

2024 年凤翔区旅游高质量发展奖补资金项目 事中绩效监控报告

宝鸡市凤翔区文化和旅游局：

按照财政部《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10 号）、宝鸡市财政局《宝鸡市加快实现预算绩效管理改革目标行动方案》（宝市财办检〔2021〕16 号）、宝鸡市财政局《关于建立深化预算管理制度改革“1+8”工作机制（试行）的通知》（宝市财办发〔2022〕5 号）、宝鸡市凤翔区财政局《关于开展 2024 年度事中绩效监控工作的通知》（宝凤财监发〔2024〕5 号）等相关文件要求，宝鸡市凤翔区财政局成立绩效评价工作组，于 2024 年 8 月 15 日深入项目实施单位及项目现场，通过座谈交流、查阅资料、现场查看、问卷调查、查询账务系统、对比分析、综合研判等方式。在项目单位自评的基础上，遵循科学、规范、客观、公正的原则，对 2024 年凤翔区旅游高质量发展奖补资金项目绩效目标实现程度和预算执行进度进行“双监控”，现将监控情况报告如下：

一、项目背景

旅游业是一个综合性产业，具有十分突出的关联带动作用，发挥着带动其他产业发展的核心作用，不仅直接给航空、交通、饭店、餐饮服务、商业网点、景区、景点等带来了客源和市场，而且还间接地带动和影响农村和城市建设、加工制造、文化体育等行业的发展。旅游业发展将增加旅游业在第三产业中的比重，有利于第三产业内部结构的调整；同时还可增加第三产

业在整个国民经济中的比重，加快一、二、三产业之间结构的调整，促进我国国民经济健康发展。据统计，与旅游相关的行业、部门已超过 110 个，旅游的外延在不断扩大，旅游消费对住宿业的贡献率超过 90%，对民航和铁路客运业贡献率超过 80%，对文化娱乐业的贡献率超过 50%，对餐饮业和商品零售业的贡献率超过 40%。旅游产业高质量发展还可改善投资环境，促进招商引资。许多外国投资者都是通过旅游来认识中国、了解中国的投资环境以及丰富的旅游资源和潜在的旅游市场。旅游的宣传效应率为 1 比 8，即一个旅游者对当地的印象可影响 8 个人。旅游业一般不受贸易壁垒干扰和出口配额的限制。因此，国际上普遍认为旅游业是最优秀的出口产业。发展旅游业可带来大量的人流、物流、信息流、资金流，大量的企业家、专家和学者通过旅游带来了最新的技术、信息和先进的经营管理理念，有利于我们低成本地学习和借鉴别人有用的东西，加快观念更新，促进本地区扩大对外开放及与国际接轨。

凤翔区是省级历史文化名城、民间文化艺术之乡，文化旅游资源丰富。近年来，凤翔区紧扣“推动全区旅游高质量发展”这个中心，以建设“全域旅游示范区”为目标，实施项目驱动，加速文旅融合，推进体制机制创新，优化旅游服务质量，全面提升全区旅游综合实力，打造新时代文旅发展新标杆，走出了一条文旅融合的新路子。

凤翔东湖，夏、商称为橐（tuó）泉；周文王元年因瑞鸟凤凰在此饮水而名曰“饮凤池”；北宋仁宗嘉祐七年（公元 1062 年），大文豪苏轼任凤翔府签书判官时，广地扩池，植柳建亭，

遂更名为“东湖”。现为国家 AAAA 级景区，省级风景名胜区和省级文物保护单位。东湖占地面积 32 万平方米，其中湖水面积 10 万平方米，分内、外湖，绿化面积 16 万平方米。湖内亭、台、楼、阁、桥、堂、轩、榭等古建筑别具一格，精巧雅致、小桥流水、曲径通幽、莲池碧翠、水光潋滟。湖岸柳树成荫、松柏常青、鲜花点缀。东湖碑林内陈列着历代书家名人的碑刻 158 通，藏有苏轼著名的“三记一论”。东湖集历史、文物、科学、艺术、风景、旅游于一体，堪称我国北方古典园林的优秀代表，是著名的风景旅游区。

2006 年以来，县委、县政府围绕“打造特色旅游名县”的奋斗目标，从创建国家 AAAA 级景区出发，对东湖进行了大规模集中整治。高起点、大手笔编制了东湖环境整治十年规划，确定了十大整治工程，累计投资 1.2 亿元，实施湖底清淤工程、古建筑抢救性维修保护工程、白狄沟引水工程、排污渠封闭加盖工程、苏轼文化广场建设工程、景区绿化美化亮化工程、环湖路铺设工程、南湖改造防渗工程、西大门建设工程、南大门建设等十大工程，东湖面貌焕然一新。

2015 年 3 月起开工建设东湖南广场。总投资 8800 万元，项目占地 114.36 亩，2018 年 7 月竣工并投入使用。项目主要建设有入口广场、文化长廊、生态停车场、南大门中心广场、休闲公园五大功能区。

为全面落实凤翔“旅游强县”战略目标，创建大东湖文旅商体融合，提升凤翔东湖景区的知名度和影响力，着力打造国家 AAAA 级旅游景区，依据《旅游景区质量等级评定管理办法》

