

2021 年五台山风景名胜区旅游发展局部门整体

绩效评价工作方案

委托单位：五台山风景名胜区财政局

部门名称：五台山风景名胜区旅游发展局

评价机构：山西华普绩效管理咨询有限公司

主评人：



2022 年 11 月



目 录

一、部门基本情况	1
(一) 部门简介	1
(二) 部门职责	2
(三) 部门预算安排情况	9
(四) 资产情况	15
(五) 部门目标	15
(六) 部门组织管理	36
(七) 部门履职	38
二、绩效评价工作情况	39
(一) 评价目的	39
(二) 评价依据	40
(三) 评价对象和评价时段	41
(四) 评价总体思路及评价要点	41
(五) 评价原则及评价方法	43
三、绩效评价指标体系	44
(一) 指标体系设计的总体思路	44
(二) 评分标准及等级设计	60
四、数据收集	60
(一) 问卷调查方案	60
(三) 实地核查方案	61
五、评价的组织实施	61
(一) 人员分工	61

(二) 工作进程安排	62
(二) 访谈调研方案	63
(三) 内部控制制度	64
六、其他需要说明的问题	65
七、相关附件	66
附件 1 部门及下属事业单位职能及内设机构职能明细表 ...	67
附件 2 基础数据表	71
附件 3 问卷调查方案	78
附件 4 访谈调研方案	84
附件 5 实地核查方案	86

2021年五台山风景名胜区旅游发展局部门 整体绩效评价工作方案

为全面了解2021年五台山风景名胜区旅游发展局部门整体的实施情况和实施效果，进一步提升财政资金管理的科学化、规范化、精细化水平，强化预算主体责任，受五台山风景名胜区财政局委托，山西华普绩效管理咨询有限公司根据五台山风景名胜区财政局《关于贯彻落实〈五台山风景名胜区管理委员会关于全面实施预算绩效管理的实施方案〉的通知》（台景财字〔2020〕26号）要求，计划于2022年11月-12月开展此次绩效评价工作。为做好此次评价工作，我们结合被评价部门的实际情况，按照绩效评价的原则、方法，拟定了2021年五台山风景名胜区旅游发展局部门整体绩效评价工作方案。

一、部门基本情况

（一）部门简介

五台山风景名胜区旅游发展局是五台山风景名胜区管理委员会直属的正科级行政单位，贯彻落实党中央、山西省委、忻州市委、五台山风景名胜区管理委员会关于旅游发展工作的方针政策和决策部署，在履行职责过程中坚持和加强党对旅游发展工作的集中统一领导。五台山风景名胜区旅游发展局主要负责拟定景区国民经济、社会发展规划和统筹协调经济社会发展，监测景区宏观经济和社会发展趋势；旅游

服务质量和市场秩序的监督管理；协调处理涉外事务，负责景区侨务工作等。2016年7月26日，五台山风景名胜区管理委员会按照山西省委统一部署要求，着力改革机构设置，优化职能配置，创新体制机制，理顺权责关系，制定了《忻州市机构编制委员会关于印发五台山风景名胜区管理委员会主要职责内设机构和人员编制规定的通知》（忻编发〔2016〕27号），对五台山风景名胜区旅游发展局职能配置、内设机构和人员编制做出具体规定。2021年10月30日，根据《中共忻州市机构编制委员会关于调整五台山管委会内设机构的通知》（忻编发〔2021〕128号），进一步明确了五台山风景名胜区旅游发展局部门职责和内设机构。

（二）部门职责

1.主要职责。

根据《忻州市机构编制委员会关于五台山管委会所属事业单位设置的通知》（忻编发〔2016〕27号），五台山风景名胜区旅游发展局的主要职能包括：

（1）贯彻执行国家和省市关于外事、侨务、旅游、发展和改革、物价、招商引资、经济和信息化、交通运输、科技、粮食、统计等方面的法律法规、规章和方针政策，研究起草规范性文件并组织实施。

（2）按照授权和委托，负责景区相关行政许可事项办理和监督管理。

- (3) 协调处理涉外事务，负责景区侨务工作。
- (4) 拟定旅游市场开发战略并组织实施。
- (5) 组织景区旅游形象整体宣传和重大促销活动，推动对外交流与合作。
- (6) 负责旅游服务质量和市场秩序的监督管理。
- (7) 负责旅游安全的综合协调和监督管理，指导旅游应急救援工作。
- (8) 组织旅游资源的普查、规划、开发和相关保护工作。
- (9) 拟定景区国民经济和社会发展规划和招商引资计划并组织实施，统筹协调经济社会发展，监测景区宏观经济和社会发展态势，优化产业布局。
- (10) 负责转型综改试验、物价、节能等工作。
- (11) 负责重大建设项目、固定资产投资项目管理工作。
- (12) 组织对外招商活动和对外经济合作。
- (13) 负责对景区内交通建设项目的监督管理。
- (14) 负责景区交通基础设施的管理、维护。
- (15) 负责交通建设、道路运输市场监督管理工作。
- (16) 负责科技、粮食、统计等工作。

2021 年 10 月 30 日，根据《中共忻州市机构编制委员会关于调整五台山管委会内设机构的通知》（忻编发〔2021〕128 号），五台山风景名胜区旅游发展局将职责（1）调整为：

贯彻执行国家和省关于外事、侨务、旅游、发展和改革、物价、招商引资、经济和信息化、交通运输、科技、粮食、统计、文化、体育、新闻出版、等和著作管理等方面的法律法规、规章和方针政策，研究起草规范性文件并组织实施。新增职责；负责文学艺术事业、社会文化事业、体育事业、文化市场管理工作、管理重大文化活动，组织实施对外文化交流活动；组织实施优秀文化的传承普及；负责新闻出版和著作权管理；组织协调“扫黄打非”工作。具体内容见附件 1 附表 1-1。

2. 内设机构。

2021 年五台山风景名胜区旅游发展局内设共计五个行政科室，分别为：办公室、发改统计规划股、交通与行管股、外事侨务与旅游促进股、人事教育股。

(1) 办公室

负责机关财务、党群工作；负责文电、会务、机要、档案等机关正常运转工作；承担信息、安全、保密、信访、督查督办、政务公开、政务协调、提案办理和新闻宣传工作；负责信息、简报及文字材料的编写及发布工作；负责机关和直属单位的行政管理、固定资产管理、国有资产的管理和内部审计工作；负责离退休人员管理服务 work。

(2) 发改统计规划股。

负责监测分析景区经济形势，进行宏观经济的预测预警，



提出促进经济社会持续快速协调发展的对策建议；负责景区综改、科技、粮食、节能等工作；负责景区重大建设项目、固定资产投资项目管理；拟定并组织实施景区国民经济和社会发展规划、对外招商引资计划；积极参与景区对外招商引资和经贸活动；按规定权限，负责政府投资项目和重大基础设施项目的初步设计审查和概算调整；参与工程标准定额和取费的编制；研究提出并组织实施景区清洁能源发展战略、规划和扶持政策。推进能源体制改革，协调能源发展和改革中的重大问题。负责景区内旅游资源、旅游人次、固定资产投资、建筑业、社会消费零售业、文化产业、重点服务业、劳动工资、人口抽样、农业、清洁能源等方面数据的统计调查、收集、汇总、整理及上报等工作。负责拟定景区旅游业发展年度计划并组织实施；引导旅游业社会投资；负责旅游项目和专项资金的管理工作。

(3) 交通与行管股。

负责指导和组织景区交通运输基础设施的管理、维护；指导和组织旅游公路及农村公路建设、维护、路政、监控、治超等管理工作；参与景区旅游公路年度计划和中长期发展规划的拟定工作；参与工程质量安全事故的调查工作；负责拟定并监督实施旅游公路安全生产政策和应急预案；指导和监督管理景区交通运输行业及运输企业的安全生产和应急处置体系建设。

负责景区内旅行社设立、变更的审批、备案；监督管理

景区内旅行社、星级酒店的服务质量；指导旅行社、星级酒店诚信体系建设；承担旅游标准的有关工作；指导旅游企业的相关业务工作；检查旅行社、星级酒店落实有关安全的规章制度；参与重大旅游安全事故的救援工作。

(4) 外事侨务与旅游促进股。

拟定并组织实施景区外事侨务工作规划和年度计划；参与景区重大外事侨务和港澳工作和涉外活动，参与景区外事接待、礼宾工作；负责指导、协助有关部门做好外事接待工作；会同有关部门依法保护归侨、侨眷的合法权益，开展对海外侨胞及社团的宣传联络和团结友好工作；负责指导对外友好县市（景区）的交往活动；指导景区民间对外交往活动；认真贯彻执行外事纪律和保密制度。负责拟定并组织实施旅游市场开发战略旅游对外宣传和市场促销计划；负责景区旅游对外宣传促销资料编写、印制、发放等工作；负责组织指导全行业开展对外宣传及市场促销活动；负责开展景区旅游形象整体宣传，组织参加国际、国内旅游行业的展销会、博览会、交易会等大型促销活动，推动对外交流。组织并实施红色旅游规划、宣传、发展等有关工作。

(5) 人事教育股。

负责机关及直属单位的机构编制、人事劳资管理和队伍建设工作，制订并组织实施景区旅游人才规划，指导景区内旅游、交通运输等从业人员的培训教育工作。

具体五台山风景名胜区旅游发展局内设处室具体职责

见附件 1，附表 1-2。

具体各下属事业单位职责及内设机构见附件 1，具体部门内设机构如图 1-1 所示。

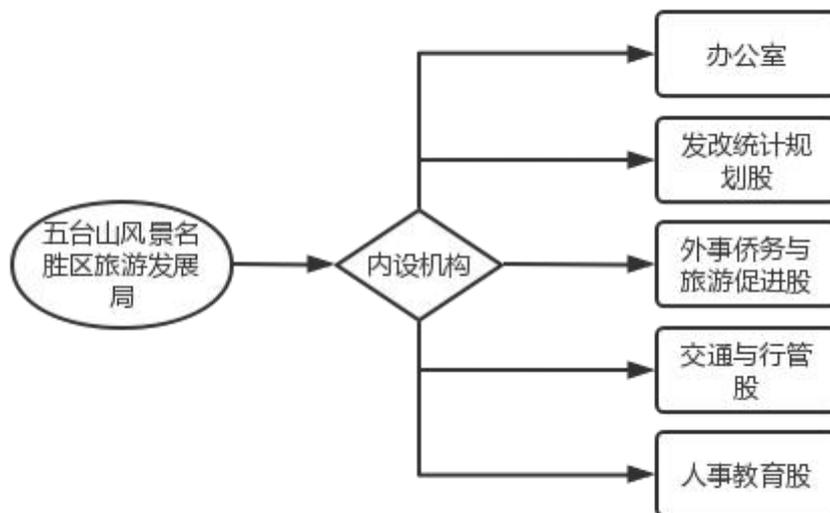


图 1-1 五台山风景名胜区旅游发展局内设机构明细

为进一步明确五台山风景名胜区旅游发展局内设机构、部门职能之间的职责关系，评价组将内设股室与部门职能进行匹配梳理，详见表 1-1。

表 1-1 五台山风景名胜区旅游发展局职能明细表

序号	部门职能分类	部门职能详述	职能编号	主要负责处室
1	宏观规划与政策制订	贯彻执行国家和省关于外事、侨务、旅游、发展和改革、物价、招商引资、经济和信息化、交通运输、科技、粮食、统计、文化、体育、新闻出版、等和著作管理等方面的法律法规、规章和方针政策，研究起草规范性文件并组织实施。新增职责；	(一)	发改统计规划股
		拟定景区国民经济和社会发展规划和，统筹协调经济社会发展，监测景区宏观经济和社会发展态势；	(九)	

序号	部门职能分类	部门职能详述	职能编号	主要负责处室
		组织旅游资源的普查、规划、开发和相关保护工作；	(八)	外事侨务与旅游促进股
		拟定旅游市场开发战略并组织实施；	(四)	
2	旅游市场管理	招商引资计划并组织实施，优化产业布局；	(九)	发改统计规划股
		负责转型综改试验、物价、节能等工作；	(十)	发改统计规划股
		负责重大建设项目、固定资产投资项目管理等工作；	(十一)	发改统计规划股
		组织对外招商活动和对外经济合作；	(十二)	发改统计规划股
		负责科技、粮食、统计等工作；	(十六)	
		市场秩序的监督管理；	(六)	交通与行管股
		按照授权和委托，负责景区相关行政许可事项办理和监督管理；	(二)	
3	外事侨务与旅游发展	协调处理涉外事务，负责景区侨务工作；	(三)	外事侨务与旅游促进股
		推动对外交流与合作；	(五)	
		组织景区旅游形象整体宣传和重大促销活动；	(五)	
		负责旅游服务质量；	(六)	交通与行管股
4	安全生产与应急管理	负责旅游安全的综合协调和监督管理；	(七)	
		指导旅游应急救援工作；	(七)	
		组织协调“扫黄打非”工作；	(二十)	
5	交通管理	负责对景区内交通建设项目的监督管理；	(十三)	交通与行管股
		负责景区交通基础设施的管理、维护；	(十四)	
		负责交通建设、道路运输市场监督管理工作；	(十五)	
6	景区文化事业	负责文学艺术事业、社会文化事业、体育事业、文化市场管理工作、管理重大文化活动，	(十七)	外事侨务与旅游促

