

# 张掖市国土绿化试点示范项目高台县 实施项目绩效评价报告

项目名称：张掖市国土绿化试点示范项目高台县实施项目

主管部门：高台县林业和草原局

评价类型：事前评价 ☐ 事中评价 ☐ 事后评价 ☒

评价方式：部门（单位）绩效自评 ☐ 财政部门组织评价 ☒

评价机构：甘肃正邦力生会计师事务所（普通合伙）



## 报告摘要

受高台县财政局委托，甘肃正邦力生会计师事务所对高台县林业和草原局主管实施的张掖市国土绿化试点示范项目高台县实施项目开展了绩效评价。

2023年7月3日至8月30日甘肃正邦力生会计师事务所成立了由注册会计师、一级造价师、投资咨询师肖广萍任组长的张掖市国土绿化试点示范项目高台县实施项目绩效评价组，通过调阅自评报告，研究案卷、查阅项目和财务资料、现场踏勘和座谈交流等方式，对各项绩效指标进行了分析评价。

评价报告从项目决策、过程管理、项目产出和项目效益四个方面进行了绩效评价，客观公正地提出了评价结论和绩效分析，实事求是地指出了存在的问题并针对性地提出了相关建议。

### 一、项目基本情况

财政部办公厅会同国家林业和草原局办公室于2021年3月4日印发《关于组织申报2021年中央财政支持国土绿化试点示范项目的通知》（财办资环[2021]10号）、甘肃省财政厅会同甘肃省林业和草原局于2021年3月10日印发《关于组织申报2021年中央财政支持国土绿化试点示范项目的通知》（甘财资环[2021]12号），基于以上文件要求，张掖市高度重视、系统谋划、精心编制上报了《张掖市国土

绿化试点示范项目实施方案》，并于2021年3月17日通过省级竞争性预评审作为甘肃省推荐申报项目上报；2021年4月26日，财政部办公厅会同国家林业和草原局办公室印发《关于进一步修改完善2021年国土绿化试点示范项目实施方案和绩效目标的通知》（财办资环[2021]25号），张掖市国土绿化试点示范项目纳入中央财政支持范围。

2021年7月5日，甘肃省林业和草原局对张掖市林业和草原局下发《关于对张掖市国土绿化试点示范项目实施方案的批复》（甘林造函[2021]481号），批复项目建设总任务48.98万亩，其中：北部沙区生态综合治理区建设任务17.53万亩、黑河流域高质量发展生态提升区建设任务4.2万亩、祁连山浅山区水源涵养林草建设区建设任务27.25万亩，项目由高台县、民乐县等6个主体实施，其中高台县具

体建设任务为固沙压沙结合人工造林 0.73 万亩，沙区防沙治沙人工造林 1.335 万亩，配套相应的灌溉管网及辅助设施。

根据批复的作业设计，张掖市国土绿化试点示范项目高台县实施项目建设内容为人工造林 20650 亩，配套相应的灌溉管网及辅助设施；项目概算总投资 26,200,300.00 元，其中造林工程投资 13,336,500.00 元，造林辅助工程投资 5,249,600.00 元，固沙压沙工程 5,694,800.00 元，其他费用 1,919,400.00 元；资金来源为中央财政补助资金 12,000,000.00 元，省级财政补助资金 4,000,000.00 元，高台县县级财政配套 10,200,300.00 元。

## **二、评价结论**

张掖市国土绿化试点示范项目高台县实施项目绩效评价为优；通过开展人工造林，将使北部沙区 13350 亩沙化土地得到治理，将使南部浅山区 7300 亩流动沙地和半固定沙地得到治理，防沙治沙的治理打造了绿色人居环境理念，间接提升了城市绿化效果和景观效果，提高了人居环境质量；项目实施对劳动力的需求带动了当地就业机会和经济收入，促进了社会的可持续发展。根据评价指标体系分析评定，绩效评价综合 93.92 分，项目绩效评价等级为“优”，结果显示：相比而言项目在决策和产出、效益方面指标较好表明项目的投入和实施达到了预期目标，对社会各方面产生了积极影响，预期效益得以实现。

## 目录

|                 |    |
|-----------------|----|
| 一、基本情况          | 1  |
| (一) 项目背景        | 1  |
| (二) 项目组织管理      | 3  |
| (三) 项目主要内容      | 3  |
| 1、2021 年度项目实施内容 | 4  |
| 2、2022 年度项目实施内容 | 4  |
| (四) 项目建设组织实施情况  | 5  |
| 1、项目立项          | 5  |
| 2、项目采购          | 5  |
| 3、其他采购          | 9  |
| 4、合同签订          | 9  |
| 5、项目变更情况        | 16 |
| 6、项目完成情况        | 16 |
| (五) 项目资金投入及使用情况 | 17 |
| 1、资金来源          | 17 |
| 2、资金到位情况        | 18 |
| 3、资金使用情况        | 18 |
| 二、项目绩效目标        | 18 |
| (一) 项目总体绩效目标    | 18 |
| (二) 项目年度(阶段性)目标 | 18 |
| 三、绩效评价工作开展情况    | 18 |
| (一) 评价目的        | 18 |
| (二) 评价对象        | 19 |
| 1、绩效相关依据        | 19 |
| 2、林业改革发展相关政策    | 19 |
| 3、其他依据          | 19 |
| (四) 评价原则、评价方法   | 20 |
| 1、评价原则          | 20 |
| 2、主要评价方法        | 20 |

|  |    |
|--|----|
| (五) 绩效评价指标体系、评价标准等级 .....              | 21 |
| 1、绩效评价指标体系 .....                       | 21 |
| 2、评价标准及评价等级 .....                      | 22 |
| (六) 绩效评价工作过程 .....                     | 23 |
| 1、前期准备阶段 .....                         | 23 |
| 2、组织实施 .....                           | 23 |
| 4、满意度调查 .....                          | 24 |
| 5、数据分析及撰写报告 .....                      | 24 |
| 四、综合评价情况及评价结论 .....                    | 24 |
| (一) 评分结果 .....                         | 24 |
| (二) 评价结论 .....                         | 25 |
| 五、绩效评价指标分析 .....                       | 25 |
| (一) 项目决策情况 (分值 17 分, 得分 16.5 分) .....  | 25 |
| 1、项目立项 (分值 7 分, 得分 7 分) .....          | 25 |
| 2、绩效目标 (分值 4 分, 得分 4 分) .....          | 27 |
| 3、资金投入 (分值 6 分, 得分 5.5 分) .....        | 28 |
| (二) 项目过程情况 (分值 23 分, 得分 18.92 分) ..... | 29 |
| 1、资金管理 (分值 6 分, 得分 5.92 分) .....       | 29 |
| 2、组织实施 (分值 17 分, 得分 13 分) .....        | 30 |
| (三) 项目产出情况 (分值 30 分, 得分 29.50 分) ..... | 34 |
| 1、产出数量 (分值 10 分, 得分 10 分) .....        | 34 |
| 2、产出质量 (分值 10 分, 得分 10 分) .....        | 35 |
| 3、产出时效 (分值 4 分, 得分 4 分) .....          | 36 |
| 4、产出成本 (分值 6 分, 得分 5.5 分) .....        | 36 |
| (四) 项目效益情况 (分值 30 分, 得分 29 分) .....    | 38 |
| 1、社会效益 (分值 12 分, 得分 11 分) .....        | 38 |
| 2、生态效益 (分值 6 分, 得分 6 分) .....          | 39 |
| 3、可持续影响 (分值 8 分, 得分 8 分) .....         | 39 |
| 4、满意度 (分值 4 分, 得分 4 分) .....           | 39 |
| 五、主要经验及做法 .....                        | 40 |

|                           |           |
|---------------------------|-----------|
| 1、项目法人制 .....             | 40        |
| 2、项目审批制 .....             | 40        |
| 3、制定明确的目标和计划 .....        | 40        |
| <b>六、存在的问题 .....</b>      | <b>40</b> |
| （一）内部控制制度不健全 .....        | 40        |
| （二）招投标信息不一致 .....         | 40        |
| （三）合同要素不完整 .....          | 40        |
| （四）项目验收资料不完整、信息记录有误 ..... | 41        |
| <b>七、有关建议 .....</b>       | <b>41</b> |
| （一）建立健全内部控制制度 .....       | 41        |
| （二）加强招投标文件的管理 .....       | 41        |
| （三）加强对合同的审核 .....         | 41        |
| （四）核对项目验收记录信息 .....       | 42        |

# 甘肃正邦力生会计师事务所

GANSU ZHENGBO LISHENG C.P.A PARTNERSHIP.

甘正力绩评字[2023]第 022 号

## 张掖市国土绿化试点示范项目高台县

### 实施项目绩效评价报告

为加强财政预算资金管理，提高财政资金使用效益，根据中共中央国务院《关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发[2018]34号）、中共甘肃省委甘肃省人民政府《关于全面实施预算绩效管理的实施意见》、甘肃省财政厅关于印发《甘肃省省级预算绩效管理办法等6个办法和规程的通知》（甘财绩[2020]5号）、中共张掖市委张掖市人民政府《关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（市委发[2019]19号）等文件精神，甘肃正邦力生会计师事务所受高台县财政局委托，对高台县林业和草原局主管的张掖市国土绿化试点示范项目高台县实施项目进行了绩效评价工作，现将评价情况报告如下：

#### 一、基本情况

##### （一）项目背景

森林和草原是重要的自然生态系统，对于维护国家生态安全、推进生态文明建设具有基础性、战略性作用，为全面提升森林和草原等生态系统功能，2021年1月13日中共中央办公厅、国务院办公厅印发《关于全面推行林长制的意见》，意见要求坚持绿色发展、牢固树立和践行绿水青山就是金山银山理念，加强森林草原资源生态修复，持续推进大规模国土绿化行动、草原生态修复等重点工程。

2016年5月6日国家林业局关于印发《林业发展“十三五”规划》的通知（林规发[2016]60号），将紧紧围绕推进林业现代化建设的总体目标，按照“一圈三区五带”的林业发展格局，加快国土绿化，提升林业产业纳入林业发展规划，要求坚持封山育林、人工造林并举，

宜封则封、宜造则造，宜林则林、宜灌则灌、宜草则草的原则加快造林绿化；2021年12月14日，国家林业和草原局政府网发布《“十四五”林业草原保护发展规划纲要》，要求科学开展大规模国土绿化行动，加强重点区域绿化。

为贯彻落实党中央、国务院关于开展大规模国土绿化行动的决策部署，积极做好碳达峰、碳中和工作，提升碳汇能力，财政部办公厅会同国家林业和草原局办公室于2021年3月4日印发《关于组织申报2021年中央财政支持国土绿化试点示范项目的通知》（财办资环[2021]10号），提出中央财政拟支持国土绿化试点示范项目，并要求各省市申报项目；据此，甘肃省财政厅会同甘肃省林业和草原局于2021年3月10日印发《关于组织申报2021年中央财政支持国土绿化试点示范项目的通知》（甘财资环[2021]12号），基于聚焦持续推进河西走廊防风固沙带建设，巩固祁连山生态环保成效，发挥规模化防沙治沙试点项目的示范带动效应，选择酒泉市、张掖市、武威市、庆阳市作为项目申报主体，并通过竞争性评审方式最终选择1家上报财政部、国家林草局。

基于以上情况，张掖市高度重视、系统谋划、精心编制上报了《张掖市国土绿化试点示范项目实施方案》，并于2021年3月17日通过省级竞争性预评审作为甘肃省推荐申报项目上报；2021年4月26日，财政部办公厅会同国家林业和草原局办公室印发《关于进一步修改完善2021年国土绿化试点示范项目实施方案和绩效目标的通知》（财办资环[2021]25号），张掖市国土绿化试点示范项目纳入中央财政支持范围，要求主体建设任务完成时限不得晚于2022年底。

2021年7月5日，甘肃省林业和草原局对张掖市林业和草原局下发《关于对张掖市国土绿化试点示范项目实施方案的批复》（甘林造函[2021]481号），批复项目建设总任务48.98万亩，其中：北部沙区生态综合治理区建设任务17.53万亩、黑河流域高质量发展生态提升区建设任务4.2万亩、祁连山浅山区水源涵养林草建设区建设任务27.25万亩，项目由高台县、民乐县等6个主体实施；根据实施方案中甘肃省张掖市国土绿化试点示范项目建设任务实施计划表，高台县



具体建设任务为固沙压沙结合人工造林 0.73 万亩，沙区防沙治沙人工造林 1.335 万亩，配套相应的灌溉管网及辅助设施。

## **（二）项目组织管理**

张掖市国土绿化试点示范项目高台实施项目的立项单位为高台县林业和草原局（以下简称“县林草局”），高台县林业和草原局统一社会信用代码 11620724MB1630979H，机构性质为机关，负责人丁尚义，机构地址为高台县城关镇滨河社区南滨河路 457 号；高台县林业局成立于 1980 年，2019 年 2 月因机构改革更名为高台县林业和草原局，是正科级建制全额拨款行政单位，属县政府组成部门，由县自然资源局领导和管理，加挂县绿化委员会办公室牌子。主要职责：负责全县林业和草原及其生态保护修复的监督管理；组织全县林业和草原生态保护修复和造林绿化工作；负责监督管理全县荒漠化防治工作。

高台县林业项目建设管理处是高台县林业和草原局成立的临时机构，专门负责张掖市国土绿化试点示范项目高台县 2021-2022 年度实施项目。统一社会信用代码 11620724MB1693435Q，机构性质为机关（临时机构），负责人丁尚义，机构地址为高台县机构地址为高台县城关镇滨河社区南滨河路 457 号。

## **（三）项目主要内容**

根据 2021 年 7 月 5 日甘肃省林业和草原局《关于对张掖市国土绿化试点示范项目实施方案的批复》（甘林造函[2021]481 号）、2021 年 9 月 27 日张掖市林业和草原局《关于对张掖市国土绿化试点示范项目高台县 2021 年度实施项目作业设计的批复》（张林造函[2021] 216 号）、《关于对张掖市国土绿化试点示范项目高台县 2022 年度实施项目作业设计的批复》（张林造函[2021] 217 号），张掖市国土绿化试点示范项目高台县 2021-2022 年度实施项目（以下简称“项目”）建设内容为人工造林 20650 亩，配套相应的灌溉管网及辅助设施；项目概算总投资 26,200,300.00 元，其中：造林工程投资 13,336,500.00 元，造林辅助工程投资 5,249,600.00 元，固沙压沙工程 5,694,800.00 元，其他费用 1,919,400.00 元；资金来源为中央财政补助资金 12,000,000.00 元，省级财政补助资金 4,000,000.00 元，高台县县级财政配套 10,

