

仁化县交通运输局 2023 年度部门 整体支出绩效评价报告

委托单位：仁化县财政局

评价机构：广东会院绩效管理咨询有限公司

机构负责人：朱明非

项目负责人：董越波



二〇二四年八月

摘 要

受仁化县财政局委托,广东会院绩效管理咨询有限公司对仁化县交通运输局(以下简称“县交通运输局”)2023年度部门整体支出实施第三方绩效评价,通过自评材料审核、现场调研、综合分析评价等一系列程序,综合评定县交通运输局2023年度部门整体支出绩效评价得分为89.78分,绩效等级为“良”。

2023年县交通运输局部门整体收支年初预算数为9,662.43万元,年度支出决算数为26,480.46万元,主要为基本支出1,528.09万元、项目支出24,952.37万元。总体上,县交通运输局部门履职工作完成较好,完成了省道S517线城口至红山段路面改造工程及5座危桥改造工程等项目,利用债券资金完成Y507线塘湾至东罗段改建工程、仁化县Y522线大村至油洞段改建工程(通建制村单改双)等单改双线路12条共39.30公里,完成路网联结线路2条共13.18公里,超额完成下达的46公里“四好农村路”建设任务,完成了25公里村道安全生命防护工程建设任务,对已入库的171座桥梁和1319公里道路养护,全县农村公路列养率100%,优良路率保持在80%以上。

存在问题:一是部分项目专项资金支出率低,部分地段的征地拆迁进展较慢影响了项目的推进。二是绩效管理工作有待提升。绩效目标的合理性、完整性不足,绩效目标缺乏定量化

表述，部分指标或指标值设置不够恰当；重大项目未开展项目事前绩效评估。三是资产管理制度执行不到位。未按规定每年进行资产盘点，资产的领用未进行领用登记，部分资产未贴标签，资产完整性不足。四是“三公”经费控制有待加强。2023年“三公”经费预算为21万元，“三公”经费实际支出数为25.84万元，“三公”经费支出超过预算数。

相关建议：一是合理制定实施计划，加快专项资金项目进度。科学合理编制项目建设进度计划，加大督导指导力度，确保按时间节点要求完成各项任务。二是严格执行绩效管理制度，提升绩效目标编制质量。绩效目标的设置要紧扣部门主要职责、年工作计划和年重点工作任务；绩效目标和指标的设置要做到合理、完整；绩效指标值的设置要具有可衡量性。三是强化资产监管，完善资产管理。严格执行政府国有资产管理制，落实固定资产盘点制度，加强对固定资产的动态监管，建立健全固定资产管理考核制度，并定期进行考核。四是严控“三公”经费支出，降低行政运行成本。从严从紧安排“三公”经费，努力节约日常经费开支。

目 录

一、评价部门基本情况	1
(一) 部门主要职能	1
(二) 年度工作任务及重点工作任务完成情况	2
(三) 资金使用的绩效目标及指标	4
(四) 部门整体收支情况	4
二、绩效分析	6
(一) 履职效能分析	6
(二) 管理效率分析	13
三、评价结论	24
四、主要绩效	25
五、存在问题	28
六、相关建议	29
附件	31

为贯彻落实《中共广东省委 广东省人民政府关于全面实施预算绩效管理的若干意见》（粤发〔2019〕5号）、《关于开展2023年度部门整体支出绩效评价工作的通知》（仁财绩〔2024〕8号）的工作要求，进一步规范和加强部门预算资金管理，提高财政资源配置效率和使用效益，提高预算管理水平和政策效果，仁化县财政局（以下简称“县财政局”）组织并委托广东会院绩效管理咨询有限公司对仁化县交通运输局（以下简称“县交通运输局”）2023年度部门整体支出实施第三方绩效评价，经过自评材料审核、现场核查评价、综合分析评价等一系列评价程序，形成本绩效评价报告。

一、评价部门基本情况

县交通运输局为仁化县人民政府主管交通运输事业的行政部门。县交通运输局包括局本级及两个下属单位（县地方公路事务中心、县交通管理总站），内设机构11个。核定编制人数78人（行政编制48名、事业编制30名），年末实有人数98人（其中：行政在编人员47人，事业在编人员23人，其他人员28人）。

（一）部门主要职能

县交通运输局的主要职责为：贯彻执行国家和省、市有关交通运输工作的方针政策、法律法规，拟订有关规范性文件，组织拟订全县公路、水路和城乡公共交通运输等交通运输行业的发展规划；负责涉及综合运输体系的规划协调工作；承担道

路、水路运输市场的监管责任，承担公路、水路建设市场监管责任，负责交通基本建设资金的管理和监督，协调或参与交通建设资金的筹集，负责局管交通资金的拨付和监管；指导公路、水路行业安全生产和应急管理工作，组织实施重点物资和紧急客货运输，负责公路、水路有关交通工作；拟订交通行业科技发展规划，指导、监督交通行业技术标准和规范的实施，指导公路、水路行业环境保护和节能减排工作；指导监督全县交通运输行政执法工作。

（二）年度工作任务及重点工作任务完成情况

根据县交通运输局 2023 年工作计划、工作总结、部门整体支出绩效目标表，归纳总结其 2023 年度总体工作任务和重点工作任务及完成情况如下表所示。

表 1-1 2023 年度总体工作任务和重点工作任务及完成情况表

序号	工作任务名称	任务内容	完成情况
1	积极创建“四好农村路”全国示范县	完善申报资料，完成农村公路自动化检测工作。	根据创建“四好农村路”示范县的要求，重点推进县内国省道和环丹、阅丹公路、旅游公路的路域环境提升及扬尘整治工作，统筹推进农村公路路长制的实施；采用轻量化自动检测车开展对全县的农村公路路面破损、平整度、路面车辙、地理位置信息等进行数据采集，精准“把脉”全县农村公路路况技术水平，为提升农村公路管养提供基础数据支撑；2023 年全县辖区农村公路涉路乱象得到了较大的遏制，路域环境得到有力整治，为提升仁化县全国文明城市形象和争创“四好农村路”全国示范县以及推进乡村振兴发展奠定了良好的交通运输通行环境。
2	加速推进重点项目建设及危桥改造建设	路网联结工程、单改双工程、危桥改造工程。	一是完成省道 S517 线城口至红山段路面改造工程。二是推进省道 S517 线仁化县高坪电站至凡口段路面改造工程建设，项目总投资 6,462 万元，截至 2023 年底，完成投资 5,700 万元，完

