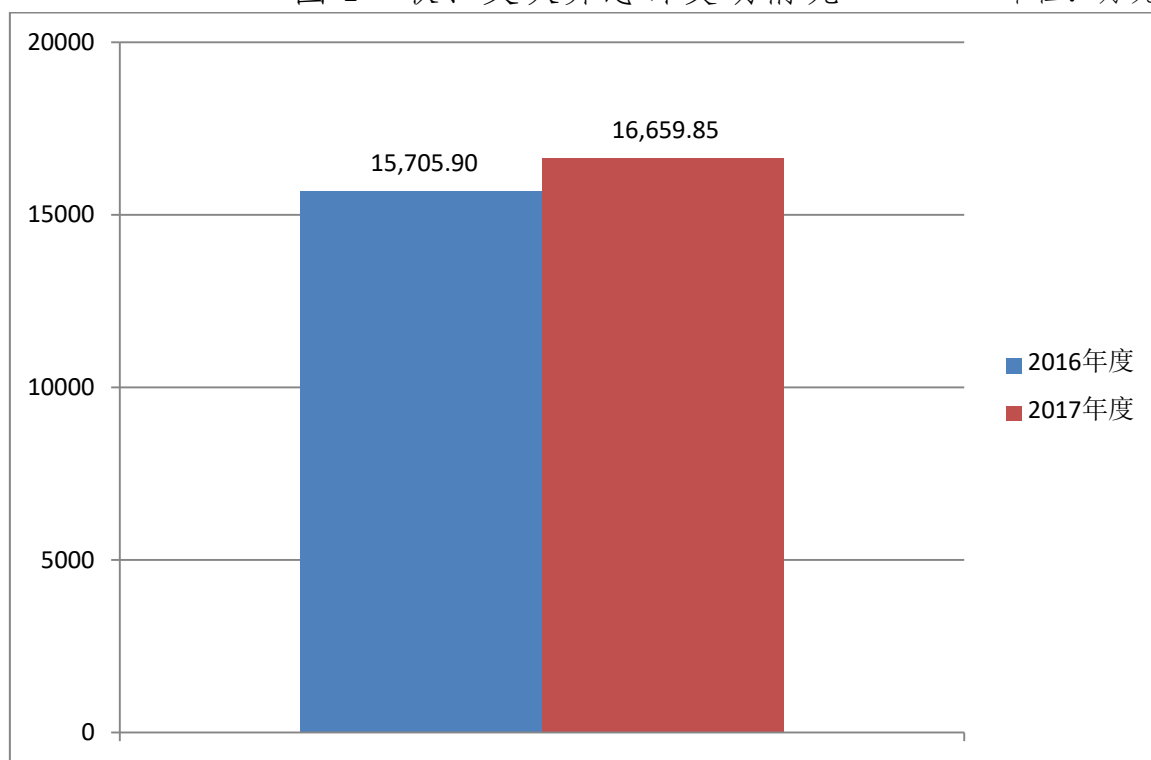
第三部分 中国出版集团公司 2017 年部门决算情况说明

一、中国出版集团公司 2017 年度收入支出决算总体情况说明

中国出版集团公司 2017 年度收入总计 16,659.85 万元，包括：2017 年度本年收入 15,812.37 万元，年初结转和结余 847.48 万元；支出总计 16,659.85 万元，其中：本年支出 16,376.98 万元，年末财政拨款结转和结余 282.87 万元；与 2016 年度相比，收、支总计均增长 953.95 万元，增幅 6.1%。主要原因是 2017 年度年初结转和结余资金 847.48 万元，2016 年度无年初结转和结余资金。

图 1 收、支决算总计变动情况

单位：万元



二、中国出版集团公司 2017 年度收入决算情况说明

中国出版集团公司 2017 年度本年收入合计 15,812.37 万元，其中：财政拨款收入 15,794.37 万元，其它收入 18 万元（售房款收入），无上级补助收入、事业收入、经营收入（不在部门决算中反映）及附属单位上缴收入。其

