

阿克陶县交通运输局部门整体 绩效评价报告 (2025 年度)

项目单位：阿克陶县交通运输局

委托部门：阿克陶县财政局

评价机构：大华会计师事务所（特殊普通合伙）新疆分
所

评价时间：2026 年 8 月 12 日

目录

一、部门概况.....	1
（一）机构组成	1
（二）机构职能和人员概况	1
1. 机构职能	1
2. 人员概况	2
（三）年度工作任务	2
（四）整体支出绩效目标	6
二、预算编制及执行情况	7
（一）收入情况	7
（二）支出情况	7
（三）结余分配和结转结余情况	7
三、部门绩效分析情况.....	7
（一）总体绩效分析	7
1.履职效能	8
2.预算管理	10
3.财务管理	13
4.资产管理	15
5.采购管理	16

(二) 项目绩效分析	17
1.项目决策	18
2.项目执行	22
(三) 扣分项	26
四、评价结论及建议.....	26
(一) 评价结论	26
(二) 存在问题	28
(三) 改进建议	28
五、附件.....	29
附件 1：阿克陶县交通运输局部门整体绩效评价得分明细表	30

一、部门概况

（一）机构组成

阿克陶县交通运输局是阿克陶县人民政府工作部门，包括党建办、项目办、交通运输服务中心 3 个内设科室。

（二）机构职能和人员概况

1. 机构职能

（1）贯彻执行国家、自治区、自治州公路交通运输行业的方针、政策、法律、法规、规章，并组织实施和监督检查。

（2）拟定全县公路交通运输发展规划并负责实施。会同有关部门组织编制综合运输体系规划，参与拟定全县物流业发展规划。

（3）指导监督运管部门做好道路运输市场管理工作，指导城乡交通运输协调发展和城乡交通运输一体化，指导出租汽车行业管理工作，承担城市公交、出租汽车行业管理业务办理的审批。

（4）负责提出公路固定资产投资规模和方向，负责指导交监测和应急处置协调工作，监测分析交通运输运行情况，发布交通运输有关信息，指导交通运输系统应急处理工作，承担国防交通战备工作。

（5）贯彻执行交通行业科技政策、技术标准和规范，推动行业科技进步；引导交通运输行业优化结构、协调发展，

指导交通运输信息化建设；指导交通运输行业环境保护和节能减排工作；组织交通运输行业统计、运行分析工作；贯彻国家有关技术标准；承担交通运输行业标准化协调工作。

（6）指导县级交通运输行业精神文明建设及交通运输文化建设；监督指导县级交通运输综合行政执法工作；指导县级交通运输行业的法制宣传、行政复议、行政应诉监督工作；指导县级交通运输行业职业教育和培训工作。

（7）按照“管行业必须管安全、管业务必须管安全”的要求，对本行业领域安全生产负行业监管（行业主管）职责，组织开展本行业领域安全生产宣传教育、监督检查及应急管理工作。

2. 人员概况

阿克陶县交通运输局 2025 年末人员编制 19 人，实有人数 31 人，其中，行政人员 14 人、事业人员 7 人，其他人员 3 人，退休人员 7 人。

（三）年度工作任务

2025 年，阿克陶县交通运输局主要任务为以下 4 项：

1. 聚焦项目建设，完善交通路网体系。

一是有序推进全年项目建设。采取挂图作战、倒排工作方式，利用党组会等专题研究部署项目建设事项 3 次，有效确保项目按计划、时间节点推进。2025 年总投资 6151.28 万元，实施工程项目 9 个。目前，重点项目阿克陶县至库尔干

水利枢纽至 G314 道路建设项目（续建项目）已完工，其余 8 个农村公路建设项目中，阿克陶县 2025 年农村公路养护项目等 6 个项目均已按期完工。

二是持续提升项目管理水平。聘请第三方检测单位对项目质量进行全程监督，开展质量巡查 8 次，下发整改通知书 8 份，整改完成率 100%。制定详细的验收方案，对完工的 7 个项目进行全面验收，验收合格率均达 100%。

三是有序化解项目债务资金。根据县委、县政府安排部署和化债工作要求，充分利用县级可调配资源，强化与县财政部门沟通，成功化解项目债务资金 11505.36 万元、项目服务费 1148.526 万元，推动政企合作信用关系重塑，营造更优营商环境。

四是科学精准做好项目谋划。紧紧围绕城市发展规划和群众所盼，将阿克陶县奥依塔克镇—阿克陶县城赣陶友谊公路建设等 46 个项目纳入阿克陶县“十五五”交通基础设施项目计划，向自治区申报 2026 年道路建设项目 15 个，资金 5652.82 万元，拟新改建公路 88.937 公里，增设村道安防工程 14.3 公里。

2. 强化管养并重，提升农村公路效能

一是全面深化路长制度。进一步健全县、乡、村三级路长体系，明确县级总路长 1 名、乡级路长 12 名、村级路长 118 名，实现全县农村公路路长全覆盖。结合“三类户”家庭收入情况，动态调整纳入 224 名监测户至公路养护队伍。持续

完善路长巡查制度，按照巡查频次要求，全年各级路长开展巡查累计达 4000 余人次，发现道路隐患 38 起，已整改 36 起，2 起已纳入明年养护计划。

二是持续推进养护管理。制定《2025 年农村公路养护工作计划》，投入养护资金 899 万元，养护农村公路 8.647 公里，修补路面、下封层、基层 58935 平方米，新增波形梁护栏 4 千米，全县农村公路路面完好率达 85%。开展平交路口、急弯陡坡、临水临崖等重点路段安防设施检查 48 次，组织大型机械开展 7.28G314 融雪性泥石流等应急抢险 20 余次，围绕 C483、*395、*393、Y042 频发易发灾害路段、弯道多且视线不良等交通安全隐患，沿线新增警示标识 26 处，新划道路中心线及边缘线 100 余平方米，有力保障了群众出行安全。

