

沂南县交通运输局 2022 年度部门整体绩效评价报告

鲁鸿会咨字〔2023〕第 2003 号

2023 年 3 月



山东鸿诚会计师事务所有限公司

SHAN DONG HONG CHENG CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS CO., LTD

此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，
您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台（<http://acc.mof.gov.cn>）”进行查验。
报告编码：鲁23T3316YMA



目 录

摘 要	I
正文部分	1
一、基本情况	1
(一) 部门概况	1
(二) 项目预算安排和支出情况	6
(三) 重点交通工程项目主要内容和实施情况	8
二、绩效目标	10
(一) 部门整体目标	10
(二) 2022年度部分项目绩效目标	10
三、评价基本情况	11
(一) 绩效评价目的、对象和范围	11
(二) 评价依据	11
(三) 评价内容	12
(四) 绩效评价原则、指标体系、评价方法等	14
(五) 绩效评价工作过程	18
四、评价结论和绩效分析	20
(一) 综合评价结论	20
(二) 绩效分析	21
五、经验及主要做法	29
六、存在的问题及原因分析	31
七、有关建议	32
附件1	34
附件2	41



摘 要

一、基本情况

（一）部门概况

1. 机构编制情况

根据中共临沂市委办公室、临沂市人民政府办公室印发的《沂南县机构改革方案》（办字〔2019〕11号）和《中共沂南县委、沂南县人民政府关于沂南县县级机构改革的实施意见》（沂发〔2019〕1号）。沂南县交通运输局（以下简称县交通运输局）是县政府工作部门，为正科级。

中共沂南县委办公室沂南县人民政府办公室关于印发《沂南县交通运输局职能配置、内设机构和人员编制规定》的通知（沂办字〔2019〕43号），沂南县交通局设7个内设机构，分别为办公室、法规科、规划基建科（挂交通战备办公室牌子）、运输管理科、人事科、财务科、安全监督科。

县交通运输局机关核定行政编制12名，设局长1名，副局长2名；县交通运输局所属事业单位核定事业编制159名，沂南县农村公路事业发展中心设主任1名，副主任2名；沂南县交通运输执法大队设大队长1名，副大队长3名；沂南县交通运输事业服务中心设主任1名，副主任3名。根据机构人员统计表，截至2022年底，沂南县交通局实有行政编制人数9名，设局长1名，副局长2名；实有事业编160人，工勤人员2人。



2. 部门预决算及实际收支情况

(1) 部门整体预决算情况。年初预算数 25012 万元，上年结转和结余 0 万元，2022 年调整预算数 45295.95 万元，2022 年决算数 45295.95 万元。部门年初收入预算 25012 万元，其中，一般公共预算财政拨款收入 3129.04 万元、政府性基金预算 21597.95 万元，其他收入 285 万元。

(2) 部门整体实际收支情况。2022 年部门整体收入 45295.95 万元，支出 45295.95 万元，其中：基本支出 2553.8 万元、项目支出 42742.15 万元；年末结转和结余 0.00 万元。

(二) 重点交通工程项目主要内容和实施情况

1. 葛岸线拓宽改建工程。葛岸线起于河东区葛沟 G233，止于岸堤镇 S313，全长 49.8 公里，目前为三级公路。沂南县境内长 47.9 公里，途径砖埠镇、张庄镇、孙祖镇、岸堤镇，现况路面宽度多为 7 米，部分路段路面宽度为 9 米、12 米、15 米、18 米、21 米。现正在实施葛沟大桥至孙祖刘家坪段，长 27.8 公里，其中日兰高速至岳庄段加宽至 16 米，原 7 米、9 米路段加宽至 12 米，其余 12 米及以上路段原状利用或大修，改建提升完成后，技术等级达二级公路标准，工程概算总投资 16300 万元。目前该工程葛沟沂河大桥到山南头段 2.8 公里主体工程已全部完成。

2. 山青线大中修工程。山青线起于砖埠镇山南头村，止于青驼镇战工会，全长 16.2 公里，其中砖埠段 2.7 公里，青驼段 13.5 公里，原路面宽多为 9 米，部分路段路面宽度为 12 米、21 米，



技术等级为三级公路。现对 9 米路段加宽至 12 米，其他路段原状利用或大修，改建提升完成后，技术等级达二级公路标准，工程概算总投资 7750 万元。目前主体工程已全部完成。

3. 朱家里庄片区道路提升工程。该项目共分为两期工程。一期工程，泉重路（朱家里庄-葛庄）、高界线（汶河贯头-朱家里庄段）：道路全长 4.15 公里，分别由 7 米和 6 米拓宽至 9 米（其中 1.3 公里仅摊铺沥青上面层），两侧配套人行道、绿化、雨水管网、网线及管道入地。泉重路（葛庄-南峪段）：道路全长 2 公里，对路面及两侧绿化带进行提升，改造两侧原有道路边沟。二期工程，泉重路-燕吉台道路：道路全长 800 米，新建道路路基宽度 9 米，路面宽度 6 米。高界线（后峪子-汶河贯头、朱家里庄-丹山子段）：道路全长 8.02 公里，对道路进行挖补后，摊铺沥青混凝土，并两侧配套绿化。该项目总投资约 2526 万元。目前该项目主体工程已全部完成。

4. 金成路改造提升工程。该路起于蒲汪镇万成前村，止于县道三蒲线金泉沟村处。全长 4.3 公里，路面宽 4-5 米，技术等级为四级公路，水泥混凝土路面。改建提升完成后，路面拓宽至 6.5 米，沥青路面，技术等级达二级公路标准，概算总投资为 1173 万元。目前该工程除万成段 0.4 公里农田未完成征地，其他工程已全部完成。

5. 东高庄片区改建提升工程。该工程为配套孙祖镇东高庄片区建设实施的内部道路改建提升：一是金马河南岸道路，起点位



于金马河南岸西侧现有道路上，路线沿金马河南岸一直向东到达终点葛岸线，全长 2.238 公里，路面宽 8 米，沥青混凝土路面，三级公路标准，计划投资约 1000 万元；二是领航路，起点位于东高庄北侧泉重路上，路线沿既有道路向南与金马河南岸道路相接。全长 0.69 公里，路面宽 8 米，沥青混凝土路面，四级公路标准，计划投资约 300 万元。目前领航路主体工程已基本完成，金马河南岸道路已完成 600 余米改建提升。

6. 危桥改造工程。2022 年，全县计划实施 27 座危桥改造工程。目前已全部完成，已经竣工验收。

二、评价结论和绩效分析

（一）综合评价结论

通过对项目评价情况进行梳理、汇总，综合评价最终认定沂南县交通运输局 2022 年部门整体支出绩效得分为 87.8 分，评价结论为：良。

表 3. 2022 年县交通局部门预算整体绩效一级、二级得分表

一级指标	得分	二级指标	得分
规划及职责目标（9 分）	8.5	部门整体绩效目标（9 分）	8.5
资金资源统筹配置（12 分）	12	预算分配情况（6 分）	6
		收入统筹情况（6 分）	6
管理效率（29 分）	18.5	预算管理（12 分）	9
		资产管理（7 分）	4.5
		财务管理（5 分）	3
		业务管理（5 分）	2
运行成本（6 分）	5.9	一般性支出控制情况（6 分）	5.9



一级指标	得分	二级指标	得分
履职效能（30 分）	28.9	贯彻执行交通运输工作法律、法规和有关地方性法规、政府规章情况（3 分）	3
		综合交通体系建设情况（15 分）	15
		运输市场监管情况（12 分）	10.9
可持续发展能力（4 分）	4	组织建设情况（4 分）	4
满意度（10 分）	10	社会评价（10 分）	10
合计	87.8	合计	87.8

三、存在问题及原因分析

县交通运输局在 2022 年度部门预算整体绩效评价工作中取得较好的成绩，但仍与绩效管理的要求存在差距，主要体现在以下几个方面：

（一）资产管理有待进一步完善和加强。

县交通运输局制定了完善的内控制度、固定资产管理制度，但制度执行存在偏差，2022 年度未按照制度规定进行固定资产盘点，通过查询资产管理系统部分电子设备、办公桌椅实际使用年限在 15 年以上，对资产使用状况掌握不够，资产管理有待进一步完善和加强。

（二）项目绩效目标不够细化，预算资金测算有偏差。

2022 年对重点工程项目绩效目标设置不细化，预算追加金额大，部门预算调整率高，预算资金测算有偏差，未严格按照合同约定付款，各项目之间有资金混用情况。

（三）项目实施过程中存在问题。1-6 路公交车的车辆新增和更新换代较慢，不能充分满足市民的出行需求；项目实施方案



未按照要求合理、具体的量化，目标不够明确；工程量大，一些项目因占用基本农田和生态红线，土地手续没有办理完善，不能完全按照设计方案执行，影响了整个项目的建设工期。

四、有关建议

（一）加强资产管理。

县交通运输局应按照内控制度、固定资产管理等制度规定加强资产管理，定期进行固定资产盘点，对所有资产定期进行清查，并出具详细的资产清查报告，进一步完善和加强资产管理。

（二）加强测算依据的准确性、绩效目标的全面性。

结合以前年度单项经费支出情况和本年度工作计划等变化因素，加强测算的准确性和可控性，降低支出成本，增强支出责任。对各类项目支出特别是重点项目，应根据项目实施内容，设置考核性较强、可量化的绩效指标，绩效目标申报表覆盖全部实施项目。

