

# 2020 台山市“万亩海堤达标加固工程”项目 绩效评价报告

广东省公共事务与社会治理研究会

二零二一年八月

## 目 录

一、项目概况.....	3
(一) 项目基本情况.....	3
(二) 项目资金情况.....	4
二、项目绩效情况.....	5
(一) 绩效目标及指标.....	5
(二) 绩效目标完成情况.....	6
三、项目存在的问题.....	6
(一) 指标设置细化程度不足.....	6
(二) 部分指标内容不明确.....	6
四、改进意见或措施.....	7
(一) 规范绩效指标设置.....	7
(二) 明确指标相关内.....	7
五、综合评价情况及评价结论.....	7

附表 1 项目绩效评价小组意见表

## 一、项目概况

### (一) 项目基本情况

本项目共包含四项工程：

1. 北陡围海堤达标加固工程。北陡围海堤达标加固工程是台山市列入《广东省海堤加固达标工程规划(2011-2015年)》的1-5万亩海堤项目之一，位于西南端镇海湾右侧，南起达石咀，北至沙湾塘，堤防全长12.3km，保护耕地2.15万亩，人口1.95万人。海堤设计防潮标准20年一遇，设计挡潮水位3.02m（珠基），海堤工程级别为4级。2013年9月2日，江门市发展和改革局以《关于台山市北陡围达标加固工程初步设计的批复》（江发改农经〔2013〕666号）文批复立项。工程主要建设内容包括：加固堤防12.3公里，重建排水闸8座、生产闸18座、交通桥1座，新建穿堤排水闸2座、穿堤旱闸1座。

2. 赤溪围海堤达标加固工程。赤溪围海堤达标加固工程是台山市列入《广东省海堤加固达标工程规划(2011-2015年)》的1-5万亩海堤项目之一。海堤位于台山市赤溪镇内东部，南海崖门口的西面，南起东碉楼，北至屈头山，堤防全长5.5km，保护耕地1.25万亩，人口1.05万人；设计防潮标准20年一遇，设计挡潮水位2.70m（珠基），海堤工程级别为4级。2014年6月6日，江门市发展和改革局以《关于台山市赤溪围达标加固工程初步设计的批复》（江发改农

经〔2014〕414号)批复立项。工程主要建设内容：加固堤防 5.5km，重建或新建穿堤排水闸 6 座。

3. 老李围海堤达标加固工程。台山市老李围海堤位于台山市西南部的深井镇境内，濒临镇海湾，毗邻恩平市横陂镇、开平市赤水湾，堤防总长 12.55 公里。

4. 都斛堤围除险加固工程。都斛堤围位于粤西南沿海的台山市都斛镇境内，是抵抗台风暴潮侵袭，阻挡海潮和海啸的拦海堤围。海堤南起于都斛镇第一角围，沿黄茅海岸向北延伸，北至黄泥河右岸，沿黄泥河右岸向上游至西部沿海高速公路止，总长 9.382km。

## (二) 项目资金情况

本项目资金共包含四方面：

1、北陡围海堤达标加固工程批复总投资 7,148.92 万元。工程资源来源为中央补助 2,027.00 万元，省级补助 2,526 万元，剩余由地方自筹解决。

2、赤溪围海堤达标加固工程批复概算投资 3,598.06 万元，资金来源为中央计划补助 1,170.00 万元、省级补助 1,244.00 万元、剩余资金全由地方配套解决。

3、老李围海堤达标加固工程，江门市发展和改革局以江发改农经〔2013〕667 号文批复立项，总投资 7,439.08 万元。其中：中央补助资金 2,046.00 万元，省级补助资金 2,558.00 万元，地方配套资金 2,835.08 万元。

4、都斛堤围除险加固工程核定概算总投资为 4,322.7 万元，其中省水利建设资金按 220 万元/公里补助，共计 2,064.00 万元，其余由地方自筹解决。

本项目 2020 年本级安排预算 427 万元，年中无调整，实际预算 427 万元，实际支出 427 万元，预算执行率 100%。

本项目资金支出情况如下表所示：

表一 资金支出情况表

序号	具体支出内容	金额（万元）
1	北陡围海堤达标加固工程占地补偿费	9.13
2	北陡围海堤达标加固工程结算款	50
3	赤溪围海堤达标加固工程进度款	232.42
4	赤溪围海堤达标加固工程青苗补偿款	11.66
5	赤溪围海堤达标加固工程管理费	1.67
6	老李围海堤达标加固工程搬迁补偿费	39.2
7	都斛堤围除险加固工程第二标段结算款	82.92
合计		427

