**阳泉市文化和旅游局**

**2021年度“山西省第七次旅发大会阳泉分会场活动”**

**项目绩效评价报告**

根据山西省文化和旅游厅、财政厅《关于开展2021年度绩效考核工作的通知要求》文件精神，我局高度重视，本着客观、准确、公平、公正的原则，认真细致地组织开展了2021年度“山西省第七次旅发大会阳泉分会场活动”项目绩效评估工作，现将自评情况报告如下:

一 、基本情况

1. 项目背景

阳泉山清水秀、景色壮丽，文脉厚重、人杰地灵，英雄辈出、历史辉煌，特别是地处长城、太行两大旅游板块叠加区，在城市周边短途“微度假”成为主旋律的背景下，阳泉发展旅游区位优势显著，市场需求庞大，前景十分广阔。为深入贯彻习近平总书记关于文化和旅游工作的重要指示精神，在省委、省政府的坚强领导下，阳泉市以山西省第七次旅发大会为契机，在“大美太行在山西”主题引领下，充分展示阳泉“太行味美、太行宿美、太行路美、太行景美、太行物美、太行玩美”的魅力，突出和体现阳泉市在太行旅游板块中的特色。阳泉市文化和旅游局按照市委、市政府要求结合本单位部门职能职责，积极组织实施全省第七次旅发大会阳泉分会场活动项目。

1. 项目预算执行情况。

　　“山西省第七次旅发大会阳泉分会场活动”项目预算400万元，其中 2021年度财政拨款400万元。截至 2021 年 12 月 31 日，“2021年群众文化系列活动”项目年度执行总数399.81937万元，执行率 99.95%。

二、绩效评价工作情况及评价结论

（一）评价范围及目的。

本次绩效评价的对象是全省第七次旅发大会阳泉分会场活动项目中应由阳泉市财政负担的开幕式阳泉文旅合唱展演、太行景区网红打卡晋升活动、山西省第十六届“三晋之春”合唱比赛、综合宣传活动和宣传保障四项活动，涉及经费434万元。绩效评价内容为该项目的决策、过程、产出、效益。具体内容如下：

（1）决策情况：一是考核项目的立项依据是否充分，立项程序是否规范；二是对照项目总目标，评价项目绩效目标的设定是否合理，符合客观实际，绩效指标是否明确；三是评价项目预算编制是否科学，资金分配是否合理。

（2）过程管理情况：一是对项目资金的管理和使用情况进行考核，考核项目是否按照项目相关政策规定建立了相关预算、资金管理制度等，资金使用是否合规；二是对项目相关制度的健全和执行情况进行考核，考核项目是否制定相关的财务及业务管理等制度，制度健全并严格执行。

（3）项目产出情况：从项目产出数量、质量、时效、成本四个方面考核项目产出目标的实现情况。

（4）项目效益情况：对项目实施实现的社会效益、经济效益等进行科学、客观、公正的衡量比较和综合评估，考核项目单位对项目实施的满意度。

本次评价是依据财政部《关于印发项目支出绩效评价管理办法的通知》（财预〔2020〕10号）文件，对项目完成、资金使用、目标实现情况进行绩效评价，发现问题，分析原因，提出建议，为财政部门加强财政支出管理，强化支出责任，科学配置资源，提高财政资金的使用效益，探索财政预算资金投入的合理性，为合理安排以后年度财政预算提供重要的参考依据。

1. 评价指标体系。

指标体系主要围绕项目决策、过程、产出、效果四方面，重点突出项目产出和项目效果。绩效评价指标包括4个一级指标、13个二级指标、22个三级指标，指标数据来源于法规与政府文件、管理制度、基础数据采集表、实地访谈、问卷等。

（1）项目决策：占权重分20分，本项目从项目立项、绩效目标、资金投入三个角度评价项目立项依据的充分性、规范性、绩效目标合理性、明确性及资金预算编制的科学性和资金分配合理性。

