

江西广播电视台（部门）2023 年度部门决算

目 录

第一部分 江西广播电视台（部门）概况

- 一、部门主要职责
- 二、机构设置及人员情况

第二部分 2023 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 2023 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 江西广播电视台（部门）概况

一、部门主要职责

江西广播电视台系省委、省政府直属正厅级事业单位。江西广播电视台集广播电视、报刊网络 and 新媒体等多种业态于一体，围绕省委、省政府的工作部署，紧密配合党和政府的中心工作，及时把党和政府的方针、政策和任务传播到广大人民群众中去，把丰富的知识和多彩的文艺节目传送给电视观众，满足广大人民群众日益增长的精神文化需求，为社会主义物质文明和精神文明建设服务。通过导向正确的节目播出，以生动具体的事实，向全国乃至世界介绍江西经济建设和社会发展中的新成果、新举措、新面貌，从而增进国内外对江西的了解，为宣传江西、扩大江西的影响、树立江西新形象发挥积极的舆论宣传作用。

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4个，包括：

序号	单位名称	预算级次
1	江西广播电视台（本级）	二级
2	江西广播电视台五〇五台	二级
3	江西广播电视台七〇二台	二级
4	江西电影制片厂	二级

本部门年末在职人员 883 人，离退休人员 47 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 951 人。由养老保险基金发放养老金的离退休人员 495 人。

第二部分 2023 年度部门决算表

收入支出决算总表

公开 01 表

部门：江西广播电视台（部门）

2023 年度

金额单位：万元

收入			支出		
项 目	行次	决算数	项目（按功能分类）	行次	决算数
栏 次		1	栏 次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	78,644.60	一、一般公共服务支出	32	
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		四、公共安全支出	35	
五、事业收入	5		五、教育支出	36	
六、经营收入	6		六、科学技术支出	37	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	38	84,655.31
八、其他收入	8		八、社会保障和就业支出	39	627.84
	9		九、卫生健康支出	40	391.80
	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	100.00
	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	3.48
	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	78,644.60	本年支出合计	58	85,778.43
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29	7,818.13	年末结转和结余	60	684.30
	30			61	
总计	31	86,462.73	总计	62	86,462.73

注：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：江西广播电视台（部门）

2023 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	78,644.60	78,644.60					
207		文化旅游体育与传媒支出	77,616.48	77,616.48					
20708		广播电视	77,026.48	77,026.48					
2070808		广播电视事务	76,793.44	76,793.44					
2070899		其他广播电视支出	233.04	233.04					
20799		其他文化旅游体育与传媒支出	590.00	590.00					
2079903		文化产业发展专项支出	110.00	110.00					
2079999		其他文化旅游体育与传媒支出	480.00	480.00					
208		社会保障和就业支出	632.84	632.84					
20801		人力资源和社会保障管理事务	5.00	5.00					
2080199		其他人力资源和社会保障管理事务支出	5.00	5.00					
20805		行政事业单位养老支出	627.84	627.84					
2080505		机关事业单位基本养老保险缴费支出	627.84	627.84					
210		卫生健康支出	391.80	391.80					
21011		行政事业单位医疗	391.80	391.80					
2101102		事业单位医疗	391.80	391.80					
221		住房保障支出	3.48	3.48					
22102		住房改革支出	3.48	3.48					
2210203		购房补贴	3.48	3.48					

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：江西广播电视台（部门）

2023 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
支出功能分类科目编码	科目名称							
类	款	项	1	2	3	4	5	6
栏次								
合计			85,778.43	50,931.44	34,847.00			
207		文化旅游体育与传媒支出	84,655.31	49,908.32	34,747.00			
20707		国家电影事业发展专项资金安排的支出	132.50		132.50			
2070799		其他国家电影事业发展专项资金支出	132.50		132.50			
20708		广播电视	83,704.54	49,908.32	33,796.22			
2070808		广播电视事务	83,433.49	49,908.32	33,525.17			
2070899		其他广播电视支出	271.05		271.05			
20799		其他文化旅游体育与传媒支出	818.28		818.28			
2079903		文化产业发展专项支出	60.00		60.00			
2079999		其他文化旅游体育与传媒支出	758.28		758.28			
208		社会保障和就业支出	627.84	627.84				
20805		行政事业单位养老支出	627.84	627.84				
2080505		机关事业单位基本养老保险缴费支出	627.84	627.84				
210		卫生健康支出	391.80	391.80				
21011		行政事业单位医疗	391.80	391.80				
2101102		事业单位医疗	391.80	391.80				
215		资源勘探工业信息等支出	100.00		100.00			
21599		其他资源勘探工业信息等支出	100.00		100.00			
2159999		其他资源勘探工业信息等支出	100.00		100.00			
221		住房保障支出	3.48	3.48				
22102		住房改革支出	3.48	3.48				
2210203		购房补贴	3.48	3.48				

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：江西广播电视台（部门）

2023 年度

公开 04 表
金额单位：万元

收 入			支 出					
项 目	行 次	决算数	项目（按功能分类）	行 次	小计	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	78,644.60	一、一般公共服务支出	33				
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	84,655.31	84,522.81	132.50	
	8		八、社会保障和就业支出	40	627.84	627.84		
	9		九、卫生健康支出	41	391.80	391.80		
	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	100.00	100.00		

