

# 东莞市财政局绩效评价报告

项目名称：东莞市交通运输局 2020—2021 年度研究类课题专项  
经费项目绩效评价

受托单位：广东政典新动能研究院有限公司（盖章）

报告编号：DGCZ-JX-2022-006

提交日期：2022 年 8 月



## 摘要

广东政典新动能研究院有限公司（下称“新动能研究院”）作为第三方评价机构，受东莞市财政局委托，对“东莞市交通运输局 2020—2021 年度研究类课题专项经费项目”进行绩效评价。新动能研究院组织专家评价组，秉承“依法、科学、客观、公正”的原则，严格遵守协议规定，对项目决策、过程、产出、效益情况进行客观评价。2022 年 6 月—7 月，评价组对被评价单位提供的 8 个课题的书面材料、原始档案进行审核，并现场走访东莞市交通运输局，召开座谈会，围绕“课题立项、实施、结题、成果转化以及提供材料等”问题与该局的项目负责人、财务负责人以及课题负责人进行了深入交流，最后，综合被评价项目单位书面材料审核、现场勘查、实地访谈和问卷分析情况，形成本项目绩效评价结论。本项目评价结果为 78.86 分，绩效等级为“中”。

**绩效管理成效及做法：**积极开展课题研究，成果落地转化成效明显；完善相关制度设计，为课题管理提供制度支持；预算测算依据较为充分，预算执行率高。

**绩效管理存在的问题：**制度指引较为分散，难以系统指导课题类项目管理；合同管理较为粗放，课题管理的经验不足；验收评审标准未细化，导致评分评审的随意性；目标管理不够完善，评价实施效果对标难；个别课题支付方式调整，资金管

理不够规范。

**改进绩效管理的建议：**制定实施细则，提高课题管理的可操作性；优化课题评审标准与程序，充分发挥评审的验收作用；建立合同管理制度，规范合同内容及过程管理；加强课题管理过程督导，保障课题管理制度落到实处；加强绩效目标管理，将绩效评价结果与预算及考核挂钩；强化专项资金管理，提高手续完备性和程序规范性。

# 目 录

|                                  |   |
|----------------------------------|---|
| 一、基本情况.....                      | 1 |
| (一) 项目概况.....                    | 1 |
| 1. 项目背景 .....                    | 1 |
| 2. 主要内容及实施情况 .....               | 1 |
| 3. 资金投入和使用情况 .....               | 2 |
| (二) 项目绩效目标.....                  | 3 |
| 二、绩效评价工作开展情况 .....               | 3 |
| (一) 绩效评价目的、对象和范围.....            | 3 |
| (二) 绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准..... | 3 |
| 1. 评价原则 .....                    | 3 |
| 2. 评价指标体系 .....                  | 4 |
| 3. 评价方法 .....                    | 4 |
| 4. 评价标准 .....                    | 4 |
| (三) 绩效评价工作过程.....                | 4 |
| 三、综合评价结果.....                    | 5 |
| 四、绩效评价指标分析 .....                 | 7 |
| (一) 项目决策情况.....                  | 7 |
| 1. 项目立项 .....                    | 7 |
| 2. 资金投入 .....                    | 7 |
| (二) 项目过程情况.....                  | 8 |

|                                  |    |
|----------------------------------|----|
| 1. 资金管理 .....                    | 8  |
| 2. 组织实施 .....                    | 9  |
| (三) 项目产出情况 .....                 | 9  |
| 1. 产出数量 .....                    | 10 |
| 2. 产出质量 .....                    | 10 |
| 3. 产出时效 .....                    | 10 |
| 4. 产出成本 .....                    | 11 |
| (四) 项目效益情况 .....                 | 11 |
| 1. 先进程度 .....                    | 11 |
| 2. 指导作用 .....                    | 12 |
| 3. 咨政作用 .....                    | 12 |
| 4. 推广价值 .....                    | 13 |
| 5. 实效性 .....                     | 13 |
| 五、主要经验及做法 .....                  | 14 |
| (一) 积极开展课题研究，成果落地转化成效明显 .....    | 14 |
| (二) 完善相关制度设计，为课题管理提供制度支持 .....   | 14 |
| (三) 预算测算依据较为充分，预算执行率高 .....      | 15 |
| 六、存在的问题及原因分析 .....               | 15 |
| (一) 制度指引较为分散，难以系统指导课题类项目管理 ..... | 15 |
| (二) 合同管理较为粗放，课题管理的经验不足 .....     | 16 |
| (三) 验收评审标准未细化，导致评分评审的随意性 .....   | 16 |
| (四) 目标管理不够完善，评价实施效果对标难 .....     | 17 |

|                                  |    |
|----------------------------------|----|
| （五）个别课题支付方式调整，资金管理不够规范.....      | 17 |
| 七、有关改进建议.....                    | 18 |
| （一）制定实施细则，提高课题管理的可操作性.....       | 18 |
| （二）优化课题评审标准与程序，充分发挥评审验收作用.....   | 19 |
| （三）建立合同管理制度，规范合同内容及过程管理.....     | 20 |
| （四）加强课题管理过程督导，保障课题管理制度落到实处.....  | 20 |
| （五）加强绩效目标管理，将绩效评价结果与预算及考核挂钩..... | 21 |
| （六）强化专项资金管理，提高手续完备性和程序规范性.....   | 21 |
| 附件.....                          | 23 |



根据《关于全面实施预算绩效管理的意见》（东府办〔2019〕51号）、《东莞市市级预算项目支出绩效评价管理办法》（东财〔2021〕50号）的有关要求，受东莞市财政局的委托，广东政典新动能研究院有限公司（下称“新动能研究院”）作为第三方评价机构对“东莞市交通运输局 2020—2021 年度研究类课题专项经费项目”开展绩效评价。现将项目有关情况报告如下。

## 一、基本情况

### （一）项目概况

#### 1. 项目背景

城市交通是城市发展与社会经济活动的重要支撑。构建现代综合交通运输体系，优化全市轨道交通空间布局，是东莞市“十三五”规划以来的工作目标。为了更好落实交通强国战略，全面推进全市品质交通攻坚行动，并依托城市轨道、干线公路等线性走廊打造功能复合的高品质城市发展廊道，东莞市交通运输局着力投入经费进行路网规划、公交线路优化及规划等课题研究，为及时了解掌握东莞市交通运输局 2020—2021 年度研究类课题专项经费的使用情况及取得的效益，特对其进行绩效评价。

#### 2. 主要内容及实施情况

东莞市交通运输局 2020—2021 年度研究类课题专项经

费项目预算金额<sup>1</sup>为 833.9 万元（表 1）。

表 1 东莞市交通运输局 2020—2021 年度研究类课题专项经费项目基本情况

| 序号 | 年度        | 课题名称                   | 预算金额（万元） |
|----|-----------|------------------------|----------|
| 1  | 2020—2021 | A.东莞市综合交通运输体系“十四五”规划   | 105      |
| 2  | 2020—2021 | B.东莞市干线路网规划            | 255.1    |
| 3  | 2020—2021 | C.东莞市区域路网衔接详细规划        | 238      |
| 4  | 2020      | D.东莞市中心城区公交专用道规划       | 24       |
| 5  | 2020—2021 | E.国土空间规划交通专项规划大纲及专责小组  | 74       |
| 6  | 2020—2021 | F.水乡片区公交线路优化调整         | 63       |
| 7  | 2020      | G.东莞市东部片区公交线路优化调整      | 34.8     |
| 8  | 2021      | H.东莞市公交线路规划运营标准与实施导则研究 | 40       |
| 合计 |           |                        | 833.9    |

