

附件 2

## 项目支出绩效评价报告

项目名称： 公交运营补助资金

项目单位： 青阳县交通运输局本级

主管部门： 青阳县交通运输局

2023 年 5 月 11 日

## 青阳县 2022 年公交运营补助资金项目支出 绩效评价报告

为进一步加强项目资金管理，强化部门预算绩效管理主体责任，提高资金使用效益，根据《青阳县财政局关于开展对 2022 年度县级预算支出绩效单位自评和部门评价工作的通知》（财绩[2023]23 号）及相关文件规定，我局对 2022 年公交运营补助资金支出项目开展了绩效评价，现将评价情况汇报如下：

### 一、项目基本情况

#### （一）项目概况。

为扶持我县公交发展，县政府经研究同意，按每年 150 万元标准定补城区公交运营亏损，每年 55 万元夏季空调专项补贴，以上两项补贴折算按照城区 41 台车，每台车 5 万元标准计 205 万元给予城区公交运营亏损补贴；另青中公交专线按每年 30 万元给予补贴，共计 235 万元公交运营补贴。

我局年初根据相关规定，编制了公交运营补助项目预算，安排资金 235 万元，用于城区公交运营补助，财政部门及时予以批复，资金已全部到位，我局按规定拨付公交公司公交运营补贴 235 万元。

#### （二）项目绩效目标。

通过公交运营补助项目资金的投入，改善城区公交运营亏损状况，增强公交公司服务能力，保障城区公交正常运行，促进我县公共交通发展，提升人民群众幸福感。

## **二、绩效评价工作开展情况**

### **（一）绩效评价目的、对象和范围。**

绩效评价的目的是通过绩效评价，树立绩效管理理念，做好预算绩效管理，提高财政资金效益。评价对象是公交运营补助项目资金，范围是本年度拨付的公交运营补助项目资金。

### **（二）绩效评价原则、评价指标体系（附表说明）、评价方法、评价标准等。**

#### **1、绩效评价原则。**

(1)科学规范原则。绩效评价应当严格执行规定的程序，按照科学可行的要求，采用定量与定性分析相结合的方法。

(2)公开公正原则。绩效评价应当符合真实、客观、公正的要求，依法公开并接受监督。

(3)绩效相关原则。绩效评价应当针对具体支出及其产出绩效进行，评价结果应当清晰反映支出与产出绩效之间的紧密对应关系。

#### **2、评价指标体系。**

绩效评价指标体系包括决策指标、过程指标、产出指标及效益指标四个部分，具体评价指标体系见《项目支出绩效评分表》。

#### **3. 评价方法。**

本项目采用定量与定性相结合的比较法，总分由各项指标得

分汇总形成。

(1) 定量指标评定方法：与年初指标值相比，完成指标值的，记该指标所赋全部分值；对完成值高于指标值较多的，要分析原因，如果是由于年初指标值设定明显偏低造成的，要按照偏高适度调减分值；未完成指标值的，按照完成值与指标值的比例记分。

(2) 定性指标评定方法：根据指标完成情况分为达成年度指标、部分达成年度指标并具有一定效果、未达成年度指标且效果较差三档，分别按照该指标对应分值区间 100%-80%(含)、80%-60%(含)、60%-0%合理确定分值。

### （三）绩效评价工作过程。

1. 前期准备：下发通知，单位自评。绩效评价小组开展调查研究、分析讨论并形成绩效评价工作方案，为后期的数据获取做了充分的准备。

2. 组织实施：通过座谈、到实地核查等方式了解项目实施情况，整理项目相关资料，设计绩效评价指标体系。

3. 分析评价：整理分析获取的基础数据等资料，依据制定的评价标准进行评价指标打分，根据结果提出建议并完成绩效评价报告。

## 三、综合评价情况及评价结论

### 1. 总体结论。

通过实施公交运营补助资金项目，改了辆城区公交运营亏损状况，增强了公交公司服务能力，保障了城区公交正常运行，促

进了我县公共交通发展，提升了人民群众幸福感。

## 2. 评价得分情况。

本次绩效评价遵循科学规范、公开公正、绩效相关的原则，重点评价项目资金投入、项目组织管理、项目产出效果和效益、项目持续影响力以及社会综合评价等五方面，2022 年度公交运营补贴资金项目绩效评价综合得分 96 分，等级为“优”。详细评分情况见附件(项目支出绩效评分表)。