三是全域覆盖环境治理。围绕“四好”农村工作路要求，开展路域环境专项整治行动 36 次，清理路域障碍物 1 处，拆除非法广告牌 3 块，清理占道经营摊点 13 个。用好护路员队伍，清除路面泥土及杂物 3000 余公里，修整路肩边坡、清除杂草杂物 390 公里，疏通涵洞、排水沟、泄水口 160 处，清运道路两旁垃圾 500 吨，路域环境明显改善。加大爱路护路宣传力度，通过发放宣传手册、悬挂横幅、农村大喇叭等形式，开展宣传活动 13 次，发放宣传资料 6000 余份，覆盖群众 2.5 万余人次，农牧民爱路护路意识显著增强。

3. 严格执法监管，守牢安全生产底线

一是重拳整治运输市场秩序。强化与县交警、文旅、环

保等部门“联勤联动”，查处客货运、出租等各类违法行为 278 起，处罚金额 41.84 万元，切实维护了道路运输市场的正常秩序。同时，强化班线客车、货运车辆、出租车辆、公交车辆常态化监管，检查车辆 3800 余辆次，纠正违规行为 240 余起，有力保障了群众安全出行。

二是强力攻坚超限超载治理。加强对全县境内重点货运源头的监管，深入货运源头企业开展宣讲、监督，督促履行治超主体责任，并利用不停车检测点数据进行执法，加大对超限超载车辆进行查处。2025 年，累计检查各类超限超载车辆 800 余辆，查处超限超载车辆 2 辆次，罚款金额 0.55 万元，处罚货运源头企业 1 家，罚款金额 1 万元，合计处罚 1.55 万元，卸载车辆超限吨位 200 吨。

三是切实发挥行业监督作用。紧盯驾培、维修领域，全面开展维修企业隐患排查，督促做好维修废弃物品处置，引导、促进全县机动车维修企业依法经营。2025 年，共检查维修企业 90 余家，发现消除隐患 89 条，下达整改通知书 15 份，罚款金额 2.3 万元。严厉打击驾培行业违法违规行为，查处违法行为 17 起，罚款金额 0.9 万元，促进驾培市场健康发展。

四是全面加强安全生产监管。严格落实安全生产“三管三必须”工作要求，制定《2025 年交通运输安全生产工作要点》，开展客运企业和危货运输企业安全检查 301 次，实地深入道路项目现场检查 8 次，下达整改通知书 64 份，有效降低了交

通运输领域安全事故发生率。五是一体推进行业行政调解。聚焦交通运输领域矛盾纠纷特点，通过线上平台接诉、线下核实的方式，安排专人负责行政调解工作。2025年以来，共处理各类投诉963条，所有投诉均按照受理答复时限要求及时答复，年度办结满意率达99.53%。同时，及时做好投诉分析，向司法局报送行政调解报告、表格、典型案例12余次。

4. 推进法治建设，优化行业治理环境

深入贯彻落实全面依法治国要求，充分用好阿克陶县人民政府网站，主动公开交通运输领域信息54条，相比2024年增加5条。持续强化干部队伍法治思想建设，组织开展《行政处罚法》《行政许可法》等法律法规培训5次，法律知识考试3次。围绕“安全生产月”“宪法宣传周”等重要节点，向群众开展定向释法、普法活动17场次，组织执法人员深入货运企业开展走访30余次，通过“政策宣讲+现场答疑”形式，切实提升了群众交通安全意识。对照自治区履职事项清单“五个转化”要求，针对2项收回事项专项召开2次转化专题会，将收回事项分解至班子成员，任务明确到具体科室，工作细化到具体岗位和责任人。聚焦“高效、规范、便民”核心目标，扎实推进交通运输行政审批工作，梳理并压缩审批材料30余项，高频事项平均办理时限压缩40%以上。深化“互联网+政务服务”应用，线上线下办理行政许可11件，行政服务业务6905个，切实做到了让群众“少跑腿、零跑腿”。

（四）整体支出绩效目标

2025 年，阿克陶县交通运输局的整体支出绩效目标：

- （1）保障公交车数量；
- （2）农村公路养护覆盖乡镇；
- （3）道路建设项目数量；
- （4）交通工程验收合格率。

二、预算编制及执行情况

（一）收入情况

2025 年阿克陶县交通运输局收入 20,252.51 万元，其中财政拨款收入 20,252.51 万元。包括年初预算安排 11,225.65 万元以及执行中追加的一次性退休补贴、住房补贴等基本支出资金和自治区级财政交通专项资金。

（二）支出情况

2025 年阿克陶县交通运输局支出 20,081.78 万元，其中基本支出 568.33 万元，项目支出 19,513.45 万元；按支出经济分类，主要包括工资福利支出 542.87 万元，商品和服务支出 9.31 万元，对个人和家庭的补助 1,216.68 万元，资本性支出（基本建设）13,599.28 万元，资本性支出 3,815.35 万元。

（三）结余分配和结转结余情况

2025 年阿克陶县交通运输局年末结余 170.73 万元，其中财政拨款年末结余 170.73 万元，结余率为 0.84%。

三、部门绩效分析情况

（一）总体绩效分析

1.履职效能

（1）部门预算总体绩效分析

①履职效能

一是保障公交车数量 ≥ 13 辆，实际完成值 13 辆。2025 年阿克陶县交通运输局严格按照克孜勒苏柯尔克孜自治州财政局《关于调整下达 2024 年度农村客运补贴资金及城市交通发展奖励资金预算的通知》（克财建〔2025〕24 号）文件要求和自治区交通运输厅网联联控平台推送数据进行发放，以弥补公交企业政策性亏损、保障公交网络稳定运营；成效性分析：实现显著经济与社会效益，既保障了行业从业者的合法收益，稳定了就业岗位，又降低了群众出行成本，城市公交、出租车新能源后的运营成本下降，间接惠及广大各族群众，切实提高了群众的获得感、幸福感，进一步提升阿克陶县城市公交运营服务水平，助力阿克陶县城市公交高质量发展。

根据评价指标体系，该指标 4 分，年终保障公交车数量等于年初目标数，得 4 分。

二是农村公路养护覆盖乡镇 ≥ 12 个，实际完成值 12 个。2025 年阿克陶县交通运输局制定《2025 年农村公路养护工作计划》，投入养护资金 899 万元，养护农村公路 8.647 公里，修补路面、下封层、基层 58935 平方米，新增波形梁护栏 4 千米，全县农村公路路面完好率达 85%。开展平交路口、急弯陡坡、临水临崖等重点路段安防设施检查 48 次，组织大

