

福鼎市财政支出绩效评价报告

(部门整体支出)

福鼎市交通运输局：

为深入贯彻落实《预算法》，加强财政支出绩效管理，提高财政资金使用效率和效益，根据《中共中央 国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34号）、《中共福建省委 福建省人民政府关于印发〈全面实施预算绩效管理的实施意见〉的通知》（闽委发〔2019〕5号）、《福建省财政厅关于印发全面实施预算绩效管理若干措施的通知》（闽财绩〔2019〕2号）、《福鼎市委、市政府关于印发的〈关于全面实施预算绩效管理的通知〉》（鼎委发〔2019〕10号）等有关文件的精神，为了做好2022年度绩效评价管理工作，进一步规范和加强财政支出管理，强化支出责任，提高财政资金使用效益。我局依据《福鼎市财政局关于开展2022年度财政支出项目重点绩效评价工作的通知》（鼎财绩〔2023〕5号）的文件精神，对你单位实施的2022年度“部门整体支出资金”（以下简称该项目）使用管理情况开展绩效评价。我们结合该项目的实际情况，对该项目绩效评价工作采取的是单位自评申报统计与部分现场评价核实等方式，在收集该项目资料的基础上，现场查阅相关的凭证、账簿、报表及有关的台账制度等，现将有关情况报告如下：

一、部门概况

（一）部门基本情况

1. 单位预算编制

你单位包括 7 个机关行政科室及 3 个下属单位，其中：列入 2022 年决算编制范围的单位详细情况见下表：

单位名称	经费性质	人员编制数	在职人数
福鼎市交通运输局	行政单位	9	18
福鼎市乡村道路技术指导站	财政补助	12	34

2. 单位主要职责

（1）贯彻执行有关公路、水路交通运输的法律法规和政策；指导全市公路、水路交通运输行业有关体制改革工作；

（2）组织实施全市交通运输综合行政执法工作；

（3）拟订全市公路、水路交通运输行业发展规划、年度计划并组织实施；参与拟订交通运输总体规划；参与拟订现代化物流业发展规划；组织公路、水路运输枢纽规划、建设和管理；

（4）承担全市公路、水路建设市场监督管理职责；负责权限范围内公路、水路交通运输基础设施工程建设、工程质量、安全生产监督管理；负责权限范围内公路、水路交通运输基础设施的管理和维护；按照“统一领导，分级管理”的原则，承担县道的养护及指导、监督农村公路的养护；指导、督促公路、水路交通战备工程建设，承担国防动员的有关工作。

（5）承担全市道路、水路运输市场监督管理职责；

(6) 负责公路、水路交通运输行业安全生产监督管理和应急处置工作；承担内河水路交通运输安全监督工作；依法组织或参与有关事故的调查处理工作。

(7) 贯彻执行公路、水路交通运输行业相关投融资政策；研究提出全市公路、水路固定资产投资规模和方向、财政性资金安排的建议；负责交通运输专项资金的使用和监督管理。

(8) 指导全市公路、水路交通运输行业科技、教育工作。

(9) 指导、协调道路、水路运输与民航和铁路运输的衔接。

(10) 负责公路、水路国际合作、港澳合作交流工作，归口协调、管理交通运输系统对台工作。

(11) 承办市委、市政府交办的其他事项。

3. 2022 年主要工作任务

完成市委、市政府下达的年度交通固投任务，力争公路、水路运输周转量分别增长 11%、8%，在宁德市保二争一、保三争二。安全生产主要指标可控，行业发展平稳有序。常态化抓好新冠肺炎疫情防控和交通运输各项工作。围绕上述任务，重点抓好以下工作：

(1) 坚持重点项目驱动，加快大通道建设。

(2) 坚持人民至上，持续推进四好农村路建设。

(3) 坚持优质运输服务，保障群众出行。

(4) 坚持依法行政，保持严抓严管态势。

(5) 坚持生命至上，严格安全监管。

(6) 坚持全面从严治党，建强交通队伍。

4. 2022 年主要工作总结

2022年，全市交通运输系统认真贯彻落实习近平总书记对交通运输工作重要论述和重要指示批示精神，抢抓机遇、凝心聚力、奋力攻坚，统筹抓好疫情防控和交通运输工作，高质量发展迈出坚实的步伐。围绕上述任务，重点完成了以下工作：

（1）坚持融入新发展格局，加快构建快速联通交通网。国道建设加快推进，全面启动国道G228线福鼎段建设。码头建设加快步伐，建成沙埕港航道疏浚工程一期和水澳陆岛交通码头500吨级，码头建设持续推进，促进沙埕港开放开发。交通规划引领发展，《福鼎市综合交通“十四五”发展规划》和《福鼎市物流业发展和物流园区专项规划》编制实施，引领新时代交通运输科学发展。

（2）坚持服务产业发展，加快构建农村公路交通网。县道改造成效凸显，县道X973点沈线点头至柏柳段9公里沥青路建成通车。乡村道提级持续实施，出台了《福鼎市农村公路建设管理办法（试行）》，指导乡镇进一步规范农村公路建设，全年提升改造乡道9条37.8公里。路域环境管养提升，出台了《福鼎市农村公路养护考评办法》，修订了《福鼎市农村公路专管员管理办法》，落实“县道县管、乡道乡管、村道村管”分级管理体制。

（3）坚持以人民为中心发展思想，运输服务提质增效。运输经济逐步趋稳，全年完成公路水路运输周转量分别为11.11亿吨·公里、15.36亿吨·公里，分别增长3.6%和15.5%，均位列宁德市第二名，完成邮政业业务总量2.57亿元。货运物流业加快发展，积极推动15个物流园项目建设。运输服务延伸拓展，紧跟“东扩南移、面海环

湾”城市建设步伐，实施“公交优先”战略，优化公交线路 1 条，锂电产业园交通枢纽中心动工建设，福鼎动车站首末站建成投用。

（4）坚持优化交通营商环境，运输行业治理有力。深化“放管服”改革，推行“互联网+政务服务”，开通“网上办、寄递办、预约办”服务，梳理“五级十五同”标准化权责清单 139 项，全年办结事项达 5000 多件，生成电子证照 3900 多件，全流程网办事项达 100%，全面提升行政服务效能。交通综合执法取得新成效，围绕创建全国文明城市，持续开展出租车“惩违规 除陋习 树文明”专项整治，严厉查处违规经营行为，出租车不打表、拒载、拼客等违规率明显下降。交通运输安全平稳，加强重点领域安全监管，扎实开展安全生产治理能力提升专项行动和交通运输安全生产专项整治三年行动巩固提升行动，强化交通安全隐患排查治理，交通行业安全生产保持总体平稳。

（二）部门 2022 年度总体收入支出情况

你单位 2022 年年初结转和结余 34.01 万元，本年收入 15,250.92 万元，本年支出 15,284.92 万元，结余分配 0 万元，年末结转和结余 0.01 万元。

1. 2022 年收入情况

2022 年，你单位年初收入预算为 1,798.49 万元，年中追加预算 13,452.43 万元，全年预算安排合计 1,5250.92 万元，其中：一般公共预算拨款 10,365.19 万元，基金预算财政拨款 4,885.73 万元，其他收入 0 万元。实际决算收入为 15,250.92 万元，具体情况如下：