(文化和旅游部令 23 号)和《旅游景区质量等级的划分与评定》(GB/T17775-2003)标准,2020 年 9 月提出了《凤翔县东湖旅游景区创建国家 AAAA 级旅游景区工作实施方案》,并由中共凤翔县委办公室、县人民政府办公室以(凤办字〔2020〕99 号)文件印发全县有关部门和单位。实施方案明确提出:对照国家旅游景区质量等级标准,通过完善设施、提升服务优化管理等工作,不断丰富景区内涵、提升景区品位、扩大景区影响、增强景区吸引力,争取早日完成创建、评审和迎检工作,达到国家 AAAA 级旅游景区要求的工作目标。并确定项目实施的四个阶段(第一阶段为宣传动员阶段,第二阶段为组织实施阶段,第三阶段为整改攻坚阶段。第四阶段为迎检验收阶段)和相关工作要求。项目从 2020 年正式启动,历时四年多,累计投资 850 万元,基本完成了项目计划目标任务。景区服务功能全线升级,旅游环境全面优化,景区品质大幅提升,2023 年 3 月 8 日,凤翔东湖景区被评为国家 AAAA 级景区,实现了凤翔区高 A 级景区“零”的突破。

本报告为 2024 年凤翔区旅游高质量发展奖补资金项目绩效目标实现程度和预算执行进度事中监控报告。

二、项目基本情况

(一)项目概况

- 1.项目名称:2024 年凤翔区旅游高质量发展奖补资金项目
- 2.主管部门:宝鸡市凤翔区文化和旅游局
- 3.实施单位:宝鸡市凤翔区东湖管理处
- 4.计划实施期限:2024 年 1 月至 2024 年 12 月

5. 计划实施内容：项目主要实施邮政纪念服务、公厕改造扩建及无障碍设施、雾森景观工程、智慧景区信息化、景区亮化提升、标识系统及游客服务中心建设等项目。

6. 财政预算资金：2024 年财政预算资金为 500.00 万元

7. 预期效益：通过项目的实施，可完善景区标识系统及游客服务中心各项功能，实现景区游览智慧化及景区监控全覆盖，提升景区夜间照明系统，不断加强景区各项功能，打造舒适、安全、文明的游园环境，吸引更多游客前来观光，为凤翔全域旅游示范区建设贡献力量。

（二）项目预算安排情况

根据宝鸡市财政局《关于下达旅游高质量发展奖补资金的通知》（宝市财办教〔2024〕57 号），2024 年 2 月 5 日凤翔区财政局以《关于下达旅游高质量发展奖补资金的通知》（凤财教发〔2024〕39 号）文件，预算下达项目专项资金 500.00 万元，详见表 1。

三、工作开展情况

（一）监控目的

对照绩效目标，检查绩效运行是否发生偏离，绩效目标完成情况是否与预期相符。及时预警并分析偏差原因，促进绩效目标的实现。

（二）监控方法

在项目单位自我监控管理的基础上，评价组采取听取汇报、实地查看、账务核对、调取资料等方式，跟踪项目实施进度、预算执行进度和绩效目标实现程度。采用目标比较法、定量分

析和定性分析相结合等方式方法，将绩效实现情况与预期绩效目标进行比较，得出具体执行情况。

（三）绩效监控的局限性

尽管评价组在评价中力求科学性、规范性、客观性和公正性，但在实际评价过程中依然存在局限性：一是由于评价时间、人力等限制，加之项目量大、面广，获取数据与信息来源存在局限性；二是评价工作人员知识面、经验等限制，在理解和判断上存在认知局限性；三是由于本项目实施内容多、涉及面广，项目数量和质量实施情况界定存在一定的局限性。

四、绩效监控分析

（一）项目到位资金情况

截至 2024 年 7 月底，财政部门共拨付到位年度项目专项资金 500.00 万元，预算资金到位率为 100%，详见表 1。

表 1 项目预算资金到位情况表 单位：万元

序号	项目名称	预算金额	到位金额	预算资金到位率	资金文号
1	2024 年凤翔区旅游高质量发展奖补资金项目	500.00	500.00	100%	宝凤财教发(2024)39 号
	合 计	500.00	500.00	100%	-

（二）项目实施进度情况

本项目已于 2023 年 8 月底全部竣工，并通过验收为合格工程。项目已完成了景区纪念封、明信片及纪念戳设计印制，三座公厕提升改造及无障碍通道改造，完成后的曲桥雾森景观吸引大量游客；景区视频监控、Wi-Fi、VR 虚拟旅游、官网、公众号、扫码讲解等信息化系统已投入使用；增设的环湖路路灯、草坪灯及亭台楼阁洗墙灯，完善了景区标识系统，游客服务中

心设施齐全、功能完善；2024 年仅完成项目剩余工程（施工、审计等）款支付工作，详见表 2。

表 2 项目实施进度情况表

序号	项目名称	计划实施子项目	实际完成子项目	截至 2024 年 7 月底项目进度情况	2024 年底预计完成情况	备注
1	2024 年凤翔区旅游高质量发展奖补资金项目	6 个	6 个	100%	能	
	合 计	6 个	6 个	100%	能	

（三）预算执行进度情况

截至 2024 年 7 月底，2024 年度共支出项目资金 4,652,919.81 元，预算执行率为 93.06%，详见表 3-1 和 3-2。

表 3-1 项目预算资金执行情况表 单位：元

序号	项目名称	预算到位金额	支出金额	预算执行率	备注
1	2024 年凤翔区旅游高质量发展奖补资金项目	5,000,000.00	4,652,919.81	93.06%	
	合 计	5,000,000.00	4,652,919.81	93.06%	

表 3-2 项目预算资金执行情况表（明细） 单位：元

序号	资金用途	收款人	支出金额	支付日期	备注
1	标识系统采购项目工程费	凤翔县彩艺广告装饰有限公司	939,276.19	2024.07.22	
2	东湖智慧景区信息项目	中国电信股份有限公司（宝鸡）分公司	1,100,000.00	2024.06.28	
3	亮化提升工程款	陕西筑业建设有限公司	2,565,080.95	2024.07.22	
4	标识系统采购项目审计费	陕西天钰雍兴会计师事务所（普通合伙）	6,898.00	2024.07.22	
5	东湖智慧景区信息化项目审计费用	陕西博锐特项目管理有限公司宝鸡分公司	14,026.67	2024.07.22	
6	亮化提升工程审计费	陕西轩诚项目管理有限公司宝鸡分公司	27,638.00	2024.07.22	
	合计		4,652,919.81		

