

垣曲县山西古城国家湿地公园
附属工程建设项目
绩效评价报告

实施单位：垣曲黄河流域生态保护和高质量发展促进中心

委托单位：垣曲县财政局

评价机构：山西光大会计师事务所（普通合伙）

二〇二四年一月

目 录

垣曲县山西古城国家湿地公园.....	1
附属工程建设项目.....	1
绩效评价报告.....	1
垣曲县山西古城国家湿地公园.....	1
附属工程建设项目.....	1
绩效评价报告摘要.....	1
晋光大鉴[0010]号.....	1
一、项目基本情况.....	1
二、项目资金到位及使用情况.....	14
三、评价结论.....	17
四、项目主要经验与做法.....	17
五、项目存在的问题.....	18
六、相关建议.....	18
垣曲县山西古城国家湿地公园附属工程建设项目.....	20
绩效评价报告正文.....	20
一、项目概况.....	20
二、绩效评价工作情况.....	38
C1-1 山西古城国家湿地公园附属工程建设完成率.....	43
C1-2 山西古城国家湿地公园附属工程二期工程建设完工率.....	43

C1-3 山西古城国家湿地公园附属工程三期工程建设完工率	43
C1-4 山西古城国家湿地公园附属工程四期工程建设完工率	43
C1-5 山西古城国家湿地公园古亳区生态保护与修复项目建 设完工率.....	43
C1-6 垣曲县亳城鸟类栖息地修复项目(一期)建设完工率..	44
三、综合评价情况及评价结论.....	46
四、绩效评价结论及评价指标分析.....	47
C1-1 山西古城国家湿地公园附属工程.....	56
建设完成率.....	56
C1-2 山西古城国家湿地公园附属工程 二期工程建设完工 率.....	56
C1-3 山西古城国家湿地公园附属工程 三期工程建设完工 率.....	56
C1-4 山西古城国家湿地公园附属工程 四期工程建设完工 率.....	56
C1-5 山西古城国家湿地公园古亳区生态保护与修复项目建 设完工率.....	56
C1-6 垣曲县亳城鸟类栖息地修复项目(一期)建设完工率..	56
通过本项目的建设提高当地环境质量，完善周边地区的基础 配套，必然会带动周边土地价值，激活辐射区域商业活力，拉动 区域经济进一步增长。.....	62
五、项目主要经验与做法.....	63
六、项目存在的问题.....	63

七、相关建议.....	64
附件 1.....	66
附件 2.....	74
附件 3.....	75
附件 4.....	78
附件 5.....	80
附件 6.....	83
附件 7.....	89

垣曲县山西古城国家湿地公园

附属工程建设项目

绩效评价报告摘要

晋光大鉴[0010]号

山西光大会计师事务所（普通合伙）受垣曲县财政局委托对垣曲县山西古城国家湿地公园附属工程建设项目进行绩效评价工作。绩效评价报告主要内容汇总如下：

一、项目基本情况

（一）项目概况

我国是世界上湿地类型齐全、数量丰富的国家之一，具有类型多、绝对数量大、分布广、区域差异显著，生物多样性丰富的特点。但在人口持续增长和经济快速发展的国情下，我国湿地面积减少，功能衰退的总体形式依然严峻，对我国经济社会的发展和生态环境的保护产生的深刻的影响。从维护国家生态安全和促进经济社会可持续发展的战略高度出发，扩大湿地面积，对自然湿地实施抢救性保护是我国当前和今后一段时期的重点任务。

山西省委、省政府高度重视湿地保护工作，将湿地保护工作放在落实环境保护基本国策和可持续发展战略的突出位置。

山西古城国家湿地公园有着浓厚的原生态气息，园中成群的水鸟在此觅食栖息，构成一条完整丰富的食物链和生物群落。园

区经过科学设计及重新创造,生物多样性、景观的季相变化等都为游人提供了生机盎然、丰富多样的游憩空间。湿地公园作为生物与能量交换的生态廊道,联系周边的绿地、林地、农田、城市、乡村等各类生态系统,形成自然湿地保护体系网络。将生态保护、生态旅游和生态环境教育功能有机结合起来,实现自然资源的合理开发与应用,体现了主题性、自然性和生态性的湿地公园特点。

深入贯彻实施《全国湿地保护工程规划(2002—2030年)》,明确了湿地保护的近期、中远期目标。全面加强湿地保护管理能力建设,优先加大对湿地资源调查监测体系、湿地保护宣传教育培训体系和湿地保护科技支撑体系建设,加强法制建设,完善政策保障体系,认真履行湿地公约国际义务,促进湿地保护事业的健康发展。根据《山西省垣曲县古城国家湿地公园总体规划》及《垣曲县县城总体规划(2006-2020年)》,县委、县政府安排,由垣曲黄河流域生态保护和高质量发展促进中心实施山西古城国家湿地公园建设项目。

该项目分为6个子项目,分别为:

(1)山西古城国家湿地公园附属工程建设项目,位于垣曲县古城镇古城村、王茅镇下亳村。建设规模及内容:1、荷花广场附属工程:荷花广场生态大门1座,广场景观石2块,广场绿化13340m²,王横线与荷花广场连接线道路硬化2400m²,砼结构,荷花广场循环砂石路4200m²。2、宣教中心附属工程:宣教中心大门1座,中心挡墙砌体650立方、中心场地整平9500m²。中心

无塔供水设施 1 套，中心 100KVA 变压器及配套设施 1 套，公共厕所 120m²，职工餐厅 96m²，循环路太阳能路灯 50 盏，中心楼周围绿化 30015m²，道路及场地硬化 10900m²。3、古城湿地文化广场附属工程：古城湿地文化广场巡护路 3500m²，巡护路两侧绿化 9100m²。

(2) 山西古城国家湿地公园附属工程二期建设项目，位于王茅镇下毫村，古城镇沉岭村。建设规模及内容：建设 80 平方米公共厕所一座，2500 立方米的广场蓄水池一座，标志门 2 座，宣传牌 45 块、标示牌 30 块、指示牌 30 块；新建湿地生态功能展示园，占地面积 30 亩。

(3) 山西古城国家湿地公园附属工程三期建设项目，位于垣曲县古城镇古城村。建设规模及内容：宣教中心道路硬化 5500m²、护坡 1800m²、挡墙 300m³、供水设施一套、广场文化墙一处 200m³、小型景石 10 处、40m³玻璃钢化粪池一座、亮化供电工程，允岭段杞柳供水管道 800 米，塞坪段杞柳供水管道 100 米、水井一座，标志门周边硬化、道路修复 400m²，宣传牌、指示牌、垃圾桶等配套设施。

(4) 山西古城国家湿地公园附属工程四期项目，位于垣曲县古城镇古城村。建设规模：新修道路 7400m²、巡护道路 5200m²及相关配套设施等。主要建设内容：1、荷花广场新建道路 7400m²，修复 1392m²。2、荷花广场功能完善项目：安装路灯 38 盏、防腐木公厕及管理房 3 处，防腐木观测台 1 个、热带植物展示园 1 处，

配套水电设施。3、宣教中心功能完善项目：安装路灯 7 盏、防腐木公厕及管理房 4 处，巡护步道铺装 1000m²，护坡 600m²，配套水电设施。4、湿地公园北门功能完善项目：巡护道路 5200m²，排水沟 400 米，护坡 1520m²，荷花池 6400m²，防腐木监测站一座。5、荷花广场护岸 3850m²。

(5) 山西古城国家湿地公园古毫区生态保护与修复项目，位于山西古城国家湿地公园范围内。建设规模：项目主要在王茅下毫区的下毫和小赵花果山实施，着力打造一处大、中、小学生和社会群体组织开展湿地生态文化研学游等体验场所。主要建设内容：建设蓄水池两个，配套管道 2600m；巡护道 6400m，步栈道 130 米；10KV 配变一处，三相电缆 3000 米；基塘 110 亩；10 米电动门 3 个；管理房 2 间；停车场卫生间 1 座；六角检测亭(防腐木)1 座；生态温室大棚一座。

(6) 垣曲县毫城鸟类栖息地修复项目，位于山西古城国家湿地公园范围内。建设规模及内容：项目计划在湿地公园范围内的毫城村修建防渗坝 2698m；浆砌防渗 1346m；溢流口 1 处；拦水坝 216m；水泥砼路面道路硬化 727m；浮筒平台 225m²；导流管 404m；供水水道 1935m；修建公园北门一座；安装进、出口及闸阀 3 处；场地砂化平整 37000m²；修建水池一座；混凝土木栈桥 200m；坝体加高填土方 59000m²；新建护堤坝 220m。

(二) 项目批复情况

(1) 根据 2015 年 2 月 9 日垣曲县发展和改革局《关于对山

西古城国家湿地公园附属工程建设项目可行性研究报告的批复》（垣发改字〔2015〕7号）文件，本项目批复具体内容如下：

建设地点：垣曲县古城镇古城村、王茅镇下毫村；

建设规模及内容：1、荷花广场附属工程：荷花广场生态大门1座，广场景观石2块，广场绿化13340m²，王横线与荷花广场连接线道路硬化2400m²，砼结构，荷花广场循环砂石路4200m²。2、宣教中心附属工程：宣教中心大门1座，中心挡墙砌体650立方、中心场地整平9500m²。中心无塔供水设施1套，中心100KVA变压器及配套设施1套，公共厕所120m²，职工餐厅96m²，循环路太阳能路灯50盏，中心楼周围绿化30015m²，道路及场地硬化10900m²。3、古城湿地文化广场附属工程：古城湿地文化广场巡护路3500m²，巡护路两侧绿化9100m²。

项目估算总投资625万元。其中：工程直接费521.4万元，其它费用57.3万元，基本预备费46.3万元。项目建设期限一年，项目所需资金全部由县财政解决。

（2）根据2015年7月15日垣曲县发展和改革局《关于对山西古城国家湿地公园附属工程二期建设项目可行性研究报告的批复》（垣发改字〔2015〕63号）文件，本项目批复具体内容如下：

建设地点：王茅镇下毫村，古城镇沉岭村；

建设规模及内容：建设80平方米公共厕所一座，2500立方米的广场蓄水池一座，标志门2座，宣传牌45块、标示牌30块、

指示牌 30 块；新建湿地生态功能展示园，占地面积 30 亩。

项目总投资 258.2 万元，其中：工程直接费用 213.5 万元，项目勘测设计费用 25.4 万元，基本预备费 19.3 万元。项目建设期限 2015 年 7 月—2016 年 4 月，项目所需资金全部由县政府解决。

（3）根据 2016 年 5 月 11 日垣曲县发展和改革局《关于山西古城国家湿地公园附属工程三期建设项目可行性研究报告的批复》（垣发改字〔2016〕38 号）文件，本项目批复具体内容如下：

建设地点：垣曲县古城镇古城村；

建设规模及内容：宣教中心道路硬化 5500m²、护坡 1800m²、挡墙 300m³、供水设施一套、广场文化墙一处 200m³、小型景石 10 处、40m³玻璃钢化粪池一座、亮化供电工程，允岭段杞柳供水管道 800 米，塞坪段杞柳供水管道 100 米、水井一座，标志门周边硬化、道路修复 400m²，宣传牌、指示牌、垃圾桶等配套设施。

项目总投资 363 万元。其中：工程直接费 301 万元，其它费用 35.1 万元，基本预备费 26.9 万元。项目建设期限 2016 年 5 月—2016 年 7 月，项目所需资金全部由县政府解决。

（4）根据 2017 年 12 月 18 日垣曲县发展和改革局《关于山西古城国家湿地公园附属工程四期项目可行性研究报告的批复》（垣发改字〔2017〕144 号）文件，本项目批复具体内容如下：

项目编码：2017-140827-02-01-025522

项目名称：山西古城国家湿地公园附属工程四期项目

建设地点：垣曲县古城镇古城村

建设规模：新修道路 7400m²、巡护道路 5200m²及相关配套设施等

主要建设内容：1、荷花广场新建道路 7400m²，修复 1392m²。2、荷花广场功能完善项目：安装路灯 38 盏、防腐木公厕及管理房 3 处，防腐木观测台 1 个、热带植物展示园 1 处，配套水电设施。3、宣教中心功能完善项目：安装路灯 7 盏、防腐木公厕及管理房 4 处，巡护步道铺装 1000m²，护坡 600m²，配套水电设施。4、湿地公园北门功能完善项目：巡护道路 5200m²，排水沟 400 米，护坡 1520m²，荷花池 6400m²，防腐木监测站一座。5、荷花广场护岸 3850m²。

项目总投资 714.16 万元。项目所需资金全部由县政府解决。

(5) 根据 2020 年 9 月 7 日垣曲县发展和改革局《关于山西古城国家湿地公园古毫区生态保护与修复项目可行性研究报告

(代项目建议书)的批复》(垣审管函〔2020〕179 号)文件，本项目批复具体内容如下：

项目编码：2020-140827-77-01-018600

项目名称：山西古城国家湿地公园古毫区生态保护与修复项目；

建设地点：山西古城国家湿地公园范围内；

建设规模：项目主要在王茅下毫区的下毫和小赵花果山实施，

着力打造一处大、中、小学生和社会群体组织开展湿地生态文化研学游等体验场所；

主要建设内容：建设蓄水池两个，配套管道 2600m；巡护道 6400m，步栈道 130 米；10KV 配变一处，三相电缆 3000 米；基塘 110 亩；10 米电动门 3 个；管理房 2 间；停车场卫生间 1 座；六角检测亭(防腐木)1 座；生态温室大棚一座。

项目总投资 697.01 万元，其中工程费用 589.09 万元，工程建设其他费用 56.32 万元，预备费 51.6 万元。建设工期 24 个月，项目所需资金全部由县财政筹措解决。

(6) 根据 2023 年 5 月 9 日垣曲县发展和改革局《关于垣曲县毫城鸟类栖息地修复项目可行性研究报告(代项目建议书)的批复》(垣审管函〔2023〕131 号)文件，本项目批复具体内容如下：

项目编码：2304-140827-89-05-303423

项目名称：垣曲县毫城鸟类栖息地修复项目；

建设地点：山西古城国家湿地公园范围内；

建设规模及内容：项目计划在湿地公园范围内的毫城村修建防渗坝 2698m；浆砌防渗 1346m；溢流口 1 处；拦水坝 216m；水泥砼路面道路硬化 727m；浮筒平台 225m²；导流管 404m；供水水道 1935m；修建公园北门一座；安装进、出口及闸阀 3 处；场地砂化平整 37000m²；修建水池一座；混凝土木栈桥 200m；坝体加高填土方 59000m²；新建护堤坝 220m。

项目总投资 1415.02 万元，其中：工程费 1178.50 万元；工程建设其他费 131.70 万元；基本预备费 104.82 万元。建设工期 36 个月，项目所需资金全部由县财政筹措解决。

(三) 项目评审情况

(1)2015 年 12 月 9 日垣曲县财政投资评审中心对山西古城国家湿地公园三期建设项目出具了预算评审报告，评审结果为：山西古城国家湿地公园三期建设项目工程，送审总造价 347.6715 万元，审定总造价 249.2896 万元，审减金额为 98.3819 万元。

(2)2016 年 11 月 3 日垣曲县财政投资评审中心对山西古城国家湿地公园附属 4 期工程建设项目出具了预算评审报告，评审结果为：山西古城国家湿地公园附属 4 期工程建设项目工程，送审总造价 663.2919 万元，审定总造价 428.9983 万元，审减金额为 234.2936 万元。

(3)2017 年 8 月 30 日垣曲县财政投资评审中心对山西古城国家湿地公园护岸工程项目出具了预算评审报告，评审结果为：山西古城国家湿地公园护岸工程，送审总造价 128.54 万元，审定总造价 90.6245 万元，审减金额为 37.9155 万元。

(4)2018 年 5 月 28 日垣曲县财政投资评审中心对山西古城湿地公园附属四期(第二批)工程项目出具了预算评审报告，评审结果为：山西古城湿地公园附属四期(第二批)工程项目，送审造

价 538.4101 万元,审定造价 425.2731 万元,审减金额为 113.137 万元。

(5)2020 年 10 月 9 日垣曲县财政投资评审中心对垣曲古城国家湿地公园古毫区生态保护与修复工程项目出具了预算评审报告,评审结果为:垣曲古城国家湿地公园古毫区生态保护与修复工程项目,送审造价 532.5306 万元,审定造价 482.1919 万元,审减金额为 50.3387 万元。

(6)2023 年 6 月 9 日垣曲县财政投资评审中心对垣曲县毫城鸟类栖息地修复项目(一期)出具了预算评审报告,评审结果为:垣曲县毫城鸟类栖息地修复项目(一期),送审造价 251.2381 万元,审定造价 142.2532 万元,审减金额为 108.9849 万元。

具体情况如下表所示:

项目预算评审情况

序号	项目名称	送审金额 (万元)	审定金额 (万元)	审减金额 (万元)
1	山西古城国家湿地公园三期建设项目	347.6715	249.2896	98.3819
2	山西古城国家湿地公园附属 4 期工程建设项目	663.2919	428.9983	234.2936
3	山西古城国家湿地公园护岸工程项目	128.54	90.6245	37.9155
4	山西古城湿地公园附属四期(第二批)工程项目	538.4101	425.2731	113.137
5	垣曲古城国家湿地公园古毫区生态保护与修复工程项目	532.5306	482.1919	50.3387
6	垣曲县毫城鸟类栖息地修复项目(一期)	251.2381	142.2532	108.9849
	合计	2461.6822	1818.6306	643.0516

