

民警经费项目

# 绩效评价报告

第三方机构名称：润政咨询(山东)有限公司  
项目主评人：徐淑敏



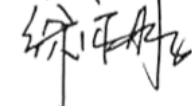
2024年12月

# 报告撰写说明

受枣庄市市中区财政局委托，我公司秉承科学、客观、公正的原则，对民警经费项目进行评价，按照现行预算绩效管理有关规定出具本报告，报告内容真实、客观、完整。本报告中的数据来自评价期间枣庄市公安局市中分局提供的资料和其他官方渠道获得的信息，资料提供方对所提供资料的真实性、准确性和完整性负责。

本报告以纸质印刷版和电子版向枣庄市市中区财政局报送。未经枣庄市市中区财政局书面允许，不得随意翻印、发布、扩散。

机构负责人：

主 评 人：

参 评 人：殷允琴、妨国璇、康培新、于娜娜

质量控制：一级审核：妨国璇

二级审核：殷允琴

三级审核：徐淑敏

# 民警经费项目绩效评价总览表

一、项目预算资金安排和使用情况	
项目名称：民警经费项目	
主管部门：枣庄市公安局市中分局	实施单位：枣庄市公安局市中分局
预算安排（万元）	2,011.29 万元
实际支出（万元）	1,757.82 万元（预算执行率为 87.4%）
二、项目绩效目标	
<p><b>（一）绩效目标</b></p> <p>保障民警及辅助警务人员工资及五险一金各项补贴，维护全市经济秩序稳定、打击经济违法犯罪行为、促进全市经济平稳健康增长。</p> <p><b>（二）主要指标</b></p> <ol style="list-style-type: none"><li>1. 成本指标—经济成本指标—年度资金总额，指标值“2,011.29 万元”；</li><li>2. 产出指标—数量指标—拨付资金及时率，指标值“≥95%”；</li><li>3. 产出指标—时效指标—2023 年度完成及时率，指标值“及时”；</li><li>4. 产出指标—质量指标—办案质量，指标值“提升”；</li><li>5. 效益指标—经济效益指标—资金利用率，指标值“提升”；</li><li>6. 效益指标—社会效益指标—提高政务办理满意度、便利性，网上办理业务覆盖率，指标值“提升”；</li><li>7. 效益指标—生态效益指标—全市生态文明建设，指标值“促进”；</li><li>8. 效益指标—可持续影响指标—促进公安工作稳步推进，指标值“促进”</li><li>9. 满意度指标—服务对象满意度指标—群众安全感、满意度，指标值“提升”。</li></ol>	
三、主要问题及有关建议	
<p><b>（一）主要问题</b></p> <p><b>1. 绩效目标不合理</b></p> <p>枣庄市公安局市中分局民警经费项目的绩效目标是，“保障民警工资及五险一金各项补贴，维护全市经济秩序稳定、打击经济违法犯罪行为、促进全市经济平稳健康增长”，与项目实际工作内容相关。但部分绩效指标设置不合理，如产出数量的三级指标设置为“拨付资金及时率”，指标及指标值设置错误，应设置为“工资发放完成率”或“工资发放人数”，指标值应设置为“=100%”或“具体人数”；“产出时效-资金拨付及时率”的指标值为“及时”，指标值设置错误，应设置为“=100%”；“服务对象满意度-群众安全感、满意度”的指标值设置为“提高”，指标值设置错误，应设置为“≥90%”。</p> <p><b>2. 项目管理不规范</b></p> <p>经现场评价，枣庄市公安局市中分局对民警进行月度考核、季度考核以及年终考核，但枣庄市公安局市中分局未提供对民警进行月度考核、季度考核以及年终考核的相关佐证资料，项目监督管理、档案管理水平有待提升。</p> <p><b>3. 项目效益无佐证</b></p> <p>枣庄市公安局市中分局 2023 年共破获案件 2170 起，现场评价中，枣庄市公安局市中分局未能提供 2022 年破获案件相关情况资料，无法分析判断破案率变动情况，项目效益佐证力度不足。</p> <p><b>（二）相关建议</b></p> <p><b>1. 规范设置绩效目标</b></p> <p>严格落实中发〔2018〕34 号、鲁发〔2019〕2 号关于全面实施预算绩效管理的精神，落实预算绩效管理主体责任。要按照省、市、区关于绩效目标管理的相关规定和要求，科学合理地编制项目绩效目标，按照运转保障类项目特点、实施内容和绩效目标管理要求，梳理分</p>	

