

# 清源山运营管理专项 2023 年度财政支出事中绩效评价报告

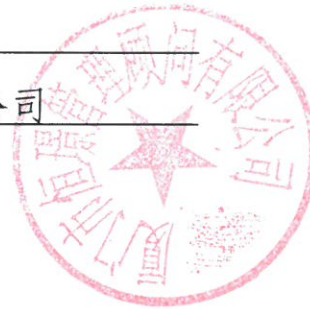
委托部门：泉州市财政局

主管部门：泉州清源山风景名胜区管理委员会

项目单位：福建清源山旅游投资有限公司

项目名称：清源山运营管理专项

评价机构：厦门市恒璟管理顾问有限公司



2023 年 9 月

## 摘 要

受泉州市财政局委托，我司（厦门市恒璟管理顾问有限公司）对泉州清源山风景名胜区管理委员会“清源山运营管理专项”项目开展 2023 年度事中绩效评价，形成评价报告。

本次评价的目的在于：通过事中绩效评价，衡量项目资金支出的产出与效益，了解、分析、检验项目资金是否能够达到预期目标，为预算安排提供重要依据。同时促进项目单位及时总结经验，发现问题、改进工作，进一步加强项目管理，提高财政资金使用效益。

本次评价对象即资金使用与管理的责任主体为泉州清源山风景名胜区管理委员会，评价范围为“清源山运营管理专项”，评价期间为 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日。项目年度预算指标金额 1,330.00 万元。至 2023 年 6 月 30 日，泉州清源山风景名胜区管理委员会已收到泉州市财政国库支付中心拨款 668 万元，已支付福建清源山旅游投资有限公司 318.254 万元，其中：2023 年第一季度运营管理费 230 万元、2023 年第一季度考评费 88.254 万元。

基于资金属性及评价目的，采取主观评价与客观评价相结合，设计并建立包括决策、过程、产出、效益 4 个一级指标，在此基础上建立 3 级指标体系，结合书面评价、现场走访、满意度调查对项目实施事中绩效评价进行打分。

经评价，“清源山运营管理专项”项目得分为 93.26 分，等级为“优”。

截止至 2023 年 6 月 30 日，该项目完成情况如下：

2023 年度上半年累计接待游客 59.02 万人次、代收门票收入 1,420.68 万元；投放景区交通观光车，景区交通观光车上半年共计运营 2,057 趟次；在申遗景区环境专项考评中获得以下名次：1 月和 5 月排名第一、2 月和 4 月排名第二、3 月排名第三；

2023 年上半年通过以下媒体宣传推广，提高清源山品牌知名度、提升影响力，具体媒体宣传推广方式如下：通过公众号平台推文宣传共计 81 次，点击量 252,992 次、关注量 241,401 人、点赞数 592 个；通过视频号视频推广宣传共计 44 次，点击量 383,493 次、关注量 1,734 人、点赞数 3,237 个；通过抖音平台进行视频推广宣传共计宣传 44 次，点击量 246.7 万、关注量 1.7 万、点赞数 28124 个；通过小红书平台进行视频推广宣传共计宣传 38 次，点击量 38,957 次、关注量 167 人；

截至 2023 年 6 月 30 日，清源山旅行在大众点评 APP 中推荐分值为 4.6 分（五分制）、在去哪儿 APP 中推荐分值为 4.6 分（五分制）、在飞猪旅行 APP 推荐分值为 4.4 分（五分制）、在美团 APP 推荐分值为 3.9 分。平均推荐得分为 4.38 分（五分制），游客满意度为 87.6%。

同时，评价也发现当前存在的一些问题：一是项目绩效目标设置有待提升；二是项目单位日常管理存在不足。

针对存在的问题，报告建议：一是加强绩效目标学习；二是加强项目单位日常管理。

# 目录

一、项目概述 .....	1
(一) 项目概况 .....	1
(二) 项目资金安排情况 .....	5
(三) 项目绩效目标 .....	5
二、评价工作简述 .....	6
(一) 基本情况 .....	6
(二) 评价组织实施 .....	8
(三) 评价标准 .....	9
三、总体评价结论 .....	10
(一) 评价得分情况 .....	10
(二) 项目资金及业务实现情况 .....	11
四、六月绩效管理和实现过程分析 .....	11
(一) 项目资金预算完成情况及偏差分析 .....	11
(二) 项目绩效完成情况及偏差分析 .....	13
(三) 未来完成情况的预测 .....	15
五、存在问题 .....	16
(一) 项目绩效目标设置有待提升 .....	16
(二) 项目单位日常管理存在不足 .....	17
六、相关建议 .....	17
(一) 加强绩效目标学习 .....	17
(二) 加强项目单位日常管理 .....	17

