**项目支出绩效评价报告**

（2023年度）

**项目名称：中央补助地方公共文化服务体系建设补助资金**

**实施单位（公章）：焉耆回族自治县融媒体中心**

**主管部门（公章）：** **焉耆回族自治县融媒体中心**

**项目负责人（签章）：刘豫**

**填报时间：**2024年04月20日

**目录**

[一、基本情况 3](#_Toc68703827)

[（一）项目概况。 3](#_Toc68703828)

[（二）项目绩效目标。 4](#_Toc68703829)

[二、绩效评价工作开展情况 4](#_Toc68703830)

[（一）绩效评价目的、对象和范围。 4](#_Toc68703831)

[（二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准等。 5](#_Toc68703832)

[（三）绩效评价工作过程。 9](#_Toc68703833)

[三、综合评价情况及评价结论 10](#_Toc68703834)

[（一）综合评价情况 10](#_Toc68703835)

[（二）评价结论 11](#_Toc68703836)

[四、绩效评价指标分析 11](#_Toc68703837)

[（一）项目决策情况。 11](#_Toc68703838)

[（二）项目过程情况。 13](#_Toc68703839)

[（三）项目产出情况。 14](#_Toc68703840)

[（四）项目效益情况。 15](#_Toc68703841)

[五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析 15](#_Toc68703842)

[（一）主要经验及做法 15](#_Toc68703843)

[（二）存在的问题及原因分析 15](#_Toc68703844)

[六、有关建议 16](#_Toc68703845)

[七、其他需要说明的问题 16](#_Toc68703846)

**项目支出绩效评价报告**

# 一、基本情况

## （一）项目概况。

根据【巴财教】65号，中央补助地方公共文化服务体系建设补助资金，通过安排经费58.7万元，购买服务附属设备、耗材和维修等，实现设备播放正常，从而巩固工作正常开展。

1. 项目背景

根据【巴财教】65号，中央补助地方公共文化服务体系建设补助资金

2、主要内容及实施情况

主要内容：通过项目的实施可进一步巩固中央广播电视节目无线覆盖成果，进一步提升广播电视公共服务水平和质量。实现发射台站按规定完整转播好中央广播电视节目，做到“满功率、满调幅度、满时间”安全播出。

实施情况：通过购买1套服务附属设备和耗材、维修等，实现设备播放正常，从而巩固工作正常开展。

3、资金投入和使用情况

资金投入情况：该项目年初预算数0万元，全年预算数58.7万元，实际总投入58.7万元，该项目资金已全部落实到位，资金来源为财政拨款。

资金使用情况：该项目年初预算数0万元，全年预算数58.7万元，全年执行数58.7万元，预算执行率为100%，用于：购买发射机1套15万元,道路安防设施3万元，无线附属设备7.2万元，铁塔检测及维修8万元，县级融媒体中心建设10万元，大喇叭设备6.2万元，购买电费及耗材9.3万元。

## （二）项目绩效目标。

1、总体目标：通过安排经费，购买1批服务附属设备，进一步巩固中央广播电视节目无线覆盖成果，进一步提升广播电视公共服务水平和质量。实现发射台站按规定完整转播好中央广播电视节目，做到“满功率、满调幅度、满时间”安全播出。

2、阶段性目标：第一阶段，根据县级融媒体中心建设要求，自治县广播电视无线覆盖工程的实施，政府采购购买服务附属设备、耗材和发射机维护；第二阶段，确保12套自治县无线覆盖工程配备的转播节目的电视发射机和调频发射机正常运转。

# 二、绩效评价工作开展情况

## （一）绩效评价目的、对象和范围。

1、绩效评价目的：

通过绩效评价，客观地评判项目的管理绩效，了解和掌握【巴财教】65号，中央补助地方公共文化服务体系建设补助资金经费的具体情况，评价该项目资金安排的科学性、合理性、规范性和资金的使用成效，及时总结项目管理经验，完善项目管理办法，提高项目管理水平和资金使用效益。促使我中心根据绩效评价中发现的问题，认真加以整改，及时调整和完善单位的工作计划和绩效目标并加强项目管理，提高管理水平，同时为项目后续资金投入、分配和管理提供决策依据。

2、绩效评价对象：

【巴财教】65号，中央补助地方公共文化服务体系建设补助资金

3、绩效评价范围：

本次评价从项目决策（包括绩效目标、决策过程）、项目管理（包括项目资金、项目实施）、项目产出（包括项目产出数量、产出质量、产出时效和产出成本）项目效益四个维度进行，根据【巴财教】65号，中央补助地方公共文化服务体系建设补助资金评价，评价核心为专项资金的支出完成情况和效果。

## （二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准等。

1、绩效评价原则

（一）科学公正。绩效评价应当运用科学合理的方法，按照规范的程序，对项目绩效进行客观、公正的反映。

（二）统筹兼顾。单位自评、部门评价和财政评价应职责明确，各有侧重，相互衔接。单位自评应由项目单位自主实施，即“谁支出、谁自评”。部门评价和财政评价应在单位自评的基础上开展，必要时可委托第三方机构实施。

