

附件 1

昌江区财政支出绩效评价结果反馈

评价项目：2021 年度交通运输局城乡公交一体化项目

评价组织机构	昌江区财政局	项目主管部门	交通局
项目单位名称	交通局	监控时间段	2022 年 4 月-9 月
评价机构	江西景德会计事务所有限公司	评价时间	2023 年 1 月
评价分值		评价结论	
项目基本情况	昌江长运公司于 2019 年 7 月 25 日组建成立，主要经营城乡公交 客运、城区公交客运、城际公交客运。至 2022 年 10 月,该公司共有 31 辆纯电动公交车,运行 10 条城乡公交,分别为西客站至高新区、西客站至新柳、西客站至八一小学、西客站至杨湾、西客站至关山、西客站至慈义、西客站至鲇鱼山、西客站至江联、西客站至荷塘、西客站至联村等线路,所有线路均得到行业管理部门行政许可。现日均发班 42 班次,全部直达区域内 6 个乡镇（街道）、35 个行政村。公交票价有 1 元/人和 2 元/人两类,其中每年 1 月、2 月、6 月、7 月、8 月、9 月按 2 元/人收费,3 月、4 月、5 月、10 月、11 月、12 月按 1 元/人收费。本次绩效运营监控主要对象为昌江区财政局安排的 300 万元财政资金,兼顾考核高新区财政局安排的 100 万元财政资金。		

主要绩效情况	截止 2022 年 9 月，昌江长运公司投入公交线路数量 10 条，投入公交车辆数量 31 辆，投入驾驶员数量 31 人，公共交通发展补贴发放合规，公交运行准点率 100%，公交运行班次安排数 5880 班次/月，驾驶员到岗率 100%，每辆公交车辆平均行驶公里数 3318 公里/月，每辆公交车辆平均载客人数每天每辆车运量为 74 人次。群众出行成本下降程度，重大安全事故发生控制数 0 次，公共交通发展水平提升度较高。
主要问题与建议	一、存在的问题 1. 根据《景德镇市高新区及昌江区全域公交运营方案》、城市公共汽（电）车线路经营行政许可决定书等文件要求，2022 年度高新区、昌江区城乡公交一体化项目计划需开辟 10 条线路，日发班次 240 班，至 2022 年 9 月实际开辟线路 10 条，日发班次 176 班，在日发班次方面未能达到预期，其外行政许可决定书要求配备 40 名驾驶员，目前昌江长运公司安排驾驶员 31 人，也有所差距。 2. 至 2022 年 9 月，昌江长运公司拥有公交车辆平均行驶 3318 公里/月，平均一年行驶公里数为 39816 公里，通过询问公交车辆一般使用 8 至 10 年，以《机动车强制报废标准规定》中公交客运汽车行驶 40 万千米需进行报废为参考，运营情况基本于规定吻合，但从每辆车辆的使用情况反应，昌江长运公司对每辆车辆的使用率情况波动加大，使用率高的车辆每月达到 4600 至 4800 公里，而使用低的车辆在 1600 至

1800 公里之间，还存在部分车辆尚未使用情况，需在车辆使用率方面加强管理，均衡使用，以免部分车辆提前报废，而部分车辆到了报废年限还未怎么使用，从而增加更换车辆的成本。

3. 至 2022 年 9 月，昌江长运公司自有车辆总运量为 292573 人次，车辆总工作天数 3977 天，则平均每天每辆车运量为 74 人次，从核定座位和每天运量情况反应中型车辆整体满员周转次数为 4 至 5 次/每天，大型车辆整体满员周转次数为 2 至 3 次/每天，中型车辆使用率更高，但从总体而言每辆车每天要路经 60 至 100 站左右，平均运量才 74 人次，平均一站大约运量为 1 人次，总体空车率较高。

4. 受绩效跟踪评价工作范围限制，本次绩效跟踪未对昌江长运公司财务情况进行专项审计，但从已收集材料整体情况反应，目前的财政补贴尚不能满足昌江长运公司正常运营，需要持续经营下去还需进行财政补助约 60 万元（初步估算结果，最终以审计结果为准）。此外，由于昌江长运公司 2022 年 8 月才配备齐全相关设备，相应公交成本规制工作还未开展，对单位运输成本标准还未进行有效梳理，需要进行关注。

5. 从总体而言，公交一体化项目属于公益性项目，靠公交公司自身运营收入不能保持持续运营，需进行财政补贴，就目前财务情况反映，预计每年亏损金额大约为 450 万元至 500 万元之间，加上需保障公交公司 4%的盈利约 40 万元，每

年安排 400 万元的财政补贴尚不能保障公交公司正常运营，是否需要加大补助力度，或者适当减少运营班次、车辆、人员是需要面对的问题。

二、相关建议

1. 政府方面：其一，将公交规划作为城市总体规划的重点之一，保障公交路权优先、公交基础设施用地安排优先，确保公交事业有序发展。其二，在规划方向上减少因际分散而造成的空驶现象，提高公交运转效率，降低公交运营成本。其三，在中央防疫政策的指导下，制定帮助和扶持企业发展的有效政策。其四，在考虑地区财政承受能力的前提下，依照昌江长运公司审计结果反映的亏损情况，调研及决定是否需要加大补助力度，或者综合考虑当期空载现象，在行政许可方面进行适当调整，适当减少运营班次、车辆、人员。

2. 公交企业方面：（1）建立健全需求测算和成本测算制度，强化政策性补贴管理，严格经营性补贴绩效考核，制定成本约束标准，加强和外部监管。首先，对地区公交出行需求和营运成本作出科学预测。其次，在需求预测和成本预测的基础上转变补贴方式，区分政策性损和经营性亏损，变全额补贴为分项补贴。同时，制定适合地区的成本约束标准和集中采购政策，并将经营性亏损补贴与企业效考核挂钩。最后，完善公交企业内部控制制度。（2）健全论证评估机制，持续优化线路设计和班次设计，合调配剩余运能，进一步整

	合公交资源。其一，优化线路设计。对新线路应予以充分论证，在论证通过后方可开辟，对已设线路应予以跟踪调查和综合评估，整合公交线满足居民出行需求的同时兼顾公交企业的经济效益，使公交到更有效的利用。其二，优化班次设计，对空载率高冷门时段线路和乘坐率高的热门路线分类管理。其三，统筹站点设置，综合考虑公交服务半径、换乘便利性、站点投入成本控制等因素。其四，完善车上设备设施，优化乘车体验。其五，进一步推进公交信息化管理现交调度的无纸化、智能化、科学化管理。（3）公交公司应继续改善财务现状。公交公司在提升一体化运营效率、主要运营成本指标优化、费用源头管控、综合财务成本下降、持续处置低效资产，提升资金效率和资产使用效率，优化融资结构和债务结构等方面改善公司财务现状。
--	--

附件 2

昌江区财政支出绩效评价结果整改报告

项目（单位）			评价项目	
联系人			联系电话（手机）	
整 改 情 况				
项目单位负责人（签字） 项目单位（盖章） 年 月 日			主管部门意见（盖章） 年 月 日	

注：本表“整改情况”栏如不够填写，可另附页。