

附件2

2024年度项目支出绩效自评报告

部门（单位）名称：中方县公路建设养护中心

2024年3月28日



2024 年度项目支出绩效自评报告

一、项目基本情况

(一)项目概况

1.项目决策背景

2024年是中华人民共和国成立75周年，也是实现“十四五”规划目标的关键一年。中方县公路部门积极响应国家和地方战略部署，立足本县实际，以保障群众安全通畅出行为目的，以提升群众满意度为出发点，开展了系列工作，做好2024年公路建设养护各项工作，路况路域水平不断提升，较好的完成了年度各项工作任务。

2.项目的主要内容、实施依据

①农村公路日常养护项目。主要内容为保障农村公路养护人员的购买劳动服务费用（相当于“工资”），农村公路养护人员主要是沿线的群众，主要负责农村道路的清扫保洁、砍草、疏通边沟、小塌方清理。此外，还包括部分道路的安全隐患及病害处置等。经费安排根据湘政办发[2020]29号文件——湖南省人民政府办公厅关于印发《湖南省深化农村公路管理养护体制的改革实施方案》，要求“落实日常养护经费。农村公路养护属于市、县财政事权，省、市、县三级公共财政资金（不含“替代养路费部分”）用于农村公路日常养护的总额不得低于“1053”标准，即：县道每年每公里10000元、乡道每年每公里5000元、村道每年每公里3000元。按照省级20%、市级不低于20%、县级60%的分摊比例列入三级公共财政预算。”



②编外长期合同工经费。经费主要用于2名编外长期合同工的工资发放、医保、公积金等代扣代缴单位部分的支出。根据怀政发〔2014〕1号怀化市人民政府《关于妥善安置全市公路系统编外长期合同工的通知》，“保证合理合规待遇。根据怀委〔2013〕8号文件‘改革后，市公路管理局系统各单位在职人员的待遇，按照怀政发〔2009〕14号文件涉改人员安置后级别不变，合理合规的待遇不变的规定执行’的精神，编外长期合同工人员工资和工作经费纳入同级财政，由所在单位参照本单位同岗位、同工种的同类人员，实行同工同酬”。

③公路财产保险。内容为县域内管养的国道、省道、县道因自然灾害导致的一定程度的道路财产损失的修复，包括水毁边坡塌方、路基缺口及其他灾害导致的道路财产损失。投保期间，保险公司将对发生灾害并报案合适后的公路标的修复。经费安排是考虑当前上级救灾资金有限，每年灾毁导致道路恢复重建支出巨大，以改革的魄力探索破解公路灾毁修复的新渠道，经报请有关领导同意，推进实施。

④其余项目支出。除以上项目支出外的项目支出，来源均为省市下达公路项目补助。按照省市要求，均已开展绩效评价，故此次不再重复开展绩效评价，故本报告不体现相关数据。

3.项目组织管理机构

为确保项目的顺利实施和有效管理，我中心成立了项目工作领导小组负责项目的统筹规划、协调指导、监督检查等工作，定期召开会议研究解决项目实施过程中遇到的重大问题。同时，明确了各股室的职责分工，形成了各司其职、密切配合、协同



推进的工作格局。此外，还建立了项目管理制度和工作流程，对项目的立项申报、组织实施、资金管理、监督检查、绩效评估等环节进行了规范和约束，确保项目实施的科学性、规范性和有效性。

（二）预算资金使用管理情况

1.预算资金安排及管理情况。

①资金来源及拨付流程

2024年度我中心专项资金年初预算共计208.00万元，实际财政拨款预算收入共计380.632万元，具体是：

农村公路日常养护财政拨款收入176.64万元，资金来源于省市“1053”标准的公共财政收入。拨付流程是根据年度养护考核情况，县道的养护人员“工资”直接拨付至养护人员账户（公路建设养护中心与养护人员签订合同），乡村到的日常养护人员“工资”拨付至乡镇财政村级代管户，由乡镇再拨付至养护人员（乡村道养护是乡镇村与养护人员签订合同）。农村道路的隐患处置和病害处置资金按政府采购程序实施并验收合格后直接拨付至施工方。

编外长期合同工经费财政拨款收入14万元，资金来源于燃油费改革上级补助资金，按照人事部门审批的工资标准按月拨付至2名编外长期合同工，医保、公积金等代扣代缴费用同步单位其他干部职工拨付至专户。