（四）目标实现程度

本项目（2024 年凤翔区旅游高质量发展奖补资金项目）是

凤翔区东湖景区创建国家 AAAA 级旅游景区项目的延续,项目主要建设任务已于 2023 年 8 月底全部完成; 2024 年主要任务是支付相关工程(施工、审计等)剩余费用。截至 2024 年 7 月底已完成支付资金 4,652,919.81 元, 占 2024 年预算到位资金(500.00 万元)的 93.06%。预计 2024 年 12 月底能完成全部 500.00 万元的支付任务。详见表 4。

表 4 项目绩效目标实现程度情况表

一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	2024 年 1-7 月执行情况	2024 年底预计完成情况	2024 年底完成目标可能性
成本指标	经济成本	项目总投资(万元)	500	465.29	100%	能
	社会成本	景区施工影响游览时间	≤4 个月	4 个月	100%	能
	生态环境成本	施工破坏绿地面积	≤5000 m²	5000 m²	100%	能
产出指标	产出数量	工程数量完成率	100%	100%	100%	能
		年度工程款支付率	100%	93.06%	100%	能
	产出质量	工程验收合格率	100%	100%	100%	能
		工程款支付无差错率	100%	100%	100%	能
	产出时效	工程竣工及时率	100%	100%	100%	能
		工程款支付及时率	100%	93.06%	100%	能
效益指标	项目效益	接待游客增长率	≥10%	≥10%	≥10%	能
		苏轼文化普及率	明显提升	明显提升	明显提升	能
		景区植被覆盖率	≥90%	92%	≥90%	能
满意度指标	服务对象满意度	游客满意度	≥95%	95.5%	≥95%	能

（五）项目绩效延伸监控

本项目绩效延伸监控对象为凤翔区东湖景区创建国家 AAAA 级旅游景区项目总体实施及资金使用情况,具体如下:

1. 项目概算总投资及合同总金额

凤翔区东湖景区创建国家 AAAA 级旅游景区项目自 2020 年 9 月提出实施方案,计划投入资金 1,230.00 万元;工程建设合

同总价为 836.17 万元（8,361,693.85 元），详见表 5。

2. 财政预算安排资金

凤翔区东湖景区创建国家 AAAA 级旅游景区项目整体预算资金为 850.00 万元，其中 2020 年 12 月预算安排资金 200.00 万元，2024 年 1 月预算安排资金 150.00 万元（凤财教发〔2024〕24 号），2024 年预算安排资金 500.00 万元（凤财教发〔2024〕39 号），详见表 5。

3. 项目资金到位情况

凤翔区东湖景区创建国家 AAAA 级旅游景区项目整体到位资金 850.00 万元（其中 2020 年预算到位资金 200.00 万元，2024 年第一批预算到位资金 150.00 万元，2024 年第二批预算到位资金 500.00 万元），预算资金到位率为 100%，详见表 5。

4. 项目资金执行情况

截至 2024 年 7 月底，凤翔区东湖景区创建国家 AAAA 级旅游景区项目整体支付使用资金 815.29 万元（8,152,919.81 元），占项目预计总投资（1,230.00 万元）的 66.28%，占工程建设合同价（836.17 万元）的 97.50%，占财政预算总到位资金（850.00 万元）的 95.92%，详见表 5。

表 5-1 项目总预算资金到位及执行情况表 单位：万元

序号	年度	年度预计总投资	财政预算资金	预算到位金额	支出金额	支出资金占总投资比例	预算执行率	备注
1	2020 年	1,230.00	200.00	200.00	200.00	16.26%	100%	2020.12 下达预算
2	2024 年		150.00	150.00	150.00	12.20%	100%	2024.01 下达预算
3	2024 年		500.00	500.00	465.29	37.83%	93.06%	2024.03 下达预算
	合 计	1,230.00	850.00	850.00	815.29	66.28%	95.92%	

