



汕尾市水务工程事务中心

汕尾市新区红草园区排洪治涝二期工程

支出绩效运行监控报告

被评项目：汕尾市新区红草园区排洪治涝二期工程

评价机构：北京零点市场调查有限公司

评价时间：2020 年 12 月



目 录

一、前言	1
二、项目基本情况	2
三、绩效监控实施过程	2
(一) 绩效监控实施流程	2
(二) 绩效监控依据	3
(三) 绩效监控团队配置	3
四、项目执行情况	3
(一) 项目资金情况	3
(二) 项目管理情况	5
(三) 财务管理情况	5
五、绩效完成情况	6
(一) 绩效目标设置情况	6
(二) 绩效目标完成情况	6
六、监控结论	7
七、存在问题	8
八、12 月趋势分析及相关建议	8
(一) 12 月趋势分析	8
(二) 相关建议	9

汕尾市水务工程事务中心汕尾市新区红草园区排洪治涝二期工程支出绩效运行监控报告

一、前言

北京零点市场调查有限公司受汕尾市财政局的委托，对汕尾市水务工程事务中心汕尾市新区红草园区排洪治涝二期工程实行了支出绩效运行监控。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）、《广东省委 省政府印发<关于全面实施预算绩效管理的若干意见>的通知》（粤发〔2019〕5号）、《中共汕尾市委 汕尾市人民政府印发<关于全面实施预算绩效管理的实施意见>的通知》（汕尾委字〔2020〕12号）等文件要求，我司在专家库选取了3位专家组成专家评价小组，根据单位的材料，经过专家个人评审、专家组共识研讨等程序对该项目进行了监控评价，形成本绩效监控报告。

本次绩效运行监控的各要素如下：

项目名称：汕尾市新区红草园区排洪治涝二期工程

项目单位：汕尾市水务工程事务中心

监控单位：北京零点市场调查有限公司

监控时点：2020年1月1日——11月20日

二、项目基本情况

为解决汕尾市红草园区已填土区域及周边村庄的排洪、内涝问题，2018年4月13日汕尾市政府工作会议决定启动红草园区排洪治涝二期工程。工程规模为中型，工程等别为Ⅲ等，主要建筑物级别为3级，设计排水标准为20年一遇。根据《关于汕尾新区红草园区排洪治涝二期工程可行性研究报告的批复》（汕发改〔2018〕95号）、《关于汕尾新区红草园区排洪治涝二期工程初步设计的批复》（汕水电〔2019〕41号）、《关于汕尾新区红草园区排洪治涝二期建设工程预算造价审核的批复》（汕财建函〔2019〕19号），项目工程预算为10383.06万元，总工期为24个月。

本次绩效监控对象为汕尾市新区红草园区排洪治涝二期工程2020年抗疫特别国债直达资金4000万元，截至监控基准日，本项目未发生调增或调减情况。项目实施有利于减轻红草园区的排洪排涝压力，保障汕尾新区经济社会发展。

三、绩效监控实施过程

（一）绩效监控实施流程

本次绩效监控实施流程包括前期准备、指导答疑、现场评价、综合分析、报告提交等环节。具体绩效监控流程如下：

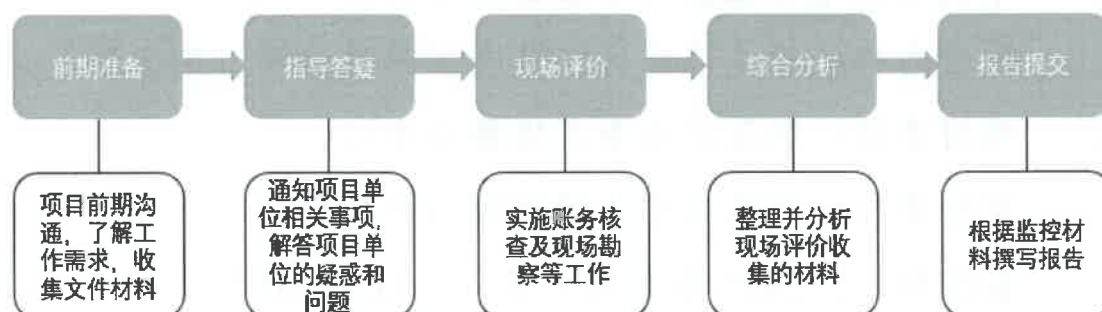


图 3-1 绩效监控实施流程图

（二）绩效监控依据

为保证本次绩效监控科学有效，零点公司以《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）、《广东省委 省政府印发<关于全面实施预算绩效管理的若干意见>的通知》（粤发〔2019〕5号）、《中共汕尾市委 汕尾市人民政府印发<关于全面实施预算绩效管理的实施意见>的通知》（汕尾委字〔2020〕12号）等作为绩效监控依据。

