

麦盖提县胡杨林场 2024 年度部门整体 绩效评价报告

预算单位：麦盖提县胡杨林场

实施单位：麦盖提县胡杨林场

委托单位：麦盖提县财政局

评价机构：新疆高博有限责任会计师事务所

主 评 人：何玉铨



2025 年 7 月

摘要

受麦盖提县财政局委托，新疆高博有限责任公司以第三方社会评价机构的身份，对 2024 年度麦盖提县胡杨林场开展了部门整体绩效评价工作并形成绩效评价报告，评价情况如下：

一、基本情况

（一）部门单位概况

胡杨林场位于新疆维吾尔自治区喀什地区麦盖提县境内，是麦盖提县重要的生态防护单位，承担着防风固沙、生态修复等核心职能。

麦盖提县胡杨林场部门编制数 10 人，实有人数 25 人，其中：在职 12 人，退休 13 人。

（二）部门资金投入和使用情况

麦盖提县胡杨林场 2024 年年初预算数为 989.42 万元，年中调整数 247.6 万元，调整后全年预算数 1237.02 万元，全年实际支出资金 1199.77 万元，预算执行率为 97%。

2024 年全年预算支出金额共计 1199.77 万元，其中：基本支出为 236.96 万元，主要用于人员工资、社保、公积金支出；项目支出 962.81 万元，主要用于麦盖提县 2024 年“以水灭火”储水罐建设项目、麦盖提县 2024 年防火储备物资能力提升项目、麦盖提县 2024 年胡杨林有害生物飞机防治项目等支出。

（三）部门整体工作目标及完成情况

2024 年，麦盖提县胡杨林场在县委、县政府的坚强领导下，在上级林业主管部门的关心指导下，深入贯彻落实习近平生态文

明思想，紧紧围绕生态保护与修复、林业产业发展、资源安全管理等重点工作，真抓实干，锐意进取，各项工作取得显著成效，为建设美丽麦盖提贡献了林业力量。

二、综合评价情况和评价结论

本次单位整体支出绩效评价时段为 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日。通过综合评价，麦盖提县胡杨林场部门整体支出绩效评价最终评分结果为 98.91 分，绩效评级为“优”。

三、主要经验及做法、存在的问题和改进的建议

（一）主要经验及做法

1.始终以“三定”方案中“森林资源保护与生态建设”为核心职能，将 80%以上的人力、资金、资源向生态保护倾斜。

2.探索“生态林+经济林”融合路径，在严格保护胡杨林生态系统的前提下，适度发展肉苁蓉种植等特色产业。

3.建立“林场+周边村落”联防联控机制，通过“护林员结对村民”“防火宣传进农家”等方式，将林区周边群众从“生态保护旁观者”转变为“参与者”。

（二）存在的问题

1.预算调整率偏高，预算编制依赖历史数据，未进行充分调研，部分项目编制预算前，没有深入了解项目的具体情况，没有对项目所需的人力、物力、财力进行详细测算。

2.预算执行率偏低，实际支出金额低于预算金额，预算资金未能得到充分利用，部分项目在实施过程中遇到技术难题、人员配备不足、物资供应短缺等问题，使得项目进展缓慢。

（三）改进建议

1.建立科学的预算编制流程，将充分调研作为预算编制的前置环节。在编制预算前，组织专业人员深入项目现场，了解项目的实际需求、实施条件、市场环境等情况，收集详细的一手资料。同时，与项目负责人、技术人员、采购人员等进行充分沟通，确保对项目的各个环节都有清晰的认识。合理运用历史数据，将其与调研结果有机结合。在分析历史数据的基础上，结合调研获得的项目实际情况，对相关数据进行调整和修正。在项目执行过程中，密切关注实际情况与预算的差异，及时分析原因，并根据合理的理由进行必要的调整，但同时要严格控制调整的频率和幅度，维护预算的严肃性。加强预算编制人员的培训，提高其专业素养和对项目实际情况的把握能力，使其能够熟练运用调研方法和数据分析工具，编制出更准确、合理的预算。

2.制定详细、可行的项目进度计划，明确各阶段的任务目标和时间节点，并责任到人。建立项目进度跟踪机制，定期对项目进展情况进行检查和评估，及时发现并解决影响进度的问题。对于因外部因素导致的进度滞后，要及时调整计划，合理安排后续工作，确保资金能随项目进度同步支出。同时简化资金审批流程，减少不必要的环节，缩短资金拨付时间。建立资金使用动态监控机制，实时掌握资金的支出情况，对闲置资金及时进行调配，确保资金用在“刀刃上”。同时，加强各部门之间的沟通协作，形成工作合力，保障资金按照项目需求顺畅支出。

目录

一、部门基本情况	1
(一) 单位概况	1
(二) 部门资金投入和使用情况	3
(三) 部门资产情况	8
(四) 部门整体绩效目标	9
二、绩效评价工作开展情况	15
(一) 绩效评价目的及依据	15
(二) 绩效评价对象及范围	16
(三) 绩效评价原则	16
(四) 评价标准	17
(五) 绩效评价思路及评价指标体系	17
(六) 绩效评价方法	18
(七) 绩效评价过程	19
三、综合评价情况及评价结论	21
(一) 综合评价情况	21
(二) 绩效评价综合结论	22
四、绩效评价指标分析	22
(一) 部门决策	22
(二) 部门管理	27
(三) 部门绩效	34
五、主要经验及做法	38
(一) 紧扣核心职能不偏离	38

(二) 生态与经济协同发力	38
(三) 群众参与 “多元化”	39
六、存在的问题及原因分析	39
七、针对问题提出的建议	39
八、绩效评价结果应用建议	40
(一) 及时对评价中发现的问题进行整改	40
(二) 下一年度预算安排	40
九、其他需要说明的问题	41
附件 1：麦盖提县胡杨林场部门整体绩效评价指标体系	43

麦盖提县胡杨林场 2024 年度部门整体 绩效评价报告

麦盖提县财政局：

为贯彻落实全面推进预算绩效管理工作的要求，完善部门预算管理，强化预算支出责任，提高财政资金的使用效益，新疆高博有限责任会计师事务所受麦盖提县财政局的委托，以第三方社会评价机构身份，成立绩效评价小组，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）、《关于进一步加强和规范第三方机构参与预算绩效管理的通知》（新财预〔2021〕49号）、《自治区财政支出绩效评价管理暂行办法》（新财预〔2018〕189号）等系列文件的要求，研究并制定绩效评价工作方案，于2025年6月20日至7月28日，开展麦盖提县胡杨林场2024年度部门整体绩效评价工作，并出具绩效评价报告。

一、部门基本情况

（一）单位概况

1.部门背景及概况

胡杨林场位于新疆维吾尔自治区喀什地区麦盖提县境内，是麦盖提县重要的生态防护单位，承担着防风固沙、生态修复等核心职能。胡杨林场无下属预算单位，下设3个处室，分别是：综合科、森林资源保护科、森林防火科。

2.部门主要职能

(1)负责辖区内社会稳定和长治久安各项维稳措施的落实;

(2)按照国有林场改革要求,胡杨林场设岗定责;

(3)负责辖区群众工作,做好群众生产、生活及困难诉求妥善解决;负责从库尔玛乡卡斯村到叶河前海大桥至胡杨林场与巴楚县夏玛勒国有林管理局交接处的右岸(河道中心线)的河流管理工作;按照河长制的管理要求,做好河道污染、采砂、河堤植被的保护等各项工作;

(4)负责文秘、财务、工资、人事档案、机要、信息、保密、工作督查管理等;

(5)负责生态公益林的规划、营造、抚育、封育;承担造林、营林质量监督和管理;强化国有林森林资源生态保护建设职能、提升国有林森林生态功能;

(6)负责森林资源监测工作,组织实施森林资源调查、建立健全森林资源档案;

(7)负责森林资源消长的调查;

(8)负责森林资源监测数据的调查、负责协调林地、林木权属纠纷的调处工作;

(9)负责征用、占用林地的初审工作;

(10)负责林业有害生物预防和防治的工作;

(11)负责野生动物的保护、宣传,种群分布调查、活动区域,建立野生动植物与气候变化年历记录档案;并建立野生动物保护(救助)站和开展野生植物群落的保护工作;

(12) 负责编写森林火灾应急预案；

(13) 负责开展森林防火演练，处置森林火灾，做好森林火灾高发期的值班战备工作，执勤对林区外来人员进行严密检查，严防火灾发生等工作；

(14) 负责对现有国有林森林资源的培育和保护，采取引洪灌溉的方式，逐年增加森林的覆盖率；提高郁闭度，增加蓄积量，确保森林面积逐年增长；

(15) 承担上级主管部门安排的其他事项。

3.部门机构设置和人员编制

麦盖提县胡杨林场部门编制数 10 人，实有人数 25 人，其中：在职 12 人，退休 13 人。

(二) 部门资金投入和使用情况

1.部门年度预算收入完成情况

根据麦盖提县胡杨林场决算数据《Z01 收入支出决算总表》可知：麦盖提县胡杨林场年初财政拨款收支总预算 989.42 万元，收入全部为一般公共预算拨款，无政府性基金预算拨款和国有资本经营预算。2024 年年中追加、追减经费后实际预算收入规模为 1237.02 万元，净增加 247.6 万元，年初结转结余增加 310 万元。根据麦盖提县胡杨林场 2024 年决算数据《Z01 收入支出决算总表》具体情况见下表：

2024 年部门整体支出预算收入完成情况表

单位：万元

次 行	收入来源	年初预算 数	全年预算 数	决算数	预算调整 数	调整率
1	一般公共预算财政拨款收入	989.42	1237.02	1199.77	247.6	25.02%
2	政府性基金预算财政拨款收入	—	—	—	—	—
3	国有资本经营预算财政拨款收入	—	—	—	—	—
4	上级补助收入	—	—	—	—	—
5	事业收入	—	—	—	—	—
6	经营收入	—	—	—	—	—
7	附属单位上缴收入	—	—	—	—	—
8	其他收入	—	—	—	—	—
9	合计	989.42	1237.02	1199.77	247.6	25.02%

2.部门年度预决算情况

根据麦盖提县胡杨林场 2024 年决算数据《Z01 收入支出决算总表》可知：2024 年部门年初预算支出数 989.42 万元，其中，基本支出 200.04 万元，项目支出 789.38 万元。年中调整预算资金 247.6 万元，其中，基本支出追加 39.15 万元，项目支出追加 208.45 万元，调整后全年支出预算数为 1237.02 万元，预算调整率为 25.02%，预算调整的主要原因：一是单位在职人员增资，社

保基数调整，人员类预算增加；二是为满足单位履职要求，年中在麦盖提县 2024 年胡杨林有害生物飞机防治、麦盖提县 2024 年引洪灌溉、麦盖提县胡杨林场 2024 年林区道路提升改造建设等方面追加上级专项转移支付资金，特定目标类预算增加；截至 2024 年 12 月 31 日，全年预算执行数 1199.77 万元，全年预算执行率 97%，其中，基本支出预算执行数 236.96 万元，预算执行率为 99.1%，项目支出预算执行数 962.81 万元，预算执行率为 96.5%。根据《麦盖提县胡杨林场 2024 年决算数据 “Z01” 收入支出决算总表》具体情况见下表：

