附件2：

**自治区财政项目支出绩效自评报告**

（ **2022** 年度）

参考模板

项目名称：**木垒哈萨克自治县融媒体中心中央广播电视节目无线覆盖（数字）工程**

实施单位（公章）：**木垒哈萨克自治县广播电视台**

主管部门（公章）：**木垒哈萨克自治县广播电视台**

项目负责人（签章）：**何伟**

填报时间：**2023年05月08日**

**一、项目概况**

**（一）项目单位基本情况**

**（一）项目概况：  
1.项目背景：  
为加强中央广播电视节目无线覆盖项目的落实，党的十八届三中全会明确指出，要构建现代公共文化服务体系，建立公共文化服务体系建设协调机制,统筹服务设施网络建设，促进基本公共文化服务标准化、均等化。无线广播电视是广播电视传输覆盖网的重要组成部分,是各级政府提供广播电视公共服务的主要手段,是广大人民群众获取新闻信息、享受精神文化生活的重要渠道。全面推进无线广播电视数字化,实现传播手段的创新，加快构建传输快捷、覆盖广泛、内容丰富的各级无线数字广播电视节目覆盖网是国家公共文化服务的要求，是不断提高无线广播电视公共服务的能力和水平，进一步提升公共服务的节目数量和收视质量,切实维护人民群众的收视权益的需要。  
2.项目的主要内容：  
为了进一步夯实基层公共文化服务基础，促进广播电视节目无线覆盖工程的顺利实施，组织依法有效履行职能，建立健全“资金稳定、管理规范、责任明晰、保障有力”的经费保障机制。  
根据《昌州财教[2021]76号关于提前下达2022年中央补助地方公共文化服务体系建设（重点项目）补助资金预算的通知》的文件，设立了中央广播电视节目无线覆盖工程项目补助经费，由自治区广播电视厅主管，资金主要用于保障中央广播电视节目无线覆盖工程日常维护工作。使用范围主要包括中央八套节目和中央七套节目的全年运行维护费支出，木垒县融媒体中心（广播电视）实施了中央广播电视节目无线覆盖工程项目经费项目。  
项目资金主要用于2022年中央广播电视节目无线覆盖工程项目的电费和运行维护（包括电费、发射机维护材料、备品备件和通风设备、信号源、天馈线、多工器等的日常维护费用）等费用的支出。  
3.项目实施情况：  
本项目由木垒县融媒体中心实施，主要对2022年木垒县高山台站的广播电视节目无线发射机的电费、发射机维护材料、备品备件和通风设备、信号源、天馈线、多工器等的日常维护。  
4.资金投入和使用情况  
2022年中央广播电视节目无线覆盖工程项目资金于2022年12月31日根据自治区财政厅要求，木垒县财政局依据昌州财教[2021]76号下发的文件安排资金为34.73万元，为上级财政资金，实际到位率34.73万元，资金到位率100%，实际执行34.73万元，执行率100%，资金落实到位。为确保项目资金的安全有效使用、安全运行，提高资金的使用效率，我单位严格按照木垒县融媒体中心财务会计内部控制制度执行，资金由财政大平台统一拨付，由财政监管，严禁随意调整预算，改变支出用途，做到专款专用，严禁截留、挪用、挤占项目资金等违规违纪问题的发生。**

**（二）项目预算绩效目标设定情况**

**（二）项目绩效目标  
1.总体目标：  
中央广播电视节目无线覆盖（模拟、数字）工程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  
2.12022年6月30日 前，木垒县融媒体中心（广播电视台），使用中央广播电视节目无线覆盖工程项目资金17.5万元，利用中央广播电视节目无线覆盖工程项目资金支付了上半年的电费，购买了发射机电源，维修了发射主板等。  
2.2 2022年11月30日 前完成了中央广播电视节目无线覆盖工程项目工作（完成了维护模拟、数字发射机任务；完成了广播电视节目“三满”安全播出任务；使中央广播电视节目无线发射系统正常运行；圆满地完成了中央广播电视节目收听、收看无线覆盖率；使群众收听收看广播电视节目的满意率达到95%。**

