

2020 年度
上杭县交通运输
局决算

目 录

第一部分 部门概况	4
一、部门主要职责	4
二、部门决算单位基本情况	11
三、部门主要工作总结.....	12
第二部分 2020 年度部门决算表	22
一、收入支出决算总表	22
二、收入决算表	23
三、支出决算表	25
四、财政拨款收入支出决算总表	27
五、一般公共预算财政拨款支出决算表	29
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表.....	31

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表...	33
八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表	34
九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表.....	35
第三部分 2020 年度部门决算情况说明	36
一、收入支出决算总体情况说明	36
二、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明.....	37
三、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明	39
四、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明.....	39
五、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明.....	39
六、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说 明.....	40
七、预算绩效情况说明.....	41
八、其他重要事项情况说明.....	42
第四部分 名词解释	42
第五部分 附件	46

第一部分 部门概况

一、部门主要职责

根据《上杭县人民政府办公室关于印发上杭县交通运输局职能配置、内设机构和人员编制规定的通知》（杭委办发〔2019〕24号），上杭县交通运输局的主要职责是：

（一）县交通运输局贯彻落实党中央和省委、市委、县委关于交通运输工作的方针政策和国家、省、市、县有关公路、水路交通运输行业的政策和法规，指导全县公路、水路交通运输行业有关体制改革工作。依照法律、法规、规章规定履行属于县人民政府交通运输主管部门行政执法职权的道路运政、水路运政、地方海事、港政、航政、公路路政方面的行政监督检查、行政强制和行政处罚职责。

（二）根据全县国民经济和社会发展的需要，拟订全县公路、水路交通运输行业发展规划、中长期计划和年度计划并组织实施。参与拟订交通运输总体规划。参与拟订并组织实施现代物流业发展战略和规划。指导公路、水路运输枢纽规划、建设、养护和管理。

（三）承担全县公路、水路建设市场监管责任。依法负责全县公路、水路交通基础设施建设工程的设计、招投标、工程质量、工程建设的监督管理。负责全县公路、水路交通基础设施的管理和维护。

（四）负责辖区内公路（国道、省道、县道）路政管理工作，指导乡、村道路产路权保护。组织日常农村公路巡查，宣传公路法律、法规、制止各种违法使用、占用和破坏、损坏农村公路的行为。

（五）承担全县公路、水路交通运输市场监管责任。组织实施公路、水路运输准入制度、技术标准和运营规范。指导城市客运、出租汽车、城市地铁和轨道交通运营以及汽车租赁等工作。承担全县道路运输路线、营运车辆、运输场站管理工作。承担水路运输及其辅助性经营的监督管理。负责全县车辆维修（不含拖拉机）、营运车辆二级维护、综合性能检测，机动车（不含拖拉机）驾驶员培训机构和驾驶员培训等管理工作并进行监督检查。负责全县公路、水路涉外运输的管理。按规定组织国家重点物资和紧急客货运输。承担全县治理公路和水上“三乱”工作协调小组的日常工作。

（六）承担全县公路、水路交通运输市场监管责任。组织实施公路、水路运输准入制度、技术标准和运营规范。指导城市客运、出租汽车、城市地铁和轨道交通运营以及汽车租赁等工作。承担全县道路运输路线、营运车辆、运

输场站管理工作。承担水路运输及其辅助性经营的监督管理。负责全县车辆维修（不含拖拉机）、营运车辆二级维护、综合性能检测，机动车（不含拖拉机）驾驶员培训机构和驾驶员培训等管理工作并进行监督检查。负责全县公路、水路涉外运输的管理。按规定组织国家重点物资和紧急客货运输。承担全县治理公路和水上“三乱”工作协调小组的日常工作。

（七）会同相关部门拟订全县公路、水路交通运输行业投融资政策并组织实施。研究提出全县公路、水路固定资产投资规模和方向、财政性资金安排的建议。按有关规定对公路、水路项目立项、可研审批或核准提出行业审查意见。编制县级交通运输部门年度财务计划预决算草案并组织预算的执行。按规定负责交通专项资金的使用和监督管理。监督交通国有资产的管理和保值增值。

（八）指导全县公路、水路交通运输行业科技、教育工作。指导、协调公路、水路交通运输信息化建设。监测分析公路、水路交通运行情况，开展有关统计和信息发布工作。组织协调有关重大科技项目研究，指导全县公路、水路交通运输行业环境保护和节能减排工作。

（九）承担全县国防交通战备日常工作，规划全县交通战备网络布局。拟订和组织交通战备项目建设、物资的储备和调用计划。指导、督促公路、水路交通战备工程建

设。组织和管理训练国防交通保障队伍，配合军事部门，做好国防运力的动员和征用工作。

（十）负责局机关、所属单位机构编制和人事劳工、工资、培训考核管理工作。指导全县交通运输系统行业精神文明建设和职工队伍建设。指导交通运输行业法治工作，督促检查交通法规的贯彻执行和“普法”工作。

（十一）职能转变

职能转变。简政放权，充分发挥市场在资源配置中的决定性作用，科学设置交通运输和建设市场准入门槛，充分释放市场主体发展活力和创造力，切实增强交通运输发展的内生动力。创新管理，推进交通运输管理理念、体制机制、政策标准、监管方式的创新，强化综合管理和协调职能，改善和加强事中事后监管，推进交通运输市场监管程序化、规范化、制度化，切实改变重审批、轻监管的状况，更好发挥交通运输政府部门作用。服务发展，切实增强服务意识，强化公共服务职能，将服务理念贯穿到交通运输规划、建设、养护、运输、管理等各个环节，努力提高交通运输服务的均等化、便捷化、安全化水平。依法行政，坚持运用法治思维和法治方法，把行政权力纳入法治轨道，做到职权法定、依法履职，实现从全能型、权力型、管制型政府部门向效能型、责任型、服务型政府部门的根本转变。

（十二）完成县委和县政府交办的其他任务。

（十三）有关职责分工

1. 关于同城快送行业监管职责分工。县市场监管局牵头负责同城快送行业监管工作，负责对提供同城快送服务的网络交易平台实施监管，督促指导网络交易平台加强对注册企业的核验登记及从业人员（含配送人员）的审查、安全教育和培训；监督指导网络交易平台督促从业人员落实收寄验视制度，依法查处违反相关市场监管法律法规的行为。县邮政管理部门负责组织拟订同城快送行业监管的相关规定，监督指导快递企业及其从业人员在开展同城快送行业中落实收寄验视制度，查处违法收寄禁寄物品行为。县交通运输局依法查处同城快送配送车辆未取得道路运输许可证从事货运经营行为。县公安局负责对利用同城快送寄递禁寄物品构成违反治安管理规定的行为，依法予以处理；对构成犯罪的，依法追究刑事责任；负责依法查处同城快送配送车辆非法改装、使用假牌假证等道路交通安全违法行为。县商务局负责研究拟订同城快送行业发展规划，配合做好同城快送行业监管工作。

2. 县综合交通运输体系总体规划建设工作由县发展和改革局牵头负责，县交通运输局参与，负责编制全县公路、水路枢纽场站中长期规划。县交通运输局会同县发展和改革局等部门建立综合交通运输体系协调配合机制，做好组织编制综合交通运输体系规划的前期工作和有关问题的协调工作；县发展和改革局负责综合交通运输体系规划与国

民经济和社会发展规划的衔接平衡以及审定工作，协调综合交通运输体系规划的有关重大问题。

3. 由县工信科技局会同县发展和改革局、县交通运输局拟订并组织实施现代物流产业发展战略和规划等职责，县交通运输局负责各种交通运输形式组织协调工作。

4. 关于烟花爆竹安全生产监管的职责分工。县交通运输局负责烟花爆竹承运单位、运输工具及驾驶员、押运员的资质、资格认定及其监督管理。县应急管理局承担县烟花爆竹管理领导小组办公室日常工作，负责烟花爆竹经营企业的安全许可、日常监管，会同有关部门组织查处非法生产、经营烟花爆竹等违法活动，对取得许可的烟花爆竹经营单位的违法行为依法作出行政处罚。县公安局负责烟花爆竹公共安全管理，许可烟花爆竹运输和焰火晚会燃放，组织销毁、处置废旧和没收的非法烟花爆竹等。县市场监管局负责烟花爆竹的质量监督，负责核发营业执照，并监督管理烟花爆竹市场经营活动。县供销合作社负责本系统企业烟花爆竹经营活动的安全管理。

5. 关于河道采砂管理的职责分工。县交通运输局负责通航水域采砂涉及的水上交通安全监督管理工作。

6. 关于铁路道口安全监管职责分工

(1) 县应急管理局负责全县铁路道口安全的综合监管，指导、协调、督促乡镇和县人民政府有关部门依法履行铁路道口安全监管职责；

(2) 县发展和改革局负责把全县铁路道口安全监管纳入国民经济与社会中长期发展规划及年度计划，将铁路道口“平改立”工程、安全防护设施和监控设施一并纳入道路交通基本建设项目计划，并督促、协调有关部门组织实施；

(3) 县交通运输局负责全县铁路道口“平改立”工程、安全防护设施和监控设施的改造和建设；

(4) 县住房和城乡建设局负责城市市政公用设施中涉及铁路道口“平改立”工程改造和建设的行业指导工作；

(5) 县城市管理局负责城市市政公用设施中涉及铁路道口“平改立”工程、安全防护措施和监控设施的改造工作；

(6) 县公安局负责维护全县铁路道口交通安全，依法处理铁路道口交通事故；

(7) 县工业和信息化和科学技术局等部门在各自职责范围内，密切配合，共同做好全县铁路道口安全监管工作，确保铁路道口安全畅通。

7. 关于招标投标监督管理的职责分工。县发改局负责指导和协调招标投标工作，牵头组织召开招标投标部门联席会议。县工信科技、住建、交通、水利等部门按照职责分工，对本行业的招标投标活动实施监督执法。县审计局负责对重大项目进行稽察。

8. 关于化工建设工程质量监管的职责分工。

县住建局牵头负责化工建设工程质量监督管理，负责建立由县住建局、县工信科技局、县应急局、县交通运输局、县市场监管局等部门共同参与的化工建设工程质量监督管理协调配合机制。具体职责分工如下：

（1）县住建局负责化工建设工程涉及的建筑安装工程（含土建、建筑电气、暖卫、通风、给排水）质量监督管理。

（2）县工信科技局负责化工建设工程涉及的工业安装工程（含设备、工业管道、电气、仪表安装及防腐绝热）质量监督管理。

（3）县应急局负责化工建设项目（危化建设项目）的安全审查。

（4）县交通运输局负责化工建设工程涉及港口码头等水工建筑物的质量监督管理。

（5）县市场监管局负责化工建设工程安装的特种设备的安全监督管理。

二、部门决算单位基本情况

从决算单位构成看，上杭县交通运输局包括 6 个机关行政股室及 3 个下属单位，其中：列入 2020 年部门决算编制范围的单位详细情况见下表：

单位名称	单位性质	在职人数
------	------	------

上杭县交通运输局	财政核拨	16
上杭县运输管理所	财政核拨	19
上杭县农村公路养护管理工作所	财政核拨	5
上杭县交通运输综合执法大队	财政核拨	25

三、部门主要工作总结

2020 年，上杭县交通运输局主要任务是：全力推进交通重点项目建设、持续提升“四好农村路”全国示范县成效。围绕上述任务，重点完成了以下工作：

（一）全力推进交通重点项目建设。2020 年交通领域重点项目计划投资 16.1245 亿元，累计已完成 16.23 亿元，占投资计划的 100.6%。

1. 龙岩至龙川铁路（龙岩至武平段）建设项目。项目按序时进度推进，2020 年计划完成投资 8.4 亿元，已完成 8.4 亿元，占投资计划的 100%。

2. G205 线背头岭至湖洋段公路工程（城区过境线）。该项目采用 PPP 模式建设。设计单位已按初步设计相关会议纪要、专家意见完成修编工作并报送省交通厅复核，已完成征地拆迁工作。2020 年计划完成投资 3.1 亿元，已完成 3.18 亿元，占投资计划的 102.58%。

3. 国道 G205 线才溪过境线公路工程。项目按序时进度推进，2020 年计划完成投资 6500 万元，已完成 6850 万元，占投资计划的 105.38%。

4. 镇镇有干线（ZX7605）步云乡至古田镇（步云至竹岭段）公路工程。已完工通车。2020 年计划完成投资 7000 万元，现已完成 7100 万元，占投资计划的 101.42%。

5. 上杭县“四好农村路”建设项目。按三、四级公路标准建设，2020 年计划建设 100 公里。项目已开工建设，部分项目已完工，2020 年计划完成投资 2 亿元，已完成 2.06 亿元，占投资计划的 103%。

6. 县通乡二级公路升级改造工程。按二、三级公路标准改造，2020 年计划完成投资 1.02 亿元，已完成 1.065 亿元，占投资计划的 104.4%。

（1）大中线（溪口段）。已完工通车。正在完善交工验收等相关工作。

（2）茶地至太拔。该项目的设计暂缓推进，待县委县政府明确该项目道路等级后重新开展设计工作。

（3）珊瑚至官庄。已开工建设。

（4）中都至下都。完成工可修编，由于该项目占用农保田，导致项目前期工作无法开展。

（5）稔汤线。按照县第十七届人民政府第五十四次常务会议精神，该项目总投资控制在 1000 万元，完成工可修编，由稔田镇人民政府负责组织实施。

（6）溪蓝线（溪口至太拔段）。按照县第十七届人民政府第五十四次常务会议精神，该项目总投资控制在5000万元左右，正在进行施工图设计，由溪口镇、太拔镇人民政府分别负责组织实施。

7.新茶白线梧田村连线工程项目。由白砂镇人民政府组织实施。2020年计划完成投资1045万元，已完成800万元，占投资计划的76.55%。

8.紫金山赤水至才溪镇乡村道路改扩建工程。由才溪镇人民政府组织实施。2020年计划完成投资1500万元，已完成500万元，占投资计划的33.33%。

（二）扎实开展道路运输管理工作。一是圆满完成春运工作。2020年春运工作从1月10日开始至2月18日结束，共计40天。春运期间，我县共投入客运车辆212辆，总座位6771座，累计发班5254班次（其中加班3班，包车58班），运送旅客26342人次。二是适时恢复公交、客运班线。根据疫情发展态势，从2月29日起恢复所有班线营运。三是新开通3条公交线路。1月10日开通L6、L7路通往客家缘片区公交线路；3月2日起增开古田镇政府至蛟洋镇坪埔村公交线路。四是做好企业复工复产服务保障。办理《新型冠状病毒感染的肺炎疫情防控应急物资及人员运输车辆通行证》3份，办理《物资运输车辆通行证明》3份，确保了防疫应急物资、群众生产生活物资顺利畅通，对全县13家规模以上货物运输企业发放防护物资口罩3000

个。五是加快推进农村客运公交化改造和“村村通”客车工作，4月21日起，投入运营车辆64辆，对22个乡镇9条运营线路改造，在全市率先全县域实现农村客运公交化运营改造。六是建成官庄乡福泉村、南阳镇茶溪村、才溪镇中兴村、旧县镇新坊村、白砂镇朋新村、茶地镇茶地村等六个一类港湾式客运站，持续督促古田、步云、白砂、茶地、庐丰等五个综合运输服务站建设。七是及时落实扶持第三产业发展的政策措施，及时发放突出贡献企业奖励资金117.5454万元，现代服务业奖励50.9756万元。八是加快现代服务业发展。2020年常青新能源锂电三元前驱体生产项目和政通物流园、紫金顺安物流园等现代服务业完成投资建设93177万元。九是加强道路运输服务质量监督检查，按创建全国文明城市要求，积极指导龙洲集团上杭分公司认真做好上杭汽车站、城乡公交车、出租车运输服务质量的提升工作。十是不断提升公路客货运周转量，增长率居全市第三名。

（三）不断提高农村公路管养水平。一是做2020年度全县农村公路养护计划的编制和日常养护监管工作，完成季度养护检查2次。二是完成全县县道126座桥梁安全检查工作，发现隐患3处，已整改。三是2020年投入493万元，完成53公里安防工程建设任务。四是投入100万元完成县道溪下线、蓝溪线绿化提升设计工作。五是投入125万元完成临城线、新临线、塘朋线65公里路面清灌缝和标

线项目设计工作。六是完成蛟洋工业园区道路应急修复和清灌缝及标线增设工作。七是投入 200 万元完成临城线中都至下都段、溪下线、古白线路面修补；投资 380 万元，完成新临线玉女段、大中线三坪段、才涂线回龙段、合旧线太拔段边坡整治工作。八是优先选聘乡村道养护工人 413 人，其中贫困户 217 人，占选聘养护工人数的 52.5%。

（四）全面落实党建工作责任制。一是把党的政治建设摆在首位，强化党建主责主业意识，坚持党建工作与中心任务同谋划、同部署、同落实、同考核，促党务与各项业务相互融合、相互促进。二是围绕提升“四好农村路”全国示范县成效，做好党建引领“四好农村路”高质量发展工作，以党建+“四好农村路”为载体，打造旧白线红色示范路、官庄客运站党员活动室两个示范点，开展了系列共建活动。三是加强思想建设，以深入学习习近平新时代中国特色社会主义思想和《习近平在宁德》《习近平在厦门》《习近平在福州》等采访实录为重点，制订了 2020 年度理论学习计划，党委（党组）中心组理论学习和党支部“三会一课”正常，开展了“坚决维护核心，践行初心使命”等主题党日活动，党员干部能按时交纳党费。在疫情防控期间，广大党员干部积极参与爱心捐款和共建社区、居住地小区的疫情防控工作。四是加强作风建设，扎实开展机关作风整治，常态化开展效能督查。五是加强纪律建设，严抓廉政教育，举办党风廉政专题培训班 1 次，抓好

岩委发〔2020〕3号文件精神学习，通过案件通报、廉政谈话、观看警示教育片、微信廉政提醒等方式，做到党风廉政建设和反腐败教育经常化、制度化。六是做好宣传工作和落实意识形态工作。把宣传工作和意识形态工作摆上重要议事日程，与业务工作同部署、落实、考核。七是开展文明创建活动。交通运输政策宣传志愿服务队和党建+“四好农村路”党员服务队结合疫情防控、创建全国文明城市、党建+“四好农村路”等开展新时代文明实践志愿服务活动，共开展志愿服务活动20场次，500余人次参与。组织干部职工参加各类文明评选投票活动，引领干部做道德的楷模、行业的尖兵、文明的典范。积极宣传报道交通运输行业正能量，累计被各级媒体、报刊、网站、微讯等采用信息（报道）156条（篇）。

