

益阳方正会计师事务所有限公司

YIYANG FANGZHENG CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS CO. LTD

益方正会所绩评字[2020]第 003 号

桃江县 2019 年公路建设资金项目

绩效评价报告

根据《中华人民共和国预算法》、《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）、财政部《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）、桃江县财政局关于转发《湖南省预算支出绩效评价管理办法》（桃财绩〔2020〕117号）、《桃江县财政局关于开展 2019 年度财政支出重点绩效评价的工作的请示》（桃财绩〔2020〕83号）、《桃江县财政局关于开展 2019 年公路建设资金(包括一般债券资金)等财政支出重点绩效评价的通知》（桃财绩〔2020〕116号）等有关规定，受桃江县财政局委托，益阳方正会计师事务所有限公司成立绩效评价工作小组，于 2020 年 6 月 23 日至 8 月 28 日对“桃江县 2019 年公路建设资金项目”实施了绩效评价，现将评价结果报告如下：

一、项目概况

（一）项目单位基本情况

桃江县公路建设养护中心（原桃江县公路局），系财政差额拨款事业单位，统一社会信用代码：126033900G017219571，住所：湖南省益阳市桃江县桃花江镇美人窝路1号，法定代表人：陈海斌，开办资金：851万元，举办单位：桃江县交通运输局，登记管理机关：中共桃江县委机构编制委员会办公室，业务范围和宗旨：对全县国、省干线公路进行大中修改造、养护，对全县农村公路进行规划、建设、养护（含危桥改造、安保工程），对外承担公路桥梁施工。

内设机构：设10个内设机构：办公室、人事教育股、财务股、农村公路建设股、养路股、工程股、质监股、安全应急股、计划统计股、监督办。

人员编制：核定事业编制64名（含全额拨款事业编制18名，差额拨款事业编制20名），现有在职在编人员59名，参公人员26名，中心设主任1名、副主任2名。

二级机构：下设五个二级机构：路面养护专业队、马迹塘公路站、百亩冲公路站、修山公路站、小坡头公路站，五个所属二级机构核定差额事业编制83名，现有在职在编人员82名，负责管养国道、省道、部分县道的日常维修养护工作。

（二）项目基本情况

1、项目名称：桃江县2019年公路建设资金项目。

2、资金安排文号：桃江县财政局预算指标追加（减）通知单年初预算和本级追加（2460万元），湘财建一指[2018]187号（1848万元）、湘财建一指[2018]30号（284万元）、湘财预

[2019]105 号（90 万元）、湘财预[2019]202 号（20 万元）、益财建指[2019]29 号（409 万元）、益财建字[2019]69 号（922 万元）。

3、项目立项和批复文号：桃江县人民政府办公室桃政办函[2019]5 号，湖南省交通运输厅湘交计统[2018]239 号，桃江县交通运输局桃交运发[2019]101 号、102 号、103 号、104 号、105 号，桃江县发展和改革局桃发改行审[2019]293 号、268 号、314 号等。

4、项目性质：续建。

5、建设规模和内容。（计划工程量按县交通运输局施工图设计批复，下同）

建设规模和内容：共七大项，包括危桥工程 29 座 670 万元，窄路加宽工程 48.992 公里 767 万元，自然村公路工程 93.499 公里 3056 万元，安全生命防护工程隐患路段 82.6 公里 710 万元，贫困村扶贫公路工程 19.762 公里 513 万元，浮邱山乡田家冲村 Y802 洞冲里隧道工程 1 座 90 万元，桃马公路景观绿化工 30 公里 227 万元。

6、建设地点：全县各乡镇的部分村。

7、预算总投入 8518.54 万元（注：县财政评审金额，不含设计、检测、监理费用、下同），全部为财政资金，2019 年该项目省市县预算计划 6033 万元。

（三）项目绩效目标设立和实现情况

项目预算总投入 8518.54 万，其中 2019 年申请省市县财政专项资金 6033 万元，包括危桥工程 670 万元、窄路加宽工程 767 万元、自然村公路工程 3056 万元、安全生命防护工程隐患路段 710 万元、贫困村扶贫公路工程 513 万元、浮邱山乡田家冲村 Y802 洞冲里隧道工程 90 万元、桃马公路景观绿化工程 227 万元。

1、长期绩效目标：拟定全县公路发展战略、规划和管理办法，并组织实施；负责本县立项的农村公路建设项目的工程设计；负责制定全县公路建设、养护计划；负责公路的日常养护、水毁处置、应急抢险；监督农村公路的日常养护，负责本县农村公路建设项目的工程设计、施工和安全管理；负责公路科学技术研究和新技术、新材料、新工艺的推广应用；承办县委、县人民政府交办的其他工作。

2、年度绩效目标（按县交通运输局施工图设计批复）：

危桥改造工程。计划改造危桥工程 29 座，涉及 14 个乡镇，项目工程实体计划在年底前完工并验收合格。工程的实施，满足现状交通要求，交通安全行车得到保障，人民群众的满意度和获得感明显提升，促进农村公路建设发展。

窄路加宽工程。计划完成窄路加宽公路 48.992 公里，涉及 10 个乡镇。项目计划在 2019 年 12 月底全部完成，各分项工程质量达到合格标准。工程的实施，对历来会车困难、经常造成交通拥堵的情况得到较好的解决，对沿线的经济发展起到较好的促进作用。

自然村公路工程和脱贫攻坚公路工程。计划完成自然村公路 93.499 公里，涉及 13 个乡镇；计划完成脱贫攻坚公路 20 公里。涉及 3 个乡镇；项目工程实体计划在年底前完工并验收合格。工程的实施，全县基本实现 25 户 100 人口以上的自然村公路硬化全覆盖工作和 5 个贫困村主要道路硬化工作；彻底改变有较多人口集聚自然村的道路不通畅现状；全县的农村公路路网得到改善，为人民群众的生活、生产和当地的产业发展提供便捷，人民群众的满意度和获得感明显提升；全县脱贫攻坚基础设施完善得到一定的保障。

安全生命防护工程。计划完成公路安全生命防护工程隐患路段 82.6 公里，涉及 13 个乡镇。项目工程实体计划在年底前完工并验收合格。工程的实施，项目区存在的道路安全隐患的状况得到极大改善，为人民群众的出行添加一份保障。

洞冲里隧道工程。位于浮邱山乡田家冲村，涉及 1 个乡镇，完成隧道提质升级工程，项目计划于 2019 年 9 月份完工，由益阳市公路建设养护中心验收达到合格标准。工程的实施，提升隧道的通行安全性，为广大人民群众的出行创造一个更加安全畅通的公路交通环境。

桃马公路景观绿化工程。计划完成桃马公路景观绿化工程 30 公里，涉及 3 个乡镇。项目计划于 2019 年 10 月份完工，上级部门验收达到合格标准。工程的实施，打造和谐、绿色、生态、环保交通走廊，彰显特色文明样板路风貌。

