

**2023 年度**  
**山东省政府和八路军**  
**115 师司令部旧址管理**  
**服务中心部门决算**

# 目 录

## 第一部分 部门概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置

## 第二部分 2023 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明细表
- 七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表
- 九、财政拨款“三公”经费支出决算表

## 第三部分 2023 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、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

十、机关运行经费支出情况说明

十一、政府采购支出情况说明

十二、国有资产占用情况说明

十三、预算绩效情况说明

**第四部分 名词解释**

**第五部分 附件**

# 第一部分

## 部门概况

## 一、部门职责

（一）贯彻执行文化、旅游、文物保护相关法律法规、方针政策，参与研究拟订景区文化、旅游、文物管理的规范性文件和规章制度并组织实施。

（二）承担景区建筑文物的保护、管理和利用，相关历史文物的收集与管理等工作。

（三）承担对山东省政府旧址、八路军 115 师司令部旧址、7 个厅局旧址和山东抗日根据地纪念馆、曹玉海纪念馆等建筑、文物的维护和管理等工作。

（四）承担旧址历史文化和红色文化的研究、宣传和开发等工作。

（五）承担景区基础设施、公共配套设施及相关旅游景点的保护、开发和管理等工作。

（六）承担相关公益性社会教育和公益服务工作。

（七）承担景区产业发展的中长期规划、发展战略、宣传营销策划的制定和实施等工作。

（八）承担山东省政府旧址、八路军 115 师司令部旧址、7 个厅局旧址和山东抗日根据地纪念馆、曹玉海纪念馆接待讲解等服务工作。

（九）配合有关部门做好景区社会治安综合治理工作，建立健全应急管理机制，承担突发事件的处置工作。

（十）承担县委、县政府交办的其他任务。

## 二、机构设置

从单位构成看，山东省政府和八路军 115 师司令部旧址管理服务中心部门决算包括：山东省政府和八路军 115 师司令部旧址管理服务中心本级决算。

纳入山东省政府和八路军 115 师司令部旧址管理服务中心 2023 年度部门决算编制范围的二级预算单位包括：

1. 山东省政府和八路军 115 师司令部旧址管理服务中心本级

## 第二部分

# 2023 年度部门决算表

# 收入支出决算总表

公开 01 表  
金额单位：万元

部门：山东省政府和八路军 115 师司令部旧址管理服务中心

收入			支出		
项目	行次	金额	项目	行次	金额
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	1,218.60	一、一般公共服务支出	32	
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	33	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	34	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	35	
五、事业收入	5		五、教育支出	36	
六、经营收入	6		六、科学技术支出	37	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	38	1,125.72
八、其他收入	8		八、社会保障和就业支出	39	45.03
	9		九、卫生健康支出	40	16.52
	10		十、节能环保支出	41	
	11		十一、城乡社区支出	42	
	12		十二、农林水支出	43	
	13		十三、交通运输支出	44	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	
	15		十五、商业服务业等支出	46	
	16		十六、金融支出	47	
	17		十七、援助其他地区支出	48	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	
	19		十九、住房保障支出	50	31.33
	20		二十、粮油物资储备支出	51	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	
	23		二十三、其他支出	54	
	24		二十四、债务还本支出	55	
	25		二十五、债务付息支出	56	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	
<b>本年收入合计</b>	27	1,218.60	<b>本年支出合计</b>	58	1,218.60
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29		年末结转和结余	60	
	30			61	
<b>总计</b>	31	1,218.60	<b>总计</b>	62	1,218.60

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

部门：山东省政府和八路军 115 师司令部旧址管理服务中心

金额单位：万元

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
科目编码	科目名称							
栏 次		1	2	3	4	5	6	7
合 计		1,218.60	1,218.60					
207	文化旅游体育与传媒支出	1,125.72	1,125.72					
20702	文物	1,125.72	1,125.72					
2070205	博物馆	1,125.72	1,125.72					
208	社会保障和就业支出	45.03	45.03					
20805	行政事业单位养老支出	45.03	45.03					
2080502	事业单位离退休	5.74	5.74					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	39.29	39.29					
210	卫生健康支出	16.52	16.52					
21011	行政事业单位医疗	16.52	16.52					
2101102	事业单位医疗	16.52	16.52					
221	住房保障支出	31.33	31.33					
22102	住房改革支出	31.33	31.33					
2210201	住房公积金	31.33	31.33					

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

# 支出决算表

部门：山东省政府和八路军 115 师司令部旧址管理服务中心

公开 03 表  
金额单位：万元

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
科目编码	科目名称						
栏 次		1	2	3	4	5	6
合 计		1,218.60	424.90	793.70			
207	文化旅游体育与传媒支出	1,125.72	332.02	793.70			
20702	文物	1,125.72	332.02	793.70			
2070205	博物馆	1,125.72	332.02	793.70			
208	社会保障和就业支出	45.03	45.03				
20805	行政事业单位养老支出	45.03	45.03				
2080502	事业单位离退休	5.74	5.74				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	39.29	39.29				
210	卫生健康支出	16.52	16.52				
21011	行政事业单位医疗	16.52	16.52				
2101102	事业单位医疗	16.52	16.52				
221	住房保障支出	31.33	31.33				
22102	住房改革支出	31.33	31.33				
2210201	住房公积金	31.33	31.33				

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

部门：山东省政府和八路军 115 师司令部旧址管理服务中心

公开 04 表  
金额单位：万元

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	1,218.60	一、一般公共服务支出	33				
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	34				
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	35				
	4		四、公共安全支出	36				
	5		五、教育支出	37				
	6		六、科学技术支出	38				
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	1,125.72	1,125.72		
	8		八、社会保障和就业支出	40	45.03	45.03		
	9		九、卫生健康支出	41	16.52	16.52		
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43				
	12		十二、农林水支出	44				
	13		十三、交通运输支出	45				
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46				
	15		十五、商业服务业等支出	47				
	16		十六、金融支出	48				
	17		十七、援助其他地区支出	49				

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
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50				
	19		十九、住房保障支出	51	31.33	31.33		
	20		二十、粮油物资储备支出	52				
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53				
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54				
	23		二十三、其他支出	55				
	24		二十四、债务还本支出	56				
	25		二十五、债务付息支出	57				
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58				
<b>本年收入合计</b>	27	1,218.60	<b>本年支出合计</b>	59	1,218.60	1,218.60		
年初财政拨款结转和结余	28		年末财政拨款结转和结余	60				
一般公共预算财政拨款	29			61				
政府性基金预算财政拨款	30			62				
国有资本经营预算财政拨款	31			63				
<b>总计</b>	32	1,218.60	<b>总计</b>	64	1,218.60	1,218.60		

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营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