型机械开展 7.28G314 融雪性泥石流等应急抢险 20 余次，围绕 C483、*395、*393、Y042 频发易发灾害路段、弯道多且视线不良等交通安全隐患，沿线新增警示标识 26 处，新划道路中心线及边缘线 100 余平方米，有力保障了群众出行安全。

根据评价指标体系，该指标 4 分，年终抽检养护覆盖乡镇数与年初目标数相等，得 4 分。

三是道路建设项目数量 ≥ 7 个，实际完成值 9 个。2025 年阿克陶县交通运输局总投资 6151.28 万元，实施工程项目 9 个。目前，重点项目阿克陶县至库尔干水利枢纽至 G314 道路建设项目（续建项目）已完工，其余 8 个农村公路建设项目中，阿克陶县 2025 年农村公路养护项目等 6 个项目均已按期完工。

根据评价指标体系，该指标 4 分，年终实际完成道路建设项目数多于年初目标设置数，得 4 分。

四是交通工程验收合格率=100%，实际完成值 100%。2025 年，阿克陶县交通运输局共组织实施农村公路建设项目 9 个，全面推行全周期规范化管理，从规划设计、施工建设到交工验收各环节严格把关，其中已完工的 7 个项目交工验收合格率均达 100%。通过强化质量管控，有效解决了以往因建设标准不高、质量监管不到位而导致的早期破损、使用寿命偏短等突出问题，显著提升了农村公路的抗灾能力和结构耐用性。在此基础上，道路使用年限得到切实延长，后期大

中修维护成本明显降低，初步构建起“建得好、养得好、用得住”的农村公路长效发展格局，为县域乡村振兴和群众安全便捷出行提供了坚实的交通保障。

根据评价指标体系，该指标 3 分，年终实际验收报告显示与年初设定目标值项目，该指标得 3 分。

2.预算管理

(1) 预算编制质量

阿克陶县交通运输局在预算编制中，依据单位财力状况与发展规划，遵循统筹兼顾、保证重点、全面协调与可持续原则，力求编制的程序科学合理。阿克陶县交通运输局预算编制规范，并按照相关规定及时公布预算信息，在预算编制中坚持“统筹兼顾、保障重点、量力而行、勤俭节约、讲绩效、收支平衡”的总原则，全部收入和支出都纳入年度预算。

2025 年财政预算、项目支出预算与实际执行偏离度具体见下表 3-1：

表 3-1 阿克陶县交通运输局 2025 年度预算偏离度汇总表

单位：万元

序号	项目	2025 年年初预算数	2025 年预算执行数	偏离度
1	财政拨款	11,225.65	20,081.78	78.89%
2	项目支出	10,696.32	19,513.45	82.43%

根据评价指标体系，该指标 8 分，得分=（1-78.89%）
×100%×4+（1-82.43%）×100%×4=0.8444+0.7028=1.5472

≈1.5 分。

（2）单位收入统筹

阿克陶县交通运输局没有自有收入。

（3）支出执行进度

根据财政一体化平台查询可执行情况表，阿克陶县交通运输局 1-6 月单位预算数 11,225.65 万元，执行数 4,054.72 万元，执行率为 36.12%，进度偏慢。无支出预警金额，无支出违规金额。阿克陶县交通运输局预算支出进度占目标进度比重如下表 3-2 所示。

表 3-2 阿克陶县交通运输局预算执行进度表

单位:万元

序号	项目	数据
1	部门预算金额	11,225.65
2	2025 年 1 至 6 月预算执行数	4,054.72
3	2025 年 1 至 6 月支出预警金额	0
4	2025 年 1 至 6 月支出违规金额	0

根据评价指标体系，该项指标 6 分，得分=（4,054.72÷（11,225.65×50%）×4）+（1-0×1）+（1-0×1）= 2.89+1+1=4.89 分。

（4）预算年终结余

根据可执行指标全年执行情况，2025 年阿克陶县交通运输局年终结余结转 170.73 万元，年终单位预算金额 20,252.51 万元，单位整体预算结余率 0.84%。（表 3-3）

表 3-3 阿克陶县交通运输局 2025 年预算完成情况

单位：万元

序号	项目	数据
1	2025 年部门预算总金额	20,252.51
2	2025 年年终部门预算结转金额	170.73
3	2025 年年终部门预算注销金额	0

根据评价指标体系，该项指标 2 分，得分=（1-0.84%）
×100%×2=1.98 分。

（5）严控一般性支出

为了进一步深入贯彻落实《中央纪委、监察部、财政部关于进一步落实党政机关厉行节约要求的通知》精神，阿克陶县交通运输局严格控制一般性公用支出；严格控制会议数量、规模、经费；严禁以各种名义用公款出国（境）旅游；严格控制公务接待费用支出；严格控制、精简各种庆典、论坛活动等各类支出。严“三公”经费、会议、培训、差旅、办节办展、办公设备购置、机关运行经费、课题经费等 8 项一般性支出情况较上年比较情况，具体可见下表 3-4：

表 3-4 阿克陶县交通运输局一般性支出部分项目差额计算表

单位：万元

序号	项目	一般性支出财政拨款 2025 年年初预算数	一般性支出财政拨款 2024 年年初预算数	一般性支出财政拨款 2025 年预算执行数	一般性支出财政拨款 2024 年预算执行数

1	“三公”经费	5.4	5.4	5.25	4.54
2	会议	—	—	—	—
3	培训	—	—	—	—
4	差旅	0.00	0	1.4	1.47
5	办节办展	—	—	—	—
6	办公设备购置	—	—	—	—
7	机关运行经费	11.07	17.63	9.22	33.18
8	课题经费	—	—	—	—
合计		16.47	23.03	15.87	39.19