（五）积极调控资金运行，保证资金需求，配合做好专项资金审计。一是做好日常业务和会计核算分析，完成2020年部门决算和2021年预算编报工作，完成项目支出绩效评价，继续开展资产清查和往来账清理。二是做好部门资金统筹运转，保障各项工作的资金需求。三是按时间要求分阶段完成县直部门各项系统报表跟踪上报。四是监督、检查各项目、各乡镇资金使用情况，确保项目资金使用安全、高效，完成省市专项资金检查。五是按时间要求分阶段完成县直部门各项系统报表跟踪上报。

（六）加强项目建设质量安全监管。以古步线、大中线溪口至大池段、G205 才溪过境线为监督重点，全覆盖 87 条农村公路以及中小危桥改造工程建设监管，共完成综合检查 11 次，下达抽查意见通知书或通报 11 份，共检查质量安全问题 704 个，配合省、市质监局（站）检查并完成督查整改反馈 5 次（其中省检查 1 次，市检查 4 次（含市局纪检督查）。一是按照省、市质监局（站）要求，结合我局实际修编年度质量监督计划。二是做好在建项目的“一月一督查”综合检查工作及参建单位信用考评工作。三是积极配合市交通质监站做好季度和半年度质量安全综合检查，及时报送市对县政府质量工作考核材料，开展“安全生产月”活动。四是完成上杭县危桥改造验收 15 座，农村公路 38 条农村公路初步验收工作（其中县道 3 条，乡道 34 条，村道 1 条）取芯见证，对完善的（含去年项目）63 条道路出具核验意见。五是积极配合市局组织开展“普通公路建设标准化”观摩会。

（七）加强行政审批制度改革和依法行政工作。一是按照龙岩市农村公路“小型工程”简化审批程序的指导意见，对一般农村公路实施简化审批流程。二是开展证明事项告知承诺制。积极推进以承诺制形式替代证明内容，交通窗口共梳理出三项许可事项。三是优化审批流程。对审批流程进行一次全面梳理整合，实行审批主体前移，整合内设机构的审批职能，实行一个窗口对外。全年，共办结

道路运输行政许可件 91 件（货运许可 15 件，县内客运班线 7 件，维修经营备案 64 件，水上水下活动许可 1 件，公路用地、公路建筑控制区范围以内设置非公路标志审批 1 件）；道路运输从业人员从业资格证换发 424 件；道路货运车辆新增 208 辆；公路工程审批办件 53 件。四是开展“双随机、一公开”检查活动。从 44 名执法人员名录库中抽取 9 名执法人员，150 个市场主体或检查对象中抽取 35 个对象作为抽查对象展开检查。五是开展路政、宪法宣传活动。在各乡镇、监管企业进行“爱路护路”、“宪法”宣传，发出宣传材料近 10000 份。六是开展诚信交通宣传工作和失信企业修复工作，发出诚信宣传材料约 5000 份，引导企业修复 3 家。七是开展规范性文件的清理，全年共清理规范性文件 6 件。

（八）加大执法力度，形成长效机制。一是做好道路运输稽查工作。以做好春运执法工作为抓手，以打击“非法客运”和监督检查道路客货运、危（普）货运输、维修企业监管、驾培企业监管为工作重点，强化对“两客一危”车辆监管。二是做好路政执法工作。围绕“四好农村路”建设要求，加强与公安交警、公路、属地乡镇开展联动执法。三是做好水路运输稽查管理工作。以渡船、砂石船为重点，强化对辖区采砂点的监督检查，严厉打击“三无”船舶，特别是对城区思源阁汀江水域游船的重点监管。四是做好疫情防控巡查执法工作。五是做好文明城市创建城

区三轮车、四轮代步车专项整治工作。六是联合公路分局、属地乡镇开展国省道沿线广告标牌设施专项整治专项行动。全年共出动车辆 1183 辆次，出动人员 5865 人次，检查客运企业 20 家次，检查货运企业 144 家次，检查危货企业 70 家次，检查维修企业 135 家次，检查驾培企业 21 家次，共行政立案 442 件（同比增长 65%，其中道路运政案件 183 件，同比增长 83%；公路路政案件 259 件，同比增长 59%），罚款 119.14 万元，同比增长 41%，其中查处未取得《出租汽车客运经营资格证》从事出租汽车客运经营案件 10 起，查处未取得道路客运经营许可擅自从事道路客运经营案件 2 起，查处使用擅自改装的车辆从事道路运输经营活动案件 71 起，查处没有采取必要措施防止货物脱落扬撒案件 47 起，查处未取得道路危险货物运输许可擅自从事道路危险货物运输案件 8 起，查处未取得经营许可擅自从事或者变相从事网约车经营活动案件 3 起，查处不按规定维护和检测运输车辆案件 4 起，查处使用卫星定位装置出现故障不能保持在线的运输车辆从事经营活动案件 3 起，查处指使驾驶人超限运输货物案件 149 起，查处车辆装载物掉落、遗洒案件 83 起，查处在公路用地范围内设置公路标志以外的标志案件 2 起，拆除非法设置广告 793 处 2957 平方米，拆除违法搭盖、建筑 17 处 80 平方米，清理堆积物 232 处 1177 平方米，处理污染公路 97 起 274 平方米。

（九）加强安全监管，持续开展扫黑除恶专项斗争、禁毒和电信诈骗整治等社会治安综合治理。一是抓好汛期、重要活动及节假日期间的安全生产工作。二是持续开展道路交通、消防安全、房屋结构安全生产大排查大整治及其他专项整治活动。三是以“平安交通”为主线，继续开展“道路交通安全综合整治三年提升工程”和“道路运输平安年”活动。四是开展交通运输领域安全生产大排查大整治工作。为深刻吸取“泉州 3.7”、“古田梅花山路 6.7”、“湖洋镇 10.23”、“南平 11.11”、“莆田 11.27”、“蛟洋 11.30”等较大交通事故教训，有效防范化解交通运输领域重大安全风险、排查治理重大事故隐患、遏制安全生产事故，组织道路运输、水上交通、在建项目、桥梁隧道、应急消防、交通执法等六个组开展整治。五是组织开展“安全生产月”主题宣讲、水上安全知识进校园、应急演练等系列活动。六是持续开展扫黑除恶专项斗争暨“行业清源”和打击整治电信诈骗活动。七是参加禁毒宣传月活动。

（十）强化水上交通安全及日常监管。一是开展船舶安全监管、安全生产隐患大排查大整治、安全生产月等专项整治活动，发放宣传材料 1240 余份。二是完成 29 艘采砂船、87 艘过驳船、32 艘渔船的年度、换证检验工作。三是深入下都镇中心小学开展“水上平安交通、安全伴我成长”进校园活动。四是通过宣传和现场执法检查相结合的

处置方式，加强对船舶污染治理的监督管理，有效防止造成二次污染，保护辖区水体环境。五是对渡口码头、采砂场、渔船集中停靠点进行宣传、排查涉黑、涉毒、涉赌人员。六是推进内河船舶油品质量升级实现“三油并轨”工作。经全面排查，全县共有采砂船 32 组，过驳船 101 艘，渡船 1 艘，渔船 58 艘，督促乡镇交管站、船舶经营人、从业人员签订《运输船舶油品质量升级和“三油并轨”承诺书》和《告船舶所有人（船员）书》26 份。全年共组织执法巡查 180 余次，出动执法人员 253 人次，出动执法车辆 91 次，累计检查船舶 237 艘次，共查处安全隐患 20 起，限期、现场整改 20 起，整改率达 100%。

（十一）做好寄递物流业安全委托监管。一是做好 2020 年春运期间寄递渠道安全保障工作。二是全力做好疫情防控工作，督促企业落实安全生产主体责任，严禁收寄野生动物，落实邮件快件消毒工作及从业人员卫生防疫，积极配合公安、卫生健康等部门做好进出境外、县际公路的管控和疫情防控工作。三是做好节后恢复生产工作。四是积极开展安全生产大排查大整治工作。五是持续推进县域委托执法工作。六是深入推进三项制度，强化寄递渠道安全监管。七是牵头召开寄递物流联席会议，开展联合检查。八是强化部门协作，推动寄递渠道齐抓共管，与公安、市场监管、烟草、反恐等部门开展寄递渠道禁毒、反恐、枪爆整治、扫黄打非、电信诈骗治理、涉烟违法行为、非

法寄递野生动物及其制品等专项整治行动。全年共执法检查 201 次，检查各类寄递企业 201 家次，出动执法人员 603 人次，下发责令整改通知书 15 份，签订安全生产运营责任书 12 份，查处未安排具备专门技能的人员对快件进行全面安全检查案 1 起，行政处罚 5000 元。

第二部分 2020 年度部门决算表

1. 收入支出决算总表

收入支出决算总表

收入		支出	
项目	决算数	项目(按支出功能分类)	决算数
一、一般公共预算财政拨款收入	16,971.61	一、一般公共服务支出	30.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	33.56	二、外交支出	
三、国有资本经营预算财政拨款收入		三、国防支出	
四、上级补助收入		四、公共安全支出	
五、事业收入		五、教育支出	
六、经营收入		六、科学技术支出	
七、附属单位上缴收入		七、文化旅游体育与传媒支出	
八、其他收入	10,920.55	八、社会保障和就业支出	
		九、卫生健康支出	
		十、节能环保支出	
		十一、城乡社区支出	3,821.97
		十二、农林水支出	44.00
		十三、交通运输支出	26,746.29
		十四、资源勘探信息等支出	
		十五、商业服务业等支出	
		十六、金融支出	
		十七、援助其他地区支出	

		十八、自然资源海洋气象等支出	
		十九、住房保障支出	
		二十、粮油物资储备支出	
		二十一、国有资本经营预算支出	
		二十二、灾害防治及应急管理支出	
		二十三、其他支出	
		二十四、债务还本支出	
		二十五、债务付息支出	
		二十六、抗疫特别国债安排的支出	33.56
本年收入合计	27,925.72	本年支出合计	30,675.82
使用非财政拨款结余		结余分配	
年初结转和结余	3,069.89	年末结转和结余	319.79
总计	30,995.61	总计	30,995.61

注：1. 本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。

2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

2. 收入决算表

收入决算表

公开 02 表

单位：万元

部门：上杭县交通运输局

项目			本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位上缴收入	其他收入
支出功能分类科目编码		科目名称							
类	款	项	合计	27,925.72	17,005.17				
201			一般公共服务支出	30.00	30.00				
20104			发展与改革事务	30.00	30.00				
2010499			其他发展与改革事务支出	30.00	30.00				
212			城乡社区支出	3,821.97	3,821.97				
21203			城乡社区公共设施	3,821.97	3,821.97				
2120399			其他城乡社区公共设	3,821.97	3,821.97				

	施支出							
213	农林水支出	44.00	44.00					
21305	扶贫	44.00	44.00					
2130504	农村基础设施建设	44.00	44.00					
214	交通运输支出	23,996.19	13,075.64					10,920.55
21401	公路水路运输	17,771.36	6,850.81					10,920.55
2140101	行政运行	1,271.84	1,271.84					
2140104	公路建设	12,857.56	2,054.56					10,803.00
2140106	公路养护	3,102.58	3,102.58					
2140110	公路和运输安全	300.00	300.00					
2140112	公路运输管理	117.55						117.55
2140199	其他公路水路运输支出	121.83	121.83					
21404	成品油价格改革对交通运输的补贴	95.98	95.98					
2140402	对农村道路客运的补贴	2.17	2.17					
2140499	成品油价格改革补贴其他支出	93.81	93.81					
21406	车辆购置税支出	6,128.85	6,128.85					
2140601	车辆购置税用于公路等基础设施建设支出	3,945.85	3,945.85					
2140602	车辆购置税用于农村公路建设支出	2,183.00	2,183.00					
234	抗疫特别国债安排的支出	33.56	33.56					
23402	抗疫相关支出	33.56	33.56					
2340299	其他抗疫相关支出	33.56	33.56					

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

3. 支出决算表

支出决算表

公开 03 表

部门：上杭县交通运输局

单位：万元

项目			本年 支出 合计	基本 支出	项目 支出	上缴上级 支出	经营 支出	对附属单位补助 支出
支出功能 分类科目 编码		科目 名称						
类	款	项	合计	30,675 .82	1,271. 84	29,403 .99		
201			一般公 共服务 支出	30.00		30.00		
20104			发展与 改革事 务	30.00		30.00		
2010499			其他 发展与 改革事 务支出	30.00		30.00		
212			城乡社 区支出	3,821. 97		3,821. 97		
21203			城乡社 区公共 设施	3,821. 97		3,821. 97		
2120399			其他 城乡社 区公共 设施支 出	3,821. 97		3,821. 97		
213			农林水 支出	44.00		44.00		
21305			扶贫	44.00		44.00		
2130504			农村 基础设 施建设	44.00		44.00		
214			交通运 输支出	26,746 .30	1,271. 84	25,474 .46		
21401			公路水 路运输	18,034 .32	1,271. 84	16,762 .48		
2140101			行政 运行	1,271. 84	1,271. 84			
2140104			公路 建设	13,120 .52		13,120 .52		
2140106			公路 养护	3,102. 58		3,102. 58		
2140110			公路 和运输 安全	300.00		300.00		
2140112			公路	117.55		117.55		

	运输管理						
2140199	其他公路水路运输支出	121.83		121.83			
21404	成品油价格改革对交通运输的补贴	95.98		95.98			
2140402	对农村道路客运的补贴	2.17		2.17			
2140499	成品油价格改革补贴其他支出	93.81		93.81			
21406	车辆购置税支出	8,616.00		8,616.00			
2140601	车辆购置税用于公路等基础设施建设支出	6,433.00		6,433.00			
2140602	车辆购置税用于农村公路建设支出	2,183.00		2,183.00			
234	抗疫特别国债安排的支出	33.56		33.56			
23402	抗疫相关支出	33.56		33.56			
2340299	其他抗疫相关支出	33.56		33.56			

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

4. 财政拨款收入支出决算总表

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

部门：上杭县交通运输局

单位：万元

收 入		支 出				
项 目	金 额	项目（按功能分类）	合计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款	国有资本经营财政拨款
一、一般公共预算财政拨款	16,971.61	一、一般公共服务支出	30.00	30.00		
二、政府性基金预算财政拨款	33.56	二、外交支出				
三、国有资本经营预算财政拨款		三、国防支出				
		四、公共安全支出				
		五、教育支出				
		六、科学技术支出				
		七、文化旅游体育与传媒支出				
		八、社会保障和就业支出				
		九、卫生健康支出				
		十、节能环保支出				
		十一、城乡社区支出	3,821.97	3,821.97		
		十二、农林水支出	44.00	44.00		
		十三、交通运输支出	15,562.79	15,562.79		
		十四、资源勘探信息等支出				
		十五、商业服务业等支出				
		十六、金融				

		支出				
		十七、援助其他地区支出				
		十八、自然资源海洋气象等支出				
		十九、住房保障支出				
		二十、粮油物资储备支出				
		二十一、国有资本经营预算支出				
		二十二、灾害防治及应急管理支出				
		二十三、其他支出				
		二十四、债务还本支出				
		二十五、债务付息支出				
		二十六、抗疫特别国债安排的支出	33.56		33.56	
本年收入合计	17,005.17	本年支出合计	19,492.32	19,458.76	33.56	
年初财政拨款结转和结余	2,791.94	年末财政拨款结转和结余	304.79	304.79		
一般公共预算财政拨款	2,791.94					
政府性基金预算财政拨款						
国有资本经营预算财政拨款						
总计	19,797.10	总计	19,797.10	19,763.54	33.56	

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况。

5. 一般公共预算财政拨款支出决算表

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

部门：上杭县交
通运输局

单位：万元

项 目		本年支出		
功能分类 科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
合计		19,458.76	1,271.84	18,186.92
201	一般公共服务支出	30.00		30.00
20104	发展与改革事务	30.00		30.00
2010499	其他发展与改革事务支出	30.00		30.00
212	城乡社区支出	3,821.97		3,821.97
21203	城乡社区公共设施	3,821.97		3,821.97
2120399	其他城乡社区公共设施支出	3,821.97		3,821.97
213	农林水支出	44.00		44.00
21305	扶贫	44.00		44.00
2130504	农村基础设施建设	44.00		44.00
214	交通运输支出	15,562.79	1,271.84	14,290.95
21401	公路水路运输	6,850.81	1,271.84	5,578.97
2140101	行政运行	1,271.84	1,271.84	
2140104	公路建设	2,054.56		2,054.56
2140106	公路养护	3,102.58		3,102.58
2140110	公路和运输安全	300.00		300.00
2140199	其他公路水路运输支出	121.83		121.83

21404	成品油价格改革对交通运输的补贴	95.98		95.98
2140402	对农村道路客运的补贴	2.17		2.17
2140499	成品油价格改革补贴其他支出	93.81		93.81
21406	车辆购置税支出	8,616.00		8,616.00
2140601	车辆购置税用于公路等基础设施建设支出	6,433.00		6,433.00
2140602	车辆购置税用于农村公路建设支出	2,183.00		2,183.00

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

6. 一般公共预算财政拨款基本支出决算表

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开 06 表

部门：上杭县交通运输局

单位：万元

人员经费			公用经费					
经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	1,010.88	302	商品和服务支出	192.59	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	321.83	30201	办公费	7.65	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	225.97	30202	印刷费	1.87	30702	国外债务付息	
30103	奖金	8.50	30203	咨询费	2.60	310	资本性支出	

30106	伙食 补助费		30204	手续 费		31001	房屋 建筑物 购建	
30107	绩效 工资		30205	水费	2.34	31002	办公 设备购 置	
30108	机关 事业单 位基本 养老保 险缴费	82.57	30206	电费	6.61	31003	专用 设备购 置	
30109	职业 年金缴 费		30207	邮电 费	4.33	31005	基础 设施建 设	
30110	职工 基本医 疗保险 缴费	51.75	30208	取暖 费		31006	大型 修缮	
30111	公务 员医疗 补助缴 费	39.00	30209	物业 管理费		31007	信息 网络及 软件购 置更新	
30112	其他 社会保 障缴费	5.30	30211	差旅 费	15.89	31008	物资 储备	
30113	住房 公积金	64.65	30212	因公 出国 (境) 费用		31009	土地 补偿	
30114	医疗 费		30213	维修 (护) 费	6.23	31010	安置 补助	
30199	其他 工资福 利支出	211.31	30214	租赁 费	49.10	31011	地上 附着物 和青苗 补偿	
303	对个人 和家庭 的补助	68.37	30215	会议 费	0.30	31012	拆迁 补偿	
30301	离休 费		30216	培训 费		31013	公务 用车购 置	
30302	退休 费		30217	公务 接待费	2.06	31019	其他 交通工	

