

乌鲁木齐市米东区 2023 年度 预算绩效评价报告

项目名称：2023年中央林业草原生态保护恢复资金
（森林保护修复-公益林管护）项目

项目单位：乌鲁木齐市米东区园林管理局

主管部门：乌鲁木齐市米东区园林管理局

委托单位：乌鲁木齐市米东区财政局

评价机构：中国投资咨询有限责任公司

主 评 人：牛嘉

2024年8月

摘 要

一、项目概述

（一）项目概述

乡村绿化美化是实施乡村振兴战略的重要任务。2018 年以来，各地认真贯彻党中央、国务院决策部署，扎实推进乡村绿化美化取得积极进展。但是，我国乡村绿化总量不足、质量不高，区域发展不平衡，绿化成果巩固难等问题依然存在，与农村群众日益增长的优美生态环境需要还有较大差距。

2023 年中央林业草原生态保护恢复资金（森林保护修复-公益林管护）项目按照《关于提前下达 2023 年中央财政林业草原生态保护恢复资金建设任务的通知》（新林规字〔2022〕260 号）要求设立，根据《关于印发 2023 年中央及自治区林草财政专项资金项目任务责任分解清单的通知》（乌林〔2023〕56 号）文件，由乌鲁木齐市米东区园林管理局作为项目实施主体，2023 年分别在米东区铁厂沟镇曙光下村，羊毛工镇雷家塘村、卧龙岗村、蒋家湾村，三道坝镇碱泉子村、上三道坝村、十二户东村、四道坝村、韩家庄村，古牧地镇皇渠沿村、下沙河村、太平渠村、西工村开展 13 个乡村绿化美化项目。

（二）项目实施情况

2023 年中央林业草原生态保护恢复资金（森林保护修复-公益林管护）项目在 2023 年完成乌鲁木齐市米东区铁厂沟镇曙光下村，羊毛工镇雷家塘村、卧龙岗村、蒋家湾村，三道坝镇碱泉

子村、上三道坝村、十二户东村、四道坝村、韩家庄村，古牧地镇皇渠岩村、下沙河村、太平渠村、西工村绿化美化项目工作，且均已完成项目验收，项目均达到绿化合格标准。

（三）绩效目标

1. 总目标

2023 年中央林业草原生态保护恢复资金（森林保护修复-公益林管护）项目主要完成 13 个村庄的绿化美化面积，增加村庄绿化面积，改善农村人居环境。

2. 年度绩效目标

2023 年中央林业草原生态保护恢复资金（森林保护修复-公益林管护）项目 2023 年度绩效目标设置如下：

（1）项目产出目标

①产出数量指标

指标“开展乡村绿化美化村庄数量”，预期指标值为大于等于 13 个。

②产出质量指标

指标“乡村绿化美化造林成活率”，预期指标值为大于等于 75%。

③产出时效指标

指标“乡村绿化美化任务当期开工率”，预期指标值为大于等于 80%。

（2）项目成本目标

指标“乡村绿化美化补助标准”，预期指标值为小于等于 20 万元/村。

（3）项目效益目标

①社会效益指标

指标“提升乡村绿化率”，预期指标值为有效提升。

②生态效益指标

指标“提高乡村生态环境质量”，预期指标值为有效提高。

（4）满意度指标

指标“乡村绿化美化项目区群众满意度”，预期指标值为大于等于 90%。

具体绩效目标见下表：

项 目 支 出 绩 效 目 标 表								
(2023 年)								
预算单位		米东区林业园林局机关						
项目名称		2023 年中央林业草原生态保护恢复资金（森林保护修复-森林资源培育）			项目负责人		龚锴	
项目资金(万元)		年度预算总额：	260	其中：财政拨款	260	其他资金：		
项目总体目标		本项目主要完成 13 个村庄的绿化美化面积，增加村庄绿化面积，改善农村人居环境。						
一级指标	二级指标	三级指标	指标值	指标值设置依据	上年完成值	指标分值权重	指标赋分规则	佐证资料
产出指标	数量指标	开展乡村绿化美化村庄数量（个）	>=13 个	计划标准	此项目为当年项目，无上年完成项	10	按照正常比例赋分	正式材料,工作资料,原始凭证,说明材料

					目			
	质量指标	乡村绿化美化造林成活率（%）	$\geq 75\%$	计划标准	此项目为当年项目，无上年完成项目	15	按照正常比例赋分	正式材料,工作资料,原始凭证,说明材料
	时效指标	乡村绿化美化任务当期开工率（%）	$\geq 80\%$	历史标准	此项目为当年项目，无上年完成项目	15	按照正常比例赋分	正式材料,工作资料,原始凭证,说明材料
成本指标	经济成本指标	乡村绿化美化补助标准（万元/村）	≤ 20 万元/村	计划标准	此项目为当年项目，无上年完成项目	20	按照正常比例赋分	正式材料,工作资料,原始凭证,说明材料
效益指标	社会效益指标	提升乡村绿化率	有效提升	自定义	此项目为当年项目，无上年完成项目	10	按评判等级赋分	说明材料,原始凭证,工作资料,正式材料

	生态效益指标	提高乡村生态环境质量	有效提高	自定义	此项目为当年项目，无上年完成项目	10	按评判等级赋分	说明材料,原始凭证,工作资料,正式材料
满意度指标	满意度指标	乡村绿化美化项目区群众满意度	>=90%	计划标准	此项目为当年项目，无上年完成项目	10	满意度赋分	说明材料,原始凭证,工作资料,正式材料

二、绩效评价情况

（一）评价结论

根据财政部《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10 号），评价组对照项目绩效评价指标体系，从项目决策、项目过程、项目产出和项目效益四个维度，通过数据采集、访谈调研和问卷调查等方式，对 2023 年中央林业草原生态保护恢复资金（森林保护修复-公益林管护）项目绩效进行客观公正的评价，本项目总得分为 96.85 分，绩效评级属于“优”。

（二）预算执行情况

2023 年下达中央财政林业改革发展资金村庄绿化美化项目 13 个，分别为铁厂沟镇曙光下村，羊毛工镇雷家塘村、卧龙岗村、蒋家湾村，三道坝镇碱泉子村、上三道坝村、十二户东村、四道坝村、韩家庄村，古牧地镇皇渠岩村、下沙河村、太平渠村、西工村。项目资金来源为中央资金，资金预算共 260 万元（20

万/村），资金到位 260 万元，资金执行数 260 万元，资金执行率为 100%。

（三）项目绩效情况

2023 年中央林业草原生态保护恢复资金（森林保护修复-公益林管护）项目按照《新疆维吾尔自治区林业和草原局关于进一步加强农田防护林建设和乡村绿化美化工作的通知》（新林生字〔2019〕826 号）和《关于提前下达 2023 年中央财政林业草原生态保护恢复资金建设任务的通知》（新林规字〔2022〕260 号）要求，结合乌鲁木齐市米东区实际情况设立，与乌鲁木齐市米东区园林管理局职能职责密切相关。本项目作为上级下达工作，按照规定程序申请设立，界定明确，绩效目标明确量化，但是绩效目标合理性存在不足。

经核查，财政部门资金拨付及时，有效保障本项目实施，资金使用符合资金管理办法要求。同时，米东区园林局建立了基本健全的的单位财务管理制度、业务管理制度，并针对本项目制定相关专项管理制度，但是仍存在需完善内容。此外，本项目开展过程中在验收工作的规范性方面有待进一步加强。

本项目根据相关文件要求，2023 年内开展了 13 个乡村的绿化美化工作，绿化工程面积达到 1391.93 亩，验收报告中项目区内苗木保存率均达到 85%以上，补助单位成本为 20 万元/村，未超预算。同时，本项目在规定时间内开工、完工并完成率项目验收，验收合格率为 100%。

在项目周边居民中随机抽取样本，通过调查问卷方式对项目的效益进行调查，该项目有效改善了项目建设区生态环境，提高了村民保护环境的积极性，同时，有效提高了乡村绿化水平，美化了村庄面貌，达到了项目的社会效益及生态效益。此外，周边居民对本项目的整体满意度为 87.75%。

三、经验、问题和建议

（一）主要经验及做法

为深入推进乌鲁木齐市米东区村庄绿化美化，有效提升农村绿化覆盖率，促进农村人居环境整体提升，乌鲁木齐市米东区园林管理局开展 2023 年中央林业草原生态保护恢复资金（森林保护修复-公益林管护）项目，完成了 13 个乡村绿化美化项目。

项目推进过程中，保障组织领导、压实工作责任，结合清单中各项建设项目任务制定项目推进计划，明确时间表，有序完成了 13 个项目全部的开工、建设及验收工作。

本项目科学地开展乡村绿化美化工作，切实提升辖区各村生态宜居绿化环境质量，改善农村人居环境生活条件，着力建设生态宜居美丽乡村。

（二）存在问题与不足

1. 项目绩效目标设置有待提升

通过翻阅 2023 年中央林业草原生态保护恢复资金（森林保护修复-公益林管护）项目支出绩效目标表发现，2023 年绩效目标中时效指标仅设置“乡村绿化美化任务当期开工率”指标，未能

将 2023 年度本项目完工时间，即目标实现时间在绩效目标中明确体现，绩效目标设置完整性与合理性欠佳。

2. 验收工作规范性不足

经查验 2023 年中央林业草原生态保护恢复资金（森林保护修复-公益林管护）项目验收材料，评价小组发现《雷家塘村村庄绿化美化项目验收表》中缺失验收意见，验收文件的规范性不足，验收工作管理有待进一步加强。

（三）建议和改进措施

1. 明确“绩效优先，目标明确”原则

结合现阶段实际需要，明确政策目的，增强政策靶向性，进一步明确项目绩效目标，量化项目数量、质量、时效、效果等方面的绩效指标，根据中央林业草原生态保护恢复资金（森林保护修复-公益林管护）项目目的设置合适的绩效指标，做到可量化、可评估，并且要逐级分解细化绩效目标，同时做好预算执行过程的绩效目标监控，预算执行过程发现与既定绩效目标发生偏离的情况，要及时整改，加强中央林业草原生态保护恢复资金（森林保护修复-公益林管护）项目专项资金监管，从绩效监控、自评结果中提取有用信息，为各口径监控日常项目管理及资金分配提供渠道。

2. 提升验收规范性与严谨性

针对 2023 年中央林业草原生态保护恢复资金（森林保护修复-公益林管护）项目验收材料中发现的问题，建议乌鲁木齐市

米东区园林管理局组织相关整改，确保验收工作的规范性和严谨性。针对验收材料中存在内容缺失的问题，应要求相关单位进行补充，并核实该环节遗漏的原因，避免未来类似情况再次发生。同时，加强对项目相关单位的管理与培训，提升验收工作的合规意识与责任感。建立健全验收工作管理制度，明确验收标准、流程、责任及奖惩机制，确保验收工作有序、高效、规范地进行。同时，加强对验收人员的培训与考核，提升其专业素养与责任意识，为中央林业草原生态保护恢复资金（森林保护修复-公益林管护）项目的顺利实施与长期效益提供有力保障。此外，专家指出，考虑到项目的特殊性，苗木类尤其是乔木存在假活期，建议将验收时间加长至一年，以便更好的保证项目质量。

目录

一、项目概况	1
（一）项目背景及立项依据	1
1. 项目背景	1
2. 项目立项依据	2
（二）项目内容及规模	2
（三）项目实施情况	4
（四）资金来源及使用情况	4
1. 资金来源	4
2. 项目预算及执行情况	5
（五）项目组织与管理情况	6
1. 项目实施主体	6
2. 项目组织情况	7
3. 项目管理情况	7
（六）项目绩效目标	8
1. 总体目标	8
2. 阶段性目标	9
二、绩效评价工作开展情况	10
（一）绩效评价目的、对象和范围	10
1. 绩效评价目的	10
2. 绩效评价对象	11
3. 绩效评价范围	11

4. 绩效评价时段	11
（二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准等	11
1. 绩效评价原则	11
2. 评价指标体系	12
3. 绩效评价方法	13
4. 绩效评价标准	14
5. 数据采集方法及过程	15
（三）绩效评价工作过程	17
1. 前期准备阶段	17
2. 过程实施阶段	18
3. 形成报告阶段	18
三、综合评价情况及评价结论	19
（一）评价结论	19
（二）主要绩效	19
四、绩效评价指标分析	21
（一）项目决策情况	21
（二）项目过程情况	25
（三）项目产出情况	29
（四）项目效益情况	34
五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析	38
（一）主要经验及做法	38

（二）存在的问题	38
1. 项目绩效目标设置有待提升	38
2. 验收工作规范性不足	39
六、相关建议	39
（一）明确“绩效优先，目标明确”原则	39
（二）提升验收规范性与严谨性	40
七、其他需要说明的问题	40
八、绩效评价结果应用建议	40
（一）建立绩效评价结果与预算安排挂钩机制	40
（二）建立绩效评价问题与预算安排挂钩机制	41
（三）公开评价结果，接受社会监督	41
附件 1：综合评分表	41
附件 2：满意度调查问卷	46
附件 3：上级任务清单	48
附件 4：项目实施方案批复文件	52
附件 5：资金下达文件	55
附件 6：资金支付凭证	60
附件 7：项目验收材料	66
附件 8：调研函	76
附件 9：访谈提纲	77
附件 10：评价资料清单表	78
附件 11：专家打分表	81

一、项目概况

（一）项目背景及立项依据

1. 项目背景

乡村绿化美化是实施乡村振兴战略的重要任务。2018 年以来，各地认真贯彻党中央、国务院决策部署，扎实推进乡村绿化美化取得积极进展。但是，我国乡村绿化总量不足、质量不高，区域发展不平衡，绿化成果巩固难等问题依然存在，与农村群众日益增长的优美生态环境需要还有较大差距。

《“十四五”乡村绿化美化行动方案》指出以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，认真贯彻习近平生态文明思想，牢固树立和践行绿水青山就是金山银山理念，以“保护、增绿、提质、增效”为主线，持续推进乡村绿化美化，改善提升农村人居环境，建设生态宜居美丽乡村，为建设人与自然和谐共生的现代化作出贡献。到 2025 年，全国平均村庄绿化覆盖率达到 32%，乡村“四旁”植树 15 亿株以上，全面巩固提升国家森林乡村，绿化一批国有林区、国有林场居住点，建设一批具有地方特色的森林乡村、绿美乡村，乡村自然生态得到全面保护，乡村绿化水平明显提高，农村人居环境持续改善。东部地区、中西部条件较好的地区，乡村绿化布局科学，村庄内部基本做到应绿尽绿，科学绿化落地见效，村容村貌明显改善，绿化管护长效机制全面建立。中西部具备条件的地区，大部分村庄内部基本做到应绿尽绿，绿化质量有效提高，村容村貌持续改善，绿化管护机制基本建立。

自然条件较差、经济欠发达的地区，循序渐进推进乡村绿化，基本实现村村有树、村村有绿，村容村貌得到改善。

2. 项目立项依据

（1）《中华人民共和国森林法》（2020 年）

（2）《中华人民共和国环境保护法》

（3）《中华人民共和国水土保持法》

（4）《新疆维吾尔自治区林业和草原局关于进一步加强农田防护林建设和乡村绿化美化工作的通知》（新林生字〔2019〕826 号）

（5）新疆维吾尔自治区林业和草原局《关于提前下达 2023 年中央财政林业草原生态保护恢复资金（国有林保护修复-森林资源培育补助）任务的通知》

（6）乌鲁木齐市林业和草原局（乌鲁木齐市园林管理局）《关于对米东区 2023 年村庄绿化美化实施方案的批复》（乌林〔2023〕116 号）

（7）《“十四五”乡村绿化美化行动方案》

（二）项目内容及规模

2023 年中央林业草原生态保护恢复资金（森林保护修复-公益林管护）项目按照“因地制宜、适地适种”原则，科学实施农村“四旁”绿化，分别为米东区铁厂沟镇曙光下村，羊毛工镇雷家塘村、卧龙岗村、蒋家湾村，三道坝镇碱泉子村、上三道坝村、十二户东村、四道坝村、韩家庄村，古牧地镇皇渠沿村、下沙河村、

太平渠村、西工村通过营造乔、灌、花草相结合的村庄绿色景观带，打造“宜居、宜游、宜业”的村庄，科学提升村庄绿化面积，改善村容村貌，形成了“点上绿化成园、线上绿化成荫、面上绿化成林、村周绿化成环”的景观效果。

具体建设内容及规模如下：

表 1-1 2023 年中央林业草原生态保护恢复资金（森林保护修复-公益林管护）项目建设内容及规模

区/县	乡/镇	村	建设内容	面积（亩）	资金规模（万元）
米东区	铁厂沟镇	曙光下村	道路绿化美化	36.94	20
			村旁绿化美化	65.85	
	羊毛工镇	蒋家湾村	道路绿化美化	105.22	20
		卧龙岗村	道路绿化美化	114.85	20
		雷家塘村	道路绿化美化	98.25	20
			村旁绿化美化	18.94	
	三道坝镇	韩家庄村	道路绿化美化	77.41	20
			公共区域绿化美化	33.3	
			退化防护林修复	16.3	
		碱泉子村	公共区域绿化美化	8.71	20
			道路绿化美化	94.32	
		上三道坝村	道路绿化美化	93.94	20
		十二户东村	道路绿化美化	86.13	20
			村旁绿化美化	30	
	四道坝村	道路绿化美化	100	20	
	古牧地镇	皇渠沿村	道路绿化美化	84.83	20
			场院绿化美化	0.31	
			庭院绿化美化	20	
		下沙河村	道路绿化美化	100	20
		太平渠村	道路绿化美化	105.23	20
		西工村	道路绿化美化	96.32	20
			村旁绿化美化	5.08	
合计				1391.93	260

（三）项目实施情况

1. 规划设计：2023 年中央林业草原生态保护恢复资金（森林保护修复-公益林管护）项目由各乡镇人民政府通过议标的形式，最终确定由新疆维吾尔自治区林业规划院进行规划设计，由设计方对村庄的环境进行全面的勘察后，充分考虑村庄发展基础条件，因地制宜，因势利导，科学确定不同村落的绿化目标、绿化重点和绿化方式，合理选择绿化美化树种，积极营造结构合理、功能完备的村庄自然生态系统。

