

2020 年度新能源汽车推广应用补助资金 绩效评价报告

预算部门：青岛市工业和信息化局

评价单位：青岛市工业和信息化局

被评价单位：青岛市工业和信息化局

2021 年 05 月

目 录

一、基本情况	1
二、绩效评价工作开展情况	1
三、综合评价情况及评价结论	3
四、绩效评价指标分析	4
五、主要经验及做法	6
六、 存在的问题及有关建议	6
七、 评价单位盖章、评价人员签字	8

2020 年度新能源汽车推广应用补助资金 绩效评价报告

一、基本情况

（一）项目概况

为规范和加强我市新能源汽车推广应用财政补助资金管理，推进节能减排与大气污染治理，促进新能源汽车产业健康发展，根据《财政部 科技部 工业和信息化部 发展改革委关于 2016-2020 年新能源汽车推广应用财政支持政策的通知》（财建〔2015〕134 号）、《关于新能源汽车推广应用审批责任有关事项的通知》（财建〔2016〕877 号）和《财政部 科技部 工业和信息化部 发展改革委关于调整新能源汽车推广应用财政补贴政策的通知》（财建〔2016〕958 号）要求，经市政府同意，设立新能源汽车推广应用补助资金，用于对本市购买新能源汽车的消费者（个人用户和单位用户）给予车辆购置补贴。

2020 年市财政批复新能源汽车推广应用补助资金年初预算金额 5400 万元，执行金额 63.95 万元，预算执行率 1.18%。

（二）项目绩效目标

新能源汽车财政补助申报车辆数大于 3400 辆，新增推广新能源汽车数量大于 3000 辆，推进节能减排与大气污染治理，促进新能源汽车产业健康发展。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围

为加强资金管理，通过评价，客观公正地反映新能源汽车推广应用补助资金的年度绩效目标完成情况，督促其更好地发挥资金效益。

评价对象为 2020 年度新能源汽车推广应用补助资金的使用绩效，由青岛市工业和信息化局承担（详见表 1）。

（二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准等

1. 评价原则

（1）科学规范原则。严格执行规定的程序，按照科学可行的要求，采用定量与定性分析相结合的方法开展绩效评价工作。

（2）绩效相关原则。针对具体支出及其产出绩效进行评价，评价结果清晰反映支出和产出绩效之间的紧密对应关系。

（3）政策相符原则。制定评价指标体系、现场评价表格及项目评价实施工作均应严格执行有关政策和管理规定。

（4）依据充分原则。绩效评价所涉及的绩效报告，法律政策文件，项目计划及资金的确定与调整，项目验收与项目成果等依据充分。

2. 评价指标体系

本次评价依据青岛市财政局制定的《新能源汽车推广应用补助资金绩效评价指标体系》进行评价。具体指标体系详见附件 1。

3. 评价方法

本次评价主要运用比较法、因素分析法、公众评判法和标杆管理法等方法，遵循“客观、公正、科学、规范”的原则，通过对专项资金的决策、过程、产出、效益的比较和分析，对资金进行综合评价。