阿克陶县交通运输局一般性支出财政拨款年初预算小于上年，实现压减 28.48%，一般性支出财政拨款预算执行小于上年，实现压减 59.50%。

根据评价指标体系，指标分值 5 分，严控一般性支出，得 5 分。

3.财务管理

（1）财务管理制度

阿克陶县交通运输局制定了政府采购管理制度、资产管理制度、财务管理制度、行政单位收支业务管理制度、预算管理等财务制度。同时，严格落实制度规定，加强单位财务管理预算编制流程合规，所有收入和支出均纳入预算管理。支出管理遵循必要性、合理性和效益性原则，实行严格的报销审批制度。专项资金的管理使用规范，确保专款专用，无随意改变资金用途的情形。但评价也发现，阿克陶县交通运输局对于“阿克陶县至库尔干水利枢纽至 G314 道路建设项

目专项资金”、“农村公路养护项目”等专项资金并没有建立专项资金管理办法。

根据评价指标体系，该项指标 4 分，存在个别专项资金未建立相关管理办法，扣 1 分，得 3 分。

（2）财务岗位设置

阿克陶县交通运输局设立单独的财务核算机构，配备分管财务核算机构副局长一名、会计一名、出纳一名，相关岗位职责做出了规定，体现了不相容职务分离（表 3-5）。

表 3-5 阿克陶县交通运输局财务岗位设置

序号	财务工作岗位	姓名	职责权限
1	副局长（分管财务）	李建文	负责全面财务审核工作
2	财务部门会计	吐尼沙姑·艾孜麦提	负责经办预算编制、预算调剂、预算执行、预算绩效、会计核算、报销审核、部门决算等工作
3	财务部门出纳	阿依木古丽·亚库普	负责经办资金支付、公务卡管理、现金管理等工作

根据评价指标体系，该指标 2 分，部门合理设置财务工作岗位，明确职责权限，并严格实行不相容岗位分离，得 2 分。

（3）资金使用规范

评审小组抽查单位日常会计核算业务 20 笔，单位整体支付审批手续完备，专项资金实行了专款专用。

在项目审查中，评审小组抽查了“阿克陶县 2025 年政府

还贷二级公路取消收费后补助资金项目”和“阿克陶至库尔干水利枢纽至 G314 道路建设项目（续建）”两个项目的记账凭证，资金使用用途与预算申报内容相同，未发现不符合财务管理制度的情况。

根据评价指标体系，该指标 4 分，抽查项目部门资金使用均符合相关财务管理制度规定，得 4 分。

4.资产管理

（1）资产管理制度健全性

阿克陶县交通运输局已建立健全固定资产管理制度，该制度全面覆盖了部门职责分工、资产购置与调拨、使用与保管、报废与处置以及定期清查盘点等关键环节，形成了从“入口”到“出口”的全链条闭环管理。制度架构清晰、权责明确，各项操作流程均有据可依，整体建设较为完善，为交通运输局国有资产的安全完整和高效使用提供了有力保障。。

根据评价指标体系，该指标 3 分，制度建设符合法律法规，且架构清晰、权责明确，本项合计得 3 分。

（2）固定资产利用率

2025 年度阿克陶县交通运输局截止年末固定资产共 268 项，期末净值为 8.96 万元，经评价组查看资产组，所有资产均在正常使用，无闲置资产。

根据评价指标体系，该指标 3 分，阿克陶县交通运输局资产均正常使用，本项合计得 3 分。

（3）闲置资产盘活率

根据行政事业性国有资产管理信息系统自行查询计算得出，上一年度无闲置资产。

根据评价指标体系，本指标 3 分，评价年度无闲置资产的，得 3 分。

5.采购管理

(1) 支持中小企业发展

单位制定了《政府采购管理制度》，对采购方式及程序进行了规定。2025 年单位严格按照《预算法》和《政府采购法》规定编制政府采购预算和实施政府采购计划，按规定做好备案工作。年初预算涉及 2 个项目，共计采购金额 5.4 万元，除 1 个项目车辆维护费专门面向中小企业外，其余均在采购中不专门面向中小企业。

根据评价指标体系，该指标 3 分，存在 1 个项目不专门面向中小企业进行采购，扣 1.5 分，得 1.5 分。

(2) 采购执行率

单位 2025 年年初预算开展政府采购项目、预算采购金额 5.4 万元，全年实际采购金额合计 2.71 万元。2025 年采购执行率为 50.19%（表 3-6）。

表 3-6 2025 年政府采购支付情况统计表

单位：万元

单位名称/项目名称	专门面向	年初预算	合同金额	资金性质	备注
-----------	------	------	------	------	----

		金 额			
车辆维护费	是	2	1.29	一般公共预算	一次性付清
车辆保险费	否	3.4	1.42	一般公共预算	一次性付清

根据评价指标体系，该指标 3 分，得分=当年政府采购实际支付总金额÷（当年政府采购总预算数-当年已完成采购项目节约金额）×100%×3，计算得 1.51 分。

（二）项目绩效分析

表 3-7 阿克陶县交通运输局 2025 年项目汇总表

单位：万元

序号	预算项目	预算 金额	政府采 购节 约 金额	支出金额	未支 付 金额
1	2024 年度农村客运补贴资金及城市交通发展奖励资金	591.19	/	591.19	
2	2025 年交通运输领域专项资金预算（第一批，农村公路建设）	789.6	/	538.74	250.86
3	2025 年政府还贷二级公路取消收费后补助资金用于农村公路养护项目	131	/	118.00	13.00
4	2025 年中央对地方成品油税费改革和转移支付用于农村公路养护支出资金	329	/	282.00	47.00
合计		1840.79		1529.93	310.86

评价组重点评价其中四个项目，分别为：2024 年度农村客运补贴资金及城市交通发展奖励资金、2025 年交通运输领域专项资金预算（第一批，农村公路建设）、2025 年政府还

贷二级公路取消收费后补助资金用于农村公路养护项目、2025 年中央对地方成品油税费改革和转移支付用于农村公路养护支出资金。评价项目预算金额达 1840.79 万元，占整个项目预算资金总额 100%。

1.项目决策

(1) 决策程序

四个项目在立项前都开展了事前绩效评估。但由于都是由内部财务部门牵头开展的事情绩效评估，评估程序规范，但在部分项目上未能真正做到从严从紧控制项目申报和预算安排，非必要项目和工作内容可压尽压、应压尽压，做到客观、绩效、精准。

