

文化旅游宣传项目支出绩效评价 报告

(2025 年度)

项目名称：2025 年文化旅游宣传项目

实施单位（公章）：裕民县总工会

主管部门（公章）：裕民县总工会

项目负责人（签章）：李振国

填报时间：2026 年 1 月 8 日

目录

一、基本情况	1
（一）项目概况	1
（二）项目绩效目标	2
二、绩效评价工作开展情况	2
（一）绩效评价目的、对象和范围	2
（二）绩效评价原则、评价指标体系（详情见表1）、评价方法、评价标准	5
（三）绩效评价工作过程	8
三、综合评价情况及评价结论（附相关评分表）	9
（一）评价情况	10
（二）评价结论	10
四、绩效评价指标分析	11
（一）项目决策情况	11
（二）项目过程情况	13
（三）项目产出情况	16
（四）项目效益情况	17
五、预算执行进度与绩效指标偏差	17
六、主要经验及做法、存在的问题及原因分析	18
（一）主要经验及做法	18
（二）存在的问题及原因分析	18

七. 有关建议·····	18
八. 其他需要说明的问题·····	19
附件 1 评价指标体系·····	21
附件 2 项目支出绩效自评表·····	26

一、基本情况

（一）项目概况

1.项目背景

本项目资金来源为一般公共预算财政拨款，由裕民县总工会牵头实施，旨在通过举办全疆性体育赛事，展示裕民县体育运动发展水平，选拔培养优秀体育后备人才，推动青少年体育事业发展，同时以赛事为载体带动县域文化旅游经济增长，助力裕民县文化旅游融合发展。项目实施符合当地文体旅发展规划，属于公共财政支持范围，无重复立项情况。

2.项目主要内容及实施情况

项目主要内容：项目核心内容为举办两项全疆性体育赛事：2025年裕民县“富裕民间·夏令营”全疆少儿乒乓球俱乐部邀请赛、2025裕民“富裕民间·农信杯”第四届“谁是球王”全疆羽毛球邀请赛。

项目实施情况：乒乓球赛事于2025年7月25日-7月30日在裕民县体育中心举办，吸引全疆22支队伍360余名爱好者参赛；羽毛球赛事于2025年5月31日-6月2日在裕民县体育中心举办，吸引全疆25支队伍201名选手参赛。两项赛事均由裕民县总工会作为主办方，新疆巴尔鲁克旅游发展有限责任公司作为承办方，完成了赛事策划、组织执行、宣传推广、现场保障等全部工作，赛事均按时完成且通过验收。

3.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49.00万元，实际

总投入 49.00 万元，资金来源为当年财政拨款，无上年结转及其他资金，资金已全部落实到位。

（2）资金使用情况

截止 2025 年 12 月 31 日，该项目全年执行数 49.00 万元，预算执行材料采购、活动执行等；羽毛球赛事支出 25 万元，用于赛事组织策划、物料采购、奖金奖品等，资金均通过国库集中支付至承办方，专款专用且完成相关验收手续。

（二）项目绩效目标

1.总体目标

通过举办两项赛事，全面展示和检阅裕民县体育运动发展水平，能选拔培养优秀体育后备人才，能促进青少年体育事业快速发展还能带动我县文化旅游经济的发展。

2.阶段性目标

筹备阶段：2025 年上半年完成两项赛事合作协议签订、承办方确定、赛事方案制定、全疆参赛队伍招募等工作，落实赛事场地、裁判、物资等基础保障。

实施阶段：5 月底完成羽毛球赛事举办，7 月底完成乒乓球赛事举办，确保赛事服务质量验收合格率 100%，赛事按时完成率 100%。

收尾阶段：2025 年底完成赛事资金结算、验收、绩效自评及满意度调查，实现观赛人员满意度 96%，有效选拔培养青少年体育人才。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围

1.绩效评价的目的

落实全面实施预算绩效管理要求，客观评估 2025 年文化旅游宣传项目实施效果、资金使用效益，总结项目实施经验，发现存在的问题并提出改进建议，为后续同类项目预算编制、项目管理提供参考，提升财政资金使用效率和项目管理水平。

