

# 朔州市平鲁区 2023 年“六·六”传统庙会活 动项目绩效评价报告

为深入贯彻落实《中共朔州市委朔州市人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施办法》（朔发〔2020〕9号），按照《朔州市市级项目支出绩效评价管理办法》（朔财绩〔2021〕5号）、《朔州市财政局关于印发<2023年度市级财政重点绩效评价实施方案>的通知》（朔财绩〔2023〕9号）等文件要求，朔州市鑫源通惠财税服务有限公司受平鲁区财政局的委托，于2024年5月至6月对平鲁区2023年“六·六”传统庙会活动资金489.72万元进行了绩效评价工作。具体情况报告如下：

## 一、项目概况

### （一）项目概述

#### 1. 立项背景

从历史保护和文化遗产角度看，平鲁区“六·六”庙会的历史可以追溯到唐代，经过辽金时期的发展，自明代中期兴起，历史悠久、久负盛名，已成为当地一项重要的传统民俗活动。“六·六”庙会不仅是宗教信仰与民间习俗的体现，也是文化交流和商业贸易的平台。随着时间的推移，它承载了丰富的历史记忆和文化遗产，对于研究地方历史、民俗学具有重要价值。庙会的持续举办有助于保存和弘扬地方特色文

化，增强区域凝聚力。

从国家和地方政策支持角度看，我国高度重视文化遗产保护和文化旅游业的发展，多次出台政策鼓励和支持传统文化的传承与发展。例如国务院发布的《关于进一步加强文物工作的指导意见》强调了文化遗产保护与利用的必要性，文化和旅游部等部门联合发布的《关于促进文化和旅游消费的意见》强调了通过文化旅游活动促进地方经济发展、提升人民生活质量的重要性。朔州市和平鲁区也积极响应国家号召，举办“右玉风·西口情”生态文化旅游季、“昭君文化”旅游活动等各种文化活动来促进文化振兴、发展旅游产业。平鲁区“六·六”传统庙会作为一项重要的地方文化活动，自然得到了国家和政府的政策、资金支持。

从地方项目需求角度看，平鲁区“六六”传统庙会的举办能够满足多个方面的社会和经济需求：一是能够丰富居民的精神文化生活，提供一个展示和体验地方文化的舞台；二是通过吸引游客和商贩，能够促进地方消费，增加就业机会，带动相关产业如旅游、餐饮、零售等的发展；三是促进了社区之间的交流和互动，增强了社区的凝聚力和归属感，同时也能提高平鲁区的知名度和影响力；四是能够让年轻一代了解和学习传统文化，培养文化自信和民族自豪感。

综上所述，平鲁区“六·六”传统庙会活动是基于深厚的历史文化底蕴、获得国家及地方政策支持、能够满足社会经

济发展需求的项目。该项目的实施不仅有利于文化的传承与创新，还能全面扩大消费，释放消费潜力，拉动餐饮、住宿和零售业增长，挖掘培育商贸企业，助力招商引资，促进区域经济繁荣，提升民众生活质量。

## 2. 项目主要内容及实施情况

### (1) 项目建设内容：

根据《关于印发朔州市平鲁区 2023 年“六·六”传统庙会群众系列活动方案的通知》（平办发〔2023〕29 号）、《2023 年平鲁“六·六”传统庙会活动方案》（平商发〔2023〕24 号）安排，平鲁区 2023 年“六·六”传统庙会活动项目主要内容共有 9 项，分别是：

### (1) 怀旧民俗展览区

新城西街路南统一搭建宽\*深\*高 4.5\*3/6.5\*2.9(3.4)米 31 间，1-15 号展销屋分配给区文联使用，16-30 号为本地美食。1-15 号设置“六·六”传统庙会历史文化宣传讲解屋 1 间，其他展销屋通过汇集农耕用具、旧时家具、瓷器、门神系列产品、红色革命、黄土风情民间民俗、剪纸、绘画书画、刺绣、民间手工艺品等展览展示。

### (2) 本地传统美食区

统一搭建宽\*深\*高 4.5\*3/6.5\*2.9(3.4)米 31 间，以本地传统美食文化为切入点，突出展示平鲁区固有传统美食文化，以平鲁莜面、平鲁豆面、平鲁年糕、平鲁红山荞面、平鲁面

人、冰糖葫芦等各种食品现场烹调制到舌尖的全过程美食享受，让游客品味传统平鲁味。展销荞麦饼干、荞麦煎饼、红山甜荞麦、荞麦晶、荞麦保健枕、亚麻籽油、拌馅胡麻油、纯香胡麻油、绿源生态小米、绿源生态藜麦、敬德味熟豆面、敬德味纯莜面、敬德味纯豆面、敬德味土豆粉面、敬德味荞麦面、敬德味黄米面、敬德味农家小米等平鲁系列农产品。设置“爱心粥”小爱屋，为环卫、安保等会场一线工作者免费提供“爱心粥”。

### **(3) 百货精品展销**

统一搭建 3.5\*4.2\*2.9M 展销篷面对面 80 间，路中间设置遮阳伞、休息凳，主要展销日用百货、精品服装布匹、床上用品等。

### **(4) “烟火气” 特色小吃区**

统一搭建 3.5\*4.2\*2.9M 展销篷面对面 120 间，融汇本地和各地特色小吃和淄博烧烤等元素，引入绿洲食府、楚原食府、王记凉粉、王记骨头、永红面食、忠生农牧红柳大串、新正冰糖葫芦等精品餐饮，集结多种前沿小吃，创造现代美食理念，满足不同美食需求，再现平鲁小吃一条街，感受平鲁“烟火气”。

