

中国出版集团有限公司
2021 年部门决算

二〇二二年七月

中国出版集团有限公司 2021 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 2021 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

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

第三部分 中国出版集团有限公司 2021 年度部门决算情况说明

一、收支总体情况说明

二、一般公共预算财政拨款支出情况说明

三、一般公共预算财政拨款基本支出情况说明

四、国有资本经营预算财政拨款支出情况说明

五、关于预算绩效情况的说明

六、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

中国出版集团是适应出版业改革发展的需要，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。2011年，经上级批准，中国出版传媒股份有限公司挂牌成立，并于2017年8月21日在上交所上市。2018年，经财政部批复，改制为中国出版集团有限公司。

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、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。集团连续13年入选“全国文化企业30强”。

展望2035年，集团将努力建成世界一流出版企业。发展质量、综合实力、治理能力持续提升，文化引领力、品牌影响力显著增强。

“十四五”时期的目标任务是增强发展动力、提升治理能力、扩大品牌影响、打造新型企业，进一步提高出版产品和服务供给质量，为建设社会主义文化强国作出更大贡献，为建成世界一流出版企业打下坚实基础。

二、机构设置

纳入集团公司部门决算公开的企业范围有2家，包括：集团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 2021 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	9,045.45	一、一般公共服务支出	12	
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、文化旅游体育与传媒支出	13	8,833.45
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3	2,200.00	三、住房保障支出	14	227.00
四、事业收入	4		四、国有资本经营预算支出	15	2,200.00
五、经营收入	5			16	
六、其他收入	6	15.00		17	
本年收入合计	7	11,260.45	本年支出合计	18	11,260.45
使用非财政拨款结余	8		结余分配	19	
年初结转和结余	9		年末结转和结余	20	
	10			21	
总计	11	11,260.45	总计	22	11,260.45

注：1. 本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。
2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

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		11,260.45	11,245.45					15.00
207	文化旅游体育与传媒支出	8,833.45	8,833.45					
20701	文化和旅游	40.00	40.00					
2070111	文化创作与保护	40.00	40.00					
20706	新闻出版电影	1,252.12	1,252.12					
20799	其他文化体育与传媒支出	7,541.33	7,541.33					
2079902	宣传文化发展专项支出	2,594.68	2,594.68					
2079903	文化产业发展专项支出	34.00	34.00					
2079999	其他文化体育与传媒支出	4,912.65	4,912.65					
221	住房保障支出	227.00	212.00					15.00
22102	住房改革支出	227.00	212.00					15.00
2210201	住房公积金	120.00	120.00					
2210202	提租补贴	47.00	47.00					
2210203	购房补贴	60.00	45.00					15.00
223	国有资本经营预算支出	2,200.00	2,200.00					
22302	国有企业资本金注入	2,200.00	2,200.00					
2230201	国有经济结构调整支出	2,200.00	2,200.00					

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		11,260.45	830.12	10,430.33			
207	文化旅游体育与传媒支出	8,833.45	603.12	8,230.33			
20701	文化和旅游	40		40			
2070111	文化创作与保护	40		40			
20706	新闻出版电影	1252.12	603.12	649			
20799	其他文化体育与传媒支出	7,541.33		7,541.33			
2079902	宣传文化发展专项支出	2,594.68		2,594.68			
2079903	文化产业发展专项支出	34		34			
2079999	其他文化体育与传媒支出	4,912.65		4,912.65			
221	住房保障支出	227	227				
22102	住房改革支出	227	227				
2210201	住房公积金	120	120				
2210202	提租补贴	47	47				
2210203	购房补贴	60	60				
223	国有资本经营预算支出	2,200.00		2,200.00			
22302	国有企业资本金注入	2,200.00		2,200.00			
2230201	国有经济结构调整支出	2,200.00		2,200.00			