4. 评价标准

评价标准包括计划标准、行业标准和历史标准，根据相关法律法规、项目绩效目标及相关管理办法，确定绩效评价标准。

（三）绩效评价工作过程

（1）前期准备

收集、整理和分析专项资料，完成基础数据表、调查问卷等的设计，明确评价思路、指标体系、评价方法等内容。

（2）绩效评价

对2020年度新能源汽车推广应用补助资金涉及的项目进行绩效评价，核实项目资金管理使用、实施记录、档案资料、进展情况和效果等。

（3）综合分析和撰写报告。撰写绩效评价报告，按期出具绩效评价报告结论。

三、综合评价情况及评价结论

（一）资金总体评价结论

经综合评价确定，2020年度新能源汽车推广应用补助资金的绩效得分为82.50分，绩效等级为“良”，详见下表1。

表1 2020年度新能源汽车推广应用补助资金绩效评价
综合得分情况表

指标	决策	过程	产出	效益	合计
分值	20	20	25	35	100
得分	18.25	18	17.5	28.75	82.50

指标	决策	过程	产出	效益	合计
得分率	91.25%	90.00%	70.00%	82.14%	82.50%

决策：项目立项依据充分，立项程序规范，资金分配合理，绩效目标合理性有待进一步提高。

过程：资金到位率100%，资金使用合规，管理制度健全，且能够有效执行，预算执行率偏低。

产出：项目数量变动率、质量达标率完成较好，实际完成率和成本节约率有待进一步提高。

效果：项目效益较明显，具有很好的可持续性，服务对象满意度较高。

下年预算安排建议：新能源汽车推广应用补助资金整体实施情况“良”，鉴于项目预算5400万元，实际执行63.95万元，执行率低，在2020年末编制2021年预算时，采取压茬编制的方式，未做相关预算，因项目实施能够有效推进节能减排与大气污染治理，促进新能源汽车产业健康发展，建议保障安排2022年预算。

（二）项目预算执行情况

2020年市财政批复新能源汽车推广应用补助资金预算金额5400万元，执行金额63.95万元，执行率1.18%。

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况

指标分值20分，得分18.25分，扣减1.75分。

(1) “绩效目标合理性”扣减0.75分。原因为：目标值新增推广新能源汽车数量大于3000辆，实际完成15513辆，项目预期产出效益和效果不符合正常的业绩水平，绩效目标设置不够合理。
扣分=3/4*1=0.75分。

(2) “预算编制科学性”扣减1分。原因为：项目年初依据青岛市新能源汽车综合监管平台匡算预计截至2020年8月底里程达3万公里的全部车辆制定项目预算，预算编制科学论证不足，
扣分=4/4*1=1分。

(二) 项目过程情况

指标分值20分，得分18分，扣减2分。

“预算执行率”扣减2分，原因为：2020年新能源汽车推广应用补助资金预算金额5400万元，车企申报补助后，经市公安局审核车辆过户情况，发现部分车辆不符合补贴条件，故实际执行金额63.95万元，
预算执行率= (63.95/5400) × 100% = 1.18%，执行率低于80%，根据评分标准，扣减2分。

(三) 项目产出情况

指标分值25分，得分17.5分，扣减7.5分。

(1) “实际完成率”扣减2.5分，原因为：新能源汽车财政补助申报车辆数目标值大于3400辆，实际完成申报新能源汽车财政补助2197辆，完成率64.62%。年度目标数量2项，各占1/2权重分，扣减相应权重2.5分。

(2) “成本节约率”扣减5分, 原因为: 项目计划成本5400万元, 实际执行63.95万元, 成本节约率= $(5400-63.95)/5400=98.97\%$, 根据评分标准, 扣减5分。

(四) 项目效益情况

指标分值35分, 得分28.75分, 扣减6.25分。

(1) “整车企业数量”扣减5分, 原因为: 新能源整车企业数量2019、2020年均均为4家, 未实现同比增长, 根据评分标准, 扣减5分。

(2) “配套设施完善度”扣减1.25分, 原因为: 根据综合评判, 我市目前新能源汽车配套设施完善程度尚有欠缺, 个别地区配套设施还不够完善, 扣减= $5*(1-75\%)=1.25$ 分。

五、主要经验及做法

美锦新能源汽车、一汽解放新能源轻卡基地开工, 美锦新能源巴士样车下线; 加快建设美锦氢能科技生态园, 带动海卓动力、汉河氢能等产业链企业协同发展; 推动即墨汽车产业新城、莱西新能源汽车产业集聚区一体化发展, 高新区与禾多、维智等互联网企业开展战略合作, 联合60多家智行头部企业成立中国(青岛)智能出行共同体。申报新能源汽车财政补助2197辆, 新增推广新能源汽车15513辆。

