

2025 年度区级公车更新专项项目支出 绩效部门评价报告

编制单位：中共大通湖区委大通湖区管委会办公室
单位负责人签字：

编制时间：2026 年 9 月 14 日

2025年区级公车更新专项项目支出 绩效部门评价报告

一、项目基本情况

（一）项目概况

区级公车更新专项属于公共管理活动开支，主要用于更新购置公务用车。本单位2025年年初预算安排车辆购置经费70万元，计划更换公务用车3台。项目功能科目编码为2010302一般行政管理事务，属于延续性项目。项目由大通湖区机关事务管理服务中心具体组织实施，根据《党政机关公务用车管理办法》、内部控制管理制度及财务管理制度，实行统一编制、统一标准、统一购置经费、统一采购配备管理。

（二）资金使用管理情况

项目预算资金70万元，全部为区级财政拨款。截至2025年9月30日，资金已全部到位（到位率100%），累计支出59.17万元，预算执行率84.52%。其中上半年支出35.16万元，第三季度支出23.98万元。资金使用严格按照财务管理制度执行，实行“专款专用”、会审联签制度，拨付手续完整，支出依据合规，无截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。车辆更新按相关规定实行统一采购配备管理，合同管理制度执行到位。

（三）绩效目标完成程度

本年度绩效总目标为：按时完成区级公务用车采购，保障用

车单位的公车需求，提升政府公共服务能力。

产出方面：计划更换车辆 3 台，各项工作按计划推进；项目完成率目标 100%，质量达标率可期；使用时间计划为 2025 年 12 月底前，目前进度正常；经费支出控制在 70 万元以内，已支出 59.17 万元，成本可控。

效益方面：已实现降低车辆采购成本、减少经费开支的阶段性目标；用车单位公车需求得到有效保障，工作效率和服务质量有所提高；社会公众或服务对象满意度目标 $\geq 95\%$ ，预计可达。

二、部门评价工作开展情况

根据《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）、《中共湖南省委办公厅 湖南省人民政府办公厅关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（湘办发〔2019〕10 号）等有关文件精神，我办认真组织开展了 2025 年度区级公车更新专项项目支出绩效评价工作。

1.前期准备阶段：成立由党组副书记、副主任任组长的预算绩效管理领导小组，人事财务股具体负责，制定评价工作方案，明确评价指标体系和评价标准。

2.组织实施阶段：按照文件要求，收集项目立项文件、预算批复、资金拨付凭证、财务账目、合同资料等，对项目决策、资金管理、组织实施、产出效益等各环节进行全面核查。同时，通过实地走访、问卷调查等方式，收集用车单位满意度信息。

3.分析评价阶段：依据《项目支出绩效自评指标计分表》，

从决策（15分）、过程（25分）、产出（35分）、效益（25分）四个维度逐项打分，经过认真复核，最终形成该项目绩效评价报告。

三、综合评价结论

本次评价总分100分，实际得分92分，评价等级为“优秀”。其中：决策类指标得分14分（满分15分），过程类指标得分23分（满分25分），产出类指标得分30分（满分35分），效益类指标得分25分（满分25分）。项目立项依据充分、程序规范，资金管理合规高效，产出数量和质量总体达标，社会效益和满意度良好。

四、绩效评价指标分析（根据附件评分表，逐项进行分析）

（一）预算支出决策情况（得分14分/满分15分）

项目立项符合国家公务用车管理相关法律法规和政策要求，与部门职责范围相符。绩效目标设定依据充分，与实际工作内容相关性高，预期产出效益和效果符合正常业绩水平。绩效指标清晰、细化、可衡量，已分解为数量、质量、时效、成本、效益、满意度等具体指标，与预算确定的投资额相匹配。

（二）预算执行过程情况（得分23分/满分25分）

资金到位率100%，预算执行率84.52%。资金使用符合国家财经法规和财务管理制度，拨付有完整审批程序，符合预算批复用途，无截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。业务管理制度健全（已制定党政机关公务用车管理办法、内控管理制度、财务管

理制度等), 制度合法、合规、完整。

(三) 预算支出产出情况 (得分 30 分/满分 35 分)

产出数量 (得分12分/满分13分) : 计划更换车辆3台, 相关工作按计划推进, 实际完成率预计可达100%。

产出质量 (得分11分/满分12分) : 项目完成率目标100%, 车辆验收合格, 质量达标率良好。

产出时效 (得分4分/满分5分) : 使用时间计划为2025年12月底前, 目前进度正常, 预计可按时完成。

产出成本 (得分3分/满分5分) : 经费支出≤70万元, 已支出59.17万元, 预计全年不会超预算。

(四) 预算支出效益情况 (得分25分/满分25分)

项目实施后, 用车单位的公车需求得到有效保障, 工作效率和服务质量明显提高, 公车规范使用率达 100%。经济效益方面, 通过集中采购、定点保险维修加油等制度, 有效控制了经费开支。社会效益方面, 提升了政府公共服务能力和形象。可持续影响方面, 项目产出能持续运用, 所依赖的政策制度能持续执行。社会公众或服务对象满意度预计达 95%以上, 符合目标要求。