200.300.00 元。具体年度实施内容如下：

### **1、2021 年度项目实施内容**

根据 2021 年 9 月 27 日张掖市林业和草原局《关于对张掖市国土绿化试点示范项目高台县 2021 年度实施项目作业设计的批复》(张林造函[2021] 216 号),项目建设内容为在高台县黑泉镇胭脂堡滩沙区防沙治沙人工造林 13350 亩,并配套辅助工程(新建施工便道 7.7km,新建 4 万立方米蓄水池 1 座,新建管理房 40 平方米,600 立方米蓄水池 30 座,输水管道 15km,项目标志牌 1 个,输电线路架设 3km);项目概算总投资 14,952,000.00 元,其中:造林费 9,697,600.00 元,造林辅助费 4,157,400.00 元,其他费用 1,097,000.00 元,其资金来源为中央国土绿化试点示范项目补助资金 6,930,000.00 元,甘肃省省级财政补助资金 2,770,000.00 元,高台县地方财政配套资金 5,252,000.00 元;项目期限分为建设期和管护期,建设期为 1 年即 2021 年度;管护期为 2 年即 2021 秋季-2023 年,管护期需制定相应的管护制度,指定专人管护,灌水时间适时按设计要求进行浇水灌溉、防鼠灭虫、补植补造,保证幼苗正常生长。

### **2、2022 年度项目实施内容**

根据 2021 年 9 月 27 日张掖市林业和草原局《关于对张掖市国土绿化试点示范项目高台县 2022 年度实施项目作业设计的批复》(张林造函[2021] 217 号)、2022 年 1 月 5 日高台县林业和草原局下发的《关于张掖市国土绿化试点示范项目高台 2022 年度实施项目(辅助工程)工程量变更的批复》(高林综发〔2022〕3 号),项目建设内容为在高台县南华镇东南部金鹿草公司沙区固沙压沙人工造林 7300 亩,并配套辅助工程(输水管道 8.92km,新建蓄水池 15 座,施工便道 3.7km);项目概算总投资 11,248,300.00 元,其中:造林工程 3,638,900.00 元,固沙压沙工程 5,694,800.00 元,造林辅助工程 1,092,200.00 元,其他费用 822,400.00 元,其资金来源为中央国土绿化试点示范项目补助资金 5,070,000.00 元,甘肃省省级财政补助资金 1,230,000.00 元,高台县地方财政配套资金 4,948,300.00 元;项目期限分为建设期和管护期,建设期为 2 年即 2021 年 9 月-2022 年 5 月;管护期为 2 年即 2022-2023

年，管护期需制定相应的管护制度，指定专人管护，灌水时间适时按设计要求进行浇水灌溉、防鼠灭虫、补植补造，保证幼苗正常生长。

#### **（四）项目建设组织实施情况**

##### **1、项目立项**

2021年3月4日财政部办公厅、国家林业和草原局办公室印发《关于组织申报中央财政支持国土绿化试点示范项目的通知》（财办资环[2021]10号），要求各省市申报国土绿化试点示范项目；2021年3月10日甘肃省财政厅、甘肃省林业和草原局印发《关于组织申报2021年中央财政支持国土绿化试点示范项目的通知》（甘财资环[2021]12号），要求酒泉市、张掖市、武威市、庆阳市作为项目申报主体编制项目实施方案、申报相关材料，并通过竞争性评审方式最终选择1家上报财政部、国家林草局；据此，张掖市编制《张掖市国土绿化试点示范项目实施方案》并于2021年3月17日通过省级竞争性预评审作为甘肃省推荐申报项目上报；2021年4月26日，财政部办公厅会同国家林业和草原局办公室印发《关于进一步修改完善2021年国土绿化试点示范项目实施方案和绩效目标的通知》（财办资环[2021]25号），将张掖市国土绿化试点示范项目纳入中央财政支持范围。

2021年7月5日，甘肃省林业和草原局对张掖市林业和草原局下发《关于对张掖市国土绿化试点示范项目实施方案的批复》（甘林造函[2021]481号），同意张掖市国土绿化试点示范项目实施方案，该方案明确高台县具体建设任务为固沙压沙结合人工造林0.73万亩，沙区防沙治沙人工造林1.335万亩，配套相应的灌溉管网及辅助设施。

##### **2、项目采购**

###### **（1）项目施工采购**

2021年9月25日，高台县林业和草原局与张掖国鑫招投标代理有限公司签订了《阳光平台招标委托合同书》，合同内容为委托张掖国鑫招投标代理有限公司负责张掖市国土绿化试点示范项目高台县2021年度实施项目的招标代理工作，招标内容为新建4万m<sup>3</sup>蓄水池一座。合同金额为25,000.00元，支付方式为转账支票或现金。

2021年9月28日，张掖国鑫招投标代理有限公司在甘肃省阳光招标采购平台（张掖市）发布了邀请招标公告，分别邀请甘肃宇阳建筑有限公司、高台县泓宇建筑工程有限公司、甘肃诚挚建筑工程有限公司，最终确定甘肃宇阳建筑有限公司为中标单位，中标金额为3,118,479.37元，并对中标单位进行了公示。

2021年10月14日，高台县林业项目建设管理处与张掖国鑫招投标代理有限公司签订了《工程建设项目在招标代理协议书》合同，合同内容为委托张掖国鑫招投标代理有限公司为张掖市国土绿化试点示范项目高台县2021年度实施项目的招标代理机构承担本工程的施工招标代理工作。中标总金额为50,000.00元，其中各标段5,000.00元，共十个标段。支付方式为在本项目招投标资料交接完成后一次性全额支付。

2021年10月20日，张掖国鑫招投标代理有限公司在张掖市公共资源交易中心网站进行了公开招标，经评标委员会评审，确定一标段中标单位为宁夏青龙水电安装工程有限公司，中标金额918,133.34元。二标段中标单位为高台县鸿博建筑安装有限责任公司，中标金额为945,989.48元。三标段中标单位为甘肃臻鼎建设工程有限公司，中标金额为946,318.69元。四标段中标单位为甘肃海林安装工程有限公司，中标金额为956,609.36元。五标段中标单位为甘肃嘉盛建筑工程有限公司，中标金额为967,431.08元。六标段中标单位为建邦建设集团有限公司，中标金额为932,060.31元。七标段中标单位为甘肃拓维工程建设有限公司，中标金额为919,015.35元。八标段中标单位为甘肃盛泰华轮建设有限公司，中标金额920,430.36元。九标段中标单位为张掖市福隆建筑工程有限公司，中标金额为920,451.80元。十标段中标单位为甘肃雷霆建设工程有限公司，中标金额为896,504.86元。并对以上所有中标单位进行了公示。

2021年11月11日，高台县林业项目建设管理处和张掖国鑫招投标代理有限公司签订了《阳光平台招标委托合同书》，合同内容为委托张掖国鑫招投标代理有限公司为张掖市国土绿化试点示范项目高台县2021年度实施项目造林辅助工程机电设备及安装的招标代理

机构承担本工程的施工招标代理工作。合同金额为 2,000.00 元，支付方式为转账支票或现金。

2021 年 11 月 13 日，张掖国鑫招投标代理有限公司在甘肃省阳光招标采购平台（张掖市）发布了邀请招标公告，分别邀请张掖鼎力电力器材有限责任公司，天水开源高压开关有限公司，甘肃岩卓电力器材有限责任公司，最终确定张掖鼎力电力器材有限责任公司为中标单位，中标金额为 251,869.00 元，并对中标单位进行了公示。

2021 年 10 月 14 日，高台县林业项目建设管理处与张掖国鑫招投标代理有限公司签订了《建设工程招标代理合同》，合同内容为委托张掖国鑫招投标代理有限公司为张掖市国土绿化试点示范项目高台县 2022 年度实施项目的招标代理机构承担本工程的施工招标代理工作。合同金额为中标总金额为 47,500.00 元，其中各标段 9,500.00 元，共五个标段。支付方式为在本项目招投标资料交接完成后一次性全额支付。

2021 年 10 月 20 日，张掖国鑫招投标代理有限公司在张掖市公共资源交易中心网站进行了公开招标，经评标委员会评审，确定一标段中标单位为甘肃兴庆建设工程有限公司，中标金额 1,830,740.45 元。二标段中标单位为甘肃永恒工程项目管理有限公司，中标金额为 1,817,448.52 元。三标段中标单位为甘肃宇阳建筑工程有限公司，中标金额为 1,815,006.80 元。四标段中标单位为甘肃钰泰建筑安装工程有限责任公司，中标金额为 1,801,944.74 元。五标段中标单位为甘肃兴海建设工程有限公司，中标金额为 1,811,914.20 元。并对以上所有中标单位进行了公示。

2021 年 12 月 21 日，高台县林业项目建设管理处与张掖国鑫招投标代理有限公司签订了《阳光平台招标委托合同书》，合同内容为委托张掖国鑫招投标代理有限公司为张掖市国土绿化试点示范项目高台县 2022 年度实施项目的招标代理机构承担本工程的施工招标代理工作，招标内容为输水管道工程及附属设施。合同金额为 8,000.00 元，支付方式为转账支票或现金。

2022 年 10 月 22 日，张掖国鑫招投标代理有限公司在甘肃省阳

光招标采购平台（张掖市）发布了邀请招标公告，分别邀请了高台县鸿博建筑安装有限责任公司、甘肃诚挚建筑工程有限公司、甘肃福泰建筑工程有限公司。最终确定高台县鸿博建筑安装有限责任公司为中标单位，中标金额为 990,704.10 元，并对中标单位进行了公示。

## （2）项目监理采购

2021 年 9 月 25 日，高台县林业和草原局与张掖国鑫招投标代理有限公司签订了《阳光平台招标委托合同书》，合同内容委托张掖国鑫招投标代理有限公司为张掖市国土绿化试点示范项目高台县 2021 年度实施项目监理的招标代理机构承担本工程的监理招标代理工作。

2021 年 9 月 30 日，张掖国鑫招投标代理有限公司在甘肃省阳光招标采购平台（张掖市）发布了邀请招标公告，分别邀请甘肃永恒工程项目管理有限公司、甘肃鑫海建设监理咨询有限公司、甘肃四海工程建设监理有限公司，最终确定甘肃永恒工程项目管理有限公司为中标单位，中标金额为 119,800.00 元，并对中标单位进行了公示。

2021 年 10 月 21 日，高台县林业和草原局与张掖国鑫招投标代理有限公司签订了《阳光平台招标委托合同书》，合同内容委托张掖国鑫招投标代理有限公司为张掖市国土绿化试点示范项目高台县 2022 年度实施项目监理的招标代理机构承担本工程的监理招标代理工作。

2021 年 10 月 22 日，张掖国鑫招投标代理有限公司在甘肃省阳光招标采购平台（张掖市）发布了邀请招标公告，分别邀请甘肃永恒工程项目管理有限公司、甘肃鑫海建设监理咨询有限公司、星驰建设项目管理有限责任公司，最终确定甘肃鑫海建设监理咨询有限公司为中标单位，中标金额为 9,790.00 元，并对中标单位进行了公示。

2022 年 3 月 1 日，高台县林业项目建设管理处与张掖国鑫招投标代理有限公司签订了《阳光平台招标委托合同书》，合同内容为委托张掖国鑫招投标代理有限公司负责高台县 2021 年度国土绿化试点项目（2022 年度）灌溉供水工程招标代理工作，招标内容为高台县 2021 年度国土绿化试点项目（2022 年度）灌溉供水工程。合同金额为 1,000.00 元。

2022年3月3日，张掖国鑫招投标代理有限公司在甘肃省阳光招标采购平台（张掖市）发布了邀请招标公告，分别邀请甘肃博臣劳务输出有限公司、甘肃裕安建筑安装有限公司、甘肃利安建筑劳务工程有限公司，最终确定甘肃博臣劳务输出有限公司为中标单位，中标金额为186,800.00元，并对中标单位进行了公示。

### 3、其他采购

2022年9月14日在高台县林业局二楼县林业站会议室就高台县国土绿化试点示范项目2021-2022标识牌工程以询价采购形式进行采购，最终经询价小组评审，确认成交单位为甘肃博臣劳务输出有限公司，成交金额20,343.47元，并对成交单位发布了成交通知书。

2022年2月14日在高台县林业项目建设管理处会议室就高台县2022年国土绿化项目水电及管护费以询价采购形式进行采购，最终经询价小组评审，确认成交单位为甘肃大漠景洲绿化工程有限公司，成交金额76,300.00元，并对成交单位发布了成交通知书。

### 4、合同签订

#### （1）2021年施工合同

2021年12月13日，高台县林业项目建设管理处与宁夏青龙水电安装工程有限公司签订《张掖市国土绿化试点示范项目高台县2021年度实施项目（一标段）》合同，合同内容为完成梭梭造林1320亩。预计施工期限为2021年12月10日至2023年11月31日。合同金额为918,133.34元。

高台县林业项目建设管理处与高台县鸿博建筑安装有限责任公司签订《张掖市国土绿化试点示范项目高台县2021年度实施项目（二标段）》合同。合同内容为完成梭梭造林1360亩。施工期限为2021年12月10日至2023年11月31日，合同金额为945,989.48元。

2020年12月13日，高台县林业项目建设管理处与甘肃臻鼎建设工程有限公司签订《张掖市国土绿化试点示范项目高台县2021年度实施项目（三标段）》合同。合同内容为完成梭梭造林1360亩。预计施工期限为2021年12月10日至2023年11月31日。工程质量要求为：严格按作业设计及招标文件要求建设；蓄水池建设按设计要求

进行布设，数量乙方不得随意调整，工程符合技术规范。合同金额为946,318.69元。支付方式为按工程施工进度支付资金。工程验收合格后，根据实际完成工程量结算资金进行支付。

