

**2021 年度**  
**烟台市公安局汇总部门**  
**决算**

# 目 录

## 第一部分 部门概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置

## 第二部分 2021 年度部门决算表

- 一、收入支出决算总表
- 二、收入决算表
- 三、支出决算表
- 四、财政拨款收入支出决算总表
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算表
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表
- 七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表
- 八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

## 第三部分 2021 年度部门决算情况说明

- 一、收入支出决算总体情况说明
- 二、收入决算情况说明
- 三、支出决算情况说明
- 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

十、其他重要事项情况说明

十一、预算绩效情况说明

**第四部分 名词解释**

**第五部分 附件**

# 第一部分

## 部门概况

## 一、部门职责

（一）贯彻执行国家和省有关公安工作方针、政策和法律、法规，拟定全市公安工作政策、规范性文件并组织实施，领导和指挥全市公安工作。

（二）掌握影响全市社会稳定和社会治安情况，分析形势，制定对策和措施，并组织实施。

（三）负责全市公安队伍管理和建设工作，并按规定权限管理干部；实施对干部的监督，查处、督办公安队伍重大违纪案件；组织、指导全市公安机关督察工作。

（四）组织、指导公安机关侦查工作；侦办重大刑事犯罪案件、重大经济犯罪案件和重大食品药品与环境犯罪案件等。

（五）负责全市治安管理工作并承担相应责任。指导、协调处置重大治安事故和群体性事件，指导、监督下级公安机关依法查处破坏社会治安秩序行为；依法开展治安行政管理工作；指导、监督下级公安机关治安保卫工作。

（六）指导、监督下级公安机关依法承担的执行刑罚工作；指导、监督下级公安机关看守所、拘留所等管理工作。

（七）负责出入境管理有关工作和边防治安管理工作。按规定承担公民因私出入境管理工作；承担国籍、外国人永久居留、出入境证件管理及口岸签证工作；按规定承担出境、

入境和持普通护照的外国人停留、居留等有关管理工作；组织、指导边防治安管理工作。

（八）指导、监督收容教养案件的审批工作。

（九）组织实施公安科学技术工作；规划公安机关指挥系统和信息技术、刑事技术建设。

（十）参与拟订公安机关装备和经费保障标准，拟订相关管理制度并组织实施。

（十一）组织、指导公安机关开展禁毒工作；承担市禁毒委员会日常工作。

（十二）负责全市道路交通安全管理工作并承担相应责任；按规定负责车辆登记管理工作；依法筹集、使用、管理我市道路交通事故社会救助基金。

（十三）组织、指导公安机关对机关、团体、企业、事业单位和重要基础设施、重点建设工程的安全保卫工作。

（十四）组织开展我市公安机关同外国、国际刑警组织及港澳台警方的交往与业务合作。

（十五）负责来我市的党和国家领导人、重要外宾以及重要会议、重大活动的安全警卫工作并承担相应责任。

（十六）领导和管理工作列入市公安局序列的公安业务机构工作和队伍建设工作。

（十七）承办市委、市政府和省公安厅交办的其他事项。

## 二、机构设置

从单位构成看，烟台市公安局汇总部门决算包括：局本级决算、局属行政单位决算、局属事业单位决算。

纳入烟台市公安局汇总 2021 年度部门决算编制范围的二级预算单位包括：

- 1、烟台市公安局(本级)
- 2、烟台市公安局芝罘分局
- 3、烟台市公安局莱山分局
- 4、烟台市公安局牟平分局
- 5、烟台市公安局福山分局
- 6、烟台市人民警察培训学校
- 7、烟台市公安局机场分局
- 8、烟台市公安局海阳核电分局
- 9、烟台市公安局高新技术产业开发区分局
- 10、烟台市公安局昆嵛山保护区分局
- 11、烟台市公安局高新技术产业开发区分局信息技术服务中心
- 12、烟台市公安局交通警察支队
- 13、烟台市公安局牟平分局交通警察大队
- 14、烟台市公安局高速公路交通警察支队
- 15、烟台市港航公安局

- 16、烟台市公安局芝罘分局信息技术服务中心
- 17、烟台市公安局福山分局信息技术服务中心
- 18、烟台市公安局莱山分局信息技术服务中心
- 19、烟台市公安局牟平分局信息技术服务中心
- 20、烟台市公安局机场分局信息技术服务中心
- 21、烟台市公安局大莱龙铁路分局
- 22、烟台市公安局信息技术服务中心
- 23、烟台市森林公安局
- 24、烟台市公安局数据导侦战略中心
- 25、烟台市公安局海岸警察警务保障服务中心
- 26、烟台市公安局福山分局交通警察大队



## 第二部分

# 2021 年度部门决算表

# 收入支出决算总表

公开 01 表

部门：烟台市公安局汇总

金额单位：万元

收 入			支 出		
项 目	行次	金 额	项 目	行次	金 额
栏 次		1	栏 次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	159,546.63	一、一般公共服务支出	32	86.51
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	33	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	34	234.18
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	35	178,227.91
五、事业收入	5		五、教育支出	36	
六、经营收入	6		六、科学技术支出	37	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	38	
八、其他收入	8	34,168.13	八、社会保障和就业支出	39	6,898.21
	9		九、卫生健康支出	40	4,368.44
	10		十、节能环保支出	41	5.00
	11		十一、城乡社区支出	42	796.08
	12		十二、农林水支出	43	
	13		十三、交通运输支出	44	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	2,226.29
	15		十五、商业服务业等支出	46	
	16		十六、金融支出	47	
	17		十七、援助其他地区支出	48	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	
	19		十九、住房保障支出	50	
	20		二十、粮油物资储备支出	51	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	
	23		二十三、其他支出	54	
	24		二十四、债务还本支出	55	
	25		二十五、债务付息支出	56	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	
<b>本年收入合计</b>	27	193,714.76	<b>本年支出合计</b>	58	192,842.63
使用非财政拨款结余	28	65.19	结余分配	59	65.19
年初结转和结余	29	6,520.36	年末结转和结余	60	7,392.49
	30			61	
<b>总计</b>	31	200,300.31	<b>总计</b>	62	200,300.31

注：1. 本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

# 收入决算表

部门：烟台市公安局汇总

公开 02 表  
金额单位：万元

项 目		本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位上缴收入	其他收入
功能分类科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合 计		193,714.76	159,546.63					34,168.13
201	一般公共服务支出	56.51	56.51					
20103	政府办公厅（室）及相关机构事务	56.51	56.51					
2010399	其他政府办公厅（室）及相关机构事务支出	56.51	56.51					
203	国防支出	237.15	237.15					
20306	国防动员	237.15	237.15					
2030608	边海防	237.15	237.15					
204	公共安全支出	178,533.78	145,161.73					33,372.05
20402	公安	178,533.78	145,161.73					33,372.05
2040201	行政运行	109,889.19	94,988.62					14,900.57
2040202	一般行政管理事务	42,887.47	40,422.14					2,465.33
2040219	信息化建设	708.42	29.88					678.54
2040250	事业运行	7,568.11	7,521.10					47.00

项 目		本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位上缴收入	其他收入
功能分类科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
208	社会保障和就业支出	6,898.21	6,898.21					
20805	行政事业单位养老支出	6,037.91	6,037.91					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	5,610.92	5,610.92					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	427.00	427.00					
20808	抚恤	734.30	734.30					
2080801	死亡抚恤	734.30	734.30					
20809	退役安置	126.00	126.00					
2080905	军队转业干部安置	126.00	126.00					
210	卫生健康支出	4,368.44	4,368.44					
21011	行政事业单位医疗	4,368.44	4,368.44					
2101101	行政单位医疗	2,362.75	2,362.75					
2101102	事业单位医疗	209.13	209.13					
2101199	其他行政事业单位医疗支出	1,796.55	1,796.55					
211	节能环保支出	5.00	5.00					
21110	能源节约利用	5.00	5.00					
2111001	能源节约利用	5.00	5.00					
212	城乡社区支出	796.08						796.08

项 目		本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位上缴收入	其他收入
功能分类科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	796.08						796.08
2120803	城市建设支出	796.08						796.08
215	资源勘探工业信息等支出	2,819.59	2,819.59					
21505	工业和信息产业监管	2,819.59	2,819.59					
2150599	其他工业和信息产业监管支出	2,819.59	2,819.59					

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

# 支出决算表

部门：烟台市公安局汇总

公开 03 表  
金额单位：万元

项 目		本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位 补助支出
功能分类 科目编码	科目名称						
栏 次		1	2	3	4	5	6
合 计		192,842.63	134,256.72	58,585.91			
201	一般公共服务支出	86.51		86.51			
20103	政府办公厅（室）及相关机构事务	86.51		86.51			
2010399	其他政府办公厅（室）及相关机构事务支出	86.51		86.51			
203	国防支出	234.18		234.18			
20306	国防动员	234.18		234.18			
2030608	边海防	234.18		234.18			
204	公共安全支出	178,227.91	122,990.07	55,237.84			
20402	公安	178,214.41	122,990.07	55,224.34			
2040201	行政运行	109,875.97	108,894.84	981.12			
2040202	一般行政管理事务	42,391.26	818.15	41,573.11			
2040219	信息化建设	708.42		708.42			
2040250	事业运行	7,567.39	7,537.56	29.83			

项 目		本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位 补助支出
功能分类 科目编码	科目名称						
栏 次		1	2	3	4	5	6
20499	其他公共安全支出	13.50		13.50			
2049902	其他司法救助支出	13.50		13.50			
208	社会保障和就业支出	6,898.21	6,898.21				
20805	行政事业单位养老支出	6,037.91	6,037.91				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴 费支出	5,610.92	5,610.92				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支 出	427.00	427.00				
20808	抚恤	734.30	734.30				
2080801	死亡抚恤	734.30	734.30				
20809	退役安置	126.00	126.00				
2080905	军队转业干部安置	126.00	126.00				
210	卫生健康支出	4,368.44	4,368.44				
21011	行政事业单位医疗	4,368.44	4,368.44				
2101101	行政单位医疗	2,362.75	2,362.75				
2101102	事业单位医疗	209.13	209.13				
2101199	其他行政事业单位医疗支出	1,796.55	1,796.55				
211	节能环保支出	5.00		5.00			
21110	能源节约利用	5.00		5.00			
2111001	能源节约利用	5.00		5.00			

项 目		本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位 补助支出
功能分类 科目编码	科目名称						
栏 次		1	2	3	4	5	6
212	城乡社区支出	796.08		796.08			
21208	国有土地使用权出让收入安排的 支出	796.08		796.08			
2120803	城市建设支出	796.08		796.08			
215	资源勘探工业信息等支出	2,226.29		2,226.29			
21505	工业和信息产业监管	2,226.29		2,226.29			
2150599	其他工业和信息产业监管支出	2,226.29		2,226.29			

注：本表反映部门本年度各项支出情况。



# 财政拨款收入支出决算总表

部门：烟台市公安局汇总

公开 04 表  
金额单位：万元

收 入			支 出					
项目	行次	金额	项目	行次	合计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款	国有资本经营预算财政拨款
栏次		1	栏次		2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款	1	159,546.63	一、一般公共服务支出	33	86.51	86.51		
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	34				
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	35	234.18	234.18		
	4		四、公共安全支出	36	145,280.50	145,280.50		
	5		五、教育支出	37				
	6		六、科学技术支出	38				
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39				
	8		八、社会保障和就业支出	40	6,898.21	6,898.21		
	9		九、卫生健康支出	41	4,368.44	4,368.44		
	10		十、节能环保支出	42	5.00	5.00		
	11		十一、城乡社区支出	43				
	12		十二、农林水支出	44				
	13		十三、交通运输支出	45				
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46	2,226.29	2,226.29		

收 入			支 出					
项目	行次	金额	项目	行次	合计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款	国有资本经营预算财政拨款
栏次		1	栏次		2	3	4	5
	15		十五、商业服务业等支出	47				
	16		十六、金融支出	48				
	17		十七、援助其他地区支出	49				
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50				
	19		十九、住房保障支出	51				
	20		二十、粮油物资储备支出	52				
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53				
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54				
	23		二十三、其他支出	55				
	24		二十四、债务还本支出	56				
	25		二十五、债务付息支出	57				
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58				
<b>本年收入合计</b>	27	159,546.63	<b>本年支出合计</b>	59	159,099.14	159,099.14		
年初财政拨款结转和结余	28	5,454.48	年末财政拨款结转和结余	60	5,901.97	5,901.97		
一般公共预算财政拨款	29	5,454.48		61				
政府性基金预算财政拨款	30			62				
国有资本经营预算财政拨款	31			63				
<b>总计</b>	32	165,001.11	<b>总计</b>	64	165,001.11	165,001.11		

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况。

# 一般公共预算财政拨款支出决算表

部门：烟台市公安局汇总

公开 05 表  
金额单位：万元

项 目		本年支出		
功能分类 科目编码	科目名称	小 计	基本支出	项目支出
栏 次		1	2	3
合 计		159,099.14	116,152.33	42,946.81
201	一般公共服务支出	86.51		86.51
20103	政府办公厅（室）及相关机构事务	86.51		86.51
2010399	其他政府办公厅（室）及相关机构事务支出	86.51		86.51
203	国防支出	234.18		234.18
20306	国防动员	234.18		234.18
2030608	边海防	234.18		234.18
204	公共安全支出	145,280.50	104,885.68	40,394.82
20402	公安	145,267.00	104,885.68	40,381.32
2040201	行政运行	94,990.30	94,906.47	83.84
2040202	一般行政管理事务	40,524.26	493.63	40,030.63
2040219	信息化建设	29.88		29.88
2040250	事业运行	7,522.58	7,492.75	29.83

项 目		本年支出		
功能分类 科目编码	科目名称	小 计	基本支出	项目支出
栏 次		1	2	3
20499	其他公共安全支出	13.50		13.50
2049902	其他司法救助支出	13.50		13.50
208	社会保障和就业支出	6,898.21	6,898.21	
20805	行政事业单位养老支出	6,037.91	6,037.91	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	5,610.92	5,610.92	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	427.00	427.00	
20808	抚恤	734.30	734.30	
2080801	死亡抚恤	734.30	734.30	
20809	退役安置	126.00	126.00	
2080905	军队转业干部安置	126.00	126.00	
210	卫生健康支出	4,368.44	4,368.44	
21011	行政事业单位医疗	4,368.44	4,368.44	
2101101	行政单位医疗	2,362.75	2,362.75	
2101102	事业单位医疗	209.13	209.13	
2101199	其他行政事业单位医疗支出	1,796.55	1,796.55	
211	节能环保支出	5.00		5.00
21110	能源节约利用	5.00		5.00
2111001	能源节约利用	5.00		5.00

项 目		本年支出		
功能分类 科目编码	科目名称	小 计	基本支出	项目支出
栏 次		1	2	3
215	资源勘探工业信息等支出	2,226.29		2,226.29
21505	工业和信息产业监管	2,226.29		2,226.29
2150599	其他工业和信息产业监管支出	2,226.29		2,226.29

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

# 一般公共预算财政拨款基本支出决算表

部门：烟台市公安局汇总

公开 06 表  
金额单位：万元

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	92,157.38	302	商品和服务支出	15,664.91	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	16,173.19	30201	办公费	1,164.56	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	37,044.53	30202	印刷费	118.73	30702	国外债务付息	
30103	奖金	12,930.29	30203	咨询费	4.55	30703	国内债务发行费用	
30106	伙食补助费		30204	手续费	1.19	30704	国外债务发行费用	
30107	绩效工资	197.82	30205	水费	134.71	310	资本性支出	400.48
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	6,272.27	30206	电费	1,665.71	31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费	629.06	30207	邮电费	171.49	31002	办公设备购置	307.20
30110	职工基本医疗保险缴费	2,948.44	30208	取暖费	1,039.43	31003	专用设备购置	88.44
30111	公务员医疗补助缴费	1,941.03	30209	物业管理费	472.87	31005	基础设施建设	
30112	其他社会保障缴费	689.08	30211	差旅费	544.09	31006	大型修缮	
30113	住房公积金	7,039.72	30212	因公出国（境）费用		31007	信息网络及软件购置更新	2.00
30114	医疗费	142.92	30213	维修（护）费	859.18	31008	物资储备	
30199	其他工资福利支出	6,149.03	30214	租赁费	86.58	31009	土地补偿	
303	对个人和家庭的补助	7,929.55	30215	会议费	26.71	31010	安置补助	

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额
30301	离休费	166.19	30216	培训费	241.94	31011	地上附着物和青苗补偿	
30302	退休费	3,315.47	30217	公务接待费	15.01	31012	拆迁补偿	
30303	退职(役)费	89.40	30218	专用材料费	1,608.60	31013	公务用车购置	
30304	抚恤金	784.99	30224	被装购置费	185.19	31019	其他交通工具购置	
30305	生活补助	184.18	30225	专用燃料费	4.44	31021	文物和陈列品购置	
30306	救济费		30226	劳务费	240.39	31022	无形资产购置	
30307	医疗费补助	46.42	30227	委托业务费	304.59	31099	其他资本性支出	2.83
30308	助学金		30228	工会经费	1,869.89	312	对企业补助	
30309	奖励金	258.34	30229	福利费	41.17	31201	资本金注入	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费	1,474.56	31203	政府投资基金股权投资	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	3,024.39	31204	费用补贴	
30399	其他对个人和家庭的补助	3,084.56	30240	税金及附加费用	4.22	31205	利息补贴	
			30299	其他商品和服务支出	360.75	31299	其他对企业补助	
						399	其他支出	
						39906	赠与	
						39907	国家赔偿费用支出	
						39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
						39999	其他支出	
<b>人员经费合计</b>		<b>100,086.94</b>	<b>公用经费合计</b>					<b>16,065.40</b>

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

# 一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

部门：烟台市公安局汇总

公开 07 表  
金额单位：万元

预 算 数						决 算 数					
合计	因公出国 (境) 费	公务用车购置及运行维护费			公务 接待费	合计	因公出国 (境) 费	公务用车购置及运行维护费			公务 接待费
		小计	公务用车 购置费	公务用车 运行维护 费				小计	公务用车 购置费	公务用车 运行维护 费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
2,262.47		2,219.92	709.85	1,510.07	42.55	2,241.82		2,226.81	715.29	1,511.52	15.01

注：本表反映部门本年度“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费年初预算数；决算数是包括当年一般公共预算财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。



# 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

部门：烟台市公安局汇总

公开 08 表  
金额单位：万元

项 目		年初结转 和结余	本年收入	本年支出			年末结转 和结余
功能分类 科目编码	科目名称			小 计	基本支出	项目支出	
栏 次		1	2	3	4	5	6
合 计							

注：本部门没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出，故本表无数据。

# 国有资本经营预算财政拨款支出决算表

部门：烟台市公安局汇总

公开 09 表  
金额单位：万元

项 目		本年支出		
功能分类科目编码	科目名称	小 计	基本支出	项目支出
栏 次		1	2	3
合 计				

注：本部门没有使用国有资本经营预算安排的支出，故本表无数据。

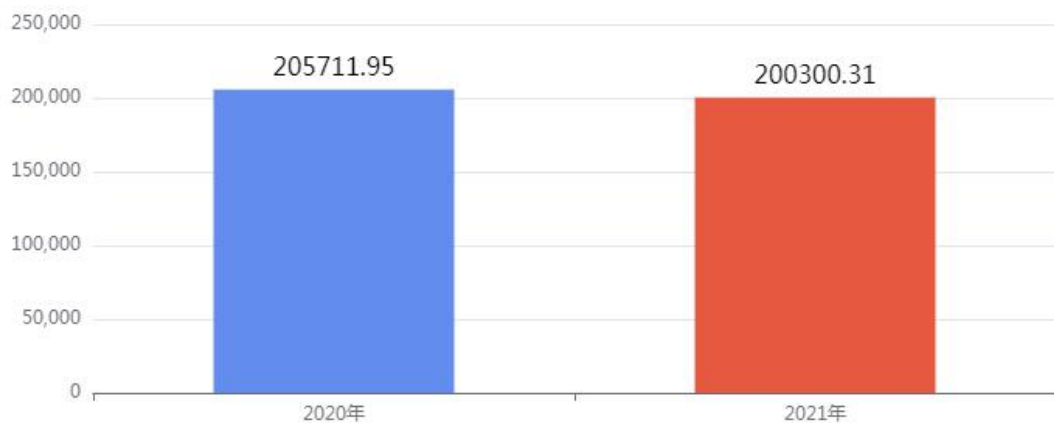
## **第三部分**

# **2021 年度部门决算情况说明**

## 一、收入支出决算总体情况说明

2021年度收、支总计200,300.31万元。与2020年度相比，收、支总计各减少5,411.64万元，下降2.63%。主要是贯彻中央和省、市压减一般性支出要求，部分运转类项目预算收支相应减少。

图1：收入支出决算变动情况  
(单位：万元)

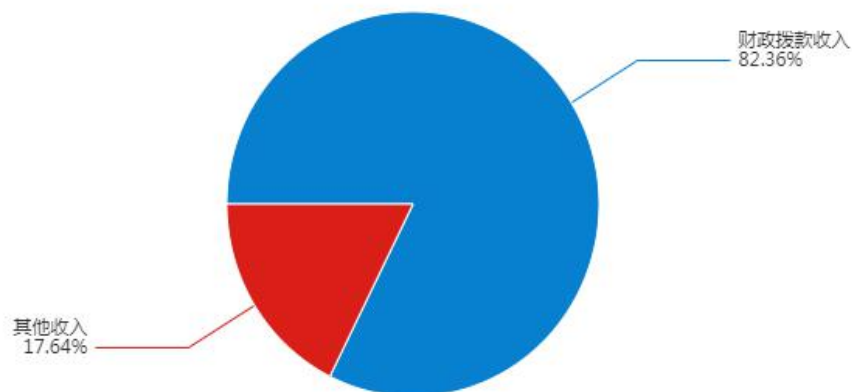


## 二、收入决算情况说明

### (一) 收入决算结构情况

本年收入合计193,714.76万元，其中：财政拨款收入159,546.63万元，占82.36%；其他收入34,168.13万元，占17.64%。

图2：本年收入构成情况



## （二）收入决算具体情况

1、财政拨款收入 159,546.63 万元。与 2020 年度相比，增加 13,746.38 万元，增长 9.43%。主要是海岸警察支队转隶后由市财政拨款保障。