（四）项目实施情况分析

1、项目资金预算、到位、使用、管理情况

项目资金安排情况：

桃江县 2019 年公路建设项目安排项目资金 6033 万元，全部为财政预算资金，其中：县级财政预算安排资金 2460 万元（含一般债券资金 2300 万元，年初预算 160 万元），省市财政预算安排资金 3573 万元（含市级财政预算资金 1331 万元，省级财政预算资金 2242 万元）。详见附表。

资金到位情况：

截至评价日止，桃江县 2019 年公路建设项目资金共到位 4172.502 万元（省市财政到位 2483.2 万元，县级财政到位 1689.302 万元），到位率 69.16%。省市县未到位项目资金共计 1860.498 万元，其中：省市财政未到位资金的项目为危桥改造工程 441.298 万元（暂估）、安全生命防护工程 416.2 万元；县级财政未到位资金的项目为贫困村公路工程 683 万元，桃马景观绿化工程 320 万元。省市资金到位和未到位情况表如下：

人民币单位：万元

序号	项目名称	省运输厅文件计划总投资	省运输厅计划补助金额	2019年省市到位资金	2020年省市到位资金	合计到位资金	省市欠拨预算资金	备注
1	危桥改造工程	1098.69	701.298	90	170	260	441.298	暂按原来标准 2000 元 /m ² 计算。新标准未出台
2	窄路加宽公路工程	672.2	672.2	672.2	0	672.2	0	44.765 公里 *15 万元
3	通自然村公路	5162	1299	1299	0	1299	0	162.347 公里 *8 万元
4	安全生命防护工程	2230.082	578.2	0	162	162	416.2	82.6 公里 *7 万元

5	脱贫村公路工程							县级项目 683 万元，未到位
6	洞冲里隧道工程	153	90	90	0	90	0	
7	桃马景观绿化工程							县级项目 320 万元。未到位
	合计	9315.972	3340.698	2151.2	332	2483.2	857.498	

资金实际使用情况：

该项目桃江县交通局施工图设计批复 8,807.51 万元(不含设计费、检测费、监理费, 下同), 桃江县财政财评金额 8,518.54 万元, 签订施工合同金额 8,039.26 万元, 施工合同金额占前两项预算的比例 91.28%、94.37%; 工程决算金额 8,492.30 万元, 占前两项预算的比例 96.42%、99.69%。都比前两项预算有所节约。

至评价日止, 桃江县 2019 年公路建设项目使用资金 5752.64 万元, 使用占预算资金 (6033 万元) 的比例为 95.35% (2019 年使用资金 4165.76 万元, 使用占预算资金 6033 万元的比例为 69.05%)。支出明细表如下:

单位: 万元

序号	项目名称	省运 输厅 文件 计划	县政 府文 件计 划	政府 投资 类项 目审 批表	县交通 局施工 图设计 批复	财评金 额	合同金 额	决算 金额	累计 支付	欠付 金额
1	危桥改 造工程	1098.6 9	887	1176	1099.65	946.23400	945.5753 16	966.55 2897	568	398.55 2897
2	窄路加 宽公路 工程	672.2	1160	1000	1172.21	1,133.3635	1,132.94 7641	1,180. 1333	679.768 5	500.36 48
3	通自然 村公路	5162	4200		4325.56	4,314.848	3,920.90	4,287. 45	2959.29 714	1328.1 5286
4	安全生 命防护	2230.0 82	688	1000	1024.48	1,001.90	1,001.60 1281	1,001. 601281	731.086 54	270.51 4741

	工程									
5	脱贫村 公路工 程		683	683	797.32	723.70	640.1094 27	692.56	416.165 7	276.39 43
6	洞冲里 隧道工 程	153		153.15 33	84.5786	77.8525	77.68766 6	75.239 508	60.2395 08	15
7	桃马景 观绿化 工程		400	320	303.7100 76	320.6386	320.4407 28	288.76 7665	192.264 5	96.503 165
8	设计费						138.480	138.48 0	124.632	13.848
9	检测费						18.9589	18.958 9	9.47945	9.4794 5
10	招投标 费						0	0	0	0
11	监理费						11.71	11.710	11.71	0
	合计	9,315.9 72	8,018. 00	4,332.1 5	8,807.50 868	8,518.5366 00	8,208.41 0959	8,661. 453551	5,752.6 43338	2908.8 10213

注：决算金额为单位内部结算价非第三方审计金额，招标控制价按财评金额，通自然村公路的支付款按项目进行了分摊。合同决算欠付款 2908.81 万元，资金来源为省市财政欠拨的危桥改造工程 441.298 万元（暂估）和安全生命防护工程 416.2 万元，其他款项为县级财政筹集资金。

本项目桃江县财政评审金额 8518.54 万元（预算总投入），大于 2019 年财政资金预算计划 6033 万元，实施的各工程项目资金的分配根据 2019 年财政计划拨付的资金进行了相应分配和调整，不足部分在 2020 年根据工程决算情况申请增加财政资金预算计划。2019 年各项目财政资金预算分配与支付情况如下：

人民币单位：万元

序号	项目名称	财政资金分 配计划	2019 年支 付	2020 年 1-7 月支付	2019-2020 累 计支付	分配金额结 转结余	结转结余比 例%
1	危桥改造 工程	670.00	568	0	568	102	15.22

2	窄路加宽公路工程	767.00	679.7685	0	679.7685	122.2315	15.24
3	通自然村公路	3,056.00	1701.4787 09	1257.81843 1	2959.29714	96.70286	3.16
4	安全生命防护工程	710.00	500.38894	230.6976	731.08654	-21.08654	-2.97
5	贫困村公路工程	513.00	416.1657	0	416.1657	96.8343	18.88
6	洞冲里隧道工程	90.00	47	13.239508	60.239508	-5.239508	-9.53
7	桃马景观绿化工程	227.00	192.2645	0	192.2645	34.7355	15.30
8	设计费		69.24	55.392	124.632	-124.632	
9	检测费		9.47945		9.47945	-9.47945	
10	招投标费				0	0	
11	监理费		11.71		11.71	-11.71	
12	合计	6,033.00	4,195.495 799	1,557.1475 39	5,752.643338	280.356662	4.65

项目资金管理情况分析：

项目资金按事业单位制度进行核算并要求严格遵循专款专用原则，严格按照合同约定的计量支付原则进行计量，项目资金支付严格按照计量支付管理办法和支付流程，各分项工程经验收合格后，按计量支付程序，由施工单位申报，经监理、业主、财政各级审批后方可办理支付。项目资金日常管理由财务股和计划统计股执行，有效控制项目资金的支出。

