北京市市级财政支出项目

绩效评价报告

主管部门 北京市农村经济研究中心

项目单位 北京市农村经济研究中心机关

项目名称 北京市乡村空间高价值开发利用与

乡村休闲旅游高质量发展

**2024年5月**



乡村休闲旅游宣传片-密云金叵罗村短视频截图



乡村休闲旅游宣传片-平谷罗汉石村短视频截图

目 录

**[一、基本情况 1](#_Toc1235)**

[（一）项目概况 1](#_Toc30776)

[（二）项目绩效目标 3](#_Toc26441)

**[二、绩效评价工作开展情况 4](#_Toc5254)**

[（一）绩效评价目的、对象及范围 4](#_Toc23278)

[（二）绩效评价基本情况 5](#_Toc9484)

[（三）绩效评价工作过程 6](#_Toc6051)

**[三、综合评价情况及评价结论 6](#_Toc4671)**

**[四、绩效评价指标分析 7](#_Toc7094)**

[（一）项目决策情况 7](#_Toc540)

[（二）项目过程情况 7](#_Toc14966)

[（三）项目产出情况 7](#_Toc13047)

[（四）项目效益情况 8](#_Toc8661)

**[五、存在的主要问题 8](#_Toc26576)**

**[六、有关建议 9](#_Toc152)**

**[七、其他说明事项 10](#_Toc7306)**

**[八、附件 10](#_Toc25217)**

北京市农村经济研究中心  
北京市乡村空间高价值开发利用

与乡村休闲旅游高质量发展项目绩效评价报告

为进一步推进预算绩效管理工作，提升财政资金使用效率和部门管理水平，根据《中共北京市委 北京市人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（京发〔2019〕12号）、《北京市项目支出绩效评价管理办法》（京财绩效〔2020〕2146号）和北京市财政局《关于开展2024年预算绩效管理相关工作的函》等相关要求，北京市农村经济研究中心（以下简称“市农研中心”）组建绩效评价工作组，对北京市乡村空间高价值开发利用与乡村休闲旅游高质量发展项目（以下简称“该项目”）实施绩效评价，形成本绩效评价报告。

一、基本情况

（一）项目概况

1.项目背景

《中共中央 国务院关于实施乡村振兴战略的意见》提出加快推进乡村治理体系和治理能力现代化，加快推进农业农村现代化，走中国特色社会主义乡村振兴道路。实施休闲农业和乡村旅游精品工程，建设一批设施完备、功能多样的休闲观光园区、森林人家、康养基地、乡村民宿、特色小镇。

《北京城市总体规划（2016年—2035年）》中提到“提高服务品质，发展乡村观光休闲旅游”，明确发展目标，优化空间布局，加强乡村观光休闲旅游设施建设，全面提升乡村旅游服务水平。

2020年4月，北京市农业农村局和北京市财政局在印发《北京市休闲农业“十百千万”畅游行动实施意见》（京政农发〔2020〕53号）提出，“着力打造十余条精品线路、创建百余个美丽休闲乡村、提升千余个休闲农业园区、改造近万家民俗接待户（简称休闲农业“十百千万”畅游行动），全面构建覆盖北京各区、乡村、园区与农户的全要素配套、全方位布局、多层次提升的休闲农业产业体系，提高对农户增收的贡献率、市民对休闲农业的认知率，实现休闲农业提质增效，推动休闲农业高质量发展。”

为落实上述规划、意见以及计划的要求，提高优质休闲农业和乡村旅游项目市场知名度和社会关注度，推动京郊乡村观光休闲旅游特色化、专业化、规范化水平，市农研中心2023年申报北京市乡村空间高价值开发利用与乡村休闲旅游高质量发展项目。

