

巴音布鲁克景区运营资金项目

绩效评价报告

委托单位：和静县财政局

项目单位：和静县巴音布鲁克景区管理委员会

评价机构：新疆国融赛文企业管理咨询服务有限公司

报告时间：2023年7月25日




目 录

摘 要	1
一、基本情况	5
(一) 项目概况	5
(三) 项目组织情况及实施进展情况	7
二、绩效评价组织情况	9
(一) 绩效评价的目的	9
(二) 绩效评价对象和范围	9
(三) 绩效评价原则	10
(四) 绩效评价依据	10
(五) 绩效评价指标体系及标准	11
(六) 绩效评价工作程序及方法	12
三、绩效评价综合情况及结论	14
(一) 绩效评价综合结论	14
(二) 绩效目标实现情况	14
四、绩效评价情况分析	15
(一) 决策情况分析	15
(三) 产出情况分析	20
(四) 效益情况分析	23
五、主要经验及做法	25
六、存在问题及原因分析	25
七、针对问题提出的建议	26
八、绩效评价结果应用建议	26
九、其他需要说明的情况	27
附件 1：综合评分表	30
附件 2：访谈报告	42
附件 3：满意度调查问卷报告	45
附件 4：项目绩效目标自评表	58
附件 5：资金审批文件	60

概 要

评价机构全称（盖章）：新疆国瀚赛文企业管理咨询服务有限责任公司 单位：万元、个、份

项目名称	巴音布鲁克景区运营资金项目				评价年度	2022
资金来源	财政资金					
自评方式	项目支出 绩效自评 表	自评分值	100		自评等级	优
各级资金投入总数	600	抽查资金总数	600		资金抽查占比	100%
本级财政资金 拨付数	600	本级财政资金 抽查数	600		本级财政资金 抽查占比	100%
项目数量	1	抽查项目数	1		项目抽查占比	100%
涉及市县数 或项目点	1	抽查市县数 或项目点	1	抽查 区域	和静县	
发放调查 问卷	160	回收调查 问卷	160	满意度 情况	受访群众满意度 80.89%	
采用的评价方法与 评价标准	(一) 采用的评价方法：主要运用成本效益分析法、比较法、因素分析法、公众评判法共四种方法进行评价。(具体应用情况详见报告正文) (二) 采用的评价标准：分别采用计划标准和行业标准对绩效指标完成情况进行比较。					
绩效评价结果	根据绩效评价实施方案确定的指标体系及评分标准，评价小组通过采用资料核查、数据分析、问卷调查等方式，对“巴音布鲁克景区运营资金项目”项目进行了独立、客观的评价，该项目最终评分结果为 95.34 分，绩效评级为“优”。其中，项目决策得 12.5 分，得分率 83.34%；项目管理得 23 分，得分率 92%；项目产出得 40 分，得分率 100，项目效益得 19.84 分，得分率 99.55%。					
项目主评人(签字))						

摘 要

为推进财政支出预算绩效管理，强化预算支出责任理念，充分发挥财政资金在巴音布鲁克景区运营资金中的作用，进一步提高巴音布鲁克景区运营资金项目的资金使用的效率和效益，确保财政资金充分发挥效用。

受和静县财政局(以下简称“财政局”)的委托,新疆国融赛文企业管理咨询服务有限公司于(以下简称“国融赛文”)根据财政部《项目支出绩效评价管理暂行办法》(财预[2020]10号)和关于印发《自治区财政支出绩效评价管理暂行办法》的通知(新财预[2018]189号)的规定对巴音布鲁克景区运营资金开展绩效评价工作,评价情况如下:

一、基本情况

巴音布鲁克景区是国家5A级旅游景区,位于新疆巴音郭楞蒙古自治州和静县西北部、地处天山中部南麓腹地,中心地理坐标北纬42°47'53",东经84°09'50"。总面积约1259.47平方千米。景区以天山高位大型山间盆地中以高山草甸草原和高寒沼泽湿地生态系统为背景,以开都河上游河曲、沼泽湿地为主体的自然景观旅游区。随自治区党委部署旅游兴疆战略,景区游客量呈直线上涨趋势,大大促进了和静县旅游经济发展,但是随着游客量增长,游客需求与景区基础设施条件与游

客服务质量之间的矛盾日益突出，景区基础设施条件急待改善，旅游服务质量也急需提升。

二、绩效评价综合情况及结论

运用由项目组研发并通过专家组论证的评价指标体系及评分标准，通过数据采集、问卷调查及访谈，对巴音布鲁克景区运营资金绩效进行客观评价，该项目最终评分结果为 95.34 分，绩效评级为“优”。其中，项目决策得 12.5 分，得分率 83.34%；项目管理得 23 分，得分率 92%；项目产出得 40 分，得分率 100，项目效益得 19.84 分，得分率 99.55%。

三、主要经验及做法

1. 领导高度重视，主要领导亲自抓，并予以充分的人力、财力保障。责任落实到位：将各项目工作列入年度干部绩效考核实施方案，将各项目工作落实到具体科室、具体岗位、具体个人。

2. 合理合规使用经费。根据项目业务流程，参考历年经费使用情况，认真测算各阶段所需经费，确保当前项目实施经费充足。在经费使用方面，严格执行经费使用管理制度，厉行节约，专款专用，对每笔经费使用情况建立监督机制，确保经费使用合理合规。

3. 健全项目管理制度。我单位根据相关法律、法规、政策及行业发展规划，符合国家法律法规和相关政策已有保证项目

实施的制度、措施等。

四、存在问题

1. 工作人员绩效观念模糊，绩效管理水平较低。导致绩效相关资料收集较慢，同时绩效相关报表质量不高，对于绩效目标的编制还不够合理、细化。

2. 制度不够健全，缺乏完善制度流程，在项目实施前没有针对性地制定项目实施方案，没有成立项目领导小组，流于形式。

五、相关建议

1. 明确从事绩效管理工作人员，成立专门的工作组，确保专事专做。且部门内部要组织学习交流，部门外部要积极参加绩效培训。并强化对关于印发《自治区本级部门预算绩效目标管理暂行办法》的通知（新财预〔2018〕21号）政策的学习，学习绩效目标编制相关要求，达到绩效目标编制指向明确、细化量化、合理可行、相应匹配的目标。

2. 按照项目实施要求，严格执行项目建设规程，加强对项目建设过程的监督管理，重视过程管理，成立项目工作小组，明确分工及职责，督促项目进度及质量监督，保证项目顺利开展。

六、绩效评价结果应用建议

总体来说，该项目开展工作良好，且绩效目标合理并符合

和静县相关政策，做好项目实施管理与资金使用的匹配，根据项目实施计划，制定出科学合理的资金计划，不断提高资金使用效率。

建议预算单位应针对本次绩效评价报告中所反馈的问题和建议及时研究制定整改措施、积极落实整改要求，切实改进和静县巴音布鲁克景区运营资金项目的绩效管理工作。

巴音布鲁克景区运营资金绩效评价报告

为贯彻落实全面推进预算绩效管理工作的要求，完善部门预算管理，检验财政资金支出预期目标实现程度，考核财政资金支出效率和使用效果，强化预算支出责任，提高财政资金的使用效益，和静县财政局（以下简称“市财政局”）委托新疆国融赛文企业管理咨询服务有限公司（以下简称“国融赛文”）成立绩效评价工作组，对“巴音布鲁克景区运营资金”开展了绩效评价，现将评价情况报告如下

一、基本情况

（一）项目概况

1. 项目单位基本情况

巴州天鹅湖旅游开发有限责任公司根据《和静县人民政府关于组建巴州天鹅湖有限责任公司的批复》（和政发〔2010〕91号）要求，于2010年6月1日正式注册成立。现有注册资本7600万元，其中：和静县财政局（国资委）出资500万元占股比例6.58%，中国农发重点建设基金有限公司股本借款7100万元，占股比例93.42%。公司经营范围主要有：旅游服务、旅游资源投资开发、销售旅游纪念品，日用品、针织品、纺织品；道路旅客经营、汽车租赁、汽车维修和吊装；其他道路工程建筑。根据公司章程，设立董事会与监事会，负责巴音

布鲁克景区天鹅湖景点日常经营管理和项目开发等工作。公司自成立以来，坚持以“以人为本、诚信至上、敢于创新、效益第一”为宗旨，以“立足新起点，开创新局面；团结、务实、高效、真诚”为企业核心理念，各项工作稳步发展。

2. 立项背景及目的

巴音布鲁克景区是国家 5A 级景区，位于新疆巴音郭楞蒙古自治州和静县西北部、地处天山中部南麓腹地，中心地理坐标北纬 42° 47' 53"，东经 84° 09' 50"。总面积约 1259.47 平方千米。景区以天山高位大型山间盆地中以高山草甸草原和高寒沼泽湿地生态系统为背景，以开都河上游河曲、沼泽湿地为主体的自然景观旅游区。随自治区党委部署旅游兴疆战略，景区游客量呈直线上涨趋势，大大促进了和静县旅游经济发展，但是随着游客量增长，游客需求与景区基础设施条件与游客服务质量之间的矛盾日益突出，景区基础设施条件急待改善，旅游服务质量也急需提升。

3. 项目立项依据

(1) 静巴管发〔2022〕32 号关于解决景区运营资金的请示

《关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（新党发〔2018〕30 号）

(2) 关于印发《自治区财政支出绩效评价管理暂行办法》

的通知（伊州财预[2019]36号）

（3）《关于进一步加强和规范第三方机构参与预算绩效管理的通知》（新财预〔2021〕49号）

（4）《财政部关于印发〈第三方机构预算绩效评价业务监督管理暂行办法〉的通知》（财监〔2021〕4号）

（5）《中华人民共和国预算法》

（6）《项目支出绩效评价管理办法》（财预[2020]10号）

（二）项目资金安排及使用情况

公司员工工资发放，医保及住房

公积金缴纳，购买车辆保险费，支付新购30辆车的车辆购置税

表 1-1 巴音布鲁克景区运营资金
资金使用情况表

序号	名称	费用
1	车辆购置税	130 万元
2	职工薪酬	388 万元
3	车辆保险费	82 万元
合计		600 万元

注：数据来源于财政直接支付申请书、项目明细账、记账凭证

（三）项目组织情况及实施进展情况

1. 项目组织情况

为确保我单位该项目的顺利实施，我单位成立项目实施小

组，组长为文欢，副组长为吴丽燕，项目负责人为刘红，成员汪燕、董杏园、张飞、李加拉、刘家幸等6人，其中：吴丽燕、刘红负责资金安全、汪燕、董杏园等负责质量工作及档案管理工作。

