

中国出版集团有限公司
2019 年部门决算

二〇二〇年七月

中国出版集团有限公司 2019 年度部门决算 目录

第一部分 中国出版集团有限公司概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置

第二部分 中国出版集团有限公司 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 中国出版集团有限公司 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、预算绩效情况说明
- 八、其他重要事项情况说明

第四部分 名词解释

第五部分 附件

第一部分 中国出版集团有限公司概况

一、部门职责

中国出版集团是经中共中央、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，在国家相应计划中单列，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，中国出版集团公司所属中国出版传媒股份有限公司在上交所上市。2018年12月31日，中央宣传部、财政部批准中国出版集团公司改制为中国出版集团有限公司。

中国出版集团是中国最大的大众出版和专业出版集团，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、艺术品经营、翻译服务、信息服务、科技开发、金融投资于一体的专业化的大型出版传媒集团。

集团公司的使命是：以人为本，文以载道，商以传道，创新弘道；实施“三六构想”，成为具有一流的综合竞争力、文化影响力和国际传播力的国际著名出版集团；以多元出版的形式，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”凝聚独特的出版力量。

二、机构设置

中国出版集团有限公司部门决算包括：中国出版集团有限公司本级决算和中国大百科全书出版社（以下简称：大百科）决算。

第二部分 中国出版集团有限公司 2019 年度部门决算表

收入支出决算总表

公开01表
单位：万元

部门：中国出版集团有限公司

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、一般公共预算财政拨款收入	1	9,325.77	一、一般公共服务支出	14	
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	15	
三、上级补助收入	3		三、国防支出	16	
四、事业收入	4		四、公共安全支出	17	
五、经营收入	5		五、教育支出	18	
六、附属单位上缴收入	6		六、科学技术支出	19	
七、其他收入	7	12.00	七、文化旅游体育与传媒支出	20	9,084.77
	8		八、住房保障支出	21	253.00
本年收入合计	9	9,337.77	本年支出合计	22	9,337.77
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		年末结转和结余	24	
	12			25	
总计	13	9,337.77	总计	26	9,337.77

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：中国出版集团有限公司

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		9,337.77	9,325.77	-	-	-	-	12.00
207	文化旅游体育与传媒支出	9,084.77	9,084.77	-	-	-	-	-
20701	文化和旅游	30.00	30.00	-	-	-	-	-
2070111	文化创作与保护	30.00	30.00	-	-	-	-	-
20706	新闻出版电影	2,153.12	2,153.12	-	-	-	-	-
20799	其他文化体育与传媒支出	6,901.65	6,901.65	-	-	-	-	-
2079902	宣传文化发展专项支出	4,504.65	4,504.65	-	-	-	-	-
2079903	文化产业发展专项支出	32.00	32.00	-	-	-	-	-
2079999	其他文化体育与传媒支出	2,365.00	2,365.00	-	-	-	-	-
221	住房保障支出	253.00	241.00	-	-	-	-	12.00
22102	住房改革支出	253.00	241.00	-	-	-	-	12.00
2210201	住房公积金	130.00	130.00	-	-	-	-	-
2210202	提租补贴	48.00	48.00	-	-	-	-	-
2210203	购房补贴	75.00	63.00	-	-	-	-	12.00

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：中国出版集团有限公司

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		9,337.77	856.12	8,481.65	-	-	-
207	文化旅游体育与传媒支出	9,084.77	603.12	8,481.65	-	-	-
20701	文化和旅游	30.00	-	30.00	-	-	-
2070111	文化创作与保护	30.00	-	30.00	-	-	-
20706	新闻出版电影	2,153.12	603.12	1,550.00	-	-	-
20799	其他文化体育与传媒支出	6,901.65	-	6,901.65	-	-	-
2079902	宣传文化发展专项支出	4,504.65	-	4,504.65	-	-	-
2079903	文化产业发展专项支出	32.00	-	32.00	-	-	-
2079999	其他文化体育与传媒支出	2,365.00	-	2,365.00	-	-	-
221	住房保障支出	253.00	253.00	-	-	-	-
22102	住房改革支出	253.00	253.00	-	-	-	-
2210201	住房公积金	130.00	130.00	-	-	-	-
2210202	提租补贴	48.00	48.00	-	-	-	-
2210203	购房补贴	75.00	75.00	-	-	-	-

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：中国出版集团有限公司

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	9,325.77	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、文化旅游体育与传媒支出	21	9,084.77	9,084.77	-
	8		八、住房保障支出	22	241.00	241.00	-
本年收入合计	9	9,325.77	本年支出合计	23	9,325.77	9,325.77	-
年初财政拨款结转和结余	10	-	年末财政拨款结转和结余	24	-	-	-
一般公共预算财政拨款	11	-		25			
政府性基金预算财政拨款	12	-		26			
	13			27			
总计	14	9,325.77	总计	28	9,325.77	9,325.77	-

