陇县林业局文件

陇林字〔2026〕114号

陇县林业局
关于2023年陇州大地园林化效果提升项目绩效评价反馈问题的整改报告

县财政局:

为深入贯彻落实中央和省、市全面实施预算绩效管理的部署要求，加快财政支出进度，提高资金使用效益，根据陇县财政局《关于2025年度重点项目与部门整体支出绩效评价问题整改的通知》（陇财办绩〔2026〕6号）文件要求，我局就绩效评价报告过程中发现的问题进行分析梳理、全面整改。现将有关整改情况随文报送财政局。

一、反馈的问题

（一）绩效目标与指标设置不规范

项目绩效编报工作认识有偏差，存在“重项目实施、轻绩效前置谋划”思维，对质量指标不规范，对苗木质量缺乏相应的测算指标。

（二）制度与内控管理不完善

项目实施单位没有针对项目制定具体、可操作的项目管理办法，如项目的申报、项目的审核、项目采购、项目验收、项目结算等与项目管理相关的内容均存在缺失。

（三）长效运维管护机制缺失

项目侧重苗木栽植建设，后期管护体系不健全，管护责任主体未明确；抗旱、防冻、病虫害防治等季节性管护方案缺失；后期抚育管护资金无稳定保障，未建立管护成效考核机制。

二、整改措施及时限

（一）绩效目标与指标设置不规范

重新梳理完善本项目绩效目标及指标体系。对照财政绩效编制规范，结合项目实施方案细化总目标、年度分目标，按产出、效益、满意度三大维度补充量化细分指标，明确苗木成活率、绿化保存率、景观达标面积、群众满意度等硬性量化数值，所有指标均附项目设计、施工台账作为测算依据，确保指标可量化，建立项目经办、财务双人联合编报机制，从源头规范绩效文本编制。

（二）制度与内控管理不完善

通过本次绩效评价报告提出的制度与内控管理不完善问题，我们将及时进行整改，根据工程实际需要，制定可行的管理制度。

修订林业局项目绩效内控管理办法，明晰全流程管控职责；建立造林、财务股月度联合核查制度；统一项目档案归档标准，专人管理台账；落实季度绩效资金自查，建立问题整改台账闭环管理。

（三）长效运维管护机制缺失

根据本次绩效评价报告检查提出的问题，在以后工程实施中，我局将积极吸取经验，紧抓工程实施后的质量监管，划分片区管护责任人，落实专人常态化抚育；统筹年度管护专项资金，保障抗旱保苗等物资需求；编制四季绿化管护专项方案；建立苗木保存率考核机制，压实管护责任。保证项目绩效目标编制的规范性和及时性。

三、成效

对于整改报告所提到的问题，我局进行了认真、全面的分析和研判，分别制定了相应的管理措施和制度。我们将以这次整改为契机，全面提升陇州大地园林化建设和县域景观化建设成果，继续加强对工程资金的使用和管理规范，加强资料的收集整理，落实林业局主体责任，科学推进我县国土绿化美化工作，让“和美陇县”名片更加靓丽。

陇县林业局

2026年8月12日



陇县林业局
长效运维管护机制管理办法

针对本次绩效评价指出长效运维管护机制缺失问题，结合我县局属各林场属地管理职能，制定本长效运维管护机制，全面巩固陇州大地园林化等绿化项目建设成果。

今后项目竣工后，按照就近管辖原则，将项目管护任务划分至我局属各单位，由对应各单位全面承担属地后期管护工作，明确场长第一责任、管护人员包片责任。严格落实四季管护举措，常态化开展修剪除草、抗旱保苗、病虫防治、防冻防护等作业；局统一统筹年度管护专项资金，按需向各林场配发管护物资，保障管护工作常态化开展。同时建立季度考核机制，以苗木保存率、管护台账、现场景观成效为核心指标对各林场进行考评，考核结果与年度工作考核挂钩，切实压实管护责任，彻底解决重建设、轻管护问题，稳固项目绿化成果。

陇县林业局

2023年8月24日

陇县林业局项目内控管理办法

为整改2023年陇州大地园林华效果提升项目绩效评价报告指出的制度与内控管理不完善问题，规范全局林业项目全流程管理，强化项目申报、审核、采购、验收、资金结算、绩效管控及档案管理，特制定本管理办法。

1.实行多级审核审批机制

所有林业项目从立项申报、实施方案编制、绩效目标填报开始，执行经办人初审、造林股负责人复核、财务股合规审核、分管领导终审四级审批流程。财务股提前介入绩效指标审核，杜绝重施工、轻绩效问题，无审核签字不得上报及实施项目。

2.建立造林股+财务股月度联合核查制度

每月开展项目现场核查，对工程进度、施工质量、苗木验收、资金使用同步核查，留存核查记录表、现场影像资料，发现问题即时登记、限期整改。

3.规范采购、验收及资金结算管控

项目招投标、询价采购资料双人留存归档；竣工验收组建多部门联合验收小组，全员签字确认验收结果；资金结算必须配齐合同、验收台账、工程量资料、绩效佐证材料，资料不全不予拨付资金。

4.落实季度绩效资金自查闭环管理

每季度开展项目资金使用与绩效完成情况自查，建立问

题整改台账，明确整改时限、责任人，完成一项销号一项，实现问题闭环处置。

5. 统一项目档案归档标准

实行“一项目一档”，设置专职档案管理人员，对立项、施工、验收、绩效、整改资料分类归集，规范档案存放、借阅登记，确保资料完整可追溯。

6. 压实岗位责任考核

明确造林股业务管理责任、财务股资金及绩效审核责任，将制度执行情况纳入年度工作考核，倒逼内控流程落地见效。

陇县林业局

2026年8月20日

绩效目标申报表

2023年度

项目名称	2023年陇州大地园林化效果提升项目	项目负责人及电话	杨建斌 0917-4601152
主管部门	陇县林业局	实施单位	陇县林业局
资金情况（万元）	年度资金总额：	81.0889万元	
	其中：财政拨款	81.0779万元	
	其他资金	81.0779万元	

总体目标	年度目标
	2023年县级机关义务植树36亩，资金尾款72179.00元；东风镇下凉泉村绿化改造提升工程面积450平方米，栽植苗木14050株，资金58500.00元；胶东卫矛栽植数量15000株，资金40100.00元；高速路出入口、关山快速干线、344国道、滨河森林公园等管护面积1200余亩，资金440000.00元；草花繁育13万株，资金200000.00元。合计金额81.0779万元。

绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值
	产出指标	数量指标	县级机关义务植树面积	36亩
			东风镇下凉泉村绿化改造提升面积	450平方米
			胶东卫矛栽植数量	1.5万株
			高速路出入口、关山快速干线等管护面积	1200余亩
			草花繁育数量	13万株
		质量指标	项目（工程）验收合格率	100%
		时效指标	工程按工期完成及时率	100%
		成本指标	工程总金额	81.0779万元
			其中：县级机关义务植树尾款	72179.00元
			东风镇下凉泉村绿化改造提升工程资金	58500.00元
			胶东卫矛栽植费用	40100.00元
			高速路出入口、关山快速干线、344国道、滨河森林公园等管护费	440000.00元
			草花繁育费用	200000.00元
	效益指标	经济效益指标	农民工收入	100元/人/天
	满意度指标	服务对象满意度指标	人民群众满意率	95%