2、上级补助收入 0 万元。与上年决算数一致。

3、事业收入 0 万元。与上年决算数一致。

4、经营收入 0 万元。与上年决算数一致。

5、附属单位上缴收入 0 万元。与上年决算数一致。

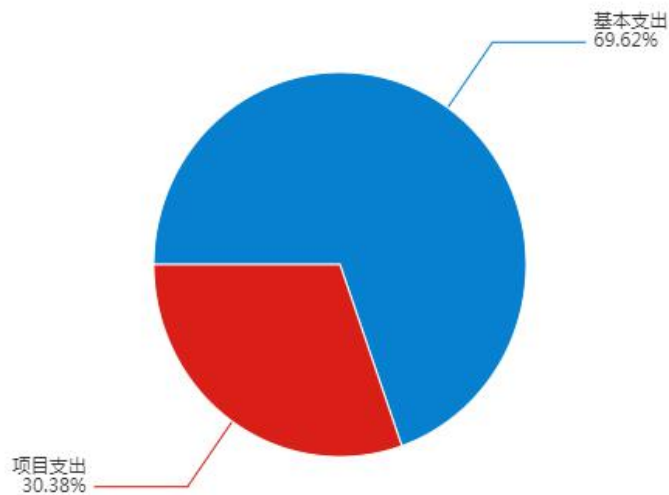
6、其他收入 34,168.13 万元。与 2020 年度相比，减少 3,333.26 万元，下降 8.89%。主要是非同级财政压减了拨款数，本年其他收入减少。

## 三、支出决算情况说明

### （一）支出决算结构情况

本年支出合计 192,842.63 万元，其中：基本支出 134,256.72 万元，占 69.62%；项目支出 58,585.91 万元，占 30.38%。

图3：本年支出构成情况



### （二）支出决算具体情况

1、基本支出 134,256.72 万元。与 2020 年度相比，增加 8,723.25 万元，增长 6.95%。主要是海岸警察支队转隶后由市财政拨款保障。

2、项目支出 58,585.91 万元。与 2020 年度相比，减少 4,263.67 万元，下降 6.78%。主要是贯彻中央和省、市压减一般性支出要求，部分运转类项目支出减少。

3、上缴上级支出 0 万元。与上年决算数一致。

4、经营支出 0 万元。与上年决算数一致。

5、对附属单位补助支出 0 万元。与上年决算数一致。

#### 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2021 年度财政拨款收、支总计 165,001.11 万元。与 2020 年度相比，财政拨款收、支总计各减少 1,824.31 万元，下降 1.09%。主要是贯彻中央和省、市压减一般性支出要求，部分运转类项目预算收支减少。

图4：财政拨款收、支决算总计变动情况  
(单位：万元)



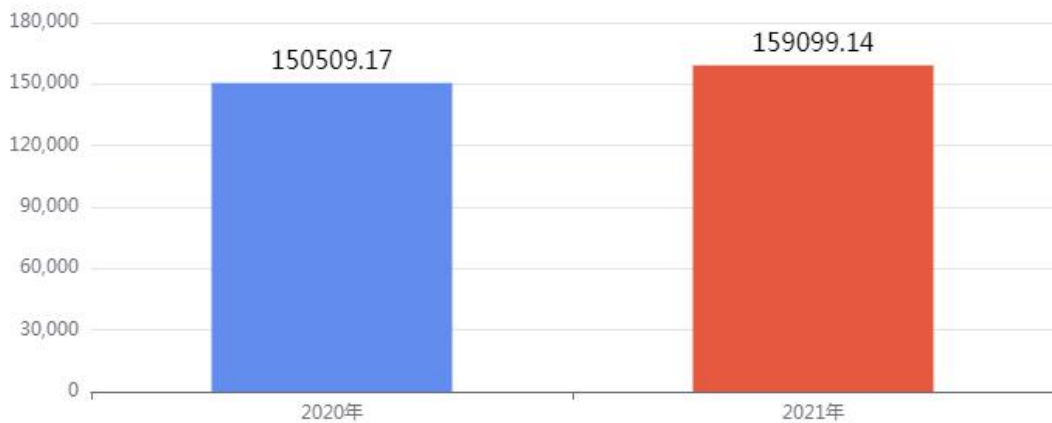
#### 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

##### (一) 一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2021 年度一般公共预算财政拨款支出 159,099.14 万元，占本年支出合计的 82.5%。与 2020 年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 8,589.97 万元，增长 5.71%。主要是海岸

警察支队转隶后由市财政拨款保障，导致财政拨款支出增加。

图5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况  
(单位：万元)

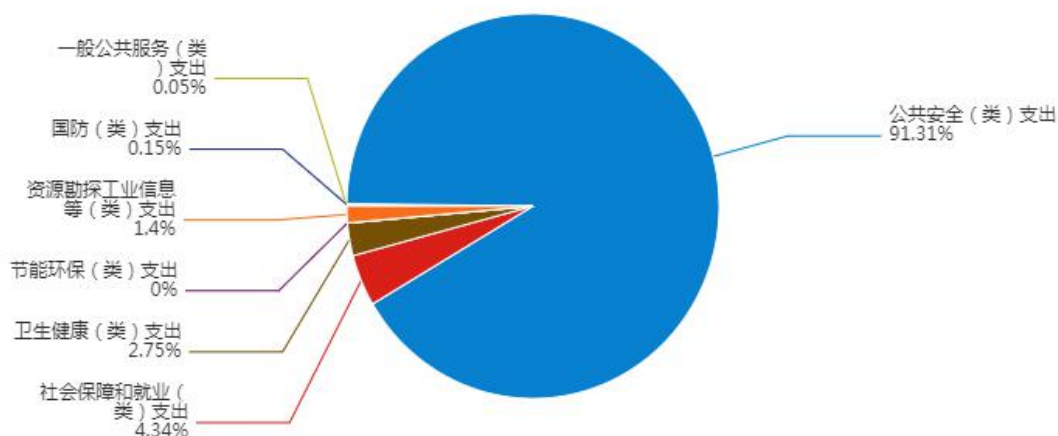


## (二) 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2021年度一般公共预算财政拨款支出159,099.14万元，主要用于以下方面：一般公共服务(类)支出86.51万元，占0.05%；国防(类)支出234.18万元，占0.15%；公共安全(类)支出145,280.5万元，占91.31%；社会保障和就业(类)支出6,898.21万元，占4.34%；卫生健康(类)支出4,368.44万元，占2.75%；节能环保(类)支出5万元，占0%；资源勘探工业信息等(类)支出2,226.29万元，占1.4%。



图6：一般公共预算财政拨款支出决算结构



### (三) 一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2021 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 141,456.49 万元，支出决算为 159,099.14 万元，完成年初预算的 112.47%。决算数大于年初预算数的主要原因是预算执行中，因工作需要追加了财政拨款支出。其中：

1、一般公共服务支出（类）政府办公厅（室）及相关机构事务（款）其他政府办公厅（室）及相关机构事务支出（项）。年初预算为 86.51 万元，支出决算为 86.51 万元，完成年初预算的 100%。与年初预算基本持平。

2、国防支出（类）国防动员（款）边海防（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 234.18 万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是海岸警察支队转隶，追加了海防

委转移支付资金。

3、公共安全支出（类）公安（款）行政运行（项）。年初预算为 84,167.44 万元，支出决算为 94,990.3 万元，完成年初预算的 112.86%。决算数大于年初预算数的主要原因是预算执行中追加了人员经费。

4、公共安全支出（类）公安（款）一般行政管理事务（项）。年初预算为 39,040.84 万元，支出决算为 40,524.26 万元，完成年初预算的 103.8%。决算数大于年初预算数的主要原因是预算执行中追加了政法转移支付资金。

5、公共安全支出（类）公安（款）信息化建设（项）。年初预算为 30 万元，支出决算为 29.88 万元，完成年初预算的 99.6%。与年初预算基本持平。

6、公共安全支出（类）公安（款）事业运行（项）。年初预算为 7,047.59 万元，支出决算为 7,522.58 万元，完成年初预算的 106.74%。决算数大于年初预算数的主要原因是预算执行中追加了人员经费。

7、公共安全支出（类）其他公共安全支出（款）其他司法救助支出（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 13.5 万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是预算执行中追加了政法转移支付资金司法救助金。

8、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）

机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）。年初预算为5,772.75万元，支出决算为5,610.92万元，完成年初预算的97.2%。决算数小于年初预算数的主要原因是该科目下人员支出结余，财政收回了该项资金。

9、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）。年初预算为669.15万元，支出决算为427万元，完成年初预算的63.81%。决算数小于年初预算数的主要原因是预算执行中追加了该项经费。

10、社会保障和就业支出（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）。年初预算为0万元，支出决算为734.3万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是执行中追加了该项经费。

11、社会保障和就业支出（类）退役安置（款）军队转业干部安置（项）。年初预算为0万元，支出决算为126万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是烟台市人民政府警察培训学校执行中追加了该项经费。

12、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）。年初预算为2,443.97万元，支出决算为2,362.75万元，完成年初预算的96.68%。决算数小于年初预算数的主要原因是该科目下人员支出结余，财政收回了该项资金。

13、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）。年初预算为210.36万元，支出决算为209.13

万元，完成年初预算的 99.42%。与年初预算基本持平。

14、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）其他行政事业单位医疗支出（项）。年初预算为 1,840.99 万元，支出决算为 1,796.55 万元，完成年初预算的 97.59%。决算数小于年初预算数的主要原因是该科目下人员支出结余，财政收回了该项资金。

15、节能环保支出（类）能源节约利用（款）能源节约利用（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 5 万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是因市公安局本级获得省级节能先进单位，上级追加专项转移支付资金。

16、资源勘探工业信息等支出（类）工业和信息产业监管（款）其他工业和信息产业监管支出（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 2,226.29 万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是信息化项目由大数据局统一编制年初预算，执行中追加至我部门列支出。

## 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2021 年度一般公共预算财政拨款基本支出决算 116,152.34 万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费 100,086.94 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职

业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、医疗费、其他工资福利支出、离休费、退休费、退职（役）费、抚恤金、生活补助、医疗费补助、奖励金、其他对个人和家庭的补助等。

公用经费 16,065.4 万元，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、专用材料费、被装购置费、专用燃料费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、税金及附加费用、其他商品和服务支出、办公设备购置、专用设备购置、信息网络及软件购置更新、其他资本性支出等。

## 七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

### （一）“三公”经费支出决算总体情况说明

2021 年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出年初预算为 2,262.47 万元，支出决算为 2,241.82 万元，比年初预算减少 20.65 万元，完成年初预算的 99.09%，决算数小于年初预算数的主要原因是贯彻中央和省、市压减一般性支出要求，压减了三公经费支出，财政收回了结余资金。

### （二）“三公”经费支出决算具体情况

1、因公出国（境）费年初预算为 0 万元，支出决算为 0

万元，与 2021 年预算基本持平。全年支出涉及因公出国（境）团组 0 个，累计 0 人次。

2、公务用车购置及运行维护费年初预算为 2,219.92 万元，支出决算为 2,226.81 万元，比年初预算增加 6.89 万元，完成年初预算的 100.31%，决算数大于年初预算数的主要原因是部分单位在转移支付资金中追加了公务用车购置及运行维护费。其中：

公务用车购置费支出 715.29 万元，2021 年烟台市公安局汇总等单位使用财政拨款购置公务用车 51 辆。

公务用车运行维护费 1,511.52 万元，主要是按规定保留的公务用车的燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、审车费、过路费等支出。截至 2021 年 12 月 31 日，烟台市公安局汇总等单位财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为 1,096 辆。

3、公务接待费年初预算为 42.55 万元，支出决算为 15.01 万元，比年初预算减少 27.54 万元，完成年初预算的 35.28%，决算数小于年初预算数的主要原因是贯彻中央和省、市压减一般性支出要求和常态化疫情防控原因，减少了公务接待批次和人数，财政收回了结余资金。其中：

国内接待费 15.01 万元，主要用于各单位接待公安系统考察调研团队，共计接待 178 批次、1,350 人次（含外事接待 0

批次、0人次);

国(境)外接待费0万元,共计接待0批次、0人次。

## 八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

本部门没有政府性基金财政拨款收支。

## 九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本部门没有国有资本经营预算财政拨款支出。

## 十、其他重要事项情况说明

### (一) 机关运行经费支出情况

2021年度机关运行经费支出15,554.28万元,比年初预算数增加218.83万元,增长1.43%,主要原因是执行中因工作需要调整追加了该项预算。

### (二) 政府采购支出情况

2021年度政府采购支出总额14,511.59万元,其中:政府采购货物支出7,177.43万元、政府采购工程支出2,559.85万元、政府采购服务支出4,774.31万元。授予中小企业合同金额6,744.14万元,占政府采购支出总额的46.47%,其中:授予小微企业合同金额6,275.11万元,占政府采购支出总额的43.24%。货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的25.62%,工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的100%,服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的50.39%。

### （三）国有资产占用情况

截至2021年12月31日，本部门共有车辆1,242辆，其中，符合规定领导干部用车0辆、机要通信用车4辆、应急保障用车8辆、执法执勤用车1,084辆、特种专业技术用车84辆、离退休干部用车0辆、其他用车62辆，其他用车主要是驾驶技能考试用车和警用摩托车；单位价值50万元以上通用设备67台（套）；单位价值100万元以上专用设备81台（套）。

## 十一、预算绩效情况说明

（一）预算绩效管理工作开展情况。根据预算绩效管理要求，烟台市公安局汇总按照“谁用款、谁评价”的原则，组织所属单位对2021年度市级预算项目支出进行全面自评，涵盖项目99个；涉及预算资金45,345.71万元，占部门预算项目支出总额的100%。

本部门未开展部门整体支出绩效自评。

组织对特警营房及训练场地建设等1个项目开展了部门评价，涉及预算资金844万元。其中，对特警营房及训练场地建设等项目分别委托山东昊德会计师事务所有限公司等第三方机构开展评价。

（二）项目绩效自评结果。烟台市公安局汇总2021年度市级预算项目支出绩效自评的99个项目中，95个项目自评等级为优，4个项目自评等级为良。从自评情况看，项目支出绩



效管理的重视程度进一步提升，各个项目均有序开展，执行和完成情况较好，资金使用比较规范，达到了预期目标，未出现与绩效目标偏离较大的项目。

今年在部门决算中反映了 2021 年度所有预算项目支出绩效自评结果，以及设备及系统维保、服装费、业务补助经费等 3 个项目的绩效自评表。

1、设备及系统维保项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 96.8 分。全年预算数为 2,500 万元，执行数为 1,706.48 万元，完成预算的 68.26%。项目绩效目标完成情况：绩效目标均已达到预算设定的目标，节约了财政资金。

2、服装经费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 99.9 分。全年预算数为 194.56 万元，执行数为 192.33 万元，完成预算的 98.85%。项目绩效目标完成情况：绩效目标均已达到预算设定的目标，节约了财政资金。

3、业务补助经费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 100 分。全年预算数为 52 万元，执行数为 52 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：绩效目标均已达到预算设定的目标。

2021 年度预算项目支出绩效自评情况汇总表和市级预算项目支出绩效自评表详见“第五部分 附件”。

(三)部门评价项目绩效评价结果。特警营房及训练场地建设项目，绩效评价综合得分为 98.2 分，等级为优。

部门评价报告详见“第五部分 附件”。

(四)财政评价项目绩效评价结果。市财政局对我部门材料费项目开展绩效评价，并随 2021 年度决算向市人大常委会报告。该项目绩效评价综合得分为 86.4 分，等级为良。

财政评价报告详见“第五部分 附件”。

## 第四部分

### 名词解释

**一、财政拨款收入：**指单位本年度从本级财政部门取得的财政拨款，包括一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款。

**二、上级补助收入：**指事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

**三、事业收入：**指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入；包括事业单位收到的财政专户实际核拨的教育收费等。

**四、经营收入：**指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

**五、附属单位上缴收入：**指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

**六、其他收入：**指单位取得的除上述“财政拨款收入”“上级补助收入”“事业收入”“经营收入”“附属单位上缴收入”等以外的各项收入。

**七、使用非财政拨款结余：**指事业单位按照预算管理要求使用非财政拨款结余弥补收支差额的金额。

**八、年初结转和结余：**指单位以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

**九、结余分配：**指事业单位缴纳的所得税以及从非财政

拨款结余或经营结余中提取的各类结余。

**十、年末结转和结余：**指单位本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化未全部执行或未执行，结转到以后年度继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

**十一、基本支出：**指单位为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的各项支出。

**十二、项目支出：**指单位为完成特定的行政工作任务或事业发展目标，在基本支出之外发生的各项支出。

**十三、经营支出：**指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动发生的支出。

**十四、“三公”经费：**指单位用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行维护费和公务接待费。其中，因公出国（境）费反映单位公务出国（境）的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置及运行维护费反映单位公务用车购置支出（含车辆购置税）及按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过桥过路费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

**十五、机关运行经费：**指为保障行政单位（包括参照公务员法管理的事业单位）运行用于购买货物和服务的各项资金，包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、

日常维修费、专用材料及一般设备购置费、办公用房水电费、办公用房取暖费、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。

**十六、一般公共服务支出（类）政府办公厅（室）及相关机构事务（款）其他政府办公厅（室）及相关机构事务支出（项）：**反映除上述项目以外的其他政府办公厅（室）及相关机构事务支出。

**十七、国防支出（类）国防动员（款）边海防（项）：**反映用于边海防建设和维护管理等方面的支出。

**十八、公共安全支出（类）公安（款）行政运行（项）：**反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）的基本支出。

**十九、公共安全支出（类）公安（款）一般行政管理事务（项）：**反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）未单独设置项级科目的其他项目支出。

**二十、公共安全支出（类）公安（款）信息化建设（项）：**反映各级公安机关用于非涉密的信息网络建设和运行维护相关支出。

**二十一、公共安全支出（类）公安（款）事业运行（项）：**反映事业单位的基本支出，不包括行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）后勤服务中心、医务室等附属事业单位。

## 二十二、公共安全支出（类）其他公共安全支出（款）

其他司法救助支出(项):反映用于国家司法救助方面的支出。

## 二十三、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老

支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险费支出。

## 二十四、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老

支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位实际缴纳的職業年金支出。

## 二十五、社会保障和就业支出（类）抚恤（款）死亡抚

恤（项）：反映按规定用于烈士和牺牲、病故人员家属的一次性和定期抚恤金以及丧葬补助费。

## 二十六、社会保障和就业支出（类）退役安置（款）军

队转业干部安置（项）：反映军转干部安置、人员经费、自主选择业退役金等方面的支出。

## 二十七、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）

行政单位医疗（项）：反映财政部门安排的行政单位（包括实行公务员管理的事业单位，下同）基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的行政单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员、红军老战士待遇人员的医疗经费。

## 二十八、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）

**事业单位医疗（项）：**反映财政部门安排的事业单位基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的事业单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员待遇的医疗经费。

### **二十九、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）**

**其他行政事业单位医疗支出（项）：**反映除上述项目以外的其他用于行政事业单位医疗方面的支出。

### **三十、节能环保支出（类）能源节约利用（款）能源节约利用（项）：**

反映用于能源节约利用方面的支出。

### **三十一、资源勘探工业信息等支出（类）工业和信息产业监管（款）其他工业和信息产业监管支出（项）：**

反映除上述项目以外其他用于工业和信息产业监管方面的支出。



## 第五部分

# 附 件

## 2021 年度项目支出绩效自评情况汇总表

部门：烟台市公安局

序号	项目名称	资金使用单位	自评得分	自评等级
市本级支出项目绩效自评				
1	服装经费	烟台市公安局	99.90	优
2	驻京工作组经费	烟台市公安局	97.50	优
3	设备及系统维保费	烟台市公安局	96.80	优
4	专项办案费	烟台市公安局	94.20	优
5	公安专项工作经费	烟台市公安局	98.20	优
6	结转 2020 年政府采购预算	烟台市公安局	97.40	优
7	特警营房及训练场地建设	烟台市公安局	100.00	优
8	购买服务专项支出	烟台市公安局	99.70	优
9	装备购置经费	烟台市公安局	91.60	优
10	辅警经费	烟台市公安局	98.70	优
11	天网工程等项目尾款	烟台市公安局	100.00	优
12	表彰奖励经费及追逃奖金	烟台市公安局	99.10	优
13	加班补贴	烟台市公安局	100.00	优

序号	项目名称	资金使用单位	自评得分	自评等级
14	关爱民警十项措施经费	烟台市公安局	94.20	优
15	指挥中心物业和水电费等	烟台市公安局	100.00	优
16	防尘防毒补贴	信息服务中心	91.50	优
17	事业编民警核增绩效工资	信息服务中心	99.30	优
18	事业编民警核增绩效工资	技术服务中心	99.30	优
19	数据导侦中心大楼运转补助经费	数据导侦战略中心	99.80	优
20	办公楼运行费	海岸警察支队	95.00	优
21	单警装备采购	海岸警察支队	100.00	优
22	服装经费	海岸警察支队	100.00	优
23	公安专项经费	海岸警察支队	96.00	优
24	海防基础设施建设维护	海岸警察支队	95.90	优
25	加班补贴	海岸警察支队	98.80	优
26	海岸支队装备车辆采购	海岸警察支队	99.30	优
27	购置公安警卫车辆	烟台市公安局	100.00	优
28	服装经费	机场分局	100.00	优
29	办公楼维修等	机场分局	99.50	优
30	办公设备采购	机场分局	100.00	优

序号	项目名称	资金使用单位	自评得分	自评等级
31	数字化枪弹库	机场分局	99.80	优
32	业务经费补助	机场分局	99.30	优
33	装备及办案业务费	机场分局	96.60	优
34	加班补贴及防尘防毒补贴	机场分局	97.40	优
35	材料费	烟台市公安局交通警察支队	95.00	优
36	交通警务保障	烟台市公安局交通警察支队	99.00	优
37	辅警费用	烟台市公安局交通警察支队	94.80	优
38	被装购置	烟台市公安局交通警察支队	100.00	优
39	加班及防尘防毒补贴	烟台市公安局交通警察支队	98.80	优
40	装备购置	烟台市公安局交通警察支队	87.70	良
41	违法及事故处理	烟台市公安局交通警察支队	100.00	优
42	业务经费补助	烟台市公安局交通警察支队	100.00	优
43	交通设施建设	烟台市公安局交通警察支队	94.40	优
44	二队业务技术用房伙房建设	烟台市公安局交通警察支队	82.00	良
45	更换机房 UPS 电池	烟台市公安局交通警察支队	90.00	优
46	执勤执法装备	烟台市公安局交通警察支队	85.00	良
47	建设交通安全宣传教育基地	烟台市公安局交通警察支队	94.60	优