			成路面工程 18.5 公里。三是完成省道 S246 线康溪至大岭段改线工程施工前的准备工作。四是国道 G323 线仁化丹霞出口至小观园段公路改建工程正在进行入场前期准备工作。五是完成仁化大桥临时栈桥建设。六是加快实施危桥改造工程，2023 年完成 2 座四类危桥（蓝田桥、塘洞 2 桥）和 3 座五类危桥（东坑桥、白洞坳 2 桥、灵溪 2 桥）改造工作。
3	推进“四好农村路”建设、管护	完成“四好农村路”、安防工程的建设任务，做好水毁预防和抢修复工作，将农村公路建好、管好、护好。	一是扎实推进“四好农村路”建设，已完成 2023 年上级交通主管部门下达的 46 公里“四好农村路”建设任务。二是做好水毁预防和抢修复工作，累计出动养护人员 712 人次，清理泥石坍塌方约 2.2 万立方，修复水毁挡墙 13 处、损毁涵洞 5 处，路面破损 1,200 平方米。严格执行道路与桥梁管养规定，加强对已入库的 171 座桥梁和 1319 公里道路养护，全县农村公路列养率 100%，优良路率保持在 80%以上。三是加快推进农村公路安防工程建设，完成 2023 年上级交通主管部门下达的 25 公里村道安全生命防护工程建设任务。四是加快实施美丽农村路建设，截至 2023 年底，已完成 30 公里美丽农村公路建设。五是进一步推进普通公路“路长制”工作。县、镇、村三级路长和路长工作队伍到位、人员固定、职责明确，实行常态化综合治理。
4	加强交通行业管理，全力抓好安全生产工作	治超、打非，交通领域安全隐患排查等。	加强运输市场执法监管，累计查处各类交通运输违章案件 86 宗，罚款共 24.90 万。与交警开展联合治超，查处货车超限超载 491 辆，卸货 3,839 吨。加强对交通运输领域的安全生产检查，检查发现一般安全隐患 34 处，重大隐患 2 处，均已完成整改。开展道路专项整治，检查车辆 4,313 辆，查处车辆 526 辆，整改完成率 100%。开展水运安全生产专项整治，每月定期到水江渡口、乱石滩渡口、双合水渡口等检查乡镇渡口渡船，到水上丹霞检查水运企业旅游客船。加强安全生产的宣传，2023 年累计发放宣传手册 3.6 万多份、宣传单张 1.8 万多份、宣传环保袋 1 万多个，安全生产形势持续平稳。
5	做好交通宣传工作	结合普法工作，开展交通运输法律“六进”工作。	扎实开展法治宣传教育，努力营造法治交通建设的良好氛围，广泛开展交通运输法律进机关、进乡村、进社区、进学校、进企业、进单位等“法律六进”工作，普及民法典、行政处罚法及交通运输法规中与群众生活密切相关的法律知识，引导人民群众树立遵纪守法、文明出行、安全出行意识。

（三）资金使用的绩效目标及指标

根据县交通运输局所提供的《2023年度部门整体预算绩效目标申报表》及工作总结等材料，其2023年资金使用的绩效目标、指标设置以及完成情况如下表1-2所示：

表 1-2 2023 年部门整体支出绩效目标及指标表

绩效目标		预期目标			完成情况
		加快交通重点项目建设、规范行业管理、全面推进乡村振兴、着力推进“四好农村路”建设，切实提高交通运输发展质量和效益，坚持不懈抓好常态化疫情防控，努力建设人民群众满意交通。			
部门履职的整体效果	指标类型	二级指标	三级指标	预期指标值	指标完成值
	产出指标	数量指标	开展道路交通安全检查	常态化检查	完成
			危桥改造（座）	7	5
	质量指标	社会效益指标	项目完工验收合格率	100%	100%
			提高交通形象	不断提高	提高
	效益指标	可持续影响指标	四好农村路工程达标率	100%	100%
公路路长制管理制度健全性			健全	完成	
满意度指标	服务对象满意度指标	群众对道路安全工作的满意度	≥90%	90%	

（四）部门整体收支情况

根据仁化县政府公众信息网公开的《2023年仁化县交通运输局部门预算》及县交通运输局提供的《2023年仁化县交通运输局部门决算报表》，县交通运输局2023年部门整体收支情况如下：

1. 部门整体收入。

2023年县交通运输局部门年初预算收入为9,662.43万元，全年预算收入为26,455.80万元，决算收入为26,455.80

万元。收入来源分为3类,其中财政拨款收入占总收入60.22%、政府性基金预算财政拨款收入占总收入39.50%、其他收入占总收入0.28%。

表 1-3 县交通运输局 2023 年部门整体收入情况

单位: 万元

项目	年初预算数	全年预算数	决算数	占总收入比例
一、财政拨款收入	9,562.43	15,931.20	15,931.20	60.22%
二、政府性基金预算财政拨款收入	100	10,450.01	10,450.01	39.50%
三、其他收入	-	74.59	74.59	0.28%
本年收入合计	9,662.43	26,455.80	26,455.80	100%
使用非财政拨款结余和专用结余	-	122.46	122.46	-
年初结转和结余	-	203.37	203.37	-
总计	9,662.43	26,781.63	26,781.63	-

注: 数据来源于 2023 年县交通运输局部门预算和部门决算报表。

2. 部门整体支出情况。

2023 年县交通运输局部门本年支出为 26,480.46 万元,其中基本支出 1,528.09 万元,项目支出 24,952.37 万元。基本支出占总支出的比重为 5.77%,项目支出占总支出比重为 94.23%,详见下表:

表 1-4 县交通运输局 2023 年部门整体支出情况表

单位: 万元

按支出性质分类	年初预算数	全年预算数	决算数	决算数占比
一、基本支出	1,385.45	1,528.09	1,528.09	5.77%
人员经费	1,236.85	1,370.89	1,370.89	-
公用经费	148.60	157.20	157.20	-
二、项目支出	8,276.98	24,952.37	24,952.37	94.23%

本年支出合计	9,662.43	26,480.46	26,480.46	100.00%
年末结转和结余		303.17	303.17	
总计	9,662.43	26,781.63	26,781.63	

二、绩效指标分析

本次绩效指标体系设计主要参考《关于开展2023年度部门整体支出绩效评价工作的通知》（仁财绩〔2024〕8号）中部门整体支出绩效自评指标评分表（有中省市资金）模板，并根据县交通运输局2023年部门履职工作，细化整体效能、专项效能个性化指标，形成《仁化县交通运输局2023年部门整体支出绩效评价指标体系》（详见附件）。

以下对本次涉及的评价指标进行逐一分析，具体情况如下：

（一）履职效能分析

该指标主要考核部门整体效能，包括年度重点工作任务完成率、农村公路优良率、路产路权维护、重大交通安全事故发生率等14个三级指标，指标分值46分，评价得分41.99分，得分率91.29%。

1. 整体效能。

指标分值23分，评价得分21.48分，得分率93.39%。

（1）年度重点工作任务完成率。

该指标分值4分，得3分，得分率75%。

根据《2023年度部门整体预算绩效目标申报表》，县交

通运输局 2023 年度重点工作任务有 4 项，完成情况如下表 2-1，除第 1 项重点工作任务“农村公路自动化检测工作”及第 3 项未完成外，其他重点工作任务全部完成。按评分标准，该指标酌情扣 1 分。

表 2-1 2023 年度重点工作任务完成情况表

重点工作任务名称	主要实施内容	期望达到的目标	完成情况	是否完成目标
1. 积极创建“四好农村路”全国示范县	完善申报资料，完成农村公路自动化检测工作。	力争创建“四好农村路”全国示范县，促进乡村振兴。	全县辖区农村公路涉路乱象得到了较大的遏制，路域环境得到有力整治，为提升仁化县全国文明城市形象和争创“四好农村路”全国示范县以及推进乡村振兴发展奠定了良好的交通环境。“农村公路自动化检测工作”安排在 2023 年至 2024 年完成，2023 年完成约 50%。	部分未完成
2. 做好交通宣传工作	结合普法工作，开展交通运输法律“六进”工作。	增强安全意识。	开展交通运输法律进机关、进乡村、进社区、进学校、进企业、进单位等“法律六进”工作，增强了群众的安全意识。	是
3. 完成 2023 年县级下达目标任务	路网联结工程、单改双工程、危桥改造工程。	全力推进项目建设。	完成省道 S517 线城口至红山段路面改造工程、推进省道 S517 线仁化县高坪电站至凡口段路面改造工程建设，完成 5 座危桥改造工作。	未完成 7 座危桥改造目标
4. 加强交通运输行业管理，全力抓好安全生产工作	治超、打非，交通领域安全隐患排查等。	促进运输安全有序、保障道路整洁畅顺。	开展各类交通运输违章查处，与交警开展联合治超，加强对交通运输领域的安全生产检查，开展道路专项整治、水运安全生产专项整治，安全生产形势持续平稳。	是

