

# 2021 年度项目支出绩效评价报告

## （征求意见稿）

评价类型：☒项目              ☐政策              ☐部门整体

项目名称：庐山市协调联络处职工周转房维修改造工程项目

项目单位：庐山风景名胜区景区协调联络处

主管部门：庐山风景名胜区景区协调联络处

评价时间：2022 年 11 月 01 日至 2022 年 11 月 30 日

组织方式：☒财政部门      ☐主管部门      ☐项目单位

评价机构：☒第三方机构      ☐专家组      ☐项目单位评价组

评价单位：九江友安会计服务有限公司

提交日期：2022 年 12 月 10 日

## 目录

一、基本情况 .....	1
(一) 项目概况 .....	1
(二) 项目绩效目标 .....	7
二、绩效评价工作开展情况 .....	7
(一) 绩效评价目的、对象和范围 .....	7
(二) 绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准等 .....	8
(三) 绩效评价工作过程 .....	11
三、综合评价情况及评价结论 .....	12
四、绩效评价指标分析 .....	13
(一) 决策情况分析 .....	13
(二) 过程情况分析 .....	16
(三) 产出情况分析 .....	18
(四) 效益情况分析 .....	21
五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析 .....	23
六、有关建议 .....	24
七、其他需要说明的问题 .....	26

为深入贯彻落实党的十九大报告中“全面实施绩效管理”精神，提升财政资金使用绩效和政府部门管理水平，增强绩效意识和责任意识，实现预算与绩效管理的有机结合，根据《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）、《中共江西省委 江西省人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（赣发〔2019〕8号）精神，参照《财政部关于印发〈项目支出绩效评价管理办法〉的通知》的文件要求，根据中共庐山市委 庐山市人民政府印发《关于全面实施预算绩效管理的实施办法》（庐发〔2020〕12号）的通知，庐山市财政局委托九江友安会计服务公司对庐山市（庐山管理局）协调联络处职工周转房维修改造工程项目资金开展绩效评价。我们于2022年11月至12月对该项目资金实施了绩效评价工作，评价采用定量分析和定性分析相结合的方法，实施了资料审阅、账务核实、检查支付记录、询问、实地核查等现场评价程序。根据现场评价结果和项目单位提供的资料进行综合评价形成本评价报告。

## 一、基本情况

### （一）项目概况

#### 1. 设立背景

近年来，江西省委、省政府高度重视庐山的保护与发展。2020年8月，江西省委书记刘奇在庐山市调研时表示，要持续深化改革，强化担当实干，山上有序疏解、彰显特色，做亮耀眼明珠，

山下连点成线、精美呈现，串起美丽珍珠，擦亮“庐山天下悠”品牌。近几年，如何扩大旅游品牌的影响力成为庐山管理者面临的难题。为解开庐山旅游业发展的“镣铐”，管理体制改革的势在必行。2020年12月，庐山“市局合一”管理体制正式运行，标志着庐山管理体制改革的迈出了一大步。江西省委常委、组织部部长，省深化庐山管理体制改革的协调组组长刘强表示，近年来，庐山管理体制改革的破解了一些难题，实现了市局合一、并轨运行，富有成效，但这只是个开局，还有很多难题需要破解。事实上，这些年，庐山管理体制改革的从未停步。2016年，庐山市正式挂牌成立。但由于种种原因，改革推进缓慢，存在旅游项目建设难落实、旅游行政管理多体系、山下旅游资源利用不足、山上旅游企业整合困难等问题，改革合力难以形成。基于此，江西省委办公厅、省政府办公厅于2019年10月印发《深化庐山管理体制改革的实施方案》，明确了庐山管理体制“四化”改革目标，即要实现一体化管理、集团化发展、专业化管理、市场化运营。目前，“四化”改革目标扎实推进，统一管理、统一班子、统一机构、统一财政“四统一”基本完成，集团化发展、专业化管理、市场化运营有序推进，改革成效逐步显现。庐山风景名胜区管理局党委书记、庐山市委书记李甫勇表示，庐山将以深化管理体制改革的为路径，以融合发展为导向，持续推动旅游高质量发展。当前，山上正以“深化管理体制改革的，整合旅游资源、国有资产、旅游经营、服务体系，提升牯岭镇风貌、基础设施”为抓手，山下正以“旅游、城市、土地、温泉等八大资源整合”为抓手，实现山上山下融合发展。对于各级政府如何更好促进景区体制改革，江西省旅游文化研究会副秘书长曹国新表示，应具备足够的“企业家精神”，不断探索旅游资源管理权落实和经营权转让的

创新模式，让旅游资源管理权始终处于有效运行、不出纰漏的状态，同时让旅游资源或旅游项目经营权始终保持便于转让、具备充分流动性的状态，实现可持续发展和充分竞争。要将庐山管理体制改革的工作进行到底，要坚持新发展理念，坚定改革信心，强化改革担当，以推进庐山旅游上市为牵引，坚定走专业化、国际化、市场化、一体化、品牌化的路子，全力唱响做实“庐山天下悠”旅游品牌，助力庐山市“打造国际旅游城市”。

## 2. 设立目的

庐山管理局于 2021 年 1 月进行管理体制变革，此次景区管理机关职工办公地点由庐山新城搬迁至山上景区，直接在一线为游客、居民服务，居民、游客、涉旅企业的事在山上一站式办结，为实现庐山旅游高质量发展提供了强有力保障。庐山提出自 2021 年起开展旅游改革创新三年行动计划。旅游发展主要预期目标是，到 2023 年，实现“1133”目标，即旅游年总人数突破 1 亿人次，旅游年总收入突破 1000 亿元，三年累计投资达 300 亿元，年实际购票人数力争突破 300 万人，山上山下实现全面融合发展，力争实现庐山旅游上市，努力把庐山建设成世界级旅游名山、国家级旅游名市和全国全域旅游示范区。为加快推进深化庐山管理体制变革，将管理主体搬迁上山办公促进更加精准高效管理工作，也为缓解山上无住房干部住房困难等实际问题，经庐山管理局党委研究决定，庐山市(庐山管理局)综合执法处启动办公大楼及职工周转房维修改造工程项目。

## 3. 设立依据

主要设立依据如下：

2021 年 10 月 15 日关于请求拨付山上机关办公楼暨职工周转房(教育宾馆)维修改造工程经费报告

庐山市(庐山市管理局)庐山旅游发展委员会扩大会议纪  
要(2021年第1号)