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：中国出版集团有限公司

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		9,325.77	844.12	8,481.65
207	文化旅游体育与传媒支出	9,084.77	603.12	8,481.65
20701	文化和旅游	30.00	-	30.00
2070111	文化创作与保护	30.00	-	30.00
20706	新闻出版电影	2,153.12	603.12	1,550.00
20799	其他文化体育与传媒支出	6,901.65	-	6,901.65
2079902	宣传文化发展专项支出	4,504.65	-	4,504.65
2079903	文化产业发展专项支出	32.00	-	32.00
2079999	其他文化体育与传媒支出	2,365.00	-	2,365.00
221	住房保障支出	241.00	241.00	-
22102	住房改革支出	241.00	241.00	-
2210201	住房公积金	130.00	130.00	-
2210202	提租补贴	48.00	48.00	-
2210203	购房补贴	63.00	63.00	-

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

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：中国出版集团有限公司

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
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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”经费全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；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。

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：中国出版集团有限公司

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。

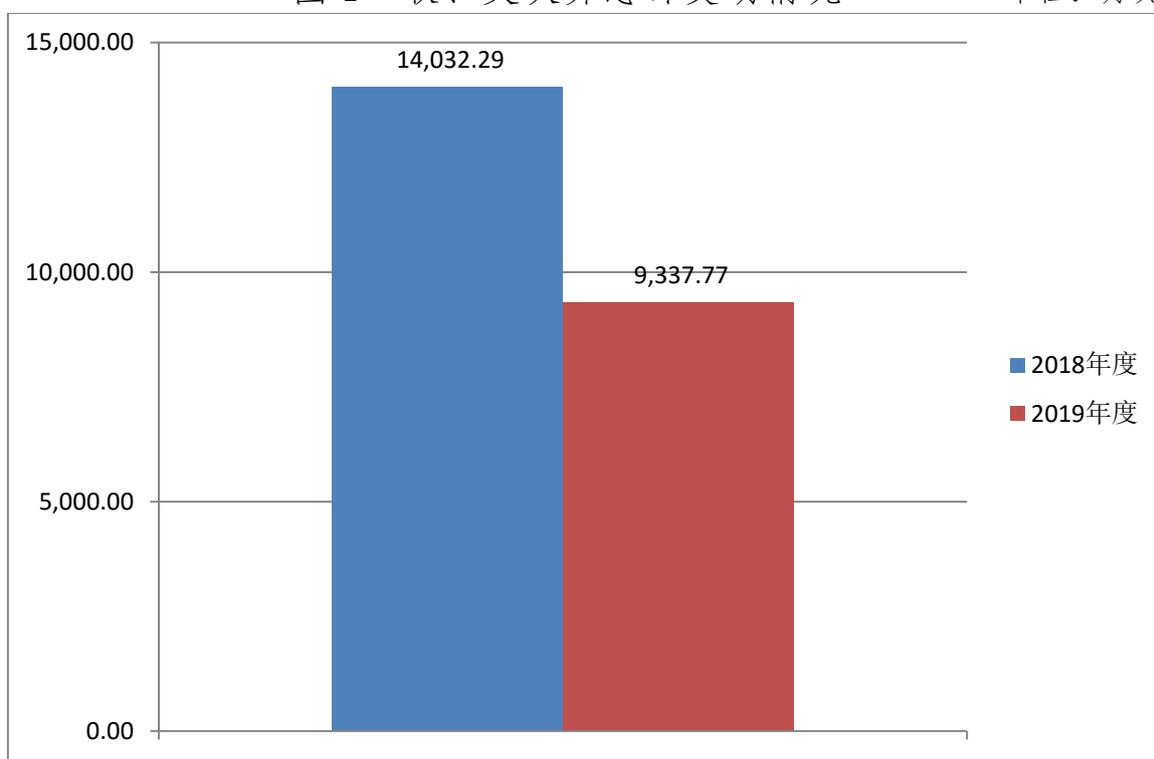
第三部分 中国出版集团有限公司 2019 年部门决算情况说明

一、中国出版集团有限公司 2019 年度收入支出决算总体情况说明

中国出版集团有限公司 2019 年度收入总计 9,337.77 万元，均为本年度收入；支出总计 9,337.77 万元，均为本年度支出；与 2018 年度相比，收、支总计均减少 4,694.52 万元，降幅 33.5%。主要原因是文化产业发展专项支出资金减少。

图 1 收、支决算总计变动情况

单位：万元



二、中国出版集团有限公司 2019 年度收入决算情况说明

中国出版集团有限公司 2019 年度收入合计 9,337.77 万元，其中：财政拨款收入 9,325.77 万元，占 97.3%；其它收入 12 万元(售房款收入)，占 2.7%；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）文化旅游体育与传媒支出（类）：决算收入 9,084.77 万元，占总