部门：山东省政府和八路军 115 师司令部旧址管理服务中心

公开 05 表  
金额单位：万元

项 目		本年支出		
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		1,218.60	424.90	793.70
207	文化旅游体育与传媒支出	1,125.72	332.02	793.70
20702	文物	1,125.72	332.02	793.70
2070205	博物馆	1,125.72	332.02	793.70
208	社会保障和就业支出	45.03	45.03	
20805	行政事业单位养老支出	45.03	45.03	
2080502	事业单位离退休	5.74	5.74	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	39.29	39.29	
210	卫生健康支出	16.52	16.52	
21011	行政事业单位医疗	16.52	16.52	
2101102	事业单位医疗	16.52	16.52	
221	住房保障支出	31.33	31.33	
22102	住房改革支出	31.33	31.33	
2210201	住房公积金	31.33	31.33	

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  
 金额单位：万元

部门：山东省政府和八路军 115 师司令部旧址管理服务中心

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	408.21	302	商品和服务支出	10.29	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	140.56	30201	办公费		30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	165.72	30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金	9.45	30203	咨询费		30703	国内债务发行费用	
30106	伙食补助费		30204	手续费		30704	国外债务发行费用	
30107	绩效工资	2.92	30205	水费		310	资本性支出	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	39.29	30206	电费		31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费		30207	邮电费		31002	办公设备购置	
30110	职工基本医疗保险缴费	14.75	30208	取暖费		31003	专用设备购置	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费		31005	基础设施建设	
30112	其他社会保障缴费	2.42	30211	差旅费		31006	大型修缮	
30113	住房公积金	31.33	30212	因公出国（境）费用		31007	信息网络及软件购置更新	
30114	医疗费	1.77	30213	维修（护）费		31008	物资储备	
30199	其他工资福利支出		30214	租赁费		31009	土地补偿	
303	对个人和家庭的补助	6.40	30215	会议费		31010	安置补助	
30301	离休费		30216	培训费		31011	地上附着物和青苗补偿	
30302	退休费	6.40	30217	公务接待费		31012	拆迁补偿	

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额
30303	退职(役)费		30218	专用材料费		31013	公务用车购置	
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31019	其他交通工具购置	
30305	生活补助		30225	专用燃料费		31021	文物和陈列品购置	
30306	救济费		30226	劳务费		31022	无形资产购置	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		31099	其他资本性支出	
30308	助学金		30228	工会经费		312	对企业补助	
30309	奖励金		30229	福利费		31201	资本金注入	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费	1.62	31203	政府投资基金股权投资	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	8.68	31204	费用补贴	
30399	其他对个人和家庭的补助		30240	税金及附加费用		31205	利息补贴	
			30299	其他商品和服务支出		31299	其他对企业补助	
						399	其他支出	
						39907	国家赔偿费用支出	
						39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
						39909	经常性赠与	
						39910	资本性赠与	
						39999	其他支出	
<b>人员经费合计</b>		414.61	<b>公用经费合计</b>					10.29

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。

# 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

部门：山东省政府和八路军 115 师司令部旧址管理服务中心

公开 07 表  
金额单位：万元

项 目		年初结转 和结余	本年收入	本年支出			年末结转 和结余
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。

本部门没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出，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：山东省政府和八路军 115 师司令部旧址管理服务中心

公开 08 表  
金额单位：万元

项 目		本年支出		
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				

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。

本部门没有使用国有资本经营预算安排的支出，故本表无数据。

# 财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 09 表

部门：山东省政府和八路军 115 师司令部旧址管理服务中心

金额单位：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维护费			公务 接待费	合计	因公出国 (境)费	公务用车购置及运行维护费			公务 接待费
		小计	公务用车 购置费	公务用车 运行维护 费				小计	公务用车 购置费	公务用车 运行维护 费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.62		1.62		1.62		1.62		1.62		1.62	

注：本表反映部门本年度财政拨款“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；决算数是包括当年财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

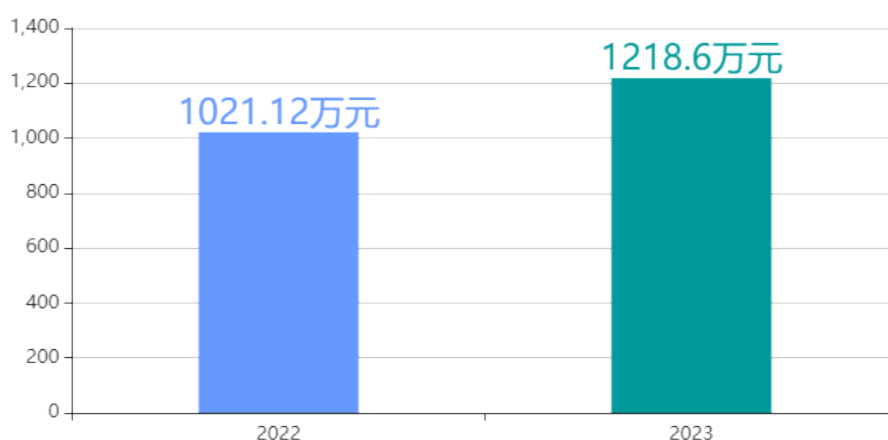
## 第三部分

# 2023 年度部门决算情况说明

## 一、收入支出决算总体情况说明

2023 年度收、支总计均为 1,218.6 万元。与 2022 年度相比，收、支总计各增加 197.48 万元，增长 19.34%。主要是人员变动交流，人员职务职级有所变动，薪级工资调整，社保、医保、公积金基数发生变化。项目资金是由于存在 2022 年尚未完成支付项目，支付 2022 年未完成的项目资金。

收、支决算总计变动情况图



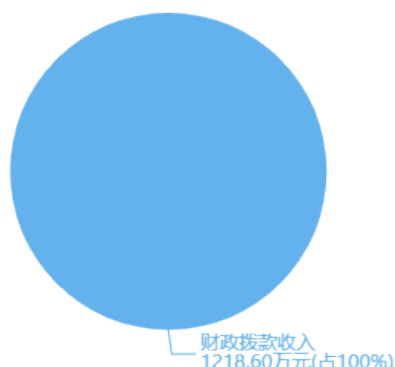
## 二、收入决算情况说明

### (一) 收入决算结构情况

2023 年度收入合计 1,218.6 万元，其中：财政拨款收入 1,218.6 万元，占 100%；上级补助收入 0 万元，占 0%；事业收入 0 万元，占 0%；经营收入 0 万元，占 0%；附属单位上缴收入 0 万元，占 0%；其他收入 0 万元，占 0%。

## 本年收入决算结构图

财政拨款收入



### (二) 收入决算具体情况

1、财政拨款收入 1,218.6 万元。与 2022 年度相比，增加 197.48 万元，增长 19.34%。主要是人员变动交流，人员职务职级有所变动，薪级工资调整，社保、医保、公积金基数发生变化。项目资金是由于存在 2022 年尚未完成支付项目，支付 2022 年未完成的项目资金。