2、项目组织实施情况

项目实施情况：

2019年公路建设资金项目管理单位为桃江县公路建设养护中心，承担公路建设项目的业主职责。中心的农村公路建设股、养路股、工程股、质监股、安全应急股、督办办负责本项目的前期勘察设计、招投标、项目建设管理、组织交（竣）工验收等工

作。严格按照设计、财评、招投标、交（竣）工验收等基本建设程序实施。制定了质量管理办法和安全生产管理办法，项目开工前报县交通局质监站进行质量、安全受监程序，并由建设单位组织监理单位人员对开工前的材料、设备等进行检查，合格后方可批准正式开工。实施过程中聘请益阳市公路工程监理有限责任公司对施工现场进行监理，进行指导和监督，养护中心会同监理单位不定时的进行现场检查，为确保现场施工质量，聘请了第三方检测机构益阳市交通建设工程试验检测有限公司进行质量验收把关。项目的实物量验收由多方现场测量并确认。实施完成情况如下：

序号	项目名称	省运输厅文件计划	县政府文件计划	政府投资项目审批表	县交通局施工图设计批复	实际完成数量	差额(实际-计划)	完成比例%
1	危桥改造工程(座)	29	29	31	29.00	29	0	100.00
2	窄路加宽工程(公里)	44.765	46.4	47	48.992	47.6125	-1.3795	97.18
3	通自然村公路(公里)	162.347	100		93.499	103.059	9.56	110.22
4	安全生命防护工程(隐患公里)	82.6	84	84	82.60	82.6	0	100.00
5	脱贫村公路(公里)		24.262	19.762	19.762	19.4	-0.362	98.17
6	洞冲里隧道工程(座)		1		1.00	1	0	100.00
7	桃马景观绿化工程(公里)		30		30.00	30	0	100.00
	合计	318.71	314.66	181.76	304.85	312.671500	7.8185	102.56

注：实际完成率为与县交通局施工图设计批复计划对比。

项目管理情况：

2019年4月成立了农村公路建设工作领导小组，中心主任陈海斌任组长，领导小组负责2019年公路建设资金项目的管理，根据《桃江县公路管理局工程建设管理办法》(桃路[2018]49号)，《桃江县公路管理局合同管理办法》(桃路[2017]32号)，

《桃江县公路管理局建设项目内部控制制度》（桃路发[2017]25号）等文件规范项目的管理和执行。2019年公路建设资金项目，在项目申报与立项、建设与管理、竣工与验收以及实施程序和操作流程等方面基本上符合以上相关规定。

二、绩效评价工作情况

（一）绩效评价目的

绩效评价的目的在于通过对“桃江县2019年公路建设资金项目”进行绩效评价，衡量项目资金的“产出”与“绩效”，了解、分析、检验项目是否达到预期目标，资金使用是否有效，为以后年度安排专项资金提供重要依据。同时及时总结经验，分析存在的问题，采取切实有效的措施进一步改进和加强财政支出项目管理，切实提高财政资源配置效率和财政资金使用效益。

（二）绩效评工作过程

根据桃江县财政局于2020年6月22日与本事务所签订的《桃江县财政局预算绩效管理业务委托协议书》要求，桃江县财政局委托本事务所对该项目绩效评价工作的具体内容组织实施。

1、前期准备。

我所抽调专人成立了绩效评价工作组，明确了工作职责，制定了现场评价方案，设计了相关表格，联系了相关部门和单位，确定了实施时间。

2、组织实施情况。

①召开座谈会。组织项目建设和实施单位、村委干部、村民

代表召开座谈会，听取该项目有关情况介绍。②收集核查资料。收集该项目相关政策文件和主管部门、项目单位相关制度等资料；核查相关制度是否完善和是否有效执行，项目立项、审批、招投标、施工、监理、验收、造价审核等程序是否符合要求，项目支出是否合规，资金拨付手续是否齐全，是否存在挤占、截留、挪用等情况。③现场查看和调查问卷。按绩效评价文件要求选取规定比例以上的项目进行实地查看走访和拍照，进行核实，发放调查问卷进行群众满意度调查。现场抽查情况：危桥改造工程 29 座，抽查 10 座，抽查比例 34.48%；窄路加宽工程 48.992 公里，抽查 16.117 公里，抽查比例 32.90%；通自然村公路 93.499 公里，抽查 32.804 公里，抽查比例 35.08%；安全生命防护工程隐患路段 82.6 公里，抽查 28.52 公里，抽查比例 34.53%；贫困村公路 19.762 公里，抽查 10.885 公里，抽查比例 55.08%；洞冲里隧道工程 1 座，抽查 1 座，抽查比例 100.00%；桃马景观绿化工程 30 公里，抽查 25 公里，抽查比例 83.33%；设计监理检测等费用抽查比例 100%；抽查金额合计 3419.79 万元，占 2019 年项目资金 6033 万元的比例 56.68%。调查问卷情况：项目涉及乡镇 14 个，抽查 7 个乡镇（浮邱山乡、灰山港镇、马迹塘镇、石牛江镇、牛田镇、桃花江镇、武潭镇，涉及 23 个村），乡镇抽查比例 50.00%，发放调查问卷 400 份，详见附表。

3、分析评价

根据被评价单位报送的绩效评价自评报告、基础数据表和评价指标及评分表，紧紧围绕 4 个一级指标：投入、过程、产出、

效果等四个方面，采用了项目立项、资金落实、项目管理、财务管理、项目产出、项目效益等 6 个二级指标，20 个三级指标分层次、节次逐个进行评价，对共性指标主要是查阅相关资料、审查帐表进行评定；对个性指标采用座谈、走访、调查问卷等方式进行分析评定。

4、出具绩效评价报告

根据评价指标体系与评分标准，得出绩效评价结论，与被评价项目实施单位沟通交流，撰写绩效评价报告初稿。将绩效评价报告初稿在合同约定截止时间前发送给桃江县财政局，根据桃江县财政局与被评价单位沟通反馈、征求意见、整改等材料对评价报告初稿进行修改，最终完成评价报告并出具正式绩效评价报告。

三、项目绩效情况分析

桃江县 2019 年公路建设资金项目专项工作基本完成，项目产出、经济效益、社会效益、生态效益、可持续性、群众满意度绩效情况如下：

（一）项目产出情况（注：实际完成率与桃江县交通运输局施工图设计文件的批复比较）

1、桃江县危桥改造工程：根据上级文件计划为 29 座，实际完成 29 座，计划完成率 100.00%，涉及 14 个乡镇 26 个村。工程项目于 2019 年 12 月份全部完工，经益阳市交通建设工程试验检测有限公司检测全部合格。

2、桃江县窄路加宽工程：根据上级文件计划为 48.992 公里，实际完成 47.6125 公里，计划完成率 97.18%，涉及 10 个乡镇 21 个村。工程项目于 2019 年 12 月份全部完工，经益阳市交通建设工程试验检测有限公司检测全部合格。

