

北京市丰台区财政支出项目 绩效评价报告

项目名称：	2025 年电影公益放映补贴项目
项目单位：	北京市丰台区王佐镇人民政府

附件 3

2025 年电影公益放映补贴项目 项目支出绩效评价报告

一、基本情况

（一）项目概况

1. 项目背景

为深入贯彻落实国家农村电影放映“2131”工作的总体部署，进一步加强电影公益放映管理工作，规范公益放映活动，提高电影公益放映质量，满足人民群众基本文化需求，把电影公益放映工程办成让人民群众满意的工程。北京市丰台区王佐镇人民政府（以下简称王佐镇政府）按照中共北京市委宣传部《关于申报 2025 年度北京农村电影放映工程项目预算的通知》要求，落实街道属地职能，组织开展丰台区电影公益放映工作。

王佐镇政府 2025 年电影公益放映补贴项目预算资金 1.68 万元。

2. 项目内容

本项目实施内容为：对辖区内 8 个固定厅完成 2025 年度公益电影放映任务，并对放映员进行补贴，以保障农村及社区群众免费观看电影的文化权益。

3. 项目资金情况

（1）财政资金的审批和拨付情况

本项目由王佐镇政府组织项目申报，经丰台区财政局（丰财街镇年初批复〔2025〕226号）批复“2025年电影公益放映补贴”项目预算资金1.68万元，全部为区级财政资金。

（2）财政资金的执行情况

本项目年初预算批复金额为1.68万元，截至2025年12月31日，本项目实际支出1.68万元。

（二）项目绩效目标

1. 总体绩效目标

本项目总体绩效目标为：在辖区8个固定放映厅开展公益电影放映服务，确保2025年12月前完成资金拨付、放映质量达标率不低于90%，以丰富辖区居民文化生活、提升精神文明水平。

2. 具体绩效指标

一级指标	二级指标	三级指标
产出指标	数量指标	固定放映厅8个
	质量指标	放映质量≥90%
	进度指标	全年12个月均及时拨付
	成本指标	项目成本控制在1.68万元。
效果指标	社会效益	有效地提高精神文明服务水平

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围

为进一步加强预算绩效管理，增强绩效意识，强化支出责任，提高财政资金使用效益和财政支出管理水平，根据《北

京市项目支出绩效评价管理办法》（京财绩效〔2020〕2146号附件）等文件要求，对“2025 年电影公益放映补贴”（以下简称“本项目”）绩效完成情况实施绩效评价。

（二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准等

本次绩效评价遵循“客观、公正、科学、规范”的原则，采用成本效益分析法、对比分析法、因素评分法、公众评判法等方法，定性与定量相结合，从项目决策、项目过程、项目产出和项目效益 4 个方面对“2025 年电影公益放映补贴”项目开展绩效评价。绩效评价指标体系详见附件 5。

（三）绩效评价工作过程

组建自评工作组，通过收集项目资料，了解项目资金的使用和取得的效益情况，在此基础上根据评价前期调研及收集资料情况和自评工作组意见，完成绩效评价报告撰写。

1. 组建工作小组。根据绩效评价工作要求，组建一支 4 人工作小组，分别是 1 名项目负责人、1 名技术负责人和 2 名助理。

2. 先期入户调研。自评工作组根据区财政局要求，开展本项目入户调研工作，初步了解本项目基本情况、组织管理情况等，为绩效评价工作的全面展开做好准备。

3. 审核整理绩效评价资料。自评工作组入户后进行收集资料工作，对相关科室提供的绩效评价资料进行审核，对于不够准确或完整的内容，要求其进行补充及修改完善。自评

工作组在收集审核资料期间，多次与相关科室进行沟通，进一步了解项目绩效目标的制定情况和完成情况，执行中的难点和问题及对绩效评价工作的意见或建议。自评工作组对收集的资料按照指标体系内容分类整理，并扫描成电子文档，形成资料手册和工作底稿。