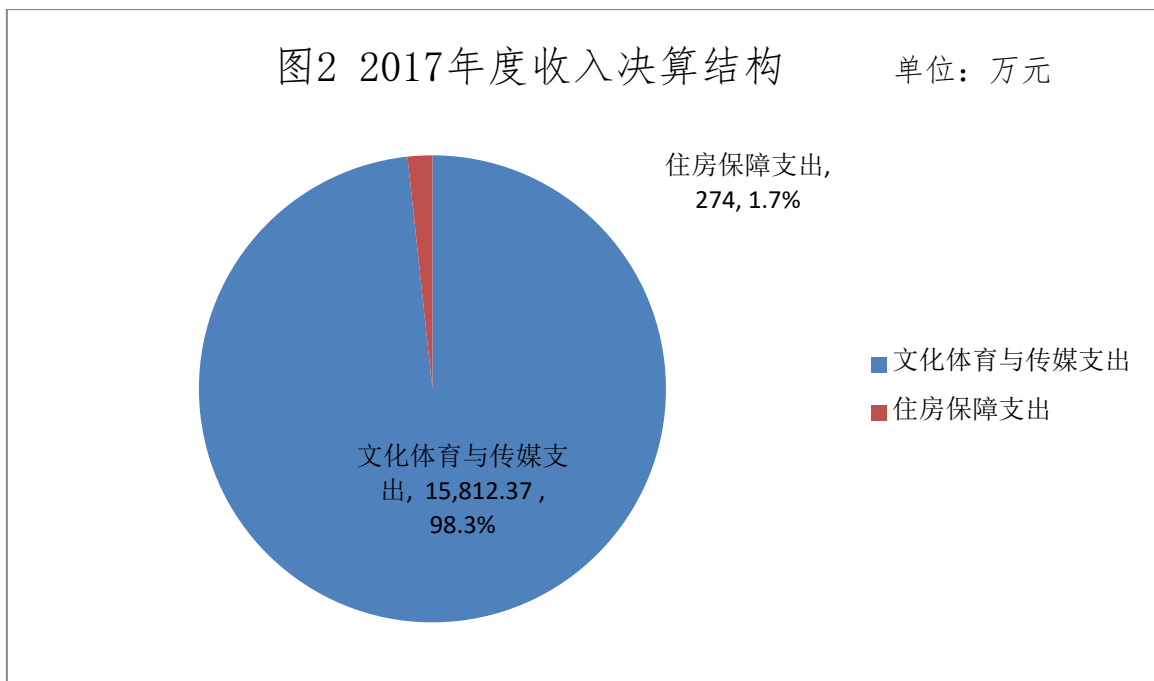
中：

(一) 文化体育与传媒支出(类)：决算收入 15,538.37 万元，占总收入的 98.3%，占财政拨款收入的 98.4%。包括：

1. 新闻出版广播影视(款)：决算收入 2,974.51 万元，较 2016 年度决算收入增加 2,129.53 万元。

2. 其他文化体育与传媒支出(款)：决算收入 12,563.86 万元，较 2016 年度决算收入减少 1,877.06 万元，降幅 13.0%。主要原因是按财政部要求，宣传文化发展专项支出在 2017 年度整体压缩 10%。

(二) 住房保障支出(类) 住房改革支出(款)：决算收入 274 万元，占总收入的 1.7%，其中：财政拨款收入 256 万元，占财政拨款总收入的 1.6%；其他收入 18 万元，为售房款收入。较 2016 年度决算收入减少 6 万元，降幅 2.1%。主要原因是符合政策发放范围的人员减少。



三、中国出版集团公司 2017 年度支出决算情况说明

中国出版集团公司 2017 年度本年支出合计 16,376.98 万元，其中：基本

支出 1,085.64 万元，占 6.6%；项目支出 15,291.34 万元，占 93.4%，无上缴上级支出、经营支出（不在部门决算中反映）及对附属单位补助支出。

（一）基本支出：2017 年度支出决算 1,085.64 万元。其中：

1. 文化体育与传媒（类）

新闻出版广播影视（款）：支出决算 811.64 万元，主要用于离退休人员经费方面的支出。较 2016 年度支出决算数减少 33.34 万元，降幅 4.0%。主要原因是符合政策发放范围的人员减少。

2. 住房保障支出（类）

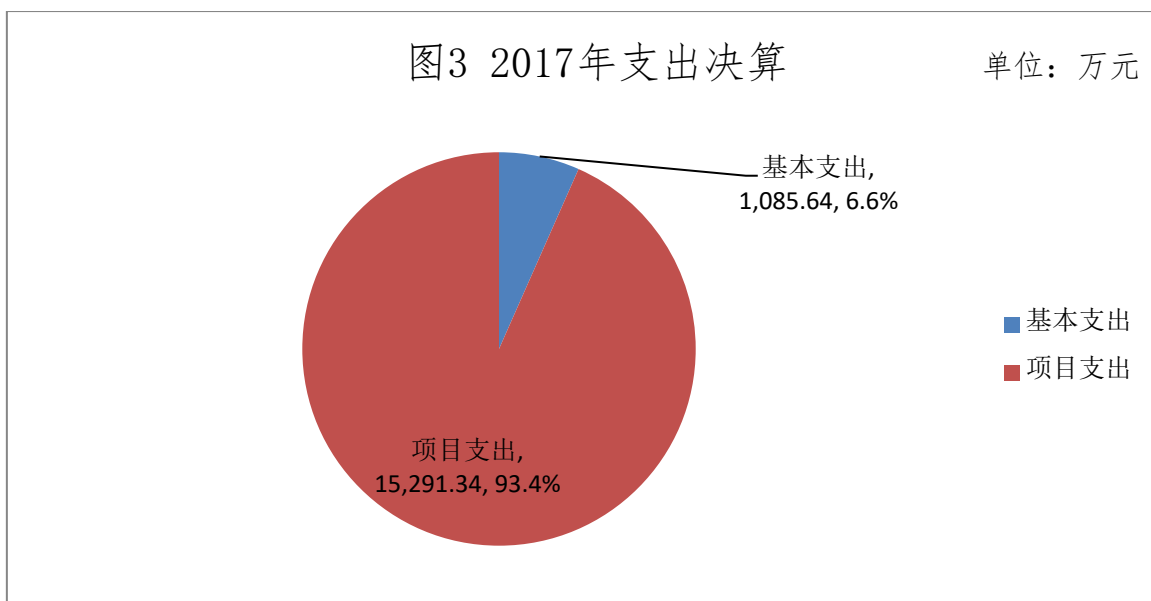
住房改革支出（款）：支出决算 274 万元，较 2016 年度支出决算减少 6 万元，降幅 2.1%。主要原因是工资基数变化及符合政策发放范围的人员减少。具体情况如下：