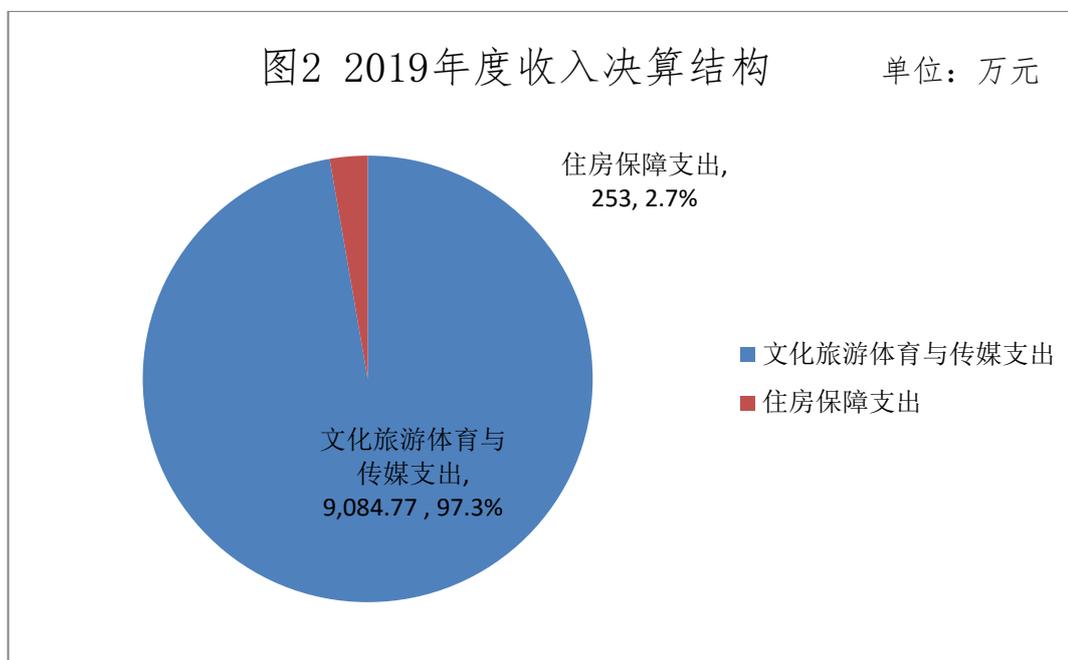
收入的 97.3%，占财政拨款收入的 97.4%。包括：

1. **文化和旅游（款）**：决算收入 30 万元，较 2018 年度决算收入减少 10 万元，降幅 25.0%。主要原因是 2019 年度文物创作与保护支出资金减少。

2. **新闻出版电影（款）**：决算收入 2,153.12 万元，较 2018 年度决算收入增加 426 万元，增幅 24.7%。

3. **其他文化体育与传媒支出（款）**：决算收入 6,901.65 万元，较 2018 年度决算收入减少 3,794.52 万元，降幅 35.5%。主要原因是 2019 年度获批的文化产业发展专项支出资金减少。

（二）住房保障支出（类）住房改革支出（款）：决算收入 253 万元，占总收入的 2.7%，其中：财政拨款收入 241 万元，占财政拨款总收入的 2.6%；其他收入 12 万元，为售房款收入。较 2018 年度决算收入减少 20 万元，降幅 7.3%。主要原因是符合领取住房公积金、提租补贴与购房补贴资格的人员减少。



三、中国出版集团有限公司 2019 年度支出决算情况说明

中国出版集团有限公司 2019 年度支出合计 9,337.77 万元，其中：基本

支出 856.12 万元，占 9.2%；项目支出 8,481.65 万元，占 90.8%；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：2019 年度支出决算 856.12 万元。其中：

1. 文化旅游体育与传媒（类）

新闻出版电影（款）：支出决算 603.12 万元，主要用于离退休人员经费方面的支出。与 2018 年度支出决算数保持一致。

2. 住房保障支出（类）

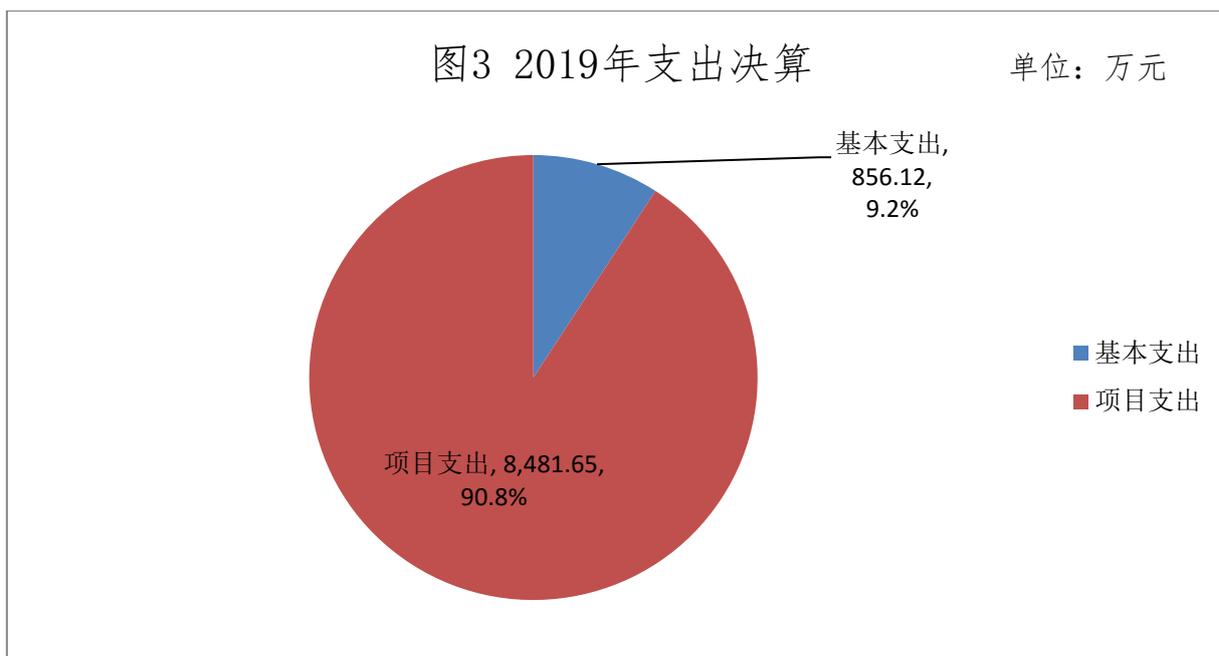
住房改革支出（款）：支出决算 253 万元，较 2018 年度支出决算减少 20 万元，降幅 7.3%。具体情况如下：

