

# 玛纳斯县 S101 百里丹霞旅游风景道 整体规划编制项目 绩效评价报告

项目名称：玛纳斯县 S101 百里丹霞旅游风景道整体  
规划编制项目

实施单位：玛纳斯县文化体育广播电视和旅游局

委托单位：玛纳斯县财政局

评价机构：新疆宏昌天圆有限责任会计师事务所





## 摘 要

### 一、项目概述

#### （一）项目背景及目的

为全面贯彻落实党的二十大精神、习近平总书记“第三次中央新疆工作座谈会”关于推动旅游业大发展的重要指示精神，紧紧围绕昌吉回族自治州打造“新疆休闲度假首选地”的全域旅游发展目标，围绕玛纳斯县委、县政府推进“功能完备、环境优美、社会和谐、地域文化鲜明的绿洲生态宜居城市，旅游产品独具特色、效益显著的天山北麓知名风景旅游城市和资源高效利用、绿色环保的生态低碳示范城市”的城市发展目标，结合“一带一路”“旅游兴疆”“旅游援疆”等发展战略，积极推动玛纳斯县全域旅游发展，着力构建 S101 百里丹霞旅游风景道资源要素整合、空间整体优化、产业融合联动、全时全季覆盖拓展的生态依托型全域旅游示范区创建模式，实现“乌鲁木齐都市圈和乌昌石城市群周末假日旅游重要目的地”的全域旅游定位目标，故对玛纳斯县 S101 百里丹霞旅游风景道进行整体规划。

#### （二）项目实施情况

玛纳斯县 S101 百里丹霞旅游风景道整体规划编制项目预算资金全部用于玛纳斯县 S101 沿线旅游项目的整体策划及概念规划服务、资源分析、项目规划、项目规划设计、项目运营。

2022 年 11 月 4 日，玛纳斯县文化体育广播电视和旅游局根据玛纳斯县委财经委员会《县委财经委员会 2022 年第五次会议纪要》





（玛党财[2022]05号）文件拨付的预算资金设立该项目。2022年12月5日，经评审委员会评审，确定北京都市意匠创新规划设计咨询中心为中标单位，签订关于玛纳斯县S101百里丹霞旅游风景道总体规划编制项目工程设计服务合同。2023年6月21日根据玛纳斯县自然资源开发与规划建设管理领导小组会议纪要《玛纳斯县自然资源开发与规划建设管理领导小组2023年第四次会议纪要》（[2023]4号）通过S101旅游风景道专项旅游规划。

### （三）绩效目标

#### 1. 总目标

本项目拟投入187.90万元，主要实施内容为：玛纳斯县S101沿线旅游项目的整体策划及概念规划服务、资源分析、项目规划、项目规划设计、项目运营，通过本项目的实施，使游客在玛纳斯段一站式体验全景新疆立体风貌，提升S101风景道知名度和影响力，持续吸引游客，使游客满意度达到90%以上。

#### 2. 年度绩效目标

根据《项目支出绩效评价管理办法》（财预[2020]10号）的规定，结合项目相关信息，评价小组对原有项目年度目标进行完善后，将年度目标细化分解为个性指标，与文件下发的共性指标共同构成该项目三级指标体系，经与预算单位沟通后，最终确定该项目个性指标如下：

总体目标	年度目标
------	------



# 新疆宏昌天圆有限责任会计师事务所

XINJIANG HONGCHANGTIANYUAN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS CO., LTD.

本项目拟投入 187.90 万元，主要实施内容为：玛纳斯县 S101 沿线旅游项目的整体策划及概念规划服务、资源分析、项目规划、项目规划设计、项目运营，通过本项目的实施，使游客在玛纳斯段一站式体验全景新疆立体风貌，提升 S101 风景道知名度和影响力，持续吸引游客，使游客满意度达到 90% 以上。

本项目拟投入 187.90 万元，主要实施内容为：玛纳斯县 S101 沿线旅游项目的整体策划及概念规划服务、资源分析、项目规划、项目规划设计、项目运营，通过本项目的实施，使游客在玛纳斯段一站式体验全景新疆立体风貌，提升 S101 风景道知名度和影响力，持续吸引游客，使游客满意度达到 90% 以上。

一级指标	二级指标	三级指标	预期指标值
产出指标	数量指标	编制 s101 百里丹霞旅游风景道整体规划	=1 个
	质量指标	专家评审通过率	=100%
	时效指标	项目按时完成率	=100%
	成本指标	预算支出控制率	=100%
效益指标	社会效益指标	提高玛纳斯县旅游知名度	有效提高
		提升 S101 百里丹霞风景道影响力	显著提升
满意度指标	服务对象满意度指标	游客满意度	>=90%

电话：0994-2340071 传真：0994-2347950

地址：新疆乌鲁木齐市新华北路 108 号红山新世纪 22 楼 E—mail: hccpa-cj@xj.cninfo.net



## 二、绩效评价情况

### （一）评价结论

运用由评价组研发并通过主管单位确认的评价指标体系及评分标准，通过基础数据填报、问卷调查和访谈获取的数据及项目单位提供的资料，评价组对玛纳斯县 S101 百里丹霞旅游风景道整体规划编制项目进行了独立客观的评价，最终评分结果为 96 分，评价等级为“优”。

### （二）预算执行情况

玛纳斯县 S101 百里丹霞旅游风景道整体规划编制项目 2023 年预算资金 187.90 万元，截止 2023 年 12 月 31 日，实际支出 187.90 万元，预算执行率 100%。

### （三）项目绩效情况

玛纳斯县 S101 沿线旅游项目的整体策划及概念规划服务、资源分析、项目规划、项目规划设计、项目运营，通过本项目的实施，使游客在玛纳斯段一站式体验全景新疆立体风貌，提升 S101 风景道知名度和影响力，持续吸引游客。

## 三、问题和建议

### （一）存在的问题

1. 绩效目标编制不够科学、缺乏合理性。

该项目实施单位前期已根据项目内容设置了较明确的绩效目标，绩效目标的设置符合量化的要求，但仍有少部分指标难以衡





量，考核设置宽松，例如：原效益指标为“让游客在玛纳斯段一站式体验全景新疆立体风貌”，预期指标值为“带动明显”，该效益考核内容描述不明确，难以衡量。原满意度指标为“游客满意度”，预期指标值为“ $\geq 80\%$ ”，该指标预期指标值过低，不满足预期指标值设置从严、从高要求。

## 2. 项目管理制度不健全。

该项目实施单位沿用本单位的各项内控制度，具有相应的财务和项目管理制度，各项管理制度合法、合规、完整，但未依据本项目的功能特性就规范该项目管理制定专门的内控管理措施。

## （二）建议和改进措施

### 1. 提升绩效目标编制水平。

绩效目标是预算资金计划在一定期限内达到的产出和效果，应与其项目的实施计划相一致，建议项目实施单位在今后细化绩效目标的过程中，应根据项目的实施内容设置项目的产出目标和效果目标，使目标值与年度任务数或计划数相对应。同时根据设定的绩效目标进一步完善修改绩效指标，确保各类指标清晰、量化、可衡量。

### 2. 进一步建立健全预算绩效业务管理制度。

通过将绩效业绩指标化，获取具有针对性的业绩值，为开展绩效评价工作提供基础。绩效评价指标应当充分体现和真实反映项目的绩效、绩效目标的完成情况及评价的政策需要。建议项目实施单





# 新疆宏昌天圆有限责任会计师事务所

XINJIANG HONGCHANGTIANYUAN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS CO., LTD.