2. 项目实施进展情况

该项目顺利实施，已按时支付景区企业员工工资及其他费用，支付30辆车车辆购置税，支付车辆保险费，项目按进度执行，确保了景区的正常运转，使得景区收入稳步增长，虽然因为疫情原因全年同比有所下降，但是本项目顺利实施为企业来年招聘打下来良好的社会口碑。

（四）项目绩效目标情况

总目标：按时支付景区150名员工工资，维持景区正常运转，稳定员工队伍，发挥巴音布鲁克5A级景区在疫情期间的行业引领示范作用，为下一年景区对外招聘人员形成良好口碑。

阶段性目标：目标1：按时支付景区150名员工工资

目标2：维持景区正常运转，稳定员工队伍，发挥巴音布鲁克5A级景区在疫情期间的行业引领示范作用，为下一年景区对外招聘人员形成良好口碑。

（五）项目自评情况及结论

1. 绩效自评概述

和静县巴音布鲁克景区管理委员会在接到评价小组通知

后，根据项目实际情况，于 2023 年 7 月 20 日提交了绩效目标自评表，自评得分 100 分。

2. 绩效自评结论

项目的实施，按时支付景区企业员工工资及其他费用，保障了景区的正常运转，提升了景区的收入。年初预算安排 600 万元，截至 2022 年底共执行资金 600 万元，确保了景区的正常运转，使得景区收入稳步增长，虽然因为疫情原因全年同比有所下降，但是本项目顺利实施为企业来年招聘打下来良好的社会口碑。

二、绩效评价组织情况

（一）绩效评价的目的

为了全面了解巴音布鲁克景区运营资金的资金使用情况、项目实施情况以及取得的综合绩效，以便总结项目实施经验，发现项目管理中存在的问题，进一步加强和规范项目资金管理，完善项目和资金管理办办法，指导预算编制和申报绩效目标、优化财政支出结构提供决策参考和依据，以保证项目资金使用的规范性、安全性和有效性，促进主管部门和项目实施单位改进工作、提高履职效率，同时为财政部门今后加强对市级财政资金的管理提供重要的参考依据。

（二）绩效评价对象和范围

本次绩效评价的对象为巴音布鲁克景区运营资金，该笔资

金来源为市级财政资金，资金总额 600 万元，资金用途为景区 150 名员工发放工资，维持景区正常运转。评价范围主要包括以下六个方面：项目决策情况、资金管理和使用情况、相关管理制度办法的健全性及执行情况、项目实现的产出情况、取得的效益情况以及其他相关内容。

（三）绩效评价原则

1. 科学规范、客观、真实原则。

严格执行财政部门规定的程序，以项目实际情况为主，选用操作性较强的评价方法进行独立、客观、公正的评价，标准统一、依据充分。

2. 经济性、效率性、效益性原则。

即把财政支出行为及其过程的实际情况，通过对其经济性、效率性、效益性的比较和评价分析，判断支出的行为过程和执行的业绩、效果优劣。

3. 定量分析和定性分析相结合的原则。

定量分析建立在支出项目的资金决策和资金执行后的产出上，主要通过对项目产出量化指标的统计分析进行评价。定性分析主要是根据绩效评价材料及有关信息数据，结合专家评审意见，以更全面、合理、准确地反映支出的实际效益。

（四）绩效评价依据

表 2-1 绩效评价依据清单表

依据类别	文件名称
制度管理方面	<ol style="list-style-type: none"> 1. 《关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（新党发〔2018〕30号） 2. 关于印发《自治区财政支出绩效评价管理暂行办法》的通知（伊州财预〔2019〕36号） 3. 《关于进一步加强和规范第三方机构参与预算绩效管理的通知》（新财预〔2021〕49号） 4. 《财政部关于印发〈第三方机构预算绩效评价业务监督管理暂行办法〉的通知》（财监〔2021〕4号） 5. 《中华人民共和国预算法》 6. 《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）
资金拨付方面	<ol style="list-style-type: none"> 1. 记账凭证、发票 2. 财政直接支付申请书 3. 项目明细账
项目管理方面	<ol style="list-style-type: none"> 1. 项目支出绩效自评表、项目支出绩效自评报告。 2. 财务工作管理制度、财务开支管理办法 3. 发票报销制度、奖惩制度、 4. 考勤请休假制度
项目立项方面	<ol style="list-style-type: none"> 1. 静巴管发〔2022〕32号关于解决景区运营资金的请示 2. 《关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（新党发〔2018〕30号） 3. 关于印发《自治区财政支出绩效评价管理暂行办法》的通知（伊州财预〔2019〕36号） 4. 《关于进一步加强和规范第三方机构参与预算绩效管理的通知》（新财预〔2021〕49号） 5. 《财政部关于印发〈第三方机构预算绩效评价业务监督管理暂行办法〉的通知》（财监〔2021〕4号） 6. 《中华人民共和国预算法》 7. 《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）

（五）绩效评价指标体系及标准

1. 评价指标体系设计思路

通过对本项目相关资料进行分析研究，评价小组按照财政部印发的《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）要求，从项目决策、项目管理、项目产出、项目效益四个维度，围绕项目立项、绩效目标、资金投入、资金管理、组织管理、产出数量、产出时效、产出质量、产出成本、效益实现情况、可持续影响性、服务对象满意度等具体指标客观开展分析评

价，体现了从决策到产出结果和影响力因素的绩效逻辑路径。

经综合考虑定量指标与定性指标、共性指标与个性指标、投入指标与产出指标的平衡，最终将本项目绩效评价指标体系分为“项目决策、项目过程、项目产出、项目效益”4个一级指标，权重分别为：15%、25%、40%、20%。

2. 评价标准

根据本项目实际情况，本次绩效评价主要采用计划标准和行业标准对绩效指标完成情况进行比较。其中，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；行业标准以国家公布的行业指标数据制定的评价标准，考察该项目过程管理规范性以及项目产出质量的完成情况

（六）绩效评价工作程序及方法

1. 绩效评价工作程序

（1）按照规定要求和文本格式，撰写预算绩效评价报告初稿，力求做到逻辑清晰、内容完整、依据充分、数据详实、分析透彻、结论准确、建议可行。

（2）评价报告初稿撰写完成后，第三方机构应当书面征求被评价对象和委托方的意见。委托方或被评价对象可以组织评议专家组对评价报告进行评议，向第三方机构反馈书面意见。第三方机构应当对反馈的意见逐一核实，逐条说明采纳或

不予采纳的理由，并根据反馈的有效意见对评价报告初稿进行修改。

(3) 指定内部有关职能部门或者专门人员，对修改后的评价报告进行内部审核。

(4) 经内部审核通过的评价报告，由该项目主评人签名，加盖第三方机构公章后，形成正式评价报告，提交委托方。

2. 评价方法

制定实施方案本次评价指标中，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，因此计算具体指标时采用了不同方法，具体评价方法如下：

(1) 比较法

我们通过对绩效目标与实施效果、历史与当期情况，综合分析绩效目标实现程度。对巴音布鲁克景区运营资金项目完成情况与年度绩效目标对比、预算资金执行情况等相关因素进行比较。

(2) 因素分析法

我们通过综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外因素，评价绩效目标实现程度。通过对巴音布鲁克景区运营资金项目的开展情况、项目产出数量、成本控制、资金拨付文件及自评报告等相关资料的收集和审核，综合分析各因素对绩效目标实现的影响。

(3) 公众评判法

我们通过调查问卷等对财政支出效果进行评判，评价绩效目标实现程度。对巴音布鲁克景区运营资金项目群众满意度问卷采取随机抽样法，对相关受益群体发放问卷，确保样本的随机性与准确性。并针对群众的满意程度设立问题，并根据相关问题在问卷总数所占比进行具体评价。

综合评分：根据单独的评分结果汇总平均，得出本项目的最终评分结果。

三、绩效评价综合情况及结论

（一）绩效评价综合结论

通过对巴音布鲁克景区运营资金项目进行绩效评价，评价分四个等级，分别为：优（得分 ≥ 90 ），良（ $90 > \text{得分} \geq 80$ ），中（ $80 > \text{得分} \geq 60$ ），差（得分 < 60 ），该项目最终评价得分为 95.34 分，评价等级为“优”。具体评价指标权重及评分结果如下：

表 3-1 巴音布鲁克景区运营资金项目绩效得分情况表

指标	项目决策	项目过程	项目产出	项目效益	合计
权重	15	25	40	20	100
分值	12.5	23	40	19.84	95.34
得分率	83.34%	92%	100%	99.55%	95.34%

（二）绩效目标实现情况

根据项目绩效目标，巴音布鲁克景区运营资金项目按计划顺利实施，完成景区企业员工工资及其他费用，通过项目的实施项目按进度执行，确保了景区的正常运转，使得景区收入稳

步增长，虽然因为疫情原因全年同比有所下降，但是本项目顺利实施为企业来年招聘打下来良好的社会口碑。

四、绩效评价情况分析

（一）决策情况分析

项目决策指标是从项目的战略目标适应性、立项规范性与绩效目标合理性三个方面来对项目资金方面进行考察。项目决策类指标分值 15 分，实际得分 12.5 分。指标的得分情况如表 4-1 所示。

表 4-1 项目决策指标得分情况

三级指标	权重	标杆值	业绩值	得分率	得分
A101 战略目标适应性	5	适应	不适应	70%	3.5
A102 立项规范性	5	规范	规范	100%	5
A201 绩效目标合理性	5	合理	不够合理	70%	4

