

伊宁县水利局

伊宁县吉尔格朗河吉里于孜镇、胡迪亚于孜 镇段中小河流治理项目

绩效评价报告

驰天会咨字[2024]1-0133 号

新疆驰远天合有限责任公司会计师事务所

XIN JIANG CHI YUAN TIAN HE

Certified Public Accountants Co.,Ltd.

项目名称：伊宁县吉尔格朗河吉里于孜镇、胡迪亚于孜镇段中小河流治理项目

委托单位：伊宁县财政局

评价机构：新疆驰远天合有限责任会计师事务所

机构负责人：孙卫红

联系方式：0991-2835917、0991-2831583

通讯地址：新疆乌鲁木齐市天山区新华南路9号汇源大厦13楼

邮政编码：830004

绩效评价小组成员：

项目主评人：冯延萍 注册会计师、注册评估师

报告复核人：腊晓林

项目负责人：托 亚

项目组成员：赵美云

报告摘要

受伊宁县财政局委托，新疆驰远天合有限责任会计师事务所以第三方社会评价机构的身份，对伊宁县水利局实施的 2023 年度伊宁县吉尔格朗河吉里于孜镇、胡迪亚于孜镇段中小河流治理项目开展了绩效评价工作并形成绩效评价报告，评价情况如下：

一、基本情况

（一）项目背景

“十四五”时期我国水安全保障工作处于加快补齐短板、消除薄弱环节、筑牢安全风险底线、解决累积性问题、提档升级的关键时期。为提高伊犁河流域内中小河流的防洪能力，自治区、自治州党委和人民政府予以深切关注，要求做好各中小河流防洪规划，尽早进行综合治理。伊犁州党委、州政府高度重视伊犁河流域内中小河流的防洪治理工作，要求水利部门尽早完成伊犁河流域内中小河流的防洪规划，把防洪建设提到重要的日程上来。伊宁县水利部门按照相关要求，制定《伊宁县吉尔格朗河防洪规划报告》（2022 年）。

吉尔格朗河为伊犁河右岸支流，是一条洪水多发性河流，多年来，吉尔格朗河冲蚀耕地、毁坏房屋建筑，给沿岸的各族人民群众生命财产安全带来了严重的威胁。因此，需加快项目区防洪工程建设步伐，实施吉尔格朗河吉里于孜镇、胡迪亚于孜镇段中小河流治理工作，对提高项目区防洪减灾能力、水安全保障能力，维持生态环境安全，防止水土流失具有重要意义。

（二）项目概况

项目名称：伊宁县吉尔格朗河吉里于孜镇、胡迪亚于孜镇段中小河流治理项目（以下简称“该项目”或“项目”）

项目实施单位：伊宁县水利局

项目主要内容：该项目综合治理河道长 4.8km（河道桩号 K3+750~K7+860、16+035~16+725）；其中：修建堤防 7.646km（上游右岸长 4.175km，上游左岸长 2.1km，下游右岸长 0.675km，下游左右岸长 0.696km），护岸 0.071km，河道疏浚 4.11km。

项目投资概算情况：工程估算总投资为 3,750.00 万元，其中：建筑工程投资 2,439.20 万元；临时工程 483.34 万元；独立费用 413.0 万元；基本预备费 333.55 万元；水土保持工程 65.92 万元，环境保护费 15.00 万元。

项目建设期：2023 年 4 月-2023 年 9 月。

（三）资金预算和投入情况

该项目预算总额为 3,750.00 万元，其中申请中央资金 1,866.75 万元，地方自筹解决 1,883.25 万元。项目 2023 年内实际到位中央水利发展资金 1,867.00 万元，地方自筹资金未到位，资金到位率为 49.78%。

截至 2024 年 2 月 28 日，项目实际支出资金总额为 1,480.32 万元，预算执行率为 79.29%。其中 2023 年支出 1,456.57 万元，2024 年支出 23.75 万元；结转资金 386.68 万元。

二、评价结论

经评价分析，该项目总体完成情况一般。项目分为两个标段实施，其中一标段于 2023 年 4 月 13 日开工，截至 2024 年 7 月 5 日，该标段部分完工，实际建设完成河道疏浚工程 4.11km，上游防洪堤 2.818km，剩余 3.457km 防洪堤尚未完工；二标段于 2023 年 4 月 13 日开工，截至 2024 年 7 月 5 日，该标段部分完工，实际建设完成护岸工程 0.071km，下游防洪堤 0.682km，剩余 0.689km 防洪堤尚未完工。施工期间不存在重大安全事故和环保处罚。但项目存在前期手续办理不全，地方自筹资金未到位且未按期完工，设计合同未按照约定条款支付等问题。

通过调研、数据分析、访谈等方式，根据工作方案确定的指标体系及评分标准，对“伊宁县吉尔格朗河吉里于孜镇、胡迪亚于孜镇段中小河流治理项目”绩效进行客观评价，该项目最终评分结果为 77.92 分，绩效评级为“中”。各部分权重和绩效分值如下表：

表 1：伊宁县吉尔格朗河吉里于孜镇、胡迪亚于孜镇段中小河流治理项目得分表

指标	项目决策类	项目过程类	项目产出类	项目效益类	合计分值
权重	25.00	25.00	30.00	20.00	100.00
得分	21.50	18.00	21.92	16.50	77.92
得分率	86.00%	72.00%	73.07%	82.50%	77.92%

三、主要经验及做法、存在的问题和改进的建议

（一）主要经验及做法

项目实施单位主要经验及做法：一是，成立了由法定代表、项目负责人、财务负责人、农民工工资管理负责人、技术负责人、工地现场代表、质量监督机构负责人、安全生产机构负责人、档案员、信息统计负责人、会计、出纳组成的项目法人小组，负责项目建设的工程质量、工程进度、资金管理和生产安全，明确职责分工，确保治理工作有序推进；二是通过聘请专业的设计、监理、施工等单位开展项目工程建设，强化了对项目施工质量管理。

（二）存在问题

1.前期手续办理不全

经与项目实施单位沟通了解，项目环评、工程规划、施工许可等相关许可手续尚未办理完成。

2.地方自筹资金未到位，项目处于暂停施工状态

该项目预算总额为 3,750.00 万元，其中申请中央资金 1,866.75 万元，地方自筹资金 1,883.25 万元。2023 年内项目到位中央水利发展资金 1,867.00 万元，地方自筹资金未到位。

经调研了解，因项目资金未全部到位，到位资金无法覆盖全部工程量，项目目前暂停施工，其中一标段建设完成了河道疏浚工程 4.11km，上游防洪堤 2.818km，剩余 3.457km 防洪

堤尚未完工；二标段建设完成了护岸工程 0.071km，下游防洪堤 0.682km，剩余 0.689km 防洪堤尚未完工。

3.合同签订不规范，未按合同约定履行前期费用的支付

经查看项目相关合同与国库支付凭证可知，存在合同管理不到位、部分合同存在未付款等问题，例如：

①经查阅设计合同，本项目设计费用总额 60.00 万元，《建设工程设计合同》第五条第 1、2、3 款约定：“合同签订后，甲方支付设计费总额的 30%作为定金（本合同履行后，定金抵作设计费），计 180,000.00 元。乙方提交初步设计阶段设计文件后，甲方支付设计费总额的 40%，计 240,000.00 元。乙方提交施工图且工程开工，甲方付清其余设计费用计 180,000.00 元”。设计单位于 2022 年 12 月提交施工图，项目于 2023 年 4 月 13 日开工建设，经查看支付凭证，截止至 2024 年 7 月 15 日，支付设计费 35.00 万元。

②经查阅监理合同，存在未签署合同订立时间，合同要素不完整。

4.绩效目标设置合理性不足

经查看该项目实施单位提供的《项目绩效目标表》，项目绩效目标预算金额为 1,867.00 万元。根据《关于〈新疆伊犁州伊宁县吉尔格朗河吉里于孜镇、胡迪亚于孜镇段中小河流治理项目初步设计报告〉》（伊州水发〔2022〕224 号）文件显示，该项目概算总额为 3,750.00 万元，绩效目标预算金额与预算确定的项目投资额不匹配。此外，按照项目建设计划于 2023 年 9 月建设完工，工期 159 天，计划完成综合治理河道长 4.8km（河道桩号 K3+750~K7+860、16+035~16+725）；其中：修建堤防 7.646km（上游右岸长 4.175km，上游左岸长 2.1km，下游右岸长 0.675km，下游左右岸长 0.696km），护岸 0.071km，河道疏浚 4.11km 等工程内容。对沿岸居民及农田的起到保护作用，提升防洪减灾救灾能力。截至 2024 年 7 月，工程仅完成河道疏浚工程 4.11km、护岸工程 0.071km、上游防洪堤 2.818km、下游防洪堤 0.682km；剩余 3.457km 上游防洪堤、0.689km 下游防洪堤尚未完工。项目 2023 年度预期产出及效益和项目实际情况不相符。

（三）有关建议

1.建议加强项目合规性审查，规范工程建设项目审批程序

建议项目主管部门加强对政府投资项目的前期批复手续、基本建设程序的常规性监督检查力度，对于存在的项目建设管理不规范的问题，督促项目建设单位尽快整改落实，确保项目建设程序合法合规，确保项目施工质量安全。

2.强化项目建设管理责任，多渠道筹措项目资金，确保项目顺利完成并发挥效益

建议项目相关管理部门加强项目建设过程的管理，针对项目实施过程中存在的问题，进行充分论证分析并提出切实有效的措施，有序推进项目建设；鉴于项目目前存在的资金缺口情况，建议项目实施单位与县发改委、财政局等部门充分沟通，统筹项目建设需求并合理安排项目资金，严格按照合同规范工程款拨付等管理，确保项目顺利完成并发挥效益。

3.加强项目合同管理

建议项目实施单位强化对合同履行情况及效果的检查、分析和验收，对合同履行情况实施有效监控，确保合同台账完整、合同签订规范、合同信息准确，全面执行单位义务；同时，加强对合同管理内部控制的监督，定期检查和评价合同管理中的薄弱环节，采取控制措施，规避合同风险，促进合同管理规范。