（1）一般公共预算财政拨款收入 10,365.19 万元。

- (2) 政府性基金预算财政拨款收入 4,885.73 万元。
- (3) 国有资本经营预算财政拨款收入 0 万元。
- (4) 上级补助收入 0 万元。
- (5) 事业收入 0 万元。
- (6) 经营收入 0 万元。
- (7) 附属单位上缴收入 0 万元。
- (8) 其他收入 14.78 万元。

2. 2022 年支出情况

(1) 基本支出情况

2022 年基本支出年初预算批复 346.4 万元，实际到位数 622.68 万元；本年支出 622.68 万元，其中：

工资福利支出 399.65 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、医疗费、其他工资福利支出、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、医疗费补助、其他工资福利支出。

商品和服务支出 120.12 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、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。

对个人和家庭的补助支出 98.00 万元，主要包括：抚恤金、生活补助、救济费、其他对个人和家庭的补助。

资本性支出 4.9 万元，主要包括：办公设备购置、专用设备购置、信息网络及软件购置更新、公务用车购置、其他交通工具购置、文物和陈列品购置、无形资产购置、其他资本性支出。

(2) 项目支出情况

你单位 2022 年度项目支出年初预算批复 1,452.09 万元，年中调增 30,117.76 万元，全年预算金额 31,569.85 万元，实际到位 31,569.85 万元，上年结转 34 万元；本年支出 14,662.24 万元，结余或结转 16,947.61 万元。具体项目支出情况如下：

2022 年项目资金收支汇总表

金额单位：万元

项目名称	上年结转	年初预算安排	中追加/调减	实际支出	剩余资金
农村道路养护经费-项目		573.24	0.00	573.24	0.00
农村公路灾毁保险-项目		60.65	-8.56	17.85	34.24
农村公路养护（提升）工程-项目		500.00	0.00	500.00	0.00
白琳车辆路面动态监测技术监控点建设经费-项目		180.00	-180.00	0.00	0.00
村村通新能源车辆运营补助-项目		40.00	-12.20	27.50	0.30
交通专项业务费一项目		93.20	-83.57	9.63	0.00
路长办工作经费-项目		5.00	0.00	5.00	0.00
新冠病毒肺炎疫情防控专项经费-本级追加		0.00	15.27	15.27	0.00
新冠病毒肺炎疫情防控专项经费 2-本级追加		0.00	56.40	56.40	0.00
项目前期经费（17#18#泊位码头及疏浚工程）		0.00	257.00	257.00	0.00

2022 年项目资金收支汇总表

金额单位：万元

项目名称	上年结转	年初预算安排	中追加/ 调减	实际支出	剩余资金
2020 年农村公路安全生命防护市级补助		0.00	7.90	7.90	0.00
2022 年第一季度纵一线公路工程项目贷款利息补助资金		0.00	87.17	87.17	0.00
流美大桥安全防护设施修复费用		0.00	20.41	20.41	0.00
福州港沙埕港区进港航道工程地方政府债券利息补助资金		0.00	83.49	83.49	0.00
交通运输零星项目经费		0.00	114.69	114.69	0.00
预拨 2022 年度福鼎市农村公路建设工程市级补助资金		0.00	3,000.00	2,810.27	189.73
交通局-新冠病毒疫情防控专项经费-36.6 万		0.00	36.60	36.60	0.00
2022 年上半年农村公路养护宁德市级配套资金		0.00	118.17	118.17	0.00
预拨全国四好农村路现场会筹备工作经费		0.00	100.00	100.00	0.00
2022 年农村公路建设项目市级补助资金（第一批）		0.00	118.20	118.20	0.00
2022 年车辆购置税补助地方建设项目资金（第一批）		0.00	21,297.00	5,065.50	16,231.50
2022 年成品油价格和税费改革转移支付资金		0.00	55.00	25.00	30.00
福鼎市交通局采购新冠防疫智能闸机		0.00	33.00	25.71	7.29
2022 年车辆购置税用于农村公路项目“以奖代补”资金（危桥改造）		0.00	94.05	16.55	77.50
2022 年纵一线公路工程项目贷款本金及第二季度贷款利息补助		0.00	1,018.19	1,018.19	0.00
新冠病毒肺炎疫情防控专项经费-844.22 万		0.00	110.91	110.90	0.01
普通干线公路项目工作组留用人员经费		0.00	10.00	10.00	0.00
2020 年度农村客运和出租车成品油价格补助资金（22 年）		0.00	910.90	910.90	0.00

2022 年项目资金收支汇总表

金额单位：万元

项目名称	上年结转	年初预算 安排	中追加/ 调减	实际支出	剩余资金
2020 年岛际和农村水路客运油价补贴资金（22 年）		0.00	286.21	286.21	0.00
2022 年农村公路养护省级补助资金	34.00	0.00	1,051.00	1,085.00	0.00
2022 年农村道路养护经费追加		0.00	4.34	4.34	0.00
2022 年车辆购置税用于农村公路项目“以奖代补”资金		0.00	169.00	169.00	0.00
2022 年农村公路安全生命防护工程市级补助（第一批）		0.00	7.00	7.00	0.00
新冠病毒肺炎疫情防控专项经费-837.76 万-交通局		0.00	125.70	101.66	24.04
2022 年道路交通安全隐患整治省级补助		0.00	352.30	80.00	272.30
2020 年度农村客运和出租车行业油价补贴省级统筹资金		0.00	364.65	364.65	0.00
交通运输局-新冠疫情防控工作经费-160 万		0.00	160.00	160.00	0.00
2022 年第二批农村公路养护宁德市本级配套资金		0.00	132.68	132.68	0.00
2022 年农村公路养护宁德市本级配套资金（第一批）剩余补助资金		0.00	130.16	130.16	0.00
2022 年农村公路建设项目宁德市本级补助资金（第二批）		0.00	74.70	0.00	74.70
合计	34.00	1,452.09	30,117.76	14,662.24	16,941.61

（3）国有资本经营预算支出情况

2022 年你单位无国有资本经营预算安排的支出。

（4）社会保险基金预算支出情况

2022 年你单位无社会保险基金预算安排的支出。

综上所述，2022 年你单位预算完成率为：

$(622.68+34+31,569.85-16,941.61)/(622.68+34+31,569.85)$
 $\times 100\%=47.43\%$ 。

部门项目资金执行率为：

$14,662.24/(34+1,452.09+30,117.76) \times 100\%=46.39\%$ 。

二、绩效评价工作情况

(一) 评价目的

通过对 2022 年你单位部门整体支出绩效评价，进一步了解部门职能绩效目标的实现情况，了解制度建设、资金的使用、产出、效益等执行情况，找到部门管理的薄弱环节，促进其改进和创新管理方式，提高管理效能和管理质量。

(二) 评价对象和范围

1. 评价对象：你单位部门整体支出绩效评价以部门（单位）的全部财政资金为评价对象。

2. 评价范围：2022 年你单位部门(单位)预算资金支出，从你单位部门职能出发，以部门中长期发展规划为目标，以部门年度工作计划为依据，以部门预算资金支出为主线，评价分析部门履职情况和履职效果，从而进一步评价 2022 年你单位部门整体绩效情况。

(三) 评价思路

2018 年 9 月中共中央国务院《关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34 号）指出“实施部门和单位预算绩效管理，将部门和单位预算收支全面纳入绩效管理，赋予部门和资金使用单位更多的管理自主权，围绕部门和单位职责、行业发展规划，以预