							具购置	
30303	退职 (役) 费		30218	专用 材料费		31021	文物 和陈列 品购置	
30304	抚恤 金	7.68	30224	被装 购置费	14.54	31022	无形 资产购 置	
30305	生活 补助	9.79	30225	专用 燃料费		31099	其他 资本性 支出	
30306	救济 费		30226	劳务 费		312	对企业 补助	
30307	医疗 费补助		30227	委托 业务费		31201	资本 金注入	
30308	助学 金		30228	工会 经费	15.56	31203	政府 投资基 金股权 投资	
30309	奖励 金		30229	福利 费	3.85	31204	费用 补贴	
30310	个人 农业生 产补贴		30231	公务 用车运 行维护 费	9.60	31205	利息 补贴	
30311	代缴 社会保 险费		30239	其他 交通费 用	22.29	31299	其他 对企业 补助	
30399	其他 对个人 和家庭 的补助	50.90	30240	税金 及附加 费用		399	其他支 出	
			30299	其他 商品和 服务支 出	27.79	39906	赠与	
						39907	国家 赔偿费 用支出	
						39908	对民 间非营 利组织 和群众 性自治 组织补	

							贴	
						39999	其他支出	
人员经费合计	1,079.25	公用经费合计						192.59

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

7. 一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

部门：上杭县交通运输局

公开 07 表
单位：万元

项目	行次	决算数
合计	1	11.66
1. 因公出国（境）费	2	
2. 公务用车购置及运行维护费	3	9.60
其中：（1）公务用车购置费	4	
（2）公务用车运行维护费	5	9.60
3. 公务接待费	6	2.06

注：本表反映部门本年度“三公”经费支出决算情况，包括当年一般公共预算财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

部门：上杭县交通运输局

公开 08 表
单位：万元

项目		年初结转和结余	本年收入	小计	本年支出		年末结转和结余
支出功能分类科目编码	科目名称				基本支出	项目支出	

类	款	项	栏次	1	4	7	8	11	12
			合计		33.56	33.56		33.56	
234	抗疫特别国债安排的支出		33.56	33.56		33.56	234	抗疫特别国债安排的支出	
23402	抗疫相关支出		33.56	33.56		33.56	23402	抗疫相关支出	
2340299	其他抗疫相关支出		33.56	33.56		33.56	2340299	其他抗疫相关支出	

注：1. 本表反映部门本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。

2. 没有政府性基金拨款支出的部门请公开空表，并说明“本部门2020年度没有使用政府性基金预算拨款安排的收支”。

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 09 表

部门：上杭县交通运输局

单位：万元

项 目		本年支出		
功能分类科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出

栏次		1	2	3
合计				

本部门 2020 年度没有使用国有资本经营预算财政拨款安排的支出

注：1. 本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。

第三部分 2020 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2020 年本部门年初结转和结余 3,069.89 万元，使用非财政拨款结余 0.00 万元，本年收入 27,925.72 万元，本年支出 30,675.82 万元，结余分配 0.00 万元，年末结转和结余 319.79 万元。

（一）2020 年收入 27,925.72 万元，比上年决算数增加 7594.02 万元，增长 37%，具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入 16,971.61 万元。
2. 政府性基金预算财政拨款收入 33.56 万元。

3. 国有资本经营预算财政拨款收入 0.00 万元。
4. 上级补助收入 0.00 万元。
5. 事业收入 0.00 万元。
6. 经营收入 0.00 万元。
7. 附属单位上缴收入 0.00 万元。
8. 其他收入 10,920.55 万元。

（二）2020 年支出 30,675.82 万元，比上年决算数增加 6045.78 万元，增长 24%，具体情况如下：

1. 基本支出 1,271.84 万元。其中，人员支出 1,079.25 万元，公用支出 192.59 万元。
2. 项目支出 29,403.99 万元。
3. 上缴上级支出 0.00 万元。
4. 经营支出 0.00 万元。
5. 对附属单位补助支出 0.00 万元。

二、一般公共预算拨款支出决算情况说明

2020 年一般公共预算拨款支出 19,458.76 万元，比上年决算数减少 1566.58 万元，下降 7%，具体情况如下：

（一）2010499（其他发展与改革事务支出）资本性支出 30 万元，较上年决算数增加 0 万元，增加 0%。主要原因是无。

（二）2120399（其他城乡社区公共设施支出）资本性支出 3821.97 万元，较上年决算数减少 133.43 万元，减少 3%。主要原因是项目减少。

（三）2130504（农村基础设施建设）资本性支出 44 万元。较上年决算数增加 44 万元，增加 100%，主要原因是本年新增项目。

（四）2140101（行政运行）1271.84 万元，较上年决算数减少 14.9 万元，下降 1%。主要原因是人员变动。

（五）2140104（公路建设）资本性支出 2054.56 万元。较上年决算数增加 1250.41 万元，增加 155%，主要原因是加强公路建设投资力度。

（六）2140106（公路养护）资本性支出 3102.58 万元，较上年决算数增加 1486.35 万元，增加 91%。主要原因是项目增加。

（七）2140110（公路和运输安全）资本性支出 300 万元，较上年决算数增加 0 万元，增加 0%。主要原因是无。

（八）2140199（其他公路水路运输支出）资本性支出 121.83 万元，较上年决算数增加 119.25 万元，增加 462%。主要原因是项目增加。

（九）2140402（对农村道路客运的补贴）资本性支出 2.17 万元，较上年决算数减少 4.84 万元，减少 69%。主要原因是项目减少。

（十）2140499（成品油价格改革补贴其他支出）资本性支出 93.81 万元，较上年决算数增加 79.81 万元，增加 570%。主要原因是项目增加。

（十一）2140601（车辆购置税用于公路等基础设施建设支出）资本性支出 6433 万元，较上年决算数减少 5599.21 万元，减少 46%。主要原因是减少项目。

（十二）2140602（车辆购置税用于农村公路建设支出）资本性支出 2183 万元，较上年决算数增加 1206 万元，增加 123%。主要原因是项目增加。

三、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

2020 年度政府性基金支出 33.56 万元，比上年决算数增加 33.56 万元，增长 100%，具体情况如下：

（一）2340299（其他抗疫相关支出）33.56 万元，较 2019 年决算数增加 33.56 万元，增长 100%。主要原因是疫情需要。

四、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本部门 2020 年度没有使用国有资本经营预算财政拨款安排的支出。

五、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2020 年度一般公共预算财政拨款基本支出 1,271.84 万元，其中：

（一）人员经费 1,079.25 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、提租补贴、购房补贴、采暖补贴、物业服务补贴、其他对个人和家庭的补助支出。

（二）公用经费 192.59 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、专用材料费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、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。

六、一般公共预算拨款“三公”经费支出决算情况说明

2020 年度“三公”经费财政拨款支出 11.66 万元，比年初预算的 12.6 万元下降 0.94%。主要原因是精简开支。具体情况如下：

（一）因公出国（境）费支出 0.00 万元，比年初预算的 0 万元下降 0%。全年安排本部门组织的出国团组 0 个，参加其他部门出国团组 0 个；全年因公出国（境）累计 0 人次。主要是无。

（二）公务用车购置及运行费支出 9.60 万元，比年初预算的 9.6 万元下降 0%，主要是无。其中：

公务用车购置费支出 0.00 万元，比年初预算的 0 万元下降 0%，2020 年公务用车购置 0 辆，主要是：无。

公务用车运行费支出 9.60 万元，比年初预算的 9.6 万元下降 0%，主要是无。截至 2020 年 12 月 31 日，本部门公务用车保有量为 4 辆。

（三）公务接待费支出 2.06 万元，比年初预算的 3 万元下降 31%。主要是精简开支，累计接待 52 批次、390 人次。

七、预算绩效情况说明

根据预算绩效管理要求，本部门组织对 2020 年度 11 个项目实施单位自评，分别是错车道建设、公交运营补助、

农村公路养护等项目，涉及财政拨款资金共计 4894.08 万元。（《项目支出绩效自评表》详见附件一）

对 4 个项目实施部门评价，分别是错车道建设、农村公路保险、生命防护工程、新能源公交车购置等项目，涉及财政拨款资金共计 2111.85 万元，评价结果等次为“优”“良”“中”“差”的项目分别是 2 个、2 个、0 个、0 个。（《项目支出绩效评价报告》详见附件二）

八、其他重要事项说明

（一）机关运行经费

2020 年度机关运行经费支出 192.59 万元，比上年决算数增长 22%，主要是：执法服装采购增加，差旅费标准提高。

（二）政府采购情况

本部门 2020 年度政府采购支出总额 12.01 万元，其中：政府采购货物支出 12.01 万元、政府采购工程支出 0.00 万元、政府采购服务支出 0.00 万元。授予中小企业合同金额 0.00 万元，占政府采购支出总额的 0%，其中：授予小微企业合同金额 0.00 万元，占政府采购支出总额的 0%。

（三）国有资产占用使用情况

截至 2020 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 4 辆，其中：副部（省）级以上领导用车 0 辆、主要领导干部用车 0 辆、机要通信用车 0 辆、应急保障用车 0 辆、执法执勤用车 4 辆、特种专业技术用车 0 辆、离退休干部用车 0 辆、其他用车 0 辆；单价 50 万元（含）以上通用设备 0 台（套），单价 100 万元（含）以上专用设备 0 台（套）。

第四部分 名词解释

一、一般公共预算财政拨款收入：指县级财政当年拨付的资金。

二、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动所取得的收入。

三、经营收入：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

四、其他收入：指除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”等以外的收入。主要是事业单位固定资产出租收入、存款利息收入等。

五、使用非财政拨款结余：指事业单位使用以前年度积累的非财政拨款结余弥补当年收支差额的金额。

六、年初结转和结余：指单位以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

七、结余分配：指事业单位按照会计制度规定缴纳的所得税、提取的专用结余以及转入非财政拨款结余的金额等。

八、年末结转和结余：指单位按有关规定结转到下年或以后年度继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

九、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。

十、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。

十一、经营支出：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动发生的支出。

十二、“三公”经费：纳入县级财政预决算管理的“三公”经费，是指县级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、安全奖励费用等支出；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

十三、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。

第五部分 附件

一、《项目支出绩效自评表》

项目支出绩效单位自评表

(2020 年度)

项目名称	错车道建设						
主管部门	上杭县交通运输局		实施单位		交通局		
财务负责人	林伟贤		项目负责人		罗庆霖		
项目实施周期	2020 年 01 月 01 日-2020 年 12 月 31 日		是否属于区/县级出台政策的关联项目		☐ 是 ☒ 否		
项目资金 (万元)		年初预算数 (万元) ①	全年预算数 (万元) ②	全年执行数 (万元) ③	执行率		
					分值	执行率 ③/②	得分
	年度资金总额	250	203	203	10	100	10

			一般公共预算拨款	250	203	203	—	—	—
			基金预算拨款	0	0	0	—	—	—
			财政专户管理资金拨款	0	0	0	—	—	—
			结余结转资金	0	0	0	—	—	—
			存量资金	0	0	0	—	—	—
			其他	0	0	0	—	—	—
年度总体目标	预期目标					实际完成情况			
	目标：加快我县路网建设，建立外通内联，缓解部分乡、村道交通压力。					完成错车道建设，加快我县路网建设，建立外通内联，缓解部分乡、村道交通压力。			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	年度指标值	实际完成值	分值	自评得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标	数量指标	完成 500 个错车道建设	建设 500 个错车道	=500.00 个	241	10	4.82	年度指标值设置偏高

	质量指标	质量合格	符合相关质量标准	=100.00%	100	20	20	无偏差，已完成年度指标
	时效指标	资金到位及时率	计算方法：当年度资金到位及时率	=100.00%	100	10	10	无偏差，已完成年度指标
	成本指标	对农村公路错车道建设进行补助	2020年计划实施500个错车道	=250.00万元	250	10	10	无偏差，已完成年度指标
效益指标	经济效益指标	GDP 增长	国民生产总值增长情况	=1.00 亿元	29.36	10	10	无偏差，已完成年度指标
	社会效益指标	单位运输成本	社会运输成本下降情况	=0.10 元/T·KM	0.1	5	5	无偏差，已完成年度指标

	生态效益指标	环境优良天数	因道路通行质量提高而减少汽车尾气排放，使PM2.5浓度下降，全年环境优良天数增加	=300.00天	300	5	5	无偏差，已完成年度指标
	可持续影响指标	长期保障人民群众出行通畅	通过项目的连续实施，长期保障民生	=100.00%	100	10	10	无偏差，已完成年度指标
	服务对象满意度指标	目标群体满意度	计算方法：表示满意的人数÷参与满意度调查的目标人数X100%	=98.00%	100	10	10	无偏差，已完成年度指标
	总 分					100	94.82	
	自评等次：（优（ $S \geq 90$ ）良（ $90 > S \geq 80$ ）中（ $80 > S \geq 60$ ）差（ $S < 60$ ））						优	

相关 建议 意见	存在 问题	1、无
	建议 意见	1、无
说明	无	
注： 1. 其他资金:财政拨款以外的社会资金等。		

项目支出绩效单位自评表

（2020 年度）

项目名称	公交运营补助						
主管部门	上杭县交通运输局		实施单位		运管所		
财务负责人	林伟贤		项目负责人		陈玉长		
项目实施周期	2020 年 01 月 01 日-2020 年 12 月 31 日		是否属于区/县级 出台政策的 关联项目		☐ 是 ☒ 否		
项目资金（万元）		年初预 算数 （万 元）①	全年 预算 数 （万 元） ②	全年执行数 （万元） ③	执行率		
					分值	执行 率 ③/ ②	得分
	年度 资金总	600	637.5	637.5	10	100	10

	额						
	一般公共预算拨款	600	637.5	637.5	—	—	—
	基金预算拨款	0	0	0	—	—	—
	财政专户管理资金拨款	0	0	0	—	—	—
	结余结转资金	0	0	0	—	—	—
	存量资金	0	0	0	—	—	—
	其他	0	0	0	—	—	—
年度	预期目标			实际完成情况			

总体目标	发展城市公共交通不仅缓解城市交通拥堵的有效措施,也改善城市人居环境,促进城市可持续发展的必然要求,是提高交通资源利用率、缓解交通拥堵、降低交通污染、节约土地资源和能源的重要手段,对增强城市功能、统筹城乡发展、促进城乡共同繁荣具有十分重要的作用。					公交运营缓解城市交通拥堵状况,改善城市人居环境,促进城市可持续发展,提高交通资源利用率、缓解交通拥堵、降低交通污染、节约土地资源和能源,增强城市功能、统筹城乡发展、促进城乡共同繁荣。				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	年度指标值	实际值	完成值	分值	自评得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标	数量指标	客运量	营车辆客运量(人/次) 300万	=300.00人次	1224239.7		20	20	无偏差,已完成年度指标
		质量指标	营运设施	设施、标志符合国家SJ/T11364-2014标准	=100.00%	100		10	10	无偏差
		时效指标	投入时效	计算方法:按照实际情况进行统计	=12.00月	12		10	10	无偏差

效益指标	成本指标	项目资金拨付与实际投入情况	电子站牌9万元/个和智能公交系统合计149.1万元	=600.00万元	637.5	10	10	无偏差
	经济效益指标	拉动城市经济建设，完善城市公交运行稳定、有效满足广大群众的安全	完善城市公交线路运行，保障日均客运量达2.1万人次	≥300.00万人/次	122.42	10	4.08	因疫情影响，外出人数减少
	生态效益指标		实现全年0重大安全事故运行	=0.00次	0	20	20	无偏差

			便捷出行，构建和谐社会						
	满意度指标	服务对象满意度指标	目标群体满意度	计算方法：表示满意的人数÷参与满意度调查的目标人数X100%	=98.00%	100	10	10	无偏差，已完成年度指标
	总 分						100	94.08	
	自评等次：（优（S≥90）良（90>S≥80）中（80>S≥60）差（S<60））							优	
相关建议意见	存在问题	1、无							
	建议意见	1、无							
说明	无								

注：1. 其他资金：财政拨款以外的社会资金等。

项目支出绩效单位自评表

（2020 年度）

项目名称	上杭古田会议至郭车旅游公路建设国债转贷资金		
主管部门	上杭县交通运输局	实施单位	交通局

财务负责人	林伟贤		项目负责人		罗庆霖		
项目实施周期	2020 年 01 月 01 日-2020 年 12 月 31 日		是否属于区/县级出台政策的关联项目		☐ 是 ☒ 否		
项目资金 (万元)		年初预算数 (万元) ①	全年预算数 (万元) ②	全年执行数 (万元) ③	执行率		
					分值	执行率 ③/ ②	得分
	年度资金总额	96.5	96.5	96.5	10	100	10
	一般公共预算拨款	96.5	96.5	96.5	—	—	—
	基金预算拨款	0	0	0	—	—	—
	财政专户管理资金拨款	0	0	0	—	—	—
	结余结转资金	0	0	0	—	—	—
	存量资金	0	0	0	—	—	—
	其他	0	0	0	—	—	—

年度总体目标	预期目标					实际完成情况			
	按期支付上杭会议会址至古田旅游公路建设转贷资金本息，确保正常还本付息。					按期支付上杭会议会址至古田旅游公路建设转贷资金本息，确保正常还本付息。			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	年度指标值	实际完成值	分值	自评得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标	数量指标	保证按期还本付息	减轻政府负债	=96.50万元	96.5	15	15	无偏差，已完成年度指标
		质量指标	公路建设	保质保量	=96.50万元	96.5	15	15	无偏差，已完成年度指标
		时效指标	项目按时开工率	根据项目实际情况	≥100.00%	100	10	10	无偏差，已完成年度指标
		成本指标	国债转贷资金本息	按时拨付到位	=96.50万元	96.5	10	10	无偏差，已完成年度指标
	效益指标	生态效益指标	建设美丽乡村	偿还贷款本息	=98.00%	100	20	20	无偏差，已完成年度指标

	可持续影响指标	长期保障人民群众出行通畅	通过项目的连续实施，长期保障民生	=100.00%	100	10	10	无偏差，已完成年度指标
	满意度指标	服务对象满意度	计算方法：表示满意的人数÷参与满意度调查的目标人数X100%	=98.00%	100	10	10	无偏差，已完成年度指标
	总 分					100	100.0	
	自评等次：（优（S≥90）良（90＞S≥80）中（80＞S≥60）差（S<60））						优	
相关建议意见	存在问题	1、无						
	建议意见	1、无						
说明	无							
注：1. 其他资金:财政拨款以外的社会资金等。								

