

商洛市商洛广播电视台 2022年度部门决算

保密审查情况：已审查

主要负责人审签情况：已审签

目 录

第一部分 单位概况

- 一、单位主要职责及内设机构
- 二、部门决算单位构成
- 三、单位人员情况

第二部分 2022 年度部门决算情况说明

- 一、收入支出决算总体情况说明
- 二、收入决算情况说明
- 三、支出决算情况说明
- 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明
- 七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明
- 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明
- 九、财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算情况说明
- 十、机关运行经费支出情况说明
- 十一、政府采购支出情况说明
- 十二、国有资产占用及购置情况说明
- 十三、预算绩效情况说明
- 十四、其他需要说明的情况

第三部分 2022年度部门决算表

- 一、收入支出决算总表
- 二、收入决算表
- 三、支出决算表
- 四、财政拨款收入支出决算总表
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算表
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表
- 七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表
- 九、财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算表

第四部分 专业名词解释

第五部分 附 件

第一部分 单位概况

一、单位主要职责及机构设置

（一）主要职能

商洛广播电视台于2014年2月在原商洛电视台、商洛人民广播电台和商州转播台的基础上合并成立，加挂“商洛广播电视转播台”牌子，为市文旅局所属事业单位，正县级规格。目前，有2个电视频道、1个新闻综合广播频率、1个网站（商洛网视），以及“两微一端一抖”等新媒体宣传平台。开办有《商洛新闻联播》《法治在线》《高新之窗》等常设电视栏目，《商广新闻》《爱上商洛·悦在商洛》《1074新鲜报》等7个广播栏目。客户端商洛手机台用户数6万多，抖音粉丝22万。商洛广播电视台节目信号通过无线、有线双重传输，覆盖商洛六县一区，拥有实景和虚拟演播室2个，可视化广播直播室1个，电视转播车1辆，初步形成了摄录制播数字化、大型活动专业化、广告经营产业化的传播格局。

2022年以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入贯彻党的二十大精神，贯通落实习近平总书记来陕考察重要讲话重要指示，围绕迎接宣传贯彻党的二十大这一主线，根据市委市政府全年工作安排，全面落实宣传好“一都四区”战略部署，进一步擦亮“戏剧之乡”“文化绿洲”名片，叫响“22℃商洛·中国康养之都”品牌，提升“秦岭最美是商洛”形象。

（二）内设机构

党政办公室、人力资源部、总编室、计划财务部、新闻中心、电视节目部、广播节目部、广播宣传推广部、新媒体中心、技术中心、无线转播部、研发推广部、创意策划部、经营监管部、后勤保障部 15 个部室。

二、部门决算单位构成

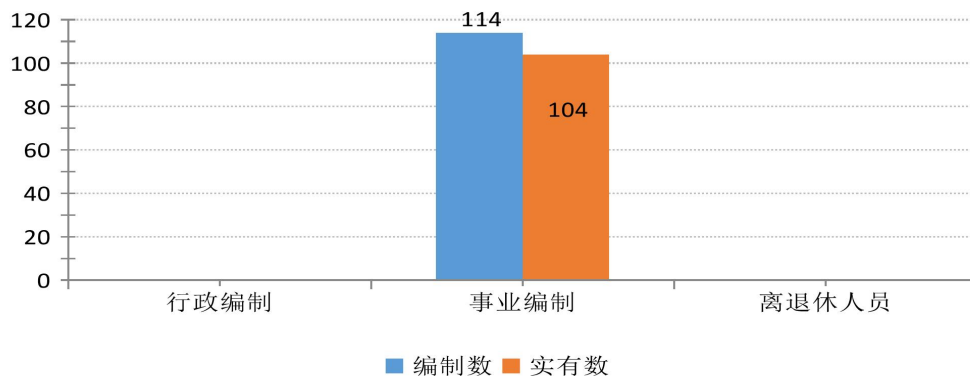
序号	单位名称
1	商洛广播电视台

本单位作为商洛市文化和旅游局二级预算单位，编制 2022 年度部门决算。

三、单位人员情况

截至 2022 年底，单位人员编制 114 人，其中行政编制 0 人、事业编制 114 人；实有人员 104 人，其中行政 0 人、事业 104 人。单位管理的离退休人员 0 人。

人员对比图

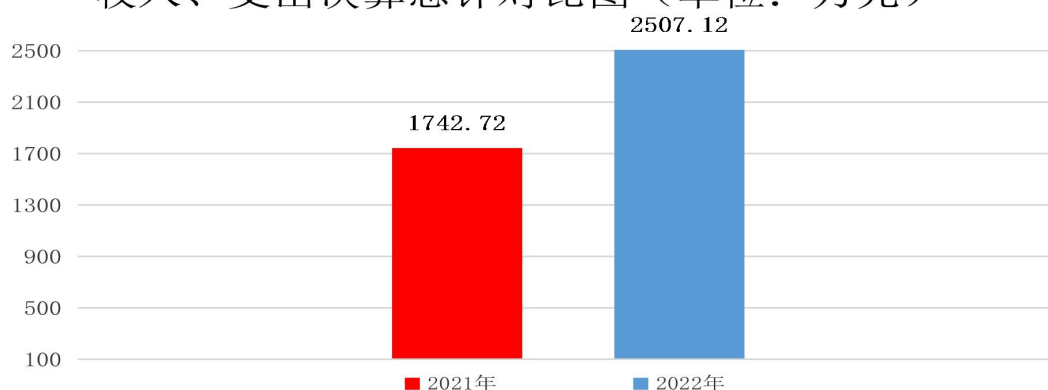


第二部分 2022 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2022 年度收入总计、支出总计均为 2507.12 万元，与上年相比收、支总计增加 764.40 万元，增长 43.86%。主要是财政拨款收支增加，年初结转和结余，增减变化的主要原因是：新增项目支出及工资增长。

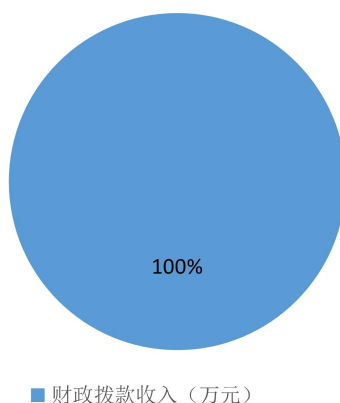
收入、支出决算总计对比图（单位：万元）



二、收入决算情况说明

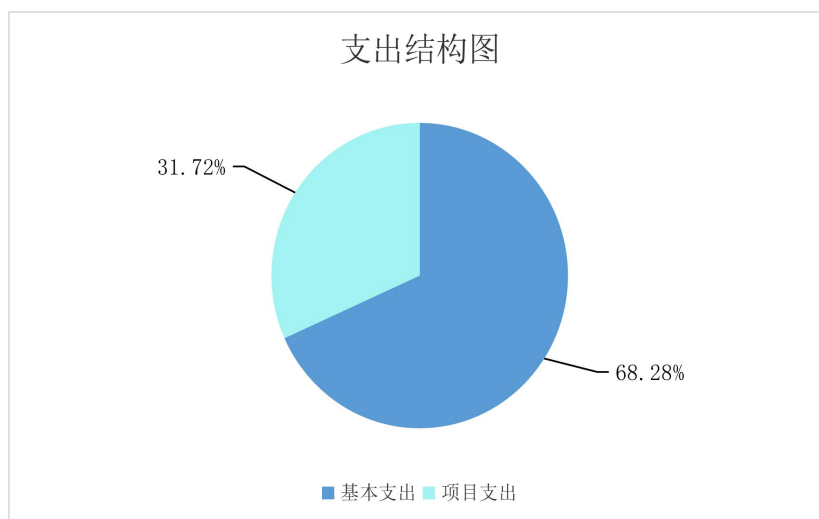
2022 年度本年收入合计 2238.85 万元，其中：财政拨款收入 2238.85 万元，占 100.00%；事业收入 0 万元，占 0.00%；经营收入 0 万元，占 0%；其他收入 0 万元，占 0.00%。