（1）评估项目实施效果

通过对项目预算执行情况及各项绩效目标达成程度的系统性分析，全面、客观地评估项目在预定周期内的实施效果，包括社会效益以及可持续性等多维度指标，为项目后续的改进与优化提供科学依据。

（2）提升资源利用效率

深入剖析项目预算资金的投入与产出关系，识别资金使用过程中的冗余环节与低效领域，挖掘潜在的资源优化配置空间，推动项目在有限的预算资源下实现更高的绩效产出，提升整体资源利用效率，确保财政资金的合理、高效运用。

（3）强化项目管理责任

明确项目各参与主体在预算绩效管理中的职责与任务，借助绩效评价结果对项目管理过程进行监督与问责，促使项目管理者增强责任意识，主动优化管理流程，完善内部控制机制，提高项目管理水平与执行力，保障项目按计划、高质量推进。

（4）为决策提供支持

为项目主管部门、财政部门及相关决策层提供详实、准确的绩效评价信息，辅助其在项目审批、预算安排、政策调整等关键决策环节做出更加科学、合理的判断，促进项目资源的合

理分配与有效整合，推动项目管理体系的不断完善与升级，提升公共资源配置的精准度与有效性。

（5）促进项目持续改进

基于绩效评价发现的问题与不足，提出针对性的改进建议与措施，引导项目团队聚焦关键环节，持续优化项目实施方案，加强过程监控与质量把控，形成项目绩效持续改进的良性循环，不断提升项目整体绩效水平，实现项目长期稳定发展的目标。

本项目预算绩效评价报告的编制以提升项目绩效为核心，旨在通过科学、严谨的评价工作，为项目管理与决策提供全方位、深层次的支持，推动项目在预算约束下实现高质量、可持续发展，充分发挥财政资金的经济效益与社会效益。

2.绩效评价的对象

本项目预算绩效评价报告的评价对象是 2025 年文化旅游宣传项目及其预算执行情况。该项目由裕民县总工会负责实施，旨在乒乓球赛事支出 24 万元，用于赛事策划设计、物料采购、活动执行等；羽毛球赛事支出 25 万元，用于赛事组织策划、物料采购、奖金奖品等。项目预算涵盖从 2025 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 3 日的全部资金投入与支出，涉及资金总额为 49 万元。

3.绩效评价的范围

本项目预算绩效评价报告的评价范围广泛而全面，涵盖了从项目立项至评价时点期间的所有关键预算活动和财务流程。具体而言，评价范围包括但不限于以下几个方面：

（1）项目预算编制与执行：全面审视项目预算的编制依

据、合理性、科学性以及实际执行情况，包括预算调整的原因和效果。

（2）资金管理：深入分析项目资金的分配、使用和监管情况，确保资金使用的合规性、高效性和透明度。

（3）项目实施进度与产出：评估项目是否按照既定计划顺利推进，各项任务是否按时完成，以及项目产出的数量、质量和时效性是否符合预期。

（4）社会等影响：考察项目对社会等方面的综合影响。

（二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准。

1.绩效评价原则

本次项目绩效评价遵循以下基本原则：

（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。单位自评应由项目单位自主实施，即“谁支出、谁自评”。部门评价和财政评价应在单位自评的基础上开展。

（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、低效要压减、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

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，90(含)-100 分为优、80(含)-90 分为良、60(含)-80 分为中、60 分以下为差。