《庐山景区单位职工周转房管理办法(暂行)》(庐协字  
〔2022〕34号)；

《省委办公厅省政府办公厅印发<关于深化庐山管理体制改  
革的方案>的通知》(赣办字〔2019〕34号)；

《省深化庐山管理体制改革工作协调组会议纪要》；

《关于同意〈深化庐山管理体制改革工作实施方案(送审  
稿)〉备案的通知》；

《中共九江市委关于庐山市(庐山管理局)领导班子交叉任  
职的请示》(九字〔2020〕21号)；

《中共九江市委关于调整涉及庐山管理体制改革的有关机构  
编制事项的请示》(九字〔2020〕22号)；

《关于深化庐山管理体制改革涉及机构编制调整的批复》  
(赣编办文〔2020〕70号)；

九江市委编委《关于庐山管理体制改革的有关机构编制移交管  
理的通知》(九编发〔2020〕3号)；

九江市委编委《关于明确庐山管理体制改革的有关机构编制事  
项的通知》(九编发〔2020〕4号)；

庐山市人民政府印发《关于全面实施预算绩效管理的实施办  
法》(庐发〔2020〕12号)；

深化庐山管理体制改革的有关机构编制调整总体方案(2021  
年1月19日)；

《中共中央办公厅关于印发<“三定”规定制定和实施办法>

《中华人民共和国预算法》；

《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。

#### 4. 主要内容

为切实做好管理局机关搬迁工作，缓解山上无住房干部职工住房困难，经旅发委扩大会研究同意，由协调联络处负责改造山上办公用房及职工周转房(教育宾馆)。（1）按照政府工程建设相关要求，协调联络处对原庐山劳动力市场办公楼、原庐山疾控中心办公楼、原牯岭镇办公楼、交通索道上站台办公楼、原防火办公楼、旅发委机关大楼办公楼、教育宾馆等改造工程进行代理招标；（2）由于教育宾馆是县级文保建筑，按照相关规定，需请专门的符合资质要求的设计和监理公司进行设计和工程监理；（3）为即能满足干部基本生活需求，又能节约财政经费，干部职工周转房房间拟用原迎宾馆客房留存的床垫、床架、床上用品及彩电等，不足部分再另行采购，原迎宾馆床垫、床架、彩电、床上用品等物资分别存放在旅发委大楼、庐山中学、庐山旅游活动中心等处，需搬运到教育宾馆进行安装布置及卫生保洁；（4）教育宾馆干部职工周转房改造提升内部维修工程完工后，需要进行房间家具配置，需要制作宾馆门头及房间号牌；由于原迎宾馆留存的房间家具不足部分，另需采购床架及席梦思床垫、定制软包床头。

#### 5. 项目实施情况

为切实做好管理局机关搬迁工作，解决外地交流干部和引进人才的临时住房困难，经旅发委研究，决定将原教育宾馆改造为职工周转房，原庐山劳动力市场办公楼、原庐山疾控中心办公楼、原牯岭镇办公楼、交通索道上站台办公楼、原防火办公楼、旅发委机关大楼办公楼、教育宾馆等改造成山上机关职工办公楼。

该工程于 2021 年 6 月开工，截止年底已全部完工，对 7 个

需要改造的办公楼、职工周转房进行了代理招标并发出 7 个中标通知书对改造建设项目进行承建；由九江市庐山云雾茶场建筑维修队搬运迎宾馆留存的家具物件至改造完的职工周转房(教育宾馆)，制作软包床头及安装；由九江金手指文化传媒有限公司负责门头牌设计与安装；通过政府采购从九江活力家具有限公司采购床架和床垫。本次维修改造队伍是采用有文物保护资质的设计、监理及施工单位进行公开招标，基本内容是更换损坏木架构、铁皮屋面，修补内墙面和地面等室内装修以及室外环境整治及内部水、电、弱电工程等。

此次维修改造包括办公室共有 46 间房（其中住房 42 间），在每个房间都配备 1.5 米及 1.2 米的床位，每个房间都配独立卫生间、电视及空调，WIFI 覆盖整栋大楼，24 小时热水供应，设置了休息区域及公共厨房。

## **6. 资金投入和使用情况**

### **（1）财政预算情况**

2021 年 10 月庐山市(庐山管理局)协调联络处关于请求拨付山上机关公楼暨职工周转房(教育宾馆)维修改造工程项目经费申请预算资金 194482.58 元，截止 2021 年 12 月 31 日，预算管理一体化系统已下达预算指标 194482.58 元，资金到位率 100.00%。

### **（2）资金支付情况**

截止 2021 年 12 月 31 日,该项目下达的预算资金使用 13 笔,合计金额为 193310.58 元(下达预算指标 194482.58 元,截止 2021 年年底,资金结余 1172 元被财政收回),分别为:旅发委大楼迎宾馆物资搬运、庐山中学迎宾馆物资搬运、旅游活动中心迎宾馆物资搬运费共 24030 元;原庐山劳动力市场办公大楼招标代理费



2241.45 元（多支付 27 元已退回非税账户）；原庐山疾控中心办公楼招标代理费 2214.67 元；原牯岭镇办公楼招标代理费 1770.62 元；交通索道上站台办公楼招标代理费 22772.37 元；原防火办公楼招标代理费 1820.54 元；旅发委机关大楼招标代理费 9531.69 元；教育宾馆（干部职工周转房）招标代理费 10188.24 元；教育宾馆（干部职工周转房）软包床头 45000 元；政府采购床架及席梦思床垫 30590 元；教育宾馆（干部职工周转房）门头及房间号牌 4591 元；职工周转房工程建设设计费 10000 元；职工周转房工程监理费 28560 元；另外卫生保洁费 2000 元（提前在公用经费列支）。该项目合计实际支出金额 195310.58 元，预算执行率为 100.43%。

## （二）项目绩效目标

预期总目标：加快推进深化庐山管理体制改革的，促进更加精准高效管理工作，满足干部职工山上基本生活需求，缓解山上无住房干部住房困难等实际问题。

阶段性目标：完成对山上机关办公楼及干部职工周转房维修改造工程的招标代理，完成干部职工周转房维修改造工程的设计和监理，完成干部职工周转房家具的搬运、采购、安装布置及卫生保洁。

## 二、绩效评价工作开展情况

### （一）绩效评价目的、对象和范围

评价目的：绩效评价以“预算为民”宗旨，对预算进行全流程监管，考评财政资金使用效率和效益，重点关注项目产出和结果，坚持“少花钱，多办事”的原则，激励政府部门不断提供全面优质的公共服务，不断提升公共服务的社会效益，不断提升公共服务的效率效用。通过绩效评价可以全面反映项目状态，说明

项目现实状态是否偏离目标；可以总结经验，为改良政府管理行为，纠正目标偏差提供依据；有利于发现问题，标明解决途径，为政府跟踪项目实施效果，提升社会监督参与度，帮助项目实施单位提高项目资金使用效益提供有效建议。

评价对象和范围：评价对象为庐山市财政安排的庐山市协调联络处职工周转房维修改造工程项目专项资金 194482.58 元的使用绩效，评价范围为庐山市(庐山管理局)协调联络处。