解预期目标及预期效果，合理设定绩效指标，建立绩效目标审核机制，确保绩效目标指向明确、细化量化、合理可行、相应匹配，发挥绩效目标导向和激励约束作用。要加强绩效运行监控和自我评价，及时发现纠正项目落实中的问题，确保实现预期目标。

### 2. 规范考核监督管理

建议枣庄市公安局市中分局加大对民警等处理警务人员的考核监督力度。做好考核监督过程留痕工作，留存完整的月度考核、季度考核以及年终考核材料，提高监管工作的可追溯性。

### 3. 规范项目档案管理

建议枣庄市公安局市中分局加强项目档案管理，压实档案管理责任。建立档案审查管理机制，确保当年以及往年破案数量等资料保留完整，确保项目效益的佐证资料充足。

## 四、评价得分和等级

一级指标	指标分值	得分	得分率
决策	15	13	86.67%
过程	25	22.5	90.00%
产出	30	30	100.00%
效益	30	21	70.00%
合计	100	86.5	86.5%

绩效评价得分：86.5分      评价结果等级：良

# 目 录

一、项目基本情况 .....	1
(一) 项目概况 .....	1
(二) 项目绩效目标 .....	2
二、绩效评价工作开展情况 .....	2
(一) 评价目的、评价对象和范围 .....	2
(二) 评价思路、评价重点、评价指标体系和评价等级 .....	3
三、评价结论及分析 .....	5
(一) 综合评价结论 .....	5
(二) 指标分析 .....	6
四、发现的问题及原因分析 .....	9
(一) 绩效目标不合理 .....	9
(二) 项目管理不规范 .....	10
(三) 项目效益无佐证 .....	10
五、相关建议 .....	10
(一) 规范设置绩效目标 .....	10
(二) 规范考核监督管理 .....	11
(三) 规范项目档案管理 .....	11
附件 .....	12

## 一、项目基本情况

### （一）项目概况

#### 1. 项目背景

警察是为维护统治秩序而设置的武装性质的治安行政力量，在社会中扮演着多重角色，他们的工作对于保护公民权益、维护社会秩序、促进社会稳定、为公众提供安全感等，具有重要的政治意义和现实意义。

为进一步了解掌握枣庄市公安局市中分局民警经费项目具体实施情况，全面、客观地评价项目落实情况和绩效目标的实现程度，综合分析资金使用效益和项目实施效果，进一步改进完善项目管理和资金管理，提高资金保障的精准性和有效性，枣庄市市中区财政局委托润政咨询（山东）有限公司（以下简称“我公司”）对该项目开展绩效评价工作。

#### 2. 项目主要内容

该项目主要对民警等处理警务工作人员发放工资、五险一金等福利待遇，保障其正常生活需要。

#### 3. 资金投入及使用情况

2023年，市中区民警经费项目预算为2,011.29万元，均为财政资金。截至2023年12月31日，实际支出资金1,757.82万元，预算执行率87.4%。

#### 4. 组织管理

资金管理方面，市中区财政局负责项目资金筹集与发放等工作；枣庄市公安局市中分局负责提出资金分配建议、绩效管理工作。

项目管理方面，枣庄市公安局市中分局作为实施单位，负责工资发放、监督管理等工作。

## （二）项目绩效目标

保障民警工资及五险一金各项补贴，维护全市经济秩序稳定、打击经济违法犯罪行为、促进全市经济平稳健康增长。枣庄市公安局市中分局提供的该项目具体绩效目标详见表 1-1。

表 1-1 项目绩效目标表

序号	一级指标	二级指标	三级指标	指标值
1	成本指标	经济成本	年度资金总额	2,011.29 万元
2	产出指标	数量指标	拨付资金及时率	≥95%
3		质量指标	办案质量	提升
4		时效指标	2023 年度完成及时率	及时
6	效益指标	经济效益指标	资金利用率	提升
7		社会效益指标	提高政务办理满意度、便利性，网上办理业务覆盖率	提升
8		生态效益指标	全市生态文明建设	促进
9		可持续影响指标	促进公安工作稳步推进	促进
10	满意度指标	服务对象满意度指标	群众安全感、满意度	提升

## 二、绩效评价工作开展情况

### （一）评价目的、评价对象和范围

#### 1. 评价目的

依据设定的项目绩效目标，通过采集项目相关单位的业务管

理、资金管理、资金使用效果等资料以及其他基础信息，运用科学、规范的评价指标、评价标准和评价方法，客观、公正、全面地对项目决策、过程、产出和效益等方面情况进行综合评判，评价项目落实、任务完成、资金使用及效益发挥等情况，总结经验，发现问题，进一步提高项目实施效果，提高财政资金配置的精准性和使用的有效性。