2021年12月13日，高台县林业项目建设管理处与甘肃海林安装工程有限公司签订《张掖市国土绿化试点示范项目高台县2021年度实施项目（四标段）》合同，合同内容为完成梭梭造林1380亩。预计施工期限为2021年12月10日至2023年11月10日。工程质量要求为：严格按作业设计及招标文件要求建设；蓄水池建设按设计要求进行布设，数量乙方不得随意调整，工程符合技术规范。合同金额为956,609.36元。支付方式为按工程施工进度支付资金。工程验收合格后，根据实际完成工程量结算资金进行支付。

2021年12月13日，高台县林业项目建设管理处与甘肃嘉盛建筑工程有限公司签订《张掖市国土绿化试点示范项目高台县2021年度实施项目（五标段）》合同，合同内容为完成梭梭造林1360亩。预计施工期限为2021年12月10日至2023年11月31日。工程质量要求为：严格按作业设计及招标文件要求建设；蓄水池建设按设计要求进行布设，数量乙方不得随意调整，工程符合技术规范。合同金额为967,431.08元。支付方式为按工程施工进度支付资金。工程验收合格后，根据实际完成工程量结算资金进行支付。

2021年12月13日，高台县林业项目建设管理处与建邦建设集团有限公司签订《张掖市国土绿化试点示范项目高台县2021年度实施项目（六标段）》合同，合同内容为完成梭梭造林1330亩。预计施工期限为2021年12月10日至2023年11月31日。工程质量要求为：严格按作业设计及招标文件要求建设；蓄水池建设按设计要求进行布设，数量乙方不得随意调整，工程符合技术规范。合同金额为932,060.31元。支付方式为按工程施工进度支付资金。工程验收合格后，根据实际完成工程量结算资金进行支付。

2021年12月13日，高台县林业项目建设管理处与甘肃拓维工程建设有限公司签订《张掖市国土绿化试点示范项目高台县2021年度实施项目（七标段）》合同，合同内容为完成梭梭造林1320亩。预



计施工期限为 2021 年 12 月 10 日至 2023 年 11 月 31 日。工程质量要求为：严格按作业设计及招标文件要求建设；蓄水池建设按设计要求进行布设，数量乙方不得随意调整，工程符合技术规范。合同金额为 919,015.35 元。支付方式为按工程施工进度支付资金。工程验收合格后，根据实际完成工程量结算资金进行支付。2021 年 12 月 13 日，高台县林业项目建设管理处与甘肃拓维工程建设有限公司、甘肃拓维工程建设有限公司高台分公司签订《三方承建合同补充协议书》，在本项目中全权代表乙方处理工程施工中的各项事项，甲方将工程款直接支付给丙方银行账号。

2021 年 12 月 8 日，高台县林业项目建设管理处与甘肃盛泰华轮有限公司签订《张掖市国土绿化试点示范项目高台县 2021 年度实施项目（八标段）》合同，合同内容为完成梭梭造林 1320 亩。预计施工期限为 2021 年 12 月 10 日至 2023 年 11 月 31 日。工程质量要求为：严格按作业设计及招标文件要求建设；蓄水池建设按设计要求进行布设，数量乙方不得随意调整，工程符合技术规范。合同金额为 920,430.36 元。支付方式为按工程施工进度支付资金。工程验收合格后，根据实际完成工程量结算资金进行支付。2021 年 12 月 8 日，高台县林业项目建设管理处与甘肃盛泰华轮有限公司、甘肃盛泰华轮有限公司高台分公司签订《三方承建合同补充协议书》，在本项目中全权代表乙方与甲方处理工程施工中的各项事项，甲方将工程款直接支付给丙方银行账号。

2021 年 12 月 8 日，高台县林业项目建设管理处与张掖市福隆建筑工程有限公司签订《张掖市国土绿化试点示范项目高台县 2021 年度实施项目（九标段）》合同，合同内容为完成梭梭造林 1320 亩。预计施工期限为 2021 年 12 月 10 日至 2023 年 11 月 31 日。工程质量要求为：严格按作业设计及招标文件要求建设；蓄水池建设按设计要求进行布设，数量乙方不得随意调整，工程符合技术规范。合同金额为 920,451.80 元。支付方式为按工程施工进度支付资金。工程验收合格后，根据实际完成工程量结算资金进行支付。

2021 年 12 月 8 日，高台县林业项目建设管理处与甘肃雷霆建设

工程有限公司签订《张掖市国土绿化试点示范项目高台县 2021 年度实施项目（十标段）》合同，合同内容为完成梭梭造林 1280 亩。预计施工期限为 2021 年 12 月 10 日至 2023 年 11 月 31 日。工程质量要求为：严格按作业设计及招标文件要求建设；蓄水池建设按设计要求进行布设，数量乙方不得随意调整，工程符合技术规范。合同金额为 896,504.86 元。支付方式为按工程施工进度支付资金。工程验收合格后，根据实际完成工程量结算资金进行支付。

## （2）2022 年施工合同

2021 年 12 月 8 日，高台县林业项目建设管理处与甘肃兴庆建设工程有限公司签订了《张掖市国土绿化试点示范项目高台县 2022 年度实施项目（一标段）》合同。合同内容：在高台县南华镇东南部金鹿草公司沙区完成梭梭造林 1475 亩。合同期限为 2021 年 12 月 10 日至 2023 年 11 月 31 日。工程质量要求为：严格按作业设计及招标文件要求建设；蓄水池建设按设计要求进行布设，数量乙方不得随意调整，工程符合技术规范。合同金额为 1,830,740.45 元。支付方式为按工程施工进度支付资金。工程验收合格后，根据实际完成工程量结算资金进行支付。

2021 年 12 月 8 日，高台县林业项目建设管理处与甘肃永恒工程项目管理有限公司签订了《张掖市国土绿化试点示范项目高台县 2022 年度实施项目（二标段）》合同。合同内容：在高台县南华镇东南部金鹿草公司沙区完成梭梭造林 1464 亩。合同期限为 2021 年 12 月 10 日至 2023 年 11 月 31 日。工程质量要求为：严格按作业设计及招标文件要求建设；蓄水池建设按设计要求进行布设，数量乙方不得随意调整，工程符合技术规范。合同金额为 1,817,448.52 元。支付方式为按工程施工进度支付资金。工程验收合格后，根据实际完成工程量结算资金进行支付。

2021 年 12 月 8 日，高台县林业项目建设管理处与甘肃宇阳建设工程有限公司签订了《张掖市国土绿化试点示范项目高台县 2022 年度实施项目（三标段）》合同。合同内容：在高台县南华镇东南部金鹿草公司沙区完成梭梭造林 1462 亩。合同期限为 2021 年 12 月 10 日

至 2023 年 11 月 31 日。工程质量要求为：严格按作业设计及招标文件要求建设；蓄水池建设按设计要求进行布设，数量乙方不得随意调整，工程符合技术规范。合同金额为 1,815,006.80 元。支付方式为按工程施工进度支付资金。工程验收合格后，根据实际完成工程量结算资金进行支付。

2021 年 12 月 8 日，高台县林业项目建设管理处与甘肃钰泰建筑安装工程有限责任公司签订了《张掖市国土绿化试点示范项目高台县 2022 年度实施项目（四标段）》合同。合同内容：在高台县南华镇东南部金鹿草公司沙区完成梭梭造林 1441 亩。合同期限为 2021 年 12 月 10 日至 2023 年 11 月 31 日。工程质量要求为：严格按作业设计及招标文件要求建设；蓄水池建设按设计要求进行布设，数量乙方不得随意调整，工程符合技术规范。合同金额为 1,801,944.74 元。支付方式为按工程施工进度支付资金。工程验收合格后，根据实际完成工程量结算资金进行支付。

2021 年 12 月 8 日，高台县林业项目建设管理处与甘肃兴海建筑工程有限公司签订了《张掖市国土绿化试点示范项目高台县 2022 年度实施项目（五标段）》合同。合同内容：在高台县南华镇东南部金鹿草公司沙区完成梭梭造林 1458 亩。合同期限为 2021 年 12 月 10 日至 2023 年 11 月 31 日。工程质量要求为：严格按作业设计及招标文件要求建设；蓄水池建设按设计要求进行布设，数量乙方不得随意调整，工程符合技术规范。合同金额为 1,811,914.2 元。支付方式为按工程施工进度支付资金。工程验收合格后，根据实际完成工程量结算资金进行支付。

### （3）监理服务合同

2021 年 10 月 9 日，高台县林业和草原局与甘肃永恒工程项目管理有限公司签订了《张掖市国土绿化试点示范项目高台县 2021 年度实施项目监理合同》，合同内容为对张掖市国土绿化试点示范项目高台县 2021 年度实施项目提供监理服务，其对应工程内容为：在高台县黑泉镇胭脂堡滩平整场地 38500 平方米，砂砾石铺筑 11550 平方米，新建 4 万立方米蓄水池 1 座，修建 40 平方米管理房 1 座，输水管网

铺设、植树造林等工程；合同金额 119,800.00 元，监理期限为 2021 年 10 月 9 日至 2023 年 12 月 31 日。

2021 年 11 月 4 日，高台县林业项目建设管理处与甘肃鑫海建设监理咨询有限公司签订了《张掖市国土绿化试点示范项目高台县 2022 年度实施项目监理合同》，合同内容为对张掖市国土绿化试点示范项目高台县 2022 年度实施项目提供监理服务，合同金额 97,900.00 元；与甘肃鑫海建设监理咨询有限公司、甘肃鑫海建设监理咨询有限公司张掖分公司签订了《三方承建合同补充协议书》，由甘肃鑫海建设监理咨询有限公司张掖分公司在张掖市国土绿化试点示范项目高台县 2022 年度实施项目中全权处理监理事宜并收取监理服务费。

#### （4）蓄水池建设合同

2021 年 12 月 8 日，高台县林业和草原局与甘肃宇阳建筑工程有限公司签订了《张掖市国土绿化试点示范项目高台县 2021 年度实施项目》，合同内容为新建 4 万 m<sup>3</sup> 蓄水池一座；计划施工日期为 2021 年 10 月 10 日至 2021 年 12 月 8 日；工程质量要求为合格；合同金额为 3,118,479.37 元。

#### （5）其他辅助工程合同

2021 年 12 月 9 日，高台县林业项目建设管理处与张掖鼎立电力器材有限责任公司签订了《张掖市国土绿化试点示范项目高台县 2021 年度实施项目造林辅助工程机电设备及安装》，合同内容为架设 100kVA 变压器 1 台，10 千伏线路 3 公里，高压计量箱一台。工程竣工后需验收。计划施工工期为 2021 年 12 月 10 日至 2022 年 4 月 10 日，合同金额为 251,869.00 元。支付方式为设备安装、工程竣工、验收合格后，一次性付清所欠工程款。

2021 年 11 月 8 日，高台县林业项目建设管理处与高台县鸿博建筑安装有限责任公司签订了《张掖市国土绿化试点示范项目高台县 2021 年度实施项目施工合同》，合同内容为新打机井一眼，旧井改造两眼，输水管道工程 7.96km，作业便道 3.7km；管道工程；管材及管件安装；机电设备及安装工程；潜水泵及增压泵安装。计划工期为 2021 年 11 月 10 日至 2022 年 1 月 8 日。合同金额为 990,704.10 元，

支付方式为以财政直接支付方式支付到中标企业。

2021 年 12 月 5 日，高台县林业和草原局与甘肃兴华远电力工程有限公司签订了《工程技术服务合同》，合同内容为安装 10kV 柱上预付费二合一计量装置 1 台；组立 12 米混凝土杆 46 基，新建 10kV 架空线路 2975 米；新建 100kVA 变压器 1 套。合同金额为 3,000.00 元，支付方式为在乙方交付图纸时一次性付清。

#### （6）用地测绘合同

2021 年 12 月 1 日，高台县林业和草原局与甘肃天纬寰宇地理信息有限责任公司签订了《高台县 2021 年国土绿化试点示范塘坝用地测绘项目》合同，合同内容按要求测绘用地面积，编制土地勘测定界技术报告。合同金额 3,000.00 元，支付方式为已在规定时间内完成本合同内容，乙方向甲方提交全部成果资料后，甲方向乙方付清全部测绘费用。

#### （7）灌溉供水工程合同

2022 年 3 月 8 日，高台县林业建设项目管理处与甘肃博臣劳务输出有限公司，签订了《张掖市国土绿化试点示范项目高台县 2021 年度实施项目灌溉供水工程施工合同》。合同内容为张掖市国土绿化试点示范项目高台县 2021 年度实施项目工程提供灌溉蓄水服务。工程地点为高台县黑泉镇胭脂堡滩，计划工期为 2022 年 3 月 8 日至 2022 年 11 月 31 日。合同金额为 186,800.00 元，结算方式为按照乙方提供服务的实际数量质量由甲方组织人员验收后进行结算。

#### （8）水电及管护费合同

2022 年 2 月 17 日，高台县林业建设项目管理处与甘肃大漠景洲绿化工程有限公司签订了《高台县 2022 年国土绿化项目水电及管护费工程施工合同》，合同内容为国土绿化防沙治沙造林工程提供灌溉蓄水服务。工程地点为高台县南华镇金鹿草公司作业区，计划工期为 2022 年 2 月 17 日至 2022 年 11 月 31 日。合同金额 76,300.00 元，结算方式为按照乙方提供服务的实际数量由甲方组织人员验收后进行实量结算。

#### （9）标识牌工程合同

高台县林业项目建设管理处于高台县博臣劳务输出有限公司签订了《高台县国土绿化试点示范项目 2021-2022 年度标识牌安装工程承包合同》，合同内容为采取施工总承包的方式在高台县黑泉镇安装标识标牌 2 套。计划工期为 2022 年 9 月 19 日至 2022 年 9 月 30 日。合同金额为 20,343.47 元，付款方式为该工程完工，经甲方会同县局验收合格后一次性向乙方支付完工程款。

#### **（10）项目工程结算审计合同**

2022 年 12 月 3 日，高台县林业和草原局与甘肃中恒达工程项目管理咨询有限公司签订了《业务约定书》，委托甘肃中恒达工程项目管理咨询有限公司对张掖市国土绿化试点示范项目高台县实施项目的工程结算进行审计。合同金额为 52,400.00 元，支付方式为受托方提交审计结果报告后，委托方应按照约定条件，3 个工作日内及时足额向受托方支付服务费。