3.绩效评价方法

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。

本次评价指标中，既有定性指标又有定量指标，各类指标因考核内容不同和客观标准不同存在较大差异，因此核定具体指标时采用了不同方法，具体评价方法如下：

（1）成本效益分析法。是指将投入与产出、效益进行关联性分析的方法。

（2）比较法。是指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的方法。

（3）因素分析法。是指综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外部因素的方法。

（4）最低成本法。是指在绩效目标确定的前提下，成本最小者为优的方法。

4.评价标准

绩效评价标准通常包括计划标准、行业标准、历史标准等，用于对绩效指标完成情况进行比较、分析、评价。具体绩效评价标准解释如下：

（1）计划标准。指以预先制定的目标、计划、预算、定额等作为评价标准。

（2）行业标准。指参照国家公布的行业指标数据制定的评价标准。

（3）历史标准。指参照历史数据制定的评价标准，为体现绩效改进的原则，在可实现的条件下应当确定相对较高的评价标准。

（4）财政部门 and 预算部门确认或认可的其他标准。

本次绩效评价采用计划标准，以预先制定的目标、计划、预算、定额等作为评价标准，对比分析项目产出、效益的完成情况。对于定性指标，通过问卷调查及访谈方式，采集相关数据，运用等级描述法，设置分级标准，体现该指标认可程度的差异。对于定量指标，通过公式等方式予以量化，可以准确衡量，并设定目标值的考核指标。

（三）绩效评价工作过程

1.前期准备与规划

在项目绩效评价工作启动之初，成立了专门的评价工作小组，小组成员由财务专家、项目管理专业人员及相关领域技术成员组成，确保从多角度、全方位对项目绩效进行评价。同时，明确了评价工作的目标、范围、重点及时间安排，制定了详细的工作计划，为评价工作的顺利开展奠定了坚实基础。

2.指标体系构建

依据项目的性质、目标以及预期成果，构建了科学合理的绩效评价指标体系。该指标体系涵盖了项目决策、项目过程、项目产出、项目效益四个维度，选取了具有代表性和可衡量性的关键指标，并为每个指标设定了明确的评价标准与权重，确保评价结果能够全面、准确地反映项目的绩效状况。

3.数据收集与整理

广泛收集与项目相关的各类数据，包括财务报表、项目文档、业务数据、用户反馈等。在数据收集过程中，注重数据的质量与完整性，对缺失或异常的数据进行了合理的处理和补充。随后，对收集到的数据进行了系统的整理与分类，为后续的数据

据分析提供了有力支持。

4.数据分析与评估

对收集到的数据进行了深入挖掘与分析。通过对各项绩效指标的实际完成情况与预期目标进行对比，计算出指标的达成率，并结合指标权重进行综合评分，从而得出项目的整体绩效评价结果。在分析过程中，注重数据之间的关联性与逻辑性，深入剖析项目绩效背后的原因，识别出项目实施过程中的优势与不足，为提出有针对性的改进建议提供了依据。

5.报告撰写与反馈

根据数据分析与评估的结果，按照统一的格式和规范撰写项目预算绩效评价报告。报告内容包括项目背景、评价目的、评价指标体系、数据收集与分析方法、绩效评价结果、存在问题与改进建议等多个部分，力求条理清晰、重点突出、语言简洁明了。在报告撰写完成后，及时向项目实施主体及相关利益相关者进行反馈，充分听取各方意见与建议，对报告内容进行进一步的完善与优化，确保评价报告的质量与实用性。

6.后续跟踪与改进

在评价报告提交后，我们将持续跟踪项目的改进措施落实情况，定期对项目绩效进行复查与评估，确保项目能够根据评价结果及时调整与优化，实现绩效的持续提升。同时，根据项目实施过程中出现的新情况、新问题，适时调整绩效评价指标体系与方法，保持评价工作的适应性与前瞻性，为项目的长期稳定发展提供有力保障。

三、综合评价情况及评价结论（附相关评分表）

（一）评价情况

本项目围绕预设绩效目标稳步推进，整体实施成效显著。目标达成方面，核心任务均按计划落地。项目管理层面，通过规范的立项审批、科学的预算编制与严格的资金管控，保障了项目实施的合规性与高效性，管理制度健全且执行到位，未出现重大流程偏差或资金使用问题。产出成果上，项目产出数量满足计划要求，质量符合相关标准规范，产出时效与成本控制均达到预期目标，综合效益方面，项目在社会效益上发挥了积极作用，具体效益表现，有效提升青少年体育人才选拔培养，整体实现了项目预期的实施价值。