如在 2025 年交通运输领域专项资金预算（第一批，农村公路建设）项目上，2025 年拟申请资金预算 789.6 万元，但 2025 年实际支出是 538.74 万元，预算执行率为 68.2%。

根据评价指标体系，该指标 4 分，在部分项目上未能真正做到从严从紧控制项目申报和预算安排，非必要项目和工作内容可压尽压、应压尽压，本项扣 2 分，得 2 分。

(2) 目标设置

抽查的项目均按照预算要求从产出、数量、质量、时效、社会效益等方面设置绩效目标，具体见表 3-8—表 3-11：

表 3-8 2024 年度农村客运补贴资金及城市交通发展奖励资金项目绩效目标设置表

二级指标	三级指标	指标性质	指标值	度量单位	权重(%)
数量指标	补贴城市公交车辆（辆）	≥	13	辆	10
数量指标	补贴农村客运车辆（辆）	≥	247	辆	10
质量指标	资金使用合规率（%）	=	100	%	10
时效指标	资金拨付及时率（%）	=	100	%	10
社会效益指标	保障居民日常通行	定性	保障	/	20
满意度指标	受益群众满意度（%）	≥	95	%	10
经济成本指标	补贴农村客运车辆资金（万元）	≥	573.49	万元	5
经济成本指标	补贴城市公交车辆资金（万元）	≥	3.3	万元	5
经济成本指标	新能源农村客运车辆购置资金（万元）	≥	13.4	万元	5
经济成本指标	新能源出租车购置资金（万元）	≥	1	万元	5

表 3-9 2025 年交通运输领域专项资金预算（第一批，农村公路建设）项目绩效目标设置表

二级指标	三级指标	指标性质	指标值	度量单位	权重(%)
数量指标	玉麦镇、奥依塔克镇、塔尔乡及加马铁热克乡新建农村公路里程（公里）	≥	10.2	公里	10
数量指标	阿克陶镇、巴仁乡修建公路里程（公里）	≥	8.6	公里	10
质量指标	交工验收合格率	=	100	%	10

时效指标	工程建设按期完工比率	$\geq$	98	%	10
时效指标	当年投资完成率	$\geq$	98	%	10
社会效益指标	提升基本公共服务水平及公路安全水平	定性	提升	级	15
生态效益指标	新改建公路设计使用年限	$\geq$	8	年	15
满意度指标	沿线群众满意度（%）	$\geq$	95	%	10
经济成本指标	工程建设费用（万元）	$\leq$	789.60	万元	10

**表 3-10 2025 年政府还贷二级公路取消收费后补助资金用于农村公路
养护项目绩效目标设置表**

二级指标	三级指标	指标性质	指标值	度量单位	权重（%）
数量指标	支持养护农村公路里程（公里）	$\geq$	3	公里	15
数量指标	治理平交路口数量（个）	$\geq$	30	个	15
质量指标	完工项目验收合格率（%）	=	100	%	10
时效指标	项目完成期限（月）	$\leq$	4	月	10
社会效益指标	提升农村公路网通达水平	定性	提升	级	10
社会效益指标	提升农村公路路况水平	定性	提升	级	10
生态效益指标	交通建设符合环评审批要求（%）	=	100	%	10
满意度指标	沿线群众满意度（%）	$\geq$	95	%	10

经济成本 指标	工程建设费用（万元）	≤	131	万元	10
------------	------------	---	-----	----	----

表 3-11 2025 年中央对地方成品油税费改革和转移支付用于农村公路

养护项目绩效目标设置表

二级指标	三级指标	指标 性质	指 标 值	度 量 单 位	权 重 (%)
数量指标	支持养护农村公路里程（公里）	≥	5	公里	20
质量指标	完工项目验收合格率（%）	=	100	%	10
时效指标	项目完成期限（月）	≤	4	月	10
经济成本 指标	工程建设费用（万元）	≤	329	万元	20
社会效益 指标	提升基本公共服务水平及公路安全水平	定性	提 升	级	10
生态效益 指标	交通建设符合环评审批要求（%）	=	100	%	10
满意度指 标	沿线群众满意度（%）	≥	95	%	10

根据评价项目的绩效目标表，部门预算项目绩效目标与计划期内的任务量、预算安排的资金量匹配，绩效目标设置能够根据评价单位实际情况进行预算编制，目标设置比较科学合理、规范完整、项目预算绝大多数指标能够做到量化细化，涉及成本指标、产出指标等，但社会效益指标、可持续发展指标的量化不足。

根据评价指标体系，该指标 4 分，2025 年政府还贷二级公路取消收费后补助资金用于农村公路养护项目、2025 年交通运输领域专项资金预算（第一批，农村公路建设）项目社

会效益指标、可持续发展指标量化不足，扣 2 分，得 2 分。

（3）项目入库

根据评价指标体系，该指标 4 分，评价项目都在规定时间完成项目入库，得 4 分。

2.项目执行

（1）执行同向

该指标用于核验部门预算项目实际支出内容与绩效目标设置方向的一致性。经评价组查阅相关台账及佐证材料，2024 年度农村客运补贴资金及城市交通发展奖励资金项目的执行情况如下：项目共覆盖 247 辆农村客运车辆和 13 辆城市公交车辆。阿克陶县交通运输局于 2025 年 5 月 26 日至 6 月 2 日对补贴对象及标准进行了公示，公示期满无异议后，按程序对符合条件的客运车辆予以补贴兑付。从实施成效看，本项目的开展具有多维社会效益：一方面，有效保障了农村客运和城市公交行业从业者的合法收益，稳定了就业岗位，缓解了经营压力；另一方面，通过新能源车辆的推广应用，显著降低了城市公交和出租汽车的运营成本，进而减轻了群众出行负担，间接惠及广大各族群众，实现了“保民生、稳就业、促低碳”的绩效目标导向。总体而言，项目实际列支内容与既定绩效目标方向相符，资金使用合规、有效。