## 二、项目绩效情况

### （一）绩效目标及指标

绩效目标为：完成台州市万亩海堤达标加固工程。

绩效指标包括：完成堤围加固长度 39.732km、工程验收

质量要求合格、年度资金支出率 100%、保护耕地面积 11.65 万亩、捍卫人口 9.4 万人、落实管理长效机制、群众满意度  $\geq 90\%$ 。

## （二）绩效目标完成情况

根据自评材料，绩效目标已全部完成，具体包括：完成堤围加固长度 39.732km、工程验收质量要求合格、年度资金支出率 100%、保护耕地面积 11.65 万亩、捍卫人口 9.4 万人、落实管理长效机制、群众满意度  $\geq 90\%$ 。

## 三、项目存在问题

### （一）指标设置细化程度不足

总体而言，指标的设置过于笼统，数量不足，年度工作目标被直接用于绩效评估指标，未设置更加细化的指标，难以多维度、全方位地反映项目绩效情况。如在衡量项目产出时，仅有“完成堤围加固长度”一项三级指标，而该项目的工作目标不仅仅是加固海堤，还有排水闸、生产闸、交通桥等设施的修建和拆除，缺乏相应的指标设置，无法完整反映相关工作的完成情况。

### （二）部分指标内容不明确

“可持续影响”指标用以衡量项目对生态环境的直接或间接影响，而管理长效机制的落实与否，无法反映环境的受影响程度。同时，管理长效机制具体指哪些内容无法从自评材料中得知。

#### 四、改进意见或措施

##### （一）规范绩效指标设置

项目部门应根据项目的实际产出，针对排水闸、生产闸、交通桥等设施的建设和拆除，增设相应的产出指标。规范设置时效指标，由于四个加固海堤项目预期建设时间长短不一，且建设标准不一致，应分别设置指标评估每个项目完成的及时率。海堤加固工程对自然环境影响较大，在效益指标的設置上，可以参考《广东省财政预算绩效指标库》，使用三级指标“环保评估”来衡量项目产生的生态效益，评分标准为“通过环评并取得环评意见表或环评评估书的满分，未取得意见表或评估书的不得分”。数量指标与质量指标应设置明确计算方法的量化指标，客观准确地反映绩效产出结果。

##### （二）明确指标相关内容

“可持续影响”指标可以设置衡量项目对生态环境的直接或间接影响的量化指标，以反映环境的受影响程度。同时，管理长效机制具体通常指落实人员、财政、制度等内容，需将管理长效机制表述清楚。

#### 五、综合评价情况及评价结论

通过本次绩效评价，本项目绩效评价等级为优，绩效评价专家小组评分表详见附表 1。

附表 1:

项目绩效评价小组意见表

单位名称		台山市水利工程建设管理中心		项目名称		台山市北陡围海堤达标加固工程	
一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标说明		评分标准	专家评分
项目立项 (15分)	绩效目标 (5分)	绩效目标合理性	5	评价要点: ①是否符合国家相关法律法规、国民经济发展规划和市政府决策; ②是否与项目实施单位或委托单位职责密切相关; ③项目是否为促进事业发展所必需; ④项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平。		目标明确(5分),基本明确(3分),不明确(0分)	5
	绩效指标 (5分)	绩效指标明确性	5	评价要点: ①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标; ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现; ③是否与项目年度任务数或计划数相对应; ④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。		全面细化量化指标(5分),主要目标细化量化(3分),无量化指标(0分)	3(指标细化量化不足)
	资金预算 (5分)	预算编制准确性	5	评价要点: ①评价年度内项目预算是否有调整; ②项目预算有调整的,是否履行了相关手续; ③项目预算调整金额及原因分析。		预算没有调整(5分),有调整,有相关手续并说明了原因(3分),预算有调整,但没有相关手续,或原因不合理(0-2分)	5
项目管理 (35分)	财务管理 (18分)	财务制度健全性	2	评价要点: ①是否已制定或具有相应的项目资金管理办法; ②项目资金管理办法是否符合相关财务会计制度的规定。		制订专项资金管理办法(2分),具有相关资金管理办法(1分),无管理办法(0分)	2
		资金使用合规性	8	评价要点: ①是否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; ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续; ③项目的重大开支是否经过评估认证; ④是否符合项目预算批复或合同规定的用途; ⑤是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。		资金使用完全合规(8分),基本合规(5分),不合规(0分)。其中: <b>虚列(套取)扣5-8分;支出依据不合规扣2分;截留、挤占、挪用扣4-8分;超预算范围开支扣3-8分。</b>	8
	预算支出完成	5	评价要点: ①项目实际支出规模是否与项目预算资金相符,以预算支出完成率为主要考核指标;		预算支出完成率 $\geq$ 95%得5分,每下降10%(含10%),扣1分,	5	

