北京市广播电视局

项目支出绩效评价报告

一、基本情况

（一）项目概况

视听零距离是北京市广播电视局(以下简称“市广电局”)为进一步推进公共服务向基层下沉，补齐基本公共服务的短板，打造的新视听公共服务品牌活动。2022年项目预算批复490万元，项目以线上和线下开展活动为主要实施方式，包括嘉宾授课、展览展示、现场体验，以及直播课堂、参观超高清实验室等，向群众展示新视听科技和内容，使群众近距离感受广播电视新科技的最新成果，提高基层视听公共服务内容供给能力，提升广电公共服务效能,增强群众的文化参与感、获得感、幸福感。

（二）项目绩效目标

1.总体目标。利用广播电视和网络视听服务便利性、贴近性强的优势，围绕科技助老、4K/8K超高清技术等主题，通过个性化定制、可视化呈现、互动化传播形式，将北京新视听技术、内容向乡镇（街道）、农村（社区）延伸，打通视听领域公共服务的最后一公里，不断增强群众的文化参与感、获得感、幸福感，推动广电公共服务效能与文化消费水平双提升。

2.具体指标。依据项目总体目标，结合各项活动预计要达到的产出和效果，项目设定了14项具体指标。具体指标设定如下表1：

**表1：项目绩效指标情况表**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **一级**  **指标** | **二级**  **指标** | **三级**  **指标** | **指标值** |
| 产出  指标 | 数量指标 | 活动场次 | 不少于100场 |
| 覆盖社区数量 | 不少于60个 |
| 质量指标 | 媒体报道规模 | 不少于1500次 |
| 参与活动总人次 | 不少于10000人 |
| 时效指标 | 活动筹备 | 3月底前 |
| 活动执行 | 11月底前 |
| 活动总结 | 12月底前 |
| 成本指标 | 总体成本 | 不高于490万元 |
| 志愿者服务团队运营成本 | 不高于25万元 |
| 效益  指标 | 社会效益指标 | 视听新技术普及性 | 高 |
| 公共服务参与度 | 高 |
| 公共服务内容贴近性 | 高 |
| 满意度指标 | 服务对象满意度指标 | 行业企业满意度 | 高 |
| 参与活动人员满意度 | 高 |

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围

通过绩效评价，衡量和考核该项目从项目申报、预算执行及项目验收等全过程的管理和绩效实现情况，对项目资金决策的合理性、过程管理的规范性和绩效目标实现程度进行综合评价，进一步总结和分析，形成项目评价结论，为规范项目管理、部门科学决策提供参考和依据。

（二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准

本次评价工作遵循“科学公正、统筹兼顾、激励约束、公开透明”的原则，以绩效评价指标体系为评价标准，采用人大代表发表工作意见、专家组评价打分的方法，对项目的决策、过程、产出和效益进行客观分析和评价。依据《北京市项目支出绩效评价管理办法》（京财绩效〔2020〕2146号）要求，从决策、过程、产出、效益四个方面进行评价，满分100分。一是决策指标（10分），主要评价项目立项、绩效目标、资金投入；二是过程指标（20分），主要评价资金管理、组织实施；三是产出指标（40分），主要评价产出数量、产出质量、产出时效、产出成本；四是效益指标（30分），主要评价实施效益和满意度内容，详细评价指标见下表2：

**表2：项目评价指标体系一览表**

| **一级指标** | **二级指标** | **分值** | **三级指标** | **分值** | **指标解释** | **评价要点** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 决策 | 项目立项 | 3 | 立项依据充分性 | 1.5 | 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。 | 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 | 1.5 | 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。 | 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 | 3 | 绩效目标合理性 | 1.5 | 项目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。 | 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项目预期产出效益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。 |
| 绩效指标明确性 | 1.5 | 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。 | 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 | 4 | 预算编制科学性 | 2 | 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。 | 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。 | 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 | 10 | 资金到位率 | 2.5 | 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 | 2.5 | 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。 |
| 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。 | 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。 | 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。 | 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 | 产出数量 | 12 | 实际完成率 | 12 | 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 | 12 | 质量达标率 | 12 | 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 | 8 | 完成及时性 | 8 | 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 | 8 | 成本节约率 | 8 | 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 | 30 | 实施效益 | 20 | 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 | 10 | 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。 |

（三）绩效评价工作过程

根据项目实际情况，遴选业务专家、绩效管理专家和财务专家等共5名组成专家组，设置专家组组长。对收集到的100余G资料进行分类整理，最后形成5册2000余页专家资料手册，供人大代表和专家组审阅评议。召开专家评价会，邀请市人大代表全程参与评价，市人大代表对项目给予充分肯定。结合人大代表和专家意见，编写绩效评价报告。

三、综合评价情况及评价结论

视听零距离公共服务通过调动广播电视和网络视听机构、广电科技企业力量，将新视听新技术、新内容从广播电视向网络视听延伸，将视听新业态、新服务、新功能向基层延伸，让人民群众感受视听领域更新视听技术、更优质视听内容、更多应用场景和更多视听体验，提升了视听公共服务便捷化、普及化和均等化水平，推动了广播电视公共服务体系建设。

经全面分析，综合评价该项目得分95.06分，绩效级别评定为“优秀”。其中，项目决策平均得分9.50分，项目过程平均得分19.50分，项目产出平均得分38.32分，项目效益平均得分27.65分。具体评分情况见下表3：

**表3：项目绩效评价结论一览表**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **评价内容** | **分值** | **评价得分** |
| 项目决策 | 10.00 | 9.50 |
| 项目过程 | 20.00 | 19.59 |
| 项目产出 | 40.00 | 38.32 |
| 项目效益 | 30.00 | 27.65 |
| 综合得分 | 100.00 | 95.06 |
| **绩效评定级别** | **优秀** | |