注：下文使用 A、B、……等字母代表课题名称。

### 3. 资金投入和使用情况

2020—2021 年东莞市交通运输局 8 个课题经费合同总金额 1349.2 万元，实际支付总金额 794.68 万元，完成合同所有款项支付的有 4 个课题，其中 3 个课题已经结题，课题（E. 国土空间规划交通专项规划大纲及专责小组）未结题，但已完成尾款支付（表 2）。

表 2 东莞市交通运输局 2020—2021 年度研究类课题专项经费使用情况

| 课题名称                   | 预算金额（万元） | 实际支付金额（万元） | 备注  |
|------------------------|----------|------------|-----|
| A.东莞市综合交通运输体系“十四五”规划   | 105      | 105        | 已结题 |
| B.东莞市干线路网规划            | 255.1    | 250.2      | 未结题 |
| C.东莞市区域路网衔接详细规划        | 238      | 204.2      | 未结题 |
| D.东莞市中心城区公交专用道规划       | 24       | 24         | 已结题 |
| E.国土空间规划交通专项规划大纲及专责小组  | 74       | 74         | 未结题 |
| F.水乡片区公交线路优化调整         | 63       | 63         | 已结题 |
| G.东莞市东部片区公交线路优化调整      | 34.8     | 34.68      | 未结题 |
| H.东莞市公交线路规划运营标准与实施导则研究 | 40       | 39.6       | 已结题 |
| 合计                     | 833.9    | 794.68     | \   |

1 若非特别说明，本报告所指预算金额均为调整后预算金额。

2020 年预算金额 318.2 万元，支出 313.3 万元，预算执行率 98.46%。2021 年预算金额 515.7 万元，支出 481.38 万元，预算执行率 93.34%。项目总体预算执行率 95.30%。

## （二）项目绩效目标

项目计划于 2020—2021 年产出 4 个规划研究成果，4 个课题研究报告。

## 二、绩效评价工作开展情况

### （一）绩效评价目的、对象和范围

本次评价将通过对项目的决策、过程、产出、效益情况的分析，评价项目整体的规范性、经济性、效率性和效益性，揭示影响项目绩效的主要因素，分析产生问题的原因，并努力在项目预算、实施、制度设计、过程管理及社会效益提升等方面提出合理化建议，为进一步完善类似项目的管理和实施提供参考，并促使东莞市交通运输局不断提高财政资金使用效益和进一步提升管理水平。评价结果将反馈给研究类课题项目承接方，并按有关规定将评价结果专题报告财政局备案。评价结果的使用者为东莞市财政局、东莞市交通运输局及其他项目利益相关者。

评价对象和范围为东莞市交通运输局 2020—2021 年研究类课题专项经费，预算金额为 833.9 万元。

### （二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准

#### 1. 评价原则

本次绩效评价工作，遵循科学规范、公开公正、绩效相关、分级管理的原则。

## **2. 评价指标体系**

根据《东莞市市级预算项目支出绩效评价管理办法》（东财〔2021〕50号），设计项目的绩效评价指标体系，详见附件。

## **3. 评价方法**

本项目主要采取“书面材料审核和现场评价”相结合的方式，综合运用规范研究与实证调查相结合、定量分析与定性分析相结合等方法，采用逻辑分析、成本效益分析、对标分析、现场调查、专家再论证复评等方式对该项经费使用的规范性和效益性进行客观公正评价。

一是现场评价。新动能研究院分别组织东莞市交通运输局的课题研究项目负责人、该项目行业专家、财务管理专家、绩效专家进行现场评价，召开座谈会、现场勘查。

二是综合评价。新动能研究院绩效评价组根据掌握的佐证资料和调研成果，进行信息汇总、统计分析、形成评价结论和政策修改完善建议。

## **4. 评价标准**

本次绩效评价等级标准设定为：90（含）—100分为优、80（含）—90分为良、60（含）—80分为中、60分以下为差。

### **（三）绩效评价工作过程**

整个评价工作分为五个阶段进行：前期准备阶段、组织现场评价阶段、绩效评价分析阶段、绩效评价汇总阶段、提交报告阶段。绩效评价小组对项目的财务资料和业务资料进行全面检查，根据绩效评价指标体系指标内容，将各指标的检查结果与之对比分析得出各指标分值，最终汇总形成项目绩效评价结果。

在东莞市财政局精心组织领导下，成立了由市财政局牵头、新动能研究院为第三方机构的评价小组。前期准备阶段，召开了项目前期调研会，评价小组对课题绩效评价内容进行了现场汇报，并就重点评价问题进行了沟通。组织现场评价阶段，评价小组调研走访了东莞市交通运输局，围绕“课题立项、实施、结题、成果转化以及提供材料等”问题与交通运输局的项目负责人、财务负责人以及课题负责人进行了深入交流，围绕课题管理涉及的“财务管理、招投标管理、立项结项管理、课题研究过程管理、合同履行管理、资金管理”等方面的档案资料进行了现场核查。评价小组对现场座谈会的反馈以及书面佐证材料进行了整理分析和判断，围绕课题管理的经验、存在的问题及改进建议进行了研讨，最终在此基础上撰写了本评价报告。

### 三、综合评价结果

新动能研究院于 2022 年 6—7 月，组织专家力量对项目决策、过程、产出、效益情况进行绩效评价。评价小组综合书面材料审核、实地访谈，依据评价指标体系和评分

标准（附件），形成本项目绩效评价结论。本项目共有 8 个课题，每个课题均对应一个评分表，其中 4 个课题未结题，本次绩效评价对于已结题课题进行所有指标的评价，对于未结题课题则仅评价“决策”及“过程”的部分指标，最后综合 8 个课题的评分表得出整体项目评价的结果。项目整体指标分析的“资金投入”及“资金管理”两部分将按照项目整体资金情况进行评价，其余部分的评分将仅通过已结题课题进行平均分计算，并酌情考虑未结题课题的问题进行扣分。综合评定东莞市交通运输局 2020—2021 年研究类课题专项经费项目整体绩效为 78.86 分，绩效等级为“中”（表 3）

表 3 东莞市交通运输局 2020—2021 年度研究类课题专项经费项目绩效评价情况

| 总表        |       |            |       |            |       |            |      |            |       |      |
|-----------|-------|------------|-------|------------|-------|------------|------|------------|-------|------|
| 项目<br>名称  | 指标名称  |            |       |            |       |            |      |            | 总分    |      |
|           | 决策    |            | 过程    |            | 产出    |            | 效益   |            |       |      |
|           | 18    |            | 29    |            | 28    |            | 25   |            |       |      |
|           | 得分    | 得分率<br>(%) | 得分    | 得分率<br>(%) | 得分    | 得分率<br>(%) | 得分   | 得分率<br>(%) | 得分    | 评价等级 |
| A         | 8     | 44.44      | 24.5  | 84.48      | 26.4  | 94.29      | 18.5 | 74         | 77.4  | 中    |
| B         | 18    | 100        | 23.94 | \          | \     | \          | \    | \          | 41.94 | \    |
| C         | 18    | 100        | 20.57 | \          | \     | \          | \    | \          | 38.57 | \    |
| D         | 18    | 100        | 23.3  | 80.34      | 18.4  | 65.71      | 19.7 | 78.8       | 79.4  | 中    |
| E         | 6     | 33.33      | 23.5  | \          | \     | \          | \    | \          | 29.5  | \    |
| F         | 18    | 100        | 23.8  | 82.07      | 23.4  | 83.57      | 18.6 | 74.4       | 83.8  | 良    |
| G         | 18    | 100        | 24.79 | \          | \     | \          | \    | \          | 42.79 | \    |
| H         | 16    | 88.89      | 21.97 | 75.76      | 24.4  | 87.14      | 19.2 | 76         | 81.57 | 良    |
| 评价总<br>得分 | 15.55 | 86.39      | 21.16 | 72.97      | 23.15 | 82.68      | 19   | 76         | 78.86 | 中    |