2.项目主要内容

（1）研究课题《创新消费场景，提升乡村空间高价值开发利用研究》，包括资料搜集、实地调研、专家咨询、协作劳务、报告撰写、成果打印；

（2）制作《2023美丽乡村宣传片》宣传电视片，内容包括策划、拍摄、制作、播出；

（3）组织《京郊乡村休闲旅游监测分析与宣传推介》：包括数据及资料搜集、调研、专家咨询、报告撰写、成果打印、宣传推介；

（4）出具《北京乡村休闲旅游发展报告》：通过资料搜集、报告撰写、成果打印；参加休闲农业和乡村旅游的各项学术、交流、考察、培训活动。

3.项目资金情况

2023年该项目预算批复63.025万元，其中委托业务费57万元、劳务费2.40万元、差旅费1.50万元、咨询费1.20万元、其他商品和服务支出0.925万元。项目实际支出63.025万元，预算执行率为100.00%。

（二）项目绩效目标

1.年度目标：通过开展乡村新消费场景的理论研究课题，构建出乡村消费新场景实现乡村空间高价值开发利用的路径。通过官方主流媒体、自媒体等渠道，对乡村休闲农业和旅游进行监测和宣传推介，进而提高服务品质，发展乡村观光休闲旅游，明确发展目标，优化空间布局，加强乡村观光休闲旅游设施建设，全面提升乡村旅游服务水平。

2.绩效指标：

（1）产出数量：休闲农业与农业绿色发展年度报告1部；北京乡村国土空间高价值开发利用典型案例融媒体记录专题片3集；主要节假日《北京乡村休闲旅游行业运行监测》报告6篇；《北京乡村国土空间高价值开发利用研究与试点》工作报告1部，决策咨询报告1篇。

（2）产出质量：课题研究顺利通过专家验收；宣传片符合北京电视台播出标准。

（3）产出进度：12月底前完成。

（4）成本指标：严格按照财政预算执行。

（5）效益指标：促进京郊乡村观光休闲旅游特色化、专业化、规范化水平提升，促进乡村国土空间开发利用政策完善。

（6）服务对象满意度指标：行政主管部门和相关基层服务对象满意度评价良好以上。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象及范围

1.评价目的

通过开展项目绩效评价，对该项目整体情况进行分析，全面、客观地反映项目单位的工作成效，对项目决策、项目过程、项目产出、项目效益四个方面存在的不足提出合理化建议，使预算绩效管理更加科学、规范，提高项目预算绩效管理水平和财政资金使用效益效率。

2.评价对象和范围

对北京市乡村空间高价值开发利用与乡村休闲旅游高质量发展项目63.025万元的资金支出情况开展绩效评价。

（二）绩效评价基本情况

1.绩效评价原则及方法

本次绩效评价遵循“客观、公正、科学、规范”的原则，结合项目的特点，采用比较法、因素分析法等方法，通过定性与定量相结合，从项目决策、项目过程、项目产出、项目效益四个方面对本项目开展绩效评价。

2.绩效评价指标体系

绩效评价指标体系主要包括项目决策、项目过程、项目产出、项目效益四个方面，满分100分。一是决策指标（10分），主要评价项目立项、绩效目标和资金投入内容；二是过程指标（20分），主要评价项目资金管理和组织实施内容；三是产出指标（40分），主要评价项目产出数量、产出质量、产出时效和产出成本；四是效益指标（30分），主要评价项目实施效益和服务对象满意度内容。绩效评价指标体系详见附件。

3.评价标准

本次绩效评价标准为计划标准，以该项目预先制定的目标、计划、预算作为评价标准，对绩效指标完成情况进行比较。

（三）绩效评价工作过程

本次绩效评价工作，采取现场沟通和审核评价资料的方式，通过对项目资料进行逐一核实，了解项目资金的使用和取得的效益情况，最终根据评价前期沟通及收集资料情况，完成绩效评价报告撰写。

三、综合评价情况及评价结论

经综合评价，北京市乡村空间高价值开发利用与乡村休闲旅游高质量发展项目绩效评价综合得分85.98分，绩效级别为“良好”。其中，项目决策得分9.08分，项目过程得分19.20分，项目产出得分37.20分，项目效益得分20.50分。