3、桃江县自然村通水泥（沥青）路：根据上级文件计划为 93.499 公里，实际完成 103.059 公里，计划完成率 110.22%，本项目涉及 13 个乡镇 103 个自然村。工程项目于 2019 年 12 月份全部完工，经益阳市交通建设工程试验检测有限公司检测全部合格。

4、桃江县安全生命防护工程：根据上级文件计划为 82.6 公里，实际完成 82.6 公里，计划完成率 100.00%，项目涉及 13 个乡镇 61 个村，工程项目于 2019 年 12 月份全部完工，经益阳市交通建设工程试验检测有限公司检测全部合格。

5、桃江县贫困村公路：根据上级文件计划为 19.762 公里，实际完成 19.4 公里，计划完成率 98.17%，涉及 3 个乡镇 5 个贫困村。工程项目于 2019 年 12 月份完工，经益阳市交通建设工程试验检测有限公司检测全部合格。

6、隧道工程：根据上级文件计划为桃江县浮邱山乡田家冲 Y802 洞冲里隧道工程 1 座：全长 855 米，进行提质改造，涉及 1 个乡镇 1 个村，项目于 2019 年 9 月份完工，经益阳市交通建设工程试验检测有限公司检测合格。

7、桃江县 G536 桃马公路景观工程：根据上级文件计划为

30 公里，实际完成 30 公里，计划完成率 100.00%，项目涉及 3 个乡镇 7 个村，项目于 2019 年 10 月份完工。

（二）项目经济效益、社会效益、生态效益

1、经济效益

通过项目建设，进一步解决了农村公路出行拥堵和安全的问题，使农村的自然资源得到充分的利用，拓宽了农村信息和商品的流通渠道，促进了农产品“走出去”与购买商“走进来”。为沿线村民经济进一步增长创造了条件，能在一定程度上提高沿线村民人均年纯收入。

2、社会效益

通过项目建设，农村公路网密度进一步提高；有效地提升了偏远农村地区的交通基础设施路网结构层次；有效提高了农村道路通行能力；有效提高了农村交通出行效率和便捷性及安全性；有效改善了村民生产、生活及出行条件，对农村劳动力就业提供了方便；有效促进了农村产业结构不断优化，使农村城镇化进程不断加快。

3、生态效益

通过桃马公路景观绿化工程项目实施，保持该路段水土不流失，打造和谐、绿色、生态、环保交通走廊，美化了环境，具有一定的生态效益。

（三）可持续性

通过项目建设，全县基本实现 25 户 100 人口以上的自然村公路硬化全覆盖工作和 5 个贫困村主要道路硬化工作；彻底改变有较多人口集聚自然村的道路不通畅现状，大大提高了我县农村公路路况，不断提高我县农村公路的综合服务水平，沿线乡镇、村农民生产和生活条件进一步改善，具有可持续性效益。

（四）社会公众或服务对象满意度

根据桃江县 2019 年公路建设资金项目绩效评价现场随机发放调查问卷的调查，项目涉及十四个乡镇，抽查了 7 个乡镇 23 个村共发出调查问卷 400 份，回收 400 份，调查问卷平均分数为 83.165 分。

四、主要经验和做法

（一）成立了项目组织，加强了管理

2019 年 4 月成立了农村公路建设工作领导小组，由桃江县公路建设养护中心领导任组长和副组长，下设办公室，确定各项目负责人及职责，对项目的实施进行管理和监督。

（二）重视施工图勘测设计，做好了前期工作

协助设计人员充分调查，向当地群众了解人口通行现状、水文地质条件等，充分论证设计方案，优化施工图设计，特别加强了防护排水设施的设计。施工图设计完成后，县交通局组织专家进行施工图评审工作，提出修改意见，进一步完善设计。

（三）扎实工作，切实为民服务

项目建设点多面广，涉及 14 个乡镇一百多个建制村，实地调查与计划核实需要投入大量的时间和精力，养护中心工作人员利用时间长期下基层与镇、村一起调查研究，根据实际情况优化项目，切实为人民群众的生产生活服务。

（四）健全了质量保障体系，确保工程施工质量

中心设有质监股，公开招标了现场监理公司，各标段项目部设有工地试验室及自检人员等，形成三级质量管理体系。现场从事技术、监理、实验等专业技术人员均由具备从业资格的人员担任。并在开工前进行专业培训，考试合格者，才能上岗。监理人员实行全方位、全过程、全天候的“三全”管理，并拥有质量否决权、计量支付签字权。随时进行各项指标抽验。严格控制原材料质量。工程完工后，进行自检和报验。

（五）制定了相关管理制度

根据国家相关项目资金要求，项目参照《桃江县公路管理局工程建设管理办法》、《桃江县公路管理局合同管理办法》、《桃江县公路管理局建设项目制度内部控制制度》进行项目和资金管理，项目资金纳入一般公共预算管理，专款专用，接受有关部门监督。

五、存在的问题和建议

（一）面临的困难和存在的问题

1、自然村通水泥（沥青）路、扶贫公路、窄路加宽路基由当地乡镇、村委负责，由于路基长年无重车通行，基层软弱，再

加上路基加固资金由村委自筹，村委资金有限无法投入较多资金，使路基处理存在困难。

2、2019年由于受环保整治、生态治理等政策影响，项目实施过程中材料价格不断上涨，特别是砂石供不应求，大量增加施工成本。

3、通自然村公路由于异地搬迁和城市化改造、改线，通行需求发生变化等原因，导致部分规划线路实施必要性不大，乡镇、村委积极性不高。

4、农村公路项目实施乡镇、村点多面广，我县处于丘陵地区，路基加宽难度较大，路肩培护不能完全到位，安防设施设置无法保证足够的路肩宽度，部分路段安防设施施工难度较大。

5、部分危桥工程因调查线路无年报数据，数据一直无法上报和更新，造成危桥改造工程需要实施但未实施项目较多。

6、绩效评价相关资料部分提供不齐或缺失。

项目资料提供不齐或不完整情况：项目财务按照事业单位规定核算，专账核算收支有待规范；核算内容不准确，包含其他项目以前年度支付内容，项目的设计费、检测费、监理费没有单独核算；危桥改造武潭镇的高拱桥无第三方检测报告；部分项目质检报告不齐全；计划申报、计划变更、工程变更审批有待加强；监理过程日志和监理工作总结或监理工作报告不完整（窄路加宽工程、危桥改造工程有部分日志无监理报告）。