七、附件 .....	18
附件 1: 清源山运营管理专项 2023 年度财政支出事中绩效评价指标体系 .....	18
附件 2: 评价现场走访照片 .....	22
附件 3: 旅游推荐 APP 游客评分 .....	23
附件 4: 绩效目标表 .....	25

# 清源山运营管理专项 2023 年度财政支出事中绩效评价报告

为全面了解项目财政支出资金使用效益，加强财政资金使用情况的绩效考核，根据《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）、《中共泉州市委办公室、泉州市人民政府办公室关于印发〈全面实施预算绩效管理的若干措施〉的通知》（泉委办发〔2019〕42号），泉州市财政局委托第三方机构厦门市恒璟管理顾问有限公司对清源山运营管理专项开展 2023 年度事中绩效评价。现将评价情况及评价结果报告如下：

## 一、项目概述

### （一）项目概况

清源山隶属福建省泉州市，地处福建省东南部，是国务院公布的国家重点风景名胜区，是中国历史文化名城泉州市的重要组成部分，被赞誉为闽海蓬莱第一山。

清源山景区主要分为四大片区：老君所、千手所、齐云所、灵山所，管理所合计面积约 725.1 m<sup>2</sup>，总绿化管养面积大致为 125,793.9 m<sup>2</sup>。

为进一步促进清源山旅游资源的开发、建设、经营，根据《福建省旅游条例》关于“旅游资源的所有权、管理权、经营权可以实行分离”的规定及《泉州市人民政府关于清源

山风景区建设发展有关问题专题会议纪要》（〔2018〕133号）会议精神，由泉州清源山风景名胜区管理委员会承担清源山景区内日常事务的监管职责，福建清源山旅游投资有限公司受泉州清源山风景名胜区管理委员会的委托，履行景区日常经营职责。

截至2023年6月30日，清源山景区基本情况、清源山景区绿化管养情况、清源山景区门票销售情况、福建清源山旅游投资有限公司投入人员情况、福建清源山旅游投资有限公司在清源山取得收入明细、福建清源山旅游投资有限公司在清源山相关支出明细等基本情况如下表1:

表 1-1: 清源山景区基本情况

序号	景区片区	面积	入口设置	片区人员投入	备注
1	老君所	170.5 m <sup>2</sup>	1 个入口	8 人	
2	千手所	103.5 m <sup>2</sup>	1 个入口	10 人	
3	齐云所	125.3 m <sup>2</sup>	1 个入口	12 人	
4	灵山所	325.8 m <sup>2</sup>	1 个入口	4 人	
合计		725.1 m <sup>2</sup>	4 个入口	34 人	

表 1-2: 清源山景区绿化管养情况

序号	绿化管养地点	管养面积	绿植情况	更换频率	备注
1	叁角区徽	405 m <sup>2</sup>	时花	季度	一类养护
2	区徽绿地至大山门至老君验票入口	4,000 m <sup>2</sup>	绿植	枯死更换	一类养护



序号	绿化管养地点	管养面积	绿植情况	更换频率	备注
	前两侧(含180入口左侧至区徽绿地)				
3	游客中心	7,450.9 m <sup>2</sup>	部分时花	季度	一类养护
4	老君、千手区域	17,579 m <sup>2</sup>	部分时花	季度	一类养护
5	天湖	2,053 m <sup>2</sup>	绿植	枯死更换	一类养护
6	圣墓景区	3,000 m <sup>2</sup>	绿植	枯死更换	一类养护
7	南台岩片区绿地(包括南台停车场)	900 m <sup>2</sup>	绿植	枯死更换	二类养护
8	北山公路园林绿化养护	31,027 m <sup>2</sup>	绿植	枯死更换	二类养护
9	齐云路园林绿化养护	47,500 m <sup>2</sup>	绿植	枯死更换	二类养护
10	千手停车场绿地	400 m <sup>2</sup>	绿植	枯死更换	二类养护
11	齐云路两侧绿植	11,479 m <sup>2</sup>	绿植	枯死更换	二类养护
	合计	125,793.9 m <sup>2</sup>			