## 四、绩效评价指标分析

### (一) 项目决策情况

项目决策类指标由 2 个二级指标、3 个三级指标构成，分值为 15 分，实际得分 15 分。项目决策类指标主要考察项目立项规范性；绩效目标设定的合理性和明确性。

#### 1. 项目立项指标。

项目立项指标分值 5 分，实际得分 5 分。

该项目立项根据相关相关规定，项目决策过程合法合规。

#### 2. 绩效目标指标。

(1) 绩效目标合理性指标分值 5 分，实际得分 5 分。

根据项目《绩效目标申报表》等资料，项目所设定的绩效目标依据充分，符合客观实际需求，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施情况相符，项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平、项目绩效目标与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。

(2) 绩效指标明确性指标分值 5 分，实际得分 5 分。

根据项目《绩效目标申报表》等资料，项目已将绩效目标细

化分解为具体的绩效指标，设定的绩效指标值清晰、细化、量化、衡量，且与项目目标任务数或计划数相对应。

## **（二）项目过程情况**

项目过程类指标由 2 个二级指标、4 个三级指标构成，分值为 25 分，实际得分 25 分。项目过程类指标主要考察项目资金到位、执行情况及资金使用合规性情况；项目组织实施过程中管理制度健全性情况及制度执行有效性情况。

### **1. 资金管理。**

（1）预算执行率指标分值 10 分，实得 10 分。

经统计，项目年初申请财政资金 235 万元，项目资金通过 2022 年部门预算批复下达至青阳县交通运输局本级，项目实际到位财政资金 235 万元，项目实际支出资金为 235 万元，项目预算执行率为 100%。

（2）资金使用合规性指标分值 5 分，实得 5 分。

该项目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。项目资金已完成支付程序，支付手续齐全，审批流程完善，支付凭证合规，不存在大额现金支付、不合规票据支出等违规现象，资金使用符合相关财经法规的规定。

### **2. 组织实施。**

（1）相关制度健全性指标分值 5 分，实得 5 分。

青阳县交通运输局本级已具有《青阳县交通运输局财务管理制度》等管理制度。

(2) 相关制度执行有效性指标分值 5 分，实得 5 分。

该项目遵守相关法律法规和相关管理规定；项目支出手续完备。

### (三) 项目产出情况

项目产出类指标由 4 个二级指标、5 个三级指标构成，分值为 30 分，实际得分 30 分。项目产出类指标主要是通过项目产出数量、产出质量、产出时效、产出成本指标来考核项目完成情况。