项目资料没有提供或缺失情况：2019年公路建设资金项目

绩效评价报告和附表，项目绩效目标及审批资料，以财政评审资料代替招标控制价预算书，工程竣工财务决算，第三方工程造价审核（危桥工程已送审，其他项目没有送审），项目专项制度，上级单位对 2019 年公路建设资金项目现场检查结论及整改情况，项目后续计划，项目后期管护制度或措施，危桥工程抽查中有 3 座危桥没有标牌和桥名（石牛江镇长冲桥、灰山港镇板子二桥、灰山港镇竹山湾桥），桃马公路景观绿化工程没有提供监理、检测、验收证书资料，洞冲里隧道工程没有提供监理日志和监理报告、检测资料。

7、部分公路建设项目工作滞后。

相关资料整理归档工作；项目绩效自评报告；工程竣工财务决算；工程造价审核；省市县财政资金拨付；以上内容进度滞后。

8、项目后期养护有待加强。

现场勘察发现部分路段养护不到位，存在因暴雨原因导致山上泥土流边沟堵塞、路面砂石泥土树叶垃圾等未及时清理情况；村民公路上存在晾晒作物挤占道路的情况；桃马公路景观绿化工程种植的苗木部分养护不到位枯死；部分危桥工程个别泄水孔堵塞没有及时疏通。

9、现场发现的其他问题。

扶贫公路工程完成计划的 98.17%；窄路加宽公路工程完成计划的 97.18%；根据养护中心结算资料，2019 年公路建设项目应结算金额为 8661.45 万元，至评价日止已支付 5752.64 万元，

欠付 2908.81 万元，资金缺口大；部分公路路段接缝填筑欠饱满、路肩培土不够或没有、断板未处理或处理不规范、胀缝出现不同程度损坏；波形护栏立柱个别地方因路肩填筑不到位埋入深度不够；部分标志标牌基座未按基础设计图纸施工；个别标志倾斜；C224 蚌车线个别地段波形护栏被拆毁；桃马公路景观绿化工程苗木种植排列与间距及连续性有待调整与补种；洞冲里隧道工程升级改造后排查与巡查工作有待加强；湖南省运输厅工程投资计划 9315.972 万元，但省级财政预算安排补助资金只有 3340.698 万元，资金缺口大，增加了县级财政资金负担。

10、公路建设项目的管理措施与方法的有待整合。

目前公路建设中资金、施工、质量、验收等方面面临许多困难，需要整合各种管理措施与方法。

（二）有关建议

1、拓宽投融资渠道，减少建设资金缺口。按照湘政办发【2020】14 号文件要求，进行交通领域省市县财政事权与支出责任划分，执行奖补制度，有多少钱办多少事，避免增加县级财政新的债务。已经形成的资金缺口加大积极向上争取政策和资金的力度。出台优惠政策，鼓励社会筹资、企业赞助和个人捐资，形成社会各界共同参与的多渠道筹资机制。发挥县政府资金的引导作用，采取资金补助、先养后补、以奖代补、无偿提供料场等多种方式支持农村公路建设。将农村公路发展纳入地方政府一般债券支持范围。将农村公路与产业、园区、乡村旅游等经营性项

目实行一体化开发，运营收益用于农村公路建设。鼓励保险资金通过购买地方政府一般债券的方式合法合规参与农村公路发展，探索开展农村公路灾毁保险。

2、通自然村公路在充分征求乡镇、村委、村民代表意见的基础上，应允许对受益人口不多，由于异地搬迁和城市化改造、改线等原因，造成通行需求发生变化的线路进行适当调整变更，以满足更多群众的需求，充分体现公路建设的综合价值。合理规划设计安防设施，解决施工难问题。积极向湖南省交通运输厅申请更新无年报数据的危桥改造工程项目，确保符合危桥项目标准的工程能按时实施。

3、补充和完善绩效评价相关资料。

认真学习财政绩效评价文件资料，提高认识和重视度，完善项目专账，及时登记，收入与支出数据与上级部门数据相符；招标项目必须取得招标控制价预算书，补充第三方检测报告；完善和重视计划申报、计划变更、工程变更审批手续，事前加强项目全面排查和项目入库工作，规范立项，充分做好项目投资申报预算，保证工程项目按照预算申报规模、投资计划和内容实施；完善监理过程日志和监理工作总结或监理工作报告；补充 2019 年公路建设资金项目绩效评价报告和附表，制定年初计划、项目专门管理制度、后续计划、项目后期管护制度或措施，及时办理工程竣工财务决算和第三方工程造价审核，及时提供上级单位对 2019 年公路建设项目现场检查结论和整改情况；完善石牛江镇长冲桥、灰山港镇板子二桥、灰山港镇竹山湾桥的标志标牌和桥名。

4、加快公路建设项目相关工作进度。

加快项目资料整理归档工作；及时拨付财政资金；加紧办理项目绩效自评报告、工程竣工财务决算、第三方工程造价审核。

5、及时整改发现的问题，采用切实可行的措施加强后期养护执行力度。

对现场发现的接缝、路肩培土、断板处理、胀缝、波形护栏立柱、标志标牌等问题及时进行整改；对桃马公路景观绿化工程苗木进行科学补种；对洞冲里隧道工程升级改造后加强排查和巡查、分析调研，杜绝安全隐患。

建立道路后期养护制度，创新农村公路养护形式。“三分建，七分养”，建而不管等于没建，管而不严等于没管。按照“有路必养、养必到位”的要求，对边沟泥土、路面砂石、泥土、树叶、垃圾、泄水孔堵塞等及时清理，枯死苗木及时补种，村民晾晒作物挤占道路及时制止。大力推广县、乡、村三级路长制，实行县、乡、村三级负责制，按照“县道县管、乡道乡管、村道村管”的原则，建立“精干高效、专兼结合、以专为主”的管理体系，通过突击养护、日常养护、抓示范路等多种方法，充分调动县、乡、村和广大群众养路护路积极性。通过“路长制”路长利用微信等信息化手段及时拍照、上传公路路况、治超、养护、环保等情况。建立路况定期巡查制度，建立巡查工作档案，把公路小问题、小状况消灭在萌芽状态，切实降低养护成本，全面提升公路管、养水平。完善项目管理、日常执法、巡查巡检、治超监

管等制度，发挥智慧交通作用，确保农村道路长效管理机制落到实处，提高农村四好公路率。大力推行“农村公路民养化”，成立村组道路维护领导小组，将村组道养护责任具体分解到所在村组组长或相关人员身上，使得养护队伍保持相对稳定状态。农村公路养护中实行包线、包段、责任到人、县乡村三级联动的养护机制，确保减少养护成本，增大社会效益；提高农村公路养护技术，完善路政管理指导体系，建立县有路政员、乡有监管员、村有护路员、组有清扫员的路产路权保护队伍。

6、进一步规范项目专项资金管理。

按照《湖南省财政专项资金管理办法》的要求，制定或完善项目财务管理制度，加强项目资金管理。监管部门对项目资金监管到位，严格落实“专账核算，专款专用”的要求。严禁任何单位和个人以任何名义挤占、挪用、骗取、滞留专项资金。对违法、违纪行为，按照有关法律法规追究相关责任单位和责任人的法律责任。村务监督委员会要将村道养护资金使用和养护质量等情况纳入监督范围。审计部门要定期对农村公路养护资金使用情况进行审计。

