



**临沧市交通运输局 2021 年大临铁路昆明至
临沧（临沧至昆明）直达动车补贴
专项经费项目**

绩效评价报告

委托单位名称：临沧市财政局（章）

评价机构名称：北京博思恒效咨询有限公司（章）

评价报告出具时间：2022 年 11 月 30 日

目录

摘要	I
一、基本情况	1
（一）项目概况	1
（二）项目资金安排情况	2
（三）项目实施内容	2
（四）项目绩效目标设立情况	2
（五）组织管理情况	6
二、绩效评价工作开展情况	7
（一）绩效评价目的、对象和范围	7
（二）绩效评价原则、评价指标体系和等级、评价方法、评价抽 样	8
（三）绩效评价工作过程	10
三、绩效评价结论	11
（一）绩效评价综合结论	11
（二）绩效目标实现情况	12
四、绩效评价情况分析	13
（一）决策情况分析	13
（二）过程情况分析	16
（三）产出情况分析	18
（四）效益情况分析	20
五、主要经验及做法	22

（一）改变出行方式	22
（二）促进经济发展	22
（三）推动区域发展	22
六、存在问题及原因分析	23
（一）绩效目标及绩效指标设置不准确	23
（二）绩效自评工作开展不到位	24
七、建议	24
（一）加强绩效目标管理工作	24
（二）规范绩效自评工作，提高绩效自评质量	26
八、其它需说明的情况	26
（一）关于评价责任的说明	26
（二）关于影响本次绩效评价局限性的说明	26
（三）提示报告使用者注意事项的说明	27

摘要

一、基本情况

按照《临沧市人民政府和中国铁路昆明局集团有限公司旅客列车开行合作协议》，中国铁路昆明局集团有限公司于 2021 年 1 月 20 日开始每天增开直达列车（昆明至临沧、临沧至昆明）3 对，增开列车每对每年由地方政府补贴 800 万元，3 对合计 2400 万元/年。按照国铁集团公司列车开行计划安排，动车加开对数每年末上报，次年下达，一年一调整。

2021 年本项目共到位 2400 万元，资金到位率 100%，实际支付 2400 万元，预算执行率 100%。

二、绩效评价结论

临沧市交通运输局 2021 年大临铁路昆明至临沧（临沧至昆明）直达动车补贴专项经费项目绩效评价得分 96.1 分，评价等级为“优”。

三、主要经验及做法

- （一）改变出行方式
- （二）促进经济发展
- （三）推动区域发展

四、存在的主要问题

- （一）绩效目标及绩效指标设置不准确
- （二）绩效自评工作开展不到位

五、建议

（一）加强绩效目标管理工作

（二）规范绩效自评工作，提高绩效自评质量

临沧市交通运输局 2021 年大临铁路昆明至临沧 （临沧至昆明）直达动车补贴专项经费 项目支出绩效评价报告

根据《中共临沧市委临沧市人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（临发〔2020〕9号）和《临沧市财政局关于开展 2021 年度市直部门整体支出和项目支出绩效评价及 2023 年全过程预算绩效管理的通知》（临财发〔2022〕24 号）等文件要求，北京博思恒效咨询有限公司（以下简称“博思恒效”）接受临沧市财政局委托，于 2022 年 10 月至 2022 年 11 月对临沧市交通运输局（以下简称“市交通运输局”）2021 年大临铁路昆明至临沧（临沧至昆明）直达动车补贴专项经费项目支出开展绩效评价。现将评价情况报告如下：

绩效评价工作组通过核查市交通运输局提供的相关材料、现场评价和综合分析，最终评定临沧市交通运输局 2021 年大临铁路昆明至临沧（临沧至昆明）直达动车补贴专项经费项目绩效评价得分为 96.1 分，评价等级为“优”。具体情况如下：

一、基本情况

（一）项目概况

按照《临沧市人民政府和中国铁路昆明局集团有限公司旅客列车开行合作协议》，中国铁路昆明局集团有限公司于 2021 年 1 月 20 日开始每天增开直达列车（昆明至临沧、临沧至昆明）3 对，

增开列车每对每年由地方政府补贴 800 万元，3 对合计 2400 万元/年。按照中国铁路昆明局集团有限公司列车开行计划安排，动车加开对数每年末上报，次年下达，一年一调整。

（二）项目资金安排情况

1. 预算批复情况

根据项目预算批复文件，2021 年本项目共批复预算资金 2400 万元，全部为本级财政拨款资金。

2. 资金下达情况

根据项目资金下达文件，2021 年本项目共下达资金 2400 万元，项目资金到位率 100%。

3. 项目资金使用情况

截至 2021 年 12 月 31 日，该项目 2400 万元，已全部完成支付，预算执行率 100%。

（三）项目实施内容

中国铁路昆明局集团有限公司于 2021 年 1 月 20 日开始每天增开直达列车（昆明至临沧、临沧至昆明）3 对。

（四）项目绩效目标设立情况

1. 预算批复（申报）绩效目标和绩效指标情况

（1）临沧市交通运输局 2021 年大临铁路昆明至临沧（临沧至昆明）直达动车补贴专项经费项目预算批复（申报）绩效目标及指标情况详见下表：

项目 目标	总体目标 (2021 年-2023 年)		实现每天直达列车 3 对，中转列车 1 对。增开直达列车每对每年由地方政府补贴 800 万元，3 对合计 2400 万元/年。按照国铁集团公司列车开行计划安排，动车加开对数每年末上报，次年下达，一年一调整。						
	预算年度 (2021 年)目标		实现每天直达列车 3 对，中转列车 1 对。增开直达列车每对每年由地方政府补贴 800 万元，3 对合计 2400 万元/年。						
绩效指标							评 (扣) 分标准	指标内容	绩效指标值设定 依据及数据来源
一级 指标	二级 指标	三级 指标	指标 性质	指标 值	度量 单位	指标 属性			
产出 指标				空			空	空	空
	数量 指标			空			空	空	空
		运行 班次	=	103 8 列	次	定量 指标	无	计划于 2021 年 1 月 20 日开始每天增开直达列车(昆明至临沧、临沧至昆明) 3 对	按照市人民政府批示精神，由市铁建办与中国铁路昆明局集团公司客运部对增开铁路旅客列车合作事宜进行对接，已初步达成增开列车合作协议，
		客 运 量	=	960 0	人 次	定量 指标	无	满足临沧市民出行需求，按照交通运输部门统计数据，日前临沧每日出行人数约 1w 人，增开 3 对列车，每天能够保障 3600 人的到发，每日开行 8 对动车，每天能保障 9600 人，每年能够保障动车流量 3504000 人次，能够全面促进临沧经济社会全面发展。	按照市人民政府批示精神，由市铁建办与中国铁路昆明局集团公司客运部对增开铁路旅客列车合作事宜进行对接，已初步达成增开列车合作协议，