序号	项目名称	资金使用单位	自评得分	自评等级
48	加班补贴	烟台市公安局莱山分局	100.00	优
49	安保经费	烟台市公安局莱山分局	100.00	优
50	南站派出所反恐经费	烟台市公安局莱山分局	100.00	优
51	服装经费	烟台市公安局莱山分局	100.00	优
52	拘留所在押人员经费	烟台市公安局莱山分局	100.00	优
53	业务经费补助	烟台市公安局莱山分局	96.30	优
54	业务经费补助	烟台市公安局福山分局	100.00	优
55	拘留所在押人员经费	烟台市公安局福山分局	86.00	良
56	服装经费	烟台市公安局福山分局	100.00	优
57	加班补贴	烟台市公安局福山分局	100.00	优
58	被装费	烟台市公安局高速公路交通警察支队	100.00	优
59	辅警经费	烟台市公安局高速公路交通警察支队	100.00	优
60	办公区取暖费	烟台市公安局高速公路交通警察支队	100.00	优
61	高速路道路交通管理运行费	烟台市公安局高速公路交通警察支队	100.00	优
62	高速路日常勤务业务经费	烟台市公安局高速公路交通警察支队	100.00	优
63	执法用品采购	烟台市公安局高速公路交通警察支队	100.00	优
64	智能交通设备维护费	烟台市公安局高速公路交通警察支队	95.90	优

序号	项目名称	资金使用单位	自评得分	自评等级
65	执法办案场所租赁、维护	烟台市公安局高速公路交通警察支队	100.00	优
66	结转 2020 年政府采购资金	烟台市公安局高速公路交通警察支队	98.90	优
67	执勤执法车辆购置	烟台市公安局高速公路交通警察支队	100.00	优
68	服装经费	烟台市公安局芝罘分局	100.00	优
69	在押人员经费	烟台市公安局芝罘分局	100.00	优
70	业务经费补助	烟台市公安局芝罘分局	100.00	优
71	站前广场保安劳务费	烟台市公安局芝罘分局	100.00	优
72	执法办案经费补助	烟台市公安局芝罘分局	98.30	优
73	服装费	烟台市港航公安局	100.00	优
74	交警专项	烟台市港航公安局	91.20	优
75	专用设备维护费	烟台市港航公安局	99.90	优
76	加班防尘补贴	烟台市港航公安局	99.90	优
77	重大安保补贴	烟台市港航公安局	99.90	优
78	服装经费	海阳核电分局	100.00	优
79	加班补贴及防尘防毒补贴	海阳核电分局	99.20	优
80	业务经费补助	海阳核电分局	100.00	优
81	服装经费	烟台市公安局昆嵛山保护区分局	100.00	优

序号	项目名称	资金使用单位	自评得分	自评等级
82	加班补贴	烟台市公安局昆嵛山保护区分局	100.00	优
83	建党 100 周年安保维稳和扫黑除恶专项斗争经费	烟台市公安局昆嵛山保护区分局	100.00	优
84	加班补贴	烟台市森林公安局	99.70	优
85	执法办案设备	烟台市森林公安局	99.80	优
86	执法办案保障经费	烟台市森林公安局	97.10	优
87	林区火灾防控业务经费	烟台市森林公安局	95.10	优
88	2020 结转结余	烟台市森林公安局	100.00	优
89	教学专用设备	烟台市人民警察培训学校	100.00	优
90	加班费	烟台市公安局大莱龙铁路分局	100.00	优
91	重大安保补助	烟台市公安局大莱龙铁路分局	95.00	优
92	服装费	烟台市公安局大莱龙铁路分局	100.00	优
93	办公用房租赁费	烟台市公安局大莱龙铁路分局	100.00	优
94	服装经费	烟台市公安局牟平分局	100.00	优
95	看守所、拘留所在押人员经费	烟台市公安局牟平分局	100.00	优
96	业务经费补助	烟台市公安局牟平分局	100.00	优
97	加班补贴	烟台市公安局牟平分局	100.00	优
98	业务经费补助	烟台市高新区公安分局	100.00	优

序号	项目名称	资金使用单位	自评得分	自评等级
99	加班补贴	烟台市公安局牟平分局交通警察大队	100.00	优
备注:				

注：1. “资金使用单位”为具体使用资金的机关本级或下级单位；

2. 自评等级：自评得分在 90（含）-100 为“优”，80（含）-90 为“良”，60（含）-80 为“中”，60 分以下为“差”；

3. 表格中两部分的项目总数应与“1、预算绩效管理工作开展情况”“2、项目绩效自评结果”中表述的自评项目数量保持一致。如因项目涉密等原因造成项目数量不一致，需在备注中说明。



# 财政支出绩效目标自评表

(2021) 年度

填报单位：烟台市公安局

项目名称		设备及系统维保费		主管部门		烟台市公安局		
项目实施单位		烟台市公安局		联系电话				
项目预算		年初预算数	全年预算数(A)	全年执行数(B)	分值	执行率(B/A)	得分	
执行情况(10分)		年度资金总额	2,500.00	2,500.00	1,706.48	10	68%	6.8
		其中：当年财政拨款	2,500.00	2,500.00	1,706.48	10	68%	6.8
		上年结转资金				-		-
		其他资金				-		-
年度总体目标		年初预期目标		目标实际完成情况				
		保证各类设备和系统在本年内能够发挥其作用		目标全部完成				
年度绩效指标	一级	二级指标	三级指标	年度指标值(A)	实际完成指标值(B)	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标(50分)	数量指标	维保核心信息化设备数量	9个	9个	7	7	
			维保重要信息系统数量	24个	24个	8	8	
		质量指标	各类设备系统正常运行率	100%	100%	15	15	
		时效指标	服务准时性	100%	100%	10	10	
		成本指标	设备及系统维保总成本	2500万元	1706.48万元	10	10	
	效益指标(30分)	社会效益	着装使用率	100%	100%	10	10	
			维护社会和谐稳定	效果显著	效果显著	10	10	
		可持续影响指标	设备系统使用时间	≥15年	15年	10	10	
	满意度指标(10分)	服务对象满意度指标	上级满意度	100%	100%	5	5	
民警满意度			100%	100%	5	5		
总分		96.8						
总分在 80 分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明								

# 财政支出绩效目标自评表

(2021) 年度

填报单位：烟台市公安局

项目名称		服装经费			主管部门		烟台市公安局	
项目实施单位		烟台市公安局			联系电话			
项目预算		年初预算数	全年预算数(A)	全年执行数(B)	分值	执行率(B/A)	得分	
执行情况(10分)		年度资金总额	194.56	194.56	192.33	10	99%	9.9
		其中：当年财政拨款	194.56	194.56	192.33	10	99%	
		上年结转资金				-		-
		其他资金				-		-
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况			
		安排194.56万元用于民警及辅警的服装采购，根据公安部、财政部《关于调整人民警室服装及服饰预算指导价格的通知》的人民警察服装及标志供应标准进行测算，需投入194.56万元。			目标全部完成			
年度绩效指标	一级	二级指标	三级指标	年度指标值(A)	实际完成指标值(B)	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标(50分)	数量指标	保障民警人数	646人	646人	5	5	
			保障辅警人数	684人	684人	5	5	
			按需采购工作完成率	100%	100%	5	5	
		质量指标	采购质量合格率	≥100%	100%	15	15	
		时效指标	采购完成及时率	≥100%	100%	10	10	
	成本指标	服装总成本	小于等于预算金额	小于总预算金额	10	10		
	效益指标(30分)	社会效益	着装使用率	100%	100%	10	10	
			促进社会治安	效果显著	效果显著	10	10	
		可持续影响指标	确保警察良好形象	持续保障警察良好形象	持续保障警察良好形象	10	10	
满意度指标(10分)	服务对象满意度指标	民警满意度	≥95%	99%	5	5		
		辅警满意度	≥95%	99%	5	5		
总分		99.9						
总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明								

## 附件2

## 市级预算项目支出绩效自评表

(2021年度)

单位:万元

项目名称		业务经费补助		主管部门		烟台市公安局		
项目实施单位		烟台市公安局高新技术产业开发区分局		联系电话		0535-6750603		
项目预算执行情况 (10分)		年初预算数	全年预算数(A)	全年执行数(B)	分值	执行率(B/A)	得分	
	年度资金总额	52	52	52	10	100%	10	
	其中:当年财政拨款	52	52	52	-	100%	-	
	上年结转资金				-		-	
	其他资金				-		-	
年度总体目标		年初预期目标		目标实际完成情况				
		保证公安部门各项办案任务的顺利完成,更有效地打击各类违法犯罪活动,维护社会治安。		目标完成				
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值(A)	实际完成指标值(B)	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标 (50分)	数量指标	差旅次数	20	23	7	7	
			印刷专用材料次数	10	12	8	8	
		质量指标	业务补助质量达标	100%	100%	15	15	
		时效指标	业务补助及时率	100%	100%	10	10	
		成本指标	业务补助总成本	小于等于预算全额	等于预算金额	10	10	
	效益指标 (30分)	经济效益指标	维护社会稳定	未出现重大安全事件	未出现重大安全事件	10	10	
			保障人民生命财产安全	保障	保障	10	10	
		可持续影响指标	对社会秩序的影响	社会秩序持续向好	社会秩序持续向好	5	5	
			保障年度工作有序	有序开展	有序开展	5	5	
	满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	警员满意度	95%以上	96%	10	10	
	总分		100					
总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明:								

注:1.得分一档最高不能超过该指标分值上限。

2.定性指标根据指标完成情况分为:完成预期指标、部分完成预期指标并具有一定效果、未完成预期指标且效果较差三档,分别按照该指标对应分值区间100-80%(含)、80-60%(含)、60-0%合理确定分值。

3.定量指标若为正向指标(即指标值为 $\geq$ ),则得分计算方法应用全年实际值(B)/年度指标值(A)\*该指标分值;若定量指标为反向指标(即指标值为 $\leq$ ),则得分计算方法应用年度指标值(A)/全年实际值(B)\*该指标分值。

4.请在“未完成原因分析”中说明偏离目标、不能完成目标的原因。

5.自评得分在80分以下的,要简要说明绩效目标未实现的原因和下一步拟采取的具体措施。

# 特警营房与训练基地建设项目 绩效评价报告

昊德专评字[2022]号

委托单位：烟台市公安局

项目主管部门：烟台市公安局

评价机构：山东昊德会计师事务所有限公司

2022年06月

# 目录

摘要.....	1
一、项目基本情况 .....	1
(一) 项目立项背景及实施目的 .....	1
(二) 项目预算安排和支出情况 .....	1
<u>(三) 项目主要内容和实施情况</u> .....	2
(四) 项目绩效目标 .....	2
(五) 评价结论情况 .....	2
二、项目主要成效 .....	2
三、存在的问题及原因分析 .....	3
四、意见建议 .....	3
一、项目基本情况 .....	4
(一) 项目立项 .....	4
(二) 项目预算 .....	5
(三) 项目计划实施内容 .....	5
(四) 项目组织管理 .....	5
二、项目绩效目标 .....	6
(一) 总体绩效目标 .....	6
(二) 2021年度绩效目标 .....	6
三、评价基本情况 .....	6
(一) 评价目的 .....	6
(二) 评价对象与范围 .....	7
(三) 评价依据 .....	7
(四) 评价原则、评价方法 .....	8
(五) 绩效评价指标体系 .....	9
(六) 评价人员组成 .....	10
(七) 绩效评价工作过程 .....	10
四、评价结论及分析 .....	12
(一) 综合评价结论 .....	12
(二) 综合评价情况分析 .....	12
五、绩效评价指标分析 .....	13
(一) 项目决策情况 .....	13
(二) 项目过程情况 .....	14
(三) 项目产出情况 .....	16
(四) 项目效益情况 .....	17

六、项目主要经验及做法 .....	18
七、存在的问题及原因分析 .....	19
八、意见建议 .....	19
附件: .....	19
1.项目绩效评价得分表 .....	21
2.访谈提纲 .....	26
4.项目评价问题清单 .....	28
5.项目评价情况汇总表 .....	29

# 摘要

## 一、项目基本情况

### （一）项目立项背景及实施目的

《关于进一步加强全省公安特警队伍建设的通知》（鲁政办发【2008】第31号），要求各市“充分整合现有资源，逐步解决公安特警营房、训练场所建设问题，确保公安特警队的需要。”2020年初，省公安厅下发《关于加强“两个大抓”暨基层基础建设攻坚战“再抓三年”组织好推动工作的通知》，要求“2020年，市级特巡警支队全部建成独立营房场地、训练场所，建成‘特警五项’训练场。”2020年，机关事务管理局为特警支队租用了新营房和训练场，为保证特警支队正常的生活和训练需要，2021年对新营房和训练场进行装修改造。特警营房与训练基地建设项目完成后，新营房及训练场地可满足200人办公食宿、勤务指挥和日常训练需要。

### （二）项目预算安排和支出情况

该项目预算资金为844万元，全部为市级财政预算资金。资金支出合计842.52万元，年底预算调减1.48万元。

### （三）项目主要内容和实施情况

1.项目实施依据：《关于进一步加强全省公安特警队伍建设的通知》（鲁政办发【2008】第31号）、省公安厅下发《关于加强“两个大抓”暨基层基础建设攻坚战“再抓三年”组织好推动工作的通知》。

2.资金批复单位：烟台市财政局。

3.项目具体内容：专项资金主要用于特警营房与训练基地的营房水电空调通信改造、场地平整、道路维修及室内外训练场地建设。

4.项目所在区域：烟台市莱山区。

#### （四）项目绩效目标

##### 1.总体绩效目标

为特警支队提供适用办公、生活及训练场所，保证特警支队的战斗力有效提高。

##### 2.2021年度绩效目标

完成招标采购和工程建设，使特警新营房和训练场及时投入使用，确保公安工作正常运转。

#### （五）评价结论情况

根据设计的指标体系及实际情况对每一个指标进行打分，计算得分，该项目得分为98.2分，等级为“优”。

综合评定得分表

指标	决策	过程	产出	效益	合计
分值	14	25	34	27	100
综合评定得分	14	24	34	26.2	98.2
得分率	100%	96%	100%	97.04%	98.2%

## 二、项目主要成效

烟台市特警支队自成立以来，一直没有专门的营区及训练场，烟台市也是全省唯一没有特警独立营房和训练场地的地市，特警支队办公生活场所有两处，一处为借用市机关事务管理局办公楼，一处临时借用烟台警备区招待所，上述办公场所年代久远，条件简陋，无法满足日常办公和训练需要。2020年，机关事务管理局为特警支队租用了新营房和训练场，为保证特警支队正常的生活和训练需要，2021年对新营房和训练场进行装修改造。通过项目的实施，为特警人员提供足够的办公用房和必备的配套设施、有了更为专业



的训练场地，推进了特警支队的规范化管理，加强了队伍的教育培训，提高了工作质量和效率，更好地发挥特警支队的职能作用，全面提升打击违法犯罪水平和维护社会稳定能力，为妥善处理各类公共突发事件提供基础保障，满足了当前社会治安环境的需要。

### **三、存在的问题及原因分析**

资料未及时归档，档案管理不完善。

经检查项目主管单位的档案资料发现，存在资料归档不及时，未装订成册，档案管理不完善的情况。

### **四、意见建议**

加强基础性管理工作。

## 正文部分

# 项目支出绩效评价报告

为了进一步加强财政支出管理，提高财政资金使用效益，根据《财政部关于印发〈项目支出绩效评价管理办法〉的通知》（财预〔2020〕10号）、《中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34号）等文件要求，受烟台市公安局委托，山东昊德会计师事务所有限公司作为第三方绩效评价中介机构，承担了“特警营房与训练基地建设”项目绩效评价工作。我们按照《会计师事务所财政支出绩效评价业务指引》的规定执行了绩效评价工作，评价采用定量分析和定性分析相结合的方法，从项目设立、项目管理、项目绩效等方面对项目进行了综合评价。现将项目绩效评价情况报告如下：

## 一、项目基本情况

### （一）项目立项

《关于进一步加强全省公安特警队伍建设的通知》【鲁政办发2008年第31号】，要求各市“充分整合现有资源，逐步解决公安特警营房、训练场所建设问题，确保公安特警队的需要。”2020年初，省公安厅下发《关于加强“两个大抓”暨基层基础建设攻坚战“再抓三年”组织好推动工作的通知》，要求“2020年，市级特巡警支队全部建成独立营房场地、训练场所，建成‘特警五项’训练场。”2020年，机关事务管理局为特警支队租用了新营房和训练场，为保证特警支队正常的生活和训练需要，2021年对新营房和训练场进行装修改造。特警营房与训练基地建设项目完成后，新营房

及训练场地可满足200人办公食宿、勤务指挥和日常训练需要。

## （二）项目预算

该项目预算资金为844万元，全部为烟台市财政预算资金。项目申请资金按照进度拨款，年初预算资金844万，年底预算调减1.48万，年底实际拨付到位资金842.52万，实际使用资金842.52万。具体专项资金预算和支出情况见下表。

专项资金预算拨付情况表

（单位：万元）

序号	市区	项目名称	执行单位	年初预算	年底预算调整	用于特警营房与训练基地建设
1	烟台市	特警营房与训练基地建设项目	烟台市公安局	844	-1.48	842.52

专项资金支出明细表

（单位：万元）

序号	名称	项目类别	支出资金
1	室内工程		385.37
2	室外工程		171
3	设备采购		260.39
4	监理费用		9.9
5	设计费用		13.23
6	造价费用		2.63
合计：			842.52

## （三）项目计划实施内容

特警营房与训练基地建设项目立项时间为2021年1月，2021年12月完成。项目的所在区域为莱山区，项目的具体内容主要包括营房水电空调通信改造、场地平整、道路维修及室内外训练场地建设。

## （四）项目组织管理

专项资金由烟台市财政局、烟台市公安局共同管理。分别履行下列职责：

(1) 烟台市财政局负责安排专项资金年度预算，批复专项资金绩效目标，审核资金支持重点和分配使用方案，办理资金拨付，并会同烟台市公安局对专项资金的使用情况进行监督检查和绩效评价。

(2) 烟台市公安局结合特警营房与训练基地建设的工作需要，编制专项资金绩效目标，研究提出资金支持重点和分配使用方案，并会同烟台市财政局对项目实施情况进行监督和绩效评价。

## 二、项目绩效目标

### (一) 总体绩效目标

为特警支队提供适用办公、生活及训练场所，保证特警支队的战斗力有效提高。

### (二) 2021年度绩效目标

完成招标采购和工程建设，使特警新营房和训练场及时投入使用，确保公安工作正常运转。

## 三、评价基本情况

### (一) 评价目的

为加强财政资金预算管理的科学性，建立健全财政收支绩效评价体系，客观公正地评价项目的预期绩效目标实现程度，评价资金支出效率和综合效果。促进项目单位采取有效措施改进和加强财政专项资金管理，不断提高财政专项资金管理水平和使用效益，提升财政资金科学化、精细化管理能力。通过对项目的决策、过程、产出和效果四个方面进行客观、公正的评价，总结项目实施过程中的经验，发现问题，提出改进本项目资金使用、财务管理、业务管

理、实施情况具体措施建议。对本项目绩效目标完成情况的评价,发现不足、提出建议、及时反馈,最终实现绩效评价成果的有效应用,达到优化财政资源配置、提升公共服务质量的目的。

## (二) 评价对象与范围

评价对象为2021年特警营房及训练场地建设项目专项资金的使用绩效。项目预算金额是844万元,评价基准日为2021年12月31日。评价范围为烟台市公安局。

本次绩效评价是在对预算单位提交的相关资料进行书面评审的基础上,对项目完成情况、绩效目标同时进行现场评价。

## (三) 评价依据

### 1. 相关法律、法规和规章制度

《项目支出绩效评价管理暂行办法》(财预〔2020〕10号)

《财政部关于推进预算绩效管理的指导意见》(财预〔2011〕416号)

烟台市财政局关于调整《烟台市市直部门预算管理绩效综合评价指标体系》的通知(烟财绩〔2021〕3号)

烟台市财政局关于市级预算部门做好2022年度预算绩效管理工作的通知(烟财绩〔2022〕1号)

《关于进一步加强全省公安特警队伍建设的通知》【鲁政办发2008年第31号】

《关于加强“两个大抓”暨基层基础建设攻坚战“再抓三年”组织好推动工作的通知》

### 2. 其他依据

党中央、国务院重大决策部署,经济社会发展目标,地方各级党委和政府重点任务要求;

各项目承担部门提供的自评报告；  
项目立项、实施过程相关的业务和财务资料；  
申报资金单位相关的制度、办法等制度文件；  
其他绩效评价相关资料。

#### （四）评价原则、评价方法

绩效评价应包括：①完整性审核,即绩效目标的内容是否完整、明确、清晰；②相关性审核，即绩效目标与部门职能、事业发展规划是否相关，相关联的绩效指标是否细化、量化；③适当性审核，即资金规模与绩效目标之间是否匹配，在既定资金规模下，绩效目标是否过高或过低；④可行性审核，即绩效目标是否经过充分论证和合理测算、所采取的措施是否切实可行、能否确保绩效目标如期实现、综合考虑成本效益，是否有必要安排财政资金。

##### 1.绩效评价原则

绩效评价应当遵循以下基本原则：

（1）科学公正。绩效评价应当运用科学合理的方法，按照规范的程序，对项目绩效进行客观、公正的反映。

（2）统筹兼顾。单位自评、部门评价和财政评价应职责明确，各有侧重，相互衔接。单位自评应由项目单位自主实施，即“谁支出、谁自评”。部门评价和财政评价应在单位自评的基础上开展，必要时可委托第三方机构实施。

