

北京市市级财政支出项目 绩效评价报告

主管部门 北京市园林绿化局

项目单位 北京市园林绿化宣传中心

项目名称 市属及重点媒体宣传

参与评价
中介机构 中源国财管理咨询（北京）有限公司



北京市园林绿化局

二〇二二年五月

北京市园林绿化宣传中心市属及重点媒体宣传项目 绩效评价结论

北京市园林绿化宣传中心市属及重点媒体宣传项目综合得分 80.36 分，其中，项目决策 8.94 分，项目过程 17.82 分，项目产出 31.20 分，项目效益 22.40 分，绩效级别评定为“良”。

北京市园林绿化宣传中心市属及重点媒体宣传项目

绩效评价结论一览表

| 评价内容 | 分值 | 评价得分 |
|--------|-----|-------|
| 项目决策 | 10 | 8.94 |
| 项目过程 | 20 | 17.82 |
| 项目产出 | 40 | 31.20 |
| 项目效益 | 30 | 22.40 |
| 综合得分 | 100 | 80.36 |
| 绩效评定级别 | 良 | |

目录

| | |
|---------------------------|----|
| 一、基本情况..... | 1 |
| （一）项目概况..... | 1 |
| （二）项目绩效目标..... | 2 |
| 二、绩效评价工作开展情况..... | 3 |
| （一）绩效评价目的、对象和范围..... | 3 |
| （二）绩效评价原则和方法..... | 4 |
| （三）绩效评价指标体系和评价标准..... | 4 |
| （四）绩效评价工作过程..... | 5 |
| 三、综合评价情况及评价结论..... | 7 |
| 四、绩效评价指标分析..... | 7 |
| （一）项目决策情况..... | 7 |
| （二）项目过程情况..... | 9 |
| （三）项目产出情况..... | 11 |
| （四）项目效益情况..... | 12 |
| 五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析..... | 13 |
| （一）主要经验及做法..... | 13 |
| （二）存在的问题及原因分析..... | 13 |
| 六、有关建议..... | 14 |
| 七、其他需要说明的问题..... | 15 |
| 八、附件..... | 15 |

北京市园林绿化宣传中心市属及重点媒体 宣传项目绩效评价报告

为深入贯彻落实《中共北京市委北京市人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（京发〔2019〕12号），加快建成全方位、全过程、全覆盖的预算绩效管理体系，切实增强部门支出责任和效率意识，提升财政资金使用效率和政府部门管理水平，根据《北京市项目支出绩效评价管理办法》（京财绩效〔2020〕2146号）、《北京市财政局关于开展2022年全面预算绩效管理工作的通知》（京财绩效〔2022〕669号）等文件要求，北京市园林绿化局（以下简称“市园林绿化局”）成立绩效评价工作组，对北京市园林绿化宣传中心（以下简称“宣传中心”）“市属及重点媒体宣传”项目实施绩效评价，形成本绩效评价报告。

一、基本情况

（一）项目概况

1. 项目立项背景

按照《北京市国民经济和社会发展第十四个五年规划纲要》《北京城市总体规划（2016-2035）》等相关文件要求，通过电视、广播、报纸及杂志等多种形式，大力宣传首都园林绿化建设在疏解非首都功能，建设国际一流和谐宜居之都的进程中的新亮点、新举措。因此，北京市园林绿化宣传中心2020年底计划2021年在市属及行业重点媒体开展专题报

道，深入挖掘首都园林绿化建设的亮点，热点，讲好园林绿化故事，扩大园林绿化在社会公众中的影响力。

2. 项目主要内容

项目的主要内容是选择人民日报、中国绿色时报、北京日报、北京电视台、北京新闻广播电台等媒体上刊发专题报道，在绿化与生活全年 12 期中刊发首都园林绿化建设专题报道。

3. 项目资金情况

该项目财政批复预算经费 240.00 万元，该项目资金来源为财政资金，截至 2021 年 12 月 31 日实际到位资金 240.00 万元，资金到位率 100%，截至年末全部支出，预算执行率 100%。

