附件3-3

湘西土家族苗族自治州公路建设养护中心

2022年度干线公路隧道照明及维护费项目支出

绩效自评报告

项目名称 干线公路隧道照明及维护费

支出功能科目编码 2299999

项目实施单位 湘西土家族苗族自治州公路建设养护中心

主管部门 湘西土家族苗族自治州公路建设养护中心

评价方式：绩效自评

评价机构：湘西土家族苗族自治州公路建设养护中心评价组

单位名称（盖章）：

报告时间：2023年6月

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目负责人 | 唐忠 | 联系电话 | 0743-8222258 |
| 地 址 | 吉首市人民南路延长线（乾州新区） | 邮编 | 416000 |
| 项目起止时间 | 2022年1月1日～2022年12月31日 |
| 计划投资额（万元） | 120 | 实际到位资金（万元） | 120 |
| 其中：中央财政 |  | 其中：中央财政 |  |
| 省财政 |  | 省财政 |  |
| 州财政 | 120 | 州财政 | 120 |
| 县财政 |  | 县财政 |  |
| 单位自筹 |  | 单位自筹 |  |
| 其他 |  | 其他 |  |
| 基本概况 | 湘西州位于湖南省西北部、云贵高原东侧的武陵山区，与湖北省、贵州省、重庆市接壤，是湖南省进入国家“西部大开发”的唯一地区。北邻鄂西山地，东南以雪峰山为屏。东部、东北部与湖南省怀化市、张家界市交界；西南与贵州省铜仁地区接壤；西部与重庆市秀山县、酉阳县毗连，西北部与湖北省恩施州相邻，系湘鄂渝黔四省市交界之地。地势南东低、北西高，属中国由西向东逐步降低第二阶梯之东缘，地势由西北向东南倾斜，武陵山脉由北东向南西斜贯全境，可分为西北中山山原地貌、中部中低山原地貌、中部及东南部低山丘岗平原地貌区，最高海拔1737米，最低海拔97.1米。山高而多，沟谷密集，气候温湿，降水量充足，侵蚀、溶蚀作用强烈，水土流失严重，易发生滑坡、崩塌等地质灾害。为了保障公路路况良好，交通安全、畅通，每年需投入大量资金用于公路建设和维护。根据《湘西自治州财政局关于下达2022年干线公路隧道照明及维护费的通知》（州财建指〔2022〕75号）2022年度共下达“干线公路隧道照明及维护费”补助资金120万元，该资金由财政直接拨付至各县市公路建设养护中心，其中拨付：吉首市10.6万元、凤凰县2.8万元、古丈县51.4万元、永顺县14.70万元、龙山县40.5万元。 |
| 项目绩效目标 | 总体目标：主要用于各隧道照明及维护，使干线公路隧道达到畅、安、舒、美的行车环境要求，保障人民群众生命、财产安全，为社会提供优质的通行环境。年度目标：完成所涉及县市13条隧道的照明及维护，保质、保量、按时完成干线公路隧道照明及维护，保证车辆行车安全，改善及提高干线公路隧道的通行能力及通行质量，确保干线公路隧道安全畅通。 |
| 项目执行情况 | 项目 完成 情况 | 2022年度“干线公路隧道照明及维护费”项目所涉及的各县市公路建设养护中心均按要求完成了本年度的项目目标，共完成了13条隧道的照明及日常维护。 |
| 资金投入情况 | 2022年度共下达“干线公路隧道照明及维护费”补助资金120.00万元，经确认，截至目前已支出53.40万元，结余66.60万元，资金执行率为44.50%。 |
| 绩效目标实现情况 | 已完成本年度绩效目标所涉及县市13条隧道的照明及维护工作，保证车辆行车安全，改善及提高干线公路隧道的通行能力及通行质量，确保干线公路隧道安全畅通。 |
| 经济效益分析 | 安全畅通的隧道有利于繁荣地方经济，有利于扩大就业，提高社会综合事业发展，使周边广大人民和各级政府直接受益。 |
| 社会效益分析 | 通过养护好隧道，消除与隧道相关安全隐患，生产安全事故得到有效控制，人民生命财产得到保障；有利于提高周边人民的收入，繁荣地方经济，提高社会综合事业的发展；有利于改善当地人文环境。 |
| 项目组织管理情况 | 各县市公路建设养护中心有安排相应部门进行项目日常管理，主要依据日常养护工程管理制度，建立日常维修人员信息台账并通过工程巡查等方式进行管理。 |