#### 四、绩效评价指标分析

从 4 个一级指标、13 个二级指标、18 个三级指标的评价情况来看，本项目在决策、过程、产出及效益方面均取得了一定成绩，但同时也存在着不同程度的问题。

##### （一）项目决策情况

该指标分值 18 分，评价得 15.55 分，得分率为 86.39%。主要从项目立项、资金投入两个方面，评价东莞市交通运输局研究类课题经费项目的决策情况。

##### 1. 项目立项

一是项目立项依据充分。总体评价得 3 分，得分率为 100%。8 个课题均得满分。各课题立项符合国家法律法规、东莞市国民经济发展规划和相关政策，并且与交通运输局职责范围相符，属于东莞市公共财政支持范围。

二是项目立项规范。总体评价得 4.3 分，得分率为 86%。其中 6 个课题得满分，2 个课题（E.国土空间规划交通专项规划大纲及专责小组、H.东莞市公交线路规划运营标准与实施导则研究）缺少领导批示或会议纪要。

##### 2. 资金投入

一是预算编制科学性高。总体评价得 4.5 分，得分率为 90%。项目整体年初预算 913.90 万元，调整后预算为 833.60 万元，预算调整率为-8.75%，酌情扣 0.5 分。

二是资金分配合理性有待提升。总体评价得 3.75 分，得分率为 75%。8 个课题中共有 2 个缺少相关佐证材料，分

别是 A.东莞市综合交通运输体系“十四五”规划、E.国土空间规划交通专项规划大纲及专责小组。

## （二）项目过程情况

该指标分值 29 分，评价得 21.16 分，得分率为 72.97%。主要从资金管理和组织实施两个方面，评价东莞市交通运输局研究类课题经费项目的过程情况。

### 1. 资金管理

一是资金落实到位。总体评价得 3 分，得分率为 100%。各课题落实到项目的资金与预算安排资金相符。

二是预算执行到位。总体评价得 2.86 分，得分率 95.30%。项目调整后预算（实际下达指标）为 833.9 万元，实际支出 794.68 万元，调整后预算执行率为 95.30%。

三是资金使用合规。总体评价得 7 分，得分率为 87.5%。其中课题（A.东莞市综合交通运输体系“十四五”规划、B.东莞市干线路网规划、D.东莞市中心城区公交专用道规划、E.国土空间规划交通专项规划大纲及专责小组、F.水乡片区公交线路优化调整、G.东莞市东部片区公交线路优化调整）得满分；课题（C.东莞市区域路网衔接详细规划）调整支付方式，但缺少调整手续资料，课题（H.东莞市公交线路规划运营标准与实施导则研究）签订合同补充协议，尾款支付时间早于审批时间、合同补充协议签订时间一天，资金拨付审批程序规范性有待提高。

## 2. 组织实施

一是管理制度较健全。总体得 3 分，得分率为 75%。8 个课题均得 3 分，得分率为 75%。所有课题基本按照《关于研究类课题经费管理有关事项的通知》（东财〔2018〕141 号）、《关于印发〈东莞市品质交通千日攻坚行动建设项目前期工作办法〉和〈东莞市品质交通千日攻坚行动项目前期工作经费使用管理办法〉的通知》（东交总办〔2020〕7 号）、《关于成立市品质交通攻坚行动前期工作经费联审小组的通知》（东交总办〔2020〕3 号）进行管理，但是由于未出台本部门内的课题管理制度，均扣 1 分。

二是制度执行有效性有待提升。总体得 5.3 分，得分率为 48.18%。其中课题（A.东莞市综合交通运输体系“十四五”规划）得 7.5 分，得分率为 68.18%；课题（D.东莞市中心城区公交专用道规划）得 6.3 分，得分率为 57.27%；课题（F.水乡片区公交线路优化调整）得 6.8 分，得分率为 61.82%；课题（H.东莞市公交线路规划运营标准与实施导则研究）得 7 分，得分率为 63.64%。其余未结题的 4 个课题中，有 3 个课题的合同缺少时间信息，有 3 个课题存在不同程度的延期。整体而言，各个课题的采购基本合乎规范，课题材料较为齐全，合同落实较为到位，但是欠缺验收规范性。

### （三）项目产出情况

该指标分值 28 分，评价得 23.15 分，得分率为 82.68%

(表 6)。主要从产出数量、质量、时效和成本四个方面，评价东莞市交通运输局研究类课题经费项目的产出情况。

### 1. 产出数量

项目产出任务完成率高。实际得 9.5 分，得分率为 95%。其中课题（A.东莞市综合交通运输体系“十四五”规划、F.水乡片区公交线路优化调整、H.东莞市公交线路规划运营标准与实施导则研究）均得满分，课题（D.东莞市中心城区公交专用道规划）得 8 分，得分率为 80%。各课题基本能达成课题成果的要求，但是课题（D.东莞市中心城区公交专用道规划）缺少课题研究必要的实施方案或研究计划以及专家评审材料。

### 2. 产出质量

项目产出质量达标率较高。实际得 6.4 分，得分率为 80%。课题（A.东莞市综合交通运输体系“十四五”规划、D.东莞市中心城区公交专用道规划、F.水乡片区公交线路优化调整、H.东莞市公交线路规划运营标准与实施导则研究）均得 6.4 分，得分率为 80%。4 个已结题的课题基本能够达到合同约定验收标准、达到同类成果同行公认的标准，顺利通过验收。

### 3. 产出时效

项目产出不及时。实际得 3.25 分，得分率为 54.17%。其中课题（A.东莞市综合交通运输体系“十四五”规划）得 6 分，得分率为 100%；课题（H.东莞市公交线路规划运

营标准与实施导则研究）得 4 分，得分率为 66.67%；课题（F.水乡片区公交线路优化调整）得 3 分，得分率为 50%；课题（D.东莞市中心城区公交专用道规划）得 0 分，得分率为 0%。4 个已结题课题中仅有 1 个课题能够按照合同要求完成课题研究，其余 3 个课题均延期较久，延迟时间超过了 40%。

#### 4. 产出成本

产出成本控制好。实际得 4 分，得分率为 100%。4 个已结题的课题均能够有效控制成本，根据资金测算的费用标准完成课题研究，符合政策要求及市场标准。

#### （四）项目效益情况

该指标分值 25 分，总体评价得 19 分，得分率为 76%。主要从先进程度、指导作用、咨政作用、推广价值及实效性五个方面，评价东莞市交通运输局研究类课题经费项目的效益情况。

##### 1. 先进程度

具有一定的先进性。总体评价得 3.825 分，总得分率为 76.5%。其中课题（A.东莞市综合交通运输体系“十四五”规划）得 4 分，得分率为 80%；课题（F.水乡片区公交线路优化调整、H.东莞市公交线路规划运营标准与实施导则研究）得 3.8 分，得分率为 76%；课题（D.东莞市中心城区公交专用道规划）得 3.7 分，得分率为 74%。整体来看，4 个已结题的课题基本具备较高的先进性，能够对规划实施以

及公交线路提供指引，例如课题（A.东莞市综合交通运输体系“十四五”规划）基于“四个一流”提出的四大策略的编制思路有一定创新。

## **2. 指导作用**

指导作用较强。总体评价得 4 分，总得分率为 80%。其中课题（H.东莞市公交线路规划运营标准与实施导则研究）得 4.3 分，得分率为 86%；课题（F.水乡片区公交线路优化调整）得 4.2 分，得分率 84%；课题（D.东莞市中心城区公交专用道规划）得 3.8 分，得分率为 76%；课题（A.东莞市综合交通运输体系“十四五”规划）得 3.7 分，得分率为 74%。4 个已结题的课题在编制交通运输规划、制定公交线路运营标准等方面均有很强的指导作用，例如，课题（H.东莞市公交线路规划运营标准与实施导则研究）为加强对公交线网规划的技术指导，规范公交线路设置和优化管理提供政策参考，课题（F.水乡片区公交线路优化调整）指导了水乡片区的 25 条公交线路进行调整。