2. 项目施工：各乡镇通过议标形式，交由第三方进行项目方案实施。施工方严格按照规划设计，根据栽培的条件与设施，合理选择培育适龄壮苗，做好植苗造林工作。精细整地，平衡施肥，清理周边的寄生杂草、落叶，控制病源虫源，及时对未成活树木进行清理补栽补植。

3. 项目进度：乌鲁木齐市米东区铁厂沟镇曙光下村，羊毛工镇雷家塘村、卧龙岗村、蒋家湾村，三道坝镇碱泉子村、上三道坝村、十二户东村、四道坝村、韩家庄村，古牧地镇皇渠岩村、下沙河村、太平渠村、西工村绿化美化项目均已完工并完成项目验收，项目均达到绿化合格标准。

（四）资金来源及使用情况

1. 资金来源

2023 年中央林业草原生态保护恢复资金（森林保护修复-公益林管护）项目资金来源为中央资金，根据新疆维吾尔自治区林

业和草原局《关于提前下达 2023 年中央财政林业草原生态保护恢复资金建设任务的通知（新林规字〔2022〕260 号）精神，自治区下达乌鲁木齐市米东区 2023 年村庄绿化美化任务 13 个，下达资金 260 万元，补贴标准为 20 万元/个。

2. 项目预算及执行情况

（1）历年预算及执行情况

2022 年下达中央财政林业改革发展资金（森林生态效益补偿补助-公益林资源培养）项目 3 个，分别为铁厂沟镇大草滩村、东村、曙光上村。项目资金来源为中央资金，资金预算共 60 万元（20 万/村），资金到位 60 万元，资金执行数 20 万元。

（2）2023 年预算及执行情况

2023 年下达中央财政林业改革发展资金村庄绿化美化项目 13 个，分别为铁厂沟镇曙光下村，羊毛工镇雷家塘村、卧龙岗村、蒋家湾村，三道坝镇碱泉子村、上三道坝村、十二户东村、四道坝村、韩家庄村，古牧地镇皇渠岩村、下沙河村、太平渠村、西工村。项目资金来源为中央资金，资金预算共 260 万元（20 万/村），资金到位 260 万元，资金执行数 260 万元，资金执行率为 100%。

2023 年中央林业草原生态保护恢复资金（森林保护修复-公益林管护）项目 2022 至 2023 年预算及执行情况见下表：

表 1-2 2023 年中央林业草原生态保护恢复资金（森林保护修复-公益林管护）项目近两年预算及执行情况

年度	项目个数 (个)	预算标准 (万元/村)	预算数 (万元)	到位数 (万元)	执行数 (万元)	预算执行率
2022	3	20	60	60	20	33.33%
2023	13	20	260	260	260	100%

（五）项目组织与管理情况

1. 项目实施主体

2023 年中央林业草原生态保护恢复资金（森林保护修复-公益林管护）项目的实施主体为乌鲁木齐市米东区园林管理局，主要职责如下：

（1）组织园林绿化工作；指导、监督全民义务植树、城乡绿化工作。

（2）组织、协调、指导和监督全区绿化规划、建设、保护和管理的工作；会同有关部门编制城市绿化规划并组织实施；负责工程建设项目附属绿化工程设计方案的审查及监督检查；负责权限内园林建设项目招投标工作，会同有关部门进行交、竣工验收。

（3）组织实施园林绿地的调查、动态监测和统计工作；负责公园的建设、管理工作建设管理和园林绿化苗木的培育、养护管理；组织开展全区古树名木的普查、保护工作。

（4）负责园林专项资金和国有资产的监督管理，提出预算内投资、区级财政性资金安排意见。

（5）组织园林科技、教育和对外交流工作负责园林人才队伍建设。

（6）承办区委、区人民政府交办的其他事项。

2. 项目组织情况

①米东区园林管理局造林办，在本项目中的主要职责是督促乡镇严格按照项目要求，在规定期限内保质保量的完成项目，按时进行项目验收时，并及时提供技术指导。

②米东区园林局财务部门，在本项目中的主要职责为对本项目进行资金拨付。

③铁厂沟镇、羊毛工镇、三道坝镇及古牧地镇乡镇为本项目实施主体。

3. 项目管理情况

2023 年中央林业草原生态保护恢复资金（森林保护修复-公益林管护）项目实施过程中依据《关于印发 2023 年中央及自治区林草财政专项资金项目任务责任分解清单的通知》（乌林〔2023〕56 号）有关工作要求进行项目管理：

（1）落实建设主体责任。进一步加强组织领导、压实工作责任，结合清单中各项建设项目任务制定项目推进计划，明确时间表，做好项目各项前期工作，确保 4 月 1 日前林草项目全部开工建设。一季度做好项目前期和开工，扎实做好项目实施方案批复，工程招投标；二、三季度抓好项目进度和形成实物工作量，重点围绕国土绿化、森林草原防火、有害生物防治等工作，抢抓黄金施工期，全力冲刺；四季度突出抓项目投产和谋划储备，重点推动林草项目检查验收、资金支付等工作。

（2）做好进度情况报告。各项目责任单位负责人要深入项目建设一线了解情况，抓住工期、质量、资金支付三大关键环节，切实做好项目建设工作。并指定专人按月及时准确地向主管部门报送项目进度、资金支付情况报告。

（3）强化项目协调机制。各责任领导、各区（县）和各单位要按照“新建项目抓开工，续建项目抓进度”的要求，统筹协调，突出重点抓落实，主动协调解决工作推进中存在的困难和问题，确保项目按时序推进。市林草局成立林草项目推进工作督导组，采取分管领导负责，业务科室督导，建立“每月一检查，一季一通报”的工作机制，强化林草项目管理和过程管控。

（4）加强督查考核力度。市林草局将对各项建设任务落实情况开展专项督导，并将项目完成情况纳入 2023 年度林长制工作考核中。对项目开工率低、项目进度缓慢、资金支付率低等问题，定期函告各区（县）林长加强本辖区林草重点项目的督促指导，限期整改。

（六）项目绩效目标

1. 总体目标

2023 年中央林业草原生态保护恢复资金（森林保护修复-公益林管护）项目主要完成 13 个村庄的绿化美化面积，增加村庄绿化面积，改善农村人居环境。

2. 阶段性目标

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）、《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）、关于印发《乌鲁木齐市实施预算绩效管理工作考核暂行办法》的通知（乌财预〔2019〕13 号）和《关于印发<项目支出绩效评价管理办法>的通知》（财预〔2020〕10 号）系列文件的规定，结合项目实施单位的规章制度以及相关财务资料，2023 年中央林业草原生态保护恢复资金（森林保护修复-公益林管护）项目 2023 年度绩效目标设置如下：

（1）项目产出目标

①产出数量指标

指标“开展乡村绿化美化村庄数量”，预期指标值为大于等于 13 个。

②产出质量指标

指标“乡村绿化美化造林成活率”，预期指标值为大于等于 75%。

③产出时效指标

指标“乡村绿化美化任务当期开工率”，预期指标值为大于等于 80%。

（2）项目成本目标

指标“乡村绿化美化补助标准”，预期指标值为小于等于 20 万元/村。

（3）项目效益目标

①社会效益指标

指标“提升乡村绿化率”，预期指标值为有效提升。

②生态效益指标

指标“提高乡村生态环境质量”，预期指标值为有效提高。

（4）满意度指标

指标“乡村绿化美化项目区群众满意度”，预期指标值为大于等于 90%。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围

1. 绩效评价目的

财政支出绩效评价旨在通过评价改善部门的财政支出管理，优化资源配置及提高公共服务水平。本次 2023 年中央林业草原生态保护恢复资金（森林保护修复-公益林管护）项目绩效评价从政策制定及实施角度出发，通过对项目立项、项目实施、资金拨付、项目监控各环节进行评价，及时总结经验，发现问题，提出项目管理、绩效改善、政策引导等方面的措施与建议，从而进一步提高财政资金使用效益。同时，该项目为持续性项目，近年均在开展，发现制度和执行中的缺陷和薄弱环节，有利于及时改进和完善，更好地在乌鲁木齐市米东区打造“宜居、宜游”、安

居乐业的村庄,科学地提升村庄绿化面积,改善米东区村容村貌,使村庄自然生态得到有效保护,持续增加绿化总量,不断提高生态系统质量,改善米东区农村人居环境,为建设美丽新疆奠定生态基础。

2. 绩效评价对象

此次年度预算绩效评价的对象为 2023 年中央林业草原生态保护恢复资金（森林保护修复-公益林管护）项目,主要评价该项目的决策、过程、产出及效益。

3. 绩效评价范围

此次年度预算绩效评价的范围主要围绕 2023 年中央林业草原生态保护恢复资金（森林保护修复-公益林管护）项目的决策情况、资金管理及使用情况、项目管理情况、产出情况、取得的效益情况以及其他相关情况。

4. 绩效评价时段

此次年度预算绩效评价的时段为:2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日。

（二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准等

1. 绩效评价原则

本次绩效评价秉承科学规范、公平公正、分级分类、绩效相关等原则,依据财政部《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10 号）的相关要求,按照从投入到产出、效果和影响

力的绩效逻辑路径，结合 2023 年中央林业草原生态保护恢复资金（森林保护修复-公益林管护）项目的实际情况，通过指标设计和量化分析检验公共支出的效果。从项目决策、项目过程、项目产出和项目效益等方面，综合考察项目的完成情况、取得的成绩及效益，运用定量和定性分析相结合的方法，总结经验做法，反思项目实施和管理中的问题，以切实提升财政资金管理的科学化、规范化和精细化水平。

2. 评价指标体系

本次 2023 年中央林业草原生态保护恢复资金（森林保护修复-公益林管护）项目绩效评价指标体系依据财政部《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10 号）的相关要求设置，具体指标见表 2-1：

表 2-1 2023 年中央林业草原生态保护恢复资金（森林保护修复-公益林管护）项目绩效评价指标体系

一级指标	二级指标	三级指标
决策	项目立项	立项依据充分性
		立项程序规范性
	绩效目标	绩效目标合理性
		绩效指标明确性
	资金投入	预算编制科学性
		资金分配合理性
过程	资金管理	资金到位率
		预算执行率
		资金使用合规性
	组织实施	财务管理制度健全性
		业务管理制度健全性
		实施方案的制定与执行
		验收工作规范性
产出	数量指标	开展乡村绿化美化村庄数量

	质量指标	绿化工程面积
		乡村绿化美化项目区苗木保存率
		项目验收合格率
	时效指标	项目开工及时率
		项目完工及时率
	成本指标	乡村绿化美化补助单位成本
		项目预算控制率
效益	社会效益指标	改善项目建设区生态环境，提高村民保护环境的积极性
	生态效益指标	提高乡村绿化水平，美化村庄面貌
	满意度指标	周边居民满意度

3. 绩效评价方法

评价组按照经过专家评审的工作方案，运用文献法、比较法、社会调查法、因素分析法、专家法等多种方法对项目进行评价。

（1）文献法，通过搜集、整理、分析国家层面及我国其他地区、新疆维吾尔自治区及乌鲁木齐市林业草原生态保护恢复资金相关的政策文件、管理制度等相关文献资料，了解该项工作开展的背景、目的、意义及相关要求。

（2）比较法，通过对该项目绩效目标与实施效果、以前年度与当期情况、不同地区的比较，综合分析 2023 年中央林业草原生态保护恢复资金（森林保护修复-公益林管护）项目绩效目标实现程度。

（3）社会调查法，通过对项目相关部门工作人员进行访谈，了解项目资金使用情况、组织管理情况、具体实施情况；开展 2023 年中央林业草原生态保护恢复资金（森林保护修复-公益林管护）项目受益对象问卷调查，了解周边居民对该项目开展的满意程度。

（4）因素分析法，通过梳理项目绩效目标的实现程度和影响绩效目标实现的内外因素，分析这些因素对目标实现的影响力，从而进一步分析如何通过控制这些影响因素来促进项目完成，实现项目绩效目标。

（5）专家法，通过专家咨询、专家评审等方式，充分发挥专家专业力量，关注 2023 年中央林业草原生态保护恢复资金（森林保护修复-公益林管护）项目定位，把握项目重点评价环节和内容。

4. 绩效评价标准

绩效评价标准主要包括计划标准、行业标准、历史标准等，用于对绩效指标完成情况进行比较。

（1）计划标准。指以预先制定的目标、计划、预算、定额等作为评价标准。

（2）行业标准。指参照国家公布的行业指标数据制定的评价标准。

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

本次绩效评价主要采用计划和历史评价标准，主要以预先制定的目标、计划、预算和参照历史数据制定的评价标准来对绩效指标完成情况进行评判。

在上述评价标准的基础上，本次评价依据以下文件为重要指导和准绳：

《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）

《关于印发〈乌鲁木齐市本级部门预算绩效目标管理暂行办法〉的通知》（乌财预〔2018〕56号）

《关于做好 2019 年部门预算项目支出绩效目标管理有关事宜的通知》（乌财预〔2018〕76号）

《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）

5. 数据采集方法及过程

绩效评价工作方案评审通过后，评价组严格按照工作方案，于 2024 年 6 月开始全面实施社会调查工作，包括基础数据采集、实地访谈、问卷调查等。具体数据采集方法和过程如下：

（1）基础数据采集

在乌鲁木齐市米东区园林管理局的支持和配合下，评价组完成了基础表回收、汇总和整理工作。评价组根据乌鲁木齐市米东区园林管理局提供的基础数据，对 2023 年中央林业草原生态保护恢复资金（森林保护修复-公益林管护）项目资金安排执行情况、2023 年项目实施情况、绩效目标完成情况、项目经费使用情况等数据进行汇总、分析。

（2）访谈调研

为了解 2023 年中央林业草原生态保护恢复资金（森林保护修复-公益林管护）项目的政策目标，2024 年 6 月评价组对乌鲁木齐市米东区园林管理局相关负责人员进行访谈，了解在本项目中各部门的职能职责、组织管理、预算及执行情况。

（3）问卷调研

为客观测定项目实施效果，评价组对 2023 年中央林业草原生态保护恢复资金（森林保护修复-公益林管护）项目受益对象开展满意度问卷调查。本次调研在周边居民中随机抽取样本，通过调查问卷方式对周边居民进行满意度调查。截至 2024 年 7 月 2 日，回收问卷 89 份，其中有效问卷 89 份。

（4）合规性检查

为了解 2023 年中央林业草原生态保护恢复资金（森林保护修复-公益林管护）项目实施管理情况和资金使用情况，以加强财政资金支出预算管理，加快实现项目管理和财政资金使用情况检查的专业化和规范化，评价组对乌鲁木齐市米东区园林管理局开展数据核查。

此次合规性检查主要包括项目立项、年度预算编制、资金使用、项目管理、财务管理的规范性以及年度项目产出效益等情况。评价组通过查阅项目决策有关文件、实施方案、等项目管理有关文件，以及项目预算明细、资金拨付凭证、资金使用情况、项目决算等财务有关文件，对项目立项、项目管理监督制度、项目实施、资金安排情况进行核查。

（三）绩效评价工作过程

按照财政部《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10 号）要求，本次绩效评价实施分为前期准备、过程实施、形成报告三个阶段。评价组根据绩效评价的原则和规范，在前期基础资料研究的基础上，对项目实地调研过程中获取的数据和信息进行归纳、总结和分析，结合工作方案中制定的绩效评价指标体系对项目进行评分，并在此基础上提炼结论撰写绩效评价报告，上报委托单位，具体实施过程如下：

1. 前期准备阶段

（1）组建评价组。2024 年 6 月 4 日，乌鲁木齐市米东区财政局确定绩效评价项目后，为了保障评价质量，我司立即组建评价组，包括 5 名专家顾问、1 名项目主评人、1 名项目经理、3 名项目组成员。

（2）前期资料收集及调研。2024 年 6 月 4 日至 6 月 7 日，一方面，评价组通过网上收集、文献查阅等方式，获取了项目立项、申报、管理、资金分配等相关资料；另一方面，评价组通过与乌鲁木齐市米东区园林管理局初步沟通，获取了项目实施、过程监督、完成情况等相关数据和资料。

（3）制定绩效评价工作方案。2024 年 6 月 7 日至 6 月 13 日，评价组根据项目前期资料情况、初步沟通情况，结合 2023 年中央林业草原生态保护恢复资金（森林保护修复-公益林管护）项目定位，在项目专家的指导下，编制形成项目绩效评价工作方

案初稿。工作方案中明确了评价思路、评价指标体系、社会调查方案、具体实施流程以及时间安排等内容。

（4）方案评审及定稿。2024 年 6 月 13 日，评价组将绩效评价工作方案提交乌鲁木齐市米东区财政局、乌鲁木齐市米东区园林管理局征求意见。6 月 14 日，评价组根据专家评审会意见，对工作方案进行修改完善，形成最终的评价工作方案。

2. 过程实施阶段

评价组对 2023 年中央林业草原生态保护恢复资金（森林保护修复-公益林管护）项目周边居民进行了满意度问卷调查，并对问卷进行整理，得出各项分析结果。

评价组对乌鲁木齐市米东区园林管理局进行合规性检查，并对合规性检查记录进行整理，总结检查过程中发现的问题。

3. 形成报告阶段

（1）报告撰写。2024 年 6 月 14 日至 2024 年 7 月 28 日，评价组根据收集和整理的基础数据，对比工作方案中制定的绩效评价指标体系，根据评分标准对各项指标进行打分，制定评分表，并对指标体系中的得分和扣分情况进行说明。然后，评价组结合基础数据表、评分表、访谈分析报告、问卷分析报告、合规性检查报告等结果，按照规定的文本格式和内容撰写绩效评价报告，形成评价报告初稿。

（2）征求意见及修改，2024 年 7 月 28 日至 8 月，评价组将绩效评价报告初稿征求乌鲁木齐市米东区财政局、乌鲁木齐市

米东区园林管理局及专家评审组意见，根据反馈意见进行修改，形成绩效评价报告终稿。

三、综合评价情况及评价结论

（一）评价结论

根据财政部《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10 号），评价组对照项目绩效评价指标体系，从项目决策、项目过程和项目产出和项目效益四个维度，通过数据采集、访谈调研和问卷调查等方式，对 2023 年中央林业草原生态保护恢复资金（森林保护修复-公益林管护）项目绩效进行客观公正的评价，本项目总得分为 96.85 分，绩效评级属于“优”。最终评分结果如表 3-1 所示，各类指标具体评分情况见附件 1。