	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	3.48	3.48		
	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				
	27	78,644.60	本年支出合计	59	85,778.43	85,645.93	132.50	
	28	7,818.13	年初财政拨款结转和结余	60	684.30	684.30		
	29	7,685.63	一、一般公共预算财政拨款	61				
	30	132.50	二、政府性基金预算财政拨款	62				
	31		三、国有资本经营预算财政拨款	63				
	32	86,462.73	总计	64	86,462.73	86,330.23	132.50	

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：江西广播电视台（部门）

2023 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	栏次	1	2	3
			合计	85,645.93	50,931.44	34,714.50
207			文化旅游体育与传媒支出	84,522.81	49,908.32	34,614.50
20708			广播电视	83,704.54	49,908.32	33,796.22
2070808			广播电视事务	83,433.49	49,908.32	33,525.17
2070899			其他广播电视支出	271.05		271.05
20799			其他文化旅游体育与传媒支出	818.28		818.28
2079903			文化产业发展专项支出	60.00		60.00
2079999			其他文化旅游体育与传媒支出	758.28		758.28
208			社会保障和就业支出	627.84	627.84	
20805			行政事业单位养老支出	627.84	627.84	
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支	627.84	627.84	
210			卫生健康支出	391.80	391.80	
21011			行政事业单位医疗	391.80	391.80	
2101102			事业单位医疗	391.80	391.80	
215			资源勘探工业信息等支出	100.00		100.00
21599			其他资源勘探工业信息等支出	100.00		100.00
2159999			其他资源勘探工业信息等支出	100.00		100.00
221			住房保障支出	3.48	3.48	
22102			住房改革支出	3.48	3.48	
2210203			购房补贴	3.48	3.48	

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：江西广播电视台（部门）

2023 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	42,475.79	302	商品和服务支出	5,186.56	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	6,754.57	30201	办公费	35.17	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	25.34	30202	印刷费	2.56	30702	国外债务付息	
30103	奖金	417.33	30203	咨询费		30703	国内债务发行费用	
30106	伙食补助费	1,287.59	30204	手续费	0.24	30704	国外债务发行费用	
30107	绩效工资	24,057.37	30205	水费	55.20	310	资本性支出	149.65
30108	机关事业单位基本养老保险	3,153.90	30206	电费	628.99	31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费	1,119.95	30207	邮电费	39.17	31002	办公设备购置	149.65
30110	职工基本医疗保险缴费	1,631.23	30208	取暖费		31003	专用设备购置	
30111	公务员医疗补助缴款		30209	物业管理费	342.81	31005	基础设施建设	
30112	其他社会保障缴费	254.28	30211	差旅费	1.11	31006	大型修缮	
30113	住房公积金	3,324.33	30212	因公出国（境）费用		31007	信息网络及软件购	
30114	医疗费	123.33	30213	维修（护）费	412.57	31008	物资储备	
30199	其他工资福利支出	326.57	30214	租赁费	1.40	31009	土地补偿	
303	对个人和家庭的补助	3,119.44	30215	会议费		31010	安置补助	
30301	离休费	145.08	30216	培训费	12.98	31011	地上附着物和青苗	
30302	退休费	2,845.13	30217	公务接待费	0.69	31012	拆迁补偿	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费	106.04	31013	公务用车购置	
30304	抚恤金	63.98	30224	被装购置费		31019	其他交通工具购置	
30305	生活补贴	30.82	30225	专用燃料费		31021	文物和陈列品购置	
30306	救济费		30226	劳务费	187.93	31022	无形资产购置	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费	323.43	31099	其他资本性支出	
30308	助学金		30228	工会经费	517.31	312	对企业补助	
30309	奖励金		30229	福利费	42.55	31201	资本金注入	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费	9.71	31203	政府投资基金股权	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	29.07	31204	费用补贴	
30399	其他对个人和家庭的补助支	34.42	30240	税金及附加费用	2,230.03	31205	利息补贴	
			30299	其他商品和服务支出	207.60	31299	其他对企业补助	
						399	其他支出	
						39907	国家赔偿费用支出	

						39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补	
						39909	经常性赠与	
						39910	资本性赠与	
						39999	其他支出	
人员经费合计		45,595.23	公用支出合计					5,336.21

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：江西广播电视台（部门）

2023 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
支出功能分 类科目编码	科目名称				小计	基本支出	项目支出	
类	款	项	1	2	3	4	5	6
		合计	132.50		132.50		132.50	
207		文化旅游体育与传媒支出	132.50		132.50		132.50	
20707		国家电影事业发展专项资金安	132.50		132.50		132.50	
2070799		其他国家电影事业发展专项资	132.50		132.50		132.50	

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. 当此表数据为零时，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：江西广播电视台（部门）

2023 年度

金额单位：万元

项 目			科目名称	合计	基本支出	项目支出
支出功能分类 科目编码						
类	款	项	栏次	1	2	3
			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：江西广播电视台（部门）