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	国有资本 经营预算 财政拨款
栏 次		1	栏 次		2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款	1	9,045.45	一、一般公共服务支出	12				
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、文化旅游体育与传媒支出	13	8,833.45	8,833.45		
三、国有资本经营预算财政拨款	3	2,200.00	三、住房保障支出	14	212.00	212.00		
	4		四、国有资本经营预算支出	15	2,200.00			2,200.00
	5			16				
本年收入合计	6	11,245.45	本年支出合计	17	11,245.45	9,045.45		2,200.00
年初财政拨款结转和结余	7		年末财政拨款结转和结余	18				
一般公共预算财政拨款	8			19				
政府性基金预算财政拨款	9			20				
国有资本经营预算财政拨款	10			21				
总计	11	11,245.45	总计	22	11,245.45	9,045.45		2,200.00

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		9,045.45	815.12	8,230.33
207	文化旅游体育与传媒支出	8,833.45	603.12	8,230.33
20701	文化和旅游	40.00		40.00
2070111	文化创作与保护	40.00		40.00
20706	新闻出版电影	1,252.12	603.12	649.00
20799	其他文化体育与传媒支出	7,541.33		7,541.33
2079902	宣传文化发展专项支出	2,594.68		2,594.68
2079903	文化产业发展专项支出	34.00		34.00
2079999	其他文化体育与传媒支出	4,912.65		4,912.65
221	住房保障支出	212.00	212.00	
22102	住房改革支出	212.00	212.00	
2210201	住房公积金	120.00	120.00	
2210202	提租补贴	47.00	47.00	
2210203	购房补贴	45.00	45.00	

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基本支出决算明细表

公开 06 表

单位：万元

部门：中国出版集团有限公司

经济分类科目编码	科目名称	决算数	经济分类科目编码	科目名称	决算数	经济分类科目编码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	196.32	302	商品和服务支出		307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资		30201	办公费		30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	76.32	30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金		30203	咨询费		310	资本性支出	
30106	伙食补助费		30204	手续费		31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资		30205	水费		31002	办公设备购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费		30206	电费		31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费		30207	邮电费		31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费		30208	取暖费		31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费		31007	信息网络及软件购置更新	
30112	其他社会保障缴费		30211	差旅费		31008	物资储备	
30113	住房公积金	120.00	30212	因公出国（境）费用		31009	土地补偿	
30114	医疗费		30213	维修（护）费		31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出		30214	租赁费		31011	地上附着物和青苗补偿	
303	对个人和家庭的补助	618.80	30215	会议费		31012	拆迁补偿	
30301	离休费	212.39	30216	培训费		31013	公务用车购置	
30302	退休费	406.41	30217	公务接待费		31019	其他交通工具购置	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费		31021	文物和陈列品购置	
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31022	无形资产购置	
30305	生活补助		30225	专用燃料费		31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30226	劳务费		399	其他支出	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		39906	赠与	
30308	助学金		30228	工会经费		39907	国家赔偿费用支出	
30309	奖励金		30229	福利费		39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费		39999	其他支出	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用				
30399	其他对个人和家庭的补助		30240	税金及附加费用				
			30299	其他商品和服务支出				
人员经费合计		815.12	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

部门：中国出版集团有限公司

公开 07 表
单位：万元

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：1. 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。

2. 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：1. 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。
2. 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。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

部门：中国出版集团有限公司

公开 09 表
单位：万元

项 目		本年支出		
功能分类科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计		2,200.00		2,200.00
223	国有资本经营预算支出	2,200.00		2,200.00
22302	国有企业资本金注入	2,200.00		2,200.00
2230201	国有经济结构调整支出	2,200.00		2,200.00