（二）项目绩效目标

1. 总体目标

按照《北京市国民经济和社会发展的第十四个五年规划纲要》《北京城市总体规划（2016-2035）》要求，在人民日报、中国绿色时报、北京日报、北京电视台等中央和市属媒体上大力宣传首都园林绿化建设及疏解非首都功能的成效，展示建设国际一流和谐宜居之都进程中的新亮点、新举措，提升市民生态文明理念，扩大重点生态工程的影响。

2. 项目绩效阶段性目标

数量指标：在《中国绿色时报》、《北京日报》等中央

和市属主流媒体全年发布专题数量(篇)不少于5篇;在《绿化与生活》刊发首都园林绿化建设专题报道每月1篇,连续12个月。

质量指标:达到《北京日报》刊登标准。

进度指标:年底完成全年计划数量。

成本指标:《绿化与生活》专版费用支出50万元、《中国绿色时报》、《北京日报》等中央和市属主流媒体专版费支出150万元。

效益指标:深入挖掘首都园林绿化建设的亮点、热点,宣贯政策知晓率达90%以上。

服务对象满意度指标:读者满意度90%以上。

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

通过绩效评价,衡量和考核项目资金管理、决策和绩效情况,分析项目资金使用是否达到预期目标、管理是否规范、使用是否有效,提出专业评价意见,进一步改进和加强项目资金管理,提高财政资金使用效益。

2. 绩效评价对象和范围

本次绩效评价对象为北京市园林绿化宣传中心市属及重点媒体宣传项目,评价范围为该项目整体执行情况,预算资金240.00万元。

（二）绩效评价原则和方法

本次评价工作遵循“客观、公正、科学、规范”的原则，在评价过程中，依据项目总体绩效目标，评价本年度项目阶段目标任务的执行情况，以及效益的实现情况。结合本项目特点，评价方法主要采用非现场评价形式，审核、分析和评价项目的实施情况，期间结合了比较分析法、因素分析法、成本效益分析法等评价方法进行定性分析和定量分析，上述评价环节同时借助专家工作进行指导。评价基准日为 2021 年 12 月 31 日。

（三）绩效评价指标体系和评价标准

根据《北京市项目支出绩效评价管理办法》，评价工作组结合项目资金使用的具体情况，以资金使用结果为导向，设定了本次评价指标内容和权重，重点对项目决策、过程、产出及效益进行综合评价，详见下表。

表 1：北京市园林绿化宣传中心市属及重点媒体宣传项目
指标体系

| 一级指标 | 二级指标 | 分值 | 三级指标 | 分值 |
|--------------|------|----|----------|-----|
| 决策 (10 分) | 项目立项 | 3 | 立项依据充分性 | 1.5 |
| | | | 立项程序规范性 | 1.5 |
| | 绩效目标 | 3 | 绩效目标的合理性 | 1.5 |
| | | | 绩效目标的明确性 | 1.5 |
| | 资金投入 | 4 | 预算编制科学性 | 2 |
| | | | 资金分配合理性 | 2 |
| 过程 | 资金管理 | 12 | 资金到位率 | 4 |

| 一级指标 | 二级指标 | 分值 | 三级指标 | 分值 |
|----------------|------|-----|---------|-----|
| (20 分) | 组织实施 | 8 | 预算执行率 | 4 |
| | | | 资金使用合规性 | 4 |
| | | | 管理制度健全性 | 2 |
| | | | 制度执行有效性 | 6 |
| 产出 (40 分) | 产出数量 | 10 | 实际完成率 | 10 |
| | 产出质量 | 10 | 质量达标率 | 10 |
| | 产出时效 | 10 | 完成及时性 | 10 |
| | 产出成本 | 10 | 成本节约率 | 10 |
| 效益 (30 分) | 项目效益 | 30 | 项目效益 | 20 |
| | | | 满意度 | 10 |
| 合计 | | 100 | | 100 |