2、上级补助收入 0 万元。与 2022 年决算数相同。

3、事业收入 0 万元。与 2022 年决算数相同。

4、经营收入 0 万元。与 2022 年决算数相同。

5、附属单位上缴收入 0 万元。与 2022 年决算数相同。

6、其他收入 0 万元。与 2022 年决算数相同。

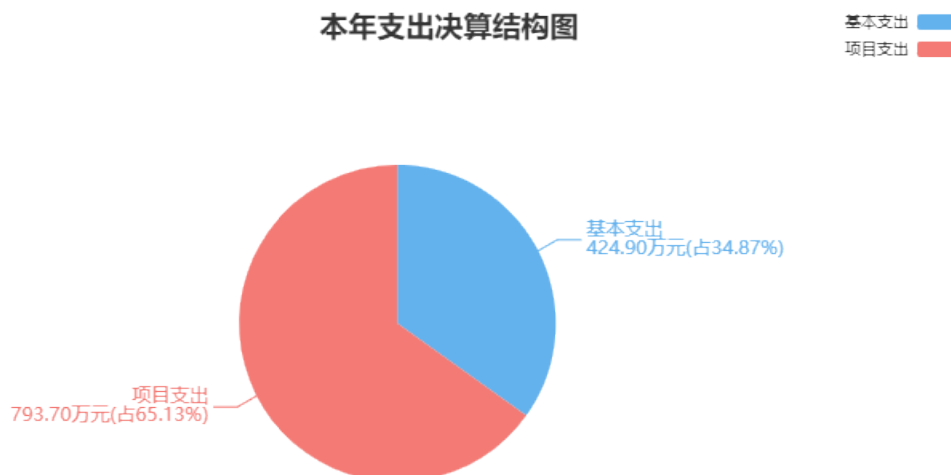
### 三、支出决算情况说明

#### (一) 支出决算结构情况

2023 年度支出合计 1,218.6 万元，其中：基本支出 424.9 万元，占 34.87%；项目支出 793.7 万元，占 65.13%；上缴上级支出 0 万元，占 0%；经营支出 0 万元，占 0%；对

附属单位补助支出 0 万元，占 0%。

本年支出决算结构图



## (二) 支出决算具体情况

1、基本支出 424.9 万元。与 2022 年度相比，增加 40.42 万元，增长 10.51%。主要是人员变动交流，人员职务职级有所变动，薪级工资调整，社保、医保、公积金基数发生变化。

2、项目支出 793.7 万元。与 2022 年度相比，增加 157.06 万元，增长 24.67%。主要是由于存在 2022 年尚未完成支付项目，支付 2022 年未完成的项目资金。

3、上缴上级支出 0 万元。与 2022 年决算数相同。

4、经营支出 0 万元。与 2022 年决算数相同。

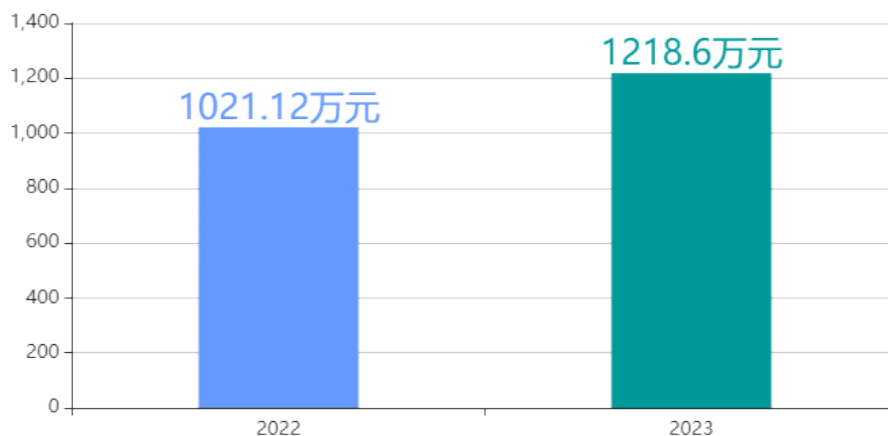
5、对附属单位补助支出 0 万元。与 2022 年决算数相同。

## 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2023 年度财政拨款收、支总计均为 1,218.6 万元。与 2022 年度相比，财政拨款收、支总计各增加 197.48 万元，增长 19.34%。主要是人员变动交流，人员职务职级有所变动，

薪级工资调整，社保、医保、公积金基数发生变化。项目资金是由于存在 2022 年尚未完成支付项目，支付 2022 年未完成的项目资金。

财政拨款收、支决算总计变动情况图

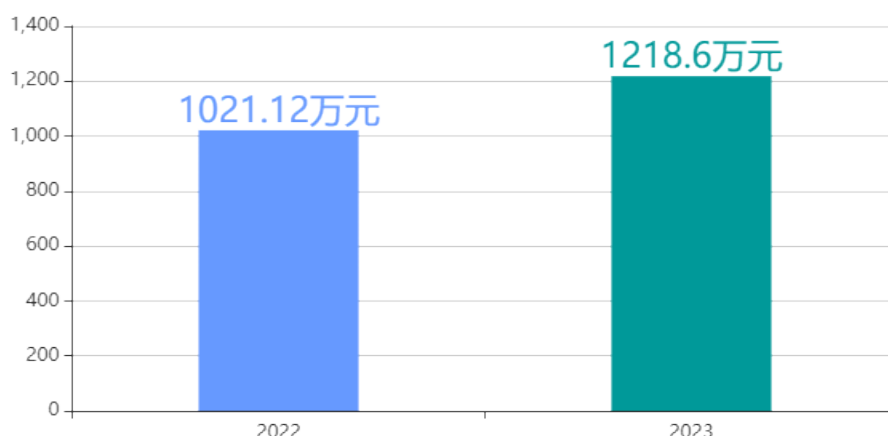


## 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

### (一) 一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2023 年度一般公共预算财政拨款支出 1,218.6 万元，占本年支出合计的 100%。与 2022 年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 197.48 万元，增长 19.34%。主要是人员变动交流，人员职务职级有所变动，薪级工资调整，社保、医保、公积金基数发生变化。项目资金是由于存在 2022 年尚未完成支付项目，支付 2022 年未完成的项目资金。

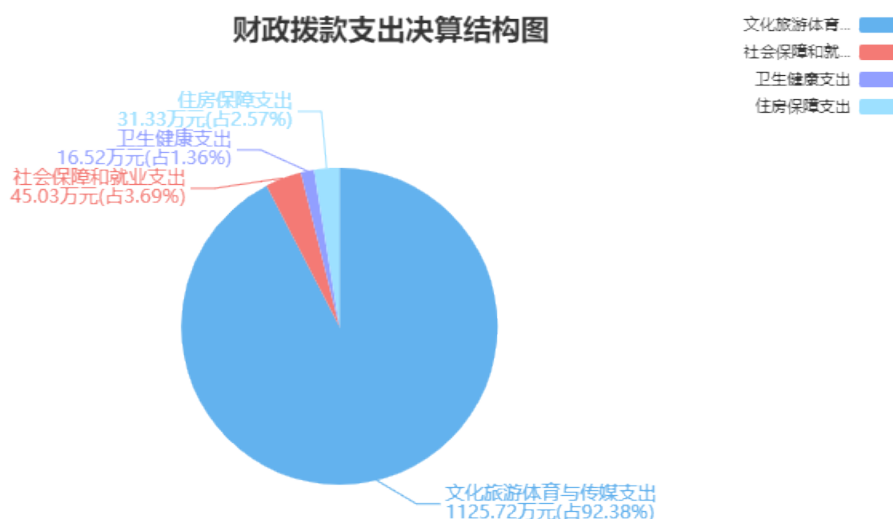
## 一般公共预算财政拨款支出决算变动情况图



### (二) 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2023 年度一般公共预算财政拨款支出 1,218.6 万元，主要用于以下方面：文化旅游体育与传媒（类）支出 1,125.72 万元，占 92.38%；社会保障和就业（类）支出 45.03 万元，占 3.69%；卫生健康（类）支出 16.52 万元，占 1.36%；住房保障（类）支出 31.33 万元，占 2.57%。

