

清远市财政局 2021 年度财政支出重点项目 绩效评价报告

项目名称	公交经营管理体制改革专项经费	项目单位	清远市交通运输局
预算金额	2000 万元	评价时段	2021 年 1 月 1 日至 12 月 31 日
评审专家		评价日期	2022 年 6 月
评价机构	广东外语外贸大学		
一、关键 结论	1. 综合评价结果：得分（90），绩效等级（优）		
	<p>2. 项目绩效概述</p> <p>（1）项目产出</p> <p>“公交经营管理体制改革专项经费” 2000 万元，主要用途包括：优惠政策补贴、公共交通基础（信息）设施建设、公交经营管理体制改革专项业务、公交专项规划项目，实际到位资金 2000 万元，实际支出资金 2000 万元，支出率达 100%。</p> <p>①优惠政策补贴：2021 年全市共有 3 个项目，即“老年人、重点优抚对象等特殊群体优惠乘坐公交政策”，“一般群体刷卡乘坐公交享受 8.8 折优惠政策”和“冷僻公交线路补贴政策”。2021 年优惠政策补贴资金共 1903.28 万元。</p> <p>②公共交通基础（信息）设施建设：2021 年全市共有 2 个项目，即“全国交通一卡通机具安装项目”和“12328（9667333）交通服务热线服务公共出行信息服务购买项目”，支出资金为 38.64 万元。</p> <p>③公交经营管理体制改革专项业务：2021 年全市共有 3 个项目，即“公交经营管理体制改革专项经费专项审计业务”、“公交一卡通系统及数据专项核查业务和</p>		

“公交管理信息系统”和“清远出行易功能扩展项目造价审核项目”，支出资金为8.09万元。其中“公交管理信息系统和清远出行易功能扩展项目造价审核项目”已并入其他项目研究，本项目仅负责此项造价审核的工作。

④公交专项规划项目：2021年全市共有2个项目，即“中心城区公交站场布局专项规划”和“市区绿色出行宣传月，公交出行宣传周活动策划”，支出资金为49.99万元。

(2) 项目效果

①在产出指标完成度方面，优惠政策补贴实际发放完成率100%、公共交通基础（信息）设施建设采购工作均按时开展、项目单位及时完成了公交经营管理体制改革专项业务、专项规划也基本如期完成。

②在效益指标完成度方面，2021年一般公交线路在本年度内增长率为25%，冷僻公交线路增长率为3.22%，交通服务热线按时答复和办结率为100%。

③满意度调查结果方面，项目单位联合粤运开展了关于公交车乘客满意度的调查，对2021年乘坐公交车的市民进行问卷调查，主要内容包括：班车密度的需求满足程度、司机（乘务员）的态度、司机驾驶技术、车容车貌、车内配套设施、乘车舒适度、乘车安全感、违规收费情况8个方面内容进行评价。从评价情况看，满意度达90%。

3. 存在问题

(1) 项目资金方面：

根据项目单位所提供的材料包括关于印发《清远市市级优先发展城市公共交

通财政专项资金管理办法》的通知、关于下达2021年市级部门预算的通知、关于对清远市公交经营管理体制改革专项经费2021年度使用计划的请示；提供了项目入库申报表、清远市公交经营管理体制改革专项经费年度使用情况（2021）、公交经营体制改革收入和支出的明细帐、完工验收材料、合同及收据。在立项之初，在入库申报表中申报预算为2494万元，资金构成是优抚对象等特殊群体优惠乘坐公交补贴1400万元、使用市民卡（普通卡）刷卡优惠乘坐公交补贴260万元、冷僻公交线路补贴650万元、全国交通一卡通机具补贴10万元、市区公交出行宣传周主题活动策划服务协议15万元、清远市中心城区公交站场布局专项规划60万元、公交管理信息系统和清远出行易功能扩展项目造价审核8500元、购买12328（9667333）交通服务热线服务合同第二期款项29万元、清远市公交经营管理体制改革专项经费专项审计业务5万元、公交一卡通系统及数据专项核查业务10万元、公共交通专项调查经费5万元、公交车辆驾驶区防护隔离设施安装财政补贴50万元。佐证财政资金支出内容与立项计划内容存在偏差。但是考虑到2021年疫情的特殊情况，且财政资金支出与立项计划无论是在内容上还是金额方面的偏差不大，故此项没有扣分。