### **(5) 舞台演出区**

组织举办“放歌平鲁”大型演唱会。

### **(6) 杂耍游乐区**

以大型杂技马戏为牵引，集网红七彩滑道、网红蹦蹦云、海盗船、碰碰车及儿童娱乐为一体，释放群体娱乐激情。

### **(7) 落地巡演区**

以庙会路面为舞台，活动期间进行街头表演活动，游客可以零距离观赏各种非遗和现代表演，又可以参与互动、打卡留念。

### **(8) 网红打卡区**

打造极具吸引力传播力的各式高颜值网红打卡背景，分散置于整个会场各个地方，随处可打卡。

### **(9) 空中助兴区**

以天空为背景，利用 3D 投影和激光远程投射技术，对平鲁区旅游景点名片进行灯光投影展示。

## **3. 项目实施情况：**

主管单位：朔州市平鲁区人民政府

拨款单位：朔州市平鲁区财政局

实施单位：朔州市平鲁区商务局牵头

受益对象：朔州市平鲁区、参展客商、四方游客及当地居民群众。

## **4. 项目资金使用情况**

朔州市平鲁区 2023 年“六·六”传统庙会活动项目资金 489.72 万元。

## **(二) 绩效目标**

## 1.总体目标

平鲁区 2023 年“六·六”传统庙会活动项目旨在活跃平鲁城乡人民群众物质文化生活，聚焦群众多样化消费需求，全面激活消费潜力，拉动餐饮、住宿和零售业增长，挖掘培育商贸限上批零企业，增强市场主体活力，加强对外合作与交流，繁荣全区文旅产业、商圈经济，吸引更多客商来平鲁区投资兴业，不断提升区域影响力和美誉度，助推平鲁区积极融入国内国际双循环发展新格局。

## 2.具体目标

一级指标	二级指标	三级指标	指标值	目标值
产出指标	数量指标	搭建展销篷	264 间	264 间
		招引参展商户	240 家	240 家
	质量指标	庙会安全零事故	零事故	零事故
	时效指标	按时开展活动	2023 年 7 月 19 日至 2023 年 8 月 2 日	2023 年 7 月 19 日至 2023 年 8 月 2 日
	成本指标	所需资金	4897200 元	4897200 元
效益指标	经济效益指标	带动市场消费增长额	≥2288 万元	≥2288 万元
	社会效益指标	丰富人民群众物质文化需求	积极	积极
	可持续发展指标	塑造和提升城市影响力	提升	提升
满意度指标	服务对象满意度指标	参展客商满意度	≥95%	≥95%
		四方游客、居民群众满意度	≥95%	≥95%

## 二、绩效评价工作开展情况

### （一）评价目的、对象、范围

#### 1.评价目的

根据朔州市平鲁区财政局的统一安排和财政重点绩效评价的相关规范，本次平鲁区 2023 年“六·六”传统庙会活动项目绩效评价的目的主要以下几个方面：

一是发现项目组织实施和资金使用中存在的问题，明确问题的责任，有针对性地提出改进建议，提高项目实施单位的管理水平，强化预算部门的支出责任；

二是发现项目的绩效和经验亮点，并反映其绩效、推广其经验亮点；

三是就项目的产出和效益进行分析评价，最终为相关部门的预算安排和资金分配等提供参考。

#### 2.评价对象和范围

评价的对象为朔州市平鲁区 2023 年“六·六”传统庙会活动项目资金 489.72 万元。

评价范围为朔州市平鲁区 2023 年“六·六”传统庙会活动项目覆盖内容，包括项目完成情况、资金使用及带动发展的情况。

### （二）评价原则及方法

#### 1.评价原则

(1)独立原则。在委托方和被评价对象提供工作便利条件

和相关资料情况下，独立完成委托事项。

(2)客观原则。按照与委托方签订的协议（合同）约定事项，客观公正、实事求是地开展预算绩效评价，出具真实的预算绩效评价报告。

(3)规范原则。履行必要评价程序，合理选取具有代表性的样本，对原始资料进行必要的核查验证，形成结论并出具绩效评价报告。

## 2.评价方法

本次绩效评价采用定量与定性相结合的方式，综合运用比较法、因素分析法、公众评判法等方法进行评价。此外，对相关实施内容进行现场核查，包括通过对相关资料的查阅、座谈走访、实地勘察等方式，核实相关资料和数据，对相关实施过程中涉及的流程进行规范性检验。

(1)比较法：是指通过项目实际绩效与绩效目标之间比较，以及项目实际状况与任务清单的比较等，对项目管理和绩效情况进行综合考评。

(2)因素分析法：是指通过综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外因素，评价绩效目标实现程度。

(3)公众评判法：通过专家评价、访谈、公众问卷等方式对项目资金使用效果进行评判，评价绩效目标实现程度。

## （三）绩效评价指标体系

### 1.指标设计依据

本次绩效评价指标体系设计整体框架来源于《2024年省级财政重点绩效评价实施方案》（晋财绩〔2024〕6号），依据绩效评价相关文件规定，并结合项目实际，以及本次评价对象相关情况。

## 2.评价标准

本次绩效评价主要采用计划标准等方式，制定评价标准。

(1)计划标准。以预先制定的目标、任务、计划、预算等作为评价标准。

(2)财政部门 and 预算部门确认或认可的其他标准。

## 3.指标体系框架

本项目绩效评价三级指标、权重及指标值见下表：

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	目标值
A 决策 (20)	A1 项目立项 (8)	A11 立项依据充分性	4	该指标主要考察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。	充分
		A12 立项程序规范性	4	该指标主要考察立项申请、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。	规范
	A2 绩效目标 (8)	A21 绩效目标合理性	4	该指标主要考察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。	合理
		A22 绩效指标明确性	4	该指标主要考察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。	明确
	A3 资金投入 (4)	A31 预算编制科学性	4	该指标主要考察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	科学

