

2023 年度

大竹县公路养护段部门决

算公开

目录

公开时间：2024 年 10 月 18 日

第一部分 单位概况	4
一、主要职责	4
二、机构设置	4
第二部分 2022 年度部门决算情况说明	5
一、收入支出决算总体情况说明	5
二、收入决算情况说明	5
三、支出决算情况说明	6
四、财政拨款收入支出决算总体情况说明	7
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明	7
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明	10
七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明	11
八、政府性基金预算支出决算情况说明	12
九、国有资本经营预算支出决算情况说明	13
十、其他重要事项的情况说明	13
第三部分 名词解释	16
第四部分 附件	18
6 第五部分 附表	35
一、收入支出决算总表	35
二、收入决算表	35
三、支出决算表	35
四、财政拨款收入支出决算总表	35
五、财政拨款支出决算明细表	35
六、一般公共预算财政拨款支出决算表	35
七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表	35
八、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表	35
九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表	35
十、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表	35
十一、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表	35

十二、国有资本经营预算财政拨款支出决算表	35
十三、财政拨款“三公”经费支出决算表	35

第一部分 单位概况

一、主要职责

大竹县公路养护段主要承担大竹县域内的国道 107.123KM、县道 326.481KM 公路的日常养护及管理工作，公路灾害抢修与保证路面畅通等工作。

二、机构设置

大竹县公路养护段（本级）属于一级预算事业单位，下设独立编制机构 1 个，参照公务员法管理的事业机构 0 个，其他事业机构 1 个。

纳入 2023 年度单位决算编制范围的独立编制机构包括：

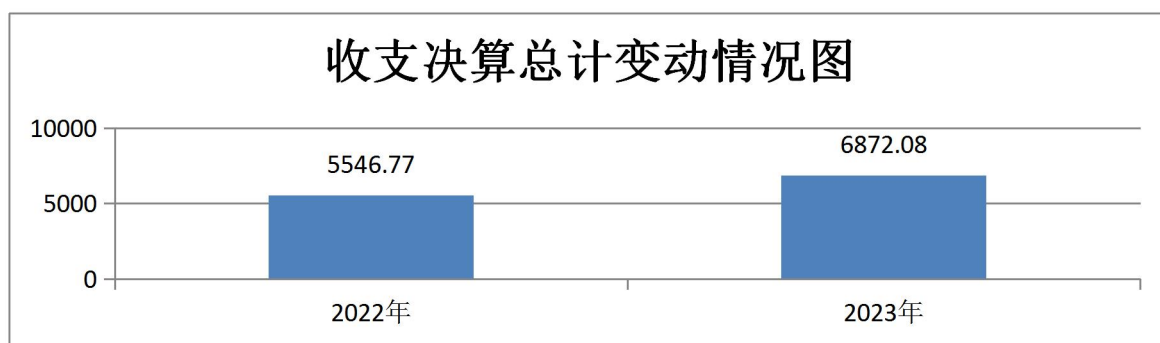
1、大竹县公路养护段。

第二部分 2023 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2023 年度收、支总计 6872.08 万元。其中：一般公共预算财政拨款收入 6323.1 万元，占 92%，存量收入 202.02 万元，占 3%，政府性基金收入 346.96 万元。与 2022 年相比，收、支总计各增加了 1325.31 万元，增加了 24%。主要变动原因是增加了公路养护项目支出拨款。

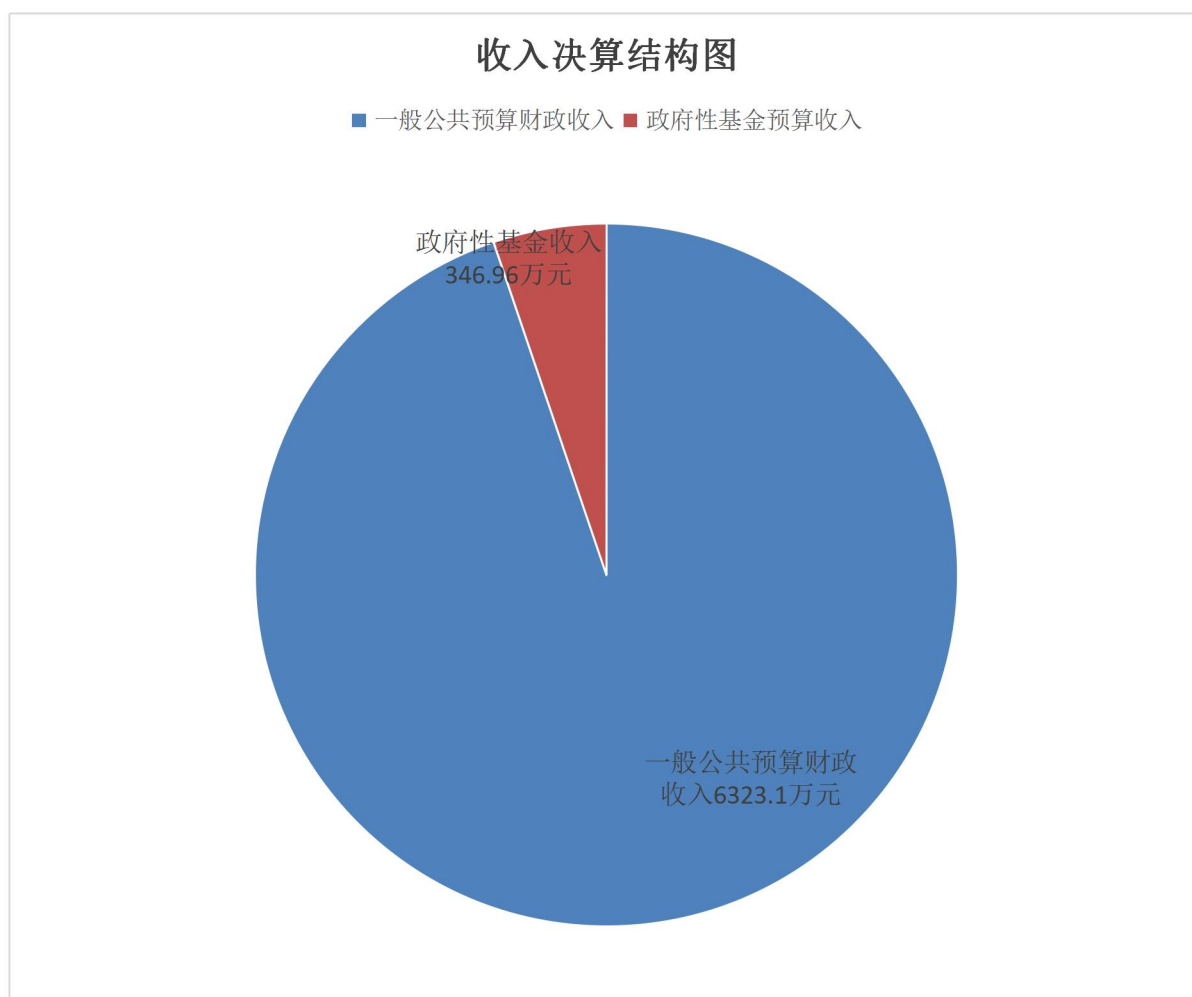
（图 1：收、支决算总计变动情况图）（柱状图）



二、收入决算情况说明

2023 年本年收入合计 6670.06 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 6323.1 万元，占 94.8%；年初财政拨款结转结余收入 1306.28 万元，占 24%；政府性基金预算财政拨款收入 346.96 万元，占 5.2%；国有资本经营预算财政拨款收入 0 万元，占 0%；事业收入 0 万元，占 0%；经营收入 0 万元，占 0%；附属单位上缴收入 0 万元，占 0%；其他收入 0 万元，占 0%。

