绥宁县公路建设养护中心项目资金

自评价报告

一．基本情况

（一）专项资金或项目资金绩效目标情况。

1.财政项目指标下达情况；

2021年年初预算给我中心安排项目资金520万元，年中追加1307.24万元，均已全部下达到我单位。

1. 项目绩效目标值；

我中心的项目支出主要用于保障全县省道及县乡道公路、桥、涵的安全通畅及水毁修复的各项工作任务，用于日常养护、安全应急抢险、公路绿化、机械设备维修及购置、县里重点项目建设等项目支出以及省市下达的工程计划。

（二）预算单位分解下达预算资金情况

年初预算安排项目资金520万元分解情况：安全巡查、清除路障5万元，修复、设置安全防护设施12万元，购置安全防护用品2万元，安全生产专项活动开展1万元，公路日常养护500万元。年中追加的1307.24万元，为公路保畅保安经费及工程项目款。

二、绩效自评工作开展情况

（一）前期准备；

根据《关于开展2021年度各预算单位专项资金和项目资金支出绩效自评价工作的通知》（绥财绩〔2022〕7号）文件，我单位成立了绩效评价工作领导小组，制定了2021年度财政项目资金绩效自评方案，并依据方案组织开展绩效评价工作。

（二）组织过程；

 评价小组采取座谈等方式听取情况，检查项目资金支出有关账目，收集整理支出相关资料，对绩效自评材料进行分析，形成评价结论。

（三）分析评价；

项目符合国家经济和社会发展的需要，产生良好的经济效益、社会效益、环境效益。按照项目管理制度，加强检查督导，对安全、质量、进度、造价进行严格管控，较好地完成了全年公路养护工作。积极推进工程项目建设，不断改善公路通行环境。为县域经济发展提供强有力的保障，

三、综合评价结论

按我单位制定的《项目自评分值表》进行考核，该项目绩效综合评价为优。

四、绩效目标实现情况分析

（一）项目资金情况分析。

1.项目资金到位情况分析；

2021年，县财政给我中心安排项目资金共1827.24万元。

2.项目资金执行情况分析；

具体使用情况为安全巡查、清除路障5万元，修复、设置安全防护设施12万元，购置安全防护用品2万元，安全生产专项活动开展1万元，公路日常养护500万元，公路保畅保安及工程款1307.24万元。

3.项目资金管理情况分析；严格按照项目资金管理办法规定，履行项目资金审查审批程序和财务制度，做到专款专用，按工程进度进行拨付，严格控制项目资金的支出范围，杜绝不符合规定支出。

（二）项目绩效指标完成情况

1.产出指标完成情况分析

（1）项目完成数量；

2021年完成项目共计11个。分别为公路顽瘴痼疾整治项目、XJ09线公路安全生命防护工程、农村基础设施补短板项目、Y021线龙家段工程、Ｘ002线公路水毁恢复工程、公路养护、安全生产、Ｘ004线公路水毁抢险工程、公路应急抢险、包茂高速怀通段绥宁连接线养护工程、Ｇ356线大修工程等。

（2）项目完成质量；

已完工项目均通过验收全部合格。

1. 项目实施进度；

 全年任务在规定时间内按时完成。一是公路养护。实现了国、省干线养护目标， 2021年10月底经省厅省局严格检测，我中心干线公路优良路率达98.34%，路面PQI值达91.39%。完成了省定计划的灾害防治和安保工程任务。二是公路工程。完成了县委县政府和市公路建设养护中心下达的大中修工程，提升了工程建设管理水平，工程质量合格率达100%。三是公路安全。严格落实安全生产“一岗双责”制度，做好了行业监督，加强了属地监管，确保了公路安全畅通。四是X002（江城）线公路建设，江城线全长14.587公里，路面宽5m，根据县委、县政府计划安排，对该线进行恢复重建，该工程估算总投资1269万元，投资概算为1129.4万元，工程合同价873.482万元，工期6个月，于今年3月份开工建设，后又变更为省民生实事资源产业路项目。现主体工程及其它附属设施均已完成。

1. 项目成本节约情况；加强资金的管理和控制，对项目有合理的计划，加强质量管理，减少不必要的返工及不必要的费用支出。

2.效益指标完成情况分析

（1）项目实施的经济效益分析；改善公路沿线和促进周边地区的经济发展，提高人民的生活水平和质量。

（2）项目实施的社会效益分析；提供便利的交通运输环境，为车辆行驶提供安全的保障。

（3）项目实施的生态效益分析；加强预防性、规范化、精细化养护和全季节性养护，进行绿化建设，不断提升路容路貌，为公众出行提供畅通、舒适、优美、生态的公路通行环境。

（4）项目实施的可持续影响分析；优化经济环境，为经济发展创造良好的条件。

五、存在的主要问题及产生的原因

（一）项目申报及实施管理方面

 1、项目立项；

　　项目审批手续复杂，影响项目计划的实施。

 2、项目跟踪监管；

　　项目监管机制不够健全和完善。

1. 项目实施进度；

公路项目资金需县财政配套安排。根据上级的现行政策要求，凡上级确定的公路项目（如安保、危桥改造、大中修等）都需要当地县财政给予不足部分资金进行配套解决，否则影响项目实施、影响项目质量、影响项目整体效果，也影响工作考核。