(四) 项目招标投标情况

2015 年 4 月 7 日由山西宇王坪招标代理有限公司代理的山西古城国家湿地公园附属工程建设项目在运城市公共资源交易中

心垣曲分部公开招标，最终确定河南省广厦建设工程有限公司为中标单位，中标价为 133.3065 万元。

2015 年 12 月 22 日由山西正大方工程项目管理有限公司代理的山西古城国家湿地公园附属工程建设项目 04 标在运城市公共资源交易中心垣曲分部公开招标，最终确定山西舜达建筑工程有限公司为中标单位，中标价为 196.1746 万元。

2016 年 12 月 6 日由山西正大方工程项目管理有限公司代理的山西古城国家湿地公园附属工程建设项目 05 标在运城市公共资源交易中心垣曲分部公开招标，最终确定山西舜达建筑工程有限公司为中标单位，中标价为 285.1548 万元。

2018 年 01 月 17 日由中鼎誉润工程咨询有限公司代理的山西古城国家湿地公园湿地护岸工程在运城市公共资源交易中心公开招标，最终确定河南省腾程建筑工程有限公司为中标单位，中标价为 90.4311 万元。

2018 年 07 月 19 日由山西吉承招标代理有限公司代理的山西古城国家湿地公园附属工程-06 标在运城市公共资源交易中心公开招标，最终确定山西舜达建筑工程有限公司为中标单位，中标价为 411.8182 万元。

2020 年 12 月 08 日由山西冠标项目管理有限公司代理的山西古城国家湿地公园古毫区生态保护与修复工程在运城市公共资源交易中心公开招标，最终确定山西守约建筑工程有限公司为中标单位，中标价为 481.5153 万元。

2023年06月25日由山西华春工程项目管理有限公司代理的垣曲县亳城鸟类栖息地修复项目一期经评审小组认真评审推荐，并经采购人确认，最终确定山西腾晖杰建筑工程有限公司为中标单位，中标价为142.06万元。

(五) 项目绩效目标

根据垣曲黄河流域生态保护和高质量发展促进中心编制的绩效目标申报表、实施方案、绩效自评报告等相关资料，评价组梳理出以下绩效目标：

1. 项目绩效总目标

通过项目的有效实施，实现资源开发与环境保护一体化。满足湿地资源保护方面的需要，加强湿地公园管护能力提升。在保护湿地独特生态环境的前提下，合理利用湿地的自然资源和文化资源等，发展生态旅游等特色产业，带动当地群众发展第三产业，对地方经济的发展起到促进作用。

2. 项目绩效指标

(1) 产出指标

数量指标：①完成山西古城国家湿地公园附属工程建设项目；
②完成山西古城国家湿地公园附属工程二期建设项目；
③完成山西古城国家湿地公园附属工程三期建设项目；

- ④完成山西古城国家湿地公园附属工程四期项目；
- ⑤完成山西古城国家湿地公园古亳区生态保护与修复项目；
- ⑥完成修复垣曲县亳城鸟类栖息地修复项目（一期）。

质量指标：建设项目验收合格率 100%。

时效指标：①各个子项目按计划开工；

②各个子项目按计划竣工。

成本指标：控制在预算内。

（2）效益指标

社会效益：①提升社会影响力和城市竞争力；

②提高周边群众保护湿地意识；

③提高当地群众文化生活质量。

生态效益：改善生态环境。

可持续影响：项目具有持续利用性。

满意度指标：受益对象满意度 $\geq 90\%$ 。

（六）项目实施情况

各个子项目都已完工，由建设单位、监理单位、施工单位对各个子项目建设工程进行了验收，验收合格率 100%。具体实施情况如下表所示：

各个子项目计划、完工、竣工验收时间表

序号	施工单位	工程名称	合同工期	实际工期	验收时间
1	河南省广厦建设工程有限公司	地园荷花广场道、土建工程	计划开工日期：2015.4.21 计划竣工日期：2015.8.31	实际开工日期：2015.4.28 实际竣工日期：2015.7.10	2016.9.10
2	山西舜达建筑工程有限公司	山西古城国家湿地公园附属工程（3标）	计划开工日期：2015.7.1 计划竣工日期：2016.6.30	实际开工日期：2015.7.1 实际竣工日期：2016.7.25	2016.8.10
3	山西舜达建筑工程有限公司	山西古城国家湿地公园附属工程-04标	计划开工日期：2016.1.2 计划竣工日期：2016.4.30	实际开工日期：2016.1.2 实际竣工日期：2016.3.6	2016.6.21
4	山西舜达建筑工程有限公司	山西古城国家湿地公园附属工程-05标	计划开工日期：2016.12.12 计划竣工日期：2017.4.10	实际开工日期：2016.12.12 实际竣工日期：2017.5.10	2017.9.20
5	河南省腾程建筑工程有限公司	山西古城国家湿地公园护岸工程	计划开工日期：2018.1.29 计划竣工日期：2018.7.28	实际开工日期：2018.2.1 实际竣工日期：2018.6.24	2018.6.25
6	山西舜达建筑工程有限公司	山西古城国家湿地公园附属工程（06）	计划开工日期：2018.7.27 计划竣工日期：2018.11.03	实际开工日期：2018.11.15 实际竣工日期：2019.4.1	2019.11.12
7	山西舜达建筑工程有限公司	山西古城国家湿地公园附属工程06标完善工程	计划开工日期：2020.3.22 计划竣工日期：2020.5.31	实际开工日期：2020.3.22 实际竣工日期：2020.5.31	2020.6.1
8	山西融晟建设工程有限公司	湿地公园古亭区生态保护与修复工程	计划开工日期：2020.12.17 计划竣工日期：2021.12.16	实际开工日期：2020.12.17 实际竣工日期：2021.11.7	2021.12.9
9	山西腾晖杰建筑工程有限公司	垣曲县毫城鸟类栖息地修复项目一期	计划开工日期：2023.6.27 计划竣工日期：2023.8.25	实际开工日期：2023.6.27 实际竣工日期：2023.8.20	2023.8.25

二、项目资金到位及使用情况

（一）资金到位情况

截至绩效评价基准日，本项目累计到位资金2709万元。具体到位情况如下表所示：

表 1-3 资金到位情况

序号	时间	指标文号	金额 (万元)	资金性质
1	2015.7.25	垣财预字（2015）12号	416	生态转移支付
2	2016.7.25	垣财预字（2016）8号	416	生态转移支付
3	2017.3.30	垣财预字（2017）5号	638	生态转移支付
4	2018.4.19	垣财预字（2018）5号	404	生态转移支付
5	2018.9.19	运财预[2018]26号	12	生态转移支付
6	2020.4.26	垣财预字（2020）6号	375	生态转移支付
7	2021.4.12	垣财预（2021）3号	298	生态转移支付

序号	时间	指标文号	金额 (万元)	资金性质
8	2023.2.7	垣财预(2023)7号	150	黄河流域生态保护和高质量发展奖补资金
合计			2709	

(二) 资金使用情况

截至绩效报告日，项目累计支出 2709 万元。

表 1-4 资金使用情况

序号	资金用途	收款单位	支付金额 (万元)	支付日期
1	附属物赔偿	垣曲县财政国库支付中心	6.58	2017.6.1
		行政事业单位代发户	10	2017.9.27
		小计	16.58	
2	预算编制费	运城市精诚工程招标代理有限公司	1.3	2017.11.28
3	可研编制费	运城市清泽环保科技有限公司	2.2	2016.8.19
		西安亚东建筑工程咨询有限公司	2	2017.11.28
		中北工程设计咨询有限公司运城分公司	1.8	2020.9.30
		小计	6	
4	可研评审费	周薇	0.165	2017.11.28
5	设计费	山西中条山工程设计研究有限公司铜城设计院	3	2015.8.12
		石和平	6	2015.12.16
		山西中条山工程设计研究有限公司铜城设计院	2.8	2016.8.19
		中北工程设计咨询有限公司运城分公司	9.6	2017.10.19
		弘宇建筑设计有限公司山西分公司	4.7	2017.11.28
		中北工程设计咨询有限公司运城分公司	11.05	2020.9.30
		中北工程设计咨询有限公司运城分公司	14.46	2021.11.15
		小计	51.61	
6	测绘费	垣曲县城乡测绘队	6	2015.8.12
		垣曲县城乡测绘队	2	2016.8.24
		垣曲县城乡测绘队	9	2020.9.30
		垣曲县城乡测绘队	0.73	2020.12.18
		小计	17.73	
7	地址探测费	山西丰泰岩土工程有限公司垣曲分公司	1.35	2016.8.24
8	监理费	山西省水利水电工程建设监理有限公司	4	2015.8.12
		运城市新茂园林工程监理有限公司	3.2	2015.12.16
		山西省水利水电工程建设监理有限公司	6.5	2017.7.30
		运城市新茂园林工程监理有限公司	0.8	2017.9.27
		山西省水利水电工程建设监理有限公司	4.2	2017.11.28
		山西省水利水电工程建设监理有限公司	3.92	2020.12.2
		山西宏晋工程项目管理有限公司	3.5	2020.12.2
		小计	26.12	
9	工程款	山西舜达建筑工程有限公司	92.7773	2015.8.27

序号	资金用途	收款单位	支付金额 (万元)	支付日期
		河南省广厦建设工程有限公司	34.04483	2015.8.27
		河南省广厦建设工程有限公司	34.04483	2015.9.25
		山西舜达建筑工程有限公司	5.9	2015.12.25
		山西舜达建筑工程有限公司	92.7773	2015.12.25
		垣曲县新城艺彩装饰广告部	10.8	2015.12.25
		山西舜达建筑工程有限公司	5.9	2015.12.16
		运城市电力开发总公司	7.3904	2015.12.16
		垣曲县新城历山书画社	2.02	2015.12.16
		山西舜达建筑工程有限公司	58.8524	2016.2.3
		山西舜达建筑工程有限公司	49.29294	2016.7.12
		山西舜达建筑工程有限公司	98.087315	2016.8.24
		山西舜达建筑工程有限公司	43.484398	2016.8.24
		河南省广厦建设工程有限公司	56.13754	2016.12.14
		山西舜达建筑工程有限公司	85.546449	2016.12.17
		山西舜达建筑工程有限公司	85.546449	2017.1.23
		山西舜达建筑工程有限公司	38.847849	2017.9.27
		山西舜达建筑工程有限公司	18.183117	2017.9.27
		河南省腾程建筑工程有限公司	27.129	2018.2.11
		垣曲县新城南艺羽装饰广告制作部	8.9238	2018.4.20
		山西舜达建筑工程有限公司	110.74	2018.4.20
		山西舜达建筑工程有限公司	131.22	2018.4.20
		河南省腾程建筑工程有限公司	45.2155	2018.7.9
		山西舜达建筑工程有限公司	164.7272	2018.9.29
		山西舜达建筑工程有限公司	86.016383	2018.12.6
		山西舜达建筑工程有限公司	21.2173	2018.12.6
		山西舜达建筑工程有限公司	164.7272	2018.12.6
		山西运能电力科技有限公司	12.13	2019.4.22
		河南省腾程建筑工程有限公司	5.1661	2019.6.18
		垣曲县胜达绿化苗木专业合作社	8.62	2019.8.23
		垣曲县胜达绿化苗木专业合作社	3.68	2019.12.24
		山西舜达建筑工程有限公司	188.4594	2019.12.24
		河南省腾程建筑工程有限公司	12	2019.6.18
		山西舜达建筑工程有限公司	133.1847	2020.7.27
		山西守约建筑工程有限公司	144.454	2020.12.18
		山西融晟建设工程有限公司	67.3613	2021.11.20
		山西融晟建设工程有限公司	125.2447	2021.11.20
		山西融晟建设工程有限公司	121.7972	2022.6.29
		运城远博建筑工程有限公司	22.3067	2022.7.20
		山西融晟建设工程有限公司	14.1914	2022.11.29
		山西腾晖杰建筑工程有限公司	42	2023.6.29
		山西腾晖杰建筑工程有限公司	71.648	2023.8.30
		山西腾晖杰建筑工程有限公司	28.412	2023.10.30
		山西腾晖杰建筑工程有限公司	7.94	2023.12.8
		小计	2588.145	

序号	资金用途	收款单位	支付金额 (万元)	支付日期
			2709	

三、评价结论

经综合评价，本项目得分为 88.96 分，绩效评价等级为“良”。
具体得分情况如下表所示：

项目绩效评价得分情况

一级指标	分值	得分	得分率%
A 决策	20	19	95
B 过程	20	17	85
C 产出	30	27	90
D 效益	30	25.96	86.53
合计	100	88.96	88.96

四、项目主要经验与做法

(一) 规范建设，严格管理

垣曲黄河流域生态保护和高质量发展促进中心成立了项目建设领导小组，明确了各人员的工作职责及分工，组长由垣曲黄河流域生态保护和高质量发展促进中心领导担任，领导组的主要任务是协调关系，解决施工过程中突发事情的处理等，并组建“垣曲县山西古城国家湿地公园附属工程建设项目部”，项目部下设技术人员组、办公室、财务组、质检安全组，并严格按照项目相关管理规定执行，促进项目规范建设。

(二) 强化监管，确保质量

垣曲黄河流域生态保护和高质量发展促进中心为该项目聘

请了监理单位，监理单位严格按照相关政策要求，对项目质量、施工单位的安全生产情况进行全程监督把控，对发现的问题及时进行处理并记录。同时，项目指挥部中负责监督检查监理工作的人员应全面考核和评价监理工作，确保项目质量。

五、项目存在的问题

（一）绩效指标设置不全面

项目绩效目标已细化分解为具体绩效指标，绩效目标与项目任务数设定基本一致，但效益类指标设置不全面，绩效目标表未设置可持续影响指标。

（二）部分制度执行不到位

为保证项目的质量，项目实施单位与施工、监理单位签订了《施工合同》、《监理合同》、《测绘合同》等相关合同。但 2015 年 12 月 16 日支付垣曲县新城历山书画社刻字服务费 2.02 万元，2018 年 4 月 20 日支付垣曲县新城南艺羽装饰广告制作部刻字服务费 8.9238 万元，未签订相关合同。

六、相关建议

（一）明确绩效目标，完善绩效管理体系

预算绩效目标的设定是完善预算绩效管理机制的基础和依据，预算单位申请资金时，应把绩效目标作为预算编制不可或缺的有机内容；绩效目标要与实际工作内容相匹配，要细化可量化，通过落实责任主体，将项目计划分解为具体的可量化、可操作性

的绩效目标；通过分解安排工作任务、及时了解各项目进度情况，便于财政部门通过绩效目标管理系统对项目进行中期绩效监管及事后绩效管理。

（二）强化思想意识，加大制度执行力度

在项目实施过程中，项目单位应根据具体的施工项目制定相应的管理制度，并将制度规定的内容或程序落到实处。

垣曲县山西古城国家湿地公园附属工程建设项目 绩效评价报告正文

为全面了解垣曲县山西古城国家湿地公园附属工程建设项目实施效果和资金使用情况，保障财政资金管理使用的安全性、有效性，进一步提升财政资金管理的精细化水平，山西光大会计师事务所（普通合伙）受垣曲县财政局委托，以2023年12月31日为评价基准日，通过实地走访，现场查验与垣曲县山西古城国家湿地公园附属工程建设项目有关的内部管理、业务管理、财务管理等相关资料，对有关人员进行访谈，发放调查问卷，对收集到的有关数据、文件进行认真整理、分析和研判，完成了本次绩效评价工作。现报告如下：

一、项目概况

（一）项目立项背景及依据

1. 项目背景

我国是世界上湿地类型齐全、数量丰富的国家之一，具有类型多、绝对数量大、分布广、区域差异显著，生物多样性丰富的特点。但在人口持续增长和经济快速发展的国情下，我国湿地面积减少，功能衰退的总体形式依然严峻，对我国经济社会的发展和生态环境的保护产生的深刻的影响。从维护国家生态安全和促进经济社会可持续发展的战略高度出发，扩大湿地面积，对自然湿地实施抢救性保护是我国当前和今后一段时期的重点任务。

山西省委、省政府高度重视湿地保护工作，将湿地保护工作放在落实环境保护基本国策和可持续发展战略的突出位置。

山西古城国家湿地公园有着浓厚的原生态气息，园中成群的水鸟在此觅食栖息，构成一条完整丰富的食物链和生物群落。园区经过科学设计及重新创造，生物多样性、景观的季相变化等都为游人提供了生机盎然、丰富多样的游憩空间。湿地公园作为生物与能量交换的生态廊道，联系周边的绿地、林地、农田、城市、乡村等各类生态系统，形成自然湿地保护体系网络。将生态保护、生态旅游和生态环境教育功能有机结合起来，实现自然资源的合理开发与应用，体现了主题性、自然性和生态性的湿地公园特点。

深入贯彻实施《全国湿地保护工程规划（2002—2030年）》，明确了湿地保护的近期、中远期目标。全面加强湿地保护管理能力建设，优先加大对湿地资源调查监测体系、湿地保护宣传教育培训体系和湿地保护科技支撑体系建设，加强法制建设，完善政策保障体系，认真履行湿地公约国际义务，促进湿地保护事业的健康发展。根据《山西省垣曲县古城国家湿地公园总体规划》及《垣曲县县城总体规划（2006-2020年）》，县委、县政府安排，由垣曲黄河流域生态保护和高质量发展促进中心实施山西古城国家湿地公园建设项目。

