中方县交通运输局2023年度

农村客运油补资金支出绩效自评报告

一、基本情况

（一）项目概况。

1、项目概况：城乡客运油补贴资金，包括站点建设、公交运营亏损补贴、新增车辆购买等。

2. 项目的实施依据：根据省市交通主管部门计划下达文件实施。

　　3. 项目基本性质、用途、主要内容和涉及范围：主要用于本县乡村客运站点的站台建设，乡村公交车辆运营亏损补贴，乡村客运车辆的新增等

4、项目资金使用及管理情况

（1）经费来源及金额。列入县财政预算，共944.2747万元。

（2）经费使用情况。财政拨入的专项收入全部足额支付。

（二）项目绩效目标。

1、总体目标。

按照相关文件要求，更好的方便城乡村村民出行条件，更好为村民服务，更好地为中方县经济社会发展服务。

2、阶段性目标。

保质保量完成城乡村客运补贴工作，让村民得到方便。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围

财政支出绩效评价是政府绩效管理的重要组成部分，是提高政府效能、坚持厉行节约的重要举措。本次绩效评价的目的是提高支出的责任和效率，通过开展农村客货邮站场建设项目资金财政支出绩效评价工作，确认项目资金的使用是否达到了预期目标；通过分析财政资金使用的效率与效益，评价对财政资金投入是否实现了应有的社会效应，形成“花钱必问效、无效必问责”的管理理念。评价结果和整改落实情况将作为来年预算上报的依据。

本次绩效评价的对象为财政预算安排的城乡客运一体化油补资金使用绩效。

（二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法及标准

1、评价原则：按照“谁支出、谁自评”的原则，确保绩效评价数据真实、科学公正、公开透明。

2、评价指标体系：在参考财政部《财政支出绩效评价管理暂行办法》给出的绩效评价指标体系，充分考虑我县城乡一体化客运油项目的目标要求，重点对“项目绩效”指标进行设计，其中“项目产出”“项目效果”尽量做到量化；形成《中方县2023年度城乡一体化客运油项目支出绩效评价指标体系》（附件1）。

3、评价方法及标准：本次绩效评价采用定量与定性相结合、比较法、因素分析法、公众评议法等进行评价。以预先制定的目标、计划、预算、定额等作为评价标准。

（三）绩效评价工作过程

1、前期准备。按县财政局相关文件及要求，我单位成立了由彭开贵局长为组长的财政支出绩效评价工作领导小组，对涉及本项目的相关文件进行了学习与分析，并制定项目评价实施方案，设计绩效评价体系，报财政局审核后组织实施。

2、组织实施。绩效评价工作领导小组采取听情况、问问题、看账目，对社会现调查等形式开展考评。

3、分析评价。根据收集资料和现场考评情况进行汇总分析，根据设定的绩效评价指标体系进行评分，最终形成综合性书面报告。

**三、综合评价情况及评价结论**

我单位对城乡客运一体化项目财政支出资金使用规范，管理基本到位，有效发挥了财政资金的使用效率，综合评价得分96分，考评等级为“优”，具体见《中方县2023年度城乡客运一体化项目支出绩效评价评分表》（附件2）

**四、绩效评价指标分析**

（一）项目决策情况

1、项目立项及绩效目标

（1）绩效目标合理性：该项目所设定的绩效目标基本符合国家相关法律法规、国民经济发展规划和党委政府决策，能与我单位职责相关。

（2）绩效指标明确性：该项目绩效目标已细化分解为具体的绩效指标；绩效目标与年度计划数基本对应，绩效目标费用与预算资金相匹配。

　三、绩效评价指标分析情况

　　（一）项目资金情况分析

1. 项目资金到位情况分析：本年度财政拨付项目资金944.2747万元。

　　2. 项目资金使用情况分析：按时、按量足额拨付给项目施工单位，无滞留、挤占挪用、虚列支出等情况。

　　3. 项目资金管理情况分析：一切支出按照国家财经法规和财务管理制度以及专项资金管理办法的规定办理，财务人员认真审核算每笔业务的合法性、真实性、手续完整性和资料的准确性。

　　（二）项目实施情况分析

1. 项目组织情况分析：包括项目决策、调整情况、完成验收等。

　　2. 项目管理情况分析：包括项目管理制度建设、日常检查监督、工作计划、实施方案、合同管理、招投标管理、施工监理等。

　　本单位具有相应的项目资金管理办法，且符合相关财务会计制度的规定。项目调整及支出调整手续完备；项目合同书、验收报告、技术审定等资料齐全并基本能够及时归档；项目实施的人员条件、场地设备，信息支撑等基本落实到位；具有相应的项目质量要求或标准。