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	目标值
				和考核项目预算科学性、合理性情况。	
B 过程 (20)	B1 资金管理 (8)	B11 资金到位率	2	该指标主要考察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总体保障程度。	100%
		B12 预算执行率	3	该指标主要考察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。	100%
		B13 资金使用合规性	3	该指标主要考察项目资金使用是否符合相关的资金管理办法规定,用以反映和考核项目资金的规范运行情况。	合规
	B2 组织实施 (12)	B21 管理制度健全性	5	该指标主要考察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。	健全
		B22 制度执行有效性	5	该指标主要考察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。	有效
		B23 自评复核情况	2	该指标主要考察预算部门是否组织对财政支出进行绩效自评,绩效自评是否遵循客观、真实、有效的原则,用以反映和考核中心组织绩效自评的情况。	真实
C 产出 (30)	C1 产出数量 (16)	C11 展销篷搭建完成率	8	该指标主要考察展销篷搭建任务是否完成,用以反映和考核项目产出数量绩效目标的完成情况。	100%
		C12 参展商户招引数量完成率	8	该指标主要考察参展商户招引数量是否达标,用以反映和考核项目产出数量绩效目标的完成情况。	100%
	C2 产出质量 (8)	C21 庙会事故发生率	8	该指标主要考察庙会活动期间是否有安全事故发生,用以反映和考核项目产出质量绩效目标的完成情况。	零事故
	C3 产出时效 (6)	C31 开展活动时间	6	该指标主要考察庙会活动是否按时开展,用以反映和考核项目产出时效绩效目标的完成情况。	及时 (2023 年 7 月 19 日至 2023 年 8 月 2 日)
D 效益 (20)	D1 经济效益 (12)	D11 带动市场消费增收	10	该指标主要考察项目实施后,是否带动市场消费增收。	≥2288 万元
	D2 社会效益 (10)	D21 丰富人民群众物质	5	该指标主要考察项目实施后,是否丰富人民群众物质文化需求。	积极

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	目标值
		文化需求			
	D3 可持续发展 (2)	D31 塑造和 提升城市影 响力	5	该指标主要考察项目实施后, 是否塑造和提升了城市影响力。	提升
E 满意度 (10)	E1 服务对象满意度 (10)	E11 参展客商满意度	5	该指标主要考察项目实施后, 参展客商是否满意。	≥95%
		E12 四方游客、居民群众满意度	5	该指标主要考察项目实施后, 四方游客、居民群众是否满意。	≥95%
合计			100		

#### (四) 绩效评价工作过程

绩效评价工作过程包括如下阶段:

##### 1、准备阶段

制定绩效评价实施方案。评价小组充分收集评价项目有关的基础资料, 开展文案研究及实地调研, 理清评价思路, 设计评价指标体系、确定评价方法、确定非现场和现场核查范围、编制社会调查方案、设计基础数据采集表、明确评价工作安排, 制定绩效评价实施方案, 并报平鲁区财政局审核。

论证绩效评价实施方案。平鲁区财政局组织相关部门科室、行业专家、绩效评价专家对评价组提交的实施方案进行评审论证, 提出评审意见。评价组根据评审意见, 对评价实施方案进行修改完善, 并将修改后的实施方案上报平鲁区财政局复审。

##### 2、实施阶段

收集、审核资料。评价组根据修改审核后的绩效评价实

施方案，分类收集、整理绩效评价相关资料，并对资料进行审核、汇总和分析。

现场核查。根据绩效评价实施方案确定的现场核查范围，结合绩效评价对象的特点和项目承担单位提供的数据资料，进行现场调研、座谈及实地核查验证。

综合评价。评价组全面梳理、汇总现场评价和非现场评价情况，根据绩效评价实施方案确定的评价指标体系、工作底稿、工作记录等情况，进行全面的定量定性分析和综合评价，形成初步绩效评价结论。

自评复核。评价组对被评价部门（单位）的自评结果进行复核，对项目总体绩效目标、各项绩效指标完成情况及预算执行情况进行核实。重点复核绩效自评工作是否按要求开展、预算执行率是否准确、绩效目标完成情况是否真实、自评结果是否客观等，并视评价工作需要，对存在疑问的重要基础数据资料进行解释说明。

交换意见。评价组就绩效评价工作开展情况及初步评价结论与被评价部门（单位）交换意见。

### 3、报告阶段

撰写报告。评价组按照规定的文本格式和要求撰写评价报告。报告应包括以下主要内容：被评价对象基本情况，绩效评价工作开展情况，绩效评价指标体系和评价方法，综合评价情况及评价结论，绩效评价指标分析，绩效自评复核情

况，项目主要经验和做法，存在的问题及原因分析，改进建议及评价结果应用建议等。

提交报告。评价组与被评价部门（单位）交换意见后，对报告进行修改完善，形成评价结论，将评价报告报送平鲁区财政局。

论证报告。平鲁区财政局组织专家对绩效评价报告进行评审，主要从报告内容完整性、评价方法的科学性、评价结论的合理性、问题分析的全面性、建议的可行性等方面进行审核。根据财政局及专家评审意见，最终将修改完善的报告报送平鲁区财政局。

### 三、综合评价情况及评价结论

运用由评价组研发的评价指标体系及评分标准，通过数据采集、现场核查、问卷调查、访谈等方式对朔州市平鲁区2023年“六·六”传统庙会活动项目进行了客观评价。结合各指标评分，得出最终结果为：总得分97.49分，等级为“优”。

### 四、绩效评价指标分析

#### （一）项目决策情况

项目决策分别从项目立项、绩效目标、资金投入3个二级指标、5个三级指标分析评价。项目决策类指标共计20分，实际得分20分，得分率100%，项目决策指标分析情况详见下表。

三级指标	权重	目标值	业绩值	综合得分	得分率
A11 立项根据充分性	4	充分	充分	4	100%
A12 立项程序规范性	4	规范	规范	4	100%
A21 绩效目标合理性	4	合理	合理	4	100%
A22 绩效指标明确性	4	明确	明确	4	100%
A31 预算编制科学性	4	科学	科学	4	100%
<b>合计</b>	<b>20</b>	-	-	<b>20</b>	<b>100%</b>

## （二）项目过程情况

项目过程分别从资金管理、组织实施 2 个二级指标 6 个三级指标分析评价。项目过程类指标共计 20 分，实际综合得分 17.49 分，得分率 87.45%，项目过程指标分析情况详见下表。

三级指标	权重	目标值	业绩值	综合分值	得分率
B11 资金到位率	2	100%	100%	2	100%
B12 预算执行率	3	100%	75.61%	1.49	49.52%
B13 资金使用合规性	3	合规	合规	3	100%
B21 管理制度健全性	5	健全	健全	5	100%
B22 制度执行有效性	5	有效	有效	5	100%
B23 自评复核情况	2	真实	未见材料	1	50%
<b>合计</b>	<b>20</b>	-	-	<b>17.49</b>	<b>87.45%</b>