算资金管理为主线，统筹考虑资产和业务活动，从运行成本、管理效率、履职效能、社会效益、可持续发展能力和服务对象满意度等方面，衡量部门和单位整体及核心业务实施效果，推动提高部门和单位整体绩效水平。”评价组按照 2022 年你单位的预算收支情况、2022 年开展的工作情况，参考了以前年度工作开展的相关资料，相关网站及媒体的相关报道资料，根据中共中央 34 号文件要求，以“部门决策、部门管理、职责履行、履职效益”的逻辑思路设计部门整体绩效评价指标体系，以百分制对评价指标进行量化评分，在指标评分基础上展开绩效分析，全面评估你单位 2022 年预算支出的整体绩效；从部门决策、执行、效果方面进行全面梳理中，总结部门履职过程中存在的问题，并为以后工作提供相应建议。

（四）评价重点

本次对你单位整体绩效评价的重点内容有以下几个方面：

1. 评价主线。评价过程应始终与中共中央、国务院、省委、省政府相关政策及文件精神要求作为评价指导思想及评价依据。

（1）评价你单位如何修复解除 G104 国道流美大桥因三处限高架被大车撞掉、760 米桥面隔离栅防护被破坏而存在的安全隐患，并产生效益。

（2）评价你单位对农村公路的日常养护、小修保养和养护工程（其中：县道 315.8 公里，乡道 678.3 公里，村道 494.9 公里）以及对临崖临水路段增设安防设施产生的效益。

（3）评价你单位对本市辖区内的农村公路、构筑物及其附属设施，其中：县道 315.777 公里，乡道 678.324 公里，村道 494.863

公里，具体包括路基、路面、桥梁、涵洞、隧道、防护工程、安全设施、排水设施、养护管理房屋及建筑物、清除滑坡土石方及残骸费用和特别费用以及我局负责管理的候车厅、路灯等灾毁投保执行的情况及效益。

(4) 评价你单位为确保车辆“开得通、留得住”，根据宁德市政府《关于宁德市村村通出行工作实施方案的通知》（宁政办[2019]61号）文件精神，每年补助运营费用1万元带来的效益。

(5) 评价你单位对农村公路实施生命安全防护工程，主要实施内容包括波形护栏、混凝土防撞护栏、标志标牌、标线、警示柱等产生的效益。

(6) 评价你单位使用交通运输零星项目经费是否完成福鼎市综合交通“十四五”发展规划、福鼎市交通物流设施专项规划和福鼎市自然村道路基础数据采集及规划（农村公路路网规划调整）等编制工作。

(7) 评价你单位根据宁财建指[2022]23号文件精神，使用2022年车辆购置税资金，采用农村公路项目“以奖代补”方式补助危桥改造的执行情况。

(8) 评价你单位通过财务补助、银行贷款、地方政府债券转贷资金等筹集方式建设公路情况及效益。

2. 部门规划完成情况：针对既定2022年度你单位绩效管理指标体系一一对照履职产出、职能履行及履职效果。部门产出为当年工作计划及市委、市政府交办的任务完成情况，评价部门工作任务是否按时按量按质完成；职能履行结合年度任务完成情况评判履职的

完整性问题；履职效果从两方面考核：一是考核社会效益；二是考核服务对象的满意度。

3. 部门组织管理情况。在部门组织框架分析的基础上，针对部门在制度建设、制度实施，结合 2022 年度实施情况，全面分析部门组织管理中的优势和存在的漏洞。

4. 部门资金使用情况。评价资金使用是否合规，是否与预算规定的范围和用途吻合，是否按照法律规定进行使用。

综上所述，按照本次评审构建的绩效指标评价体系，对你单位部门上述几方面的内容进行科学、客观的评价，得出部门整体在被评价 2022 年度完成全年主要工作目标和任务，整体绩效水平的结论。

（五）评价指标体系设计

依据按照省委省政府《关于全面实施预算绩效管理的实施意见》要求，将 2022 年度财政下拨你单位 15,250.92 万元资金全部收支纳入绩效管理。并要结合 2022 年部门预算资金安排情况，重点衡量考核你单位部门整体履职及核心业务实施总体效果，去设置部门整体绩效目标，并作为整体支出绩效评价的依据。具体构建方法如下：

1. 梳理各部门职能。
2. 清理部门活动分类（靠大量收集资料进行分类）。
3. 提炼核心绩效指标（分析职能、活动、自评指标，来提炼绩效指标）。

部门决策指标从部门职能及战略规划、年度工作计划、绩效目标等角度设计；部门管理指标除资金投入管理外，还要综合考虑部门的财务管理、资产管理和重点工作管理等。核心指标一般包括预

算执行率、“三公经费”控制率、政府采购执行率；履职绩效分为部门履职和履职效益两个部分。其中，部门履职指标是根据既定绩效目标设计的。在此基础上，对部门的职能、职责进行重要性排序，对与重要职能、职责紧密相关的工作重点进行关联性、必要性分析。依据你单位 2022 年工作计划及 2022 年工作总结进行细化考核，以反映预算支出预期结果实现程度，从重点工作履行和部门计划目标实现两个层面细化考核，履职效益指标旨在反映服务对象满意度和部门履职活动产生的社会影响。指标评价满分 100 分，其中，部门决策指标权重 15 分、部门管理指标权重 20 分、职责履行指标权重 40 分、履职效益指标权重 25 分，考核部门决策、资金使用、管理监管、职责履行、成果及服务对象满意度等各方面的情况。详细指标体系设置如下：

福鼎市交通运输局部门整体支出绩效评价指标体系

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	目标值	权重
部门决策 (15%)	决策机制 (3%)	决策制度规范性	①部门有完善的如“三重一大”等重要事项决策制度；②决策制度的制定规范、科学。符合得满分，否则不得分。	规范	1%
		决策执行有效性	部门按照决策制度执行决策流程，符合得满分，否则不得分。	有效	1%
		决策执行监督制衡机制	①部门决策执行有相关监督机制制衡；②相关监督制衡机制制定科学、合理。符合得满分，否则不得分。	合理	1%
	部门战略规划 (4%)	战略规划完善性	①是否具有中长期战略规划；②战略规划对总体目标、规划实施内容、时间安排有明确规定；③是否符合部门“三定”方案确定的职责。一项不符合扣 1 分，扣完为止。	完善	2%
		年度工作计划完备性	年度计划中对①部门年度目标；②计划实施内容；③时间安排；④资金安排；⑤人员安排，有明确安排，一项不符合扣 1 分，扣完为止。	完备	2%

