

中山市火炬开发区2023年度财政支出项目绩效核查评分意见表

项目单位 (全称)	中山市公安局民众分局		项目 代码	/	项目名称	统筹区交警日常业务经费	预算金额 (万元)	400		
一级指标	二级指标	三级指标	权重	评分说明				专家 评分	合计	得分扣分依据及说明
决策 (16分)	项目立项情况 (4分)	立项依据充分性	2	评价要点： ①是否符合国家省市区相关法律法规、国民经济发展规划和区党工委管委会决策 ②是否符合行业发展规划和政策要求 ③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 ⑤项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复				2	9	该项目资金主要用于保障中山市公安局民众分局日常交管业务工作的开展，项目立项依据《中山市人民政府关于将已下放镇区行政处罚权所涉罚没收入全额返还镇区的通知》（中府〔2018〕49号）《关于明确镇区交警大队交管业务经费支出有关问题的通知》（山安通〔2018〕369号）等政策文件要求，且项目实施与部门职责范围相符，属于部门履职所需；项目主要服务对象为社会群众，属于公共财政支持范围，且与相关部门同类项目或部门内部相关项目不存在重复，项目立项依据充分。因此该项得2分。
		立项程序规范性	2	评价要点： ①事前是否已经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项目是否按规定的程序申请设立； ③审批文件、材料是否符合相关要求；				2		该项目为经常性项目，项目单位依据《关于明确镇区交警大队交管业务经费支出有关问题的通知》（山安通〔2018〕369号）的文件要求将该项目资金列入2023年度部门预算，项目已按规定程序申请设立，且相关审批文件及材料均符合要求，因此该项得2分。
	绩效目标设置情况 (12分)	绩效目标合理性	4	①项目是否有绩效目标； ②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性； ③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平； ④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。				2		根据《2023年度火炬区财政支出项目绩效自评表》，项目实施设置了相应的绩效目标，绩效目标内容与实际工作内容相关，但目标内容不够清晰，未明确项目具体的产出任务量，预期产出和效益内容无法体现是否符合正常业绩水平及与项目资金量相匹配，因此该项扣2分。
		绩效指标规范性	4	①绩效指标需按要求设置三个产出指标和两个效益指标，不应设置预算完成率等类似意义的共性指标，共性指标不计入指标数量；绩效指标设置是否遵循预算编制原则和要求，不符合的酌情扣分。 ②每个绩效指标设置相应的指标名称、指标预期值，量化指标需明确计算方法，无明确指标值的，该项不得分，指标值或计算方法含糊不清的酌情扣分。				1		根据《2023年度火炬区财政支出项目绩效自评表》，项目单位将绩效目标细化成了具体的绩效指标，涵盖了4个产出指标和5个效益指标，但存在以下问题：一是绩效指标名称设置过于冗长，指标考核内容不够清晰，如时效指标“交通违法和事故暂扣车辆拖移车服务，及时清理交通事故现场，保障群众有一个安全、畅通的道路交通环境。”和成本指标“通过提供交通事故和交通违法行为处理的经费支持，以确保交管业务的正常运作，推进公安交警执法规范化建设，全面保障民众交通道路的畅通和安全，不断增强人民群众的获得感幸福感安全感，保持社会和谐稳定。”，指标名称不够简洁明了，且指标内容未体现具体的时效及成本考核内容。二是指标值设置较为含糊，如环境效益指标“确保道路交通环境畅通”设置的指标值为“98%”，未明确具体的计算方法，指标可考核性不足。三是部分指标设置不够合理，如经济效益指标“确保人民群众的生命财产安全”未体现项目实施为社会经济发展带来的成效，且该指标应归属于社会效益指标，指标分类不准确。综上所述，该项扣3分。