		动车组故障排除时限	<=	0	天	定量指标	无	动车组如出现故障，火车站能及时调拨备用动车进行调配	动车组管理办法
		足额发放动车补贴	=	2400	万元	定量指标	无	实现每天直达列车 3 对，中转列车 1 对。增开列车每对每年由地方政府补贴 800 万元，3 对合计 2400 万元/年。	合作协议
	质量指标			空			空	空	空
		资金使用合规性	=	合规	是/否	定性指标	无	资金使用合理合规	资金使用合理合规空
效益指标				空			空	空	空
	社会效益指标			空			空	空	空
		提高群众出行需求	=	满足人民群众出行	是/否	定性指标	无	空满足临沧市民出行需求，按照交通运输部门统计数据，日前临沧每日出行人数约 1w 人，增开 3 对列车，每天能够保障 3600 人的到发，每日开行 8 对动车，每天能够保障 9600 人，每年能够保障动车流量 3504000 人次，能够全面促进临沧经济社会全面发展。	动车组管理办法
满意度指标				空			空	空	空

	服务对象满意度指标			空			空	空	空
		群众满意度	>=	95	%	定量指标	无	满意度调查表	参加调查人员满意度情况

2.绩效评价调整后的绩效目标和绩效指标情况

(1) 绩效目标无调整，调整后的绩效指标见下表：

一级指标	二级指标	三级指标	权重(%)	指标解释	指标说明
产出 (35分)	产出数量 (10分)	增开直达列车数	5	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。	评价要点:增开直达列车数=3对。
		客运量	5	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。	评价要点:客运量≥350.4万人次/年。
	产出质量 (8分)	补贴足额发放率	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。	评价要点:补贴金额=2400万元/年。
	产出成本 (8分)	成本节约率	9	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。	评价要点: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。 ①成本节约率≥0,得满分; ②成本节约率小于0,得分=(1-成本节约率)乘以设定分值。

		动车组故障排除时限	4	反映动车组故障排除时限情况。	评价要点：动车组故障排除是否在计划时间内。
	产出时效（8分）	补贴资金拨付及时率	4	考核补助资金发放的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。
效益（30分）	社会效益（20分）	满足人民群众出行	10	反映项目实施对满足人民群众出行的作用。	效果显著/效果一般/效果不明显
		带动沿线区域经济发展	10	反映项目实施对沿线区域经济发展的带动作用。	效果显著/效果一般/效果不明显
	满意度（10分）	服务对象满意度	10	社会公众对项目实施效果的满意程度。	通过向社会公众发放调查问卷，计算分值，按比例折算。

（五）组织管理情况

1. 临沧市铁路建设领导小组办公室

2020 年 12 月 7 日，铁路建设领导小组办公室向人民政府提出请示。

2. 临沧市人民政府办公室

2020 年 12 月 28 日，市人民政府办公室组织召开市人民政府关于第四届市人民政府第七十七次常务会议，会议听取市交通运输局关于《临沧市与中国铁路昆明局集团有限公司旅客列车开行合作协议》有关情况汇报，对相关事宜进行了审议。

会议指出，为方便沿线群众出行，提升百姓生活质量，促进临沧经济社会发展，提高临沧城市影响力和核心竞争力，增开昆明至临沧、临沧至昆明直达列车十分有必要。会议原则同意市交

通运输局提出的《临沧市与中国铁路昆明局集团有限公司旅客列车开行合作协议》。

3. 临沧市交通运输局

市交通运输局负责具体事项的 implementation。（1）根据人民政府第七十七次常务会议要求征求司法、法律顾问意见并作修改完善，按程序报审后适时依法依规组织签订；（2）每年负责本项目的资金的申报、拨付及项目绩效管理工作等。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围

1. 评价目的

通过本次绩效评价，分析大临铁路昆明至临沧（临沧至昆明）直达动车补贴专项经费项目的经济性、效率性和效果性，梳理分析项目在决策、过程、产出及效益各环节的科学性、规范性、合理性和匹配性，综合分析并总结归纳项目实施过程中存在的问题，为主管部门改进工作提供决策建议和依据，促进项目实施单位树立以结果为导向的绩效管理理念，提高科学决策水平，规范项目管理，保证项目资金使用的规范性、安全性。

2. 评价对象及范围

本次绩效评价对象是临沧市交通运输局“大临铁路昆明至临沧（临沧至昆明）直达动车补贴专项经费项目”，涉及本级财政资金 2400 万元，综合评价项目实施的决策、过程、产出及效益情况。

（二）绩效评价原则、评价指标体系和等级、评价方法、评价抽样

1.绩效评价原则

本次绩效评价严格遵循公平、客观、可行、公开的基本原则：

（1）公平性原则。坚持公平的原则客观真实地反映绩效评价结果，运用科学合理的方法，按照规范的程序，对项目绩效进行客观、公正地反映。

（2）客观性原则。绩效评价过程中将考核标准与绩效目标进行紧密联系，采取公众评判法、成本分析法等方法，以事实为依据，以数据为基础，客观真实评价项目整体效益。

（3）可行性原则。绩效评价标准应客观反映被评价单位的履职情况，评价的数据来源应具备明确的收集渠道，绩效指标应具备可考核性，保证绩效评价工作的可操作性。

（4）公开性原则。绩效评价过程中评价内容、评价标准、评价结果应对被评价单位公开，避免评价结论出现误判。

2.绩效评价指标体系和等级

根据《财政部关于印发<预算绩效评价共性指标体系框架>的通知》（财预〔2013〕53号）、《财政部关于印发<项目支出绩效评价管理办法>的通知》（财预〔2020〕10号）、《云南省财政厅关于印发<云南省项目支出绩效评价管理办法>的通知》（云财绩〔2020〕11号）、《临沧市财政局关于印发临沧市市级财政预算绩效管理暂行办法的通知》（临财绩发〔2019〕4号）、《临

沧市财政局关于印发临沧市市级部门财政支出绩效自评暂行办法的通知》（临财绩发〔2019〕6号）等文件要求，按照绩效评价的基本原理、原则和项目特点，绩效评价工作组在绩效评价共性指标体系的基础上，结合项目实施内容，设置了针对本项目的指标体系及评价标准。（详见附件2）

评价指标体系包括决策、过程、产出和效益4个一级指标，下设10个二级指标和20个三级指标。综合绩效评价总分为100分，其中决策分值15分，过程分值20分，产出分值35分，效益分值30分。本次绩效评价结果共分为4个等级：综合得分在90-100分（含90分）为优；综合得分在80-89分（含80分）为良；综合得分在60-79分（含60分）为中；综合得分在60分以下为差。

3.绩效评价方法

本次绩效评价严格按照《财政部关于印发〈项目支出绩效评价管理办法〉的通知》（财预〔2020〕10号）、《云南省财政厅关于印发〈云南省项目支出绩效评价管理办法〉的通知》（云财绩〔2020〕11号）、《临沧市财政局关于印发临沧市项目支出绩效评价管理办法的通知》（临财绩发〔2020〕7号）等文件规定，采用定量与定性相结合、审阅自评相结合，对收集的相关基础资料，在归集、整理、分析的基础上，选择比较法、因素分析法、公众评判法、专家评议等评价方法。