| 项目财务管理情况 | 该项目制定了具体的资金财务管理办法。项目申请、审批、拨付和使用，符合国家财经法规和财务管理制度，以及有关资金管理规定。项目支出有严格的报账程序并得以执行。项目会计核算所附工程结算依据、包括施工合同、发票、验收合格报告等资料较为齐全。为切实保障资金支出合规、合法支出起到了作用。该项目资金支出，未发现有截留、挤占、挪用、虚列支出等行为 |
| 总结经验及存在问题分析 | **一、总结经验**在项目管理方面，注重从项目规划、设计、施工、监理等各个环节把控，建立了一套完整的项目管理制度，强化了对项目质量、进度、安全等方面的监管和控制，确保项目按照计划顺利推进。具体经验做法如下：1.领导高度重视无论是资金的安排还是使用过程中，亦或是在项目铺排过程中，中心党委都会召开相应的专题会议进行研究，不仅强调资金的合规高效使用，同时也注重工程建设质量、安全管理的责任。2.制度规范各县市公路建设养护中心根据本地实际情况制定了相关的管理制度，各项目单位在上级单位相关制度的指导下不断建立、完善项目管理制度，项目管理水平不断提高。**二、存在问题及分析**1.资金执行率低《湘西自治州财政局关于下达2022年干线公路隧道照明及维护费的通知》（州财建指〔2022〕75号）下达通知时间为2022年12月30日，该财政补助资金下达时间较晚，导致2022年度“干线公路隧道照明及维护费”项目资金执行率仅有44.50%，该资金执行率偏低。建议加强与当地政府和财政部门沟通衔接，出台相关政策，确保按相关文件要求落实配套资金足额到位。各单位进一步梳理在资金拨付环节的堵点，就上级有明确要求的资金与财政做好沟通，及时、足额拨付，在相关制度文件更新时应与财政部门充分沟通，提高市场资金使用效益，更好更快地完成绩效目标。 |
| 自评结论 | 评分：94.5 等级：优备注：90（含）—100分为优；80（含）—90分为良；60（含）—80分为较差；60分以下为差。 |
| 有关建议 | **1.做好资金使用监督检查，推进资金使用规范高效**进一步梳理年度资金使用情况，对未及时使用的资金联合业务部门督促相关单位加快推进项目进度，及时使用资金，发挥财政资金绩效。**2.加快预算资金使用铺排，做好沟通衔接**加快年度资金使用计划铺排相关工作，尽早做好项目资金需求收集，对达到拨款条件的项目及时与财政沟通，拨付补助资金，避免资金收回统筹。 |
| 评价人员 | 姓名 | 职称/职务 | 单 位 | 签字 |
| 唐忠 | 主任 | 湘西土家族苗族自治州公路建设养护中心 |  |
| 程方国 | 副主任 | 湘西土家族苗族自治州公路建设养护中心 |  |
| 向目良 | 副主任 | 湘西土家族苗族自治州公路建设养护中心 |  |
| 毛生华 | 总工程师 | 湘西土家族苗族自治州公路建设养护中心 |  |
| 刘胜祥 | 财务科科长 | 湘西土家族苗族自治州公路建设养护中心 |  |
| 曾文西 | 干养科科长 | 湘西土家族苗族自治州公路建设养护中心 |  |
| 崔斌 | 农养科科长 | 湘西土家族苗族自治州公路建设养护中心 |  |
| 关波 | 办公室主任 | 湘西土家族苗族自治州公路建设养护中心 |  |
| 评价组组长（签字）： 年 月 日项目实施单位负责人（签字）： 年 月 日项目实施单位名称（盖章）： 年 月 日主管部门负责人（签字） ： 年 月 日主管部门（盖章） ： 年 月 日 |
| 财政部门归口业务科室意见： 财政部门归口业务科室负责人（签字）： 财政部门归口业务科室（盖章）： 年 月 日  |

2022年度干线公路隧道照明及维护费

项目支出绩效评价报告

根据《湘西自治州财政局关于开展2022年度州直预算部门（单位）项目支出绩效自评工作的通知》（州财绩〔2023〕4号）等文件的规定，湘西土家族苗族自治州公路建设养护中心（以下简称本单位）于2023年5月15日至2023年6月10日，本单位对2022年度“干线公路隧道照明及维护费”补助资金情况进行了绩效自评。现将绩效自评情况汇报如下：

