

青岛交响乐团
2026年度单位预算

目 录

第一部分 单位概况

一、主要职能

二、机构设置

第二部分 2026年单位预算表

一、单位预算收支总表

二、单位预算收入总表

三、单位预算支出总表

四、单位预算财政拨款收支总表

五、一般公共预算财政拨款支出表

六、一般公共预算基本支出表（部门经济分类）

七、一般公共预算基本支出表（政府经济分类）

八、政府性基金预算财政拨款支出表

九、单位财政拨款“三公”经费支出情况表

十、政府采购预算表

第三部分 2026年单位预算情况和重要事项说明

第四部分 名词解释

第一部分

单位概况

一、主要职能

(一) 贯彻党中央关于文艺院团工作的方针政策和决策部署，落实省委市委工作要求，主要承担创作演出优秀交响乐作品，为观众和文艺演出提供场所与相关服务工作。

(二) 业务范围主要为承担交响乐作品创作、演出，交响乐文化普及与推广；承担人民会堂的运营、管理；承担传统音乐整理加工保护；开展音乐人才培养；人民会堂提供会议、演出的广告宣传、票务服务、看车服务、停车场。

二、机构设置

青岛交响乐团内设机构共六个，分别为：

1. 办公室。
2. 艺术策划部。
3. 营销部。
4. 乐队。
5. 人民会堂管理部。
6. 后勤保障部。

第二部分

2026年单位预算表

单位预算收支总表

单位名称：青岛交响乐团

金额单位：万元

序号	收入		支出	
	项目	预算数	项目	预算数
栏次	1	2	3	4
1	一、一般公共预算拨款收入	3,410.00	一、一般公共服务支出	0.00
2	二、政府性基金预算拨款收入	0.00	二、外交支出	0.00
3	三、国有资本经营预算拨款收入	0.00	三、国防支出	0.00
4	四、财政专户管理资金收入	0.00	四、公共安全支出	0.00
5	五、事业收入	650.00	五、教育支出	0.00
6	六、事业单位经营收入	0.00	六、科学技术支出	0.00
7	七、上级补助收入	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	3,600.00
8	八、附属单位上缴收入	0.00	八、社会保障和就业支出	350.00
9	九、其他收入	0.00	九、社会保险基金支出	0.00
10			十、卫生健康支出	0.00
11			十一、节能环保支出	0.00
12			十二、城乡社区支出	0.00
13			十三、农林水支出	0.00
14			十四、交通运输支出	0.00
15			十五、资源勘探工业信息等支出	0.00
16			十六、商业服务业等支出	0.00
17			十七、金融支出	0.00
18			十八、援助其他地区支出	0.00
19			十九、自然资源海洋气象等支出	0.00
20			二十、住房保障支出	110.00
21			二十一、粮油物资储备支出	0.00
22			二十二、国有资本经营预算支出	0.00
23			二十三、灾害防治及应急管理支出	0.00
24			二十四、预备费	0.00
25			二十五、其他支出	0.00
26			二十六、转移性支出	0.00
27			二十七、债务还本支出	0.00
28			二十八、债务付息支出	0.00
29			二十九、债务发行费用支出	0.00
30			三十、抗疫特别国债安排的支出	0.00
31	本年收入合计	4,060.00	本年支出合计	4,060.00
32	上年结转结余	0.00	年终结转结余	0.00
33	收入总计	4,060.00	支出总计	4,060.00

注：报表金额单位转换时可能存在四舍五入尾数误差。

单位预算收入总表

单位名称：青岛交响乐团

金额单位：万元

序号	功能分类科目		合计	本年收入								上年结转
	科目编码	科目名称		小计	财政拨款收入	财政专户收入	事业收入	经营收入	上级补助收入	附属单位上缴收入	其他收入	
栏次	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1		合计	4,060.00	4,060.00	3,410.00	0.00	650.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2	207	文化旅游体育与传媒支出	3,600.00	3,600.00	2,950.00	0.00	650.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3	20701	文化和旅游	3,600.00	3,600.00	2,950.00	0.00	650.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4	2070107	艺术表演团体	2,094.00	2,094.00	1,444.00	0.00	650.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5	2070108	文化活动	1,290.00	1,290.00	1,290.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6	2070199	其他文化和旅游支出	216.00	216.00	216.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7	208	社会保障和就业支出	350.00	350.00	350.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8	20805	行政事业单位养老支出	350.00	350.00	350.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9	2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	350.00	350.00	350.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
10	221	住房保障支出	110.00	110.00	110.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
11	22102	住房改革支出	110.00	110.00	110.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
12	2210201	住房公积金	110.00	110.00	110.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：报表金额单位转换时可能存在四舍五入尾数误差。

