

2021年度枣庄市薛城区融媒体中心
部门决算

目 录

第一部分 部门概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置

第二部分 2021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、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表
- 八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

第三部分 2021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、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明
- 八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

十、其他重要事项情况说明

十一、预算绩效情况说明

第四部分 名词解释

第五部分 附件

第一部分

部门概况

一、部门职责

（一）贯彻执行党的新闻宣传方针，坚持正确舆论导向，认真落实意识形态责任制，充分发挥党的喉舌作用，及时准确宣传党的方针政策。

（二）统筹调度全区宣传资源，做好各项新闻媒体的沟通协调及新闻宣传工作。

（三）紧紧围绕区委区政府中心工作，积极开展对内、对外宣传和政务信息服务，切实加强媒体监督，为区域经济社会发展营造良好舆论氛围。

（四）加强对社情民意和社会舆情的分析研判，切实做好释疑解惑、舆论引导，为区委区政府决策提供科学依据，为百姓提供媒体资讯服务。

（五）承担广播电视和信息网络视听节目、图文产品的生产服务；承担《薛城周讯》等平面媒体相关工作；承担上级授权的广播、电视频率、功率和广播电视节目传输、检测和安全播出工作。

（六）承担“媒体+政务服务商务”等领域拓展服务工作。

（七）完成区委和区委宣传部交办的其他任务。

二、机构设置

从单位构成看，枣庄市薛城区融媒体中心部门决算包括：枣庄市薛城区融媒体中心本级决算。

纳入枣庄市薛城区融媒体中心2021年度部门决算编制范围的二级预算单位包括：

1. 枣庄市薛城区融媒体中心本级

第二部分

2021年度部门决算表

收入支出决算总表

公开01表

部门：枣庄市薛城区融媒体中心

金额单位：万元

收入			支出		
项目	行次	金额	项目	行次	金额
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	891.28	一、一般公共服务支出	32	
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	33	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	34	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	35	
五、事业收入	5		五、教育支出	36	
六、经营收入	6		六、科学技术支出	37	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	38	776.45
八、其他收入	8		八、社会保障和就业支出	39	91.51
	9		九、卫生健康支出	40	23.32
	10		十、节能环保支出	41	
	11		十一、城乡社区支出	42	
	12		十二、农林水支出	43	
	13		十三、交通运输支出	44	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	
	15		十五、商业服务业等支出	46	
	16		十六、金融支出	47	
	17		十七、援助其他地区支出	48	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	
	19		十九、住房保障支出	50	
	20		二十、粮油物资储备支出	51	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	
	23		二十三、其他支出	54	
	24		二十四、债务还本支出	55	
	25		二十五、债务付息支出	56	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	
本年收入合计	27	891.28	本年支出合计	58	891.28
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29		年末结转和结余	60	
	30			61	
总计	31	891.28	总计	62	891.28

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

部门：枣庄市薛城区融媒体中心

金额单位：万元

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
功能分类科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		891.28	891.28					
207	文化旅游体育与传媒支出	776.45	776.45					
20708	广播电视	776.45	776.45					
2070801	行政运行	13.59	13.59					
2070808	广播电视事务	606.92	606.92					
2070899	其他广播电视支出	155.95	155.95					
208	社会保障和就业支出	91.51	91.51					
20805	行政事业单位养老支出	81.98	81.98					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	52.63	52.63					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	29.34	29.34					
20808	抚恤	1.36	1.36					
2080801	死亡抚恤	1.36	1.36					
20809	退役安置	8.18	8.18					
2080901	退役士兵安置	8.18	8.18					
210	卫生健康支出	23.32	23.32					

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
功能分类科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
21011	行政事业单位医疗	23.32	23.32					
2101102	事业单位医疗	23.32	23.32					

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

部门：枣庄市薛城区融媒体中心

金额单位：万元

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
功能分类科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		891.28	575.72	315.57			
207	文化旅游体育与传媒支出	776.45	460.89	315.57			
20708	广播电视	776.45	460.89	315.57			
2070801	行政运行	13.59	13.59				
2070808	广播电视事务	606.92	444.27	162.65			
2070899	其他广播电视支出	155.95	3.03	152.92			
208	社会保障和就业支出	91.51	91.51				
20805	行政事业单位养老支出	81.98	81.98				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	52.63	52.63				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	29.34	29.34				
20808	抚恤	1.36	1.36				
2080801	死亡抚恤	1.36	1.36				
20809	退役安置	8.18	8.18				
2080901	退役士兵安置	8.18	8.18				
210	卫生健康支出	23.32	23.32				
21011	行政事业单位医疗	23.32	23.32				

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
功能分类科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
2101102	事业单位医疗	23.32	23.32				

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

部门：枣庄市薛城区融媒体中心

金额单位：万元

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	891.28	一、一般公共服务支出	33				
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	34				
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	35				
	4		四、公共安全支出	36				
	5		五、教育支出	37				
	6		六、科学技术支出	38				
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	776.45	776.45		
	8		八、社会保障和就业支出	40	91.51	91.51		
	9		九、卫生健康支出	41	23.32	23.32		
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43				
	12		十二、农林水支出	44				
	13		十三、交通运输支出	45				
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46				
	15		十五、商业服务业等支出	47				

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
	16		十六、金融支出	48				
	17		十七、援助其他地区支出	49				
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50				
	19		十九、住房保障支出	51				
	20		二十、粮油物资储备支出	52				
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53				
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54				
	23		二十三、其他支出	55				
	24		二十四、债务还本支出	56				
	25		二十五、债务付息支出	57				
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58				
本年收入合计	27	891.28	本年支出合计	59	891.28	891.28		
年初财政拨款结转和结余	28		年末财政拨款结转和结余	60				
一般公共预算财政拨款	29			61				
政府性基金预算财政拨款	30			62				
国有资本经营预算财政拨款	31			63				
总计	32	891.28	总计	64	891.28	891.28		

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

部门：枣庄市薛城区融媒体中心

金额单位：万元

项目		本年支出		
功能分类科目 编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计		891.28	575.72	315.57
207	文化旅游体育与传媒支出	776.45	460.89	315.57
20708	广播电视	776.45	460.89	315.57
2070801	行政运行	13.59	13.59	
2070808	广播电视事务	606.92	444.27	162.65
2070899	其他广播电视支出	155.95	3.03	152.92
208	社会保障和就业支出	91.51	91.51	
20805	行政事业单位养老支出	81.98	81.98	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	52.63	52.63	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	29.34	29.34	
20808	抚恤	1.36	1.36	
2080801	死亡抚恤	1.36	1.36	
20809	退役安置	8.18	8.18	
2080901	退役士兵安置	8.18	8.18	
210	卫生健康支出	23.32	23.32	
21011	行政事业单位医疗	23.32	23.32	

项目		本年支出		
功能分类科目 编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
2101102	事业单位医疗	23.32	23.32	

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表

公开06表

部门：枣庄市薛城区融媒体中心

金额单位：万元

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	549.57	302	商品和服务支出	23.44	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	444.27	30201	办公费	5.80	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴		30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金		30203	咨询费		30703	国内债务发行费用	
30106	伙食补助费		30204	手续费		30704	国外债务发行费用	
30107	绩效工资		30205	水费		310	资本性支出	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	52.63	30206	电费		31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费	29.34	30207	邮电费		31002	办公设备购置	
30110	职工基本医疗保险缴费	23.32	30208	取暖费		31003	专用设备购置	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费		31005	基础设施建设	
30112	其他社会保障缴费		30211	差旅费		31006	大型修缮	
30113	住房公积金		30212	因公出国（境）费用		31007	信息网络及软件购置更新	
30114	医疗费		30213	维修（护）费		31008	物资储备	
30199	其他工资福利支出		30214	租赁费		31009	土地补偿	
303	对个人和家庭的补助	2.71	30215	会议费		31010	安置补助	
30301	离休费		30216	培训费		31011	地上附着物和青苗补偿	
30302	退休费		30217	公务接待费		31012	拆迁补偿	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费		31013	公务用车购置	
30304	抚恤金	2.71	30224	被装购置费		31019	其他交通工具购置	
30305	生活补助		30225	专用燃料费		31021	文物和陈列品购置	
30306	救济费		30226	劳务费	8.18	31022	无形资产购置	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		31099	其他资本性支出	

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额
30308	助学金		30228	工会经费	4.46	312	对企业补助	
30309	奖励金		30229	福利费		31201	资本金注入	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费	5.00	31203	政府投资基金股权投资	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用		31204	费用补贴	
30399	其他对个人和家庭的补助		30240	税金及附加费用		31205	利息补贴	
			30299	其他商品和服务支出		31299	其他对企业补助	
						399	其他支出	
						39906	赠与	
						39907	国家赔偿费用支出	
						39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
						39999	其他支出	
人员经费合计		552.28	公用经费合计					23.44

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。

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

公开07表

部门：枣庄市薛城区融媒体中心

金额单位：万元

预算数						决算数					
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	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				小计	公务用车购 置费	公务用车运 行维护费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
5.00		5.00		5.00		5.00		5.00		5.00	

注：本表反映部门本年度“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费年初预算数；决算数是包括当年一般公共预算财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开08表

部门：枣庄市薛城区融媒体中心

金额单位：万元

项目		年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
功能分类科目编码	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：1. 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。
 2. 本部门没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出，故本表无数据。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开09表

部门：枣庄市薛城区融媒体中心

金额单位：万元

项目		本年支出		
功能分类科目 编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计				

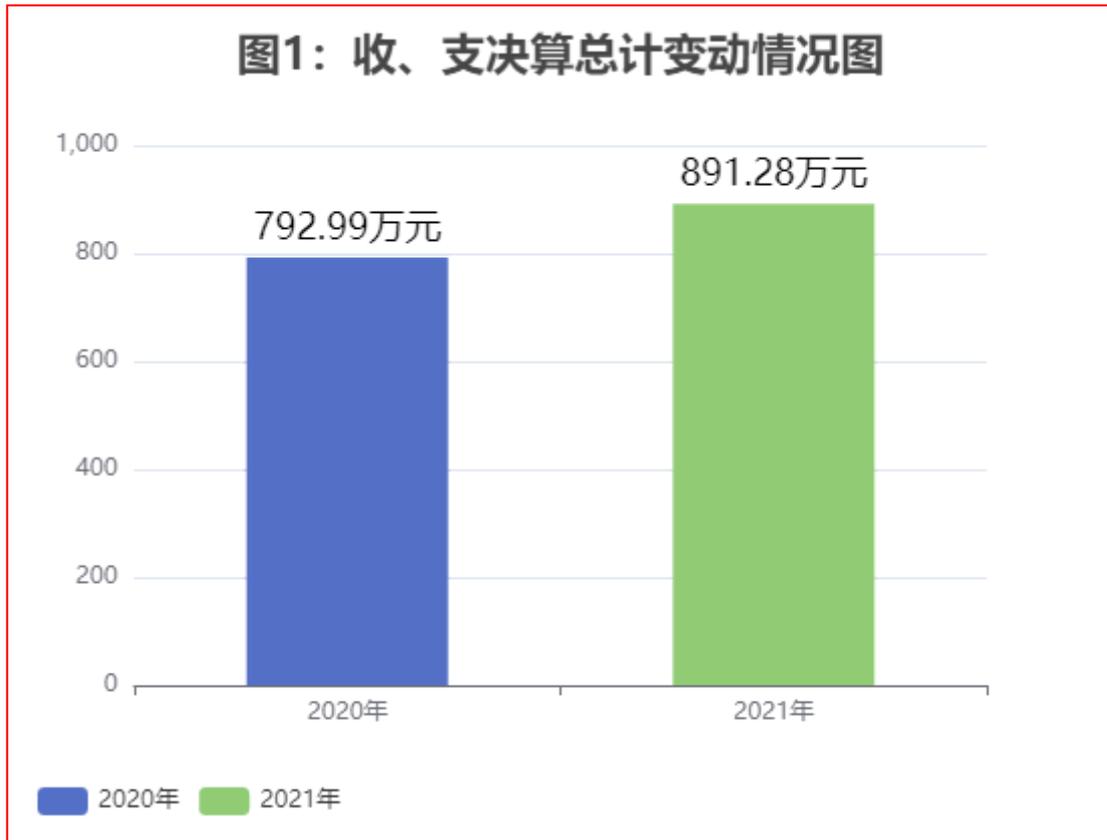
注：1. 本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。
 2. 本部门没有使用国有资本经营预算安排的支出，故本表无数据。