（三）绩效监控团队配置

为保证本次绩效监控顺利开展，零点公司组建由公共管理、社会服务和会计审计等领域专家组成的“绩效监控小组”，为项目实施提供保障和支持，小组人员组成具体如下：

表 3-1 绩效监控小组人员

成员	单位	职称/职务	专业领域
何小惠	广东省水利水电科学研究院	高级工程师	水利水电
高菊	华南农业大学	教授	公共管理
宾瑜	广东财经大学	高级审计师、 副教授	会计审计
张小珍	北京零点市场调查有限公司	项目经理	绩效管理
沈乐忠	北京零点市场调查有限公司	项目助理	绩效管理

四、项目执行情况

项目执行情况包括项目资金情况、项目管理情况和财务管理情况。

（一）项目资金情况

汕尾市新区红草园区排洪治涝二期工程总批复预算为10383.06万元，截至监控基准日，项目累计到位资金9000万元，除本次监控的抗疫特别国债4000万元外，其它5000

万均为政府债券资金，已全部支出完毕，共支付工程款 4700 万元，独立费用（独立费用是为进行建安工程施工而发生的，不包括在工程直接费和施工管理费范围内的其他工程费用）300 万元。项目前期资金下达情况如下表 4-1 所示。

表 4-1 项目前期资金下达情况（单位：万元）

序号	资金类型	资金额度	下达日期
1	其他专项债券	2000	2019 年 3 月 1 日
2	其他专项债券（第二批）	2000	2019 年 6 月 18 日
3	基金预算调增（政府债券） 预借（垫付）	1000	2020 年 1 月 10 日

根据《关于预下达特殊转移支付资金和抗疫特别国债额度的通知》（汕财预〔2020〕53 号），2020 年 6 月汕尾市财政局下达抗疫特别国债 4000 万元，相关资金于 2020 年 7 月 17 日到位。截至监控基准日，项目实际完成支出 2576 万元，预算支出率为 64.40%。工程总计完成 7576 万元，具体支出情况见下表 4-2 所示。

表 4-2 工程支出明细表 (单位: 元)

序号	支出类目		预算额度	合同金额 (预计执行金额)	已支出总额
1	施工建安费		96745172.27	93242997.03 (中标价)	70650000
2	独立 费用	建设管理费	984632.44	980000 (暂定)	474400
3		工程监理费	1414600	1379200 (中标价)	830000
4		工程勘测设计费	3730500	3566300 (中标价)	3100000
5		工程质量检测费	579195.55	528000 (采购价)	350000
6		可研报告编制费	350600	331000 (采购价)	331000
7		环境影响报告表编制费	25900	24600 (采购价)	24600
合计			103830600.26	100052097.03	757600

(二) 项目管理情况

项目由汕尾市水务工程事务中心负责建设,项目单位严格依法依规开展勘察设计、监理和施工招投标工作,进行可行性研究报告编制、环境影响评价和质量对比检测采购工作。项目单位成立了项目法人工程建设管理机构、工程防洪度汛指挥部、工程安全生产领导小组,并编制了《汕尾市新区红草园区排洪治涝二期工程建设管理规章制度》《汕尾市新区红草园区排洪治涝二期工程质量管理规章制度》《汕尾市新区红草园区排洪治涝二期工程安全生产应急预案》等管理办法。项目管理组织架构明确,管理制度健全。

(三) 财务管理情况

项目资金由项目单位依据《汕尾市新区红草园区排洪治涝工程二期财务管理制度》进行统筹管理,工程款、设计费、

监理费等各项费用支付按合同条款及时支付，项目单位账务处理及时，会计核算规范。

五、绩效完成情况

（一）绩效目标设置情况

汕尾市新区红草园区排洪治涝二期工程于 2019 年 4 月 10 日正式开工，计划工期两年，施工总目标为：改建猫溪排洪渠等 5 条排洪渠堤长 13.11km，改建洪坑反洪管 1 座，加固猫溪出海口四口水闸 1 座，竹围排洪渠、丁字沟、出海口清淤清障 5.2km，白水蕉临时截洪土渠 1.5km。2020 年年度总目标为：改建排洪渠长 6.5km，清淤清障 2.5km。

