

嘉鱼县预算绩效评价报告

(专业版)

报告名称：嘉鱼县交通运输局城市公交运营补贴资金项目绩效评价报告

预算部门（单位）：咸宁市嘉鱼县交通运输局

预算年度：2021 年

评价类型：项目 ☐ 政策 ☒ 部门整体 ☒

评价单位：湖北永兴会计师事务所有限责任公司

主评人（2 人）：张丽平、雷许明

正式提交日期：2022 年 9 月 25 日

嘉鱼县交通运输局城市公交运营补贴资金项目

绩效评价报告

(专业版)

报告名称：城市公交运营补贴资金项目绩效评价报告

预算部门（单位）：咸宁市嘉鱼县交通运输局

预算年度：2021 年

评价类型：项目 ☐ 政策 ☒ 部门整体 ☒

评价单位：湖北永兴会计师事务所有限责任公司

主评人（2 人）：张丽平、雷许明

正式提交日期：2022 年 9 月 25 日

报告编码：鄂永兴绩评字【2022】4148 号

目 录

1 评价结论	- 1 -
1.1 评价分数和等级	- 1 -
1.2 绩效目标完成情况分析	- 1 -
1.2.1 决策标准分值 8 分，扣 3.24 分，实际得分 4.76 分。	- 1 -
1.2.2 过程标准分值 12 分，扣 0.5 分，实际得分 11.50 分。	- 2 -
1.2.3 产出标准分值 40 分，实际得分 40 分。	- 2 -
1.2.4 效果标准分值 40 分，扣 4 分，实际得分 36 分。	- 2 -
1.3 存在的问题和原因	- 2 -
1.3.1 预算额度测算、预算编制缺乏充分、科学的依据	- 2 -
1.3.2 缺乏充分的指标考核证明材料	- 2 -
1.4 结果拟应用建议	- 3 -
1.4.1 进一步加强预算绩效管理工作	- 3 -
1.4.2 合理设定绩效指标	- 3 -
2 佐证材料	- 3 -
2.1 基本情况	- 3 -
2.1.1 项目立项目的	- 3 -
2.1.2 项目年度绩效目标	- 4 -
2.1.3 项目资金情况	- 4 -
2.2 绩效评价工作开展情况	- 4 -
2.2.1 绩效评价目的、对象和范围	- 4 -
2.2.2 评价抽样情况概述	- 5 -
2.2.3 评价方法和评分方法	- 5 -
2.2.4 绩效评价过程及时间安排	- 6 -
2.2.4.1 前期准备（时间安排为 2022 年 8 月 2 日至 2022 年 8 月 20 日）	- 6 -
2.2.4.2 组织实施（时间安排为 2022 年 8 月 21 日至 2022 年 9 月 5 日）	- 6 -
2.2.4.3 分析评价（时间安排为 2022 年 9 月 6 日至 2022 年 9 月 15 日）	- 6 -
2.2.4.4 档案管理（时间安排为 2022 年 9 月 16 日至 2022 年 9 月 30 日）	- 7 -

2.2.5 绩效评价框架	- 7 -
2.2.5.1 评价指标体系	- 7 -
2.2.5.2 综合评分方法	- 8 -
2.3 绩效指标完成情况分析	- 8 -
2.3.1 项目决策	- 8 -
2.3.1.1 项目立项	- 8 -
2.3.1.1.1 立项依据充分性	- 8 -
2.3.1.1.2 立项程序规范性	- 8 -
2.3.1.2 绩效目标	- 9 -
2.3.1.3 资金投入	- 9 -
2.3.1.3.1 预算编制科学性	- 9 -
2.3.1.3.2 资金分配合理性	- 9 -
2.3.2 项目过程	- 10 -
2.3.2.1 资金管理	- 10 -
2.3.2.1.1 资金到位率	- 10 -
2.3.2.1.2 预算执行率	- 10 -
2.3.2.1.3 资金使用合规性	- 10 -
2.3.2.2 组织实施	- 11 -
2.3.2.2.1 管理制度健全性	- 11 -
2.3.2.2.2 制度执行有效性	- 11 -
2.3.3 项目产出	- 11 -
2.3.3.1 数量指标-免费人群刷卡人次	- 11 -
2.3.3.2 质量指标-特定人群是否全部享受到免费服务	- 12 -
2.3.3.3 时效指标-补助资金及时发放率	- 12 -
2.3.3.4 成本指标-资金预算执行率	- 12 -
2.3.4 项目效益	- 12 -
2.3.4.1 经济效益	- 12 -
2.3.4.2 社会效益	- 13 -
2.3.4.3 可持续影响	- 13 -