财政拨款支出决算结构图



### (三) 一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2023 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为



421.37 万元，支出决算为 1,218.6 万元，完成年初预算的 289.2%。决算数大于年初预算数的主要原因是由于 2023 年免费开放资金上级未在 2023 年预算完成前下达，是在预算结束后追加项目资金。其中：

1、文化旅游体育与传媒支出（类）文物（款）博物馆（项）。年初预算为 328.45 万元，支出决算为 1,125.72 万元，完成年初预算的 342.74%。决算数大于年初预算数的主要原因是由于 2023 年免费开放资金上级未在 2023 年预算完成前下达，是在预算结束后追加项目资金。

2、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）事业单位离退休（项）。年初预算为 5.74 万元，支出决算为 5.74 万元，完成年初预算的 100%。决算数与年初预算数基本持平。

3、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）。年初预算为 39.29 万元，支出决算为 39.29 万元，完成年初预算的 100%。决算数与年初预算数基本持平。

4、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）。年初预算为 16.52 万元，支出决算为 16.52 万元，完成年初预算的 100%。决算数与年初预算数基本持平。

5、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。年初预算为 31.37 万元，支出决算为 31.33 万元，完成年初预算的 99.87%。决算数小于年初预算数的主要原因

是由于部分人员调转、退休、离职等原因造成住房公积金小于预算数。

## **六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明**

2023年度一般公共预算财政拨款基本支出决算424.9万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费414.61万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职工基本医疗保险缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、医疗费、退休费。

公用经费10.29万元，主要包括：公务用车运行维护费、其他交通费用。

## **七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明**

本部门没有政府性基金财政拨款收支。

## **八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明**

本部门没有国有资本经营预算财政拨款支出。

## **九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明**

### **（一）“三公”经费支出决算总体情况说明**

2023年度财政拨款“三公”经费支出全年预算为1.62万元，支出决算为1.62万元，与2023年预算基本持平，完成全年预算的100%。

### **（二）“三公”经费支出决算具体情况**

1、因公出国（境）费全年预算为0万元，支出决算为0万元，与2023年预算基本持平，全年无预算。全年支出涉

及因公出国（境）团组 0 个，累计 0 人次。

2、公务用车购置及运行维护费全年预算为 1.62 万元，支出决算为 1.62 万元，与 2023 年预算基本持平，完成全年预算的 100%。其中：

公务用车购置费支出 0 万元，2023 年山东省政府和八路军 115 师司令部旧址管理服务中心等单位使用财政拨款购置公务用车 0 辆。

公务用车运行维护费 1.62 万元，主要是按规定保留的公务用车的燃油费、车辆保险、维修费用等支出。截至 2023 年 12 月 31 日，山东省政府和八路军 115 师司令部旧址管理服务中心等单位财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为 1 辆。

3、公务接待费全年预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，与 2023 年预算基本持平，全年无预算。其中：

国内接待费 0 万元，共计接待 0 批次、0 人次（含外事接待 0 批次、0 人次）；

国（境）外接待费 0 万元，共计接待 0 批次、0 人次。

## **十、机关运行经费支出说明**

本部门无财政拨款安排的机关运行经费支出。

## **十一、政府采购支出说明**

2023 年度政府采购支出总额 26.9 万元，其中：政府采购货物支出 26.9 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 0 万元。授予中小企业合同金额 26.9 万元，占

政府采购支出总额的 100%，其中：授予小微企业合同金额 26.9 万元，占政府采购支出总额的 100%。货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 100%。

## 十二、国有资产占用情况说明

截至 2023 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 1 辆，其中，符合规定领导干部用车 0 辆、机要通信用车 0 辆、应急保障用车 0 辆，执法执勤用车 0 辆，特种专业技术用车 0 辆，离退休干部用车 0 辆，其他用车 1 辆，其他用车主要是一般公务用车；单价 100 万元（含）以上设备（不含车辆）0 台（套）。

\*以上情况说明部分因金额单位转换，可能与决算表金额存在尾数误差。

## 十三、预算绩效情况说明

（一）预算绩效管理工作开展情况。根据预算绩效管理要求，山东省政府和八路军 115 师司令部旧址管理服务中心组织对 2023 年度县级预算项目全面开展绩效自评，涵盖项目 1 个，涉及预算资金 793.7 万元，占部门县级预算项目支出总额的 100%。

组织对 2023 年博物馆免费开放等 1 个项目开展了部门重点评价，涉及预算资金 793.7 万元。

（二）县级预算项目绩效自评结果。山东省政府和八路军 115 师司令部旧址管理服务中心 2023 年度县级预算项目绩效自评的 1 个项目中，1 个项目自评等级为优。从自评情

况看，项目支出绩效管理的重视程度进一步提升，所有的项目有序开展，执行和完成情况良较好，资金使用比较规范，免费开放项目在发挥爱国主义教育基地的作用巨大，发扬了爱国主义，传播红色文化和精神，扩大当地影响力，进一步带动区域经济；核增绩效项目有利的提高员工积极性，提升干事创业的热情，增强了单位的凝聚力。

今年在部门决算中反映了 2023 年度全部县级预算项目绩效自评结果，以及 2023 年博物馆免费开放等 1 个项目的绩效自评表。

1. 2023 年博物馆免费开放项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 98 分。全年预算数为 793.7 万元，执行数为 793.7 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：一是产出指标，其中数量指标免费开放天数 365 天，实际开放天数 365 天，由于 2022 年疫情原因封闭场馆造成；开展展览场次 28 场，实际为 20 场；质量指标维护维修场馆合格率大于等于 90%，实际 95%；时效指标项目有效期限为 2023 年全年；成本指标为年度控制成本 793.7 万，实际完成 793.7 万。二是效益指标，其中经济效益指标维护维修场馆使文化与经济结合，促进县域经济发展提升经济效益，实际表现为效果显著；社会效益指标利用免费开放，开展红色教育，吸引学员和游客，带动消费和经济增长，实际为效果显著；三是满意度指标，其中服务对象满意度指标为大于等于 90%，实际为 96%。