（3）激励约束。绩效评价结果应与预算安排、政策调整、改进管理实质性挂钩，体现奖优罚劣和激励相容导向，有效要安排、低效要压减、无效要问责。

（4）公开透明。绩效评价结果应依法依规公开，并自觉接受社会监督。

## 2.评价方法选择

本次评价运用比较法、因素分析法、公众评判法等方法，同时通过文献资料搜索、多因素分析来支撑评价的逻辑紧密性与客观性。本次评价坚持定量优先、定量与定性相结合的方式，始终遵循科学规范、公正公开、分级分类、绩效相关的基本原则。具体方法如下：

（1）比较法。通过对绩效目标与实施效果、历史与当期情况、不同部门和地区同类支出的比较，综合分析绩效目标实现程度。

（2）因素分析法。通过综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外因素，评价绩效目标实现程度。

（3）公众评判法。通过专家评估、问卷调查及抽样调查等对财政支出效果进行评判，评价绩效目标实现程度。

## 3.数据采集方法及过程

（1）案卷研究。通过项目负责人所提供的项目资料，获取项目立项及实施等全过程管理资料，对项目决策和过程管理的要素信息进行分析，初步确定评价要素指标。

（2）访谈调研。采用现场访谈的方式，与项目负责人进行座谈，详细了解项目资金管理、申报、审核、验收、资金拨付、配套政策、发展方向等情况，对项目实施中的决策、组织管理、质量控制及后续项目效果把控等流程中发现的问题进行梳理，选择确定评价要素指标。

### （五）绩效评价指标体系

按照科学、规范、客观、公正的原则，对特警营房与训练基地建设项目的决策、过程、产出和效益情况进行综合分析，进行绩效评价工作。按照财政专项资金绩效评价工作统一要求，形成共性指

标体系。根据项目实际情况，参照已有评价办法，在与烟台市公安局充分沟通的基础上，在共性指标体系框架内进一步细化设置个性指标。对于可以量化的指标，通过计算分析得出评价结果，对于无法量化的指标通过问卷调查等方法进行定性判断。

### （六）评价人员组成

人员类别	职务	姓名	职称和执业资格	工作内容
项目参与人员	所长	孙德坤	中国注册会计师、资产评估师	绩效评价指导
	项目主评人	葛利	中级会计师	制定评价方案、现场及非现场评价、复核
	项目主评人	黄丽	中级会计师	制定评价方案、现场及非现场评价、复核
	项目助理	黄娟	中级会计师	资料收集、审核、整理分析、现场及非现场评价
	项目助理	张迪	中级会计师	资料收集、审核、整理分析、现场及非现场评价

### （七）绩效评价工作过程

（1）成立评价工作组。我公司充分考虑人员结构、业务能力素质、利益关系回避、成员稳定性等因素，成立由相关行业的专业人员组成的评价工作组。工作组成员专业结构及业务能力必须满足项目评价工作需要。

（2）与项目实施单位沟通项目情况。现场与项目实施单位项目负责人员沟通，了解、收集专项资金项目的相关基础信息资料。包括经费拨付文件及凭证、专项资金的收支情况相关的凭证及会计资料、专项资金的各项效益指标，以及支持绩效评价指标的监督管理文件资料、支持绩效评价指标的目标表、自查自评资料等。主要了解特警营房及训练场地建设项目的具体情况，了解使用效益，对特警居住及训练等方面的改善情况。



(3) 制订评价工作方案。通过与烟台市公安局主要负责人沟通了解的基础上，制定评价方案。包括评价对象、评价依据、评价方法、评价指标体系、实施步骤、人员配置、时间安排、满意度调查问卷等内容。

(4) 通过对凭证、账簿、绩效评价目标表、相关政策文件、实施细则等项目相关资料进行整理、查看、核对、统计并通过询问、检查、观察、互联网检索、调查问卷等绩效评价方法进行判断和分析，对项目实施情况做更进一步了解。并针对其中不确定或不理解的地方电话沟通项目单位。同时根据了解和分析的情况对绩效评价指标体系进行修改和补充，使得绩效指标设计更符合项目本身的要求。

(5) 通过向受益对象发放调查问卷，了解特警营房及训练场地建设项目实施情况和满意度。根据调查问卷填写情况进行数据统计并补充和核实项目相关信息。

(6) 在对非现场和现场评价情况进行梳理、汇总的基础上，形成项目绩效评价结果。利用修改、补充后的绩效评价指标体系，对项目实施情况进行打分，填报评价得分表。对项目绩效完成情况进行说明，给出相关原因分析。

(7) 撰写评价报告并提交。根据评价结果撰写绩效评价报告初稿后，提交专家进行审阅，指出报告存在的问题和不足，听取其对报告的意见和要求，与其就相关问题进行沟通讨论，我们充分吸收专家组提出的相关意见和建议，进一步修改和完善绩效评价报告，形成综合绩效评价结果。在规定的时间内形成正式绩效评价报告上报烟台市公安局。评价结果包括综合评分和评级，划分为四档：90（含）-100分为优、80（含）-90分为良、60（含）-80分为中、60分

以下为差。

#### 四、评价结论及分析

##### （一）综合评价结论

根据设计的指标体系及实际情况对每一个指标进行打分，计算得分，该项目得分为98.2分，等级为“优”。

综合评定得分表

指标	决策	过程	产出	效益	合计
分值	14	25	34	27	100
综合评定得分	14	24	34	26.2	98.2
得分率	100%	96%	100%	97.04%	98.2%

##### （二）综合评价情况分析

主要是通过以下方面入手收集资料：决策情况、资金管理和使用情况、相关管理制度办法的健全性及执行情况、项目的产出情况、取得的效益情况、受益人的满意度情况。

项目决策分为立项、绩效目标和资金投入三方面。项目立项依据的充分性较好，但项目立项程序的规范性一般，项目的立项文件有所欠缺，没有相应的事前绩效评估等环节，绩效管理工作较不规范。

项目过程包括资金管理和组织实施两方面。项目单位建立健全的财务和业务管理制度，项目资金拨付及时到位，项目单位在专项资金的申请、审核及拨付各环节能够按照专项资金管理办法的相关要求进行，各项制度执行有效。但档案管理情况一般。

项目产出包括产出数量、产出质量、产出时效、产出成本四方面。项目单位高效、高质、及时的完成了特警营房及训练场地建设项目工作。

项目效益分为社会、可持续影响、服务对象满意度三个部分。项目建成后，有利于加强队伍的教育培训，保证了特警支队全面发挥其职能，提高了工作质量和效率，提高了民警的执法水平。

## 五、绩效评价指标分析

### （一）项目决策情况

项目决策指标满分14分，实际综合得分14分，得分率100%。

项目决策得分表

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	分值	得分	
决策	项目立项	立项依据充分性	立项依据充分性	2	2	
		立项程序规范性	项目立项文件的合理性	1	1	
	项目立项文件的合规性		1	1		
	绩效目标	绩效目标合理性	绩效目标的政策、职能相符性	1	1	
			绩效目标的业绩水平相符性	1	1	
		绩效指标明确性	绩效目标细化程度	1	1	
			绩效目标量化程度	2	2	
	绩效目标与任务计划的相符性		2	2		
	资金投入	预算编制科学性	预算执行率	3	3	
	<b>合计</b>				<b>14</b>	<b>14</b>

1.项目立项指标项，满分4分，实际得分4分。

（1）立项依据充分性，分值2分，实际得分2分。

专项资金依照《关于进一步加强全省公安特警队伍建设的通知》【鲁政办发2008年第31号】、《项目支出绩效评价管理暂行办法》（财预〔2020〕10号）等有关文件，项目立项依据的充分性较好，项目符合相关政策文件规定，符合公共财政支出范围，项目立项是必要的。该项指标得分率100%。

（2）立项程序规范性，分值2分，实际得分2分。

专项资金设立流程符合国家、省、市的相关规定，各环节有章可循、有据可依，专项资金的设立与管理符合规定的相应办法。故该项指标得分率100%。

2.绩效目标指标项，满分7分，实际得分7分。

(1) 绩效目标合理性，分值2分，实际得分2分。

2021年度专项资金绩效目标由烟台市公安局结合特警营房及训练场地建设项目的需要编制。年度绩效目标与项目单位职责密切相关；项目绩效目标符合国家相关法律法规、国民经济发展规划和党委政府决策；项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平。烟台市公安局制定的绩效目标符合实际情况，具有可操作性，具有合理性。故该项指标得分率100%。

(2) 绩效目标明确性，分值5分，实际得分5分。

根据国家相关政策，结合本部门实际工作内容，制定年度总体目标，并按照项目运行实际情况将年度工作目标细化分解为具体的绩效指标，具体资金使用方向清晰、可衡量。故该项指标得分率100%。

3.资金投入指标项，满分3分，实际得分3分。

该项目预算内容与项目内容匹配，预算编制过程资料完整，有完整的预算评审资料。故该项指标得分率100%。

(二) 项目过程情况

项目过程指标满分25分，实际综合得分24分，得分率96%。

项目过程得分表

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	分值	得分
过程	资金管理	资金到位率	资金到位率	3	3
		预算执行率	预算执行率	3	3
		资金使用合规性	资金拨付合规性	2	2

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	分值	得分
			资金管理合规性	2	2
	组织实施	管理制度健全性	业务管理制度的健全性	2	2
			责任机制健全性	2	2
			资金管理办法健全性	2	2
			项目质量或标准的健全性	2	2
		制度执行有效性	财务监控机制运转的有效性	1	1
			会计核算的规范性	2	2
			项目质量控制措施	2	2
			项目档案管理情况	2	1
	合计			<b>25</b>	<b>24</b>

1.资金管理项，满分10分，实际10分。

(1) 资金到位率项，满分3分，实际得分3分

财政补贴资金由烟台市财政局按实际申请拨付情况拨付至烟台市公安局，2021年度涉及财政预算842.52万元，实际申请拨付842.52万元。资金到位率如下：

资金到位率 = ( 实际到位资金 / 预算资金 ) \*100%=842.52/842.52\*100%=100%。按照指标满分值3分\*100%，得3分。

(2) 预算执行率项，满分3分，实际得分3分。

预算执行率 = ( 实际支出资金 / 实际到位资金 ) \*100%=842.52/842.52\*100%=100%。按照指标满分值3分\*100%，得5分。

(3) 资金使用合规性项满分4分，实际得分4分。

项目资金使用符合国家财经法规和财务管理制度规定以及有关专项资金管理办法的规定；资金的拨付有完整的审批程序和手续；

符合项目预算批复或合同规定用途；未发现存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。项目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。故该项指标得分率100%。

2.组织实施，分值15分，实际得分14分。

(1)管理制度健全性，分值8分，实际得分8分。

项目资金管理制度健全，且符合相关财务会计制度的规定；具备相应的监控机制；采取了相应的财务检查等必要的手段。具备相应的监控机制；采取了相应的财务检查等必要的手段。故该项指标得分率100%。

(2)制度执行有效性，分值7分，实际得分6分

项目资金由烟台市财政局根据资金安排意见，将专项资金拨付至烟台市公安局。项目单位本身资金会计核算符合国家财经法规和财务管理制度以及内部会计制度规范、相关会计准则的规定，在条件完备下实施项目，进度管理有效，财务监控机制运转有效，项目单位在专项资金的申请、审核及拨付各环节能够按照专项资金管理办法的相关要求进行，各项制度执行有效。但档案管理情况一般，资料归档不及时，未装订成册。故该项指标得分率85.71%。

(三)项目产出情况

项目产出指标满分34分，实际综合得分34分，得分率100%。

项目产出得分表

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	分值	得分
产出	产出数量	实际完成率	装修改造项目	9	9
	产出质量	质量达标率	工程合格率	9	9
	产出时效	完成及时性	工程按合同规定阶段及时率	8	8
	产出成本	成本节约率	建设总成本小于预算金额	8	8
	合计			<b>34</b>	<b>34</b>

1.产出数量满分9分，实际得分9分。

该项重点评价项目实施的实际产出数，用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。按照项目实施单位提供的2021年度预算项目支出绩效目标表以及自评表。2021年装修改造项目数量24个，实际完成24个。实际完成率 = (实际完成数 / 计划完成数) × 100% = 24/24 \* 100% = 100%。按照指标满分值8分 \* 100%，得8分。

2.产出质量满分9分，实际得分9分。

根据烟台市财政预算评审中心提供的《关于对特警支队新营房改造工程项目结算的评审意见》及具体单位提供的《工程竣工验收证明书》，该项目经相关单位检查、验收，工程质量合格。故项指标得分率100.00%。

3.产出时效，分值8分，实际得分8分。

该项重点评价项目实际完成时间与计划完成时间的比较，用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。就项目单位2021年度的工作完成情况来看，项目单位基本完成了2021年度的各项工作计划，各类业务开展有条不紊。故项指标得分率100.00%。

4.产出成本，分值8分，实际得分8分

该项重点评价完成项目计划工作目标的实际节约成本，用以反映和考核项目的成本节约程度。经核验，本项目年初预算金额844万元，根据项目进度调减预算1.48万元，实际支出金额842.52万元，实际节约成本1.48万元。故项指标得分率100.00%。

#### (四) 项目效益情况

效益指标满分27分，实际综合得分26.20分，得分率97.04%。

项目效益得分表

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	分值	得分
效益	项目效益	社会效益	维护社会安定	9	9
		可持续影响	后续运行及成效发挥	9	9
		满意度	特警满意度	9	8.2
	合计			<b>27</b>	<b>26.20</b>

1.社会效益项满分9分，实际得分9分。

该项指标反映的是项目实施对社会发展所带来的直接和间接影响。

该项目建成后，保证了特警支队全面发挥其职能，提高工作质量和效率，推进特警支队正规化管理，全面提升打击违法犯罪水平和维护社会稳定能力，为妥善处理各类公共突发事件提供基础保障，满足了当前社会治安环境的需要。故项指标得分率100.00%。

2.可持续影响项满分9分，实际得分9分。

为特警人员提供足够的办公用房和必备的配套设施，有利于特警支队的规范化管理，有利于加强队伍的教育培训，提高民警的执法水平，能够更好地发挥特警支队的职能作用，实现国家的长治久安。故项指标得分率100.00%。

3.满意度项满分9分，实际得分8.20分。

通过问卷调查了解服务对象满意度。针对特警营房及训练场地建设对特警支队人员满意度调查，该项目的服务对象满意度较高，满意度得分率91.11%。故该项指标得分率91.11%

## 六、项目主要经验及做法

烟台市特警支队自成立以来，一直没有专门的营区及训练场，烟台市也是全省唯一没有特警独立营房和训练场地的地市，特警支队办公生活场所有两处，一处为借用市机关事务管理局办公楼，一



处临时借用烟台警备区招待所，上述办公场所年代久远，条件简陋，无法满足日常办公和训练需要。2020年，机关事务管理局为特警支队租用了新营房和训练场，为保证特警支队正常的生活和训练需要，2021年对新营房和训练场进行装修改造。在项目实施过程中，充分考虑特警支队的特殊性，征求特警人员的需求，在项目实施中事事、时时从特警人员角度出发，为特警人员提供足够的办公用房和必备的配套设施、打造更为专业的训练场地，推进了特警支队的规范化管理，更好地发挥了特警支队的职能作用，全面提升打击违法犯罪水平和维护社会稳定能力，为妥善处理各类公共突发事件提供基础保障，满足了当前社会治安环境的需要。

## **七、存在的问题及原因分析**

资料未及时归档，档案管理不完善。

经检查项目主管单位的档案资料发现，存在资料归档不及时，未装订成册，档案管理不完善的情况。给工作的开展造成了被动。

主要原因是对档案管理、资料积累等基础性工作不够重视，没有抓好落实好。

## **八、意见建议**

加强基础性管理工作。

项目实施单位要指定专人对相关资料进行收集、整理、归档，专门管理，不断加强档案资料的更新、分类以及档案目录编制等具体工作。这样，才能为专项资金的管理奠定坚实的基础，起到事半功倍的作用。

**附件：**

- 1.项目绩效评价得分表
- 2.访谈提纲

3.关于对“2021年度特警营房与训练基地建设项目”受益人员满意度问卷

4.项目评价问题清单

5.项目评价情况汇总表

主评人:

山东昊德会计师事务所有限公司

二〇二二年六月二十九日

# 1.项目绩效评价得分表

## 2021年度特警营房与训练基地建设项目绩效评价指标体系

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	指标解释	评价标准	数据来源	取数方式	得分
决策 (14分)	项目立项 (4分)	立项依据充分性(2分)	项目立项依据充分性(2分)	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。	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;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。项目立项依据符合要求,得2分,每发现一处不符合扣0.5分,扣完为止。	国家相关法律法规、项目主管部门制定的规划、方案等,项目单位制定的实施计划、申请文件等。	案卷研究、互联网检索、项目单位提供的相关资料。	2
		立项程序规范性(2分)	项目立项文件的合理性(1分)	项目申请、设立过程的文件是否符合相关要求,用以反映和考核项目立项的规范情况。	①审批文件、材料是否符合相关要求;②文件、材料是否齐全、完善。项目立项文件如申报书、专家论证意见等要求提交的申报文件,材料形式、内容合规,得1分;每发现一处不符合规定扣0.5分,扣完为止。	国家相关法律法规、项目主管部门制定的规划、方案等,项目单位制定的实施计划、申请文件等。	案卷研究、互联网检索、项目单位提供的相关资料	1
			项目立项文件的合规性(1分)	项目申请、设立过程程序是否符合相关要求,用以反映和考核项目立项的规范情况。	①项目是否按照规定的程序申请设立;②事前是否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。项目立项程序符合规定的相应办法,未越级申报、延时申报,得1分,每发现一处不符合规定扣0.5分,扣完为止。			1
	绩效目标 (7分)	绩效目标合理性(2分)	绩效目标的政策、职能相符性(1分)	对项目的绩效目标是否符合相关政策进行评价	①对项目所设定的绩效目标是否符合国家相关法律法规、国民经济发展规划、部门发展政策与规划进行评价;②是否与部门职责、承担单位职责是否紧密相关进行评价。项目所设定的绩效目标符合国家相关法律法规、国民经济发展规划、部门发展政策与规划、项目实施单位的职能,得1分;每发现一处不符合扣0.5分,扣完为止。	绩效目标申报表、实施计划或规划、预算批复文件	案卷研究、互联网检索、项目单位提供的相关资料	1
			绩效目标的业绩水平相符性(1分)	对项目预期产出效益和效果是否符合正常业绩水平进行评价	①项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性;②项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平;③是否与预算确定的项目资金量相匹配。项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平,得1分;每发现一处不符合扣0.5分,扣完为止。			1

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	指标解释	评价标准	数据来源	取数方式	得分
		绩效指标明确性(5分)	绩效目标细化程度(1分)	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。	项目绩效目标在数量、质量、成本、时效、效益等方面设置了细化的绩效指标,内容清晰合理,得1分;大部分指标较细化,得0.5分,超过半数指标过于笼统,不得分	绩效目标申报表、实施计划或规划、预算批复文件	案卷研究、互联网检索、项目单位提供的相关资料	1
			绩效目标量化程度(2分)	依据绩效目标设定的绩效指标是否可衡量,具备明确的指标值,用以反映和考核项目绩效目标的明细化情况	绩效指标在数量、质量、成本、时效、效益等方面量化的指标值,内容清晰合理,得1分;大部分指标量化,得0.5分,超过半数指标过于笼统,不得分。			2
			绩效目标与任务计划的相符性(2分)	依据绩效目标设定的绩效指标是否与目标相关,用以反映和考核项目绩效目标的明细化情况	绩效指标是否与项目目标任务或计划数相对应。项目绩效目标与项目年度计划数、预算数相符,得2分;每发现一处不符合的扣0.5分,扣完为止。			2
	资金投入(3分)	预算编制科学性(3分)	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	①项目预算编制是否经过科学论证;②预算内容与项目内容是否匹配;③预算额度测算依据是否充分,是否按照标准编制;④预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配。预算编制过程资料齐全,有预算评审,得3分;每有一项不合格扣0.5分,扣到0分为止。	指标文、资金分配方案、预算批复文件、	案卷研究、项目单位提交的资料、项目单位提供的相关资料、问询、现场核查	3	
过程(25分)	资金管理(10分)	资金到位率(3分)	资金到位率(3分)	实际到位资金与预算资金的比率,考核资金落实情况对项目实施的总体保障程度。资金到位率Y=(实际到位资金/预算资金)×100%。	指标分值=资金到位率Y*指标满分3分,得分不超过3分,实际到位资金:一定时期(本年度或项目期)内落实到具体项目的资金。预算资金:一定时期(本年度或项目期)内预算安排到具体项目的资金	指标文、预算批复文件、项目单位制定的相关制度、财务凭证	案卷研究、项目单位提交的资料、现场核查、凭证分析	3
		预算执行率(3分)	预算执行率(3分)	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Y=(实际支出资金/实际到位资金)×100%	指标分值=预算执行率Y*指标满分3分,得分不超过3分;实际支出资金:一定时期(本年度或项目期)内项目实际拨付的资金。			3
		资金使用合规性(2分)	资金拨付合规性(2分)	项目资金拨付是否符合相关财务管理制度规定,用以反映和考核项目资金的规范运行情况。	①是否符合国家财经法规和财务管理制度以及相关专项资金管理办法的规定;②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续。资金拨付手续不合规的,每发现一处扣1分。	绩效目标申报表、实施方案、预算批复文件、项目单位制定的相关制度、	案卷研究、项目单位提交的资料、现场核查、凭证分析	2