7、采用多举措和方法建设公路项目，促进公路建设快速和健康发展。

推进农村公路建设、养护市场化改革，将部分事业单位改制为现代企业；干线公路建设养护与农村公路建设养护捆绑招标，引入竞争机制，支持养护企业跨区域参与市场竞争；鼓励通过签

订长期建设养护合同、招投标等方式，引导专业建设养护企业，利用现代化的机械设备和技术、采取新材料、新工艺开展公路项目建设，进一步提升公路项目质量。公路建设必须执行项目法人制、招投标制度、工程监理制度和合同管理制度，按照“政府监督、社会监理、企业自检”的要求建立三级质量保证体系。公开招标选定招标控制价预算编制单位，按规定编制招标控制价预算书，进一步降低公路建设养护成本。杜绝工程分包、转包行为。加强农村公路建设养护市场监管，着力建立以质量为核心的信用评价机制，实施守信联合激励和失信联合惩戒的办法，并将信用记录按照国家有关规定纳入全国信用信息共享平台，依法向社会公开。将农村公路管理建设养护纳入公益岗位等方式，为贫困户提供就业机会。严禁农村公路建设采用施工方带资的建设—移交（BT）模式，严禁以“建养一体化”名义新增隐性债务，资金使用情况要按有关规定对社会公开，接受群众监督。建议修订公路法相关条款，研究制定农村公路条例，探索通过民事赔偿等方式保护路产路权。

六、评价结论

根据《桃江县 2019 年公路建设资金项目绩效评价指标及评分表》，从项目立项、资金落实、项目管理、财务管理、项目产出、项目效益等 6 大项指标逐一进行评价打分，我们认为，项目支出基本合理、规范、有效，取得了良好的经济、社会、生态等效益。2019 年公路建设资金项目综合评分为 81 分，综合绩效评

价等级为“良”。详见附表 2019 年公路建设资金项目绩效评价指标及评分表。

七、其他需要说明的问题

后续工作计划：及时完成项目档案整理归档工作；尽快完成第三方造价审计工作便于在合同约定期限内结算工程尾款。

附件：

附件 1、桃江县 2019 年公路建设资金项目绩效评价基础数据表

附件 2、桃江县 2019 年公路建设资金项目绩效评价指标及评分表

附件 3、桃江县 2019 年公路建设资金项目数量完成情况表

附件 4：桃江县 2019 年公路建设项目资金计划财评合同决算使用情况表

附件 5: 其他资料

益阳方正会计师事务所有限公司 中国注册会计师：

13973738007

中国注册会计师：

中国·益阳

二〇二〇年八月二十八日

附件 1

桃江县 2019 年公路建设资金项目绩效评价基础数据表

项目主管部门（盖章）：桃江县公路建设养护中心 项目实施单位：湖南万鼎建设工程有限公司等 17 个单位 金额单位：万元（保留两位小数）

项目名称：2019 年公路建设资金项目 (6033 万)						项目总投资额： <u>6033</u> 万元						项目完成时间： <u>2019</u> 年 <u>1</u> 月 <u>1</u> 日— <u>2019</u> 年 <u>12</u> 月 <u>31</u> 日													
一、2019 年项目资金来源						二、2019 年项目资金投入使用情况						三、2019 年项目完成情况（完成项目数量指标）													
小计	上年结转结余	上级拨款	县级财政拨款	项目经营收入	其他自筹	投物投劳折资	本年小计	安防工程支出	窄路加宽支出	隧道改造支出	危桥改造支出	自然村公路支出	扶贫公路支出	桃马景观绿化工程支出	设计检测监理费用	完成安防工程（隐患公里）	完成窄路加宽（公里）	完成隧道改造工程（座）	完成桃马景观绿化工程（公里）	完成危桥改造（座）	完成自然村公路（公里）	完成扶贫公路（公里）	受益村（个）	受益人口（人）	受益贫困人口（人）
6033		3573	2460				5752.64	73.1.09	67.9.76	60.2.4	56.8	29.59.3	41.17	19.2.26	14.5.82	82.6	47.612.5	1	30	29	103.059	19.4	150	520000	1000

注：完成项目数量指标是指完成项目的具体指标，单位为米、公里、平方米、亩、立方、件、个、头、次、人等等；“1--10”填写指标名称，如村级道路硬化，下栏填写指标数值，如 5 公里。

评价单位（盖章）：

评价单位负责人（签字）：

填报日期：2020 年 8 月 日

附件 2

桃江县 2019 年公路建设资金项目绩效评价指标及评分表

项目主管部门：桃江县公路建设养护中心

项目实施单位：湖南万鼎建设工程有限公司等 17 个单位

项目名称：2019 年公路建设资金项目 6033 万元

一级指标	二级指标	三级指标	指标内容	指标说明	计分标准	需提供的证明材料	分值	绩效评分
投入 (20 分)	项目立项 (20 分)	立项规范性 (2 分)	项目的申请、设立过程是否符合相关要求。	1、项目是否按照规定的程序申请设立；	项目是否符合相关法律法规、政策文件、政府规划、部门计划或实际需要等。计 0-0.5 分	相关法律法规、政策文件、政府规划、部门计划	0.5	0.5
				2、所提交的文件、材料是否符合相关要求；	根据提供文件、材料完整齐全情况，计 0-0.5 分	相关内部外部文件、材料	0.5	0.5
				3、项目事前是否经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、集体决策等。	据提供资料完整齐全情况，计 0-1 分	项目可行性研究、专家论证、风险评估、集体决策等	1	1
		绩效目标合理性 (8 分)	项目所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合绩效目标管理要求，是否符合客观实际。	1、是否按绩效管理要求申报项目绩效目标；	①设有绩效目标（0.25 分）；②目标明确（0.25 分）；③目标细化（0.25 分）④目标量化（0.25 分）。	工作计划及相关材料	1	0.5
				2、是否符合国家相关法律法规、国民经济发展规划和党委政府决策；	根据提供资料情况，计 0-1 分	相关资料	1	1
				3、是否与项目单位或委托单位职责密切相关；	相关计 1 分，不相关计 0 分	相关资料分析	2	2
				4、项目是否为促进事业发展所必需；	必须计 1 分，否则计 0 分	相关资料分析	2	2
				5、项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平。	根据提供的产出效益和效果资料，计 0-2 分	相关项目产出资料分析	2	2

