**合水县交通运输局部门整体支出**

**绩效评价报告**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **一、项目基本情况** | | | | | |
| **基** **本** **情** **况** | **项目名称** | 合水县交通运输局部门整体支出绩效评价 | | | |
| **评价年度** | 2024年度 | **评价类型** | 财政评价 | |
| **委托评价单位** | 合水县财政局 | **评价机构名称** | 甘肃正成鸿诺会计师事务所（普通合伙） | |
| **评价对象名称** | 合水县交通运输局 | | | |
| **实** **施** **目** **的** | 为强化部门支出责任，提升部门履职成效，提高财政资金使用效益，对合水县交通运输局2024年度部门整体支出开展绩效评价，评价工作以预算资金管理为主线，从部门规划、运行成本、管理效率、履职效能、社会效应、可持续发展能力和服务对象满意度等方面,衡量部门整体及核心业务实施效果,推动部门提高整体绩效水平。 | | | | |
| **资 金 情 况（万元）** | **预算安排资金** | 3,389.68万元 | **实际到位资金** | | 4,246.68万元 |
| 其中：省级财政 |  | 其中：省级财政 | |  |
| 县级财政 | 3,389.68万元 | 县级财政 | | 4,246.68万元 |
| **实际支出资金** | 4,246.68万元 | **结转结余资金** | | 0万元 |
| **预算执行率** | 100% | | | |

**二、部门绩效目标**

|  |  |
| --- | --- |
| **年度绩效**  **目标** | 保障我县城乡公交车、校车的正常运行，客运网络覆盖全县12个乡镇80个行政村，实现行政村100%通公交车，为群众提供高效，便捷，舒适的出行服务，推进城市公共交通健康可持续发展，提升公交服务水平和发展质量，保障人民群众安全出行。 |
| **三、评价基本情况** | |
| **评价范围** | 2024年度合水县交通运输局部门整体支出绩效评价 |
| **评价依据** | 1.《中华人民共和国预算法》；  2.《中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的管理》（中发〔2018〕34号）；  3.《财政部关于印发〈项目支出绩效评价管理办法〉的通知》（财预〔2020〕10号）；  4.《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）；  5.中共甘肃省委甘肃省人民政府《关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（甘发〔2018〕32号）；  6.《甘肃省财政厅关于印发预算绩效管理工作成效量化评分标准的通知》（甘财绩〔2025〕3号）  7.《中共合水县委合水县人民政府关于进一步加强预算绩效管理工作的实施意见》（合发〔2024〕7号）；  8.《关于开展2025年部门和财政重点绩效评价评估工作的通知》（合财发〔2025〕59号）。 |
| **绩效评价**  **指标体系** | 围绕部门规划、运行成本、管理效率、履职效能、社会效应、可持续发展能力、服务对象满意度等七个维度构建绩效评价指标体系，其中：一级指标7个、二级指标13个、三级指标31个。部门规划等一级指标占比分别为12%、10%、23%、30%、5%、10%、10%。 |
| **评价方法** | 目标管理法、因素分析法、标杆管理法、比较法。 |
| **数据采集**  **及处理办法** | 信息与数据收集采取抽样调查、现场调研、结构式访谈等方式进行，数据处理采取统计分析方法开展。 |
| **绩效评价**  **工作过程** | 接受委托任务、拟订方案、开展培训、现场评价、撰写报告、资料归档。 |

**四、评价结论和绩效分析**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **综合评价结论** | **评价得分** | | 88分 | | | **评价等级** | | 良 | |
| **绩效**  **分析** | **指标** | 部门  规划 | 运行  成本 | 管理  效率 | 履职  效能 | 社会  效益 | 可持续  发展能力 | 服务对象满意度 | 合计 |
| **得分率** | 92.50% | 100% | 83.91% | 88% | 60% | 85% | 97% | 88% |

**五、存在的问题**

|  |
| --- |
| 1.财务管理制度、资产管理制度、重点工作管理制度相关制度内容不完善；  2.交通运输局在编制预算时，未能充分考量实际工作需求与经费保障能力，年初预算与全年预算数存在一定差异，预算编制不够科学合理。 |
| **六、有关意见建议** |
| 1.制度完善  （1）完善资金收支管理制度：明确各类交通运输相关收入的收取标准、方式和时间要求，建立严格的审批制度，明确审批权限和流程，健全财务监督机制，定期对财务工作进行检查和审计；  （2）完善资产管理制度：建立健全资产登记制度，对新购置、调入、接受捐赠等方式取得的资产，及时进行入账登记，确保资产信息的准确性和完整性，在资产配置过程中，严格按照配置标准进行审批和采购，避免超标准配置资产，造成资源浪费，建立资产管理信息系统，将资产的登记、清查、配置、处置等环节纳入信息化管理范畴；  （3）完善重点工作管理制度：在制定重点工作计划时，充分考虑交通运输行业的发展趋势、上级部门的工作要求以及本地区的实际需求，明确重点工作的目标和任务，将目标细化分解到具体的部门和个人，并设定合理的时间节点和考核指标。加强对重点工作执行过程的监督检查，建立定期汇报制度和现场检查制度。责任部门和责任人要定期汇报工作进展情况，及时反映工作中存在的问题和困难；  2.制定详细的预算编制指南，明确预算编制的时间节点、编制方法和各部门职责。要求各部门在编制预算时，结合年度工作计划和项目规划，进行充分的调研和论证，确保预算数据的准确性和合理性。例如，对于道路建设项目的预算，要考虑到材料价格波动、人工成本变化等因素。建立预算执行跟踪机制，定期对预算执行情况进行分析和通报。对预算执行进度缓慢的项目，及时查找原因并采取相应措施，同时，强化预算调整的审批管理，明确预算调整的条件和程序，防止随意调整预算的情况发生。 |
| **七、其他需要说明的事项** |
| 1.采取统筹规划评价工期、规范评价管理流程、严格评价机构筛选、强化评价过程管控、优化评价组织模式等措施，统筹推进项目实施；  2.创新项目主评人“交叉评审”、第三方机构“内审+终审”“质费挂钩”等机制，提高绩效评价服务水平和报告质量；  3.对财政绩效评价结果及有关情况进行了通报，要求各有关部门举一反三、跟踪落实问效，充分发挥“以评促改”的积极作用，对标对表分析本部门本行业在预算绩效管理方面存在的短板弱项，做好问题整改和政策落实。 |