

皖远鉴评字〔2024〕00号

# 九华山风景区公安局交通警察大队 2023 年度 部门整体支出绩效评价报告

2023 年 9 月

评价小组人员名单及职务（或专业技术职称）：

项目主评人：（注册会计师）

组 员：（注册会计师）

（中级会计师）

（绩效评价师）

项目主评人（签字）：

（中介机构盖章）

2024 年 9 月 20 日

# 目 录

摘 要 .....	1
一、部门基本情况 .....	3
(一) 部门职能职责 .....	3
(二) 机构设置情况 .....	4
(三) 人员情况 .....	4
(四) 部门预算收入情况 .....	4
(五) 部门整体支出情况 .....	4
(六) “三公经费”支出使用情况 .....	5
(七) 项目支出情况 .....	5
二、部门年度绩效目标及完成情况 .....	6
(一) 部门年度绩效目标 .....	6
(二) 绩效目标完成情况 .....	6
(三) 主要绩效 .....	6
三、评价结论及绩效分析 .....	8
(一) 评价结论 .....	8
(二) 绩效分析 .....	8
四、存在的问题 .....	11
(一) 预决算编制质量不高, 预算约束力有待强化, 不利于保障部门经费合理使用, 防止经费浪费和滥用 .....	11
(二) 项目绩效目标不明确、不具体, 不利于提高部门绩效管理水平, 实现部门目标任务和预期效果 .....	12
(三) 个别项目未实施, 资金被占用 .....	12
(四) 资产管理水平有待进一步提升 .....	13
五、意见和建议 .....	13
(一) 增强预算法治意识, 着力提升预算约束力 .....	13
(二) 加强绩效目标管理, 提高绩效管理规范化水平 .....	14
(三) 压实目标任务责任制, 确保预期效益充分发挥 .....	14
(四) 加强资产管理, 进一步提升资产管理水平 .....	14
六、评价思路和过程 .....	15
(一) 评价目的 .....	15
(二) 评价思路 and 关注点 .....	15
(三) 评价方法 .....	15
(四) 评价过程 .....	15
(五) 指标体系 .....	16
七、附件 .....	16

# 摘 要

## 一、基本情况

九华山风景区公安局交通警察大队隶属于九华山风景区公安局，为九华山风景区公安局二级机构，下设科室：办公室、车管所、事故处理中队、九华中队、柯村中队。核定事业编制 14 名，其中领导序列为大队长 1 名、教导员 1 名。2023 年交警大队正式在编人员 7 人，其他人员 27 人（辅警）。职工比上年增加 4 人，系本年度有新进辅警 4 名。根据《九华山风景区公安局交通警察大队 2023 年度单位预算》，九华山风景区公安局交通警察大队总收入 672.81 万元，均为一般公共预算财政拨款。九华山风景区公安局交通警察大队 2023 年度实际收到的财政拨款总收入 881.02 万元，均为一般公共预算财政拨款 881.02 万元。

## 二、综合评价结论

从评价情况看，九华山风景区公安局交通警察大队部门整体一定程度上完成了年度履职履责目标，基本完成了部门日常、项目以及政府交办的工作任务，但也存在预算绩效管理不到位、部分项目未完成、财务和资产管理不到位的情况。本次评价从决策、过程、产出、效益等四个维度，对九华山风景区公安局交通警察大队部门履职履责进行了综合评价，按照评价方案确定的指标体系和标准综合评分结果为 80 分，评价等级为“良”。具体见下表：

项 目	决策	过程	产出	效益	得分合计
标准分值	20	25	30	25	100
评价得分	18.5	16	21.5	24	80
指标得分率（%）	92.5	64	71.66	100	80

## 三、履职履责成效

九华山风景区公安局交通警察大队部门履职履责基本完成了年度工作任务，产生了一定的成效，主要表现在：**2023** 年度九华山风景区公安局交通警察大队扎实开展道路交通运输专项整治工作，深入推进执法规范化建设；全面开展道路交通安全隐患排查；严查各类交通违法行为；积极营造浓厚交通安全宣传氛围；严格落实放管服工作，热情做好车管所工作；全警坚守岗位，全力以赴做好节假日交通安保工作；优化道路交通组织，探索智能化交通建设，九华山风景区公安局交通警察大队较好地完成了年度绩效目标。

#### **四、存在的主要问题**

本次评价发现九华山风景区公安局交通警察大队在部门履职履责过程中存在的主要问题有：**一是**预决算编制质量不高，预算约束力有待强化，不利于保障部门经费合理使用，防止经费浪费和滥用；**二是**项目绩效目标不明确、不具体，不利于提高部门绩效管理水平，实现部门目标任务和预期效果；**三是**部分项目未按照绩效目标实施；**四是**资产管理水平有待进一步提升。

#### **五、相关建议**

针对评价中发现的问题，评价组提出如下意见与建议：**一要**增强预算法治意识，着力提升预算约束力；**二要**加强绩效目标管理，提高绩效管理规范化水平；**三要**压实目标任务责任制，确保预期效益充分发挥；**四要**加强资产管理，进一步提升资产管理水平。

# 九华山风景区公安局交通警察大队 2023 年度 部门整体支出绩效评价报告

为加强预算绩效管理，提高财政资金配置和使用效益，全面了解部门预算管理、履职履责情况和成效，受九华山风景区管委会财政处委托，本事务所于 2024 年 6 月至 7 月，对九华山风景区公安局交警大队 2023 年度部门整体支出情况进行了绩效评价。现将评价情况报告如下：

## 一、部门基本情况

### （一）部门职能职责

根据《九华山风景区党工委关于调整公安局内设机构和人员编制方案的通知》（九秘〔2017〕336 号）等文件规定，九华山风景区公安局交通警察大队主要职责是：

- 1.加强道路交通安全管理，定期掌握分析道路交通安全动态，制定对策。
- 2.加强道路巡逻，及时发现和消除各类道路交通安全隐患。
- 3.纠正交通违章，查处各类交通违法行为，加强道路交通安全宣传，预防道路交通事故的发生。
- 4.加强交通事故的现场勘查和处理；加强交通事故逃逸案件的侦破工作。
- 5.做好两轮摩托车的注册登记和驾驶员管理工作。
- 6.搞好交通特殊勤务和交通警卫。
- 7.维护重大节日、集会、游行、示威和体育活动的交通秩序，保证首长、外宾车辆行驶安全与畅通。
- 8.制止、协助破获在道路上的犯罪活动，堵截在逃犯罪分子。
- 9.上学、放学时段校园周边交通安全保卫。负责辖区交通管理工作，承担道路治安巡逻任务。

## （二）机构设置情况

九华山风景区公安局交通警察大队隶属于九华山风景区公安局，为九华山风景区公安局二级机构，下设科室：办公室、车管所、事故处理中队、九华中队、柯村中队。

## （三）人员情况

根据《九华山风景区党工委关于调整公安局内设机构和人员编制方案的通知》（九秘〔2017〕336号）等文件，九华山风景区公安局交通警察大队隶属于九华山风景区公安局，为九华山风景区公安局二级机构，核定事业编制14名，其中领导序列为大队长1名、教导员1名。2023年交警大队正式在编人员7人，其他人员27人（辅警）。职工比上年增加4人，系本年度有新进辅警4名。

## （四）部门预算收入情况

根据《九华山风景区公安局交通警察大队2023年度单位预算》，九华山风景区公安局交通警察大队总收入672.81万元，均为一般公共预算财政拨款。

九华山风景区公安局交通警察大队2023年度实际收到的财政拨款总收入881.26万元，均为一般公共预算财政拨款。

## （五）部门整体支出情况

根据《九华山风景区公安局交通警察大队2023年度单位预算》，九华山风景区公安局交通警察大队总支672.81万元，其中：基本支出379.61万元（人员经费319.76万元，公用经费59.85万元），项目支出293.20万元。

九华山风景区公安局交通警察大队2023年度实际支出881.02万元，其中：基本支出568.23万元（人员经费510.10万元，公用经费58.13万元），项目支出312.79万元。

