

忻州市城市汽车客运管理处 2018 年整体部门支出 绩效评价报告

项目名称：忻州市城市汽车客运管理处2018年整体部门支出

委托部门：忻州市财政局

项目实施单位：忻州市城市汽车客运管理处

评价类型：事前评价☐ 事中评价☐ 事后评价☒

评价方式：部门（单位） 绩效自评☐ 财政局组织评价☒

评价机构：忻州华瑞资产评估有限公司

2019年12月

目 录

绩效评价报告摘要.....	1
绩效评价报告.....	6
一、部门基本情况.....	6
（一）机构、人员.....	6
（二）主要职责.....	7
二、预算资金使用情况 and 绩效目标.....	7
（一）预算资金使用情况.....	7
（二）绩效目标.....	7
三、绩效评价工作情况.....	7
（一）绩效评价的目的.....	7
（二）绩效评价的依据.....	8
（三）评价对象及范围.....	9
（四）绩效评价基准日.....	9
（五）绩效评价的原则.....	9
（六）绩效评价的方法.....	10
（七）评价指标体系.....	10
（八）绩效评价工作组织.....	11

四、绩效评价指标分析情况.....	13
（一）分项分析与汇总.....	13
（二）总体得分情况.....	23
五、综合评价情况及结论.....	24
（一）评分结果.....	24
（二）主要结论.....	24
六、主要经验及做法.....	24
七、存在的问题和建议.....	25
（一）存在的问题.....	25
（二）改进建议.....	26

附件 1：指标体系

附件 2：满意度调查问卷

附件 3：满意度调查报告

忻州市城市汽车客运管理处 2018 年整体部门支出 绩效评价报告 (摘要)

为加强财政支出管理，强化支出责任，提高财政资金使用效益，依据《中华人民共和国预算法》《中共中央 国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34 号）、《财政部关于印发〈财政支出绩效评价管理暂行办法〉的通知》（财预〔2011〕285 号）、《山西省人民政府关于深化预算管理制度改革的实施意见》（晋政发〔2015〕19 号）、《山西省财政厅关于印发〈山西省预算绩效评价管理办法〉的通知》（晋财资〔2014〕36 号）等文件有关要求，忻州市财政局委托忻州华瑞资产评估有限公司对忻州市城市汽车客运管理处 2018 年整体部门支出开展绩效评价。

一、评价结论

评价组按照本项目绩效评价工作方案确定的绩效评价指标、评价标准和评价方法，在对评价对象的绩效情况进行定量和定性分析的基础上，经综合评价，忻州市城市汽车客运管理处 2018 年整体部门支出最终得分为 84.69 分。

评价等级为良好。

二、主要经验及做法

（一）积极推进城市公交优先发展战略和城乡公交一体化进程。

目前全市共有公交车 704 辆，其中新能源公交车 494 辆（纯电动），2018 年更新了 25 辆纯电动公交车，在原有的基础上不断优化和新增公交线路，同时公交智能化建设也取得长足进展，群众出行更加方便快捷。

（二）严格执行上级决策部署及相关政策。

1、近年来实行的重污染天气下免费乘坐公交车政策是忻州城区应对重污染天气的重要举措之一，对降低污染峰值、促进空气质量改善发挥积极作用。忻州市城市汽车客运管理处要求公交公司严格执行此项政策并予以全程监管，既符合城市大气污染治理大局，也顺应了群众的呼声和期盼。

2、积极推行免费人群使用 IC 卡乘车。

为切实提高政府补贴资金的运营效率，更好践行“公交优先”发展战略，忻州市城市汽车客运管理处积极推行免费人群使用 IC 卡乘车措施，符合免费乘车条件的特殊人群将得到更加安全、优质、便捷的公交服务。

3、忻州城区公交车、出租车领域已全部更换为新能源车。

新能源车由于使用阶段无大气污染物直接排放的特点，环境效益较为显著。忻州城区公交车、出租车领域目前已经全部更换为新能源车，对城区大气质量的改善具有重要意义。

4、做好网约出租汽车和巡游出租汽车政策解读和相关法律法规宣传工作，并依法进行市场监督管理。

5、开展各项专项整治活动及多种形式的创建文明活动，进一步加强行业服务水平，提升行业整体形象。

三、存在的问题和建议

（一）存在的问题

1、预算编制工作有待细化。预算编制不够明确和细化，预算编制的合理性存在瑕疵，预算执行力度需进一步加强。

2、公共交通基础设施建设仍然滞后。

（二）建议

1、科学合理编制预算，严格执行预算。

加强预算编制的前瞻性，按照新《预算法》及其实施条例的相关规定，按政策规定及本单位的发展规划，结合上一年度预算执行情况和本年度预算收支变化因素，科学、合理地编制本年预算，避免项目支出与基本支出划分不准或预算支出与实际

执行出现较大偏差的情况，执行中确需调剂预算的，按规定程序报经批准。

2、加强项目和资金的跟踪监督管理，加强和完善对项目实施和资金使用的跟踪监督管理，进行不定期的跟踪项目实施进度和资金规范使用情况，确保专项资金按批复的计划和规定的范围使用，确保资金运行安全。

3、公交事业优先发展，基础设施必须先行。要按照城市公共交通运输规划要求，继续将公共交通场站和配套设施建设纳入年度计划，不断优化公交线路，增设公交站点。

4、根据满意度调查问卷的统计数据，该部门在解决群众反映强烈的热点、难点、焦点问题方面得分较低，以后要在这方面多加改进。

忻州市城市汽车客运管理处 2018 年整体部门支出 绩效评价报告

为加强财政支出管理，强化支出责任，提高财政资金使用效益，依据《中华人民共和国预算法》《中共中央 国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34 号）、《财政部关于印发〈财政支出绩效评价管理暂行办法〉的通知》（财预〔2011〕285 号）、《山西省人民政府关于深化预算管理制度改革的实施意见》（晋政发〔2015〕19 号）和《山西省财政厅关于印发〈山西省预算绩效评价管理办法〉的通知》（晋财资〔2014〕36 号）等文件有关要求，忻州市财政局委托忻州华瑞资产评估有限公司对忻州市城市汽车客运管理处 2018 年整体部门支出开展绩效评价。

本次绩效评价工作围绕资金申报、批复、拨付的合规性，资金使用的效率性和有效性，从投入、过程、产出和效益四个方面进行考量，保证评价的科学性、严谨性和可行性，并对项目实施中存在的问题提出改进建议，以期在今后的工作中进一步完善工作流程，提高资金绩效水平。现将绩效评价情况及评价结果报告如下：