### **5、项目变更情况**

2022 年 1 月 3 日，高台县林业项目建设管理处向高台县林业和草原局上报《关于张掖市国土绿化试点示范项目高台 2022 年度实施项目辅助工程工程量变更的报告》（高林建管发[2022]1 号），申请对 2022 年实施项目辅助工程的部分建设内容进行变更；2022 年 1 月 5 日高台县林业和草原局下发《关于张掖市国土绿化试点示范项目高台 2022 年度实施项目（辅助工程）工程量变更的批复》（高林综发〔2022〕3 号），同意对管道土方开挖工程的工程量变更。

### **6、项目完成情况**

根据张掖市林业和草原局《关于张掖市国土绿化试点示范项目高台县实施项目竣工验收意见的通知》（张林造函[2023]20 号），项目完成了批复的各项建设内容，人工造林面积和造林成活率符合设计要求，项目目前处于抚育管护期，具体完成情况为：完成人工造林 20650 亩，其中防沙治沙人工造林 13350 亩，固沙压沙结合人工造林 7300 亩；完成草方格沙障 7300 亩；在黑泉镇胭脂堡滩作业区新建 4 万立方米蓄水池、输水管道 15 公里及施工作业便道 7.7 公里，安装 100 千伏安变压器 1 台、架设输电线路 2.9 公里，开挖 600 立方米小蓄水池 30

座；在南华镇金鹿草公司作业区新建施工作业便道 3.7 公里、输水管道 8.2 公里，开挖 500 立方米小蓄水池 15 座，完成固沙压沙结合人工造林 0.73 万亩。

## **（五）项目资金投入及使用情况**

### **1、资金来源**

根据批复的作业设计，项目概算总投资为 26,200,300.00 元，资金来源为中央财政补助资金为 12,000,000.00 元，省级财政补助资金为 40,00,000.00 元，高台县县级财政配套 10,020.030.00 元；通过核查相关文件，项目资金来源实际落实金额为 26,200,300.00 元，具体如下：

根据 2021 年 6 月 4 日财政部《关于下达 2021 年林业改革发展资金（国土绿化试点示范项目）预算的通知》（财资环〔2021〕45 号）、2021 年 6 月 17 日甘肃省财政厅、甘肃省林业和草原局《关于下达中央国土绿化试点示范项目补助资金的通知》（甘财资环〔2021〕42 号）、2021 年 7 月 2 日张掖市财政局、张掖市林业和草原局《关于下达中央国土绿化试点示范项目补助资金的通知》（张财资环〔2021〕20 号），对高台县国土绿化试点示范项目下达中央补助资金 12,000,000.00 元。

2021 年 8 月 30 日张掖市财政局《关于下达 2021 年省级财政防沙治沙补助资金的通知》（张财资环〔2021〕27 号），对高台县国土绿化试点示范项目下达 2021 年省级防沙治沙补助资金 2,000,000.00 元；2022 年 5 月 20 日张掖市财政局《关于下达 2022 年省级财政防沙治沙补助资金的通知》（张财资环〔2022〕18 号），对高台县国土绿化试点示范项目下达 2022 年省级防沙治沙补助资金 2,500,000.00 元，其中：2,000,000.00 元属于化国土绿化试点示范项目资金，500,000.00 元属于奖补资金用于 2022 年度防沙治沙项目，因此，项目共计下达省级财政补助资金 4,000,000.00 元。

根据 2021 年 9 月 1 日高台县财政局《关于张掖市国土绿化试点示范项目高台县 2021 年度实施项目县级配套资金承诺的函》（高财农函〔2021〕40 号）、《关于张掖市国土绿化试点示范项目高台县 2022 年度实施项目县级配套资金承诺的函》（高财农函〔2021〕41 号），项目共计县级配套 10,200,300.00 元。

## **2、资金到位情况**

通过检查相关文件、结合财政预算一体化系统和会计凭证，实际到位项目资金 26,200,300.00 元，其中：中央补助资金 12,000,000.00 元，省级财政补助资金 4,000,000.00 元，县级配套资金 10,200,300.00 元。

## **3、资金使用情况**

截止绩效评价日，项目实际支出 23,995,309.21 元，交回财政 220,300.00 元，结转 1,984,690.79 元。

## **二、项目绩效目标**

### **（一）项目总体绩效目标**

按期全面高质量完成国土绿化试点示范项目建设任务 20650 亩，其中：高台西北部沙区固沙压沙结合人工造林 7300 亩；高台胭脂堡滩沙区防沙治沙人工造 13350 亩，并配套辅助工程。

### **（二）项目年度（阶段性）目标**

项目 2021 年度目标为按期全面高质量完成项目人工造林面积 13350 万亩，并配套辅助工程；2022 年度目标为按期全面高质量完成项目人工造林面积 7300 亩，并配套辅助工程。

## **三、绩效评价工作开展情况**

### **（一）评价目的**

为深化预算管理改革，进一步对财政预算资金使用和管理的监督，提高财政资金使用效益，根据《中华人民共和国预算法》和《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10 号）等国家有关绩效及财务规章制度，结合“张掖市国土绿化试点示范项目高台县实施项目”具体情况，按照实施方案、作业设计、资金管理办法设计合理的指标体系和评价标准，采取科学、规范的评价方法，采用定性及定量相结合的评价指标，对“张掖市国土绿化试点示范项目高台县实施项目”的决策、过程、产出、效益等四个方面进行客观公正地评价；通过绩效评价展示本项目实施取得的成绩，总结项目实施经验和亮点，发现项目实施存在的问题，并针对存在的问题提出切实可行的意见，促使项目承担单位加强预算绩效管理，提高项目管理水平，保证项目资金使用规范、



安全、有效，为实现资源优化配置和提高财政资金使用效益提供参考意见。

## **（二）评价对象**

本次绩效评价对象为张掖市国土绿化试点示范项目高台县实施项目，计划总投资 26,200,300.00 元。

## **（三）评价依据**

### **1、绩效相关依据**

- （1）《中华人民共和国预算法》；
- （2）《中华人民共和国预算法实施条例》（国务院令第 729 号）；
- （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）《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）；
- （5）财政部关于印发《预算绩效评价共性指标体系框架》的通知（财预〔2013〕53 号）；
- （6）中共甘肃省委甘肃省人民政府《关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（甘发〔2018〕32 号）；
- （7）甘肃省财政厅关于印发《甘肃省省级预算绩效管理办法》等 6 个办法和规程的通知（甘财绩〔2020〕5 号）；
- （8）中共张掖市委张掖市人民政府《关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（市委发[2019]19 号）；
- （9）中国注册会计师协会《会计师事务所财政支出绩效评价业务指引》（会协〔2016〕10 号）。

### **2、林业改革发展相关政策**

- （1）《中央林业改革发展资金管理办法》（财资环[2020]36 号）；
- （2）《甘肃省省级林业草原资源保护与发展专项资金管理办法》（甘财资环〔2021〕49 号）

### **3、其他依据**

- （1）《中华人民共和国政府采购法》（主席令第六十八号）；
- （2）《中华人民共和国政府采购法实施条例》（国务院令第 658

号);

(3)《中华人民共和国招标投标法》;

(4)《中华人民共和国招标投标法实施条例》(国务院令第 613 号);

(5)《政府投资条例》(国务院令第 712 号);

(6)《甘肃省人民政府办公厅关于印发<甘肃省政府投资管理办法>的通知》(甘政办发〔2022〕21 号);

(7)张掖市林业和草原局《关于对张掖市国土绿化试点示范项目高台县 2021 年度实施项目作业设计的批复》(张林造函[2021] 216 号);

(8)张掖市林业和草原局《关于对张掖市国土绿化试点示范项目高台县 2022 年度实施项目作业设计的批复》(张林造函[2021] 217 号);

(9)绩效评价过程中获取的自评报告、其他文件及凭证等资料。

#### **(四) 评价原则、评价方法**

##### **1、评价原则**

(1) 科学规范原则。绩效评价将严格执行规定的程序,按照科学可行的要求,采用定量与定性分析相结合的方法。

(2) 公正公开原则。绩效评价将本着符合真实、客观、公正的要求,依法公开并接受监督。

(3) 绩效相关原则。绩效评价将针对项目具体支出及其产出绩效进行,评价结果应当清晰反映绩效目标的实现情况以及预算支出和绩效之间的紧密对应关系。

(4) 激励约束原则。绩效评价将评价结果与项目的设立、整合、调整等挂钩,作为完善政策、改进管理、安排预算的重要依据。

(5) 重点核查原则。对于项目难点、热点问题,以及对支出数额大的、效益明显的项目,进行重点核查。

##### **2、主要评价方法**

根据财政部《财政支出绩效评价管理办法》的规定,财政和部门评价的方法主要包括成本效益分析法、比较法、因素分析法、最低成本法、公众评判法、标杆管理法等。根据评价对象的具体情况,可采

用一种或多种方法，本项目主要采用因素分析法、公众评判法等结合其他方法的方式进行评价。

（1）成本效益分析法。是指将投入与产出、效益进行关联性分析的方法。

（2）比较法。是指将实施情况与绩效目标、历史情况、不同部门和地区同类支出情况进行比较的方法。

（3）因素分析法。是指综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外部因素的方法。

（4）最低成本法。是指在绩效目标确定的前提下，成本最小者为优的方法。

（5）公众评判法。是指通过专家评估、公众问卷及抽样调查等方式进行评判的方法。

（6）标杆管理法。是指以国内外同行业中较高的绩效水平为标杆进行评判的方法。

（7）其他评价方法。

**（五）绩效评价指标体系、评价标准等级**

**1、绩效评价指标体系**

根据财政部关于印发《项目支出绩效评价管理办法》的通知（财预〔2022〕10号）、甘肃省财政厅关于印发《甘肃省省级预算绩效管理办法》等6个办法和规程的通知（甘财绩〔2020〕5号）的相关要求，结合停车场建设项目情况，从项目决策、过程、产出及效益四大方面制定绩效评价指标体系，其中：项目决策包括项目立项、绩效目标、资金投入；项目过程包括资金管理、组织实施，项目产出包括产出数量、产出质量、产出时效、产出成本；项目效益包括社会效益、生态效益、可持续影响、社会公众满意度；指标权重自上而下按指标层次分步确定。指标体系如下表：

| 一级指标    | 二级指标     | 三级指标    | 分值 |
|---------|----------|---------|----|
| 决策（17分） | 项目立项（7分） | 立项依据充分性 | 4  |
|         |          | 立项程序规范性 | 3  |
|         | 绩效目标（4分） | 绩效目标合理性 | 2  |
|         |          | 绩效指标明确性 | 2  |

| 一级指标    | 二级指标      | 三级指标             | 分值  |
|---------|-----------|------------------|-----|
| 决策（17分） | 资金投入（6分）  | 预算编制科学性          | 4   |
|         |           | 资金分配合理性          | 2   |
| 过程（23分） | 资金管理（6分）  | 资金到位率            | 1   |
|         |           | 预算执行率            | 1   |
|         |           | 资金使用合规性          | 4   |
|         | 组织实施（17分） | 管理制度健全性          | 2   |
|         |           | 项目采购合规性          | 4   |
|         |           | 合同管理规范性          | 4   |
|         |           | 项目监理规范性          | 2   |
|         |           | 项目变更规范性          | 2   |
|         |           | 项目验收规范性          | 2   |
|         |           | 档案资料管理规范性        | 1   |
| 产出（30分） | 产出数量（10分） | 人工造林面积           | 4   |
|         |           | 固沙压沙结合人工造林面积     | 4   |
|         |           | 造林辅助工程           | 2   |
|         | 产出质量（10分） | 造林成活率            | 5   |
|         |           | 面积核实率            | 3   |
|         |           | 项目验收合格           | 3   |
|         | 产出时效（4分）  | 年度建设任务完成率        | 2   |
|         |           | 项目完成及时性          | 2   |
|         | 产出成本（6分）  | 北部沙区人工造林平均成本     | 2   |
|         |           | 固沙压沙+人工造林平均成本    | 2   |
|         |           | 项目成本控制有效性        | 2   |
| 效益（30分） | 社会效益（12分） | 生态意识提升情况         | 6   |
|         |           | 带动就业人数           | 6   |
|         | 生态效益（6分）  | 对区域生态系统功能改善的促进作用 | 6   |
|         | 可持续影响（8分） | 项目区生态环境持续改善      | 4   |
|         |           | 对人与自然可持续发展的促进作用  | 4   |
|         | 满意度（4分）   | 社会公众满意度          | 4   |
| 总分      |           |                  | 100 |

## 2、评价标准及评价等级

绩效评价结果采取评分和评级相结合的方式，具体分值和等级可根据不同评价内容设定。满分为100分，评价等级分为优、良、中、

差。

绩效评价结果级次表

| 评价档次 | 优           | 良          | 中          | 差      |
|------|-------------|------------|------------|--------|
| 评价分值 | 90（含）-100 分 | 80（含）-90 分 | 60（含）-80 分 | 60 分以下 |

## （六）绩效评价工作过程

### 1、前期准备阶段

#### （1）成立绩效评价工作小组

自 2023 年 6 月 13 日接到高台县财政局绩效评价任务以来，甘肃正邦力生会计师事务所成立了由注册会计师任组长的 9 人评价小组，负责绩效评价工作的组织协调、管理和具体绩效评价工作。

#### （2）开展前期调研

2023 年 6 月 14 至 2023 年 7 月 1 日，组织评价组相关人员参加培训、讨论，熟悉相关政策规定，领会财政部《关于印发项目支出绩效评价管理办法的通知》文件精神，明确工作任务、时间安排及相关要求，准备绩效评价工作所需材料，编制项目满意度调查问卷、绩效评价工作基础数据表、资金明细表及工作底稿样表等，为编制绩效评价工作方案做准备。

#### （3）制定绩效评价工作方案

制定张掖市国土绿化试点示范项目高台县实施项目工作方案，该方案内容包括项目基本情况、项目绩效目标、评价思路、绩效指标评价体系、社会调查、工作小组人员分工及进度安排、质量控制措施和绩效评价资料清单等。

### 2、组织实施

（1）资料检查阶段。绩效评价小组到项目实施单位实地现场收集相关项目资料，收集、查阅项目实施单位的基本概况、管理措施，查阅项目预算申请文件、资金下达文件、项目实施进度、重点决策会议记录、财务收支计划、查阅绩效目标完成情况及自评报告等的资料、文件及相关制度等，在核查过程中，收集足够的相关信息，掌握详细资料，准备好各类基础资料。