（三）加强对项目实施过程及资金的管理。

严格履行工程项目基本建设程序，保障项目程序合法合规。对项目设计科学、合理的绩效目标，加大对项目的管理考核力度，实施进度跟踪，合理支出预算资金，使其最大效益化。统筹安排重点项目资金，保障重点建设项目稳步推进。完善预算管理，各项目严格按照年初预算及施工进度拨付资金，严禁无预算、无立项拨付资金；加强专项资金管理，坚持专款专用，严禁挤占挪用专款。



正文部分

一、基本情况

（一）部门概况

1. 机构编制情况

根据中共临沂市委办公室、临沂市人民政府办公室印发的《沂南县机构改革方案》（办字〔2019〕11号）和《中共沂南县委、沂南县人民政府关于沂南县县级机构改革的实施意见》（沂发〔2019〕1号），沂南县交通运输局（以下简称县交通运输局）是县政府工作部门，为正科级。

中共沂南县委办公室沂南县人民政府办公室关于印发《沂南县交通运输局职能配置、内设机构和人员编制规定》的通知（沂办字〔2019〕43号），沂南县交通局设 7 个内设机构，分别为办公室、法规科、规划基建科（挂交通战备办公室牌子）、运输管理科、人事科、财务科、安全监督科。

县交通运输局机关核定行政编制 12 名，设局长 1 名，副局长 2 名；县交通运输局所属事业单位核定事业编制 159 名，沂南县农村公路事业发展中心设主任 1 名，副主任 2 名；沂南县交通运输执法大队设大队长 1 名，副大队长 3 名；沂南县交通运输事业服务中心设主任 1 名，副主任 3 名。根据机构人员统计表，截至 2022 年底，沂南县交通局实有行政编制人数 9 名，设局长 1 名，副局长 2 名；实有事业编 160 人，工勤人员 2 人。如下表：



表 1. 部门编制人数及实有人员对照表

序号	人员类别	核定编制 (人)	实有人数 (人)	人员控制率 (%)
1	行政编制	12	9	
2	事业编制	159	160	
3	工勤人员		2	
合计		171	171	100%

2. 部门主要职能

县交通运输局贯彻中央、省委、市委关于交通运输工作的方针政策和决策部署，落实县委工作要求，在履行职责过程中坚持和加强党对交通运输工作的集中统一领导。主要职能是：

(1) 贯彻执行交通运输工作法律、法规和有关地方性法规、政府规章。拟订公路、水路、地方铁路行业发展的战略、政策和规划、计划、标准并监督实施。拟订机场发展的战略、政策和规划、计划并监督实施。拟订城市轨道交通的规划、计划并监督实施，指导城市轨道交通的建设、运营、管理。参与拟订现代物流业发展规划、政策，拟订有关标准并监督实施。推进交通运输行业有关体制改革工作。

(2) 负责推进全县综合交通运输体系建设，组织拟订综合交通运输发展战略和政策，建立与综合交通运输体系相适应的制度体制机制，编制全县综合交通运输体系规划，优化交通运输主



要通道和重要枢纽节点布局，拟订综合交通运输地方标准，促进各种交通运输方式融合。

(3)组织协调全县公路水路铁路航空综合运输，承担道路、水路、地方铁路运输市场监管责任。拟订道路、水路、地方铁路运输有关政策、准入制度、运营规范、标准并监督实施。按照规定组织协调重点物资、紧急客货运输。指导道路、水路、地方铁路运输服务行业管理工作。指导城市、城乡客运工作。指导协调铁路道口监护管理和综合治理。承担重点交通运输企业的业务指导工作并参与考核。

(4)负责提出公路、水路、地方铁路、机场以及城市轨道交通固定资产投资规模 and 方向以及政府财政性资金安排建议。贯彻执行行业有关规费政策并监督实施，提出有关财政、土地、价格等政策建议。负责公路超限检测站设置的审核、上报工作。指导行业投融资工作。负责行业统计工作，发布有关信息。

(5)承担公路、水路、地方铁路、机场以及城市轨道交通建设市场监管责任。拟订公路、水路、地方铁路、机场以及城市轨道交通工程建设相关政策、制度、标准并监督实施。组织协调公路、水路、地方铁路以及城市轨道交通有关重点工程建设和工程质量、安全生产监督管理，组织协调机场有关重点工程建设工作。指导公路、水路、地方铁路、机场以及城市轨道交通基础设施管理和维护。按照规定负责内河港口规划和岸线使用管理工作。



(6) 组织协调全县农村公路的布局规划，协助参与国道、省道的布局规划，组织县道及其附属设施的建设、养护和管理。协助参与做好高速公路属地管理工作。指导监督农村公路的规划、建设、养护和管理。

(7) 承担县辖内河通航水域的水上交通安全监管责任。负责县辖内河通航水域交通管制、危险品运输监管工作，组织县辖内河通航水域救助打捞工作。负责船舶检验和监督管理，负责船舶（不含渔业船舶）以及相关水上设施登记、防治污染工作。

(8) 贯彻实施国家、省、市交通科技政策、技术标准和规范，组织行业科技开发，推动技术进步。落实行业环境保护和节能减排工作。指导落实行业教育、培训工作。

(9) 落实交通运输方面的合作与交流工作。负责相关国际运输的管理工作。

(10) 负责本行业的应急管理、安全生产、职业健康和打击非法违法生产经营建设工作，及时准确报告突发事件信息，加强应急和安全生产公益宣传教育。

(11) 负责全县交通战备工作，推进交通领域军民融合，承办县国防动员委员会的有关工作。

(12) 完成县委、县政府交办的其他任务。

(13) 职能转变。按照党中央、国务院关于转变政府职能、深化放管服改革，深入推进审批服务便民化的决策部署，认真落实省委、省政府深化“一次办好”改革的要求，切实强化综合交



通运输理念，推动交通运输行业转变政府职能，强化事中事后监管，提高交通运输政务服务效率和质量。加快综合交通运输现代治理体系建设，提供优质便民化服务，建设人民满意交通。

3. 部门预决算及实际收支情况

(1) 部门整体预决算情况。年初预算数 25012 万元，上年结转和结余 0 万元，2022 年调整预算数 45295.95 万元，2022 年决算数 45295.95 万元。部门年初收入预算 25012 万元，其中，一般公共预算财政拨款收入 3129.04 万元、政府性基金预算 21597.95 万元，其他收入 285 万元。

(2) 部门整体实际收支情况。2022 年部门整体收入 45295.95 万元，支出 45295.95 万元，其中：基本支出 2553.8 万元、项目支出 42742.15 万元；年末结转和结余 0.00 万元。

表 2、沂南县交通运输局 2022 年的预算批复、决算批复及实际收支情况

项 目	预算、决算金额（万元）			实际数 (万元)
	年初预算数	调整预算数	决算数	
一、一般公共预算财政拨	3129.04	13069.92	13069.92	13069.92
二、政府性基金预算财政	21597.95	32226.03	32226.03	32226.03
三、上级补助收入				
四、事业收入				
五、经营收入				
六、附属单位上缴收入				
七、其他收入	285			
本年收入合计	25012	45295.95	45295.95	45295.95



项 目	预算、决算金额（万元）			实际数（万元）
	年初预算数	调整预算数	决算数	
上年结转和结余				
收入及上年结余合计	25012	45295.95	45295.95	45295.95
一、基本支出	2430.59	2553.8	2553.8	2553.8
其中：人员经费	2260.4	2382.53	2382.53	2382.53
公用经费	170.19	171.27	171.27	171.27
二、项目支出	22581.4	42742.15	42742.15	42742.15
其中：基本建设类项目				
三、上缴上级支出				
四、经营支出				
五、对附属单位补助支出				
本年支出合计	25012	45295.95	45295.95	45295.95
年末结转和结余				
支出及本年结余合计	25012	45295.95	45295.95	45295.95

（二）项目预算安排和支出情况

2022 年共 30 个预算项目，实际支出 42742.15 万元。

表 3. 沂南县交通运输局 2022 年项目预算安排与实际支出情况表

金额单位：万元

序号	项目	项目预算		项目实际收入					实际支出	实际结余
		年初结余	年初预算	年初财政拨款结余	县级财政拨款	上级财政拨款	其他	合计		
1	农村公路养护费		700		215.84	265.08		480.92	480.92	
2	路长制+专项办公经费		50							
3	自然灾害综合风险公路承灾体普查经费		50							
4	2022 年路桥建设		3000		2045.76			2045.76	2045.76	
5	县政府投资建设项目		10164		13635.19			13635.19	13635.19	