（2）项目过程：占权重分20分，本项目从资金管理、组织实施两个角度评价项目单位资金的到位、执行及使用合规情况、管理制度健全性、执行有效性及项目监控有效性。

（3）项目产出：占权重分30分，本项目从项目的产出数量、产出质量、产出时效、产出成本四个角度分别评价资金投入后项目完成情况。

（4）项目效果：占权重分30分，本项目从项目完成后产生的经济效益、社会效益、可持续影响、满意度四个角度评价项目单位对项目宣传效果、项目实施后是否有效提升阳泉旅游整体形象、提高阳泉知名度、促进旅游业健康发展等，以及项目的可持续影响及项目单位满意程度是否达到目标值。 （三）评价方法与实施。

根据财政部《关于印发<项目支出绩效评价管理办法>的通知》（财预〔2020〕10号）文件规定，结合项目实际情况,本次主要采用比较法、因素分析法、公众评判法进行绩效评价。

（1）比较法：将实施情况与绩效目标、历史情况、不同部门和地区同类支出情况进行比较。本次评价工作，通过资金实际绩效与目标绩效之间比较，对项目资金进行综合评价。

（2）因素分析法：综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外部因素。本次评价工作，以提高并优化财政资金使用效率为目标，分别就决策依据、决策程序、资金投入，资金管理、组织实施、产出情况，项目效益以及其他措施等因素进行分析评价。

（3）公众评判法：通过专家评估、公众问卷等对财政支出效果进行评判，评价绩效目标实现程度。

本着简便有效的原则，根据评价对象的具体情况，采用定性评价和定量评价相结合的方法进行此次绩效评价。

（四）评价结论。

阳泉市文化和旅游局全省第七次旅发大会阳泉分会场活动项目，立项符合国家相关政策，符合阳泉市文化和旅游传播与推广需要，立项依据充分，绩效目标明确，通过开展多种活动形式，起到了讲述阳泉故事、展示阳泉形象，传播阳泉声音，全方位推广阳泉文旅资源的良好效果。但是，评价发现部分活动受疫情影响未按方案进度完成，有些项目目前无法举办，影响了该项目的整体绩效。

三、绩效评价指标完成情况

绩效评价组按照实施方案中指标体系与评分标准，对此次被评价项目纳入评价指标体系的内容从项目决策、项目过程、项目产出及项目效果四个方面分进行打分评价。

（一）项目决策情况分析

该类指标是针对项目前期目标及投入情况进行评价，包括项目立项、绩效目标、资金投入三个二级指标。满分为20分，项目该类指标总得分19分，折算为百分制得分95分，评价等级优。该项目立项依据充分，程序规范、绩效目标合理、预算编制科学。

表4 决策指标考核评分情况表

| 二级指标 | 三级指标 | 指标考核评分情况 | | |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 指标分值 | 权重得分 | 评价等级 |
| A1项目立项（6分） | A11立项依据充分性 | 3 | 3 | 优 |
| A12立项程序规范性 | 3 | 3 | 优 |
| A2绩效目标（7分） | A21绩效目标合理性 | 4 | 4 | 优 |
| A22绩效指标明确性 | 3 | 2 | 中 |
| A3资金投入（7分） | A31预算编制科学性 | 4 | 4 | 优 |
| A32资金分配合理性 | 3 | 3 | 优 |
| 分值合计 | | 20 | 19 | 优 |

**1.项目立项**

**A11立项依据充分性**

该指标满分为3分。项目指标得分3分。根据阳泉市人民政府办公室关于印发《山西省第七次旅发大会阳泉分会场活动总体方案》的通知、《阳泉市文化和旅游局关于全省第七次旅发大会阳泉分会场活动经费的请示》（阳文旅字〔2021〕159号、《阳泉市财政局关于调整预算的通知》（阳财预便〔2021〕345号等文件，并结合阳泉市文化和旅游局工作职能职责等规定，项目单位按照相关政策规定对项目进行了预算、申报等。项目立项与部门职责范围相符，立项依据明确且充分。根据评分标准，得满分。

