

云南省交通运输厅 2021 年度政府还贷 二级公路取消收费后补助资金 绩效自评报告

根据《关于开展 2021 年度中央对地方转移支付预算执行情况绩效自评的通知》（财审预函〔2022〕44 号）和《云南省财政厅关于做好 2021 年度中央对地方转移支付预算执行情况绩效自评工作的通知》（云财绩〔2022〕9 号）要求，云南省交通运输厅高度重视、及时部署，会同云南省财政厅组织开展了 2021 年度政府还贷二级公路取消收费后补助资金绩效自评工作，现将有关情况报告如下。

长期以来，财政部和交通运输部始终关心支持云南省政府还贷二级公路债务化解工作。2020 年，中央财政一次性安排云南省政府还贷二级公路取消收费后补助资金 260 亿元，缓解了云南省偿还二级公路债务本息压力。2021 年，中央财政安排云南省政府还贷二级公路取消收费后补助资金 19.1055 亿元。其中，用于偿还二级公路债务本息 4.54 亿元，用于开展普通公路专项养护 14.5655 亿元。云南省立足用好用管好资金，充分发挥资金使用效益，推进工作落实。

一、绩效目标分解下达情况

（一）中央下达政府还贷二级公路取消收费后补助资金预算和绩效目标情况

1. 中央下达预算情况。2020 年，中央财政通过《财政部

关于提前下达云南省 2021 年政府还贷二级公路取消收费后补助资金预算的通知》（财建〔2020〕484 号）提前下达云南省 2021 年政府还贷二级公路取消收费后补助资金预算 4.54 亿元，用于偿还二级公路债务本息。2021 年 11 月底，通过《财政部关于下达 2021 年政府还贷二级公路取消收费后补助资金预算的通知》（财建〔2021〕390 号）下达云南省政府还贷二级公路取消收费后补助资金 14.5655 亿元，用于普通公路养护。

2. 中央资金绩效目标管理要求。财建〔2020〕484 号文件下达国家新增确认云南省二级公路债务余额对应安排的政府还贷二级公路取消收费后补助资金整体绩效目标，管理要求为：

中央补助资金年度绩效目标：根据约定按期有序偿还二级公路债务本息，稳步化解债务，逐步降低债务风险，维护政府信用。中央补助资金具体绩效指标：数量指标——支持化解二级公路债务本息 4.54 亿元；质量指标——资金使用合规；时效指标——按期有序偿还二级公路债务；社会效益指标——二级公路债务不发生违约风险；服务对象满意度指标——二级公路债务债权人满意度达 100%。

财建〔2021〕390 号文件下达的政府还贷二级公路取消收费后补助资金绩效目标管理要求为：

中央补助资金年度绩效目标：保持公路基础设施良好技术状况水平。中央补助资金具体绩效指标：数量指标——支持普通国道养护 435 公里，支持普通省道养护 290 公里，支

持农村公路养护 1800 公里；质量指标——资金使用合规；时效指标——按期完成投资；经济效益指标——对经济发展促进明显；社会效益指标——基本公共服务水平提升，公路安全水平提升；服务对象满意度指标——社会公众满意度大于等于 80%。

（二）省内资金安排、分解下达预算和绩效目标情况

1. 省内资金安排、分解下达情况。偿还二级公路债务本息 4.54 亿元部分：2021 年省级共安排二级公路还贷本金 30.86 亿元，其中：中央补助资金 4.54 亿元，省级其他财政资金 26.32 亿元，确保政府债务按时还本付息，牢牢守住不发生系统性区域性风险的底线。该项资金收入列政府收支分类科目“1100253 交通运输共同财政事权转移支付收入”，支出列政府收支分类科目“214 交通运输支出”。