沂南县交通运输局 2022 年度部门预算整体绩效评价报告 第 2 部分：正文

序号	项目	项目预算		项目实际收入					实际支出	实际结余
		年初结余	年初预算	年初财政拨款结余	县级财政拨款	上级财政拨款	其他	合计		
6	养护车辆购置费		50		50			50	50	
7	沂南县通临沂快车道建设 PPP 项目		5734		9075			9075	9075	
8	沂南县 S229 沂邳线孔家湖至谭家峪子段改建工程 PPP 项目		2000			2850		2850	2850	
9	1-6 路城市公交车运营补贴		358.45		328.38			328.38	328.38	
10	行业安全隐患排查服务费		10							
11	沂南县治理超限超载非现场执法系统		180							
12	沂南县交通运输局代管资金		280							
13	沂南县交通运输局非税收入退款项目		5							
14	2022 年度沂南县交通运输局 G205-岩岭道路建设				830			830	830	
15	沂南县邮政业发展服务中心业务费				4.65			4.65	4.65	
16	2022 年抗旱救灾资金				50			50	50	
17	2022 年度沂南县交通运输局葛岸线道路提升改造					941		941	941	
18	2022 年度沂南县交通运输局大庄镇徐家沟南桥、蒲汪镇薛家庄桥					60		60	60	
19	2022 年度国家补助 2020 年中央车辆购置税收入补助地方资金（临财农整指【2020】10 号）2020 年村道公路安全防护工程					118.67		118.67	118.67	
20	2022 年度国家补助 2020 年中央车辆购置税收入补助地方资金（临财农整指【2020】10 号）三年攻坚 S227 至沂河路新建项目及湖头镇、辛集镇道路提档升级					55.66		55.66	55.66	
21	2022 年度国家补助 2020 年中央车辆购置税收入补助地方资金（临财农整指【2020】10 号）新王沟桥、东南埠中桥、商扶桥工程款					118		118	118	
22	2022 年度 2021 年乡村振兴重大专项资金（中央财政补助）临财农整指【2021】24 号 2021 年农村公路投资奖励资金					156		156	156	
23	2022 年度 2021 年乡村振兴重大专项资金（中央财政补助）临财农整指【2021】24 号 2021 年危桥改造资金-辛集镇常胜庄桥、岸堤镇艾山东桥等					328.76		328.76	328.76	
24	2022 年度 2021 年乡村振兴重大专项资金（中央财政补助）临财农整指【2021】24 号 021 年村道安保工程中央车购税补助资金					100		100	100	
25	2022 年度沂南县交通运输局燃油补贴					61.4		61.4	61.4	
26	2022 年度沂南县交通运输局三年集中攻坚自然村通达工程及路面改善补助资金					424.26		424.26	424.26	



序号	项目	项目预算		项目实际收入					实际支出	实际结余
		年初结余	年初预算	年初财政拨款结余	县级财政拨款	上级财政拨款	其他	合计		
27	2022 年度沂南县交通运输局依汶河大桥、夏竹路工程				978.5			978.5	978.5	
28	2022 年度沂南县交通运输局沂南县十四五交通规划					40		40	40	
29	2022 年度沂南县交通运输局沂南县智慧交通装备购置					10		10	10	
30	2022 年度沂南县交通运输局地方债券用于山东港汇国际物流铁路干线建设						10000	10000	10000	
项目合计			22581.4		27213.32	5528.83	10000	42742.15	42742.15	

（三）重点交通工程项目主要内容和实施情况

1. 葛岸线拓宽改建工程。葛岸线起于河东区葛沟 G233，止于岸堤镇 S313，全长 49.8 公里，目前为三级公路。沂南县境内长 47.9 公里，途径砖埠镇、张庄镇、孙祖镇、岸堤镇，现况路面宽度多为 7 米，部分路段路面宽度为 9 米、12 米、15 米、18 米、21 米。现正在实施葛沟大桥至孙祖刘家坪段，长 27.8 公里，其中日兰高速至岳庄段加宽至 16 米，原 7 米、9 米路段加宽至 12 米，其余 12 米及以上路段原状利用或大修，改建提升完成后，技术等级达二级公路标准，工程概算总投资 16300 万元。目前该工程葛沟沂河大桥到山南头段 2.8 公里主体工程已全部完成。

2. 山青线大中修工程。山青线起于砖埠镇山南头村，止于青驼镇战工会，全长 16.2 公里，其中砖埠段 2.7 公里，青驼段 13.5 公里，原路面宽多为 9 米，部分路段路面宽度为 12 米、21 米，技术等级为三级公路。现对 9 米路段加宽至 12 米，其他路段原状利用或大修，改建提升完成后，技术等级达二级公路标准，工



程概算总投资 7750 万元。目前主体工程已全部完成。

3. 朱家里庄片区道路提升工程。该项目共分为两期工程。一期工程，泉重路（朱家里庄-葛庄）、高界线（汶河贯头-朱家里庄段）：道路全长 4.15 公里，分别由 7 米和 6 米拓宽至 9 米（其中 1.3 公里仅摊铺沥青上面层），两侧配套人行道、绿化、雨水管网、网线及管道入地。泉重路（葛庄-南峪段）：道路全长 2 公里，对路面及两侧绿化带进行提升，改造两侧原有道路边沟。二期工程，泉重路-燕吉台道路：道路全长 800 米，新建道路路基宽度 9 米，路面宽度 6 米。高界线（后峪子-汶河贯头、朱家里庄-丹山子段）：道路全长 8.02 公里，对道路进行挖补后，摊铺沥青混凝土，并两侧配套绿化。该项目总投资约 2526 万元。目前该项目主体工程已全部完成。

4. 金成路改造提升工程。该路起于蒲汪镇万成前村，止于县道三蒲线金泉沟村处。全长 4.3 公里，路面宽 4-5 米，技术等级为四级公路，水泥混凝土路面。改建提升完成后，路面拓宽至 6.5 米，沥青路面，技术等级达二级公路标准，概算总投资为 1173 万元。目前该工程除万成段 0.4 公里农田未完成征地，其他工程已全部完成。

5. 东高庄片区改建提升工程。该工程为配套孙祖镇东高庄片区建设实施的内部道路改建提升：一是金马河南岸道路，起点位于金马河南岸西侧现有道路上，路线沿金马河南岸一直向东到达终点葛岸线，全长 2.238 公里，路面宽 8 米，沥青混凝土路面，



三级公路标准，计划投资约 1000 万元；二是领航路，起点位于东高庄北侧泉重路上，路线沿既有道路向南与金马河南岸道路相接。全长 0.69 公里，路面宽 8 米，沥青混凝土路面，四级公路标准，计划投资约 300 万元。目前领航路主体工程已基本完成，金马河南岸道路已完成 600 余米改建提升。

6. 危桥改造工程。2022 年，全县计划实施 27 座危桥改造工程。目前已全部完成，已经竣工验收。

二、绩效目标

（一）部门整体目标

2022 年沂南县综合交通运输紧抓建设交通强国、鲁南经济圈、新旧动能转换等战略机遇，根据自身区位优势、资源禀赋以及对交通的需求，补短板、强弱项，着力优化交通运输结构、着力提高客货运输服务水平、着力做好各种运输方式之间的衔接，助力乡村振兴；构建全县快速交通圈，为实现“交通强县”提供强力支撑，为建设“宜业宜居宜游”沂南提供强有力的交通运输保障。

（二）2022 年度部分项目绩效目标

1. 县政府投资建设项目。加快县政府投资项目建设完工进度，已建设完成的，加强道路养护，保持良好路域环境，提升群众幸福指数。

2. 2022 年路桥建设。按照工程建设计划，开工建设 2022 年路桥建设项目，提高沂南县基础设施保障能力，改善居民生产、



生活环境，提升居民生活水平。

3. 沂南县 S229 沂邳线孔家湖至谭家峪子段改建工程 PPP 项目。加强道路管养，按合同支付政府服务费。

4. 沂南县通临沂快车道建设 PPP 项目。已建设完成，加强养护，支付政府服务费。

5. 农村公路养护费。确保管养农村公路 2709 公里的良好技术状况，创建良好农村公路交通环境，提升公路服务水平，增加了人民群众出行的安全感、舒适感、幸福感。

三、评价基本情况

（一）绩效评价目的、对象和范围。

本次绩效评价的目的是围绕部门单位的主责主业，集聚资源和财政资金支持重点事业发展，以预算资金为主线，对县交通运输局 2022 年部门预算执行过程中涉及的目标管理、预算管理、资产管理及成本控制等进行梳理，综合分析部门的管理效率，进一步落实部门预算主体责任，强化绩效意识，提高部门资金、资产等资源统筹配置能力；以规划目标和职责目标为基础，对部门履职结果进行综合评价，反映财政资金支出结果，促进部门总结经验、发现问题，改进公共管理，进一步提升部门单位的履职效能，提升部门整体预算绩效管理水平。

（二）评价依据

1. 《中华人民共和国预算法》（2020 年修订版）；



2. 《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）；

3. 《中共山东省委 山东省人民政府关于全面推进预算绩效管理的实施意见》（鲁发〔2019〕2 号）；

4. 《中共临沂市委、临沂市人民政府关于全面落实预算绩效管理的实施意见》（临发〔2019〕12 号）；

5. 《临沂市市级部门和单位预算整体绩效管理暂行办法》（临财办发〔2021〕9 号）；

6. 沂南县财政局《关于配合开展 2022 年度部门整体预算绩效管理综合评价和财政重点评价的函》；

7. 被评价单位提交的反映部门管理的佐证材料，包括但不限于部门整体目标、“三定”方案、部门年度工作计划、区域相关规划、管理制度文件、财务资料、预算审查及批复资料、预算执行过程资料、决算报告等；

8. 被评价单位提交的反映部门履职结果的佐证材料；

9. 评价工作组通过公开渠道查询、现场社会调查收集或专家咨询调查等获取的相关资料；

10. 其他相关资料。

（三）评价内容

本次绩效评价主要从规划和职责目标、资金资源统筹配置、管理效率、运行成本、履职效能、可持续发展能力及满意度 7 个



方面，将评价重点聚焦于部门履职及管理过程的重点环节。

1. 规划及职责目标

主要对部门整体绩效目标进行评价，侧重于目标与职责、发展规划的契合程度。整体规划目标是部门和单位责任的具体化，是部门和单位在一定时期内，履行责任所要达到的水平和具体要求。部门和单位应通过对中长期发展规划的梳理、分解，选择应由本部门 and 单位承担的主要责任、体现区域特色的指标，设置规划绩效指标，并依据相关规划等确定指标值。年度整体绩效目标，应根据对部门和单位职能的梳理，概括、提炼出能够反映工作职责的关键性指标，收集相关基准数据，结合年度预算安排等情况，确定相应指标值。