4.强化预算绩效管理能力建设

明确项目目标和范围、细化指标设置、确保指标的可操作性和可衡量性，确保项目指标设置的合理性和有效性，为项目的成功实施提供有力保障。建议项目实施单位认真落实项目绩效管理要求，强化预算绩效管理专业能力建设，总体绩效目标应涵盖政策和项目支出方向的主体内容，反映项目实施的产出和达到的效果，在制定绩效指标时充分考虑绩效指标与项目的相关性、时限性，绩效目标要与支出方向、政策依据、部门职责以及项目实施的内容相关联，绩效目标中的具体指标应指向明确，有完整的完成时限，强化目标对项目实施的约束力。

目录

一、基本情况 1

 （一）项目立项背景及目的 1

 （二）项目组织及管理情况 1

 （三）项目资金投入及使用情况 3

二、项目绩效目标 4

 （一）项目绩效总目标 4

 （二）年度绩效目标 4

三、绩效评价工作开展情况 5

 （一）绩效评价依据 5

 （二）绩效评价目的、对象和范围 5

 （三）绩效评价原则、评价方法和评价标准 6

 （四）绩效评价指标体系设计 7

 （五）绩效评价工作过程 8

四、综合评价情况及评价结论 9

 （一）评价得分情况 9

 （二）综合评价结论 9

五、绩效评价指标分析 9

 （一）项目决策情况 9

 （二）项目过程情况 12

 （三）项目产出情况 14

 （四）项目效益情况 15

六、主要经验及做法、存在的问题及原因分析 17

 （一）主要经验及做法 17

 （二）存在问题 17

七、有关建议 18

八、其他需要说明的问题 18

附件 1：绩效评价指标体系及综合评价表 20

附件 2：问卷调查分析报告 26

附件 3：现场勘查记录 28

附件 4：绩效评价工作沟通反馈结果 29

新疆驰远天合有限责任公司会计师事务所

Xinjiang Chiyuantianhe Certified Public Accountants Co.,Ltd.

绩效评价报告

驰天会咨字[2024]1-0061 号

伊宁县财政局：

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，强化预算支出责任，提高财政资金的使用效益，根据《中华人民共和国预算法》《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）、《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）、《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）等系列文件的要求，受伊宁县财政局的委托，新疆驰远天合有限责任公司会计师事务所以第三方社会评价机构的身份，承担了伊宁县吉尔格朗河吉里于孜镇、胡迪亚于孜镇段中小河流治理项目的绩效评价工作并形成绩效评价报告，伊宁县水利局单位负责提供与本次绩效评价相关的项目资料并保证项目资料的真实、合法、准确和完整，现将项目绩效评价情况报告如下：

一、基本情况

（一）项目立项背景及目的

“十四五”时期我国水安全保障工作处于加快补齐短板、消除薄弱环节、筑牢安全风险底线、解决累积性问题、提档升级的关键时期。为提高伊犁河流域内中小河流的防洪能力，自治区、自治州党委和人民政府予以深切关注，要求做好各中小河流防洪规划，尽早进行综合治理。伊犁州党委、州政府高度重视伊犁河流域内中小河流的防洪治理工作，要求水利部门尽早完成伊犁河流域内中小河流的防洪规划，把防洪建设提到重要的日程上来。伊宁县水利部门按照相关要求，制定《伊宁县吉尔格朗河防洪规划报告》（2022年）。

吉尔格朗河为伊犁河右岸支流，是一条洪水多发性河流，多年来，吉尔格朗河冲蚀耕地、毁坏房屋建筑，给沿岸的各族人民群众生命财产安全带来了严重的威胁。因此，需加快项目区防洪工程建设步伐，实施吉尔格朗河吉里于孜镇、胡迪亚于孜镇段中小河流治理工作，对提高项目区防洪减灾能力、水安全保障能力，维持生态环境安全，防止水土流失具有重要意义。

（二）项目组织及管理情况

1.项目概况

项目名称：伊宁县吉尔格朗河吉里于孜镇、胡迪亚于孜镇段中小河流治理项目（以下简称“该项目”或“项目”）

项目实施单位：伊宁县水利局

项目主要建设内容：该项目综合治理河道长 4.8km（河道桩号 K3+750~K7+860、16+035~16+725）；其中：修建堤防 7.646km（上游右岸长 4.175km，上游左岸长 2.1km，下游右岸长 0.675km，下游左右岸长 0.696km），护岸 0.071km，河道疏浚 4.11km。

项目投资概算情况：工程估算总投资为 3,750.00 万元，其中：建筑工程投资 2,439.20 万元；临时工程 483.34 万元；独立费用 413.0 万元；基本预备费 333.55 万元；水土保持工程 65.92 万元，环境保护费 15.00 万元。

项目建设期：2023 年 4 月-2023 年 9 月。

2.项目组织管理情况

项目实施单位：伊宁县水利局，主要负责落实综合防灾减灾规划相关要求，组织编制洪水干旱灾害防治规划和防护标准，按程序报批并组织实施。承担洪水灾害抢险应急的技术指导工作。编制项目资金使用计划及项目实施方案；做好项目支出绩效管理工作；按照项目资金管理相关规定，确保资金使用安全合规；加快项目组织实施，监督中标单位按照合同约定的服务内容与期限完成合同内容，确保按期保质保量完成工作任务；组织项目验收工作等。

资金管理单位：伊宁县财政局，负责监督中央水利发展资金的使用，加快资金审核拨付，加强绩效监控管理，强化监督检查，充分发挥资金使用效益。

该项目涉及其他相关利益单位详见下表：

序号	单位名称	项目角色
1	新疆新淼建设工程有限公司	施工单位（一标段）
2	新疆鑫屹泽建设工程有限公司	施工单位（二标段）
3	南京市水利规划设计院股份有限公司	监理单位
4	伊犁诚远建材检测试验有限责任公司	检测单位
5	新疆伊犁州水利电力勘测设计研究院有限公司	设计单位

3.项目前期手续办理情况

2022 年 12 月，伊宁县水利局委托新疆伊犁州水利电力勘测设计研究院有限公司编制了《伊宁县吉尔格朗河吉里于孜镇、胡迪亚于孜镇段中小河流治理项目可行性研究报告》及《伊宁县吉尔格朗河吉里于孜镇、胡迪亚于孜镇段中小河流治理项目初步设计报告》。

2022 年 12 月 13 日，伊宁县水利局组织专家对《新疆伊犁州伊宁县吉尔格朗河吉里于孜镇、胡迪亚于孜镇段中小河流治理项目可行性研究报告》进行审查，并提出审查意见。

2022 年 12 月 18 日，取得《关于对〈新疆伊犁州伊宁县吉尔格朗河吉里于孜镇、胡迪亚于孜镇段中小河流治理项目可行性研究报告〉的批复》（伊州水发〔2022〕221 号）。

2022 年 12 月 19 日，伊宁县水利局组织专家对《新疆伊犁州伊宁县吉尔格朗河吉里于孜镇、胡迪亚于孜镇段中小河流治理项目初步设计报告》进行审查，并提出审查意见。

2022年12月26日，取得《关于〈新疆伊犁州伊宁县吉尔格朗河吉里于孜镇、胡迪亚于孜镇段中小河流治理项目初步设计报告〉的批复》（伊州水发〔2022〕224号）。

2023年2月2日，按照《关于同意新疆伊犁州伊宁县吉尔格朗河吉里于孜镇、胡迪亚于孜镇段中小河流治理项目法人组建的批复》（伊县水字〔2023〕13号），明确项目法人人员及其分工。

2023年4月13日，伊宁县吉尔格朗河吉里于孜镇、胡迪亚于孜镇段中小河流治理项目施工一标段、二标段开工申请通过项目建设单位和监理单位审核，取得工程开工批复，项目正式开工。

4.项目实施完成情况

2023年4月10日，通过公开招标确定新疆新淼建设工程有限公司为该项目一标段施工中标单位，中标结果为：中标建设内容为新建防洪堤 6.275km；项目工期为 159 天；中标金额为 2,169.28 万元。

2023年4月10日，通过公开招标确定新疆鑫屹泽建设工程有限公司为该项目二标段施工中标单位，中标结果为：中标建设内容为新建防洪堤 1.371km，护岸 0.071km；项目工期为 159 天；中标金额为 689.47 万元。

2023年4月10日，通过公开招标确定南京市水利规划设计院股份有限公司为该项目监理单位，中标结果为：中标工程范围为施工全过程监理，包括但不限于施工准备、施工阶段、竣工验收阶段及缺陷责任期等各阶段的全过程监理。

该项目分为两个标段实施，具体实施完成情况如下：

①一标段：2023年4月10日，通过公开招标确定新疆新淼建设工程有限公司为该项目一标段施工中标单位，中标建设内容为新建防洪堤 6.275km；项目工期为 159 天；中标金额为 2,169.28 万元。一标段于 2023 年 4 月 13 日开工建设，截至 2024 年 7 月 5 日，该标段部分完工，实际建设完成河道疏浚工程 4.11km、上游防洪堤 2.818km；剩余 3.457km 防洪堤尚未完工。

②二标段：2023年4月10日，通过公开招标确定新疆鑫屹泽建设工程有限公司为该项目二标段施工中标单位，中标建设内容为新建防洪堤 1.371km，护岸 0.071km；项目工期为 159 天；中标金额为 689.47 万元。二标段于 2023 年 4 月 13 日开工，截至 2024 年 7 月 5 日，该标段部分完工，实际建设完成护岸工程 0.071km、下游防洪堤 0.682km；剩余 0.689km 防洪堤尚未完工。

截至绩效评价期间，项目处于暂停施工状态。

（三）项目资金投入及使用情况

该项目预算总额为 3,750.00 万元，其中申请中央资金 1,866.75 万元，地方自筹资金 1,883.25 万元。根据《关于提前下达 2023 年中央水利发展资金预算的通知》（伊州财农〔2022〕67 号）文件可知，2023 年内项目到位中央水利发展资金 1,867.00 万元，地方自筹