表 3-1 2023 年中央林业草原生态保护恢复资金（森林保护修复-公益林管护）项目绩效得分情况表

评价指标	权重（%）	评价得分	评价分值占比
1.决策	18	16.96	94.22%
2.管理	22	20.48	93.09%
3.产出	48	47.8	99.58%
4.效果	12	11.61	96.75%
综合绩效	100	96.85	96.85%

（二）主要绩效

项目决策类：项目决策指标从项目立项、绩效目标、资金投入三个方面对项目进行考察，项目决策类指标分值共计 18 分，本项目实际得分为 16.96 分，得分率为 94.22%。本项目按照《新疆维吾尔自治区林业和草原局关于进一步加强农田防护林建设

和乡村绿化美化工作的通知》（新林生字〔2019〕826 号）和《关于提前下达 2023 年中央财政林业草原生态保护恢复资金建设任务的通知》（新林规字〔2022〕260 号）要求，结合乌鲁木齐市米东区实际情况设立，与乌鲁木齐市米东区园林管理局职能职责密切相关。本项目作为上级下达工作，按照规定程序申请设立，界定明确，绩效目标基本明确量化，但是绩效目标合理性存在不足。

项目过程类：项目管理指标从资金管理、组织实施两个方面对项目进行考察，项目过程类指标分值共计 22 分，本项目实际得分为 20.48 分，得分率为 93.09%。经核查，财政部门资金拨付及时，有效保障本项目实施，资金使用符合资金管理办法要求。同时，米东区园林局建立了基本健全的单位的财务管理制度、业务管理制度，并针对本项目制定相关专项管理制度，但是仍存在需完善内容。此外，本项目开展过程中在验收工作的规范性方面有待进一步加强。

项目产出类：项目产出类指标从数量、质量、时效和成本四个方面对项目进行考察，项目产出类指标分值共计 48 分，本项目实际得分为 47.8 分，得分率为 99.58%。本项目根据相关文件要求，2023 年内开展了 13 个乡村的绿化美化工作，绿化工程面积达到 1391.93 亩，验收报告中项目区内苗木保存率均达到 85% 以上，补助单位成本为 20 万元/村，未超预算。同时，本项目在规定时间内开工、完工并完成率项目验收，验收合格率为 100%。

项目效益类：项目效益类指标通过社会效益、生态效益及满意度三个方面对项目进行考察，项目效益类指标分值共计 12 分，本项目实际得分为 11.61 分，得分率为 96.75%。在项目周边居民中随机抽取样本，通过调查问卷方式对项目的效益进行调查，该项目有效改善了项目建设区生态环境，提高了村民保护环境的积极性，同时，有效提高了乡村绿化水平，美化了村庄面貌，达到了项目的社会效益及生态效益。此外，周边居民对本项目的整体满意度为 87.75%。

四、绩效评价指标分析

本次绩效评价从项目决策、项目过程、项目产出和项目效益四方面，分别对 24 个三级指标进行评价，具体分析如下：

（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 18 分，实际得分 16.96 分，得分率为 94.22%，各指标具体得分情况见表 4-1。

表 4-1 2023 年中央林业草原生态保护恢复资金（森林保护修复-公益林管护）项目决策类指标得分情况

一级指标	二级指标	三级指标	目标值	业绩值	权重	得分	得分率
决策	项目立项	立项依据充分性	充分	充分	3	3	100%
		立项程序规范性	规范	规范	3	3	100%
	绩效目标	绩效目标合理性	合理	较合理	3	2.14	71.33%
		绩效指标明确性	明确	明确	3	2.82	94%
	资金投入	预算编制科学性	科学	科学	3	3	100%
		资金分配合理性	合理	合理	3	3	100%

合计	18	16.96	94.22%
----	----	-------	--------

具体指标得分分析：

立项依据充分性：该项权重分为 3 分，实际得分 3 分，得分率为 100%。具体依据为：2023 年中央林业草原生态保护恢复资金（森林保护修复-公益林管护）项目贯彻落实习近平生态文明思想，持之以恒推进生态环境美化工作，按照《新疆维吾尔自治区林业和草原局关于进一步加强农田防护林建设和乡村绿化美化工作的通知》（新林生字〔2019〕826 号）和《关于提前下达 2023 年中央财政林业草原生态保护恢复资金建设任务的通知》（新林规字〔2022〕260 号）要求，结合乌鲁木齐市米东区实际情况设立，符合建设生态文明的客观要求，是落实乡村振兴战略、改善人居环境、建设美丽农村的重要内容，与乌鲁木齐市米东区园林管理局职能职责密切相关，项目立项依据充分，该指标得满分 3 分。

立项程序规范性：该项权重分为 3 分，实际得分 3 分，得分率为 100%。具体依据为：2023 年中央林业草原生态保护恢复资金（森林保护修复-公益林管护）项目根据《关于提前下达 2023 年中央财政林业草原生态保护恢复资金建设任务的通知》（新林规字〔2022〕260 号）要求，结合乌鲁木齐市米东区实际情况制定了《米东区古牧地镇皇渠沿村、下沙河村、太平渠村、西工村 2023 年中央财政林业草原生态保护恢复资金（国有林保护修复—森林资源培育补助）乡村绿化美化实施方案》、《米东区三道

坝镇韩家庄村、碱泉子社区、上三道坝村、十二户东村、四道坝村 2023 年中央财政林业草原生态保护恢复资金（国有林保护修复—森林资源培育补助）乡村绿化美化实施方案》、《米东区铁厂沟镇曙光下村 2023 年中央财政林业草原生态保护恢复资金（国有林保护修复—森林资源培育补助）乡村绿化美化实施方案》与《米东区羊毛工镇蒋家湾村、卧龙岗村，雷家塘村 2023 年中央财政林业草原生态保护恢复资金（国有林保护修复—森林资源培育补助）乡村绿化美化实施方案》并上报乌鲁木齐市林业和草原局（乌鲁木齐市园林管理局），乌鲁木齐市林业和草原局（乌鲁木齐市园林管理局）于 2023 年 3 月 21 日出具《关于对米东区 2023 年村庄绿化美化实施方案的批复》（乌林〔2023〕116 号）对项目进行批复。本项目按照规定的程序设立，立项文件、材料符合相关要求。根据评分细则，项目立项规范，该指标得满分 3 分。

绩效目标合理性：该项权重分为 3 分，实际得分 2.14 分，得分率为 71.33%。具体依据为：首先，通过翻阅 2023 年中央林业草原生态保护恢复资金（森林保护修复-公益林管护）项目支出绩效目标表发现，2023 年绩效目标内容明确，设置符合项目特点。其次，绩效目标具有可衡量性，同时与预算具有关联性。再次，本项目绩效目标能够体现正常项目完成水平。但是在时效指标中仅设置“乡村绿化美化任务当期开工率”指标，未能将本项目完工时间，即目标实现时间在绩效目标中明确体现。同时，评

审专家指出，“乡村绿化美化造林成活率”等指标目标值设置偏低。根据评分细则并结合专家评审结果，该指标得 71.33% 权重，得 2.14 分。

绩效指标明确性：该项权重分为 3 分，实际得分 2.82 分。得分率为 94%。具体依据为：首先，2023 年中央林业草原生态保护恢复资金（森林保护修复-公益林管护）项目支出绩效目标中除了效益类指标中的社会效益指标“提升乡村绿化率”及生态效益指标“提高乡村生态环境质量”外，其余指标“开展乡村绿化美化村庄数量”、“乡村绿化美化造林成活率”、“乡村绿化美化任务当期开工率”、“乡村绿化美化补助标准”与“乡村绿化美化项目区群众满意度”均为量化指标，绩效指标满足 7 条及以上，且绩效指标量化率达到 70% 以上。其次，指标基本能够通过清晰的指标值予以体现，不产生歧义，可以通过确切数据对其进行衡量和分析。最后，指标与项目绩效目标及项目实施年度计划相关。同时，评审专家指出，在设置绩效目标时社会效益指标未作明确具体的定量指标使得验收时没有目标值仅有实际值。根据评分细则并结合专家评审结果，该指标酌情扣减 16% 权重分，得 2.82 分。

预算编制科学性：该项权重分为 3 分，实际得分 3 分，得分率为 100%。2023 年中央林业草原生态保护恢复资金（森林保护修复-公益林管护）项目由乌鲁木齐市财政局于 2022 年 12 月 23 日下发《关于提前下达 2023 年中央林业草原生态保护恢复资金的通知》（乌财资环〔2022〕103 号）安排预算并拨付资金。本

项目按照财政程序由上级财政下达且获得相应批复，根据评分细则，该项得满分 3 分。

资金分配合理性：该项权重分为 3 分，实际得分 3 分，得分率为 100%。具体依据为：该项目实施过程中资金分配均参照新疆维吾尔自治区林业和草原局《关于提前下达 2023 年中央财政林业草原生态保护恢复资金建设任务的通知（新林规字〔2022〕260 号）要求分配，米东区 2023 年村庄绿化美化工作任务为 13 个村，补贴标准为 20 万元/村。预算资金分配依据充分，额度合理，与乌鲁木齐市米东区实际情况相适应。根据评分细则，该指标得满分 3 分。

（二）项目过程情况

项目过程类指标由 2 个二级指标和 7 个三级指标构成，权重分 22 分，实际得分 20.48 分，得分率为 93.09%，各指标具体得分情况见表 4-2。

表 4-2 2023 年中央林业草原生态保护恢复资金（森林保护修复-公益林管护）项目过程类指标得分情况

一级指标	二级指标	三级指标	目标值	业绩值	权重	得分	得分率
过程	资金管理	资金到位率	100%	100%	3	3	100%
		预算执行率	100%	100%	3	3	100%
		资金使用合规性	合规	合规	3	3	100%
	组织实施	财务管理制度健全性	健全	健全	3	2.88	96%
		业务管理制度健全性	健全	不健全	3	2.2	73.33%
		实施方案的制定与执行	健全	健全	4	4	100%
		验收工作规范性	规范	较规范	3	2.4	80%

合计	22	20.48	93.09%
----	----	-------	--------

具体指标得分分析：

资金到位率：该项权重分为 3 分，实际得分 3 分，得分率 100%。具体依据为：2023 年中央林业草原生态保护恢复资金（森林保护修复-公益林管护）项目全年预算数为 260 万元，全年实际到位资金 260 万元，资金到位率为 100%，根据评分细则，该指标得满分 3 分。

预算执行率：该项权重分为 3 分，实际得分 3 分，得分率 100%。具体依据为：根据乌鲁木齐市米东区园林管理局提供的年度预决算表以及支付凭证等资料，2023 年中央林业草原生态保护恢复资金（森林保护修复-公益林管护）项目全年实际到位资金 260 万元，实际支出资金 260 万元，预算执行率为 100%，按照评分标准，该指标得满分 3 分。

资金使用合规性：该项权重分为 3 分，实际得分 3 分，得分率 100%。具体依据为：乌鲁木齐市米东区园林管理局依据《关于提前下达 2023 年中央财政林业草原生态保护恢复资金建设任务的通知》（新林规字〔2022〕260 号）、《关于提前下达 2023 年中央林业草原生态保护恢复资金的通知》（乌财资环〔2022〕103 号）及《关于印发 2023 年中央及自治区林草财政专项资金项目任务责任分解清单的通知》（乌林〔2023〕56 号）要求，严格落实《关于印发〈新疆维吾尔自治区林业改革发展资金管理实施细则〉的通知》（新财建〔2019〕90 号）、《关于印发〈自

治区财政资金使用跟踪反馈管理暂行办法》的通知》（新财预〔2016〕113号）以及《乌鲁木齐市财政专项资金使用跟踪反馈管理暂行办法》（乌财预〔2018〕41号）相关规定，资金的拨付具有完整的审批程序和手续，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。同时，评价组查验乌鲁木齐市米东区园林管理局提供的资金结算往来票据、国库集中支付凭证、银行付款回单等，资金拨付对象和金额清晰，符合项目预算批复用途，未发现截留、挤占、挪用、虚列支出情况。按照评分标准，该指标得满分3分。

财务管理制度健全性：该项权重分为3分，实际得分2.88分，得分率96%。具体依据为：根据乌鲁木齐市米东区园林管理局提供的《乌鲁木齐市米东区林业园林管理局内控制度汇总》，为规范单位财务管理等相关工作，制定了《预算管理制度》、《采购管理制度》、《财务收支管理制度》、《实物资产管理制度》、《财务管理制度》、《合同管理制度》等相关财务管理制度，财务管理制度健全，但是专家指出尚缺审计及考核管理制度，有待进一步完善。同时，由于本项目为近几年内长期开展的项目，乌鲁木齐市米东区园林管理局还制定了《专项资金管理办法》。根据评分细则并结合专家评审结果，该指标得2.88分。

业务管理制度健全性：该项权重分为3分，实际得分2.2分，得分率73.33%。具体依据为：根据乌鲁木齐市米东区园林管理局提供的《乌鲁木齐市米东区林业园林管理局内控制度汇总》，

为加强米东区园林管理局发展项目管理，强化预算编制与执行，规范项目资金管理，提高资金使用效益，根据财政专项资金管理有关规定，结合园林发展项目管理要求，单位制定了《项目管理制度》等业务管理制度，其中包含项目采购管理以及项目质量管理相关关键条款及管理内容，但缺失项目时间管理以及项目风险管理相关关键条款及管理内容。经园林局反馈，单位在开展本项目过程中均按照《关于提前下达 2023 年中央财政林业草原生态保护恢复资金建设任务的通知》（新林规字〔2022〕260 号）及《关于对米东区 2023 年村庄绿化美化实施方案的批复》（乌林〔2023〕116 号）等上级下达文件要求执行，并体现在实施方案中，同时针对林业专项资金项目也制订了《林业专项资金项目管理制度》。因此，该指标酌情扣减 25% 权重。按照评分标准，该指标应得 75% 权重，得分 2.25 分。结合专家评审打分结果，该指标得分 2.2 分。

实施方案的制定与执行：该项权重分为 4 分，实际得分 4 分，得分率 100%。具体依据为：乌鲁木齐市米东区园林管理局根据上级文件要求并结合米东区实际情况制定了《米东区古牧地镇皇渠沿村、下沙河村、太平渠村、西工村 2023 年中央财政林业草原生态保护恢复资金（国有林保护修复一森林资源培育补助）乡村绿化美化实施方案》、《米东区三道坝镇韩家庄村、碱泉子社区、上三道坝村、十二户东村、四道坝村 2023 年中央财政林业草原生态保护恢复资金（国有林保护修复一森林资源培育

补助）乡村绿化美化实施方案》、《米东区铁厂沟镇曙光下村 2023 年中央财政林业草原生态保护恢复资金（国有林保护修复—森林资源培育补助）乡村绿化美化实施方案》与《米东区羊毛工镇蒋家湾村、卧龙岗村，雷家塘村 2023 年中央财政林业草原生态保护恢复资金（国有林保护修复—森林资源培育补助）乡村绿化美化实施方案》，实施方案包括项目基本情况、建设范围和内容、设计内容、投资概算及资金筹措、效益评价及保障措施，方案内容详细，并且在实施过程中按照实施方案内容和计划进行。根据评分细则，该指标得满分 4 分。

验收工作规范性：该项权重分为 3 分，实际得分 2.4 分，得分率 80%。具体依据为：根据乌鲁木齐市米东区园林管理局提供的《米东区园林管理局村庄绿化美化项目总结》及村庄绿化美化项目验收表以及《关于羊毛工镇蒋家湾村、雷家塘村 2023 年村庄绿化美化项目验收说明》等相关资料，蒋家湾村、雷家塘村项目建设完工于 2023 年冬季，验收条件不足，故于 2024 年进行验收。其余 11 个乡村绿化美化项目均在完工后及时验收。项目验收流程合理明确，验收范围基本全面明确。但是，《雷家塘村村庄绿化美化项目验收表》中缺失验收意见，验收规范性存在不足。根据评分细则，该指标酌情扣除 20% 权重分，得分 2.4 分。

（三）项目产出情况

项目产出类指标由 4 个二级指标和 8 个三级指标构成，权重分 48 分，实际得分 47.8 分，得分率为 99.58%，各指标具体得分

情况见表 4-3。

表 4-3 2023 年中央林业草原生态保护恢复资金（森林保护修复-公益林管护）项目产出类指标得分情况

一级指标	二级指标	三级指标	目标值	业绩值	权重	得分	得分率
产出	数量	开展乡村绿化美化村庄数量	13 个	13 个	6	6	100%
		绿化工程面积	1391.93 亩	1391.93 亩	6	6	100%
	质量	乡村绿化美化项目区苗木保存率	85%	85%	6	5.8	96.67%
		项目验收合格率	100%	100%	6	6	100%
	时效	项目开工及时率	100%	100%	6	6	100%
		项目完工及时率	100%	100%	6	6	100%
	成本	乡村绿化美化补助单位成本	20 万元/村	20 万元/村	6	6	100%
		项目预算控制率	100%	100%	6	6	100%
合计					48	47.8	99.58%

具体指标得分分析：

开展乡村绿化美化村庄数量：该项权重分为 6 分，实际得分 6 分，得分率 100%。具体依据为：根据《关于印发 2023 年中央及自治区林草财政专项资金项目任务责任分解清单的通知》（乌林〔2023〕56 号）要求及《米东区古牧地镇皇渠沿村、下沙河村、太平渠村、西工村 2023 年中央财政林业草原生态保护恢复资金（国有林保护修复—森林资源培育补助）乡村绿化美化实施方案》、《米东区三道坝镇韩家庄村、碱泉子社区、上三道坝村、十二户东村、四道坝村 2023 年中央财政林业草原生态保护恢复资金（国有林保护修复—森林资源培育补助）乡村绿化美化实施