## （三）项目产出情况

项目产出分别从数量、质量、时效 3 个二级指标 4 个三级指标分析评价。项目产出类指标共计 30 分，实际得分 30 分，得分率 100%，项目产出指标分析情况详见下表。

三级指标	权重	目标值	业绩值	分值	得分率
C11 展销蓬搭建完成率	8	100%	100%	8	100%
C12 参展商户招引数量完成率	8	100%	100%	8	100%

三级指标	权重	目标值	业绩值	分值	得分率
C21 庙会事故发生率	8	零事故	零事故	8	100%
C31 开展活动时间	6	及时（2023年7月19日至2023年8月2日）	及时（2023年7月19日至2023年8月2日）	6	100%
<b>合计</b>	<b>30</b>	-	-	<b>30</b>	<b>100%</b>

#### （四）项目效益情况

项目效益分别从社会效益、经济效益、可持续影响和满意度 3 个二级指标以及 3 个三级指标分析评价其相应绩效。项目效益类指标共计 20 分，实际得分 20 分，得分率 100%，项目效益指标分析情况详见下表。

三级指标	权重	目标值	业绩值	分值	得分率
D11 带动市场消费增收	10	≥2288 万元	≥2288 万元	2	100%
D21 丰富人民群众物质文化需求	5	积极	积极	5	100%
D31 塑造和提升城市影响力	5	提升	提升	5	100%
<b>合计</b>	<b>20</b>	-	-	<b>20</b>	<b>100%</b>

#### （五）项目满意度情况

项目满意度分别从服务对象满意度 1 个二级指标以及 2 个三级指标分析评价其相应绩效。项目效益类指标共计 10 分，实际得分 10 分，得分率 100%，项目满意度分析情况详见下表。

三级指标	权重	目标值	业绩值	分值	得分率
E11 参展客商满意度	5	≥95%	≥95%	5	100%
D21 丰富人民群众物质文化需求	5	≥95%	≥95%	5	100%

三级指标	权重	目标值	业绩值	分值	得分率
合计	10	-	-	10	100%

## 五、主要绩效及经验做法

### （一）主要绩效

**1.任务完成程度较高。**从活动组织与执行来看，平鲁区2023年“六·六”传统庙会活动按照预定计划顺利举行，共搭建展蓬264间，吸纳参展商户240多家，地摊经济20多家。各项活动如文艺表演、民间艺术展示、传统游戏等均按时开展，没有出现重大延误或事故。从参与度与满意度来看，平鲁区2023年“六·六”传统庙会活动不仅吸引了大量的当地居民，还有很多外地游客慕名前来，通过问卷调查和现场观察，庙会活动期间日均人流量达4.6万人次，累计接待游客近50多万人次，无论参展商客还是游客对庙会活动的满意度都超过了95%，高于绩效预定目标。

**2.社会经济效益较高。**从旅游收入增加来看，平鲁区2023年“六·六”传统庙会活动期间，平鲁区的酒店、餐饮、零售等行业收益显著提升，交易量高达2288万元，同时带动全区餐饮住宿销售额增长12%，直接促进了地方经济增长。从就业机会创造与品牌效应来看，在庙会活动筹备和举办过程中，为当地居民提供了大量的临时就业岗位，有效缓解了就业压力，同时，通过媒体宣传和口碑传播，“六·六”传统庙会作为一张名片提升了平鲁区的知名度和美誉度，为后续吸引投资和发展旅游业打下了良好的基础。从文化传承与创新

来看，活动成功地展示了平鲁区丰富的文化遗产，同时融入了一些现代元素，使得传统文化更加生动有趣，极大丰富了人民群众物质和精神文化需求。

## **（二）主要经验及做法**

**1.项目准备工作充足、实施方案合理完善。**为了更好的推进工作，实现预期绩效目标，平鲁区2023年“六·六”传统庙会活动项目进行了充足的事前准备工作，多次召开专题会议、协调会议研究商讨庙会筹备工作，确保事无巨细、责任到人。同时，通过深入调研与需求分析了解目标受众的兴趣点和期望，确保活动内容能够吸引大众广泛参与。制定了合理完善的活动实施方案，方案中不仅包含了详细的活动安排、场地布置、安全措施等，还引入了风险管理机制，如人流控制、紧急医疗救援等，确保了活动有序进行，有效降低了潜在风险，为实现项目效益奠定了良好的基础。

**2.项目活动将文化传承与创新进行了深度融合。**平鲁区2023年“六·六”传统庙会活动项目在保留和展示平鲁区传统文化精髓的基础上，引入了现代科技和创新元素，如AR体验、在线直播、互动游戏等，使得平鲁区传统文化以更生动、更贴近现代生活的方式进行呈现。同时，庙会活动邀请了当地艺术家和工匠参与，不仅展示了精湛的手工艺，还提供了现场教学和互动环节，增强了活动的趣味性和教育意义。

## 六、存在的问题及原因分析

**1.过程管理需要进一步加强。**项目过程管理中，未及时进行项目审计，项目预算资金执行率为 49.52%，项目过程管理需要进一步加强。

**2.预算绩效管理有待提高。**虽然项目目标设置明确，绩效指标均经过了细化量化，具有可衡量性，但未开展项目绩效自评工作，对有效评估项目实施效果、总结经验教训方面产生了负面影响，项目整体预算绩效管理有待提高。

## 七、有关建议

### 1.建立定期审计机制，确保资金使用效率。

制定并执行定期审计制度，确保预算资金按照计划执行，保障预算资金使用的及时性和有效性。

### 2.重视预算绩效管理，提高绩效自评质量。

为了提高财政资金配置效率和使用效益，保持绩效目标的完整性、专业性和自评的真实性尤为重要。预算单位要重视绩效自评工作，根据规定的指标体系，收集准确的数据资料，撰写真实、完整的自评报告并打分，提出合理的改进建议。