项目支出绩效单位自评表

（2020 年度）

项目名称	农村公路保险		
主管部门	上杭县交通运输局	实施单位	运管所

财务负责人	林伟贤		项目负责人		郑永华		
项目实施周期	2020 年 01 月 01 日-2020 年 12 月 31 日		是否属于区/县级出台政策的关联项目		☐ 是 ☒ 否		
项目资金 (万元)		年初预算数 (万元) ①	全年预算数(万元) ②	全年执行数(万元) ③	执行率		
					分值	执行率 ③/ ②	得分
	年度资金总额	66.88	66.88	66.88	10	100	10
	一般公共预算拨款	66.88	66.88	66.88	—	—	—
	基金预算拨款	0	0	0	—	—	—
	财政专户管理资金拨款	0	0	0	—	—	—
	结余结转资金	0	0	0	—	—	—
	存量资金	0	0	0	—	—	—
	其他	0	0	0	—	—	—

年度总体目标	预期目标					实际完成情况			
	使农村公路遭受水毁的情况下车辆通行得到保障，县乡（镇）在农村公路水毁修复资金得到保障。					农村公路遭受水毁的情况下车辆通行得到保障，县乡（镇）在农村公路水毁修复资金得到保障。			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	年度指标值	实际完成值	分值	自评得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标	数量指标	农村公路投保公里数	全县农村公路投保公里数	=1934.28公里	1969.683	20	20	无偏差，已完成年度指标
		质量指标	农村公路综合保险赔付及时率	发生理赔范围内灾情后，经技术人员现场鉴定后，须在一个月内赔付。	=100.00%	100	10	10	无偏差
		时效指标	资金到位及时率	计算方法：当年度资金到位及时率	=100.00%	100	10	10	无偏差

	成本指标	单位成本	及时消除灾害影响并得到适当的赔付	=66.88万元	66.88	10	10	无偏差
效益指标	社会效益指标	预设功能达标率	计算方法： （实际安全运行功能数/设计时的功能数）*100%	=100.00%	100	10	10	无偏差
	可持续影响指标	水毁修复资金保障率	是否解决乡镇水毁资金筹措困难问题，发挥保险资金抢险救灾功能	=100.00%	100	20	20	无偏差
满意度指标	服务对象满意度指标	目标群体满意度	计算方法：表示满意的人数÷参与满意度调查的目标人数 X100%	=95.00%	100	10	10	无偏差，已完成年度指标
	总 分					100.0	100.0	
	自评等次：（优（ $S \geq 90$ ）良（ $90 > S \geq 80$ ）中（ $80 > S \geq 60$ ）差（ $S < 60$ ））						优	

相关 建议 意见	存在 问题	1、无
	建议 意见	1、无
说明	无	

注：1. 其他资金：财政拨款以外的社会资金等。

项目支出绩效单位自评表

（2020 年度）

项目名称	农村公路养护						
主管部门	上杭县交通运输局		实施单位		养护所		
财务负责人	林伟贤		项目负责人		郑永华		
项目实施周期	2020 年 01 月 01 日-2020 年 12 月 31 日		是否属于区/县级出台政策的关联项目		☐ 是 ☒ 否		
项目资金 (万元)		年初预算数(万元)①	全年预算数(万元)②	全年执行数(万元)③	执行率		
					分值	执行率③/②	得分
	年度资金总额	983.3	983.3	983.3	10	100	10
	一般公共预算拨款	983.3	983.3	983.3	—	—	—

			基金 预算 拨款	0	0	0	—	—	—
			财政 专户 管理 资金 拨款	0	0	0	—	—	—
			结余 结转 资金	0	0	0	—	—	—
			存量 资金	0	0	0	—	—	—
			其他	0	0	0	—	—	—
年度 总体 目标	预期目标					实际完成情况			
加强农村公路的管理和养护，确保公路完好畅通，更好地为农村经济社会发展服务。					完成农村公路的管理和养护，确保公路完好畅通，更好地为农村经济社会发展服务。				
绩效 指标	一级 指标	二级 指标	三级 指标	指标解释	年度 指标值	实际 完成值	分值	自 评 得 分	偏 差 原 因 分析及 改进措施
	产出 指标	数量 指标	农村 公路 养护 覆盖 公里 数	全县农村 公路养护 覆盖公里 数	=3270.00 公里	1565.0 61	10	4.7 9	年 度 指 标 值设置 偏高

	质量指标	路面修补率	修补率、事故率降低，路况提升	=20.00%	100	20	20	无偏差，已完成年度指标
	时效指标	资金到位及时率	计算方法：当年度资金到位及时率	=100.00%	100	10	10	无偏差
	成本指标	单位成本	减少路面修补频率，增加日常养护力度	=3618.00元	6282.82	10	10	无偏差，已完成年度指标
效益指标	生态效益指标	公路资金有效利用率	公路资金有效利用率	=100.00%	100	15	15	无偏差
	可持续影响指标	公路环境满意度	计算方法：问卷调查	=100.00%	100	15	15	无偏差

	满意度指标	服务对象满意度指标	目标群体满意度	计算方法：表示满意的人数÷参与满意度调查的目标人数 X100%	=100.00%	100	10	10	无偏差
	总 分						100	94.79	
	自评等次：（优（ $S \geq 90$ ）良（ $90 > S \geq 80$ ）中（ $80 > S \geq 60$ ） 差（ $S < 60$ ））							优	
相关建议意见	存在问题	1、无							
	建议意见	1、无							
说明	无								
注：1. 其他资金:财政拨款以外的社会资金等。									

项目支出绩效单位自评表

（2020 年度）

项目名称	农村公路养护补助		
主管部门	上杭县交通运输局	实施单位	养护所
财务负责人	林伟贤	项目负责人	郑 永 华
项目实施周期	2020 年 01 月 01 日-2020 年 12 月 31 日	是否属于区/县级出台政策的关联项目	☐ 是 ☒ 否

			年初预算 数（万元）①	全年预 算数 （万元） ②	全年 执行 数（万 元） ③	执 行率	
						分值	执行 率 ③/② 得分
项目资金 （万元）		年度 资金 总额	200	200	200	10	100 10
		一般 公共 预算 拨款	200	200	200	—	— —
		基金 预算 拨款	0	0	0	—	— —
		财政 专户 管理 资金 拨款	0	0	0	—	— —
		结余 结转 资金	0	0	0	—	— —
		存量 资金	0	0	0	—	— —
		其他	0	0	0	—	— —
年度 总体 目标	预期目标				实际完成情况		
	加强农村公路的管理和养护，确保公路完好畅通，更好地为农村经济社会发展服务。				完成农村公路的管理和养护，确保公路完好畅通，更好地为农村经济社会发展服务。		

绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	年度指标值	实际完成值	分值	自评得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标	数量指标	农村公路养护覆盖公里数	全县农村公路养护覆盖公里数	=3270.00公里	1565.061	10	4.79	年度指标值设置偏高
		质量指标	路面修补率	修补率、事故率降低，路况提升	=20.00%	100	20	20	无偏差，已完成年度指标
		时效指标	资金到位及时率	计算方法：当年度资金到位及时率	=100.00%	100	10	10	无偏差
		成本指标	单位成本	减少路面修补频率，增加日常养护力度	=3618.00元	6282.82	10	10	无偏差
	效益指标	生态效益指标	公路资金有效利用率	公路资金有效利用率	=100.00%	100	15	15	无偏差

		可持续影响指标	公路环境满意度	计算方法：问卷调查	=100.00 %	100	15	15	无偏差
	满意度指标	服务对象满意度指标	目标群体满意度	计算方法：表示满意的人数÷参与满意度调查的目标人数 X100%	=100.00 %	100	10	10	无偏差
	总 分						100	94.79	
	自评等次：（优（ $S \geq 90$ ）良（ $90 > S \geq 80$ ）中（ $80 > S \geq 60$ ） 差（ $S < 60$ ））							优	
相关建议意见	存在问题	1、无							
	建议意见	1、无							
说明	无								
注：1. 其他资金:财政拨款以外的社会资金等。									

项目支出绩效单位自评表

（2020 年度）

项目名称	生命防护工程		
主管部门	上杭县交通运输局	实施单位	养护所

财务负责人	林伟贤		项目负责人		郑永华		
项目实施周期	2020 年 01 月 01 日- 2020 年 12 月 31 日		是否属于区/ 县级 出台政策的 关联项目		☐ 是 ☒ 否		
项目资金 (万元)		年初预算数 (万元) ①	全年 预算 数 (万 元) ②	全年 执行 数 (万 元) ③	执行率		
					分值	执行 率 ③/②	得 分
	年度 资金 总额	300	300	300	10	100	10
	一般 公共 预算 拨款	300	300	300	—	—	—
	基金 预算 拨款	0	0	0	—	—	—
	财政 专户 管理 资金 拨款	0	0	0	—	—	—
	结余 结转 资金	0	0	0	—	—	—
	存量 资金	0	0	0	—	—	—
	其他	0	0	0	—	—	—

年度总体目标	预期目标					实际完成情况			
	为加强农村公路的管理和养护，确保公路完好畅通，更好地为农村经济社会发展服务。					完成公路的管理和养护，确保公路完好畅通，更好地为农村经济社会发展服务。			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	年度指标值	实际完成值	分值	自评得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标	数量指标	对坝福线、蛟大线、大五线、梨蛟线、蓝溪线等23条农村公路进行安保工程建设	依年初既定线路	=204.19公里	212.398	15	15	无偏差，已完成年度指标
		质量指标	各设施验收率	验收合格	≥100.00%	100	15	15	无偏差，已完成年度指标
		时效指标	资金到位及时率	计算方法：当年度资金到位及时率	=100.00%	100	10	10	无偏差，已完成年度指标
		成本指标	防撞墙造价	560元/米	=560.00元	1690	5	5	无偏差，已完成年度指标

		砼档 土墙	500 元/平方 米	=500. 00 元/ 平方 米	644	5	5	无偏差，已 完成 年度指标
效益指标	社会效益指标	交通事故 发生率	（项目建成 后每年发生 交通事故次 数-项目建 成前每年发 生交通事故 次数）÷项 目建成前每 年发生交通 事故次数 X100%	=2.00 %	0	10	0	年度指标值 设置 偏高
	可持续影响指标	公路环境 满意度	计算方法： 问卷调查	=96.0 0%	100	20	20	无偏差，已 完成 年度指标
满意度指标	服务对象满意度指标	居民 满意度	计算方法： （满意与比 较满意的人 数/调查问 卷总人数） *100%	=96.0 0%	100	10	10	无偏差，已 完成 年度指标
	总 分					100	90. 0	
	自评等次：（优（ $S \geq 90$ ）良（ $90 > S \geq 80$ ）中（ $80 > S \geq 60$ ）差（ $S < 60$ ））						优	

相关建议意见	存在问题	1、无
	建议意见	1、无
说明	无	

注：1. 其他资金:财政拨款以外的社会资金等。

项目支出绩效单位自评表

(2020 年度)

项目名称	农村四好公路补助						
主管部门	上杭县交通运输局	实施单位	交通局				
财务负责人	林伟贤	项目负责人	罗庆霖				
项目实施周期	2020 年 01 月 01 日- 2020 年 12 月 31 日		是否属于区/县级 出台政策的 关联项目		☐ 是 ☒ 否		
项目资金 (万元)		年初预算数 (万元) ①	全年 预算 数 (万 元) ②	全年 执行 数 (万 元) ③	执行率		
					分值	执行 率 ③/②	得分
	年度 资金 总额	10000	0	0	10	0	0
	一般 公共 预算 拨款	10000	0	0	—	—	—
	基金 预算 拨款	0	0	0	—	—	—

			财政专户管理资金拨款	0	0	0	—	—	—
			结余结转资金	0	0	0	—	—	—
			存量资金	0	0	0	—	—	—
			其他	0	0	0	—	—	—
年度总体目标	预期目标					实际完成情况			
	目标：加快我县路网建设，建立外通内联。					未拨款，无进行该项目			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	年度指标值	实际完成值	分值	自评得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标	数量指标	完成路面铺设	完成约 50 公里	=50.00 公里	0	10	0	未拨款，无进行该项目
		质量指标	达到省级农路质量要求	砼弯拉强度 4.0MPA	=4.00 MPA	0	20	0	未拨款，无进行该项目
		时效指标	乡村公路建设	12 月底完成路面铺设	=10000.00 万元	0	10	0	未拨款，无进行该项目

	成本指标	每公里平均造价	综合平均成本	=150.00 万元/每公里	0	10	0	未拨款，无进行该项目
效益指标	经济效益指标	带动当地农业等产业发展	加快乡村道路建设	=50.00 公里	0	10	0	未拨款，无进行该项目
	可持续影响指标	长期保障人民群众出行通畅	通过项目的连续实施，长期保障民生	=100.00%	0	20	0	未拨款，无进行该项目
满意度指标	服务对象满意度指标	目标群体满意度	计算方法： 表示满意的人数÷参与满意度调查的目标人数 X100%	=96.00%	0	10	0	未拨款，无进行该项目
	总 分					100	0.0	
	自评等次：（优（S≥90）良（90＞S≥80）中（80＞S≥60） 差（S<60））						差	
相关建议意见	存在问题	1、无						
	建议意见	1、无						

说明	无
注：1. 其他资金：财政拨款以外的社会资金等。	

项目支出绩效单位自评表

（2020 年度）

项目名称	危桥改造项目						
主管部门	上杭县交通运输局	实施单位	交通局				
财务负责人	林伟贤	项目负责人	罗庆霖				
项目实施周期	2020 年 01 月 01 日- 2020 年 12 月 31 日		是否属于区/ 县级 出台政策的 关联项目		☐ 是 ☒ 否		
项目资金 (万元)		年初预算数 (万元) ①	全年 预算 数 (万 元) ②	全年 执行 数 (万 元) ③	执行率		
					分值	执行 率 ③/②	得分
	年度 资金 总额	503.31	503.3 1	503.3 1	10	100	10
	一般 公共 预算 拨款	503.31	503.3 1	503.3 1	—	—	—
	基金 预算 拨款	0	0	0	—	—	—

		财政专户管理资金拨款	0	0	0	—	—	—	
		结余结转资金	0	0	0	—	—	—	
		存量资金	0	0	0	—	—	—	
		其他	0	0	0	—	—	—	
年度总体目标	预期目标				实际完成情况				
	目标：加快我县危桥改造，确保百姓出行安全快捷。				已完成我县危桥改造，确保百姓出行安全快捷。				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	年度指标值	实际完成值	分值	自评得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标	数量指标	完成危桥改造	对部分未列入数据库内危桥进行改造	=8.00座	4	10	5	年度指标值填写错误
		质量指标	验收合格率100%	达到各种工程质量标准合格要求以上	=100.00%	100	20	20	无偏差，已完成年度指标

		时效指标	按时完成目标任务	按时完成2020年8座危桥的改造任务	=8.00座	4	10	5	年度指标值填写错误
		成本指标	每平方米平均造价	单位面积建安费	=4800.00元/平方米	4500	10	9.38	平均成本比预估成本低
	效益指标	经济效益指标	外通内联，群众出行更加方便	提高经桥梁路段道路通行能力	=10.00次	10	5	5	无偏差，已完成年度指标
		社会效益指标	带动当地农业等产业发展	改善道路通行能力，降低运输成本	=20.00分钟/百公里	20	5	5	无偏差，已完成年度指标
		生态效益指标	建设美丽乡村	改造老旧危桥	=2.00%	2	15	15	无偏差，已完成年度指标
		可持续影响指标	长期保障人民群众出行通畅	通过项目的连续实施，长期保障民生	=0.10%	0.1	5	5	无偏差，已完成年度指标

	满意度指标	服务对象满意度指标	目标群体满意度	计算方法： 表示满意的人数÷参与满意度调查的目标人数 X100%	=95.0 0%	100	10	10	无偏差，已完成年度指标
	总 分						100	89.38	
	自评等次：（优（S≥90）良（90＞S≥80）中（80＞S≥60）差（S<60））							良	
相关建议意见	存在问题	1、无							
	建议意见	1、无							
说明	无								

注：1. 其他资金:财政拨款以外的社会资金等。

项目支出绩效单位自评表

（2020 年度）

项目名称	新能源公交车购置				
主管部门	上杭县交通运输局		实施单位		运管所
财务负责人	林伟贤		项目负责人		陈玉长
项目实施周期	2020 年 01 月 01 日- 2020 年 12 月 31 日		是否属于区/县级 出台政策的 关联项目		否 ☐ 是 ☒
项目资金 (万元)		年初预算数 (万元) ①	全年 预算	全年 执行	执行率

				数 （万 元） ②	数 （万 元） ③	分值	执行 率 ③/②	得 分
		年度 资金 总额	1542	1542	1541. 97	10	100	10
		一般 公共 预算 拨款	1542	1542	1541. 97	—	—	—
		基金 预算 拨款	0	0	0	—	—	—
		财政 专户 管理 资金 拨款	0	0	0	—	—	—
		结余 结转 资金	0	0	0	—	—	—
		存量 资金	0	0	0	—	—	—
		其他	0	0	0	—	—	—
年度 总体 目标	预期目标				实际完成情况			
	通过进一步优化不同交通方式和不同公交线路的衔接，尽可能缩短公交换乘或更换交通方式的时间和距离，扩大城市公共交通通达范围，实现公交覆盖广度和密度的增长,切实提高公共交通便利度，减少公交车尾气排放，降低环境污染。				购置新能源公交车，减少公交车尾气排放，降低环境污染。			

绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	年度指标值	实际完成值	分值	自评得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标	数量指标	新增和置换新能源公交车	完成公交车购置	=1542.00万元	1606.68	20	20	无偏差，已完成年度指标
		质量指标	质量合格	符合相关质量标准	=100.00%	100	10	10	无偏差，已完成年度指标
		时效指标	资金到位及时率	计算方法：当年度资金到位及时率	=100.00%	100	10	10	无偏差，已完成年度指标
		成本指标	购置新能源公交车辆	37.8万元/辆	=1542.00万元	1606.68	10	10	无偏差，已完成年度指标
	效益指标	经济效益指标	拉动城市经济建设，完善城市公交运行	完善城市公交线路运行，保障日均客运量达2.1万人次	≥2.10万人/次	3354	20	20	年度指标值设置偏高

	社会效益指标	客运量增长量	年增加公交客运量 50 万人次	=50.00 万人次	0	10	0	由于疫情原因，乘坐公共交通人数减少	
	满意度指标	服务对象满意度指标	目标群体满意度	计算方法： 表示满意的人数÷参与满意度调查的目标人数 X100%	=100.00%	100	10	10	无偏差，已完成年度指标
	总 分						100	90.0	
	自评等次：（优（S≥90）良（90＞S≥80）中（80＞S≥60） 差（S<60））							优	
相关建议意见	存在问题	1、无							
	建议意见	1、无							
说明	无								
注：1. 其他资金:财政拨款以外的社会资金等。									