九华山风景区公安局交通警察大队2023年度未结转和结余0.24万元。

### （六）“三公”经费支出使用情况

2023 年度“三公”经费预算数 43 万元，决算数 39.62 万元，全部为公务用车购置及运行费，“三公”经费控制率 92.14%。2023 年度“三公”经费决算数与年初预算数相比，减少 3.38 万元，压缩 7.86%。其中：公务用车购置及运行维护费减少 3.38 万元，未发生公务接待费用及因公出国（境）费。

与上年比较，“三公经费”控制情况：

“三公经费”2023 年度预算数 43 万元，2022 年度预算数 28.60 万元，2023 年较 2022 年预算增加 14.4 万元，是因为本年度增加公务用车购置费预算 15 万元导致。

“三公”经费 2023 年度决算数 39.62 万元，2022 年度决算数 28.37 万元，2023 年较 2022 年增加支出 11.25 万元。

### （七）项目支出情况

2023 年，九华山风景区公安局交通警察大队项目支出包括 9 个项目，项目预算安排及支出情况见下表。

九华山风景区公安局交通警察大队 2023 年度项目支出情况表

单位：万元

资金类型	项目名称	预算安排数	实际支出数	完成率(%)
一般公共预算	环保文明创建经费	1	0.95	95
一般公共预算	电动自行车专项整治、车载终端服务经费	15.96	15.63	98
一般公共预算	工会经费	5.77	4.04	70
一般公共预算	节假日抽调人员经费	21.74	39.19	100
一般公共预算	公务用车购置	15	13.92	92.8
一般公共预算	电子警察购置经费	50	22.52	45.04
一般公共预算	交警大队保障运行经费	176.1	180.2	100
一般公共预算	农村道路交通安全宣传阵地建设经费	7.63	7.61	99.7
一般公共预算	警用摩托车购置	29.38	28.74	97.8
小 计		322.58	312.79	96.97

（项目支出情况表电子警察购置经费被占用）



## 二、部门年度绩效目标及完成情况

### （一）部门年度绩效目标

根据九华山风景区公安局交通警察大队 2023 年度工作计划和重点工作分解落实情况，九华山风景区公安局交通警察大队 2023 年度总体绩效目标是：

目标 1：广泛收集信息，实行科学决策，正确制定道路交通规则；

目标 2：严格交通执法，维护交通秩序；

目标 3：开展宣传教育，增强交通参与者的交通安全意识；

目标 4：运用现代管理学，完善管理环节，增强道路交通协调与控制能力；

目标 5：预防和查处交通违法、交通事故，保障道路交通安全、通畅；

目标 6：制止违法犯罪活动，维护道路治安秩序。

### （二）绩效目标完成情况

九华山风景区公安局交通警察大队 2023 年扎实开展道路交通运输专项整治工作，深入推进执法规范化建设；全面开展道路交通安全隐患排查；严查各类交通违法行为；积极营造浓厚交通安全宣传氛围；严格落实放管服工作，热情做好车管所工作；全警坚守岗位，全力以赴做好节假日交通安保工作；优化道路交通组织，探索智能化交通建设，九华山风景区公安局交通警察大队较好地完成了年度绩效目标。

### （三）主要绩效

1.扎实开展道路交通运输专项整治工作，深入推进执法规范化建设

2023 年度开展各类专题学习 3 次，开展专题工作座谈会 1 场。共累计梳理行政复议、诉讼案件 3 件，评查执法案卷 92 件，抽查行政处罚、事故，评查执法案卷 92 件，抽查行政处罚、事故处理执法音视频 1851 件、接处

警执法音视频 492 件、非现场违法处理 5,435 起，公安交警“六合一”平台队管系统内标注执法音视频 11,844 件、抽查音视频 2167 件。召开座谈会 1 场，开展社会调查 1240 次，走访服务对象 1,240 人，发放调查问卷 1240 份，受理群众投诉举报 15 件，整治不合理交通标志 2 个。

## 2.全面开展道路交通安全隐患排查

共排查各类交通安全隐患 24 处，逐级上报风景区安委办提级督办整改，已完成整改 14 处，共计投入 13.55 万元。其余隐患已制定整改方案施工中，工程总预算 77.39 万元。深入开展下闵园交通安全专项整治行动，联合九华镇集中摸排下闵园居民 21 户，车辆 34 辆，驾驶人 24 人。

## 3.严查各类交通违法行为

2023 年度大队共开展各类专项整治集中行动 62 次，查获非机动车违法 2,126 起，乘车人不系安全带 7,908 起，机动车违章 10,532 起，其中无证驾驶 40 起，饮酒驾驶 13 起，醉酒驾驶 4 起，客运超员 100 起，货运超载 21 起，超速 3,258 起，其他 7,096 起。

## 4.积极营造浓厚交通安全宣传氛围

交警大队 2023 年度共开展七进交通主题宣传教育 31 次，应急广播广泛宣传道路交通安全知识 6384 次，利用 LED 显示屏宣传交通安全法律法规 10 万余屏次，旅游高峰期间发送交通安全提示短信 200 余万条。

## 5.严格落实放管服工作，热情做好车管所工作

2023 年度景区车管所共办理驾驶证补换业务 342 人，科目一考试 150 人，科目三安全文明驾驶 135 人，摩托车注册登记 51 辆，变更登记 3 辆，注销登记 6 辆，免检机动车申领检验合格标志标贴 177 辆。

## 6.全警坚守岗位，全力以赴做好节假日交通安保工作

2023 年度风景区道路交通形势平稳，未发生长时间长距离交通拥堵，未发生一般以上道路交通事故，未发生涉交警负面舆情，群众安全感，满意度全面提升。

### 7.优化道路交通组织，探索智能化交通建设

2023 年度更换联网信号机 5 台，风景区所有红绿灯路口信号机均实现联网控制，排查补光灯装置 11 个，整改 2 个，采购警用摩托车 5 台，警用汽车 1 台，更换警务通 10 台。

## 三、评价结论及绩效分析

### （一）评价结论

根据评价工作实施方案和指标体系的要求，本次评价从预算编制、预算执行、职责履行和履职效益四个方面，结合重点工作任务完成情况，对 2023 年度九华山风景区公安局交通警察大队部门整体支出绩效情况进行了综合评价。总体来看，目标任务完成情况及主要职责履行和履职效益较好。

经统计分析，九华山风景区公安局交通警察大队 2023 年度部门整体支出绩效评价得分为 80 分，评价结果为“良”。具体评分见下表：

项 目	决策	过程	产出	效益	得分合计
标准分值	20	25	30	24	100
评价得分	18.5	16	21.5	24	80
指标得分率（%）	92.5	64	71.66	100	80

### （二）绩效分析

2023 年九华山风景区公安局交通警察大队部门整体支出绩效评价指标体系共设置 4 个一级指标、9 个二级指标、24 个三级指标，相关指标考评分析详见下表：

2023 年九华山风景区公安局交通警察大队部门整体评价指标考评情况分析表

一级指标	二级指标	评价内容	评价情况	得分
决策 (20 分)	预算编制 (15 分)	从“党委（组）重视”“绩效目标情况”和“政府采购预算编制情况”三个方面评价部门预算编制情况。	该指标得分率为 90%。项目单位开展了预算绩效管理专题研究；项目单位根据上级单位制定的预算绩效管理制度执行；年度实施项目均已编制项目绩效目标表，但评价发现，存在部分项目绩效指标不够量化、细化，部分项目绩效指标未能选取最能体现总体目标实现程度的关键指标；已按照要求编制政府采购预算；预算内容与单位履职职责和年度重点工作相符。依据评分标准，得 13.5 分。	13.5
	预算配置 (5 分)	从“在职人员及基本支出情况”和“三公经费变动情况”两个方面评价部门预算配置情况。	该指标得分率为 100%。根据中共九华山风景区工作委员会《九华山风景区党工委关于调整公安局内设机构和人员编制方案的通知》（九秘〔2017〕36 号）九华山风景区公安局交警大队核定编制 14 名，编制在职人员 7 人，其他在职人员 27 人，在职人员控制率为 50%。部门基本支出已落实相关财政政策。九华山风景区公安局交警大队“三公”经费 2022 年度决算数 28.37 万元，2023 年度决算数 39.62 万元，“三公”经费变动率为 39.65%。由于该变动是增加公务车辆导致，该项不扣分。依据评分标准，得 5 分。	5
	小计			18.5
过程 (25 分)	预算执行 (12 分)	从“预算完成率”、“预算调整情况”、“结转结余率”、“三公经费预算执行情况”和“政府采购执行情况”五个方面评价预算执行情况。	该指标得分率为 75%。九华山风景区公安局交警大队 2023 年度年初批复预算为 672.81 万元，全年预算数为 881.02 万元，实际支出数 881.02 万元，预算完成率为 100%。九华山风景区公安局交警大队 2023 年度年初批复预算为 672.81 万元，全年可执行指标数为 881.02 万元，预算调整率为 30.95%，主要为管委会追加人员值班费，该项扣分。2023 年结转结余总额为 0.24 万元，支出预算数为 881.02 万元，结转结余率为 0.03%。经查看预决算报表和财务凭证，项目单位 2023 年“三公经费”预算安排数为 43 万元，实际支出数为 39.62 万元，“三公经费”控制率为 92.14%。经查看九华山风景区公安局交警大队采购相关资料，其中 8 个项目严格执行政府采购相关规定，采购预算编制精准，采购项目已做到及时规范验收，按照合同规定及时付款，但年初申报的“电子警察购置经费”项目 2023 年度未实施。依据评分标准，得 9 分。	9
	预算管理 (9 分)	从“管理制度健全性”、“资金使用合规性”“预决算	该指标得分率为 66.67%。九华山风景区公安局交警大队提供了《单位采购内控制度》《基本建设项目管理办法》《固定资产管理制度》	6