收入结构图



三、支出决算情况说明

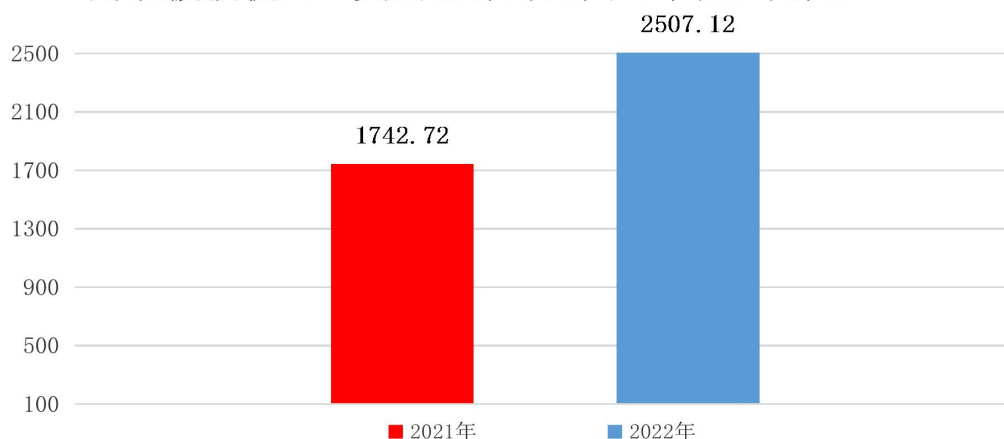
2022年度本年支出合计2238.85万元，其中：基本支出1528.65万元，占68.28%；项目支出710.20万元，占31.72%；经营支出0万元，占0.00%。



四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2022年度财政拨款收入总计、支出总计均为2507.12万元，与上年相比收入总计、支出总计增加764.40万元，增长43.86%。增减变化的主要原因是：年末财政拨款结转和结余、新增项目支出及工资增长。

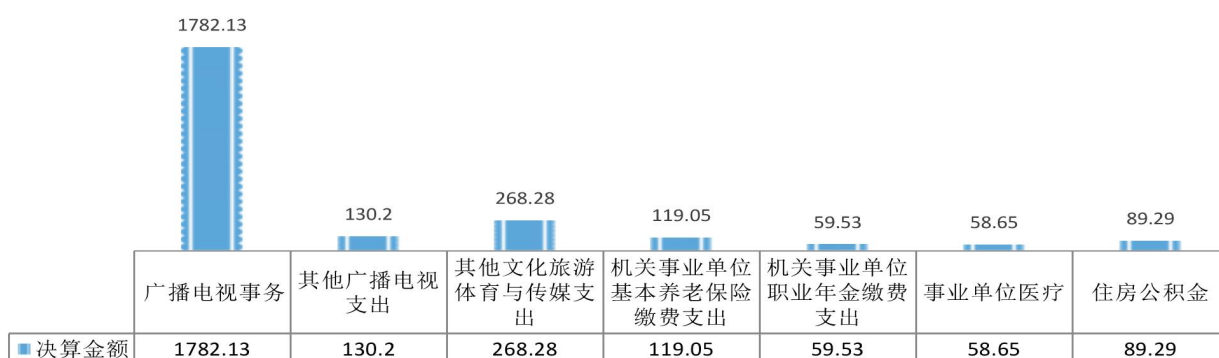
财政拨款收入、支出总计对比图（单位：万元）



五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

2022年度一般公共预算财政拨款支出年初预算2507.12万元，支出决算2507.12万元，完成年初预算的100.00%，占本年支出合计的100.00%。与上年相比，财政拨款支出增加增加764.40万元，增长43.86%，增减变化的主要原因：年末财政拨款结转和结余、新增项目追加预算支出及工资增长。

财政拨款支出决算结构图（单位：万元）



按照政府功能分类科目，其中：

1. 文化旅游体育与传媒支出（类）广播电视（款）广播电视事务（项）年初预算1,782.13万元，支出决算1782.13万元，完成年初预算的100.00%。

2. 文化旅游体育与传媒支出（类）广播电视（款）其他广播电视支出（项）年初预算130.20万元，支出决算130.20万元，完成年初预算的100.00%。

3. 文化旅游体育与传媒支出（类）其他文化旅游体育与传媒支出（款）其他文化旅游体育与传媒支出（项）年初结转和结余268.28万元，支出决算268.28万元，完成年初预算的100.00%。

4. 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）年初预算 119.05 万元，支出决算 119.05 万元，完成年初预算的 100.00%。

5. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）年初预算 59.53 万元，支出决算 59.53 万元，完成年初预算的 100.00%。

6. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）年初预算 58.65 万元，支出决算 58.65 万元，完成年初预算的 100.00%。

7. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）年初预算 89.29 万元，支出决算 89.29 万元，完成年初预算的 100.00%。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2022 年度一般公共预算财政拨款基本支出 1,528.65 万元，包括人员经费和公用经费。其中：

（一）人员经费 1478.66 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、抚恤金、生活补助奖励金。

（二）公用经费 49.99 万元，主要包括：办公费、水费、电费、邮电费、物业管理费、差旅费、劳务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

本单位 2022 年度无政府性基金预算财政拨款收支，已公开空表。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本单位 2022 年度无国有资本经营预算财政拨款收支，已公开空表。

九、财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算情况说明

（一）“三公”经费支出决算情况说明

2022 年度财政拨款安排“三公”经费支出预算 21.91 万元，支出决算 21.91 万元，完成预算的 100.00%。

1. 因公出国（境）费支出情况说明

本年度无财政拨款因公出国（境）费支出。

2. 公务用车购置费支出情况说明

2022 年度财政拨款安排 16.91 万元，预算 16.91 万元，支出决算 16.91 万元，完成预算的 100.00%，是以前年度购置车辆，本年入账。

3. 公务用车运行维护费支出情况说明

2022 年度财政拨款安排公务用车运行维护费用预算 5.00 万元，支出决算 5.00 万元，完成预算的 100.00%。

4. 公务接待费支出情况说明

本年度无财政拨款公务接待费支出。

（二）培训费支出情况说明

本年度无财政拨款培训费支出。

（三）会议费支出情况说明

本年度无财政拨款会议费支出。

十、机关运行经费支出情况说明

本单位 2022 年度无机关运行经费支出。

十一、政府采购支出情况说明

本单位 2022 年度无政府采购事项。

十二、国有资产占用及购置情况说明

截至 2022 年末，本单位共有车辆 2 辆，其中副部（省）级以上领导用车 0 辆，主要领导干部用车 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，其他用车 2 辆，主要是新闻采访使用。单价 100 万元及以上的设备（不含车辆）0 台（套）。