(四) 绩效评价工作过程

1. 前期准备

一是组建评价工作组。项目评价工作组成员为5名，设组长1名，小组成员4名，明确了组长及成员职责。

二是编制评价方案。为了保证评价方案的可操作性，评价工作组通过了解项目实施背景、立项依据、绩效目标、项目管理及完成绩效，确定评价工作重点和拟采用的评价方法，并对相关材料进行认真分析，结合市园林绿化局2022年度绩效评价工作要求合理安排评价工作进度，在此基础上形成最终评价方案。

三是指导单位开展自评。被评价单位根据绩效评价相关管理办法，开展自评工作，收集、整理绩效材料，填报绩效目标表，撰写财政支出绩效报告。

2. 现场核查

一是了解绩效目标设立及完成情况。评价工作组通过查阅项目申报文本等资料，了解预期绩效目标设立情况，并将反映项目完成结果的相关材料与各项预期绩效目标进行比对，评价项目绩效目标的完成情况。

二是了解项目效益实现情况。项目实现的效益情况，主要是参考宣传中心提供的项目社会效益、可持续影响及服务对象满意度等的相关资料情况，评价工作组充分了解项目的效益情况，重点评价项目实施后的社会效益、可持续影响及项目服务对象满意度，结合社会现状综合评价项目的效益实现情况。

3. 专家评价

一是进行资料信息汇总。评价工作组在充分调研的基础上，对项目资料进行逐一核实。工作组按照指标体系内容和评价重点，对资料进行分类整理并装订成册，形成专家资料手册，供专家审阅评议。

二是召开专家评价会。根据项目特点，评价工作组遴选5名专家（其中业务专家2名，管理专家2名，财务专家1名），组成专家评价组，对项目资料进行审核。2022年5月11日，评价工作组召集专家组、市园林绿化局和宣传中心召开专家评价会。评价会上，专家与宣传中心进行了充分讨论和沟通，最终由专家结合绩效评价指标进行打分，出具评价

意见。

4. 形成绩效评价报告

评价工作组根据专家意见，形成绩效评价报告初稿的撰写工作。经与市园林绿化局、宣传中心沟通反馈后，形成评价报告终稿。

三、综合评价情况及评价结论

经专家评议，该项目综合得分 80.36 分，其中，项目决策 8.94 分，项目过程 17.82 分，项目产出 31.20 分，项目效益 22.40 分，绩效级别评定为“良”。

总体来看，项目立项符合北京市“十四五”时期园林绿化发展规划，按照计划完成了宣传数量，并于 2021 年 12 月进行了项目验收。通过项目实施，在引导全社会共同关注绿化、支持绿化美化建设、建设生态文明等方面起到了一定的促进作用。但项目前期调研不够深入，对于宣传的定位、内容、方式、标准、效果等论证不够充分，宣传内容的有效阅读率和传播量以及社会各类群体的普及程度缺少调查，宣传效果有待进一步提升。

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况

1. 项目立项情况

（1）立项依据充分性分析

根据《北京市“十四五”时期园林绿化发展规划》“围绕

十四五规划的总体目标，充分利用网络和新媒体的优势，打造有北京特色和规范影响力的新媒体宣传平台，为推动首都园林绿化建设与发展营造良好的舆论氛围，引导和鼓励社会各界以多种方式参与首都园林绿化建设。”等相关要求，宣传中心计划于2021年在市属及行业重点媒体开展专题报道，挖掘首都园林绿化建设的亮点、热点，扩大园林绿化在社会公众中的影响力。项目立项符合北京市十四五时期北京园林绿化发展规划的保障措施任务要求，但年度宣传主题、宣传重点不够清晰，没有与部门重点工作任务衔接，项目立项依据有待加强。

（2）立项程序规范性分析

项目立项程序有待进一步规范。对宣传主题、宣传内容、宣传渠道和方式等科学性合理性论证不够充分，项目未进行预算评审，对于项目的经济性论证有待加强。

2. 项目绩效目标情况

（1）绩效目标合理性分析

项目根据实施内容设置了总体绩效目标，但目标设置较宏观，总目标提出：“大力宣传首都园林绿化建设及疏解非首都功能的成效，展示建设国际一流和谐宜居之都进程中的新亮点、新举措，提升市民生态文明理念，扩大重点生态工程的影响”，该目标的内容没有充分反映出预算年度需要完成的具体宣传工作内容，没有反映出通过宣传工作所要达到

