

自治区旅游发展专项资金项目支出 绩效评价报告

(2025 年度)

项目名称：自治区旅游发展专项资金

实施单位（公章）：自治区文化和旅游厅

主管部门（公章）：自治区文化和旅游厅

项目负责人（签章）：王栋

填报时间：2026 年 3 月 11 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	4
(一) 绩效评价目的、对象和范围	4
(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	6
(三) 绩效评价工作过程	9
三、综合评价情况及评价结论（附相关评分表）	11
(一) 评价情况	11
(二) 评价结论	11
四、绩效评价指标分析	12
(一) 项目决策情况	12
(二) 项目过程情况	15
(三) 项目产出情况	17
(四) 项目效益情况	20
五、预算执行进度与绩效指标偏差	21
六、主要经验及做法、存在的问题及原因分析	21
(一) 主要经验及做法	21
(二) 存在的问题及原因分析	21

七. 有关建议	22
八. 其他需要说明的问题	22
附件 1 评价指标体系	23
附件 2 项目支出绩效自评表	27

一、基本情况

（一）项目概况

1.项目背景

在国家大力推动文化和旅游深度融合发展，全面促进消费、构建新发展格局的宏观背景下，新疆凭借其广袤的地域、独特的自然景观、多元的民族文化，在旅游产业发展上具有巨大潜力。然而，旅游基础设施建设有待完善、旅游品牌影响力需进一步提升、旅游新业态发展亟须培育等问题，制约着新疆旅游产业向更高质量、更具竞争力的方向迈进。为深入贯彻新时代党的治疆方略，响应国家“文化润疆”“旅游兴疆”战略，充分发挥旅游业在促进经济增长、带动就业、推动文化交流等方面的重要作用，设立自治区旅游发展专项资金项目成为推动新疆旅游产业突破发展瓶颈、实现高质量发展的重要举措。

2.项目主要内容及实施情况

项目主要内容：一是支持旅游基础设施建设项目，包括旅游景区、乡村旅游点、旅游交通沿线等区域的基础设施建设与升级，如新建和改造旅游厕所、游客服务中心、停车场，改善景区道路、标识系统等。二是支持旅游品牌建设与宣传推广项目，开展新疆旅游整体品牌形象塑造与宣传推广活动，如举办国内与国际旅游推介会、组团参加国际旅交会、（深圳）国际文化产业交易博览交易会、联合新疆电视台开展旅游宣推活动等，打造特色旅游品牌、开发特色旅游线路。三是支持旅游产业融合发展项目，推动文化、体育、康养等产业与旅游深度融合，培育旅游新业态，支持文旅融合精品景

区建设、乡村旅游发展、研学旅游基地打造、自驾旅游营地建设、冰雪旅游项目开发等。四是支持旅游人才队伍建设项目，安排资金用于旅游从业人员培训，包括导游、景区服务人员、旅游管理人员等各类人才的业务培训、技能竞赛等活动。五是支持旅游公共服务体系完善，支持建立和完善旅游统计体系，推进旅游信息化建设，打造智慧旅游平台，加强旅游服务环境和市场专项整治等。

项目实施情况：截至 2025 年 12 月 31 日，旅游宣传投放媒体数量 20 家，新建旅游厕所 118 座，“非遗集市”非遗进景区提升项目完成 6 个，创建一批高等级景区、全域旅游示范区、旅游度假区、旅游休闲街区、乡村旅游重点村、文化产业示范基地、国家文化公园等“国字号”品牌。推动中华民族共同体意识植根心灵深处，实现全区各项旅游指标平稳增长，各族群众文化和旅游需求得到更好满足。

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 20000 万元，全年预算数 20000 万元，该项目资金已全部落实到位，资金来源为自治区财政拨款。

（2）资金使用情况

截至 2025 年 12 月 31 日，该项目全年执行数 18555.57 万元，预算执行率为 92.78%，主要用于：旅游基础设施建设、旅游品牌建设与宣传推广、旅游公共服务体系完善等方面。