项目绩效评价结论一览表

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 评价内容 | 分值 | 评价得分 |
| 项目决策 | 10 | 9.08 |
| 项目过程 | 20 | 19.20 |
| 项目产出 | 40 | 37.20 |
| 项目效益 | 30 | 20.50 |
| 综合得分 | 100 | 85.98 |
| 绩效评定级别 | 良好 | |

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况

项目决策指标，满分10分，评价得分为9.08分。该项目决策依据比较充分，立项依据较为充分，立项程序符合相关要求。但绩效目标设置合理性不足，绩效指标设置不够细化、量化，效益指标较笼统，未设置可持续影响指标，不能明确项目达到的效益效果目标。

（二）项目过程情况

项目过程指标，满分20分，评价得分为19.20分。在资金管理方面，资金及时足额到位，财务制度健全完善，资金支出符合规定；在项目实施方面，该项目制定了实施方案，明确了项目内容、工作计划和实施保障条件等内容，但项目管理过程规范性有待进一步加强。

（三）项目产出情况

项目产出指标，满分40分，评价得分为37.20分。该项目按照要求，拍摄4集乡村旅游休闲电视宣传片，并在北京主流官方媒体进行宣传发布。按照要求开展了京郊乡村休闲旅游行业运行监测，对重要节假日、典型区域客流行为分析，采集了2023年春节、端午、五一、十一、上半年以及全年重点休闲农业园区监测点信息，形成6篇分析报告；通过“北京休闲农业”微信公众号、“HI乡村”网站等自媒体渠道对休闲农业经典案例进行宣传推介。按照要求开展乡村国土空间高价值开发利用典型案例整理与融媒体宣传工作，最终形成《创新消费场景提升乡村空间高价值开发利用研究》报告以及决策咨询报告1篇。

（四）项目效益情况

项目效益指标，满分30分，评价得分为20.50分。通过“乡村旅游休闲电视宣传片”和“京郊乡村休闲旅游行业运行监测”两部分工作，扩大了宣传渠道及受众范围，引导新主体创新消费场景，引导更多的市民消费、支持了京郊休闲农业与乡村旅游的发展。但项目效益材料归集不足，未开展服务对象满意度调查。

五、存在的主要问题

（一）项目绩效指标设置缺乏全面性

该项目绩效指标设置不够全面，数量指标与项目预算、工作内容的对应性有待加强；质量指标设置的合理性还需要提升，缺少一些能够反映项目核心产出质量的指标；效益指标较为笼统，该项目作为延续性项目，未设置可持续影响指标，无法体现项目延续带来的影响；满意度指标设置范畴要拓宽，设置的指标不能完整反映项目对应的服务受益对象满意程度。

（二）项目实施方案不够完善，项目管理过程留痕资料不足

该项目实施方案明确了项目内容、工作计划、项目实施保障条件等内容。但子项目未制定实施方案，缺少各种活动内容、开展标准、第三方机构遴选标准和提供服务的验收标准和质量保障措施等内容。项目管理过程留痕资料不足，缺少项目立项、部署、中期及验收过程的留痕依据。

（三）项目绩效资料体现不足，未开展满意度调查

项目产生的绩效资料呈现不够充分，支撑服务效果的资料不够充足。例如“京郊乡村休闲旅游监测”项目提供的资料不能充分体现乡村观光休闲旅游特色化、专业化、规范化水平提升的效果；“乡村旅游休闲电视宣传片”项目受众覆盖面、点击率、观看量、收视率等宣传效果支撑材料不足。满意度调查工作有待加强，项目单位未开展满意度调查，缺少反映服务对象满意程度的相关数据统计分析。