（1）比较法。通过对绩效目标和实施效果、历史和当期情况、不同部门和地区同类支出的比较，综合分析其绩效目标的实现程

度。

（2）因素分析法。通过综合分析影响项目资金支出绩效目标实现、实施效果的内外因素，评价项目绩效。

（3）公众评判法。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。

（4）查问询证法和实地考察法。通过对项目采取书面材料检查、实地勘察、访谈等方式，对有关情况包括自评材料反映信息的真实性、准确性、全面性等）进行深入具体、独立客观地了解与核实，形成书面及现场分析评价意见。

4.绩效评价抽样

根据临沧市财政局要求及项目情况，本次绩效评价工作对大临铁路昆明至临沧（临沧至昆明）直达动车补贴专项经费项目财政资金收支全查，对项目自评情况进行全面检查。

（三）绩效评价工作过程

1.资料收集

博思恒效成立绩效评价工作组，了解并收集与绩效评价项目相关的文件、资料，为研究制定绩效评价工作方案做好前期准备。

2.编制实施方案

结合项目资料涉及绩效评价指标体系、调查问卷等工作底稿。

3.实施方案评审

由临沧市财政局组织实施方案评审，形成方案修改意见，修改形成方案终稿。

4.实地调研

根据项目分组安排，前往现场与相关部门对接并进行现场调研，包括资料核查、访谈、数据收集及问卷调查等工作。

5.撰写绩效评价报告

分析资料，统计数据，根据相应标准，进行综合性评价，完成绩效评分，并形成评价结论；根据评价结论撰写绩效评价报告初稿。

6.绩效评价报告评审

由临沧市财政局组织绩效评价报告评审，形成报告修改意见；根据修改意见修改报告形成最终稿。

7.撰写绩效评价汇总报告

根据各项目绩效评价结果撰写绩效评价汇总报告。

三、绩效评价结论

（一）绩效评价综合结论

2021 年大临铁路昆明至临沧（临沧至昆明）直达动车补贴专项经费项目绩效评价得分 96.1 分，评价等级为“优”。一级指标具体得分情况详见下表：

绩效评价得分情况表

一级指标	指标分值	评价得分	得分率
决策	15	13	86.67%
过程	20	19	95%

一级指标	指标分值	评价得分	得分率
产出	35	35	100%
效果	30	29.1	97%
合计	100	96.1	96.1%

（二）绩效目标实现情况

临沧市 2021 年大临铁路昆明至临沧（临沧至昆明）直达动车补贴专项经费项目绩效目标完成情况如下表：

绩效指标完成情况表

绩效指标名称			指标值	指标实现情况
一级指标	二级指标	三级指标		
产出指标	数量指标	增开直达列车数	3 对	已完成
产出指标	数量指标	客运量	≥350.4 万人次/年	已完成
产出指标	质量指标	补贴足额发放率	100%	已完成
产出指标	成本指标	成本节约率	2400 万元/年	已完成
产出指标	时效指标	补贴资金拨付及时率	100%	已完成
产出指标	时效指标	动车组故障排除时限	100%	已完成
效益指标	社会效益指标	满足人民群众出行	效果明显、效果一般/效果甚微	效果明显
效益指标	社会效益指标	带动沿线区域经济发展	效果明显、效果一般/效果甚微	效果明显
满意度指标	社会公众或服务对象满意度	服务对象满意度	90%	91%

四、绩效评价情况分析

博思恒效根据绩效管理基本原则，采用比较法、公众评判法、实地勘察、问卷调查等方法，按照《临沧市 2021 年大临铁路昆明至临沧（临沧至昆明）直达动车补贴专项经费项目绩效评价指标体系》，对临沧市 2021 年大临铁路昆明至临沧（临沧至昆明）直达动车补贴专项经费项目的各项指标进行分析，具体内容如下。

（一）决策情况分析

本指标包含项目立项、绩效目标、资金投入 3 个二级指标，指标分值 15 分，评价得分 13 分，得分率 86.67%。

“一级指标决策情况”得分情况表

项目	总分	得分	得分率
一、项目立项	5	5	100%
立项依据充分性	3	3	100%
立项程序规范性	2	2	100%
二、绩效目标	5	4	80%
绩效目标合理性	2	1	50%
绩效指标明确性	3	2	66.67%
三、资金投入	5	5	100%
预算编制科学性	3	3	100%
资金分配合理性	2	2	100%
总分	15	13	86.67%

1.项目立项

本指标包括立项依据充分性和立项程序规范性 2 个三级指标。指标分值 5 分，评分得分 5 分，得分率 100%。

（1）立项依据充分性

根据《临沧市与中国铁路昆明局集团有限公司旅客列车开行合作协议》、《法律意见书》、《临沧市铁路建设领导小组办公室关于加开大临铁路昆明至临沧（临沧至昆明）直达动车的请示》（临铁建发〔2020〕119 号）、《临沧市财政局关于下达 2021 年昆明至临沧增开动车补助资金的通知》（临财建发〔2021〕6 号），本项目立项具备明确的文件依据，立项依据充分，项目立项符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策；项目立项符合行业发展规划和政策要求；项目立项与部门职责范围相符，属于部门履职所需；项目属于公共财政支持范围，符合中央、地方事权支出责任划分原则：项目与相关部门同类项目或部门内部相关项目无重复。指标分值 3 分，评分得分 3 分。

（2）立项程序规范性

根据《临沧市与中国铁路昆明局集团有限公司旅客列车开行合作协议》、《法律意见书》、《临沧市人民政府关于第四届市人民政府第七十七次常务会议纪要》等相关文件，本项目按照规定的程序申请设立；审批文件、材料符合相关要求；事前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。指标分值 2 分，评分得分 2 分。

2. 绩效目标

本指标包括绩效目标合理性、绩效指标明确性 2 个三级指标，指标分值 5 分，评分得分 4 分，得分率 80%。

（1）绩效目标合理性

根据市交通局提供的项目绩效目标表，本项目的绩效目标为：实现每天直达列车 3 对，中转列车 1 对。增开直达列车每对每年由地方政府补贴 800 万元，3 对合计 2400 万元/年。该绩效目标与实际工作内容具有相关性，但未能清晰反映出预期产出和效益，设置不够准确与完整，缺少关于效益层面的内容，未能很好地体现专项资金所要达到的目标。指标分值 2 分，评分得分 1 分。

（2）绩效指标明确性

根据市交通局提供的项目绩效目标表，本项目将项目绩效目标细化分解为清晰、可衡量的绩效指标；设置的指标通过清晰、可衡量的指标值予以体现，但存在把时效指标和数量指标混淆的情况。指标分值 3 分，评分得分 2 分。

3.资金投入

本指标包含预算编制科学性、资金分配合理性 2 个三级指标。指标分值 5 分，评价得分 5 分，得分率 100%。

（1）预算编制科学性

本项目预算编制经过科学论证，预算内容与项目内容相匹配，预算额度测算依据充分，按标准编制，预算确定的项目资金额与工作任务相匹配。指标分值 3 分，评分得分 3 分。

（2）资金分配合理性

根据《临沧市与中国铁路昆明局集团有限公司旅客列车开行合作协议》《临沧市财政局关于下达 2021 年昆明至临沧增开动车补助资金的通知》（临财建发〔2021〕6 号），本项目预算资金分配依据充分；资金分配额度合理，与地方实际相适应。指标分值 2 分，评分得分 2 分。