表 1-3: 清源山景区门票销售情况

序号	年度	游客量	票价	金额
1	2023年1-6月	590,219人次	泉州市民年卡 50 元/一年卡、90 元/两年卡；全价票 70 元/张、半价票 35 元/张、旅行社团队票	1,420.70 万元

表 1-4：清源山景区人员投入情况

序号	岗位工种	人员安排	支付费用	工作时长	备注
1	安保人员	13 人	59,660 元/月	24 小时轮岗	2 班倒
2	保洁人员	48 人	150,000 元/月	11 小时	
3	绿化人员	12 人	94,888 元/月	8 小时	
4	景交车	视投入车辆而定， 一辆景交车安排一名驾驶员	1200 元/辆/天 (19 座) 1400 元/辆/天 (24 座) 1600 元/辆/天 (29-39 座)	9.5 小时	日常投入 1 辆 19 座景交车，视景区实际日游客人数增派景交车辆
合计		76 人	约 386,148 元/月		

表 1-5：福建清源山旅游投资有限公司在景区相关收入情况

序号	时间	收入	收入项目
1	2023 年 1-6 月	650.92 万元	1、停车费、望远镜、充电宝 3.69 万元、景交车、观光小白车收入 52.45 万元、导游费 2.13 万元； 2、旅游商品收入 4.2 万元、围炉煮茶收入 9.92 万元、其他综合费收入 11.22 万元； 3、活动收入 52.72 万元、研学收入 13.05 万元； 4、清源山运营管理服务费 337.97 万元（账上按权责发生制计提 622.64 万，实际到账税后 337.97 万）； 5、租金收入 163.57 万元。

表 1-6：福建清源山旅游投资有限公司在景区相关支出情况

序号	时间	支出金额	支出项目	备注
1	2023年 1-6月	689.3 万元	运营成本 及人工成本	1、保洁费 108.06 万元；（含 2022 年 12 月尾款） 2、绿化费 50.96 万元； 3、安保费 40.13 万元；（含安保人员工资及景区安保器械费用） 4、景交车费 57.57 万元； 5、水电费 36 万元； 6、零星修缮及其他费用 32.48 万元； 7、营销及活动费用 95.18 万元； 8、人工成本 268.92 万元

## （二）项目资金安排情况

2023 年度清源山运营管理专项资金预算为 1,330 万元，截至 6 月 30 日，泉州清源山风景名胜区管理委员会已收到泉州市财政国库支付中心拨款 668 万元，已支付福建清源山旅游投资有限公司 318.254 万元，其中：2023 年第一季度运营管理费 230 万元、2023 年第一季度考评费 88.254 万元。

## （三）项目绩效目标

泉州清源山风景名胜区管理委员会根据项目实际情况拟定了清源山运营管理专项项目绩效目标表，主要内容如下：

项目概况	1、2021.11-2022.10 清源山门票收入预计可完成 1254 万元，泉州市财政局依据市政府会议纪要精神，返还上缴数的 80%，即 1003.2 万元给予福建清源山旅游投资有限公司作为清源山运营管理费用。2、受疫情及雨季影响，2022 年度景区门票收入严重下滑，但仍加大景区日常运营及工程建设，投入成本较大，若本年度门票收入在无法达到预期的情况下，
------	--

	申请按 2022 年度的下拨额度 1330 万元给予景区投入建设。				
绩效 指标	一级指标	二级指标	三级指标	2023 年半年目标值	2023 年目标值
	产出指标	时效指标	完成及时率	100%	100%
		成本指标	预算执行率	80%	98.50%
		数量指标	清源山景交车路线	1440 趟次	2880 趟次
		质量指标	景区卫生保洁	85 分	85 分
	效益指标	社会效益指标	努力打造成为广大游客、市民旅游、休憩、健身场所	5%	5%
		经济效益指标	门票收入	10%	10%
	满意度指标	服务对象满意度指标	游客满意度	90%	90%