公路财产保险保费收入189.992万元，资金来源于乡村振兴有效衔接资金。拨付程序为直接将公路财产保险报费直接拨付至中标的第三方保险公司。支出0万元。



②资金到位情况。

项目总预算为 208 万元，截至 2024 年 12 月 31 日，实际到位资金 380.632 万元，其中：农村公路日常养护资金到位 176.64 万元；编外长期合同工经费到位 14 万元；公路财产保险保费到位资金 189.992 万元（后期预算追加），各项资金到位情况良好，为项目的持续稳定开展提供了充足的财力支持，资金到位率为 148.38%。

③资金使用情况。

2024 年所有支出均符合财政管理规定，未发现违规使用资金的情况，因县财政紧张及费用支付的期限原因，部分项目的资金支付率极低。具体如下：

序号	项目名称	预算收入	决算支出	预算执行率
1	农村公路日常养护	194万元	176.64万元	91.05%
2	编外长期合同工经费	14万元	12.12万元	86.57%
3	公路财产保险保费	189.992万元	189.992万元	100%

④资金管理制度及执行情况

按照专项资金管理办法，经费按程序严格审核下拨，程序规范。在项目实施过程中，严格执行各项资金管理制度，确保资金使用合法、合规、合理。具体包括：严格按照预算安排使用资金，不得擅自调整项目资金用途和支出范围。确需调整的，按照规定程序报批。项目资金的支出必须经过严格的审批程序，由项目实施单位提出申请，经局相关股室审核、局领导审批后，方可支付。加强项目资金的财务核算，规范会计科目设置和账



务处理，确保资金收支清晰、准确。定期对项目资金的使用情况进行监督检查，及时发现和纠正资金使用过程中存在的问题，严肃查处违规违纪行为。

2.项目组织实施管理情况

①项目实施方案制定：在项目实施前，各项目实施单位深入开展调研，充分了解项目需求和目标，结合实际情况，制定详细、科学、可行的项目实施方案。实施方案包括项目的背景、目标、任务、实施步骤、时间安排、资金预算、保障措施等内容，为项目的顺利实施提供了明确的指导和依据。

②项目实施过程监督：建立了完善的项目实施过程监督机制，加强对项目实施进度、质量、资金使用等方面的监督检查。具体措施包括：实行项目进度月报制度，各项目实施单位每月定期向项目工作领导小组报送项目进展情况，包括项目进度、资金使用、存在问题及下一步工作计划等。项目工作领导小组定期或不定期组织开展项目检查，通过听取汇报、查阅资料、实地查看等方式，对项目实施情况进行全面了解和评估，及时发现问题并提出整改意见。加强对项目资金使用的监督，严格按照资金管理制度和财务核算制度的要求，规范资金支付流程，确保资金安全、合理使用。

③项目验收与评估：项目完成后，及时组织开展项目验收和评估工作。验收和评估工作由项目工作领导小组牵头，组织相关专家和业务骨干组成验收评估小组，按照项目实施方案和相关标准，对项目的完成情况、质量效果、资金使用、



社会效益等方面进行全面验收和评估。验收评估结果作为项目资金结算和后续项目安排的重要依据。对于验收评估不合格的项目，要求项目实施单位限期整改，整改完成后重新组织验收，直至验收合格。

(三)预算绩效目标情况

1.绩效目标。本年度，我们的项目支出绩效目标主要集中在以下方面：

农村公路日常养护经费：较好保障农村道路有个安全、整洁的道路路域环境，为群众出行提供通畅、安全保障。

编外长期合同工经费：较好保障2名编外长期合同工的工资及医保、公积金代扣代缴等，维护社会大局稳定。

公路财产保险保费：有效保障因自然灾害导致的国、省、县道一定规模的道路灾毁标的修复，提升公路应对自然灾害的能力。

2.绩效指标

①成本指标：项目总成本控制在预算范围内，社会成本节约率和生态环境成本节约率。

②产出指标：数量指标包括农村公路保养里程。质量指标包括排查覆盖率、工程质量合格率等。时效指标公路养护管理时间等。

③效益指标：经济效益指标促进公路发展等。社会效益指标农村公路安全畅通等。生态效益指标改善道路出行环境等。可持续影响指标加大公路绿化美化力度等。

④满意度指标：服务对象满意度指标中的群众满意度达到100%。



二、绩效评价工作情况

（一）绩效评价目的

开展项目支出绩效评价，旨在全面、客观、公正地反映项目实施的成效和存在的问题，总结经验教训，为改进项目管理、提高资金使用效益提供决策依据，同时也为进一步优化资源配置、完善政策制度、提升公共服务水平提供参考。