		绩效指标有效性	4	绩效指标设置需全面有效贴合反映绩效目标实现情况，绩效指标设置不全面、避重就轻、绩效指标与支出内容、总体绩效目标之间没有体现出明显的逻辑关联性或指标值不合理的酌情扣分。				2		根据《2023年度火炬区财政支出项目绩效自评表》，项目绩效指标设置能够贴合反映绩效目标实现情况，且指标设置较为全面，与项目支出内容相关，但部分指标的指标值设置不够合理，如数量指标“事故、违法扣车数量事故、违法车辆检验数量、血液酒精检验数量。”设置的指标值为“98%”，未明确具体的检验数量和事故处理数量，无法体现具体产出任务量；社会效益指标“通过对保障涉案车辆的安全及证据完好，对车辆驾驶人血液酒精含量准确检验，并通过相关鉴定为案件侦查和责任认定提供科学证据等实际措施，对交警部门依法办事、严谨取证提供了重要支持，推进了公安交警执法规范化建设。”设置的指标值为“98%”，与指标名称不对应，未能体现项目实施成效。综上所述，该项扣2分。
		制度建设	2	①是否制定或具有相应的业务管理制度 ②管理制度是否合法、合规、完整。				2		针对交通事故车辆处理及车辆检测等各项业务工作主要遵循《道路交通事故处理程序规定》《关于做好公安分局查获交通违法行为移交工作的通知》等管理制度及文件要求，项目实施的制度基本健全、合规。因此该项得2分。
		项目调整	2	如涉及项目或明细调整 ①项目调整及支出调整原因是否充分 ②项目调整及支出调整手续是否完备。				2		项目实施过程未经过项目或支出调整，因此该项不扣分。

预算执行过程管理 (29分)	项目管理 (10分)	制度执行及监管	6	①是否遵守相关法律法规和业务管理规定, 有无重大投诉; ②项目合同书、验收报告或技术鉴定等资料是否齐全并及时归档 ③项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位; ④是否采取了相应的项目质量检查、监督、验收等必需的控制措施或手段; ⑤是否按照单位内控制度做好项目审批、执行等工作。	6	经核查项目实施佐证材料, 该项目实施过程严格遵守相关法律法规和业务管理制度要求, 当年度未收到重大投诉, 项目合同书、技术鉴定等过程实施材料基本齐全并及时归档, 项目单位在开展交管业务过程中主要通过与中山市路安交通拯救服务有限公司、广东岐江司法鉴定中心等签订合作协议开展车辆保管及拖车服务、血液酒精检测、事故车辆检测等专业性工作, 项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等均已落实到位, 且在业务开展过程中实施了相应的质量监督检查措施, 并提供了《涉案车辆保管服务月度考评表》、交通违法行为现场处理图片、血液酒精检测登记台帐、交通违法及事故暂扣车辆凭证等佐证材料, 制度执行及监管情况较好。因此该项得6分。
	资金管理 (19分)	制度建设	2	①是否制定或具有相应的资金管理办法, 符合相关财务会计制度的规定 ②单位内部财务管理制度是否健全, 单位内控制度及内控体系是否健全。	2	28.5 项目单位制定了《中山市公安局民众分局财务审批管理制度(试行)》《中山市公安局民众分局支出内部管理办法》《中山市公安局民众分局政府采购内控管理办法》等财务管理制度及内控制度, 符合相关财务会计制度的规定, 内部财务管理制度基本健全。因此该项得2分。
