

中央车购税收入补助地方资金转移支付 2023 年度绩效自评报告

(宣城市交通运输局)

一、绩效目标分解下达情况

(一) 下达中央车购税收入补助地方资金转移支付预算和绩效目标情况。

1. 《安徽省财政厅 安徽省交通运输厅关于提前下达 2023 年车辆购置税收入补助地方资金预算（第一批）的通知》（皖财建〔2022〕1270 号）；（注：下达资金 88238 万元，其中：G50 沪渝高速公路广德至宣城段改扩建项目补助资金 70000 万元；G329 小汪村及梅林段一级公路建设工程补助资金 2688 万元；G329 孙埠至大汪村段一级公路改建工程补助资金 14776 万元；8 座危旧桥梁改造工程补助资金 774 万元。）

2. 《安徽省财政厅 安徽省交通运输厅关于提前下达 2023 年车辆购置税收入补助地方资金预算（第一批）的通知》（皖财建〔2022〕1383 号）；（注：下达资金 13563.10 万元，其中：普通省道新改建补助资金 5594 万元；省道“三项工程”补助资金 2763 万元；农村公路提质改造、村道安防、危桥改造补助资金 5046.10 万元；乡镇综合运输服务站补助资金 160 万元）

3. 《安徽省财政厅 安徽省交通运输厅关于拨付 2023 年第

二批车购税重点项目补助资金的通知》(皖财建〔2023〕541号);
(注:下达资金3799万元,其中:G233、G318、G329、G330公路安全提升工程补助资金2416万元;G330公路灾害防治工程补助资金1199万元;G235、G330危桥改造补助资金184万元)

4.《安徽省财政厅 安徽省交通运输厅关于下达2023年第二批车购税“以奖代补”清算资金、第三批车购税补助资金和政府还贷二级公路取消收费后补助资金的通知》(皖财建〔2023〕591号);(注:下达资金902万元,其中:S346荆白路(华阳至绩溪岭凹段)美丽公路建设项目补助资金722万元;公路灾毁抢修保通资金180万元)

5.《安徽省财政厅 安徽省交通运输厅关于下达2023年车辆购置税收入补助地方资金预算(第七批)的通知》(皖财建〔2023〕943号);(注:下达资金2463.9万元,为农村公路建设补助资金)

(二) 资金安排、分解下达预算和绩效目标情况。

2023年宣城市收到中央车购税收入补助地方资金108966万元,所有资金均全部下达至各县市区交通运输局和局属单位。除部分改建项目为跨年项目外,项目均于2023年底完工交付使用,完成既定绩效目标。

二、绩效目标完成情况分析

(一) 资金投入情况分析。

1. 项目资金到位情况分析。

2023 年宣城市共收到中央车购税收入补助地方资金 108966 万元。其中：高速公路建设 70000 万元；公路新改建工程 23780 万元；国道危旧桥梁改造工程 958 万元；国道公路安全提升工程补助资金 2416 万元；国道公路灾害防治工程补助资金 1199 万元；省道“三项工程” 2763 万元；农村公路提质改造、村道安防、危桥改造补助资金 7510 万元；水毁抢修保通 180 万元；乡镇综合运输服务站补助资金 160 万元。

2. 项目资金执行情况分析。

截止 2023 年 12 月 31 日，车辆购置税收入补助地方资金使用 107492.29 万元，执行率为 98.64%。主要原因是：宣州区、郎溪县、泾县因财政资金周转困难，车辆购置税收入补助地方资金未能支付（其中：宣州区暂存结余资金 97.62 万元；郎溪县暂存结余资金 56.03 万元；泾县暂存结余资金 1320.06 万元）。

3. 项目资金管理情况分析。

项目资金管理方面，各项目单位建立了业务管理制度及规范的项目管理流程；相关业务管理制度及项目管理流程合法、合规、完整，具有实用性；按照基建会计及政府会计制度核算；资金使用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；资金的拨付有完整的审批程序和手续；符合项目预算批复或合同规定的用途；不存在截留、挤占、挪用、

虚列支出等情况。

①资金分配：严格按照转移支付管理制度以及资金管理办法规定的范围和标准分配资金。

②资金下达：严格按照预算法及其实施条例、转移支付管理制度规定以及资金管理办法规定的时限要求分解下达。

③资金拨付：严格按照国库集中支付制度有关规定支付资金，未出现违规将资金从国库转入财政专户或支付到预算单位实有资金账户等问题。

④资金使用：严格按照下达预算的科目和项目执行，未出现截留、挤占、挪用或擅自调整等问题。

⑤资金执行：按照上级下达金额执行，不存在执行数偏离预算数较多的问题。

⑥预算绩效管理：在细化下达预算时同步下达绩效目标，将有关资金纳入对上转移支付绩效管理，开展绩效监控。

⑦支出责任履行：按照支出责任划分有关规定，足额安排资金履行本级支出责任。

（二）总体绩效目标完成情况分析。

总体来看，我市绩效工作完成较好，绩效评价为优且尚有提升空间。各项目实施单位能够准确无误的录入项目库，并严格执行；前期充分论证评估项目的产出指标与效果指标，确保产出绩效指标在实际执行中不存在较大差异；能够注意绩效指