---

位在设置绩效指标时可根据相关政策文件要求，设置的指标需指向明确、细化量化、合理可行、相应匹配。

# 目录

一、基本情况.....	1
（一）项目概况.....	1
（二）项目资金情况.....	4
（三）项目绩效目标情况.....	4
二、绩效评价工作开展情况.....	4
（一）绩效评价目的.....	5
（二）绩效评价原则.....	6
（三）绩效评价依据.....	7
（四）绩效评价工作程序及方法.....	8
（五）绩效评价指标体系及标准.....	13
三、绩效评价综合情况及结论.....	13
（一）绩效评价综合结论.....	13
（二）绩效目标实现情况.....	14
四、绩效评价情况分析.....	15
（一）项目决策情况.....	15
（二）项目管理情况.....	18
（三）项目产出情况.....	20
（四）项目效益情况.....	22
五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析.....	24
（一）主要经验及做法.....	24
（二）存在的问题.....	24
六、有关建议.....	24
七、其他需说明的问题.....	26
（一）关于评价责任的说明.....	26
（二）本次绩效评价的局限性.....	27
附件： .....	27



# 玛纳斯县 S101 百里丹霞旅游风景道整体 规划编制项目 绩效评价报告

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）、《自治区党委自治区人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（新党发〔2018〕30号）、《自治区全面实施预算绩效管理的工作方案》（新财预〔2018〕158号）、《自治区财政支出绩效评价管理暂行办法》（新财预〔2018〕189号）系列文件的要求，受玛纳斯县财政局的委托，新疆宏昌天圆有限责任会计师事务所以第三方社会评价机构的身份，承担了玛纳斯县 S101 百里丹霞旅游风景道整体规划编制项目的绩效评价工作并形成绩效评价报告。

## 一、基本情况

### （一）项目概况

#### 1. 项目立项的背景及目的

为全面贯彻落实党的二十大精神、习近平总书记“第三次中央新疆工作座谈会”关于推动旅游业大发展的重要指示精神，紧紧围绕昌吉回族自治州打造“新疆休闲度假首选地”的全域旅游发展目





标，围绕玛纳斯县委、县政府推进“功能完备、环境优美、社会和谐、地域文化鲜明的绿洲生态宜居城市，旅游产品独具特色、效益显著的天山北麓知名风景旅游城市和资源高效利用、绿色环保的生态低碳示范城市”的城市发展目标，结合“一带一路”“旅游兴疆”“旅游援疆”等发展战略，积极推动玛纳斯县全域旅游发展，着力构建 S101 百里丹霞旅游风景道资源要素整合、空间整体优化、产业融合联动、全时全季覆盖拓展的生态依托型全域旅游示范区创建模式，实现“乌鲁木齐都市圈和乌昌石城市群周末假日旅游重要目的地”的全域旅游定位目标，故对玛纳斯县 S101 百里丹霞旅游风景道进行整体规划。

## 2. 项目实施主体

该项目实施主体为玛纳斯县文化体育广播电视和旅游局。主要职责为：综合管理全县文化艺术事业，包括但不限于指导图书文献资源的建设、开发和利用；组织实施文化信息资源共享工程建设和古籍保护工作；指导全县文物保护工作；监督、管理并指导对外文化、体育、旅游、广播影视的交流与合作工作。监督管理全县文化、体育、旅游、出版物市场的稽查和电影发行、放映工作，查处违禁出版物和出版、印刷、复制、发行单位的违法违规活动；研究文化、体育、旅游、出版物的发展态势，引导市场经营方向。管理直属宣传单位，对其重大宣传活动和事业建设进行协调和检查，组织和管理其节目（栏目）的传输覆盖。会同有关部门监督管理全县性文化、体育、旅游、广播影视、新闻出版行业的社会团体，并指导其业务活动。执行国家、自治区颁布的广播电视技术标准，对全县广播电视事业建设和业务、技术管理进行指导；指导全县广播电





视系统技术维护管理和广播影视科技工作；对本县境内的广播电视播出（转播）机构和用于广播电视节目接收与传送的卫星地面接收设施进行监督管理。指导全县文物保护工作，指导、监督全县非物质文化遗产的保护、研究、传承和宣传等工作。负责监督管理全县文化、体育、旅游、出版物市场的稽查和电影发行、放映工作，查处违禁出版物和出版、印刷、复制、发行单位的违法违规活动；研究文化、体育、旅游、出版物的发展态势，引导市场经营方向。宏观调控电影市场，指导、协调全县的电影发行放映工作，扶持农村电影事业的发展。

### 3. 项目主要内容

本项目计划投入 187.90 万元为玛纳斯县 S101 沿线旅游项目的整体策划及概念规划服务、资源分析、项目规划、项目规划设计、项目运营，通过本项目的实施，使游客在玛纳斯段一站式体验全景新疆立体风貌，提升 S101 风景道知名度和影响力，持续吸引游客。

### 4. 项目实施情况

玛纳斯县 S101 百里丹霞旅游风景道整体规划编制项目预算资金用于玛纳斯县 S101 沿线旅游项目的整体策划及概念规划服务、资源分析、项目规划、项目规划设计、项目运营。

2022 年 11 月 4 日，玛纳斯县文化体育广播电视和旅游局根据玛纳斯县委财经委员会《县委财经委员会 2022 年第五次会议纪要》（玛党财[2022]05 号）文件拨付的预算资金设立该项目。2022 年 12 月 5 日，经评审委员会评审，现确定北京都市意匠创新规划设计咨询中心为中标单位，签订关于玛纳斯县 S101 百里丹霞旅游风景道



整体规划编制项目工程设计服务合同。2023年6月21日根据玛纳斯县自然资源开发与规划建设管理领导小组会议纪要《玛纳斯县自然资源开发与规划建设管理领导小组2023年第四次会议纪要》（[2023]4号）通过S101旅游风景道专项旅游规划。

## （二）项目资金情况

### 1. 预算情况

玛纳斯县S101百里丹霞旅游风景道整体规划编制项目预算资金187.90万元，截止2023年12月31日，实际到位资金187.90万元，资金到位率为100%。

### 2. 预算执行情况

该项目2023年实际支出资金187.90万元，预算资金执行率为100%。详细资金支出明细见“附件2：玛纳斯县S101百里丹霞旅游风景道整体规划编制项目资金支付明细表”。

## （三）项目绩效目标情况

根据《项目支出绩效评价管理办法》（财预[2020]10号）的规定，结合项目相关信息，评价小组对原有项目年度目标进行完善后，将年度目标细化分解为个性指标，与文件下发的共性指标共同构成该项目三级指标体系，经与预算单位沟通后，最终确定该项目个性指标如下：

总体目标	年度目标
------	------



本项目拟投入 187.90 万元，主要实施内容为：玛纳斯县 S101 沿线旅游项目的整体策划及概念规划服务、资源分析、项目规划、项目规划设计、项目运营，通过本项目的实施，使游客在玛纳斯段一站式体验全景新疆立体风貌，提升 S101 风景道知名度和影响力，持续吸引游客，使游客满意度达到 90% 以上。

本项目拟投入 187.90 万元，主要实施内容为：玛纳斯县 S101 沿线旅游项目的整体策划及概念规划服务、资源分析、项目规划、项目规划设计、项目运营，通过本项目的实施，使游客在玛纳斯段一站式体验全景新疆立体风貌，提升 S101 风景道知名度和影响力，持续吸引游客，使游客满意度达到 90% 以上。

一级指标	二级指标	三级指标	预期指标值
产出指标	数量指标	编制 s101 百里丹霞旅游风景道整体规划	=1 个
	质量指标	专家评审通过率	=100%
	时效指标	项目按时完成率	=100%
	成本指标	预算支出控制率	=100%
效益指标	社会效益指标	提高玛纳斯县旅游知名度	有效提高
		提升 S101 百里丹霞风景道影响力	显著提升
满意度指标	服务对象满意度指标	游客满意度	>=80%

## 二、绩效评价工作开展情况

### (一) 绩效评价目的

电话：0994-2340071 传真：0994-2347950

地址：新疆乌鲁木齐市新华北路 108 号红山新世纪 22 楼 E—mail: hccpa-cj@xj.cninfo.net





本次将运用科学规范的评价指标、评价标准和评价方法，对玛纳斯县 S101 百里丹霞旅游风景道整体规划编制项目从决策、管理、产出、效益四个方面进行客观、公正的综合评价，形成评价结论。

通过开展绩效评价，了解玛纳斯县 S101 百里丹霞旅游风景道整体规划编制项目目标设定情况、资金分配、使用及管理情况，为实现绩效目标制定的制度、采取的措施等、资金使用效果和绩效目标完成情况，项目实施后的经济效益、社会效益和可持续性影响等情况，收集整理客观真实的基础数据，为玛纳斯县 S101 百里丹霞旅游风景道整体规划编制项目管理提供决策依据。同时，及时总结经验，分析存在问题，采取相应措施进一步改进和加强财政支出项目管理，切实提高财政性资金使用效益。

## （二）绩效评价原则

### 1. 科学公正、客观、真实原则。

严格执行财政部门规定的程序，以项目实际情况为主，选用操作性较强的评价方法进行独立、客观、公正的评价，标准统一、依据充分。

### 2. 经济性、效率性、效益性、公平性原则。

即把财政支出行为及其过程的实际情况，通过对其经济性、效率性、效益性、公平性的比较和评价分析，判断支出的行为过程和执行的业绩、效果优劣。

### 3. 定量分析和定性分析相结合的原则。





定量分析建立在支出项目的资金决策和资金执行后的产出上，主要通过对项目产出量化指标的统计分析进行评价。定性分析主要是根据绩效评价材料及有关信息数据，结合专家评审意见，以更全面、合理、准确地反映支出的实际效益。

### （三）绩效评价依据

1. 财政部关于贯彻落实《中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》的通知（财预〔2018〕167号）；

