

南昌广播电视台 2024 年度部门决算

目 录

第一部分 南昌广播电视台概况

- 一、部门主要职责
- 二、机构设置及人员情况

第二部分 2024 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”经费支出决算表
- 十、国有资产占用情况表

第三部分 2024 年度部门决算情况说明

- 一、收入决算情况说明
- 二、支出决算情况说明
- 三、财政拨款支出决算情况说明

四、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

五、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

六、机关运行经费支出情况说明

七、政府采购支出情况说明

八、国有资产占用情况说明

九、预算绩效情况说明

第四部分 名词解释

第五部分 附件

注：本报告因金额单位转换原因可能存在尾数误差。

第一部分 南昌广播电视台概况

一、部门主要职责

我台是市委、市政府直属正处级公益二类事业单位。主要职责是：

(1) 始终高扬社会主义主旋律，把握正确政治方向、舆论导向和价值取向，承担举旗帜、聚民心、育新人、兴文化、展形象的使命任务。围绕市委、市政府中心工作，开展广播电视新闻宣传，创作广播电视艺术精品，努力构建现代传播体系，满足广大人民群众不断增长的精神文化需求。

(2) 制定并组织实施本台发展战略规划，不断提高广播电视综合实力。

(3) 负责本台及所属单位国有资产的经营与管理，确保国有资产保值增值。

(4) 负责本台及所属单位财务计划的制定、实施和管理。

(5) 加快科技创新与改革，负责广播电视全媒体的发展。

(6) 负责广播电视节目的安全播出，全台网络安全以及网络应急处置等技术保障工作。

(7) 加强与中央、省及其他城市广播电视台的联系与合作，切实做好广播电视节目的宣传和交流。

(8) 完成市委、市政府交办的其他工作。

二、机构设置及人员情况

纳入本套部门决算汇编范围的单位共 2 个，包括：

序号	单位名称	预算级次
1	南昌广播电视台	二级预算单位
2	南昌八 0 一台	二级预算单位

本部门年末编制内实有人员 225 人，离退休人员 0 人(不含由养老保险基金发放养老金的离退休人员)，其他人员 255 人。由养老保险基金发放养老金的离退休人员 155 人。

第二部分 2024 年度部门决算表

收入支出决算总表

公开 01 表

部门：南昌广播电视台

2024 年度

金额单位：万元

收入			支出		
项 目	行次	金 额	项目（按功能分类）	行次	金 额
栏 次		1	栏 次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	29,043.32	一、一般公共服务支出	32	109.00
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	0.00	四、公共安全支出	35	
五、事业收入	5	0.00	五、教育支出	36	
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	37	
七、附属单位上缴收入	7	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	38	28,495.25
八、其他收入	8	0.00	八、社会保障和就业支出	39	246.17
	9		九、卫生健康支出	40	
	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	192.90
	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	29,043.32	本年支出合计	58	29,043.32
使用非财政拨款结余（含专用结余）	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	29,043.32	总计	62	29,043.32

注：1. 本表反映部门（单位）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：南昌广播电视台

2024 年度

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
支出功能分类科目编码	科目名称								
类	款	项	1	2	3	4	5	6	7
		合计	29,043.32	29,043.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		201 一般公共服务支出	109.00	109.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		20133 宣传事务	109.00	109.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		2013399 其他宣传事务支出	109.00	109.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		207 文化旅游体育与传媒支出	28,455.25	28,455.25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		20701 文化和旅游	347.94	347.94	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		2070199 其他文化和旅游支出	347.94	347.94	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		20708 广播电视	28,147.31	28,147.31	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		2070807 传输发射	269.90	269.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		2070808 广播电视事务	6,703.51	6,703.51	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		2070899 其他广播电视支出	21,173.90	21,173.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		208 社会保障和就业支出	246.17	246.17	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		20805 行政事业单位养老支出	236.32	236.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		2080502 事业单位离退休	8.72	8.72	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	188.33	188.33	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	39.27	39.27	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		20808 抚恤	9.85	9.85	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		2080801 死亡抚恤	9.85	9.85	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		221 住房保障支出	192.90	192.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		22102 住房改革支出	192.90	192.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		2210201 住房公积金	172.77	172.77	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		2210203 购房补贴	20.12	20.12	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门（单位）本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

公开 03 表

部门：南昌广播电视台

2024 年度

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
支出功能分	科目名称							
类科目编码			1	2	3	4	5	6
类	款	项	栏次					
		合计						
			29,043.32	5,412.48	23,630.84			
201		一般公共服务支出	109.00		109.00			
20133		宣传事务	109.00		109.00			
2013399		其他宣传事务支出	109.00		109.00			
207		文化旅游体育与传媒支出	28,495.25	4,973.41	23,521.84			
20701		文化和旅游	347.94		347.94			
2070199		其他文化和旅游支出	347.94		347.94			
20708		广播电视	28,147.31	4,973.41	23,173.90			
2070807		传输发射	269.90	269.90				
2070808		广播电视事务	6,703.51	4,703.51	2,000.00			
2070899		其他广播电视支出	21,173.90		21,173.90			
208		社会保障和就业支出	246.17	246.17				
20805		行政事业单位养老支出	236.32	236.32				
2080502		事业单位离退休	8.72	8.72				
2080505		机关事业单位基本养老保险缴费支出	188.33	188.33				
2080506		机关事业单位职业年金缴费支出	39.27	39.27				
20808		抚恤	9.85	9.85				
2080801		死亡抚恤	9.85	9.85				
221		住房保障支出	192.90	192.90				
22102		住房改革支出	192.90	192.90				
2210201		住房公积金	172.77	172.77				
2210203		购房补贴	20.12	20.12				

注：本表反映部门（单位）本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

部门：南昌广播电视台

2024 年度

公开 04 表
金额单位：万元

收 入			支 出					
项 目	行 次	金 额	项目（按功能分类）	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	29,043.32	一、一般公共服务支出	33	109.00	109.00		
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	28,495.25	28,495.25		
	8		八、社会保障和就业支出	40	246.17	246.17		
	9		九、卫生健康支出	41				
	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				
	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	192.90	192.90		
	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	29,043.32	本年支出合计	59	29,043.32	29,043.32		
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、一般公共预算财政拨款	29			61				
二、政府性基金预算财政拨款	30			62				
三、国有资本经营预算财政拨款	31			63				
总计	32	29,043.32	总计	64	29,043.32	29,043.32		

注：本表反映部门(单位)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：南昌广播电视台

2024 年度

金额单位：万元

项 目			本年支出合计	基本支出	项目支出
支出功能分类 科目编码	科目名称				
类	款	项	1	2	3
		栏次			
		合计	29,043.32	5,412.48	23,630.84
201		一般公共服务支出	109.00		109.00
20133		宣传事务	109.00		109.00
2013399		其他宣传事务支出	109.00		109.00
207		文化旅游体育与传媒支出	28,495.25	4,973.41	23,521.84
20701		文化和旅游	347.94		347.94
2070199		其他文化和旅游支出	347.94		347.94
20708		广播电视	28,147.31	4,973.41	23,173.90
2070807		传输发射	269.90	269.90	
2070808		广播电视事务	6,703.51	4,703.51	2,000.00
2070899		其他广播电视支出	21,173.90		21,173.90
208		社会保障和就业支出	246.17	246.17	
20805		行政事业单位养老支出	236.32	236.32	
2080502		事业单位离退休	8.72	8.72	
2080505		机关事业单位基本养老保险缴费支出	188.33	188.33	
2080506		机关事业单位职业年金缴费支出	39.27	39.27	
20808		抚恤	9.85	9.85	
2080801		死亡抚恤	9.85	9.85	
221		住房保障支出	192.90	192.90	
22102		住房改革支出	192.90	192.90	
2210201		住房公积金	172.77	172.77	
2210203		购房补贴	20.12	20.12	

