附件3

2020年度项目支出部门评价情况汇总表

序号	主管部门名称[1]	2020年度预算情况（万元）				部门评价情况			财政对口科室填写	
		预算项目名称	预算安排金额[2]（万元）			B 预算执行金额[3]（万元）	预算执行率（B/A）	部门评价得分	是否报送部门评价报告（是/否）	是否报送部门评价评分表（是/否）
			A 小计（①+②）	① 本级分配金额	② 对下级转移支付金额					
1	赣州市交通运输局	交通事业专项经费	187.00	187.00		187.00	100.00%	95.00		
2			-				#DIV/0!			
…			-				#DIV/0!			
合计			187.00	187.00	-	187.00	100.00%			

填表说明：

1. 主管部门名称：填写一级预算单位名称；
2. 预算安排金额：以部门决算总表上的收入预算调整数为准；
3. 预算执行金额：填写截至2020年12月31日预算执行金额；
4. 表中灰色部分自动生成。

附件4

2020年交通事业专项经费项目支出部门评价指标

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	评分说明	评价得分
决策	项目立项	立项依据充分性	8	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。	评分要点： ①项目立项是否符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策2分； ②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求1.5分； ③项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需1.5分； ④项目是否属于公共财政支持范围，是否符合中央、地方事权支出责任划分原则 ⑤项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复1.5分。	8
		立项程序规范性	6	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。	评分要点： ①项目是否按照规定的程序申请设立2分； ②审批文件、材料是否符合相关要求2分； ③事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策2分。	6
	绩效目标	绩效目标合理性	8	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。	评分要点： ①项目是否有绩效目标2分； ②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性2分； ③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平2分； ④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配2分。	8
		绩效指标明确性	6	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。	评分要点： ①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标2分； ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现2分； ③是否与项目目标任务数或计划数相对应2分。	6
	资金投入	预算编制科学性	10	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。	评分要点： ①预算编制是否经过科学论证2.5分； ②预算内容与项目内容是否匹配2.5分； ③预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制2.5分； ④预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配2.5分。	10
		资金分配合理性	4	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。	评分要点： ①预算资金分配依据是否充分2分； ②资金分配额度是否合理，与项目单位或地方实际是否相适应2分。	4
过程	资金管理	资金到位率	8	实际到位资金与预算资金的比率，用以反映和考核资金落实情况对项目实施的总体保障程度。	资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100%。得分=资金到位率*7.5。 实际到位资金：一定时期（本年度或项目期）内落实到具体项目的资金。 预算资金：一定时期（本年度或项目期）内预算安排到具体项目的资金。	8
		预算执行率	10	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。	预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100%。得分=预算执行率*10。 实际支出资金：一定时期（本年度或项目期）内项目实际拨付的资金。	10
		资金使用合规性	8	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。	评分要点： ①是否符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定2分； ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续2分； ③是否符合项目预算批复或合同规定的用途2分； ④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况2分。	8
	组织实施	管理制度健全性	4	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。	评分要点： ①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度2分； ②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整2分。	4
		制度执行有效性	4	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。	评分要点： ①是否遵守相关法律法规和相关管理规定1分； ②项目调整及支出调整手续是否完备1分； ③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档1分； ④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位1分。	4

产出	产出数量	实际完成率	4	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。	实际完成率=（实际产出数/计划产出数）×100%。得分=实际完成率*4。 实际产出数：一定时期（本年度或项目期）内项目实际产出的产品或提供的服务数量。 计划产出数：项目绩效目标确定的在一定时期（本年度或项目期）内计划产出的产品或提供的服务数量。	4
	产出质量	质量达标率	4	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。	质量达标率=（质量达标产出数/实际产出数）×100%。得分=实际完成率*2。 质量达标产出数：一定时期（本年度或项目期）内实际达到既定质量标准的产品或服务数量。既定质量标准是指项目实施单位设立绩效目标时依据计划标准、行业标准、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值。	2
	产出时效	完成及时性	5	项目实际完成时间与计划完成时间的比较，用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。	实际完成时间：项目实施单位完成该项目实际所耗用的时间。 计划完成时间：按照项目实施计划或相关规定完成该项目所需的时间。得分=完成及时率(=[（计划完成时间-实际完成时间）/计划完成时间]×100)*5。	5
	产出成本	成本节约率	2	完成项目计划工作目标的实际节约成本与计划成本的比率，用以反映和考核项目的成本节约程度。	成本节约率=[（计划成本-实际成本）/计划成本]×100%。得分=成本节约率*2 实际成本：项目实施单位如期、保质、保量完成既定工作目标实际所耗费的支出 计划成本：项目实施单位为完成工作目标计划安排的支出，一般以项目预算为参	0
效益	项目效益	实施效益	3	项目实施所产生的效益。	项目实施所产生的社会效益2分、生态效益1分等。	2
		满意度	6	社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。	社会公众或服务对象是指因该项目实施而受到影响的部门（单位）、群体或个人。一般采取社会调查的方式。指标大于等于95%，得满分；低于95%，每1%扣0.2分，扣完为止。	6
总计			100			95

市交通运输局交通事业专项经费项目支出部门评价报告

市财政局:

根据《赣州市财政局关于开展2020年度市本级预算项目和部门整体支出绩效评价工作的通知》(赣市财评字〔2021〕4号)要求,赣州市交通运输局对2020年度交通事业专项经费实施了项目支出部门评价,现将评价情况报告如下。