（1）住房公积金（项）：2017 年度支出决算 140 万元，与 2016 年度支出决算无变化。

（2）提租补贴（项）：2017 年度支出决算 50 万元，较 2016 年度支出决算数减少 2 万元，降幅 3.85%。主要原因是符合政策发放范围的人员减少。

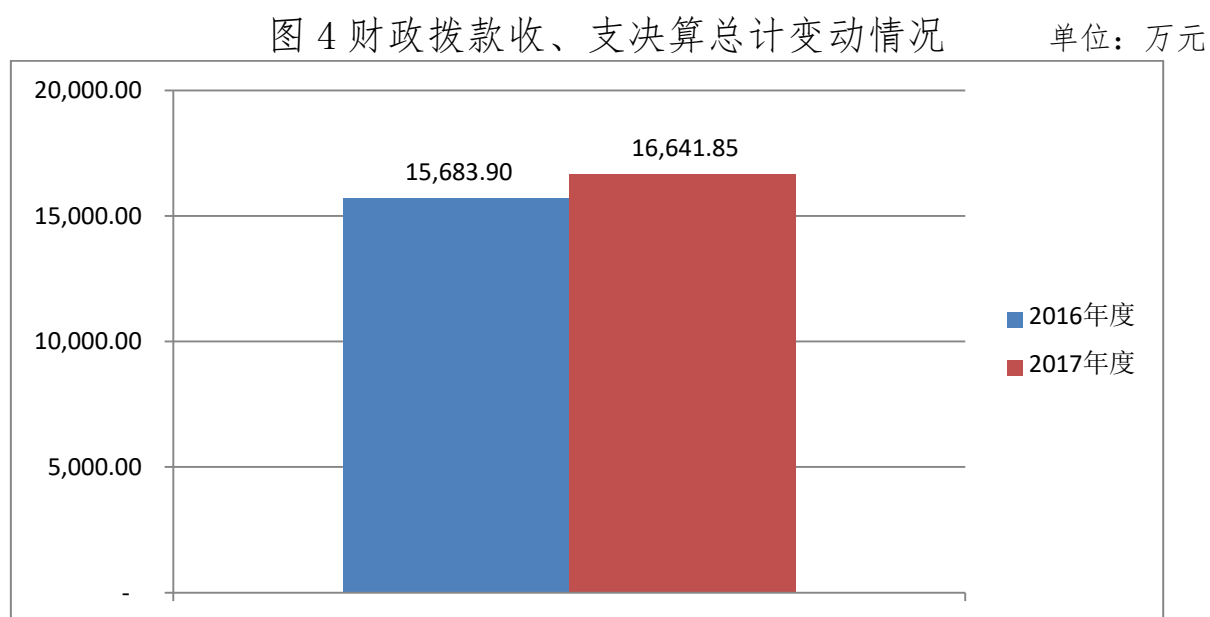
（3）购房补贴（项）：2017 年度支出决算 84 万元，较 2016 年度支出决算减少 4 万元，降幅 4.55%。主要原因是：符合政策发放范围的人员减少，且由于历年国家财政资金的支持，已基本解决了老职工的无房一次性及未达标的补贴。

（二）项目支出：2017 年度决算数 15,291.34 万元，较 2016 年度决算增长 1,557.9 万元，增幅 11.3%。主要原因是 2017 年度年初结转和结余资金 847.48 万元，2016 年度无年初结转和结余资金。



四、中国出版集团公司 2017 年度财政拨款收入支出决算总体情况说明

中国出版集团公司2017年度财政拨款收入总计16,641.85万元，包括：2017年度本年收入15,794.37万元，年初结转和结余847.48万元；支出总计16,641.85万元，其中：本年支出16,358.98万元，年末财政拨款结转和结余282.87万元。与2016年度相比，收、支总计均增长957.95万元，增幅6.11%。主要原因是2017年度年初结转和结余资金847.48万元，2016年度无年初结转和结余资金。



