**项目支出绩效评价报告**

（2023年度）

**项目名称：库尔勒-乌鲁木齐列车冠名**

**实施单位（公章）：巴州文化体育广播电视和旅游局**

**主管部门（公章）：巴州文化体育广播电视和旅游局**

**项目负责人（签章）：安梅**

**填报时间：2024年5月9日**

**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，主要内容及实施情况**

**（1）项目背景**

为进一步加强我州文化旅游品牌建设，根据巴发改交通〔2023〕337号文，经与新疆铁路旅游发展集团有限公司沟通协商，计划冠名1列库尔勒-乌鲁木齐列车，作为宣传巴州文化旅游的重要阵地，进一步提升我州文化旅游影响力、知名度，推动全州文化旅游持续高质量发展。

**（2）主要内容及实施情况**

主要内容：为进一步贯彻落实好自治区、自治州旅游发展大会精神，深入实施“旅游兴将战略”，推进巴州由旅游资源大州向旅游经济强州转变，助推巴州旅游产业经济高质量发展。冠名一组“复兴号”商务型动力集中动车组，共8节车厢设施广告冠名。通过9种不同形式，塑造霸州文化旅游的新舞台，有效传达巴州声音，展现巴州风貌。

实施情况：2023年，根据自治州党委、自治州人民政府安排，为进一步提高我州旅游宣传形象和品牌知名度。通过财政拨款，冠名一组库尔勒-乌鲁木齐动车组列车，有形有效宣传巴州旅游资源，以更加便捷、舒适的铁路环境，吸引更多游客到巴州观光旅游。

**2.资金投入和使用情况**

（1）资金投入情况：该项目年初预算数0万元，全年预算数150万元，实际总投入150万元，该项目资金已全部落实到位，资金来源为财政拨款。

（2）资金使用情况：该项目年初预算数0万元，全年预算数150万元，全年执行数150万元，预算执行率为100%，用于冠名一组“复兴号”商务型动力集中动车组，共8节车厢设施广告冠名150万元。

## （二）项目绩效目标，包括总体目标和阶段性目标。

1.总体目标：为进一步加强我州文化旅游品牌建设，根据项目安排，计划冠名1列库尔勒-乌鲁木齐列车，列车冠名费用150万元每年，实现从外观到内部全方位宣传，过9种不同形式，塑造霸州文化旅游的新舞台，有效传达巴州声音，展现巴州风貌，以更加便捷、舒适的铁路环境，吸引更多游客到巴州观光旅游。

2.阶段性目标：本项目为2023年12月15日，州党委、州人民政府会议精神，为进一步提升我州旅游品牌影响力，决定实施该项目，计划于2024年1月1日开通运行。故我局根据工作安排，为确保顺利开行制定短时间计划任务。计划于2023年12月20日前，完成列车冠名项目采购工作；计划于2023年12月23日前，完成列车整体广告设计；计划2023年12月31日前，完成整体广告布置，并通过验收小组验收；计划于2024年1月1日，完成列车冠名项目运行。

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：通过开展有效的财政支出绩效评价管理，全面了解该项目预算编制合理性、资金使用合规性、项目管理的规范性、项目目标的实现情况、服务对象的满意度等，通过本次项目绩效评价来总结经验和教训，促进项目成果转化和应用，为今后类似项目的长效管理，提供可行性参考建议。也为下一年预算编制与评审提供充分有效的依据，以达到改进预算管理、控制节约成本，优化资源配置、提高预算资金使用效益的目的。

2.绩效评价对象：库尔勒-乌鲁木齐列车冠名

3.绩效评价范围：本次评价从项目决策（包括绩效目标、决策过程）、项目管理（包括项目资金、项目实施）、项目产出（包括项目产出数量、产出质量、产出时效和产出成本）项目效益四个维度进行库尔勒-乌鲁木齐列车冠名评价，评价核心为资金的支出完成情况和效果。

## （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**

本次项目绩效评价遵循以下基本原则：

（一）科学公正。本次项目支出绩效评价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。

（二）统筹兼顾。本次项目支出绩效评价由本单位自主实施，即“谁支出、谁自评”。

（三）激励约束。本次项目支出绩效评价结果与预算安排、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、低效要压减、无效要问责。