一级指标	二级指标	评价内容	评价情况	得分
		信息公开性”和“财务会计信息质量管理”四个方面评价项目预算管理情况。	《收支管理制度》《预算管理制度》。已制定或执行的相关业务管理制度合法、合规、完整。评价发现年初申报的“电子警察购置经费”项目 2023 年度未实施，相关资金被占用。2023 年 1 月 26 日在九华山风景区公安局网站公布 2023 年部门预算；2023 年 9 月 13 日在九华山风景区公安局网站公开 2022 年部门决算，项目单位已按照规定内容和时限要求公开预决算信息。九华山风景区公安局交警大队会计信息基本符合相关会计制度或财行〔2012〕636 号文的规定，且财务会计信息资料基本真实、准确、完整。依据评分标准，得 6 分。	
	资产管理 (4 分)	从“资产管理安全性”和“固定资产利用率”两个方面评价项目预算管理情况。	该指标得分率 25%。根据项目单位提供的固定资产处置相关资料，以及查阅行政事业单位资产管理信息系统，并结合现场实际抽查固定资产情况，项目单位资产账务管理存在部分资产处置入账错误，部分资产待报废未及时处理，部分资产入账数目错误，部分资产已被其他单位使用未履行划拨程序的情况，如：“资产编号为 CL1995000001, 资产名称为出售车辆”的相关资产实际为车辆的处置收益，账务处理错误记为固定资产，相关账务未及时调整更正。“资产编号为 CL2010000001, 资产名称为田野轻型货车（皖 R9209 警）”及“资产编号为 JJ2008000005, 资产名称为家具”的相关资产处于待报废状态未及时进行处置等。通过对项目单位固定资产清单上记载的资产随机抽取盘点、核对，项目单位固定资产利用率为 100%。依据评分标准，得 1 分。	1
	小计			16
产出 (30 分)	履职产出 (20 分)	从“绩效目标完成情况”、“部门年度工作任务完成情况”和“上级交办重点工作完成情况”三个方面评价项目单位履职产出情况。	该指标得分率为 67.5%。经查看单位项目支出绩效目标完成情况资料，九华山风景区公安局交警大队总体绩效目标基本完成。2023 年度九华山风景区公安局交警大队预算安排项目 8 个，绩效目标全部完成项目 8 个。年初申报的“电子警察购置经费”项目 2023 年度未实施；九华山风景区公安局交警大队未提供年度工作计划，提供的工作总结中提到的“更新测速卡口设备 2 套”实际为年初申报的“电子警察购置经费”项目，该项目 2023 年度未实施。根据项目单位提供的 2023 年任务完成情况材料，上级交办的重点工作任务已全部完成。依据评分标准，得 13.5 分。	13.5

一级指标	二级指标	评价内容	评价情况	得分
	产出质量 (4分)	从“部门年度工作任务及项目完成质量”一个方面评价项目产出质量达标情况。	该指标得分率为 100%。根据 2023 年部门年度工作任务及项目开展过程及总结等资料，2023 年度项目单位项目完成质量均达标，年度工作任务完成质量达标。依据评分标准，得 4 分。	4
	产出成本 (6分)	从“成本控制”评价项目产出成本控制情况。	该指标得分率为 66.67%。经查看项目单位资金支付相关财务资料，保障交警日常运转工作经费发放按标准开支；节假日抽调人员工作经费按标准开支；“电子警察购置经费”被占用用于日常材料费、电子警察维修费及其他设备购置费。依据评分标准，得 4 分。	4
	小计			21.5
效益 (25分)	履职效益 (25分)	从“社会效益”、“可持续发展”和“社会公众或服务对象满意度”三个方面评价部门履职效益。	该指标得分率为 96%。结合项目实施情况和调查问卷综合分析：通过部门履职对广泛收集信息，实行科学决策，正确制定道路交规规则产生了积极影响；对严格交通执法，维护交通秩序产生了积极影响；对开展宣传教育，增强交通参与者的交通安全意识产生了积极影响，对运用现代管理学，完善管理环节，增强道路交通协调与控制能力方面由于部分项目未实施，影响一般；对预防和查处交通违法、交通肇事，保障道路交通安全、通畅产生了积极影响。九华山风景区公安局交警大队建立了相应的畅销管理机制，部门按照已建立的长效管理机制完成考核工作。根据《调查问卷统计表》结果统计分析，满意度为 100%。依据评分标准，得 24 分。	24
	小计			24
总分				80

#### 四、存在的问题

(一) 预决算编制质量不高，预算约束力有待强化，不利于保障部门经费合理使用，防止经费浪费和滥用

本次评价发现，九华山风景区公安局交通警察大队预算编制不够合理，部分项目存在超预算支出和资金被占用的现象。如：“节假日抽调人员经费”项目预算安排 21.74 万元，账面实际支出 39.19 万元，超预算支出 17.45

万元。“交警大队保障运行经费”项目预算安排 176.10 万元，账面实际支出 180.20 万元，超预算支出 4.10 万元。“电子警察购置经费”项目预算 50 万元，账面实际支出 0 万元，该笔项目预算资金被占用。以上不符合《中华人民共和国预算法实施条例》第六十条“各级政府、各部门、各单位应当加强对预算支出的管理，严格执行预算，遵守财政制度，强化预算约束，不得擅自扩大支出范围、提高开支标准；严格按照预算规定的支出用途使用资金，合理安排支出进度”的规定。

## **（二）项目绩效目标不明确、不具体，不利于提高部门绩效管理水平，实现部门目标任务和预期效果**

评价发现，九华山风景区公安局交通警察大队虽提供了 9 个预算项目支出绩效目标表，但普遍存在项目总体目标编制不够规范、完整，未能涵盖项目实施的总体产出和效益，已分解后的部分绩效指标未能选取最能体现总体目标实现程度的关键指标，存在部分项目绩效指标不够量化、细化，如：“电子警察购置经费”“公务用车购置经费”“农村道路交通安全宣传阵地建设经费”项目服务对象满意度指标设置的指标值为“满意”，例如设置为“100%”等具体数值。项目绩效指标设置不明确，不利于开展绩效运行跟踪监控工作。不符合《中共安徽省委 安徽省人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（皖发〔2019〕11 号）中“二、完善绩效目标管理机制”关于“政策及项目绩效目标，做到指向明确、细化量化、合理可行、相应匹配……”的规定。

## **（三）个别项目未实施，资金被占用**

通过对九华山风景区公安局交通警察大队的 9 个预算项目设定绩效目标完成情况进行复核发现，“电子警察购置经费”项目 2023 年度未实施，年初预算资金 50 万元，相关资金被占用。被占用资金共计 22.52 万元用于日常人员经费支出、设备维修、日常专用材料费支出及购置其他日常设备，