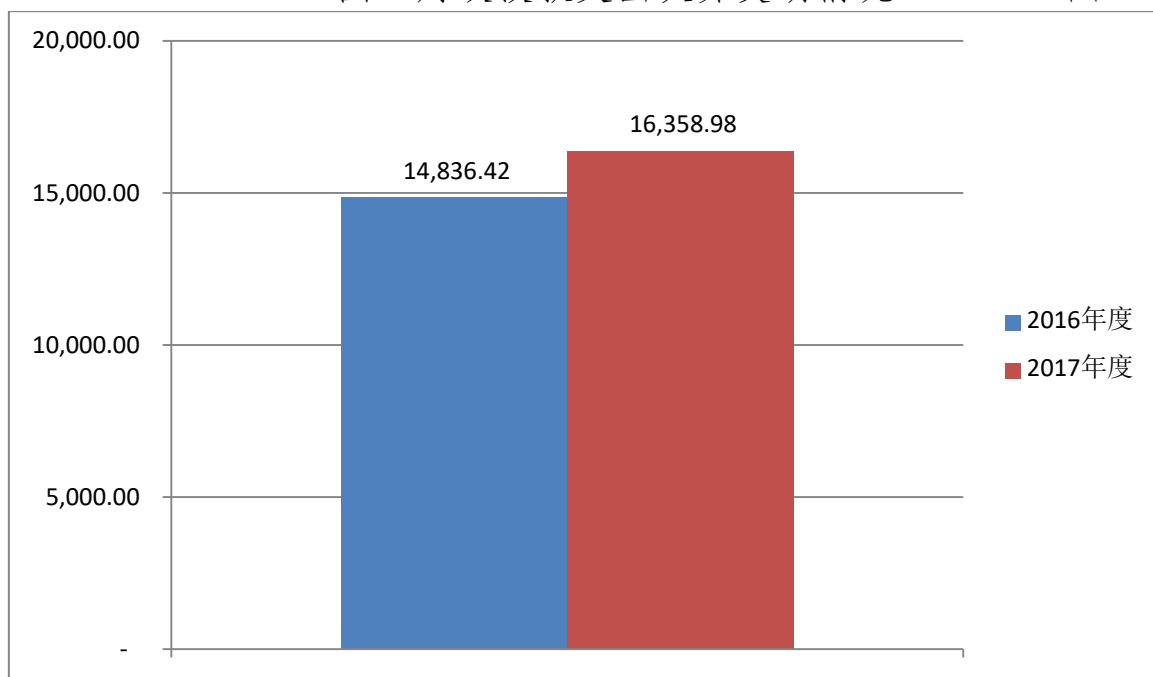
五、中国出版集团公司 2017 年度一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（一）财政拨款支出决算总体情况

中国出版集团公司 2017 年度财政拨款支出 16,358.98 万元，与 2016 年度相比，财政拨款支出增加 1,522.56 万元，增幅 10.3%。主要原因是 2017 年度年初结转和结余资金 847.48 万元，2016 年度无年初结转和结余资金。

图 5 财政拨款支出决算变动情况

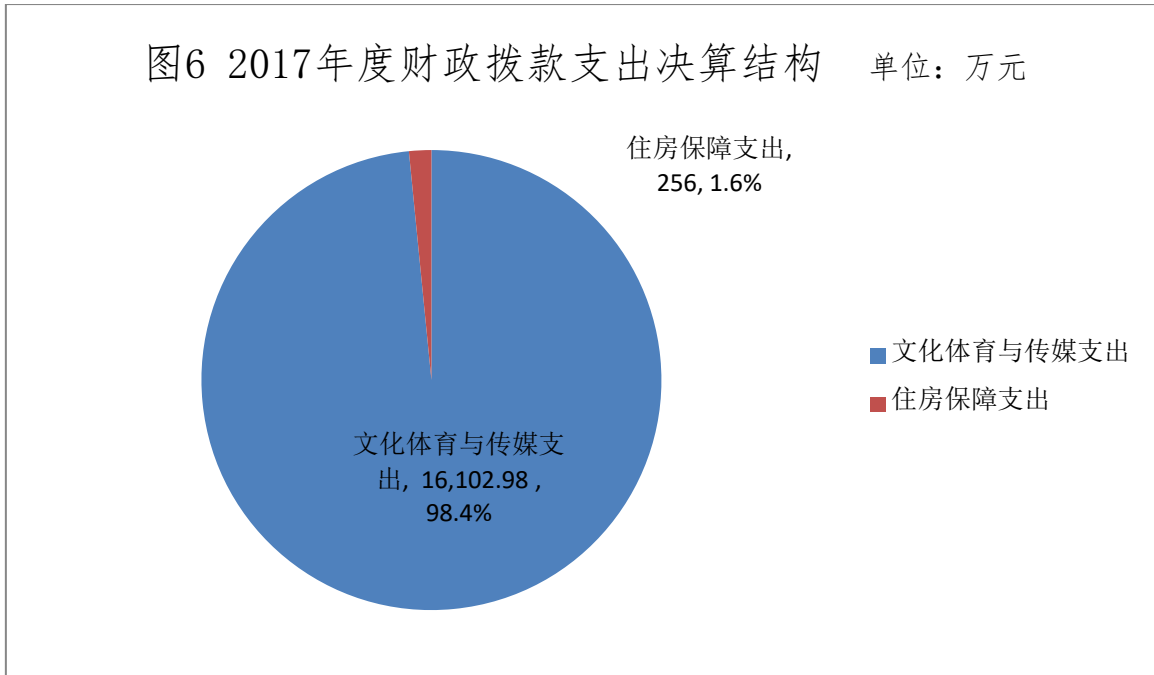
单位：万元



（二）财政拨款支出决算结构情况

中国出版集团公司 2017 年度财政拨款支出主要用于以下方面：文化体育与传媒（类）支出 16,102.98 万元，占 98.4%；住房保障（类）支出 256 万元，占 1.6%。