对于“**A101 战略目标适应性**”：巴音布鲁克景区运营资金项目没有相关的发展政策，因此，本项目的实施不符合发展政策，该项不得分。（2）静巴管发〔2022〕32号关于解决景区运营资金的请示。本项目的实施符合和静县优先发展重点，该项得 1.5 分。（3）本项目的实施能支持和维持景区正常运转，稳定员工队伍，发挥巴音布鲁克 5A 级景区在疫情期间的行业引领示范作用，为下一年景区对外招聘人员形成良好口碑。该项得 2 分。

根据评分规则，该指标得 5 分。

对于“**A102 立项规范性**”：（1）静巴管发〔2022〕32 号关于解决景区运营资金的请示，经过了集体决策，该项不扣分。

（2）项目的立项通过集体决策，申请文件及立项依据符合规定程序，该项不扣分。（3）该项有资金申请书、支付凭证，资金支付前进行相关审批，该项不扣分。

根据评分规则，该指标得 5 分。

对于“**A201 绩效目标合理性**”：巴音布鲁克景区运营资金项目设立了绩效目标，详情如下：1、保障景区运营企业数量 1 个，保障景区企业员工人数 150 人，保障景区车辆正常运转数 80 辆，缴纳车辆购置税车辆数 30 辆，2、通过该项目的实施，维持景区正常运转，稳定员工队伍，发挥巴音布鲁克 5A 级景区在疫情期间的行业引领示范作用。该项得 50%权重分。

该项目绩效目标编制可衡量、可达成、具有时限性。基本合理，目标时效性设置正常运转率与时效不符，扣除该项 0.5 分。生态效益目标值为景区员工环保意识，和效益不符，扣除该项 0.5 分。

根据评分规则，该指标得 4 分。

（二）过程情况分析

项目过程指标是从项目的预算编制合理性、预算资金到位情况、资金使用合规性、财务管理、组织机构、预算执行率、

政府采购规范性、档案管理完备性八个方面来对项目实施进行考察。项目过程类指标分值 25 分，实际得分 23 分。指标的得分情况如表 4-2 所示。

表 4-2 项目过程指标得分情况

三级指标	权重	标杆值	业绩值	得分率	得分
B101 预算编制合理性	3	合理	基本合理	66.67%	2
B102 预算资金到位情况	2	足额、及时	足额、及时	100%	2
B103 资金使用合规性	3	合规	合规	100%	3
B104 财务管理	3	规范	规范	100%	3
B201 组织机构	3	健全，明确	健全，明确	100%	3
B202 预算执行率	5	100%	100%	100%	5
B203 自评与整改情况	3	规范	基本规范	83%	2.5
B204 档案管理完备性	3	完备	不太完备	83%	2.5

对于“B101 预算编制合理性”：①项目预算编制完整，根据静巴管发〔2022〕32号关于解决景区运营资金的请示，该项得1分；②巴音布鲁克景区运营资金项目无明确、合理的数量确定依据，该项扣1分；③根据资料可得，预算的编制与绩效目标设置的水平基本相符，该项得1分。

根据评分规则，该指标得2分。

对于“B102 预算资金到位情况”：巴音布鲁克景区运营资金项目，应到位预算资金为600万元，实际到位资金为600万元，资金到位率100%，资金到位及时，资金拨付足额到位。

根据评分规则，该指标得2分。

对于“B103 资金使用合规性”：①目前，资金已经支付600万元，已全部支付完毕，与申请资金文件一致，项目进度与资金使用进度相匹配，故①项得0.75分；②严格制定资金拨付审批表，财务室负责人对提交的用款申请进行总体审核后，报办公室领导签署意见。资金的拨付有完整的审批程序和手续，故②项得0.75分；③该项目不存在预算调整情况，故③项得0.75分；④经核查会计资料，资金的使用符合规定，故④项得0.75分；⑤该项目未发现截留、挤占、挪用、虚列支出等违规情况，故⑤项不扣分。

根据评分规则，该指标得3分。

对于“B104 财务管理”：（1）巴音布鲁克景区运营资金项目，财务制度健全。参照财务工作管理制度和财务开支管理办法，建立了项目管理制度，构建了工作有计划、实施有方案、日常有监督的管理机制，实施过程均按照本单位制定的管理制度执行，故①项得1分。（2）项目实施期间，巴音布鲁克景区管委会严格执行财务收支审批、财务处理程序及财务信息公开等相关制度，财务制度健全，故②项得1分。（3）拨款记录材料齐全，按要求保存会计凭证，会计账簿和会计报表等所有会计核算的专业资料，会计核算规范，故③项得1分。根据指标评分细则，该指标得3分。

根据评分规则，该指标得3分。

(2) 对于“B201 组织机构”：为确保我单位该项目的顺利实施，我单位成立项目实施小组，组长为文欢，副组长为吴丽燕，项目负责人为刘红，成员汪燕、董杏园、张飞、李加拉、刘家幸等6人，其中：吴丽燕、刘红负责资金安全、汪燕、董杏园等负责质量工作及档案管理工作。

根据评分规则，该指标得3分。

对于“B202 预算执行率”：该项目预算资金600万元，截至2022年12月，共支出600万元。

预算执行率=600万元/600万元=100%，依据评分细则，该指标得3分。

根据评分规则，该指标得5分。

对于“B203 自评与整改情况”：关于查看巴音布鲁克景区运营资金项目相关资料文件与项目自评报告，巴音布鲁克景区管委会于2023年4月份开展项目自评，完成项目自评表及自评报告的填报，按时完成，故①项得1分。项目自评于2022年5月按照州上要求，对“绩效评价工作开展情况”进行整改，自评质量情况较好，故②项扣0.5分，得0.5分。项目实施周期内未发现相关问题。

根据评分细则，该指标得2.5分。

对于“B204 档案管理完备性”：巴音布鲁克景区运营资金项目，立项相关文件完整，资金申请及批复文件、管理制度文件、资金拨付相关材料，绩效管理的相关文件归档基本完整。

根据评分规则，该指标得 2.5 分。

（三）产出情况分析

项目产出指标是从产出数量、产出质量、产出时效、产出成本四个方面来对项目产出方面进行考察。项目产出指标分值 40 分，实际得分 40 分。指标的得分情况如表 4-3 所示。

表 4-3 项目产出指标得分情况

三级指标	权重	标杆值	业绩值	得分率	得分
C101 景区运营企业数量	4	=1 个	1 个	100%	4
C102 景区企业员工人数	4	≥150 人	150 人	100%	4
C103 景区车辆正常运转数	4	=80 辆	80 辆	100%	4
C104 缴纳车辆购置税车辆数	4	=30 辆	30 辆	100%	4
C201 景区运营资金管理的安全率	4	=100%	100%	100%	4
C202 景区正常运转率	4	=100%	100%	100%	4
C301 景区运营资金完成支付期限	4	1 年	1 年	100%	4
C302 景区运营资金及时支付率	3	=100%	100%	100%	3
C401 支付 30 辆车车辆购置税	3	≤130 万元	129 万元	100%	3
C402 支付车辆保险费	3	≤82 万元	82 万	100%	3
C403 支付职工薪酬总额	3	≤388 万元	388 万元	100%	3

对于“C101 景区运营企业数量”：该项目目标值为景区运营企业数量 1 个，根据提供资料，为巴音布鲁克景区管委会下属企业巴州天鹅湖旅游开发有限责任公司，业绩值为 1 个。

依据评分细则，得分=（1/1）×4=4分。

根据评分规则，该指标得4分。

对于“C102 完景区企业员工人数”：完景区企业员工人数150人，根据提供巴州天鹅湖旅游开发有限责任公司员工花名册资料，为巴音布鲁克景区管委会下属企业巴州天鹅湖旅游开发有限责任公司平均员工人数150人，业绩值为150人。

依据评分细则，得分=（150/150）×4=4分。

根据评分规则，该指标得4分。

对于“C103 景区车辆正常运转数”：根据提供资料，为巴音布鲁克景区管委会下属企业巴州天鹅湖旅游开发有限责任公司支付80辆车车辆购，买了保险82万元，业绩值为80辆。

依据评分细则，得分=（80/80）×4=4分。

根据评分规则，该指标得4分。

对于“C104 缴纳车辆购置税车辆数”：根据提供资料，为巴音布鲁克景区管委会下属企业巴州天鹅湖旅游开发有限责任公司支付30辆车车辆购置税130万元，业绩值为30辆。

依据评分细则，得分=（30/30）×4=4分。

根据评分规则，该指标得4分。

对于“C201 景区运营资金管理的安全率”：项目目标景区运营资金管理的安全率100%，根据提供资料，根据财务制度，支付凭据及发票齐全，运营资金管理的安全。业绩值100%。

依据评分细则，得分=（100%/100%）×4=4分。

根据评分规则，该指标得 4 分。

对于“C202 景区正常运转率”：项目目标景区正常运转率 100%，根据项目的实施，确保了景区的正常运转，使得景区收入稳步增长，虽然因为疫情原因全年同比有所下降，但是本项目顺利实施为企业来年招聘打下来良好的社会口碑，业绩值 100%。

依据评分细则，得分=（100%/100%）×4=4 分。

根据评分规则，该指标得 4 分。

对于“C301 景区运营资金完成支付期限”：项目目标景区运营资金完成支付期限 1 年，根据提供支付凭据及发票资料，截至 2022 年 12 月，资金执行率 100%，资金支付及时，业绩值为 1 年。

依据评分细则，得分=（1/1）×4=4 分。

根据评分规则，该指标得 4 分。

对于“C302 景区运营资金及时支付率”：项目目标景区运营资金及时支付率 100%，根据提供支付凭据及发票资料，资金执行率 100%，资金支付及时，业绩值为 100%。

依据评分细则，得分=（100/100）×3=3 分。

根据评分规则，该指标得 3 分。

对于“C401 支付 30 辆车车辆购置税”：项目目标支付 30 辆车车辆购置税 130 万元，根据提供资料，为巴音布鲁克景区管委会下属企业巴州天鹅湖旅游开发有限责任公司支付 30 辆

