

# 2023 年度阿城区黑土区侵蚀沟治理项目绩效评价报告

## 一、项目基本情况

2023 年 7 月 3 日哈尔滨市财政局《关于下达 2023 年度第二批新增地方政府一般债券资金（水利项目）的通知》（哈财指债农〔2023〕32 号），下达了阿城区 2023 年黑土区侵蚀沟治理工程一般债券资金 1,586 万元，完成侵蚀沟治理 146 条。哈尔滨市阿城区黑土区侵蚀沟治理项目位于哈尔滨市阿城区境内。治理工程涉及杨树、双丰、阿什河、舍利、亚沟、料甸、小岭、松峰山镇等 8 个镇街。

## 二、自评价工作开展情况

### （一）绩效评价目的、对象和范围。

#### 1、绩效评价目的

（1）强化项目资金监督管理：绩效评价能够确保项目资金使用的安全性、规范性和有效性，旨在提高财政资金的使用绩效。

（2）提高资金管理使用效率：通过对侵蚀沟治理项目的绩效评价，可以确保资金的合理使用，避免浪费和挪用，从而提高资金的使用效率。

（3）促进绩效目标实现：侵蚀沟治理项目的绩效目标通常是治理侵蚀沟数量、治理水土流失面积等具体指标。绩效评价能够对这些指标进行量化评估，确保项目绩效目标的实现。

## 2、绩效评价对象和范围。

评价对象为 2023 年阿城区侵蚀沟治理工程政府一般债券资金的绩效目标情况。本项目下达政府一般债券资金 1,586 万元用于 146 条侵蚀沟治理。评估资金使用的安全性、规范性和有效性，确保资金能够按照计划用于侵蚀沟的治理工作。

### （二）评价人员组成。

评价人员组成如下：

#### 1、项目负责单位

所在单位：哈尔滨市阿城区水利工程建设管理处，全面负责项目的绩效评价工作，包括制定评价方案、组织评价团队、监督评价过程、审核评价报告等。

#### 2、财务评价

哈尔滨市阿城区水务局负责财务方面的具体工作。评价人员组成涵盖了财务、技术，确保评价的全面性和专业性。各评价人员根据自身专业背景和所在单位的优势，承担不同的评价任务，共同推动项目的绩效评价工作。同时，项目负责人作为核心成员，负责全面协调和监督评价过程，确保评价工作的顺利进行。

### （三）绩效评价工作过程。

#### 1、前期准备

确定评价的具体目标，如资金使用情况、项目执行效果、项目产出与效益等。收集与项目相关的各类资料，如项目计划书、合同、施工图纸、施工记录、财务报表等。基于评价



目标，制定详细的评价方案，明确评价方法、指标体系和评价标准。根据项目特点和评价需求，组建由财务、技术、组成的评价团队。

2、组织实施。自评工作小组，深入项目现场，通过查阅资料、走访沟通形式，积极开展项目实施情况调研，全面了解、掌握项目实施情况及成效情况。

3、分析评价。在了解掌握第一手资料后，对照预算批复时确定的绩效指标，根据债券资金实际使用情况等，逐项进行对比分析，并综合评价，填写得分分值。

4、撰写评价报告。主管项目负责人主要负责评价报告撰写、各项指标数据填报等工作，财务人员主要负责项目资金使用情况填报工作。在全部完成自评报告撰写和绩效自评表填写后，提交绩效自评工作小组组长审批同意后上报。

### 三、评价结论及分析

#### （一）综合评价结论。

前期准备充分、组织合理。

#### （二）非现场评价情况分析。

资料齐全、完整。

#### （三）现场评价情况分析。

实体工程全部完成，共治理侵蚀沟 146 条。

### 四、评价指标分析

#### （一）项目决策情况。

侵蚀沟治理项目的主要目标是改善水土流失状况，保护土壤和水资源，提高农田生产力和生态环境质量。这一目标

在项目立项之初即已明确，为后续决策提供了清晰的方向。项目设定了具体的治理目标，如治理侵蚀沟的数量、治理水土流失的面积等，这些指标都进行了量化，便于衡量项目进展和成效。

在决策过程中，项目团队进行了充分的前期调研和规划，考虑了不同地区的自然条件和侵蚀沟类型，制定了科学合理的治理方案。项目采用了多种技术手段进行治理，如植被恢复和加固、沟道加固和修复等，这些技术都是经过科学论证和试验验证的。对项目区内侵蚀沟进行水土保持综合治理，能在较短的时期内，使项目区内生态和农业生产条件得到明显的改善，从而促进社会经济的可持续发展。因此，项目实施具有必要性。