福鼎市交通运输局部门整体支出绩效评价指标体系

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	目标值	权重
	绩效目标 (4%)	绩效目标合理性	①部门整体是否有绩效目标；②部门整体绩效目标与部门职能是否具有相关性；③部门整体预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平；④是否与预算确定的部门整体资金量相匹配。一项不符合扣 0.5 分，严重的此项不得分。	合理	2%
		绩效指标明确性	①是否将部门整体绩效目标细化分解为具体的绩效指标；②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现；③是否与部门整体任务数或计划数相对应。一项不符合扣 1 分，扣完为止。	明确	2%
	部门预算编制 (4%)	预算编制科学性	①预算编制是否经过科学论证；②预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制；一项不符合扣 1 分。	科学	2%
		预算编制匹配性	①预算内容与部门职责是否匹配，②预算编制与重点工作任务相匹配。一项不符合扣 1 分。	合理	2%
部门管理(20%)	预算执行(12%)	预算完成率	预算完成率=（上年结转+年初预算±本年预算调整-年末结余）/（上年结转+年初预算±本年预算调整）×100%。预算完成率≥ 95%的得满分；每低 5%扣 1 分，扣完为止。	≥ 95%	3%
		专项资金执行率	部门项目资金执行率=（部门项目支出额/部门项目预算总额）×100%，部门项目资金执行率≥ 95%的得满分；每低 5%扣 1 分，扣完为止。	≥ 95%	3%
		三公经费控制率	“三公经费”控制率=“三公经费”实际支出数/“三公经费”预算安排数×100%；指标值≤100，满分，每增加 5%扣 1 分，扣完为止。	≤100	2%
		政府采购执行率	政府采购执行率=（实际政府采购金额/政府采购预算到位金额）×100%；政府采购预算：采购机关根据事业发展规划和行政任务编制的、并经过规定程序批准的年度政府采购计划。指标值≤100，满分，每增加 5%扣 1 分，扣完为止。	≤100	2%
		预决算信息公开性	①是否按规定内容公开预决算信息；②是否按规定时限公开预决算信息。预决算信息是指与部门预算、执行、决算、监督、绩效等管理相关的信息。一项不符合扣 1 分。	规范	2%
	部门制度管理 (8%)	管理制度健全性	①是否已制定或具有预算资金管理办法、内部财务管理制度、会计核算制度等管理制度；②相关管理制度是否合法、合规、完整；③相关管理制度是否得到有效执行。一项不符合扣 1 分。	健全	3%

福鼎市交通运输局部门整体支出绩效评价指标体系

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	目标值	权重
		资金使用合规性	①是否符合国家财经法规和财务管理制度规定以及有关专项资金管理办法的规定；②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续；③项目的重大开支是否经过评估论证；④是否符合部门预算批复的用途；⑤是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。一项不符合扣 1 分。	规范	5%
部门履职(40%)	产出数量(30%)	流美大桥限高架及隔离栅修复工程完成率	流美大桥限高架及隔离栅修复工程完成率=实际修复工程量/应完成工程量*100%。当流美大桥限高架及隔离栅修复工程完成率=100%时，得满分；否则按权益比重得分。	100%	3%
		灾毁保险投保完成量	2022 年完成农村公路财产综合险投保工作，得满分；否则不得分。	完成 1 项投保	2%
		村村通新能源运营补助车辆数量	村村通新能源运营补助车辆数量达到预算值(40 辆)，得满分；每减少 1 辆扣 0.5 分，直到扣完为止。	40 辆	3%
		农村公路生命安全防护工程公里数	农村公路生命安全防护工程公里数达到或超过目标 20 公里，得满分，否则每减少 2 公里扣 1 分，直到扣完为止。	≥20 公里	3%
		市交通“十四五”发展规划编制完成率	市交通“十四五”发展规划编制完成率=实际完成工作量/应完成工作量*100%。当市交通“十四五”发展规划编制完成率=100%时，得满分；否则按权益比重得分	100%	3%
		自然村道路硬化率计划数完成比例	自然村道路硬化率计划数完成比例=自然村道路硬化率实际数/计划书*100%。当自然村道路硬化率计划数完成比例≥100%时，得满分；否则按权益比重计算得分。	≥100%	3%
		县道提升公里数	县道提升公里数达到或超过目标数 9 公里，得满分；否则每减少 1 公里扣 1 分。	≥9 公里	3%
		危桥改造桥梁数	2022 年完成危桥改造数量达到或超过目标数 1 座，得满分；否则不得分。	1 座	2%
		道路交通安全隐患整治数量	道路交通安全隐患整治数量达到或超过目标数 5 处，得满分；否则每减少 1 处扣 1 分。	5 处	3%
		乡道提升公里数	乡道提升公里数达到或超过目标数 20 公里，得满分；否则每减少 1 公里扣 1 分。	30 次	3%

福鼎市交通运输局部门整体支出绩效评价指标体系

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	目标值	权重
	产出质量 (10%)	纵一线（国道 228）项目贷款利息支付率	纵一线（国道 228）项目贷款利息支付=拨付项目贷款利息/申请项目贷款利息资金*100%，当纵一线（国道 228）项目贷款利息支付=100%时，得满分；否则按比例计算得分。	100%	4%
		航道工程地方政府债券利息支付率	航道工程地方政府债券利息支付率=拨付项目贷款利息/申请项目贷款利息资金*100%，当航道工程地方政府债券利息支付率=100%时，得满分；否则按比例计算得分。	100%	4%
		全市通 6.5 米宽双车道的行政村比例	全市通 6.5 米宽双车道的行政村比例=实现通 6.5 米宽双车道的行政村/行政数总数*100%，当全市通 6.5 米宽双车道的行政村比例≥70%，得满分；否则按权益比重计算得分。	≥ 70%	4%
履职绩效(25%)	社会效益 (20%)	村村通客运车辆运行率	村村通客运车辆运行率=村村通客运车辆实际有效运营月份/应有效运营 400 个月×100%，村村通客运车辆运行率≥100%时，得满分；否则按权益比重计算得分。	≥100%	5%
		公路货物周转量	当 2022 年公路货物周转量达到 10 亿吨公里或者排名宁德市前三的，得满分；否则每减少 0.5 亿吨扣 1 分，直到扣完为止。	10 亿吨公里	5%
		水路货物周转量	当 2022 年水路货物周转量与 2021 年 13.29 亿吨公里数比较超过或持平的，得满分；否则按权益比重计算得分。	≥13.29 亿吨公里	5%
		水路旅客周转量	当 2022 年水路旅客周转量与 2021 年 196.43 万人公里数比较超过或持平的，得满分；否则按权益比重计算得分。	≥196.43 万人公里数	5%
	满意度 (5%)	市民满意度	市民对流美大桥修复项目的满意程度，当市民满意度≥90%时，得满分，否则每减少 5%，则扣 0.5 分，直到扣完为止。	≥90%	2%
		村民满意度	村民对本村道路硬化工程和村村通客运项目的满意程度，当村民满意度≥90%时，得满分，否则每减少 5%，则扣 0.5 分，直到扣完为止。	≥90%	2%
		交投公司满意度	交投公司对你单位拨付项目资金及时性的满意程度，当交投公司满意度≥90%时，得满分，否则每减少 5%，则扣 0.5 分，直到扣完为止。	≥90%	1%
总分值					100%

（六）绩效评价原则、评价方法和评价标准

1. 绩效评价原则

(1) 严谨科学。绩效评价严格执行规定程序，按照科学可行的要求，采用定量与定性分析相结合、共性和个性指标相结合、书面审核和现场核查相结合的方法，准确、合理地进行评价。

(2) 公平公正。绩效评价符合真实、客观、公正的要求，依法公开并接受社会监督。

(3) 分类实施。绩效评价在对项目资金进行合理分类的基础上组织实施。

(4) 绩效相关。绩效评价针对具体支出及其产出绩效进行，评价结果应当清晰反映支出与产出绩效之间的紧密对应关系。

2. 评价方法

本项目评价采取的采用定量与定性评价相结合的比较法，定量指标主要与计划指标值相比，完成指标值的，赋予全部分值；未完成指标值的，按照完成值与指标值的比例记分。

定性指标根据指标完成情况达成效果、按三档（分别按照该指标对应分值区间 100%-90%（含）、90%-80%（含）、80%-60%（含）、（60%-0%）合理确定分值。对完成值高于指标值较多的，要分析原因，如果是由于年初指标值设定明显偏低造成的，要按照偏离度适度调减分值。

