

济宁高新区文体中心运营管理服务 项目绩效评价报告

评价单位：济宁高新区财政金融局

主管部门：济宁高新区党政办公室（宣传部）

2022年6月

目 录

摘要.....	- 1 -
一、项目基本情况.....	- 1 -
(一) 项目立项.....	- 1 -
(二) 项目预算.....	- 5 -
(三) 项目计划实施内容.....	- 5 -
(四) 项目组织管理.....	- 5 -
二、项目绩效目标.....	- 6 -
三、评价基本情况.....	- 7 -
(一) 评价目的.....	- 7 -
(二) 评价对象与范围.....	- 7 -
(三) 评价依据.....	- 8 -
(四) 评价原则、评价方法.....	- 9 -
(五) 绩效评价指标体系.....	- 11 -
(六) 评价人员组成.....	- 14 -
(七) 绩效评价工作过程.....	- 15 -
四、评价结论及分析.....	- 17 -
(一) 综合评价结论及分析.....	- 17 -
(二) 非现场评价情况分析.....	- 18 -
(三) 现场评价评价情况分析.....	- 18 -
五、项目存在的主要问题.....	- 26 -
六、意见建议.....	- 26 -

七、其他需说明的问题.....	- 27 -
-----------------	--------

摘要

随着城市化建设的推进和国民经济的飞速发展，人们全民健身活动和群众性文体活动日益蓬勃开展，城市文体设施建设也越来越被重视。为响应党中央积极推动体育事业改革发展的要求及济宁市建设全民健身事业的总体规划，满足人们日益增长的物质文化生活需求，根据相关政策，济宁高新区宣传部通过政府采购项目审批和资金申请，委托山东媒世界文化发展有限公司实施了济宁高新区文体中心运营管理服务项目。该项目包括对体育馆、展览馆、体育公园、园区道路、绿地、室外全民建设广场、建设设施、地下停车场、超市等地下附属设施和相关服务设施进行运营管理。

为提高财政项目资金使用效益，济宁高新区财政金融局对2021年度济宁高新区文体中心运营管理服务项目进行绩效评价工作。根据评价方案，项目组对整个项目立项、实施过程、验收环节和资金运用等实行全方位、全过程管理，以评价项目绩效目标的实现程度。首先，要求资金使用单位提供评审需要的相关资料；其次，在此基础上对涉及的项目材料进行统计分析和书面评审；第三，根据文体中心运营管理服务项目实施情况、资金权重等因素，抽选样本进行现场评价；最后，对照评价指标体系、评分标准，结合现场评价、非现场评价、社会调查等情况综合打分，评价山东媒世界文化发展有限公司实施的济宁

高新区文体中心运营管理服务项目产生的绩效，提出项目立项及实施过程中存在的不足和问题，分析原因并提供相关建议。

正文部分

一、项目基本情况

（一）项目立项

1.项目立项依据、环境和条件

党的十八大以来，以习近平同志为核心的党中央高度重视关心体育工作，积极推动体育事业改革发展，把全民健身作为国家战略，只有强健的体魄才能实现国力的上升。

（1）济宁市文体目标—全民健身事业的建设，和谐发展公共文化体育设施网络。

在《济宁市城市总体规划（2003-2030年）》中就提到为了贯彻落实科学发展观，切实转变济宁现有发展模式，建设资源节约型，环境友好型社会，完善城市功能，提升城市综合竞争力，从而逐步让济宁建设成为结构合理，生态宜居，具有竞争力的现代化城市。需要合理布局产业发展、生活居住、公共服务、文体娱乐、休闲旅游等功能区。随着城市建设的推进，城市功能日益完善，文体设施建设也越来越被重视，文体中心也代表着一个城市的面貌，是这个城市的标志性建筑。济宁高新区文体中心的建设为当地民众带来了更加便捷的生活，推动文化大发展，满足广大人民群众多层次多方面精神文化生活。以这些设施为依托，人们全民健身活动和群众性文体活动日益蓬勃开展，可极大地促进了文明建设与和谐社会建设。

为响应《山东省全民健身条例》要求及济宁市文体娱乐的总体规划，济宁文体旅游广电局通过对文体中心等场地的管理运营，加强宣传全面健身健康生活的理念，建设全民健身服务体系，满足人们日益增长的物质文化生活。对文体中心进行有效积极的运营可以满足我市群众运动、健身、休闲娱乐的需要，提升身体素质。