4. 收集整理补充资料。自评工作组就疑问及需要补充的资料与相关科室人员进行沟通，形成补充资料清单，汇总形成了补充资料电子文档。

5. 召开评价会。自评工作组召开了绩效评价会，对项目进行逐项打分，并给出评审意见。

6. 形成绩效评价报告。自评工作组根据项目情况及打分情况，撰写完成绩效评价报告。工作小组成员对问题征求意见并根据反馈意见，形成最终报告。

7. 资料归档。将工作中形成的重要资料统一归档，并按照有关档案管理规定妥善管理。

三、综合评价情况及评价结论

本项目自评得分 87.80 分，其中项目决策情况得分 9.80 分，项目过程情况得分 20.00 分，项目产出情况得分 30.00 分，项目效益情况得分 28.00 分，绩效级别评定为“良”，具体评分情况见下表：

表 2 绩效评价结论一览表

评价内容	分值	评价得分
项目决策	10	9.80
项目过程	20	20.00

项目产出	40	30
项目效益	30	28.00
综合得分	100	87.80
绩效评定级别	良	

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况

1. 项目立项

为深入贯彻落实国家农村电影放映工作的总体部署，为进一步加强电影公益放映管理工作，规范公益放映活动，提高电影公益放映质量，满足人民群众基本文化需求，把电影公益放映工程办成让人民群众满意工程，按照中共北京市委宣传部《关于申报 2025 年度北京农村电影放映工程项目预算的通知》，组织开展丰台区电影公益放映工作，经丰台区财政局（丰财街镇年初批复〔2025〕226 号）批复本项目预算资金 1.68 万元。

评价分析认为，本项目立项依据充分，符合王佐镇政府履行中共北京市委宣传部《关于申报 2025 年度北京农村电影放映工程项目预算的通知》要求。本项目的实施与王佐镇政府的职责具有职能相关性。

2. 绩效目标

本项目绩效目标申报表中绩效目标设定为“在辖区 8 个固定放映厅开展公益电影放映服务，确保 2025 年 12 月前完成资金拨付、放映质量达标率不低于 90%，以丰富辖区居民文化生活、提升精神文明水平。”

评价分析认为，本项目目标设定依据充分，绩效目标方面设定不规范，如质量指标设定为放映质量达标率不低于90%，未明确具体质量标准。

（二）项目过程情况

1. 资金管理

王佐镇政府编制了《北京市丰台区王佐镇人民政府内部控制规范手册》，用于指导本项目资金管理相关工作。截至2025年12月31日实际支出1.68万元，预算执行率100%。

2. 组织实施

“2025年电影公益放映补贴”项目由王佐镇政府市民活动中心作为归口负责科室组织实施，对放映情况进行审核，并按照内部控制要求，填写“王佐镇日常资金拨付审批单”，经科室负责人、主管领导、财政科、主管财政领导及主要领导审批，镇长办公会、镇党委会审议通过后，执行资金支付程序。

评价分析认为，本项目管理制度较为完善，组织实施中对于放映质量达标率的认定缺乏明确标准及审核轨迹留存。

（三）项目产出情况

1. 产出数量

2025年共计为南宫村、沙锅村等8个固定放映厅，播放电影236场，并向8名放映员发放了2025年电影公益放映补贴。

评价分析认为，本项目实际产出数量完成情况达到了年初设定的产出目标。

2. 产出质量

评价分析认为，在本项目实施过程中，放映质量达标率的认定缺乏明确标准及审核轨迹留存，无法确定目标的完成情况。

3. 产出时效

本项目的执行周期为 2025 年 1 月至 2025 年 12 月，王佐镇政府按计划完成了本项目的实施工作。

评价分析认为，本项目按计划完成，项目执行效率良好。

4. 产出成本

本项目年初财政预算批复资金 1.68 万元，2024 年本项目拨付资金 1.68 万元，预算执行比例 100.00%。

评价分析认为，本项目预算执行比例达到 100.00%，预算执行情况良好。

（四）项目效益情况

（1）项目社会效益分析

评价分析认为，本项目的实施通过开展 236 场次的电影公益放映，惠及 2099 人次。落实了国家公共文化服务均等化政策，推动优质文化资源向基层延伸，完善王佐镇公共文化服务网络。但在服务群体覆盖面方面，有待加强宣传，扩大社会效益影响范围。