（二）被评价单位、绩效评价范围与时段

被评价单位：中方县公路建设养护中心

绩效评价范围：2024年度所有纳入预算管理的专项资金及其使用情况，包括农村公路日常养护、编外长期合同工经费、公路财产保险等。

时段：2024年1月1日至2024年12月31日。

（三）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法

绩效评价原则：

1、统一领导原则。绩效评价由本单位统一领导，统一组织管理。

2、科学规范原则。绩效评价应当严格执行规定的程序，按照科学可行的要求，采用定量与定性分析相结合的方法。

3、公正公开原则。绩效评价应当符合真实、客观、公正的要求，依法公开接受监督。

4、绩效相关原则。绩效评价应当针对具体专项资金及其产出绩效进行，评价结果应当清晰反映专项资金和产出绩效这间的紧密对应关系。

5、权责统一原则。绩效评价应当明确各级财政部门 and 预



算部门的权责关系，确保资金绩效评价工作的职权和责任相统一。

评价指标体系、评价方法：

- 1、通用性和专用性兼顾；
- 2、定性与定量评价相结合；
- 3、坚持以绩效目标为导向。

三、主要绩效及评价结论

（一）社会效益

农村公路日常养护经费，营造农村公路安全畅通路域环境，保障群众安全、通畅出行。

编外长期合同工经费，保障 2 名合同工正常工资发放、医保、公积金等代扣资金缴纳。

公路财产保险保费，保障因自然灾害导致的一定规模的国省县道的灾毁修复，提升对抗自然灾害能力。

（二）生态效益：通过农村公路日常养护，保持了干净整洁的路域环境。通过实施公路财产保险修复灾毁公路路段，一定程度减少自然灾害天气对环境的进一步破坏。

（三）可持续影响：通过项目的实施，保障了群众安全通畅出行，促进农业生产发展，为推动乡村振兴有效衔接工作起到助力和强基作用。

（四）满意度情况：出行群众及合同工对公路建设养护工作满意度达到90%以上。

（五）评价结论：综合来看，2024 年度中方县公路建设养护中心的 3 个项目，3 个自评分均在 90 分评分等级为“优”。各项目支出取得了显著的绩效。



四、绩效评价指标分析

(一) 项目决策情况

项目立项充分考虑了中方县经济社会发展的需求和财政工作的重点，与国家和地方的相关政策法规相契合，具有较强的前瞻性和必要性。目标设定明确、具体、可衡量，且与项目的实际需求和预期效果相匹配。但部分目标在细化和量化方面还有待进一步加强，以提高目标的可操作性和考核的准确性。

(二) 项目过程情况

1. 资金管理

按照专项资金管理办法，经费由财政局严格审核下拨，程序规范。资金管理制度健全，执行严格，资金使用合规，不存在截留、挪用等违规行为。财务核算规范，账目清晰，资金拨付及时，保障了项目的顺利实施。但在资金预算执行方面，存在部分项目资金支出进度较慢的情况，需要进一步加强预算执行的监控和管理。

2. 项目实施

项目组织实施得力，成立了专门的项目管理机构和工作小组，明确了职责分工，建立了有效的沟通协调机制。项目进度控制较好，大部分项目能够按照预定的时间节点完成，但仍有个别项目存在进度滞后的问题，需要进一步加强进度管理。项目质量监管到位，严格执行工程建设和设备采购的质量标准，确保了项目质量符合要求。