（二）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（良/中/差）”。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%。具体打分情况详见下表。

表1 综合评分表

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

项目决策类指标包括项目立项、绩效目标和资金投入三方面的内容，由6个三级指标构成，权重分值为20分，实际得分20分，得分率为100%。

1.项目立项

（1）立项依据充分性

该项目立项符合国家相关法律法规及发展政策，符合行业规划要求，围绕本年度工作重点和工作计划制定经费预算，属于公共财政支持范围。项目实施前已梳理部门内部及跨部门同类项目，明确本项目的差异化定位，无重复立项情况；部门发展规划、职能文件、政策依据等资料齐全并规范归档，完全满足评分标准中“立项符合政策、与部门职责匹配、无重复立项”的全部评价要点，故得满分。

（2）立项程序规范性

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；编制工作计划和经费预算，经过与部门项目分管领导沟通、筛选确定经费预算计划，最终通过部门集体决策会议审议确定立项，全程形成完整的审批文件、专家论证意见、会议纪要等资料，符合评分标准中“程序合规、材料齐全、经过论证与集体决策”的要求，故得满分。

2.绩效目标

（1）绩效目标合理性

本项目结合民生服务类实际，围绕“项目总体目标”：通过举办两项赛事，全面展示和检阅裕民县体育运动发展水平，能选拔培养优秀体育后备人才，能促进青少年体育事业快速发展同时还能带动我县文化旅游经济的发展。如举办赛事活动 2 次设定绩效目标，具体明确了“年度完成 10 项任务、达成青少年体育人才选拔培养的效果”的核心内容。目标设定依据充分，既参考了公共文化体系的要求，又匹配了部门年度工作重点，未超出项目实施的技术、资源、时间约束。绩效目标与项目实际工作内容高度相关，且预算资金与目标投资额精准匹配：目标中“乒乓球赛事活动天数”对应预算 24 万元，“羽毛球赛事活动天数”对应预算 25 万元。完全符合评分标准中“目标有依据、与实际相关、效益符合正常业绩水平、与预算匹配”的评价要点，故得满分。

（2）绩效指标明确性

项目将整体目标细化分解为数量指标“举办赛事活动次数=2 次，乒乓球赛事活动天数=6 天，羽毛球赛事活动天数=3 天，质量指标：羽毛球赛事质量验收合格率=100%，乒乓球赛事质量验收合格率=100%，时效指标：赛事按时完成率=100%。效益指标：青少年体育人才选拔培养等可量化，可衡量的三级指标，每个指标值均明确了具体指标值，举办赛事活动次数 2 次，乒乓球赛事活动天数 6 天，羽毛球赛事活动天数 3 天，质量指标：羽毛球赛事质量验收合格率 100%，乒乓球赛事质量验收合格率 100%，时效指标：赛事按时完成率 100%。效益指标：青少年体育人才选拔培养达成基本目标且指标值与项目目标

任务数一一对应。指标设定清晰五无歧义，即涵盖了产出指标，也涵盖了效益指标，满足评分标准中“指标细化分解，可衡量，与任务数对应”的要求，故得满分。

3.资金投入

（1）预算编制科学性

预算编制经过科学论证，结合两项赛事的实施需求测算经费，内容与项目实际匹配，额度依据充分，无漏项、超项情况。

（2）资金分配合理性

本项目的资金分配遵循了公平、公正、透明的原则，确保了项目资源的合理配置与高效利用。在资金分配过程中，充分考虑了项目的实际需求与目标，对不同阶段、不同任务的资金进行了科学的规划与安排。

具体而言，资金分配紧密结合了项目的特点与实际情况，对关键领域与重要环节给予了重点支持。同时，也注重资金的均衡分配，避免了资源浪费与资金闲置。此外，资金分配还充分考虑了风险因素，对可能出现的超支情况进行了预留与调整。

综上所述，本项目的资金分配是合理的、科学的，既符合项目的实际情况，又满足了资金使用的效益最大化要求。资金分配的合理性为项目的成功实施提供了有力的保障，也为项目的绩效评价奠定了坚实的基础，故得满分。