2023 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	137.56	13.74	10.40
1.因公出国（境）费	2	20.00		
2.公务用车购置及运行维护费	3	68.56	13.05	9.71
（1）公务用车购置费	4			
（2）公务用车运行维护费	5	68.56	13.05	9.71
3.公务接待费	6	49.00	0.69	0.69
（1）国内接待费	7	---	---	0.69
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	---	---	62
5.国内公务接待批次（个）	15	---	---	5
其中：外事接待批次（个）	16	---	---	
6.国内公务接待人次（人）	17	---	---	54
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。年初预算数指年初“三公”经费部门预算数（省级单位含上年结转数）；全年预算数指按规定程序调整调剂后的全年“三公”经费部门预算数；决算数反映当年预算安排的实际支出数（省级单位含上年结转资金安排的支出数）。

2. 当此表数据为空，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：江西广播电视台（部门）

2023 年度

单位：台、辆、套

项 目	栏次	决算数
一、车辆数合计(台、辆)	1	132
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	2
4. 应急保障用车	5	3
5. 执法执勤用车	6	0
6. 特种专业技术用车	7	11
7. 离退休干部服务用车	8	0
8. 其他用车	9	116
二、单价 100 万元（含）以上设备（不含车辆）(台、套)	10	70

注：1. 本表反映截止 2023 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 2023 年度部门决算情况说明

一、收入决算情况说明

本部门 2023 年度收入总计 86462.73 万元，其中年初结转和结余 7818.13 万元，比上年增加 559.27 万元，增长 7.70%；使用非财政拨款结余和专用结余 0.00 万元，与上年持平；本年收入合计 78644.60 万元，比上年减少 8979.58 万元，下降 10.25%，主要原因：因部分广告收入延迟结算，台本级本年非税收入上缴国库总量较上年减少。

本年收入的具体构成：财政拨款收入 78644.60 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 2023 年度支出总计 86462.73 万元，其中本年支出合计 85778.43 万元，比上年减少 698.50 万元，下降 0.81%，主要原因：2023 年较 2022 年减少安排归还地方债本金 3000 万元，同时 2023 年新增上星及落地覆盖费用 4000 万元及江西农业频道农产品宣传专项资金 2000 万元，2023 年其他经常性项目支出减少约 3000 万元，故本年支出决算数与上年

大致持平；结余分配 0.00 万元，与上年持平；年末结转和结余 684.30 万元，比上年减少 7721.81 万元，下降 91.86%，主要原因：因上年结转资金总量较大，2023 年我台积极消化年初结转结余，提高预算执行率。

本年支出的具体构成：基本支出 50931.44 万元，占 59.38%；项目支出 34847.00 万元，占 40.62%；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 2023 年度财政拨款本年支出年初预算数 90352.08 万元，决算数 85778.43 万元，完成年初预算的 94.94%。其中：

（一）文化旅游体育与传媒支出（类）年初预算数 89228.96 万元，决算数 84655.31 万元，完成年初预算的 94.87%。预决算差异主要原因：2023 年我台非税收入略低于预期，压缩各项开支，财政年中收回部分经常性项目预算指标，故决算数与预算数有差异。

（二）社会保障和就业支出（类）年初预算数 627.84 万元，决算数 627.84 万元，完成年初预算的 100.00%。

（三）卫生健康支出（类）年初预算数 391.80 万元，决算数 391.80 万元，完成年初预算的 100.00%。

（四）资源勘探工业信息等支出（类）年初预算数 100.00

万元，决算数 100.00 万元，完成年初预算的 100.00%。

（五）住房保障支出（类）年初预算数 3.48 万元，决算数 3.48 万元，完成年初预算的 100.00%。

四、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

本部门 2023 年度一般公共预算财政拨款基本支出 50931.44 万元，其中：

（一）工资福利支出 42475.79 万元，比上年减少 569.16 万元，下降 1.32%，主要原因：因部分人员离职、退休的因素，故本年工资福利支出略减。

（二）商品和服务支出 5186.56 万元，比上年减少 209.95 万元，下降 3.89%，主要原因：因收入较上年略有下降，我台压缩包括一般公用经费各项开支，故基本支出中的商品和服务支出较上年降低。

（三）对个人和家庭补助支出 3119.44 万元，比上年增加 898.39 万元，增长 40.45%，主要原因：2022 年年底绩效工资改革后 2023 年增加了离退休人员补助支出预算，故相应决算数较上年增加较多。

（四）资本性支出 149.65 万元，比上年增加 62.52 万元，增长 71.75%，主要原因：因设备到期更换，本年新购置了一台办公电梯 84.8 万元。

五、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

本部门 2023 年度财政拨款“三公”经费支出全年预算

数 13.74 万元，决算数 10.40 万元，完成全年预算的 75.72%；决算数比上年增加 0.30 万元，增长 2.94%，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：我台 2023 年未安排因公出国（境）。决算数与上年持平，主要原因：我台 2022 年、2023 年均未安排因公出国（境）。全年安排因公出国（境）团组 0 个，累计 0 人次，主要是：无。