（三）激励约束。绩效评价结果应与预算安排、政策调整、改进管理实质性挂钩，体现奖优罚劣和激励相容导向，有效要安排、低效要压减、无效要问责。

（四）公开透明。绩效评价结果应依法依规公开，并自觉接受社会监督。

2、评价指标体系（附表说明）

## 中央补助地方公共文化服务体系建设补助资金项目支出绩效评价

## 指标体系

| **一级指标** | **二级指标** | **三级指标** | **指标解释** | **分值** | **得分** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 决策 | 项目立项 | 立项依据  充分性 | 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。 | 5 | 5 |
| 立项程序  规范性 | 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 | 5 | 5 |
| 绩效目标 | 绩效目标  合理性 | 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。 | 2.5 | 2.5 |
| 绩效指标  明确性 | 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。 | 2.5 | 2.5 |
| 资金投入 | 预算编制  科学性 | 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。 | 2.5 | 2.5 |
| 资金分配  合理性 | 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。 | 2.5 | 2.5 |
| 过程 | 资金管理 | 资金到位率 | 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。 | 4 | 4 |
| 预算执行率 | 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 | 4 | 4 |
| 资金管理 | 资金使用  合规性 | 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。 | 4 | 4 |
| 组织实施 | 管理制度  健全性 | 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。 | 4 | 4 |
| 制度执行  有效性 | 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。 | 5 | 5 |
| 产出 | 产出数量 | 实际完成率 | 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。 | 10 | 10 |
| 产出质量 | 质量达标率 | 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。 | 10 | 10 |
| 产出时效 | 完成及时性 | 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。 | 10 | 10 |
| 产出成本 | 成本节约率 | 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。 | 10 | 10 |
| 效益 | 项目效益 | 实施效益 | 项目实施所产生的效益。 | 15 | 15 |
| 满意度 | 社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。 | 5 | 5 |
| **总分** | | |  | 100 | 100 |

3、评价方法

**针对本项目，在评价过程中主要采用了因素分析法。原因是：  
本次项目自评需要对分析影响年初设置的三级指标完成情况在因素进行时分析，在此基础上进行评价考虑各种内外因素产生的影响及量化社会效益进行评价。**

**4、评价标准**

**本次评价主要采用了计划标准。原因是：该项目设置年初绩效目标申报表严格参考工作计划设置，并根据该项目本年度计划实施情况确定三级指标。采用计划标准可提高预算编制和预算额度测算准确率，使评价结果更加科学真实。** （三）绩效评价工作过程。

**1、前期准备：单位通过前期开会研究，确定绩效评价对象和范围，确定了评价的目的、方法以及评价的原则，根据项目的内容和特征制定了评价指标体系及评价标准以及评价实施方案，修正并确定项目工作所需资料清单，最终确定绩效评价工作方案；  
 2、组织实施：融媒体中心购买服务附属设备、耗材和发射机维护，确保自治县无线覆盖工程配备的转播节目的电视发射机和调频发射机正常运转。进行开会研究；并与项目实施负责人沟通，了解资金的内容、操作流程、管理机制、资金使用方向等情况，分析形成初步结论。   
 3、分析评价：无线发射附属设备评价组按照绩效评价的原则和规范，对取得的资料进行审查核实，对采集的数据进行分析，按照绩效评价指标评分表逐项进行打分、分析，汇总各方评价结果，综合分析并形成评价结论。**

# 三、综合评价情况及评价结论

## （一）综合评价情况

**本项目严格按照科学公正、统筹兼顾、激励约束、公开透明的绩效评价原则，采用比较法和因素分析法作为评价方法，运用由项目组制订的评价指标体系及评分标准，坚持通过数据采集、问卷调查绩效评价标准对本项目的立项、项绩效目标、资金投入、资金管理、组织实施、产出数量、产出质量、产出时效、产出成本、项目效益进行了综合评价。**

中央补助地方公共文化服务体系建设补助资金项目评价

得分情况

| **一级指标** | **权重分** | **得分** |
| --- | --- | --- |
| 项目决策 | 20 | 20 |
| 项目过程 | 20 | 20 |
| 项目产出 | 40 | 40 |
| 项目效益 | 20 | 20 |
| **合计** | **100** | **100** |

## （二）评价结论

**本项目的项目决策、项目过程、项目产出、项目效益均达到了预期要求，最终得分为100分，项目达成年度指标。**

# 四、绩效评价指标分析

## （一）项目决策情况。

1、立项依据充分性

**项目立项依据巴财教【2023】65号，中央补助地方公共文化服务体系建设补助资金项目立项，符合行业发展规划和政策要求；与单位职责范围相符，属于单位履职所需；属于公共财政支持范围，符合中央、地方事权支出责任划分原则；与相关部门同类项目或部门内部相关项目无重复。**

2、立项程序规范性

**项目按照规定的程序申请设立，审批文件、材料符合相关要求，且事前已经过必要的可行性研究、绩效评估、集体决策。**

3、绩效目标合理性

**2023项目设立了项目绩效目标，与巩固中央广播 电视节目无线覆盖成果，进一步提升广播电视公共服务水平和质量。实现各发射站按规定完整转播好广播电视节目，做到“满功率、满调幅度、满时间”安全播出具有相关性，项目的预期产出效益和效果也均能符合正常的业绩水平，并且与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。**