2024 年部门整体支出预决算情况表

单位：万元

行次	项目支出类别	年初预算数	全年预算数	执行数	预算执行率
1	基本支出－人员经费	179.14	191.83	189.6	98.8%
2	基本支出－公用经费	20.9	47.36	47.36	100%
3	基本支出小计	200.04	239.19	236.96	99.1%
4	项目支出	789.38	997.83	962.81	96.5%
5	合计	989.42	1237.02	1199.77	97%

（1）基本支出和使用情况

根据麦盖提县胡杨林场 2024 年决算数据《Z01 收入支出决算总表》可知：基本支出预算是指为保障部门正常运转、完成日常工作任务而制定的本单位人员薪酬福利支出计划和日常办公经费支出计划，可分为人员经费支出和公用经费支出。2024 年麦盖提县胡杨林场部门基本支出年初预算安排 200.04 万元，基本支出决算 239.19 万元，全年基本支出 236.96 万元，资金执行率 99.1%。其中：

人员经费支出 189.6 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职工基本医疗保险缴费、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、退休费、其他工资福利支出等。

公用经费支出 47.36 万元，主要包括：办公费、水费、电费、邮电费、取暖费、差旅费、公务用车运行维护费、其他交通费用、其他商品和服务支出。

（2）项目支出资金安排及执行情况

根据麦盖提县胡杨林场年度决算数据《Z05-2 项目支出决算明细表》可知：2024 年胡杨林场项目支出年初预算为 789.38 万元，项目支出决算为 997.83 万元，预算调整数为 208.45 万元，预算调整率为 26.4%。全年项目支出总计 962.81 万元，项目支出资金预算执行率 96.5%。主要项目支出及实施情况如下：

麦盖提县胡杨林场 2024 年项目支出明细表

单位：万元

序号	项目名称	年初预算数	全年预算数	执行数	执行率	资金性质
1	2024 年冬季供暖采煤项目	8.5	8.5	0	0%	本级财力
2	2024 年公共设施供电项目	7.8	7.8	0	0%	本级财力
3	2024 年胡杨林有害生物飞机防治项目	437	437	431.81	98.81%	转移支付
4	2024 年林区道路提升改造项目	0	3.45	0	0%	本级财力
5	2024 年森林草原防火应急分队保障经费项目	20	20	20	100%	转移支付
6	2024 年为民办实事工作经费项目	2.5	2.5	0	0%	本级财力
7	2024 年政务网络通讯服务项目	3.58	3.58	0	0%	本级财力
8	麦盖提县 2024 年“以水灭火”储水罐建设项目	60	60	60	100%	转移支付
9	麦盖提县 2024 年防火储备物资能力提升项目	150	150	150	100%	转移支付
10	麦盖提县 2024 年森林防火无人机巡护项目	100	100	96	96%	转移支付
11	麦盖提县 2024 年引洪灌溉	0	24	24	100%	转移支付

	项目					
12	麦盖提县胡杨林场 2024 年林区道路提升改造建设项目	0	181	181	100%	转移支付
合计		789.38	997.83	962.81	96.5%	

（3）部门一般公共预算拨款 “三公” 经费支出情况

根据麦盖提县胡杨林场 2024 年决算数据《F03 机构运行信息表》可知：2024 年“三公”经费预算为 16.63 万元，实际支出 16.63 万元，“三公”经费控制率为 100%，其中：因公出国（境）费预算为 0 万元，实际支出 0 万元；公务接待费预算为 0 万元，实际支出 0 万元；公务用车购置费预算为 0 万元，实际支出 0 万元；公务用车购置及运行维护费 16.63 万元，实际支出 16.63 万元。符合财政部门本年预算要求和相关管理制度要求。

（三）部门资产情况

1. 资产配置情况

根据麦盖提县胡杨林场 2024 年决算数据《KZC01 资产负债表》可知：该单位 2024 年资产合计数为 1644.46 万元，比上年增加 276.7 万元，主要原因为：其中：银行存款为 35.12 万元，与上年相比增加 9.13 万元，新到位上级专项转移资金；财政应返还额度 0 万元，与上年相比无变化；固定资产原值为 487.38 万元，固定资产累计折旧为 139.97 万元，固定资产净值 347.41 万元。本年度该单位房屋 501.28 平方米价值 71.48 万元，与上年相比减少 1236.5 平方米；车辆 1 辆 6.2 万元，比上年相比减少

1 辆;在建工程 0 万元,与上年相比无变化;公共基础设施 1260.23 万元,比上年增加 181 万元,2024 年实施了林区道路提升改造建设项目。该单位本年无资产处置情况,资产配置合理,使用规范,安全完整。

2.资产管理情况

(1) 流动资产管理

根据《行政事业单位资产管理制度》及《货币资金管理制度》,对货币资金加强管理,统一设立银行存款账户,未经财政主管部门同意不允许单独设立财政监管以外的银行存款账户。同时,制定了《麦盖提县胡杨林场财务管理办法》《麦盖提县胡杨林场合同管理制度》《麦盖提县胡杨林场收支业务管理制度》《麦盖提县胡杨林场决算管理制度》《麦盖提县胡杨林场政府采购管理办法》《麦盖提县胡杨林场货币资金管理制度》《麦盖提县胡杨林场资产管理制度》等一系列内部管理制度文件,规范和强化财务管理工作。

(2) 固定资产管理

固定资产按照“谁使用、谁负责”的原则,一年一次盘点,使用人在登记卡上签字确认。固定资产严格按照内部控制规范、《资产管理办法》《政府采购管理办法》进行配置和处置。严格按照财务管理的相关要求,制定了《麦盖提县胡杨林场资产管理制度》《麦盖提县胡杨林场无形资产制度》等固定资产和办公用品使用、审批、稽核的内部管理规范。

(四) 部门整体绩效目标

1.部门中长期规划

麦盖提县位于塔克拉玛干沙漠西南边缘，独特的地理位置使其生态环境极为脆弱，风沙灾害频发，对当地居民的生产生活和经济社会发展造成了严重影响。胡杨林场作为该区域生态屏障的核心组成部分，在防风固沙、调节气候、维护生物多样性等方面发挥着不可替代的作用。为科学引领林场未来的发展方向，实现生态效益、经济效益和社会效益的统一，特制定本中长期规划。

到 2035 年，将胡杨林场打造成为集生态保护、产业发展、科普教育于一体的综合性林场。生态方面，形成稳定的森林生态系统，有效抵御风沙侵袭；产业方面，构建多元化的产业体系，实现经济可持续增长；社会方面，成为带动周边地区发展的示范基地。到 2028 年，新增造林面积 10 万亩，森林覆盖率提高到 45% 以上。到 2035 年，森林蓄积量增加到 40 万立方米以上，林分中混交林占比达到 60%，生态功能得到显著增强。到 2035 年，区域内风沙天气较现状减少 50%，风沙侵蚀面积控制在 100 亩以内。到 2028 年，林场总产值达到 8000 万元以上，职工人均年收入增长到 8 万元以上。到 2035 年，林下经济、生态旅游等产业产值占林场总产值的比重达到 70%，林场总产值突破 2 亿元。到 2028 年，林场职工住房条件全部得到改善，新建职工宿舍 200 套，配套建设文化活动和健身广场。到 2035 年，带动周边地区 500 名农牧民就业，人均年收入增加 2 万元。

（1）加强组织领导

成立由县政府县长任组长，分管副县长任副组长，林业、财

政、发改、交通、水利等相关部门负责人为成员的规划实施领导小组。领导小组每月召开一次协调会议，解决规划实施过程中遇到的问题；每季度进行一次检查督导，确保各项工作按计划推进。

（2）完善政策支持

制定《麦盖提县胡杨林场发展扶持政策》，在土地方面，对林场发展产业所需土地给予优先审批；在税收方面，对林下经济和生态旅游产业实行税收减免政策，前三年免征企业所得税，后两年减半征收；在金融方面，协调银行对林场项目给予低息贷款，县政府设立 2000 万元的贷款担保基金。

（3）强化科技支撑

与新疆农业大学、中国科学院新疆生态与地理研究所等科研院校建立长期合作关系，每年引进 2-3 项先进林业技术。建立林场技术研发中心，配备 10 名专业技术人员，开展造林技术、病虫害防治技术等方面的研究和推广。每年举办 2 次技术培训班，培训林场职工和周边农牧民 200 人次。

（4）加强人才队伍建设

制定人才引进计划，每年引进林业专业技术人才 5 名、经营管理人才 3 名，给予安家费和生活补贴。对现有林场职工进行轮训，每年培训时间不少于 30 天，提高职工的业务素质和技能水平。建立激励机制，对在工作中表现突出的职工给予表彰和奖励，激发职工的工作积极性。

（5）严格监督考核

将规划实施情况纳入县政府对相关部门和林场的年度绩效

考核体系，考核结果与部门评优评先和干部晋升挂钩。建立规划实施监测评估机制，每两年对规划实施情况进行一次全面评估，根据评估结果及时调整规划和政策。设立举报电话和信箱，接受社会监督，确保规划实施的公正性和透明度。

2.部门年度工作任务

（1）完善队伍建设。认真梳理麦盖提县胡杨林场缺编情况，目前林场核定编制 10 人，在职 12 人，其中：长期外借干部 3 名，林场场部实有在岗干部 7 人（含领导职数），县办事处干部 2 名。因工作量繁重，存在“一人多岗”干部休息较难保障，导致工作滞后影响整体工作进展。拟在 2024 年上半年积极对接组织部门、人事部门解决人员缺位的问题情况，招聘学历相对较高的年轻化干部，充实后备力量。

（2）顺应新时代绿色环保发展需求，麦盖提县胡杨林场 2024 年计划实施集中供暖锅炉提升改造项目。通过对原有锅炉房进行改造，安装集中电暖锅炉，在原有保障林场场部职工办公用房的基础上，另可覆盖干部周转楼、居心之家等区域及 18 户居民冬季取暖全覆盖，同时减少污染物的排放。

（3）实施喀拉尤力篁国家沙化土地重点封禁保护区建设项目。麦盖提县是新疆重要的绿洲，是新疆沙化土地封禁保护的重点区域之一，属于生态脆弱敏感区。本项目是《国家沙化土地封禁保护区管理办法》中规定的因保护生态的需要不宜开发利用的连片沙化土地，应建立封禁保护区予以保护。通过实施沙化土地封禁保护项目，建成麦盖提县喀拉尤力篁国家沙化土地封禁保护

区，制止人畜活动对当地沙化土地的过度干扰，消除土地开垦、挖药、樵采、盗猎等人为因素的威胁，辅以适当的人工促进自然修复措施，使沙化土地依靠自然力量进行修复，保护沙区现有的生态功能和生物多样性，改善麦盖提县的生态环境，可有效控制麦盖提县风沙危害的局面，阻止沙漠向绿洲侵入，有效改善麦盖提绿洲人居环境，使麦盖提县北部沙漠的生态环境朝着良性循环的方向发展，同时也为新疆其他风沙危害县市沙地保护和风沙治理提供示范样板。