（2）服务对象满意度分析

评价分析认为，为了了解项目实施效果，业务科室对受益群体开展了满意度问卷调查工作，满意度比例高于 90%，达到了预期目标。

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

（一）项目决策方面

1. 绩效目标设置不够规范、量化不足

绩效目标虽明确放映要求与资金拨付要求，但质量指标缺少具体判定标准，社会效益指标仅做定性描述、未细化量化，目标完整性与科学性不足。

（二）项目过程及产出方面

1. 放映质量管控不到位，过程资料不完整

项目未建立放映质量达标率的明确认定标准，现场审核、设备检查、影片播放效果等关键环节缺少审核轨迹与台账留存，无法有效佐证质量指标完成情况，过程管理规范性不足。

（三）项目绩效方面

1. 宣传推广不足，社会效益覆盖面有限

项目虽完成放映场次与服务人次，但宣传力度不足、知晓范围不广，部分居民未及时参与，文化惠民效果未最大化，社会效益辐射范围有待提升。

六、有关建议

（一）项目决策方面的建议

1. 项目绩效目标方面

严格按照财政绩效管理要求，补充量化社会效益、服务覆盖面、群众知晓率等指标，明确放映质量的具体判定标准，使绩效目标更贴合公益电影放映项目实际，提升可考核性与导向性。

（二）项目过程方面

1. 健全质量管控机制，强化过程资料管理

制定公益电影放映质量核查标准，明确画面、声音、设备、场次、秩序等核查要点；建立放映台账、现场检查记录、设备维护记录等全过程痕迹管理，做到有据可查、全程可追溯。

2. 规范审批与执行流程

严格执行资金拨付、场次审核、补贴发放等内部审批程序，加强信息核对，确保数据准确、流程合规，提升项目实施规范性。

（三）项目绩效方面的建议

1. 加强宣传推广，扩大惠民覆盖面

通过村（社区）公告、微信群、宣传栏、入户通知等方式提前预告放映信息，提高居民知晓率与参与度；结合节日、主题教育开展特色放映活动，进一步提升公共文化服务的覆

盖面与影响力。

七、其他需要说明的问题

无

八、附件

1. 指标体系及打分情况表

2025 年电影公益放映补贴项目绩效评价指标体系打分表

被评价单位：北京市丰台区王佐镇人民政府

一级指标及分值	二级指标及分值	三级指标及分值	四级指标及分值	指标解释	评价要点	评价分值	评价标准	自评得分	扣分原因
决策（10分）	项目立项（3分）	立项依据充分性（2分）	立项依据充分性（2分）	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。	2	A. 项目立项符合相关政策及部门职责，1.8（含）-2.0分； B. 项目立项比较符合相关政策及部门职责，1.6（含）-1.8分； C. 项目立项基本符合相关政策及部门职责，1.2（含）-1.6分； D. 项目立项不符合相关政策及部门职责，0-1.2分。	2	
		立项程序规范性（1分）	立项程序规范性（1分）	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。	1	A. 项目申请、设立过程符合相关要求，0.9（含）-1.0分； B. 项目申请、设立过程比较符合相关要求，0.8（含）-0.9分； C. 项目申请、设立过程基本符合相关要求，0.6（含）-0.8分； D. 项目申请、设立过程不符合要求，0-0.6分。	1	