（四）公开透明。本次项目支出绩效评价结果已依法依规公开在巴州人民政府网站上，并自觉接受社会监督。

**2、评价指标体系（附表说明）**

绩效评价框架是开展绩效评价的核心。绩效评价框架包括评价准则、关键评价问题、评价指标、数据来源、数据收集方法等。指标体系建立过程如下：

（1）确定评价指标

采用层次分析法，建立评价指标体系。绩效评价将指标分为项目决策指标、项目过程指标、项目产出指标、项目效益指标四个维度，最终形成一个由多个相互联系的指标组成的多层次指标体系。

（2）确定权重

确定各个指标相对于项目总体绩效的权重分值。在绩效评价指标体系中，项目决策权重为20分，项目过程权重为20分，项目产出权重为40分，项目效益权重为20分。

（3）确定指标标准值

指标标准值是绩效评价指标的尺度，既要反映同类项目的先进水平，又要符合项目的实际绩效水平。具体采用计划标准等确定此次绩效评价指标标准值。

绩效评价总分值100分，根据综合评分结果，评价计分90分-100分（含90分）对应的评分结果级别为优，80-90分（含80分）对应的评分结果级别为良，60-80分（含60分）对应的评分结果级别为中，60分以下对应的评分结果级别为差。

3、评价方法

绩效评价从项目决策、项目过程、项目产出、项目效益四个维度进行评价。评价对象为项目目标实施情况，评价核心为资金的支出完成情况和项目的产出效益。

本次项目支出绩效自评采用比较分析法，原因为：本项目为文化旅游品牌广告投放，项目支出评价内容主要方向为广告投放形式、投放面积、投放种类与预期目标比较，并与其他地州列车冠名项目情况作比较，看该项目是否达到提升旅游品牌影响力的目标。

4.评价标准

本次项目支出绩效自评采用计划标准，原因是：因本项目预算支出后，预期要达到的目标是明确的，故以预先制定的目标、计划、预算等作为评价标准。

## （三）绩效评价工作过程。

1.前期准备。

（1）2024年3月11日，开始前期准备工作；

（2）2024年3月11日，我局成立项目支出绩效评价工作小组（小组负责人：宋建军，小组成员：车淑红、程松）；

（3）2024年3月14日，根据项目的实施内容和特征，我局制定了评价指标体系及评价标准以及评价实施方案，修正并确定所需资料清单，最终确定绩效评价工作方案。

2.组织实施。2024年3月16日- 3月23日，评价工作进入实施阶段：

（1）评价组收集绩效评价相关数据资料，进行项目分析、佐证材料收集；

（2）与项目实施负责人沟通，了解资金的内容、操作流程、管理机制、资金使用方向等情况，分析形成初步结论。

3.分析评价。2024年3月24日- 3月29日，评价组按照绩效评价的原则和规范，对取得的资料进行审查核实，对采集的数据进行分析，按照绩效评价指标评分表逐项进行打分、分析，汇总各方评价结果，综合分析并形成评价结论。

# 三、综合评价情况及评价结论

## （一）综合评价情况及评价结论

1.综合评价情况：库尔勒-乌鲁木齐列车冠名项目总体组织规范，在项目实施过程做到认真履职，监督到位。按照相关制度的要求，项目负责人对项目绩效监控执行情况进行跟踪监督，有效完成了本项目的工作目标，确保资金使用安全和最大效益的发挥，保障项目如期按要求完成。规范了项目档案资料的整理。项目的实施达到项目预期效果。

该项目严格按照科学公正、统筹兼顾、激励约束、公开透明的绩效评价原则，采用比较法，坚持计划标准对本项目的立项、绩效目标、资金投入、资金管理、组织实施、产出数量、产出质量、产出时效、产出成本、项目效益进行了综合评价。