2.3.4.4 满意度	- 13 -
2.3.5 上年度评价结果应用情况	- 13 -
2.3.6 其他佐证材料	- 14 -

嘉鱼县交通运输局城市公交运营补贴资金项目 绩效评价报告

(专业版)

1 评价结论

1.1 评价分数和等级

咸宁市嘉鱼县交通运输局城市公交运营补贴资金项目评分结果为 92.26 分，评价等级为“优”。

综合评分表（一级指标）如下（具体二、三级指标评分情况见附件 1）：

序号	项目	标准分值	评价得分	等级
1	决策	8	4.76	优
2	过程	12	11.50	
3	产出	40	40.00	
4	效益	40	36.00	
合计		100	92.26	

1.2 绩效目标完成情况分析

1.2.1 决策标准分值 8 分，扣 3.24 分，实际得分 4.76 分。

主要扣分原因是：预算编制缺乏充分确凿的调研报告、证明材料等，立项程序规范性扣 0.33 分。预算额度测算依据不充分，绩效目标合理性扣 0.25 分。全年实际免费乘车人数无登记记录，无法清晰地进行衡量，绩效指标明确性扣 0.66 分。预算编制没

有经过科学论证，预算编制科学性扣 1 分，资金分配合理性扣 1 分。

1.2.2 过程标准分值 12 分，扣 0.5 分，实际得分 11.50 分。

主要扣分原因是：考核绩效目标鉴定证明资料不齐全，制度执行有效性扣 0.5 分。

1.2.3 产出标准分值 40 分，实际得分 40 分。

本项目产出指标中数量指标、质量指标、时效指标、成本指标均按计划完成，得满分 40 分。

1.2.4 效果标准分值 40 分，扣 4 分，实际得分 36 分。

主要扣分原因是：免费载客完成率指标缺乏证明鉴定资料，无法考核免费载客的实际情况，免费载客完成率扣 4 分。

1.3 存在的问题和原因

1.3.1 预算额度测算、预算编制缺乏充分、科学的依据

本项目资金预算批复的依据是嘉鱼县交通运输局向嘉鱼县人民政府提交的《关于解决老年人伤残军人及社会残疾人免费乘坐公交补贴资金的请示》（嘉交财【2021】2 号），资金测算依据为：持卡老年人 5536 张，全年免费乘车 759002 次；社会残疾人免费乘车 8342 人*10 次/月*11 个月=917620 次；伤残军人免费乘车 172 人*10 次/月*11 个月=18920 次。按此推算，免费乘车人数约为 4874 人次/天。

上述预算额度测算、预算编制缺乏充分确凿的调研报告、证明材料等，无法判断预算编制资金额度是否科学、合理。

1.3.2 缺乏充分的指标考核证明材料

缺乏清晰、有说服力的证据证明实际免费乘车情况，例如：乘车刷卡记录等。指标完成值无法衡量、考核和体现。

1.4 结果拟应用建议

1.4.1 进一步加强预算绩效管理工作

项目主管部门应按照预算绩效管理工作要求，基于实际，依据充分、合理、科学地编制预算。

1.4.2 合理设定绩效指标

合理设定绩效指标，注意收集取得相关的证明或佐证材料，用以衡量、考核绩效指标实际完成情况。

1.4.3 完善体系建设

目前，嘉鱼县老年人免费乘车需要刷卡，社会残疾人、伤残军人免费乘车仅需要出示证件。建议完善体系建设，将社会残疾人、伤残军人免费乘车也能刷卡体现，以便于结算和考核。

2 佐证材料

2.1 基本情况

2.1.1 项目立项目的

根据《湖北省城市公共交通发展与管理办法》，对城市公共交通企业执行政府指令的低票价，承担老年人、残疾人、学生等优惠乘车，以及持月票和“一卡通”优惠乘车等方面形成的政策性亏损，以及企业因技术改造、节能减排、经营冷僻线路等原因增加的成本，城市人民政府应当给予补偿或补贴。补偿或补贴资