		绩效指标明确性(8分)	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等，用以反映和考核项目绩效目标的精细化情况。	1、是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标；	根据细化分解情况计0-2分	项目绩效目标资料	2	1
				2、是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现；	根据指标值情况计0-2分	项目绩效目标资料	2	1
				3、指标值的设置是否符合政策要求和行业规定；	根据指标值情况计0-2分	项目绩效目标资料	2	1
				4、是否与项目年度任务数或计划数相对应；	根据与计划对比情况计0-1分	项目绩效目标、计划资料	1	0.5
				5、是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。	根据与预算分析情况计0-1分	项目绩效目标、预算资料	1	0.5
投入 (20分)	资金落实 (2分)	资金到位率 (1分)	实际到位资金与计划投入资金的比率，反映资金落实情况对项目实施的总体保障程度。	资金到位率=(本年度或项目期内实际到位资金/计划投入到具体项目的资金)×100%，全额到位或部分不到位但不影响项目进度的计满分，部分不到位并影响项目进度的按比例计分。	根据项目实际到位资金占计划的比重计算得分(1分)。①100%计1分；②90%-99%计0.7分；③80%-89%计0.5分；④80%以下不计分。	资金拨付资料	1	0
		到位及时率 (1分)	及时到位资金与应到位资金的比率，反映项目资金落实的及时性程度。	到位及时率=(及时到位资金/应到位资金)×100%，到位及时或部分到位不及时但不影响项目进度的计满分，部分到位不及时并影响项目进度的按比例计分。	①资金按计划要求及时到位(1分)；②未及时到位但未影响项目进度(0.5分)③未及时到位并影响项目进度(0分)。	资金拨付资料	1	0.5
过程 (30分)	项目管理 (2分)	制度健全性 (2分)	项目单位的项目管理制度是否健全，用以反映和考核项目管理制度对项目顺利实施的保障情况。	1、是否已制定或具有相应的项目管理制度； 2、制度是否合法、合规、完整。	制定完善计1分，制定一般计0.5分，制定不完善计0分 合法合规计0.5分，完整计0.5分	项目管理制度 相关制度	1	0.5 1
		制度执行有效性(8分)	项目实施是否符合相关项目管理规定，有以反映和考核项目管理制度的有效执行情况。	1、是否遵守相关法律法规和项目管理规定； 2、项目调整及支出调整手续是否完备；	遵守计1分，否则计0分 完备及1分，一般计0.5分，不完备计0分	相关制度执行情况 相关调整资料	1	1 0.5

过程 (30分)	财务管理 (15分)	资金管理 (10分)	项目资金使用和管理是否符合相关的财务管理制度规定，用以反映和考核项目资金的规范运行情况。	3、项目合同书、验收报告、技术鉴定、第三方造价审计报告、绩效自评报告及附表等资料是否齐全并及时归档；	项目合同书、验收报告、技术鉴定、第三方造价审计报告、绩效自评报告及附表每项计1分	相关资料、缺造价和自评	5	3.5
				4、项目实施的机构人员、场地设备、信息支撑等是否落实到位。	到位计1分，基本到位计0.5分，未到位计0分	相关资料	1	1
				1. 是否已制定或具有相应的项目质量要求或标准；	已制定计1分，未制定计0分	项目质量要求或标准	1	1
				2. 是否采取了相应的项目质量检查、验收等必需的控制措施或手段；	实施了计2分，基本实施计1分，未实施计0分	质量控制措施或手段资料	2	2
				3 项目质量是否符合要求。	良好计2分，合格计1分，不合格计0分	质量验收资料	2	1
				1、是否已制定或具有相应的项目资金管理办法和其他相关的财务管理制度；	制定完善计1分，制定一般计0.5分，制定不完善计0分	相关制度办法资料	1	1
				2、制度是否符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定。	符合计1分，基本符合计0.5分，不符合计0分	相关资料	1	1
过程 (30分)	财务管理 (15分)	资金管理 (10分)	项目资金使用和管理是否符合相关的财务管理制度规定，用以反映和考核项目资金的规范运行情况。	1、是否按规定进行了财政投资评审；是否专账核算；	财政投资评审、专账核算各计1分，不完善可酌情扣分	财政投资评审、专账资料	2	1.5
				2、财务管理制度是否得到有效执行；	有效执行计1分，基本执行计0.5分，没执行计0分	制度执行资料	1	1
				3、资金的拨付是否有完整的审批程序和手续；	完备计1分，不完备计0分	资金拨付资料	1	1
				4、资金的支付是否符合支付管理的流程和要求；	符合计1分，基本符合计0.5分，不符合计0分	资金支付资料	1	1
				5、项目的重大开支是否经过评估认证；	认证计1分，未认证计0分	评估认证资料	1	1
				6、是否符合项目预算批复或合同规定的用途；	符合计1分，基本符合计0.5分，不符合计0分	预算批复与合同	1	0.5

				7、是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。	截留、挤占、挪用各计 0.7 分，虚列支出计 0.9 分	项目财务资料	3	3
产出 (10 分)	项目产出 (10 分)	财务监控 (3 分)	是否为保障资金的安全、规范运行而采取了必要的监控措施。	1、是否已制定或具有相应的监控机制；相关岗位设置是否符合内控要求；	已制定监控机制、岗位符合要求各计 0.5 分，否则计 0 分	相关资料	1	0.5
				2、是否采取了相应的财务检查等必要的监控措施或手段，自行检查和上级检查次数及结论；	有财务检查措施或手段计 0.5 分，有自行检查与上级检查记录或结论各计 0.5 分	财务检查资料	1.5	0.5
				3、成本是否得到有效的控制，是否发生不必要的支出。	成本控制好计 0.25 分，没发生不必要支出计 0.25 分，否则计 0 分	项目财务资料	0.5	0.5
产出 (10 分)	项目产出 (10 分)	计划完成率 (3 分)	项目实施的实际产出数与计划产出数的比率，反映项目产出数量目标的实现程度	计划完成率=(本年度或项目期内实际产出的产品或提供的服务数量/计划产出数量)×100%。按比例计分。	①100%，计 3 分；②90%-99%，计 2 分；③60%-89%，计 1 分；④60%以下，计 0 分。	项目完成资料，扶贫公路、窄加宽公路未完成。	3	2
		完成及时率 (2 分)	项目实际提前完成时间与计划完成时间的比率，反映项目产出时效目标的实现程度。	完成及时率=[(计划完成时间-实际完成时间)/计划完成时间]×100%。及时完成的或未及时完成但不影响项目总进度的计满分，影响总进度的按比例计分。	①全部及时完成(2 分)；②未及时完成但未影响项目进度(1 分)③未及时完成并影响项目进度(0 分)。	项目完成资料，扶贫公路、窄加宽公路等未完成。	2	1
产出 (10 分)	项目产出 (10 分)	质量达标率 (3 分)	项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率，反映项目产出质量目标的实现程度。	质量达标率=(本年度或项目期内实际达到既定质量标准的产品或服务数量/实际产出数)×100%。按比例计分。	①100%，计 3 分；②90%-99%，计 2 分；③60%-89%，计 1 分；④60%以下，计 0 分。	项目质量资料	3	2
		成本节约率 (2 分)	完成项目计划工作目标的实际节约成本与计划成本的比率，反映项目的成本节约程度。	成本节约率=[(计划成本-实际成本)/计划成本]×100%。降低成本的计满分，超过成本的根据实际情况扣 1—2 分	成本节约，计 2 分；成本超支 5%内，计 1 分；成本超支 5-10%，计 0.5 分；成本超支 10%以上，计 0 分。	项目成本资料	2	2