普通公路养护 14.5655 亿元部分：此部分主要用于普通国省道公路和农村公路养护，其中用于普通国省道养护共计 7.2828 亿元、占比 50%，用于农村公路养护共计 7.2827 亿元、占比 50%。具体分配省管普通国道和省道 6.2828 亿元，州市管养普通省道 1 亿元，农村公路 7.2827 亿元。该项资金收入列政府收支分类科目“1100253 交通运输共同财政事权转移支付收入”，支出列政府收支分类科目“214 交通运输支出”。

2. 细化绩效目标要求情况。接到中央下达资金后，云南省财政厅按照《中共中央 国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》及《中共云南省委 云南省人民政府关于全面实

施绩效管理的实施意见》要求，结合财建〔2020〕484号、财建〔2021〕390号文件有关要求，督促指导部门严格按照文件规定合理安排，保证资金使用规范安全；完善绩效目标管理，做好绩效运行监控和绩效评价。在下达资金的同时，进一步细化分解绩效目标，具体为：

偿还二级公路债务本息 4.54 亿元部分：按照财政部和交通运输部工作安排，云南省交通运输厅对照财政部的绩效目标，分解下达了各单位绩效目标。数量指标方面，要求 4.54 亿元全部用于支持化解二级公路债务本息；质量指标方面，严格按照规定管理使用资金；时效指标方面，根据二级公路债务本息到期应偿还情况分配下达资金，要求按期有序偿还二级公路债务，维护政府信用；社会效益指标方面，树立风险意识和底线思维，确保二级公路债务不发生违约风险；服务对象满意度指标，要求所有二级公路债务债权人满意度均达到 100%。

普通公路养护 14.5655 亿元部分：数量指标方面，支持普通国道实施预防养护里程 970 公里，支持普通国道实施修复养护里程 188.36 公里，支持普通国道实施桥梁专项养护工程 52 座，支持普通国道实施隧道专项养护工程 134 座，支持普通国道实施灾毁恢复重建专项养护工程 1.55 公里，支持普通省道实施预防养护里程 568 公里，支持普通省道实施修复养护里程 257 公里，支持普通省道实施桥梁专项养护工程 61 座，支持普通省道实施灾毁恢复重建专项养护工程 1.59 公里，支持农村公路实施修复养护里程 2000 公里，支

持农村公路危桥改造 301 座；质量指标方面，要求奖补资金全部用于普通公路养护，使用审批流程规范；时效指标方面，要求奖补资金拨付及时到位，支持项目按期完成；经济效益方面，对经济发展的促进作用明显提升；社会效益方面，普通公路公众服务水平、公路安全水平、通畅水平均明显提升。

二、绩效目标完成情况分析

（一）资金投入情况分析

1. 项目资金到位情况分析。接到中央下达资金后，云南省财政厅及时将资金安排用于偿还二级公路债务本息及普通公路养护资金，资金拨付率 100%，全年资金均已到位。

2. 项目资金执行情况分析。我省政府还贷二级公路取消收费后补助资金中，专项用于偿还二级公路债务本息资金 4.54 亿元到位率 100%、执行率 100%；用于普通公路养护资金 14.5655 亿元到位率 100%，由于项目资金下达较晚（2021 年 12 月 31 日下达），故截止 2021 年底，累计执行数仅 3427 万元，执行率 2.35%。目前，各资金使用单位已将此项目列为 2022 年度的重点工作任务，按照资金计划加快推进项目开展和资金执行，倒排建设工期，细化管理措施，压实责任，尽快形成实物工作量，确保项目在规定的时限内完成，保证年度绩效目标如期实现，不断提高中央资金的使用效率。

3. 项目资金管理情况分析。云南省按照《财政部 交通运输部 国家发展改革委关于取消政府还贷二级公路收费中央补助资金管理的通知》（财建〔2009〕490 号）及《财政部 交通运输部 国家发展改革委关于政府还贷二级公路

取消收费后中央补助政策有关事项的通知》（财建〔2016〕845号）及《财政部 交通运输部关于印发〈政府还贷二级公路取消收费后补助资金管理暂行办法〉的通知》（财建〔2021〕361号）要求，使用2021年中央补助资金，按期有序偿还二级公路债务本利和开展全省普通公路养护工作，提升普通公路养护质量水平。