注：本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。

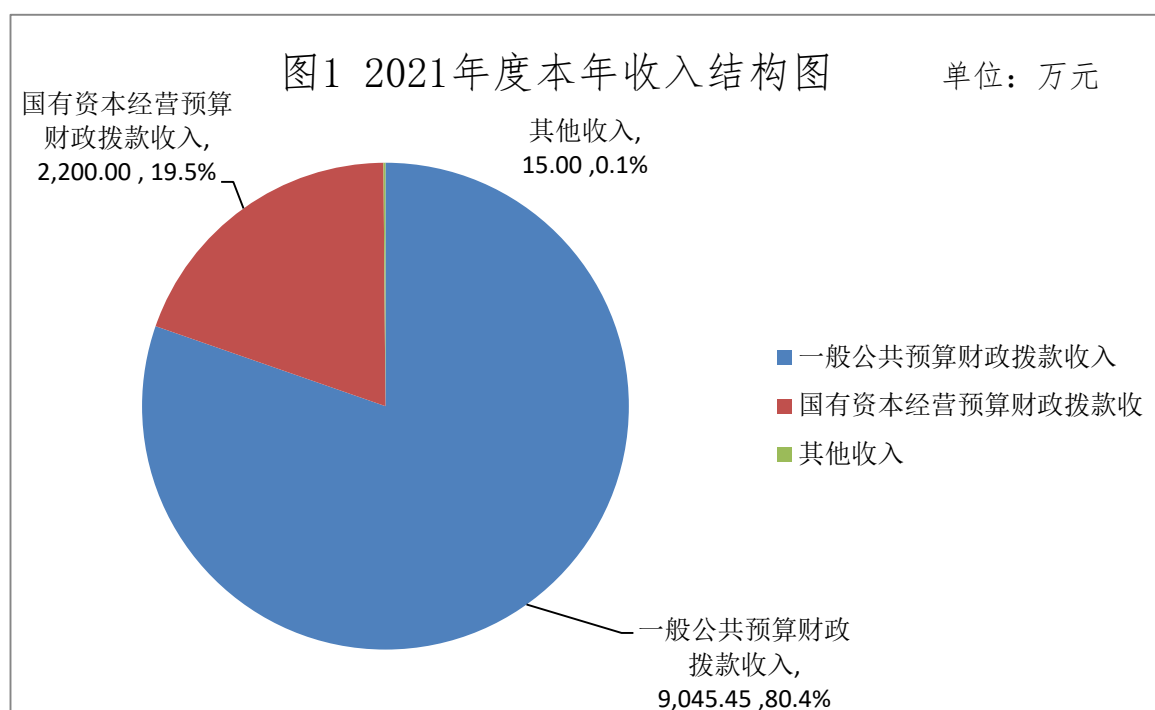
第三部分 中国出版集团有限公司 2021 度部门决算情况说明

一、收支总体情况说明

1. 收入总计 11,260.45 万元

集团公司 2021 度收入总计 11,260.45 万元，均为本年度收入。

具体情况如下：



(1) 一般公共预算财政拨款收入 9,045.45 万元。系集团公司及所属预算单位当年从中央财政取得的一般公共预算资金。比 2020 年度决算数增加 3,163.68 万元，增幅 53.8%，主要原因是其他文化体育与传媒支出等项目支出增加。

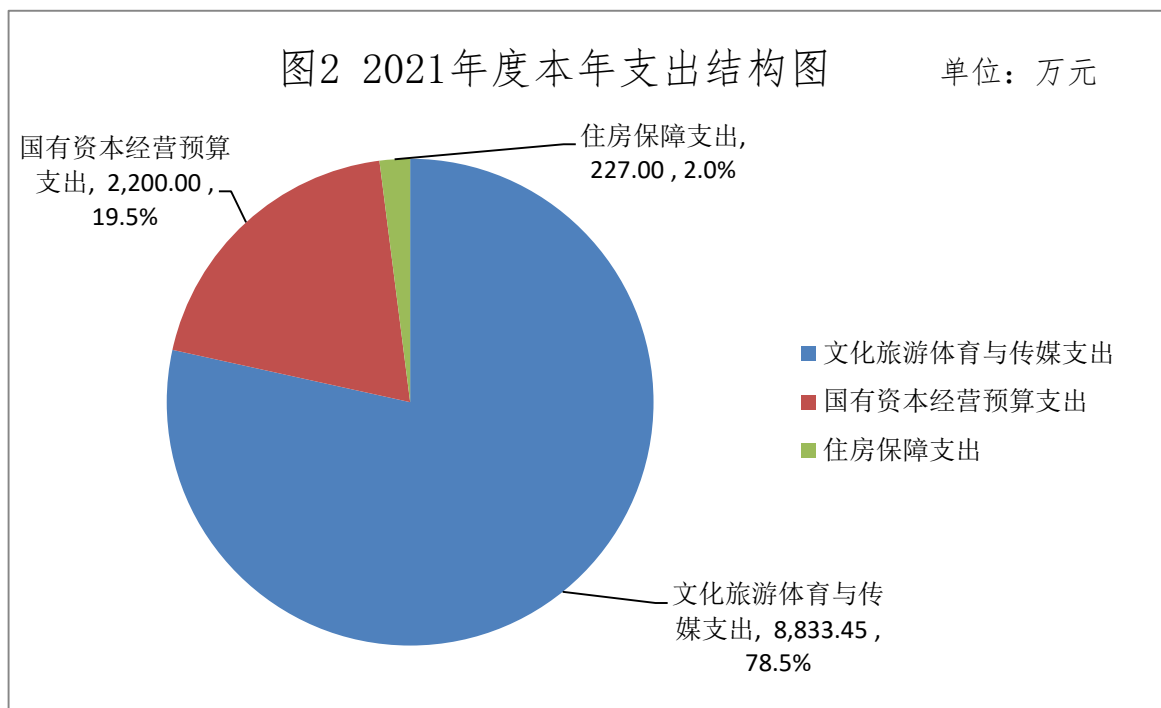
(2) 国有资本经营预算财政拨款收入 2,200 万元。系集团公司当年从中央财政取得的国有资本经营预算资金，比 2020 年度决算数