（4）夯实基层党建引领农业经济发展。一是严肃党内政治生活，严格执行各项党建工作制度，继续落实全面从严治党各项任务。二是充分发挥党员的先进模范带头作用，每月定期开展党员活动、组织党员学习政策，将党员和村民代表纳入日常村务管理中来，形成网格化管理制度。三是主动接受社会监督，定期进行“三务”公开，接受社会和群众评议。四是充分发挥基层党组织的领导力和凝聚力，组织群众发展生产，引领党员带头创办致富产业，实现群众增收致富。

（5）优化产业结构。充分发挥胡杨林场区位优势，推进现代农业发展，积极抓兵地融合，促进胡杨林场全面发展。联合兵团共建发展红枣产业，逐步从生产基地延伸为销售市场，提高绿色食品、有机产品认证的数量和规模，其次主动对接优势优质企业，借助平台、品牌的优势资源，继续探索推进以苗木、花卉、食用菌、药材种植等形式，发展壮大本地特色产业。同时融合文化元素，将产品注入文化内涵，打造胡杨林独特品牌。

（6）**优化环境。**以美丽乡村建设为载体，不断优化乡村生活环境，全面提升农村居民生活品质。第一，将生态文明的理念深入基层群众，形成关爱社会、关爱环境、关爱大自然的社会氛围。第二，组织实施好人居环境整治工程，结合林场实际，尽力而为、量力而行，为实现乡村振兴生态宜居的目标打好基础。第三，打好环境保护攻坚战，特别是对河道进行集中整治，落实好河长制各项工作制度，保护好河道及禁区生态环境。

（7）**发展特色旅游。**因地制宜开发乡村旅游项目，努力打造具有地方特色的乡村旅游品牌。充分利用区位优势 and 胡杨林风貌构成的独特的乡土文化，因地制宜，尊重本地自然基础和传统资源，形成“一村一品”。在确保安全生产工作各项指标的前提下，积极培育引进农家乐、沙疗、越野车 赛等旅游项目。

3.部门年度绩效目标

麦盖提县胡杨林场将年度总体绩效目标分解细化后设置的具体绩效指标如下：

麦盖提县胡杨林场 2024 年度部门整体绩效目标

一级指标	二级指标	三级指标	业绩值
履职效能	质量指标	沙漠植被覆盖率	=100%
履职效能	质量指标	森林火灾应急预案完成率	=100%
履职效能	质量指标	环保达标率	=100%
履职效能	质量指标	居民冬季取暖覆盖率	=100%
履职效能	质量指标	森林防火安全检查覆盖率	=100%

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的及依据

1.绩效评价目的

本次绩效评价遵循自治区财政厅《自治区财政支出绩效评价管理暂行办法》（新财预〔2018〕189号）等相关政策文件与规定，旨在对财政资金支出的经济性、效率性、效益性和公平性进行客观、公正的测量、分析和评判，从财政预算资金使用的角度探究部门整体的效率和效益，反映部门整体绩效目标的实现程度。

总结麦盖提县胡杨林场在部门决策、执行过程等方面的经验和教训，总结和评价部门单位投入产出、效率效益的内在联系和必然结果。通过绩效评价查找部门单位存在的不足和问题，提出科学合理的建议，从而进一步加强财政支出预算管理，切实提高部门单位支出计划的执行力和效益。

2.绩效评价依据

- 《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）；
- 《自治区全面实施预算绩效管理的工作方案》（新财预〔2018〕158号）；
- 《自治区财政支出绩效评价管理暂行办法》（新财预〔2018〕189号）；

- 《关于委托第三方机构参与预算绩效管理的指导意见》（财预〔2021〕6号）；
- 《财政部关于印发〈第三方机构预算绩效评价业务监督管理暂行办法〉的通知》（财监〔2021〕4号）；
- 《关于进一步加强和规范第三方机构参与预算绩效管理的通知》（新财预〔2021〕49号）；
- 《麦盖提县国民经济和社会发展第十四个五年规划和二〇三五年远景目标纲要》；
- 《2024年度麦盖提县胡杨林场工作计划以及工作总结》；
- 《麦盖提县胡杨林场内部控制管理制度汇编》《内部控制规范管理手册》等内控资料；
- 2024年部门预算公开文件、2024年部门决算报表及决算分析报告等；
- 部门履职绩效的工作材料；
- 其他和绩效评价相关资料。

（二）绩效评价对象及范围

本次绩效评价对象为麦盖提县胡杨林场，具体评价范围主要围绕以下七个方面：部门整体支出决策情况、资金管理和使用情况、相关管理制度的健全性及执行情况、部门履职效能、年度重点工作任务完成情况、实现的产出情况、取得的效益情况以及其他相关内容。

（三）绩效评价原则

本次绩效评价遵循的原则包括：

1.独立性原则：在评价工作中保持充分的第三方独立性，不受其他第三方不当干预。

2.客观性原则：第三方机构应当按照协议（合同）约定事项开展绩效评价，实事求是地向委托方提供服务，以客观事实为依据，确保内容真实、数字准确和资料可靠。

3.科学性原则。第三方机构应当履行必要评价程序，对原始资料进行核查验证，选择一种或多种方法进行对比分析，形成结论并出具评价报告。

4.公正性原则：在评价过程中坚持公正、客观地反映实际情况，不隐瞒、弄虚作假。

（四）评价标准

绩效评价标准通常包括计划标准、行业标准、历史标准等，用于对绩效指标完成情况进行比较，本次评价主要采用计划标准和行业标准。

（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。

（4）财政部门 and 预算部门确认或认可的其他标准。

（五）绩效评价思路及评价指标体系

运用由评价组研发并通过预算单位确认的评价指标体系及评分标准，通过单位提供的基础数据、问卷调查和访谈获取的信息资料，评价组对麦盖提县胡杨林场进行了独立客观地评价。评价指标体系详见附件 1。

（六）绩效评价方法

1.文献法

文献指通过广泛收集相关文献，并通过对文献的研究形成对事实的科学认识，从中选取信息，以达到调查研究目的。本次评价中主要通过收集本项目相关的政策文件，了解麦盖提县胡杨林场设立背景、目标任务等。

2.社会调查法

社会调查是深入了解利益相关方对某事物的认知及态度的主要方法，同时也是搜集标准统计数据的有效途径。本次评价中采用的社会调查法包括访谈。通过对麦盖提县胡杨林场相关负责人进行访谈更加充分地了解资金分配、部门履职、预期效益等情况。

3.实地核查法

实地核查法是通过现场查看、材料核查了解单位实施及管理情况的方法。本次评价主要通过实地勘察，了解麦盖提县胡杨林场各项任务的计划完成情况；通过查阅单位的中长期规划、各项管理制度以及执行的过程性材料，考察单位日常管理的规范性、资金管理的规范性等。

4.因素分析法

因素分析法又称经验分析法，是一种定性分析方法。该方法主要指根据价值工程对象选择应考虑的各种因素，凭借分析人员的知识和经验集体研究确定选择对象。

（七）绩效评价过程

1.前期准备

麦盖提县财政局委托新疆高博有限责任会计师事务所作为专业第三方机构，高博所成立一名主评人及其他专业人员组成绩效评价工作小组，绩效评价小组人员安排如下表：

序号	姓名	职业资格	项目中的定位	工作职责
1	杨柳	注册会计师	质量控制	负责评价方案、报告等重点工作内容的质量控制，技术指导。
2	何玉铨	注册会计师	项目主评人	负责指标体系、工作方案、评价分析、绩效报告等重点工作内容的执行，评价工作底稿的审核
3	宋淋	中级会计职称	项目主审	负责资料搜集、整理及数据分析等，编制评价报告以及工作底稿。
4	张婉婷	初级会计职称	项目助理	负责资料搜集、整理及数据分析等，配合项目经理完成社会调研工作等。
5	樊海芳	初级会计职称	项目助理	负责资料搜集、整理及数据分析等，配合项目经理完成社会调研工作等。

本次评价期间为 2025 年 6 月 20 日至 2025 年 7 月 28 日，具体安排如下：

绩效评价准备阶段:2025年6月20日——2025年6月25日,组成绩效评价工作小组,研究制定绩效评价工作方案(包括绩效评价指标体系、资料清单等),征求财政局意见,将确定的绩效评价工作方案和资料清单委托财政局下发至单位。

绩效评价实施阶段:2025年6月26日——2025年7月1日,绩效评价工作小组参照实施方案,具体组织实施绩效评价工作。财政局绩效股协助高博所催收各单位所需提供的资料数据,并解释说明有关情况,相关资料数据将直接影响最终评价结论。

汇总评价报告阶段:2025年7月2日——2025年7月24日,绩效评价工作小组编制绩效评价报告初稿,进行内部复核后,报财政局绩效股审核。

报告意见反馈及沟通情况:2024年7月24日,我单位将《绩效评价报告意见反馈表》《麦盖提县胡杨林场整体绩效评价报告(征求意见稿)》提交至麦盖提县财政局。麦盖提县财政局已反馈绩效评价报告的审核意见,反馈意见为无意见。

专家评审:2024年7月28日,由麦盖提县财政局组织胡杨林场相关负责人、绩效评价专家等开展报告评审工作,评价组对专家评审意见进行深入分析研判后,将采纳的意见用于评价报告,最终形成绩效评价报告定稿。

2.组织实施

评价小组通过与麦盖提县胡杨林场沟通,了解胡杨林场基本情况,收集相关基础资料,并进行整理分析,编制绩效评价资料清单,对部门资金使用进行分析和绩效检查,并根据评价需求实

地进行调研考察，严格按照绩效评价指标体系进行评价，总结经验做法和存在的问题。

3.综合分析评价

一是根据所收集的资料，结合现场勘查等有关情况，整理出绩效评价所需要的基本资料和数据。二是按照确定的评价指标、评价标准和评价方法，对评价对象的绩效情况进行全面的定量定性分析和综合评价，量化评分，形成评价初步结论。三是根据本次绩效评价开展情况和初步评价结果，形成绩效评价报告初稿。四是征求麦盖提县胡杨林场及麦盖提县财政局意见，并结合反馈意见形成正式报告。

三、综合评价情况及评价结论

（一）综合评价情况

经综合评价，麦盖提县胡杨林场年度总体实施情况好，年度重点工作任务已全部完成。一是沙漠植被覆盖率 100%，有效提高植被存活率，从而进一步加强防风固沙作用，控制土壤沙化，提升天然胡杨林的防风固沙、涵养水源功能，保障农牧业增产增收，改善人居环境。二是森林火灾应急预案完成率达到 100%，有效提高麦盖提县胡杨林场森林防火预防和控制森林火灾综合能力，能有效地预防重大森林火灾的发生，减少林火过火面积，保护森林资源。三是环保达标率达到 100%，推动农村环境整治，群众生活环境不断改善。四是居民冬季取暖覆盖率达到 100%，有效保障居民冬季正常供暖。五是森林防火安全检查覆盖率达到 100%，有效提高了麦盖提县胡杨林场