车车辆购置税 130 万元，业绩值为 130 万元。

依据评分细则，得分=（130/130）×3=3 分。

根据评分规则，该指标得 3 分。

对于“C402 支付车辆保险费”：项目目标支付车辆保险费 82 万元，根据提供支付凭据及发票资料，为巴音布鲁克景区管委会下属企业巴州天鹅湖旅游开发有限责任公司支付车辆保险费 82 万元，业绩值为 82 万元。

依据评分细则，得分=（82/82）×3=3 分。

根据评分规则，该指标得 3 分。

对于“C403 支付职工薪酬总额”：项目目标支付职工薪酬总额 388 万元，根据提供支付凭据及发票资料，为巴音布鲁克景区管委会下属企业巴州天鹅湖旅游开发有限责任公司员工发放工资 388 万元，业绩值为 388 万元。

依据评分细则，得分=（388 万元/388 万元）×3=3 分。

根据评分规则，该指标得 3 分。

（四）效益情况分析

项目效益指标是从社会效益、可持续影响效益、经济效益、群众满意度四个方面来对项目效益方面进行考察。项目绩效指标分值 20 分，实际得分 19.84 分。指标的得分情况如表 4-4 所示。

三级指标	权重	标杆值	业绩值	得分率	得分
------	----	-----	-----	-----	----

D101 景区全年营业收入	3	≥4700 万元	4735 万元	100%	3
D201 发挥景区产业示范引领作用	3	效果显著	达到目标	100%	2.92
D202 景区运营安全事故率	3	=0%	0%	100%	3
D301 提升景区员工环保意识	3	有效提升	达到目标	100%	3
D401 促进景区企业发展潜力,提升旅游影响力	3	持续保障	达到目标	100%	3
D501 员工满意度	3	≥95%	95%	100%	2.99
D502 游客满意度	2	≥98%	98%	100%	2

对于“D101 景区全年营业收入”：项目目标景区全年营业收入 4700 万元，根据巴州天鹅湖旅游开发有限责任公司财务报表，景区全年营业收入 4735 万元，依据评分细则，得分= $(4700/4735) \times 3=3$ 分。

根据评分规则，该指标得 3 分。

对于“D201 发挥景区产业示范引领作用”：据问卷调查分析，得分= $(49.38\%*100\%+30%*0.6+16.25%*0.3+4.38%*0\%)*100\%=76.64\%$ ，依据评分细则，该项目得分= $3-(90\%-76.64\%)*(3*2\%)=2.92$ 分。

对于“D202 景区运营安全事故率”：该项目的实施确保了景区的正常运转，使得景区收入稳步增长，虽然因为疫情原因全年同比有所下降，但是本项目顺利实施为企业来年招聘打下来良好的社会口碑，全年景区运营安全无事故。依据评分细则，得分= $(0\%/0\%) \times 3=3$ 分。

根据评分规则，该指标得 3 分。

对于“D401 促进景区企业发展潜力，提升旅游影响力”：项目的实施有效促进景区企业发展潜力，提升了旅游影响力，发挥巴音布鲁克 5A 级景区在疫情期间的行业引领示范作用，为下一年景区对外招聘人员形成良好口碑，该指标不扣分。

对于“D501 员工满意度”：据问卷调查分析，得分= $(56.88\%*100\%+32.5\%*0.6+8.75\%*0.3+1.88\%*0)$ *100%=80.89%，依据评分细则，该项目得分= $3-(95\%-80.89\%)* (3*2\%) =2.92$ 分。

五、主要经验及做法

1. 领导高度重视，主要领导亲自抓，并予以充分的人力、财力保障。责任落实到位：将各项目工作列入年度干部绩效考核实施方案，将各项目工作落实到具体科室、具体岗位、具体个人。

2. 合理合规使用经费。根据项目业务流程，参考历年经费使用情况，认真测算各阶段所需经费，确保当前项目实施经费充足。在经费使用方面，严格执行经费使用管理制度，厉行节约，专款专用，对每笔经费使用情况建立监督机制，确保经费使用合理合规。

3. 健全项目管理制度。我单位根据相关法律、法规、政策及行业发展规划，符合国家法律法规和相关政策已有保证项目实施的制度、措施等。

六、存在问题及原因分析

1. 工作人员绩效观念模糊，绩效管理水平较低。导致绩效相关资料收集较慢，同时绩效相关报表质量不高，对于绩效目标的编制还不够合理、细化。

2. 制度不够健全，缺乏完善制度流程，在项目实施前没有针对性地制定项目实施方案，没有成立项目领导小组，流于形式。

七、针对问题提出的建议

1. 明确从事绩效管理工作人员，成立专门的工作组，确保专事专做。且部门内部要组织学习交流，部门外部要积极参加绩效培训。并强化对关于印发《自治区本级部门预算绩效目标管理暂行办法》的通知（新财预〔2018〕21号）政策的学习，学习绩效目标编制相关要求，达到绩效目标编制指向明确、细化量化、合理可行、相应匹配的目标。

2. 按照项目实施要求，严格执行项目建设规程，加强对项目建设过程的监督管理，重视过程管理，成立项目工作小组，明确分工及职责，督促项目进度及质量监督，保证项目顺利开展。

八、绩效评价结果应用建议

本次绩效评价的结果为优，并且绩效目标完成度高，实施过程管理严格，严格执行财务管理制度，资金监控到位，不存在违规现象。我司对本项目评价结果提出以下建议：

（一）根据财政部《项目支出绩效评价管理办法》（财预

〔2020〕10号）规定，原则上对评价等级为优、良的，可根据情况予以支持。建议和静县财政局根据相关政策制度，结合自治区党委、自治区人民政府工作安排以及本级财力情况等因素，对该专项资金原则上继续予以保障。

（二）建议预算单位应针对本次绩效评价报告中所反馈的问题和建议及时研究制定整改措施、积极落实整改要求，切实改进巴音布鲁克景区运营资金项目的绩效管理工作。

（三）建议和静县财政局将本次绩效评价结果向和静县人民政府和人大报告，为政府决策提供参考；同时，按照政府信息公开相关规定，将评价结果信息在和静县政府门户网站公开，回应社会关切，加强社会和舆论监督，提高财政资金使用透明度。

九、其他需要说明的情况

（一）关于评价责任的说明

1. 和静县巴音布鲁克景区管委会提供了绩效评价报告相关的大部分基础工作材料和资金财务资料，并对其真实性、合法性、完整性负责。绩效评价结论的可靠性基于相关部门和单位提供资料真实性、完整性，评价小组已尽可能地收集更为全面、有效、准确的文件和数据，但由于受客观因素的限制，评价小组只能在上述单位提供现有资料和项目单位人员口述资料的前提下，结合应有的职业判断作出尽可能可靠的评价结论。本报告使用人对评价结果的把握应建立在对本报告所提供

的有关评价结果的各项条件及说明的认真阅读和理解的基础之上。

2. 我司与委托方、预算单位和各具体项目负责实施单位之间不存在任何特殊的、需要回避的利害关系，评价小组成员在开展绩效评价过程中恪守了职业道德规范。

（二）本次绩效评价的局限性

1. 项目自评满意度调查和本次绩效评价中的满意度问卷调查存在时间跨度，可能会对本次满意度调查结果产生影响。

2. 本次绩效评价采用“定量指标体系的打分评价”+“定性调查信息的归纳和提炼”两种方式互相补充，来构成对本次项目的完整评价。评价指标体系的设计与评价指标设置的完整性、科学合理程度会影响评价结果的全面性。

附件：

1. 综合评分表
2. 访谈报告
3. 满意度调查问卷报告
4. 项目绩效目标自评表
5. 资金审批文件

附件 1：综合评分表

一级 指标	分值	二级 指标	三级指标	权重	目标 值	业绩 值	评分标准	得分率	得分	评分说明
A 项 目决 策	15	A1 项目 立项	A101 战 略目标适 应性	5	适应	基本 适应	符合发展政策（1.5分）、符合区域优先发展重点（1.5分）和项目能够支持部门目标的实现（2分）得满分，否则不得分	70%	3.5	巴音布鲁克景区运营资金项目没有相关的发展政策，因此，本项目的实施不符合发展政策，该项不得分。（2）静巴管发〔2022〕32号关于解决景区运营资金的请示。本项目的实施符合和静县优先发展重点，该项得1.5分。（3）本项目的实施能支持和维持景区正常运转，稳定员工队伍，发挥巴音布鲁克5A级景区在疫情期间的行业引领示范作用，为下一年景区对外招聘人员形成良好口碑。该项得2分。根据评分规则，该指标得3.5分。
			A102 立 项规范性	5	规范	规范	①立项前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、立项评估、集体决策等；②项目立项是否符合规定程序；③审批文件和材料是否	100%	5	（1）静巴管发〔2022〕32号关于解决景区运营资金的请示，经过了集体决策，该项不扣分。（2）项目的立项通过集体决策，申请文件及立项依据符合规定程序，该项不扣分。（3）该项有资金申请书、支付凭证，资金支付前进行相关审批，该项不扣分。根据评分规则，该指标得5分。

							<p>合规完整。 ①②③齐全的 权重分的 100%，缺①扣 除权重分的 40%，缺②扣除 权重分的 30%， 缺③扣除权重 分的 30%</p>			
		A2 项目 目标	A201 绩 效目标合 理性	5	合理	不够 合理	<p>有绩效目标的 权重分的 50%； 再根据项目绩 效目标是否编 制明确、可衡 量、具有相关 性、具有时限 性、指标设置 符合规范要求； 进行判断，每 项各占权重分 的 10%。</p>	80%	4	<p>巴音布鲁克景区运营资金项目设立了 绩效目标，详情如下：1、保障景区运 营企业数量 1 个，保障景区企业员工 人数 150 人，保障景区车辆正常运转 数 80 辆，缴纳车辆购置税车辆数 30 辆，2、通过该项目的实施，维持景区 正常运转，稳定员工队伍，发挥巴音 布鲁克 5A 级景区在疫情期间的行业 引领示范作用。该项得 50%权重分。 该项目绩效目标编制可衡量、可达成、 具有时限性。基本合理，目标时效性 设置正常运转率与时效不符，扣除该 项 0.5 分。生态效益目标值为景区员 工环保意识，和效益不符，扣除该项 0.5 分。 根据评分规则，该指标得 4 分。</p>
B 项 目过 程	25	B1 项目 资金	B101 预 算编制合 理性	3	合理	基本 合理	<p>①项目预算编 制是否完整（1 分）；②是否有</p>	100%	2	<p>①项目预算编制完整，根据静巴管发 （2022）32 号关于解决景区运营资金 的请示，该项得 1 分；②巴音布鲁克</p>