2. 财政部关于印发《项目支出绩效评价管理办法》的通知（财预〔2020〕10号）；

3. 财政部关于印发《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）；

4. 《自治区党委自治区人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（新党发〔2018〕30号）；

5. 关于印发《自治区全面实施预算绩效管理的工作方案》的通知（新财预〔2018〕158号）；

6. 《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）；

7. 关于印发《自治区财政支出绩效评价管理暂行办法》的通知（新财预〔2018〕189号）；

8. 关于印发《自治区实施预算绩效管理工作考核暂行办法》的通知（新财预〔2018〕192号）；



9. 玛纳斯县文化体育广播电视和旅游局提交的绩效自评报告及自评表;

10. 玛纳斯县文化体育广播电视和旅游局提交的资金下达文件、财政资金支付凭证及项目合同等项目基础资料;

11. 适用于该项目的其他法律法规及规章制度。

#### (四) 绩效评价工作程序及方法

##### 1. 绩效评价工作程序

(1) 前期准备阶段, 包括成立评价工作组、开展前期调研、明确绩效目标、设置绩效评价指标体系、确定绩效评价方法、确定现场和非现场评价范围等。

(2) 成立评价工作组。

(3) 开展前期调研。评价人员首先从网络等公开方式对项目基本情况、立项背景、实施内容、业务管理、绩效目标设置等内容进行了解和调查。在对项目了解的基础上与预算单位主管项目人员及绩效评价指导专家沟通和座谈。最终对初期网络等途径调查的资料进行修正。为编制评价方案奠定基础。

(4) 明确项目绩效目标。评价人员根据项目立项、绩效考评办法等相关资料以及经与预算单位主管项目人员充分沟通, 确定包括数量、质量、时效、效益、满意度等方面的绩效目标。

(5) 设计绩效评价指标体系。评价人员经与玛纳斯县财政局和预算单位主管项目人员充分沟通, 考虑实用性、可操作性和可实现



性等因素，科学编制绩效评价体系，以充分体现和真实反映项目的绩效状况和绩效目标的实现程度。

(6) 确定绩效目标评价标准。评价人员根据专项资金相关法律法规、项目绩效目标及相关管理办法，在充分征求委托方及项目相关单位意见的基础上，确定绩效评价标准。

(7) 确定指标权重。评价人员根据各指标在整体指标体系中的重要程度选用科学方法，合理设置各指标权重。

(8) 确定评价范围。根据项目承担单位提供的项目相关资料，进行分类、整理、分析，结合对各种公开数据的汇总、分析，就获取的所有文件资料提出评价意见。

(9) 设计资料清单。根据评价项目的基本情况、绩效评价指标体系和评价方案，列明项目承担单位需提交的资料清单，明确项目执行和绩效情况报告格式以及其他需要项目承担单位配合的事项等。

(10) 制定评价实施方案。我们将项目基本情况、设计的绩效评价指标体系、确定的绩效评价标准及评价方法等进行汇总整理，经与预算单位、玛纳斯县财政局相关科室以及绩效评价专家充分交流、共同研究，制定包含项目概况、项目绩效目标、评价思路、绩效评价指标体系、绩效评价方法、社会调查、组织实施、资料清单等内容的评价实施方案。力求做到方案设计符合主客观条件，评价内容、方法、步骤和时间节点安排科学合理，具有可操作性。





(11) 评价方案论证。评价方案初稿编制完成后，评价人员与行业专家首先对评价方案初稿进行论证，然后与预算单位项目主管人员沟通，根据项目承担单位的实际情况，对评价方案、指标体系、资料清单进行多次调整，征求绩效监督指导专家的意见，根据专家意见修改完善后，征求项目主管部门意见，根据反馈意见再次修改完善，报委托方审核同意后实施。

2、组织实施：包括下达绩效评价通知、资料收集与核查、非现场评价、现场评价、确定绩效评价方法、确定评价范围、形成绩效评价结果等。

(1) 下达绩效评价通知。评价人员根据委托方要求和评价实施方案，明确评价任务、对象、实施机构、时间和工作安排、评价内容、需项目预算单位提供的资料等，通过业务主管部门通知项目预算单位。

(2) 资料收集与核查。评价人员对项目预算单位报送的相关资料进行收集梳理，分析核实资料的真实性、完整性和有效性。同时积极利用各种公开数据资料与项目预算单位提供的资料进行交叉比对和分析，形成对项目多层次、多角度的数据资料支持。

(3) 非现场评价。对各项目预算单位报送的基础数据和相关资料进行核实和全面分析，并收取问卷调查。通过对被调查对象发放调查问卷的方式，了解相关情况。调查问卷数量适中，基本能够反映社会公众或服务对象的满意程度。

(4) 现场评价。组成现场评价工作组对项目进行现场核查评价，主要包括。





a 听取情况介绍。听取项目预算单位对评价对象的目标设定及完成程度，组织管理制度建立健全及落实情况，预算支出执行情况、财务管理状况、资产管理情况、项目产出和效益等情况介绍。

b 实地勘察。对项目产出的数量、质量等进行查验，对产出的效果进行了解。

c 资料核查。根据项目预算单位填报的数据，围绕建立和健全制度情况、制度和管理责任落实情况、资金使用情况、项目产出和效果通过查阅相关资料等手段，对项目预算单位数据进行检查。采集评价数据、资料以及证明材料经被评价单位加盖公章后，记入评价工作底稿。

d 分析评价。以项目预算单位现场收集资料形成的证明材料、会议纪要、访谈记录、现场勘查记录和调查问卷等相关资料为基础，对项目资料和数据进行汇总分析，并对照绩效目标和评价指标及标准，对项目预算单位的项目决策、管理和绩效等方面进行分析评价，计算项目绩效得分，总结项目的成效与存在问题，进行相关原因分析。

(5) 形成绩效评价结果。对评价情况进行梳理、汇总的基础上形成项目绩效评价结果。评价小组重点的项目实施、资金使用、资金管理、使用效益等情况进行了认真、扎实的核查和评价。同时，对其自主申报材料进行了认真的复核和分析。对项目完成数量、质量、时效及效果等方面进行了综合考核，全面了解和掌握项目实施进度，了解申报资金的使用、管理及效益情况，确保评价结果的真实性。



3、综合分析及评价报告撰写：包含撰写绩效评价报告、征求意见、提交报告、提交其他相关资料等。

(1) 撰写绩效评价报告。按照规定要求和文本格式撰写评价报告。全面阐述评价项目的基本情况,明确项目绩效目标,在全面分析评价资料的基础上,对绩效目标实现程度,对项目决策、管理、绩效等做出具体分析和评价,对项目绩效与存在问题的分析,力求做到数据真实准确、内容完整、证据充分、分析透彻、结论准确,所提建议具有针对性。

(2) 征求意见。评价报告初稿撰写完成后,评价小组与预算单位进行沟通,征询其意见,此并非预算单位干涉工作组的职业判断,而是从预算单位获取可能的解释和补充资料。综合反馈信息后起草绩效评价报告初稿,上报委托单位。

(3) 提交报告。根据各方提出的合理意见,对评价报告进行修改完善。在规定时间内将各单位书面反馈意见及评价报告终稿,含摘要,提交委托方。

#### 4. 评价方法

正确的评价方法是评价评价工作顺利开展的保障,在实际项目结合经验的情况下,评价小组采取的方法包括但不限于:比较法、因素分析法、公众评判法。详细方法应用如下:

在指标分析环节:总体采用比较法,同时辅以公众评判法。定量指标分析环节:主要采用对比指标预期指标值和指标截止评价日的完成情况,综合分析绩效目标实现程度;定性指标分析环节,主



要采用问卷及抽样调查等手段评价该项目实施后社会公众对于其实施效果的满意程度。

指标得分阐述环节：采用因素分析法，即通过着重分析影响绩效目标实现、预期指标值完成、项目具体实施效果的内外因素，确定指标得分情况。内部因素包括：人员配备、组织建设、制度保障及执行情况等，外部因素包括：自然不可抗力等。

### （五）绩效评价指标体系及标准

通过对该项目相关资料进行分析研究，评价小组参考财政部、自治区财政厅以及玛纳斯县财政局相关绩效管理规范性文件当中的评价指标体系框架，结合科学性、适用性、定性和定量相结合的原则，从项目决策、项目管理、项目产出、项目效益四个维度，围绕项目立项、绩效目标、资金投入、资金管理、组织管理、产出数量、产出时效、产出质量、产出成本、效益实现情况、可持续影响性、服务对象满意度等具体指标客观分析评价，体现从决策到产出结果和影响力因素的绩效逻辑路径。评价指标体系包括评价指标、权重、指标解释、评分标准及扣分原因，完整的绩效评价指标体系及评分过程详见报告附件 1。