注：本表反映部门(单位)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：南昌广播电视台

2024 年度

金额单位：万元

人员经费			公用经费					
经济分类科 目编码	科目名称	金额	经济分类科 目编码	科目名称	金额	经济分类科 目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	3,353.83	302	商品和服务支出	1,734.94	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	431.49	30201	办公费	20.26	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	19.28	30202	印刷费	0.03	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	43.40	30203	咨询费	0.00	30703	国内债务发行费用	0.00
30106	伙食补助费	5.17	30204	手续费	0.00	30704	国外债务发行费用	0.00
30107	绩效工资	271.69	30205	水费	17.77	310	资本性支出	162.42
30108	机关事业单位基本养老保险缴	206.02	30206	电费	323.97	31001	房屋建筑物购建	0.00
30109	职业年金缴费	39.27	30207	邮电费	1.12	31002	办公设备购置	162.42
30110	职工基本医疗保险缴费	179.46	30208	取暖费	0.00	31003	专用设备购置	0.00
30111	公务员医疗补助缴款	0.00	30209	物业管理费	200.49	31005	基础设施建设	0.00
30112	其他社会保障缴费	5.56	30211	差旅费	15.60	31006	大型修缮	0.00
30113	住房公积金	178.43	30212	因公出国(境)费用	0.00	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修(护)费	35.80	31008	物资储备	0.00
30199	其他工资福利支出	1,974.07	30214	租赁费	4.50	31009	土地补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	161.28	30215	会议费	0.00	31010	安置补助	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.06	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
30302	退休费	141.82	30217	公务接待费	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
30303	退职(役)费	0.00	30218	专用材料费	0.00	31013	公务用车购置	0.00
30304	抚恤金	10.85	30224	被装购置费	0.00	31019	其他交通工具购置	0.00
30305	生活补贴	0.00	30225	专用燃料费	0.00	31021	文物和陈列品购置	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	1.56	31022	无形资产购置	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	138.86	31099	其他资本性支出	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	7.62	399	其他支出	0.00
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	7.31	39907	国家赔偿费用支出	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护	0.00	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	4.34	39909	经常性赠与	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助支出	8.61	30240	税金及附加费用	0.00	39910	资本性赠与	0.00
			30299	其他商品和服务支	955.67	39999	其他支出	0.00
	人员经费合计	3,515.11		公用经费合计				1,897.36

注：本表反映部门(单位)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

部门：南昌广播电视台

2024 年度

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
支出功能	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
分类科目	栏次	1	2	3	4	5	6
类	款						
	项						
	合计						

注：1. 本表反映部门(单位)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. 当此表数据为空时，即本部门(单位)无政府性基金预算财政拨款收入、支出。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 08 表

部门：南昌广播电视台

2024 年度

金额单位：万元

项 目			合 计	基本支出	项目支出
支出功能分类 科目编码	科目名称				
类	款	项	1	2	3
		栏次			
		合计			

注：1. 本表反映部门(单位)本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。

2. 当此表数据为空时，即本部门(单位)无国有资本经营预算财政拨款支出。

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 09 表

部门：南昌广播电视台

2024 年度

金额单位：万元

项目	栏次	年初预算数	全年预算数	决算数
行次		1	2	3
一、“三公”经费支出	1	0.00	0.00	0.00
1.因公出国（境）费	2	0.00	0.00	0.00
2.公务用车购置及运行维护费	3	0.00	0.00	0.00
（1）公务用车购置费	4	0.00	0.00	0.00
（2）公务用车运行维护费	5	0.00	0.00	0.00
3.公务接待费	6	0.00	0.00	
（1）国内接待费	7	---	---	
其中：外事接待费	8	---	---	
（2）国（境）外接待费	9	---	---	
二、相关统计数	10	---	---	---
1.因公出国（境）团组数（个）	11	---	---	
2.因公出国（境）人次数（人）	12	---	---	
3.公务用车购置数（辆）	13	---	---	
4.公务用车保有量（辆）	14	---	---	
5.国内公务接待批次（个）	15	---	---	
其中：外事接待批次（个）	16	---	---	
6.国内公务接待人次（人）	17	---	---	
其中：外事接待人次（人）	18	---	---	
7.国（境）外公务接待批次（个）	19	---	---	
8.国（境）外公务接待人次（人）	20	---	---	

注：1. 本表反映部门本年度财政拨款“三公”经费支出预决算情况。财政拨款包括一般公共预算财政拨款和政府性基金预算财政拨款。年初预算数为年初“三公”经费部门预算数；全年预算数为按规定程序调整调剂后的全年“三公”经费部门预算数；决算数为当年实际支出数。

2. 当此表数据为空时，即本部门（单位）无财政拨款“三公”经费支出。

国有资产占用情况表

公开 10 表

部门：南昌广播电视台

2024 年度

单位：台、辆、套

项 目	栏次	决算数
一、车辆数合计(台、辆)	1	7
1. 副部（省）级及以上领导用车	2	0
2. 主要负责人用车	3	0
3. 机要通信用车	4	0
4. 应急保障用车	5	0
5. 执法执勤用车	6	0
6. 特种专业技术用车	7	5
7. 离退休干部服务用车	8	0
8. 其他用车	9	2
二、单价 100 万元（含）以上设备（不含车辆）(台、套)	10	0

注：1. 本表反映截止 2024 年 12 月 31 日，部门(单位)占用的国有资产情况。

2. 当本表数据为空时，即本部门（单位）无相关资产。

第三部分 2024 年度部门决算情况说明

一、收入决算情况说明

本部门 2024 年度收入总计 29043.32 万元，其中年初结转和结余 0.00 万元，与上年持平；使用非财政拨款结余（含专用结余）0.00 万元，与上年持平；本年收入合计 29043.32 万元，比上年增加 20407.15 万元，增长 236.30%，主要原因：增加了下属企业网络纾困资金，南昌八 0 一台收储款及迁建资金，运行补助资金等。

本年收入的具体构成：财政拨款收入 29043.32 万元，占 100.00%；事业收入 0.00 万元，占 0.00%；经营收入 0.00 万元，占 0.00%；上级补助收入 0.00 万元，占 0.00%；附属单位上缴收入 0.00 万元，占 0.00%；其他收入 0.00 万元，占 0.00%。

二、支出决算情况说明

本部门 2024 年度支出总计 29043.32 万元，其中本年支出合计 29043.32 万元，比上年增加 20407.15 万元，增长 236.30%，主要原因：增加了拨付下属企业网络纾困资金，南昌八 0 一台迁建资金及运行经费等支出；结余分配 0.00 万元，与上年持平；年末结转和结余 0.00 万元，与上年持平，主要原因：本单位无相关结转和结余。

本年支出的具体构成：基本支出 5412.48 万元，占 18.64%；项目支出 23630.84 万元，占 81.36%；经营支出 0.00 万元，占 0.00%；上缴上级支出 0.00 万元，占 0.00%；对附属单位补助支出 0.00 万元，占 0.00%。