（2）项目组织方面：

①项目单位提供了关于印发《清远市市级优先发展城市公共交通财政专项资金管理办法》的通知、清远市人民政府关于印发《清远市市级财政资金项目库管理办法（试行）》的通知、清远市本级财政资金审批管理办法（清府办〔2016〕11号、关于印发《清远市市级财政项目支出绩效评价管理办法（试行）》的通知、清远市人民政府办公室关于调整市本级财政资金审批权限的通知（清府办〔2020〕

1号)等财政专项资金管理有关机制、公交经营管理体制改革财政专项资金的合同及审计报告、清远市市民卡刷卡数据核对记录,佐证该项目有一定的风险应对能力。但单位未针对本项目设计完备的风险预警机制以及风险管理制度,风险管理过程存在瑕疵。

②项目单位提供了已提供《清远市交通运输局财务管理制度》(修订版)、企业的绩效申报材料、项目专项审计报告、合同和各个项目的绩效评价材料,基本规范。但中心城区公交站规划项目的合同无具体签订时间且验收成果时间节点不明确,合同管理存在问题。

③项目单位得到的公交车乘客满意度调查结果为很满意,达到90%的满意率。但发放的问卷合理性欠缺,评分无具体、科学性的量化标准且样本过少。

④项目单位已提供申报绩效目标的申请表,绩效目标完整明确,但部分指标设置存在问题。单位在自评基础信息表中设置的绩效指标体系中未将公交热线购买、中心城区公交规划项目、绿色出行周项目等列入评判,完整性欠缺。效益指标中的公共服务水平提高率的指标设置不合理,计算方式模糊且无法量化,无法测算该指标;效益指标中的公共交通覆盖率的指标设置不合理,未与项目开展前的公共交通覆盖率进行对比,无法判断该指标的进步程度和项目的效果。

4. 改进建议

- (1) 针对本项目设计完备的风险预警机制以及风险管理制度。
- (2) 完善合同管理制度以及明确中心城区公交站规划项目的成果验收时间。
- (3) 补充下一年的工作计划。

	<p>(4) 完善公交车乘客满意度调查问卷，设置有具体评分的题目，增加发放数量。</p> <p>(5) 完善项目入库申报表的指标设置体系。</p>
<p>二、项目概况</p>	<p>1. 项目立项背景：根据《清远市人民政府办公室关于印发清远市区近期（2017-2018年）提升公共交通服务工作方案的通知（清府办函〔2017〕39号）》草稿、清远市人民政府办公室转发市交通运输局关于清远市市区优先发展公共交通意见的通知（清府办2013.3号）、清远市人民政府关于印发清远市区公共交通经营管理改革和加快发展工作方案的通知（清府函〔2014〕240号）、清远市人民政府办公室关于印发《清远市 本级财政资金审批管理办法》的通知，2021年度市级财政预算安排公交经营管理体制改革专项经费，通过发放优惠政策补贴、改善公交基础设施，转变公交经营和管理体制以及设计专项规划等方式，使市区公交服务水平得到明显提升，进一步强化城市公共交通公益属性、促进公交便民利民发展。</p> <p>2. 申报单位及职能：项目申报单位为清远市交通运输局，项目实施内容符合项目申报单位的职能。</p> <p>3. 预算金额：本年度专项资金年初预算总额为2000万元，其中优惠政策补贴1903.28万元，支持项目3个；公共交通基础（信息）设施建设采购38.64万元，支持项目2个；公交经营管理体制改革专项业务资金8.09万元，支持项目3个；专项规划资金49.99万元，支持项目2个。“公交经营管理体制改革专项经费”实际到位资金2000万元，实际支出资金2000万元，支出率达100%。</p> <p>4. 项目主要内容：项目实际支出内容包括落实老年人、重点优抚对象等特殊群体优惠乘坐公交政策；实施一般群体刷卡乘坐公交享受8.8折优惠；鼓励企业开</p>

通冷僻线路，对现有冷僻线路增加班次；全面落实新增公交车辆的全国交通一卡通机具安装，通过补贴资金，带动地市公交卡公司主动落实好车辆的机具安装；购买12328（9667333）交通服务热线服务公共出行信息服务，为交通行业提供热线服务；开展清远市公交经营管理体制改革专项经费专项审计业务，审计年度内支出经费的使用情况；开展公交一卡通系统及数据专项核查业务，核查市民卡刷卡终端系统和数据的符合性；开展中心城区公交站场布局专项规划工作，规划近期、中期、长期的公交站场、站点布局；策划开展市区绿色出行宣传月，公交出行宣传周活动。