序号	部门职能分类	部门职能详述	职能编号	主要负责处室
	管理	组织实施对外文化交流活动；		进股
		组织实施优秀文化的传承普及；	(十八)	
		负责新闻出版和著作权管理。	(十九)	

3. 人员构成。

根据忻州市机构编制委员会《关于印发五台山风景名胜区管理委员会主要职责内设机构和人员编制规定的通知》（忻编发〔2016〕27号），2021年五台山风景名胜区旅游发展局本级财政拨款事业编制8名，截止2021年底，五台山风景名胜区旅游发展局编制人数为8人，在职人数为7人，劳务派遣人员19名，实有数为26人。

2021年五台山风景名胜区旅游发展局部门整体在职人员情况详见表1-2。

表 1-2 2019-2021 年五台山风景名胜区旅游发展局部门整体在职人员情况表

年份	编制数（人）	在编数	劳务派遣数	实有数（人）
2019 年	8	8	15	23
2020 年	8	8	15	23
2021 年	8	7	19	26

（三）部门预算安排情况

1. 2019-2021 年部门收入及支出预决算变动情况。

（1）2019-2021 年部门收入预决算变动情况。

五台山风景名胜区旅游发展局 2019 年年初预算

32,848,000.00元，决算为217,447,388.38元；2020年年初预算为68,776,000.00元，决算为324,637,953.49元；2021年年初预算30,270,826.55元，决算为30,270,826.55元。

2019年-2021年五台山风景名胜区旅游发展局收入预决算变动情况详见表1-3。

表1-3 2019-2021年五台山风景名胜区旅游发展局收入预决算差异变动表

单位：元

收入来源	2019年			
	年初预算数	调整预算数	决算数	预决算差异率(%)
一般公共预算财政拨款收入	32,848,000.00	203,988,440.00	203,988,440.00	521.01%
政府性基金预算财政拨款收入	0.00	0.00	0.00	-
国有资本经营预算财政拨款收入	0.00	0.00	0.00	-
其他收入	0.00	148.53	148.53	-
年初结转和结余	0.00	13,458,799.85	13,458,799.85	-
合计	32,848,000.00	217,447,388.38	217,447,388.38	561.98%
收入来源	2020年			
	年初预算数	调整预算数	决算数	预决算差异率(%)
一般公共预算财政拨款收入	68,776,000.00	171,669,459.06	171,669,459.06	149.61%
政府性基金预算财政拨款收入	0.00	0.00	0.00	-
国有资本经营预算财政拨款收入	0.00	0.00	0.00	-
其他收入	0.00	247.59	247.59	-



年初结转和结余	0.00	152,968,246.84	152,968,246.84	-
合计	68,776,000.00	324,637,953.49	324,637,953.49	372.02%
收入来源	2021 年			
	年初预算数	调整预算数	决算数	预决算差异率 (%)
一般公共预算财政拨款收入	1,901,700.00	19,277,797.86	19,277,797.86	914.62%
政府性基金预算财政拨款收入	0.00	0.00	0.00	-
国有资本经营预算财政拨款收入	0.00	0.00	0.00	-
其他收入	0.00	5,933.13	5,933.13	-
年初结转和结余	0.00	10,987,095.56	10,987,095.56	-
合计	1,901,700.00	30,270,826.55	30,270,826.55	1493.20%

(2) 2019 年-2021 年部门支出预决算变动情况。

五台山风景名胜区旅游发展局 2019 年支出年初预算数为 4,493,848.95 元，调整预算数为 23,519,558.81 元，决算数为 23,519,558.81 元，预算执行率为 100.00%；2020 年支出年初预算数为 6,617,650.88 元，调整预算数为 25,102,285.16 元，决算数为 25,102,285.16 元，预算执行率为 100.00%；2021 年支出年初预算数为 1,901,700.00 元，调整预算数为 19,471,491.32 元，决算数为 19,471,491.32 元，预算执行率为 100.00%。

2019 年-2021 年五台山风景名胜区旅游发展局支出预决算变动情况详见表 1-4。

表 1-4 2019-2021 年五台山风景名胜区旅游发展局支出预决算差异变动表

单位：元

支出类别（部门）	2019 年			
	年初预算数	调整预算数	决算数	预算执行率
一、基本支出	4,493,848.95	1,926,872.36	1,926,872.36	100.00%
二、项目支出	0.00	21,592,686.45	21,592,686.45	100.00%
合计	4,493,848.95	23,519,558.81	23,519,558.81	100.00%
支出类别（部门）	2020 年			
	年初预算数	调整预算数	决算数	预算执行率
一、基本支出	1,457,250.88	1,498,441.43	1,498,441.43	100.00%
二、项目支出	5,160,400.00	23,603,843.73	23,603,843.73	100.00%
合计	6,617,650.88	25,102,285.16	25,102,285.16	100.00%
支出类别（部门）	2021 年			
	年初预算数	调整预算数	决算数	预算执行率
一、基本支出	1,570,000.97	1,947,262.46	1,947,262.46	100.00%
二、项目支出	320,000.20	17,524,228.86	17,524,228.86	100.00%
合计	1,901,700.00	19,471,491.32	19,471,491.32	100.00%

（3）2019 年-2021 年部门结转结余变动情况。

2019 年上年结转为 15,561,286.76 元，结转下年 15,918,566.67 元，结转结余率为 67.68%。

2020 年上年结转为 27,918,218.49 元，结转下年 11,839,006.56 元，结转结余率为 47.16%。

2021 年上年实际结转金额为 10,987,095.56 元，结转下

年 10,799,335.23 元，结转结余率为 55.46%。

2019 年-2021 年五台山风景名胜区旅游发展局结转结余变动情况详见表 1-5。

表 1-5 2019-2021 年五台山风景名胜区旅游发展局结转结余变动情况表

单位：元

序号	年度	2019 年	2020 年	2021 年
1	上年结转	15,561,286.76	27,918,218.49	10,987,095.56
2	本年收入	23,876,838.72	9,023,073.23	19,283,730.99
3	本年支出	23,519,558.81	25,102,285.16	19,471,491.32
4	年末结转结余	15,918,566.67	11,839,006.56	10,799,335.23
结转结余率		67.68%	47.16%	55.46%

2.2021 年部门预算安排及执行情况。

(1) 2021 年部门收入预算安排及完成情况。

五台山风景名胜区旅游发展局 2021 年度年初预算为 1,901,700.00 元，调整后预算为 30,270,826.55 元。2021 年年末决算为 30,270,826.55 元，其中：一般公共预算财政拨款收入 19,277,797.86 元，其他收入 5,933.13 元，上年结转 10,987,095.56 元。具体收入预算安排情况见表 1-6。

表 1-6 2021 年五台山风景名胜区旅游发展局收入预算安排情况表

单位：元

收入来源	2021 年		
	年初预算数	调整预算数	决算数
一般公共预算财政拨款收入	1,901,700.00	19,277,797.86	19,277,797.86
政府性基金预算财政拨款收入	0.00	0.00	0.00
国有资本经营预算财政拨款收入	0.00	0.00	0.00
其他收入	0.00	5,933.13	5,933.13
年初结转和结余	0.00	10,987,095.56	10,987,095.56
合计	1,901,700.00	30,270,826.55	30,270,826.55

(2) 2021 年部门支出预算安排及执行情况。

2021 年度年初支出预算总额为 1,901,700.00 元，调整后支出预算总额为 19,471,491.32 元。2021 年年末支出决算总额为 19,471,491.32 元，其中基本支出 1,947,262.46 元，项目支出 17,524,228.86 元。

具体基本支出、项目支出安排情况详见表 1-7。

表 1-7 2021 年五台山风景名胜区旅游发展局支出预算安排情况表

单位：元

支出类别	2021 年			
	年初预算数	调整预算数	决算数	预算执行率
一、基本支出	1,570,000.97	1,947,262.46	1,947,262.46	100.00%
二、项目支出	320,000.20	17,524,228.86	17,524,228.86	100.00%
合计	1,901,700.00	19,471,491.32	19,471,491.32	100.00%

(3) 2021年部门结转结余情况。

2021年五台山风景名胜区旅游发展局上年结转收入为10,987,095.56元，当年度总收入为19,283,730.99元，全年总支出为19,471,491.32元，年末结余收回0.00元，2021年底结转下年10,799,335.23元。2021年结转结余情况详见表1-8。

表1-8 2021年五台山风景名胜区旅游发展局结转结余情况表

单位：元

部门	上年结转	2021年总收入	2021年总支出	年末结余收回	结转结余
五台山风景名胜区旅游发展局	10,987,095.56	19,283,730.99	19,471,491.32	0.00	10,799,335.23
合计	10,987,095.56	19,283,730.99	19,471,491.32	0.00	10,799,335.23

3.“三公经费”预算安排情况。

五台山风景名胜区旅游发展局2021年度“三公经费”预算总额为0.00元。

4.政府采购。

五台山风景名胜区旅游发展局2021年度政府采购预算总额为0.00元，决算总额为0.00元。。

(四) 资产情况

2019年五台山风景名胜区旅游发展局部门整体期末资产合计17,716,805.03元，较期初增加了1013117.33元；净资产16,901,100.1元，较期初增加了217054.9元。截止2019年年底，五台山风景名胜区旅游发展局共有固定资产总价值993,108.07元。

2020 年，五台山风景名胜区旅游发展局部门整体期末资产合计 17,716,805.03 元，较期初减少了 3,982,148.37 元；净资产 12,643,249.83 元，较期初减少了 4,257,850.27 元。截止 2020 年年底，五台山风景名胜区旅游发展局共有固定资产总价值 803,714.41 元。

2021 年，五台山风景名胜区旅游发展局部门整体期末资产合计 12,517,012.78 元，较期初减少了 1,217,643.88 元；净资产 10,672,006.29 元，较期初减少了 1,971,243.54 元。截止 2021 年年底，五台山风景名胜区旅游发展局共有固定资产总价值 625,742.16 元。

2019-2021 年资产负债情况详见表 1-9 至 1-11。

表 1-9 2021 年五台山风景名胜区旅游发展局资产负债情况表

单位：元

总计	2019 年五台山风景名胜区旅游发展局	
	期初数	期末数
一、资产合计	16,703,687.70	17,716,805.03
流动资产	15,580,929.26	15,919,616.67
货币资金	5,571,929.26	5,383,916.67
财政应返还额度	9,000.00	535,700.00
其他应收款净额	10,000,000.00	10,000,000.00
非流动资产	1,122,758.44	1,797,188.36
固定资产原值	1,291,886.30	1,431,556.30
减：固定资产累计折旧	187,267.86	438,448.23



总计	2019 年五台山风景名胜区旅游发展局	
	期初数	期末数
固定资产净值	1,104,618.44	993,108.07
在建工程	0.00	785,940.29
无形资产原值	18,140.00	18,140.00
减：无形资产累计摊销	0.00	0.00
无形资产净值	18,140.00	18,140.00
二、负债合计	19,642.50	815,704.93
流动负债	19,642.50	815,704.93
应付职工薪酬	0.00	28,714.64
应付账款	0.00	786,940.29
其他应付款	19,642.50	50.00
三、净资产	16,684,045.20	16,901,100.10
累计盈余（非限定性净资产）	16,684,045.20	16,901,100.10

表 1-10 2021 年五台山风景名胜区旅游发展局资产负债情况表

单位：元

总计	2020 年五台山风景名胜区旅游发展局	
	期初数	期末数
一、资产合计	17,716,805.03	13,734,656.66
流动资产	15,919,616.67	11,840,056.86
货币资金	5,383,916.67	1,839,888.86
财政应返还额度	535,700.00	0.00
其他应收款净额	10,000,000.00	10,000,168.00
非流动资产	1,797,188.36	1,894,599.80

总计	2020年五台山风景名胜区旅游发展局	
	期初数	期末数
固定资产原值	1,431,556.30	1,438,708.54
减：固定资产累计折旧	438,448.23	634,994.13
固定资产净值	993,108.07	803,714.41
在建工程	785,940.29	785,940.29
无形资产原值	18,140.00	18,140.00
无形资产净值	18,140.00	18,140.00
公共基础设施原值	0.00	286,805.10
公共基础设施净值	0.00	286,805.10
二、负债合计	815,704.93	1,091,406.83
流动负债	815,704.93	1,091,406.83
应付职工薪酬	28,714.64	43,409.92
应付账款	786,940.29	786,940.29
其他应付款	50.00	261,056.62
三、净资产	16,901,100.10	12,643,249.83
累计盈余（非限定性净资产）	16,901,100.10	12,643,249.83

表 1-11 2021 年五台山风景名胜区旅游发展局资产负债情况表

单位：元

总计	2021 年五台山风景名胜区旅游发展局	
	期初数	期末数
一、资产合计	13,734,656.66	12,517,012.78
流动资产	11,840,056.86	10,800,385.23
货币资金	1,839,888.86	799,887.00
其他应收款净额	10,000,168.00	10,000,498.23
非流动资产	1,894,599.80	1,716,627.55
固定资产原值	1,438,708.54	1,451,938.54
减：固定资产累计折旧	634,994.13	826,196.38
固定资产净值	803,714.41	625,742.16
在建工程	785,940.29	785,940.29
无形资产原值	18,140.00	18,140.00
无形资产净值	18,140.00	18,140.00
公共基础设施原值	286,805.10	286,805.10
公共基础设施净值	286,805.10	286,805.10
二、负债合计	1,091,406.83	1,845,006.49
三、净资产	12,643,249.83	10,672,006.29
累计盈余（非限定性净资产）	12,643,249.83	10,672,006.29