（2）高新区文体中心职能建设

为扎实推进高新区文化体育事业的常态化发展，全面落实好全民健身的国家目标，同时提高蓼河景区影响力，高新区文化旅游广电局通过招标的形式引进优秀的运营团队解决文体中心运营难题，培育济宁体育产业市场，壮大体育事业，举办形式多样的比赛和展览活动，不断丰富完善场馆的使用功能和设施配置，积极推进全民健身事业的健康快速发展，丰富了群众的文体生活，让运动健身成为社会新风尚。

同时，通过陆续承办各类国家级、省级和区级比赛，高新区文体中心以此为契机，全面提高高新区知名度，为‘聚人气，提商气’做好文体服务，进一步提升高新区文体中心相关服务职能。

（3）健身需求的提高

随着国民经济持续高速发展，基本的需求得到满足后，健康问题逐渐得到重视，群众的健康意识需求增长迅速，健身运动基础设施建设的速度跟不上需求的增长势头，公共体育设施

的管理不能满足健身多样化需求。文体中心的运营也是群众对于文体娱乐的需要。

2.项目实施达到的目标和意义

（1）符合济宁市总体规划的要求。

根据《济宁市城市总体规划（2003-2030）》，通过有效地运营文体中心，必将进一步拓展城市发展空间，完善城市配套功能，提升城市品位和城市形象。

（2）符合济宁市《全民健身条例》和《济宁市全民健身实施计划（2016-2020年）》的要求。

《条例》的颁布实施，为促进我市全民体育健身活动的开展，构建具有济宁特色的、面向大众的全民体育健身服务体系，提供了重要的法律保障。通过在文体中心组织承办各种体育活动，为市民带来了速度与激情的视觉盛宴，更燃起全民参与的热情。

（3）实现“聚人气，提商气”需求。

高新区定位于区域性商贸中心、智慧城市示范区，重点发展商贸物流业、新信息产业、生活型生产性服务业和超战略性新兴产业，提升商贸服务功能、强化文化旅游功能、促进都市产业功能，保持老城的经济活力。文体中心将成为高新区文体娱乐的重要组成部分，通过活动组织聚集人气带动高新区的商业主体，宣传蓼河新区体育会展品牌，促进经济社会发展，助推全区文化体育事业发展。

（4）壮大队伍，夯实群众体育健身的组织基础。

根据山东省数据调查，目前全省人均体育场面积达到1.78平方米，超过全国平均水平0.21平方米；经常参加体育锻炼人口达到35.6%，比全国高1.7个百分点；国民体质总体合格率为91.5%，综合体质指标数在全国第八。但是随着经济社会发展以及群众健康意识的不断提升，全民健身事业仍面临一些问题，比如说群众体育健身意识相比发达国家仍不够强导致我国青少年体质出现下滑趋势，亦或是场地设施建设离群体需求差距较大，公共体育设施管理维修制度不健全，出现“暴走团”“广场舞”等事件，凸显了当前健身设施基础跟不上民众健身多样化需求等突出矛盾。

应对以上典型突出矛盾，直至2020年济宁市全市十二个县市区都建设有全民健身中心，所有的乡镇街道都建设有文体活动中心，90%以上的行政村建设有农民体育健身工程。高新区文体中心作为高新区的大型文体活动中心，包括羽毛球、乒乓球、篮球、排球、健身广场等多样化体育运动项目，让更多人们有健身意识，参与到各个运动项目，积极推进全民健身业的健康快速发展，同时高新区文体中心制定了一系列免费措施，优惠措施，丰富了高新区群众的文体生活，真正做到取之于民，用之于民。

（5）承接各种比赛项目。

要承接各种有影响力的大型比赛，只有符合资质的设施才能做到，高新区文体中心作为山东省第二十三届运动会重点比赛场馆之一，在2021年疫情期间，克服种种困难承办了各类比赛，包括“高新区管委会运动会”、“济宁体育舞蹈精英赛”等赛事，进一步助推了社会经济的蓬勃发展。

（二）项目预算

济宁高新区文体中心运营管理服务项目2021年度申请预算300万元，实际支付金额145万元。

（三）项目计划实施内容

1.项目立项及批复情况

根据济宁高新技术产业开发区政府采购项目审批单和高新区文体旅游广电局的资金申请单，同意由该项目的实施。

2.项目具体内容

济宁高新区文体中心运营管理服务项目包括对体育馆、展览馆、体育公园、园区道路、绿地、室外全民建设广场、建设设施、地下停车场、超市等地下附属设施和相关服务设施进行运营管理。