(三) 项目产出情况

1. 产出数量 3。



农村公路日常养护里程 847.224 公里。编外长期合同工经费保障了 2 名编外长期合同工工作运转。公路财产保险保障 380.725 公里道路抵抗自然灾害。

2.产出质量。

经费使用合规率达 100%，项目服务工作到位率 100%，风险监控覆盖率 100%。

3.产出时效。

按照预算批复及时支出专项资金，至 2024 年末，申请支付专项资金部分支付到位，实效性较低。

(四)项目效益情况

通过上述项目实施，项目带来积极的社会效益和经济效益。保障了群众安全通畅出行，保障了公路部门大局稳定等，出行群众和 2 名编外长期合同工满意率高。

五、项目主要经验、存在的问题及建议

(一)项目主要经验及做法

1.领导高度重视，成立了专门的项目领导小组，加强对项目的统筹规划和组织协调，确保项目顺利推进。

2.注重前期调研和论证，为项目的科学决策提供依据。

3.建立健全项目管理制度，规范项目的申报、审批、实施、监督和评估等环节，提高项目管理的规范化和科学化水平。

4.强化宣传引导，提高服务对象对项目的知晓度和参与度，营造良好的社会氛围。

(二)存在的问题

1.部分项目的目标设定还不够精准，与实际工作存在一定的差距，导致项目实施效果未能完全达到预期。



2.项目绩效评价体系不够健全，评价指标不够科学、合理，比如资金拨付指标因财政吃紧导致执行率偏低，从而拉低了整个项目支出绩效。

3.对项目成果的总结和推广不够重视，一些好的经验和做法未能及时总结和推广应用，影响了项目效益的最大化。

(三) 有关建议

1.进一步提高项目目标的科学性和精准性，加强对项目目标可行性研究和论证，确保项目目标与实际工作紧密结合。

2.健全项目绩效评价体系，结合项目特点和实际需求，科学设置评价指标，合理选择评价方法，加强对评价结果的应用，将评价结果作为改进项目管理和资金分配的重要依据。

3.重视项目成果的总结和推广，及时总结项目实施过程中的成功经验和做法，形成可复制、可推广的模式和范例，推动财政工作的创新发展。

六、其他需要说明的问题

无

七、附件

2-1、2024年度项目支出绩效自评表

2-2、2024年度项目支出绩效自评结果汇总表



附件2-1

2024年度项目支出绩效自评表（1）

（2024年度）

项目名称		农村公路日常养护						
主管部门		中方县公路建设养护中心			实施单位	中方县公路建设养护中心		
项目资金 (万元)			年初预算数	全年预算数	全年执 行数	分值	执行率	得分
		年度资金总额	194	176.64	176.64	10	91.05%	9
		其中：当年财政拨款	194	176.64	176.64	—	100%	—
		上年结转资金				—		—
		其他资金				—		—
年度 总体 目标	预期目标				实际完成情况			
	公路维修、排除隐患，确保安全。				完成公路维修、排除隐患，确保安全。			
绩效 指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度 指标值	实际 完成值	分 值	得 分	偏差原因分 析及改进措
	成本指标 (20分)	经济成本 指标	养护工程款	≤194 万元	176.64 万元	10	9	厉行节约
		社会成本 指标	社会成本节约率	≥0%	0%	5	5	
		生态环境 成本指标	生态环境成本节约率	≥0%	0%	5	5	
	产出指标 (30分)	数量指标	农村公路保养里程	≥847224 公里	847224 公里	10	10	
		质量指标	排查覆盖率	=100%	100%	5	5	
			工程质量合格率	=100%	100%	5	5	
		时效指标	公路养护管理时间	2024 年底	2024 年底	10	10	
	效益指标 (30分)	经济效益 指标	促进公路发展	显著提高	100%	10	8	
		社会效益 指标	农村公路安全畅通	显著提高	100%	10	10	
		生态效益 指标	改善道路出行环境	效果明显	效果明显	5	8	
		可持续影 响指标	加大公路绿化美化力度	效果明显	效果明显	5	4	
	满意度 指标(10 分)	服务对象 满意度指 标	群众满意度	=100%	100%	10	10	
	总分						100	95

填表人：周肖红 填报日期： 2025.3.28 联系电话： 15274514905



2024年度项目支出绩效自评表（2）

(2024年度)

