

# 2020年度建档立卡贫困户有线电视收视服务项目绩效评价报告

## 一、项目基本情况

### (一) 项目立项背景及实施目的

有线电视作为党和政府重要的舆论宣传工具，是国家文化建设的重要组成部分和社会主义精神文明建设的重要阵地，对宣传党的路线、方针、政策，满足地方安定团结大局，都具有十分重要的作用，同时也是教育群众，不断提高广大人民群众综合素质的基础性公益事业，是农村公共文化服务体系建设的重要组成部分，是农村本地信息化的主要载体。为全面贯彻落实习近平总书记扶贫开发重要战略思想，山东省委、省政府提出“实施贫困户有线电视免费入户工程”任务要求。根据省委、省政府的任务要求及莒南县委、县政府工作安排，根据《关于进一步推进全省电视户户通扶贫工作的意见》（鲁新广发〔2018〕13号）精神，莒南县文化和旅游局为全县建档立卡享受政策贫困户购买有线电视公共服务项目（项目编号：HXL---2018--016）。莒南县文化和旅游局为加快扶贫工作进度，提高扶贫工作质量，确保全面完成全县电视扶贫工作任务，坚持因地制宜、因户施策，统筹有线、无线等方式，以广播电视信号通达为主要标准，对建档立卡贫困户收看数字电视进行帮扶，全面解决广电行业扶贫中存在问题，完成建档立卡贫困户数字电视节目的行业扶贫任务。

## **(二) 项目预算安排和支出情况**

2019年申报的建档立卡贫困户为17672户，按照90元/户/年标准进行续费安装，有线电视服务费共需159.048万元。2020年度申报的该项资金为159.048万元，项目期限为2020年1月至2020年12月。县财政局批准预算为159.048万元。

莒南县文旅局经过与县扶贫办进行数据核对，需对18338户进行续费，另根据县扶贫开发领导小组《关于健全防止返贫致贫动态监测和即时帮扶工作机制的通知》〔2020〕6号文件要求，新增边缘易致贫困户93户需要新安装，共计18431户，另外由于原临港区划转到莒南县管辖，2020年5月经与县扶贫办核对，新增1527户建档立卡贫困户，按照90元/户/年标准进行续费安装，共需资金179.622万元。

## **(三) 项目主要内容和实施情况**

莒南县文化和旅游局在9月21日到县扶贫办进行对接，县扶贫办对照最新建档立卡贫困户数据库与安装名单进行了比对，共需对18338户进行续费，另根据县扶贫办要求，新增93户为边缘易致贫困户需要新安装，共计18431户，实际安装16507户，需资金148.563万元。同时，原临港区四镇广电扶贫业务划转到莒南后，原临港四镇现共有建档立卡贫困户3678户，需续费2151户（实际续费1924户），需新安装1527户（实际安装1102户），需资金27.234万元，两者共需资金5.797万元。原临港区需新安装1527户资金在2020年5月已申请13.743万元，实际需使用资金9.918万元，

特申请 2019 年剩余未结算资金 13.743 万元及 2020 年建档立卡贫困户购买有线电视服务经费 175.797 万元，共计 187.28 万元，实际申请 186.966 万元。

为确保全面完成全县电视扶贫工作任务，提高扶贫工作质量，莒南县文化和旅游局通过公开招标确定山东广电网络有限公司莒南分公司为全县建档立卡贫困户有线电视服务商。

莒南县文化和旅游局建立微信监管平台进行实时监督，不定期到贫困户家中走访，对施工作业现场进行抽查。

## 二、项目绩效目标

### （一）项目总体目标

对建档立卡贫困户收看数字电视进行帮扶，全面解决广电行业扶贫中存在问题，完成建档立卡贫困户数字电视节目的行业扶贫任务。

### （二）年度绩效目标

根据总体目标，莒南县文化和旅游局制定了下表所示的年度绩效目标表：

**表 1：莒南县建档立卡贫困户有线电视收视服务项目绩效目标表**

项目名称	建档立卡贫困户有线电视免费收视服务	项目属性	基本建设类 <input type="checkbox"/> 收费执收成本 <input type="checkbox"/> 类 定额补助类 <input type="checkbox"/> 专项资金类 <input checked="" type="checkbox"/> 业务经费类 <input type="checkbox"/> 其他 <input type="checkbox"/>
主管部门	莒南县文化和旅游局	项目实施单位	莒南县文化和旅游局