项目支出绩效单位自评表

（2020 年度）

项目名称	农村公路路面改造项目		
主管部门	上杭县交通运输局	实施单位	交通局
财务负责人	林伟贤	项目负责人	罗庆霖

项目实施周期		2020 年 01 月 01 日- 2020 年 12 月 31 日		是否属于区/ 县级 出台政策的 关联项目		☐ 是 ☒ 否	
项目资金 (万元)			年初预算数 (万元) ①	全年 预算 数 (万 元) ②	全年 执行 数 (万 元) ③	执行率	
						分值	执行 率 ③/②
		年度 资金 总额	375	361.6 2	361.6 2	10	100
		一般 公共 预算 拨款	375	361.6 2	361.6 2	—	—
		基金 预算 拨款	0	0	0	—	—
		财政 专户 管理 资金 拨款	0	0	0	—	—
		结余 结转 资金	0	0	0	—	—
		存量 资金	0	0	0	—	—
		其他	0	0	0	—	—
年度	预期目标				实际完成情况		

总体目标	通过加快乡村道路建设，提升道路通行质量，提高群众出行舒适感，长期保障人民群众出行通畅，建设美丽乡村。					完成农村公路路面改造，提升道路通行质量，提高群众出行舒适感，长期保障人民群众出行通畅，建设美丽乡村。			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	年度指标值	实际完成值	分值	自评得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标	数量指标	完成路面铺设	完成约 50 公里	=50.00 公里	13.66	10	2.73	年度指标值设置偏高
		质量指标	达到省级农路质量要求	砼弯拉强度 4.0MPA	=4.00 MPA	4.00	20	20	无偏差
		时效指标	资金到位及时率	计算方法：当年度资金到位及时率	=100.00%	100	10	10	无偏差
		成本指标	每公里平均造价	综合平均成本	=150.00 万元/每公里	26.47	10	1.76	年度指标值设置偏高
	效益指标	经济效益指标	带动当地农业等产业发展	加快乡村道路建设	=50.00 公里	13.66	10	2.73	年度指标值设置偏高

	可持续影响指标	长期保障人民群众出行通畅	通过项目的连续实施，长期保障民生	=95.00%	100	20	20	无偏差，已完成年度指标
	满意度指标	服务对象满意度指标	计算方法： 表示满意的人数÷参与满意度调查的目标人数 X100%	=98.00%	100	10	10	无偏差，已完成年度指标
	总 分					100	77.22	
	自评等次：（优（S≥90）良（90>S≥80）中（80>S≥60）差（S<60））						中	
相关建议意见	存在问题	1、无						
	建议意见	1、无						
说明	无							
注：1. 其他资金:财政拨款以外的社会资金等。								

二、《项目支出绩效评价报告》

项目支出绩效评价报告

项目名称：错车道建设

项目单位：上杭县交通运输局

主管单位：上杭县交通运输局

委托单位：上杭县交通运输局

评价机构：龙岩市众惠财务咨询有限公司

目录

一、基本情况 86

（一）项目概况 86

（二）项目绩效目标 89

二、绩效评价工作开展情况 90

（一）通过对本项目开展绩效评价的目的有 90

（二）绩效评价对象和范围 91

（三）绩效评价原则及方法 91

（四）评价指标体系 93

（五）绩效评价工作过程 96

三、综合评价情况及评价结论（附相关评分表） 97

四、绩效评价指标分析 99

（一）项目决策情况 99

（二）项目过程情况 100

（三）项目产出情况 101

（四）项目绩效情况 102

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析 103

六、有关建议 103

七、其他需要说明的问题 103

项目支出绩效评价报告

一、基本情况

（一）项目概况

上杭县交通运输局错车道建设项目全年预算数 203 万元，实际支付数为 203 万元，全部用于开展错车道建设。全部为县级财政资金。

1、项目主要内容及立项依据

根据中共上杭县委 上杭县人民政府关于印发《上杭县实施乡村振兴战略二十条措施》（杭委发〔2018〕1 号）文件精神，决定开展错车道建设，加快上杭县路网建设，建立外通内联，缓解部分乡、村道交通压力。完善上杭县交通运输网络的建设。

2、项目实施情况

（1）组织方式

由供应商和上杭县交通运输局相关事项负责人共同成立项目领导小组，负责整个项目技术过程中各类业务、技术问题的协商、评估及具体工作的落实、执行；并成立专门项目实施小组，负责组织所承担工作的实施。实施小组负责完成各自承担的工作，及时向项目领导小组汇报项目进展情况，并按各自单位的项目管理办法做好项目管理工作；项目领导小组根据项目的需要，在必要的情况下，召开会议对项目的重要事项进行决策。

(2) 项目相关管理制度及执行情况

作为项目的预算单位，主要负责项目的预算编制、招标投标管理，以及对项目进行定期和不定期的监督、提交的项目成果进行审核验收等工作。根据上杭县交通运输局的内控手册，评价工作组根据项目的特点和内容，对其进项梳理和总结，具体如下：

1) 预算管理

业务部门根据本项目历年的实施内容和预算情况，结合本年度的实际情况编制预算，并汇总至财务部门审核。

2) 业务管理

具有相应的业务管理制度，合法、合规、完整；制度的执行遵守相关法规和业务管理规定，项目合同书、验收报告、技术成果均保存完整并存档；具有相应的项目质量要求和标准，采取必要的措施和手段保证项目顺利进行。

3) 采购管理

上杭县交通运输局根据《中华人民共和国政府采购法》规定，委托招投标代理公司以公开招投标形式招标。

4) 验收考核机制

中标供应商根据招投标文件及合同，执行各项目的相关工作，上杭县交通运输局根据要求组织相关专家进行验收，经专家验收后出具验收报告，通过验收。

5) 绩效管理

上杭县交通运输局财务股根据财政预算绩效管理工作年度考核要求，及时总结预算绩效管理工作开展情况，并要求相关业务科室进行自我评价，之后根据要求进行预算绩效部门评价。

6) 财务管理

具有专门的项目资金管理办法（如：《财务管理制度》），项目资金管理办法符合相关财务会计制度的规定；资金的使用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，资金的拨付有完整的审批程序和手续，项目资金符合项目预算批复和合同规定的用途，不存在截留、挤占、挪用的情况；会计核算规范。总得来说管理制度健全、资金使用合规、项目资金安全。

项目管理流程及保障制度一览表

管理程序	保障制度
项目立项	各相关政策文件
预算管理	《预算业务管理制度》
采购管理	《政府采购业务管理制度》
合同管理	《合同管理制度》
支出管理	《收支业务管理制度》
验收考核机制	《政府采购业务管理制度》
会计档案管理	《会计档案管理制度》 《会计人员岗位职责制度》
绩效管理	《预算绩效管理制度》

(3) 项目资金的投入和使用情况

项目名称	预算资金（万元）	实际支出金额（万元）
错车道建设	203	203

（二）项目绩效目标

1、数量目标

完成 500 个错车道建设，年度指标值为等于 500 个，实际完成值 241 个，偏差原因受疫情影响，项目进度缓慢。

2、质量目标

质量合格，年度指标值为等于 100%，实际完成值 100%。

3、时效指标

资金到位及时率，年度指标值为等于 100%，实际完成值 100%。

4、成本指标

对农村公路错车道建设进行补助，年度指标值为等于 250 万元，实际完成值 203 万元。

5、经济效益目标

GDP 增长，年度指标值为大于等于 1 亿元，实际完成值 29.36 亿元。

6、社会效益目标

单位运输成本，年度指标值为等于 0.10 元/T·KM，实际发生值 0.10 元/T·KM。

7、生态效益目标

环境优良天数，年度指标值为等于 300 天，实际发生值 300 天。

8、可持续影响目标

长期保障人民群众出行通畅，年度指标值为等于 100%，实际发生值 100%。

7、服务对象满意度目标

目标群体满意度，年度指标值为等于 98%，实际完成值 100%。

二、绩效评价工作开展情况

（一）通过对本项目开展绩效评价的目的有

1、通过对项目实施管理和相关制度措施的评价，分析项目管理合理性和实施管理水平，并进一步剖析管理中尚需改进之处。

2、通过对项目财政资金投入和执行情况的评价，分析项目投入管理和财务管理水平，并进一步剖析财政资金使用的安全性和规范性，以及资产配置、使用、处置及其收益管理情况。

3、通过对项目实施成效和成果产出的评价，分析项目决策合理性和绩效指标实现程度，并进一步剖析社会影响、能力建设、可持续发展前景等情况，为今后此类项目的实施积累经验，以便进一步的完善和提升。

4、通过上述三个方面的分析，从加强财政资金管理的实际出发，对财政资金使用的经济性、效率性和效益性进行客观、公正的综合评价，为进一步强化部门责任、改善财政支出管理、优化资源配置和提高公共服务水平提供依据和参考。

（二）绩效评价对象和范围

本次评价对象为上杭县交通运输局作为预算主管部门的错车道建设项目，2020 年县级财政年初预算总额为 203 万元，本项目全部为县级财政资金。本项目实施单位为上杭县交通运输局。

评价范围为该财政专项资金产生的绩效，以及产生绩效所需要的各环节过程。具体包括项目决策、项目管理（包括投入管理、财务管理、项目实施）、项目绩效（包括项目产出、项目效果）。

（三）绩效评价原则及方法

1、相关性原则：与绩效目标有直接的联系，能够恰当反映目标的实现程度。

2、重要性原则：优先使用最具评价对象代表性、最能反映评价要求的核心指标。

3、可比性原则：对同类评价对象要设定共性的绩效评价指标，以便于评价标准的规范和评价结果可相互比较。

4、系统性原则：将定量指标与定性指标相结合，定量指标应量化，定性指标可衡量，系统反映财政支出所产生的社会效益、经济效益、环境效益和可持续影响等。

5、经济性原则：通俗易懂、简便易行，数据的获得应当考虑现实条件和可操作性，符合成本效益原则。

6、本次评价所采取的方法：成本效益分析法、公众评判法。

（四）评价指标体系

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释
决策	项目立项	立项依据充分性	项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责，用以反映和考核项目立项依据情况。
		立项程序规范性	项目申请、设立过程是否符合相关要求，用以反映和考核项目立项的规范情况。
	绩效目标	绩效目标合理性	项目所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。
		绩效指标明确性	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明细化情况。
	资金投入	预算编制科学性	项目预算编制是否经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标是否相适应，用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。

		资金分配合理性	项目预算资金分配是否有测算依据，与补助单位或地方实际是否相适应，用以反映和考核项目预算资金分配的科学性、合理性情况。
过程	资金管理	预算执行率	项目预算资金是否按照计划执行，用以反映或考核项目预算执行情况。
		资金使用合规性	项目资金使用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。
	组织实施	管理制度健全性	项目实施单位的财务和业务管理制度是否健全，用以反映和考核财务和业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。
		制度执行有效性	项目实施是否符合相关管理规定，用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。
产出	产出数量	实际完成率	项目实施的实际产出数与计划产出数的比率，用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。

	产出质量	质量达标率	项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率，用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。
	产出时效	完成及时性	项目实际完成时间与计划完成时间的比较，用以反映和考核鲜项目产出时效目标的实现程度。
	产出成本	成本节约率	实际项目计划工作目标的实际节约成本与计划成本的比率，用以反映和考核项目的成本节约程度。
产出	数量目标	完成 500 个错车道建设	建设 500 个错车道
	质量目标	质量合格	符合相关质量标准
效益	社会效益指标	错车道利用率	计算公式：验收合格投入使用的错车道数量/实际建设的错车道数量*100%
满意度	服务对象满意度指标	目标群体满意度	计算方法：表示满意的人数/参与满意度调查的目标人数*100%

评价标准（本项目的绩效评价标准详见本报告：绩效评价指标综合表）

（五）绩效评价工作过程

1、前期准备过程

根据绩效评价相关要求及业务委托情况，评价工作组首先查找了错车道建设的相关资料，如国家政策、法律法规等，既定工作计划和资料清单并发于项目单位。在收集到资料后对资料进行研读，梳理项目内容、管理流程等，然后将资料中的问题整理出来后，去项目单位实施访谈工作，了解项目的背景、预算、管理、执行情况等。

在上述工作结束后，评价工作组根据资料、访谈情况对项目进行再次梳理，整理完整的业务流、管理流、资金流等，并借助专家的力量设计指标体系及权重等。

2、组织实施过程

根据前期的访谈结果，依据上杭县财政局有关绩效评价管理办法文件的精神，结合项目经费、绩效评价指标体系的综合评价表、基础数据表，形成社会调查方案，最终形成本项目的绩效评价方案报上杭县交通运输局预算工作领导小组评审修订。

3、分析评价过程

评价方案中指标体系的设计思路主要参考《上杭县财政局关于做好 2021 年度县级预算绩效管理有关工作的通知》（杭财绩〔2021〕1 号），借鉴相关文献的项目绩效评价指

标体系，通过梳理整合项目立项背景、立项依据、项目目标、项目实施管理以及项目产生的效益情况设计具有针对性的指标体系及框架。个性指标的设计主要体现在项目的财务管理、项目实施、项目产出和项目效果。

项目的财务管理主要体现为预算执行率、财务管理制度合理性及执行的有效性等方面。项目产出设计主要体现项目产出的数量和质量情况：产出数量主要考察项目的成果是否如方案所述，完成项目本身所有工作内容，并出具相应的工作成果；质量主要考察项目是否细化，资金使用是否合规。

项目的效益指标以项目的总目标和年度目标为标准，挖掘可衡量、可量化并且能够体现项目的社会效益的指标进行评价。如考虑项目成果给市民带来的直观的满意度感受等。

三、综合评价情况及评价结论（附相关评分表）

评价工作组按照上杭县绩效评价工作要求，结合基础数据填报、实地检查、问卷调研和访谈获取的数据，评价工作组对项目绩效进行了独立客观的评价，本项目总得分83.23分，评价结论为“良”。其中，项目决策类指标权重为16分，得分为14分，得分率为87.5%；项目管理类指标权重为14分，得分14分，得分率为100%；项目产出类指标权重为10分，得分为3分，得分率为30%；项目绩效类

指标权重为 60 分，得分为 52.23 分，得分率为 87.05% 。

项目具体得分如下表（绩效评价指标综合表）：

一级指标	二级指标	三级指标	权重	得分	业绩值
决策	项目立项	立项依据充分性	3	3	充分
		立项程序规范性	2	2	规范
	绩效目标	绩效目标合理性	3	2	基本合理
		绩效指标明确性	2	1	指标解释待完善
	资金投入	预算编制科学性	4	4	科学
		资金分配合理性	2	2	合理
过程	资金管理	预算执行率	3	3	达标
		资金使用合规性	5	5	合规
	组织实施	管理制度健全性	2	2	健全
		制度执行有效性	4	4	有效
	产出	产出数量	3	0	由于疫情原因，项目进展缓慢
		产出质量	3	3	达标
		产出时效	2	0	完成不及时
		产出成本	2	0	未节约成本
	产出	数量目标	15	7.23	由于疫情原因，项目进展缓慢
		质量目标	15	15	合格
效益	社会效益目标	错车道利用率	20	20	100%
满意度指标	服务对象满意度目标	目标群体满意度	10	10	100%

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况

立项依据充分性：根据中共上杭县委 上杭县人民政府关于印发《上杭县实施乡村振兴战略二十条措施》（杭委发〔2018〕1号）文件精神，决定开展错车道建设，加快上杭县路网建设，建立外通内联，缓解部分乡、村道交通压力。完善上杭县交通运输网络的建设。

本项目有国家和福建省法律法规作为依据，立项依据充分，按照评分细则，该指标得权重分的100%，得3分。

项目立项规范性：本项目的立项，是上杭县交通运输局根据需求，将项目报财务部门审核汇总，通过后交付本局党组会审定预算方案，然后报县财政局审批。

立项程序规范。按照评分细则，该指标得权重分的100%，得2分

绩效目标合理性：本项目的实施内容完成错车道建设，加快我县路网建设，建立外通内联，缓解部分乡、村道交通压力，内容明确。

项目产出为项目的工作成果和验收报告，与项目实施内容一致；项目的预期产出效益和效果根据往年的项目产出及本年度的实际情况设置，既符合正常的业绩水平，也能够周期内全部完成。但项目的时效目标设置为“资金到位及时率”因财政资金拨付时点上杭县交通运输局不可

控制，故此项目标设置并不能合理的反映出上杭县交通运输局是如何更好的控制财政资金到位及时情况。

按照评分细则，该指标得权重分的 66.67%，得 2 分。

绩效指标明确性：本项目在立项时设立明确的项目产出、效果和影响力目标，如将产出目标细化为数量、质量和时效目标；项目指标与年度任务书相对应，且与预算确定的资金额匹配，有明确的时限要求。但部分指标解释不够明确。

按照评分细则，该指标得权重分的 50%，得 1 分。

预算编制科学性：上杭县交通运输局在编报本项目预算经费时按照实际需求进行编制，部分工作内容参照以往年度的执行进行参照，预算编制符合实际的工作需求并且细化为具体的单个项目，有充分的科学依据及现实依据。

按照评分细则，该指标得权重分的 100%，得 4 分。

资金分配合理性：上杭县交通运输局在分配本项目预算经费时通过严格监控，很好的保证了项目的经费支出，预算资金分配科学合理。

按照评分细则，该指标得权重分的 100%，得 2 分。

（二）项目过程情况

预算执行率：本项目预算金额 203 万元，2020 年 12 月 31 日实际支付金额 203 万元；预算执行率 100%。

按照评分细则，该指标得权重分的 100%，得 2 分。

资金使用合规性：本项目的资金为县级财政预算，由上杭县交通运输局向上杭县财政局申请预算，县财政局批复预算后，再将资金拨付实际支出。资金拨付有完整的审批程序和手续；项目资金符合预算批复或合同规定的用途；按照合同约定的支付时间和支付比例支付，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况；资金全部纳入单位预算管理、无账外设账现象。

按照评分细则，该指标得权重分的 100%，得 5 分。

管理制度健全性：作为预算单位，上杭县交通运输局建立了《预算业务管理制度》，《收支业务管理制度》，《会计档案管理制度》，《会计人员岗位职责制度》《预算绩效管理制度》等内部控制管理制度覆盖项目的管理，财务，监管，成效等方方面面。