表 5-2 项目总体资金支付情况表（明细） 单位：元

序	收款人名称	用途	支付金额	日期
---	-------	----	------	----

2024 年凤翔区旅游高质量发展奖补资金项目事中绩效监控报告

号				
1	陕西钜信达工程项目管理有限公司宝鸡分公司	咨询费	3,000.00	2021-05-25
2	宝鸡蔚蓝视线文化传媒有限公司	设计费	35,000.00	2021-08-13
3	陕西关中建筑工程有限公司宝鸡分公司	苏公祠布展工程款	139,137.00	2021-09-16
4	宝鸡云鼎雾森环保工程有限公司	景观喷雾工程款	75,525.00	2021-09-16
5	宝鸡天马艺术装饰工程有限公司	无障碍设施费	4,349.00	2021-10-19
6	锐驰项目管理有限公司宝鸡分公司	导示系统招标代理服务费用	4,000.00	2021-11-26
7	锐驰项目管理有限公司宝鸡分公司	雾森景观代理服务费用	3,000.00	2021-11-26
8	宝鸡蔚蓝视线文化传媒有限公司	导视系统设计费	72,000.00	2021-12-23
9	陕西华铭建筑工程有限公司	厕所改造工程款	313,500.00	2021-12-23
10	宝鸡市鑫宇建设监理有限公司凤翔监理部	厕所工程监理费	10,000.00	2021-12-23
11	凤翔县新绿园林工程有限责任公司	苗木补植款	58,266.14	2021-12-23
12	陕西钜信达工程项目管理有限公司宝鸡分公司	亮化工程咨询费	9,000.00	2021-12-23
13	陕西弘凯迪建筑工程有限公司	公厕改造设计费	15,000.00	2021-04-22
14	陕西华铭建筑工程有限公司	厕所改造提升工程款	21,406.42	2022-08-19
15	宝鸡云鼎雾森环保工程有限公司	雾森工程款	3,975.00	2022-08-19
16	陕西东亚医药连锁有限公司	拐杖轮椅	439.00	2022-09-14
17	宝鸡市凤翔区东湖管理处零余额账户	儿童车斜坡垫标识牌报刊架	1,394.64	2022-09-14
18	常州市金坛兴业雕刻厂	纪念戳	760.00	2022-09-14
19	宝鸡市凤翔区东湖管理处零余额账户	4套讲解服	2,932.00	2022-10-31
20	宝鸡市凤翔区东湖管理处零余额账户	母婴室垃圾桶	39.80	2022-10-31
21	宝鸡市凤翔区东湖管理处零余额账户	游服门帘	976.00	2022-10-31
22	宝鸡优胜力信息技术有限公司	游服电脑打印机	6,498.00	2022-10-31
23	宝鸡市凤翔区东湖管理处零余额账户	新开通固话设备及网络费	800.00	2022-10-31
24	谢红科	油漆柱子	43,700.00	2022-11-15
25	凤翔县长盛五文化批零商店	油漆柱子材料费	10,103.00	2022-11-15
26	张拴明	清理杂草	8,564.00	2022-12-06
27	宝鸡新路交通设备制造有限公司	南门停车场标识线	6,228.00	2022-12-06
28	中国电信股份有限公司凤翔分公司	电信服务费	24,000.00	2022-12-06
29	宝鸡云鼎雾森环保工程有限公司	雾森景观维修费	3,925.00	2022-12-27
30	宝鸡皓锦园林绿化工程有限公司	芍药补植	10,250.00	2022-12-27
31	中国邮政集团有限公司宝鸡市凤翔区分公司	明信片邮资封	8,200.00	2022-07-08
32	宝鸡雍兴有限责任会计师事务所	工程审核费	4,500.00	2022-07-08
33	陕西卡文迪什信息技术有限公司	智慧景区信息化项目监理费	27,550.00	2022-09-14
34	宝鸡市锦绣园林景观工程有限公司	垃圾箱	5,160.00	2022-09-14
35	宝鸡正心电器工程有限公司	监控室空调安装费	400.00	2022-09-14
36	宝鸡正心电器工程有限公司	总监控室空调机	9,678.00	2022-09-14

2024 年凤翔区旅游高质量发展奖补资金项目事中绩效监控报告

37	陕西浩达工程设计咨询有限公司	稳评编制费	9,000.00	2022-11-15
38	宝鸡力鹏时代文化传播有限公司	宣传专题片制作费	29,400.00	2022-11-15
39	杨明仓	创 4A 工作服	3,240.00	2023-03-13
40	宝鸡新路交通设备制造有限公司	南门停车场打标识线、车位	14,588.00	2023-04-24
41	乾兆达（陕西）工程服务有限公司	4A 人脸识别闸机	197,800.00	2023-05-26
42	张拴明	支付创 4A 教堂处围墙喷漆、 沧浪桥换面板	7,240.00	2023-07-06
43	滕州市奥志商贸有限公司	游客服务中心母婴室设施（婴儿床）	210.97	2023-09-06
44	宝鸡雍兴有限责任会计师事务所	创 4A 牡丹园安装护栏审计费	2,000.00	2023-11-16
45	宝鸡力鹏时代文化传播有限公司	创 4A 工作专题片	68,600.00	2023-11-21
46	宝鸡泽雅达工程有限公司	东湖创 4A 项目（牡丹园安装 护栏）	145,855.94	2023-11-16
47	凤翔县彩艺广告装饰有限公司	东湖景区标识系统采购项目 费用	387,690.00	2023-11-23
48	陕西卡文迪什信息技术有限公司	东湖智慧景区信息化项目监 理费	27,550.00	2023-09-06
49	陕西瑞合嘉信项目管理有限公司	东湖景区标识及亮化提升改 造项目监理费	93,700.00	2023-09-06
50	宝鸡博星工贸有限公司	创 4A 监控室等使用（窗帘）	26,528.80	2023-09-21
51	凤翔县彩艺广告装饰有限公司	东湖景区标识系统采购项目 工程款	43,310.00	2023-11-23
52	凤翔县彩艺广告装饰有限公司	东湖景区标识系统采购项目 工程款	200,000.00	2024-04-19
53	陕西筑业建设有限公司	东湖景区亮化提升项目工程 款	350,000.00	2024-04-19
54	陕西筑业建设有限公司	东湖景区亮化提升项目工程 款	400,000.00	2024-04-19
55	中国电信股份有限公司凤翔分公司	东湖智慧景区信息化项目工 程款	550,000.00	2024-04-19
56	中国电信股份有限公司凤翔分公司	东湖智慧景区信息化项目工 程款	1,100,000.00	2024-06-28
57	凤翔县彩艺广告装饰有限公司	东湖景区标识系统采购项目 工程款	939,276.19	2024-07-22
58	陕西筑业建设有限公司	东湖景区及亮化提升项目工 程款	2,565,080.95	2024-07-22
59	陕西天钰雍兴会计师事务所（普通合 伙）	东湖景区标识系统采购项目 审计费	6,898.00	2024-07-22
60	陕西博锐特项目管理有限公司宝鸡分 公司	东湖智慧景区信息化项目工 程审计费	14,026.67	2024-07-22
61	陕西轩诚项目管理有限公司宝鸡分公 司	东湖景区及亮化提升项目工 程审计费	27,638.00	2024-07-22
	小 计		8,152,889.52	
	目前往来户账户余额		30.29	
	合 计		8,152,919.81	

