

北京广播电视台媒资视频编目服务项目

支出绩效评价报告

一、基本情况

（一）项目概况

1.项目背景

为落实中央对融合媒体建设的相关要求以及国家新闻出版广电总局《广播电视节目档案管理规定》等行业规范，满足北京广播电视台（以下简称“电视台”）媒体资产管理的实际业务需求，电视台自 2009 年起持续开展视频资料数字化及编目工作。本项目为 2025 年度媒资视频编目专项工作，旨在通过专业的资料带整理、数字化及编目服务，完成台内历史音视频资料的标准化处理，揭示节目资料核心内容，实现对资料的长期保存、再利用和交换，同时为台内节目制作、宣传工作及对外文化服务提供核心内容支撑。

2.主要内容及实施情况

项目主要内容为完成审看整理 15000 盘历史资料带、节目资料编目 8194 小时，内容涵盖新闻、专题、纪录片、体育、综艺及相关素材资料。本项目于 2025 年实施，由电视台节目研发中心媒资管理科牵头，信息网络管理中心等部门协同推进；严格按照公开招标方式采购服务，共分为四项服务内容，即资料带台外整理及数据化编目、成品节目现场编目、素材类现场编目、资料带台外整理及数据化，通过公开招标选定专业服务商承接。

3.资金投入和使用情况

本项目申请专项经费 475.00 万元，项目批复资金 475.00 万元，资金来源为市级财政拨款，无其他配套资金。

截至 2025 年 12 月 31 日，项目资金支出 475.00 万元，预算执行率 100 %。项目资金管理严格遵循电视台《财务管理制度》《采购及招投标管理规定》等制度，所有支出均通过合规审批流程，无截留、挤占、挪用、虚列支出等违规情况。

（二）项目绩效目标

按照北京市预算绩效管理的相关要求，在编制预算时，同步编制了该项目的绩效目标，项目的总体目标为：完成 15000 盘历史资料带的审看整理，8194 小时视频编目，完成挑选资料的数字化 1400 小时。结合总体目标的设定情况，设定了具体的产出指标、成本指标、效益指标。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围。

评价目的：通过科学、规范的绩效评价，全面核查本项目决策合规性、过程规范性、产出完成度、效益实现度，客观评价项目资金使用效率与实施效果，总结项目管理经验，梳理存在的问题与不足，提出针对性改进建议，为后续项目预算管理、实施优化提供决策依据，同时落实市级财政预算绩效管理相关要求，提升财政资金使用效益。

评价对象：北京广播电视台 2025 年度媒资视频编目服务项目，项目总预算 475.00 万元。

评价范围：本次评价围绕项目的决策、投入、产出和效益的实现情况进行综合评价。

（二）绩效评价原则、评价指标体系（附表说明）、评价方法、评价标准等。

1.绩效评价原则

（1）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。

（2）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。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。

（3）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、低效要减压、无效要问责。

（4）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。

2.评价指标体系及评价标准

评价工作组根据《北京市项目支出绩效评价管理办法》中的绩效评价体系框架，围绕项目决策、过程、产出和效益四个维度，结合项目实际情况进一步细化并制定了《煤资编目服务项目支出绩效评价指标体系》，并根据指标的重要性与相关性确定打分权重及评分标准。

3.评价方法

结合项目的特点，本次绩效评价工作主要采用了比较法和公众评判法，以确保评价结果的全面性和客观性。

（三）绩效评价工作过程

本次绩效评价工作分为四个阶段开展，具体如下：

准备阶段：成立绩效评价工作组，明确评价职责与分工；梳理项目相关政策文件、制度规范，制定绩效评价工作方式与评价指标体系；完成项目相关资料的收集、整理与归档，为评价工作开展奠定基础。

实施阶段：开展评价资料审查，全面核查项目立项、预算、招投标、合同、验收、财务等全流程资料；对收集的资料、数据、访谈信息进行汇总、整理与交叉验证；

汇总分析阶段：在专家评价环节，工作组系统整理项目资料，形成专家手册，并组织由业务、管理及财务领域 5 名专家构成的评价组召开评审会，通过质询与讨论后依据指标体系独立打分并形成意见，对各项指标的评分结果进行复核，形成初步评价结论；梳理项目实施的主要经验做法、存在的问题及原因，针对性提出改进建议。

报告编制阶段：根据汇总分析结果，撰写绩效评价报告初稿；与项目单位沟通核实报告内容，对报告进行修改完善；完成绩效评价报告终稿编制，同步整理形成评价工作底稿与相关附件。