(2) 现场调查。通过向项目实施单位及其他利益相关者发放调查问卷，了解实施过程中存在的问题以及项目实施单位的需求，为项目以后发展提供方向，也为绩效评价体系打分奠定基础。

**3、实地核查**

在对项目情况进行梳理前提下，安排评价组成员进行实地核查，这一阶段主要是进行项目所有相关证据的收集，为后续分析及报告撰写做好铺垫。

**4、满意度调查**

评价组根据对项目的相关资料进行整理，完善满意度问卷，实地核查完成后安排评价组成员进行实地满意度面访调查，了解接受无障碍改造的残疾人对改造内容的满意程度。

**5、数据分析及撰写报告**

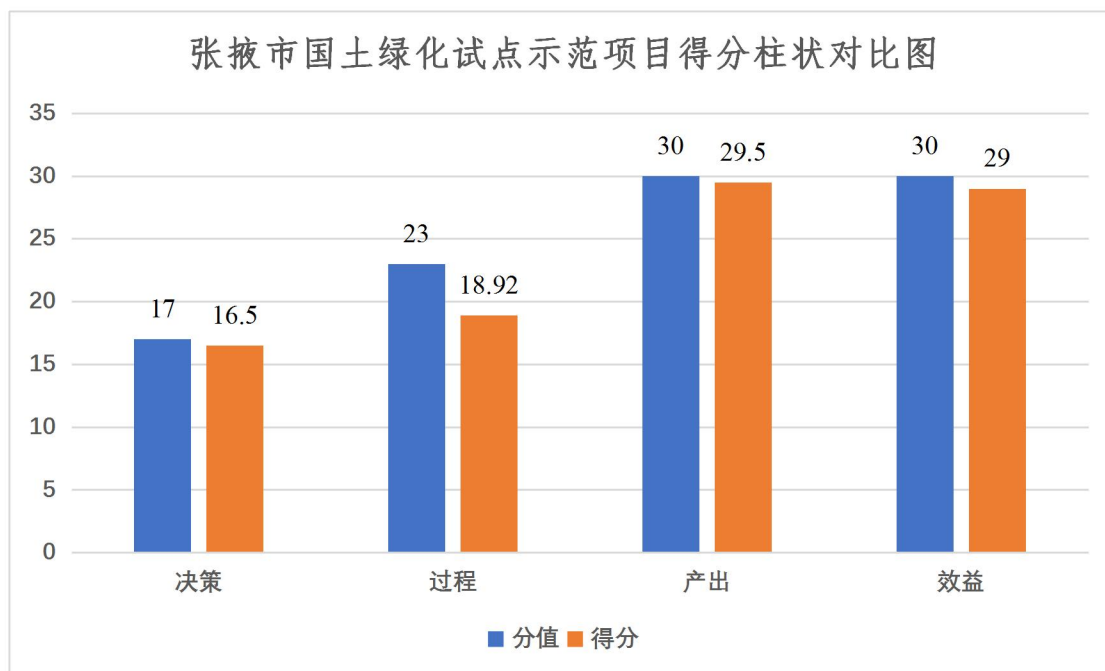
评价组整理完善工作底稿，全面与综合分析现场评价阶段的工作情况，回收满意度调查问卷，对调查数据进行科学筛选和深入分析。梳理绩效评价工作的主要经验、存在的问题及原因分析并提出有关建议，形成绩效评价报告。

**四、综合评价情况及评价结论**

**(一) 评分结果**

评价组围绕绩效评价指标体系，通过数据采集分析，财务核查、实地核查及深度访谈等方式，对该项目绩效进行了客观、公正、合理、有效的评价，最终评价结果为 93.92 分。依据财政绩效评价等级划分，本项目绩效评价等级为“优”。结果显示：相比而言项目在决策、产出、效益方面指标较好，表明项目的投入和实施达到了预期目标，对社会各方面产生了积极影响，预期效益得以实现。

| 张掖市国土绿化试点示范项目高台县实施项目 |        |        |        |        |        |
|----------------------|--------|--------|--------|--------|--------|
| 一级指标                 | 项目决策   | 项目管理   | 项目产出   | 项目效益   | 综合得分   |
| 分值                   | 17     | 23     | 30     | 30     | 100    |
| 得分                   | 16.5   | 18.92  | 29.5   | 29     | 93.92  |
| 得分率                  | 97.06% | 82.26% | 98.33% | 96.67% | 93.92% |



具体评价结果详见附件 1 “项目支出绩效评价指标评分表”。

## （二）评价结论

人工造林，是对绿水青山就是金山银山的发展理念的践行；是对林长制意见的落实；通过开展人工造林，将使北部沙区 13350 亩沙化土地得到治理，将使南部浅山区 7300 亩流动沙地和半固定沙地得到治理，防沙治沙的治理打造了绿色人居环境理念，间接提升了城市绿化效果和景观效果，提高了人居环境质量；项目实施对劳动力的需求带动了当地就业机会和经济收入，促进了社会的可持续发展。

## 五、绩效评价指标分析

### （一）项目决策情况（分值 17 分，得分 16.5 分）

| 二级指标 | 三级指标    | 分值 | 得分   | 得分率（%） |
|------|---------|----|------|--------|
| 项目立项 | 立项依据充分性 | 4  | 4    | 100    |
|      | 立项程序规范性 | 3  | 3    | 100    |
| 绩效目标 | 绩效目标合理性 | 2  | 2    | 100    |
|      | 绩效指标明确性 | 2  | 2    | 100    |
| 资金投入 | 预算编制科学性 | 4  | 4    | 100    |
|      | 资金分配合理性 | 2  | 1.5  | 75     |
| 合计   |         | 17 | 16.5 | 97.06  |

#### 1、项目立项（分值 7 分，得分 7 分）

| 一级指标        | 二级指标         | 三级指标        | 评价要素                               | 分值 | 得分 | 得分率(%) |
|-------------|--------------|-------------|------------------------------------|----|----|--------|
| 决策<br>(18分) | 项目立项<br>(7分) | 立项依据充分性(4分) | ①项目立项符合国家法律法规和相关政策；                | 1  | 1  | 100    |
|             |              |             | ②项目立项与部门职责范围相符,属于部门履职所需；           | 1  | 1  | 100    |
|             |              |             | ③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；   | 1  | 1  | 100    |
|             |              |             | ④项目与相关部门同类项目或部门内部相关项目不重复。          | 1  | 1  | 100    |
|             |              | 立项程序规范性(3分) | ①项目按照规定的程序申请设立；                    | 1  | 1  | 100    |
|             |              |             | ②审批文件、材料符合相关要求；                    | 1  | 1  | 100    |
|             |              |             | ③事前经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策。 | 1  | 1  | 100    |

(1) 立项依据充分性（分值 4 分，得分 4 分）

根据 2021 年 3 月 4 日财政部办公厅国家林草局办公室《关于组织申报中央财政支持国土绿化试点示范项目的通知》（财办资环[2021]10 号），为贯彻落实党中央、国务院关于开展大规模国土绿化行动的决策部署,积极做好碳达峰、碳中和工作,提升碳汇能力,2021 年中央财政拟支持开展国土绿化试点示范，要求各省、自治区、直辖市财政厅（局）、林业草原和主管部门申报国土绿化试点示范项目。张掖市国土绿化试点示范项目高台县 2021-2022 年度实施项目符合国家法律法规和相关政策，属于公共财政支持范围；经检张掖市国土绿化试点示范项目高台县 2021-2022 年度实施项目各实施单位事业单位法人证书、单位简介等资料，项目实施单位所实施的项目与部门职责范围相符，属于部门履职所需；根据批复的 2021 年度项目预算，该项目建设内容与部门其他项目不重复。依据评分标准，本项得 4 分。

(2) 立项程序规范性（分值 3 分，得分 3 分）

2021 年 3 月 4 日，财政部办公厅、国家林业和草原局办公室印发《关于组织申报 2021 年中央财政支持国土绿化试点示范项目的通知》（财办资环[2021]10 号），要求各省市按不超过 1 个的原则申报国土绿化试点示范项目项目；2021 年 3 月 10 日，甘肃省财政厅、甘肃省林业和草原局印发《关于组织申报 2021 年中央财政支持国土绿化



试点示范项目的通知》(甘财资环[2021]12号),选择酒泉市、张掖市、武威市、庆阳市作为项目申报主体,并通过竞争性评审方式最终选择1家上报财政部、国家林草局;据此张掖市编制上报了《张掖市国土绿化试点示范项目实施方案》,并于2021年3月17日通过省级竞争性预评审作为甘肃省推荐申报项目上报;2021年4月26日财政部办公厅会同国家林业和草原局办公室印发《关于进一步修改完善2021年国土绿化试点示范项目实施方案和绩效目标的通知》(财办资环[2021]25号),将张掖市国土绿化试点示范项目纳入中央财政支持范围;2021年7月5日,甘肃省林业和草原局对张掖市林业和草原局下发《关于对张掖市国土绿化试点示范项目实施方案的批复》(甘林造函[2021]481号),对张掖市国土绿化试点示范项目进行立项批复,方案明确了高台县实施项目具体任务和资金安排,因此项目按规定程序申请,审批文件符合要求,经过了可行性研究、专家论证和集体决策。依据评分标准,本项得3分。

## 2、绩效目标(分值4分,得分4分)

| 一级指标        | 二级指标         | 三级指标        | 评价要素                  | 分值  | 得分  | 得分率(%) |
|-------------|--------------|-------------|-----------------------|-----|-----|--------|
| 决策<br>(17分) | 绩效目标<br>(4分) | 绩效目标合理性(2分) | ①项目有绩效目标;             | 1   | 1   | 100    |
|             |              |             | ②项目绩效目标与实际工作内容具有相关性;  | 0.5 | 0.5 | 100    |
|             |              |             | ③与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。  | 0.5 | 0.5 | 100    |
|             |              | 绩效指标明确性(2分) | ①将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标; | 1   | 1   | 100    |
|             |              |             | ②通过清晰、可衡量的指标值予以体现;    | 0.5 | 0.5 | 100    |
|             |              |             | ③与项目目标任务数或计划数相对应。     | 0.5 | 0.5 | 100    |

### (1) 绩效目标合理性(分值2分,得分2分)

根据2021年7月2日张掖市财政局、张掖市林业和草原局《关于下达中央国土绿化试点示范项目补助资金的通知》(张财资环[2021]20号),对项目下达中央补助资金时批复了项目绩效目标,结合《张掖市国土绿化试点示范项目实施方案》,项目绩效目标与实际内容相关,与实施方案确定的项目概算投资额相符;根据批复的2021年度、2022年度作业设计,对项目年度任务设置了年度绩效目标,

年度绩效目标与年度建设内容相符，与预算确定的项目投资额匹配。依据评分标准，本项得 2 分。

### (2) 绩效指标明确性（分值 2 分，得分 2 分）

根据高台县林业和草原局提供的 2021 年、2022 年该项目绩效目标申报表，项目绩效目标按照定量与定性相结合的方式细化分解为具体的绩效指标，指标合理清晰。依据评分标准，本项得 2 分。

### 3、资金投入（分值 6 分，得分 5.5 分）

| 一级指标        | 二级指标         | 三级指标        | 评价要素                     | 分值 | 得分  | 得分率(%) |
|-------------|--------------|-------------|--------------------------|----|-----|--------|
| 决策<br>(17分) | 资金投入<br>(6分) | 预算编制科学性(4分) | ①预算编制经过科学论证；             | 1  | 1   | 100    |
|             |              |             | ②预算内容与项目内容相匹配；           | 1  | 1   | 100    |
|             |              |             | ③预算额度测算依据充分，且按照标准编制；     | 1  | 1   | 100    |
|             |              |             | ④预算确定的项目投资额或资金量与工作任务相匹配。 | 1  | 1   | 100    |
|             |              | 资金分配合理性(2分) | ①预算资金分配依据充分；             | 1  | 1   | 100    |
|             |              |             | ②资金分配额度合理，与项目实际建设情况相适应。  | 1  | 0.5 | 50     |

### (1) 预算编制科学性（分值 4 分，得分 4 分）

根据 2021 年 9 月 28 日高台县财政局《关于 2021 年国土绿化试点示范项目预算评审的批复》（高财评[2021]103 号）、《关于 2022 年国土绿化试点示范项目预算评审的批复》（高财评[2021]104 号），县林草局对项目编制了预算书，高台县财政局委托第三方对预算书进行了评审，并根据评审意见对项目预算进行了批复，项目送审金额为元，审定金额 25,732,600.00 元，其中：造林工程 13,159,300.00 元，固沙压沙工程 5,651,900.00 元，造林辅助工程 5,041,000.00 元，其他费用 1,880,400.00 元。

#### ①2021 年度实施项目预算情况

甘肃众博工程咨询有限公司受高台县财政局委托对 2021 年度实施项目预算书进行了评审，并出具了《张掖市高台县 2021 年国土绿化试点示范项目预算评审报告》（甘众咨字[2021]87 号），项目送审金额 14,952,000.00 元，审定金额 14,626,300.00 元（造林工程 9,564,200.00 元，造林辅助工程 3,994,900.00 元，其他费用 1,067,200.00 元），审减

金额 325,800.00 元，审减率 2.18%。

②2022 年度实施项目预算情况

甘肃新一工程咨询有限公司受高台县财政局委托对 2022 年度实施项目预算书进行了评审，并出具了《张掖市高台县 2022 年国土绿化试点示范项目预算评审报告》（新造评审[2021]ZY-6 号），项目送审金额 11,248,300.00 元，审定金额 11,106,300.00 元（造林工程 3,595,100.00 元，固沙压沙工程 5,651,900.00 元，造林辅助工程 1,046,100.00 元，其他费用 813,200.00 元），审减金额 141,900.00 元，审减率 1.26 %。

根据以上情况，项目预算编制经过科学论证；结合批复的作业设计，预算按照标准编制，预算内容与项目内容匹配，确定的预算投资额与工作任务匹配。依据评分标准，本项得 4 分。

（2）资金分配合理性（分值 2 分，得分 1.5 分）

项目按照标准编制了预算，并由独立第三方进行了审核，预算资金分配依据充分；根据甘肃亨源会计师事务所有限公司出具的《关于张掖市国土绿化试点示范项目高台县实施项目竣工财务决算审计报告》（甘亨会审字[2023]第 006 号），项目实际总投资为 23,945,309.21 元，但审定的项目预算为 25,732,600.00 元，项目实际投资较预算节约 1,787,290.79 元，预算资金与实际建设情况差异较大。依据评分标准，本项扣 0.5 分，本项得 1.5 分。