	绩效 目标 (4 分)	绩效 目标 合理 性(2 分)	绩效目标合理性 (2 分)	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。	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。	2	A. 项目绩效目标设定依据充分, 符合客观实际, 1.8 (含) -2.0 分; B. 项目绩效目标设定依据较充分, 比较符合客观实际, 1.6 (含) -1.8 分; C. 项目绩效目标设定依据充分, 基本符合客观实际, 1.2 (含) -1.6 分; D. 项目绩效目标设定依据不充分, 不符合客观实际, 0-1.2 分。	2		
		绩效 指标 明确 性(2 分)	绩效指标明确性 (2 分)	依据绩效目标及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。④绩效目标及设定的绩效指标是否清晰。	2	A. 项目绩效指标设定清晰、细化、可衡量, 1.8 (含) -2.0 分; B. 项目绩效指标设定比较清晰、细化、可衡量, 1.6 (含) -1.8 分; C. 项目绩效指标设定基本清晰、细化、可衡量, 1.2 (含) -1.6 分; D. 项目绩效指标设定不清晰、不细化、不可衡量, 0-1.2 分。	1.8	项目 绩效 目标 设定 不清 晰	
	资金 投入 (3 分)	预算 编制 科学 性(2 分)	预算编制科学性 (2 分)	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; 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。	2	A. 项目预算编制标准明确、资金额度与年度目标相匹配, 1.8 (含) -2.0 分; B. 项目预算编制标准较明确、资金额度与年度目标较匹配, 1.6 (含) -1.8 分; C. 项目预算编制标准基本明确、资金额度与年度目标基本匹配, 1.2 (含) -1.6 分; D. 项目预算编制标准不明确、资金额度与年度目标不匹配, 0-1.2 分。	2		
		资金 分配 合理 性(1 分)	资金分配合理性 (1 分)	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; ②资金分配额度是否合理, 与项目实际是否相适应。	1	A. 项目预算资金分配测算依据充分, 与项目实际相适应, 0.9 (含) -1.0 分; B. 项目预算资金分配测算依据较充分, 与项目实际较适应, 0.8 (含) -0.9 分; C. 项目预算资金分配测算依据基本充分, 与项目实际基本适应, 0.6 (含) -0.8 分; D. 项目预算资金分配无测算依据, 与项目实际不适应, 0-0.6 分。	1		
	过	资金	资金	资金到位率 (2	实际到位资金与预算资	资金到位率= (实际到位资金/预算资	2	A. 资金到位率 90%以上, 1.8 (含) -2.0	2	

程 (20分)	管理 (8分)	到位率(2分)	分)	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。	金)×100%。 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。		分; B.资金到位率80%—90%,1.6(含)—1.8分; C.资金到位率60%—80%,1.2(含)—1.6分; D.资金到位率60%以下,0—1.2分。		
		预算执行率(2分)	预算执行率(2分)	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%。 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。	2	A.预算执行率90%以上,1.8(含)—2.0分; B.预算执行率80%—90%,1.6(含)—1.8分; C.预算执行率60%—80%,1.2(含)—1.6分; D.预算执行率60%以下,0—1.2分。	2	
		资金使用合规性(4分)	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)	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。	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;	1	A.符合,1分; B.不符合,0分。	1	
			资金拨付有完整的审批程序和手续(1分)		资金的拨付是否有完整的审批程序和手续;	1	A.符合,1分; B.不符合,0分。	1	
			符合项目预算批复或合同规定的用途(1分)		是否符合项目预算批复或合同规定的用途;	1	A.符合,1分; B.不符合,0分。	1	
			无截留、挤占、挪用、虚列、错误支出等情况(1分)		是否存在审核不到位导致的错误支出等情况。	1	A.不存在,1分; B.存在,0分。	1	
	组织实施 (12分)	管理制度健全性(6分)	制定或具有相应的财务和业务管理制度(3分)	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。	制定或具有相应的财务和业务管理制度	3	A.完全符合,2.7(含)—3分; B.比较符合,2.4(含)—2.7分; C.基本符合,1.8(含)—2.4分; D.不符合,0—1.8分。	3	
			财务和业务管理制度合法、合规、完整(3分)		财务和业务管理制度合法、合规、完整	3	A.完全符合,2.7(含)—3分; B.比较符合,2.4(含)—2.7分; C.基本符合,1.8(含)—2.4分; D.不符合,0—1.8分。	3	