五、存在的问题和改进措施

(一) 存在的问题

公务车辆老化问题突出, 部分公务车已超过使用年限, 出车频繁、公里数增加快, 加速车辆老化, 维修费支出持续增大, 运行成本上升。

（二）改进措施

1.严格控制车辆购买配备范围、编制和标准，从源头上规范车辆更新配置，确保不超标、不超编。

2.严格执行公务用车使用管理制度，加强日常监督，完善用车时间、事由、地点、里程、油耗、费用等信息登记和公示制度，降低运行成本。

3.严格实行公务用车保险、维修、加油政府集中采购和定点保险、定点维修、定点加油制度，健全公务用车油耗台账，切实减少维修费用支出。

六、部门评价结果拟应用和公开情况

本次绩效评价结果将作为下一年度预算安排的重要参考依据。评价报告将按照政府信息公开要求，在大通湖区政府门户网站上予以公开，接受社会监督。同时，针对评价中发现的问题，制定整改方案，明确责任人和整改时限，确保问题整改到位。评价结果还将与部门年度绩效考核挂钩，推动绩效管理责任落实。

七、其他需要说明的问题

附件：部门评价绩效指标评分表

2025年度区级公车更新专项项目

部门评价绩效指标评分表

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明	得分
决策	预算支出决策（项目立项）	预算支出决策（项目立项）依据充分性	2	预算支出决策（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，用以反映和考核决策（立项）的依据情况。	评价要点： ①决策（立项）是否符合国家相关法律法规、国民经济发展规划和相关政策； ②决策（立项）是否符合行业发展规划和政策要求； ③决策（立项）是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需； ④预算支出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预算支出是否与相关部门同类预算支出或部门内部相关预算支出重复。	2
		决策（立项）程序规范性	2	预算支出申请、设立过程是否符合相关要求，用以反映和考核决策（立项）的规范情况。	评价要点： ①预算支出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。	2
	绩效目标	绩效目标合理性	2	预算支出所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际，用以反映和考核预算支出绩效目标与预算支出实施的相符情况。	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预算支出是否有绩效目标； ②预算支出绩效目标与实际工作内容是否具有相关性； ③预算支出预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平；是否与预算确定的预算支出投资额或资金量相匹配。	2
决策	绩效目标	绩效指标明确性	4	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等，用以反映和考核预算支出绩效	评价要点： ①是否将预算支出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	3

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明	得分
				目标的明细化情况。	标值予以体现； ③是否与预算支出目标任务数或计划数相对应。	
	资金投入	预算编制科学性	3	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，用以反映和考核预算支出预算编制的科学性、合理性情况。	评价要点： ①预算编制是否经过科学论证； ②预算内容与支出内容是否匹配； ③预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制； ④预算确定的预算支出投资额或资金量是否与工作任务相匹配。	3
		资金分配合理性	2	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，用以反映和考核预算支出预算资金分配的科学性、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，与项目实施单位或地方实际是否相适应。	2
过程	资金管理	资金到位率	2	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预算支出实施的总体保障程度。	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（本年度或预算支出期）内落实到具体预算支出的资金。 预算资金：一定时期（本年度或预算支出期）内预算安排到具体预算支出的资金。	2
		预算执行率	4	预算资金是否按照计划执行，用以反映或考核预算支出预算执行情况。	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（本年度或预算支出期）内预算支出实际拨付的资金。	2
过程	资金管理	资金使用合规性	8	预算资金使用是否符合	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	8

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明	得分
				合相关的财务管理制度规定，用以反映和考核预算资金的规范运行情况。	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是否符合预算支出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。	
	组织实施	管理制度健全性	4	预算支出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预算支出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业务管理制度； ②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。	4
		制度执行有效性	7	预算支出实施是否符合相关业务管理规定，用以反映和考核业务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预算支出调整及支出调整手续是否完备； ③预算支出合同书、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档； ④预算支出实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位。	7
产出	产出数量	实际完成率	13	预算支出实施的实际产出数与计划产出数的比率，用以反映和考核预算支出产出数量目标的实现程度。	实际完成率=（实际产出数/计划产出数）×100%。 实际产出数：一定时期（本年度或预算支出期）内预算支出实际产出的产品或提供的服务数量。 计划产出数：预算支出绩效目标确定的在一定时期（本年度或预算支出期）内计划产出的产品或提供的服务数量。	12
产出	产出质量	质量达标率	12	预算支出完成的质量达标产出数与实际产出	质量达标率=（质量达标产出数/实际产出数）×100%。	11

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明	得分
				数的比率，用以反映和考核预算支出产出质量目标的实现程度。	质量达标产出数：一定时期（本年度或预算支出期）内实际达到既定质量标准的产品或服务数量。既定质量标准是指预算支出实施单位设立绩效目标时依据计划标准、行业标准、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值。	
	产出时效	完成及时性	5	预算支出实际完成时间与计划完成时间的比较，用以反映和考核预算支出产出时效目标的实现程度。	实际完成时间：预算支出实施单位完成该预算支出实际所耗用的时间。 计划完成时间：按照预算支出实施计划或相关规定完成该预算支出所需的时间。	4
	产出成本	成本节约率	5	完成预算支出计划工作目标的实际节约成本与计划成本的比率，用以反映和考核预算支出的成本节约程度。	成本节约率=[（计划成本-实际成本）/计划成本]×100%。 实际成本：预算支出实施单位如期、保质、保量完成既定工作目标实际所耗费的支出。计划成本：预算支出实施单位为完成工作目标计划安排的支出，一般以预算支出预算为参考。	3
效益	预算支出效益	实施效益	15	预算支出实施所产生的效益。	预算支出实施所产生的社会效益、经济效益、生态效益、可持续影响等。可根据预算支出实际情况有选择地设置和细化。	15
		社会公众或服务对象满意度	10	社会公众或服务对象对预算支出实施效果的满意程度。	社会公众或服务对象是指因该预算支出实施而受到影响的部门、群体或个人。一般采取社会调查的方式。	10
总分			100			92