## **3. 咨政作用**

咨政作用有待提升。总体评价得 3.3 分，得分率为 66%。其中课题（D.东莞市中心城区公交专用道规划）得 4.2 分，得分率 84%；课题（A.东莞市综合交通运输体系“十四五”规划、F.水乡片区公交线路优化调整、H.东莞市公交线路规划运营标准与实施导则研究）均得 3 分，得分率 60%。课题（D.东莞市中心城区公交专用道规划）于 2020 年 5 月 29

日得到领导批示，同意分布实论，并做好宣传引导工作。但是另外 3 个课题（A.东莞市综合交通运输体系“十四五”规划、F.水乡片区公交线路优化调整、H.东莞市公交线路规划运营标准与实施导则研究）因未提供领导批示佐证而导致难以判断课题咨政作用。

#### 4. 推广价值

有一定的推广价值。总体评价得 3.85 分，得分率为 77%。课题（H.东莞市公交线路规划运营标准与实施导则研究）得 4.1 分，得分率为 82%；课题（A.东莞市综合交通运输体系“十四五”规划、F.水乡片区公交线路优化调整）得 3.8 分，得分率为 76%；课题（D.东莞市中心城区公交专用道规划）得 3.7 分，得分率为 74%。课题所提出的规划方案、线路优化方案均有一定的推广价值。例如，课题（H.东莞市公交线路规划运营标准与实施导则研究）提出的公交线路规划运营标准与实施导则，明确了新增路线、调整线路、取消线路的适用条件，切合地区发展实际，并于 2022 年 6 月 6 日印发了《东莞市公交线路规划运营标准与实施导则》（东交〔2022〕115 号）。

#### 5. 实效性

实效性较强。总体评价得 4.025 分，得分率为 80.5%。其中课题（D.东莞市中心城区公交专用道规划）得 4.3 分，得分率为 86%；课题（A.东莞市综合交通运输体系“十四五”规划、H.东莞市公交线路规划运营标准与实施导则研

究)得4分,得分率为80%;课题(F.水乡片区公交线路优化调整)得3.8分,得分率为76%。课题研究成果提出的对策建议基本都能指导后续工作,尤其在课题(D.东莞市中心城区公交专用道规划)研究成果的推动下,东莞市品质交通千日攻坚行动总指挥部办公室于2021年1月19日印发《东莞市中心城区公交专用道(首期)工程启用工作方案》的通知,以提升公共交通服务水平。

## 五、主要经验及做法

2020—2021年,项目实施主体东莞市交通运输局做了大量的工作,取得了一定的成效,积累了经验及做法。

### (一)积极开展课题研究,成果落地转化成效明显

课题涉及内容丰富,包含“十四五”规划、公交专用道规划、干线路网规划、公交线路优化调整等,意在解决与东莞市交通运输体系发展紧密相关的问题,并提出政策建议。各课题均有较高的先进性、指导性和实效性,具有一定的推广价值,为中心城区公交专用道的规划以及公交线路规划运营标准提出了政策建议,3个课题得到了落地转化,落地转化率达75%。

### (二)完善相关制度设计,为课题管理提供制度支持

为规范保障课题研究类经费项目的实施及开展,东莞市财政局、东莞市发展和改革局、东莞市城乡规划局联合印发《关于研究类课题经费管理有关事项的通知》(东财〔2018〕141号),对研究类课题的适用范围、资金来源、

部门分工、审批管理以及监督管理进行了明确，为研究类课题的开展提供相关指引。

### （三）预算测算依据较为充分，预算执行率高

一是课题项目预算额度测算依据充分，预算资金分配依据明晰，75%的课题均提供了项目申请书、项目建议书、报价方案，及时将课题资金拨付给项目承接方。二是，项目资金及时到位，2020—2021 年度总预算资金 833.9 万元，全部到位，在预算资金的限额内，交通运输局确保预算执行率，2020—2021 年度 8 个课题实际支出金额为 794.68 万元，预算执行率高达 95.30%，保证了财政资金的高效使用。

## 六、存在的问题及原因分析

尽管交通运输局对研究类课题的管理作出了积极努力，完善了相关制度，但在制度的具体落实方面还存在一些问题：

### （一）制度指引较为分散，难以系统指导课题类项目管理

交通运输局研究类课题的管理内容散落在多个文件之中，其中包括《关于研究类课题经费管理有关事项的通知》（下称《通知》）、《东莞市品质交通千日攻坚行动建设项目前期工作办法》（下称《工作办法》）、《东莞市品质交通千日攻坚行动项目前期工作经费适用管理办法》（下称《管理办法》）等，并且这些文件中涉及的更多是经费管理方面的内容，例如《通知》中规定，要根据金额不同实行分类管

理；《工作办法》中规定了不同类型项目审批的要求；《管理办法》中明确了经费申请的材料要求以及分类审批的责任归属，未涵盖课题管理的其他环节，诸如立项、过程、结项的相关要求，导致课题管理负责人难以对整个管理过程有系统的把握，从而忽略部分环节，例如课题（D.东莞市中心城区公交专用道规划）的过程性材料中缺少了课题实施方案或调研计划以及专家评审意见材料。

## （二）合同管理较为粗放，课题管理的经验不足

首先，合同内容不够完整，存在前后不一致的情况。8个课题中有3个（占37.5%）的合同的封面及落款均未签订时间，还有4个课题（占50%）的合同落款中缺少签订时间，还存在课题（H.东莞市公交线路规划运营标准与实施导则研究）合同中甲方落款时间与封面时间不一致，课题（C.东莞市区路网衔接详细规划）未明确服务内容及服务标准。其次，合同对于服务期限的要求缺乏科学性，部分课题延期较久。在明确了合同签订时间的5个课题中，有4个课题（占80%）延期，且未提供相应的延期说明并签订补充协议。例如课题（D.东莞市中心城区公交专用道规划）合同中规定“乙方在签订合同10天内提交初步成果，45天内提交正式成果，60天内提交最终成果”，实际完成时间为签署合同后8个月，以至于完成及时率指标评分为0。

## （三）验收评审标准未细化，导致评分评审的随意性

课题缺少明确的验收评审标准，交通运输局的8个课

题均未提供验收标准或验收方案等材料，合同中对于验收的要求为“项目成果要通过专家评审组的技术审查”，同样较为笼统，指引性不强，这容易导致验收的随意性。例如课题（A.东莞市综合交通运输体系“十四五”规划、F.水乡片区公交线路优化调整、H.东莞市公交线路规划运营标准与实施导则研究）的专家评审意见表中均显示“专家组同意通过专家评审”，且没有定量的评分，但“同意”的标准是什么，是通过哪些维度进行评价的，难以衡量，这对于完善整个课题管理以及保障课题质量都是不利的。

#### （四）目标管理不够完善，评价实施效果对标难

研究类课题项目作为一个大的专项每年向财政局提报绩效申报以及绩效自评，专项资金的绩效评价自评表中对于绩效目标的设定较为简单，且难以涵盖内容丰富的多个研究类课题。例如《2021 年交通运输局研究类课题专项资金项目绩效自评基础信息表》中的绩效目标仅包含有各个课题的项目名称，不包含效益目标，难以对各课题的效益进行综合评价。由于各课题的内容差异较大，很难通过单一的标准对其效益进行评估，因而未来可考虑以课题为单位做目标申报。