## **（二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准**

### **1、评价原则**

（1）科学公正。绩效评价应当运用科学合理的方法，按照规范的程序，对项目绩效进行客观、公正的反映。

（2）统筹兼顾。单位自评、部门评价和财政评价应职责明确，各有侧重，相互衔接。单位自评应由项目单位自主实施，即“谁支出、谁自评”。部门评价和财政评价应在单位自评的基础上开展，必要时可委托第三方机构实施。

（3）激励约束。绩效评价结果应与预算安排、政策调整、改进管理实质性挂钩，体现奖优罚劣和激励相容导向，有效要安排、低效要压减、无效要问责。

（4）公开透明。绩效评价结果应依法依规公开，并自觉接受社会监督。

### **2、评价指标体系**

（1）根据财政部《项目支出绩效评价指标体系框架》等文件精神及项目的具体特点，设置科学合理可行的评价体系，包括项目决策指标（项目立项指标、绩效目标指标、资金投入指标），执行过程指标（资金管理指标、组织实施指标），产出指标（产出数量指标、产出质量指标、产出时效指标、产出成本指标），

效益指标（社会效益指标、经济效益指标、生态效益指标、可持续影响指标），项目满意度指标，具体详见附表项目绩效评分表。

## （2）总体设计思路

绩效评价指标是衡量绩效目标实现程度的考核工具。庐山市（庐山管理局）协调联络处职工周转房维修改造工程项目绩效评价指标体系的设置遵循以下原则：

①相关性原则。绩效评价指标与绩效目标有直接联系，能够恰当反映目标的实现程度。

②重要性原则。绩效评价指标优先使用最具项目代表性、最能反映评价要求的核心指标。

③系统性原则。将定量指标与定性指标相结合，系统反映项目支出所产生的社会效益和可持续影响等。

④经济性原则。数据的获得应考虑现实条件和可操作性，符合成本效益原则。

## （3）指标体系设计思路

庐山市（庐山管理局）协调联络处职工周转房维修改造工程项目绩效评价三级指标的设置结合了项目的实际，与项目的年度工作目标和预算安排紧密关联，相关数据的采集渠道较为便捷有效，共设置了 22 项三级指标（其中包括 6 项决策指标、5 项过程指标、11 项产出指标、4 项效益指标），三级指标和评价标准较为细化且科学合理，指标设置符合以下要求：

一是指向明确，庐山市（庐山管理局）协调联络处职工周转房维修改造工程项目绩效评价的三级指标与项目相应的财政支出范围、方向、效果密切相关。

二是具体细化，庐山市（庐山管理局）协调联络处职工周转房维修改造工程项目绩效评价的三级指标从数量、质量、时效、成

本、社会效益、和可持续效益等方面进行细化，大部分指标可以定量表述。

三是合理可行，庐山市(庐山管理局)协调联络处职工周转房维修改造工程项目绩效评价三级指标设置符合客观实际，相关数据的采集方法合理可行。

### 3、评价依据

(1)《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)

(2)《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)

(3)《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)

(4)《中共江西省委江西省人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》(赣发〔2019〕8号)

(5)《江西省财政厅印发关于贯彻落实<中共江西省委江西省人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见>若干措施的通知》(赣财办〔2019〕29号)

(5)《九江市财政局关于开展2021年度预算项目预算执行情况绩效自评工作的通知》(九财绩〔2022〕1号)

(6)项目绩效评价收集的各项基础资料(相关财务制度、资金下达材料、年度工作总结、现场检查资料等)

### 4、评价方法

主要采用了因素分析法、数据对比法、公众评判法。因素分析法评价专项资金的使用和各项工作的开展是否符合项目整体推进的需要;数据对比法则反映各项经费支出是否严格按照相应标准执行;公众评判法主要通过公众问卷及抽样调查等方式进行

评判的方法。绩效评价采取单位自评、评价组现场核查相结合方式进行，单位自评为评价提供了基础数据和绩效信息，现场核查是本次评价的重要手段，我们采取数据核查、实地调研、座谈，问卷调查等形式，庐山市(庐山管理局)协调联络处职工周转房维修改造工程项目专项资金绩效实施了重点评价。

## **5、评价标准参考**

评价中充分应用计划标准、行业标准、历史标准和财政部门 and 预算部门确认或认可的其他标准。

(1) 计划标准。指以预先制定的目标、计划、预算、定额等作为评价标准。

(2) 行业标准。指参照国家公布的行业指标数据制定的评价标准。

(3) 历史标准。指参照历史数据制定的评价标准，为体现绩效改进的原则，在可实现条件下确定相对较高的评价标准。

(4) 财政部门 and 预算部门确认或认可的其他标准。

### **(三) 绩效评价工作过程**

项目组通过调研，以及对相关文件的解读，根据绩效评价的基本原理、原则和项目特点，结合绩效目标，由项目组按确定的评价指标体系、评分标准、评价方法及相关的工作程序和步骤对项目进行评价，并按照项目组评审意见确定的步骤，在规定的时间节点内开展绩效评价工作。

此次绩效评价评价项目组工作分为前期准备、现场评价、撰写与提交评价报告、建立绩效评价档案四个阶段。

#### **1. 前期准备阶段**

确定绩效评价对象和范围，下达绩效评价通知，根据庐山市财政局的要求，结合项目支出的特点，明确工作任务及相关要求，

准备评价相关前期资料。

## 2. 现场评价阶段

根据绩效评价实施方案，实地进行勘察、询问、采集基础数据，汇总相关资料；对采集的数据资料进行复核汇总、分类整理和综合分析；按照设立的评价指标、标准、权重、方法实施评价评分，形成评价结论。现场调查工作采取线上核查与线下实地核查相结合的方式，突出重点，力求实效。

## 3. 撰写与提交评价报告阶段

根据绩效评价的原理和规范，核对资料并综合分析，从管理、产出和效果等方面撰写绩效评价报告，并针对存在问题提出相关建议。评价小组根据最终评价结果，在综合分析的基础上，形成绩效评价报告初稿，提交市财政局、实施单位征求意见；并根据各方书面反馈意见对绩效评价报告修改完善后，形成正式绩效评价报告报送市财政局。

## 4. 建立绩效评价档案阶段

完成绩效评价工作后，由九江友安会计服务有限公司将绩效评价过程中收集的全部有效资料归档，同时交由市财政局存档。

同时本次绩效评价存在一定的局限性，评价组在整个绩效评价过程中，根据本项目的绩效评价指标体系，编制绩效评价工作方案、收集和分析项目数据、信息，在充分调研的基础上秉承客观、公正的评价原则，撰写项目绩效评价报告。但是由于时间较为紧迫，同时本次评价主要针对的是 2021 年度的资金使用情况进行评估，可能存在一定的遗漏。