第三部分

2021年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2021年度收、支总计891.28万元。与2020年度相比，收、支总计各增加98.29万元，增长12.39%。主要是本年度单位人员工资上调，电费、印刷费等日常办公经费增加，以及年初增加新项目导致本年度收、支总计增加。

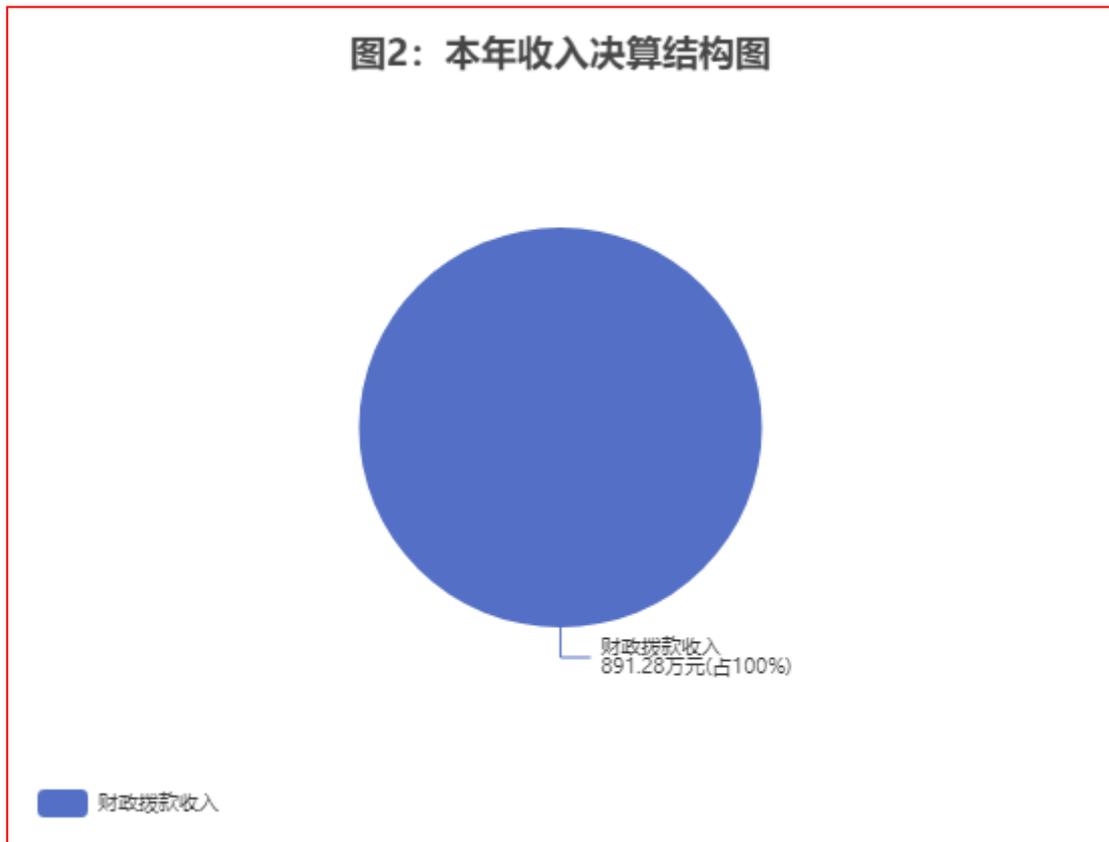


二、收入决算情况说明

(一) 收入决算结构情况

本年收入合计891.28万元，其中：财政拨款收入891.28万元，占100%；上级补助收入0万元，占0%；事业收入0万元，占0%；经营收入0万元，占0%；附属单位上缴收入0万元，占0%；其他收入0万元，占0%。

图2：本年收入决算结构图



（二）收入决算具体情况

1、财政拨款收入891.28万元。与2020年度相比，增加98.29万元，增长12.39%。主要是本年度为尽快完成融媒体改革，增加了新的预算项目，导致项目拨款收入较去年相比增加。

2、上级补助收入0万元。与2020年决算数相同。

3、事业收入0万元。与2020年决算数相同。

4、经营收入0万元。与2020年决算数相同。

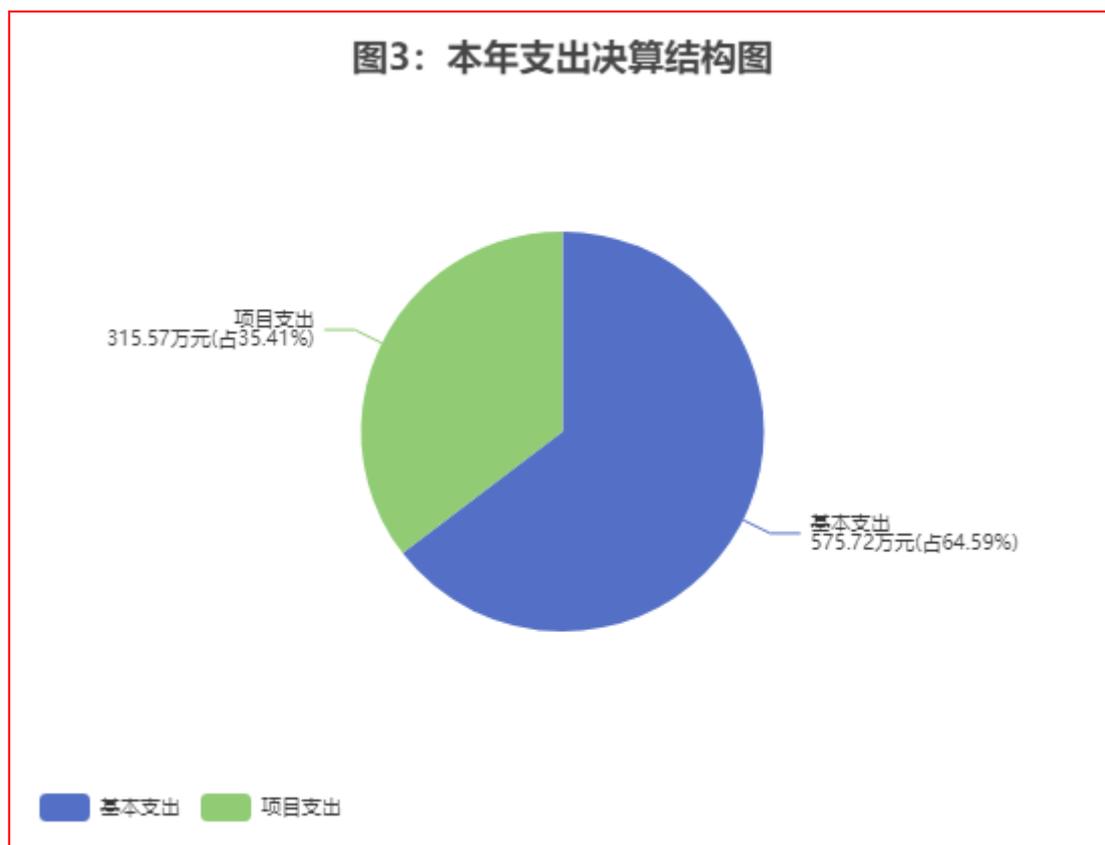
5、附属单位上缴收入0万元。与2020年决算数相同。

6、其他收入0万元。与2020年决算数相同。

三、支出决算情况说明

（一）支出决算结构情况

本年支出合计891.28万元，其中：基本支出575.72万元，占64.59%；项目支出315.57万元，占35.41%；上缴上级支出0万元，占0%；经营支出0万元，占0%；对附属单位补助支出0万元，占0%。



(二) 支出决算具体情况

1、基本支出575.72万元。与2020年度相比，减少7.27万元，下降1.25%。主要是响应上级要求，压缩办公费用等支出造成基本支出减少。

2、项目支出315.57万元。与2020年度相比，增加105.57万元，增长50.27%。主要是本年度为尽快完成融媒体改革，增加了新的预算项目，导致项目拨款收入较去年相比增加。

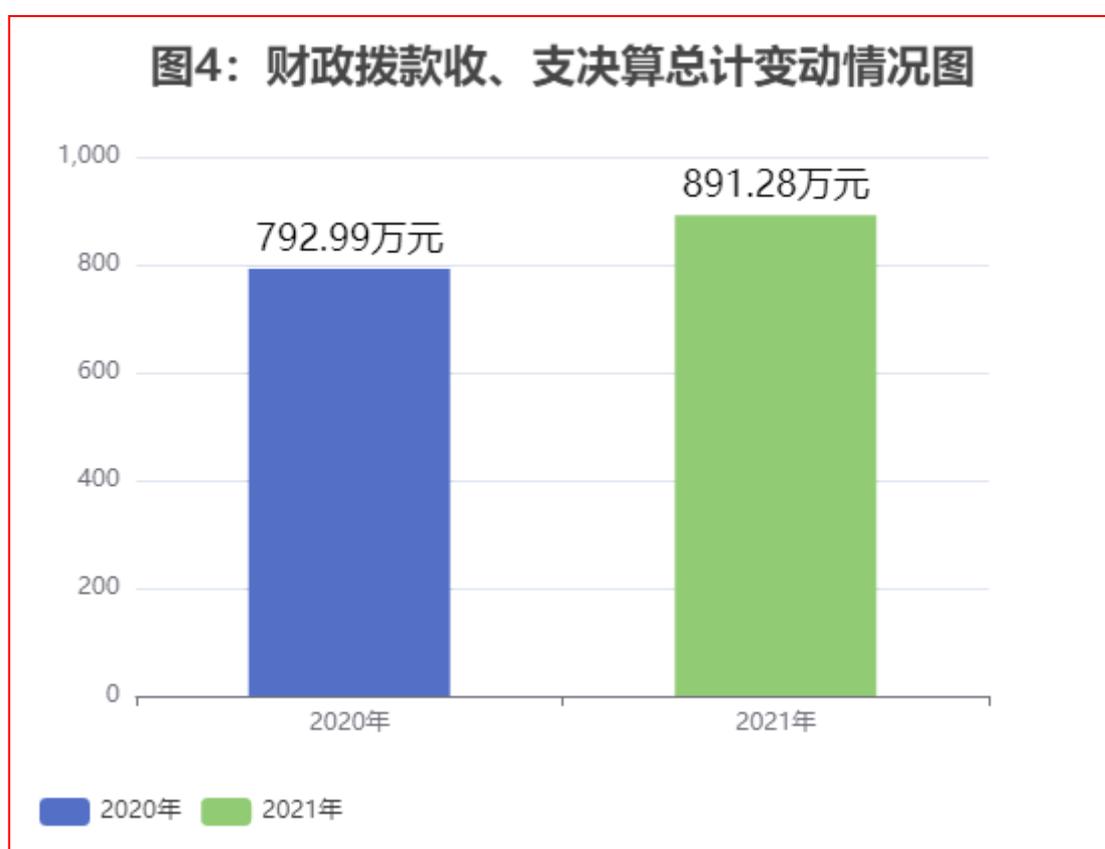
3、上缴上级支出0万元。与2020年决算数相同。

4、经营支出0万元。与2020年决算数相同。

5、对附属单位补助支出0万元。与2020年决算数相同。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2021年度财政拨款收、支总计891.28万元。与2020年度相比，财政拨款收、支总计各增加98.29万元，增长12.39%。主要是本年度单位人员工资上调，电费、印刷费等日常办公经费增加，以及年初增加新项目导致本年度收、支总计增加。