一、部门基本情况

（一）机构、人员

忻州市城市汽车客运管理处为全额财政补助事业单位，内设有办公室、财务劳资科、人事教育科、投诉科、稽查队、安全科、客运科、从业资格科、计统科、业务大厅、信息科、行政处罚科、精神文明科、档案室及站场科 15 个科室。核定编制数为 40 人，截止 2018 年底在编人数为 38 人，退休人员 20 人，遗属抚恤

人员 1 人。

（二）主要职责

忻州市城市汽车客运管理处主要职责为负责市区客运管理，审批城市公共客运单位资质，审核发放全市城市公共客运营运证件和许可证件；指导全市公共汽车、出租汽车行业管理工作；

二、预算资金使用情况 and 绩效目标

（一）预算资金使用情况

忻州市城市汽车客运管理处 2018 年财政拨款总收入为 25,654,258.80 元，财政拨款总支出 23,587,359.80 元。

基本支出本年财政拨款收入 3,690,650.2 元，支出 3,690,650.2 元（人员经费支出 3,497,927.94 元、日常公用经费 192,722.26 元）

项目支出本年财政拨款收入 21,963,608.6 元，支出 19,896,709.6 元，本年结转资金 5,487,970.71 元（其中：上年结转 3,370,025.57 元，本年结转 2,066,899.00 元）。

（二）绩效目标

目标 1：负责市区客运管理；

目标 2：审批城市公共客运单位资质，审核发放全市城市公共客运营运证件和许可证件；

目标 3：指导全市公共汽车、出租汽车行业管理工作。

提高公交车运营质量及时补贴运营亏损，使公交行业稳定运营，促进我市公交行业健康持续发展；促进我市出租汽车行业健康持续发展。

三、绩效评价工作情况

（一）绩效评价的目的

财政支出绩效评价旨在通过评价改善预算部门的财政支出管理，优化资源配置及提高公共服务水平。本次绩效评价遵循《财政部关于印发〈财政支出绩效评价管理暂行办法〉的通知》（财预〔2011〕285 号）和《山西省财政厅关于印发〈

山西省预算绩效评价管理办法》的通知》（晋财资〔2014〕36 号）的有关规定，客观、全面、公正地评价忻州市城市汽车客运管理处 2018 年整体部门支出资金使用的效率和效益，通过资料收集、基础表填写、问卷调查、访谈、数据分析等方式，总结项目执行过程中的经验，分析资金管理和项目管理中存在的问题，并提出针对性的建议，以促进资金使用效益的进一步提高。

（二）绩效评价的依据

- 1、《中华人民共和国预算法》（主席令第 12 号）；
- 2、《中华人民共和国政府采购法》（主席令第 68 号）；
- 3、《中华人民共和国预算法实施条例》（国务院令第 186 号）；
- 4、《中共中央 国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34 号）；
- 5、《财政部关于印发〈财政支出绩效评价管理暂行办法〉的通知》（财预〔2011〕285 号）；
- 6、《财政部关于贯彻落实〈中共中央 国务院关于全面实施预算绩效管理的意见〉的通知》（财预〔2018〕167 号）；
- 7、《山西省人民政府关于深化预算管理制度改革的实施意见》（晋政发〔2015〕19 号）；
- 8、《山西省财政厅关于印发〈山西省预算绩效评价管理办法〉的通知》（晋财资〔2014〕36 号）；
- 9、《中评协关于印发〈财政支出（项目支出）绩效评价操作指引（试行）〉的通知》（中评协〔2014〕70 号）；
- 10、《忻州市市级部门预算绩效目标管理暂行办法》；
- 11、《忻州市财政局关于配合做好 2019 年预算绩效评价工作的通知》（忻财建一函〔2019〕13 号）；
- 12、《国务院关于城市优先发展公共交通的指导意见》（国发〔2012〕64 号）；
- 13、《山西省城市公共客运条例》（2015 年 5 月 28 日山西省第十二届人民

代表大会常务委员会第 20 次会试通过)

14、《忻州市人民政府办公厅关于进一步加强城市公共交通安全管理的意见》(忻政办发(2013)127 号);

15、忻州市人民政府办公厅关于印发忻州市大气污染防治十条严控措施的通知》(忻政办发 2017)112 号);

16、《忻州市人民政府办公厅关于印发忻州市区公交财政补贴资金管理暂行办法的通知》(忻政办发【2018】199 号)

17、忻州市城市汽车客运管理处提供的凭证;

18、项目单位、资金使用单位的相关资料;

19、其他有关的法律、法规、规章等政策文件;

20、与绩效评价相关的其他资料。

(三) 评价对象及范围

1、评价对象

本次绩效评价的对象是忻州市城市汽车客运管理处 2018 年整体部门支出,与此同时,对财政资金的监督、管理使用进行评价,根据评价结果,提出相关政策性意见。

2. 评价范围

绩效评价范围为忻州市城市汽车客运管理处 2018 年整体部门支出产生的绩效以及为产生绩效所经历的各环节过程,具体绩效评价范围包括投入、过程、产出、效益。

(四) 绩效评价时间

本次绩效评价时间为 2018 年 1 月 1 日到 2018 年 12 月 31 日。

(五) 绩效评价的原则

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,采用定量和定性分析相结合的方法规范进行;

2、公正公平原则。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、分级分类原则。绩效评价由各级财政部门、各预算部门根据评价对象的特点分类组织实施；

4、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和产出绩效之间的紧密对应关系。

（六）绩效评价的方法

按照《财政部关于印发〈财政支出绩效评价管理暂行办法〉的通知》（财预〔2011〕285 号）、《山西省财政厅关于印发〈山西省预算绩效评价管理办法〉的通知》（晋财资〔2014〕36 号）文件要求，本次财政资金绩效评价旨在对忻州市城市汽车客运管理处 2018 年整体部门支出项目开展绩效评价。根据项目实际情况，本次使用的评价方法将包括但不限于以下几种方法：

1、因素分析法

因素分析法是指通过综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外因素，评价绩效目标实现程度。本次绩效评价主要从目标设定规范性，绩效目标设定，资金拨付、使用情况，项目管理、完成情况、职责履行、效益等因素进行分析评价。