2023 年度县级预算项目绩效自评情况汇总表和县级预算项目绩效自评表详见“第五部分 附件”。

(三) 上级对地方转移支付项目绩效自评结果。本部门无上级对地方转移支付绩效自评项目。

(四) 部门重点评价结果。2023 年博物馆免费开放项目，绩效评价得分为 98 分，等级为优。

部门评价报告详见“第五部分 附件”。

(五) 财政评价结果。本部门未有向县级人大常委会报告的财政评价项目。

## 第四部分

### 名词解释

**一、财政拨款收入：**指单位本年度从本级财政部门取得的财政拨款，包括一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款。

**二、上级补助收入：**指事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

**三、事业收入：**指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入；包括事业单位收到的财政专户实际核拨的教育收费等。

**四、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。

**五、附属单位上缴收入：**指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

**六、其他收入：**指单位取得的除上述“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”等以外的各项收入。

**七、使用非财政拨款结余：**指事业单位按照预算管理要求使用非财政拨款结余弥补收支差额的金额。

**八、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，或项目已完成等产生的结余资金。

**九、结余分配：**指事业单位缴纳的所得税以及从非财政拨



款结余或经营结余中提取的各类结余。

**十、年末结转和结余：**指单位本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化未全部执行或未执行，结转到以后年度继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

**十一、基本支出：**指单位为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的各项支出。

**十二、项目支出：**指单位为完成特定的行政工作任务或事业发展目标，在基本支出之外发生的各项支出。

**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。

**十四、“三公”经费：**指单位用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行维护费和公务接待费。其中，因公出国（境）费反映单位公务出国（境）的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置及运行维护费反映单位公务用车购置支出（含车辆购置税）及按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过桥过路费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

**十五、机关运行经费：**指为保障行政单位（包括参照公务员法管理的事业单位）运行用于购买货物和服务的各项资金，包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常

维修费、专用材料及一般设备购置费、办公用房水电费、办公用房取暖费、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。

**十六、文化旅游体育与传媒支出(类)文物(款)博物馆(项)：**反映文物系统及其他部门所属博物馆、纪念馆(室)的支出。

**十七、社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)事业单位离退休(项)：**反映事业单位开支的离退休经费。

**十八、社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)机关事业单位基本养老保险缴费支出(项)：**反映机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险费支出。

**十九、卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)事业单位医疗(项)：**反映财政部门安排的事业单位基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的事业单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员待遇的医疗经费。

**二十、住房保障支出(类)住房改革支出(款)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。

## 第五部分

### 附 件

# 2023 年度县级预算项目绩效自评情况汇总表

部门：山东省政府和八路军 115 师司令部旧址管理服务中心

序号	项目名称	资金使用单位	自评得分	自评等级
县本级支出项目绩效自评				
1	2023 年博物馆免费开放	山东省政府和八路军 115 师司令部 旧址管理服务中心	98	优

## 2023 年度预算项目绩效自评表

单位：万元

项目名称		免费开放			主管部门	莒南县人民政府		
项目预算执行情况		年初预算数	全年预算数 (A)	全年执行数 (B)	分值	执行率 (B/A)	得分	
	年度资金总额	793.7	7937	793.7	10	100%	10	
	其中：当年财政拨款	793.7	7937	793.7	-		-	
	上年结转资金				-		-	
	其他资金				-		-	
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况			
		八路军 115 师司令部旧址和山东省政府旧址是 1996 年国务院第四批公布的国家文物保护单位，是全国爱国主义教育示范基地，全国妇女爱国主义教育基地，山东省第一批党员廉政教育基地，于 2009 年 1 月 1 日起对外免费开放。对八路军 115 师司令部旧址和山东省政府旧址及其纪念馆和各厅局展室的开放、管理维护，科学合理的发挥旧址在莒南县历史文化与红色教育的积极作用。2023 年接待游客 68.7 万人次。			省府旧址免费开放项目支出绩效目标完成情况，基本与预期一致，有部分场馆由于年久失修，封闭改造维修，开设湛蓝的场馆未达到预计场次。2023 年实际接待游客人次 68.7 万人。			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值 (A)	实际完成指标值 (B)	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
年度绩效指标	产出指标	数量指标	免费开放天数	365	365	10	10	
			开展展览场次	28	20	10	8	部分场馆提升改造，未能开放。
		质量指标	维护维修场馆合格率	≥90%	95%	10	10	

	时效指标	项目有效期限	2023年全年	2023年全年	10	10	
	成本指标	年度控制成本	793.70	793.70	10	10	
效益指标	经济效益指标	维护维修场馆使文化与经济结合,促进县域经济发展,提升经济效益。	效果显著	效果显著	15	15	
	社会效益指标	利用免费开放,开展红色教育,吸引学员和游客,带动消费和经济增长。	效果显著	效果显著	15	15	
满意度指标	服务对象满意度指标	服务对象满意度	≥90%	96%	10	10	
总分			98				

附件 5

县级项目支出绩效评价报告

## 2023 博物馆免费开放项目支出绩效评价报告

2024 年 05 月

# 目 录

## 摘要

### 一、 项目基本情况

- (一) 项目立项背景及实施目的
- (二) 项目预算安排和支出情况
- (三) 项目主要内容和实施情况

### 二、 项目绩效目标

- (一) 总体绩效目标
- (二) 2023 年度绩效目标

### 三、 评价基本情况

- (一) 绩效评价目的、对象和范围。
- (二) 绩效评价原则、评价指标体系（简要说明）、评价方法、评价标准等。
- (三) 绩效评价工作过程。

### 四、 评价结论和绩效分析

- (一) 综合评价结论
- (二) 绩效分析

### 五、 存在问题及原因分析

### 六、 有关建议



## 正文部分

### 一、项目基本情况

#### （一）项目立项。

八路军 115 师司令部旧址和山东省政府旧址是 1996 年国务院第四批公布的国家文物保护单位，是全国爱国主义教育示范基地，全国妇女爱国主义教育基地，山东省第一批党员廉政教育基地，包括八路军 115 师司令部旧址纪念馆、省政府旧址纪念馆、山东抗日根据地纪念馆、沂蒙革命根据地群众工作展馆、财政厅旧址展室等 26 个基本陈列，于 2009 年 1 月 1 日起对外免费开放。为了促进全国爱国主义教育、满足人民精神文化需求、传承和弘扬中华优秀传统文化，根据中宣部、财政部、文化部、国家文物局联合下发的《关于全国博物馆、纪念馆免费开放的通知》、省财政厅鲁财文资〔2018〕55 号、临财教〔2018〕29 号文件精神，进一步充分认识免费开放在实现纪念馆社会价值和作用方面的重要意义，可以让更多的人走进博物馆、纪念馆，受到文化氛围的熏陶和教育，成为推动社会主义文化大发展大繁荣的积极力量，更好地实现博物馆、纪念馆的社会价值。对八路军 115 师司令部旧址和山东省政府旧址及其纪念馆和各厅局展室的开放、管理维护，科学合理的发挥旧址在莒南县历史文化与红色教育的积极作用。

#### （二）项目预算。

2023 年博物馆免费开放项目资金 793.70 万元：商品服务支出 763.7 万，其中办公费 5.86 万、水费 1.38 万、电费 39 万、维修（护）费 259.68 万、劳务费 293.96 万、其他商品和服务支出 163.82 万；资本性支出 30 万，其中大型修缮 30 万。