(2) 农村公路优良率。

该指标分值 3 分，得 3 分，得分率 100%。

2023 年县交通运输局严格履行公路安全和应急保障管理的责任，做好水毁预防、抢修复及日常维护保养工作，累计出

动养护人员 712 人次，清理泥石坍塌方约 2.2 万立方米，修复水毁挡墙 13 处、损毁涵洞 5 处，路面破损 1,200 平方米。严格执行道路与桥梁管养规定，加强对已入库的 171 座桥梁和 1,319 公里道路养护，优良路率保持在 80%以上。

根据评分标准，该指标不扣分。

（3）路产路权维护。

该指标分值 3 分，得 2.5 分，得分率 83.33%。

2023 年县交通运输局开展超限超载和散装货物泼洒污染路面等行为整治，加大农村公路日常巡视，及时、文明对损害公路路产路权的行为进行查处执法，未出现群众投诉和上访的情况。2023 年查处损害公路路产路权的行为立案 1 件，结案 1 件，结案率 100%；但对比 2022 年公路路产路权执法案件查处 2 件有所减少。

按评分标准，该指标扣 0.5 分。

（4）重大交通安全事故发生率。

该指标分值 3 分，得 3 分，得分率 100%。

2023 年县交通运输局积极推进交通运输安全生产重大隐患排查整治和重大风险防范化解专项行动走深走实，扎实开展安全生产重大隐患排查整治和重大风险防范化解工作，采取日常检查与专项检查、重点节假日集中检查等多种形式，加强对交通运输领域的安全生产检查。一是检查发现一般安全隐患 34 处，重大隐患 2 处，均已完成整改。二是开展道路专项

整治，检查车辆 4,313 辆，查处车辆 526 辆，整改完成率 100%。三是开展水运安全生产专项整治，每月定期到水江渡口、乱石滩渡口、双合水渡口等检查乡镇渡口渡船，到水上丹霞检查水运企业旅游客船，全力确保交通运输安全生产形势持续稳定。仁化县 2023 年未发生重大交通安全事故。

根据评分标准，该指标不扣分。

（5）四好农村路通达率。

该指标分值 4 分，得 4 分，得分率 100%。

截至 2023 年底，仁化县建成高标准的农村公路总里程达 1,319.44 公里，其中地养省道 2 条、县道 18 条、乡道 112 条、村道 425 条，全县 109 个行政村全部铺设了水泥（沥青）路，行政村通车率达 100%，全县 20 户以上的自然村通硬化率 100%、通达率达到 100%。农村“出行难”问题得到有效解决，农村物流网络不断完善，为实现乡村全面振兴提供更好保障。

根据评分标准，该指标不扣分。

（6）县域公交传统燃油车比例。

该指标分值 3 分，得 3 分，得分率 100%。

仁化县推广应用新能源公交车辆，推动公共交通运行车辆电动化，已完成县城公交电动化 100%；但乡村公交车因运营距离较长，充电设施少，不适宜电动化，仍保留传统燃油车。2023 年未发生公交车辆报废或新购置公交车辆的情况，县域公交传统燃油车比例与上年持平。

根据评分标准，该指标不扣分。

(7) 部门预算资金支出率。

该指标分值 3 分，得 2.98 分，得分率 99.33%。

根据提供的《2023 年度单位指标执行全年支出进度情况表》，因财政因素影响，已申请但未完成支付金额 3,633.81 万元，支出进度=（已支付金额+已申请但未完成支付金额）/单位指标调整后金额=（35,412.38+3,633.81）/43,642.71=89.47%，得分=(支出进度/90%)*本指标分值=2.98 分。

按评分标准，该指标扣 0.02 分。

2. 专项效能。

指标分值 23 分，评价得分 20.51 分，得分率 89.17%。

(1) 道路工程完成率。

该指标分值 5 分，得 4.5 分，得分率 90%。

2023 年 6 月 13 日完成省道 S517 线城口至红山段路面改造工程，路线全长 31.36 公里，施工合同金额 6,275.14 万元。推进省道 S517 线仁化县高坪电站至凡口段路面改造工程建设，项目总投资 6,462 万元。截至 2023 年底，完成投资 5,700 万元，完成路面工程 18.5 公里，完成率约 88%。国道 G535 线仁化狮井至董塘街口段路面预防养护及功能性修复养护工程，路线全长 7.23 公里，中标价 988.46 万元，已于 2023 年 8 月 2 日完工，并于 2024 年 1 月 26 日办理了交工验收。省道 S517

线仁化县高坪电站至凡口段路面改造工程项目未全部完成。

按评分标准，该指标扣 0.5 分。

(2) 农村公路危桥改造数量。

该指标分值 3 分，得 2.1 分，得分率 70%。

2023 年县交通运输局共完成 5 座危桥改造工作，包括完成 2 座四类危桥（蓝田桥、塘洞 2 桥）和 3 座五类危桥（东坑桥、白洞坳 2 桥、灵溪 2 桥）改造工作，未达到危桥改造的目标值 7 座。

按评分标准，该指标扣 0.7 分。

(3) 农村公路提质改造里程。

该指标分值 3 分，得 3 分，得分率 100%。

2023 年县交通运输局完成 Y508 线黄沙桥至内洞段路面改造工程（路网联结）、Y587 线选厂至沥林段路面改造工程（路网联结）等路网联结线路 2 条共 13.18 公里，利用债券资金完成 Y507 线塘湾至东罗段改建工程、仁化县 Y522 线大村至油洞段改建工程（通建制村单改双）、仁化县 Y516 线里周至学堂坳段改建工程（通建制村单改双）、仁化县 Y637 线上联至下洞段改建工程（通建制村单改双）等单改双线路 12 条共 39.30 公里。2023 年共完成“四好农村路”建设 52.48 公里，完成了 2023 年上级交通主管部门下达的 46 公里“四好农村路”建设任务。

根据评分标准，该指标不扣分。

(4) 农村公路安防设施建设里程。

该指标分值 3 分，得 3 分，得分率 100%。

仁化县 2023 年村道安全生命防护工程包括 C031、C038 等 16 条线路共 34.30 公里，施工内容主要为波形钢板护栏、标志牌、标线、爆闪灯、反光镜、轮廓标、示警桩、道口标志桩等设施，项目于 2023 年 7 月 1 日开工、2023 年 12 月 10 日完工，完成了 2023 年上级交通主管部门下达的 25 公里村道安全生命防护工程建设任务。

根据评分标准，该指标不扣分。

(5) 农村公路养护率。

该指标分值 3 分，得 3 分，得分率 100%。

根据《仁化县 2022 年至 2025 年农村公路日常养护项目合同》，养护范围包括省道 148.26 公里、县道 189.81 公里、乡道 487.23 公里、村道 494.14 公里，合计 1,319.44 公里。截至 2023 年底，仁化县属地养农村公路已达到 1,319.44 公里，农村公路列养率达到 100%。

根据评分标准，该指标不扣分。

(6) 公路设计功能恢复率。

该指标分值 3 分，得 2.5 分，得分率 83.34%。

2023 年县交通运输局共实施了仁化县黄坑镇 C040 线 K0+800 段水毁抢修工程、仁化县扶溪镇 Y534 线 K1+900 段水毁抢修工程等 11 项公路灾毁修复项目，其中：仁化县黄坑镇

C040 线 K0+800 段水毁抢修工程已办理了竣工验收，其余 10 个项目已完工但尚未办理竣工验收。难以确定未验收项目是否达到设计标准。

该指标分值 3 分，扣 0.5 分。

(7) 专项资金支出率。

该指标分值 3 分，得 2.41 分，得分率 80.37%。

2023 年下达县交通运输局的专项资金（中央、省、市级政策任务）有 79 项，共下达专项资金指标金额 20,338.60 万元，已申请但未完成支付金额 3,633.81 万元，专项资金已支出 12,712.77 万元，各专项资金（中央、省、市级政策任务）支出进度=（各专项资金已支出数+已申请但未完成支付金额）÷专项资金下达（安排）数×100%=80.37%，本指标综合得分=80.37%×3=2.41 分。