## 三、绩效评价综合情况及结论

### （一）绩效评价综合结论

通过对玛纳斯县 S101 百里丹霞旅游风景道整体规划编制项目进行绩效评价，该项目最终评价得分为 96 分，评价等级为“优”。各部分权重和绩效分值如下表所示：





表 2 项目评价指标得分情况汇总表

评价指标	权重	得分	得分率
项目决策	15	13	86.67%
项目管理	25	23	92%
项目产出	30	30	100%
项目效益	30	30	100%
合计	100	96	96%

## (二) 绩效目标实现情况

通过对重新梳理后设置的绩效目标、指标及预期指标值进行评价打分。玛纳斯县 S101 百里丹霞旅游风景道整体规划编制项目的绩效目标与绩效指标实际完成情况列表如下：

表 3 项目绩效目标与绩效指标实际完成情况表

2022 年年度目标			2022 年年度目标完成情况	
<p>本项目投入 187.90 万元，为玛纳斯县 S101 沿线旅游项目完成整体策划及概念规划服务、资源分析、项目规划、项目规划设计、项目运营。</p>			<p>本项目已投入 187.90 万元，已完成对玛纳斯县 S101 沿线旅游项目的整体策划及概念规划服务、资源分析、项目规划、项目规划设计、项目运营，通过本项目的实施，使游客在玛纳斯段一站式体验全景新疆立体风貌，提升 S101 风景道知名度和影响力，持续吸引游客。</p>	
一级指标	二级指标	三级指标	预期指标值	实际完成值
产出指标	数量指标	编制 s101 百里丹霞旅游风景道整体规划	=1 个	1 个



产出指标	质量指标	专家评审通过率	=100%	100%
	时效指标	项目按时完成率	=100%	100%
	成本指标	预算支出控制率	=100%	100%
效益指标	社会效益指标	提高玛纳斯县旅游知名度	有效提高	有效提高
		提升 S101 百里丹霞风景道影响力	显著提升	显著提升
满意度指标	服务对象满意度指标	游客满意度	≥ 90%	97.14%

#### 四、绩效评价情况分析

##### (一) 项目决策情况

项目决策指标从项目立项、绩效目标编制、资金投入三个方面考察评价项目前期准备情况，指标分值 15 分，评价得分 13 分，得分率为 86.67%。

表 4 项目决策指标得分情况

一级指标	二级指标	三级指标	权重 (%)	得分	得分率
项目决策	项目立项	立项依据充分性	3	3	100%
		立项程序规范性	2	2	100%

电话：0994-2340071 传真：0994-2347950

地址：新疆乌鲁木齐市新华北路 108 号红山新世纪 22 楼 E—mail: hccpa-cj@xj.cninfo.net



一级指标	二级指标	三级指标	权重（%）	得分	得分率
	绩效目标	绩效目标合理性	3	3	100%
		绩效指标明确性	2	0	0%
	资金投入	预算编制科学性	3	3	100%
		资金分配合理性	2	2	100%
小计			15	13	86.67%

## 1. 项目立项

该指标涉及 2 个三级指标，分值 5 分，评价得分 5 分，得分率为 100%。

### (1) 立项依据充分性

指标分值 3 分，评价得分 3 分。该项目符合国家法律法规、国民经济发展规划及相关事业发展政策，项目实施内容与预算单位部门职责范围相符，属于部门履职所需，项目支出符合公共财政要求和财政供给范围，项目与相关部门同类项目或部门内部相关项目不重复，立项依据比较充分。

### (2) 立项程序规范性

指标分值 2 分，评价得分 2 分。该项目支出预算按照规定的程序申请，项目预算单位编制了项目支出绩效目标表和事前绩效评估报告，项目实施取得有关行政部门的审批且符合相关预算管理要求。





## 2. 绩效目标

该指标涉及 2 个三级指标，分值 5 分，评价得分 3 分，得分率为 60%。

### (1) 绩效目标合理性

指标分值 3 分，评价得分 3 分。项目预算单位按照自治区、玛纳斯县财政部门关于绩效管理的相关要求填报了《项目支出绩效目标表》，为该项目在本年度所计划达到的产出和效果设定了目标，项目绩效目标与实际工作内容具有相关性，绩效目标金额与预算确定的项目投资额或资金量相匹配，绩效目标具备合理性。

### (2) 绩效指标明确性

指标分值 2 分，评价得 0 分。项目预算单位在设定绩效指标时，大部分指标都明确清晰、可衡量，如编制 s101 百里丹霞旅游风景道整体规划、项目按时完成率等。但仍有少部分指标难以衡量，考核设置宽松，例如：原效益指标为“让游客在玛纳斯段一站式体验全景新疆立体风貌”，预期指标值为“带动明显”，该指标考核内容描述不明确，难以衡量。原满意度指标为“游客满意度”，预期指标值为“ $\geq 80\%$ ”，该指标预期指标值过低，不满足预期指标值设置从严、从高要求。

## 3. 资金投入

该指标涉及 2 个三级指标，分值 5 分，评价得分 5 分，得分率为 100%。



## (1) 预算编制科学性

指标分值 3 分，评价得分 3 分。该项目预算编制经过科学论证，预算支出内容与项目实施内容相匹配，预算额度测算依据基本充分，预算确定的项目投资额与工作任务相匹配，且预算支出与其他项目之间不存在交叉重复，预算实际执行未超出预算编制金额。

## (2) 资金分配合理性

指标分值 2 分，评价得分 2 分。该项目预算资金分配依据财经会议纪要以及项目合同确定，资金分配额度合理，与项目实际需求相适应。

## (二) 项目管理情况

项目管理指标从资金管理和组织实施两个方面考察项目实施管理过程，指标分值 25 分，评价得分 23 分，得分率为 92%。

**表 5 项目管理指标得分情况**

一级指标	二级指标	三级指标	权重 (%)	得分	得分率
项目管理	资金管理	资金到位率	4	4	100%
		年度预算执行率	5	5	100%
		资金使用合规性	4	4	100%
	组织实施	管理制度健全性	4	2	50%
		制度执行有效性	4	4	100%
		绩效监控有效性	2	2	100%
		自评报告规范性与整改 反馈及时性	2	2	100%
小计			25	23	92%



## 1. 资金管理

该指标涉及 3 个三级指标，分值 13 分，评价得分 13 分，得分率为 100%。

### (1) 资金到位率

玛纳斯县 S101 百里丹霞旅游风景道整体规划编制项目 2023 年度预算资金 187.90 万元，实际到位 187.90 万元，资金到位率为 100%。指标分值 4 分，根据评分标准该指标评价得分 4 分。

### (2) 年度预算执行率

截止 2023 年 12 月 31 日，玛纳斯县 S101 百里丹霞旅游风景道整体规划编制项目实际支出资金总额为 187.90 万元，预算资金执行率为 100%。指标分值 5 分，根据评分标准该指标评价得分 5 分。

### (3) 资金使用合规性

指标分值 4 分，评价得分 4 分。通过查看预算单位财务资料，该项目资金使用基本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规定的开支范围，资金的拨付拥有完整的审批程序和手续，项目支出符合项目预算批复或合同规定的用途，财政直接支付凭证金额与审核金额和发票金额一致。

## 2. 组织实施

该指标涉及 4 个三级指标，分值 12 分，评价得分 10 分，得分率为 83.33%。

### (1) 管理制度健全性





指标分值 4 分，评价得分 2 分。预算单位沿用玛纳斯县文化体育广播电视和旅游局的各项内控制度，具有相应的《玛纳斯县文化体育广播电视和旅游局内部控制规范》、《玛纳斯县文化体育广播电视和旅游局项目管理规范》等管理制度，各项管理制度合法、合规、完整，但未依据该项目的特性就规范该项目实施及管理制定专门的内控管理措施。

#### (2) 制度执行有效性

指标分值 4 分，评价得分 4 分。该项目在项目领导小组的统筹协调下，严格执行本单位的各项项目和财务管理制度以及国家相关法律法规。相关人员、设备落实到位，资料齐全并归档及时。

#### (3) 绩效监控有效性

指标分值 2 分，评价得 2 分。该项目为跨期项目，无需报送 5 月绩效监控表，预算单位绩效监控数据及资料归集整理与分析严谨，能对发现的问题及时采取有效措施整改纠偏，及时报送 8 月监控时点绩效监控表。

#### (4) 自评规范性与整改反馈及时性

指标分值 2 分，评价得分 2 分。经核查项目绩效系统，预算单位按照财政部门及预算资金使用要求，于 2024 年 4 月对项目预算执行情况 & 绩效指标完成情况开展项目绩效自评 & 及时开展项目支出绩效自评，绩效自评报告格式规范、内容清晰。