（五）部门目标

1. 总体目标。

建成与社会主义现代化国家相适应的文化+旅游+康养

融合发展的国际一流景区，发展壮大五台文旅康养产业，加快五台山景区品质提升。做足禅修朝圣、夏凉避暑、山水景色、康养旅居、深度慢游五篇文章。规划建设五台山夏养旅游度假区，开发康养度假衍生旅游产品，形成“度假区+小镇+乡村+综合体”等多业态复合发展的康养产业聚集区。加大五台山夏凉康养品牌的营销与推广，打造国际心灵朝圣和文化旅居目的地、中国第一避暑名山，创建国家级旅游度假区。围绕做大做强做优五台山文化旅游这一目标，传播山西文化，讲好山西故事，共同服务山西省高质量转型发展大局。推动五台山世界文化遗产景区做优做强、加快把山西打造成国际知名文化旅游目的地贡献了力量。

2. 中长期发展目标。

到 2035 年，五台山风景名胜区管委会在景区管理、服务质量等方面不断提升标准，使得接待游客数量、旅游收入、知名度等方面在全省、乃至全国名列前茅，通过“数智文旅、品牌文旅、创新文旅”赋能，深度挖掘五台山丰富的文化资源，以精品项目、新颖业态为载体，深度开发五台山风景名胜区独有的佛教文化、红色文化和生态文化。全力促进融合发展。依托五台山风景名胜区得天独厚的自然资源，推动康养与旅游融合发展，延伸旅游产业链条，构建起多元化、高质量、周期性的文化旅游产业。组建专业平台公司，充分发挥集团化、专业化的管理效能，以游客满意度作为景区提质升级的“金标准”，聚焦核心优势，深化品牌提升，加快把五台山风

景名胜区建设成为高等级、复合型景区，打造成为海内外游客向往的高品质旅游目的地。

3.2021 年度目标。

根据五台山风景名胜区旅游发展局部门职责、2021 年部门工作计划等相关资料，评价组梳理了 2021 年五台山风景名胜区旅游发展局的年度目标：坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入贯彻党的十九大精神和习近平总书记视察山西重要讲话重要指示精神，在市委、市政府和景区党工委、管委会的正确领导下，按照市委“336”战略布局和景区 2022 年度工作会议的安排部署，五台山风景名胜区旅游发展局积极履行部门职能，通过强化发展改革、经信商务、数据统计调查、疫情防控、安全生产、外侨事务与旅游发展道路管理等方面的工作，推动五台山景区旅游事业高质量健康发展，形成大五台山旅游格局。

根据《“十四五”文化和旅游发展规划》、五台山风景名胜区旅游发展局 2021 年度工作计划及五台山风景名胜区旅游发展局 2021 年项目安排等，评价组对五台山风景名胜区旅游发展局职能、行业“十四五”规划、2021 年度工作目标、年度工作实施计划及年度绩效目标、项目及预算安排等进行了梳理归纳，具体内容详见表 1-12。

表 1-12 2021 年五台山风景名胜区旅游发展局职能--规划--目标--计划--项目明细表

单位：元

序号	部门职能分类	十四五规划	2021 工作目标	2021 年度工作实施计划	绩效目标					项目	年初预算
					数量指标	质量指标	时效指标	成本指标	效益指标		
1	旅游市场管理	健全旅游基础设施和集散体系,推进旅游厕所革命,强化智慧景区建设,提高信息统计质量和分析应用水平。	完成景区固定资产投资与建设项目管理	完成对景区 12 个重点建设工程项目的投资管理	景区 5000 万以上项目投资管理完成数量=7 个; 景区 500-5000 万元项目投资管理完成数量=5 个	投资项目合规	项目投资及时	项目成本控制率=100%	拉动景区经济增长,完善景区基础设施建设	-	-



序号	部门职能分类	十四五规划	2021 工作目标	2021 年度工作实施计划	绩效目标					项目	年初预算
					数量指标	质量指标	时效指标	成本指标	效益指标		
				完成对景区完成对景区 32 个“七个一批”项目的建设管理。	包装项目=10 个；计划包装项目=4 个；落地项目=2 个；开工项目=12 个；在建项目=2 个；计划投产项目=2 个	“七个一批”项目合规	项目实施及时	项目成本控制率=100%	山西省忻州市五台山风景名胜区道路工程 PPP 项目	15,580,200.00	
				完成对景区 4 个省、市重点工程项目的建设管理	景区省、市重点工程项目的建设管理数量=4 个	省重点项目合规	项目推进及时		核心景区供热 PPP 项目财政补贴项目	34,237,646.58	

序号	部门职能分类	十四五规划	2021 工作目标	2021 年度工作实施计划	绩效目标					项目	年初预算
					数量指标	质量指标	时效指标	成本指标	效益指标		
				完成对景区 3 大类 25 个重点工程项目的推进工作	景区基础设施类项目推进数量=17 个；社会民生类项目推进数量=3 个；产业类项目推进数量=5 个	推进项目合规	项目推进工作完成及时	项目成本控制率=100%		大型修缮经费--忻州市高速公路沿线广告设施清理	229,230.00
				完成雄忻高铁推进工作	雄忻高铁推进工作完成率=100%	雄忻高铁项目前期工作合规	雄忻高铁推进工作及时	项目成本控制率=100%		农村污水收集管网工程	556,991.37
										-	-

序号	部门职能分类	十四五规划	2021 工作目标	2021 年度工作实施计划	绩效目标					项目	年初预算
					数量指标	质量指标	时效指标	成本指标	效益指标		
			完成数据统计与核查工作	①完成国民经济总收入、城镇居民可支配收入、农村居民可支配收入、城镇居民消费、农村居民消费等调查统计工作；②对 75 户新户进行记账培训	统计工作完成率=100%；记账培训工作完成率=100%	统计数据质量合格率=100%；记账培训质量合格率=100%	统计工作完成及时；记账培训开展及时	-	提高景区经济社会发展规划和政策制订的准确性和科学性	开展抽样调查补助	4,500.00
				完成“四上”单位基本情况和主要数据核查工作、四下单位入库核查、统计普法宣传工作、名录库更新工作、农林畜牧业数据评估及核查工作、城乡居民收入调查等	调查工作完成率=100%	调查工作质量合格率=100%	调查工作完成及时	-		-	-
			完成市场秩序维护工	排查 11 家住宿单位塑料制品使用情况	排查单位=11 家	调查工作质量合格率=100%	排查工作完成及时	-	维护景区市场秩序	-	-

序号	部门职能分类	十四五规划	2021 工作目标	2021 年度工作实施计划	绩效目标					项目	年初预算
					数量指标	质量指标	时效指标	成本指标	效益指标		
			作	完成消费券参与企业报送工作	报送企业=17家	报送企业自治达标率=100%	报送工作完成及时	-	维护景区市场秩序	-	-
				完成汛期市场保供工作	汛期市场保供工作完成率=100%	汛期市场保供工作质量合格率=100%	汛期市场保供工作完成及时	-	维护景区市场秩序	-	-
				完成 2021 年国庆期间市场保供工作	2021 年国庆期间市场保供工作完成率=100%	2021 年国庆期间市场保供工作质量合格率=100%	2021 年国庆期间市场保供工作完成及时	-		-	-
				完成清理拖欠民营企业中小企业账款工作	清理拖欠民营企业中小企业账款工作完成率=100%	清理拖欠民营企业中小企业账款工作质量合格率=100%	清理拖欠民营企业中小企业账款工作完成及时	-	维护企业经济利益	-	-

序号	部门职能分类	十四五规划	2021 工作目标	2021 年度工作实施计划	绩效目标					项目	年初预算
					数量指标	质量指标	时效指标	成本指标	效益指标		
				完成每月价格临时补贴工作	价格临时补贴工作完成率=100%	价格临时补贴工作质量合格率=100%	价格临时补贴工作完成及时	-	维护景区市场秩序	中央成品油价格改革财政补贴资金--中央成品油价格改革财政补贴资金	300,000.00
2	外事侨务与旅游发展	完善旅游开放合作体系, 加强政策储备, 持续推进旅游交流合作。加强对外文化交流和多层次文明对话, 创新推进国际传播; 持续深化“放管服”改革,	完成外事侨务工作	完成境外人员相关工作与外事接待工作	境外人员相关工作完成率=100%; 外事接待工作完成率=100%	境外人员相关工作质量合格率=100%; 外事接待工作质量合格率=100%	境外人员相关工作完成及时; 外事接待工作完成及时	-	开拓境外客源, 推动景区与国际进一步接轨	-	-
			完成景区宣传推广工作	完成景区宣传推广工作	景区宣传推广工作完成率=100%	景区宣传推广工作质量合格率=100%;	景区宣传推广工作完成及时;	-	提高景区知名度, 激活市场活	-	-

序号	部门职能分类	十四五规划	2021 工作目标	2021 年度工作实施计划	绩效目标					项目	年初预算
					数量指标	质量指标	时效指标	成本指标	效益指标		
		优化市场环境,畅通市场循环,激发市场主体活力,深化市场综合执法改革,创新监管理念和方式,促进市场公平竞争。	完成旅游服务质量提升工作	动态更新景区对外信息	景区对外信息工作完成率=100%	外事接待工作质量合格率=100%	景区对外信息及时	-	提升景区旅游服务质量	2020年首次入规“小升规”工业企业奖补资金--2020年首次入规“小升规”工业企业奖补资金	300,000.00



序号	部门职能分类	十四五规划	2021 工作目标	2021 年度工作实施计划	绩效目标					项目	年初预算
					数量指标	质量指标	时效指标	成本指标	效益指标		
				完成系统填报工作	系统填报工作完成率=100%	系统填报信息正确率=100%	系统填报完成及时	-		2020 年新入统服务业企业奖励经费--2020 年新入统服务业企业奖励经费	540,000.00
										2020 年首次入规“小升规”工业企业奖补资金--2020 年首次入规“小升规”工业企业奖补资金	185,000.00

序号	部门职能分类	十四五规划	2021 工作目标	2021 年度工作实施计划	绩效目标					项目	年初预算
					数量指标	质量指标	时效指标	成本指标	效益指标		
										2021 年度年初预留经费--旅游从业人员素质能力提升培训	229230
3	安全生产与应急管理	要统筹发展和安全两件大事,注重防范和化解风险,守住疫情防控底线、安全生产底线、生态安全底线、意识形态安全底线。	完成疫情防控工作	完成宾馆、旅行社商户疫苗接种工作	宾馆、旅行社商户疫苗接种工作完成率=100%	宾馆、旅行社商户疫苗接种工作质量合格率=100%	宾馆、旅行社商户疫苗接种工作完成及时	-	筑牢疫情防控屏障	-	-
				完成景区安全检查与复工复产推动工作	景区安全检查与复工复产推动工作完成率=100%	景区安全检查与复工复产推动工作质量合格率=100%	景区安全检查与复工复产推动工作完成及	-	提升景区安全生产能力	-	-

序号	部门职能分类	十四五规划	2021 工作目标	2021 年度工作实施计划	绩效目标					项目	年初预算
					数量指标	质量指标	时效指标	成本指标	效益指标		
							时				
			完成安全生产工作	完成安全工作部署	安全工作部署完成率=100%	安全工作部署科学	安全工作部署及时	-	全面提升景区安全管理水平,提高景区安全性	专项业务工作经费--安全生产奖励金	19,964.00
				完成安全排查工作	安全排查工作完成率=100%	安全排查工作质量合格率=100%	安全排查工作完成及时	-	全面提升景区安全管理水平,提高景区安全性	-	-
				完成安全生产责任书签订工作	安全生产责任书签订工作完成率=100%	安全生产责任书签订工作质量合格率	安全生产责任书签订工作完	-	提升景区安全生产能力	-	-

序号	部门职能分类	十四五规划	2021 工作目标	2021 年度工作实施计划	绩效目标					项目	年初预算
					数量指标	质量指标	时效指标	成本指标	效益指标		
						=100%	成及时				
				完成“平安交通”安全创新案例征集评选工作	“平安交通”安全创新案例征集评选工作完成率=100%	“平安交通”安全创新案例征集评选工作质量合格率=100%	“平安交通”安全创新案例征集评选工作完成及时	-	全面提升景区安全管理水平，提高景区安全性	-	-
				完成安全宣传教育工作	完成安全宣传教育工作完成率=100%	安全宣传教育工作质量合格率=100%	安全宣传教育工作完成及时	-	提高社会公众安全意识	-	-
				完成生态安全维护工作	生态安全维护工作完成率=100%	生态安全维护工作质量合格率=100%	生态安全维护工作完成及时	-	全面提升景区安全管理水平	-	-
				完成维修行业监管工作	维修行业监管工作完成率=100%	维修行业监管工作质量合格	维修行业监管工作完	-	保障景区维修行业秩	-	-