单位预算支出总表

单位名称：青岛交响乐团

金额单位：万元

序号	功能分类科目		本年支出合计	基本支出	项目支出	经营支出	上缴上级支出	对附属单位补助支出	年终结转结余
	科目编码	科目名称							
栏次	1	2	3	4	5	6	7	8	9
1		合计	4,060.00	2,305.00	1,755.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2	207	文化旅游体育与传媒支出	3,600.00	1,845.00	1,755.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3	20701	文化和旅游	3,600.00	1,845.00	1,755.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4	2070107	艺术表演团体	2,094.00	1,845.00	249.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5	2070108	文化活动	1,290.00	0.00	1,290.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6	2070199	其他文化和旅游支出	216.00	0.00	216.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7	208	社会保障和就业支出	350.00	350.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8	20805	行政事业单位养老支出	350.00	350.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9	2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	350.00	350.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
10	221	住房保障支出	110.00	110.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
11	22102	住房改革支出	110.00	110.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
12	2210201	住房公积金	110.00	110.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：报表金额单位转换时可能存在四舍五入尾数误差。

单位预算财政拨款收支总表

单位名称：青岛交响乐团

金额单位：万元

序号	收入		支出				
	项目	金额	项目	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	2	3	4	5	6	7
1	一、一般公共预算拨款	3,410.00	一、一般公共服务支出	0.00	0.00	0.00	0.00
2	二、政府性基金预算拨款	0.00	二、外交支出	0.00	0.00	0.00	0.00
3	三、国有资本经营预算拨款	0.00	三、国防支出	0.00	0.00	0.00	0.00
4			四、公共安全支出	0.00	0.00	0.00	0.00
5			五、教育支出	0.00	0.00	0.00	0.00
6			六、科学技术支出	0.00	0.00	0.00	0.00
7			七、文化旅游体育与传媒支出	2,950.00	2,950.00	0.00	0.00
8			八、社会保障和就业支出	350.00	350.00	0.00	0.00
9			九、社会保险基金支出	0.00	0.00	0.00	0.00
10			十、卫生健康支出	0.00	0.00	0.00	0.00
11			十一、节能环保支出	0.00	0.00	0.00	0.00
12			十二、城乡社区支出	0.00	0.00	0.00	0.00
13			十三、农林水支出	0.00	0.00	0.00	0.00
14			十四、交通运输支出	0.00	0.00	0.00	0.00
15			十五、资源勘探工业信息等支出	0.00	0.00	0.00	0.00
16			十六、商业服务业等支出	0.00	0.00	0.00	0.00
17			十七、金融支出	0.00	0.00	0.00	0.00
18			十八、援助其他地区支出	0.00	0.00	0.00	0.00
19			十九、自然资源海洋气象等支出	0.00	0.00	0.00	0.00
20			二十、住房保障支出	110.00	110.00	0.00	0.00
21			二十一、粮油物资储备支出	0.00	0.00	0.00	0.00
22			二十二、国有资本经营预算支出	0.00	0.00	0.00	0.00

序号	收入		支出				
	项目	金额	项目	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	2	3	4	5	6	7
23			二十三、灾害防治及应急管理支出	0.00	0.00	0.00	0.00
24			二十四、预备费	0.00	0.00	0.00	0.00
25			二十五、其他支出	0.00	0.00	0.00	0.00
26			二十六、转移性支出	0.00	0.00	0.00	0.00
27			二十七、债务还本支出	0.00	0.00	0.00	0.00
28			二十八、债务付息支出	0.00	0.00	0.00	0.00
29			二十九、债务发行费用支出	0.00	0.00	0.00	0.00
30			三十、抗疫特别国债安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00
31	本年收入合计	3,410.00	本年支出合计	3,410.00	3,410.00	0.00	0.00
32	年初财政拨款结转和结余	0.00	年末财政拨款结转和结余	0.00	0.00	0.00	0.00
33	其中：一、一般公共预算拨款	0.00					
34	二、政府性基金预算拨款	0.00					
35	三、国有资本经营预算拨款	0.00					
36	收入总计	3,410.00	支出总计	3,410.00	3,410.00	0.00	0.00