按评分标准，该指标扣 0.59 分。

(二) 管理效率分析

该指标主要考核部门预算编制、预算执行、信息公开、绩效管理、采购管理、资产管理和成本运行七个方面，包括预算项目事前绩效评估、预算编制约束性、财务管理合规性等 21 个三级指标，指标分值 54 分，评价得 47.79 分，得分率为 88.50%。

1. 预算编制。

预算项目事前绩效评估。指标分值 5 分，评价得分 4 分，

得分率 80%。

2023 年县交通运输局新增预算项目有 6 项，分别如下：

表 2-2 2023 年度部门新增预算入库项目列表

序号	新增预算入库项目名称	申请预算金额(万元)	项目内容	是否需要开展事前绩效评估
1	核酸采样标本车辆和涉疫人员转运车运输费用	18	核酸采样标本车辆和涉疫人员转运车运输费用	否
2	行政执法制式服装购置费	27.48	行政执法制式服装购置费	否
3	武深高速工作经费	30	武深高速工作经费	否
4	路长制工作经费	10	路长制工作经费	否
5	仁化县周田镇治超非现场执法监测点费用	100	仁化县周田镇治超非现场执法监测点费用	是
6	仁化县 5G 智慧路网及其配套设施工程	10,360	韶关市仁化县 5G 智慧路网及其配套设施工程	是

第 1-4 项不需要开展事前绩效评估，第 6 项编制了《仁化县 5G 智慧路网及其配套设施工程可行性研究报告》《专项债券募投报告》和《事前绩效评估报告》。第 5 项“仁化县周田镇治超非现场执法监测点费用”申请预算金额 100 万元，按《仁化县财政局关于编制 2023 年县级部门预算的通知》（仁财预〔2022〕3 号）的规定应进行事前绩效评估，但未见该预算项目的事前绩效评估报告。

按评分标准，该指标扣 1 分。

2. 预算执行。

指标分值 8 分，评价得分 7.49 分，得分率 93.63%。

（1）预算编制约束性。

该指标分值 4 分，得 3.99 分，得分率 99.75%。

2023 年县交通运输局的年初预算金额为 9,662.43 万元，

本年未发生预算调剂的情况，年中追加资金项目 5 项共 73.58 万元，年中追加资金占比率 0.76%，本指标综合得分=（1-预算调剂发生率）×分值×60%+（1-年中追加资金占比率）×分值×40%=3.99 分。

根据评分标准，该指标扣 0.01 分。

（2）财务管理合规性。

该指标分值 4 分，得 3.5 分，得分率 87.5%。

县交通运输局制定了《财务管理制度》《“三公”经费管理制度》《收支业务管理制度》《内部控制制度》《仁化县交通运输局公车使用管理制度》等管理制度，制度执行基本到位。

但现场抽查发现会计核算存在不规范的情况：2023 年 11 月发生 13,080 元修车费，由张某通过微信绑定公务卡支付，但支付对象名称与发票、审批单上的名称不一致；另外，经费支出报销单上的报销方式未填写。

根据评分标准，该指标扣 0.5 分。

3. 信息公开。

指标分值 4 分，评价得分 4 分，得分率 100%。

（1）预决算公开合规性。

该指标分值 2 分，得 2 分，得分率 100%。

《2023 年交通运输局部门预算》于 2023 年 3 月 9 日被仁化县财政局批准、2023 年 3 月 16 日在仁化县政府网站进行了公开；《2022 年交通运输局部门决算》于 2023 年 10 月 11 日

被批准、2023年10月20日按规定进行了公开。部门预决算公开及时、规范。

根据评分标准，该指标不扣分。

(2) 绩效信息公开情况。

该指标分值2分，得2分，得分率100%。

经核实，县交通运输局2023年的部门整体预算绩效目标已随部门预算于2023年3月16日同步公开，2022年的绩效自评资料已随部门决算于2023年10月20日同步公开。

根据评分标准，该指标不扣分。

4. 绩效管理。

指标分值10分，评价得分8.5分，得分率85%。

(1) 绩效管理制度建设。

该指标分值4分，得4分，得分率100%。

县交通运输局制定了《预算管理制度》《仁化县交通运输局涉农项目和资金、绩效管理实施细则（试行）》等制度，预算绩效管理的内容包括预算绩效目标管理、预算绩效运行跟踪监控管理、绩效评价管理、绩效评价结果反馈与应用管理等方面；办公室负责县交通运输局预算绩效管理组织、指导，并协调、配合计划财务股做好相关工作。成立预算绩效管理领导小组，领导小组定期或不定期召开会议，研究、协调、解决预算绩效管理工作中存在的问题，确保县交通运输局预算绩效管理工作顺利推进。预算绩效管理制度的建设较健全。

根据评分标准，该指标不扣分。

（2）绩效管理制度执行。

该指标分值 6 分，得 4.5 分，得分率 75%。

根据县交通运输局 2023 年部门整体预算绩效目标、绩效指标表，绩效目标及指标的编制存在一定的不足。

存在的主要问题：一是绩效目标合理性不足。未对年度绩效目标进行细化，全部用定性进行表述，缺乏定量化表述，难以判断目标是否合理可行。二是未对年度重点工作任务设置相应的评价指标，绩效指标设置不完整。三是部分指标或指标值设置不够恰当，例如：产出数量指标“开展道路交通安全检查”的指标值设置为“常态化检查”，社会效益指标“提高交通形象”的指标值设置为“提高”，不是量化指标，难以定量考核评价。

根据评分标准，该指标扣 1.5 分。

5. 采购管理。

指标分值 10 分，评价得分 10 分，得分率 100%。

（1）采购意向公开合规性。

该指标分值 2 分，得 2 分，得分率 100%。

2023 年县交通运输局本级的政府集中采购项目包括 5 项，采购金额共计 6.75 万元，最大的合同金额为 4 万元，采购金额较低。所有的采购项目均在广东政府采购智慧云平台电子市场上进行了采购意向公开。下属单位仁化县地方公路事务中心

的工程项目采购均按招投标法的相关规定进行招标公告和中标公示。

根据评分标准，该指标不扣分。

（2）采购内控制度建设。

该指标分值 1 分，得 1 分，得分率 100%。

县交通运输局制定了《仁化县交通运输局政府采购管理内部控制制度》《仁化县交通运输局政府采购管理制度》《合同管理内部控制制度》，并报财政部门备案。部门政府采购内部控制管理制度建设较完善。

根据评分标准，该指标不扣分。

（3）采购活动合规性。

该指标分值 2 分，得 2 分，得分率 100%。

2023 年县交通运输局发生的政府集中采购均按《中华人民共和国政府采购法》第十八条及《广东省实施〈中华人民共和国政府采购法〉办法》第十四条规定，采用政府集中采购或部门集中采购的方式，在广东政府采购智慧云平台电子卖场上进行采购。下属单位仁化县地方公路事务中心的工程项目采购均按招投标法的相关规定进行招标采购。在评价过程中未发现存在采购活动不合规的情况。

根据评分标准，该指标不扣分。

（4）采购合同签订时效性。

该指标分值 3 分，得 3 分，得分率 100%。

2023年县交通运输局发生的5项政府集中采购项目，采购金额共计6.75万元，最大的合同金额为4万元，采购金额较低均采用在广东政府采购智慧云平台电子卖场上直接订购或定点采购的方式进行，合同签订及时。下属单位仁化县地方公路事务中心的工程项目采购均按招投标法的相关规定进行招标采购，均在中标通知书发出后1个月内签订合同。