资金未到位，资金到位率为 49.79%。

截至 2024 年 2 月 28 日，项目实际支出 1,480.32 万元，预算执行率为 79.29%。结转资金 386.68 万元，资金支出明细如下：

表 1-1：伊宁县吉尔格朗河吉里于孜镇、胡迪亚于孜镇段中小河流治理项目资金支出明细表

单位：万元

序号	支出类型	单位名称	合同金额	实际支出金额	合同执行率
1	项目施工费用（一标段）	新疆新淼建设工程有限公司	2,169.28	1,078.90	49.74%
2	项目施工费用（二标段）	新疆鑫屹泽建设工程有限公司	689.47	342.67	49.70%
3	项目监理费用	南京市水利规划设计院股份有限公司	47.50	23.75	50.00%
4	检测费用	伊犁诚远建材检测试验有限责任公司	2.50	0.00	0.00%
5	设计费用	新疆伊犁州水利电力勘测设计研究院有限公司	60.00	35.00	58.33%
合计			2,968.75	1,480.32	49.86%

二、项目绩效目标

（一）项目绩效总目标

积极落实中央水利发展资金，加快吉尔格朗河防洪工程的建设、江河湖库水系综合整治工作，通过修建吉河两岸，改善两岸的生态环境，极大减少洪水对两岸人民财产及耕地、林地的损害，维护两岸人民正常的生产生活秩序。

（二）年度绩效目标

绩效评价小组结合项目实际情况，对项目绩效目标进行梳理、细化和补充完善，最终确定该项目 2023 年度目标为：修建上游防洪堤坝 6.275km，下游防洪堤 1.371km，护岸 0.071km，河道疏浚 4.11km，工程质量合格率达到 100%，项目实施对沿岸居民及农田的起到保护作用，有效提升防洪减灾救灾能力，受益群体满意度达到 90%以上。

该项目个性目标设置具体如下：

（1）项目产出指标

①数量指标

“修建上游防洪堤坝长度”指标，预期指标值为大于等于 6.275km。

“修建下游防洪堤坝长度”指标，预期指标值为大于等于 1.371km。

“修建护岸长度”指标，预期指标值为大于等于 0.071km。

“河道疏浚长度”指标，预期指标值为大于等于 4.11km。

②质量指标

“工程质量合格率”指标，预期指标值为 100.00%。

③时效指标

“项目按计划开工时间”指标，预期指标值为 2023 年 4 月 13 日前。

“项目按计划完工率”指标，预期指标值为 100.00%。

④成本指标

“采购成本预算控制有效性”指标，预期指标值为小于等于 100.00%。

（2）项目效益指标

①社会效益指标

“项目实施对沿岸居民及农田的保护作用”，预期指标值为效果显著。

②生态效益指标

“提升防洪减灾救灾能力”，预期指标为有效提升。

③满意度指标

“受益群体满意度”，预期指标为大于等于 90.00%。

三、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价依据

- 1.《中华人民共和国预算法》；
- 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.《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10 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.《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）；
- 6.《水利部办公厅关于切实做好 2023 年度水库安全度汛工作的通知》（办运管〔2023〕87 号）；
- 7.《水利部关于印发〈中小河流治理建设管理办法〉的通知》（水建设〔2023〕215 号）；
- 8.《关于印发〈伊犁哈萨克自治州防汛抗旱应急预案〉的通知》（伊州政办发〔2022〕3 号）；
- 9.《财政部提前下达 2023 年水利发展资金预算的通知》（财农〔2022〕85 号）文件；
- 10.《关于提前下达 2023 年中央水利发展资金预算的通知》（伊州财农〔2022〕67 号）。

（二）绩效评价目的、对象和范围

1.绩效评价目的

本次绩效评价遵循财政部《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10 号）和自治区财政厅《自治区财政支出绩效评价管理暂行办法》（新财预〔2018〕189 号）等相关政策文件与规定，旨在评价财政项目实施前期、过程及效果，对财政项目支出的经济性、效率

性、效益性和公平性进行客观、公正的测量、分析和评判。

绩效评价的目的是为全面了解该项目预算编制合理性、资金使用合规性、项目管理的规范性、项目目标的实现情况、服务对象的满意度等，通过本次项目绩效评价来总结经验和教训，促进项目成果转化和应用，为今后类似项目的长效管理，提供可行性参考建议。

2.绩效评价对象及范围

本次绩效评价的对象为伊宁县吉尔格朗河吉里于孜镇、胡迪亚于孜镇段中小河流治理项目，主要评价该项目的投入、产出及效益。本次绩效评价范围主要围绕项目决策情况、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、实现的产出情况、取得的效益情况以及其他相关内容。

3 绩效评价时段

经实际调研了解，截至本次绩效评价期间，项目尚未完工建设，为完整评价项目实施的完成情况，本次绩效评价时间范围确定为 2023 年 1 月至 2024 年 7 月。

（三）绩效评价原则、评价方法和评价标准

1.绩效评价原则

本次绩效评价遵循的原则包括：

- （1）独立性原则：在评价工作中保持充分的第三方独立性不受其他第三方不当干预。
- （2）客观性原则：第三方机构应当按照协议（合同）约定事项开展绩效评价，实事求是地向委托方提供服务，以客观事实为依据，确保内容真实、数字准确和资料可靠。
- （3）科学性原则。第三方机构应当履行必要评价程序，对原始资料进行核查验证，选择一种或多种方法进行对比分析，形成结论并出具评价报告。
- （4）公正性原则：在评价过程中坚持公正、客观地反映实际情况，不隐瞒、弄虚作假。

2.绩效评价方法

正确的评价方法是评价工作顺利开展的保障，项目绩效评价指标体系按照逻辑分析法设计，整个评价体系构成体现从决策、过程到产出、效果和影响的绩效逻辑路径，总体采用公众评判法、文献法、成本效益法、因素分析法以及比较法中的一种或多种，获取相应指标设计评价依据和数据，开展项目绩效评价分析。

在评价过程中，绩效评价小组根据实际需要，采用文献研究法对项目实施内容、预算执行管理要求、活动完成情况及预期效果实现情况等相关资料，进行研究、比较、分析，获取评价基础数据；采用访谈等公众评判方式，多角度、多层次评价分析项目实施效果；通过对比实际完成值和预期指标值以及历史值，并以国内同类项目中较高的绩效水平为标杆进行评判，分析项目产出以及效益实现程度。最后通过综合分析影响项目年度任务实现及实施效果的内外因素，确定绩效评价重点，建立绩效评价模型，采集评价依据和数据，形成绩效评价结论。

3.绩效评价标准

绩效评价标准通常包括计划标准、行业标准、历史标准等。本次绩效评价优先参照国家公布的行业指标数据制定的评价标准；若无行业标准，则以预先制定的目标、计划、预算、定额等作为评价标准；对有历史数据的项目，按照绩效改进的原则，在可实现的条件下应当确定相对较高的评价标准，对比分析项目产出、效益的完成情况。对于定性指标，通过文献查阅、问卷调查及访谈方式，采集相关数据，运用等级描述法，设置分级标准，体现该指标认可程度的差异。对于定量指标，通过公式计算、数据统计等方式予以量化，可以准确衡量，并设定目标值的考核指标。

（四）绩效评价指标体系设计

按照《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）文件要求，绩效评价指标的确定应当与评价对象密切相关，全面反映项目决策、项目和资金管理、产出和效益；优先选取最具代表性、最能直接反映产出和效益的核心指标，精简实用；指标内涵应当明确、具体、可衡量，数据及佐证资料应当可采集、可获得；同类项目绩效评价指标和标准应具有一致性，便于评价结果相互比较。

绩效评价小组结合项目的实际情况，该项目属于在建工程，绩效评价指标的权重设计突出建设期项目决策和过程管理规范，按照逻辑分析法设计本次绩效评价指标体系，设置一级指标共4个，包括决策指标（25.00%）、过程指标（25.00%）、产出指标（30.00%）、效益指标（20.00%）四类指标。综合考虑相关性、重要性、可衡量性、可操作性和可实现性，具体指标分类如下：

（1）决策指标：从项目立项、绩效目标、资金投入三个方面对项目决策情况进行评价，设置了包括：立项依据充分性、立项程序规范性、绩效目标合理性、绩效指标明确性、预算编制科学性、资金分配合理性等6个三级指标。

（2）过程指标：从资金管理、组织实施两个方面评价项目实施过程情况，包括资金到位率、预算执行率、资金使用合规性、管理制度健全性、制度执行有效性、项目资产管理规范性等7个三级指标。

（3）产出指标：从数量、质量、时效、成本等四方面评价项目产出情况，包括修建上游防洪堤坝长度、修建下游防洪堤坝长度、修建护岸长度、河道疏浚长度、工程质量合格率、项目按计划开工时间、项目按计划完工率、采购成本预算控制有效性等8个三级指标。

（4）效果指标：从社会效益、生态效益、服务对象满意度等3个方面评价项目效益情况，包括项目实施对沿岸居民及农田的保护作用、提升防洪减灾救灾能力、受益群体满意度等3个三级指标。

根据相关规定，绩效评价结果量化为百分制综合评分，并按照综合评分进行分级。综合评分为90分（含）以上的为“优”，80分（含）至90分的为“良”，60分（含）至80分的为“中”，60分以下的为“差”。

（五）绩效评价工作过程

我们接受委托，按规定开展了前期准备、制定绩效评价工作方案、组织实施、报告撰写等绩效评价工作程序。绩效评价从2024年7月1日启动，在各方有效配合下，评价工作于2024年7月15日前完成。主要实施过程如下：

1.前期准备工作

根据该项目的的基本情况，按照项目绩效评价工作要求，制定《重点项目绩效评价工作实施方案》，经伊宁县财政局审核后下达绩效评价通知，开展实施绩效评价工作；向委托人及被评价单位提交绩效评价的范围和资料清单，协助委托人及被评价单位进行前期准备工作；收集并了解绩效评价所需文件、资料；依照绩效评价工作要求，组织包括项目管理、财务、绩效等方面专家和技术人员组成绩效评价小组。

2.组织实施

绩效评价小组采取现场和非现场评价相结合的方式开展调研、查阅基础资料、数据采集、访谈、数据分析等具体评价工作，具体实施过程和方式如下：

（1）与伊宁县水利局项目人员进行访谈沟通，全面了解项目实施的目的、预算安排、组织管理、实施结果等方面的内容。

（2）尽职开展前期调查，全面收集项目决策依据、财政预算安排执行情况、行业监管、项目实施管理、项目完工情况等相关资料，完成绩效评价内容所需的印证资料整理汇总。

（3）现场实地勘察项目实施和投入使用情况，对项目实施和投入使用情况进行调查、记录，与现场工作人员进行交谈，并对必要的完工情况、财务数据进行现场调研取证，了解项目施工现状。