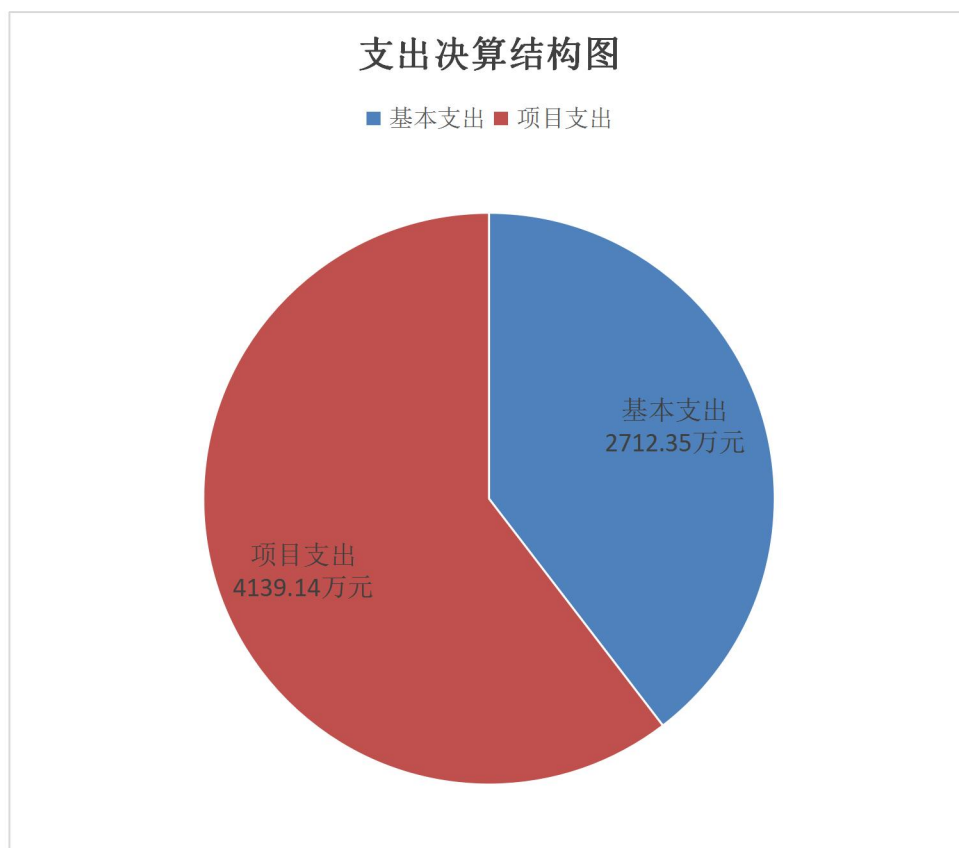
（图 2：收入决算结构图）（饼状图）



三、支出决算情况说明

2023 年本年支出合计 6851.49 万元，其中：基本支出 2712.35 万元，占 40%；项目支出 4139.14 万元，占 60%；上缴上级支出 0 万元，占 0%；经营支出 0 万元，占 0%；对附属单位补助支出 0 万元，占 0%。

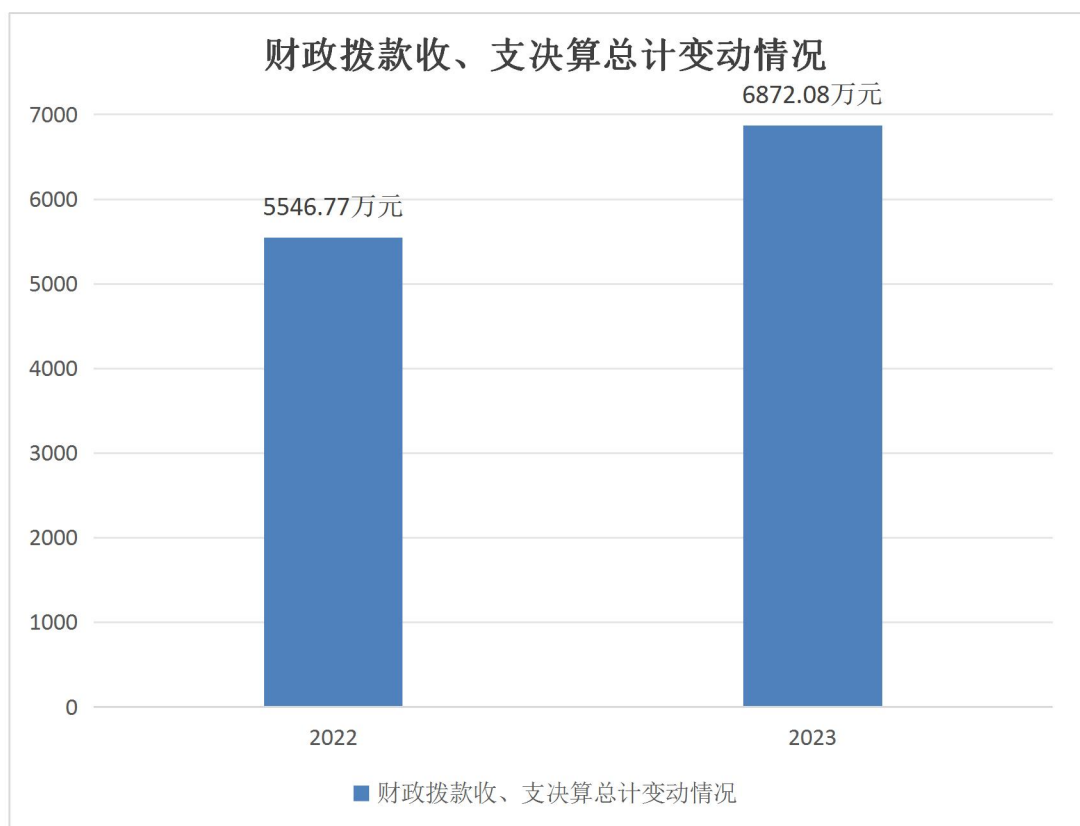
（图 3：支出决算结构图）（饼状图）



四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2023 年度我单位财政拨款收、支总计 6872.08 万元。与 2022 年相比，与 2022 年相比，收、支总计各增加了 1325.31 万元，增加了 24%。主要变动原因是增加了公路养护项目支出拨款。