### (三) 项目产出情况



项目产出指标从项目实施后的产出数量、产出质量、产出时效、产出成本四个方面考察项目实施后的产出情况，指标分值 30 分，评价得分 30 分，得分率为 100%。

表 6 项目产出指标得分情况

一级指标	二级指标	三级指标	权重 (%)	得分	得分率
项目产出	产出数量	编制 s101 百里丹霞旅游风景道整体规划	8	8	100%
	产出质量	专家评审通过率	7	7	100%
	产出时效	项目按时完成率	7	7	100%
	产出成本	预算支出控制率	8	8	100%
小计			30	30	100%

### 1. 产出数量

该指标涉及 1 个三级指标，分值 8 分，得分 8 分，得分率 100%。通过对会议纪要，资金支付凭证等资料进行核对，该项目实际已完成编制 s101 百里丹霞旅游风景道整体规划。

综上所述，该指标分值 8 分，根据评分标准，评价得 8 分。

### 2. 产出质量

该指标涉及 1 个三级指标，指标分值 7 分，评价得分 7 分，得分率 100%。通过对会议纪要，资金支付凭证等资料进行核对，该项目已通过专家评审，通过率为 100%。

综上所述，该指标分值 7 分，根据评分标准，评价得 7 分。

### 3. 产出时效



该指标涉及 1 个三级指标，指标分值 7 分，评价得分 7 分，得分率 100%。通过对会议纪要，资金支付凭证等资料进行核对，该项目已在合同约定时间内按时完成，按时完成率为 100%。

综上所述，该指标分值 7 分，根据评分标准，评价得 7 分。

#### 4. 产出成本

该指标涉及 1 个三级指标，指标分值 8 分，评价得分 8 分，得分率 100%。通过对资金下达文件、资金支付凭证等资料进行核对，该项目支出未超过下达预算，预算支出控制率为 100%，。

综上所述，该指标分值 8 分，根据评分标准，评价得 8 分。

#### （四）项目效益情况

项目效益指标从社会效益和服务对象满意度两个方面考察项目实施后达到的效果，指标分值 30 分，评价得分 30 分，得分率为 100%。

表 7 项目效益指标得分情况

一级指标	二级指标	三级指标	权重 (%)	得分	得分率
项目效益	社会效益	提高玛纳斯县旅游知名度	10	10	100%
		提升 S101 百里丹霞风景道影响力	10	10	100%
	服务对象满意度	游客满意度	10	10	100%
小计			30	30	100%

#### 1. 社会效益





该指标涉及 2 个三级指标，分值 20 分，得分 20 分，得分率 100%。

## (1) 提高玛纳斯县旅游知名度

根据调查问卷结果统计分析，本次共对游客群众发放并收回调查问卷 30 份。调查问卷中关于“您认为该项目是否有效提升了玛纳斯县旅游的知名度？”的统计情况，其中，选择“效果明显”的人数为 29 人，选择“效果较明显”的人数为 1 人，选择“效果一般”的人数为 0 人，选择“无效果”的人数为 0 人，根据计算公式：指标完成率 =  $\Sigma$  样本数（“效果明显” × 1 + “效果较明显” × 0.8 + “效果一般” × 0.6 + “无效果” × 0.3） / 总样本数 × 100%，本指标完成率 =  $(29 \times 1 + 1 \times 0.8 + 0 \times 0.6 + 0 \times 0.3) / 30 = 99.33\%$ ，大于 95%，完成设定绩效指标。

综上所述，该指标分值 10 分，根据评分标准，评价得 10 分。

## (2) 提升 S101 百里丹霞风景道影响力

根据调查问卷结果统计分析，本次共对项目周边受益群众发放并收回调查问卷 30 份。调查问卷中关于“您认为该项目是否有效提升了 S101 百里丹霞旅游风景道的影响力？”的统计情况，其中，选择“效果明显”的人数为 29 人，选择“效果较明显”的人数为 1 人，选择“效果一般”的人数为 0 人，选择“无效果”的人数为 0 人，根据计算公式：指标完成率 =  $\Sigma$  样本数（“效果明显” × 1 + “效果较明显” × 0.8 + “效果一般” × 0.6 + “无效果” × 0.3） / 总样本数 × 100%，本指标完成率 =  $(29 \times 1 + 1 \times 0.8 + 0 \times 0.6 + 0 \times 0.3) / 30 = 99.33\%$ ，大于 95%，完成设定绩效指标。



综上所述，该指标分值 10 分，根据评分标准，评价得 10 分。

## 2. 游客满意度

该指标涉及 1 个三级指标，分值 10 分，得分 10 分，得分率 100%。根据调查问卷结果统计分析，本次共对游客群众发放并收回调查问卷 30 份，调查问卷中关于“您对该项目的实施过程及效果是否满意？”的统计情况，其中，选择“非常满意”的人数为 29 人，选择“比较满意”的人数为 1 人，选择“一般”的人数为 0 人，选择“不满意”的人数为 0 人，根据计算公式：指标完成率=Σ样本数（“非常满意”×1+“比较满意”×0.8+“一般”×0.6+“不满意”×0.3）/总样本数×100%，本指标完成率=（29×1+1×0.8+0×0.6+0×0.3）/30=99.33%，大于 90%，完成设定绩效指标。

综上所述，该指标分值 10 分，根据评分标准，评价得 10 分。

## 五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

### （一）主要经验及做法

#### 1. 合理规划，全面实施。

项目实施单位根据项目资金实施方向、内容和要求，结合绩效目标，开展科学合理的规划设计，并按规划设计全面推进实施，并严格控制项目实施质量。

### （二）存在的问题

#### 1. 绩效目标编制不够科学、缺乏合理性。



该项目实施单位前期已根据项目内容设置了较明确的绩效目标，绩效目标的设置符合量化的要求，但仍有少部分指标难以衡量，考核设置宽松，例如：原效益指标为“让游客在玛纳斯段一站式体验全景新疆立体风貌”，预期指标值为“带动明显”，该效益考核内容描述不明确，难以衡量。原满意度指标为“游客满意度”，预期指标值为“ $\geq 80\%$ ”，该指标预期指标值过低，不满足预期指标值设置从严、从高要求。

## 2. 项目管理制度不健全。

该项目实施单位沿用本单位的各项内控制度，具有相应的财务和项目管理制度，各项管理制度合法、合规、完整，但未依据本项目的功能特性就规范该项目管理制定专门的内控管理措施。该项目实施单位沿用本单位的各项内控制度，具有相应的财务和项目管理制度，各项管理制度合法、合规、完整，但未依据本项目的功能特性就规范该项目管理制定专门的内控管理措施。

## 六、有关建议

### 1. 提升绩效目标编制水平。

绩效目标是预算资金计划在一定期限内达到的产出和效果，应与其项目的实施计划相一致，建议项目实施单位在今后细化绩效目标的过程中，应根据项目的实施内容设置项目的产出目标和效果目标，使目标值与年度任务数或计划数相对应。同时根据设定的绩效





目标进一步完善修改绩效指标，确保各类指标清晰、量化、可衡量。

2. 进一步建立健全预算绩效业务管理制度。

通过将绩效业绩指标化，获取具有针对性的业绩值，为开展绩效评价工作提供基础。绩效评价指标应当充分体现和真实反映项目的绩效、绩效目标的完成情况以及评价的政策需要。建议项目实施单位在设置绩效指标时可根据相关政策文件要求，设置的指标需指向明确、细化量化、合理可行、相应匹配。

## 七、其他需说明的问题

### （一）关于评价责任的说明

1. 玛纳斯县文化体育广播电视和旅游局提供了绩效评价报告相关的大部分基础工作材料和资金财务资料，并对其真实性、合法性、完整性负责。绩效评价的可靠性基于相关部门和单位提供资料真实性、完整性，评价小组已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，评价小组只能在财政部门 and 预算单位提供的现有资料的前提下，结合应有的职业判断做出尽可能可靠的评价结论。本报告使用人对评价结果的把握应建立在对本报告所提供的有关评价结果的各项条件及说明的认真阅读和理解的基础之上。



2. 我司与委托方和预算单位之间不存在任何特殊的、需要回避的利害关系，评价小组成员在开展绩效评价过程中恪守了职业道德规范。

## （二）本次绩效评价的局限性

本次绩效评价采用“定量指标体系的打分评价”+“定性调查信息的归纳和提炼”两种方式互相补充，来构成对本次项目的完整评价。评价指标体系的设计与评价指标设置的完整性、科学合理程度会影响评价结果的全面性。

附件：

1. 项目绩效评价指标体系及评分表
2. 项目资金支付明细表
3. 问卷调查分析报告
4. 相关负责人访谈
5. 项目支付凭证

新疆宏昌天圆有限责任公司会计师事务所

2024年7月25日

附件1:

玛纳斯县S101百里丹霞旅游风景道整体规划项目支出绩效评价指标体系评分表

评价指标					指标解释	评分标准	得分	得分率	扣分原因	
一级指标	二级指标		三级指标							
名称	权重（%）	名称	权重（%）	名称	权重（%）					
项目决策	15	项目立项	5	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。	①项目立项是否符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策(1分)； ②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求(0.5分)； ③项目立项是否与部门履职所需(0.5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(0.5分)； ⑤项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复(0.5分)。	3	100.00%	
				立项程序规范性	2	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。	①项目是否按照规定的程序申请设立(1分)； ②审批文件、材料是否符合相关要求(0.5分)； ③事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评价、集体决策(0.5分)。	2	100.00%	
				绩效目标合理性	3	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。	①项目是否有绩效目标(1分)； ②项目绩效目标与实际工作是否具有相关性(1分)； ③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平(0.5分)； ④是否与投资预算或资金量相匹配(0.5分)。	3	100.00%	
		绩效目标明确性	2	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确情况。	①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标(1分)； ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现(0.5分)； ③是否与项目目标任务数或计划数相对应(0.5分)。	0	0.00%	原效益指标为“让游客在玛纳斯段一站式体验全景新疆立体风貌”，预期指标值为“带动明显”，该效益考核内容描述不明确，难以衡量。原满意度指标为“游客满意度”，预期指标值为“>80%”，该指标预期指标值过低，不满足预期指标设置从严、从重要求		
		预算编制科学性	3	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。	①预算编制是否经过科学论证(1分)； ②预算内容与项目内容是否匹配(1分)； ③预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制(0.5分)； ④预算确定的项目投资或资金量是否与工作任务相匹配(0.5分)。	3	100.00%			
		资金投入	5	资金分配合理性	2	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合理性、科学性情况。	①预算资金分配依据是否充分(1分)； ②资金分配额度是否合理，与项目单位或地方实际是否相适应(1分)。	2	100.00%	
				资金到位率	4	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%。 实际到位资金：一定时期（本年度或项目期）内落实到具体项目的资金。 预算资金：一定时期（本年度或项目期）内预算安排到具体项目的资金。 ①资金到位率为100%，得满分； ②资金到位率在80%—100%之间的，每降低1%扣除对应分值5%的权重分； ③资金到位率低于80%，得0分。	4	100.00%	
		资金管理	13	年度预算执行率	5	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%。 该指标得分=预算执行率×指标权重	5	100.00%	



玛纳斯县S101百里丹霞旅游风景道整体规划项目支出绩效评价指标体系评分表

评价指标						指标解释	评分标准	得分	得分率	扣分原因
一级指标		二级指标		三级指标						
名称	权重（%）	名称	权重（%）	名称	权重（%）					
项目管理	25			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。	①是否符合国家财经法规和财务管理制度的规定(1分); ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续(1分); ③是否符合项目预算批复或合同规定的用途(1分); ④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况(1分)。	4	100.00%	
				管理制度健全性	4	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。	①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度(2分); ②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整(2分)。	2	50.00%	未依据本建设项目的功能特性就规范本项目建设制定专门的内控管理措施
		组织实施	12	制度执行有效性	4	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。	①是否遵守相关法律法规和相关管理规定(1分); ②项目调整及支出调整手续是否完备(1分); ③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档(1分); ④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位(1分)。	4	100.00%	
				绩效监控有效性	2	在项目执行过程中是否进行绩效运行监控管理,是否根据绩效监控结果采取了调整和改进措施。	①是否定期对项目实施绩效运行监控管理(0.5分); ②是否定期归集相关监控数据、资料(0.5分); ③是否对偏离项目绩效目标的情况及时采取调整或改进措施(1分)。	2	100.00%	
				自评规范性与整改反馈及时性	2	是否按财政部门要求开展项目支出绩效自评并针对报告中存在的问题进行整改反馈。	①是否及时开展了绩效自评(1分); ②绩效自评报告格式规范、内容清晰、附件齐全(0.5分); ③针对存在的问题及时进行了整改反馈(0.5分)。	2	100.00%	
项目产出	30	产出数量	30	编制s101百里丹霞旅游风景道整体规划	8	项目实际产出数量是否到达预期设定绩效指标。	产出数量指标完成率=（实际产出数量/计划产出数量）×100% 评分标准: ①完成率为100%及以上的,得满分; ②完成率在60%-100%之间的,每降低1%扣除对应分值的权重分; ③完成率低于60%的,得0分。	8	100.00%	
				专家评审通过率	7	项目完成是否通过专家评审	按照计划计划完成的,得满分,未按照计划计划完成的,得0分	7	100.00%	
				项目按时完成率	7	项目是否按照规定时间完成	按照计划计划完成的,得满分,未按照计划计划完成的,得0分	7	100.00%	
				项目资金投入	8	项目成本是否控制在预定成本范围内	①项目实际成本符合预期设定的成本指标的,得满分; ②项目实际成本存在调整预算情况,调整原因合理,项目实施过程中采取了一定的成本控制措施的,得2-4分; ③项目实际成本与设定成本指标偏差较大的,得0-2分。	8	100.00%	
项目效益	30	社会效益	30	让游客在玛纳斯段一站体验全景新疆立体风光	10	项目实施后是否让游客在玛纳斯段一站有效体验全景新疆立体风光	指标完成率=Σ样本数（“是”×1）/总样本数×100%,分值95%以上,得满分;低于95%,每降低1%扣除对应分值的权重分;完成率低于60%的,得0分。	10	100.00%	
				提升S101风景道知名度和影响力,持续吸引游客	10	项目实施后是否提升S101风景道知名度和影响力,持续吸引游客	指标完成率=Σ样本数（“是”×1）/总样本数×100%,分值95%以上,得满分;低于95%,每降低1%扣除对应分值的权重分;完成率低于60%的,得1分。	10	100.00%	

玛纳斯县S101百里丹霞旅游风景道总体规划项目支出绩效评价评价指标体系评分表

评价指标						指标解释	评分标准	得分	得分率	扣分原因
一级指标		二级指标		三级指标						
名称	权重（%）	名称	权重（%）	名称	权重（%）	社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。	指标完成率=Σ样本数（“非常满意”×1+“比较满意”×0.8+“一般”×0.6+“不满意”×0.3）/总样本数×100%，分值80%以上，得满分；低于90%，每下降1%，扣权重3%分值；扣完为止。	10	100.00%	
		满意度		游客满意度	10					

附件2：

玛纳斯县S101百里丹霞旅游风景道整体规划项目资金支付明细表

单位：元

序号	支付时间	支付金额	拨付单位	支付单位
1	2023年2月2日	1,127,400.00	玛纳斯县财政局	北京都市意匠创新规划设计咨询中心
2	2023年10月24日	751,600.00	玛纳斯县财政局	北京都市意匠创新规划设计咨询中心
合计		1,879,000.00		



### 附件 3：问卷调查分析报告

本次绩效评价的对象为玛纳斯县 S101 百里丹霞旅游风景道整体规划编制项目，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“为游客服务”原理，引入“提升 S101 风景道知名度和影响力”、“游客满意度”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. 调研对象

本次调研的受益对象为游客群众。

#### 2. 调研内容

（1）对玛纳斯县 S101 百里丹霞旅游风景道整体规划编制项目实施后的满意度，包括对项目的了解情况、该项目实施是否能够提升 S101 风景道知名度和影响力，持续吸引游客、让游客在玛纳斯段一站式有效体验全景新疆立体风貌。

（2）对玛纳斯县 S101 百里丹霞旅游风景道整体规划编制项目的意见和建议，通过开放式问答收集，涵盖各个方面。

#### 3. 调研方法

问卷调查采取抽样和重点选取的方式进行。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。评价过程中还采用了现场勘察、档案法、市场比较法获取相应数据。然后采用定量和定性分析评价、处理数据。

#### 4. 抽样方式

为确保问卷调研的全面性和代表性，本次调研问卷调查采取抽样和重点选取的方式进行。问卷调查采取分层随机抽样方式，以受补贴企业员工为对象随机抽取 30 人为样本，发放问卷 30 份。

