

项目支出绩效自评报告

项目名称：南三镇乡村振兴建设项目

评价年度：2025年度

预算部门单位(公章)：

填报日期：2026年7月7日



一、基本情况

(一)项目建设地址：广东省湛江市坡头区南三镇。

本项目为续建项目，包含6个子项目。主要建设内容和规模如下：

(1) X809 灯塔至光明（灯塔-白沙段）路面改造工程，（现代农业产业园区道路升级改造及产业园区配套设施建设）；（2）南三镇美丽宜居圩镇整治项目（田头圩、白沙圩、巴东圩污水处理站及配套网管建设）；（3）南三岛体育配套设施建设项目；（4）环岛大堤（南三联围）提升加固工程，含南米堤、黄村堤、塘督堤及水闸、25个险点修复工程；（5）南三岛东海岸高位池养殖排污治理工程；（6）岛内重点基础设施项目，包括岛内现有通行政村主干公路升。

本项目属于农林水利项目，为有一定收益性的公益类项目。项目建成后每年的收入扣除支出后略有结余，因此，能够维持项目的正常运营。

(二)项目绩效目标完成情况分析

总体绩效目标：大力推进湛江市坡头区南三镇乡村振兴基础设施建设，补齐农村基础设施短板，提升公共服务水平，促进城乡融合发展。

年度绩效目标：有效提升南三镇基础设施建设水平，切实保障水源地水质安全，改善群众生产生活条件，增强人民群众获得感、幸福感。

目标完成情况：截至 2025 年底，各子项目按计划有序推进，总体基本达成年度目标。在经济性方面，资金使用严格控制在预算范围内；在效率性方面，已开工项目按合同进度实施；在有效性方面，已建成部分明显改善了区域交通、排水和生态环境；在可持续性方面，项目运营机制初步建立，后续维护资金有保障。总体评价：年度目标实现程度较高。

二、绩效自评工作开展情况

自评对象为湛江市坡头区南三镇人民政府，根据《坡头区区级部门单位整体支出绩效评价管理办法》（湛坡财〔2022〕42 号）通知等文件要求，我单位及时布置自评，成立自评工作小组，明确分工，落实责任，认真开展自评自查工作，经查阅，核实有关账务及项目等执行情况，填写自评表格并综合分析，形成本评价报告。

三、绩效自评结果

本单位整体支出绩效自评分数为 80 分，等级中。扣分主要源于部分子项目因土地、用海审批等客观原因未能按原计划推进，导致资金支付进度滞后，一定程度上影响了年度绩效目标的完全实现。下一步将针对薄弱环节加大攻坚力度，确保后续项目高效落地。

四、项目资金使用绩效

（一）资金投入情况

1. 资金到位情况。

项目概算总投资 61,500 万元。2025 年度实际到位资金 1,000 万元，全部为省级专项债券资金。截至 2025 年末，已累计支付 321.51 万元，资金到位率为 100%，但整体支付进度受制于工程实际进展。

2. 资金执行情况。

(1) 进行了公开，且公开内容真实，及时和完整，符合公开范围要求；按规定内容，在规定时限和范围内公开，与批复一致；整体支出完成率 32.15%。

(2) 项目(含专项工作经费)资金支出规范，未发生调整，能按事项完成进度支付资金且合法合规。

(3) 基本支出合规，资金管理，费用标准，支付符合有关制度规定。

(4) 会计核算规范，并规范执行会计核算制度。

(5) 项目或方案调整按规定履行报批手续：项目招投标，建设，验收等或方案实施严格执行相关制度规定；项目实施过程规范。

3. 资金管理情况。

资金管理严格执行《会计法》，在会计核算上，采用"权责发生制"为会计处理原则，依法设置会计账簿，合理使用会计科目，保证会计资料的真实，完整，及时编制会计报表，提供有效的会计信息，如实反映，监督项目资金使用过程和使用状况，提高资金使用效益。实行钱账分管，逐笔登

记，日清月结，做到账实相符。实施严格的资金支付，审批结算等管理工作。项目建设的全部支出与银行对账单进行核对，正确计算了各项建设成本。对项目进行审核，附件发票完整齐全，符合本单位报账审批程序，及时进行帐务核算。