按照评分细则，该指标得权重分的 100%，得 2 分。

制度执行有效性：根据翻阅该项目的财务凭证，发放记录，工作进度报告等相关资料无发现不符合内部控制管理制度的行为。

按照评分细则，该指标得权重分的 100%，得 4 分。

（三）项目产出情况

实际完成率：由于疫情原因，项目进度较慢，未完成计划值，实际完成率 48.2%。

按照评分细则，该指标得权重分的 0%，得 0 分。

质量达标率：相关建设项目都已验收合格，质量达标率 100%，完成指标。

按照评分细则，该指标得权重分的 100%，得 3 分。

完成及时性：由于疫情原因，项目进度较慢，未完成计划值。

按照评分细则，该指标得权重分的 0%，得 0 分。

成本节约率：本项目预算金额 203 万元，2020 年 12 月 31 日实际支付金额为 203 万元，无节约成本。

按照评分细则，该指标得权重分的 0%，得 0 分。

（四）项目绩效情况

建设 500 个错车道：建设 500 个错车道年度指标数为等于 500，实际完成值 241 个，偏差原因受疫情影响，项目进度缓慢。

按照评分细则，该指标得权重分的 48.2%，得 7.23 分。

质量合格：质量合格年度指标数为等于 100%，实际完成值 100%。

按照评分细则，该指标得权重分的 100%，得 15 分。

错车道利用率：错车道利用率年度指标数为大于等于 80%，实际完成值 100%。

按照评分细则，该指标得权重分的 100%，得 20 分。

目标群体满意度：年度指标值为目标群体的满意度大于等于 98%，根据满意度调查表，实际完成值为 100%。

按照评分细则，该指标得权重分的 100%，得 10 分。

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

主要经验及做法：高度重视，对项目支出严格抓落实，保质保量；绩效目标的制定和目标责任管理相结合。

当前存在的问题主要是：在项目实施中，发现项目绩效目标内容制定不够完整，可操作性不强，对项目具体实施指导性不强，建议能开展相关培训，指导加强项目绩效目标的制定。

六、有关建议

项目单位在设置绩效目标时，应将目标与项目内容相结合，尽可能设置一些容易取证且取证材料有代表性的目标。这样有利于项目后期执行过程中的跟踪和纠偏，以及执行结束后的绩效评价等工作。

七、其他需要说明的问题

无

项目支出绩效评价报告

项目名称：农村公路保险

项目单位：上杭县交通运输局

主管单位：上杭县交通运输局

委托单位：上杭县交通运输局

评价机构：龙岩市众惠财务咨询有限公司

目录

一、基本情况 106

（一）项目概况 106

（二）项目绩效目标 109

二、绩效评价工作开展情况 110

（一）通过对本项目开展绩效评价的目的有 110

（二）绩效评价对象和范围 110

（三）绩效评价原则及方法 111

（四）评价指标体系 112

（五）绩效评价工作过程 115

三、综合评价情况及评价结论（附相关评分表） 116

四、绩效评价指标分析 118

（一）项目决策情况 118

（二）项目过程情况 119

（三）项目产出情况 120

（四）项目绩效情况 121

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析 121

六、有关建议 122

七、其他需要说明的问题 122

项目支出绩效评价报告

一、基本情况

（一）项目概况

上杭县交通运输局农村公路保险项目全年预算数 66.88 万元，实际支付数为 66.88 万元，全部用于开展错车道建设。全部为县级财政资金。

3、项目主要内容及立项依据

根据福建省人民政府办公厅关于全省推行农村公路灾毁保险的指导意见（闽政办〔2016〕136 号）文件精神，对全县农村公路进行投保，使农村公路遭受水毁的情况下车辆通行得到保障，县乡（镇）在农村公路水毁修复资金得到保障。

4、项目实施情况

（3）组织方式

由供应商和上杭县交通运输局相关事项负责人共同成立项目领导小组，负责整个项目技术过程中各类业务、技术问题的协商、评估及具体工作的落实、执行；并成立专门项目实施小组，负责组织所承担工作的实施。实施小组负责完成各自承担的工作，及时向项目领导小组汇报项目进展情况，并按各自单位的项目管理办法做好项目管理工作；项目领导小组根据项目的需要，在必要的情况下，召开会议对项目的重要事项进行决策。

(4) 项目相关管理制度及执行情况

作为项目的预算单位，主要负责项目的预算编制、招标投标管理，以及对项目进行定期和不定期的监督、提交的项目成果进行审核验收等工作。根据上杭县交通运输局的内控手册，评价工作组根据项目的特点和内容，对其进项梳理和总结，具体如下：

1) 预算管理

业务部门根据本项目历年的实施内容和预算情况，结合本年度的实际情况编制预算，并汇总至财务部门审核。

2) 业务管理

具有相应的业务管理制度，合法、合规、完整；制度的执行遵守相关法规和业务管理规定，项目合同书、验收报告、技术成果均保存完整并存档；具有相应的项目质量要求和标准，采取必要的措施和手段保证项目顺利进行。

3) 采购管理

上杭县交通运输局根据《中华人民共和国政府采购法》规定，委托招投标代理公司以公开招投标形式招标。

4) 验收考核机制

中标供应商根据招投标文件及合同，执行各项目的相关工作，上杭县交通运输局根据要求组织相关专家进行验收，经专家验收后出具验收报告，通过验收。

5) 绩效管理

上杭县交通运输局财务股根据财政预算绩效管理工作年度考核要求，及时总结预算绩效管理工作开展情况，并要求相关业务科室进行自我评价，之后根据要求进行预算绩效部门评价。

6) 财务管理

具有专门的项目资金管理办法（如：《财务管理制度》），项目资金管理办法符合相关财务会计制度的规定；资金的使用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，资金的拨付有完整的审批程序和手续，项目资金符合项目预算批复和合同规定的用途，不存在截留、挤占、挪用的情况；会计核算规范。总得来说管理制度健全、资金使用合规、项目资金安全。

项目管理流程及保障制度一览表

管理程序	保障制度
项目立项	各相关政策文件
预算管理	《预算业务管理制度》
采购管理	《政府采购业务管理制度》
合同管理	《合同管理制度》
支出管理	《收支业务管理制度》
验收考核机制	《政府采购业务管理制度》
会计档案管理	《会计档案管理制度》 《会计人员岗位职责制度》
绩效管理	《预算绩效管理制度》

(3) 项目资金的投入和使用情况

项目名称	预算资金（万元）	实际支出金额（万元）
农村公路保险	66.88	66.88

（四）项目绩效目标

3、数量目标

农村公路投保公里数，年度指标值为等于 1934.28 公里，实际完成值 1969.683 公里。

4、质量目标

农村公路综合保险赔付及时率，年度指标值为等于 100%，实际完成值 100%。

3、时效指标

资金到位及时率，年度指标值为等于 100%，实际完成值 100%。

4、成本指标

单位成本，年度指标值为等于 66.88 万元，实际完成值 66.88 万元。

5、社会效益目标

预设功能达标率，年度指标值为等于 100%，实际发生值 100%。

6、可持续影响目标

水毁修复资金保障率，年度指标值为等于 100%，实际发生值 100%。

7、服务对象满意度目标

目标群体满意度，年度指标值为等于 95%，实际完成值 100%。

二、绩效评价工作开展情况

（一）通过对本项目开展绩效评价的目的有

5、通过对项目实施管理和相关制度措施的评价，分析项目管理合理性和实施管理水平，并进一步剖析管理中尚需改进之处。

6、通过对项目财政资金投入和执行情况的评价，分析项目投入管理和财务管理水平，并进一步剖析财政资金使用的安全性和规范性，以及资产配置、使用、处置及其收益管理情况。

7、通过对项目实施成效和成果产出的评价，分析项目决策合理性和绩效指标实现程度，并进一步剖析社会影响、能力建设、可持续发展前景等情况，为今后此类项目的实施积累经验，以便进一步的完善和提升。

8、通过上述三个方面的分析，从加强财政资金管理的实际出发，对财政资金使用的经济性、效率性和效益性进行客观、公正的综合评价，为进一步强化部门责任、改善财政支出管理、优化资源配置和提高公共服务水平提供依据和参考。

（二）绩效评价对象和范围

本次评价对象为上杭县交通运输局作为预算主管部门的农村公路保险项目，2020 年县级财政年初预算总额为

66.88 万元，本项目全部为县级财政资金。本项目实施单位为上杭县交通运输局。

评价范围为该财政专项资金产生的绩效，以及产生绩效所需要的各环节过程。具体包括项目决策、项目管理（包括投入管理、财务管理、项目实施）、项目绩效（包括项目产出、项目效果）。

（三）绩效评价原则及方法

5、相关性原则：与绩效目标有直接的联系，能够恰当反映目标的实现程度。

6、重要性原则：优先使用最具评价对象代表性、最能反映评价要求的核心指标。

7、可比性原则：对同类评价对象要设定共性的绩效评价指标，以便于评价标准的规范和评价结果可相互比较。

8、系统性原则：将定量指标与定性指标相结合，定量指标应量化，定性指标可衡量，系统反映财政支出所产生的社会效益、经济效益、环境效益和可持续影响等。

5、经济性原则：通俗易懂、简便易行，数据的获得应当考虑现实条件和可操作性，符合成本效益原则。

6、本次评价所采取的方法：成本效益分析法、公众评判法。

（四）评价指标体系

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释
决策	项目立项	立项依据充分性	项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责，用以反映和考核项目立项依据情况。
		立项程序规范性	项目申请、设立过程是否符合相关要求，用以反映和考核项目立项的规范情况。
	绩效目标	绩效目标合理性	项目所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。
		绩效指标明确性	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明细化情况。
	资金投入	预算编制科学性	项目预算编制是否经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标是否相适应，用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。

		资金分配合理性	项目预算资金分配是否有测算依据，与补助单位或地方实际是否相适应，用以反映和考核项目预算资金分配的科学性、合理性情况。
过程	资金管理	预算执行率	项目预算资金是否按照计划执行，用以反映或考核项目预算执行情况。
		资金使用合规性	项目资金使用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。
	组织实施	管理制度健全性	项目实施单位的财务和业务管理制度是否健全，用以反映和考核财务和业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。
		制度执行有效性	项目实施是否符合相关管理规定，用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。
产出	产出数量	实际完成率	项目实施的实际产出数与计划产出数的比率，用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。

	产出质量	质量达标率	项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率，用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。
	产出时效	完成及时性	项目实际完成时间与计划完成时间的比较，用以反映和考核鲜项目产出时效目标的实现程度。
	产出成本	成本节约率	实际项目计划工作目标的实际节约成本与计划成本的比率，用以反映和考核项目的成本节约程度。
产出	数量目标	农村公路投保公里数	全县农村公路投保公里数
	质量目标	农村公路综合保险赔付及时性	发生理赔范围内灾情后，经技术人员现场鉴定后，须在一个月 内赔付。
效益	可持续影响指标	水毁修复资金保障率	是否解决乡镇水毁资金筹措困难问题，发挥保险资金抢险救灾功能
满意度	服务对象满意度指标	目标群体满意度	计算方法：表示满意的人数/参与满意度调查的目标人数*100%

评价标准（本项目的绩效评价标准详见本报告：绩效评价指标综合表）

（五）绩效评价工作过程

4、前期准备过程

根据绩效评价相关要求及业务委托情况，评价工作组首先查找了农村公路保险的相关资料，如国家政策、法律法规等，既定工作计划和资料清单并发于项目单位。在收集到资料后对资料进行研读，梳理项目内容、管理流程等，然后将资料中的问题整理出来后，去项目单位实施访谈工作，了解项目的背景、预算、管理、执行情况等。

在上述工作结束后，评价工作组根据资料、访谈情况对项目进行再次梳理，整理完整的业务流、管理流、资金流等，并借助专家的力量设计指标体系及权重等。

5、组织实施过程

根据前期的访谈结果，依据上杭县财政局有关绩效评价管理办法文件的精神，结合项目经费、绩效评价指标体系的综合评价表、基础数据表，形成社会调查方案，最终形成本项目的绩效评价方案报上杭县交通运输局预算工作领导小组评审修订。

6、分析评价过程

评价方案中指标体系的设计思路主要参考《上杭县财政局关于做好 2021 年度县级预算绩效管理有关工作的通知》（杭财绩〔2021〕1 号），借鉴相关文献的项目绩效评价指

标体系，通过梳理整合项目立项背景、立项依据、项目目标、项目实施管理以及项目产生的效益情况设计具有针对性的指标体系及框架。个性指标的设计主要体现在项目的财务管理、项目实施、项目产出和项目效果。

项目的财务管理主要体现为预算执行率、财务管理制度合理性及执行的有效性等方面。项目产出设计主要体现项目产出的数量和质量情况：产出数量主要考察项目的成果是否如方案所述，完成项目本身所有工作内容，并出具相应的工作成果；质量主要考察项目是否细化，资金使用是否合规。

项目的效益指标以项目的总目标和年度目标为标准，挖掘可衡量、可量化并且能够体现项目的社会效益的指标进行评价。如考虑项目成果给市民带来的直观的满意度感受等。

四、综合评价情况及评价结论（附相关评分表）

评价工作组按照上杭县绩效评价工作要求，结合基础数据填报、实地检查、问卷调研和访谈获取的数据，评价工作组对项目绩效进行了独立客观的评价，本项目总得分96分，评价结论为“优”。其中，项目决策类指标权重为16分，得分为14分，得分率为87.5%；项目管理类指标权重为14分，得分14分，得分率为100%；项目产出类指标权重为10分，得分为8分，得分率为80%；项目绩效类指

标权重为 60 分，得分为 60 分，得分率为 100% 。项目具体得分如下表（绩效评价指标综合表）：

一级指标	二级指标	三级指标	权重	得分	业绩值	
决策	项目立项	立项依据充分性	3	3	充分	
		立项程序规范性	2	2	规范	
	绩效目标	绩效目标合理性	3	2	基本合理	
		绩效指标明确性	2	1	指标解释待完善	
	资金投入	预算编制科学性	4	4	科学	
		资金分配合理性	2	2	合理	
过程	资金管理	预算执行率	3	3	达标	
		资金使用合规性	5	5	合规	
	组织实施	管理制度健全性	2	2	健全	
		制度执行有效性	4	4	有效	
	产出	产出数量	实际完成率	3	3	100%完成
		产出质量	质量达标率	3	3	达标
		产出时效	完成及时性	2	2	及时
		产出成本	成本节约率	2	0	未节约成本
	产出	数量目标	农村公路投保公里数	15	15	达标
		质量目标	农村公路综合保险赔付及时率	15	15	达标
效益	可持续影响目标	水毁修复资金保障率	20	20	100%	
满意度指	服务对象满	目标群体满意度	10	10	100%	

标	意度目标				
---	------	--	--	--	--

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况

立项依据充分性：根据福建省人民政府办公厅关于全省推行农村公路灾毁保险的指导意见（闽政办〔2016〕136号）文件精神，对全县农村公路进行投保，使农村公路遭受水毁的情况下车辆通行得到保障，县乡（镇）在农村公路水毁修复资金得到保障。

本项目有国家和福建省法律法规作为依据，立项依据充分，按照评分细则，该指标得权重分的100%，得3分。

项目立项规范性：本项目的立项，是上杭县交通运输局根据需求，将项目报财务部门审核汇总，通过后交付本局党组会审定预算方案，然后报县财政局审批。

立项程序规范。按照评分细则，该指标得权重分的100%，得2分

绩效目标合理性：本项目的实施内容对全县农村公路进行投保，使农村公路遭受水毁的情况下车辆通行得到保障，县乡（镇）在农村公路水毁修复资金得到保障，内容明确。

项目产出为项目的工作成果和验收报告，与项目实施内容一致；项目的预期产出效益和效果根据往年的项目产出及本年度的实际情况设置，既符合正常的业绩水平，也能够周期内全部完成。但项目的时效目标设置为“资金

到位及时率”因财政资金拨付时点上杭县交通运输局不可控制，故此项目标设置并不能合理的反映出上杭县交通运输局是如何更好的控制财政资金到位及时情况。

按照评分细则，该指标得权重分的 66.67%，得 2 分。

绩效指标明确性：本项目在立项时设立明确的项目产出、效果和影响力目标，如将产出目标细化为数量、质量和时效目标；项目指标与年度任务书相对应，且与预算确定的资金额匹配，有明确的时限要求。但部分指标解释不够明确。

按照评分细则，该指标得权重分的 50%，得 1 分。

预算编制科学性：上杭县交通运输局在编报本项目预算经费时按照实际需求进行编制，部分工作内容参照以往年度的执行进行参照，预算编制符合实际的工作需求并且细化为具体的单个项目，有充分的科学依据及现实依据。

按照评分细则，该指标得权重分的 100%，得 4 分。

资金分配合理性：上杭县交通运输局在分配本项目预算经费时通过严格监控，很好的保证了项目的经费支出，预算资金分配科学合理。

按照评分细则，该指标得权重分的 100%，得 2 分。

（二）项目过程情况

预算执行率：本项目预算金额 66.88 万元，2020 年 12 月 31 日实际支付金额 66.88 万元；预算执行率 100%。

按照评分细则，该指标得权重分的 100%，得 2 分。

资金使用合规性：本项目的资金为县级财政预算，由上杭县交通运输局向上杭县财政局申请预算，县财政局批复预算后，再将资金拨付实际支出。资金拨付有完整的审批程序和手续；项目资金符合预算批复或合同规定的用途；按照合同约定的支付时间和支付比例支付，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况；资金全部纳入单位预算管理、无账外设账现象。

按照评分细则，该指标得权重分的 100%，得 5 分。

管理制度健全性：作为预算单位，上杭县交通运输局建立了《预算业务管理制度》，《收支业务管理制度》，《会计档案管理制度》，《会计人员岗位职责制度》《预算绩效管理制度》等内部控制管理制度覆盖项目的管理，财务，监管，成效等方方面面。

按照评分细则，该指标得权重分的 100%，得 2 分。

制度执行有效性：根据翻阅该项目的财务凭证，发放记录，工作进度报告等相关资料无发现不符合内部控制管理制度的行为。

按照评分细则，该指标得权重分的 100%，得 4 分。

（五）项目产出情况

实际完成率：已完成全县 1969.68 公里农村公路的投保工作，实际完成率 100%。

按照评分细则，该指标得权重分的 100%，得 3 分。

质量达标率：投保工作有相关合同等文件，质量达标率 100%。

按照评分细则，该指标得权重分的 100%，得 3 分。

完成及时性：全县农村公路的投保工作都已及时完成。

按照评分细则，该指标得权重分的 100%，得 2 分。

成本节约率：本项目预算金额 66.88 万元，2020 年 12 月 31 日实际支付金额为 66.88 万元，无节约成本。

按照评分细则，该指标得权重分的 0%，得 0 分。

（四）项目绩效情况

农村公路投保公里数：农村公路投保公里数年度指标数为等于 1934.28 公里，实际完成值 1969.68 公里。

按照评分细则，该指标得权重分的 100%，得 15 分。

农村公路综合保险赔付及时率：农村公路综合保险赔付及时率年度指标数为等于 100%，实际完成值 100%。

按照评分细则，该指标得权重分的 100%，得 15 分。

水毁修复资金保障率：水毁修复资金保障率年度指标数为等于 100%，实际完成值 100%。

按照评分细则，该指标得权重分的 100%，得 20 分。

目标群体满意度：年度指标值为目标群体的满意度大于等于 95%，根据满意度调查表，实际完成值为 100%。

按照评分细则，该指标得权重分的 100%，得 10 分。

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

主要经验及做法：高度重视，对项目支出严格抓落实，保质保量；绩效目标的制定和目标责任管理相结合。

当前存在的问题主要是：在项目实施中，发现项目绩效目标内容制定不够完整，可操作性不强，对项目具体实施指导性不强，建议能开展相关培训，指导加强项目绩效目标的制定。

六、有关建议

项目单位在设置绩效目标时，应将目标与项目内容相结合，尽可能设置一些容易取证且取证材料有代表性的目标。这样有利于项目后期执行过程中的跟踪和纠偏，以及执行结束后的绩效评价等工作。