5. 问卷的发放和回收

为充分采集调研对象的真实想法，保证调研的公平性和科学性，本次问卷调研在玛纳斯县文化体育广播电视和旅游局的协调配合下，组织安排线下纸质问卷的发放与回收。

6. 问卷调查分析结果

本次调研过程中，评价小组实际发放问卷 30 份，回收问卷 30 份，问卷回收率为 100%，有效问卷 30 份，有效回收率 100%，本次调研的整体情况如下：

（1）您是否了解玛纳斯县 S101 百里丹霞旅游风景道整体规划编制项目？

选项	反馈数量	占比
是	30	100%
否	0	0%

（2）您认为该项目是否有效推动了 s101 百里丹霞旅游风景道发展思路和总体规划？

选项	反馈数量	占比
效果明显	28	93.33%
效果较明显	2	6.67%

选项	反馈数量	占比
效果一般	0	0%
无效果	0	0%

（3）您认为该项目是否有效提升了 s101 百里丹霞旅游风景道的影响力？

选项	反馈数量	占比
效果明显	29	96.675
效果较明显	1	3.33%
效果一般	0	0%
无效果	0	0%

（4）您认为该项目是否有效提升了玛纳斯县旅游的知名度？

选项	反馈数量	占比
效果明显	29	96.675
效果较明显	1	3.33%
效果一般	0	0%
无效果	0	0%

（5）您对该项目的实施过程及效果是否满意？

选项	反馈数量	占比
非常满意	28	93.33%



选项	反馈数量	占比
比较满意	2	6.67%
一般	0	0%
不满意	0	0%

（6）您对于该项目的实施是否有问题或者建议？

无。

## 附件 4： 相关负责人访谈

### 玛纳斯县 S101 百里丹霞旅游风景道整体规划编制项目访谈报告

#### 一、访谈目的

2023 年玛纳斯县文化体育广播电视和旅游局在各级领导的大力支持下，实施了玛纳斯县 S101 百里丹霞旅游风景道整体规划编制项目，项目实施过程中，玛纳斯县文化体育广播电视和旅游局不断摸排梳理存在的问题，统筹计划安排，分步骤分阶段进行。项目的实施，有效提高玛纳斯县旅游知名度，提升 S101 百里丹霞风景道影响力。

本次绩效评价旨在通过该项目资金的主管单位进行访谈，了解和评估专项资金使用的效率和效益，发现资金使用和管理中的问题，为提升玛纳斯县 S101 百里丹霞旅游风景道整体规划编制项目资金使用的公平性和合理性建言献策。

#### 二、访谈对象

预算主管单位：玛纳斯县文化体育广播电视和旅游局

#### 三、访谈内容

玛纳斯县 S101 百里丹霞旅游风景道整体规划编制项目开展情况及必要性、项目资金保障情况、项目开展取得的成效及执行过程中遇到的主要困难和项目的下一步规划。

#### 四、访谈分析

1. 请您谈谈本单位此项目的背景、内容及规模

为全面贯彻落实党的二十大精神、习近平总书记“第三次中央新疆工作座谈会”关于推动旅游业大发展的重要指示精神，紧紧围绕昌吉回族自治州打造“新疆休闲度假首选地”的全域旅游发展目标，围绕玛纳斯县委、县政府推进“功能完备、环境优美、社会和谐、地域文化鲜明的绿洲生态宜居城市，旅游产品独具特色、效益显著的天山北麓知名风景旅游城市和资源高效利用、绿色环保的生态低碳示范城市”的城市发展目标，结合“一带一路”“旅游兴疆”“旅游援疆”等发展战略，积极推动玛纳斯县全域旅游发展，着力构建 S101 百里丹霞旅游风景道资源要素整合、空间整体优化、产业融合联动、全时全季覆盖拓展的生态依托型全域旅游示范区创建模式，实现“乌鲁木齐都市圈和乌昌石城市群周末假日旅游重要目的地”的全域旅游定位目标，故对玛纳斯县 S101 百里丹霞旅游风景道进行整体规划。

本项目计划投入 187.90 万元为玛纳斯县 S101 沿线旅游项目的整体策划及概念规划服务、资源分析、项目规划、项目规划设计、项目运营，通过本项目的实施，使游客在玛纳斯段一站式体验全景新疆立体风貌，提升 S101 风景道知名度和影响力，持续吸引游客。

2. 请您简单谈谈本单位此项目资金预算过程中做了哪些工作，以及资金申请、拨付及使用情况

资金投入情况：该项目年初预算数 187.90 万元，全年预算数 187.90 万元，实际总投入 187.90 万元，该项目资金已全部落实到位，资金来源为财政拨款。

资金使用情况：该项目年初预算数 187.90 万元，全年预算数 187.90 万元，全年执行数 187.90 万元，预算执行率为 100%。



3. 请您简要介绍该专项资金管理办法的主要内容，并谈谈为达到资金的合理支出都做了哪些监督检查工作？

我单位对专项资金的管理严格按照《玛纳斯国家文物保护单位专项资金管理办法》、《新疆维吾尔自治区文物保护单位专项资金管理办法》对文物保护单位专项资金进行单独核算，严格审核把控经费开支范围，严格按照经费预算执行。

4. 请您谈谈设立此项目的预期目标，目前开展工作是否达到预期的效果？

设立此项目是为积极推动玛纳斯县全域旅游发展，着力构建 S101 百里丹霞旅游风景道资源要素整合、空间整体优化、产业融合联动、全时全季覆盖拓展的生态依托型全域旅游示范区创建模式，实现“乌鲁木齐都市圈和乌昌石城市群周末假日旅游重要目的地”的全域旅游定位目标，项目实施后增加了玛纳斯县 S101 风景道的旅游知名度，游客游玩量增加，达到预期效果。

5. 请您谈谈此项目实施过程中发现的主要问题或难点有哪些，以及未来的工作规划。

主要问题是在项目执行过程中，绩效目标编制不够科学、缺乏合理性，项目管理制度不健全。

未来争取加强根据设定的绩效目标进一步完善修改绩效指标，确保各类指标清晰、量化、可衡量。进一步建立健全预算绩效业务管理制度。

附件 5：项目合同及支付凭证

服务合同

项 目 名 称：玛纳斯县 S101 百里丹霞旅游风景道  
整体规划项目

合 同 编 号：



发包人（发包人）：玛纳斯县文化体育广播电视和旅游局

承包人（承包人）：北京都市意匠创新规划设计咨询中心

发包人委托承包人承担：玛纳斯县 S101 百里丹霞旅游风景道  
整体规划项目工程设计，工程地点为昌吉回族自治州玛纳斯县，  
经双方协商一致，签订本合同，共同执行。

#### 第一条 本合同签订依据

1.1 《中华人民共和国民法典》、《中华人民共和国建筑法》  
和《建设工程勘察设计市场管理规定》。

1.2 国家及地方有关建设工程勘察设计管理法规和规章。

#### 第二条 设计依据

2.1 发包人给承包人的委托书或中标文件

2.2 发包人提交的基础资料

2.3 承包人采用的主要技术标准是：符合国家及行业相关规范标准和自治区、自治州、玛纳斯县规划要求的深度和内容，  
同时要达到发包人具体要求。

#### 第三条 合同文件的优先次序

构成本合同的文件可视为是能互相说明的，如果合同文件存在  
歧义或不一致，则根据如下优先次序来判断：

3.1 设计合同

3.2 中标通知书

3.3 发包人要求及委托书



### 3.4 投标文件

第四条 本合同项目的名称、规模、阶段、投资及设计内容

项目名称：玛纳斯县 S101 百里丹霞旅游风景道整体规划项目  
项目

规模：玛纳斯县 S101 百里丹霞旅游风景道全长 45.6 公里，沿  
线涉及 2 个乡镇 4 个村（清水河乡、塔西河乡）

设计内容：

1. 完成玛纳斯县 S101 沿线旅游项目的整体策划及概念规划服务，包括：资源分析、项目策划、项目规划设计、项目运营。

2. 全面分析 S101 线风景道旅游发展现状、存在问题和发展趋势，指出风景道旅游发展的优势、劣势、机遇和挑战，在全面分析 S101 线风景道沿线文化旅游资源禀赋、市场需求和发展趋势的基础上，明确 S101 线风景道旅游发展总体思路 and 战略布局，提出 S101 线风景道旅游市场定位、主题形象、营销策略，根据市场需求制定 S101 线风景道沿线旅游公共服务体系、旅游服务要素体系、旅游特色城镇体系、旅游大交通、旅游线路设计和产品开发规划，制定 S101 线风景道沿线重点项目、投资概算、招商引资计划，科学评估 S101 线风景道旅游所产生的生态、社会 and 经济效益，提出 S101 线风景道沿线旅游生态环境影响评价 and 保护措施，制定实现 S101 线风景道旅游发展目标的政策措施。

第五条 发包人启动工作前提供以下资料给承包人

- 规划范围红线 CAD 现状地形图文件、基地最新土地利用规划图（电子，含村镇边界）。
- 规划区及周边区域对本项目可能产生较重大影响的基础设施与公共项目
- 规划区内及周边地区，已有审批的道路、河道蓝线、绿化退界等相关资料（电子文件、包括 CAD 图档）
- 基地及周边区域水资源及利用情况、规划，给排水设施情况