（二）总体绩效目标完成情况分析

1. 偿还二级公路债务本息 4.54 亿元部分。2021年，均按期有序偿还二级公路债务本息，稳步化解债务，逐步降低债务风险，有效维护了政府信用。

2. 普通公路养护 14.5655 亿元部分。2021年，全省普通公路养护类项目累计完成投资49.86亿元。由于2021年国家补助资金计划下达时点临近年末，补助资金直接支持项目普遍处于开展施工前期工作准备阶段，截止2021年底累计完成投资仅3427万元。

（三）绩效指标完成情况分析

1. 偿还二级公路债务本息 4.54 亿元部分。

（1）数量指标，统筹化解二级公路等债务本息4.54亿元。

（2）质量指标，补助资金均按照规定统筹用于偿还二级公路贷款到期本息。

（3）时效指标，2021年度到期应偿还的本息均已按时足额偿还。

（4）社会效益，2021年二级公路债务未发生违约情况，

债务率稳步降低。

(5) 满意度指标，二级公路债务债权人满意度达到100%。

2. 普通公路养护 14.5655 亿元部分。

(1) 数量指标。

①支持普通国道实施预防养护里程 970 公里。2021 年，全省自筹资金累计完成普通国道预防养护 846.36 公里。2021 年国家补助资金支持建设项目目前正在陆续开展施工招投标工作，计划完工时间为 2022 年 12 月底，争取尽快开工建设。

②支持普通国道实施修复养护里程 188.36 公里。2021 年，全省自筹资金累计完成普通国道修复养护 63.69 公里。2021 年国家补助资金主要是支持 124.7 公里普通国道修复性养护项目建设，计划完工时间为 2022 年 12 月底，目前项目正在陆续开展施工招投标工作，争取尽快开工建设。

③支持普通国道实施桥梁专项养护工程 52 座。2021 年，结合车购税补助资金和省级补助资金，全省累计完成普通国道危桥改造 101 座，已超额完成绩效目标任务。2021 年国家补助资金主要是支持 52 座普通国道危桥改造项目建设，计划完工时间为 2022 年 12 月底，目前项目正在陆续开展施工招投标工作，争取尽快开工建设。

④支持普通国道实施隧道专项养护工程 134 座。2021 年，全省自筹资金累计完成普通国道隧道专项养护工程 2 座。2021 年国家补助资金主要是支持 134 座普通国道危桥改造项

目建设，计划完工时间为 2022 年 12 月底，目前项目正在陆续开展施工招投标工作，争取尽快开工建设。

⑤支持普通国道实施灾毁恢复重建专项养护工程 1.55 公里。2021 年，全省自筹资金累计完成普通国道灾毁恢复重建 220.62 公里，已超额完成绩效目标任务。2021 年国家补助资金主要是支持 1.55 公里普通国道灾毁恢复重建专项养护项目建设，计划完工时间为 2022 年 12 月底，目前项目正在陆续开展施工招投标工作，争取尽快开工建设。

⑥支持普通省道实施预防养护里程 568 公里。2021 年，全省自筹资金累计完成普通省道预防养护 460.64 公里。2021 年国家补助资金支持项目，正在陆续开展施工招投标工作，计划完工时间为 2022 年 12 月底，争取尽快开工建设。

⑦支持普通省道实施修复养护里程 257 公里。2021 年，全省自筹资金累计完成普通省道修复养护 36.32 公里。2021 年国家补助资金主要是支持 257.5 公里普通省道修复养护项目建设，计划完工时间为 2022 年 12 月底，目前项目正在陆续开展施工招投标工作，争取尽快开工建设。