一、项目概况

（一）项目实施单位基本情况

本单位系湘西土家族苗族自治州交通运输局所属正处级公益一类全额拨款事业单位。事业单位法人统一社会信用代码1243310044852614XW，住所：湖南省吉首市人民南路90号。

（二）项目资金基本情况

**1.项目资金基本性质及情况**

根据《湘西自治州财政局关于下达2022年干线公路隧道照明及维护费的通知》（州财建指〔2022〕75号）2022年度共下达“干线公路隧道照明及维护费”补助资金120.00万元，该资金由财政直接拨付至各县市公路建设养护中心，其中拨付：吉首市10.60万元、凤凰县2.80万元、古丈县51.40万元、永顺县14.70万元、龙山县40.50万元。具体情况如下：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 县市 | 隧道名称 | 金额（万元） |
| 吉首市 | 老寨场隧道 | 10.60 |
| 凤凰县 | 长坡隧道 | 2.80 |
| 古丈县 | 栖凤隧道 | 16.70 |
| 小花园隧道 | 12.30 |
| 牛角山隧道 | 14.20 |
| 茶城隧道 | 2.30 |
| 南山隧道 | 5.90 |
| 永顺县 | 大干溪隧道 | 10.90 |
| 青天坪隧道 | 3.80 |
| 龙山县 | 凉亭坳隧道 | 11.30 |
| 铁路坡隧道 | 19.00 |
| 马鬃岭隧道 | 2.40 |
| 石家垭隧道 | 7.80 |
| **合计** | **120.00** |

**2.用途和主要内容、涉及范围**

该资金主要用于干线公路隧道照明及维护。

（三）项目资金绩效目标

**1.总体目标：**

主要用于各隧道照明及维护，使干线公路隧道达到畅、安、舒、美的行车环境要求，保障人民群众生命、财产安全，为社会提供优质的通行环境。

**2.年度目标：**

完成所涉及县市13条隧道的照明及维护，保质、保量、按时完成干线公路隧道照明及维护，保证车辆行车安全，改善及提高干线公路隧道的通行能力及通行质量，确保干线公路隧道安全畅通。

二、项目资金使用及管理情况

（一）项目资金使用情况

2022年度共下达“干线公路隧道照明及维护费”补助资金120.00万元，经确认，截至目前已支出53.40万元，结余66.60万元，资金执行率为44.50%。具体情况如下：

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 县市 | 项目名称 | 到位 | 支出 | 结余 | 执行率 | 资金用途 |
| 吉首市 | 老寨场隧道 | 10.60  | 4.90  | 5.70  | 46.23% | 该资金主要用于干线公路隧道照明及维护 |
| 凤凰县 | 长坡隧道 | 2.80  | 0.00  | 2.80  | 0.00% |
| 古丈县 | 栖凤隧道 | 16.70  | 38.50  | 12.90  | 74.90% |
| 小花园隧道 | 12.30  |
| 牛角山隧道 | 14.20  |
| 茶城隧道 | 2.30  |
| 南山隧道 | 5.90  |
| 永顺县 | 大干溪隧道 | 10.90  | 7.40  | 3.50  | 67.89% |
| 青天坪隧道 | 3.80  | 2.60  | 1.20  | 68.42% |
| 龙山县 | 凉亭坳隧道 | 11.30  | 0.00  | 11.30  | 0.00% |
| 铁路坡隧道 | 19.00  | 0.00  | 19.00  | 0.00% |
| 马鬃岭隧道 | 2.40  | 0.00  | 2.40  | 0.00% |
| 石家垭隧道 | 7.80  | 0.00  | 7.80  | 0.00% |
| **合计** | **120.00**  | **53.40**  | **66.60**  | **44.50%** |  |

单位：万元

注：古丈县的项目由于是统一发包给同一供应商因此支出不能细分至各项目。

（二）项目资金管理情况

**1.项目管理制度建设**

各县市公路建设养护中心对于项目资金的管理制度都设立比较完善。如：古丈县公路建设养护中心制定了《古丈县公路建设养护中心专项资金管理办法》、吉首市公路建设养护中心制定了《吉首市公路建设养护中心专项资金管理制度》等对专项资金的分配、使用和管理制定了相应原则，明确了专项资金的申报条件和程序，建立健全专项资金项目资金追究机制，专项资金在使用过程中做到专款专用，不存在用于专项资金使用范围以外的开支、挪用挤占资金的现象。