根据评分标准，该指标不扣分。

(5) 合同备案时效性。

该指标分值1分，得1分，得分率100%。

2023年县交通运输局所有的政府集中采购项目均在广东政府采购智慧云平台电子卖场上直接订购或定点采购的方式进行，合同签订后自动进行备案，合同备案公开及时，符合自合同签订之日起2个工作日内在“广东省政府采购网”备案公开的规定，政府集中项目的采购合同备案情况如下表所示。下属单位仁化县地方公路事务中心的公开招标项目在签订合同后也及时进行了备案。

表 2-3 合同备案及公开情况表

序号	采购项目名称	采购方式	预算金额(元)	采购意向公开日期	中标/成交日期	采购合同签订日期	采购合同备案日期
1	仁化县交通运输局装修工程 定点采购	政府集中采购	14,014.12	2023-9-22	2023-9-22	2023-09-22	2023-09-22
2	仁化县交通运输局办公家具 (定制化服务) 定点采购	政府集中采购	1,240	2023-8-14	2023-8-15	2023-08-15	2023-08-30

3	仁化县交通运输局采购订单	政府集中采购	6,000	2023-7-25	2023-7-25	2023-07-25	2023-07-25
4	仁化县交通运输局法律服务定点采购	政府集中采购	40,000	2023-6-16	2023-7-13	2022-02-01	2023-07-13
5	仁化县交通运输局 LED 显示屏 (定制化服务) 定点采购	政府集中采购	6,255	2023-5-18	2023-5-18	2023-05-18	2023-05-18

根据评分标准，该指标不扣分。

(6) 采购政策效能。

该指标分值 1 分，得 1 分，得分率 100%。

县交通运输局制定了《2023 年面向中小企业预留采购份额具体方案》，按照《政府采购促进中小企业发展管理办法》要求为中小企业预留采购份额。下属单位仁化县地方公路事务中心 2023 年的计划备案金额为 4,498.46 万元、计划面向中小企业采购金额为 2,132.45 万元，实际备案合同金额为 4,457.39 万元、实际面向中小企业采购金额为 3,672.85 万元。实际面向中小企业采购金额超过计划面向中小企业采购金额。

根据评分标准，该指标不扣分。

6. 资产管理。

指标分值 10 分，评价得分 7.8 分，得分率 78%。

(1) 资产配置合规性。

该指标分值 2 分，得 2 分，得分率 100%。

调研过程中暂未发现单位办公室面积和办公设备配置超过规定标准的情况。

根据评分标准，该指标不扣分。

(2) 资产收益上缴的及时性。

该指标分值 1 分，得 1 分，得分率 100%。

2023 年县交通运输局在处置报废车辆 1 辆，账面原值 4.30 万元，处置收入 0.01 万元，国有资产收益收入均上缴国库，严格实行“收支两条线”管理，支出全部纳入单位部门预算，资产处置收益上缴及时。本年未发生资产出租出借收益、对外投资收益的事项。

根据评分标准，该指标不扣分。

(3) 资产盘点情况。

该指标分值 1 分，得 0 分，得分率 0%。

县交通运输局在 2023 年未组织开展固定资产盘点。

根据评分标准，该指标扣 1 分。

(4) 数据质量。

该指标分值 2 分，得 2 分，得分率 100%。

根据县交通运输局提供的资产台账、《资产综合统计表》和《2023 年仁化县交通运输局决算（汇总表）》，《资产综合统计表》（包含县交通管理总站）中的年末固定资产原值为 2,675.17 万元，累计折旧为 1,159.58 万元，净值为 1,515.59 万元；县交通管理总站（不是预算单位，没有纳入预算管理）的年末固定资产原值为 151.96 万元，累计折旧为 103.15 万元，净值为 48.81 万元。《2023 年仁化县交通运输局决算（汇总

表)》中的年末固定资产原值为 2,523.21 万元,累计折旧为 1,056.23 万元,净值为 1,466.98 万元。《资产综合统计表》与《决算(汇总表)》存在差异是因为统计口径不一致造成,剔除统计口径差异的影响因素后,两者的固定资产原值、累计折旧、净值一致,资产数据质量较好。

根据评分标准,该指标不扣分。

(5) 资产管理合规性。

该指标分值 2 分,得 0.8 分,得分率 40%。

县交通运输局制定了《仁化县交通运输局固定资产管理制度》,明确了固定资产的管理机构及职责,资产管理、购置、验收、领用、发放、登记与转移、交接、处置等程序和责任。

存在的主要问题:一是部分资产未贴标签,如办公室内碎纸机和佳能数码相机、规划股华为台式电脑、8 楼小会议室投影仪;二是资产的领用未进行领用登记,如平板电脑、便携式电脑等;三是资产完整性不足,大会议室 4 台柜式空调未粘贴标签,且资产明细中无记录;四是未执行固定资产盘点制度,难以确保资产的安全、完整。资产管理存在较大的缺陷。

根据评分标准,该指标扣 1.2 分。

(6) 固定资产利用率。

该指标分值 2 分,得 2 分,得分率 100%。

根据县交通运输局提供的《2023 年行政事业性国有资产报告分析报告》,2023 年县交通运输局的年末固定资产原值

为 2,675.17 万元,其中实际在用固定资产原值 2,656.74 万元,出租出借资产原值 0 万元,待处置闲置资产原值 18.43 万元,实际在用固定资产总额与所有固定资产总额的比例为 99.31%, 比率 $\geq 90\%$ 。

根据评分标准,该指标不扣分。

7. 运行成本。

指标分值 7 分,评价得分 6 分,得分率 85.71%。

(1) 经济成本控制情况。

该指标分值 6 分,得 6 分,得分率 100%。

县交通运输局依据《中华人民共和国预算法》《仁化县财政局关于编制 2023 年县级部门预算的通知》的有关规定来编制《2023 年仁化县交通运输局预算》,部门预算编制依据较为明确。

2023 年公用经费决算数为 157.20 万元,比 2022 年公用经费决算数 172.72 万元减少了 15.52 万元,公用经费支出的控制总体较好。

按评分标准,该指标不扣分。

(2) “三公”经费控制情况。

该指标分值 1 分,评价得 0 分,得分率 0%。

根据《2023 年县交通运输局部门预算》和《2023 年县交通运输局部门决算》,县交通运输局 2023 年“三公”经费预算为 21 万元(公务接待费 3 万元、公务用车运行维护费 18

万元)，“三公”经费实际支出数为 25.84 万元(公务接待费支出 1.80 万元、公务用车运行维护费支出 24.04 万元)，“三公”经费支出超过预算数。根据评分标准，该指标扣 1 分。

三、评价结论

评价工作组通过对县交通运输局提供的佐证材料进行审核分析、现场评价等，结合履职效能和管理效率两大方面综合对县交通运输局 2023 年部门整体支出资金的绩效进行评价分析。总体上看，县交通运输局基本上完成履职工作，整体履职成效较好，但在专项效能、财务管理、绩效管理、资产管理、运行成本等方面存在一定的不足。综合评定仁化县交通运输局 2023 年部门整体支出绩效评价得分为 89.78 分，绩效等级为“良”(见下表 3-1，详细评分见附件)。

表 3-1 评价情况总表

一级指标				二级指标			
指标名称	指标分值	得分	得分率	指标名称	指标分值	得分	得分率
履职效能	46	41.99	91.28%	整体效能	23	21.48	93.39%
				专项效能	23	20.51	89.17%
管理效率	54	47.79	88.50%	预算编制	5	4	80%
				预算执行	8	7.49	93.63%
				信息公开	4	4	100%
				绩效管理	10	8.5	85%
				采购管理	10	10	100%
				资产管理	10	7.8	78%
				运行成本	7	6	85.71%
合计	100	89.78	89.78%	合计	100	89.78	89.78%