2. 项目立项依据

(1) 《全国生态环境建设规划》

(2) 《国家环境保护“十三五”规划基本思路》国家环境

保护局

- (3) 《中国湿地保护行动计划》2000年
- (4) 《全国湿地保护工程规划(2002—2030年)》2003年
- (5) 《城市绿化规划建设指标的规定》城建(1993)784号
- (6) 《城市用地分类与规划建设用地标准》GB50137-2011
- (7) 国家林业局文件林湿发(2010)1号关于印发《国家湿地公园管理办法(试行)》的通知
- (8) 《中共运城市委关于制定国民经济和社会发展第十三个五年规划的建议》
- (9) 《运城河东生态新区详细规划》
- (10) 《运城市绿地系统规划》
- (11) 《运城市生态新区控制性详细规划》
- (12) 《运城市城市总体规划(2011-2030)》
- (13) 《山西省垣曲县古城国家湿地公园总体规划》
- (14) 《垣曲县县城总体规划(2006-2020年)》
- (15) 垣曲县中心城区控制性详细规划。

3. 项目主要内容

该项目分为6个子项目，分别为：

(1) 山西古城国家湿地公园附属工程建设项目，位于垣曲县古城镇古城村、王茅镇下毫村。建设规模及内容：1、荷花广场附属工程：荷花广场生态大门1座，广场景观石2块，广场绿化13340m²，王横线与荷花广场连接线道路硬化2400m²，砼结构，

荷花广场循环砂石路 4200m²。2、宣教中心附属工程：宣教中心大门 1 座，中心挡墙砌体 650 立方、中心场地整平 9500m²。中心无塔供水设施 1 套，中心 100KVA 变压器及配套设施 1 套，公共厕所 120m²，职工餐厅 96m²，循环路太阳能路灯 50 盏，中心楼周围绿化 30015m²，道路及场地硬化 10900m²。3、古城湿地文化广场附属工程：古城湿地文化广场巡护路 3500m²，巡护路两侧绿化 9100m²。

（2）山西古城国家湿地公园附属工程二期建设项目，位于王茅镇下毫村，古城镇沉岭村。建设规模及内容：建设 80 平方米公共厕所一座，2500 立方米的广场蓄水池一座，标志门 2 座，宣传牌 45 块、标示牌 30 块、指示牌 30 块；新建湿地生态功能展示园，占地面积 30 亩。

（3）山西古城国家湿地公园附属工程三期建设项目，位于垣曲县古城镇古城村。建设规模及内容：宣教中心道路硬化 5500m²、护坡 1800m²、挡墙 300m³、供水设施一套、广场文化墙一处 200m³、小型景石 10 处、40m³玻璃钢化粪池一座、亮化供电工程，允岭段杞柳供水管道 800 米，塞坪段杞柳供水管道 100 米、水井一座，标志门周边硬化、道路修复 400m²，宣传牌、指示牌、垃圾桶等配套设施。

（4）山西古城国家湿地公园附属工程四期项目，位于垣曲县古城镇古城村。建设规模：新修道路 7400m²、巡护道路 5200m²及相关配套设施等。主要建设内容：1、荷花广场新建道路 7400m²，

修复 1392m²。2、荷花广场功能完善项目：安装路灯 38 盏、防腐木公厕及管理房 3 处，防腐木观测台 1 个、热带植物展示园 1 处，配套水电设施。3、宣教中心功能完善项目：安装路灯 7 盏、防腐木公厕及管理房 4 处，巡护步道铺装 1000m²，护坡 600m²，配套水电设施。4、湿地公园北门功能完善项目：巡护道路 5200m²，排水沟 400 米，护坡 1520m²，荷花池 6400m²，防腐木监测站一座。5、荷花广场护岸 3850m²。

（5）山西古城国家湿地公园古毫区生态保护与修复项目，位于山西古城国家湿地公园范围内。建设规模：项目主要在王茅下毫区的下毫和小赵花果山实施，着力打造一处大、中、小学生和社会群体组织开展湿地生态文化研学游等体验场所。主要内容：建设蓄水池两个，配套管道 2600m；巡护道 6400m，步栈道 130 米；10KV 配变一处，三相电缆 3000 米；基塘 110 亩；10 米电动门 3 个；管理房 2 间；停车场卫生间 1 座；六角检测亭（防腐木）1 座；生态温室大棚一座。

（6）垣曲县毫城鸟类栖息地修复项目，位于山西古城国家湿地公园范围内。建设规模及内容：项目计划在湿地公园范围内的毫城村修建防渗坝 2698m；浆砌防渗 1346m；溢流口 1 处；拦水坝 216m；水泥砼路面道路硬化 727m；浮筒平台 225m²；导流管 404m；供水水道 1935m；修建公园北门一座；安装进、出口及闸阀 3 处；场地砂化平整 37000m²；修建水池一座；混凝土木栈桥 200m；坝体加高填土方 59000m²；新建护堤坝 220m。

（二）项目批复、评审及招投标情况

1. 项目批复情况

（1）根据 2015 年 2 月 9 日垣曲县发展和改革局《关于对山西古城国家湿地公园附属工程建设项目可行性研究报告的批复》（垣发改字〔2015〕7 号）文件，本项目批复具体内容如下：

建设地点：垣曲县古城镇古城村、王茅镇下毫村；

建设规模及内容：1、荷花广场附属工程：荷花广场生态大门 1 座，广场景观石 2 块，广场绿化 13340m²，王横线与荷花广场连接线道路硬化 2400m²，砼结构，荷花广场循环砂石路 4200m²。2、宣教中心附属工程：宣教中心大门 1 座，中心挡墙砌体 650 立方、中心场地整平 9500m²。中心无塔供水设施 1 套，中心 100KVA 变压器及配套设施 1 套，公共厕所 120m²，职工餐厅 96m²，循环路太阳能路灯 50 盏，中心楼周围绿化 30015m²，道路及场地硬化 10900m²。3、古城湿地文化广场附属工程：古城湿地文化广场巡护路 3500m²，巡护路两侧绿化 9100m²。

项目估算总投资 625 万元。其中：工程直接费 521.4 万元，其它费用 57.3 万元，基本预备费 46.3 万元。项目建设期限一年，项目所需资金全部由县财政解决。

（2）根据 2015 年 7 月 15 日垣曲县发展和改革局《关于对山西古城国家湿地公园附属工程二期建设项目可行性研究报告的批复》（垣发改字〔2015〕63 号）文件，本项目批复具体内容如下：

建设地点：王茅镇下毫村，古城镇沉岭村；

建设规模及内容：建设 80 平方米公共厕所一座，2500 立方米的广场蓄水池一座，标志门 2 座，宣传牌 45 块、标示牌 30 块、指示牌 30 块；新建湿地生态功能展示园，占地面积 30 亩。

项目总投资 258.2 万元，其中：工程直接费用 213.5 万元，项目勘测设计费用 25.4 万元，基本预备费 19.3 万元。项目建设期限 2015 年 7 月—2016 年 4 月，项目所需资金全部由县政府解决。

（3）根据 2016 年 5 月 11 日垣曲县发展和改革局《关于山西古城国家湿地公园附属工程三期建设项目可行性研究报告的批复》（垣发改字〔2016〕38 号）文件，本项目批复具体内容如下：

建设地点：垣曲县古城镇古城村；

建设规模及内容：宣教中心道路硬化 5500m²、护坡 1800m²、挡墙 300m³、供水设施一套、广场文化墙一处 200m³、小型景石 10 处、40m³玻璃钢化粪池一座、亮化供电工程，允岭段杞柳供水管道 800 米，塞坪段杞柳供水管道 100 米、水井一座，标志门周边硬化、道路修复 400m²，宣传牌、指示牌、垃圾桶等配套设施。

项目总投资 363 万元。其中：工程直接费 301 万元，其它费用 35.1 万元，基本预备费 26.9 万元。项目建设期限 2016 年 5 月—2016 年 7 月，项目所需资金全部由县政府解决。

（4）根据 2017 年 12 月 18 日垣曲县发展和改革局《关于山

西古城国家湿地公园附属工程四期项目可行性研究报告的批复》
(垣发改字〔2017〕144号)文件,本项目批复具体内容如下:

项目编码: 2017-140827-02-01-025522

项目名称: 山西古城国家湿地公园附属工程四期项目

建设地点: 垣曲县古城镇古城村;

建设规模: 新修道路 7400m²、巡护道路 5200m²及相关配套设施等

主要建设内容: 1、荷花广场新建道路 7400m², 修复 1392m²。
2、荷花广场功能完善项目: 安装路灯 38 盏、防腐木公厕及管理房 3 处, 防腐木观测台 1 个、热带植物展示园 1 处, 配套水电设施。
3、宣教中心功能完善项目: 安装路灯 7 盏、防腐木公厕及管理房 4 处, 巡护步道铺装 1000m², 护坡 600m², 配套水电设施。
4、湿地公园北门功能完善项目: 巡护道路 5200m², 排水沟 400 米, 护坡 1520m², 荷花池 6400m², 防腐木监测站一座。
5、荷花广场护岸 3850m²。

项目总投资 714.16 万元。项目所需资金全部由县政府解决。

(5) 根据 2020 年 9 月 7 日垣曲县发展和改革局《关于山西古城国家湿地公园古毫区生态保护与修复项目可行性研究报告(代项目建议书)的批复》(垣审管函〔2020〕179号)文件, 本项目批复具体内容如下:

项目编码: 2020-140827-77-01-018600

项目名称: 山西古城国家湿地公园古毫区生态保护与修复项

目；

建设地点：山西古城国家湿地公园范围内；

建设规模：项目主要在王茅下毫区的下毫和小赵花果山实施，着力打造一处大、中、小学生和社会群体组织开展湿地生态文化研学游等体验场所；

主要建设内容：建设蓄水池两个，配套管道 2600m；巡护道 6400m，步栈道 130 米；10KV 配变一处，三相电缆 3000 米；基塘 110 亩；10 米电动门 3 个；管理房 2 间；停车场卫生间 1 座；六角检测亭(防腐木)1 座；生态温室大棚一座。

项目总投资 697.01 万元，其中工程费用 589.09 万元，工程建设其他费用 56.32 万元，预备费 51.6 万元。建设工期 24 个月，项目所需资金全部由县财政筹措解决。

(6) 根据 2023 年 5 月 9 日垣曲县发展和改革局《关于垣曲县毫城鸟类栖息地修复项目可行性研究报告(代项目建议书)的批复》(垣审管函〔2023〕131 号)文件，本项目批复具体内容如下：

项目编码：2304-140827-89-05-303423

项目名称：垣曲县毫城鸟类栖息地修复项目；

建设地点：山西古城国家湿地公园范围内；

建设规模及内容：项目计划在湿地公园范围内的毫城村修建防渗坝 2698m；浆砌防渗 1346m；溢流口 1 处；拦水坝 216m；水泥砼路面道路硬化 727m；浮筒平台 225m²；导流管 404m；供水水道

1935m; 修建公园北门一座; 安装进、出口及闸阀 3 处; 场地砂化平整 37000m²; 修建水池一座; 混凝土木栈桥 200m; 坝体加高填土方 59000m²; 新建护堤坝 220m。

项目总投资 1415.02 万元, 其中: 工程费 1178.50 万元; 工程建设其他费 131.70 万元; 基本预备费 104.82 万元。建设工期 36 个月, 项目所需资金全部由县财政筹措解决。

2. 项目预算评审情况

(1) 2015 年 12 月 9 日垣曲县财政投资评审中心对山西古城国家湿地公园三期建设项目出具了预算评审报告, 评审结果为: 山西古城国家湿地公园三期建设项目工程, 送审总造价 347.6715 万元, 审定总造价 249.2896 万元, 审减金额为 98.3819 万元。

(2) 2016 年 11 月 3 日垣曲县财政投资评审中心对山西古城国家湿地公园附属 4 期工程建设项目出具了预算评审报告, 评审结果为: 山西古城国家湿地公园附属 4 期工程建设项目工程, 送审总造价 663.2919 万元, 审定总造价 428.9983 万元, 审减金额为 234.2936 万元。

(3) 2017 年 8 月 30 日垣曲县财政投资评审中心对山西古城国家湿地公园护岸工程项目出具了预算评审报告, 评审结果为: 山西古城国家湿地公园护岸工程, 送审总造价 128.54 万元, 审定总造价 90.6245 万元, 审减金额为 37.9155 万元。

(4) 2018 年 5 月 28 日垣曲县财政投资评审中心对山西古城

湿地公园附属四期(第二批)工程项目出具了预算评审报告, 评审结果为: 山西古城湿地公园附属四期(第二批)工程项目, 送审造价 538.4101 万元, 审定造价 425.2731 万元, 审减金额为 113.137 万元。

(5)2020 年 10 月 9 日垣曲县财政投资评审中心对垣曲古城国家湿地公园古毫区生态保护与修复工程项目出具了预算评审报告, 评审结果为: 垣曲古城国家湿地公园古毫区生态保护与修复工程项目, 送审造价 532.5306 万元, 审定造价 482.1919 万元, 审减金额为 50.3387 万元。

(6) 2023 年 6 月 9 日垣曲县财政投资评审中心对垣曲县毫城鸟类栖息地修复项目(一期)出具了预算评审报告, 评审结果为: 垣曲县毫城鸟类栖息地修复项目(一期), 送审造价 251.2381 万元, 审定造价 142.2532 万元, 审减金额为 108.9849 万元。

具体情况如下表所示:

表 1-1 项目预算评审情况

序号	项目名称	送审金额 (万元)	审定金额 (万元)	审减金额 (万元)
1	山西古城国家湿地公园三期建设项目	347.6715	249.2896	98.3819
2	山西古城国家湿地公园附属 4 期工程建设项目	663.2919	428.9983	234.2936
3	山西古城国家湿地公园护岸工程项目	128.54	90.6245	37.9155
4	山西古城湿地公园附属四期(第二批)工程项目	538.4101	425.2731	113.137
5	垣曲古城国家湿地公园古毫区生态保护与修复工程项目	532.5306	482.1919	50.3387
6	垣曲县毫城鸟类栖息地修复项目(一期)	251.2381	142.2532	108.9849
	合计	2461.6822	1818.6306	643.0516

3. 项目招投标情况

2015年4月7日由山西宇王坪招标代理有限公司代理的山西古城国家湿地公园附属工程建设项目在运城市公共资源交易中心垣曲分部公开招标，最终确定河南省广厦建设工程有限公司为中标单位，中标价为133.3065万元。

2015年12月22日由山西正大方工程项目管理有限公司代理的山西古城国家湿地公园附属工程建设项目04标在运城市公共资源交易中心垣曲分部公开招标，最终确定山西舜达建筑工程有限公司为中标单位，中标价为196.1746万元。

2016年12月6日由山西正大方工程项目管理有限公司代理的山西古城国家湿地公园附属工程建设项目05标在运城市公共资源交易中心垣曲分部公开招标，最终确定山西舜达建筑工程有限公司为中标单位，中标价为285.1548万元。

2018年01月17日由中鼎誉润工程咨询有限公司代理的山西古城国家湿地公园湿地护岸工程在运城市公共资源交易中心公开招标，最终确定河南省腾程建筑工程有限公司为中标单位，中标价为90.4311万元。

2018年07月19日由山西吉承招标代理有限公司代理的山西古城国家湿地公园附属工程-06标在运城市公共资源交易中心公开招标，最终确定山西舜达建筑工程有限公司为中标单位，中标价为411.8182万元。

2020年12月08日由山西冠标项目管理有限公司代理的山西古城国家湿地公园古毫区生态保护与修复工程在运城市公共资

源交易中心公开招标，最终确定山西守约建筑工程有限公司为中标单位，中标价为 481.5153 万元。

2023 年 06 月 25 日由山西华春工程项目管理有限公司代理的垣曲县亳城鸟类栖息地修复项目一期经评审小组认真评审推荐，并经采购人确认，最终确定山西腾晖杰建筑工程有限公司为中标单位，中标价为 142.06 万元。

(三) 项目实施情况

各个子项目都已完工，由建设单位、监理单位、施工单位对各个子项目建设工程进行了验收，验收合格率 100%。具体实施情况如下表所示：

表 1-2 各个子项目计划、完工、竣工验收时间表

序号	施工单位	工程名称	合同工期	实际工期	验收时间
1	河南省广厦建设工程有限公司	地园荷花广场道、土建工程	计划开工日期：2015.4.21 计划竣工日期：2015.8.31	实际开工日期：2015.4.28 实际竣工日期：2015.7.10	2016.9.10
2	山西舜达建筑工程有限公司	山西古城国家湿地公园附属工程（3 标）	计划开工日期：2015.7.1 计划竣工日期：2016.6.30	实际开工日期：2015.7.1 实际竣工日期：2016.7.25	2016.8.10
3	山西舜达建筑工程有限公司	山西古城国家湿地公园附属工程-04 标	计划开工日期：2016.1.2 计划竣工日期：2016.4.30	实际开工日期：2016.1.2 实际竣工日期：2016.3.6	2016.6.21
4	山西舜达建筑工程有限公司	山西古城国家湿地公园附属工程-05 标	计划开工日期：2016.12.12 计划竣工日期：2017.4.10	实际开工日期：2016.12.12 实际竣工日期：2017.5.10	2017.9.20
5	河南省腾程建筑工程有限公司	山西古城国家湿地公园护岸工程	计划开工日期：2018.1.29 计划竣工日期：2018.7.28	实际开工日期：2018.2.1 实际竣工日期：2018.6.24	2018.6.25
6	山西舜达建筑工程有限公司	山西古城国家湿地公园附属工程（06）	计划开工日期：2018.7.27 计划竣工日期：2018.11.03	实际开工日期：2018.11.15 实际竣工日期：2019.4.1	2019.11.12
7	山西舜达建筑工程有限公司	山西古城国家湿地公园附属工程 06 标完善工程	计划开工日期：2020.3.22 计划竣工日期：2020.5.31	实际开工日期：2020.3.22 实际竣工日期：2020.5.31	2020.6.1
8	山西融晟建设工程有限公司	湿地公园古亳区生态保护与修复工程	计划开工日期：2020.12.17 计划竣工日期：2021.12.16	实际开工日期：2020.12.17 实际竣工日期：2021.11.7	2021.12.9
9	山西腾晖杰建筑工程有限公司	垣曲县亳城鸟类栖息地修复项目一期	计划开工日期：2023.6.27 计划竣工日期：2023.8.25	实际开工日期：2023.6.27 实际竣工日期：2023.8.20	2023.8.25