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况

1.项目立项分析。项目设立旨在将北京新视听技术、内容向乡镇（街道）、农村（社区）延伸，打通视听领域公共服务的最后一公里。项目从市广电局“三定”方案规定的职责出发，与《北京市“十四五”时期广播电视和网络视听发展规划》相符合，与2022年度工作任务相匹配，立项依据充分。按照北京市项目预算管理办法要求，项目经过可行性研究、专家论证和集体决策等程序，立项程序规范。

2.绩效目标分析。项目按照预期产出及效益设置了年度绩效目标，绩效目标与项目实施内容相符合，与预算资金量相匹配，绩效目标设定科学、合理，绩效指标清晰、细化、可衡量。

3.资金投入分析。项目依据行业收费标准、市场价格等进行了预算评审，预算内容与工作内容相符，测算依据较清晰明确，预算编制科学。项目资金在预算额度内分配，资金分配合理。

（二）项目过程情况

1.资金管理情况。项目预算申报490.00万元，年初预算批复490.00万元，受疫情影响，取消总结大会，核减预算34.85万元，核减后预算455.15万元，实际支出453.71万元，预算执行率为99.68%。

2.组织实施情况。市广电局按照年初预定计划，项目筹备充分，围绕“乐享冬奥”“科技助老”“融媒惠民”“短视频征集”“启动仪式”“新视听科技体验”“走进精品剧目”“京津冀零距离”等主题开展系列活动。严格落实项目执行主体责任，明确工作进程和推进举措。2022年12月，召开验收会项目通过验收，达到了预期绩效目标的要求。

（三）项目产出情况

1.项目产出数量分析。

项目超预期完成数量指标。一是成功举办北京视听零距离新视听公共服务系列主题活动，共计142场次，其中，分别举办乐享冬奥主题活动10场，科技助老活动107场，融媒惠民活动10场，组织开展“我们的幸福生活”短视频征集活动1场，“北京视听零距离”新视听公共服务志愿行动启动仪式活动1场，新视听科技体验活动8场，精品剧目零距离活动2场，京津冀零距离活动3场。二是覆盖东城区、西城区等13个区173个社区。

项目具体数量实现情况详见下表：

| **三级指标** | **年度指标值** | **实际完成值** |
| --- | --- | --- |
| 活动场次 | ≥100 场次 | 142场次 |
| 覆盖社区数量 | ≥60个 | 173个 |

2.项目产出质量分析。2022年12月，项目顺利通过验收，完成质量较好。其中，活动累计参与人数177.4万人次，媒体报道1593次，质量指标均实现。

项目具体质量实现情况详见下表：

| **三级指标** | **年度指标值** | **实际完成值** |
| --- | --- | --- |
| 参与活动总人次 | ≥1万人次 | 177.4万人次 |
| 媒体报道规模 | ≥1500次 | 1593次 |

3.项目产出时效分析。除总结大会受年底疫情影响未能实施外，项目涉及的活动筹备、活动执行等工作均按照预期进度执行，项目产出时效完成情况较好。

项目具体时效实现情况详见下表：

| **三级指标** | **年度指标值** | **实际完成值** |
| --- | --- | --- |
| 活动筹备 | ≤3月 | 3月前完成活动筹备 |
| 活动执行 | ＜11月 | 4月-11月组织活动开展 |
| 活动总结 | ＜12月 | 受疫情影响，未举办总结大会 |

4.项目产出成本分析。项目按照市广电局预算管理和项目资金管理制度规定，依据预算批复开展相关业务工作，未出现无预算、超预算支出，项目成本控制较好。

（四）项目效益情况

1.项目效益实现情况。

一是推动公共服务从“硬覆盖”向“软覆盖”延伸，进一步提升公共服务的贴近性。初步形成了具有首都特色的新视听公共服务模式，着力提升首都市民的获得感和参与感，不断满足人民群众对视听美好生活及公共文化服务的新需要。

二是项目适应了新视听技术的发展趋势，探索了新形势下广播电视和网络视听公共服务新模式，促进了广播电视服务提质升级，实现了公共服务主体多元、公共服务模式丰富、具有北京特色的公共文化服务体系的目标。

三是充分调动行业资源，受到全网媒体高度关注。视听零距离新视听公共服务进社区活动被中国新闻出版广电报、人民日报、北京日报、光明网、央视融媒等多家媒体报道1593次，相关新闻稿件累计阅读量超过4.7亿人次。

2.服务对象满意度情况。一是新视听公共服务志愿服务项目荣获首都学雷锋志愿服务“五个100”最佳志愿服务项目。二是项目设计了《满意度调查问卷》，活动进行期间，向现场观众发放满意度调查问卷，调查结果显示，现场观众对活动总体和分项满意度均高于90%的目标，实现服务对象满意度指标。

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

一是规范工作机制。专人专岗，明确职责，建立工作会议机制，广泛调动新视听资源，多种形式向乡镇（街道）、农村（社区）展现北京新视听技术、内容。二是严格程序把关。按照制度规定履行审批程序，强化项目执行跟踪，对项目进行全过程管理。三是强化督促落实。加强与承办方的沟通协调，明确工作要求，深入活动现场进行全方位检查。

（二）存在的问题及原因分析

公共服务活动服务对象不够全面，还需进一步拓展至未成年人、残疾人和困难群众等。

六、有关建议

建议动员更多的社会力量参与志愿服务，服务对象由老年人逐渐拓展到未成年人、残疾人、困难群众等，提高服务对象覆盖面，增强公共服务普惠性。

七、其他需要说明的问题

无。