（二）项目绩效目标

1.总体目标

坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，完整准确全面贯彻新时代党的治疆方略，抢抓“一带一路”“文旅融合”“高质量发展”等重大机遇，加强战略布局和顶层设计，扎实开展“文化润疆”和“旅游兴疆”工作，推动文旅产业提质升级。创建一批高等级景区、全域旅游示范区、旅游度假区、旅游休闲街区、乡村旅游重点村、文旅产业示范基地等“国字号”品牌。推动中华民族共同体意识植根心灵深处，实现全区各项旅游指标平稳增长，各族群众文化和旅游需求得到更好满足。

2.阶段性目标

上半年，项目实施单位按照项目实施方案与预算安排，积极推进项目方案设计、政府采购等前期准备工作。部分项目如：景区旅游基础设施建设项目、全区新建旅游线路厕所项目施工建设，旅游品牌宣传活动策划筹备；下半年，项目进入全面实施阶段，工程类建设项目按照合同约定，倒排工期加快施工进度，确保质量合格、验收及时；旅游品牌宣传活动类活动相继开展，通过线上+线下全媒体渠道进行宣传推广；在旅游产业促进与扶持方面支持开展文化和旅游产业投融资促进活动及新疆文创产业孵化园等项目，加大产业扶持与培育力度；乡村旅游项目加强规划实施与服务提升。各地州文化和旅游部门加强对项目实施的日常监督检查，及时发现并解决问题，自治区文化和旅游厅定期对各地州项目实施情况进行调度、监督，确保项目有序推进，项目资金规范使用。实现全区各项旅游指

标平稳增长，各族群众文化和旅游需求得到更好满足。

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

（1）评估项目实施效果

通过对本级和地州项目资金执行情况对比分析、年度绩效目标值得分和设置合理性分析等方面，客观评估项目周期内实施效果，包括数量、质量、社会效益等多维度指标，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，推动项目在有限资金预算下实现更高绩效产出，提升资金利用效率，确保项目如期验收。

（3）强化项目管理责任

明确项目各参与部门（单位）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，增强项目管理者责任意识，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翔实、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，促进项目资金合理

分配、管理体系不断完善与升级，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

基于每年5月、8月绩效监控节点发现的问题与不足，有针对性提出改进措施，督促指导各项目单位聚焦关键环节，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自治区旅游发展专项资金及其预算执行情况。该项目由自治区文化和旅游厅负责实施，旨在推动文旅产业提质升级，加强战略布局和顶层设计。创建一批高等级景区、全域旅游示范区、旅游度假区、旅游休闲街区、乡村旅游重点村、文化产业示范基地等“国字号”品牌。推动中华民族共同体意识植根心灵深处，实现全区各项旅游指标平稳增长，各族群众文化和旅游需求得到更好满足。项目预算涵盖从2025年1月1日至2025年12月31日的全部资金投入与支出，涉及资金总额为20000万元。

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。

（二）绩效评价原则、评价指标体系（详见表1）、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、改进管理实质性挂钩，体现奖优罚劣和激励相容导向，坚持做到“花钱必问效、无效必问责”。

（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。

具体评价指标体系详情见附件 1

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）比较法。通过对比项目预定目标和实际产出、效益，分析项目产出数量、质量的完成情况，分析项目成本控制情况和效益实现程度，分析项目实施产生的社会效益、经济效益、生态效益、满意度等效益指标，并对相关佐证资料进行逐一分析、对比，分析项目实施前后的效益，分析项目预期目标的实现情况。

（2）公众评判法。通过问卷调查等方式，收集游客、居民等利益相关方的反馈，评判项目实施效果与满意度。

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）财政部门和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，各实施单位根据项目实际成立评价工作小组，小组成员由财务人员、项目管理人员及相关领域成员组成，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，在综合效益方面，项目在社会效益上发挥了积极作用，2025 年全年接待国内外游客人数达到了 3.23 亿人次，有效提升了新疆的旅游形象，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 96.53 分，属于“优”。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 19.71 分，得分率为 98.55%。项目产出类指标权重为 50 分，得分为 46.82 分，得分率为 93.64%。项目效益类指标权重为 10 分，得分为 10 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	19.71
项目产出	50	46.82
项目效益	10	10
合计	100	96.53

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；各项目单位（处室）根据工作任务，申报经费预算，经财务部门初审后，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，党组会研究通过确定立项，全程形成完整的申报资料、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