方案》、《米东区铁厂沟镇曙光下村 2023 年中央财政林业草原生态保护恢复资金（国有林保护修复一森林资源培育补助）乡村绿化美化实施方案》与《米东区羊毛工镇蒋家湾村、卧龙岗村，雷家塘村 2023 年中央财政林业草原生态保护恢复资金（国有林保护修复一森林资源培育补助）乡村绿化美化实施方案》设计，2023 年中央林业草原生态保护恢复资金（森林保护修复-公益林管护）项目计划 2023 年内在乌鲁木齐市米东区开展 13 个村庄的乡村绿化美化工作。经查阅乌鲁木齐市米东区园林管理局提供的《米东区村庄绿化美化项目实施情况汇报》以及村庄绿化美化项目验收表等相关资料，2023 年实际开展乡村绿化美化村庄数量为 13 个，完成率为 100%。根据评分细则，该指标得满分 6 分。

绿化工程面积：该项权重分为 6 分，实际得分 6 分，得分率 100%。具体依据为：根据《米东区古牧地镇皇渠沿村、下沙河村、太平渠村、西工村 2023 年中央财政林业草原生态保护恢复资金（国有林保护修复一森林资源培育补助）乡村绿化美化实施方案》、《米东区三道坝镇韩家庄村、碱泉子社区、上三道坝村、十二户东村、四道坝村 2023 年中央财政林业草原生态保护恢复资金（国有林保护修复一森林资源培育补助）乡村绿化美化实施方案》、《米东区铁厂沟镇曙光下村 2023 年中央财政林业草原生态保护恢复资金（国有林保护修复一森林资源培育补助）乡村绿化美化实施方案》与《米东区羊毛工镇蒋家湾村、卧龙岗村，雷家塘村 2023 年中央财政林业草原生态保护恢复资金（国有林

保护修复—森林资源培育补助）乡村绿化美化实施方案》设计，2023 年内本项目计划实施绿化工程面积为 1391.93 亩，经查验乌鲁木齐市米东区园林管理局提供的《米东区村庄绿化美化项目实施情况汇报》以及村庄绿化美化项目验收表（古牧地镇为整体验收，整体验收表中未显示实际绿化工程面积，实际绿化工程面积经与乌鲁木齐市米东区园林管理局工作人员沟通核实确认）等相关资料，2023 年本项目实际实施绿化工程面积为 1391.93 亩，完成率为 100%。根据评分细则，该指标得满分 6 分。

乡村绿化美化项目区苗木保存率：该项权重分为 6 分，实际得分 5.8 分，得分率 96.67%。具体依据为：根据乌鲁木齐市米东区园林管理局提供的《米东区村庄绿化美化项目实施情况汇报》以及村庄绿化美化项目验收表（古牧地镇为整体验收，整体验收表中未显示项目区苗木保存率，实际苗木保存率经与乌鲁木齐市米东区园林管理局工作人员沟通核实确认）等相关资料，乌鲁木齐市米东区开展 13 个村庄的乡村绿化美化工作项目区内苗木保存率均达到 85% 以上。专家评审过程中指出，苗木类植物存在假活期，验收时间不足项目完成时间一年，因此验收单中的苗木保存率可能存在偏差。同时，该指标所提供的资料仅有验收单，验收单内容中准确性存在一定不足。按照评分标准并结合专家评审结果，该指标得 5.8 分。

项目验收合格率：该项权重分为 6 分，实际得分 6 分，得分率 100%。具体依据为：根据乌鲁木齐市米东区园林管理局提供

的《米东区园林管理局村庄绿化美化项目总结》及村庄绿化美化项目验收表等相关资料，铁厂沟镇、三道坝镇、羊毛工镇、古牧地镇 13 个乡村绿化美化项目均已完成了项目验收工作且验收合格。根据评分标准，该指标得满分 6 分。

项目开工及时率：该项权重分为 6 分，实际得分 6 分，得分率 100%。具体依据为：根据乌鲁木齐市米东区园林管理局提供的《米东区园林管理局村庄绿化美化项目总结》及村庄绿化美化项目验收表等相关资料，铁厂沟镇、三道坝镇、羊毛工镇、古牧地镇 13 个乡村绿化美化项目均在 2023 年及时开工，开工及时率 100%。根据评分标准，该指标得满分 6 分。

项目完工及时率：该项权重分为 6 分，实际得分 6 分，得分率 100%。具体依据为：根据乌鲁木齐市米东区园林管理局提供的《米东区园林管理局村庄绿化美化项目总结》及村庄绿化美化项目验收表等相关资料并与相关工作人员沟通，铁厂沟镇、三道坝镇、羊毛工镇、古牧地镇 13 个乡村绿化美化项目均在 2023 年内完工，完工及时率 100%。根据乌鲁木齐市米东区园林管理局出具的《关于羊毛工镇蒋家湾村、雷家塘村 2023 年村庄绿化美化项目验收说明》，蒋家湾村、雷家塘村项目建设完工于 2023 年冬季，验收条件不足，故于 2024 年进行验收。其余 11 个乡村绿化美化项目均在完工后及时验收。按照评分标准，该指标得满分 6 分。

乡村绿化美化补助单位成本：该项权重分为 6 分，实际得分

6 分，得分率 100%。具体依据为：新疆维吾尔自治区林业和草原局《关于提前下达 2023 年中央财政林业草原生态保护恢复资金建设任务的通知（新林规字〔2022〕260 号）》要求，米东区 2023 年村庄绿化美化工作任务为 13 个村，补贴标准为 20 万元/村。根据乌鲁木齐市米东区园林管理局提供的国库集中支付凭证、银行付款回单以及新疆维吾尔自治区行政事业单位资金往来结算票据等相关材料，2023 年中央林业草原生态保护恢复资金（森林保护修复-公益林管护）项目全年根据相关要求为铁厂沟镇、三道坝镇、羊毛工镇、古牧地镇 13 个乡村进行了 20 万元补助。按照评分标准，该指标得满分 6 分。

项目预算控制率：该项权重分为 6 分，实际得分 6 分，得分率 100%。具体依据为：2023 年中央林业草原生态保护恢复资金（森林保护修复-公益林管护）项目全年预算数为 260 万元，全年执行数为 260 万元，并且铁厂沟镇、三道坝镇、羊毛工镇、古牧地镇 13 个乡村的绿化美化项目均建设完成。在预算执行进度与事项完成进度匹配的前提下，实际支出未超过预算计划，预算控制率为 100%。按照评分标准，该指标得满分 6 分。

（四）项目效益情况

项目效益类指标由 3 个二级指标和 3 个三级指标构成，权重分 12 分，实际得分 11.61 分，得分率为 96.75%，各指标具体得分情况见表 4-4。

表 4-4 2023 年中央林业草原生态保护恢复资金（森林保护修复-公益林管护）项目效益类指标得分情况

一级指标	二级指标	三级指标	目标值	业绩值	权重	得分	得分率
效益	社会效益	改善项目建设区生态环境，提高村民保护环境的积极性	有效	有效	4	4	100%
	生态效益	提高乡村绿化水平，美化村庄面貌	有效	有效	4	4	100%
	满意度	周边居民满意度	90%	87.75%	4	3.61	90.25%
合计					12	11.61	96.75%

具体指标得分分析：

改善项目建设区生态环境，提高村民保护环境的积极性：该项权重分为 4 分，实际得分 4 分，得分率 100%。具体依据为根据随机问卷调查过程中回收的 89 份有效问卷。

问卷题：您对所在的村庄 2023 年生态环境是否满意？对调查设计问题的答案赋予相应的权重后，进行量化分析，具体见表 4-5。

表 4-5 问卷调查生态环境满意度选择情况

选择项目	非常满意	满意	一般	不满意
数量	71	14	4	0
占比	79.78%	15.73%	4.49%	0%

注：生态环境满意度=非常满意 100%*79.78%+满意 60%*15.73%+一般 30%*4.49%+不满意 0%*0=90.57%

问卷题：您所在村庄中村民对于环境保护的积极性如何？对调查设计问题的答案赋予相应的权重后，进行量化分析，具体见表 4-6。

表 4-6 问卷调查环境保护积极性选择情况

选择项目	非常积极	积极	一般	不积极
------	------	----	----	-----

数量	63	20	6	0
占比	70.79%	22.47%	6.74%	0%

注：环境保护积极性=非常积极 $100\%*70.79\%$ +积极 $60\%*22.47\%$ +一般 $30\%*6.74\%$ +不积极 $0\%*0=86.29\%$

根据问卷结果，周边居民对所在的村庄 2023 年生态环境的满意程度为 90.57%，同时所在村庄中村民对于环境保护的积极性问题选择情况良好。因此，2023 年中央林业草原生态保护恢复资金（森林保护修复-公益林管护）项目有效改善了项目建设区生态环境，提高了村民保护环境的积极性，达到了预期的社会效益。按照评分标准，该指标得满分 4 分。

提高乡村绿化水平，美化村庄面貌：该项权重分为 4 分，实际得分 4 分，得分率 100%。具体依据为根据随机问卷调查过程中回收的 89 份有效问卷。

问卷题：您对所在的村庄 2023 年绿化水平提升情况是否满意？对调查设计问题的答案赋予相应的权重后，进行量化分析，具体见表 4-7。

表 4-7 问卷调查绿化水平提升情况满意度选择情况

选择项目	非常满意	满意	一般	不满意
数量	68	16	4	1
占比	76.4%	17.98%	4.49%	1.12%

注：绿化水平提升情况满意度=非常满意 $100\%*76.4\%$ +满意 $60\%*17.98\%$ +一般 $30\%*4.49\%$ +不满意 $0\%*1.12\%=88.54\%$

问卷题：您对所在的村庄 2023 年乡村面貌美化情况是否满意？对调查设计问题的答案赋予相应的权重后，进行量化分析，

具体见表 4-8。

表 4-8 问卷调查乡村面貌美化情况满意度选择情况

选择项目	非常满意	满意	一般	不满意
数量	71	14	4	0
占比	79.78%	15.73%	4.49%	0%

注：乡村面貌美化情况满意度=非常满意 100%*79.78%+满意 60%*15.73%+一般 30%*4.49%+不满意 0%*0=90.57%

根据问卷结果，周边居民对所在的村庄 2023 年绿化水平提升情况的满意程度为 88.54%，同时所在村庄中村民对于乡村面貌美化情况的满意度为 90.57%。因此，2023 年中央林业草原生态保护恢复资金（森林保护修复-公益林管护）项目有效提高了乡村绿化水平，美化了村庄面貌，达到了预期的生态效益。按照评分标准，该指标得满分 4 分。

周边居民满意度：该项权重分为 4 分，实际得分 3.61 分，得分率 90.25%。具体依据为根据随机问卷调查过程中回收的 89 份有效问卷。

问卷题：您对 2023 年中央林业草原生态保护恢复资金（森林保护修复-公益林管护）项目开展的乡村绿化美化工作整体感受如何？对满意度调查设计问题的答案赋予相应的权重后，进行量化分析，具体见表 4-9。

表 4-9 问卷调查项目整体满意度选择情况

选择项目	非常满意	满意	一般	不满意
数量	64	22	3	0

占比	71.91%	24.72%	3.37%	0%
----	--------	--------	-------	----

注：周边居民满意度=非常满意 $100\% \times 71.91\%$ + 满意 $60\% \times 24.72\%$ + 一般 $30\% \times 3.37\%$ + 不满意 $0\% \times 0 = 87.75\%$

根据问卷结果，周边居民对 2023 年中央林业草原生态保护恢复资金（森林保护修复-公益林管护）项目开展的乡村绿化美化工作整体满意度为 87.75%，低于预期值 90%。按照评分标准，该指标按照满意度比例并结合专家评审结果，得分 3.61 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

为深入推进乌鲁木齐市米东区村庄绿化美化，有效提升农村绿化覆盖率，促进农村人居环境整体提升，乌鲁木齐市米东区园林管理局开展 2023 年中央林业草原生态保护恢复资金（森林保护修复-公益林管护）项目，完成了 13 个乡村绿化美化项目。

项目推进过程中，保障组织领导、压实工作责任，结合清单中各项建设项目任务制定项目推进计划，明确时间表，有序完成了 13 个项目全部的开工、建设及验收工作。

本项目科学地开展乡村绿化美化工作，切实提升辖区各村生态宜居绿化环境质量，改善农村人居环境生活条件，着力建设生态宜居美丽乡村。

（二）存在的问题

1. 项目绩效目标设置有待提升

通过翻阅 2023 年中央林业草原生态保护恢复资金（森林保护修复-公益林管护）项目支出绩效目标表发现，2023 年绩效目

标中时效指标仅设置“乡村绿化美化任务当期开工率”指标，未能将 2023 年度本项目完工时间，即目标实现时间在绩效目标中明确体现，绩效目标设置完整性与合理性欠佳。

2. 验收工作规范性不足

经查验 2023 年中央林业草原生态保护恢复资金（森林保护修复-公益林管护）项目验收材料，评价小组发现《雷家塘村村庄绿化美化项目验收表》中缺失验收意见，验收文件的规范性不足，验收工作管理有待进一步加强。

六、相关建议

（一）明确“绩效优先，目标明确”原则

结合现阶段实际需要，明确政策目的，增强政策靶向性，进一步明确项目绩效目标，量化项目数量、质量、时效、效果等方面的绩效指标，根据中央林业草原生态保护恢复资金（森林保护修复-公益林管护）项目目的设置合适的绩效指标，做到可量化、可评估，并且要逐级分解细化绩效目标，同时做好预算执行过程的绩效目标监控，预算执行过程发现与既定绩效目标发生偏离的情况，要及时整改，加强中央林业草原生态保护恢复资金（森林保护修复-公益林管护）项目专项资金监管，从绩效监控、自评结果中提取有用信息，为各口径监控日常项目管理及资金分配提供渠道。

（二）提升验收规范性与严谨性

针对 2023 年中央林业草原生态保护恢复资金（森林保护修复-公益林管护）项目验收材料中发现的问题，建议乌鲁木齐市米东区园林管理局组织相关整改，确保验收工作的规范性和严谨性。针对验收材料中存在内容缺失的问题，应要求相关单位进行补充，并核实该环节遗漏的原因，避免未来类似情况再次发生。同时，加强对项目相关单位的管理与培训，提升验收工作的合规意识与责任感。建立健全验收工作管理制度，明确验收标准、流程、责任及奖惩机制，确保验收工作有序、高效、规范地进行。同时，加强对验收人员的培训与考核，提升其专业素养与责任意识，为中央林业草原生态保护恢复资金（森林保护修复-公益林管护）项目的顺利实施与长期效益提供有力保障。此外，专家指出，考虑到项目的特殊性，苗木类尤其是乔木存在假活期，建议将验收时间加长至一年，以便更好的保证项目质量。

七、其他需要说明的问题

此次 2023 年中央林业草原生态保护恢复资金（森林保护修复-公益林管护）项目绩效评价过程中采用了问卷调查的方法，对受益对象的满意度等方面进行了解，数据存在一定的不全面性。

八、绩效评价结果应用建议

（一）建立绩效评价结果与预算安排挂钩机制

绩效评价结果为“优”、“良”的，可视实际情况适当增加预算

安排，相关支出安排原则上按零增长控制。对连续性项目，应给予优先支持；对一次性安排的项目，在安排其他同类项目时应给予必要的资金倾斜。绩效评价结果为“中”、“差”的，原则上应进行适当压减。

（二）建立绩效评价问题与预算安排挂钩机制

切实应用评价结果，坚持奖优罚劣。一方面，建议财政应及时将评价结果反馈给资金主管部门，按照“花钱必问效、无效要问责”的要求，针对立项依据与程序、资金分配、支出进度及使用情况、管理绩效和完成质量等方面存在的问题，在规定的时间内认真组织整改。另一方面，参照上级财政相关规定，根据绩效评价结果可直接调整预算安排，对于评价得分偏低、问题较多的专项资金，在安排下一年度预算资金时统一予以分档压减。

（三）公开评价结果，接受社会监督

以预算绩效评价结果公开为抓手，强化绩效责任约束。建议米东区财政局按要求将本次评价结果公开，方便社会公众知情和监督，搭建专家学者和社会公众参与绩效管理的途径和平台，推动社会力量积极参与预算绩效管理工作，促进形成“讲绩效、用绩效、比绩效”的良好氛围。

附件 1：综合评分表

米东区中央林业草原生态保护恢复资金（森林保护修复-森林资源培育）

项目绩效评价表

一级指标	二级指标	三级指标	评分标准	权重	分数
决策	项目立项	立项依据充分性	国家、市、部门三级文件中明确表述可以直接应用于项目立项的得满分，经分析其他可以应用于项目立项依据的得权重分的 50%，无直接应用于项目立项的不得分。	3	3
		立项程序规范性	①项目按照规定的程序申请设立；②提交的文件、材料是否符合相关要求（与项目相关性、支撑力、级次等）；③有规定立项、决策流程的项目、其前期程序，如可行性研究、概预算审核、专家论证、风险评估、集体决策等是否齐全，根据项目特点，有规定立项、决策流程的项目选择以上三项分别占 30%、30%、40% 权重分，全部符合得满分，否则扣除相应权重分。若项目没有规定立项、决策流程，则前两项分别占 50% 权重分，全部符合得满分，否则扣除相应权重分。	3	3
	绩效目标	绩效目标合理性	有绩效目标得权重分得 50%；①明确性：目标指向明确；②可衡量性：是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现；③可实现性：项目预期产出和效果是否能符合正常的业绩水平；④相关性：绩效目标与预算的匹配性；⑤时限性：是否明确目标实现的时间。以上五项各占 10% 权重分，符合则得分，否则扣除相应权重分。	3	2.14