三、财政拨款支出决算情况说明

本部门 2024 年度财政拨款本年支出年初预算数 4951.85 万元，决算数 29043.32 万元，完成年初预算的 586.51%。其中：

（一）一般公共服务支出（类）年初预算数 0.00 万元，决算数 109.00 万元，预决算差异主要原因：增加 2024 年度宣传文化及产业发展专项资金 109.00 万元。

（二）文化旅游体育与传媒支出（类）年初预算数 4561.89 万元，决算数 28495.25 万元，完成年初预算的 624.64%。预决算差异主要原因：增加重大重点项目汇报片制作经费 881.88 万元，运行经费补助 2038.40 万元，南昌广播电视台网络整合纾困项目资金 17000.00 万元，南昌八〇一台迁建项目 1533.72 万元，南昌八〇一台收储款拨付项目 2067.84 万元等支出。

（三）社会保障和就业支出（类）年初预算数 197.05 万元，决算数 246.17 万元，完成年初预算的 124.92%。预决算差异主要原因：本年抚恤金支出 9.85 万元，职业年金支出 39.27 万元。

（四）住房保障支出（类）年初预算数 192.90 万元，决算数 192.90 万元，完成年初预算的 100.00%。主要原因：本单位合理安排支出。

四、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

本部门 2024 年度一般公共预算财政拨款基本支出 5412.48 万元，其中：

（一）工资福利支出 3353.83 万元，比上年减少 271.24 万元，下降 7.48%，主要原因：本年有人员退休及离职。

（二）商品和服务支出 1734.94 万元，比上年减少 22.32 万元，下降 1.27%，主要原因：厉行节约，减少开支。

（三）对个人和家庭补助支出 161.28 万元，比上年增加 107.25 万元，增长 198.50%，主要原因：退休人员增加，故相关费用增加，支付抚恤金等。

（四）资本性支出 162.42 万元，比上年减少 47.58 万元，下降 22.66%，主要原因：厉行节约，过紧日子，压减非必要采购项目。

五、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

本部门 2024 年度财政拨款“三公”经费支出全年预算数 0.00 万元，决算数 0.00 万元；决算数与上年持平，其中：

（一）因公出国（境）费全年预算数 0.00 万元，决算数 0.00 万元，主要原因：本部门无此项支出。决算数与上年持平，主要原因：本部门无此项支出。全年安排因公出国

(境) 团组 0 个, 累计 0 人次, 主要是: 本部门无此项支出。

(二) 公务用车购置及运行维护费全年预算数 0.00 万元, 决算数 0.00 万元, 其中:

公务用车购置全年预算数 0.00 万元, 决算数 0.00 万元, 主要原因: 本部门无此项支出。决算数与上年持平, 主要原因: 本部门无此项支出。全年使用财政拨款购置公务用车 0 辆。

公务用车运行维护费全年预算数 0.00 万元, 决算数 0.00 万元, 主要原因: 本部门无该项支出。决算数与上年持平, 主要原因: 本部门无该项支出。年末使用财政拨款负担费用的公务用车保有量 0 辆。

(三) 公务接待费全年预算数 0.00 万元, 决算数 0.00 万元, 主要原因: 本部门无该项支出。决算数与上年持平, 主要原因: 本部门无该项支出。全年国内公务接待 0 批, 累计接待 0 人次, 主要是: 本部门无该项支出。、

六、机关运行经费支出情况说明

本部门 2024 年度机关运行经费支出 0.00 万元, 决算数与上年持平, 主要原因: 本部门为事业单位, 无该项支出。

七、政府采购支出情况说明

本部门 2024 年度政府采购支出总额 84.08 万元, 其中: 政府采购货物支出 75.96 万元、政府采购工程支出 0.00 万元、政府采购服务支出 8.12 万元。授予中小企业合同金额

78.88 万元，占政府采购支出总额的 93.82%，其中：授予小微企业合同金额 78.88 万元，占授予中小企业合同金额的 100.00%。货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 100.00%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的 0%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的 35.96%。

八、国有资产占用情况说明

截止 2024 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 7 辆（台），其中：副部（省）级及以上领导用车 0 辆、主要负责人用车 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 5 辆、离退休干部服务用车 0 辆、其他用车 2 辆，其他用车主要是出行用车。本部门单价 100 万元（含）以上设备（不含车辆）26 台（套）。

九、预算绩效情况说明

（一）绩效管理工作开展情况。

根据预算绩效管理要求，我部门组织对纳入 2024 年度部门预算范围的二级项目 2 个全面开展绩效自评，共涉及资金 17038.40 万元，占项目支出总额的 72.10%。其中，2 个项目评价结果为“优”，0 个项目评价结果为“良”，0 个项目评价结果为“中”，0 个项目评价结果为“差”。

组织对 2 个项目开展了部门评价，分别为：南昌广播电视台网络整合纾困项目、中波广播实验台运行维护补助资

金。涉及一般公共预算支出 17038.40 万元，政府性基金预算支出 0.00 万元，国有资本预算支出 0.00 万元。从评价情况看，两个项目基本达到项目预期目标，我台按照部门 2024 年工作安排计划要求，结合南昌市网实际状况，有序开展业务整合、资产评估、审计、尽职调查等工作，较好地发挥了项目成效。但项目实施过程中仍存在绩效目标设置待加强，部分工作未达预期等情况。

组织开展部门整体支出绩效评价，涉及一般公共预算支出 29043.32 万元，政府性基金预算支出 0.00 万元，评价结果为“优”。从评价情况看，部门较好的完成了当年部门履职总体目标及工作任务。但项目实施过程中仍存在绩效目标设置待加强，部分工作未达预期等情况。

（二）部门决算中项目绩效自评情况。

本部门“南昌广播电视台网络整合纾困项目”、“中波广播实验台运行维护补助资金”项目支出绩效自评结果如下：

1. 南昌广播电视台网络整合纾困项目

南昌广播电视台网络整合纾困项目支出绩效自评表

（2024 年度）

项目名称	南昌广播电视台网络整合纾困项目		
主管部门	南昌广播电视台（部门）	实施单位	南昌广播电视台

项目资金 (万元)			年初预算数	全年预算数 A	全年执行数 B	分值	执行率	得分
	年度资金总额		0	17,000	17,000	10	100	10
	政府预算资金		0	17000	17000	—	100	—
年度总体目标	预期目标				实际完成情况			
	按照《江西省未整合区域有线电视网络整合发展工作方案》要求，结合南昌市网实际，有序开展业务整合、资产评估、审计、尽职调查、股权无偿划转等工作，实现评估后净资产为正值，资产负债率不高于75%，对南昌广播电视网络传输中心业务及资产整合进入中国广电江西公司，为城乡用户提供更优节目、更多选择和更佳体验，让网络整合发展红利更多更好地为人民群众共享，更好地满足人民群众多样化多层次的精神文化需求。				全面落实《江西省未整合区域有线电视网络整合发展工作方案》文件要求，完成业务整合、资产评估、审计等工作，整合后资产负债率达到73.98%，符合整合要求，有利于扩大优秀文化产品和服务的覆盖面和影响力，更好满足人民群众多样化、多层次的精神文化需求，推进文化领域供给侧结构性改革。			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标	经济成本指标	项目成本	≤17000万元	17000	20	20	
	产出指标	数量指标	南昌广播电视网络传输中心业务整合	≥1项	1	20	20	
		质量指标	业务整合验收合格率	=100%	100	8	8	
			资产负债率	≤75%	73.98	7	7	
	时效指标	南昌广播电视网络传输中心业务整合完成及时性	2024年11月底前	基本达成目标	3	3		
		南昌广播电视网络传输中心资产整合完成及时性	2024年12月底前	基本达成目标	2	2		
	社会效益指标	整合前遗留问题解决率	=100%	100	4	4		
		业务整合“四统一”实现率	=100%	100	4	4		
		电视网络全局性风险	=0次	0	6	6		