5. 项目实施进度、实施效果及存在的问题

(1) 项目实施内容情况

①项目计划实施内容：项目主要实施邮政纪念服务、公厕改造扩建及无障碍设施、雾森景观工程、智慧景区信息化、景区亮化提升、标识系统及游客服务中心建设等六大项目。

②项目实际实施内容：项目已于 2023 年 8 月底完成了全部计划建设内容，分别完成了邮政纪念服务（景区纪念封、明信片及纪念戳设计印制）、公厕改造扩建及无障碍设施（三座公厕提升改造及无障碍通道改造）、雾森景观工程、智慧景区信息化（景区视频监控、Wi-Fi、VR 虚拟旅游、官网、公众号、扫码讲解等信息化系统）、景区亮化提升（增设环湖路路灯、草坪灯及亭台楼阁洗墙灯）、标识系统及游客服务中心建设等六大项目。

表 5-3 项目总体实施内容情况表

序号	子项目名称	计划实施内容	实际实施内容
1	东湖景区标识系统采购项目	制作全景导览牌 3 个、景点介绍牌 28 个、外部交通标示牌 5 个等标识系统建设，游客服务中心内部装饰、母婴室、医务室及其它设施设备的建设安装。	制作全景导览牌 3 个、景点介绍牌 28 个、外部交通标示牌 5 个等标识系统建设，游客服务中心内部装饰、母婴室、医务室及其它设施设备的建设安装。
2	东湖智慧景区信息化项目	完成景区视频监控、广播 20 个、WIFI 设备 7 台、客流监测、一键报警求助设备 5 个、导游导览、虚拟旅游 25 个、游客服务平台、官网、电商平台、扫码讲解、自然灾害报警等信息化系统建设。	完成景区视频监控、广播 20 个、WIFI 设备 7 台、客流监测、一键报警求助设备 5 个、导游导览、虚拟旅游 25 个、游客服务平台、官网、电商平台、扫码讲解、自然灾害报警等信息化系统建设。
3	东湖景区亮化提升工程	增设湖心环湖路路灯 269 台、草坪灯 95 台及亭台楼阁投光灯等，完善东湖景区夜间照明系统。	增设湖心环湖路路灯 269 台、草坪灯 95 台及亭台楼阁投光灯等，完善东湖景区夜间照明系统。
4	公厕改造扩建施工项目	轻松山房、道之所在、万膳归宗三座公厕改造及南门、景区内部无障碍通道改造	轻松山房、道之所在、万膳归宗三座公厕改造及南门、景区内部无障碍通道改造
5	九曲桥雾森景观工程项目	在南湖曲桥上安装喷雾管网 140 米，喷头间距 60-65cm，采用雾化方式，达到人造雾的效果。	在南湖曲桥上安装喷雾管网 140 米，喷头间距 60-65cm，采用雾化方式，达到人造雾的效果。
6	邮政纪念服务	景区纪念封、明信片及纪念戳设计印制	景区纪念封、明信片及纪念戳设计印制

（2）项目实施进度情况

①项目计划实施期限：根据《中共凤翔县委办公室、县人民政府办公室关于印发〈凤翔县东湖旅游景区创建国家 AAAA 级旅游景区工作实施方案〉的通知》（凤办字〔2020〕99 号），项目计划实施期限为 2020 年 9 月至 2021 年 6 月。按照 2022 年 4 月 29 日凤翔区行政审批服务局《关于宝鸡市凤翔区东湖旅游景区创建国家 AAAA 级旅游景区建设项目建议书的批复》（宝凤行政审批字〔2022〕64 号）批准建设工期为 2022 年 5 月至 2022 年 12 月。

②项目实际实施期限：因疫情影响等原因，项目实际工期为 2021 年 6 月至 2023 年 8 月。项目从 2021 年 6 月开工建设，采取边建设、边完工边验收的方式推进，直到 2023 年 8 月 29 日完成最后一个项目（东湖景区标识系统采购项目）竣工验收，比（凤办字〔2020〕99 号）计划完工期限推迟了 26 个月，比（宝凤行政审批字〔2022〕64 号）计划工期推迟了 8 个月。

表 5-4 项目总体实施进度情况表

序号	子项目名称	计划	实际	项目验收/情况	验收时间
1	东湖景区标识系统采购项目	90 日历天 (2022.03.02-2022.05.30)	143 日历天	验收合格	2023.08.29
2	东湖智慧景区信息化项目	2022.04.14 签订合同后 115 个工作日	140 日历天	验收/合格	2023.03.01
3	东湖景区亮化提升工程	2022.03.10 签订合同后 150 个日历天	117 日历天	验收/合格	2023.04.18
4	公厕改造扩建施工项目	60 个日历天 (2021.06.21-2021.08.20)	60 个日历天	验收/合格	2021.11.23
5	九曲桥雾森景观工程项目	15 个日历天 (2021.08.23-2021.09.06)	15 个日历天	验收/合格	2021.09.10
6	邮政纪念服务	2022.08.30 前	2022.08.30	未验收	

