

# 2024 年执法执勤车更新购置费支出项目 绩效评价报告

## 一、项目基本情况

(一) 项目概况。2024 年执勤执法车辆更新购置费是为保障路面畅通，减少交通事故的发生，加强基层大队的路面巡逻，确保交通管理工作的顺利开展，维护道路交通安全、维护社会稳定，保障全市交通工作更上一层台阶。年初预算数 270.00 万元，全年预算数 269.97 万元，全年执行数 269.97 万元，执行率 100%。

(二) 项目绩效目标。包括总体目标和阶段性目标。

1. 总体目标。保障全市交通管理工作的顺利开展，维护道路交通安全和社会稳定，促进全市交通工作更上一层台阶。通过专项支出保障全市路面交通畅通，减少交通事故的发生。

2. 阶段性目标。2024 年主要是保障全市路面交通畅通，减少交通事故的发生。

## 二、绩效评价工作开展情况

### (一) 绩效评价目的、对象和范围

1. 绩效评价目的。根据财政部门的要求，运用科学、规范的绩效评价方法，客观、公正地对 2024 年执勤执法车辆更新购置费项目进行评价；通过绩效评价，提升预算绩效管理水平，强化部门支出责任，规范资金管理行为，提高财

政资金使用效益。

2. 绩效评价的对象。本次项目绩效评价对象为 2024 年执勤执法车辆更新购置费财政专项资金，年度资金总额为 270.00 万元。

3. 绩效评价的范围。本次绩效评价范围为 2024 年执勤执法车辆更新购置费财政专项资金投入使用的产出情况。

## **（二）绩效评价原则、评价指标体系（附表说明）、评价方法、评价标准等。**

1. 绩效评价原则。一是科学规范原则。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；二是公开公正原则。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；三是绩效相关原则。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与产出绩效之间的紧密对应关系。

2. 评价指标体系。绩效评价指标体系包括项目预算资金执行情况、产出指标、效益指标、满意度指标四个部分,具体评价指标体系见《项目支出绩效自评表》。

3. 评价方法。本次项目采用定量与定性相结合的比较法，总分由各项指标得分汇总形成。

（1）定量指标评定方法：若定量指标为正向指标（即指标值为 $\geq$ \*），则得分计算方法应用全年实际值/年度指标值\*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/全年实际值\*该指标分值；定

量指标得分最高不得超过该指标分值上限。若项目支出存在未完成绩效目标或者超过年初设定的绩效目标指标值较多（50%以上）的情况，应在项目支出绩效评价报告中说明项目情况、偏差原因及整改措施。

（2）定性指标评定方法:根据指标完成情况分为达成年度指标、部分达成年度指标并具有一定效果、未达成年度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。

**（三）绩效评价工作过程。**按照全过程预算绩效管理相关制度规定组织实施，通过整理分析获取的基础数据等资料进行评价指标打分，并完成绩效评价报告。

### **三、综合评价情况及评价结论（附相关评分表）**

本次绩效评价遵循科学规范、公开公正、绩效相关的原则,重点评价项目资金投入、项目产出效果和效益、项目持续影响力等方面，得出 2024 年度执法执勤车更新购置费项目绩效评价综合得分 100 分,等级为“优”。详细评分情况见附件(项目支出绩效评分表)。

### **四、绩效评价指标分析**

**（一）项目决策情况。**本项目按照规定的程序申报设立，程序规范；资金绩效目标合理，能够真实反映项目实际完成情况和效益情况。符合相关部门要求，按时完成服务质量，达到年初设定要求。

**（二）项目过程情况。**本项目严格遵守国家财经法规和

财务管理制度以及相关专项资金管理办法的规定,项目支出通过财政国库集中支付,不存在截留、挤占、挪用等情况,并按时完成项目建设、验收、支付。

### **(三) 项目产出情况。**

1. 数量指标分值 15 分, 实际得分 15 分。年初绩效指标设置为购置 15 台执法执勤车辆,本年实际完成值为购置车辆 18 台,根据实际工作需求完成了年初绩效指标。

2. 质量指标分值 10 分, 实际得分 10 分。年初绩效指标设置为车辆验收合格率达到 100%,本年实际完成值为 100%,完成了年初绩效指标。

3. 时效指标分值 10 分, 实际得分 10 分。年初绩效指标设置为计划时间内完成购置工作,本年实际完成值为在计划时间完成,完成了年初绩效指标。

4. 成本指标分值 15 分, 实际得分 15 分。年初绩效指标设置为购置成本 270.00 万元,本年实际完成值为 269.97 万元,完成了年初绩效指标。

### **(四) 项目效益情况。**

1. 经济效益指标分值 5 分, 实际得分 5 分。本项目不适用此指标。

2. 社会效益指标分值 10 分, 实际得分 10 分。通过项目实施,保障道路交通畅通,提升交通管理水平。

3. 生态效益指标分值 5 分, 实际得分 5 分。本项目不适用此指标。

4. 可持续影响指标分值 10 分，实际得分 10 分。通过项目实施，减少道路交通事故发生率，保障道路畅通。

5. 满意度指标分值 10 分，实际得分 10 分。通过项目实施，公众满意度为 90%。

## **五、主要经验及做法**

**一是**项目支出资金使用总体符合国家财经法规和专项资金管理办法的规定，资金拨付审批程序和手续完整，符合预算批复规定的用途，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。

**二是**深入开展预算支出项目资金绩效评价工作，对预算项目资金实施绩效自评和项目核查。强化评价结果应用，组织绩效自评，对发现的问题及时改进，加强评价结果与项目资金安排的衔接。

**三是**健全绩效管理工作机制，明确职责分工，努力提高绩效管理工作水平。同时在保障财政资金安全和使用效益的前提下，提高预算执行效率。

## **六、存在问题及原因分析**

绩效管理意识淡薄，项目部分成果难以用量化指标的形式表示，各项指标未能做到通过清晰、可衡量的指标值予以体现，导致绩效评价的结果不够准确，绩效评价体系的设计有待进一步完善。

## **七、有关建议**

1. 科学合理编制预算，预算编制人员要严格遵守财务预算编制原则及方法，进一步填实细化预算编制内容，提高预算编制水平，确保资金使用流程规范性。按照资金管理办法、项目的实施方案和相关政策文件，充分项目预算资金分配依据，详实与细化项目预算资金分配数额的具体支撑清单明细，合理使用专项资金，确保预算资金的及时下达、使用，以及预算执行符合预期，加强对预算执行情况的监督检查。

2. 强化预算绩效管理意识，严格按照《芜湖市市级项目支出绩效财政评价和部门评价操作规程》（试行）、关于印发《芜湖市市本级预算绩效管理暂行办法》的通知（财预〔2020〕503号）等文件要求，注重目标导向，规范合理编制绩效目标。填报绩效目标申报表时应对绩效指标进行细分和量化，能够全面反映预期支出和效果，对应不同的产出任务，梳理相应产出数量、质量指标，以定量和定性相结合的方式表述，同时，加强对绩效目标的审核，确保绩效目标内容完整、合理可行。确保绩效目标应指向明确，符合客观实际，与计划期内的任务数或计划数相对应，与预算确定的投资额或资金量相匹配。

3. 进一步加强预算管理工作，增强预算执行的科学性、合理性、规范性；年初绩效目标与项目预算申报相结合，客观地设定绩效目标；提高预算执行效率和资金使用效益，确保年度绩效目标高质量完成。

## **八、其他需要说明的问题**

无