2. 资金资源统筹配置

主要对预算分配情况、收入统筹情况进行评价，侧重于部门支出预算结构合理性及分配结果合理性、收入预算统筹情况。

3. 管理效率

主要对预算管理、资产管理等情况进行评价，侧重于预算管理、资产管理、财务管理、业务管理方面，从制度建设、制度落实的情况对部门管理效率进行考核。

4. 运行成本

主要对一般性支出控制情况进行评价，侧重于部门对公用经费，特别是“三公”经费及培训费、会议费等支出的控制情况，是否有效落实政府“过紧日子”要求。



5. 履职效能

主要对贯彻执行交通运输工作法律（法规）和有关地方性法规（政府规章）情况、综合交通体系建设情况、运输市场监管情况3个方面进行评价，聚焦于服务社会公众等方面，进一步分析部门履职是否有效落实了县委县政府重点工作。

6. 可持续发展能力

主要从组织建设方面进行评价，通过在职人员控制、人员培训机制完备性进行进一步的分析探究。

7. 满意度

重点采用社会调查结果。

（四）绩效评价原则、指标体系、评价方法等。

1. 绩效评价的原则

（1）科学公正。绩效评价应当运用科学合理的方法，按照规范的程序，对项目绩效进行客观、公正的反映。

（2）统筹兼顾。单位自评、部门评价和财政评价应职责明确，各有侧重，相互衔接。单位自评应由项目单位自主实施，即“谁支出、谁自评”。部门评价和财政评价应在单位自评的基础上开展，必要时可委托第三方机构实施。

（3）激励约束。绩效评价结果应与预算安排、政策调整、改进管理实质性挂钩，体现奖优罚劣和激励相容导向，有效要安排、低效要压减、无效要问责。

（4）公开透明。绩效评价结果应依法依规公开，并自觉接



受社会监督。

2. 绩效评价体系

根据《山东省财政厅关于印发〈山东省省级部门和单位整体绩效管理暂行办法〉的通知》（鲁财绩〔2021〕1 号）等文件规定，本次评价从预算安排与职能目标的相符程度、预算管理机制和管理效率、县交通运输局关键职能指标实现情况等角度，设置规划及职责目标、资金资源统筹配置、管理效率、运行成本、履职效能、可持续发展能力及满意度 7 项一级指标。其中，规划及职责目标设置部门整体绩效目标 1 个二级指标，考核部门整体绩效目标与职责、发展战略的契合程度；资金资源统筹配置设置预算分配情况、收入统筹情况 2 个二级指标，侧重于部门收入预算完整性、部门支出预算配置科学性、分配结果合理性和部门资产配置合理性等；管理效率设置预算管理、资产管理、财务管理、业务管理 4 个二级指标，从制度建设和落实情况评价部门预算管理、资产管理、财务管理、业务管理等方面的管理效率；运行成本设置一般性支出控制情况 1 个二级指标，侧重于部门对机关运行经费、公用经费、特别是“三公”经费及培训费、会议费等一般性支出的控制情况；履职效能设置贯彻执行交通运输工作法律、法规和有关地方性法规、政府规章情况、综合交通体系建设情况、运输市场监管情况 3 个二级指标，聚焦部门主要职能的实现情况；可持续发展能力设置组织建设情况 1 个二级指标；满意度设置社会评价 1 个二级指标，重点采用社会调查结果予以反映。各项指



标定义、评价标准、评分细则详见附件 1.《部门整体预算支出绩效评价指标得分表》。

3. 评价方法

绩效评价方法主要包括成本效益分析法、比较法、因素分析法、最低成本法、公众评判法、标杆管理法等。根据该项目具体情况，主要采用以下 3 种方法。

（1）成本效益分析法。是指将投入与产出、效益进行关联性分析的方法。

（2）因素分析法。是指综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外部因素的方法。

（3）公众评判法。是指通过专家评估、公众问卷及抽样调查等方式进行评判的方法。

4. 拟运用评价方式

采取全面评价与重点评价相结合、现场评价与非现场评价相结合的方式评价。首先，对各项目单位报送的基础数据和相关资料进行核实和全面分析，组织专家进行书面评审；其次，按照不低于项目数量 30% 且不低于预算金额 60% 的比例抽样对项目进行现场评价。

（1）非现场评价。非现场评价覆盖所有项目单位涉及的所有项目。评价材料和依据主要为提请主管部门及项目实施单位提供的相关材料，以及通过互联网检索到的政府网站公开的有关文件及项目信息等资料。主管部门和项目实施单位需在 2023 年 2 月



28日之前将项目绩效自评报告，以及实施方案、验收总结等相关文件和档案材料提交给评价机构。评价机构对项目单位提交的材料进行形式审查，审查内容为材料提供的及时性和完整性。评价机构组织专家及相关工作人员，在对被评价项目单位提供的相关资料进行分类、整理和分析的基础上，结合各种公开数据进行汇总、分析，根据国家相关法律法规以及各级财政、行业主管部门联合制定的相关规章和规范性文件、专项资金管理办法、绩效评价管理办法的规定，对指标体系中的各项指标进行书面评审并提出评价意见。

（2）现场评价。现场评价范围按不低于项目数量的30%、预算资金总额的60%，与委托方、项目主管部门充分沟通的基础上确定。现场评价小组拟分2个组，每组由2-3名人员构成，包含财务审计专家及近年来连续多次参加财政资金绩效评价人员，以及评价机构临时聘请的行业领域专家，保证评价工作的专业性和有效性。评价人员到项目现场听取情况介绍、现场勘察、发放调查（问卷）等方式，对所掌握的有关资料进行分类、整理和分析，进一步核实、查证、分析、论证有关情况和问题，提出现场评价意见。

5. 评价标准

绩效评价标准是衡量绩效指标完成程度的标尺，一般包括计划标准、行业标准和历史标准等。绩效评价标准应根据相关法律



法规、项目绩效目标及相关管理办法，清晰、准确确定，具有明确指向和可操作性，不得模糊表述。

（1）计划标准。指以政府预先制定的目标、计划、预算、定额等作为评价标准。

（2）行业标准。指参照国家、山东省公布的行业指标数据制定的评价标准。

（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。

（4）财政部门 and 预算部门确认或认可的其他标准。

绩效评价结果采用评分与等级相结合的方式评定，具体为：优（90—100分）、良（80—89分）、中（60—79分）、差（0—59分）。

6. 评价指标说明

绩效评价指标总分为100分，根据分值与指标的重要性密切相关的原则，规划及职责目标9分、资金资源统筹配置12分、管理效率29分、运行成本6分、履职效能30分、可持续发展能力4分、满意度10分。

然后在上述7个一级指标设定分值内根据重要程度对二级指标、三级指标确定分值。该项目绩效评价指标体系及赋分情况详见本报告附件1.《部门整体预算支出绩效评价指标得分表》。

（五）绩效评价工作过程。



绩效评价工作过程，主要包括前期准备、组织实施、分析评价、建立档案等内容。我公司接受沂南县财政局委托实施绩效评价工作，成立了绩效评价工作组，并制定了绩效评价工作方案。

1. 前期准备阶段(2 月 7 日-2 月 19 日)

- (1) 收集与绩效评价相关的初步资料。
- (2) 与财政部门及预算部门协调，确定外勤进入时间。
- (3) 确定绩效评价项目组人员及项目经理、专家。
- (4) 初步确定评价指标体系和确定预算部门自评报告。

2. 实施阶段(2 月 20 日-3 月 10 日)

- (1) 现场检查收集与绩效评价相关资料。
- (2) 现场发放调查问卷。

3. 综合分析形成结论、形成报告阶段(3 月 11 日至 27 日)

- (1) 对收集的资料进行分类，对资料真实性、完整性、相关性进行分析。
- (2) 根据确定的指标体系进行绩效目标分析。
- (3) 形成评价结论。
- (4) 撰写与提交绩效报告。

4. 建立绩效评价档案

按档案管理要求对所有档案进行整理归档。本次评价工作是在评价领导小组的指导和部门实施单位的配合下完成的，评价小组具体负责实施评价工作和撰写报告。评价报告及结论受评价人员对部门的了解程度、专业知识和评价能力的限制。



四、评价结论和绩效分析

（一）综合评价结论

1. 评分结果

通过对项目评价情况进行梳理、汇总，综合评价最终认定沂南县交通运输局 2022 年部门整体支出绩效得分为 87.8 分，评价结论为：良。

表 3. 2022 年县交通局部门预算整体绩效一级、二级得分表

一级指标	得分	二级指标	得分
规划及职责目标（9 分）	8.5	部门整体绩效目标（9 分）	8.5
资金资源统筹配置（12 分）	12	预算分配情况（6 分）	6
		收入统筹情况（6 分）	6
管理效率（29 分）	18.5	预算管理（12 分）	9
		资产管理（7 分）	4.5
		财务管理（5 分）	3
		业务管理（5 分）	2
运行成本（6 分）	5.9	一般性支出控制情况（6 分）	5.9
履职效能（30 分）	28.9	贯彻执行交通运输工作法律、法规和有关地方性法规、政府规章情况（3 分）	3
		综合交通体系建设情况（15 分）	15
		运输市场监管情况（12 分）	10.9
可持续发展能力（4 分）	4	组织建设情况（4 分）	4
满意度（10 分）	10	社会评价（10 分）	10
合计	87.8	合计	87.8