		使用合规合理性	7	①是否符合国家财经法规和财务管理制度及有关专项资金管理办法的规定 ②资金拨付是否有完整的审批程序和手续 ③项目的重大开支是否经过评估认定 ④是否符合项目预算批复或合同规定的用途并按计划支出 ⑤是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况; ⑥原始凭证、会计核算信息是否真实、完整; ⑦是否采取了相应的财务检查等必要的监控措施或手段	6.5	经核查资金支出材料, 项目资金使用均符合国家财经法规和《中山市公安局民众分局财务审批管理制度(试行)》等财务管理制度的要求, 资金支付由项目单位向民众街道办事处提出申请, 经审批通过后予以拨付, 资金拨付具有完整的审批程序和手续, 且符合项目预算批复额及合同规定的用途, 未发现截留、挤占、挪用、虚列支出等情况, 资金原始凭证及会计核算信息真实、完整, 但存在部分经费支出晚于合同约定付款时间的问题, 如根据项目单位与中山市路安交通拯救服务有限公司签订的《暂扣交通违法及事故车辆保管服务项目合同书》中约定的付款方式, 车辆保管服务费应按月计价及支付, 但2022年6月-12月的费用实际于2023年5月才予以支付, 与合同约定的付款进度不符, 因此该项扣0.5分。
		支出率	10	评价要点: ①项目实际支出规模是否与项目预算资金相符, 以预算支出完成率为主要考核指标; 预算支出完成率=(年终执行数/(年初预算数±年中预算调整数))×100% 年终执行数: 项目(用款)单位实际已完成的资金支出数, 不含转拨资金数。 年中预算调整数: 指经批准的预算调整数, 不含指标分解数。 ②项目资金结余情况及原因分析。	10	该项目2023年预算批复金额为400万元, 根据资金支付凭证及项目支出明细表, 实际支出273.62万元, 支出率为68.41%, 结余资金主要由于客观原因未能及时支付, 2024年由区财政重新安排预算后将按月根据财政拨款分批支付。因此, 本项不扣分。
	产出效率 (30分)	产出数量	10	根据计划目标完成产出数量判断, 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, 与项目申报设定的目标对比, 确定产出数量完成情况。	8	根据《2023年度火炬区财政支出项目绩效自评表》, 项目设定的产出数量指标为“事故、违法扣车数量、事故、违法车辆检验数量、血液酒精检验数量”, 经核查交通违法情况统计表, 2023年共暂扣事故、违法车辆2114辆, 完成事故、违法车辆检验236台, 血液酒精检验183个, 但未设定具体计划产出数, 无法考核其是否完成了预期计划, 该项指标扣2分。
		产出时效	5	根据项目实施计划、绩效目标申报表等, 衡量项目是否在规定时间内完成, 根据项目的完成时效性综合评分。	5	根据《2023年度火炬区财政支出项目绩效自评表》, 项目设定的产出时效指标为“交通违法和事故暂扣车辆拖移车服务, 及时清理交通事故现场, 保障群众有一个安全、畅通的道路交通环境”, 未设定具体工作时间要求, 经核查违法及事故车辆检测鉴定、血液酒精检测、暂扣车辆保管服务等各项工作的合同书及实施佐证材料, 各项工作基本能够按照合同约定时间完成, 因此该项得5分。
		质量达标	15	根据完成质量和产出数量情况判断, 本年度或项目期内, 项目实际产出的产品或提供的服务, 与既定质量标准的产品或服务标准进行对比, 确定质量达标情况。(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。) 根据提供的佐证材料及相关质量验收结论综合评分。	13	根据《2023年度火炬区财政支出项目绩效自评表》, 项目设定的质量指标为“交警大队严格按照法律法规和合同条款的规定开展工作, 执法规范性”, 但未设定具体工作规范要求, 指标扣2分。经核查交通事故处理台帐、涉案车辆保管服务及车辆拖移服务月度考评表、违法事故现场处理图片等过程实施佐证材料, 各项工作严格按照《道路交通事故处理程序规定》及《道路交通事故处理程序规定》等文件要求以及服务合同条款约定, 未出现考评扣分情况, 综上, 本项目工作质量较好, 达到预期标准, 因此该项得13分。