的具体效果。

（2）绩效指标明确性分析

该项目设定的绩效目标包括具体产出指标和效果指标，从产出、效益两方面进行了细化，但绩效指标与目标任务的对应性不足，绩效指标没有体现对目标的分解。数量指标表述不清晰，仅明确了发刊或稿件数量，缺少明确任务内容，质量指标不够合理；以是否达到《北京日报》刊登标准为考核标准，不能体现项目控制质量控制标准；效益指标比较笼统，量化衡量性考核性有所欠缺。

3. 项目资金投入情况

（1）预算编制科学性分析

该项目申报金额为 240.00 万元，包括市属及行业重点媒体宣传经费 150.00 万元、《绿化与生活》多平台融媒体专题宣传 90 万元。项目预算编制过程不够清晰，预算编制依据和测算标准不明确，申报的预算总金额缺少刚性约束。

（2）资金分配合理性分析

项目仅依据在市属主流媒体上刊发 5 篇专版或刊发 50 篇的专题稿件、在《绿化与生活》杂志出版发表 12 期专题报道的数量进行资金分配，没有严格按照行业标准测算经费构成，资金分配的合理性不足。

（二）项目过程情况

1. 项目资金管理情况

（1）资金到位率

该项目资金来源于财政资金 240.00 万元，截至 2021 年 12 月 31 日实际到位资金 240.00 万元，资金到位率 100%。

（2）预算执行率

截至 2021 年 12 月 31 日实际支出资金 240.00 万元，支付“北京闲云阁数字科技有限公司”服务费 150.00 万元；支付“《绿色与生活》杂志社有限公司”宣传费 90.00 万元，预算执行率 100%。

（3）资金使用合规性分析

宣传中心在资金使用过程中，按照《北京市园林绿化宣传项目经费管理办法（试行）》等管理制度，做到了专款专用，单独核算，根据合同规定的方式支付资金，审批手续较完整，资金使用符合合同约定。

2. 项目组织实施情况

（1）管理制度健全性分析

宣传中心根据《北京市园林绿化宣传项目经费管理办法（试行）》编制了项目实施方案，但项目实施方案内容不够完整，对于各方职责分工不够明确，对于项目承担方的遴选、稿件内容的确定、质量要求标准等未进行明确，方案的可行性不足。

（2）制度执行有效性分析

为加强项目管理，宣传中心成立了项目领导小组。由宣

传中心主任担任项目负责人，中心副主任担任项目监督人。项目策划与执行工作由新闻科承担。

在市属及行业重点媒体的宣传的内容实施竞争性磋商方式，经评审委员会评定北京闲云阁数字科技有限公司为服务供应商，多平台融媒体专题宣传采用协议采购的方式，与《绿化与生活》杂志社签订合作协议。

项目管理精细化不足，合同中对于各方责任、宣传内容、审核标准等约定的不够明确。项目单位与杂志社合同订立于2021年3月，但执行项目执行周期为2021年1-12月，合同签订晚于项目实施周期。

（三）项目产出情况

1. 项目产出数量分析

项目完成了年初制定的产出数量指标，全年完成了5个专版及12篇报道。具体为：在北京日报刊发《大地植绿心中播绿》《边角地变身幸福地》、人民日报刊发《主题花坛展现壮阔画卷》及在北京晚报刊发2个专版《上亿人次拼出绿满京城》稿件。在《绿化与生活》分别刊发了“北京城区鸳鸯创3年新高”、“加快构建首都园林绿化高质量发展新格局”、“北京10种方法防治杨柳飞絮”、助力碳达峰、碳中和，北京在行动”、“北京8月赏什么花”、“平安大街变身林荫大道”、“北京是世界生物多样性最丰富的大都市之一”等12个专题报道。