（三）项目产出情况

项目工程：1、完成了中方县各乡村客运站场建设，2、及时足额的拨付了乡村公交车辆运营亏损补贴及乡村客运车辆的新增补贴等。

（四）项目效益情况

1、实施效益

（1）社会效益方面

一是优化居民的出行环境，提升居民的生活质量，满足人民群众的出行需求，提高道路通行能力，降低交通安全事故。

二是通过改善出行基础设施建设，助力乡村振兴，发挥财政资金的导向作用。

（2）经济效益方面

一是从长远来看，项目建成后，出行的便利改善了生产生活环境，促进经济发展，为乡村振兴打基础。

二是项目建成后，降低运输成本的经济效益。

（3）生态效益方面

项目建成后，提高了出行条件，保障行车及周围人民群众生命安全。

（4）可持续影响方面

持续方便城乡客运给群众带来的出行便利

2、满意度

通过对服务对象和社会群众的问卷调查，满意度为≥95%

**五、主要的经验及做法、存在的问题及原因分析**

（一）主要的经验及做法

广泛深入地开展调查摸底，全面掌握情况，并建立完整的文字、图片、影像等基础资料档案。组织有关专家进行科学论证，确保计划切合实际，适用可行。

（二）存在的问题及原因分析

农村客运工作的资金建设薄弱，改善群众的出行条件需要提高。

**六、有关建议**

增加配套资金的投入，提高城乡客运给群众带来的便利条件。

1. 其他需要说明的问题

无

附件1：

# 项目支出绩效自评表

（ 2023 年度）

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目名称 | | 城乡客运一体化运营补贴 | | | | | | | | | | | |
| 主管部门 | | 中方县公路建设养护中心 | | | | | 实施单位 | | 中方县公路建设养护中心 | | | | |
| 项目资金  （万元） | |  | | 年初预算数 | 全年预算数 | | 全年执行数 | | 分值 | | 执行率 | | 得分 |
| 年度资金总额 | |  | 944.2747 | | 944.2747 | | 10 | | 100% | |  |
| 其中：当年财政拨款 | |  | 944.2747 | | 944.2747 | | — | | 100% | | — |
| 上年结转资金 | |  |  | |  | | — | |  | | — |
| 其他资金 | |  |  | |  | | — | |  | | — |
| 年度总体目标 | 预期目标 | | | | | | 实际完成情况 | | | | | | |
| 改善城乡客运出行条件。 | | | | | | 改善城乡客运出行条件。 | | | | | | |
| 绩  效  指  标 | 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 | |
| 产出指标 | 数量指标 | 指标1：站点建设、客运补贴 | | | 944.2747 | 944.2747 | 20 | | 20 | |  | |
|  | | |  |  |  | |  | |  | |
| 质量指标 | 指标1：工程质量合格率 | | | 100% | 100% | 10 | | 10 | |  | |
| 时效指标 | 指标1：项目按期完成率 | | | 100% | 100% | 10 | | 10 | |  | |
| 成本指标 | 指标1：客运油补、站点建设 | | | 944.2747 | 944.2747 | 10 | | 10 | |  | |
| 效益指标 | 经济效益  指标 | 指标1：促进农村经济发展 | | | 明显改善 | 明显改善 | 10 | | 10 | |  | |
| 社会效益  指标 | 指标1：改善群众出行条件 | | | 明显改善 | 明显改善 | 10 | | 9 | |  | |
| 生态效益  指标 | 指标1：乡村环境得到提高 | | | 明显改善 | 明显改善 | 10 | | 9 | |  | |
| 可持续影响指标 | 指标1：加大公路安全力度 | | | 方便群众出行 | 明显改善 | 10 | | 10 | |  | |
| 满意度  指标 | 服务对象满意度指标 | 群众满意度 | | | 100% | ≥95% | 10 | | 9 | |  | |
| 总分 | | | | | | | | 100 | | 97 | |  | |