2022 年当年购置车辆 0 辆；购置单价 100 万元以上的设备 0 台（套）。

十三、预算绩效情况说明

（一）预算绩效管理工作的开展情况说明

本单位未开展相关绩效评价工作

（二）部门整体支出绩效自评结果

本单位未开展部门整体支出绩效评价工作

（三）项目绩效自评结果

本单位未开项目绩效自评工作

（四）专项资金绩效自评结果

本单位未开专项资金绩效自评工作

（五）部门重点评价项目绩效评价结果

本单位未开展部门重点绩效评价。

（六）财政重点评价项目绩效评价结果

商洛市广播电视台电视采编设备升级改造项目。评价得分 89.81，综合评价等级为“良”，详见所附报告《商洛市广播电视台电视采编设备升级改造项目绩效评价报告》

十四、其他需要说明的情况

1. 决算公开表格中金额数值保留两位小数，公开数据为四舍五入计算

结果；个别数据项之间，个别数据合计项与分项数字之和存在小数点后尾差。

2. 决算公开表格中部分数据约值万元时显示为零，实际不为零。

3. 商洛广播电视台决算数据反映 1 个单位收支情况，其中包含了商洛广播电视台单位收支情况。

4. 无预算单位变化调整。

5. 决算公开联系方式及信息反馈渠道。联系电话：（0914）2332412。

如电话号码发生变更，请通过其他公开渠道另行获取，本文本不再更新。

第三部分 2022年度部门决算表

目 录

序号	内容	是否空表	表格为空的理由
表1	收入支出决算总表	否	
表2	收入决算表	否	
表3	支出决算表	否	
表4	财政拨款收入支出决算总表	否	
表5	一般公共预算财政拨款支出决算表	否	
表6	一般公共预算财政拨款基本支出决算表	否	
表7	政府性基金预算财政拨款收入支出决算表	是	本单位不涉及故公开空表
表8	国有资本经营预算财政拨款支出决算表	是	本单位不涉及故公开空表
表9	财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算表	否	

附件2

收入支出决算总表

公开01表
单位：万元

部门：商洛广播电视台

收入			支出		
项 目	行次	决算数	项 目	行次	决算数
栏 次		1	栏 次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	2238.85	一、一般公共服务支出	15	
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	16	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	17	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	18	
五、事业收入	5		五、教育支出	19	
六、经营收入	6		六、科学技术支出	20	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	21	1912.33
八、其他收入	8		八、社会保障和就业支出	22	178.58
	9		九、卫生健康支出	23	58.65
	10		十、住房保障支出	24	89.29
本年收入合计	11	2238.85	本年支出合计	25	2238.85
使用非财政拨款结余	12	0.00	结余分配	26	0.00
年初结转和结余	13	268.28	年末结转和结余	27	268.28
总计	14	2507.12	总计	28	2507.12

注：1. 本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。
2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

收入决算表

公开02表
单位：万元

部门：商洛广播电视台

项 目		本年收入合 计	财政拨款收 入	上级补助收 入	事业收入	经营收入	附属单位上 缴收入	其他收入
科目代码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		2238.85	2238.85	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
207	文化旅游体育与传媒支出	1912.33	1912.33	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20708	广播电视	1912.33	1912.33	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2070808	广播电视事务	1782.13	1782.13	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2070899	其他广播电视支出	130.20	130.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	178.58	178.58	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	178.58	178.58	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	119.05	119.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	59.53	59.53	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	58.65	58.65	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	58.65	58.65	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	58.65	58.65	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	89.29	89.29	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	89.29	89.29	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	89.29	89.29	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

公开03表
单位：万元

部门：商洛广播电视台

项 目		本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位补助支出
科目代码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		2238.85	1528.65	710.20	0.00	0.00	0.00
207	文化旅游体育与传媒支出	1912.33	1202.13	710.20	0.00	0.00	0.00
20708	广播电视	1912.33	1202.13	710.20	0.00	0.00	0.00
2070808	广播电视事务	1782.13	1202.13	580.00	0.00	0.00	0.00
2070899	其他广播电视支出	130.20	0.00	130.20	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	178.58	178.58	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	178.58	178.58	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	119.05	119.05	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	59.53	59.53	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	58.65	58.65	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	58.65	58.65	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	58.65	58.65	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	89.29	89.29	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	89.29	89.29	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	89.29	89.29	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

公开04表
单位：万元

部门：商洛广播电视台

收入			支出					
项 目	行次	金 额	项 目	行次	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	栏 次		2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款	1	2238.85	一、一般公共服务支出	15				
二、政府性基金预算财政拨款	2	0.00	二、外交支出	16				
三、国有资本经营预算财政拨款	3	0.00	三、国防支出	17				
	4		四、公共安全支出	18				
	5		五、教育支出	19				
	6		六、科学技术支出	20				
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	21	1912.33	1912.33		
			八、社会保障和就业支出	22	178.58	178.58		
			九、卫生健康支出	23	58.65	58.65		
	8		十、住房保障支出	24	89.29	89.29		
本年收入合计	9	2238.85	本年支出合计	23	2238.85	2238.85		
年初财政拨款结转和结余	10	268.28	年末财政拨款结转和结余	24	268.28	268.28		
一般公共预算财政拨款	11	268.28		25				
政府性基金预算财政拨款	12	0.00		26				
国有资本经营预算财政拨款	13	0.00		27				
总计	14	2507.12	总计	28	2507.12	2507.12		

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表
单位：万元

部门：商洛广播电视台

项 目		本年支出		
科目代码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计		2238.85	1528.65	710.20
207	文化旅游体育与传媒支出	1912.33	1202.13	710.20
20708	广播电视	1912.33	1202.13	710.20
2070808	广播电视事务	1782.13	1202.13	580.00
2070899	其他广播电视支出	130.20	0.00	130.20
208	社会保障和就业支出	178.58	178.58	0.00
20805	行政事业单位养老支出	178.58	178.58	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	119.05	119.05	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	59.53	59.53	0.00
210	卫生健康支出	58.65	58.65	0.00
21011	行政事业单位医疗	58.65	58.65	0.00
2101102	事业单位医疗	58.65	58.65	0.00
221	住房保障支出	89.29	89.29	0.00
22102	住房改革支出	89.29	89.29	0.00
2210201	住房公积金	89.29	89.29	0.00

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

公开06表

部门：商洛广播电视台

单位：万元

科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	1463.35	302	商品和服务支出	49.98	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	489.11	30201	办公费	6.98	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	28.67	30202	印刷费	0.00	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	107.52	30203	咨询费	0.00	310	资本性支出	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00	31001	房屋建筑物购建	0.00
30107	绩效工资	504.84	30205	水费	2.08	31002	办公设备购置	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	119.05	30206	电费	8.93	31003	专用设备购置	0.00
30109	职业年金缴费	59.53	30207	邮电费	0.56	31005	基础设施建设	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	58.65	30208	取暖费	0.00	31006	大型修缮	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	0.48	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30112	其他社会保障缴费	6.70	30211	差旅费	3.48	31008	物资储备	0.00
30113	住房公积金	89.29	30212	因公出国（境）费用	0.00	31009	土地补偿	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	4.39	31010	安置补助	0.00
30199	其他工资福利支出	0.00	30214	租赁费	0.00	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	15.31	30215	会议费	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00	31013	公务用车购置	0.00
30302	退休费	0.00	30217	公务接待费	0.00	31019	其他交通工具购置	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00	31021	文物和陈列品购置	0.00
30304	抚恤金	14.01	30224	被装购置费	0.00	31022	无形资产购置	0.00
30305	生活补助	1.08	30225	专用燃料费	0.00	31099	其他资本性支出	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	2.87	399	其他支出	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.00	39907	国家赔偿费用支出	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	15.22	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
30309	奖励金	0.22	30229	福利费	0.00	39909	经常性赠与	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	5.00	39910	资本性赠与	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	0.00	39999	其他支出	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	0.00	30240	税金及附加费用	0.00			
			30299	其他商品和服务支出				
	人员经费合计	1478.66		公用经费合计				49.99

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开07表
单位：万元

部门：商洛广播电视台

项 目		年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
科目代码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
栏次		1	2	3	4	5	6
合计							