## 附件 1：项目绩效目标完成情况表

一级指标	二级指标	三级指标	目标值	完成值
A 决策 (20)	A1 项目立 项 (8)	A11 立项依据 充分性	充分	充分
		A12 立项程序	规范	规范

一级指标	二级指标	三级指标	目标值	完成值
	A2 绩效目标 (8)	规范性		
		A21 绩效目标合理性	合理	合理
		A22 绩效指标明确性	明确	明确
	A3 资金投入 (4)	A31 预算编制科学性	科学	科学
B 过程 (20)	B1 资金管理 (8)	B11 资金到位率	100%	100%
		B12 预算执行率	100%	49.52%
		B13 资金使用合规性	合规	合规
	B2 组织实施 (12)	B21 管理制度健全性	健全	健全
		B22 制度执行有效性	有效	有效
		B23 自评复核情况	真实	未见资料
C 产出 (20)	C1 产出数量 (16)	C11 展销篷搭建完成率	100%	100%
		C12 参展商户招引数量完成率	100%	100%
	C2 产出质量 (8)	C21 庙会事故发生率	零事故	零事故
	C3 产出时效 (6)	C31 开展活动时间	及时 (2023 年 7 月 19 日至 2023 年 8 月 2 日)	及时 (2023 年 7 月 19 日至 2023 年 8 月 2 日)
D 效益 (20)	D1 经济效益 (10)	D11 带动市场消费增收	≥2288 万元	≥2288 万元
	D2 社会效益 (5)	D21 丰富人民群众物质文化需求	积极	积极
	D3 可持续发展 (5)	D31 塑造和提升城市影响力	提升	提升
E 满意度 (10)	E1 服务对象满意度 (10)	E11 参展客商满意度	≥95%	≥95%
		E12 四方游客、居民群众满意度	≥95%	≥95%



# 平鲁区公交站台和路牌标识牌提升改造

## 工程项目绩效评价报告

为深入贯彻落实《中共朔州市委朔州市人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施办法》（朔发〔2020〕9号），按照《朔州市市级项目支出绩效评价管理办法》（朔财绩〔2021〕5号）、《朔州市财政局关于印发<2023年度市级财政重点绩效评价实施方案>的通知》（朔财绩〔2023〕9号）等文件要求，朔州市鑫源通惠财税服务有限公司受平鲁区财政局的委托，于2024年8月对平鲁区公交站台和路牌标识牌提升改造工程项目1384.03万元进行了绩效评价工作。具体情况报告如下：

### 一、项目概况

#### （一）项目概述

##### 1. 立项背景

近年来，国家对于城市基础设施建设和公共服务设施改善给予了高度重视，出台了《国务院关于城市优先发展公共交通的指导意见》《关于进一步加强城市规划建设管理工作的若干意见》等一系列政策文件，鼓励各地政府加大投入，提升城市公共服务水平，平鲁区公交站台和路牌标识牌提升改造工程项目是积极响应国家政策，提高城市公共服务质量的重要举措，同时，项目建设符合《平鲁区国民经济和社会

发展第十四个五年规划和二〇三五年远景目标纲要》，对于优化城市功能布局、提高城市形象具有重要意义，也符合国家、山西省、朔州市绿色出行理念，公交站台和路牌标识牌功能性和美观性的提升能够吸引更多市民选择公共交通，促进绿色出行的普及。

本项目通过拆除并重建公交站台 68 座，新增公交站台 16 座，改造路名牌 220 座，美化箱式变压器、光缆交接箱等立面面积 2400 平方米以及新建文明标语 10 组等有效解决平鲁区路牌、公交站等样式老旧、材质老化、破损严重等问题，促进平鲁区基础设施建设，提升平鲁区城市品味，加快创建全国文明城市的建设步伐，推动平鲁区经济社会和谐发展。

## 2. 项目主要内容及实施情况

### （1）项目建设内容：

对平阳街、平阳西街、新城东街、东外环路、紫河路、紫晨路、苗圃路、东应寺路、兴林路、建设路上的路名牌进行改造；对平安街、平安西街、平阳东街、平阳西街的公交站台进行改造；对城区的市政箱式变压器、光缆交接箱等立面进行美化；对城市出入口处新建文明标语。项目包括拆除并重建公交站台 68 座，新增公交站台 16 座，改造路名牌 220 座，美化箱式变压器、光缆交接箱等立面面积 2400 平方米以及新建文明标语 10 组。

### （2）项目实施情况：

拨款部门：平鲁区财政局

实施部门（单位）：平鲁区住房和城乡建设管理局

受益对象：平鲁区居民。

### 3. 项目资金使用情况

本项目总投资 1384.03 万元，其中工程建设费用 1201.54 万元，工程建设其他费用 104.15 万元，预备费 78.34 万元。

## （二）绩效目标

### 1. 总体目标

平鲁区公交站台和路牌标识牌提升改造工程项目总体目标主要有以下三点：**一是**促进平鲁区基础设施建设，项目实施能够从源头上解决平鲁区路牌、公交站等样式老旧、材质老化、破损严重、存在安全隐患等问题，切实提升平鲁区基础设施服务水平，为争创全国文明城市打下坚实基础。**二是**充分挖掘本土文化与传统文化需求，打造平鲁区文化特色品牌。在提升改造工程中融入平鲁区独有的“门神文化”与自然资源文化元素，形成“门神故里”的鲜明文化符号，打造国内知名旅游文化名片。**三是**塑造城市形象，提高城市竞争力。项目能够通过完善基础设施建设、改善城市环境来提升城市的整体形象和竞争力，是进一步树立城市良好形象、增强城市综合竞争力的重要载体，也是吸引更多投资和人才流入、促进当地经济社会发展的重要途径。