						明确、合理的单价标准和数量确定依据（1分）；③是否与绩效目标设置的水平相符（1分）			景区运营资金项目无明确、合理的数量确定依据，该项扣1分；③根据资料可得，预算的编制与绩效目标设置的水平基本相符，该项得1分。 根据评分规则，该指标得2分。
		B102 预算资金到位情况	2	足额、及时	足额、及时	资金拨付足额及时到位得2分；足额和及时各占1分。如不足额、不及时根据实际情况扣分。	100%	2	巴音布鲁克景区运营资金项目，应到位预算资金为600万元，实际到位资金为600万元，资金到位率100%，资金到位及时，资金拨付足额到位。 根据评分规则，该指标得2分。
		B103 资金使用合规性	3	合规	合规	①资金使用进度是否与项目进度相匹配（0.5分）；②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续（0.5分）；③预算资金的调整是否合理、合规（1分）；④是否符合项目预算批复或合同规定的用途（1分）；⑤是	100%	3	①目前，资金已经支付600万元，已全部支付完毕，与申请资金文件一致，项目进度与资金使用进度相匹配，故①项得0.75分；②严格制定资金拨付审批表，财务室负责人对提交的用款申请进行总体审核后，报办公室领导签署意见。资金的拨付有完整的审批程序和手续，故②项得0.75分；③该项目不存在预算调整情况，故③项得0.75分；④经核查会计资料，资金的使用符合规定，故④项得0.75分；⑤该项目未发现截留、挤占、挪用、虚列支出等违规情况，故⑤项不扣分。 根据评分规则，该指标得3分。

							否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况(该项为扣分标准,不分配权重),出现任一违规现象则不得分。			
		B104 财务管理	3	规范	规范	①财务制度健全(1分),②严格执行制度(1分),③会计核算规范(1分)	100%	3	(1)巴音布鲁克景区运营资金项目,财务制度健全。参照财务工作管理制度和财务开支管理办法,建立了项目管理制度,构建了工作有计划、实施有方案、日常有监督的管理机制,实施过程均按照本单位制定的管理制度执行,故①项得1分。(2)项目实施期间,巴音布鲁克景区管委会严格执行财务收支审批、财务处理程序及财务信息公开等相关制度,财务制度健全,故②项得1分。(3)拨款记录材料齐全,按要求保存会计凭证,会计账簿和会计报表等所有会计核算的专业资料,会计核算规范,故③项得1分。根据指标评分细则,该指标得3分。 根据评分规则,该指标得3分。	
	B2 项目实施	B201 组织机构	3	健全,明确	健全,明确	机构健全(1.5分)、分工明确(1.5分)	100%	3	为确保我单位该项目的顺利实施,我单位成立项目实施小组,组长为文欢,副组长为吴丽燕,项目负责人为刘红,成员汪燕、董杏园、张飞、李加拉、	

									刘家幸等 6 人，其中：吴丽燕、刘红负责资金安全、汪燕、董杏园等负责质量工作及档案管理工作。 根据评分规则，该指标得 3 分。
		B202 预算执行率	5	100%	29.81%	预算执行率=实际支出/项目预算金额×100%。 得分=预算执行率×权重。	100%	5	该项目预算资金 600 万元，截至 2022 年 12 月，共支出 600 万元。 预算执行率=600 万元/600 万元=100%，依据评分细则，该指标得 3 分。 根据评分规则，该指标得 5 分。
		B203 政府采购规范性	3	规范	规范	政府采购流程均按照相关制度规定进行、未出现违规现象得满分；有违规现象不得分	83.34%	2.5	关于查看巴音布鲁克景区运营资金项目相关资料文件与项目自评报告，巴音布鲁克景区管委会于 2023 年 4 月份开展项目自评，完成项目自评表及自评报告的填报，按时完成，故①项得 1 分。项目自评于 2022 年 5 月按照州上要求，对“绩效评价工作开展情况”进行整改，自评质量情况较好，故②项扣 0.5 分，得 0.5 分。项目实施周期内未发现相关问题。 根据评分细则，该指标得 2.5 分。
		B204 档案管理完备性	3	完备	不太完备	各项目均对立项相关文件、绩效管理相关文件、管理制度文	83.34%	2.5	巴音布鲁克景区运营资金项目，立项相关文件完整，资金申请及批复文件、管理制度文件、资金拨付相关材料，绩效管理的相关文件归档基本完整。

							件、资金拨付相关材料等完备归档得满分，每出现一例未完备归档扣除权重分的 25%，扣完为止			根据评分规则，该指标得 2.5 分。
C 项目 产出	40	C1 产出 数量	C101 景区运营企业数量	4	=1 个	1 个	得分=(业绩值/目标值)×指标权重	100%	4	该项目目标值为景区运营企业数量 1 个，根据提供资料，为巴音布鲁克景区管委会下属企业巴州天鹅湖旅游开发有限责任公司，业绩值为 1 个。依据评分细则，得分=(1/1)×4=4 分。根据评分规则，该指标得 4 分。
			C102 景区企业员工人数	4	≥150 人	150 人	得分=(业绩值/目标值)×指标权重	100%	4	完景区企业员工人数 150 人，根据提供巴州天鹅湖旅游开发有限责任公司员工花名册资料，为巴音布鲁克景区管委会下属企业巴州天鹅湖旅游开发有限责任公司平均员工人数 150 人，业绩值为 150 人。依据评分细则，得分=(150/150)×4=4 分。根据评分规则，该指标得 4 分。
			C103 景区车辆正常运转数	4	=80 辆	80 辆	得分=(业绩值/目标值)×指标权重	100%	4	根据提供资料，为巴音布鲁克景区管委会下属企业巴州天鹅湖旅游开发有限责任公司支付 80 辆车车辆购，买了保险 82 万元，业绩值为 80 辆。依据评分细则，得分=(80/80)×4=4

										分。 根据评分规则，该指标得 4 分。
		C104 缴纳 车辆购置税 车辆数	4	=30 辆	30 辆	得分=(业绩值/ 目标值)×指标 权重	100%	4	根据提供资料，为巴音布鲁克景区管 委会下属企业巴州天鹅湖旅游开发有 限责任公司支付 30 辆车车辆购置税 130 万元，业绩值为 30 辆。 依据评分细则，得分=(30/30)×4=4 分。 根据评分规则，该指标得 4 分。	
	C2 产 出质量	C201 景 区运营资 金管理的 安全率	4	=100%	100%	得分=(业绩值/ 目标值)×指标 权重	100%	4	项目目标景区运营资金管理的安全率 100%，根据提供资料，根据财务制度， 支付凭据及发票齐全，运营资金管理 的安全。业绩值 100%。 依据评分细则，得分=(100%/100%) ×4=4 分。 根据评分规则，该指标得 4 分。	

			C202 景区正常运转率	4	=100%	100%	得分=(业绩值/目标值)×指标权重	100%	4	项目目标景区正常运转率 100%，根据项目的实施，确保了景区的正常运转，使得景区收入稳步增长，虽然因为疫情原因全年同比有所下降，但是本项目顺利实施为企业来年招聘打下良好的社会口碑，业绩值 100%。依据评分细则，得分=(100%/100%)×4=4 分。 根据评分规则，该指标得 4 分。
	C3 产出时效		C301 景区运营资金完成支付期限	4	1 年	1 年	得分=(业绩值/目标值)×指标权重	100%	4	项目目标景区运营资金完成支付期限 1 年，根据提供支付凭据及发票资料，截至 2022 年 12 月，资金执行率 100%，资金支付及时，业绩值为 1 年。 依据评分细则，得分=(1/1)×4=4 分。 根据评分规则，该指标得 4 分。
			C302 景区运营资金及时支付率	3	=100%	100%	得分=(业绩值/目标值)×指标权重	100%	3	项目目标景区运营资金及时支付率 100%，根据提供支付凭据及发票资料，资金执行率 100%，资金支付及时，业绩值为 100%。 依据评分细则，得分=(100/100)×3=3 分。 根据评分规则，该指标得 3 分。
		C4 产	C401 支付	3	≤130	129	得分=(业绩值/	100%	3	项目目标支付 30 辆车车辆购置税 130

		出成本	30 辆车车辆购置税		万元	万元	目标值) × 指标权重			万元, 根据提供资料, 为巴音布鲁克景区管委会下属企业巴州天鹅湖旅游开发有限责任公司支付 30 辆车车辆购置税 130 万元, 业绩值为 130 万元。依据评分细则, 得分 = (130/130) × 3 = 3 分。 根据评分规则, 该指标得 3 分。
			C402 支付车辆保险费	3	≤82 万元	82 万	得分 = (业绩值/目标值) × 指标权重	100%	3	项目目标支付车辆保险费 82 万元, 根据提供支付凭据及发票资料, 为巴音布鲁克景区管委会下属企业巴州天鹅湖旅游开发有限责任公司支付车辆保险费 82 万元, 业绩值为 82 万元。 依据评分细则, 得分 = (82/82) × 3 = 3 分。 根据评分规则, 该指标得 3 分。
			C403 支付职工薪酬总额	3	≤388 万元	388 万元	得分 = (业绩值/目标值) × 指标权重	100%	3	项目目标支付职工薪酬总额 388 万元, 根据提供支付凭据及发票资料, 为巴音布鲁克景区管委会下属企业巴州天鹅湖旅游开发有限责任公司员工发放工资 388 万元, 业绩值为 388 万元。 依据评分细则, 得分 = (388/388) × 3 = 3 分。 根据评分规则, 该指标得 3 分。