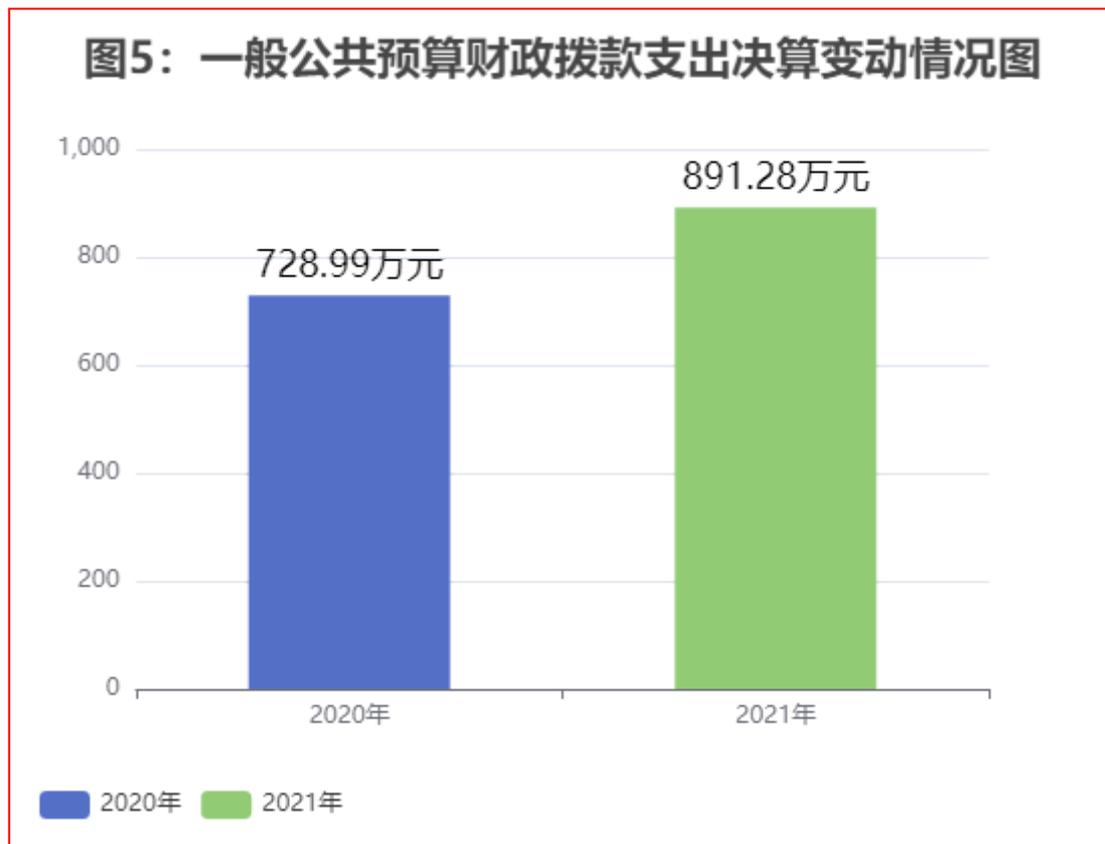


五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

(一) 一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2021年度一般公共预算财政拨款支出891.28万元，占本年支出合计的100%。与2020年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加162.29万元，增长22.26%。主要是本年度单位人

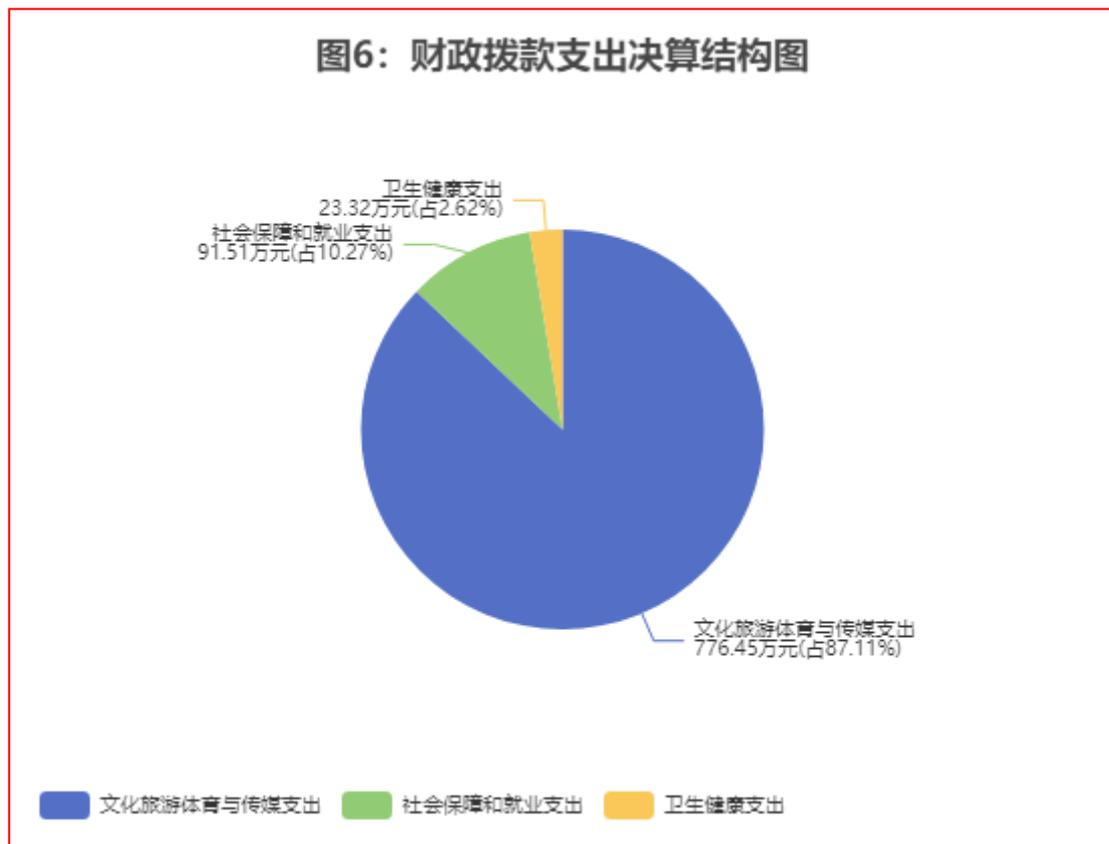
员工工资上调，电费、印刷费等日常办公经费增加，以及年初增加新项目导致本年度支出总计增加。



(二) 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2021年度一般公共预算财政拨款支出891.28万元，主要用于以下方面：文化旅游体育与传媒（类）支出776.45万元，占87.11%；社会保障和就业（类）支出91.51万元，占10.27%；卫生健康（类）支出23.32万元，占2.62%。

图6：财政拨款支出决算结构图



（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2021年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为1,083.48万元，支出决算为891.28万元，完成年初预算的82.26%。决算数小于年初预算数的主要原因响应上级要求，压缩办公费用等支出造成决算数小于年初预算数。其中：

1、文化旅游体育与传媒支出（类）广播电视（款）行政运行（项）。年初预算为465.75万元，支出决算为13.59万元，完成年初预算的2.92%。决算数小于年初预算数的主要原因按照上级要求，压缩运转经费等支出造成文化旅游体育与传媒行政运行支出决算数小于年初预算数。

2、文化旅游体育与传媒支出（类）广播电视（款）广播电视事务（项）。年初预算为0万元，支出决算为606.92万

元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因本年度有新增项目支出，导致决算数大于预算数。

3、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）。年初预算为506.3万元，支出决算为155.95万元，完成年初预算的30.8%。决算数小于年初预算数的主要原因按照上级要求，节省项目支出等费用造成决算数小于预算数。

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）。年初预算为52.3万元，支出决算为52.63万元，完成年初预算的100.63%。决算数大于年初预算数的主要原因本年度社保基数调整，造成决算数大于预算数。

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）。年初预算为26.15万元，支出决算为29.34万元，完成年初预算的112.2%。决算数大于年初预算数的主要原因本年度职业年金基数调整，导致决算数大于年初预算数。

6、社会保障和就业支出（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）。年初预算为0万元，支出决算为1.36万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因本项支出为遗属补助，年初未单独列项，导致决算数大于预算数。

7、社会保障和就业支出（类）退役安置（款）退役士兵安置（项）。年初预算为9.12万元，支出决算为8.18万元，

完成年初预算的89.69%。决算数小于年初预算数的主要原因社保基数调整，导致决算数小于预算数。

8、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）。年初预算为23.86万元，支出决算为23.32万元，完成年初预算的97.74%。决算数小于年初预算数的主要原因本年度医疗保险基数调整，导致决算数小于预算数。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2021年度一般公共预算财政拨款基本支出决算575.72万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费552.28万元，主要包括：基本工资、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、抚恤金。

公用经费23.44万元，主要包括：办公费、劳务费、工会经费、公务用车运行维护费。

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）“三公”经费支出决算总体情况说明

2021年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出年初预算为5万元，支出决算为5万元，与2021年预算基本持平，完成年初预算的100%。

（二）“三公”经费支出决算具体情况

1、因公出国（境）费年初预算为0万元，支出决算为0万元，与2021年预算基本持平。全年支出涉及因公出国（境）

团组0个,累计0人次。

2、公务用车购置及运行维护费年初预算为5万元，支出决算为5万元，与2021年预算基本持平，完成年初预算的100%。其中：

公务用车购置费支出0万元，2021年枣庄市薛城区融媒体中心等单位使用财政拨款购置公务用车0辆。

公务用车运行维护费5万元，主要是按规定保留的公务用车的车险、车辆维修、车辆加油等支出。截至2021年12月31日，枣庄市薛城区融媒体中心等单位财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为6辆。

3、公务接待费年初预算为0万元，支出决算为0万元，与2021年预算基本持平。其中：

国内接待费0万元，共计接待0批次、0人次（含外事接待0批次、0人次）；

国（境）外接待费0万元，共计接待0批次、0人次。

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

本部门没有政府性基金财政拨款收支。

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本部门没有使用国有资本经营预算安排的支出。

十、其他重要事项情况说明

（一）机关运行经费支出情况

本部门无一般公共预算安排的机关运行经费支出。

（二）政府采购支出情况

2021年度政府采购支出总额150万元，其中：政府采购货物支出150万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出0万元。授予中小企业合同金额0万元，占政府采购支出总额的0%，其中：授予小微企业合同金额0万元，占政府采购支出总额的0%。货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的0%。

（三）国有资产占用情况

截至2021年12月31日，本部门共有车辆6辆，其中，符合规定领导干部用车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1辆、离退休干部用车0辆、其他用车5辆，其他用车主要是新闻采访；单位价值50万元以上通用设备0台（套），单位价值100万元以上专用设备1台（套）。

十一、预算绩效情况说明

（一）预算绩效管理工作的开展情况。根据预算绩效管理要求，枣庄市薛城区融媒体中心按照“谁用款、谁评价”的原则，组织所属单位对2021年度区级预算项目支出进行全面自评，涵盖项目4个，涉及预算资金315.57万元，占部门预算项目支出总额的100%。

组织开展部门整体绩效自评，涉及预算资金891.28万元，其中财政拨款891.28万元。

组织对拍摄城市宣传片项目、采编播设备更新项目、融媒体中心建设后续资金项目、日常业务经费项目等4个项目开展了

部门评价，涉及预算资金315.57万元。

（二）项目绩效自评结果。枣庄市薛城区融媒体中心2021年度区级预算项目支出绩效自评的4个项目中，4个项目自评等级为优，0个项目自评等级为良，0个项目自评等级为中，0个项目自评等级为差。从自评情况看，项目支出绩效管理的重视程度进一步提升，大部分项目有序开展，执行和完成情况较好，资金使用比较规范。

今年在部门决算中反映了2021年度所有预算项目支出绩效自评结果，以及拍摄城市宣传片项目、采编播设备更新项目、融媒体中心后续资金项目、日常业务经费项目等4个项目的绩效自评表。其中，采编播设备更新项目、拍摄城市形象宣传片项目绩效自评结果随2021年度决算向区人大常委会报告。

1、拍摄城市宣传片项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为100分。全年预算数为41.67万元，执行数为41.67万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：21年在规定时间内完成1次城市宣传片拍摄，城市宣传片费用控制在46.3万元。提升薛城区宣传力度和对外影响力。

2、采编播设备更新项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为100分。全年预算数为69.65万元，执行数为69.65万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：21年完成10个采编设备更新，设备更新工作及时完

成，控制设备更新费用在100万元内，提升机器设备使用率和新闻宣传力度。

3、融媒体建设后续资金项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为100分。全年预算数为150万元，执行数为150万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：21年，完成5个后续融媒体建设项目，融媒体建设经费控制在100万元，维持融媒体中心正常运转，提高新闻宣传力度。

4、日常业务经费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为100分。全年预算数为54.25万元，执行数为54.25万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：21年12次缴纳水电费保洁费，提高正常运转工作效率，业务经费费用控制在159.32万元，维持融媒体中心正常运转，提高新闻宣传力度。