附件3

## 项目支出绩效评价共性指标表

| **一级指标** | **二级指标** | **三级指标** | **分**  **值** | **指标解释** | **指标说明** | **得分** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 决策 | 项目立项 | 立项依据  充分性 | 4 | 项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责，用以反映和考核项目立项依据情况。 | 评价要点：  ①项目立项是否符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策；  ②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求；  ③项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需；  ④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；  ⑤项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。 | 4 |
| 立项程序  规范性 | 3 | 项目申请、设立过程是否符合相关要求，用以反映和考核项目立项的规范情况。 | 评价要点：  ①项目是否按照规定的程序申请设立；  ②审批文件、材料是否符合相关要求；  ③事前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。 | 3 |
| 绩效目标 | 绩效目标  合理性 | 4 | 项目所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。 | 评价要点：  （如未设定预算绩效目标，也可考核其他工作任务目标）  ①项目是否有绩效目标；  ②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性；  ③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平；  ④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。 | 4 |
| 决策 | 绩效目标 | 绩效指标  明确性 | 4 | 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明细化情况。 | 评价要点：  ①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标；  ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现；  ③是否与项目目标任务数或计划数相对应。 | 4 |
| 资金投入 | 预算编制  科学性 | 3 | 项目预算编制是否经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标是否相适应，用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。 | 评价要点：  ①预算编制是否经过科学论证；  ②预算内容与项目内容是否匹配；  ③预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制；  ④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 |
| 资金分配  合理性 | 3 | 项目预算资金分配是否有测算依据，与补助单位或地方实际是否相适应，用以反映和考核项目预算资金分配的科学性、合理性情况。 | 评价要点：  ①预算资金分配依据是否充分；  ②资金分配额度是否合理，与项目单位或地方实际是否相适应。 | 3 |
| 过程 | 资金管理 | 资金到位率 | 3 | 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。 | 资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100%。  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。  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 |
| 预算执行率 | 4 | 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。 | 预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100%。  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。 | 4 |
| 过程 | 资金管理 | 资金使用  合规性 | 4 | 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：  ①是否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；  ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续；  ③是否符合项目预算批复或合同规定的用途；  ④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。 | 4 |
| 组织实施 | 管理制度  健全性 | 4 | 项目实施单位的财务和业务管理制度是否健全，用以反映和考核财务和业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。 | 评价要点：  ①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度；  ②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。 | 4 |
| 制度执行  有效性 | 4 | 项目实施是否符合相关管理规定，用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。 | 评价要点：  ①是否遵守相关法律法规和相关管理规定；  ②项目调整及支出调整手续是否完备；  ③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档；  ④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位。 | 4 |
| 产出 | 产出数量 | 实际完成率 | 8 | 项目实施的实际产出数与计划产出数的比率，用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。 | 实际完成率=（实际产出数/计划产出数）×100%。  实际产出数：一定时期（本年度或项目期）内项目实际产出的产品或提供的服务数量。  计划产出数：项目绩效目标确定的在一定时期（本年度或项目期）内计划产出的产品或提供的服务数量。 | 8 |
| 产出 | 产出质量 | 质量达标率 | 8 | 项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率，用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。 | 质量达标率=（质量达标产出数/实际产出数）×100%。  质量达标产出数：一定时期（本年度或项目期）内实际达到既定质量标准的产品或服务数量。既定质量标准是指项目实施单位设立绩效目标时依据计划标准、行业标准、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值。 | 8 |
| 产出时效 | 完成及时性 | 8 | 项目实际完成时间与计划完成时间的比较，用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。 | 实际完成时间：项目实施单位完成该项目实际所耗用的时间。  计划完成时间：按照项目实施计划或相关规定完成该项目所需的时间。 | 7.5 |
| 产出成本 | 成本节约率 | 8 | 完成项目计划工作目标的实际节约成本与计划成本的比率，用以反映和考核项目的成本节约程度。 | 成本节约率=[（计划成本-实际成本）/计划成本]×100%。  实际成本：项目实施单位如期、保质、保量完成既定工作目标实际所耗费的支出。  计划成本：项目实施单位为完成工作目标计划安排的支出，一般以项目预算为参考。 | 8 |
| 效益 | 项目效益 | 实施效益 | 20 | 项目实施所产生的效益。 | 项目实施所产生的社会效益、经济效益、生态效益、可持续影响等。可根据项目实际情况有选择地设置和细化。 | 17.5 |
| 满意度 | 8 | 社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。 | 社会公众或服务对象是指因该项目实施而受到影响的部门（单位）、群体或个人。一般采取社会调查的方式。 | 7.6 |
| 总分 | | | 100 |  |  | 96.6 |

注：单位可以根据专项资金的管理要求和绩效要求增设个性指标。

附件4：

项目支出绩效自评结果汇总表

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 序号 | 单位 | 项目名称 | 金额（万元） | 评价等级 | | | | 备注 |
| 优 | 良 | 中 | 差 |
|  |  |  |  | 1 |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 汇总 |  |  |  |  |  |  |  |  |

备注：最后一栏请汇总金额，优、良、中、差项目评价等级数量。

附件5

中方县政府网站及政务新媒体信息发布审查表

单位： 2024年 8月18日

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **序号** | **信息名称** | **信息来源** | **发布形式** | **保密机构或保密员复审** | **主管领导终审** |
| 1 |  | 本机关、单位制发 ☑  转载（注明转载来源）： | 政府网站主动公开 □  依申请公开 ☑  其他 | 非涉密，同意公开☑  不同意， □ |  |
| 2 |  | 本机关、单位制发 ☑  转载（注明转载来源）： | 政府网站主动公开 □  依申请公开 ☑  其他 | 非涉密，同意公开☑  不同意， □ |  |
| 承办人初审（签字） | | | | （签字） | （签字） |

注：1.机关、单位政府网站及政务新媒体发布信息前要认真填写本表；

2.严格落实信息发布保密审查制度和“三审制”，请在相应的“□”打“√”或填写意见；

3.信息发布要严把文字、保密、政治关，不能确定信息是否可以公开时，要组织保密审查并报上级部门确认；

4.本表由本机关、单位负责组织填写和保管