2、比较法

比较法是指通过对绩效目标与实施效果、历史与当期情况、不同部门和地区同类支出的比较，综合分析绩效目标实现程度。本次评价将对资金使用情况进行审核，结合项目主管单位和项目实施单位提供的资料，通过综合分析绩效目标实现程度，将实际产出与该项目的绩效目标进行比较。

3、公众评判法

公众评判法是指通过专家评估、公众问卷及抽样调查等对财政支出效果进行评判，评价绩效目标实现程度。本次评价针对被评价对象设置了满意度社会调查问卷，评价绩效目标实现程度。

（七）评价指标体系

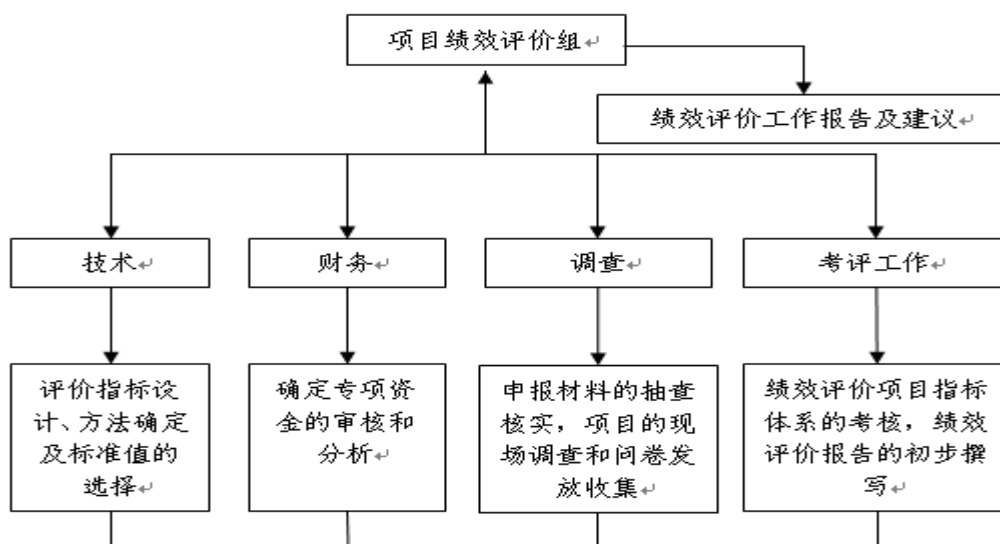
评价小组根据《财政部关于印发〈财政支出绩效评价管理暂行办法〉的通知》（财预〔2011〕285 号）、《山西省财政厅关于印发〈山西省预算绩效评价管理办法〉的通知》（晋财资〔2014〕36 号）、《山西省财政厅 2017 年预算绩效评价实施方案》（晋财绩〔2017〕5 号）等文件精神，科学规范、公正公开、分级分类、绩效相关的原则，结合资金拨付情况，从可操作性和可以量化的角度考虑，对评价指标进行了进一步细化和调整，制定了忻州市城市汽车客运管理处财政补贴资金绩效评价体系框架（见下表），该评价指标体系分为 4 个一级指标，6 个二级指标，18 个三级指标。详见附件一。

（八）绩效评价工作组织

1、组织框架

我公司为本次评价专门成立了绩效评价项目评价组。组成情况简要如下图：

组织框架图



2、评价团队成员

为加强对绩效评价工作的领导管理，成立由忻州华瑞资产评估有限公司有关人员组成的领导组和工作组。

绩效评价人员分工及职责表

领导组			
姓名	性别	职务（职称）	工作内容
张晓莉	男	总经理	审核报告
邢超瑜	男	副总经理	复核报告，负责统筹协调和督导
工作组			
亢燕平	女	项目负责人	负责勘察现场、制定方案、撰写报告
成俊鹏	女	项目组成员	参与现场勘查，收集复核资料
张建林	男	项目组成员	参与项目现场，负责核查财务资料
杜娇	女	项目组成员	参与项目现场，访谈记录
任国军	男	项目组成员	参与项目现场，负责核查质量考核相关资料
孙小敏	女	项目组成员	参与发放问卷、回收并汇总问卷结果
高小宪	男	项目组成员	参与撰写社会调查报告

3、时间节点和工作计划

本次绩效评价工作从 2019 年 12 月 2 日开始，到 12 月 25 日结束，分为前期准备、现场实施、评价报告的撰写提交三个阶段。

评价工作分为三个阶段：

第一阶段为准备阶段（2019 年 12 月 2 日-2019 年 12 月 15 日，主要进行以下内容：

（1）确定评价对象；

（2）成立评价小组；

（3）制定绩效评价工作方案，包括：评价工作的计划安排；拟采用的绩效评价指标和评价标准；拟采用评价方法；评价依据；有关工作条件；

（4）收集、审核资料，进行分析整理。评价工作组在全面收集资料的基础

上，根据评价工作方案，对已收集的资料进行分类整理、审查和分析；

（5）培训评价人员。

第二阶段为现场调研阶段（2019 年 12 月 15 日-2019 年 12 月 18 日），主要进行以下内容：

（1）分为内勤和外勤两组人员，内勤组人员负责查阅与该项目有关的财务资料、合同等资料；外勤组人员负责现场勘察。根据评价对象的特点和项目承担单位提供的资料，评价工作组采取现场勘察、查询评价的方式进行实地考察验证；

（2）综合评价，评价工作组根据评价工作方案确定的评价指标、评价权重、评价标准和评价方法，对评价对象的绩效情况进行全面的定量定性分析和综合评价，根据得分的不同情况将评价结果划分为四个等级：

本次绩效评价采用综合评分定级的方法，总分为 100 分。综合评分分级标准是：综合评分 90 分（含）以上为“优”，80 分（含）-89 分为“良”，60 分（含）-79 分为“合格”，60 分以下为“不合格”。