## 2. 评价对象

民警经费项目以及项目预算资金 2,011.29 万元。

## 3. 评价周期

评价周期为 2023 年 1 月 1 日—2023 年 12 月 31 日。

### （二）评价思路、评价重点、评价指标体系和评价等级

#### 1. 评价思路

坚持绩效导向、客观公正、操作可行、关注风险的原则，根据枣庄市财政局《关于印发〈枣庄市市级项目支出绩效单位自评工作规程〉和〈枣庄市市级项目支出绩效财政评价和部门评价工作规程〉的通知》（枣财绩〔2020〕7号）等文件要求，制定绩效评价指标体系。评价过程中结合项目特点，充分考虑项目的决策、过程、产出、效益四个方面可能存在的问题，有针对性地梳理项目资料、核查项目操作的合规情况、评估项目实施风险，并针对性地提出合理化建议。

#### 2. 评价重点

主要对项目资金投向、实施内容、项目产出、项目效益等方

面进行全方位综合评价。在了解项目特性的基础上，重点评价资金执行情况和项目实施效果等。

### 3. 评价指标体系

该项目指标体系由决策、过程、产出、效益 4 个部分，满分 100 分，设置 4 个一级指标、12 个二级指标、20 个三级指标。各部分指标及权重设置情况如下：

(1) 决策：分值 15 分。主要对项目立项依据的充分性、立项程序的合规性、绩效目标的合理性、绩效指标明确性、预算编制的科学性、资金分配的合理性进行评价。

(2) 过程：分值 25 分。主要对预算执行率、资金使用合规性、管理制度健全性、项目监督有效性、档案管理规范性等进行评价。

(3) 产出：分值 30 分。主要对项目产出数量、产出质量、产出时效、产出成本等进行评价。

(4) 效益：分值 30 分。主要对项目实施带来的社会效益、可持续影响以及满意度进行评价。具体指标详见附件 1。

### 4. 评价等级

采取评分和评级相结合的方式，分为四个级别：90(含)-100 分为“优”，80(含)-90 分为“良”，60(含)-80 分为“中”，60 分以下为“差”。

### 5. 人员分工

本次绩效评价工作由市中区财政局组织，我公司负责具体执

行落实，配备拥有丰富绩效评价经验、熟悉相关领域政策法规、具有良好职业素养和敬业精神的人员，组成评价工作组。评价组人员及分工情况见表 2-1。

表 2-1 项目工作人员统计表

序号	姓名	职务/岗位	工作职责
1	徐淑敏	公司总经理、国际注册会计师、绩效评价师	项目总负责人，负责总体进度及质量把控，协调项目实施中各方资源落实到位，现场实施总调度，方案编制，成果编制及校核。保障项目保质保量按时完成。
2	殷允琴	中级会计	负责现场财务指标的评价、信息收集与整理。
3	妨国璇	项目成员	负责现场评价信息收集与整理。
4	于娜娜	项目成员	负责现场评价信息收集与整理。
5	康培新	项目成员	负责现场评价信息收集与整理。
6	李靖瑶	项目成员	负责现场评价信息收集与整理。

### 三、评价结论及分析

#### （一）综合评价结论

民警经费项目绩效评价综合得分为 86.5 分，绩效评价等级为“良”。具体得分情况见表 3-1。

表 3-1 绩效评价得分情况表

一级指标	指标分值	得分	得分率
决策	15	13	86.67%
过程	25	22.5	90.00%
产出	30	30	100.00%
效益	30	21	70.00%
合计	100	86.5	86.5%

## （二）指标分析

### 1. 决策指标分析

该项指标分值 15 分，得分 13 分，得分率 86.67%。具体得分情况见表 3-2。

表 3-2 “决策”指标得分统计表

二级指标	权重	得分	得分率	三级指标	权重	得分	得分率
项目立项	4	4	100%	立项依据充分性	2	2	100%
				立项程序规范性	2	2	100%
绩效目标	5	3	60%	绩效目标合理性	3	3	100%
				绩效指标明确性	2	0	0%
资金投入	6	6	100%	预算编制科学性	3	3	100%
				资金分配合理性	3	3	100%