本次项目绩效评价根据评价对象的具体情况，采用一种或多种方法主要有以下几种方法：

(1) 比较分析法：通过对绩效目标与实施效果、历史与当期情况、不同部门和地区同类支出的比较，综合分析绩效目标的实现程度评价方法。

(2) 成本效益分析法：将一定时期内的支出与效益进行对比分析评价绩效目标的实现程度的评价方法。

(3) 因素分析法：通过综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外因素，评价绩效目标的实现程度的评价方法。

(4) 最低成本法：指对效益确定却不易计量的多个同类对象的实施成本进行比较，评价绩效目标的实现程度的评价方法。

(5) 专家（公众）评议法：指通过专家评估、公众问卷及抽样调查等对财政支出效果进行评判，评价绩效目标的实现程度的一种评价方法。

(6) 标杆管理法。是指以同行业中较高的绩效水平为标杆进行评判的方法。

(7) 其他评价方法。

针对你单位实际情况，通过部分现场核查、查阅项目管理制度、财务管理制度等资料的形式，主要采用比较分析法，因素分析法，辅以公众评判法对本项目专项资金使用情况进行绩效评价。

3. 评价标准

绩效评价标准通常包括计划标准、行业标准、历史标准等，用于对绩效指标完成情况进行比较。

(1) 计划标准。指以预先制定的目标、计划、预算、定额等作为评价标准。

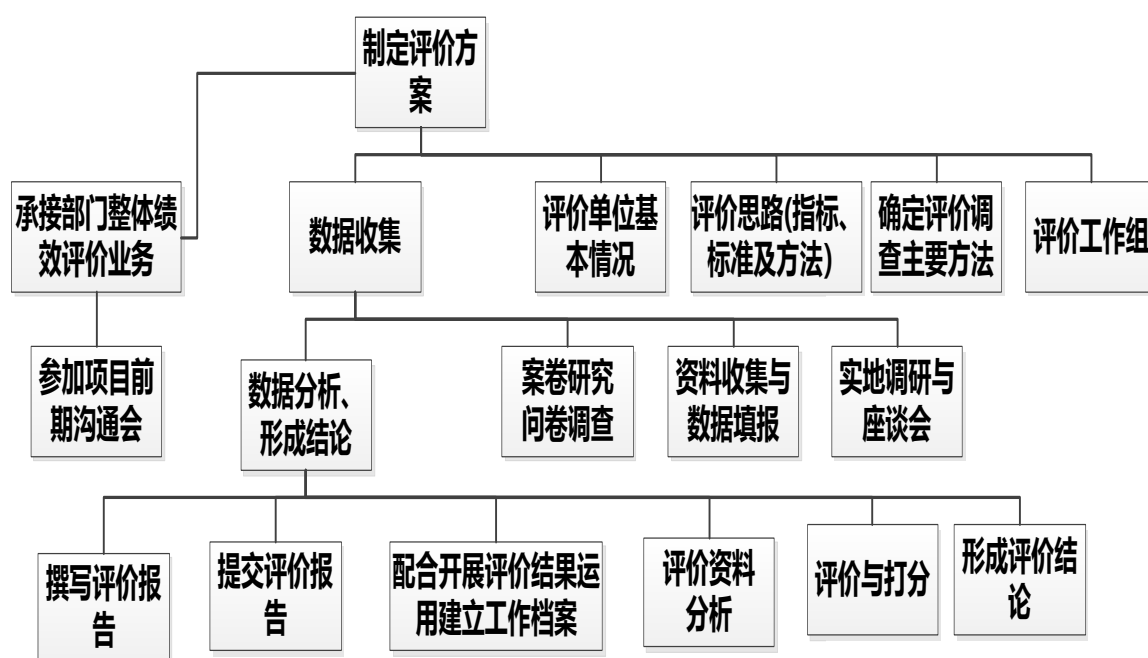
(2)行业标准。指参照国家公布的行业指标数据,如《2018-2022年全国干部教育培训规划》制定的评价标准。

(3)历史标准。指参照历史数据制定的评价标准,为体现绩效改进的原则,在可实现的条件下应当确定相对较高的评价标准。

预算部门(单位)根据部门整体支出的实际情况选择适合的绩效标准,并结合部门整体支出规模确定绩效指标的具体目标数值。其中,可量化的用数值表述,不可量化的用定性的分级分档形式表述,并进行要素化分析。以保证本次评估绩效的客观性和科学性。

(七)绩效评价实施过程

从承接你单位部门整体绩效评价业务开始具体工作程序流程如下:



(八)绩效评价的局限性

由于评价工作现场调查研究范围存在局限性、数据与信息来源的采集工作的全面性,特别是部门职能实施过程中存在的问题深入

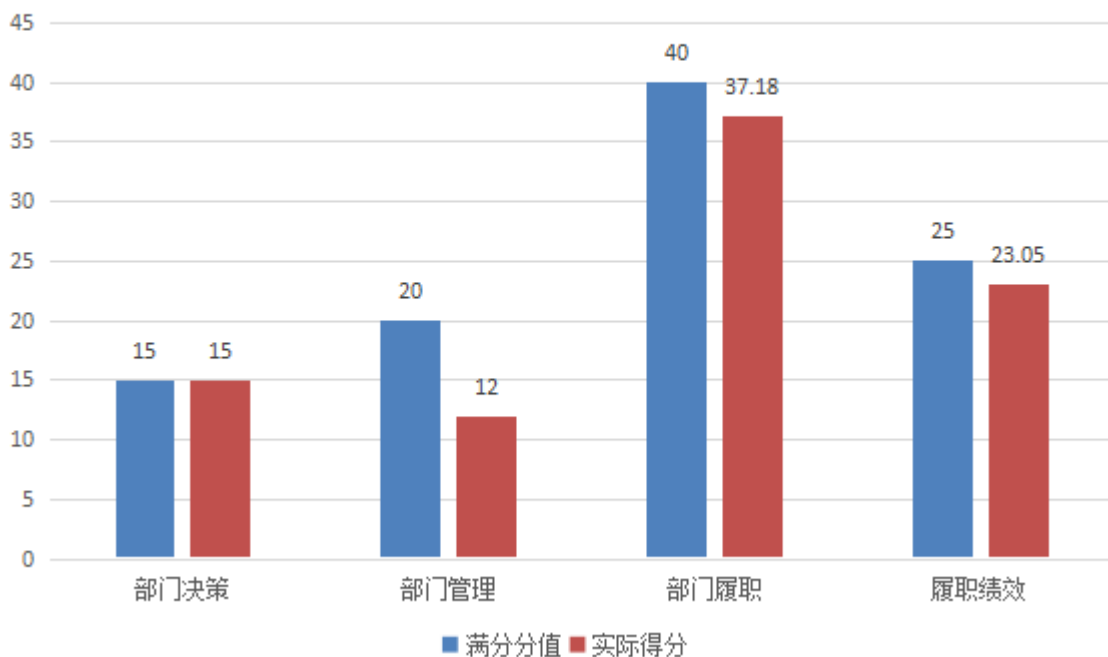
了解及资料的收集方面都存在局限性，在一定程度上对项目评价组也存在认知的局限性。

三、综合评价结论

（一）综合评价情况

绩效评价小组按部门决策指标（15%）、部门管理指标（20%）、职责履行指标（40%）及履职效益指标（25%）等考评指标进行评价，在调查了解、实地考察基础上，逐个指标进行对比分析，并分别打分。在各项目分别评分的基础上，综合得分 87.23 分（满分 100 分）（评价得分明细如下图），绩效评价等级为良。