		绩效指标明确性	将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标得权重分的 50%；①是否通过清晰的指标值予以体现，不产生歧义；②指标是否有确切的评价标准（标杆值）可对其进行衡量和分析；③指标是否与绩效目标相关，且代表了关键绩效；④指标在现实条件下可以收集到相关数据，且数据获取的成本合理；⑤是否与项目年度计划相对应。以上五项各占 10% 权重分，符合则得分，否则扣除相应权重分。	3	2.82
	资金投入	预算编制科学性	①有完整合理的预算计划和预算测算表；②按照财政规定的程序申请立项；③并获得财政部门批复。以上 3 项各占三分之一权重分，符合则得相应权重分，否则扣除相应权重分。	3	3
		资金分配合理性	①预算资金分配依据充分；②资金分配额度合理；③资金分配与项目单位或地方实际相适应。以上 3 项各占三分之一权重分，符合则得相应权重分，否则扣除相应权重分。	3	3
过程	资金管理	资金到位率	资金到位率=(实际到位资金/预算资金)×100%。 资金到位率 60%-100% 时，每降低一个百分点，扣减权重分的 2%；资金到位率低于 60% 时不得分。	3	3
		预算执行率	预算执行率=(实际支出资金/实际到位资金)×100%。 达到 100% 得满分，预算执行率 60%-100% 时，每降低 1% 则扣减权重分的 1%；预算执行率低于 60% 时不得分。	3	3
		资金使用合规性	若该项目经过专项审计，该指标可以审计结论代替；若无，则需满足以下要求：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资金的拨付是否有完整的审批程序和手续；③是否符合项目预算批复或合同规定的用途；④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。若①②③④全部齐全，则得权重分的	3	3

			100%；缺失一项扣权重分的 25%，扣完为止。		
	组织实施	财务管理制度健全性	财务管理制度包括预算和决算制度、资金拨付流程规定、资金使用管理制度、采购管理制度、审计及绩效评价制度等五项制度。覆盖和执行 5 项以上的，且建立了专项资金管理制度的，得权重分的 100%；每少一项制度，扣减权重分的 20%；覆盖和执行少于 2 项，此项不得分。	3	2.88
		业务管理制度健全性	业务管理制度包括项目采购管理、项目时间管理、项目风险管理、项目质量管理。以上 4 个相关关键管理内容，实现以上 4 条关键条款且建立了专项项目管理制度，得权重分的 100%，每少一个关键条款，扣减权重分的 25%。	3	2.2
		实施方案的制定与执行	是否制定项目实施方案；项目实施方案内容是否详细；项目的实施是否严格按照项目实施方案和计划进行。如是得满分，如缺失一项扣权重分的 33.33%，扣完为止。	4	4
		验收工作规范性	验收的流程合理明确；验收范围全面明确；项目按照计划及时验收。每符合一项得 33% 的权重分，否则扣除该项权重分。	3	2.4
产出	数量指标	开展乡村绿化美化村庄数量	项目覆盖建设标段数量=实际项目覆盖建设标段数量/计划项目覆盖建设标段数量。达到 100% 得满分，每降低 1% 则扣减权重分的 1%，扣完为止。	6	6
		绿化工程面积	绿化工程面积=实际绿化工程面积/计划绿化工程面积。达到 100% 得满分，每降低 1% 则扣减权重分的 1%，扣完为止。	6	6

	质量指标	乡村绿化美化项目区苗木保存率	乡村绿化美化项目区苗木保存率符合预期指标值得满分；预期指标未完成，且实际保存率大于 60% 的，按超过的比重赋分，计算公式为：得分=（实际成活率-60%）/（1-60%）×指标分值；成活率小于 60% 为不及格，不得分。	6	5.8
		项目验收合格率	该项指标为一票否决制，如验收合格，该指标得满分；如验收不合格，则本次绩效考核得分为 0。	6	6
	时效指标	项目开工及时率	实际完成率=实际按照计划开工的项目/实际开工的项目×100.00%。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。	6	6
		项目完工及时率	实际完成率=实际按照计划完工的项目/实际完工的项目×100.00%。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。	6	6
	成本指标	乡村绿化美化补助单位成本	①实际完成值大于目标值，得 0 分；②实际完成值小于等于目标值，且偏离程度小于 20%，得满分；③实际完成值小于目标值，且偏离程度大于等于 20%，得 0 分。	6	6
		项目预算控制率	在预算执行进度与事项完成进度基本匹配的前提下，实际支出未超过预算计划的，得权重分的 100%，否则该项不得分。	6	6
	效益	社会效益	该指标通过调查问卷进行评价。满意度不低于 85% 的得权重分的 100%，否则按比例得分，扣完为止。	4	4
		生态效益		4	4

	满意度 指标	周边居民满 意度	该指标通过调查问卷进行评价。满意度 不低于 90%的得权重分的 100%，否则 按比例得分，扣完为止。	4	3.61
--	-----------	-------------	---	---	------

附件 2：满意度调查问卷

**米东区 2023 年中央林业草原生态保护恢复
资金（森林保护修复-公益林管护）项目
居民满意度调查问卷**

尊敬的女士/先生：

为保障米东区 2023 年中央林业草原生态保护恢复资金（森林保护修复-公益林管护）项目开展的乡村绿化美化工作成效，科学提升村庄绿化面积，有效改善村容村貌，优化工作方式，特请您协助参与本次调卷问卷活动。感谢您抽出宝贵时间参与问卷调查，请根据您的真实感受填写，我们保证问卷数据仅限于统计分析，对您的个人信息及答案将予以严格保密，感谢您的支持与配合！

1. 您所在的镇为 （单选题） *

☐铁厂沟镇

☐羊毛工镇

☐三道坝镇

☐古牧地镇

2. 您所在的村庄为 （填空题） *

3. 您对所在的村庄 2023 年绿化水平提升情况是否满意？（单选题） *

☐非常满意

☐满意

☐一般

☐不满意

4. 您对所在的村庄 2023 年乡村面貌美化情况是否满意？（单选题） *

☐非常满意

☐满意

☐一般

☐不满意

5. 您对所在的村庄 2023 年生态环境是否满意？（单选题） *

☐非常满意

☐满意

☐一般

☐不满意

6. 您所在村庄中村民对于环境保护的积极性如何？（单选题） *

☐非常积极

☐积极

☐一般

☐不积极

7. 您对 2023 年中央林业草原生态保护恢复资金（森林保护修复-公益林管护）项目开展的乡村绿化美化工作整体感受如何？（单选题） *

☐非常满意

☐满意

☐一般

☐不满意

8. 您对后续乡村绿化美化工作有何意见与建议？（填空题） *

附件 3：上级任务清单

乌鲁木齐市林业和草原局（乌鲁木齐市园林管理局）

文 件

乌林〔2023〕56 号

关于印发 2023 年中央及自治区林草财政专项资金项目任务责任分解清单的通知

乌鲁木齐县林草局，各区园林管理局：

按照 2023 年自治区林业和草原工作会议要求，为确保完成中央及自治区财政专项项目目标任务，我局研究制定《2023 年度中央及自治区财政专项资金项目任务责任分解清单》，现印发给你们，请认真组织实施，并将有关工作要求通知如下：

一、落实建设主体责任。各责任领导、各区（县）和各单位要进一步加强组织领导、压实工作责任，结合清单中各项建设任务制定项目推进计划，明确时间表，做好项目各项前

期工作，确保 4 月 1 日前林草项目全部开工建设。一季度做好项目前期和开工，扎实做好项目实施方案批复，工程招投标；二、三季度抓好项目进度和形成实物工作量，重点围绕国土绿化、森林草原防火、有害生物防治等工作，抢抓黄金施工期，全力冲刺；四季度突出抓项目投产和谋划储备，重点推动林草项目检查验收、资金支付等工作。

二、做好进度情况报告。各项目责任单位负责人要深入项目建设一线了解情况，抓住工期、质量、资金支付三大关键环节，切实做好项目建设工作。并指定专人按月及时准确地向主管部门报送项目进度、资金支付情况报告。

三、强化项目协调机制。各责任领导、各区（县）和各单位要按照“新建项目抓开工，续建项目抓进度”的要求，统筹协调，突出重点抓落实，主动协调解决工作推进中存在的困难和问题，确保项目按时序推进。市林草局成立林草项目推进工作督导组，采取分管领导负责，业务科室督导，建立“每月一检查，一季度一通报”的工作机制，强化林草项目管理和过程管控。

四、加强督查考核力度。市林草局将对各项建设任务落实情况开展专项督导，并将项目完成情况纳入 2023 年度林长制工作考核中。对项目开工率低、项目进度缓慢、资金支付率低等问题，定期函告各区（县）林长加强本辖区林草重点项目的督促指导，限期整改。

附件：2023 年中央及自治区林草财政专项资金项目任务责
任分解清单



附件 4：项目实施方案批复文件

乌鲁木齐市林业和草原局（乌鲁木齐市园林管理局） 文 件

乌林〔2023〕116 号

关于对米东区 2023 年村庄绿化美化 实施方案的批复

米东区园林管理局：

你局上报的米东区 2023 年村庄绿化美化实施方案收悉，经对你局 2023 年村庄绿化美化实施方案中项目建设任务、建设地点和项目预算安排审核，现批复如下：

一、审查意见

你局上报的米东区村庄绿化美化实施方案已达到《关于提前下达 2023 年中央财政林业草原生态保护恢复资金建设任务的通知》（新林规字〔2022〕260 号）要求。须严格按照编制的实施方案组织实施。

二、项目规模及资金预算

根据自治区林业和草原局《关于提前下达 2023 年中央财政林业草原生态保护恢复资金建设任务的通知》（新林规字〔2022〕260 号）精神，自治区下达乌鲁木齐市米东区 2023 年村庄绿化美化任务 13 个，下达资金 260 万元，补贴标准为 20 万元/个。

三、强化资金管理

你局要严格按照《关于印发〈新疆维吾尔自治区林业改革发展资金管理实施细则〉的通知》（新财农〔2018〕5 号）要求进行项目资金预算，严格按照批复的资金预算规范和加强财务管理及会计核算工作，确保补贴资金的使用达到预期目标，同时，做好项目绩效评价工作，按时将绩效评价报告上报我局和市财政局。我局将会同市财政局组成联合检查组，督查你局工程资金的使用情况、资金兑现情况及工程实施情况。

四、加强项目管理

（一）经我局批复的实施单位村庄绿化美化实施方案，在实施过程中各项工作内容尤其是作业地点不得变更。

（二）加强组织领导。实施单位行政一把手为第一责任人，分管领导主要责任人，承担村庄绿化美化全部责任，负责建立规范的工作管理制度，确保各项工作健康、规范进行。

（三）加强项目管理。村庄绿化美化作业施工严格实行合同管理，根据实施方案与施工方签订施工作业合同，明确作业

面积、范围、完成时间、质量要求、补助标准、付款方式、验收程序、违约责任等事项。施工作业合同签订后，不得以任何形式转包村庄绿化美化施工任务。项目完成后，实施单位要及时开展项目自查工作。同时，要把责任书、公示、施工合同、资金支付凭证及检查验收材料等相关资料及时纳入村庄绿化美化档案管理。

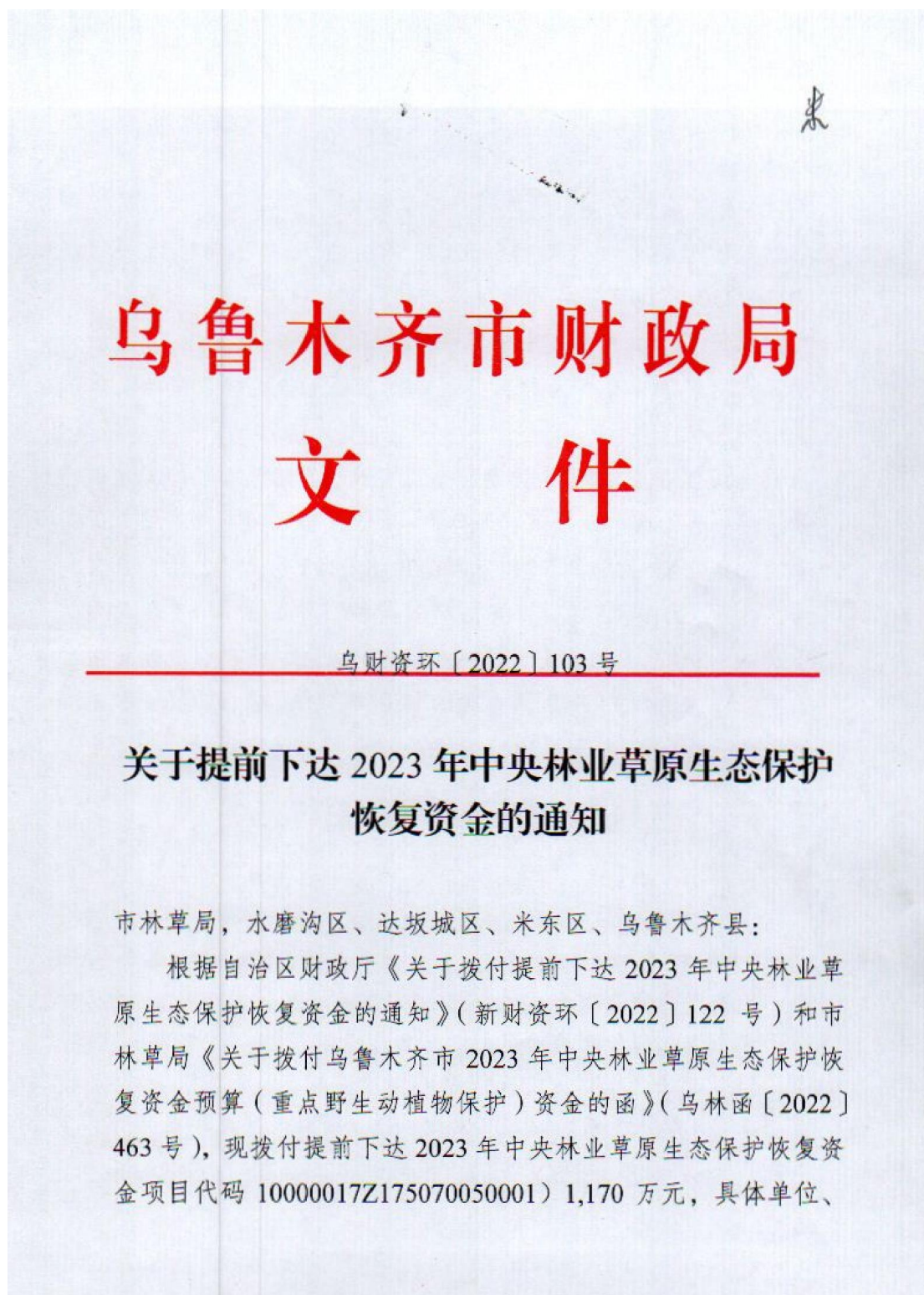
（四）加强森林资源监管。我局将对村庄绿化美化作业进行全程监督检查，对不按作业设计施工造成森林资源损失的，严肃追究相关人员的行政和法律责任。

（五）2023 年度村庄绿化美化项目任务须在 2023 年 11 月前完成，请于 11 月 30 日前将项目自查报告报送我局生态保护绿化科。

2023 年 3 月 21 日



附件 5：资金下达文件



项目名称、金额及支出功能科目详见附件。

各区（县）收入请列入 2023 年一般公共预算收入科目“1100250 节能环保共同财政事权转移支付收入”，支出请列入 2023 年一般公共预算支出分类科目“211 节能环保支出”。政府预算支出经济分类科目和部门预算支出经济分类科目按照具体支出列入相应科目。

根据自治区党委、人民政府全面实施预算绩效管理的工作部署，按照自治区财政厅《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）、《关于开展自治区本级 2019 年度项目支出绩效监控工作的通知》（新财预〔2019〕34 号）和《关于进一步做好自治区本级项目支出绩效监控工作的通知》（新财预〔2019〕70 号）的要求，市林业和草原局负责按照提前下达 2022 年中央林业草原生态保护恢复资金绩效目标表（附件 2），做好绩效监控，汇总上报的情况。年终，市林业和草原局负责开展绩效自评工作，汇总形成自评报告，报送市财政局（资环科），并对自评结果真实性负责。

请按照《乌鲁木齐市财政专项资金使用跟踪反馈管理暂行办法》（乌财预〔2018〕41 号），加强对资金使用的监管，每月 20 日前向我局自然资源和生态环境科反馈财政资金使用情况。有关单位或个人违规使用资金的，以及其他滥用职权、玩忽职守、徇私舞弊等违法违纪行为的，按照《预算法》、《公务员法》、《行政监察法》、《财政违法行为处罚处分条例》等有关规定追究相应责任；涉嫌犯罪的，移送司法机关处理。

- 附件：1.提前下达 2023 年中央林业草原生态保护恢复资金预算分配表
- 2.提前下达 2023 年中央林业草原生态保护恢复资金绩效目标表
- 3.乌鲁木齐市财政资金使用情况跟踪反馈单



（此件依申请公开）

抄送：市审计局，局预算科、国库科。

乌鲁木齐市财政局办公室

2022 年 12 月 23 日印发

附件1:

提前下达2022年中央林业草原生态保护恢复资金预算分配表

单位: 万元

		合计	(一) 森林 保护修复支出	(二) 重点 野生动植物 保护	支出功能科目
			国有林保护 修复		
	总计	1170	1120	50	
	小计		1120.0		
1	达拉城區		95.0		2110501-森林管护
2	水磨沟區		51.0		
3	米东区		662.0		
4	烏魯木齊县		312.0		
	小计			50	
3	市林草局			50	2110404-生物及物种资源保护

乌鲁木齐市财政专项资金使用情况跟踪反馈表

乌鲁木齐市下达资金情况(市财政局资金管理处提供)										乌鲁木齐市本级、各区县单位预算执行情况(各单位、各区县财政局提供)									
序号	收到自治区下达资金时间	市财政局下达资金文号	市财政局下达资金时间	市财政局下达项目名称	金额	资金用途	资金来源	收到市财政局下达资金文件时间(市本级单位、各区县财政局提供)	各区县财政局下达(拨付)资金文号	各区县财政局下达(拨付)资金时间	下达(拨付)金额(各单位提供)	截止目前指标执行数(各单位提供)	截止目前实际支出数(各单位提供)	实际支出进度(各单位提供)	未支出原因说明				
1	2022年12月20日	乌财农林【2022】103号	2022年12月30日	关于提前下达2023年中央林业草原生态保护恢复资金的通知	1,170.00	一般公共预算	上级转移支付												