(3) 项目参建单位

表 5-5 项目总体实施参建单位情况表

序号	子项目名称	参建单位	中标/合同价 (元)	中标日期	合同日期
1	标识系统采购项目 工程施工	凤翔县彩艺广告装饰有限公司	1,598,960.00	2022.01.06	2022.03.01
2	智慧景区信息化项目	中国电信股份有限公司宝鸡分公司	2,759,517.00	2022.02.22	2022.04.14
3	亮化提升工程施工	陕西筑业建设有限公司	3,297,916.85	2022.02.14	2022.03.10
4	公厕改造项目施工	陕西华铭建筑工程有限公司	330,000.00	2021.06.10	2021.06.18
5	九曲桥雾森景观工程	宝鸡云鼎雾森环保管线有限公司	79,500.00	2021.08.16	2021.08.16
6	进口道闸采购项目	乾兆达(陕西)工程服务有限公司	197,800.00	2022.09.27	不详
7	专题汇报片及景区 形象宣传片拍摄制 作项目	宝鸡力鹏时代文化传播有限公司	98,000.00	2022.04.16	2022.04.20
	项目建设小计		8,361,693.85		
8	监理(景区标识及亮 化提升改造项目)	陕西瑞合嘉信项目管理有限公司	93700.00	2022.03.31	2022.04.02
9	监理(信息化工程)	陕西卡文迪什信息技术有限公司	55100.00	2022.03.31	2022.04.08
10	监理(公厕改造)	宝鸡市鑫宇建设监理有限公司凤翔监理部	10,000.00		2021.06.18
11	审计(公厕改造)	宝鸡雍兴有限责任会计师事务所	2000.00 +5%效益费		2022.05.17
12	审计(识别系统)	宝鸡雍兴有限责任会计师事务所	基本费 0.36% 效益费 5% (6898.00)	2023.10.12	2023.10.15
13	审计(信息化项目)	陕西博锐特项目管理有限公司宝鸡分公司	审计基本 0.36%; 效益费 4.0%	2023.06.11	2023.07.26
14	审计(亮化提升工程)	陕西轩诚项目管理有限公司宝鸡分公司	审计基本 0.36%; 效益费 4.0%	2023.06.11	2023.06.13

(4) 项目实施效果及运行情况

通过项目实施，完成了景区纪念封、明信片及纪念戳设计印制，三座公厕提升改造及无障碍通道改造，完成后的曲桥雾森景观吸引大量游客，景区视频监控、Wi-Fi、VR 虚拟旅游、官网、公众号、扫码讲解等信息化系统已投入使用，增设环湖路路灯、草坪灯及亭台楼阁洗墙灯，完善了景区标识系统，游客服务中心设施。景区服务功能全线升级，旅游环境全面优化，

景区品质大幅提升，基本形成了以苏轼文化为主的湖北区、以水域浏览为主的内湖区、以赏莲赏花为主的外湖区，健全了东湖景区各项功能，打造了东湖景区的门户形象，成为宝鸡乃至陕西旅游景观中的精品，成为提高凤翔知名度、美誉度的“窗口”和“名片”，徜徉其间，步移景异，恬静典雅，宛入仙境。历史悠久，文化底蕴深厚的千年东湖更加焕发出蓬勃生机和时代活力。2023 年 3 月 8 日，凤翔东湖景区被评为国家 AAAA 级景区，实现了凤翔区高 A 级景区“零”的突破。截至 2024 年 7 月底，共接待游客量 80.5 万人次，已完成区建设初期下达的 72 万人次的目标。

表 5-6 项目总体实施及审计情况表 单位：元

序号	子项目名称	中标 施工单位	合同价	审计情况			
				送审价	审减	审定价	审计时间
1	东湖景区标识系统采购项目	凤翔县彩艺广告装饰有限公司	1,598,960.00	1,593,507.32	-23231.13	1,570,276.19	2023.11.06
2	东湖智慧景区信息化项目	中国电信股份有限公司（宝鸡）分公司	275,9517.00	2,996,964.00	-80940.00	2,916,024.00	2024.04.25
3	东湖景区亮化提升工程	陕西筑业建设有限公司	3,297,916.85	3,675,245.61	-360164.66	3,315,080.95	2024.05.07
4	公厕改造扩建施工项目	陕西华铭建筑工程有限公司	330,000.00	386,769.40	-51862.98	334,906.42	2022.06.06
	已审计部分小计		7,986,393.85	8,652,486.33	-516,198.77	8,136,287.56	
5	九曲桥雾森景观工程项目	宝鸡云鼎雾森环保工程有限公司	79,500.00	79,500.00	未完成审计		
6	进口道闸采购项目	乾兆达（陕西）工程服务有限公司	197,800.00	197,800.00	未审计		
7	专题汇报片及景区形象宣传片拍摄制作项目	宝鸡力鹏时代文化传播有限公司	98,000.00	98,000.00	未审计		
	合计		8,361,693.85	9,027,786.33			

（5）存在的问题及建议

虽然项目已完成了全部计划建设内容，景区服务功能更加

完善，旅游环境更加优化，景区的品质大幅提升，但仍存在一些不足和问题。

一是项目进展较为迟缓。根据《中共凤翔县委办公室、县人民政府办公室关于印发〈凤翔县东湖旅游景区创建国家 AAAA 级旅游景区工作实施方案〉的通知》（凤办字〔2020〕99 号），项目计划实施期限为 2020 年 9 月至 2021 年 6 月。按照 2022 年 4 月 29 日凤翔区行政审批服务局《关于宝鸡市凤翔区东湖旅游景区创建国家 AAAA 级旅游景区建设项目建议书的批复》（宝凤行政批字〔2022〕64 号）批准建设工期为 2022 年 5 月至 2022 年 12 月。因疫情影响等原因，项目实际从 2021 年 6 月开工建设，采取边建设、边完工边验收的方式推进，直到 2023 年 8 月 29 日完成最后一个项目（东湖景区标识系统采购项目）及竣工验收，比（凤办字〔2020〕99 号）计划完工期限推迟了 26 个月，比（宝凤行政批字〔2022〕64 号）计划工期推迟了 8 个月。建议项目单位在今后的相关项目建设中应提前谋划，倒排工期，挂图作战，制定切实可行的项目实施时间计划表，并根据实施计划和项目特点，向前拟定出每一阶段的完工时间，从而便于督促和检查，保障在预定的时间内完成全部建设内容，并顺利投入生产运营。