本项目为文旅融合发展类项目，紧扣自治区“旅游兴疆”战略部署及《新疆维吾尔自治区文化和旅游产业集群发展规划（2025—2030年）》等相关政策要求，围绕“完善旅游公共服务体系、提升旅游服务质量、扶持与培育旅游产业、促进文旅消费扩容”等项目总体目标，科学设定年度绩效目标，明确年度旅游厕所新建/改造、文旅宣传推广等核心任务目标，达成旅游服务设施提质、旅游市场环境优化、游客接待量与游客花费同步增长、带动就业岗位增加等具体效益目标。目标设定依据充分，贴合实际：一是以全疆年度旅游接待人次统计数据、重点景区旅游服务设施改造提升为核心指标；二是紧密结合全区2025年度文旅重点工作安排，聚焦旅游服务质量提升、文旅产业集群培育、宣传引客入疆、旅游市场安全规范等核心工作，未超出项目实施的技术能力、资源保障及时间节点约束。绩效目标与项目实际工作内容高度契合，各项具体目标均直接服务于项目核心任务：其中，新建“123座旅游厕所”目标，进一步补齐了旅游公共服务短板，助力提升游客游览体验；“开展多渠道文旅宣传推广、组织特色文旅活动”目标，有效扩大

新疆文旅影响力、带动文旅消费增长。预算资金与绩效目标投资额精准匹配，各项任务目标均对应专项预算额度，其中旅游厕所建设、文旅宣传推广等重点任务的预算测算，均以实际工程量、市场公允价格、行业收费标准为依据，测算逻辑清晰、额度合理，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

项目将总体绩效目标细化分解为：数量指标“旅游宣传投放媒体数量 ≥ 20 家”“旅游品牌推广与宣传项目=14项”“国家级文化和旅游品牌创建奖励=16家”“地州重大宣传推广项目及活动=10项”等可量化、可衡量的三级指标，每个指标均明确了具体指标值，且指标值与项目目标任务数一一对应。指标设定清晰无歧义，既涵盖了产出指标，也覆盖了效益指标，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

本项目预算编制以“精准测算、按需配置”为原则，结合项目实施方案及具体任务清单开展，参考既往同类项目支出水平及当前物价水平，测算支出 20000 万元。预算编制通过项目实施部门（单位）申报、财务部门审核、会议研究、财政复审等流程，预算内容与项目“推动文旅产业提质升级，加强战略布局和顶层设计；创建一批高等级景区、旅游度假区、旅游休闲

街区、乡村旅游重点村、文化产业示范基地等“国字号”品牌，实现全区各项旅游指标平稳增长的核心任务；“旅游品牌推广与宣传、国家级文化和旅游品牌创建的产出目标”完全匹配，资金额度与各阶段工作任务量精准适配，符合评分标准中“经过科学论证、内容与项目匹配、额度依据充分、与工作任务匹配”的全部评价要点，故得满分。

（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 19.71 分，得分率为 98.55%。

1.资金管理

(1) 资金到位率

本项目总投资 20000 万元，实际到位资金 20000 万元，资金到位率 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 20000 万元，全年实际支出 18555.57 万元，预算执行率为 92.78%，该指标满分为 4 分，根据评分标准得 3.71 分。

(3) 资金使用合规性

项目资金使用严格遵守《中华人民共和国预算法》《新疆维吾尔自治区旅游专项资金管理暂行办法》等法律法规及财务制度，全过程规范可控：①资金拨付均履行“申请－审核－审批”流程，附完整的政策支持文件、项目申报书等佐证资料，不存在无依据拨付情况；②严格执行专款专用，支出与项目预算批复用途一致，未发现截留、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

项目实施单位已制定《新疆维吾尔自治区旅游专项资金管理暂行办法》《自治区文化和旅游厅财务制度汇编》等一系列专项制度，制度体系覆盖项目策划、实施、监控、收尾全流程。

业务管理制度明确了各部门职责分工（如：项目单位、业务处室负责项目实施、财务、纪检部门负责资金监管）。财务管理制度细化了资金拨付流程、报销标准、账务核算要求。所有制度均合法合规、内容完整，且与项目的实施特点高度适配，为项目顺利推进提供了坚实制度保障，符合评分标准中“有完善的财务和业务管理制度、制度合法合规完整”的要求，故得满分。