减少 2.33 亿元，降幅 91.37%，主要是国有企业资本金注入减少。

(3) 其他收入 15 万元。系集团公司所属预算单位在财政拨款收入、事业收入及经营收入等之外取得的收入。比 2020 年度决算数增加 6 万元，增幅 66.67%，主要原因是售房款收入增加。

2. 支出总计 11,260.45 万元

集团公司 2021 年度支出总计 11,260.45 万元，均为本年度支出。具体情况如下：



(1) 文化旅游体育与传媒支出 8,833.45 万元。系集团公司主要用于文化的一般性项目支出与老干部、老艺术家及离退休人员经费方面的支出。

(2) 住房保障支出 227 万元。系集团公司所属预算单位的部分职工缴纳住房公积金、发放提租补贴和购房补贴相关支出。比 2020

年度决算数减少 10 万元，降幅 4.22%。主要原因是符合领取资格的人员减少。

(3) 国有资本经营预算支出 2,200 万元。系集团公司国有资本经营预算支出。比 2020 年度决算数减少 2.33 亿元，降幅 91.37%，主要是国有企业资本金注入减少。

二、一般公共预算财政拨款支出情况说明

集团公司 2021 年度一般公共预算财政拨款支出 9,045.45 万元，具体情况如下：

1. 文化旅游体育与传媒支出(类)文化和旅游(款)文化创作与保护(项)支出 40 万元，主要用于荣宝斋木版水印技艺项目支出。决算数与预算数一致，比 2020 年度决算支出增加 10 万元，增幅 33.3%。

2. 文化旅游体育与传媒支出(类)新闻出版电影(款)支出 1,252.12 万元，主要用于离退休人员经费及集团公司相关业务支出。决算数与预算数一致，较 2020 年度决算支出增加 449 万元，增幅 55.9%，主要原因是批复的相关业务支出增加。

3. 文化旅游体育与传媒支出(类)其他文化体育与传媒支出(款)宣传文化发展专项支出(项)支出 2,594.68 万元。决算数与预算数一致，与 2020 年度决算支出相比减少 648.66 万元，降幅 20.0%，主要原因是 2021 年度获批的宣传文化发展专项资金减少。

4. 文化旅游体育与传媒支出(类)其他文化体育与传媒支出(款)文化产业发展专项支出(项)支出 34 万元。决算数与预算数一致，较 2020 年度决算支出减少 25 万元，降幅 42.4%，主要原因是 2021