序号	部门职能分类	十四五规划	2021 工作目标	2021 年度工作实施计划	绩效目标					项目	年初预算
					数量指标	质量指标	时效指标	成本指标	效益指标		
						率=100%	成及时		序		
				完成打黑治违工作	打黑治违工作完成率=100%	打黑治违工作质量合格率=100%	打黑治违工作完成及时	-	全面提升景区安全管理水平,提高景区安全性	-	-
				完成消防安全工作	消防安全工作完成率=100%	消防安全工作质量合格率=100%	消防安全工作完成及时	-	全面提升景区安全管理水平,提高景区安全性	-	-
				完成汛期安全管理工作	汛期安全管理工作完成率=100%	汛期安全管理工作质量合格率=100%	汛期安全管理工作完成及时	-	全面提升景区安全管理水平,	-	-

序号	部门职能分类	十四五规划	2021 工作目标	2021 年度工作实施计划	绩效目标					项目	年初预算
					数量指标	质量指标	时效指标	成本指标	效益指标		
										提高景区安全性	
4	交通管理	要统筹发展和安全两件大事,注重防范和化解风险,守住疫情防控底线、安全生产底线、生态安全底线、意识形态安全底线。	完成道路管理工作	完成整治警示与巡查警戒预防处置工作	整治警示与巡查警戒预防处置工作完成率=100%	整治警示与巡查警戒预防处置工作质量合格率=100%	整治警示与巡查警戒预防处置工作完成及时	-	提高景区交通安全水平	-	-
				完成日常养护工作	日常养护工作完成率=100%	日常养护工作质量合格率=100%	日常养护工作完成及时	-	提高景区交通安全水平	-	-
				完成国庆旅游道路养护工作	养护旅游道路=107公里;清理塌方落石=375m ³ ;	伤亡事故发生率=0%	国庆旅游道路养护工作完成及时	-	提高景区交通安全水平	-	-



序号	部门职能分类	十四五规划	2021 工作目标	2021 年度工作实施计划	绩效目标					项目	年初预算
					数量指标	质量指标	时效指标	成本指标	效益指标		
				完成道路整治工作	清理垃圾=134.5 吨；消除交通安全隐患=109 处	道路整治工作质量合格率=100%	道路整治工作完成及时	-	提高景区交通安全水平	-	-
				完成路长制推进工作	路长制覆盖道路数量=55 条；	路长制完善	路长制推进及时	-	提高景区交通安全管理水平	-	-
				建立完善停车场长效管理机制	停车场长效管理机制建立完善工作完成率=100%	重大节日停车场管理有序	停车场长效管理机制建立完善及时	-	提高景区交通安全管理水平	-	-
			完成交通建设管理工作	推进五台山太行 1 号旅游公路项目	五台山太行 1 号旅游公路项目前期工作完成率=100%	五台山太行 1 号旅游公路项目前期手续合格率=100%	五台山太行 1 号旅游公路项目前期工作完成及时	-	-	-	-

（六）部门组织管理

1.人员管理。

五台山风景名胜区旅游发展局根据《劳动法》、《公务员法》、国务院《职工带薪休假条例》等国家相关法律法规，结合五台山风景名胜区旅游发展局实际，制定了《休假制度》用于维护职工休息休假权利，调动职工工作积极性；五台山风景名胜区旅游发展局为进一步完善管理制度，不断提高工作效率，加强机关纪律考核力度，制订了《考勤考核制度》；为充分调动干部职工的工作积极性，体现按劳取酬，规范报批程序，五台山风景名胜区旅游发展局制订了《工作加班报批试行办法》；为维护单位正常的工作秩序，严肃考勤制度，五台山风景名胜区旅游发展局制订了《关于干部职工病假事假期间生活待遇的暂行规定》。

2.预算管理。

五台山风景名胜区旅游发展局为规范本单位财政资金预算和决算管理，根据《中华人民共和国预算法》、《行政单位财务规则》等办法，根据五台山风景名胜区财政局预算编制要求，本着“统筹兼顾、勤俭节约、量力而行、讲求绩效”的原则，强化依法理财，加强财政监督，努力构建全面规范的财务体系，办法中五台山风景名胜区旅游发展局制定了经费预算管理和经费使用规定及审批程序，以规范部门预算编制，严格履行预算审批程序。

3.财务管理。

为进一步规范机关财务管理工作，认真贯彻执行财经政策、法规、制度，加强监督，维护财经纪律，根据《中华人民共和国会计法》、《会计基础工作规范》的要求，结合我局实际情况，五台山风景名胜区旅游发展局制定《五台山风景名胜区旅游发展局五台山风景名胜区旅游发展局财务管理制度》，包括财务管理工作制度、财务开支审批制度、财产物资管理制度等，对报批机制、审批权限，财务工作规范、财务人员道德规范，固定资产、低值易耗品等会计账务工作进行了具体规定。以此夯实本单位基础工作，保证经济活动合法合规、资产安全和有效使用、财务信息真实完整，达到进一步推进财政规范化科学化信息化管理、提高单位内部管理水平、有效防范舞弊和预防腐败、提高公共服务的效率和效果的总体目标。

4.资产管理。

为加强财政资产管理，促进资产管理与部门预算管理和国库管理的有机结合，有效防控风险，根据《行政单位国有资产管理暂行办法》（财政部令第 35 号）、《事业单位国有资产管理暂行办法》（财政部令第 36 号）、《五台山财政局内部控制基本制度（试行）》等有关规定，结合行政事业单位国有资产管理工作实际，制定资产管理内控办法、资产使用管理办法等。

（七）部门履职

1. 旅游市场管理。

2021年旅游市场管理方面，五台山风景名胜区旅游发展局完成对景区12个重点建设工程项目的投资管理，完成对景区完成对景区32个“七个一批”项目的建设管理，完成对景区4个省、市重点工程项目的建设管理，完成对景区3大类25个重点工程项目的推进工作，完成雄忻高铁推进工作，完成国民经济总收入、城镇居民可支配收入、农村居民可支配收入、城镇居民消费、农村居民消费等调查统计工作，完成对75户新户进行记账培训，完成“四上”单位基本情况和主要数据核查工作、四下单位入库核查、统计普法宣传工作、名录库更新工作、农林畜牧业数据评估及核查工作、城乡居民收入调查等，完成对11家住宿单位塑料制品使用情况的排查工作，完成消费券参与企业报送工作，完成汛期市场保供工作，完成2021年国庆期间市场保供工作，完成清理拖欠民营企业中小企业账款工作，完成每月价格临时补贴工作。

2. 外事侨务与旅游发展。

2021年旅游市场管理方面，五台山风景名胜区旅游发展局完成境外人员相关工作与外事接待工作，完成景区宣传推广工作，完成动态更新景区对外信息工作，完成系统填报工作。

3.安全生产与应急管理。

2021 年安全生产与应急管理方面，五台山风景名胜区旅游发展局完成宾馆、旅行社商户疫苗接种工作，完成景区安全检查与复工复产推动工作，完成安全工作部署，完成安全排查工作，完成安全生产责任书签订工作，完成“平安交通”安全创新案例征集评选工作，完成安全宣传教育工作，完成生态安全维护工作，完成维修行业监管工作，完成打黑治违工作，完成消防安全工作，完成汛期安全管理工作。

4.交通管理。

2021 年交通管理方面，五台山风景名胜区旅游发展局完成完成整治警示与巡查警戒预防处置工作，完成日常养护工作，完成国庆旅游道路养护工作，完成道路整治工作，完成路长制推进工作，完成停车场长效管理机制的完善工作，完成五台山太行 1 号旅游公路项目的推进工作。

二、绩效评价工作情况

（一）评价目的

围绕五台山风景名胜区旅游发展局部门职能，以预算资金管理为主线，研析部门人、财、物等资源与部门职能匹配情况，统筹考虑资产和业务活动，分析五台山风景名胜区旅游发展局的部门基本支出、项目支出对部门基本运转及部门职能履行的保障作用；从微观层面分析部门履职和核心工作的目标完成情况；从中观层面分析部门核心业务能力实现的程度和水平；从宏观方面分析部门履职和核心业务对社会的

作用和效果。总结提炼部门履职成效及经验做法，并找出资金使用和管理中的薄弱环节，对部门管理中存在的问题进行全面分析，并提出改进意见和建议，为部门完善政策、改进管理、提高预算管理水平和提供重要参考，提高财政资金的使用效率。

（二）评价依据

本次绩效评价遵循的评价依据如下：

- （1）《中华人民共和国预算法》（2018年修订）；
- （2）中共中央国务院《关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34号）；
- （3）《中华人民共和国预算法实施条例》（2020年8月修订，2020年10月1日施行）；
- （4）财政部《关于贯彻落实〈中共中央 国务院关于全面实施预算绩效管理的意见〉的通知》（财预〔2018〕167号）；
- （5）财政部《第三方机构预算绩效评价业务监督管理暂行办法》（财监〔2021〕4号）；
- （6）中共山西省委 山西省人民政府《关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（晋发〔2018〕39号）；
- （7）山西省财政厅《关于贯彻落实〈中共山西省委 山西省人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见〉的通知》（晋财绩〔2019〕12号）；
- （8）五台山风景名胜区财政局《关于贯彻落实〈五台山



风景名胜区管理委员会关于全面实施预算绩效管理的实施方案》的通知》（台景财字〔2020〕26号）；

（9）五台山风景名胜区旅游发展局部门项目设立的政策依据和绩效目标申报表，预算执行情况，年度决算报告等相关材料。

（三）评价对象和评价时段

本次绩效评价的对象为2021年五台山风景名胜区旅游发展局部门整体绩效及预算资金19,471,491.32元。

绩效评价时段为2021年1月1日-2021年12月31日。

（四）评价总体思路及评价要点

根据五台山风景名胜区旅游发展局部门履职目标，根据部门职能、战略目标、财务基础数据等基本资料，为实现评价目的，从“职能目标-部门履职-实施效果”进行综合分析，分析部门整体目标与各部分要素之间的有机关系，构建科学的指标体系，形成以指标体系、社会调研为核心的工作方案。具体思维如下：

首先，将通过查阅五台山风景名胜区旅游发展局部门三定方案、机构调整文件、中长期规划文件、年度目标任务安排文件、部门工作计划及总结资料等，梳理出五台山风景名胜区旅游发展局核心职能、部门重点工作任务及预算安排情况，关注部门整体支出目标管理中存在的完整性、合理性、科学性等问题，分析部门职能定位与规划；其次，从人员编制及在职人数情况、基本支出的结构比例、资产占有情况等进

行结构分析，关注部门在“人”“财”“物”的管理中是否规范、精准，分析资源配置的有效性，重点关注分析五台山风景名胜区旅游发展局部门资源配置对日常工作的运转保障情况；然后，将基础数据横纵向对比分析、部门工作实施进度核查等，重点关注部门重点工作计划落实情况、部门履职效能发挥情况，关注部门工作实施推进落实过程中存在的管理科学性和有效性不足的问题，分析制度保障与部门履职情况；最后，拟通过对项目设置的合理性、项目绩效目标的完成情况等分析，关注部门履职目标的实现度以及取得的经验或者存在绩效未达标或绩效无法显现的问题，考量部门对项目的把控程度和专项经费支出的经济性、效率性和效益性。

依据评价思路与评价方向，本次五台山风景名胜区旅游发展局部门绩效评价要点如下：

(1) 关注部门资源配置的合理性，根据部门战略目标、部门履职情况分析部门在人员、资金、资产等方面资源配置的合理性，分析预算在不同项目投入分配的合理性。

(2) 关注部门制度管理保障情况，分析部门预算管理、财务管理、资产管理、人员管理及采购管理等日常管理机制及核心业务的管理制度是否完善，是否能为部门有效运行提供制度保障。

(3) 关注部门履职有效性，分析水利管理体系建设及改革成效，对比旅发局组建前后水生态、水环境、水安全等方面数据，综合分析五台山风景名胜区旅游发展局部门履职

落实情况。

（五）评价原则及评价方法

1.评价原则。

按照财政部《关于印发〈项目支出绩效评价管理办法〉的通知》（财预〔2020〕10号）等文件的规定，遵循独立、客观、规范基本原则，规范开展评价工作。

（1）独立原则。根据委托方的工作要求，不受被评价单位干扰干涉，不受明示暗示或者各种倾向性误导，独立、客观的开展绩效评价工作。

（2）客观原则。按照签署协议（合同）约定事项客观公正、实事求是地开展预算绩效评价，不预设立场，通过实地查证取得的佐证材料，对照评价工作方案设置考核标准，确保绩效评价报告真实、有效。

（3）规范原则。严格按照五台山风景名胜区财政局《关于贯彻落实〈五台山风景名胜区管理委员会关于全面实施预算绩效管理的实施方案〉的通知》（台景财字〔2020〕26号）要求，履行必要的评价程序，对原始资料进行必要的核查验证，形成结论并出具绩效评价报告。

2.评价方法。

本次五台山风景名胜区旅游发展局部门整体绩效评价工作坚持定量优先、定量与定性相结合的方式，以指标评价为基础，综合以下方法开展此次评价工作。

（1）比较法，通过对比分析五台山风景名胜区旅游发

展局履职目标实现情况与绩效目标的差异情况，总结部门履职好的经验方法、发现存在的问题并提出改进建议。

(2) 因素分析法，结合绩效目标实现程度，分析目标未达成的原因，总结提炼影响目标实现的关键性因素。

(3) 公众评判法，一是通过专家咨询的方法，进一步论证评价工作重点、评价思路的合理性，获取行业专家的意见，为评价结论提供支撑；二是通过问卷调查，获取五台山风景名胜区旅游发展局行业监管和服务对象以及社会公众对五台山风景名胜区旅游发展局部门履职的满意程度。