D 项目 效益	20	D1 经济效益	D101 景区全年营业收入	3	≥4700 万元	4735 万元	得分=(业绩值/ 目标值)×指标 权重	100%	3	项目目标景区全年营业收入 4700 万元，根据巴州天鹅湖旅游开发有限责任公司财务报表，景区全年营业收入 4735 万元，依据评分细则，得分= $(4700/4735) \times 3=3$ 分。 根据评分规则，该指标得 3 分。
		D2 社会效益	D201 发挥景区产业示范引领作用	3	效果显著	达到目标	根据调查问卷中关于“5.项目实施后传染病救治能力是否有提升？”问题中，选择“是”的问卷数目占总体问卷数目 95%以上为满分，之后每降低 1%扣除 10%权重分，（不含）60%以下不得分。	97.34%	2.92	据问卷调查分析，得分= $(49.38% \times 100% + 30% \times 0.6 + 16.25% \times 0.3 + 4.38% \times 0%) \times 100% = 76.64%$ ，依据评分细则，该项目得分= $3 - (90% - 76.64%) \times (3 \times 2%) = 2.92$ 分。
		D202 景区运营安全事故率	3	=0%	0%	得分=(业绩值/ 目标值)×指标 权重	100%	3	该项目的实施确保了景区的正常运转，使得景区收入稳步增长，虽然因为疫情原因全年同比有所下降，但是本项目顺利实施为企业来年招聘打下良好的社会口碑，全年景区运营安	

										全无事故。依据评分细则，得分= $(0\%/0\%) \times 3=3$ 分。 根据评分规则，该指标得3分。
	D3 生态 效益	D301 提 升景区员 工环保意识	3	有效提 升	达到 目标	指标评分细 则： 有效提升得3 分，提升的2分， 没有提升0分。	100%	3		项目的实施有效提升景区员工环保意识，发挥巴音布鲁克5A级景区在疫情期间的行业引领示范作用，为下一年景区对外招聘人员形成良好口碑，该指标不扣分。
	D4 可持 续效 益	D401 促进 景区企业 发展潜 力，提升 旅游影响 力	3	持续保 障	达到 目标	指标评分细 则： 有效促进得3 分，促进的2分， 没有促进0分。	100%	3		项目的实施有效促进了景区企业发展潜力，提升旅游影响力，发挥巴音布鲁克5A级景区在疫情期间的行业引领示范作用，为下一年景区对外招聘人员形成良好口碑，该指标不扣分。
	D5 服 务 对 象 满 意 度	D501 员工 满意度	3	$\geq 95\%$	80.8 9%	根据调查问卷中关于“6.您对和静县人民医院传染病救治能力整体评价是？”问题中，结果=（非常满意*100%+比较满意*60%+一般*30%+不满意*0%）*100%，结果95%以上为满分，之后每	97.34%	2.92		据问卷调查分析，得分= $(56.88\%*100\%+32.5\%*0.6+8.75\%*0.3+1.88\%*0\%)*100\%=80.89\%$ ，依据评分细则，该项目得分=3- $(95\%-80.89\%)*(3*2\%)=2.92$ 分。

							降低 1%扣除 2%权重分，(不 含) 60%以下不 得分。			
合计				100					95.34	

附件 2：访谈报告

巴音布鲁克景区运营资金项目访谈报告

一、访谈背景

（一）访谈目的

与巴音布鲁克景区运营资金项目的具体负责实施单位进行访谈，了解专项资金使用情况和项目实施情况，针对项目提供资料准确要求，确定资料原件与财务凭证现场核查时间，确认发放调查问卷内容。

（二）访谈对象和访谈内容

1. 访谈对象

项目主管部门：和静县巴音布鲁克景区管委会

2. 访谈内容

（1）预算资金的总体情况、项目预算测算及预算资金拨付流程、项目实施过程、项目配套政策措施及项目发展规划等情况。（2）巴音布鲁克景区运营资金项目的整体现状及规划安排、对项目经费的使用管理情况、项目成效等。（3）项目实施过程中遇到的问题及做法。

二、访谈分析

（一）景区全年营业收入经济效益。

根据公司 12 月财务报表显示景区全年营业收入 4735 万元。

现金流量表			
巴州天鹏旅游开发有限公司			
2022年12月			
单位：元			
项目	本月发生	本年发生	上年同期
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	178,253.00	49,242,642.64	50,939,255.02
收到的税费返还	49,302.75	95,829.51	8,892.30
收到其他与经营活动有关的现金	258,006.06	24,087,329.69	5,221,277.66
经营活动现金流入小计	485,561.81	73,425,801.84	56,169,424.78
购买商品、接受劳务支付的现金	7,544,954.14	26,785,537.20	29,703,906.56
支付给职工以及为职工支付的现金	1,290,467.39	11,050,329.66	10,696,680.55
支付的各项税费	34.95	170,529.98	1,231,660.19
支付其他与经营活动有关的现金	113,574,192.68	137,995,850.31	22,363,335.92
经营活动现金流出小计	122,409,649.16	175,972,247.15	63,956,593.22
经营活动产生的现金流量净额	-121,924,087.35	-102,546,445.31	-7,826,158.44
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付	27,662,445.12	27,701,040.12	117,675,501.45
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			20.00
投资活动现金流出小计	27,662,445.12	27,701,040.12	117,675,521.45
投资活动产生的现金流量净额	-27,662,445.12	-27,701,040.12	-117,675,521.45
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	185,000,000.00	185,000,000.00	39,006,000.00
取得借款收到的现金	2,000,000.00	2,000,000.00	60,619,500.00
收到其他与筹资活动有关的现金	19,346,000.00	61,658,284.45	73,928,397.40
筹资活动现金流入小计	206,346,000.00	248,658,284.45	173,550,897.40
偿还债务支付的现金	16,750,000.00	39,500,000.00	38,200,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	6,373,793.96	16,984,805.87	7,777,810.24
支付其他与筹资活动有关的现金	1,100,000.00	12,683,889.27	8,823,531.03
筹资活动现金流出小计	24,223,793.96	69,168,695.14	54,801,341.27
筹资活动产生的现金流量净额	182,122,206.04	179,489,589.31	118,749,556.13
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	32,535,673.57	49,242,103.88	-6,752,123.76
加：期初现金及现金等价物余额	21,504,023.20	4,798,192.89	11,550,316.65
六、期末现金及现金等价物余额	54,040,296.77	54,040,296.77	4,798,192.89

（二）项目的监督、管理情况

为确保我单位该项目的顺利实施，我单位成立项目实施小组，组长为文欢，副组长为吴丽燕，项目负责人为刘红，成员汪燕、董杏园、张飞、李加拉、刘家幸等6人，其中：吴丽燕、刘红负责资金安全、汪燕、董杏园等负责质量工作及档案管理工作，在每笔资金支付之前，由组长文欢同志，召开公司董事会，确定是否支付，董事会通过后，由项目负责人，按程序提交资金支付资料，经副组长

吴丽燕审核后交由组长文欢审批支付。

（三）项目实施后产生的效益

巴音布鲁克运营资金项目目标为通过财政拨入运营资金，及时购买新购 30 辆车车辆购置税，及时缴纳公司运营车辆保险费，按月发放人员工资及购买社保及医保，保障公司车辆的正常运转，提高景区应急处置能力，提升景区服务质量，稳定员工队伍，发挥巴音布鲁克 5A 级景区在疫情期间的行业引领示范作用，为下一年景区对外招聘人员形成良好口碑。提升巴音布鲁克景区游客满意度，地域知名度，促进全县旅游经济高质量发展。

附件 3：满意度调查问卷报告

巴音布鲁克景区运营资金项目满意度分析报告

一、满意度调查背景

巴音布鲁克景区运营资金项目，确保了景区的正常运转，使得景区收入稳步增长，虽然因为疫情原因全年同比有所下降，但是本项目顺利实施为企业来年招聘打下来良好的社会口碑。

本次绩效评价社会调研旨在了解项目完成后的社会效益与受访人员满意度，了解和评估财政资金使用的效率和效益，发现资金使用和管理中的问题，为巴音布鲁克景区运营资金项目的提升建言献策。

二、研究设计

（一）调研对象

本次问卷调查的对象为巴音布鲁克景区工作人员及游客。

（二）调研内容

1. 调查对象的基本信息，包括：调查对象的姓名、性别，您是游客还是企业员工等基本情况。
2. 调查受访人员对巴音布鲁克景区运营资金项目的观点，包括：您是通过什么渠道了解到巴音布鲁克景区的？您对景区的环境评价？您觉得巴音布鲁克景区发挥景区产业示范引领作用明不明显等。
3. 调查受访人员对巴音布鲁克景区运行资金项目的

满意度，包括：您对景区的服务满不满意？

4. 调查受访人员对巴音布鲁克景区运行资金项目的意见和建议。

（三）调研方法

针对巴音布鲁克景区运行资金项目受益群众开展问卷调查，具体问卷见附录 4-1。

（四）问卷的发放和回收

为给调研对象创造良好的作答环境、保证调研的科学性和严谨性，由我公司工作人员在和静巴音布鲁克景区管委会的协调配合下，组织安排问卷调查工作。

三、调研实施

（一）调研开展情况

根据项目进度安排，项目组于 2022 年 7 月 15 日至 2022 年 7 月 25 日，对和静县巴音布鲁克景区企业员工和游客进行问卷的发放与回收。

（二）问卷回收情况

截至 2022 年 7 月 25 日，巴州和静县人民医院传染病救治能力提升项目问卷调研实际发放 160 份，本次共回收 160 份问卷，有效问卷达 160 份，有效率 100%。