2021年度预算项目支出绩效自评情况汇总表和区级预算项目支出绩效自评表详见“第五部分附件”。

（三）部门整体支出绩效自评结果。部门整体支出绩效自评结果为90分，等级为优。从自评情况来看，部门履职效能进一步提升，预算支出执行率82.26%，各项工作基本完成，资产管理比较规范，结余结转资金变动率-100%，当年度结转结余减少，预算收入应收尽收；部门各项工作按照年初工作计划基本完成，履职过程中不存在违纪违法现象，受益群众、服务部门满意度较高。部门整体绩效目标完成情况：

一是坚持守正创新，融媒宣传全面起势，围绕宣传工作重点，以《薛城新闻》为载体，在广播、电视、报纸、“爱薛城”APP、“薛城之声”微信公众号等全媒体平台同步开设《奋斗百年路启航新征程》等专题专栏30余个，刊发各类稿件1.8万余篇（条），播发《三年攻坚看头年——薛城区“工业强市，产业兴市”专题访谈》《砥砺六十年、奋进新时代》专题访谈20余期，拍摄制作《薛城这一年》汇报片、《我向党说句心里话》微视频、第一书记微电影、红动齐鲁红色宣讲、全市“工业强市、产业兴市”项目建设现场推进会汇报片等视频25部，在人民日报、央视《新闻联播》、中央人民广播电台、新华社客户端等国家级主流媒体发表重点稿件1000余篇（条）。二是电视新闻在省级以上媒体发稿300余条，其中央视发稿35条，含央视联播头条1条，央视联播提要2条，其他央视联播7条，央视新闻频道单条新闻5条。

（四）部门评价项目绩效评价结果。融媒体中心采编播设备更新项目，绩效评价综合得分为90分，等级为优。

部门评价报告详见“第五部分附件”。

（五）财政评价项目绩效评价结果。本部门没有向区人大常委会报告的财政评价项目。

第四部分

名词解释

一、财政拨款收入：指单位本年度从本级财政部门取得的财政拨款，包括一般公共预算财政拨款。

二、上级补助收入：指事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

三、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入；包括事业单位收到的财政专户实际核拨的教育收费等。

四、经营收入：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

五、附属单位上缴收入：指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

六、其他收入：指单位取得的除上述“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”等以外的各项收入。

七、使用非财政拨款结余：指事业单位按照预算管理要求使用非财政拨款结余弥补收支差额的金额。

八、年初结转和结余：指单位以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

九、结余分配：指事业单位缴纳的所得税以及从非财政拨款结余或经营结余中提取的各类结余。

十、年末结转和结余：指单位本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化未全部执行或未执行，结转到以后

年度继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

十一、基本支出：指单位为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的如水电费、办公费等各项支出。

十二、项目支出：指单位为完成融媒体改革及日常工作需要，在基本支出之外开展了采编播设备更新维护、拍摄宣传片费用等发生的各项支出。

十三、经营支出：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动发生的支出。

十四、“三公”经费：指单位用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行维护费和公务接待费。其中，因公出国（境）费反映单位公务出国（境）的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置及运行维护费反映单位公务用车购置支出（含车辆购置税）及按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过桥过路费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

十五、机关运行经费：指为保障行政单位（包括参照公务员法管理的事业单位）运行用于购买货物和服务的各项资金，包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维修费、专用材料及一般设备购置费、办公用房水电费、办公用房取暖费、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。

十六、文化旅游体育与传媒支出（类）广播电视（款）行政运行（项）：反映枣庄市薛城区融媒体中心的人员工资薪酬、日常运转等支出。

十七、文化旅游体育与传媒支出（类）广播电视（款）广播电视事务（项）：反映枣庄市薛城区融媒体中心报纸印刷、维修机器设备、节目费等支出。

十八、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）：反映枣庄市薛城区融媒体中心为尽快完成融媒体改革开展的一系列项目产生的支出。

十九、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）：反映枣庄市薛城区融媒体中心机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险费支出。

二十、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）：反映枣庄市薛城区融媒体中心机关事业单位实施养老保险制度由单位实际缴纳的职业年金支出。

二十一、社会保障和就业支出（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）：反映枣庄市薛城区融媒体中心按规定用于病故人员家属的一次性和定期抚恤金以及丧葬补助费。

二十二、社会保障和就业支出（类）退役安置（款）退役士兵安置（项）：反映枣庄市薛城区融媒体中心按规定对符合条件的退役士兵、转业士官的安置支出。

二十三、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）

事业单位医疗（项）：反映枣庄市薛城区融媒体中心财政部门安排的事业单位基本医疗保险缴费经费。

第五部分

附 件

2021年度项目支出绩效自评情况汇总表

部门：薛城区融媒体中心

序号	项目名称	资金使用单位	自评得分	自评等级
1	采编播设备更新	薛城区融媒体中心	100	优
2	拍摄城市宣传片	薛城区融媒体中心	100	优
3	日常业务经费	薛城区融媒体中心	100	优
4	融媒体建设后续资金	薛城区融媒体中心	100	优

项目支出绩效自评表

(2021 年度)

项目名称	采编播设备更新							
主管部门及代码	[156]薛城区融媒体中心机关			实施单位	[156]薛城区融媒体中心机关			
项目资金 (万元)		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
	年度资金总额	100	69.65	69.65	10.0	100.00%	10.00	
	其中：财政拨款	100	69.65	69.65	-	100.00%	-	
	上年结转资金	0	0	0	-	-	-	
	其他资金	0	0	0	-	-	-	
项目绩效年度目标								
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	21 年完成 10 个采编设备更新，设备更新工作及时完成，控制设备更新费用在 100 万元内，提升机器设备使用率和新闻宣传力度。			21 年完成 10 个采编设备更新，设备更新工作及时完成，发生设备更新费用 69.65 万元，显著提升了机器设备使用率和新闻宣传力度。				
年度绩效指标 (90 分)	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	项目产出 (50 分)	数量指标	更新设备件数	10 个	10 个	15.00	15	
		时效指标	完成设备更新工作及时性	100%	100%	10.00	10	
		质量指标	设备更新完成率	100%	100%	15	15	
		成本指标	设备更新费用	100 万元	69.65 万元	10	10	未收到财政拨款
	项目效益 (30 分)	经济效益	提高机器设备使用率	100%	100%	5	5	
		社会效益	提高新闻宣传力度	显著提升	显著提升	10	10	
		可持续影响	采编播工作效率保障度	持续保障	持续保障	10	10	
	满意度指标(10分)	社会公众或服务对象满意度	工作人员满意度	≥95%	98%	10	10	
总分						100	100.00	

项目支出绩效自评表

(2021 年度)

项目名称	拍摄城市宣传片							
主管部门及代码	[156]薛城区融媒体中心机关			实施单位	[156]薛城区融媒体中心机关			
项目资金 (万元)		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
	年度资金总额	46.3	41.67	41.67	10.0	100.00%	10.00	
	其中：财政拨款	46.3	41.67	41.67	-	100.00%	-	
	上年结转资金	0	0	0	-	-	-	
	其他资金	0	0	0	-	-	-	
项目绩效年度目标								
年度 总体 目标	预期目标			实际完成情况				
	21年在规定时间内完成1次城市宣传片拍摄，城市宣传片费用控制在46.3万元。提升薛城区宣传力度和对外影响力。			21年完成1次城市宣传片拍摄，城市宣传片费用46.3万元。显著提升了薛城区宣传力度和对外影响力。				
年度 绩效 指标 (90分)	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	项目产出 (50分)	数量指标	拍摄城市宣传片次数	1次/年	1次/年	15	15	
		时效指标	拍摄工作完成及时率	100%	100%	10	10	
		质量指标	拍摄完成效果质量达标率	100%	100%	15	15	
		成本指标	城市宣传片拍摄费用	46.3万元	46.3万元	10	10	尾款为第二年支付
	项目效益 (30分)	社会效益效益	薛城区宣传提升度	显著提升	显著提升	15	15	
		可持续影响	城市对外影响力保障度	持续保障	持续保障	15	15	
满意度指标(10分)	社会公众或服务对象满意度	观看者满意度	≥95%	98%	10	10		
总分					100	100		

项目支出绩效自评表

(2021 年度)

项目名称	日常业务经费							
主管部门及代码	[156]薛城区融媒体中心机关			实施单位	[156]薛城区融媒体中心机关			
项目资金 (万元)		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
	年度资金总额	159.32	54.25	54.25	10.0	100.00%	10.00	
	其中：财政拨款	159.32	54.25	54.25	-	100.00%	-	
	上年结转资金	0	0	0	-	-	-	
	其他资金	0	0	0	-	-	-	
项目绩效年度目标								
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	21 年 12 次缴纳水电费保洁费，提高日常运转工作效率，业务经费费用控制在 159.32 万元，维持融媒体中心日常运转，提高新闻宣传力度。			21 年 12 次缴纳水电费保洁费，发生业务经费费用控制在 54.25 万元。维持了融媒体中心日常运转，融媒体中心建设得到持续保障。				
年度绩效指标 (90 分)	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	项目产出 (50 分)	数量指标	水电费保洁费等缴纳次数	12 次/年	12 次/年	15	15	
		时效指标	缴纳日常运转费用及时性	100%	100%	10	10	
		质量指标	缴纳日常运转费用准确率	100%	100%	15	15	
		成本指标	业务经费费用	159.32 万元	54.25 万元	10.00	10	财政未拨款
	项目效益 (30 分)	社会效益	提高新闻宣传力度	显著提升	显著提升	15	15	
		可持续影响	融媒体中心建设保障度	持续保障	持续保障	15	15	
满意度指标(10分)	社会公众或服务对象满意度	工作人员满意度	≥95%	98%	10.00	10		
总分						100	100.00	

项目支出绩效自评表

(2021 年度)

项目名称	融媒体建设后续资金							
主管部门及代码	[156]薛城区融媒体中心机关			实施单位	[156]薛城区融媒体中心机关			
项目资金 (万元)		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
	年度资金总额	100	150	150	10.0	100.00%	10.00	
	其中：财政拨款	100	150	150	-	100.00%	-	
	上年结转资金	0	0	0	-	-	-	
	其他资金	0	0	0	-	-	-	
项目绩效年度目标								
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	21 年，完成 5 个后续融媒体建设项目，融媒体建设经费控制在 100 万元，维持融媒体中心正常运转，提高新闻宣传力度。			21 年，完成 5 个后续融媒体建设项目，发生融媒体建设经费 100 万元，维持融媒体中心正常运转，融媒体中心建设得到持续保障。				
年度绩效指标 (90 分)	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	项目产出 (50 分)	数量指标	后续建设项目数量	5 个	5 个	15	15	
		时效指标	完成项目后续工作时效性	100%	100%	10	10	
		质量指标	后续工作完成率	100%	100%	15	15	
		成本指标	融媒体建设经费	100 万元	100 万元	10	10	
	项目效益 (30 分)	社会效益	提高新闻宣传力度	显著提升	显著提升	15	15	
		可持续影响	融媒体中心建设保障度	持续保障	持续保障	15	15	
满意度指标 (10 分)	社会公众或服务对象满意度	工作人员满意度	≥95%	≥98%	10	10		
总分						100	100.00	

薛城区融媒体中心
2021 年采编播设备更新项目
绩效评价报告

鲁扬会绩评字〔2022〕号

委托单位：枣庄市薛城区财政局

项目主管部门：薛城区融媒体中心

评价机构：山东鲁扬会计师事务所有限公司

2022 年 10 月

目 录

摘要.....	1
正文	
一、项目基本情况.....	13
(一) 项目立项背景及实施目的.....	13
(二) 项目内容及预算支出情况.....	14
(三) 项目组织管理.....	15
二、项目绩效目标.....	16
三、评价基本情况.....	17
(一) 评价范围和目的.....	17
(二) 绩效评价依据.....	18
(三) 绩效评价原则.....	19
(四) 绩效评价方法及实施过程.....	20
(五) 绩效评价指标体系.....	23
(六) 绩效评价人员组成.....	25
四、评价结论和绩效分析.....	26
五、项目主要绩效.....	34
六、项目存在的主要问题.....	35
七、意见建议.....	35