福鼎市交通运输局2022年度部门整体支出
绩效评价得分明细表



（二）部门的产出成果及效益分析

1. 国道建设加快推进，同时加快构建农村公路交通网

2022 年全面启动国道 G228 线福鼎段建设，续建小白岩至店下段 9.93 公里，狮头岩隧道全线贯通；柯湾至翁江段与市政道路共线建设，双华至象洋段、店下至太姥山段、太姥山至霞浦交界段工可、初步设计等前期工作基本完成。县道 X973 点沈线点头至柏柳段 9 公里沥青路建成通车，县道 X983 斗仙线礐溪至湖林段 5 公里完成路基工程，甬莞高速沙埕互通连接线 12 公里按 EPC 模式完成招标并开工建设，县道 X972 双晏线水北至库口、库口至叠石、县道 X977 才南线后港至南镇段等晋级改造前期工作有序开展。

2. 路域环境管养得到提升

2022 年出台了《福鼎市农村公路养护考评办法》，修订了《福鼎市农村公路专管员管理办法》，落实“县道县管、乡道乡管、村道村管”分级管理体制，完成新一轮农村公路养护招标，建立健全县乡村三级路网建管机制，全年下达省市县三级养护资金 2154 万元。为民办实事事项超额完成，建成农村公路生命安全防护工程 43 公里、危桥改造 6 座、道路交通安全隐患整治 5 处。全力做好公路防汛防灾保畅通工作，按照“先通后畅”原则，第一时间抢通水毁公路，完成杨八线重大水毁隐患点整治，确保安全畅通。

3. 码头建设加快步伐

2022 年建成沙埕港航道疏浚工程一期和水澳陆岛交通码头 500 吨级，沙埕港杨岐作业区 15#、17#、18#码头完成工可编制和海域论证，12#—14#化工码头开展前期工作，沙埕港航道疏浚工程二期完成工可报告编制，码头建设持续推进，促进沙埕港开放开发。

4. 交通规划引领发展

《福鼎市综合交通“十四五”发展规划》和《福鼎市物流业发展和物流园区专项规划》编制实施，引领新时代交通运输科学发展。此外，还完成柏洋互通口连接线改造工程以及提升美化县道 200 公里等，进一步提升交通服务品质。

5. 乡村道提级持续实施

出台《福鼎市农村公路建设管理办法（试行）》，指导乡镇进一步规范农村公路建设，全年提升改造乡道 9 条 37.8 公里，在建及开展前期工作 32 条 108 公里，全市通 6.5 米宽双车道的行政村达 60%，实现质的提升。全面启动自然村道路硬化建设，完成道路硬化 45 个自然村 50 公里，20 户以上自然村道路硬化率达 76%，为实施乡村振兴战略提供“交通先行”保障。

6. 运输经济逐步趋稳

全年完成公路水路运输周转量分别为 11.11 亿吨·公里、15.36 亿吨·公里，分别增长 3.6%和 15.5%，均位列宁德市第二名，完成邮政业业务总量 2.57 亿元。全年新增道路运输企业 7 家、新增更新客车 46 辆、货车 56 辆、出租车 69 辆、客渡船 2 艘、货船 4 艘，新增天华培训教练场 1 家，推动培育规上交通运输企业 2 家，超额完成宁德市交通运输下达的运输装备更新任务。

7. 运输服务延伸拓展

紧跟“东扩南移、面海环湾”城市建设步伐，实施“公交优先”战略，优化公交线路 1 条，锂电产业园交通枢纽中心动工建设，福鼎动车站首末站建成投用。完成出租车运价调整和新增新能源巡游出租车选型工作，在宁德市首创性设立“巡游出租车运价提示牌”，

公布运费测算信息 65 条供市民打车参考,完善动车站出租车候客区,增设“风雨连廊”,出租车服务水平明显提升。实施“电动福鼎”建设,积极推广投放新能源农村客车、巡游出租车、网约车共 150 辆,公交车实现 100%电动化,让交通更加环保、出行更加低碳。

8. 疫情防控彰显担当

认真落实“疫情要防住、经济要稳住、发展要安全”的重要要求,牵头抓好交通专班、转运专班常态化疫情防控工作,举全局之力下沉战“疫”一线,守好入闽入鼎关口。全力做好货物保通保畅,在宁德市发放首张“福建行”通行证,累计发放“福建行”“宁通行”通行证 1033 张。第一时间快速处置快递涉疫事件 5 起,圆满完成全市 4 轮全员核酸检测和 1 轮区域核酸检测运输保障以及支援宁德蕉城、霞浦防疫的交通工作任务。配合开展海上疫情防控,督导乡镇落实陆岛交通码头防疫工作责任,阻断疫情在交通环节传播,筑牢疫情防控防线。

四、绩效评价指标分析

按照绩效评价指标体系划分的 4 个一级指标,细化为 10 个二级指标和 36 个三级指标,针对 36 个三级指标,结合项目实际进行逐项分析评价。

(一) 部门决策指标分析

部门决策指标体系满分 15 分,本次评价得 15 分,其中:

1. 决策机制满分 3 分,得 3 分。

(1) 决策制度规范性指标满分 1 分,得 1 分。你单位建立“三

重一大”、专家论证、风险评估等重要事项的决策制度并且规范科学，得1分。

(2) 决策执行有效指标满分1分，得1分。你单位重大决策均按照决策制度的执行流程规范执行，得1分。

(3) 决策执行监督制衡机制指标满分1分，得1分。你单位决策执行有相关监督机制制衡，并且相关监督制衡机制制定科学、合理，得1分。

2. 部门战略规划方面满分4分，得4分。

(1) 战略规划完善性指标满分2分，得2分。你单位按照已制定的《福鼎市综合交通“十四五”发展规划》、《福鼎市综合交通“十四五”发展规划》等文件作为本部门的中长期战略规划，对总体目标、规划实施内容、时间安排有明确规定，中长期战略规划符合部门“三定”方案确定的职责，得2分。

(2) 年度工作计划完备性指标满分2分，得2分。你单位制定相应年度计划对部门年度目标、计划实施内容、时间安排、资金安排、人员安排，有明确计划安排，得2分。

3. 绩效目标方面满分4分，得4分。

(1) 绩效目标合理性指标满分2分，得2分。你单位制定了11个三级部门绩效目标，得0.5分；11个部门整体绩效目标与部门职能具有相关性，得0.5分；部门整体预期产出效益和效果是符合正常的业绩水平，得0.5分；部门绩效目标与预算确定的部门整体资金量相匹配，得0.5分。