（二）项目过程情况

项目过程类指标包括资金管理和组织实施两方面的内容，由 5 个三级指标构成，权重分值为 20 分，实际得分 20 分，得分率为 100%。

1.资金管理

（1）资金到位率

本项目总投资 49 万元，实际到位资金 49 万元，资金到位率 100%，（实际到位数/项目总投资*100%）该指标满分为 4 分，根据评分标准得 4 分。

（2）预算执行率

本项目全年预算 49 万元，全年实际支出 49 万元，预算执行率为 100%，（实际支出数/全年预算数*100%）该指标满分为 4 分，根据评分标准得 4 分。

（3）资金使用合规性

项目资金使用严格遵守《预算法》《行政/事业单位财务规则》等法律法规及财务制度，全程规范可控：①资金拨付均履行“申请-审核-审批”流程，附完整的合同、发票、验收单等佐证资料，不存在无依据拨付情况；②严格执行专款专用，所有支出均与项目预算批复用途一致，无截留、挤占、挪用或虚列支出等违规行为；③财务核算规范，按项目单独建账、单独核算，支出科目分类准确，凭证齐全完整。项目实施期间未发生财务审计问题，完全符合评分标准中“符合财经法规、审批手续完备、用途合规、无违规行为”的全部要求，故得满分。

2.组织实施

（1）管理制度健全性

本项目拥有一套完善、健全的管理制度体系，为项目的成功实施提供了坚实的制度保障。项目管理制度的制定紧密结合

了项目的特点与实际情况，涵盖了项目的策划、组织、实施、监控与收尾等各个环节。在制度设计上，我们注重了制度的科学性与可操作性，确保制度能够切实指导项目的执行与管理。此外，项目管理制度还充分考虑了风险因素，制定了相应的风险应对措施与预案，以应对项目实施过程中可能出现的各种风险与挑战。管理制度的健全性不仅体现在制度的完善上，还体现在制度的执行与监督上。我们建立了有效的监督机制与反馈机制，对项目的实施情况进行定期检查与评估，及时发现并纠正可能存在的问题。综上所述，本项目的管理制度是健全的、有效的，既符合项目的实际情况，又满足了项目管理的需要。管理制度的健全性为项目的成功实施提供了有力的保障，也为项目的绩效评价奠定了坚实的基础。

（2）制度执行有效性

本项目在执行过程中，管理制度得到了全面、有效的落实，为确保项目的顺利实施与目标实现提供了坚实的保障。项目单位重视制度执行的重要性，通过明确责任分工、制定详细执行计划、加强监督考核等措施，确保了各项管理制度能够得到有效执行。在具体执行过程中，项目团队成员严格按照制度要求进行操作。同时，我们还建立了有效的沟通机制与反馈机制，确保项目信息的及时传递与问题的及时解决，进一步提高了制度执行的效率与效果。综上所述，本项目的管理制度在执行过程中表现出了高度 18 的有效性，既确保了项目的顺利进行，又实现了项目目标的有效达成。

（三）项目产出情况

项目产出类指标包括产出数量、产出质量、产出时效、产出成本四方面的内容，由 8 个三级指标构成，权重分为 40 分，实际得分 40 分，得分率为 100%。具体产出指标完成情况如下：