图6 2017年度财政拨款支出决算结构 单位：万元



(三) 财政拨款支出决算具体情况

中国出版集团公司 2017 年度财政拨款支出年初预算为 13,577.85 万元，支出决算为 16,641.85 万元，完成年初预算的 122.6%。其中：

1. 文化体育与传媒（类）新闻出版广播影视（款）：主要用于离退休人员经费及集团相关业务支出。年初预算为 844.99 万元，支出决算为 2,691.64 万元，完成年初预算的 318.5%，较 2016 年度决算增加 1,846.66 万元。

决算数大于预算数的原因是：2017 年度追加了退休人员基本养老金及项目支出。

2017 年度决算较 2016 年度决算增加的原因是：2017 年度追加的项目支出比 2016 年度增加。

2. 文化体育与传媒（类）其他文化体育与传媒支出（款）宣传文化发展专项支出（项）。主要用于出版企业发展的一般性项目支出。年初预算为 5,005.17 万元，支出决算为 5,005.17 万元，完成年初预算的 100.0%，较 2016 年度决算减少 556.13 万元，降幅 10.0%。

2017 年度决算较 2016 年度决算减少的原因是：按财政部要求，宣传文化发展专项支出在 2017 年度整体压缩 10.0%。

3. 文化体育与传媒（类）其他文化体育与传媒支出（款）文化产业发展专项支出（项）。主要用于文化产业发展的一般性项目支出。年初预算为零，支出决算为 1,012 万元，较 2016 年度决算增加 72 万元，增幅 7.7%。

决算数大于预算数的原因是：文化产业发展专项资金为下半年的追加预算，未纳入年初预算编制。

2017 年度决算较 2016 年度决算增加的原因是：2017 年度追加的文化产业发展专项支出比 2016 年度增加。

4. 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）。主要用于支持中国大百科第三版编纂工作，年初预算为 7,471.69 万元，支出决算为 7,394.17 万元，完成年初预算的 98.96%，较 2016 年度决算增加 302.03 万元。

决算数小于预算数的原因是：2017 年度年初预算批复的“中国大百科全书第三版编纂出版项目”年初结转和结余资金为 925 万元，实际结转资金为 847.48 万元，该笔结转资金在 2017 年度支出完毕。

2017 年度决算较 2016 年度决算增加的原因是：2017 年度“中国大百科全书第三版编纂出版项目”使用了 2016 年度结转资金 847.48 万元。

5. 住房保障（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。用于按照国家政策规定向职工发放住房公积金。年初预算为 140 万元，支出决算为 140 万元，完成年初预算的 100.0%，较 2016 年度支出决算数无变化。

6. 住房保障（类）住房改革支出（款）提租补贴（项）。用于按照国家政策规定向职工发放提租补贴。年初预算为 50 万元，支出决算为 50 万元，完成年初预算的 100.0%。较 2016 年度支出决算数减少 2 万元，减幅 3.85%，主

要原因是符合政策发放范围的人员减少。

7. 住房保障（类）住房改革支出（款）购房补贴（项）。用于按照国家政策规定向职工发放购房补贴。年初预算为 66 万元，支出决算为 66 万元，完成年初预算的 100.0%。较 2016 年度支出决算数无变化。

六、中国出版集团公司 2017 年度一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

中国出版集团公司 2017 年度财政拨款基本支出 1,067.64 万元，全部为人员经费。根据《中共中央办公厅国务院办公厅关于深化中央各部门各单位出版社体制改革的意见》（中办发[2009]16号）相关规定，中国出版集团公司改制前由中央财政安排的部分基本支出维持原预算渠道不变。其中：

（一）津贴补贴 14 万元，按照国家规定用于发放中国出版集团公司转企改制时点确认的离退休老干部（老艺术家）补贴；

（二）离休费 182.46 万元，按照国家规定用于向集团公司所属大百科出版社转企改制时点确认的离休人员发放离休费；

（三）退休费 615.18 万元，按照国家规定用于向集团公司所属大百科出版社转企改制时点确认的退休人员发放退休费；

（四）住房公积金 140 万元，按照国家规定用于向集团公司所属大百科出版社转企改制时点确认的职工发放住房公积金；

（五）提租补贴 50 万元，按照国家规定用于向集团公司所属大百科出版社转企改制时点确认的职工发放提租补贴；

（六）购房补贴 66 万元，按照国家规定用于向集团公司所属大百科出版社转企改制时点确认的职工发放购房补贴。

七、中国出版集团公司 2017 年度预算绩效情况说明

根据财政预算管理要求，集团公司组织对 2017 年度一般公共预算项目支

出全面开展绩效自评。其中，一级项目 4 个，二级项目 28 个，共涉及资金 15,291.34 万元，自评覆盖率 100.0%。

共组织对“中华书局民国时期八大期刊全文数据库”项目等 5 个项目进行了绩效评价，涉及一般公共预算支出 2,191 万元。从评价情况来看，5 个项目基本完成绩效目标，社会效益显著，个别项目完成情况突出，成果明显。