（4）通过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，并形成评价工作底稿。

3.撰写绩效评价报告

归集绩效评价工作底稿，起草项目绩效评价报告，经单位内部质量审核通过后向委托人提交评估报告初稿，并报送项目实施机构以及行业主管部门，进行结果反馈，充分交换意见。

4.报告意见反馈及沟通情况

我单位于2024年8月9日将《绩效评价报告意见反馈表》《伊宁县吉尔格朗河吉里于孜镇、胡迪亚于孜镇段中小河流治理项目绩效评价报告（征求意见稿）》报送至伊宁县水利局、伊宁县财政局。

伊宁县水利局、伊宁县财政局于2024年8月9日反馈绩效评价报告的审核意见，反馈意见为“无意见”，详见《绩效评价报告意见反馈表》。

5.资料档案

第三方机构将绩效评价过程中收集的全部有效资料，主要包括绩效评价工作方案、绩效指标的佐证材料、各单位反馈意见和建议、实地调研记录、绩效评价报告等一并归档，并按

照有关档案管理规定妥善管理。

四、综合评价情况及评价结论

（一）评价得分情况

通过调研、数据分析、访谈等方式，根据绩效评价方案确定的指标体系及评分标准，对“伊宁县吉尔格朗河吉里于孜镇、胡迪亚于孜镇段中小河流治理项目”绩效进行客观评价，综合评价情况如下：该项目共设置绩效目标 23 个，实现目标 11 个，得分率 77.92%；项目决策指标共设置 6 个，满分指标 3 个，得分率 86.00%；项目过程指标共设置 6 个，满分指标 3 个，得分率 72.00%；项目产出指标共设置 8 个，满分指标 5 个，得分率 73.07%；项目效益指标共设置 3 个，满分指标 1 个，得分率 82.50%。经评价分析，该项目最终评分结果为 77.92 分，绩效评级为“中”。各部分权重和绩效分值如下表：

表 3-1：伊宁县吉尔格朗河吉里于孜镇、胡迪亚于孜镇段中小河流治理项目得分表

指标	项目决策类	项目过程类	项目产出类	项目效益类	合计分值
权重	25.00	25.00	30.00	20.00	100.00
得分	21.50	18.00	21.92	16.50	77.92
得分率	86.00%	72.00%	73.07%	82.50%	77.92%

（二）综合评价结论

经评价分析，该项目总体完成情况一般。项目分为两个标段实施，其中一标段于 2023 年 4 月 13 日开工，截至 2024 年 7 月 5 日，该标段部分完工，实际建设完成河道疏浚工程 4.11km，上游防洪堤 2.818km，剩余 3.457km 防洪堤尚未完工；二标段于 2023 年 4 月 13 日开工，截至 2024 年 7 月 5 日，该标段部分完工，实际建设完成护岸工程 0.071km，下游防洪堤 0.682km，剩余 0.689km 防洪堤尚未完工。施工期间不存在重大安全事故和环保处罚。但项目存在前期手续办理不全，地方自筹资金未到位且未按期完工，设计合同未按照约定条款支付等问题。

五、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况

项目决策类指标由 3 个二级指标和 6 个三级指标构成，权重分 25.00 分，实际得分 21.50 分，得分率为 86.00%。各指标业绩值和绩效分值如下表所示：

表 5-1：项目决策类指标及分值

一级指标	二级指标	三级指标	目标值	实际完成值	权重	得分	得分率
A 决策 (25.00 分)	A1 项目立 项(9.00 分)	A11 立项依据充分性	充分	充分	5.00	5.00	100.00%
		A12 立项程序规范性	合规	较合规	4.00	2.50	62.50%

一级指标	二级指标	三级指标	目标值	实际完成值	权重	得分	得分率
	A2 绩效目标（10.00分）	A21 绩效目标合理性	合理	较合理	5.00	4.00	80.00%
		A22 绩效指标明确性	明确	明确	5.00	5.00	100.00%
	A3 资金投入（6.00分）	A31 预算编制科学性	科学	科学	3.00	3.00	100.00%
		A32 资金分配合理性	合理	较合理	3.00	2.00	66.67%
合计					25.00	21.50	86.00%

指标得分分析：

（1）A11 立项依据充分性指标：

①根据水利部办公厅《关于印发〈中小河流治理技术指南（试行）〉的通知》（办建设〔2023〕220号）的要求，根据不同分区河流类型、功能定位和治理目标，结合现有防洪工程建设情况，因地制宜分类提出治理的任务、方案和措施。防洪工程措施主要包括堤防加固和建设、护岸护坡、控导工程、清淤疏浚、闸涵穿堤建筑物等。山丘区河流一般以防护工程为主，尽量减少新建堤防。平原河网区在考虑蓄排措施基础上，统筹河道疏浚、拓卡、堤防建设等，协同推进洪涝治理。严禁围河造地和缩窄河道，避免过度治理，水文化、水景观等综合治理措施不得影响河道行洪和防洪安全。根据财政部文件《财政部提前下达2023年水利发展资金预算的通知》（财农〔2022〕85号）文件，2022年中央提前下达中央水利发展资金用于防洪工程建设步伐，实施吉尔格朗河吉里于孜镇、胡迪亚于孜镇段中小河流治理工作，旨在提高项目区防洪减灾能力、水安全保障能力，维持生态环境安全，防止水土流失。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。项目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。

②该项目立项符合伊宁县水利局工作职责：“负责落实综合防灾减灾规划相关要求，组织编制洪水干旱灾害防治规划和防护标准并组织实施。组织编制重要河流水库和重要水工程的防御洪水抗御灾害调度及应急水量调度方案，按程序报批并组织实施。承担洪水灾害抢险应急的技术指导工作。”的这一职责范围，属于履职所需。

该指标满分为5.00分，根据评分标准得5.00分。

（2）A12 立项程序规范性指标：

①经查阅项目资料，伊宁县水利局已委托新疆伊犁州水利电力勘测设计研究院有限公司编制本项目可行性研究报告。2022年12月18日，伊宁县水利局取得了《关于对〈新疆伊犁州伊宁县吉尔格朗河吉里于孜镇、胡迪亚于孜镇段中小河流治理项目可行性研究报告〉》（伊州水发〔2022〕221号）的批复。项目按照规定的程序申请设立。

②项目实施单位未提供环评、工程规划、施工许可等相关许可手续，项目前期批复资料不完整，根据评分规则扣1.50分。

该指标满分为4.00分，根据评分标准得2.50分。

(3) A21 绩效目标合理性指标:

①经查阅该项目的《项目绩效目标表》该项目已设置总体目标，具体内容如下：“通过修建防洪堤，治理河长 4.8 公里，保护吉尔格朗村沙河子居民 1 万人及沿河两岸农田、林地、草场等 2.65 万亩的安全。”项目立项批复实施内容为：该项目综合治理河道长 4.8km。项目绩效目标与立项批复内容一致。

②项目的预期效益是保护吉尔格朗村沙河子居民及沿河两岸农田、林地、草场等的安全。经调研了解，因项目资金未全部到位，到位资金无法覆盖全部工程量，项目未按期完工，其中一标段剩余 3.457km 防洪堤尚未完工；二标段剩余 0.689km 防洪堤尚未完工。项目预期产出效益和效果未达到正常的业绩水平。根据评分标准扣 0.50 分。

③根据《关于〈新疆伊犁州伊宁县吉尔格朗河吉里于孜镇、胡迪亚于孜镇段中小河流治理项目初步设计报告〉》（伊州水发〔2022〕224 号）文件显示，该项目概算总额为 3,750.00 万元；项目实施单位提供的《项目绩效目标表》项目绩效目标编制金额为 1,867.00 万元。与预算确定的项目投资额不匹配，根据评分标准扣 0.50 分。

该指标满分为 5.00 分，根据评分标准得 4.00 分。

(4) A22 绩效指标明确性指标:

根据伊宁县提供的《项目绩效目标表》显示，该项目实施单位已将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标，具体分解内容如下：一级指标 4 个，二级指标 6 个，三级指标 8 个。其中三级指标中定量指标 7 个，定性指标 1 个，三级指标量化率为 87.50%。项目设置的绩效目标和指标具备明确性、可衡量性、可实现性、相关性与时限性。

该指标满分为 5.00 分，根据评分标准得 5.00 分。

(5) A31 预算编制科学性指标:

经查阅项目资料，伊宁县水利局委托新疆伊犁州水利电力勘察设计院有限公司编制了《新疆伊犁州伊宁县吉尔格朗河吉里于孜镇、胡迪亚于孜镇段中小河流治理项目可行性研究报告》。并组织专家对可行性研究报告总投资估算进行了审查，根据《关于对〈新疆伊犁州伊宁县吉尔格朗河吉里于孜镇、胡迪亚于孜镇段中小河流治理项目可行性研究报告〉的审查意见》意见：“1.基本同意设计估算编制依据《水利水电工程设计概（估）算编制规定》（水总〔2014〕429 号）；2.基本同意按当地近期市场价及 2022 年第二季度价格水平为计价依据，本工程总投资 3,750.00 万元，资金来源为 49.78%申请中央资金，50.22%地方自筹解决”。该项目预算编制经过专业机构测算并通过了专家评审和集体决策，保证了预算编制的科学性。

该指标满分为 3.00 分，根据评分标准得 3.00 分。

(6) A32 资金分配合理性指标:

根据《关于〈新疆伊犁州伊宁县吉尔格朗河吉里于孜镇、胡迪亚于孜镇段中小河流治理项目初步设计报告〉的批复》（伊州水发〔2022〕224 号）文件显示，该项目概算总额为 3,750.00

万元，资金来源为申请中央资金 1,866.75 万元，地方自筹解决 1,883.25 万元。根据《关于提前下达 2023 年中央水利发展资金预算的通知》（伊州财农〔2022〕67 号），中央资金到位 1,867.00 万元。截至本次绩效评价期间，项目地方自筹资金未按投资计划分配到位，扣 1.00 分。