（1）实际完成率

数量指标 1：举办赛事活动场次，指标值：=2 次，实际完成值：2 次，指标完成率 100%，偏差原因：无偏差。

数量指标 2：乒乓球赛事活动天数，指标值：=6 天，实际完成值：6 天，指标完成率 100%，偏差原因：无偏差。

数量指标 3：羽毛球活动赛事天数，指标值：=3 天，实际完成值：3 天，指标完成率 100%，偏差原因：无偏差。

该指标满分为 10 分，根据评分标准得 10 分。

（2）质量达标率：

质量指标 1：羽毛球赛事服务质量验收合格率，指标值： $\geq 100\%$ ，实际完成值：100%，指标完成率 100%，偏差原因：无偏差。

质量指标 2：乒乓球赛事服务质量验收合格率，指标值： $\geq 100\%$ ，实际完成值：100%，指标完成率 100%，偏差原因：无偏差。

该指标满分为 10 分，根据评分标准得 10 分。

（3）完成及时性：

时效指标 1：赛事比赛按时完成率，指标值： $\geq 100\%$ ，实

际完成值：100%，指标完成率：100%，偏差原因：无偏差。

该指标满分为 10 分，根据评分标准得 10 分。

（4）成本节约率：

成本指标 1：赛事羽毛球费用，指标值：≤25 万元，实际完成值：25 万元，指标完成率：100%，偏差原因：无偏差。

成本指标 2：赛事乒乓球费用，指标值：≤24 万元，实际完成值：24 万元，指标完成率：100%，偏差原因：无偏差。

该指标满分为 10 分，本项目计划总成本为 49 万元，实际发生总成本为 49 万元，成本节约率为 0%，未发生任何超支情况，故得满分。

（四）项目效益情况

项目效益类指标包括项目实施效益和满意度两方面的内容，由 2 个三级指标构成，权重分为 20 分，实际得分 20 分，得分率为 100%。具体效益指标及满意度指标完成情况如下：

（1）实施效益

1.经济效益指标：

青少年体育人才选拔培养，指标值：有效提升，实际完成值：基本达成目标，指标完成率 100%。

该指标满分为 10 分，根据评分标准得 10 分。

（2）满意度

观赛人员满意度指标，指标值：≥96%，实际完成值：≥96%，指标完成率 100%。

该指标满分为 10 分，根据评分标准得 10 分。

五、预算执行进度与绩效指标偏差

文化旅游宣传项目年初预算 0 万元，全年预算 49 万元，实际支出 49 万元，预算执行率为 100%，项目绩效指标总体完成率为 100%，总体偏差率为 0%。

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.目标导向明确，规划细致：项目实施前明确了“以赛促体、以赛兴旅”的核心目标，细化了赛事举办时间、规模、质量等绩效指标，制定了详细的赛事实施方案和资金使用计划，确保各环节工作有序推进。

2.政企协同联动，执行高效：采用“主办方+承办方”模式，裕民县总工会负责统筹协调、宣传推广，新疆巴尔鲁克旅游发展有限责任公司负责赛事具体策划执行，双方分工明确、协同配合，保障了赛事高效落地。

3.资金管控严格，合规使用：严格执行国库集中支付制度，资金拨付与赛事实施进度、验收情况挂钩，做到专款专用、凭证齐全，实现了预算执行率 100%，无资金违规使用情况。

4.注重效果反馈，群众参与：通过网络问卷调查的方式收集群众对赛事的满意度和意见建议，及时掌握项目实施效果，提升了项目实施的群众参与度和认可度。

（二）存在的问题及原因分析

1. 绩效指标细化程度有待提升：项目社会效益指标如“青少年体育人才选拔培养”仅设定为“有效提升”，未制定量化的选拔人数、培养效果等指标，定性指标较多，定量指标不足，

不利于后续绩效评价的精准性。原因是对体育赛事类项目的绩效指标量化设计经验不足，未充分结合赛事实际制定可量化的效益指标。

2.绩效管理专业能力需加强：项目绩效自评过程中，部分工作人员对绩效指标解读、数据统计分析的专业能力不足，自评工作的专业性有待提升。原因是未开展系统性的绩效管理专业培训，绩效工作人员的业务能力未能及时适配项目评价需求。

3.赛事与文旅融合的深度不足：项目虽以“文化旅游宣传”为核心，但赛事举办过程中对裕民县旅游资源、民俗文化的融合推广力度不够，赛事的文旅带动效应未能充分发挥。原因是赛事策划阶段对文体旅融合的设计不足，未将旅游宣传、民俗展示与赛事环节深度结合。