⑧支持普通省道实施桥梁专项养护工程 61 座。2021 年，全省自筹资金累计完成普通省道危桥改造 100 座，已超额完成绩效目标任务。2021 年国家补助资金主要是支持 61 座普通省道危桥改造项目建设，计划完工时间为 2022 年 12 月底，目前项目正在陆续开展施工招投标工作，争取尽快开工建设。

⑨支持普通省道实施灾毁恢复重建专项养护工程 1.59

公里。2021 年全省自筹资金，累计完成普通省道灾毁恢复重建 180.56 公里，已超额完成绩效目标任务。2021 年国家补助资金主要是支持 1.59 公里普通省道灾毁恢复重建专项养护项目建设，计划完工时间为 2022 年 12 月底，目前全省已累计建成 10.06 公里项目，其他项目正在陆续开展施工招投标工作，争取尽快开工建设。

⑩支持农村公路实施修复养护里程 2000 公里。2021 年，全省自筹资金累计完成农村公路修复性养护约 1486 公里；2021 年国家补助资金主要是支持 1479 公里农村公路修复性养护项目建设，目前全省已累计建成 182 公里，其他项目正在陆续开展施工招投标工作，争取尽快开工建设。

⑪支持农村公路危桥改造 301 座。2021 年，全省结合车购税补助资金和省级补助资金累计完成农村公路危桥改造 271 座；2021 年国家补助资金主要是支持 301 座农村公路危桥改造项目建设，目前全省已累计建成 32 座，其他项目正在陆续开展施工招投标工作，争取尽快开工建设。

（2）质量指标。

①奖补资金全部用于普通公路养护。各资金使用单位报送，均按《财政部 交通运输部关于印发〈政府还贷二级公路取消收费后补助资金管理暂行办法〉的通知》（财建〔2021〕361 号）、《交通运输部办公厅关于加强政府还贷二级公路取消收费后补助资金使用管理工作的通知》（交办公路函〔2021〕1963 号）规范使用补助资金。

②奖补资金使用审批流程规范。按照省政府工作分工，

省交通运输厅将党组会议审议通过的资金分配计划抄送省财政厅，省财政厅按照资金管理有关规定，将补助资金拨付各用款单位。各用款单位按照项目建设进度和相应资金管理规定拨付施工单位建设进度款。

（3）时效指标。

①奖补资金拨付及时到位。省财政厅按照资金管理有关规定，将补助资金拨付各用款单位。各用款单位按照项目建设进度和相应资金管理规定拨付施工单位建设进度款。

②奖补资金支持项目按期完成。奖补资金支持项目计划完工时间为2022年12月底，部分项目已经提前建成，项目总体建设进度合理。

（4）经济效益指标：对经济发展的促进作用明显提升。

2021年，全省综合交通固定资产投资完成3878亿元，同比增长0.6%，占全国综合交通投资的11.8%、占全省社会固定资产投资22%以上。其中，公路水路完成投资3217亿元、连续四年位列全国第一。自2018年以来，云南省公路水路固定资产投资连续稳居全国第一，2019年3月及2021年获国务院通报表彰。

（5）社会效益指标。

①普通公路公众服务水平明显提升。截至2021年底，云南省实现16个州市全部通高速公路，115个县通高速公路、129个县100%通高等级公路，所有乡镇和建制村100%通硬化路、通邮、通客车，全省30户以上自然村通硬化路率达62%，较“十二五”末的不足20%，提升了42个百分点，乡镇通三

级及以上公路比例达 57%，全省交通运输基本公共服务水平显著提升。

②公路安全水平明显提升。通过加强普通公路养护工作，降低了处治路段的事故发生率，提高了所管道路的路况质量及安全通行能力，公路安全水平明显提升。

③公路通畅水平明显提升。通过加强普通公路养护工作，有效缩短了公路的阻断时间，提高了所管道路的路况质量及安全通行能力，公路通畅水平明显提升。

（6）服务对象满意度指标：改善通行服务水平群众满意度 $\geq 85\%$ 。

2021 年，省交通运输厅已进行满意度调查的项目体现，交通基础设施项目受益群众满意度 $\geq 85\%$ 。从云南省公路局收集汇总分析社会公众投诉次数反向指标值来看，2021 年所实施的项目未收到社会公众的投诉，基本满足了社会公众方便、快捷及安全的出行要求，改善通行服务水平群众满意度，达到了项目预定的满意度大于 80%的绩效目标。