第三阶段为撰写报告阶段（2019 年 12 月 18 日-2019 年 12 月 25 日）

（1）撰写报告。按照规定的文本格式和要求撰写绩效评价报告；

（2）提交报告。在规定的时间内向组织实施绩效评价的财政部门或预算部门提交绩效评价报告；

（3）建立档案。评价工作结束后，评价工作组应妥善保管工作底稿和评价报告等有关资料，建立绩效评价工作档案；

（4）报告修改。评价组根据财政部门对绩效评价报告进行评审情况，对报告进行修改或完善。

（5）进行三级复核，完善报告，最后出具正式评价报告提交忻州市财政局。

四、绩效评价指标分析情况

（一）分项分析与汇总

1、投入类情况分析

投入指标从目标设定、预算配置和预算执行三个方面进行考察。总分值 20 分。

(1) A1 目标设定指标分析

A1 目标设定：分值共计 6 分，本指标实际得分为 5 分，得分率 83.33%。各项考评指标得分情况详见表 1：

表 1 投入类-目标设定指标得分情况

一级指标	二级指标	三级指标	分值	得分	得分率
A 投入类	A1 目标设定	A11 绩效目标合理性	3	3.00	100.00%
		A12 绩效指标明确性	3	2.00	66.67%

①A11 绩效目标合理性：分值 3 分，得分 3 分。

绩效目标合理性指标，评价项目所设定的绩效目标是否符合法律法规、经济和社会发展总体规划，与省、地、市发展规划是否相符；是否符合部门“三定”方案确定的职责；是否符合部门制定的中长期实施规划。符合上述内容的，得满分；在评价组查阅的项目相关文件中，不符合上述内容的部分，不得分。

本次绩效评价范围内的财政补助资金符合法律法规、经济和社会发展总体规划，与省、地、市发展规划相符；符合部门“三定”方案确定的职责；符合部门制定的中长期实施规划。符合指标评价要求。

综上，本指标满分 3 分，得分 3 分。

②A12 绩效指标明确性：分值 3 分，得分 3 分。

绩效指标明确性指标，评价绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等。被评价单位将绩效目标细化分解为具体的绩效指标，绩效指标可以通过清晰，可衡量的指标值予以体现，绩效指标与项目年度任务数或计划数相对应，与预算确定的项目投资额或资金量相匹配的，得满分；其中不符合上述要求的，不得分。

忻州市城市汽车客运管理处已将单位的任务目标细化规定，对应年度任务计划，内容与资金量大致相匹配。

综上，本指标满分 3 分，得分 2 分。

(2) A2 预算配置指标分析

A2 预算配置：分值共计 6 分，本项目实际得分为 6 分，得分率 100%。各项考评指标得分情况详见表 2：

表 2 投入类-预算配置指标得分情况

一级指标	二级指标	三级指标	分值	得分	得分率
A 投入类	A2 预算配置	A21 在职人员控制率	3	3	100%
		A22 重点支出安排率	3	3	66.67%

①A21 在职人员控制率：分值 3 分，得分 2.85 分。

在职人员控制率 = (在职人员数 / 编制数) × 100%

在职人员：部门（单位）实际在职人数，含临时工；

编制数：市编委办核定批复的部门（单位）人员编制数

在职人员控制率：（0， 100%] 得 3 分；（100%， 105%] 得 2 分；

（105%， 110%] 得 1 分；（110%， ∞） 得 0 分

忻州市城市汽车客运管理处核定编制数为 40 人，截止 2018 年底在编人数为 38 人，在职人员控制率为 95%，得分为 3 分。

②A22 重点支出安排率：分值 3 分，得分 3 分。

重点支出安排率 = (重点项目支出 / 项目总支出) × 100%

重点项目支出：部门履职密切相关、市委市政府或社会比较关注项目支出总额；

项目总支出：部门（单位）年度预算安排的项目支出总额。

重点支出安排率：[90%， 100%] 得 3 分；[80%， 90%) 得 2 分；

[70%， 80%) 得 1 分；[0， 70%) 得 0 分。

忻州市城市汽车客运管理处 2018 年项目支出明细情况如下：

项目支出明细情况

单位：人民币元

忻州市城市汽车客运管理处

经济科目	支出内容	实际支出数
2110301	大气（重污染天气限行补贴）	4168600
2111001	新能源补贴资金	1700000
2140199	其他公路水路运输支出	749406.57
2140401	对城市公交的补贴	3701000
2140403	对出租车的补贴	3498482.43
2149999	人员经费、商品服务支出及对企业补助	6077808.6
支出合计		19895297.6

忻州市城市汽车客运管理处 2018 年整体单位预算安排项目支出 21,963,608.60 元，实际支出 19,895,297.60 元，重点支出安排率为 90.59%，得分 3 分。

（3）A3 预算执行指标分析

A2 预算执行：分值共计 8 分，本项目实际得分为 4 分，得分率 50%。各项考评指标得分情况详见表 3：

表 3 投入类-预算执行指标得分情况

一级指标	二级指标	三级指标	分值	得分	得分率
A 投入类	A2 预算执行	A31 预算完成率	3	2	66.67%
		A32 预算调整率	2	0	0%
		A33 政府采购执行率	2	2	100%
		A34 结转结余率	1	0	0%

①A31 预算完成率：分值 3 分，得分 2 分。

预算完成率 = (预算完成数/预算数) × 100%

预算完成数：部门（单位）本年度完成的预算数；

预算数：财政部门批复的本年单位预算数。

预算完成率：

[95%，105%] 得 3 分；[90%，95%) 或 (105%，110%] 得 2 分；

[80%，90%) 或 (110%，120%] 得 1 分；80%以下或 120%以上得 0 分。

忻州市城市汽车客运管理处 2018 年整体部门预算完成数为 23,587,359.8 元，预算数为 25,654,258.8 元，预算完成率为 91.94%，得分 2 分。

②A32 预算调整率：分值 2 分，得分 0 分。

预算调整率 = (预算调整数/年初预算数) × 100%

预算调整数：部门（单位）本年度预算追加、追减、结构调整资金的绝对值的总和；

年初预算数：财政部门年初批复的本年部门（单位）预算数。

预算调整率：

[0，5%] 得 2 分；(5%，15%] 得 1 分；15%以上得 0 分。

忻州市城市汽车客运管理处 2018 年整体部门预算调整数为 11,450,958.80 元，年初预算数为 14,203,300.00 元，预算调整率为 80.62%，得分 0 分。

③A33 政府采购执行率：分值 2 分，得分 2 分。

政府采购执行率 = (实际政府采购金额/政府采购预算数) × 100%

政府采购预算数：政府采购信息管理系统年初预算数；

实际政府采购金额：部门（单位）本年政府采购实际支出数。

政府采购执行率：

[100，95%] 得 2 分；(95%，85%] 得 1 分；小于 85%或 100%以上得 0 分。

忻州市城市汽车客运管理处 2018 年整体部门实际政府采购金额为 53,571.00 元，政府采购预算数为 54,701.00 元，政府采购执行率为 97.93%，得分 2 分。