2. 项目产出质量分析

项目主要采用传统纸媒，宣传手段没有体现融媒体的方式，宣传内容处理上过于单一，传统，缺乏前瞻性、时尚感、创新感及独一性。

3. 项目产出时效分析

2021 年 12 月宣传中心进行了项目验收，完成了项目计划的宣传稿件数量。

4. 项目产出成本分析

该项目预算申报 240.00 万元，其中：150 万元用于 5 篇专版稿件，平均 30 万元/篇，或 50 篇专题稿件，平均 3 万元/篇；90 万元杂志期刊专题，全年 12 期，7.5 万元/篇。项目单位成本高于公益性专刊的平均水平，成本控制措施有待进一步加强。

（四）项目效益情况

1. 项目实施效益分析

通过该项目的实施，宣传了首都园林绿化高质量建设、野生动植物保护、首都义务植树 40 周年、出门见园、开窗见绿的绿色福祉等方面的成果，展示了园林绿化在满足人民群众日益增长的对优美生态环境需求方面的工作，在引导全社会共同关注绿化、支持绿化美化建设、建设生态文明等方面起到了一定的促进作用。但报刊的订阅量、有效阅读率和传播量以及社会各类群体的普及程度均欠缺客观的统计分

析数据，对于宣传效果和覆盖程度缺乏可衡量指标。

2. 项目满意度分析

《绿化与生活》杂志全年回收有效调查问卷共计 586 份、对在市属及行业重点媒体发布的专版稿件回收有效调查问卷 1332 份。满意度调查数量较少，对于读者的满意度调查内容相对简单，无法达到判断宣传内容的精准度和有效性，未起到满意度问卷调查促进、提升项目管理的目的。

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

（一）主要经验及做法

无

（二）存在的问题及原因分析

1. 项目前期论证不够深入，对于宣传方式、宣传内容、宣传效果等论证不够充分。宣传计划不够明确，年度具体任务与重点工作衔接不足，宣传定位不够清晰，目标结果导向不够明确。

2. 项目绩效目标设置不够完整，对项目要达到的具体效果设置不够清晰。部分绩效指标设置不够合理，缺少量化、可衡量的指标值，可操作性不足。

3. 项目管理较粗放，宣传内容的选题、宣传内容的确定等没有明确管理要求，质控管理过程缺乏严肃性、严谨性和规范性，宣传文稿主题定位和舆论导向质量管控措施不够完善。项目验收规范性不足，缺少验收意见等。

4. 项目预算测算依据不够明确，缺少支出明细费用取费标准测算依据和比价过程，缺乏成本绩效分析，投入产出的经济性和效益性有待进一步论证。

5. 宣传内容处理上过于单一、传统，未能充分体现宣传内容的新鲜感、创新感，对于政策的宣贯程度、知晓情况、宣传影响力等未进行统计，项目宣传效果有待加强。项目满意度调查内容过于简单，不利于宣传工作的持续提升。

六、有关建议

（一）进一步做好顶层设计、统筹谋划，结合十四五园林绿化发展规划，加强需求为导向的调研分析，从而制定各年度工作重点宣传计划和组织实施工作方案，加大与政府主流媒体的直接合作办刊的沟通运作机制，避免过度依赖第三方机构的模式。

（二）加强预算绩效管理意识，提高绩效目标编制水平，结合项目特点合理制定绩效目标，绩效指标设置要具体、细化，量化指标值，保障项目绩效指标的可操作性及可衡量性。

（三）健全项目管理制度，完善对服务商的考核遴选机制，强化项目过程管控。加强对宣传主题、内容等科学性、严谨性的论证，强化宣传内容生产的质量审核主责意识，提高标准要求。

（四）细化预算编制，明确测算依据，合理测算支出费用，提高成本投入产出经济性分析论证，明确投入产出比，

注重项目成本控制。

（五）加强项目绩效跟踪工作，对宣传内容的有效阅读率、传播量、知晓率等进行统计，通过满意度调查等方式，进一步拓宽宣传手段，改进宣传内容，提升阅读乐趣，从而提高宣传效果。

