北京市市级财政支出项目

绩效评价报告

项目部门：北京市投资促进服务中心

项目单位：北京市投资促进服务中心（本级）

项目名称：北京市对外招商推介宣传片

二零二四年五月

目 录

[一、基本情况 1](#_Toc30232)

[（一）项目概况 1](#_Toc27418)

[（二）项目绩效目标 3](#_Toc20349)

[二、绩效评价工作开展情况 4](#_Toc2985)

[（一）绩效评价目的、对象和范围 4](#_Toc6063)

[（二）绩效评价原则、评价方法、评价指标体系、  
评价标准 5](#_Toc29740)

[（三）绩效评价工作过程 9](#_Toc22135)

[三、综合评价情况及评价结论 10](#_Toc7171)

[四、绩效评价指标分析 11](#_Toc19209)

[（一）项目决策情况 11](#_Toc12326)

[（二）项目过程情况 13](#_Toc5808)

[（三）项目产出情况 16](#_Toc7204)

[（四）项目效益情况 18](#_Toc12414)

[五、主要经验及做法、存在的主要问题及原因分析 19](#_Toc21886)

[（一）主要经验及做法 20](#_Toc4037)

[（二）存在的主要问题及原因分析 20](#_Toc14022)

[六、相关建议 20](#_Toc2866)

[七、附件 20](#_Toc4307)

“北京市对外招商推介宣传片”  
项目支出绩效评价报告

为提高财政资金使用效益，合理配置公共财政资源，根据《中华人民共和国预算法》、《北京市预算绩效管理办法》（京财绩效〔2019〕2129号）和《北京市项目支出绩效评价管理办法》（京财绩效〔2020〕2146号）等相关文件要求，北京市投资促进服务中心（简称市投资促进中心）成立了绩效评价工作组，于2024年5月，对2023年度“北京市对外招商推介宣传片”项目开展了绩效评价。该项目评价结果为88.5分，评价等级为良。评价情况如下：

一、基本情况

（一）项目概况

1.项目背景

2023年是全面贯彻落实党的二十大精神的开局之年，为大力宣传习近平新时代中国特色社会主义思想指导下北京市政治经济、科技文化等领域的发展新成就，市投资促进中心拍摄制作北京市对外招商推介宣传片，以方便国内外投资企业更加准确、全面了解北京市在高质量发展经济方面的最新规划和未来机遇，把北京发展蓝图展示出去，把重点产业和功能区推介出去，释放高质量发展信号，增强企业在京发展信心，努力促进高精尖企业来京发展。

为更好的完成北京市对外招商推介宣传片工作任务，市投资促进中心向北京市财政局申请了财政资金。

2.主要内容及实施情况

项目主要内容包括两方面：**一是宣传片内容**：由市投资促进中心委托专业机构制作主题为“投资北京，赢得未来”的推介宣传片。宣传片应契合首都大格局大视野，紧密围绕“四个中心”定位，向投资者描绘北京市近年来取得的整体成就和未来蓝图。宣传片将重点突出北京优势与特色，包括全球关注的“双奥之城”、引领全国的“两区”等规划方案、日臻完善的高精尖产业体系、不断涌现的科技创新成果、有国际影响力的环球主题公园和大运河等文化项目以及优质营商环境等，进一步释放北京高质量发展的积极信号，向投资者全方位展示北京的广阔机遇，激发优质企业来京投资意愿。**二是拍摄要素：**（1）视频形式：宣传片分为长短两个版本，以适应不同招商引资活动的宣传推介展示工作。长版本采用中英文(根据需要配其它语种解说)配音配乐，时长控制在6分钟以内，最短不少于5分钟；短版本采用精华镜头集中展示，时长控制在3分钟以内，最短不少于2分钟。（2）技术参数：视频成品分辨率应≥1920\*1080H.264高清格式，帧率≥25p,并制作出适配各类会议环境、网络上存储和播放的格式，满足大中小型现场会议场景和网络播放的规格要求。

3.资金投入和使用情况

2023年2月，根据《北京市财政局关于批复北京市投资促进服务中心2023年预算的函》（京财经建指〔2023〕0202号），该项目年初预算批复资金150.00万元，4月该项目经过政府采购竞争性磋商确定了专业机构，中标金额为146.32万元。同年9月，将该项目招标净结余资金3.68万元经《北京市财政局关于核减北京市投资促进服务中心2023年部门预算的函》（京财经建指〔2023〕1556号）进行核减，预算调整后，该项目全年预算资金146.32万元。资金到位率为100%。

截至2023年12月，该项目实际支出金额为146.32万元，分别于2023年6月支出73.16万元、2023年11月支出73.16万元，预算执行率100%。

（二）项目绩效目标

该项目年度绩效目标一是为进一步方便国内外投资人和企业更加直观的了解北京市投资环境，大力营销北京经济形象、宣传首都投资环境，突出北京特色。二是宣传北京良好的营商环境和经济形象，进一步促进高质量项目落地。具体目标设定情况，详见表1：

