车辆购置税收入补助地方资金转移支付

2022年度绩效自评报告

一、绩效目标分解下达情况

2022年车辆购置税收入补助地方资金安排给我市的预算资金共计368851万元，主要用于京雄高速公路建设、京哈高速公路（东五环-东六环）加宽改造工程、北京东六环（潞苑大街-京哈高速）改造工程、雁栖湖北二路新建工程及农村公路窄路加宽工程。

总体绩效目标：完成“十四五”现代综合交通运输体系发展规划范围内的综合交通、公路、水运等年度建设任务，包括支持高速公路建设55公里，新改建普通省道和农村公路达到32公里等。

二、绩效目标完成情况分析

**（一）资金投入情况分析**

1.截至2022年12月31日，北京市车辆购置税收入补助地方资金转移支付涉及的项目年度到位资金总额为633258.45625万元，实际支出629102.64695万元，预算执行率99.34%。其中，车辆购置税收入补助地方资金转移支付到位资金368851万元，实际支出367528万元，预算执行率99.64%；地方资金到位112285.02625万元，实际支出109452.21695万元，预算执行率97.48%;其他资金到位152122.43万元，实际支出152122.43万元，预算执行率100%。

2.车辆购置税收入补助地方资金转移支付资金具体分配及执行情况如下：

（1）京雄高速公路建设车购税补助资金199328万元，支出199328万元，预算执行率100%；（2）京哈高速公路（东五环-东六环）加宽改造工程车购税补助资金15400万元，支出15400万元，预算执行率100%；（3）北京东六环（潞苑大街-京哈高速）改造工程车购税补助资金15000万元，支出15000万元，预算执行率100%；（4）雁栖湖北二路新建工程车购税补助资金1323万元，支出0元；（5）农村公路窄路加宽工程车购税补助资金2800万元，支出2800万元，预算执行率100%。

**（二）资金管理情况分析**

1.资金分配情况。我市严格按照《车辆购置税收入补助地方资金管理暂行办法》的支出范围、标准分配资金。具体项目及资金情况如下：（1）京雄高速公路建设车购税补助资金199328万元；（2）京哈高速公路（东五环-东六环）加宽改造工程车购税补助资金15400万元；（3）北京东六环（潞苑大街-京哈高速）改造工程车购税补助资金15000万元；（4）雁栖湖北二路新建工程车购税补助资金1323万元；（5）农村公路窄路加宽工程车购税补助资金2800万元。

2.资金下达情况。我市接到中央财政下达的资金预算后，按照预算法及其实施条例、相关资金管理办法规定的时限要求分解下达资金。高速公路建设、改造项目资金由市交通委向交通运输部报送项目投资计划，经审核后按规定比例分配补助资金；农村公路补助项目由市交通委提出分配建议，市财政局将资金下达至相关区财政部门或我委所属公路分局。其中，雁栖湖北二路新建工程车购税补助资金下达至怀柔公路分局；农村公路窄路加宽工程车购税补助资金下达至顺义、平谷、延庆区。

3.资金拨付情况。各有关单位严格按照国库集中支付制度有关规定支付资金，未发现违规将资金从国库转入财政专户或支付到预算单位实有资金账户等问题。京雄高速公路、京哈高速公路加宽改造、东六环改造项目相关资金由市财政局下达至市交通委本级，市交通委本级拨付至首发集团等项目单位；车辆购置税用于普通省道和农村公路“以奖代补”资金由市财政局下达给顺义、平谷、延庆区财政局，我委所属公路分局履行相应手续后，区财政局直接将资金拨付至参建单位；雁栖湖北二路新建工程相关资金由市财政局下达至我委所属怀柔公路分局。