摘 要

一、项目基本情况

(一) 项目立项背景及实施目的

1、立项背景

2018年8月，习近平总书记在全国宣传思想工作会议上发表重要讲话，指出“扎实抓好县级融媒体中心建设好引导群众、服务群众”，从国家战略层面提出了县级融媒体中心建设的发展方向，2018年薛城区融媒体中心被中宣部批准纳入首批启动县级融媒体中心名单；薛宣发（2019）6号为深入贯彻落实中央和省委部署要求，进一步加强和改进党的新闻舆论工作，巩固扩展宣传文化阵地，全面提升薛城主流媒体传播公信力、影响力和舆论引导力，夯实党的意识形态工作根基，通过进一步整合全区媒体资源，着力打造集政策宣传、新闻传播、舆论引导、智慧党建、政务发布、便民惠民、网络电商于一体的融媒体中心，巩固壮大全区主流思想舆论阵地。

2、实施目的

为进一步巩固基层宣传思想文化阵地、壮大主流舆论，把思想和行动统一到党的十九大和习近平总书记重要讲话精神上来，区委、区政府研究实施县融媒体中心建设，以薛城区区委宣传部为主管部门，区广播电视台为主体，全面整合区内广播、电视、报纸、网站、政务微信等资源，打造“一次采集、多种生成、多元传播、多元互动”的县级融媒体矩阵，依托互联网技术，集线索汇聚、选题策划、协同采编、媒资管理、渠道分发等功能，融

合“新闻+政务+民生”，形成具有本地特色的县域“中央厨房”，推动电视、广播、网站、新闻客户端等深度融合、一体化发展。

（二）项目内容和预算支出情况

1、项目具体内容：薛城区融媒体中心平台建设项目建设旨在全面整合台、报、网、端等业务单元，打通与上级媒体渠道，重造新闻业务生产流程，推进“一次采集、多种生成、多媒传播”内容生产方式和传播方式的变革，以移动优先为原则，建立策、采、编、审、发、评的生产流程，推动电视、广播、纸媒、网站、“两微一端”等深度融合、一体化发展，打造立足荣成、辐射全国，形态多样、手段先进、具有竞争力的全媒体集群矩阵。

2、项目预算支出：项目采购预算约 99.7 万元，用以采购新闻外采设备、新媒体短视频拍摄设备、演播室录制设备，以及现用制作、储存网进行更新、升级和扩容。资金来源均为薛城区财政资金。

（三）项目组织管理

1、中共薛城区委常委第 70 次常委会议原则同意采取分期投入、分步实施的方式，推进区融媒体中心建设。会议决定，区融媒体中心建设，由区委宣传部牵头负责。对薛城区广播电视台、薛城周讯报社、区政府网站及媒体所办“两微一端”等新媒体、“薛城之声”微信公众号等资源进行有效整合，建立一体化采编中心，建设全媒体传播矩阵，组建全媒体团队，探索开展各类综合服务，统一办公、统一管理、统一运营。

2、项目组织管理架构

项目名称	2021 采编播设备更新项目
领导小组	区财政局（审核批准）
	区委宣传部
项目组	枣庄市薛城区融媒体中心
系统分析组	枣庄市薛城区融媒体中心
质量保证组	山东瑞北信息科技有限公司
培训组	枣庄市薛城区融媒体中心

（1）区委宣传部牵头开展项目组和各有关部门间的协调工作；对整个项目购入过程的进度、计划、质量等活动进行宏观监督。

（2）枣庄市薛城区融媒体中心将负责整个项目全过程的所有管理职责：检查项目计划的完成情况和质量。

（3）山东瑞北信息科技有限公司制定质量保证的大纲与细则、测试计划的审定、评审计划的审定、实施质量保证计划，对项目进行过程中各阶的质量进行监督与把关、在项目质量上，对项目主管负全面责任，及时向项目主管报告质量方面的问题。

（4）枣庄市薛城区融媒体中心对使用部门的有关人员进行系统的培训；对最终使用部门进行本系统的操作培训；制定培

训计划，安排培训教员。

二、项目绩效目标

（一）长期目标

薛城区融媒体中心项目分三年实施(2019年-2021年)，项目资金总额:1542.29万元，此项目通过全面整合台、报、网、端等业务单元，打通与上级媒体渠道，重造新闻业务生产流程，推进“一次采集、多种生成、多媒传播”内容生产方式和传播方式的变革，以移动优先为原则，建立策、采、编、审、发、评的生产流程，推动电视、广播、纸媒、网站、“两微一端”等深度融合、一体化发展，打造立足薛城、辐射全国，形态多样、手段先进、具有竞争力的全媒体集群矩阵。

（二）年度目标

2019年薛城区融媒体中心建设初第一年投入598.5万元，进行融媒体中心的基础装修、融媒体基础平台搭建、融媒体协同生产系统、融媒体播出发布系统等模块，初步形成台内“一次采集、多种生成、多媒传播”内容生产方式和传播方式的变革，建立策、采、编、审、发、评的生产流程，打造具有薛城地方特色的移动APP。

三、评价基本情况

（一）评价范围和目的

绩效评价的范围：一是区财政拨款的实际使用情况；二是绩效目标的实现程度，包括是否达到预定产出和效果等。

本次绩效评价的目的主要如下：

进一步加强和改进预算管理，提高财政资金使用效益，根据《中华人民共和国预算法》、《中共薛城区委薛城区人民政府关于印发〈关于全面推进预算绩效管理的实施意见〉的通知》（薛发〔2020〕11号）、《薛城区区级部门单位预算绩效管理办法》和《薛城区区对下转移支付资金预算绩效管理办法》（薛政办字〔2020〕12号）等文件规定，对重点支出项目进行绩效评价。根据《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号），围绕项目决策、项目过程、项目产出、项目效益等四方面，选择合适的评价指标和标准，运用科学的评价方法，对资金“申、批、拨、付”全过程及其支出的经济性、效率性和效益性等方面进行客观公正的综合评价，以衡量财政资金的使用绩效，分析支出项目是否达到预期目标。同时，及时总结经验，分析存在问题，提出改进意见，优化项目顶层设计，进一步加强资金管理，提高财政资金使用效益。

（二）评价依据

- 1、《中华人民共和国预算法》（中华人民共和国主席令第十二号，2015年）；
- 2、《中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34号）；
- 3、《财政支出绩效评价管理暂行办法》（财预〔2011〕285号）；
- 4、《关于推进预算绩效管理的指导意见》（财预〔2011〕416号）；

5、《预算绩效评价共性指标体系框架》（财预〔2013〕53号）；

6、中注协《会计师事务所财政支出绩效评价业务指引》（会协〔2016〕10号）；

7. 薛城区财政局《关于配合做好区财政重点支出项目绩效评价工作的通知》（薛财绩〔2022〕4号）；

8. 薛城区财政局《关于批复2021年区级部门预算的通知》（薛财预指〔2021〕1号）

9、《省级预算支出项目绩效评价共性指标体系》；

10、《山东省省级项目支出绩效单位自评工作规程》和《山东省省级项目支出绩效财政评价和部门评价工作规程》（鲁财绩〔2020〕4号）；

11、薛财绩【2022】4号关于配合做好区财政重点支出项目绩效评价工作的通知。

（三）评价指标体系

评价组通过对项目的整体情况，结合财政绩效评价的要求和评价目的，构建本次绩效评价的整体框架。在基本把握项目脉络的基础上，结合评价组自身项目经验和对本次绩效评价工作的理解，根据财政部《预算绩效评价共性指标体系框架》（财预〔2013〕53号）和《省级预算支出项目绩效评价共性指标体系》等文件精神，确定本次绩效评价指标的整体框架。包括项目决策、项目过程、项目产出、项目效果。结合项目内容，确定本次绩效评价指

标体系的个性指标，指标数据来源于法规与政府文件、基础数据采集、问卷调查、访谈等。

薛城区融媒体中心 2021 年大洋系统项目绩效评价指标体系共分为四级指标，包括项目决策、项目过程、项目产出、项目效果四个方面。

本次绩效评价综合结果及绩效级别依据《财政部关于印发〈项目支出绩效管理办法〉的通知》（财预〔2020〕10 号）相关规定确定，综合绩效级别分为 4 个等级：

综合得分在 90-100 分（含 90 分）以上为“优”；

综合得分在 80—90 分（含 80 分）为“良”；

综合得分在 60-80 分（含 60 分）为“中”；

综合得分在 60 分以下为“差”。

（四）评价方法及实施过程

1、评价方法：

对财政支出的绩效评价主要有比较法、成本效益分析法、专家评价与公众评议法、定量分析与定性分析相结合的综合判断法等方法，本次评价采用了比较法与公众评议法、定量分析与定性分析相结合的综合判断法等方法，以现场评价与非现场评价相结合的方式，组织实施项目绩效评价工作。在收集项目文件资料、分析评价指标及评价标准、重新制定绩效指标的基础上，深入到项目点，实地查看项目实施及运行情况，收集相关数据资料，随机抽样对项目单位工作人员进行满意度问卷调查。通过汇总整

理、定量和定性分析形成评价结论，经过复核和交换意见后，形成绩效评价报告。

2、实施过程：

根据《财政重点项目第三方绩效评价组织实施工作流程》的要求，本项目具体实施步骤包括：前期准备、组织实施、分析评价、撰写和提交绩效评价报告、绩效评价档案资料归集。

四、评价结论及分析

按照财政资金的使用目的和用途，评价工作组运用评价指标体系以及评分标准，通过数据采集对项目绩效进行客观评价，从立项到项目的组织实施、资金拨付等各个环节，管理制度健全，责任明确。资金的申请、划拨、拨付都能严格按照要求，做到了专款专用、及时、有效的使用财政资金，项目质量较高，群众反映较好，社会效益显著，评价最终得分 83 分，评价等级为良。详见下表：

一级指标	二级指标	指标分值	指标得分
决策（20）	项目立项	6	6
	绩效目标	6	6
	资金投入	8	7
过程（20）	资金管理	12	10
	组织实施	8	6
产出（20）	产出数量	5	5

	产出质量	10	10
	产出时效	5	5
效益 (40)	经济效益	20	10
	社会效益	10	8
	可持续影响	5	5
	社会公众或服务对象满意度	5	5
	合计	100	83

五、项目主要绩效

1、经济效益

加快了区级融媒体中心建设，推动了传统媒体、新媒体在内容、渠道、平台、管理、技术、人才等方面的融合共享。从而以更多更好的内容和服务来满足人民群众日益增长的精神文化生活需求，促进县域经济、文化发展。融媒体中心的建成投入使用，使广播电视传统媒体与新媒体有机融合，大大增强了媒体的辐射力、传播力、引导力和公信力。吸引来商业投资，加速地方经济建设发展。

2、社会效益

融媒体中心平台构建集策划、采集、编辑、发布、追踪、互评流程的多渠道全域宣传平台，形成一次采集、多元生成、多渠道传播的工作平台，实现移动优先、移动直播、广播互动、新媒体报道、电视跟进、网站补短、纸媒深度、平媒充实的无缝覆盖。融媒体的健全建立，能有效掌握群众关切问题，引导正确的舆论

导向，提高国民素质，传播精神力量，为广大群众传递各种信息，丰富了广大群众的文化娱乐生活和精神生活。

六、存在问题：

1、财务管理制度不健全，未建立专项资金管理办法。

2、缺少相关款项拨付及款项到位后的财务方面电子存档备份，会计凭证不完善。

3、2021年采编播设备更新项目资金申请100万元，2021年度已清偿合同欠款69.65万元。但采编播设备更新项目采购总额为99.7万元，尚有欠款30.05万元。申请财政预算拨款批复后未及时完整到位，造成项目相关款项无法在合同规定日期按时支付。

七、意见建议

1、健全专项资金监管机制，持续深入加强项目资金监管。

应根据《中华人民共和国预算法》、《中华人民共和国预算法实施条例》等法律法规和规章，在财政专项资金预算安排上，要破除部门所有、部门支配的观念，实行统一管理、分头申报、分部门实施，规范各类财政专项资金运行流程。建立财政专项资金管理办法，明确各专项资金的审批权限，健全资金管理制度，提高资金的使用效果，确保专项资金专款专用。

2、2021年采编播设备更新项目实施时，需保持计划和实际工作的一致性和时效性，开展相关工作时要根据工作计划进行，科学、合理、高效、专业的设置工作计划节点，明确与时间节点