### （三）项目计划实施内容。

根据中宣部、财政部、文化部、国家文物局联合下发的《关于全国博物馆、纪念馆免费开放的通知》、省财政厅鲁财文资〔2018〕55 号、临财教〔2018〕29 号文件精神，进一步充分认识免费开放在实现纪念馆社会价值和作用方面的重要意义，可以让更多的人走进博物馆、纪念馆，受到文化氛围的熏陶和教育，成为推动社会主义文化大发展大繁荣的积极力量，更好地实现博物馆、纪念馆的社会价值。于 2009 年 1 月 1 日起对外免费开放。

### （四）项目组织管理。

说明项目主管部门和具体实施单位及各自职责、项目组织管理架构、项目具体实施流程、资金拨付流程等。

## 二、项目绩效目标

（1）相关下达文件进行约束。根据临财教指〔2021〕59 号文件，2023 年度县本级财政预算经县人大会会议审议通过后，为了规范预算，根据《预算法》及《莒南县县直部门预算编制实施方案》等有关规定，从以下三个方面进行了严格约束：

强化预算约束，严格按照批复的支出预算执行；加强预算管理，提高预算执行水平；做好预算公开和预算绩效评价工作。

(2) 规范管理制度。该单位结合实际，制定了严格的管理制度，要求省政府旧址管理服务中心全体工作人员必须严格按照《事业单位人事管理条例》(中华人民共和国国务院第 652 号令) 的规定遵守执行。此外，还专门制定了《山东省政府和八路军 115 师司令部旧址管理规章制度》、《山东省政府和八路军 115 师司令部旧址文物管理制度》等一系列规章制度。

(3) 制定规范相应的财务制度，该单位根据实际情况，制定了财务制度。其中还对办公费、水电费、差旅费、公务接待费、车辆维修费、车辆燃油费、建设维修费、固定资产采购、出入库制度等一些经费开支进行了规范要求。

(4) 进行相关学习宣传。在免费开放以来，管理处领导带领全体干部职工认真学习上级免费开放的政策和规定，把思想统一到党的十九大、二十大精神上来，统一到免费开放的政策上来。这期间，多次召开会议，对免费开放后可能出现的问题进行了认真的思考和深入研究，

(5) 强化内部管理。对所有一线工作人员进行了强化培训，推行标准的文明用语、规范用语，强化安全意识、服务意识和文明礼貌意识，通过工作人员的文明服务，用良好的、文明的氛围引导游客，培养一种文明的参观秩序和参观环境。

(6) 加强安全措施。为保证游客安全、文物安全，管理处从人力到设备都相应地进行了加强，制订和完善了安防、消防、保安等各个环节的安全责任制和处理突发安全事故的应急预案，

采取 24 小时值班制度、巡逻制度，完善监控设施。针对免费开放后的变化，该单位对现有接待能力进行了客观的评估，特别是在节假日期间，为了能够缓解拥堵现象，对团体参观实行提前预约，适当错开高峰时期。

（7）疫情防控情况。由于新冠疫情影响免费开放天数确定不能完成，其他指标按照原计划进行，但因新冠疫情影响，涉及游客人数、培训场次及接待人次上比计划进度变缓。且因新冠疫情对经济影响，支付款项不及时造成一些不良影响，但经过解释基本都保持理解。新上闸机系统、人脸温控系统，有效防控人流，并做到视频保留三个月，做到游客到来有痕有迹，票务做好健康码、口罩、身份证查验。从源头做好防疫工作。

（8）项目完成情况。景区主要有八路军 115 师司令部旧址、山东省政府旧址、山东抗日根据地纪念馆、沂蒙根据地群众工作展馆、曹玉海纪念馆，以及由省发改委、民政厅、财政厅、公安厅、司法厅、教育厅、卫生厅、农业厅和山东省经贸委等 20 多个单位布展的历史景观，现存馆藏文物 393 余件，展示珍贵图片 10000 余张，以丰富的资料和实物，生动地再现八路军 115 师的丰功伟绩和山东省政府诞生的光辉历程。2023 年，景区共接待游客 68.70 万人次，其中接待各类培训班 200 余次，讲解批次 921 次，根植齐鲁红都，充分利用红色资源，有效的扩大了红色教育的宣传力，不断利用厚重的红色历史，讲述红色故事，教育群众和党员，给党员干部提供丰富的红色文化教育。。

### 三、评价基本情况

#### （一）评价目的。

对八路军 115 师司令部旧址和山东省政府旧址及其纪念馆和各厅局展室的开放、管理维护，科学合理的发挥旧址在莒南县历史文化与红色教育的积极作用。促进其可持续发展，增加其知名度和社会影响力，发挥其社会功能，提升其自身建设。同时，帮助人们了解纪念馆、博物馆所陈列的各种纪念品及纪念事件，提升人民群众对红色文化的大幅度了解。从而满足人民精神文化需求、传承和弘扬中华文明优秀传统文化，促进社会发展、文化繁荣、文明提升。

#### （二）评价对象与范围。

对象为山东省政府和八路军 115 师司令部旧址管理服务中心免费开放项目。范围是整个项目的执行情况

#### （三）评价依据。

本项目评价采用了定性和定量的方法、共性和个性指标综合分析方法、文件研究法、电话抽查与实地走访方法、成本效益方法等。依据《预算法》、财政部财预【2020】10号《项目支出绩效评价管理办法》、莒南财预【2021】26号《关于下达2021年部门预算的通知》等法律法规和规章制度。

#### （四）评价原则、评价方法。

##### 评价原则

（1）相关性原则。所有指标在共性指标框架基础上进行个

性化和增补，围绕与绩效目标直接相关进行构建。

(2) 可比性原则。相同类型的项目支出指标构成项目相同，如性质为政府购买服务的支出，应构成一致；项目为采购设备的应当一致；解决部门自身问题类应当保持一致。

(3) 重要性原则。采用关键指标法（KPI）和专家意见法（Delphi Method）进行指标设定和权重调整。按照关键指标法分解项目工作过程中的关键任务及解决的关键问题，针对关键任务和问题设定过程控制指标和效果指标。同时按照重要性不同，通过专家意见法多次进行综合进行权重调整，重要的指标权重增加。

(4) 系统性原则。采用了定性和定量指标结合，并对不同项目分别就社会效益、经济效益、生态效益和可持续影响等效果进行了个性化。

(5) 经济性原则。设定的指标作出准确解释，并结合项目特征和未来优化需要，尽可能简化和可操作。

通过绩效自评的方式方法进行评价。

(五) 绩效评价指标体系。

莒南县省政府旧址从2009年便免费开放，是一项为人民办实事的惠民项目，该项目重点在于有效统计年免费开放天数、年开设展览次数、年接待游客总人数，做好过程的考勤监管、信息公开、免费开放质量监控；注重产生的认可度，包括工作人员、参观人员的满意程度等。