5. 预期目标：

①优惠政策补贴实际发放完成率为100%，项目单位及时对符合补贴标准的企业进行了补贴，并根据部分项目的合同内容支付了相应金额的资金。

②公共交通基础（信息）设施建设采购完成率为100%，及时完成了一卡通项目和12328（9667333）交通服务热线服务公共出行信息服务的采购工作。

③公交经营管理体制改革专项业务完成率为100%，清远市公交经营管理体制改革专项经费专项审计业务和公交一卡通系统及数据专项核查业务均已如期开展，“公交管理信息系统和清远出行易功能扩展项目造价审核项目”由于已并入其他项目研究，本项目在完成此项的造价审核工作后不负责后续内容。

④专项规划完成率为100%，中心城区公交站场布局专项规划工作以及公交经营管理体制改革财政专项资金审计报告已完成。

⑤2021年度清远市一般公交线路在本年度内增长率为25%，冷僻公交线路增长

率为3.22%，公交服务得到进一步提升。

⑥交通服务热线按时答复和办结率为100%，为市民全方面的提供了公共交通服务质量投诉、业务咨询等服务。

⑦公交车乘客满意度调查结果为很满意，达到90%的满意率。

三、综合评价过程结果	1. 资金支出情况 (金额单位:万元)	支出明细项	预算金额	支出金额	支出率(%)
		(1) 老年人、残疾人、重点优抚对象等特殊群体优惠乘坐公交补贴	1400 万元	580.95 万元	41.50%
		(2) 使用市民卡(普通卡)刷卡优惠乘坐公交补贴	260 万元	235.83 万元	90.70%
		(3) 冷僻公交线路补贴	650 万元	1086.50 万元	167.15%
		(4) 购买 9667333 交通服务热线服务合同第二期合同款	29 万元	28.56 万元	98.48%
		(5) 全国交通一卡通机具安装补助	10 万元	10.08 万元	100.80%
		(6) 清远市公交经营管理体制改革专项经费专项审计业务经费	5 万元	3 万元	60%
		(7) 公交一卡通系统及数据专项核查业务经费	10 万元	4.24 万元	42.40%

	(8) 公共交通专项调查经费	5 万元	/	/
	(9) 清远市中心城区公交候车亭专项规划编制经费	60 万元	36 万	60%
	(10) 清远市绿色出行宣传月公交出行宣传周工作经费	15 万元	13.99 万元	93.27%
	(11) 清远市区公交车辆驾驶区防护隔离设施安装财政补贴	50 万元	/	/
	(12) 公交管理信息系统和清远出行易功能扩展项目造价审核	/	0.85 万元	/
	合计	2494 万元	2000 万元	100%
	<p>结论：</p> <p>入库申报表中申报预算为 2494 万元，资金构成是：优抚对象等特殊群体优惠乘坐公交补贴 1400 万元、使用市民卡（普通卡）刷卡优惠乘坐公交补贴 260 万元、冷僻公交线路补贴 650 万元、全国交通一卡通机具补贴 10 万元、市区公交出行宣传周主题活动策划服务协议 15 万元、清远市中心城区公交站场布局专项规划 60 万元、购买 12328（9667333）交通服务热线服务合同第二期款项 29 万元、清远市公交经营管理体制改革专项经费专项审计业务 5 万元、公交一卡通系统及数据专项核查业务 10 万元、公共交通专项调查</p>			