对应的工作任务，并对不能如期完成的情况及时提出解决方案或上报相关部门，保证长期及年度目标能够如期完成。

3、根据财政部、国家档案局发布的《关于规范电子会计凭证报销入账归档的通知》（财会〔2020〕6号），应加强本单位电子会计凭证的建立完善。

4、细化预算编制工作，认真做好预算的编制。增加预算编制的严肃性，严格按照预算编制的相关制度和要求进行预算编制。财务部门要定期进行集中培训，及时深入学习相关各项会计准则、财经法规，熟练掌握业务技能，深入理解预算的作用，从而增强编制预算的意识。其次，编制人员应本着对政府负责、对上级主管部门负责、对单位负责、对自己的职业道德负责的精神，提高思想认识、更新预算观念、实事求是、与时俱进、调整工作思路、全身心的搞好预算编制工作。另外，在部门预算工作过程中还需要其他相关职能部门密切配合，单位预算不能仅靠财务部门，如果其他业务科室不参与预算的编制，只依靠财务部门掌握的资料，很容易导致预算编制的不完整。最后，部门支持优先保障固定性的、相对刚性的费用支出项目，尽量压缩变动性的、有控制空间的费用项目，进一步提高预算编制的科学性、合理性和准确性。

正文部分

一、项目基本情况

(一) 项目立项背景及实施目的

1、立项背景

2018年8月，习近平总书记在全国宣传思想工作会议上发表重要讲话，指出“扎实抓好县级融媒体中心建设好引导群众、服务群众”，从国家战略层面提出了县级融媒体中心建设的发展方向，2018年薛城区融媒体中心被中宣部批准纳入首批启动县级融媒体中心名单；薛宣发（2019）6号为深入贯彻落实中央和省委部署要求，进一步加强和改进党的新闻舆论工作，巩固扩展宣传文化阵地，全面提升薛城主流媒体传播公信力、影响力和舆论引导力，夯实党的意识形态工作根基，通过进一步整合全区媒体资源，着力打造集政策宣传、新闻传播、舆论引导、智慧党建、政务发布、便民惠民、网络电商于一体的融媒体中心，巩固壮大全区主流思想舆论阵地。

2、实施目的

为进一步巩固基层宣传思想文化阵地、壮大主流舆论，把思想和行动统一到党的十九大和习近平总书记重要讲话精神上来，区委、区政府研究实施县融媒体中心建设，以薛城区区委宣传部为主管部门，区广播电视台为主体，全面整合区内广播、电视、报纸、网站、政务微信等资源，打造“一次采集、多种生成、多

元传播、多元互动”的县级融媒体矩阵，依托互联网技术，集线索汇聚、选题策划、协同采编、媒资管理、渠道分发等功能，融合“新闻+政务+民生”，形成具有本地特色的县域“中央厨房”，推动电视、广播、网站、新闻客户端等深度融合、一体化发展。

3、立项依据

以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入学习领会中央深改第五次会议通过的《关于加强县级融媒体中心建设的意见》精神，坚持移动优先发展战略，通过进一步整合全区媒体资源，着力打造集政策宣传、新闻传播、舆论引导、智慧党建、政务发布、便民惠民、网络电商于一体的融媒体中心，巩固壮大全区主流思想舆论阵地，打通沟通基层、服务大

众的“最后一公里”，把薛城区融媒体中心建设成为全市的样板。2018年8月22日，全国宣传思想工作会议上，习近平总书记指出，要扎实抓好县级融媒体中心建设，更好引导群众、服务群众。去年11月23日，经中宣部领导批准，薛城区被纳入2018年首批启动建设的县级融媒体中心名单，省委宣传部要求2019年9月前，全省首批县级融媒体中心要建成使用。

（二）项目计划实施内容

项目具体内容：薛城区融媒体平台建设项目建设旨在全面整合台、报、网、端等业务单元，打通与上级媒体渠道，重造新闻业务生产流程，推进“一次采集、多种生成、多媒传播”内容生产方式和传播方式的变革，以移动优先为原则，建立策、采、编、审、发、评的生产流程，推动电视、广播、纸媒、网站、“两微

一端”等深度融合、一体化发展，打造立足荣成、辐射全国，形态多样、手段先进、具有竞争力的全媒体集群矩阵。

（三）项目预算

项目预算金额约为 99.7 万元用以采购新闻外采设备、新媒体短视频拍摄设备、演播室录制设备，以及现用制作、储存网进行更新、升级和扩容。资金来源为薛城区财政资金。

（四）项目组织管理

中共薛城区委常委第 70 次常委会议原则同意采取分期投入、分步实施的方式，推进区融媒体中心建设。会议决定，区融媒体中心建设，由区委宣传部牵头负责。对薛城区广播电视台、薛城周讯报社、区政府网站及媒体所办“两微一端”等新媒体、“薛城之声”微信公众号等资源进行有效整合，建立一体化采编中心，建设全媒体传播矩阵，组建全媒体团队，探索开展各类综合服务，统一办公、统一管理、统一运营。

1、项目组织管理架构与具体实施流程

项目名称	2021 采编播设备更新项目
领导小组	区财政局（审核批准）
	区委宣传部
项目组	枣庄市薛城区融媒体中心
系统分析组	枣庄市薛城区融媒体中心

质量保证组	山东瑞北信息科技有限公司
培训组	枣庄市薛城区融媒体中心

(1) 区委宣传部牵头开展项目组和各有关部门间的协调工作；对整个项目购入过程的进度、计划、质量等活动进行宏观监督。

(2) 枣庄市薛城区融媒体中心将负责整个项目全过程的所有管理职责：检查项目计划的完成情况和质量。

(3) 山东瑞北信息科技有限公司制定质量保证的大纲与细则、测试计划的审定、评审计划的审定、实施质量保证计划，对项目进行过程中各阶的质量进行监督与把关、在项目质量上，对项目主管负全面责任，及时向项目主管报告质量方面的问题。

(4) 枣庄市薛城区融媒体中心对使用部门的有关人员进行系统的培训；对最终使用部门进行本系统的操作培训；制定培训计划，安排培训教员。

二、项目绩效目标

(一) 长期目标

薛城区融媒体中心项目分三年实施(2019年-2021年)，项目资金总额:1542.29万元，此项目通过全面整合台、报、网、端等业务单元，打通与上级媒体渠道，重造新闻业务生产流程，推进“一次采集、多种生成、多媒传播”内容生产方式和传播方式的变革，以移动优先为原则，建立策、采、编、审、发、评的生产流程，推动电视、广播、纸媒、网站、“两微一端”等深度融合、

一体化发展，打造立足薛城、辐射全国，形态多样、手段先进、具有竞争力的全媒体集群矩阵。

（二）年度目标

2019年薛城区融媒体中心建设初第一年投入598.5万元，进行融媒体中心的基础装修、融媒体基础平台搭建、融媒体协同生产系统、融媒体播出发布系统等模块，初步形成台内“一次采集、多种生成、多媒传播”内容生产方式和传播方式的变革，建立策、采、编、审、发、评的生产流程，打造具有薛城地方特色的移动APP。

三、评价基本情况

（一）评价范围和目的

绩效评价的范围：一是区财政拨款的实际使用情况；二是绩效目标的实现程度，包括是否达到预定产出和效果等。

本次绩效评价的目的主要如下：

进一步加强和改进预算管理，提高财政资金使用效益，根据《中华人民共和国预算法》、《中共薛城区委 薛城区人民政府关于印发〈关于全面推进预算绩效管理的实施意见〉的通知》（薛发〔2020〕11号）、《薛城区区级部门单位预算绩效管理办法》和《薛城区区对下转移支付资金预算绩效管理办法》（薛政办字〔2020〕12号）等文件规定，对重点支出项目进行绩效评价。根据《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号），围绕项目决策、项目过程、项目产出、项目效益等四方面，选择合适的评价指标和标准，运用科学的评价方法，对资金“申、批、拨、付”

全过程及其支出的经济性、效率性和效益性等方面进行客观公正的综合评价，以衡量财政资金的使用绩效，分析支出项目是否达到预期目标。同时，及时总结经验，分析存在问题，提出改进意见，优化项目顶层设计，进一步加强资金管理，提高财政资金使用效益。

（二）评价依据

- 1、《中华人民共和国预算法》（中华人民共和国主席令第12号，2015年）；
- 2、《中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34号）；
- 3、《财政支出绩效评价管理暂行办法》（财预〔2011〕285号）；
- 4、《关于推进预算绩效管理的指导意见》（财预〔2011〕416号）；
- 5、《预算绩效评价共性指标体系框架》（财预〔2013〕53号）；
- 6、中注协《会计师事务所财政支出绩效评价业务指引》（会协〔2016〕10号）；
- 7、薛城区财政局《关于配合做好区财政重点支出项目绩效评价工作的通知》（薛财绩〔2022〕4号）；
- 8、薛城区财政局《关于批复2021年区级部门预算的通知》（薛财预指〔2021〕1号）
- 9、《省级预算支出项目绩效评价共性指标体系》；
- 10、《山东省省级项目支出绩效单位自评工作规程》和《山

东省省级项目支出绩效财政评价和部门评价工作规程》（鲁财绩〔2020〕4号）；

11、薛财绩〔2022〕4号关于配合做好区财政重点支出项目绩效评价工作的通知。

（三）评价原则

1、科学规范原则。绩效评价应当注重财政支出的经济性、效率性和有效性，严格执行规定的程序，采用定量与定性分析相结合的方法。

2、公正公开原则。绩效评价应当客观、公正、标准统一、资料可靠、依法公开并接受监督。

3、分级分类原则。绩效评价由各级财政部门、预算部门（单位）根据评价对象的特点分类组织实施。

4、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，评价结果应清晰反映支出和产出绩效之间的紧密对应关系。

（四）评价方法及实施过程

1、评价方法：

对财政支出的绩效评价主要有比较法、成本效益分析法、专家评价与公众评议法、定量分析与定性分析相结合的综合判断法等方法，本次评价采用了比较法与公众评议法、定量分析与定性分析相结合的综合判断法等方法，以现场评价与非现场评价相结合的方式，组织实施项目绩效评价工作。在收集项目文件资料、分析评价指标及评价标准、重新制定绩效指标的基础上，深入到

项目点，实地查看项目实施及运行情况，收集相关数据资料，随机抽样对项目单位工作人员进行满意度问卷调查。通过汇总整理、定量和定性分析形成评价结论，经过复核和交换意见后，形成绩效评价报告。

2、实施过程：

根据《财政重点项目第三方绩效评价组织实施工作流程》的要求，本项目具体实施步骤包括：前期准备、组织实施、分析评价、撰写和提交绩效评价报告、绩效评价档案资料归集。

（1）前期准备。

包括评价前调查、成立评价工作组、制定评价实施方案、组织评价前培训、完善评价指标体系和明确项目执行和绩效情况报告格式及资料清单等。

①评价前调查

成立评价工作组，通过与薛城区融媒体中心充分沟通，收集相关资料，按照中共山东省委宣传部山东省新闻出版广电局文件鲁新发[2017]39号关于印发《山东省县级广播电视台标准化建设实施方案》的通知，对2021年度采编播设备更新项目的公示、筛选、项目实施进度等基本情况、资金拨付明细及项目的产出和效益进行细致的评价前调查，着重了解评价项目的立项背景、任务目标、资金到位情况、项目完成情况、预期效益等基本情况，确定评价的范围、评价期间和评价重点及难点等。目的是通过科学高效的评价前调查，制定切实可行的评价工作计划，全面了解评价项目的情况，做到心中有数。

②制定评价实施方案

根据评价前调查的结果，与薛城区融媒体中心充分交流，共同研究拟订评价实施方案。

实施方案主要包括评价对象、评价依据、评价方法、评价指标体系、实施步骤、评价人员及时间安排、满意度调查问卷、评价质量控制措施及工作纪律等内容。总体要求是任务明确、分工得当、内容具体、措施得力、要有针对性，可操作性要强。

③评价前培训工作

通过评价前调查，制定切实可行的评价实施方案，组织评价组全体成员进行培训、学习，全员了解评价项目的基本情况，深刻领会项目支出绩效评价的精神，聘请有关专家针对评价要求进行培训，要求评价组全体成员在开始项目评价之前能够全面掌握评价计划、评价目标、评价内容及评价要求，使评价的实施能起到事半功倍的效果。

