旅游专项资金项目支出部门评价报告

（2025年度）

一、基本情况

（一）项目概况。

1.项目背景

根据《南昌市青云谱区人民政府办公室抄告单》青政办抄字〔2017〕47号文件要求，设立旅游专项资金项目。

2.主要内容及实施情况

实施重大项目带动战略，加快推进“智慧旅游 ” 建设，推动“新基建 ”在文化旅游领域的应用。拓展演艺、动漫等文化产业与旅游业的融合。推动全域旅游示范区创建、探索“文化+旅游 ”“文化+工业 ”“文化+非遗 ”等多领域融合发展。

3.资金投入和使用情况

旅游专项资金项目2025年预算安排144.00万元，实际下拨资金144.00万元。本年度实际支出34.77万元，预算资金执行率24.14%。

（二）项目绩效目标。

1.总体目标

组织和指导旅游设施定点工作组织全区旅游资源的普查、开发和利用工作；负责本地区旅行社资质申报及初审；负责旅游景区质量等级评定、乡村旅游示范点、旅游星级饭店等初审工作；监督检查旅游市场秩序和服务质量，受理旅游者投诉，维护旅游者合法权益。

2. 阶段性目标

推动全域旅游示范区创建，实施重大项目带动战略，支持A级旅游景区的发展，探索“文化+旅游”多领域深度融合发展。推动“新基建”在文化旅游领域的应用，加大招商引资的力度，加速提升文旅产业深度融合发展。做好文化旅游宣传推广，做好文化旅游节庆活动，在全区营造良好的旅游环境氛围。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围。

通过绩效评价，进一步加强财政支出管理，强化支出责任，建立科学、合理的联络员工作经费专项资金绩效评价管理体系，促进公共财政阳光化，提高财政资金使用效益。

（二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准等。

1. 绩效评价原则

（1）客观、科学、公正的原则；

（2）综合绩效评价的原则；

（3）定量分析与定性分析的原则；

（4）统筹规划、稳步推进的原则；

（5）财政支出绩效评价与财政支出管理相结合的原则；

（6）财政支出绩效评价贯彻事前、事中、事后的原则。

2. 评价指标体系

根据财政部文件精神要求，设置了合理可行的评价体系。

3. 评价方法

组织相关人员对2025年度项目绩效进行自我评价。根据相关政策制度，收集相关信息资料，对各项指标进行逐项逐条审核，形成项目支出绩效部门评价报告。

4.评价标准

项目按照项目决策指标、项目过程指标、项目产出指标、项目效益指标、项目满意度指标五项一级指标分别下设相应的二级和三级指标进行绩效评价。评分分为优秀、良好、中等和差四个等次。满分100分，分数在90分（含90分）以上评优秀；分数在80（含80分）-90之间评良好；分数在60（含60分）-80分为中；60分以下评差。

（三）绩效评价工作过程。

一是加强组织领导。成立了以主要领导为组长的工作领导小组，制定了绩效评价工作方案，明确了工作要求及工作步骤。二是客观评价。按照要求合理设置评价指标，对照绩效指标，开展实际与计划的对比分析，实事求是地评价完成情况。三是明确责任。建立绩效评价工作责任制，将绩效评价工作责任明确到相关责任人。

三、综合评价情况及评价结论

根据《项目支出绩效评价共性指标体系框架》文件及本项目的具体特点，确定本次绩效评价指标的整体框架，包括执行率指标（资金落实）、产出指标（产出数量、产出质量、产出时效、产出成本）、效益指标（经济效益、社会效益、生态效益、可持续影响）、满意度指标（社会公众或服务对象满意度），

经认真逐条评价，旅游专项资金项目支出绩效评价得分95.72分，档次为“优秀”。

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况。

1.项目立项

旅游专项资金项目依据《南昌市青云谱区人民政府办公室抄告单》青政办抄字〔2017〕47号文件立项，按照财政局规定的程序进行申请设立，项目申请相关审批文件、材料符合相关要求。该项目立项依据充分、立项程序规范。根据评分标准，该指标得分5分。

2.绩效目标

根据实际工作任务，设置了数量、质量、时效、成本、社会效益及服务对象满意度等绩效指标，指标设置较为明确，设定的绩效目标与实际工作内容具有高度相关性，绩效目标与项目确定的项目预期资金额相匹配。根据评分标准，该指标得分5分。

3.资金投入

该项目严格按照资金具体用途编制了项目绩效目标表和资金使用测算表，预算内容与项目实施内容高度匹配，资金分配额度合理。根据评分标准，该指标得分5分。

（二）项目过程情况。

1.资金管理

旅游专项资金项目财政预算安排资金144.00万元，实际下

拨资金144.00万元,资金到位率100%;全年预算执行数为34.77万元，资金预算执行率为24.14%。根据评分标准，该指标得分3.72分。

2.组织实施

设立了相应的业务管理制度和项目资金管理办法,相关管理制度合法合规、符合会计管理制度。在项目执行过程中，根据制定的业务管理制度和项目资金管理办法等文件开展工作，且资金的拨付有完整的审批程序和手续。根据评分标准，该指标得分9分。

（三）项目产出情况。

1.产出数量情况

做好文化旅游宣传推广2次；举办文旅节庆活动2次；调解旅游投诉12次。根据评分标准，该指标得10分。

2.产出质量情况

提升全区文化旅游产业服务水平，加速文化旅游深度融合发展，围绕接待礼仪、微笑服务、妥善处理游客投诉等内容，进一步提升全区文旅从业人员的综合素质，调动从业人员微笑服务积极性，全面提升全区旅游行业管理、信誉、品牌、服务、理念等方面的软实力。联合区住建局等部门成立“南昌邀您来过年服务质量保障组”，高效处理各项投诉，切实优化旅游服务体验，为广大游客营造安全、和谐、舒适的旅游环境。根据评分标准，该指标得10分。