		率		<p>预算支出完成率=(年终执行数/(年初预算数±年中预算调整数))×100%。</p> <p>年终执行数:项目(用款)单位实际已完成的资金支出数,不含转拨资金数。</p> <p>年中预算调整数:指经批准的预算调整数,不含指标分解数。</p> <p>②项目资金结余情况及原因分析。</p>	扣完5分为止。其中: <b>预算支出完成率在20%(不含20%)以下的,扣20分。</b>	
		财务监控有效性	3	<p>评价要点:</p> <p>①是否已制定或具有相应的监控机制;</p> <p>②是否采取了相应的财务检查等必要的监控措施或手段。</p>	财务监控措施有效(3分),基本有效(2分),无效(0分)	2(未提供监控措施)
		管理制度健全性	4	<p>评价要点:</p> <p>①是否已制定或具有相应的业务管理制度;</p> <p>②业务管理制度是否合法、合规、完整。</p>	项目管理制度健全(4分),基本健全(2分),不健全(0分)	4
	业务管理(17分)	组织实施合规性	8	<p>评价要点:</p> <p>①是否遵守相关法律法规和业务管理规定;</p> <p>②项目调整手续是否完备;</p> <p>③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档;</p> <p>④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位;</p> <p>⑤是否按规定执行了政府采购、招投标、投资评审、法人负责制、合同管理、质量监理等各项制度。</p>	完全按制度执行(8分)基本执行(5分),未执行(0分)。其中: <b>发生较大等级以上生产安全事故的,扣17分。</b>	8
		项目质量可控性	5	<p>评价要点:</p> <p>①是否已制定或具有相应的项目质量要求或标准;</p> <p>②是否采取了相应的项目质量检查、验收等必需的控制措施或手段。</p>	质量监控措施全面到位(5分),基本到位(3分),不到位(0分)	5
项目绩效(50分)	项目产出(25分)	实际完成数	10	<p>实际完成率=(实际产出数/计划产出数)×100%。</p> <p>实际产出数:一定时期(本年度或项目期)内项目实际产出的产品或提供的服务数量。</p> <p>计划产出数:项目绩效目标确定的在一定时期(本年度或项目期)内计划产出的产品或提供的服务数量。</p>	该项得分按照完成及时率乘以10分计算。	10
		质量达标数	10	<p>质量达标率=(质量达标产出数/实际产出数)×100%。</p> <p>质量达标产出数:一定时期(本年度或项目期)内实际达到既定质量标准的产品或服务数量。</p> <p>既定质量标准是指项目实施单位设立绩效目标时依据计划标准、行业标准、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值。</p>	该项得分按照质量达标率乘以10分计算。	10
		完成及时性	5	<p>完成及时率=[(计划完成时间-实际完成时间)/计划完成时间]×100%。</p> <p>实际完成时间:项目实施单位完成该项目实际所耗</p>	该项得分按照完成及时率乘以5分计算。	5

			用的时间。 计划完成时间：按照项目实施计划或相关规定完成该项目所需的时间。		
项目 效益 (25 分)	经济效益	5	成本节约率=[(计划成本-实际成本)/计划成本]×100%。 实际成本：项目实施单位如期、保质、保量完成既定工作目标实际所耗费的支出。 计划成本：项目实施单位为完成工作目标计划安排的支出，一般以项目预算为参考。	该项得分按照实际完成率乘以5分计算。	5
	社会效益	5	项目对国民经济和区域经济发展所带来的直接、间接效益，可根据项目特点自行设计个性指标量化反映。	该项得分按照实际完成率乘以5分计算，或根据实际情况考虑。	4（佐证不充分）
	生态效益	5	项目实施对社会发展、环境保护、劳动就业等的影响，可根据项目特点自行设计个性指标量化反映。		3（体现不明显）
	可持续影响	5	项目实施对生态环境所带来的直接或间接影响情况。		3（体现不明显）
	社会公众或服务对象满意度	5	社会公众或服务对象是指因该项目实施而受到影响的部门（单位）、群体或个人，一般采用问卷调查的方式。	满意度90%的（5分），≥80%（4分），≥70%（3分），≥60%（2分），≥50%（1分），低于50%或出现上访、涉诉问题（0分）。	5
<b>评价等级</b>	优			<b>评价得分</b>	92
注：绩效评价等级分为优、良、中、低、差五个等级，其中90分及以上为优，80~90分为良，70~80分为中，60~70分为低，60分以下为差。					