六、存在的问题及有关建议

(一) 决策方面

问题: 项目预期产出效益和效果不符合正常的业绩水平, 绩效

目标设置不够合理；预算编制科学论证不足。

建议：加强预算绩效目标管理，进一步提升绩效指标合理性，科学预期项目产出效益和效果，并细化分解为具体可行的绩效指标；结合项目实际开展情况，对项目预算进行有效论证，提高预算编制科学性。

（二）过程方面

问题：项目年初依据青岛市新能源汽车综合监管平台匡算预计截至当年 8 月底里程达 3 万公里的全部车辆，按照 4.5 万元/辆计算，符合条件的车辆约为 1200 辆，故预算金额 5400 万元，车企申报补助后，经市公安局审核车辆过户情况，发现部分车辆不符合补贴条件，实际执行 63.95 万元，导致预算执行率仅为 1.18%，执行率低。

建议：结合项目实际开展情况，建立相应的监督管理措施，规范预算执行，提高预算执行率。

（三）产出方面

问题：2020 年新能源汽车财政补助申报车辆目标数量大于 3400 辆，实际完成 2197 辆，未完成目标数量；节约成本 5344.3 万元，成本节约率 98.97%，造成部分财政资金的闲置。

建议：加强执行力度，按工作开展计划推进项目实施，提高实际完成率；科学编制预算，并采用合理的成本控制措施，切实提高财政资金的使用效益。

（四）效果方面

问题：新能源汽车配套设施完善程度尚有欠缺，个别地区配套设施还不够完善。

建议：进一步加强新能源汽车配套设施建设，完善基础设施配套。

七、评价单位盖章、评价人员签字

张晓 白雪

青岛市工业和信息化局

二〇二一年五月



附件：1. 新能源汽车推广应用补助资金绩效评价指标体系；
2. 满意度调查问卷。

新能源汽车推广应用补助资金绩效评价指标体系

总

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	权重	指标解释	标杆值	评分标准	得分	得分率	备注
决策 (20分)	项目立项 (6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。	充分	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不重复。 5项各占1/5权重分,每有一项不满足,则扣除相应权重分。	3	100.00%	
		立项程序规范性	-	3	项目的申请、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。	规范	①项目按照规定的程序申请设立; ②所提交的文件、材料符合相关要求; 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、集体决策等。 若①②③齐全得权重100%;如不符合①得0分;缺②扣权重1/3;缺③扣权重1/3。	3	100.00%	
	绩效目标 (6分)	绩效目标合理性	-	3	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。	合理	①项目有绩效目标; ②项目绩效目标与实际工作内容具有相关性; ③项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平; ④绩效目标与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。 4项各占1/4权重分,每有一项不满足,则扣除相应权重分。	2.25	75.00%	目标值新增推广新能源汽车数量大于3000辆,实际完成15513辆,项目预期产出效益和效果不符合正常的业绩水平
		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。	明确	①将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标; ②指标值清晰、可衡量; ③指标值与项目年度任务数或计划数相对应。 3项各占1/3权重分,每有一项不满足,则扣除相应权重分。	3	100.00%	
	资金投入 (8分)	预算编制科学性	-	4	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。	科学	①预算编制经过科学论证; ②预算内容与项目内容匹配; ③预算额度测算依据充分,按照标准编制; ④预算确定的项目投资额或资金量与工作任务相匹配。 4项各占1/4权重分,每有一项不满足,则扣除相应权重分。	3	75.00%	预算编制科学论证不足
		资金分配合理性	-	4	考察项目资金分配是否有测算依据,预算安排内容与专项资金设立目的及年度工作重点是否一致,用以反映和考核项目预算资金分配的合理性、科学性。	合理	①项目资金分配有测算依据得1/2权重分; ②根据预算安排内容与专项资金的设立目的及年度工作重点的匹配程度判断,分别得年度剩余权重的100%、75%、50%、25%和0%。	4	100.00%	
资金管理 (8分)	资金到位率	-	2	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对项目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%。	100%	资金到位率达100%得相应权重的100%,每下降1%扣5%权重,扣完相应权重为止。	2	100.00%	
	预算执行率	-	2	2	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=(实际支出金额/实际到位资金)×100%。	100%	预算执行率达100%,则得满分,每降低1%扣5%权重,扣完为止。	0	0.00%	预算5400万元,执行63.95万元,执行率1.18%