3.项目计划完成时间

2021年1月-2021年12月。

（四）项目组织管理

济宁高新区文体中心运营管理服务项目主管部门为济宁高新区宣传部，实施单位为山东媒世界文化发展有限公司。

二、项目绩效目标

（一）社会效益

济宁高新区文体中心的运营是高新区整体文体规划中的一个重要组成部分。项目的实施符合国家和地方相关规划以及全民健身政策的要求，有利于完善当地健身设施，改善群众活动场所，维护设备设施，确保场馆正常运行。项目开展后，赛事得以举行，能为人民群众提供良好的健身场所，围绕“免费低收费”的收费原则且定期举行各种公益活动让城市的公共服务功能进一步增强，群众生活质量得以改善。项目的开展顺应了当地城市发展的需求，能够有效解决当地健身资源不足的问题，大幅度提高文体中心的口碑度、影响力和关注度。强化城市景观，提升城市品位，激发固有场馆设施的潜在价值。项目的实施可以带动周边人气的聚集，间接增加地方商气，促进经济发展。

（二）经济效益

项目本身能带来巨大的经济效益，因项目的开展投入可以带动高新区及周边土地的迅速升值，通过对本项目的开展，可以盘活体育固定资产，增加财政收入，促进当地的经济发展和社会稳定，提高群众生活质量。由于各种赛事活动的策划组织，以及相关健身等设施的完善，文体中心周边的人气必然会加强，吸引更多的商家入驻，由此带动商业的发展促进本区经济的提高。

三、评价基本情况

（一）评价目的

本次评价旨在通过对济宁高新区文体中心运营管理服务项目绩效目标实现程度进行科学、客观、公正地衡量比较和综合评判，及时掌握项目资金使用情况，客观评价项目实施成效，为相关部门决策、管理提供参考依据，进一步促进项目的顺利实施；推动建立以绩效评价结果为导向的财政资金分配与管理制度，提升财政资金科学化、精细化管理水平；同时通过查找问题，分析原因，总结经验教训，为以后年度相关项目预算安排提供重要依据。

（二）评价对象与范围

本次绩效评价对象是济宁高新区文体中心运营管理服务项目资金的使用绩效，评价的范围包括2021年济宁高新区文体中心运营管理服务项目编制情况，项目数量、质量、时效等绩效目标的实现情况。

项目评价时段为济宁高新区文体中心运营管理服务项目整个项目周期，根据实际情况，分三大阶段进行，分别是准备阶段、实施阶段和报告阶段。

2022年5月10日至2022年5月15日，为本次评价的准备阶段：与各有关部门沟通，搜集资料，拟定评价实施方案；2022年5月16日至2022年6月10日，为评价实施阶段：在被评价单位自评的

基础上相继开展书面评审和现场评价；2022年6月11日至2022年6月30日，撰写评价报告并提交。

（三）评价依据

1.相关政策、规章、文件制度

- （1）《济宁市城市总体规划》（2014-2030）；
- （2）《全民健身条例》；
- （3）《济宁市全民健身实施计划（2016-2020年）》；
- （4）《山东省全民健身条例》。

2.绩效评价相关文件制度

- （1）《济宁市市级财政支出绩效评价管理暂行办法》（济财预〔2012〕21号）；
- （2）《济宁市市级预算绩效目标管理暂行办法》（济财办〔2014〕13号）；
- （3）《济宁市市级财政支出绩效运行监控管理暂行办法》（济财绩〔2015〕2号）；
- （4）《济宁市市级预算绩效评价信息公开暂行办法》（济财绩〔2015〕5号）；
- （5）《济宁市市级项目支出第三方机构绩效评价工作规程》（济财绩〔2020〕5号）；
- （6）《关于印发<项目支出绩效评价管理办法>的通知》（财预〔2020〕10号）；