2. 主要结论

从总体上看，沂南县交通运输局 2022 年部门整体支出达到既定目标程度及取得较好的成效，整体绩效目标与部门履职基本



相符；项目预算调整率过高；组织管理机构健全，规章制度完善，但制度执行存在欠缺；资金使用基本执行财务制度；资产管理的绩效评价目标实现有待提高；预算执行、预算管理的绩效评价目标实现情况较好，基本达到预期目的。

（二）绩效分析

1. 规划及职责目标满分值 9 分，评价得 8.5 分。

①部门职能相关性、发展规划及政策相关性。该项满分 5 分，评价得 5 分。

2022 年县交通局紧抓建设交通强国、鲁南经济圈、新旧动能转换等战略机遇，根据自身区位优势、资源禀赋以及对交通的需求，补短板、强弱项，着力优化交通运输结构、着力提高客货运服务水平、着力做好各种运输方式之间的衔接，助力乡村振兴；构建全县快速交通圈，为实现“交通强县”提供强力支撑，为建设“宜业宜居宜游”沂南提供强有力的交通运输保障。部门整体绩效目标符合部门职责，与部门职能密切相关且符合发展规划和政策要求。

②绩效目标细化和可衡量程度、绩效目标业绩水平相符性。该项满分值 4 分，评价得 3.5 分，扣 0.5 分。

2022 年部门年初 13 个预算资金项目有 11 个已申报绩效目标表，另外沂南县交通运输局代管资金（保证金等往来款）、沂南县交通运输局非税收入退款项目（预防罚没款退库），决算时未



纳入项目核算。对重点工程考核不细化，酌情扣分，其他项目绩效目标分解为具体的绩效指标，绩效指标清晰、细化、可衡量且项目预期产出效益效果符合正常业绩水平。主要绩效目标表如下：

项目支出绩效目标表

2022 年

项目名称	县政府投资建设项目			
主管部门	沂南县交通运输局			
资金情况	金额：10163.953664 万元			
总体目标	加快县政府投资项目建设完工进度，已建设完成的，加强道路养护，保持良好的路域环境，提升群众幸福指数。			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值
年度绩效指标	产出指标	数量指标	建设道路里程	1190 公里
		数量指标	建设桥梁个数	554 座
		质量指标	工程验收合格率	100%
		时效指标	工程完工及时率	100%
		成本指标	成本节约率	5%
	效益指标	经济效益指标	促进当地经济发展	促进
		社会效益指标	改善当地人民生活	改善
		可持续影响指标	建立道路、桥梁管养长效机制	建立健全
	满意度指标	服务对象满意度	受益群众满意度	90%



项目支出绩效目标表

2022 年

项目名称	2022 年路桥建设			
主管部门	沂南县交通运输局			
资金情况	金额：3000 万元			
总体目标	按照工程建设计划，开工建设 2022 年路桥建设项目，提高我县基础设施保障能力，改善居民生产、生活环境，提升居民生活水平。			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值
年度绩效指标	产出指标	数量指标	计划新改建道路里程	121 公里
		数量指标	计划新改造危桥数量	27 座
		质量指标	工程验收合格率	100%
		时效指标	工程完工率	70%
		成本指标	成本节约率	5%
	效益指标	经济效益指标	促进当地经济生产	促进
		社会效益指标	改善居民出行、生产和生活条件	改善
		可持续影响指标	建立道路、桥梁管养长效机制	建立健全
	满意度指标	服务对象满意度	受益群众满意度	90%

2. 资金资源统筹配置满分 12 分，评价得 12 分。

(1) 预算分配情况满分 6 分，评价得 6 分。

2022 年部门整体预算包括基本支出和项目支出，部门整体预



算分配结果与部门职责及特点匹配高，支出预算配置科学、结构合理，项目支出结构与需求相符。

(2) 收入统筹情况满分值 6 分，评价得 6 分。

2022 年部门整体预算编制完整，所有收入均纳入预算管理，沂南县财政局于 2022 年 2 月 16 日沂财预[2022]第 1 号批复 2022 年县直部门预算通知，要求部门按预算执行。

3. 管理效率满分值 29 分，评价得 18.5 分。

(1) 预算管理满分值 12 分，评价得 9 分。

①部门预算完成率=（上年结转+年初预算+本年追加预算-年末结余）/（上年结转+年初预算+本年追加预算）×100%=
 $(0+25012+20283.95-0)/(0+25012+20283.95) \times 100\%=100\%$ 。
县交通运输局上年结转是 0 万元，年初预算 25012 万元，2022 年追加预算为 20283.95 万元，年末无结余资金。该项满分值 3 分，评价得 3 分。

②部门预算调整率，本指标考核是本年度预算调整追加数与年初预算数的比率，部门预算调整率=（本年度预算调整追加数/年初预算数）×100%= $(20283.95/25012) \times 100\%=81\%$ 。目标值“≤1%”，该项满分值 3 分，扣 3 分，评价得 0 分。

③部门结转结余率，结转结余率=结转结余总额/支出预算数×100%= $0/45295.95=0$ ，与目标值相符。该项满分值 2 分，评价得 2 分。

④部门预决算信息公开性，县交通运输局已按照政府信息公



开有关规定公开相关预决算信息,该项满分值2分,评价得2分。

⑤基础信息完整性,2022年部门预算公开内容包括部门概况、2022年部门预算表、2022年部门预算情况和重要事项说明、名词解释,严格按照政府信息公开有关规定公开相关预算信息。该项满分值2分,评价得2分。

(2)资产管理满分值7分、评价得4.5分。

①管理制度健全性,县交通运输局于2019年11月1日制定《沂南县交通运输局固定资产管理办法》内容包括:固定资产的认定、固定资产配置等,管理制度合法、合规、完整,但相关管理制度未得到有效执行,比如固定资产未按照制度规定定期盘点,提供的资产清查报告不详细。该项满分值3分,扣2分,评价得1分。

②部门资产管理安全性,2022年部门资产保存完整、使用合规、配置合理、处置资产规范,财务系统固定资产原值740953.04万元与临沂市行政事业资产管理信息系统中固定资产原值一致,但固定资产未定期盘点,酌情扣分。该项满分值2分,扣0.5分,评价得1.5分。

③部门固定资产利用率,2022年固定资产利用率=(实际在用固定资产总额/所有固定资产总额)×100%=(740953.04/740953.04)×100%=100%,固定资产利用率100%。该项满分值2分,评价得2分。

(3)财务管理满分值5分、评价得3分。

①财政管理制度健全性,县交通运输局于2022年5月28日制



定《沂南县交通运输局财务管理制度》内容包括：预算管理、收入管理、支出管理等，管理制度合法、合规、完整，相关管理制度得到有效执行。本项满分值2分，评价得2分。

②项目资金支出合规性，2022 年部分项目资金个别项目资金混用、未按照合同约定付款。该项满分值 3 分，扣 2 分，评价得 1 分。

（4）业务管理满分值 5 分、评价得 2 分。

①管理制度健全性，县交通运输局于2021年9月1日制定《内部控制制度手册》内容包括：预算业务控制、收支业务控制、政府采购业务控制、建设项目业务控制等，管理制度合法、合规、完整，相关制度得到有效执行。该项满分值2分，评价得2分。

②部门重点项目支出安排率，根据县交通运输局 2022 年重点交通项目建设工作总结及财务相关资料，重点项目支出约 941 万元，合同总造价约 28049 万元，远低于目标值“ $\geq 60\%$ ”。该项满分值 3 分，扣 3 分，评价得 0 分。

4. 运行成本满分值 6 分，评价得 5.9 分。

①部门“三公经费”控制率，2022 年“三公经费”控制率= $(\text{“三公经费”实际支出数} / \text{“三公经费”预算安排数}) \times 100\% = 9.14 / 27 = 33.85\%$ 与目标相符。该项指标满分值 2 分，评价得 2 分。

②培训费、会议费增长率，2022 年培训费、会议费控制率= $(\text{实际支出培训费、会议费总额} - \text{上年度实际支出安排培训费、$



会议费总额) / 上年度实际支出安排培训费、会议费总额) =
(0-4.232/4.232) ≤ 0 与目标相符, 该项指标满分值 2 分, 评价得 2 分。

③部门公用经费控制率, 2022 年部门公用经费控制率 (实际支出公用经费总额 / 预算安排公用经费总额) × 100% =
(171.27/170.19) = 100.63%, 该项指标满分值 2 分, 扣 0.1 分, 评价得 1.9 分。

5. 履职效能满分值 30 分, 评价得 28.9 分。

(1) 贯彻执行交通运输工作法律、法规和有关地方性法规、政府规章情况满分值 3 分, 评价得 3 分。

2022 年根据国务院、省、市、县要求, 尽最大努力减少执法扰民, 根据本地交通运输行业企业实际情况, 合理确定随机抽查比例和频次, 在监管过程中随机抽取检查对象, 随机选派执法检查人员, 抽查情况及查处结果及时向社会公开, 实际完成 9 次, 大于目标值。该项指标满分值 3 分, 评价得 3 分。