		电视网络安全播出率	=100%	100	6	6	
满意度指标	服务对象满意度	群众满意度	≥95%	95.21	10	10	
总分					100	100	

2. 中波广播实验台运行维护补助资金项目

中波广播实验台运行维护补助资金项目支出绩效目标自评表

(2024 年度)

转移支付（项目）名称	中波广播实验台运行维护补助					
中央主管部门						
地方主管部门	南昌广播电视台	资金使用单位	南昌八〇一台			
资金投入情况 (万元)		全年预算数 (A)	全年执行数 (B)		预算执行率 (B/A*100%)	
	年度资金总额:	38.4	38.4		100%	
	其中: 中央财政资金					
	地方资金	38.4	38.4		100%	
	其他资金					
资金管理情况		情况说明			存在问题和改进措施	
	分配科学性	合理分配	用于设备的运行维护所产生的所有费用			
	下达及时性	及时下达	严格按照文件要求向财政申请资金			
	拨付合规性	符合文件规定	严格按照文件规定拨付资金			
	使用规范性	规范使用	按照主管部门的要求严格执行财务制度			
	执行准确性	准确使用	所有资金都用于设备运行维护产生的费用			
	预算绩效管理情况	已做预算绩效管理				

	支出责任履行情况		全部费用都用于运行维护支出			
总体目标完成情况	总体目标			全年实际完成情况		
	计划完成全年中波实验频率干扰任务,完成全年安全播出任务。			按照工作计划和维修计划完成全年工作任务。		
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	全年实际完成值	未完成原因和改进措施
	产出指标	数量指标	发射机运行维护	完成全年4台发射机的运行维护	100%	
		质量指标	发射机播出率	全年满功率、满时间、满调制度播出	100%	
		时效指标	运行维护设备维护时效	1年内完成所有设备的运行维护	100%	
		成本指标	中波实验频率运行维护专项拨款	控制所有的运行维护费用在该款项内	100%	
		社会效益指标	提升基本公共文化服务水平	全年无服务群众投诉	100%	
		生态效益指标	环境友好无污染	对周边群众生活未造成污染投诉	100%	
满意度指标	监管部门满意度指标	广电监管部门对中波实验任务满意度	广电监管部门对中波实验任务满意度≥98%	100%		
说明	无					

注：1. 资金使用单位按项目绩效目标填报，主管部门汇总时按区域绩效目标填报。

2. 其他资金包括与中央财政资金、地方财政资金共同投入到同一项目的自有资金、社会资金，以及以前年度的结转结余资金等。

3. 全年执行数是指按照国库集中支付制度要求所形成的实际支出。

（三）部门评价项目绩效评价情况。

项目部门评价报告见第五部分附件。

第四部分 名词解释

一、收入科目

(一) 财政拨款：指省级财政当年拨付的资金。

(二) 事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动取得的收入。

(三) 其他收入：指除财政拨款、事业收入、事业单位经营收入等以外的各项收入。

(四) 上级补助收入：反映事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

二、支出科目

(一) 文化旅游体育与传媒支出（类）广播电视（款）传输发射（项）：反映广播电视发射、转播台站的支出。

(二) 文化旅游体育与传媒支出（类）广播电视（款）广播电视事务（项）：反映广播电视台等的支出。

(三) 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）：反映除上述项目以外其他用于广

播电视方面的支出。

（四）社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）事业单位离退休（项）：反映事业单位开支的离退休经费。

（五）住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：反映行政事业单位按人力资源和社会保障部、财政部规定的基本工资和津贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金；

（六）住房保障支出（类）住房改革支出（款）购房补贴（项）：反映按房改政策规定，行政事业单位向符合条件职工（含离退休人员）、军队（含武警）向转役复原离退休人员发放的用于购买住房的补贴。

（七）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。

三、相关专业名词

（一）“三公”经费：是指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车辆购置

支出（含车辆购置税、牌照费），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。

（二）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人员支出和公用支出。

（三）项目支出：指在基本支出之外为完成特定行政任务或事业发展目标所发生的支出。

第五部分 附件

南昌广播电视台网络整合纾困项目项目部门评价报告

前言

财政支出绩效评价从深化部门预算改革，加强预算绩效管理的实际需要出发，通过科学合理的方法，客观公正地评价财政资金使用的经济性、效率性和效益性，是强化部门预算支出责任、改善财政支出管理、优化资源配置以及提高公共服务水平的重要手段。

在当今信息化高速发展的时代，网络已经成为连接世界、推动社会进步的重要力量。网络整合指的是将分散、独立的网络资源或系统通过某种方式进行有机衔接和相互交互，从而实现资源共享、协同工作以及优化资源配置的过程。网络整合的意义主要体现在提升用户体验、优化资源配置和加速技术创新等多个方面。随着技术的不断进步和应用场景的日益丰富，网络整合已经成为提升网络服务效率、优化资源配置、促进信息共享的必然选择。

为深入贯彻落实财政部《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）、《中共南昌市委、南昌市人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（洪发〔2019〕13号）、《南昌市财政项目支出绩效评价管理办法》（洪财办〔2020〕44号）与《南昌市财政局关于开展2024年度全市

预算单位自评及部门评价工作的通知》（洪财绩〔2025〕1号）等文件精神，为强化预算支出主体责任，提高财政资源配置和使用效率。根据绩效评价有关文件及相关规定，按照绩效评价工作的一般准则，对“南昌广播电视台网络整合纾困项目”专项资金使用及其效果开展部门绩效评价工作并形成绩效评价报告。

一、基本情况

（一）项目概况

1. 项目背景

有线电视网络是党和政府声音传向千家万户的主渠道，是重要的宣传思想文化主阵地，在传播主流舆论和发展先进文化中发挥着重要作用。经过多年发展，全国有线电视网络干线超过426万公里，全国用户约2.4亿户，已成为国家重要的信息基础设施，是网络强国建设的重要组成部分。目前，各省（区、市）基本实现“一省一网”，数字化、双向化改造深入实施，服务能力和水平不断提高。同时随着网络和数字技术的快速发展，新媒体、新业态、新商业模式不断涌现，有线电视网络业务创新、转型升级受到分散运营、分割发展的制约，资源优势、规模效益得不到充分发挥，可持续发展面临重大挑战。

适应新形势、新变化、新要求，加快推进全国有线电视网络整合发展，是贯彻落实党中央、国务院决策部署的重大举措和重要任务，是赢得发展空间和竞争优势的内在要求，

有利于牢牢占领宣传思想文化主阵地，维护意识形态安全、文化安全和网络安全，有利于扩大优秀文化产品和服务的覆盖面和影响力，更好满足人民群众多样化、多层次的精神文化需求，有利于促进文化消费升级和产业转型，推进文化领域供给侧结构性改革。

根据《全国有线电视网络整合发展实施方案》、《江西省未整合区域有线电视网络整合发展工作方案》文件精神，设立南昌广播电视台网络整合纾困项目，通过专项补助资金下拨形式，旨在解决南昌广播电视台整合纾困资金困难等问题。