（1）项目立项。该项目属于公共财政支持范围，符合枣庄市公安局市中分局的相关职责，未与部门内部相关项目重复。

（2）绩效目标。该项目的绩效目标为“保障民警工资及五险一金各项补贴，维护全市经济秩序稳定、打击经济违法犯罪行为、促进全市经济平稳健康增长”，与项目实际工作内容相关。但部分指标或指标值设置不合理，如产出数量的三级指标设置为“拨付资金及时率”，指标及指标值设置错误，应设置为“工资发放完成率”或“工资发放人数”，指标值应设置为“=100%”或“具体人数”；“产出时效-资金拨付及时率”的指标值为“及时”，指标值设置错误，应设置为“=100%”；“服务对象满意度-群众安全感、满意度”的指标值设置为“提高”，指标值设置错误，应设置为“ $\geq 90\%$ ”。

(3) 资金投入。预算编制科学、资金分配合理。该项目预算金额以工资、取暖补贴、住房公积金以及养老保险等人均标准乘以人数测算得出，预算资金量与工作任务量相匹配。该项目资金用于发放民警的工资、五险一金等福利待遇，资金分配合理。

## 2. 过程指标分析

该项指标分值 25 分，得分 22.5 分，得分率 90%。具体得分情况见表 3-3。

表 3-3 “过程”指标得分统计表

二级指标	权重	得分	得分率	三级指标	权重	得分	得分率
资金管理	10	9.5	95%	预算执行率	4	3.5	87.5%
				资金使用合规性	6	6	100%
组织实施	15	13	86.67%	管理制度健全性	4	4	100%
				项目监督有效性	6	5	83.33%
				档案管理规范性	5	4	80%

(1) 资金管理。预算执行率较高。项目预算资金为 2,011.29 万元，截至 2023 年底，实际支出资金 1,757.82 万元，资金执行率为 87.4%；资金使用合规。资金使用符合该项目预算批复或合同规定的用途，未发现支出不合规情况，未发现挤占、挪用、截留、改变用途问题。

(2) 组织实施。管理制度健全。枣庄市公安局市中分局制定了《枣庄市公安局市中分局财务管理办法》（枣中公通〔2018〕45 号）、《枣庄市公安局市中分局固定资产管理办法》（枣中公通〔2018〕47 号），制度健全、内容完整。项目监督有效性及档案管理规范性不足。枣庄市公安局市中分局对民警进行月度

考核、季度考核以及年终考核，但未提供相关考核资料，需进一步加大监督管理以及档案管理力度。

### 3. 产出指标分析

该项指标分值 30 分，得分 30 分，得分率 100%。具体得分情况见表 3-4。

表 3-4 “产出”指标得分统计表

二级指标	权重	得分	得分率	三级指标	权重	得分	得分率
产出数量	12	12	100%	工资发放情况	6	6	100%
				缴纳社保情况	6	6	100%
产出质量	6	6	100%	工资发放准确率	6	6	100%
产出时效	6	6	100%	工资发放及时性	6	6	100%
成本控制情况	6	6	100%	成本合理性	6	6	100%

(1) 产出数量。工资发放、缴纳社保情况较好。经过查看财务凭证以及工资表，民警工资均于次月发放。截至 2023 年底，共为 336 人发放了工资。通过查看财务凭证以及银行回单等资料，民警的社保费用均于当月缴纳。

(2) 产出质量。工资发放准确率高。经现场评价，民警工资均准确发放至个人。

(3) 产出时效。工资发放及时。现场评价发现，民警工资均按时发放，未发现人员工资发放不及时现象。

(4) 成本控制情况。成本控制情况较好。截至 2023 年底，实际支出资金 1,757.82 万元，用于发放民警工资以及缴纳民警

社保费用。项目预算资金为 2,011.29 万元，实际支出未超过项目预算，成本控制有效。

#### 4. 效益指标分析

该项指标分值 30 分，得分 21 分，得分率 70.00%。具体得分情况见表 3-5。

表 3-5 “效益”指标得分统计表

二级指标	权重	得分	得分率	三级指标	权重	得分	得分率
社会效益	14	7	50%	破案增长率	7	0	0%
				促进社会稳定	7	7	100%
可持续影响	6	6	100%	保障公安局正常运转能力	6	6	100%
受益群体满意度	10	8	80%	民警满意度	10	8	80%

(1) 社会效益。破案增长率待提升。2023 年破获案件 2170 起，但未提供 2022 年破获案件情况的相关资料，佐证力度不足。有效促进社会稳定。经现场评价以及网络检索，未发现民警等人员集体上访等群体性事件。