**二、项目资金使用及管理情况**

**（一）项目资金安排落实、总投入等情况分析**

**（一）绩效评价目的、对象和范围。  
1.绩效评价目的  
通过对2022年对上级财政下拨的中央广播电视节目无线覆盖工程项目资金进行绩效评价，衡量项目资金的“产出”与“绩效”，了解、分析、检验项目是否达到预期目标，资金使用是否有效，为以后年度安排财政资金提供重要依据。同时，及时总结经验，分析存在的问题，采取切实有效的措施进一步改进和加强财政支出项目管理，切实提高财政资金使用效益。  
2.绩效评价对象  
中央广播电视节目无线覆盖工程项目支出资金。  
3.绩效评价范围  
本次评价主要对中央广播电视节目无线覆盖工程项目的工作完成情况、完成效果及公众满意度进行评价，具体从项目决策（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）、项目效益四个维度来评价。  
按照中央提出的“公益性、基本性、均等性、便利性”的要求，无线数字广播电视的发展要为全民免费提供数字广播电视服务，不断提高公共服务的质量和水平。按国家规划要求:无线电视2015年开始实现模数同播，地级市2018年停播模拟电视，2020年全面关闭模拟无线电视。中央、省、市无线数字电视覆盖网完成后将免费提供按照中央提出的“公益性、基本性、均等性、便利性”的要求，无线数字广播电视的发展要为全民免费提供数字广播电视服务，不断提高公共服务的质量和水平。中央、省、市无线数字电视覆盖网完成后将免费提供12套中央电视节目、3套本地电视节目、数字音频广播节目，满足无线广播电视数字转化工作,加快无线模拟技术条件下传输节目少、质量省待提高及收看本地节目难等问题。  
中央广播电视节目无线数字化覆盖工程实施点之一，其中木垒县转播台、广播电视台被选为工程项目实施台(站)。  
项目管理：根据《国家新闻出版广电总局、财政部关于实施中央广播电视节目无线数字化覆盖工程的通知》（新广发〔2014〕311号）、《国家新闻出版广电总局办公厅、财政部办公厅关于加强中央广播电视节目无线数字化覆盖工程建设资金管理的通知》（新广电办发〔2015〕86号）要求，为规范中央广播电视节目无线数字化覆盖专项资金管理，切实提高财政资金使用效益，做到建立健全内部使用管理和监督约束机制，专款专用、手续完备、账目清楚，结算准确。  
本项目的实施依据专项资金管理办法要求，主要用于发射机电费、发射机及附属系统等设施设备维修费用、发射机维护材料及备品备件费等。？**

**（二）项目资金实际使用情况分析**

**（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  
本次绩效评价严格按照《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）等文件要求，按照科学合理的方式，综合分析考核项目的绩效情况。  
（1）科学规范原则。坚持严格执行规定的程序，按照科学可行的要求，采用定量与定性分析相结合的方法。  
（2）公正公开原则。坚持符合真实、客观、公正的要求，依法公开并接受监督。  
（3）分级分类原则。坚持根据评价对象的特点分类组织实施。  
（4）绩效相关原则。应当针对具体支出及其产出绩效进行，评价结果应当清晰反映支出和产出绩效之间的紧密对应关系。  
2.评价指标体系  
根据项目特征及具体情况，本次绩效评价指标体系主要分为共性指标和个性指标两大类。共性指标下设决策与过程3个一级指标，其中：项目决策下项目立项、绩效目标、资金投入7个二级指标；过程下设资金管理和组织实施2个二级指标。个性指标下设产出和效益2个一级指标，其中产出下设产出数量、产出质量、产出时效、产出成本4个2级指标，效益下设项目效益2个二级指标。并以此设定各项指标的分值分配：决策、过程、产出、效果。本次绩效评价实行百分制，即各项指标值之和为100分，项目采用综合评分法进行绩效评价。见附表1。  
3.评价方法  
本项目主要采用全面评价和重点评价相结合、现场评价和非现场评价相结合的方式，运用综合评分法进行评价。  
4.评价标准  
项目评价标准主要包括：计划标准、行业标准、历史标准、其他经财政部门确认的标准。本次评价主要是参照计划标准和历史标准制定，对于已经制定计划目标的指标，则直接用实际情况与计划情况相比较进行评价。对于没有制定计划目标的指标，则参照历史标准进行评价。  
财政支出绩效评价指标包括两大类，一类是定量指标，一类是定性指标。本次绩效评价采用“定量的指标体系的打分评价”+“定性的调查信息的归纳和提炼”，两种方式互相补充以构成对本次项目的完整评价。  
根据《项目支出绩效评价管理办法》(财预〔2020〕10号)的规定，绩效评价结果采取评分和评级相结合的方式，具体分值和等级可根据不同评价内容设定。总分设置为100分，等级划分为四档：90（含）-100分为“优”、80（含）-90分为“良”、60（含）-80分为“中”、60分以下为“差”。**

**（三）项目资金管理情况分析**

**（三）绩效评价工作过程  
1.前期准备  
1.1 我单位在收到自评工作任务后及时组织了绩效评价工作小组，其中马乾为组长，主要负责工作安排，何伟为副组长，主要负责报告的审核、指导，王国霞、李佳组员负责资料、数据整理，编制报告。小组制定了项目评价的工作思路及工作安排，参考学习了相关政策制度、实施方案和相关的工作文件，为评价工作的开展提供工作指引。  
1.2评价组通过前期调研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；  
1.3 根据项目的实施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，修正并确定所需资料清单，最终确定绩效评价工作方案；  
2.组织实施  
评价工作进入实施阶段：  
2.1 评价组收集绩效评价相关数据资料，进行现场调研、座谈；  
2.2 评价小组根据项目的实施情况、资金的分配和使用情况、项目自评情况，及时与项目实施人员沟通协商，对项目的实施全过程工作进行核实，并做了相关问卷调查，据实酌情调整完善评价指标体系，剖析问题产生原因。  
  