（二）过程情况分析

本指标包含资金管理、组织实施 2 个二级指标。指标分值 20 分，评价得分 19 分，得分率 95%。

“一级指标过程情况”得分情况表

项目	总分	得分	得分率
一、资金管理	11	11	100%
资金到位率	4	4	100%
预算执行率	3	3	100%
资金使用合规性	4	4	100%
二、组织实施	9	8	88.89%
管理制度健全性	2	2	100%
绩效自评	3	2	66.67%
制度执行有效性	4	4	100%
总分	20	19	95%

1. 资金管理

本指标包括资金到位率、预算执行率、资金使用合规性 3 个

三级指标，指标分值 11 分，评价得分 11 分，得分率 100%。

（1）资金到位率

根据资金下达文件，项目明细账、相关会计凭证，截至 2021 年 12 月 31 日，本项目共收到财政拨款资金 2400 万元，资金到位率 100%。指标分值 4 分，评分得分 4 分。

（2）预算执行率

根据项目明细账、相关会计凭证，截至 2021 年 12 月 31 日，本项目实际到位资金 2400 万元，实际支出资金 2400 万元，主要用于支付中国铁路昆明局集团有限公司动车开行补贴，预算执行率 100%。指标分值 3 分，评分得分 3 分。

（3）资金使用合规性

根据市交通局提供的本项目资金支出明细账和相关会计凭证，资金使用符合规定；资金的拨付有完整的审批程序和手续；资金使用基本符合项目预算批复或合同规定用途；未发现存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。指标分值 4 分，评分得分 4 分。

2.组织实施

本指标包括管理制度健全性、绩效自评、制度执行有效性 3 个三级指标。指标分值 9 分，评价得分 9 分，得分率 100%。

（1）管理制度健全性

本项目具有相应的财务和业务管理制度；财务和业务管理制度合法、合规、完整。指标分值 2 分，评分得分 2 分。

（2）绩效自评

市交通运输局 2021 年度绩效自评工作按照《临沧市财政局关于印发临沧市项目支出绩效评价管理办法的通知》（临财绩发〔2020〕7 号）文件的要求，成立了市交通运输局预算绩效管理工作领导小组，出具了《2021 年大临铁路昆明至临沧（临沧至昆明）直达动车补贴专项经费项目支出绩效自评报告》，报告内容基本符合要求，但未在项目支出绩效评价共性指标体系框架基础上，结合年初预算批复及部门特点补充设计个性指标。指标分值 3 分，评分得分 2 分。

（3）制度执行有效性

本项目实施遵守相关法律法规和相关管理规定；项目调整及支出调整手续完备；项目合同书、法律意见书、请示等资料齐全并及时归档；项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等落实到位。指标分值 4 分，评分得分 4 分。

（三）产出情况分析

本指标主要包含产出数量、产出质量、产出时效、产出成本 4 个三级指标，指标分值为 35 分，评价得分 35 分，得分率 100%。

“一级指标产出情况”得分情况表

项目	总分	得分	得分率
一、产出数量	10	10	100%
增开直达列车数	5	5	100%
客运量	5	5	100%
二、产出质量	8	8	100%

项目	总分	得分	得分率
补贴足额发放率	8	8	100%
三、产出时效	8	8	100%
补贴资金拨付及时率	4	4	100%
动车组故障排除时限	4	4	100%
四、产出成本	9	9	100%
成本节约率	9	9	100%
总分	35	35	100%

1.产出数量情况

本指标包括增开直达列车数、客运量 2 个三级指标。指标分值 10 分，评价得分 10 分，得分率 100%。

（1）增开直达列车数

2021 年 1 月 20 日后，大临铁路增开 3 对昆明至临沧动车，达到每日开行 9 对动车。指标分值 5 分，评分得分 5 分。

（2）客运量

根据 2021 年临沧市铁路客运量统计报表，2021 年客运量达 372.59 万人次，达到年初目标值。指标分值 5 分，评分得分 5 分。

2.产出质量情况

本指标包括补贴足额发放率 1 个三级指标。指标分值 8 分，评价得分 8 分，得分率 100%。

（1）补贴足额发放率

=根据昆明至临沧动车补贴资金支付凭证，市交通运输局于

2021 年 2 月 23 日完成 2400 万元补贴资金拨付，补贴足额发放率 100%。指标分值 8 分，评分得分 8 分。

3.产出成本情况

本指标包括成本节约率 1 个三级指标。指标分值 9 分，评价得分 9 分，得分率 100%。

本项目预算成本 2400 万元，实际成本 2400 万元，成本不超预算。指标分值 9 分，评分得分 9 分。

4.产出时效情况

本指标包括动车组故障排除时限、补贴资金拨付及时率 2 个三级指标。指标分值 8 分，评价得分 8 分，得分率 100%。

（1）动车组故障排除时限

自动车开通以来，从未发生过因故障停运的情况。指标分值 4 分，评分得分 4 分。

（2）补贴资金拨付及时率

市交通运输局于 2021 年 1 月 28 日收到财政资金 2400 万元，并于 2021 年 2 月 23 日将补贴资金 2400 万元拨付至中国铁路昆明局集团有限公司账户，补贴资金拨付及时。指标分值 4 分，评分得分 4 分。

（四）效益情况分析

本指标包含社会效益 1 个二级指标和满足人民群众出行、带动沿线区域经济发展和服务对象满意度 3 个三级指标，指标分值 30 分，评价得分 29.1 分，得分率 97%。

“一级指标效益情况”得分情况表

项目	总分	得分	得分率
项目效益	30	29.1	97%
满足人民群众出行	10	10	100%
带动沿线区域经济发展	10	10	100%
服务对象满意度	10	9.1	91%
总分	30	29.1	97%

1. 社会效益

（1）满足人民群众出行

中国铁路昆明局集团有限公司于 2021 年 1 月 20 日开始每天增开直达列车，截至 2021 年 12 月 31 日，客运投入动车 3105 列/次，共到发旅客 372.59 万人；运输货物 14541 车厢，共 81.43 万吨，极大地方便了人民群众出行和生产生活需要。指标分值 10 分，评分得分 10 分。

（2）带动沿线区域经济发展

临沧是云南重要的旅游城市，生态环境优良，旅游景点众多，是中国十佳绿色城市、中国恒春之都和中国最佳适宜居住城市。同时，临沧还是昆明通往缅甸仰光的陆上捷径，有 3 个国家口岸和 17 条通道。大临铁路通车后，建成了昆明至临沧 3 小时到达的交通圈，有效改善了滇中、滇西区域综合交通运输体系，这对于服务临沧市高质量发展，带动沿线地方经济，促进沿边、少数民

族地区开发开放，助推我国与周边国家互联互通起到积极作用。
指标分值 10 分，评分得分 10 分。

（3）服务对象满意度

通过实地走访，发放收回有效调查问卷 166 份，并统计计算群众对项目的满意度为 91%。指标分值 10 分，评分得分 9.1 分。

五、主要经验及做法

（一）改变出行方式

临沧、云县和巍山，都因为有了大临铁路而结束了不通火车的历史，坐动车成为沿线人们重要的出行方式，根据铁路运行图的安排，昆明至临沧最快运行时间为 3 小时 36 分，大理至临沧最快运行时间为 1 小时 37 分，极大的提高临沧人民出行效率。