表1：北京市对外招商推介宣传片  
项目2023年绩效目标设定情况

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 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 | 宣传片配乐短版 | =2分钟 |
| 数量指标 | 宣传片中英文长版 | =8分钟 |
| 质量指标 | 宣传、展示北京经济形象，吸引优质项目落户；为我中心承办、参与的京（境）内外大型投资促进活动提供支持 | 优良中低差 |
| 时效指标 | 完成时间 | 2023年11月底前 |
| 成本指标 | 预算控制数 | ≤146.32万元 |
| 效益指标 | 社会效益指标 | 展示首都投资促进形象，推动北京经济发展；营造良好的营商环境；强化首都投资促进系统的工作统筹 | 优良中低差 |
| 满意度指标 | 服务对象满意度指标 | 投资人、企业满意；领导满意 | 优良中低差 |

二、绩效评价工作开展情况

**（一）绩效评价目的、对象和范围**

**1.绩效评价目的**

该项目评价目的为：一是加强预算绩效管理，强化支出责任，提高财政资金使用效益；二是进一步总结和分析项目资金的实施效果，检验财政支出预期目标实现程度，考核财政支出效率和综合效果；三是为市投资促进中心以后年度相关项目提供参考依据。

**2.绩效评价对象和范围**

北京市对外招商推介宣传片项目，涉及项目资金146.32万元。绩效评价的范围主要从项目决策、项目过程、项目产出、项目效益四个方面进行综合评价。

（1）项目决策方面。重点关注项目立项依据是否充分、立项程序是否规范，绩效目标设置是否合理、绩效指标是否明确，预算编制是否科学、资金分配是否合理。

（2）项目过程方面。重点关注资金管理情况、预算执行情况、资金规范运行情况，政府采购执行情况，对承接主体的管理情况，项目管理制度建设情况。

（3）项目产出方面。重点关注项目实际完成情况、质量达标情况、产出时效情况以及成本控制与节约情况。

（4）项目效益方面。重点关注项目实施所产生的效益以及服务对象对项目实施效果的满意程度等情况。

**（二）绩效评价原则、评价方法、评价指标体系、评价标准**

**1.绩效评价原则、评价方法**

为深入贯彻落实北京市财政局（以下简称“市财政局”）《关于印发进一步深化项目支出绩效预算管理改革的意见的通知》（京财预〔2017〕2944号）等文件精神，依据《北京市项目支出绩效评价管理办法》（京财绩效〔2020〕2146号），本次评价本着问题导向、系统评价、科学客观、讲求绩效的原则，采用全面评价和重点评价相结合、现场评价和非现场评价相结合、定性分析与定量分析相结合的方式，运用比较分析、因素分析及专家评价等方法，对项目决策、过程、产出、效益四方面进行综合评价。

**2.绩效评价指标体系、评价标准**

评价工作组按照“相关性、重要性、可比性、系统性”原则，结合项目特点，在与专家组、项目单位充分协商的基础上，按照绩效评价计划标准即以该项目预先制定的目标、计划、预算、定额作为评价标准，最终确定了绩效评价项目的绩效评价指标体系。具体见表2：

**表2：项目绩效评价指标体系表**

| **一级指标** | **二级指标** | **三级指标** | **分值** | **指标解释** |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目决策  （10分） | 项目立项 | 立项依据充分性 | 2 | 项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需。 |
| 立项程序规范性 | 2 | 项目是否按照规定的程序申请设立；审批文件、材料是否符合相关要求；事前是否已经过必要的可行性研究、集体决策。 |
| 绩效目标 | 绩效目标合理性 | 2 | 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。 |
| 绩效指标明确性 | 1 | 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。 |
| 资金投入 | 预算编制科学性 | 2 | 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。 |
| 资金分配合理性 | 1 | 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。 |
| 项目过程  （20分） | 资金管理 | 资金到位率 | 2 | 资金到位率=(实际到位资金/预算资金)×100%实际到位资金： |
| 预算执行率 | 5 | 预算执行率=(实际支出资金/实际到位资金)x 100%。。 |
| 资金使用合规性 | 3 | ①是否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资金的拨付是否有完整的审批程序和手续；  ③是否符合项目预算批复或合同规定的用途；  ④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况 |
| 组织实施 | 管理制度健全性 | 5 | ①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度；  ②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。 |
| 制度执行有效性 | 5 | ①是否遵守相关法律法规和相关管理规定；  ②项目调整及支出调整手续是否完备；  ③项目合同书、验收报告等资料是否齐全并及时归档； ④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位。 |
| 项目产出  （40分） | 产出数量 | 实际完成率 | 10 | 项目产出数量指标。 |
| 产出质量 | 质量达标率 | 10 | 项目产出质量指标。 |
| 产出时效 | 完成及时性 | 10 | 项目按照时间节点完成相关工作。 |
| 产出成本 | 成本节约率 | 10 | 预算控制是否符合成本效益原则。 |
| 项目效益  （30分） | 项目效益 | 产生的社会效益 | 10 | 展示首都投资促进形象，推动北京经济发展 |
| 产生的可持续影响 | 10 | 营造良好的营商环境；强化首都投资促进系统的工作统筹 |
| 满意度 | 服务对象满意度指标 | 10 | 受益投资人、企业满意及市领导满意 |
| **合计** | | | **100** |  |