金纳入本级财政预算，保障老年人、伤残军人、社会残疾人能够免费乘坐城市公交，冷僻线路正常运营。

2.1.2 项目年度绩效目标

嘉鱼县交通运输局城市公交运营补贴资金项目年度绩效目标：一是保障老年人、伤残军人、社会残疾人能够免费乘坐城市公交；二是确保冷僻线路正常运营。

2.1.3 项目资金情况

嘉鱼县交通运输局 2021 年度城市公交运营补贴资金共 200 万元，主要是对嘉鱼鸿昌客运有限公司执行政府指令，为老年人、退伍军人、残疾人等群体提供免费乘坐公交车服务和在冷僻、人流量少的地区开通公交专线而增加的成本进行补贴。资金批复情况如下：

根据嘉鱼县交通运输局《关于解决老年人伤残军人及社会残疾人免费乘坐公交补贴资金的请示》（嘉交财[2021]2 号），经嘉鱼县人民政府批复的城市公交运营补贴项目资金金额为 200 万元。该项目资金嘉鱼县交通运输局已于 2021 年 2 月 7 日全额拨付给湖北咸宁咸运集团嘉鱼鸿昌运输有限公司。

2.2 绩效评价工作开展情况

2.2.1 绩效评价目的、对象和范围

为了全面了解咸宁市嘉鱼县交通运输局 2021 年度城市公交运营补贴资金项目实施情况以及取得的综合绩效，根据《中共中央 国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》和《省人民政府

关于推进预算绩效管理的意见》（鄂政发〔2013〕9号）、《省级财政厅关于开展 2019 年省级财政重点绩效评价工作的通知》（鄂财办绩〔2019〕85号）和《湖北省第三方机构参与预算绩效管理工作暂行办法》（鄂财绩规〔2014〕3号）等文件要求，结合评价项目的情况和特点，运用科学、规范的绩效评价方法，科学、客观、公正的对咸宁市嘉鱼县交通运输局城市公交运营补贴资金项目进行整体综合性评价。通过绩效评价，总结项目实施经验，发现项目管理存在的问题，并分析问题成因，提出进一步加强资金管理的建议，优化财政支出结构，提高财政资金使用效益。

评价对象和范围包括嘉鱼县城市公交运营补贴资金项目主管部门和项目实施单位 2021 年度项目资金决策、过程、产出、效果情况。

2.2.2 评价抽样情况概述

本次评价采用对项目资金全覆盖核查，现场核查采用抽样法，突出重点，兼顾一般的原则。样本个体采取分类、分层抽样的办法确定，尽可能使其有广泛代表性。

2.2.3 评价方法和评分方法

根据项目具体情况，在本次绩效评价中，既有定性指标又有定量指标，各类指标因考核内容不同和客观标准不同存在较大差异，本次评价主要采用以下方法：抽样法、成本效益分析法、比较法、因素分析法、公众评判法、标杆管理法等。

2.2.4 绩效评价过程及时间安排

2.2.4.1 前期准备（时间安排为 2022 年 8 月 2 日至 2022 年 8 月 20 日）

查询相关资料，熟悉有关方面的国家政策、法律、法规。了解项目的背景、项目的内容以及考核目的，了解被评价项目的主要工作情况、管理体系等基本情况。

拟定绩效评价访谈提纲和提供资料清单，制定初步的指标体系，评价方法，设计各类工作表格，调查问卷，为后期的调查和研究做好准备。并制定了该项目绩效评价工作方案，报委托方确认后实施。

2.2.4.2 组织实施（时间安排为 2022 年 8 月 21 日至 2022 年 9 月 5 日）

召开绩效评价会议，听取被评价单位关于项目财政资金支出情况、项目过程管理情况、目标完成情况以及实施效果的介绍。

按照湖北省财政厅关于印发全面实施预算绩效管理系列制度的通知《湖北省省级预算绩效评价管理暂行办法》要求，根据考评具体要求修订完善指标体系。通知被资金单位进行前期资料准备。收集相关资料并资料进行整理、分类、分析，并提出补充资料。