3.产出时效情况

文化旅游工作贯穿全年，及时完成各项文旅宣传推广工作。根据评分标准，该指标得10分。

4.产出成本情况

在本项目开展过程中，严格控制成本在预算范围内使用资金，履行节约原则。根据评分标准，该指标得10分。

（四）项目效益情况。

1.社会效益情况

优化出行体验、丰富旅游产品，营造良好旅游环境氛围，提升人民群众幸福感。优化出行体验、丰富旅游产品，营造良好旅游环境氛围，提升人民群众幸福感，深入开展旅游领域服务质量巡查，重点检查旅游景区“私设景点”、明码标价，旅行社落实用车“五不租”制度、“不合理低价游”、车辆的客运经营许可、是否签订旅游包车合同等方面，全面保障文旅市场有序运行，构建诚信、公平、安全的文旅市场环境。根据评分标准，该指标得10分。

2.生态效益情况

人与环境和谐共处，宣传推广生态环保文化旅游理念，围绕青云谱主要旅游目的地开展形式多样、参与性强的文旅主题宣传。根据评分标准，该指标得8分。

3.满意度情况

积极开展群众满意度调查，调查结果群众满意度达到95%，满意度达到年初既定目标。根据评分标准，该指标得10分。

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

1.结合单位实际和业务特点，强化预算管理，事前做好预算，控制经费使用，做到开支合理，手续齐全，保障工作顺利完成。

2.严格按照财政部门资金管理办法管理，加强资金的使用和监督，厉行节约、注重实效，提高资金使用效益。

（二）存在的问题及原因分析

1.细化预算编制，严格预算执行。进一步加强单位内部机构各科室的预算管理意识，严格按照预算编制的相关制度和要求进行预算编制；全面编制预算项目，优先保障固定性的、相对刚性的费用支出项目，尽量压缩变动性的、有控制空间的费用项目，进一步提高预算编制的科学性、严谨性和可控性。严格预算执行，提高预算执行率。

六、有关建议

在以后工作中，一是加强绩效评价的结果应用，针对上年度的实际工作完成情况，科学的制订下年度的项目绩效目标，提高项目预算的精准度；二是继续组织我部门业务部门人员加强绩效管理学习，提高项目绩效的重视程度，做到事事有计划，事事有落实，事事有监督；三是继续加强事前做好资金预算的申请，实施好资金使用方法，清晰资金使用范围、流程，加强资金使用过程中的监控，加强对资金的监督检查，根据绩效管理要求，加强绩效目标管理，充分利用有利时机，抓紧实施相关活动，努力提前达到规定指标，完成目标任务。

七、其他需要说明的问题

无。

八、项目支出绩效评价指标评分表

项目支出绩效评价指标评分表					
一级指标	二级指标	三级指标	分值权重	指标说明	得分
决策（15分）	项目立项（5分）	立项依据充分性	2.5	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。	2.5
		立项程序规范性	2.5	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。	2.5
	绩效目标（5分）	绩效目标合理性	2.5	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。	2.5
		绩效指标明确性	2.5	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。	2.5
	资金投入（5分）	预算编制科学性	2.5	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。	2.5
		资金分配合理性	2.5	①预算资金分配依据是否充分； ②资金分配额度是否合理，与项目单位或地方实际是否相适应。	2.5
过程（15分）	资金管理（6分）	资金到位率	3	资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100%。90%-100%得3分；80%-89%得2分；60%-79%得1分；60%以下，不得分。	3
		预算执行率	3	预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100%，得分=预算执行率×分值。	0.72

	组织实施（9分）	资金使用合规性	3	①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； ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续； ③是否符合项目预算批复或合同规定的用途； ④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。	3
		管理制度健全性	3	①是否制定或具有相应的财务和业务管理制度； ②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。	3
		制度执行有效性	3	①是否遵守相关法律法规和相关管理规定； ②项目调整及支出调整手续是否完备； ③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档； ④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位。	3
产出（40分）	产出数量（10分）	举办文旅节庆活动	3	举办文旅节庆活动≥2次，得满分，否则不得分。	3
		做好文化旅游宣传推广	3	做好文化旅游宣传推广≥2场，得满分，否则不得分。	3
		调解旅游投诉	4	调解旅游投诉≥10次，得满分，否则不得分。	4
	产出质量（10分）	提升全区文化旅游产业服务水平，加速文化旅游深度融合发展	10	目标值为100%，达到目标值得满分，每少10%扣分5分，扣完为止。	10
	产出时效（10分）	文化旅游工作贯穿全年	10	在各时间节点内完成相关工作，达到目标值得满分，否则不得分。	10
	产出成本（10分）	成本控制率	10	目标值100%，得满分，否则不得分。	10
效益（30分）	社会效益（10分）	优化出行体验、丰富旅游产品，营造良好旅游环境氛围，提升人民群众幸福感。提升	10	目标值为100%，得满分，满意度≥95%得8分；95%<满意度≤60%的计分公式为：得分=（实际满意度-60%）/（95%—60%）×指标分值；满意度在60%以下不得分。	10
	生态效益（10分）	人与环境和谐共处，宣传推广生态环保文化旅游理念持续推进	10	目标值为100%，得满分，满意度≥95%得8分；95%<满意度≤60%的计分公式为：得分=（实际满意度-60%）/（95%—60%）×指标分值；满意度在60%以下不得分。	8
	社会公众或服务对象满意度（10分）	群众满意度	10	群众满意度≥95%，得满分，每少5%，扣5分，扣完为止。	10

总计	100		95.72

南昌市青云谱区文化广电旅游局

2025年3月7日