七、其他需要说明的问题

无。

八、附件

北京市园林绿化宣传中心市属及重点媒体宣传项目绩效评价指标体系及评分表

附件

北京市园林绿化宣传中心市属及重点媒体宣传项目绩效评价指 标体系及评分表

| 一级 指标 | 二级 指标 | 分值 | 三级指标 | 分值 | 专家 打分 | 打分分析 |
|-----------------|----------|----|--------------|-----|----------|---|
| 决策 (10 分) | 项目 立项 | 3 | 立项依据 充分性 | 1.5 | 1.38 | 项目立项符合北京市十四五时期北京园 林绿化发展规划的保障措施任务要求,但 年度宣传主题、宣传重点不够清晰,没有 与部门重点工作任务衔接,项目立项依据 有待加强。 |
| | | | 立项程序 规范性 | 1.5 | 1.46 | 项目立项程序有待进一步规范。对宣传主 题、宣传内容、宣传渠道和方式等科学性 合理性论证不够充分。 |
| | 绩效 目标 | 3 | 绩效目标 的合理性 | 1.5 | 1.28 | 项目目标的内容没有充分反映出预算年 度需要完成的具体宣传工作内容,没有反 映出通过宣传工作所要达到的具体效果。 |
| | | | 绩效指标 的明确性 | 1.5 | 1.38 | 绩效指标与目标任务的对应性不足,绩效 指标没有体现对目标的分解。数量指标表 述不清晰,质量指标不够合理;效益指标 比较笼统,量化衡量性考核性有所欠缺。 |
| | 资金 投入 | 4 | 预算编制 科学性 | 2 | 1.7 | 项目预算编制过程不够清晰,预算编制依 据和测算标准不明确,申报的预算总金额 缺少刚性约束。 |
| | | | 资金分配 合理性 | 2 | 1.74 | 按照稿件数量进行资金分配,没有严格按 照行业标准测算经费构成,资金分配的合 理性不足。 |
| 过程 (20 分) | 资金 管理 | 12 | 资金到位 率 | 4 | 4 | 到位率 100%。 |
| | | | 预算执行 率 | 4 | 4 | 预算执行率 100%。 |
| | | | 资金使用 合规性 | 4 | 3.28 | 资金使用与预算批复内容相符,履行了必 要的审批程序,资金使用较合规。 |
| | 组织 实施 | 8 | 管理制度 健全性 | 2 | 1.84 | 项目实施方案内容不够完整,对于各方职 责分工不够明确,对于项目承担方的遴 选、稿件内容的确定、质量要求标准等未 进行明确,方案的可行性不足。 |
| | | | 制度执行 有效性 | 6 | 4.7 | 项目管理精细化不足,合同中对于各方责 任、宣传内容、审核标准等约定的不够明 确。项目单位与杂志社合同订立于 2021 年 3 月,但执行项目执行周期为 2021 年 1-12 月,合同签订晚于项目实施周期。 |

| 一级指标 | 二级指标 | 分值 | 三级指标 | 分值 | 专家打分 | 打分分析 |
|-------------|------|-----|-------|-----|-------|--|
| 产出 (40分) | 产出数量 | 10 | 实际完成率 | 10 | 9.2 | 项目按照预期计划数量完成。 |
| | 产出质量 | 10 | 质量达标率 | 10 | 6.8 | 主要采用传统纸媒，宣传手段没有体现融媒体的方式，宣传内容处理上过于单一，传统，缺乏前瞻性、时尚感、创新感及独特性。 |
| | 产出时效 | 10 | 完成及时性 | 10 | 9 | 项目基本按照计划完成。 |
| | 产出成本 | 10 | 成本节约率 | 10 | 6.2 | 项目单位成本高于公益性专刊的平均水平，成本控制措施有待进一步加强。 |
| 效益 (30分) | 项目效益 | 30 | 项目效益 | 20 | 15.8 | 项目对宣传起到了促进作用，报刊的定阅量、有效阅读率和传播量以及社会各类群体的普及程度均欠缺客观的统计分析数据，对于宣传效果和覆盖程度缺乏可衡量指标。 |
| | | | 满意度 | 10 | 6.6 | 满意度调查数量较少，对于读者的满意度调查内容相对简单，无法达到判断宣传内容的精准度和有效性，未起到满意度问卷调查促进、提升项目管理的目的。 |
| 合计 | | 100 | | 100 | 80.36 | |