### 三、综合评价情况及评价结论

评价组围绕绩效评价指标体系，通过数据采集分析，实地核查及深度访谈等方式，对该项目绩效进行了客观、公正、合理、有效的评价，最终评价结果为“86.90”分，依据财政绩效评价等级划分，本项目绩效评价等级为“良”。详细评分情况见附件1绩效评价指标体系评分表。

指标	决策指标	过程指标	产出指标	效果指标	合计
分值	18.00	20.00	32.00	30.00	100.00
得分	15.50	16.00	27.00	28.40	86.90
得分率	86.11%	80.00%	84.38%	94.67%	86.90%

### 四、绩效评价指标分析

根据项目特点，设置“决策、过程、产出、效果”4个一级指标，并将其分解为12个二级指标、26个三级指标。

#### （一）项目决策情况分析

本项满分18分，得分15.5分，得分率86.11%，绩效评价等级为“良”。具体得分情况见表1-1。

表 1-1 决策得分情况表

一级指标		二级指标		三级指标		得分	得分率 (%)
名称	指标 分值	名称	指标 分值	名称	指标 分值		
决策	18	项目立项	6	立项依据充分性	3.00	3.00	100.00%
				立项程序规范性	3.00	3.00	100.00%

		绩效目标	6	绩效目标合理性	3.00	2.00	66.67%
				绩效指标明确性	3.00	2.00	66.67%
		资金投入	6	预算编制科学性	3.00	2.50	83.33%
				资金分配合理性	3.00	3.00	100.00%
合 计					18.00	15.5	86.11%

## 1. 项目立项

### (1) 立项依据充分性

依据《关于同意〈深化庐山管理体制改革工作实施方案（送审稿）〉备案的通知》、《关于深化庐山管理体制改革涉及机构编制调整的批复》（赣编办文〔2020〕70号）、《庐山市（庐山管理局）庐山旅游发展委员会扩大会》会议纪要（2021年第1号）、项目资金拨付申请审批报告等文件；项目立项符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策；符合行业发展规划和政策要求；属于公共财政支持范围，符合中央、地方事权支出责任划分原则；部门内部不存在相关重复项目。

根据评分标准，该项指标得3分。

### (2) 立项程序规范性

依据《庐山市（庐山管理局）庐山旅游发展委员会扩大会》会议纪要（2021年第1号）、《庐山景区单位职工周转房管理办法（暂行）》、项目资金拨付申请报告等相关材料，项目按照相关的材料申请设立，审批材料文件符合相关要求，事前经过绩效评估，通过会议集体决策。

根据评分标准，该项指标得3分。



## 2. 绩效目标

### （1）绩效目标合理性

依据现有资料，单位对项目进行了绩效目标申报，设置了绩效目标，但项目绩效目标与实际工作内容有一定的差异，数量指标没有按照此项目的有关内容来设置，扣 1 分，与预算确定的项目投资额是相匹配的。

根据评分标准，该项指标得 2 分。

### （2）绩效指标明确性

依据项目绩效目标表等资料，项目指标都细分至三级指标，数量指标、质量指标、社会效益、服务对象满意度指标等三级指标都可计算，但数量指标没有根据项目实施内容相匹配，不够具体明确，扣 1 分。

根据评分标准，该项指标得 2 分。

## 3. 资金投入

### （1）预算编制科学性

依据项目资金申请批复报告等资料，预算内容与项目内容匹配，依据充分；但预算额度测算不够准确。该项目年初预算数为 194482,58 元，实际支出资金为 195310.58 元，资金量与工作任务的匹配度不高扣 0.5 分。

根据评分标准，该项指标得 2.5 分。

### （2）资金分配合理性

依据项目资金申请批复报告等资料，预算资金分配依据充分，资金分配额度合理，与项目单位实际相适应。

根据评分标准，该项指标得 3 分。

评价认为：项目符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策；属于公共财政支持范围，文件依据充分，立项程序

规范。但项目绩效目标与实际工作内容有一定的差异，数量指标没有按照此项目的有关内容来设置绩效数量指标不够具体明确，预算确定的资金量与实际工作任务匹配度不高。

## （二）项目过程情况分析

过程指标分值 20.00 分，评价得分 16.00 分，得分率 80.00%，绩效评价等级为“良”。具体得分情况见表 1-2。

表 1-2 过程得分情况表

一级指标		二级指标		三级指标		得分	得分率 (%)
名称	指标 分值	名称	指标 分值	名称	指标分 值		
过程	20	资金管理	12	资金到位率	3.00	3.00	100.00%
				预算执行率	3.00	2.00	66.67%
				资金使用合规性	6.00	4.00	66.67%
		组织实施	8	管理制度健全性	3.00	2.00	66.67%
				制度执行有效性	5.00	5.00	100.00%
合 计					20.00	16.00	80.00%

### 1. 资金管理

#### （1）资金到位率

2021 年 10 月向庐山市人民政府申请拨付项目资金 194482.58 元，庐山市财政局于 2021 年 12 月下拨该款项 194482.58 元，资金全部到位。

根据评分标准，该项指标得 3 分。

#### （2）预算执行率

项目实际到位资金为 194482.58 万元，项目实际支出资金

195310.58 万元，预算执行率=195310.58 元/194482.58 元  
\*100%=100.43%，超出项目预算资金，扣 1 分。

根据评分标准，该项指标得 2 分。

### （3）资金使用合规性

依据项目资金申请批复报告及实际查阅国库支付执行情况，资金符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理规定的规定，拨付有完整的审批程序和手续，符合项目预算批复及合同规定的用途，但是其中有一项卫生保洁费 2000 元于 2021 年 11 月 26 日提前用公用经费进行支付，属于挪用情况，扣 2 分。

根据评分标准，该项指标得 4 分。

## 2. 组织实施

### （1）管理制度健全性

依据《庐山景区单位职工周转房管理办法（暂行）》及单位提供的其他相关制度，具有相应的财务制度和业务管理制度，虽有针对职工周转房项目单独制定相应的业务管理制度，但财务和业务管理制度不够完整，扣 1 分。

根据评分标准，该项指标得 2 分。

### （2）制度执行有效性

依据项目改造及管理方案，项目总结情况、合同及支付材料，遵守相关法律法规和相关管理规定，手续完备，项目有关合同书等资料齐全并及时归档，项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等已落实到位。