#### 1. 产出数量指标。

产出数量指标分值 5 分，实际得分 5 分。

2022 年度，我县城区公交运营线路 5 路，共计 41 台车，实际补助线路 5 路，41 台车。

#### 2. 产出质量指标。

产出质量指标分值 5 分，实际得分 4 分。

2022 年度我县城区公交开通线路 5 路，实际运行 5 路，公交运行正常，有效保障了城区居民安全出行。

#### 3. 产出时效指标。

(1) 项目资金到位率指标分值 8 分，实际得分 8 分。

2022 年度青阳县交通运输局公交运营补助资金安排 235 万元，已全额到位。

(2) 资金拨付及时率指标分值 7 分，实际得分 7 分。

2022 年青阳县交通运输局公交运营补助资金到位 235 万元，拨付公交公司运营补助资金 235 万元。

#### **4. 产出成本指标。**

补助资金控制指标分值 5 分，实际得分 5 分。

2022 年青阳县交通运输局年初预算安排公交运营补助资金 235 万元，实际支付公交运营补助项目资金 235 万元，未超项目年初预算。

#### **（四）项目效益情况**

项目效益类指标由 5 个二级指标、5 个三级指标构成，分值为 30 分，实际得分 30 分。项目效益类指标主要是反映项目实施取得的成效。

##### **1. 经济效益指标。**

降低公众出行成本指标分值 5 分，实际得分 4 分。

公交运营补助资金项目的实施，改善了公交公司 2022 年度运营状况，保障了城区公交线路正常运行，降低了人民群众出行成本。

##### **2. 社会效益指标。**

改善交通出行条件指标分值 5 分，实际得分 4 分。

公交运营补助资金项目的实施，保障了城区公交线路正常运行，改善城区居民交通出行条件，提升城乡居民幸福感。

##### **3. 生态效益指标。**

保护生态环境影响程度指标分值 5 分，实际得分 4 分。

通过项目的设施，保障城区公交线路正常运行，吸引群众选择公共交通出行，提高了公众节能减排意识。

#### **4. 可持续效益指标。**

对城市公共交通的可持续影响程度指标分值 5 分，实际得分 5 分。

通过项目的设施，对城市公共交通的可持续影响程度必将长期显现，且力度越来越大。

#### **5. 满意度情况。**

群众满意度指标分值 10 分，实际得分 10 分。

群众满意度指标年度指标值为群众满意情况达 90%，实际调查群众满意度 95%。

### **五、主要经验及做法**

2022 年度，青阳县交通运输局高度重视绩效评价工作，及时成立工作领导小组，明确分工，积极协调，预算编制、执行、监督、评价各工作环节均明确责任和完成时限，有效保证各项工件的顺利推进。

### **六、存在问题及原因分析**

城区公交部分班次车辆老旧，班次间隔时间长，乘坐人员少，造成运营收入低，经济效益较差；同时城区规模持续扩大，现有线路和车辆不足以维护运行，需要加大资金投入，增加新能源公交车辆，保障城区公交正常运行，方便居民出行，提升人民群众幸福感。

### **七、有关建议**

（一）发挥政府主导和各部门职能的指导、监督、管理和服务作用，推动我县公共交通健康发展。

（二）加大城区公交车辆投入，针对部分乘车人员较多的线路增加运营班次，优化现有公交线路网，提高公交车使用频率，确保公共资源有效使用。

（三）加强财政资金监督，保障资金使用合法合规，提高资金使用效益。

### 八、附件

附：青阳县公交运营补助资金项目绩效评价评分表

项目支出绩效评分表  
(2022 年度)

项目名称			公交运营补助资金						
主管部门			青阳县交通运输局			实施单位	青阳县交通运输局		
项目资金 (万元)				年初预算 数	全年预算 数 (A)	全年执行数 (B)		执行率 (B/A)	
			年度资金总额:	235	235	235		100%	
			其中: 本年财政拨款	235	235	235			
			上年结转资金						
			其他资金						
年度 总体 目标 完成 情况	预期目标					实际完成情况			
	通过公交运营补助项目资金的投入，改善城区公交运营亏损状况，增强公交公司服务能力，保障城区公交正常运行，促进我县公共交通发展，提升人民群众幸福感。					通过公交运营补助项目资金的投入，改善城区公交运营亏损状况，增强公交公司服务能力，保障城区公交正常运行，促进我县公共交通发展，提升人民群众幸福感。			
标 度 完成 情况	一级 指标	二级 指标	三级指标		年度指标 值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析 及改进措施
	决策 (15	项目 立项	符合立项规范		符合规范	达成年度指标	5	5	

	分)	绩效 目标	绩效目标合理性	合理	达成年度指标	5	5	
			绩效指标明确性	明确	达成年度指标	5	5	
	过程 (25 分)	资金 管理	预算执行率	100%	100%	10	10	
			资金使用合规性	合规	达成年度指标	5	5	
		组织 实施	相关制度健全性	健全	达成年度指标	5	5	
			相关制度执行有效性	有效	达成年度指标	5	5	
	产出 (30 分)	数量 指标	涉及城区公交线路数	5	5	5	5	
		质量 指标	城区公交车运行状况	良好	达成年度指标	5	4	
		时效 指标	项目资金到位率	有效	达成年度指标	8	8	
			资金拨付及时率	100%	100%	7	7	
		成本 指标	补助资金控制	不超预算	达成年度指标	5	5	
	效益 (30 分)	经济效 益指标	降低公众出行成本	明显	达成年度指标	5	4	
		社会效 益指标	改善交通出行条件	明显	达成年度指标	5	4	
		生态效 益指标	保护生态环境影响程度	明显	达成年度指标	5	4	
		可持续 影响指 标	对城市公共交通的可持续影响程度	明显	达成年度指标	5	5	
		服务对 象满意 度指标	群众满意度	≥90%	95%	10	10	
总分						100	96	