项目 总体 目标	长期目标		2020 年度目标		
	对建档立卡贫困户收看数字电视进行帮扶，全面解决广电行业扶贫中存在问题，完成建档立卡贫困户数字电视节目的行业扶贫任务。		完成全县 19533 户建档立卡贫困户的有线电视安装及续费任务。		
绩效 指标	一级指标	二级指标	指标内容	指标值	备注
	产出指标	数量指标	安装户数	≥ 1.6 万户	
			有效安装率	≥ 95%	
		质量指标	收视频道数量	≥ 35 个	
			正常使用率	100%	
			无故障率	≥ 95%	
		时效指标	完成时限	9 月底前	
			完成率	100%	
	成本指标	超预算率	≤ 10%		
	效益指标	社会效益指标	受益人数	≥ 3 万人	
			满足群众文化需要	明显提高	
		可持续影响指标	政策持续性	持续	
			后期管护	充分	
	满意度指标	服务对象满意度指标	受益群众满意度	95%	
其他说明的问题					

### 三、评价基本情况

## **（一）绩效评价目的、对象和范围**

本次对莒南县文化和旅游局 2020 年度建档立卡贫困户有线电视免费收视服务项目进行评价的目的是：全面了解该项目经费的具体使用、执行情况以及综合效果，帮助项目单位分析存在的问题，及时总结经验，改进项目管理措施，提高项目单位绩效管理水平，保证财政资金使用管理的规范性、安全性和有效性，检查财政支出项目的预期目标是否实现，项目是否可持续运行等，真正做到“预算编制有目标、预算执行有监控、预算完成有评价、评价结果有反馈、反馈结果有应用”。

本次绩效评价由山东德睿融投资咨询有限公司对所有项目资料进行书面评审、进行现场实地查看走访，以及数据比对分析基础上完成。绩效评价的评价对象为莒南县文化和旅游局建档立卡贫困户有线电视免费收视服务项目 2020 年度的使用绩效，该项经费预算为 186.966 万元，实际拨付经费为 186.966 万元，截至 2020 年 12 月 31 日，实际项目支出经费 86.8628 万元。

## **（二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准**

### **1. 绩效评价原则**

科学规范原则、绩效相关原则、政策相符原则、经济合理原则、依据充分原则、独立评价原则、回避原则、反馈原则、保密原则。

### **2. 评价指标体系**

评价指标依据《项目支出绩效评价指标体系框架》（财预〔2020〕10号）《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）等文件有关规定，结合部门绩效目标和自评表等实际情况进行指标的细化量化和分值设定。评价指标一级指标4项，具体包括决策、过程、产出和效益，下设二、三级指标，总分值设定为100分。

### **3. 绩效评价方法**

在对项目进行全面评价时拟运用以下几种具体方法：案卷研究、座谈会、实地调研、网络信息检索、电话和问卷调查等。

#### **（三）绩效评价工作过程**

绩效评价准备阶段包括成立领导小组和项目小组，按照下达评估任务，拟定评价工作实施方案，预算单位提交基础资料和数据。具体绩效评价实施阶段包括资料审核与现场访谈调查，实施绩效评价，撰写报告，征求反馈意见，提交报告，结果汇报等流程。

## **四、评价结论和绩效分析**

### **（一）综合评价结论**

本次莒南县文化和旅游局建档立卡贫困户有线电视免费收视服务项目绩效评价得分89分，依据优（100-90）、良（89-80）、中（79-60）、差（59-0）四个评分等级，本项目评价等级为良。