## 二、评价工作简述

### (一) 基本情况

#### 1. 评价对象及范围

本次评价对象即资金使用与管理的责任主体为泉州清源山风景名胜区管理委员会，评价范围为“清源山运营管理专项”，评价期间为 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日。

#### 2. 评价目的

(1) 总结财政资金实施与运行管理的基础上，客观分析项目实施效果，尤其是资金成效及预期目标完成情况，评估绩效水平、发现存在问题，为完善财政资金使用和管理提供依据。

(2) 优化财政资金分配机制，为配置公共财政资源提供重要依据。

### 3. 评价依据

(1) 《中华人民共和国预算法》；

(2) 泉州市人民政府关于泉州清源山风景名胜区管理权和经营权分离工作方案的批复（泉政函〔2017〕80号）、《清源山风景名胜区日常管理考评办法》的通知（泉山管〔2023〕20号）；

(3) 本项目的相关合同；

(4) 2023年1-6月清源山风景名胜区日常管理项目考评情况；

(5) 与项目相关的文件、资料。

### 4. 评价方法

(1) 比较法：是指通过对绩效目标与实施效果，综合分析绩效目标实现程度。

(2) 成本效益分析法。是指将评价期间的本项目资金支出成本与效益进行对比分析，以评价绩效目标实现程度。

(3) 因素分析法：是指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。

(4) 现场调研法：通过对清源山运营管理专项项目执行情况和资金使用情况进行实地调研，结合相关负责人的访谈，提升本次绩效评价的准确性。

## 5. 数据采集方法及过程

(1) 走访项目实施单位和财政部门，采集以下数据：

①与评价项目相关的法律法规和规章制度包括指标下达文件；

②项目具体实施进展情况；

③项目资金规模、使用方向，预计到下一个绩效评价时间点的资金支出规模；

④项目实施内控、管理等制度；

⑤项目申报材料和批复；

⑥项目的绩效目标设置等。

(2) 文献资料查找和学习：通过学习和研究国家、福建省关于景区项目绩效评价和项目预算指标下达等相关政策和文献，获得项目评价方法、绩效评价指标及预算资金安排等信息，据以评价项目管理和实施情况。

## (二) 评价组织实施

1. 根据评价项目实际情况，确定公司评价小组成员名单，并对评价小组成员进行业务培训，包括对景区项目业务管理、

财政支出政策的梳理，了解本项目基本情况，统一评价思路和方法，落实评价任务。

2. 基本情况调研：与项目相关人员联系，举办沟通会，收集相关资料。

3. 撰写评价计划及相关表单初稿，包括梳理项目的基本情况、评价方案、评价指标体系等。

4. 完善评价方案及相关表单。

5. 向单位质控小组提交评价方案及相关表单。

6. 评价小组根据单位质控小组意见进行了修订，完善了项目背景和评价思路，使产出、效果和影响力指标与项目更为贴切。

7. 撰写事中绩效评价报告。

### **(三) 评价标准**

由于本次绩效评价属于项目财政支出事中绩效评价，评价小组设置了事中绩效评价指标体系。本次第三方根据绩效评价的方法及相关理论，结合本次绩效评价设置评价标准，详见表 2：

表 2：绩效评价等级、评分标准

评价等级	优	良	中	差
评分	90（含）-100 分	80（含）-90 分	60（含）-80 分	60 分以下

### 三、总体评价结论

#### (一) 评价得分情况

2023年清源山运营管理专项项目事中绩效评价得分为93.26分,绩效评价等级为“优”。

清源山运营管理专项项目立项程序规范、资金支出手续完整,整体绩效基本达到预期目标。本项目在提高清源山旅游品牌知名度、推动清源山旅游发展情况、推动旅游业经济发展情况等方面完成较好,游客整体满意度较高。但项目在考评完成的时效性、卫生保洁、设施维护考评得分方面还有提升的空间。绩效评价得分情况见表3:

表3:绩效评价得分表

一级指标	二级指标	三级指标	分值	评价结果
A 投入 (18分)	A1 项目立项	A11 项目立项规范性	6	6
		A12 绩效目标明确性	6	6
	A2 资金投入	A31 预算编制科学性	6	6
B 过程 (12分)	B1 组织实施	B11 资金使用合规性	4	4
		B12 管理制度健全性	4	4
		B13 制度执行有效性	4	4
C 产出 (40分)	C1 时效指标	C11 考评如期完成率	6	4
	C2 质量指标	C21 绿化管养考评得分情况	5	5
		C22 卫生保洁考评得分情况	5	4.5
		C23 公厕管理考评得分情况	5	5
		C24 设施维护考评得分情况	5	2
		C25 文明服务考评得分情况	5	5
		C26 停车场管理考评得分情况	5	5



一级指标	二级指标	三级指标	分值	评价结果
		C27 考评标准合规率	4	4
D 效益 (30 分)	D1 社会效益	D11 游客人数增长率	10	10
	D2 经济效益	D21 门票收入增长率	10	10
	D3 服务对象 满意度	D31 游客满意度	10	8.76
合计			100	93.26

## (二) 项目资金及业务实现情况

评价期间，泉州清源山风景名胜区管理委员会已收到泉州市财政国库支付中心用款计划批复单经费拨款 668 万元，已支付福建清源山旅游投资有限公司 318.254 万元，其中：2023 年第一季度运营管理费 230 万元、2023 年第一季度考评费 88.254 万元。

本项目提高清源山旅游品牌知名度、推动清源山旅游发展情况、对旅游业经济发展方面起到良好的促进作用。

## 四、六月绩效管理和实现过程分析

### (一) 项目资金预算完成情况及偏差分析

#### 1. 项目资金预算完成情况

泉州清源山风景名胜区管理委员会于 2023 年度初申请清源山运营管理专项预算资金 1,330 万元，截至 2023 年 6 月 30 日，泉州清源山风景名胜区管理委员会已收到泉州市财政国库支付中心用款计划批复单经费拨款 668 万元，已支付福建清源山旅游投资有限公司 318.2540 万元，其中：2023

年第一季度运营管理费 230 万元、2023 年第一季度考评费 88.254 万元。

表 4：专项资金预算及实际支出情况

单位：万元                      监控截止时间      6 月 30 日    9 月 30 日

序号	类别	预算金额	经费拨款	支出金额	备注
1	2023 年度运营管理费	930.00		230.00	第一季度运营管理费
2	1 月考评费			30.00	考评达标, 当月全额拨付
3	2 月考评费			30.00	考评达标, 当月全额拨付
4	3 月考评费		668.00	28.2540	3 月考评得分未达标, 扣除 1.746 万元考评费
5	4 月考评费	400.00		0	4 月份已考评, 考评资金未发放
6	5 月考评费			0	修改考评方案, 5 月暂缓考评
7	6 月考评费			0	修改考评方案, 6 月暂缓考评
8	合计	1,330.00	668.00	318.2540	

## 2. 偏差原因分析

由于本项目在执行的过程中，泉州清源山风景名胜区管理委员会发现福建清源山旅游投资有限公司在景区日常运营中存在以下问题：

一是木栈道、步游道等基础设施维修维护不足，旅游

设施陈旧，存在较大的安全隐患；

二是在景区旅游秩序方面管理不足，未能给市民游客提供一个安全有序的旅游环境；

三是市城市管理综合考评中心对景区的考评成绩较低。

综合上述原因，泉州清源山风景名胜区管理委员会重新修订和完善了《清源山风景名胜区日常管理考评办法》，并在修改过程中暂缓了5月份、6月份的日常监督考评，暂缓发放2023年第二季度运营管理费及第二季度考评费用，督促福建清源山旅游投资有限公司落实发现问题的整改。

## **（二）项目绩效完成情况及偏差分析**

### **1. 立项情况分析**

从与社会发展决策相符性来看，本项目符合《清源山风景名胜区总体规划》的总体目标。根据《泉州市人民政府关于清源山风景区建设发展有关问题专题会议纪要》（〔2018〕133号）、《泉州市人民政府关于泉州清源山风景名胜区管理权和经营权分离工作方案的批复》（泉政函〔2017〕80号）将清源山的管理权与经营权分离。由清源山管委会实施行政管理职责，承担景区监督管理责任，由清源山旅投公司负责景区的日常经营管理。立项资料完整，立项程序规范。