④完善评价指标体系

评价指标体系是评价实施方案的核心，我单位对被评价项目的评价指标进行分析研究，并结合前期调研，根据项目绩效目标和项目特点，就评价指标体系的合理性、可行性进一步完善和细化。

(2) 组织实施。

①听取情况介绍。听取项目实施单位对评价对象的目标设定及完成程度、组织管理制度建立健全及落实情况、预算支出执行情况、财务管理状况、资产管理情况、项目产出和效益等情况介

绍。必要时可召开相关利益方参加的座谈会，加深对项目的了解。

②实地勘察。通过对项目质量进行查验，对项目的效果进行了解。

③数据核查。根据项目实施单位填报的数据，围绕建立和健全制度情况、制度和管理责任落实情况、资金使用情况、项目效果，通过查阅相关资料等手段，对项目实施单位数据进行检查和核实。

④问卷调查。对于项目相关利益单位等展开问卷调查，通过对服务对象及其他利益相关方发放调查问卷的方式，了解相关情况。

（3）分析评价。

包括汇总整理绩效评价工作底稿、实施评价指标分析、形成绩效评价问题清单及评价结果。

①汇总整理绩效评价工作底稿。对现场评价工作底稿、相关资料进行整理，形成系统、完整的评价资料体系。

②实施评价指标分析。对项目资料、数据进行分析、汇总、计算项目绩效结果，对照绩效目标或事先设定的标准进行分析，对项目绩效完成情况进行说明，给出相关原因分析。

③满意度调查分析。开展满意度调查的，得出满意度调查结果。

④形成绩效评价问题清单。根据共性指标体系框架，详列项目评价中发现的问题。

⑤形成绩效评价结果。绩效评价组在对评价项目的绩效情况

进行全面分析的基础上，本着客观、公正、准确的原则，进行综合评分，针对评价发现的问题提出意见建议，形成绩效评价结果，评价结果包括综合评分和评级。

（4）撰写和提交绩效评价报告

①撰写报告。绩效评价组按照规定要求和文本格式撰写评价报告，要求数据真实准确、内容完整、依据充分、分析透彻、结论准确、建议可行。

②提交报告。评价报告初稿撰写完成后，按照质量控制措施要求实行三级复核后形成评价报告征求意见稿，送薛城区融媒体中心征询修改意见。参考项目相关单位和薛城区财政局意见对评价报告进行修改和完善，评价报告稿提交薛城区财政局。

（5）绩效评价档案资料归集

评价档案资料必须做到内容完整、结构合理、评价人员、复核人员和注册会计师签字齐全。需要存档的文件包括（不仅限于）评价项目基本情况和相关文件、评价工作方案、委托评价协议（合同）、基础数据报表、数据核查确认报告及相关证明材料、评价工作底稿及附件、调查问卷、调查问卷统计结果和报告、绩效评价指标体系及评价结果、绩效评价报告等。

（五）绩效评价指标体系

评价组通过对《市级项目支出绩效评价实施方案》绩效评价方案及其他项目相关文件的解读，了解项目的整体情况，结合财政绩效评价的要求和评价目的，构建本次绩效评价的整体框架。在基本把握项目脉络的基础上，结合评价组自身项目经验和对本

次绩效评价工作的理解，根据财政部《预算绩效评价共性指标体系框架》（财预〔2013〕53号）和《省级预算支出项目绩效评价共性指标体系》等文件精神，确定本次绩效评价指标的整体框架。包括项目决策、项目过程、项目产出、项目效果。结合项目内容，确定本次绩效评价指标体系的个性指标，指标数据来源于法规与政府文件、基础数据采集、问卷调查、访谈等。

薛城区融媒体中心2021年采编播设备更新项目绩效评价指标体系共分为四级指标，包括项目决策、项目过程、项目产出、项目效果四个方面。其中：

1. 项目决策类指标：占权重分20分。

投入类指标包含以下内容：一是项目立项，考察项目立项规范性、绩效目标科学合理性和绩效指标明确性。二是绩效目标，绩效目标是否符合客观实际，切实可行。三是资金投入，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。

2. 项目过程类指标：占权重20分。

过程类指标包含以下内容：一是资金管理，考察资金到位及时率、预算执行率、资金使用合规性。二是组织实施，考察管理制度健全性、制度执行有效性。

3. 项目产出类指标：占权重20分。

产出类指标包括数量指标、质量指标、时效指标和成本指标，分别考察项目完成率、质量达标率、完成及时率、成本节约率。

4. 项目效果类指标：占权重40分。

效益类指标包括经济效益、社会效益、可持续影响和服务对象满意度指标，分别考察项目实施后对提升经济效益、社会效益、生态效益的影响，服务对象的满意度。评价指标的具体内容详见附件 1：

根据这个指标体系（附件 1），绩效评价组在对评价项目的绩效情况进行全面分析的基础上，本着客观、公正、准确的原则，进行综合评分，针对评价发现的问题提出意见建议，形成绩效评价结果。评价结果包括综合评分和评级，总分值为 100 分，绩效评级分优、良、中、差。评价得分高于 90 分（含）的，绩效评级为优；得分在 80（含）—90 分的，绩效评级为良；得分在 60（含）—80 分的，绩效评级为中；得分在 60 分以下的，绩效评级为差。

（六）评价人员组成

依据财政局文件和项目的具体情况，本次绩效评价项目我单位拟成立 1 个评价组，项目组长由富有经验及连续多年参与山东省财政厅及各级财政部门的绩效评价项目并担任主要工作的人员担任，并根据该项目实际情况选派相关人员，项目成员多为经验丰富的人员组成，可以满足此次评价项目的需要。

我单位抽调的评价人员经验丰富、组织能力强，能够保质保量的完成本次专项资金绩效评价工作。我单位承诺，人员一经确定，无特殊情况不予调换，如出现特殊原因确需调整的，及时向财政局报告，经同意后进行调整。评价组在项目组长的带领下开展此项工作，项目组长负责调配人员、方案审核、进度协调、

质量监督、并负责与财政局、项目主管部门沟通等。

四、评价结论及绩效分析

(一) 综合评价：

按照财政资金的使用目的和用途，评价工作组运用评价指标体系以及评分标准，通过数据采集对项目绩效进行客观评价，从立项到项目的进展到竣工验收各个环节，管理制度健全，责任明确。资金的申请、划拨、拨付都能严格按照要求，做到了专款专用、及时、有效的使用财政资金，项目质量较高，群众反响较好，社会效益显著，评价最终得分 83 分，评价等级为良。

决策	过程	产出	效益	合计
19	16	20	28	83

(二) 评价过程

1. 项目决策情况

项目决策类指标从项目立项、绩效目标和资金投入三个方面进行考察，项目决策类指标分值 20 分，实际得分 19 分。指标的得分情况如表：

项目决策得分情况表

一级指标	二级指标	三级指标	分值	得分
决策 (20分)	项目立项 (6分)	项目立项规范性	3	3
		立项依据充分性	3	3
	绩效目标	绩效目标合理性	3	3

		绩效指标明确性	3	3
	资金投入 (8分)	预算编制科学性	4	4
		资金分配合理性	4	3
合计			20	19

(1) 项目立项

该二级指标下设“项目立项规范性”、“立项依据充分性”2个三级指标，指标分值共6分，评价得分为6分。

项目立项规范性：指标分值3分，得分3分

中共山东省委宣传部山东省新闻出版广电局文件鲁新发发[2017]39号关于印发《山东省县级广播电视台标准化建设实施方案》的通知，为深入贯彻落实党的十九大精神，进一步加强和改进新形势下基层新闻宣传舆论工作，全面深化县级广播电视台（以下简称县级台）改革，根据《省委办公厅、省政府办公厅转发省委宣传部等部门《关于促进县级广播电视台改革发展的意见》的通知》（鲁办发[2017]16号）和省委宣传部等《关于印发〈山东省文化领域供给侧结构性改革实施方案〉的通知》（鲁宣发[2017]15号）要求。中共枣庄薛城区委宣传部《关于推进区融媒体中心建设工作的报告》薛宣发[2019]6号，项目立项程序规范，本指标得3分。

立项依据充分性：指标分值3分，得分3分

中共薛城区常委会纪要十届第70号关于研究区融媒体中心建设工作事项，中共山东省委宣传部山东省新闻出版广电局文件鲁新发发[2017]39号关于印发《山东省县级广播电视台标准化建设

实施方案》的通知，项目立项符合区融媒体中心发展规划和政策要求，项目立项与部门职责范围相符、属于部门履职所需。因此本指标得 3 分。

（2）绩效目标

该二级指标下设“绩效目标合理性”、“绩效指标明确性”2 个三级指标，指标分值共 6 分，评价得分为 6 分。

绩效目标合理性：指标分值 3 分，得分 3 分

通过查看项目支出绩效目标表，项目设置绩效目标为“提高采编播工作质量、工作效率”符合薛城区融媒体中心的实际工作。项目所设定的绩效目标明确产出指标、满意度指标等绩效指标，项目绩效目标细化、可衡量，与年度目标相对应。四级指标中各项指标值均达到 100%。因此该指标得分为 3 分。

绩效指标明确性：指标分值 3 分，得分 3 分

通过查看项目支出绩效目标表，项目绩效指标细化设置分为“更新设备件数、设备更新效果、设备更新费用、提高机器设备使用率及工作人员满意度调研均按期完成率 100%，及时完成设备更新工作、提高新闻宣传力度、提高采编播工作效率”等指标，计划指标设置清晰可衡量。因此该指标得分为 3 分。

（3）资金投入

该二级指标下设“预算编制科学性”、“资金分配合理性”2 个三级指标，指标分值共 8 分，评价得分为 8 分。

预算编制科学性：指标分值 4 分，得分 4 分

通过查看 2021 年枣庄市薛城区融媒体中心部门预算，采编

播设备更新项目申请资金 100 万元，预算编制经过科学论证，项目预算范围明确，预算内容与项目内容相匹配，预算额度测算依据充分，预算确定的项目投资额与工作任务相匹配，该指标得分 4 分。

资金分配合理性：指标分值 4 分，得分 3 分

资金用于支付薛城区融媒体中心 2021 年采编播设备更新项目采购，目标明确清晰，分配合理充分，但未制定专项项目资金分配方案，因此该指标扣 1 分，该指标得分 3 分。

2. 项目过程情况

项目过程指标从资金管理、组织实施两个方面进行考核，项目过程类指标 20 分，实际得分 16 分，如下表

项目过程得分情况表

一级指标	二级指标	三级指标	分值	综合得分
过程 (20分)	资金管理 (12分)	资金到位率	4	2
		预算执行率	4	4
		资金使用合规性	4	4
	组织实施 (8分)	管理制度健全性	4	2
		制度执行有效性	4	4
合计			20	16

(1) 资金管理

该二级指标下设“资金到位率”、“预算执行率”、“资金使用合规性”3 个三级指标，指标分值共 12 分，评价得分为 9 分。

资金到位率：指标分值 4 分，得分 2 分

2021 年度薛城区融媒体中心 2021 年采编播设备更新项目预算资金安排 100 万元，实际到位 69.65 万元，资金到位 69.65%，因此该指标扣 2 分，该指标得分为 2 分。

预算执行率：指标分值 4 分，得分 4 分

2021 年度薛城区融媒体中心 2021 年采编播设备更新项目资金实际到位 69.65 万元，资金支出 69.65 万元，预算执行率 100%，因此该项指标得 4 分。

资金使用合规性：指标分值 4 分，得分 4 分

该资金使用方向明确，未发现挤占、挪用、截留、改变资金用途情况，使用范围、支出依据合理，项目支出符合预算要求，专款换用。因此该指标得分 4 分。

（2）组织实施

该二级指标下设“制度健全性”、“制度执行有效性”2 个三级指标，指标分值共 8 分，评价得分为 6 分。

管理制度健全性：指标分值 4 分，得分 2 分

单位业务管理制度较健全，但未针对采编播设备更新项目制定相应的资金管理制度和规范专项资金的使用，因此扣 2 分，该指标得 2 分。

制度执行有效性：指标分值 4 分，得分 4 分

单位实施项目过程严格遵守财务管理规定，因此该指标得 4 分。

3. 项目产出情况

项目产出类指标从产出数量、产出质量、产出时效三个方面

进行考察，项目产出类指标分值 20 分，实际得分 20 分。指标的得分情况如下表：

项目产出类指标得分情况表

一级指标	二级指标	三级指标	分值	综合得分
产出 (20分)	产出数量 (5分)	实际完成率	5	5
	产出质量 (10分)	质量达标率	5	5
		费用节约率	5	5
	产出时效 (5分)	费用节约率	5	5
合计			20	20