开展考评工作。召开各类访谈会，核实各种资料及各类表格的填报工作。

2.2.4.3 分析评价（时间安排为 2022 年 9 月 6 日至 2022 年

9 月 15 日)

根据现场考评工作获得的资料,对该项目进行定性、定量分析,计算各类评价指标,完成相关基础数据表格的汇总整理,根据汇总结果分析该项目产出、实施效果。

根据评价指标体系与评分标准,得出评价结论,撰写评价报告初稿。

将初稿提交提交咸宁市嘉鱼县交通运输局、嘉鱼县财政局征求意见,根据反馈意见对评价报告初稿进行修改完善,最终完成评价报告并出具正式绩效评价报告。

2.2.4.4 档案管理 (时间安排为 2022 年 9 月 16 日至 2022 年 9 月 30 日)

在开展绩效评价工作的同时,分类收集整理相关资料,完成绩效评价工作后对所有的资料进行整理,分类,形成绩效评价工作底稿并归档。

2.2.5 绩效评价框架

绩效评价框架是开展绩效评价的核心。绩效评价框架包括评价准则、关键评价问题、评价指标、证据、证据来源、证据收集方法等。

2.2.5.1 评价指标体系

参照《湖北省财政厅关于印发全面实施预算绩效管理系列制度的通知》(鄂财绩发〔2020〕3 号)设置共性指标权重,同时设计了体现具体项目特性的个性指标,在绩效评价指标体系中决

策权重为 8%，过程权重为 12%，产出权重为 40%，效果权重值为 40%。

2.2.5.2 综合评分方法

绩效评价总分值 100 分，根据综合评分结果，评价计分 90 分（含）-100 分为优，80（含）-90 分为良，60（含）-80 分为中，60 分以下为差。

2.3 绩效指标完成情况分析

2.3.1 项目决策

决策指标总分值 8 分，扣 3.24 分，实际得分 4.76 分。

各项指标具体完成情况如下：

2.3.1.1 项目立项

2.3.1.1.1 立项依据充分性

根据《湖北省城市公共交通发展与管理办法》，对城市公共交通企业执行政府指令的低票价，承担老年人、残疾人、学生等优惠乘车，以及持月票和“一卡通”优惠乘车等方面形成的政策性亏损，以及企业因技术改造、节能减排、经营冷僻线路等原因增加的成本，城市人民政府应当给予补偿或补贴。补偿或补贴资金纳入本级财政预算，该项目立项符合国家政策及发展规划。

本项 1 分，实得 1 分。

2.3.1.1.2 立项程序规范性

根据《湖北省城市公共交通发展与管理办法》，嘉鱼县城市公交运营补贴资金项目纳入本级财政预算，对城市公交运营补贴

所需资金进行了测算，报经区财政及区人民政府审批。立项程序规范。但项目资金预算测算缺乏充分有力的依据予以支撑。

本项 1 分，扣 0.33 分，实得 0.67 分。

2.3.1.2 绩效目标

嘉鱼县交通运输局按预算绩效管理要求，根据专项资金类别单独编制年度专项资金绩效目标申报表，设立了项目长期目标及年度目标，但部分指标值的测算证明依据不充分，

预算额度测算依据不充分，绩效目标合理性扣 0.25 分。全年实际免费乘车人数无登记记录，无法清晰地进行衡量，绩效指标明确性扣 0.66 分。

本项 2 分，扣 0.91 分，实得 1.09 分。

2.3.1.3 资金投入

2.3.1.3.1 预算编制科学性

嘉鱼县 2021 年度纳入本级财政预算的城市公交运营补贴资金 200 万元，项目年度共应分配资金 200 万元，预算编制资金 200 万元。预算内容与项目内容、工作任务相匹配。但缺乏科学论证，不能准确判断分配项目资金额度的科学性。

本项 2 分，扣 1 分，实得 1 分。

2.3.1.3.2 资金分配合理性

根据嘉鱼县交通运输局向嘉鱼县人民政府提交的《关于解决老年人伤残军人及社会残疾人免费乘坐公交补贴资金的请示》（嘉交财【2021】2 号），资金测算依据为：持卡老年人 5536