注：1. 报表金额单位转换时可能存在四舍五入尾数误差。

一般公共预算财政拨款支出表

单位名称：青岛交响乐团

金额单位：万元

序号	支出功能分类科目		合计	基本支出			项目支出
	科目编码	科目名称		小计	人员经费	公用经费	
栏次	1	2	3	4	5	6	7
1		合计	3,410.00	1,655.00	1,655.00	0.00	1,755.00
2	207	文化旅游体育与传媒支出	2,950.00	1,195.00	1,195.00	0.00	1,755.00
3	20701	文化和旅游	2,950.00	1,195.00	1,195.00	0.00	1,755.00
4	2070107	艺术表演团体	1,444.00	1,195.00	1,195.00	0.00	249.00
5	2070108	文化活动	1,290.00	0.00	0.00	0.00	1,290.00
6	2070199	其他文化和旅游支出	216.00	0.00	0.00	0.00	216.00
7	208	社会保障和就业支出	350.00	350.00	350.00	0.00	0.00
8	20805	行政事业单位养老支出	350.00	350.00	350.00	0.00	0.00
9	2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	350.00	350.00	350.00	0.00	0.00
10	221	住房保障支出	110.00	110.00	110.00	0.00	0.00
11	22102	住房改革支出	110.00	110.00	110.00	0.00	0.00
12	2210201	住房公积金	110.00	110.00	110.00	0.00	0.00

注：1. 报表金额单位转换时可能存在四舍五入尾数误差。

一般公共预算基本支出表（部门经济分类）

单位名称：青岛交响乐团

金额单位：万元

序号	支出单位经济分类科目		一般公共预算基本支出		
	科目编码	科目名称	合计	人员经费	公用经费
栏次	1	2	3	4	5
1		合计	1,655.00	1,655.00	0.00
2	301	工资福利支出	1,655.00	1,655.00	0.00
3	30101	基本工资	845.00	845.00	0.00
4	30108	机关事业单位基本养老保险缴费	350.00	350.00	0.00
5	30110	职工基本医疗保险缴费	200.00	200.00	0.00
6	30112	其他社会保障缴费	150.00	150.00	0.00
7	30113	住房公积金	110.00	110.00	0.00

注：1. 报表金额单位转换时可能存在四舍五入尾数误差。

一般公共预算基本支出表（政府经济分类）

单位名称：青岛交响乐团

金额单位：万元

序号	政府经济分类科目		一般公共预算基本支出		
	科目编码	科目名称	合计	人员经费	公用经费
栏次	1	2	3	4	5
1		合计	1,655.00	1,655.00	0.00
2	505	对事业单位经常性补助	1,655.00	1,655.00	0.00
3	50501	工资福利支出	1,655.00	1,655.00	0.00

注：1. 报表金额单位转换时可能存在四舍五入尾数误差。

政府性基金预算财政拨款支出表

单位名称：青岛交响乐团

金额单位：万元

序号	支出功能分类科目		合计	基本支出	项目支出
	科目编码	科目名称			
栏次	1	2	3	4	5
1		合计	0.00	0.00	0.00

注：1. 报表金额单位转换时可能存在四舍五入尾数误差。

2. 本单位2026年无政府性基金预算财政拨款安排的支出，故本表无数据。

单位财政拨款“三公”经费支出情况表

单位名称：青岛交响乐团

金额单位：万元

序号	项目	资金性质			
		合计	一般公共预算财政拨款	政府性基金财政拨款	国有资本经营预算财政拨款
栏次	1	2	3	4	5
1	合计	0.00	0.00	0.00	0.00
2	“三公”经费合计	0.00	0.00	0.00	0.00
3	一、因公出国（境）费	0.00	0.00	0.00	0.00
4	二、公务用车购置及运行费	0.00	0.00	0.00	0.00
5	其中：公务用车购置费	0.00	0.00	0.00	0.00
6	公务用车运行维护费	0.00	0.00	0.00	0.00
7	三、公务接待费	0.00	0.00	0.00	0.00