附件 6：资金支付凭证

国库集中支付凭证

650109 资金性质：一般公共预算资金 20231227 第 DP2023122700499 号 单位：元


付款人	全 称	乌鲁木齐市米东区财政国库收付中心	收款人	全 称	乌鲁木齐市米东区古牧地镇人民政府
	账 号	0000020030110048651327		账 号	8071030001201100094027
	开户银行	乌鲁木齐银行股份有限公司油城支行		开户银行	新疆天山农村商业银行古牧地支行
支 付 金 额	人民币 捌拾万元整 (大写):			金 额 (小写)	¥800,000.00
单 位	乌鲁木齐市米东区园林管理局		主管部门	乌鲁木齐市米东区园林管理局	
功能分类科目	2110501森林管护		支付申请编号	AP20231225200151326	
结算方式	其他		用 途	2023年村庄绿化美化资金	
 支付印章 明姜印 张贺			银 行 会 计 分 录	实际支付金额：¥800,000.00 (借)	
			复核员：		

新疆维吾尔自治区行政事业单位往来结算票据 (电子)

票据代码: 65040123 票据号码: 0001968995 校验码: waYvSu 开票日期: 2024-01-02

收款人统一社会信用代码: 收款人: 乌鲁木齐市米东区园林管理局

项目编码	项目名称	单位	数量	标准	金额 (元)	备注
010011011021	乡镇绿化美化项目资金	元	1	800,000.00	800,000.00	
金额合计 (大写) 捌拾万元整 (小写)					800,000.00	
其他信息						

收款单位 (章)  收款人: 马成芳 复核人: 马成芳 收款人: 马成芳



张洪强 黄嘉欣 永单单

国库集中支付凭证

第 DP2023122700501 号

单位：元

预算科目：一般公共预算资金 20231227

付款人	全称 乌鲁木齐市米东区财政国库收付中心	收款人	全称 乌鲁木齐市米东区三道坝镇人民政府
	账号 0000020030110048651327		账号 8071060001201100006607
	开户银行 乌鲁木齐银行股份有限公司油城支行		开户银行 天山农商行三道坝支行
支付金额	人民币 (大写): 伍拾万元整	金额 (小写)	¥500,000.00
单位	乌鲁木齐市米东区园林管理局	主管部门	乌鲁木齐市米东区园林管理局
功能分类科目	2110501森林管护	支付申请编号	AP20231225201211368
结算方式	其他	用途	2023年村庄绿化美化资金
			
支付印章 明姜印学 张贺		银行会计分录 实际支付金额: ¥500,000.00 (借) 复核员: 油城支行 会计业务专用章	

乌鲁木齐市行政事业单位往来结算票据 (电子)

票据代码: 0001340618


校验码: GFWJq

开票日期: 2023-12-26

收款人统一社会信用代码: 65040122

收款人: 乌鲁木齐市米东区园林管理局

项目编码	项目名称	单位	数量	标准	金额 (元)	备注
010011011021	乡镇美化绿化项目资金	元	1	500,000.00	500,000.00	
					(小写) 500,000.00	
金额合计 (大写) 伍拾万元整						
其他信息						


收款单位 (章)  收款人: 杨文秀 收款人: 杨文秀

收款单位 (章)  收款人: 杨文秀 收款人: 杨文秀

永单单 12.26

国库集中支付凭证

资金性质：一般公共预算资金 20231227 第 DP2023122700500 号 单位：元

付款人	全 称	乌鲁木齐市米东区财政国库收付中心	收款人	全 称	乌鲁木齐市米东区羊毛工镇人民政府
	账 号	0000020030110048651327		账 号	8071070001201100002584
	开户银行	乌鲁木齐银行股份有限公司油城支行		开户银行	新疆天山农村商业银行股份有限公司羊毛工支行
支付金额	人民币 (大写)：陆拾万元整		金额 (小写)		¥600,000.00
单 位	乌鲁木齐市米东区园林管理局		主管部门	乌鲁木齐市米东区园林管理局	
功能分类科目	2110501 森林管护		支付申请编号	AP20231225200629882	
结算方式	其他		用 途	2023年村庄绿化美化资金	
 支付印章 明姜印学 张贺			银 行 会 计 分 录	实际支付金额：¥600,000.00 (借) 复核员：油城支行 会计业务专用章	

新疆维吾尔自治区行政事业单位资金往来结算票据 (电 2023.12.26)

票据代码：65040123 票据号码：0001927388 校验码：YtCMZk 开票日期：2023-12-26

收款人统一社会信用代码：126501090102361647 收款人：乌鲁木齐市米东区园林管理局

项目编号	项目名称	单位	数量	标准	金额 (元)	备注
010011011021	乡镇美化绿化项目资金	元	600,000.00	1.00	600,000.00	
					(小写)	600,000.00
金额合计 (大写) 陆拾万元整						
其他信息						

收款单位 (章)  收款人：李莉 收款日期：2023.12.26

9.22



新疆维吾尔自治区行政事业单位资金往来结算票据（电子）

票据代码: 65040122

收款人统一社会信用代码:

收款人: 乌鲁木齐市米东区园林管理局

票据号码: 0001340597

校验码: DltzSnq

开票日期: 2023-09-15



项目编码	项目名称	单位	数量	标准	金额 (元)	备注
010011011 021	乡镇美化绿化项目资金	元	1.00	500,000.0 0	500,000.00	

金额合计 (大写) 伍拾万元整

(小写)

500,000.00


其他
信息





收款单位 (章)  乌鲁木齐市米东区三道坝镇人民政府

复核人: 杨文秀

收款人: 杨文秀







国内支付业务付款回单

客户号: 12357420

日期: 2023年09月22日

付款人账号: 108204123242

收款人账号: 807106000120110900680

付款人名称: 乌鲁木齐市米东区园林管理局

收款人名称: 乌鲁木齐市米东区三道坝镇人民政府

付款人开户行: 中国银行乌鲁木齐市米东区支行

收款人开户行: 新疆天山农村商业银行股份有限公司三道坝支行

金额: CNY500,000.00

人民币伍拾万元整

报文种类: hvps.111.001.01-客户发起汇兑业务报文

收支申报号:

业务类型: A100-普通汇兑

业务编号: INET 5600000981418681/000000000000

业务标识号: 2023092277051815

接收行行号: 402885200139

发起行行号: 104885201011

接收行名称: 新疆天山农村商业银行股份有限公司三道坝支行

发起行名称: 中国银行乌鲁木齐市米东区支行

扣账户名: 乌鲁木齐市米东区园林管理局

扣账账号: 108204123242

用途: 2023年村庄绿化美化资金

附言: 2023年村庄绿化美化资金

普通汇款业务不保证实时到账。该回单只能作为汇出银行受理汇款的依据, 不能作为该笔汇款已转入收款人账户的证明。

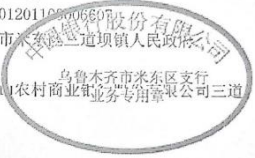
自助打印, 请避免重复

交易机构: 17235 交易渠道: 网上银行

交易流水号: 147080812-839 经办:

打印时间: 2023-09-22 11:21:12

打印次数: 1



新疆维吾尔自治区行政事业单位资金往来结算票据(电子)

票据代码: 65040122

收款人统一社会信用代码:

收款人: 乌鲁木齐市米东区园林管理局

票据号码: 0001379167

校验码: yyfinkv

开票日期: 2023-09-13

项目编号	项目名称	单位	数量	标准	金额(元)	备注
010011011 021	乡镇美化绿化项目资金	元	1.00	200,000.00	200,000.00	
金额合计(大写) 贰拾万元整		(小写)				200,000.00
其他信息						

收款单位(章): 乌鲁木齐市米东区铁厂沟镇人民政府

复核人: 韩美芳

收款人: 韩美芳

中国银行
BANK OF CHINA

国内支付业务付款回单

客户号: 12357420

付款人账号: 108204123242

付款人名称: 乌鲁木齐市米东区园林管理局

付款人开户行: 中国银行乌鲁木齐市米东区支行

金额: CNY200,000.00

人民币贰拾万元整

日期: 2023年09月25日

收款人账号: 80710400012011500000

收款人名称: 乌鲁木齐市米东区铁厂沟镇人民政府

收款人开户行: 新疆天山农村商业银行股份有限公司铁厂沟支行

报文种类: beps.127.001.01-普通借记业务报文

业务类型: B308-小额支付系统支票截留业务

业务标识号: 2023092522642480

发起行行号: 402885200147

发起行名称: 新疆天山农村商业银行股份有限公司铁厂沟支行

扣账账号: 108204123242

收支申报号:

业务编号:

接收行行号: 104885201011

接收行名称: 中国银行股份有限公司乌鲁木齐市米东区支行

扣账户名: 乌鲁木齐市米东区园林管理局

用途:

附言:

自助打印, 请避免重复

交易机构: 17216 交易渠道: 柜台

交易流水号: 172213862-836 经办:

打印时间: 2023-09-28 11:31:13

打印次数: 1

附件 7：项目验收材料

建设、监理、勘察、施工、设计单位工程竣工验收意见表

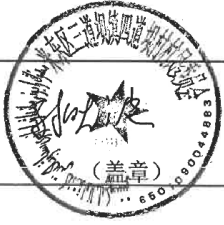

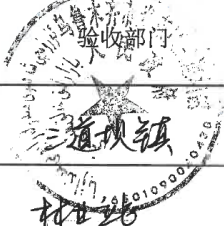
建设单位及工程名称	乌鲁木齐市米东区古牧地镇人民政府 米东区古牧地镇皇渠沿村、下沙河村、太平渠村、西工村 2023 年中央财政林业草原生态保护恢复资金（国有林保护修复-森林资源培育补助）乡村绿化美化项目
工程建设竣工参与各方验收意见	
建设单位意见	1、该工程已完成合同约定的所有工程内容。 2、经验收符合设计文件及施工规范的要求。 3、工程质量等级企业评定达到合格标准。 签字：[Signature] (盖章) 2023 年 10 月 24 日
监理单位意见	1、该工程已完成合同约定的所有工程内容。 2、各项质量控制资料完整，观感质量符合要求。 3、单位工程内各分部分项工程质量均合格。 签字：[Signature] (盖章) 2023 年 10 月 24 日
施工单位意见	1、该工程已完成合同约定的所有工程内容。 2、经自检，该工程完全按照工程设计图纸施工，施工各项资料齐全。 3、经自检合格，达到验收标准。 签字：[Signature] (盖章) 2023 年 10 月 24 日
设计单位意见	1、设计文件（含变更）经验收符合设计质量有关规定标准。 2、经验收使用功能满足设计文件（含变更）的要求。 3、工程质量等级经企业评定达到合格标准。 签字：[Signature] (盖章) 2023 年 10 月 24 日
勘察单位意见	/

注：1、本表一式六份，以上五方单位各一份，监督站存档一份。

11111

村庄绿化美化项目验收表			
工程名称	村庄绿化美化项目	建设地点	村庄
绿化面积	102.79亩	绿化投资	20万
验收时间	2023年11月15日		
绿化建设目标	通过加强抚育管理措施，保证苗木的正常生长，确保项目区苗木保存率达到85%以上。		
验收意见	验收合格 2023.11.15		
村委会	 (盖章)	施工单位	 (盖章)
代表		代表	 (盖章)
验收部门		负责人（签字）	
铁厂沟镇		马建军	
农业发展中心		蒙国梁	
镇纪委		马建军 马建军	
镇财政所		马建军 马建军	

碱泉子社区 村庄绿化美化项目验收表			
工程名称	碱泉子社区村庄绿化美化项目	建设地点	碱泉子社区
绿化面积	103.03亩	绿化投资	20万
验收时间	2023年9月12日		
绿化建设目标	通过加强抚育管理措施，保证苗木的正常生长，确保项目区苗木保存率达到85%以上。		
验收意见	合格		
村委会		施工单位	
代表	刘建玉	代表	梁子市
验收部门	负责人（签字）		
三道坝镇	丁芮		
林业站	吴光玲		
纪委	刘以成		
财政所	杨文秀		



四道坝村 村庄绿化美化项目验收表			
工程名称	四道坝村村庄绿化美化项目	建设地点	四道坝村
绿化面积	100亩	绿化投资	20万
验收时间	2023年9月12日		
绿化建设目标	通过加强抚育管理措施，保证苗木的正常生长，确保项目区苗木保存率达到85%以上。		
验收意见	合格		
村委会		施工单位	
代表		代表	
验收部门		负责人（签字）	
		丁芮	
林站		吴桂玲	
红杏		刘红以	
财政所		杨文秀	

此件与原件相符

韩家庄村 村庄绿化美化项目验收表			
工程名称	韩家庄村村庄绿化美化项目	建设地点	韩家庄村
绿化面积	127.01 亩	绿化投资	20 万
验收时间	2023 年 9 月 12 日		
绿化建设目标	通过加强抚育管理措施，保证苗木的正常生长，确保项目区苗木保存率达到 85% 以上。		
验收意见	合格		
村委会		施工单位	
代表		代表	
验收部门		负责人（签字）	
		丁芮	
吴桂玲			
刘红			
杨文秀			
纪表			
财心所			

此件与原件相符




十二户东村 村庄绿化美化项目验收表


工程名称	村庄绿化美化项目	建设地点	十二户东村
绿化面积	116.13亩	绿化投资	20万
验收时间	2023年9月12日		
绿化建设目标	通过加强抚育管理措施，保证苗木的正常生长，确保项目区苗木保存率达到85%以上。		
验收意见	合格		
村委会		施工单位	
代表		代表	
		负责人（签字）	
		丁芮	
		吴桂玲	
纪委		刘永华	
财办所		杨文龙	

此件与原件相符

三道坝村村庄绿化美化项目验收表			
工程名称	三道坝村村庄绿化美化项目	建设地点	三道坝村
绿化面积	93.94亩	绿化投资	20万
验收时间	2023年9月12日		
绿化建设目标	通过加强抚育管理措施，保证苗木的正常生长，确保项目区苗木保存率达到85%以上。		
验收意见	合格		
村委会		施工单位	
代表	刘振国	代表	
		负责人（签字）	
		丁芮	
		吴桂玲	
		刘红以	
		杨文秀	

2023年中央财政林业草原生态保护恢复资金（国有林保护修复-森林资源培育补助） 乡村绿化美化项目验收表			
工程名称	乡村绿化美化	建设地点	蒋家湾村
绿化面积	105.22 亩	绿化投资	20万
验收时间	2024.4		
绿化建设目标	通过加强抚育管理措施，保证苗木的正常生长，确保项目区苗木保存率达到 85% 以上		
验收意见	合格		
村委会	 (盖章)	施工单位	 (盖章)
代表	陈永海	代表	侯军
经检	邵岩		
林业站	李秋		
财政所	张		

2023年中央财政林业草原生态保护恢复资金（国有林保护修复-森林资源培育补助） 乡村绿化美化项目验收表			
工程名称	乡村绿化美化	建设地点	雷家塘村
绿化面积	108.25亩	绿化投资	20万
验收时间	2024.4		
绿化建设目标	通过加强抚育管理措施，保证苗木的正常生长，确保项目区苗木保存率达到85%以上		
验收意见			
村委会		施工单位	
代表	刘爱国	代表	侯军
纪检		陈学军	
林业站		李仲礼	
财政所		张	

2023年中央财政林业草原生态保护恢复资金（国有林保护修复-森林资源培育补助） 乡村绿化美化项目验收表			
工程名称	乡村绿化美化	建设地点	田屯岗村
绿化面积	103.2亩	绿化投资	22万
验收时间	2023.10.17		
绿化建设目标	通过加强抚育管理措施，保证苗木的正常生长，确保项目区苗木保存率达到85%以上		
验收意见	 验收意见：合格		
村委会	(盖章)	施工单位	(盖章)
代表	杨军	代表	摆生贵
包村领导		马瑞	
纪委		江小	
林业站		马武	
财政所(农经站)		朱金新	

附件 8：调研函

关于开展 2023 年中央林业草原生态保护恢复项目资金绩效评价的调研函

乌鲁木齐市米东区园林管理局：

受乌鲁木齐市米东区财政局委托，我公司承担 2023 年中央林业草原生态保护恢复项目资金绩效评价工作，为保证绩效工作的顺利开展，我公司委派许瑞锋同志于 2024 年 6 月 6 日到你单位进行绩效评价工作的实地调研，请你单位提供必要的办公条件和基础资料。

此函。

中国投资咨询有限责任公司

2024 年 6 月 5 日

附件 9：访谈提纲

1. 请您从以下几点谈谈 2023 年中央林业草原生态保护恢复资金项目的概况。

(1) 项目立项时间与背景;

(2) 项目立项的目标;

(3) 该项目的实施内容与具体实施情况;

2. 请您简要介绍 2023 年中央林业草原生态保护恢复资金项目的实施流程?

3. 请您简要介绍 2023 年中央林业草原生态保护恢复资金项目中涉及到的相关职能部门有哪些，分别在项目中承担什么职责?

4. 请您简要介绍 2023 年中央林业草原生态保护恢复资金项目实施过程中有哪些主要任务? 以及上述任务在 2023 年实际实施过程中实现程度如何?

5. 请您简要介绍 2023 年中央林业草原生态保护恢复资金项目验收流程? 并解释为何部分乡镇是集中验收，部分乡镇是分村进行验收?

6. 请您简要说明一下，单位财务管理制度是否健全? 对于规范项目资金管理方面做了哪些工作?

7. 请您简要介绍 2023 年中央林业草原生态保护恢复资金项目实施过程中关于苗木保存率以及存活率的概念如何界定?

8. 请您简要介绍 2023 年中央林业草原生态保护恢复资金项目预算执行情况?