森林防火预防和控制森林火灾综合能力，能有效地预防重大森林火灾的发生，减少林火过火面积，保护森林资源。

（二）绩效评价综合结论

通过调研、数据分析、访谈等方式，根据绩效评价方案确定的指标体系及评分标准，对“麦盖提县胡杨林场整体支出”绩效进行客观评价，得出综合评价结论如下：麦盖提县胡杨林场部门整体支出绩效评价共设置绩效目标 36 个，实现目标 33 个，最终评分结果为 98.91 分，绩效评级为“优”。各部分权重和绩效分值如下表：

表 3-1：麦盖提县胡杨林场部门整体绩效评价得分表

评价指标	权重	得分	得分率
部门决策	20	20	100%
部门管理	30	28.91	96.37%
部门绩效	50	50	100%
合 计	100	98.91	98.91%

四、绩效评价指标分析

（一）部门决策

部门决策指标由 5 个二级指标、7 个三级指标和 9 个四级指标构成，权重分 20 分，实际得分 20 分，得分率 100%。各指标业绩值和绩效分值如表 4-1 所示：

表 4-1 部门决策指标得分情况

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	标杆值	实际完成值	权重	得分	得分率
A 部门决策（20分）	A1 职能设置科学性（4分）	A11 职能设定明确性	A111 职能设定明确性	明确	明确	2	2	100%
		A12 人员岗位职责明确性	A121 人员岗位职责明确性	明确	明确	2	2	100%
	A2 部门中长期规划科学性（2分）	A21 中长期规划科学性	A211 中长期规划科学性	合理	合理	2	2	100%
	A3 年度工作计划科学性（4分）	A31 工作计划的科学完整性	A311 工作计划的科学完整性	完整	完整	4	4	100%
	A4 年度绩效目标明确性（4分）	A41 部门绩效目标的合理性、明确性、量化度	A411 部门绩效目标的合理性	合理	合理	1	1	100%
			A412 部门绩效目标的明确性	明确	明确	1	1	100%
			A413 绩效目标量化率	≥70%	100%	2	2	100%

一 级 指标	二级指标	三级指标	四级指标	标杆 值	实 际 完 成 值	权 重	得 分	得分 率
	A5 年度部门 预算计划科学 性（6分）	A51 年度部门 预算计划完整 合理性	A511 年度部 门 预 算 计 划 完整合理性	完整	完整	4	4	100%
		A52 年度部门 预算计划规范 性	A521 年度部 门 预 算 计 划 规范性	规范	规范	2	2	100%
合计						20	20	100%

A111 职能设定明确性

麦盖提县胡杨林场严格依据“三定”方案，明确职能定位，并将各项职能合理分解至各处室，以确保林场工作高效、有序开展，切实履行生态保护与资源管理等重要职责。根据评分标准，该指标不扣分，得2分。

A121 人员岗位职责明确性

结合麦盖提县胡杨林场干部职工花名册，其职能在与“三定”方案保持一致并分解到各处室的基础上，进一步细化落实到具体岗位和人员，形成了“部门有职责、岗位有分工、人员有担当”的责任体系，确保各项工作落地见效。根据评分标准，该指标不扣分，得2分。

A211 中长期规划科学合理性

《麦盖提县胡杨林场“十四五”规划》以习近平生态文明思想为指导，全面贯彻落实国家关于生态环境保护的重要决策部署，紧紧围绕新疆社会稳定和长治久安总目标，立足麦盖提县胡杨林场的生态战略地位，坚持“生态优先、保护为主、科学利用、持续发展”的方针，将胡杨林生态保护与修复作为核心任务，统筹推进森林资源管理、生态产业发展、基础设施建设和民生保障等工作，努力把麦盖提县胡杨林场建设成为生态功能完善、生物多样性丰富、产业发展协调、职工生活幸福的现代化国有林场。根据评分标准，该指标不扣分，得2分。

A311 工作计划的科学完整性

根据《麦盖提县胡杨林场“十四五”规划》及林场年度工作会议部署，麦盖提胡杨林场2024年度工作计划通过常务会集体审议，旨在进一步强化生态保护、提升管理效能、推动可持续发展，确保“十四五”规划中期目标稳步实现。根据评分标准，该指标不扣分，得4分。

A411 部门绩效目标的合理性

根据麦盖提县胡杨林场《部门（单位）整体绩效目标申报表》，麦盖提县胡杨林场共设置1个一级指标1个二级指标，5个三级指标，分别为“沙漠植被覆盖率”指标、“森林火灾应急预案完成率”指标、“环保达标率”指标、“居民冬季取暖覆盖率”指标、“森林防火安全检查覆盖率”指标、指标设置清晰、可衡量，与部门年度工作任务相适应。根据评分标准，该指标不扣分，得1分。

A412 部门绩效目标的明确性

根据《部门（单位）整体绩效目标申报表》，麦盖提县胡杨林场部门整体支出绩效总体目标为：一是负责辖区群众工作，做好群众生产、生活及困难诉求妥善解决；二是负责生态公益林的规划、营造、抚育、封育；承担造林、营林质量监督和管理；强化国有林森林资源生态保护建设职能、提升国有林森林生态功能；三是负责野生动物的保护、宣传，种群分布调查、活动区域，建立野生动植物与气候变化年历记录档案；并建立野生动物保护（救助）站和野生植物群落的保护工作；四是负责编写森林火灾应急预案，开展森林防火演练，处置森林火灾，做好森林火灾高发期的值班战备工作，执勤对林区外来人员进行严密检查，严防火灾发生等工作；五是承担上级主管部门安排的其他事项。绩效目标与部门中长期规划、部门年度工作计划具有相关性，与年度工作计划相匹配，符合正常的业绩水平。根据评分标准，该指标不扣分，得 1 分。

A413 部门绩效目标量化率

根据麦盖提县胡杨林场提供的《部门（单位）整体绩效目标申报表》可知，共设置五个指标，其中定量指标五个，指标量化率达 100%。根据评分标准，该指标不扣分，得 2 分。

A511 年度部门预算计划完整合理性

年度部门预算计划涵盖林场所有处室、全部工作任务及资金流转全流程，无重大遗漏，确保“事事有预算、件件有安排”。专项支出立项遵循“核心职能优先、轻重缓急分明”原

则，避免“平均分配”或“错位倾斜”，结构配比与林场职能定位高度匹配，遵循轻重缓急按序保障。根据评分标准，该指标不扣分，得4分。

A521 年度部门预算计划规范性

根据《麦盖提县部门预算编制管理工作规程》预算经自下而上的申报，经过二上二下的预算程序，并经预算主管部门集体决策，部门预算决策程序规范。根据评分标准，该指标不扣分，得2分。

（二）部门管理

部门管理指标由2个二级指标、14个三级指标和18个四级指标构成，权重分30分，实际得分29分，得分率96.67%。各指标业绩值和绩效分值如表4-2所示：

表4-2 部门管理指标得分情况

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	标杆值	实际完成值	权重	得分	得分率
B 部门管理（30分）	B1 部门预算执行管理（10分）	B11 基本支出预算执行率	B111 基本支出预算执行率	100%	99.1%	2	1.98	99%
		B12 项目支出预算执行率	B121 项目支出预算执行率	100%	96.5%	2	1.93	96.5%

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	标杆值	实际完成值	权重	得分	得分率
		B13 “三公”经费控制情况	B131 “三公”经费控制情况	≤100%	100%	1	1	100%
		B14 预算调整率	B141 预算调整率	±10%以内	25.02%	1	0	0%
		B15 资金使用合规性	B151 资金使用合规性	合规	合规	2	2	100%
		B16 存量资金控制情况	B161 存量资金控制情况	可控	可控	2	2	100%
B 部门管理（30分）	B2 内部制度管理（20分）	B21 项目管理制度	B211 项目管理制度健全性	健全	健全	2	2	100%
			B212 项目管理制度执行有效性	有效	有效	2	2	100%
		B22 财务管理制度	B221 财务制度健全性	健全	健全	2	2	100%

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	标杆值	实际完成值	权重	得分	得分率
			B222 财务制度执行有效性	有效	有效	2	2	100%
		B23 内部控制制度	B231 内部控制制度健全性	健全	健全	2	2	100%
			B232 内部控制制度执行有效性	有效	有效	1	1	100%
		B24 资产管理制度	B241 资产管理制度健全性	健全	健全	1	1	100%
			B242 固定资产利用率	≥95%	100%	2	2	100%
		B25 政府采购制度	B251 政府采购制度执行有效性	有效	有效	2	2	100%
		B26 预算绩效管理	B261 预算绩效管理制度	健全	健全	2	2	100%

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	标杆值	实际完成值	权重	得分	得分率
		制度	度健全性					
		B27 档案管理制度	B271 档案管理制度执行有效性	有效	有效	1	1	100%
		B28 信息公开制度	B281 信息公开制度执行有效性	有效	有效	1	1	100%
合计						30	28.91	96.37%

B111 基本支出预算执行率

根据麦盖提县胡杨林场 2024 年收入支出决算总表，基本支出全年预算数为 239.19 万元，执行数 236.96 万元，执行率 99.1%。根据评分标准，该指标扣 0.02 分，得 1.98 分。

B121 项目支出预算执行率

根据麦盖提县胡杨林场 2024 年收入支出决算总表，项目支出全年预算数为 997.83 万元，执行数 962.81 万元，执行率 96.5%。根据评分标准，该指标扣 0.07 分，得 1.93 分。

B131 “三公”经费控制情况

根据 F03 机构运行信息表，麦盖提县胡杨林场“三公”经费使用情况统计表，当年“三公”经费预算数 16.63 万元，执行数为 16.63 万元，“三公”经费控制率为 100%，根据评分标准，该指标不扣分，得 1 分。

B141 预算调整率

根据麦盖提县胡杨林场 2024 年收入支出决算总表，年初预算数 989.42 万元，调整后全年预算数 1237.02 万元，调整数为 247.6 万元，预算调整率为 25.02%，根据评分标准，该指标扣 1 分，得 0 分。

B151 资金使用合规性

根据《关于批复麦盖提县胡杨林场 2024 年部门预算的通知》、麦盖提县胡杨林场收入支出决算表、访谈调研，资金使用符合麦盖提县胡杨林场预算管理办法及财务管理制度，资金的拨付审批程序完整、项目的重大开支经集体决策程序、资金实际用途与预算批复相一致、不存在截留、挤占、挪用、虚列支出。根据评分标准，该指标不扣分，得 2 分。

B161 存量资金控制情况

结余结转资金按照财政规定执行，存量资金控制并非简单“减少闲置”，而是围绕“生态保护优先”原则，实现“三不”目标：不闲置，避免资金长期趴在账上，确保与项目进度匹配；不挪用：存量资金严格限定用途（专款专用）；不浪费：通过动态调整，防止因项目变更导致资金沉淀，项目资金结余时及时申请退库。根据评分标准，该指标不扣分，得 2 分。