被占用资金共计 27.48 万元用于日常人员经费支出。

#### **（四）资产管理水平有待进一步提升**

一是项目单位资产存在部分资产处置入账错误，部分资产待报废未及时处理，部分资产入账数目错误，部分资产已被其他单位使用未履行划拨程序的情况。如：“资产编号为 CL1995000001,资产名称为出售车辆”的相关资产实际为车辆的处置收益，账务处理错误记为固定资产，未及时调整更正。“资产编号为 CL2010000001,资产名称为田野轻型货车(皖 R9209 警)”及“资产编号为 JJ2008000005，资产名称为家具”的相关资产处于待报废状态未及时进行处置。“资产编号为 ZY2018000041,资产名称为移动警务室”的相关资产实际为九华山风景区公安局使用，未履行相关划拨手续。“资产编号为 341723MB033481X223000002,资产名称为智能信号控制机”及“资产编号为 341723MB033481X223000008，资产名称为移动警务专用设备（手机）”的相关资产入账数量错误，入账数量均为 1 台，实际分别为智能信号控制机 5 台，移动警务专用设备（手机）10 台。

二是资产管理意识有待加强。部分公共资产没有明确管理部门、使用部门、管理人员，存在着无人管理的状态，“谁使用，谁负责”的资产管理意识有待加强。不符合《安徽省省级行政事业单位国有资产使用管理暂行办法》第十一条：“行政事业单位应建立资产领用交回制度，落实资产使用管理责任，明确资产具体使用部门和责任人，确保资产安全完整”的规定。

### **五、意见和建议**

#### **（一）增强预算法治意识，着力提升预算约束力**

一要提升预决算编制质量，强化预决算编制过程管理。为保证各类预算执行的有效性，充分发挥财政资金效益，及时反馈预算执行情况，建议进一步提升预决算编制质量，持续强化预算编制管理工作，科学合理测算



预算支出规模，严控“三公经费”预算支出，年度预算执行过程中，如遇不可抗力等因素，应及时履行预算调整程序，确保部门预算执行规范性。

二要强化预算执行管理，着力提升预算约束力。要压实预算单位主体责任，增强预算管理意识，完善部门综合预算管理，根据预算批复合理控制支出进度，关注预算执行结果和目标实现程度，提高支出的有效性和精准度。同时要增强预算法治意识，保证预算编制的合法合规性，切实规范预算支出行为，提高财政资金使用绩效。

## **（二）加强绩效目标管理，提高绩效管理规范化水平**

绩效目标是绩效评价的基础，没有明确、可以考核、评价的绩效目标，绩效评价就成为无本之木、无源之水，就无法客观、公正对财政资金支出的效果进行客观评价。建议项目单位要严格按照《中共安徽省委 安徽省人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（皖发〔2019〕11号）的规定，进一步做好财政资金绩效目标的编制管理工作，确保编制的项目绩效目标指向明确、细化量化、合理可行，以提高项目绩效管理规范化水平。

## **（三）压实项目目标任务责任制，确保预期效益充分发挥**

九华山风景区公安局交通警察大队应指定专人分别负责预算项目组织、实施、管理、运行和督查工作，强化责任，注重结合，狠抓落实，针对年度目标任务未达标、未完成等情况，要及时排查原因，多举措压实目标责任制，为项目的稳步实施、效益发挥以及可持续发展奠定基础。

## **（四）加强资产管理，进一步提升资产管理水平**

为进一步加强国有资产管理，维护资产的安全和完整，提高资产的使用效率。建议项目严格按照《安徽省行政事业单位国有资产管理暂行办法》的相关要求，单位资产自用管理应本着实物量 and 价值量并重的原则，对实物资产进行定期清查，完善资产管理账表及有关资料，做到账账、账卡、

账实相符，并对资产丢失、毁损等情况实行责任追究制度。同时，进一步明确公共资产的管理部门，落实好责任主体，以防资产流失。

## **六、评价思路和过程**

### **（一）评价目的**

本次绩效评价的目的是：加强预算绩效管理，提高财政资金配置和使用效益，全面了解部门履职履责情况和成效，查找部门在履职履责过程中存在的问题，以便部门更好地履行职责，促进部门从整体上提升预算绩效管理工作水平。

### **（二）评价思路和关注点**

本次部门整体支出评价的思路是从预算编制、预算配置、预算执行、预算管理、资产管理、履职产出、产出质量、产出成本和履职效益等全方位开展评价工作，重点关注部门的预算编制水平、预算执行力度、组织与绩效管理能力和履职履责效益。

### **（三）评价方法**

本次评价采取的方法主要包括比较法、因素分析法、公众评判法等。本部门的公众评价法，拟采用问卷调查的方式进行，调查目的主要是了解社会公众和服务对象对九华山风景区公安局交通警察大队履职履责情况进行评价。

### **（四）评价过程**

本次考评工作由财政处统一组织安排，委托安徽远鉴会计师事务所具体实施，过程如下：

1.制定绩效评价指标体系；

2.开展现场评价工作，通过收集预算编制、预算执行、职责履行和履职效益等方面资料，进行案头审核分析；通过座谈、问卷调查、查看资金核算和项目实施情况等获取履职履责和实施效果方面的数据和信息；通过

现场调查问卷，统计分析，获取公群评价数据和信息。对收集的信息和数据进行汇总、分析、对比，编制部门整体支出信息调查表，并经部门审核确认。根据现场信息调查表反映的数据、信息等，对照指标体系的评价标准进行综合评价打分，确定评价等级，撰写绩效评价报告。

### （五）指标体系

#### 1.评价指标的构建思路及分值分布

根据《安徽省财政厅关于印发<安徽省财政支出绩效评价指标框架>的通知》（财绩〔2016〕627号）文件的要求，结合财政处实际，本次部门整体支出绩效评价设一级指标4个，二级指标9个，三级指标24个，总分值设定为100分。

#### 2.评价等级

本次评价结果按百分制打分（S），分为“优、良、中、差”四个等级。得分 $S \geq 90$ 为“优”， $90 > S \geq 80$ 为“良”， $80 > S \geq 60$ 为“中”， $S < 60$ 为“差”。

### 七、附件

1.九华山风景区公安局交通警察大队2023年度部门整体支出绩效评价指标体系；

2.九华山风景区公安局交通警察大队2023年度部门整体支出绩效评价指标评分表。

2024年9月20日

附件1:

九华山风景区公安局交通警察大队2023年度部门整体支出绩效评价指标体系

序号	一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明	评分标准	评分依据的基础资料及取得方式
1	决策 (20分)	预算编制 (15分)	党委（组）重视	6	部门及所属二级单位是否按照《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）文件和我省预算绩效管理相关制度进行落实。	①党委（组）是否对预算绩效管理进行了专题研究； ②是否结合部门特点制定预算绩效管理制度，制度是否符合预算绩效管理最新文件精神； ③是否建立了权责分明、有奖有惩的预算绩效管理责任体系。	①党委（组）对预算绩效管理进行了专题研究，有效推动了部门预算绩效管理得2分； ②根据34号文和11号文的要求，结合部门特点制定了行之有效的预算绩效管理制度,得2分； ③建立明确的内部预算绩效管理责任体系，包括但不限于绩效目标标准、预算定额标准、绩效评价指标等，得2分。	预算绩效管理制度文件、内部预算绩效管理体系等资料；项目主管部门或单位提供。
2			绩效目标情况	6	部门（单位）是否按照389号文要求编制了绩效目标，绩效目标依据是否充分。用以反映和考核部门（单位）整体绩效目标与部门履职的相符性情况。	评价要点： ①部门（单位）是否制定了年度预算总体绩效目标和项目绩效目标，编制依据是否充分； ②是否符合国家法律法规、国民经济和社会发展规划； ③是否符合部门制定的中长期实施规划和上级交办的年度工作任务； ④绩效目标是否明确具体、可评价，是否按规定进行了审批。	①按照要求编制了部门整体和所有项目绩效目标,得3分，存在一项未编制的扣0.5分，扣完本项分值为止； ②符合国家法律法规、安徽省国民经济和社会发展规划，符合部门“三定”方案确定的职责，符合部门制定的中长期实施规划，得1分存在不符合一项扣0.2分，扣完本项分值为止； ③按照要求用清晰、可衡量指标对绩效目标进行了量化细化，得2分，存在不符合一项扣0.2分，扣完本项分值为止。	部门或单位整体及项目绩效目标表；项目主管部门或单位提供。
3			政府采购预算编制情况	3	部门及（单位）是否按要求编制了政府采购预算，列入预算的项目是否是从单位项目库中进行筛选、是否与部门或单位履职尽责密切相关、是否为省委省政府交待的重点工作。	评价要点： ①是否编制了政府采购预算，该预算是否明确具体； ②列入政府采购预算的项目是否是从政府采购项目库中筛选； ③列入政府采购预算的项目是否与部门（单位）履职尽责和年度重点工作相符。	①严格按照要求编制政府采购预算，采购金额经过科学测算，得1.5分，否则不得分； ②预算内容与部门（单位）履职尽责和年度重点工作相符、全部来自项目库，得1.5分，否则不得分。	项目单位预算编制相关材料；项目单位提供。
4			预算配置 (5分)	2	部门(单位)评价年度实际在职人员数与编制数比率、公务经费情况，用以评价部门（单位）对人员编制控制和基本支出情况。	评价要点： 在职人员控制率=（在职人员数/编制数）×100%。 在职人员数：部门（单位）实际在职人数，以财政确定的部门决算编制口径为准，结合工资发放表上的年平均人数。 编制数：机构编制部门核定批复的部门（单位）的人员编制数。 基本支出根据财政政策规定落实情况。	①在职人员控制率≤100%，得1.5分，否则不得分； ②基本支出根据财政政策落实，得0.5分，否则不得分。	项目单位预算编制相关材料，部门“三定”方案；项目单位提供。