在 2025 年交通运输领域专项资金预算（第一批，农村公路建设）项目中，存在的问题为年初编制的采购预算（789.60 万元）与实际支出（538.74 万元）差距较大，预算执行率不

够高，虽然被评价单位给出的主要原因是项目资金支付进度与项目实施进度脱节，尽管项目工程已按计划实施完毕，但相应款项尚未完成支付，导致预算资金未能及时形成有效支出，从而影响了整体执行率。该情况反映出资金拨付流程与工程验收、结算等环节衔接不够顺畅，需进一步优化支付机制，确保预算执行与项目进展协同推进。

该指标 4 分，得分=4-实际列支内容与绩效目标设置方向不相符的部门预算阶段项目（含一次性项目）数量÷部门预算阶段项目（含一次性项目）总数×100%×4=3.13 分。

（2）项目调整

根据评价指标体系，该指标 4 分，所抽查的四个项目均无项目调整情况，得 4 分。

（3）执行结果

根据阿克陶县交通运输局 2025 年预算执行情况表，该单位全年 4 个预算项目的预算结余率见表 3-12：

表 3-12 阿克陶县交通运输局项目预算结余汇总表

单位：万元

序号	预算项目	预算金额	支出金额	支出率	结余率	备注
1	2024 年度农村客运补贴资金及城市交通发展奖励资金	591.19	591.19	100%	0.00%	
2	2025 年交通运输领域专项资金预算（第	789.6	538.74	68.23%	31.77%	

	一批，农村公路建设)					
3	2025 年政府还贷二级公路取消收费后补助资金用于农村公路养护项目	131	118	90.08%	9.92%	
4	2025 年中央对地方成品油税费改革和转移支付用于农村公路养护支出资金	329	282	85.71%	14.29%	

根据评价指标体系，该指标 4 分，评价组抽查的 4 个项目，预算结余率小于 10% 的项目数量 2 个，得 2 分。

3.目标实现

(1) 目标完成

评价项目中，2025 年交通运输领域专项资金预算（第一批，农村公路建设）项目中，通过对 18.8 公里乡村道路进行改建，进一步完善区域交通网络，补齐阿克陶县交通基础设施基建短板，农村公路安全性显著提升，助力阿克陶县经济社会发展。

2024 年度农村客运补贴资金及城市交通发展奖励资金项目中，对符合条件的 13 辆城市公交，247 辆农村客运车辆进行补助，实现显著经济与社会效益，既保障了行业从业者的合法收益，稳定了就业岗位，又降低了群众出行成本，城

市公交、出租车新能源后的运营成本下降，间接惠及广大各族群众，切实提高了群众的获得感、幸福感，项目实施后进一步提升阿克陶县客运车辆运营服务水平，助力阿克陶县城乡交通高质量发展。

2025 年政府还贷二级公路取消收费后补助资金用于农村公路养护项目项目中，养护乡村公路 3.3 公里，治理平交路口数量 30 个，提升了阿克陶县公共服务水平及公路安全水平，持续深化农村公路管理养护体制改革，不断提高农村公路管养水平，提升阿克陶县农村公路通行能力和服务水平。

2025 年中央对地方成品油税费改革和转移支付用于农村公路养护支出资金项目中，养护乡村道路 5.14 公里，治理平交路口数量 266 个，提升了阿克陶县公共服务水平及公路安全水平，持续深化农村公路管理养护体制改革，不断提高农村公路管养水平，提升阿克陶县农村公路通行能力和服务水平。

根据评价指标体系，该指标 4 分，指标得分=完成绩效目标数量指标的部门预算阶段项目（含一次性项目）数量÷部门预算阶段项目（含一次性项目）总数×100%×4（ $4 \div 4 * 100\% * 4 = 4$ ），得 4 分。

（2）目标偏离

该指标体现部门预算项目绩效目标数量指标实现程度与预期目标的偏离情况，偏离度=|（绩效指标实际完成值-设

定预期指标值)÷设定预期指标值|。

根据评价指标体系，该指标 4 分，上述四个项目均完成绩效目标中数量指标，得 4 分。

（3）实现效果

评价组对 2025 年年初四个预算项目进行分析，特别是对照项目绩效目标表，对不同数量指标、质量指标、时效指标、社会效益指标、可持续发展指标、经济成本指标等二级指标进行逐一核对，认为各项目均实现了预期效果。

根据评价指标体系，该指标 3 分，得 3 分。

（三）扣分项

阿克陶县交通运输局在财政重点绩效评价工作开展过程中，主动沟通、积极配合绩效小组的现场问询和资料审查工作，但在资料提交的及时性和完整性方面有待提高。

四、评价结论及建议

（一）评价结论

总体来看，阿克陶县交通运输局 2025 年部门履职情况良好。但预算管理、支出执行进度、财务管理规范性、资产利用率有待加强；项目绩效目标编制要素完整，但事前绩效评价未做深做实，未从严从紧控制项目申报和预算安排；绩效指标设置的细化量化程度、执行过程有待改进。

绩效评价组按照整体支出绩效评价实施方案确定的步骤、方法和指标体系，对阿克陶县交通运输局部门整体支出绩效进行了评价，其最终分数为 81.51 分。具体得分情况见

表 4-1。

表 4-1 阿克陶县交通运输局部门整体支出绩效得分表

一级指标	二级指标	三级指标	指标分值	评价得分
总体绩效 (65 分)	履职效能 (15 分)	保障公交车数量	4	4
		农村公路养护覆盖乡	4	4
		道路建设项目数量	4	4
		交通工程验收合格率	3	3
	预算管理 (25 分)	预算编制质量	8	1.5
		单位收入统筹	4	4
		支出执行进度	6	4.89
		预算年终结余	2	1.98
		严控一般性支出	5	5
	财务管理 (10 分)	财务管理制度	4	3
		财务岗位设置	2	2
		资金使用规范	4	4
	资产管理 (9 分)	资产管理制度健全性	3	3
		固定资产利用率	3	3
		闲置资产盘活率	3	3
	采购管理 (6 分)	支持中小企业发展	3	1.5
		采购执行率	3	1.51
项目绩效 (35 分)	项目决策 (12 分)	决策程序	4	2
		目标设置	4	2
		项目入库	4	4
	项目执行 (12 分)	执行同向	4	3.13
		项目调整	4	4
		执行结果	4	2
	目标实现 (11 分)	目标完成	4	4
		目标偏离	4	4
		实现效果	3	3
扣分项 (10 分)	预算绩效存在问题		5	0
	被评价部门配合度		5	0