（7）《济宁高新区管委会关于实施预算绩效管理的意见》（济高新管发〔2020〕11号）；

（8）关于印发《济宁高新区区级项目支出绩效单位自评工作规程》和《高新区区级项目支出绩效财政评价和部门评价工作规程》的通知（济高新财〔2020〕111号）。

（四）评价原则、评价方法

1.评价原则

（1）科学规范原则。本次绩效评价严格执行济宁高新区财政局制定的程序，按照科学可行的要求，采用定量与定性分析相结合的方法。

（2）公正公开原则。本次绩效评价符合真实、客观、公正的要求，依法公开并接受监督。

（3）分类分级原则。本次绩效评价由财政局部门、预算部门根据评价对象的特点分类组织实施。

（4）绩效相关原则。本次绩效评价针对具体支出及其产出绩效进行，评价结果清晰反映支出和产出绩效之间的紧密对应关系。

2.评价方法

济宁高新区文体中心运营管理服务项目是以济宁高新区文体旅游广电局为主导，对整个项目立项、实施过程、验收环节和资金运用等实行全方位、全过程管理，以评价项目绩效目标

的实现程度，如是否产生了较好的社会影响、是否得到了社会大众普遍认可。

本次绩效评价应从多层面、多维度进行综合分析，根据财政部《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）的规定，主要采用比较分析法、因素分析法和社会调查法等方法，以现场评价为主，非现场资料评价为辅，并进行分类、整理和分析；对评价的重点、难点和疑点问题，组织相关人员进行会审，在此基础上形成评价结论。

1.比较分析法。是指通过对绩效目标和实施效益的比较、历史情况和当期情况的比较、不同地区同类支出的比较，综合分析绩效目标实现程度。

2.因素分析法。是指通过综合分析影响济宁高新区文体中心运营管理服务项目绩效目标实现、实施效益的内外因素，评价绩效目标实现程度。

3.公众评判法。是指通过专家评估、公众问卷、抽样调查等对济宁高新区文体中心运营管理服务项目的运营情况进行评判，评价绩效目标实现程度。在评价项目数量指标、质量指标和时效指标等方面，结合书面评审、抽样现场调查，借助有关绩效评价方面的专家对其进行评价；在评价项目的实施效益（社会效益、群众满意度）时，主要采用公众问卷的方式收集信息，形成评价结论。

（五）绩效评价指标体系

1.指标体系设计的总体思路

根据《济宁市市级财政支出绩效评价管理暂行办法》（济财预〔2012〕21号）、《济宁市市级预算支出项目第三方机构绩效评价工作规程（试行）》、《关于印发<项目支出绩效评价管理办法>的通知》（财预〔2020〕10号）、济宁市财政局关于印发《2021年预算绩效管理攻坚行动实施方案》的通知（济财绩〔2021〕7号）等相关文件的要求，济宁高新区财政金融局组织相关专家成立专门的绩效评价小组，遵循“科学规范、客观公正”的原则，在与委托方及被评价项目相关单位充分沟通的基础上，考虑到实用性、可操作性和可实现性等因素，依据相关性、重要性、可比性、系统性、经济性等原则，制定了涵盖决策、过程、产出、效益等4项一级指标、10项二级指标、17项三级指标和37项四级指标的科学的绩效评价指标体系。

项目绩效评价小组对济宁高新区文体中心运营管理服务项目的实施情况进行实地考评，对初步打分情况进行修正后，形成绩效评价结果。根据绩效评价得分不同，将绩效评价结果划分为优、良、中和差四类评级。其中，90分以上（含90分）为“优”，90-80分（含80分）为“良”，80-60分（含60分）为“中”，60分以下为“差”。

2.指标体系

绩效评价指标是衡量绩效目标实现程度的考核工具，包括共性指标和个性指标。共性指标由《关于印发<项目支出绩效评价管理办法>的通知》（财预〔2020〕10号）进一步细化形成；济宁高新区文体中心运营管理服务项目评价小组根据项目的实际情况设置个性指标，以充分体现项目的特点，准确、客观反映项目的产出和效益。

指标权重是指某一指标在评价指标体系中的比重，济宁高新区文体中心运营管理服务项目评价小组综合考虑各个指标在整体指标体系中的重要程度，选用科学方法、合理设置各指标权重。

（1）项目决策类指标要求

项目决策类指标为共性指标，共19分，包含以下内容：一是项目立项指标（4分），考察项目立项依据充分性、程序规范性；二是绩效目标指标（8分），考察项目绩效目标合理性、绩效指标明确性；三是资金投入指标（7分），考察项目预算资金编制科学性和资金分配合理性。