注：1. 报表金额单位转换时可能存在四舍五入尾数误差。

2. 本单位2026年度无财政拨款“三公”经费支出，故本表无数据。

政府采购预算表

单位名称：青岛交响乐团

金额单位：万元

功能科目编码及名称	采购品目	采购类别	资金来源								中小微企业 预留份额	
			合计	财政拨款				财政专户 管理资金	单位资金	上年结转		
				小计	一般公共预算	政府性基 金预算	国有资本 经营预算					
		合计	315.88	308.38	308.38	0.00	0.00	0.00	7.50	0.00	315.08	
青岛市文化和旅游局			315.88	308.38	308.38	0.00	0.00	0.00	7.50	0.00	315.08	
青岛交响乐团			315.88	308.38	308.38	0.00	0.00	0.00	7.50	0.00	315.08	
[2070107]艺术表演团体	[C18040102]财产保险服务	服务	0.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.30	0.00	0.00	
[2070107]艺术表演团体	[C23120301]车辆维修和保养服务	服务	1.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1.70	0.00	1.70	
[2070107]艺术表演团体	[C23120302]车辆加油、添加燃料服务	服务	0.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.50	0.00	0.00	
[2070107]艺术表演团体	[A02010105]台式计算机	货物	1.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1.75	0.00	1.75	
[2070107]艺术表演团体	[A02010108]便携式计算机	货物	0.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.75	0.00	0.75	
[2070107]艺术表演团体	[A020204]多功能一体机	货物	0.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.80	0.00	0.80	
[2070107]艺术表演团体	[A02021004]A4彩色打印机	货物	0.56	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.56	0.00	0.56	
[2070107]艺术表演团体	[A02061804]空调机	货物	0.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.50	0.00	0.50	
[2070107]艺术表演团体	[A05010201]办公桌	货物	0.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.40	0.00	0.40	
[2070107]艺术表演团体	[A05010301]办公椅	货物	0.24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.24	0.00	0.24	

功能科目编码及名称	采购品目	采购类别	资金来源								中小微企业 预留份额	
			合计	财政拨款				财政专户 管理资金	单位资金	上年结转		
				小计	一般公共预算	政府性基 金预算	国有资本 经营预算					
[2070108]文化活动	[C23090199]其他印刷服务	服务	15.00	15.00	15.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	15.00	
[2070107]艺术表演团 体	[A05040101]复印纸	货物	4.00	4.00	4.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4.00	
[2070107]艺术表演团 体	[C2104]物业管理服务	服务	73.38	73.38	73.38	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	73.38	
[2070199]其他文化和 旅游支出	[A024504]影剧院设备	货物	216.00	216.00	216.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	216.00	

注：1. 报表金额单位转换时可能存在四舍五入尾数误差。

第三部分

2026年单位预算情况和重要事项说明

一、2026年单位预算情况说明

（一）2026年预算收支情况说明

按照综合预算的原则，本单位所有收入和支出均纳入单位预算管理。

（1）收入预算：2026年收入预算为4,060.00万元，包括：一般公共预算拨款收入3,410.00万元、政府性基金预算拨款收入0.00万元、国有资本经营预算拨款收入0.00万元、财政专户管理资金收入0.00万元、事业收入650.00万元、事业单位经营收入0.00万元、上级补助收入0.00万元、附属单位上缴收入0.00万元、其他收入0.00万元、上年结转结余0.00万元。

（2）支出预算：2026年支出预算为4,060.00万元，其中基本支出2,305.00万元、项目支出1,755.00万元。

（3）增减变化情况

2026年收支预算4,060.00万元，较上年预算减少52.00万元，其中：

1. 收入预算减少52.00万元，其中一般公共预算拨款收入减少302.00万元、事业收入增加250.00万元。

2. 支出预算减少52.00万元，其中基本支出增加250.00万元、项目支出减少302.00万元。

3. 收支预算减少的主要原因是：青岛交响乐团为公益二类事业单位，场租收入不再实行“收支两条线”管理，原本列入一般公共预算拨款项目收支部分调整到单位事业收支中的基本收支核算。

（二）一般公共预算收支情况

2026年一般公共预算收入预算3,410.00万元，较上年预算减少302.00万元，下降8.14%，主要原因是：青岛交响乐团为公益二类事业单位，场租收入不再实行“收支两条线”管理，原本列入一般公共预算拨款收入部分调整到单位事业收入中核算。

2026年一般公共预算支出预算3,410.00万元，较上年预算减少302.00万元，下降8.14%，主要原因是：青岛交响乐团为公益二类事业单位，场租收入不再实行“收支两条线”管理，原本列入一般公共预算拨款支出部分调整到单位事业支出中核算。

(三) 政府性基金预算收支情况

本单位2026年没有政府性基金预算拨款安排的收入，也没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

(四) 国有资本经营预算收支情况

本单位2026年没有国有资本经营预算拨款安排的收入，也没有使用国有资本经营预算拨款安排的支出。

(五) 2026年财政拨款基本支出预算情况说明

2026年，通过财政拨款安排的基本支出1,655.00万元，其中：

人员经费1,655.00万元，按部门预算支出经济分类主要包括：基本工资、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。按政府预算支出经济分类主要包括：工资福利支出。

公用经费0.00万元，按部门预算支出经济分类主要包括：无。

(六) “三公”经费支出情况

2026年，通过财政拨款安排的“三公”经费预算共0.00万元，与上一年相比，无增减变动。其中：

因公出国（境）经费0.00万元，与上一年相比，无增减变动。

公务用车购置及运行费0.00万元，与上一年相比，无增减变动。其中：公务用车购置费0.00万元，与上一年相比，无增减变动。公务用车运行维护费0.00万元，与上一年相比，无增减变动。