（二）公务用车购置及运行维护费全年预算数 13.05 万元，决算数 9.71 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：我台 2023 年未购置公务用车。决算数与上年持平，主要原因：我台 2022 年、2023 年未购置公务用车。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 13.05 万元，决算数 9.71 万元，完成全年预算的 74.44%，主要原因：我台二级预算单位七 0 二台严控公务用车运行维护费开支，支出未超过上年决算，因此较年初全年预算数有差异。决算数比上年减少 0.03 万元，下降 0.35%，主要原因：我台坚持落实过紧日子要求，严格控制公务用车运行维护费开支。年末使用财政拨款负担费用的公务用车保有量 62 辆。

（三）公务接待费全年预算数 0.69 万元，决算数 0.69 万元，完成全年预算的 100.00%，主要原因：我台严格控制

“三公”经费支出，严格按照全年预算数安排公务接待费支出。决算数比上年增加 0.33 万元，增长 92.20%，主要原因：2022 年因疫情公务接待减少，2023 年公务接待费略增，但因后疫情因素影响尚未恢复到正常水平。全年国内公务接待 5 批，累计接待 54 人次，主要是：外单位公务来访、调研等。

六、机关运行经费支出情况说明

本部门 2023 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：本部门不是行政单位或参照公务员法管理事业单位，故无机关运行经费支出。

七、政府采购支出情况说明

本部门 2023 年度政府采购支出总额 1265.01 万元，其中：政府采购货物支出 537.32 万元、政府采购工程支出 0.00 万元、政府采购服务支出 727.68 万元。授予中小企业合同金额 865.61 万元，占政府采购支出总额的 68.43%，其中：授予小微企业合同金额 340.97 万元，占授予中小企业合同金额的 39.39%。货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 78.32%，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 61.13%。

八、国有资产占用情况说明

截止 2023 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 132 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 2 辆、应急保障用车 3 辆、执法执勤用车 0 辆、特种专业技术用车 11 辆、离退休干部服务用车 0 辆、其他用车 116 辆，其他用车主要是用于记者进行日常外出采访以及节目制作部门工作人员进行节目素材拍摄等用途的日常业务用车。本部门单价 100 万元（含）以上设备（不含车辆）70 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2023年度部门预算范围的二级项目22个全面开展绩效自评，共涉及资金27028.86万元，占项目支出总额的100%（不包括上年结余结转项目）。其中，18个项目评价结果为“优”，4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：“上星传输和落地覆盖费”、“江西公共农业频道农产品宣传”。涉及一般公共预算支出6000万元，政府性基金预算支出0万元，国有资本预算支出0万元。从评价情况看，经过对两个项目资金安排和使用情况、组织实施管理情况以及项目实际绩效情况等进行综合分析评价，“上星传输和落地覆盖费”项目综合得分为98分，“江西公共农业频道农产品宣传”项目综合得分为91.09分，绩效等级均为优。

组织开展部门整体支出绩效评价，涉及一般公共预算支出86330.23万元，政府性基金预算支出132.50万元，评价结果为“优”。从评价情况看，江西广播电视台依托江西经济社会发展，担负媒体社会责任，增强内在发展动力，不断扩大事业规模和产业经营规模，为打造江西宣传舆论主阵地、当好文化产业主力军，进一步增强江西广播电视在新形势下的竞争力，做大、做强、做优江西广电传媒产业做出应有的贡献。通过自评，我台整体支出绩效评价结果为96.08分。

（二）部门决算中项目绩效自评情况。

1. 本部门项目绩效目标情况

江西广播电视台为省委、省政府直属正厅级事业单位，江西广播电视台为一级主管预算单位，二级预算单位包括江西广播电视台五0五台、江西广播电视台七0二台、江西电影制片厂。

2023年度江西广播电视台部门预算项目支出总额为27028.86万元。本次自评范围包括列入2023年度部门财政预算且通过绩效目标评审的22个项目，包含日常节目制作费、节目购置费项目、信号传输费项目、广告成本项目、视音频改造等经常性项目和优秀文艺精品创作资助经费、省级电视节目无线数字化覆盖(一期)运行维护等一次性项目，项目种类覆盖本部门新闻宣传支出、节目生产制作与节目传输落地等多方面。开展绩效自评的项目支出总额占本部门预算当年

项目支出总额（不包含上年结余结转）的比例达到100%，做到项目支出全覆盖。

2. 单位自评工作开展情况

根据《江西省财政厅关于省直部门开展单位自评及部门评价工作的通知》赣财绩[2022]1号文件要求，我台高度重视预算项目自评工作，为提高自评质量，加强对本部门及所属预算单位绩效自评管理，我台根据年度预算设定的绩效目标及指标值，并结合广电行业的标准和我台实际执行情况，细化评价分值，对项目三级指标进行适当的调整和完善，使绩效指标更贴近项目实际，便于评价。评价过程中采取了调查分析预决算报表及相关文件资料、项目实施情况、询问查证、问卷调查等多种形式，对2023年度部门预算项目支出开展了绩效评价。