**2.执行情况**

各县市公路建设养护中心在资金的管理和使用上，严格遵守财经法律法规、上级财务文件规定及内部的财务制度，严格执行财务审批程序，按照工程进度及合同要求进行资金拨付。

三、项目组织实施情况

（一）项目组织情况

为积极推进和完成隧道照明及维护专项资金的使用，各县市公路建设养护中心领导都有十分重视，建立了有效监督管理办法，并对有关部门实行跟踪督查，为确保专项资金完成奠定坚实的基础。要求在建项目全部取得施工图设计批复，所有项目均按照招投标相关法规要求，实行公开招标。招投标环节市场主体资格把控严格，明确要求建设项目的设计、施工、监理等单位资质及从业人员持证必须具备公路建设相应等级资质。要求所属管理部门加强了事中事后监管，必要时委托第三方参与对项目建设过程的监督检查。

（二）项目管理情况

各县市公路建设养护中心有安排相应部门进行项目日常管理，主要依据日常养护工程管理制度，建立日常维修人员信息台账并通过工程巡查等方式进行管理。

四、项目支出绩效情况

（一）项目支出决策情况

各县市公路建设养护中心严格按照专项资金管理办法，做到专款专用、独立核算。项目实施单位对财政拨付的专项资金基本上做到了专款专用、独立核算，在费用报销上基本按专项资金管理办法进行报账业务流程处理，项目开支由经办人签字、项目分管领导初审、财务负责人审核、单位主要负责人审批，涉及工程款支付的还须监理机构签署意见，项目资金全部实施国库集中支付管理。

（二）项目支出过程情况

在预算执行过程中，严格按照相关法律法规和预算规定执行，对专项资金专项管理并生成专项资金台账。同时，加强了内部管理，提高了执行效率。因此，预算执行过程中没有出现严重的违规情况，支出过程比较顺利。

（三）项目支出产出情况

2022年度“干线公路隧道照明及维护费”项目所涉及的各县市公路建设养护中心均按要求完成了本年度的项目目标，共完成了13条隧道的照明及日常维护。

（四）项目支出效益情况

通过对13条隧道基础设施的改善及维护，提高公路隧道养护质量，基本公共服务及公路安全水平得到了明显提升。

隧道照明及维护适应未来一定时期内交通需求，对经济发展有明显的促进作用，大大改善通行服务水平，保障群众出行安全。

经济效益：安全畅通的隧道有利于繁荣地方经济，有利于扩大就业，提高社会综合事业发展，使周边广大人民和各级政府直接受益。

社会效益：通过养护好隧道，消除与隧道相关安全隐患，生产安全事故得到有效控制，人民生命财产得到保障；有利于提高周边人民的收入，繁荣地方经济，提高社会综合事业的发展；有利于改善当地人文环境。

生态效益：隧道照明及维护有力保障了隧道的畅、洁，保持交通运输可持续发展，延长隧道的使用寿命，减少隧道的投入，降低能源的消耗。

五、综合评价情况及评价结论

**（一）项目支出绩效评价工作情况**

**1.绩效评价目的**

揭示本单位财政资金的使用效益和政府职能的实现程度，改进、规范预算执行，强化预算支出的责任和效率，不断提升预算绩效管理水平。

**2.自评工作小组成立情况**

本单位成立了绩效自评工作小组，由唐忠任组长，由单位内相关业务科室负责人担任成员，全面负责绩效评价工作组织实施。小组负责制定自评指标、评价标准和评价方法，组织实施自评工作，及时总结和反馈自评结果。

**3.制定绩效评价原则、评价指标体系、评价方法**

（1）绩效评价原则：遵循“科学规范、公正公开、分类管理、绩效相关”原则。

（2）评价指标体系：根据等相应文件制定本单位绩效评价体系，绩效评价体系主要包括项目决策、项目过程管理、项目产出、项目效益四大部分，指标数据来源于法规与政策性文件、基础数据采集、访谈等。