三、绩效评价指标体系

(一) 指标体系设计的总体思路

根据绩效评价的基本原理、原则和五台山风景名胜区旅游发展局的特点，结合部门职责、战略目标及工作计划，由评价组按照逻辑分析法独立研制科学的指标体系。指标体系的设计包括评价指标体系和基础表两部分，评价指标体系是评价的依据，基础表是支持评价的基础数据，由被评价单位（五台山风景名胜区旅游发展局）负责填报。

按照逻辑分析法设计思路，结合五台山风景名胜区财政局《关于贯彻落实〈五台山风景名胜区管理委员会关于全面实施预算绩效管理的实施方案〉的通知》（台景财字〔2020〕26号）的要求，评价指标体系包括履职效能、管理效率、社会效应、可持续性四方面内容，围绕目标设定、核心业务能力、基础管理、预算管理、财务管理、资产管理、人员管理、其他

管理、社会满意度、机制建设、干部人才培养等维度，依据“职能—目标—项目—预算”的绩效逻辑路径进行评价指标的设置，以保证评价的科学性、严谨性和可行性。评价指标体系为评分所用，需要基础表和社会调查的支持。指标体系包括指标名称、权重、指标解释、评分标准、目标值、数据来源等，详细评价指标体系详见表 3-1。

（二）部门整体绩效评价指标体系

1. 指标体系框架说明。

指标体系整体框架由四个大类组成，包括 4 项一级指标、12 项二级指标、33 项三级指标组成。指标数据来源于部门职能相关资料、财务相关资料、工作计划、基础表、访谈等。指标框架如下：

（1）履职效能：占权重分 30 分，结合部门特点，从目标任务设定情况、目标任务实现程度、核心业务水平、依法行政落实、基础能力建设等方面考察五台山风景名胜区旅游发展局 2021 年度工作目标、核心业务、基础管理情况。

（2）管理效率：占权重分 40 分，从预算管理、财务管理、资产管理、人员管理以及其他管理等方面考察五台山风景名胜区旅游发展局的管理效率执行情况。具体指标从预算编制科学性、预决算差异率、预算执行率、结转结余变动率、“三公经费”控制率、预算监督管理、预算绩效管理、财务管理规范性、收支管理有效性、资产管理规范性、固定资产利用率、在职人员控制率、政府采购管理规范性、政府采购执

行率、预决算信息公开性等方面进行考察。

(3) 社会效应：占权重分 20 分，用于考察五台山风景名胜区旅游发展局 2021 年部门工作产生的社会效应，受益对象的满意度，主要考察游客和商户满意度等方面。

(4) 可持续性：占权重分 10 分，用于评价五台山风景名胜区旅游发展局工作形成的长效机制，主要从体制机制改革，干部队伍建设及培训组织情况等方面考察。评价指标包括体制机制改革落实情况、人才支撑、干部培训建设等方面进行考察。

2.指标解释。

(1) 权重。

本方案指标权重整体遵循绩效评价基本原理和评价需求，对于各具体指标的权重分配依照重要性原则及专家意见进行分配。

(2) 评价标准。

本方案的评价标准是依据绩效评价基本原理，分别按照国家标准、计划标准、通用标准、行业标准、历史标准等制定。

对于定性指标，一般通过制度文献、记录、社会调查等途径采集相关数据。对于定量指标，在评价过程中主要采用线性判断为主，区间范围判断为辅的方式进行考核，通过参照国家标准、计划标准或通用标准设定目标值或目标区间范围，再通过线性判断或范围判断，明确指标得分情况。具体



指标体系详见表 3-1。

表 3-1 五台山风景名胜区旅游发展局部门整体绩效评价指标体系

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	评分细则	目标值	数据来源
A 履职效能 (30分)	A1 工作目标	A101 目标任务设定情况	3	本指标主要考察部门所设定的目标任务是否依据充分,是否符合客观实际,用以反映和评价部门目标任务设定情况与部门职能职责和中长期实施规划的相符性,反映部门年度工作目标设定的依据充分性、科学性、合理性等方面情况。	①符合国家法律法规、国民经济和社会发展总体规划;②落实省委省政府相关工作要求以及考核要求;③符合部门“三定”方案确定的职责;④符合部门制定的中长期实施规划和财政规划的要求;⑤绩效目标与实际工作内容具有相关性;⑥部门绩效目标细化分解为具体的绩效指标,指标值清晰、可衡量。以上各占1/6权重分,符合则获得对应权重,否则不得分。	目标合理	部门“三定”方案、部门中长期实施规划、部门2021年度工作计划
		A102 旅游市场管理工作完成情况	4	本指标主要考察五台山风景名胜区旅游发展局围绕部门职责开展的旅游市场管理工作完成情况。	完成2021年旅游市场管理工作:①完成景区固定资产投资与建设项目管理;②完成数据统计与核查工作;③完成市场秩序维护工作。以上各占1/3权重分,符合则获得对应权重,否则不得分。	完成	部门2021年工作总结、旅游市场管理工作工作总结报告等
		A103 外事侨务与旅游发展工作完成情况	2	本指标主要考察五台山风景名胜区旅游发展局开展的外事侨务与旅游发展工作的完成情况。	完成2021年外事侨务与旅游发展工作:①完成外事侨务工作;②完成完成景区宣传推广工作;③完成旅游服务质量提升工作。以上各占1/3权重分,符合则获得对应权重,否则不得分。	完成	部门2021年工作总结、外事侨务与旅游发展工作总结报告等

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	评分细则	目标值	数据来源
		A104 安全生产与应急管理 工作完成情况	2	本指标主要考察五台山风景名胜区旅游发展局开展的安全生产与应急管理工作的完成情况。	完成 2021 年外事侨务与旅游发展工作： ①完成疫情防控工作；②完成安全生产工作。以上各占 1/2 权重分，符合则获得对应权重，否则不得分。	完成	部门 2021 年工作总结、安全生产与应急管理 工作总结报告等
		A105 交通管理 工作完成情况	2	本指标主要考察五台山风景名胜区旅游发展局开展的交通管理工作的完成情况。	完成 2021 年交通管理工作：①完成道路 管理工作；②完成交通建设管理工作。以上各占 1/2 权重分，符合则获得对应权重，否则不得分。	完成	部门 2021 年工作总结、交通管理 工作工作总结报告等
	A2 核心 业务	A201 景区市场 管理水平	3	本指标主要考察五台山风景名胜区旅游发展局的市场管理水平是否较以前年度有提升。	对比 2019、2020 与 2021 年五台山风景名胜区旅游发展局相关数据，①固定 资产投资额增加；②服务管理省、市重点工程项目投资额增加；③统计与调查 工作质量逐年提升；④清欠民营企业欠款工作完成率逐年提升。以上各占 1/4 权重 分，符合则获得对应权重，否则不得分。	有效提 升	部门 2021 年工作总结、旅游市场 管理工作工作总结报告等
	A202 景区服 务质量和对外 接待能力	3	本指标主要考察五台山风景名胜区旅游发展局的景区服务水平和接待能力是否较以前年度有提升。	对比 2019、2020 与 2021 年五台山风景名胜区旅游发展局工作情况与相关数 据，①景区宣传推广工作质量提升；②外事接待工作质量提升；③景区信息更 新工作质量逐年提升。以上各占 1/3 权重分，符合则获得对应权重，否则不得分。	有效提 升	部门 2021 年工作总结、外事侨务与 旅游发展工作总结报告等	

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	评分细则	目标值	数据来源
		A203 景区安全保障能力	2	本指标主要考察五台山风景名胜区旅游发展局的景区安全保障能力是否较以前年度有提升。	对比 2019、2020 与 2021 年五台山风景名胜区旅游发展局工作情况与相关数据，①安全目标责任书工作逐年完善；②安全排查工作逐年完善；③打黑治违工作逐步提高；④生态安全维护工作逐步提高；⑤消防安全工作逐年完善；⑥汛期安全管理工作逐步提高；⑦维修行业监管工作进一步完善。以上各占 1/6 权重分，符合则获得对应权重，否则不得分。	有效提升	部门 2021 年工作总结、安全生产与应急管理工作总结报告等
		A204 交通管理能力	3	本指标主要考察五台山风景名胜区旅游发展局的交通管理能力是否较以前年度有提升。	对比 2019、2020 与 2021 年五台山风景名胜区旅游发展局①公路养护工作逐年完善；②停车场管理水平进一步加强。以上各占 1/2 权重分，符合则获得对应权重，否则不得分。	有效提升	部门 2021 年工作总结、交通管理工作工作总结报告等
	A3 基础管理	A301 依法行政落实		本指标主要考察部门在依法行政、科学决策、执法监督方面的履职情况。	①将法治建设纳入单位年度目标任务，完善部门法律法规，组织开展法治宣传教育活动；②组织全体员工通过法治讲座、培训等方式学习宪法及旅游投资管理等方面法律法规。以上各占 1/2 权重分，符合得相应权重分，不符合不得分。	合法合理	部门法律法规制定文本、部门年度工作计划、年度工作目标等
		A302 基础能力建设		本指标主要考察部门为加强业务管理、规范业务执行、保障部门高效运转而制定的管理制度是否健	①各项业务已制定或具有相应的业务制度和规程且得到有效执行；②内部控制制度合法、合规、完整，覆盖资产管理、	合规有效	部门内部控制制度、业务管理制

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	评分细则	目标值	数据来源
				全有效,用以反映和考核部门内部控制制度对完成主要职责或促进事业发展的保障情况。	预算管理、财务管理、绩效管理等方面;③各项重点业务工作均制定有工作计划或实施方案;④完成部门日常财务工作;⑤完成部门党建、人事等日常行政管理工作。以上各占 1/5 权重分,符合则获得对应权重,否则不得分。		度、人员管理制度等、培训管理制度等
B 管理效率 (40分)	B1 预算管理	B101 预算编制科学性	4	本指标主要考察部门预算编制科学性、合理性和规范性等预算资金分配管理情况。	①预算编制按照汾西县财政局及部门相关预算编制要求编制;②部门预算与部门职责相匹配,预算内容与部门业务匹配、预算确定的支出或项目投资额与工作任务相匹配,预算资源配置对保障核心业务开展扎实有效;③预算决策经单位内部领导签批、办公会决议等程序规范执行;④预算编制完整,收入和支出预算编制规范,支出预算人员经费按标准、日常公用经费按定额、项目经费按项目分别编制;⑤预算编制测算过程详实,细化至单价乘以数量,且依据资料充分。以上各占 1/5 权重分,符合则获得对应权重,否则不得分。	科学、合理、规范	“三定”方案、预算编制规范要求、部门预算
		B102 预算调整率	3	本指标主要考察部门本年度预算调整数与年初预算数的比率,用以反映和考核部门(单位)预算的调整程度。预算调整率=(预算调整	预算调整率≤20%时得满分,否则每增加1%扣除 5%权重分,扣完为止。	≤20%	2021年度预决算信息、预决算批复文件、相关

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	评分细则	目标值	数据来源
				数/年初预算数)*100%。预算调整数：部门(单位)在本年度内涉及预算的追加、追减或结构调整的资金总和(因落实国家政策、发生不可抗力、上级部门或本级党委政府临时交办而产生的调整除外)；预算调整数不论调增调减均取绝对值。			财务资料
		B103 预算执行率	3	本指标主要考察部门基本支出和项目支出预算执行情况。基本支出预算执行率=实际支出数/调整预算数*100%；项目支出预算执行率=实际支出数/调整预算数*100%。	基本支出预算执行率与项目支出预算执行率各占 1/2 权重；较目标值每降低 1% 扣除 2.5% 权重，预算执行率低于 60% 不得分。	100%	2021 年度预决算信息、预决算批复文件、相关财务资料
		B104 结转结余率	3	本指标指部门本年度结转结余总额与支出预算数的比率，用以反映和考核部门(单位)对本年度结转结余资金的实际控制程度。结转结余率=结转结余总额/支出预算数*100%。结转结余总额：部门本年度的结转资金与结余资金之和(以决算数为准)。	结转结余率≤9%时得满分，否则每增加 1% 扣除 5% 权重分，扣完为止。	≤9%	2021 年度预决算信息、预决算批复文件、相关财务资料
		B105“三公经费”控制率	2	本指标指部门本年度“三公经费”实际支出数与预算安排数的比率，用以反映和考核部门对“三公经	“三公经费”控制率≤100%得满分，每增加 1% 扣除 10% 权重分，扣完为止。	≤100%	2021 年度预决算信息、预决算批复