3. 综合评价结论

本次项目绩效自评采取打分评价形式，满分为100分，一、二级指标权重统一按照省财政厅绩效局要求设置标准，根据项目不同属性，设置符合各项目特点的评价指标体系。相关评分信息均反映在《项目支出绩效自评表》中。

根据赣财绩[2021]1号文件要求对各项目《项目支出绩效自评表》进行评分，各项目自评情况良好。

4. 绩效目标完成情况总体分析

总体来看，本年度通过自评的项目支出绩效评价目标均

符合设计要求和目的，项目计划实施进度明确，符合实际需要，项目实施规划和管理制度较为完善，具体评价结果如下：

22个项目支出评价中，项目资金符合预算安排，实施过程规范有序，大部分项目目标完成较好，取得了预期经济社会效益，从我台经常性项目中评价指标分类来看：

（1）项目成本指标。主要从项目经济成本、社会成本、生态环境成本等方面来评价，分析在年初既定成本目标下项目执行情况。

（2）项目产出指标。主要针对数量指标、质量指标、时效指标等三方面来评价。

（3）项目效益指标。主要针对经济效益、社会效益、生态效益等三方面来评价。

（4）满意度指标。我台通过问卷调查方式对服务对象满意度进行调查，每个项目平均实际发放调查问卷30份，项目平均实际收回调查问卷30份，服务对象满意度调查结果优秀。本次参与问卷调查的人员是随机抽取的，但因调查对象和样本量有一定局限性，满意度情况不具备完全代表性。

5. 偏离绩效目标的原因和改进措施

（1）偏离绩效目标的原因

本次评价22个项目支出全年预算安排27447.97万元，全年执行支出27028.86万元，执行率为98.47%。

2023年度我台增加了“优秀文艺精品创作资助经费”、

“文化强省推进大会系列活动”等一次性项目，因2023年年底下达指标，因此2023年项目预算执行率偏低，2024年将完成项目经费使用。

广播电视行业竞争激烈，同时受到新媒体、传统媒体的多面挑战，我台广告创收形势更加严峻。在年初编制预算时，我台希望能在本年度内取得较好的创收效果，但实际完成任务时存在非常大的难度，因此导致相关经常性项目支出广告收入完成率未能达到100%。

(2) 改进措施

科学合理编制预算。我台始终按照《预算法》及相关实施条例的相关规定，严格执行预算。参考上一年的预算执行情况 and 年度的收支预测，科学编制预算，提高预算执行力度。

深入开展绩效评价。扩大项目资金范围，严格参照预算绩效自评表，根据项目评分优胜劣汰，确保“好钢用在刀刃上”。

强化评价结果运用。我台将强化此次项目绩效评价结果，作为以后期项目预算资金安排的重要依据，进一步提高确保资金高效使用。

6. 绩效自评结果拟应用和公开情况

我台将强化此次预算项目支出绩效评价结果运用，将预算项目支出绩效评价结果作为以后期间项目预算资金安排的重要依据，进一步加强资金使用效率，提高资金使用效益。

绩效评价结果将按照省财政预算信息公开的规定进行公开。

我部门今年在省级部门决算中反映“节目购置费”及“上星传输和落地覆盖费”项目绩效自评结果。

“节目购置费”项目绩效自评总体综述：根据年初设定的绩效目标，“节目购置费”项目绩效自评得分为96.26分。项目全年预算数为5000万元，执行数为5000万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：着眼于提供给广大电视观众群体质量优秀、制作精良、内容丰富的精神产品，同时提升项目投入所带来的经济和社会效益，并严格控制购片成本支出并完成采购计划。

“上星传输和落地覆盖费”项目绩效自评总体综述：根据年初设定的绩效目标，“上星传输和落地覆盖费”项目绩效自评得分为98分。项目全年预算数为4000万元，执行数为4000万元，完成全年预算的100%。项目绩效目标完成情况：完成我台卫视频道年度上星和落地传输任务，提升整体项目投入所带来的经济和社会效益，整体预算执行率达到100%。

本部门“节目购置费”、“上星传输和落地覆盖费”项目支出绩效自评结果如下：

项目支出绩效自评表

(2023年度)

项目名称		节目购置费						
主管部门		江西广播电视台(部门)		实施单位		江西广播电视台		
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	5,000	5,000	5,000	10	100	10	
	政府预算资金	5000	5000	5000	—	100	—	
年度 总体 目标	预期目标			实际完成情况				
	着眼于提供给广大电视观众群体质量优秀、制作精良、内容丰富的精神产品，同时提升项目投入所带来的经济和社会效益，并严格控制购片成本支出并完成采购计划。			基本完成全年绩效目标。				
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	节目购置成本收入比	≤20%	9.53	16	16	由于我台2023年单集购剧成本已压缩至1.85万元/集，同时为完成基本的播出任务以及归还以前年度购剧欠款，节目购置费整体成本下降空间很小，故未能完成下降10%的目标，2024年度将对指标调整至合理范围。
			节目购置成本节约情况	≥10%	6.84	4	0.84	
		社会成本指标						
		生态环境成本指标						
	产出指标	数量指标	节目播映权购买数量计划完成比率	≥90%	97.47	15	15	
		质量指标	全年停播率	≤4秒/百小时	0.08	5	5	
			收视收听排名较上年度维持或上升频道频率个数	≥2个	2	5	5	
	时效指标	节目购买完成及时率	≥90%	97.47	15	15		
	效益指标	经济效益指标	广告收入	≥50000万元	52492.28	8	8	
		社会效益指标	卫视 29 省网排名	≤12名	9	7	7	因收视率测试范围变化，本指标采用的是全天时段64城市网排名，排名为13名。
			卫视 52 市网排名	≤12名	13	7	6.42	
		生态效益指标						
满意度指标	服务对象满意度	观众公众满意度	满意	基本达成目标	8	8		
总分						100	96.26	