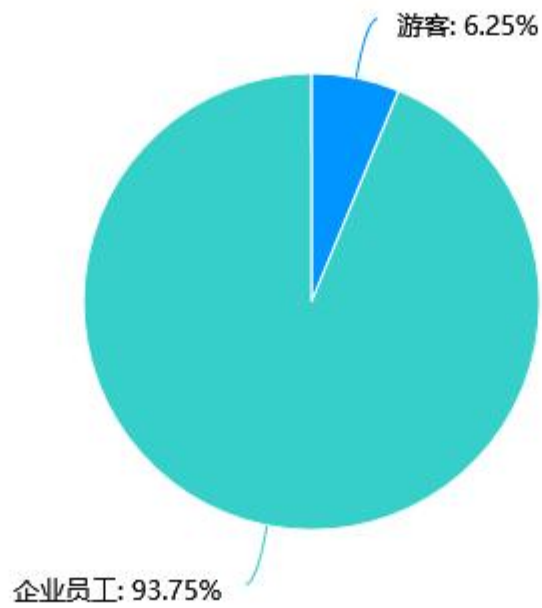
四、调查结果分析

（一）被调查对象个人信息分析

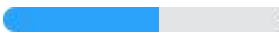
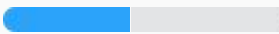
第 1 题：您的姓名

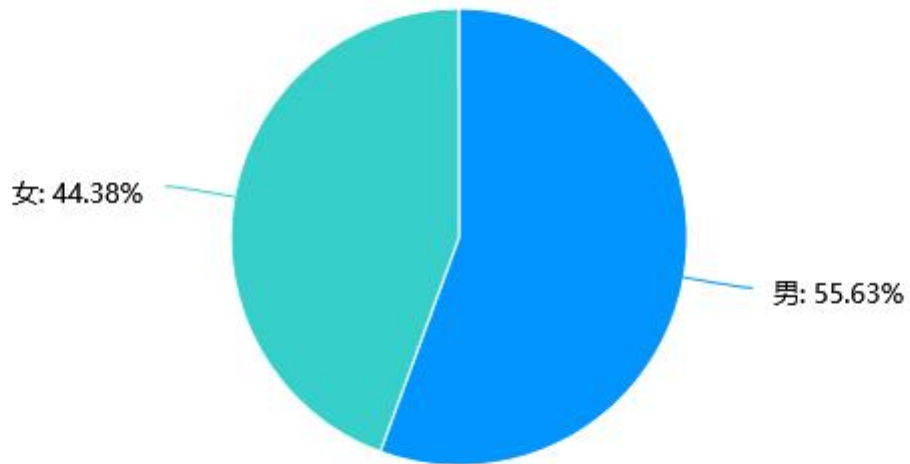
第 2 题 您是游客还是企业员工？

选项	小计	比例
游客	10	6.25%
企业员工	150	93.75%
本题有效填写人次	160	



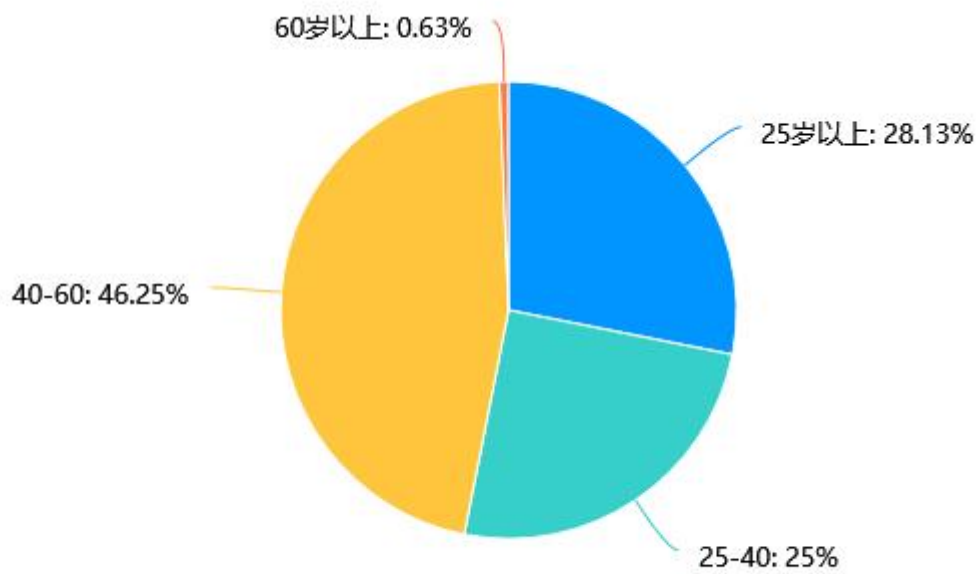
第 3 题 您的性别? [单选题]

选项	小计	比例
男	89	 55.63%
女	71	 44.38%
本题有效填写人次	160	



第 4 题 您的年龄? [单选题]

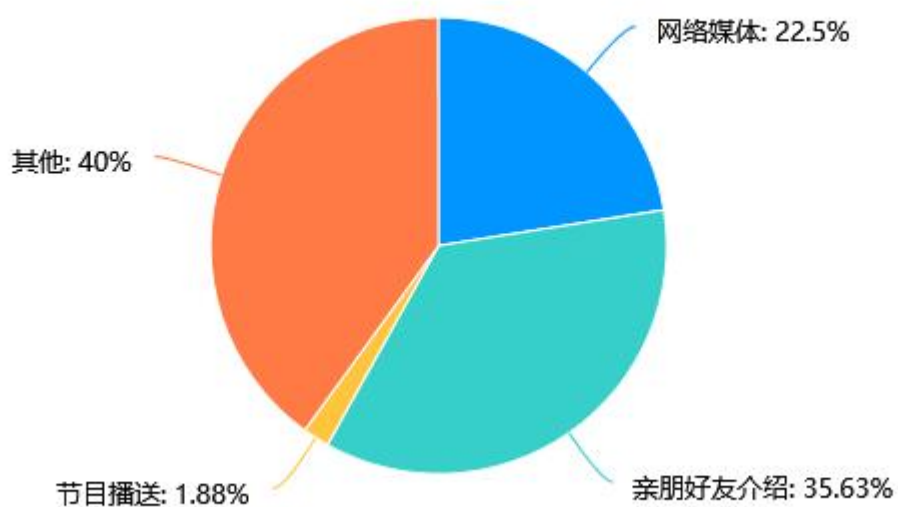
选项	小计	比例
25 岁以上	45	28.13%
25-40	40	25%
40-60	74	46.25%
60 岁以上	1	0.63%
本题有效填写人次	160	



二、基本问题分析

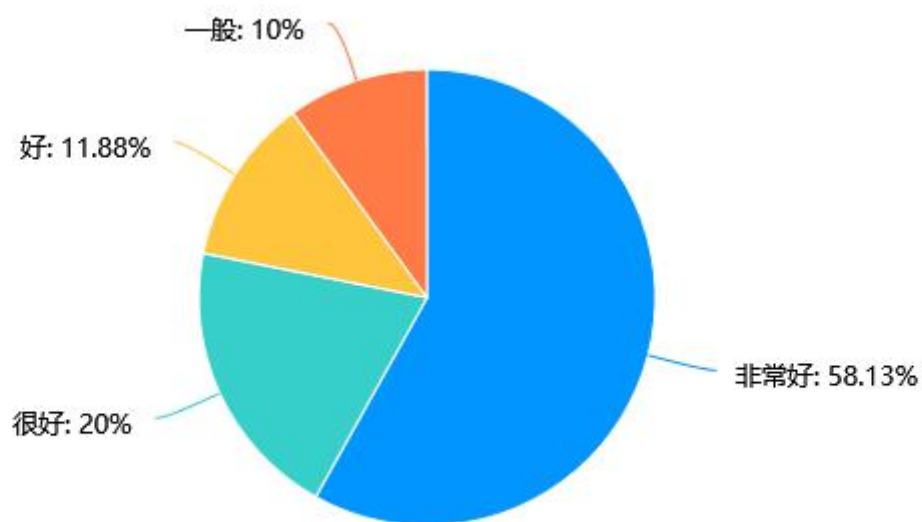
您是通过什么渠道了解到巴音布鲁克景区的？ [单选题]

选项	小计	比例
网络媒体	36	22.5%
亲朋好友介绍	57	35.63%
节目播送	3	1.88%
其他	64	40%
本题有效填写人次	160	



第 6 题 您对景区的环境评价? [单选题]

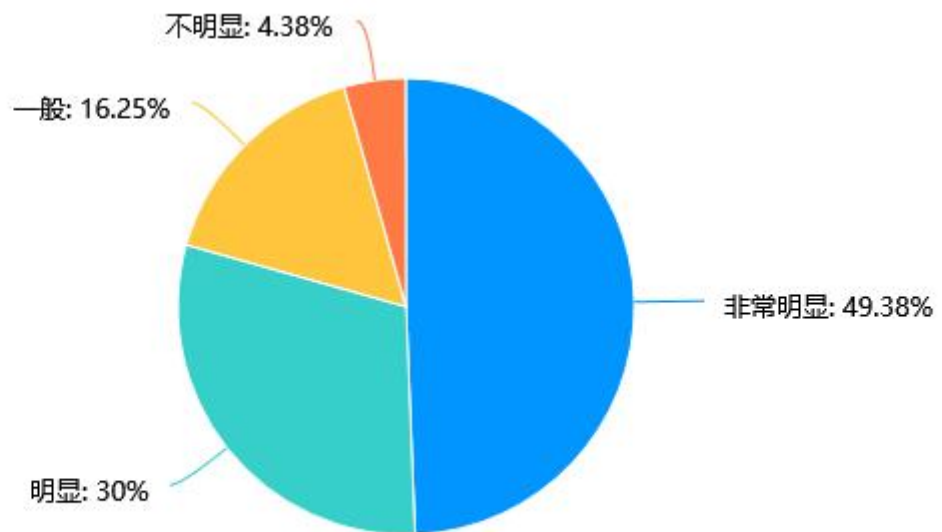
选项	小计	比例
非常好	93	58.13%
很好	32	20%
好	19	11.88%
一般	16	10%
本题有效填写人次	160	



第 7 题您觉得巴音布鲁克景区发挥景区产业示范引领作用明不明显？

[单选题]