（图 4：财政拨款收、支决算总计变动情况）（柱状图）

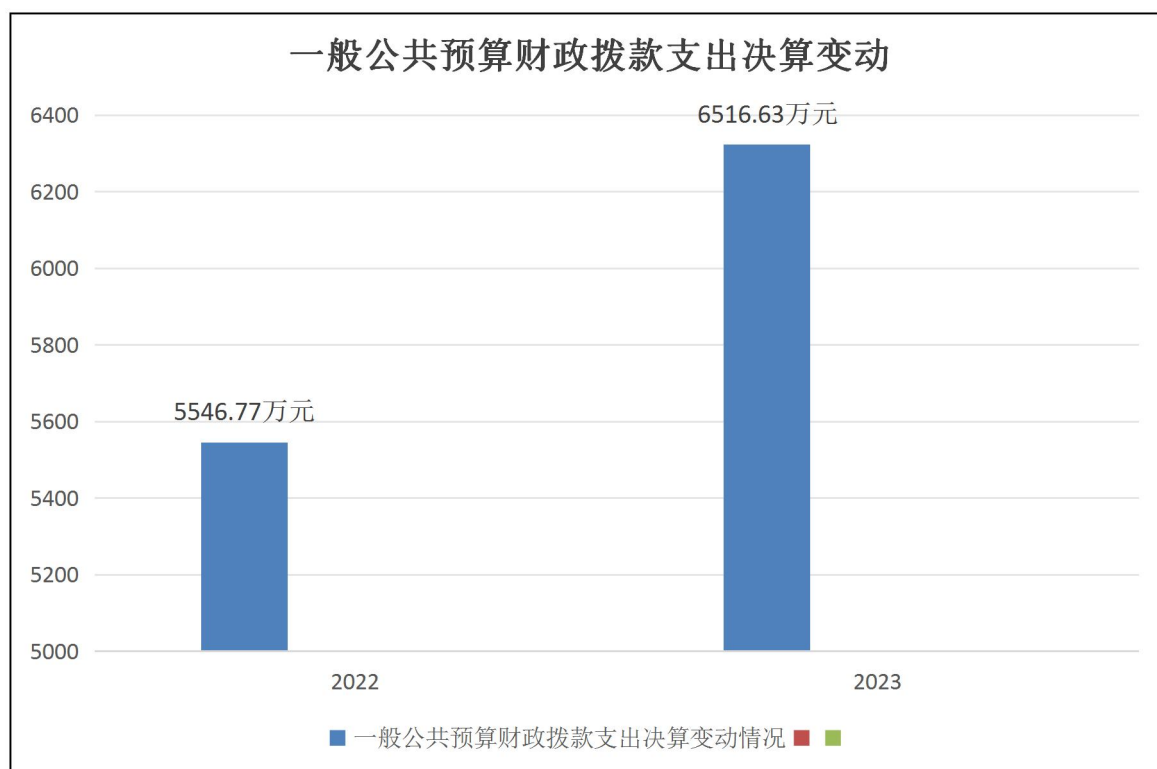


五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2023 年一般公共预算财政拨款支出 6516.63 万元，占本年支出合计的 99%；（结余 8.49 万元）与 2022 年相比，收、支总计各增加了 969.86 万元，增加了 17%。主要变动原因是增加了公路养护项目支出拨款。

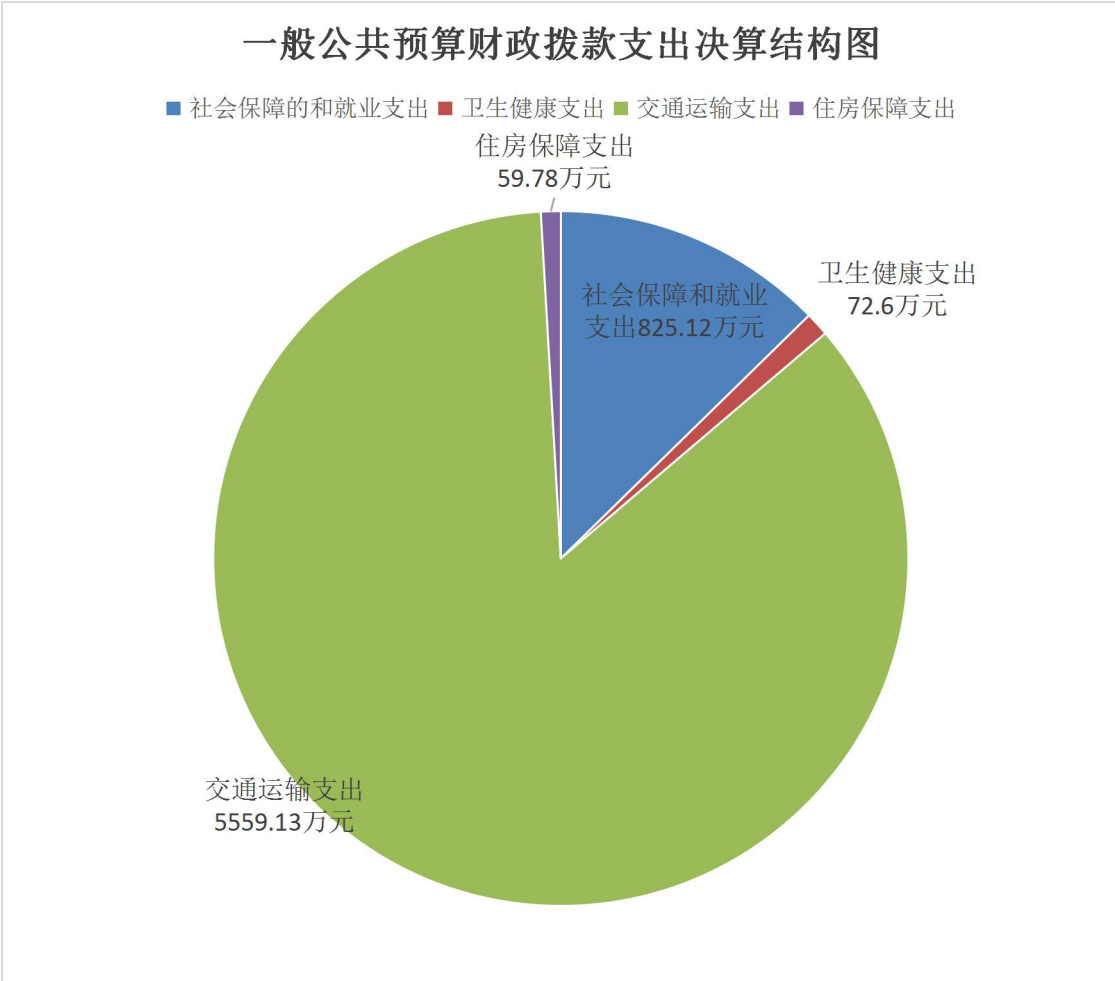
（图 5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况）（柱状图）



（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2023 年一般公共预算财政拨款支出 6516.63 万元，主要用于以下方面：交通运输支出 5559.13 万元，占 85%；社会保障和就业支出 825.12 万元，占 13%；卫生健康支出 72.6 万元，占 1%；住房保障支出 59.78 万元，占 1%。

（图 6：一般公共预算财政拨款支出决算结构）（饼状图）



（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2023 年一般公共预算支出决算数为 6516. 63 万元，完成预算 99%。

- 1. 交通运输支出 (214) 公路水路运输 (01) 公路养护 (06)：支出决算为 3435. 59 万元，完成预算 100%。
- 2. 交通运输支出 (214) 公路水路运输 (01) 其他公路水路运输支出 (99)：支出决算为 2123. 54 万元，完成预算 100%。
- 3. 社会保障和就业支出 (208) 行政事业单位离退休 (05) 事业单位离退休 (02)：支出决算为 49. 25 万元，完成预算 100%。
- 4. 社会保障和就业 (208) 行政事业单位离退休 (05) 机关事业单位