该指标满分为 3.00 分，根据评分标准得 2.00 分。

（二）项目过程情况

项目过程类指标由 2 个二级指标和 6 个三级指标构成，权重分 25.00 分，实际得分 18.00 分，得分率为 72.00%。各指标业绩值和绩效分值如下表所示：

表 5-2：项目过程类指标及分值

一级指标	二级指标	三级指标	目标值	实际完成值	权重	得分	得分率
B 过程 (25.00分)	B1 资金管理（11.00分）	B11 资金到位率	100%	49.79%	3.00	0.00	0.00%
		B12 预算执行率	100%	79.29%	3.00	2.00	66.67%
		B13 资金使用合规性	合规	合规	5.00	5.00	100.00%
	B2 组织实施（14.00分）	B21 管理制度健全性	健全	健全	4.00	4.00	100.00%
		B22 制度执行有效性	有效	较有效	8.00	5.00	62.50%
		B23 项目资产管理规范性	合规	合规	2.00	2.00	100.00%
合计					25.00	18.00	72.00%

指标得分分析：

（1）B11 资金到位率指标：

根据《关于〈新疆伊犁州伊宁县吉尔格朗河吉里于孜镇、胡迪亚于孜镇段中小河流治理项目初步设计报告〉》（伊州水发〔2022〕224 号）文件可知，该项目预算总额为 3,750.00 万元。经查阅《关于提前下达 2023 年中央水利发展资金预算的通知》（伊州财农〔2022〕67 号）文件，项目仅到位中央资金 1,867.00 万元，地方自筹资金未到位。

资金到位率 = (实际到位资金 / 预算资金) × 100.00% = (1,867.00 / 3,750.00) × 100.00% = 49.79%。根据评分规则，此项不得分。

该指标满分为 3.00 分，根据评分标准得 0.00 分。

（2）B12 预算执行率指标：

经查阅《国库集中支付凭证》，该项目实际支出资金 1,480.32 万元，预算执行率 = (实际支出资金 / 实际到位资金) × 100.00% = (1,480.32 / 1,867) × 100.00% = 79.29%。根据评分规则，此项得 2.00 分。

该指标满分为 3.00 分，根据评分标准得 2.00 分。

（3）B13 资金使用合规性指标：

①经查阅该项目的合同、资金拨付文件及付款凭证等资料，项目资金用于伊宁县吉尔格

朗河吉里于孜镇、胡迪亚于孜镇段中小河流治理项目建设费用支出，资金使用符合项目预算批复的用途，与项目合同约定的用途一致。

②通过查阅项目资金支付相关文件，伊宁县水利局根据工程量、合同等相关付款依据，经党组会议审议通过后，填写《水利专项资金工程建设项目支付审批表》，经会计、经办人、财务分管领导、项目分管领导审核通过后，提交至伊宁县发改委、伊宁县财政局审批，按国库集中支付方式拨付相关款项，资金的拨付有完整的审批程序和手续。资金的使用及支出符合《水利局基本建设财务管理制度》等财务管理制度和有关专项资金管理办法的规定。

该指标满分为 5.00 分，根据评分标准得 5.00 分。

(4) B21 管理制度健全性指标:

经查阅项目资料，伊宁县水利局已建立《水利局工程质量监督工作制度》《水利局基本建设财务管理制度》《水利局物资采购管理制度》《水利局资产管理办法》《水利局资金管理制度》等相应的财务和业务管理制度，相关制度或实施方案中项目组织管理健全，内设岗位及职责分工明确，资金管理、财务收支要求清晰，项目报批流程、工程开展前期要求等内容完整适应。项目实施单位的财务和业务管理制度内容完整。

该指标满分为 4.00 分，根据评分标准得 4.00 分。

(5) B22 制度执行有效性指标:

伊宁县水利局按照《关于〈新疆伊犁州伊宁县吉尔格朗河吉里于孜镇、胡迪亚于孜镇段中小河流治理项目初步设计报告〉的批复》（伊州水发〔2022〕224 号）文件要求执行项目法人责任制，成立了项目法人小组，负责项目建设的工程质量、工程进度、资金管理和生产安全负总责；通过伊犁州公共资源交易中心进行公开招标确定项目一标段、二标段施工单位、监理单位，项目按规定开展公开招标程序，并签订合同。项目施工过程中通过聘请专业监理单位开展项目施工过程管控。但在实施过程仍存在管理不到位的问题，具体如下：

①经与项目实施单位沟通了解，项目实施尚未办理环评、工程规划、施工许可等相关许可手续。项目存在前期手续不完整便已开工建设情况。扣 2.00 分。

②项目存在合同要素不完整，监理合同未填写合同签订时间。扣 0.50 分。

③根据设计合同条款约定：“合同签订后，甲方支付设计费总额的 30%作为定金（本合同履行后，定金抵作设计费），计 180,000.00 元。乙方提交初步设计阶段设计文件后，甲方支付设计费总额的 40%，计 240,000.00 元。乙方提交施工图且工程开工，甲方付清其余设计费用计 180,000.00 元”。设计单位已完成初步设计和施工图文件，且项目已开工建设至今尚有尾款 25 万元未结清。扣 0.50 分。

该指标满分为 8.00 分，根据评分标准得 5.00 分。

(6) B23 项目资产管理规范性指标:

因项目处于在建中，还未进行产权登记、资产备案登记工作。但项目单位已将项目发生的费用纳入财务账，在建工程纳入资产管理系统中。

该指标满分为 2.00 分，根据评分标准得 2.00 分。

（三）项目产出情况

项目产出指标由 4 个二级和 8 个三级指标构成，权重分 30.00 分，实际得分 21.92 分，得分率为 73.07%。各指标业绩值和绩效分值如下表所示：

表 5-3：项目产出指标及分值

一级指标	二级指标	三级指标	目标值	实际完成值	权重	得分	得分率
C 产出 (30.00 分)	C1 产出数量（14.00 分）	C11 修建上游防洪堤坝长度	≥6.275km	2.818km	5.00	2.25	45.00%
		C12 修建下游防洪堤坝长度	≥1.371km	0.682km	3.00	0.82	27.33%
		C13 修建护岸长度	≥0.071km	0.071km	2.00	2.00	100.00%
		C14 河道疏浚长度	≥4.11km	4.11km	4.00	4.00	100.00%
	C2 产出质量（6.00 分）	C21 工程质量合格率	100.00%	65.00%	6.00	3.90	65.00%
	C3 产出时效（6.00 分）	C31 项目按计划开工时间	2023 年 4 月 13 日前	2023 年 4 月 13 日	3.00	3.00	100.00%
		C32 项目按计划完工率	100.00%	65.00%	3.00	1.95	65.00%
	C4 产出成本（4.00 分）	C41 采购成本预算控制有效性	≤ 100.00%	79.17%	4.00	4.00	100.00%
合计					30.00	21.92	73.07%

指标得分分析：

（1）C11 修建上游防洪堤坝长度指标：

根据项目施工合同（一标段）可知，项目计划完成新建防洪堤 6.275km 工程；根据伊宁县水利局提供的项目工程量清单显示，截至 2024 年 7 月 5 日，一标段实际完成河道疏浚工程 4.11km、修建上游防洪堤 2.818km。剩余 3.457km 防洪堤尚未完工。

实际完成率=（2.818/6.275）×100%=44.90%。根据评分规则，得分=44.90%×5.00=2.25 分。

该指标满分为 5.00 分，根据评分标准得 2.25 分。

（2）C12 修建下游防洪堤坝长度指标：

根据项目施工合同（二标段）可知，项目计划完成新建防洪堤 1.371km，护岸 0.071km 工程；根据伊宁县水利局提供的项目工程量清单显示，截至 2024 年 7 月 5 日，二标段实际完成护岸工程 0.071km 和下游防洪堤 0.682km，剩余 0.689km 防洪堤尚未完工。

实际完成率=（0.68/2.50）×100%=27.20%。根据评分规则，得分=27.20%×3.00=0.82 分
该指标满分为 3.00 分，根据评分标准得 0.82 分。

（3）C13 修建护岸长度指标：

根据项目施工合同（二标段）可知，项目计划完成新建护岸 0.071km 工作；根据伊宁县水利局提供的项目工程量清单显示，截至 2024 年 7 月 5 日，二标段实际完成护岸工程 0.071km。达成预期目标。

该指标满分为 2.00 分，根据评分标准得 2.00 分。

（4）C14 河道疏浚长度指标：

根据项目施工合同（一标段）以及项目工程量清单显示，截至 2024 年 7 月 5 日，项目已建设完成河道疏浚工程 4.11km，达成预期目标。

该指标满分为 4.00 分，根据评分标准得 4.00 分。

（5）C21 工程质量合格率指标：

根据项目实施单位、监理单位提供的工程量清单可知，项目总工程量为 11.827km，其中修建上游防洪堤坝 6.275km、修建下游防洪堤坝 2.50km、修建护岸长度 0.071km、河道疏浚长度 4.11km。已完成部分为 7.679km，其中护岸 0.071km、河道疏浚 4.11km、上游防洪堤坝 2.818km、下游防洪堤坝 0.68km。项目已完工部分占到全部工程的 65%。根据项目实施单位提供已完工工程质量情况并经监理盖章签字，项目已完成的工程量不存在质量不合格情况，根据评分规则，得分=65%×6=3.90 分。

该指标满分为 6.00 分，根据评分标准得 3.90 分。

（6）C31 项目按计划开工时间指标：

该项目按计划于 2023 年 4 月 13 日开工，根据资料合同工程开工申请表、合同工程开工批复可知，项目实际于 2023 年 4 月 13 日开工。项目按计划开工。

该指标满分为 3.00 分，根据评分标准得 3.00 分。

（7）C32 项目按计划完工率指标：

截至项目评价期间，项目未能完工。根据伊宁县水利局、监理方出具的工程量清单得知，截至 2024 年 7 月，根据项目实施单位、监理单位提供的双方认可的工程量清单可知，项目总体工程完成量达到合同进度的 65%，根据评分标准，得分=65%/100%×3=1.95 分。