注：本表反映部门本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开08表

部门：商洛广播电视台

单位：万元

项 目		本年支出		
科目代码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计				

注：本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。

财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算表

公开09表
单位：万元

部门：商洛广播电视台

财政拨款“三公”经费							会议费	培训费
项目	合计	因公出国 (境)费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费		
			小计	公务用车 购置费	公务用车 运行维护费			
栏次	1	2	3	4	5	6	7	8
预算数	21.91	0	21.91	16.91	5	0	0	0
决算数	21.91	0	21.91	16.91	5	0	0	0

注：本表反映部门本年度财政拨款“三公”经费、会议费、培训费的支出预决算情况。其中，预算数为全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；决算数是包括当年财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

第四部分 专业名词解释

1. 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各项支出。

2. 项目支出：指单位为完成特定的行政工作任务或事业发展目标所发生的各项支出。

3. “三公”经费：指部门使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支出。

4. 财政拨款收入：指本级财政当年拨付的资金。

5. 公用经费：指为完成特定的行政工作任务或事业发展目标用于设备设施的维持性费用支出，以及直接用于公务活动的支出，具体包括公务费、业务费、修缮费、设备购置费、其他费用等。

6. 工资福利支出：反映开支的在职职工和编制外长期聘用人员的各类劳动报酬，以及上述人员缴纳的各项社会保险费等。

7. 结转资金：即当年预算已执行但未完成，或者因故未执行，下一年度需要按原用途继续使用的资金。

8. 结余资金：即当年预算工作目标已完成，或者因故终止，当年剩余的资金。

第五部分 附 件

一、财政重点评价项目绩效评价结果

商洛市广播电视台电视采编设备升级 改造项目绩效评价报告

评价类型：项目支出绩效评价

评价年度：2022 年

项目建设单位：商洛广播电视台

被评价单位：商洛市文化和旅游局

评价部门单位：商洛市绩效评价工作小组

目 录

摘 要	1
一、基本情况	2
(一) 项目概况	2
(二) 项目绩效目标	4
二、绩效评价工作开展情况	5
(一) 绩效评价目的与重点	5
(二) 绩效评价指标与方法	5
(三) 绩效评价工作过程	6
三、综合评价情况及评价结论	7
四、绩效评价指标分析	7
(一) 项目决策情况	7
(二) 项目过程情况	10
(三) 项目产出情况	12
(四) 项目效益情况	15
五、主要经验及做法、存在的问题	18
(一) 主要经验及做法	18
(二) 存在的问题	19
六、有关建议	19
附件：商洛市广播电视台电视采编设备升级改造项目绩效评价 指标体系及评分表	

摘要

随着新媒体的迅速发展，对广播电视等传统媒体冲击很大，电视收视率普遍下降，经营收入大幅下滑，商洛市广播电视台未能及时更新设备，导致现有采编设备严重落后于我省其他市级台，难以适应新形势下媒体融合发展。为适应广播电视事业发展的需要，推进技术迭代更新，亟需对商洛市广播电视台电视节目采编系统进行升级改造。商洛市广播电视台电视采编设备升级改造项目总预算 568 万元。

2022 年 7 月 8 日，商洛市财政局预算下达项目资金 300 万元，项目到位资金 300 万元，项目支出 266.63 万元。项目在前期报请市文旅局、市政府的基础上于 2022 年 8 月开始筹备实施，2023 年 4 月经专家组验收通过并投入使用。

按照确定的评分细则，通过对各项指标逐一评价打分，商洛市广播电视台电视采编设备升级改造项目绩效评价得分为 89.81 分，评价结果等级为“良”。

存在的问题：绩效目标申报环节存在个别绩效指标设置不科学、不合理；项目资金支付未严格执行合同约定，在未履行验收程序的情况下超前支付项目应扣留的质保金。针对性建议：加强项目绩效目标及指标编报环节管理，科学规范设置项目绩效三级指标；严格按照合同支付方式结算，强化财务会计内部控制，防范经济合同风险。具体内容详见报告正文。

商洛市广播电视台电视采编设备升级改造项目绩效评价报告

一、基本情况

（一）项目概况

1. 项目背景

广播电视是重装备、高投入的行业，随着新媒体的迅速发展，对广播电视等传统媒体冲击很大，电视收视率普遍下降，经营收入大幅下滑，商洛市广播电视台未能及时更新设备，导致现有采编设备严重落后于我省其他市级台，基础设施甚至还不如省内部分县级台，难以适应新形势下媒体融合发展。截止 2021 年底，商洛市广播电视台仅有的 32 台摄像机（仅有肩扛摄像机 4 台）多数为 6 年前采购的摄像机；仅有的 15 套电视节目制作系统均为单机版的编辑设备，且大部分为组装的低端设备，无法升级为 4K 编辑系统，电视演播室设备简陋、虚拟演播室未配置高清设备。为适应广播电视事业发展的需要，推进技术迭代更新，综合考虑电视节目的可靠性、安全性、匹配性、扩展性，亟需对商洛市广播电视台电视节目采编系统进行升级改造。

2. 项目主要内容

商洛市广播电视台电视采编设备升级改造项目总预算 568 万元，项目为运营类项目，

项目主要内容为采购 4K 摄像机 10 套、4K 编辑系统 15 套、改造原非编系统 20 套，办公电脑 50 台及周边设备一批（网络编辑存储管理系统、万兆多模光模块、万兆交换机、室内 P1.86 全彩 LED 大屏系统、吸顶音箱、

调音台、路由器、核心交换机、接入交换机；数码相机、镜头、相机兔笼、存储卡、稳定器、滑轨、无人机、云台相机、运动相机、手持云台、自录无线胸麦、无线胸麦、灯光、三脚架、卫星接收机、编码器）。

3. 项目实施情况

商洛广播电视台采编设备升级改造项目分为 A、B 两包。其中，A 包由摄像机、数码相机、镜头、相机兔笼、存储卡、稳定器、滑轨、无人机、云台相机、运动相机、手持云台、自录无线胸麦、无线胸麦、灯光、三脚架、卫星接收机、编码器、摄像机电池组、照相机电池组等组成。B 包由 4K 制作网、LED 大屏、办公网系统三部分组成，包括 4K 编辑工作站、网络编辑存储管理系统、万兆多模光模块、万兆交换机、室内 P1.86 全彩 LED 大屏、视频处理器、控制计算机、吸顶音箱、调音台、办公电脑、路由器、核心交换机、接入交换机等组成。

该电视采编设备升级改造项目在前期报请市文旅局、市政府的基础上于 2022 年 8 月开始筹备实施，2022 年 09 月发布采购意向公开，2022 年 11 月由商洛市政府采购中心发布公开招标公告，2022 年 12 月 19 日与中标单位签订合同，并于 2023 年 2 月 10 日和 4 月 12 日分别对项目的 A、B 包进行了验收。

本次绩效评价重点对商洛广播电视台电视采编设备升级改造项目专项资金 300 万元进行评价，市级专项资金主要用于采购 A、B 两包设备、设备存储和杀毒软件等日常维修维护费的支付。