(四) 项目资金到位及使用情况

1. 资金到位情况

截至绩效评价基准日，本项目累计到位资金 2709 万元。具体到位情况如下表所示：

表 1-3 资金到位情况

序号	时间	指标文号	金额 (万元)	资金性质
1	2015. 7. 25	垣财预字〔2015〕12号	416	财政资金
2	2016. 7. 25	垣财预字〔2016〕8号	416	财政资金
3	2017. 3. 30	垣财预字〔2017〕5号	638	财政资金
4	2018. 4. 19	垣财预字〔2018〕5号	404	财政资金
5	2018. 9. 19	运财预〔2018〕26号	12	财政资金
6	2020. 4. 26	垣财预字〔2020〕6号	375	财政资金
7	2021. 4. 12	垣财预〔2021〕3号	298	财政资金
8	2023. 2. 7	垣财预〔2023〕7号	150	财政资金
合计			2709	

2. 资金使用情况

截至绩效报告日，项目累计支出 2709 万元。

表 1-4 资金使用情况

序号	资金用途	收款单位	支付金额 (万元)	支付日期
1	附属物赔偿	垣曲县财政国库支付中心	6.58	2017. 6. 1
		行政事业单位代发户	10	2017. 9. 27
		小计	16.58	
2	预算编制费	运城市精诚工程招标代理有限公司	1.3	2017. 11. 28
3	可研编制费	运城市清泽环保科技有限公司	2.2	2016. 8. 19
		西安亚东建筑工程咨询有限公司	2	2017. 11. 28
		中北工程设计咨询有限公司运城分公司	1.8	2020. 9. 30
		小计	6	
4	可研评审费	周薇	0.165	2017. 11. 28
5	设计费	山西中条山工程设计研究有限公司铜城设计院	3	2015. 8. 12
		石和平	6	2015. 12. 16
		山西中条山工程设计研究有限公司铜城设计院	2.8	2016. 8. 19

序号	资金用途	收款单位	支付金额 (万元)	支付日期
		中北工程设计咨询有限公司运城分公司	9.6	2017.10.19
		弘宇建筑设计有限公司山西分公司	4.7	2017.11.28
		中北工程设计咨询有限公司运城分公司	11.05	2020.9.30
		中北工程设计咨询有限公司运城分公司	14.46	2021.11.15
		小计	51.61	
6	测绘费	垣曲县城乡测绘队	6	2015.8.12
		垣曲县城乡测绘队	2	2016.8.24
		垣曲县城乡测绘队	9	2020.9.30
		垣曲县城乡测绘队	0.73	2020.12.18
		小计	17.73	
7	地址探测费	山西丰泰岩土工程有限公司垣曲分公司	1.35	2016.8.24
8	监理费	山西省水利水电工程建设监理有限公司	4	2015.8.12
		运城市新茂园林工程监理有限公司	3.2	2015.12.16
		山西省水利水电工程建设监理有限公司	6.5	2017.7.30
		运城市新茂园林工程监理有限公司	0.8	2017.9.27
		山西省水利水电工程建设监理有限公司	4.2	2017.11.28
		山西省水利水电工程建设监理有限公司	3.92	2020.12.2
		山西宏晋工程项目管理有限公司	3.5	2020.12.2
		小计	26.12	
9	工程款	山西舜达建筑工程有限公司	92.7773	2015.8.27
		河南省广厦建设工程有限公司	34.04483	2015.8.27
		河南省广厦建设工程有限公司	34.04483	2015.9.25
		山西舜达建筑工程有限公司	5.9	2015.12.25
		山西舜达建筑工程有限公司	92.7773	2015.12.25
		垣曲县新城艺彩装饰广告部	10.8	2015.12.25
		山西舜达建筑工程有限公司	5.9	2015.12.16
		运城市电力开发总公司	7.3904	2015.12.16
		垣曲县新城历山书画社	2.02	2015.12.16
		山西舜达建筑工程有限公司	58.8524	2016.2.3
		山西舜达建筑工程有限公司	49.29294	2016.7.12
		山西舜达建筑工程有限公司	98.087315	2016.8.24
		山西舜达建筑工程有限公司	43.484398	2016.8.24
		河南省广厦建设工程有限公司	56.13754	2016.12.14
		山西舜达建筑工程有限公司	85.546449	2016.12.17
		山西舜达建筑工程有限公司	85.546449	2017.1.23
		山西舜达建筑工程有限公司	38.847849	2017.9.27
		山西舜达建筑工程有限公司	18.183117	2017.9.27
		河南省腾程建筑工程有限公司	27.129	2018.2.11
		垣曲县新城南艺羽装饰广告制作部	8.9238	2018.4.20
		山西舜达建筑工程有限公司	110.74	2018.4.20
		山西舜达建筑工程有限公司	131.22	2018.4.20
		河南省腾程建筑工程有限公司	45.2155	2018.7.9
		山西舜达建筑工程有限公司	164.7272	2018.9.29
		山西舜达建筑工程有限公司	86.016383	2018.12.6

序号	资金用途	收款单位	支付金额 (万元)	支付日期
		山西舜达建筑工程有限公司	21.2173	2018.12.6
		山西舜达建筑工程有限公司	164.7272	2018.12.6
		山西运能电力科技有限公司	12.13	2019.4.22
		河南省腾程建筑工程有限公司	5.1661	2019.6.18
		垣曲县胜达绿化苗木专业合作社	8.62	2019.8.23
		垣曲县胜达绿化苗木专业合作社	3.68	2019.12.24
		山西舜达建筑工程有限公司	188.4594	2019.12.24
		河南省腾程建筑工程有限公司	12	2019.6.18
		山西舜达建筑工程有限公司	133.1847	2020.7.27
		山西守约建筑工程有限公司	144.454	2020.12.18
		山西融晟建设工程有限公司	67.3613	2021.11.20
		山西融晟建设工程有限公司	125.2447	2021.11.20
		山西融晟建设工程有限公司	121.7972	2022.6.29
		运城远博建筑工程有限公司	22.3067	2022.7.20
		山西融晟建设工程有限公司	14.1914	2022.11.29
		山西腾晖杰建筑工程有限公司	42	2023.6.29
		山西腾晖杰建筑工程有限公司	71.648	2023.8.30
		山西腾晖杰建筑工程有限公司	28.412	2023.10.30
		山西腾晖杰建筑工程有限公司	7.94	2023.12.8
		小计	2588.145	
			2709	

(五) 项目绩效目标

根据垣曲黄河流域生态保护和高质量发展促进中心编制的绩效目标申报表、实施方案、绩效自评报告等相关资料，评价组梳理出以下绩效目标：

1. 项目绩效总目标

通过项目的有效实施，实现资源开发与环境保护一体化。满足湿地资源保护方面的需要，加强湿地公园管护能力提升。在保护湿地独特生态环境的前提下，合理利用湿地的自然资源和文化资源等，发展生态旅游等特色产业，带动当地群众发展第三产业，对地方经济的发展起到促进作用。

2. 项目绩效指标

(1) 产出指标

数量指标：①完成山西古城国家湿地公园附属工程建设项目；
②完成山西古城国家湿地公园附属工程二期建设项目；
③完成山西古城国家湿地公园附属工程三期建设项目；
④完成山西古城国家湿地公园附属工程四期项目；
⑤完成山西古城国家湿地公园古亳区生态保护与修复项目；
⑥完成修复垣曲县亳城鸟类栖息地修复项目（一期）。

质量指标：建设项目验收合格率 100%。

时效指标：①各个子项目按计划开工；
②各个子项目按计划竣工。

成本指标：控制在预算内。

(2) 效益指标

社会效益：①提升社会影响力和城市竞争力；
②提高周边群众保护湿地意识；
③提高当地群众文化生活质量。

生态效益：改善生态环境。

可持续影响：项目具有持续利用性。

满意度指标：受益对象满意度 $\geq 90\%$ 。

（六）项目组织及管理

1. 部门职责

（1）财政部门：垣曲县财政局。负责审批、拨付预算资金。

（2）实施单位：垣曲黄河流域生态保护和高质量发展促进中心。负责项目的具体实施工作。即：认真落实项目组织机构、实施地点、实施规模、建设内容、目标责任、档案管理工作，负责项目的验收和绩效考评的自查和自评工作。

2. 保障制度

（1）招投标制。项目实施单位对该项目工程施工部分进行了公开招投标，并按照相关法律法规的有关规定与中标方签订了合同。

（2）合同制。项目管理实行合同制，按照合同法的有关规定与相关单位签订了合同。

（七）利益相关方

本次绩效评价涉及的利益相关方包括：

（1）资金拨付部门：垣曲县财政局；

（2）建设单位：垣曲黄河流域生态保护和高质量发展促进中心；

（3）设计单位：山西中条山工程设计研究有限公司铜城设计院、中北工程设计咨询有限公司运城分公司、弘宇建筑设计有

限公司山西分公司；

(4) 测绘单位：垣曲县城乡测绘队；

(5) 施工单位：山西舜达建筑工程有限公司、河南省广厦建设工程有限公司、河南省腾程建筑工程有限公司、山西腾晖杰建筑工程有限公司、山西融晟建设工程有限公司；

(6) 监理单位：山西省水利水电工程建设监理有限公司、运城市新茂园林工程监理有限公司、山西宏晋工程项目管理有限公司；

(7) 项目受益方：垣曲县广大人民群众。

二、绩效评价工作情况

(一) 绩效评价的目的和依据

1. 评价目的

评价组通过查阅账簿、访谈、实地调研、调查问卷、走访等形式，收集项目立项、资金管理和使用、项目实施等资料，考察项目立项是否规范，资金使用是否合规，项目管理制度是否健全以及制度的执行有效情况，分析项目是否达到预期产出和效益，综合衡量预算资金的绩效情况，及时发现该项目存在的问题，总结经验，提出改进意见和建议，进一步提高专项资金的使用效率。

2. 评价依据

a. 政策性依据

(1) 《中华人民共和国预算法》（2018年修订）；

(2) 《中华人民共和国预算法实施条例》(2020年8月3日中华人民共和国国务院令 第729号修订);

(3) 《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);

(4) 《关于进一步深化预算管理制度改革的意见》(国发〔2021〕5号);

(5) 《全国人民代表大会常务委员会关于加强中央预算审查监督的决定》(2021年4月29日第十三届全国人民代表大会常务委员会第二十八次会议修订);

(6) 《中央财政实行特殊转移支付机制资金监督管理办法》(财预〔2020〕56号);

(7) 《中央部门项目支出核心绩效目标和指标设置及取值指引(试行)》(财预〔2021〕101号);

(8) 《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);

(9) 《财政部关于加强直达资金常态化监督的通知》(财监〔2020〕13号);

(10) 《财政部关于做好直达资金监控工作的通知》(财办〔2020〕29号);

(11) 《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);

(12) 《财政部关于委托第三方机构参与预算绩效管理的指

导意见》（财预〔2021〕6号）；

（13）《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）；

（14）《山西省财政厅关于印发〈省级项目支出绩效评价管理办法〉的通知》（2020年12月23日）；

（15）《山西省财政厅关于印发〈财政专项资金监管办法〉的通知》（晋财省直预〔2021〕9号）；

（16）《运城市财政局关于印发〈市级项目支出绩效评价管理办法〉的通知》（运财监〔2021〕3号）；

（17）其他有关的法律、法规规章、政策文件。

b. 行业依据

（1）国家林业局文件林湿发【2010】1号关于印发《国家湿地公园管理办法（试行）》的通知；

（2）《公园设计规范》（1992年）；

（3）《国家湿地公园建设规范》LY/T 1755-2008；

（4）《关于加强生态修复城市修补工作意见》建规（2017）59号

（5）《园林绿化工程施工及验收规范》CJJ82-2016

（二）绩效评价的对象及范围

1. 评价对象

本次绩效评价对象为垣曲县山西古城国家湿地公园附属工程建设项目，预算资金共计2807.37万元，包含工程建设费、监

理费、土地补偿款等。

2. 评价范围

绩效评价范围为该资金产生的绩效以及为产生绩效所经历的各环节过程，具体绩效评价范围包括决策、过程、产出、效益。

此次绩效评价的基准日为 2023 年 12 月 15 日。绩效评价基准日是在与委托单位、项目实施单位协商后确定的，对评价结果无特别影响因素，符合常规情况。

（三）绩效评价原则及方法

1. 评价原则

（1）独立原则。评价机构在委托方和被评价对象提供工作便利条件和相关资料情况下独立完成委托事项。

（2）客观原则。按照协议（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资料，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。严格按照要求和评价方案规定的程序，根据项目的重要性，在项目中合理选取样本，对原始资料进行必要的核查验证，形成结论并出具预算绩效评价报告。

2. 评价方法

本次绩效评价主要运用因素分析法、公众评判法等方法，本着科学价值导向、客观公正、综合分析、受益对象满意、绩效相

关评价原则，按照决策、过程、产出和效益的绩效逻辑路径，结合本项目实施情况，根据设定的评价指标检验项目资金的产出和效果。

（1）因素分析法：针对本项目，评价组首先梳理项目评价点和影响因素。本次评价项目影响因素主要包括：项目实施的各项制度、项目实施的过程管理、资金拨付的过程管理等。据以上因素，设置指标体系，综合全面的开展绩效评价工作。

（2）公众评判法：对本次评价中无法进行量化的指标，采取调查问卷和实地访谈的方式进行。针对本项目，评价组为考察项目实施的效益，抽取项目受益对象，开展满意度调查。

（3）比较法：根据项目资金使用的实际情况，评价组将项目实施过程成果与制定的绩效目标进行比较，分析项目实施过程中存在的问题并提出建议。

（4）综合指数分析法：对照考核标准值分析各子项目的投入、决策、产出、效益，分别计算指标评价得分，再按照设定的各子项目权数计算出综合评价得分，分析评价绩效目标实现情况的评价方法。

（四）绩效评价指标体系

评价小组参考《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）、《垣曲县财政局〈关于开展2021年度财政支出绩效评价工作的通知〉》（运财监〔2021〕3号）

等文件要求，按照“决策-过程-产出-效益”的逻辑思路对绩效目标进行分解，参考匹配性与适用性原则，结合计划标准等制定指标的目标值，形成垣曲县山西古城国家湿地公园附属工程建设项目绩效评价指标体系。

本次绩效评价指标共分三级。一级指标 4 个：决策（20 分）、过程（20 分）、产出（30 分）、效益（30 分），二级指标 12 个，三级指标 22 个。具体指标如下表所示：

表 2-1 评价指标体系

一级指标	二级指标	三级指标	分值
A 决策 (20 分)	A1 项目立项	A1-1 立项依据充分性	3
		A1-2 立项程序规范性	3
	A2 绩效目标	A2-1 绩效目标合理性	4
		A2-2 绩效指标明确性	3
	A3 资金投入	A3-1 预算编制科学性	4
		A3-2 资金分配合理性	3
B 过程 (20 分)	B1 资金管理	B1-1 资金到位率	3
		B1-2 预算执行率	3
		B1-3 资金使用合规性	4
	B2 组织实施	B2-1 管理制度健全性	5
		B2-2 制度执行有效性	5
C 产出 (30 分)	C1 产出数量	C1-1 山西古城国家湿地公园附属工程建设完成率	3
		C1-2 山西古城国家湿地公园附属工程二期工程建设完工率	3
		C1-3 山西古城国家湿地公园附属工程三期工程建设完工率	3
		C1-4 山西古城国家湿地公园附属工程四期工程建设完工率	3
		C1-5 山西古城国家湿地公园古毫区生态保护与修复项目建设完工率	3

一级指标	二级指标	三级指标	分值
		C1-6 垣曲县毫城鸟类栖息地修复项目(一期)建设完工率	3
	C2 产出质量	C2-1 建设工程验收合格率	3
	C3 产出时效	C3-1 建设工程完成及时性	6
	C4 产出成本	C4-1 预算控制率	3
D 效益 (30分)	D1 社会效益	D1-1 提升社会影响力和城市竞争力	3
		D1-2 提高周边群众保护湿地意识	3
		D1-3 提高当地群众文化生活质量	3
	D2 生态效益	D2-1 改善生态环境	3
	D3 可持续影响	D3-1 可持续利用性	9
	D4 满意度	D4-1 受益对象满意度	9
合计			100

(五) 绩效评价组织与实施

1. 人员分工

为使本次绩效评价工作顺利进行，我公司成立绩效评价工作组，评价组由 5 人组成。其中，主评人为卫鸿力。具体分工如下表所示：

表 2-2 人员分工表

姓名	职位	职称	岗位职责
卫鸿力	质量控制 复核人	注册会计师	协调沟通，参与制定实施方案，修改绩效评价报告，督导项目进度和项目质量。
杨晓莉	二级复核人	会计师	参与制定实施方案，督促小组成员按照时间进度执行业务，参与总报告修改，审核总报告。
陈毅	绩效评价组 主评人	会计师	组织制定实施方案与现场绩效评价、设计问卷调查方案、撰写总报告。
高帆	绩效评价组 成员	会计师	协助制定实施方案、指标设计、撰写报告，现场绩效评价、问卷调查。
卫凯	绩效评价组	助理会计师	负责实地调研、问卷调查等。

姓名	职位	职称	岗位职责
	成员		

2. 工作进度安排

本次绩效评价实施过程分为绩效评价前期准备、现场实施、绩效评价报告撰写和提交三个阶段。绩效评价工作于2023年12月20日—2024年1月17日内完成,前期通过查阅政府有关文件、进行访谈等方式搜集整理资料,编制绩效评价工作方案。在此基础上,通过实施下列工作流程,完成评价工作:

(1) 评价前期准备阶段(2023年12月20日—12月28日)

成立评价工作小组,制定项目评价实施方案。评价人员在收集、审核资料的基础上,根据项目具体情况制定绩效评价实施方案,并拟定评价指标体系,细化评分标准,报垣曲县财政局审核。

(2) 评价现场实施阶段(2023年12月29日—2024年1月7日)

评价组根据确定的工作方案,下发基础表、资料清单等至项目实施单位填写基础表、准备相关资料。评价组进行实地数据采集,完善评价基础资料,并进行查验,深入了解项目情况,组织开展问卷调查、访谈等。对相关文件、资料、财务数据进行甄别、汇总、分析,结合绩效评价指标、权重、标准和方法进行定量定性分析和综合评价,形成评价结论。运用定量与定性结合的方法确定分值。具体工作包括:

a. 现场检查。收集整理,分析项目业务和财务资料,并积极

发挥专家的业务优势，对项目决策、项目管理、项目效益中的业务资料和财务信息进行了检查。评价人员对项目资料进行详细分析，重点审查了项目绩效情况，同时对实施单位提交的绩效自评或验收报告进行审查。

b. 资料信息汇总。将现场收集的项目资料进行分类归集。按照资料清单，逐一分类，核实资料的完整性。根据资料所反映的项目信息，分析资料的真实性。结合绩效评价的重点，检查资料的充分性。评价人员按照指标体系，对项目资料进行梳理，以保证所收集的资料真实反映项目的实际情况，避免出现遗漏。

（3）评价报告撰写阶段（2024年1月7日—1月16日）

分析评价数据，依据制定的评价标准和指标分值，对单位履职效能、管理效率、社会效应、可持续性进行分析打分，撰写绩效评价报告，针对存在问题提出改进建议。组织专家对报告进行评审，评审通过后，依据相关意见对报告进行修改完善，形成绩效评价报告终稿提交垣曲县财政局。

三、综合评价情况及评价结论

绩效评价结果采用综合评分定级的方法，总分值100分。绩效评级分为“优”、“良”、“中”、“差”。最终绩效评价结果按照综合评分分级：综合评分90-100分的为“优”，80-89分的为“良”，60-79分的为“中”，59分及以下的为“差”。

评价组按照本项目绩效评价工作方案确定的绩效评价指标、评价标准和评价方法，在对评价对象的绩效情况进行定量和定性

分析的基础上，经综合评价，本项目得分为 88.96 分，绩效评价等级为“良”。具体得分情况如下表所示：

表 3-1 项目绩效评价得分情况

一级指标	分值	得分	得分率%
A 决策	20	19	95
B 过程	20	17	85
C 产出	30	27	90
D 效益	30	25.96	86.53
合计	100	88.96	88.96

四、绩效评价结论及评价指标分析

(一) 决策类指标

项目决策评价主要是从项目立项依据充分性、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、资金分配合理性进行分析。决策类指标设计分值 20 分，综合评价得分 19 分，得分率 95%。具体得分情况如下表所示：

表 4-1 决策类指标得分情况

二级指标	三级指标	分值	得分	得分率%
A1 项目立项	A1-1 立项依据充分性	3	3	100
	A1-2 立项程序规范性	3	3	100
A2 绩效目标	A2-1 绩效目标合理性	4	4	100
	A2-2 绩效指标明确性	3	2	66.67
A3 资金投入	A3-1 预算编制科学性	4	4	100
	A3-2 资金分配合理性	3	3	100
一级指标决策类得分合计		20	19	95

(1) A1-1 立项依据充分性

深入贯彻实施《全国湿地保护工程规划（2002—2030年）》，明确了湿地保护的近期、中远期目标。全面加强湿地保护管理能力建设，优先加大对湿地资源调查监测体系、湿地保护宣传教育培训体系和湿地保护科技支撑体系建设，加强法制建设，完善政策保障体系，认真履行湿地公约国际义务，促进湿地保护事业的健康发展。根据《山西省垣曲县古城国家湿地公园总体规划》及《垣曲县县城总体规划（2006-2020年）》，县委、县政府安排，由垣曲黄河流域生态保护和高质量发展促进中心实施山西古城国家湿地公园建设项目。本项目立项符合国家法律法规和相关政策。

垣曲黄河流域生态保护和高质量发展促进中心的主要职责有（1）推进落实黄河流域生态保护和高质量发展重大国家战略在垣曲的实施，及垣曲县关于黄河流域生态保护和高质量发展的各项工作安排。（2）承担本县黄河流域生态保护和高质量发展专项规划编制工作；谋划、储备、申报、协调推进黄河流域生态保护和高质量发展重大项目。（3）负责贯彻落实本县涉及晋陕豫黄河金三角区域合作和承接产业转移示范区建设相关工作部署；联络对接国家、省、市相关部门，争取有关政策、项目、资金的支持；研究分析国家、省、市相关政策，为县委、县政府提供决策咨询。（4）制定山西古城国家湿地公园保护规划；负责湿地公园内的基础设施和公共设施建设、管理和维护；协助调查、处理湿地公园内野生动植物违法事件。（5）组织开展湿地资源

科学研究工作，进行湿地保护宣传教育；调查湿地公园野生动植物资源并建立档案，组织环境监测，定期报告湿地公园内环境质量及资源保护现状。（6）督促、指导各有关乡（镇）、县直相关部门、垣曲经济开发区推进黄河流域生态保护和高质量发展、黄河金三角区域合作、晋陕豫黄河金三角承接产业转移示范区建设相关工作。本项目立项与部门职责范围相符，属于部门履职所需。

根据 2015 年 2 月 9 日垣曲县发展和改革局《关于对山西古城国家湿地公园附属工程建设项目可行性研究报告的批复》（垣发改字〔2015〕7 号）文件、2015 年 7 月 15 日垣曲县发展和改革局《关于对山西古城国家湿地公园附属工程二期建设项目可行性研究报告的批复》（垣发改字〔2015〕63 号）文件、2016 年 5 月 11 日垣曲县发展和改革局《关于山西古城国家湿地公园附属工程三期建设项目可行性研究报告的批复》（垣发改字〔2016〕38 号）文件、2017 年 12 月 18 日垣曲县发展和改革局《关于山西古城国家湿地公园附属工程四期项目可行性研究报告的批复》（垣发改字〔2017〕144 号）文件、2020 年 9 月 7 日垣曲县发展和改革局《关于山西古城国家湿地公园古亳区生态保护与修复项目可行性研究报告(代项目建议书)的批复》（垣审管函〔2020〕179 号）文件、2023 年 5 月 9 日垣曲县发展和改革局《关于垣曲县亳城鸟类栖息地修复项目可行性研究报告(代项目建议书)的批复》（垣审管函〔2023〕131 号）批复，项目所需资金全部由

县财政解决。本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。

评价组查阅相关资料未发现本项目与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。

满分 3 分，得分 3 分，得分率 100%。

(2) A1-2 立项程序规范性

2015 年 2 月 9 日垣曲县发展和改革局下发《关于对山西古城国家湿地公园附属工程建设项目可行性研究报告的批复》（垣发改字〔2015〕7 号）文件、2015 年 7 月 15 日垣曲县发展和改革局下发《关于对山西古城国家湿地公园附属工程二期建设项目可行性研究报告的批复》（垣发改字〔2015〕63 号）文件、2016 年 5 月 11 日垣曲县发展和改革局下发《关于山西古城国家湿地公园附属工程三期建设项目可行性研究报告的批复》（垣发改字〔2016〕38 号）文件、2017 年 12 月 18 日垣曲县发展和改革局下发《关于山西古城国家湿地公园附属工程四期项目可行性研究报告的批复》（垣发改字〔2017〕144 号）文件、2020 年 9 月 7 日垣曲县发展和改革局下发《关于山西古城国家湿地公园古亳区生态保护与修复项目可行性研究报告(代项目建议书)的批复》

（垣审管函〔2020〕179 号）文件、2023 年 5 月 9 日垣曲县发展和改革局下发《关于垣曲县亳城鸟类栖息地修复项目可行性研究报告(代项目建议书)的批复》（垣审管函〔2023〕131 号）文件，对本项目的建设内容、建设规模、项目估算总投资予以批复。

综上所述，项目按照规定的程序申请设立，事前经过必要的可行性研究，审批文件、材料符合相关要求。

满分 3 分，得分 3 分，得分率 100%。

（3）A2-1 绩效目标合理性

据评价组核实，项目单位制定了绩效目标，并按具体年度应达到目标设置合理的指标。

满分 4 分，得分 4 分，得分率 100%。

（4）A2-2 绩效指标明确性

据评价组核实，项目实施单位将项目绩效目标细化分解产出指标与满意度指标，产出指标从数量、质量、时效、成本、社会效益、生态效益等方面进行衡量，满意度指标从服务对象满意度进行衡量。

根据可研报告的效益分析，本项目的建设符合垣曲县古城国家湿地公园总体规划的要求，项目建成后，迅速改变园区面貌，提升园区形象，建立垣曲县政治、经济、科技文化中心功能，促进该县旅游业及辐射地域各项事业的全面发展，整体推进城市的综合建设。本项目实施后可持续利用性是显著可见的，但是项目绩效指标缺少对可持续利用性的分析。根据评分标准，扣 1 分。

满分 3 分，得分 2 分，得分率 66.67%。

（5）A3-1 预算编制科学性

项目实施单位委托山西儒尊工程项目管理有限公司、山西河东投资项目管理咨询服务股份有限公司晋南分公司、运城市清泽环保

科技有限公司、西安亚东建筑工程咨询有限公司、中北工程设计咨询有限公司运城分公司根据国家林业局文件林湿发【2010】1号关于印发《国家湿地公园管理办法（试行）》的通知、《公园设计规范》GB 51192-2016、《国家湿地公园建设规范》LY/T 1755-2008、《关于加强生态修复城市修补工作意见》建规（2017）59号、《园林绿化工程施工及验收规范》CJJ82-2016等文件的要求编制工程投资估算，形成可行性研究报告并垣曲县发展和改革局审批。垣曲县发展和改革局对本项目各个可行性研究报告进行了批复。

综上所述预算编制是否经过可行性论证，预算内容与项目内容匹配，预算额度测算依据充分，按照标准编制，预算确定的项目投资额或资金量是与工作任务相匹配。

满分 4 分，得分 4 分，得分率 100%。

（6）A3-2 资金分配合理性

垣曲县财政投资评审中心对山西古城国家湿地公园附属工程建设项目各个子项目出具了预算评审报告，各个子项目预算资金分配依据充分，资金分配额度合理。

满分 3 分，得分 3 分，得分率 100%。

（二）过程类指标

项目过程评价包括资金管理和组织实施两个方面，资金管理主要评价项目的资金到位率、预算执行率、资金使用合规性。组

织实施主要评价项目的管理制度健全性、制度执行有效性。过程类指标设计分值 20 分，综合评价得分 17 分，得分率 85%。具体得分情况如下表所示：

表 4-2 过程类指标得分情况

二级指标	三级指标	分值	得分	得分率%
B1 资金管理	B1-1 资金到位率	3	3	100
	B1-2 预算执行率	3	3	100
	B1-3 资金使用合规性	4	4	100
B2 组织实施	B2-1 管理制度健全性	5	3	60
	B2-2 制度执行有效性	5	4	80
一级指标过程类合计		20	17	85

(1) B1-1 资金到位率

根据项目资金申请审批表，本项目的资金共计 2709 万元。截至评价基准日，项目实际到位资金共计 2709 万元，资金到位率为 100%。资金到位情况详见前文一、（四）项目资金到位及使用情况。

满分 3 分，得分 3 分，得分率 100%。

(2) B1-2 预算执行率

截至绩效报告日，项目累计支出 2709 万元。资金支付情况详见前文一、（四）项目资金到位及使用情况。

预算执行率=2709/2709=100%。

满分 3 分，得分 3 分，得分率 100%。

(3) B1-3 资金使用合规性

评价小组通过查阅项目单位原始单据、记账凭证、明细账等相关资料，本项目资金使用符合财务报销制度及有关专项资金管理办法的规定；项目资金的拨付有完整的审批程序和手续；资金使用符合项目预算批复的用途；项目资金核算能够做到专款专用，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。

满分 4 分，得分 4 分，得分率 100%。

（4）B2-1 管理制度健全性

根据本项目的各项工作性质及内在联系，分为前期工作、招标工作和施工阶段工作三大部分。垣曲黄河流域生态保护和高质量发展促进中心根据分工科学、主体明确、职责具体、权责统一、环节简化、程序规范、效率保证、监督到位、制约有力的原则，针对各个环节分别制定了《专项资金管理办法》、《合同管理办法》、《预算管理知道》、《项目管理办法》、《中央补助资金管理办法》等制度，用以保障项目的顺利实施。但制定的制度内容不完整，缺少档案管理制度。根据评分标准，扣 1 分。

根据《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）文件，预算单位应建立健全全方位、全过程、全覆盖的预算绩效管理体系；建立完善预算绩效目标管理机制；建立完善预算绩效运行监控机制；建立完善预算绩效评价机制；建立完善预算绩效责任约束机制。评价组在现场核查时未发现项目实施单位制定的与绩效相关的管理制度或体系，根据评分标准，扣 1 分。

满分 5 分，得分 3 分，得分率 60%。

(5) B2-2 制度执行有效性

为贯彻落实各项政策、法规和规章制度，结合项目工程特点及施工全过程的情况，项目单位建立健全了管理规章制度及运营维护制度，同时确定各部门责任，分工明确，为项目顺利实施做好制度上的保障。

为保证项目的质量，项目实施单位与施工、监理单位签订了《施工合同》、《监理合同》。实施过程中严格执行《项目管理办法》。项目建设的前期招投标资料、施工资料、合同资料、关监理总结、监理报告等资料完整并已归档。但 2015 年 12 月 16 日支付垣曲县新城历山书画社刻字服务费 2.02 万元，2018 年 4 月 20 日支付垣曲县新城南艺羽装饰广告制作部刻字服务费 8.9238 万元，未签订相关合同，扣 1 分

满分 5 分，得分 4 分，得分率 80%。

(三) 产出类指标

项目产出主要评价项目产出数量、产出质量、产出时效、产出成本。产出数量主要评价山西古城国家湿地公园附属工程建设完成率、山西古城国家湿地公园附属工程二期工程建设完工率、山西古城国家湿地公园附属工程三期工程建设完工率、山西古城国家湿地公园附属工程四期工程建设完工率、山西古城国家湿地公园古毫区生态保护与修复项目建设完工率、垣曲县毫城鸟类栖

息地修复项目(一期)建设完工率; 产出质量主要评价建设工程验收合格率; 产出时效主要评价建设工程完成及时性; 产出成本主要评价预算控制率。产出类指标设计分值 30 分, 综合评价得分 27 分, 得分率 90%。具体得分情况如下表所示:

表 4-3 产出类指标得分情况

二级指标	三级指标	分值	得分	得分率%
C1 产出数量	C1-1 山西古城国家湿地公园附属工程建设完成率	3	3	100
	C1-2 山西古城国家湿地公园附属工程二期工程建设完工率	3	3	100
	C1-3 山西古城国家湿地公园附属工程三期工程建设完工率	3	3	100
	C1-4 山西古城国家湿地公园附属工程四期工程建设完工率	3	3	100
	C1-5 山西古城国家湿地公园古毫区生态保护与修复项目建设完工率	3	3	100
	C1-6 垣曲县毫城鸟类栖息地修复项目(一期)建设完工率	3	3	100
C2 产出质量	C2-1 建设工程验收合格率	3	3	100
C3 产出时效	C3-1 建设工程完成及时性	6	3	50
C4 产出成本	C4-1 预算控制率	3	3	100
一级指标产出类合计		30	27	90

(1) C1-1 山西古城国家湿地公园附属工程建设完成率

山西古城国家湿地公园附属工程主要内容包括: 1、荷花广场附属工程: 荷花广场生态大门 1 座, 广场景观石 2 块, 广场绿化 13340m², 王横线与荷花广场连接线道路硬化 2400m², 砼结构, 荷花广场循环砂石路 4200m²。2、宣教中心附属工程: 宣教中心大门 1 座, 中心挡墙砌体 650 立方、中心场地整平 9500m²。中心无塔供水设施 1 套, 中心 100KVA 变压器及配套设施 1 套, 公共厕所 120m², 职工餐厅 96m², 循环路太阳能路灯 50 盏, 中心楼周

围绿化 30015m²，道路及场地硬化 10900m²。3、古城湿地文化广场附属工程：古城湿地文化广场巡护路 3500m²，巡护路两侧绿化 9100m²。截至 2023 年 12 月 31 日，项目已全部完工，建设完成率 100%。

满分 3 分，得分 3 分，得分率 100%。

(2) C1-2 山西古城国家湿地公园附属工程二期工程建设完工率

山西古城国家湿地公园附属工程二期工程包括：建设 80 平方米公共厕所一座，2500 立方米的广场蓄水池一座，标志门 2 座，宣传牌 45 块、标示牌 30 块、指示牌 30 块；新建湿地生态功能展示园，占地面积 30 亩。截至 2023 年 12 月 31 日，项目已全部完工，建设完成率 100%。