（3）评价方法：成本效益分析法、比较法、因素分析法、公众评判法。

**4.绩效评价依据**

（1）《中华人民共和国预算法》、国家其他相关法律、法规和规章制度；

（2）《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）、《中共湖南省委办公厅 湖南省人民政府办公厅关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（湘办发〔2019〕10号）；

（3）州委、州政府制定的国民经济与社会发展规划及方针政策，关于重点工作或重大项目印发的指导意见和工作要求等文件；

（4）预算管理制度及办法，项目及资金管理办法、财务和会计资料；

（5）州级预算部门中长期事业发展规划及年度工作计划；

（6）预算批复时确定的绩效目标及指标，预算部门年度预算执行情况，年度决算报告等相关材料；

（7）项目设立的政策依据和目标，预算执行情况，项目可行性研究报告、项目实施方案、项目决算或验收报告等相关材料；

（8）人大预决算审查报告、审计报告及决定、财政稽核监督报告等；

（9）相关行业政策、行业标准及专业技术规范；

（10）其他相关资料。

**5.绩效评价过程**

根据《湘西自治州财政局关于开展2022年度州直预算部门（单位）项目支出绩效自评工作的通知》（州财绩〔2023〕4号）和本单位制定的实施方案规定，本单位评价组于2023年5月18日至2023年5月25日对项目支出绩效情况进行现场审查，对相关政策文件、报表、账簿、凭证、业务原始资料，走访调查项目单位，并通过发放回收调查问卷表等，做好绩效检查工作底稿。

**（二）评价结论**

根据现场评价收集的基础数据、资料以及调查问卷的统计结果，进行全面分析、评价，并按照绩效评价指标体系评价标准逐一评分，最后评定综合得分为94.5分，等级为“优”。

六、主要经验做法、存在的问题及原因分析

（一）主要经验做法

在项目管理方面，注重从项目规划、设计、施工、监理等各个环节把控，建立了一套完整的项目管理制度，强化了对项目质量、进度、安全等方面的监管和控制，确保项目按照计划顺利推进。具体经验做法如下：

**1.领导高度重视**

无论是资金的安排还是使用过程中，亦或是在项目铺排过程中，中心党委都会召开相应的专题会议进行研究，不仅强调资金的合规高效使用，同时也注重工程建设质量、安全管理的责任。

**2.制度规范**

各县市公路建设养护中心根据本地实际情况制定了相关的管理制度，各项目单位在上级单位相关制度的指导下不断建立、完善项目管理制度，项目管理水平不断提高。

（二）存在的问题及原因分析

**1.资金执行率低**

《湘西自治州财政局关于下达2022年干线公路隧道照明及维护费的通知》（州财建指〔2022〕75号）下达通知时间为2022年12月30日，该财政补助资金下达时间较晚，导致2022年度“干线公路隧道照明及维护费”项目资金执行率仅有44.50%，该资金执行率偏低。建议加强与当地政府和财政部门沟通衔接，出台相关政策，确保按相关文件要求落实配套资金足额到位。各单位进一步梳理在资金拨付环节的堵点，就上级有明确要求的资金与财政做好沟通，及时、足额拨付，在相关制度文件更新时应与财政部门充分沟通，提高市场资金使用效益，更好更快地完成绩效目标。

七、有关建议

（一）做好资金使用监督检查，推进资金使用规范高效

进一步梳理年度资金使用情况，对未及时使用的资金联合业务部门督促相关单位加快推进项目进度，及时使用资金，发挥财政资金绩效。

（二）加快预算资金使用铺排，做好沟通衔接

加快年度资金使用计划铺排相关工作，尽早做好项目资金需求收集，对达到拨款条件的项目及时与财政沟通，拨付补助资金，避免资金收回统筹。

八、绩效自评结果拟应用和公开情况

绩效自评结果，对改进和规范本单位预算管理，增强预算执行责任，提升预算执行效率起到积极作用。本单位将“干线公路隧道照明及维护费”项目绩效自评情况，在州级预决算公开平台及本部门门户网站上公开，本单位2022年度项目支出绩效评价报告，接受社会公众监督。

九、其他需要说明的问题

无

报告应包括以下附件：

1、湘西土家族苗族自治州公路建设养护中心关于开展2022年度项目支出绩效自评工作的通知

2、州级预算部门项目支出绩效自评表