（2）制度执行有效性

项目实施全过程严格执行各项管理制度，执行效果显著：①严格遵守法律法规及管理规定；②项目申报书、合同书、验收报告、财务凭证等报销凭证齐全，均按要求及时归档；③人员、场地、设备等实施条件全部落实到位，满足项目实施需求。制度执行无偏差，有效保障了项目按计划推进，符合评分标准中“遵守相关规定、调整手续完备、资料齐全归档、实施条件落实”的要求，故得满分。

（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 4 个三级指标构成，权重分为 50 分，实际得分 46.82 分，得分率为 93.64%。具体产出指标完成情况如下：

（1）实际完成率

数量指标 1：旅游宣传投放媒体数量，指标值： ≥ 20 家，实际完成值：20 家，指标完成率 100%。

数量指标 2：文旅融合项目，指标值： $=11$ 项，实际完成

值：10 项，指标完成率 90.91%，偏差原因：新疆相册系列 6 册未完成。改进措施：及时跟进督促，加快项目和预算执行，确保项目结项、完工。

数量指标 3：旅游品牌推广与宣传项目，指标值：=14 项，实际完成值：10 项，指标完成率 71.43%，偏差原因：联合主流媒体策划开展新疆文化和旅游宣传推广系列活动未完成；新疆电视台合作项目未完成；2024 年新疆入境旅游奖补项目与日本媒体联合摄制“丝绸之路”宣传纪录片未拍摄完成。改进措施：及时跟进督促，加快项目和预算执行，确保项目结项、完工，适当调整次年预算安排。

数量指标 4：旅游产业扶持项目，指标值：>=3 项，实际完成值：2 项，指标完成率 66.67%，偏差原因：乡村振兴助力旅游示范村建设项目未完成。改进措施及时跟进督促，加快项目和预算执行，确保项目结项、完工，适当调整次年预算安排。

数量指标 5：国家级文化和旅游品牌创建奖励，指标值：=16 家，实际完成值：16 家，指标完成率 100%。

数量指标 6：旅游景区基础设施提升改造补助，指标值：=24 家，实际完成值：24 家，指标完成率 100%。

数量指标 7：地州重大宣传推广项目及活动，指标值：=10 项，实际完成值：9 项，指标完成率 90%，偏差原因：2025 新疆·塔城第五届国际手风琴文化艺术节项目（塔城地区文旅局）未完成。改进措施：及时跟进督促，加快项目和预算执行，确保项目结项、完工，适当调整次年预算安排。

数量指标 8: “非遗集市”非遗进景区提升项目, 指标值: =7 个, 实际完成值: 6 个, 指标完成率 85.71%, 偏差原因: 实际完成 6 个 (前期已形成 7.55 万元项目支出, 并于 2025 年 7 月 9 日提交支付申请, 但由于县级财政资金困难, 无法及时拨付, 目前正在对非遗集市喀赞其街 (融舍) 进行装修打造, 并同步对接 3 家非遗传承人 (地毯编制、葫芦烫画、芦编技艺) 签约、喀赞其街中所有非遗店铺进行统一挂牌, 相关事宜。改进措施: 及时跟进督促, 加快项目和预算执行, 确保项目结项、完工。

数量指标 9: 新建旅游厕所, 指标值: =123 座, 实际完成值: 118 座, 指标完成率 95.93%, 偏差原因: 该项目涉及多个地州, 部分地州项目开展缓慢未能在规定时间内按时完成。改进措施: 及时跟进督促, 加快项目和预算执行, 确保项目结项、完工。

数量指标 10: 补贴贷款滑雪场数量, 指标值: =8 家, 实际完成值: 8 家, 指标完成率 100%。

该指标满分为 50 分, 根据评分标准得 46.82 分。

(2) 质量达标率:

本项目不涉及质量指标相关内容, 根据指标评价规则, 无此项任务视同完成, 按满分计分。

该指标满分为 6 分, 根据评分标准得 6 分。

(3) 完成及时性:

本项目不涉及时效指标相关内容, 根据指标评价规则, 无

此项任务视同完成，按满分计分。

该指标满分为 6 分，根据评分标准得 6 分。

（4）成本节约率：

本项目不涉及成本指标相关内容，根据指标评价规则，无此项任务视同完成，按满分计分。

该指标满分为 6 分，本项目计划总成本为 20000 万元，实际发生总成本为 18555.50 万元，成本节约率为 7.22%，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 3 个三级指标构成，权重分为 10 分，实际得分 10 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社会效益指标：