三、偏离绩效目标的原因和改进措施

（一）偿还二级公路债务本息 4.54 亿元部分

绩效目标完成情况总体较好，已根据约定按期有序偿还二级公路债务本息，稳步化解债务，逐步降低了债务风险，有效维护了政府信用。下一步工作中，我们将重点做好以下工作：一是总结筹集资金用于偿还二级公路贷款工作中有效的经验做法，推广指导各地统筹自有财力、中央补助资金、存量资金等有序偿还到期贷款。二是继续管好用好中央补助

资金，结合积极稳妥推进化债目标任务，持续稳步降低二级公路债务余额，防范化解发生系统性区域性风险。三是将预算绩效管理思想贯穿到二级公路偿债补助资金管理使用全过程，进一步提升绩效管理水平，提高资金使用效益。

（二）普通公路养护 14.5655 亿元部分

经对 2021 年 20 类项目进行分析，13 个类别完成了预期目标，7 类数量指标待补助资金支持项目完工后完成。原因主要是 2 个方面：一是国家补助资金 2021 年 12 月安排，项目实施最少需要 1 年合理周期，目前项目正在加快推进；二是按照国家和省农村公路养护体制改革实施方案，自 2022 年起才执行 80%燃油税转移支付用于普通公路养护政策，2021 年省级投入普通公路养护资金十分有限，但在有限的情况下，云南省均超额完成了国家核心考核指标任务。下一步，我们将加快推进项目情况，确保绩效管理工作的可操作性和执行性。

四、绩效自评结果拟应用和公开情况

（一）偿还二级公路债务本息 4.54 亿元部分

按照 2021 年政府还贷二级公路取消收费后补助资金管理使用情况，进一步加强资金使用管理，确保资金拨付使用和到期应还债务本息紧密衔接，不发生政府债务违约风险。绩效评价结果按预算公开相关规定，及时按要求对外公开。

（二）普通公路养护 14.5655 亿元部分

在评价工作结束后，针对项目实施中存在的问题和建议，进一步改进完善绩效评价工作，并积极探索和建立一套

与预算管理相结合、多渠道应用评价结果的有效机制，努力提高绩效意识和财政资金使用效率。绩效评价结果按预算公开相关规定，及时按要求对外公开。

五、其他需要说明的问题

无。

- 附件：1. 政府还贷二级公路取消收费后补助资金转移支付区域（项目）绩效目标自评表（偿还二级公路债务本息 4.54 亿元）
2. 政府还贷二级公路取消收费后补助资金转移支付区域（项目）绩效目标自评表（普通公路养护 14.5655 亿元）

附件 1

政府还贷二级公路取消收费后资金补助普通公路养护转移支付区域

(项目) 绩效目标自评表 (偿还二级公路债务本息 4.54 亿元)

(2021 年度)

转移支付(项目)名称		2021 年政府还贷二级公路取消收费后补助资金				
中央主管部门		交通运输部				
地方主管部门		云南省财政厅		资金使用单位	云南省财政厅	
资金情况(万元)			全年预算数(A)	全年执行数(B)	执行率(B/A)	
		年度资金总额:	308600	308600	100%	
		其中:中央财政资金	45400	45400	100%	
		地方资金	263200	263200	100%	
		其他资金				
总体目标完成情况	总体目标			全年实际完成情况		
	以项目为单位,根据约定按期有序偿还二级公路债务本息,稳步化解债务,逐步降低债务风险,维护政府信用。			2021 年,二级公路还贷资金均按期有序偿还二级公路债务本息,稳步化解债务,逐步降低债务风险,有效维护了政府信用。		
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	全年实际完成值	未完成原因和改进措施
	产出指标	数量指标	支持化解二级公路债务本息	4.54 亿元	4.54 亿元	
		质量指标	资金使用合规性		是	资金使用合规