养老保险缴费支出（05）：支出决算为 75.3 万元，完成预算 100%。

5. 社会保障和就业(208)行政事业单位离退休(05)机关事业单位职业年金缴费支出（06）：支出决算为 76.98 万元，完成预算 100%。

6. 社会保障和就业(208)行政事业单位离退休(05)其它行政事业单位离退休支出（99）：支出决算为 465.77 万元，完成预算 100%。

7. 社会保障和就业（208）抚恤（08）死亡抚恤（01）：支出决算为 157.32 万元，完成预算 100%。

8. 社会保障和就业（208）抚恤（08）其他社会保障和就业支出（99）：支出决算为 0.5 万元，完成预算 100%。

9. 卫生健康支出（210）行政事业单位医疗（11）事业单位医疗（02）：支出决算为 72.6 万元，完成预算 100%。

10. 住房保障支出（221）住房改革支出（02）住房公积金（01）：支出决算为 59.78 万元，完成预算 100%。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2023 年一般公共预算财政拨款基本支出 2712.35 万元，其中：

人员经费 2565.51 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、其他社会保障缴费、其他工资福利支出、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、医疗费、奖励金、住房公积金、其他对个人和家庭的补助支出等。

公用经费 146.84 万元，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、因公出国（境）费用、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接

待费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费、税金及附加费用、其他商品和服务支出、办公设备购置、专用设备购置、信息网络及软件购置更新、其他资本性支出等。

七、财政拨款“三公”经费财政拨款支出决算情况说明

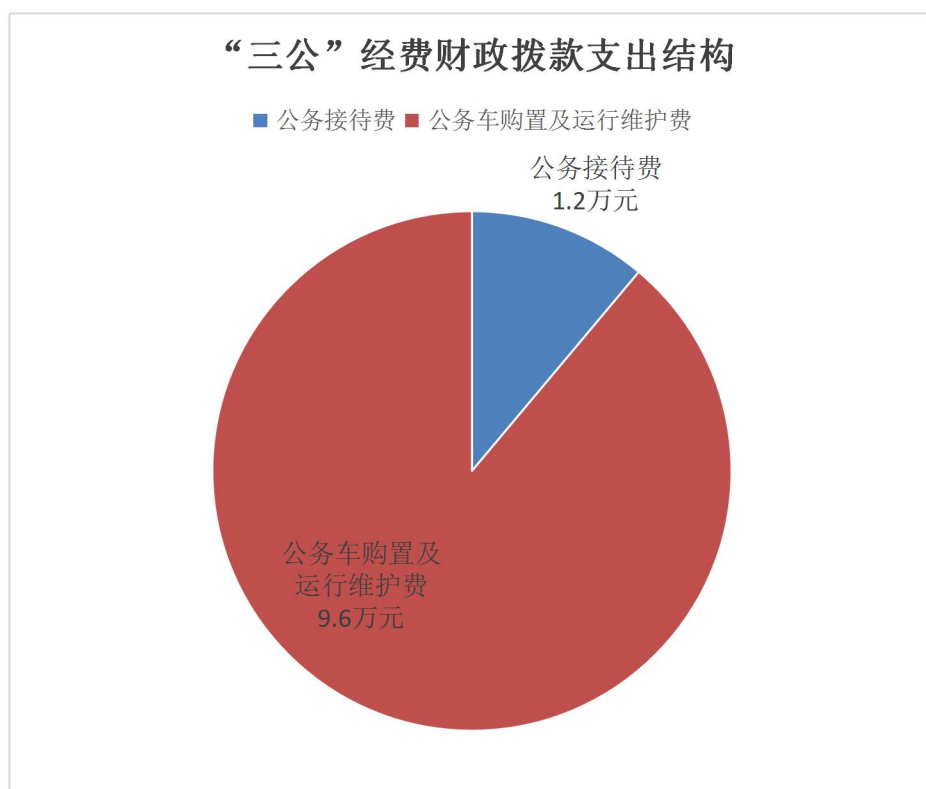
（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明

2023 年“三公”经费财政拨款支出决算为 10.8 万元，完成预算 37%，主要原因是 2023 年节约了开支。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2023 年“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费支出决算 0 万元，占 0%；公务用车购置及运行维护费支出决算 9.6 万元，占 89%；公务接待费支出决算 1.2 万元，占 11%。具体情况如下：

（图 8：“三公”经费财政拨款支出结构）（饼状图）



1. 因公出国（境）经费支出 0 万元，完成预算 0%。全年安排因公出国（境）团组 0 次，出国（境）0 人。因公出国（境）支出决算比 2021 年增加/减少 0 万元，增长/下降 0%。

2. 公务用车购置及运行维护费支出 9.6 万元, 完成预算 0.01%。公务用车购置及运行维护费支出决算比 2022 年减少 6.72 万元，减少 41%，节约了开支。

其中：公务用车购置支出 0 万元。2023 年度按要求更新购置公务用车 0 辆，其中：轿车 0 辆、金额 0 万元，越野车 0 辆、金额 0 万元，载客汽车 0 辆、金额 0 万元。截至 2023 年 12 月底，单位共有公务用车 8 辆，其中：轿车 1 辆、越野车 1 辆、载客汽车 3 辆，其它公务用车 3 辆。

公务用车运行维护费支出 9.6 万元。主要用于管养国省县道养护

等所需的公务用车燃料费、公务车维修费、过路过桥费、保险费等支出。

3. 公务接待费支出 1.2 万元，完成预算 24%。公务接待费支出决算比 2022 年减少了 5.04 万元，减少了 80%。主要原因节约了开支。

主要用于执行公务、开展业务活动开支的交通费、住宿费、用餐费等。国内公务接待 30 批次，240 人次（不包括陪同人员），共计支出 1.2 万元，具体内容包括：管养国省县道养护接待。其中：