效益指标 1：接待国内外游客人数，指标值：=3.2 亿人次，实际完成值：3.23 亿人次，指标完成率：100.94%。

效益指标 2：新疆旅游形象的提升，指标值：有效提升，实际完成值：有效提升，指标完成率：100%。

该指标满分为 5 分，根据评分标准得 5 分。

（2）满意度

满意度指标：游客满意度，指标值： $\geq 90\%$ ，实际完成值：90%，指标完成率：100%。

该指标满分为 5 分，根据评分标准得 5 分。

五、预算执行进度与绩效指标偏差

自治区旅游发展专项资金项目年初预算 20000 万元，全年预算 20000 万元，实际支出 18555.87 万元，预算执行率为 92.78%，项目绩效指标总体完成率为 88.9%，总体偏差率为 3.88%，偏差原因：部分指标涉及的个别项目未 100% 完成，导致指标总体完成率下降，改进措施：后期将会加强对绩效指标执行情况方面的监督力度，定期提醒涉及指标的各处室、单位在规定时间内完成指标任务。

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

本项目在实施中注重精准施策与闭环管理。项目启动前，立足核心定位深入调研需求，明确总体目标与阶段性任务，科学编制实施方案和绩效指标体系，确保各环节任务分工、时间节点、责任主体清晰可控；在资金管理上严格遵循“预算引领、专款专用”原则，从编制、使用到监控全流程把关，保障资金合规高效使用。

同时，强化协同联动与过程管控，建立沟通协作机制，及时协调解决实施中的堵点问题；通过定期调度、实地核查等方式动态跟踪进度与质量，规范档案管理确保全程可追溯。此外，提前预判政策、进度等潜在风险并制定应对预案，聚焦成果转化与效益延伸，推动项目产出持续发挥综合价值，为同类项目实施提供了实用参考。

（二）存在的问题及原因分析

1. 相关绩效管理方面专业知识的系统性学习有待加强。各项指标的设置要进一步优化、完善，主要在细化、量化上改进。

在绩效自评过程中，由于部分人员缺乏相关绩效管理专业知识，自评价工作还存在自我审定的局限性，影响评价质量。

2.因轮岗、调动等因素使单位绩效工作人员流动频繁，造成工作衔接不到位的情况。

七、有关建议

1.多进行有关绩效管理工作方面的培训。适时组织开展绩效管理工作培训，进一步夯实业务基础，提高单位绩效人员水平。

2.提前谋划项目实施。做好项目可行性研究分析、人员配置、工期倒排、政府采购等工作，严格执行资金管理方法和财政资金管理制度，严格按照项目实施方案、政府采购管理办法等要求稳步推进工作，各部门单位根据项目特点据实总结。

3.进一步完善项目评价过程中有关数据和资料的收集、整理、审核及分析。项目启动时同步做好档案的归纳与整理，及时整理、收集、汇总，健全档案资料。项目后续管理有待进一步加强和跟踪。

4.进一步加强绩效管理工作的组织领导，提高对预算绩效管理工作的认识，总结经验查找问题，抓紧研究制定更全面更完善的绩效评价管理办法，让“花钱必问效，无效必问责”理念深入工作全流程。

八、其他需要说明的问题

本项目无其他需说明的问题。

附件 1

自治区旅游发展专项资金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
		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

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	权重	得分
	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
		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	3.71

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	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
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。	32	28.82

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在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。	6	6
	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。	6	6
	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。	6	6
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。	5	5
		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。	5	5
合计					100	96.53

附件 2

项目支出绩效自评表
(2025 年度)