满分 3 分，得分 3 分，得分率 100%。

(3) C1-3 山西古城国家湿地公园附属工程三期工程建设完工率

山西古城国家湿地公园附属工程三期工程包括：宣教中心道路硬化 5500m²、护坡 1800m²、挡墙 300m³、供水设施一套、广场文化墙一处 200m³、小型景石 10 处、40m³玻璃钢化粪池一座、亮化供电工程，允岭段杞柳供水管道 800 米，塞坪段杞柳供水管道 100 米、水井一座，标志门周边硬化、道路修复 400m²，宣传牌、指示牌、垃圾桶等配套设施。截至 2023 年 12 月 31 日，项目已全部完工，建设完成率 100%。

满分 3 分，得分 3 分，得分率 100%。

(4) C1-4 山西古城国家湿地公园附属工程四期工程建设完工率

山西古城国家湿地公园附属工程四期工程包括：1、荷花广场新建道路 7400m²，修复 1392m²。2、荷花广场功能完善项目：安装路灯 38 盏、防腐木公厕及管理房 3 处，防腐木观测台 1 个、热带植物展示园 1 处，配套水电设施。3、宣教中心功能完善项目：安装路灯 7 盏、防腐木公厕及管理房 4 处，巡护步道铺装 1000m²，护坡 600m²，配套水电设施。4、湿地公园北门功能完善项目：巡护道路 5200m²，排水沟 400 米，护坡 1520m²，荷花池 6400m²，防腐木监测站一座。5、荷花广场护岸 3850m²。截至 2023 年 12 月 31 日，项目已全部完工，建设完成率 100%。

满分 3 分，得分 3 分，得分率 100%。

(5) C1-5 山西古城国家湿地公园古毫区生态保护与修复项目建设完工率

山西古城国家湿地公园古毫区生态保护与修复项目包括：建设蓄水池两个，配套管道 2600m；巡护道 6400m，步栈道 130 米；10KV 配变一处，三相电缆 3000 米；基塘 110 亩；10 米电动门 3 个；管理房 2 间；停车场卫生间 1 座；六角检测亭(防腐木)1 座；生态温室大棚一座。截至 2023 年 12 月 31 日，项目已全部完工，建设完成率 100%。

满分 3 分，得分 3 分，得分率 100%。

(6) C1-5 垣曲县亳城鸟类栖息地修复项目(一期)建设完工率

垣曲县亳城鸟类栖息地修复项目(一期)包括:修筑砂石坝 2.65 公里,修筑驳岸护岸 0.44 公里,堆砌大小不等的鸟岛 2 个。截至 2023 年 12 月 31 日,项目已全部完工,建设完成率 100%。

满分 3 分,得分 3 分,得分率 100%。

(7) C2-1 建设工程验收合格率

据评价组核实,由建设单位、监理单位、施工单位依据监理委托合同、施工合同、设计施工图、竣工图及相关得技术要求文件,对各个子项目进行验收,验收结果为:合格。验收合格率 100%。

满分 3 分,得分 3 分,得分率 100%。

(8) C3-1 建设工程完成及时性

根据查看各个子项目签订《建设工程施工合同》及竣工报告,有 3 个相关工程未按时开工,3 个相关工程未按时完工。建设工程完成及时性情况详见前文一、(三)项目实施情况。评价小组核查现场资料,未发现与项目开工、完工延期有关的合理理由及相关资料证明。根据评分标准,扣 3 分。

满分 6 分,得分 3 分,得分率 50%。。

(9) C4-1 预算控制率

评价小组通过比较预算金额、合同金额和实际支出金额对本节约情况进行评价。通过查阅实施项目的合同、凭证及原始资料,包括项目预算资金的申请、招投标资料等。经核实,各项目

实际支出均未超过项目单位申请的预算额度。

满分 3 分，得分 3 分，得分率 100%。

（四）效益类指标

项目效益类主要评价项目社会效益、生态效益、可持续影响、受益对象满意度。社会效益主要评价提升社会影响力和城市竞争力，提高周边群众保护湿地意识，提高当地群众文化生活质量；生态效益主要评价改善生态环境；可持续影响主要评价可持续利用性；满意度主要评价受益对象满意度。效益类指标设计分值 30 分，综合评价得分 25.96 分，得分率 86.53%。具体得分情况如下表所示：

表 4-4 效益类指标得分情况

二级指标	三级指标	分值	得分	得分率%
D1 社会效益	D1-1 提升社会影响力和城市竞争力	3	2.39	79.67
	D1-2 提高周边群众保护湿地意识	3	2.22	74.00
	D1-3 提高当地群众文化生活质量	3	2.33	77.67
D2 生态效益	D2-1 改善生态环境	3	2.11	70.33
D3 可持续影响	D3-1 可持续利用性	9	9	100.00
D4 满意度	D4-1 受益对象满意度	9	7.91	87.89
一级指标效益类合计		30	25.96	86.53

（1）D1-1 提升社会影响力和城市竞争力

通过本项目的建设，完善湿地公园附属工程，将改善区域景观结构，提高区域知名度和社会影响力以及城市的竞争力，推动区域建设发展。

评价组设计问卷“您认为修建黄河生态园是否能丰富平陆县

的旅游资源？”，通过发放问卷分析得出，80.83%人的回答“是”，详见附件5。根据评分标准，扣0.61分。

满分3分，得分2.39分，得分率79.67%。

(2) D1-2 提高周边群众保护湿地意识

通过本项目的建设，完善湿地公园附属工程将通过展示湿地生态系统、生物多样性和湿地自然景观等，为社区居民建立了“身边的湿地博物馆”，尤其为大中小學生提供了良好的生态教育基地，提高公民的自然保护意识和科学认知水平。

评价组设计问卷“您认为山西古城国家湿地公园附属工程建设是否有助于提高周边群众保护湿地意识？”，通过发放问卷分析得出，78.33%人的回答“是”，详见附件5。根据评分标准，扣0.78分。

满分3分，得分2.22分，得分率74%。

(3) D1-3 提高当地群众文化生活质量

通过本项目的建设，使各类来客来到公园内将对河东文化的深深感受，起到了“走进历史、感受人文，体验生活”的作用。

评价组设计问卷“您认为山西古城国家湿地公园附属工程建设是否提高当地群众文化生活质量？”，通过发放问卷分析得出，80%人的回答“是”，详见附件5。根据评分标准，扣0.67分。

满分3分，得分2.33分，得分率77.67%。

(4) D2-1 改善生态环境

本项目的建设将使区域环境得到有效改善，区域气候得到一

定程度的调节；通过全面改善生态状况，为人们提供良好的自然环境和富有特色的休闲娱乐场所。

评价组设计问卷“您认为山西古城国家湿地公园附属工程建设是否改善生态环境？”，通过发放问卷分析得出，76.67%的人回答“是”，详见附件5。根据评分标准，扣0.89分。

满分3分，得分2.11分，得分率70.33%。

(5) D3-1 可持续利用性

通过本项目的建设提高当地环境质量，完善周边地区的基础配套，必然会带动周边土地价值，激活辐射区域商业活力，拉动区域经济进一步增长。

评价通过实地访谈了解到项目竣工验收后，由垣曲黄河流域生态保护和高质量发展促进中心进行后续运营维护，并制定《管理科工作制度》、《公园门岗职责》、《餐厅管理制度》、《湿地公园管护员管理办法》、《管护站管理制度》等相关管护机制。

满分9分，得分9分，得分率100%。

(6) D4-1 受益对象满意度

为更好更全面的了解群众满意度，评价人员通过现场发放问卷的方式，共发放问卷120份，收回有效问卷120份，统计得出受益对象平均满意度为86.35%，详见附件5。根据评分标准，扣1.09分。

满分9分，得分7.91分，得分率87.89%。

五、项目主要经验与做法

（一）规范建设，严格管理

垣曲黄河流域生态保护和高质量发展促进中心成立了项目建设领导小组，明确了各人员的工作职责及分工，组长由垣曲黄河流域生态保护和高质量发展促进中心领导担任，领导组的主要任务是协调关系，解决施工过程中突发事情的处理等，并组建“垣曲县山西古城国家湿地公园附属工程建设项目部”，项目部下设技术人员组、办公室、财务组、质检安全组，并严格按照项目相关管理规定执行，促进项目规范建设。

（二）强化监管，确保质量

垣曲黄河流域生态保护和高质量发展促进中心为该项目聘请了监理单位，监理单位严格按照相关政策要求，对项目质量、施工单位的安全生产情况进行全程监督把控，对发现的问题及时进行处理并记录。同时，项目指挥部中负责监督检查监理工作的人员应全面考核和评价监理工作，确保项目质量。

六、项目存在的问题

（一）绩效指标设置不全面

项目绩效目标已细化分解为具体绩效指标，绩效目标与项目任务数设定基本一致，但效益类指标设置不全面，绩效目标表未设置可持续影响指标。

(二) 部分制度执行不到位

为保证项目的质量，项目实施单位与施工、监理单位签订了《施工合同》、《监理合同》、《测绘合同》等相关合同。但 2015 年 12 月 16 日支付垣曲县新城历山书画社刻字服务费 2.02 万元，2018 年 4 月 20 日支付垣曲县新城南艺羽装饰广告制作部刻字服务费 8.9238 万元，未签订相关合同。

七、相关建议

(一) 明确绩效目标，完善绩效管理体系

预算绩效目标的设定是完善预算绩效管理机制的基础和依据，预算单位申请资金时，应把绩效目标作为预算编制不可或缺的有机内容；绩效目标要与实际工作内容相匹配，要细化可量化，通过落实责任主体，将项目计划分解为具体的可量化、可操作性的绩效目标；通过分解安排工作任务、及时了解各项目进度情况，便于财政部门通过绩效目标管理系统对项目进行中期绩效监管及事后绩效管理。

(二) 强化思想意识，加大制度执行力度

在项目实施过程中，项目单位应根据具体的施工项目制定相应的管理制度，并将制度规定的内容或程序落到实处。

(此页无正文)

附送材料:

附件 1: 绩效指标体系表

附件 2: 绩效评价评分表

附件 3: 访谈报告

附件 4: 问卷调查

附件 5: 问卷调查分析报告

附件 6: 资金合规性检查报告

附件 7: 基础信息及自评报告复核情况表

附件 8: 评价机构营业执照复印件

附件 9: 评价机构执业资格复印件

山西光大会计师事务所

(普通合伙)

主评人:

二〇二四年一月十七日

附件 1

绩效评价指标体系（决策）

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	指标解释与计算公式	标杆值	评分细则	数据来源与取数方式	得分
A 决策	20	A1 项目立项	6	A1-1 立项依据充分性	3	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。	充分	①项目立项是否符合国家法律法规、国民经济和社会发展规划和相关政策。符合得 0.6 分，否则不得分。 ②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求。完全符合得 0.6 分，否则不得分。 ③项目立项是否与垣曲黄河流域生态保护和高质量发展促进中心部门职责范围相符，属于部门履职所需。完全符合得 0.6 分，否则不得分。 ④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。满足得 0.6 分，否则不得分。 ⑤项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目无重复。满足得 0.6 分，否则不得分。	根据相关政策文件评价	3
				A1-2 立项程序规范性	3	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。	规范	①项目是否按照规定的程序申请设立。满足得 1.5 分，否则不得分。 ②审批文件、材料是否符合相关要求。满足得 1.5 分，否则不得分。	根据相关政策文件评价	3

绩效评价指标体系（决策）

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	指标解释与计算公式	标杆值	评分细则	数据来源与取数方式	得分
A 决策	20	A2 绩效目标	7	A2-1 绩效目标合理性	4	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。	合理	①项目是否有绩效目标或工作任务目标。绩效目标或工作目标全面合理得1分，否则不得分。 ②绩效目标与实际工作内容是否相关性，完全相关得1分，有1处不相关扣0.5分，扣完为止。 ③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平。完全符合得1分，有1处不符合扣0.5分，扣完为止。 ④绩效目标与预算确定的项目投资额或资金量是否匹配。完全匹配得1分，有1处不匹配扣0.5分，扣完为止。	根据项目绩效目标申报表或年初预算编制情况评价	4
				A2-2 绩效指标明确性	3	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、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。	明确	①是否将项目绩效目标细化分解为具体合理的绩效指标。已划分为具体的合理的绩效指标得1分，有1处不细化不合理扣0.5分，扣完为止。 ②绩效指标是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现。绩效指标值清晰可衡量得1分，有1处不清晰不可衡量扣0.5分，扣完为止。 ③绩效指标与项目目标任务数或计划数是否相对应。完全对应得1分，有1处不对应扣0.5分，扣完为止。	根据项目绩效目标申报表或年初预算编制情况评价	2

绩效评价指标体系（决策）

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	指标解释与计算公式	标杆值	评分细则	数据来源与取数方式	得分
A 决策	20	A3 资金投入	7	A3-1 预算编制 科学性	4	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科学性、合理性情况。	科学	①预算编制是否经过可行性论证或会议讨论。经过论证或会议讨论得1分，否则不得分。 ②预算内容与项目内容是否匹配。完全匹配得1分，有1处不匹配扣0.5分，扣完为止。 ③预算额度测算依据是否充分，按照标准编制。符合此项规定得1分，有1处不符合扣0.5分，扣完为止。 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。完全匹配得1分，有1处不匹配扣0.5分，扣完为止。	根据山西省、运城市相关政策文件评价	4
				A3-2 资金分配 合理性	3	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。	合理	①预算资金分配依据是否充分。依据充分得1.5分，否则不得分。 ②资金分配额度是否合理。合理得1.5分，否则不得。	根据项目相关资金进行评价	3
小计	20		20		20					19

绩效评价指标体系（过程）

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	指标解释与计算公式	标杆值	评分细则	数据来源与取数方式	得分
B 过程	20	B1 资金管理	10	B1-1 资金到位率	3	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%。	100%	资金到位率=（实际到位资金/预算资金）*100%。 得分=资金到位率*指标分值，资金到位率<60%，不得分。	根据财务凭证核实情况进行评价	3
				B1-2 预算执行率	3	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情况。 预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）*100%。	100%	①预算执行率≥95%，得3分； ②60%≤预算执行率<95%时，预算执行率得分=（预算执行率-60%）*指标分值/（95%-60%） ③预算执行率<60%时，不得分。	根据财务凭证核实情况进行评价	3
				B1-3 资金使用合规性	4	项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定，用以反映和考核项目资金的规范运行情况。	合规	①资金使用符合财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定得1分，否则不得分。 ②资金的拨付有完整的审批程序和手续得1分，否则不得分。 ③资金使用符合项目预算批复或合同规定的用途。得1分，否则不得分。 ④不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况得1分，否则不得分。	根据财务凭证核实情况进行评价	4

绩效评价指标体系（过程）

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	指标解释与计算公式	标杆值	评分细则	数据来源与取数方式	得分
B 过程	20	B2 组织 实施	10	B2-1 管理制度 健全性	5	项目实施单位的业务和财务管理制度是否健全，用以反映和考核财务、业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	健全	①项目单位制定了合法、合规的财务管理制度； ②项目单位制定了招投标管理制度； ③项目单位制定了工程建设管理制度； ④项目单位制定了监理制度； ⑤项目单位制定了合同管理制度； ⑥项目单位制定了验收管理制度； ⑦项目单位制定了档案管理、内控管理制度； ⑧项目单位制定了预算绩效管理制度； 满足以上 8 项，得满分，有 1 项不满足，扣 1 分，扣完为止。	根据项目管理制度等文件进行评价	3
				B2-2 制度执行 有效性	5	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。	有效	①财务管理制度执行有效； ②招投标管理制度得到落实； ③工程建设管理制度得到落实； ④监理制度得到落实； ⑤合同管理制度得到落实； ⑥验收管理制度得到落实； ⑦档案管理制度、内控管理制度执行有效。 ⑧预算绩效管理制度执行有效。 满足以上 8 项，得满分，有 1 项不满足，扣 1 分，扣完为止。	根据项目实施情况进行评价	4
小计	20		20		20					17

绩效评价指标体系（产出）

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	指标解释与计算公式	标杆值	评分细则	数据来源与取数方式	得分
C 产出	30	C1 产出 数量	18	C1-1 山西古城国家湿地公园附属工程建设完成率	3	项目实施的实际情况与绩效目标完成情况比较，用以反映和考核项目数量目标的实现程度。 完工率=（实际完工数/阶段性计划数）*100%。	100%	①完工率达到 100%，得 3 分； ②90%≤完工率<100%，得 2.5 分； ③80%≤完工率<90%，得 2 分； ④70%≤完工率<80%，得 1.5 分； ⑤60%≤完工率<70%，得 1 分； ⑥完工率<60%不得分。	根据施工资料、监理资料等文件进行评价	3
				C1-2 山西古城国家湿地公园附属工程二期工程建设完工率	3	项目实施的实际情况与绩效目标完成情况比较，用以反映和考核项目数量目标的实现程度。 完工率=（实际完工数/阶段性计划数）*100%。	100%	①完工率达到 100%，得 3 分； ②90%≤完工率<100%，得 2.5 分； ③80%≤完工率<90%，得 2 分； ④70%≤完工率<80%，得 1.5 分； ⑤60%≤完工率<70%，得 1 分； ⑥完工率<60%不得分。	根据施工资料、监理资料等文件进行评价	3
				C1-3 山西古城国家湿地公园附属工程三期工程建设完工率	3	项目实施的实际情况与绩效目标完成情况比较，用以反映和考核项目数量目标的实现程度。 完工率=（实际完工数/阶段性计划数）*100%。	100%	①完工率达到 100%，得 3 分； ②90%≤完工率<100%，得 2.5 分； ③80%≤完工率<90%，得 2 分； ④70%≤完工率<80%，得 1.5 分； ⑤60%≤完工率<70%，得 1 分； ⑥完工率<60%不得分。	根据施工资料、监理资料等文件进行评价	3