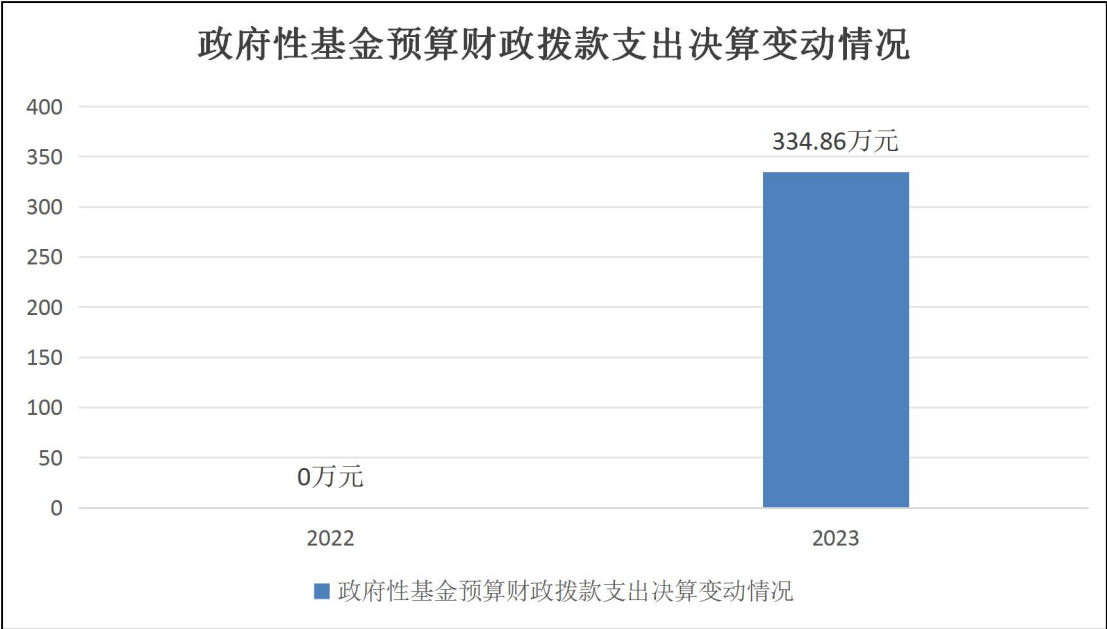
外事接待支出 0 万元，外事接待 0 批次，0 人，共计支出 0 万元。

其他国内公务接待支出 0 万元。

八、政府性基金预算支出决算情况说明

2023 年政府性基金预算财政拨款支出 334.86 万元，占本年支出合计的 87%。与 2022 年相比，政府性基金预算财政拨款增加 100%。

（图 9：政府性基金预算财政拨款支出决算变动情况）（柱状图）



九、国有资本经营预算支出决算情况说明

2023 年国有资本经营预算拨款支出 0 万元。

十、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2023 年，养护段无机关运行经费支出。

（二）政府采购支出情况

2023 年，养护段无政府采购支出。

（三）国有资产占有使用情况

截至 2023 年 12 月 31 日，养护段共有车辆 8 辆，其中：部级领导干部用车 0 辆、一般公务用车 8 辆、一般执法执勤用车 0 辆、特种专业技术用车 0 辆、其他用车 0 辆，其他用车主要是用于国省县道公路养护施工用车。单价 50 万元以上通用设备 1 台（套），单价 100 万元以上专用设备 0 台（套）。

（四）预算绩效管理情况

根据预算绩效管理要求，本单位在年初预算编制阶段，组织对 3 个项目开展了预算事前绩效评估，对 3 个项目编制了绩效目标，预算执行过程中，选取 3 个项目开展绩效监控，年终执行完毕后，对 3 个项目开展了绩效目标完成情况梳理填报。

本部门按要求对 2023 年部门整体支出开展了绩效自评、从评价情况看存在的问题：一是资金使用效益有待进一步提高，二是绩效目标设立不够明确和量化，三是养护管理特性有待明确，创新意识不够。本单位还组织了对道路大中修项目和国省县道日常养护项目支出绩效评价，从评价情况看还存在下一步改进的地方：一是进一步合理资

金分配提高资金使用效益，二是明细设立、细化绩效目标，重视本部门的绩效创新工作。

1、项目绩效目标完成情况。

本部门在 2023 年度部门决算中反映“国省县道日常养护”“道路大中修”及整体支出项目 3 个项目绩效目标实际完成情况。

国省县道日常养护项目绩效目标完成情况综述。项目全年预算数 552.46 万元，执行数为 552.46 万元；道路大中修全年预算数 262.42 万元，执行数为 262.42 万元。通过项目实施，提高路面舒适度，保障了公路交通安全畅通，方便驾乘人员安全出行，提供良好的行车环境。发现的主要问题：一是人工、材料及机械费用市场价涨幅过大，原沥青表处路面现已大多改建为了沥青砼路面等情况，造成一直未变的日常养护费用已不能满足日常养护的需要。二是资金使用效益有待进一步提高。下一步改进措施：一是建议根据目前市场的工、料、机及我县道路的实际情况提高日常养护费用标准。二是提高资金利用效率。

第三部分 名词解释

1. 财政拨款收入：指单位从同级财政部门取得的财政预算资金。

2. 年初结转和结余：指以前年度尚未完成、结转到本年按有关规定继续使用的资金。

3. 交通运输支出：反映交通运输和邮政业方面的支出。

2140106 公路养护：反映公路养护支出。

4. 社会保障和就业支出：反映政府在社会保障与就业方面的支出。

2080502 事业单位离退休是反映实行归口管理的事业单位开支的离退休费。

2080505 机关事业单位基本养老保险缴费支出是反映单位应缴纳的在职职工养老保险单位部分。

2080506 机关事业单位职业年金缴费支出是反映单位在职职工退休时应缴纳的职业年金单位部分。

2080599 其它行政事业单位离退休支出是反映单位离退休职工的年目标奖。

2080801 死亡抚恤是反映单位职工死亡抚恤。

5. 卫生健康支出：反映机关事业单位职工应缴纳的职工医疗保险缴费单位支出部分。

2101102 事业单位医疗是反映机关事业单位职工应缴纳的职工医疗保险缴费单位支出部分。

6. 住房保障支出:集中反映政府用于住房方面的支出。

2210201 住房公积金是反映行政事业单位按人力资源和社会保障部规定的基本工资和津贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。

7. 基本支出:指为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的人员支出和公用支出。

8. 项目支出:指在基本支出之外为完成特定行政任务和事业发展目标所发生的支出。

9. “三公”经费:指部门用财政拨款安排的因公出国(境)费、公务用车购置及运行费和公务接待费。其中,因公出国(境)费反映单位公务出国(境)的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出;公务用车购置及运行费反映单位公务用车车辆购置支出(含车辆购置税)及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出;公务接待费反映单位合理开支的各类公务接待(含外宾接待)支出。

10. 机关运行经费:为保障行政单位(含参照公务员法管理的事业单位)运行用于购买货物和服务的各项资金,包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维修费、专用材料及一般设备购置费、办公用房水电费、办公用房取暖费、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。

第四部分 附件

附表 1

2023 年国省县道日常养护项目绩效目标自评

主管部门及代码	609104		实施单位	大竹县公路养护段	
预算执行情况(万元)	执行数:	552.46 万元	执行数:	552.46 万元	
	其中:财政拨款	552.46 万元	其中:财政拨款	552.46 万元	
	其它资金:	0	其它资金:	0	
年度目标 完成情况	预期目标			实际完成目标	
	用于竹庞路路口 170m 长, 9m 宽积水路段处治; 竹庞路、竹周路、马西路、G318 线共 10 处、路肩、路基挡土墙及其他防护项目; 石安路路面病害挖补整治; 竹庞路、观文路排水沟水泥砼整治约 1040m; 部分路段的涵洞整治。			用于竹庞路路口 170m 长, 9m 宽积水路段处治; 竹庞路、竹周路、马西路、G318 线共 10 处、路肩、路基挡土墙及其他防护项目; 石安路路面病害挖补整治; 竹庞路、观文路排水沟水泥砼整治约 1040m; 部分路段的涵洞整治。	
绩效指标 完成情况	一级指标	二级指标	三级指标	预期指标值(包含数字及文字描述)	实际完成指标值(包含数字及文字描述)
	数量指标	数量指标	沥青砼面层维修(含挖运方及透油层)	32500 m ²	32500 m ²
			沥青表面处治面层维修	28000 m ²	28000 m ²
			二灰碎石基层维修	3200 m ²	3200 m ²
			水泥砼路缘石维修(含挖运方)	3000m3	3000m3
			重设里程桩	230 块	230 块
			重设百米桩	1339 根	1339 根
	质量指标	质量指标	路整无病害、路基安全无隐患	良好	良好
	时效指标	时效指标	完成时间	2023 年 12 月	2023 年 12 月
	成本指标	成本指标	沥青砼面层维修(含挖运方及透油层)	77.85 元/m ²	77.85 元/m ²