七、其他需要说明的问题

无

项目支出绩效评价报告

项目名称：生命防护工程

项目单位：上杭县交通运输局

主管单位：上杭县交通运输局

委托单位：上杭县交通运输局

评价机构：龙岩市众惠财务咨询有限公司

目录

一、基本情况 125

（一）项目概况 125

（二）项目绩效目标 128

二、绩效评价工作开展情况 129

（一）通过对本项目开展绩效评价的目的有 129

（二）绩效评价对象和范围 129

（三）绩效评价原则及方法 130

（四）评价指标体系 131

（五）绩效评价工作过程 134

三、综合评价情况及评价结论（附相关评分表） 135

四、绩效评价指标分析 137

（一）项目决策情况 137

（二）项目过程情况 138

（三）项目产出情况 139

（四）项目绩效情况 140

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析 141

六、有关建议 141

七、其他需要说明的问题 141

项目支出绩效评价报告

一、基本情况

（一）项目概况

上杭县交通运输局生命防护工程项目全年预算数 300 万元，实际支付数为 300 万元，全部用于农村公路的管理和养护。全部为县级财政资金。

5、项目主要内容及立项依据

根据《国务院办公厅关于实施公路安全生命防护工程的意见》（国办发〔2014〕55 号）文件精神，为保障农村居民出行畅通，加强农村公路的管理和养护。

6、项目实施情况

（5）组织方式

由供应商和上杭县交通运输局相关事项负责人共同成立项目领导小组，负责整个项目技术过程中各类业务、技术问题的协商、评估及具体工作的落实、执行；并成立专门项目实施小组，负责组织所承担工作的实施。实施小组负责完成各自承担的工作，及时向项目领导小组汇报项目进展情况，并按各自单位的项目管理办法做好项目管理工作；项目领导小组根据项目的需要，在必要的情况下，召开会议对项目的重要事项进行决策。

（6）项目相关管理制度及执行情况

作为项目的预算单位，主要负责项目的预算编制、招投标管理，以及对项目承接方进行定期和不定期的监督、提交的项目成果进行审核验收等工作。根据上杭县小交通运输局的内控手册，评价工作组根据项目的特点和内容，对其进项梳理和总结，具体如下：

1) 预算管理

业务部门根据本项目历年的实施内容和预算情况，结合本年度的实际情况编制预算，并汇总至财务部门审核。

2) 业务管理

具有相应的业务管理制度，合法、合规、完整；制度的执行遵守相关法规和业务管理规定，项目合同书、验收报告、技术成果均保存完整并存档；具有相应的项目质量要求和标准，采取必要的措施和手段保证项目顺利进行。

3) 采购管理

上杭县交通运输局根据《中华人民共和国政府采购法》规定，委托招投标代理公司以公开招投标形式招标。

4) 验收考核机制

中标供应商根据招投标文件及合同，执行各项目的相关工作，上杭县交通运输局根据要求组织相关专家进行验收，经专家验收后出具验收报告，通过验收。

5) 绩效管理

上杭县交通运输局财务股根据财政预算绩效管理工作年度考核要求，及时总结预算绩效管理工作开展情况，并

要求相关业务科室进行自我评价，之后根据要求进行预算绩效部门评价。

6) 财务管理

具有专门的项目资金管理办法（如：《财务管理制度》），项目资金管理办法符合相关财务会计制度的规定；资金的使用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，资金的拨付有完整的审批程序和手续，项目资金符合项目预算批复和合同规定的用途，不存在截留、挤占、挪用的情况；会计核算规范。总得来说管理制度健全、资金使用合规、项目资金安全。

项目管理流程及保障制度一览表

管理程序	保障制度
项目立项	各相关政策文件
预算管理	《预算业务管理制度》
采购管理	《政府采购业务管理制度》
合同管理	《合同管理制度》
支出管理	《收支业务管理制度》
验收考核机制	《政府采购业务管理制度》
会计档案管理	《会计档案管理制度》 《会计人员岗位职责制度》
绩效管理	《预算绩效管理制度》

(3) 项目资金的投入和使用情况

项目名称	预算资金（万元）	实际支出金额（万元）
生命防护工程	300	300

（六）项目绩效目标

5、数量目标

对坝福线、蛟大线、大五线、梨蛟线、蓝溪线等 23 条农村公路进行安保工程建设，年度指标值为等于 204.19 公里，实际完成值 212.398 公里。

6、质量目标

各设施验收率，年度指标值为大于等于 100%，实际完成值 100%。

3、时效指标

资金到位及时率，年度指标值为等于 100%，实际完成值 100%。

4、成本指标

（1）防撞墙造价，年度指标值为 560 元，实际完成值 1690 元。

（2）**砼挡**土墙，年度指标值为 500 元/平方米，实际完成值 644 元/平方米。

5、社会效益目标

交通事故发生率，年度指标值为等于 2%，实际发生值 0%。

6、可持续影响目标

公路环境满意度，年度指标值为等于 96%，实际完成值 96%。

7、服务对象满意度目标

居民满意度，年度指标值为等于 96%，实际完成值 96%。

二、绩效评价工作开展情况

（一）通过对本项目开展绩效评价的目的有

9、通过对项目实施管理和相关制度措施的评价，分析项目管理合理性和实施管理水平，并进一步剖析管理中尚需改进之处。

10、通过对项目财政资金投入和执行情况的评价，分析项目投入管理和财务管理水平，并进一步剖析财政资金使用的安全性和规范性，以及资产配置、使用、处置及其收益管理情况。

11、通过对项目实施成效和成果产出的评价，分析项目决策合理性和绩效指标实现程度，并进一步剖析社会影响、能力建设、可持续发展前景等情况，为今后此类项目的实施积累经验，以便进一步的完善和提升。

12、通过上述三个方面的分析，从加强财政资金管理的实际出发，对财政资金使用的经济性、效率性和效益性进行客观、公正的综合评价，为进一步强化部门责任、改善财政支出管理、优化资源配置和提高公共服务水平提供依据和参考。

（二）绩效评价对象和范围

本次评价对象为上杭县交通运输局作为预算主管部门的生命防护工程项目，2020 年县级财政年初预算总额为

300 万元，本项目全部为县级财政资金。本项目实施单位为上杭县交通运输局。

评价范围为该财政专项资金产生的绩效，以及产生绩效所需要的各环节过程。具体包括项目决策、项目管理（包括投入管理、财务管理、项目实施）、项目绩效（包括项目产出、项目效果）。

（三）绩效评价原则及方法

9、相关性原则：与绩效目标有直接的联系，能够恰当反映目标的实现程度。

10、重要性原则：优先使用最具评价对象代表性、最能反映评价要求的核心指标。

11、可比性原则：对同类评价对象要设定共性的绩效评价指标，以便于评价标准的规范和评价结果可相互比较。

12、系统性原则：将定量指标与定性指标相结合，定量指标应量化，定性指标可衡量，系统反映财政支出所产生的社会效益、经济效益、环境效益和可持续影响等。

5、经济性原则：通俗易懂、简便易行，数据的获得应当考虑现实条件和可操作性，符合成本效益原则。

6、本次评价所采取的方法：成本效益分析法、公众评判法。

（四）评价指标体系

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释
决策	项目立项	立项依据充分性	项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责，用以反映和考核项目立项依据情况。
		立项程序规范性	项目申请、设立过程是否符合相关要求，用以反映和考核项目立项的规范情况。
	绩效目标	绩效目标合理性	项目所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。
		绩效指标明确性	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明细化情况。
	资金投入	预算编制科学性	项目预算编制是否经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标是否相适应，用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。

		资金分配合理性	项目预算资金分配是否有测算依据，与补助单位或地方实际是否相适应，用以反映和考核项目预算资金分配的科学性、合理性情况。
过程	资金管理	预算执行率	项目预算资金是否按照计划执行，用以反映或考核项目预算执行情况。
		资金使用合规性	项目资金使用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。
	组织实施	管理制度健全性	项目实施单位的财务和业务管理制度是否健全，用以反映和考核财务和业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。
		制度执行有效性	项目实施是否符合相关管理规定，用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。
产出	产出数量	实际完成率	项目实施的实际产出数与计划产出数的比率，用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。

	产出质量	质量达标率	项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率，用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。
	产出时效	完成及时性	项目实际完成时间与计划完成时间的比较，用以反映和考核鲜项目产出时效目标的实现程度。
	产出成本	成本节约率	实际项目计划工作目标的实际节约成本与计划成本的比率，用以反映和考核项目的成本节约程度。
产出	数量目标	建设公里数	统计对坝福线、蛟大线、大五线、梨蛟线、蓝溪线等 23 条农村公路进行安保工程建设公里数
	质量目标	各设施验收率	验收合格
效益	社会效益指标	交通事故发生率	计算公式：（项目建成后每年发生交通事故次数—项目建成前每年发生交通事故次数）÷项目建成前每年发生交通事故次数X100%
满意度	服务对象满意度指标	居民满意度	计算方法：（满意与比较满意的人数/调查问卷总人数）*100%

评价标准（本项目的绩效评价标准详见本报告：绩效评价指标综合表）

（五）绩效评价工作过程

7、前期准备过程

根据绩效评价相关要求及业务委托情况，评价工作组首先查找了公路防护工程的相关资料，如国家政策、法律法规等，既定工作计划和资料清单并发于项目单位。在收集到资料后对资料进行研读，梳理项目内容、管理流程等，然后将资料中的问题整理出来后，去项目单位实施访谈工作，了解项目的背景、预算、管理、执行情况等。

在上述工作结束后，评价工作组根据资料、访谈情况对项目进行再次梳理，整理完整的业务流、管理流、资金流等，并借助专家的力量设计指标体系及权重等。

8、组织实施过程

根据前期的访谈结果，依据上杭县财政局有关绩效评价管理办法文件的精神，结合项目经费、绩效评价指标体系的综合评价表、基础数据表，形成社会调查方案，最终形成本项目的绩效评价方案报上杭县交通运输局预算工作领导小组评审修订。

9、分析评价过程

评价方案中指标体系的设计思路主要参考《上杭县财政局关于做好 2021 年度县级预算绩效管理有关工作的通知》（杭财绩〔2021〕1 号），借鉴相关文献的项目绩效评价指

标体系，通过梳理整合项目立项背景、立项依据、项目目标、项目实施管理以及项目产生的效益情况设计具有针对性的指标体系及框架。个性指标的设计主要体现在项目的财务管理、项目实施、项目产出和项目效果。

项目的财务管理主要体现为预算执行率、财务管理制度合理性及执行的有效性等方面。项目产出设计主要体现项目产出的数量和质量情况：产出数量主要考察项目的成果是否如方案所述，完成项目本身所有工作内容，并出具相应的工作成果；质量主要考察项目是否细化，资金使用是否合规。

项目的效益指标以项目的总目标和年度目标为标准，挖掘可衡量、可量化并且能够体现项目的社会效益的指标进行评价。如考虑项目成果给市民带来的直观的满意度感受等。

五、综合评价情况及评价结论（附相关评分表）

评价工作组按照上杭县绩效评价工作要求，结合基础数据填报、实地检查、问卷调研和访谈获取的数据，评价工作组对项目绩效进行了独立客观的评价，本项目总得分96分，评价结论为“优”。其中，项目决策类指标权重为16分，得分为14分，得分率为87.5%；项目管理类指标权重为14分，得分14分，得分率为100%；项目产出类指标权重为10分，得分为8分，得分率为80%；项目绩效类指

标权重为 60 分，得分为 60 分，得分率为 100% 。项目具体得分如下表（绩效评价指标综合表）：

一级指标	二级指标	三级指标	权重	得分	业绩值	
决策	项目立项	立项依据充分性	3	3	充分	
		立项程序规范性	2	2	规范	
	绩效目标	绩效目标合理性	3	2	基本合理	
		绩效指标明确性	2	1	指标解释待完善	
	资金投入	预算编制科学性	4	4	科学	
		资金分配合理性	2	2	合理	
过程	资金管理	预算执行率	3	3	达标	
		资金使用合规性	5	5	合规	
	组织实施	管理制度健全性	2	2	健全	
		制度执行有效性	4	4	有效	
	产出	产出数量	实际完成率	3	3	100%完成
		产出质量	质量达标率	3	3	达标
		产出时效	完成及时性	2	2	及时
		产出成本	成本节约率	2	0	未节约成本
	产出	数量目标	建设公里数	15	15	100%完成
		质量目标	各设施验收率	15	15	合格
效益	社会效益目标	交通事故发生率	20	20	100%	
满意度指	服务对象满	居民满意度	10	10	100%	

标	意度目标				
---	------	--	--	--	--

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况

立项依据充分性：根据《国务院办公厅关于实施公路安全生命防护工程的意见》（国办发〔2014〕55号）文件精神，为保障农村居民出行畅通，加强农村公路的管理和养护。

本项目有国家和福建省法律法规作为依据，立项依据充分，按照评分细则，该指标得权重分的100%，得3分。

项目立项规范性：本项目的立项，是上杭县交通运输局根据需求，将项目报财务部门审核汇总，通过后交付本局党组会审定预算方案，然后报县财政局审批。

立项程序规范。按照评分细则，该指标得权重分的100%，得2分

绩效目标合理性：本项目的实施内容对坝福线、蛟大线、大五线、梨蛟线、蓝溪线等23条农村公路进行安保工程建设，内容明确。

项目产出为项目的工作成果和验收报告，与项目实施内容一致；项目的预期产出效益和效果根据往年的项目产出及本年度的实际情况设置，既符合正常的业绩水平，也能够周期内全部完成。但项目的时效目标设置为“资金到位及时率”因财政资金拨付时点上杭县交通运输局不可

控制，故此项目标设置并不能合理的反映出上杭县交通运输局是如何更好的控制财政资金到位及时情况。

按照评分细则，该指标得权重分的 66.67%，得 2 分。

绩效指标明确性：本项目在立项时设立明确的项目产出、效果和影响力目标，如将产出目标细化为数量、质量和时效目标；项目指标与年度任务书相对应，且与预算确定的资金额匹配，有明确的时限要求。但部分指标解释不够明确。

按照评分细则，该指标得权重分的 50%，得 1 分。

预算编制科学性：上杭县交通运输局在编报本项目预算经费时按照实际需求进行编制，部分工作内容参照以往年度的执行进行参照，预算编制符合实际的工作需求并且细化为具体的单个项目，有充分的科学依据及现实依据。

按照评分细则，该指标得权重分的 100%，得 4 分。

资金分配合理性：上杭县交通运输局在分配本项目预算经费时通过严格监控，很好的保证了项目的经费支出，预算资金分配科学合理。

按照评分细则，该指标得权重分的 100%，得 2 分。

（二）项目过程情况

预算执行率：本项目预算金额 300 万元，2020 年 12 月 31 日实际支付金额为 300 万元；预算执行率 100%。

按照评分细则，该指标得权重分的 100%，得 2 分。

资金使用合规性：本项目的资金为县级财政预算，由上杭县交通运输局向上杭县财政局申请预算，县财政局批复预算后，再将资金拨付实际支出。资金拨付有完整的审批程序和手续；项目资金符合预算批复或合同规定的用途；按照合同约定的支付时间和支付比例支付，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况；资金全部纳入单位预算管理、无账外设账现象。

按照评分细则，该指标得权重分的 100%，得 5 分。

管理制度健全性：作为预算单位，上杭县交通运输局建立了《预算业务管理制度》，《收支业务管理制度》，《会计档案管理制度》，《会计人员岗位职责制度》《预算绩效管理制度》等内部控制管理制度覆盖项目的管理，财务，监管，成效等方方面面。

按照评分细则，该指标得权重分的 100%，得 2 分。

制度执行有效性：根据翻阅该项目的财务凭证，发放记录，工作进度报告等相关资料无发现不符合内部控制管理制度的行为。

按照评分细则，该指标得权重分的 100%，得 4 分。

（七）项目产出情况

实际完成率：已完成对坝福线、蛟大线、大五线、梨蛟线、蓝溪线等 23 条农村公路进行安保工程建设公里数，实际完成率 100%。

按照评分细则，该指标得权重分的 100%，得 3 分。

质量达标率：相关工程都已验收合格，质量达标率100%，完成指标。

按照评分细则，该指标得权重分的100%，得3分。

完成及时性：相关工程都已按计划时间完成，故完成及时性达标。

按照评分细则，该指标得权重分的100%，得2分。

成本节约率：本项目预算金额300万元，2020年12月31日实际支付金额为300万元，无节约成本。

按照评分细则，该指标得权重分的0%，得0分。

（四）项目绩效情况

建设公里数：对坝福线、蛟大线、大五线、梨蛟线、蓝溪线等23条农村公路进行安保工程建设公里数年度指标数为204.19公里，实际完成值212.398公里。

按照评分细则，该指标得权重分的100%，得15分。

各设施验收率：各设施验收率年度指标数为大于等于100%，实际完成值100%。

按照评分细则，该指标得权重分的100%，得15分。

交通事故发生率：交通事故发生率年度指标数为小于等于2%，实际完成值0%。

按照评分细则，该指标得权重分的100%，得20分。

居民满意度：年度指标值为居民的满意度大于等于96%，根据满意度调查表，实际完成值为100%。

按照评分细则，该指标得权重分的100%，得10分。

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

主要经验及做法：高度重视，对项目支出严格抓落实，保质保量；绩效目标的制定和目标责任管理相结合。

当前存在的问题主要是：在项目实施中，发现项目绩效目标内容制定不够完整，可操作性不强，对项目具体实施指导性不强，建议能开展相关培训，指导加强项目绩效目标的制定。

六、有关建议

项目单位在设置绩效目标时，应将目标与项目内容相结合，尽可能设置一些容易取证且取证材料有代表性的目标。这样有利于项目后期执行过程中的跟踪和纠偏，以及执行结束后的绩效评价等工作。