项目支出绩效自评表

(2023年度)

项目名称		上星传输和落地覆盖费						
主管部门		江西广播电视台(部门)			实施单位		江西广播电视台	
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	4,000	4,000	10	100	10	
	政府预算资金	0	4000	4000	—	100	—	
年度 总体 目标	预期目标				实际完成情况			
	完成我台卫视频道年度上星和落地传输任务，提升整体项目投入所带来的经济和社会效益。				基本完成全年绩效目标。			
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	经费使用执行率	=100%	100	10	10	
			成本较上年节约率	≥0.5%	7.91	10	10	
		社会成本指标						
		生态环境成本指标						
	产出指标	数量指标	卫视覆盖人口数	≥10.5亿人	12.81	10	10	
			全国覆盖排名	≤15名	12	10	10	
		质量指标	全年停播率	≤4秒/百小时	0.08	10	10	
		时效指标	节目传输续约及时率	及时	基本达成目标	10	8	因节目传输续约受对方省份传输公司的签约时间影响，合同续约基本达成“及时”目标，按照审慎性的原则，得分为8分。
	效益指标	经济效益指标	广告收入	≥50000万元	52492.26	10	10	
		社会效益指标	节目收视省网排名	≤12名次	9	10	10	
		生态效益指标						
满意度指标	服务对象满意度	观众满意度	≥80%	95.99	10	10		
总分						100	98	

（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**：指由省级财政拨款形成的部门收入。按现行管理制度，省级部门预算中反映的财政拨款包括一般公共预算拨款、政府性基金预算拨款和国有资本经营预算拨款。

(二) **上年结转和结余**：填列 2023 年全部结转和结余的资金数，包括当年结转结余资金和历年滚存结转结余资金。

二、支出科目

(一) **文化旅游体育与传媒（类）国家电影事业发展专项资金安排的支出（款）其他国家电影事业发展专项资金支出（项）**：指反映除资助国产影片放映、资助影院建设、资助少数民族语电影译制、购买农村电影公益性放映版权服务以外的国家电影事业发展专项资金支出。

(二) **文化旅游体育与传媒（类）广播电视（款）广播电视事务（项）**：指国家和地方广播电视台等机构日常运行管理的支出。

(三) **文化旅游体育与传媒（类）广播电视（款）其他广播电视支出（项）**：指用于除广播电视行政运行、一般行

政管理事务、机关服务、监测监管、传输发射、广播电视事务等以外的用于广播电视方面的支出。

（四）文化旅游体育与传媒（类）其他文化旅游体育与传媒支出（款）文化产业发展专项支出（项）：指反映支持文化产业发展专项支出。

（五）文化旅游体育与传媒（类）其他文化旅游体育与传媒支出（款）其他文化旅游体育与传媒支出（项）：指除宣传文化发展专项支出、文化产业发展专项支出以外其他用于文化旅游体育与传媒方面的支出。

（六）社会保障和就业支出（类）人力资源和社会保障管理事务（款）其他人力资源和社会保障管理事务支出（项）：指反映除行政运行、一般行政管理事务、机关服务、综合业务管理、劳动保障监察、就业管理事务、社会保险业务管理事务、信息化建设、社会保险经办机构、劳动关系和维权、公共就业服务和职业技能鉴定机构、劳动人事争议调解仲裁等以外其他用于人力资源和社会保障管理事务方面的支出。

（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）：指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。

（八）卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：指反映财政部门集中安排的事业单位基

本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的事业单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员待遇的医疗经费。

（九）资源勘探工业信息等支出（类）其他资源勘探工业信息等支出（款）其他资源勘探工业信息等支出（项）：指反映除战备应急、专用通信、无线电及信息通信监管、工程建设及运行维护、产业发展、事业运行以外其他用于工业和信息产业监管方面的支出。

（十）住房保障（类）住房改革支出（款）购房补贴（项）：指反映按房改政策规定的标准，行政事业单位向符合条件职工（含离退休人员）发放的用于购买住房的补贴。

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）机关运行经费：是指用财政拨款安排的为保障行政单位（包括参照公务员法管理的事业单位）运行用于购买

货物和服务的各项资金，包括办公费、印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维修费、专用材料及一般设备购置费、办公用房水电费、办公用房取暖费、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。