项目名称		自治区旅游发展专项资金												
主管部门		自治区文化和旅游厅						实施单位		自治区文化和旅游厅本级及各地州市文旅局				
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	20000	20000		18555.57		10		92.78%		8.2		
		其中：当年财政拨款	20000	20000		18555.57								
		其他资金												
年度总体目标	总体目标								总体目标完成情况					
	坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，完整准确全面贯彻新时代党的治疆方略，抢抓“一带一路”“文旅融合”“高质量发展”等重大机遇，深入实施文化润疆工程和旅游兴疆战略，推动文旅产业提质升级，加强战略布局和顶层设计。创建一批高等级景区、全域旅游示范区、旅游度假区、旅游休闲街区、乡村旅游重点村、文化产业示范基地、国家文化公园等“国字号”品牌。推动中华民族共同体意识植根心灵深处，实现全区各项旅游指标平稳增长，各族群众文化和旅游需求得到更好满足。								截至 2025 年 12 月 31 日，旅游宣传投放媒体数量 20 家，新建旅游厕所 118 座，“非遗集市”非遗进景区提升项目完成 6 个，创建一批高等级景区、全域旅游示范区、旅游度假区、旅游休闲街区、乡村旅游重点村、文化产业示范基地、国家文化公园等“国字号”品牌。推动中华民族共同体意识植根心灵深处，实现全区各项旅游指标平稳增长，各族群众文化和旅游需求得到更好满足。"					
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	旅游宣传投放媒体数量	>=20 家	计划标准	20 家	6	按照完成比例赋分	工作资料	20 家	100%	6		
		数量指标	文旅融合项目	=11 项	计划标准	17 项	6	按照完成比例赋分	工作资料	10 项	90.91%	4.64	新疆相册系列 6 册（艺术处）未完成，后期将会抓紧督促，尽快完成。	

		数量指标	旅游品牌推广与宣传项目	=14 项	计划标准	18 项	6	按照完成比例赋分	工作资料	10 项	71.43%	1.71	联合主流媒体策划开展新疆文化和旅游宣传推广系列活动（推广处）未完成；新疆电视台合作项目（推广处）未完成；2024 年新疆入境旅游奖补（市场处）未完成；与日本媒体联合摄制“丝绸之路”宣传纪录片未完成。后期将会抓紧督促，尽快完成。
		数量指标	旅游产业扶持项目	>=3 项	计划标准	9 项	6	按照完成比例赋分	工作资料	2 项	66.67%	1	乡村振兴助力旅游示范村建设项目未完成。后期将会抓紧督促，尽快完成。
		数量指标	国家级文化和旅游品牌创建奖励	=16 家	计划标准	13 家	6	按照完成比例赋分	工作资料	16 家	100%	6	
		数量指标	旅游景区基础设施提升改造补助	=24 家	计划标准	10 家	6	按照完成比例赋分	工作资料	24 家	100%	6	
		数量指标	地州重大宣传推广项目及活动	=10 项	计划标准	-	6	按照完成比例赋分	工作资料	9 项	90%	4.5	2025 新疆·塔城第五届国际手

													风琴文化艺术节项目（塔城地区文旅局）未完成。后期将会督促提醒，加紧资金支付。
		数量指标	“非遗集市”非遗进景区提升项目	7 个	计划标准	10 家	6	按照完成比例赋分	工作资料	6 个	85.71%	3.86	实际完成 6 个（前期已形成 7.55 万元项目支出,并于 2025 年 7 月 9 日提交支付申请,但由于县级财政资金困难,无法及时拨付,目前正在对非遗集市喀赞其街（融合）进行装修打造,并同步对接 3 家非遗传承人（地毯编制、葫芦烫画、芦编技艺）签约、喀赞其街中所有非遗店铺进行统一挂牌,相关事宜。后期将会督促提醒,加紧资金支付。

		数量指标	新建旅游厕所	=123 座	计划标准	171 座	6	按照完成比例赋分	工作资料	118 座	95.93%	5.39	该项目涉及多个地州，部分地州项目开展缓慢未能在规定时间内按时完成。后期将会督促提醒，加紧资金支付。
		数量指标	补贴贷款滑雪场数量	=8 家	计划标准	-	6	按照完成比例赋分	工作资料	8 家	100%	6	
	效益指标	社会效益指标	接待国内外游客人数	=3.2 亿人次	计划标准	3 亿人次	10	按照完成比例赋分	工作资料	3.23 亿人次	100.94%	9.91	
		社会效益指标	新疆旅游形象的提升	有效提升	计划标准	有效提升	10	按评判等级赋分	工作资料	有效提升	100%	10	
	满意度指标	满意度指标	游客满意度	>=90%	计划标准	85%	10	满意度赋分	说明材料	90%	100%	10	
	总分											75.01	