公共文化体系建设东川区应急广播体系建设项目项目支出绩效报告

一、项目基本情况

（一）项目概况

1.立项背景及目的

按照《全国应急广播体系建设总体规划》（新广电发﹝2017﹞236号）和《国家广播电视总局办公厅 财政部办公厅关于实施深度贫困县应急广播体系建设工程有关事项的通知》（广电办发﹝2018﹞64号）和2018年10月全国基层应急广播工作推进会要求，经省广电局研究并报国家广电总局和财政部批准，决定2019年在东川等16个深度贫困县开展应急广播体系建设。

2.项目实施情况

根据云广发〔2019〕13号文件要求，东川区应急广播于2019年启动以来，经过技术方案设计、评价，公开招标，项目现完成县级平台的安装调试、乡镇平台预计9个，完成8个，行政村139，自然村60个，室外公共接收端1个，室外公共大屏2处。

3.资金来源及使用情况

本项目资金来源为中央资金，东川区应急广播建设2019年度预算资金收入5,500,000.00元。项目建设资金支出1,338,349.20元，按照项目进度未支付资金4,161,650.80元。

4.组织及管理情况

我单位根据文件要求。项目管理做到严格、规范、专人负责、责任到位。项目的财务管理依据单位内控制度和项目专项管理制度进行，资金到位率、使用率高，项目支出安全性好，财务控制和管理情况达到预期目标。

（二）绩效目标

1.总目标

完成东川区应急广播体系建设（新建应急广播大喇叭系统，包括1套区前端；9套乡镇前端；165套行政村前端）其中改造21套“百县万村”广播系统作为行政村前端，新建144套行政村前端；搭建区应急广播平台至各应急信息发布机构、各乡镇、行政村和部署终端自然村的双向传输链路）。

二、绩效工作评价情况

（一）绩效评价目的

全面了解项目管理过程是否规范、产出目标是否完成以及效果目标是否实现等方面的内容，总结经验，查找不足，为项目在以后年度的开展提供可行性参考建议。在此基础上，重点分析项目预算编制的合理性、成本支出的真实性和控制有效性，评价资金的使用效率和效果，为以后年度编制项目预算、选择项目实施主体等提供参考依据。

（二）绩效评价工作方案制定过程。

1.前期调研

前期调研包括项目前期情况了解、项目立项的相关背景及目的调查、项目实施的必要性、项目实施后产生的产出及影响等内容。

2.研究文件

根据昆明市东川区财政局《关于开展东川区2019年度预算支出绩效自评工作的通知》，对本次项目绩效评价的对象和范围、评价依据、评价内容、组织实施、结果应用及有关要求进行研究学习。

3.绩效评价指标体系及工作方案的设计

成立绩效评价工作小组，负责绩效评价工作的组织领导和具体实施，做好绩效自评的前期准备，主要包括拟定绩效评价方案、选取合适的绩效评价方式、设计绩效评价指标体系。

（三）绩效评价原则、评价方法

1.绩效评价原则

包括科学规范、客观公正、实事求是、依法依规、绩效相关等原则。

2.绩效评价方法

包括指标评价、数据采集和社会调查中所采用的方法。如：目标比较法（通过财政支出产生的实际效果与预定目标的比较，分析完成目标或未完成目标的原因，从而评价支出绩效）；成本效益法（通过一定时期内支出所产生的效益与付出的成本进行分析对比，从而评价支出绩效）；问卷调查法（通过设计不同形式的调查问卷，在一定范围内发放，收集、分析调查问卷，进行评价和判断绩效。）

（四）绩效评价实施过程

1.数据填报和采集

数据的填报和采集主要依据为云南省广播电视局云广发[2019]13号及东川区应急广播技术方案、项目实际安装情况、项目相关的文件和法律法规、项目收入支出情况等。

2.社会调查

社会调查的主要调查对象为受益人群，通过设计问卷调查，对项目实施后产生的影响、效果及收益对象满意度进行抽样调查，并通过统计分析，对绩效目标的实现程度及效果进行评价。

3.数据分析和撰写报告

以采集的数据为基础，对绩效目标及绩效指标相关数据进行分析，将项目支出后的实际情况与申报的绩效目标对比，从项目的经济性、效率性、有效性和可持续性等方面进行量化、具体分析。针对项目单位财政性资金的绩效和预定目标的实现情况进行自评，并按照相关文本格式和要求撰写绩效报告。

（五）本次绩效评价的局限性

本次绩效评价实施过程中社会调查范围为应急广播收益乡镇、村，并针对此部分村采取抽样调查，因为采取抽样调查而不是全部调查，满意度调查结果可能存在一定误差。

三、评价结论和绩效分析

（一）评价结论

1.评价结果

本项目2019年项目支出绩效自评共性指标体系框架得分为97分，评价结果为优。

2.主要绩效

我单位于年初设置了项目绩效目标，绩效目标的设立符合客观实际，与部门履职相一致，绩效目标清晰、可衡量。资金分配过程符合工作实际需求，资金投入方式合理。严格执行《国家广播电视总局办公厅 财政部办公厅关于实施深度贫困县应急广播体系建设工程有关事项的通知》（广电办发﹝2018﹞64号），保证资金使用安全高效。通过《东川区应急广播技术方案》设计和公开招标，有序开展应急广播设备安装调试，为东川区应急信息发布起到积极的作用。