#### （五）个别课题支付方式调整，资金管理不够规范

东莞市交通运输局 8 个研究类课题中，其中 2 个课题合同支付方式有调整。课题（C.东莞市区路网衔接详细规划）未按照合同规定的付款方式支付，合同规定第二

期费用为合同总价的 30%，即 101.4 万元；第三期费用为合同总价的 50%，即 169 万元；明细账显示 2020 年支付二期和三期部分款 100 万元，2021 年支付第三期款 104.2 万元，缺少调整支付方式的手续资料；课题（H.东莞市公交线路规划运营标准与实施导则研究）合同尾款凭证，附件合同补充协议（修改三期付款方式）签订时间为 2021/12/21，开支审批单时间为 2021/12/21，银行支付时间为 2021/12/20，银行支付时间早于审批时间、合同补充协议签订时间一天，资金拨付审批程序的规范性有待提高。

## 七、有关改进建议

针对课题评审以及调研中反映出的问题，评价小组提出以下几点建议：

### （一）制定实施细则，提高课题管理的可操作性

建议东莞市委市政府借鉴上海市、深圳市福田区的经验出台《咨询研究课题管理办法》，指导未来的课题类项目。一是细化课题流程管理。立项环节应当至少包含立项请示、填写《课题立项报告书》、立项审批、制定课题预算、招投标或三方比价、签订合同、拨付首款等；实施环节应当至少包含召开专家及职能部门论证会、实地调研、召开课题汇报会、产出阶段性成果（初稿、评审稿、终稿）、拨付第二笔款等；结题环节应当至少包含填写《课题结题报告书》、召开专家评审会、填写《课题结题审批表》、拨付尾款等（表 4）。

表 4 课题管理环节及所需佐证材料参照表

| 管理环节 | 具体步骤          | 佐证材料                                            |
|------|---------------|-------------------------------------------------|
| 立项   | ①提出立项申请       | 立项请示                                            |
|      | ②撰写立项报告书      | 课题立项报告书                                         |
|      | ③立项审批         | 办公会、会议纪要                                        |
|      | ④制定课题预算       | 绩效目标申报表、预算批复                                    |
|      | ⑤招投标或三方比价     | 招投标文件、三方比价文件、中标文件等                              |
|      | ⑥签合同          | 合同                                              |
|      | ⑦拨付首款         | 发票等拨款凭证                                         |
| 实施   | ⑧召开专家、职能部门论证会 | 会议通知、论证会方案、会议纪要                                 |
|      | ⑨实地调研         | 调研计划或方案、调研函件、问卷设计及派发方案、问卷分析报告、访谈方案及提纲、访谈资料整理情况等 |
|      | ⑩课题汇报会        | 汇报 PPT、汇报会会议纪要                                  |
|      | ⑪产出阶段性成果      | 初稿、评审稿、终稿等                                      |
|      | ⑫拨付第二笔款       | 发票等拨款凭证                                         |
| 结题   | ⑬填写课题结题报告书    | 课题结题报告书                                         |
|      | ⑭召开专家评审会      | 专家评审会方案或会议通知、专家评分表、会议纪要或专家评审意见表、专家承诺书           |
|      | ⑮填写课题结题审批表    | 课题结题审批表                                         |
|      | ⑯拨付尾款         | 发票等拨款凭证                                         |
| 转化   | ⑰成果转化应用       | 转化政策文件、实施方案，刊登内参、推广报道等                          |

二是细化课题材料管理。实施环节应当至少包括实地调研，应有调研计划或方案、调研函件、问卷设计及派发方案、问卷分析报告、访谈方案及提纲、访谈资料整理情况等；专家评审会应有专家评审会方案或会议通知、专家评分表、会议纪要或专家评审意见表、专家承诺书等。

三是细化课题档案管理。按照过程留痕的原则，东莞市交通运输局将课题的立项、实施、结题、转化四大环节的所有材料进行统一归档。

## （二）优化课题评审标准与程序，充分发挥评审验收

## 作用

明确评审的各级指标，优化认定标准。首先，建议明确评审标准至少包括研究内容的丰富性及契合性、研究方法的科学性及其创新性、研究成果的先进性、咨政性及推广性三个方面。其次，将定性指标转化为量化指标进行评分。建议通过加权打分的方式进行量化，对每一个指标进行评价等级，可以选用五级或七级量表进行评级。

### （三）建立合同管理制度，规范合同内容及过程管理

建立健全可操作的合同管理制度，使合同管理工作有章可循，提高合同管理的规范性。一是要规范合同内容，例如封面与落款要签订时间，明确项目内容、服务期限、验收标准等内容。二是科学确定项目服务期限，课题研究项目有其复杂性，需综合考虑研究课题的难度、工作量以及客观环境、政策因素，确定合同期限。三是规范合同过程管理，合同中要明确双方课题负责人，当出现其他原因导致无法按时结题或课题成果及课题联系人出现较大调整时，双方需签订补充协议。

### （四）加强课题管理过程督导，保障课题管理制度落到实处

成立课题管理督导小组，加强业务督导。首先要积极开展课题管理成员培训，加强政策解释，保障课题管理制度理解正确，工作开展有序，尤其是对于课题管理的流程以及相应的材料要求，要进一步细化，防止效益水平较高

的课题因佐证材料质量不高而影响整体绩效评价结果的情况出现。其次要加强对课题管理的过程性督导，督导组对各部门开展定期督导，及时指出各部门在课题管理中的问题，并提出相关建议，促进各部门及时调整课题管理方案。

#### （五）加强绩效目标管理，将绩效评价结果与预算及考核挂钩

首先，绩效目标是部门做实项目工作的指引和工具，也是使用财政资金的承诺，其重要性不言而喻。建议未来以课题为单位进行绩效目标申报，具体可根据项目金额的多少采取不同的申报方式，例如可要求 200 万以上（包含 200 万）的研究类课题项目按年度填报当年绩效目标，200 万以下的研究类课题项目一次性填报实施周期总目标。

其次，将此次绩效评价的结果作为“研究类课题专项经费”下一年度预算安排的参考，将研究类课题经费绩效管理工作情况与单位年度工作考评挂钩，加大课题质量管理力度，提高财政资金使用效益。

#### （六）强化专项资金管理，提高手续完备性和程序规范性

提高研究类课题专项经费项目财务人员对专项资金监督控制意识。对于调整合同支付方式的课题，应及时办理调整手续，将经委托方、受托方确认的调整手续资料作为会计凭证附件的一部分，保证专项资金拨付使用手续的完

