2020年云岩区相约云岩安心消费促销活动项目

绩效评价报告

# 一、项目基本情况

## （一）项目立项背景及目的

2020年初，新冠肺炎疫情在全球范围内迅速蔓延，全球主要经济体增速下滑，虽然我国在疫情防控和刺激经济方面一直走在世界前列，但是疫情蔓延对我国经济的冲击前所未有。据国家统计局数据显示，2020年中国一季度国内生产总值（GDP）同比增速为-6.8%，呈明显放缓趋势。经济进入下行周期，在出口方面，海关总署披露数据显示，2020年一季度，中国货物贸易进出口总值同比增速为-6.4%，出口总值同比下降11.4%。贵州省一季度全省消费品零售总额同比下降13%，贵阳市社会消费品零售总额同比下降11.7%。投资方面，社会资本受到疫情影响，投资情况不容乐观，主要还是依靠政府部门的力量推动。在投资与出口这两驾马车短暂“失灵”的情况下，消费在促进我国经济复苏中发挥着愈加重要的基础性作用。

为有效应对疫情对消费的影响，稳定经济社会发展大局,有力、有序恢复生产，充分挖掘消费潜力，扩大消费领域，刺激全区贸易企业经济稳定增长，拉动内需，复苏经济，云岩区商务局结合省市上级政府与云岩区委、区政府相关决策部署，申请设立“相约云岩安心消费”项目。

## （二）项目实施内容

区商务局实施的相约云岩安心消费促销活动项目2020年度工作主要是：

1．与中国银联“云闪付”合作，中国银联云闪付与云岩区区政府按1:1比例匹配资金发放消费券；

2．区商务局针对主要涉及“安心购”、“安心吃”两大主题，进行策划和宣传视频拍摄，并完成区内个各街道办和黔灵街道的宣传工作；

3．发放便利店、饮品店、餐饮、家电、商业综合体百货商品3类礼包消费券，带动≥2348万元消费。

## （三）项目预算安排及执行情况

2020年年初该项目申报预算为200万元，根据《党委会议纪要》（云商党议〔2020〕07号），区财政已将200万经费拨付至区商务局账户，区财政资金到位200万元（其中：18.18万元用于支付中国银联服务费，181.82万元用于消费券发放）。中国银联共匹配资金228.68万元参与项目活动（其中24.25万元用于支付服务费，204.43万元用于消费券发放）。资金到位428.68万元，全年执行预算428.68万元，预算执行率100%。

## （四）项目目标

1．项目年度目标

为有效应对疫情对消费的影响，通过促销活动的形式，刺激消费需求、挖掘消费潜力、扩大消费领域，把被抑制、被冻结的合理消费潜力释放出来，使实物消费和服务消费得到回补。与中国银联“云闪付”合作，中国银联云闪付与区政府1:1匹配消费券投放比例，发放便利店、饮品店、餐饮、家电、商业综合体百货商品3类礼包消费券。

2．项目年度绩效指标

“云岩区2020年安心消费促销活动项目”，其原有年度绩效目标共包含7个具体指标，存在部分绩效指标设置不合理、部分指标名称不规范、绩效指标结构不全等情况。因此，第三方在深入调研和分析的基础上为该项目完善了项目绩效指标，具体指标见表1-1：

表1-1：“云岩区2020年安心消费促销活动项目”年度绩效指标

| **一级指标** | **二级指标** | **三级指标** | **目标值** |
| --- | --- | --- | --- |
| 产出 | 数量指标 | 消费券发放完成率 | 100% |
| 宣传推广工作完成率 | 100% |
| 质量指标 | 消费券投放准确性 | 准确 |
| 项目资金结算准确性 | 准确 |
| 时效指标 | 完成及时性 | 及时 |
| 成本指标 | 成本控制有效性 | 预算范围内 |
| 效益 | 社会效益 | 促进全区商贸发展 | 有效 |
| 提升云岩消费品牌知名度 | 有效 |
| 满意度指标 | 商户满意度 | ≥90% |