(2) 可持续影响。现场评价发现，通过该项目的实施，较好保证了枣庄市公安局市中分局正常运转。

(3) 满意度。民警综合满意度较高。该项目收回问卷 55 份，其中 39 份非常满意、13 份满意、3 份一般，综合满意度为 93.09%。

#### 四、发现的问题及原因分析

##### (一) 绩效目标不合理

枣庄市公安局市中分局民警经费项目的绩效目标是，“保障

民警工资及五险一金各项补贴，维护全市经济秩序稳定、打击经济违法犯罪行为、促进全市经济平稳健康增长”，与项目实际工作内容相关。但部分绩效指标设置不合理，如产出数量的三级指标设置为“拨付资金及时率”，指标及指标值设置错误，应设置为“工资发放完成率”或“工资发放人数”，指标值应设置为“=100%”或“具体人数”；“产出时效-资金拨付及时率”的指标值为“及时”，指标值设置错误，应设置为“=100%”；“服务对象满意度-群众安全感、满意度”的指标值设置为“提高”，指标值设置错误，应设置为“ $\geq 90\%$ ”。

## （二）项目管理不规范

经现场评价，枣庄市公安局市中分局对民警进行月度考核、季度考核以及年终考核，但枣庄市公安局市中分局未提供对民警进行月度考核、季度考核以及年终考核的相关佐证资料，项目监督管理、档案管理水平有待提升。

## （三）项目效益无佐证

枣庄市公安局市中分局 2023 年共破获案件 2170 起，现场评价中，枣庄市公安局市中分局未能提供 2022 年破获案件相关情况资料，无法分析判断破案率变动情况，项目效益佐证力度不足。

# 五、相关建议

## （一）规范设置绩效目标

严格落实中发〔2018〕34号、鲁发〔2019〕2号关于全面实施预算绩效管理的精神，落实预算绩效管理主体责任。要按照省、

市、区关于绩效目标管理的相关规定和要求，科学合理地编制项目绩效目标，按照运转保障类项目特点、实施内容和绩效目标管理要求，梳理分解预期目标及预期效果，合理设定绩效指标，建立绩效目标审核机制，确保绩效目标指向明确、细化量化、合理可行、相应匹配，发挥绩效目标导向和激励约束作用。要加强绩效运行监控和自我评价，及时发现纠正项目落实中的问题，确保实现预期目标。

### （二）规范考核监督管理

建议枣庄市公安局市中分局加大对民警等处理警务人员的考核监督力度。做好考核监督过程留痕工作，留存完整的月度考核、季度考核以及年终考核材料，提高监管工作的可追溯性。

### （三）规范项目档案管理

建议枣庄市公安局市中分局加强项目档案管理，压实档案管理责任。建立档案审查管理机制，确保当年以及往年破案数量等资料保留完整，确保项目效益的佐证资料充足。

附件：1. 绩效评价指标体系；  
2. 绩效评价得分表；  
3. 问题清单；  
4. 调查问卷。

# 附件 1

## 民警经费项目绩效评价指标体系

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	评价标准	得分
决策 (15分)	立项 规范性 (4分)	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。	该项分值为 2 分。 1. 项目立项是否符合国家法律法规、山东省、枣庄市、市中区经济发展和相关政策。 2. 项目立项是否符合山东省、枣庄市行业发展规划和政策要求。 3. 项目立项是否与枣庄市公安局市中分局部门职责范围相符,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. 项目是否与部门内部相关项目重复。 以上内容每发现 1 处问题,扣 0.2 分,扣完为止。	
		立项程序 规范性 (2分)	该项目是否按照规定的程序申请设立;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。该项目的审批文件、材料是否符合相关要求。	该项分值 2 分。 1. 项目按照规定的程序申请设立,事前经过必要的可行性研究、专家论证、集体决策等,得 1 分。 2. 项目立项文件、材料形式合规,内容合理,得 1 分。 以上内容每发现 1 处问题,扣 0.5 分,扣完为止。	
	绩效目标 (5分)	绩效目标 合理性 (3分)	该项目是否有绩效目标;项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性。该项目绩效目标是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。	该项分值为 3 分。 1. 该项目设有绩效目标得 1 分,与实际工作内容具有相关性,得 1 分。以上内容每发现 1 处问题,扣 0.5 分,扣完为止。 2. 该项目绩效目标与预算确定的项目投资额或资金量相匹配,得 1 分,否则根据资金量比例扣分。	