9. 请您简述该项目取得的成绩与经验做法。

访谈联系表

访谈对象	被访谈者	联系方式	备注

附件 10：评价资料清单表

2023 年中央林业草原生态保护恢复资金（森林保护修复-公益林管护）项目资料清单

财政重点绩效评价项目，主要是从财政资金入手，但更多的着力点是在于结合项目，从文件要求的多方面去验证项目的实施效果，因你单位项目为经常性项目，资料应当较全，因此还请尽可能多地提供相关资料。同时重点提示，如项目实际执行过程中，出现与立项阶段或文件要求中不一致的细节，请着重予以说明。

1. 本项目及主管局、主管部门相关资料：1）项目情况介绍、2）项目批复文件、3）实施方案、4）党组会议纪要和请示、5）涉及相关方及对应职责、6）审计资料、7）部门或行业的发展规划（重点突出与中央林业草原生态保护恢复及森林保护修复-公益林管护相关部分）、8）部门单位职能及简介等。

2. 本项目相关政策文件及材料，包括但不限于：1）国家、自治区、乌鲁木齐市及米东区相关法律、法规和规章制度；2）国家、自治区、乌鲁木齐市及米东区确定的相关大政方针、政策；3）该项目年度计划及中长期规划；4）单位内部就该项目所形成的各类书面材料；5）请提供本项目依据文件或材料，包括但不限于国家林业局、财政部关于印发《国家级公益林区划界定办法》和《国家级公益林管理办法》的通知（2017 修订）（林资发〔2017〕34 号）、《新疆维吾尔自治区国家级公益林管护质量检查办法》（新林规〔2021〕4 号）、《新疆维吾尔自治区国家级公益林管护办法（新林规〔2021〕3 号）》、《关于印发新疆维吾尔自治区林业改革发展资金管理实施细则》（新财建〔2019〕90 号）、乌鲁木齐市米东区 2020 年森林资源管理“一张图”年度更新调查成果报告、新疆维吾尔自治区乌鲁木齐市米东区 2017 年国家级公益林区划调整报告、乌鲁木齐市林业和草原局（乌鲁木齐市园林管理局）《关于提前下达 2023 年中央财政林业改革发展资金任务的通知》（乌

林函〔2023〕5号）、《新疆林业生产单位费用标准》、《乌鲁木齐市单位估价汇总表》、林业局及自治区有关概算编制的规定和要求及当地市场现行价格说明等。6）请提供本项目近三年（2021-2023年）相关实施方案。7）提供近三年（2021-2023年）的相关工作总结或汇报，若有2024年的相关工作计划也请一并提供。

3. 请提供本项目预算编制流程资料（包括但不限于立项申请、预算计划和预算测算表）。

4. 本项目的具体执行情况，执行流程，请进行说明并提供完整的佐证资料。

5. 请提供单位的财务管理制度，包括但不限于专项资金管理办法、资金预决算管理制度、审计制度、绩效评价制度等，如无上述制度请出具情况说明（情况说明需加盖公章）。此外，还需提供2023年度发放补助的全部台账，以及授权支付凭证、发票等财务资料。

6. 本项目的业务管理制度，具体包括但不限于针对中央林业草原生态保护恢复项目或森林保护修复公益林管护项目的相关责任制度、项目管理制度、绩效考核制度、项目成本费用管理、项目风险及质量管理等制度，如无上述制度请出具情况说明（情况说明需加盖公章）。

7. 请提供您单位的内控制度。

8. 本项目的激励和约束制度，项目发放奖励资金的情况等（如有，请提供）。

9. 请阐述本项目涉及到的所有外部主体、内部处室及各主体、各处室在本项目中的职责。例如：米东区财政局在本项目中的主要职责为 xxx；米东区园林局财务部门在本项目中的主要职责为 xxx；米东区园林局 xx 科室（相关业务科室）在本项目中的主要职责为 xxx……

10. 请提供本项目2023年项目绩效目标表。

11. 本项目为经常性项目，需提供项目近五年的相关情况说明，包括但不限于每年的资金预算数、资金到位数、资金执行数、项目实施过程中遇到的特殊问题及解决办法等。若资金未能完全执行完毕或项目未能完全实施到位，请说明产生偏差的原因。

12. 本项目的宣传资料（包括但不限于向管护人员和游客进行相关的政策宣传资料、在人民政府或政务公开栏网站上与关于本项目相关的公告、管护人员现场培训资料、管护人员外出参观学习资料、宣传牌、护林公约、责任区牌、宣传单、宣传纸杯及宣传片等）。

附件 11：专家打分表

2023年中央林业草原生态保护恢复资金（森林保护修复-公益林管护）项目专家组意见表

2024年 8月 23 日

委托单位	乌鲁木齐市米东区财政局		
评分结果	96.85		
专家小组意见：	<p>该10%作为中央林业草原生态保护恢复资金，款项必要性充分，资金分配合理，预算执行率100%，取得了较好的社会效益。建议进一步明确绩效目标的数量指标，使绿化美化项目面积等更加具体。进一步重视验收工作的规范性，材料应整理。</p> <p>组长签名：贾亚男 2024年 8月 23 日</p>		
	姓名	职业资格/资质证书	签名
专家	贾亚男	新疆财经大学 财政税务学院院长 教授	贾亚男
专家	汤琦瑾	新疆财经大学 会计学院教授	汤琦瑾
专家	魏月梅	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙） 乌鲁木齐分所高级经理、注册会计师、注册税务师	魏月梅
专家	赵慧亚	新疆驰远天合会计师事务所审计六部经理、中国注册会计师	赵慧亚
专家	刘巍	济南市市政工程设计研究院（集团）有限责任公司新疆分院 园林绿化设计高级工程师	刘巍

米东区中央林业草原生态保护恢复资金（森林保护修复-森林资源培育）项目
绩效评价表

2024 年 8 月 22 日

一级指标	二级指标	三级指标	评分标准	权重	分数
决策	项目立项	立项依据充分性	国家、市、部门三级文件中明确表述可以直接应用于项目立项的得满分，经分析其他可以应用于项目立项依据的得权重分的50%,无直接应用于项目立项的不得分。	3	3
		立项程序规范性	①项目按照规定的程序申请设立；②提交的文件、材料是否符合相关要求（与项目相关性、支撑力、级次等）；③有规定立项、决策流程的项目、其前期程序，如可行性研究、概预算审核、专家论证、风险评估、集体决策等是否齐全，根据项目特点，有规定立项、决策流程的项目选择以上三项分别占30%、30%、40%权重分，全部符合得满分，否则扣除相应权重分。若项目没有规定立项、决策流程，则前两项分别占50%权重分，全部符合得满分，否则扣除相应权重分。	3	3
	绩效目标	绩效目标合理性	有绩效目标得权重分得50%；①明确性：目标指向明确；②可衡量性：是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现；③可实现性：项目预期产出和效果是否能符合正常的业绩水平；④相关性：绩效目标与预算的匹配性；⑤时限性：是否明确目标实现的时间。以上五项各占10%权重分，符合则得分，否则扣除相应权重分。	3	2.1
		绩效指标明确性	将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标得权重分的50%；①是否通过清晰的指标值予以体现，不产生歧义；②指标是否有确切的评价标准（标杆值）可对其进行衡量和分析；③指标是否与绩效目标相关，且代表了关键绩效；④指标在现实条件下可以收集到相关数据，且数据获取的成本合理；⑤是否与项目年度计划相对应。以上五项各占10%权重分，符合则得分，否则扣除相应权重分。	3	2.7
	资金投入	预算编制科学性	①有完整合理的预算计划和预算测算表；②按照财政规定的程序申请立项；③并获得财政部门批复。以上3项各占三分之一权重分，符合则得相应权重分，否则扣除相应权重分。	3	3
		资金分配合理性	①预算资金分配依据充分；②资金分配额度合理；③资金分配与项目单位或地方实际相适应。以上3项各占三分之一权重分，符合则得相应权重分，否则扣除相应权重分。	3	3

过程	资金管理	资金到位率	资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100%。资金到位率60%-100%时，每降低一个百分点，扣减权重分的2%；资金到位率低于60%时不得	3	3
		预算执行率	预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100%。达到100%得满分，预算执行率60%-100%时，每降低1%则扣减权重分的1%；预算执行率低于60%时不得分。	3	3
		资金使用合规性	若该项目经过专项审计，该指标可以审计结论代替；若无，则需满足以下要求：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资金的拨付是否有完整的审批程序和手续；③是否符合项目预算批复或合同规定的用途；④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。若①②③④全部齐全，则得权重分的100%；缺失一项扣权重分的25%，扣完为止。	3	3
	组织实施	财务管理制度健全性	财务管理制度包括预算和决算制度、资金拨付流程规定、资金使用管理制度、采购管理制度、审计及绩效评价制度等五项制度。覆盖和执行5项以上的，且建立了专项资金管理制度的，得权重分的100%；每少一项制度，扣减权重分的20%；覆盖和执行少于2项，此项不得分。	3	3
		业务管理制度健全性	业务管理制度包括项目采购管理、项目时间管理、项目风险管理、项目质量管理。以上4个相关关键管理内容，实现以上4条关键条款且建立了专项项目管理制度，得权重分的100%，每少一个关键条款，扣减权重分的25%。	3	2.25
		实施方案的制定与执行	是否制定项目实施方案；项目实施方案内容是否详细；项目的实施是否严格按照项目实施方案和计划进行。如是得满分，如缺失一项扣权重分的33.33%，扣完为止。	4	4
		验收工作规范性	验收的流程合理明确；验收范围全面明确；项目按照计划及时验收。每符合一项得33%的权重分，否则扣除该项权重分。	3	2.4
	数量指标	开展乡村绿化美化村庄数量	项目覆盖建设标段数量=实际项目覆盖建设标段数量/计划项目覆盖建设标段数量。达到100%得满分，每降低1%则扣减权重分的1%，扣完为止。	6	6
		绿化工程面积	绿化工程面积=实际绿化工程面积/计划绿化工程面积。达到100%得满分，每降低1%则扣减权重分的1%，扣完为止。	6	6

产出	质量指标	乡村绿化美化项目区苗木保存率	乡村绿化美化项目区苗木保存率符合预期指标值得满分；预期指标未完成，且实际保存率大于60%的，按超过的比重赋分，计算公式为：得分=（实际成活率-60%）/（1-60%）×指标分值；成活率小于60%为不及格，不得分。	6	6
		项目验收合格率	该项指标为一票否决制，如验收合格，该指标得满分；如验收不合格，则本次绩效考核得分为0。	6	6
	时效指标	项目开工及时率	实际完成率=实际按照计划开工的项目/实际开工的项目×100.00%。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。	6	6
		项目完工及时率	实际完成率=实际按照计划完工的项目/实际完工的项目×100.00%。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。	6	6
	成本指标	乡村绿化美化补助单位成本	①实际完成值大于目标值，得0分；②实际完成值小于等于目标值，且偏离程度小于20%，得满分；③实际完成值小于目标值，且偏离程度大于等于20%，得0分。	6	6
		项目预算控制率	在预算执行进度与事项完成进度基本匹配的前提下，实际支出未超过预算计划的，得权重分的100%，否则该项不得分。	6	6
效益	社会效益	改善项目建设区生态环境，提高村民保护环境的积极性	该指标通过调查问卷进行评价。满意度不低于85%的得权重分的100%，否则按比例得分，扣完为止。	4	4
	生态效益	提高乡村绿化水平，美化村庄面貌		4	4
	满意度指标	周边居民满意度	该指标通过调查问卷进行评价。满意度不低于90%的得权重分的100%，否则按比例得分，扣完为止。	4	3.51
合计				100	96.86

专家签字：



2023年中央林业草原生态保护恢复资金（森林保护修复-公益林管护）项目
专家意见表

2024年 8 月 23 日

委托单位	乌鲁木齐市米东区财政局
专家意见： <p>项目绩效目标相对明确，相关技术方案合理 项目资料齐全，数据明晰，能达到期望目标。 同时以下建议以供参考： 1. 项目产出类的“苗木保存率”指标达到85%以上 指标数值可进一步提高，以便更好的达到期望目标 2. 考虑到项目的特殊性，苗木类，尤其是乔木， 存在假活期，建议将验收时间加长至一年，以便更 好的完成项目质量。 项目评价报告采用资料与项目所提供资料一致， 内容完整，数据准确，评价结论客观、有效。 项目总分为 96.96 分</p>	
专家签字：刘磊	

米东区中央林业草原生态保护恢复资金（森林保护修复-森林资源培育）项目
绩效评价表

2024 年 8 月 23 日

一级指标	二级指标	三级指标	评分标准	权重	分数
决策	项目立项	立项依据充分性	国家、市、部门三级文件中明确表述可以直接应用于项目立项的得满分，经分析其他可以应用于项目立项依据的得权重分的50%,无直接应用于项目立项的不得分。	3	3
		立项程序规范性	①项目按照规定的程序申请设立；②提交的文件、材料是否符合相关要求（与项目相关性、支撑力、级次等）；③有规定立项、决策流程的项目、其前期程序，如可行性研究、概预算审核、专家论证、风险评估、集体决策等是否齐全，根据项目特点，有规定立项、决策流程的项目选择以上三项分别占30%、30%、40%权重分，全部符合得满分，否则扣除相应权重分。若项目没有规定立项、决策流程，则前两项分别占50%权重分，全部符合得满分，否则扣除相应权重分。	3	3
	绩效目标	绩效目标合理性	有绩效目标得权重分50%；①明确性：目标指向明确；②可衡量性：是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现；③可实现性：项目预期产出和效果是否符合正常的业绩水平；④相关性：绩效目标与预算的匹配性；⑤时限性：是否明确目标实现的时间。以上五项各占10%权重分，符合则得分，否则扣除相应权重分。	3	1.8
		绩效指标明确性	将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标得权重分的50%；①是否通过清晰的指标值予以体现，不产生歧义；②指标是否有确切的评价标准（标杆值）可对其进行衡量和分析；③指标是否与绩效目标相关，且代表了关键绩效；④指标在现实条件下可以收集到相关数据，且数据获取的成本合理；⑤是否与项目年度计划相对应。以上五项各占10%权重分，符合则得分，否则扣除相应权重分。	3	3
	资金投入	预算编制科学性	①有完整合理的预算计划和预算测算表；②按照财政规定的程序申请立项；③并获得财政部门批复。以上3项各占三分之一权重分，符合则得相应权重分，否则扣除相应权重分。	3	3
		资金分配合理性	①预算资金分配依据充分；②资金分配额度合理；③资金分配与项目单位或地方实际相适应。以上3项各占三分之一权重分，符合则得相应权重分，否则扣除相应权重分。	3	3

过程	资金管理	资金到位率	资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100%。资金到位率60%-100%时，每降低一个百分点，扣减权重分的2%；资金到位率低于60%时不得	3	3
		预算执行率	预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100%。达到100%得满分，预算执行率60%-100%时，每降低1%则扣减权重分的1%；预算执行率低于60%时不得分。	3	3
		资金使用合规性	若该项目经过专项审计，该指标可以审计结论代替；若无，则需满足以下要求：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资金的拨付是否有完整的审批程序和手续；③是否符合项目预算批复或合同规定的用途；④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。若①②③④全部齐全，则得权重分的100%；缺失一项扣权重分的25%，扣完为止。	3	3
	组织实施	财务管理制度健全性	财务管理制度包括预算和决算制度、资金拨付流程规定、资金使用管理制度、采购管理制度、审计及绩效评价制度等五项制度。覆盖和执行5项以上的，且建立了专项资金管理制度的，得权重分的100%；每少一项制度，扣减权重分的20%；覆盖和执行少于2项，此项不得分。	3	3
		业务管理制度健全性	业务管理制度包括项目采购管理、项目时间管理、项目风险管理、项目质量管理。以上4个相关关键管理内容，实现以上4条关键条款且建立了专项项目管理制度，得权重分的100%，每少一个关键条款，扣减权重分的25%。	3	2.25
		实施方案的制定与执行	是否制定项目实施方案；项目实施方案内容是否详细；项目的实施是否严格按照项目实施方案和计划进行。如是得满分，如缺失一项扣权重分的33.33%，扣完为止。	4	4
		验收工作规范性	验收的流程合理明确；验收范围全面明确；项目按照计划及时验收。每符合一项得33%的权重分，否则扣除该项权重分。	3	2.4
	数量指标	开展乡村绿化美化村庄数量	项目覆盖建设标段数量=实际项目覆盖建设标段数量/计划项目覆盖建设标段数量。达到100%得满分，每降低1%则扣减权重分的1%，扣完为止。	6	6
		绿化工程面积	绿化工程面积=实际绿化工程面积/计划绿化工程面积。达到100%得满分，每降低1%则扣减权重分的1%，扣完为止。	6	6

产出	质量指标	乡村绿化美化项目区苗木保存率	乡村绿化美化项目区苗木保存率符合预期指标值得满分；预期指标未完成，且实际保存率大于60%的，按超过的比重赋分，计算公式为：得分=（实际成活率-60%）/（1-60%）×指标分值；成活率小于60%为不及格，不得分。	6	6
		项目验收合格率	该项指标为一票否决制，如验收合格，该指标得满分；如验收不合格，则本次绩效考核得分为0。	6	6
	时效指标	项目开工及时率	实际完成率=实际按照计划开工的项目/实际开工的项目×100.00%。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。	6	6
		项目完工及时率	实际完成率=实际按照计划完工的项目/实际完工的项目×100.00%。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。	6	6
	成本指标	乡村绿化美化补助单位成本	①实际完成值大于目标值，得0分；②实际完成值小于等于目标值，且偏离程度小于20%，得满分；③实际完成值小于目标值，且偏离程度大于等于20%，得0分。	6	6
		项目预算控制率	在预算执行进度与事项完成进度基本匹配的前提下，实际支出未超过预算计划的，得权重分的100%，否则该项不得分。	6	6
效益	社会效益	改善项目建设区生态环境，提高村民保护环境的积极性	该指标通过调查问卷进行评价。满意度不低于85%的得权重分的100%，否则按比例得分，扣完为止。	4	4
	生态效益	提高乡村绿化水平，美化村庄面貌		4	4
	满意度指标	周边居民满意度	该指标通过调查问卷进行评价。满意度不低于90%的得权重分的100%，否则按比例得分，扣完为止。	4	4
合计				100	96.45