根据评分标准，该项指标得 5 分。

评价认为：专项资金到位率较高，但预算执行超出项目预算申请，需要提高预算编制的准确性，资金的使用不合规，有挪用其他预算资金情况，需要进一步加强预算资金的管理。

### （三）项目产出情况分析

产出指标分值 32.00 分,评价得分 27.00 分,得分率 84.38%,绩效评价等级为“良”。具体得分情况见表 1-3。

表 1-3 产出得分情况表

一级指标		二级指标		三级指标		得分	得分率 (%)
名称	指标 分值	名称	指标 分值	名称	指标 分值		
产出	32	产出数量	12	职工周转房维修改造招标数	3.00	3.00	100.00%
				职工周转房家具搬运和保洁经费	3.00	3.00	100.00%
				职工周转房购置家具件数及安装	3.00	3.00	100.00%
				职工周转房设计方案图纸及监理报告	3.00	3.00	100.00%
		产出质量	12	招标成功项目	3.00	3.00	100.00%
				家具如数搬运到目的地和保洁到位	3.00	3.00	100.00%
				购置的家具质量达到合同要求	3.00	3.00	100.00%
				监理报告的质量要求	3.00	3.00	100.00%
		产出时效	5	项目验收完工及时性	3.00	3.00	100.00%
				资金支付及时性	2.00	0.00	0.00%
产出成本	3	项目成本	3.00	0.00	0.00%		
合 计					32.00	27.00	84.38%

## 1. 产出数量

### (1) 职工周转房维修改造招标数

依据项目资金申请批复报告、招标代理委托合同，对原庐山劳动力市场办公楼、原庐山疾控中心办公楼、原牯岭镇办公楼、交通索道上站台办公楼、原防火办公楼、旅发委机关大楼办公楼、教育宾馆 7 个改造工程进行了代理招标。

根据评分标准，该项指标得 3 分。

### (2) 职工周转房家具搬运和保洁经费

依据搬运家具合同及询问单位相关人员，完成了搬运迎宾馆留存家具物资工作；询问单位相关人员、卫生保洁劳务发票得知完成了职工周转房(教育宾馆)的卫生保洁工作。

根据评分标准，该项指标得 3 分。

### (3) 职工周转房购置家具件数及安装

依据询问单位相关人员和项目资金申请批复报告、购置家具合同、教育宾馆软包床头制作及安装合同、门头牌设计及安装合同等，都按照合同相关约定完成。

根据评分标准，该项指标得 3 分。

### (4) 职工周转房设计方案图纸及监理报告

依据项目资金申请批复报告、职工周转房(教育宾馆)施工设计方案、图纸及项目验收监理报告等相关资料，完成合同约定内容。根据评分标准，该项指标得 3 分。

## 2. 产出质量

### (1) 招标成功项目

依据现有资料，发出了 7 份中标通知书，证明招标成功 7 个项目。根据评分标准，该项指标得 3 分。

### (2) 家具如数搬运到目的地和保洁到位

依据询问单位相关人员及所承包工程范围内的工程质量合格验收情况，证明家具如数搬运到达目的地，卫生保洁达标。

根据评分标准，该项指标得 3 分。

### （3）购置的家具质量和安装工程达到合同要求

依据政府采购中心货物验收单，购置的家具是按照合同约定的规格型号提供。教育宾馆软包头制作及安装工程、门头牌的设计与安装符合设计及验收规范要求。

根据评分标准，该项指标得 3 分。

### （4）监理报告的质量要求

依据职工周转房(教育宾馆)建设改造工程各子项目的工程竣工验收报告，监理单位完成了合同约定的内容和监理范围。

根据评分标准，该项指标得 3 分。

## 3. 产出时效

### （1）项目验收完工及时性

依据项目验收资料，项目在合同约定的时间内竣工，并出具了相应的合格验收报告。

根据评分标准，该项指标得 3 分。

### （2）资金支付及时性

依据验收资料及所有合同结合国库支付执行情况，询问单位相关人员，因项目预算资金申请、批复到指标下达需要一段时间，故所有项目合同金额均未在合同约定期限内进行支付，统一在 2021 年 12 月 2 日支付全部款项，扣 2 分。

根据评分标准，该项指标得 0 分。

## 4. 产出成本

### （1）项目成本

依据现有资料及查询国库支付执行情况，项目工程款实际支

付 195310.58 元,项目预算为 194482.58 元,超出项目预算资金,扣 3 分。

根据评分标准,该项指标得 0 分。

评价认为:专项资金产出数量、质量完成情况相对较好,但是项目资金支付不及时,易造成责任纠纷,需加强对项目合同各项条款的监督管理,另产出成本超出项目预算,需要提高编制预算的合理、准确性。

#### (四) 项目效益情况分析

效果指标分值 30 分,评价得分 28.4 分,得分率 94.67%,绩效评价等级为“优”。具体得分情况见表 1-4。

表 1-4 效益得分情况表

一级指标		二级指标		三级指标		得分	得分率 (%)
名称	指标 分值	名称	指标 分值	名称	指标 分值		
效益	30	社会效益	6	缓解山上无房干部职工住房困难	6.00	5.52	92.00%
		可持续影响	7	满足干部职工基本生活需求	7.00	6.37	91.00%
			7	提高干部职工的工作效率	7.00	6.51	93.00%
		满意度	10	受益对象满意度	10.00	10.00	100.00%
合 计					30	28.4	94.67%

##### 1. 社会效益

##### (1) 缓解山上无房干部职工住房困难

针对庐山市协调联络处 2021 年职工周转房维修改造工程项目是否缓解了山上无房干部职工住房困难,对庐山市景区干部职

工及公众进行了问卷调查，根据社会调查结果，统计计算得出受调群众认为该项目解决了景区单位无房干部职工临时住房困难问题占 92.00%，计算得分=92%\*6=5.52 分。

根据评分标准，该项指标得 5.52 分。

## 2. 可持续影响

### (1) 满足干部职工基本生活需求

针对庐山市协调联络处 2021 年职工周转房维修改造工程项目是否满足了山上景区干部职工基本生活需求和条件，对庐山市景区干部职工及公众进行了问卷调查，根据社会调查结果，统计计算得出受调群众认为该项目满足了山上景区干部职工基本生活需求和条件占 91.00%，计算得分=91%\*7=6.37 分。

根据评分标准，该项指标得 6.37 分。

### (2) 提高干部职工的工作效率

针对庐山市协调联络处 2021 年职工周转房维修改造工程项目是否有效提高了山上景区干部职工的工作态度和工作效率，对庐山市景区游客及公众进行了问卷调查，根据社会调查结果，统计计算得出受调群众认为该项目有效提高了山上景区干部职工的工作态度和工作效率占 93.00%，计算得分=93%\*7=6.51 分。

根据评分标准，该项指标得 6.51 分。

## 3. 满意度

对庐山市景区机关职工及游客公众进行了关于此项目的总体施工效果是否满意，根据社会调查结果，统计计算得出受调群众认为庐山景区协调联络处职工周转房维修改造工程项目总体施工效果满意度达 98.00%，高出 95%的目标值，根据评分标准，该项指标得 10 分。