（二）绩效目标完成情况

该项目能加强农村、城镇群众体育事业建设，积极开展体育锻炼、全民健身活动，营造优美人文环境的实际行动，解决了群众出行和生活的环境的便利，告别了雨污不分流，污水横流的情况，群众的生活环境的提升和幸福感的提升。

五、主要经验，存在的问题和偏离绩效目标的原因分析

（一）主要经验

严格规范采购程序：所有工程类项目均采用公开招标方式，严格按照招投标法律法规组织招标，确保公平、公正、公开，择优选定施工单位。

强化全过程质量管控：施工过程中，由项目公司、监理单位共同组成质量管理体系，实行旁站监理、巡视检查和工序验收，严把材料关、工艺关和验收关，确保工程质量达标。

资金使用阳光透明：坚持专款专用，资金拨付与工程进度挂钩，实行动态监控，确保每一笔资金都有据可查、流向清晰。

协同联动推进机制：建立镇政府、职能部门、施工单位、监理单位及村（社区）多方联动的工作协调机制，及时解决

施工中的矛盾和问题，保障项目顺利推进。

（二）存在问题及偏离绩效目标的原因

环岛大堤（南三联围）提升加固工程：涉及南米堤、黄村堤、塘督堤及水闸、25个险点修复工程，因用海审批问题暂停施工。目前该工程已完成95%的工程量，累计支付达到合同价的85%，但因用海手续尚未办结，剩余工程暂无法继续。

X809灯塔至光明（灯塔—白沙段）路面改造工程：主体工程已完成，但尚未完成结算审核工作，目前支付至合同价的85%，结算审核进度滞后影响尾款拨付。

南三镇美丽宜居圩镇整治项目（巴东圩）污水处理站及配套管网建设：工程已完工，但尚未组织竣工验收，支付至合同价的85%，验收环节拖延影响资金闭环。

岛内重点基础设施——坡头区南三盐场周边道路建设及改造工程：因土地问题暂停施工，根据已完成工程量，仅支付至合同价的65%，后续复工时间待定。

上述问题的共同原因是：土地、用海等前期审批手续复杂，协调难度大，部分制约因素超出项目单位可控范围，导致项目推进受阻，债券资金未能按原计划及时足额使用，进而影响了整体支出进度和年度绩效目标的完全实现。

六、改进意见及下一步措施

针对上述问题，我单位将采取以下改进措施：

1. 全力攻坚审批瓶颈：成立专项工作专班，主动对接自然资源、海洋渔业、生态环境等主管部门，加快办理用海、用地等关键审批手续，争取环岛大堤和盐场道路等项目早日复工。

2. 加快已完工项目收尾：协调审计、财政等部门，加快X809路面改造工程的结算审核工作；组织巴东圩污水处理站竣工验收，确保项目尽快投入使用并发挥效益。

3. 优化项目前期管理：在今后项目谋划阶段，提前开展土地、用海、环评等前置条件论证，避免因前期准备不足影响项目实施，从源头降低推进风险。

4. 强化资金动态调度：对已开工项目，严格按照合同和工程进度及时拨付资金；对暂缓项目，做好资金留存管理，待条件成熟后立即支付，提高资金使用效率。

5. 完善绩效跟踪机制：建立按月调度、按季评估的绩效监控机制，及时发现问题、预警纠偏，确保后续年度绩效目标保质保量实现。

6. 加强沟通协调：积极向上级部门汇报项目推进中的困难，争取政策支持和指导，同时做好群众解释工作，维护社会稳定。

七、绩效自评结果拟应用和公开情况

本次绩效自评结果将作为我单位改进项目管理、优化预算安排、完善政策制定的重要参考依据。同时，我单位将按

照政府信息公开有关规定，将自评报告及主要结论在单位门户网站或政府信息公开平台予以公开，主动接受社会监督。后续将针对自评发现的问题，制定整改台账，明确责任人和完成时限，逐项销号整改，切实提升财政资金使用效益和项目管理水平。