合计	100	81.51
----	-----	-------

（二）存在问题

一是预算制定不精确、预算控制不严。阿克陶县交通运输局 2025 年财政预算 20252.51 万元，实际执行数 20081.78 万元；在项目预算中，“2025 年交通运输领域专项资金预算（第一批，农村公路建设）”的预算金额 789.60 万元，实际支出金额 538.74 万元，资金结余率高达 31.77%。项目预算虽开展事前绩效评估，但在部分项目上流于形式，未能真正做到从严从紧控制项目申报和预算安排。

二是预算执行进度缓慢。阿克陶县交通运输局 2025 年 1-6 月预算执行数 4,054.72 万元，执行率 36.12%，低于序时进度 13.88 个百分点，存在预算执行缓慢问题。

（三）改进建议

一是强化预算编制工作的精细化。预算编制工作需要通过不断地培训来提升预算编制工作人员的政策水平和工作能力，强化业务培训，加大力度做好预算编制基础工作，通过科学化、标准化、精细化编制预算；加强与业务部门之间的沟通和协调，更好地开展预算编制工作，提高预算编制的前瞻性、准确性和可执行度。

在制定预算时，应充分考虑历史数据、未来趋势和实际需求，确保预算的准确性和合理性。对于不确定因素较多的项目，应设置一定的预算弹性，以应对突发事件和意外情况。

二是提高预算执行能力。加强部门预算编制与执行的有机结合，切实提高预算的年初到位率，规范预算追加，加强

对预算执行情况的监控和分析。一是要建立严格的预算执行控制流程，开展预算执行月通报工作，提前制定预算执行计划，设置阶段性目标，并严格按照计划执行。二是杜绝“重预算轻执行”的思想，抓紧前期项目准备工作、优化项目组织实施、加快项目验收。三是加强预算执行的动态管理，对存量资金要及时调整预算，盘活存量资金，提高资金的使用效率和效益。四是加强各单位预算执行管理监督考核，及时发现和解决预算执行中的问题。强化项目实施进度管理考核，完善项目实施进度跟踪管理的制度与处罚措施，提高项目预算执行率。

五、附件

附件 1：阿克陶县交通运输局部门整体绩效评价得分明细表

评价机构：大华会计师事务所（特殊普通合伙）新疆分所

评价人：沈新亮

日期：2026 年 8 月 12 日

附件 1：阿克陶县交通运输局部门整体绩效评价得分明细表

绩效评价指标分值					评分说明	扣分备注
一级指标	二级指标	三级指标	指标分值	评价得分		
总体 绩效 (65 分)	履职 效能 (15 分)	保障公交车数量	4	4	该项指标得分=年终保障公交车数÷年初保障公交车数*4*100%。 若有资料佐证，年终保障公交车数多于年初目标数，得 4 分	
		农村公路养护覆盖乡镇	4	4	该项指标得分=年终公路养护覆盖乡镇÷年初公路养护覆盖乡镇*4*100%。 若有资料佐证，年终公路养护覆盖乡镇多于年初目标数，得 4 分。	
		道路建设项目数量	4	4	该项指标得分=年终实际完成道路建设项目数÷年初目标设置的道路建设项目数*4*100%。若有资料佐证，年终实际完成道路建设项目数多于年初目标设置数，得 4 分。	
		交通工程验收合格率	3	3	该项指标得分=年终实际完成竣工验收合格率÷年初目标设置数*3*100%，若有资料佐证，年终实际完成竣工验收合格率多于年初目标设置数，得 3 分。	

绩效评价指标分值					评分说明	扣分备注
一级指标	二级指标	三级指标	指标分值	评价得分		
	预算管理 (25分)	预算编制质量	8	1.5	该项指标得分=(1-财政拨款预算偏离度)×100%×4+(1-项目支出预算偏离度)×100%×4。偏离度= 预算执行数-年初预算数 ÷年初预算数。	财政拨款预算偏离度 78.89%，项目支出预算偏离度 82.43%。
		单位收入统筹	4	4	该项指标得分=(部门自有收入全年执行数÷部门自有收入年初预算数)×100%×2+(财政核定的综合补助比例÷按实际执行测算的综合补助比例)×100%×2。	
		支出执行进度	6	4.89	该项指标得分=(1至6月预算执行数÷(部门预算数×50%)×4)+(1-1至6月支出预警金额占比×1)+(1-1至6月支出违规金额占比×1)	部门预算数 11,225.65 万元；1至6月预算执行数 4,054.72 万元，执行进度 36.12%；
		预算年终结余	2	1.98	该项指标得分=(1-部门整体预算结余率)×100%×2。部门整体预算结余率为当年年终部门预算注销金额和结转金额占部门预算总金额的比率。	整体预算结余率 0.84%
		严控一般性支出	5	5	该项指标得分=基础分值+加分值。 1.基础分值。一般性支出财政拨款年初预算较上年实现压减得1分；一般性支出财政拨款预算执行较上年实现压减得1分。 2.加分值。一般性支出财政拨款年初预算较上年每压减1%	

绩效评价指标分值					评分说明	扣分备注
一级指标	二级指标	三级指标	指标分值	评价得分		
					得 0.2 分，累计不超过 1 分；一般性支出财政拨款预算执行较上年每压减 1%得 0.4 分，累计不超过 2 分。	
	财务管理 (10分)	财务管理制度	4	3	部门已制定内部财务管理制度等制度机制的，得 2 分。财务管理制度得到落实，得 2 分。否则该项不得分。	阿克陶县交通运输局对于“阿克陶县至库尔干水利枢纽至 G314 道路建设项目专项资金”、“农村公路养护项目”等专项资金并没有建立专项资金管理办法。
		财务岗位设置	2	2	部门合理设置财务工作岗位，明确职责权限，并严格实行不相容岗位分离的，得 2 分。否则该项不得分。	
		资金使用规范	4	4	部门资金使用不符合相关财务管理制度规定的，发现一处扣 1 分，扣完为止。	
	资产管理 (9分)	资产管理制度健全性	3	3	①已制定或具有固定资产管理办法、资产使用办法等管理制度（1 分）； ②相关管理制度合法、合规、完整（1 分）； ③相关管理制度得到有效执行（1 分）。	