(1) 项目投入和项目过程指标。已经设定的指标能够满足莒南县省府旧址免费开放经费事前必要性与可行性分析，能够反映事中的业务管理和资金使用情况，且权重合理，可以采用文件中提供的共性指标与权重。

(2) 项目产出指标个性化构建。本项目为政府补贴性惠民项目，按照重要性原则，利用关键指标法确定产出数量指标、产出质量指标、产出时效指标和产出成本指标。

按照项目特性，产出数量是指莒南县省府旧址免费开放以来完成各项任务的实际数量，指标设定为完成的年免费开放天数、年开设展览次数、年接待游客总人数。

产出质量主要是指省府旧址免费开放后的执行质量。设备先进化程度是否提高可以反映该项目经费用来维护设备的质量，红色教学团队参观数是否提高可以反映省府旧址免费开放后能够吸引教学团队的质量，开展培训次数是否提高可以反映提升工作人员能力的质量，讲解次数是否提高可以反映省府旧址免费开放后为游客讲解次数的质量。因此指标设定为设备先进化程度提高率、红色教学团队参观数提高率、开展培训次数提高率、讲解次数提高率这四个指标。

产出时效是指能够及时对工作人员进行工资发放，以提高工作人员的积极性，最终提高产出质量；及时采购设备并且维护保养，以提高布展水平。因此指标设定为工资发放及时率、设备采购及时率、维护保养完成及时率。

产出成本是否有效节约，可以包括两个评价点：第一，项目成本与项目内容是否匹配，是否符合项目成本列支范围；第二，项目产出成本控制措施的有效性，是否有严格的考核考勤制度。

（3）项目效果指标个性化构建。按照该项目的特点，生态效益影响较小，经济效益不是本项目立项的原则与初衷。按照重要性原则，关键指标选择社会效益、可持续影响和满意度三项。

社会效益是项目实施对社会发展所带来的直接或者间接影响，本项目主要通过政府财政提供补贴资金，实施莒南县省府旧址免费开放后，可以通过当地参观覆盖率、全国参观覆盖率、学校组织团队参观率、学术成果（如著作、论文等）数量来考核。覆盖越广泛，参观率越高，学术成果数量越多，社会效益越好。

可持续影响是指项目后续运行及成效发挥的可持续影响情况，在公平性和激励性原则前提下，才能保障项目可持续影响力，因此该指标主要通过网站及公众号效能、媒体报道量、制度完善性这三个方面来考核。网站及公众号效能越好，媒体报道量越多，制度越完善，可持续影响力越大。

社会公众或服务对象满意度指标主要项目实施对参与者、受影响者带来的满意度情况，根据本项目特性，设置工作人员满意度、参观人员满意度。

（六）评价人员组成。

刘志新，山东省政府旧址管理服务中心党组书记、主任

李会迎，山东省政府旧址管理服务中心党组成员、副主任



孙继胜，山东省政府旧址管理服务中心党组成员、副主任  
唐宽任，山东省政府旧址管理服务中心旅游开发科、科长  
刘金艳，山东省政府旧址管理服务中心办公室、科长  
张夫军，山东省政府旧址管理服务中心文物保护科、科长  
李光涛，山东省政府旧址管理服务中心文物保护科、副科长  
董 磊，山东省政府旧址管理服务中心旅游开发科、副科长  
杨 洋，山东省政府旧址管理服务中心文物保护科、副科长  
王中升，山东省政府旧址管理服务中心旅游开发科、副科长  
宋 冰，山东省政府旧址管理服务中心办公室、副科长

#### （七）绩效评价工作过程。

##### 1. 前期准备

（1）组织成立绩效评价工作小组

（2）联系项目主管部门、实施单位，获取项目立项及项目实施相关文件；

（3）制定项目绩效评价工作方案。确定评价方法，构建该项目绩效评价指标体系，利用专家打分法设定分值，明确项目评价的时间进度安排。

##### 2. 组织实施

（1）查阅项目相关文件；

（2）查阅项目实施的资金账目

（3）实地走访、网络调查和电话抽查

（4）召开绩效评价专家组会议，按照共性指标和设定的个

性指标，进行评价分析，撰写绩效评价报告初稿；

(5) 将初稿提交给主管部门征求意见，修改报告，撰写绩效评价报告终稿。

#### 四、评价结论及分析

##### (一) 综合评价结论。

##### 1. 项目投入

##### 1) 项目立项必要性和充分性

该指标符合国家、省、市战略目标，属于公共财政支出范围，免费开放是促进社会公平和谐的重要方法，是满足人民精神文化需求、传承和弘扬中华文明优秀传统文化的有效途径。项目实施规模、范围和标准符合政策要求，立项经过了必要的会议讨论，形成了可实施的执行方案。不予扣分。

##### 2) 项目绩效目标合理性与明确性

山东省政府和八路军 115 师司令部旧址自 2009 年 1 月 1 日免费对外开放，做到免费开放的便民服务，秉持着推动社会文化繁荣、文明提升，提高人民的精神文化的理念。2023 年这一年的绩效目标具体为：年免费开放天数为 365 天，开设展览数为 28 场次，社教活动开展次数为 200 场次。相应的年参观总量为 32 万人次。对绩效目标进行细分，有总体计划的产出，总体思路能够完成目标任务。项目绩效目标合很明确，但个别目标社教活动受疫情影响未能达到目标。

##### 3) 资金落实程度

按照预算安排的资金已经全部及时到位，且及时到位的资金全部按照规定程序用于工资福利支出、日常公用经费支出、专项经费支出，不予扣分。

## （二）非现场评价情况分析。

### 1) 业务管理制度健全性

制定了《山东省政府和八路军 115 师司令部旧址管理规章制度》、《山东省政府和八路军 115 师司令部旧址文物管理制度》等一系列规章制度，这些文件合法、合规、完整。组织领导机构健全、职责分工明确。不予扣分。

### 2) 管理制度执行有效性

已制定相应的管理制度，不存在项目调整、支出调整等现象并定期开展项目调研、督导检查等。其中也有明确的考勤和请销假制度，不予扣分。

### 3) 项目质量可控性

服务岗位符合招聘简章岗位资格条件，及时到岗，不予扣分。但是现有提供的资料中所上报统计数据中缺乏有效的质量监控措施，没有制定明确的质量目标，对上报的数据是否为真实的年免费开放场次数据、是否是真实的年参观人次数据，缺乏有效的证据支持。

## （三）现场评价评价情况分析。

### 1) 财务管理制度健全性

据本单位实际，特制定财务管理制度，其中还对办公费、水

电费、差旅费、公务接待费、车辆维修费、车辆燃油费、建设维修费、固定资产采购、出入库制度等一些经费开支进行了具体的要求。该办法完整全面，制定了明确的资金列支范围。不予扣分。

## 2) 资金使用合规性

资金使用符合相关法律、法规和制度的规定，资金拨付有完整的审批程序和手续。该专项资金只用于工资福利支出、日常公用经费支出、以及专项经费支出，未发现有截留、挤占、挪用等情况。不予扣分。