张，全年免费乘车 759002 次；社会残疾人免费乘车 8342 人*10 次/月*11 个月=917620 次；伤残军人免费乘车 172 人*10 次/月*11 个月=18920 次。按此推算，免费乘车人数约为 4874 人次/天。

上述预算额度测算、预算编制缺乏充分确凿的调研报告、证明材料等，不能准确判断预算编制资金额度的合理性。

本项 2 分，扣 1 分，实得 1 分。

2.3.2 项目过程

过程指标总分值 12 分，扣 0.5 分，实际得分 11.50 分。

各项指标具体完成情况如下：

2.3.2.1 资金管理

2.3.2.1.1 资金到位率

嘉鱼县 2021 年度城市公交运营补贴资金共下达预算资金 200 万元，实际到位资金 200 万元。资金到位率 100.00%。

本项 2 分，实得 2 分。

2.3.2.1.2 预算执行率

经查阅该项目相关财务凭证，2021 年 2 月 7 日嘉鱼县交通运输局已将 200 万资金拨付给嘉鱼鸿昌运输有限公司。资金执行率 100%。

本项 2 分，实得 2 分。

2.3.2.1.3 资金使用合规性

通过对嘉鱼县城市公交运营补贴资金项目的相关支出明细表、明细账、原始凭证、及相关附件等单据进行审核，项目支出

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。未发现挤占、挪用、虚列支出等情况。

本项 4 分，实得 4 分。

2.3.2.2 组织实施

2.3.2.2.1 管理制度健全性

嘉鱼县城市公交运营补贴资金项目相关的财务制度和业务制度健全，合法合规。

本项 2 分，实得 2 分。

2.3.2.2.2 制度执行有效性

嘉鱼县城市公交运营补贴资金由嘉鱼鸿昌运输有限公司向嘉鱼县交通运输局提出申请，报县政府领导批复后纳入县级财政预算，由县财政局下拨资金。但项目实施单位（嘉鱼鸿昌运输有限公司）考核绩效目标鉴定证明资料不齐全。

本项 2 分，扣 0.5 分，实得 1.5 分。

2.3.3 项目产出

产出指标总分值 40 分，实际得分 40 分。

各项指标具体完成情况如下：

2.3.3.1 数量指标-免费人群刷卡人次

嘉鱼县城市公交运营补贴资金 200 万元，根据每人乘坐公交的成本为 1.3 元测算，免费人群刷卡次数不应低于 1538462 人次（预算测算为 1695542 人次）。因我们无法取得实际免费人次的准确数字，此项暂不扣分。

本项 10 分，实得 10 分。

2.3.3.2 质量指标-特定人群是否全部享受到免费服务

项目年度未发现投诉情况，通过对该项目特定人群抽样进行问卷调查，被调查者均了解特殊人群免费乘坐公交车的相关政策，并享受到免费服务。

本项 10 分，实得 10 分。

2.3.3.3 时效指标-补助资金及时发放率

2021 年 1 月 19 日嘉鱼鸿昌运输有限公司向嘉鱼县交通运输局申请城市公交运营补贴资金，2021 年 2 月 7 日，嘉鱼县交通运输局已将项目资金全额拨付给嘉鱼鸿昌运输有限公司，补助资金及时发放率 100%。

本项 10 分，实得 10 分。

2.3.3.4 成本指标-资金预算执行率

资金预算执行率 100%。

本项 10 分，实得 10 分。

2.3.4 项目效益

效果指标总分值 40 分，扣 4 分，实际得分 36 分。

各项指标具体完成情况如下：

2.3.4.1 经济效益

项目实施节约了免费人群的出行成本，但由于缺乏清晰、有说服力的证据证明实际免费乘车情况，例如：乘车刷卡记录等。免费载客完成率指标完成值无法衡量、考核和体现。

本项 10 分，扣 4 分，实得 6 分。

2.3.4.2 社会效益

嘉鱼鸿昌运输有限公司严格按照国家相关政策标准，对老年人、退伍军人、残疾人等群体提供免费乘坐公交车服务，对冷僻、人流量少的地区开通公交专线，体现了国家对特殊人群的照顾，提升了特殊人群的幸福感，促进了社会和谐发展。