该指标满分为 3.00 分，根据评分标准得 1.95 分。

（8）C41 采购成本预算控制有效性指标：

根据项目可研及立项批复可知，项目总投资估算金额为 3,750.00 万元。经查阅项目合同，该项目施工合同、监理合同、检测合同、设计合同费用等合同合计金额为 2,968.75 万元，截至 2024 年 7 月 5 日，项目采购合同金额未突破项目总投资概算，采购成本控制有效，达到预期目标。

该指标满分为 4.00 分，根据评分标准得 4.00 分。

（四）项目效益情况

项目效益指标由 3 个二级和 3 个三级指标构成，权重分 20.00 分，实际得分 16.50 分，得分率为 82.50%。各指标业绩值和绩效分值如下表所示：

表 5-4：项目效益指标及分值

一级指标	二级指标	三级指标	目标值	实际完成值	权重	得分	得分率
D 效益 (20.00 分)	D1 社会效益指标 (5.00 分)	D11 项目实施对沿岸居民及农田的保护作用	效果显著	部分实现目标	5.00	3.25	65.00%
	D2 生态效益指标 (5.00 分)	D21 提升防洪减灾救灾能力	有效提升	部分实现目标	5.00	3.25	65.00%
	D3 服务对象满意度指标 (10.00 分)	D31 受益群体满意度	≥90%	96.00%	10.00	10.00	100.00%
合计					20.00	16.50	82.50%

指标得分分析：

(1) D11 项目实施对沿岸居民及农田的保护作用指标：

截至 2024 年 7 月 5 日，该项目尚未建设完工，项目已完成并投入使用的部分内容，包括河道疏浚工程 4.11km、上游防洪堤 2.818km、护岸工程 0.071km、下游防洪堤 0.682km。根据项目单位、监理单位确认，项目总体工程完成量达到合同进度的 65%。经实地调研和与实施单位沟通可知，项目在评价期间内，未发生水灾破坏等情况，项目已完成部分起到了一定程度保护沿岸居民及农田安全的作用。

该项目结合工程量完成情况可知已部分实现目标，根据评分规则，得 3.25 分。

该指标满分为 5.00 分，根据评分标准得 3.25 分。

(2) D21 提升防洪减灾救灾能力指标：

截至 2024 年 7 月 5 日，该项目尚未建设完工，项目已完成并投入使用的部分内容，包括河道疏浚工程 4.11km、上游防洪堤 2.818km、护岸工程 0.071km、下游防洪堤 0.682km。根据项目单位、监理单位确认，项目总体工程完成量达到合同进度的 65%。经实地调研和与实施单位沟通可知，项目在评价期间内，未发生水灾破坏等情况，项目已完成部分起到了一定的抗洪救灾能力。

该项目结合工程量完成情况可知已部分实现目标，根据评分规则，得 3.25 分。

该指标满分为 5.00 分，根据评分标准得 3.25 分。

(3) D31 受益群体满意度指标：

该效益指标主要采用公众评判法，通过对本工程的防洪主要防护对象伊宁县吉尔格朗村、萨地克于孜乡沙河子村沿线居民分别抽样发放 60 份调查问卷，合计共发放问卷 120 份，收回有效问卷 120 份。根据《满意度调查问卷》中“问题 4 请问您对该项目实施的整体情况是否满意？”统计情况，选择选项“A.很满意”103 人，选择“B.满意”13 人，选择“C.一般”3 人，选择“D.不满意”1 人，指标完成率=∑样本数（选择“很满意”样本数×1+“满意”样本数×0.8+“一般”样本数×0.6+“不满意”样本数×0.3）/总样本数×100%=（103×1+13×0.8+3×0.6+1×0.3）

$/120 \times 100\% = 96.00\%$ ，根据评分标准，得满分。

该指标满分为 10.00 分，根据评分标准得 10.00 分。

六、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

项目实施单位主要经验及做法：一是，成立了由法定代表、项目负责人、财务负责人、农民工工资管理负责人、技术负责人、工地现场代表、质量监督机构负责人、安全生产机构负责人、档案员、信息统计负责人、会计、出纳组成的项目法人小组，负责项目建设的工程质量、工程进度、资金管理和生产安全，明确职责分工，确保治理工作有序推进；二是通过聘请专业的设计、监理、施工等单位开展项目工程建设，强化了对项目施工质量管理。

（二）存在问题

1.前期手续办理不全

经与项目实施单位沟通了解，项目环评、工程规划、施工许可等相关许可手续尚未办理完成。

2.地方自筹资金未到位，项目处于暂停施工状态

该项目预算总额为 3,750.00 万元，其中申请中央资金 1,866.75 万元，地方自筹资金 1,883.25 万元。2023 年内项目到位中央水利发展资金 1,867.00 万元，地方自筹资金未到位。

经调研了解，因项目资金未全部到位，到位资金无法覆盖全部工程量，项目目前暂停施工，其中一标段建设完成了河道疏浚工程 4.11km，上游防洪堤 2.818km，剩余 3.457km 防洪堤尚未完工；二标段建设完成了护岸工程 0.071km，下游防洪堤 0.682km，剩余 0.689km 防洪堤尚未完工。

3.合同签订不规范，未按合同约定履行前期费用的支付

经查看项目相关合同与国库支付凭证可知，存在合同管理不到位、部分合同存在未付款等问题，例如：

①经查阅设计合同，本项目设计费用总额 60.00 万元，《建设工程设计合同》第五条第 1、2、3 款约定：“合同签订后，甲方支付设计费总额的 30%作为定金（本合同履行后，定金抵作设计费），计 180,000.00 元。乙方提交初步设计阶段设计文件后，甲方支付设计费总额的 40%，计 240,000.00 元。乙方提交施工图且工程开工，甲方付清其余设计费用计 180,000.00 元”。设计单位于 2022 年 12 月提交施工图，项目于 2023 年 4 月 13 日开工建设，经查看支付凭证，截止至 2024 年 7 月 15 日，支付设计费 35.00 万元。

②经查阅监理合同，存在未签署合同订立时间，合同要素不完整。

4.绩效目标设置合理性不足

经查看该项目实施单位提供的《项目绩效目标表》，项目绩效目标预算金额为 1,867.00 万元。根据《关于〈新疆伊犁州伊宁县吉尔格朗河吉里于孜镇、胡迪亚于孜镇段中小河流治

理项目初步设计报告》》（伊州水发〔2022〕224号）文件显示，该项目概算总额为3,750.00万元，绩效目标预算金额与预算确定的项目投资额不匹配。此外，按照项目建设计划于2023年9月建设完工，工期159天，计划完成综合治理河道长4.8km（河道桩号K3+750~K7+860、16+035~16+725）；其中：修建堤防7.646km（上游右岸长4.175km，上游左岸长2.1km，下游右岸长0.675km，下游左右岸长0.696km），护岸0.071km，河道疏浚4.11km等工程内容。对沿岸居民及农田的起到保护作用，提升防洪减灾救灾能力。截至2024年7月，工程仅完成河道疏浚工程4.11km、护岸工程0.071km、上游防洪堤2.818km、下游防洪堤0.682km；剩余3.457km上游防洪堤、0.689km下游防洪堤尚未完工。项目2023年度预期产出及效益和项目实际情况不相符。

七、有关建议

1. 建议加强项目合规性审查，规范工程建设项目审批程序

建议项目主管部门加强对政府投资项目的前期批复手续、基本建设程序的常规性监督检查力度，对于存在的项目建设管理不规范的问题，督促项目建设单位尽快整改落实，确保项目建设程序合法合规，确保项目施工质量安全。

2. 强化项目建设管理责任，多渠道筹措项目资金，确保项目顺利完成并发挥效益

建议项目相关管理部门加强项目建设过程的管理，针对项目实施过程中存在的问题，进行充分论证分析并提出切实有效的措施，有序推进项目建设；鉴于项目目前存在的资金缺口情况，建议项目实施单位与县发改委、财政局等部门充分沟通，统筹项目建设需求并合理安排项目资金，严格按照合同规范工程款拨付等管理，确保项目顺利完成并发挥效益。

3. 加强项目合同管理

建议项目实施单位强化对合同履行情况及效果的检查、分析和验收，对合同履行情况实施有效监控，确保合同台账完整、合同签订规范、合同信息准确，全面执行单位义务；同时，加强对合同管理内部控制的监督，定期检查和评价合同管理中的薄弱环节，采取控制措施，规避合同风险，促进合同管理规范。

4. 强化预算绩效管理能力建设

明确项目目标和范围、细化指标设置、确保指标的可操作性和可衡量性，确保项目指标设置的合理性和有效性，为项目的成功实施提供有力保障。建议项目实施单位认真落实项目绩效管理要求，强化预算绩效管理专业能力建设，总体绩效目标应涵盖政策和项目支出方向的主体内容，反映项目实施的产出和达到的效果，在制定绩效指标时充分考虑绩效指标与项目的相关性、时限性，绩效目标要与支出方向、政策依据、部门职责以及项目实施的内容相关联，绩效目标中的具体指标应指向明确，有完整的完成时限，强化目标对项目实施的约束力。

八、其他需要说明的问题

该项目的绩效评价结论可靠性基于相关部门和项目单位提供项目资料的全面性、真实性

和准确性，绩效评价组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，只能在相关部门和单位提供的现有资料的基础上核实、分析，作出绩效评价结论。绩效评价人员在评价过程遵循独立、客观、公正原则，恪守职业道德规范，尽可能地确保数据与结论的真实性与可靠性。