评价认为：社会效益、可持续影响效果较好，整体满意度较高。

## 五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

### （一）主要经验及做法

1. 对原庐山劳动力市场办公楼、原庐山疾控中心办公楼、原牯岭镇办公楼、交通索道上站台办公楼、原防火办公楼、旅发委机关大楼办公楼、教育宾馆等改造成山上机关职工办公楼项目进行委托代理招标，各项目中标后发出项目中标承建通知书，均采用邀请招标方式进行，按照招标文件确定的条件，积极配合，共同完成项目建设工程。

2. 由九江市庐山云雾茶场建筑维修队搬运迎宾馆留存的家具物件至改造完的职工周转房(教育宾馆)，制作软包床头及安装，根据施工单位测算的工程量及内容进行施工，完工后由单位进行质量合格验收。

3. 由九江金手指文化传媒有限公司负责门头牌设计与安装，按照单位要求完成合同内容，按照清单确定门头牌的尺寸和材质，由单位进行质量合格验收。

4. 通过政府采购从九江活力家具有限公司采购床架和床垫，依照单位要求提供所采购的家具，由单位对其质量规格进行合格验收。本次维修改造队伍是采用有文物保护资质的设计、监理及施工单位进行公开招标，基本内容是更换损坏木架构、铁皮屋面，修补内墙面和地面等室内装修以及室外环境整治及内部水、电、弱电工程等。

### （二）存在的问题及原因分析

#### 1. 绩效目标不合理、指标不明确

项目绩效目标与实际工作内容有一定的差异，数量指标没有

按照此项目的有关具体内容来设置，数量指标没有根据项目实施内容相匹配，不够具体明确。

## **2. 预算编制不科学，预算标准不准确**

预算额度测算不够准确。该项目年初预算数为 194482,58 元，实际支出资金为 195310.58 元，资金量与工作任务匹配度不高，本年预算测算不准，导致项目预算执行超标。

## **3. 资金使用不合规性**

项目完工后，协调联络处按照合同约定及验收合格，用公用经费资金先行垫付其中一项卫生保洁劳务费，资金的使用不符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定，挪用其他预算资金进行支付项目款项，不符合项目预算批复或合同规定的用途。

## **4. 合同及项目管理不够规范**

所有项目合同金额均未在合同约定期限内进行支付，统一在 2021 年 12 月 2 日支付全部款项，责任难以划分，容易造成违约风险。另外与项目相关的必要的业务没有签订合同，例如：卫生保洁劳务费 2000 元，一旦出现违约，存在责任难以划分的风险，可能会增加项目资金使用的成本，有必要签订劳务合同。

# **六、 有关建议**

## **1. 年初预算科学设置绩效目标**

建议加强年初目标管理，年初预算时仔细填写绩效目标申报表，设立明确合理的绩效目标，绩效目标应明确、清晰、可衡量，绩效目标具体指标值应与项目目标任务和计划相对应。同时，项目实施部门加强年初绩效目标管理。

## **2. 提高项目预算编制准确性、科学的编制预算**

建议进一步加强预算管理。在编制预算时，加强与业务部门

沟通，根据项目次年工作计划和安排，并结合上年项目预算执行情况，深入实际调查掌握资金需求和支出合理性，提高预算编制准确性；同时总结预算执行中均衡性欠佳原因，积极组织讨论各项决策，结合项目工作任务准确测算项目经费，尽量提高预算编制的准确性。加强项目的绩效目标申报匹配性。建议在编制项目预算时，增设项目前评估机制，结合项目的实际情况，设定科学合理的金额及结算方式后确定项目资金。

### **3. 规范资金的合理使用性**

一、专项资金实行“专人管理、专户储存、专账核算、专项使用”。

二、资金的拨付本着专款专用的原则，严格执行项目资金批准的使用计划和项目批复资料，不准擅自调项、扩项、缩项，更不准拆借、挪用、挤占和随意扣压；资金拨付动向，按不同专项资金的要求执行，不准任意改变；特殊状况，务必请示。

三、严格专项资金初审、审核、审核制度，不准缺项和越程序办理手续，各类专项资金审批程序，以该专项资金审批表所列资料 and 文件要求为准。

四、专项资金报账拨付要附真实、有效、合法的凭证。

五、加强审计监督，实行单项工程决算审计，整体项目验收审计，年度资金收支审计。

六、对专项资金要定期或不定期进行督查，确保项目资金专款专用，要全程参与项目验收和采购项目接交。

### **4. 规范项目合同管理**

建议在以后签约的合同中，加强合同内容的完整性审核，加强监督合同执行情况，减少不必要的法律纠纷。及时补签必要的、重要的相关合同协议，对于不完善的合同及时签订补充协议。

## 七、其他需要说明的问题

无其他需要说明的问题

附件：1. 绩效评价指标体系评分表  
2. 调查问卷

## 附件 1. 绩效评价指标体系评分表

庐山市协调联络处 2021 年职工周转房维修改造工程项目绩效评价评分表

一级指标	二级指标	三级指标	分值	评分标准	得分	评分依据
决策	项目立项	立项依据充分性	3	<p>①项目立项是否符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策（1 分）；</p> <p>②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求（1 分）；</p> <p>③项目是否属于公共财政支持范围，是否符合中央、地方事权支出责任划分原则（0.5 分）；</p> <p>④项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复（0.5 分）。</p>	3	<p>依据《关于同意〈深化庐山管理体制改革工作实施方案（送审稿）〉备案的通知》、《关于深化庐山管理体制改革涉及机构编制调整的批复》（赣编办文〔2020〕70 号）、《庐山市（庐山管理局）庐山旅游发展委员会扩大会议》会议纪要（2021 年第 1 号）、项目资金拨付申请审批报告等文件；项目立项符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策；符合行业发展规划和政策要求；属于公共财政支持范围，符合中央、地方事权支出责任划分原则；部门内部不存在相关重复项目；根据评分标准，该项指标得 3 分。</p>

一级指标	二级指标	三级指标	分值	评分标准	得分	评分依据
决策	项目立项	立项程序规范性	3	①项目是否按照规定的程序申请设立（1分）； ②审批文件、材料是否符合相关要求（1分）； ③事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策（1分）。	3	依据《庐山市(庐山管理局)庐山旅游发展委员会扩大会》会议纪要(2021年第1号)、《庐山景区单位职工周转房管理办法(暂行)》、项目资金拨付申请报告等相关材料，项目按照相关的材料申请设立，审批材料文件符合相关要求，事前经过绩效评估，集体决策，根据评分标准，该项指标得3分。

一级指标	二级指标	三级指标	分值	评分标准	得分	评分依据
决策	绩效目标	绩效目标合理性	3	①项目是否有绩效目标（1分）； ②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性（1分）； ③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平（0.5分）； ④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配（0.5分）。	2	依据现有资料，单位对项目进行了绩效目标申报，设置了绩效目标，但项目绩效目标与实际工作内容有一定的差异，数量指标没有按照此项目的有关内容来设置，扣1分，与预算确定的项目投资额是相匹配的，根据评分标准，该项指标得2分。