### 2. 具体目标

一级指标	二级指标	三级指标	指标值	目标值
产出指标	数量指标	拆除并重建公交站台	68 座	68 座
		新增公交站台	16 座	16 座
		改造路名牌	220 座	220 座
		美化箱式变压器、光缆交接箱等立面面积	2400 平方米	2400 平方米
		新建文明标语	10 组	10 组
	质量指标	完工项目验收合格率	100%	100%
	时效指标	项目计划完成时间	按合同约定时间完成	按合同约定时间完成
	成本指标	所需资金	1384.03 万元	1384.03 万元
	社会效益指标	城市环境	改善	改善
		安全文明施工	安全措施到位	安全措施到位
		基础设施配套	完善	完善
	生态效益指标	建设符合环评审批要求	符合	符合
	可持续发展指标	后期运营管护	有效	有效
满意度指标	服务对象满意度指标	受益群众满意度	≥80%	≥80%

## 二、绩效评价工作开展情况

### (一) 评价目的、对象、范围

#### 1. 评价目的

根据平鲁区财政局的统一安排和财政重点绩效评价的相关规范，平鲁区公交站台和路牌标识牌提升改造工程项目绩效评价的目的主要有以下几个方面：

一是发现项目组织实施和资金使用中存在的问题，明确问题的责任，有针对性地提出改进建议，提高项目实施单位的管理水平，强化预算部门的支出责任；

二是发现项目的绩效和经验亮点，并反映其绩效、推广其经验亮点；

三是就项目的产出和效益进行分析评价，最终为相关部门的预算安排和资金分配等提供参考。

## 2.评价对象和范围

评价的对象为平鲁区公交站台和路牌标识牌提升改造工程项目资金 1384.03 万元。

评价范围为平鲁区公交站台和路牌标识牌提升改造工程项目预算执行和项目实施情况。

### （二）评价原则及方法

#### 1.评价原则

(1)独立原则。在委托方和被评价对象提供工作便利条件和相关资料情况下，独立完成委托事项。

(2)客观原则。按照与委托方签订的协议（合同）约定事项，客观公正、实事求是地开展预算绩效评价，出具真实的预算绩效评价报告。

(3)规范原则。履行必要评价程序，合理选取具有代表性的样本，对原始资料进行必要的核查验证，形成结论并出具绩效评价报告。

## 2.评价方法

本次绩效评价采用定量与定性相结合的方式，综合运用比较法、因素分析法、公众评判法等方法进行评价。此外，对相关实施内容进行现场核查，包括通过对相关资料的查阅、座谈走访、实地勘察等方式，核实相关资料和数据，对相关实施过程中涉及的流程进行规范性检验。

(1)比较法：是指通过项目实际绩效与绩效目标之间比较，以及项目实际状况与任务清单的比较等，对项目管理和绩效情况进行综合考评。

(2)因素分析法：是指通过综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外因素，评价绩效目标实现程度。

(3)公众评判法：通过专家评价、访谈、公众问卷等方式对项目资金使用效果进行评判，评价绩效目标实现程度。

### (三) 绩效评价指标体系

#### 1.指标设计依据

本次绩效评价指标体系设计整体框架来源于《2024年省级财政重点绩效评价实施方案》（晋财绩〔2024〕6号），依据绩效评价相关文件规定，并结合项目实际，以及本次评价对象相关情况。

#### 2.评价标准

本次绩效评价主要采用计划标准等方式，制定评价标准。

(1)计划标准。以预先制定的目标、任务、计划、预算等作为评价标准。

(2)财政部门 and 预算部门确认或认可的其他标准。

### 3.指标体系框架

本项目绩效评价三级指标、权重及指标值见下表：

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	目标值
A 决策 (20)	A1 项目立项 (8)	A11 立项依据充分性	4	该指标主要考察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。	充分
		A12 立项程序规范性	4	该指标主要考察立项申请、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。	规范
	A2 绩效目标 (6)	A21 绩效目标合理性	3	该指标主要考察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。	合理
		A22 绩效指标明确性	3	该指标主要考察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。	明确

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	目标值
	A3 资金投入 (6)	A31 预算编制科学性	3	该指标主要考察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。	科学
		A32 资金分配合理性	3	该指标主要考察项目预算资金分配是否有测算依据，是否符合相关规定，用以反映和考核项目预算分配的科学性、合理性情况。	合理
B 过程 (20)	B1 资金管理 (10)	B11 资金到位率	3	该指标主要考察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总体保障程度。	100%
		B12 预算执行率	3	该指标主要考察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。	100%
		B13 资金使用合规性	4	该指标主要考察项目资金使用是否符合相关的资金管理办法规定，用以反映和考核项目资金的规范运行情况。	合规
	B2 组织实施 (10)	B21 管理制度健全性	4	该指标主要考察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。	健全

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	目标值
		B22 制度执行有效性	4	该指标主要考察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。	有效
		B23 自评复核情况	2	该指标主要考察预算部门是否组织对财政支出进行绩效自评，绩效自评是否遵循客观、真实、有效的原则，用以反映和考核绩效自评的情况。	真实
C 产出 (30)	C1 产出数量 (15)	C11 拆除并重建公交站台	3	该指标主要考察是否按照计划拆除并重建公交站台 68 座，用以反映和考核项目产出数量目标的完成情况。	68 座
		C12 新增公交站台	3	该指标主要考察是否按照计划新增公交站台 16 座，用以反映和考核项目产出数量目标的完成情况。	16 座
		C13 改造路名牌	3	该指标主要考察是否按照计划改造路名牌 220 座，用以反映和考核项目产出数量目标的完成情况。	220 座
		C14 美化箱式变压器、光缆交接箱等立面面积	3	该指标主要考察是否按照计划美化箱式变压器、光缆交接箱等立面面积 2400 平方米，用以反映和考核项目产出数量目标的完成情况。	2400 平方米