# 九华山风景区公安局交通警察大队2023年度部门整体支出绩效评价指标体系

序号	一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明	评分标准	评分依据的基础资料及取得方式
5	决策 (20分)	预算配置 (5分)	“三公经费”变动情况	3	部门及所属的二级单位评价年度“三公经费”预算数与上年度“三公经费”预算数的变动比率、以及党委、政府要求的控制水平，用以反映和考核部门对控制“三公经费”的情况。	评价要点： “三公经费”变动率=[（评价年度“三公经费”总额-上年度“三公经费”总额）/上年度“三公经费”总额]×100%。 “三公经费”编制是否达到党委、政府要求的控制水平。 “三公经费”：年度预算安排的因公出国（境）费、公务车辆购置及运行费和公务招待费。	“三公经费”变动率≤0，且达到党委、政府要求的控制水平，得3分，否则不得分。	预决算相关资料；项目单位提供。
6		小计		20				
7	过程 (25分)	预算执行 (12分)	预算完成率	3	部门及所属二级单位本年度预算完成数与预算数的比率，用以反映和考核部门预算完成程度。	评价要点： 预算完成率=（预算完成数/调整预算数）*100% 预算完成数：部门本年度实际完成的预算数； 调整预算数：部门经批准同意调整后的预算数。	预算完成率大于等于95%得满分，每低于一个百分点，扣0.5分，扣完为止。	预决算相关资料；项目单位提供。
8			预算调整情况	2	部门（单位）评价年度预算调整数与预算数的比率，用以评价该部门预算编制的科学化、精细化的程度。	评价要点： 预算调整率=（预算调整数/预算数）×100% 预算调整数：部门（单位）在评价年度内涉及预算的追加、追减或结构调整的资金总和（因落实国家政策、发生不可抗力、上级部门或部门党委政府临时交办而产生的调整除外）预算调整是否经过了规范的程序。	支出预算调整率为0%，得2分，每增加3%扣减0.5分，不足3%按3%计算，扣完本项分值为止。	预算、预算调整过程及决算相关资料；项目单位提供。
9			结转结余率	2	部门及所属二级单位本年度预算结转结余情况。	评价要点： 结转结余率=（结转结余总额/支出预算数）×100% 结转结余总额：部门（单位）评价年度的结转资金与结余资金之和（以决算数为准）。	结转结余率小于等于3%得2分，每高于一个百分点，扣0.5分，扣完本项分值为止。	预决算相关资料；项目单位提供。
10			“三公经费”预算执行情况	2	部门（单位）评价年度“三公经费”实际支出数与预算安排数的比率，用以评价该部门“三公经费”的实际控制程度。“三公经费”控制率=（“三公经费”实际支出数/“三公经费”预算安排数）×100%。	评价要点： “三公经费”控制率=（“三公经费”实际支出数/“三公经费”预算安排数）×100%。	“三公经费”控制率≤100%得2分，每增加3%扣减0.5分，不足3%按3%计算，扣完本项分值为止。	预决算相关资料；项目单位提供。

# 九华山风景区公安局交通警察大队2023年度部门整体支出绩效评价指标体系

序号	一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明	评分标准	评分依据的基础资料及取得方式
11	过程 (25分)	预算管理 (9分)	政府采购执行情况	3	部门（单位）评价是否严格执行政府采购，年度实际支付采购金额与年初政府采购预算的比率。年度新增的政府采购要评价其是否规定程序审批，有无明确的绩效目标，满足了上述条件之后，可视同年初列入了采购预算一并评价。用以评价该部门政府采购预算执行情况。	评价要点： ①是否严格执行政府采购规定； ②政府采购预算编制是否准确。 ③是否及时验收，验收程序是否规范，是否按照合同规定及时付款。	①项目单位严格执行政府采购相关规定得1分，否则不得分； ②采购预算编制准确得1分，采购合同金额和采购预算误差在20%以上1个扣0.5分，扣完本项分值为止； ③采购项目做到及时规范验收并按照合同规定及时付款得1分，存在1项未按规定及时验收并按照合同约定及时付款扣0.5分，扣完本项分值为止。	预决算相关资料；项目单位提供。
12			管理制度健全性	2	部门（单位）为加强预算管理、规范财务行为而制定的管理制度是否健全，用以反映和考核部门（单位）预算绩效管理制度完善情况。	评价要点： ①是否建立了预算资金管理办法、内部财务管理制度、项目管理办法、资产管理办法、会计核算制度等管理制度，这些制度是否突出了绩效、权责分明； ②部门（单位）内部相关管理制度是否健全、合法、合规。	①预算资金管理办法、项目管理办法、内部财务管理制度、资产管理办法、会计核算制度等各项制度健全且得到有效执行，得1分，存在1项不健全或执行不到位扣0.1分，扣完本项分值为止； ②部门（单位）内部相关管理制度健全、合法、合规，得1分，存在1项不符合扣0.25分，扣完本项分值为止。	单位制度汇编；项目单位提供。
13			资金使用合规性	3	部门（单位）预算资金使用是否严格按照财政部门和本单位财务管理制度执行，用以评价该部门预算资金的规范运行和安全运行情况。	评价要点： ①是否符合国家财经法规和财务管理制度规定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是否存在超范围、缩范围； ④是否符合部门预算批复的用途； ⑤是否存在截留、挤占、挪用情况。	部门及所属二级单位在预算资金使用过程中： ①资金管理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要求，得0.5分； ②资金的拨付有完整的审批程序和手续，得1分； ③项目重大开支经评估论证，得0.5分； ④符合部门预算批复的用途，得0.5分； ⑥不存在超范围、缩范围，得0.5分。 若部门存在截留、挤占、挪用情况，该项不得分。	单位资金支出相关财务资料；项目单位提供。
14			预决算信息公开性	2	部门及（单位）是否按照政府信息公开有关规定公开相关预决算信息，用以评价该部门预决算管理的公开透明情况。	评价要点： ①是否按规定内容公开预决算信息； ②是否按规定时限公开预决算信息。 预决算信息是指与部门预算、执行、决算、监督、绩效等管理相关的信息。	部门（单位）按照相关规定的公开内容、时限和方式公开预、决算的得2分，若《部门预决算公开情况检查表中》中出现1项不符的扣0.5分，扣完本项分值为止。	单位预决算信息公开网站信息；项目单位提供。
15			财务会计信息质量管理	2	部门（单位）会计信息是否符合相关规定，会计信息资料是否真实、准确、完整，用以评价该部门财务信息对预算管理工作的反映情况。	评价要点： ①财务会计信息资料是否真实； ②财务会计信息资料是否完整； ③财务会计信息资料是否准确。	部门（单位）会计信息符合相关会计制度或财行（2012）636号文的规定，且真实、完整、准确，得2分；存在一项不符扣0.5分，扣完本项分值为止。	单位资金支出相关财务资料；项目单位提供。