一级指标	二级指标	三级指标	分值	评分标准	得分	评分依据
决策	绩效目标	绩效指标明确性	3	①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标（1分）； ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现（1分）； ③是否与项目目标任务数或计划数相对应（1分）。	2	依据项目绩效目标表等资料，项目指标都细分至三级指标，数量指标、质量指标、社会效益、服务对象满意度指标等三级指标都可计算，但数量指标没有根据项目实施内容相匹配，不够具体明确，扣1分，根据评分标准，该项指标得2分。



一级指标	二级指标	三级指标	分值	评分标准	得分	评分依据
决策	资金投入	预算编制科学性	3	①预算编制是否经过科学论证（1分）； ②预算内容与项目内容是否匹配（1分）； ③预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制（0.5分）； ④预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配（0.5分）。	2.5	依据项目资金申请批复报告等资料，预算内容与项目内容匹配，依据充分；但预算额度测算不够准确。该项目年初预算数为194482,58元，实际支出资金为195310.58元，资金量与工作任务匹配度不高，扣0.5分，根据评分标准，该项指标得2.5分。
决策	资金投入	资金分配合理性	3	①预算资金分配依据是否充分（1分）； ②资金分配额度是否合理，与项目单位或地方实际是否相适应（2分）。	3	依据项目资金申请批复报告等资料，预算资金分配依据充分，资金分配额度合理，与项目单位实际相适应，根据评分标准，该项指标得3分。

一级指标	二级指标	三级指标	分值	评分标准	得分	评分依据
过程	资金管理	资金到位率	3	<p>资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100%。（3分，资金到位率*3分计算得分）</p> <p>实际到位资金：一定时期（本年度或项目期）内落实到具体项目的资金。</p> <p>预算资金：一定时期（本年度或项目期）内预算安排到具体项目的资金。</p>	3	<p>2021年10月向庐山市人民政府申请拨付项目资金194482.58元，庐山市财政局于2021年12月下拨该款项194482.58元，资金到位率<math>194482.58/194482.58*100%*3=3</math>，根据评分标准，该项指标得3分。</p>
过程	资金管理	预算执行率	3	<p>预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100%。（3分，资金到位率*3分计算得分）</p> <p>实际支出资金：一定时期（本年度或项目期）内项目实际拨付的资金。</p>	2	<p>项目实际到位资金为194482.58元，项目实际支出资金195310.5元，预算执行率<math>=195310.58/194482.58*100%=100.43\%</math>，超出项目预算资金，扣1分，根据评分标准，计算得分2分。</p>

一级指标	二级指标	三级指标	分值	评分标准	得分	评分依据
过程	资金管理	资金使用合规性	6	①是否符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定（2分）； ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续（1分）； ③是否符合项目预算批复或合同规定的用途（1分）； ④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况（2分）。	4	依据项目资金申请批复报告及实际查阅国库支付执行情况，资金符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定，拨付有完整的审批程序和手续，符合项目预算批复及合同规定的用途，但是其中有一项卫生保洁费 2000 元于 2021 年 11 月 26 日提前用公用经费进行支付，属于挪用情况，扣 2 分，根据评分标准，该项指标得 4 分。

一级指标	二级指标	三级指标	分值	评分标准	得分	评分依据
过程	组织实施	管理制度健全性	3	①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度（1分）； ②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整（2分）。	2	依据《庐山景区单位职工周转房管理办法（暂行）》及单位提供的其他相关制度，具有相应的财务制度和业务管理制度，虽针对职工周转房项目单独制定相应的业务管理制度，但财务和业务管理制度不够完整，扣1分，根据评分标准，该项指标得2分。
过程	组织实施	制度执行有效性	5	①是否遵守相关法律法规和相关管理规定（1分）； ②项目调整及支出调整手续是否完备（1分）； ③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档（1分）； ④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位（2分）。	5	依据项目改造及管理方案，项目总结情况、合同及支付材料，遵守相关法律法规和相关管理规定，手续完备，项目有关合同书等资料齐全并及时归档，项目实施的人员条件、场地设备等已落实到位，根据评分标准，该项指标得5分。

一级指标	二级指标	三级指标	分值	评分标准	得分	评分依据
产出	产出数量	职工周转房维修改造招标数	3	完成 7 个得满分，否则不得分。	3	依据项目资金申请批复报告、招标代理委托合同，对原庐山劳动力市场办公楼、原庐山疾控中心办公楼、原牯岭镇办公楼、交通索道上站台办公楼、原防火办公楼、旅发委机关大楼办公楼、教育宾馆 7 个改造工程进行了代理招标。根据评分标准，该项指标得 3 分。
		职工周转房家具搬运和保洁经费	3	按合同约定完成得满分，否则不得分。	3	依据搬运家具合同及询问单位相关人员，完成了搬运迎宾馆留存家具物资工作；询问单位相关人员、卫生保洁劳务发票得知完成了职工周转房(教育宾馆)的卫生保洁工作。根据评分标准，该项指标得 3 分。

一级指标	二级指标	三级指标	分值	评分标准	得分	评分依据
产出	产出数量	职工周转房购置家具件数及安装	3	按合同约定完成得满分，否则不得分。	3	依据询问单位相关人员和项目资金申请批复报告、购置家具合同、教育宾馆软包床头制作及安装合同、门头牌设计及安装合同等，都按照合同相关约定完成。根据评分标准，该项指标得 3 分。
		职工周转房设计方案图纸及监理报告	3	按合同约定完成得满分，否则不得分。	3	依据项目资金申请批复报告、职工周转房(教育宾馆)施工设计方案、图纸及项目验收监理报告等相关资料，完成合同约定内容。根据评分标准，该项指标得 3 分。

一级指标	二级指标	三级指标	分值	评分标准	得分	评分依据
产出	产出质量	招标成功项目	3	发出 7 份中标通知书得满分，否则不得分。	3	依据现有资料，发出了 7 份中标通知书，证明招标成功 7 个项目。根据评分标准，该项指标得 3 分。
产出	产出质量	家具如数搬运到目的地和保洁到位	3	按合同约定的地点搬运得满分，否则不得分。	3	依据询问单位相关人员及所承包工程范围内的工程质量合格验收情况，证明家具如数搬运到达目的地，卫生保洁达标，根据评分标准，该项指标得 3 分。

一级指标	二级指标	三级指标	分值	评分标准	得分	评分依据
产出	产出质量	购置的家具质量和安装工程达到合同要求	3	按照合同要求的质量验收合格得满分，否则不得分。	3	依据政府采购中心货物验收单，购置的家具是按照合同约定的规格型号提供，根据评分标准，该项指标得 3 分
产出	产出质量	监理报告的质量要求	3	完成合同约定的监理范围和内容得满分，否则不得分。	3	依据职工周转房(教育宾馆)建设改造工程各子项目的工程竣工验收报告，监理单位完成了合同约定的内容和监理范围，根据评分标准，该项指标得 3 分