一个月及以上的租车费用0.00万元，与上一年相比，无增减变动。

公务接待费0.00万元，与上一年相比，无增减变动。

二、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费情况

机关运行经费是指用于维持行政及参照公务员法管理单位机关运行的经费，青岛交响乐团为事业单位，无机关运行经费。2026年青岛交响乐团的事业运行经费财政拨款预算为0万元，与上一年相比，无增减变动。

（二）政府采购情况

2026年本单位政府采购预算总额315.88万元，其中：财政拨款安排308.38万元，其他资金安排7.50万元。政府采购货物预算225.00万元、政府采购工程预算0.00万元、政府采购服务预算90.88万元。

（三）国有资产占用情况说明

截至2025年12月31日，本单位共有车辆1辆，其中，实物保障用车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，事业单位业务用车0辆，其他用车1辆。其中，其他用车主要是演出相关业务用车；单位价值100万元以上设备12台（件、套）。

2026年单位预算安排购置单位价值100万元（含）以上设备0台（件、套）。

（四）委托业务费说明

2026年本单位委托业务费支出30.00万元，主要为交响乐团优秀剧目创作演出补助资金事项30万元。与上一年相比，增加30万元，增长100%。主要原因是：2026年音乐季演出增加外请合唱团事项。

（五）预算绩效信息

（1）预算绩效管理情况

青岛交响乐团2026年项目支出全面实施绩效目标管理，涉及预算项目支出3个，预算资金1755万元，其中财政拨款1755万元。拟对交响乐团优秀剧目创作演出补助资金等1个项目开展单位重点绩效评价，涉及预算资金1290万元，其中财政拨款1290万元。根据以前年度绩效评价结果，优化交响乐团优秀剧目创作演出补助资金、乐器购置维修运营经费等项目支出2026年预算安排，进一步改进管理、完善政策。

（2）绩效目标表

1. 交响乐团优秀剧目创作演出补助资金项目支出绩效目标表。
2. 乐器购置维修运营经费项目支出绩效目标表。

3. 中央支持地方公共文化服务体系建设项目支出绩效目标表。

项目支出绩效目标表

(2026年度)

302009青岛交响乐团

单位：万元

项目编码	37020026310403020005N		项目名称	交响乐团优秀剧目创作演出补助资金
主管部门	青岛市文化和旅游局		预算金额	1,290.00
绩效目标	通过完成至少45场文艺演出，实现“外宣城市 内惠市民”服务目标。			
	一级指标	二级指标	三级指标	指标值
绩效指标	成本指标	经济成本指标	全年乐季拍摄成本	<20万元
			全年乐季设计制作成本	≤35万元
	产出指标	数量指标	演出席次	≥45场
			公益演出席次*	≥10场
		质量指标	“音乐季”系列演出时长	≥80分钟
			上座率	≥60%
	时效指标	公益演出计划完成时间	12月15日前	
	效益指标	社会效益指标	公益演出观众人数	≥100人/次
	满意度指标	服务对象满意度指标	拍摄制作光盘验收满意度	=100%

项目支出绩效目标表

(2026年度)

302009青岛交响乐团

单位：万元

项目编码	37020026002203020019C		项目名称	乐器购置维修运营经费
主管部门	青岛市文化和旅游局		预算金额	249.00
绩效目标	1. 通过乐器购置与维修保养，使乐器逐步达到一流乐团发展水平；2. 通过物业、水电等运营经费，保障乐团平稳运营。			
	一级指标	二级指标	三级指标	指标值
绩效指标	成本指标	经济成本指标	乐器购置成本*	≤50万元
			乐器维修成本	≤21万元
	产出指标	数量指标	电费支付次数	≥9次
			水费支付次数	≥9次
		质量指标	新购置乐器验收合格率	=100%
			新维修乐器验收合格率	=100%
	时效指标	乐器购置完成时间	11月30日前	
	效益指标	社会效益指标	新购置乐器设备利用率	=100%
	满意度指标	服务对象满意度指标	新维修乐器使用满意度	=100%

项目支出绩效目标表

(2026年度)