4. 项目资金投入和使用情况

(1) 项目资金投入情况

2022 年 7 月 8 日，商洛市财政局以《关于下达专项经费预算的通知》（商财办预〔2022〕132 号）下达项目资金 300 万元，专项用于采编设备

升级改造。

(2) 项目资金到位情况

截至 2022 年 12 月底，项目到位资金 300 万元，到位时间为 2020 年 7 月。

(3) 项目资金使用情况

截至 2022 年 12 月底，项目支出 266.63 万元，其中：A 包支付 117.38 万元，B 包支付 149.25 万元。

(4) 项目资金结余情况

截至 2022 年 12 月底，项目资金结余 33.37 万元。

(二) 项目绩效目标

商洛广播电视台在项目绩效自评报告中制定的《项目支出绩效自评表》中设置的绩效目标如下：

年度总体目标：对 4K 摄像机、微单相机、航拍无人机、4K 编辑系统、存储矩阵、办公网络设备及原高清非编组网升级。

年度绩效指标：项目单位制定的产出、效益及满意度绩效指标如下表。

一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值
产出指标	数量指标	指标 1: 购买 4K 摄像机	10 台
		指标 2: 购买 4K 非编	15 套
		指标 3: 办公电脑	50 台
		指标 4: 周边设备及维修维护	1 项
	质量指标	指标 1: 系统改造质量	合格
	时效指标	指标 1: 设计招标采购时间	45 天
		指标 2: 项目实施时间	30 天
		指标 3: 完工时间	合同时效内
成本指标	指标 1: 成本控制数	300 万	
效益指标	经济效益指标	指标 1: 完成全年创收任务	400 万
	社会效益指标	指标 1: 全年制作电视节目	200 分钟
	可持续影响指标	指标 1: 广播电视综合人口覆盖率	≥95%
满意度指标	服务对象满意度指标	指标 1: 电视观众满意度	100%

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的与重点

本次绩效评价的对象为商洛市广播电视台电视采编设备升级改造项。绩效评价目的主要包括全面掌握商洛市广播电视台电视采编设备升级改造项目资金管理使用情况，形成重点绩效评价报告，根据存在问题，有针对性地提出整改意见或建议，指导和督促单位加强资金管理，加快支出进度，健全完善资金管理机制，提高财政资金使用效益，切实做到“花钱要问效，无效要问责”。

绩效评价重点主要包括项目总体绩效目标、各项绩效指标完成情况以及预算执行情况等。

（二）绩效评价指标与方法

1. 绩效评价原则

（1）科学规范原则。绩效评价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。绩效评价应当符合真实、客观、公正的要求，依法公开并接受监督。

（3）绩效相关原则。绩效评价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

根据财政部印发的《预算绩效评价共性指标体系框架》（财预〔2013〕53号）、《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）以及陕西省财政厅关于印发《陕西省财政项目支出绩效评价管理办法》的通知（陕财办绩〔2020〕9号）等有关规定，结合项目实际情况，设置了项目决策（15分）、过程（35分）、产出（30分）和效益（20分）4个一级指标，

在决策指标下设置了项目立项（6分）、绩效目标（5分）、资金投入（4分）3个二级指标，在过程指标下设置了资金管理（19分）与组织实施（16分）2个二级指标，在产出指标下设置了产出数量（12分）、产出质量（8分）、产出时效（5分）和产出成本（5分）4个二级指标，在效益指标下设置了项目效益1个二级指标。结合项目实际情况，本次评价在二级指标下共设置了21个三级指标。具体指标详见附件。

3. 评价标准

依据《陕西省财政项目支出绩效评价管理办法》（陕财办绩〔2020〕9号），本次绩效评价结果采取评分和评级相结合的方式，评价结论分为四级：评价得分大于或等于90分为优，80分（含）-90分为良，60分（含）-80分为中，60分以下为差。

（三）绩效评价工作过程

（一）绩效评价目的

通过对商洛市广播电视台电视采编设备升级改造项目的落实情况及使用效果开展绩效评价，客观公正、实事求是地反映绩效、反映问题，为相关部门科学决策、规范管理资金提供参考，提高资金使用效益。

（二）评价组织实施

此次评价工作由商洛市财政资金绩效管理局负责组织实施，于2023年5月开始前期准备工作，先后印发《商洛市财政局关于开展市本级2023年度财政重点绩效评价的通知》（商财办绩〔2023〕8号）、《商洛市本级2023年度财政重点绩效评价工作方案》。

2023年6月1日至7月28日现场收集、审阅绩效评价相关数据资料，进行调研、座谈，初步形成评价结论并编制项目绩效评价报告。

（三）整改总结

被评价单位负责做好评价中发现的问题的整改工作,并按要求报送整改工作报告,市绩效局相关人员负责对此次重点绩效评价工作进行归纳总结,整理相关资料并归档。

三、综合评价情况及评价结论

按照确定的评分细则,通过对各项指标逐一评价打分,商洛市广播电视台电视采编设备升级改造项目绩效评价得分为 89.81 分,评价结果等级为“良”,评分情况详见下表。

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	得分
决策	15	项目立项	6	立项依据充分性	3	3
				立项程序规范性	3	3
		绩效目标	5	绩效目标合理性	2	1.8
				绩效指标明确性	3	2.5
		资金投入	4	预算编制科学性	2	2
				资金分配合理性	2	2
过程	35	资金管理	19	资金到位率	4	4
				预算执行率	4	3.56
				资金使用合规性	6	4
				财务监控有效性	5	3
		组织实施	16	管理制度健全性	6	6
				制度执行有效性	5	5
产出	30	项目效益	20	项目质量可控性	5	5
				实际完成率	12	11.2
				质量达标率	8	8
				完成及时性	5	2.75
效益	20	项目效益	20	成本节约率	5	5
				经济效益	5	5
				社会效益	5	5
				可持续性影响	5	4
合计	100		100	服务对象的满意度	5	4
					100	89.81

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况

1. 项目立项

(1) 立项依据充分性

2021年12月商洛市文旅局同意商洛广播电视台电视采编设备升级改造项，并专文呈报市政府请求解决项目改造经费。2022年2月10日，市政府主要领导带领市财政局等相关部门来商洛广播电视台专题调研，确定本项目按两期实施，2022年由市财政拨款300万资金完成基础项目建设，满足商洛广播电视台电视采编设备基本需求，2023年市财政拨款200万元资金，完成项目整体改造，达到项目建设目标。

该项目为设备购置更新的运营类项目，项目为适应广播电视事业发展的需要，推进技术迭代更新所需，立项具有一定的充分性。项目由商洛广播电视台负责组织实施，属于商洛广播电视台履职所需。

综上，本指标满分3分，评价得3分。

(2) 立项程序规范性

商洛广播电视台电视采编设备升级改造项目主要为专项设备购置更新。项目决策立项后，商洛广播电视台先后履行了向市文旅局、市政府的请示报批手续，完成了项目升级改造方案的编制、项目改造清单内容的详细描述及预算编制。项目按照规定的程序申请设立；申报、批复程序符合相关管理办法。

综上，本指标满分3分，评价得3分。

2. 绩效目标

(1) 绩效目标合理性

商洛广播电视台在项目绩效自评报告中制定的《项目支出绩效自评表》中明确了预期目标，项目预期产出效益和效果基本符合正常的业绩水平，绩效目标主要侧重对设备更新内容的描述，缺乏对项目整体发挥效能的描

述。例如，目标中应体现完成广播电视台采编设备改造，提高工作效率，提升节目质量，达到提升电视节目传播能力的效果，普惠六县一区电视观众，提升我市外宣形象。

综上，本指标满分 2 分，评价扣 0.2 分，评价得 1.8 分。

（2）绩效指标明确性

项目绩效自评报告中制定的《项目支出绩效自评表》中设置了产出指标、效益指标、满意度指标 3 个一级指标；并在产出指标下设数量指标、质量指标、时效指标、成本指标 4 个二级指标，效益指标下设经济效益、社会效益、可持续影响指标 3 个二级指标，在满意度指标下设服务对象满意度指标 1 个二级指标；同时，对指标内容及指标值进行了设置及说明。年度绩效目标分解为具体可操作的工作任务，基本能够清晰、明确的进行衡量。项目绩效目标明确了各指标需要达到目标，通过基本清晰、可衡量的指标值予以体现，绩效目标与项目目标任务数基本相对应。但满意度指标指标值设置不合理，如满意情况指标值设置为 100%，过于偏高，评价扣 0.5 分。

