

# 宁乡市公共工程建设中心 2024 年部门整体支出 绩效自评报告

根据宁乡市财政局《关于开展 2024 年度整体支出绩效自评和部门项目支出绩效评价工作的通知》文件精神，结合实际，我单位组织开展了绩效评价工作，经过对业务资料、财务资料 and 统计数据进行分析，对部门整体支出“预算执行和管理”的合法合规性、完整性，履职效益等方面进行分析计算，认真详细检查基本支出、项目支出有关账目，收集整理支出相关资料进行分析、总结，现将我单位整体支出绩效自评结果报告如下：

## 一、部门概况

### （一）部门基本情况

#### 1.主要职能

（1）参与编制非经营性政府投资年度计划；

（2）负责 400 万以上非经营性政府投资项目中全过程项目立项到产权相关手续、项目招标采购、项目设计及预算编制、审核项目结算等；

（3）负责 400 万以上非经营性政府投资项目中阶段性项目可研批复之后到项目移交的相关手续、项目招标采购、项目设计及预算编制、审核项目结算等；

(4) 负责项目集中建设过程中的投资控制、质量安全、工期进度、环境保护、信息档案等管理，组织项目工程验收和使用移交等；

(5) 负责评价参建单位的合同履行评估、履约管理及履约争议处置，对项目规范运行和资金使用情况实施经常性的内部审计；

(6) 负责向相关部门和使用（或管理）单位报送项目进展情况；

(7) 完成上级政府交办的其它事项。

## 2.机构情况

宁乡市公共工程建设中心于 2023 年 4 月份挂牌成立，中心内设八个部室:综合督导部、财务部、前期工作部、工程技术部、工程管理一部、工程管理二部、投资造价部、招标采购部。

## 3.人员情况

至 2024 年末，中心实有人员 20 人，全部为在职在编人员，2024 年度新调入人员 5 人，转正 13 人。

**（二）部门整体支出规模、使用方向和主要内容、涉及范围等。**

2024 年全年整体支出 1513.35 万元，基本支出 356.00 万元，占总支出 23.52%，项目支出 1157.35 万元，占支出 76.48%。高质完成金洲、喻家坳派出所，黄材、花明楼消防站，一中特立科教楼，长郡金洲新城中学系列项目、S327、玉兴小学边坡应急处险

工程等项目建设；高效推进十三中科创楼、人民医院感染大楼、大屯营、东湖塘派出所、中医院示范传承康复中心等项目建设。

## 二、部门整体支出管理及使用情况

### （一）基本支出

2024 年全年整体支出 1513.35 万元，基本支出 356 万元，占比 7.51%，其中人员经费 319.01 万元，占比 89.61%，主要用于在编人员的的基本工资、津贴补贴、奖金、社会保障缴费、住房公积金等；公用经费 36.99 万元，主要用于办公费、印刷费、劳务费等。

在基本支出管理过程中，我中心严格执行财务管理制度相关规定，制定了详细的经费支出审批流程。人员经费按照人社核定的标准进行发放，确保合规准确；公用经费支出实行事前审批、事后报销制度，按照批准的支出预算以及规定的开支范围和开支标准合理安排各项支出，保障人员经费和单位正常运转。

### （二）项目支出

1.2024 年项目支出1157.35 万元，项目支出主要用于非经营性政府投资项目建设，包括项目前期费用、工程建设款、设备采购款等。在预算执行过程中，中心根据项目进度和合同支付约定，合理安排资金支付，确保项目建设资金及时到位，未出现因资金短缺影响项目进度的情况。

2.项目资金管理：为加强项目资金管理，中心建立了严格的

项目资金管理制度。项目资金实行专款专用，单独核算，严禁挪用和挤占；在资金支付环节，严格审核项目进度、质量验收报告、合同条款等资料，确保资金支付合法合规；定期对项目资金使用情况进行检查和审计，及时发现和纠正存在的问题，保障资金使用安全和效益。

### 三、部门项目组织实施情况

#### （一）项目立项与审批

在项目立项阶段，中心前期部会同相关部门，深入开展项目可行性研究，结合城市规划、社会需求和财政承受能力，科学论证项目建设的必要性和可行性。编制详细的项目建议书和可行性研究报告，按照规定程序报相关部门审批。在审批过程中，积极配合发改、财政、自然资源等部门的审查工作，及时补充完善相关资料，确保项目顺利通过审批。2024年，完成15个项目的前期手续办理，总投资8.61亿元，为项目顺利启动奠定了坚实基础。

#### （二）项目招标采购

招标采购部严格按照《中华人民共和国招标投标法》及相关法律法规，组织项目招标采购工作。根据项目特点和需求，科学制定招标方案，合理确定招标方式和评标办法；在招标过程中，严格审查投标人资质，规范开标、评标、定标程序，确保招标活动公开、公平、公正。2024年，公开挂网招标项目51个，通过