			沥青表面处治面层维修	42.23 元/m²	42.23 元/m²
			二灰碎石基层维修	354.16 元/m²	354.16 元/m²
			水泥砼路缘石维修(含挖运方)	180.1 元/m³	180.1 元/m³
			重设里程桩	219.18 元/块	219.18 元/块
			重设百米桩	65.73 元/根	65.73 元/根
	效益指标	社会效益指标	社会公益性	安全舒适的行车环境	安全舒适的行车环境
		生态效益指标	符合环境要求	达标	达标
		可持续影响指标	使用期限	≥1 年	≥1 年
	满意度指标	满意度指标	驾乘人员满意度	≥95%	≥95%

2023 年道路大中修项目绩效目标自评

主管部门及代码		609104		实施单位	大竹县公路养护段
预算执行情况(万元)		执行数:	262.428 万元	执行数:	262.428 万元
		其中: 财政拨款	262.428 万元	其中: 财政拨款	262.428 万元
		其它资金:	0	其它资金:	0
年度目标完成情况	预期目标			实际完成目标	
	用于竹庞路路口 170m 长, 9m 宽积水路段处治; 竹庞路、竹周路、马西路、G318 线共 10 处、路肩、路基挡土墙及其他防护项目; 石安路路面病害挖补整治; 竹庞路、观文路排水沟水泥砼整治约 1040m; 部分路段的涵洞整治。			用于竹庞路路口 170m 长, 9m 宽积水路段处治; 竹庞路、竹周路、马西路、G318 线共 10 处、路肩、路基挡土墙及其他防护项目; 石安路路面病害挖补整治; 竹庞路、观文路排水沟水泥砼整治约 1040m; 部分路段的涵洞整治。	
绩效指标完成情况	一级指标	二级指标	三级指标	预期指标值(包含数字及文字描述)	实际完成指标值(包含数字及文字描述)
	完成指标	数量指标	片石基层	671.5m ³	671.5m ³
			30cm 厚二灰碎石基层	1000 m ²	1000 m ²
			挖基土石方(含运输)	3401.11m ³	3401.11m ³
			C25 片石砼挡土墙	1298.42m ³	1298.42m ³
			片石回填	387.42m ³	387.42m ³
			拆除及恢复波形护栏	106m	106m
			便道 C20 砼	4.62m ³	4.62m ³
			拆除原块石挡墙	43.68m ³	43.68m ³
			50cm 厚 C25 片石砼基(垫)层	205 m ²	205 m ²
			挖除原水泥砼路缘	99.11m ³	99.11m ³
			C30 砼路缘	402.5m ³	402.5m ³
			C30 商品砼水沟	305.86m ³	305.86m ³
			挖除原路面结构层	939.02m ³	939.02m ³
			C20 商品砼基层	841.76m ³	841.76m ³
			30cm 厚 5%水泥稳定碎石基层	66.31 m ²	66.31 m ²
			锚杆喷浆(主锚杆长 2m)	1910.15 m ²	1910.15 m ²
			Φ 300 圆管涵	16m	16m

			Φ 400 圆管涵	6m	6m
			Φ 600 圆管涵	8m	8m
			涵洞顶钢筋	0.15T	0.15T
			鱼塘赔偿	2000 元	2000 元
			施工场地费	48059 元	48059 元
			安全生产费	38164 元	38164 元
		质量指标	路面道畅路洁	良好	良好
		时效指标	完成时间	2023 年 12 月	2023 年 12 月
		成本指标	片石基层	148 元/m ³	148 元/m ³
			30cm 厚二灰碎石基层	93 元/m ²	93 元/m ²
			挖基土石方（含运输）	32 元/m ³	32 元/m ³
			C25 片石砼挡土墙	655 元/m ³	655 元/m ³
			片石回填	142 元/m ³	142 元/m ³
			拆除及恢复波形护栏	45 元/m ³	45 元/m ³
			便道 C20 砼	500 元/m ³	500 元/m ³
			拆除原块石挡墙	45 元/m ³	45 元/m ³
			50cm 厚 C25 片石砼基（垫）层	265 元/m ²	265 元/m ²
			挖除原水泥砼路缘	25 元/m ³	25 元/m ³
			C30 砼路缘	570 元/m ³	570 元/m ³
			C30 商品砼水沟	656 元/m ³	656 元/m ³
			挖除原路面结构层	27 元/m ³	27 元/m ³
			C20 商品砼基层	534 元/m ³	534 元/m ³
			30cm 厚 5%水泥稳定碎石基层	105 元/m ²	105 元/m ²
			锚杆喷浆（主锚杆长 2m）	183 元/m ²	183 元/m ²
			Φ 300 圆管涵	106 元/m	106 元/m
			Φ 400 圆管涵	150 元/m	150 元/m
			Φ 600 圆管涵	465 元/m	465 元/m
			涵洞顶钢筋	5995T	5995T
			鱼塘赔偿	2000 元	2000 元
			施工场地费	48059 元	48059 元
			安全生产费	38164 元	38164 元
	效益指标	社会效益指标	社会公益性	安全舒适的行车环境	安全舒适的行车环境
		生态效益指标	符合环境要求	达标	达标

		可持续影响指标	使用期限	≥1 年	≥1 年
	满意度指标	满意度指标	驾乘人员满意度	≥95%	≥95%

附件 2

大竹县公路养护段 2023 年部门整体支出绩效自评报告

一、部门（单位）概况

（一）机构组成

大竹县公路养护段为县委、县政府批准的财政全额拨款的公益一类事业单位。设立了办公室、工务股、财务股、业务股、安全股五个职能股室及一个机械化养护中心。机械化养护中心下辖竹阳机械化养护站，周家机械化养护站和五个路基养护片区。

（二）机构职能

我段主要承担大竹县域内的国道 107.123 公里，县道 326.481 公里的公路清扫路面、清理水沟、清理土（高）路肩、挖深陷补坑槽、

修补路面、国省道绿化，整治桥梁和涵洞；安保工程，应急抢险。

（三）人员概况

2023 年末单位事业编制 160 人。职工人数 354 人，其中：在职 128 人，退休 226 人（其中：未纳入社保发放的财政认账退休人员 5 人）。遗属 63 人。路基养护临时及伙食团临时人员 96 人。

二、部门财政资金收支情况

（一）部门财政资金收入情况

2023 年本年预算收入 6872.08 万元，年初结转 202.02 万元。其中人员经费 2574 万元，日常公用经费 146.84 万元，项目经费总计 4151.24 万元。

（二）部门财政资金支出情况

2023 年支出 6851.49 万元。其中人员经费 2565.51 万元，日常公用经费 146.84 万元，项目经费总计 4139.14 万元，年末结余 20.59 万元。