评价机构：新疆驰远天合有限责任会计师事务所

评价时间：2024 年 7 月

附件 1：绩效评价指标体系及综合评价表

伊宁县吉尔格朗河吉里于孜镇、胡迪亚于孜镇段中小河流治理项目绩效评价指标体系及综合评分表

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	评价标准	目标值	实际完成值	权重	指标得分	得分率
A 决策 (25.00 分)	A1 项目立项 (9.00 分)	A11 立项依据充分性	项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责，用以反映和考核项目立项依据情况。	评价要点： 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； ②项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需； ③项目是否符合财政资金支持领域和方向； ④项目提供的产品和服务符合针对当前国家、行业的现实需求； ⑤项目提供的产品和服务针对所在区域经济发展的实际问题 and 需求。 以上五项中，若存在任意不符合情况，每发现一处不符扣 0.5 分，扣完为止。	充分	充分	5.00	5.00	100.00%
		A12 立项程序规范性	项目申请、设立过程是否符合相关要求，用以反映和考核项目立项的规范情况。	评价要点： ①按要求完成可研及立项批复（包括项目建议书、可研、资金申请报告）； ②按要求取得勘察、设计、用地、环评、开工许可等行业主管部门审批文件的，取得四证一书； 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； ④审批文件、材料符合相关要求，项目申报和审批流程规范。 以上四项中，每发现一处不符扣 0.5 分，扣完为止。	合规	合规	4.00	2.50	62.50%
	A2 绩效目标 (10.00 分)	A21 绩效目标合理性	项目所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。	评价要点： ①项目是否有绩效目标； ②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性； ③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平； ④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。 若①不符合，则此指标不得分；若①符合，则每发现一处不符扣 0.2 分，扣完为止。	合理	较合理	5.00	4.00	80.00%
		A22 绩效	依据绩效目标设定的	评价要点：	明确	明确	5.00	5.00	100.00%

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	评价标准	目标值	实际完成值	权重	指标得分	得分率
		指标明确性	绩效指标是否清晰、细化、可衡量等，用以反映和考核项目绩效目标的明细化情况。	是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标，且绩效指标与项目目标任务数或计划数相对应；绩效指标指向明确，可通过清晰、可衡量的指标予以体现，指标设置清晰准确，且量化易评。每发现一处不符扣 0.2 分，扣完为止。					
	A3 资金投入 (6.00 分)	A31 预算编制科学性	项目预算编制是否经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标是否相适应，用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。	评价要点： ①预算编制是否经过科学论证，预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制； ②预算确定的项目投资额与项目建设规模是否匹配；资金投资计划是否和工作任务相匹配。 ③实际投资额是否控制在投资预算内，且最多不超过投资预算的 10%。 ①和②每发现一处不符扣 0.5 分，若存在③的问题则扣 1 分，扣完为止；	科学	科学	3.00	3.00	100.00%
		A32 资金分配合理性	项目预算资金分配是否有测算依据，与补助单位或地方实际是否相适应，用以反映和考核项目预算资金分配的科学性、合理性情况。	评价要点： ①预算资金分配依据是否充分； 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，与分年投资计划是否匹配。 以上每发现一处不符扣 0.5 分，扣完为止。	合理	较合理	3.00	2.00	66.67%
	小计						25.00	21.50	86.00%
B 过程 (25.00 分)	B1 资金管理 (10.00 分)	B11 资金到位率	实际到位资金与预算资金的比率，用以反映和考核资金落实情况对项目实施的总体保障程度。	资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100%。 得分=资金到位率×权重。	100%	49.79%	3.00	0.00	0.00%
		B12 预算执行率	项目预算资金是否按照计划执行，用以反映或考核项目预算执行	预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100%。 得分=预算执行率×权重。	100%	79.29%	3.00	2.00	66.67%

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	评价标准	目标值	实际完成值	权重	指标得分	得分率
			情况。						
		B13 资金使用合规性	考察项目单位资金的使用规范程度。项目资金使用是否符合相关法律法规、制度和规定,用以反映和考核项目资金使用的规范性和安全性。	评价要点: 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是否符合项目预算批复或合同规定的用途; ③是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况; ④资金的拨付是否有完整的审批程序和手续。 以上四项不满足①或②或③时属于严重违规事项,本项指标不得分,在符合①、②和③的条件下,其他各项符合则得分,否则,每发现一处不符扣 0.5 分,扣完为止。	合规	合规	5.00	5.00	100.00%
	B2 组织实施 (15.00 分)	B21 管理制度健全性	项目实施单位的财务和业务管理制度是否健全,用以反映和考核财务和业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	评价要点: ①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度; ②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。 以上两项分别占 50%的权重分,符合则得分;存在部分制度缺失、内容不完整或不满足管理要求的,每发现一处不符扣 0.5 分,各权重分扣完为止。	健全	健全	4.00	4.00	100.00%
		B22 制度执行有效性	项目实施是否符合相关管理规定,用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。	评价要点: 所有项目组织机构健全,职责分工明确,监督机制有效,政府采购管理、合同管理、安全管理、质量管理等制度完备且有效执行的,得满分。发现项目存在以下问题的,按相应标准扣减分数,扣完为止。 ①项目组织实施机制不健全、责任分工不够明确;勘察设计、咨询、强审等建设参与方的引入方式及程序不规范; ②工程、设备、原材料等的采购需求与项目实际需求不一致,存在重复采购或过量采购等浪费情形,未按照政府采购规定采购程序执行等; ③项目合同签订、变更、审批等管理不规范,合同要素不完整,合同履行不到位等; ④项目管理与过程监督制度落实不到位;	有效	较有效	8.00	5.00	62.50%

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	评价标准	目标值	实际完成值	权重	指标得分	得分率
				⑤项目建设程序不规范，缺少相应建设审批程序； ⑥项目竣工验收程序不规范，未按要求开展四方验收，验收文件不完整、不规范等； ⑦工程变更审核、批准批注不规范，变更手续不完整，工程变更的图纸设计要求和深度低于原设计文件等。 以上问题发现一处扣 0.5 分。					
		B23 项目资产管理规范性	项目竣工后是否按照国有资产管理规定履行资产备案和产权登记	评价要点： ①是否履行资产备案和产权登记；②是否按照国有资产管理要求，明确债券项目中涉及的政府资产和企业资产的产权归属、管理与移交方案等。 以上问题发现一处扣 1 分，扣完为止。	合规	合规	2.00	2.00	100.00%
小计							25.00	18.00	72.00%
C 产出 (30.00 分)	C1 产出数量 (14.00 分)	C11 修建上游防洪堤坝长度	项目实施的实际产出数与计划产出数的比率,用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。	实际完成率=实际产出数/计划产出数*100%。 实际完成率符合预期指标值得满分；预期指标未完成，且实际完成率大于 60%的，按超过的比重赋分，计算公式为：得分=（实际完成率-60%）/（1-60%）×指标分值；完成率小于 60%，计算公式为完成率×指标分值	\geq 6.275km	2.818km	5.00	2.25	45.00%
		C12 修建下游防洪堤坝长度	项目实施的实际产出数与计划产出数的比率,用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。	实际完成率=实际产出数/计划产出数*100%。 实际完成率符合预期指标值得满分；预期指标未完成，且实际完成率大于 60%的，按超过的比重赋分，计算公式为：得分=（实际完成率-60%）/（1-60%）×指标分值；完成率小于 60%，计算公式为完成率×指标分值	\geq 1.371km	0.682km	3.00	0.82	27.33%
		C13 修建护岸长度	项目实施的实际产出数与计划产出数的比率,用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。	实际完成率=实际产出数/计划产出数*100%。 实际完成率符合预期指标值得满分；预期指标未完成，且实际完成率大于 60%的，按超过的比重赋分，计算公式为：得分=（实际完成率-60%）/（1-60%）×指标分值；完成率小于 60%为不及格，不得分。	\geq 0.071km	0.071km	2.00	2.00	100.00%
		C14 河道疏浚长度	项目实施的实际产出数与计划产出数的比	实际完成率=实际产出数/计划产出数*100%。 实际完成率符合预期指标值得满分；预期指标未完成，且实际完成	\geq 4.11km	4.11km	4.00	4.00	100.00%

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	评价标准	目标值	实际完成值	权重	指标得分	得分率
		度	率,用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。	率大于 60%的,按超过的比重赋分,计算公式为:得分=(实际完成率-60%)/(1-60%)×指标分值;完成率小于 60%为不及格,不得分。					
	C2 产出质量 (6.00 分)	C21 工程质量合格率	考核项目已完成工程的工程质量。	得分=(质量达标产出数/实际产出数)×工程进度×分值。	100%	0%	6.00	3.90	65.00%
	C3 产出时效 (6.00 分)	C31 项目按计划开工时间	项目实际完成时间与计划完成时间的比较,用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。	①实际项目开工时间在 2023 年 4 月 13 日前,得满分;否则,得 0.00 分; ②因疫情原因导致项目未按时开工的,在分析计算本指标分值时按照实际疫情发生时间将目标值进行顺延后进行计算。	2023 年 4 月 13 日	2023 年 4 月 13 日	3.00	3.00	100.00%
		C32 项目按计划完工率	考核项目是否按照计划完工,将实际完工时间与计划完工时间进行比较	得分=规定时间内完成的工程量/总工程量×分值。	100%	65%	3.00	1.95	65.00%
	C4 产出成本 (4.00 分)	C41 采购成本预算控制有效性	项目所有采购合同金额占项目总投资预算的比重。用以反映和考核政府采购在节约财政资金方面的作用。	采购成本预算控制有效性=项目所有采购合同金额/项目总投资预算*100%,采购成本预算控制有效性小于等于 100% 得满分,大于 100% 不得分	≤100%	79.17%	4.00	4.00	100.00%
小计							30.00	21.92	73.07%
D 效益 (20.00 分)	D1 社会效益指标 (5.00 分)	D11 项目实施对沿岸居民及农田的保护作用	项目实施能否达到对沿河居民及农田的保护	根据项目单位提供资料数据结合项目工程施工进度判断项目是否能够达到此效益。 分为基本达成目标、部分实现目标、实现目标程度较低三个档次,并分别按照该指标对应得分率区间 100%-80% (含)、80%-60% (含)、60%-0%合理确定。 得分=工程总进度×分值	效果显著	部分实现目标	5.00	3.25	65.00%
	D2 生态	D21 提升	项目实施能否提升防	根据项目单位提供资料数据结合项目工程施工进度判断项目是否能	有效提	部分实	5.00	3.25	65.00%