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	目标值
		C15 新建文明标语	3	该指标主要考察是否按照计划新建文明标语 10 组，用以反映和考核项目产出数量目标的完成情况。	10 组
	C2 产出质量 (5)	C21 完工项目验收合格率	5	该指标主要考察项目是否验收合格，用以反映和考核项目产出质量目标的完成情况。	100%
	C3 产出时效 (5)	C31 项目计划完成时间	5	该指标主要考察项目是否按照合同约定时间完成，用以反映和考核项目产出时效目标的完成情况。	按照合同约定时间完成
	C4 产出成本 (5)	C41 控制在设计批复范围内	5	该指标主要考察项目成本是否在计划范围内，用以反映和考核项目的成本节约程度。	控制
D 效益 (30)	D1 社会效益 (10)	D11 城市环境	3	该指标主要考察项目实施后城市环境是否得到改善，用以反映和考核项目的社会效益。	改善
		D12 安全文明施工	3	该指标主要考察该项目实施过程是否安全文明，用以反映和考核项目的社会效益。	安全措施到位
		D13 基础设施配套	4	该指标主要考察该项目实施后基础设施配套是否完善，用以反映和考核项目的社会效益。	完善
	D2 生态效益 (5)	D21 建设符合环评审批要求	5	该指标主要考察项目实施是否符合环评审批要求，用以反映和考核项目的生态效益。	符合

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	目标值
	D3 可持续发展 (5)	D31 后期运营维护	5	该指标主要考察项目后期运营维护是否有效,用以反映和考核项目的可持续发展效益。	有效
	D4 满意度 (10)	D41 受益对象满意度	10	该指标主要评价在项目实施后,受益对象是否对项目实施情况满意。	≥80%
合计			100		-

#### (四) 绩效评价工作过程

绩效评价工作包括如下阶段:

##### 1、准备阶段

制定绩效评价实施方案。评价小组充分收集评价项目有关的基础资料,开展文案研究及实地调研,理清评价思路,设计评价指标体系、确定评价方法、确定非现场和现场核查范围、编制社会调查方案、设计基础数据采集表、明确评价工作安排,制定绩效评价实施方案,并报平鲁区财政局审核。

论证绩效评价实施方案。平鲁区财政局组织相关部门科室、行业专家、绩效评价专家对评价组提交的实施方案进行评审论证,提出评审意见。评价组根据评审意见,对评价实施方案进行修改完善,并将修改后的实施方案上报平鲁区财政局复审。

##### 2、实施阶段

收集、审核资料。评价组根据修改审核后的绩效评价实

施方案，分类收集、整理绩效评价相关资料，并对资料进行审核、汇总和分析。

现场核查。根据绩效评价实施方案确定的现场核查范围，结合绩效评价对象的特点和项目承担单位提供的数据资料，进行现场调研、座谈及实地核查验证。

综合评价。评价组全面梳理、汇总现场评价和非现场评价情况，根据绩效评价实施方案确定的评价指标体系、工作底稿、工作记录等情况，进行全面的定量定性分析和综合评价，形成初步绩效评价结论。

自评复核。评价组对被评价部门（单位）的自评结果进行复核，对项目总体绩效目标、各项绩效指标完成情况及预算执行情况进行核实。重点复核绩效自评工作是否按要求开展、预算执行率是否准确、绩效目标完成情况是否真实、自评结果是否客观等，并视评价工作需要，对存在疑问的重要基础数据资料进行解释说明。

交换意见。评价组就绩效评价工作开展情况及初步评价结论与被评价部门（单位）交换意见。

### 3、报告阶段

撰写报告。评价组按照规定的文本格式和要求撰写评价报告。报告应包括以下主要内容：被评价对象基本情况，绩效评价工作开展情况，绩效评价指标体系和评价方法，综合评价情况及评价结论，绩效评价指标分析，绩效自评复核情

况，项目主要经验和做法，存在的问题及原因分析，改进建议及评价结果应用建议等。

提交报告。评价组与被评价部门（单位）交换意见后，对报告进行修改完善，形成评价结论，将评价报告报送平鲁区财政局。

论证报告。平鲁区财政局组织专家对绩效评价报告进行评审，主要从报告内容完整性、评价方法的科学性、评价结论的合理性、问题分析的全面性、建议的可行性等方面进行审核。根据财政局及专家评审意见，最终将修改完善的报告报送平鲁区财政局。

### 三、综合评价情况及评价结论

运用由评价组研发的评价指标体系及评分标准，通过数据采集、现场核查、问卷调查、访谈等方式对平鲁区公交站台和路牌标识牌提升改造工程项目进行了客观评价。结合各指标评分，得出最终结果为：总得分 91 分，等级为“优”。

### 四、绩效评价指标分析

#### （一）项目决策情况

项目决策分别从项目立项、绩效目标、资金投入 3 个二级指标、6 个三级指标分析评价。项目决策类指标共计 20 分，得 20 分，得分率 100%，项目决策指标分析情况详见下表：

三级指标	权重	目标值	业绩值	得分	得分率
A11 立项根据充分性	4	充分	充分	4	100%

三级指标	权重	目标值	业绩值	得分	得分率
A12 立项程序规范性	4	规范	规范	4	100%
A21 绩效目标合理性	3	合理	合理	3	100%
A22 绩效指标明确性	3	明确	明确	3	100%
A31 预算编制科学性	3	科学	科学	3	100%
A32 资金分配合理性	3	合理	合理	3	100%
<b>合计</b>	<b>20</b>	-	-	<b>20</b>	<b>100%</b>

## （二）项目过程情况

项目过程分别从资金管理、组织实施 2 个二级指标 6 个三级指标分析评价。项目过程类指标共计 20 分，得分 16 分，得分率 80%，项目过程指标分析情况详见下表：

三级指标	权重	目标值	业绩值	得分	得分率
B11 资金到位率	3	100%	100%	3	100%
B12 预算执行率	3	100%	99.90%	3	100%
B13 资金使用合规性	4	合规	合规	4	100%
B21 管理制度健全性	4	健全	健全	4	100%
B22 制度执行有效性	4	有效	一般	2	50%
B23 自评复核情况	2	真实	未见材料	0	50%
<b>合计</b>	<b>20</b>	-	-	<b>16</b>	<b>80%</b>

## （三）项目产出情况

项目产出分别从数量、质量、时效、成本 4 个二级指标 8 个三级指标分析评价。项目产出类指标共计 30 分，得分 30 分，得分率 100%，项目产出指标分析情况详见下表：

三级指标	权重	目标值	业绩值	得分	得分率
C11 拆除并重建公交站台	3	68 座	68 座	3	100%
C12 新增公交站台	3	16 座	16 座	3	100%