3.分析评价：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。  
4.撰写报告  
评价小组根据对项目的资料、实施情况进行核实分析后，围绕评价体系对项目支出绩效进行了评价打分，并撰写了绩效评价报告，报告编制完成后上报至单位领导处进行定稿，最终将定稿报告上报至木垒县财政局。  
5.资料归档  
评价小组对已完成的评价项目资料进行整理、封装，完善绩效评价工作底稿，并将资料整理成册后交档案室统一归档保存，以备后期查阅。**

**三、项目组织实施情况**

**（一）项目组织情况分析**

**三、综合评价情况及评价结论  
（一）综合评价情况及评价结论  
木垒县融媒体中心（广播电视台）主要负责项目实施等工作，财政部门负责资金拨付等工作，为确保项目顺利实施，我单位将进行责任分工明确。为加强财政支出管理，提高资金使用效益，我单位确保项目管理进度落实到人，项目已全部完成，验收合格。评价小组对本项目的立项、项目绩效目标、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。  
本项目通过制定的评价指标体系及评分标准，运用数据采集、问卷调查及访谈等方式，对本项目绩效进行客观评价，最终评分结果：总分为100分。**

**（二）项目管理情况分析**

**（一）项目决策情况  
1、立项依据充分性  
2022年中央广播电视节目无线覆盖工程项目资金于2021年12月31日根据自治区财政厅文件要求，木垒县财政局依据昌州财教[2021]76号下发的文件安排资金为34.73万元，为上级财政资金，实际到位率34.73万元。  
3、绩效目标合理性  
中央广播电视节目无线覆盖工程项目设立了项目绩效目标，与高山台无线发射任务具有相关性，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  
中央广播电视节目无线覆盖工程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7条，三级指标共11条，其中量化指标条数共11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  
 本项目建设内容及工程量严格按照《建设工程工程量清单计价规范》（GB50500-2013）规定计算，项目预算编制根据项目建设内容进行计算，预算数依据昌州财教[2021]76号关于提前下达2022年中央补助地方公共文化服务体系建设（重点项目）补助资金预算的通知》确定，预算内容与项目内容无偏差，预算额度测算依据充分，项目投资额与工作任务匹配性100%，不存在偏差性。  
6、资金分配合理性  
 本项目预算资金分配依据昌州财教[2021]76号文件，项目资金分配额度无偏低或偏高情况，分配额度合理。项目单位为木垒县融媒体中心（广播电视台）位于木垒县城，资金分配与单位实际相适应。**

**四、项目绩效情况**

**（一）项目绩效目标完成情况分析**

**（二）项目过程情况  
1、资金到位率：  
实际到位资金34.73万元，预算资金34.73万元，资金到位率100%。  
2、预算执行率34.73万元，全年执行数34.73万元，预算执行率为100%。  
3、资金使用合规性  
3.1 资金使用符合、财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定；  
3.2 资金的拨付严格按照木垒县财政资金拨付审批程序进行：由木垒县管理员媒体中心提交财政局领导审批申请到县委分管领导审批经审批后提交到县委主管领导审批。项目资金拨付手续齐全，资金拨付手续有：木垒县专项资金使用审批表、依据文件等。  
3.3 本项目资金用途为：主要用于发射机电费、发射机及附属系统等设施设备维修费用、发射机维护材料及备品备件费等。？？？？  
3.4 项目资金截至2022年4月25日已拨付至100%，过程不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。  
4、管理制度健全性  
4.1 本项目已制定《木县垒融媒体中心专项资金财务管理制度》、《木垒县融媒体中心中央广播电视节目无线覆盖工程项目业务管理制度》，管理制度健全。  
4.2 本项目财务及业务管理制度符合《中华人民共和国政府采购法》、《中华人民共和国会计法》等相关法律法规，财务和业务管理制度已经通过各项审批流程通过，确保了各项制度的合法合规性及完整性。  
5、制度执行有效性  
 5.1 项目的审批、招标、建设、验收过程均遵守相关法律法规和相关管理规定；  
5.2 本项目无调整情况；**