		<p>经费 5 万元、公交车辆驾驶区防护隔离设施安装财政补贴 50 万元。而实际到位资金为 2000 万元，实际支出资金 2000 万元，财政资金支出率 100%。</p> <p>资金的实际使用构成是：老年人、残疾人、重点优抚对象等特殊群体优惠乘坐公交补贴 580.95 万元；使用市民卡（普通卡）刷卡优惠乘坐公交补贴 235.83 万元；冷僻公交线路补贴 1086.5 万元；全国交通一卡通机具补贴 10.08 万元；市区公交出行宣传周主题活动策划服务协议 13.99 万元；清远市中心城区公交站场布局专项规划 36 万元；公交管理信息系统和清远出行易功能扩展项目造价审核 0.85 万元；购买 12328（9667333）交通服务热线服务合同第二期款项 28.56 万元；清远市公交经营管理体制改革专项经费专项审计业务 3 万元；公交一卡通系统及数据专项核查业务 4.24 万元。</p> <p>佐证财政资金支出内容与立项计划内容存在偏差。但是考虑到 2021 年疫情的特殊情况，且财政资金支出与立项计划无论是在内容上还是金额方面的偏差不大，故此项没有扣分。</p>
	<p>2. 资金实施管理情况</p>	<p>(1) 资金管理制度的健全性</p> <p>项目单位提供了关于印发《清远市市级优先发展城市公共交通财政专项资金管理办法》的通知、清远市市级优先发展城市公共交通财政专项资金申请工作程序（修订版）、关于下达2021年市级部门预算的通知、关于对清远市公交经营管理体制改革专项经费2021年度使用计划的请示，佐证资金管理制度健全。</p>

		<p>(2) 资金管理规范性</p> <p>项目单位提供了项目入库申报表、各类支出项目的合同和支付凭证、公交经营体制改革收入和支出的明细帐，佐证了该项目有国家财经法规和相应的财务管理制度；资金管理、费用支出的制度健全并得到严格依规执行；会计核算规范。</p>
3. 项目实施方式		<p>(1) 项目立项合规性</p> <p>根据清远市人民政府关于印发《关于下达2021年市级部门预算的通知》（清财预〔2021〕7号）、《清远市市级优先发展城市公共交通财政专项资金管理办法》（清市交〔2020〕8号）、《清远市人民政府办公室关于印发清远市区近期（2017-2018年）提升公共交通服务工作方案的通知（清府办函〔2017〕39号）》草稿、清远市人民政府关于印发清远市区公共交通经营管理改革和加快发展的工作方案的通知（清府函〔2014〕240号）、清远市公交经营管理体制改革专项经费申报表。通过改善公交基础设施，转变公交经营和管理体制和集中拨付给补贴单位等方式，支持公交行业的发展。项目立项过程规范。</p> <p>(2) 项目实施计划性</p> <p>项目单位提供了《清远市市级优先发展城市公共交通财政专项资金管理办法》（清市交〔2020〕8号）、清远市公交经营管理体制改革专项经费年度使用计划（2021）、《清远市交通运输局财务管理制度》（修订版）、关于印发《清远市区公共汽车运营企业服务质量</p>

		<p>评价试行办法》的通知；提供了企业项目申报表，佐证项目实施方案完整，有充分的管理制度保障、科学的工作计划。</p> <p>(3) 项目程序规范性</p> <p>项目单位提供了企业申请补贴和支付合同金额的函、资金申请批复文件、合同和支付凭证，本项目的采购通过政府采购网进行，已提供相关的会议纪要、政府采购网的记录，采购过程规范。</p> <p>在合同管理方面，项目单位已提供《清远市交通运输局财务管理制度》（修订版）、企业的绩效申报材料、项目专项审计报告、合同和各个项目的绩效评价材料，基本规范。但中心城区公交站规划项目的合同无具体签订时间且验收成果时间节点不明确，合同管理存在问题。</p> <p>(4) 项目调整规范性</p> <p>项目未调整。</p> <p>(5) 项目验收规范性</p> <p>一、验收的时间方面：</p> <p>1、2021年需对新购置的120辆纯电动公交车进行一卡通机具安装补助，该项目的验收时间为2020年10月27日。</p> <p>2、绿色出行宣传周服务合同规定的策划成果已于2021年9月完成验收。</p> <p>3、公交经营管理体制改革财政专项资金审计报告已于2021年6</p>
--	--	---

	<p>月22日验收。</p> <p>4、清远市中心城区公交站场布局专项规划（初稿）已于2021年5月7日验收。</p> <p>二、验收的材料方面：</p> <p>1、项目单位提供了一卡通机具安装补助的明细表、验收请示资料和收款凭证。</p> <p>2、项目单位已提供了绿色出行宣传周的策划方案和活动现场照片。</p> <p>3、项目单位已提供公交管理信息系统和清远出行易功能扩展项目的合同和审核报告。</p> <p>4、项目单位已提供公交经营管理体制改革财政专项资金审计报告。</p> <p>5、项目单位已提供中心城区公交站场布局专项规划项目的初步方案。</p>
4. 项目组织管理情况	<p>(1) 项目管理制度的健全性及有效性</p> <p>项目单位提供了《清远市市级优先发展城市公共交通财政专项资金管理办法》（清市交〔2020〕8号）、清远市公交经营管理体制改革专项经费年度使用计划（2021）、《清远市交通运输局财务管理制度》（修订版）、关于印发《清远市区公共汽车运营企业服务质量评价试行办法》的通知；提供了企业项目申报表，佐证项目</p>