(2) 综合交通体系建设情况满分值 15 分, 评价得 15 分。

①桥梁建设计划完成情况, 2022 年计划对鲁庄桥、岸堤唐家峪子桥、徐家沟桥等 27 座危桥进行改造, 实际改造 30 座。该项指标满分值 4 分, 评价得 4 分。

②农村公路列养率, 2022 年计划对现有 2709 公里农村公路进行管理养护, 实际完成率 100%。该项指标满分值 4 分, 评价得 4 分。



③县乡路三级以上比例，2022 年计划对“四好农村路”提质增效目标值“ $\geq 61\%$ ”，实际完成“66.79%”。该项指标满分值 3 分，评价得 3 分。

④新改建道路里程完成情况，2022 年计划完成路网延伸通达工程 61 公里，路网改造提升工程 60 公里，实际完成 135.41 公里。该项指标满分值 4 分，评价得 4 分。

(2) 运输市场监管情况 12 分，评价得 10.9 分。

①对运输企业进行风险隐患排查整改情况，2022 年计划对 120 家运输企业进行风险隐患排查要求整改，实际完成 151 家。该项指标满分值 3 分，评价得 3 分。

②安全培训工作，2022 年计划完成 200 人次的安全教育培训，确保运输行业安全生产形势稳定，实际培训 127 人次。该项指标满分值 3 分，扣 1.1 分，评价得 1.9 分。

③超载超限、脱落扬撒等非法营运行为治理完成情况，2022 年计划对发现的超载超限、脱落扬撒等非法营运行为进行治理，目标值“100%”，实际完成率“100%”。该项指标满分 3 分，评价得 3 分。

④机动车维修市场喷涂行业集中整治完成情况，2022 年计划机动车维修市场喷涂行业进行集中整治，目标值“100%”，实际完成率“100%”。该项指标满分 3 分，评价得 3 分。

6. 可持续发展能力满分值 4 分，评价得 4 分。

(1) 在职人员控制率，该项满分值 2 分，评价得 2 分。



在职人员控制率=（在职编制人数/核定编制人数）*100%=（171/171）=100%，目标值“≤100%”。该项指标满分2分，评价得2分。

（2）人员培训机制完备性，该项满分2分，评价得2分。
部门有完善的人员培训机制。该项满分2分，评价得2分。

7. 社会评价满分10分，评价得10分。

对社会公众或交通运输局的服务对象进行现场及微信二维码满意度调查，回收有效调查表110份，满意度99%，目标值“≥90%”，该项满分10分，评价得10分。

五、经验及主要做法

一是聚焦重点项目，“四好农村路”建设实现新突破。今年计划实施路网延伸通达工程 61 公里，现已完工 73.599 公里；路网提升改造 60 公里，已完工 61.811 公里；路面状况改善 190 公里，已完工 194.584 公里；危桥改造 27 座，已完工 30 座；村道三级及以上安保工程 55 公里，已完工 71.245 公里；户户通 50 万平方米，已完工 55 万平方米；朱家里庄片区道路提升工程按时间节点全部完成；蒲汪镇金成路基本完成；大庄桥、河阳桥防洪影响工程已全部完成，正与沂沭河管理局协调组织验收工作；葛岸线工程目前葛沟沂河大桥到山南头段 2.8 公里主体工程已全部完成；山青线提升改造工程稳步推进，线下面层铺装全部完成，目前主体工程已全部完成。



二是深化养护管理，农村公路养护再上新台阶。深化农村公路养护管理体制改革的，积极构建政府主导、部门协调配合的管养长效机制，推行公路“路长制+”管护模式，按照分级管理、属地负责的原则，建立县、镇（乡、街道）、村三级路长制+体系。积极开展农村公路数字化管理，开发了“智慧路长”农村公路数字化平台，实现路网巡查智能化、事件上报自动化、应急处置自动化、数字养护智慧化，切实提升公路“路长制+”智能化水平，今年沂南县已被列为“农村公路基础设施数字化示范县”。

三是推行科技执法，智慧交通建设取得新发展。提升交通执法科技化信息化水平。一是深入开展“打非治违”，大力推进治超非现场执法，提高治超执法效能和科技化水平，建立起覆盖全县国省道、主干道的治理超载非现场执法体系，已建成快速路辛庄沂南通临沂方向、国道 205 井泉庄、省道 313 朱家林、省道 229 铜井孔家湖四处非现场执法系统，快速路辛庄已完成招投标；二是开展“四基四化”建设工作。按照交通运输部的要求，扎实推进“四基四化”建设，对交通运输执法大队办公场地进行改造提升，并将原违章处理办公场所和原非现场执法信息中心统一搬迁至新办公场所，实现了由分散向集中转变的高效运转。2022 年 10 月 12 日，全市超限检测技术监控设施暨四基四化建设工作推进会在沂南县成功召开。

四是加快融合发展，农村客货邮工作系统推进。加快推进城乡客货运、邮政快递融合发展，今年 4 月沂南县以第一名的成绩



被山东省交通运输厅、山东省邮政管理局确定为农村客货邮融合发展样板县。4 月 26 日县委深改委召开第十一次会议，审议通过了《关于加快推进农村客货邮融合发展的实施方案》，明确了沂南县农村客货邮融合发展任务目标、重点内容和措施保障。做好客运车辆改造升级，做到人货分离，目前已经对 10 辆客运车辆改造升级，对 30 辆城乡客运车辆外观进行提升改造，实现标准化运营；全方位做好网点升级，已完成 43 处乡镇服务网点的升级改造；全力推进信息化平台建设，精心打造“沂南客货通”小程序，实现信息高效沟通，促进客货邮高质量发展。目前，小程序开发完成正推广试运营中。

六、存在的问题及原因分析

县交通运输局在 2022 年度部门预算整体绩效评价工作中取得较好的成绩，但仍与绩效管理的要求存在差距，主要体现在以下几个方面：

（一）资产管理有待进一步完善和加强。

县交通运输局制定了完善的内控制度、固定资产管理制度，但制度执行存在偏差，2022 年度未按照制度规定进行固定资产盘点，通过查询资产管理系统部分电子设备、办公桌椅实际使用年限在 15 年以上，对资产使用状况掌握不够，资产管理有待进一步完善和加强。

（二）项目绩效目标不够细化，预算资金测算有偏差。



2022 年对重点工程项目绩效目标设置不细化，预算追加金额大，部门预算调整率高，预算资金测算有偏差，未严格按照合同约定付款，各项目之间有资金混用情况。

（三）项目实施过程中存在问题。

1-6 路公交车的车辆新增和更新换代较慢，不能充分满足市民的出行需求；项目实施方案未按照要求合理、具体的量化，目标不够明确；工程量大，一些项目因占用基本农田和生态红线，土地手续没有办理完善，不能完全按照设计方案执行，影响了整个项目的建设工期。

七、有关建议

（一）加强资产管理。

县交通运输局应按照内控制度、固定资产管理等制度规定加强资产管理，定期进行固定资产盘点，对所有资产定期进行清查，并出具详细的资产清查报告，进一步完善和加强资产管理。

（二）加强测算依据的准确性、绩效目标的全面性。

结合以前年度单项经费支出情况和本年度工作计划等变化因素，加强测算的准确性和可控性，降低支出成本，增强支出责任。对各类项目支出特别是重点项目，应根据项目实施内容，设置考核性较强、可量化的绩效指标，绩效目标申报表覆盖全部实施项目。



(三) 加强对项目实施过程及资金的管理，保障重点项目的推进。

严格履行工程项目基本建设程序，保障项目程序合法合规。对项目设计科学、合理的绩效目标，加大对项目的管理考核力度，实施进度跟踪，合理支出预算资金，使其最大效益化。统筹安排重点项目资金，保障重点建设项目稳步推进。完善预算管理，各项目严格按照年初预算及施工进度拨付资金，严禁无预算、无立项拨付资金；加强专项资金管理，坚持专款专用，严禁挤占挪用专款。