**（二）项目绩效目标未完成原因分析**

**（三）项目产出情况  
我单位中央广播电视节目无线覆盖工程项目截止到2021年12月31日，已完成100%；其中：  
1.项目完成数量  
指标1：完成发射机维护数量指标值：≧3台（模拟1台、数字2台），实际完成值3 ，指标完成率100 %。  
2、项目完成质量：  
指标1：发射机满功率、满时间、满调幅度播出指标值：≧95%，实际完成值100%，指标完成率100 %；  
指标2：中央模拟广播电视节目播出任务完成率，指标值：=100%，实际完成值100%，指标完成率100 %；  
指标3：发射系统、附属系统及相关监控设备更新改造、维修任务指标值=100%，实际完成100%，指标完成率100%。  
3、项目完成时效  
指标1：中央模拟广播电视节目播出及时率，指标值：=100%，实际完成值100%，指标完成率100%；  
指标2：发射系统、附属系统及相关监控设备更新改造、维修及时率，指标值：=100% ，实际完成值100%，指标完成率100%。   
 4、项目完成成本  
指标1：年度维护成本增长率，指标值：≦5% ，实际完成值4%，指标完成率100%；**

**五、其他需要说明的问题**

**（一）后续工作计划**

**（四）项目效益情况。  
我单位中央广播电视节目无线覆盖工程项目截止到2021年12月31日，已完成100%；其中：  
1.项目实施的社会效益分析  
指标1：中央无线广播发射系统、附属系统正常运行率，指标值：≧99%，实际完成值100%，指标完成率100%。  
2.项目实施的可持续影响分析  
指标1：中央无线电视节目收看人口覆盖率，指标值：≧98.7% ，实际完成值99%，指标完成率100%。  
指标2：中央无线广播节目收听人口覆盖率，指标值：≧98.9% ，实际完成值99.6%，指标完成率100%。  
（五）满意度指标完成情况分析  
指标1：群众对免费95%，指标完成率100%，实际完成值95%，指标完成率100%。**

**（二）主要经验及做法、存在问题和建议**

**（三）其他**

**五、预算执行进度与绩效指标偏差  
（一）预算执行进度  
 根据中央广播电视节目无线覆盖工程项目内容及工程进度，木垒县融媒体中心于2021年4月25日拨付34.73万元截至2021年12月31日已执行34.73万元，预算执行100%。  
（二）绩效指标偏差  
 本项目绩效指标无偏差原因是：本项目按照文件要求和项目的指标值及进度，进行梳理、分析，都能按时间完成所有指标值任务，完成率达100%，不存在指标偏差。**

**六、项目评价工作情况**

包括评价基础数据收集、资料来源和依据等佐证材料情况，项目现场勘验检查核实等情况

**六、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  
（1）是领导高度重视。专项资金预算下拨后，主要领导和分管领导高度重视，落实责任分工，确保项目顺利进行。  
（2）是管理愈加规范。制定了专项资金管理工作制度，明确了资金付款流程，统一了资金申请手续，做到了层层审核、层层负责、层层把关，付款中全部要求请款单位提供正规发票，没用白条入账现象。  
（3）加强培训，提高工程管理水平。为提高工程管理人员对工程项目的管理水平，教育、建设部门组织了工程项目管理、施工安全等业务知识培训。通过实地参观施工现场管理和专业人员讲授，进一步规范工程建设程序、施工现场管理、安全管理、资料监督和资金管理，为顺利完成项目建设奠定了坚实的基础。  
（4）进一步加强项目管理和协调服务，全力推进项目建设。推行月报支付，进一步加强项目监管力度。每月定期督查项目投资进度、工程进度、资金来源和使用等推进情况，实行动态监管。进一步加强项目协调推动机制，协调帮助解决项目推进中的困难和问题。强化土地、能源等要素保障。  
（5）加强对项目进展进行实地查看，认真核对上报形象进度和投资额是否与项目进展匹配，发现问题现场及时纠错指正，在项目上报进展的数据中要求项目责任单位实事求是。经过反复对比后才将收集、了解、掌握的项目进展情况表整理，并形成文字材料和进展情况表，编印承报上级部门和各级领导。  
2、后续工作计划  
我们将进一步加强资金管理、项目管理，用制度、用规范来有效提高项目进度，专人负责资金、专人负责项目现场管理，确保该项目在既定时间内完成所有工程量，达到预期效果。  
（二）存在的问题及原因分析  
存在的问题：  
项目前期工作不全面，没有深入细致科学规划地做好各项前期工作，项目实施前期已根据项目建设内容设置绩效目标，但项目绩效目标级绩效指标设置过于笼统，不够细化，在实际实施绩效监控和绩效评价时较为困难。  
改进措施：  
（1）科学编制预算，提高预算与目标匹配度  
科学的预算编制应该保证预算和目标在质和量上相匹配，即一方面预算应该根据目标来编制，保证每一个目标的实现均有相应的预算安排，另一方面应在合理测算工作量的基础上保证预算编制的准确性。   
对此，预算单位会同财政部门共同梳理项目绩效目标，合理测算项目工作量，科学编制预算。**