六、有关建议

（一）结合项目内容，全面设置绩效指标

进一步加强项目绩效管理，提高项目绩效目标、绩效指标和实施内容的对应性、匹配度和可衡量性，细化绩效指标设定，质量指标建议按照子项目实施内容进行详细设置。作为延续性项目，应考虑设置可持续影响指标，合理保证指标设置全面、准确。

（二）完善项目实施方案，加强项目过程管理

建议完善子项目实施方案，明确项目活动内容、开展标准、第三方机构遴选标准和提供服务的验收标准和质量保障措施，如活动开展的受众对象、宣传方式方法、宣传工作量的确定以及各类活动的内容、场次、应达到的水平标准等。加强项目管理过程留痕资料，留存好项目立项、部署、中期及验收过程的相关资料。

（三）加强项目效益资料收集，全面开展满意度调查

建议加强项目绩效成果资料的收集、呈现，强化绩效成果资料的有效支撑，全面完整反映项目实施效果。全面开展项目服务对象满意度调查分析，根据项目受益对象范围，采用适当的方式、方法开展满意度调查，用客观资料和数据呈现项目效果，充分反映项目实施效果。

七、其他说明事项

本报告主要是基于市农研中心提供的决策、过程、产出、效益方面的资料做出的评价，评价工作组对资料的真实性进行了适当的审查与现场沟通，但受资料完整性及现场沟通范围所限，并非每项指标的打分都有充分的资料支撑，个别指标主要是依据项目单位沟通结果判断。