302009青岛交响乐团

单位：万元

项目编码	370200262302030200106		项目名称	中央支持地方公共文化服务体系项目建设资金
主管部门	青岛市文化和旅游局		预算金额	216.00
绩效目标	通过更换会堂观众席及备用座椅，以更好满足“两会”及相关演出需要。			
	一级指标	二级指标	三级指标	指标值
绩效指标	成本指标	经济成本指标	全部座椅更换成本	≤216万元
			单套座椅更换成本	≤0.135万元/座
	产出指标	数量指标	更换观众席座椅数量*	=1450座
			更换备用座椅数量	=150座
		质量指标	观众席座椅验收合格率	=100%
			备用座椅验收合格率	=100%
	时效指标	全部座椅更换完成时间	2026年12月20日前	
	效益指标	社会效益指标	保障会议及演出需要	=100%
	满意度指标	服务对象满意度指标	设备使用对象满意度	=100%

（六）重点项目情况说明

1. 项目概述

交响乐团优秀剧目创作演出补助资金，为交响乐的创作演出及特聘演奏员经费。

2. 立项依据

《关于印发〈青岛交响乐团年度系列音乐会专项资金管理办法〉的通知》（青财文〔2024〕23号），政策有效期：2024年12月24日至2027年12月31日。

3. 实施主体

青岛交响乐团

4. 实施方案

计划2026年演出各类音乐会不低于45场，其中“音乐季”演出不低于20场，“雅乐惠民”演出不低于10场，公益性演出不低于10场，赴外参加国内重大音乐节庆及交流活动演出不低于5场。继续招聘特聘演奏员加入乐队建设，不少于9人，实行聘用制动态管理，切实改善演奏人员结构，带动整体艺术水平的提高。

5. 实施周期

1年

6. 年度预算安排

1290万元

7. 绩效目标和指标

绩效目标：全年乐季拍摄成本小于20万元、全年乐季设计制作成本小于等于35万元、演出场次大于等于45场、公益演出场次大于等于10场、“音乐季”系列演出时长大于等于80分钟、上座率大于等于60%、公益演出计划完成时间为12月15日前、公益演出

观众人数大于等于100人/场、拍摄制作光盘验收满意度=100%。

具体指标：（1）成本指标：设立经济成本指标2个，分别为全年乐季拍摄成本小于20万元，全年乐季设计制作成本小于等于35万元。（2）产出指标：设立数量指标2个，分别为演出场次大于等于45场，公益演出场次大于等于10场；设立质量指标2个，分别为“音乐季”系列演出时长大于等于80分钟，上座率大于等于60%；设立时效指标1个，公益演出计划完成时间为12月15日前。

（3）效益指标：设立社会效益指标1个，公益演出观众人数大于等于100人/次。（4）满意度指标：设立服务对象满意度指标1个，拍摄制作光盘验收满意度=100%。

附件

2026 年交响乐团优秀剧目创作补助资金项目 预算评审（评估）报告

一、项目概况

1. 项目名称：交响乐团优秀剧目创作演出补助资金
2. 主管部门：青岛市文化和旅游局
3. 实施单位：青岛交响乐团
4. 项目内容及立项依据：交响乐的创作演出费用及特聘演奏员经费，立项依据《关于印发<青岛交响乐团年度系列音乐会专项资金管理办法>的通知》(青财文〔2024〕23号)，政策有效期：2024年12月24日至2027年12月31日。

5. 资金需求及明细资金测算：资金需求总额1290万元，明细测算如下：

(1) 特聘演奏员：300万元

2026年，继续聘任9名演奏员：

9人全年工资：193万元

9人全年保险：68.4万元

9人全年公积金：38.6万元

(2) 音乐季专项 990万元

其一音乐季演出 $15\text{万元}/场 \times 20\text{场} = 300\text{万元}$ ，具体安排如下：

演出排练补助：13万元/场×20场=260万元。

演出相关费用：节目单舞台背景设计制作、媒体宣传、摄录、耗材、乐谱、搬运等费用 2万元/场×20场=40万。

其二雅乐惠民演出 12万元/场×10场=120万元，具体安排如下：

演出排练补助：10万元/场×10场=100万元。

演出相关费用：节目单舞台背景设计制作、媒体宣传、摄录、耗材、乐谱、搬运等费用 2万元/场×10场=20万元。

其三公益性演出 6万元/场×10场=60万元，具体安排如下：

演出排练补助：5万元/场×10场=50万元。

演出相关费用：节目单舞台背景设计制作、媒体宣传、摄录、耗材、乐谱、搬运等费用 1万元/场×10场=10万元。

其四赴外参加国内重要音乐节庆及交流活动演出 15万元×5场=75万元，具体安排如下：人员演出费、节目单舞台背景设计制作、媒体宣传、摄录费、耗材、乐谱、设备搬运、场地及乐器租赁、外出（交通、住宿等）等费用 15万元/场×5场=75万元。