## 2.评价结论

运用绩效评价组制定的评价指标体系以及财政部《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）文件的评分标准，通过数据采集、问卷调查及访谈等方式，对本项目进行客观评价，最终评分结果：总得分为100分，属于“优”。其中，项目决策类指标权重为20分，得分为20分，得分率为100%。项目过程类指标权重为20分，得分为20分，得分率为100%。项目产出类指标权重为40分，得分为40分，得分率为100%。项目效益类指标权重为20分，得分为20分，得分率为100%。

## （二）相关评分表

具体打分情况详见：附件1综合评分表。

库尔勒-乌鲁木齐列车冠名项目评价得分情况

| **一级指标** | **权重分** | **得分** |
| --- | --- | --- |
| 项目决策 | 20 | 20 |
| 项目过程 | 20 | 20 |
| 项目产出 | 40 | 40 |
| 项目效益 | 20 | 20 |
| **合计** | **100** | **100** |

# 四、绩效评价指标分析

## （一）项目决策情况。

1.立项依据充分性

项目立项依据巴发改交通〔2023〕337号文，经与新疆铁路旅游发展集团有限公司沟通协商，计划冠名1列库尔勒-乌鲁木齐列车；作为宣传巴州文化旅游的重要阵地，进一步提升我州文化旅游影响力、知名度，推动全州文化旅游持续高质量发展，符合行业发展规划和政策要求；项目立项与部门职责范围相符，属于部门履职所需；项目属于公共财政支持范围，符合中央、地方事权支出责任划分原则；项目未与相关部门同类项目相重复。

此项权重分3分，得分3分。

2.立项程序规范性

库尔勒-乌鲁木齐列车冠名项目申请、设立过程符合相关要求，严格按照审批流程准备符合要求的文件、材料；根据决算依据编制工作计划和经费预算，经过与我局项目分管领导沟通、筛选确定经费预算计划，确定最终预算方案。项目的审批文件、材料符合相关要求，项目事前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，保障了程序的规范性。

此项权重分3分，得分3分。

3.绩效目标合理性

库尔勒-乌鲁木齐列车冠名设立了项目绩效目标，与列车冠名旅游品牌广告投放具有相关性，项目的预期产出和效果也均能符合正常的业绩水平，并且与预算确定的项目投资额相匹配。

此项权重分3分，得分3分。

4.绩效指标明确性

库尔勒-乌鲁木齐列车冠名项目将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标，一级指标共3条，二级指标共5条，三级指标共7条，其中量化指标条数共7条，所有绩效指标均通过清晰、可衡量的指标值予以体现，并且做到与项目目标任务数相对应。

此项权重分3分，得分3分。

5.预算编制科学性

库尔勒-乌鲁木齐列车冠名项目经过科学论证；项目预算编制根据项目内容进行计算，预算数通过州财经委员会确定，预算内容与项目内容无偏差，项目投资额与工作任务相匹配。

此项权重分4分，得分4分。

6.资金分配合理性

预算资金分配150万元，按照资金使用用途，全部用于支付库尔勒-乌鲁木齐列车冠名业务费用，预算资金分配依据充分，资金分配额度合理，与我列车冠名业务活动实际相适应。

此项权重分4分，得分4分。

## （二）项目过程情况。

1.资金到位率：预算资金150万元，实际到位资金150万元，资金到位率100%。

此项权重分4分，得分4分。

2.预算执行率

年初预算数0万元，全年预算数150万元，全年执行数150万元，预算执行率为100%。

此项权重分4分，得分4分。

3.资金使用合规性

库尔勒-乌鲁木齐列车冠名项目资金使用符合、财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定；资金的拨付严格按照我局资金拨付审批程序进行：由项目负责人提交项目资金申请计划到局党组会议审议，经审批后提交到计划财务科。项目资金拨付手续齐全；本项目资金合同规定的用途为支付广告业务费，符合项目预算批复及合同规定的用途；项目资金执行过程不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。

此项权重分4分，得分4分。

4.管理制度健全性

本项目根据我局制定的项目资金管理办法，对财政资金进行严格管理，做到专款专用；我局的财务和业务管理制度健全，管理制度符合《中华人民共和国政府采购法》、《中华人民共和国会计法》等相关法律法规，财务和业务管理制度已经过科室审批通过，确保了各项制度的合法合规性及完整性，能够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。