（2）项目过程类指标要求

项目过程类指标为共性指标，共20分，包括资金管理指标和组织实施指标。

资金管理类指标（9分）用于考察项目资金到位率、预算执行率和资金使用合规性。

组织实施类指标（11分）用于考察项目管理制度健全性和制度执行有效性。

管理制度健全性主要考察财务与业务管理制度是否健全、是否完善，财务与业务管理制度健全性指标要具体，要与被评价项目相关，完整、科学、合理。

制度执行有效性主要考察业务管理制度是否科学合理及制度在执行中是否有效、项目档案资料是否齐全、项目档案管理情况、项目实施条件的落实情况。

（3）项目绩效类指标要求

项目绩效类指标包括项目产出指标和项目效益指标。

根据济宁高新区文体中心运营管理服务项目的特点，分别制定反映数量、质量、时效和成本的个性指标。项目产出的指标（25分）包括产出数量（8分）、产出质量（8分）、产出时效（5分）和产出成本（4分）四大共性指标，又根据项目自身特点，设有开展公益活动场次、国民体质监测人次、活动完成及时率等个性指标，分别用以反映和考核项目产出数量目标、项目质量目标、产出时效目标的实现程度。

项目效益指标（36分）考察项目执行后的效益。包括实施效益（26分）、服务对象满意度（10分）两大方面。社会效益指标主要考评项目是否有利于完善当地健身设施，改善群众活动场所，维护设备设施，确保场馆正常运行；可持续影响指标

主要考评项目完成后的可持续影响情况；服务对象满意度是对项目服务对象满意情况的衡量。

3.各项指标定义、评价标准、评分细则

评价指标满分为100分，其中项目投入满分19分，项目管理过程满分20分，项目产出满分25分，项目效益满分36分。每项指标的指标解释、指标权重、评价标准、数据来源和取数方式等详见指标评价指标体系。

（六）评价人员组成

1.人员结构

考虑到济宁高新区文体中心运营管理服务项目的专业性强，涉及的人员和范围比较复杂，因此，参与绩效评价的人员至少包括绩效评价领域的资深人士、财务审计方面的人员和参与社会调查的辅助人员，本次评价工作共分派了注册会计师1名、初级会计师1名，审计助理人员1名。

2.人员分工

本次绩效评价的济宁高新区文体中心运营管理服务项目主管部门为济宁高新区文体旅游广电局，按照本次评价项目现场调查比例的要求，将该项目的现场评价工作分一组进行。

项目组成员：赵宇颖，本次绩效评价工作负责人，具备丰富的绩效评价经验和财务审计经验，负责与被评价单位沟通，组织协调，领导项目组实施书面工作、现场评价工作；刘伯孚，本次绩效评价工作助理人员，辅助绩效评价工作，搜集项目决

策、过程、产出的相关资料，并进行整体分类，辅助项目经理实施书面及现场评价；李格，本次绩效评价工作助理人员，辅助绩效评价工作，搜集整理项目决策、过程、产出的相关资料。

（七）绩效评价工作过程

1.前期准备

绩效评价小组在前期调研的基础上，根据财政部《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）、济宁市财政局《济宁市市级项目支出第三方机构绩效评价工作规程》（济财绩〔2020〕5号）等相关文件的要求，遵循“科学规范、客观公正”的原则，结合项目实施的特点及实际情况，完成了《济宁高新区文体中心运营管理服务项目绩效评价工作方案》。

《济宁高新区文体中心运营管理服务项目绩效评价工作方案》包括项目概况、项目绩效目标、评价思路、绩效评价指标体系、现场调查、评价工作的组织实施、资料清单七个部分，附件包括《济宁高新区文体中心运营管理服务项目绩效评价工作方案》及《济宁高新区文体中心运营管理服务项目绩效评价满意度调查问卷》。

2.非现场评价

因2021年度济宁高新区文体中心运营管理服务项目资金涉及济宁高新区文体旅游广电局，绩效评价小组全部采取现场评价的方式，济宁高新区文体中心运营管理服务项目为现场评价全覆盖的项目，故本项目不存在非现场评价。