充分竞争，中标金额 10.25 亿元，较挂网金额节约 7064 万元，有效降低了项目建设成本。

### **（三）项目建设管理**

工程管理一部、二部和工程技术部等部门协同作战，对项目建设过程进行全方位管理。在质量安全方面，建立了严格的安全生产管理制度，加强对施工单位、监理单位的监督检查，定期开展质量安全专项检查，及时发现和消除质量安全隐患；在工期进度方面，制定详细的施工进度计划，建立进度跟踪和协调机制，定期召开工程例会，及时解决影响进度的问题，确保项目按时完工；在投资控制方面，严格执行“估算控制概算，概算控制预算，预算控制结算”的原则，加强对设计变更、工程签证的管理，避免超概算、超预算现象发生。通过科学有效的项目建设管理，多个项目实现了高质量交付。

### **（四）项目验收与移交**

项目完工后，中心组织相关部门和专家对项目进行竣工验收，严格按照国家和地方有关验收标准，对工程质量、功能设施等进行全面检查和评估。验收合格后，及时与使用单位办理移交手续，明确双方权利和义务，确保项目顺利投入使用。2024 年，共完成 11 个项目的竣工验收和使用移交工作，得到了使用单位和社会的广泛认可。

## **四、资产管理情况**

## （一）资产概况

截至 2024 年末，我中心资产总额 1672.04 万元。其中：流动资产 519.40 万元，占资产总额 31.06%；固定资产 39.12 万元，占资产总额 2.34%；在建工程 1095.79 万元，资产总额 65.54%；其他资产 17.73 万元，占资产总额 1.06%。主要原因是 2024 年政府非经营性投资项目数量增多、规模扩大，处于建设过程中的项目相应增加。

## （二）资产管理制度与执行

我中心高度重视资产管理工作，所有资产的购建、购入、出租、报废等严格按照《宁乡市行政事业单位国有资产管理暂行办法》的规定，将资产管理的规章制度落实到具体的工作中。对于在建工程，建立了项目管理台账，详细记录项目名称、建设内容、投资规模、建设进度、支付比例等信息，定期进行清查盘点，确保资产账实相符；加强对在建工程建设过程中的监管，规范工程变更和价款结算，保障资产安全和完整。同时，定期对资产管理制度执行情况进行检查和评估，及时发现和解决存在的问题，不断提高资产管理水平。

## 五、部门整体支出绩效情况

### （一）经济性分析

1. 预算执行效率：2024 年，中心全年预算数为 1986.70 万元，实际支出数为 1513.35 万元，预算执行率 76.17%，主要是因为部分项目工程款未达到合同约定付款条件延后支付进度款。在

预算执行过程中，中心严格控制各项费用支出，通过厉行节约，优化资源配置，确保资金使用效率最大化。例如，在一般公共服务支出方面，通过厉行节约，减少不必要的办公开支等措施，实际支出较预算减少 39.82 万元。

2. 成本控制成效：在项目建设过程中，中心严格执行投资控制制度，通过优化设计方案、规范招标采购、加强工程变更管理等措施，有效控制项目成本。2024 年公开挂网招标项目节约资金 7064 万元，项目造价均控制在投资计划范围内，实现了“估算控制概算，概算控制预算，预算控制结算”的目标，显著提高了财政资金使用效益。

## （二）效率性分析

1. 项目建设进度：2024 年，中心高效推进项目建设，全年累计启动建设 17 个项目，建成 11 个项目，办理前期手续 15 个，预备项目 6 个。在项目推进过程中，通过建立项目进度跟踪机制，定期召开调度会议，及时协调解决项目建设中的难点问题，确保项目建设进度符合预期。我中心采用项目组管理模式，班子成员带头促进度，项目组成员驻守一线，科学施工，促项目提速。对在建项目倒排工期，11 天完成泃山九年制学校主楼改造工程，20 天完成长郡金洲新城中学附属设施建设，高效完成金洲、喻家坳派出所，黄材、花明楼消防站，一中特立科教楼，长郡金洲新城中学系列项目及 S327 等项目建设；启动人民医院感染大楼、

大屯营派出所、中医药示范传承康复中心、玉兴小学边坡应急处险工程等项目建设。在长郡金洲新城中学学生宿舍和综合楼项目建设中，班子成员及干职工克服高温酷暑，通过协调班组及供应商、优化设计等管理手段，如期如质建成交付。

2. 工作完成时效：在项目前期手续办理、招标采购、工程管理各个环节，中心制定了明确的工作流程和时间节点要求，通过优化工作流程、加强部门协作，提高了工作效率。2024年，项目前期手续办理平均周期较以往缩短，招标采购工作按时完成，工程管理工作及时有效，保障了项目建设的顺利推进。