专家签字：

赵慧亚

96.45 赵慧亚

米东区中央林业草原生态保护恢复资金（森林保护修复-森林资源培育）项目
绩效评价表

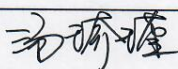
2023 年 8 月 23 日

一级指标	二级指标	三级指标	评分标准	权重	分数
决策	项目立项	立项依据充分性	国家、市、部门三级文件中明确表述可以直接应用于项目立项的得满分，经分析其他可以应用于项目立项依据的得权重分的50%，无直接应用于项目立项的不得分。	3	3
		立项程序规范性	①项目按照规定的程序申请设立；②提交的文件、材料是否符合相关要求（与项目相关性、支撑力、级次等）；③有规定立项、决策流程的项目、其前期程序，如可行性研究、概预算审核、专家论证、风险评估、集体决策等是否齐全，根据项目特点，有规定立项、决策流程的项目选择以上三项分别占30%、30%、40%权重分，全部符合得满分，否则扣除相应权重分。若项目没有规定立项、决策流程，则前两项分别占50%权重分，全部符合得满分，否则扣除相应权重分。	3	3
	绩效目标	绩效目标合理性	有绩效目标得权重分50%；①明确性：目标指向明确；②可衡量性：是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现；③可实现性：项目预期产出和效果是否符合正常的业绩水平；④相关性：绩效目标与预算的匹配性；⑤时限性：是否明确目标实现的时间。以上五项各占10%权重分，符合则得分，否则扣除相应权重分。	3	2
		绩效指标明确性	将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标得权重分的50%；①是否通过清晰的指标值予以体现，不产生歧义；②指标是否有确切的评价标准（标杆值）可对其进行衡量和分析；③指标是否与绩效目标相关，且代表了关键绩效；④指标在现实条件下可以收集到相关数据，且数据获取的成本合理；⑤是否与项目年度计划相对应。以上五项各占10%权重分，符合则得分，否则扣除相应权重分。	3	3
	资金投入	预算编制科学性	①有完整合理的预算计划和预算测算表；②按照财政规定的程序申请立项；③并获得财政部门批复。以上3项各占三分之一权重分，符合则得相应权重分，否则扣除相应权重分。	3	3
		资金分配合理性	①预算资金分配依据充分；②资金分配额度合理；③资金分配与项目单位或地方实际相适应。以上3项各占三分之一权重分，符合则得相应权重分，否则扣除相应权重分。	3	3

过程	资金管理	资金到位率	资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100%。资金到位率60%-100%时，每降低一个百分点，扣减权重分的2%；资金到位率低于60%时不得	3	3
		预算执行率	预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100%。达到100%得满分，预算执行率60%-100%时，每降低1%则扣减权重分的1%；预算执行率低于60%时不得分。	3	3
		资金使用合规性	若该项目经过专项审计，该指标可以审计结论代替；若无，则需满足以下要求：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资金的拨付是否有完整的审批程序和手续；③是否符合项目预算批复或合同规定的用途；④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。若①②③④全部齐全，则得权重分的100%；缺失一项扣权重分的25%，扣完为止。	3	3
	组织实施	财务管理制度健全性	财务管理制度包括预算和决算制度、资金拨付流程规定、资金使用管理制度、采购管理制度、审计及绩效评价制度等五项制度。覆盖和执行5项以上的，且建立了专项资金管理制度的，得权重分的100%；每少一项制度，扣减权重分的20%；覆盖和执行少于2项，此项不得分。	3	3
		业务管理制度健全性	业务管理制度包括项目采购管理、项目时间管理、项目风险管理、项目质量管理。以上4个相关关键管理内容，实现以上4条关键条款且建立了专项项目管理制度，得权重分的100%，每少一个关键条款，扣减权重分的25%。	3	2
		实施方案的制定与执行	是否制定项目实施方案；项目实施方案内容是否详细；项目的实施是否严格按照项目实施方案和计划进行。如是得满分，如缺失一项扣权重分的33.33%，扣完为止。	4	4
		验收工作规范性	验收的流程合理明确；验收范围全面明确；项目按照计划及时验收。每符合一项得33%的权重分，否则扣除该项权重分。	3	2.4
	数量指标	开展乡村绿化美化村庄数量	项目覆盖建设标段数量=实际项目覆盖建设标段数量/计划项目覆盖建设标段数量。达到100%得满分，每降低1%则扣减权重分的1%，扣完为止。	6	6
		绿化工程面积	绿化工程面积=实际绿化工程面积/计划绿化工程面积。达到100%得满分，每降低1%则扣减权重分的1%，扣完为止。	6	6

产出	质量指标	乡村绿化美化项目区苗木保存率	乡村绿化美化项目区苗木保存率符合预期指标值得满分；预期指标未完成，且实际保存率大于60%的，按超过的比重赋分，计算公式为：得分=（实际成活率-60%）/（1-60%）×指标分值；成活率小于60%为不及格，不得分。	6	5
		项目验收合格率	该项指标为一票否决制，如验收合格，该指标得满分；如验收不合格，则本次绩效考核得分为0。	6	6
	时效指标	项目开工及时率	实际完成率=实际按照计划开工的项目/实际开工的项目×100.00%。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。	6	6
		项目完工及时率	实际完成率=实际按照计划完工的项目/实际完工的项目×100.00%。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。	6	6
	成本指标	乡村绿化美化补助单位成本	①实际完成值大于目标值，得0分；②实际完成值小于等于目标值，且偏离程度小于20%，得满分；③实际完成值小于目标值，且偏离程度大于等于20%，得0分。	6	6
		项目预算控制率	在预算执行进度与事项完成进度基本匹配的前提下，实际支出未超过预算计划的，得权重分的100%，否则该项不得分。	6	6
效益	社会效益	改善项目建设区生态环境，提高村民保护环境的积极性	该指标通过调查问卷进行评价。满意度不低于85%的得权重分的100%，否则按比例得分，扣完为止。	4	4
	生态效益	提高乡村绿化水平，美化村庄面貌		4	4
	满意度指标	周边居民满意度	该指标通过调查问卷进行评价。满意度不低于90%的得权重分的100%，否则按比例得分，扣完为止。	4	3.5
合计				100	95.9

专家签字：



米东区中央林业草原生态保护恢复资金（森林保护修复-森林资源培育）项目
绩效评价表

2024 年 8 月 23 日

一级指标	二级指标	三级指标	评分标准	权重	分数
决策	项目立项	立项依据充分性	国家、市、部门三级文件中明确表述可以直接应用于项目立项的得满分，经分析其他可以应用于项目立项依据的得权重分的50%。无直接应用于项目立项的不得分。	3	3
		立项程序规范性	①项目按照规定的程序申请设立；②提交的文件、材料是否符合相关要求（与项目相关性、支撑力、级次等）；③有规定立项、决策流程的项目、其前期程序，如可行性研究、概预算审核、专家论证、风险评估、集体决策等是否齐全，根据项目特点，有规定立项、决策流程的项目选择以上三项分别占30%、30%、40%权重分，全部符合得满分，否则扣除相应权重分。若项目没有规定立项、决策流程，则前两项分别占50%权重分，全部符合得满分，否则扣除相应权重分。	3	3
	绩效目标	绩效目标合理性	有绩效目标得权重分50%；①明确性：目标指向明确；②可衡量性：是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现；③可实现性：项目预期产出和效果是否符合正常的业绩水平；④相关性：绩效目标与预算的匹配性；⑤时限性：是否明确目标实现的时间。以上五项各占10%权重分，符合则得分，否则扣除相应权重分。	3	2.4
		绩效指标明确性	将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标得权重分的50%；①是否通过清晰的指标值予以体现，不产生歧义；②指标是否有确切的评价标准（标杆值）可对其进行衡量和分析；③指标是否与绩效目标相关，且代表了关键绩效；④指标在现实条件下可以收集到相关数据，且数据获取的成本合理；⑤是否与项目年度计划相对应。以上五项各占10%权重分，符合则得分，否则扣除相应权重分。	3	3
	资金投入	预算编制科学性	①有完整合理的预算计划和预算测算表；②按照财政规定的程序申请立项；③并获得财政部门批复。以上3项各占三分之一权重分，符合则得相应权重分，否则扣除相应权重分。	3	3
		资金分配合理性	①预算资金分配依据充分；②资金分配额度合理；③资金分配与项目单位或地方实际相适应。以上3项各占三分之一权重分，符合则得相应权重分，否则扣除相应权重分。	3	3

过程	资金管理	资金到位率	资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100%。资金到位率60%-100%时，每降低一个百分点，扣减权重分的2%；资金到位率低于60%时不得	3	3
		预算执行率	预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100%。达到100%得满分，预算执行率60%-100%时，每降低1%则扣减权重分的1%；预算执行率低于60%时不得分。	3	3
		资金使用合规性	若该项目经过专项审计，该指标可以审计结论代替；若无，则需满足以下要求：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资金的拨付是否有完整的审批程序和手续；③是否符合项目预算批复或合同规定的用途；④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。若①②③④全部齐全，则得权重分的100%；缺失一项扣权重分的25%，扣完为止。	3	3
	组织实施	财务管理制度健全性	财务管理制度包括预算和决算制度、资金拨付流程规定、资金使用管理制度、采购管理制度、审计及绩效评价制度等五项制度。覆盖和执行5项以上的，且建立了专项资金管理制度的，得权重分的100%；每少一项制度，扣减权重分的20%；覆盖和执行少于2项，此项不得分。	3	3.4
		业务管理制度健全性	业务管理制度包括项目采购管理、项目时间管理、项目风险管理、项目质量管理。以上4个相关关键管理内容，实现以上4条关键条款且建立了专项项目管理制度，得权重分的100%，每少一个关键条款，扣减权重分的25%。	3	2.25
		实施方案的制定与执行	是否制定项目实施方案；项目实施方案内容是否详细；项目的实施是否严格按照项目实施方案和计划进行。如是得满分，如缺失一项扣权重分的33.33%，扣完为止。	4	4
		验收工作规范性	验收的流程合理明确；验收范围全面明确；项目按照计划及时验收。每符合一项得33%的权重分，否则扣除该项权重分。	3	2.4
数量指标	数量指标	开展乡村绿化美化村庄数量	项目覆盖建设标段数量=实际项目覆盖建设标段数量/计划项目覆盖建设标段数量。达到100%得满分，每降低1%则扣减权重分的1%，扣完为止。	6	6
		绿化工程面积	绿化工程面积=实际绿化工程面积/计划绿化工程面积。达到100%得满分，每降低1%则扣减权重分的1%，扣完为止。	6	6

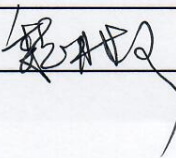
产出	质量指标	乡村绿化美化项目区苗木保存率符合预期指标值得满分；预期指标未完成，且实际保存率大于60%的，按超过的比重赋分，计算公式为：得分=（实际成活率-60%）/（1-60%）×指标分值；成活率小于60%为不及格，不得分。	6	6
		项目验收合格率	6	6
	时效指标	项目开工及时率	6	6
		项目完工及时率	6	6
	成本指标	乡村绿化美化补助单位成本	6	6
		项目预算控制率	6	6
效益	社会效益	改善项目建设区生态环境，提高村民保护环境的积极性	4	4
	生态效益	提高乡村绿化水平，美化村庄面貌	4	4
	满意度指标	周边居民满意度	4	3.51
合计			100	96.96

专家签字：



2023年中央林业草原生态保护恢复资金（森林保护修复-公益林管护）项目
专家意见表

2024 年 8 月 23 日

委托单位	乌鲁木齐市米东区财政局
专家意见： <p>绩效评价指标体系不完善，未将目标完成时间进行标注</p> <p>财务管理制度健全性方面，尚缺少部门及考核管理制度</p> <p>业务管理制度健全性方面，缺项项目质量管理相关内容</p> <p>验收工作规范程度方面存在不足：个别缺验收意见</p> <p>居民满意度未达预期值。</p>	
专家签字： 	

米东区中央林业草原生态保护恢复资金（森林保护修复-森林资源培育）项目
绩效评价表

2024年 8 月 23 日

一级指标	二级指标	三级指标	评分标准	权重	分数
决策	项目立项	立项依据充分性	国家、市、部门三级文件中明确表述可以直接应用于项目立项的得满分，经分析其他可以应用于项目立项依据的得权重分的50%,无直接应用于项目立项的不得分。	3	3
		立项程序规范性	①项目按照规定的程序申请设立；②提交的文件、材料是否符合相关要求（与项目相关性、支撑力、级次等）；③有规定立项、决策流程的项目、其前期程序，如可行性研究、概预算审核、专家论证、风险评估、集体决策等是否齐全，根据项目特点，有规定立项、决策流程的项目选择以上三项分别占30%、30%、40%权重分，全部符合得满分，否则扣除相应权重分。若项目没有规定立项、决策流程，则前两项分别占50%权重分，全部符合得满分，否则扣除相应权重分。	3	3
	绩效目标	绩效目标合理性	有绩效目标得权重分50%；①明确性：目标指向明确；②可衡量性：是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现；③可实现性：项目预期产出和效果是否能符合正常的业绩水平；④相关性：绩效目标与预算的匹配性；⑤时限性：是否明确目标实现的时间。以上五项各占10%权重分，符合则得分，否则扣除相应权重分。	3	2.4
		绩效指标明确性	将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标得权重分的50%；①是否通过清晰的指标值予以体现，不产生歧义；②指标是否有确切的评价标准（标杆值）可对其进行衡量和分析；③指标是否与绩效目标相关，且代表了关键绩效；④指标在现实条件下可以收集到相关数据，且数据获取的成本合理；⑤是否与项目年度计划相对应。以上五项各占10%权重分，符合则得分，否则扣除相应权重分。	3	2.4
	资金投入	预算编制科学性	①有完整合理的预算计划和预算测算表；②按照财政规定的程序申请立项；③并获得财政部门批复。以上3项各占三分之一权重分，符合则得相应权重分，否则扣除相应权重分。	3	3
		资金分配合理性	①预算资金分配依据充分；②资金分配额度合理；③资金分配与项目单位或地方实际相适应。以上3项各占三分之一权重分，符合则得相应权重分，否则扣除相应权重分。	3	3

过程	资金管理	资金到位率	资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100%。资金到位率60%-100%时，每降低一个百分点，扣减权重分的2%；资金到位率低于60%时不得	3	3
		预算执行率	预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100%。达到100%得满分，预算执行率60%-100%时，每降低1%则扣减权重分的1%；预算执行率低于60%时不得分。	3	3
		资金使用合规性	若该项目经过专项审计，该指标可以审计结论代替；若无，则需满足以下要求：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资金的拨付是否有完整的审批程序和手续；③是否符合项目预算批复或合同规定的用途；④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。若①②③④全部齐全，则得权重分的100%；缺失一项扣权重分的25%，扣完为止。	3	3
	组织实施	财务管理制度健全性	财务管理制度包括预算和决算制度、资金拨付流程规定、资金使用管理制度、采购管理制度、审计及绩效评价制度等五项制度。覆盖和执行5项以上的，且建立了专项资金管理制度的，得权重分的100%；每少一项制度，扣减权重分的20%；覆盖和执行少于2项，此项不得分。	3	3
		业务管理制度健全性	业务管理制度包括项目采购管理、项目时间管理、项目风险管理、项目质量管理。以上4个相关关键管理内容，实现以上4条关键条款且建立了专项项目管理制度，得权重分的100%，每少一个关键条款，扣减权重分的25%。	3	2.25
		实施方案的制定与执行	是否制定项目实施方案；项目实施方案内容是否详细；项目的实施是否严格按照项目实施方案和计划进行。如是得满分，如缺失一项扣权重分的33.33%，扣完为止。	4	4
		验收工作规范性	验收的流程合理明确；验收范围全面明确；项目按照计划及时验收。每符合一项得33%的权重分，否则扣除该项权重分。	3	2.4
	数量指标	开展乡村绿化美化村庄数量	项目覆盖建设标段数量=实际项目覆盖建设标段数量/计划项目覆盖建设标段数量。达到100%得满分，每降低1%则扣减权重分的1%，扣完为止。	6	6
		绿化工程面积	绿化工程面积=实际绿化工程面积/计划绿化工程面积。达到100%得满分，每降低1%则扣减权重分的1%，扣完为止。	6	6

产出	质量指标	乡村绿化美化项目区苗木保存率	乡村绿化美化项目区苗木保存率符合预期指标值得满分；预期指标未完成，且实际保存率大于60%的，按超过的比重赋分，计算公式为：得分=（实际成活率-60%）/（1-60%）×指标分值；成活率小于60%为不及格，不得分。	6	6
		项目验收合格率	该项指标为一票否决制，如验收合格，该指标得满分；如验收不合格，则本次绩效考核得分为0。	6	6
	时效指标	项目开工及时率	实际完成率=实际按照计划开工的项目/实际开工的项目×100.00%。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。	6	6
		项目完工及时率	实际完成率=实际按照计划完工的项目/实际完工的项目×100.00%。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。	6	6
	成本指标	乡村绿化美化补助单位成本	①实际完成值大于目标值，得0分；②实际完成值小于等于目标值，且偏离程度小于20%，得满分；③实际完成值小于目标值，且偏离程度大于等于20%，得0分。	6	6
		项目预算控制率	在预算执行进度与事项完成进度基本匹配的前提下，实际支出未超过预算计划的，得权重分的100%，否则该项不得分。	6	6
效益	社会效益	改善项目建设区生态环境，提高村民保护环境的积极性	该指标通过调查问卷进行评价。满意度不低于85%的得权重分的100%，否则按比例得分，扣完为止。	4	4
	生态效益	提高乡村绿化水平，美化村庄面貌		4	4
	满意度指标	周边居民满意度	该指标通过调查问卷进行评价。满意度不低于90%的得权重分的100%，否则按比例得分，扣完为止。	4	3.51
合计				100	96.86

专家签字：

梁万力

2023年中央林业草原生态保护恢复资金（森林保护修复-公益林管护）项目
专家意见表

2024 年 8 月 23 日

委托单位	乌鲁木齐市米东区财政局
专家意见： 该使用作为中更的村 草原生态保护恢复资金；款项按 40%分，资金来源分，执行率100%，也取得了较好 的社会效益。但因为项目涉及13个村，每个村的保林意 识基础不同，每个村的成本也有差异。但是在设置 项目绩效目标时对于成本指标并未做明确具体的总 量指标之设置，使得验收时没有目标值仅有实际值。 建议进一步科学合理设置并设置指标。	
专家签字：栗万勇	