（二）促进经济发展

临沧市境内矿产资源丰富。得天独厚的气候环境，有利于农作物生长，是云南白糖、茶叶等农作物的重要产区。大临铁路开通运营以来，矿产资源和农作物通过铁路远销省内外，为当地带来可观的经济收入。此外，来自全国各地的钢铁、煤炭、化肥、粮食、成品油等物资，通过大临铁路源源不断运抵临沧，有效降低社会和企业物流成本；部分物资抵达临沧后再通过清水河口岸出口至缅甸等国家，极大促进了中国与东南亚国家的互联互通，为临沧市经济发展提供助力。

（三）推动区域发展

大临铁路完善了西部铁路网、改善滇中和滇西区域综合交通

运输体系、发展沿线地方经济、促进云南与周边国家基础设施互联互通将起到积极推动作用。此外，大临铁路作为中缅经济走廊国际大通道的重要组成部分，在未来还将发挥更大的作用：向北将通过广大线、成昆线连接昆明、攀枝花连接长江经济带，进入“渝新欧”国际大通道；向西南通过正在推进基础工作的临沧至清水河铁路连接孟定清水河口岸出境，经缅甸皎漂连接印度洋；向东南通过规划的临沧至普洱铁路连接玉磨铁路，是中国“一带一路”、孟中缅印经济走廊的国际大通道建设重要组成部分

六、存在问题及原因分析

（一）绩效目标及绩效指标设置不准确

1. 绩效目标设置不完整

根据市交通局提供的项目绩效目标表，本项目的绩效目标为：实现每天直达列车 3 对，中转列车 1 对。增开直达列车每对每年由地方政府补贴 800 万元，3 对合计 2400 万元/年。该绩效目标与实际工作内容具有相关性，但未能清晰反映出预期产出和效益，设置不够准确与完整，缺少关于效益层面的内容，未能很好地体现专项资金所要达到的目标。

2. 绩效指标不准确

在绩效指标设定质量方面，项目绩效指标质量未达到准确、合理和可衡量的要求，主要存在以下问题：一是指标设置不全面，仅设置了数量指标、质量指标、效益指标和满意度指标，未设置时效指标和成本指标；二是部门项目填报人未充分理解绩效指标、

指标值、绩效指标描述的各自含义和区别，将其混淆使用，如，目标表里“动车组故障排除时限”应属于时效指标，但混用为数量指标等。

原因分析：预算绩效编制主要由单位财务部门负责，单位业务部门在将预算方案递交其他部门后便与其他部门鲜有交流，其他部门对预算数据有疑问时，得不到财务部门及时的反馈；财务部门预算绩效目标、指标设定中的一些细节也未及时告知其他部门人员。

（二）绩效自评工作开展不到位

市交通运输局 2021 年度绩效自评工作按照《临沧市财政局关于印发临沧市项目支出绩效评价管理办法的通知》（临财绩发〔2020〕7 号）文件的要求，成立了市交通运输局预算绩效管理工作领导小组，出具了《2021 年大临铁路昆明至临沧（临沧至昆明）直达动车补贴专项经费项目支出绩效自评报告》，报告内容基本符合要求，但未在项目支出绩效评价共性指标体系框架基础上，结合年初预算批复及部门特点补充设计个性指标。

原因分析：项目实施单位全过程预算绩效管理理念还未深入，预算绩效管理主体意识不强，项目实施单位未将预算绩效管理作为加强预算管理，提升资金使用绩效的有效管理模式，绩效管理工作大都为被动应付。

七、建议

（一）加强绩效目标管理工作

1.加强预算绩效目标管理，编制完整、准确量化可考核的绩效指标

（1）编制完善的年度绩效目标。项目年度绩效目标应根据对应的年度重点工作进行编制，与项目年度实施内容预期产出及效果相关，全面完整反映项目的预期产出和效果。

（2）设置完整、准确、量化可考核的绩效指标。根据编制的绩效目标梳理绩效指标，对绩效目标进行细化、分解，全面完整反映绩效目标；规范绩效指标的填写，严格按照绩效指标编制的相关要求，正确编制绩效指标名称、指标值、度量单位等，同时明确绩效指标值，具有考核性、可衡量性；根据项目实施预期产出及效果编制对应的绩效指标。

2.加强绩效目标基础管理工作

（1）建议部门建立完善的绩效目标审核机制，每年预算申报前按照财政预算编制要求对制定的绩效目标进行审核，对于绩效目标不符合要求的及时修改、完善，并将绩效目标作为项目实施单位项目遴选排序、安排项目实施单位预算申报资金的重要依据。

（2）提高绩效目标编制人员水平。对编制绩效目标的人员进行培训，明确编制绩效目标审核的要求，并提供绩效目标编制模板，加深编制人员对绩效目标的理解，掌握编制方法，规范填写绩效目标、绩效指标、指标值、度量单位、指标类型等，切实提高绩效目标编制水平。

（3）加强部门内部协调机制。落实部门内部预算绩效管理主

体责任，提高部门内部财务人员以及业务人员的预算绩效管理意识，共同配合完成预算绩效管理工作，提高部门预算绩效管理水平。

（二）规范绩效自评工作，提高绩效自评质量

严格按照《临沧市财政局关于印发临沧市项目支出绩效评价管理办法的通知》（临财绩发〔2020〕7号）文要求，建立绩效自评组织机构，并按自评工作程序开展自评工作，规范自评报告的撰写，设置完整、科学的绩效自评指标体系。

八、其它需说明的情况

（一）关于评价责任的说明

被评价单位的责任是提供与形成本次绩效评价报告相关的基础工作材料和相关资金财务核算资料，并对其真实性、合法性、完整性负责。选择的绩效评价程序取决于评估人员的判断，项目评价的可靠性基于相关部门和单位提供资料的全面性和准确性，评价工作组尽可能地收集更为全面、有效、准确的文件和数据，但由于受客观因素的限制，只能在相关部门和单位提供的现有资料的前提下，结合应有的职业判断做出尽可能可靠的评价结论。

（二）关于影响本次绩效评价局限性的说明

评价工作组本着尽可能公平、公正、合理的原则进行综合评价。但由于个别项目受工作现场调查研究范围局限性、数据与信息来源局限性、认知性等因素影响，项目部分内容数据的真实有效性、准确性无法完全保障，评价工作存在一定的局限性。