七.有关建议

1.加强绩效管理培训，提升专业能力：定期组织财务、项目管理工作人员参加预算绩效管理专业培训，邀请第三方机构开展专题指导，重点培训绩效指标设计、数据采集、自评报告撰写等内容，夯实绩效管理业务基础，提升工作人员的专业能力。

2.深化文体旅融合，放大赛事效应：赛事策划阶段将裕民县的自然景观、民俗文化、特色农产品等旅游资源融入赛事环节，如在赛事现场设置文旅宣传展区、组织参赛人员开展短途旅游体验等；利用抖音、公众号等新媒体平台，结合赛事宣传裕民县旅游资源，实现“以赛聚人气、以赛推文旅”的双重效果。

3.建立长效机制，持续举办赛事：总结本次两项赛事的举

办经验，建立全疆性体育赛事长效举办机制，将“富裕民间”系列赛事打造为裕民县文体旅特色品牌；加强与全疆各地体育协会、俱乐部的合作，扩大赛事影响力，持续以赛事带动县域文体旅融合发展。

4.完善资料管理，实现全程可追溯：项目实施全过程同步整理、归档各类资料，包括赛事策划方案、参赛数据、资金凭证、验收报告、满意度调查结果等，建立项目资料电子档案库，实现项目实施全程可追溯，为后续项目管理和绩效评价提供完整的资料支撑。

八.其他需要说明的问题

本项目资金全部为财政拨款，专款专用且已全部执行完毕；两项赛事均按合作协议完成并通过验收，无合同纠纷、资金拖欠等情况；项目实施过程中未发生安全事故、群众投诉等问题，无其他需要说明的问题。

附件 1 评价指标体系

文化旅游宣传项目绩效评价指标体系

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	权重	得分
决策	项目立项	立项依据充分性	项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责，用以反映和考核项目立项依据情况。	评价要点： 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。	3	3
		立项程序规范性	项目申请、设立过程是否符合相关要求，用以反映和考核项目立项的规范情况。	评价要点： 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。	3	3
	绩效目标	绩效目标合理性	项目所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。	评价要点： （如未设定预算绩效目标，也可考核其他工作任务目标） 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。	3	3

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	权重	得分
		绩效指标明确性	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等，用以反映和考核项目绩效目标的明细化情况。	评价要点： 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。	3	3
	资金投入	预算编制科学性	项目预算编制是否经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标是否相适应，用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。	评价要点： 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。	4	4
		资金分配合理性	项目预算资金分配是否有测算依据，与补助单位或地方实际是否相适应，用以反映和考核项目预算资金分配的科学性、合理性情况。	评价要点： 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。	4	4
	资金管理	资金到位率	实际到位资金与预算资金的比率，用以反映和考核资金落实情况对项目实施的总体保障程度。	资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100%。 实际到位资金：一定时期（本年度或项目期）内落实到具体项目的资金。 预算资金：一定时期（本年度或项目期）内预算安排到具体项目的资金。	4	4

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	权重	得分
过程		预算执行率	项目预算资金是否按照计划执行，用以反映或考核项目预算执行情况。	预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100%。 实际支出资金：一定时期（本年度或项目期）内项目实际拨付的资金。	4	4
	资金管理	资金使用合规性	项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定，用以反映和考核项目资金的规范运行情况。	评价要点： 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。	4	4
	组织实施	管理制度健全性	项目实施单位的财务和业务管理制度是否健全，用以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。	评价要点： ①是否已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。	4	4
		制度执行有效性	项目实施是否符合相关管理规定，用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。	评价要点： 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。	4	4