备性。重视专项资金拨付审批程序的合规性，先对合同需修改内容签订补充协议，再申请资金审批，完成审批后再拨付资金，杜绝出现支付先于审批、签协议时间的情况。

项目负责人（签字）：

受委托机构公章（盖章）：

2022 年 8 月

附件

东莞市交通运输局 2020—2021 年度研究类课题专项经费绩效评价指标表

编制单位：广东政典新动能研究院有限公司

| 一级指标 |    | 二级指标 |    | 三级指标    |    | 四级指标    |                        |                                                                                                     |    |                                                                                                | 得分  | 扣分原因                                         |
|------|----|------|----|---------|----|---------|------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|----|------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|----------------------------------------------|
| 指标名称 | 权重 | 指标名称 | 权重 | 指标名称    | 权重 | 指标名称    | 指标解释                   | 指标说明                                                                                                | 权重 | 评分标准                                                                                           |     |                                              |
| 决策   | 18 | 项目立项 | 8  | 立项依据充分性 | 3  | 立项合规性   | 项目立项是否符合法律法规、相关政策。     | 评价要点：<br>研究类课题项目立项是否符合东莞市城市交通规划及发展等相关政策。                                                            | 1  | ①项目立项符合东莞市城市交通规划及发展等政策，得 1 分；否则，不得分。<br>②总分按照已结题课题计算平均分，未结题课题若存在问题则酌情扣分。                       | 3   | \                                            |
|      |    |      |    |         |    | 立项匹配性   | 项目立项是否符合部门职责及公共财政支持范围。 | 评价要点：<br>①研究类课题项目立项是否符合东莞市交通运输局、东莞市轨道交通局职责范围、属于履行职责所需；<br>②研究类课题项目是否属于公共财政支持范围，是否符合中央、地方事权支出责任划分原则。 | 1  | ①项目立项符合本局职责范围，得 0.5 分；否则不得分。<br>②属于公共财政支持范围，得 0.5 分；否则不得分。<br>③总分按照已结题课题计算平均分，未结题课题若存在问题则酌情扣分。 |     |                                              |
|      |    |      |    |         |    | 立项重复性   | 项目立项是否存在重复。            | 评价要点：<br>研究类课题项目是否与交通运输局、轨道交通局同类项目或部门内部相关项目重复。                                                      | 1  | ①项目立项与本局同类项目或部门内部项目不重复，得 1 分；否则不得分。<br>②总分按照已结题课题计算平均分，未结题课题若存在问题则酌情扣分。                        |     |                                              |
|      |    |      |    | 立项程序规范性 | 5  | 立项程序合规性 | 项目申请是否符合相关要求。          | 评价要点：<br>研究类课题项目是否按照规定的程序申请设立。                                                                      | 1  | ①项目按照规定程序设立，得 1 分；其他情况酌情给分。<br>②总分按照已结题课题计算平均分，未结题课题若存在问题则酌情扣分。                                | 4.3 | 已结题课题平均分为 4.5 分，未结题课题中有 1 个课题未提供佐证材料，酌情扣 0.2 |

| 一级指标 |    | 二级指标 |    | 三级指标    |    | 四级指标      |                          |                                                                              |    |                                                                                              | 得分   | 扣分原因                        |
|------|----|------|----|---------|----|-----------|--------------------------|------------------------------------------------------------------------------|----|----------------------------------------------------------------------------------------------|------|-----------------------------|
| 指标名称 | 权重 | 指标名称 | 权重 | 指标名称    | 权重 | 指标名称      | 指标解释                     | 指标说明                                                                         | 权重 | 评分标准                                                                                         |      |                             |
|      |    | 资金投入 | 10 | 预算编制科学性 | 5  | 申请材料符合性   | 项目审批是否符合要求。              | 评价要点：<br>研究类课题项目审批文件、材料是否符合预算绩效管理要求。                                         | 2  | ①缺少领导批示或会议纪要，不得分；<br>②审批文件、材料符合相关要求，得 2 分；<br>③其他情况酌情给分。<br>④总分按照已结题课题计算平均分，未结题课题若存在问题则酌情扣分。 |      | 分。                          |
|      |    |      |    |         |    | 事前论证充分性   | 项目事前论证是否充分。              | 评价要点：<br>研究类课题项目立项时是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策。                        | 2  | ①立项经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策，得 2 分；<br>其他情况酌情给分。<br>②总分按照已结题课题计算平均分，未结题课题若存在问题则酌情扣分。    |      |                             |
|      |    |      |    |         | 5  | 预算编制合理性   | 项目预算编制是否经过科学论证、有明确标准。    | 评价要点：<br>①研究类课题项目预算编制是否经过科学论证；<br>②研究类课题项目预算内容与项目内容是否匹配。                     | 2  | ①预算编制经过科学论证，得 1 分；否则酌情给分。<br>②预算编制与项目内容匹配，得 1 分；否则酌情给分。<br>③预算调整较大，酌情扣分。                     | 4.5  | 项目整体预算调整率为-8.75%，酌情扣 0.5 分。 |
|      |    |      |    |         |    | 预算测算科学性   | 项目资金测算是否充分，额度与年度目标是否相适应。 | 评价要点：<br>①研究类课题项目预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制；<br>②研究类课题项目预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配。 | 3  | ①预算测算依据充分，得 2 分；否则酌情给分；<br>②预算确定的项目投资额或资金量与工作任务相匹配，得 1 分；其他情况酌情给分。<br>③预算调整较大，酌情扣分。          |      |                             |
|      |    | 资金投入 | 10 | 资金分配合理性 | 5  | 资金分配依据充分性 | 项目预算资金分配是否有测算依据。         | 评价要点：<br>研究类课题项目预算资金分配依据是否充分。                                                | 3  | 预算资金分配依据充分，得 3 分；否则酌情给分。                                                                     | 3.75 | 有 2 个课题未提供佐证材料，根据比例得 3.75 分 |
|      |    |      |    |         |    |           |                          |                                                                              |    |                                                                                              |      |                             |

| 一级指标 |    | 二级指标 |    | 三级指标    |    | 四级指标      |                                           |                                                                                                                                                             |    |                                                                                                                                                               | 得分   | 扣分原因                                                                                          |
|------|----|------|----|---------|----|-----------|-------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|
| 指标名称 | 权重 | 指标名称 | 权重 | 指标名称    | 权重 | 指标名称      | 指标解释                                      | 指标说明                                                                                                                                                        | 权重 | 评分标准                                                                                                                                                          |      |                                                                                               |
|      |    |      |    |         |    | 资金分配额度合理性 | 项目预算资金是否与单位或地方实际是否相适应。                    | 评价要点：<br>研究类课题项目资金分配额度是否合理，与预算单位或地方实际是否相适应。                                                                                                                 | 2  | 资金分配额度合理，与预算单位或地方实际相适应，得 2 分；否则酌情给分。                                                                                                                          |      |                                                                                               |
| 过程   | 29 | 资金管理 | 14 | 资金到位率   | 3  | 资金到位率     | 实际到位资金与预算资金的比率，用以反映和考核资金落实情况对项目实施的总体保障程度。 | 评价要点：<br>①资金到位率=（实际到位资金÷预算资金）×100%；<br>②实际到位资金：一定时期（本年度或项目期）内落实到具体项目的资金；<br>③预算资金：一定时期（本年度或项目期）内预算安排到具体项目的资金。                                               | 3  | 得分=（实际到位资金÷预算资金）×100%×3                                                                                                                                       | 3    | \                                                                                             |
|      |    |      |    | 预算执行率   | 3  | 预算执行率     | 项目预算资金是否按照计划执行，用以反映或考核项目预算执行情况。           | 评价要点：<br>①预算执行率=（实际支出资金÷实际到位资金）×100%；<br>②实际支出资金：一定时期（本年度或项目期）内项目实际拨付的资金。                                                                                   | 3  | 得分=（实际支出资金÷实际到位资金）×100%×3                                                                                                                                     | 2.86 | 按照整体项目的预算执行率计算，为 95.30%，得分为 2.86 分。                                                           |
|      |    |      |    | 资金使用合规性 | 8  | 资金使用合规性   | 项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定，用以反映和考核项目资金的规范运行情况。 | 评价要点：<br>①研究类课题专项资金是否符合国家财经法规和财务管理制度的规定；<br>②研究类课题专项资金拨付的审批程序和手续完整；<br>③资金调整及支出的手续是否完备；<br>④研究类课题专项资金是否符合项目预算批复的用途；<br>⑤研究类课题专项资金是否存在违纪违规、截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。 | 8  | ①项目资金申请、批复等程序和手续、记账凭证及附件资料齐全，得 2 分；否则酌情给分。<br>②资金拨付的审批程序和手续完整，得 2 分；否则酌情给分。<br>③资金调整及支出的手续完备，得 2 分；其他情况酌情给分。<br>④资金符合项目预算批复的用途，得 2 分；否则酌情给分。<br>④如果存在违纪违规、截留、 | 7    | 课题 C.东莞市区域路网衔接详细规划调整支付方式，但缺少调整手续资料，课题 H.东莞市公交线路规划运营标准与实施导则研究签订合同补充协议，尾款支付时间早于审批时间、合同补充协议签订时间一 |

