

附件 4

项目绩效评价报告

（云府[2023]请收 0974 号快乐广购惠满白云促消费活动）

2024 年

一、评价项目概述

（一）项目背景

为贯彻落实国家省市区政府关于促进城市消费有关措施要求，在区委区政府的指导下，白云区科工商信局在白云区开展了一系列促消费活动，以聚集激发白云区消费活力，增强消费信心，全力促进消费潜力持续释放。

（二）项目立项依据

根据《广州市商务局关于印发 2023 年广州商务促消费工作要点的通知》《广州市商务局关于做好 2023 年消费促进活动组织工作的通知》《广州市商务局关于做好 2023 年“‘Young 城 Yeah 市’夜间消费相关工作的通知》等文件精神，经区委区政府同意，白云区科工商信局制定了《“快乐广购·惠满白云”促消费活动工作方案》《“‘Young 城 Yeah 市’2023 广州白云夜间消费活动实施方案》。

（三）项目绩效目标

预期总目标：通过举办促消费活动，释放消费潜力，增强消费动能，提振消费信心，促进白云区内住宿、餐饮、零售消费经济增长。

项目绩效指标详见下表。

一级指标	二级指标	三级指标	年度预期值
产出指标	数量指标	参加消费补贴活动的企业(门店)数量	≥250 家（次）
		组织各大商圈参与“‘Young 城 Yeah 市’促消费活动	≥6 家

	质量指标	参加活动的企业规模	区内限上餐饮类企业、限上商超批发零售企业、限上汽车销售企业
		发放消费券批次	=8 批次
		促消费活动补贴专项资金复核审查	完成 2022-2023 年促消费补贴专项支出的复核审查
	时效指标	举办活动时长	=2 个月
效益指标	经济效益指标	拉动区内汽车消费增长	拉动车辆消费约 10 亿元
	可持续影响指标	带动其他企业积极开展促消费活动	带动区内其他企业积极参与促销费活动，共同带动经济增长。
		推动打造夜市商圈	打造广州市都会级羊城夜市先行区

（四）项目资金来源及使用情况

1.资金来源及调整预算

2023 年 3 月，根据云府[2023]请收 0974 号《广州市白云区科技工业商务和信息化局关于审定“快乐广购·惠满白云”促消费活动相关事项的请示》，区政府批准同意开展促消费活动并追加 3000 万元专项预算经费，用于综合零售住宿餐饮企业专场 1000 万元，汽车专场 2000 万元，其中预留 25 万的审计费用。2023 年 4 月，区财政下达“云府[2023]请收 0974 号快乐广购·惠满白云促消费活动”专项资金 3000 万元。

2023 年 9 月，根据云府[2023]请收 1507 号《广州市白云区科技工业商务和信息化局关于在“快乐广购·惠满白云”促消费活动经费中列支白云区夜间经济专项工作经费的请示》，区政府同意在“快乐广购·惠满白云”促消费活动经费中

调整列支 100 万元，用于开展夜间经济专项工作。

2023 年 10 月，我局根据促消费工作实际开展情况，向区财政局申请预算资金，《广州市白云区财政局关于 2023 年第二次部门预算调整的批复》（云财[2023]168 号）同意调减“云府[2023]请收 0974 号快乐广购·惠满白云促消费活动”专项资金 1676.25 万元，调整后预算资金为 1323.75 万元。

2. 资金使用情况

2023 年 5 月、10 月白云区开展了两轮促消费活动，共支出费用 1200 万元，其中综合零售住宿餐饮企业专场活动 300 万元，汽车专场 900 万元。

2023 年 11 月、12 月分三期支付白云区“‘Young 城 Yeah 市’促消费活动策划与执行服务费共计 94 万元。

2023 年 12 月支付 2022-2023 年促消费活动审查服务费 4.25 万元。

2023 年 7 月收银行退回的第一轮综合零售住宿餐饮企业专场活动节余款 1.252 万元。

截至 2023 年 12 月 31 日，本项目预算总额 1323.75 万元，支出总额 1296.998 万元，财政资金使用率 97.98%，结余 26.752 万元。