#### 1. 资金投入情况。

全年预算数为 1,586 万元万元，全年执行数为 200 万元，预算执行率为 12.6%。

#### 2. 资金管理情况。

项目资金分配科学、下达及时、拨付合规、使用规范、执行准确、预算绩效管理良好、支出责任履行到位。

### （二）项目过程情况。

严格按照水利工程建设相关规定与程序组织项目实施，项目资金审核符合流程，会计核算规范，严格按照相关资金管理辦法进行财务处理，确保资金使用的安全、合理。

### （三）项目产出情况。

#### 1. 产出指标



(1) 数量指标。

侵蚀沟治理数量：146 条。

(2) 质量指标。

1) 工程竣工验收合格率：100%。

2) 预算编制到项目率：100%。

(3) 时效指标。

(四) 项目效益情况。

1. 效益指标

(1) 经济效益。增加粮食生产能力 50.2 万公斤。

(2) 社会效益。建成黑土地侵蚀沟治理项目，治理区水土流失得到有效控制，保障粮食安全和生态安全能力得到提高。

(3) 生态效益。增加年蓄水能力 4.8 万立方米，增加年保土能力 3.2 万吨。

(4) 可持续影响。按照项目实施进度和工程建设内容，所有项目全部建成后，项目功能作用有效发挥，服务社会能力持续增强。

(五) 项目服务对象满意度情况。

项目全部建成后相关服务对象满意度 100%。

## 五、2023 年政策重点绩效评价“回头看”情况

(一) 与 2023 年政策重点绩效评价结论对比分析不涉及。

(二) 2023 年政策重点绩效评价结果应用情况。不涉及。

## 六、评价结果应用意见

### （一）政策调整和预算安排方面

1. 政策调整意见：优化；
2. 预算安排意见：减少。

### （二）项目管理方面

基层单位项目管理人员匮乏，建设增加编制，充实项目管理人员力量。

### （三）绩效管理方面

优化评价指标，例如增加粮食生产能力、增加年蓄水能力、增加年保土能力这3项指标，难以获取和精准量化，又难以体现出对预算执行的引导约束和控制作用，建议取消。

哈尔滨市阿城区水务局

2024年5月31日







## 阿城区黑土区侵蚀沟治理（2023年度）项目绩效自评表

（2023年度）

资金（项目）名称		哈尔滨市阿城区黑土区侵蚀沟治理项目							
省级主管部门		省水利厅		资金使用单位		哈尔滨市阿城区水务局			
资金投入情况 (万元)		全年预算数 (A)	全年执行数 (B)		预算执行率 (B/A×100%)	得分 (10分)			
	年度资金总额:	1586	200		13%	3			
	其中: 省级财政资金								
	债券资金	1586	200						
其他资金									
资金管理情况 (10分)		得分	得分依据		失分原因和改进措施				
	分配科学性 (1分)	1	分配科学		无				
	下达及时性 (1分)	1	下达及时		无				
	拨付合规性 (2分)	2	拨付合规		无				
	使用规范性 (2分)	2	使用规范		无				
	执行准确性 (1分)	1	执行准确		无				
	预算绩效管理情况 (2分)	2	预算绩效管理良好		无				
支出责任履行情况 (1分)	1	支出责任履行到位		无					
总体目标完成情况	总体目标			全年实际完成情况					
	完成黑土地侵蚀沟治理等相关工作，项目功能有效发挥，治理区水土流失得到有效控制，保障粮食安全和生态安全能力得到提高。			完成黑土地侵蚀沟治理等相关工作，项目功能有效发挥，治理区水土流失得到有效控制，保障粮食安全和生态安全能力得到提高。					
绩效指标 (40分)	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	设置分值	全年实际完成值	自评得分	未完成原因和改进措施	
	产出指标 (40分)	数量指标	治理侵蚀沟数量 (条)	146	15	146	15		
			工程质量验收合格率	100%	5	100%	4	正在等待验收	
		质量指标	预算编制到项目率	100%	10	100%	10		
			时效指标	三季度预算资金累计支出率	≥10%	5	0%	0	财政评审报告未完成，经招标控制价评审，资金结
			全年预算资金支出率	100%	5	13.00%	3	财政评审报告未完成，经招标控制价评审，资金结	
		经济效益指标	增加粮食生产能力 (万公斤)	56.68	6	56.68	6		
	效益指标 (30分)	社会效益指标	建成黑土地侵蚀沟治理项目，治理区水土流失得到有效控制，保障粮食安全和生态安全能力得到提高。	是/否	6	是	6		
			生态效益指标	增加年蓄水能力 (万立方米)	4.8	6	4.8	6	
			增加年保土能力 (万吨)	3.2	6	3.2	6		
		可持续影响指标	按照项目实施进度和工程建设内容，所有项目全部建成后，项目功能作用有效发挥，服务社会能力持续增强。	是/否	6	是	6		
	满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	受益群众满意度	≥90%	10	100%	10		
			.....						
	<b>总分</b>				100分	<b>总得分</b>	85分		
	说明		无						

注：1. 资金使用单位按项目绩效目标填报，主管部门汇总时按区域绩效目标填报。  
 2. 其他资金包括与省级财政资金、地方财政资金共同投入到同一项目的自有资金、社会资金，以及以前年度的结转结余资金等。  
 3. 全年执行数是指按照国库集中支付制度要求所形成的实际支出。