四、主要绩效

（一）加速推进重点项目建设，不断完善交通基础设施

一是完成省道 S517 线城口至红山段路面改造工程。二是推进省道 S517 线仁化县高坪电站至凡口段路面改造工程建设，项目总投资 6,462 万元，截至 2023 年底，完成投资 5,700 万元，完成路面工程 18.5 公里。三是完成省道 S246 线康溪至大岭段改线工程立项批复、社稳报告、用地意见、用地预审、地灾评估、初步设计批复、施工图设计批复、施工（二标）、监理（二标）招投标等工作。四是国道 G323 线仁化丹霞出口至小观园段公路改建工程正在进行入场前期准备工作。五是完成仁化大桥临时栈桥建设。

（二）扎实开展“四好农村路”建设管护，助力推进“百千万工程”

紧紧围绕“建好、管好、护好、运营好”总体目标任务，构建乡域四通八达的农村交通网络，切实改善农村道路交通条件和打通群众出行“最后一公里”，扎实推进农村公路建设发展，为群众全力打造高效便捷的满意交通环境，助力推进“百千万工程”。

一是扎实推进“四好农村路”建设，利用债券资金完成 Y507 线塘湾至东罗段改建工程、仁化县 Y522 线大村至油洞段改建工程（通建制村单改双）等单改双线路 12 条共 39.30 公里，完成路网联结线路 2 条共 13.18 公里，超额完成下达的

46 公里“四好农村路”建设任务。二是做好水毁预防和抢修复工作，累计出动养护人员 712 人次，清理泥石坍塌方约 2.2 万立方，修复水毁挡墙 13 处、损毁涵洞 5 处，路面破损 1,200 平方米。严格执行道路与桥梁管养规定，加强对已入库的 171 座桥梁和 1,319 公里道路养护，全县农村公路列养率 100%，优良路率保持在 80%以上。三是加快实施危桥改造工程，2023 年完成 2 座四类危桥（蓝田桥、塘洞 2 桥）和 3 座五类危桥（东坑桥、白洞坳 2 桥、灵溪 2 桥）改造工作。四是加快推进农村公路安防工程建设，完成 2023 年上级交通主管部门下达的 25 公里村道安全生命防护工程建设任务。五是加快实施美丽农村公路建设，已完成 30 公里美丽农村公路建设。

（三）统筹推进“路长制”，增强农村公路管护能力

进一步完善普通公路管养机制，以创建“四好农村路”全国示范县为契机，进一步深化农村公路养护体制改革力度，以“示范路”为引领，明确部门职责、统筹推进。将农村公路全部纳入普通公路范围，进一步推进普通公路“路长制”工作。县、镇、村三级路长和路长工作队伍到位、人员固定、职责明确，实行常态化综合治理。同时，加大巡查力度，养护人员每天进行公路巡查，对巡查中发现的隐患和问题，能立即整改的立即进行整改，第一时间消除安全隐患；不能立即整改的要确定整改时间，做到“五落实”。2023 年各级路长工作共清理道路沿线移动广告牌 99 块，整治公路路面污染 198 处，全县

“畅、安、舒、洁、绿、美”的路域环境进一步提升。

（四）加强运输市场执法，规范开展交通运输监管服务

深化放管服，不断优化营商环境，办理普通货物运输车辆年审 255 辆，新增道路普通货物运输许可 31 户，新增普通货物运输车辆 105 辆，注销营运车辆 65 辆，注销道路普通货物运输业户 13 户。加强运输市场执法监管，累计查处各类交通运输违章案件 86 宗，其中：非法客运 15 宗，危险货运运输违章 3 宗、网约车违章 2 宗、安全生产 1 宗、包车客运违章 2 宗、普通货运无从业资格证 4 宗、擅自改装 1 宗、普通货运无道路运输证 3 宗、源头治超 3 宗，污染公路 1 宗、非现场治超 51 宗，罚款共 24.90 万元。与交警开展联合治超，查处货车超限超载 491 辆，卸货 3,839 吨。

（五）做好安全生产工作，确保安全生产形势持续平稳

以“时时放心不下”的责任感和高度负责的担当精神，全力做好安全生产各项工作，全力确保交通运输安全生产形势持续稳定。紧抓安全生产管控，督促交通运输领域企业不断完善和落实安全生产制度，组织开展安全生产宣传及落实安全隐患排查等工作。扎实开展安全生产重大隐患排查整治和重大风险防范化解工作，采取日常检查与专项检查、重点节假日集中检查等多种形式，加强对交通运输领域的安全生产检查，检查发现一般安全隐患 34 处，重大隐患 2 处，均已完成整改。开展道路专项整治，检查车辆 4,313 辆，查处车辆 526 辆，整

改完成率 100%。开展水运安全生产专项整治，每月定期到水江渡口、乱石滩渡口、双合水渡口等检查乡镇渡口渡船，到水上丹霞检查水运企业旅游客船。加强安全生产的宣传，今年累计发放宣传手册 3.6 万多份、宣传单张 1.8 万多份、宣传环保袋 1 万多个，安全生产形势持续平稳。

五、存在问题

（一）部分专项资金项目进展较慢

2023 年度下达县交通运输局的专项资金（中央、省、市级政策任务）有 79 项，共下达专项资金指标金额 20,338.60 万元，专项资金共支出 16,346.58 万元（含已申请但未完成支付金额 3,633.81 万元），各专项资金的支出总体进度为 80.37%。例如：仁化县 C468 线、Y566 线、Y587 线三条公路通建制村单车道改双车道工程，下达专项资金指标金额为 410 万元，支出金额为 38.61 万元，支出率 9.42%；又如：北环线（S246）项目及国道 G323 线仁化丹霞出口至小观园段公路改建工程，目前正在征地拆迁工作，部分地段的征地拆迁进展较慢影响了项目的推进。

（二）绩效管理工作有待提升

一是绩效目标合理性不足。未对年度绩效目标进行细化，缺乏定量化表述，难以判断目标是否合理可行。二是未对年度重点工作任务设置相应的评价指标，绩效指标设置不完整。三是部分指标或指标值设置不够恰当，例如：产出数量指标“开

展道路交通安全检查”的指标值设置为“常态化检查”，社会效益指标“提高交通形象”的指标值设置为“提高”，不是量化指标，难以定量考核评价。四是新增项目“仁化县周田镇治超非现场执法监测点费用”的申请预算金额达到规定的标准，但未进行事前绩效评估。

（三）资产管理制度执行不到位

一是未按《县交通运输局固定资产管理制度》的规定每年组织一次资产盘点，县交通运输局在2023年未组织开展固定资产盘点。二是部分资产未贴标签，如办公室内碎纸机和佳能数码相机、规划股华为台式电脑、8楼小会议室投影仪。三是资产的领用未进行领用登记，如平板电脑、便携式电脑等。四是资产完整性不足，大会议室4台柜式空调未贴标，且资产明细中无记录。

（四）“三公”经费控制有待加强

县交通运输局2023年“三公”经费预算为21万元，“三公”经费实际支出数为25.84万元，“三公”经费支出超过预算数。

六、相关建议

（一）合理制定实施计划，提升专项资金项目进度

一是做实项目前期研究论证，提前入库储备项目，确保资金安排与项目紧密衔接。二是根据下达专项任务的时间节点，结合项目本身的实际情况，科学合理编制项目建设进度计划，

倒排施工计划，扎实推进工程的实施。三是在确保项目规范实施的前提下，及时有效地组织项目实施，加大督导指导力度，确保按时间节点要求完成各项任务。

（二）严格执行绩效管理制度，提升绩效目标编制质量

一是严格执行绩效管理制度，对达到规定金额标准的新增项目进行事前绩效评估。二是绩效目标的设置要紧扣部门主要职责、年工作计划和年重点工作任务，并根据确定的绩效目标来设置对应的绩效指标，确保绩效目标和指标设置的合理性、完整性。例如可以将年度重点工作任务内容“路网联结工程、单改双工程、危桥改造工程”等放进绩效目标中，并设置对应的绩效指标，提升重点工作的覆盖率；将下达“四好农村路”建设任务数量设置为产出指标值。三是绩效目标的设定要做到合理、可衡量，对绩效目标进行定性和定量相结合的表述，设置对应的量化绩效指标，便于在实施过程中将绩效目标与实际情况进行对比，对照预设的各项指标进行定量评价，有效监控资金的使用效益和效果。例如可将数量指标“开展道路交通安全检查”的指标值设置为具体次数；社会效益指标“提高交通形象”较模糊、难以衡量，可将其修改为“公路优良率”或“道路交通投诉下降率”等较清晰、可量化的评价指标。