实施方案完整，有充分的管理制度保障。

(2) 项目进度管理有效性

项目单位提供了关于清远市公交经营管理体制改革专项经费年度使用计划的请示、党组会议汇报的文件、年度经费的使用计划表，并对项目进行了验收、监督检查和反馈收集，佐证对项目施工进度进行有效把控。

(3) 项目跟踪监督的有效性

项目单位提供了关于印发《清远市市级财政项目支出绩效评价管理办法（试行）》的通知、关于印发《清远市市级财政资金预算绩效管理目标管理办法（试行）》的通知、党组会议汇报的文件、清远市交通运输局关于2021年1月-8月专项经费支出进度及专项资金分配情况的通报、2020和2021老年人刷卡数据、2021年市民卡（普通卡）优惠乘坐公交的数据、新能源汽车的数量及其占比、一卡通验收检查的文件、冷僻线路的新增数量、交通热线受理办理咨询服务的材料、开展公共汽车服务质量评价，佐证对项目有跟踪监督。部分项目的效果合同中已约定了交付、验收、违约后果的条款，具有监督跟踪的作用，包括清远市公交经营管理体制改革专项经费专项审计业务、公交一卡通系统及数据专项核查业务、中心城区公交站场布局专项规划工作和公交出行宣传周活动。

(4) 后续管理的完善性

项目单位提供了清远市交通运输局关于印发《清远市进一步提

		<p>升12328交通运输服务监督电话运行质量工作方案》的通知、交通服务热线系统应急处理预案、9667333公司管理考核制度、2021年市级财政专项资金绩效自评报告（优先发展城市公共交通专项资金）、公交卡使用数据记录、机器采购维修材料、中共清远市委机构编制委员会办公室关于调整市交通运输局内设机构及其职责的通知、《清远市人民政府办公室关于印发清远市区近期（2017-2018年）提升公共交通服务工作方案的通知（清府办函〔2017〕39号）》草稿、清远市人民政府办公室转发市交通运输局关于清远市市区优先发展公共交通意见的通知（清府办2013.3号），佐证对项目有后续的管理，但缺少下一年的工作计划，后续管理的完善性欠缺。</p>
	<p>5. 项目产出情况</p>	<p>项目单位及时对符合补贴标准的企业进行了补贴，并根据部分项目的合同内容支付了相应金额的资金；公共交通基础（信息）设施建设采购完成率100%；业务和体制改革完成率100%；专项规划完成率85%，中心城区公交站场布局专项规划工作提供了初步方案。</p>
	<p>6. 项目效果情况</p>	<p>①2021年度清远市一般公交线路在本年度内增长率为25%，冷僻公交线路增长率为3.22%。</p> <p>②交通服务热线按时答复和办结率为100%。</p> <p>③公交车乘客满意度调查班车密度的需求满足程度、司机（乘务员）的态度、司机驾驶技术、车容车貌、车内配套设施、乘车舒适度、乘车安全感、违规收费情况8个方面内容进行评价，综合结果为很满意，达到90%的满意率。但发放的问卷合理性欠缺，评分</p>

		无具体、科学性的量化标准且样本过少。
7. 自评工作情况	<p>(1) 自评材料提交的及时性</p> <p>单位在规定时间内提交材料。</p> <p>(2) 自评材料的完整性与质量水平</p> <p>单位提交的材料完整且质量较好。</p>	
8. 绩效目标申报情况	<p>(1) 绩效目标的完整性</p> <p>单位在自评基础信息表中设置的绩效指标体系中未将公交热线购买、中心城区公交规划项目、绿色出行周项目等列入评判，完整性欠缺。</p> <p>(2) 绩效目标的明确性</p> <p>单位在自评基础信息表中设置的绩效指标基本明确，但效益指标中的公共服务水平提高率的指标设置不合理，计算方式模糊主观且无法量化，无法测算该指标的效果；效益指标中的公共交通覆盖率的指标设置不合理，未与项目开展前的公共交通覆盖率进行对比，无法判断该指标的进步程度和项目的效果。</p>	