(2) 绩效指标明确性指标满分2分，得2分。你单位制定的部

门整体绩效目标能细化分解为具体的绩效指标，得 1 分；制定的目标能通过清晰、可衡量的指标值予以体现，得 1 分。

4. 部门预算编制方面满分 4 分，得 4 分。

(1) 预算编制科学性指标满分 2 分，得 2 分。你单位预算编制基本上经过科学论证，得 1 分；预算依据充分且按照规定的标准编制，得 1 分。

(2) 预算编制匹配性指标满分 2 分，得 2 分。你单位预算资金内容与部门职责相匹配，得 1 分；预算确定的资金量与工作任务相匹配，得 1 分。

(二) 部门管理指标分析

部门管理指标体系满分 20 分，本次评价得 12 分，其中：

1. 预算执行方面满分 12 分，得 4 分。

(1) 预算完成率指标满分 3 分，得 0 分。预算完成率=（本期基本实际支出+本期项目实际支出）/（上年结转+年初预算±本年预算调整）×100%，你单位上年结转 34 万元，全年预算（含年中调整）32,192.53 万元，本期基本实际支出 622.68 元，本期项目实际支出 14,662.24 元，则预算完成率 47.43%，得 0 分。

(2) 专项资金执行率指标满分 3 分，得 0 分。部门专项资金执行率=（部门项目支出额/部门项目预算总额）×100%。经核实，你单位项目实际支出资金为 14,662.24 万元，实际收到项目预算资金总额 31,569.85 万元，上年结转 34 万元，则专项资金执行率为 46.39%，得 0 分。

(3) 三公经费控制率指标满分 2 分，得 0 分。“三公经费”控

制率=“三公经费”实际支出数/“三公经费”预算安排数×100%，2022 年你单位三公经费预算资金为 1.46 万元，三公经费实际支出 2.22 万元，“三公经费”控制率 152.05%，得 0 分。

(4) 政府采购执行率指标满分 2 分，得 2 分。政府采购执行率 = (实际政府采购金额/政府采购预算到位金额) × 100%，2022 年你单位政府采购预算金额 39.30 万元，实际政府采购金额支出 32.94 万元，则政府采购执行率为 83.82%，得 2 分。

(4) 预决算信息公开性指标满分 2 分，得 2 分。你单位均按规定内容、规定时限在福鼎市人民政府网站公开预决算信息，得 2 分。

2. 部门制定管理满分 8 分，得 8 分。

(1) 管理制度健全性指标满分 3 分，得 3 分。①你单位已制定或具有预算资金管理辦法、内部财务管理制度、会计核算制度等管理制度，得 1 分；②相关管理制度合法、合规、完整，得 1 分；③相关管理制度得到有效执行，得 1 分。

(2) 资金使用合规性指标满分 5 分，得 5 分。①你单位部门资金使用符合国家财经法规和财务管理制度规定以及有关专项资金管理辦法的规定，得 1 分；②资金的拨付有完整的审批程序和手续，得 1 分；③项目的重大开支经过评估论证，得 1 分；④资金使用符合部门预算批复的用途，得 1 分；⑤资金使用未存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，得 1 分。

(三) 部门履职指标分析

部门履职指标体系满分 40 分，本次评价得 37.18 分，其中：

1. 产出数量方面满分 28 分，得 28.5 分。

(1) 流美大桥限高架及隔离栅修复工程完成率指标满分 3 分，得 3 分。2022 年 4 月，完成流美大桥限高架及隔离栅修复工程并通过竣工验收，得 3 分。

(2) 灾毁保险投保完成量指标满分 2 分，得 0 分。2022 年因省里两次流标未确定保险公司，导致无法签订农村公路财产综合险相关业务，得 0 分。

(3) 村村通新能源运营补助车辆数量指标满分 3 分，得 2.85 分。2022 年，你单位申请项目资金用于补助 40 辆 5 座新能源客车村村通运行费用补助，根据《专项审计报告》（安信（2022）专审字第 000402 号），2022 年实际补助车辆 38 辆，得 2.85 分。

(4) 农村公路生命安全防护工程公里数指标满分 3 分，得 3 分。2022 年，你单位计划建设农村公路生命安全防护工程公里数 20 公里，实际完成 42.656 公里，得 3 分。

(5) 市交通“十四五”发展规划编制完成率指标满分 3，得 3 分。你单位与宁德市交投勘察设计有限公司于 2020 年 10 月签订福鼎市综合交通“十四五”发展规划咨询合同，合同总价款 17 万元。2022 年已完成终稿，得 3 分。

(6) 自然村道路硬化率计划数完成比例指标满分 3 分，得 2.9 分。2022 年计划开工 50 个自然村建设 65 公里，道路硬化率达 78.5%；2022 年实际完成道路硬化 45 个自然村 50 公里，20 户以上自然村道路硬化率达 76%，则自然村道路硬化率计划数完成比例达到 96.82%，得 2.9 分。

(7) 县道提升公里数指标满分 3 分，得 3 分。2022 年你单位计划完成县道提升公里数达 9 公里，实际完成 9.02 公里，目标完成率为 100.22%，得 3 分。

(8) 危桥改造桥梁数指标满分 2 分，得 2 分。2022 年你单位计划完成危桥改造桥梁 1 座，实际完成危桥改造 6 座，目标完成率为 600%，得 2 分。

(9) 道路交通安全隐患整治数量指标满分 3 分，得 3 分。2022 年你单位计划完成道路交通安全隐患整治数 5 处，实际完成 5 处，目标完成率为 100%，得 3 分。

(10) 乡道提升公里数指标满分 3 分，得 3 分。2022 年，2022 年你单位计划完成乡道提升公里数达 20 公里，实际提升改造乡道 9 条 37.8 公里，目标完成率为 189%，得 3 分。

2. 产出质量方面满分 12 分，得 11.43 分。

(1) 纵一线（国道 228）项目贷款利息支付率指标满分 4 分，得 4 分。2022 年你单位 3 月、7 月申请并收到纵一线（国道 228）项目贷款利息补助资金合计 11,053,612.60 元，当月及时对外拨付项目资金合计 11,053,612.60 元，则纵一线（国道 228）项目贷款利息支付率为 100%，得 4 分。

(2) 航道工程地方政府债券利息支付率指标满分 4 分，得 4 分。2022 年你单位 5 月申请并收到福州港沙埕港区进港航道工程项目地方政府债券 2022 年第一期利息补助资金 834,900.00 元，当月及时对外拨付项目资金合计 834,900.00 元，则航道工程地方政府债券利息支付率为 100%，得 4 分。

(3) 全市通 6.5 米宽双车道的行政村比例指标满分 4 分，得 3.43 分。2022 年你单位计划实现 70%以上的行政村通 6.5 米宽的双车道，而实际全市通 6.5 米宽双车道的行政村达 60%，得 3.43 分。

(四) 履职绩效指标分析

履职绩效指标体系满分 25 分，本次评价得 23.05 分，其中：

1. 社会效益指标体系满分 20 分，本次评价得 18.05 分。

(1) 村村通客运车辆运行率指标满分 5 分，得 4.13 分。根据《专项审计报告》（安信（2022）专审字第 000402 号），2022 年实施补贴的村村通客运车辆有效运行月数合计 330 个月，则村村通客运车辆运行率为 82.5%，因此得 4.13 分。

(2) 公路货物周转量指标满分 5 分，得 5 分。2022 年福鼎市年公路货物周转量达到 10.1506 亿吨公里，同比排名宁德市第二名，得 5 分。

(3) 水路货物周转量指标满分 5 分，得 5 分。2022 年福鼎市年水路货物周转量达到 153546.6563 万吨公里数，超过 2021 年水路货物周转量 132937.5816 万吨公里数，得 5 分。

(4) 水路旅客周转量指标满分 5 分，得 3.92 分。2022 年福鼎市年水路旅客周转量达到 154.0526 万人公里数，只占 2021 年水路旅客周转量 196.4308 万人公里数的 78.42%，得 3.92 分。