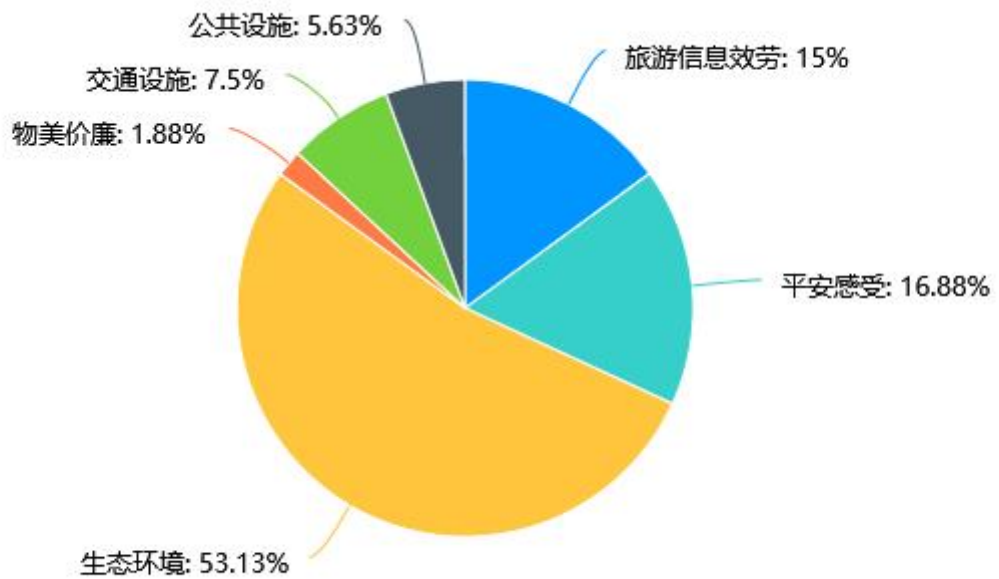
选项	小计	比例
非常明显	79	49.38%
明显	48	30%
一般	26	16.25%
不明显	7	4.38%
本题有效填写人次	160	



第 8 题 您对景区总体中的哪几项指标比较满意？（多选）

[单选题]

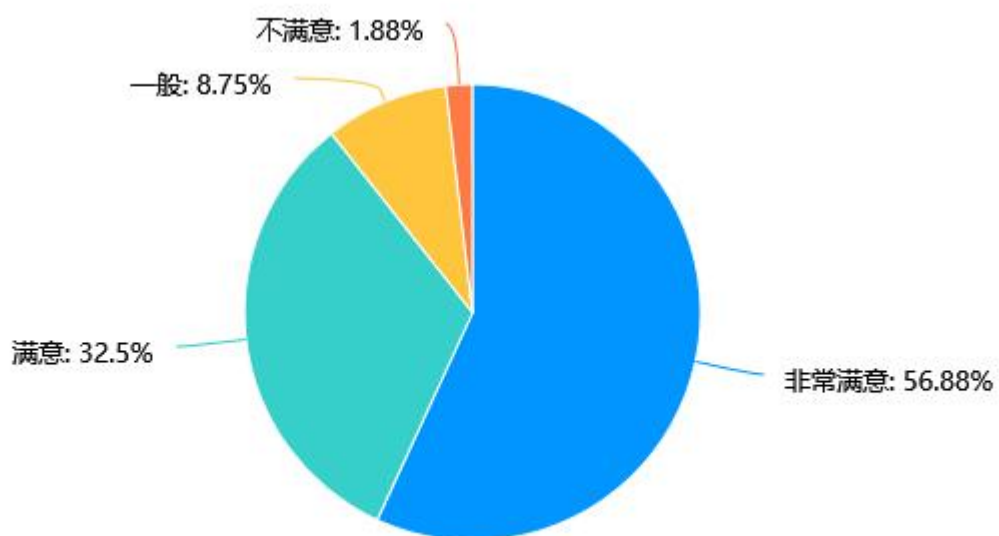
选项	小计	比例
旅游信息效劳	24	15%
平安感受	27	16.88%
生态环境	85	53.13%
物美价廉	3	1.88%
交通设施	12	7.5%
公共设施	9	5.63%
本题有效填写人次	160	



(三) 满意度问题分析

第 9 题 您对景区的服务满不满意? [单选题]

选项	小计	比例
非常满意	91	56.88%
满意	52	32.5%
一般	14	8.75%
不满意	3	1.88%
本题有效填写人次	160	



第 10 题 您对巴音布鲁克景区运行项目还有何意见和建议? [填空题]

巴音布鲁克景区运营资金项目

亲爱的先生/女士：

您好！受和静县财政局委托，我公司对巴音布鲁克景区运营资金项目的满意度情况展开调研，感谢您抽出宝贵时间参与问卷调查。整份问卷的填写大约需要 2 分钟，请根据您的真实感受填写。我们保证问卷数据仅限于统计分析，对您的个人信息将予以严格保密。感谢您的支持与配合！

新疆国融赛文企业管理

咨询服务有限公司

2022 年 7 月

1. 您的姓名？ [填空题] *

2. 您是游客还是企业员工？ [单选题] *

游客

企业员工

3. 您的性别？ [单选题] *

男

女

4. 您的年龄？ [单选题] *

25 岁以上

25-40

40-60

60 岁以上

5. 您是通过什么渠道了解到巴音布鲁克景区的？ [单选题] *

网络媒体

亲朋好友介绍

节目播送

其他

6. 您对景区的环境评价？ [单选题] *

非常好

很好

好

一般

7. 您觉得巴音布鲁克景区发挥景区产业示范引领作用明显不明显？ [单选题] *

非常明显

明显

一般

不明显

8. 您对景区总体中的哪几项指标比较满意？（多选） [单选题] *

旅游信息效劳

平安感受

生态环境

物美价廉

交通设施

公共设施

9. 您对景区的服务满不满意？ [单选题] *

非常满意

满意

一般

不满意

10. 您对巴音布鲁克景区运行项目还有何意见和建议？ [填空题]*

附件 4：项目绩效目标自评表

项目名称	巴音布鲁克景区运营资金								
主管部门	和静县巴音布鲁克景区管理委员会			实施单位	巴州天鹅湖旅游开发有限责任公司				
项目资金 (万元)		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分		
	年度资金总额	600.00	600.00	600.00	10	100.0%	10.0		
	其中：当年财政拨款	600.00	600.00	600.00	—	—	—		
	上年结转资金				—	—	—		
	其他资金				—	—	—		
年度总体目标	预期目标			实际完成情况					
	<p>目标 1：按时支付景区 150 名员工工资</p> <p>目标 2：维持景区正常运转，稳定员工队伍，发挥巴音布鲁克 5A 级景区在疫情期间的行业引领示范作用，为下一年景区对外招聘人员形成良好口碑。</p>			<p>截止 2022 年 12 月 31 日，本项目已完成：已按时支付景区企业员工工资及其他费用，项目按进度执行，确保了景区的正常运转，使得景区收入稳步增长，虽然因为疫情原因全年同比有所下降，但是本项目顺利实施为企业来年招聘打下来良好的社会口碑。</p>					
	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施	
年度绩效指标完成情况	产出指标 (50分)	数量指标	景区运营企业数量	=1 个	1 个	5	5	无	
			景区企业员工人数	≥150 人	150 人	5	5	无	
			景区车辆正常运转数	=80 辆	80 辆	5	5	无	
			缴纳车辆购置税车辆数	=30 辆	30 辆	5	5	无	
		质量指标	景区运营资金管理的安全率	=100%	100%	5	5	无	
			景区正常运转率	=100%	100%	2	2	无	
		时效指标	景区运营资金完成支付期限	1 年	1 年	5	5	无	
			景区运营资金及时支付率	=100%	100%	3	3	无	
			成本指标	支付 30 辆车购置税	≤130 万元	129 万元	5	5	无
				支付车辆保险费	≤82 万元	81 万	5	5	无
支付职工薪酬总	≤388 万	388 万元		5	5	无			

		额	元				
效益 指标 (30 分)	经济 效益 指标	景区全年营业收入	≥4700 万元	4735 万元	10	10	无
	社会 效益 指标	发挥景区产业示范引领作用	效果显著	达到目标	5	5	无
		景区运营安全事故率	=0%	0%	5	5	无
	生态 效益 指标	提升景区员工环保意识	有效提升	达到目标	5	5	无
	可持 续影 响指 标	促进景区企业发展潜力,提升旅游影响力	持续保障	达到目标	5	5	无
满意 度指 标 (10 分)	满意 度指 标	游客满意度	≥95%	95%	5	5	无
		员工满意度	≥98%	98%	5	5	无
总分					100	100.00	

附件 5：资金审批文件

请研为能上心！并确保运转！
同意
6.26.

和静县巴音布鲁克景区管委会文件

同意

杨守生 6.24

静巴管发〔2022〕32号

清文

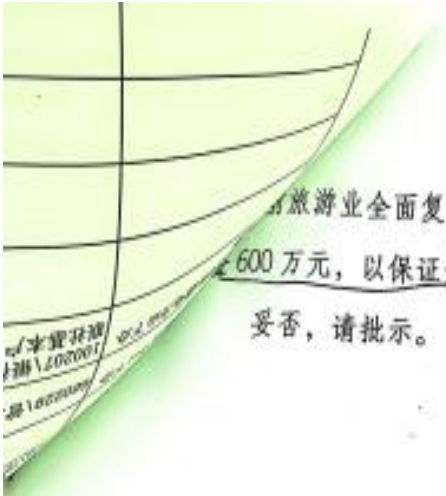
关于解决景区运营资金的请示

王明

县党委财经委员会：

近两年来受疫情影响严重，巴音布鲁克景区收入承断崖式下跌，特别是2020年景区接待游客量仅有5.6万人次，2021年企业亏损额达到了-3827万元。截止目前巴州天鹅湖旅游开发有限责任公司账面资金不足以维持景区正常运转。为抢

清文
王明



旅游业全面复苏的重大战略机遇，现申请解决运营资
600万元，以保证景区正常运营。

妥否，请批示。

和静县巴音布鲁克景区管理委员会



2022年6月18日