项目单位绩效指标设置涵盖产出数量、产出质量、经济效益、社会效益、公众满意度等各方面，对应目标值具体明确，绩效目标值可考核性较强。

（二）绩效目标完成情况

根据现场评价和材料核查，项目目标完成情况较好。从产出来看，2020 年项目完成了南西排洪渠单边堤防 2.8km，引西排洪渠挡墙 2.6km，猫溪排洪渠挡墙 0.5km，引西排洪渠交通桥一座等工程量，按目前施工进度，项目提前于 2021 年 4 月份竣工验收的工期目标。项目完工后，将直接引东面山洪入海，减少红草园区因地势低洼造成的内涝问题，并改善区域灌排条件，提升周边环境美观度。

表 5-1 项目绩效目标完成情况一览表

绩效	指标名称	年度指标值	完成情况
产出	改建排洪渠堤防长度	6.5km	按目前工程进度，可以完成。
	清淤清障长度	2.5km	按目前工程进度，可以完成。

绩效	指标名称	年度指标值	完成情况
	完成投资额	5000 万元	截至监控基准日，已完成工程投资 3576 万元，剩余 1424 万元已在申请报批，预计年内完成支出。
效果	防洪效益	890 万元	项目实施有利于改善红草园区防洪排涝条件，保障园区经济发展，但具体金额难以衡量。
	防洪标准	20 年一遇	工程设计、施工符合 20 年一遇标准。
	社会公众满意度	90%	根据项目单位满意度调查数据，工程社会公众满意度为 94%。

六、监控结论

汕尾市水务工程事务中心汕尾市新区红草园区排洪治涝二期工程项目截至 2020 年 11 月 20 日的整体实施情况良好，预计项目完成后能达到预期的效果目标。项目实施流程规范合理，各项制度较为清晰、明确，截至 2020 年 11 月 20 日，项目达到序时绩效目标。结合项目单位提供的项目材料，立足本次监控的站位视角和分析维度，通过对项目进行综合监测与分析，得出以下监控结论：

一是项目工程费用支付程序规范，资金支出总体及时。项目各项工程费用由施工单位、监理单位、设计单位等按照各项工作开展进度及合同支付条款约定提出申请，由项目单位核实相关工作量后确定拨付。截至评价基准日，4000 万元抗疫特别国债已用于支付施工工程款 2365 万元，独立费用 211 万元，剩余 1424 万元正在核算审批，预计于 2020 年 11 月底前支付完毕。

二是项目施工质量管控措施健全，施工进度符合预期。工程由汕尾市水利水电建筑工程勘测设计室负责勘测设计，

由广东省源天工程有限公司负责具体施工，由广东益鑫源工程建设管理咨询有限公司负责进度质量监理，相关单位资质符合水利工程建设要求。根据监控小组现场核查，工程监理工作记录存档齐全，监理单位对疫情影响、基坑开挖滑坡等施工意外因素介入及时，施工方案、图纸处理得当，目前工程整体进度略超预期，项目实施效益将及时发挥。

七、存在问题

项目在取得良好成效的同时，仍存在一定的问題，需要在后续的工作中进行调整改进，进一步完善该项目工作。

在本次汕尾市水务工程事务中心汕尾市新区红草园区排洪治涝二期工程项目支出绩效运行监控过程中发现以下问题：

一是项目单位满意度调查水平可进一步提升。项目单位于2020年11月对工程开展了公众满意度调查，实际回收满意度问卷20份，调查结果显示公众满意度为94%。但项目单位回收问卷数值较小，满意度抽样科学性较低，对项目实施参考价值较低。

二是项目实施经济效益缺乏材料支撑。项目单位在开展项目自评时，将产生抗洪效益890万元作为经济效益指标，但未进一步明确经济效益采用数据口径，也未提供相关依据材料。该项绩效目标设置合理性、佐证充分性不足。

八、12月趋势分析及相关建议

（一）12月趋势分析

截至2020年11月20日，项目经费支出64.40%，共计

2756 万元，剩余经费预计于 2020 年年内完成支出。后续工程量、工程结算工作预计待 2021 年完成。

（二）相关建议

一是建议提升满意度调查科学性。建议项目单位在后续开展项目满意度调查时，严格按照问卷调查规范进行抽样，增加问卷样本数及有效回收量，并围绕项目实施内容深化问题设置，进一步提升社会公众或项目服务对象对项目反馈的个性化程度，为项目后续提升完善提供方向指引。

二是建议提升项目绩效梳理水平。建议项目单位在后续设置项目绩效指标时，进一步明确指标指向及考核标准。在项目实施过程中，及时收集梳理项目各项绩效数据，严格对应目标设置情况判断项目实施进程，全面发挥绩效目标的参考价值。

北京零点市场调查有限公司

2020 年 12 月 15 日