附件

1. 部门整体预算支出绩效评价指标得分表----- 第 34-40 页
2. 部门整体预算支出绩效评价调查问卷及统计分析表---第 41 页

山东鸿诚会计师事务所有限公司



中国注册会计师：



中国注册会计师：



中国·临沂

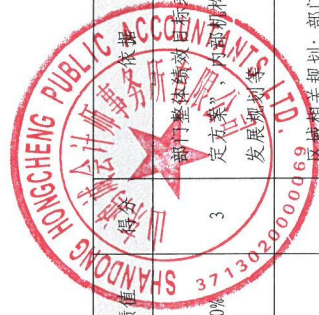
二〇二三年三月二十七日



附件 1

预算支出绩效评价指标得分表

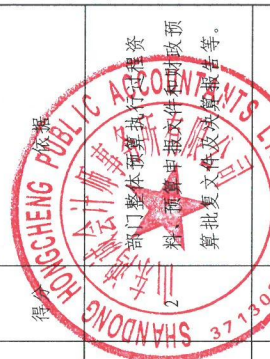
一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	评价标准	目标值	满分值	业绩值	
规划及职责目标 (9 分)	部门整体绩效目标 (9 分)	部门职能相关性 (3 分)	部门整体绩效目标是否符合部门职责，用以反映和考核部门整体绩效目标是与部门职能相关。	该项分值 3 分。部门整体绩效目标与部门职责范围相符，属于部门履职所需得分 3 分。否则酌情扣分。	100%	3	100%	3 部门整体绩效目标表；“三定方案”，内部机构设置和发展规划等。
		发展规划及政策相关性 (2 分)	部门整体绩效目标是否符合发展规划和政策，用以反映和考核部门整体绩效目标是符合发展规划和政策的要求。	该项分值 2 分。部门整体绩效目标符合国民经济发展规划和政策要求得 1 分；部门整体绩效目标符合行业发展规划和政策要求得 1 分。否则酌情扣分。	100%	2	100%	2 部门年度工作规划；部门整体绩效目标表；部门整体绩效目标表。
		绩效目标细化程度和可衡量程度 (2 分)	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细化情况。	该项分值 2 分。将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标，得 1 分；通过清晰、可衡量的指标值予以体现，得 1 分。否则酌情扣分。	100%	2	对重点工程考核不细化，酌情扣分	1.5 部门工作计划；部门工作总结；部门整体绩效目标表。
		绩效目标的业绩水平相符性 (2 分)	对项目预期产出效益和效果是否符合正常业绩水平进行评价。	该项分值 2 分。项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平，得 2 分，否则酌情扣分。	100%	2	100%	2 部门工作计划；部门工作总结；部门整体绩效目标表。
资金资源统筹配置 (12 分)	预算分配情况 (6 分)	部门支出预算分配结果 (2 分)	对部门整体预算分配结果与部门职责及特点的匹配程度进行评价。	该项分值 2 分。部门整体预算分配结果与部门职责及特点的匹配高，部门资产配置合理得 2 分。否则酌情扣分。	100%	2	100%	2 部门整体预算执行过程资料、预算申报文件和财政预算批复文件及决算报告等。
		部门支出预算结构 (2 分)	对部门整体支出结构的合理性进行评价。	该项分值 2 分。部门支出预算配置科学、结构合理，得 2 分。否则不得分。	100%	2	100%	2 部门整体预算执行过程资料、预算申报文件和财政预算批复文件及决算报告等。



一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	评价标准	目标值	满分值	业绩值	得分	依据
接上页	接上页	项目支出结构与履职需求相符性 (2分)	对项目支出结构与履职需求相符性进行评价。	该项分值 2 分。项目支出结构与履职需求相符，得 2 分。否则酌情扣分。	100%	2	100%		部门整体预算执行过程资料、预算申报文件和财政预算批复文件及决算报告等。
		预算编制完整性 (3分)	对部门预算收入预算编制的完整性进行评价。	该项分值 3 分。部门预算收入预算编制完整，所有收入均纳入预算管理，得 3 分。否则酌情扣分。	100%	3	100%		部门整体预算执行过程资料、预算申报文件和财政预算批复文件及决算报告等。
	收入统筹情况 (6分)	部门预算编报流程规范性 (3分)	对部门预算编报流程规范性进行评价。	该项分值 3 分。部门预算编报流程规范，得 3 分。否则酌情扣分。	100%	3	100%		部门整体预算执行过程资料、预算申报文件和财政预算批复文件及决算报告等。
管理效率 (29分)	预算管理 (12分)	部门预算完成率 (3分)	$\text{预算完成率} = (\text{上年结转} + \text{年初预算} + \text{本年追加预算} - \text{年末结余}) / (\text{上年结转} + \text{年初预算} + \text{本年追加预算}) \times 100\%$	该项分值 3 分。预算完成率 100% 得满分。否则每低于 5% 扣 1 分，扣完为止。	100%	3	100%		部门整体预算执行过程资料、预算申报文件和财政预算批复文件及决算报告等。
		部门预算调整率 (3分)	部门本年度预算调整追加 (减) 数与年初预算数的比率，用以反映和考核部门 (单位) 预算的调整程度。	该项分值 3 分。预算调整率 $\leq 1\%$ ，计满分；每高于 1% 扣 0.5 分，扣完为止。	$\leq 1\%$	3	81%	0	部门整体预算执行过程资料、预算申报文件和财政预算批复文件及决算报告等。
		部门结转结余率 (2分)	部门 (单位) 本年度结转结余总额与支出预算数的比率，用以反映和考核部门 (单位) 对本年度结转结余资金的实际控制程度。结转结余率 = 结转结余总额 / 支出预算数 $\times 100\%$ 。结转结余总额：部门 (单位) 本年度的结转资金与结余资金之和 (以决算数为准)。	结转结余率 = 0，计 2 分；每高于 1% 扣 0.1 分，扣完为止。	0	2	0	2	部门整体预算执行过程资料、预算申报文件和财政预算批复文件及决算报告等。



一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	评价标准	目标值	满分值	业绩值	得分	得分
接上页	接上页	部门预算信息公开性 (2分)	部门(单位)是否按照政府信息公开有关规定公开相关预算决算信息,用以反映和考核部门(单位)预算决算管理的公开透明情况。预算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。	该项分值 2 分。按规定内容公开预算决算信息,得 1 分;按规定时限公开预算决算信息,得 1 分。否则酌情扣分。	符合	2	符合	2	2
		基础信息完善性 (2分)	部门(单位)基础信息是否完善,用以反映和考核基础信息对预算管理工作支撑情况。	该项分值 2 分。基础数据信息和会计信息资料真实、完整、准确,得 2 分;否则酌情扣分。	完善	2	完善	2	2
	接上页	管理制度健全性 (3分)	部门(单位)为加强资产管理、规范资产管理行为是否制定资产管理、制度是否健全完整,用以反映和考核部门(单位)资产管理制度的完成主要职责或促进社会发展的保障情况。	该项分值 3 分。若已制定或具有资产管理、制度并且合法、合规、完整,得 1 分;相关资产管理制度的有效执行,得 2 分。否则酌情扣分。	健全	3	制度健全,固定资产未按照规定定期盘点,资产清查报告不详细	1	1
		部门资产管理安全性 (2分)	部门(单位)的资产是否保存完整、使用合规、配置合理、处置规范、收入及时足额上缴,用以反映和考核部门(单位)资产安全运行情况。	该项分值 2 分。部门资产保存完整、使用合规、配置合理、处置规范、财务管理合理且账实相符、有偿使用及处置收入及时足额上缴,得满分,否则酌情扣分。	100%	2	由于固定资产未定期盘点,酌情扣分	1.5	1.5
		部门固定资产利用率 (2分)	部门(单位)实际在用固定资产总额与所有固定资产总额的比率,用以反映和考核部门(单位)固定资产使用效率程度。固定资产利用率=(实际在用固定资产总额/所有固定资产总额)×100%。	该项分值 2 分。固定资产利用率 100%,得 2 分。否则每低于 10%扣 1 分,扣完为止。	100%	2	100%	2	2



一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	评价标准	目标值	满分值	业绩值	得分	依据
接上页	财务管理 (5 分)	财务管理制度健全性 (2 分)	部门 (单位) 为加强财务管理、规范财务管理行为是否制定财务管理制度、制度是否健全完整, 用以反映和考核部门 (单位) 财务管理制度的完成主要职责或促进社会发展的保障情况。	该项分值 2 分。若已制定或具有财务管理制度且合法、合规、完整, 得 1 分; 相关财务管理制度得到有效执行, 得 1 分。否则酌情扣分。	100%	2	100%	2	部门财务管理制度的年度各项审计报告、年度各项检查报告等。
		项目资金支出合规性 (3 分)	项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定, 项目资金支付是否及时, 用以反映和考核项目资金的规范运行情况。	该项分值 3 分。资金使用是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况, 是符合项目的有关规定及合同约定及时付款。每发现 1 项扣 1 分, 扣完为止。	100%	3	个别项目资金混用、未按照合同约定付款	1	部门财务管理制度的年度各项审计报告、年度各项检查报告等。
	业务管理 (5 分)	管理制度健全性 (2 分)	部门 (单位) 为加强业务管理、规范业务管理行为是否制定业务管理制度、制度是否健全完整, 用以反映和考核部门 (单位) 业务管理制度对完成主要职责或促进社会发展的保障情况。	该项分值 2 分。若已制定或具有业务管理制度且合法、合规、完整, 得 1 分; 相关业务管理制度得到有效执行, 得 1 分。否则酌情扣分。	100%	2	100%	2	部门业务管理制度、业务流程、业务部门年终总结等。
		部门重点项目支出安排率 (3 分)	部门 (单位) 本年度安排的重点项目支出与部门项目总支出的比率, 用以反映和考核部门 (单位) 对履行主要职责或完成重点任务的保障程度。重点支出安排率= (重点项目支出/项目总支出) × 100%。	该项分值 3 分。部门重点项目支出安排率 ≥ 40%, 得 3 分, 否则每低于 10% 扣 1 分, 扣完为止。	≥ 60%	3	< 60%	0	部门整体预算执行过程资料、预算申报文件和财政预算批复文件及决算报告等。
运行成本 (6 分)	一般性支出控制情况 (6 分)	部门“三公经费”控制率 (2 分)	部门 (单位) 本年度“三公经费”实际支出数与预算安排数的比率, 用以反映和考核部门 (单位) 对“三公经费”的实际控制程度。“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%。	该项分值 2 分。部门“三公经费”控制率 100% 以下 (含) 计满分, 每超出 1% 扣 0.1 分, 扣完为止。	≤ 100%	2	≤ 100%	2	部门整体预算申报文件和财政预算批复文件及决算报表、审计报告及财务资料等。