④A34 结转结余率：分值 1 分，得分 0 分。

结转结余率 = (结转结余总额 / 支出预算数) × 100%

结转结余总额：部门（单位）年末所有资金的结转资金与结余资金之和，以决算数为准；

支出预算数：部门（单位）支出预算数含财政资金和非财政资金。

结转结余率：

[0, 5%] 得 1 分；(5%, 10%] 得 0.5 分；10% 以上得 0 分。

忻州市城市汽车客运管理处 2018 年整体部门结转结余总额为 5,487,970.71 元，支出预算数为 25,654,258.8 元，结转结余率为 21.39%，得分 0 分。

2、过程类情况分析

过程类指标从预算管理、资产管理两个方面进行考察、分析评价。

(1) B1 预算管理指标分析

B1 预算管理：分值共计 14 分，本项目实际得分为 14 分，得分率 100%。各项考评指标得分情况详见表 4：

表 4 过程类-预算管理指标得分情况

一级指标	二级指标	三级指标	分值	得分	得分率
B 过程类	B1 预算管理	B11 制度健全性	4	4	100.00%
		B12 资金使用合规性	6	6	100.00%
		B13 预决算信息公开	4	4	100.00%

① B11 制度健全性：分值 4 分，得分 4 分。

忻州市城市汽车客运管理处有完善的预算管理、规范财务行为等管理制度且有效执行。

忻州市城市汽车客运管理处专门制订了《事业单位关键岗位轮岗管理办法》、《收支业务管理制度》、《预算管理制度》、《政府采购制度》、《资产管理制度》、和《三重一大制度》等制度，各项制度适用于日常预算管理，合法、合规、完整。

综上，本指标满分 3 分，得分 3 分。

② B12 资金使用合规性：分值 6 分，得分 6 分。

一是用途合规性：忻州市城市汽车客运管理处资金支出内容符合财经法规或专项资金要求且符合预算批复的用途，重大支出经过集体决策。分值 3 分，得分 3 分。

二是拨付程序合规性：忻州市城市汽车客运管理处资金拨付程序规范、手续完整且符合国库集中支付、政府采购相关规定。 分值 3 分，得分 3 分。

综上，本指标满分 6 分，得分 6 分。

③B13 预决算信息公开：分值 4 分，得分 4 分。

一是预算信息公开：忻州市城市汽车客运管理处单位预算信息公开符合《预算法》规定；内容完整、在规定时间内公开、达到要求细化程度、公开形式满足要求。分值 2 分，得分 2 分。

二是决算信息公开：忻州市城市汽车客运管理处单位决算信息公开符合《预算法》规定；内容完整、在规定时间内公开、达到要求细化程度、公开形式满足要求。分值 2 分，得分 2 分。

综上，本指标满分 4 分，得分 4 分。

(2) B2 资产管理指标分析

B2 资产管理：分值共计 6 分，本项目实际得分为 6 分，得分率 100%。各项考评指标得分情况详见表 5：

表 5 过程类-资产管理指标得分情况

一级指标	二级指标	三级指标	分值	得分	得分率
B 过程类	B2 资产管理	B21 资产管理安全性	3	3	100.00%
		B22 固定资产利用率	3	3	100.00%

①B21 资产管理安全性：分值 3 分，得 3 分。

忻州市城市汽车客运管理处资产保存完整、使用合规、配置合理，保证本单位资产安全运行。分值 3 分，得分 3 分。

②B22 固定资产利用率：分值 3 分，得分 3 分。

固定资产利用率 = (实际在用固定资产 / 所有固定资产) × 100%

实际在用固定资产：不包括出租固定资产。

固定资产利用率：

[90%, 100%] 得 3 分； [80%, 90%) 得 2 分；

[70%, 80%) 得 1 分； [0, 70%) 得 0 分。

忻州市城市汽车客运管理处 2018 年所有固定资产如下表所示：

固定资产明细表

单位：元

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
原值合计	3,131,578.60	30,570.00	0.00	3,162,148.60
房屋及构筑物	115,182.00	0.00	0.00	115,182.00
通用设备	2,823,440.00	18,890.00	0.00	2,842,330.00
专用设备	0.00	0.00	0.00	0.00
文物和陈列品	0.00	0.00	0.00	0.00
图书、档案	0.00	0.00	0.00	0.00
家具、用具、装具及动植物	192,956.60	11,680.00	0.00	204,636.60

忻州市城市汽车客运管理处 2018 年实际在用固定资产为 3,162,148.60 元，所有固定资产为 3,162,148.60 元，固定资产利用率为 100%，得分 3 分。

3、产出类情况分析

产出类指标从职责履行进行考察。产出类指标从工作完成率和完成质量两方面进行考察。

C1 职责履行：分值共计 20 分，本项目实际得分为 17.6 分，得分率 88%。各项考评指标得分情况详见表 6：

表 6 产出类指标得分情况

一级指标	二级指标	三级指标	分值	得分	得分率
C 产出类	C1 职责履行	C11 工作完成率	10	8.80	88.00%
		C12 完成质量	10	8.80	88.00%

评价组在实地调研过程中，按照全部项目进行核查。

①C11 实际完成率：分值 10 分，得分 8.8 分。

工作完成率 = (实际完成数/计划数) × 100%

以单位年初预期目标细分层级设置四级指标，以反映和考核部门（单位）履职工作任务目标的实现程度，要求与年度工作计划、绩效数量目标值相比较。根据忻州市城市汽车客运管理处的实际工作，把该项指标划分为 5 个四级指标。

一是推动公交发展，分值 2 分，得分 1.9 分。

二是加快推进新能源车辆，分值 2 分，得分 1.9 分。

三是网约出租汽车和巡游出租汽车政策解读和相关法律法规宣传，分值 2 分，得分 1.6 分。

四是加强安全运营的监督检查力度，分值 2 分，得分 1.8 分。

五是开展各项专项整治活动及多种形式的创建文明活动，分值 2 分，得分 1.6 分。

综上，本指标满分 10 分，得分 8.8 分。

②C12 完成质量：分值 10 分，得分 8.8 分。

以单位年初预期目标细分层级设置四级指标，以反映和考核部门（单位）履职质量目标实现程度，与年初绩效质量目标值相比较。

根据忻州市城市汽车客运管理处的实际工作，把该项指标划分为 5 个四级指标。

一是推动公交发展，分值 2 分，得分 1.9 分。

二是加快推进新能源车辆，分值 2 分，得分 1.9 分。

三是网约出租汽车和巡游出租汽车政策解读和相关法律法规宣传，分值 2 分，得分 1.6 分。

四是加强安全运营的监督检查力度，分值 2 分，得分 1.8 分。

五是开展各项专项整治活动及多种形式的创建文明活动，分值 2 分，得分 1.6 分。

综上，本指标满分 10 分，得分 8.8 分。

4.效益类情况分析

效益类指标从履职效益进行考察。

D1 履职效益: 分值共计 40 分，本项目实际得分为 32.09 分，得分率 80.23%。

各项考评指标得分情况详见表 7:

表 7 效益类指标得分情况

一级指标	二级指标	三级指标	分值	得分	得分率
D 效益类	D1 履职效益	D11 社会效益	10	8	80%
		D12 生态效益	10	8	80%
		D13 可持续影响	10	8	80%
		D14 满意度情况	10	8.09	80.9%

①**D11 社会效益:** 分值 10 分，得分 8 分。

社会效益考评的是单位履行职责对经济发展所带来的直接或间接影响。与年初申报预算绩效目标的预期实现效益相比较（按优 9-10 分、良 5-9 分、中 1-4 分、差 0 分进行评分）。

忻州市城市汽车客运管理处负责市区客运管理，审批城市公共客运单位资质，审核发放全市城市公共客运营证件和许可证件；指导全市公共汽车、出租汽车行业管理工作，社会效益较为显著，社会效益指标满分 10 分，得 8 分。

②**D12 生态效益:** 分值 10 分，得分 8 分。

生态效益考评的是单位履行职责对生态环境所带来的直接或间接影响。与年初申报预算绩效目标的预期实现效益相比较（按优 9-10 分、良 5-9 分、中 1-4 分、差 0 分进行评分）。

在忻州市城市汽车客运管理处的管理之下，全市共有公交车 704 辆，新能源公交车 494 辆（纯电动），2018 更新 25 辆纯电动。加快推进新能源车辆，逐步缓解对环境破坏，为打赢蓝天保卫战做出贡献，生态效益较为显著，生态效益指标满分 10 分，得 8 分。

③D12 可持续影响：分值 10 分，得分 8 分。

可持续影响考评的是单位履行职责对人、自然、资源所带来的可持续影响。与年初申报预算绩效目标的预期实现效益相比较（按优 9-10 分、良 5-9 分、中 1-4 分、差 0 分进行评分）。

忻州市城市汽车客运管理处有相应的制度保证履行职责的持续，有相应的机构、人员安排保证履行职责的持续，有相应的资金保证履行职责的持续，可持续影响指标满分 10 分，得分 8 分。

④D13 满意度情况：分值 10 分，得分 8.09 分。

满意度情况考评的是社会公众或部门（单位）的服务对象对部门履职效果的满意程度。社会公众或服务对象是指部门（单位）履行职责而影响到的部门、群体或个人。

满意度情况指标，评价问题一共 5 个：该部门深入基层调查研究，倾听群众意见，掌握真实、准确情况方面做得如何？该部门在解决群众反映强烈的热点、难点、焦点问题方面做得如何？该部门在履行服务承诺以及服务态度、服务质量方面做得如何？该部门在依法办事、依法行政，杜绝不作为和乱作为方面做得如何？该部门在改革和完善机关办事制度，缩短办事时间，提高工作效率方面做得如何？

经过对广大群众的问卷调查（发放 52 份调查问卷，收回 49 份），评价组从调查结果中汇总，综合数据统计，受访人群的综合满意度分值为 80.9 分。

综上，本指标满分 10 分，得分 8.09 分。

（二）一级指标得分情况

根据上述三级指标分析得分情况，经汇总计算，本次评价涉及总得分情况如下表：

一级指标得分情况

一级指标	分值	得分	得分率
投入类	20	15	75%
过程类	20	20	100%
产出类	20	17.6	88%
效益类	40	32.09	80.23%
合计	100	84.69	84.69%

五、综合评价情况及结论

（一）综合评价情况

1、最终得分

评价组按照本项目绩效评价工作方案确定的绩效评价指标、评价标准和评价方法，在对评价对象的绩效情况进行定量和定性分析的基础上，经综合评价，忻州市城市汽车客运管理处 2018 年整体部门支出项目最终得分为 84.69 分。

2、等级评定

综合以上分析与评价得分，本次评价的忻州市城市汽车客运管理处 2018 年整体部门支出项目绩效评价最终结果为：总体得分 84.69 分，评价等级为良好。

（二）主要结论

根据以上评价得分，可以得出评价报告的主要结论：本次评价的忻州市城市汽车客运管理处 2018 年整体部门支出项目在资金使用方面决策程序基本合规，资金使用基本规范，绩效评价结果良好。

六、主要经验及做法

（一）积极推进城市公交优先发展战略和城乡公交一体化进程。

目前全市共有公交车 704 辆，其中新能源公交车 494 辆（纯电动），2018 年更新了 25 辆纯电动公交车，在原有的基础上不断优化和新增公交线路，同时公交智能化建设也取得长足进展，群众出行更加方便快捷。

（二）严格执行上级决策部署及相关政策。

1、近年来实行的重污染天气下免费乘坐公交车政策是忻州城区应对重污染天气的重要举措之一，对降低污染峰值、促进空气质量改善发挥积极作用。忻州市城市汽车客运管理处要求公交公司严格执行此项政策并予以全程监管，既符合城市大气污染治理大局，也顺应了群众的呼声和期盼。

2、积极推行免费人群使用 IC 卡乘车。

为切实提高政府补贴资金的运营效率，更好践行“公交优先”发展战略，忻州市城市汽车客运管理处积极推行免费人群使用 IC 卡乘车措施，符合免费乘车条件的特殊人群将得到更加安全、优质、便捷的公交服务。