一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	评分细则	目标值	数据来源
				费”的实际控制程度。“三公经费”控制率=“三公经费”实际支出/“三公经费”预算安排数×100%。			文件、相关财务资料
		B106 预算监督管理	2	本指标主要考察部门是否对本部门开展预算监督管理确保绩效目标及预算执行如期实现,以及部门对支出进度慢、偏离绩效目标、预期无效项目是否及时提出纠正或调整意见。	①部门定期开展预算执行监督工作;②积极采取措施加快预算执行,对预算执行进度慢、执行率低、绩效目标偏离较大的项目及时提出纠正或调整意见;③人大审查、审计或财政监督未发现预算执行中存在重大违规问题。以上各占 1/3 权重分,符合则获得对应权重,否则不得分。	规范有效	预算监督管理制度、部门预算执行监管材料、人大审查、审计或财政监督考核结果材料
		B107 预算绩效管理	2	本指标主要考察部门预算绩效管理机制建设情况,用以反映部门对预算绩效管理工作的落实程度。	①制定部门预算绩效管理制度;②明确本部门预算绩效管理岗位及责任人;③编制部门整体及项目绩效目标;④进行绩效监控和绩效自评;⑤评价结果按规定进行公开并组织整改落实。以上各占 1/5 权重分,符合则获得对应权重,否则不得分。	规范有效	预算绩效管理制度、部门整体及重点项目绩效目标申报表、绩效监控记录、绩效自评记录、评价结果公开及整改记录

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	评分细则	目标值	数据来源
	B2 财务管理	B201 财务管理规范性	3	本指标主要考察部门是否制订了会计核算、内部控制等管理制度,相关管理制度是否执行规范,用以反映部门收入和支出合规管理情况。	①建立健全财务内部管理控制制度、合同管理制度等,相关管理制度合法、合规、完整;②部门财政拨款收入取得合法合规,管理符合财务制度的有关规定;③资金的拨付和使用有完整的审批程序和手续,财务核算符合国家财经法规和财务管理制度及专项资金管理有关规定;④银行账户管理规范:财政专户资金按照国库集中收缴的有关规定及时足额上缴,不存在隐瞒、滞留、截留、挪用和坐支等情况。①占40%权重分,②③④各占20%权重分,符合则获得对应权重,否则不得分。	规范	预算资金管理辦法、内部控制制度、会计核算制度等财务管理制度、资金拨付审批记录材料、银行账户管理记录材料等
		B202 收支管理有效性	2	本指标主要考察部门收入及支出计划是否完整、计划执行是否有效,用以反映部门收支管理的效率性。	①部门收入按月(季度)编制计划,收入计划编制完整,部门收入及时上缴财政国库;②部门按月(季度)制定有支出计划,且支出计划执行有效。①②各占1/2权重,符合则获得对应权重,否则不得分。	有效	年度收入计划、年度支出计划、年度收入及支出执行材料、国库收支管理制度
	B3 资产管理	B301 资产管理规范性	3	本指标主要考察部门固定资产的管理机制是否健全,部门资金是否配置合理、保存完整、使用合规、处置规范、处置变更收入是否及时	①建立健全资产管理制度;②资产配置合理,不存在超标准配置资产;③资产保存完整,定期对固定资产进行清查,资产账实相符,未发生因管理不当发生	规范	资产管理制度、固定资产卡片账、固定资产清

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	评分细则	目标值	数据来源
				足额上缴,用以反映和考核部门资产安全运行情况。	资产损失和丢失的情况;④资产使用合规,不存在未经批准擅自出租、出借资产行为;⑤资产处置规范,不存在不按要求进行报批或资产不公开处置行为。以上各占1/5权重分,符合则获得对应权重,否则不得分。		查报告、固定资产年报、资产报废清单等
		B302 固定资产利用率	3	本指标主要考察部门实际在用固定资产总额与所有固定资产总额的比例,用以反映和考核部门固定资产使用效率程度。固定资产利用率=实际在用固定资产总额/所有固定资产总额*100%。	固定资产利用率达到目标值得满分,每降低1%扣除10%权重分,当固定资产利用率<60%,该项不得分。	100%	固定资产盘点表、固定资产清查报告、固定资产年报等
	B4 人员管理	B401 在职人员控制率	3	本指标主要考察部门本年度实际在职人员数与编制数的比率,用以反映和考核部门对人员成本的控制程度。在职人员数:部门实际在职人数,以财政部门确定的部门决算编制口径为准,由编制部门和人社部门批复同意的临聘人员除外。编制数:机构编制部门核定批复的部门人员编制数。在职人员控制率=在职人员数/编制数*100%。	在职人员控制率达到目标值得满分,每增加1%扣除10%权重分,当在职人员控制率<60%,该项不得分。	100%	部门“三定”方案、部门在职人员统计表(工资表)、部门年度决算报表

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	评分细则	目标值	数据来源
	B5 其他管理	B501 政府采购管理规范	2	本指标主要考察部门政府采购管理是否建立健全相关制度并有效执行。	①制定政府采购管理办法和合同管理办法，办法符合国家政策法规相关规定且完整；②对政府采购管理制度进行严格落实，未发现不符合规定的情况。以上各占 1/2 权重分，符合则获得对应权重，否则不得分。	规范	政府采购管理制度、合同管理制度、政府采购相关执行资料
		B502 政府采购执行率	3	本指标主要考察部门 2021 年政府采购执行情况；通过对部门本年度实际政府采购金额与年初政府采购预算数的比较，反映和评价部门政府采购预算执行情况。政府采购执行率=实际执行政府采购项目数/政府采购预算安排项目数*100%。	政府采购执行率达到目标值得满分，每偏离 1%扣除 5%权重分，扣完为止。	100%	政府采购管理制度、合同管理制度、政府采购相关执行资料
		B503 预决算信息公开性	2	本指标主要考察部门 2021 年是否按照政府信息公开有关规定公开相关预决算信息，用以反映和评价部门预决算管理的公开透明情况。	①对部门预决算信息进行公开；②按规定内容公开预决算信息；③按规定时限公开预决算信息；④公开信息完整，至少包括项目绩效自我评价结果。以上各占 1/4 权重分，符合则获得对应权重，否则不得分。	公开透明	部门 2021 年度预决算公开材料
C 社会效应 (20)	C1 社会效益	C101 促进景区经济持续增长	4	本指标主要考核部门 2021 年对旅游市场管理工作后，是否带动了景区经济持续增长。	①通过对比景区三年经济数据，固定资产投资额排名是否提升。②通过对比景区三年经济数据，地区生产总值持续增长持续增长。以上各占 1/2 权重分，①②	有效促进	景区三年经济数据等。

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	评分细则	目标值	数据来源
分)					符合则获得对应权重，否则不得分。		
		C102 推动景区旅游业持续发展	5	本指标主要考核部门 2021 年景区外事侨务与旅游发展工作等工作的开展是否推动了景区旅游业持续发展。	①通过对比景区 2019-2021 年三年旅游人次逐年增加。②通过对比景区 2019-2021 年旅游收入逐年增加。以上各占 1/2 权重分，①②符合则获得对应权重，否则不得分。	有效推动	调查问卷结果分析
		C103 打造安全旅游环境	5	本指标主要考察安全生产与应急管理工作完成后对打造安全旅游环境是否有促进。	①2019-2021 年重大安全事故发生率为 0 或逐年下降；②通过开展安全生产与应急管理工作，促进了景区打造安全的旅游环境。③通过开展道路工作，促进了景区打造安全的旅游环境。④智慧五台山体系的建设促进了景区打造安全的旅游环境。⑤通过问卷调查，80%以上群众表示智慧景区的建设能够促进景区安全旅游环境的打造。以上各占 1/5 权重分，⑤要素每低于目标值 1%，扣除权重分 1%。	有效促进	安全生产工作总结，问卷调查。

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	评分细则	目标值	数据来源
	C2 社会满意度	C201 景区游客满意度	3	本指标主要考察景区游客对部门履职的满意程度。	综合满意度达到目标值得满分，每降低1%扣除5%权重分，扣完为止。	≥90%	调查问卷结果分析
		C202 景区商户满意度	3	本指标主要考察景区商户对部门履职的满意程度。	综合满意度达到目标值得满分，每降低1%扣除5%权重分，扣完为止。	≥90%	调查问卷结果分析
D 可持续性 (10分)	D1 体制机制改革	D101 体制机制改革落实情况	4	本指标主要考察部门体制机制改革推进落实情况。	部门内设机构改革调整到位。符合得相应权重分，否则不得分。	推进落实	各项改革工作进展情况说明、机构调整文件、省市事权划分文件、应急管理体制改革落实材料、2021年度工作总结



一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	评分细则	目标值	数据来源
	D2 队伍建设	D201 人才支撑	3	本指标主要考察部门干部队伍建设和人才培养情况,用于反映部门是否重视部门人才培养。	①具有部门干部队伍建设和人才培养规划,按需求选聘部门人才;②建立内部人才激励机制和考核办法;③建立人才引进机制,并完成人才引进任务。以上各占 1/3 权重分,符合得相应权重分,否则不得分。	有效支撑	干部队伍建设和人才培养规划、人才培养规划、人才激励机制和考核办法、人才引进计划及工作总结等
		D202 干部培训	3	本指标主要考察部门干部和人员培训方面的情况。用于反映部门是否重视对职工能力的提升,职工能力是否适应形势发展的要求。	①编制有年度培训计划,按计划组织部门干部人员开展培训和学习活动;②干部及职工能力适应形势的发展要求。以上各占 1/2 权重分,符合得相应权重分,否则不得分。	有序推进	年度培训计划、培训组织开展记录材料等

3.基础表。

基础表是评价的重要数据来源。基础表围绕指标体系和报告撰写的需求进行设计，确保评价的客观性和科学性。基础表由被评价单位负责填报并对数据的真实性负责。基础表详见附件 2。

(二) 评分标准及等级设计

本次部门整体绩效评价的评分标准按照五台山风景名胜区财政局《关于贯彻落实<五台山风景名胜区管理委员会关于全面实施预算绩效管理的实施方案>的通知》（台景财字〔2020〕26号）要求，采用评分和评级相结合的方式，总分 100 分，等级划分为四档：综合评分 90(含)—100 分为“优”，80 分（含）—90 分为“良”，60 分（含）—80 分为“中”，60 分以下为“差”。

四、数据收集

本次绩效评价社会调查工作旨在从部门支出的角度探寻五台山风景名胜区旅游发展局部门整体预算资金的效率和效益，增强资金支出的有效性，促进各项工作的开展和完善。社会调查环节将通过访谈、问卷调研和实地核查等方式开展。

(一) 问卷调查方案

根据五台山风景名胜区旅游发展局的工作重点内容，本次问卷调查对象为游客和商户，预计发放 200 份游客问卷和 50 份商户问卷，满意度问卷调查方案详见附件 3。

（三）实地核查方案

本次部门整体绩效评价项目的实地核查旨在通过实地调研的方式，对五台山风景名胜区旅游发展局进行财务及固定资产核查、基础表数据复核以及管理情况核查，以发现部门资金在使用和管理开展过程中存在的问题，并通过数据复核的方式了解各部门业务开展的实际情况。实地核查方案详见附件 5。

五、评价的组织实施

（一）人员分工

本次绩效评价工作由山西华普绩效管理咨询有限公司开展项目评价工作，主评人为穆建永，评价组成员名单详见表 5-1。

表 5-1 评价组成员职责及分工

姓名	职位	工作模块	岗位职责
穆建永	主评人	工作策划、审核、监督	负责对项目实施进度、提交成果质量、人员构成、保密落实等方面进行把控，负责项目中指标体系、工作方案、报告等重点内容的审核
田鑫钰	项目助理	方案、报告撰写	负责评价项目工作方案、评价报告的撰写
孙榕	项目助理	问卷设计、指标体系研制	负责项目的评价指标体系研制、社会调查方案的设计等相关工作
郝婕			
张静	项目助理	实地调研、问卷发放	负责项目的实地调研、问卷调查等
柳承承			
李月	项目助理	数据分析	协助数据采集和分析，协助报告撰写
闫小琦			

（二）工作进程安排

1.评价准备阶段。

（1）制定评价工作方案。评价组与项目单位充分收集评价项目有关的基础资料，开展文案研究及实地调研，理清评价思路，设计评价指标体系、确定评价方法、确定非现场和现场核查范围、编制社会调查方案、设计基础数据采集表、明确评价工作安排，在与项目主管部门充分沟通的基础上，制定绩效评价工作方案，于11月10日前报送五台山风景名胜区财政局预算绩效部门审核。

（2）修改项目评价工作方案。评价组根据专家评审意见和建议，修改和完善项目绩效评价实施方案，并在《专家评审意见反馈表》中对专家意见进行逐条修改说明，于11月15日前报送五台山风景名胜区财政局预算绩效部门。

2.数据采集阶段。

（1）收集、审核资料。评价组在前期收集资料的基础上，根据经审核后的评价工作实施方案，对已收集的资料进行分类整理、审查和分析。

（2）现场勘查。根据评价对象的特点和项目单位提供的数据资料，评价组对基础数据进行审查、复核和测评及完成其他现场勘查工作。

（3）综合评价。评价组根据评价工作方案确定的评价指标、评价权重、评价标准和评价方法，对评价对象的情况进行全面的定量定性分析和综合评价，形成评价结论。

(4) 交换意见。评价组就绩效评价工作开展情况及初步评价结论与主管部门及项目单位交换意见。

(二) 访谈调研方案

本次部门整体绩效评价项目的访谈工作旨在通过对各部门相关负责人的沟通，了解和评估部门资金使用的效率和效益，各部门实际工作开展的情况，发现资金使用和管理以及各部门业务开展过程中的问题，为提升部门整体绩效的经济性、效率性、效益性建言献策。访谈方案详见附件4。