二是东湖智慧景区信息化项目作用发挥不够充分。从本次评价深入实际查看运行看，虽然智慧景区信息化项目已建成投入使用，在一定程度提高了景区的信息化程度和管理水平。但仅限于远程监控、报警、一般的信息采集等较低层次的信息化应用。在游客人脸识别、游客在旅游全过程智慧体验、客流统

计、流量预警、旅游监测、消费分析与预测等大数据分析，以及风险防范、调控疏导和应急处置等功能的开发和应用方面还存在不足。建议项目单位与项目施工单位加强联系。一方面要认真落实《“十四五”旅游业发展规划》《关于深化“互联网+旅游”推动旅游业高质量发展的意见》《工业和信息化部文化和旅游部关于加强 5G+智慧旅游协同创新发展的通知》（工信部联通信〔2023〕42 号）等相关文件精神，积极推动 5G 在旅游业的创新应用。另一方面要进一步开发、完善项目信息化应有场景和功能，尤其应重视大数据分析系统的开发和应用，完善大数据分析系统功能模块：即热门景点概况、景点星级与评分分析、景点价格分析、景点客流量销量分析以及景点地理空间分析。通过对数据的深入挖掘和可视化展示（包括柱状图、散点图、箱型图和地图），景区管理者可以轻松了解景区的特点和趋势，为旅游规划和决策提供有力支持。再者，要加强对相关人员的信息化设施操作和大数据分析方面的技能培训，让相关工作人员熟练掌握信息化项目应有的功能。总之，不仅要项目建设好，还要将项目管理和维护好，更要将项目应用好，充分发挥项目应有的功能和作用，以信息化助推东湖景区高质量发展。

五、绩效监控结论

2024 年凤翔区旅游高质量发展奖补资金项目资金安排符合党和国家相关政策法律法规规定，符合凤翔区旅游高质量发展需要，项目立项依据充分、预算资金安排合理，项目实施数量、质量、时效较好，项目受益面广，惠及人口多，社会效益、

生态效益、可持续发展影响效果较为显著。项目已于 2023 年 8 月底前完成了全部计划建设目标任务，截至 2024 年 7 月底已完成支付资金 4,652,919.81 元，占 2024 年预算到位资金(500.00 万元)的 93.06%。预计 2024 年 12 月底能完成全部 500.00 万元的支付任务。但项目相关工作和绩效管理工作仍存在不足。

六、存在问题

(一) 财务管理不规范。一是账务处理不及时。虽有专职财务人员但采取代理记账，导致资金申请支付与记账过程脱节，截至本次监控评价之日，项目单位仅完成 2024 年 6 月底前的财务记账工作及 3 月底前的财务结账工作，与该项目有关的 7 月份的资金支付均未记账，不符合有关财务规定。二是付款方与合同签订方不一致。由于在项目实施期内，有 1 家参建单位变更了名称(原合同单位-宝鸡雍兴有限责任会计师事务所变更为陕西天钰雍兴会计师事务所)，开具的发票其收款单位为变更后的新单位，但支付凭证后未见名称变更的相关情况说明，不仅不符合财务记账有关规定，也存在相关财务风险；另一家签订合同是陕西博锐特项目管理有限公司，开具的发票及其收款单位却为陕西博锐特项目管理有限公司宝鸡分公司，收款单位与合同签订方名称不一致，也未见相关收款委托资料，存在凭证附件不齐全及财务风险等问题。

(二) 项目相关工作不到位。一是合同管理不到位。从本次监控评价情况看，项目单位与个别单位签订的合同不规范，管理审核不到位，有的合同无明确的日期，有的合同实施工期不够明确，合同的有效性不足。二是项目验收工作不够规范。

从项目单位提供的项目竣工验收报告、验收单、验收证书等资料显示，项目验收工作不够规范、不够到位，验收报告中未能客观、全面反映项目建设数量、质量、时效、技术水平、项目成熟度、技术资料完备情况以及存在的不足和问题等方面内容，参与验收的部分人员信息不详实，有的验收结论性意见也不明确。三是项目施工资料不齐全，本次绩效评价中未见到项目施工、监理等单位的施工日志和监理日志，无法准确判定项目施工及监理单位的项目实施及相关工作情况。

（三）项目绩效管理工作存在不足。项目实施单位尽管已开展了项目绩效管理工作。但仍存在着预算绩效意识薄弱，认识不够到位，绩效管理机制尚未建立，指标体系建设不够科学，绩效目标设置不合理，绩效自评不够严格，绩效责任约束作用不强等问题。

七、相关建议

（一）加强财务管理，规范支付行为。一是项目单位要严格执行《事业单位会计准则》第十四条：“事业单位对于已经发生的经济业务或者事项，应当及时进行会计核算，不得提前或者延后”等有关规定，及时进行会计核算和财务账务处理，及时记账、及时结账等，以确保财务管理工作符合相关规定。二是对于在项目实施中出现参建单位名称变更情况时，应要求名称变更方出具一份相关变更资料和收款说明，注明收款人收款即为合同相对人收款并加盖公章。同时，应保存好付款后的相关凭证，这样可确保在合同履行过程中如遇到相关纠纷，项目单位能够有充足的证据来保障自身的权益。

