

# 2022年黄河内蒙古段十大孔兑西柳沟综合治理工程经费项目绩效评价报告

## 一、基本情况

鄂尔多斯市2022年度安排黄河内蒙古段十大孔兑西柳沟综合治理工程经费16000万元，下达至鄂尔多斯市水利局40万元，鄂尔多斯市水利事业发展中心942万元，东胜区60万元，达拉特旗11008万元，杭锦旗3950万元。

项目主要建设内容为实施3条小流域水土保持综合治理，新建淤地坝31座，对罕台川、西柳沟、黑赖沟、布尔嘎斯太沟等4条孔兑入黄口进行提升改造；建立监测体系，建设7处入黄风沙监测点、12处生态效益监测点；沙棘生态减沙工程实施面积1.14万亩，聘请中国水利水电科学研究院和清华大学帮助分析研究入黄泥沙量和输沙规律。通过小流域治理、新建淤地坝，构建十大孔兑水土保持综合防治体系与防沙治沙体系，对入黄口实施河道疏浚，清理入河口淤积泥沙，提升两岸防洪标准，控制主槽摆动范围，建设入黄风沙、生态效益监测体系。十大孔兑入黄泥沙明显减少，水土流失治理度提高到35.1%；泥沙监测能力大幅提升，入黄口风沙监测点全部建成，监测体系基本形成；重点小流域治理扎实推进，淤地坝体系持续完善，主要河道安全畅通运行。

经查阅项目明细账以及凭证等相关资料，截至2023年5月31日，黄河内蒙古段十大孔兑西柳沟综合治理工程经费实际到

位资金 16000 万元，实际支出资金为 1252.88 万元，预算执行率为 7.83%，大部分项目未按照工程建设进度合理安排资金支出，工程进度款支付比例过低，导致大量财政资金滞留，预算执行率较低。

## 二、绩效评价工作开展情况

鄂尔多斯市财政局委托北京金凯伟业咨询有限公司对鄂尔多斯市 2022 年度黄河内蒙古段十大孔兑西柳沟综合治理工程经费开展绩效评价工作，本次绩效评价工作按照科学公正、统筹兼顾、激励约束、公开透明等评价原则，采用成本效益分析法、比较法、因素分析法、公众评判法等评价方法开展。

本次绩效评价对象为鄂尔多斯市 2022 年度黄河内蒙古段十大孔兑西柳沟综合治理工程经费共计 16000 万元，绩效评价时间范围为 2022 年 1 月 1 日—2023 年 5 月 31 日。此次绩效评价工作共抽查 8 个项目，涉及黄河内蒙古段十大孔兑西柳沟综合治理工程经费 14873 万元，抽查资金占比达到 92.96%；覆盖 1 个行业部门及 2 个旗区，为鄂尔多斯市水利事业发展中心、杭锦旗、达拉特旗。

绩效评价工作过程分为四个阶段，一是前期准备阶段，包括工作启动、成立评价工作组、业务科室对接、收集前期资料、制定绩效评价工作方案及指标体系、绩效评价工作方案及指标体系审核与修改等；二是组织实施阶段，包括现场评价调研、整理分析、核实有关情况、形成初步结论、问卷调查等；三是

评价分析阶段，包括汇总整理绩效评价工作底稿、实施评价指标分析、满意度调查分析、形成绩效评价问题清单、形成绩效评价结果等；四是沟通反馈，包括撰写、审核并修改完善、报送绩效评价报告等。

### 三、综合评价情况及评价结论

该项目绩效评价综合评分 89.71 分，评级为“良”。

1. 决策方面，该指标分值 14 分，评价得分 12.57 分。项目立项方面、资金投入方面情况较好，但在绩效目标设定方面存在问题。

2. 过程方面，该指标分值 26 分，评价得分 21.50 分。组织实施方面，各地区情况较好；资金管理方面，资金到位率为 100%，资金使用较为规范，但预算执行率较低；项目管理方面，项目实施方案编制的内容要素较为齐全，各项目初步设计编制、审批流程基本符合相关要求，档案管理较为规范，但项目建设管理过程中存在问题；监督检查方面，项目调度监督情况较好，但绩效运行监控开展情况一般。

3. 产出方面，该指标分值 30 分，评价得分 26.77 分。通过分析项目实际建设进度、建设内容及比例，部分项目产出数量、产出时效未能达到预期。各项目产出质量、产出成本完成情况较好。

4. 效益方面，该指标分值 30 分，评价得分 28.87 分。从项目综合实施情况分析，项目的实施具有积极的、可持续的影响，

但由于部分项目实施进度滞后，对项目整体发挥应有的社会效益及生态效益有所影响。

#### **四、主要经验及做法、存在的问题及原因分析**

##### **(一) 主要经验及做法**

一是简化前期工作程序，加快前期工作进程；二是严格执行项目管理制度；三是工程建设领域项目信息公开，强化民主监督和管理。

##### **(二) 存在问题及原因分析**

本次绩效评价发现项目存在如下问题：一是绩效管理工作不到位，存在绩效目标申报表、绩效运行监控表编制不规范的问题；二是合同签订不规范，内容不严谨，三是前期工作落实不到位；四是部分项目实施进度滞后；五是大部分项目未按照工程建设进度合理安排资金支出，工程进度款支付比例过低，导致大量财政资金滞留，预算执行率较低。

#### **五、有关建议**

本次绩效评价给出相关建议：一是加强预算绩效管理意识，包括强化绩效目标管理、做好绩效运行监控；二是规范合同管理，严谨签署合同协议；三是注重落实项目前期工作，强化责任落实；四是加强项目执行情况监管，加快项目实施进度；五是合理调度资金，提高预算执行率。