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	评价标准	目标值	实际完成值	权重	指标得分	得分率
	效益指标（5.00分）	防洪减灾救灾能力	洪抗灾能力，保护当地人身安全、财产安全、生态安全	够达到此效益。 分为基本达成目标、部分实现目标、实现目标程度较低三个档次，并分别按照该指标对应得分率区间 100%-80%（含）、80%-60%（含）、60%-0%合理确定。 得分=工程总进度×分值	升	现目标			
	D3 服务对象满意度指标（10.00分）	D31 受益群体满意度	社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。	据满意度问卷统计情况计算完成比率，指标完成率=Σ样本数（“很满意”×1.0+“满意”×0.8+“一般”×0.6+“不满意”×0.3+“很不满意”×0）/总样本数×100.00%，根据访谈调研情况进行评分，得分大于等于 95%，得满分；实际完成率大于 60%且小于 95%的，按超过的比重赋分，计算公式为：得分=（实际完成率-60%）/（1-60%）×指标分值；完成率小于 60%为不及格，不得分。	≥90%	96.00%	10.00	10.00	100.00%
小计							20.00	16.50	82.50%
合计							100.00	77.92	77.92%

附件 2：问卷调查分析报告

本次绩效评价的对象为伊宁县吉尔格朗河吉里于孜镇、胡迪亚于孜镇段中小河流治理项目，为客观评价该项目的社会效果，绩效评价小组依据公共支出绩效评价“为村民服务”原理，引入“项目的实施在吉尔格朗河吉里于孜镇、胡迪亚于孜镇防洪提升能力方面的程度”“该项目的实施对于沿岸居民人身安全，农田、林地、草场的保护方面如何”等效益指标，了解群众对项目的评价情况，对本项目展开满意度问卷调查。问卷调查工作情况如下：

1.调查对象

结合伊宁县吉尔格朗河吉里于孜镇、胡迪亚于孜镇段中小河流治理项目实施情况及实际问卷调查可操作性，本次满意度问卷旨在考察受益农户，以及本工程主要防护对象对项目的执行、产生的效果方面满意度情况。因此，本次满意度调查的对象为本工程主要防护对象。

2.调查内容

- （1）对伊宁县吉尔格朗河吉里于孜镇、胡迪亚于孜镇段中小河流治理项目实施后的满意度，包括对项目情况是否了解、知晓和满意等。
- （2）对伊宁县吉尔格朗河吉里于孜镇、胡迪亚于孜镇段中小河流治理项目的意见和建议，通过开放式问答收集，涵盖各个方面。

3.调查方法

为确保问卷调查的全面性和代表性，在全面调研开展之前会先进行论证，依据论证结果对问卷和抽样方案再进行一次修改和调整。本次问卷调查采取抽样和重点选取的方式进行，对本工程主要防护对象随机抽取 120 户为样本，发放问卷 120 份。

4.问卷的发放和回收

为充分采集调查对象的真实想法，保证问卷调查的公平性和科学性，本次问卷调查不记名，通过电子问卷形式进行发放与回收。

5.问卷调查分析结果

本次调研过程中，对本工程的防洪主要防护对象伊宁县吉尔格朗村、萨地克于孜乡沙子村沿线居民分别抽样发放 120 份，评价组实际共发放问卷 120 份，回收问卷 120 份，问卷回收率为 100%，有效问卷 120 份，有效回收率 100%，调研问卷总体满意度为 95.70%。根据问卷调查结果反馈，村民对项目实施后防洪能力提升方面总体比较满意，对项目实施的整

体情况一般。本次调研的具体情况如下：

（1）您是否了解吉尔格朗河吉里于孜镇、胡迪亚于孜镇段中小河流治理项目？

选项	反馈数量	占比
是	116	96.70%
否	4	3.3%

(2) 您认为该项目的实施在吉尔格朗河吉里于孜镇、胡迪亚于孜镇防洪提升能力方面的程度如何?

选项	反馈数量	占比
有效提升	109	90.8%
较大程度提升	8	6.7%
提升程度一般	2	1.7%
提升效果较差	1	0.8%
未体现提升效果	0	0.0%

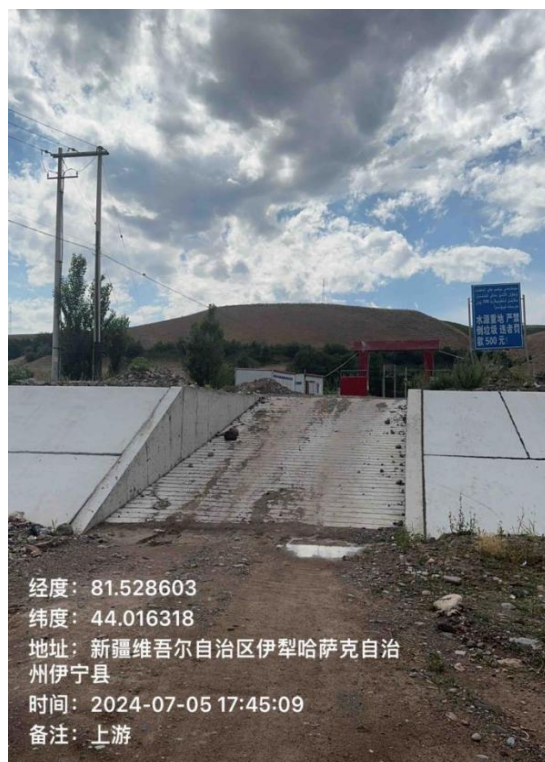
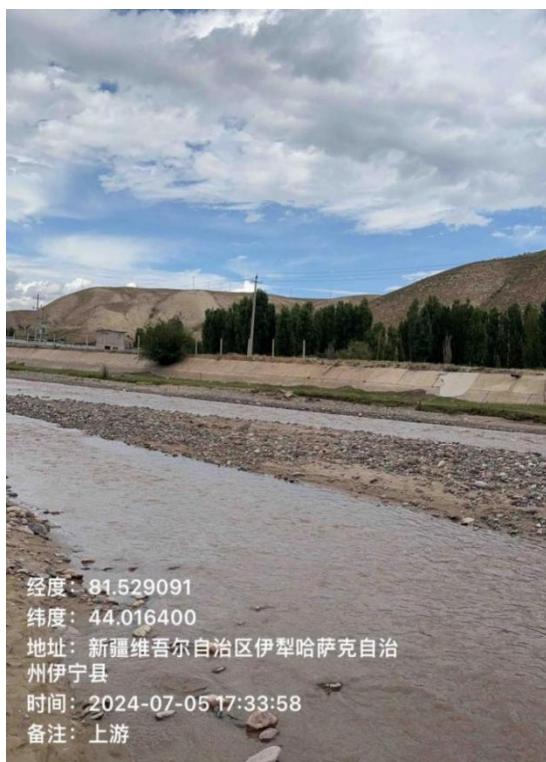
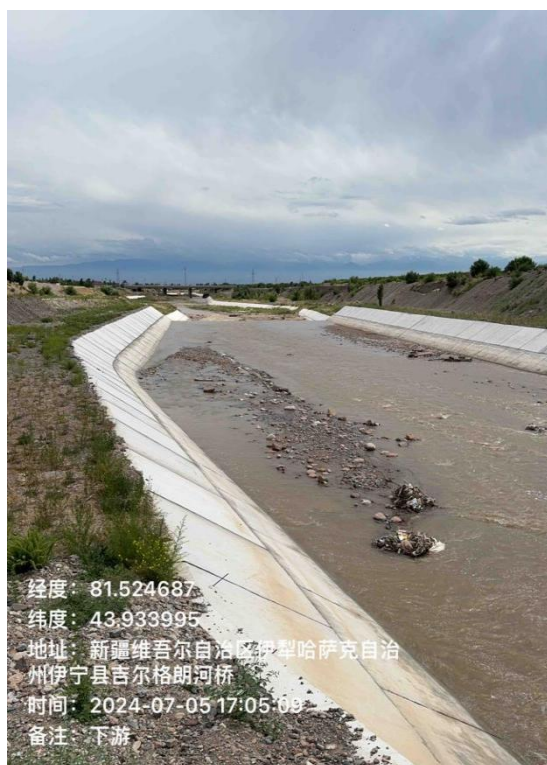
(3) 您认为该项目的实施对于沿岸居民人身安全, 农田、林地、草场的保护方面是否产生保护作用?

选项	反馈数量	占比
有效保护	107	89.2%
较大程度保护	11	9.2%
保护程度一般	2	1.7%
保护效果较差	0	0.0%
未体现保护效果	0	0.0%

(4) 请问您对该项目实施的整体情况是否满意?

选项	反馈数量	占比
很满意	103	85.8%
满意	13	10.8%
一般	3	2.5%
不满意	1	0.8%
很不满意	0	0.0%

附件 3：现场勘查记录



附件 4：绩效评价工作沟通反馈结果

绩效评价报告财政部门意见反馈表

填表时间：2024 年 08 月 09 日


项目名称	伊宁县吉尔格朗河吉里于孜镇、胡迪亚于孜镇段中小河流治理项目		
评价时间范围	2023 年 1 月至 2024 年 7 月	绩效评价时间	2024 年 6 月 15 日至 2024 年 7 月 15 日
评价机构	新疆驰远天合有限责任会计师事务所	联系人及联系方式	赵美云 15509946187
财政部门	伊宁县财政局	联系人及联系方式	赵荣康 17354194595
财政部门意见	评价报告无意见		
财政部门签章确认	<div>财政部门（盖章）：</div> <div>签字：赵荣康</div> <div>2024 年 8 月 9 日</div>		

注：1. 本表需提交一式二份，不够填写时可另附纸；

2. 本表请与 3 日内（截止 2024 年 08 月 11 日）反馈，逾期视为无意见。

绩效评价报告主管部门意见反馈表

填表时间： 2024 年 08 月 09 日

项目名称	伊宁县吉尔格朗河吉里于孜镇、胡迪亚于孜镇段中小河流治理项目		
评价时间范围	2023 年 1 月至 2024 年 7 月	绩效评价时间	2024 年 6 月 15 日至 2024 年 7 月 15 日
评价机构	新疆驰远天合有限责任会计 师事务	联系人及联系方式	赵美云 15509946187
主管部门	伊宁县水利局	联系人及联系方式	郝和 19999242621
主管部门意见	无意见		
主管部门签章确认	<div>主管部门（盖章）：</div> <div>签字：周舒</div> <div>2024 年 8 月 9 日</div>		

注：1. 本表需提交一式二份，不够填写时可另附纸；
2. 本表请与 3 日内（截止 2024 年 08 月 11 日）反馈，逾期视为无意见。