2. 项目主要内容及实施情况

（1）项目主要内容

根据《江西省未整合区域有线电视网络整合发展工作方案》、《南昌广播电视台党组会会议纪要》等文件要求，南昌广播电视台网络整合纾困项目计划结合实际，完成南昌广播电视网络传输中心业务及资产整合。让网络整合发展红利更多更好地为人民群众共享，更好地满足人民群众多样化多层次的精神文化需求。

（2）项目实施情况

2024年，我台按照《江西省未整合区域有线电视网络整合发展工作方案》文件要求组织实施南昌市网有线电视网络整合，完成南昌广播电视网络传输中心业务及资产整合工作，整合后资产负债率为73.98%，有效促进有线电视网络转

型升级、高质量发展。

3. 资金投入和资金使用情况

(1) 资金投入情况

根据项目年度预算安排，南昌广播电视台网络整合纾困项目全年预算 17000 万元，资金来源于市级财政资金（2024 年防范化解债务风险专项）；截至 2024 年度 12 月 31 日，实际到位资金 17000 万元，预算资金到位率 100%。

(2) 资金使用情况

截至 2024 年度 12 月 31 日，南昌广播电视台网络整合纾困项目到位资金 17000 万元，实际列支 17000 万元，预算资金执行率 100%；项目实际用于业务整合、资产评估、审计等工作。

(二) 项目绩效目标

1. 项目绩效总目标

以习近平新时代中国特色社会主义思想、邓小平理论、科学发展观为指导，增强“四个意识”、坚定“四个自信”、做到“两个维护”，认真贯彻落实党的二十大精神为指导，积极稳妥推进我省有线电视网络“一省一网”整合和发展，提升规模效益，降低经营成本，推进我省有线电视网络转型升级、高质量发展，为文化强省建设做出更大贡献。建设兼具宣传文化和综合信息服务特色的可管可控、安全可靠的新型智慧融合网络，切实提高党的新闻舆论传播力、引导力、影响力、公信力。

2. 项目绩效阶段性目标

把实现好、维护好、发展好最广大人民根本利益作为出发点和落脚点，主动适应科技创新和媒体融合发展趋势，从建立工作专班、签订《整合协议》、清产核资和资产评估、股权无偿划转、资产实缴和工商变更、分公司设立及人员安置和工商变更六个方面，并通过加强组织领导、加强统筹协调、严格推进落实等举措，对网络整合工作提出明确要求，解决南昌广播电视台整合纾困资金困难，切实规范网络整合秩序，全面提升南昌广播电视台管理水平，提升经营绩效，按计划完成网络整合工作。

二、绩效评价工作情况

（一）绩效评价目的、对象和范围

1. 绩效评价目的

根据项目设定的预期目标，选择合适的评价指标和标准，运用科学的评价方法，对资金使用全过程及其支出的经济性、效率性和效益性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，进一步改进和加强资金管理，提高财政资金的使用效益。根据财政绩效评价的要求和项目实际情况，本次绩效评价的目的主要有：

1. 掌握南昌广播电视台网络整合纾困项目的资金申请拨付以及使用情况；

2. 了解南昌广播电视台网络整合纾困项目的产出与效

益；

3. 发现项目经费使用及项目实施中存在的不足和问题，并提出有针对性、可操作的解决对策。

2. 评价对象

南昌广播电视台网络整合纾困项目，由南昌广播电视台作为项目主管单位，落实项目监督管理工作，监控项目实施成效，保证项目合规、高效完成。

3. 评价范围

南昌广播电视台网络整合纾困项目预算资金 17000 万元；实施范围为南昌广播电视台网络整合纾困项目中南昌广播电视网络传输中心业务及资产整合工作。评价项目时段为 2024 年度 1 月 1 日至 2024 年度 12 月 31 日。

（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

绩效评价遵循以下基本原则：

（一）科学公正。绩效评价应当运用科学合理的方法，按照规范的程序，对项目绩效进行客观、公正的反映。

（二）统筹兼顾。单位自评、部门评价和财政评价应职责明确，各有侧重，相互衔接。单位自评应由项目单位自主实施，即“谁支出、谁自评”。部门评价和财政评价应在单位自评的基础上开展，必要时可委托第三方机构实施。

（三）激励约束。绩效评价结果应与预算安排、政策调

整、改进管理实质性挂钩，体现奖优罚劣和激励相容导向，有效要安排、低效要压减、无效要问责。

（四）公开透明。绩效评价结果应依法依规公开，并自觉接受社会监督。

根据以上原则，绩效评价应达到如下要求：

（1）在数据采集时，采取各项目责任单位提供客观数据，主管部门现场查阅、复核，以确保各项指标的数据真实性。

（2）保证评价结果的真实性、公正性，提高评价报告的公信力。

（3）绩效评价报告应当简明扼要，除了对绩效评价的过程、结果描述外，还应总结经验，指出问题，并就共性问题提出可操作性改进建议。

2. 评价指标体系

根据财政部《预算绩效评价共性指标体系框架》等文件精神，确定本次绩效评价指标的整体框架。针对项目构建一套指标体系，项目指标包括项目决策（项目立项、绩效目标、资金投入），项目过程（资金管理、组织实施），项目产出（产出数量、产出质量、产出时效、产出成本），项目效益（社会效益、可持续影响、服务对象满意度）。结合项目工作情况等内容，确定本次绩效评价指标体系的个性指标，设置项目绩效评分指标表一套，三级指标 24 个。指标数据来源于相关法规、政府文件、基础数据采集、问卷调查和访谈

等。具体详见附件一项目支出绩效评分表。

(1) 项目决策：占权重 16 分，用于考核项目立项依据规范性、绩效目标编制合理性、预算资金编制分配合理性等情况。

(2) 项目过程：占权重 14 分，用于考核预算资金到位及执行使用的合规性、项目管理制度健全及有效性等情况。

(3) 项目产出：占权重 35 分，分为产出数量、产出质量、产出时效、产出成本四个方面，用于衡量实际工作成果。

(4) 项目效益：占权重 35 分，分为社会效益、可持续影响、服务对象满意度三个方面，用于展现项目实施效果。

3. 评价方法

(1) 主要采用因素分析法和数据对比法。因素分析法评价项目实施的整体情况是否符合实际需要，数据对比法则反映的是项目运行的持续性和质量的可控性。

(2) 本次绩效评价中对于南昌广播电视台网络整合纾困项目的不同实施主体，采取随机面访、电访的方式完成受益对象的满意度问卷调查。

4. 评价标准

绩效评价标准是财政支出绩效目标完成程度的衡量尺度。通过评价标准判断评价指标的合理与重要性程度，作为评价工作的基本准绳和标尺，决定了评价目标的实现与否以及评价结果的准确与否，并作为评价计分的依据。绩效指标评价标准主要有：

（1）计划标准

以预先制定的规划、计划、目标、预算或定额等数据作为绩效评价标准。计划值作为评价指标的预计完成值，旨在通过与实际完成值进行比对，通过测算计划值完成比例，达成绩效评价目的。

（2）行业标准

参照国家公布的相关财政经费的相关指标数据为基准数据，充分挖掘数据中蕴含的信息，从而制定相适应的行业评价标准。行业标准的充分应用需要充足的样本数据库作支撑，具备一定的权威性、客观性与真实性，便于财政项目支出绩效评价情况的纵向和横向的分析与对比。

（3）经验标准

根据长期的财政经济活动管理实践，由在该领域中具有丰富经验的专家学者，经过其严密分析与研究，确定相关指标标准。该项标准与行业标准存在优先选择的情况，即行业标准权威性不足或缺乏同行业标准时，采用经验标准。