评价指标体系总分值为 100分，其中项目决策10 分，项目过程 20分，项目产出 40分，项目效益 30分。绩效评价综合绩效级别分为 4 个等级：

综合得分在 90（含）-100 分为优；

综合得分在 80（含）-90分为良；

综合得分在 60（含）-80 分为中；

综合得分在 60 分以下为较差。

## **（三）绩效评价工作过程**

为确保绩效评价工作的客观公正，严格按照绩效评价工作程序组织实施绩效评价工作，主要程序如下：

**1.组建评价工作组、遴选专家**

为保证绩效评价的规范性及绩效评价工作质量，委托中介机构和专家共同组建绩效评价工作组，全程参与和指导开展绩效评价工作。根据项目实际情况遴选5名专家，包括相关业务专家2名、财务专家2名和绩效管理专家1名组成专家组，由绩效管理专家任专家评价组组长。评价工作组对每名成员的职责及分工进行了明确，并对工作组全体人员和专家进行了培训。

**2.收集资料**

评价工作组按照绩效评价资料清单收集相关资料，市投资促进中心财务处和宣传推广处完成资料准备工作，评价工作组对项目资料按照评价目标分类整理，并对所收集的资料进行核实和全面分析，对缺失的资料要求项目实施部门及时补充；对重要的和存在疑问的基础数据资料通过现场、电话、微信、邮件等不同方式进行核实确认。

**3.研究制定指标体系**

评价工作组根据项目实际情况，与评价专家共同细化评价指标，明确评价标准，最终确定项目评价指标体系。

**4.筹备和召开专家评价会**

2024年5月14日，评价工作组组织专家组、项目实施处室召开绩效评价专家会。会前，由评价工作组向专家介绍了《财政支出绩效评价专家工作规则》，签署了专家承诺书，各位专家分别介绍了各自梳理出的问题。评价会上，专家组成员与财务处、宣传推广处进行了充分讨论和沟通，会后，专家组成员对该项目的绩效情况进行评价和打分，并出具评价意见。

**5.撰写绩效评价报告**

评价工作组在专家评价会结束后，汇总专家打分和评价意见，完成绩效评价报告初稿的撰写工作。经与项目实施部门沟通反馈后，形成评价报告终稿。

# 三、综合评价情况及评价结论

北京市对外招商推介宣传片项目综合得分88.50分，其中，项目决策9.20分、项目过程18.30分、项目产出35.20分、项目效益25.80分，项目综合绩效评定结论为“良”。具体情况详见表3。

**表3：项目绩效评价结论一览表**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **评价内容** | **分值** | **评价得分** | **得分率** |
| 项目决策 | 10.00 | 9.20 | 92% |
| 项目过程 | 20.00 | 18.30 | 91.5% |
| 项目产出 | 40.00 | 35.20 | 88% |
| 项目效益 | 30.00 | 25.80 | 86% |
| 综合得分 | 100.00 | 88.50 | 88.5% |
| 绩效评定级别 | 良 | | |

四、绩效评价指标分析

**（一）项目决策情况**

项目决策指标，满分10.00分，评定得分为9.20分。项目决策指标各指标得分情况及扣分原因见表4。

表4.项目决策各指标得分情况表

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **二级** | **三级指标** | **分值** | **评价得分** | **扣分原因** |
| 项目立项 | 立项依据充分性 | 2 | 2 |  |
| 立项程序规范性 | 2 | 2 |  |
| 绩效目标 | 绩效目标合理性 | 2 | 1.8 | 未明确为投资促进活动提供支持的质量标准，且与宣传相关产出绩效指标的相关性体现不够充分。 |
| 绩效目标明确性 | 1 | 0.6 | 绩效指标明确性不足，指标设定较为笼统，不够细化、量化，可衡量性不足。 |
| 资金投入 | 预算编制科学性 | 2 | 1.8 | 通过预算额度进行政府采购程序，但未体现预算测算依据的充分性 |
| 资金分配合理性 | 1 | 1 |  |
| 项目决策 | | 10 | 9.20 |  |

**1.项目立项**

（1）立项依据充分性评价分析

该项目主要目标是通过拍摄制作北京市对外招商推介宣传片，进一步方便国内外投资人和企业更加直观的了解北京市投资环境，大力营销北京经济形象、宣传首都投资环境，突出北京特色；宣传北京良好的营商环境和经济形象，进一步促进高质量项目落地。根据2023年预算项目申报明细，市投资促进中心编制了该项目年度工作计划，设置项目绩效目标。**评价认为，**该项目具有一定的现实需求和明确的政策依据，符合市投资促进中心职能，项目立项依据较为充分。