（二）项目过程情况（分值 23 分，得分 18.92 分）

| 二级指标 | 三级指标      | 分值 | 得分    | 得分率（%） |
|------|-----------|----|-------|--------|
| 资金管理 | 资金到位率     | 1  | 1     | 100    |
|      | 预算执行率     | 1  | 0.92  | 92     |
|      | 资金使用合规性   | 4  | 3.5   | 87.5   |
| 组织实施 | 管理制度健全性   | 2  | 1     | 50     |
|      | 项目采购合规性   | 4  | 3     | 75     |
|      | 合同管理规范性   | 4  | 3     | 75     |
|      | 项目监理规范性   | 2  | 2     | 100    |
|      | 项目变更规范性   | 2  | 2     | 100    |
|      | 项目验收规范性   | 2  | 1     | 50     |
|      | 档案资料管理规范性 | 1  | 1     | 100    |
| 合计   |           | 23 | 18.92 | 82.26  |

1、资金管理（分值 6 分，得分 5.92 分）

| 一级指标        | 二级指标         | 三级指标        | 评价要素                             | 分值 | 得分   | 得分率(%) |
|-------------|--------------|-------------|----------------------------------|----|------|--------|
| 过程<br>(23分) | 资金管理<br>(6分) | 资金到位率(1分)   | 资金到位率=(实际到位资金/预算资金)×100%         | 1  | 1    | 100    |
|             |              | 预算执行率(1分)   | 预算执行率=(实际支出资金/实际到位资金)×100%       | 1  | 0.92 | 92     |
|             |              | 资金使用合规性(4分) | ①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; | 1  | 1    | 100    |
|             |              |             | ②资金的拨付有完整的审批程序和手续;               | 1  | 1    | 100    |
|             |              |             | ③符合项目预算批复或规定的用途;                 | 1  | 1    | 100    |
|             |              |             | ④不存在截留、挤占、挪用、虚列支出的情况。            | 1  | 1    | 100    |

### (1) 资金到位率(分值1分, 得分1分)

通过核查资金下达文件、结合财政预算一体化系统和会计凭证, 下达项目资金 26,200,300.00 元, 实际到位项目资金 26,200,300.00 元, 资金到位率 100.00%。依据评分标准, 本项得 1 分。

### (2) 预算执行率(分值1分, 得分0.92分)

通过核查相关资料, 项目实际到位资金 26,200,300.00 元, 截止绩效评价日, 实际支付项目资金 23,995,309.21 元, 交回财政 220,300.00 元, 结转 1,984,690.79 元, 预算执行率为 92.12% ( (23,995,309.21+220,300.00) /26,200,300.00=92.42% ), 依据评分标准按照偏离的目标值 7.58%为权重扣除 0.08 分, 本项得 0.92 分。

### (3) 资金使用合规性(分值4分, 得分4分)

经检查会计凭证等资料, 资金使用符合《甘肃省省级林业草原资源保护与发展专项资金管理办法》, 资金拨付审批手续完整, 符合预算批复和合同规定的用途, 不存在截留、挤占、挪用、虚列支出的情况; 依据评分标准, 本项得 4 分。

## 2、组织实施(分值17分, 得分13分)

| 一级指标        | 二级指标         | 三级指标        | 评价要素                | 分值 | 得分  | 得分率(%) |
|-------------|--------------|-------------|---------------------|----|-----|--------|
| 过程<br>(23分) | 组织实施<br>(2分) | 管理制度健全性(2分) | ①已制定相应的财务和业务管理制度;   | 1  | 0.5 | 50     |
|             |              |             | ②财务和业务管理制度合法、合规、完整。 | 1  | 0.5 | 50     |

| 一级指标        | 二级指标             | 三级指标          | 评价要素                             | 分值  | 得分  | 得分率(%) |
|-------------|------------------|---------------|----------------------------------|-----|-----|--------|
| 过程<br>(23分) | 组织<br>实施<br>(2分) | 项目采购规范性(4分)   | ①项目采购方式符合国家法律法规和相关政策;            | 1   | 1   | 100    |
|             |                  |               | ②采购按照相关法律法规规定程序执行;               | 1   | 1   | 100    |
|             |                  |               | ③项目采购程序与采购方式相匹配。                 | 1   | 1   | 100    |
|             |                  |               | ④项目采购文件、资料规范,内容完整且符合要求。          | 1   |     | 0      |
|             |                  | 合同管理规范性(4分)   | ①按规定签署相关合同、协议;                   | 1   | 1   | 100    |
|             |                  |               | ②合同或协议内容合法、合规、完整;                | 1   | 0.5 | 50     |
|             |                  |               | ③项目按照合同约定执行;                     | 1   | 0.5 | 50     |
|             |                  |               | ④合同实行归口管理,并详细登记。                 | 1   | 1   | 100    |
|             |                  | 监理规范性(2分)     | ①聘请资质符合的监理单位;                    | 1   | 1   | 100    |
|             |                  |               | ②工程监理记录完整(包括工程安全、质量、进度等内容),签字规范; | 0.5 | 0.5 | 100    |
|             |                  |               | ③工程监理材料形成、提交及时。                  | 0.5 | 0.5 | 100    |
|             |                  | 项目变更规范性(2分)   | ①工程变更理由与条件合理;                    | 0.5 | 0.5 | 100    |
|             |                  |               | ②工程变更经由规范流程审核、批准;                | 0.5 | 0.5 | 100    |
|             |                  |               | ③工程变更过程资料完整;                     | 0.5 | 0.5 | 100    |
|             |                  |               | ④工程变更设计审核批准后进行施工。                | 0.5 | 0.5 | 100    |
|             |                  | 验收规范性(2分)     | ①按验收流程及标准组织验收工作;                 | 1   | 0.5 | 50     |
|             |                  |               | ②相关验收文件齐全、有效。                    | 1   | 0.5 | 50     |
|             |                  | 档案资料管理规范性(1分) | ①项目立项、审批、采购、实施、验收、结算等各阶段档案资料完整;  | 0.5 | 0.5 | 100    |
|             |                  |               | ②有专人及专门场所进行档案归档保管。               | 0.5 | 0.5 | 100    |

(1) 管理制度健全性(分值2分,得分1分)

根据县林业局制度汇编,项目主管单位县林业局制定了预算管理、政府采购、项目管理、合同管理、财务管理等制度,但项目实施单位县管理处未制定相关制度,经了解项目实施单位县管理处参照县林业局制度执行;根据批复的作业设计,应制定相应的管护制度,但本次绩效评价未取得相关制度。依据评分标准,本项扣1分,本项得1分。

(2) 项目采购规范性(分值4分,得分3分)

根据张掖市国土绿化试点示范项目高台县2021-2022年度实施项目内容,项目需进行政府采购;经检查均采用询价采购的采购方式,

相关资料较为完善，但存在招投标资料投标日期和成交通知书上不符的情况。如蓄水池建设项目的中标通知书上说 9 月 23 日投标，但是该项目发布邀请招标的时间是 9 月 28 日，二者日期不一致。依据评分标准，本项扣 1 分，本项得 3 分。

（3）合同管理规范性（分值 4 分，得分 3 分）

通过检查项目签订的合同，该项目涉及业务均签订合同，但存在合同内容模糊缺失的情况，如 2021 年施工合同二标段缺少签订日期、四标段没有乙方签字日期；2022 年施工合同一、二标段缺失乙方签字日期；五标段没有乙方签字日期。工程技术服务合同（2021 辅助造林工程）缺失委托方的公章等问题。经了解，合同实行归口管理，建立了合同台账，对合同信息进行了登记。依据评分标准，本项扣 1 分，本项得 3 分。

（4）项目监理规范性（分值 2 分，得分 2 分）

根据张掖市国土绿化试点示范项目高台县 2021-2022 年度实施项目内容，张掖市国土绿化试点示范项目高台县 2021-2022 年度实施项目需要聘请监理；经检查监理单位资质符合要求，监理记录完整，材料形成、提交及时。依据评分标准，本项得 2 分。

（5）项目变更规范性（分值 2 分，得分 2 分）

根据《关于张掖市国土绿化试点示范项目高台 2022 年度实施项目辅助工程工程量变更的报告》（高林建管发〔2022〕1 号）、《关于张掖市国土绿化试点示范项目高台 2022 年度实施项目（辅助工程）工程量变更的批复》（高林综发〔2022〕3 号），对管道土方开挖工程的工程量变更的理由充分、条件合理、审批完整。依据评分标准，本项得 2 分。

（6）项目验收规范性（分值 2 分，得分 1 分）

根据批复的《张掖市国土绿化试点示范项目实施方案》，项目验收程序为：项目建设任务完成后，项目施工单位向项目建设单位提交施工总结和工程验收申请，项目建设单位组织相关工程技术人员进行全面核实和自查验收，形成项目自查报告和分部分项工程完工验收报告；自查结果上报项目法人单位张掖市人民政府，并提出项目法人验

收申请，市政府组织相关部门和专家完成项目法人验收，并形成项目法人验收报告；市政府将项目法人验收结果上报省财政厅、林草局，并提出项目竣工验收申请，省财政厅、林草局组织相关部门和专家开展项目的竣工验收，并出具竣工验收报告和工程移交清册。

通过检查项目归档文件，项目各标段及辅助工程施工单位均提交了项目完工总结报告和完工验收申请报告，项目单位组织监理单位和相关技术人员进行了造林面积和造林成活率的自查验收，并形成《高台县 2021、2022 年度国土绿化项目造林面积自查验收报告》、《高台县 2021、2022 年度国土绿化项目造林成活率自查验收报告》；据此县林草局组织相关人员于 2022 年 11 月 18 日进行了完工验收，并形成《高台县 2021、2022 年国土绿化试点示范项目完工验收书》；2023 年 2 月 4 日县林草局将自查验收报告上报张掖市林业和草原局并申请竣工验收；2023 年 2 月 6 日，张掖市林业和草原局、张掖市财政局组成验收组对项目进行了竣工验收，并出具竣工验收意见，并由张掖市林业和草原局形成《关于张掖市国土绿化试点示范项目高台县实施项目竣工验收意见的通知》（张林造函[2023]20 号），但本次绩效评价未取得省财政厅、林草局组织出具的竣工验收报告和工程移交清册；根据 2023 年 2 月 20 日甘肃亨源会计师事务所有限公司出具的《关于张掖市国土绿化试点示范县高台县实施项目竣工财务决算审计报告》（甘亨会审字[2023]第 006 号），项目建设实际投资 23,945,309.21 元，但竣工验收意见记录项目实际投资 2391.91 万元；经核对财务信息，截止绩效评价日，项目实际到位资金 26,200,300.00 元，实际支付 23,995,309.21 元（项目建设期费用 23,945,309.21 元，项目管护抚育期费用 50,000.00 元），但竣工验收意见记录支付项目资金 2470.32 万元，存在验收记录与实际内容不符的情况。依据评分标准，本项扣 1 分，本项得 1 分。

（7）档案资料管理规范（分值 1 分，得分 1 分）

项目资料分类装订成册，每册资料内编制了资料清单目录，并对项目全部资料单独编制了总目录，项目资料按类归档于档案盒，资料清晰整齐；项目资料有专人、有专门场所负责档案，管理特别规范。

依据评分标准，本项得 1 分。

**（三）项目产出情况（分值 30 分，得分 29.50 分）**

| 二级指标 | 三级指标          | 分值 | 得分   | 得分率（%） |
|------|---------------|----|------|--------|
| 产出数量 | 人工造林面积        | 4  | 4    | 100    |
|      | 固沙压沙结合人工造林面积  | 4  | 4    | 100    |
|      | 造林辅助设施建设      | 2  | 2    | 100    |
| 产出质量 | 造林成活率         | 5  | 5    | 100    |
|      | 面积核实率         | 3  | 3    | 100    |
|      | 项目验收合格        | 2  | 2    | 100    |
| 产出时效 | 完年度建设任务完成率    | 2  | 2    | 100    |
|      | 完成及时性         | 2  | 2    | 100    |
| 产出成本 | 北部沙区人工造林平均成本  | 2  | 2    | 100    |
|      | 固沙压沙+人工造林平均成本 | 2  | 2    | 100    |
|      | 项目成本控制有效性     | 2  | 1.5  | 75     |
| 合计   |               | 30 | 29.5 | 98.33  |

**1、产出数量（分值 10 分，得分 10 分）**

| 一级指标    | 二级指标      | 三级指标             | 评价要素  | 分值 | 得分 | 得分率（%） |
|---------|-----------|------------------|---|----|----|--------|
| 产出（30分） | 产出数量（10分） | 人工造林面积（4分）       | 在高台县黑泉镇胭脂堡滩沙区防沙治沙人工造林 13350 亩。  | 4  | 4  | 100    |
|         |           | 固沙压沙结合人工造林面积（4分） | 在高台县南华镇东南部金鹿草公司沙区固沙压沙人工造林 7300 亩，其中：人工造林 7300 亩，草方格沙障 7300 亩。                                       | 4  | 4  | 100    |
|         |           | 造林辅助设施建设（2分）     | ① 黑泉镇胭脂堡滩新建施工便道 7.7km，新建 4 万立方米蓄水池 1 座，新建管理房 40 平方米，600 立方米蓄水池 30 座，输水管道 15km，项目标志牌 1 个，输电线路架设 3km。 | 1  | 1  | 100    |
|         |           |                  | ② 在南华镇金鹿草公司作业区新建蓄水池 15 座、施工便道 3.7km、输水管道 8.92km。  | 1  | 1  | 100    |

**（1）人工造林面积（分值 4 分，得分 4 分）**

根据《高台县 2021、2022 年度国土绿化项目造林面积自查验收报告》、张掖市林业和草原局《关于张掖市国土绿化试点示范项目高台县实施项目竣工验收意见的通知》（张林造函[2023]20 号），实际在黑泉镇胭脂堡滩作业区完成 13350 亩防沙治沙人工造林。依据评分标准，本项得 4 分。



(2) 固沙压沙结合人工造林面积 (分值 4 分, 得分 4 分)

