

附件1:

老年人和学生乘坐公交车价格补贴项目评分表

填报单位：汕头市鮑岛会计师事务所有限公司

评价指标						评价标准	评价依据	扣分理由	得分	备注
一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值					
投入指标	8	决策论证	4	绩效目标合理性	4	评价要点：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绩效目标是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。 本项评分4分，每违反一个要点，扣1分。	汕府办〔2013〕56号、 汕市发改〔2017〕22号		4.00	
		资金投入	4	预算编制科学性	2	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。 本项评分2分，每违反一个要点，扣0.5分。			2.00	
				资金分配合理性	2	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，与项目单位实际是否相适应。 本项评分2分，每违反一个要点，扣1分。			2.00	
过程指标	38	资金管理指标	12	财政资金到位率	4	财政资金到位率=（财政实际到位资金÷财政预算资金）×100% 本项目评分4分，每减少十个百分点，扣1分，最少不低于0分。	财政预算资金3756万元，实际到位资金3755万元。 3755÷3756×100%=99.97%		4.00	
				预算执行率	4	预算执行率=（实际资金补贴额度÷实际到位资金）×100% 本项目评分4分，每减少五个百分点，扣1分，最少不低于0分。	实际到位资金3755万元，实际资金补贴额度3755万元。 3755÷3755×100%=100%		4.00	
				资金使用合规性	4	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。 本项评分4分，每违反一个要点，扣1分。			4.00	

评价指标						评价标准	评价依据	扣分理由	得分	备注
一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值					
过程指标		项目管理指标	26	管理制度健全性	8	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、手册等；②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。 本项评分8分，每违反一个要点，扣4分。			8.00	
				政策宣传到位情况	2	评价要点：①优惠政策是否进行宣传推广；②政策宣传措施及渠道覆盖了所有受益群体。 本项评分2分，每违反一个要点，扣1分。	通过问卷调查，受访总人数为628人，其中受益群体人数为154人，表示对优惠政策了解的有75人，占48.70%		1.00	
				制度执行有效性	16	评价要点：①是否遵守相关法律法规和相关的管理规定；②项目调整及支出调整等审批手续是否完备；③信息化系统是否稳健运行、系统数据是否真实可靠；④项目实施的人员条件、信息支撑等是否落实到位。 本项评分16分，每违反一个要点，扣4分。		一卡通系统未经专家验收、评审，系统在查询、输出数据等功能设置上不完善，	12.00	
产出指标	12	数量指标	10	享受优惠政策的人数增长率	5	计算方法：（2019年享受优惠政策的人数-2018年享受优惠政策的人数）÷2018年享受优惠政策的人数×100% 若2019年享受优惠政策的人数与2018年享受优惠政策的人数持平，得2.5分，每增长十个百分点，加多1分，反之每减少十个百分点，扣多1分，最少不低于0分，最多不超过5分。	2018年享受优惠政策的人数为26825人，2019年享受优惠政策的人数为51467。 （51467-26825）÷26825×100%=91.86%		5.00	
				实际完成率	5	计算方法：（实际服务数量÷计划服务数量）×100% 若该实际服务数量与计划服务数量持平，评分4分，每增长十个百分点，加多1分，反之每减少十个百分点，扣多1分，最少不低于0分，最多不超过5分。			5.00	
		时效指标	2	完成及时性	2	实际完成时间：项目实施单位完成该项目预算实际所用的时间 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 若实际完成时间早于计划完成时间，得满分，若实际完成时间迟于一个完整预算年度，不得分。			2.00	

评价指标						评价标准	评价依据	扣分理由	得分	备注
一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值					
效益指标	42	经济效益指标	10	优惠人群票价收入增长率	10	优惠人群票价收入增长率=（2019年公交车优惠人群票价收入-2018年公交车优惠人群票价收入）÷2018年公交车优惠人群票价收入×100% 若2019年公交车优惠人群票价收入与2018年公交车优惠人群票价收入持平，评分8分，每增长十个百分点，加多1分，反之多扣1分，最少不低于0分，最多不超过10分。	2018年公交车优惠人群票价收入3805万元，2019年公交车优惠人群票价收入4721万元。（4721-3805）÷3805×100%=24.07%		10.00	
		社会效益指标	18	优惠政策线路覆盖比例	6	计算方法：享受优惠的公交路线数量÷公交路线总路线数量×100% 本项总分6分，按比例得分。	公交路线总路线数量为142条，享受优惠的公交路线数量为102条。 102÷142×100%=71.83%		4.31	
				享受优惠政策的刷卡量占总办理优惠卡量比例	6	计算方法：享受优惠政策的刷卡量÷总办理优惠卡量×100% 本项总分6分，按比例得分。	享受优惠政策的刷卡量为118831张，总办理优惠卡量为374626张。 118831÷374626×100%=31.72%		1.90	
				投诉增长率	6	计算方法：（2019年投诉案件数量-2018年投诉案件数量）÷2018年投诉案件数量×100% 若2019年投诉案件数量与2018年投诉案件数量持平，评分3分，每增长五个百分点，多扣1分，反之，多加1分，最少不低于0分，最多不超过6分。	2018年投诉案件为34件，2019年投诉案件为21件。（21-34）÷34×100%=-38.24%		6.00	
		受益群体满意度指标	14	等候时间满意度	2	计算方法：受访乘客表示满意人数÷受访乘客总人数×100% 本项总分2分，按比例得分。	通过问卷调查，收回有效问卷628份，其中受益群体有154人，表示满意的人数为33人，等候公交车的时间满意度为21.43%		0.43	
				卫生环境满意度	4	计算方法：受访乘客表示满意人数÷受访乘客总人数×100% 本项总分4分，按比例得分。	通过问卷调查，收回有效问卷628份，其中受益群体有154人，表示满意人数为74人，卫生环境满意度为48.05%		1.92	
				服务态度满意度	4	计算方法：受访乘客表示满意人数÷受访乘客总人数×100% 本项总分4分，按比例得分。	通过问卷调查，收回有效问卷628份，其中受益群体有154人，表示满意人数为57人，服务态度满意度为37.01%		1.48	
				老年人和学生票价满意度比率	4	计算方法：受访乘客表示满意人数÷受访乘客总人数×100% 本项总分4分，按比例得分。	通过问卷调查，收回有效问卷628份，其中，老年人51人，表示满意人数为39人；学生103人，表示满意的人数为57人，老年人和学生票价满意度满意度为62.34%		2.50	
		合计		100		100				81.54

评价等级：优（90分及以上）、良（80—89分）、中（70—79分）、低（60—69分）、差（59分以下）。