（三）提示报告使用者注意事项的说明

1.评价机构及评估人员与委托评价单位和被评价单位之间不存在任何特殊的、需要回避的利害关系，评价人员在评价过程中恪守了职业道德规范。

2.本报告使用人对评价结果的把握应建立在对本报告所提供的有关评价结果的各项条件及说明的认真阅读和理解的基础之上。

附件：

附件 1-1：临沧市 2021 年大临铁路昆明至临沧（临沧至昆明）直达动车补贴专项经费项目绩效目标表

附件 1-2：临沧市 2021 年大临铁路昆明至临沧（临沧至昆明）直达动车补贴专项经费项目支出绩效评价绩效目标表

附件 2：临沧市 2021 年大临铁路昆明至临沧（临沧至昆明）直达动车补贴专项经费项目支出绩效评价指标体系

附件 3：临沧市 2021 年国有企业退休人员社会化管理资金项目满意度调查问卷

附件 4：绩效评价报告意见反馈表（部门）

附件 5：绩效评价报告意见反馈采纳情况表（部门）

北京博思恒效咨询有限公司

2022 年 11 月 30 日



**临沧市交通运输局 2021 年大临铁路昆明至
临沧（临沧至昆明）直达动车补贴
专项经费项目**

绩效评价报告附件

项目绩效目标表
(2021年度)

项目目标	总体目标(2021年-2023年)			实现每天直达列车3对，中转列车1对。增开直达列车每对每年由地方政府补贴800万元，3对合计2400万元/年。按照国铁集团公司列车开行计划安排，动车加开对数每年末上报，次年下达，一年一调整。					
	预算年度(2021年)目标			实现每天直达列车3对，中转列车1对。增开直达列车每对每年由地方政府补贴800万元，3对合计2400万元/年。					
绩效指标							评（扣）分标准	指标内容	绩效指标值设定依据及数据来源
一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标值	度量单位	指标属性			
产出指标				空			空	空	空
	数量指标			空			空	空	空
		运行班次	=	1038列	次	定量指标	无	计划于2021年1月20日开始每天增开直达列车（昆明至临沧、临沧至昆明）3对	按照市人民政府批示精神，由市铁建办与中国铁路昆明局集团公司客运部对增开铁路旅客列车合作事宜进行对接，已初步达成增开列车合作协议，
		客运量	=	9600	人次	定量指标	无	满足临沧市民出行需求，按照交通运输部门统计数据，日前临沧每日出行人数约1w人，增开3对列车，每天能够保障3600人的到发，每日开行8对动车，每天能保障9600人，每年能够保障动车流量3504000人次，能够全面促进临沧经济社会全面发展。	按照市人民政府批示精神，由市铁建办与中国铁路昆明局集团公司客运部对增开铁路旅客列车合作事宜进行对接，已初步达成增开列车合作协议，
		动车组故障排除时限	<=	0	天	定量指标	无	动车组如出现故障，火车站能及时调拨备用动车进行调配	动车组管理办法

		足额发放动车补贴	=	2400	万元	定量指标	无	实现每天直达列车4对，中转列车4对。增开列车每对每年由地方政府补贴800万元，3对合计2400万元/年。	合作协议
	质量指标			空			空	空	空
		资金使用合规性	=	合规	是/否	定性指标	无	资金使用合理合规	资金使用合理合规空
效益指标				空			空	空	空
	社会效益指标			空			空	空	空
		提高群众出行需求	=	满足人民群众出行	是/否	定性指标	无	空满足临沧市民出行需求，按照交通运输部门统计数据，日前临沧每日出行人数约1w人，增开3对列车，每天能够保障3600人的到发，每日开行8对动车，每天能保障9600人，每年能够保障动车流量3504000人次，能够全面促进临沧经济社会全面发展。	动车组管理办法
满意度指标				空			空	空	空
	服务对象满意度指标			空			空	空	空
		群众满意度	>=	95	%	定量指标	无	满意度调查表	参加调查人员满意度情况

绩效评价绩效目标表

(2021年度)

项目名称：大临铁路昆明至临沧（临沧至昆明）直达动车补贴专项经费项目

年度目标

1. 实现每天昆明至临沧（临沧至昆明）直达列车3对，中转列车1对。
2. 按照国铁集团公司列车开行计划安排，每年末上报动车加开对数，次年下达补助资金，一年一调整。
3. 及时拨付补贴资金，每对直达列车每年由地方政府补贴800万元，3对合计2400万元/年。

绩效指标

指标值

指标说明

指标设定依据及指标值数据来源

一级指标

二级指标

三级指标

产出指标

数量指标

增开直达列车数

 ≥ 3 对

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。

项目实施方案、工作总结

客运量

 ≥ 350.4 万人次/年

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。

项目实施方案、工作总结

质量指标

补贴足额发放率

 $=100\%$

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。

项目实施方案、工作总结

成本指标

成本节约率

 $=100\%$

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。

项目实施方案、工作总结

时效指标

动车组故障排除时限

 $=100\%$

反映动车组故障排除时限情况。

项目实施方案、工作总结

补贴资金拨付及时率

 $=100\%$

考核补助资金发放的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。

项目实施方案、工作总结

效益指标	社会效益指标	满足人民群众出行	满足	反映项目实施对满足人民群众出行的作用。	项目实施方案、工作总结
		带动沿线区域经济发展	带动	反映项目实施对沿线区域经济发展的带动作用。	项目实施方案、工作总结
满意度指标	服务对象满意度	服务对象满意度	≥90%	社会公众对项目实施效果的满意程度。	项目实施方案、工作总结

附件2								
临沧市交通运输局2021年大临铁路昆明至临沧（临沧至昆明）直达动车补贴专项经费项目支出绩效评价指标体系及评分表								
项目名称：2021年大临铁路昆明至临沧（临沧至昆明）直达动车补贴专项经费项目								
一级指标	二级指标	三级指标	指标分值	指标解释	指标说明	评分标准	得分	扣分原因
决策（15分）	项目立项（5分）	立项依据充分性	3	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。	①项目立项符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策，得0.5分，否则酌情扣分； ②项目立项符合行业发展规划和政策要求，得0.5分，否则酌情扣分； ③项目立项与部门职责范围相符，属于部门履职所需，得0.5分，否则酌情扣分； ④项目属于公共财政支持范围，符合中央、地方事权支出责任划分原则，得0.5分，否则酌情扣分； ⑤项目与相关部门同类项目或部门内部相关项目不重复，得1分，否则酌情扣分。	3	根据《临沧市与中国铁路昆明局集团有限公司旅客列车开行合作协议》、《法律意见书》、《临沧市铁路建设领导小组办公室关于加大临铁路昆明至临沧(临沧至昆明)直达动车的请示》（临铁建发〔2020〕119号）、《临沧市财政局关于下达2021年昆明至临沧增开动车补助资金的通知》（临财建发〔2021〕6号），本项目立项具备明确的文件依据，立项依据充分，项目立项符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策；项目立项符合行业发展规划和政策要求；项目立项与部门职责范围相符，属于部门履职所需；项目属于公共财政支持范围，符合中央、地方事权支出责任划分原则；项目与相关部门同类项目或部门内部相关项目无重复。因此，该指标得满分。因此，该指标得满分。
		立项程序规范性	2	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。	①项目按照规定的程序申请设立，得0.5分，否则酌情扣分； ②审批文件、材料符合相关要求，得0.5分，否则酌情扣分； ③事前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，得1分，否则酌情扣分。	2	根据《临沧市与中国铁路昆明局集团有限公司旅客列车开行合作协议》、《法律意见书》、《临沧市人民政府关于第四届市人民政府第七十七次常务会议纪要》等相关文件，本项目按照规定的程序申请设立；审批文件、材料符合相关要求；事前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。因此，该指标得满分。
	绩效目标（5分）	绩效目标合理性	2	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。	①项目有绩效目标，得0.5分； ②项目绩效目标与实际工作内容具有相关性，得0.5分，否则酌情扣分； ③项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平，得0.5分，否则酌情扣分； ④目标与预算确定的项目投资额或资金量相匹配，得0.5分，否则酌情扣分。	1	根据市交通局提供的项目绩效目标表，本项目的绩效目标为：实现每天直达列车3对，中转列车1对。增开直达列车每对每年由政府补贴800万元，3对合计2400万元/年。该绩效目标与实际工作内容具有相关性，但未能清晰反映出预期产出和效益，设置不够准确与完整，缺少关于效益层面的内容，未能很好地体现专项资金所要达到的目标。因此，该指标扣1分，实际得分1分。
		绩效指标明确性	3	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。	①已将项目绩效目标细化解为具体的绩效指标，得1分，否则酌情扣分； ②指标已通过清晰、可衡量的指标值予以体现，得1分，否则酌情扣分； ③指标与项目目标任务数或计划数相对应，得1分，否则酌情扣分；	2	根据市交通局提供的项目绩效目标表，本项目将项目绩效目标细化解为清晰、可衡量的绩效指标；设置的指标通过清晰、可衡量的指标值予以体现，但存在把时效指标和数量指标混淆的情况，因此，改指标扣1分，实际得分2分。