（二）具体绩效分析

本项目设立三个一级指标、六个二级指标、十六个三级指标、三十一个四级指标。其中：

1.项目决策满分22分，包含项目立项及项目目标两项，经评分项目决策得分为22分。

（1）项目立项满分10分，评价得分10分

根据云广发〔2019〕13号文件要求。明确东川等16个深度贫困县开展应急广播体系建设项目，立项依据充分、与昆明市政府规划、决策相匹配，项目目标与部门中长期目标相适应。

（2）项目目标满分12分，评价得分12分

项目目标与年度预算相匹配，通过应急广播体系建设，实现应急信息高效、快速的发布。

2.项目管理满分23分，包含投入管理、财务管理、项目实施三部分，经评分得分为23分。

（1）投入管理满分6分，评价得分5分

我单位按照《预算法》相关要求，应急广播体系建设年初预算金额为550万元，因东川区机构改革乡镇置析，脱贫攻坚乡镇村搬迁覆盖方式发生改变，项目需要更改技术方案，根据上级相关要求，项目可以跨年度实施，为进一步提高应急广播的覆盖率，进一步优化项目技术方案，项目没有进行验收，待项目技术方案更改并统一完成项目建设后统一验收，项目决定于2020年12月底前完成。

（2）财务管理满分7分，评价得分7分

严格执行《国家广播电视总局办公厅 财政部办公厅关于实施深度贫困县应急广播体系建设工程有关事项的通知》（广电办发﹝2018﹞64号），控制资金的审批、支出流程，有效降低资金安全风险。

（3）项目实施满分10分，评价得分10分

项目严格按照《东川区应急广播体系建设技术方案》实施，资金支持做到依据充分、合理合规，提高了专项资金使用可信度。因东川区机构改革乡镇置析，脱贫攻坚乡镇村搬迁覆盖方式发生改变，项目需要更改技术方案，根据上级相关要求，项目可以跨年度实施，为进一步提高应急广播的覆盖率，进一步优化项目技术方案，项目没有进行验收，待项目技术方案更改并统一完成项目建设后统一验收，

3.项目绩效满分55分，包含项目产出和项目效益两部分，经评分得分为55分。

（1）项目产出满分25分，评价得分24分

东川区应急广播于2019年启动以来，经过技术方案设计、评价，公开招标，项目现完成县级平台的安装调试、乡镇平台预计9个，完成8个，行政村139，自然村60个，室外公共接收端1个，室外公共大屏2处。已经投入使用，有效的提高了宣传力度。

（2）项目效益满分30分，评价得分28分

根据问卷调查结果显示，有个别村委会对应急广播安装过程中对政策的理解不够，造成对项目的满意度不理想，但%90以上的受益村镇非常满意应急广播体系建设。

四、成本效益分析

2019年4月，据昆财教[2018]310号文，2019年4月30日区财政局拨款公共文化体系建设东川区应急广播体系建设项目资金5,500,000.00元。

至2019年12月31日，实际使用情况如下:

1. **设备采购款**

通过公开招标，支付北京博汇科技股份有限公司应急广播设备采购款809,171.20元。

**2、委托业务费**

A.支付中广电广播电影电视设计研究院应急广播技术方案设计费135,000.00元；

B.支付云南天外天律师事务所应急广播技术合同法律咨询费800.00元；

C.支付北京中广电监理有限公司应急广播体系建设监理费37,200.00元；

D.支付云南无线数字电视文化公司应急广播等级保护测试技术服务费60,000.00元；

E.支付中国移动昆明分公司应急广播网络通道建设电信服务费249,378.00元；

F.支付国家广播电视总局广播电视科学研究院应急广播第三方验收测试费46,800.00元；

委托业务费小计 529,178.00元。

公共文化体系建设东川区应急广播体系建设项目各项支出合计：1,338,349.20元

2019年年末结转4,161,650.80元，根据上级相关要求，项目可以跨年度实施，为进一步提高应急广播的覆盖率，进一步优化项目技术方案，项目没有进行验收，待项目技术方案更改并统一完成项目建设后统一验收，项目计划于2020年12月底前完成。

五、主要经验及做法、存在的问题和建议

（一）主要经验及做法

1.积极与上级资金，确保项目实施顺利。

2.严格按照项目进度支付项目资金。

（二）存在的问题

因东川区机构改革乡镇置析，脱贫攻坚乡镇村搬迁覆盖方式发生改变，项目需要更改技术方案，根据上级相关要求，项目可以跨年度实施，为进一步提高应急广播的覆盖率，进一步优化项目技术方案，项目没有进行验收，待项目技术方案更改并统一完成项目建设后统一验收，项目决定于2020年12月底前完成。

（三）建议和改进措施

改进措施：在今后的工作中，通过不断学习，提高文化和业务素质，做到明确职责，爱岗敬业，依法理财，遵纪守法，重视预算，强化管理，严格实施监控，履行好会计的核算和监督职能，找差距，挖掘潜力，进一步提高将加快项目推进，提高资金支付进度。