| 一级指标 |    | 二级指标 |    | 三级指标    |    | 四级指标    |                       |                                            |    |                                                   | 得分   | 扣分原因                                                      |
|------|----|------|----|---------|----|---------|-----------------------|--------------------------------------------|----|---------------------------------------------------|------|-----------------------------------------------------------|
| 指标名称 | 权重 | 指标名称 | 权重 | 指标名称    | 权重 | 指标名称    | 指标解释                  | 指标说明                                       | 权重 | 评分标准                                              |      |                                                           |
|      |    |      |    |         |    |         |                       |                                            |    | 挤占、挪用、虚列支出等问题，不得分。                                |      | 天，酌情扣 1 分。                                                |
|      |    | 组织实施 | 15 | 管理制度健全性 | 4  | 管理制度完整性 | 项目实施单位的财务和业务管理制度是否完整。 | 评价要点：<br>预算单位是否已制定或具有相应的财务、业务、检查审计管理制度。    | 2  | 制定了比较健全的财务管理、检查审计等制度，得 2 分。其他情况酌情给分。              | 2    | \                                                         |
|      |    |      |    |         |    | 管理制度合规性 | 项目实施单位的财务和业务管理制度是否合规。 | 评价要点：<br>研究类课题专项资金财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。     | 2  | 资金财务、业务管理制度合法、合规、完整，得 2 分。其他情况酌情给分。               | 1    | 4 个课题均缺少本部门的课题管理制度，均扣 1 分。                                |
|      |    |      |    | 制度执行有效性 | 11 | 政府采购合规性 | 项目中的政府采购是否合规。         | 评价要点：<br>研究类课题专项资金中的政府采购是否符合相关规定及要求。       | 2  | 政府采购符合规定，得 2 分。其他情况酌情给分。                          | 0.85 | 4 个已结题课题的平均分为 1.65 分，未结题 4 个课题中有 3 个课题合同信息存在缺漏，酌情扣 0.8 分。 |
|      |    |      |    |         |    | 材料齐全性   | 项目管理资料是否齐全。           | 评价要点：<br>研究类课题项目管理资料是否齐全并及时归档。             | 3  | 课题管理材料齐全，分类归档，得 3 分。材料不全酌情扣分。                     | 3    | \                                                         |
|      |    |      |    |         |    | 落实到位性   | 项目合同是否落实到位。           | 评价要点：<br>研究类课题项目合同的落实是否到位。                 | 3  | 采购合同的落实到位，得 3 分。其他情况酌情给分。                         | 1.45 | 4 个已结题课题的平均分为 2.25 分，未结题课题中有 3 个课题存在延期，酌情扣 0.8 分。         |
|      |    |      |    |         |    | 验收规范性   | 项目验收的规范情况。            | 评价要点：<br>研究类课题项目是否制定明确的验收方案或验收标准，并且验收报告齐全。 | 3  | ①研究类课题有明确的验收标准或验收方案，得 2 分；否则不得分；<br>②研究类课题验收报告齐全， | 0    | 4 个已结题课题均缺少验收标准或验收方案及验收报告，均得 0                            |

| 一级指标 |    | 二级指标 |    | 三级指标        |    | 四级指标        |                  |                                                                                                                                                                          |    |                                                                                                                                                                                     | 得分  | 扣分原因                                                                                                                               |
|------|----|------|----|-------------|----|-------------|------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 指标名称 | 权重 | 指标名称 | 权重 | 指标名称        | 权重 | 指标名称        | 指标解释             | 指标说明                                                                                                                                                                     | 权重 | 评分标准                                                                                                                                                                                |     |                                                                                                                                    |
|      |    |      |    |             |    |             |                  |                                                                                                                                                                          |    | 得 1 分；否则不得分；                                                                                                                                                                        |     | 分。                                                                                                                                 |
| 产出   | 28 | 产出数量 | 10 | 研究类课题任务完成情况 | 10 | 研究类课题任务完成情况 | 研究类课题研究任务实际完成程度。 | 评价要点：<br>①评价开展研究类课题必需的实施方案、调研计划、座谈会方案、问卷制作及发放方案、专家访谈方案、成果论证和评审方案、各类统计调查表和调查问卷、研究成果报告规划文本及其附件、论证评审专家意见书、决策咨政报告（成果的观点版）等文本数量，文本的文字数量完成程度；<br>②根据合同、开展研究类课题研究所必需文本数量要求进行评价。 | 10 | ①研究成果符合项目合同要求，得 3 分；否则酌情给分。<br>②有专家论证会等材料，得 2 分；<br>③有课题实施方案或调研计划，得 1 分；<br>④课题汇报会及讨论会佐证材料，得 1 分；<br>⑤问卷派发方案、问卷分析材料或访谈方案、访谈记录等，得 1 分；<br>⑥课题评审方案、评分表等论证资料，得 1 分；<br>⑦有成果转化材料，得 1 分。 | 9.5 | 课题（A.东莞市综合交通运输体系“十四五”规划、F.水乡片区公交线路优化调整、H.东莞市公交线路规划运营标准与实施导则研究）均得满分；课题（D.东莞市中心城区公交专用道规划）缺少课题实施方案或调研计划以及缺少专家评审意见材料，得 8 分。平均分为 9.5 分。 |
|      |    | 产出质量 | 8  | 质量达标情况      | 8  | 质量达标率       | 课题类研究成果的质量达标情况。  | 评价要点：<br>评价研究类课题成果达到合同约定验收标准、达到同类成果同行公认标准的程度、达到成果复核复评专家评审组认可的程度等。                                                                                                        | 8  | 根据分等级赋分法计算分数。<br>得分=赋分/100×本指标分值。<br>①若专家评分在“90 分以上”或为“通过”，则质量达标率较高，赋分为 80；<br>②若专家评分在“80-90 分之间”或“原则性通过”，则质量达标率一般，赋分为 70；<br>③若专家评分在“80 分以下”或修改意见较多，则质量达标率较低，赋分为 60。               | 6.4 | 课题（A.东莞市综合交通运输体系“十四五”规划、D.东莞市中心城区公交专用道规划、H.东莞市公交线路规划运营标准与实施导则研究）显示“专家组一致同意通过专家评审”，                                                 |

| 一级指标 |    | 二级指标 |    | 三级指标  |    | 四级指标    |                      |                                                                                                                                                                                  |    |                                                                                                                                                                                                                    | 得分   | 扣分原因                                                                                                                                                                           |
|------|----|------|----|-------|----|---------|----------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 指标名称 | 权重 | 指标名称 | 权重 | 指标名称  | 权重 | 指标名称    | 指标解释                 | 指标说明                                                                                                                                                                             | 权重 | 评分标准                                                                                                                                                                                                               |      |                                                                                                                                                                                |
|      |    |      |    |       |    |         |                      |                                                                                                                                                                                  |    |                                                                                                                                                                                                                    |      | 得 6.4 分；课题（F.水乡片区公交线路优化调整）得到领导批示，评分 6.4 分。因而总体得分为 6.4 分。                                                                                                                       |
|      |    | 产出时效 | 6  | 完成及时性 | 6  | 工作完成及时性 | 反映和考核研究类课题时效目标的实现程度。 | 评价要点：<br>①评价开展研究类课题项目必需的“实施方案、调研计划、座谈会方案、问卷制作及发放方案、专家访谈方案、成果论证和评审方案、各类统计调查表和调查问卷、研究成果报告规划文本及其附件、论证评审专家意见书、决策咨政报告（成果的观点版）”等文本按照合同要求时间节点完成及时程度；<br>②根据合同、开展研究类课题研究计划设定的时间节点要求进行评价。 | 6  | 完成及时率=（实际完成时间÷计划完成时间）×100%。<br>实际完成时间：课题单位完成该课题研究实际所耗用的时间。<br>计划完成时间：课题单位按照合同要求研究所需的时间。<br>①完成及时率≤100%得满分；<br>②若 100%＜完成及时率≤110%，则扣减 0.5 分；若 110%＜完成及时率≤120%，则扣减 1 分，以此类推，直至扣完；<br>③若完成及时率大于 100%，且提供合理的延期说明，则不扣分。 | 3.25 | 课题（A.东莞市综合交通运输体系“十四五”规划）完成及时率均≤100%，得满分；课题（D.东莞市中心城区公交专用道规划）完成及时率为 400%，得 0 分；课题（F.水乡片区公交线路优化调整）完成及时率为 154%，得 3 分；课题（H.东莞市公交线路规划运营标准与实施导则研究）完成及时率为 140%，得 4 分。四个课题平均分为 3.25 分。 |