三级指标	权重	目标值	业绩值	得分	得分率
C13 改造路名牌	3	220 座	220 座	3	100%
C14 美化箱式变压器、光缆交接箱等立面面积	3	2400 平方米	2400 平方米	3	100%
C15 新建文明标语	3	10 组	10 组	3	100%
C21 完工项目验收合格率	5	100%	100%	5	100%
C31 项目计划完成时间	5	按照合同约定时间完成	按照合同约定时间完成	5	100%
C41 控制在设计批复内	5	控制	控制	5	100%
<b>合计</b>	<b>30</b>	-	-	<b>30</b>	<b>100%</b>

#### （四）项目效益情况

项目效益分别从社会效益、生态效益、可持续发展效益和满意度 4 个二级指标以及 6 个三级指标分析评价其相应绩效。项目效益类指标共计 30 分，实际得分 25 分，得分率 83.33%，项目效益指标分析情况详见下表：

三级指标	权重	目标值	业绩值	得分	得分率
D11 城市环境	3	改善	改善	3	100%
D12 安全文明施工	3	安全措施到位	安全措施到位	3	100%
D13 基础设施配套	4	完善	完善	4	100%
D21 建设符合环评审批要求	5	符合	符合	5	100%
D31 后期运营维护	5	有效	一般	0	0%
D41 受益对象满意度	10	≥80%	89.49%	10	100%
<b>合计</b>	<b>30</b>	-	-	<b>25</b>	<b>83.33%</b>

### 五、主要经验及做法

#### （一）项目实施突出地方特色

项目实施中融入了平鲁区独有的“门神文化”与自然资源文化元素，形成“门神故里”的鲜明文化符号，传承与弘

扬尉迟恭这一门神文化 IP，为平鲁区文化产业与旅游产业融合发展新业态提供文化底蕴，为构建平鲁区“一核·一轴·两区”总体格局打下坚实基础。

## （二）项目推进规范有序

从项目开始前的可研论证、费用估算，到项目进行中的委托代理、项目招标、监理执行，再到项目实施结束后的竣工验收，项目推进过程思路清晰明确，每一环节都记录归档，使得项目全流程有迹可循。项目推进规范有序一方面有利于提高项目实施效率，每一步都稳扎稳打；另一方面有利于落实责任，项目每一环节都有责任企业、部门，权责得到细分。

## 六、存在的问题及原因分析

### （一）项目后期运营维护水平有待提高

平鲁区公交站台和路牌标识牌提升改造工作虽已圆满完成，但未见后期运营维护方案和措施，有可能会造成新一轮问题，如设施老化、信息更新不及时、安全隐患增加等，会对城市形象产生负面影响。

### （二）预算绩效管理有待提高

虽然项目目标设置明确，绩效指标均经过了细化量化，具有可衡量性，但未开展项目绩效自评工作，对有效评估项目实施效果、总结经验教训方面产生了负面影响，也未在资金使用审核监督和管理方面进行强化，缺乏资金支付进度、使用方向和具体用途等方面的动态监控，项目整体预算绩效

管理水平有待提高。

## 七、有关建议

### （一）健全后期运营管理机制

根据项目实施后的实际情况建立健全后期运营管理机制和责任追究制度，明确相关部门和人员的职责和任务，通过建立定期检查制度、设置信息反馈机制、加强日常清洁与保养、制定紧急维修预案等方式加强后期运营维护，形成社会共同关注、共同维护的良好氛围，保证公共设施的良好运行状态。

### （二）提高预算绩效管理水平

为了提高财政资金配置效率和使用效益，保持绩效目标的完整性、专业性和自评的真实性尤为重要。预算单位要重视绩效自评工作，根据规定的指标体系，收集准确的数据资料，撰写真实、完整的自评报告并打分，提出合理的改进建议。同时，要严格按照预算资金申请和使用计划，从资金支付的原始依据、支付进度、使用方向和具体用途等方面进行动态监控，按月汇总整理资金使用和支付进度情况，做到资金使用有安排、有进度、有监控，强化资金使用审核监督和动态管理，推进预算绩效管理规范化。

## 附件 1：项目绩效目标完成情况表

一级指标	二级指标	三级指标	目标值	完成值
A 决策 (20)	A1 项目立项 (8)	A11 立项依据充分性	充分	充分
		A12 立项程序规范性	规范	规范
	A2 绩效目标 (6)	A21 绩效目标合理性	合理	合理
		A22 绩效指标明确性	明确	明确
	A3 资金投入 (6)	A31 预算编制科学性	科学	科学
		A32 资金分配合理性	合理	合理
B 过程 (20)	B1 资金管理 (10)	B11 资金到位率	100%	100%
		B12 预算执行率	100%	100%
		B13 资金使用合规性	合规	合规
	B2 组织实施 (10)	B21 管理制度健全性	健全	健全
		B22 制度执行有效性	有效	较有效
		B23 自评复核情况	真实	真实
C 产出 (30)	C1 产出数量 (15)	C11 拆除并重建公交站台	68 座	68 座
		C12 新增公交站台	16 座	16 座
		C13 改造路名牌	220 座	220 座
		C14 美化箱式变压器、光缆交接箱等立面面积	2400 平方米	2400 平方米
		C15 新建文明标语	10 组	10 组
	C2 产出质量 (5)	C21 完工项目验收合格率	100%	100%
	C3 产出时效 (5)	C31 项目计划完成时间	按照合同约定时间完成。	按照合同约定时间完成。
	C4 产出成本 (5)	C41 控制在设计批复范围内	控制	控制
D 效益 (30)	D1 社会效益 (10)	D11 城市环境	改善	改善

一级指标	二级指标	三级指标	目标值	完成值
		D12 安全文明施工	安全措施到位	安全措施到位
		D13 基础设施配套	完善	完善
	D2 生态效益 (5)	D21 建设符合环评审批 要求	符合	符合
	D3 可持续发 展 (5)	D31 后期运营维护	有效	一般
	D5 满意度 (10)	D51 受益对象满意度	≥80%	≥80%