	资金投入 (5分)	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。	①预算编制经过科学论证,得0.5分,否则酌情扣分; ②预算内容与项目内容匹配,得0.5分,否则酌情扣分; ③预算额度测算依据充分,按照标准编制,得1分,否则酌情扣分; ④预算确定的项目投资额或资金量与工作任务相匹配,得1分,否则酌情扣分。	3	本项目预算编制经过科学论证,预算内容与项目内容相匹配,预算额度测算依据充分,按标准编制,预算确定的项目资金额与工作任务相匹配。因此,该指标得满分。
		资金分配合理性	2	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合理性、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。	①预算资金分配依据充分,得1分,否则酌情扣分; ②资金分配额度合理,与项目单位或地方实际相适应,得1分,否则酌情扣分。	2	根据《临沧市与中国铁路昆明局集团有限公司旅客列车开行合作协议》、《临沧市财政局关于下达2021年昆明至临沧增开动车补助资金的通知》(临财建发〔2021〕6号),本项目预算资金分配依据充分;资金分配额度合理,与地方实际相适应。因此,该指标得满分。
过程 (20分)	资金管理 (11分)	资金到位率	4	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整体保障程度。	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。	①资金到位率≥100%时,得4分; ②100%>资金到位率≥60%时,得分=资金到位率*分值; ③资金到位率<60%时,不得分。	4	根据资金下达文件,项目明细账、相关会计凭证,截至2021年12月31日,本项目共收到财政拨款资金2400万元,资金到位率100%。因此,该指标得满分。
		预算执行率	3	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。	①预算执行率≥100%时,得4分; ②100%>预算执行率≥60%时,得分=资金到位率*分值; ③预算执行率<60%时,不得分。	3	根据项目明细账、相关会计凭证,截至2021年12月31日,本项目实际到位资金2400万元,实际支出资金2400万元,主要用于支付中国铁路昆明局集团有限公司动车开行补贴,预算执行率100%。因此,该指标得满分。
		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。	①资金使用符合国家财经法规和财务管理制度规定以及有关专项资金管理办法的规定,得1分,否则酌情扣分; ②资金的拨付有完整的审批程序和手续,得1分,否则酌情扣分; ③资金使用符合项目预算批复或合同规定用途,得2分,否则酌情扣分; 若发现存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况,该项指标得0分。	4	根据市交通局提供的本项目资金支出明细账和相关会计凭证,资金使用符合规定;资金的拨付有完整的审批程序和手续;资金使用基本符合项目预算批复或合同规定用途,未发现存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。因此,该指标得满分。
	组织实施 (9分)	管理制度健全性	2	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。	①制定或具有相应的项目管理办法,得1分,否则酌情扣分; ②管理办法合法、合规、完善(项目管理办法:包含补助标准、补助对象等内容),得1分,否则酌情扣分;	2	本项目具有相应的财务和业务管理制度;财务和业务管理制度合法、合规、完整。因此,该指标得满分。
		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。	①项目实施遵守相关法律法规和相关管理规定,得1分,否则酌情扣分;; ②项目调整及支出调整手续完备,得1分,否则酌情扣分;; ③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料齐全并及时归档,得1分,否则酌情扣分;; ④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等落实到位,得1分,否则酌情扣分。	4	本项目实施遵守相关法律法规和相关管理规定;项目调整及支出调整手续完备;项目合同书、法律意见书、请示等资料齐全并及时归档;项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等落实到位。因此,该指标得满分。

		绩效自评	3	部门（单位）是否按照《临沧市财政局关于印发临沧市项目支出绩效评价管理办法的通知》（临财绩发〔2020〕7号）开展自评工作。	评价要点： ①部门建立了绩效自评组织机构，并按自评工作程序开展自评工作； ②是否按文要求在项目支出绩效评价共性指标体系框架基础上，结合年初预算批复及部门特点补充设计个性指标，确定部门整体支出的绩效自评指标体系。 ③自评报告格式及内容是否符合文要求，报送的资料是否包含部门自评材料的正式函件、项目支出绩效自评报告、附件相关资料。	①部门建立了绩效自评组织机构，并按自评工作程序开展自评工作，得1分； ②在项目支出绩效评价共性指标体系框架基础上，结合年初预算批复及部门特点补充设计个性指标，得1分； ③自评报告格式及内容符合文要求，报送的资料包含部门自评材料的正式函件、项目支出绩效自评报告、附件相关资料，得1分。	2	市交通运输局2021年度绩效自评工作按照《临沧市财政局关于印发临沧市项目支出绩效评价管理办法的通知》（临财绩发〔2020〕7号）文件的要求，成立了市交通运输局预算绩效管理领导小组，出具了《2021年大临铁路昆明至临沧（临沧至昆明）直达动车补贴专项经费项目支出绩效自评报告》，报告内容基本符合要求，但未在项目支出绩效评价共性指标体系框架基础上，结合年初预算批复及部门特点补充设计个性指标。因此，该指标扣1分，实际得分2分。
产出（35分）	产出数量（10分）	增开直达列车数	5	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。	评价要点：增开直达列车数=3对。	达到指标值得满分；每低于指标值的5%，扣1分，不足5%按5%计算，扣完为止。	5	2021年1月20日后，大临铁路增开3对昆明至临沧动车，达到每日开行9对动车。因此，该指标得满分。
		客运量	5	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。	评价要点：客运量≥350.4万人次/年。	达到指标值得满分；每低于指标值的5%，扣1分，不足5%按5%计算，扣完为止。	5	根据2021年临沧市铁路客运量统计报表，2021年客运量达372.59万人次，达到年初目标值。因此，该指标得满分。
	产出质量（8分）	补贴足额发放率	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。	评价要点：补贴金额=2400万元/年。	补贴足额发放率≥100%，得4分；否则，按比例得分。	8	根据昆明至临沧动车补贴资金支付凭证，市交通运输局于2021年2月23日完成2400万元补贴资金拨付，补贴足额发放率100%。因此，该指标得满分。
	产出成本（8分）	成本节约率	9	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。	评价要点：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。 ①成本节约率≥0，得满分； ②成本节约率小于0，得分=（1-成本节约率）乘以设定分值。	成本不超预算得满分，否则不得分。	9	本项目预算成本2400万元，实际成本2400万元，成本不超预算。因此，该指标得满分。
	产出时效（8分）	动车组故障排除时限	4	反映动车组故障排除时限情况。	评价要点：动车组故障排除是否在计划时间内，是否存在列车因故障停运时间超一天的情况。	达到指标值得满分，否则不得分。	4	动车开通以来，从未发生过因故障停运的情况，因此，该指标得满分。
		补贴资金拨付及时率	4	考核补助资金发放的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。	推迟一个月扣1分，扣完为止。	4	市交通运输局于2021年1月28日收到财政资金2400万元，并于2021年2月23日将补贴资金2400万元拨付至中国铁路昆明局集团有限公司账户，补贴资金拨付及时。因此，该指标得满分。
		满足人民群众出行	10	反映项目实施对满足人民群众出行的作用。	效果显著/效果一般/效果不明显	根据满足人民群众出行情况进行评分： 效果显著，得10分；效果一般，得5分；效果不明显，得1分；未带动就业，得0分。	10	截至2021年12月31日，客运投入动车3105列/次，共到发旅客372.59万人；运输货物14541车，共81.43万吨，极大的方便了人民群众出行和生产生活需要。因此，该指标得满分。

