**交通局2021年项目支出绩效评价报告**

**一、评价工作开展及项目情况**

2021年度交通局实际增加37个项目，其中主要包括：2020年黑水县奶子沟景区绿道及附属工程、知木林养护专项占用补偿、乡村振兴沙石多村组道路及桥梁、2019年-2020年交通定点扶贫、三奥雪山旅游基础设施建设、红色旅游芦花会议遗址建设工程、2020年黑水县村组道安保工程、2020年黑水县农村公路路基路面修复加固工程、2021年黑水县奶子沟旅游景区（马河坝、银针）村道建设项目、2021年黑水县革命老区建设项目、2021年“四好农村公路”（第二批）建设项目、乡村客运可持续发展补助、省级交通应急补助等。

（一）重点交通项目建设情况

1.G347线茂县两河口至红原壤口段公路提升改造工程。项目全长约155.169公里，黑水县境内112.061公里，工可投资29.8亿元，施工图预算26.7亿元，施工合同总价17.69亿元。该项目于2019年6月开工建设，累计完成投资累计完成投资18.61亿元，隧道工程96.38%，桥梁工程91.97%，涵洞工程98.08%，挡防工程99.65%，路面工程93.84%，绿化工程90.18%，安保工程82.43%。

年初计划完成投资30000万元，2021年度完成投资31795.24万元，占比106%。隧道掘进2688米，二衬3240米，隧道工程23.79%，桥梁工程43.61%，涵洞工程1.49%，挡防工程8.24%，路面工程36.03%，绿化工程90.17%，安保工程59.92%。

2.S446线黑水县扎窝至红岩隧道新建工程。计划投资6.72亿元，项目全长8.404公里，该项目于2018年1月6日开工建设，累计完成投资累计完成投资4.95亿元，隧道工程完成88.45%,桥梁桩基完成91%，桥梁下构完成90.5%，桥梁上构完成95%。

2021年完成投资7768.38万元，隧道掘进655.8米，二次衬砌768.6米，隧道工程10.2%，挡防工程4%。

3.S446松黑路晴朗乡下达盖村至S447渔卡路才盖村连接线道路建设工程。路线起点位于卡龙镇才盖村与S447相接，终点位于晴朗乡下达盖村与S446相接，全长41.252171 km，主要技术指标：四级公路与农村公路结合。截至2021年3月31日，项目部完成产值1786万元，占合同总额21.3%。路基土石方完成K34+500~K41+252段全部土石方；挡防完成3600方；排水完成2.4km水沟；涵洞完成24道；K41中桥下部结构全部完成，开始空心板预制；K40小桥下部结构全部完成；K38+400~K41+000垫层和水稳完成；K38+400~K41+000混凝土路面完成；K35+000~K41+252段撒播草籽全面完成。该项目采用的动态设计，由于林地手续和用地报件需报批，项目4月份已停工。

**二、评价结论及绩效分析**

（一）评价结论

截至2021年12月31日，纳入绩效目标管理的部门预算项目共计完成37个。根据单位《2021年部门决算》，2021年项目收入合计6265.56万元，其中：一般公共预算财政拨款项目支出为6263.58万元，政府性基金预算财政拨款项目支出为1.98万元。

2021年项目支出12776.39万元，其中：一般公共预算财政拨款项目支出为12665.37万元，政府性基金预算财政拨款项目支出为111.03万元。

其中自评的五个项目：

**（1）2021年“四好农村”公路第二批建设项目：**涉及乡道四条56.2公里（石碉楼乡道、色瓦乡道、龙洛乡道、慈坝乡道）。计划投资1453.38万元，石碉楼乡道因为水毁严重，通过县政府同意调整，纳入2022年交通建设给予提升改造，项目于2021年3月开工建设，8月底完成，并于2021年11月完成由县级相关部门组织的交竣工验收合格，已完成交（竣）工决算，完成投资1453.38万元，正在安排第三方审计公司进行工程审计。

**（2）2021年黑水县革命老区建设项目：**(木都村道、扎苦村道、牙窝村道、英博村查拉村道路基路面工程)，本项目共包含4条道路，涉及3个乡镇的4个村，途经芦花镇英博村查拉、知木林乡木都村、麻窝乡扎苦村、牙窝村，其中，英博村查拉村道路线长度为2.89km，木都村道路线长度为5.121km，扎苦村道路线长度为8.118km，牙窝村道路线长度为6.247km，路线总长22.376km。项目2021年8月通过公开招标建设，截止目前已经全部完成扎苦村道、牙窝村道建设，完成投资600万元，剩余村道计划2022年3月开工建设，8月完成。

**（3）黑水县奶子沟彩林风景区（马河坝村、银针村）旅游路建设：**建设里程7.635公里，四级公路双车道，同步建设停车场、观景台、旅游厕所等服务设施。项目于2021年7月开工建设，完成投资1200万元，计划2022年11月完成。

**（4）黑水县渔卡公路水毁整治工程：**计划投资641.29万元，涉及我县知木林镇、卡龙镇，路线长35.941公里，对局部水毁路基路面及安保设施进行修复，项目于2021年5月开工建设，9月完成，通过县级相关部门组织的交竣工验收合格，完成投资641.29万元，已办理工程竣工决算。正在安排第三方审计公司进行工程审计