第六条 承包人向发包人2022年12月20日前提交规划初稿，2023年1月15日前提交规划二稿，2023年2月20日前提交规划终稿。交付的设计文件电子版1份，纸质版5份，时间为策划及概念规划完成后5个工作日内。

第七条 费用

7.1 双方商定，本合同的设计费为187.9万元（本合同为固定总价合同，此价格为含税价格，其中不含税金额为：1772641.51元，税额为：106358.49元）。该设计费包含设计内容中的所有费用、税费、项目编制费、文稿制作费、专家评审费。

第八条 支付方式

付款方式：签订合同后五个工作日内支付合同总额的百分之三

十，提交规划初稿并经发包方书面认可后支付合同总额的百分之三十，提交规划终稿经专家评审通过后支付合同总额的百分之四十。

#### 第九条 双方责任

1. 发包人有权按照约定要求承包人完成服务任务，并按时支付费用。
2. 承包人应按国家技术规范、标准、规程及发包人提出的设计规划要求进行设计规划，按合同规定要求提交质量合格的设计规划资料，并对其负责。
3. 承包人按本合同规定进度向发包人交付资料及文件，包括有关设计资料及文件的电子稿件 1 套。
4. 承包人未按照发包人要求按时按期按质完成设计服务内容的，发包人有权不支付设计服务费用。
5. 因承包人故意或过失造成发包人提供的材料、设备、设施毁损、损失的，应承担全额赔偿责任。
6. 承包人提供服务期间以及来往路途中产生的一切人身损害、财产损失、责任均由承包人自行处理和承担，与发包人无关。
7. 承包人提供的服务地点为发包人或发包人要求的地点、服务期间的食宿费用、差旅费用由承包人自理。

#### 第十条 技术成果归属

1. 在履行本协议过程中，承包人利用发包人提供的技术资料



和工作条件所完成的新的技术成果、发包人利用承包人的工作成果和提供的信息、技术所完成的新的技术成果均属于发包人。发包人对新的技术成果享有所有权（或持有权），可依法享有就该技术成果取得的和精神权利（如获得奖章、荣誉证书的权利）、经济权利（如专利权、非专利技术的转让权、使用权等）和其他利益，无需给予承包人补偿。

2、承包人在不再为发包人提供技术服务或发包人提出要求时，应将掌握的发包人的资料、信息、文件等全部移交给发包人，并不得留存备份。

第十一条 双方确定因履行本合同应遵守的保密义务如下：

发包人：

- 1、保密内容（包括技术信息和经营信息）：（1）本合同条款及附件的内容；（2）当事双方互相提供的文件资料。
- 2、涉密人员范围：参加提供协作服务的人员。
- 3、保密期限：本合同规定的服务完成日期之后的十年期限。
- 4、泄密责任：双方确定因履行本合同应遵守的保密义务，不得向合同以外的第三方透漏。违约方应承担给对方造成的所有经济损失以及相应的法律责任。

承包人：

- 1、保密内容（包括技术信息和经营信息）：（1）本合同条款及附件的内容；（2）发包人向承包人提供其所能获取的与咨询服务有关的一切资料；（3）当事双方互相提供的文件资料。

2、涉密人员范围：参加提供协作服务的人员。

3、保密期限：本合同规定的服务完成日期之后的十年期限。

4、泄密责任：双方确定因履行本合同应遵守的保密义务，不得向合同以外的第三方透漏。因承包人泄露发包人相关的秘密和信息导致发包人损失的，承包人应承担全部赔偿责任并应双倍返还发包人已支付的所有服务费用。

第十三条 双方确定，按以下标准和方式对承包人提交的技术咨询工作成果进行验收：

1. 验收标准：以发包人管理部门验收合格为准。

4、验收的时间和地点：以发包人管理部门确定的时间和地点为准。

## 第十二条 保密

双方均应保护对方的知识产权，未经对方同意，任何一方均不得对对方的资料及文件擅自修改、复制或向第三人转让或用于本合同项目外的合同。如发生以上情况，泄密方承担一切由此引起的后果并承担赔偿责任。

—5—

## 第十三条 仲裁

本合同在履行过程中发生的争议，由双方当事人协商解决，协商不成的按下列第 二 种方式解决；

提交合同签订地仲裁委员会仲裁；

依法向玛纳斯县人民法院起诉。

#### 第十四条 合同生效及其他

12.1 本合同双方签字盖章即生效，一式 叁 份，发包人 贰 份，承包人 壹 份。

12.2 本合同生效后，按规定应到项目所在地省级发包人行政主管部门规定的审查部门备案；双方认为必要时，到工商行政管理部门鉴证。双方履行完合同规定的义务后，本合同即行终止。

12.3 附件也为合同的组成部分，与本合同具有同等法律效力。

12.4 未尽事宜，经双方协商一致签定补充协议，补充协议与本合同具有同等效力。



(以下无正文)

发包人名称: (盖章) 北京市文化体育

广播电视和旅游局

法定代表人: (签字)

委托代理人: (签字)

项目经理: (签字)

邮政编码:

电话:

传真:

开户银行:

银行帐号:

承包人名称: (盖章) 北京市意匠创新

规划设计咨询中心

法定代表人: (签字)

委托代理人: (签字)

项目经理: (签字)

邮政编码: 100020

电话: 010-65525201





传真: 010-65525203

开户银行: 北京银行红星支行

银行帐号: 2000 0009 1250 0001 3033201




国库集中支付凭证

公共预算资金20230118第 DP2023011800198 号单位: 元

称玛纳斯县财政局		收款人	全 称	北京都市意匠创新规划设计咨询中心	
账 号	3004210029200018596		账 号	20000009125000013033201	
开户银行	中国工商银行股份有限公司玛纳斯支行		开户银行	北京银行红星支行	
支 付 金 额	人民币 (大写): 伍拾陆万叁仟柒佰元整		金 额 (小写)		¥563,700.00
单 位	玛纳斯县文化体育广播电视和旅游局		主管部门	玛纳斯县文化体育广播电视和旅游局	
能分类科目	2070199其他文化和旅游支出		支付申请编号	AP20230118161942650	
结算方式	其他		用 途	文编局支S001百里丹霞旅游规划整体编制费 (第一笔资金)	
  			银 行 会 计 分 录	实际支付金额: ¥563,700.00 (借)	
			复核员:		

基层预算单位国库集中支付项目信息更正申请书




玛纳斯县文化体育广播电视和旅游局2001日期: 2023年02月02日部门申请书序列号: AP2023020219111公共预算资金指标年度: 2023指标版本: 单6

项	预算单位编码	支出类型	功能分类科目	经济分类科目	项目		拨款用途	收款人			申请金额	是否政府采购预算	是否实行政府采购	是否已行政府采购	采购人
					编码	名称		全称	开户银行	银行账号					
	027001		2070199其他文化和旅游支出	50205委托	202300031641-2	玛纳斯县S001百里丹霞旅游规划整体编制费 (第一笔资金)	文编局支S001百里丹霞旅游规划整体编制费 (第一笔资金)	北京都市意匠创新规划设计咨询中心	北京银行红星支行	20000009125000013033201	¥563,700.00	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
	027001		2070199其他文化和旅游支出	50205委托	202300036581-2	玛纳斯县S001百里丹霞旅游规划整体编制费 (第一笔资金)	文编局支S001百里丹霞旅游规划整体编制费 (第一笔资金)	北京都市意匠创新规划设计咨询中心	北京银行红星支行	20000009125000013033201	¥563,700.00	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
申请更正预算单位								省级财政部门							
基层预算单位 (签章)				一级预算单位 (签章)				经办人				负责人			
经办人				经办人		单位负责人		经办人				负责人			

- 1、本预算单位所提交申请书的所有支持文件真实、合法, 并承担因其不真实、不合法引起的付款责任。
- 2、本预算单位已将申请书相关的所有原始凭证妥善保管, 并随时接受财政部门的监督检查。

国库集中支付凭证

第 DP2023102400084 号  
单位：元

一般公共预算资金		20231024			
称 玛纳斯县财政局		收款人	全 称 北京都市意匠创新规划设计咨询中心		
账 号 3004210029200018596			账 号 20000009125000013033201		
开户银行 中国工商银行股份有限公司玛纳斯支行			开户银行 北京银行红星支行		
支付金额	人民币 柒拾伍万壹仟陆佰元整 (大写):		金额(小写)		
			¥751,600.00		
单 位	玛纳斯县文化体育广播电视和旅游局		主管部门	玛纳斯县文化体育广播电视和旅游局	
功能分类科目	2070199其他文化和旅游支出		支付申请编号	AP20231024091900294	
结算方式	其他		用 途	文旅局支S101百里丹霞旅游风景道整体规划编制费	
 支付印章  			银行	实际支付金额：¥751,600.00	
			会 计	(借)	
			分 录	复核员： 