项目名称		编外长期合同工经费							
主管部门		中方县公路建设养护中心			实施单位	中方县公路建设养护中心			
项目资金 (万元)			年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
		年度资金总额	14	14	12.12	10	86.6%	9	
		其中：当年财政拨款	14	14	12.12	—	86.6%	—	
		上年结转资金				—		—	
		其他资金				—		—	
年度 总体 目标	预期目标				实际完成情况				
	编外长期合同工工资				完成编外长期合同工工资				
绩效 指标	一级指标	二级指标	三级指标		年度 指标值	实际 完成值	分值	得分	偏差原因分 析及改进措
	成本指标 (20分)	经济成本 指标	合同工工资		≤14 万元	12.12 万元	10	8	厉行节约
		社会成本 指标	社会成本节约率		≥0%	0%	5	5	
		生态环境 成本指标	生态环境成本节约率		≥0%	0%	5	5	
	产出指标 (30分)	数量指标	合同工人数		≥2 个	2 个	10	10	
		质量指标	工资发放到位率		=100%	100%	10	10	
		时效指标	工资发放及时率		2024 年底	100%	10	10	
	效益指标 (30分)	经济效益 指标	充分发挥资金使用效益		效果明显	效果明显	5	5	
		社会效益 指标	保障农村公路养护工作 正常开展		效果明显	效果明显	10	8	
		生态效益 指标	生态效益情况		效果明显	效果明显	10	10	
		可持续影 响指标	提升养护人员幸福感		效果明显	效果明显	5	5	
	满意度 指标 (10分)	服务对象 满意度指 标	编外工作人员满意度		≥100%	100%	10	10	
总分						100	97		

填表人：周肖红 填报日期： 2025.3.28 联系电话： 15274514905



2024年度项目支出绩效自评表（3）

(2024年度)

项目名称		公路财产保险保费							
主管部门		中方县公路建设养护中心			实施单位	中方县公路建设养护中心			
项目资金 (万元)			年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
		年度资金总额	0	189.992	189.992	10	100%	0	
		其中：当年财政拨款	0	189.992	189.992	—	100%	—	
		上年结转资金				—		—	
		其他资金				—		—	
年度 总体 目标	预期目标				实际完成情况				
	编外长期合同工工资				完成编外长期合同工工资				
绩效 指标	一级指标	二级指标	三级指标		年度 指标值	实际 完成值	分值	得分	偏差原因分 析及改进措
	成本指标 (20分)	经济成本 指标	公路财产保险保费		≤189.992 万元	189.992万 元	10	10	厉行节约
		社会成本 指标	社会成本节约率		≥0%	0%	5	5	
		生态环境 成本指标	生态环境成本节约率		≥0%	0%	5	5	
	产出指标 (30分)	数量指标	保险公路里程数		≥380.725 公里	380.725公 里	10	10	
		质量指标	排查覆盖率		=100%	100%	5	5	
			工程质量合格率		=100%	100%	5	5	
		时效指标	公路养护管理时间		2024 年底	2024 年底	10	10	
	效益指标 (30分)	经济效益 指标	充分发挥资金使用效益		效果明显	效果明显	5	5	
		社会效益 指标	保障农村公路养护工作 正常开展		效果明显	效果明显	10	8	
		生态效益 指标	生态效益情况		效果明显	效果明显	10	9	
		可持续影 响指标	提升群众出行安全度		效果明显	效果明显	5	4	
	满意度 指标 (10分)	服务对象 满意度指 标	编外工作人员满意度		≥100%	100%	10	10	
	总分						100	96	

填表人：周肖红 填报日期：2025.3.28 联系电话：15274514905

附件2-2

2024年度项目支出绩效自评结果汇总表

序号	单位	项目名称	金额（万元）	评价对象	评价等级				评价类型	备注
					优	良	中	差		
1	中方县公路建设养护中心	农村公路日常养护	176.64	县本级	95				一般公共预算	
2	中方县公路建设养护中心	编外长期合同工经费	14.00	县本级	97				一般公共预算	
3	中方县公路建设养护中心	公路财产保险	189.992	县本级	96				一般公共预算	
4										
5										
合计		3个项目	380.632		3个	0个	0个	0个		

备注：1.评价对象指：县本级、上级转移支付等。2.评价等级指：对应等级中填写分数。其中得分在90分(含)以上评定为“优”；80(含)-89分评定为“良”；60(含)-79分评定为“中”；60分以下评定为“差”。3.评价类型指：重大政策、部门整体支出、政府专项债券、政府采购、政府购买服务、政府投资资金、下级财政运行、本级政府收入、一般公共预算、政府性基金预算、国有资本经营预算、社会保险基金等。