八、中国出版集团公司 2017 年度其他重要事项情况说明

截至 2017 年 12 月 31 日，集团公司 2070408“出版发行”结转资金 282.87 万元，全部为大百科基本支出结转。

按照《国务院办公厅关于印发文化体制改革中经营性文化事业单位转制为企业和支持文化企业发展两个规定的通知》（国办发〔2008〕114 号）及相关延续政策文件精神，大百科转企改制前事业编制人员的离退休差额经费部分由原渠道（即财政）解决。自 2017 年起，北京市社保中心加大对离退休人员经费的承担比例，上述经费差额规模相应缩减。受此影响，大百科基本支出年末形成结转资金 282.87 万元。集团公司已于 2018 年 6 月按要求向财政部申报交回该笔资金。

第四部分 名词解释

一、**财政拨款收入**：指中央财政当年拨付的资金。

二、**事业收入**：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动所取得的收入。

三、**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。

四、**其他收入**：指除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“事业单位经营收入”等以外的收入。主要是按规定动用的售房款收入等。

五、**用事业基金弥补收支差额**：指事业单位在预计用当年的“财政拨款收入”“财政拨款结转和结余资金”、“事业收入”、“事业单位经营收入”、“其他收入”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。

六、**年初结转和结余**：指以前年度尚未完成、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。

七、**文化体育与传媒（类）新闻出版（款）**：用于文化出版类单位的支出。根据《中共中央办公厅 国务院办公厅关于深化中央各部门各单位出版社体制改革的意见》（中办发[2009]16号）相关规定，中国出版集团公司转制前由中央财政安排的部分基本支出维持原预算渠道不变。具体为中国出版集团公司所属大百科出版社转企改制时点确认的离退休人员经费的基本支出。

八、**文化体育与传媒（类）其他文化体育与传媒支出（款）**指用于改制文化单位文化产业发展的支出。具体为中国出版集团公司的重大图书出版和重大文化经营发展的专项项目支出。

其他文化体育与传媒支出（款）指用于改制文化单位文化产业发展的支出，包括宣传文化发展专项支出和其他文化体育与传媒支出。其中：

（一）宣传文化发展专项支出（项）：具体为中国出版集团公司的重大图书出版等一般性项目支出。

（二）其他文化体育与传媒支出（项）：指中央文化企业国有资产监督管理委员会领导小组办公室安排给改制文化单位用于文化产业发展的支出。具体为中国出版集团公司的重大文化产业发展的专项项目支出。

九、住房保障支出（类）住房改革支出（款）：根据《中共中央办公厅 国务院办公厅关于深化中央各部门各单位出版社体制改革的意见》（中办发〔2009〕16号）相关规定，中国出版集团公司改制前由中央财政安排的部分基本支出维持原预算渠道不变。具体为集团公司所属预算单位中国大百科全书出版社职工住房改革方面的基本支出。

住房改革支出（款）包括三项：住房公积金、提租补贴和购房补贴（指无房和未达标住房补贴）。其中：

（一）住房公积金（项），是按照《住房公积金管理条例》的规定，由单位及其在职职工缴存的长期住房储金。该项政策始于上世纪九十年代中期，在全国机关、企事业单位在职职工中普遍实施，缴存比例最低不低于5%，最高不超过12%，缴存基数为职工本人上年工资，目前已实施近20年时间。行政单位缴存基数包括国家统一规定的公务员职务工资、级别工资、机关工人岗位工资和技术等级（职务）工资、年终一次性奖金、特殊岗位津贴、艰苦边远地区津贴，规范后发放的工作性津贴、生活性补贴等；事业单位缴存基数包括国家统一规定的岗位工资、薪级工资、绩效工资、艰苦边远地区津贴、特殊岗位津贴等。

（二）提租补贴（项），是经国务院批准，于2000年开始针对在京中央单位公有住房租金标准提高发放的补贴，中央在京单位按照在职在编职工人数和离退休人数以及相应职级的补贴标准确定，人均月补贴90元。

(三) 购房补贴(项), 是根据《国务院关于进一步深化城镇住房制度改革加快住房建设的通知》(国发[1998]23号)的规定, 从1998年下半年停止实物分房后, 房价收入比超过4倍以上地区对无房和住房未达标职工发放的住房货币化改革补贴资金。中央行政事业单位从2000年开始发放购房补贴资金, 地方行政事业单位从1999年陆续开始发放购房补贴资金, 企业根据本单位情况自行确定。在京中央单位按照《中共中央办公厅 国务院办公厅转发建设部等单位<关于完善在京中央和国家机关住房制度的若干意见>的通知》(厅字[2005]8号)规定的标准执行, 京外中央单位按照所在地人民政府住房分配货币化改革的政策规定和标准执行。

十、年末结转和结余: 指本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化无法按原计划实施, 需要延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金。

十一、基本支出: 指为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的人员支出和公用支出。

十二、项目支出: 指在基本支出之外为完成特定行政任务和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。