B211 项目管理制度健全性

麦盖提县胡杨林场管理制度健全，内容完整，具体制度为《麦盖提县胡杨林场项目管理制度》经查阅分析，以上制度均无明显缺失缺陷。根据评分标准，该指标不扣分，得2分。

B212 项目管理制度执行有效性

据访谈调研及部门提供的相关资料核实分析，部门项目严格按照管理制度有效执行、管理记录清晰完整。根据评分标准，该指标不扣分，得2分。

B221 财务制度健全性

根据访谈调研及对《麦盖提县胡杨林场财务管理制度》等进行分析，确认部门建立了完善的财务管理制度，且以上制度无明显缺失缺陷。根据评分标准，该指标不扣分，得2分。

B222 财务制度执行有效性

根据访谈调研及对部门日常财务资料现场核查分析后，确认部门严格按照财务管理制度有效执行各项财务相关工作。根据评分标准，该指标不扣分，得2分。

B231 内部控制制度健全性

根据单位提供的《麦盖提县胡杨林场预算绩效目标管理制度》，《麦盖提县胡杨林场收支业务管理制度》等制度文件核查分析，部门内部控制制度完善。根据评分标准，该指标不扣分，得2分。

B232 内部控制制度执行有效性

根据访谈调研，实地核查部门各项工作流程及部门管理情

况，确认部门内控管理制度有效执行。根据评分标准，该指标不扣分，得 1 分。

B241 资产管理制度健全性

根据财政部《关于加强行政事业单位固定资产管理的通知》（财资〔2020〕97号）分析，部门已建立完善的《麦盖提县胡杨林场资产管理制度》。根据评分标准，该指标不扣分，得 1 分。

B242 固定资产利用率

根据《麦盖提县胡杨林场资产清查工作报告》可知，截至 2024 年 12 月 31 日，麦盖提县胡杨林场固定资产原值 487.38 万元，净值 347.41 万元，主要包括通用设备、专用设备和办公设备等。2024 年麦盖提县胡杨林场对固定资产进行了盘点，从盘点结果看，上述资产保存完整，全部处于正常使用状态。评价小组现场抽查，未发现存在长期闲置的固定资产，固定资产利用率 100%。根据评分标准，该指标不扣分，得 1 分。

B251 政府采购制度执行有效性

部门各项采购内容严格按照政府采购目录执行，并根据《麦盖提县胡杨林场政府采购管理办法》有效执行采购程序，各项程序规范，根据查询地方政府采购信息统计管理系统可知，2024 年采购预算数为 1036.68 万元，通过竞争性磋商、单一来源、询价等采购方式全年采购总额为 1008.56 万元，节约成本 28.13 万元，节约率达 2.71%，体现了采购策略优化的成效。根据评分标准，该指标不扣分，得 2 分。

B261 预算绩效管理制度健全性

根据《关于进一步加强自治区全面实施预算绩效管理体系建设的通知》新财预〔2021〕77号文，麦盖提县胡杨林场按照要求制定了《麦盖提县胡杨林场预算绩效目标管理制度》，制度内容完整。根据评分标准，该指标不扣分，得2分。

B271 档案管理制度执行有效性

评价组通过抽查 2024 年 1-6 月档案收集台账发现，巡护记录、病虫害防治报告等业务档案均在次月 5 日前完成移交，移交及时率达 100%，与制度中“每月 5 日前完成上月档案移交”的要求完全吻合。根据评分标准，该指标不扣分，得1分。

B281 信息公开制度执行有效性

根据麦盖提县人民政府网信息公开核查分析，确认部门预算公开内容完整、信息公开及时，公开信息真实有效。根据评分标准，该指标不扣分，得1分。

（三）部门绩效

部门绩效指标由1个二级指标、3个三级指标和9个四级指标构成，权重分50分，实际得分50分，得分率100%。各指标业绩值和绩效分值如表4-3所示：

表 4-3 部门绩效指标得分情况

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	标杆 值	实际 完成 值	权 重	得 分	得分 率
------	------	------	------	---------	---------------	--------	--------	---------

C 部门绩效(50分)	C1 部门履职情况(20分)	C11 年度工作完成情况	C111 年度重点工作完成率	100%	100%	5	5	100%
			C112 年度计划完成率	100%	100%	5	5	100%
			C113 年度绩效管理	完成	完成	5	5	100%
		C12 年度考核情况	C121 预算绩效管理工作考核	100分	100分	5	5	100%
	C2 部门产出(30分)	C21 质量指标	C211 沙漠植被覆盖率	100%	100%	6	6	100%
			C212 森林火灾应急预案完成率	100%	100%	6	6	100%
			C213 环保达标率	100%	100%	6	6	100%

			C214 居民冬季取暖覆盖率	100%	100%	6	6	100%
			C215 森林防火安全检查覆盖率	100%	100%	6	6	100%
合计						50	50	100%

C111 年度重点工作完成率

麦盖提县胡杨林场围绕年度重点工作部署，聚焦生态保护、资源管理、民生保障等核心领域，通过精准施策、闭环管理，实现年度重点工作 100% 完成，各项任务均达到预期目标，为胡杨林生态系统保护与可持续发展奠定坚实基础。根据评分标准，该指标不扣分，得 5 分。

C112 年度计划完成率

麦盖提县胡杨林场年度计划涵盖生态保护、资源管理、民生保障等多个领域，通过科学部署、精准执行与严格把控，实现了年度计划完成率 100%，各项工作均按既定目标稳步推进并达成预期成效。根据评分标准，该指标不扣分，得 5 分。

C113 年度绩效管理

麦盖提县胡杨林场完成《麦盖提县胡杨林场部门单位整体支

出绩效自评报告》并及时提交，评价等级为“优”。根据评分标准，该指标不扣分，得5分。

C121 预算绩效管理工作考核

麦盖提县胡杨林场预算绩效管理总分为99.7分，考核评级为“优”。根据评分标准，该指标不扣分，得5分。

C211 沙漠植被覆盖率

根据《麦盖提县胡杨林场2024年度工作总结》可知，沙漠植被覆盖率达到100%，有效提高林木存活率，从而进一步加强防风固沙作用，控制土壤沙化，提升天然胡杨林的防风固沙、涵养水源功能，保障农牧业增产增收，改善人居环境。根据评分标准，该指标不扣分，得6分。

C212 森林火灾应急预案完成率

根据《麦盖提县胡杨林场2024年度工作总结》可知，森林火灾应急预案完成率达到100%，有效提高麦盖提县胡杨林场森林防火预防和控制森林火灾综合能力，能有效地预防重大森林火灾的发生，减少林火过火面积，保护森林资源。根据评分标准，该指标不扣分，得6分。

C213 环保达标率

根据《麦盖提县胡杨林场2024年度工作总结》可知，环保达标率达到100%，推动农村环境整治，群众生活环境不断改善。根据评分标准，该指标不扣分，得6分。

C214 居民冬季取暖覆盖率

根据《麦盖提县胡杨林场2024年度工作总结》可知，居民

冬季取暖覆盖率达到 100%，有效保障居民冬季正常供暖。根据评分标准，该指标不扣分，得 6 分。

C215 森林防火安全检查覆盖率

根据《麦盖提县胡杨林场 2024 年度工作总结》可知，森林防火安全检查覆盖率达到 100%，有效提高了麦盖提县胡杨林场森林防火预防和控制森林火灾综合能力，能有效地预防重大森林火灾的发生，减少林火过火面积，保护森林资源。根据评分标准，该指标不扣分，得 6 分。

五、主要经验及做法

（一）紧扣核心职能不偏离

始终以“三定”方案中“森林资源保护与生态建设”为核心职能，将 80% 以上的人力、资金、资源向生态保护倾斜。例如，在年度计划制定中，生态修复、森林防火等核心任务占比达 65%，确保资源集中投入关键领域，避免“职能泛化”或“重心偏移”。通过“生态保护成效作为首要考核指标”的机制，引导各部门聚焦主责，形成“护林先护生、管林先管责”的工作共识。

（二）生态与经济协同发力

探索“生态林 + 经济林”融合路径，在严格保护胡杨林生态系统的前提下，适度发展肉苁蓉种植等特色产业，既避免了“单纯保护而无发展”的困境，又通过产业收益反哺生态保护（如将肉苁蓉销售收入的 30% 用于购买防火设备），实现“保护 - 发展 - 再保护”的良性循环。2024 年肉苁蓉产业带动职工增收的

同时，未对胡杨林生态造成任何破坏，验证了协同模式的可行性。

（三）群众参与 “多元化”

建立 “林场 + 周边村落” 联防联控机制，通过 “护林员结对村民” “防火宣传进农家” 等方式，将林区周边群众从 “生态保护旁观者” 转变为 “参与者”。例如，邀请村民担任 “义务巡护员”，协助监测林区火情，对提供有效线索者给予奖励，全年通过群众举报制止非法放牧 12 起，构建了 “专业管护 + 群众参与” 的立体保护网。

六、存在的问题及原因分析

（一）预算调整率偏高，预算编制依赖历史数据，未进行充分调研，部分项目编制预算前，没有深入了解项目的具体情况，没有对项目所需的人力、物力、财力进行详细测算。

（二）预算执行率偏低，实际支出金额低于预算金额，预算资金未能得到充分利用，部分项目在实施过程中遇到技术难题、人员配备不足、物资供应短缺等问题，使得项目进展缓慢。

七、针对问题提出的建议

（一）建立科学的预算编制流程，将充分调研作为预算编制的前置环节。在编制预算前，组织专业人员深入项目现场，了解项目的实际需求、实施条件、市场环境等情况，收集详细的一手资料。同时，与项目负责人、技术人员、采购人员等进行充分沟通，确保对项目的各个环节都有清晰的认识。合理运用历史数据，将其与调研结果有机结合。在分析历史数据的基础上，结合调研获得的项目实际情况，对相关数据进行调整和修正。在项目执行

过程中，密切关注实际情况与预算的差异，及时分析原因，并根据合理的理由进行必要的调整，但同时要严格控制调整的频率和幅度，维护预算的严肃性。加强预算编制人员的培训，提高其专业素养和对项目实际情况的把握能力，使其能够熟练运用调研方法和数据分析工具，编制出更准确、合理的预算。

（二）制定详细、可行的项目进度计划，明确各阶段的任务目标和时间节点，并责任到人。建立项目进度跟踪机制，定期对项目进展情况进行检查和评估，及时发现并解决影响进度的问题。对于因外部因素导致的进度滞后，要及时调整计划，合理安排后续工作，确保资金能随项目进度同步支出。同时简化资金审批流程，减少不必要的环节，缩短资金拨付时间。建立资金使用动态监控机制，实时掌握资金的支出情况，对闲置资金及时进行调配，确保资金用在“刀刃上”。同时，加强各部门之间的沟通协作，形成工作合力，保障资金按照项目需求顺畅支出。

八、绩效评价结果应用建议

（一）及时对评价中发现的问题进行整改

建议麦盖提县胡杨林场根据绩效评价报告中所反馈的问题和提出的建议及时研究制定整改措施，积极落实整改要求，规范部门预算管理行为，提升绩效管理水平，提高财政资金使用效益，并在规定的时间内将整改情况向麦盖提县财政局行文报告。