## 2. 项目执行情况分析

泉州清源山风景名胜区管理委员会年初根据本项目政府授权的职责权限编制年度资金预算。申请预算指标时，根据资金额度和使用情况编制绩效目标表。为了提升景区管理服务水平，为市民游客提供更优秀的旅游环境和服务体验，泉州清源山风景名胜区管理委员会通过每月对福建清源山旅游投资有限公司运营情况进行考评，“以考评促发展”，促进清源山景区日常运营高质量发展。

## 3. 项目产出及效益完成情况分析

截至 2023 年 6 月 30 日，泉州清源山风景名胜区管理委员会根据本项目特点设置的相应的绩效目标实际完成情况较好，2023 年度在文化名人、影视明星的影响下，世遗泉州旅游市场异常火爆，带动清源山景区游客增长，后疫情政策放开，出行游客人数猛增等原因，导致本期游客旅游人次及门票收入远超上一年度同期，本年度指标超额完成。具体完成情况如下：

游客旅游人次增长率指标：2023 年度在文化名人、影视明星的影响下，世遗泉州旅游市场异常火爆，带动清源山游客增长，且受疫情后时代影响，游客旅游人次呈爆发式上涨。2023 年上半年游客旅游人次增长率为 178.51%，超额完成年初绩效目标。

门票增长率指标：2023 年度在文化名人、影视明星的影响下，世遗泉州旅游市场异常火爆，带动清源山游客增长，且受疫情后时代影响，游客旅游人次呈爆发式上涨，门票收入也因此有所提高。2023 年上半年门票收入增长率为 174.37%，超额完成年初绩效目标。其余年初绩效目标完成情况详见表 5：

表 5：绩效目标完成情况表

一级指标	二级指标	绩效目标内容	2023 年半年目标值	实际完成情况
产出	时效指标	门票收入上缴及时率	100%	100%
	成本指标	预算执行率	80%	57.07%
	数量指标	清源山景交车运行趟次	1,440 趟次	2,057 趟次
	质量指标	景区卫生保洁考评平均得分	85 分	86.75 分
效益指标	社会效益指标	游客旅游人次增长率	5%	178.51%
	经济效益指标	门票收入增长率	10%	174.37%
满意度指标	服务对象满意度	游客满意度	90%	87.6%

### （三）未来完成情况的预测

表 6：未来完成情况预测表

单位：万元      监控截止时间      6 月 30 日      9 月 30 日

序号	绩效目标	计划完成值	年中完成情况	预测年末完成情况	备注
1	完成及时率	100%	100%	100%	门票按月上交财政专户完成及时率
2	预算执行率	98.5%	57.07%	98.5%	2023年12月考评费预计于2024年初支付
3	清源山景交车路线	2880 趟次	2,057 趟次	4000 趟次	景交车根据游客需求量增加，趟次频率提升
4	景区卫生保洁	85 分	86.75 分	85 分	泉州市考评中心景区卫生保洁的考核平均得分
5	游客旅游人次增长率	5%	231.01%	200%	世遗泉州旅游市场异常火爆，带动清源山游客增长；后疫情政策放开，出行游客人数猛增
6	门票收入增长率	10%	189.04%	150%	清源山游客数量增长，同比拉动门票收入增长

## 五、存在问题

### （一）项目绩效目标设置有待提升

泉州清源山风景名胜区管理委员会根据清源山运营管理专项预算支出的特点编制绩效目标表。项目单位编制的绩效目标表中质量指标较少，建议补充如全年考评完成率、绿化管养项目考评情况、设施维护项目考评情况、文

明服务考评情况等关键质量指标，绩效目标细化程度、清晰程度不够，减弱了预算绩效目标对项目执行及评价的指导作用。

## **（二）项目单位日常管理存在不足**

根据清源山景区日常考评结果及泉州清源山风景名胜区管理委员会相关意见，项目单位福建清源山旅游投资有限公司在清源山景区日常运营过程中存在对基础设施维修、维护不足，存在安全隐患、旅游秩序管理不到位等问题，对清源山景区日常运营管理存在不足。