（三）绩效评价工作过程

实施本次绩效评价，首先根据项目预先设立的绩效目标、项目管理办法、专项资金管理办法、项目实施方案等资料，选择合适的评价指标和标准，同时明确本次绩效评价的目的、方法、评价的原则、评价标准、时间安排等，形成绩效评价工作方案。提交部门审核，并根据审核意见进一步修改和完善绩效评价工作方案。然后运用科学的评价方法，对

资金使用全过程及其支出的经济性、效率性和效益性进行客观公正的综合评价，以衡量预算绩效管理培训项目资金的使用绩效，同时分析其是否达到预期目标，并以书面形式分析绩效优劣的原因、造成的不良后果及影响，提出改进的意见和建议，最后撰写绩效评价报告。

1. 绩效评价的业务流程

(1) 评价前期准备

了解评价对象情况：根据相关文件的解读，了解预算绩效管理项目情况，确定本次绩效评价类型、适用的原理框架、评价重点领域及涉及到的相关方。

选择绩效评价工作组：基于对项目情况了解，选择合适的绩效评价人员，组建绩效评价工作组；根据绩效管理政策要求，开展绩效评价工作，并履行以下职责：

- ①确定评价任务；
- ②为开展评价活动提供必要的支持，组织协调各项评价活动；
- ③监督评价活动；
- ④实施评价质量控制；
- ⑤对评价活动中出现的问题作出及时回应；
- ⑥负责组织审查绩效评价报告初稿，并判断其是否符合要求，审定绩效评价报告。

根据绩效评价组组长安排，绩效评价组成员负责具体实施各项绩效评价工作，完成整体绩效评价工作。

（2）绩效评价实施

评价证据的收集：绩效评价工作的科学合理开展建立在坚实的证据基础之上。绩效评价组决定从项目资金入手，安排小组成员到项目实施单位进行财务核查，一方面对专项资金支出合法性、合理性和合规性进行客观、公正的核查，另一方面通过对资金进行梳理汇总分类，掌握项目组织实施的情况。重点关注资金支出产生和效益。

同时，组织对项目负责人及组织实施参与者进行深度访谈，以了解项目资金使用的整体情况，诸如覆盖人群、使用方式、组织形式、取得成果及存在问题等，为评价组调整工作重点提供信息支撑，也可对项目整体情况形成总体把握。

然后，对项目组织实施资料进行核实，这一阶段主要是进行项目相关证据的收集，为后续分析及报告撰写做好铺垫。

另外，对项目组织实施资料进行整理，了解项目实施受益群体范围，并进行问卷调查和组织座谈。

评价证据审核：对收集到的评价证据，通过核实基础数据的全面性、真实性以及统计口径的一致性，增加评价证据的可置信程度。

绩效分析与评级：运用既定的分析方法，根据收集整理的证据和设定的评分标准进行分析，对各项评价指标进行评分。通过加权计算出最终的评价分值，并相应确定绩效等级。

形成评价结论：评价结论按照既定要求，从各评价维度对相关细节问题进行核实并权衡。评价结论和说明绩效目标的实现程度，应用项目绩效指标完成情况，反映投入、产出与效果方面的成绩、经验与存在的问题，对评价指标目标值与实际值的差异情况、产生原因与预期后果等进行具体分析，对已实现的绩效目标总结相关经验与做法，对存在的问题分析影响项目绩效目标及资金预算使用的主要因素，并提出对应建设性意见以供被评价部门参考。

2. 形成绩效评价报告

评价组根据前述绩效分析和评价结论，按照要求提炼撰写绩效报告，并在评价组内部进行审核，主要关注报告格式是否规范，内容是否完整；绩效数据是否真实、可靠，是否进行了必要的核实工作；报告逻辑是否清晰，分析问题是否透彻；报告结论是否全面、准确；经验、教训的总结是否深刻，建议是否可行等。在评价组内部审核的基础上修改并完善形成最终评价报告。

三、综合评价情况及评价结论

（一）评分结果：评价组围绕绩效评价指标体系，通过数据采集分析，财务核查、实地核查及深度访谈等方式，对该项目绩效进行了客观、公正、合理、有效的评价，最终评价结果为 94.50 分，依据财政绩效评价等级划分，本项目绩效评价等级为“优”。

表 1：南昌广播电视台网络整合纾困项目得分汇总表

项目决策 (16分)	项目过程 (14分)	项目产出 (35分)	项目效益 (35分)	综合得分
15.50	13.00	31.00	35.00	94.50

(二) 主要结论：

南昌广播电视台网络整合纾困项目基本达到项目预期目标，我台按照部门 2024 年工作安排计划要求，结合南昌市网实际状况，有序开展业务整合、资产评估、审计、尽职调查等工作，较好地发挥了项目成效。但项目实施过程中仍存在绩效目标设置待加强，部分工作未达预期等情况。

四、绩效评价指标分析

(一) 项目决策情况（16分）

1. 项目立项（6分）

(1) 立项依据充分性（3分）

依据《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）“项目是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责”设立此指标。通过核查项目立项业务材料，南昌广播电视台网络整合纾困项目根据《全国有线电视网络整合发展实施方案》、《江西省未整合区域有线电视网络整合发展工作方案》等文件立项，保证我台的正常运转，更好地完成全年各项工作任务。项目设立符合当地发展规划和政策要求，项目属于公共财政支持范围，且符合相关法律法规、政策以及部门职责，未与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。根据评分标准，该指标得 3.00 分。

（2）立项程序规范性（3分）

依据《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）“项目申请、设立过程是否符合相关要求”设立此指标。通过项目立项业务材料核查，我台结合部门工作开展需要，向市政府申请项目资金拨付，在取得项目资金批复后，按照绩效管理要求，在预算一体化系统中进行项目申报，并通过市财政局审批；项目立项所提交的文件、材料符合相关要求，符合国家有关法律法规和文件规定，项目立项程序规范。根据评分标准，该指标得3.00分。

2. 绩效目标（4分）

（1）绩效目标合理性（2分）

依据《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）“项目所设定的绩效目标是否依据充分、符合客观实际，项目绩效目标与项目实施是否相符”设立此指标。通过核查项目立项业务材料，我台严格按照预算绩效管理要求，结合项目实际工作内容，设定项目年度总体目标，绩效目标与实际工作内容相关，项目效益符合正常水平。根据评分标准，该指标得2.00分。

（2）绩效指标明确性（2分）

依据《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）“绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量”设立此指标。通过核查项目业务材料，我台将南昌广播电视

台网络整合纾困项目绩效目标细化分解成具体的产出、效益、满意度指标，且指标值清晰可衡量，但存在设置质量指标“资产负债率 $\leq 75\%$ ”，无对应数量指标，绩效指标数与目标任务数不对应的情况。根据评分标准，该指标得 1.50 分。

3. 资金投入（6 分）

（1）预算编制科学性（3 分）

依据《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10 号）“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”设立此指标。通过核查项目立项业务和财务材料，我台根据《南昌广播电视台党组会会议纪要》等文件，按需编制项目预算，预算确定的项目投资额或资金量与工作任务相匹配，项目预算编制科学。根据评分标准，该指标得 3.00 分。

（2）资金分配合理性（3 分）

依据《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10 号）“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”设立此指标。通过核查项目立项业务和财务材料，南昌广播电视台网络整合纾困项目按照各项工作实际情况安排资金，项目资金分配合理，与项目各项工作任务相适应。根据评分标准，该指标得 3.00 分。