（五）项目实施情况

1.“快乐广购·惠满白云”促消费活动。2023 年，区科工信局作为主办单位，联合建设银行白云支行、银联商贸股份有限公司广东分公司等合作单位共同组织促消费活动。全年

共开展了两轮促消费活动，第一轮为 4 月 21 日-5 月 21 日，包括综合零售住宿餐饮企业专场和汽车专场；第二轮为 9 月 15 日-10 月 15 日，为汽车专项。通过使用建设生活 APP 及数币 APP 等作为服务平台，覆盖了全区餐饮、住宿、超市、汽车等消费场景，全面刺激消费，拉动内需。

2.“Young 城 Yeah 市”促消费活动。2023 年 10 月底至 11 月上旬，区科工商信局委托佛山市南海区碧家文化传播有限公司开展“Young 城 Yeah 市”促消费活动。主会场选定五号停机坪广场，分会场为万达广场、凯德广场、绿地缤纷天地、无限极广场、美湾广场、远景路韩国风情街、百信广场、安华汇、设计之都时光汇等。通过打造大型网红打卡设置，同时举办有样美妆大赛、广府美食、有样音乐季、时尚户外运动、白云大戏院、户外营地电影、潮玩 IP 展、广府妙街、非遗手工艺坊、白云印象馆等为市民游客打造丰富多彩的区域活动，提升消费者活动参与度，多点开花，点爆全城夜经济。

3.2022-2023 年促消费活动审查服务。为确保促消费活动资金依法依规使用，区科工商信局通过购买服务方式委托了具有资质的第三方审计公司对 2022-2023 年开展的“快乐广购·惠满白云”促消费活动进行了审查。审查过程中发现的问题已一一落实整改，最终形成了《广州市白云区科技工业商务和信息化局 2022 年、2023 年促消费活动财政补贴资金使用情况审计报告》《广州市白云区科技工业商务和信息化局 2022 年、2023 年第一轮促消费活动多发补贴问题整改及 2023

年第二轮促消费活动财政补贴资金发放情况审计报告》。

二、绩效评价概述

（一）评价目的

通过开展绩效评价，旨在强化财政支出责任，提高财政资源配置效率和使用效益，梳理资金使用情况与绩效完成情况，分析项目决策、组织实施、产出和效益等各方面的的问题，提出改进工作建议，为下一步促消费活动财政投入和政策支持提供参考依据，提高资金绩效管理水平，强化支出责任和效率意识。

（二）评价设计与实施

本次绩效评价以书面材料评审、访谈、抽点现场核查为基础，对资金和项目的立项定位、预算编制、组织过程、产出和绩效四个方面进行绩效评价。评价实施步骤分为五步：收集项目资料、书面评审、现场评价、结合评价和撰写报告。

（三）绩效评价指标体系和评分标准方法

评价设计与实施主要介绍绩效评价指标体系与绩效评价框架、评价证据收集方案和评价任务分工及时间安排、绩效评价任务时间进程、绩效评价证据收集和分析方法等；绩效评价框架和绩效评级方法主要介绍在绩效评价指标、评价指标权重等设计方面的具体思路和内容。

本次绩效评价的指标体系分为 4 个一级指标、12 个二级指标、20 个三级指标，评价结果设置为四个等级：90（含）-100 分为优、80（含）-90 分为良、60（含）-80 分为中、60