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	指标解释	评价标准	数据来源	取数方式	得分
			资金管理合规性(2分)	项目资金管理是否符合相关财务管理制度规定,用以反映和考核项目资金的规范运行情况。	①是否符合国家财经法规和财务管理制度以及相关专项资金管理办法的规定;②是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。发现挤占、挪用、截留、改变用途问题,不得分。	财务凭证		2
组织实施(15分)	管理制度健全性(8分)		业务管理制度的健全性(2分)	项目实施单位的业务管理制度是否健全,用以反映和考核业务管理制度对项目顺利实施的保障情况	①是否已制定或具有相应的业务管理制度;②业务管理制度是否合法、合规、完整。项目单位业务管理制度(项目管理制度、安全防范制度、监督考核制度、档案管理制度等)健全,得2分,每少一项制度扣0.5分	项目单位的业务管理制度、国家法律法规、政策与该业务有关的规定相关制度	案卷研究、项目单位提供的相关资料、问询、现场核查案卷研究、现场核查	2
			责任机制健全性(2分)	项目实施单位的责任机制是否健全,用以反映和考核内部控制对项目顺利实施的保障情况	①是否已制定或具有相应的业务流程;②业务流程是否合法、合规、完整。项目单位具有完整的内部控制工作流程,得2分;不完整得1分;无内部控制流程不得分。			2
			资金管理辦法健全性(2分)	项目实施单位的财务管理制度是否健全,用以反映和考核财务管理制度对项目顺利实施的保障情况	①是否已制定或具有相应的财务管理制度;②财务管理制度是否合法、合规、完整。项目单位得资金管理措施和制度(资金管理制度、财务管理制度、预算执行分析及通报制度、项目清算制度)健全,得2分;每少一项制度,扣1分。	项目单位制定的财务制度、资金管理辦法等	2	
			项目质量或标准的健全性(2分)	项目实施单位的质量管理是否健全,用以反映和考核质量管理对项目顺利实施的保障情况	①是否已制定或具有相应的质量管理措施;②质量管理措施是否合法、合规、完整。项目具有相关的质量与标准要求,得2分;否则酌情扣分。		2	
			制度执行有效性(7分)		财务监控机制运转的有效性(1分)	项目实施的财务监控机制是否发挥作用,反映和考核财务管理工作情况	对财务监控措施与制度的执行是否有效进行评价。财务监控措施与制度得执行规范有效,得1分;执行较有效,得0.5分;执行情况一般,得0分。	财务管理工作资料、案卷研究、互联网检索、现场核查
	会计核算的规范性(2分)	项目执行过程中,会计核算是否规范,以反映会计工作规范性			对会计核算是否规范、会计科目使用是否准确、原始凭证是否真实有效进行评价。会计核算规范、原始凭证齐全得2分,否则不得分。	会计凭证、账簿	2	

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	指标解释	评价标准	数据来源	取数方式	得分
			项目质量控制措施(2分)	项目执行过程中,质量控制是否得到执行,用以反映质量控制措施情况	对项目是否采取了监督检查、绩效考核等质量控制措施进行评价。项目单位按照项目需要采取了相应的项目质量检查、绩效考核措施,对项目管理控制情况好,得2分;管理控制情况一般,得1分;管理控制情况较差,不得分	项目单位制定的质量控制措施、监督考核制度等	案卷研究、互联网检索、项目单位提交的资料、问询、现场核查	2
			项目档案管理情况(2分)	项目档案管理是否完善,用以反映和考核档案管理工作	对项目档案是否有专人管理、保存是否符合要求、档案资料是否齐全进行评价。项目档案资料齐全,得1分;发现应有未有的资料,如项目实施方案、合同书等,酌情扣分。	制定的档案管理制度、项目档案、档、档案目录、存档资料	案卷研究、项目单位提交的资料	1
产出(34分)	产出数量(9分)	完成率(9分)	装修改造项目完成情况(9分)	项目实施的产出数,用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度	指标分值=实际完成率*指标满分9分,得分不超过9分。	绩效目标申报表、自评资料、实施计划	案卷研究、项目单位提交的资料、现场核查、凭证分析	9
	产出质量(9分)	质量达标率(9分)	工程合格率(9分)	项目建设完成的质量是否合格,用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度	指标分值=工程验收合格率*指标满分9分,得分不超过9分。	绩效目标申报表、自评资料、竣工验收资料、现场核查等	项目单位提交的资料、现场核查、凭证分析、调查问卷	9
	产出时效(8分)	完成及时性(8分)	工程按合同规定阶段及时率(8分)	项目实际完成时间与计划完成时间的比较,用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。	项目单位于2021年度完成,2021年度应完成工作计划,则该项得满分,否则按照实际工作完成情况酌情扣分。	指标文、财政拨款凭证、竣工验收资料、现场核查	案卷研究、项目单位提交的资料、现场核查	8
	产出成本(8分)	成本节约率(8分)	成本节约率(8分)	完成项目计划工作目标的实际节约成本,用以反映和考核项目的成本节约程度。	①指标分值=(计划成本-实际成本)/计划成本*100%,指标值大于零,得8分。指标值小于零,每超过5%,扣1分,扣完为止	实地核查资料、现场访谈、项目单位的财务状况等	案卷研究、项目单位提交的资料、现场核查、凭证分析	8
效益(27分)		社会效益(9分)	对社会发展的影响(9分)	项目实施对社会发展所带来的直接或间接的影响。	①对社会发展带来积极影响9分。②对社会发展积极影响不大1-8分。④对社会发展未产生任何积极影响不得分。	实地核查资料、现场访谈、项目单位的财务状况等	案卷研究、项目单位提交的资料、现场核查、凭证分析	9
		可持续影响(9分)	后续运行及成效发挥(9分)	项目继续运行及成效发挥的可持续影响情况。	①具有长期使用性9分。②不具有长期使用性不得分。	实地核查资料	问卷调查、现场访谈、社会调查、专家评审	9

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	指标解释	评价标准	数据来源	取数方式	得分
	效益	满意度 (9分)	受益对象满意度 (9分)	特警满意度。	采取向特警发放调查问卷的方式。受益对象对项目完成后对办公、训练、生活满意程度。指标分值=满意率*指标满分9分，指标得分不超过9分。	问卷调查	问卷调查、现场访谈	8.2
合计								98.2

## 2.访谈提纲

### （一）市公安局特警营房及训练场地建设相关负责人访谈提纲

1.请简要谈谈特警营房及训练场地建设项目情况。（包括项目完成情况、资金发放及时情况、支出情况等）

2.本项目还有哪些需改进的地方？您觉得应该如何改进？

3.本项目实施的意义，给社会、特警训练带来了哪些积极作用？

4.您采取了怎样的措施保障了项目的有效实施？（财务管理和项目管理两个方面，比如：项目实施管理办法、专项资金使用管理办法等）

5.您对本项目还有何建议和意见？



### 3.2021年度市公安局特警营房及训练场地建设项目调查问卷

您好，为充分了解2021年度市公安局特警营房及训练场地建设项目工作完成情况，进行相关的绩效评价，特制定此调查问卷。本调查问卷不需填写姓名，请在您认为符合实情的选项前的“□”内打“√”或填写相应的内容。请如实填写，多谢您的支持与协助！

1、请问您觉得是否有必要对建设特警营房及训练场地？

有 无

2、请问您是否了解特警营房及训练场地具体建设的项目？

非常了解 了解 不太清楚 完全不清楚

3、请问您是否使用过特警营房及训练场地？

是 否 不清楚

4、请问您对特警营房及训练场地建设项目成效是否满意？

非常满意 满意 一般 不太满意 不满意

5、请问您觉得是否提升了后勤保障及训练保障能力？

是 否

6、您对2021年市公安局特警营房及训练场地建设项目有何意见或建议？

#### 满意度调查问卷统计分析表

项目/内容	调查总人数	非常满意人数	满意人数	一般人数	不太满意人数	很不满意人数	得分百分比
满意度	45	32	10	3	0	0	91.11

评分标准：非常满意100分，满意75分，一般50分，不太满意25分，很不满意为0分

$$\text{得分百分比} = \left( \frac{32*100+10*75+3*50+0*25+0*0}{45*100*100\%} = 91.11\% \right)$$

#### 4.项目评价问题清单

问题分类	序号	项目责任单位	问题描述
项目档案管理情况	2	项目单位	资料归档不及时，未装订成册。

## 5.项目评价情况汇总表

项目名称	2021年度特警营房与训练基地建设项目
项目业务主管部门	烟台市公安局
专项资金预算金额	842.52万元
实际拨付金额	842.52万元
项目计划完成时间	2021年12月31日
项目实际完成时间	2021年12月31日
专项资金到位及时率	100%
截至2021年底专项资金财政支出进度	100%

# 2021 年机动车号牌制作和驾驶证、行驶证等 印刷经费项目支出绩效评价报告

项目名称：机动车号牌制作和驾驶证、行驶证等印刷经费  
评价机构：山东天陆新会计师事务所有限公司

二〇二二年九月

# 目 录

摘 要 .....	- 3 -
正文部分 .....	- 11 -
一、项目基本情况 .....	- 11 -
(一) 项目立项 .....	- 11 -
(二) 项目预算 .....	- 11 -
(三) 项目计划实施内容 .....	- 12 -
(四) 项目组织管理 .....	- 13 -
二、项目绩效目标和项目实施情况 .....	- 17 -
(一) 绩效目标 .....	- 17 -
(二) 项目实际实施情况 .....	- 18 -
(三) 项目实际完成情况 .....	- 19 -
三、评价基本情况 .....	- 23 -
(一) 评价目的 .....	- 23 -
(二) 评价对象与范围 .....	- 23 -
(三) 评价依据 .....	- 24 -
(四) 评价原则、评价方法 .....	- 25 -
(五) 评分方法 .....	- 27 -
(六) 绩效评价指标体系 .....	- 28 -
(七) 评价人员组成 .....	- 29 -
(八) 绩效评价工作过程 .....	- 30 -
四、评价结论及分析 .....	- 36 -
(一) 综合评价结论及分析 .....	- 36 -
(二) 非现场评价情况分析 .....	- 37 -
(三) 现场评价情况分析 .....	- 37 -
五、绩效评价指标分析 .....	- 38 -
(一) 项目决策情况 .....	- 38 -
(二) 项目过程情况 .....	- 40 -

(三) 项目产出情况.....	- 41 -
(四) 项目效益情况.....	- 43 -
六、项目主要经验及做法.....	- 44 -
七、存在的问题及原因分析.....	- 44 -
(一) 项目立项存在的问题.....	- 44 -
(二) 项目产出存在的问题.....	- 46 -
八、意见建议.....	- 48 -
附件.....	- 51 -

# 摘要

## 一、项目基本情况

### （一）项目立项背景及实施目的

#### 1、项目立项的环境和条件

为保障烟台市交警支队办理全市2021年机动车挂牌、向合格驾驶员发放驾驶证等相关业务工作，2020年9月，烟台市公安局交通警察支队制定2021年的项目预算，并经第三方机构评审，预算具体包括采购各类机动车号牌、临时号牌、行驶证、驾驶证、检验合格标志、固封等材料，预算共计1750万元。

#### 2、实施项目达到的目标和意义

项目的实施是确保满足全市机动车挂牌工作、驾驶员申领相关证件等工作顺利实施。保障车管所、驾管所业务正常办理，满足烟台市车辆的上牌需要，是创造便捷出行环境的先决条件，是维护全市道路交通秩序、管理城市道路交通安全得措施。

积极推进车辆挂牌、驾驶人证件申领工作，创造舒心便捷的出行环境，减少不必要的等待时间，有效提高对市区内各类机动车的管理，规范机动车驾驶行为，预防交通事故及交通逃逸，降低交通事故率，为创造平安、和谐烟台做出重要贡献，确保辖区道路交通安全、有序、畅通。

### （二）项目主要内容和实施情况

#### 1、项目立项

项目立项时间：2020年9月

项目具体内容：为满足2021年全市机动车挂牌工作、处理全市驾驶员办理驾驶证等相关业务等工作，2020年9月制定2021年该项目支出预算，需采购各类机动车号牌、临时号牌、行驶证、驾驶证、检验合格标志、固封等材料，共计1750万元。

## 2、项目所在区域

该项目服务于烟台市公安局交通警察支队。项目实施范围包括烟台市各县、区的车管所、驾管所为机动车挂牌、处理驾驶人申领驾驶证、行驶证、登记证书等工作。

## 3、项目计划完成时间

本次评价项目的实施期间为2021年1月-2021年12月。

## 4、项目预算完成情况

项目经费预算1750万元，实际下达指标1750万元，实际完成1750万元，全部完成。

# 二、项目绩效目标

## （一）年度绩效目标

全市机动车正式号牌采购1300万元，满足烟台市机动车挂牌需求；用于办理驾驶人申领驾驶证、行驶证等证件采购450万元；2021年度绩效目标共计1750万元。

## （二）绩效目标完成情况

年度绩效目标已顺利完成。

# 三、绩效评价工作开展情况

## （一）绩效评价目的、对象和范围

### 1、评价目的



通过对2021年度烟台市公安局交通警察支队机动车号牌制作成本以及驾驶证、行驶证、登记证书等印刷费支出的决策、过程、产出和效益四个方面进行客观、公正的评价，总结本项目实施过程中的经验，发现问题，提出改进该项目立项投入、组织实施、运行管理的具体建议，进一步加强项目管理，提高财政资金的使用效益，为下一步预算资金安排提供重要参考。

## 2、评价对象和范围

评价对象和范围为市公安局交通警察支队在全市（5个区、6个县级市）范围内的机动车号牌制作成本以及驾驶证、行驶证、登记证书等印刷费支出专项资金1750万元项目资金的使用绩效。其中现场评价范围选取市交警支队、车管所（幸福路）、车管所芝罘分所（机场路）、安达公司正式号牌制作点。非现场评价范围包括烟台市交警支队及全市范围所有的车管所、驾管所等。

## 3、评价基准日

评价基准日为2021年12月31日。

### （二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准

#### 1、评价原则

科学规范原则；公正公开原则；分级分类原则；绩效相关原则。

#### 2、绩效评价指标体系

绩效评价指标体系分为一级指标、二级指标、三级指标、四级指标。自一级至四级逐级细化，形成一套绩效评价指标体系。

本项目一级指标包括决策、过程、产出、效益四类。二级指标10个、三级指标19个、四级指标33个。

#### 3、评价方法

我们在评价时严格遵循科学规范、公开公正、分级分类、绩效相关四个关键原则，同时评价工作组针对本项目类型，选择适当的工作方法，包括但不限于调研财务资料、市交警支队工作组织实施资料、绩效资料、查看车管所、驾管所工作现场、数据分析复核、组织开展座谈或问卷调查等方法，采取重点检查与抽查相结合等方式，进行实地调研。

我们计划7月22日至8月9日根据进度需要对车管所进行现场评价，本次评价共涉及市交警支队、2个车管所及1个正式号牌厂商制作点、涉及1750万元的财政资金。通过实地访谈、暗访、资料核实、调查问卷等方式，核实了解项目实施情况，并对照绩效目标和评价指标及标准，对市交警支队从决策、过程、产出、效益等方面进行分析评价打分。

#### 4、评分明细

以列出的是否符合相关内容进行打分和扣分。

### （三）绩效评价工作过程

#### 1、前期准备

（1）成立评价工作组；（2）调研、了解情况；（3）制定评价实施方案；（4）设计满意度调查问卷；（5）明确项目执行和绩效情况报告格式及资料清单。

#### 2、非现场评价

对预算部门和项目实施单位的档案材料进行案卷研究评价。

非现场评价的方式主要是案卷研究、询问交流、互联网检索等。评价内容包括项目决策、过程、产出、效果四个方面。

根据市交警支队业务部提供的花名册，进行电话调查。

### 3、现场评价

现场评价中，实地走访市交警支队财务科，了解其收支核算情况。根据规模、业务发生较多及资金占比较高的车管所、车管所芝罘分所，实地查看并核实采购入库相关资料、各项材料发放记录等，现场随机选取办理业务的市民进行问卷调查等程序，对项目实施的产出和效果有感性认识和直观判断。

根据非现场评价和现场评价结果，统一利用绩效评价指标体系的33个末级指标，对项目分别进行打分。

### 4、综合分析

(1) 积累素材；(2) 底稿准备；(3) 分别打分，填制底稿；(4) 分数汇总；(5) 总结评价：包括问题汇总、原因分析、意见建议。

### 5、评价报告撰写

(1) 报告初稿撰写；(2) 与专家进行沟通交流；(3) 与区财政局业务科室、区市场监管局进行沟通；(4) 定稿和提交报告。

## 四、评价结论及绩效分析

### (一) 评价综合结论

根据设计的指标体系及实际情况对每一个指标进行打分，计算得分，该项目得分为86.4分，等级为“良”。

序号	指标类别	标准分	指标得分	扣分	得分率
1	决策类	14	9	5	64.29%
2	过程类	16	14.5	1.5	90.63%
3	产出类	35	28.8	6.2	82.29%
4	效益类	35	34.1	0.9	97.43%
	合计	100	86.4	13.6	86.40%

从分类指标来看，项目的效益类得分率最高，为97.43%，决策类得分率最低，为64.29%。说明项目的实施较好的满足了机动车号牌、驾驶证、行驶证等申领人的需求且效益不错。相关制度建立健全，项目资金严格按照制度合规合理的管理和使用。但在决策和产出方面还有一些工作需要完善。

## （二）绩效分析

项目的决策情况一般，存在的问题如：项目无专门立项文件，未经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、集体决策等程序；绩效目标与历史业绩、同类项目业绩比较分析不匹配；绩效目标不全面、绩效指标编制不够科学等。

项目的过程情况较好，能够较好地完成年度目标和任务。

项目的产出情况一般，年内完成机动车号牌制作成本以及驾驶证、行驶证、登记证书等印刷费的支付，满足烟台市各区市新增机动车挂牌、驾驶证、行驶证、登记证书等需求。但也存在一些问题，如机动车正式号牌预算数量与实际产出数量相差较大；驾驶证、检验合格标志、固封等材料产出数量没有记录。

项目的效果情况优秀，项目实施保障车管所、驾管所业务正常办理，为市民创造舒心便捷的出行环境，减少不必要的等待时间，有效提高对市区内各类机动车的管理，规范机动车驾驶行为，为创造平安、和谐烟台做出重要贡献。但仍需提高广大驾驶员和公民的道路交通安全意识，减少市区交通违法率对未来产生可持续影响的工作机制尚未完全建立等。

## 五、存在问题及原因分析

### 1、存在的问题

(1) 项目立项程序的合规性、预算编制还需进一步完善。

项目的立项文件有所欠缺，立项程序存在缺失，没有相应的可行性研究、专家论证、风险评估等环节。预算编制的材料费用预算资金分配占比与实际费用支出占不匹配。

(2) 绩效指标编制不科学、不完善，绩效管理意识有待加强。

该项目实施未有明确绩效目标和指标，项目结束后无完整的绩效自评表。

(3) 机动车正式号牌制作成本实际支出与预算资金不符

预算编制机动车正式号牌绩效目标22.94万套，分配预算资金1300万元；实际制作各类机动车正式号牌44.55万套，制作成本支出2624.29万元。预算数量、预算资金均与实际情况差异较大

(4) 其他各项费用实际产出数据无统计

其他各项材料如临时号牌、行驶证夹、驾驶证夹、合格检验标志、固封等材料的产出数量没有统计过程。

(5) 存在材料成本浪费情况

登记证、行驶证等材料打印错误，造成少量材料浪费。

## 六、有关建议

1、建议更好地发挥烟台市公安局交通警察支队在项目中的指导和协调作用。

2、建议编制具体的项目绩效目标，科学完善项目绩效目标。

3、建议完善预算编制工作，编制科学、完整的预算目标表以及完善补充项目立项书、绩效评估等。

4、项目产出方面，建议适当调增预算资金以保障当前烟台市各区、县车辆管理所的各项材料业务办理工作进行顺利；规范各项材料

产出数据统计，以便精准地估测次年的材料采购数量、预算资金及分配比例。减少登记证、行驶证等材料打印失误，节约材料成本。

# 正文部分

## 一、项目基本情况

### （一）项目立项

#### 1、项目立项的环境和条件

为保障烟台市交警支队办理全市2021年机动车挂牌、向合格驾驶员发放驾驶证等相关业务工作，2020年9月，烟台市公安局交通警察支队制定2021年的项目预算，并经第三方机构评审，预算具体包括采购各类机动车号牌、临时号牌、行驶证、驾驶证、检验合格标志、固封等材料，预算共计1750万元。

#### 2、项目实施的目的是和意义

项目的实施是确保满足全市机动车挂牌工作、驾驶员申领相关证件等工作顺利实施。保障车管所、驾管所业务正常办理，满足烟台市车辆的上牌需要，是创造便捷出行环境的先决条件，是维护全市道路交通秩序、管理城市道路交通安全得措施。

积极推进车辆挂牌、驾驶人证件申领工作，创造舒心便捷的出行环境，减少不必要的等待时间，有效提高对市区内各类机动车的管理，规范机动车驾驶行为，预防交通肇事及交通逃逸，降低交通事故率，为创造平安、和谐烟台做出重要贡献，确保辖区道路交通安全、有序、畅通。

### （二）项目预算

#### 1、项目预算分配的依据及因素

烟台市公安局交通警察支队为二级预算单位，部门预算包括烟台市公安局交通警察支队本级。

项目为延续性项目，自2015年至2021年项目经费预算维持1750万元不变。市交警支队根据该项目往年情况，预测2021年的支出数量，并结合山东省中标单位提供的采购合同单价，安排项目经费预算1750万元，其中机动车号牌制作1300万元；驾驶证、行驶证印刷450万元。

## 2、项目投资情况

项目内容包括机动车号牌制作成本1300万元，驾驶证、行驶证、登记证书等印刷费450万元，共计1750万元。

表1.1 2021年度机动车号牌制作成本以及驾驶证、行驶证、登记证书等印刷费资金预算及实际拨付情况表

单位：万元

项目名称	预算金额	实际拨付金额
机动车正式号牌	1,300.00	1,300.00
制作临时号牌	20.68	20.68
制作行驶证证夹	26.00	26.00
制作驾驶证证夹	7.35	7.35
制作检验合格标志	230.97	230.97
固封	165.00	165.00
合计	1,750.00	1,750.00

## 3、资金来源

项目主要来源于部门预算资金，由烟台市财政局批复并拨款项。

### (三) 项目计划实施内容



### 1、项目立项时间

项目于2020年9月由烟台市公安局交通警察支队立项。

### 2、批复单位

项目预算由烟台市财政局批复。

### 3、项目具体内容

项目具体内容：为满足2021年全市机动车挂牌需求、处理全市驾驶员办理驾驶证等相关业务等工作，2020年9月制定2021年该项目支出预算，需采购各类机动车号牌、临时号牌、行驶证、驾驶证、检验合格标志、固封等材料，共计1750万元。