2. 满意度指标体系满分 5 分，本次评价得 5 分。

(1) 市民满意度指标满分 2 分，得 2 分。经问卷调查，市民对流美大桥修复项目的满意度达到 90.1%，得 2 分。

(2) 村民满意度指标满分 2 分，得 2 分。经问卷调查，村民对

本村道路硬化工程和村村通客运项目的满意程度达到 92%，得 2 分。

(3) 交投公司满意度指标满分 1 分，得 1 分。经问卷调查，交投公司对市交通局拨付项目资金及时性达到 90%，得 1 分。

五、存在的问题及原因分析

1 项目支出预算执行率不高。2022 年你单位年初结余资金 34 万元，年初预算 1,452.09 万元，年中调整、追加预算 30,117.76 万元，全年使用项目资金 14,662.24 万元，2022 年项目支出预算执行率为 46.39%。2022 年 40 个专项支出的预算执行率中，28 个项目预算执行率为 100%，占项目数量总数的 70%，预算资金占 20.19%；6 各项目预算执行率低于 50%，占项目数量总数的 15%，预算资金占 69.37%，预算支出率未达到 100%的项目明细如下：

2022 年项目预算执行率明细表

项目名称	上年结转	年初预算安排	中追加/调减	实际支出	执行率
农村公路灾毁保险-项目		60.65	-8.56	17.85	34.27%
村村通新能源车辆运营补助-项目		40.00	-12.20	27.50	98.92%
预拨 2022 年度福鼎市农村公路建设工程市级补助资金		0.00	3,000.00	2,810.27	93.68%
2022 年车辆购置税补助地方建设项目资金（第一批）		0.00	21,297.00	5,065.50	23.79%
2022 年成品油价格和税费改革转移支付资金		0.00	55.00	25.00	45.45%
福鼎市交通局采购新冠防疫智能闸机		0.00	33.00	25.71	77.91%
2022 年车辆购置税用于农村公路项目“以奖代补”资金（危桥改造）		0.00	94.05	16.55	17.60%
新冠病毒肺炎疫情防控专项经费-844.22 万		0.00	110.91	110.90	99.99%

新冠病毒肺炎疫情防控专项经费 -837.76 万-交通局		0.00	125.70	101.66	80.88%
2022 年道路交通安全隐患整治省级 补助		0.00	352.30	80.00	22.71%
2022 年农村公路建设项目宁德市级 补助资金（第二批）		0.00	74.70	0.00	0.00%
合计	0.00	100.65	25,121.90	8,280.94	32.83%

地方财政资金紧张，专项贷款利息资金筹措困难。近几年，我市在基础设施建设和疫情防控等方面资金投入较大，造成地方财政资金较为紧张。2022 年，你单位在“纵一线公路工程项目贷款利息补助”和“沙埕港区进港航道工程债券利息补贴”方面无法提供足额资金，从而导致项目推进受到影响。

根据《福鼎市人民政府关于提请审议纵一线（国道 G228）福鼎市象洋至前岐段（含佳阳、前岐支线）公路工程向国家开发银行贷款的议案》（鼎政综〔2014〕265 号），福鼎市交通建设投资有限公司于 2015 年 5 月 25 日与国家开发银行股份有限公司签订借款合同，用于纵一线（国道 228）福鼎市象洋至前岐段（含佳阳、前岐支线）公路工程项目建设，借款金额 17000 万元，借款期限自 2015 年 5 月 26 日至 2027 年 5 月 25 日。2022 年你单位只补助资金 1105.36 万元，用于支付第一、二季度利息 170.36 万元及一期本金 935 万元，而无法提供资金用于偿还第三、四季度的利息和二期本金合计 1081.38 万元。

福鼎市畅通航道建设投资有限公司于 2019 年 12 月申请 2020 年第一批公开招标地方政府债券，于 2020 年 1 月 17 日与福鼎市财政签订《转贷 2020 年公开招标地方政府债券转贷资金协议》。协议规定，债券本金 4600 万元，票面年利率 3.63%，自 2020 年 1 月 17 日

开始计息。每年1月17日、7月17日支付利息，2035年1月17日偿还本金并支付最后一次利息。2022年应补助地方政府债券利息166.98万元，实际只发放补助资金83.49万元。

3. 农村公路养护管理难度大，宣传意识薄弱。随着城乡交通公路一体化的发展，车辆急剧增长和超限运输的存在，农村公路超负荷运转严重。由于农村公路点多、面广、线长，路政管理困难，再加上大型车辆频繁通行、占道经营，造成许多农村公路损毁严重。现场调研发现，道路养护具体实施单位的宣传教育工作不到位，效果不佳，大多数群众对道路沿线的公共设施保护意识和爱路、护路、管路意识淡薄，缺乏自觉性，公路边乱堆乱放、打场晒粮等侵占公路现象屡禁不止，农村公路管理、养护工作存在一些不规范的随意性。

六、下一步改进工作的有关建议

1. 以计划铺排为导向，推动项目建设进度。推进计划铺排落实，持续跟进交通规划项目进展情况。加强与财政部门和各乡镇等沟通和衔接，以及对项目具体实施单位的业务指导，全面梳理交通项目建设情况，根据项目建设进度报送年度计划；加强对项目建设管理，督促业主单位按时间节点完成项目建设；开展项目建设调研，收集项目建设面临的难点，在政策、资金上解决一批难点问题，有效推进项目建设。

2. 提高项目资金预算准确能力，优化财政资金的配置效率。你单位应根据以前年度项目执行和资金使用情况，准确预算经常性项

目资金需求，减少不必要的资金额度，对实际需求的项目资金额度可适当增加，从而达到优化财政资金分配。

3. 加强农村公路养护巡查，多措并举加大宣传力度。一是建议各乡镇具体业务部门应依法治路，落实农村公路管理主体责任，要求养护公司做好农村公路日常养护工作，加强巡查检查力度和巡路频率，优化巡查机制，清除各种路障和乱堆乱放现象，切实消除安全隐患，营造安全、畅通的通行环境。二是建议市交通运输局指导各乡镇做好农村公路法律法规的宣传教育，扎实开展路政相关普法宣传工作，例如可以采用宣传手册、广播等宣传方式，使人们充分了解农村公路相关的法律法规，加强农村公路沿线群众的交通安全意识和爱路、护路、管路意识。

七、结果运用

1. 你单位 2022 年收到项目预算资金 31,569.85 万元，但到年终仍未使用的预算资金达到 16,941.61 万元，占比 53.66%。因此你单位应在预算编制严格按照依法履行职能和事业发展需求的前提下，加强与各业务处室的沟通，并结合当年工作重点及任务，科学合理的编制，切实提高部门预算编制水平。

2. 强化财政资金事后续效评价，夯实绩效评价结果。你单位应加强对项目计划的实施效果进行评估和分析，得出科学的评价结论，为后续的资金使用和项目管理提供依据和借鉴。通过事后续效评价，可以发现和纠正资金使用中的问题和不足，总结和推广成功的经验和做法，提高公共资源的利用效率和财政资金的使用效果。

附件：福鼎市交通运输局 2022 年度部门整体支出绩效评价表

福建德润会计师

中国注册会计师：

事务所有限责任公司福鼎分所

中国注册会计师：

福建 福鼎

二〇二三年十月十五日