三、综合评价情况及评价结论

本次绩效评价设置决策、过程管理、产出、效益四大维度，总分 100 分。经专家组独立评审、合议打分，各维度得分如下：决策 10 分，实得 7 分；过程管理 20 分，实得 18 分；产出 40 分，实得 38 分；效益 30 分，实得 25.5 分。综

合得分 86.5 分，绩效等级为“良”。

本项目总体实施规范、成效良好，较好完成年度目标任务，资金管理合规、组织实施有序，产出数量超额完成、质量时效基本达标，在盘活媒资、节约成本等方面取得积极成效。但在绩效目标设置、预算评审、项目验收及效益体现方面仍需改进。

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况

1.项目立项情况分析

本项目严格遵循《广播电视音像资料编目规范》行业标准，完全符合广电行业媒资管理规范化、标准化、数字化的发展趋势。从单位职责层面看，媒资管理是北京广播电视台核心业务组成部分，本项目实施直接服务于台内节目生产、资料复用、文化传播、媒体资产保护等核心职责，属于履职必需、刚需性工作，不存在脱离职责、重复立项或与其他项目重叠的情况。综上，项目立项依据充分、程序规范。

项目严格按照北京市财政预算管理、政府采购、项目立项相关规定执行，从可行性研究、预算申报、预算评审、预算批复到采购招标、合同签订，各环节程序完整、流程规范、审批材料齐全，立项程序合规。

2.绩效目标情况分析

本项目绩效目标总体方向明确，与项目实施内容、预算规模基本匹配，整体具备一定导向性。但绩效目标设置仍存在不足：一是绩效目标体系不够完整，虽覆盖产出、成本、

效益、满意度指标，但部分指标表述笼统，缺乏细化、可量化内容，考核维度不够全面。二是绩效指标表述模糊、关联性不强，如社会效益指标内涵宽泛，将文化保护、社会背景记录、行业需求满足多重内容合并，边界界定不清、逻辑链条不完整，难以体现投入与产出的对应关系。三是量化指标缺乏科学依据，如社会效益指标设定 $\geq 60\%$ ，未明确统计口径、测算方法及评价依据，数值设定随意，可衡量性、可考核性不足。四是部分指标与项目核心价值匹配度不高，未能充分体现媒资编目在长期保存、活化再利用及资源交换共享等方面的关键成效。整体而言，绩效目标设置需进一步优化完善。

3.资金投入情况分析

本项目预算编程序规范，依据年度编目任务、历年合同单价及台内实际需求，测算申报金额 475.00 万元，包含跨年度尾款与当年首款，明细科目清晰。项目委托第三方开展预算评审并出具报告，审定金额 475.00 万元，资金投入整体合规、匹配度较高。但预算评审严谨性不足、论证深度欠缺，具体体现在：一是评审依据单一，仅以项目单位提供的合同单价、明细为审核基础，审核维度单一，缺乏市场比价等多维度分析。二是单价论证不充分，简单以中标合同单价作为申报单价，单价合理性审核缺失。

（二）项目过程情况

1.资金管理情况分析

2025 年度媒资视频编目服务项目申报财政专项资金

475.00 万元，最终审定金额 475.00 万元，2025 年 3 月资金全部足额拨付到位，资金到位率 100%，资金保障充分、及时，为项目顺利实施提供坚实支撑。2025 年度项目实际支出 475.00 万元，预算执行率 100%。资金支出分为跨年度尾款与当年预付款两部分：1—7 月支付 2024—2025 年度合同尾款 164.91 万元，9—10 月支付 2025—2026 年度合同预付款 310.09 万元，资金支付节奏合理、进度匹配。资金使用严格遵循《北京市市级项目支出预算管理办法》及单位财务制度，专款专用、单独核算，无截留、挤占、挪用、虚列支出等违规情形。支出均对应编目、整理、数字化服务内容，与合同金额、工作量匹配，会计凭证、发票、支付单据等资料完整规范，审批流程合规。

2.组织实施情况分析

项目组织实施体系健全、职责清晰、流程规范，由北京广播电视台节目研发中心牵头，信息网络管理中心、财务及法务部门协同配合，明确任务分工、责任到人，保障全流程有序推进。严格执行政府采购程序，按规定完成招标、评标、合同签订，程序合规。