3.现场评价

工作小组进驻现场后，与被评价单位召开碰头会议，形成会议纪要；与项目负责人进行访谈，形成访谈记录；获取被评价单位承诺书，并进行资料搜集工作，要求被评价单位报送相关材料和部门自评资料，评价小组在此基础上进行书面评价，形成书面评价底稿。现场评价时，审核该项目所有档案资料，包括立项资料、项目申报资料、项目绩效目标申报表、项目实施方案、验收报告、运行相关资料等。

绩效评价小组以项目实施单位现场收集资料形成的工作底稿、会议纪要、访谈记录、现场勘查记录和调查问卷等相关资料为基础，对项目资料和数据进行汇总分析，并对照绩效目标和评价指标及标准，对项目实施单位的决策、过程、产出和效益等方面进行分析评价，计算各项目绩效得分，总结项目的成效与存在的问题，进行相关原因分析。对现场评价的重点、难点和疑点问题，及时汇报至项目负责人，项目负责人组织相关人员进行会审，在此基础上形成评价结论。

4.综合分析

济宁高新区文体中心运营管理服务项目绩效评价小组对项目现场评价的情况进行梳理、汇总、分析，形成绩效评价结果。

5.评价报告撰写

济宁高新区文体中心运营管理服务项目绩效评价小组根据《济宁市市级项目支出第三方机构绩效评价工作规程》（济财

绩〔2020〕5号）的要求和文本格式撰写评价报告。评价报告首先全面阐述了所评价项目的基本情况，明确了项目绩效目标；然后在全面分析评价资料的基础上，对绩效目标实现程度，对项目的决策、过程、产出和效益等作出具体分析和评价。绩效评价小组遵循数据真实准确、内容完整、依据充分、分析透彻、结论准确，对项目绩效与存在的问题进行分析，并提出具有针对性的建议。

评价报告初稿撰写完成后，绩效评价小组将报告初稿提交济宁高新区财政局，组织开展绩效评价业务质量专家评审会，根据评审会上专家提出的问题及意见，对绩效评价初稿进行修改和完善，形成最终的绩效评价报告。

四、评价结论及分析

（一）综合评价结论及分析

通过现场评价取得的信息，使用绩效评价小组编制的《济宁高新区文体中心运营管理服务项目绩效评价指标体系》的指标和评分标准，对济宁高新区文体中心运营管理服务项目的绩效评分结果为86.48分,评价等级为良好。其中：决策类指标权重为19分，得分为18分；过程类指标权重为26分，得分为14.71分；产出类指标权重为25分，得分为22.43分；效益类指标权重为36分，得分为31.34分。详见表4-1所示。

表4-1.济宁高新区文体中心运营管理服务项目评分结果

指标	权重	得分
决策	19	18
过程	20	16
产出	25	22.43
效益	36	31.34
合计	100	87.77

（二）非现场评价情况分析

济宁高新区文体中心运营管理服务项目资金涉及济宁高新区文体旅游广电局，因项目实施部门集中，绩效评价小组全部采取现场评价的方式，济宁高新区文体中心运营管理服务项目为现场评价全覆盖的项目，故本项目不存在非现场评价。

（三）现场评价评价情况分析

1.决策类指标分析

表4-2.决策类指标评分结果

指标		权重	得分值
项目立项	立项依据充分性	2	2
	立项程序规范性	2	1
绩效目标	绩效目标合理性	3	3
	绩效指标明确性	5	5
资金投入	预算编制科学性	4	4
	资金分配合理性	3	3
合计		19	18

（1）项目立项依据充分

自党的十八大以来，全民健身得到高度重视，《全民健身条例》的出台规范了全民健身的各种条例，山东省和济宁市根据条例进一步编写了《山东省全民健身条例》和《济宁市全民健身实施计划（2016-2020年）》。济宁高新区文体中心运营管理服务项目立项符合《全民健身条例》及济宁市的政策计划，旨在为高新区居民提供良好的健身场所。

此项得分为2分。

（2）项目立项程序较规范

根据财政支出项目绩效申报表，从项目背景及意义、项目目标、项目内容、项目成效、项目预算及运行周期方面对项目进行了全面的论述。

2021年8月济宁高新区文体旅游广电局根据项目审批单审定的预算，合理制定招标文件及评标办法，按照规定程序开展招投标，确定中标单位，按照确定的工作计划开展项目实施。文体旅游广电局确定通过“购买服务”市场化运作的方式，委托给专业化公司运营管理。文体旅游广电局通过多方考察，竞争性磋商的招标方式进行项目招标，最终山东媒世界文化发展有限公司取得济宁高新区文体中心的运营管理权，并于2021年8月签订委托运营管理合同，合同期限至2021年8月至2022年8月。合同值197.32万元。