（三）强化资产监管，完善资产管理

一是严格执行政府国有资产管理体制。加强对国有资产管理，严格落实固定资产盘点制度，每年至少组织一次固定资

产盘点和清查工作，对盘盈、盘亏的资产按规定进行及时处理，确保固定资产的账账、账卡、账实相符。二是加强对固定资产的动态监管。对资产的购置、领发、维护、出租出借、清理处置等环节进行全过程监控，建立监控台账，保障部门资产的安全、完整。三是建立健全固定资产管理考核制度。定期对资产管理责任部门（人）进行考核，落实资产监督管理责任。

（四）严控“三公”经费支出，降低行政运行成本

坚持过“紧日子”，非刚性、非重点支出可压尽压、应压尽压，大力精简会议、差旅、培训、调研、庆典等公务活动，从严从紧安排“三公”经费，努力节约日常经费开支，降低行政运行成本。

附件：仁化县交通运输局 2023 年度部门整体支出绩效评价
指标评分表

附件

仁化县交通运输局 2023 年度部门整体支出绩效评价指标评分表

评价指标						指标说明	评分标准	第三方评价得分	评分说明
一级指标	指标分值	二级指标	指标分值	三级指标	指标分值				
履职效能	46	整体效能	23	年度重点工作任务完成率	4	反映部门完成年度重点工作任务的情况	按时完成《部门整体预算绩效目标申报表》中的年度重点工作任务，得满分；否则，据实酌情扣分。	3	有 2 项未全部完成。
				农村公路优良率	3	反映部门履行公路安全和应急保障管理的责任情况。	做好农村道路功能性修复、日常维护保养和应急抢险保通工作，全县农村公路优良率在 75%以上的，得满分；否则，据实酌情扣分。	3	农村公路优良率在 80%以上。
				路产路权维护	3	反映部门履行路政执法与路域环境整治、依法维护路产路权的情况。	1. 开展超限超载和散装货物泼洒污染路面等行为整治，加大农村公路日常巡视，损害公路路产路权的行为进行查处，维护路产路权的案件结案率达 100%，得 1 分；否则，据实酌情扣分。 2. 路产路权执法案件查处数量比上年同期增长的，得 1 分；否则，据实酌情扣分。 3. 及时发现损害路产路权行为，在执法过程中，执法文明、及时，没有发生群众投诉和上访情况的，得 1 分；否则，据实酌情扣分。	2.5	执法案件查处数量比上年减少。
				重大交通安全事故发生率	3	反映部门履行道路、水路运输市场的监管责任的情况，是否发生重大交通安全事故。	本年度的重大交通安全事故发生率较上一年度有所下降，或没有发生重大交通安全事故的，得满分；否则，据实酌情扣分。	3	未发生重大交通安全事故。

				四好农村路通达率	4	反映部门履行“四好农村路”建设、管理和维护的监管责任情况	健全乡村道路“四好”责任制，把农村公路建好、管好、护好、运营好，解决乡村道路“破、烂”问题，全县20户以上的自然村通硬化率95%以上、通达率达到100%，得满分；否则，据实酌情扣分。	4	达标。
				县域公交传统燃油车比例	3	反映部门抓好交通运输绿色低碳改造，引导绿色低碳出行的任务完成情况。	按计划报废排放不达标车辆，推广应用新能源公交车辆，逐步降低传统燃油车在运输中的比例，推动公共交通运行车辆电动化，县域公交传统燃油车比例不低于上年的，得满分；否则，据实酌情扣分。	3	燃油车比例与上年持平。
				部门预算资金支出率	3	反映部门预算资金支出进度。	1.按照财政部门年底统计的支出进度计算。 2.全年支出进度90%以上的得满分，低于90%的，得分=(支出进度/90%)*本指标分值。 3.部门预算资金支出进度综合考虑不可控因素调整最终得分：如部门/单位已在年底前提交支付申请但因不可控因素未能及时完成指标支付的，最终得分根据截至年底已提交的支付申请金额加上已实际支付的金额所计算的支出进度予以计分。	2.98	支出率89.47%。
	专项效能	23		道路工程完成率	5	反映所实施的国道、省道工程完成情况	完成国道G535线仁化狮井至董塘街口段路面预防养护及功能性修复养护工程、省道S517线城口至红山段路面改造工程、省道S517线仁化县高坪电站至凡口段路面改造工程的建设目标里程，得满分；否则，据实酌情扣分。	4.5	部分未完成。
			农村公路危桥改造数量	3	反映部门完成农村公路危桥改造数量的情况	完成年初制定的农村公路危桥改造目标数量，得满分；否则，据实酌情扣分。	2.1	未完成7座目标值。	
			农村公路提质改造里程	3	反映部门完成农村公路提质改造里程的情况	完成X805线等9条农村公路路面改造工程（路网联结改造）、Y566线等18条通建制村单车道改双车道工程（通建制村单改双），得满分；否则，据实酌情扣分。	3	全部完成。	
			农村公路安防设施建设	3	反映部门完成农村公路安防设施建设里程的情况	完成C031等22条村道安全生命防护工程（村道安防），得满分；否则，据实酌情扣分。	3	全部完成。	

				里程		况			
				农村公路养护率	3	反映部门履行农村公路养护责任的情况	农村公路基本实现有路必养、养必到位，列养率达100%，得满分；否则，据实酌情扣分。	3	养护率达标。
				公路设计功能恢复率	3	反映公路经过功能性修复及养护后设计功能恢复情况	公路灾毁修复项目完成情况及公路修复后的效果情况，如果修复及养护后达到设计标准，经验收合格，得满分；否则，据实酌情扣分。	2.5	未全部完成。
				专项资金支出率	3	反映部门主管专项资金到年底的实际支出使用进度。	1. 首先计算各专项资金（政策任务）支出进度=（各专项资金预算支出数÷专项资金下达（安排）数）×100%。 2. 再计算部门主管专项资金综合支出进度=按照部门当年度各专项资金额度占部门所有专项资金额度的比重，对各专项资金支出进度进行加权平均。 3. 本指标综合得分=部门主管专项资金综合支出进度×本指标分值。	2.41	支出率80.37%。
管理效率	54	预算编制	5	预算项目事前绩效评估	5	反映部门对申请新增预算的入库项目开展事前绩效评估工作的落实情况。	检查部门申请新增本级资金预算的项目是否按要求的范围开展绩效评估，是否按《操作指引》的程序和内容开展工作，评分采用扣分法。 1. 应评估项目超过3个的，有1项没有开展评估，扣0.5分，扣完为止。 2. 应评估项目3个以内的，有1项没有开展评估，扣1分，扣完为止。	4	有1项未开展。
		预算执行	8	预算编制约束性	4	反映部门预算的调剂、年中追加资金情况。	1. 本指标综合得分=（1-预算调剂发生率）×分值×60%+（1-年中追加资金占比率）×分值×40%。 2. 预算调剂发生率，考核预算执行过程中，非因中央和省、市、县政策调整或发生自然灾害等不可抗力因素，部门要求调剂预算资金情况，包括预算科目、级次、项目调剂。 3. 年中追加资金占比率，考核非因新出台的统一政策（如年中增人增编经费、中央追加资金、非本部门主管的专项	3.99	未发生调剂，年中追加资金占比率0.76%。