绩效指标完成情况 (55分)	效益指标 (20分)	社会经济效益指标/可持续发展效益指标	20	①项目对行政成本减少或收入的增加带来的效益 或项目实施后对受惠群体、社会发展、环境保护、劳动就业、公共服务等的影响。（分值15分） （可根据项目特点自行设计个性指标量化反映） ②项目实施后续运行及成效发挥的可持续影响情况 （分值5分，如无可持续发展指标可合并至社会经济效益指标以20分考核） （可根据项目特点自行设计个性指标量化反映）	20	51	项目单位设置了4个效益指标，包括经济效益指标“确保人民群众的生命财产安全”，社会效益指标“通过对保障涉案车辆的安全及证据完好、对车辆驾驶人员血液酒精含量准确检验 并通过相关鉴定为案件侦查和责任认定提供科学证据等实际措施 对交警部门依法办事、严谨取证提供了重要支持，推进了公安交警执法规范化建设”，环境效益指标“确保道路交通环境畅通”，可持续发展效益指标“通过提供交通事故和交通违法业务处理的经费支持，以确保交管业务的正常运作，推进公安交警执法规范化建设，全面保障民众街道交通道路的畅通和安全，不断增强人民群众的获得感幸福感安全感，保持社会和谐稳定”。但经济效益指标和环境效益指标归类错误 应都属于社会效益指标，且指标设置过于冗长，指标考核内容有所重复。结合项目特点及实施内容，设置了“维护道路交通安全秩序”“推进公安交警执法规范化建设”“优化道路通行环境”三个社会效益指标，各指标完成情况如下： ①维护道路交通安全秩序，指标分值7分。项目单位通过及时处理交通违法行为，保障行人车正常通行，2023年共开展周末酒驾违法行为、摩托车、电动车违法行为、查缉违法行为等多次违法行为专项行动，查获交通违法行为21357宗，并对违法行为人进行警告教育951人次。通过对违法行为进行处罚，提高了驾驶人遵守交通法规的自觉性，有效维护道路交通安全秩序，减少交通事故。该项指标得7分。 ②推进公安交警执法规范化建设。指标分值6分。为保障违法涉案车辆的安全及证据完好，项目单位通过与专业机构合作对事故及违法车辆以及驾驶人血液酒精进行检验鉴定，并出具鉴定书，为案件侦查和责任认定提供科学证据，当年度共完成事故、违法车辆检测236台，出具183份血液检测报告，对交警部门依法办事、严谨取证提供了重要支持，推进了公安交警执法规范化建设。该项指标得6分。 ③优化道路通行环境，指标分值7分。项目单位通过及时拖吊交通违法车辆和因交警部门查验取证需要暂扣事故车辆，有效缓解道路交通拥堵，确保出行畅通，根据项目单位提供的交通事故处理台账及交通违法情况统计表，2023年共处理交通安全事故387起，暂扣违法车辆2114辆，进一步保障了群众出行安全，优化道路行驶环境。该项指标得7分。 综上所述，该指标得20分。
	公众满意度 (5分)	社会公众或服务对象满意度	5	根据公众对项目总体实施效果等情况的满意度调查结果判断 社会公众或服务对象是指因该项目实施而受到影响的部门（单位）、群体或个人，一般采取问卷调查的方式开展满意度调查。 ①95%≤满意度≤100%，得5分； ②90%≤满意度<95%，得4分； ③80%≤满意度<90%，得3分； ④70%≤满意度<80%，得2分； ⑤60%≤满意度<70%，得1分； ⑥满意度<60%，或出现上访、涉诉问题的，或未开展满意度调查的，得0分。	5		项目单位当年度共发放了24份满意度调查问卷，根据满意度调查结果显示，群众对于交通违法及交通事故等各项工作的处理效率及服务态度均感到满意，社会公众满意度较高。因此该项得5分。
	合计	—	100	—————		88.5	