		制度执行有效性(6分)	制度执行遵守相关法律法规和管理规定(3分)	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。	制度执行遵守相关法律法规和管理规定	3	A. 完全符合, 2.7(含)-3分; B. 比较符合, 2.4(含)-2.7分; C. 基本符合, 1.8(含)-2.4分; D. 不符合, 0-1.8分。	3	
			项目资料齐全并及时归档(3分)		项目资料齐全并及时归档	3	A. 完全符合, 2.7(含)-3分; B. 比较符合, 2.4(含)-2.7分; C. 基本符合, 1.8(含)-2.4分; D. 不符合, 0-1.8分。	3	
产出(40分)	产出数量(10分)	实际完成率(10分)	项目实际完成数量与预算目标一致(10分)	项目实施的实际产出数与计划产出数的比率,用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。	实际完成率=(实际产出数/计划产出数)×100%。 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。	10	A. 项目实际完成率90%以上, 9.0(含)-10.0分; B. 项目实际完成率80%—90%, 8.0(含)-9.0分; C. 项目实际完成率60%—80%, 6.0(含)-8.0分; D. 项目实际完成率60%以下, 0-6.0分。	10	
	产出质量(10分)	放映质量为(10分)	放映质量标准及流程符合政策要求(10分)	项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率,用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。	质量达标率=(质量达标产出数/实际产出数)×100%。 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在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。	10	A. 产出质量达到年度指标, 9.0(含)-10.0分; B. 产出质量部分达到年度指标且完成较好, 8.0(含)-9.0分; C. 产出质量部分达到年度指标且完成较差, 6.0(含)-8.0分; D. 产出质量未达到年度指标且完成较差, 0-6.0分。	0	
	产出时效(10分)	完成及时性(10分)	项目完成时间与目标的一致程度(10分)	项目实际完成时间与计划完成时间的比较,用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。	各项工作内容是否要求时间完成。 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。 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。	10	A. 项目按照计划时间完成, 9.0(含)-10.0分; B. 项目完成比较及时, 8.0(含)-9.0分; C. 项目基本按照计划时间完成, 6.0(含)-8.0分; D. 项目未按照计划时间完成, 0-6.0分	10	
	产出成本(10分)	成本节约率(10分)	项目单位实际成本是否符合预期设定成本,项目实施过程是否采取	项目单位实际成本是否符合预期设定成本,项目实施过程中是否采取了有效的成本控制措施	项目单位实际成本是否符合预期设定成本,项目实施过程是否采取了有效的成本控制措施(10分)	10	A. 项目实施有效地减少成本9.0(含)-10分; B. 项目实施成本与预算一致8.0(含)-9.0分; C. 项目实施较少超出成本6.0(含)-8.0分;	10	

		分)	了有效的成本控制措施 (10 分)				D. 项目实施较多超出成本 0—6.0 分。		
效益 (30 分)	项目 效益 (30 分)	社会效益 (20 分)	项目实施有效提高精神文明。(20 分)	提高精神文明	项目实施有效提高精神文明	20	A. 项目效益达到年度指标, 18.0 (含) -20.0 分; B. 项目效益部分达到年度指标且完成较好 16.0 (含) -18 分; C. 项目效益部分达到年度指标且完成较差, 12 (含) -16.0 分; D. 项目效益未达到年度指标且完成较差, 0-12 分。	18	社会效益 未能达到 预期效果
		满意度 (10 分)	项目实施受益群体满意度达到 90%	社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。	项目实施受益群体满意度达到 90%	10	A. 项目实施受益群体满意度达到 90%得 10.0 分; B. 每低于 1%, 扣 2 分	10	
	合计					100		87.8	