分以下为差。

三、评价结论与绩效分析

（一）总体结论

经综合评价，2023 年快乐广购惠满白云促消费活动项目总得分为 94 分，绩效等级为“优”。

（二）项目绩效分析

1. 立项定位。指标分值 10 分，得分 10 分，得分率 100%。

（1）立项依据充分性。该指标分值 5 分，得分 5 分。项目立项符合国家法律法规，符合政策要求，与部门职责范围相符，立项依据充分。

（2）立项程序规范性。该指标分值 5 分，得分 5 分。事前经过集体决策，项目按规定的程序申请设立，审批文件、材料符合相关要求。

2. 预算编制。指标分值 10 分，得分 8 分，得分率 80%。

（1）绩效目标合理性。指标分值 5 分，得分 5 分。绩效目标条理清晰，清楚说明项目拟“通过做什么事，实现什么目的”，项目绩效目标与实际工作内容、资金投向相符。

（2）绩效指标明确性。指标分值 5 分，得分 3 分。产出指标较细化，但效益指标不够明确、全面，根据评分标准，扣 2 分。

3. 组织实施。指标分值 35 分，得分 33 分，得分率 94.29%。

（1）资金管理。指标分值 15 分，得分 13 分，得分率

86.67%。

①资金使用效率性。指标分值 5 分，得分 5 分。财政预算资金 3000 万元，调整后预算资金 1323.75 万元，实际财政支出金额 1296.998 万元。预算调整幅度较大，根据评分标准，扣 2 分。

②资金使用合规性。指标分值 5 分，得分 5 分。资金使用符合国家财经法规和财务管理制度以及相关专项资金管理办法，符合项目批复内容。

③财务监控有效性。指标分值 5 分，得分 5 分。资金使用加入第三方复核审查环节，保障了资金的安全性和规范性。

（2）组织管理。指标分值 20 分，得分 20 分，得分率 100%。

①活动方案完善性。指标分值 5 分，得分 5 分。《“快乐广购·惠满白云”促消费活动工作方案》明确了资金补贴的方式、标准、规模、项目管理、责任分工、资金结算及监督等方面要求，制度较完整。按照《白云区科工商信局向社会力量购买服务实施办法》，以上活动明确了采购第三方服务的流程、职责、项目监管、评估验收、绩效管理等要求，制度完整。

②制度执行有效性。指标分值 5 分，得分 5 分。项目实施遵守《“快乐广购·惠满白云”促消费活动工作方案》《白云区科工商信局向社会力量购买服务实施办法》等相关规定；

预算资金调整手续完备；项目合同书齐全。

③项目监管有效性。指标分值 5 分，得分 5 分。项目采取了补贴数据复核审计、购买服务验收等监管措施，收回了不符合要求的补贴，项目监管效果明显。

④绩效监控有效性。指标分值 5 分，得分 5 分。对促消费活动开展全过程绩效监控，根据第一轮活动所取得的效果，及时调整第二轮活动方案，增加“**Young 城 Yeah 市**”促消费活动，绩效监控管理较好。

4.产出及效益绩效。指标分值 45 分，得分 43 分，得分率 95.56%。

（1）数量指标。指标分值 10 分，得分 10 分，得分率 100%。

①参加消费补贴活动的企业（门店）数量。指标分值 5 分，得分 5 分。参与“快乐广购 惠满白云”促消费活动的企业（门店）共计 320 家（次），其中：参与消费券活动的限上住餐企业（门店）超 90 家；参与汽车数字人民币补贴活动的限上及准限上批零汽车企业，第一轮 112 家，第二轮 118 家。预期参与企业（门店）250 家（次），完成率 128%。

②组织各大商圈参与“**Young 城 Yeah 市**”促消费活动。指标分值 5 分，得分 5 分。组织万达、凯德、五号停机坪、无限极广场、美湾广场、时光汇、远景路韩国风情街、安华汇等参加活动。预期组织参与大商圈 6 家，完成率 133%。

（2）质量指标。指标分值 15 分，得分 15 分，得分率

100%。

①参加活动的企业规模。指标分值 5 分，得分 5 分。参加活动的企业规模为区内限上餐饮类企业、限上商超批发零售业企业、限上汽车销售企业。

②发放消费券批次。指标分值 5 分，得分 5 分。“快乐广购 惠满白云”促消费活动共发放 8 批次消费券。完成预期 8 批次目标。

③复核审查消费券（补贴）。指标分值 5 分，得分 5 分。完成 2022-2023 年促消费补贴专项支出的复核审查，形成审计报告 2 份。

（3）时效指标。指标分值 5 分，得分 5 分，得分率 100%。

举办活动时长。指标分值 5 分，得分 5 分。“快乐广购 惠满白云”促消费第一轮于 4 月 21 日-5 月 21 日举办，第二轮于 11 月 1 日-11 月 30 日举办。预期不少于 2 个月，按工作方案计划时间完成。