根据《高台县 2021、2022 年度国土绿化项目造林面积自查验收报告》、张掖市林业和草原局《关于张掖市国土绿化试点示范项目高台县实施项目竣工验收意见的通知》(张林造函[2023]20 号), 实际在南华镇金鹿草公司作业区完成 7300 亩固沙压沙结合人工造林, 其中: 人工造林 7300 亩, 草方格沙障 7300 亩。依据评分标准, 本项得 4 分。

(3) 造林辅助工程 (分值 2 分, 得分 2 分)

根据张掖市林业和草原局《关于张掖市国土绿化试点示范项目高台县实施项目竣工验收意见的通知》(张林造函[2023]20 号), 项目在黑泉镇胭脂堡滩作业区新建 4 万立方米蓄水池、输水管道 15 公里及施工作业便道 7.7 公里, 安装 100 千伏安变压器 1 台、架设输电线路 2.9 公里, 开挖 600 立方米小蓄水池 30 座; 在南华镇金鹿草公司作业区新建施工作业便道 3.7 公里、输水管道 8.92 公里, 开挖 500 立方米小蓄水池 15 座, 项目按照设计内容完成辅助工程建设。依据评分标准, 本项得 2 分。

2、产出质量 (分值 10 分, 得分 10 分)

| 一级指标      | 二级指标        | 三级指标         | 评价要素                              | 分值 | 得分 | 得分率 (%) |
|-----------|-------------|--------------|-----------------------------------|----|----|---------|
| 产出 (30 分) | 产出质量 (10 分) | 造林成活率 (5 分)  | 造林成活率=成活数量/栽植数量, 造林成活率需大于或等于 85%。 | 5  | 5  | 100     |
|           |             | 面积核实率 (3 分)  | 对人工造林面积进行核实, 核实面积与实际建设面积相符。       | 3  | 3  | 100     |
|           |             | 项目验收合格 (2 分) | 项目整体验收合格。                         | 2  | 2  | 100     |

(1) 造林成活率 (分值 5 分, 得分 5 分)

根据《高台县 2021、2022 年度国土绿化项目造林成活率的自查验收报告》、张掖市林业和草原局《关于张掖市国土绿化试点示范项目高台县实施项目竣工验收意见的通知》(张林造函[2023]20 号), 2021 年度实施项目造林成活率为 92.50%, 2022 年度实施项目造林成活率为 91.40%, 项目造林平均成活率为 91.95%。依据评分标准, 本项得 5 分。

(2) 面积核实率 (分值 3 分, 得分 3 分)

根据《高台县 2021、2022 年度国土绿化项目造林面积自查验收报告》,张掖市林业和草原局《关于张掖市国土绿化试点示范项目高台县实施项目竣工验收意见的通知》(张林造函[2023]20 号),县林草局组织有关技术人员于 2022 年 5 月 15 日至 2022 年 5 月 31 日期间严格按照有关检查验收技术规程和技术要求,对 2021、2022 年度新造林地块面积进行了详细的县级自查验收,核实造林面积 20650 亩,与申请验收面积相符。依据评分标准,本项得 3 分。

(3) 项目验收合格 (分值 2 分, 得分 2 分)

根据张掖市林业和草原局《关于张掖市国土绿化试点示范项目高台县实施项目竣工验收意见的通知》(张林造函[2023]20 号),项目验收合格。依据评分标准,本项得 2 分。

3、产出时效 (分值 4 分, 得分 4 分)

| 一级指标      | 二级指标       | 三级指标             | 评价要素  | 分值 | 得分 | 得分率 (%) |
|-----------|------------|------------------|---|----|----|---------|
| 产出 (30 分) | 产出时效 (4 分) | 完年度建设任务完成率 (2 分) | 项目按照作业设计规定的时间节点推动项目进度,项目年度建设任务完成率大于或等于 90%。 | 2  | 2  | 100     |
|           |            | 完成及时性 (2 分)      | 全部项目于 2022 年 12 月底完前完成                      | 2  | 2  | 100     |

(1) 完年度建设任务完成率 (分值 2 分, 得分 2 分)

根据批复的作业设计、各项目施工单位提交的标段完工验收申报表和完工总结报告,2021 和 2022 年度项目建设内容按照设计要求全部完成,完年度建设任务完成率 100%。依据评分标准,本项得 2 分。

(2) 项目完成及时性 (分值 2 分, 得分 2 分)

根据《张掖市国土绿化试点示范项目实施方案》,项目建设期限为 2 年即 2021-2022 年;根据张掖市林业和草原局《关于张掖市国土绿化试点示范项目高台县实施项目竣工验收意见的通知》(张林造函[2023]20 号),项目完成时间为 2022 年 10 月,项目完成及时。依据评分标准,本项得 2 分。

4、产出成本 (分值 6 分, 得分 5.5 分)

| 一级指标        | 二级指标     | 三级指标              | 评价要素                       | 分值 | 得分  | 得分率(%) |
|-------------|----------|-------------------|----------------------------|----|-----|--------|
| 产出<br>(30分) | 产出成本(6分) | 北部沙区人工造林平均成本(2分)  | 北部沙区人工造林平均成本控制在805元/亩以内。   | 2  | 2   | 100    |
|             |          | 固沙压沙+人工造林平均成本(2分) | 固沙压沙+人工造林平均成本控制在1380元/亩以内。 | 2  | 2   | 100    |
|             |          | 项目成本控制有效性(2分)     | ①项目造价调整幅度不超10%;            | 1  | 0.5 | 50     |
|             |          |                   | ②项目实际投资控制在预算范围内。           | 1  | 1   | 100    |

(1) 北部沙区人工造林平均成本(分值2分, 得分2分)

根据批复的作业设计, 2021年度实施的高台县黑泉镇胭脂堡滩沙区防沙治沙人工造林13350亩属于北部沙区人工造林, 绩效管理要求北部沙区人工造林平均成本控制在805元/亩以内; 根据甘肃中恒达工程项目管理咨询有限公司出具的《张掖市国土绿化试点示范项目高台县实施项目审计报告》(甘中恒达工审[2023]01号), 项目结算金额9,322,944.63元, 人工造林平均单位成本为698.35元/亩( $9,322,944.63/13350=698.35$ 元/亩), 实际人工造林平均单位成本控制在目标单位成本范围内。依据评分标准, 本项得2分。

(2) 固沙压沙+人工造林平均成本(分值2分, 得分2分)

根据批复的作业设计, 2022年度实施的高台县南华镇东南部金鹿草公司沙区固沙压沙人工造林7300亩属于固沙压沙+人工造林, , 绩效管理要求固沙压沙+人工造林平均成本控制在1380元/亩以内; 根据甘肃中恒达工程项目管理咨询有限公司出具的《张掖市国土绿化试点示范项目高台县实施项目审计报告》(甘中恒达工审[2023]01号), 项目结算金额8,897,054.71元, 固沙压沙+人工造林平均单位成本1218.77元/亩( $8,897,054.71/7300=1218.77$ 元/亩), 实际固沙压沙+人工造林平均单位成本控制在目标单位成本范围内。依据评分标准, 本项得2分。

(3) 项目成本控制有效性(分值2分, 得分1.5分)

根据施工合同, 项目施工合同金额总计23,044,495.28元, 根据

甘肃中恒达工程项目管理咨询有限公司出具的《张掖市国土绿化试点示范项目高台县实施项目审计报告》(甘中恒达工审[2023]01号),项目工程结算金额为23,326,680.78元,项目实际造价较合同总金额超支282,185.50元,造价调整率为1.22%,调整幅度控制在10%以内;但存在分项施工造价调整幅度超过10%的情况,具体是2022年高台县鸿博建筑安装有限责任公司实施的造林辅助工程,其合同金额为990,704.10元,实际结算金额1,162,205.88元,项目实际造价较合同总金额超支171,501.78元,造价调整率为17.31%,故本项扣0.5分。

根据批复的预算评审,项目审定预算为25,732,600.00元;根据甘肃亨源会计师事务所有限公司出具的《关于张掖市国土绿化试点示范项目高台县实施项目竣工财务决算审计报告》(甘亨会审字[2023]第006号),项目总投资为23,945,309.21元,项目实际投资控制在预算范围内。

根据以上情况,依据评分标准,本项得1.5分。

**(四) 项目效益情况 (分值30分, 得分29分)**

| 二级指标  | 三级指标             | 分值 | 得分 | 得分率(%) |
|-------|------------------|----|----|--------|
| 社会效益  | 生态意识提升情况         | 6  | 6  | 100    |
|       | 带动就业人数           | 6  | 5  | 83.33  |
| 生态效益  | 对区域生态系统功能改善的促进作用 | 6  | 6  | 100    |
| 可持续影响 | 项目区生态环境持续改善      | 4  | 4  | 10     |
|       | 对人与自然可持续发展的促进作用  | 4  | 4  | 10     |
| 满意度   | 社会公众满意度          | 4  | 4  | 100    |
| 合计    |                  | 30 | 29 | 96.67  |

**1、社会效益 (分值12分, 得分11分)**

**(1) 生态意识提升情况 (分值6分, 得分6分)**

人工造林,是对绿水青山就是金山银山的发展理念的践行;是对林长制意见的落实;通过开展人工造林,将使北部沙区13350亩沙化土地得到治理,将使南部浅山区7300亩流动沙地和半固定沙地得到治理,防沙治沙的治理打造了绿色人居环境理念,间接提升了城市绿化效果和景观效果,满足了人民群众对优美生态环境、优良生态产品、优质生态服务的需求,进而提高了人类生存环境质量,从而促进精神文明建设;项目的实施带动了当地群众的参与度,营造了全社会关心

生态、支持生态、共同构建生态文明社会的良好氛围，激发了群众对环境保护的关注和认同。依据评分标准，本项得 6 分。

**(2) 带动就业人数 (分值 6 分, 得分 5 分)**

人工造林需要苗木和劳动力,对苗木的需求将会带动当地群众的育苗积极性,培育的苗木通过交易可带来经济收入;对劳动力的需求增加了就业机会,就业机会的增加使得当地群众可通过参与项目建设获得相应经济收入,根据张掖市林业和草原局《关于张掖市国土绿化试点示范项目高台县实施项目竣工验收意见的通知》(张林造函[2023]20 号),项目实际带动了 200 多人的就业。依据评分标准,本项扣 1 分,本项得 5 分。

**2、生态效益 (分值 6 分, 得分 6 分)**

通过开展人工造林,可提高全县森林覆盖率,提高草原质量和植被盖度,进一步提升了碳汇储备能力,增强了生态系统功能和生态产品供给能力,为全县经济社会发展提供了较好的生态屏障;绿化面积的增加对减少自然灾害的发生、降低自然灾害损失、净化空气、涵养水源、减少风沙危害、提高空气质量、保持水土有一定的积极作用,从而使生态环境健康发展。依据评分标准,本项得 6 分。

**3、可持续影响 (分值 8 分, 得分 8 分)**

**(1) 项目区生态环境持续改善 (分值 4 分, 得分 4 分)**

项目的实施增加了当地森林覆盖面积,通过管护可使森林在很长一短期限内存续,森林调节气候的功能将在森林存活期内持续改善农地小气候,明显改善城乡生态环境,从而促进项目区生态环境的持续改善。依据评分标准,本项得 4 分。

**(2) 对人与自然可持续发展的促进作用 (分值 4 分, 得分 4 分)**

通过开展人工造林,森林覆盖率得到提高;通过抚育,森林资源将在一定期限内存续,幽静清雅的森林环境为野生动物的生存提供了条件,保护了植物和动物的多样性,维护了区域生态平衡,从而促进人与自然的和谐可持续发展。依据评分标准,本项得 4 分。

**4、满意度 (分值 4 分, 得分 4 分)**

本次绩效评价对各项目实施单位和社会公众进行了满意度调查,

共计发放调查问卷 33 份，收回有效问卷 33 份；针对项目总体满意度评价，有 3 份为一般，有 30 份为非常满意，项目满意度取整为 91.00%。依据评分标准，本项得 4 分。

## **五、主要经验及做法**

### **1、项目法人制**

经检查，高台县林业项目建设管理处是高台县林业和草原局成立的临时机构，专门负责张掖市国土绿化试点示范项目高台 2021-2022 年度实施项目。对项目的实施提供了强有力的人力和物力方面的保障。

### **2、项目审批制**

张掖市国土绿化试点示范项目高台 2021-2022 年度实施项目建设单位编制了作业设计，根据张掖市林业和草原局《关于对张掖市国土绿化试点示范项目高台县 2022 年度实施项目作业设计的批复》（张林造函[2021]217 号），市林业和草原局组织专家对作业设计进行了评审和批复。

### **3、制定明确的目标和计划**

国土绿化项目有明确的目标和计划，包括绿化区域、绿化面积、绿化品种等。该项目的目标和计划都有基于科学的评估和研究，考虑到了地理、气候、土壤、水资源等因素。项目的目标和方案科学合理。

## **六、存在的问题**

### **（一）内部控制制度不健全**

根据县林业局制度汇编，项目主管单位县林业局制定了预算管理、政府采购、项目管理、合同管理、财务管理等制度，但项目实施单位县管理处未制定相关制度，经了解项目实施单位县管理处参照县林业局制度执行；根据批复的作业设计，应制定相应的管护制度，但本次绩效评价未取得相关制度。

### **（二）招投标信息不一致**

存在招投标资料投标日期和成交通知书上不符的情况。如蓄水池建设项目的中标通知书上说 9 月 23 日投标，但是该项目发布邀请招标的时间是 9 月 28 日，二者日期不一致。

### **（三）合同要素不完整**

经检查存在部分合同内容不完整的情况。如 2021 年施工合同二标段缺少签订日期、四标段没有乙方签字日期；2022 年施工合同一、二标段缺失乙方签字日期；五标段没有乙方签字日期。工程技术服务合同（2021 辅助造林工程）缺失委托方的公章等问题；2021 年 11 月 4 日，高台县林业项目建设管理处与甘肃鑫海建设监理咨询有限公司签订《张掖市国土绿化试点示范项目高台县 2022 年度实施项目监理合同》，合同的工程规模和监理期限未填写。