### 4、项目所在区域

该项目服务于烟台市公安局交通警察支队。项目实施范围包括烟台市各县、区的车管所、驾管所为机动车挂牌、处理驾驶人申领驾驶证、行驶证、登记证书等工作。

### 5、项目计划完成时间

本项目的实施期间为2021年1月-2021年12月。

## （四）项目组织管理

### 1、项目主管部门和具体实施单位及职责

项目主管部门为烟台市公安局，实施单位为烟台市公安局交通警察支队。

烟台市公安局交通警察支队（以下简称市交警支队、项目单位），是隶属于烟台市公安局的正处级二级预算单位，主要职能是指导、监督公安机关依法查处道路交通违法行为和处理交通事故，维护道路交通秩序；指导、监督公安机关对按规定管理的车辆和驾驶人的管理工作；组织、指导全市道路交通安全宣传教育

工作；组织、指导全市道路交通管理科技工作；指导参与城市建设、道路交通安全设施的规划。内设19个职能科（室、队）。

该项目主要实施科室为车辆管理所、监考科，部门职责如下：

（1）车辆管理所：负责全市机动车登记、检验、核发牌证的管理工作；负责对县级车辆管理所各项办理业务和委托业务实施指导、监督；负责对机动车安全技术检验机构和农机部门拖拉机牌证发放情况、报废机动车回收情况实施监督；负责对非机动车登记管理实施指导。

（2）监考科：负责全市机动车驾驶证的申领；负责机动车驾驶人的考试、证照合法和日常管理工作；负责机动车驾驶员考试场地的管理、教练车辆的安排调度和初审工作；负责对全市违法记满12分机动车驾驶人进行道路交通安全法规和相关知识的教育培训和考试。

## 2、预算编制及实施情况

### （1）预算编制

项目为延续性项目，自2015年至2021年项目经费预算维持1750万元不变。市交警支队根据该项目往年情况，并结合山东省中标单位提供的采购合同单价，安排项目经费预算1750万元。其中机动车号牌制作1300万元；驾驶证、行驶证印刷450万元。

### （2）预算评审

市交警支队针对该项目的预算支出，聘请第三方机构进行预算评审，对项目设立依据的充分性、实施的必要性以及项目规模、资金来源、支出内容的合理性、预期绩效目标等内容进行了预算评审。评审结论：本预算项目设立依据充分，具有实施的必要性，

市交警支队具备项目实施的能力和条件，预期绩效目标明确，符合财政支持的业务项目要求，项目预算测算依据充分。

### （3）预算申报

该项目作为延续性项目，工作内容属于预算单位的日常公共服务职能范围，其项目预算包含在市交警支队年度部门预算中。

### （4）预算批复

2021年市交警支队部门预算，由烟台市财政局于2021年2月《关于批复2021年实际部门预算的通知》（烟财预指〔2011〕1号）予以下达。

### （5）项目实施

市交警支队关于机动车号牌制作成本以及驾驶证、行驶证、登记证书等印刷费项目具体由车辆管理所、驾管所以及监考科负责实施，车管所、驾管所负责验收入库以及物资的日常领用。

该项目由山东省公安厅统一招标，其中驾驶证、行驶证、固封、临时号牌等由温州盛源标牌有限公司和东港股份有限公司中标，并于2018年12月28日与省公安厅签订采购合同，按照合同约定的采购单价执行，直至完成合同的采购总价款。机动车正式号牌制作由烟台市公交集团安达交通设施服务有限公司和烟台宏润交通科技有限公司中标。车管所按照采购合同约定单价、根据机动车正式号牌实际制作数量与供应商结算并支付账款。中标供应商及采购材料如下表：

表1.2 供应商中标情况一览表

序号	中标供应商名称	采购材料明细
1	烟台宏润交通科技有限公司	机动车正式号牌
2	烟台市公交集团安达交通设施服务有限公司	机动车正式号牌

序号	中标供应商名称	采购材料明细
3	东港股份有限公司	临时号牌、合格检验标志、行驶证夹、驾驶证夹
4	温州盛源标牌有限公司	机动车号牌固封装置

### 3、资金拨付及支付情况

市交警支队根据各种牌照、证件的库存及使用情况，确定采购数量，并根据采购情况确定应向供应商支付的款项，据此向烟台市财政局申请资金，烟台市财政局于2021年2月至11月，分15次将1750万资金足额拨付到位。2021年3月至12月，市交警支队分别向供应商东港股份有限公司、温州盛源标牌有限公司、烟台宏润交通科技有限公司、烟台市公交集团安达交通设施服务有限公司分11次共计支付1,983.21万元。其中超出项目预算资金1750万元之外部分，市交警支队从财政拨付的2021年度业务经费补助资金中支付。

### 4、项目实施部门单位

项目实施部门为烟台市公安局交通警察支队。

### 5、项目具体实施主要流程

表 1.3 项目实施流程图表

流程	内容
预算编制	烟台市公安局交通警察支队根据2019年机动车号牌制作和驾驶证、行驶证等印刷费支出明细，编制2021年该项目的预算。
预算评审	由第三方机构进行预算评审，对项目设立依据的充分性、实施的必要性以及项目规模、资金来源、支出内容的合理性、预期绩效目标等内容进行预算评审。
项目审批	烟台市财政局根据申请对项目申报材料及支持资金结合财政情况，批复市交警支队2021年的年度预算。
预算申报	该项目预算包含在市交警支队2021年度部门预算中向烟台市财政局申报预算情况。

流程	内容
预算批复	烟台市财政局于2021年2月《关于批复2021年实际部门预算的通知》（烟财预指〔2011〕1号）予以下达。
资金拨付	烟台市财政局根据批复的部门预算，每月根据市交警支队的支付申请，按规定程序将专项资金拨付市交警支队。

## 6、资金拨付流程

表 1.4 资金拨付流程图表

流程	内容
下达预算指标文件	烟台市财政局向烟台市公安局交通警察支队下达预算指标文件《关于批复2021年实际部门预算的通知》（烟财预指〔2011〕1号）
拨付资金	烟台市财政局向烟台市交通警察支队拨付预算资金
使用、支付资金	烟台市交通警察支队根据项目支出情况，按规定程序将专项资金支付给供应商

## 二、项目绩效目标和项目实施情况

### （一）绩效目标

#### 1、绩效目标编制

2020年9月市交警支队编制了项目申报书和绩效目标申报表。绩效目标与项目相关，绩效目标编制合理。

#### 2、绩效目标申报表内容

根据部门制定的项目绩效目标申报表，项目的绩效目标和绩效指标如下：

#### （1）绩效目标表

表2.1 绩效目标表

项目名称	2021年市交警支队机动车号牌制作成本以及驾驶证、行驶证、登记证书等印刷费支出		
主管部门	烟台市公安局	实施单位	烟台市交警支队
项目属性	延续项目	项目期	长期项目
项目资金 (万元)	资金总额:	无	年度资金总额 1750万元

项目名称	2021年市交警支队机动车号牌制作成本以及驾驶证、行驶证、登记证书等印刷费支出
绩效目标	满足全市机动车挂牌数量需求；满足全市驾驶员办理驾驶证等相关业务

## (2) 年度绩效指标表

表2.2 年度绩效指标表

一级指标	二级指标	三级指标	指标值
产出指标	数量指标	实际完成率	100%
	质量指标	质量达标率	100%
	时效指标	完成及时性	工作日当天完成
	成本指标	成本节约率	100%
效益指标	社会效益指标	社会效益	提升
	可持续影响指标	可持续影响	提升
满意度指标	服务对象满意度指标	服务对象满意度	≥95%

### 3、预算指标下达

2021年市交警支队部门预算，由烟台市财政局于2021年2月《关于批复2021年实际部门预算的通知》（烟财预指〔2011〕1号）予以下达。具体情况如下：

下达资金部门：烟台市财政局

收到资金部门：烟台市公安局交通警察支队

使用资金部门：烟台市公安局交通警察支队

指标文号：烟财预指〔2011〕1号

指标金额：1750万元

#### (二) 项目实际实施情况

烟台市交警支队2021年度根据机动车号牌、驾驶证、行驶证、登记证书等采购实际验收入库数量、采购合同单价，共完成采购2916.19万元。2021年度向采购供应商支付项目的制作费、印刷

费，共计支付1983.21万元。超出项目预算资金1750万元之外部分，市交警支队从财政拨付的2021年度业务经费补助资金中支付。

### （三）项目实际完成情况

#### 1、目标总体完成情况

年度目标：满足全市机动车挂牌数量22.94万套；满足全市驾驶员办理驾驶证、行驶证等相关业务。

2021年度机动车号牌制作成本以及驾驶证、行驶证、登记证书等印刷费项目实际完成情况如下表所示。

表2.3 项目各项材料实际完成情况一览表

单位：万元

项目名称	预算金额	实际拨付金额	2021年支付金额	2021年采购金额	采购金额占预算金额比率
机动车正式号牌	1,300.00	1,300.00	1,653.32	2624.29	201.87%
制作临时号牌	20.68	20.68	4.00	21.20	102.51%
制作行驶证证夹	26.00	26.00	18.20	52.00	200.00%
制作驾驶证证夹	7.35	7.35	22.25	19.60	266.67%
制作检验合格标志	230.97	230.97	10.44	17.60	7.62%
固封	165.00	165.00	275.00	181.50	110.00%
合计	1,750.00	1,750.00	1,983.21	2916.19	166.64%

小注：2021年支付金额为市交警支队实际向材料供应厂商支付的材料款，包含以前年度材料欠款和当年部分材料款。2021年采购金额为市交警支队当年实际向材料供应厂商采购的材料款，包含已支付和尚未支付的。

机动车正式号牌制作成本较高，经测算，2021年度机动车正式号牌制作成本2624.29万元，其他材料采购成本291.9万元，共计2916.19万元，远超批复资金1750万元。各项目材料费支出超过项目批复资金外的部分，市交通警察支队于年底从业务经费补助资金中支付。仍不足的，待次年项目预算资金拨付到位后支付。

业务经费补助资金系财政局拨付给市交警支队用于各类项目资金不足时的补充资金。另，鉴于各年度实际经费支出远超预算拨付资金，烟台市财政局根据该项目的历年实际支出情况，将2022年该项目的预算资金调整至2500万元。

随着生活水平提高，市民购买新车数量逐年递增。2021年新车挂牌、二手车过户变更随之增多，故机动车正式号牌制作成本远超出预算。2019年至2021年机动车正式号牌制作数量如下：

表2.4 2019年至2021年机动车正式号牌制作数量明细表

单位：个

正式号牌类别	2021年	2020年	2019年
正式号牌-大型汽车号牌（反光）	16284	15516	12732
正式号牌-小型汽车号牌（反光）	386293	332804	331508
正式号牌-摩托车号牌（反光）	23940	24469	15695
正式号牌-轻便摩托车号牌（反光）	2368	13474	265
正式号牌-挂车号牌（反光）	3513	4332	4372
正式号牌-农用运输车号牌（反光）	1327	1371	1303
正式号牌-小型新能源汽车号牌（反光）	10656	4795	3584
正式号牌-大型新能源汽车号牌（反光）	742	721	380
正式号牌-教练车	402	95	201
合计	445525	397577	370040

## 2、预算完成情况

2021年烟台市机动车号牌制作和驾驶证、行驶证等印刷经费预算1750万元，实际批复、下达指标1750万元，实际完成2916.19万元，支付材料款1983.21万元，已全部完成。

## 3、预算指标、资金拨付情况

表2.5 预算指标、资金拨付明细表

单位：万元

部门	预算指标和拨付	拨付金额	拨付日期
烟台市财政局	1,750.00	45.00	2021-2-28



		205.00	2021-2-28
		45.00	2021-3-31
		205.00	2021-3-31
		45.00	2021-4-30
		45.00	2021-5-31
		234.29	2021-5-31
		37.50	2021-6-30
		45.00	2021-6-30
		380.71	2021-6-30
		37.50	2021-7-31
		37.50	2021-8-31
		275.00	2021-9-30
		37.50	2021-10-31
		75.00	2021-11-30
合计	1,750.00	1,750.00	

#### 4、项目采购完成情况

表 2.6 项目各项材料采购情况一览表

序号	项目名称	采购数量	采购单价	采购金额（万元）
1	正式号牌-大型汽车号牌（反光）	16284	65.00	105.85
2	正式号牌-小型汽车号牌（反光）	386293	61.00	2,356.39
3	正式号牌-摩托车号牌（反光）	23940	16.00	38.30
4	正式号牌-轻便摩托车号牌（反光）	2368	19.00	4.50
5	正式号牌-挂车号牌（反光）	3513	34.00	11.94
6	正式号牌-农用运输车号牌（反光）	1327	34.00	4.51
7	正式号牌-小型新能源汽车号牌（反光）	6471	88.00	56.94
		4185	89.00	37.25
8	正式号牌-大型新能源汽车号牌（反光）	664	88.00	5.84
		78	98.00	0.76
9	正式号牌-教练车	402	50.00	2.01
10	制作临时号牌	530000	0.40	21.20
11	制作行驶证证夹	1000000	0.52	52.00
12	制作驾驶证证夹	400000	0.49	19.60
13	制作检验合格标志（正方形）	1100000	0.16	17.60
14	固封	3300000	0.55	181.50
	合计			2,916.19

#### 5、项目付款情况

表2.7 应付项目材料供应商明细情况表（2021年）

单位：万元

序号	供应商名称	年初应付	年采购额	年支付额	年末应付
1	烟台宏润交通科技有限公司	110.63	620.19	447.58	283.24
2	烟台市公交集团安达交通设施服务有限公司	368.04	2,004.51	1,171.27	1,201.28
3	东港股份有限公司		110.40	89.36	21.04
4	温州盛源标牌有限公司	110.00	181.50	275.00	16.50
	合计	588.67	2,916.19	1,983.21	1,522.06

表 2.8 2021 年度市交警支队向项目材料供应商付款明细表

单位：万元

序号	收款单位	费用明细	支付金额	支付日期
1	东港股份有限公司	临时号牌费用	4.00	2021-3-31
2	东港股份有限公司	行驶证证夹费用	5.20	2021-3-31
3	东港股份有限公司	驾驶证证夹费用	2.45	2021-3-31
4	温州盛源标牌有限公司	固封装置费用	110.00	2021-9-30
5	烟台宏润交通科技有限公司	号牌制作成本费	323.88	2021-11-30
6	温州盛源标牌有限公司	固封装置费用	165.00	2021-11-30
7	东港股份有限公司	驾驶证证夹费用	11.00	2021-12-31
8	东港股份有限公司	证夹、检验合格标志等费用	66.71	2021-12-31
9	烟台市公交集团安达交通设施服务有限公司	号牌制作成本费	1,046.87	2021-12-31
10	烟台宏润交通科技有限公司	号牌制作成本费	123.70	2021-12-31
11	烟台市公交集团安达交通设施服务有限公司	号牌制作成本费	124.40	2021-12-31
	合计		1,983.21	

## 6、牌照、证件等材料收费情况

根据《国家发展改革委、财政部关于加强和规范机动车牌证工本费等收费标准管理》（发改价格[2004]2831号），车管所、驾管所对于机动车牌证工本费依法实行全国统一的收费标准。驾驶人在车管所、驾管所办理机动车牌证的工本费直接向国库银行账户交费。

表 2.9 项目各项材料收费标准一览表

序号	项目名称	收费标准（元）	采购成本（元）
1	正式号牌-大型汽车号牌（反光）	100	65
2	正式号牌-小型汽车号牌（反光）	100	61
3	正式号牌-摩托车号牌（反光）	35	16
4	正式号牌-轻便摩托车号牌（反光）	35	19
5	正式号牌-挂车号牌（反光）	50	34
6	正式号牌-农用运输车号牌（反光）	40	34
7	正式号牌-小型新能源汽车号牌（反光）	100	88、89
8	正式号牌-大型新能源汽车号牌（反光）	100	88、98
9	正式号牌-教练车	100	50
10	临时号牌	5	0.40
11	行驶证证夹	10	0.52
12	驾驶证证夹	10	0.49
13	检验合格标志（正方形）	—	0.16
14	固封	1	0.55

### 三、评价基本情况

#### （一）评价目的

通过对2021年度烟台市公安局交通警察支队机动车号牌制作成本以及驾驶证、行驶证、登记证书等印刷费支出的决策、过程、产出和效益四个方面进行客观、公正的评价，分析项目必要性、投入经济性、实施方案有效性等，找出存在问题，提出合理化建议，从而提高预算管理效率和资金使用效益。

#### （二）评价对象与范围

评价对象为机动车号牌制作成本以及驾驶证、行驶证、登记证书等印刷费项目的资金管理和使用情况。

评价范围：烟台市（5个区及6个县级市）范围内的机动车号牌制作成本以及驾驶证、行驶证、登记证书等印刷费支出。其中现场评价范围选取市交警支队、车管所（幸福路）、车管所芝罘分所（机场路）、安达公司正式号牌制作点。非现场评价范围包括烟台市交警支队及全市范围所有的车管所、驾管所等。

评价基准日：2021年12月31日。

预算金额：1750万元

预算指标金额：1750万元

实际支付金额：1983.21万元

实际采购金额：2916.19万元。

### （三）评价依据

为做好烟台市财政预算绩效管理工作，更好地指导和规范烟台市财政的预算安排、使用和评价反馈，提升财政资金的使用效益，烟台市财政局发布《关于全面推进预算绩效管理的实施意见》（烟财绩〔2019〕8号）、《烟台市市级财政支出绩效评价管理暂行办法》（烟财绩〔2018〕1号），预算部门要根据财政部门的要求，编制部门绩效目标，以反映支出与实现规划的关联性、经济性、效益性和效率性，促进绩效的提升。

本次绩效评价所依据的主要政策文件有：

- 1、中华人民共和国预算法；
- 2、财政部关于印发《项目支出绩效评价管理办法》的通知（财预〔2020〕10号）；
- 3、财政部关于印发《关于委托第三方机构参与预算绩效管理的指导意见》的通知（财预〔2021〕6号）；

4、财政部关于印发《关于推进预算绩效管理指导意见》（财预〔2011〕416号）；

5、中注协关于印发《会计师事务所财政支出绩效评价业务指引》的通知（会协〔2016〕10号）；

6、《中共烟台市委 烟台市人民政府关于全面落实预算绩效管理的实施意见》（烟发〔2020〕8号）；

7、关于印发烟台市市级部门单位预算绩效管理办法和烟台对下转移支付资金预算绩效管理办法的通知（烟政办字〔2019〕42号）；

8、烟台市财政局关于印发《烟台市市级财政支出绩效评价管理暂行办法》（烟财绩〔2018〕1号）；

10、烟台市财政局《关于全面推进预算绩效管理的实施意见》（烟财〔2019〕8号）；

11、国家相关法律法规和财务会计制度；

12、其他相关资料。

#### （四）评价原则、评价方法

##### 1. 评价原则

（1）科学规范原则。绩效评价应当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。

（2）公正公开原则。绩效评价应当符合真实、客观、公正的要求，依法公开并接受监督。

（3）分级分类原则。绩效评价由各级财政部门、各预算部门根据评价对象的特点分类组织实施。

(4) 绩效相关原则。绩效评价应当针对具体支出及其产出绩效进行，评价结果应当清晰反映支出和产出绩效之间的紧密对应关系。

## 2. 评价方法

本项目拟采用政策制度研究、专家咨询、实地核查、问卷调查、定量分析等方法。

### (1) 政策制度研究

政策制度是本次绩效评价的重要研究背景之一，有利于评价组深刻把握国家、省市及区级预算部门对项目发展的总体思路以及资金和项目管理的总体要求。

本次绩效评价主要对以下两个方面的政策制度进行分析：一是有关项目资金使用的政策及意见；二是有关财政专项资金管理办法。

### (2) 专家咨询

为充分体现项目特点，准确、全面反映项目的资金管理和项目管理的效果，体现绩效评价的公平和客观，在评价过程中，采用专家评议法，邀请政府采购的专家周树巧组成现场评价小组。现场采取查阅、问询、复核、访谈等方式，对有关情况进行核实，对掌握的有关资料进行整理分析，及时提供专业的咨询意见。

### (3) 实地核查

为保证绩效评价数据的完整性，此次评价将对本项目进行实地核查，一方面对项目的档案资料、会计凭证进行现场核查和问询，保证原始数据的真实性；另一方面对专项资金相关的补助支

出、成果取得等情况等进行实地勘察，进一步核实项目的完成程度和完成质量，确保评价结果的客观性。

#### （4）问卷调查

受益对象是否满意是项目成败的最终体现。为全面了解专项资金的实施情况、完成后的实施效果以及对项目的满意度，本次评价将对服务单位及收益群众进行问卷调查。通过分析收集的调查问卷，从侧面反映项目的社会效益、可持续影响以及满意度情况。

#### （5）定量分析

以客观数据为基础，采用频数、效率、比例等描述统计工具对绩效信息进行统计分析，并展开目标与效果、成本与收益的比较分析的方法，采用相关分析等工具进行影响绩效的因素分析。

### （五）评分方法

指标打分，填制底稿：根据实际情况对各个末级指标进行打分，打分过程中要进行说明，进行计算得分。

分数汇总：将得分结果进行汇总，得出该项目分项指标的分数，并通过图表方式进行显现。

本次评价采取现场和非现场评价相结合的方式。评价组在对评价项目的绩效情况进行全面分析的基础上，本着客观、公正、准确的原则，进行综合评分，针对评价发现的问题提出意见建议，形成绩效评价结果。总分设置为100分，等级划分四档：90（含）~100分为优、80（含）~90分为良、60（含）~80分为中、60分以下为差。

## （六）绩效评价指标体系

### 1. 绩效评价指标

由于部门编制的绩效目标申报表中的产出指标、效益指标、满意度指标存在不全面、不科学、不合理之处，本次绩效评价的指标体系根据相关要求和实际情况进行设计。

绩效评价指标体系分为一级指标、二级指标、三级指标、四级指标。自一级至四级逐级细化，形成一套绩效评价指标体系。

本项目一级指标包括决策、过程、产出、效益四类。二级指标10个、三级指标19个、四级指标33个。

各级指标数量分布情况如下表所示：

表3.2 各级指标数量一览表

类型	决策类	过程类	产出类	效益类	合计
一级指标	1	1	1	1	4
二级指标	3	2	4	1	10
三级指标	6	6	4	3	19
四级指标	9	10	11	3	33
合计	19	19	20	8	66