效益（30分）	社会效益（20分）	带动沿线区域经济发展	10	反映项目实施对沿线区域经济发展的带动作用。	效果显著/效果一般/效果不明显	根据带动沿线区域经济发展情况进行评分：效果显著，得10分；效果一般，得5分；效果不明显，得1分；未带动就业，得0分。	10	临沧是云南重要的旅游城市，生态环境优良，旅游景点众多，是中国十佳绿色城市、中国恒春之都和中国最佳适宜居住城市。同时，临沧还是昆明通往缅甸仰光的陆上捷径。有3个国家口岸和17条通道。大临铁路通车后，建成了昆明至临沧3小时到达的交通圈，有效改善了滇中、滇西区域综合交通运输体系，这对于服务临沧地区高质量发展，带动沿线地方经济，促进沿边、少数民族地区开发开放，助推我国与周边国家互联互通起到积极作用。因此，该指标得满分。
	满意度（10分）	服务对象满意度	10	社会公众对项目实施效果的满意程度。	通过向社会公众发放调查问卷，计算分值，按比例折算。	满意度得分=满意度*10	9.1	通过调查问卷统计计算，满意度为91%。因此，该指标扣0.9分，实际得分9.1分。
合计	——	——	100	——	——	——	96.1	——

附件 3

临沧市交通运输局临沧市交通运输局大临铁路昆明至临沧
（临沧至昆明）直达动车补贴专项经费项目支出绩效评价
评满意度调查问卷

第 1 题 您的出行目的 [单选题]

选项	小计	比例
A.商务	63	36.63%
B.旅游	48	27.91%
C.探亲	21	12.21%
D.外出务工	4	2.33%
E.其他	36	20.93%
本题有效填写人次	172	

第 2 题 指示标识明确易懂，准确指引出行。 [单选题]

选项	小计	比例
A.很满意	144	83.72%
B.满意	25	14.53%
C.一般	3	1.74%
D.不满意	0	0%
E.很不满意	0	0%
本题有效填写人次	172	

第 3 题 设施（卫生间、饮水处、垃圾桶）数量充足。 [单选题]

选项	小计	比例
A.很满意	144	83.72%

B.满意	25	14.53%
C.一般	3	1.74%
D.不满意	0	0%
E.很不满意	0	0%
本题有效填写人次	172	

第 4 题 车内座椅舒适，角度调节方便。 [单选题]

选项	小计	比例
A.很满意	137	79.65%
B.满意	30	17.44%
C.一般	4	2.33%
D.不满意	1	0.58%
E.很不满意	0	0%
本题有效填写人次	172	

第 5 题 小桌板设置合理，不受前排乘客座椅角度影响。 [单选题]

选项	小计	比例
A.很满意	138	80.23%
B.满意	28	16.28%
C.一般	4	2.33%
D.不满意	2	1.16%
E.很不满意	0	0%
本题有效填写人次	172	

第 6 题 行李架便于取放您随身携带的行李。 [单选题]

选项	小计	比例
----	----	----

A.很满意	139	80.81%
B.满意	31	18.02%
C.一般	1	0.58%
D.不满意	1	0.58%
E.很不满意	0	0%
本题有效填写人次	172	

第 7 题 列车内卫生间布局合理，物品放置方便、安全。 [单选题]

选项	小计	比例
A.很满意	140	81.4%
B.满意	27	15.7%
C.一般	4	2.33%
D.不满意	1	0.58%
E.很不满意	0	0%
本题有效填写人次	172	

第 8 题 乘务员态度良好，服务贴心，能够及时满足您的旅途中的需求。 [单选题]

选项	小计	比例
A.很满意	138	80.23%
B.满意	29	16.86%
C.一般	4	2.33%
D.不满意	1	0.58%
E.很不满意	0	0%
本题有效填写人次	172	

第 9 题 列车内餐饮服务选择多样，价格适宜。 [多选题]

选项	小计	比例
A.很满意	110	63.95%
B.满意	43	25%
C.一般	20	11.63%
D.不满意	3	1.74%
E.很不满意	2	1.16%
本题有效填写人次	172	

第 10 题 车内提供丰富多样的书报阅读。 [单选题]

选项	小计	比例
A.很满意	109	63.37%
B.满意	41	23.84%
C.一般	18	10.47%
D.不满意	1	0.58%
E.很不满意	3	1.74%
本题有效填写人次	172	

附件 4

绩效评价报告意见反馈表

方案名称	《临沧市交通运输局 2021 年大临铁路昆明至临沧（临沧至昆明）直达动车补贴专项经费项目支出绩效评价报告》（征求意见稿）		
评价实施 中介机构	北京博思恒效咨询有限公司	联系人 及电话	高婉 15517596549
市级预算 部门（单位）	临沧市交通运输局	联系人 及电话	杨丽美 15126464735
市级预算部门 （单位）意见	同意 无意见		
市级预算部门 （单位）签章 确认	同意 市级预算部门（单位）（签章）： 负责人签字：罗国勇  2022年12月12日		

注：对实施方案的具体意见不够填写时可单独另附纸。

附件5

绩效评价报告意见反馈采纳情况表（部门）

填表时间：2022年12月13日

报告名称	《临沧市交通运输局2021年大临铁路昆明至临沧（临沧至昆明）直达动车补贴专项经费项目支出绩效评价报告》		
市级预算部门 （单位）	临沧市交通运输局	中介机构	北京博思恒效咨询有限公司
部门（单位）意见		中介机构采纳意见	
无意见		已采纳	