## **六、相关建议**

### **（一）加强绩效目标学习**

建议主管部门泉州清源山风景名胜区管理委员会强化绩效管理理念，科学设置项目目标，根据项目的特点、内容在预算申报时，提出基本适宜，可实现的项目目标。充分发挥绩效目标对于项目执行的指导作用。

### **（二）加强项目单位日常管理**

建议项目单位福建清源山旅游投资有限公司加强对基础设施维修、维护的相关管理措施，对发现存在问题的基础设置及时进行修护，加强对游客旅游秩序的引导和管理。建议主管部门泉州清源山风景名胜区管理委员会进一步完善监督管理机制，促进清源山景区高质量发展。

## 七、附件

### 附件 1：清源山运营管理专项 2023 年度财政支出事中绩效评价指标体系

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	扣分说明	得分
A 投入 (15 分)	A1 项目立项	A11 项目立项规范性	5	①项目立项是否符合规定程序、审批的文件和材料是否合规完整, 立项的依据文件 是否充分②是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、集体决策等。		5
		A12 绩效目标质量	5	①绩效目标的来源/出处是否明确、是否与立项目的有较强关联性②是否细化分解 为具体可考量的绩效指标;③绩效指标是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现;		5
	A2 资金落实	A21 预算执行准确率	5	预算执行准确率=(实际执行金额/计划执行金额) x100%		5
B 过程 (20 分)	B1 业务管理	B11 工作计划完整性	5	①项目是否编制详细的工作实施方案、资金使用计划;②是否设立了绩效目标和指 标阶段性完成的时间节点;③项目所包含的子项目罗列是否清晰。		5
		B12 工作计划执行准	5	①项目总的完成进度是否符合项目的实施方案要求;②各子项目实际完成进度是否 符合子项目的实施方案要		5



一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	扣分说明	得分
		确性		求;		
		B13 项目管理制度建立与执行	5	①是否已制定或具有相应的业务管理制度,是否完整、与目标有较强的关联性;② 是否有效执行管理制度;		5
	B2 财务管理	B21 财务管理制度建立与执行	5	①是否已制定或具有合规的项目资金管理制度②是否有效执行资金管理制度;③ 项目的重大开支是否经过评估认证;④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况		5
C 产出 (35 分)	C1 时效指标	考评完成情况	6	考评完成情况=截止至监控时点已完成考评次数/截止至监控时点应完成考评次数*100%	截止至 2023 年 6 月 30 日, 应完成 6 次考评, 实际完成 4 次考评。 扣 2 分	4
	C2 质量指标	绿化管养考评完成情况	4	根据截止至监控时点的每月考评平均成绩计算, 平均成绩大于或等于 90 分得满分, 每下降 5 分扣 0.5 分, 不足 5 分按 5 分计算。扣完为止		4

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	扣分说明	得分
		卫生保洁 考评完成 情况	4	根据截止至监控时点的每月考评平均成绩计算，平均成绩大于或等于 90 分得满分，每下降 5 分扣 0.5 分，不足 5 分按 5 分计算，扣完为止	截止至 2023 年 6 月 30 日，四次考评中卫生保洁考评部分平均成绩为 86.75 分。扣 0.5 分。	3.5
		公厕管理 考评完成 情况	4	根据截止至监控时点的每月考评平均成绩计算，平均成绩大于或等于 90 分得满分，每下降 5 分扣 0.5 分，不足 5 分按 5 分计算。扣完为止		4
		设施维护 考评完成 情况	4	根据截止至监控时点的每月考评平均成绩计算，平均成绩大于或等于 90 分得满分，每下降 5 分扣 0.5 分，不足 5 分按 5 分计算。扣完为止	截止至 2023 年 6 月 30 日，四次考评中设施维护考评部分平均成绩为 60.75 分。扣 3 分。	1
		文明服务 考评完成 情况	4	根据截止至监控时点的每月考评平均成绩计算，平均成绩大于或等于 90 分得满分，每下降 5 分扣 0.5 分，不足 5 分按 5 分计算。扣完为止		4
		停车场管 理考评完 成情况	4	根据截止至监控时点的每月考评平均成绩计算，平均成绩大于或等于 90 分得满分，每下降 5 分扣 0.5 分，不足 5 分按 5 分计算。扣完为止		4