（4）经济效益指标。指标分值 5 分，得分 5 分，得分率 100%。

拉动区内汽车消费增长。指标分值 5 分，得分 5 分。2023 年拉动白云区汽车消费约 10 亿。

（5）可持续影响指标。指标分值 10 分，得分 8 分，得分率 80%。

①带动其他企业积极开展促消费活动。指标分值 5 分，得分 5 分。通过区级的促消费活动，影响带动金铂广场、万

民广场、云门 NEW Park 等区内各大商业综合体及场内企业，自发组织开展各类促销活动，基本达到预期，但是活动联动效果不突出，创新性一般，根据评分标准，扣 2 分。

②推动打造夜市商圈。指标分值 5 分，得分 5 分。积极打造夜市商圈，白云新城商圈成功认定为广州市都会级羊城夜市先行之一。

四、项目主要绩效或成功经验

（一）金融助力，政企联动，共同拉动消费力回升。在“快乐广购·惠满白云”、“Young 城 Yeah 市”等促消费活动中，政府出资，银行助力，各行业企业共同参与，通过发放消费券、发放汽车消费补贴、开展羊城夜市活动等形式吸引更多客流到白云消费，激活了消费市场。2023 年白云区限额以上批发业完成销售额 2055.8 亿元，同比增长 14.4%。限额以上零售业完成销售额 600 亿元，同比增长 15.9%；白云区限额以上住宿业完成营业额 18.6 亿元，同比增长 15.4%；白云区限额以上餐饮业完成营业额 34.96 亿元，同比增长 55.4%。

（二）组织特色消费活动，丰富商业娱乐文化氛围。2023 年 10 月底，白云区以举办“首届广州国际美妆周”为契机，举办以“有 YOUNG 夜市”为主题的“Young 城 Yeah 市”促消费活动，推动白云新城商圈高质量发展，全面打造广州市都会级商圈及羊城夜市先行区，助力白云建设成为国际消费中心城市核心区之一。活动以五号停机坪为主会场，万达广场、凯德广场、绿地缤纷天地、无限极广场、美湾广场、百信广

场、广州设计之都时光汇等分会场联动，开展了户外运动匹克球，广府妙街、有样美妆大赛、有样音乐季、白云大戏院等超 5 项丰富多彩的羊城夜市活动，有效拉动区内限额以上餐饮业 2023 年 11 月销售额同比增长 169.7%，推动白云新城商圈成功认定为广州市都会级羊城夜市先行区之一。

五、存在问题或不足

（一）绩效指标设置有待完善。

该项目依据绩效目标设置了相应的产出和效益指标，其中效益绩效指标不全面，未能完整地反映项目的达成效果。项目目标是“提振消费信心，促进区内住宿、餐饮、零售消费经济有所增长”，效益指标却没有设置反映客流量增长、住宿餐饮零售经济增长方面的指标，因此建议进一步完善和充实指标。

（二）零售住宿餐饮消费券政策撬动力度不足。政府联合银行发放消费券，共投入了 400.269 万元（政府资金 298.748 万元，建行资金 101.761 万元），带动实际消费额 864.7 万元，拉动力 2.2 倍。汽车数字人民币补贴活动，第一轮政府出资发放补贴 500 万元，带动汽车消费额约 7 亿元，拉动力 140 倍；第二轮政府发放补贴 398.5 万元，带动汽车消费额约 2.6 亿元，拉动力 65 倍。零售住宿餐饮企业专场消费券补贴拉动力明显落后于汽车消费补贴，未充分发挥财政资金“四两拨千斤”的引导和撬动作用。

六、相关建议

（一）规范绩效管理，合理设置绩效指标。要强化绩效管理意识，根据项目实施目的设置合理的绩效指标。一是设置可量化的绩效指标，如“带动其他企业积极开展促消费活动”指标难以用数据衡量；二是设置全面的、关联性强的绩效指标，如参与活动商家客流量提升率、带动参与活动商家总营业额的乘数等。

（二）科学分析实施成效，为今后政策奠定基础。针对零售住宿餐饮消费券拉动力不足问题，建议进一步研究其原因，分析政策是否合理，同时为下一年度政策是否继续延续或取消，财政资金投入规模是否合理，支出方向和结构是否需要调整做基础准备。