（2）立项程序规范性评价分析

该项目由宣传推广处根据中心对外招商推介宣传需要，申请设立北京市对外招商推介宣传片项目（代码11000022T000000456412）。该项目按照《中共北京市投资促进服务中心党组工作规则》，经中心党组审议通过后，由财务处上报市财政审批通过完成立项。**评价认为，**项目立项程序较为规范。

**2.绩效目标**

（1）绩效目标合理性评价分析

市投资促进中心根据项目实施内容设定总体绩效目标，阐明项目预期效果，并进一步细化出具体指标。**评价认为**，项目总体目标较为完整，但绩效指标申报质量有待提高，如产出指标“宣传、展示北京经济形象，吸引优质项目落户；为我中心承办、参与的京（境）内外大型投资促进活动提供支持”，未明确为投资促进活动提供支持的质量标准，且与宣传相关产出绩效指标的相关性体现不够充分。

（2）绩效指标明确性评价分析

该项目根据总体绩效目标设定了具体的绩效指标，明确了项目的绩效产出数量、质量、效果指标，但部分绩效指标未量化设置，不好考量。如，质量指标没有设置履约验收率和宣传片技术要求合格率。**评价认为，**项目绩效目标与实际工作内容虽然相关，但仅是任务描述；还存在绩效指标明确性不足，指标设定较为笼统，不够细化、量化，可衡量性不足。

**3.资金投入**

（1）预算编制科学性评价分析

市投资促进中心通过市场询价、历年资金对比等方式，编制该项目预算。该项目根据《北京市投资促进服务中心政府采购管理办法（2021年修订版）》（京投促发〔2021〕19号）“采购的项目在集中采购目录之外且采购金额在100万元（含）以上、200万元（不含）以下的，由需求处室委托政府采购代理机构采用竞争性磋商方式进行采购”的有关规定，最终通过竞争性磋商方式开展采购工作，确定项目金额和项目供应商。**评价认为**，通过预算额度进行政府采购程序，但未体现预算测算依据的充分性，也未明确每项工作内容和对应单价标准的科学性依据。

（2）资金分配合理性评价分析

该项目预算资金主要用于宣传片拍摄，根据合同约定及项目实施进度的具体服务内容分别在2023年6月和2023年11月分2次进行支付。**评价认为**，在预算资金分配方面，结合总体绩效目标和绩效指标内容，对项目预算资金分配进行了内部审核。

**（二）项目过程情况**

项目过程指标，满分20.00分，评价得分为18.30分。项目过程指标各指标得分情况及扣分原因见表5.

表5.项目过程各指标得分情况表

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **二级** | **三级指标** | **分值** | **评价得分** | **扣分原因** |
| 资金管理 | 资金到位率 | 2 | 2 |  |
| 预算执行率 | 5 | 5 |  |
| 资金使用合规性 | 3 | 3 |  |
| 组织实施 | 管理制度健全性 | 5 | 4.2 | 仍需进一步加强对宣传片拍摄类业务制度的约束 |
| 制度执行有效性 | 5 | 4.1 | 项目延期履约只有供应商的延期说明，未体现业务管理的约束性 |
| 项目过程 | | 20 | 18.30 |  |

**1.资金管理**

（1）资金到位率

该项目的资金到位率为=（实际到位资金/预算资金）×100%=（146.32万元/146.32万元）×100%=100%。

（2）预算执行率

该项目的预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100%=（146.32万元/146.32万元）×100%=100%。

（3）资金使用合规性

2023年4月，市投资促进中心通过政府采购竞争性磋商的方式确认供应商北京鼎晟成达文化传媒有限公司，该项目合同经北京市尚公律师事务所合同审查出具了法律意见书，通过合同审批表等程序后签署了该项目合同，符合《北京市投资促进服务中心合同管理办法》。

该项目资金全部用于宣传片拍摄，主要用于委托供应商进行前期策划、撰稿、摄影器材租借、灯光器材租借、制作团队、后期剪辑等方面的支出。支出符合《北京市投资促进服务中心预算管理办法》《北京市投资促进服务中心项目预算管理办法》及《北京市投资促进服务中心资金支出管理办法》。项目进行了独立核算，按照项目合同约定，分两次支付委托费用，每笔支出均有完整的审批程序，经过了中心党组会审议通过后按程序进行支付，财务数据真实、准确。项目资金。**评价认为**，该项目资金管理制度较为健全，支出流程较为规范清晰。

**2.组织实施**

（1）管理制度健全性

市投资促进中心建立了较为完善内部控制制度，明确了财务和项目管理方面相关制度规定。2023年，修订完善了《内部控制手册》和《制度汇编》。根据《中华人民共和国会计法》及相关的财政法规、规章和财务会计制度，市投资促进中心在财务管理方面，制定了《预算管理办法》《资金支付管理办法》《政府采购管理办法》等内控制度；在项目管理方面，制定了《预算项目管理办法》等管理制度。**评价认为**，该项目涉及的管理制度相对健全完善，上述财务和项目管理制度为项目顺利实施提供了制度保障，但仍需进一步加强对宣传片拍摄类业务制度的约束。