绩效评价指标分值					评分说明	扣分备注
一级指标	二级指标	三级指标	指标分值	评价得分		
		固定资产利用率	3	3	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%	阿克陶县交通运输局账面资产均在正常使用
		闲置资产盘活率	3	3	部门闲置资产占比变化率=(本年闲置资产账面价值÷本年总资产账面价值)÷(上一年度闲置资产账面价值÷上一年度总资产账面价值)×100%，变化率在 60%以下的得 2.4 分，60%-80%的得 1.8 分，80-100%的得 1.2 分，100%以上的不得分。两年均无闲置资产或上年度有闲置资产评价年度无闲置资产的，该项指标得 3 分。	
	采购管理 (6分)	支持中小企业发展	3	1.5	对适宜由中小企业提供的采购项目和采购包，预留采购份额专门面向中小企业采购，并在采购预算中单独列示，不符合要求的，按不符合要求项目数占项目总数的比例扣减相应分值。	年初预算涉及 2 个项目，共计采购金额 5.4 万元，除 1 个项目车辆维护费专门面向中小企业外，其余均在采购中不专门面向中小企业。
		采购执行率	3	1.51	该项指标得分=当年政府采购实际支付总金额÷(当年政府采购总预算数-当年已完成采购项目节约金额)×100%×3。	2025 年采购执行率为 50.19%

绩效评价指标分值					评分说明	扣分备注
一级指标	二级指标	三级指标	指标分值	评价得分		
项目绩效 (35分)	项目决策 (12分)	决策程序	4	2	该项指标得分=4-部门未履行事前评估程序的部门预算阶段项目（含一次性项目）数量÷部门预算阶段项目（含一次性项目）总数×100%×4。抽评的部门预算阶段项目（含一次性项目）总数 10 个以下的全部纳入，每增加 5 个多纳入 1 个，最多不超过 30 个，下同。若无部门预算阶段项目（含一次性项目），则主要查看部门预算项目整体决策程序。	在部分项目上未能真正做到从严从紧控制项目申报和预算安排，非必要项目和工作内容可压尽压、应压尽压
		目标设置	4	2	该项指标得分=4-绩效目标与计划期内的任务量、预算安排不相匹配的部门预算阶段项目（含一次性项目）数量÷部门预算阶段项目（含一次性项目）总数×100%×4。若无部门预算阶段项目（含一次性项目），则抽评涉及核心业务、资金量大的其他部门预算项目，下同。	2025 年政府还贷二级公路取消收费后补助资金用于农村公路养护项目、2025 年交通运输领域专项资金预算（第一批，农村公路建设）项目社会效益指标、可持续发展指标的量化不足
		项目入库	4	4	该项指标得分=4-规定时间未入财政库部门预算阶段项目（含一次性项目）数量÷最终安排部门预算阶段项目（含一次性项目）总数×100%×4。规定时间以当年 9 月 30 日为准。	

绩效评价指标分值					评分说明	扣分备注
一级指标	二级指标	三级指标	指标分值	评价得分		
	项目执行 (12分)	执行同向	4	3.13	该项指标得分=4-实际列支内容与绩效目标设置方向不相符的部门预算阶段项目（含一次性项目）数量÷部门预算阶段项目（含一次性项目）总数×100%×4。	在 2025 年交通运输领域专项资金预算（第一批，农村公路建设）项目中，存在的问题为年初编制的采购预算（789.6 万元）与实际支出（约 538.74 万元）差距较大，2025 年预算执行率为 68.23%
		项目调整	4	4	该项指标得分=4-应采取未采取收回预算、调整目标等处置措施的部门预算阶段项目（含一次性项目）数量÷应采取收回预算、调整目标等处置措施的部门预算阶段项目（含一次性项目）总数×100%×4。	
		执行结果	4	2	该项指标得分=预算结余率小于 10%的常年项目数量÷部门预算常年项目总数×100%×2+预算结余率小于 10%的一次性项目和阶段项目数量÷部门预算一次性项目和阶段项目总数×100%×2。	评价组抽查的 4 个项目，预算结余率小于 10%的项目数量 2 个，得 2 分。
	目标实现	目标完成	4	4	该项指标得分=完成绩效目标数量指标的部门预算阶段项目（含一次性项目）数量÷部门预算阶段项目（含一次性项目）总数×100%×4。	

绩效评价指标分值					评分说明	扣分备注
一级指标	二级指标	三级指标	指标分值	评价得分		
	(11分)	目标偏离	4	4	该项指标得分=已完成预期指标值的数量指标中偏离度在30%内的指标个数÷已完成预期指标值的数量指标个数×100%×4。偏离度= （绩效指标实际完成值-设定预期指标值）÷设定预期指标值 。部门预算阶段项目（含一次性项目）绩效目标实际完成值偏离预期指标 30%以上（含30%）的，不计分。	
		实现效果	3	3	该项指标得分=完成绩效目标效益指标的部门预算阶段项目（含一次性项目）数量÷部门预算阶段项目（含一次性项目）总数×100%×3。	
扣分项 (10分)	预算绩效存在问题		5	0	依据评价年度人大监督、巡视巡察、审计监督、财会监督等结果以及评价指标体系涉及的履职效果、预算管理、财务管理、资产管理、采购管理、项目绩效等方面出现的问题，每有一个问题点扣1分，扣完为止。	预算制定不精确、预算控制不严；预算执行进度缓慢（详见报告“（二）存在问题”）。
	被评价部门配合度		5	0	评价工作开展过程中，被评价对象拖延推诿、提交资料不及时等拒不配合评价工作的，每发现一次扣1分，扣完为止。	在资料提交的及时性和完整性方面有待提高
合计			100	81.51		