济宁高新区文体中心运营管理服务项目符合确定的政府重点工作内容，按照规定的程序申请设立，立项过程符合相关规

定的要求，立项程序较为完整，但是缺乏立项申请及批复相关资料，立项较为规范。

此项得分为1分。

（3）绩效目标较合理

济宁高新区文体中心运营的开展是高新区整体全民健身计划的一个重要组成部分。项目的实施符合国家和地方相关规划以及全民健身政策的要求，有利于完善当地健身设施，改善群众活动场所，维护设备设施，确保场馆正常运行。项目的开展顺应了当地发展的需求，积极开展全民健身和大众文化活动，能够实现文体中心社会效益和经济效益的均衡发展，做好公益性服务保障工作，保证场馆的常态化运行。

项目所设定的绩效目标符合济宁市政府确定的全民健身实施规划，确定的绩效目标与济宁高新技术产业开发区文体旅游广电局的工作职责密切相关，项目的预期效益和效果符合正常的业绩水平。

此项得分为3分。

（4）绩效指标比较明确

根据济宁市文体旅游广电局提供的2021年度文体中心运营项目绩效目标申报表，总体概述项目的长期目标及年度目标，在数量、质量、时效、效益、满意度等方面设置细化、可衡量的绩效指标，绩效指标细化、可衡量。项目绩效目标是根据项

目的资金预算、年度计划确定，故项目绩效目标与项目年度计划书、资金量相符。

此项得分为5分。

（5）预算执行不到位

根据济宁市高新区文体旅游广电局提供预算编制材料，2021年度文体中心运营项目预算经过科学论证、招标，根据中标价格确定，并有明确的支付标准。

此项得分为4分。

（6）资金分配合理

2021年度文体中心运营项目预算资金分配经过了细致测算，按照合同付款节点按时汇入中标单位账户，经项目绩效评价小组现场了解，项目预算资金分配与实际情况一致。

此项得分为3分。

2.过程类指标分析

表4-3.过程类指标评分结果

指标		权重	得分值
资金管理	资金到位率	3	1.71
	预算执行率	3	3
	资金使用合规性	3	3
组织实施	管理制度健全性	5	3
	制度执行有效性	6	4
合计		20	14.71

（1）资金到位率不高

经绩效评价小组查阅记账凭证及原始凭证，截止2021年12月，2021年度文体中心运营项目实际到位资金148万元，预算资金为260万元，资金到位率为57%。

此项得分为1.71分。

（2）预算执行良好

经绩效评价小组现场查阅及了解，项目预算资金完全按照计划执行，实际支出金额与到位金额一致，2021年度文体中心运营项目预算执行率为100%。

此项得分为3分。

（3）资金使用合规

经现场勘查及查阅相关资料，绩效评价小组未发现挤占、挪用、截留、改变资金用途情况；项目资金的使用范围、支出依据合理，采购经过招投标程序，程序合法合规；项目支出符合预算要求，专款专用。

此项得分为3分。

（4）管理制度健全性缺乏有关资料

通过查阅财务和项目合同等文件得知，济宁市文体旅游广电局委托项目实施制定了相关的财务管理制度和管理服务计划，但是并未完整提供有关资料。

此项得分为3分。

（5）制度执行有效

经过调查监控表等文件，项目单位日常管理、项目的实施能够按照计划执行，符合相关法律法规。

项目资料齐全，项目实施方案、实施计划、招投标文件、合同等管理制度类资料，活动完成明细、接待人次情况说明、开放时间情况说明等产出效果类资料齐全。

项目实施条件落实良好，未发现因项目实施单位组织落实不到位影响项目进度的情况，也未发现因财务监控机制不健全、财务监控措施不到位而影响财务制度的执行有效性的情况。但因为缺乏管理制度有关资料对项目实施条件的落实情况未能完全进行有效测评故酌情扣分。

此项得分为4分。

3.产出类指标分析

表4-4.产出类指标评分结果

指标		权重	得分值
产出数量	实际完成数量	8	7.43
产出质量	质量达标率	8	8
产出时效	完成及时率	5	5
产出成本	成本节约率	4	2
合计		25	22.43