（2）制度执行有效性

该项目能够按照内部控制制度规范执行，具体管理措施包括：一是在中心党组领导下，项目实施处室全面负责项目的统筹规划，完成具体项目的申报、日常管理和考核工作。二是依据预算及采购制度规定，采取竞争性磋商方式进行采购。三是加强资金监控。单位严格落实资金拨付审批程序，以保障资金及时到位，同时，配合市财政局开展项目监查、绩效评价相关工作，加强资金使用效果的监督、落实。但项目延期履约只有供应商的延期说明，未体现业务管理制度的约束。**评价认为**，该项目资金拨付有完整的审批程序；财务和项目管理制度较健全，能够按照制度规范执行，但仍需加强业务管理制度的约束性。

**（三）项目产出情况**

项目产出指标，满分40.00分，评价得分为35.20分。项目产出指标各指标得分情况及扣分原因见表6.

表6.项目产出各指标得分情况表

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **二级** | **三级指标** | **分值** | **评价得分** | **扣分原因** |
| 产出数量 | 实际完成率 | 10 | 9.2 | 产出数量指标完成情况较好，但计划产出指标设置应更细化、更准确，与实际完成指标相对应。 |
| 产出质量 | 质量达标率 | 10 | 9 | 绩效指标明确性、指标设定上继续加强，以进一步增强质量的可衡量性。 |
| 产出时效 | 完成及时性 | 10 | 7.6 | 项目延期未按合同约定进度完成。 |
| 产出成本 | 成本节约率 | 10 | 9.4 | 项目成本控制措施较有效，但仍需提前调研市场价格细化成本。 |
| 项目产出 | | 40 | 35.20 |  |

**1.产出数量**

市投资促进中心于2023年9月18日组织召开了项目验收会，通过验收项目成果确认，宣传片中文长短版时长分别为6分12秒、3分13秒，英文长短版时长分别为7分12秒、3分02秒。虽与绩效目标数量指标的8分钟和2分钟稍有误差，但根据需要剪辑成的最终版本在北京市对外招商推介各项活动中起到了重要的宣传作用。**评价认为**，该项目产出数量指标完成情况较好，但计划产出指标设置应更细化、更准确，与实际完成指标相对应。

**2.产出质量**

2023年共举办各类招商推介活动233场，其中市投资促进中心和相关部门举办38场、各区（经开区）举办195场。该项目在招商推介活动中起到宣传、展示北京经济形象的作用。但绩效目标设置过于笼统，比如宣传、展示北京经济形象，吸引优质项目落户；为我中心承办、参与的京（境）内外大型投资促进活动提供支持。**评价认为**，项目产出质量良好，项目指标设置与实际工作内容相关，应在绩效指标明确性、指标设定上继续加强，以进一步增强质量的可衡量性。

**3.产出时效**

该项目按照合同履行期限分三个阶段：第一阶段（5月底前）策划调研阶段：完成宣传片脚本和场景踩点；第二阶段（6月中旬前)实地拍摄阶段：根据宣传片策划方案，开展实景拍摄；第三阶段（6月底前）后期制作阶段：按照方案要求，制作形成宣传片。根据北京鼎晟成达文化传媒有限公司关于完成2023年北京市招商引资宣传片项目的延期说明，应市投资促进中心要求，需对主体稿件进行较大修改，整体结构和内容，都发生了较大变化，导致项目延期至2023年9月18日交付验收，项目尾款支付时间为2023年11月。**评价认为**，资金执行进度符合绩效时效，但为保证宣传片质量反复打磨，导致未按合同约定进度完成，一定程度上影响了产出进度。

**4.产出成本**

宣传推广处通过竞争性磋商政府采购方式确定服务供应商，并严格按照财务管理制度要求进行资金支付，未出现超预算支出的情况。但项目成本核算仅通过政府采购的结果来测算成本依据不足。**评价认为**，该项目成本控制措施较有效，但仍需提前调研市场价格细化成本。

**（四）项目效益情况**

项目效益指标，满分30.00分，评价得分为25.80分。项目效益指标各指标得分情况及扣分原因见表7.