年度获批的文化产业发展专项资金减少。

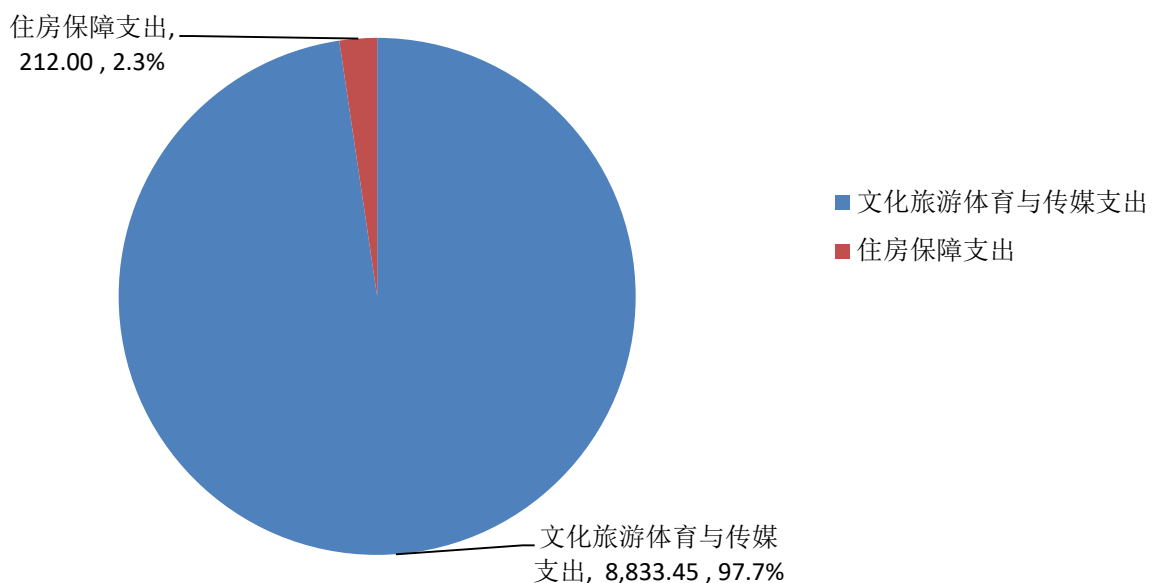
5. 文化旅游体育与传媒支出(类)其他文化体育与传媒支出(款)其他文化体育与传媒支出(项)支出 4,912.65 万元，主要用于中国大百科第三版编纂项目支出。决算数与预算数一致，与 2020 年度决算支出增加 3,394.34 万元，增幅 223.6%，主要原因是 2021 年度获批的中国大百科第三版编纂项目资金增加。

6. 住房保障支出(类)住房改革支出(款)住房公积金(项)支出 120 万元。决算数与预算数一致，与 2020 年度决算支出持平。

7. 住房保障支出(类)住房改革支出(款)提租补贴(项)支出 48 万元。决算数与预算数一致，与 2020 年度决算支出减少 1 万元，降幅 2.1%。

8. 住房保障支出(类)住房改革支出(款)购房补贴(项)支出

图3 2021年度一般公共预算财政拨款支出结构图 单位：万元



60 万元。决算数与预算数一致，与 2020 年度决算支出减少 9 万元，降幅 13.0%，主要原因是符合领取购房补贴资格的人员减少。

三、一般公共预算财政拨款基本支出情况说明

集团公司2021年度财政拨款基本支出815.12万元，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，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。其中：

1. **津贴补贴** 76.32 万元，按照国家规定用于发放集团公司所属大百科转企改制时点确认的离退休老干部补贴；

2. **住房公积金** 120 万元，按照国家规定用于向集团公司所属大百科转企改制时点确认的职工发放住房公积金；

3. **离休费** 212.39 万元，按照国家规定用于向集团公司转企改制时点确认的离退休老干部（老艺术家）补贴及大百科转企改制时点确认的离休人员发放离休费；

4. **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转企改制时点确认的退休人员发放退休费。

四、国有资本经营预算财政拨款支出情况说明

集团公司 2021 年度国有资本经营预算支出 2,200 万元，用于国有经济结构调整支出。

五、关于预算绩效情况的说明

1. 预算绩效管理工作开展情况

根据预算绩效管理要求，集团公司组织对 2021 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 9,045.45 万元，占一般公共预算项目支出总额的 100%。

组织对“中国出版传媒股份有限公司主题出版类项目”等 4 个项目开展了部门评价，涉及一般公共预算支出 5,310.65 万元。从评价情况来看，4 个项目基本完成绩效目标，社会效益显著。