3. 报告撰写阶段。

(1) 撰写评价报告。评价组按照规定的文本格式和要求撰写评价报告。报告应包括以下主要内容：被评价项目基本情况，绩效评价工作开展情况，绩效评价情况及评价结论，绩效评价指标分析，项目主要经验、做法和存在的问题及原因分析，改进建议及评价结果应用建议等。

(2) 提交评价报告。评价组与被评价部门（单位）交换意见后，对报告进行修改完善，形成评价结论，于12月15日前报送五台山风景名胜区财政局预算绩效部门。

(3) 提交正式评价报告。评价组根据专家意见修改评价报告，于12月20日前提交正式绩效评价报告。

工作安排明细见表5-2。

表5-2 工作计划表

进度阶段	时间安排	工作内容
前期准备阶段	2022.10.10	成立评价工作小组

	2022.10.11-10.20	开展前期调研收集相关资料
	2022.10.21-11.9	制定评价指标体系并撰写绩效评价工作方案
	2022.11.10	将评价方案反馈给被评价单位及财政部门， 征求方案初稿意见
	2022.11.11-11.15	根据反馈情况，修订评价方案，完成评价方案终稿
数据采集阶段	2022.11.16-11.25	收集项目基础数据、开展问卷调查、专题访谈、资金审核、收集资料等
报告撰写阶段	2022.11.26-12.14	征求有关专家意见，拟定评价报告初稿
	2022.12.15	将评价报告反馈给被评价单位及财政部门， 征求报告初稿意见
	2022.12.16-12.20	根据反馈情况，修订评价报告，完成评价报告终稿

（三）内部控制制度

1.沟通机制。

为确保评价工作质量，评价组建立了评价沟通机制，要求团队在整个评价过程中，及时、主动与被评价单位沟通，使评价组充分了解项目真实、客观的实际情况，明确评价方向和思路。

2.数据采集与复核机制。

为得出科学严谨的评价结果，评价组建立了数据采集机制，通过真实的数据反映项目绩效。在设计环节，数据采集表所涉及的数据必须与被评价项目相关负责人沟通，确保数据的可获得性。在取数环节，数据采集表应由评价组人员指导被调研对象填写，对于存疑数据，必要时可通过多种渠道进行核对。

3.合规性检查机制。

为了能够更好地考察项目是否符合规范，评价组设立了



合规性检查机制。在设计合规性检查表环节，数据资料要经被评价单位相关负责人确认，确保资料的可获得性。在检查环节，合规性检查表应由评价组的商户对项目单位提供的资料按照清单进行审核，对于存在疑问的或缺少的合规性资料，要与项目单位沟通了解情况，并对取得的合规性检查相关资料进行核对检查。

4.工作纪律。

(1) 不准由被评价单位或个人报销或补贴住宿、餐饮、交通、通讯、医疗等费用。

(2) 不准接受被评价单位或个人赠送的礼品礼金。

(3) 不准参加被评价单位或个人安排的宴请、娱乐、旅游等活动。

(4) 不准利用绩效评价工作知悉的国家秘密、商业秘密和内部信息谋取利益。

(5) 不准利用绩效评价职权干预被评价单位依法管理的资金、资产、资源的审批或分配使用。

(6) 不准向被评价单位推销商品或介绍业务。

(7) 不准接受被评价单位或个人的请托，干预绩效评价工作。

(8) 不准向被评价单位或个人提出任何与绩效评价工作无关的要求。

六、其他需要说明的问题

无。

七、相关附件

附件：1.部门及下属事业单位职能及内设机构职能明
表

2.基础数据表

3.问卷调查方案

4.访谈调研方案

5.实地核查方案

6.自评复核方案

附件 1 部门及下属事业单位职能及内设机构职能明细表

附表 1-1 五台山风景名胜区旅游发展局 2021 年部门及下属事业单位职能明细表

序号	单位	调整前单位职责	调整内容	2021年10月调整后单位职责
1	五台山风景名胜区旅游发展局	<p>(一) 贯彻执行国家和省关于外事、侨务、旅游、发展和改革、物价、招商引资、经济和信息化、交通运输、科技、粮食、统计等方面的法律法规、规章和方针政策，研究起草规范性文件并组织实施。</p> <p>(二) 按照授权和委托，负责景区相关行政许可事项办理和监督管理。</p> <p>(三) 协调处理涉外事务，负责景区侨务工作。</p> <p>(四) 拟定旅游市场开发战略并组织实施。</p> <p>(五) 组织景区旅游形象整体宣传和重大促销活动，推动对外交流与合作。</p> <p>(六) 负责旅游服务质量和市场秩序的监督管理。</p> <p>(七) 负责旅游安全的综合协调和监督管理，指导旅游应急救援工作。</p> <p>(八) 组织旅游资源的普查、规划、开发</p>	<p>2021年10月30日，根据《中共忻州市机构编制委员会关于调整五台山管委会内设机构的通告》(忻编发〔2021〕128号)，五台山风景名胜区旅游发展局将职责(1)调整为：贯彻执行国家和省关于外事、侨务、旅游、发展和改革、物价、招商引资、经济和信息化、交通运输、科技、粮食、统计、文化、体育、新闻</p>	<p>(一) 贯彻执行国家和省关于外事、侨务、旅游、发展和改革、物价、招商引资、经济和信息化、交通运输、科技、粮食、统计、文化、体育、新闻出版等和著作管理等方面的法律法规、规章和方针政策，研究起草规范性文件并组织实施。</p> <p>(二) 按照授权和委托，负责景区相关行政许可事项办理和监督管理。</p> <p>(三) 协调处理涉外事务，负责景区侨务工作。</p> <p>(四) 拟定旅游市场开发战略并组织实施。</p> <p>(五) 组织景区旅游形象整体宣传和重大促销活动，推动对外交流与合作。</p> <p>(六) 负责旅游服务质量和市场秩序的监督管理。</p> <p>(七) 负责旅游安全的综合协调和监督管理，指导旅游应急救援工作。</p> <p>(八) 组织旅游资源的普查、规划、开发和相关保护工作。</p>

序号	单位	调整前单位职责	调整内容	2021年10月调整后单位职责
		和相关保护工作。 (九) 拟定景区国民经济和社会发展规划和招商引资计划并组织实施, 统筹协调经济社会发展, 监测景区宏观经济和社会发 展态势, 优化产业布局。 (十) 负责转型综改试验、物价、节能等工作。 (十一) 负责重大建设项目、固定资产投资项目管理 工作。 (十二) 组织对外招商活动和对外经济合作。 (十三) 负责对景区内交通建设项目的监督管理。 (十四) 负责景区交通基础设施的管理、维护。 (十五) 负责交通建设、道路运输市场监督管理工作。 (十六) 负责科技、粮食、统计等工作。	出版、等和著作管理等方面的法律法规、规章和方针政策, 研究起草规范性文件并组织实施。 新增职责; 负责文学艺术事业、社会文化事业、体育事业、文化市场管理工作、管理重大文化活 动, 组织实施对外文化交流活 动; 组织实施优秀文化的传承普及; 负责新闻出版和著作 权管理; 组织协 调“扫黄打非”工作。	(九) 拟定景区国民经济和社会发展规划和招商 引资计划并组织实施, 统筹协调经济社会发展, 监测景区宏观经济和社会发 展态势, 优化产业布 局。 (十) 负责转型综改试验、物价、节能等工作。 (十一) 负责重大建设项目、固定资产投资项目 管理工作。 (十二) 组织对外招商活动和对外经济合作。 (十三) 负责对景区内交通建设项目的监督管 理。 (十四) 负责景区交通基础设施的管理、维护。 (十五) 负责交通建设、道路运输市场监督管理 工作。 (十六) 负责科技、粮食、统计等工作。 (十七) 负责文学艺术事业、社会文化事业、体 育事业、文化市场管理工作、管理重大文化活 动, 组织实施对外文化交流活动。 (十八) 组织实施优秀文化的传承普及。 (十九) 负责新闻出版和著作 权管理。 (二十) 组织协调“扫黄打非”工作。

附表 1-2 五台山风景名胜区旅游发展局 2021 年部门内设机构及职责表

序号	单位	内设机构	内设机构职责
1	五台山 风景名 胜区旅 游发展 局（本 级）	办公室	负责机关财务、党群工作；负责文电、会务、机要、档案等机关正常运转工作；承担信息、安全、保密、信访、督查督办、政务公开、政务协调、提案办理和新闻宣传工作；负责信息、简报及文字材料的编写及发布工作；负责机关和直属单位的行政管理、固定资产管理、国有资产的管理和内部审计工作；负责离退休人员管理服务等工作。
		发改统计 规划股	负责监测分析景区经济形势，进行宏观经济的预测预警，提出促进经济社会持续快速协调发展的对策建议；负责景区综改、科技、粮食、节能等工作；负责景区重大建设项目、固定资产投资项目管理；拟定并组织实景区国民经济和社会发展规划、对外招商引资计划；积极参与景区对外招商引资和经贸活动；按规定权限，负责政府投资项目和重大基础设施项目的初步设计审查和概算调整；参与工程标准定额和取费的编制；研究提出并组织实施景区清洁能源发展战略、规划和扶持政策。推进能源体制改革，协调能源发展和改革中的重大问题。 负责景区内旅游资源、旅游人次、固定资产投资、建筑业、社会消费零售业、文化产业、重点服务业、劳动工资、人口抽样、农业、清洁能源等方面数据的统计调查、收集、汇总、整理及上报等工作。负责拟定景区旅游业发展年度计划并组织实施；引导旅游业社会投资；负责旅游项目和专项资金的管理工作。
		外事侨务 与旅游促 进股	拟定并组织实施景区外事侨务工作规划和年度计划；参与景区重大外事侨务和港澳工作和涉外活动，参与景区外事接待、礼宾工作；负责指导、协助有关部门做好外事接待工作；会同有关部门依法保护归侨、侨眷的合法权益，开展对海外侨胞及社团的宣传联络和团结友好工作；负责指导对外友好县市（景区）的交往活动；指导景区民间对外交往活动；认真贯彻执行外事纪律和保密制度。负责拟定并组织实施旅游市场开发战略旅游对外宣传和市场营销计划；负责景区旅游对外宣传促销资料编写、印制、发放等工作；负责组织指导全行业开展对外宣传及市场营销活动；负责开展景区旅游形象整体宣传，组织参加国际、国内旅游行业的展销会、博览会、交易会等大型促销活动，推动对外交流。组织并实施红色旅游规划、宣传、发展等有关工作。

序号	单位	内设机构	内设机构职责
		交通与行管股	负责指导和组织景区交通运输基础设施的管理、维护；指导和组织旅游公路及农村公路建设、维护、路政、监控、治超等管理工作；参与景区旅游公路年度计划和中长期发展规划的拟定工作；参与工程质量安全事故的调查工作；负责拟定并监督实施旅游公路安全生产政策和应急预案；指导和监督管理景区交通运输行业及运输企业的安全生产和应急处置体系建设。负责景区内旅行社设立、变更的审批、备案；监督管理景区内旅行社、星级酒店的服务质量；指导旅行社、星级酒店诚信体系建设；承担旅游标准的有关工作；指导旅游企业的相关业务工作；检查旅行社、星级酒店落实有关安全的规章制度；参与重大旅游安全事故的救援工作。
		人事教育股	负责机关及直属单位的机构编制、人事劳资管理和队伍建设工作。制订并组织实施景区旅游人才规划，指导景区内旅游、交通运输等从业人员的培训教育工作。



附件 2 基础数据表

附表 2-1 文件需求表

序号	对应二级指标	规划、制度文件	是否具备
1	工作目标	部门“三定”方案、部门中长期实施规划、部门 2021 年度工作计划、部门 2021 年工作总结、自评报告、目标任务验收报告等	
2	核心业务	等工作实施方案及工作完成情况、工作制度资料	
3	基础管理	部门法律法规制定文本、部门年度工作计划、年度工作目标等	
		部门内部控制制度、业务管理制度、人员管理制度等、培训管理制度等	
4	预算管理	预算编制规范要求、2021 年度预决算信息、相关财务资料	
		预算监督管理制度、部门预算执行监管材料、审计或财政监督考核结果材料	
		预算绩效管理制度、部门整体及重点项目绩效目标申报表、绩效监控记录、绩效自评记录、评价结果公开及整改记录	
5	财务管理	预算资金管理办法、内部控制制度、会计核算制度、合同管理制度等财务管理制度、资金拨付审批记录材料、银行账户管理记录材料等、2021 年度预决算信息、预算编制依据及分配测算依据材料等	
6	资产管理	资产管理制度、固定资产清查报告、固定资产年报、资产报废清单、固定资产盘点表、固定资产清查报告、固定资产年报等	
7	人员管理	部门在职人员统计表（工资表）、人才盘点表	
8	其他管理	政府采购管理制度等	
9	体制机制改革	各项改革工作进展情况说明、机构调整文件	
10	队伍建设	干部队伍建设和人才培养规划、人才激励机制和考核办法、人才引进计划、人员管理制度等	
		年度培训计划、培训组织开展记录材料等、培训管理制度	