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	评价标准	得分
续上页	续上页	绩效指标明确性 (2分)	是否将该项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标；是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现。	该项分值2分。 1. 该项目绩效目标在成本、数量、质量、时效、效益等方面设置了细化的绩效指标，指标内容清晰合理，得1分，否则每一项不细化扣减0.5分，扣完为止。 2. 该项目绩效目标通过清晰、可衡量的指标值予以体现，得1分，否则每一项未量化扣0.5分，扣完为止。	
	资金投入 (6分)	预算编制科学性 (3分)	该项目预算编制是否经过科学论证；预算内容与项目内容是否匹配；预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制。 该项目预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配。	该项分值3分。 预算编制经过科学论证，预算内容与项目内容相匹配，预算测算依据充分且按照标准编制，预算确定的项目资金量与工作任务量相匹配，得3分。 以上每发现一处问题扣1分，扣完为止。	
		资金分配合理性 (3分)	该项目预算分配是否有测算依据，依据是否充分合理。	该项分值为3分。 该项目预算分配测算依据充分合理，得3分，否则每发现1处问题扣1分，扣完为止。	
过程 (25分)	资金管理 (10分)	资金执行率 (4分)	项目资金是否按照计划执行，用以反映或考核该项目预算执行情况。预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100%。	该项分值4分。 指标分值=该项目财政资金预算执行率*指标满分值4分， <b>执行率低于40%，该项二级指标不得分。</b>	
		资金使用合规性 (6分)	该项目专项资金的使用范围、支出依据是否合理以及符合相关财务管理制度规定；符合该项目预算批复或合同规定的用途；是否存在截留、挤占、挪用、改变用途等情况。	该项分值6分。 每发现该项目1处支出依据不合规的扣1分；发现不符合该项目预算批复或合同规定的用途扣1分；每发现一处挤占、挪用、截留、改变用途问题，扣1分，扣完为止。 <b>若出现挤占、挪用、截留、改变用途等问题超过资金总额的20%，则该项二级指标不得分。</b>	

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	评价标准	得分
续上页	组织实施 (15分)	管理制度健全性 (4分)	项目实施单位的财务和业务管理制度是否健全，用以反映和考核财务和业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	该项分值4分。 1. 项目实施单位已制定或具有相应的财务和业务管理制度； 2. 财务和业务管理制度合法、合规、完整。 以上每发现一处问题扣1分，扣完为止。未建立业务管理制度不得分。	
		项目监督有效性 (6分)	通过项目实施、工程验收等程序，以此评价项目开展整体流程是否规范、完善。	该项分值6分。 项目建立协调机制，领导小组办公室牵头加大协调、指导和督办力度，完善工作推进机制，定期召开协调会议，实行动态监管，得6分，每发现1处问题扣1分，扣完为止。	
		档案管理规范性 (5分)	对该项目档案管理是否规范进行评价。	该项分值5分。 该项目相关档案资料齐全，得5分，评价发现应有未有的资料，如劳务协议、内部管理制度、月度考勤、季度工作总结等，缺一项扣1分，扣完为止。	
产出 (30分)	产出数量 (12分)	工资发放情况 (6分)	对该项目实际发放补贴情况进行评价。	该项分值为6分。 每发现1处未完成扣1分，扣完为止。	
		缴纳社保情况 (6分)	对该项目实际缴纳社保情况进行评价。	该项分值为6分。 每发现1处未完成扣1分，扣完为止。	
	产出质量 (6分)	工资发放准确率 (6分)	对该项目实际发放的补贴情况进行评价。	该项分值为6分。 得分=发放准确数量/实际发放数量*6分，最高得6分。每发现1处不符合标准之处扣1分，扣完为止。	
	产出时效 (6分)	工资发放及时性 (6分)	对乡村公益性岗位的人员补助资金发放的及时性进行评价。	该项分值为6分。 每发现1个月份人员工资发放不及时，扣1分，扣完为止。	
	成本控制情况 (6分)	成本合理性 (6分)	对该项目的成本合理情况进行评价。	该项分值为6分。 项目实施成本未超总体预算金额，控制情况良好，得6分，超项目预算总额20%及以上不得分，20%以内按比例赋分。	