综上，本指标满分 3 分，评价得 2.5 分。

3. 资金投入

（1）预算编制科学性

通过现场查阅发现，商洛广播电视台项目改造方案及清单预算主要包括新媒体拍摄器材、高端影视拍摄器材、新闻采访摄像机、4K 网编系统、高清电视编辑等五部分组成，预算合计 568 万元，并提供了详细的配置清单。

该项目预算内容与项目内容基本匹配，预算确定的项目资金量与工作任务基本匹配。

综上，本指标满分 2 分，评价得 2 分。

（2）资金分配合理性

该电视采编设备升级改造项目经费资金预计总投入 568 万元，均为市财政局拨付专项资金。项目分两期实施，2022 年由市财政拨款 300 万资金完成基础项目建设，满足商洛广播电视台电视采编设备基本需求，2023 年完成后续设备更新升级。目前，项目单位提供的项目批复资料主要为项目建议书及可行性研究报告的批复文件，分批分次批复的累计总投资 1500 万元。根据已掌握情况了解，预算资金分配依据基本充分、资金分配额度基本合理、与项目单位或地方实际基本适应。

综上，本指标满分 2 分，评价得 2 分。

（二）项目过程情况

1. 资金管理

（1）资金到位率

2022 年 7 月，项目年度预算资金 300 万元，实际到位资金 300 万元，资金到位率为 100%。

综上，本指标满分 4 分，评价得 4 分。

（2）预算执行率

项目到位资金 300 万元，项目支出 266.63 万元，预算执行率为 88.88%。

综上，本指标满分 4 分，评价得 3.56 分。

（3）资金使用合规性

评价过程中，对商洛广播电视台提供的相关合同、发票、支付凭证等财务资料进行了随机抽查。商洛市广播电视台电视采编设备升级改造项目支出 266.63 万元，其中 2022 年 12 月支付 A 包采编设备款 117.38 万元，支付 B 包采编设备款 149.25 万元。

查阅 A 包和 B 包采编设备升级改造项目合同,合同中付款方式均约定为“合同签订后,所有设备全部运抵甲方指定地点、安装调试完毕,并经甲方初验完成后,由甲方支付合同总价的 95%,其余 5%作为质保金,在终验完成一年后付清。”但核对国库集中支付凭证发现,A 包和 B 包的采编设备款支付均存在未按合同约定扣留项目质保金。

该项目资金具体使用由项目单位商洛广播电视台根据供应商提供的发票、合同等相关结算资料进行审核、审批。资金的拨付基本有完整的审批程序和手续,符合项目预算批复或合同规定的用途,没有发现存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。但资金的支付存在不符合财务收支审批制度要求和违反合同约定的情况。

综上,本指标满分 6 分,评价得 4 分。

(4) 财务监控有效性

商洛广播电视台通过自制的费用报销单进行逐级审核、审批,并以零余额账户方式拨付项目资金。项目单位财务基本具有相应的监控机制,但在资金支付审核过程中未严格履行合同约定的支付规定,相应的财务检查等必要的监控措施或手段有所漏洞。

综上,本指标满分 5 分,评价得 3 分。

2. 实施管理

(1) 管理制度健全性

商洛市广播电视台电视采编设备升级改造项目由各采购包供应商根据项目实施改造方案、产品配置清单等进行设备采购、改造安装。该项目实施符合商洛广播电视台推进技术迭代更新的要求,实施过程中基本符合相关项目管理制度及财务管理制度。

综上,本指标满分 6 分,评价得 6 分。

（2）制度执行有效性

商洛市广播电视台电视采编设备升级改造项目在立项后由商洛市广播电视台按照政府采购的要求，办理了市本级政府采购项目核准，并委托商洛市政府采购中心组织开展公开招标；根据招标结果，于2022年12月与中标单位签订合同，并于2023年2月10日和4月12日分别对项目的A、B包进行了验收。

项目按照有关要求申报、实施、验收及资金拨付，严格履行合理开支、专款专用。

综上，本指标满分5分，评价得5分。

（3）项目质量可控性

各采购包供应商按照合同清单内容及时供货、安装、调试及组织人员进行培训。实施过程中采购人商洛市广播电视台技术中心落实了采购人主体责任，对项目清单内容进行了核对，履行了项目质量管理职责。

项目合同中对项目质量要求都作出了明确要求，同时采取了相应的项目质量检查、验收等必须的控制措施和手段。

综上，本指标满分5分，评价得5分。

（三）项目产出情况

1. 产出数量

项目设置产出数量指标共4项，截至2022年12月底，其实际完成情况如下表。

项目绩效产出数量指标情况表

三级指标	年度指标值	实际完成值
指标 1: 购买 4K 摄像机	10 台	10 台
指标 2: 购买 4K 非编	15 套	15 套
指标 3: 办公电脑	50 台	50 台
指标 4: 周边设备及维修维护	1 项	0.8 项

上表是该项目设定的数量绩效指标，实际查阅项目采购合同，该项目以设备购置为主，采购的采编设备及配件较多，以采购包 A 为例，其完成的采购数量明细如下表所示。

商洛广播电视台采编设备升级改造项目（A包）清单

序号	项目名称	规格或技术参数	数量
1	摄像机	松下 AJ-UPX360MC	10
2	相机包	赛腾 PXW	10
3	微单相机	sony ILCE-7S3, 含 sony 原装 CFexpress Type A 存储卡读 800M/S (CEA-G160T) 索尼原装高速内存卡两张, 快拆肩带	5
4	读卡器	sony MRW-G2 CFexpress Type A/SD 读卡器	3
5	相机兔笼	斯莫格 SmallRig 3065	5
6	微单相机	sony ILCE-7M4, 含快拆肩带	6
7	相机兔笼	斯莫格 SmallRig 3667	6
8	储存卡	威泰 VT280U2SD-128, 128GB 280MB/s SDXC UHS-II 存储卡	50
9	相机包	TARION PB01 子母包, 可外挂	12
10	sony 镜头	FE PZ 16-35mm F4 GSELP1635G, 提供 UV	4
		FE PZ 28-135mm F4 G OSS (SELP28135G), 提供 UV	4
		FE 24-70mm F2.8 GM II (SEL2470GM2) 提供 UV	3
		FE 70-200mm F2.8 GM OSS II (SEL70200GM2), 提供 UV	3
		FE 200-600mm F5.6-6.3 G OSS (SEL200600G), 提供 UV	1
		FE 50mm F1.2 GM (SEL50F12GM) 提供 UV	1
		FE 14mm F1.8 GM (SEL14F18GM)	1
		FE 135mm F1.8 GM (SEL135F18GM), 提供 UV	1
11	增倍镜	sony SEL14TC	1
12	微距	老蛙 24mm F14	1
13	稳定器	大疆 RS3	6
14	滑轨	斯莫格 SmallRig 3542	3
15	无人机	大疆 Mavic 3 畅飞套装	5
16	云台相机	大疆 Pocket 2 全能套装	10
17	运动相机	大疆 Osmo Action 3 全能套装全能套装	2
18	手持云台	智云 云鹤 M2S	2
19	自录无线胸麦	科大讯飞柯南 K1 K1Y22A 麦克风, 讯飞听见字幕 V1.0, 配 type-c 转 3.5mm 线材	10
20	无线胸麦	sony UWP-D21	8
21	灯光	爱图仕 (Aputure) LS 600x Pro lightdome150 柔光套装	2
22	灯光	爱蒙拉 100D100d-SE 轻便柔光套装	1
23	灯光	爱图仕 (Aputure) LSC 300d II	1
24	灯光	艾蒙拉 T4C	1
25	挑杆话筒	罗德 NTG4+	2