新能源汽车推广应用补助资金绩效评价指标体系

总

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	权重	指标解释	标杆值	评分标准	得分	得分率	备注
过程 (20分)	(8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。	合规	①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资金的拨付有完整的审批程序和手续; ③符合项目预算批复或合同规定的用途; ④不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。 4项全部符合视为使用合规,得满分;存在①或②或③或④不满足时属于严重违规事项,本项指标不得分;在①②③④同时符合,②不符合时,本项指标得75%权重。	4	100.00%	
	组织实施 (12分)	管理制度健全性	-	6	项目实施单位的管理制度是否健全,是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度,财务和业务管理制度是否合法、合规、完整,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。	健全	①制定或具有相应的财务管理制度; ②制定或具有相应的业务管理制度; ③牵头部门资金应建立组织制度,协同推进等相关机制; ④财务管理制度合法、合规、完整; ⑤业务管理制度合法、合规、完整。 5项各占1/5权重分,每一项不满足,则扣除相应权重分。	6	100.00%	
		制度执行有效性	-	6	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。	有效	①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完备; ③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料齐全并及时归档; ④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等落实到位。 ⑤项目组织制度,协同推进等相关机制落实到位。 5项各占1/5权重分,每一项不满足,则扣除相应权重分。	6	100.00%	
产出 (25分)	产出数量 (10分)	实际完成率	-	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。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(本年度或项目期)内项目实际产出的产品或提供的服务数量。 计划产出数:项目绩效目标确定的在一定时期(本年度或项目期)内计划产出的产品或提供的服务数量。	100%	实际完成率100%,则得满分,每低于1%,扣除5%权重分,扣完为止。	2.5	50.00%	目标:新能源汽车财政补贴申报车辆数大于3400辆,实际完成:申报新能源汽车财政补贴2197辆,完成率64.62%。2个目标各占1/2权重分,扣除相应权重分。
		数量变动率	-	5	考察项目实际增减变动完成情况,项目数量变动率=(实际数量-上年实际数量)/上年实际数量×100%。	0%	项目数量变动率超过0%,则得满分,每低于1%,扣除5%权重分,扣完为止。(若上级部门有相关增长率考核数据,标杆值以上级部门考核数据为准)	5	100.00%	2019补贴车辆477辆,变动率大于0%
	产出质量 (5分)	质量达标率	-	5	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。质量达标率=(质量达标产出数/实际产出数)×100%。 质量达标产出数:一定时期(本年度或项目期)内实际达到既定质量标准的产品或服务数量。既定质量标准是指项目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。	100%	质量达标率100%,则得满分,每低于1%,扣除5%权重分,扣完为止。	5	100.00%	