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	评价标准	得分
效益 (30分)	社会效益 (14分)	破案增长率 (7分)	对项目实施后,对破案增长情况进行评价。	该项分值为7分。 通过现场评价情况进行综合赋分,最高得7分。	
		促进社会稳定 (7分)	对项目实施后,对该市促进社会稳定等情况进行评价。	该项分值为7分。 通过现场评价情况进行综合赋分,最高得7分。	
	可持续影响 (6分)	保障公安局正常运转能力 (6分)	对项目实施后,保障枣庄市公安局市中区分局正常运转能力情况进行评价。	该项分值为6分。 项目实施后,枣庄市公安局市中区分局能够正常运转,得6分;否则每发现1处问题,扣1分,扣完为止。	
	受益群体满意度 (10分)	民警满意度 (10分)	对因该项目实施而受到影响的群体或个人进行满意度测评。	该项分值为10分。 满意度 $\geq 95\%$ 得10分,满意度低于或等于70%不得分,70% $<$ 满意度 $< 95\%$ ,每降低1个百分点扣0.5分,不满1个百分点按1个百分点计算。	

附件 2

民警经费项目绩效评价得分表

一级指标	二级指标	三级指标	分值	得分	得分率	得分说明
决策	立项规范性	立项依据充分性	2	2	100.00%	该项目符合枣庄市公安局市中分局的相关部门职责，属于公共财政支持范围，未与部门内部相关项目重复。
		立项程序规范性	2	2	100.00%	项目立项程序规范。
	绩效目标	绩效目标合理性	3	3	100.00%	该项目的绩效目标为“保障民警及辅助警务人员工资及五险一金各项补贴，维护全市经济秩序稳定、打击经济违法犯罪行为、促进全市经济平稳健康增长”，与项目实际工作内容相关。
		绩效指标明确性	2	0	0.00%	“产出数量-资金拨付及时率”的指标值为“≥95%”，指标值设置错误，应设置为“=100%”；“产出时效-资金拨付及时率”的指标值为“及时”，指标值设置错误，应设置为“=100%”；“服务对象满意度-群众安全感、满意度”的指标值设置为“提高”，指标值设置错误，应设置为“≥90%”。
	资金投入	预算编制科学性	3	3	100.00%	通过工资、取暖补贴、住房公积金以及养老保险等人均标准乘以人数测算得出该项目预算金额，预算确定的项目资金量与工作任务量相匹配。
		资金分配合理性	3	3	100.00%	该项目资金用于发放民警的工资、五险一金等福利待遇，资金分配合理。

一级指标	二级指标	三级指标	分值	得分	得分率	得分说明
过程	资金管理	资金执行率	4	3.5	87.50%	截至 2023 年底，实际支出资金 1,757.82 万元，项目预算资金为 2,011.29 万元，资金执行率为 87.4%，该项得 3.5 分。
		资金使用合规性	6	6	100.00%	未发现该项目支出依据不合规情况；未发现不符合该项目预算批复或合同规定的用途；未发现挤占、挪用、截留、改变用途问题，得 6 分。
	组织实施	管理制度健全性	4	4	100.00%	枣庄市公安局市中分局制定《枣庄市公安局市中分局财务管理办法》（枣中公通〔2018〕45 号）以及《枣庄市公安局市中分局固定资产管理办法》（枣中公通〔2018〕47 号），制度健全、内容完整。
		项目监督有效性	6	5	83.33%	枣庄市公安局市中分局对民警进行月度考核、季度考核以及年终考核，但未提供相关考核资料，扣 1 分。
		档案管理规范性	5	4	80.00%	经现场评价，未提供月度考核、季度考核及年度考核相关档案资料。
产出	产出数量	工资发放情况	6	6	100.00%	经过查看财务凭证以及工资表，民警工资均于次月发放，截至 2023 年底，共发放 336 人工资，完成率为 100%。
		缴纳社保情况	6	6	100.00%	通过查看财务凭证以及银行回单等资料，民警的社保均于当月缴纳，完成率为 100%。
	产出质量	工资发放准确率	6	6	100.00%	经现场评价，民警工资均准确发放至个人，准确率为 100%。
	产出时效	工资发放及时性	6	6	100.00%	现场评价发现，人员工资均按时发放，未发现人员工资发放不及时现象。
	成本控制情况	成本合理性	6	6	100.00%	截至 2023 年底，实际支出资金 1,757.82 万元，用于发放民警工资以及缴纳民警社保。项目预算资金为 2,011.29 万元，实际支出未超过项目预算，成本控制有效。

一级指标	二级指标	三级指标	分值	得分	得分率	得分说明
效益	社会效益	破案增长率	7	0	0.00%	2023年破获案件2170起，但未提供2022年破获案件情况相关资料。
		促进社会稳定	7	7	100.00%	经现场评价以及网络检索，未发现存在民警等人员集体上访等群体性事件。
	可持续影响	保障公安局正常运转能力	6	6	100.00%	现场评价发现，经过该项目的实施后，枣庄市公安局市中分局能够正常运转。
	受益群体满意度	民警满意度	10	8	80.00%	该项目收回问卷55份，其中39份非常满意、13份满意、3份一般，综合满意度为93.09%，得8分。