（1）住房公积金（项）：2019 年度支出决算 130 万元，较 2018 年度支出决算减少 15 万元，降幅 10.3%。主要原因是符合领取住房公积金资格的人员减少。

（2）提租补贴（项）：2019 年度支出决算 48 万元，较 2018 年度支出决算数减少 1 万元，降幅 2.0%。主要原因是符合领取提租补贴资格的人员减少。

（3）购房补贴（项）：2019 年度支出决算 75 万元，较 2018 年度支出决算减少 4 万元，降幅 5.1%。主要原因是符合领取购房补贴资格的人员减少。

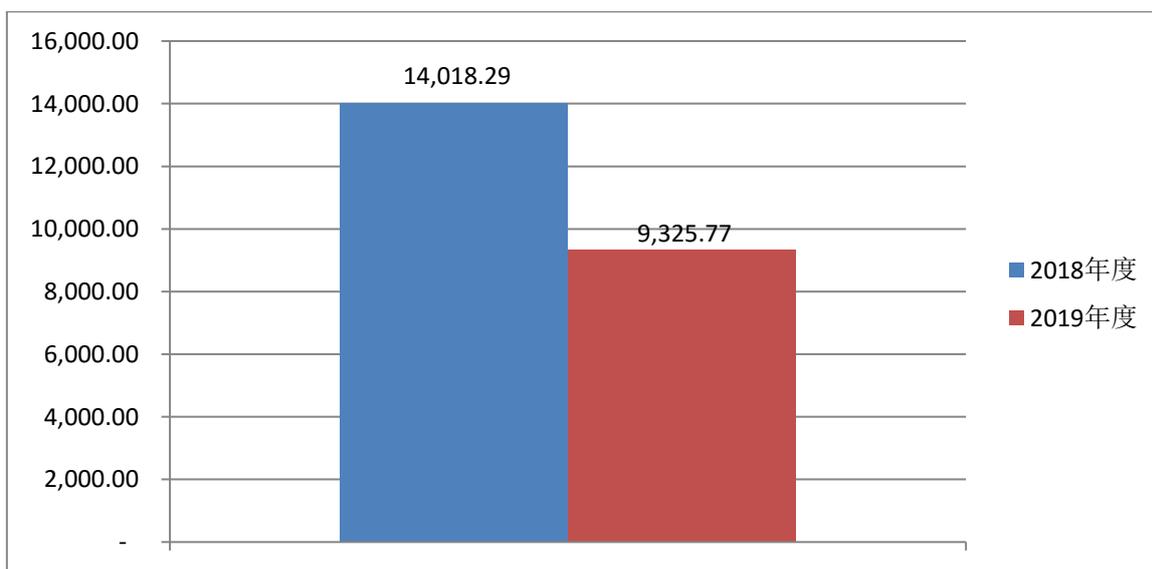
（二）项目支出：2019 年度决算数 8,481.65 万元，较 2018 年度决算减少 4,674.52 万元，降幅 35.5%。主要原因是 2019 年度获批的文化产业发展专项支出资金减少。



四、中国出版集团有限公司 2019 年度财政拨款收入支出决算总体情况说明

中国出版集团有限公司2019年度财政拨款收入总计9,325.77万元，均为本年度收入；支出总计9,325.77万元，均为本年度支出。与2018年度相比，收、支总计均减4,692.52万元，降幅33.5%。主要原因是2019年获批的文化产业发展专项支出资金减少。