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	权重	得分
产出	产出数量	实际完成率	项目实施的实际产出数与计划产出数的比率，用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。	实际完成率=（实际产出数/计划产出数）×100%。 实际产出数：一定时期（本年度或项目期）内项目实际产出的产品或提供的服务数量。 计划产出数：项目绩效目标确定的在一定时期（本年度或项目期）内计划产出的产品或提供的服务数量。	10	10
	产出质量	质量达标率	项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率，用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。	质量达标率=（质量达标产出数/实际产出数）×100%。 质量达标产出数：一定时期（本年度或项目期）内实际达到既定质量标准的产品或服务数量。既定质量标准是指项目实施单位设立绩效目标时依据计划标准、行业标准、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值。	10	10
	产出时效	完成及时性	项目实际完成时间与计划完成时间的比较，用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。	实际完成时间：项目实施单位完成该项目实际所耗用的时间。 计划完成时间：按照项目实施计划或相关规定完成该项目所需的时间。	10	10
	产出成本	成本节约率	完成项目计划工作目标的实际节约成本与计划成本的比率，用以反映和考核项目的成本节约程度。	成本节约率=[（计划成本-实际成本）/计划成本]×100%。 实际成本：项目实施单位如期、保质、保量完成既定工作目标实际所耗费的支出。 计划成本：项目实施单位为完成工作目标计划安排的支出，一般以项目预算为参考。	10	10

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	权重	得分
效益	项目效益	实施效益	项目实施所产生的效益。	项目实施所产生的社会效益、经济效益、生态效益、可持续影响等。可根据项目实际情况有选择地设置和细化。	10	10
		满意度	社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。	社会公众或服务对象是指因该项目实施而受到影响的部门（单位）、群体或个人。一般采用社会调查的方式。	10	10
合计					100	100

附件 2 项目支出绩效自评表

项目支出绩效自评表
(2025 年度)

项目名称				2025 年文化旅游宣传									
主管部门				裕民县总工会				实施单位		裕民县总工会			
项目资金 (万元)				资金来源	年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值权重	执行率	得分			
				年度资金总额	49.00	49.00	49.00	10	100.00%	10.00 分			
				其中：当年财政拨款	49	49	49	—	—	—			
				其他资金	0	0	0	—	—	—			
年度总体目标	总体目标								总体目标完成情况				
	通过举办两项赛事，全面展示和检阅我县体育运动发展水平，能选拔培养出优秀体育后备人才，能促进青少年体育快速发展，同时还能带动我县文化旅游经济的发展。								已按预期成功举办两项体育赛事，全面展示并检阅了我县体育运动发展水平，顺利选拔培养出多名优秀体育后备人才，有效推动了青少年体育事业快速发展，同时带动了我县文化旅游经济的稳步增长，各项年度目标任务均圆满完成。				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	指标值设置依据	上年完成值	指标分值权重	指标赋分规则	佐证资料	指标实际完成值	完成率	指标得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标	数量指标	举办赛事活动场次	=2 次	计划标准	—	5	按照赋分比列完成	工作资料	2 次	100%	5	
		数量指标	乒乓球赛事活动天数	=6 天	计划标准	—	8	按照赋分比列完成	工作资料	6 天	100%	8	
		数量指标	羽毛球活	=3 天	计划标准	—	8	按照赋分	工作	3 天	100%	8	

			动赛事天数					比列完成	资料				
		质量指标	羽毛球赛事服务质量验收合格率	≥100%	计划标准	—	6	按照赋分比列完成	原始凭证	100%	100%	6	
		质量指标	乒乓球赛事服务质量验收合格率	≥100%	计划标准	—	6	按照赋分比列完成	原始凭证	100%	100%	6	
		时效指标	赛事比赛按时完成率	≥100%	计划标准	—	7	按照赋分比列完成	正式资料	100%	100%	7	
	成本指标	经济成本指标	赛事羽毛球费用	≤25 万元	计划标准	—	10	按照赋分比列完成	原始凭证	25 万元	100%	10	
		经济成本指标	赛事乒乓球费用	≤24 万元	计划标准	—	10	按照赋分比列完成	原始凭证	24 万元	100%	10	
	效益指标	社会效益指标	青少年体育人才选拔培养	有效提升	计划标准	—	20	按评判等级赋分	正式凭证	基本达成目标	100%	20	
	满意度指标	满意度指标	观赛人员满意度指标	≥96%	计划标准	—	10	满意度赋分	工作资料	96%	100%	10	
总分				90			90 优秀						