表 2：绩效评价综合得分表

指标	决策	过程	产出	效益	合计
分值	20	20	35	25	100
得分	17	15	33	24	89
得分率	85%	75%	94.3%	96%	89%

## (二) 绩效分析

### 1. 决策指标分析

决策指标满分为 20 分，评价得分 17 分，项目预算在上一年支出标准基础上，并结合实际情况进行核算。绩效目标与预算确定的投资额不一致，多处出现数据不统一现象。由于临港区为后增加的区域，未列入预算投资额中，导致本项目预算资金与工作任务匹配度不高。

### 2. 过程指标分析

过程指标满分为 20 分，评价得分 15 分，文化和旅游局在 2019 年底申请 2020 年度建档立卡贫困户有线电视免费收视服务项目预算资金 159.048 万，在莒南县 2020 年财政预算编制报告中可见莒南县文化和旅游局申报的建档立卡贫困户有线电视免费收视服务项目 195.26 万元，实际申请经费 186.966 万元。实际到位资金与预算资金的比率为 95.7%。资金的拨付审批程序和手续不够完善，比如项目申请的实际金额与绩效目标申报表中的金额不一致，未出具正式的书面说明，评价中未发现挤占、挪用、截留等问题。

### 3. 产出指标分析

产出指标满分为 35 分，评价得分 33 分，经过与扶贫办

进行数据比对，2020年度建档立卡贫困户共计21447户，实际安装用户数为19533户，有效安装率为91.08%。根据部分群众反映，续费用户中有时会出现信号中断或无法连接网络等问题，对于偏远地区的用户，有时维修不及时，不能很好地为广大用户提供及时的服务。

#### **4. 效益指标分析**

效益指标满分25分，评价得分24分，项目实地考察发现，山东广电网络有限公司莒南分公司积极履行服务职责，开展有线电视安装工作，根据文化和旅游局提供的验收材料，所有用户的安装工作均在约定日期前顺利完成。但在后续的服务工作中，存在管理不够严格、工作不够规范等问题。

### **五、存在问题及原因分析**

#### **（一）绩效目标管理意识欠缺**

项目绩效是考评项目单位管理水平和资金使用的重要途径，也是对项目事前、事中和事后考评全流程监控的重要手段。项目执行单位在部门预算时，并未同步申报绩效目标及相关内容，影响事后续效考评的可依据性。

#### **（二）项目管理考核机制有待加强**

本项目单位与山东广电网络有限公司莒南分公司有约束性合同，对项目内容、区域、标准进行了规范约定。但项目主管部门并未制定有线电视安装过程及后续服务质量考核细则，对有线电视安装成效没有形成考核量化机制，不利于对项目的监督监管。

#### **（三）项目经费管理要清晰明确**

在本项目的绩效目标申报材料和各种说明材料中，出现多次金额前后不一致的情况，包括有线电视实际安装人数也有前后不吻合的现象，项目实施单位虽然作出了解释说明，但过程材料不够完善，证明材料不够充分，影响绩效评价结果。

## **六、有关建议**

### **(一) 完善跟踪服务，加强后续走访力度**

本项目完成后，需要对已安装有线电视的用户进行跟踪走访，落实资助用户的变动情况，保证下一年的有线电视资助的用户信息准确无误，排查有线电视使用情况，并及时对出现的问题进行协调沟通。

### **(二) 制定具体考核细则，加强质控管理**

为更好地发挥项目主管部门监管职能，保障有线电视安装质量，建议部门制定完善有线电视服务考核办法，进一步明确服务标准和要求，强化过程思维，加强质量控制管理，形成闭环管理。

### **(三) 明晰项目资金变动，确保资金及时到位**

针对项目支出明细中不甚明确之处，建议与山东广电网络有限公司莒南分公司沟通，严格项目内容界定，特别是各乡镇安装有线电视的具体人数，要有详细地记录，对自愿放弃的用户做出详细说明，确保项目资金绩效真实性、客观性，提升项目绩效水平。