2. 部门评价项目绩效评价结果

《中国出版传媒股份有限公司主题出版类项目绩效评价报告》见附件。

六、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。集团公司转企改制后无该项收入。

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。集团公司转企改制后无该项收入。

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、**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。

六、**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：荣宝斋木版水印技艺项目的支出。

七、**文化旅游体育与传媒支出（类）新闻出版电影（款）**：指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，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。具体为集团公司所属大百科转企改制时点确认的离退休人员经费的基本支出。

八、**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。具体为集团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): 具体为集团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。具体为集团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。

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,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大百科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、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。

十一、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。

十二、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：

中国出版传媒股份有限公司主题出版类项目 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率，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，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主题出版类项目”实施以来，特别是 2020 年的实施情况开展了绩效评价，现将有关情况报告如下。

一、基本情况

（一）项目概况

2021 年是中国共产党成立 100 周年，是实施“十四五”规划、开启全面建设社会主义现代化国家新征程的第一年，做好主题出版工作意义重大。抓好主题出版是增强“四个意识”、坚定“四个自信”、做到“两个维护”的具体体现，是出版业立于新的时代、服务国家发展、引领社会风尚、宣扬核心价值、展示中国形象的文化使命，也是未来 5 年出版高质量发展的主脉和主导。

截至 2021 年，获批财政资金 108 万元，实际支出 108 万元，财政资金执行率 100%。

（二）项目绩效目标

围绕学习宣传贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想，精

心组织庆祝建党百年主题出版工作，做强做亮做活主题出版，推出一大批“思想精深、艺术精湛、制作精良”的优秀出版物。坚持社会效益第一，社会效益与经济效益相统一。主题出版项目总体目标在保证导向不出问题，编校质量合格的基础上，实现双效益丰收。既要有社会影响力，也要让更多的读者阅读，成为畅销精品。

2021 年度该项目设置 3 个绩效目标，具体情况如下：

1. 产出指标

数量指标：出版物编校质量整体良好，抽检合格率为 99.23%。

2. 效益指标

经济效益指标：2021 年集团图书零售码洋占有率达 7.1%

3. 满意度指标

服务对象满意度：集团微信粉丝约 25000 人，微博粉丝约 19000 人。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价的目的、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主题出版类项目”，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 2021 年项目的实施情况，项目金额 108 万元。通过对项目的绩效评价，检查项目执行、资金支出、效益产出等情况，督促项目承担单位合理配置资源，优化支出结构，规范预算资金分配，提高财政资金的使用效益和效率，保障项目有序、保质、合规进行建设。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主题出版类项目”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）绩效评价工作过程

2022年2月，中国出版集团有限公司（以下简称集团公司）中国出版集团通知承担项目各单位开展2021年度项目支出绩效自评工作。股份公司出版部开展“中国出版传媒股份有限公司主题出版类项目”绩效自我评价工作，并于3月18日提交自评报告及评分表。

2022年3月21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100

分（具体评价情况，详见附件）。

四、绩效评价指标分析

（一）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。

（二）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。

（三）项目产出情况

今年以来，集团围绕庆祝建党百年主题，提前布局、精心部署，统筹规划了“六个一百”主题出版工程，相关项目已相继取得良好社会效益与经济效益。围绕脱贫攻坚、乡村振兴主题，统筹规划了“中国出版纪录小康文库”，现已推出第一辑十种图书。围绕“国家文化公园”出版工程主题，统筹规划了中国出版国家文化公园出版工程，目前已有图书相继出版，相关项目正在开展论证中。与此同时，各出版单位还精心策划了260余种相关重点选题，夯实了集团2021年度主题出版重点选题库。多种出版物在相关重要奖项和书单中表现突出。