附件

“中华书局民国时期八大期刊全文数据库”项目 绩效评价报告

为贯彻落实党的十九大关于“全面实施绩效管理”的战略部署，提高财政资源配置效率和使用效益，根据《中华人民共和国预算法》和中共中央办公厅《关于人大预算审查监督重点向支出预算和政策拓展的指导意见》的要求，2018年3月16日，中国出版集团对中华书局承担的“中华书局民国时期八大期刊全文数据库”项目进行绩效评价。

一、项目基本情况

（一）项目立项背景。

与传统出版相比，数字出版具有海量存储、搜索便捷、传输快速、互动性强、环保低碳等特点，越来越受到各出版单位的青睐。数字出版是出版业的未来，这一点已经是业界的广泛共识，然而把传统出版发行方式推向数字化出版方式，却又面临许多挑战。在出版资源数字化背景下，中华书局充分利用其下属古联（北京）数字传媒科技有限公司已经开发的古籍数字化各项技术和系统，运用到民国文献的整理中。2016年中华书局向国家财政申请实施了“中华书局民国时期八大期刊全文数据库”项目。本项目由中华书局统一组织实施。设立该项目的宗旨在于，充分利用互联网平台，采用众包、众筹方式，进行文本的标点整理，后台专业编辑干预，发挥中华书局古籍整理发能力和水平，以最快的效率完成所有文本的整理，达到最高水平的整理质量，以进一步提高中华书局在数字化方面的竞争力。

（二）项目内容和预算支出情况。

该项目2017年度获得财政批复预算资金409万元，主要用于数据加工费、设备购置费等。本项目严格按预算批复的资金用途使用资金，当年一般公共预算资金共计409万元。实际支付率100%。

（三）项目绩效目标。

1. 资源建设产出上：完成中华书局民国时期八大期刊全文数字化，包括原版展示、全文整理、全文检索、综合服务等部门。数字影像完整，提供准确的标点校勘过的全文数据，并与图像对照。提供全文检索，专项深度检索，如同名异称检索，包括人名、地名、事件名、著作名等。提供字词典、在线挖掘等多功能。

2. 技术指标上：完成原版展示系统、资源管理系统、产品管理系统、电子商务平台、身份管理系统、财务数据管理等模块建设。开发面向机构用户的镜像版、线上版，面向个人用户的微信版，面向订制用户的订制版。

3. 时效产出上：2017 年底完成所有技术开发与资源建设。

4. 成本控制上：资金使用情况与预算的匹配度。成本符合预算。

5. 质量标准上：文本采集差错率万分之一以内。

6. 渠道建设指标上：年度机构用户订阅数 50 家，个人用户数不低于 5 万。

7. 社会效益上：达到市场推广预期。

8. 经济效益上：年度销售收入 200 万元。

9. 可持续影响上：本数据建设对系列产品建设起到促进作用。

10. 服务对象满意度上：用户满意度不低于 80%。

11. 资金到位上：资金到位率在规定时间内完成。财政资金到位率 100%。

二、绩效评价工作情况

（一）绩效评价目的

为加强项目支出管理，强化支出责任，提高资金使用效益，为以后年度预算资金分配提供有效支撑，评价工作组对 2017 年“中华书局民国时期八大期刊全文数据库”项目情况开展了绩效评价。

（二）评价指标体系

本次对“中华书局民国时期八大期刊全文数据库项目”项目进行绩效评价主要依据《中央部门预算绩效目标管理办法》的规定执行，并根据该项目

特点制定了评价指标体系。

指标体系总分为100分，包括项目决策、项目管理、项目绩效3个一级指标，8个二级指标、21个三级指标。**项目决策指标**（20分），主要评价项目立项程序、规划目标设定、资金分配、制度及办法落实等情况。**项目管理指标**（25分），主要评价资金执行、财务控制、项目管理等情况。**项目绩效指标**（55分），主要评价本经济和社会效益、资源及用户预期目标、渠道建设、社会环境等方面的影响，以及用满意度等情况。

（三）评价方法

1. 前期准备

中国出版集团公司2018年3月份由股份公司财务部、科技与数字出版部组成评审小组，开始组织对该项目的绩效评审工作。

根据财政部《财政支出绩效评价管理暂行办法》，评审小组制订绩效评价工作方案和计划，编制了绩效评价提纲。

2. 组织实施

2018年2月份，中华书局开展“中华书局民国时期八大期刊全文数据库”项目的绩效自我评价工作，并提交自评报告及评分表。

2018年3月16日，中国出版集团向中华书局派出评审小组，现场查看并进一步收集绩效评价所需资料。评审小组本着科学、规范、独立、客观、公正的原则，通过听取项目介绍、通过询问、数据资源抽查、财务检查、绩效资料审查等多种方式对项目做现场评审。经过综合分析，并征求项目建设相关单位意见，形成评价结论，撰写绩效评价报告。

三、绩效评价情况及评价结论

专家组认为，“中华书局民国时期八大期刊全文数据库”项目从设计、制作到验收，在总体内容、计划和进度安排、资金使用情况、效益情况等方面，都能按照申报书内容执行，符合《中国出版集团公司专项资金管理办法》的有关规定，产品实际产出指标与申报时的产出指标基本吻合，其中，数量指