## 附件 3

### 问题清单

问题分类	序号	问题描述
一、项目决策 存在的问题	1	<b>绩效指标明确性</b> 产出数量的三级指标设置为“拨付资金及时率”，指标设置错误，应设置为“工资发放完成率”或“工资发放人数”；“产出数量-资金拨付及时率”的指标值为“≥95%”，指标值设置错误，应设置为“=100%”；“产出时效-资金拨付及时率”的指标值为“及时”，指标值设置错误，应设置为“=100%”；“服务对象满意度-群众安全感、满意度”的指标值设置为“提高”，指标值设置错误，应设置为“≥90%”。
二、过程方面 存在的问题	1	<b>项目监督有效性</b> 枣庄市公安局市中分局对民警进行月度考核、季度考核以及年终考核，但未提供相关考核资料。
	2	<b>档案管理规范性</b> 经现场评价，未提供月度考核、季度考核及年度考核相关档案资料。
三、效益方面 存在的问题	1	<b>破案增长率</b> 2023 年破获案件 2170 起，但未提供 2022 年破获案件情况相关资料。


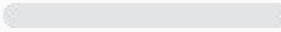
## 附件 4

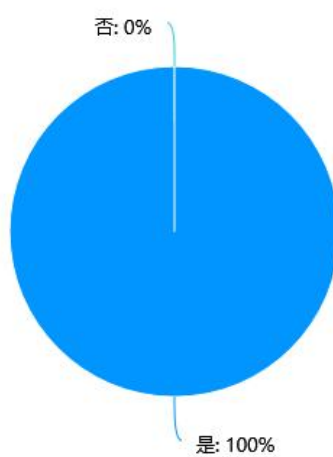
### 民警经费项目满意度调查问卷

1. 请问您的工作单位是？


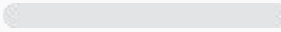
序号	作答情况
1	山东省枣庄市市中公安分局
2	山东省枣庄市公安局市中分局刑事侦查大队

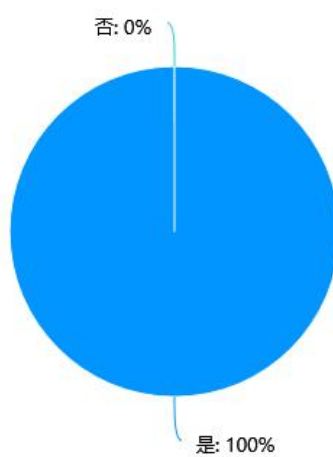
## 2. 请问您的工资每月发放是否及时?

选项	小计	比例
是	55	 100%
否	0	 0%
本题有效填写人次	55	



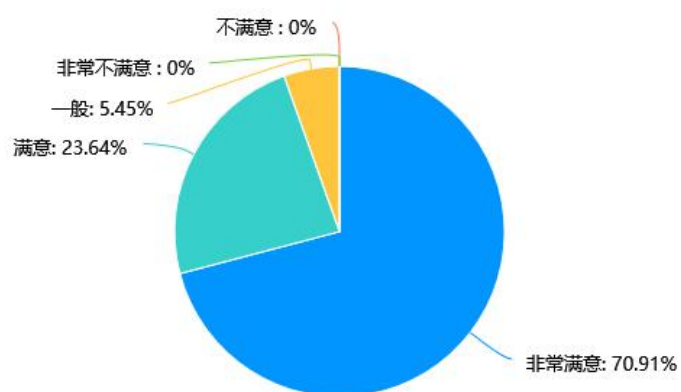
### 3. 请问您的工资是否足额发放?

选项	小计	比例
是	55	 100%
否	0	 0%
本题有效填写人次	55	



#### 4. 您对民警经费项目的满意程度如何?

选项	小计	比例
非常满意	39	70.91%
满意	13	23.64%
一般	3	5.45%
不满意	0	0%
非常不满意	0	0%
本题有效填写人次	55	



5. 您对民警经费项目还有什么意见或建议吗？

序号	作答情况
1	做大做强，再创辉煌
2	政府足额保障
3	建议保障办案经费及时拨付，以免耽误偿还公务信用卡
4	请及时报销
5	满意
6	及时报销发票
7	做大做强，再创辉煌
8	政府足额保障
9	建议保障办案经费及时拨付，以免耽误偿还公务信用卡
10	没有
11	无