在中宣部2021年主题出版重点出版物选题中，集团13种入选，在全国各出版集团中位居第一，同时入选数量也创集团历史最佳成绩。

在中宣部“书映百年伟业——庆祝中国共产党成立 100 周年好书荐读”（4 月—12 月）中，集团入选 14 种，分别为商务印书馆《习近平扶贫故事》，人民文学出版社《1937，延安对话》《靠山》，中国美术出版总社《非凡百年奋斗路：庆祝中国共产党成立 100 周年百种经典连环画》《永恒的初心：中国共产党成立 100 周年连环画集》，三联书店《中共党史十二讲》《星火的启示：革命根据地的创建与发展》，中国民主法制出版社《庆祝中国共产党成立 100 周年百部红色经典电影连环画》，人民音乐出版社《中国共产党历史歌典：歌声中的百年风华》，人民文学出版社《建党百年百篇文学短经典》《北地》，中华书局《百年革命家书》，人民文学出版社《太阳转身》，中国美术出版总社《艺术影响中国：百年中国话名作十谈》，在全国各出版集团中排名第一。

在 2021 年“中国好书”月榜（1 月—12 月）中，包括人民文学出版社《1937，延安对话》《靠山》《归心》《北地》《太阳转身》，中华书局的《百年革命家书》，三联书店《中共党史十二讲》，等主题出版图书在内的 20 种图书先后入选；在国家新闻出版署“2021 年农家书屋重点出版物推荐目录”中，集团也有约 50 多种主题出版图书入选。

（四）项目效益情况

三联书店出版的《中共党史十二讲》，为中央党校为深入学习“四史”、坚守初心使命而开办的中共党史专题讲座稿酝酿而来。此书自出版以来，也引起了广大读者的关注，被选进多种好书榜单，主要有：入选 2021 年 6 月中宣部“书映百年伟业”10 本好书荐读书单；入选 2021 年致敬中国共产党成立 100 周年“中

版好书榜”特榜；入选“新华荐书”第八期；入选“中版好书榜”第三期榜单；入选《中国新闻出版广电报》6-7月优秀畅销书排行榜；获评为2021年7月中国好书；获评为第三届“全民阅读·全国书店之选”“十佳”作品，入选《中国新闻出版广电报》2021年度优秀畅销书排行榜总榜第7名（共40本书）。目前，此书动销势头良好，总销量已达到15万册。

中华书局《百年革命家书》在建党百年之际出版，至今有不少地方基层组织，如国家电网下属单位组织党员集体学习《百年革命家书》，进行“诵读革命家书”活动。共计销售23974册。荣登2021年第六期中版好书榜主题出版类榜单、2021年中华书局大众人文类十佳图书、《中国新闻出版广电报》11月优秀畅销书排行榜、《中国新闻出版广电报》2021年度优秀畅销书排行榜总榜第十一名、2021“中国好书”12月榜、《中国新闻出版广电报》2021年人文社科类年度好书奖。

人民文学出版社《靠山》出版后获得专家、媒体与读者高度评价。在2021年年初即被列为文艺局庆祝建党百年百部重点文学作品之一，也是中宣部建党百年重点选题之一，入选中国作协2020年度重点作品扶持项目，入选山东省2020-2021优秀文艺作品孵化项目等；新华社、《光明日报》、《中国青年报》、《北京日报》、人民网、《南京日报》、《广州日报》、《南方都市报》等主流媒体都争相对《靠山》作了大篇幅报道；还曾两次获得学习强国的推荐。《新华文摘》《人民文学》《当代》等重点期刊杂志，也纷纷转载了《靠山》的节选内容。《靠山》首印三万册，加印两次，目前已经全部发出，零售数据逐月攀升，持续走高。

现代出版社《血战长津湖》出版后，在各类型媒体上都进行了大篇幅的报道和宣传，如报纸（《环球时报》《新民晚报》等）、电台（北京人民广播电台）、公众号、短视频平台（抖音）等。发稿媒体近 200 家。在多家书城、地面店、网店，甚至是电影院线都有重点展陈和相应公号推送，在各类榜单上销量都名列前茅（曾位居当当新书总榜前 20，政治军事新书榜前三；京东军事史榜前三；入选第七届浙江书展最受欢迎图书），目前发行量已近 15 万册。