三、部门整体预算绩效管理情况

（一）部门预算管理

1、预算编制情况

大竹县公路养护段在今年的预算编制工作中，按照预算编制管理办法，做到认真仔细、分类分项、有依有据，及时按质按量地完成了绩效目标、专项支付等预算的编制填报工作。

2、执行管理情况

预算资金分配严格按照有收才有支的原则、国府集中管理办法等，单位每月根据资金需求量逐一分类分款分项执行。“三公经费”控制

情况：为贯彻落实上级有关文件精神，严格控制“三公经费”支出，取得了良好效果。年度“三公经费”10.76万元，比上年下降了52%。其中：公务用车运行及维护费9.56万元，比上年下降了41%。招待费1.2万元，比上年下降80%。

非税收入：2023非税收入0万元，按照财政管理要求全部按时足额缴入国库。

预算公开：2023年按照上级财政部门的要求，我段及时在网上进行了预算公开。

资产管理：根据上级财政部门的要求，加强单位国有资产管理。我段对所有固定资产进行了全面清查，并就清查中发现的问题进行全面整改。完善财务管理制度，确保各项资产核算准确，帐实相符，管理到位。

管理制度建设情况：为贯彻执行相关部门关于印发《行政事业单位内部控制报告管理制度（试行）的通知》，促进我段有效开展内部控制制度的建立与实施工作，结合本单位实际，建立了一系列既符合国家法律、法规、又符合单位实际的行之有效的管理制度和办法。将单位的各项工作纳入制度化轨道，将权力关进制度的笼子。

（二）专项预算管理

项目绩效总目标完成情况：

1、日常养护方面

主要涵盖全县国省公路107.123公里，县道公路326.481公里的路面坑函、路肩、沟涵、滑坡塌方及其他堆积物等，确保了国省县

道公路清洁、水沟畅通、无坑函。实现计划的具体绩效目标如下：

路面修补沥青表处路面坑函 4000 m²、修补沥青混凝土路面坑函、偏槽、车辙等 36000 m²、修补水泥混凝土路面 2500 m²、清理塌方堆积物 8500m³、修复水泥混凝土路肩 900m，修复水泥混凝土水沟 3500m。确保国、省、县道路清洁、水沟畅通、无坑函。

2、大中修养护方面

目前为止主要应用竹庞路、竹周路、石清路、高吉路、高庙路、观文路、马西路等道路的排水设施、水泥砼路肩、垮塌路肩墙及路面等维修。已实现计划具体绩效目标如下：

用于竹周路、竹石路沥青砼路面大面积维修共计 11000m²，竹周路、马西路两处现浇水泥砼挡土墙共计 585m³。

（三）结果应用情况

从整体情况来看，我段严格按照年初预算进行部门整体支出。在支出过程中，严格按照《中华人民共和国会计法》《会计基础工作规范》《事业单位会计制度》执行。严格执行“收支两条线”和控制“三公经费”。严格执行税收法制度，防止税收收入流失。“三公经费”有所下降，取得了预期的效果。2023 年在县委、县政府、县交通局的正确领导下。我段紧紧围绕年度目标任务，团结拼搏，锐意进取，扎实工作，全面完成了各项工作任务，受到了各级领导的好评。

四、评价结论及建议

（一）评价结论

我单位在预算执行、预算管理及职责履行等执行情况较好，产生

了较好的社会效益，也得到了上级部门的肯定。按照目标设定、资金管理、资金绩效三方面作出整体评价，整体支出绩效综合评分为良。

（二）存在问题

一是资金使用效益有待进一步提高。二是绩效目标设立不够明确，细化和量化。三是公路行业长期积累的体制性，结构性问题突出，管理职能定位有待研究明确。四是公路养护管理比较粗放，技术装备，路网运行监测水准以及通行服务能力有待提高，智慧公路建设，制度建设和规范化管理有待加强。五是经费缺口依然较大，比如我们临聘人员工资，随着物价水准提高，工资逐年增加产生经费缺口。

（三）改进措施及建议

核算的及时性财务人员应当在前年度的基础数据上编制好本年度部门预算，将存在偏差的问题据实上报。财政预算下达后，严格按照预算执行，超预算范围的开支应明确可否并支，并追加预算。

在费用报帐支付时，严格审核，控制费用跨年度报帐，确保费用和完整性。按照费用的实际使用用途进行资金支付和财务列报，严格按照行政事业单位会计制度进行财务核算。

请财政根据公路事业单位发展的要求和实际情况，增加个别项目支出预算。

进一步规范绩效目标编制。在编制项目资金目标时要求指向明确、细化量化，合理可行，相应匹配。

附件 3

大竹县公路养护段 2023 年度国省县道公路大中修养护工程 项目支出绩效自评报告

一、项目概况

（一）项目资金申报及批复情况。

根据《达州市人民政府办公室关于加强公路养护管理工作的意见》（达市府办【2014】33号），《四川省普通国省干线公路养护工程管理办法的通知》（川交发【2018】40号）、《交通运输部关于印发〈公路养护工程管理办法〉的通知》（交公路发【2018】33号）以及大竹县财政局年度财政预算批复。项目资金使用依据竹财预【2022】11号文，财政下达的年初预算批复262.428万元使用，期间没有预算调整。

（二）项目绩效目标。

2023 年度国省县道公路大中修养护工程属于公益性，是由大竹县公路养护段自主完成的项目。

主要涵盖大竹县公路养护段所管辖的国省县道公路路面处治、路基防护、路基排水系统等方面，确保了我县公路 PQI 值的有效提升、排水畅通、道路安全无隐患。实现计划的具体绩效目标如下：

1、排水项目：

观文路 K25+900-K26+800 原土水沟因多次路面改造及超重车辆碾压等原因造成堵塞严重，以致在汛期无法有效排水造成路面及农户

院坝积水严重，因此对原土水沟改建为水泥砼排水沟改造共计 900m（其中 $\Phi 300$ 圆管涵 16m， $\Phi 400$ 圆管涵 6m）。竹庞路 K2+500 处因右侧原河道改道原因造成路面积水无法外排，造成路面积水严重，因此新建水泥砼排水沟 141.5m。竹周路 K6+900 原块石盖板涵因盖板断裂，同时原孔径 30cm 不能满足排水需要等新建 $\Phi 600$ 钢筋砼管涵 8m。

2、路基防护：

由于地质、水毁及超重车辆碾压等原因造成部分地段路基垮塌、开裂、沉降、位移等，因此新建水泥砼挡土墙：竹庞路 K7+900 左侧新建水泥砼挡土墙长 20m，高 2.5m；竹庞路 K10+300 左侧新建水泥砼挡土墙长 28.2m，高 7.2m，拆安波形护栏 28m；竹周路 K0+100 右侧新建挡土墙长 10m，高 4m；竹周路 K1+600 右侧新建挡土墙长 9m，高 3.3m；竹周路 K6+900 右侧新建挡土墙长 18m，高 4.5m；竹周路 K8+600 右侧新建挡土墙长 32m，高 8m，拆安波形护栏 32m；G318 线 K2007+150 右侧新建挡土墙长 20.5m，高 4.7m；G318 线曾家湾右侧边坡防护锚杆喷浆 1910m^2 ；马西路 K13+300 右侧新建挡土墙长 9.5m，高 3.5m；马西路 K31+340 左侧新建水泥砼挡土墙长 12.2m，高 3m；石安路由于百节机场施工和百节段路面维修所需的材料车辆借道碾压造成 1600m 长的路肩损坏，因此水泥砼路肩维修恢复 330m^3 。