4.资金使用情况。市区两级预算单位严格按照下达预算的科目和项目执行，按照单位内部管理规定办理资金拨付手续，未发现截留、挤占、挪用或擅自调整等问题。

5.资金执行情况。北京市车辆购置税收入补助地方资金转移支付涉及的项目年度到位资金总额633258.45625万元，实际支出629102.64695万元，预算执行率99.34%。具体项目车购税补助资金执行情况如下：（1）京雄高速公路建设车购税补助资金199328万元，支出199328万元，预算执行率100%；（2）京哈高速公路（东五环-东六环）加宽改造工程车购税补助资金15400万元，支出15400万元，预算执行率100%；（3）北京东六环（潞苑大街-京哈高速）改造工程车购税补助资金15000万元，支出15000万元，预算执行率100%；（4）雁栖湖北二路新建工程车购税补助资金1323万元，支出0元；（5）农村公路窄路加宽工程车购税补助资金2800万元，支出2800万元，预算执行率100%。

6.预算绩效管理情况。市财政部门在细化下达预算时同步下达了绩效目标。市区两级相关单位作为项目实施主体，分别将履行绩效管理责任，并按市财政部门要求开展绩效监控和绩效评价。

7.支出责任履行情况。京雄高速公路、京哈高速公路加宽改造、东六环改造项目、车辆购置税用于普通省道和农村公路“以奖代补”资金涉及项目及雁栖湖北二路新建工程市、区两级管理部门都结合项目具体资金计划安排了地方配套资金，履行了相应的支出责任。

**（三）总体绩效目标完成情况分析**

总体绩效目标：完成“十四五”现代综合交通运输体系发展规划范围内的综合交通、公路、水运等年度建设任务，包括支持高速公路建设55公里，新改建普通省道和农村公路达到32公里等。

全年实际完成：支持高速公路建设55公里，完成54.46公里农村公路窄路加宽工程，完成年度任务。

**（四）绩效指标完成情况分析**

1.产出指标完成情况分析

（1）数量指标

年度指标：支持高速公路建设55公里；京雄高速公路建设项目形象进度达到80%；京哈高速公路加宽改造项目累计完成总工程量70%；东六环改造项目累计完成总工程量55%；新改建普通省道和农村公路里程达到32公里。

全年完成：支持高速公路建设55公里，包括京雄高速公路27公里，京哈高速公路加宽改造12公里，东六环改造项目16公里；京雄高速公路建设项目桥梁工程基础、下部结构及上部结构施工完成，路基土石方填筑施工完成，路面工程施工，形象进度达到99%；京哈高速公路加宽改造项目已开展朝阳段征地拆迁工作，实施朝阳段辅路路基施工、主路路基及桥梁下部结构施工，累计完成总工程量75%；东六环改造项目桥梁工程累计完成68%，路基加宽段累计完成75%，土桥立交区域施工有序推进，盾构掘进累计掘进70%，累计完成总工程量60%；27条农村公路窄路加宽里程达到54.46公里,1个农村公路2.5公里新建工程已招标完成，正在实施。

（2）质量指标

年度指标：资金使用合规, 完工项目验收合格率达到100%。

全年完成：项目单位严格按照国家财经法规及市财政局、市交通委预算资金、中央车辆购置税专项资金相关管理规定执行，资金专款专用、使用合规；工程符合《公路工程质量检验评定标准》或《公路养护工程质量检验评定标准》要求，验收项目合格率100%；京雄高速公路建设项目目前完成桩基15126根、承台3617个、墩柱4034个、盖梁1600个、预制箱梁7546片、预制梁架设7495片、路基土石方161万方，六环至市界段已建成通车，全线防撞护栏综合完成95%，桥面铺装综合完成94%，以上工程分项工程验收合格率100%，六环至市界段2022年12月28日完成交工验收，质量合格。

（3）时效指标

年度指标：按期完成投资。

全年按期完成投资。

2.效益指标完成情况分析

（1）经济效益指标

年度指标：提升对经济发展的促进作用。

全年完成：京雄高速公路建成后将为构建京津冀地区“一核两翼”的空间布局提供有利保障，为实现北京与雄安新区快速联系奠定坚实基础；京哈高速公路（东五环-东六环）加宽改造工程完成后将进一步完善北京东部高速路网结构，与北京东六环一起构成北京东部地区及城市副中心和环球主题公园交通主通道，将加快构建北京“高精尖”经济结构，推进高质量发展，对经济社会发展将有明显的促进作用；北京东六环改造工程完成后将促进沿线功能区的融合，向外纵向连接北京东部地区和北京首都国际机场、北京新机场，对内串联宋庄文化创意产业集聚区、行政办公区、城市绿心、北京环球主题公园及度假区等多个功能中心，将在改善居民出行环境，促进就业和社会经济发展方面起到推动作用；农村公路窄路加宽工程提升乡村公路通行能力，改善行车舒适性，增加沿线村民的旅游收入，提高经济效益。