标的标准与绩效指标的关联性，有助于绩效监督工作，能够在绩效工作开展的同时做好数据处理工作，及时掌握绩效指标对应的相关数据或成果。

1. 用于补助 G50 沪渝高速公路广德至宣城段改扩建项目；

2. 用于补助 G329 孙埠至大汪村段一级公路改建工程；G329 小汪村及梅林段一级公路建设工程；宣州区 S207 文岩路（杨柳至溪口段）美丽公路建设项目；S203 梅四路（定埠至界岭段）美丽公路建设；S346 荆白路（华阳至绩溪岭凹段）美丽公路建设项目。

3. 完成 10 座国道危旧桥梁改造工程；完成 G233、G318、G329、G330 公路安全提升工程；完成 G330 公路灾害防治工程；完成普通省道危旧桥梁改造工程 10 座；完成 29 座普通省道公路桥梁安全防护工程；完成 S207、S346 普通省道灾害防治工程；完成补列 2022 年度 20.236KM 普通国省道公路安全提升工程；；完成补列普通国省道公路灾害防治工程 13.911KM；完成 18 座普通国省道危旧桥梁改造工程；完成补列普通省道安全提升工程 83.937KM。

3. 完成县乡道升级改造建设 116.8KM；建制村通双车道公路建设 17.77KM；自然村通硬化路建设 44.48KM；联网路建设 129.15KM；农村公路危桥改造建设 34 座；村道安全生命防护工程 29.77KM；农村公路安防设施提升工程 488.70KM；农村公路大

中修工程 182.96KM; 预防性养护工程 186.78KM; 农村公路安保工程 214.04KM; 桥梁维修加固工程 6 座 180.6 延米。

(三) 绩效目标完成情况分析。 (根据年初绩效目标及指标逐项分析)

1. 产出指标完成情况分析。

(1) 数量指标。

支持高速公路改扩建 91.2KM; 支持国省道新改建、美丽公路整治里程 238.252KM; 危旧桥梁改造修复数量 57 座; 普通国省干线公路安全提升工程里程 20.236KM; 公路灾害防治工程里程 13.911KM; 完成县乡道升级改造建设 116.8KM; 建制村通双车道公路建设 17.77KM; 自然村通硬化路建设 44.48KM; 联网路建设 129.15KM; 农村公路危桥改造建设 34 座; 村道安全生命防护工程 29.77KM; 农村公路安防设施提升工程 488.70KM; 农村公路大中修工程 182.96KM; 预防性养护工程 186.78KM; 农村公路安保工程 214.04KM; 桥梁维修加固工程 6 座 180.6 延米。

(2) 质量指标。

项目质量合格率 100%; 资金支付合规性 100%。

(3) 时效指标。

工程按期完工、验收及时:

(4) 成本指标。

补助项目总成本 ≥ 108966 万元。

2. 效益指标完成情况分析。

（1）经济效益。

对经济发展的促进作用明显；对减少群众出行成本的影响一般。

（2）社会效益。

对群众出行和沿线城镇生活物资运输的改善程度明显；公路安全畅通水平提升。

（3）生态效益。

沿路周边生态环境提升明显。

（4）可持续影响。

对提升公路通行能力的可持续性影响程度较高；对项目区域交通便捷性影响程度明显

2. 满意度指标完成情况分析。

司乘人员满意度 $\geq 85\%$ ；社会公众满意度 $\geq 85\%$ 。

三、偏离绩效目标的原因和下一步改进措施

（一）存在问题：

部分县市区交通部门对资金的到位情况、资金的使用量、使用方向等方面信息掌握不及时不完整。

宣州区、郎溪县、泾县车购税补助资金未完成支付任务。

（二）改进措施：

1、加快推进项目进度。我市将进一步加强调度，协调推进

项目建设，力争非跨年项目年内完工，同时完成资金拨付。

2、盘活资金提质增效。我市将提前做好项目谋划工作，积极争取上级补助资金。收到上级资金后第一时间分解下拨，提高资金使用效率，避免资金沉淀闲置。

3、加强沟通充分协调。我市交通运输部门将进一步与财政部门充分协调沟通，消除信息不对称，保证资金及时拨付，使用进度同步更新。

4、强化监督规范管理。我市交通运输部门和项目管理单位将进一步严格落实专项资金管理规定，严格遵守工程规范条例制度，做到专款专用，手续健全，避免合规性风险。

四、绩效自评结果拟应用和公开情况

通过绩效自评，我市交通运输部门进一步掌握了交通专项补助资金使用情况和取得的效果，总结了资金管理经验，为下一年提高资金的使用绩效，加强财政支出的规范管理，健全、完善支出项目和资金使用管理办法，完善预算编制和加强绩效目标管理等工作提供重要的参考依据。

绩效自评报告完成后拟在政府门户网站及时公开，接受社会监督。公开内容包括转移支付基本情况、绩效目标实现情况、绩效自评结论等。

五、其他需要说明的问题

无。