一级指标	二级指标	三级指标	分值	评分标准	得分	评分依据
产出	产出时效	项目验收完工及时性	3	合同成果 2021 年完成,按时完成得满分,或者不得分。	3	依据项目验收资料,项目在合同约定的时间内竣工,并出具了相应的验收报告,根据评分标准,该项指标得 3 分。
产出	产出时效	资金支付及时性	2	合同成果验收合格,及时支付得满分,未及时支付情况,不得分。	0	依据验收资料及所有合同结合国库支付执行情况,所有项目合同金额均未在合同约定期限内进行支付,统一在 2021 年 12 月 2 日支付全部款项,扣 2 分,根据评分标准,该项指标得 0 分。

一级指标	二级指标	三级指标	分值	评分标准	得分	评分依据
产出	产出成本	项目成本	3	项目工程款是否超出项目预算,未超出预算得满分,或者不得分。	0	依据现有资料及查询国库支付执行情况,项目工程款实际支付19.53万元,项目预算为19.45万元,超出项目预算资金,扣3分,根据评分标准,该项指标得0分。
效果	社会效益	缓解山上无房干部职工住房困难	6	通过问卷调查(满意度目标值100%,问卷满意度值/目标满意度值×指标分值,最高得分6分,满意度低于60%不得分)。	5.52	针对综合执法处污水站油污污泥清理项目是否改善了山上小区周边环境,对庐山市景区居民及公众进行了问卷调查,根据社会调查结果,统计计算得出受调群众认为综合执法处污水站油污污泥清理项目改善了山上小区周边环境占99.53%。根据评分标准,该项指标得7分。针对庐山市协调联络处2021年职工周转房维修改造工程项目是否缓解了山上无房干部职工住房困难,对庐山市景区干部职工及公众进行了问卷调查,根据社会调查结果,统计计算得出受调群众认为该项目解决了景区单位无房干部职工临时住房困难问题占92.00%,计算得分=92%*6=5.52分。根据评分标准,该项指标得5.52分。

一级指标	二级指标	三级指标	分值	评分标准	得分	评分依据
效果	可持续影响	满足干部职工基本生活需求	7	通过问卷调查（满意度目标值 100%，问卷满意度值/目标满意度值×指标分值，最高得分 7 分，满意度低于 60%不得分）。	6.37	针对庐山市协调联络处 2021 年职工周转房维修改造工程项目是否满足了山上景区干部职工基本生活需求和条件，对庐山市景区干部职工及公众进行了问卷调查，根据社会调查结果，统计计算得出受调群众认为该项目满足了山上景区干部职工基本生活需求和条件占 91.00%，计算得分=91%*6=6.37 分。根据评分标准，该项指标得 6.37 分。
效果	可持续影响	提高干部职工的工作效率	7	通过问卷调查（满意度目标值 100%，问卷满意度值/目标满意度值×指标分值，最高得分 7 分，满意度低于 60%不得分）。	6.51	针对庐山市协调联络处 2021 年职工周转房维修改造工程项目是否有效提高了山上景区干部职工的工作态度和工作效率，对庐山市景区游客及公众进行了问卷调查，根据社会调查结果，统计计算得出受调群众认为该项目有效提高了山上景区干部职工的工作态度和工作效率占 93.00%，计算得分=93%*7=6.51 分。根据评分标准，该项指标得 6.51 分。

一级指标	二级指标	三级指标	分值	评分标准	得分	评分依据
效果	满意度	受益对象满意度	10	对单位职工、项目具体实施相关人员实施问卷调查（满意度目标值 95%，问卷满意度值/目标满意度值×指标分值，最高得分 10 分。满意度低于 60%不得分）。	10	对庐山市景区机关职工及游客公众进行了关于此项目的总体施工效果是否满意，根据社会调查结果，统计计算得出受调群众认为庐山景区协调联络处职工周转房维修改造工程项目总体施工效果满意度达 98.00%，高出 95%的目标值，根据评分标准，该项指标得 10 分。

# 附件 2. 调查问卷

## 关于庐山市协调联络处 21 年职工周转房维修改造工程项目 的调查问卷

您好！我们是庐山市财政局委托的调查员。为做好财政资金绩效评价，了解社会公众对庐山市协调联络处 21 年职工周转房(教育宾馆)维修改造工程项目资金使用的情况，我们设计了问卷调查。请您选择合适的答案填写。您所填问卷是匿名的，对于您的问卷内容我们将严格予以保密，您所提供的意见仅用于统计分析，感谢您的合作！

Q1. 请问您认为庐山景区协调联络处职工周转房维修改造工程项目是否解决了山上景区单位无房干部职工临时住房困难问题？ [单选题]

选项	小计	比例
是	92	<div><div></div></div> 92%
否	8	<div><div></div></div> 8%
本题有效填写人次	100	

Q2. 请问您认为庐山景区协调联络处职工周转房维修改造工程项目是否有效改善了山上景区单位无住房干部职工基本生活条件和需求？ [单选题]

选项	小计	比例
是	91	<div><div></div></div> 91%
否	9	<div><div></div></div> 9%
本题有效填写人次	100	

Q3. 请问您认为庐山景区协调联络处职工周转房维修改造工程项目是否有效提高了山上景区单位无住房干部职工工作积极性和效率？ [单选题]

选项	小计	比例
是	93	<div><div></div></div> 93%
否	7	<div><div></div></div> 7%
本题有效填写人次	100	


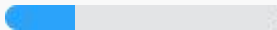
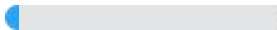
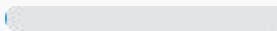
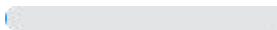
Q4. 请问庐山景区协调联络处职工周转房维修改造工程项目施工过程中是否发生安全事故？ [单选题]

选项	小计	比例
是	6	 6%
否	94	 94%
本题有效填写人次	100	






Q5. 请问庐山景区协调联络处职工周转房维修改造工程项目施工过程中是否对山上居民和游客带来不利影响？ [单选题]

选项	小计	比例
是	9	 9%
否	91	 91%
本题有效填写人次	100	

Q6. 请问您对庐山景区协调联络处职工周转房维修改造工程项目总体施工情况是否满意？ [单选题]

选项	小计	比例
非常满意	68	 68%
满意	25	 25%
一般	5	 5%
不满意	1	 1%
很不满意	1	 1%
本题有效填写人次	100	

Q7. 请问您对庐山景区协调联络处职工周转房维修改造工程项目完成的最终成果是否满意？ [\[单选题\]](#)

选项	小计	比例
非常满意	69	 69%
满意	23	 23%
一般	6	 6%
不满意	1	 1%
很不满意	1	 1%
本题有效填写人次	100	