其五政府指令性演出每场按 1.5 万元标准予以定额补助，用于演奏员演出费和乐器运输装台等费用。

其六乐团聘请国内外知名指挥家、演奏家、歌唱家、演出团体、补充编制演奏人员等演出劳务费总额：400万元。

其七，全年乐季印刷费 15 万元。

其八，全年乐季票务系统、转播费、报道等费用 20 万元。

6. 绩效目标设置情况

总体绩效目标：通过完成至少 45 场文艺演出，实现“外宣城市 内惠市民”服务目标。

具体绩效目标：

(1) 成本指标：设立经济成本指标 2 个，分别为全年乐季拍摄成本小于 20 万元，全年乐季设计制作成本小于等于 35 万元。

(2) 产出指标：设立数量指标 2 个，分别为演出席次大于等于 45 场，公益演出席次大于等于 10 场；设立质量指标 2 个，分别为“音乐季”系列演出时长大于等于 80 分钟，上座率大于等于 60%；设立时效指标 1 个，公益演出计划完成时间为 12 月 15 日前。

(3) 效益指标：设立社会效益指标 1 个，公益演出观众人数大于等于 100 人/次。

(4) 满意度指标：设立服务对象满意度指标 1 个，拍摄制作光盘验收满意度=100%。

7. 实施期限及实施方案：实施期限 2026 年，其中上半年支付 600 万元，下半年支付 690 万元。

8. 延续性项目的上年度资金使用绩效情况：上年度资金执行率 100%，绩效目标总体评价得分 98 分，除特聘演奏员招聘人数量指标未完成，其余成本指标、核心产出指标及效益指标等全部执行完成。

9. 接受监督检查情况：经审计，无问题。

二、评审评估内容

(一) 项目的必要性、可行性

1. 必要性

(1) 2024年12月24日，青岛市财政局、青岛市文化和旅游局联合发文修订并印发《青岛交响乐团年度系列音乐会专项资金管理办法的通知》(青财文〔2024〕23号)，该项目为长期性项目，资金管理办法由上级部门3年修订一次，是该项目的立项依据；

(2) 为贯彻党中央关于文艺院团工作的方针政策和决策部署，落实省委、市委工作要求，该项目主要承担创作演出优秀交响乐作品，为提高城市音乐素养增光添彩；

(3) 该项目未与现有政策或项目交叉重复；

(4) 该项目不存在影响公平竞争的内容。

2. 可行性

(1) 该项目实施方案根据《青岛交响乐团年度系列音乐会专项资金管理办法》(青财文〔2024〕23号)分解实施；

(2) 根据上述管理办法，项目任务目标明确，通过完成高质量的文艺演出，实现乐团“外宣城市 内惠市民”的服务目标；

(3) 青岛交响乐团自2005年成立以来，一直秉持立志发展成为国内一流乐团理念，不断提高自身业务能力及演奏水平，对该项目的具体实施提供资源条件和外在环境支持；

(4) 该项目充分预计不确定因素和风险，并明确应对措施，尤其对于国内交流演出场次的完成预估，乐团在年初预算中会准备多套应对方案；

(5) 该项目实施期限合理，尚未设立退出机制。

(二) 项目的合规性、合理性、经济性

1. 合规性

(1) 该项目内容符合国家财经法律法规规定；

(2) 该项目内容符合财政资金、国有资产管理要求，严格按照《青岛交响乐团年度系列音乐会专项资金管理办法》（青财文〔2024〕23号）中的资金使用办法执行；

(3) 该项目财政可承受能力和债务风险评估结果予以支持；

(4) 该项目无筹资风险。

2. 合理性

(1) 该项目预算与经济社会发展水平相适应，青岛交响乐团作为全市唯一国有交响乐团，承担“外宣城市 内惠市民”职责，为岛城提供丰富的文化内涵，是宣传青岛的一张靓丽名片。但该项目政府财力支持与同级别城市相比还有一定的差距，乐团正积极争取更多财力支持；

(2) 该项目事权与支出责任相适应，该项目由市级财政资金支持，通过预算安排保障所需资金，强化预算绩效管理，优化财政资源配置，避免了资金浪费，增强了资金使用效率和政策执行效率；

(3) 该项目支出内容真实，该项目支出严格按照《青岛交响乐团年度系列音乐会专项资金管理办法》(青财文〔2024〕23号)的规定执行，所有支出合法合规、有据可依、有证可查、保留存档；