# 二、综合评价情况及结论

## （一）评价评分情况

贵阳业越企业咨询管理有限公司根据既定评价指标体系云岩区2020年相约云岩安心消费促销活动项目支出进行了综合评价，各指标评分情况见表2-1：

表2-1：云岩区2020年“相约云岩安心消费促销活动项目”支出绩效评分表

| **一级指标** | **二级指标** | **三级指标** | **分值** | **评分** |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 决策 | 项目立项 | 项目立项充分性 | 2 | 2 |
| 项目立项规范性 | 3 | 3 |
| 绩效目标 | 绩效目标合理性 | 3 | 1.5 |
| 绩效指标明确性 | 3 | 0 |
| 资金投入 | 预算编制科学性 | 3 | 1.5 |
| 资金分配合理性 | 2 | 0.5 |
| 过程 | 资金管理 | 资金到位率 | 4 | 4 |
| 预算执行率 | 4 | 4 |
| 资金使用合规性 | 5 | 5 |
| 项目管理 | 项目管理制度健全性 | 4 | 3 |
| 制度执行有效性 | 5 | 5 |
| 产出 | 数量指标 | 消费券发放完成率 | 8 | 8 |
| 宣传推广工作完成率 | 8 | 8 |
| 质量指标 | 消费券投放准确性 | 5 | 4 |
| 项目资金结算准确性 | 3 | 3 |
| 时效指标 | 完成及时性 | 6 | 6 |
| 成本指标 | 成本控制有效性 | 4 | 4 |
| 效益 | 社会效益 | 促进全区商贸发展 | 10 | 8.34 |
| 提升云岩消费品牌知名度 | 8 | 7.18 |
| 满意度指标 | 商户满意度 | 10 | 8.92 |
| **总分** | | | **100** | **86.94** |

## （二）综合评价结论

贵阳业越企业管理咨询有限公司对云岩区2020年“相约云岩安心消费促销活动”项目支出进行了独立第三方评价，综合绩效评价得86.94分，根据财预〔2020〕10号文评级为“良”。2020年云岩区“相约云岩 安心消费”项目的实施，在稳定经济社会发展大局，有力、有序恢复生产，充分挖掘“宅经济”潜力，助力云岩消费复苏回补方面取得了较好的成效；但在绩效目标设置、预算编制科学性及合理方面仍有待提升，项目管理制度健全性方面有待完善。

# 三、主要经验及做法、存在的问题和建议

## （一）主要经验及做法

**“政府+平台+商圈”的形式带动消费，充分挖掘“宅经济”潜力，助力云岩消费复苏回补。**云岩区商务局与中国银联“云闪付”进行合作，中国银联云闪付与区政府1:1匹配消费券投放比例，消费者通过“云闪付”支付平台领取超市、便利店、饮品店、餐饮、家电、商业综合体百货商品3类礼包消费券，同时享受政府、商家、银行、平台四级叠加的折扣核销优惠，一方面让消费者享受最大化的优惠。另一方面在带动消费者消费的同时，中国银联云闪付已能够起到更好的招商引流作用，通过政企合作的模式，在促进辖区经济复苏方面去得了较好的成效。

## （二）存在的主要问题

1．绩效目标制定欠规范

项目实施单位在制定该项目绩效目标过程中，存在以下不足之处：一是指标设置错误，如数量指标“区政府经费200万元、银联经费200万元”为投入的资金数，非产出数量指标；二是绩效指标归类错误，如满意度指标“增强政企间的沟通交流，提升政企之间的关系，应设置为效益指标；三是缺少满意度指标值；四是未将绩效目标有效分解为具体的绩效指标，绩效目标申报表难以反映项目产出及效益。

2．预算编制不完整

在预算编制方面存在以下不足之处：一是，在预算编制过程中，未将用于投放消费券预算资金与项目实施单位服务费用两个部分分开测算，该项目由云岩区商务局与中国银联云闪付合作，由云闪付负责具体实施，其中项目总投资的10%作为支付中国银联云闪付服务费用，但在预算编制中未将该部分资金编制在内；二是，预算确定的资金量与各类消费券投放数量无法一一对应。

1. 项目管理制度不完善

项目由中国银联云闪付具体负责实施，针对项目云闪付制定了《云岩区消费券投放与使用的工作方案》，方案中明确了活动内容、活动实施细则，但是缺少专业的风险防控机制、反馈渠道和监督渠道。

## （三）相关建议

1．科学设置项目绩效指标

建议云岩区局根据项目实际情况设置项目绩效目标，一是，严格按照云岩区预算绩效管理相关规定设置项目支出绩效目标，以便于评价项目的绩效目标实现情况；二是，应科学合理将绩效目标分解未具体的绩效指标，并设置相应的指标值，指标和指标值应设置准确，使绩效指标指标值一一对应，增强项目绩效指标科学性。

2．科学编制项目预算

在编制项目预算方面，建议云岩区商务局在以后年度类似项目的预算编制过程中，应对项目进行科学评估，提供充分的测算依据确保投资额与工作任务相匹配，根据实际情况对项目所需经费进行测算。

3．完善项目管理制度

为保障项目实施过程规范，提高项目管理效能，建议在以后年度的类似项目中，应加强项目过程监督管理，工作方案中应当完善风险防控机制、反馈渠道和监督渠道，保障项目过程公平、透明、可回溯，提升财政资金使用效益。