一、基本情况

(一)项目概况

赣州市交通运输局是管理公路、水路等公共交通运输的职能部门,主要承担公路、水路运输体系的规划协调工作;承担公路、水路运输、交通建设市场监管责任;负责提出全市交通固定资产投资规模和方向;按规定承担交通建设市场监管责任;指导交通行业安全生产和应急管理工作;指导交通运输信息化建设,监测分析运行情况,开展相关统计工作,发布有关信息;完成市政府赋予的其他任务。

赣州市交通运输局交通事业专项经费的预算项目主要由以下几部份组成:项目前期费用,项目检查验收经费,交通战备特需费,交通宣传费、会议经费,信息网络维护经费。

2020年度市交通局机关本级交通事业专项经费预算项

目收入合计187万元，其中：2020年初市财政批复市交通局机关交通事业专项经费预算项目财政拨款收入187万元。项目支出合计187万元。部门预算项目收入与执行结果一致，100%达成预期目标。

（二）项目绩效目标

总体目标：做好全市交通事业的宣传、网络建设，保证交通事业前期工作的顺利开展。

阶段性目标：2020年1-7月该项目支出完成41%。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围。

本次评价主要是对“市交通运输局交通事业专项经费项目”的专项资金到位、使用、管理以及取得的绩效进行全方位、综合性的评价，客观反映专项资金的使用效益，指出资金使用和项目管理上存在的不足，并提高财政资金使用的有效性和导向性，作为以后年度立项和安排专项资金的重要依据。

（二）绩效评价原则、评价指标体系（附表说明）、评价方法、评价标准等。

本次绩效评价指标的确定遵循相关性原则、重要性原则、可比性原则、系统性原则及经济性原则。根据市财政局文件精神，结合项目开展的实际情况，本次对“市交通运输局交通事业专项经费项目”的绩效评价指标分项目决策42分、项目过程34分、项目产出15分、项目效益9分四大部

份，总分值为100分。具体的评价指标体系详见附件。

本项目拟采用定性和定量分析相结合的方法，严格按照财政支出绩效评价的“科学公正、统筹兼顾、激励约束、公开透明”的原则，根据具体评价指标的不同，灵活运用成本效益分析法、比较法、因素分析法等绩效评价具体方法，对项目作出综合性评价意见。

（三）绩效评价工作过程

根据文件要求，评价工作分三阶段进行:

1.前期准备

明确评价对象、评价工作目标及评价要求；了解项目总体情况、绩效评价政策、评价标准，收集相关资料，设计评价指标，并对评价方案不断修订和完善。

2.组织实施

进一步听取有关情况汇报，了解项目完成进度、组织管理等总体情况；查阅、收集有关文件、规章制度等评价资料；审查项目资金的透明度，调查相关管理制度是否建立健全并落实到位，根据审查结果分析项目资金到位、资金管理使用情况及组织管理水平；查看与项目相关的会计账簿、会计凭证，了解各项收支情况、审核专款专用情况、财政资金到位情况、实际支出情况和财务管理状况；核实和统计相关数据资料，评价2020年“市交通运输局交通事业专项经费项目”有否达到项目预期目标。

3.分析评价

对收集的资料进行整理、分类和分析，进一步计算统计定量指标，对定性指标做出经验判断，并运用相应的评价方法对绩效情况进行综合性评价。评价打分，形成评价结论，

提出存在问题、建议和意见，撰写初步评价报告。

三、综合评价情况及评价结论（附相关评分表）

根据开展绩效评价工作的有关要求，结合赣州市交通运输局的具体情况设计了绩效评价考核指标体系，“交通事业专项经费项目”从项目决策、项目过程、项目产出、项目效益四方面进行了评价，支出项目用途合理，运行规范，成效明显，评价结果为项目决策42分、项目过程34分、项目产出11分、项目效益8分，综合评价得分为92分，绩效评价等次为优秀。（详见评分表）

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况

项目立项依据充分性，本指标8分，实际得8分。

项目立项程序规范性，本指标6分，实际得6分。

绩效目标合理性，本指标8分，实际得8分。

绩效指标明确性，本指标6分，实际得6分。

预算编制科学性，本指标10分，实际得10分。

资金分配合理性，本指标4分，实际得4分。

（二）项目过程情况

资金到位率，本指标8分，实际得8分。

预算执行率，本指标10分，实际得10分。

资金使用合规性，本指标8分，实际得8分。

管理制度健全性，本指标4分，实际得4分。

制度执行有效性，本指标4分，实际得4分。

（三）项目产出情况

实际完成率，本指标4分，实际得4分。

质量达标率，本指标4分，实际得2分。

完成及时性，本指标5分，实际得5分。

成本节约率，本指标2分，实际得0分。

（四）项目效益情况

实施效益，本指标3分，实际得2分。

满意度，本指标6分，实际得6分。

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

经评价，2020年度“交通事业专项经费项目”预算绩效评价得分为95分。评价等级为优秀。

今年绩效评价指标进一步细化完善。

六、有关建议及其他需要说明的问题

加强预算编制，提高编制质量，细化项目预算的编制，做到专款专用，提高资金的使用效益。

赣州市交通运输局

2021年5月6日