（二）下一年度预算安排

麦盖提县胡杨林场 2024 年度部门整体支出绩效评价综合结果为“优”，当前部门整体支出预算构成也主要以“保工

资、保运转” 的刚性支出和 “保核心职能履行” 的重点项目支出为主，建议麦盖提县财政局建议根据政策制度，结合麦盖提县党委、麦盖提县人民政府工作安排以及本级财力情况等因素，原则上对该部门下年度部门整体基本支出预算可以予以保障。但在项目支出方面对绩效评价结果 “较差” 的项目，本级财政部门原则上不在次年预算中给予安排。

（三）评价结果公开

建议麦盖提县财政局将本次绩效评价结果向麦盖提县委、县人民政府和人大报告，为政府决策提供参考。同时，积极推进评价结果和评价报告等绩效相关信息的公开，按照政府信息公开有关规定，将评价报告通过适当形式向社会公开，回应社会关切，加强社会和舆论监督，提高财政资金使用透明度。

九、其他需要说明的问题

被评价单位的责任是提供与形成本次绩效评价报告相关的基础工作材料和相关资金财务核算资料，并对其真实性、合法性、完整性负责。评价机构参照《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）、《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）等政策依据进行评价，选择的绩效评价程序取决于评估人员的判断，部门整体支出评价的可靠性基于相关部门和单位提供资料的全面性和准确性，评价工作组尽可能地收集更为全面、有效、准确的文件和数据，但由于受客观因素的限制，只能在相关部门和单位提供的现有资料的前提下，结合应有的职业判断做出尽可能可靠的评价结

论。

附件 1：麦盖提县胡杨林场部门整体绩效评价指标体系

一级 指 标	二级 指 标	三级 指 标	四级 指 标	权 重	指标解释	标 杆 值	评价 标准	评分规则	评价过程	实际 完成 值	得 分	得分 率
A 部 门 决 策 (2 0 分)	A1 职 能 设 置 科 学 合 理 性 (4 分)	A11 职 能 设 定 明 确 性	A111 职 能 设 定 明 确 性	2	考察部门 对下属单 位(科室) 职能设定 的明确性	明 确	计划 标准	职能设置与“三 定”方案一致,并 分解到各部门,得 2分;职责不清 晰,得1分;未进 行职责分解的,得 0分。	麦盖提县胡杨林场严格依据 “三定”方案,明确职能定位, 并将各项职能合理分解至各处 室,以确保林场工作高效、有 序开展,切实履行生态保护与 资源管理等重要职责。根据评 分标准,该指标不扣分,得2 分。	明确	2	100%

一级 指 标	二级 指标	三级 指标	四级 指标	权 重	指标解释	标 杆 值	评价 标准	评分规则	评价过程	实际 完成 值	得 分	得分 率
		A12 人 员 岗 位 职 责 明 确 性	A121 人 员 岗 位 职 责 明 确 性	2	考 察 部 门 对 人 员 岗 位 职 责 设 定 的 明 确 性	明 确	计 划 标 准	部 门 职 责 细 化 落 实 到 岗 位 和 人 员 , 得 2 分 ; 职 责 细 化 落 实 不 完 整 , 得 1 分 ; 未 细 化 落 实 , 得 0 分。	结合麦盖提县胡杨林场干部职工花名册,其职能在与“三定”方案保持一致并分解到各处室的基础上,进一步细化落实到具体岗位和人员,形成了“部门有职责、岗位有分工、人员有担当”的责任体系,确保各项工作落地见效。根据评分标准,该指标不扣分,得2分。	明确	2	100%
	A2 部	A21	A211	2	考 察 部 门	合	计 划	中长期规划清晰、	《麦盖提县胡杨林场“十四五”	合理	2	100%

一级 指 标	二级 指标	三级 指标	四级 指标	权 重	指标解释	标 杆 值	评价 标准	评分规则	评价过程	实际 完成 值	得 分	得分 率
	门 中 长 期 规 划 适 应 性（4 分）	中 长 期 规 划 科 学 合 理 性	中 长 期 规 划 科 学 合 理 性		中长期规 划的科学 性,以及与 本区及上 级部门中 长期规划 的匹配性	理	标准	全面、完整,经相 应的程序认定,得 2分;缺失一项扣 0.5分;无规划, 不得分。	规划》以习近平生态文明思想为 指导,全面贯彻落实国家关于生 态环境保护的重要决策部署,紧 紧围绕新疆社会稳定和长治久 安总目标,立足麦盖提县胡杨林 场的生态战略地位,坚持 “生 态优先、保护为主、科学利用、 持续发展” 的方针,将胡杨林 生态保护与修复作为核心任务, 统筹推进森林资源管理、生态产 业发展、基础设施建设和民生保			

一级 指 标	二级 指标	三级 指标	四级 指标	权 重	指标解释	标 杆 值	评价 标准	评分规则	评价过程	实际 完成 值	得 分	得分 率
									障等工作，努力把麦盖提县胡杨林场建设成为生态功能完善、生物多样性丰富、产业发展协调、职工生活幸福的现代化国有林场。根据评分标准，该指标不扣分，得2分。			
	A3 年度工作计划科学完善	A31 工作计划的科学完整	A311 工作计划的科学完善	4	考察年度工作计划的合理性、明确性，与本部门规	完 整	计划 标准	部门工作计划明确、全面、完整，并经集体决策正式下发文件，得4分；缺失一项扣	根据《麦盖提县胡杨林场“十四五”规划》及林场年度工作会议部署，麦盖提胡杨林场2024年度工作计划通过常务会集体审议，旨在进一步强化生态保	完整	4	100%

一级 指 标	二级 指标	三级 指标	四级 指标	权 重	指标解释	标 杆 值	评价 标准	评分规则	评价过程	实际 完成 值	得 分	得分 率
	整 性 (4 分)	性	整性		划及上级 部门的适 应性			0.5分；无计划， 不得分。	护、提升管理效能、推动可持 续发展，确保 “十四五” 规划中 期目标稳步实现。根据评分标 准，该指标不扣分，得 4 分。			
	A4 年 度 绩 效 目 标 明 确 性 (4 分)	A41 部 门 绩 效 目 标 的 合 理性、 明 确	A411 部 门 绩 效 目 标 的 合 理性	1	考 察 指 标 设 置 是 否 清 晰、可 衡 量，与 部 门 年 度 工 作 任 务 是 否 相 适 应。	合 理	计 划 标 准	指标设置清晰、可 衡量，与部门年度 工作任务相适应 得满分，有一项不 符合要求扣 0.1 分，扣完为止；无 目标，不得分。	根据麦盖提县胡杨林场《部门 (单位)整体绩效目标申报表》， 麦盖提县胡杨林场共设置 1 个一 级指标 1 个二级指标，5 个三级 指标，分别为“沙漠植被覆盖率” 指标、“森林火灾应急预案完成 率”指标、“环保达标率”指	合理	1	100%

一级 指 标	二级 指标	三级 指标	四级 指标	权 重	指标解释	标 杆 值	评价 标准	评分规则	评价过程	实际 完成 值	得 分	得分 率
		性、量 化度							标、“居民冬季取暖覆盖率” 指标、“森林防火安全检查覆盖 率”指标、指标设置清晰、可 衡量，与部门年度工作任务相适 应。根据评分标准，该指标不扣 分，得1分。			
			A412 部 门 绩 效 目 标 的 明	1	考 察 绩 效 目 标 与 部 门 中 长 期 规 划、 部 门 年 度 工	明 确	计 划 标 准	目 标 与 部 门 中 长 期 规 划、 部 门 年 度 工 作 计 划 具 有 相 关 性，与 年 度 工 作 计 划 相 匹 配，符	根据《部门（单位）整体绩效目 标申报表》，麦盖提县胡杨林场 部门整体支出绩效总体目标为： 一是负责辖区群众工作，做好群 众生产、生活及困难诉求妥善解	明确	1	100%

一级 指 标	二级 指标	三级 指标	四级 指标	权 重	指标解释	标 杆 值	评价 标准	评分规则	评价过程	实际 完成 值	得 分	得分 率
			确性		作计划是否具有相关性,与年度工作计划相匹配,是否符合正常的业绩水平。			合正常的业绩水平得满分,有一项不符扣 0.1 分,扣完为止。	决;二是负责生态公益林的规划、营造、抚育、封育;承担造林、营林质量监督和管理;强化国有林森林资源生态保护建设职能、提升国有林森林生态功能;三是负责野生动物的保护、宣传,种群分布调查、活动区域,建立野生动植物与气候变化年历记录档案;并建立野生动物保护(救助)站和野生植物群落的保护工作;四是负责编写森林火			

一级 指 标	二级 指标	三级 指标	四级 指标	权 重	指标解释	标 杆 值	评价 标准	评分规则	评价过程	实际 完成 值	得 分	得分 率
									灾应急预案，开展森林防火演练，处置森林火灾，做好森林火灾高发期的值班战备工作，执勤对林区外来人员进行严密检查，严防火灾发生等工作；五是承担上级主管部门安排的其他事项。 绩效目标与部门中长期规划、部门年度工作计划具有相关性，与年度工作计划相匹配，符合正常的业绩水平。根据评分标准，该指标不扣分，得1分。			

一级 指 标	二级 指标	三级 指标	四级 指标	权 重	指标解释	标 杆 值	评价 标准	评分规则	评价过程	实际 完成 值	得 分	得分 率
			A413 部 门 绩 效 目 标 量 化 率	2	考 察 定 量 指 标 个 数 与 所 有 指 标 个 数 的 比 例 是 否 达 到 要 求	$\geq$ 70 %	计划 标准	量 化 率 达 到 70% 以 上 得 满 分,每 低 一 个 百 分 点 扣 0.1 分,扣 完 为 止。	根据麦盖提县胡杨林场提供的 《部门（单位）整体绩效目标申 报表》可知，共设置五个指标， 其中定量指标五个，指标量化率 达 100%。根据评分标准，该指标 不扣分，得 2 分。	100%	2	100%
	A5 年 度 部 门 预 算 计 划 科	A51 年 度 部 门 预 算 计 划	A511 年 度 部 门 预 算 计 划	4	考 察 预 算 安 排 和 工 作 计 划 的 匹 配 性;重 点 工 作 资	合 理	计划 标准	专 项 支 出 立 项 依 据 充 分、支 出 内 容 与 工 作 计 划 一 一 对 应、重 点 工 作 重 点 保 障、遵 循 轻 重	年度部门预算计划涵盖林场所 有处室、全部工作任务及资金流 转全流程，无重大遗漏，确保 “事事有预算、件件有安排”。 专项支出立项遵循“核心职能	合理	4	100%

