

翠亨新区财政支出政策（项目）第三方预算绩效评审意见表（终审）



评审机构	广东中大管理咨询集团股份有限公司	
项目单位	中共中山市南朗街道工作委员会宣传办公室	
项目名称	全域旅游规划发展专项经费	
申请预算金额（元）	2,000,000.00	
项目用途与范围	项目主要用于采购翠亨新区（南朗街道）2023年全域旅游文旅规划服务，包括制作全域旅游发展规划、文化旅游资源整理。	
相关政策与实施依据文件	《中山市全域旅游发展规划（2018-2035）》	
评审小组意见		
同意立项（√）	暂缓立项（ ）	不同意立项（ ）
第三方核定预算金额（元）	1,200,000.00	
项目绩效总体结论	<p><b>（一）立项必要性：</b> 该项目立项必要性充分。根据《中山市全域旅游规划（2018-2035）》《广东省文化和旅游厅关于公布第三批广东省全域旅游示范区名单的通知》等文件，该项目符合部门事业发展规划和职能，与当前经济社会发展阶段相适应，立项必要性充分。</p> <p><b>（二）投入经济性：</b> 该项目预算编制不够科学合理。该项目根据《翠亨新区（南朗街道）2023年全域旅游文旅规划报价单》进行预算编制，测算具备一定的依据，但一方面项目预算编制未细化、未明确具体需求；另一方面参考同类项目，预算偏高，故预算编制的合理性及科学性有待提高。</p> <p><b>（三）绩效目标合理性分析：</b> 该项目绩效目标和指标设置不够合理。一是项目绩效整体目标表述不够明晰，缺乏对项目预期产出和效益的明确表述；二是绩效指标不够全面、量化程度不足，且可衡量性不高，绩效考核效果不佳。</p> <p><b>（四）实施方案可行性分析：</b> 该项目实施可行性有待提高。项目未见具体实施方案，依据《翠亨新区（南朗街道）2023年全域旅游文旅规划报价单》《翠亨新区（南朗街道）文旅IP吉祥物及系列文创产品设计及制作项目建议书》，项目具备一定的实施基础，但未能明确项目具体实施内容、进度安排、人员保障等，实施可行性有待提高。</p> <p><b>（五）筹资合规性分析：</b> 项目筹资方式合规。该项目符合国家相关法律法规，属于公共财政支持范围，资金来源全部为财政预算资金，资金筹措程序科学规范，筹资渠道合规。</p> <p><b>（六）总体结论：</b> 该项目通过科学规划全域旅游、制作文创产品等，打造全域旅游示范区，以此构筑全域旅游产业格局，实现街道村联动发展。该项目符合部门事业发展规划和职能，与当前经济社会发展阶段相适应，具有立项的必要性，但与同类项目相比，项目预算偏高，同时实施方案可行性、绩效目标设置合理性有待提高。 该项目建议立项，建议安排财政资金1,200,000.00元。</p>	
项目实施方案的问题与建议	<p><b>（一）问题：</b> 项目实施可行性不足。项目单位提供了《翠亨新区（南朗街道）2023年全域旅游文旅规划报价单》《翠亨新区（南朗街道）文旅IP吉祥物及系列文创产品设计及制作项目建议书》，但项目未明确具体的工作方案，如项目具体实施内容、人员保障、职责分工、质量与进度管理监督措施等。</p> <p><b>（二）建议：</b> 建议项目单位明确项目实施工作方案，明确项目具体实施内容、人员保障、职责分工、质量与进度管理监督措施等。</p>	



项目预算的问题与建议	<p>(一) 问题： 项目预算编制不够科学合理。一是未能明确具体需求，预算编制不够细化；二是与同类项目相比，预算偏高。</p> <p>(二) 建议： 建议项目单位进一步明确项目需求，同时建议参照同类项目中标价格，核减金额80万，核减后安排资金120万。</p>		
绩效目标设置的问题与指引	<p>(一) 问题： 项目绩效目标与指标设置不够合理。 1. 项目绩效整体目标表述不够明晰，缺乏对项目预期产出和效益的明确表述。 2. 绩效指标内容有待优化，效益指标“加强.....现象”指标名称过于冗长繁杂。 3. 指标设置不够全面，根据提供的材料，文创产品的设计与制作是主要支出内容之一，但未设置相应指标进行考核。</p> <p>(二) 建议： 建议项目单位补充并完善设置项目绩效目标与绩效指标，详见以下“建议的绩效指标”部分。</p>		
绩效总体目标	通过科学规划全域旅游、制作文创产品等，打造全域旅游示范区，以此构筑全域旅游产业格局，实现街道村联动发展。		
建议的绩效指标	指标类型	指标内容	指标值
	产出指标	报告出具份数	按照计划设定
	产出指标	文创产品制作完成及时性	及时完成
	产出指标	验收合格率	100%
	效益指标	旅游总收入同比增长率	6%
	效益指标	旅游资源联动发展水平	提升
	效益指标	社会公众满意度	≥95%
评审专家	邵世风、冯昀、张卓		评审时间：2022年12月19日