| 一级指标 |    | 二级指标 |    | 三级指标      |    | 四级指标  |                     |                                                                                                                                                                                                                  |    |                                                                                                                                                                                                             | 得分    | 扣分原因        |
|------|----|------|----|-----------|----|-------|---------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|-------------|
| 指标名称 | 权重 | 指标名称 | 权重 | 指标名称      | 权重 | 指标名称  | 指标解释                | 指标说明                                                                                                                                                                                                             | 权重 | 评分标准                                                                                                                                                                                                        |       |             |
|      |    | 产出成本 | 4  | 成本节约性     | 4  | 成本节约率 | 反映研究类课题项目所需成本的控制程度。 | 评价要点：<br>①评价开展研究类课题项目所必需的编制方案、调研计划、座谈会方案、问卷制作及发放方案、专家访谈方案、成果论证和评审方案、各类统计调查表和调查问卷、研究成果报告规划文本及其附件、论证评审专家意见书、决策咨政报告（成果的观点版）等文本编制任务必需的经费支出、交通、住宿、伙食、场租、办公、科研管理、税费支出预算控制程度；<br>②根据合同、开展研究类课题项目预算批复的资金规模、实际支出的必要性进行评价。 | 4  | 成本节约率=[（计划成本-实际成本）÷计划成本]×100%。<br>计划成本：课题单位完成研究类课题研究任务计划支出。<br>实际成本：课题单位完成研究类课题研究任务实际支出。<br>①若课题成本节约率≥0，则为满分；<br>②若-5%≤课题成本节约率＜0，则扣减1分；若-10%≤课题成本节约率＜-5%，则扣减2分；若-15%≤课题成本节约率＜-10%，则扣减3分；若课题成本节约率＜-15%，则不得分。 | 4     | \           |
| 效益   | 25 | 先进程度 | 5  | 研究成果的先进程度 | 5  | 成果先进性 | 反映研究成果的先进程度。        | 评价要点：<br>评价进行课题研究的思维、所运用的理论、方式方法、技术手段、提出的实施方案的先进程度。                                                                                                                                                              | 5  | 将先进程度划分为“高、较高、一般、较低、低”五等级，采用5等级赋分法，折合成百分制计算充分程度，最高分值为100分。<br>根据5等级赋分法，先进程度高的给分区间为4-5分（包含4分），较高的给分区间为3-4分（包含3分），一般的给分区间为2-3分（包含2分），较低的给分区间为1-2分（包含1分），低的给分区间为0-1分。                                          | 3.825 | 根据专家评分求平均分。 |

| 一级指标 |    | 二级指标 |    | 三级指标          |    | 四级指标  |              |                                       |    |                                                                                                                                                                                            | 得分   | 扣分原因 |
|------|----|------|----|---------------|----|-------|--------------|---------------------------------------|----|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|------|
| 指标名称 | 权重 | 指标名称 | 权重 | 指标名称          | 权重 | 指标名称  | 指标解释         | 指标说明                                  | 权重 | 评分标准                                                                                                                                                                                       |      |      |
|      |    | 指导作用 | 5  | 研究成果的指导作用     | 5  | 成果指导性 | 反映研究成果的指导作用。 | 评价要点：<br>评价课题类研究成果提出的指导思想、理念、目标的指导作用。 | 5  | 将指导作用划分为“大、较大、一般、较小、小”五等级，采用 5 等级赋分法，折合成百分制计算充分程度，最高分值为 100 分。<br>根据 5 等级赋分法，先进程度高的给分区间为 4-5 分（包含 4 分），较高的给分区间为 3-4 分（包含 3 分），一般的给分区间为 2-3 分（包含 2 分），较低的给分区间为 1-2 分（包含 1 分），低的给分区间为 0-1 分。 | 4    |      |
|      |    | 咨政作用 | 5  | 研究成果的领导批示采纳程度 | 5  | 成果咨政性 | 反映研究成果的咨政作用。 | 评价要点：<br>评价课题类研究成果的领导批示采纳程度。          | 5  | 将咨政作用划分为“大、较大、一般、较小、小”五等级，采用 5 等级赋分法，折合成百分制计算充分程度，最高分值为 100 分。<br>根据 5 等级赋分法，先进程度高的给分区间为 4-5 分（包含 4 分），较高的给分区间为 3-4 分（包含 3 分），一般的给分区间为 2-3 分（包含 2 分），较低的给分区间为 1-2 分（包含 1 分），低的给分区间为 0-1 分。 | 3.3  |      |
|      |    | 推广价值 | 5  | 研究成果的推广价值     | 5  | 成果推广性 | 反映研究成果的推广价值。 | 评价要点：<br>评价课题类研究设计思路、方式等成果推广价值。       | 5  | 将推广价值划分为“大、较大、一般、较小、小”五等级，采用 5 等级赋分法，折合成百分制计算充分程度，最高分值为 100 分。<br>根据 5 等级赋分法，先进程度                                                                                                          | 3.85 |      |

| 一级指标 |     | 二级指标 |     | 三级指标     |     | 四级指标  |             |                                              |     |                                                                                                                                                                                            | 得分    | 扣分原因 |
|------|-----|------|-----|----------|-----|-------|-------------|----------------------------------------------|-----|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|------|
| 指标名称 | 权重  | 指标名称 | 权重  | 指标名称     | 权重  | 指标名称  | 指标解释        | 指标说明                                         | 权重  | 评分标准                                                                                                                                                                                       |       |      |
|      |     |      |     |          |     |       |             |                                              |     | 高的给分区间为 4-5 分（包含 4 分），较高的给分区间为 3-4 分（包含 3 分），一般的给分区间为 2-3 分（包含 2 分），较低的给分区间为 1-2 分（包含 1 分），低的给分区间为 0-1 分。                                                                                  |       |      |
|      |     | 实效性  | 5   | 研究成果的实效性 | 5   | 成果实效性 | 反映研究成果的实效性。 | 评价要点：<br>评价课题类研究成果提出的任务、工程、措施及对策建议对后续工作的实效性。 | 5   | 将实效程度划分为“高、较高、一般、较低、低”五等级，采用 5 等级赋分法，折合成百分制计算充分程度，最高分值为 100 分。<br>根据 5 等级赋分法，先进程度高的给分区间为 4-5 分（包含 4 分），较高的给分区间为 3-4 分（包含 3 分），一般的给分区间为 2-3 分（包含 2 分），较低的给分区间为 1-2 分（包含 1 分），低的给分区间为 0-1 分。 | 4.025 |      |
| 总分   | 100 |      | 100 |          | 100 |       |             |                                              | 100 |                                                                                                                                                                                            | 78.86 |      |