效果 (40分)	项目 效益 (40分)	经济 效益 (5分)	项目实施对经济发展所带来的直接或间接影响情况。	降低交通事故、优化公路线形、降低能源消耗、降低运载工具损耗、增加项目当地和周边农民创业与就业发展机会,增加企业和农民收入,促进旅游开发,加快农村经济发展。	明显计7.5分,较好计6分,一般计4分,较差计0分	资料分析,调查问卷、走访等	7.5	7
		社会 效益 (10分)	项目实施对社会发展所带来的直接或间接影响情况。	增加就业机会、方便部分学生就学和部分农民就医出行、安全出行、解决部分贫困人口出行,提高舒适性、提高政府威信和形象,维护社会稳定。	明显计7.5分,较好计6分,一般计4分,较差计0分	资料分析,调查问卷、走访等	7.5	7.5
		生态 效益 (5分)	项目实施对生态环境所带来的直接或间接影响情况。	村容村貌、道路绿化等生态环境情况。	明显计7.5分,较好计6分,一般计4分,较差计0分	资料分析,调查问卷、走访等	7.5	7
		可持续 影响 (10分)	项目后续运行及成效发挥的可持续影响情况。	设施质量、管养资金、经济效益、协调发展、生态环境、方便出行、城乡联系一体化、制度保障等方面具有可持续性。	明显计7.5分,较好计6分,一般计4分,较差计0分	资料分析,调查问卷、走访等	7.5	7
		社会公 众或服 务对象 意度 (10分)	社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。	该项目实施而受到影响的部门、群体或个人对项目的实施过程、结果是否满意。95%以上计满分,80%以上计8分,70%以上计7分,60%以上计5分,60%以下不计分。	根据走访、调查问卷情况计分,	汇总调查问卷等资料,平均分值为83.165分	10	8
总 分							100	81

评价单位（盖章）：

评价单位负责人（签字）：

填报日期：2020年8月 日

附件 3：

桃江县 2019 年公路建设资金项目数量完成情况表

单位：公里/座

序号	项目名称	涉及乡镇(个)	涉及村委(个)	省运输厅文件计划	县政府文件计划	政府投资类项目审批表	县交通局施工图批复实施数量	实际完成数量	差额(实际-计划)	完成比例%
1	危桥改造工程(座)	14	26	29	29	31	29.00	29	0	100.00
2	窄路加宽工程(公里)	10	21	44.765	46.4	47	48.992	47.6125	-1.3795	97.18
3	通自然村公路(公里)	13	103	162.347	100		93.499	103.059	9.56	110.22
4	安全生命防护工程(隐患公里)	13	61	82.6	84	84	82.60	82.6	0	100.00
5	贫困村公路(公里)	3	5		24.262	19.762	19.762	19.4	-0.362	98.17
6	洞冲里隧道工程(座)	1	1		1		1.00	1	0	100.00
7	桃马景观绿化工程(公里)	3	7		30		30.00	30	0	100.00
8									0	
9	合计	57.00	224.00	318.71	314.66	181.76	304.85	312.671500	7.8185	102.56

注：县政府计划建设按县政府桃政办函 2019-5 号，县发改局文件，完成比例是与县交通局施工图批复数量对比。

附件 4-1 桃江县 2019 年公路建设项目资金计划-财评-合同-决算-使用情况表

人民币单位：万元

序号	项目名称	涉及乡镇 (个)	涉及村委 (个)	省运输厅文件计 划	县政府文件计 划	政府投资类项 目审批表	县交通局施工 图设计批复	财评金额
1	危桥改造工程	14	26	1098.69	887	1176	1099.65	946.23400
2	窄路加宽公路工程	10	21	672.2	1160	1000	1172.21	1,133.3635
3	通自然村公路	13	103	5162	4200		4325.56	4,314.848
4	安全生命防护工程	13	61	2230.082	688	1000	1024.48	1,001.90
5	脱贫村公路工程	3	5		683	683	797.32	723.70
6	洞冲里隧道工程	1	1	153		153.1533	84.5786	77.8525
7	桃马景观绿化工程	3	7		400	320	303.710076	320.6386
8	设计费							
9	检测费							
10	招投标费							
11	监理费							
	合计	57.00	224.00	9,315.972	8,018.00	4,332.15	8,807.50868	8,518.536600

注：决算为该中心股室确认的价格，非第三方造价结算。自然村公路与其他项目混在一起，对 2019 年和 2020 年付款进行了分摊。

附件 4-2：桃江县 2019 年公路建设项目资金计划-财评-合同-决算-使用情况表（续表）

人民币单位：万元

序号	项目名称	合同金额	决算金额	2019 年支付	2020 年支付	2019-2020 累计支付	决算超合同金额	超支比例%	欠付金额
1	危桥改造工程	945.575316	966.552897	568	0	568	20.977581	2.22	398.552897
2	窄路加宽公路工程	1,132.947641	1,180.1333	679.7685	0	679.7685	47.185659	4.16	500.3648
3	通自然村公路	3,920.90	4,287.45	1701.478709	1257.818431	2959.29714	366.55	9.35	1328.15286
4	安全生命防护工程	1,001.601281	1,001.601281	500.38894	230.6976	731.08654	0	0.00	270.514741
5	贫困村公路工程	640.109427	692.56	416.1657	0	416.1657	52.450573	8.19	276.3943
6	洞冲里隧道工程	77.687666	75.239508	47	13.239508	60.239508	-2.448158	-3.15	15
7	桃马景观绿化工程	320.440728	288.767665	192.2645	0	192.2645	-31.673063	-9.88	96.503165
8	设计费	138.480	138.480	69.24	55.392	124.632	0	0.00	13.848
9	检测费	18.9589	18.9589	9.47945		9.47945	0	0.00	9.47945
10	招投标费	11.71	11.710	11.71		11.71	0	0.00	0
11	监理费					0	0		0
	合计	8,208.410959	8,661.453551	4,195.495799	1,557.147539	5,752.643338	453.042592	10.89047543	2908.810213

注：决算为该中心股室确认的价格，非第三方造价结算。自然村公路与其他项目混在一起，对 2019 年和 2020 年付款款进行了分摊。