表7.项目效益各指标得分情况表

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **二级** | **三级指标** | **分值** | **评价得分** | **扣分原因** |
| 项目效益 | 社会效益 | 10 | 8.4 | 可衡量资料不足 |
| 可持续影响 | 10 | 8.2 | 作为连续项目，保持了影响的可持续性，但在对外招商推介活动中影响力体现的还不够。 |
| 满意度 | 10 | 9.2 | 应加强服务对象满意度的调查数据归集整理。 |
| 项目效益 | | 30 | 25.80 |  |

**1.社会效益**

该项目的实施，能够展示首都投资促进形象，推动北京经济发展；营造良好的营商环境；强化首都投资促进系统的工作统筹。**评价认为**，该项目社会效益完成情况良好，但可衡量资料不足。

**2.可持续影响**

宣传片契合首都大格局大视野，紧密围绕“四个中心”定位，向投资者描绘北京市近年来取得的整体成就和未来蓝图。该项目的实施不仅是为了展示北京的繁荣与发展，更是要强调北京招商引资所带来的可持续影响。**评价认为**，该项目作为连续项目，保持了影响的可持续性，但在对外招商推介活动中这种影响力体现的还不够。

**3.满意度**

该项目的实施基本符合年初绩效目标的要求，投资人、企业满意度较高。未收集保存与宣传片直接或间接可衡量、可查阅的满意度资料。**评价认为**，基本实现服务满意度指标，但应加强服务对象满意度的调查数据归集整理。

五、主要经验及做法、存在的主要问题及原因分析

## **（一）主要经验及做法**

市投资促进中心开展预算绩效评价工作，得到领导高度重视，要求牢固树立预算绩效管理意识，督促各相关部门在评价工作过程中积极配合，保障绩效自评工作有效开展。

## **（二）存在的主要问题及原因分析**

**1.绩效目标设置细化程度有待进一步提升。**

产出绩效指标设置明确性不够，指标设定较为笼统，不够细化、量化，可衡量性不足，产出数量与需求设置存在一定差异，产出质量达标率、完成及时性虽按期完成，但数量指标变化的充足性支撑依据不够充分。如产出数量指标中设置“短片=2分钟、长片=8分钟”与采购需求3分钟和6分钟不一致；质量指标与产出内容对应性不够充分；时效指标未结合合同约定的关键性时间节点进行设置。

**2.项目效果实现程度呈现不够充分。**

项目绩效资料归集不够完整，项目绩效呈现不够充分。该项目有效保障了市投资促进中心对外招商推介活动中使用，较好的宣传了北京市的营商环境，对于项目管理成果证明材料归集不够多，项目实施的效益实现效果不够充分。通过纵向、横向比较对实现效果进行总结分析的相关资料不够，导致项目效果实现程度呈现不够充分。

六、相关建议

## **（一）加强绩效目标研究，科学、合理设置绩效指标**

一方面建议结合项目总体绩效目标，合理分解并细化年度绩效目标和指标，做到重点突出、相应匹配，确保绩效目标设置为与项目实施内容及预算支出方向相符，为年度工作任务安排提供有效指引。另一方面建议强化项目需求调研论证工作，根据当年工作任务，宣传重点、宣传的技术需求等，合理测算预算，保证预算与工作任务和实施内容的匹配度和相关性；同时，加强成本控制，保证财政资金投入的合理性，与宣传效果的匹配性。

## **（二）进一步提升项目精细化管理水平，充分体现实施效益效果**

建议结合项目需求，明确设置绩效目标和绩效指标，加大绩效目标的可衡量度；且系统地归纳整理项目绩效产出和效果依据，切实履行服务对象满意度调查程序，保证项目按期完成、达到预期效果。