标、质量指标、时效指标达到申报时的要求。总体得分为 83 分，评价为“良好”等级。

（一）项目决策情况分析

决策指标得分为 18 分，得分率为 90%。项目单位按照财政部要求的预算申报程序提交了项目可行性报告、项目申报书、项目支出预算明细表和项目绩效目标申报表，各项申报条件符合项目申报条件要求，资金分配和决策依据合理，预期产出符合正常业绩水平，然而在制定中长期实施规划上有待进一步提高。

（二）项目管理情况分析

项目管理指标得分为 22 分，得分率 88%。从业务管理来看，项目单位管理制度较为健全，为相关业务活动提供了技术性知道和控制，对项目顺利开展提供了有效保障。资金上，项目财务管理制度健全，执行严格遵守财务规定，资金使用安全规范。具体如下：

1. 项目资金已于 2017 年 3 月全部如期到位，符合财政资金管理要求，保证了项目进度按计划实施。

2. 项目资金使用做到了专款专用，不存在截留、挤占、挪用项目资金的问题，所有支出均在国家及专项资金规定的标准范围之内，所有支付内容手续齐全、合同规范，财务记账依据合法、记录内容完整。该项目资金使用规范、审批流程严格，专项资金全部用于项目的开发、制作等直接成本。

3. 制定了《中华书局民国时期八大期刊全文数据库专项资金管理制度》，并在项目实施过程中严格执行，项目资金通过“递延收益”单独核算，及时结转收入，设立了“其他应付”归集项目资金支出明细台账。资金支出程序严格、规范。

4. 项目在建设之初，即成立了项目实施小组，由专人负责该项目的设计、研发、运维工作。项目组制定了项目实施方案和相关技术文档，积极推进项目建设。

5. 自项目立项之初，就针对项目管理和质量控制制定了《专项资金管理办法》《中华书局民国时期八大期刊全文数据库实施管理制度》《中华书局有限公司〈中华书局民国时期八大期刊全文数据库〉项目数据质量标准及管理办法》等制度，从宏观层面上给项目给予保障。

6、截止到考评期，项目建设已全部完成。

通过本次评审，中华书局对于项目能够做到及时启动，并有专门部门负责组织、实施。项目中各模块有完整实施方案。在项目具体实施过程中，由项目负责人进行总体项目把控，并全程参与项目建设的各个环节。每个环节实行具体责任人制，各责任人对自己环节工作进行具体分工实施。

（三）项目绩效情况分析

项目管理指标得分为 43 分，得分率 78%。项目产出的进度、项目质量以及具体项目的开发上，都符合规定，按时、保质完成。具体如下：

1. 项目的实施进度上：该项目资金属于宣传文化发展专项资金，属于 2017 年度项目，项目所有建设已于 2018 年 3 月年全部完成，符合预算要求。项目完成质量上：内容差错率低于万分之一，符合出版物质量管理规定；技术稳定，达到市场运营目标。“中华书局民国时期八大期刊全文数据库”项目质量达到预期目标。

2. 完成中华书局民国时期八大期刊全文数据库数字化，目前资源加工已全部完成，完成率 100%，质量符合出版标准，资源上线率 70%。完成原版展示系统、资源管理系统等相关软件模块已经研发完成。面向个人用户的微信版开发完成，面向机构用户的镜像版、线上版，订制版利用中华经典古籍库相关平台进行改造，达到运营要求。数字影像完整，提供准确的标点校勘国的全文数据库，并与图像对照。系统可提供全文检索，专项深度检索；如同名异称检索，包括人名、地名、事件名、著作名等。完成字词典、在线挖掘等多功能。目前系统仍处于试运行状态，年度机构订阅试用用户 0 家，个人订阅试用用户超 6 万，但尚未正式展开销售，未实现经济效益。用户满意度 90%。

四、发现的主要问题

（一）项目渠道建设欠缺。项目建设完毕后，尚未正式投入运营，用户数相较预期目标存在不足，尤其是在机构用户方面，因缺乏前期积极有效的市场预热和推广方案，目前未实现机构用户的订阅试用。

（二）项目经济效益实现不足。因未正式投入运营，项目建设成果仍处于试运行状态，除尚未实现机构用户的订阅试用外，个人订阅试用用户也未转化成为正式付费用户，无法达到项目设置的预期销售收入。

五、有关建议

（一）制度建设有待进一步健全，特别是针对数据管理方面的制度应细化。

（二）市场渠道建设应尽快建设，这方面应与项目开发进度一起建设，目前还存在滞后现象，应尽快按照项目规划开展相关工作。

（三）加强项目建设成果的产品化运营。考虑到项目建设成果为数据库产品，用户购买前存在一定的试用周期，因此需要预先制定出系统的市场预热和推广方案，提前接触重点目标用户，以期产品投入市场后可以在最短时间内实现订阅试用和付费转化。目前项目建设成果已经投入试运行，需要制定有效的产品运营计划，并积极进行实施，在未来取得预期的社会效益和经济效益。