产出数量

该二级指标下设“实际完成率”1个三级指标，指标分值共5分，评价得分为5分。

实际完成率：指标分值5分，得分5分

实际完成率=（实际完成量/计划完成量）×100%。薛城区融媒体中心2021年采编播设备更新项目财政资金拨付69.65万元，本年度支出69.65万元，实际完成率=（69.65/69.65）×100%=100%。因此该指标得分5分。

(2) 产出质量

该二级指标下设“质量达标率”、“费用节约率率”2个三级指标，指标分值共10分，评价得分为10分。

质量达标率：指标分值5分，得分5分

质量达标率=（质量达标产出量/实际完成量）×100%。通过查询山东枣庄市薛城区融媒体中心项目验收报告，系统完整性、软件、硬件等均已调试完成。质量达标率=（100/100）×100%=100%。因此该指标得5分。

费用节约率：指标分值 5 分，得分 5 分

项目实际费用均用于支付薛城区融媒体中心采编播设备更新项目采购，与工作内容匹配。因此该指标得 5 分。

(3) 产出时效

该二级指标下设“完成及时率”1 个三级指标，指标分值共 5 分，评价得分为 5 分。

完成及时率：指标分值 5 分，得分 5 分

进度控制日完成率：实际完成情况 / 计划完成情况 × 100%，通过查看枣庄市薛城区融媒体中心采编设备更新（升级）采购项目购销合同及验收报告，完成及时率 = $(100/100) \times 100\% = 100\%$ 。因此该指标得 5 分。

4. 项目效益情况

项目效益类指标从经济效益、社会效益、可持续影响和社会公共或服务对象满意度四个方面进行考察，项目效益类指标分值 40 分，实际得分 30 分。指标的得分情况如下表：

项目效益类指标得分情况表

一级指标	二级指标	三级指标	分值	综合得分
效益 (40分)	经济效益	直接经济效益	10	5
		间接经济效益	10	5
	社会效益	促进社会发展	10	8
	可持续影响	可持续影响	5	5

一级指标	二级指标	三级指标	分值	综合得分
	社会公众或服务对象 满意度	服务对象满意度	5	5
合计			40	28

(1) 经济效益

该二级指标下设“直接经济效益”、“间接经济效益”2个三级指标，指标分值共20分，评价得分为10分。

直接经济效益：指标分值10分，得分5分

加快了区级融媒体中心建设，推动了传统媒体、新媒体在内容、渠道、平台、管理、技术、人才等方面的融合共享。从而以更多更好的内容和服务来满足人民群众日益增长的精神文化生活需求，促进县域经济、文化发展。因此该指标得5分。

间接经济效益：指标分值10分，得分5分

融媒体中心的建成投入使用，使广播电视传统媒体与新媒体有机融合，大大增强了媒体的辐射力、传播力、引导力和公信力。吸引来商业投资，加速地方经济建设发展。因此该指标得5分。

(2) 社会效益

该二级指标下设“促进社会发展”1个三级指标，指标分值共10分，评价得分为10分。

促进社会发展：指标分值10分，得分8分

融媒体的健全建立，能有效掌握群众关切问题，引导正确的舆论导向，提高国民素质，传播精神力量，为广大群众传递各种信息，丰富了广大群众的文化娱乐生活和精神生活，仍需进一步

完善融媒体中心的建设，因此该指标扣 2 分，该指标得分 8 分。

（3）可持续影响

该二级指标下设“项目后续运行及成效发挥”1 个三级指标，指标分值共 5 分，评价得分为 5 分。

项目后续运行及成效发挥：指标分值 5 分，得分 5 分

融媒体中心平台构建集策划、采集、编辑、发布、追踪、互评流程的多渠道全域宣传平台，形成一次采集、多元生成、多渠道传播的工作平台，实现移动优先、移动直播、广播互动、新媒体报道、电视跟进、网站补短、纸媒深度、平媒充实的无缝覆盖。因此该指标得 5 分。

（4）社会公众或服务对象满意度

社会公众或服务对象满意度：指标分值 5 分，得分 5 分

随机抽取了 10 份薛城区群众、融媒体中心工作人员进行了满意度调查，调查结果均为满意，因此该指标得 5 分。

五、项目主要绩效

1、经济效益

加快了区级融媒体中心建设，推动了传统媒体、新媒体在内容、渠道、平台、管理、技术、人才等方面的融合共享。从而以更多更好的内容和服务来满足人民群众日益增长的精神文化生活需求，促进县域经济、文化发展。融媒体中心的建成投入使用，使广播电视传统媒体与新媒体有机融合，大大增强了媒体的辐射力、传播力、引导力和公信力。吸引来商业投资，加速地方经济建设发展。

2、社会效益

融媒体中心平台构建集策划、采集、编辑、发布、追踪、互评流程的多渠道全域宣传平台，形成一次采集、多元生成、多渠道传播的工作平台，实现移动优先、移动直播、广播互动、新媒体报道、电视跟进、网站补短、纸媒深度、平媒充实的无缝覆盖。融媒体的健全建立，能有效掌握群众关切问题，引导正确的舆论导向，提高国民素质，传播精神力量，为广大群众传递各种信息，丰富了广大群众的文化娱乐生活和精神生活。

六、项目存在的主要问题：

1、财务管理制度不健全，未建立专项资金管理办法。

2、缺少相关款项拨付及款项到位后的财务方面电子存档备份，会计凭证不完善。

3、2021年采编播设备更新项目资金申请100万元，2021年度已清偿合同欠款69.65万元。但采编播设备更新项目采购总额为99.7万元，尚有欠款30.05万元。申请财政预算拨款批复后未及时完整到位，造成项目相关款项无法在合同规定日期按时支付。

七、意见建议

1、健全专项资金监管机制，持续深入加强项目资金监管。应根据《中华人民共和国预算法》、《中华人民共和国预算法实施条例》等法律法规和规章，在财政专项资金预算安排上，要破除部门所有、部门支配的观念，实行统一管理、分头申报、分部门实施，规范各类财政专项资金运行流程。建立财政专项资金管

理办法，明确各专项资金的审批权限，健全资金管理制度，提高资金的使用效果，确保专项资金专款专用。

2、2021年采编播设备更新项目实施时，需保持计划和实际工作的一致性和时效性，开展相关工作时要根据工作计划进行，科学、合理、高效、专业的设置工作计划节点，明确与时间节点对应的工作任务，并对不能如期完成的情况及时提出解决方案或上报相关部门，保证长期及年度目标能够如期完成。

3、根据财政部、国家档案局发布的《关于规范电子会计凭证报销入账归档的通知》（财会〔2020〕6号），应加强本单位电子会计凭证的建立完善。

4、细化预算编制工作，认真做好预算的编制。增加预算编制的严肃性，严格按照预算编制的相关制度和要求进行预算编制。财务部门要定期进行集中培训，及时深入学习相关各项会计准则、财经法规，熟练掌握业务技能，深入理解预算的作用，从而增强编制预算的意识。其次，编制人员应本着对政府负责、对上级主管部门负责、对单位负责、对自己的职业道德负责的精神，提高思想认识、更新预算观念、实事求是、与时俱进、调整工作思路、全身心的搞好预算编制工作。另外，在部门预算工作过程中还需要其他相关职能部门密切配合，单位预算不能仅靠财务部门，如果其他业务科室不参与预算的编制，只依靠财务部门掌握的资料，很容易导致预算编制的不完整。最后，部门支持优先保障固定性的、相对刚性的费用支出项目，尽量压缩变动性的、有控制空间的费用项目，进一步提高预算编制的科学性、合理性和

准确性。

山东鲁扬会计师事务所有限公司
山东

中国注册会计师(签章)

中国注册会计师(签章)

二〇二二年十月二十五日

附件 1:

薛城区融媒体中心 2021 年采编播设备更新项目绩效评价指标得分表

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	评分标准	指标分值	指标得分
决策 (20分)	项目立项	项目立项规范性	项目的申请、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。	项目立项程序规范完整,每出现一处不规范扣 1 分,扣完为止。	3	3
		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。	项目立项依据是否充分,每缺少一项扣 1 分,扣完为止。	3	3

	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。	绩效目标是否合理如：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。每项1分，扣完为止。	3	3	
		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	绩效目标是否明确如：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。每项不符扣一份，扣完为止。	3	3	
	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。	预算编制是否科学如：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。每项不符扣1分。	4	4	
		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。	资金分配合理性如：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。每项不符扣1分。	4	3	
	过程 (20)	资金管理	资金到位率	资金到位率=(实际到位资金/计划投入资金)×100%。	100%计4分，每低10%扣1分，扣完为止	4	2

分)		预算执行率	预算执行率=(实际支出资金/实际到位资金)×100%	预算执行率*4 (分值)	4	4
		资金使用合规性	项目资金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。	项目资金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。	4	4
	组织实施	管理制度健全性	项目实施单位的业务管理制度是否健全,用以反映和考核业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	业务管理制度健全,且内容合法、合规、完整,每不符合1项扣1分,扣至0分为止。	4	2
		制度执行有效性	项目实施是否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。	业务管理制度合法、合规、完整,每不符合或缺项1项扣1分,扣至0分为止。	4	4
产出 (20分)	产出数量	实际完成率	实际完成率=(实际完成量/计划完成量)×100%。	项目按照规定的时间完成。	5	5
	产出质量	质量达标率	质量达标率=(质量达标产出量/实际完成量)×100%。	项目按照规定标准逐笔审核发放。	5	5
		费用节约率	项目实际费用与工作内容是否匹配。	项目实际费用与工作内容是否匹配。每超规定超发1笔扣1分,直至扣完。	5	5
	产出时效	完成及时率	进度控制日完成率:实际完成情况/计划完成情况×100%。	完成及时率100%计5分,90%以上计3分,80%以上计2分;80%以下计0分。	5	5

效益 (40分)	经济效益	直接经济效益	项目实施对经济发展所带来的直接影响情况。	增加实施单位的收入，效果好得10分，较好得5分，一般得2分，无效果则不得分。	10	5
		间接经济效益	项目实施对经济发展所带来的间接影响情况。	间接增加实施单位的收入，效果好得10分，较好得5分，一般得2分，无效果则不得分。	10	5
	社会效益	促进社会发展	项目实施对社会发展所带来的直接或间接影响情况。	项目实施对社会发展所带来的直接或间接正面影响。	10	8
	可持续影响	项目后续运行及成效发挥	项目后续运行及成效发挥的可持续影响情况。后续是否能够持续带来当地民俗文化对外影响的扩大完善社会主义市场经济体制。	项目实施后续运行带来正面可持续影响。	5	5
	社会公众或服务对象满意度	服务对象满意度	服务对象对项目实施效果的满意程度。	满意度 = (满意人员/被调查人员) * 100% (5分)，每降低5%扣1分，直至扣完。	5	5
	合计				100	83

附件 2

薛城区融媒体中心调查问卷

1. 你的公司属于下列那种职业？

企业/工厂 政府事业单位 其他

2. 你是否了解融媒体？

是 否

3. 平时您会看直播吗，如果会那你一天看直播的时间为？

30 分钟 1 小时 2 小时 2 小时 >

4. 您平时获取到广告信息是通过以下哪些途径？

电视广播 户外广告 互联网 杂志报纸

传单

5. 您通常通过哪些渠道来购买产品？

电商网站（如淘宝、京东、直播带货等） 官网商城

实体商店 其他（请补充）

6. 以下哪些因素会对您购买商品的决策影响最大？

品质 价格 服务 外观 广告 时尚 个性

其他

7. 你认为政府是否需要建立属于自己的新媒体平台(抖音，快手等)？

需要 不需要

8. 你认为一个地方如果需要推广，有哪些内容值得去推广？

旅游资源 文化资源 农产品资源 工艺资源

9. 你认为直播带货是否可以给一个地区带来不一样的改变和良好的益处？

可以 不可以 不确定