一级 指标	二级 指标	三级 指标	四级 指标	权重	指标解释	标杆 值	评价 标准	评分规则	评价过程	实际 完成 值	得分	得分 率
	学 性 (6 分)	完 整 合 理 性	完 整 合 理 性		金的保障 性,项目是 否遵循轻 重缓急按 序保障			缓急按序保障、得 4分;有不符上述 情况或存在缺陷 的每项扣0.5分, 扣完为止。	优先、轻重缓急分明” 原则, 避免“平均分配” 或 “错位 倾斜”, 结构配比与林场职能定 位高度匹配, 遵循轻重缓急按序 保障。根据评分标准, 该指标不 扣分, 得4分。			
		A52 年 度 部 门 预 算 计 划	A521 年 度 部 门 预 算 计 划	2	考 察 年 度 预 算 决 策 程 序 是 否 规 范	规 范	计 划 标 准	预 算 编 制 整 体 内 容 完 整、预 算 申 报 程 序 准 确、审 批 流 程 严 谨、主 管 部 门 集 体 决 策 确 定,得	根据《麦盖提县部门预算编制管 理工作规程》预算经自下而上的 申报, 经过二上二下的预算程 序, 并经预算主管部门集体决 策, 部门预算决策程序规范。根	规范	2	100%

一级 指 标	二级 指标	三级 指标	四级 指标	权 重	指标解释	标 杆 值	评价 标准	评分规则	评价过程	实际 完成 值	得 分	得分 率
		规 范 性	规 范 性					2 分；有不符情况 每项扣 0.5 分，扣 完为止。	据评分标准，该指标不扣分，得 2 分。			
B 部 门 管 理 (3 0 分)	B1 部 门 预 算 执 行 管 理(10 分)	B11 基 本 支 出 预 算 执 行 率	B111 基 本 支 出 预 算 执 行 率	2	考 察 基 本 支 出 资 金 执 行 情 况	100 %	计 划 标 准	执行率 100%，得 2 分，否则按照执行 率乘以权重计分。	根据麦盖提县胡杨林场 2024 年 收入支出决算总表，基本支出全 年预算数为 239.19 万元，执行数 236.96 万元，执行率 99.1%。根 据评分标准，该指标扣 0.02 分， 得 1.98 分。	99.1 %	1.9 8	99%
		B12 项 目	B121 项 目	2	考 察 项 目 资 金 执 行	100 %	计 划 标 准	执行率 100%，得 2 分，否则按照执行	根据麦盖提县胡杨林场 2024 年 收入支出决算总表，项目支出全	96.5 %	1.9 3	96.5 %

一级 指 标	二级 指标	三级 指标	四级 指标	权 重	指标解释	标 杆 值	评价 标准	评分规则	评价过程	实际 完成 值	得 分	得分 率
		支 出 预 算 执 行 率	支 出 预 算 执 行 率		情 况 和 重 点 项 目 完 成 情 况			率乘以权重计分。	年预算数为 997.83 万元，执行数 962.81 万元，执行率 96.5%。根据评分标准，该指标扣 0.07 分，得 1.93 分。			
		B13 “ 三 公”经 费 控 制 情 况	B131 “ 三 公”经 费 控 制 情 况	1	考 察 “ 三 公”经费支 出的控制 情况	≤ 100 %	计 划 标准	当年“三公”经费支出数小于等于预算数，得 1 分，大于不得分。	根据 F03 机构运行信息表，麦盖提县胡杨林场“三公”经费使用情况统计表，当年“三公”经费预算数 16.63 万元，执行数为 16.63 万元，“三公”经费控制率为 100%，根据评分标准，该指标不扣分，得 1 分。	100%	1	100%

一级 指 标	二级 指标	三级 指标	四级 指标	权 重	指标解释	标 杆 值	评价 标准	评分规则	评价过程	实际 完成 值	得 分	得分 率
		B14 预 算 调 整 率	B141 预 算 调 整 率	1	年度预算 的调整情 况,考察预 算编制准 确性。	± 10 % 以 内	计 划 标准	1、部门预算总额 调整幅度在±10% 以内,得1分,每 增减1%扣0.1分, 扣完为止。2、单 个项目预算调整 幅度在±10%以 内,得1分,每增 减1%扣0.1分,扣 完为止。	根据麦盖提县胡杨林场 2024 年 收入支出决算总表,年初预算数 989.42 万元,调整后全年预算数 1237.02 万元,调整数为 247.6 万 元,预算调整率为 25.02%,根据 评分标准,该指标扣 1 分,得 0 分。	25.0 2%	0	0%
		B15	B151	2	资金使用	合	计 划	资金的拨付审批	根据《关于批复麦盖提县胡杨林	合规	2	100%

一级 指 标	二级 指标	三级 指标	四级 指标	权 重	指标解释	标 杆 值	评价 标准	评分规则	评价过程	实际 完成 值	得 分	得分 率
		资 金 使 用 合 规 性	资 金 使 用 合 规 性		是否规范， 符合财务 管理相关 规定。	规	标准	程序完整、项目的 重大开支经集体 决策程序、资金实 际用途与预算批 复相一致、不存在 截留、挤占、挪用、 虚列支出，以上评 价要点全部合规 得 2 分，一项不符 合扣 0.5 分，扣完 为止。有重大违规	场 2024 年部门预算的通知》、 麦盖提县胡杨林场收入支出决 算表、访谈调研、资金使用符合 麦盖提县胡杨林场预算管理办 法及财务管理制度，资金的拨付 审批程序完整、项目的重大开支 经集体决策程序、资金实际用途 与预算批复相一致、不存在截 留、挤占、挪用、虚列支出。综 上所述，该指标不扣分，得 2 分。			

一级 指 标	二级 指标	三级 指标	四级 指标	权 重	指标解释	标 杆 值	评价 标准	评分规则	评价过程	实际 完成 值	得 分	得分 率
								违纪行为的一票否决。				
		B16 存 量 资 金 控 制 情况	B161 存 量 资 金 控 制 情况	2	考察存量资金的使用和控制情况	可 控	计 划 标准	1、结余结转资金按照财政规定执行，得1分，未按照规定执行的，扣1分；2、存量资金按照财政规定年限消化，得1分，未按照规定执行的，扣1分。（基	结余结转资金按照财政规定执行，存量资金控制并非简单“减少闲置”，而是围绕“生态保护优先”原则，实现“三不”目标：不闲置，避免资金长期趴在账上，确保与项目进度匹配；不挪用：存量资金严格限定用途（专款专用）；不浪费：通过动态调整，防止因项目变更导致资	可控	2	100%

一级 指 标	二级 指标	三级 指标	四级 指标	权 重	指标解释	标 杆 值	评价 标准	评分规则	评价过程	实际 完成 值	得 分	得分 率
								本支出中职工福利费、医疗保险可留用)	金沉淀,项目资金结余时及时申请退库。根据评分标准,该指标不扣分,得2分。			
B 部 门 管 理 (30分)	B2 内部制度管理(20分)	B21 项目管理制度	B211 项目管理制度健全性	2	考察作为部门主要职能,为社会提供公共产品与服务的项目管理制度是否建	健全	计划标准	项目管理制度健全、内容完整,得2分;制度有缺失或制度存在明显缺陷每项目扣0.5分,扣完为止;无制度不得分。	麦盖提县胡杨林场管理制度健全,内容完整,具体制度为《麦盖提县胡杨林场项目管理制度》经查阅分析,以上制度均无明显缺失缺陷。根据评分标准,该指标不扣分,得2分。	健全	2	100%

一级 指 标	二级 指标	三级 指标	四级 指标	权 重	指标解释	标 杆 值	评价 标准	评分规则	评价过程	实际 完成 值	得 分	得分 率
					立健全							
			B212 项 目 管 理 制 度 执 行 有 效 性	2	考 察 部 门 是 否 按 照 项 目 管 理 制 度 有 效 执 行	有 效	计 划 标 准	按照管理制度有效执行、管理记录清晰完整，得2分；未按制度执行或管理记录缺失每发现一项扣0.5分，扣完为止。	据访谈调研及部门提供的相关资料核实分析，部门项目严格按照管理制度有效执行、管理记录清晰完整。根据评分标准，该指标不扣分，得2分。	有效	2	100%
		B22 财 务	B221 财 务	2	考 察 部 门 是 否 建 立	健 全	计 划 标 准	建立了完善的财务管理制度，包	根据访谈调研及对《麦盖提县胡杨林场财务管理制度》等进行分	健全	2	100%

一级 指标	二级 指标	三级 指标	四级 指标	权重	指标解释	标杆 值	评价 标准	评分规则	评价过程	实际 完成 值	得分	得分 率
		管 理 制度	制 度 健 全 性		健全财务 管理制度。			括：1、资金使用 审核管理制度；2、 会计核算管理，得 2分；制度有缺失 或制度存在明显 缺陷每项扣0.5 分，扣完为止；无 制度不得分。	析，确认部门建立了完善的财务 管理制度，且以上制度无明显缺 失缺陷。根据评分标准，该指标 不扣分，得2分。			
			B222 财 务 制 度	2	考 察 日 常 财 务 处 理 中 财 务 制	有 效	计 划 标准	按照财务管理制 度有效执行，得2 分；执行过程中未	根据访谈调研及对部门日常财 务资料现场核查分析后，确认部 门严格按照财务管理制度有效	有效	2	100%

一级 指 标	二级 指标	三级 指标	四级 指标	权 重	指标解释	标 杆 值	评价 标准	评分规则	评价过程	实际 完成 值	得 分	得分 率
			执 行 有 效 性		度 执 行 有 效 性			按照制度执行每 项扣 0.5 分，扣完 为止。	执行各项财务相关工作。根据评 分标准，该指标不扣分，得 2 分。			
		B23 内 部 控 制 制 度	B231 内 部 控 制 制 度 健 全 性	2	考 察 内 部 控 制 制 度 的 健 全 性	健 全	计 划 标 准	按照财政部要求， 建立完善的内部 控制制度，得 2 分；制度不完整的 每缺失一项扣 0.5 分，扣完为止；制 度缺失不得分。	根据单位提供的《麦盖提县胡杨 林场预算绩效目标管理制度》， 《麦盖提县胡杨林场收支业务 管理制度》等制度文件核查分 析，部门内部控制制度完善。根 据评分标准，该指标不扣分，得 2 分。	健全	2	100%
			B232	1	考 察 部 门	有	计 划	按照内控管理制	根据访谈调研，实地核查部门各	有效	1	100%

一级 指标	二级 指标	三级 指标	四级 指标	权重	指标解释	标杆 值	评价 标准	评分规则	评价过程	实际 完成 值	得分	得分 率
			内部控制制度执行有效性		是否按照内部控制制度有效执行	效	标准	度有效执行，得1分；未按制度执行或管理记录缺失的，每项扣0.25分，扣完为止。	项工作流程及部门管理情况，确认部门内控管理制度有效执行。根据评分标准，该指标不扣分，得1分。			
		B24 资产管理制度	B241 资产管理制度健全	1	考察部门资产管理制度是否建立健全	健全	计划标准	建立完善的资产管理制度，包括：专人负责、验收入库、领用登记、资产盘点、清理报废	根据财政部《关于加强行政事业单位固定资产管理的通知》（财资〔2020〕97号）分析，部门已建立完善的《麦盖提县胡杨林场资产管理制度》。根据评分标准，	健全	1	100%