本项 10 分，实得 10 分。

2.3.4.3 可持续影响

根据《湖北省城市公共交通发展与管理办法》，结合嘉鱼县城市公交运营的实际情况，嘉鱼县财政每年配套城市公交运营补贴资金 200 万元，有效的弥补了嘉鱼鸿昌运输有限公司为特殊人群提供免费乘车服务产生的亏损，极大的鼓励了企业主动承担相应的社会责任，对该政策的持续执行提供了强大的保障。

本项 10 分，实得 10 分。

2.3.4.4 满意度

通过调查问卷，评价小组采用现场调查和电话调查相结合的方式填写调查问卷。调查了享受免费乘坐公交政策的特殊人群，调查内容包括特殊人群对政策的了解、是否享受了该免费政策以及该政策是否提升了特殊人权的幸福感等方面。调查满意度 100%。

本项 10 分，实得 10 分。

2.3.5 上年度评价结果应用情况

嘉鱼县城市公交运营补贴资金项目以前年度未纳入重点绩

效评价范围，因此无相关结果应用情况。

2.3.6 其他佐证材料

本次评价根据工作需要，我们收集了相关原始资料及项目组现场核查的相关基础数据表、图片、调查问卷等。

附件：

1. 绩效评价评分表
2. 绩效评价调查问卷统计表
3. 评价机构营业执照复印件
4. 评价机构执业证书复印件
5. 主评人执业资格证书复印件

湖北永兴会计师事务所有限责任公司



主评人：



主评人：



二〇二二年九月二十五日

2021年度嘉鱼县交通运输局城市公交运营补贴资金项目指标体系评分表

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明及评价分标准	证据来源	标准分值	评价分
决策指标 (8分)	项目立项 (2分)	立项依据充分性	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: (以下每项0.2分, 未满足1项扣0.2分, 扣完为止) 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、	项目立项申请、批复文件资料	1	1
		立项程序规范性	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: (以下每项0.33分, 未满足1项扣0.33分, 扣完为止) 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。	项目立项申请、批复文件资料	1	0.67
		绩效目标合理性	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: (以下每项0.25分, 未满足1项扣0.25分, 扣完为止) (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或资金量相匹配。	项目预算绩效目标申报、批复资料	1	0.75
		绩效指标明确性	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指标的明细化情况。	评价要点: (以下每项0.33分, 未满足1项扣0.33分, 扣完为止) 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。	项目预算绩效目标申报、批复资料	1	0.34
		预算编制科学性	项目预算编制是否经过科学论证、有明确标准, 资金额度与考核项目预算编制科学性、合理性情况。	评价要点: (以下每项0.5分, 未满足1项扣0.5分, 扣完为止) 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。	项目预算报表、预算批复资料	2	1
	资金投入 (4分)	资金分配合理性	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科学性、合理性情况。	评价要点: (以下每项1分, 未满足1项扣1分, 扣完为止) 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。	项目资金分配文件资料	2	1
		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程度。	资金到位率= (实际到位资金/预算资金) X 100%。(按比例得分) 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	项目资金财务会计资料	2	

2021年度嘉鱼县交通运输局城市公交运营补贴资金项目指标体系评分表

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明及评价分标准	证据来源	标准分值	评价分
过程指标 (12分)	资金管理 (8分)	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。	预算执行率=(实际支出资金/实际到位资金)×100%。(按比例得分) 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。	项目资金财务会计资料	2	8
		资金使用规范性	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:(以下每项1分,扣完为止) ①是否符合国家财经法规和财务管理规定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。	项目资金财务会计资料	4	
		管理制度健全性	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:(以下每项1分,扣完为止) 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。	项目管理制度文件	2	
		制度执行有效性	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:(以下每项0.5分,未满足1项扣0.5分,扣完为止) 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。	项目管理文件资料	2	
	产出指标 (40分)	数量指标 (10分)	特殊人群刷卡人次	根据完成率计算得分,完成率≥100%,得满分,95%≤完成率<100%,得4分;90%≤完成率<95%,得2分;完成率<90%,得1分。	项目资金财务会计资料、刷卡记录	10	10.00
		质量指标 (10分)	是否按规定政策为特定人群提供免费服务	残疾人、老年人、伤残军人等特定人群乘车按规定享受了免费政策,得满分。	项目产出业务资料	10	10.00
		时效指标 (10分)	补助资金是否及时发放	农客补助及时发放金额占补助资金总额的比例,根据比例计算得分。	项目资金财务会计资料	10	10.00
		成本指标 (10分)	资金预算执行情况	实际补贴金额占资金预算的比率,根据比例计算得分。	项目资金财务会计资料	10	10.00
		经济效益 (10分)	免费载客完成率	根据完成率计算得分,完成率≥100%,得满分,95%≤完成率<100%,得4分;90%≤完成率<95%,得2分;完成率<90%,得1分。		10	6.00