（2）社会效益指标

年度指标：提升基本公共服务水平和公路安全水平。

全年完成：京雄高速公路建成后将增加北京中心城区与雄安新区的交通联系，并提升北京南部地区交通服务保障能力，随路同步实施交通、绿化等工程，有利于通行条件和路域环境进一步改善，提升基本公共服务水平；随路同步建设完善路侧、中央分隔带等护栏防护设施，建设互通立交及出入口，优化与现状路并行交汇、交通组织标志信息指引等内容，提升公路安全水平。京哈高速（东五环-东六环）加宽改造项目将提升城市副中心和环球主题公园道路交通保障能力，随路同步实施交通、绿化等工程，有利于通行条件和路域环境进一步改善，提升基本公共服务水平；随路同步建设完善路侧、中央分隔带等护栏防护设施，建设互通立交及出入口，优化新旧公路并行交汇、交通组织标志信息指引等内容，提升公路安全水平。北京东六环作为联系各个客货运枢纽的重要通道，将改善副中心地区交通通行能力，提升基本公共服务水平；随路同步建设完善路侧、中央分隔带等护栏防护设施，建设互通立交及出入口，优化新旧公路并行交汇、交通组织标志信息指引，建立地下隧道安全设施和疏散救援体系，提升公路安全水平。农村公路窄路加宽工程有效提升了道路通行能力，缓解了交通压力，改善了人民群众出行体验，提升了基本公共服务水平和公路安全水平。

（3）生态效益指标

年度指标：交通建设符合环评审批要求。

全年完成：项目建设严格遵守国家和北京市环保法律法规及相关要求，严格执行环保“三同时”制度，环保投资及时足额到位，加强对施工场地的科学管理，文明施工，保持施工场地清洁，并进行洒水抑尘，减少噪声、粉尘及建筑垃圾等对周围环境的影响。

（4）可持续影响指标

年度指标：新改建公路项目适应未来一定时期内交通需求。

全年完成：京雄高速公路的将进一步完善雄安新区高速路网，促进京津冀协同发展交通一体化水平持续提升；京哈高速（东五环-东六环）加宽改造工程将进一步完善副中心地区高速路网，促进京津冀协同发展交通一体化水平持续提升；北京东六环改造工程是适应六环路国家高速公路功能调整，完善副中心区域路网的重要项目。3个高速公路新改建项目方案设计阶段已对远景交通流量进行计算预测，能够在未来一定时期内提供安全、快捷出行保障，能够适应未来一定时期内交通需求。

3.满意度指标完成情况分析

年度指标：改善通行服务水平群众满意度≥80%。

全年完成：已完成项目达到预期。已完成项目通过对过往车辆及周边群众满意度调查，群众满意度超过80%。

三、偏离绩效目标的原因和下一步改进措施

无。

四、绩效自评结果拟应用和公开情况

针对绩效自评中发现的问题，将督促项目单位抓紧整改，完善相关管理制度，建立长效机制，确保资金使用效益。绩效自评结果按要求公开。

五、其他需要说明的问题

（一）2022年财政部监督评价局北京监管局对北京车辆购置税收入补助地方资金项目中的京雄高速公路（北京段）工程（以下简称京雄项目）和京哈高速公路（东五环—东六环）加宽改造项目（以下简称京哈项目）开展了重点绩效评价工作，项目绩效评价总得分为94.69分。

（二）绩效评价发现的问题主要有两点。一是项目无法按时完成竣工验收。二是项目和资金实施规范性有待进一步提高。

（三）市交通委已经按照财政部的要求部署了整改，相关项目单位正在对照问题清单开展整改工作。