五、主要经验及做法、发现的主要问题

1. 主要经验及做法

在庆祝建党百年主题出版工作中，集团统筹指导，强化“六个一百”项目抓手作用；各出版单位提早谋划，“一把手”靠前指挥，集中骨干突出重点，把握上级部门政策导向和分析市场走向并重，进一步积累了主题出版工作经验：一是导向引领。以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，以党史学习教育为契机，严格落实中宣部《关于做好 2021 年主题出版工作的通知》，聚焦庆祝建党百年主题，通过序时召开主题出版工作推进会的形式，统一思想，提高站位，形成了主题出版工作上下一心、压茬推进的良好工作态势。二是领导重视。集团党组总体部署、督导落实；集团编委会充分发挥职能优势和智库作用，通过编委会成员岗位和职责分工，落实党组有关决策；各单位领导班子多次专题研究，确定主题出版规划、计划或工作安排，明确时间表、任务书。三是提前谋划。集团将建党百年主题出版工作作为重中之重，在去年 6 月主题出版工作推进会上，先期部署，着手规划；

在今年初年度工作会议上，重点要求，全力推进；各成员单位“兵马未动，粮草先行”，争相提前启动选题策划工作，确保了建党百年主题出版工作启动早、推进早、落实早。四是分级管理。在夯实原有主题出版重点选题库的基础上，对主题出版选题实行分级管理，以项目制形式对集团重点选题进行专项督办，压实出版单位责任主体地位。各单位也明确相应责任部门、责任团队、责任人，一抓到底。五是合力落实。通过编辑委员会工作会、总编辑例会、重点项目专题推进会等多种工作机制，畅通流程，协调推进。各单位也统筹编印发各环节，内容、设计、报审、印制、营销等环环相扣，出版质量与时间节点密切衔接，做到一体推进，及时推出重点图书。这些经验和做法，要很好地总结、坚持和不断完善。

2. 发现的主要问题

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。

六、相关建议

建议项目承担单位重视对项目指标体系的理解。项目绩效评价过程中，部分项目指标因理解存在偏差，导致指标值设置存在问题，建议今后重视对项目指标体系的理解，避免出现同类问题。

附件：

1. “中国出版传媒股份有限公司主题出版类项目”财政支出绩效评价指标评分表
2. “中国出版传媒股份有限公司主题出版类项目”绩效自评

表

3. 中国出版传媒股份有限公司主题出版类项目部分出版物封面

中国出版集团有限公司

2022年7月

**“中国出版传媒股份有限公司主题出版类项目”
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	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。

						效目标的明细化情况。	
		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。
过程		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	资金管理		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	40	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	15	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	5	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。一般采用社会调查的方式。
总分	100		100		100		

“中国出版传媒股份有限公司主题出版类项目” 项目支出绩效自评表

项目名称		中国出版传媒股份有限公司主题出版类项目							
主管部门及代码		中国出版集团有限公司		284	项目实施单位	中国出版传媒股份有限公司			
项目资金 (万元)		年初预算数(A)	全年执行数(B)	分数(10分)	执行率(B/A)	得分	得分计算方法		
	年度资金总额:	108.00	108.00	10.0	1.00	10.00	执行率*该指标分值,最高不得超过分值上限。		
	其中:本年一般公共预算拨款	108.00	108.00	10.0	1.00	10.00			
	自有资金	0.00	0.00		0.00				
	其他资金	0.00							
年度总体目标	按年度预算完成支出				年度总体目标情况综述: 围绕学习宣传贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想,精心组织庆祝建党百年主题出版工作,做强做亮做活主题出版,推出一大批“思想精深、艺术精湛、制作精良”的优秀出版物。坚持社会效益第一,社会效益与经济效益相统一。主题出版项目总体目标在保证导向不出问题,编校质量合格的基础上,实现双效益丰收。既要有社会影响力,也要让更多的读者阅读,成为畅销精品。				
序号	一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标值	全年实际值	得分计算方法	得分	未完成原因分析
总分	-	-	-	-	-	-	-	100.00	-
1	产出指标	质量指标	出版物编校质量	45.00	良好	良好	具体规则请参阅表格下备注项	45.00	
2	效益指标	经济效益指标	市场占有率	30.00	7%	7.1%		30.00	
3	满意度指标	服务对象满意度指标	微博微信关注	15.00	1万人	1.3万人		15.00	
注: 1. 得分一档最高不能超过该指标分值上限。									