一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	评价标准	目标值	满分值	业绩值	得分	依据
履职效能 (30分)	接上页	培训费、会议费增长率 (2分)	培训费、会议费增长率=(实际支出培训费、会议费总额-上年度实际支出安排培训费、会议费总额)/上年度实际支出安排培训费、会议费总额×100%。	该项分值2分。培训费、会议费支出规模较上年下降,得满分2分。否则酌情扣分。	≤0%	2	≤0%		部门整体预算批复文件和财政预算批复文件及决算报表、统计报告及财务资料等。
		部门公用经费控制率 (2分)	部门(单位)本年度实际支出的公用经费总额与预算安排的公用经费总额的比率,用以反映和考核部门(单位)对机构运转成本的实际控制程度。公用经费支出是指部门基本支出中的一般商品和服务支出。公用经费控制率=(实际支出公用经费总额/预算安排公用经费总额)×100%。	该项分值2分。部门公用经费控制率100%以下(含)计满分,每超出1%扣0.1分,扣完为止。	≤100%	2	101%	1.9	部门整体预算批复文件和财政预算批复文件及决算报表、统计报告及财务资料等。
	贯彻执行交通运输法律法规和有关规定,政府规章情况 (3分)	双随机一公开监管情况(3分)	根据国务院、省、市、县要求,尽最大努力减少执法扰民,根据本地交通运输行业企业实际情况,合理确定随机抽查比例和频次,在监管过程中随机抽取检查对象,随机选派执法检查人员,抽查情况及查处结果及时向社会公开。	该项分值3分。实际完成率≥100%,3分。否则每低于10%扣1分,扣完为止。	≥6次	3	≥6次	3	单位年度工作总结及内部统计等相关佐证材料。
		桥梁建设计划完成情况(4分)	考核鲁庄桥、岸堤唐家峪子桥、徐家沟桥等27座桥工程进度、投资金额等	该项分值4分。实际完成率≥100%,得4分。否则每低于10%扣1分,扣完为止。	≥27座	4	≥27座	4	部门年度工作报告及项目验收报告等相关佐证材料。
		农村公路列养率(4分)	考核农村公路管理养护任务完成情况	该项分值4分。实际完成率≥100%,得4分。否则每低于10%扣1分,扣完为止。	100%	4	100%	4	部门年度工作报告及项目验收报告等相关佐证材料。



一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	评价标准	目标值	满分值	业绩值	得分	依据
接上页	接上页	县乡路三级以上比例（3分）	考核“四好农村路”提质增效专项行动完成情况。	该项分值3分。实际完成率≥100%，得3分。否则每低于10%扣1分，扣完为止。	≥61%	3	≥61%		部门年度工作报告及项目验收报告等相关佐证材料。
		新改建道路里程完成情况（4分）	完成路网延伸通达工程61公里，路网改造提升工程60公里。	该项分值4分。实际完成率≥100%，得4分。否则每低于10%扣1分，扣完为止。	121公里	4	>121公里	4	部门年度工作报告及项目验收报告等相关佐证材料。
	运输市场监管情况（12分）	对运输企业进行风险隐患排查整改情况（3分）	依法开展安全生产集中整治活动，紧盯行业重点，严查严管严控，督促客运、货运、危化品运输企业落实安全防范措施，抓好重点领域安全监管，进一步完善县乡干线公路安全设施。考核整治活动开展情况，隐患整改情况。	该项分值3分。实际完成率≥100%，得3分。否则每低于10%扣1分，扣完为止。	≥120家	3	151家	3	部门年度工作报告及项目验收报告等相关佐证材料。
		安全培训工作情况（3分）	完成200人次的安全教育培训，确保运输行业安全生产形势稳定	该项分值3分。实际完成率≥100%，得3分。否则每低于10%扣1分，扣完为止。	200人次	3	127人次	1.9	部门年度工作报告及项目验收报告等相关佐证材料。
		超载超限、脱落扬撒等非法营运行为治理完成情况（3分）	考核超载超限、脱落扬撒等非法营运行为治理完成情况。	该项分值3分。实际完成率≥100%，得3分。否则每低于10%扣1分，扣完为止。	100%	3	100%	3	部门年度工作报告及项目验收报告等相关佐证材料。
		机动车维修市场喷涂行业集中整治完成情况（3分）	机动车维修市场喷涂行业集中整治完成情况	该项分值3分。实际完成率≥100%，得3分。否则每低于10%扣1分，扣完为止。	100%	3	100%	3	部门年度工作报告及项目验收报告等相关佐证材料。



一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	评价标准	目标值	满分值	业绩值	得分	数据来源
可持续发展能力(4分)	组织建设情况(4分)	在职人员控制率(2分)	反映部门在职人员的控制情况。在职人员控制率=(在职编制人数/核定编制人数)*100%。	在职人员控制率≤100%，得2分，否则不得分。	≤100%	2	≤100%	2	部门年度工作报告及项目验收报告等相关佐证材料。
		人员培训机制完备性(2分)	反映部门人员培训机制的完备性情况	部门有完善的人员培训机制，得2分；在人员培养、培训方面存在不恰当情况，每项扣0.5分，扣完为止。	健全	2	健全	2	部门人员培训机制
满意度(10分)	社会评价(10分)	社会公众或服务对象满意度(10分)	社会公众或交通运输局的服务对象对部门履职效果的满意程度。	该项分值10分，服务对象满意度≥90%，得10分，否则每低于10%扣1分，扣完为止。	≥90%	10	99%	10	调查问卷
合计						100		87.8	



附件 2

预算支出绩效评价调查问卷及统计分析报告

问题	非常满意 (10)		比较满意 (8)		一般 (6)		不太满意 (4)	
	答卷份数	比例	答卷份数	比例	答卷份数	比例	答卷份数	比例
1. 您对沂南县 2022 年新修公路质量是否满意	110	100%						
2. 您对沂南县 2022 年危桥改造工程的质量是否满意	108	98.18%	2	1.82%				
3. 您对交通道路施工完成及时性方面是否满意	108	98.18%	2	1.82%				
4. 您对农村公路养护情况是否满意	108	98.18%	2	1.82%				
5. 您对非现场执法工作是否满意	105	95.45%	5	4.55%				
6. 您对交通运输行业安全隐患排查工作是否满意	106	96.36%	3	2.73%	1	0.91%		
7. 您对本县公交车的线路及车次是否满意	104	94.55%	6	5.45%				
8. 您对本地区域城乡客运班车的线路及车次是否满意	103	93.64%	7	6.36%				
9. 您对自然灾害灾害综合风险公路承灾体普查工作是否满意	109	99.09%	1	0.91%				
10. 您对县、镇（乡、街道）、村三级路长制+体系工作是否满意	106	96.36%	4	3.64%				
汇总计算满意率 99%								





姓名 朱文丽
 Full name 女
 性别 女
 Sex
 出生日期 1976-04-10
 Date of birth
 工作单位 山东鸿诚会计师事务所有限公司
 Working unit
 身份证号码 372801197604100828
 Identity card No.



中华人民共和国财政部制

Issued by the Ministry of Finance
of the People's Republic of China

证书编号: 370900030025
No. of Certificate

批准注册协会: 山东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2016 年 04 月 12 日
 Date of Issuance /y /m /d



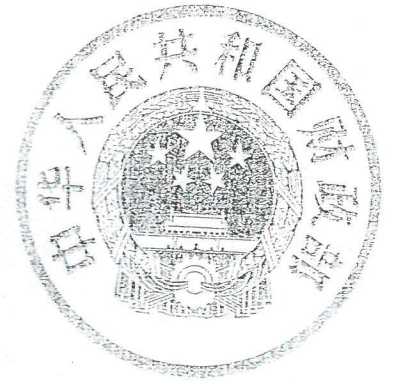
本证书年检合格, 继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after
 this renewal!

年 /y 月 /m 日 /d





姓名 刘国基
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1969-06-07
Date of birth
工作单位 山东鸿成会计师事务所有限公司
Working unit
身份证号码 372801690607535
Identity card No.



中华人民共和国财政部制

Issued by the Ministry of Finance
of the People's Republic of China

山东省注册会计师协会
年度检验登记
Annual Renewal Registration

年检合格专用章

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.

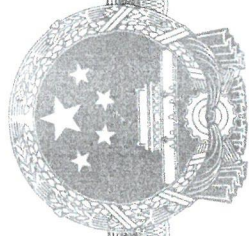
证书编号: 370900030009
No. of Certificate

批准注册协会: 山东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2001 年 10 月 23 日
Date of Issuance

年 月 日
/y /m /d





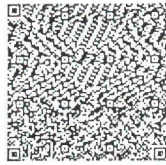
营业执照

(副本) 1-1

统一社会信用代码

9137130270606150XX

扫描二维码登录
'国家企业信用
信息公示系统'
了解更多登记、
备案、许可、监
管信息



名称 山东鸿诚会计师事务所有限公司

类型 有限责任公司(自然人投资或控股)

法定代表人 刘辉

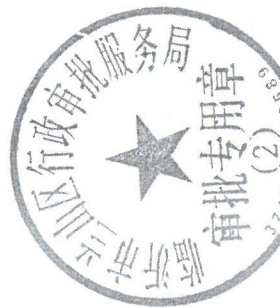
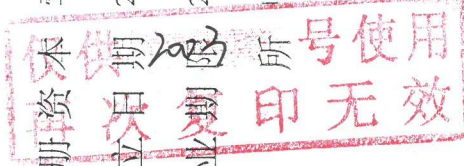
经营范围 审计、验资、资产评估及法律、行政法规规定的其他鉴证业务。
(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)。

注册资本 壹佰万元整

成立日期 2000年01月11日

营业期限 2000年01月11日至 年 月 日

住所 临沂市沂蒙路418号民族大厦1709室、1710室



登记机关

2020年08月28日