						资金)，当年度年中追加资金占比情况。 4.各基础数据与机关绩效考核口径一致。		
			财务管理合规性	4	反映部门（单位）财务管理的规范性。	支出范围、程序、用途、核算应符合国家财经法规和财务管理制度及有关专项资金管理办法的规定，采取扣分法评分： 1.具体根据审计（以部门预算审计和专项审计为主）和财会监督意见，明确指出问题和处理意见的，1项扣0.5分。 2.未明确处理意见，属于因主管部门制度设计缺陷或失职等造成资金套取、冒领、挪用的，1项扣0.5分。 3.连续两年对因业务主管部门责任引发的同一问题提出意见，或主管部门未落实相关审计和财会监督整改意见的，1项扣1分。 4.评价中发现的支出范围、程序、用途、核算不符合国家财经法规和财务管理制度及有关专项资金管理办法规定的情况，发现一项扣0.5分。 根据上述扣分情况扣完为止，上述报告提出的整改期限、资产管理、采购等合规性在相应指标扣分，在此项指标不重复扣分。	3.5	会计核算存在不规范情况。
	信息公开	4	预决算公开合规性	2	反映部门（单位）预算决算公开执行到位情况	预算、决算公开合规性各占50%，对未公开预算或决算的非涉密部门，得0分。已公开部门预决算的，分别从及时性（10%）、规范性（40%）2个方面考核：一是非涉密部门在财政部门批复本部门预决算后，20日内向社会公开的得10%分值，未及时公开的得0分。二是根据公开规范性检查指标计算得分，即：公开工作合规指标数量÷检查指标数量×40%分值。	2	合规。
			绩效信息公开情况	2	反映部门（单位）绩效信息公开执行到位情况	指绩效目标、绩效自评资料按规定在单位网站公开情况。 1.绩效目标随部门预算同步公开的，得满分，否则不得分；	2	按规定公开。

						2. 绩效自评资料随部门决算同步公开的，得满分，否则不得分。 3. 目标公开情况和自评资料公开情况得分各占 50%，计算出本指标的综合得分。		
绩效管理	10	绩效管理制度建设	4	反映部门对机关和下属单位、专项资金等绩效目标管理、绩效运行监控、绩效评价管理和评价结果应用等预算绩效管理制度的建设和执行情况	1. 部门出台对本级使用资金管理制度明确绩效要求的，得满分，否则不得分。绩效要求应包含绩效目标管理、绩效运行监控、绩效评价管理和评价结果应用等方面。 2. 部门主管专项资金印发管理办法，并体现绩效管理要求的，得满分，否则不得分。 3. 部门出台制度明确机关各股室、机关与下属单位的绩效职责分工要求的，得满分，否则不得分。 4. 制度形式可以为专门规定，也可以是综合制度。内容有缺漏的，酌情扣分。以上三项得分分别占 30%、30%和 40%，计算出本指标的综合得分。	4	制度较健全。	
		绩效管理制度的执行	6	反映部门对机关和下属单位绩效目标管理、绩效运行监控、绩效评价管理等预算绩效管理制度的执行情况。	1. 根据评价部门整体预算绩效目标和项目绩效目标申报质量评分。 2. 根据评价部门自评复核、重点评价整改情况评分。 3. 以上两项得分分别占本指标分值的 50%，计算出本指标的综合得分。	4.5	合理性、完整性、可衡量性欠缺。	
	采购管理	10	采购意向公开合规性	2	反映采购意向公开完整性、及时性情况。	1. 采购意向 100%公开的得 0.5 分，否则不得分。 2. 采购意向公开时限，原则不得晚于采购活动开始前 30 日。纳入部门预算支出范围的采购项目，预算单位应当在部门预算批复后 40 日内，在政府采购系统填报采购意向要素，各主管预算部门通过政府采购系统汇总本部门、本系统所有预算单位的采购意向（涉密信息除外）后，在部门预算批复后 60 日内予以公开。符合规定的，得 1.5 分，否则不得分。	2	合规。

			采购内控制度建设	1	反映部门政府采购内部控制管理制度建设情况。	部门建立政府采购内部控制管理制度并报财政部门备案的，得1分，否则不得分。	1	制度健全。	
			采购活动合规性	2	反映部门政府采购活动合法合规性情况。	财政部门在日常监督检查中发现1例不合规情况扣1分，扣完为止。	2	采购合规。	
			采购合同签订时效性	3	反映政府采购合同签订及时性情况。	1. 预算单位与中标、成交供应商应当在中标、成交通知书发出之日起三十日内，按照采购文件确定的事项签订政府采购合同。 2. 合同签订及时率=在规定时限内签订合同项目数/总项目数。 合同签订及时率=100%，得3分； 90%≤合同签订及时率<100%，得2分； 80%≤合同签订及时率<90%，得1分； 合同签订及时率<80%，不得分。	3	合同签订及时。	
			合同备案时效性	1	反映采购合同备案及时性情况。	合同备案公开，自合同签订之日起2个工作日内在“广东省政府采购网”备案公开，符合规定的得满分，否则不得分。	1	备案及时。	
			采购政策效能	1	反映部门采购政策执行的效果情况。	按照《政府采购促进中小企业发展管理办法》要求为中小企业预留采购份额。数值=(实际面向中小企业采购金额合计数/预算编制时部门预留金额合计数)×100%。 评分=数值×分值。	1	按政策执行。	
		资产管理	10	资产配置合规性	2	反映单位办公室面积和办公设备配置是否超过规定标准。	符合标准的，得2分，发现一项(类)不符的，扣1分，扣完为止。	2	合规。
				资产收益上缴的及时性	1	反映单位资产处置和使用收益上缴的及时性。	检查处置收益和租金上缴是否及时(高校可自留的资金除外)。存在长期(超过3个月)未上缴的，每1笔扣0.5分，扣完为止。	1	收益上缴及时。

			资产盘点情况	1	反映单位是否每年按要求进行资产盘点。	每年进行一次资产盘点，并完成结果处理的，得1分。未进行盘点的，不得分。	0	未盘点。
			数据质量	2	反映部门（单位）行政事业性国有资产年报数据质量。	部门（单位）行政事业性国有资产年报数据完整、准确，核实性问题均能提供有效、真实的说明，且资产账与财务账、资产实体相符的，得2分；否则酌情扣分。	2	数据质量较好。
			资产管理合规性	2	反映部门（单位）资产管理是否合规。	1. 有行政事业性国有资产管理内部管理规定，得0.5分；如无，扣0.5分。 2. 在各类巡视、审计、监督检查以及绩效自我评价工作中如发现资产管理存在问题的，每发现1次扣0.5分，扣完1.5分为止。	0.8	不合规。
			固定资产利用率	2	反映部门（单位）固定资产的使用情况。	部门（单位）实际在用固定资产总额与所有固定资产总额的比例。 1. 比率≥90%的，得2分； 2. 90%>比率≥75%的，得1分； 3. 75%>比率≥60%的，得0.5分； 4. 比率<60%的，得0分。	2	利用率大于90%。
	运行成本	7	经济成本控制情况	6	反映部门经济支出分类核算情况，包括对运转成本的控制努力程度和效果、核算精准度和合理性等。	1. 相关工作预算编制依据较为明确的，得3分；否则，若发现一项工作预算编制依据不明确的，扣0.5分，扣完为止。 2. 相关工作成本与市场价格、行业标准、其他地市的同类项目相比较为合理的得3分；否则，若出现一项工作成本超出市场价格、行业标准、其他地市的同类项目成本的，扣0.5分，扣完为止。	6	成本控制总体较好。
			“三公”经费控制情况	1	反映部门（单位）对“三公”经费的控制效果。	“三公”经费实际支出数≤预算安排的“三公”经费数，符合要求的得满分，不符合要求的不得分。	0	超预算。
合计		100		100			89.78	