26	三脚架	印迹 TC7 (科莫多 K7) 脚架云台套装	5
27	三脚架	利拍 (LIBEC) TH-650EX 摄像机脚架	10
28	卫星接收机	裕宽 YUK2300-AVS+, 配套线材	1
29	编解码	裕宽 YUK700, 含配套线材	1
30	摄像机电池组	松下 VBD 59 原装电池	10
31	照相机电池	sony FZ100 原装电池	15

商洛市广播电视台电视采编设备升级改造项目数量指标周边设备及维修维护仅完成 80% 的进度, 存在未完全改造维修调试到位, 该子项分值 4 分, 扣 0.8 分。

综上, 本指标满分 12 分, 评价得 11.2 分。

2. 产出质量

商洛市广播电视台电视采编设备升级改造项目已通过验收并投入使用, 按合同要求, 达到项目单位的标准和要求, 验收意见为“合格, 该项目通过验收”。

综上, 本指标满分 8 分, 评价得 8 分。

3. 产出时效

项目设置产出时效指标共 3 项, 截至 2022 年 12 月底, 其实际完成情况如下表。

项目绩效产出时效指标情况表

二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值
时效指标	指标 1: 设计招标采购时间	≤ 45 天	35 天
	指标 2: 项目实施时间	≤ 30 天	A 包符合, B 包超出
	指标 3: 完工时间	合同时效内	超出合同工期时间

本指标满分 5 分, 评价得 2.75 分。

4. 产出成本

(1) 合同包 1 (A 包):

A包预算额120万元，合同价为1,173,800.00元，供应商为陕西视通威奥电子工程有限公司。

(2) 合同包2(B包):

B包预算额160万元，合同价为1,492,500.00元，供应商为陕西中天数字技术有限公司。

综上，以上各标包采购成本均未超出原项目预算金额，本指标满分5分，评价得5分。

(四) 项目效益情况

1. 经济效益

该项目改造投入使用以来先后承接了商洛市原创旅游歌曲新春演唱会、商洛市“最美家庭”“五好家庭颁奖”暨“家风故事分享会”、商洛市第三届最美医务工作者颁奖典礼、全省重大森林草原火灾扑救实战演练等重大活动。同时，联合市中医医院制作《健康服务台》，摄制第二届乡党回乡发展大会的专题汇报片、10名金奖企业家短视频，摄制《清廉商洛》、陕西弘达律所成立30周年献礼片、2022年度省考汇报片、2022年度经济社会经发展专题汇报片、“四好农村路”专题片。

项目2023年1-5月实现创收200多万元，预计该项目能实现全年创收400万元的设定目标值。

综上，本指标满分5分，评价得5分。

2. 社会效益

因该项目设备交货完工时间主要集中在2023年1-4月，故项目改造投入设备发挥效益使用主要在2023年度。该项目社会效益指标设定为全年制作电视节目≥200分钟，实际完成情况超于预期。具体社会效益体现如下：

(1) 春节荧屏声频喜庆欢乐。一是扎实开展“干干净净迎新春 热热闹闹过大年”宣传活动。以“新春走基层”为抓手，以“秦岭深处 年味商洛”为主线，新春走基层大型特别节目“腊月篇”和“正月篇”播发了41条烟火味十足的新闻，生动展示了全市人民欢乐祥和过春节的喜人景象，也为市县媒体联动“新春走基层”、持续提升“四力”开创了一个范例。二是春节荧屏声频喜庆祥和。以欢乐过大年为主题精心编排广播电视节目，从大年三十至正月初六编排“商洛市原创歌曲新春演唱会”、年味商洛、县区网络春晚、第八届道德模范颁奖仪式、文学专题片《秦岭有峰》等春节特别节目，丰富荧屏声屏，营造欢乐过大年的气氛。播出了《装台》《觉醒年代》《警察荣誉》新剧目。三是新春拜年丰富多彩。策划播出了《康养之都 年味商洛》商洛籍两院院士、商洛籍海外侨胞、商洛籍作家2023新春拜年、广播主播新春送祝福。

(2) 围绕中心工作开展系列主题报道。一是不断深化党的二十大系列宣传。开设《党的二十大精神在商洛》专栏，先后播发了20多条系列主题报道。二是全力打响第二届乡党回乡发展大会宣传攻坚战。春节假期，举全台之力围绕第二届乡党回乡发展大会展开宣传，先后播发了6条消息、33条专访，有力的营造了企业家建设家乡、造福桑梓的良好舆论氛围，展示了我市迎老乡回故乡建家乡的成果。三是两会宣传紧凑有力。制定两会报道记者手册，列出每天报道内容，实施清单化管理，全力保障市两会宣传报道准确、及时。会议期间，消息、新闻特写、代表委员访谈等形式丰富多样，共推出电视新闻报道36篇。四是围绕全市重大项目建设，重点工作，开设专栏，形成集中宣传态势。先后开设《重点项目建设进行时》《签下军令状 誓啃硬骨头》《春耕生产进行时》《六市联创 共建共享》等专栏。五是积极开展典型宣传。先后对“三秦楷模”张淑珍、一季度“中

国好人”闫爱民、商洛籍中科院院士徐宗本的事迹进行报道。

(3) 西商融合报道积极营造氛围。在《商洛新闻联播》《商广新闻》及时刊发西商融合重大时政要闻。全市重大项目集中开工期间，在《商洛新闻联播》重点介绍了商洛北客站、高铁康养新城、中心城区提升改造等重点项目。对商洛北客站建设进度先后播发3期报道。围绕各部门西商融合具体工作，派记者前往西安和市内采访。对我市迎接“五一”旅游高峰暨西商城际列车开通全域环境提升工作会、商州区、柞水县、丹凤县旅游宣传推介会进行报道。

(4) 持续宣传大美商洛。积极向中省台选送商洛产业发展和春日美景，一季度，在央视发稿6条，在省台电视发稿48条，广播发稿9条。其中商洛电台记者拍摄的商南茶园春耕的单条消息先后在央视多个栏目播出。春暖花开，开设《春天里的商洛》专栏，每日播发全市各地春日美景，充分展示了商洛的生态美。

(5) 专题节目保障到位。制作全市政法工作回顾专题片《法治底色绘就平安画卷》，系列专题报道《新起点新征程》全面宣传政法单位新年工作重点要点；开办《民法典》普法子栏目《法在你身边》，开办《清廉高新访谈录》。对《1074新鲜报》、《音乐下午茶》、《小Z生活馆》三档日播广播直播节目进行改版，全新推出一档健康服务类栏目《健康365》。

(6) 短视频创作有了新的突破。坚持移动优先，在短视频制作上持续发力，摄制《花开商洛》系列短视频27期，《数“亮”商洛|2022年经济社会发展情况》系列视频25期，《秦岭有峰》系列短视频9期，《年味商洛》系列视频58期。完成现场直播18场次。配合春运宣传，策划制播《平安春运交警同行》短视频10个。创新新闻表现形式，开设融

媒体栏目《商洛新闻周刊》，让受众速览商洛一周的要闻、大事、新鲜事。

综上，本指标满分 5 分，评价得 5 分。

3. 可持续性影响

该项目可持续性影响指标设定为广播电视综合人口覆盖率 $\geq 95\%$ ，基本实现绩效预期目标。项目对广播电视采编设备的提升改造能较大的提升我市的宣传报道能力，助力商洛“一都四区”建设。但项目可持续性影响指标设置中缺乏

持续服务我市宣传报道或持续提供新媒体、电视、广播类节目制作及播出的指标描述，本项扣 1 分。

综上，本指标满分 5 分，评价得 4 分。

4. 满意度

本次绩效评价，商洛广播电视台将该项目的满意度表述为电视观众满意度，指标值为 100%，自评满意度结果也为 100%。从项目资料及了解的情况反映，商洛广播电视台电视采编设备升级改造项目实施以及建成投入使用，取得了较为突出的社会效益，其职工及群众比较认可。但由于该项目未提供相关满意度问卷调查结果等资料，评价扣 1 分。