八、附件

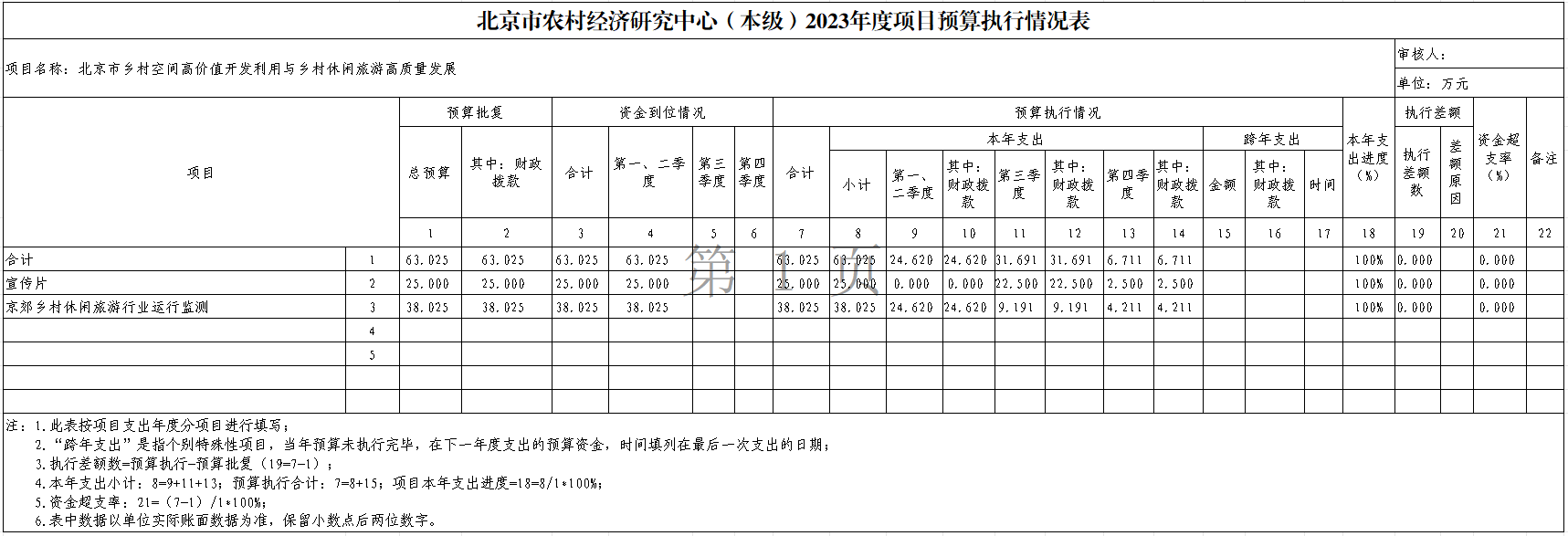
附件：1.项目预算执行情况表

2.项目绩效目标完成情况及收支明细表

3.项目支出指标体系及评分情况表

4.反映绩效的相关图片（2-3幅，扉页）

附件1



附件2

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目绩效目标完成情况及收支明细表 | | | |
| 审核人： | |  | 单位：万元 |
| **绩效目标完成情况** | 目标内容 | 目标调整情况 | 实际完成情况 |
| 休闲农业与农业绿色发展年度报告1部 | 无 | 已完成 |
| 北京乡村国土空间高价值开发利用典型案例融媒体记录专题片3集 | 无 | 已完成 |
| 主要节假日《北京乡村休闲旅游行业运行监测》报告6篇 | 无 | 已完成 |
| 《北京乡村国土空间高价值开发利用研究与试点》工作报告1部，决策咨询报告1篇 | 无 | 已完成 |
| **资金到位情况** | 项目资金 | 预算批复数 | 资金到位情况 |
| 财政拨款 | 63.025 | 63.025 |
| 项目单位自筹资金 | - | - |
| 其他资金 | - | - |
| 合计 | 63.025 | 63.025 |
| **资金支出情况** | 项目预算支出明细 | 预算批复数 | 实际支出数 |
| 宣传片 | 25.00 | 25.00 |
| 京郊乡村休闲旅游行业运行监测 | 38.025 | 38.025 |
| **合计** | 63.025 | 63.025 |
| 注：1.预算批复数为项目年度批复的预算数，包含年初批复和年中的追加核减数；  2.实际支出数是指对应项目明细的实际支出数；  3.表中数据以单位实际账面数据为准，保留小数点后两位数字。 | | | |

附件3

项目支出指标体系及评分情况表

| **一级指标** | **二级指标** | **三级指标** | **分值** | **分值** | **扣分原因** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 决策 （10分） | 项目立项 （4分） | 立项依据充分性 | 2.00 | 2.00 |  |
| 立项程序规范性 | 2.00 | 1.76 | 立项程序需要进一步规范 |
| 绩效目标 （3分） | 绩效目标合理性 | 2.00 | 1.54 | 绩效目标合理性不足 |
| 绩效指标明确性 | 1.00 | 0.78 | 部分指标细化程度不足 |
| 资金投入 （3分） | 预算编制科学性 | 2.00 | 2.00 |  |
| 资金分配合理性 | 1.00 | 1.00 |  |
| 过程 （20分） | 资金管理 （10分） | 资金到位率 | 2.00 | 2.00 |  |
| 预算执行率 | 5.00 | 5.00 |  |
| 资金使用合规性 | 3.00 | 3.00 |  |
| 组织实施 （10分） | 管理制度健全性 | 5.00 | 4.20 | 项目实施方案不够完善 |
| 制度执行有效性 | 5.00 | 5.00 |  |
| 产出 （40分） | 产出数量 （10分） | 实际完成率 | 10.00 | 10.00 |  |
| 产出质量 （10分） | 质量达标率 | 10.00 | 8.30 | 质量指标科学性待加强 |
| 产出时效 （10分） | 完成及时性 | 10.00 | 10.00 |  |
| 产出成本 （10分） | 成本节约率 | 10.00 | 8.90 | 成本控制措施不够明显有效 |
| 效益 （30分） | 项目效益 （30分） | 社会效益 | 15.00 | 10.50 | 缺乏必要的支撑资料 |
| 服务对象满意度 | 15.00 | 10.00 | 服务对象满意度涉及范围不够全面 |
| **合计** | | | **100.00** | **85.98** |  |