（三）信号传输：包括信号传输落地及上星信号传输。信号传输落地是指频道将频道信号覆盖到指定的区域，从而让指定区域的居民能够看到该频道的所有节目。上星信号传输是指某家卫视台的节目通过技术手段发送到卫星，然后其他地方通过卫星接收装置将节目接收下来，再通过有线电视网传送到千家万户。

（四）安全播出：指在广播电视节目播出、传输过程中的节目完整、信号安全和技术安全。其中，节目完整是指安全播出责任单位完整并准确地播出、传输预定的广播电视节目；信号安全指承载广播电视节目的电、光信号不间断、高质量；技术安全指广播电视播出、传输、覆盖及相关活动参与人员的人身安全和广播电视设施安全。

第五部分 附件

项目支出绩效报告

评价类型： 实施过程评价 完成结果评价

项目名称：江西广播电视台上星传输及落地覆盖项目

项目单位：江西广播电视台

主管部门：江西广播电视台

评价时间：2023年1月1日至2023年12月31日

组织方式： 财政部门 主管部门 项目单位

评价机构： 第三方机构 专家组 项目单位评价组

评价单位（盖章）：江西广播电视台

上报时间：2024年4月29日

江西广播电视台上星传输及落地覆盖费项目支出绩效自评报告

为不断提升绩效管理科学化、精细化水平，提高财政资金的配置效率及使用效益，根据《中共江西省委 江西省人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（赣发〔2020〕8号）和江西省财政厅相关要求，我对2023年财政拨付的上星传输及落地覆盖费项目经费使用情况和达到效果进行了认真评价，现将评价情况报告如下：

一、项目基本情况

（一）项目概况

我台江西卫视是由国家广电总局批复、江西唯一覆盖全国的上星电视频道，也是省委、省政府向全国乃至全世界展示江西经济发展和社会进步的重要窗口和主流媒体阵地。自1997年上星以来，江西卫视的宣传阵地不仅在内地、特区，并走向海外，为讲好江西好故事、传递“江西好声音”做出了积极贡献。近年来，江西卫视陆续推出一系列名牌栏目和节目，并获得省委宣传部的肯定和全国观众认可，例如：《传奇故事》、《金牌调解》、《经典传奇》、《了不起的江西名人》、《非遗美食》、《中国礼·陶瓷季》、《再次心动》、《非遗里的龙年》、《乐鹅乐》、《年味饭桌 第2季》等，

通过我们的电视覆盖，不仅提升了频道影响力，满足了全国观众的收看需求，也保障了政治导向和文化意识的有效传播，其社会价值有效彰显。

江西卫视 1997 年标清信号上星，于 2016 年 12 月，国家广电总局批准江西卫视高清信号上星，高清上星是国家广电总局为推动高清数字电视发展对各省卫视的要求。其中，标清频道播出信号由省网络传输公司地球站负责信号编码及上行，通过中星 6B 卫星实现上星覆盖；高清频道播出信号由省网络传输公司中心机房传送至上海广播电视台总控机房，上海广播电视台负责信号加密及上行，通过中星 6D 卫星实现上星覆盖。

截至 2023 年 12 月 31 日，全年预算数 4000 万元，项目实际支出 4000 万元，资金使用率 100%。

（二）项目绩效目标

为了服务江西省委省政府中心工作，确保江西卫视节目内容和广告信息的有效传播，2023 年江西广播电视台卫视频道着眼于以清晰、稳定、优质的卫星信号传输的方式提供给广大电视观众群体质量优秀、制作精良、内容丰富的精神产品，同时提升项目投入所带来的经济和社会效益，严格控制信号传输成本支出并完成工作计划。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围

进一步提高江西广播电视台卫视频道全国覆盖排名和大屏影响力。电视音视频节目通过卫星向全国进行传输，稳步扩大电视台卫星频道在全国的覆盖范围，提升整体项目投入所带来的经济和社会效益，保证了我台节目传输的完整性、时效性和安全性。

（二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准

依据科学规范、公开公正、分级分类、绩效相关原则。为不断提高项目规范性、有效性，江西广播电视台设立了严格的绩效评价指标体系，项目采取自评与他评相结合方式，成立项目自评小组，结合评价内容，做到有计划，有安排，扎实开展本次自评工作。按照上级下达的项目支出绩效评价指标体系，自评小组针对申报内容、实施情况、资金兑现、财务管理、社会效益等做出自我评价，对项目目标进行细化、量化标准，做好自评工作。

（三）绩效评价工作过程

江西广播电视台上星传输及落地覆盖项目，制定了上星传输及落地覆盖资金使用流程。查看了频道的全天时段收视情况、频道覆盖接入人口数及排名情况、全国综合入网率、落地审批表、项目支付统计表、合同签订申请单、项目立项及预算明细表、节目落地传输播出合同、项目资金送审表、会计核算等资料。