综上，本指标满分 5 分，评价得 4 分。

五、主要经验及做法、存在的问题

（一）主要经验及做法

2022 年，商洛广播电视台充分发挥市级主流媒体作用，坚守意识形态主阵地，在稳定中求突破，在发展中求奋进，为“一都四区”建设和商洛高质量发展营造了浓厚氛围。主要工作举措如下：

一是严谨生动开展好党的二十大前、会中、会后宣传；二是围绕“一

都四区”建设和商洛高质量发展，用心用情讲好商洛发展故事；三是疫情防控宣传及时有效，积极营造全市上下齐心协力抗击疫情的良好氛围；四是“互联网+广播”稳步推进，广播可视化直播常态化开展；五是四集人文地理纪录片《丹江》开拍，打造完整、壮观的丹江影像；六是开展“十个一”主题活动迎接正式开播 30 周年；七是转播台环境提升改造工程竣工，让高山台站值机人员有了一个舒心的工作生活环境；八是基本建成商洛广电融媒体调度指挥中心；九是积极克服不利因素影响，不断完善创收经营模式；十是严实作风助推抗疫和乡村振兴等各项工作取得实效。

（二）存在的问题

1. 绩效目标申报环节存在个别绩效指标设置不科学、不合理

项目单位在绩效目标设置时未能完全按照相关要求执行，绩效指标时效指标中同时设置项目实施时间和完工时间 2 个指标，指标设置重复且自评结果有误。满意度指标中的服务对象满意度指标设置不合理、不科学。如该项目将电视观众满意度设置为 100%，过于偏高。

2. 项目资金支付未严格执行合同约定，在未履行验收程序的情况下超前支付项目应扣留的质保金。

财政绩效评价过程中发现，商洛广播电视台于 2022 年 12 月实际支付 A 包采编设备款 117.38 万元，实际支付 B 包采编设备款 149.25 万元。以上设备款均为全额合同价结算，未按照合同付款方式中约定“合同签订后，所有设备全部运抵甲方指定地点、安装调试完毕，并经甲方初验完成后，由甲方支付合同总价的 95%，其余 5%作为质保金，在终验完成一年后付清。”的规定执行。而项目 A、B 包的验收时间分别为 2023 年 2 月 10 日与 4 月 12 日，应扣未扣的质保金付款时间均早于专家组验收时间。

六、有关建议

（一）加强项目绩效目标及指标编报环节管理，科学规范设置项目绩效三级指标。

建议商洛广播电视台在进行项目预算申报并设置绩效目标时，按照项目特性填写专项资金绩效目标表，在编制年度预算时明确项目具体目标，并参考国家、行业等适合的标准，进一步细化、量化项目绩效目标，以提升预算管理水平，提高目标对项目实施的约束力。

（二）严格按照合同支付方式结算，强化财务会计内部控制，防范经济合同风险。

建议商洛广播电视台进一步强化财务会计内部控制，加强财务报销审核，严格按照合同支付方式办理财务付款。项目业务科室要按照合同约定及时组织履约验收，验收合格且满足合同约定支付条件的，采购人方可及时办理款项支付。对合同中有扣留项目质保金约定的，严格按照合同约定执行，以确保供应商在项目验收通过后能有效履行其承诺的质量保证或售后服务事项。

附件

绩效评价指标体系及评分表

项目名称：商洛广播电视台电视采编设备升级改造项目

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	指标说明	评分标准	得分
决策	15	项目立项	6	立项依据充分性	3	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项目立项符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策，1分； ②项目立项符合商洛市及商洛广播电视台有关规定，1分； ③项目立项与部门职责范围相符，属于部门履职所需，1分。	3.00
				立项程序规范性	3	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项目按照规定的程序申请设立，1.5分； ②申报、批复程序符合相关管理办法，1.5分。	3.00
		绩效目标	5	绩效目标合理性	2	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。	①项目有绩效目标，0.5分； ②项目绩效目标与实际工作内容具有相关性，0.5分； ③项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平，0.5分； ④与预算确定的项目投资额或资金量相匹配，0.5分。	1.80
				绩效指标明确性	3	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确化情况。	①绩效目标明确，1分； ②绩效目标细化，1分； ③绩效目标量化，1分。 若个别指标设置不合理扣0.5分	2.50
		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预算内容与项目内容匹配，1分； ②预算确定的项目资金量与工作任務相匹配，1分。	2.00
				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合理性、科学性、合理性情况。	①预算资金分配依据充分，1分； ②资金分配额度合理，与项目单位或地方实际相适应，1分。	2.00
过程	35	资金管理	19	资金到位率	4	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/计划投入资金）×100% 实际到位资金：实际落实到具体项目的资金。 计划投入资金：计划投入到具体项目的资金。 该项得分=资金到位率*4	4.00
				预算执行率	4	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/预算支出资金）×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。 该项得分=预算执行率*4，若出现预算执行数不实，直接扣1分	3.56
				资金使用合规性	6	项目资金使用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分； ②资金的拨付有完整的审批程序和手续，2分； ③符合项目预算批复或合同规定的用途或支付方式，2分。	4.00
				财务监控有效性	5	项目实施单位为保障资金的安全、规范运行而采取了必要的监控措施，用以反映和考核项目实施单位对资金运行的控制情况。	①已制定或具有相应的监控机制，2分； ②采取了相应的财务检查等必要的监控措施或手段，3分。	3.00
		组织实施	16	管理制度健全性	6	资金主管单位管理制度是否健全，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已制定或具有相应的财务和业务管理制度，2分； ②财务和业务管理制度合法、合规、完整，2分； ③制定项目相关实施方案或工作计划，2分；	6.00
				制度执行有效性	5	项目实施符合相关业务管理规定，用以反映和考核业务管理制度的有效执行情况。	①遵守相关法律法规和业务管理规定，2.5分； ②业务活动相关的资料齐全并及时归档，2.5分。	5.00
				项目质量可控性	5	项目实施单位为达到项目质量要求而采取了必需的措施，用以反映和考核项目实施单位对项目质量的控制情况。	①组织机构健全、分工明确，2分； ②采取了相应的工程质量及技术措施等必需的控制措施或手段，3分。	5.00
				产出数量	12	实际完成率	12	项目实施的计划产出数与实际产出数的比率，用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。
产出	30	产出质量	8	质量达标率	8	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。	①系统改造质量通过验收，达到合格标准，8分。	8.00
		产出时效	5	完成及时性	5	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。	①设计招标采购时间≤45天，2分； ②项目实施时间≤30天，1.5分； ③完工时间在合同时效内，1.5分。	2.75
		产出成本	5	成本节约率	5	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。	①A包采购成本未超出原项目预算金额，2.5分； ②B包采购成本未超出原项目预算金额，2.5分；	5.00
		效益	20	项目效益	20	经济效益	5	项目实施是否产生直接或间接的社会效益。
社会效益	5					项目实施是否产生直接或间接的社会效益。	①全年制作电视节目≥200分钟，4分； ②结合项目实际，若社会效益较为突出可适当给1分。	5.00
可持续性影响	5					项目实施是否产生可持续性影响。	①广播电视综合人口覆盖率≥95%，4分； ②有定性指标描述，1分。	4.00
服务对象的满意度	5			社会公众对项目实施的满意程度。	根据现场座谈了解情况： ①90分（含）以上，6分； ②80分（含）-90分，4分； ③70分（含）-80分，3分； ④60分（含）-70分，2分； 60分以下，0分。若仅有自评结果，未提供相关资料再扣1分。	4.00		
合计	100		100		100		89.81	