3、忻州城区公交车、出租车领域已全部更换为新能源车。

新能源车由于使用阶段无大气污染物直接排放的特点，环境效益较为显著。忻州城区公交车、出租车领域目前已经全部更换为新能源车，对城区大气质量的改善具有重要意义。

4、做好网约出租汽车和巡游出租汽车政策解读和相关法律法规宣传工作，并依法进行市场监督管理。

5、开展各项专项整治活动及多种形式的创建文明活动，进一步加强行业服务水平，提升行业整体形象。

七、存在的问题和建议

（一）存在的问题

1、预算编制工作有待细化。预算编制不够明确和细化，预算编制的合理性存在瑕疵，预算执行力度需进一步加强。

2、公共交通基础设施建设仍然滞后。

（二）建议

1、科学合理编制预算，严格执行预算。

加强预算编制的前瞻性，按照新《预算法》及其实施条例的相关规定，按政策规定及本单位的发展规划，结合上一年度预算执行情况和本年度预算收支变化因素，科学、合理地编制本年预算，避免项目支出与基本支出划分不准或预算支出与实际执行出现较大偏差的情况，执行中确需调剂预算的，按规定程序报经批准。

2、加强项目和资金的跟踪监督管理，加强和完善对项目实施和资金使用的跟踪监督管理，进行不定期的跟踪项目实施进度和资金规范使用情况，确保专项资金按批复的计划和规定的范围使用，确保资金运行安全。

3、公交事业优先发展，基础设施必须先行。要按照城市公共交通运输规划要求，继续将公共交通场站和配套设施建设纳入年度计划，不断优化公交线路，增设公交站点。

4、根据满意度调查问卷的统计数据，该部门在解决群众反映强烈的热点、难点、焦点问题方面得分较低，以后要在这方面多加改进。

忻州华瑞资产评估有限公司

2019 年 12 月 28 日

附件 3:

忻州市城市汽车客运管理处 2018 年整体部门支出绩效评价满意度调查报告

一、 调查背景

随着忻州市城市汽车客运管理处 2018 年整体部门支出资金的使用，为了解资金覆盖区域涉及的群众及其他受益人员对资金使用及工作的满意度，我们组织了本次问卷调查。

二、 调查目的

经过问卷调查，我们将根据问卷调查结果通过具体细致的数据分析忻州市城市汽车客运管理处 2018 年整体部门支出资金的实际使用情况以及存在的问题，最后经过统计确定服务对象满意度分值。

三、 问卷发放/回收情况

本次问卷调查面向忻州市广大群众发放问卷 52 份，收回 49 份，其中未收回问卷 3 份，有效问卷 49 份。

四、 满意度情况分析

（一）项目基本问题

根据问卷调查的数据统计，我们了解到，有部分本地居民不知道忻州市城市汽车客运管理处的具体职责。

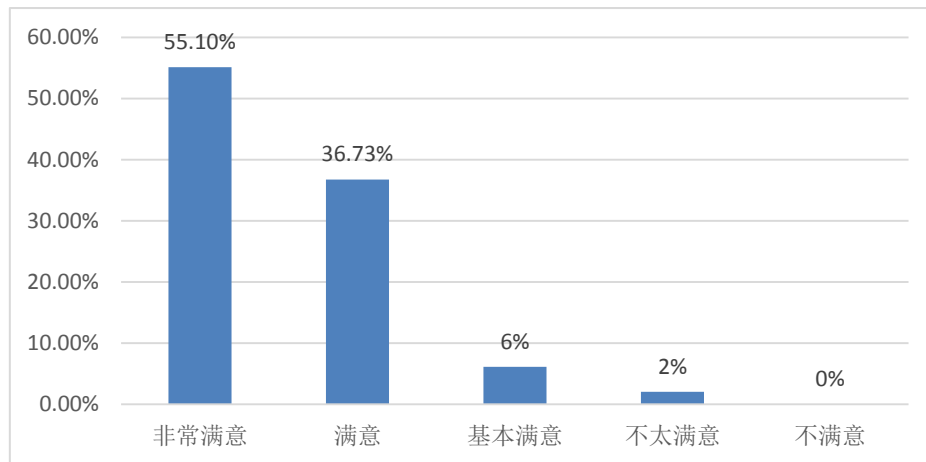
（二）满意度情况

满意度调查问题一共 5 个，如下所示：

1、该部门深入基层调查研究，倾听群众意见，掌握真实、准确情况方面做得如何

根据问卷调查的数据统计，我们了解到，被访者对该部门深入基层调查研究，倾听群众意见，掌握真实、准确情况方面做得如何情况如下图：

图 1 该部门深入基层调查研究，倾听群众意见，
掌握真实、准确情况方面做得如何
情况示意图

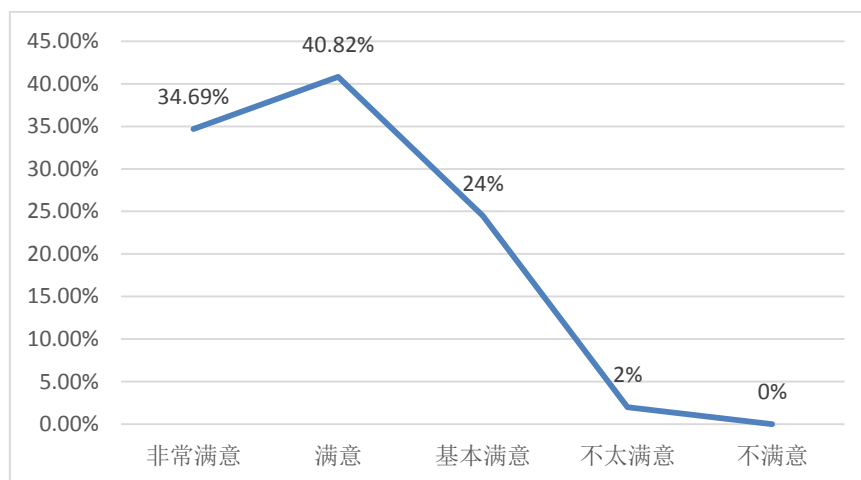


经调查表明：大多数被访者对该部门深入基层调查研究，倾听群众意见，掌握真实、准确情况方面表示满意。其中 55.1%表示非常满意，36.73%表示满意，6%表示基本满意，2%表示不太满意。折合百分制，本项满意度得分为 88.98 分。