图4财政拨款收、支决算总计变动情况 单位：万元



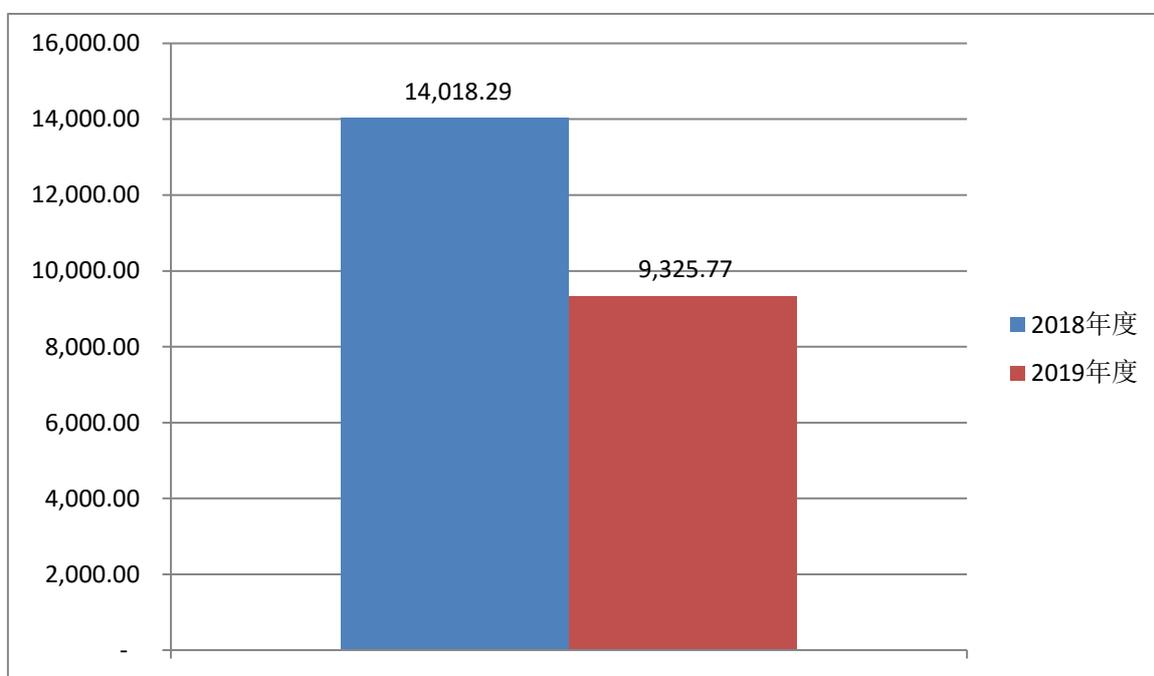
五、中国出版集团有限公司 2019 年度一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（一）财政拨款支出决算总体情况

中国出版集团有限公司 2019 年度财政拨款支出 9,325.77 万元，与 2018 年度相比，财政拨款支出减少 4,692.52 万元，降幅 33.5%。主要原因是 2019 年获批的文化产业发展专项支出资金减少。

图 5 财政拨款支出决算变动情况

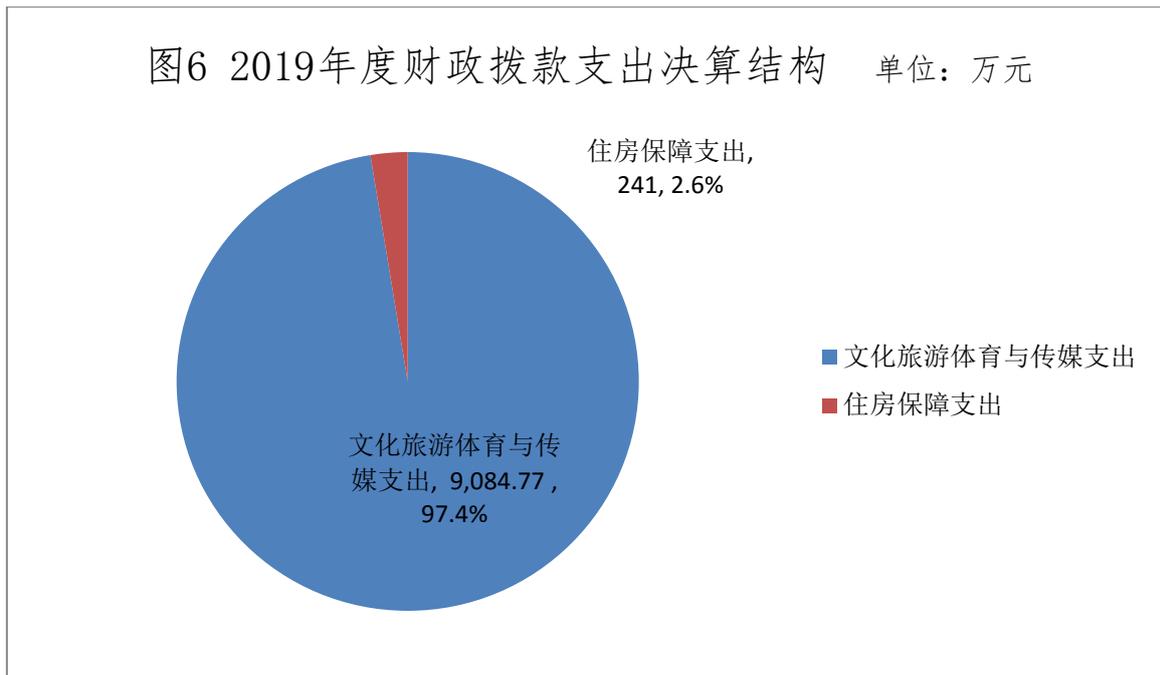
单位：万元



（二）财政拨款支出决算结构情况

中国出版集团有限公司 2019 年度财政拨款支出主要用于以下方面：文化旅游体育与传媒（类）支出 9,084.77 万元，占 97.4%；住房保障（类）支出 241 万元，占 2.6%。