（二）项目过程情况（14分）

1. 资金管理（10分）

（1）资金到位率（2分）

依据《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）“实际到位资金与预算资金的比率”设立此指标。通过核查项目财务材料，南昌广播电视台网络整合纾困项目全年预算17000万元；截至2024年度12月31日，实际到位资金17000万元，资金到位率100%。根据评分标准，该指标得2.00分。

（2）预算执行率（5分）

依据《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）“项目预算资金是否按照计划执行”设立此指标。通过核查项目财务材料，截至2024年度12月31日，南昌广播电视台网络整合纾困项目申请到位资金17000万元，实际支出资金共计17000万元，预算资金执行率100%。根据评分标准，该指标得5.00分。

（3）资金使用合规性（3分）

依据《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）“项目资金使用是否符合相关的财务制度规定”设立此指标。通过核查项目业务资料和财务材料，南昌广播电视台网络整合纾困项目资金按照工作完成情况据实进行拨付资金，使用符合项目预算批复或合同规定的用途，不存在截留、

挤占、挪用、虚列支出等情况。根据评分标准，该指标得 3.00 分。

2. 组织实施（4 分）

（1）管理制度健全性（2 分）

依据《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10 号）“项目实施单位的财务和业务管理制度是否健全”设立此指标。通过核查项目业务资料和财务材料，我台以《江西省未整合区域有线电视网络整合发展工作方案》、《南昌广播电视台党组会会议纪要》作为南昌广播电视台网络整合纾困项目管理实施依据，规范项目执行。但未根据项目特性制定专项财务管理制度。根据评分标准，该指标得 1.00 分。

（2）制度执行有效性（2 分）

依据《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10 号）“项目实施是否符合相关规定”设立此指标。通过核查项目业务资料和财务材料抽查，我台严格按照《江西省未整合区域有线电视网络整合发展工作方案》与《南昌广播电视台党组会会议纪要》等文件要求开展南昌广播电视网络传输中心业务及资产整合工作。项目实施人员配备基本到位，资料归档基本齐全，项目制度执行有效。根据评分标准，该指标得 2.00 分。

（三）项目产出情况（35分）

1. 产出数量（16分）

（1）南昌广播电视网络传输中心业务整合（8分）

依据《南昌广播电视台网络整合纾困项目支出绩效目标申报表》以及我台部门职能设置此指标；通过核查项目业务资料，南昌广播电视台网络整合纾困项目计划完成业务整合工作，实际已与相关单位签署《有线电视节目信号合作协议》与《社会化渠道号卡合作协议》等协议，完成了南昌广播电视网络传输中心业务整合工作。根据评分标准，该指标得8.00分。

（2）南昌广播电视网络传输中心资产整合（8分）

依据《南昌广播电视台网络整合纾困项目支出绩效目标申报表》以及我台部门职能设置此指标；通过核查项目业务资料，南昌广播电视台网络整合纾困项目计划完成资产整合工作，实际已完成资产评估、审计等事项，完成了南昌广播电视网络传输中心资产整合工作。根据评分标准，该指标得8.00分。

2. 产出质量（12分）

（1）业务整合工作开展合规性（6分）

为了解南昌广播电视台网络整合纾困项目实施质量情况设立此项指标；通过核查项目业务资料，南昌广播电视网络传输中心业务整合工作均按要求开展，未发现工作开展不合规的情况。根据评分标准，该指标得6.00分。

(2) 资产负债率 (6分)

为了解南昌广播电视台网络整合纾困项目实施质量情况设立此项指标；通过核查项目业务资料，第三方出具的专项审计报告显示资产负债率为73.98%，达到资产负债率 \leq 75%的要求。根据评分标准，该指标得6.00分。

3. 产出时效 (4分)

(1) 业务整合完成及时性 (2分)

依据《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）“项目实际完成时间与计划完成时间的比较”以及为保证项目实施成效设立此指标；通过核查项目业务资料，根据《江西省未整合区域有线电视网络整合发展工作方案》文件要求“2024年10月底前，按国家广电总局和中国广电关于‘业务整合’的相关要求，由中国广电江西公司采取‘业务整合’模式完成南昌市网业务整合”，实际于2024年11月24日签订品牌及客服标准业务合作框架协议，未在10月底前完成。根据评分标准，该指标得0分。

(2) 资产整合完成及时性 (2分)

依据《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）“项目实际完成时间与计划完成时间的比较”以及为保证项目实施成效设立此指标；通过核查项目业务资料和财务资料，《推进广电网络整合工作调度会议纪要》文件提出“南昌市网资产审计和评估报告会商会审，11月中旬完成确认”，实际中国广电江西网络有限公司与南昌广播电视网络传输

中心双方于 2024 年 11 月 21 日下午对《南昌广播电视网络传输中心审计报告》与《南昌广播电视网络传输中心资产评估报告》进行确认，未能在 11 月中旬前完成。根据评分标准，该指标得 0 分。

4. 成本指标（3 分）

（1）成本节约率（3 分）

为了解项目各项工作成本控制情况以及为保障项目实施成效设立此指标；通过核查项目业务资料和财务资料，依据南昌广播电视台网络整合纾困项目预算批复，南昌广播电视台网络整合纾困项目预算 17000 万元，项目累计发生资金 17000 万元，成本节约率为 0%，未超出成本节约率“±5%”区间范围，项目成本得到有效控制。根据评分标准，该指标得 3.00 分。

（四）项目效益情况（35 分）

1. 社会效益（22 分）

（1）电视网络安全播出率（5 分）

为了解南昌广播电视台网络整合纾困项目实施社会效益情况设立此项指标；通过核查项目业务材料，2024 年我台有线电视网络全年均安全播出，未发生安全播出事故，电视网络安全播出率 100%。根据评分标准，该指标得 5.00 分。

（2）电视网络全局性风险（5 分）

为了解南昌广播电视台网络整合纾困项目实施社会效益情况设立此项指标；通过核查项目业务资料，我台在整合

期间未发生全局性风险，良好地保障了电视网络全局运行稳定。根据评分标准，该指标得 5.00 分。

（3）业务整合“四统一”实现率（7分）

为了解南昌广播电视台网络整合纾困项目实施社会效益情况设立此项指标；通过核查项目业务材料，根据《江西省未整合区域有线电视网络整合发展工作方案》文件要求，“业务整合”要做到“四统一”，即：网络体系统一、业务体系统一、服务支撑体系统一、品牌体系统一。实际我台已完成“四统一”相关工作。根据评分标准，该指标得 7.00 分。

（4）整合前遗留问题解决率（5分）

为了解南昌广播电视台网络整合纾困项目实施社会效益情况设立此项指标；通过核查项目业务材料，我台整合前未发现存有股东出资不实、资产瑕疵、股东占款、保底分红等遗留问题，整合前遗留问题解决率 100%。根据评分标准，该指标得 5.00 分。

2. 可持续影响（3分）

（1）人员薪酬保障到位率（3分）

为了解南昌广播电视台网络整合纾困项目预期实现的目的和意义设立此项指标；通过核查项目业务材料，项目实施过程中未发现人员薪酬保障不到位的情况，人员薪酬保障到位率 100%。根据评分标准，该指标得 3.00 分。