2、该部门在解决群众反映强烈的热点、难点、焦点问题方面做得如何

根据问卷调查的数据统计，我们了解到，被访者对该部门在解决群众反映强烈的热点、难点、焦点问题方面做得如何情况如下图：

图 2 该部门在解决群众反映强烈的热点、难点、焦点问题方面做得如何
情况示意图

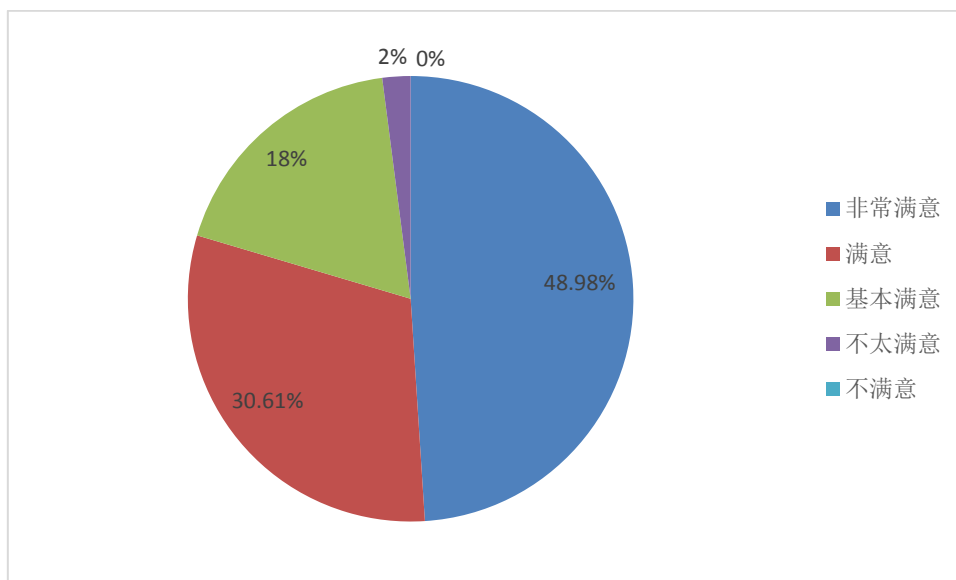


经调查表明：大多数被访者对该部门在解决群众反映强烈的热点、难点、焦点问题方面情况表示满意。其中 34.69%表示非常满意，40.82%表示满意，24%表示基本满意。折合百分制，本项满意度得分为 67.35 分。

3、该部门在履行服务承诺以及服务态度、服务质量方面做得如何

根据问卷调查的数据统计，我们了解到，被访者对该部门在履行服务承诺以及服务态度、服务质量方面做得如何情况如下图：

图 3 该部门在履行服务承诺以及服务态度、服务质量方面做得如何情况示意图

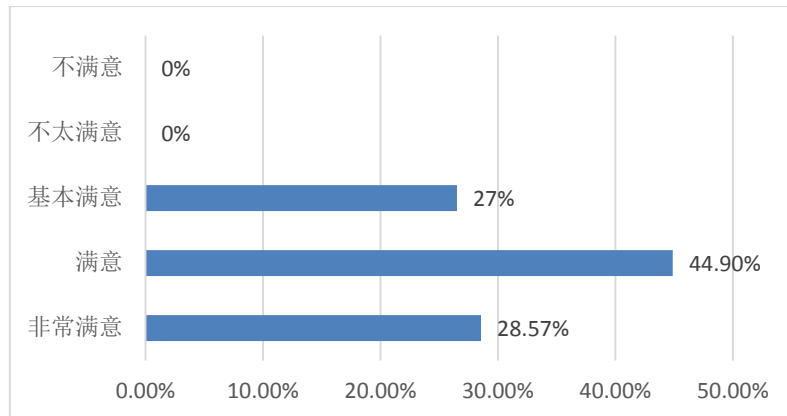


经调查表明：大多数被访者对该部门在履行服务承诺以及服务态度、服务质量方面的情况表示满意。其中 48.98%表示非常满意，30.61%表示满意，18%表示基本满意，2%表示不太满意。折合百分制，本项满意度得分为 84.49 分。

4、该部门在依法办事、依法行政，杜绝不作为和乱作为方面做得如何

根据问卷调查的数据统计，我们了解到，被访者对该部门在依法办事、依法行政，杜绝不作为和乱作为方面的满意度情况如下图：

图 4 该部门在依法办事、依法行政，杜绝不作为和乱作为方面
情况示意图

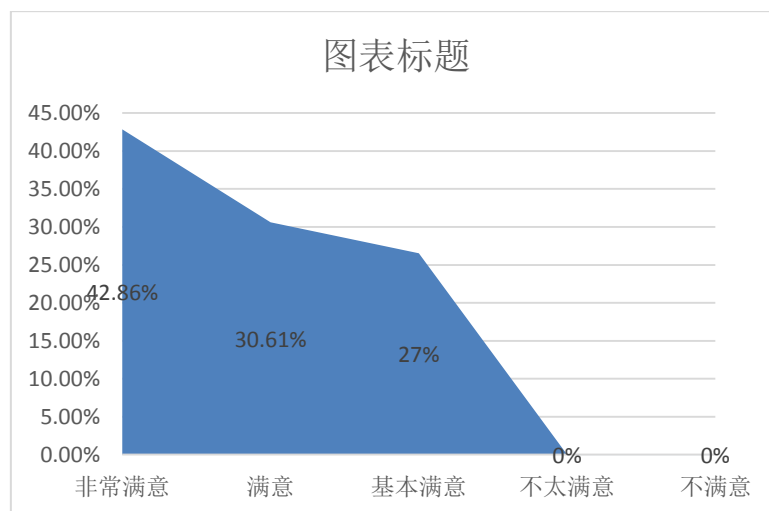


经过调查表明：被访者人群大部分表示该部门在依法办事、依法行政，杜绝不作为和乱作为方面表示满意，其中 28.57%表示非常满意，44.9%表示满意，27%表示基本满意。折合百分制，本项满意度得分为 80.41 分。

5、该部门在改革和完善机关办事制度，缩短办事时间，提高工作效率方面做得如何

根据问卷调查的数据统计，我们了解到，被访者对该部门在改革和完善机关办事制度，缩短办事时间，提高工作效率方面的满意度情况如下：

图 5 该部门在改革和完善机关办事制度，缩短办事时间，提高工作效率方面
情况示意图



经过调查表明：被访者人群大部分表示对该部门在改革和完善机关办事制度，缩短办事时间，提高工作效率方面满意，其中 42.86%表示非常满意，30.61%表示满意，27%表示基本满意。折合百分制，本项满意度得分为 83.27 分。

五、调查结论

经过调查，评价组从问卷调查中汇总，综合数据统计，受访人群对该部门的综合满意度分值为 80.9 分。