附表 2-2 部门履职情况表

序号	职责	2021 工作目标	2021 年度工作实施计划	指标名称	评分要点	计划完成内容	实际完成情况
1	旅游市场管理	完成景区固定资产投资与建设项目管理	完成对景区 12 个重点建设工程项目的投资管理。	A102 旅游市场管理工作完成情况	①完成景区固定资产投资与建设项目管理		
			完成对景区完成对景区“七个一批”10 个包装项目的建设管理。				
完成对景区 2 个省重点工程项目的建设管理。							
完成对景区 3 大类 25 个重点工程项目的推进工作。							
完成雄忻高铁推进工作。							
	完成数据统计与核查工作	①完成国民经济总收入、城镇居民可支配收入、农村居民可支配收入、城镇居民消费、农村居民消费等调查统计工作；②	②完成数据统计与核查工作				

序号	职责	2021 工作目标	2021 年度工作实施计划	指标名称	评分要点	计划完成内容	实际完成情况
			对 75 户新户进行记账培训。				
			完成“四上”单位基本情况和主要数据核查工作、四下单位入库核查、统计普法宣传工作、名录库更新工作、农林畜牧业数据评估及核查工作、城乡居民收入调查等。				
		完成市场秩序维护工作	排查 11 家住宿单位塑料制品使用情况。	③完成市场秩序维护工作			
	完成消费券参与企业报送工作。						
	完成汛期市场保供工作。						
	完成 2021 年国庆期间市场保供工作。						
	完成清理拖欠民营企业中小企业账款工作。						
			完成每月价格临时				

序号	职责	2021 工作目标	2021 年度工作实施计划	指标名称	评分要点	计划完成内容	实际完成情况
			补贴工作。				
2	外事侨务与旅游发展	完成外事侨务工作	完成境外人员相关工作与外事接待工作。	A103 外事侨务与旅游发展工作完成情况	④完成外事侨务工作		
		完成景区宣传推广工作	完成景区宣传推广工作。		⑤完成景区宣传推广工作。		
		完成旅游服务质量提升工作	动态更新景区对外信息。		⑥完成旅游服务质量提升工作。		
			完成系统填报工作。				
3	安全生产与应急管理	完成疫情防控	完成宾馆、旅行社商户疫苗接种工作。	A104 安全生产与应急管理	⑦完成疫情防控		
			完成景区安全检查与复工复产推动工作。				
		完成安全生产工作	完成安全工作部署。		⑧完成安全生产工作		
			完成安全排查工作。				
	完成安全生产责任书签订工作。						

序号	职责	2021 工作目标	2021 年度工作实施计划	指标名称	评分要点	计划完成内容	实际完成情况
			完成“平安交通”安全创新案例征集评选工作。				
			完成安全宣传教育工作。				
			完成生态安全维护工作。				
			完成维修行业监管工作。				
			完成打黑治违工作				
			完成消防安全工作。				
			完成汛期安全管理工作。				
4	交通管理	完成道路管理工作	完成整治警示与巡查警戒预防处置工作。	A105 交通管理工作完成情况	⑨完成道路管理工作		
			完成日常养护工作。				
			完成国庆旅游道路养护工作。				
			完成道路整治工作。				

序号	职责	2021 工作目标	2021 年度工作实施计划	指标名称	评分要点	计划完成内容	实际完成情况
			完成路长制推进工作。				
			建立完善停车场长效管理机制。				
		完成交通建设管理工作	推进五台山太行 1 号旅游公路项目		⑩完成交通建设管理工作		



附表 2-3 部门绩效情况表

序号	指标名称	2019年	2020年	2021年	备注
1	忻州全市固定资产投资额排名				
2	忻州全市生产总值排名				
3	旅游接待人次				
4	旅游综合收入				
5	重大安全事故发生率				

附件3 问卷调查方案

问卷调查方案

一、调研背景

为客观测定五台山风景名胜区旅游发展局部门履职的效果，对五台山风景名胜区旅游发展局部门履职的主要受益方展开满意度调查。

二、调查对象及调查方式

（一）调研对象

根据五台山风景名胜区旅游发展局的工作重点内容，本次问卷调查对象为游客和商户，预计发放200份游客问卷和50份商户问卷。

（二）调查方式

本次调研中游客和商户问卷在朔州市内采用随机抽样方式发放。

三、调查内容

满意度调查问卷包括基本信息、基本问题、满意度问题以及开放性问题四部分。具体调查内容详见附录3-1、3-2。

四、问卷的发放和回收

为创造良好的作答环境、保证调研的科学性和有效性，本次问卷调查由山西华普绩效管理咨询有限公司组织问卷的发放与回收，并负责问卷复核，五台山风景名胜区旅游发

展局协调问卷调查工作的开展。

5.您认为近年来五台山风景名胜区旅游服务质量是否显著提升?

()

A.明显 B.一般 C.不明显 D.不清楚

6.您认为五台山风景名胜区旅游发展局以下哪方面的工作或业务需要加强? ()

A.旅游市场管理 B.外事侨务与旅游发展 C.安全生产与应急管理
 D.交通管理 E.其他

三、满意度问题(请根据您的真实感受在相应的满意程度框内打上“(”)

满意度问题	非常满意	比较满意	基本满意	不太满意	非常不满意
1.您对五台山风景名胜区运行效果的满意程度	5	4	3	2	1
2.您对旅发局旅游市场管理工作的满意程度	5	4	3	2	1
3.您对旅发局外事侨务与旅游发展工作效果的满意程度	5	4	3	2	1
4.您对旅发局安全生产与应急管理工作完善性的满意程度	5	4	3	2	1
5.您对旅发局交通管理工作的满意程度	5	4	3	2	1
6.您对旅发局行政执法工作的满意程度	5	4	3	2	1
7.您对景区服务质量的满意程度	5	4	3	2	1
8.您对市旅发局发挥职能作用的满意程度	5	4	3	2	1

四、开放式问题

为了进一步提升五台山风景名胜区旅游发展局履职能力,您认为目前五台山风景名胜区旅游发展局开展的的工作中哪些方面仍需要改进与提高?

附录 3-2

五台山风景名胜区旅游发展局驻景企业 问卷满意度调查问卷

尊敬的先生/女士：

您好！受五台山风景名胜区财政局委托，我公司对五台山风景名胜区旅游发展局部门履职情况进行调研，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3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！

山西华普绩效管理咨询有限公司

2022年12月

一、基本信息

1.您的性别是（ ）

A.男 B.女

2.您的年龄是（ ）

A.18岁及其以下 B.19-35岁 C.36-59岁 D.60岁及其以上

二、基本问题

1.您对五台山风景名胜区旅发局依法行政现状的总体评价是？

A.好 B.一般 C.较差 D.差

2.五台山风景名胜区旅发局在履行行政职责方面是否存在下列问题（可多选）？

- A.有越位现象，越权行政
- B.有错位现象，行政乱作为
- C.有缺位现象，行政不作为
- D.都没有

3.您在经营过程中遇到的主要困难有哪些（可多选）？

A.问题处理不及时



B.沟通协调困难

C.行政审批程序繁琐

D.服务态度差

E.其他

4.您是否通过以下哪些渠道接受过景区服务或者经营相关知识的学习（可多选）？网络媒体

其他

A.网络媒体 B.宣传册 C.现场培训 D.其他

三、满意度问题(请根据您的真实感受在相应的满意程度框内打上“(”)

满意度问题	非常满意	比较满意	基本满意	不太满意	非常不满意
1.您对景区经营环境是否满意					
2.您对旅发局相关规划、政策是否满意					
3.您对景区基础设施是否满意					
4.您对景区经营时间及范围是否满意					
5.您对旅发局执法时效是否满意					
1.您对景区经营环境是否满意					
2.您对旅发局相关规划、政策是否满意					
3.您对景区基础设施是否满意					

四、开放式问题

为了进一步提升五台山风景名胜区旅游发展局部门履职水平，您认为目前五台山风景名胜区旅游发展局在工作中哪些方面仍需要改进与提高？

〈再次感谢您的支持与配合！〉

附件 4 访谈调研方案

访谈调研方案

一、访谈对象与内容

（一）访谈对象

五台山风景名胜区旅游发展局部门支出的主要内容包括：基本支出、项目支出等支出，为客观测定五台山风景名胜区旅游发展局部门支出的效果，此次访谈邀请五台山风景名胜区旅游发展局负责人展开访谈。

（二）访谈内容

各单位职能职责、2021 年工作履职情况、重点工作开展情况以及工作中取得的经验和存在的不足等。

具体访谈内容详见附录 3-1 和附录 3-2。

二、调查方法与抽样方式

（一）访谈方式

各部门相关负责人均采用集中访谈与面对面标准化访谈的模式。

（二）访谈实施方式

1.在五台山风景名胜区旅游发展局组织协调下，评价组对相关负责人分别座谈；2.对于所有访谈对象将于访谈前提前预约；3.访谈正式开展前将访谈提纲（见附录 4-1）发给访谈对象。

附录 4-1 五台山风景名胜区旅游发展局负责人访谈提纲

- 1.请您谈谈五台山风景名胜区旅游发展局的主要职能；
- 2.请您谈谈五台山风景名胜区旅游发展局 2021 年度的工作计划、中长期规划及战略目标
- 3.请您谈谈五台山风景名胜区旅游发展局在人员管理、重点工作管理方面的相关文件及具体措施，以及政策执行过程中发现的主要问题和产生的效果情况；
- 4.请您谈谈五台山风景名胜区旅游发展局在工作管理中的经验、成绩；

附件 5 实地核查方案

实地核查方案

部门整体绩效评价是围绕部门职能，洞悉部门人、财、物与部门职能匹配情况，从宏观的层面把握部门职能履行情况，从整体履职效益分析中更加精确地查找问题，从而有的放矢地进行改进。

本次部门整体绩效评价项目的实地核查旨在通过实地调研的方式，对五台山风景名胜区旅游发展局进行财务及固定资产核查、基础表数据复核以及管理情况核查，以发现部门资金在使用和管理开展过程中存在的问题，并通过数据复核的方式了解各部门业务开展的实际情况，为提升部门整体绩效的经济性、效率性、效益性以建言献策。

一、核查项目及内容

（一）核查对象

对五台山风景名胜区旅游发展局本级及纳入财政拨款的下属事业单位 2021 年度基本支出及项目支出的情况进行核查。

（二）核查内容

1. 财务核查。

财务核查通过翻阅支出明细账、抽查部分支出凭证方式开展，主要围绕 2021 年五台山风景名胜区旅游发展局的基

本支出及项目支出两个维度开展。具体核查内容包括：重大支出是否履行“三重一大”手续，一般支出是否按流程审批签字、审计报告披露问题及整改情况等。核查资金比例控制在50%以上。具体抽查内容及资金比例见附表5-1，核查记录详见附表5-2。

附表 5-1 五台山风景名胜区旅游发展局财务核查情况表

序号	抽查项目名称	核查金额比例	抽查凭证数
1	人员支出	基本工资	50%
2		津贴补贴	50%
3		机关事业单位基本养老保险缴费	50%
4		职工基本医疗保险缴费	50%
5	公用支出	办公费	100%
6		手续费	100%
7		邮电费	50%
8		差旅费	50%
9		租赁费	100%
10		会议费	100%
11		劳务费	100%

附表 5-2 财务核查情况记录

序号	凭证号	科目名称	金额	核对金额	备注
1					
2					
3					
4					
.....					

2. 预算执行情况核查。

预算执行核查主要围绕五台山风景名胜区旅游发展局2021年预算调整、执行情况展开，核查关注重点预算调整原因、预算执行率不高、预算结转结余较大等方面内容。

3. 资产核查。

资产核查主要通过对比资产年报、财务资产台账等数据，抽查部分资产实际在用情况等开展。核查内容主要包括三方面：**（1）账账核对：**将部门2021年年底的资产年报与财务资产报表进行对比；同时对比部门年初与年末资产，了解2021年部门资产变动情况及原因；**（2）账实核对：**抽查部分固定资产等；**（3）资产新增及报废核查：**抽查部分2021年新入账的固定资产购买申请及入账凭证，以及报废资产的处置归档材料。

本次固定资产清查分为两个部分：**（1）**核查固定资产数量及型号；**（2）**核查2021年新入账的固定资产购买申请及资金支付凭证以及报废的固定资产处置归档材料。

核查后由评价组填写表5-3资产清单盘点单并记录相关情况。

附表5-3 固定资产清单盘点单

序号	固定资产名称	型号	数量	金额	相关凭证	备注
1						
2						
3						
....						

二、基础表数据复核及项目单位管理情况核查

为更加详实的了解部门专项经费的使用以及业务开展的实际情况，本次实地调研工作，从制度文件、工作记录、档案保存等方面进行核查，以确保获取数据的真实有效性。



（一）核查对象

本次调研对五台山风景名胜区旅游发展局部门规划、资金管理、人员建设、制度建设、工作记录等方面工作进行考核。

（二）核查内容

核查内容包括对附件2中基础数据的复核：附表2-1文件需求表、附表2-2部门履职情况表、附表2-3部门绩效情况表。

三、问卷调研

本次问卷调研对象分为：游客及商户，问卷调研在五台山风景名胜区旅游发展局协助下通过电子问卷与纸质版问卷相结合的形式发放完成。