4、绩效指标明确性

**2023年项目将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标，一级指标共3条，二级指标共6条，三级指标共9条，其中量化指标条数共9条，所有绩效指标均通过清晰、可衡量的指标值予以体现，并且做到了与项目目标任务数或计划数相对应。**

5、预算编制科学性

**该项目经过科学论证，预算内容与项目内容匹配，预算额度测算依据充分，按照标准编制，年初预算数0万元，全年预算数58.7万元，年初纳入2023年预算，经县财政局批复后，在县政府网站公开，预算确定的项目投资额与该项工作任务相匹配。**

6、资金分配合理性

**本年初预算数58.7元，预算资金分配依据充分，根据项目设置目标融媒体中心购买发射机1套15万元,道路安防设施3万元，无线附属设备7.2万元，铁塔检测及维修8万元，县级融媒体中心建设10万元，大喇叭设备6.2万元，购买电费及耗材9.3万元。**

## （二）项目过程情况。

1、资金到位率：

**实际到位资金58.7万元，预算资金58.7万元，资金到位率100%。**

2、预算执行率

**年初预算数 0万元，全年预算数58.7万元，全年执行数58.7万元，预算执行率为100%。**

3、资金使用合规性

**此项目是推进基本公共文化服务标准化，均等化的重要任务，是切实保障城乡居民听好广播，看好电视的重要举措，通过项目的实施可进一步巩固中央广播 电视节目无线覆盖成果，进一步提升广播电视公共服务水平和质量。实现各发射站按规定完整转播好广播电视节目，做到“满功率、满调幅度、满时间”安全播出。**

4、管理制度健全性

**此项目实施过程中，严格按照相应的财务《中华人民共和国会计法》、《行政事业单位财务规则》、内部控制制度等业务管理制度，但项目相对应专项财务和业务管理制度建设不完善。**

5、制度执行有效性

## **此项目专项项目管理制度执行遵守相关法律法规和相关管理规定；项目支出未进行调整，严格按照年度工作计划实施；项目相关资料资料齐全并及时归档；项目实施的人员条件、设备、信息支撑等落实到位。成立领导小组，明确分管领导、牵头科室和具体负责人。建立了沟通联系机制，组织调研，明确项目任务，制定项目实施方案。按季度对项目执行情况进行调度，定期对项目开展情况进行绩效考核，加快项目的实施。**

## （三）项目产出情况。

**1、产出数量指标：指标1： 发射机附属设备数量，指标值：1套 ，实际完成值1套，指标完成率100%，偏差原因：无；指标2：发射机附属设备购买批次，指标值：1批，实际完成值1批，指标完成率100%，偏差原因：无；**

**2、质量指标：指标1：发射机及附属设备质量合格率，指标值：≥95% ，实际完成值＝95%，指标完成率100%，偏差原因：无；指标2：发射机附属设备验收合格率，指标值：≥95% ，实际完成值＝95%，指标完成率100%，偏差原因：无；指标3：政府采购率，指标值：≥98%，实际完成值＝98%，指标完成率100%，偏差原因：无；**

**3、时效指标：指标1：发射机附属设备购买及时率，指标值：≥95%，实际完成值＝95%，指标完成率100%，偏差原因：无。**

**4、成本指标：预算控制率，指标值： ≤100% ，实际完成值 ＝100%，指标完成率 100%，偏差原因：无。**

## （四）项目效益情况。

**1、社会效益指标：进一步提升广播电视公共服务水平，指标值：有所提高，实际完成值达成目标 ，指标完成率100 %，偏差原因：无。**

**2、满意度指标：群众对广播电视基本公共服务满意度，指标值：≥95%实际完成值＝95% ，指标完成率100 %，偏差原因：无。**

# 五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

## （一）主要经验及做法

**项目实施过程中，做好项目支出绩效实施的跟踪检查工作。不定期的对项目实施情况进行跟踪检查，对能实现预期项目绩效目标的项目予以充分肯定，对进展缓慢，预期绩效目标较差的项目，及时进行协调和提出整改措施，确保项目支出绩效实施工作正常运行，达到预期绩效目标。**

## （二）存在的问题及原因分析

**绩效工作人员更换频繁，参与绩效管理工作的人员经验不足，绩效管理水平有待提高，绩效管理意识进一步提高，按照财政支出绩效管理的要求，继续完善绩效评价的评价体系及工作流程，提高财政资金使用管理的水平和效率。**

# 六、有关建议

**进一步强化单位各部门绩效管理理念，将被动认识转化为主动实践，完善项目专项财务和业务管理制度，切实加强组织领导，深入推进项目管理和绩效评价工作。**

# 七、其他需要说明的问题

**本次预算绩效评价所采集的数据因为采集时间、数据来源等诸多因素的影响，可能会出现一定的偏差，进而对评价结果存在影响。**