2021年度嘉鱼县交通运输局城市公交运营补贴资金项目指标体系评分表

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明及评价分标准	证据来源	标准分值	评价分
效益指标 (40分)	社会效益 (10分)	普及率	群众知晓率。通过问卷调查，知晓人数与调查人数比例计算得出。	普及率=调查人数知晓百分比，普及率90%以上得5分，80%-90%得3分，70%-80%得2分，60%-70%得1分，60%以下则不得分	调查问卷、座谈会、项目业务档案	5	5.00
		方便群众出行	群众认可率。通过问卷调查，认可人数与调查人数比例计算得出。	方便群众出行认可率90%以上得5分，70%-90%得3分，50%-70%得1分，50%以下则不得分		5	5.00
	可持续影响 (10分)	可持续性	是否建立了项目管理制度及相应的资金管理办法，资金来源是否有保障	建立了相应的项目管理办法得1分，建立了资金管理办法得1分，资金来源有充足保障得8分，未达到要求酌情扣分。		10	10.00
	社会公众或服务对象满意度 (10分)	被举报投诉次数	发生服务质量，被单位或者个人举报投诉次数	被投诉次数≤3次，得满分；3-5次得3分；6-8次得2分；8-10次得1分，10次以上不得分。		10	10.00
	合 计					100	92.26

咸宁市嘉鱼县城市公交运营补贴资金项目调查问卷

目前，我们正在对咸宁市嘉鱼县城市公交运营补贴资金项目进行绩效评价调查。现将就项目实施情况向您作些了解，请您根据实际情况或您了解的情况实事求是地回答下面的问题。

被调查者姓名: _____ 联系电话: _____

1、您的年齡？

A、☐18岁以下 B、☐18-25岁 C、☐26-45岁 D、☐46-60 E、☐60岁以上

2、您的性别？

A、☐男 B、☐女

3、您现在在哪里长期居住？

4、您平时坐公交车的频率是？

A、每天乘坐 B、每周乘坐 C、每月乘坐 D、几乎不坐

5、您是否知道特殊人群免费乘公交车的相关政策?

A、是 B、否

6、您是否觉得免费乘坐公交提升了幸福感?

A、是 B、否

7、您觉得该政策是否能够促进公交的使用率？

A、能 B、不能

8、您觉得该政策的实施是否影响乘坐公交车的服务体验?

A、是 B、否

9、建议和意见：

--

感谢您的合作！

您的联系方式:

簽名:

项目绩效评价组联系电话：雷经理134-7688-7568

嘉鱼县交通运输局城市公交运营补贴资金项目评价调查问卷明细表

序号	项目	评价情况				统计值（占比）			
		经常乘坐	偶尔乘坐	几乎不乘坐	合计	经常乘坐	偶尔乘坐	几乎不乘坐	合计
1	您乘坐公交车频率？	4.00	1.00	5.00	10.00	40.00%	10.00%	50.00%	100.00%
2	您是否知晓特殊人群免费乘坐公交车相关政策？	是	否			是	否		
		10.00			10.00	100.00%			100.00%
3	您是否觉得免费乘坐公交提升幸福感？	是	否			是	否		
		10.00			10.00	100.00%			100.00%
4	您觉得该政策是否能够促进公交的使用率？	是	否			是	否		
		10.00			10.00	100.00%			100.00%
5	你觉得该政策的实施是否应影响乘坐公交车的服务体验？	是	否			是	否		
		10.00			10.00	100.00%			100.00%
6	您对嘉鱼县城城乡居民免除基本殡葬服务费有何建议？								

说明：本次发放调查问卷10份，收回10份