(1) 实际完成数量

项目实施单位计划开展公益活动 ≥ 12 场，商业活动 ≥ 25 场，全年接待人次 ≥ 15 万人次，对外开放天数 ≥ 350 天，根据产出证

明材料，实际开展公益活动11场，商业活动20场，全年接待人次、对外开放天数完成计划目标。

此项得分为7.43分。

（2）质量达标率

经过项目支出绩效目标监控表监控，济宁高新区文体中心项目各类比赛，大型活动完成圆满率和国民体质监测人次均达到预期目标。

此项得分为8分。

（3）完成及时率

济宁高新区文体中心运营管理服务项目各类比赛及活动完成及时率符合预期设定目标。

此项得分为5分。

（4）成本节约率

济宁高新区文体中心运营管理服务项目实际成本与工作内容的匹配程度较高，符合专项资金使用范围；当对项目的产出成本未见相关的有效控制措施，扣2分。

此项得分为2分。

4.效益类指标分析

表4-5.效益类指标评分结果

指标		权重	得分值
项目效益	社会效益	10	9
	生态效益	8	6
	可持续影响	8	7

	服务对象满意度	10	9.34
合计		36	31.34

(1) 项目产生的社会效益。

文体中心运营项目的实施符合国家和地方相关规划以及全民健身政策的要求，有利于完善当地健身设施，改善群众活动场所，维护设备设施，确保场馆正常运行。项目开展后，赛事得以举行，能为人民群众提供良好的健身场所，围绕“免费低收费”的收费原则且定期举行各种公益活动让城市的公共服务功能进一步增强，群众生活质量得以改善，实现文体中心社会效益和经济效益的均衡发展，产生了很好的社会影响。

此项得分为9分。

(2) 项目产生的生态效益。

本项目的运营提倡低碳健身，推行环境友好型健身，与此同时可适当增加当地居民的收入，带动了一方经济发展和当地居民致富。文体中心的运营也改善了设施的维护减少资源的浪费，提高人们的生活质量。但是设定的指标过于模糊，不能够明确直观的表现出该项目产生的生态效益对环境带来的具体影响。

此项得分为6分。

(3) 可持续影响能力强。

通过查阅项目产出证明材料，其中有详尽的活动完成明细，接待人次情况等。这些省级、市级和区级的赛事带动了周边人气的聚集，吸引更多的商家入驻，间接增加地方商气促进经济

发展，由此带动商业的发展促进本区经济的提高。与此同时强化城市景观，提升城市品位，激发固有场馆设施的潜在价值。

项目按照可持续发展的方针进行规划和开展，走与环境协调发展之路，倡导低碳健身，推行环境友好型健身，项目建成后产生的积极影响是持续的。

此项得分为7分。

（4）服务对象满意度。

本次问卷调查发放问卷50份，采取现场发放问卷的方式，收回问卷50份，全部为有效问卷，调查分析报告见附件3。根据收回问卷的调查结果，扣0.66分，得9.34分。

五、项目存在的主要问题

（1）立项程序缺乏规范。

立项程序较为完整，但是缺乏立项申请及批复相关资料。

（2）管理制度资料不齐全。

该项目拥有合同、产出材料证明、资金拨付材料以及项目审批单，但是仍缺少管理制度、有关会议纪要相关资料不齐全。

（3）财务管理制度不健全。

项目没有建立完善的专项资金管理措施和制度，财务管理制度不健全。

六、意见建议

（1）完善立项程序。

项目应该严格按照立项程序准备立项申请并得到相关批复，让整个立项程序规范化，使立项更加明确清晰。

（2）建立健全的财务与业务管理制度

项目财务与业务管理制度对于项目的管理十分必要，项目单位应当建立完善且科学有效的管理制度，同时落实项目管理制度不完善的原因，细化充实项目信息，设立科学的管理机制。

七、其他需说明的问题

本评价报告是在相关部门提供的原始资料的基础上，通过案卷研究、会议、访谈、实地勘察、现场及问卷调查等方式编制的，提供真实完整的资料是相关资料提供部门的责任，我们的责任是在搜集、整理与分析相关资料的基础上撰写绩效评价报告。受客观条件、工作人员主观判断、负责单位提供资料的限制，部分资料和信息完整性、可靠性可能受到影响。绩效评价结果以反映真实状况为目的，报告中涉及的资料分析除本次绩效评价外不作其他用途。