3、路面维修：

竹庞路口因民政局修建疗养院造成该路段低洼，雨季路面积水深达 1m，造成交通中断，因此对该路段（长 170m，均宽 9.2m）进行标高提升。主要工作内容为：均铺 1m 厚片石提升及补强路基、铺筑 30cm 厚二灰碎石基层、铺筑 5cm 厚 AC-13 沥青砼面层。

石安路石桥铺至永胜段因超重车辆的原因造成路面出现大量坑
洞、沉陷及偏槽等病害，因此对该病害进行挖补后浇筑 30cm~50cm 厚
（根据病害情况）水泥砼基层及铺筑 5cm 厚沥青砼面层。

**4、2023 年度国省县道公路大中修养护工程总费用合计：262.428
万元。**

（三）项目资金申报相符性。

国省县道日常养护项目及县道大中修养护项目申报内容与具体
实施内容相符、申报目标是合理可行的。

二、项目实施及管理情况

（一）资金计划、到位及使用情况

1、资金计划及到位。

该项目资金来源为县级财政拨款的年初预算，计划及截止评价
时点实际到位 262.428 万元。

2、资金使用。

截止评价时间预算项目资金的财政实际支出为 262.428 万元。

（二）项目财务管理情况

2023 年度国省县道大中修养护工程根据大竹县公路养护段股
室职能由工务股承办管理，财务统一核算，会计核算及账务处理严格
按照《中华人民共和国会计法》《中华人民共和国预算法》及财政的
各项管理制度执行。对项目按照开工前计划报批、施工过程监督、完
工后组织相关部门或股室查验并及时依据相关资料办理结算汇签，开
具发票；待结算完成后，按资金拨付情况作出支付。此过程严格执行
财务管理制度，并及时进行财务处理，会计核算做到规范。

（三）项目组织实施情况

国省县道公路大中修养护工程主要分成我段自行实施和对外通过竞争性谈判确定施工单位两部分：

1. 自主实施部分其程序为：工务股根据道路状况制定相应整治方案并填报审批表、经审批后交由业务股（主要负责沥青砼面层铺筑方面作业）或路基片区（应急性或零碎性的项目）负责实施、施工过程中由工务股或财务股派出人员现场跟踪并签字认可工、料、机使用情况、工程结束后据实结算。

2. 竞争性谈判实施部分其程序为：工务股根据道路状况制定相应整治方案并填报审批表、经审批后按照既定程序根据《四川省政府集中采购目录及标准》进行竞争性谈判确定施工单位（通常为公路桥梁资质 3 级以上）并签发中标通知书和施工合同、施工过程中由工务股派出技术人员全程监控质量及进度、工程竣工后组织相关股室进行竣工验收、验收合格后根据验收项目完成的数量及合同单价进行项目结算工作。

三、项目绩效情况

（一）项目完成情况。

2023 年按时完成国省县道公路大中修养护工程项目绩效目标 262.428 万元，财政支付 262.428 万元。对成本按计划进行有效控制，质量标准合格，总体达到预期目标。

（二）项目效益情况

该项目对社会的公益性作用，方便驾乘人员安全出行，提供良好的行车环境，实现道路可持续安全畅通，驾乘人员的满意度达到大

于或等于 95%。

四、问题及建议

（一）存在的问题

部分升级为省道或县道的乡村道路因原道路和桥梁设计等级低、路面窄、线形差同时损坏严重，同时绝大部分地段无相应的排水系统，造成道路状况较差，且存在一定的安全隐患。资金支付不到位导致工作开展困难。

（二）相关建议

请县委、县政府对提档升级的部分道路进行升级改造或专项整治。

大竹县公路养护段

国省县道日常养护项目 2023 年度绩效 评价报告

一、评价工作开展及项目情况

大竹县公路养护段的 2023 年国省县道日常养护项目属于公益性、单位自行完成的项目。主要涵盖全县国省公路 107.123 公里，县道公路 326.481 公里的路面坑洞、堆积物、路肩、水沟的日常养护，保证国省县道公路清洁、水沟畅通、无坑洞。

计划实现的具体绩效目标为：修补沥青表处路面坑洞 28000m²、修补沥青混凝土路面坑洞 32500 m²、二灰碎石基层维修 3200m³、修复水泥混凝土路肩 3000m、重设里程桩 230 块、重设百米桩 1339 根。

单位在预定时间按质按量完成该项目总体目标，根据《大竹县 2023 年项目支出绩效评价指标体系》，在项目完工之后开展了项目支出绩效评价工作。通过评价表与实际工作对照自行打分，国省县道日常养护项目申报内容与具体实施内容相符、申报目标是合理可行的。

二、评价结论及绩效分析

（一）评价结论

项目绩效评价总体得分 95 分。

（二）绩效分析

1、项目决策

2023 年国省县道日常养护项目属于公益项目，根据我单位制定的《公路日常养护管理办法》、2023 年度工作计划决策总体目标，由工务股承办管理。项目实施范围为竹周路、竹垫路、观文路、石清路、高庙路、竹石路、竹庞路、竹周路、马西路、高吉路、210 线、318 线的修补路面坑函、修复路肩、补设里程桩及百米桩等的人工费、材料费、机械使用费、施工管理费等。依照养护管理合理科学地做出规划，编制预算，与相关政策吻合。

2、项目管理

（一）项目资金申报及批复情况。

养护段依据达市府办【2014】33 号文对全县国省公路 1.5 万/公里、县道公路 1.2 万/公里按时编制年初预算，并编制部门项目支出绩效目标申报表 552.46 万元。项目资金使用依据竹财预【2022】11 号文财政下达的年初预算批复 552.46 万元使用，期间没有预算调整。

（二）资金使用情况

截止评价时间项目资金的实际支出 336 万元，项目支出依据项目完成进度按月支付。资金开支范围为竹周路、竹垫路、观文路、石清路、高庙路、竹石路、竹庞路、竹周路、马西路、高吉路、210 线、318 线的修补路面坑函、修复路肩、补设里程桩及百米桩等的人工费、材料费、机械使用费、施工管理费等，支付依据合规合法，资金支付与预算相符。

3、项目绩效

2023 年按时完成项目绩效目标 552.46 万元，对成本按计划进

行有效控制，质量标准达到良好路面道畅路洁无坑函，总体达到预期目标。该项目对社会的公益性作用，方便驾乘人员安全出行，提供良好的行车环境，实现道路可持续安全畅通，驾乘人员的满意度达到大于或等于 90%。

三、存在主要问题

一是人工、材料及机械市场价涨幅过大，原沥青表处路面现已大多改建为了沥青砼路面等情况，造成一直未变的日常养护费用已不能满足日常养护的需要。

二是资金使用效益有待进一步提高。

三是创新意识不够。

四、相关措施

建议根据目前市场的工、料、机及我县道路的实际情况提高日常养护费用标准。进一步合理分配资金提高使用效益，明细设立细化绩效目标，重视部门的创新工作。

第五部分 附表

- 一、收入支出决算总表
- 二、收入决算表
- 三、支出决算表
- 四、财政拨款收入支出决算总表
- 五、财政拨款支出决算明细表
- 六、一般公共预算财政拨款支出决算表
- 七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表
- 八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表
- 九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表
- 十、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 十一、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表
- 十二、国有资本经营预算财政拨款支出决算表
- 十三、财政拨款“三公”经费支出决算表