绩效评价指标体系（产出）

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	指标解释与计算公式	标杆值	评分细则	数据来源与取数方式	得分
C 产出	30	C1 产出 数量	18	C1-4 山西古城国家湿地公园附属工程四期工程建设完工率	3	项目实施的实际情况与绩效目标完成情况比较，用以反映和考核项目数量目标的实现程度。 完工率=（实际完工数/阶段性计划数）*100%。	100%	①完工率达到 100%，得 3 分； ②90%≤完工率<100%，得 2.5 分； ③80%≤完工率<90%，得 2 分； ④70%≤完工率<80%，得 1.5 分； ⑤60%≤完工率<70%，得 1 分； ⑥完工率<60%不得分。	根据施工资料、监理资料等文件进行评价	3
				C1-5 山西古城国家湿地公园古毫区生态保护与修复项目建设完工率	3	项目实施的实际情况与绩效目标完成情况比较，用以反映和考核项目数量目标的实现程度。 完工率=（实际完工数/阶段性计划数）*100%。	100%	①完工率达到 100%，得 3 分； ②90%≤完工率<100%，得 2.5 分； ③80%≤完工率<90%，得 2 分； ④70%≤完工率<80%，得 1.5 分； ⑤60%≤完工率<70%，得 1 分； ⑥完工率<60%不得分。	根据施工资料、监理资料等文件进行评价	3
				C1-6 垣曲县毫城鸟类栖息地修复项目（一期）建设完工率	3	项目实施的实际情况与绩效目标完成情况比较，用以反映和考核项目数量目标的实现程度。 完工率=（实际完工数/阶段性计划数）*100%。	100%	①完工率达到 100%，得 3 分； ②90%≤完工率<100%，得 2.5 分； ③80%≤完工率<90%，得 2 分； ④70%≤完工率<80%，得 1.5 分； ⑤60%≤完工率<70%，得 1 分； ⑥完工率<60%不得分。	根据施工资料、监理资料等文件进行评价	3

绩效评价指标体系（产出）

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	指标解释与计算公式	标杆值	评分细则	数据来源与取数方式	得分
C 产出	30	C2 产出 质量	3	C2-1 建设工程验收合格率	3	考察垣曲县山西古城国家湿地公园建设项目各个子项目质量是否达标。	100%	①查阅相关监理日志或监理报告，未发现工程存在质量问题，得2分，否则不得分； ②工程通过验收，验收合格率达到100%，得3分，否则不得分。	根据施工、监理资料、项目总结等文件进行评价	3
		C3 产出 时效	6	C3-1 建设工程完成及时性	6	项目实际开工完工时间与计划开工完工时间的比较，用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。	及时	①各个子项目按计划日期开工，每个0.5分，总计得3分，延期开工不得分； ②各个子项目按计划日期完工，每个0.5分，总计得3分，延期开工不得分； 因不可抗力或合理理由造成项目开工、完工延期的不予扣分。	根据项目开工、完工资料进行评价	3
		C4 产出 成本	3	C4-1 预算控制率	3	项目实际成本与预算（合同）成本相比，用以反映和考核项目成本节约情况。预算控制率=实际成本/预算成本*100%。	100%	①预算控制率≤100%，得6分； ②100%≤预算控制率<105%，得4分； ③105%≤预算控制率<110%，得2分； ④预算控制率≥110%，不得分。	根据财务资料进行评价	3
小计	30		30		30					27

绩效评价指标体系（效益）

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	指标解释与计算公式	标杆值	评分细则	数据来源与取数方式	得分
D 效益	30	D1 社会效益	9	D1-1 提升社会影响力和城市竞争力	3	考察项目实施后,是否能提升社会影响力和城市竞争力,用以反映和考核项目所产生的社会效益。	提升	①实地调研并访谈,项目投入使用后可提升社会影响力和城市竞争力,得1分; ②根据问卷调查问题3,分析回答“是”的比例,比例 $\geq 90\%$,得2分; $90\% < \text{比例} \leq 60\%$,得分= (比例-60%)*2/(90%-60%); 比例 $< 60\%$,不得分。	根据项目运营情况、问卷调查进行评价	2.39
				D1-2 提高周边群众保护湿地意识	3	考察项目实施后,是否能提高周边群众保护湿地意识,用以反映和考核项目所产生的社会效益。	提高	①实地调研并访谈,项目投入使用后可提高周边群众保护湿地意识,得1分; ②根据问卷调查问题4,分析回答“是”的比例,比例 $\geq 90\%$,得2分; $90\% < \text{比例} \leq 60\%$,得分= (比例-60%)*2/(90%-60%); 比例 $< 60\%$,不得分。	根据项目运营情况、问卷调查进行评价	2.22
				D1-3 提高当地群众文化生活质量	3	考察项目实施后,是否有利于提高当地群众文化生活质量,用以反映和考核项目所产生的社会效益。	提高	①实地调研并访谈,项目的实施有利于提高当地群众文化生活质量,得1分,否则不得分; ②根据问卷调查问题5,分析回答“是”的比例,比例 $\geq 90\%$,得2分; $90\% < \text{比例} \leq 60\%$,得分= (比例-60%)*2/(90%-60%); 比例 $< 60\%$,不得分。	根据项目运营情况、问卷调查进行评价	2.33

绩效评价指标体系（效益）

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	指标解释与计算公式	标杆值	评分细则	数据来源与取数方式	得分
D 效益	30	D2 生态效益	3	D2-1 改善生态环境	3	考察项目实施后,是否有利于改善生态环境,用以反映和考核项目所产生的社会效益	改善	①实地调研并访谈,项目投入使用后有利于改善区域生态环境,得1分,否则不得分; ②根据问卷调查问题6,分析回答“是”的比例,比例≥90%,得2分;90%<比例≤60%,得分=(比例-60%)*2/(90%-60%);比例<60%,不得分。	根据项目运营情况、问卷调查进行评价	2.11
		D3 可持续影响	9	D3-1 可持续利用性	9	考察项目单位是否制定有健全的后续管理措施,为项目持续运行提供可持续保障。	可持续	①项目具有可持续利用性,得5分,否则不得分; ②相关部门定期检查,制定了管护机制,为项目的持续运营提供保障,得4分,否则不得分;	根据项目使用、管护情况进行评价	9
		D4 满意度	9	D4-1 受益对象满意度	9	考察项目运城市常住居民对项目实施后的满意程度。	90%	①满意度≥90%,得9分; ②60%≤满意度<90%,得分=9*(满意度-60%)/(90%-60%); ③满意度<60%不得分;。	问卷调查	7.91
小计	30		30		30					25.96
合计	100		100		100					88.96

附件 2

绩效评价评分表

一级指标	二级指标	三级指标	分值	得分
A 决策 (20 分)	A1 项目立项	A1-1 立项依据充分性	3	3
		A1-2 立项程序规范性	3	3
	A2 绩效目标	A2-1 绩效目标合理性	4	4
		A2-2 绩效指标明确性	3	2
	A3 资金投入	A3-1 预算编制科学性	4	4
		A3-2 资金分配合理性	3	3
B 过程 (20 分)	B1 资金管理	B1-1 资金到位率	3	3
		B1-2 预算执行率	3	3
		B1-3 资金使用合规性	4	4
	B2 组织实施	B2-1 管理制度健全性	5	3
		B2-2 制度执行有效性	5	3
C 产出 (30 分)	C1 产出数量	C1-1 山西古城国家湿地公园附属工程建设完成率	3	3
		C1-2 山西古城国家湿地公园附属工程二期工程建设完工率	3	3
		C1-3 山西古城国家湿地公园附属工程三期工程建设完工率	3	3
		C1-4 山西古城国家湿地公园附属工程四期工程建设完工率	3	3
		C1-5 山西古城国家湿地公园古毫区生态保护与修复项目建设完工率	3	3
		C1-6 垣曲县毫城鸟类栖息地修复项目(一期)建设完工率	3	3
	C2 产出质量	C2-1 建设工程验收合格率	3	3
	C3 产出时效	C3-1 建设工程完成及时性	6	3
	C4 产出成本	C4-1 预算控制率	3	3
	D 效益 (30 分)	D1 社会效益	D1-1 提升社会影响力和城市竞争力	3
D1-2 提高周边群众保护湿地意识			3	2.22
D1-3 提高当地群众文化生活质量			3	2.33
D2 生态效益		D2-1 改善生态环境	3	2.11
D3 可持续影响		D3-1 可持续利用性	9	9
D4 满意度		D4-1 受益对象满意度	9	7.91
合计			100	88.96

附件 3

垣曲县山西古城国家湿地公园附属工程建设项目

绩效评价访谈报告

尊敬的领导：

您好！我们受垣曲县财政局委托，针对垣曲县山西古城国家湿地公园附属工程建设项目开展绩效评价。本项目涉及财政资金共计 2709 万元，为客观测定专项资金的分配、使用情况，我们对本项目进行详细访谈。

访谈对象：垣曲县山西古城国家湿地公园附属工程建设项目负责人

访谈内容：

1. 请您简要阐述一下垣曲县山西古城国家湿地公园附属工程建设项目立项背景及目的。

我国是世界上湿地类型齐全、数量丰富的国家之一，具有类型多、绝对数量大、分布广、区域差异显著，生物多样性丰富的特点。但在人口持续增长和经济快速发展的国情下，我国湿地面积减少，功能衰退的总体形式依然严峻，对我国经济社会的发展和生态环境的保护产生的深刻的影响。从维护国家生态安全和促进经济社会可持续发展的战略高度出发，扩大湿地面积，对自然湿地实施抢救性保护是我国当前和今后一段时期的重点任务。

山西省委、省政府高度重视湿地保护工作，将湿地保护工作放在落实环境保护基本国策和可持续发展战略的突出位置。

山西古城国家湿地公园有着浓厚的原生态气息，园中成群的水鸟在此

觅食栖息，构成一条完整丰富的食物链和生物群落。园区经过科学设计及重新创造，生物多样性、景观的季相变化等都为游人提供了生机盎然、丰富多样的游憩空间。湿地公园作为生物与能量交换的生态廊道，联系周边的绿地、林地、农田、城市、乡村等各类生态系统，形成自然湿地保护体系网络。将生态保护、生态旅游和生态环境教育功能有机结合起来，实现自然资源的合理开发与应用，体现了主题性、自然性和生态性的湿地公园特点。

深入贯彻实施《全国湿地保护工程规划（2002—2030年）》，明确了湿地保护的近期、中远期目标。全面加强湿地保护管理能力建设，优先加大对湿地资源调查监测体系、湿地保护宣传教育培训体系和湿地保护科技支撑体系建设，加强法制建设，完善政策保障体系，认真履行湿地公约国际义务，促进湿地保护事业的健康发展。根据《山西省垣曲县古城国家湿地公园总体规划》及《垣曲县县城总体规划（2006-2020年）》，县委、县政府安排，由垣曲黄河流域生态保护和高质量发展促进中心实施山西古城国家湿地公园建设项目。

2. 请您简要阐述一下项目实施过程中，垣曲黄河流域生态保护和高质量发展促进中心在本项目中承担的责任？

负责项目申报、制定项目实施方案，负责项目的组织实施工作。即：认真落实项目组织机构、实施地点、实施规模、建设内容、目标责任、档案管理工作，负责项目的验收和绩效考评的自查和自评工作。

3. 您认为该项目的实施预期会带来什么样的效益？该效益是否达成？

通过实施本项目将极大调节区域生态环境，进一步丰富黄河旅游的构架和内涵，对打造海绵城市、提升城市品位、推动晋陕豫黄河金三角地区合作发展，建设黄河流域生态保护和高质量示范区，起到积极的促进作用。

4. 请您简要阐述一下该项目在实施过程中有哪些经验做法、存在的问题及需要改进的地方。

(1) 规范建设，严格管理

垣曲黄河流域生态保护和高质量发展促进中心成立了项目建设领导小组，明确了各人员的工作职责及分工，组长由垣曲黄河流域生态保护和高质量发展促进中心领导担任，领导组的主要任务是协调关系，解决施工过程中突发事情的处理等，并组建“垣曲县山西古城国家湿地公园附属工程建设项目部”，项目部下设技术人员组、办公室、财务组、质检安全组，并严格按照项目相关管理规定执行，促进项目规范建设。

(2) 强化监管，确保质量

垣曲黄河流域生态保护和高质量发展促进中心为该项目聘请了监理单位，监理单位严格按照相关政策要求，对项目质量、施工单位的安全生产情况进行全程监督把控，对发现的问题及时进行处理并记录。同时，项目指挥部中负责监督检查监理工作的人员应全面考核和评价监理工作，确保项目质量。

附件 4

垣曲县山西古城国家湿地公园附属工程建设项目 绩效评价问卷调查

尊敬的先生/女士:

您好!受垣曲县财政局委托,我公司对垣曲县山西古城国家湿地公园附属工程建设项目实施情况开展绩效评价。现需要采访您几个问题,约需 5 分钟,采用不记名形式,数据仅用于统计分析。感谢您的支持与配合!

山西光大会计师事务所(普通合伙)

2023 年 12 月

一、个人基本情况

1. 性别: 男 女

2. 年龄: 18 岁以下 18-24 岁 25-44 岁
45-64 岁 65 岁以上

3. 职业: 学生 教师/科研人员 公司职工
企事业单位人员 服务/商贸人员 军人
离退休人员 其他

二、基本问题

1. 您来自于

A、本县 B、本市 C、本省 D 其他

2. 您是从哪里了解到山西古城国家湿地公园的?

A、报刊杂志 B、电视广播 C、网络 D 其他

3. 您认为山西古城国家湿地公园附属工程建设是否能提升社会影响力和城市竞争力?

A、是 B、否 C、不清楚

4. 您认为山西古城国家湿地公园附属工程建设是否有助于提高周边群众保护湿地意识？

A、是 B、否 C、不清楚

5. 您认为山西古城国家湿地公园附属工程建设是否提高当地群众文化生活质量？

A、是 B、否 C、不清楚

6. 您认为山西古城国家湿地公园附属工程建设是否改善生态环境？

A、是 B、否 C、不清楚

三、满意度调查（以下是景区的一些指标，请按自己的意愿，在符合问题的答案上画“√”）

	满意	基本满意	不满意
1. 公园秩序	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
2. 公园指引标识牌	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
3. 公园休息设施	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
4. 公园公厕	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
5. 公园绿化	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
6. 公园亮化	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
7. 公园整体评价	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>

8. 在此次游玩中，你还有哪些不满意的地方、有哪些意见或建议，请写在下方：

附件 5

垣曲县山西古城国家湿地公园附属工程建设项目 绩效评价问卷调查分析报告

一、调研对象与调研内容

（一）调研对象

本次问卷调查的对象为垣曲县山西古城国家湿地公园附属工程建设项目受益对象即垣曲县广大人民群众。

调研内容

1. 调研对象对垣曲县山西古城国家湿地公园附属工程建设项目目的了解、效果评判、满意度评价；
2. 调研对象对垣曲县山西古城国家湿地公园附属工程建设项目意见和建议。

二、调研方法与抽样方式

（一）调研方法

针对受益对象开展问卷调查，在全面调研开展之前进行预调研，对问卷进行论证。根据论证结果对问卷内容和抽样方式进行修改调整。

（二）抽样方式

为保证社会调查工作的开展，评价组从垣曲县常住居民中随机抽取 150 名群众发放调查问。

（三）问卷的发放和回收

为方便调研对象作答，保证调研的科学性和严谨性，评价组采用现场发放问卷的方式。共发放 120 份，收回 120 份有效问卷，有效问卷回收率

100%。

四、满意度计分标准

评价组采用加权法计算满意度，将满意分值设为 3 分，一般满意分值设为 2 分，不满意分值设为 1 分。根据选项占比加权计算满意分值，每调查项满意度分值=实际得分/满分×100%。

五、调查问卷分析

本次调查问卷共发放 120 份，收回 120 份，问卷调查对象男性 57 位，女性 63 位，男女比例适中；调查对象涉及各个行业，其中企事业单位人员、服务商贸人员与离退休人员占比较大，约为 97 位，占比 80.83%；调查对象的年龄分布相对比较集中，主要为 25-64 岁之间，约为 91 位，占比 75.83%。此次调查问卷样本选择合理，具有足够的代表性。

（1）基本问题

1. 您来自于？

在 120 份有效问卷中，113 位受访者表示在本县，占比 94.17%；7 位受访者表示在本市，占比 5.83%。

2. 您是从哪里了解到山西古城国家湿地公园的？

在 120 份有效问卷中，18 位受访者表示电视广播，占比 15%；95 位受访者表示网络，占比 79.17%；7 位受访者表示其他，占比 5.83%。

3. 您认为山西古城国家湿地公园附属工程建设是否能提升社会影响力和城市竞争力？

在 120 份有效问卷中，97 位受访者表示是，占比 80.83%；10 位受访者表示否，占比 8.33%；13 位受访者表示不清楚，占比 10.83%。

4. 您认为山西古城国家湿地公园附属工程建设是否有助于提高周边群众保护湿地意识?

在 120 份有效问卷中, 94 位受访者表示是, 占比 78.33%; 13 位受访者表示否, 占比 10.83%; 13 位受访者表示不清楚, 占比 10.83%。

5. 您认为山西古城国家湿地公园附属工程建设是否提高当地群众文化生活质量?

在 120 份有效问卷中, 96 位受访者表示是, 占比 80%; 8 位受访者表示否, 占比 6.67%; 16 位受访者表示不清楚, 占比 13.33%。

6. 您认为山西古城国家湿地公园附属工程建设是否改善生态环境?