### 2. 指标权重

决策类14分、过程类16分、产出类35分、效益类35分。

### 3. 指标解释

对相对应的具体指标进行解释，明确其考核的内容。

### 4. 评分明细

以列出的是否符合相关内容进行打分和扣分。

### 5. 依据



包括国家法律法规和政策规定、项目单位职能文件、项目管理办法、资金管理办法、单位业务管理制度、绩效目标申报表、立项批复文件、预算批复文件、实施方案、项目执行相关标准、项目进度计划措施、会计账簿、财务拨款凭证、资金到位凭证、实际支出凭证、照片、调查问卷、专家访谈、现场观察、档案管理制度等。

## 6. 数据来源和证据收集方式

项目单位提供的资料、案卷研究、现场核查、问询、问卷调查、专家评判、互联网检索等。

评价指标体系详见附件2（绩效评价得分表）。

### （七）评价人员组成

#### 1. 项目组的人员组成

为了较好地完成本次绩效评价工作，由山东天陆新会计师事务所有限公司成立绩效评价工作小组，负责绩效评价的组织管理工作。具有专业技术职称和多年被评价项目所属领域或行业的专业技术工作经验，熟悉被评价项目相关领域的政策法规，有良好的职业道德和敬业精神；具有丰富财会知识和管理经验，并有丰富的财政资金绩效评价经验；工作人员具备良好的绩效评价知识和经验，熟悉评价项目、评价规范和技术规范。

表3.3 本项目的评价工作人员情况表

序号	姓名	性别	工作单位	职务（职称）	项目职务
1	王莉	女	山东天陆新会计师事务所	高级会计师	项目主评人
2	于晓莉	女	山东天陆新会计师事务所	注册会计师	项目经理
3	袁人环	男	山东天陆新会计师事务所	注册会计师	项目组成员

序号	姓名	性别	工作单位	职务（职称）	项目职务
4	高玉婷	女	山东天陆新会计师事务所	注册会计师	项目组成员
5	王敏	女	山东天陆新会计师事务所	中级会计	项目组成员
6	周树巧	女	山东文正项目管理有限公司	业务专家	专家

项目组分为组织协调组、现场评价组。

## 2. 项目组人员分工

组织协调组由3人组成，组长：王莉，组员：于晓莉、袁人环。主要负责项目总体工作的组织、指挥、协调和监督；联系市交警支队办公室和财务处，审定实施方案；把控绩效评价业务总体质量，指导监督评价人员按照相关规定执行评价工作，遵守绩效评价质量控制政策和程序；解决评价中的问题；审定绩效评价报告。

评价组由2人组成，组长：高玉婷，组员：王敏。在对本次绩效评价项目充分理解的基础上与项目负责人共同商议设计评价方案、完善指标体系、制定评价标准、进行综合评价以及提出意见和建议；组员负责项目相关资料的收集、分析、整理和归档；按照项目的评价方案对财政资金使用单位提交的财务资料 and 具体业务资料进行审核、数据处理和分析，汇总整理形成底稿；进行实地调研、访谈和合规性检查，并将调研、访谈和检查的内容及结果进行梳理；及时将工作结果汇报项目组长，完成组长交代的其他事项；组长负责绩效评价报告的编写，提交项目负责人和质控复核人员审核。

报告初稿完成后，提交政府采购业务专家周树巧进行审阅，指出报告存在的问题和不足，及时进行修订完善

## （八）绩效评价工作过程

### 1. 前期准备

主要包括成立评价工作组、前期调查、制定评价工作方案、完善评价指标体系与设计调查问卷等。

#### （1）成立评价工作组

充分考虑人员结构、业务能力素质、利益关系回避、成员稳定性等因素，成立由相关人员组成的评价工作组。

#### （2）前期调查

与烟台市财政局预算部门、烟台市公安局交通警察支队、车管所分别进行接洽，了解项目的基本情况。包括预算部门的机构职能、项目的内容、相关文件依据、绩效目标设定、部门项目自评情况，查阅预算部门项目业务档案，通过互联网查询政策法规、绩效评价的要求等内容。

#### （3）制定评价工作方案

在前期调查了解基本情况的基础上，制定工作方案。工作方案主要包括评价对象、评价依据、评价方法、评价指标体系、实施步骤、人员配置、时间安排、满意度调查问卷、工作纪律等内容。

#### （4）完善评价指标体系

评价指标体系是评价工作方案的核心。对原来制定的评价指标进行分析研究，并结合前期调研，根据项目绩效目标和项目特点，就评价指标体系的合理性、可行性提出进一步完善的意见建议。评价指标体系包含共性指标和个性指标。

工作方案制定过程中，充分听取专家的意见，进行补充、修改和完善。工作方案制定后，报烟台市财政局进行方案评审，并与市交警支队进行沟通。

#### （5）设计满意度调查问卷

该评价项目有明确受益对象，设计满意度调查问卷，并明确调查的目的、对象、方法等内容。

调查目的是了解机动车号牌制作成本以及驾驶证、行驶证、登记证书等印刷费专项资金项目实施情况的满意度。

调查对象的范围为项目受益群体，即机动车号牌（含临时号牌）申领人。

#### （6）明确项目执行和绩效情况报告格式及资料清单

我们根据项目基本情况、绩效评价指标体系和实施方案，列明项目单位需提交的资料清单，并明确项目执行和绩效情况报告格式以及其他需要项目单位配合的事项。保证相关工作按照标准化流程进行实施。

## 2. 非现场评价

对预算部门和项目实施单位的档案材料进行案卷研究评价。

#### （1）非现场评价的部门和单位

项目预算部门：烟台市交通警察支队。

项目实施单位：烟台市交通警察支队。

#### （2）非现场评价的档案材料

部门单位职能、项目申报书等预算编制资料、绩效目标申报表、预算指标文件、项目实施方案等申报资料、项目准备和督导

等过程资料、项目验收、项目总结、资金拨付和支付资料、绩效自评资料等。

### （3）非现场评价的内容

非现场评价的方式主要是案卷研究、询问交流、互联网检索等。评价内容包括项目决策、过程、产出、效益四个方面。

决策类评价包括项目立项（包括依据充分性、程序规范性）、绩效目标（包括目标合理性、目标明确性）、资金投入（包括预算编制科学性、资金分配合理性）。

过程类评价包括资金管理（包括资金到位率、预算执行率、资金使用合规性）、组织实施（包括管理制度健全性、制度执行有效性）。

产出类评价包括实际完成率、质量达标率、完成及时性、成本节约率。

效益类评价包括社会效益、可持续影响、服务对象满意度。

## 3. 现场评价

2022年7月至8月，评价小组对烟台市公安局交通警察支队进行现场调查了解。

现场评价中，我们实地走访了烟台市公安局交通警察支队、车管所，查看项目资料，与负责项目的相关人员进行交流，了解其项目的具体情况，了解其收支核算情况。进行现场沟通了解，重点查看项目实施过程资料，与案卷归档资料进行核对，取得了第一手资料，对项目实施的产出和效果有了感性认识和直观判断。

根据项目资料中的名单，抽取部分机动车号牌（含临时号牌）申领人进行满意度电话调查。

通过现场、电话调查了解，项目实施情况效果较好，机动车号牌（含临时号牌）申领人相对满意。我们对现场了解到的情况及时进行记录和总结，供后续综合分析评价打分时使用。

根据非现场评价和现场评价结果，统一利用绩效评价指标体系的33个末级指标，对进行打分。

#### 4. 综合分析

##### （1）积累素材

结合非现场评价的案卷研究，以及现场评价的实地调查了解，研究相关文件制度等资料，对项目取得了全面的认识，积累了良好的素材，为分析评价工作打下坚实的基础。

##### （2）底稿准备

该项目的评价指标体系分为1至4级共33个末级指标，设计形成一套完整的EXCEL工作簿文件，每个末级指标一张工作表，每张工作表中列出其所属的各级指标名称、标准分值、评价分值、指标属性、指标解释、指标说明、评分标准、依据、依据来源、数据获取方式、评价人员意见、附件等要素。将各末级指标进行层层分类汇总，最终形成四项一级指标分类表，并形成柱形和折线图表，直观反映该区项目的得分情况。

##### （3）分别打分，填制底稿

根据实际情况对各个末级指标进行打分，打分过程中要进行说明，进行计算折算并综合打分。

##### （4）分数汇总

将最终得分结果进行汇总，得出该项目得分。

绩效评价工作组在对评价项目的绩效情况进行全面分析的基础上，本着客观、公正、准确的原则，进行综合评分，针对评价发现的问题提出意见建议，形成绩效评价结果。评价结果包括综合评分和评级，一般分为四个级别：优（90~100分）、良（80~89分）、中（60~79分）、差（0~59分）。

表3.4 绩效评价结果级别及对应分数一览表

序号	级别	分数段
1	优	90分~100分
2	良	80分~89分
3	中	60分~79分
4	差	0~59分

## （5）总结评价

### 问题汇总、原因分析

对评价过程中发现的主要问题，按性质进行归类汇总，列出问题清单，并对出现的问题进行原因分析，找出问题产生的根源，供委托方和项目相关部门和单位及时进行改进。

### 意见建议

针对评价过程中发现的主要问题，提出有针对性的意见建议，供相关部门和单位在以后的工作中进行查漏补缺。

## 5. 评价报告撰写

### （1）报告初稿撰写

根据形成的绩效评价底稿，结合委托方要求的报告模板，进行绩效评价报告初稿的撰写，保证要素齐全、内容完整、数据准确、依据充分、分析透彻、结论可靠、问题切中要害、建议针对

性强并且宏观和微观结合、操作性强，形成一份有价值的绩效评价报告，对今后相关工作具有指导作用。

## （2）与专家进行沟通交流

报告初稿完成后，提交政府采购业务专家周树巧进行审阅，指出报告存在的问题和不足，及时进行修订完善。

## （3）与市财政局预算部门、烟台市公安局交通警察支队进行沟通

将修订完善的报告提交市财政局预算部门、烟台市公安局交通警察支队进行沟通，听取其对报告的意见和要求，与其就相关问题进行沟通讨论，进一步完善绩效评价报告。

## （4）报告定稿

绩效评价报告在规定的时间内完成，供相关部门使用。

# 四、评价结论及分析

## （一）综合评价结论及分析

根据设计的指标体系及实际情况对每一个指标进行打分，计算得分，该项目得分为86.4“良”。

序号	指标类别	标准分	指标得分	扣分	得分率
1	决策类	14	9	5	64.29%
2	过程类	16	14.5	1.5	90.63%
3	产出类	35	28.8	6.2	82.29%
4	效益类	35	34.1	0.9	97.43%
	合计	100	86.4	13.6	86.4%

从分类指标来看，项目的效益类得分率最高，为97.43%，决策类得分率最低，为64.29%。说明项目的实施较好的满足了机动车号牌、驾驶证、行驶证等申领人的需求且效益不错。相关制度



建立健全，项目资金严格按照制度合规合理的管理和使用。但在决策和产出方面还有一些工作需要完善。

## （二）非现场评价情况分析

通过案卷研究、询问交流、互联网检索等方式对项目进行非现场评价。

项目的决策情况一般，存在的问题如：项目无专门立项文件，未经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、集体决策等程序；绩效目标与历史业绩、同类项目业绩比较分析不匹配；绩效目标不全面、绩效指标编制不够科学等。

项目的过程情况优秀，能够极好地完成年度目标和任务。

项目的产出情况一般，年内完成机动车号牌制作成本以及驾驶证、行驶证、登记证书等印刷费的支付，满足烟台市各县、区新增机动车挂牌、驾驶证、行驶证、登记证书等需求。但也存在一些问题，如机动车正式号牌预算数量与实际产出数量相差较大；驾驶证、检验合格标志、固封等材料产出数量没有记录。

项目的效果情况较好，节约市民出行时间，提升出行便捷性。对加强对辖区道路交通管理，提高道路交通管理执法环境和能力，减少道路交通事故的发生，为“创建文明城市”工作作出重要贡献。但交警支队及车管所仍需提高为广大驾驶员和市民的服务质量和服务效率。

## （三）现场评价情况分析

2022年7月至8月，评价小组对烟台市公安局交通警察支队进行现场调查了解。

现场评价中，我们实地走访了烟台市公安局交通警察支队、车管所，查看项目资料，与负责项目的相关人员进行交流，了解其项目的具体情况，了解其收支核算情况。进行现场沟通了解，重点查看，与案卷资料进行核对，取得了第一手资料。调查内容包括查看案卷资料、与项目负责人沟通交流、延伸了解机动车号牌（含临时号牌）申领人对项目的满意度等。

项目组对烟台市公安局交通警察支队、车管所进行现场评价。

烟台市公安局交通警察支队既是项目的预算部门，承担领导、指导、协调、管理等工作。

## 五、绩效评价指标分析

### （一）项目决策情况

#### 1. 总体情况

编码	一二级指标	三级指标	标准分	得分	得分率
1	项目决策合计		14	9	64.29%
11	项目立项		6	4.5	75.00%
111		立项依据充分性	3	3	100.00%
112		立项程序规范性	3	1.5	50.00%
12	绩效目标		4	3	75.00%
121		绩效目标合理性	2	1.5	75.00%
122		绩效目标明确性	2	1.5	75.50%
13	资金投入		4	1.5	37.50%
131		预算编制科学性	2	1	50.00%
132		资金分配合理性	2	0.5	25.00%

#### 2. 项目立项

编码	二三级指标	四级指标	标准分	得分	得分率
11	项目立项小计		6	4.5	75.00%
111	立项依据充分性	立项依据充分性	3	3	100.00%
112	立项程序规范性		3	1.5	50.00%

编码	二三级指标	四级指标	标准分	得分	得分率
1121		项目立项文件合理性	2	1	50.00%
1122		项目立项程序的合规性	1	0.5	50.00%

①项目立项依据的充分性很好,项目符合相关政策文件规定,符合公共财政支出范围,为经济社会发展所必须,项目立项依据充分。该项指标得分率100.00%。

②项目立项程序的规范性一般,项目的立项文件有所欠缺,立项程序存在缺失,没有相应的可行性研究、风险评估等环节。该项指标得分率50.00%。

### 3. 绩效目标

编码	二三级指标	四级指标	标准分	得分	得分率
12	绩效目标小计		4	3	75.00%
121	绩效目标合理性		2	1.5	75.00%
1211		目标的政策、职能相符性	1	1	100.00%
1212		目标的业绩水平相符性	1	0.5	50.00%
122	绩效目标明确性		2	1.5	75.00%
1221		绩效目标细化、量化程度	1	0.5	50.00%
1222		与任务计划的相符性	1	1.0	100.00%

①绩效目标合理性方面:预算部门制订了绩效目标,与政策相符,与单位职责相关;但绩效目标与实际业绩水平不匹配。该项指标得分率75%。

②绩效目标明确性方面:预算部门制订了绩效指标,但细化和量化不够;质量指标制订不科学。该项指标得分率75%。

### 4. 资金投入

编码	二三级指标	四级指标	标准分	得分	得分率
13	资金投入小计		4	1.5	37.50%
131	预算编制科学性	预算编制科学性	2	1	50.00%

编码	二三级指标	四级指标	标准分	得分	得分率
132	资金分配合理性	资金分配合理性	2	0.5	25.00%

①预算编制科学性：预算编制过程资料完整程度一般，仅可从项目预算编制明细表中得知预算金额的大致来源。该项指标得分率50.00%。

②资金分配合理性：预算资金在行驶证、驾驶证、检验合格标志、固封等项目材料的分配依据不充分，机动车正式号牌和合格检验标志的预算资金分配占比（74.29%、13.2%）与实际采购资金分配占比（89.99%、0.6%）差异较大。该项指标得分率25%。

## （二）项目过程情况

### 1. 总体情况

### 2. 资金管理

编码	一二级指标	三级指标	标准分	得分	得分率
2	项目过程合计		16	15.5	90.63%
21	资金管理		8	8	87.5%
211		资金到位率	2	2	100%
212		政府预算执行率	2	1	50%
213		资金使用合规性	4	4	100%
22	组织实施		8	7.5	93.75%
221		组织采购	6	6	100%
222		管理制度健全性	1	1	100%
223		制度执行有效性	1	0.5	50%

编码	二三级指标	四级指标	标准分	得分	得分率
21	资金管理小计		8	8	87.5%
211	资金到位率		2	2	100%
2111		预算资金到位率	2	2	100%
212	政府预算执行率	政府预算执行率	2	1	50%

编码	二三级指标	四级指标	标准分	得分	得分率
213	资金使用合规性		4	4	100%
2131		资金管理合规性	2	2	100%
2132		资金使用合规性	2	2	100%

①资金到位率：预算资金1750万元，共下达预算指标1750万元，预算资金到位率为100%，预算资金全部到位。该项指标得分率100%。

②政府预算执行率：实际采购项目材料2916.19万元，预算资金1750万元，预算执行率166.64%。政府采购预算执行规范性较好，未受到因投诉、举报等而导致得处罚。该项指标得分率50%。

③资金使用合规性：资金拨付和使用过程中，未发现不合规情况。该项指标得分率100%。

### 3. 组织实施

编码	二三级指标	四级指标	标准分	得分	得分率
22	组织实施小计		8	7.5	93.75%
221	组织采购		6	6	100%
2211		规范性	2	2	100%
2212		时效性	2	2	100%
2213		公开透明性	2	2	100%
222	管理制度健全性		1	1	100%
2221		业务管理制度的健全性	0.5	0.5	100%
2222		财务管理制度的健全性	0.5	0.5	100%
223	制度执行有效性		1	0.5	50%
2231		会计核算的规范性	1	0.5	50%

①组织采购：项目实施单位按照政府采购相关要求在“中国山东政府采购网-山东省政府购买服务信息平台”、“烟台市公共资源交易平台”发布采购意向、招标公告、中标结果及采购合同等信息。公告时间、期限均满足时效性要求。该项指标得分率100%。

②管理制度健全性：项目实施单位的业务管理制度比较健全健全，责任机制较为完善，资金管理办法齐全。该项指标得分率100%。

③制度执行有效性：财务核算不规范，材料已验收入库未及时暂估入账，该项指标得分率50%。

### （三）项目产出情况

编码	一二三级指标	四级指标	标准分	得分	得分率
3	项目产出合计		35	28.8	82.29%
31	产出数量小计		12	6	50%
311	实际完成率		12	6	50%
3111		正式号牌	6	4.8	80%
3112		行驶证	1	0.2	20%
3113		临时号牌	1	0.2	20%
3114		检验合格标志	1	0.2	20%
3115		驾驶证	1	0.2	20%
3116		固封	2	0.4	20%
32	产出质量小计		8	8	100%
321	质量达标率		8	8	100%
3211		牌照、证件发放对象合规率	4	4	100%
3212		履约验收规范性	4	4	100%
33	产出时效小计		10	10	100%
331	完成及时性		10	10	100%
3311		采购号牌等时间	5	5	100%
3312		挂牌、证件办理等服务时间	5	5	100%
34	产出成本小计		5	4.8	96%
341	成本节约率		5	4.8	96%
3411		成本节约率	5	4.8	96%

①实际完成率：机动车正式号牌绩效目标37万套，实际产出44.55万套；行驶证、临时号牌、合格检验标志、驾驶证、固封等材料的发放数量无统计，产出数量无法获取。该项指标得分率50%。

②质量达标率：该项目采购的材料质量符合标准，车管所工作人员执行验收程序并在验收单上签字确认采购材料的相关信息。现场查看时车辆管理所工作人员向符合相关制度规定的合格申领人发放机动车号牌、行驶证等业务均正常进行，项目质量较好。该项指标得分率100%。

③完成及时性：工作日期间，申领人均可在半小时内完成办理机动车号牌、驾驶证、行驶证、合格检验标志等业务，完成及时性总体较好。该项指标得分率100%。

④成本节约率：窗口工作人员存在登记证、行驶证材料打印作废情况，材料成本节约意识仍待提高。该项指标得分率96%。

#### （四）项目效益情况

编码	一二三级指标	四级指标	标准分	得分	得分率
4	效益合计		35	34.1	97.43%
41	项目效益小计		35	34.1	97.43%
411	社会效益		10	10	100%
4111		节约市民出行时间	10	10	100%
412	可持续影响		10	10	100%
4121		规范交通管理，提升群众出行安全	10	10	100%
413	社会公众或服务对象满意度		15	14.1	94%
4131		服务对象对交通业务满意度	15	14.1	94%

①社会效益：及时满足购买新车车主、二手车过户车主的挂牌需求，市区内自驾车出行与选乘其他交通工具、如公交车，客

车等相比，大大节约了出行时间，减少不必要得等待时间。项目实施为市民出行创造良好的交通环境，便捷出行。该项指标得分率100%。

②可持续影响：切实增强驾驶员和公民的文明交通意识、法制意识。积极推进文明交通行动，计划创造安全、畅通、和谐的道路交通环境，为烟台市社会经济发展创造可持续的社会效益奠定良好基础。该项指标得分率100%。

③社会公众或服务对象满意度：针对机动车号牌（含临时号牌）申领人、驾驶证申领人、行驶证申领人的满意度调查，以及对周边居民满意度调查，该项目的服务对象满意度较高。该项指标得分率94%。

## 六、项目主要经验及做法

（一）项目经费支出按照有关规章制度和项目实施完成情况进行支付。

切实按照资金使用相关规章制度和项目实施完成情况进行资金支付，确保资金使用合理合规，资金支付合理有效，为发放机动车号牌（含临时号牌）、驾驶证、行驶证、合格检验标志等业务办理正常运行提供合理保障。

（二）发挥社会效益，切实保障交通安全，提升文明城市形象。

市公安局交通警察支队对维护烟台市区内文明交通、市民安全出行等发挥着重要作用，已经成为维护社会长治久安的关键力量。机动车号牌（含临时号牌）、驾驶证、行驶证等申领业务的办理对降事故、保安全、保畅通；巩固和提高道路交通管理水平；



深化公安交通管理规范化建设、现代化建设和信息化建设；提升城市形象具有多重效应，为将我市建设成为和谐、稳定、具有社会主义特色的城市打下坚实基础。

## 七、存在的问题及原因分析

### （一）项目立项存在的问题

#### 1. 项目立项程序的合规性还需进一步完善。

2021年烟台市公安局交通警察支队机动车号牌制作成本以及驾驶证、行驶证、登记证书等印刷费项目由于是延续性项目，未有完整的立项资料，如项目立项书、可行性研究报告、专家论证、绩效评估等。