图6 2019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

中国出版集团有限公司 2019 年度财政拨款支出年初预算为 9,325.77 万元，支出决算为 9,325.77 万元，完成年初预算的 100.0%。其中：

1. 文化旅游体育与传媒（类）文化和旅游（款）：主要用于文化的一般性项目支出。年初预算为 30 万元，支出决算为 30 万元，完成年初预算的 100.0%。

2. 文化旅游体育与传媒（类）新闻出版电影（款）：主要用于离退休人员经费及中国出版集团有限公司相关业务支出。年初预算为 2,153.12 万元，支出决算为 2,153.12 万元，完成年初预算的 100.0%。

4. 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）。主要用于出版企业发展的一般性项目支出。年初预算为 4,504.65 万元，支出决算为 4,504.65 万元，完成年初预算的 100.0%。

5. 文化旅游体育与传媒（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 32 万元，支出决算为 32 万元，完成年初预算的 100.0%。

6. 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）。主要用于支持中国大百科第三版编纂工作，年初预算为 2,365 万元，支出决算为 2,365 万元，完成年初预算的 100.0%。

7. 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 130 万元，支出决算为 130 万元，完成年初预算的 100.0%。

8. 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 48 万元，支出决算为 48 万元，完成年初预算的 100.0%。

9. 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 63 万元，支出决算为 63 万元，完成年初预算的 100.0%。

六、中国出版集团有限公司 2019 年度一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

中国出版集团有限公司 2019 年度财政拨款基本支出 844.12 万元，均为人员经费。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，中国出版集团有限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。其中：

（一）津贴补贴 95.32 万元，按照国家规定用于发放中国出版集团有限公司转企改制时点确认的离退休老干部（老艺术家）补贴及中国大百科全书出版社转企改制时点确认的离退休老干部补贴；

（二）住房公积金 130 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；

（三）离休费 212.39 万元，按照国家规定用于向集团公司所属大百科出

出版社转企改制时点确认的离休人员发放离休费；

(四) 退休费 406.41 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。

七、中国出版集团有限公司 2019 年度预算绩效情况说明

根据预算绩效管理要求，中国出版集团有限公司组织对 2019 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 5 个，二级项目 20 个，共涉及资金 8,481.65 万元，占一般公共预算项目支出总额的 100%。共组织对“中国出版传媒股份有限公司‘中版好书’等特色品牌推广及重大营销活动”等 5 个项目开展了部门评价，涉及一般公共预算支出 1,831 万元，不涉及政府性基金预算支出。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。

八、中国出版集团有限公司 2019 年度其他重要事项情况说明

无

第四部分 名词解释

一、**一般公共预算财政拨款收入**：指单位从中央财政部门取得的财政预算资金。

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**：指单位取得的除上述一般公共预算财政拨款收入、事业收入、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**：指事业单位在当年的一般公共预算财政拨款收入、事业收入、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。

七、**文化旅游体育与传媒支出（类）文化（款）文化创意与保护（项）**：反映鼓励文学、艺术创作和民族民间传统文化保护方面的支出。如：荣宝斋用于装裱修复技艺项目的支出。

八、**文化旅游体育与传媒支出（类）新闻出版电影（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，中国出版集团有限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有限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。

九、**文化旅游体育与传媒支出（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有限公司的重大图书出版和文化产业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、文化产业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有限公司的重大图书出版等一般性项目支出。

（二）文化产业发展专项支出（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有限公司的文化产业发展的专项项目支出。

（三）其他文化体育与传媒支出（项）：具体为中国大百科第三版编纂项目支出。

十、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，中国出版集团有限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。具体为中国出版集团有限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），反映行政事业单位按人力资源和社会保障部、财政部规定的基本工资和津贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。

（二）提租补贴（项），反映按房改政策规定的标准，行政事业单位向职工（离退休人员）发放的租金补贴。

（三）购房补贴（项），反映按房改政策规定，行政事业单位向符合条件

职工（含离退休人员）发放的用于购买住房的补贴。

十一、年末结转和结余：指单位以前年度预算安排、因客观条件发生变化无法按原计划实施，需延迟到以后年度按原规定用途继续使用的资金。

十二、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公用支出。

十三、项目支出：指单位在基本支出之外为完成特定行政任务或事业发展目标所发生的支出。

十四、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：

“中国出版传媒股份有限公司‘中版好书’等特色品牌推广及重大营销活动”项目绩效评价报告

为加强财政项目资金绩效管理，提高财政资金使用效益，根据《中华人民共和国预算法》《中共中央 国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》和《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》等相关文件规定，中国出版集团有限公司（以下简称集团公司）成立绩效评价工作组，对“中国出版传媒股份有限公司‘中版好书’等特色品牌推广及重大营销活动”项目实施以来，特别是2019年的实施情况开展了绩效评价，现将有关情况报告如下。

一、项目基本情况

（一）项目概况

1. 项目背景

为贯彻落实十九大精神，大力推进全民阅读工作，发挥出版国家队在主流传播渠道建设发挥主力军作用，营销部策划“‘中版书房’新阅读空间及特色品牌推广重大营销活动”项目。在2014-2017年实施“中版好书百店千柜工程”项目基础上（截止2017年底，落地176家书店，1130多个书架（柜）），把营销工作向高质量目标进行调整，建设中版文化品牌，打造新型阅读空间。