**A12立项程序规范性**

该指标满分为3分。项目指标得分3分。根据《阳泉市文化和旅游局关于全省第七次旅发大会阳泉分会场活动经费的请示》（阳文旅字〔2021〕159号）、《阳泉市财政局关于调整预算的通知》（阳财预便〔2021〕345号）等文件及项目相关资料，项目按照规定程序和时间进行了项目预算申报等，申报材料符合相关要求。项目立项程序规范合理，符合相关程序。根据评分标准，得满分。

**2.绩效目标**

**A21绩效目标合理性**

该指标满分为4分，项目指标得分4分。根据《阳泉市文化和旅游局关于全省第七次旅发大会阳泉分会场活动经费的请示》（阳文旅字〔2021〕159号）及《山西省第七次旅发大会阳泉分会场活动方案》等文件及项目相关资料，项目单位根据项目预算，结合项目实际情况，制定了活动方案并进一步明确了项目绩效目标，绩效目标依据充分，符合客观实际。根据评分标准，得满分。

**A22绩效指标明确性**

该指标满分为3分，项目指标得分2分。通过查看项目申请备案资料、实施方案，并对照项目采购内容及磋商成交文件，项目实施单位根据项目绩效目标，并结合项目实际情况，从产出数量、质量、时效、成本及预期效益、满意度等方面制定了相应的绩效指标。项目指标设置基本明确、清晰、可衡量，但也存在个别指标设置不明确，如项目产出质量、经济效益等方面指标设置不够明确，量化、细化程度也不够。根据评分标准，扣1分。

**3.资金投入**

**A31预算编制科学性**

该指标满分为4分，项目指标得分4分。按照预算管理规定，并结合《阳泉市财政局关于调整预算的通知》（阳财预便〔2021〕345号）等文件及项目相关资料，项目单位按照项目相关规定要求进行了预算编制，预算编制测算依据充分，与项目内容目标相匹配。根据评分标准，得满分。

**A32资金分配合理性**

该指标满分为3分，项目指标得分3分。根据《阳泉市文化和旅游局关于全省第七次旅发大会阳泉分会场活动经费的请示》（阳文旅字〔2021〕159号）及《山西省第七次旅发大会阳泉分会场活动方案》等文件及项目相关资料，市文化和旅游局按照项目活动方案对项目资金进行了科学、合理的资金分配，资金分配与项目实际需要相符。根据评分标准，得满分。

　　四、存在的问题

（一）项目反馈制度执行不够到位。

通过实地调查并结合访谈，项目在实施过程中，未对旅发大会进行及时有效地反馈，项目反馈机制不够健全，反馈制度执行不够到位。

（二）项目长效管理机制不够健全。

通过实地调查并结合访谈，阳泉作为本次旅发大会分会场，为提升阳泉旅游城市形象，推动阳泉旅游业发展、推动阳泉市文化旅游业高质量发展提供了一个重要平台，同时也取得了一定的效果，但未见到项目后续的长效宣传体系以及旅发效应长效巩固机制。项目长效管理机制还不够健全，有待进一步完善。

五、工作建议

（一）建立健全项目反馈机制**。**

建议项目单位，应进一步加强项目反馈机制的建立健全，并有效执行，在项目实施过程中或完成后对项目及时进行反馈，以便及时发现问题，并进行整改。

（二）加强项目长效管理机制的建立健全。

建议项目相关部门进一步建立健全项目的长效管理机制，如应建立政府、行业、媒体、公众等共同参与的整体宣传推广机制，整合利用各类宣传资源和渠道，建立推广联盟等合作平台，形成上下结合、横向联动、多方参与的全域旅游宣传格局，同时进一步加强对旅发效应成果长效巩固机制的建立健全，为项目长效持续运行提供保障。

阳泉市文化和旅游局

　　　　　　　　　　　　2022年10月12日