七、附件

附件1. 项目绩效评价指标体系及打分情况表

附件 2：专家及评价工作组情况表

附件 3：专家意见汇总表及评价意见

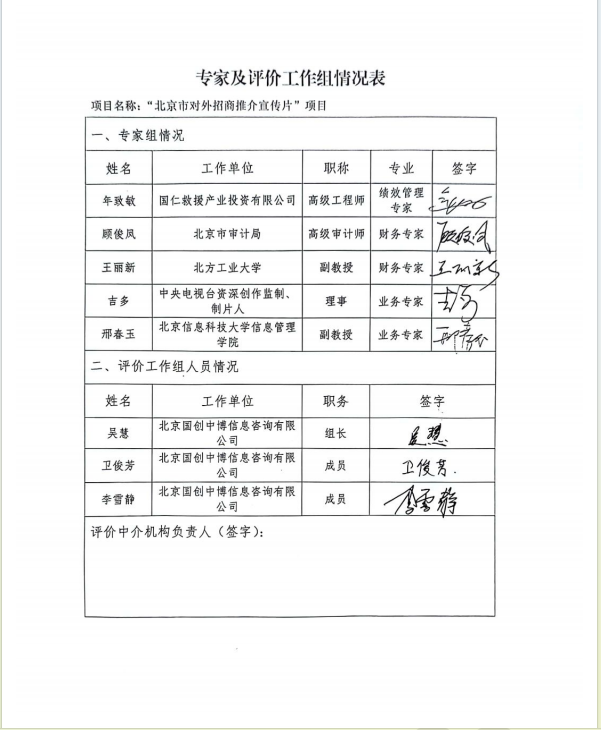
**附件1：**

**北京市项目支出绩效评价指标体系及打分情况表**

**单位名称： 北京市投资促进服务中心 项目名称：北京市对外招商推介宣传片**

| **一级指标** | **二级指标** | **三级指标** | **分值** | **具体指标** | **评价要点** | **得分** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目决策  （10分） | 项目立项  （4分） | 立项依据充分性 | 2 | 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项目立项是否符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策； | 2 |
| ②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求； |
| ③项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需； |
| 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； |
| 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。 |
| 立项程序规范性 | 2 | 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项目是否按照规定的程序申请设立； | 2 |
| ②审批文件、材料是否符合相关要求； |
| 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。 |
| 绩效目标  （3分） | 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。 | （如未设定预算绩效目标，也可考核其他工作任务目标） | 1.8 |
| 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。 | 0.6 |
| 绩效指标明确性 | 1 | 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。 | 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。 |
| 资金投入  （3分） | 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预算编制是否经过科学论证； | 1.8 |
| 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。 |
| 资金分配合理性 | 1 | 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。 | ①预算资金分配依据是否充分； | 1 |
| 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。 |
| 项目过程（20分） | 资金管理  （10分） | 资金到位率 | 2 | 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/预算资金）×100%。 | 2 |
| 实际到位资金：一定时期（本年度或项目期）内落实到具体项目的资金。 |
| 预算资金：一定时期（本年度或项目期）内预算安排到具体项目的资金。 |
| 预算执行率 | 5 | 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/实际到位资金）×100%。 | 5 |
| 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。 |
| 资金使用合规性 | 3 | 项目资金使用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情况。 | ①是否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； | 3 |
| ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续； |
| ③是否符合项目预算批复或合同规定的用途； |
| ④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。 |
| 组织实施  （10分） | 管理制度健全性 | 5 | 项目实施单位的财务和业务管理制度是否健全，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是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度； | 4.2 |
| ②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。 |
| 制度执行有效性 | 5 | 项目实施是否符合相关管理规定，用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。 | ①是否遵守相关法律法规和相关管理规定； | 4.1 |
| ②项目调整及支出调整手续是否完备； |
| ③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档； |
| ④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位。 |
| 项目产出  （40分） | 产出数量  （10分） | 实际完成率 | 10 | 宣传片中英文长版5-6分钟；短版2-3分钟。 | 实际完成率=（实际产出数/计划产出数）×100%。 | 9.2 |
| 实际产出数：一定时期（本年度或项目期）内项目实际产出的产品或提供的服务数量。 |
| 计划产出数：项目绩效目标确定的在一定时期（本年度或项目期）内计划产出的产品或提供的服务数量。 |
| 产出质量  （10分） | 质量达标率 | 10 | 宣传片全面直观的展示北京市整体形象、城市特点、经济发展成就、功能区特色、产业发展现状、政府服务、投资促进政策等。 | 质量达标率=（质量达标产出数/实际产出数）×100%。 | 9 |
| 质量达标产出数：一定时期（本年度或项目期）内实际达到既定质量标准的产品或服务数量。既定质量标准是指项目实施单位设立绩效目标时依据计划标准、行业标准、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值。 |
| 产出时效  （10分） | 完成及时性 | 10 | 配合京港会宣传工作时间 | 实际完成时间：项目实施单位完成该项目实际所耗用的时间。 | 7.6 |
| 计划完成时间：按照项目实施计划或相关规定完成该项目所需的时间。 |
| 产出成本  （10分） | 成本节约率 | 10 | 项目成本不超过146.32万元 | 成本节约率=[（计划成本-实际成本）/计划成本]×100%。 | 9.4 |
| 实际成本：项目实施单位如期、保质、保量完成既定工作目标实际所耗费的支出。 |
| 计划成本：项目实施单位为完成工作目标计划安排的支出，一般以项目预算为参考。 |
| 项目效益  （30分） | 项目效益  （30分） | 社会效益 | 10 | 展示首都投资促进形象，推动北京经济发展 | 项目实施所产生的社会效益、经济效益、生态效益、可持续影响等。可根据项目实际情况有选择地设置和细化。 | 8.4 |
| 可持续影响 | 10 | 营造良好的营商环境；强化首都投资促进系统的工作统筹 | 8.2 |
| 满意度 | 10 | 受益投资人、企业满意及市领导满意 | 社会公众或服务对象是指因该项目实施而受到影响的部门（单位）、群体或个人。一般采取社会调查的方式。 | 9.2 |
| 合计 | | | 100 |  | | 88.5 |