3. 服务对象满意度（10分）

（1）群众满意度 $\geq 95\%$ （10分）

为了解群众对南昌广播电视台网络整合纾困项目整体满意程度以及为保障项目实施成效设立此指标；通过随机访问群众，共访问30名群众，回收有效问卷30份，了解到群众对项目实施的总体满意度为95.21%。根据评分标准，该指标得10分。

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

（一）项目实施经验及做法

无

（二）存在的问题及原因分析

1. 绩效目标设置待加强，项目管理制度待完善

一是绩效目标设置不到位。设置质量指标“资产负债率 $\leq 75\%$ ”，无对应数量指标，绩效指标数与目标任务数不对应。主要因绩效目标调整不够及时，导致实际完成工作与目标存在差异。

二是项目管理制度不健全。我台仅根据《江西省未整合区域有线电视网络整合发展工作方案》、《南昌广播电视台党组会会议纪要》作为南昌广播电视台网络整合纾困项目管理实施依据，但未根据项目特性制定专项资金财务管理制度。主要因我台注重项目各项工作的具体实施，同时在资金拨付使用方面严格按照上级文件要求进行，但未结合项目实际情况，制定项目资金管理办法，对项目资金监管力度不够。

2. 部分工作未达预期

部分工作未及时完成。①根据《江西省未整合区域有线电视网络整合发展工作方案》要求，2024年10月底前完成业务整合工作。实际于2024年11月24日签订品牌及客服标准业务合作框架协议，未在10月底前完成确认。②根据《推进广电网络整合工作调度会议纪要》文件要求，11月中旬完成确认南昌市网资产审计和评估报告会商会审，实际中国广电江西网络有限公司与南昌广播电视网络传输中心于2024年11月21日下午对《南昌广播电视网络传输中心审计报告》与《南昌广播电视网络传输中心资产评估报告》进行确认，未能在11月中旬前完成。主要因整合工作涉及面较广，未能及时完成业务、资产整合工作。

六、有关建议

1. 加强绩效管理，健全管理制度

一是我台将对项目实施情况进行进一步梳理，分析项目计划与实际情况的差异，对项目绩效目标进行细化调整，以保证项目计划与实际情况相匹配，项目绩效目标与项目计划相一致，从而提高项目整体实施效率。二是我台将对照项目实际实施情况，同时参考上级文件以及同类型项目资金管理相关文件，研究落实项目资金管理要求，进一步加强项目资金监管，做到资金的合规、高效使用，发挥资金使用成效。

2. 加强项目管理

我台将及时跟进项目各项工作实施进展情况，以《江西

省未整合区域有线电视网络整合发展工作方案》、《推进广电网络整合工作调度会议纪要》等文件的具体要求，对标对表，强化属地管理，按照方案明确工作安排和时间节点，高标准、严要求落实好工作任务。

七、其他需要说明的问题

无

八、项目支出绩效评价指标评分表

一级指标	二级指标	分值	三级指标	分值	评分标准	评价得分
项目决策 (16分)	项目立项	6	立项依据充分性	3	①项目立项是否符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策；(0.6分) ②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求；(0.6分) ③项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需；(0.6分) ④项目是否属于公共财政支持范围，是否符合中央、地方事权支出责任划分原则；(0.6分) ⑤项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。(0.6分)	3.00
			立项程序规范性	3	①项目是否按照规定的程序申请设立；(1分) ②审批文件、材料是否符合相关要求；(1分) ③事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策。(1分)	3.00
	绩效目标	4	绩效目标合理性	2	①项目是否有绩效目标(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)。	2.00
			绩效指标明确性	2	①将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标(1分)；	1.50

项目过程 (14分)	资金投入	6	预算编制科学性	3	②通过清晰、可衡量的指标值予以体现 (0.5分) ; ③与项目目标任务数或计划数相对应 (0.5分)。 ①预算编制经过科学论证 (1分) ; ②预算内容与项目内容匹配 (0.5分) ; ③预算额度测算依据是否充分, 按照标准编制 (0.5分) ; ④预算确定的项目投资额或资金量与工作任务相匹配 (1分)。	3.00	
			资金分配合理性	3	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是否相适应 (2分)。 资金到位率= (实际到位资金/预算资金) ×100%, 资金到位率 100%得 2分, 未 100%完成, 按资金到位率*2分得分。	3.00	
			资金到位率	2	预算执行率= (实际支出资金/实际到位资金) ×100%, 预算执行率 100%得 5分, 未 100%完成, 按预算执行率*5分得分。	2.00	
			预算执行率	5	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 (1分) ; ②资金的拨付有完整的审批程序和手续 (0.5分) ; ③符合项目预算批复或合同规定的用途 (0.5分) ; ④不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况 (1分)。	5.00	
	资金管理	10	资金使用合规性	3	①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度; (1分) ②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。 (1分)	3.00	
			管理制度健全性	2	①遵守相关法律法规和相关管理规定 (0.5分) ; ②项目调整及支出调整手续完备 (0.5分) ;	1.00	
			制度执行有效性	2	③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料齐全并及时归档 (0.5分) ; ④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等落实到位 (0.5分)。	2.00	
	组织实施	4	制度执行有效性	2	④项目实施的	2.00	
	项目产出	产出	16	南昌广播	8	完成南昌广播电视网络传输中心业	8.00

项目效益 (25分)	数量	35分)	电视网络传输中心业务整合	8	务整合工作得满分，未完成不得分。	8.00
			南昌广播电视网络传输中心资产整合	8	完成南昌广播电视网络传输中心资产整合工作得满分，未完成不得分。	8.00
			业务整合工作开展合规性	6	业务整合工作开展过程中未出现不合规情况得满分，否则，每发现一处不合规开展情形扣 10%指标权重分，扣完为止。	6.00
	产出质量	12	资产负债率	6	资产负债率≤75%得满分，否则，每超出 5%扣 2 分。	6.00
			业务整合完成及时性	2	业务整合工作在规定时限内完成得满分，未按时完成不得分。	0.00
	产出时效	4	资产整合完成及时性	2	资产整合工作在规定时限内完成得满分，未按时完成不得分。	0.00
			成本节约率	3	成本节约率= (计划成本-实际成本)/计划成本*100%；成本节约率在±5%区间，得满分；超出区间范围，按每超出 1%扣 0.1 分，扣完为止。	3.00
	社会效益	22	电视网络安全播出率	5	电视网络安全播出率 100%得满分，否则，每出现一次网络安全播出事故扣 50%指标权重分。	5.00
			电视网络全局性风险	5	网络整合工作未发生电视网络全局性风险得满分，否则，每发生一项电视网络全局性风险扣 50%指标权重分，扣完为止。	5.00
			业务整合“四统一”实现率	7	业务整合“四统一”全部完成得满分，未达到，按照实际业务整合“四统一”实现数量/计划业务整合“四统一”实现数量*指标权重得分。	7.00
	可持续影响	3	整合前遗留问题解决率	5	整合前遗留问题解决率 100%得满分，未达到，按照整合前遗留问题解决数/整合前遗留问题总数*指标权重得分。	5.00
			人员薪酬保障到位率	3	未出现人员薪酬保障不到位情况得满分，否则每出现一人工资、社保等方面未发放到位情况扣 20%指标权重分，扣完为止。	3.00
满意度 (10分)	服务对象	10	群众满意度≥95%	10	随机调查全市群众对该项目的满意度，满意度达 95% (含) 以上得 10	10.00

分)	满意			分, 未达 95%, 按满意度百分比
	度			/95%*10 分得分。
总分		100	100	94.50