	时效指标	按期有序偿还二级公路债务	是	按期有序偿还二级公路债务	
	效益指标	社会效益指标 二级公路债务不发生违约风险	是	二级公路债务不发生违约风险	
	满意度指标	服务对象满意度 二级公路债务债权人满意度	100%	100%	
说明	请在此处简要说明中央巡视、各级审计和财政监督中发现的问题及所涉及金额，如没有请填无。				

附件 2

政府还贷二级公路取消收费后资金补助普通公路养护转移支付区(项目) 绩效目标自评表 (普通公路养护 14.5655 亿元)

(2021 年度)

转移支付(项目)名称		2021 年政府还贷二级公路取消收费后资金补助普通公路养护资金				
中央主管部门		交通运输部				
地方主管部门		云南省财政厅		资金使用单位	云南省交通运输厅	
资金情况(万元)			全年预算数(A)	全年执行数(B)	执行率(B/A)	
		年度资金总额:	145655	3427	2.35%	
		其中:中央财政资金	145655	3427	2.35%	
		地方资金				
		其他资金				
总体目标完成情况	总体目标			全年实际完成情况		
	保持公路基础设施良好技术状况水平			2021 年全省普通公路及桥梁养护状况良好,公路始终安全畅通,服务经济社会发展。		
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	全年实际完成值	未完成原因和改进措施
	产出指标	数量指标	支持普通国道实施预防养护里程(km)	970	846.36	2021 年完成的任务为省级资金实施项目,国家补助资金实施项目正在抓紧建设中,尚未完工。
			支持普通国道实施修复养护里程(km)	188.36	63.69	2021 年完成的任务为省级资金实施项目,国家补助资金实施项目正在抓紧建设中,尚未完工。

		支持普通国道实施桥梁专项养护工程(座)	52	101	
		支持普通国道实施隧道专项养护工程(座)	134	2	2021年完成的任务为省级资金实施项目,国家补助资金实施项目正在抓紧建设中,尚未完工。
		支持普通国道实施灾毁恢复重建专项养护工程(km)	1.55	220.62	
		支持普通省道实施预防养护里程(km)	568	460.64	2021年完成的任务为省级资金实施项目,国家补助资金实施项目正在抓紧建设中,尚未完工。
		支持普通省道实施修复养护里程(km)	257	36.32	2021年完成的任务为省级资金实施项目,国家补助资金实施项目正在抓紧建设中,尚未完工。
		支持普通省道实施桥梁专项养护工程(座)	61	100	
		支持普通省道实施灾毁恢复重建专项养护工程(km)	1.59	180.56	
		支持农村公路实施修复养护里程(km)	2000	1486	2021年完成的任务为省级资金实施项目,国家补助资金实施项目正在抓紧建设中,尚未完工。
		支持农村公路实施专项养护工程(工程量指标)	301座	271	2021年完成的任务为车购税补助和省级资金实施项目,国家补助资金实施项目正在抓紧建设中,尚未完工。
	质量指标	奖补资金全部用于普通公路养护	100%	100%	
产出指标	时效指标	奖补资金拨付及时到位	是	是	
		奖补资金支持项目按期完成	是	是	
效益指标	经济效益指标	对经济发展的促进作用	是	是	

			普通公路公众服务水平	明显提升	明显提升	
		社会效益指标	公路安全水平	明显提升	明显提升	
			公路通畅水平	明显提升	明显提升	
	满意度指标	服务对象满意度	社会公众满意度	80%以上	85%左右	
说明	请在此处简要说明中央巡视、各级审计和财政监督中发现的问题及所涉及金额，如没有请填无。					