此项权重分4分，得分4分。

5.制度执行有效性

项目的审批、招标、广告内容制作、验收过程均遵守相关法律法规和相关管理规定；本项目无调整情况；项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料齐全并已及时归档；项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等均已落实到位。

此项权重分4分，得分4分。

## （三）项目产出情况。

1.数量指标完成情况：指标1：广告宣传车厢数量，指标值：>=8节，实际完成值8节，指标完成率100%；指标2：宣传形式数量，指标值：>=9种，实际完成值9种，指标完成率100%；指标3：广告布展面积，指标值：>=180平方米，实际完成值180平方米，指标完成率100%.

此项权重分10分，得分10分。

2.质量指标完成情况：指标1：制作广告合格率，指标值：>=95%，实际完成值100%，指标完成率105.26%，偏差原因：验收小组进行项目验收时，供应商制作广告全部通过验收。今后，我们将根据项目性质，结合实际工作制定年初目标，确保目标按计划完成。

此项权重分10分，得分10分。

3.时效指标完成情况：指标1：广告冠名布置完成时间，指标值：2023年12月31日前，实际完成值2023年12月31日，指标完成率100%。

此项权重分10分，得分10分。

4.经济成本指标完成情况：指标1：平均每节车厢广告制作成本，指标值：<=18.75万元，指标完成值18.75万元，实际完成值100%，指标完成率100%。

此项权重分10分，得分10分。

## （四）项目效益情况。

1.社会效益指标完成情况：指标1：提升旅游品牌影响力，指标值：有效提升，实际完成值达成目标，指标完成率100%。

此项权重分20分，得分20分。

# 五、预算执行进度与绩效指标总体完成率偏差

库尔勒-乌鲁木齐列车冠名项目年初预算0万元，全年预算150万元，实际支出150万元，预算执行率为100%，项目绩效指标总体完成率为100.75%，总体偏差率为0.75%，偏差原因：验收小组进行项目验收时，供应商制作广告全部通过验收，高于预期值。改进措施：今后，我们将根据项目性质，结合实际工作制定年初目标，确保目标按计划完成。

# 六、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

1.强化组织领导。成立巴州文化体育广播和旅游局绩效评价工作领导小组，为绩效评价管理工作的有力推进提供了组织保障。制定绩效评价实施方案，要求全系统强化目标导向，组织高效完成项目绩效评价工作。

2.强化评价结果运用。强化绩效评价结果运用，将结果运用于预算资源配置、政策调整、和管理改进，与预算安排挂钩。构建项目承担单位自评+部门整体自评+部门项目自评评价体系，全面提升绩效评价质量。

## （二）存在的问题及原因分析

质量指标实际完成值出现偏差，项目实施前期已根据业务内容设置绩效目标，但绩效目标设置过于保守，造成指标完成值大于指标值。

# 七、有关建议

1.多进行有关绩效管理工作方面的培训。积极组织第三方开展绩效管理工作培训，进一步夯实业务基础，提高我单位绩效人员水平。

2.进一步规范项目建设的程序。项目前期做好可行性研究报告，更加细化实施方案，严格执行资金管理办法和财政资金管理制度，严格按照项目实施方案、招投标管理办法等稳步推进工作，各部门单位根据自己项目的特点进行总结。

3.进一步完善项目评价过程中有关数据和资料的收集、整理、审核及分析。项目启动时同步做好档案的归纳与整理，及时整理、收集、汇总，健全档案资料。项目后续管理有待进一步加强和跟踪。

4.进一步加强对绩效管理工作的组织领导，提高对预算绩效管理工作重要性的认识，总结经验查找问题，抓紧研究制定更全面更完善的绩效评价管理办法。结合文化、体育、旅游高质量发展考核建立绩效工作考核制度，加大全局对全面实施预算绩效管理和绩效管理工作的学习力度，让“花钱必问效，无效必问责”的理念深入工作每个环节。

# 八、其他需要说明的问题

无