在 120 份有效问卷中, 92 位受访者表示是, 占比 76.67%; 16 位受访者表示否, 占比 13.33%; 12 位受访者表示不清楚, 占比 10%。

(2) 满意度调查

序号	项目	满意		基本满意		不满意		满意度%
		人数	比例%	人数	比例%	人数	比例%	
1	公园指引标识牌	82	68.33	35	29.17	3	2.5	88.61
2	公园公厕	87	72.5	28	23.33	5	4.17	89.44
3	公园亮化	84	70	29	24.17	7	5.83	88.06
4	公园宣教中心	83	69.17	32	26.67	5	4.17	88.33
5	公园荷花广场	81	67.5	35	29.17	4	3.33	88.06
6	公园文化长廊	89	74.17	23	19.17	8	6.67	89.17
7	公园观鸟台	85	70.83	32	26.67	3	2.5	89.44
综合满意度								88.73

附件 6

垣曲县山西古城国家湿地公园附属工程建设项目

资金合规性检查报告

本次合规性检查包括财政资金拨付及使用、财务管理、业务管理等内容，目的在于深入了解垣曲县山西古城国家湿地公园附属工程建设项目实施单位对资金管理、使用和监管等方面的开展情况。

一、垣曲县山西古城国家湿地公园附属工程建设项目资金预算情况

1、2015年12月9日垣曲县财政投资评审中心对山西古城国家湿地公园三期建设项目出具了预算评审报告，评审结果为：山西古城国家湿地公园三期建设项目工程，送审总造价 347.6715 万元，审定总造价 249.2896 万元，审减金额为 98.3819 万元。

2、2016年11月3日垣曲县财政投资评审中心对山西古城国家湿地公园附属4期工程建设项目出具了预算评审报告，评审结果为：山西古城国家湿地公园附属4期工程建设项目工程，送审总造价 663.2919 万元，审定总造价 428.9983 万元，审减金额为 234.2936 万元。

3、2017年8月30日垣曲县财政投资评审中心对山西古城国家湿地公园护岸工程项目出具了预算评审报告，评审结果为：山西古城国家湿地公园护岸工程，送审总造价 128.54 万元，审定总造价 90.6245 万元，审减金额为 37.9155 万元。

4、2018年5月28日垣曲县财政投资评审中心对山西古城湿地公园附属四期(第二批)工程项目出具了预算评审报告，评审结果为：山西古城湿地公园附属四期(第二批)工程项目，送审造价 538.4101 万元，审定造价

425.2731 万元，审减金额为 113.137 万元。

5、2020 年 10 月 9 日垣曲县财政投资评审中心对垣曲古城国家湿地公园古亳区生态保护与修复工程项目出具了预算评审报告，评审结果为：垣曲古城国家湿地公园古亳区生态保护与修复工程项目，送审 造价 532.5306 万元，审定造价 482.1919 万元，审减金额为 50.3387 万元。

6、2023 年 6 月 9 日垣曲县财政投资评审中心对垣曲县亳城鸟类栖息地修复项目(一期)出具了预算评审报告，评审结果为：垣曲县亳城鸟类栖息地修复项目(一期),送审造价 251.2381 万元，审定造价 142.2532 万元，审减金额为 108.9849 万元。

二、垣曲县山西古城国家湿地公园附属工程建设项目资金到位及支出情况

(1) 资金到位情况

截至绩效评价基准日，本项目累计到位资金 2709 万元。具体到位情况如下表所示：

资金到位情况

序号	时间	指标文号	金额 (万元)	资金性质
1	2015.7.25	垣财预字〔2015〕12号	416	财政资金
2	2016.7.25	垣财预字〔2016〕8号	416	财政资金
3	2017.3.30	垣财预字〔2017〕5号	638	财政资金
4	2018.4.19	垣财预字〔2018〕5号	404	财政资金
5	2018.9.19	运财预〔2018〕26号	12	财政资金
6	2020.4.26	垣财预字〔2020〕6号	375	财政资金

序号	时间	指标文号	金额 (万元)	资金性质
7	2021.4.12	垣财预(2021)3号	298	财政资金
8	2023.2.7	垣财预(2023)7号	150	财政资金
合计			2709	

(2) 资金使用情况

截至绩效报告日，项目累计支出 2709 万元。

资金使用情况

序号	资金用途	收款单位	支付金额 (万元)	支付日期
1	附属物赔偿	垣曲县财政国库支付中心	6.58	2017.6.1
		行政事业单位代发户	10	2017.9.27
		小计	16.58	
2	预算编制费	运城市精诚工程招标代理有限公司	1.3	2017.11.28
3	可研编制费	运城市清泽环保科技有限公司	2.2	2016.8.19
		西安亚东建筑工程咨询有限公司	2	2017.11.28
		中北工程设计咨询有限公司运城分公司	1.8	2020.9.30
		小计	6	
4	可研评审费	周薇	0.165	2017.11.28
5	设计费	山西中条山工程设计研究有限公司铜城设计院	3	2015.8.12
		石和平	6	2015.12.16
		山西中条山工程设计研究有限公司铜城设计院	2.8	2016.8.19
		中北工程设计咨询有限公司运城分公司	9.6	2017.10.19
		弘宇建筑设计有限公司山西分公司	4.7	2017.11.28
		中北工程设计咨询有限公司运城分公司	11.05	2020.9.30
		中北工程设计咨询有限公司运城分公司	14.46	2021.11.15
		小计	51.61	
6	测绘费	垣曲县城乡测绘队	6	2015.8.12
		垣曲县城乡测绘队	2	2016.8.24
		垣曲县城乡测绘队	9	2020.9.30
		垣曲县城乡测绘队	0.73	2020.12.18
		小计	17.73	
7	地址探测费	山西丰泰岩土工程有限公司垣曲分公司	1.35	2016.8.24
8	监理费	山西省水利水电工程建设监理有限公司	4	2015.8.12
		运城市新茂园林工程监理有限公司	3.2	2015.12.16
		山西省水利水电工程建设监理有限公司	6.5	2017.7.30
		运城市新茂园林工程监理有限公司	0.8	2017.9.27
		山西省水利水电工程建设监理有限公司	4.2	2017.11.28
		山西省水利水电工程建设监理有限公司	3.92	2020.12.2
		山西宏晋工程项目管理有限公司	3.5	2020.12.2
		小计	26.12	

序号	资金用途	收款单位	支付金额 (万元)	支付日期
9	工程款	山西舜达建筑工程有限公司	92.7773	2015.8.27
		河南省广厦建设工程有限公司	34.04483	2015.8.27
		河南省广厦建设工程有限公司	34.04483	2015.9.25
		山西舜达建筑工程有限公司	5.9	2015.12.25
		山西舜达建筑工程有限公司	92.7773	2015.12.25
		垣曲县新城艺彩装饰广告部	10.8	2015.12.25
		山西舜达建筑工程有限公司	5.9	2015.12.16
		运城市电力开发总公司	7.3904	2015.12.16
		垣曲县新城历山书画社	2.02	2015.12.16
		山西舜达建筑工程有限公司	58.8524	2016.2.3
		山西舜达建筑工程有限公司	49.29294	2016.7.12
		山西舜达建筑工程有限公司	98.087315	2016.8.24
		山西舜达建筑工程有限公司	43.484398	2016.8.24
		河南省广厦建设工程有限公司	56.13754	2016.12.14
		山西舜达建筑工程有限公司	85.546449	2016.12.17
		山西舜达建筑工程有限公司	85.546449	2017.1.23
		山西舜达建筑工程有限公司	38.847849	2017.9.27
		山西舜达建筑工程有限公司	18.183117	2017.9.27
		河南省腾程建筑工程有限公司	27.129	2018.2.11
		垣曲县新城南艺羽装饰广告制作部	8.9238	2018.4.20
		山西舜达建筑工程有限公司	110.74	2018.4.20
		山西舜达建筑工程有限公司	131.22	2018.4.20
		河南省腾程建筑工程有限公司	45.2155	2018.7.9
		山西舜达建筑工程有限公司	164.7272	2018.9.29
		山西舜达建筑工程有限公司	86.016383	2018.12.6
		山西舜达建筑工程有限公司	21.2173	2018.12.6
		山西舜达建筑工程有限公司	164.7272	2018.12.6
		山西运能电力科技有限公司	12.13	2019.4.22
		河南省腾程建筑工程有限公司	5.1661	2019.6.18
		垣曲县胜达绿化苗木专业合作社	8.62	2019.8.23
		垣曲县胜达绿化苗木专业合作社	3.68	2019.12.24
		山西舜达建筑工程有限公司	188.4594	2019.12.24
		河南省腾程建筑工程有限公司	12	2019.6.18
		山西舜达建筑工程有限公司	133.1847	2020.7.27
		山西守约建筑工程有限公司	144.454	2020.12.18
		山西融晟建设工程有限公司	67.3613	2021.11.20
		山西融晟建设工程有限公司	125.2447	2021.11.20
		山西融晟建设工程有限公司	121.7972	2022.6.29
		运城远博建筑工程有限公司	22.3067	2022.7.20
		山西融晟建设工程有限公司	14.1914	2022.11.29
山西腾晖杰建筑工程有限公司	42	2023.6.29		
山西腾晖杰建筑工程有限公司	71.648	2023.8.30		
山西腾晖杰建筑工程有限公司	28.412	2023.10.30		
山西腾晖杰建筑工程有限公司	7.94	2023.12.8		

序号	资金用途	收款单位	支付金额 (万元)	支付日期
		小计	2588.145	
			2709	

三、财政资金合规性检查方法

本次合规性检查通过对垣曲黄河流域生态保护和高质量发展促进中心有关项目资料的检查，包括现场核查、访谈、实地询问等方式。现场检查包括：项目单位的有关规章制度、年终总结、会计凭证、明细账和有关合同等。

四、检查结果

(一) 财务管理

1. 资金、财务会计管理制度

项目实施单位制定有财务管理制度、内控制度，对支出预算管理、支出事项审批管理、经费支出管理、监督责任等有具体的规定，依照有关制度和办法对财务活动进行管理，管理合规。

2. 预算编制

预算编制论证依据科学，预算额度测算准确性较高。

3. 资金监控

项目实施单位具有相应的财务监控机制并采取了相应的财务检查必要的监控措施或手段，有分管领导对项目资金使用情况审核签字。

(二) 业务管理

1. 业务管理制度

垣曲黄河流域生态保护和高质量发展促进中心制定有《专项资金管理

办法》、《合同管理办法》、《预算管理知道》、《项目管理办法》、《中央补助资金管理办法》等制度

2. 制度执行

为贯彻落实各项政策、法规和规章制度，结合项目工程特点及施工全过程的情况，项目单位建立健全了管理规章制度及运营维护制度，同时确定各部门责任，分工明确，为项目顺利实施做好制度上的保障。项目按规定执行了招投标程序，详见前文一、（二）项目批复、评审及招投标情况有关段落表述。

为保证项目的质量，项目实施单位与施工、监理单位签订了《施工合同》、《监理合同》、《测绘合同》等相关合同。但 2015 年 12 月 16 日支付垣曲县新城历山书画社刻字服务费 2.02 万元，2018 年 4 月 20 日支付垣曲县新城南艺羽装饰广告制作部刻字服务费 8.9238 万元，未签订相关合同。

（三）财务合规性检查

垣曲县山西古城国家湿地公园附属工程建设项目资金的使用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；项目资金的拨付有完整的审批程序和手续，符合项目预算批复规定的用途。

附件 7

垣曲县山西古城国家湿地公园附属工程建设项目

基础信息及自评报告复核情况表

项目名称	垣曲县山西古城国家湿地公园附属工程建设项目
实施期间	2018 年 8 月—2023 年 12 月
实施单位	垣曲黄河流域生态保护和高质量发展促进中心
<p>一、基本情况</p> <p>深入贯彻实施《全国湿地保护工程规划（2002—2030 年）》，明确了湿地保护的近期、中远期目标。全面加强湿地保护管理能力建设，优先加大对湿地资源调查监测体系、湿地保护宣传教育培训体系和湿地保护科技支撑体系建设，加强法制建设，完善政策保障体系，认真履行湿地公约国际义务，促进湿地保护事业的健康发展。根据《山西省垣曲县古城国家湿地公园总体规划》及《垣曲县县城总体规划（2006—2020 年）》，县委、县政府安排，由垣曲黄河流域生态保护和高质量发展促进中心实施山西古城国家湿地公园建设项目。。</p> <p>二、目标任务</p> <p>该项目分为 6 个子项目，分别为：</p> <p>（1）山西古城国家湿地公园附属工程建设项目，位于垣曲县古城镇古城村、王茅镇下毫村。建设规模及内容：1、荷花广场附属工程：荷花广场生态大门 1 座，广场景观石 2 块，广场绿化 13340m²，王横线与荷花广场连接线道路硬化 2400m²，砼结构，荷花广场循环砂石路 4200m²。2、宣教中心附属工程：宣教中心大门 1 座，中心挡墙砌体 650 立方、中心场地整平 9500m²。中心无塔供水设施 1 套，中心 100KVA 变压器及配套设施 1 套，公共厕所 120m²，职工餐厅 96m²，循环路太阳能路灯 50 盏，中心楼周围绿化 30015m²，道路及场地硬化 10900m²。3、古城湿地文化广场附属工程：古城湿地文化广场巡护路 3500m²，巡护路两侧绿化 9100m²。</p> <p>（2）山西古城国家湿地公园附属工程二期建设项目，位于王茅镇下毫村，古城镇沉岭村。建设规模及内容：建设 80 平方米公共厕所一座，2500 立方米的广场蓄水池一座，标志门 2 座，宣传牌 45 块、标示牌 30 块、指示牌 30 块；新建湿地生态功能展示园，占地面积 30 亩。</p> <p>（3）山西古城国家湿地公园附属工程三期建设项目，位于垣曲县古城镇古城村。建设规模及内容：宣教中心道路硬化 5500m²、护坡 1800m²、挡墙 300m³、供水设施一套、广场文化墙一处</p>	

项目名称	垣曲县山西古城国家湿地公园附属工程建设项目
实施期间	2018年8月—2023年12月
实施单位	垣曲黄河流域生态保护和高质量发展促进中心

200m³、小型景石10处、40m³玻璃钢化粪池一座、亮化供电工程，允岭段杞柳供水管道800米，塞坪段杞柳供水管道100米、水井一座，标志门周边硬化、道路修复400m²，宣传牌、指示牌、垃圾桶等配套设施。

(4) 山西古城国家湿地公园附属工程四期项目，位于垣曲县古城镇古城村。建设规模：新修道路7400m²、巡护道路5200m²及相关配套设施等。主要建设内容：1、荷花广场新建道路7400m²，修复1392m²。2、荷花广场功能完善项目：安装路灯38盏、防腐木公厕及管理房3处，防腐木观测台1个、热带植物展示园1处，配套水电设施。3、宣教中心功能完善项目：安装路灯7盏、防腐木公厕及管理房4处，巡护步道铺装1000m²，护坡600m²，配套水电设施。4、湿地公园北门功能完善项目：巡护道路5200m²，排水沟400米，护坡1520m²，荷花池6400m²，防腐木监测站一座。5、荷花广场护岸3850m²。

(5) 山西古城国家湿地公园古毫区生态保护与修复项目，位于山西古城国家湿地公园范围内。建设规模：项目主要在王茅下毫区的下毫和小赵花果山实施，着力打造一处大、中、小学生和社会群体组织开展湿地生态文化研学游等体验场所。主要建设内容：建设蓄水池两个，配套管道2600m；巡护道6400m，步栈道130米；10KV配变一处，三相电缆3000米；基塘110亩；10米电动门3个；管理房2间；停车场卫生间1座；六角检测亭(防腐木)1座；生态温室大棚一座。

(6) 垣曲县毫城鸟类栖息地修复项目，位于山西古城国家湿地公园范围内。建设规模及内容：项目计划在湿地公园范围内的毫城村修建防渗坝2698m；浆砌防渗1346m；溢流口1处；拦水坝216m；水泥砼路面道路硬化727m；浮筒平台225m²；导流管404m；供水水道1935m；修建公园北门一座；安装进、出口及闸阀3处；场地砂化平整37000m²；修建水池一座；混凝土木栈桥200m；坝体加高填土方59000m²；新建护堤坝220m。

三、绩效目标

1. 项目绩效总目标

通过项目的有效实施，实现资源开发与环境保护一体化。满足湿地资源保护方面的需要，加强湿地公园管护能力提升。在保护湿地独特生态环境的前提下，合理利用湿地的自然资源和文化资源等，发展生态旅游等特色产业，带动当地群众发展第三产业，对地方经济的发展起到促进作

项目名称	垣曲县山西古城国家湿地公园附属工程建设项目
实施期间	2018年8月—2023年12月
实施单位	垣曲黄河流域生态保护和高质量发展促进中心
<p>用。</p> <p>2. 项目绩效指标</p> <p>(1) 产出指标</p> <p>数量指标：①完成山西古城国家湿地公园附属工程建设项目；②完成山西古城国家湿地公园附属工程二期建设项目；③完成山西古城国家湿地公园附属工程三期建设项目；④完成山西古城国家湿地公园附属工程四期项目；⑤完成山西古城国家湿地公园古毫区生态保护与修复项目；⑥完成修复垣曲县毫城鸟类栖息地修复项目(一期)。</p> <p>质量指标：建设项目验收合格率100%。</p> <p>时效指标：①各个子项目按计划开工；②各个子项目按计划竣工。</p> <p>成本指标：控制在预算内。</p> <p>(2) 效益指标</p> <p>社会效益：①提升社会影响力和城市竞争力；②提高周边群众保护湿地意识；③提高当地群众文化生活质量。</p> <p>生态效益：改善生态环境。</p> <p>可持续影响：项目具有持续利用性。</p> <p>满意度指标：受益对象满意度≥90%。</p>	
项目自评报告 复核情况	项目实施单位能按照绩效管理的要求，编制绩效目标申报表，但绩效指标不全面，未设置可持续影响指标。