**（5）2021年农村公路养护：**项目总投入198.33万元，到位资金198.33万元，资金到位率100%，用于全县农村公路的养护，主要包括农村公路路面补修，水沟改造，桥面铺装、伸缩缝修复、挡土墙修建、涵洞拆除重建等。

（二）绩效分析

**1.项目决策**

**(1)程序严密**

根据项目调整，2021年度实际增加37个项目，其中主要包括：2020年黑水县奶子沟景区绿道及附属工程、知木林养护专项占用补偿、乡村振兴沙石多村组道路及桥梁、2019年-2020年交通定点扶贫、三奥雪山旅游基础设施建设、红色旅游芦花会议遗址建设工程、2020年黑水县村组道安保工程、2020年黑水县农村公路路基路面修复加固工程、2021年黑水县奶子沟旅游景区（马河坝、银针）村道建设项目、2021年黑水县革命老区建设项目、2021年“四好农村公路”（第二批）建设项目、乡村客运可持续发展补助、省级交通应急补助等。

本单位专项项目在设立时均经过事情绩效评估或可行性论证；专项项目管理办法健全。

**(2)规划合理**

本地单位制定了2021年、2022年专项项目中长期规划，其项目规划符合省委、省政府重大决策部署和宏观政策，年度绩效目标与专项中长期规划一致。

**(3)结果符合**

截至2021年12月31日，单位共计完成专项项目37个，2021年项目收入合计6263.58万元，一般公共预算财政拨款项目支出为12665.37万元，政府性基金预算财政拨款项目支出为111.03万元，经取样抽查相关项目支付凭证，未发现不符合实施结果规划的资金支付。

**2.项目实施**

**(1)分配科学**

2021年项目分配选取了科学的绩效分配方法，专项项目均进行了科学的可行性研究等相关工作，专项项目均进行了合理合规的立项程序，专项项目基础数据真实，测算精准。

**(2)分配及时**

2021年项目收入合计6263.58万元，项目支出12776.39万元：一般公共预算财政拨款项目支出为12665.37万元，政府性基金预算财政拨款项目支出为111.03万元。单位根据专项项目实际完工进度，各专项项目均按照与项目承建单位签订的施工合同进行款项支付。具体支付流程为：专项项目进度达标经监理、业主单位签字后的《请款单》，报县财政局相关股室核准后，由黑水县国库支付中心进行款项支付。专项资金支付及时率=已支付项目资金/下达资金=12776.39/6263.58=203.98%。

**3.完成结果**

**(1)预算完成-资金拨付**

经查，2021年项目收入合计6263.58万元，一般公共预算财政拨款项目支出为12665.37万元。专项资金预算完成-资金拨付率=已支付项目资金/下达资金=12665.37/6263.58=202.21%。

**(2)预算完成-规范实施**

经检查，单位专项项目按工作方案规范实施，资金支付依据符合规定，专款专用，开支标准合法合规，会计核算规范。

**(3)实施绩效**

根据单位提供的相关项目资料，2021年已完成专项项目已按工作方案完成并投入使用，发挥了预期效益。

（1）经济效益

以尽量少的活劳动与物化劳动消耗，提供安全、优质、价廉、方便、及时的运输服务。满足社会生产和人民生活对运输的需要。保证了生活物资和人员流动的及时到达。

（2）社会效益

优化了我县的交通状况，监测工作及时反映了我县的交通状况，方便了人们的日常出行，为生活提供便利。

（3）生态效益

优化设计减少破坏，完善服务提高品质，重视生态做好恢复，公路建设与生态环境相统一，公路建设与自然景观有机结合。

**(三)绩效结果应用**

**1.信息公开**

单位在黑水县人民政府官网上公开了《黑水县交通局2021年部门预算编制说明》，并附带公开《2021年交通局预算公开表》。

单位在黑水县人民政府官网上公开了《黑水县交通局2022年部门预算编制说明》，并附带公开《2022年交通局预算公开表》。

**2.整改反馈**

**(1)结果整改-违规记录整改**

单位2021年度绩效管理过程中，接受绩效目标核查、绩效监控核查和重点绩效评价中，无违规记录整改。

**(2)应用反馈**

单位2021年按上级要求对预算执行情况、项目开展情况进行结果反馈，有效反映了被单位的绩效目标考核情况。

**(四)评价结论**

按照国家政策法规规定，结合本部门的实际情况，建立健全了财务管理制度和约束机制，依法、有效地使用财政资金，提高财政资金使用效率，合理分配人、财、物，完成了部门职能目标，实现了较高的工作效率和支出绩效。

结合评价得分评价结果为良好。

**三、存在主要问题**

由于交通建设历来属补助项目，项目开工批复之后才拨付工程建设资金，配套资金不到位，造成项目难以实施。部分项目建设前期要件进展缓慢，需各相关部门加快下达各要件批复及加大协调力度。

**四、相关措施建议**

1. 科学合理编制预算，严格执行预算。加强预算编制的前瞻性，按照新《预算法》及其实施条例的相关规定，按政策规定及本部门的发展规划，结合上一年度预算执行情况和本年度预算收支变化因素，科学、合理地编制本年预算草案，避免项目支出与基本支出划分不准或预算支出与实际执行出现较大偏差的情况，执行中确需调剂预算的，按规定程序报经批准；
2. 完善管理制度，进一步加强资产管理。进一步贯彻落实中央“八项规定”，建立本部门“三公经费”等公务支出管理制度及厉行节约制度，加强经费审批和控制，规范支出标准与范围，并严格执行；
3. 加强新政府会计制度和新预算法学习培训。加强《预算法》、《新政府会计制度》等学习培训，规范部门预算收支核算，一是制定和完善基本支出、项目支出等各项支出标准，严格按项目和进度执行预算，增强预算的约束力和严肃性。二是落实预算执行分析，及时了解预算执行差异，合理调整、纠正预算执行偏差，切实提高部门预算收支管理水平。

黑水交通局局

2022年8月18日