2. 主要内容及预算支出情况

（1）以宣传文化主阵地的新华书店系统为主要合作伙伴，通过和重点书店建立战略合作关系，选择有一定影响力、地理位置优越，周边及书店环境良好，有良好的运行管理能力的书店进行合作，建设“中版书

房”。

(2) 统筹集团“涵芬楼书店”“三联韬奋书店”“伯鸿书店”等一批传统书店品牌，按各自特色推进书店运营和拓展，形成“中版书房”等系列特色阅读空间品牌，发挥品牌联动推广作用。

(3) 组织各单位遴选图书书目，为阅读空间提供常销畅销精品图书，为终端客户提供分类书目；建设以产品经理为主的书店运营团队，在各个书店建立爱读书、爱文化、熟悉图书的营销队伍，在阅读空间中发挥起承转合的作用。

(4) 配合文化阅读空间建设，为集团各单位提供文创产品，教育培训的展示合作平台，提升阅读空间的创利能力。

(5) 通过各大书展营销活动及渠道推广活动，丰富对终端读者的品牌宣传，共同促进建设中版文化的阅读品牌。

2019 年获批财政资金 249 万元，实际支出 249 万元，财政资金执行率 100%。

(二) 项目绩效目标

该项目 2019 年总体目标：为建设终端销售渠道，全面展示中版品牌，8 月在上海东方世纪大厦设立首家自营“中版书房”，4 个月的运营情况，两个效益初步显现。年度组织北京会、全国书博会、上海书展、南国书香节、首届深圳书展、首届天府书展等 6 场大型书展，180 余场营销活动。策划实施第二届中版之夜、第七届经销商大会、经销商恳谈会及网店座谈会等 10 多场重点活动。

2019 年度该项目设置 4 个绩效目标，具体情况如下：

1. 产出指标

数量指标：落地书店数量，重点图书营销活动、重大营销活动数量

2. 效益指标

社会效益指标：促进全民阅读，实现“中版好书”品牌推广。

经济效益指标：中版好书销售中增长指标 8-10%。

3. 满意度指标

服务对象满意度：各类营销活动及宣传效果。

二、绩效评价工作情况及评价结论

（一）绩效评价目的、对象和范围

本次绩效评价对象为“中国出版传媒股份有限公司‘中版好书’等特色品牌推广及重大营销活动”项目，从项目立项依据、目标、组织实施、预算需求、执行效果等方面入手，对项目的实施情况和实施效果进行全面的分析和评价，重点分析 2019 年项目的实施情况，项目金额 249 万元。通过开展绩效评价工作，对项目管理、完成情况进行全面了解，对中央财政资金的执行情况和实施效果进行分析评价，总结经验及存在的问题，为中央财政资金的安排提供决策依据。

（二）评价指标体系

本次对“中国出版传媒股份有限公司‘中版好书’等特色品牌推广及重大营销活动”项目进行绩效评价主要依据《财政部关于印发〈项目支出绩效评价管理办法〉的通知》（财预〔2020〕10 号）的规定执行，并根据该项目特点制定了评价指标体系。

（三）评价方法及实施

2020 年 2 月，中国出版集团有限公司（以下简称集团公司）通知中国出版传媒股份有限公司（以下简称股份公司）开展“‘中版好书’等特色品牌推广及重大营销活动”项目的绩效自评工作。自评报告及评分表已于 3 月 15 日提交至集团公司。

2020年6月12日，由集团公司财务部、投资与资产经营部、股份公司财务部组成绩效评价工作组，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、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，形成评价结论，撰写绩效评价报告。

三、综合评价情况及评价结论

通过股份公司自评及集团公司现场考核评价，我们认为：该项目建设整体符合立项要求，用户和自身运营队伍建设相对完善；财务核算规范，作为一个延续性项目，明确区分不同预算年度、财政与自筹资金，达到项目资金独立；符合《中国出版集团有限公司专项资金管理办法》的有关规定。该项目绩效评价得分97分（具体评价情况，详见附件）。

四、绩效评价指标分析

1. 项目决策情况

该项目立项符合国家相关政策、《规划大纲》和《总体规划》；立项程序规范。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研究报告、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。项目绩效目标明确，绩效指标较全面，项目规划总体较为合理。