　 4、项目其他方面；无

（二）资金管理方面

 1、资金使用；因安排的行政经费有限，资金的使用上存在挤占其他工作经费的现象。

 2、项目资金拨付；由于预算编制与执行数存在一定的差异，造成资金未能及时到达。

 3、会计核算；会计核算不够细化。比如公路养护，由于管理部门不是按道路等级分别负责管养，不能区分国、省道及农村道路养护明细开支。

1. 产生的原因

我单位属典型的生产单位，工作性质特殊，点多线长，野外作业多，加之县里安排的临时生产、抗灾抢修等任务较多。

六、下一步改进措施及建议

我中心将进一步贯彻落实厉行节约，加强项目支出管理，加强财务管理，进一步完善财务管理制度，规范财务行为。加强对工程项目的监督与管理，加强经费审批、控制和管理，提高财政资金使用效率，实现更高的工作效率和支出绩效。

附件2：

项目支出绩效评价共性指标体系框架

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **一级指标** | **分值** | **二级指标** | **分值** | **三级****指标** | **分值** | **具体指标** | **评价标准** | **得****分** |
| 项目决策 | 20 | 项目目标 | 4 | 目标内容 | 4 | 设立了项目绩效目标；目标明确；目标细化；目标量化 | 设有目标（1分） 目标明确（1分） 目标细化（1分） 目标量化（1分） | 4 |
| 决策过程 | 8 | 决策依据 | 4 | 有关法律法规的明确规定；某一经济社会发展规划；某部门年度工作计划；某一实际问题和需求 | 符合法律法规（1分）符合经济社会发展规划（1分）部门年度工作计划（1分）针对某一实际问题和需求（1分） | 4 |
| 决策程序 | 4 | 项目符合申报条件；申报、批复程序符合相关管理办法；项目调整履行了相应手续 | 符合申报条件（2分）项目申报、批复程序符合管理办法（1分）项目调整履行了相应手续（1分） | 4 |
| 资金分配 | 8 | 分配办法 | 3 | 根据需要制定的相关资金管理办法；管理办法中有明确资金分配办法；资金分配因素全面、合理 | 有相应的资金管理办法（1分）办法健全、规范（1分）因素全面合理（1分） | 3 |
| 分配结果 | 5 | 资金分配符合相关管理办法；分配结果公平合理 | 符合分配办法（2分）分配公平合理（3分） | 5 |
| 项目管理  | 25 | 资金到位 | 5 | 到位率 | 3 | 实际到位/计划到位\*100% | 根据项目资金的实际到位率计算得分 | 3 |
| 到位时效 | 2 | 资金及时到位；若未及时到位，是否影响项目进度 | 到位及时（2分）不及时但未影响项目进度 （1分）不及时并影响项目进度（0.5分） | 1 |
| 资金管理 | 10 | 资金使用 | 7 | 支出依据合规，无虚列项目支出情况；无截留挤占挪用情况；无超标准开支情况；无超预算情况 | 虚列套取扣4-7分 依据不合规扣2分截留、挤占、挪用扣3-6分超标准开支扣2-5分超预算扣2-5分 | 5 |
| 财务管理 | 3 | 资金管理、费用支出等制度健全；制度执行严格；会计核算规范 | 财务制度健全（1分）严格执行制度（1分）会计核算规范（1分） | 3 |
| 组织实施 | 10 | 组织机构 | 1 | 机构健全、分工明确 | 机构健全、分工明确 （1分） | 1 |
| 项目实施 | 3 | 项目按计划开工；按计划进度开展；按计划完工 | 按计划开工（1分） 按计划开展（1分） 按计划完工（1分） | 3 |
| 管理制度 | 6 | 项目管理制度健全；严格执行相关管理制度 | 管理制度健全（2分）制度执行严格（4分） | 24 |
| 项目绩效 | 55 | 项目产出 | 25 | 产出数量 | 7 | 根据该项目实际，标识具体明确的产出数量 | 对照绩效目标，按实际产出数量率计算得分（7分） | 7 |
| 产出质量 | 6 | 根据该项目实际，标识具体明确的产出质量 | 对照绩效目标，按实际产出质量率计算得分（6分） | 6 |
| 产出时效 | 6 | 根据该项目实际，标识具体明确的产出时效 | 对照绩效目标，按实际产出时效率计算得分（6分） | 6 |
| 产出成本 | 6 | 根据该项目实际，标识具体明确的产出成本 | 对照绩效目标，按实际产出成本率计算得分（6分） | 6 |
| 项目效果 | 30 | 经济效益 | 6 | 根据项目实际，标识所产生的直接或间接的经济效益 | 对照绩效目标，按经济效益实现程度计算得分（6分） | 6 |
| 社会效益 | 6 | 根据项目实际，标识所产生的社会效益 | 对照绩效目标，按社会效益实现程度计算得分（6分） | 6 |
| 环境效益 | 6 | 根据项目实际，标识对环境所产生的积极或消极影响 | 对照绩效目标，按对环境所产生的实际影响程度计算得分（6分） | 6 |
| 可持续影响 | 6 | 项目产出能持续运用；项目运行所依赖的政策制度能持续执行 | 项目产出能持续运用（3分）所依赖的政策制度能持续执行（3分） | 33 |
| 服务对象满意度 | 6 | 项目预期服务对象对项目实施的满意程度 | 按收集到的项目服务对象的满意率计算得分（6分） | 6 |
| 总分 | 100 | 　 | 100 | 　 | 100 | 　 | 　 | 97 |

单位根据项目情况，参考本共性指标，自主设置项目个性指标内容（要求至两个以上个性指标），并调整各指标分值。