实施中建立“服务商一审、二审一台方总审”三级质量管控机制，严格依据《广播电视音像资料编目规范》及台内细则开展审核，确保编目成果合规。但组织实施仍存在不足：一是过程留痕、档案整理不够系统，会议纪要、抽检记录等过程材料有待完善；二是智能技术应用有限，仍以人工编目为主，AIGC 等技术应用深度不足，效率提升空间较大。整

体组织实施规范，细节管理需进一步强化。

（三）项目产出情况

1.产出数量完成情况分析

项目严格按照年度绩效目标推进各项工作，产出数量全部超额完成，任务达成度高、执行成效显著。2025 年度绩效目标为：完成历史资料带整理不少于 15000 盘、视频编目不少于 8194 小时、资料数字化不少于 1400 小时。实际完成情况：历史资料带审看整理 15210 盘，完成率 101.4%；视频编目 8195.18 小时，完成率 100.01%；半年度阶段性目标已全部达标，6 月底前编目、整理、数字化任务均按期超额完成。

2.产出质量达标情况分析

项目产出质量总体可控，编目成果均完成三级审核并通过最终验收，实际验收通过率达 100%，整体质量符合行业及台内基本规范要求。年度质量绩效指标设定为编目成果符合《广播电视音像资料编目规范》《北京广播电视台媒资编目细则》要求，达标率 $\geq 95\%$ ，与行业标准、项目定位基本匹配。

从验收情况看，2024—2025 年度四项服务合同均于 2025 年 9 月完成终期验收，验收意见统一为“同意验收”，确认工作量达标、数据可正常调用、抽检质量符合合同要求。但验收管理最后一环的验收定性表述与验收指标匹配不完整，严谨性有待提升。

3.产出时效及时性分析

项目整体执行进度良好，各阶段工作均按计划节点有序推进，年度任务全部按时完成，产出时效整体达标。项目严格按照政府采购及合同约定时间节点实施，2025 年 4 月完成采购意向公示、6 月完成招标采购、7 月签订合同并启动实施、9 月完成终期验收，关键节点均按时完成，无延误情况。2024—2025 年度四项服务合同均于 2025 年 7 月 14 日到期，9 月 18 日完成终期验收，履约周期合规，无逾期交付、延期验收情形。全年阶段性任务均衡推进，时间管控有序。

4.产出成本节约情况分析

项目严格按照财政批复预算执行，批复金额 475.00 万元，2025 年实际支出 475.00 万元，预算执行率 100%，无超支、无结余，资金使用精准匹配项目需求，成本控制合规规范。项目通过公开招标、市场竞价、流程优化等方式，有效将编目单价控制在目标范围内。但年度总预算与实际支出持平，未形成资金结余，总体节约效果不明显。

（四）项目效益情况

1.经济效益指标实现情况

项目实施有效盘活存量媒资资产，显著提高节目资料利用率，丰富电视荧屏内容供给，间接节约节目制作成本，经济效益实现情况良好。2025 年依托已完成编目、数字化的视频资料，累计为台内节目制作、版权运营提供 5.1 万余条、2.17 万小时素材资源，大幅减少节目外拍、素材采购、版权外购等环节投入，有效降低节目制作周期与直接制作成本，形成明显间接经济效益。

同时，媒资复用率持续提升，为多频道播出、新媒体分发提供充足内容支撑，减少原创节目制作压力，丰富荧屏节目类型，提升内容供给效率。但经济效益为间接效益，难以量化核算，缺乏节约成本金额、素材复用价值等具体数据支撑，指标为定性描述，考核性偏弱。整体来看，项目有效实现资料活化利用，间接节约制作成本，经济效益预期目标基本达成。

2.社会效益指标实现情况

项目实现历史音视频资料长期保护，留存城市记忆，有效满足社会各行业资料使用需求，社会效益总体良好。

编目工作核心目的在于通过规范整理与著录，实现文化遗产活化利用、提升公共文化服务效能、助力文化传播与学术研究。但当前社会效益指标仅笼统表述文化保护与公共服务，未能体现编目核心价值；指标设定为 $\geq 60\%$ ，口径不清、缺乏量化标准与统计数据，验收材料无法支撑完成率核算。项目虽在文化保护、档案留存、公共服务方面取得一定成效，但在编目成果活化传播、研究利用、文化传承等核心价值体现上仍显不足。

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

全流程合规管理，严控项目风险：项目严格遵循政府采购、财政资金管理、合同管理等相关制度要求，从立项、预算编制、招投标、合同签订、实施管控到验收、资金支付，实现了全流程闭环管理，所有环节均合规审批、全程留痕，