# 九华山风景区公安局交通警察大队2023年度部门整体支出绩效评价指标体系

序号	一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明	评分标准	评分依据的基础资料及取得方式
16	过程 (25分)	资产管理 (4分)	资产管理安全性	3	部门（单位）的资产特别是国有资产是否建档立卡，资产使用和资产处理是否规范、合理、及时足额入库，用评价该部门资产安全运行情况。	评价要点： ①资产保存是否完整、配置合理、处置规范； ②资产账务管理是否合规，是否帐实相符；	①资产保存完整、配置合理、处置规范，得2分，存在一项不符扣0.5分，扣完本项分值为止； ②资产账务管理合规，定期清查，且帐实相符，得1分，否则不得分。	固定资产管理、配置、清查盘点及处置相关资料；项目单位提供。
17			固定资产利用率	1	部门（单位）实际在用固定资产总额与所有固定资产总额的比率，用以反映和考核部门（单位）固定资产使用效率程度。	通过对部门（单位）固定资产清单上记载的资产随机抽100项盘点、核对，检查资产的管理和利用情况。 固定资产利用率=（实际抽查在用固定资产总额（账面价值）/抽查固定资产总额（账面机制））×100%。	固定资产利用率达到100%得1分，每低于一个百分点扣0.1分，扣完本项分值为止。	固定资产清查盘点报告；项目单位提供。
18		小计		25				
19	产出 (30分)	履职产出 (20分)	绩效目标完成情况	8	评价部门和单位编制的总体目标和项目绩效目标的完成情况。	①部门(单位)总体绩效目标是否全部完成； ②项目绩效目标是否全部完成。	①部门(单位)总体绩效目标完成，得4分，未完成按比率扣分； ②项目绩效目标全部完成，得4分，未完成按比率扣分。	单位总体目标及项目绩效目标完成情况支撑数据材料；项目单位提供。
20			部门年度工作任务完成情况	6	评价部门及下设处室单位年初计划的工作任务完成情况。	部门及下设处室单位年初制定的工作计划是否全部完成。	部门及所属单位年初制定的工作计划全部完成的，得6分，有一项未完成扣0.5分，扣完本项分值为止。	单位年度工作计划和总结以及任务完成情况支撑材料；项目单位提供。
21			上级交办重点工作完成情况	6	部门及所属二级单位完成党委、政府、人大等相关部门交办重点工作（重点工作是指党委、政府、人大、相关部门交办或下达的工作任务。）情况，用以评价该单位重点工作的办理落实程度。	上级单位交办的重点工作任务是否全部完成。	上级单位交办的重点工作任务全部完成的，得6分，有一项未完成的扣0.5分，扣完本项分值为止。	单位完成上级交办重点工作支撑材料；项目单位提供。
22			部门年度工作任务及项目完成质量	4	评价部门年度工作任务及项目完成质量达标情况。	评价要点： ①部门及单位年度工作任务完成质量达标情况； ②部门及单位项目支出产出质量达标情况。	①年度工作任务完成质量全部达标得2分，每发现存在一项工作任务完成质量不达标扣0.5分，扣完本项分值为止； ②项目产出质量全部达标得2分，每发现存在一个项目产出质量不达标扣0.5分，扣完本项分值为止（与年度工作任务属同一事项的，不重复扣分）。	单位总体目标及项目绩效目标完成情况支撑数据材料；项目单位提供。

九华山风景区公安局交通警察大队2023年度部门整体支出绩效评价指标体系

序号	一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明	评分标准	评分依据的基础资料及取得方式
23	产出 (30分)	产出成本 (6分)	成本控制	6	评价部门开支事项成本控制情况。	评价要点： ①保障交警日常运转工作经费发放按标准开支情况； ②节假日抽调人员工作经费按标准开支情况； ③会议、网络运行维护、水、电等经费按单项定额标准开支情况。	①保障交警日常运转工作经费发放按标准开支的，得2分，否则不得分； ②节假日抽调人员工作经费按标准开支的，得2分，否则不得分； ③会议、网络运行维护、水、电等经费按单项定额标准开支的，得2分，否则不得分。	相关资金支出凭证等财务资料；项目单位提供。
24			小计	30				
25	效益 (25分)	履职效益 (25分)	社会效益	10	评价部门（单位）在对体育事业和产业发展及等方面工作的实际效果情况。	评价要点： ①部门履职是否对广泛收集信息，实行科学决策，正确制定道路交通规则产生积极影响； ②部门履职是否对严格交通执法，维护交通秩序产生积极影响； ③部门履职是否对开展宣传教育，增强交通参与者的交通安全意识产生积极影响； ④部门履职是否对运用现代管理学，完善管理环节，增强道路交通协调与控制能力产生积极影响； ⑤部门履职是否对预防和查处交通违法行为、交通肇事，保障道路交通安全、通畅产生积极影响； ⑥部门履职是否对制止违法犯罪活动，维护道路治安秩序畅产生积极影响。	①通过部门履职对广泛收集信息，实行科学决策，正确制定道路交通规则的影响情况：有积极影响的得2分；影响一般得1分；没有影响的不得分； ②通过部门履职对严格交通执法，维护交通秩序的影响情况：有积极影响的得2分；影响一般得1分；没有影响的不得分； ③通过部门履职对开展宣传教育，增强交通参与者的交通安全意识的影响情况：有积极影响的得2分；影响一般得1分；没有影响的不得分； ④通过部门履职对运用现代管理学，完善管理环节，增强道路交通协调与控制能力的影响情况：有积极影响的得2分；影响一般得1分；没有影响的不得分； ⑤通过部门履职对预防和查处交通违法行为、交通肇事，保障道路交通安全、通畅的影响情况：有积极影响的得2分；影响一般得1分；没有影响的不得分；  注：根据调查问卷统计分析结果，同时结合项目单位提供的相关资料综合分析评分，对应区间分值分别按照第一档100%-80%（含）、第二档80%-60%（含）、第三档60%-0%确定评分值。	根据调查问卷统计分析结果、以及现场收集资料，采用公众评判法、因素分析法等方法进行综合评价。
26			可持续发展	5	评价部门在内部建设、外部环境等方面的可持续发展情况。	评价要点： ①部门是否建立相应的长效管理机制以及长效管理机制的健全性； ②部门是否按已建立的长效管理机制完成考核工作。	①部门建立相应的长效管理机制的，得3分；未全部建立的，得2分；均未建立的，得0分； ②部门完成考核工作的，得2分；未完成考核的，得1分；均未考核的，得0分；	根据调查问卷统计分析结果、以及现场收集资料，采用公众评判法、因素分析法等方法进行综合评价。



九华山风景区公安局交通警察大队2023年度部门整体支出绩效评价指标体系

序号	一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明	评分标准	评分依据的基础资料及取得方式
27	效益 (25分) 续	履职效益 (25分) 续	社会公众或服务对象满意度	10	通过对社会公众或部门（单位）的服务对象对部门履职效果的满意程度调查，反映和考核社会公众或服务对象对部门履职的满意度。	评价要点： 社会公众或服务对象对部门履职效果的满意度调查。	通过问卷调查，随机抽取不少于20名服务对象进行调查。 满意度大于等于90%得满分，每低于一个百分点，扣0.2分，扣完本项分值为止。	根据调查问卷统计分析结果。
28		小计		25				
29		综合得分		100				

附件2:

九华山风景区公安局交通警察大队2023年度部门整体支出绩效评价评分情况表

序号	一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标说明	评分标准	评分依据的基础资料及取得方式	得分	评分情况 (得失分依据及原因)	扣分
1	决策（20分）	预算编制（15分）	党委（组）重视	6	①党委（组）是否对预算绩效管理进行了专题研究； ②是否结合部门特点制定预算绩效管理制度，制度是否符合预算绩效管理最新文件精神； ③是否建立了权责分明、有奖有惩的预算绩效管理责任体系。	①党委（组）对预算绩效管理进行了专题研究，有效推动了部门预算绩效管理得2分； ②根据34号文和11号文的要求，结合部门特点制定了行之有效的预算绩效管理制度,得2分； ③建立明确的内部预算绩效管理责任体系，包括但不限于绩效目标标准、预算定额标准、绩效评价指标等，得2分。	预算绩效管理制度文件、内部预算绩效管理体系等资料；项目主管部门或单位提供。	6	项目单位开展了预算绩效管理专题研究；项目单位根据上级单位制定的预算绩效管理制度执行；执行的制度符合《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）文件要求；预算绩效管理责任体系明确。依据评分标准，得6分。	0
2			绩效目标情况	6	评价要点： ①部门（单位）是否制定了年度预算总体绩效目标和项目绩效目标，编制依据是否充分； ②是否符合国家法律法规、国民经济和社会发展总体规划； ③是否符合部门制定的中长期实施规划和上级交办的年度工作任务； ④绩效目标是否明确具体、可评价，是否按规定进行了审批。	①按照要求编制了部门整体和所有项目绩效目标,得2分，存在一项未编制的扣0.5分，扣完本项分值为止； ②符合国家法律法规、安徽省国民经济和社会发展总体规划，得1分； ③符合部门“三定”方案确定的职责，符合部门制定的中长期实施规划，得1分存在不符合一项扣0.2分，扣完本项分值为止； ④按照要求用清晰、可衡量指标对绩效目标进行了量化细化，得2分，存在不符合一项扣0.5分，扣完本项分值为止。	部门或单位整体及项目绩效目标表；项目主管部门或单位提供。	4.5	2023年九华山风景区公安局交警大队按要求编制了部门整体绩效目标，2023年九华山风景区公安局交警大队实施项目9个，均已编制项目绩效目标表；已编制的绩效目标符合国家法律法规、安徽省国民经济和社会发展总体规划要求；符合部门“三定”方案确定的职责；但评价发现，存在部分项目绩效指标设置不合理，如“电子警察购置经费”“公务用车购置经费”“农村道路交通安全宣传阵地建设经费”项目服务对象满意度指标设置的指标值为“满意”，应设置为为具体数值“100%”。依据评分标准，得4.5分。	1.5
3			政府采购预算编制情况	3	评价要点： ①是否编制了政府采购预算，该预算是否明确具体； ②列入政府采购预算的项目是否是从政府采购项目库中筛选； ③列入政府采购预算的项目是否与部门（单位）履职职责和年度重点工作相符。	①严格按照要求编制政府采购预算，采购金额经过科学测算，得1.5分，否则不得分； ②预算内容与部门（单位）履职职责和年度重点工作相符、全部来自项目库，得1.5分，否则不得分。	项目单位预算编制相关材料；项目单位提供。	3	项目单位已按照要求编制政府采购预算，采购预算金额经过科学测算；预算内容与部门履职职责和年度重点工作相符。依据评分标准，得3分。	0
4		预算配置（5分）	在职人员及基本支出情况	2	评价要点： 在职人员控制率=（在职人员数/编制数）×100%。 在职人员数：部门（单位）实际在职人数，以财政确定的部门决算编制口径为准，结合工资发放表上的年平均人数。 编制数：机构编制部门核定批复的部门（单位）的人员编制数。 基本支出根据财政政策规定落实情况。	①在职人员控制率≤100%，得1.5分，否则不得分； ②基本支出根据财政政策落实，得0.5分，否则不得分。	项目单位预算编制相关材料，部门“三定”方案；项目单位提供。	2	根据中共九华山风景区工作委员会《九华山风景区党工委关于调整公安局内设机构和人员编制方案的通知》（九秘〔2017〕36号）九华山风景区公安局交警大队核定编制14名，编制在职人员7人，其他在职人员27人，在职人员控制率为50%。部门基本支出已落实相关财政政策。依据评分标准，得2分。	0
5			“三公经费”变动情况	3	评价要点： “三公经费”变动率=[（评价年度“三公经费”总额-上年度“三公经费”总额）/上年度“三公经费”总额]×100%。 “三公经费”编制是否达到党委、政府要求的控制水平。 “三公经费”：年度预算安排的因公出国（境）费、公务车辆购置及运行费和公务招待费。	“三公经费”变动率≤0，且达到党委、政府要求的控制水平，得3分，否则不得分。	预决算相关资料；项目单位提供。	3	九华山风景区公安局交警大队“三公经费”2022年度决算数28.37万元，2023年度决算数39.62万元，三公经费变动率为39.65%。由于该项变动是由新增车辆导致，该项不扣分，依据评分标准，得0分。	0
6		小计		20				18.5		1.5

九华山风景区公安局交通警察大队2023年度部门整体支出绩效评价评分情况表

序号	一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标说明	评分标准	评分依据的基础资料及取得方式	得分	评分情况 (得失分依据及原因)	扣分
7	过程（25分）	预算执行（12分）	预算完成率	3	评价要点： 预算完成率=（预算完成数/调整预算数）*100% 预算完成数：部门本年度实际完成的预算数； 调整预算数：部门经批准同意调整后的预算数。	预算完成率大于等于95%得满分，每低于一个百分点，扣0.5分，扣完为止。	预决算相关资料；项目单位提供。	3	九华山风景区公安局交警大队2023年度年初批复预算为672.81万元，全年预算数为881.02万元，实际支出数881.02万元，预算完成率为100%。依据评分标准，得3分。	0
8			预算调整情况	2	评价要点： 预算调整率=（预算调整数/预算数）×100% 预算调整数：部门（单位）在评价年度内涉及预算的追加、追减或结构调整的资金总和（因落实国家政策、发生不可抗力、上级部门或部门党委政府临时交办而产生的调整除外）预算调整是否经过了规范的程序。	支出预算调整率为0%，得2分，每增加3%扣减0.5分，不足3%按3%计算，扣完本项分值为止。	预算、预算调整过程及决算相关资料；项目单位提供。	0	九华山风景区公安局交警大队2023年度年初批复预算为672.81万元，全年可执行指标数为881.02万元，预算调整率为30.95%。依据评分标准，得0分。	2
9			结转结余率	2	评价要点： 结转结余率=（结转结余总额/支出预算数）×100% 结转结余总额：部门（单位）评价年度的结转资金与结余资金之和（以决算数为准）。	结转结余率小于等于3%得2分，每高于一个百分点，扣0.5分，扣完本项分值为止。	预决算相关资料；项目单位提供。	2	2023年结转结余总额为0.24万元，支出预算数为881.02万元，结转结余率为0.03%。依据评分标准，得2分。	0
10			“三公经费”预算执行情况	2	评价要点： “三公经费”控制率=（“三公经费”实际支出数/“三公经费”预算安排数）×100%。	“三公经费”控制率≤100%得2分，每增加3%扣减0.5分，不足3%按3%计算，扣完本项分值为止。	预决算相关资料；项目单位提供。	2	经查看预决算报表和财务凭证，项目单位2023年“三公经费”预算安排数为43万元，实际支出数为39.62万元，“三公经费”控制率为92.14%。依据评分标准，得2分。	0
11			政府采购执行情况	3	评价要点： ①是否严格执行政府采购规定； ②政府采购预算编制是否准确。 ③是否及时验收，验收程序是否规范，是否按照合同规定及时付款。	①项目单位严格执行政府采购相关规定得1分，否则不得分； ②采购预算编制准确得1分，采购合同金额和采购预算误差在20%以上1个扣0.5分，扣完本项分值为止； ③采购项目做到及时规范验收并按照合同规定及时付款得1分，存在1项未按规定及时验收并按照合同约定及时付款扣0.5分，扣完本项分值为止。	预决算相关资料；项目单位提供。	2	经查看九华山风景区公安局交警大队采购相关资料，其中8个项目单位严格执行政府采购相关规定，采购预算编制精准，采购项目已做到及时规范验收，按照合同规定及时付款。但年初申报的“电子警察购置经费”项目2023年度未实施。依据评分标准，得2分。	1
12	过程（25分）	预算管理（9分）	管理制度健全性	2	评价要点： ①是否建立了预算资金管理办法、内部财务管理制度、项目管理办法、资产管理办法、会计核算制度等管理制度，这些制度是否突出了绩效、权责分明； ②.部门（单位）内部相关管理制度是否健全、合法、合规。	①预算资金管理办法、项目管理办法、内部财务管理制度、资产管理办法、会计核算制度等各项制度健全且得到有效执行，得1分，存在1项不健全或执行不到位扣0.1分，扣完本项分值为止； ②部门（单位）内部相关管理制度健全、合法、合规，得1分，存在1项不符合扣0.25分，扣完本项分值为止。	单位制度汇编；项目单位提供。	2	九华山风景区公安局交警大队提供了《单位采购内控制度》《基本建设项目管理办法》《固定资产管理制度》《收支管理制度》《预算管理制度》。已制定或执行的相关业务管理制度合法、合规、完整。依据评分标准，得2分。	0
13			资金使用合规性	3	评价要点： ①是否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； ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续； ③是否存在超范围、缩范围； ④是否符合部门预算批复的用途； ⑤是否存在截留、挤占、挪用情况。	部门及所属二级单位在预算资金使用过程中： ①资金管理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要求，得0.5分； ②资金的拨付有完整的审批程序和手续，得1分； ③项目重大开支经评估论证，得0.5分； ④符合部门预算批复的用途，得0.5分； ⑥不存在超范围、缩范围，得0.5分。 若部门存在截留、挤占、挪用情况,该项不得分。	单位资金支出相关财务资料；项目单位提供。	0	评价发现年初申报的“电子警察购置经费”项目2023年度未实施，相关资金被占用。依据评分标准，得0分。	3