新能源汽车推广应用补助资金绩效评价指标体系

总

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	权重	指标解释	标杆值	评分标准	得分	得分率	备注
	产出时效 (5分)	完成及时率	-	5	各项目是否均按照计划、文件批复等相关规定及时完成,用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。项目完成及时率=及时完成的产出数/实际产出数*100%	100%	完成及时率达100%,则得满分,每低于1%,扣除5%权重分,扣完为止。	5	100.00%	
	产出成本 (5分)	成本节约率	-	5	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。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。	0%-15%	成本节约率大于0%且低于15%,则得满分,每高于(15%)或低于(0%)1%,扣除5%权重分,扣完为止。	0	0.00%	节约成本(5400-55.7)*5344.3万元,成本节约率=5344.3/5400=98.97%
效益 (35分)	项目效益 (25分)	社会效益	新增推广新能源汽车数量	5	考察新增推广新能源汽车数量。	>3000辆	新增推广新能源汽车数量>3000辆,则得满分,每低于1%,扣除5%权重分,扣完为止。	5	100.00%	新增推广新能源汽车15513辆
			整车企业数量	5	考察新能源整车企业数量增加情况。	同比增加	新能源整车企业数量较去年同期有所增加,先得80%权重分,每增长1%,再得5%权重分,得满为止。	0	0.00%	两年均为4家新能源整车生产企业
			配套设施完善度	5	考察全市新能源汽车配套设施的完善程度。	完善	分为完善、基本完善、一般、较差、不完善,根据社会调查、查阅相关资料及专家判断,分别可得100%、75%、50%、25%、0的权重分。	3.75	75.00%	基本完善
		生态效益	年二氧化碳减排量	10	考察年二氧化碳减排情况。	>5万吨/年	年二氧化碳减排量>5万吨/年,则得满分,每低于1%,扣除5%权重分,扣完为止。	10	100.00%	2020年减排二氧化碳6.85万吨
	可持续影响 (2分)	政策可持续性	-	1	考察项目后续运行及成效发挥的可持续影响情况。	可持续	项目政策能够使项目后续运行及成效发挥得到可持续发展得满分,未得到可持续发展则可根据专家判断可得75%、50%、25%、0的权重分。	1	100.00%	
		项目发展机制可持续性	-	1	考察项目运转是否形成了可持续发展的机制。	可持续	项目运转形成了可持续发展的机制则得满分,未形成则可根据专家判断可得75%、50%、25%、0的权重分。	1	100.00%	
	满意度 (8分)	服务对象满意度	奖励企业满意度	4	考察奖励企业对项目实施效果的满意程度。	90%	企业满意度达90%,则得满分,每降低1%,扣除5%权重分。	4	100.00%	回收问卷8份,总分280分,得分280分,满意度100%
			受益消费者满意度	4	考察受益消费者对项目实施效果的满意程度。	90%	受益消费者满意度达90%,则得满分,每降低1%,扣除5%权重分。	4	100.00%	回收问卷30份,总分1050分,得分968分,满意度92.19%
合计				100				82.5	82.50%	

附件 2

2020 年新能源汽车推广应用补贴专项资金 满意度调查问卷

调查对象

A、汽车销售单位

B、消费者

一、基础问题

1.您是否收到新能源汽车补贴款？

A、是 B、否

2.您考虑购买新能源汽车的原因是？

A、政策优惠 B、节能环保 C、符合自己用车需求 D、充电比汽油成本低

3.您获取新能源汽车补贴政策信息的途径？

A、工信局（官网/通知）B、宣传推广（网络媒体等）C、汽车销售公司

D、微信群/微信公众号 E、其他_____

二、基本问题

1.您对新能源汽车补贴政策宣传推广力度的满意程度。

A.5分 B.4分 C.3分 D.2分 E.1分

2.您对新能源汽车补贴实施过程中的主管部门的服务度及工作效率等方面的满意程度。

A.5分 B.4分 C.3分 D.2分 E.1分

3.您对新能源汽车补贴力度的满意程度。

A.5分 B.4分 C.3分 D.2分 E.1分

4. 您认为青岛市新能源汽车基础设施配套建设的完善程度如何？请

进行打分。

A.完善 B.基本完善 C.一般 D.较差 E.不完善

5.您对新能源汽车充电便利度的满意程度。

A.5分 B.4分 C.3分 D.2分 E.1分

6.您认为我市新能源汽车的推广应用对减少碳排放方面的效果如何？
请进行打分。

A.5分 B.4分 C.3分 D.2分 E.1分

7.您认为我市新能源汽车的推广应用对减少石油用量方面的效果如何？请进行打分。

A.5分 B.4分 C.3分 D.2分 E.1分

8.您认为新能源汽车推广应用还存在哪些问题及您的建议：