有效规避了项目管理与资金使用风险，保障了项目规范实施。

标准化质量管控，保障成果品质：建立了“服务商内部一审二审－台方随机抽检总审”的三级质量管控体系，制定了《煤资系统音像资料编目细则》《编目总审规则》等标准化制度，明确了编目工作的行业规范、质量标准、差错率管控要求，对不合格成果要求服务商免费整改，整改工作量不计入完成总量，从制度与流程上全面保障了编目成果的质量。

精细化进度管理，确保任务按时完成：根据项目年度工作任务，结合服务商的项目进度计划，制定了分阶段的进度管控目标，明确了6月底、12月底两个关键时间节点的核心任务量；通过定期召开项目工作会、听取服务商进度汇报、实时核对任务完成数据等方式，实现了项目进度的动态管控，及时解决实施过程中的问题，确保了所有任务均按时、超额完成。

专业化服务商管理，提升项目实施效率：通过公开招标方式选定了具备丰富行业经验、专业能力突出的服务商，明确了服务商的人员资质、服务标准、验收要求、违约责任；建立了常态化的沟通对接机制，不定期与服务商开展现场会商，及时解决实施过程中的业务问题，同时对服务商的人员配置、现场管理、服务质量进行常态化监督，有效提升了项目实施效率与服务质量。

（二）存在的问题及原因分析

1.绩效目标设置不够科学合理，导向性、可考核性不强
绩效目标体系不完整、表述笼统，部分指标内涵边界不

清、逻辑链条不完整，投入产出对应关系不明确。量化指标缺乏科学依据，如社会效益指标设定 $\geq 60\%$ ，未明确统计口径、测算方法和评价依据，数值设定随意，难以量化考核。同时，绩效目标未能充分体现媒资编目在活化利用、价值挖掘、内容传播等核心价值，目标与项目核心成效匹配度不高。

2. 预算评审不够严谨，论证深度不足

第三方预算评审论证深度不足，仅以项目单位提供的合同单价、明细为审核基础，审核维度单一，缺乏市场比价等多维度分析，以中标合同单价作为申报单价，未进行合理性评估，预算科学性、精准度不足。

3. 验收管理不够规范，质量指标支撑不足

验收单仅笼统标注“同意项目验收”，未明确验收标准、抽检比例、合格占比、差错率，验收意见简单、缺乏数据支撑，无法直接印证 $\geq 95\%$ 质量指标完成情况。过程质量记录、抽检台账、整改闭环材料不够完整，质量追溯性不足。

4. 效益体现不充分，编目核心目的缺失

经济效益、社会效益多为定性描述，编目核心目的（高效检索、活化复用、降低成本、文化传承）未量化呈现，缺乏复用时长、节约成本、服务次数、受益群体等数据支撑，编目价值体现不足。

六、有关建议

（一）优化绩效目标体系，提升科学性与可考核性

完善绩效目标框架，增强导向性与可考核性。删除不合理、不可量化指标：一是删除无统计口径、无测算依据、无

法核算的社会效益指标“ $\geq 60\%$ ”；二是删除“丰富电视荧屏”“有利于长期保护”等笼统定性表述。新增贴合项目核心价值、可量化考核指标：一是效益类，年度编目成果复用时长、对外提供资料服务次数或时长；二是效率质量类，编目数据检索成功率、AIGC训练应用条数。将质量达标率 $\geq 95\%$ 优化为明确抽检比例、差错率等具体标准，确保绩效目标与项目活化利用、价值挖掘、文化传播等核心成效高度匹配。

（二）强化预算评审把关，提高预算精准度

规范第三方评审流程，明确评审要点，要求开展市场比价；对审看、数字化、成品编目、素材编目等核心单价逐项论证，核实工作量拆分、尾款与首款划分依据；评审报告需附独立分析意见，提升预算科学性。

（三）规范验收管理，完善质量管理体系

完善标准化的验收流程和验收单模板，明确验收标准、抽检比例、合格占比、整改闭环要求；验收意见需量化说明质量指标完成情况，建议附抽检台账、整改记录等支撑材料；健全过程质量记录，完善抽检、差错分类、整改闭环台账，强化质量追溯性，确保验收结论真实、数据支撑充分。

（四）健全效益统计机制，充分体现编目价值

建立常态化效益跟踪统计制度，明确经济效益、社会效益统计口径；系统采集素材复用时长、节约成本、对外服务次数、受益群体规模等数据；定期汇总分析，量化呈现高效检索、活化复用、文化传承等核心成效，充分体现项目实施

价值。

七、其他需要说明的问题

无。