三、综合评价情况及评价结论

根据美兰德调研数据显示，截至 2023 年 12 月江西卫视全国覆盖人口数达 12.81 亿人，覆盖率达 90.89%，覆盖排名省级卫视第 12 位。在全国 2331 个有线电视公共网及 997 个 IPTV 运营商中，江西卫视综合入网率达 98.23%。并荣获“本年度省级卫视短视频传播创新优胜奖”及“中国电视媒体覆盖调研二十五周年覆盖发展飞跃奖”。2023 年度江西卫视全天时段央视索福瑞 29 省网排名第九，64 城市网排名第十三。经过对 2023 年信号传输费资金安排和使用情况、组织实施管理情况以及项目实际绩效情况等进行分析评价，本专项资金项目综合得分为 96 分(附件 1 项目支出绩效自评表)，绩效等级为优。

四、绩效评价指标分析

(一) 项目决策情况

本项目资金的使用，按照预算资金管理办法，坚持“量入为出和专款专用”原则，全部用于我台覆盖信号传输支出。目标明确、实施合规。项目符合相关政策、社会经济发展规划和部门年度工作计划，符合申报条件，申报、批复程序符合相关管理办法；符合江西广播电视台的职责和任务规定，并对赋予的职责，设置了明确、合理的目标。

(二) 项目过程情况

2023 年初省财政批复项目预算安排为 4000 万元，实际

预算支出 4000 万元。执行率 100%。

江西卫视以每年签约付费的方式，需支付高清、标清上星费用及落地传输两项费用，获得频道在当地落地的频道传输权，从而实现江西卫视在全国覆盖的长期效益。

（三）项目产出情况

2023 年，在得到财政拨付 4000 万专项资金的支持下，加上频道自筹的 3197.99 万元，共支付覆盖费用 7197.99 万元，有效完成了 2022 全年和 2023 年度大部分的覆盖合同签订，其中 2022 年较 2021 年降价 559.11 万元，2023 年较 2022 年降价 396.72 万元，两年降价约 955.83 万元。2023 年卫视频道落地覆盖新增甘肃、广东、江苏三省 21 个地市的高清信号。截至 2023 年 12 月江西卫视高清频道覆盖人口数达 10.93 亿人，覆盖率为 77.52%，相比 2022 年增长 2343.16 万人，圆满完成年度降本增效任务。

一年来，江西广播电视台卫视频道扎实推进落地覆盖工作，布局新兴传输通路，打造多元传输渠道生态，不断提高频道覆盖力和全域传播力，在覆盖经费持续缩减的情况下，覆盖规模和覆盖效果却在不断提升。根据北京美兰德公司调查数据显示，2023 年江西卫视频道全国覆盖人口达到 12.81 亿人，位居全国省级卫视第十二位。2023 年 12 月江西卫视在 2272 个有线电视公共网中入网，入网率达 97.47%。其中省级有线电视公共网入网 30 个，入网率为 96.77%；地级有

线电视公共网入网 311 个，入网率为 96.28%；县级有线电视公共网入网 1931 个，入网率为 97.67%。

五、主要经验及做法存在的问题及原因分析

多年来，卫视覆盖的核心既要保障覆盖规模，又要优化成本，计算投资回报率。从性价比来看，选择人口大省对覆盖人口规模效应上，更优于选择人口少的省份；从成本投资回报率上来看，核心是根据广告主所要覆盖的重点城市做交集筛选。对于频道广告主所要覆盖或者转化率较低的省份，可以重点考虑降价，甚至放弃。

目前，江西卫视频道形成了以有线电视公共网与 IPTV 双渠道为主，OTTTV 与直播卫星为辅的复合传播用户结构。随着技术的创新和政策的影响，覆盖渠道及接收方式的改变，用户结构会不断的发生变化，各种传输渠道用户的增加与流失处于一个不确定状态，均会造成江西卫视覆盖人口数量的波动及全国卫视覆盖人口排名的不稳定性。

频道根据每年的实际经营情况来控制覆盖成本，如果缩减覆盖经费，覆盖城市范围也会不断地收缩，定会造成覆盖人口的流失。

同时还存在财政资金使用不到位的风险。为了争取各省有线电视网络的优惠政策，每年在商谈落地项目时，在价格的降幅上双方会形成拉锯状态，从而导致合同滞后签约，甚至因双方谈不拢，合同签不进来，出现信号被叫停情况，以

上情况的发生均会造成财政资金在年度内不能完全使用到位。

自 2016 年底江西卫视高清频道上星后，覆盖成本进一步加剧。主要原因是遭受新媒体冲击，传统广电行业景气度恶化，广告收入持续下滑，频道经营困难重重，这些年不断压缩覆盖经费，江西卫视在某些地方的覆盖至今未能恢复，由于资金的局限性，覆盖传输范围的拓展也受到了一定的影响。虽然 IPTV、OTT 渠道传输是免费，但有线电视对观众来说更直接，同时有线电视还承担覆盖偏远山区的公益责任，其社会价值不可忽视。信号传输覆盖是所有卫视频道传播力的基础工程，我台为了保持现有信号覆盖规模和竞争格局，今后更要细化预算资金的使用，争取在覆盖上取得较好表现。

六、有关建议

针对以上存在的问题，提出相关建议如下：细化预算编制工作，进一步加强项目目标进行细化、量化的制定，增强项目实施过程的指导，同时提高项目实施方案的科学性、规范性和实操性。