#### **（四）项目验收资料不完整、信息记录有误**

本次绩效评价未取得省财政厅、林草局组织出具的竣工验收报告和工程移交清册；根据 2023 年 2 月 20 日甘肃亨源会计师事务所有限公司出具的《关于张掖市国土绿化试点示范县高台县实施项目竣工财务决算审计报告》（甘亨会审字[2023]第 006 号），项目建设实际投资 23,945,309.21 元，但竣工验收意见记录项目实际投资 2391.91 万元；经核对财务信息，截止绩效评价日，项目实际到位资金 26,200,300.00 元，实际支付 23,995,309.21 元（项目建设期费用 23,945,309.21 元，项目管护抚育期费用 50,000.00 元），但竣工验收意见记录支付项目资金 2470.32 万元，存在验收记录与实际内容不符的情况。

### **七、有关建议**

#### **（一）建立健全内部控制制度**

建议项目实施单位结合单位实际情况，建立健全单位内部控制制度。

#### **（二）加强招投标文件的管理**

加强招投标文件的管理审核，对招投标文件的各项内容进行仔细审查，包括招标公告、招标文件、投标文件等，确保文件的完整性、准确性和合规性。

#### **（三）加强对合同的审核**

加强对合同内容的管理，在合同签订过程中，对合同的各项条款进行仔细审查，确保合同的内容明确、合理、符合法律法规的要求，避免合同中存在模糊、不合理或违法违规的条款。加强对合同内容的审核。

#### **（四）核对项目验收记录信息**

建议项目单位梳理验收资料、检查验收资料与其他资料之间内容的匹配度，确保验收结论信息准确无误。

附件：

- 1、附表 1：项目支出绩效评价指标体系
- 2、甘肃正邦力生会计师事务所营业执照
- 3、主评人证书
- 4、现场核查照片

甘肃正邦力生会计师事务所（普通合伙）      主评人：

中国·兰州

二〇二三年十一月十日



项目支出绩效评价指标评分表

项目名称：张掖市国土绿化试点示范项目高台县实施项目

| 一级<br>指标        | 二级指标         | 三级指标        | 绩效目标  | 分值  | 得分  | 得分率<br>(%) |
|-----------------|--------------|-------------|---|-----|-----|------------|
| 决策<br>(17<br>分) | 项目立项（7<br>分） | 立项依据充分性（4分） | ①项目立项符合国家法律法规和相关政策；   | 1   | 1   | 100        |
|                 |              |             | ②项目立项与部门职责范围相符，属于部门履职所需；  | 1   | 1   | 100        |
|                 |              |             | ③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；                                      | 1   | 1   | 100        |
|                 |              |             | ④项目与相关部门同类项目或部门内部相关项目不重复。<br>对以上评价要素，符合相关评价要素得相应分值，否则扣除相应分值。          | 1   | 1   | 100        |
|                 |              | 立项程序规范性（3分） | ①项目按照规定的程序申请设立；   | 1   | 1   | 100        |
|                 |              |             | ②审批文件、材料符合相关要求；   | 1   | 1   | 100        |
|                 |              |             | ③事前经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策。<br>对以上评价要素，符合相关评价要素得相应分值，否则扣除相应分值。 | 1   | 1   | 100        |
|                 | 绩效目标（4<br>分） | 绩效目标合理性（2分） | ①项目有绩效目标；   | 1   | 1   | 100        |
|                 |              |             | ②项目绩效目标与实际工作内容具有相关性；  | 0.5 | 0.5 | 100        |
|                 |              |             | ③与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。<br>对以上评价要素，符合相关评价要素得相应分值，否则扣除相应分值。               | 0.5 | 0.5 | 100        |
|                 |              | 绩效指标明确性（2分） | ①将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标；   | 1   | 1   | 100        |
|                 |              |             | ②通过清晰、可衡量的指标值予以体现；  | 0.5 | 0.5 | 100        |
|                 |              |             | ③与项目目标任务数或计划数相对应。<br>对以上评价要素，符合相关评价要素得相应分值，否则扣除相应分值。                  | 0.5 | 0.5 | 100        |
|                 | 资金投入（3<br>分） | 预算编制科学性（3分） | ①预算编制经过科学论证；  | 1   | 1   | 100        |
|                 |              |             | ②预算内容与项目内容相匹配；  | 1   | 1   | 100        |
|                 |              |             | ③预算额度测算依据充分，且按照标准编制；  | 1   | 1   | 100        |

项目支出绩效评价指标评分表

项目名称：张掖市国土绿化试点示范项目高台县实施项目

| 一级<br>指标        | 二级指标         | 三级指标        | 绩效目标   | 分值 | 得分   | 得分率<br>(%) |
|-----------------|--------------|-------------|--|----|------|------------|
| 决策<br>(17<br>分) | 资金投入（3<br>分） | 预算编制科学性（1分） | ④预算确定的项目投资额或资金量与工作任务相匹配。<br>对以上评价要素，符合相关评价要素得相应分值，否则扣除相应分值。  | 1  | 1    | 100        |
|                 |              | 资金分配合理性（2分） | ①预算资金分配依据充分；<br>②资金分配额度合理，与项目实际建设情况相适应。<br>对以上评价要素，符合相关评价要素得相应分值，否则扣除相应分值。   | 1  | 1    | 100        |
|                 |              | 资金到位率（1分）   | 资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100%；<br>实际到位资金：一定时期（年度或项目期）内落实到具体项目的资金。<br>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。<br>对以上评价要素，符合相关评价要素得相应分值，否则扣除相应分值。  | 1  | 1    | 100        |
| 过程<br>(23<br>分) | 资金管理（6<br>分） | 预算执行率（1分）   | 预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100%。<br>实际支出资金：一定时期（本年度或项目期）内项目实际拨付的资金。<br>对以上评价要素，符合相关评价要素得相应分值，否则以偏离的目标值为权重扣除相应分值。                          | 1  | 0.92 | 92         |
|                 |              | 资金使用合规性（4分） | ①符合国家财经法规和财务管理以及有关专项资金管理办法的规定；<br>②资金的拨付有完整的审批程序和手续；<br>③符合项目预算批复或规定的用途；<br>④不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。<br>对以上评价要素，符合相关评价要素得相应分值，否则扣除相应分值。 | 1  | 1    | 100        |
|                 |              |             | ①已制定相应的财务和业务管理制度；<br>②财务和业务管理制度合法、合规、完整。<br>对以上评价要素，符合相关评价要素得相应分值，否则扣除相应分值。  | 1  | 0.5  | 50         |
|                 | 组织实施（4<br>分） | 管理制度健全性（2分） | ①项目采购方式符合国家法律法规和相关政策；<br>②采购按照相关法律法规规定程序执行；  | 1  | 1    | 100        |
|                 |              | 项目采购合规性（2分） |  | 1  | 1    | 100        |
|                 |              |             |  | 1  | 1    | 100        |

项目支出绩效评价指标评分表

项目名称：张掖市国土绿化试点示范项目高台县实施项目

| 一级<br>指标        | 二级指标          | 三级指标        | 绩效目标   | 分值  | 得分  | 得分率<br>(%) |
|-----------------|---------------|-------------|--|-----|-----|------------|
| 过程<br>(23<br>分) |               | 项目采购合规性（2分） | ③项目采购程序与采购方式相匹配。   | 1   | 1   | 100        |
|                 |               |             | ④项目采购文件、资料规范，内容完整且符合要求。<br>对以上评价标准，符合相关评价标准得相应分值，否则扣除相应分值。 | 1   |     | 0          |
|                 |               | 合同管理规范性（4分） | ①按规定签署相关合同、协议；   | 1   | 1   | 100        |
|                 |               |             | ②合同或协议内容合法、合规、完整；  | 1   | 0.5 | 50         |
|                 | 组织实施<br>(12分) | 项目监理规范性（2分） | ③项目按照合同约定执行；   | 1   | 0.5 | 50         |
|                 |               |             | ④合同实行归口管理，并详细登记。<br>对以上评价要素，符合相关评价要素得相应分值，否则扣除相应分值。        | 1   | 1   | 100        |
|                 |               |             | ①聘请资质符合的监理单位；  | 1   | 1   | 100        |
|                 |               |             | ②工程监理记录完整（包括工程安全、质量、进度等内容），签字规范；                           | 0.5 | 0.5 | 100        |
|                 |               |             | ③工程监理材料形成、提交及时。<br>对以上评价要素，符合相关评价要素得相应分值，否则扣除相应分值。         | 0.5 | 0.5 | 100        |
|                 |               | 项目变更规范性（2分） | ①工程变更理由与条件合理；  | 0.5 | 0.5 | 100        |
|                 |               |             | ②工程变更经由规范流程审核、批准；  | 0.5 | 0.5 | 100        |
|                 |               |             | ③工程变更过程资料完整；   | 0.5 | 0.5 | 100        |
|                 |               |             | ④工程变更设计审核批准后进行施工。<br>对以上评价要素，符合相关评价要素得相应分值，否则扣除相应分值。       | 0.5 | 0.5 | 100        |
|                 |               | 项目验收规范性（2分） | ①验收流程及标准组织验收工作；  | 1   | 0.5 | 50         |
|                 |               |             | ②相关验收文件齐全、有效。<br>对以上评价要素，符合相关评价要素得相应分值，否则扣除相应分值。           | 1   | 0.5 | 50         |

项目支出绩效评价指标评分表

项目名称：张掖市国土绿化示范点示范项目高台县实施项目

| 一级指标    | 二级指标      | 三级指标             | 绩效目标   | 分值  | 得分  | 得分率(%) |
|---------|-----------|------------------|--|-----|-----|--------|
| 过程(23分) | 组织实施(1分)  | 档案资料管理规范(1分)     | ①项目立项、审批、采购、实施、验收、结算等各阶段档案资料完整；<br>②有专人及场所进行档案归档保管。<br>对以上评价要素，符合相关评价要素得相应分值，否则扣除相应分值。   | 0.5 | 0.5 | 100    |
|         |           | 人工造林面积(4分)       | 在高台县黑泉镇胭脂堡滩沙区防沙治沙人工造林13350亩。<br>对以上评价要素，符合相关评价要素得相应分值，否则以偏离的目标值为权重扣除相应分值。  | 4   | 4   | 100    |
| 产出(30分) | 产出数量(10分) | 固沙压沙结合人工造林面积(4分) | 在高台县南华镇东南部金鹿草公司沙区固沙压沙人工造林7300亩，其中：人工造林7300亩，草方格沙障7300亩。<br>对以上评价要素，符合相关评价要素得相应分值，否则以偏离的目标值为权重扣除相应分值。   | 4   | 4   | 100    |
|         |           | 造林辅助工程(2分)       | ①黑泉镇胭脂堡滩新建施工便道7.7km，新建4万立方米蓄水池1座，新建管理房40平方米，600立方米蓄水池30座，输水管道15km，项目志牌1个，输电线路架设3km<br>②在南华镇金鹿草公司作业区新建蓄水池15座、施工便道3.7km、输水管道8.92km。<br>对以上评价要素，符合相关评价要素得相应分值，否则扣除相应分值。 | 1   | 1   | 100    |
|         |           | 造林成活率(5分)        | 造林成活率=成活数量/栽植数量，造林成活率需大于或等于85%。<br>对以上评价要素，符合相关评价要素得相应分值，否则以偏离的目标值为权重扣除相应分值。   | 5   | 5   | 100    |
|         |           | 面积核实率(3分)        | 对人工造林面积进行核实，核实面积与申请验收面积相符。   | 3   | 3   | 100    |
| 产出(30分) | 产出质量(10分) | 项目验收合格(2)        | 项目整体验收合格。<br>对以上评价要素，符合相关评价要素得相应分值，否则扣除相应分值。   | 2   | 2   | 100    |
|         |           | 年度建设任务完成率(2分)    | 项目按照作业设计规定的时间节点推动项目进度，项目年度建设任务完成率大于或等于90%。   | 2   | 2   | 100    |
|         |           | 项目完成及时性(2分)      | 全部项目于2022年12月底完前完成。  | 2   | 2   | 100    |

项目支出绩效评价指标评分表

项目名称：张掖市国土绿化试点示范项目高台县实施项目

| 一级<br>指标        | 二级指标        | 三级指标                 | 绩效目标  | 分值     | 得分    | 得分率<br>(%) |
|-----------------|-------------|----------------------|---|--------|-------|------------|
| 效益<br>(30<br>分) | 产出成本（6分）    | 北部沙区人工造林平均成本（2分）     | 北部沙区人工造林平均成本控制在805元/亩以内。<br>对以上评价要素，符合相关评价要素得相应分值，否则以偏离的目标值为权重扣除相应分值。   | 2      | 2     | 100        |
|                 |             | 固沙压沙+人工造林平均成本（2分）    | 固沙压沙+人工造林平均成本控制在1380元/亩以内。<br>对以上评价要素，符合相关评价要素得相应分值，否则以偏离的目标值为权重扣除相应分值。   | 2      | 2     | 100        |
|                 |             | 项目成本控制有效性（2分）        | ①项目造价调整幅度不超过10%；  | 1      | 0.5   | 50         |
|                 |             |                      | ②项目实际投资控制在预算范围内。<br>对以上评价要素，符合相关评价要素得相应分值，否则扣除相应分值。   | 1      | 1     | 100        |
|                 | 社会效益（12分）   | 生态意识提升情况（7分）         | 提升当地社会人群的生态环保意识   | 6      | 6     | 100        |
|                 |             | 带动就业人数（7分）           | 项目的实施可带动当地400人务工就业。<br>对以上评价要素，符合相关评价要素得相应分值，否则按实际就业人数区间范围扣除相应分值，其中：实际就业人数<200人扣2分，200≤实际就业人数<300人，扣1分；300≤实际就业人数<400人扣0.5分 | 6      | 5     | 83.33      |
|                 |             | 对区域生态系统功能改善的促进作用（6分） | 项目的实施明显改善区域生态系统功能。  | 6      | 6     | 100        |
|                 | 可持续发展影响（8分） | 项目区生态环境持续改善（4分）      | 项目的实施可明显促进项目区生态环境的持续改善。   | 4      | 4     | 100        |
|                 |             | 对人与自然可持续发展的促进作用（4分）  | 项目的实施可明显促进人与自然的和谐可持续发展。   | 4      | 4     | 100        |
|                 | 满意度（4分）     | 社会公众满意度（4分）          | 社会公众对所实施项目的满意度大于或等于90%。   | 4      | 4     | 100        |
| 合计              |             |                      |   | 100.00 | 93.92 | 93.92      |

#### 附件 4：现场核查照片