附件 2：专家及评价工作组情况表



附件 3：专家意见汇总表及评价意见

**一、专家评分汇总表**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **评价指标及分值** | | | **专家评分汇总** | | | | | |
| **评价指标** | | **分值** | **专家1** | **专家2** | **专家3** | **专家4** | **专家5** | **平均** |
| **决策**  **（10分）** | **项目立项** | **4** | **4** | **4** | **4** | **4** | **4** | **4** |
| 立项依据充分性 | 2 | 2 | 2 | 2 | 2 | 2 | 2 |
| 立项程序规范性 | 2 | 2 | 2 | 2 | 2 | 2 | 2 |
| **绩效目标** | **3** | **2** | **2.5** | **2.5** | **2** | **3** | **2.4** |
| 绩效目标合理性 | 2 | 1.5 | 2 | 2 | 1.5 | 2 | 1.8 |
| 绩效指标明确性 | 1 | 0.5 | 0.5 | 0.5 | 0.5 | 1 | 0.6 |
| **资金投入** | **3** | **2.5** | **3** | **3** | **3** | **2.5** | **2.8** |
| 预算编制科学性 | 2 | 1.5 | 2 | 2 | 2 | 1.5 | 1.8 |
| 资金分配合理性 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 |
| **过程**  **（20分）** | **资金管理** | **10** | **10** | **10** | **10** | **10** | **10** | **10** |
| 资金到位率 | 2 | 2 | 2 | 2 | 2 | 2 | 2 |
| 预算执行率 | 5 | 5 | 5 | 5 | 5 | 5 | 5 |
| 资金使用合规性 | 3 | 3 | 3 | 3 | 3 | 3 | 3 |
| **组织实施** | **10** | **8** | **8.5** | **8** | **9** | **8** | **8.3** |
| 管理制度健全性 | 5 | 4 | 4 | 4 | 5 | 4 | 4.2 |
| 制度执行有效性 | 5 | 4 | 4.5 | 4 | 4 | 4 | 4.1 |
| **产出**  **（40分）** | **产出数量** | **10** | **10** | **9** | **10** | **8** | **9** | **9.2** |
| 实际完成率 | 10 | 10 | 9 | 10 | 8 | 9 | 9.2 |
| **产出质量** | **10** | **9** | **9** | **9** | **9** | **9** | **9** |
| 质量达标率 | 10 | 9 | 9 | 9 | 9 | 9 | 9 |
| **产出时效** | **10** | **8** | **7** | **8** | **8** | **7** | **7.6** |
| 完成及时性 | 10 | 8 | 7 | 8 | 8 | 7 | 7.6 |
| **产出成本** | **10** | **9** | **10** | **10** | **9** | **9** | **9.4** |
| 成本节约率 | 10 | 9 | 10 | 10 | 9 | 9 | 9.4 |
| **效益**  **（30分）** | **项目效益** | **20** | **17** | **16** | **16** | **18** | **16** | **16.6** |
| 社会效益 | 10 | 8 | 8 | 8 | 10 | 8 | 8.4 |
| 可持续影响 | 10 | 9 | 8 | 8 | 8 | 8 | 8.2 |
| **满意度** | **10** | **9** | **9** | **9** | **9** | **10** | **9.2** |
| 服务对象满意度 | 10 | 9 | 9 | 9 | 9 | 10 | 9.2 |
| **合计** | | **100** | **88.5** | **88** | **89.5** | **89** | **87.5** | **88.5** |

**二、专家评价综合意见**

|  |  |
| --- | --- |
| 评价得分 | 88.5 |
| 绩效级别 | 优(90分以上)□ 良(80-90分)☑  中（60-80分）□ 差（60分以下）□ |
| 问题及原因分析：  1.绩效目标设置细化程度有待进一步提升。  由于产出绩效指标设置不够合理、准确、量化，且缺少计划事件安排，考核、验收依据等，产出数量与需求设置存在较大差异，产出质量达标率、完成及时性虽按期完成，但均无依据支撑。如产出数量指标中设置“短片=2分钟、长片=8分钟”与采购需求3分钟和6分钟不一致；质量指标与产出内容对应性不够充分；时效指标未结合关键性时间节点进行设置。  2.项目效果实现程度呈现不够充分。  项目绩效资料归集不够完整，项目绩效呈现不够充分。该项目虽然有效保障了市投资促进中心对外招商推介活动中使用项目成果，但对于项目管理成果证明材料归集较少，不足以体现项目实施的效益效果。此外效益指标设定较为宽泛，通过纵向、横向比较对实现效果进行总结分析的相关资料不充分，导致项目效果实现程度呈现不够。 | |
| 相关建议： 1.加强绩效目标研究，科学、合理设置绩效指标 一方面建议结合项目总体绩效目标，合理分解并细化年度绩效目标和指标，做到重点突出、相应匹配，确保绩效目标设置为与项目实施内容及预算支出方向相符，为年度工作任务安排提供有效指引。另一方面建议强化项目需求调研论证工作，根据当年工作任务，宣传重点、宣传的技术需求等，合理测算预算，保证预算与工作任务和实施内容的匹配度和相关性；同时，加强成本控制，保证财政资金投入的合理性，与宣传效果的匹配性。 2.进一步提升项目精细化管理水平，充分体现实施效益效果 建议结合项目需求，明确设置绩效目标和绩效指标，加大绩效目标的可衡量度；且系统地归纳整理项目绩效产出和效果依据，切实履行服务对象满意度调查程序，保证项目按期完成、达到预期效果。 | |