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	扣分说明	得分
		考评标准 合规率	5	考评评分标准是否符合《清源山风景名胜区日常管理项目考评办法》（泉山管〔2021〕65号）文件要求；		5
D 效益 (30分)	D1 经济效益	门票收入 增长率	10	根据对比上年同期门票收入增长比例进行得分，收入增长率每上涨1%得一分，满分10分。		10
		游客人数 增长率	10	根据对比上年同期游客人数增长比例进行得分，游客人数增长率每上涨1%得一分，满分10分。		10
	D2 服务对象 满意度	游客满意 度	10	根据大众点评 APP、去哪儿 APP、飞猪旅行 APP、美团 APP 四大旅游推荐 app 推荐分值转换为百分制进行平均评分，分值每下降1分扣除得分0.2分，不足1分按1分计算。 扣完为止	APP 推荐分值：大众点评(4.6分)、去哪儿(4.6分)、飞猪旅行(4.4分)、美团(3.9分)。平均得分4.38分，游客满意度87.60%	8.76
合计			100			93.26

## 附件 2：评价现场走访照片





### 附件 3：旅游推荐 APP 游客评分



3-1: 大众点评 APP;



3-2: 去哪儿旅行 APP;



3-3: 飞猪旅行 APP;



3-4: 美团 APP

## 附件 4：绩效目标表

### 4-1 项目原绩效目标表：

项目概况	1、2021.11-2022.10 清源山门票收入预计可完成 1254 万元，泉州市财政局依据市政府会议纪要精神，返还上缴数的 80%，即 1003.2 万元给予福建清源山旅游投资有限公司作为清源山运营管理费用。2、受疫情及雨季影响，2022 年度景区门票收入严重下滑，但仍加大景区日常运营及工程建设，投入成本较大，若本年度门票收入在无法达到预期的情况下，申请按 2022 年度的下拨额度 1330 万元给予景区投入建设。				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	2023 年半年目标值	2023 年目标值
	产出指标	时效指标	完成及时率	100%	100%
		成本指标	预算执行率	80%	98.50%
		数量指标	清源山景交车路线	1440 趟次	2880 趟次
		质量指标	景区卫生保洁	85 分	85 分
	效益指标	社会效益指标	努力打造成为广大游客、市民旅游、休憩、健身场所	5%	5%
		经济效益指标	门票收入	10%	10%
满意度指标	服务对象满意度指标	游客满意度	90%	90%	

#### 4-2 第三方修改后绩效目标表：

项目概况	1、2021.11-2022.10 清源山门票收入预计可完成 1254 万元，泉州市财政局依据市政府会议纪要精神，返还上缴数的 80%，即 1003.2 万元给予福建清源山旅游投资有限公司作为清源山运营管理费用。2、受疫情及雨季影响，2022 年度景区门票收入严重下滑，但仍加大景区日常运营及工程建设，投入成本较大，若本年度门票收入在无法达到预期的情况下，申请按 2022 年度的下拨额度 1330 万元给予景区投入建设。					
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	半年目标值	年度目标值	
	产出指标	时效指标	门票上缴及时率	**%	**%	
			发现问题整改及时率	**%	**%	
		成本指标	预算执行率	**%	**%	
		数量指标	投入景区运营次数	**趟次	**趟次	
		质量指标	景区卫生保洁考评得分	**分	**分	
			景区设施维护考评得分	**分	**分	
			景区绿化管养考评得分	**分	**分	
		效益指标	社会效益指标	游客旅游人次增长率	**%	**%
				景区影响力增长	主流媒体投放 **次	主流媒体投放 **次
	经济效益指标		门票收入增长率	**%	**%	
	满意度指标	服务对象满意度指标	游客满意度	90%	90%	



编制单位：



厦门市恒璟管理顾问有限公司

电话：0592-5171305 传真：0592-6082378

地址：厦门市思明区湖滨北路 72 号中闽大厦 9 楼

主营业务范围：预算绩效管理 行政事业单位内控

政支出绩效评价 满意度评价 财务竣工决算

其他咨询（含审计等）