## 3) 资金监控有效性

制定了可行的内部财务控制制度，采取资金使用情况核查等必要监控措施或手段，项目资金会计核算实行单独核算。不予扣分。

### (四) 评价得分及结论。

评价指标类别	所赋分值	评价得分	评述与等级
项目投入	15	15	目标较好
项目过程	25	25	监控需加强
项目产出	30	28	质量需提升
项目效果	30	30	效果需提高
<b>绩效评价结果</b>	<b>100</b>	<b>98</b>	<b>良好</b>

该项目得分 98 分，绩效评价等级为“良好”。项目符合《关于下达 2023 年部门预算的通知》的文件精神，能够制定明确的绩效目标，但目标没有进行好好测算，其合理性需提高。项目管理制度完善，但在执行时需有记录，例如在统计工作量及考核过

程中需要考勤记录表。资金使用符合规定，具有有效的财务内控制度，但是没有采取资金使用情况核查等必要监控措施或手段，项目资金会计核算仍使用手工记账，且没有实行单独核算。项目产出在质量上还需提高，且上报统计数据中缺乏有效的质量监控措施，项目效果在全国参观覆盖率、学术成果（如著作、论文等）数量、宣传方面存在不足；项目满意度方面，由于参观人数大部分是当地人员，样本量存在局限，因此也从侧面反映需要加强宣传力度

## 五、绩效评价指标分析

### （一）项目决策情况。

我们坚持量入为出，合理使用资金的原则，制定了财务管理制度，严格资金使用办法，重大开支需经主任办公会讨论通过后方可执行。严格执行上级各项规定，勤俭节约、控制三公经费。并优先保证人员经费以及馆舍维护改造经费。

### （二）项目过程情况。

所有经费由财务人员统一账户、统一建账、统一管理，经费支出根据年初单位预算实行“一支笔”审批制度。严禁先斩后奏。所有报销凭证均应为国家规定的统一发票或本单位认可的凭证，开支内容要符合国家法律、法规、政策的要求和中央、省、市、县廉政建设的有关规定，与廉政要求不符的开支不予报销。所有经费的开支不管数额大小，均应由经办人写明理由，一事一报，

不得累报。

### （三）项目产出情况。

景区主要有八路军 115 师司令部旧址、山东省政府旧址、山东抗日根据地纪念馆、沂蒙根据地群众工作展馆、曹玉海纪念馆，以及由省发改委、民政厅、财政厅、公安厅、司法厅、教育厅、卫生厅、农业厅和山东省经贸委等 20 多个单位布展的历史景观，现存馆藏文物 393 余件，展示珍贵图片 10000 余张，以丰富的资料和实物，生动地再现八路军 115 师的丰功伟绩和山东省政府诞生的光辉历程。

### （四）项目效益情况。

2023 年，免费开放天数 365 天，景区共接待游客 68.70 万人次，根植齐鲁红都，利用充分的红色资源，有效的扩大了红色教育的宣传力，不断利用厚重的红色历史，讲述红色故事，教育群众和党员，给党员干部提供丰富的红色文化教育。

## 六、项目主要经验及做法

1. 成本能够有效控制。支出与项目内容匹配，符合项目成本列支范围，且有严格的考核考勤制度来控制项目产出成本。

2. 强化内部管理。能够定期对工作人员进行培训、思想教育。在免费开放以来，管理处领导带领全体干部职工认真学习上级免费开放的政策和规定，把思想统一到党的十八大、十九大精神上来，统一到免费开放的政策上来。期间，还多次召开会议，对免费开放后可能出现的问题进行认真的思考和深入研究。对所有一

线工作人员进行了强化培训，推行标准的文明用语、规范用语，强化安全意识、服务意识和文明礼貌意识，通过工作人员的文明服务，用良好的、文明的氛围引导游客，培养一种文明的参观秩序和参观环境。

3. 管理趋于规范化。一是制定了规范的管理制度，例如《山东省政府和八路军 115 师司令部旧址管理规章制度》、《山东省政府和八路军 115 师司令部旧址文物管理制度》等一系列规章制度，进一步加强领导，规范工作人员行为，改进工作作风，提高工作效率，促进省政府旧址管理处各项工作的顺利开展。二是制定了相应的财务制度，坚持量入为出，合理使用资金，严肃财经纪律，严格执行中央八项规定，厉行勤俭节约、反对铺张浪费。

## 七、存在的问题及原因分析

1. 虽然有考勤制度但欠缺考勤记录表。工作人员的工作量统计缺乏客观性，工资福利费用的发放需要提高科学性。不能有效进行动态监控，对是否为真实的工作人员的工作时间数据、是否每天真实免费开放，缺乏有效的证据支持。

2. 缺乏有效的质量监控措施。对上报的数据是否为真实的年免费开放场次数据、是否是真实的年参观人次数据，缺乏有效的证据支持。

3. 缺乏有效的资金管理与监督机制。没有采取资金使用情况核查等必要监控措施或手段，项目资金会计核算仍使用手工记账，且没有实行单独核算。使得总账记录比较混乱，不能追踪每笔资

金的使用情况，甚至会影响到经营决策的实施。

4. 项目宣传不足。在全国参观人数覆盖率、学术成果（如著作、论文等）数量、宣传方面存在不足。通过现场走访、微信调研和电话抽查，当地参观人数覆盖率较高，而全国参观人数覆盖率较低，甚至没有听闻。通过知网、万方等学术网站查询可知，有关山东省政府和八路军 115 师司令部旧址的学术论文不足 10 篇。媒体资料调查显示，相关推送报道只在当地平台有所发布。这些都说明宣传力度还有欠缺，需要加大宣传力度。

5. 设备先进性有待提高、馆内布局单一、陈旧。由于实行免费开放，参观者数量激增，日常运行开支大幅增长，致使目前馆内在历史场景建设、实物陈列等方面还相对滞后，事件性景观、参与性项目较少，展示手段比较单一，影响了参观的可视效果和现场氛围，也在一定程度上影响到正常运转。

## **八、意见建议**

1. 提高考勤统计的客观性和可控性。

利用先进的考勤统计系统，实时掌握工作人员的时间，动态记录每位人员的工作量。既能够保证考勤记录的真实准确，同时也可以缩减记录人员，减少不必要的人工浪费和资金浪费，节约资金，又能够为及时发放工资福利等费用提供依据。

2. 加强质量监控。

对于上报统计数据应该采取有效的质量监控措施，使其具有有效的证据支持。



### 3. 加强资金管理和监控。

应采取资金使用情况核查等必要监控措施或手段，将每一项目资金单独进行核算，并充分利用会计电算化等现代化手段，详细进行记录，提高效率。

### 4. 加大宣传力度。

在微博、贴吧等社交平台建立公众号，定期发布与之相关的帖子；与当地生活比较相关的公众号商务合作进行推广；朋友圈转发或集赞送礼物等形式吸引游客的目光。

### 5. 提高设备先进性，改善布局。

改善周边环境，建立亲民的设施，使群众可以自发在周边活动，顺便进行参观；同时馆内应该整顿布局，让游客有身临其境的感觉，从而更加容易被文化气息所熏陶。