### （三）有效性分析

1. 社会效益：中心实施的非经营性政府投资项目涵盖公共安全、教育、医疗卫生等多个领域，项目建成后显著改善了宁乡市的基础设施和公共服务条件。例如，金洲、喻家坳派出所的建成提升了区域治安防控能力；黄材、花明楼消防站的投入使用增强了消防安全保障；一中特立科教楼、长郡金洲新城中学等教育项目的建成优化了教育资源配置，为群众提供了更加优质的公共服务，增强了群众的获得感和幸福感，促进了社会和谐稳定发展。

2. 管理效益：通过加强项目管理，中心建立了完善的项目管理制度和监督机制，规范了项目建设流程，提高了项目管理的专业化水平。同时，加强对参建单位的管理和考核，有效防范了工程建设领域的廉政风险，提升了政府投资项目的管理效能和公

信力。

#### （四）可持续性分析

1. 制度保障：中心不断健全和完善项目管理制度和财务管理制度，形成了涵盖项目立项、招标采购、建设管理、资金使用等全过程的管理制度体系。这些制度的建立和完善，为项目建设的规范化、科学化管理提供了坚实保障，有利于实现项目建设的可持续发展。

2. 人才队伍建设：随着新调入和转正人员的加入，中心人员队伍不断壮大，专业结构进一步优化。通过每周五下午的“每周一课”业务培训，提升了员工的专业素质和业务能力，为中心持续推进项目建设提供了人才支持。

3. 经验积累与创新：在项目建设管理过程中，中心不断总结经验教训，积极探索创新项目管理模式和方法。例如，在投资控制方面，采用限额设计、全过程造价咨询等方式，提高了投资控制的精准度；在工程管理方面，引入信息化管理手段，实现了项目进度、质量、安全的实时监控。这些经验积累和创新举措，为今后项目建设管理工作的持续改进和提升奠定了基础。

### 六、存在的主要问题

#### （一）绩效目标编制不够精准

部门预算绩效目标设定与实际项目开展存在一定差距，绩效指标的科学性、合理性和可衡量性有待提高。部分绩效目标设定

较为笼统，缺乏具体的量化指标和明确的时间节点要求，难以准确反映项目的实际产出和效益，不利于绩效目标的有效监控和评价。

## （二）资金支出进度不均衡

在项目支出方面，由于委托单位未按照委托协议内容以及拨付报建等相关费用以及绿色安全文明施工措施项目费等，流程上有待进一步优化。部分项目资金支付集中在节前、年末，导致资金支出进度不均衡。

## （三）内部控制制度需进一步完善

虽然中心建立了财务管理制度和内部控制制度，但在实际执行过程中，部分制度条款的操作性和针对性不足。例如，在资金审批流程、工程变更管理等环节，存在制度执行不够严格、监督检查不够到位的情况，可能存在一定的管理漏洞和风险隐患。

# 七、改进措施和有关建议

## （一）优化绩效目标编制

1. 加强培训与学习：组织财务人员和项目管理人员参加绩效目标编制专题培训，提高对绩效目标编制重要性的认识，掌握绩效目标编制的方法和技巧。

2. 科学设定绩效指标：在编制绩效目标时，紧密结合项目实际情况，围绕项目的产出、效益和满意度等方面，制定具体、可量化、可考核的绩效指标。明确指标的计算方法、数据来源和

评价标准，确保绩效目标能够准确反映项目的预期成果和效益。

3. 强化绩效目标审核：建立绩效目标审核机制，通过对绩效目标进行审核把关，及时发现和纠正绩效目标编制中存在的问题，提高绩效目标编制的质量和水平。

## （二）均衡资金支出进度

1. 合理制定资金使用计划：在项目立项和预算编制阶段，充分考虑项目建设周期和资金需求特点，制定详细的资金使用计划，明确各阶段资金支出的时间节点和金额。加强与项目建设单位的沟通协调，督促其按照计划推进项目建设，确保资金支出与项目进度相匹配。

2. 加强项目资金监控：建立项目资金动态监控机制，定期对项目资金使用情况进行跟踪检查，及时掌握资金支出进度和项目建设进展。对于资金支出缓慢的项目，深入分析原因，采取针对性措施加快资金支付进度，如优化审批流程、加强与相关部门的协调等。

## （三）完善内部控制制度

1. 修订和完善制度条款：对现有的财务管理制度和内部控制制度进行全面梳理，结合实际工作中发现的问题和不足，修订和完善制度条款，增强制度的操作性和针对性。例如，细化项目资金审批流程，明确各环节的审批权限和责任；完善工程变更管理办法，规范工程变更的申请、审批和实施程序。

2. 加强制度执行监督：建立健全内部控制监督机制，定期对制度执行情况进行检查和评估，确保制度得到有效执行。加强内部审计工作，加大对重点项目和关键环节的审计力度，及时发现和纠正制度执行过程中存在的问题，防范管理风险。同时，强化责任追究，对违反制度规定的行为严肃处理，维护制度的严肃性和权威性。

宁乡市公共工程建设中心

2025年5月10日