2. 项目过程情况

项目资金到位及时，支出符合财政规范及项目预算。项目过程管控较为严谨，规章制度较为齐全。

3. 项目产出情况

项目资源集聚、线上线下活动开展、促进全民阅读，实现“中版好书”品牌推广等均完成较好，产出指标均已完成，具体完成情况如下：

数量指标：落地 3 家书店，举办 20 场重点图书营销活动、重大营销活动，绩效目标均已完成。

4. 项目效益情况

项目在较好的实现社会效益的同时也实现了中版好书销售的增长，效益指标均已完成，具体完成情况如下：

社会效益指标：促进全民阅读，实现“中版好书”品牌推广，主流媒体集中报道 5 次。

经济效益指标：中版好书销售增长 10%。

5. 满意度指标

服务对象满意度：各类营销活动及宣传效果较好，读者满意度 85% 以上。

五、发现的主要问题

1. 部分项目指标，设立初期未量化描述。执行过程中已发现该问题，项目实施单位在执行过程中已实现量化执行，并在效益情况中予以文字说明。

2. 部分项目指标值及范围设计存在问题。部分项目指标设计存在歧义，导致绩效评价时内部专家与项目承担部门存在分歧。

六、相关建议

规范设计项目绩效指标，确保可量化可评价，避免歧义。

**“中国出版传媒股份有限公司‘中版好书’等特色品牌推广及重大营销活动”项目
财政支出绩效评价指标评分表**

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	得分	指标解释	评价说明
决策	20	项目立项	5	立项依据充分性	3	项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责，用以反映和考核项目立项依据情况	评价要点： 1. 项目立项是否符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策； 2. 项目立项是否符合行业发展规划和政策要求； 3. 项目立项是否与部门职责范围相符。属于部门履职所需； 4. 项目是否属于公共财政支持范围。是否符合中央、地方事权支出责任划分原则； 5. 项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。
				立项程序规范性	2	项目申请、设立过程是否符合相关要求，用以反映和考核项目立项的规范情况。	评价要点： 1. 项目是否按照规定的程序申请设立； 2. 审批文件、材料是否符合相关要求； 3. 事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策。
		绩效目标	10	绩效目标合理性	5	项目所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。	评价要点： 1. 项目是否有绩效目标； 2. 项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性； 3. 项目预期产出绩效和效果是否符合正常的业绩水平； 4. 是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。
				绩效目标明确性	5	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等，用以反映和考核项目绩效目标的明细化情况。	评价要点： 1. 是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标； 2. 是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现； 3. 是否与项目目标任务数或计划数相对应。
		资金投入	5	预算编制科学性	3	项目预算编制是否经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标是否相适应，用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。	评价要点： 1. 预算编制是否经过科学论证； 2. 预算内容与项目内容是否匹配； 3. 预算额度测算依据是否充分。是否按照标准编制； 4. 预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配。
				资金分配合理性	2	项目预算资金分配是否有测算依据，与补助单位或地方实际是否相适应，用以反映和考核项目预算资金分配的合理性、科学性、合理性情况。	评价要点： 1. 预算资金分配依据是否充分； 2. 资金分配额度是否合理。与项目单位或地方实际是否相适应。
		资金管理	15	资金到位率	5	实际到位资金与预算资金的比率，用以反映和考核资金落实情况对项目实施的总体保障程度。	资金到位率=（实际到位资金/预算资金）*100%。 实际到位资金：一定时期（本年度或项目期）内落实到具体项目的资金。 预算资金：一定时期（本年度或项目期）内预算安排到具体项目的资金。
				预算执行率	5	项目预算资金是否按照计划执行，用以反映或考核项目预算执行情况。	预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）*100%。 实际支出资金：一定时期（本年度或项目期）内项目实际拨付的资金。

过程	25			资金使用合规性	5	项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定，用以反映和考核项目资金的规范运行情况。	评价要点： 1. 是否符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定。 2. 资金的拨付是否有完整的审批程序和手续。 3. 是否符合项目预算批复或合同规定的用途。 4. 是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。
		组织实施	10	管理制度健全性	5	项目实施单位的财务和业务管理制度是否健全，用以反映和考核财务和业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	评价要点： 1. 是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度； 2. 财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。
				制度执行有效性	5	项目实施是否符合相关管理规定，用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。	评价要点： 1. 是否遵守相关法律法规和相关管理规定； 2. 项目调整及支出调整手续是否完备； 3. 项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档； 4. 项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位。
产出	55	产出数量	10	实际完成率	10	项目实施的实际产出数与计划产出数的比率，用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。	实际完成率=（实际产出数/计划产出数）*100%； 实际产出数：一定时期（本年度或项目期）内项目实际产出的产品或提供的服务数量。 计划产出数：项目绩效目标确定的在一定时期（本年度或项目期）内计划产出的产品或提供的服务数量。
		产出质量	10	质量达标率	10	项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率，用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。	质量达标率=（质量达标产出数/实际产出数*100% 质量达标产出数：一定时期（本年度或项目期）内实际达到既定质量标准的产品或服务数量。既定质量标准是指项目实施单位设立绩效目标时依据计划标准、行业标准、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值。
		产出时效	10	完成及时性	10	项目实际完成时间与计划完成时间的比较，用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。	实际完成时间：项目实施单位完成该项目实际所耗用的时间。 计划完成时间：按照项目实施计划或相关规定完成该项目所需的时间。
		产出成本	10	成本节约率	10	完成项目计划工作目标的实际节约成本与计划成本的比率，用以反映和考核项目的成本节约程度。	成本节约率=[（计划成本-实际成本）/计划成本]*100%。 实际成本：项目实施单位如期、保质、保量完成既定工作目标实际所耗费的支出。 计划成本：项目实施单位为完成工作目标计划安排的支出。一般以项目预算为参考。
效益		项目效益	15	实际效益	10	项目实施所产生的效益。	项目实施所产生的社会效益、经济效益、生态效益、可持续影响等。可根据项目实际情况有选择地设置和细化。
				满意度	3	社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。	社会公众或服务对象是指因该项目实施而受到影响的部门（单位）、群体或个人。一般采取社会调查的方式。
总分	100		100		98		