#### 2. 预算编制不合理，还需进一步完善调整。

预算资金分配不合理，如合格检验标志分配金额占比13.2%，实际采购支出占比0.61%。机动车正式号牌分配金额占比74.29%，实际号牌支出90.6%。预算资金分配与实际支出不匹配。

因预算资金的编制过程缺乏科学合理的依据，且每年新增购车车主的数量无法准确预测，预算编制与实际支出严重脱节，造成实际资金支出远大于预算经费。预算编制应根据历年实际支出情况，充分考虑年度变动和本地区经济发展等考量因素的变动，合理预估预算年度的变动金额。

#### 3. 绩效指标编制不科学、不完善，绩效管理意识有待加强。

项目单位制定的绩效目标细化、量化程度不够，无法准确反映项目执行绩效监控及绩效评价的依据，不利于提高财政支出的绩效管理水平和。同时应强化绩效管理意识，围绕绩效目标制定具体工作计划，充分发挥绩效目标的导向作用，提升项目实施效果。

### 产生立项方面问题的原因分析：

材料费用支付项目属于延续性项目，项目批复资金较为固定，且项目简单，仅为烟台市交通警察支队对机动车号牌制作成本、驾驶证、行驶证、登记证书等印刷费的支付，市交警支队按照往年的经验对项目进行预算申报，未针对该项目进行专门的立项、可行性研究、集体决策等事前程序。

全过程的绩效管理工作未得到全面重视和落实，尤其是对于事前评估和事中跟踪的管理。长期形成的“按上年各项材料费支出额度进行预算”的预算资金分配方式未得到根本改变。

绩效管理理念不强，对具体的绩效指标和标准的认识不足，绩效目标的编报流于形式，没有进行严格论证和研究；项目单位对绩效自评工作部署和要求理解不深，自评管理的科学化、规范化水平欠缺。

### （二）项目产出存在的问题

#### 1. 机动车正式号牌制作成本实际支出与预算资金不符。

2021年该项目的机动车正式号牌制作成本按种类实际采购与预算资金情况如下表所示：

表7.1 机动车正式号牌制作成本实际成本与预算资金明细表

正式号牌类别	制作数量 (个)	采购合同单 价	实际采购 (万元)	预算资金 (万元)
正式号牌-大型汽车号牌（反光）	16284	65.00	105.85	95.55
正式号牌-小型汽车号牌（反光）	386293	61.00	2,356.39	1,110.20
正式号牌-摩托车号牌（反光）	23940	16.00	38.30	32.00
正式号牌-轻便摩托车号牌（反光）	2368	19.00	4.50	7.60
正式号牌-挂车号牌（反光）	3513	34.00	11.94	10.20
正式号牌-农用运输车号牌（反光）	1327	34.00	4.51	3.40
	6471	88.00	56.94	40.05

正式号牌-小型新能源汽车号牌（反光）	4185	89.00	37.25	
正式号牌-大型新能源汽车号牌（反光）	664	88.00	5.84	-
	78	98.00	0.76	
正式号牌-教练车	402	50.00	2.01	1.00
合计	445525		2,624.29	1,300.00

小注1：机动车正式号牌-小型新能源汽车号牌（反光）采购单价88元/副，机动车正式号牌-大型新能源汽车号牌（反光）88元/副；自2021年10月起，合同变更小型新能源汽车号牌（反光）采购单价89元/副，大型新能源汽车号牌（反光）采购单价98元/副。

预算编制表中预计2021年各类机动车正式号牌需求共计229400个，预算资金1300万元；实际制作各类机动车正式号牌445525个，制作成本2624.29万元。预算数量、预算资金与实际情况差异较大。

## 2. 其他各项费用实际产出数据无统计

除机动车正式号牌外，其他各项材料发放数量无统计过程。如临时号牌、行驶证证夹、合格检验标志、固封等材料由供应商运送到烟台市公安局交通警察支队车辆管理所（以下称幸福路车管所），各县、区车管所根据自身情况向幸福路车管所申领次月所需的各项材料。各县、区车管所领用各项材料数量均有记录，但办理业务发放材料的数量无统计、无记录，当库存量紧张时即再次向幸福路车管所申领材料。因各项材料申领数量包含实际发放数量、库存量，故除机动车正式号牌外，其他材料的实际产出数量无法取得。

## 3. 存在材料成本浪费情况

现场评价时发现业务办理窗口存在登记证、行驶证等打印错误，少量材料浪费情况。

## 项目产出方面问题的原因分析：

预算部门在项目预算编制过程中，根据上一年度预测次年各项材料费用资金。但项目本身存在不可控因素，即每年新增购车车主数量无法准确预估和计量，因而对项目的各项材料费预算编制造成困难，预算数据与实际产出差异较大。其次项目为延续性项目，自2015年至2021年财政局每年固定拨付项目资金1750万元。其中机动车正式号牌制作成本较高，2021年度机动车正式号牌制作成本2624.29万元，超过批复资金1750万元。各项目材料费支出超过项目批复资金外的部分，市交通警察支队于年底从财政拨付的业务经费补助资金中支付。仍不足的，待次年项目预算资金拨付到位后支付。故预算编制资金与实际各项材料采购情况不符。

随生活水平提高，市民购买新车数量逐年递增，2019年至2021年机动车正式号牌制作数量如下：

表7.2 2019年至2021年机动车正式号牌制作数量明细表

正式号牌类别	2021年 制作数量	2020年 制作数量	2019年 制作数量
正式号牌-大型汽车号牌（反光）	16284	15516	12732
正式号牌-小型汽车号牌（反光）	386293	332804	331508
正式号牌-摩托车号牌（反光）	23940	24469	15695
正式号牌-轻便摩托车号牌（反光）	2368	13474	265
正式号牌-挂车号牌（反光）	3513	4332	4372
正式号牌-农用运输车号牌（反光）	1327	1371	1303
正式号牌-小型新能源汽车号牌（反光）	10656	4795	3584
正式号牌-大型新能源汽车号牌（反光）	742	721	380
正式号牌-教练车	402	95	201
合计	445525	397577	370040

## 八、意见建议

### （一）项目立项方面：

## 1. 建议编制具体的项目绩效目标，科学完善项目绩效指标。

实施的具体项目应编制绩效目标表，包括项目概况和内容、测算过程和依据、可行性和必要性、进度计划、绩效目标、产出指标、效益指标、满意度指标等，并对各项指标设置权重。产出指标包括数量指标、质量指标、时效指标、成本指标；效益指标包括社会效益、生态效益、可持续发展指标；满意度指标包括社会公众、相关群体的满意度。

编制绩效目标表的过程，是对项目进行全面梳理的过程，可以打通逻辑顺序，从中可以及时发现问题，消除一些主观、想当然意识所造成的错误。

“花钱必问效，无效必问责”，绩效目标表是一项军令状，可以强化绩效意识，认识到花钱不仅是权力，更是一项责任，从而在项目实施过程中，认真履职，避免失误和被问责。

## 2. 建议完善预算编制工作，编制科学、完整的预算目标表以及完善补充项目立项书、绩效评估等。

项目预算评审和预算绩效评估是预算编制的前提，评审后的项目按程序列入财政项目库。项目系延续性项目，仅有评审报告，无项目立项文件、可行性研究报告、绩效评估等资料，建议补充完善。并对项目立项到实施的全过程资料进行归档留存，便于对项目进行全流程进行追踪监控管理，建立健全责任追究机制。

预算编制表各项材料费用分配资金应参考往年各项材料费用实际发放数量、采购金额确认预算资金及占比，并根据当前经济社会发展情况，适当地进行合理调整。

### （二）项目产出方面：

### 1.调增项目预算资金

项目实际产出与预算表中各项材料费用绩效目标差异较大，目前烟台市购新车人数呈逐年递增趋势，相应地新车挂牌业务、驾驶证申请、行驶证申请、登记证办理等数量随之增加。市交警支队应申请适当调增预算资金以保障当前烟台市各县、区车管所各项材料业务工作的顺利进行。

### 2. 规范各项材料产出数据统计

现场了解到车管所仅针对机动车正式号牌有专门的记录系统。其他各项材料如行驶证、驾驶证、合格检验标志、固封等均无发放数量统计。预算部门只有依据往年实际发放数量，才能更精准的估测次年的材料采购数量、预算资金及分配比例。因此做好各项材料实际发放数量统计是重要的、必要的。

### 3. 提高材料成本节约率

避免登记证、行驶证等材料打印的浪费，减少不必要的工作失误，节约材料成本。

### 附件：

1. 调查问卷统计分析表
2. 预算支出项目评价得分表
3. 绩效评价问题清单

山东天陆新会计师事务所有限公司

中国注册会计师：

中国·烟台

中国注册会计师：

二〇二二年九月七日

## 附件

### 目 录

附件1. 调查问卷统计分析表·····	51
附件2. 预算支出项目评价得分表·····	53
附件3. 绩效评价问题清单·····	58
附件4. 项目评价情况汇总表·····	59
附件5. 项目评价结果汇总表·····	60



附表 1

**2021 年烟台市交通警察支队机动车号牌制作成本以及驾驶证、行驶证、登记证书等印刷费项目满意度  
调查问卷统计分析表**

面向机动车号牌申请人

调查内容	调查结果			
	是	否	合计	满意占比%
1、您对机动车号牌的申领程序是否满意？	94	6	100	94
2、您对机动车号牌的业务办理效率是否满意？	94	6	100	94
3、您对机动车号牌业务办理工作人员的工作态度满意吗？	94	6	100	94
4、您对烟台市公安局交警支队的机动车号牌业务办理整体是否满意？	94	6	100	94
5、您认为机动车挂牌业务是否对出行时间有节约成效	100	0	100	100
6、您对烟台市公安局交警支队的机动车号牌业务办理的意见及建议？	无			
调查结论	满意度好			

附件 1-1:

## 2021 年烟台市交通警察支队机动车号牌制作成本以及驾驶证、行驶证、登记证书等印刷费项目 (针对机动车号牌申请人) 调查问卷

您好! 为2021年烟台市交通警察支队机动车号牌制作成本以及驾驶证、行驶证、登记证书等印刷费项目评价提供数据支撑, 受烟台市财政局委托, 我所对2021年烟台市交通警察支队机动车号牌制作成本以及驾驶证、行驶证、登记证书等印刷费项目开展电话调研。感谢您抽出宝贵时间参与问卷调查。整份问卷的填写大约需要2分钟, 请根据您的真实情况填写。我们保证问卷数据仅限于统计分析, 对相关信息予以严格保密, 感谢您的支持与配合!

- 1、您对机动车号牌的申领程序是否满意?  
A、非常满意      B、满意      C、一般      D、不满意
- 2、您对机动车号牌的业务办理效率是否满意?  
A、非常满意      B、满意      C、一般      D、不满意
- 3、您对机动车号牌业务办理工作人员的工作态度满意吗?  
A、非常满意      B、满意      C、一般      D、不满意
- 4、您对烟台市公安局交警支队的机动车号牌业务办理整体是否满意?  
A、非常满意      B、满意      C、一般      D、不满意
- 5、您认为机动车挂牌业务是否对出行时间有节约成效  
A、是              B、否
- 6、您对烟台市公安局交警支队的机动车号牌业务办理的意见及建议?

被调查人:

联系方式:

附表 2

## 预算支出项目绩效评价得分表

项目名称：机动车号牌制作成本以及驾驶证、行驶证、登记证书等印刷费

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	分值	指标解释	指标说明
决策 14	项目立 项 (6)	立项依据充分性 (3)	立项依据充分性 (3)	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。	评价要点: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重复。
		立项程序规范性 (3)	项目立项文件合理性 (2)	2	项目申请、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。	评价要点: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
			项目立项程序的合规性 (1)	1	项目预算申请是否符合经过评审,评审结果是否经过审批。	评价要点:①项目是否按照规定的程序申请设立;②审批文件、材料是否符合相关要求;③事前是否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。
	绩效目 标 (4)	绩效目标合理性 (2)	绩效目标的政策、职能相符性 (1)	1	项目所设立的目标是否合理,用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况	评价要点: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。
			绩效目标的业绩水平相符性 (1)	1	项目所设立的目标是否符合正常的业绩水平,用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况	评价要点:绩效目标与历史业绩、同类项目业绩比较分析是否相符匹配。
		绩效指标明确性	绩效指标细化、量化程度 (1)	1	依据绩效目标设定的绩效指标是否细化、可衡量,用以反	评价要点:项目绩效目标在数量、质量、成本、时效、效益等方面设置了细化、量化的绩效指标,指标内容清晰合理

		(2)			映和考核项目绩效目标的明细化情况	
		绩效指标与任务计划的相符性 (1)		1	依据绩效目标设定的绩效指标是否与目标相关,用以反映和考核项目绩效目标的明细化情况	评价要点:①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标;②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现;③是否与项目目标任务数或计划数相对应。
	资金投入 (4)	预算编制科学性 (2)	预算编制科学性 (2)	2	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。	评价要点:①预算编制是否经过科学论证;②预算内容与项目内容是否匹配;③预算额度测算依据是否充分,是否按照标准编制;④预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配。
		资金分配合理性 (2)	资金分配合理性 (2)	2	项目预算资金分配是否有测算依据,与补助单位或地方实际是否相适应,用以反映和考核项目预算资金分配的合理性、科学性、合理性情况。	评价要点:①预算资金分配依据是否充分;②资金分配额度是否合理,与项目单位或地方实际是否相适应。
过程 16	资金管理 (8)	资金到位率 (2)	预算资金到位率 (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情况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%。 实际到位资金:一定时期(本年度或项目期)内落实到具体项目的资金。 预算资金:一定时期(本年度或项目期)内预算安排到具体项目的资金。
		预算执行率 (2)	政府预算执行率 (2)	2	反映部门政府采购预算执行进度和规范性。	①执行进度,1分。预算执行率=(实际采购资金/实际到位资金)×100%。超出0-5%扣0.2分,超出10%-20%扣0.5分,超出20%-50%扣0.8分,超出50%得0分。 ②政府采购预算执行规范性,1分。发生有效投诉的,每次扣0.5分。因投诉、举报等对部门单位进行处理处罚的,此项得分为0。
		资金使用合规性 (4)	资金管理合规性 (2)	2	项目资金管理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。	评价要点:①是否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资金的拨付是否有完整的审批程序和手续;③是否符合项目预算批复或合同规定的用途;④是

					否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况；⑤是否按规定实施政府采购和政府购买服务。
		资金使用合规性 (2)	2	项目资金使用是否根据实际采购验收情况付款，付款审批等手续是否完备。	评价要点：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，得0.5分，否则不得分；②资金的拨付有完整的审批程序和手续，得0.5分，否则不得分；③项目的重大开支经过评估认证，得0.5分，否则不得分；④符合项目预算批复或合同规定的用途，得0.5分，否则不得分。⑤存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，直接扣完此项分值。
组织实 施 (8)	组织采购 (6)	规范性 (2)	2	资格预审公告、采购公告、采购结果等发布时间是否满足法定时限要求。	①资格预审公告、招标公告：自公告发布之日起不得少于5个工作日。②政府采购意向公告：原则上不得晚于采购活动开始前30日公开采购意向。③中标（成交）结果公告：应当自中标、成交供应商确定之日起2个工作日内公告，公告期限为1个工作日。④合同公告：应当自合同签订之日起2个工作日内公告。
		时效性 (2)	2	采用公开招标方式采购的项目（追加项目除外），是否在10月底前发布采购公告。	未在10月底前于政府采购交易平台网站发布采购公告，得0分。
		公开透明性 (2)	2	在“中国山东政府采购网-山东省政府购买服务信息平台”公开相关信息。	评价要点：是否在“中国山东政府采购网-山东省政府购买服务信息平台”公开相关信息。
	管理制度 健全性 (1)	业务管理制度的健全性 (0.5)	0.5	项目实施单位的业务管理制度是否健全，用以反映和考核业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	评价要点：①是否已制定或具有相应的业务管理制度；②业务管理制度是否合法、合规、完整。
		财务管理制度的健全性 (0.5)	0.5	项目实施单位的财务管理制度是否健全，用以反映和考核财务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	评价要点：①是否已制定或具有相应的财务管理制度；②财务管理制度是否合法、合规、完整。

		制度执行有效性 (1)	会计核算的规范性 (1)	1	项目执行过程中,会计核算是否规范,以反映会计工作规范性	会计核算规范、原始凭证齐全得1分,否则酌情扣分
产出 35	产出数量 (12)	实际完成率 (12)	年度发放号牌 (6)	6	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%,最高得分6分。
			行驶证 (1)	1		实际完成率=(实际产出数/计划产出数)×100%,最高得分1分。
			临时号牌 (1)	1		实际完成率=(实际产出数/计划产出数)×100%,最高得分1分。
			检验合格标志 (1)	1		实际完成率=(实际产出数/计划产出数)×100%,最高得分1分。
			驾驶证 (1)	1		实际完成率=(实际产出数/计划产出数)×100%,最高得分1分。
			固封 (2)	2		实际完成率=(实际产出数/计划产出数)×100%,最高得分2分。
	产出质量 (8)	质量达标率 (8)	牌照、证件发放对象合规率 (4)	4	向符合法律法规的要求发放对象数与实际发放对象数的比率,用以反应和考量项目实施对象的合规程度	发放对象合规率=(实际符合法律规定的对象发放数/实际发放数)×100%
			履约验收规范性 (4)	4	项目采购的材料是否是否符合标准,是否经过验收程序,对验收结论、履约质量等明确表态。	项目采购的材料质量是否符合标准,是否经过验收程序 验收报告是否由验收人员签字,并列明各项标准的验收情况及项目总体评价等事项,对验收结论、履约质量等明确表态。
	产出时效 (10)	完成及时性 (10)	申请号牌等待时间 (5)	5	项目实际完成时间与计划完成时间的比较,用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。	半小时内得5分,半小时至1小时得3分,1小时至2小时得1分,2小时以上得0分
			挂牌、证件办理等服务时间 (5)	5		
	产出成本 (5)	成本节约率 (5)	按实际制作数量支出 (5)	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%。

效益 35	项目效 益35	社会效益 (10)	节约市民出行时间 (10)	10	市区内自驾车出行与选乘其他交通工具、如公交车，客车等相比，大大节约了出行时间，减少不必要得等待时间。项目实施为市民出行创造良好的交通环境，便捷出行。	实施问卷调查，向来车管所办理业务的市民，询问其对出行时间节约情况的意见与想法。根据回复有效便于出行，节约时间的市民人数与全部接受问卷的市民人数量所占比例评分
		可持续影响 (10)	规范交通管理，提升群众 出行安全 (10)	10	驾驶员、出行车辆持证出行，保证交通安全。	加强宣传，积极推进文明交通行动计划，切实增强驾驶员和公民的文明交通意识、法制意识，创造安全、畅通、文明和谐的道路交通环境，为烟台市社会经济发展创造可持续的社会效益奠定良好基础的得5分，否则酌情扣分。
		服务对象 满意度 (15)	服务对象对交通业务满意 度 (15)	15	社会公众或服务对象对项目 实施效果的满意程度。	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。采取问卷调查的方式。
总计				100		

备注：否决性核心评价指标及标准，可结合项目具体情况，参照以下指标及标准进行设置：1. 预算执行率：若预算执行率低于 80%，则二级指标整体不得分。2. 资金使用合规性：若项目20%以上资金存在问题则二级指标整体不得分。3. 实际完成率：若项目实际完成量达不到计划完成量的 80%，二级指标整体不得分。

附表3

## 机动车号牌制作和驾驶证、行驶证等印刷经费项目问题清单

问题分类	序号	项目责任单位	问题描述
项目立项存在的问题	1	市交警支队	项目立项程序的合规性、预算编制还需进一步完善
	2	市交警支队	绩效指标编制不科学、不完善，绩效管理意识有待加强
资金管理存在的问题	1		
	2		
业务管理存在的问题	1		
	2		
项目产出存在的问题	1	市交警支队	机动车正式号牌制作成本实际支出与预算资金不符
	2	市交警支队	其他各项费用实际产出数据无统计
	3	市交警支队	存在材料成本浪费情况
项目效益存在的问题	1		
	2		
其他问题	1		
	2		
备 注：			



附表4

## 项目评价情况汇总表

项目名称	机动车号牌制作和驾驶证、行驶证等印刷经费
项目（预算）主管部门	烟台市公安局
资金预算金额（万元）	1750万元
资金涉及区市个数	1
项目个数或资金使用单位数	
现场评价项目或资金使用单位数	4
现场评价项目预算金额（万元）	
现场评价项目金额占预算金额%	
项目计划完成时间	2021年12月
项目实际完成时间	2021年12月
截止2021年底项目实际完成率	100%
至评价基准日项目实际完成率	100%
项目完成及时率	100%
项目质量达标率	100%
资金到位及时率	100%
截止2021年底资金财政支出进度	1750万元
截止评价基准日资金财政支出进度	

附表5

## 项目评价结果汇总表

第三方机构名称 山东天陆新会计师事务所有限公司

填报人：

联系电话：

单位：万元

序号	项目名称	项目单位	项目主管(预算)部门	项目起止时间	评价年度	资金情况				评价目的	评价得分	评价等级	项目存在问题	意见或建议
						预算金额	到位资金	实际支出	执行率(=支出金额/到位资金)					
1	机动车号牌制作和驾驶证、行驶证等印刷经费	烟台市公安局交警支队	烟台市公安局	2021年1月1日	2021年度	1750	1750	1,983.21	113.33%	通过对 2021年机动车号牌制作和驾驶证、行驶证等印刷经费项目的决策、过程、产出和效益四个方面进行客观、公正的评价，总结本项目实施过程中的经验，发现问题，提出改进该项目立项投	86.4	良	① 项目立项程序的合规性还需进一步完善② 预算编制不合理，还需进一步完善	① 建议编制具体的项目绩效目标，科学完善项目绩效指标② 建议完善预算编制

									入、组织实施、运行管理的具体建议，进一步加强项目管理，提高财政资金的使用效益，为下一步预算资金安排提供重要参考。			调整③绩效指标编制不科学、不完善，绩效管理意识有待加强④机动车正式号牌制作成本实际支出与预算资金不符⑤其他各项费用实际产出数据无统计⑥存在材料成本浪费情况	工作，编制科学、完整的预算目标表以及完善补充项目立项书、绩效评估等③调增项目预算资金④规范各项材料产出数据统计⑤提高材料成本节约率
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	---	---