一级 指 标	二级 指标	三级 指标	四级 指标	权 重	指标解释	标 杆 值	评价 标准	评分规则	评价过程	实际 完成 值	得 分	得分 率
			性					等，得1分；制度缺失或制度存在明显缺陷每扣0.2分，扣完为止；无制度不得分。	该指标不扣分，得1分。			
			B242 固 定 资 产 利 用 率	2	考察部门 固定资产 是否得到 有效利用	≥ 95 %	计 划 标准	固定资产利用率大于或等于95%得满分；小于或等于85%，得0分；85%~95%之间的，用公式计算，得分	根据《麦盖提县胡杨林场资产清查工作报告》可知，截至2024年12月31日，麦盖提县胡杨林场固定资产原值487.38万元，净值347.41万元，主要包括通用设备、专用设备和办公设备等。	100%	2	100%

一级 指 标	二级 指标	三级 指标	四级 指标	权 重	指标解释	标 杆 值	评价 标准	评分规则	评价过程	实际 完成 值	得 分	得分 率
								=固定资产利用率*该指标分值，扣完为止。	2024 年麦盖提县胡杨林场对固定资产进行了盘点，从盘点结果看，上述资产保存完整，全部处于正常使用状态。评价小组现场抽查，未发现存在长期闲置的固定资产，固定资产利用率 100%。根据评分标准，该指标不扣分，得 1 分			
		B25 政 府 采 购	B251 政 府 采 购	2	考 察 部 门 政 府 采 购 制 度 执 行	有 效	计 划 标 准	按照政府采购管理制度有效执行，得 1 分,制度执行	部门各项采购内容严格按照政府采购目录执行，并根据《麦盖提县胡杨林场政府采购管理办	有效	2	100%

一级 指 标	二级 指标	三级 指标	四级 指标	权 重	指标解释	标 杆 值	评价 标准	评分规则	评价过程	实际 完成 值	得 分	得分 率
		制度	制 度 执 行 有 效 性		是否有效			存在明显不符情况的，每个扣 0.5 分，扣完为止。政府采购节约率 2% 以上，得 1 分，节约率不足 2%或超出采购预算价不得分。	法》有效执行采购程序，各项程序规范，根据查询地方政府采购信息统计管理系统可知，2024 年采购预算数为 1036.68 万元，通过竞争性磋商、单一来源、询价等采购方式全年采购总额为 1008.56 万元，节约成本 28.13 万元，节约率达 2.71%，体现了采购策略优化的成效。根据评分标准，该指标不扣分，得 2 分。			

一级 指 标	二级 指标	三级 指标	四级 指标	权 重	指标解释	标 杆 值	评价 标准	评分规则	评价过程	实际 完成 值	得 分	得分 率
		B26 预 算 绩 效 管 理 制 度	B261 预 算 绩 效 管 理 制 度 健 全 性	2	考 察 部 门 单 位 是 否 按 照 全 过 程 预 算 绩 效 管 理 的 要 求 制 定 了 预 算 绩 效 管 理 制 度	健 全	计 划 标 准	按照要求制定全 过程预算绩效管理 制度(事前绩效 评估、绩效目标管 理、绩效监控管 理、绩效评价管 理、绩效评价结果 应用)，缺少 1 项扣 0.5 分，扣完 为止。	根据《关于进一步加强自治区全 面实施预算绩效管理体系建设的 通知》新财预〔2021〕77 号文， 麦盖提县胡杨林场按照要求制 定了《麦盖提县胡杨林场预算绩 效目标管理制度》，制度内容完 整。根据评分标准，该指标不扣 分，得 2 分。	健全	2	100%

一级 指 标	二级 指标	三级 指标	四级 指标	权 重	指标解释	标 杆 值	评价 标准	评分规则	评价过程	实际 完成 值	得 分	得分 率
		B27 档 案 管 理 制 度	B271 档 案 管 理 制 度 执 行 有 效 性	1	考 察 部 门 档 案 管 理 制 度 执 行 是 否 有 效	有 效	计 划 标 准	按照档案管理制度有效执行，得1分；未按制度执行或存在明显不符情况的，每个扣0.5分，扣完为止。	评价组通过抽查 2024 年 1-6 月档案收集台账发现，巡护记录、病虫害防治报告等业务档案均在次月 5 日前完成移交，移交及时率达 100%，与制度中 “每月 5 日前完成上月档案移交” 的要求完全吻合。根据评分标准，该指标不扣分，得 1 分。	有效	1	100%
		B28 信 息 公 开	B281 信 息 公 开	1	考 察 部 门 信 息 公 开 制 度 执 行	有 效	计 划 标 准	信息公开内容完整、信息公开及时、公开信息真实	根据麦盖提县人民政府网信息公开核查分析，确认部门预算公开内容完整、信息公开及时，公	有效	1	100%

一级 指 标	二级 指标	三级 指标	四级 指标	权 重	指标解释	标 杆 值	评价 标准	评分规则	评价过程	实际 完成 值	得 分	得分 率
		制度	制 度 执 行 有 效 性		是否有效			有效，得 1 分；有 不符情况，每项扣 0.5 分，扣完为止。	开信息真实有效。根据评分标 准，该指标不扣分，得 1 分。			
C 部 门 绩 效 (5 0	C1 部 门 履 职 情 况(20 分)	C11 年 度 工 作 完 成 情况	C111 年 度 重 点 工 作 完 成 率	5	考察部门 年度重点 工作完成 情况	100 %	计 划 标准	完成率 100%的， 得 5 分；每未完成 1 项重点工作，扣 1 分，扣完为止。	麦盖提县胡杨林场围绕年度重 点工作部署，聚焦生态保护、资 源管理、民生保障等核心领域， 通过精准施策、闭环管理，实现 年度重点工作 100% 完成，各项 任务均达到预期目标，为胡杨林 生态系统保护与可持续发展奠	100%	5	100%

一级 指 标	二级 指标	三级 指标	四级 指标	权 重	指标解释	标 杆 值	评价 标准	评分规则	评价过程	实际 完成 值	得 分	得分 率
分)									定坚实基础。根据评分标准，该指标不扣分，得5分。			
			C112 年 度 计 划 完 成 率	5	考 察 部 门 年 度 计 划 工 作 完 成 情 况	100 %	计 划 标 准	完成率 100%的， 得 5 分；每未完成 1 项工作，扣 0.5 分，扣完为止。	麦盖提县胡杨林场年度计划涵盖生态保护、资源管理、民生保障等多个领域，通过科学部署、精准执行与严格把控，实现了年度计划完成率 100%，各项工作均按既定目标稳步推进并达成预期成效。根据评分标准，该指标不扣分，得5分。	100%	5	100%

一级 指 标	二级 指标	三级 指标	四级 指标	权 重	指标解释	标 杆 值	评价 标准	评分规则	评价过程	实际 完成 值	得 分	得分 率
			C113 年 度 绩 效 管理	5	考 察 当 年 度 绩 效 管 理 工 作 情 况	完 成	计 划 标准	完 成 绩 效 报 告 并 及 时 提 交 ， 得 5 分 ， 未 完 成 ， 不 得 分。	麦盖提县胡杨林场完成《麦盖提 县胡杨林场部门单位整体支出 绩效自评报告》并及时提交，评 价等级为“优”。根据评分标准， 该指标不扣分，得 5 分。	完 成	5	100%
		C12 年 度 考 核 情 况	C121 预 算 绩 效 管 理 工 作 考核	5	年 度 绩 效 考 核	100 分	计 划 标准	90 分 以 上 为 优 ， 得 5 分；80—90 分 为 良 ， 得 4 分 ， 70—80 分 为 中 ， 得 3 分；70 分 以 下 不 合 格 ， 得 0 分。	麦盖提县胡杨林场预算绩效管 理总分为 99.7 分，考核评级为 “优”。根据评分标准，该指标 不扣分，得 5 分。	99.7 分	5	100%

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	权重	指标解释	标杆值	评价标准	评分规则	评价过程	实际完成值	得分	得分率
	C2 部门产出(30分)	C21 数量指标	C211 沙漠植被覆盖率	6	考察沙漠植被覆盖率是否达到预期目标	100%	计划标准	达到目标值得满分,低于则每降低1%扣除 5%的权重分值,扣完为止	根据《麦盖提县胡杨林场 2024 年度工作总结》可知,沙漠植被覆盖率达到 100%,有效提高林木存活率,从而进一步加强防风固沙作用,控制土壤沙化,提升天然胡杨林的防风固沙、涵养水源功能,保障农牧业增产增收,改善人居环境。根据评分标准,该指标不扣分,得 6 分。	100%	6	100%
			C212 森林	6	考察森林火灾应急	100%	计划标准	达到目标值得满分,低于则每降低	根据《麦盖提县胡杨林场 2024 年度工作总结》可知,森林火灾	100%	6	100%

一级 指 标	二级 指标	三级 指标	四级 指标	权 重	指标解释	标 杆 值	评价 标准	评分规则	评价过程	实际 完成 值	得 分	得分 率
			火灾 应急 预案 完成 率		预 案 完 成 率 是 否 达 到 预 期 目 标			1%扣除 5%的权重 分值，扣完为止	应急预案完成率达到 100%，有效 提高麦盖提县胡杨林场森林防 火预防和控制森林火灾综合能 力，能有效地预防重大森林火灾 的发生，减少林火过火面积，保 护森林资源。根据评分标准，该 指标不扣分，得 6 分。			
			C213 环 保 达 标 率	6	考 察 环 保 达 标 率 是 否 达 到 预 期 目 标	100 %	计 划 标准	达到目标值得满 分,低于则每降低 1%扣除 5%的权重 分值，扣完为止	根据《麦盖提县胡杨林场 2024 年度工作总结》可知，环保达标 率达到 100%，推动农村环境整 治，群众生活环境不断改善。根	100%	6	100%

一级 指 标	二级 指标	三级 指标	四级 指标	权 重	指标解释	标 杆 值	评价 标准	评分规则	评价过程	实际 完成 值	得 分	得分 率
									据评分标准，该指标不扣分，得6分。			
			C214 居 民 冬 季 取 暖 覆 盖 率	6	考察居民 冬季取暖 覆盖率是 否达到预 期目标	100 %	计 划 标准	达到目标值得满 分,低于则每降低 1%扣除 5%的权重 分值，扣完为止	根据《麦盖提县胡杨林场 2024 年度工作总结》可知，居民冬季 取暖覆盖率达到 100%，有效保障 居民冬季正常供暖。根据评分标 准，该指标不扣分，得 6 分。	100%	6	100%
			C215 森 林 防 火	6	考察森林 防火安全 检查覆盖	100 %	计 划 标准	达到目标值得满 分,低于则每降低 1%扣除 5%的权重	根据《麦盖提县胡杨林场 2024 年度工作总结》可知，森林防火 安全检查覆盖率达到 100%，有效	100%	6	100%

一级 指 标	二级 指标	三级 指标	四级 指标	权 重	指标解释	标 杆 值	评价 标准	评分规则	评价过程	实际 完成 值	得 分	得分 率
			安 全 检 查 覆 盖 率		率 是 否 达 到 预 期 目 标			分值，扣完为止	提高了麦盖提县胡杨林场森林 防火预防和控制森林火灾综合 能力，能有效地预防重大森林火 灾的发生，减少林火过火面积， 保护森林资源。根据评分标准， 该指标不扣分，得6分。			
合计				100	—	—	—	—	—	—	98. 91	98.9 1%