七、其他需要说明的问题

无

项目支出绩效评价报告

项目名称：新能源公交车购置

项目单位：上杭县交通运输局

主管单位：上杭县交通运输局

委托单位：上杭县交通运输局

评价机构：龙岩市众惠财务咨询有限公司

目录

<u>一、基本情况</u>	<u>144</u>
<u>（一）项目概况</u>	<u>144</u>
<u>（二）项目绩效目标</u>	<u>147</u>
<u>二、绩效评价工作开展情况</u>	<u>148</u>
<u>（一）通过对本项目开展绩效评价的目的有</u>	<u>148</u>
<u>（二）绩效评价对象和范围</u>	<u>148</u>
<u>（三）绩效评价原则及方法</u>	<u>149</u>
<u>（四）评价指标体系</u>	<u>150</u>
<u>（五）绩效评价工作过程</u>	<u>154</u>
<u>三、综合评价情况及评价结论（附相关评分表）</u>	<u>155</u>
<u>四、绩效评价指标分析</u>	<u>157</u>
<u>（一）项目决策情况</u>	<u>157</u>
<u>（二）项目过程情况</u>	<u>158</u>
<u>（三）项目产出情况</u>	<u>159</u>
<u>（四）项目绩效情况</u>	<u>160</u>
<u>五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析</u>	<u>161</u>
<u>六、有关建议</u>	<u>161</u>
<u>七、其他需要说明的问题</u>	<u>161</u>

项目支出绩效评价报告

一、基本情况

（一）项目概况

上杭县交通运输局新能源公交车购置项目全年预算数1542万元，实际支付数为1541.97万元，全部用于购置新能源公交车。全部为县级财政资金。

7、项目主要内容及立项依据

根据《福建省人民政府办公厅关于加快全省新能源汽车推广应用促进产业发展的实施意见》（闽政办〔2017〕110号）、《龙岩市交通运输局关于印发龙岩市推广应用新能源公交车实施方案的通知》（龙交运〔2017〕60号）等文件精神，购置新能源公交车，减少公交车尾气排放，降低环境污染。

8、项目实施情况

（7）组织方式

由供应商和上杭县交通运输局相关事项负责人共同成立项目领导小组，负责整个项目技术过程中各类业务、技术问题的协商、评估及具体工作的落实、执行；并成立专门项目实施小组，负责组织所承担工作的实施。实施小组负责完成各自承担的工作，及时向项目领导小组汇报项目进展情况，并按各自单位的项目管理办法做好项目管理工

作；项目领导小组根据项目的需要，在必要的情况下，召开会议对项目的重要事项进行决策。

(8) 项目相关管理制度及执行情况

作为项目的预算单位，主要负责项目的预算编制、招投标管理，以及对项目进行定期和不定期的监督、提交的项目成果进行审核验收等工作。根据上杭县交通运输局的内控手册，评价工作组根据项目的特点和内容，对其进项梳理和总结，具体如下：

1) 预算管理

业务部门根据本项目历年的实施内容和预算情况，结合本年度的实际情况编制预算，并汇总至财务部门审核。

2) 业务管理

具有相应的业务管理制度，合法、合规、完整；制度的执行遵守相关法规和业务管理规定，项目合同书、验收报告、技术成果均保存完整并存档；具有相应的项目质量要求和标准，采取必要的措施和手段保证项目顺利进行。

3) 采购管理

上杭县交通运输局根据《中华人民共和国政府采购法》规定，委托招投标代理公司以公开招投标形式招标。

4) 验收考核机制

中标供应商根据招投标文件及合同，执行各项目的相关工作，上杭县交通运输局根据要求组织相关专家进行验收，经专家验收后出具验收报告，通过验收。

5) 绩效管理

上杭县交通运输局财务股根据财政预算绩效管理工作年度考核要求，及时总结预算绩效管理工作开展情况，并要求相关业务科室进行自我评价，之后根据要求进行预算绩效部门评价。

6) 财务管理

具有专门的项目资金管理办法（如：《财务管理制度》），项目资金管理办法符合相关财务会计制度的规定；资金的使用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，资金的拨付有完整的审批程序和手续，项目资金符合项目预算批复和合同规定的用途，不存在截留、挤占、挪用的情况；会计核算规范。总得来说管理制度健全、资金使用合规、项目资金安全。

项目管理流程及保障制度一览表

管理程序	保障制度
项目立项	各相关政策文件
预算管理	《预算业务管理制度》
采购管理	《政府采购业务管理制度》
合同管理	《合同管理制度》
支出管理	《收支业务管理制度》
验收考核机制	《政府采购业务管理制度》
会计档案管理	《会计档案管理制度》 《会计人员岗位职责制度》
绩效管理	《预算绩效管理制度》

(3) 项目资金的投入和使用情况

项目名称	预算资金（万元）	实际支出金额（万元）
新能源公交车购置	1542	1541.97

（八）项目绩效目标

7、数量目标

新增和置换新能源公交车，年度指标值为等于 1542 万元，实际完成值 1541,97 万元。

8、质量目标

质量合格，年度指标值为等于 100%，实际完成值 100%。

3、时效指标

资金到位及时率，年度指标值为等于 100%，实际完成值 100%。

4、成本指标

购置新能源公交车辆，年度指标值为等于 1542 万元，实际完成值 1541,97 万元。

6、经济效益目标

日均客运量，年度指标值为大于等于 2.10 万人次，实际完成值 0.34 万人次，偏差原因为由于疫情影响，乘坐公共交通人数与去年相比减少。

6、社会效益目标

年增加公交客运量 50 万人次，年度指标值为等于 50 万人次，实际发生值 0，偏差原因由于疫情影响，乘坐公共交通人数与去年相比减少。

7、服务对象满意度目标

目标群体满意度，年度指标值为等于 100%，实际完成值 100%。

二、绩效评价工作开展情况

（一）通过对本项目开展绩效评价的目的有

13、通过对项目实施管理和相关制度措施的评价，分析项目管理合理性和实施管理水平，并进一步剖析管理中尚需改进之处。

14、通过对项目财政资金投入和执行情况的评价，分析项目投入管理和财务管理水平，并进一步剖析财政资金使用的安全性和规范性，以及资产配置、使用、处置及其收益管理情况。

15、通过对项目实施成效和成果产出的评价，分析项目决策合理性和绩效指标实现程度，并进一步剖析社会影响、能力建设、可持续发展前景等情况，为今后此类项目的实施积累经验，以便进一步的完善和提升。

16、通过上述三个方面的分析，从加强财政资金管理的实际出发，对财政资金使用的经济性、效率性和效益性进行客观、公正的综合评价，为进一步强化部门责任、改善财政支出管理、优化资源配置和提高公共服务水平提供依据和参考。

（二）绩效评价对象和范围

本次评价对象为上杭县交通运输局作为预算主管部门的新能源公交车购置项目，2020 年县级财政年初预算总额为 1542 万元，本项目全部为县级财政资金。本项目实施单位为上杭县交通运输局。

评价范围为该财政专项资金产生的绩效，以及产生绩效所需要的各环节过程。具体包括项目决策、项目管理（包括投入管理、财务管理、项目实施）、项目绩效（包括项目产出、项目效果）。

（三）绩效评价原则及方法

13、相关性原则：与绩效目标有直接的联系，能够恰当反映目标的实现程度。

14、重要性原则：优先使用最具评价对象代表性、最能反映评价要求的核心指标。

15、可比性原则：对同类评价对象要设定共性的绩效评价指标，以便于评价标准的规范和评价结果可相互比较。

16、系统性原则：将定量指标与定性指标相结合，定量指标应量化，定性指标可衡量，系统反映财政支出所产生的社会效益、经济效益、环境效益和可持续影响等。

5、经济性原则：通俗易懂、简便易行，数据的获得应当考虑现实条件和可操作性，符合成本效益原则。

6、本次评价所采取的方法：成本效益分析法、公众评判法。

（四）评价指标体系

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释
决策	项目立项	立项依据充分性	项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责，用以反映和考核项目立项依据情况。
		立项程序规范性	项目申请、设立过程是否符合相关要求，用以反映和考核项目立项的规范情况。
	绩效目标	绩效目标合理性	项目所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。
		绩效指标明确性	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明细化情况。
	资金投入	预算编制科学性	项目预算编制是否经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标是否相适应，用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。

		资金分配合理性	项目预算资金分配是否有测算依据，与补助单位或地方实际是否相适应，用以反映和考核项目预算资金分配的科学性、合理性情况。
过程	资金管理	预算执行率	项目预算资金是否按照计划执行，用以反映或考核项目预算执行情况。
		资金使用合规性	项目资金使用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。
	组织实施	管理制度健全性	项目实施单位的财务和业务管理制度是否健全，用以反映和考核财务和业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。
		制度执行有效性	项目实施是否符合相关管理规定，用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。
产出	产出数量	实际完成率	项目实施的实际产出数与计划产出数的比率，用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。

	产出质量	质量达标率	项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率，用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。
	产出时效	完成及时性	项目实际完成时间与计划完成时间的比较，用以反映和考核鲜项目产出时效目标的实现程度。
	产出成本	成本节约率	实际项目计划工作目标的实际节约成本与计划成本的比率，用以反映和考核项目的成本节约程度。
产出	数量目标	新增和置换新能源公交车	完成公交车购置
	质量目标	质量合格	符合相关质量标准
效益	社会效益指标	客运量增长量	年增加公交客运量 50 万人次
		新能源公交车利用率	计算公式：投入使用公交车数量/新购置新能源公交车数量*100%

满意度	服务对象 满意度指 标	目标群体满意度	计算方法：表示满意的人数/参与满意度调查的目标人数*100%
-----	-------------------	---------	--------------------------------

评价标准（本项目的绩效评价标准详见本报告：绩效评价指标综合表）

（五）绩效评价工作过程

10、前期准备过程

根据绩效评价相关要求及业务委托情况，评价工作组首先查找了新能源公交车的相关资料，如国家政策、法律法规等，既定工作计划和资料清单并发于项目单位。在收集到资料后对资料进行研读，梳理项目内容、管理流程等，然后将资料中的问题整理出来后，去项目单位实施访谈工作，了解项目的背景、预算、管理、执行情况等。

在上述工作结束后，评价工作组根据资料、访谈情况对项目进行再次梳理，整理完整的业务流、管理流、资金流等，并借助专家的力量设计指标体系及权重等。

11、组织实施过程

根据前期的访谈结果，依据上杭县财政局有关绩效评价管理办法文件的精神，结合项目经费、绩效评价指标体系的综合评价表、基础数据表，形成社会调查方案，最终形成本项目的绩效评价方案报上杭县交通运输局预算工作领导小组评审修订。

12、分析评价过程

评价方案中指标体系的设计思路主要参考《上杭县财政局关于做好 2021 年度县级预算绩效管理有关工作的通知》（杭财绩〔2021〕1 号），借鉴相关文献的项目绩效评价指

标体系，通过梳理整合项目立项背景、立项依据、项目目标、项目实施管理以及项目产生的效益情况设计具有针对性的指标体系及框架。个性指标的设计主要体现在项目的财务管理、项目实施、项目产出和项目效果。

项目的财务管理主要体现为预算执行率、财务管理制度合理性及执行的有效性等方面。项目产出设计主要体现项目产出的数量和质量情况：产出数量主要考察项目的成果是否如方案所述，完成项目本身所有工作内容，并出具相应的工作成果；质量主要考察项目是否细化，资金使用是否合规。

项目的效益指标以项目的总目标和年度目标为标准，挖掘可衡量、可量化并且能够体现项目的社会效益的指标进行评价。如考虑项目成果给市民带来的直观的满意度感受等。

六、综合评价情况及评价结论（附相关评分表）

评价工作组按照上杭县绩效评价工作要求，结合基础数据填报、实地检查、问卷调研和访谈获取的数据，评价工作组对项目绩效进行了独立客观的评价，本项目总得分86分，评价结论为“良”。其中，项目决策类指标权重为16分，得分为14分，得分率为87.5%；项目管理类指标权重为14分，得分14分，得分率为100%；项目产出类指标权重为10分，得分为8分，得分率为80%；项目绩效类指

标权重为 60 分，得分为 50 分，得分率为 83.33%。项目具体得分如下表（绩效评价指标综合表）：

一级指标	二级指标	三级指标	权重	得分	业绩值	
决策	项目立项	立项依据充分性	3	3	充分	
		立项程序规范性	2	2	规范	
	绩效目标	绩效目标合理性	3	2	基本合理	
		绩效指标明确性	2	1	指标解释待完善	
	资金投入	预算编制科学性	4	4	科学	
		资金分配合理性	2	2	合理	
过程	资金管理	预算执行率	3	3	达标	
		资金使用合规性	5	5	合规	
	组织实施	管理制度健全性	2	2	健全	
		制度执行有效性	4	4	有效	
	产出	产出数量	实际完成率	3	3	100%完成
		产出质量	质量达标率	3	3	达标
		产出时效	完成及时性	2	2	及时
		产出成本	成本节约率	2	0	未节约成本
	产出	数量目标	新增和置换新能源公交车	15	15	完成
		质量目标	质量合格	15	15	合格
效益	社会效益目标	客运量增长量	10	0	由于疫情原因， 客运量无增长	

		新能源公交车利用率	10	10	100%
满意度指标	服务对象满意度目标	目标群体满意度	10	10	100%

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况

立项依据充分性：根据《福建省人民政府办公厅关于加快全省新能源汽车推广应用促进产业发展的实施意见》（闽政办〔2017〕110号）、《龙岩市交通运输局关于印发龙岩市推广应用新能源公交车实施方案的通知》（龙交运〔2017〕60号）等文件精神，购置新能源公交车，减少公交车尾气排放，降低环境污染。

本项目有国家和福建省法律法规作为依据，立项依据充分，按照评分细则，该指标得权重分的100%，得3分。

项目立项规范性：本项目的立项，是上杭县交通运输局根据需求，将项目报财务部门审核汇总，通过后交付本局党组会审定预算方案，然后报县财政局审批。

立项程序规范。按照评分细则，该指标得权重分的100%，得2分

绩效目标合理性：本项目的实施内容对新购置一批新能源公交车，内容明确。

项目产出为项目的工作成果和验收报告，与项目实施内容一致；项目的预期产出效益和效果根据往年的项目产

出及本年度的实际情况设置，既符合正常的业绩水平，也能够在此周期内全部完成。但项目的时效目标设置为“资金到位及时率”因财政资金拨付时点上杭县交通运输局不可控制，故此项目目标设置并不能合理的反映出上杭县交通运输局是如何更好的控制财政资金到位及时情况。

按照评分细则，该指标得权重分的 66.67%，得 2 分。

绩效指标明确性：本项目在立项时设立明确的项目产出、效果和影响力目标，如将产出目标细化为数量、质量和时效目标；项目指标与年度任务书相对应，且与预算确定的资金额匹配，有明确的时限要求。但部分指标解释不够明确。

按照评分细则，该指标得权重分的 50%，得 1 分。

预算编制科学性：上杭县交通运输局在编报本项目预算经费时按照实际需求进行编制，部分工作内容参照以往年度的执行进行参照，预算编制符合实际的工作需求并且细化为具体的单个项目，有充分的科学依据及现实依据。

按照评分细则，该指标得权重分的 100%，得 4 分。

资金分配合理性：上杭县交通运输局在分配本项目预算经费时通过严格监控，很好的保证了项目的经费支出，预算资金分配科学合理。

按照评分细则，该指标得权重分的 100%，得 2 分。

（二）项目过程情况

预算执行率：本项目预算金额 1542 万元，2020 年 12 月 31 日实际支付金额 1541.97 万元；预算执行率 100%。

按照评分细则，该指标得权重分的 100%，得 2 分。

资金使用合规性：本项目的资金为县级财政预算，由上杭县交通运输局向上杭县财政局申请预算，县财政局批复预算后，再将资金拨付实际支出。资金拨付有完整的审批程序和手续；项目资金符合预算批复或合同规定的用途；按照合同约定的支付时间和支付比例支付，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况；资金全部纳入单位预算管理、无账外设账现象。

按照评分细则，该指标得权重分的 100%，得 5 分。

管理制度健全性：作为预算单位，上杭县交通运输局建立了《预算业务管理制度》、《收支业务管理制度》、《会计档案管理制度》、《会计人员岗位职责制度》《预算绩效管理制度》等内部控制管理制度覆盖项目的管理，财务，监管，成效等方方面面。

按照评分细则，该指标得权重分的 100%，得 2 分。

制度执行有效性：根据翻阅该项目的财务凭证，发放记录，工作进度报告等相关资料无发现不符合内部控制管理制度的行为。

按照评分细则，该指标得权重分的 100%，得 4 分。

（九）项目产出情况

实际完成率：已完成新能源公交车的购置，实际完成率 100%。

按照评分细则，该指标得权重分的 100%，得 3 分。

质量达标率：新购置公交车都已验收合格，质量达标率 100%，完成指标。

按照评分细则，该指标得权重分的 100%，得 3 分。

完成及时性：新能源公交车的购置都已按计划时间完成，故完成及时性达标。

按照评分细则，该指标得权重分的 100%，得 2 分。

成本节约率：本项目预算金额 1542 万元，2020 年 12 月 31 日实际支付金额为 1541.97 万元，无节约成本。

按照评分细则，该指标得权重分的 0%，得 0 分。

（四）项目绩效情况

新增和置换新能源公交车：新增和置换新能源公交车年度指标数为等于 1542 万元，实际完成值 1541.97 万元。

按照评分细则，该指标得权重分的 100%，得 15 分。

质量合格：质量合格年度指标数为等于 100%，实际完成值 100%。

按照评分细则，该指标得权重分的 100%，得 15 分。

客运量增长量：客运量增长量年度指标数为大于等于 50 万人次，实际完成值 0，偏差原因为由于疫情原因，乘坐公共交通人数减少。

按照评分细则，该指标得权重分的 0%，得 0 分。

新能源公交车利用率：新能源公交车利用率年度指标数为大于等于 80%，实际完成值 100%。

按照评分细则，该指标得权重分的 100%，得 10 分。

目标群体满意度：年度指标值为目标群体的满意度大于等于 100%，根据满意度调查表，实际完成值为 100%。

按照评分细则，该指标得权重分的 100%，得 10 分。

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

主要经验及做法：高度重视，对项目支出严格抓落实，保质保量；绩效目标的制定和目标责任管理相结合。

当前存在的问题主要是：在项目实施中，发现项目绩效目标内容制定不够完整，可操作性不强，对项目具体实施指导性不强，建议能开展相关培训，指导加强项目绩效目标的制定。

六、有关建议

项目单位在设置绩效目标时，应将目标与项目内容相结合，尽可能设置一些容易取证且取证材料有代表性的目标。这样有利于项目后期执行过程中的跟踪和纠偏，以及执行结束后的绩效评价等工作。

七、其他需要说明的问题

无