(4) 根据《青岛交响乐团年度系列音乐会专项资金管理办法》(青财文〔2024〕23号)的规定，该项目经费测算依据充分、方法使用得当。

3. 经济性

(1) 该项目实施方案充分落实党政机关过紧日子要求；

(2) 通过该项目具体实施过程中的项目分类，将各项费用分解成小项进行政府采购招标，以专业服务超预期完成各专业小项，从而完成该项目总体成本控制；

(3) 该项目资金需求严格按照相关支出标准和类型测算，与《青岛交响乐团年度系列音乐会专项资金管理办法》(青财文〔2024〕23号)的测算标准相同。

(三) 绩效目标

该项目绩效目标设置明确清晰，受益群体准确，绩效指标全面、细化量化、可衡量，指标值具有科学性和约束力。

三、评审评估结论

建议该项目纳入项目库管理并编制2026年部门预算，项目预算申请金额1290万元、审定金额1290万元。

四、存在的问题及建议

（一）存在问题

1. 上年度该项目未完成数量指标中的特聘演奏员招聘数量，致使年度绩效目标未 100% 完成。

（二）意见建议

1. 建议充分运用零基预算理念，强化各项资金统筹，加大对该项目的资金投入，特别是加大特聘演奏员、外请演出人员及对外交流演出经费的投入力度，在乐团的发展理念与资金投入上向国内一流院团看齐，并指导支持乐团更科学编制 2026 年部门预算。

项目支出绩效目标表

(2026年度)

302009青岛交响乐团

单位：万元

项目编码	37020026310403020005N		项目名称	交响乐团优秀剧目创作演出补助资金
主管部门	青岛市文化和旅游局		预算金额	1,290.00
绩效目标	通过完成至少45场文艺演出，实现“外宣城市 内惠市民”服务目标。			
	一级指标	二级指标	三级指标	指标值
绩效指标	成本指标	经济成本指标	全年乐季拍摄成本	<20万元
			全年乐季设计制作成本	≤35万元
	产出指标	数量指标	演出席次	≥45场
			公益演出席次*	≥10场
		质量指标	“音乐季”系列演出时长	≥80分钟
			上座率	≥60%
	时效指标	公益演出计划完成时间	12月15日前	
	效益指标	社会效益指标	公益演出观众人数	≥100人/次
	满意度指标	服务对象满意度指标	拍摄制作光盘验收满意度	=100%

第四部分

名词解释

一、财政拨款收入：指由市（区、县）级财政拨款形成的部门（单位）收入。按现行管理制度，市（区、县）级部门（单位）预算中反映的财政拨款包括一般公共预算拨款、政府性基金预算拨款和国有资本经营预算拨款。

二、财政专户管理资金：指缴入财政专户、实行专项管理的高中以上学费、住宿费、高校委托培养费、函大、电大、夜大及短训班培训费等教育收费。

三、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，不含纳入财政专户管理的教育收费。

四、事业单位经营收入：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、其他收入：指除“财政拨款收入”“财政专户管理资金”“事业收入”“事业单位经营收入”“上级补助收入”“附属单位上缴收入”等以外的收入。主要包括利息存款收入、事业单位固定资产出租收入等。

六、上级补助收入：指单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

七、附属单位上缴收入：指本部门所属纳入部门预算编报范围的单位按有关规定上缴的收入。

八、使用非财政拨款结余：指本部门所属单位在预计用当年的“财政拨款收入”、“财政专户管理资金收入”、“事业收入”、“事业单位经营收入”、“其他收入”等不足以安排当年支出的情况下，使用以前年度积累结余弥补本年度收支缺口的资金。

九、上年结转：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。

十、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日常公用支出。

十一、项目支出：指在基本支出之外为完成特定任务和事业发展目标所发生的支出。

十二、“三公”经费：指市（区、县）级部门（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）的国际差旅费、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费反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税）及燃料费、维修费、过路过桥费、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接待（含外宾接待）支出。

十三、机关运行经费：指为保障行政单位（含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，市级行政单位（含参照公务员法管理的事业单位）的财政拨款公用经费，包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、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。

十四、上缴上级支出：指下级单位上缴上级的支出。

十五、事业单位经营支出：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。

十六、对下级单位补助支出：指对下级单位补助发生的支出。

十七、结转下年：指以前年度预算安排、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。

十八、文化旅游体育与传媒支出（类）文化和旅游（款）艺术表演团体（项）：反映文化及其部门主管的剧院（团）等艺术表演团体的支出。

十九、文化旅游体育与传媒支出（类）文化和旅游（款）文化活动（项）：反映举办大型文化艺术活动等支出。

二十、文化旅游体育与传媒支出（类）文化和旅游（款）其他文化和旅游支出（项）：反映除上述项目以外其他用于文化和旅游方面的支出。

二十一、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。

二十二、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。