（二）加强项目管理，规范项目管理行为。一要加强合同管理，合同管理是指对合同依法进行订立、履行、变更、解除、终止以及审查、监督、控制等一系列行为的总称。合同管理必须是标准化、常态化的全过程的动态管理，由合同洽谈、草拟、签订、生效开始，直至合同失效为止，都要纳入统一的规范管理。项目实施所签订的合同，不仅要内容完整、科学、规范，符合合同必要的要求；还要加大合同审核力度，要严格按照合同管理相关审核要求，组织合同审核复查。审核人员对合同承办部门起草的合同认真推敲，严格审查把关，不仅审查合同的内容、主体等方面，还要审核合同条款是否齐全、完备、严谨，以保证所签订的合同合法有效、切实可行，同时，也要注意合同签订时的最后签字、盖章及签署日期等环节，确保合同文本完整、合法、有效。二要规范项目验收行为。要严格遵循科学、规范、客观、公正的原则，严把工程建设项目交竣工验收关。首先验收组应邀请第三方专业人员参与验收工作；然后验收意见书应该有验收组人员基本的信息；其次验收工作要本着“谁验收、谁签字、谁负责”的原则，验收过程要做到严肃认真、纪律严明，不仅要對工程建设内容的数量、质量、技术水平、项目成熟度、技术资料完备情况等方面进行逐项验收，还要载明验收时间、组织部门、参与部门及人员等信息，更要有科学合理的验收结论性意见和建议，确保验收结果的真实、公平和公正，客观、准确地反映项目建设任务完成情况。三是加强项目资料管理。一方面要建立健全资料管理制度，加强资料管理工作，规范资料管理行为，认真做好资料的收集和归类工作；

另一方面要建立项目资料档案，认真做好项目资料的整理、立卷、归档、保管工作，确保项目资料完整、准确、齐全，并及时归档。

（三）增强绩效意识，强化绩效管理。一是项目单位要切实增强绩效管理理念，树立绩效管理意识，筑牢“花钱必问效，无效必问责”的绩效理念，要学懂弄通项目绩效考核指标的各项要求，掌握指标内容和含义，努力提高绩效目标编制的完整性和规范性，并着力健全项目绩效长效机制。二是项目单位要强化预算绩效目标管理，科学设置项目绩效目标，切实增强绩效目标的完整性、相关性、适当性和可行性，确保项目绩效目标与政策目标、社会公众需求、财政投入规模、部门职责职能、项目实施计划等相匹配。三是项目单位要切实担负起预算绩效管理主体责任，进一步完善内部管理机制，严格按照既定的项目绩效目标指标任务，科学规划行动方案，制定确保项目目标实现的保障措施，同时，要加强预算绩效管理的监督检查力度，着力提高财政资金使用效益。四是项目单位要扎实开展绩效自评工作，通过对项目相关制度建立情况、资金使用情况、绩效目标实现等情况进行自我评价，了解资金使用是否达到预期目标、资金管理是否规范、资金使用是否有效，检验资金支出效率和效果，分析存在问题及原因，及时总结经验，改进管理措施，不断增强和落实绩效管理责任，完善工作机制，有效提高资金管理水平和使用效益。同时，要认真、准确填写绩效自评表，形成详实的自评报告。

附件：项目支出绩效目标执行监控表

宝鸡市凤翔区财政局

2024 年 9 月 27 日

附件：

旅游高质量发展奖补资金项目绩效目标执行监控表（2024 年度）

主管部门	宝鸡市凤翔区文化和旅游局			项目名称	旅游高质量发展奖补资金项目		
实施单位	宝鸡市凤翔区东湖管理处			项目批准机关及文号	宝凤财教发（2024）39 号		
资金情况 （万元）		年初预算数	1- 7 月按原项目用途执行数	1- 7 月按原项目用途执行率	1- 7 月调整为其他用途执行数	1- 7 月调整为其他用途执行率	全年预计执行率
	年度资金总额	500 万元	465.29 万元	93.06%	0%	0%	100%
	其中：本年一般公共预算拨款	500 万元	调整为其他用途原因说明	无			
	其他资金	0 万元					
	累计下达预算资金总额（分年度实施的项目）	850 万元	累计执行数	815.29 万元	累计执行率	95.92%	
年度总体目标				年度总体目标完成情况			
完善游客服务中心各项功能，实现景区游览智慧化及景区监控全覆盖，打造舒适、安全、文明的游园环境，吸引更多游客前来观光，不断提高景区管理能力，为凤翔全域旅游示范区建设贡献力量。2024 年完成 500 万元项目相关费用的支付任务。				景区各项功能更加健全，截至 2024 年 7 月底，共接待游客量 80.5 万人次，已完成建设初下达的 72 万人次的目标。完成支付相关费用 465.29 万元。			

	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	2024 年 1-7 月执行情况	全年预计完成情况	偏差原因分析						完成目标可能性			纠偏措施
							经费保障	制度保障	人员保障	硬件条件保障	其他	原因说明	确定能	有可能	完全不可能	
绩效指标	成本指标	经济成本	项目总投资（万元）	500	465.29	500							✓			
		社会成本	景区施工影响游览时间	≤4 个月	4 个月	100%							✓			
		生态环境成本	施工破坏绿地面积	≤5000 m ²	5000 m ²	100%							✓			
	产出指标	产出数量	工程数量完成率	100%	100%	100%							✓			
			年度工程款支付率	100%	93.06%	100%							✓			
		产出质量	工程验收合格率	100%	100%	100%							✓			
			工程款支付无差错率	100%	100%	100%							✓			
		产出时效	工程竣工及时率	100%	100%	100%							✓			
			工程款支付及时率	100%	93.06%	100%							✓			
	效益指标	项目效益	接待游客增长率	≥10%	≥10%	≥10%							✓			
			苏轼文化普及率	明显提升	明显提升	明显提升							✓			
			景区植被覆盖率	≥90%	92%	≥90%							✓			
	满意度指标	服务对象满意度	游客满意度	≥95%	95.5%	≥95%							✓			

说明：

1. 三级指标应结合项目实际细化、量化，并具有明确的评价标准。
2. 年度指标值应按照计划标准、行业标准、历史标准或财政部门、业务主管部门认可的其他标准等填写。
3. 指标值取执行情况应按统计部门统计数据、权威机构调查（统计）、部门统计年鉴、部门业务统计、部门业务记录、部门业务评判、问卷调查报告、媒体舆论等填写。