逆向指标	自评情况(-5分)	未完成1项内容扣1分，全部未完成加扣1分	扣分项(-5)	①是否在规定时间内完成项目绩效自评工作 并提交了绩效自评材料； ②评价材料（包含自评表、核查表及佐证材料等）是否完整、规范； ③评价材料是否真实、有效，是否与项目存在联系，能证明项目实施管理、完成等情况； ④表格填写内容是否齐全，是否缺漏或不对应，内容是否全面详实。	0	0	项目单位已在规定时间内完成项目绩效自评工作 并提交了绩效自评材料，自评表及核查表填写较为完整、规范，且能够如实提供评价材料，因此该项不扣分。
评价等级		优（90≤评价分数≤100）；良（80≤评价分数<90）；中（60≤评价分数<80）；差（0≤评价分数<60）				88.5	良
内容		评价意见					
总体评价		1. 立项决策方面，项目实施的立项依据充分，属于经常性项目，立项程序基本规范，且针对项目实施内容设定了绩效目标和指标，但目标内容不够清晰，未明确项目具体的产出任务量，且绩效指标设置有效性不足，指标考核内容不够清晰，且指标值与指标名称存在不对应的情况。 2. 过程管理方面，项目过程实施及管理较好，项目实施及资金使用能够严格遵守相关法律法规和管理制度要求 资金拨付具有完整的审批程序，但部分资金支付进度晚于合同约定付款进度。 3. 项目绩效方面，项目单位能够规范、及时地完成当年度工作，实施效益较为显著。 4. 自评情况方面，项目单位能够在规定时间内完成绩效自评工作 自评表填报内容齐全，自评佐证资料完善，与项目自评填报内容相关联。					
存在问题（包括项目管理、资金管理、绩效表现、自评工作质量、预算安排等方面）		一、立项决策方面 项目绩效目标和指标设置不够规范、合理。一是绩效目标内容不够清晰，未明确项目具体的产出任务量，预期产出和效益内容无法体现是否符合正常业绩水平及与项目资金量相匹配；二是绩效指标名称设置过于冗长，指标考核内容不够清晰；三是指标值设置较为含糊，未明确具体的计算方法，指标可考核性不足，且部分指标值与指标名称不对应；四是个别指标分类不准确，如经济效益指标“确保人民群众的生命财产安全”未体现项目实施为社会经济发展带来的成效 且该指标应归属于社会效益指标。 二、过程管理方面 部分经费支出晚于合同约定付款时间 如根据项目单位与中山市路安交通拯救服务有限公司签订的《暂扣交通违法及事故车辆保管服务项目合同书》中约定的付款方式，车辆保管服务费应按月计价及支付，但2022年6月-12月的费用实际于2023年5月才予以支付，与合同约定的付款进度不符。					

改进建议（包括管理优化、绩效提升，自评工作完善及预算调整等）	<p>一、立项决策方面</p> <p>科学设置绩效目标和绩效指标，目标内容应能反映项目的具体产出内容，以保障和项目实施内容及资金支出量相匹配，且指标设置应简洁清晰，通过量化指标来反映项目的实施成效，并匹配相应的可考核的指标值。如针对该项目，建议项目单位可设置产出时效指标“事故及违法车辆检验及时率”“检测结果出具及时率”，社会效益指标“维护道路交通安全秩序”“推进公安交警执法规范化建设”等指标。</p> <p>二、过程管理方面</p> <p>合理规划预算资金的支出用途及资金分配，提高资金使用效率。由于该项目涉及暂扣车辆保管服务费、违法及事故车辆检验鉴定费、违法及事故当事人血液酒精检测费等多项支出用途，因此建议项目单位在资金使用前做好支出计划，明确各支出方向预期使用的资金，合理分配资金，并及时跟进项目实施进度，在工作完成后按照合同约定的付款进度及时申请资金支付，避免因延迟付款影响第三方机构的服务质量。</p>
对下年度预算安排建议	<p>保留（√）；</p> <p>保留但建议部分核减（ ）；</p> <p>取消（ ）。</p>
评审组：许勇、王达梅、谭彩兰	
机构名称(全称)：北京博思恒效科技发展有限公司	
日期：2024年5月20日	