九华山风景区公安局交通警察大队2023年度部门整体支出绩效评价评分情况表

序号	一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标说明	评分标准	评分依据的基础资料及取得方式	得分	评分情况 (得失分依据及原因)	扣分
14	过程 (25分) 续	预算管理 (9分) 续	预决算信息公开性	2	评价要点： ①是否按规定内容公开预决算信息； ②是否按规定时限公开预决算信息。 预决算信息是指与部门预算、执行、决算、监督、绩效等管理相关的信息。	部门（单位）按照相关规定的公开内容、时限和方式公开预、决算的得2分，若《部门预决算公开情况检查表中》中出现1项不符的扣0.5分，扣完本项分值为止。	单位预决算信息公开网站信息；项目单位提供。	2	2023年1月26日在九华山风景区公安局网站公布2023年部门预算；2023年9月13日在九华山风景区公安局网站公开2022年部门决算，项目单位已按照规定内容和时限要求公开预决算信息。依据评分标准，得2分。	0
15			财务会计信息质量管理	2	评价要点： ①财务会计信息资料是否真实； ②财务会计信息资料是否完整； ③财务会计信息资料是否准确。	部门（单位）会计信息符合相关会计制度或财行（2012）636号文的规定，且真实、完整、准确，得2分；存在一项不符扣0.5分，扣完本项分值为止。	单位资金支出相关财务资料；项目单位提供。	2	九华山风景区公安局交警大队会计信息基本符合相关会计制度或财行（2012）636号文的规定，且财务会计信息资料基本真实、准确、完整。据评分标准，得2分。	0
16		资产管理 (4分)	资产管理安全性	3	评价要点： ①资产保存是否完整、配置合理、处置规范； ②资产账务管理是否合规，是否帐实相符；	①资产保存完整、配置合理、处置规范，得2分，存在一项不符扣0.5分，扣完本项分值为止。 ②资产账务管理合规，定期清查，且帐实相符，得1分，否则不得分；	固定资产管理、配置、清查盘点及处置相关资料；项目单位提供。	0	根据项目单位提供的固定资产处置相关资料，以及查阅行政事业单位资产管理信息系统，并结合现场实际抽查固定资产情况，项目单位资产账务管理存在部分资产处置入账错误，部分资产待报废未及时处理，部分资产入账数目错误，部分资产已被其他单位使用未履行划拨程序的情况，如：“资产编号为CL1995000001,资产名称为出售车辆”的相关资产实际为车辆的处置收益，账务处理错误记为固定资产，相关账务未及时调整更正。“资产编号为CL2010000001,资产名称为田野轻型货车（皖R9209警）”及“资产编号为JJ2008000005,资产名称为家具”的相关资产处于待报废状态未及时进行处置。“资产编号为ZY2018000041,资产名称为移动警务室”的相关资产实际为九华山风景区公安局使用，未履行相关划拨手续。“资产编号为341723MB033481X223000002,资产名称为智能信号控制机”及“资产编号为341723MB033481X223000008,资产名称为移动警务专用设备（手机）”的相关资产入账数量错误，入账数量均为1，实际分别为智能信号控制机5台，移动警务专用设备（手机）10台。依据评分标准，得0分。	3
17			固定资产利用率	1	通过对部门（单位）固定资产清单上记载的资产随机抽40项盘点、核对，检查资产的管理和利用情况。 固定资产利用率=（实际抽查在用固定资产总额（账面价值）/抽查固定资产总额（账面机制））×100%。	固定资产利用率达到100%得1分，每低于一个百分点扣0.1分，扣完本项分值为止。	固定资产清查盘点报告；项目单位提供。	1	通过对项目单位固定资产清单上记载的资产随机抽取盘点、核对，资产利用率约为100%。依据评分标准，得1分。	0
18		小计		25				16		9

九华山风景区公安局交通警察大队2023年度部门整体支出绩效评价评分情况表

序号	一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标说明	评分标准	评分依据的基础资料及取得方式	得分	评分情况 (得失分依据及原因)	扣分
19	产出（30分）	履职产出（20分）	绩效目标完成情况	8	①部门(单位)总体绩效目标是否全部完成； ②项目绩效目标是否全部完成。	①部门(单位)总体绩效目标完成，得4分，未完成按比率扣分； ②项目绩效目标全部完成，得4分，未完成按比率扣分。	单位总体目标及项目绩效目标完成情况支撑数据材料；项目单位提供。	7.5	经查看单位项目支出绩效目标完成情况资料，九华山风景区公安局交警大队总体绩效目标基本完成。2023年度九华山风景区公安局交警大队预算安排项目8个，绩效目标全部完成项目8个。年初申报的“电子警察购置经费”项目2023年度未实施。依据评分标准，得7.5分。	0.5
20			部门年度工作任务完成情况	6	部门及下设处室单位年初制定的工作计划是否全部完成。	部门及所属单位年初制定的工作计划全部完成的，得6分，有一项未完成扣0.5分，扣完本项分值为止。	单位年度工作计划和总结以及任务完成情况支撑材料；项目单位提供。	0.0	九华山风景区公安局交警大队未提供年度工作计划，提供的工作总结中提到的“更新测速卡口设备2套”实际为年初申报的“电子警察购置经费”项目，该项目2023年度未实施。依据评分标准，得0分。	6.0
21			上级交办重点工作完成情况	6	上级单位交办的重点工作任务是否全部完成。	上级单位交办的重点工作任务全部完成的，得6分，有一项未完成的扣0.5分，扣完本项分值为止。	单位完成上级交办重点工作支撑材料；项目单位提供。	6.0	根据九华山风景区公安局交警大队部门整体年度绩效目标以及年度工作总结等资料，2023年九华山风景区公安局交警大队重点工作任务已基本完成。依据评分标准，得6分。	0.0
22		产出质量（4分）	部门年度工作任务及项目完成质量	4	评价要点： ①部门及单位年度工作任务完成质量达标情况； ②部门及单位项目支出产出质量达标情况。	①年度工作任务完成质量全部达标得2分，每发现存在一项工作任务完成质量不达标扣0.5分，扣完本项分值为止； ②项目产出质量全部达标得2分，每发现存在一个项目产出质量不达标扣0.5分，扣完本项分值为止（与年度工作任务属同一事项的，不重复扣分）。	单位总体目标及项目绩效目标完成情况支撑数据材料；项目单位提供。	4.0	根据2023年部门年度工作任务及项目开展过程及总结等资料，2023年度项目单位项目完成质量均达标，年度工作任务完成质量达标。依据评分标准，得4分。	0.0
23		产出成本（6分）	成本控制	6	评价要点： ①保障交警日常运转工作经费发放按标准开支情况； ②节假日抽调人员工作经费按标准开支情况； ③项目经费按单项定额标准开支的经费按单项定额标准开支情况。	①保障交警日常运转工作经费发放按标准开支的，得2分，否则不得分； ②节假日抽调人员工作经费按标准开支的，得2分，否则不得分； ③项目经费按单项定额标准开支的，得2分，否则不得分。	相关资金支出凭证等财务资料；项目单位提供。	4.0	经查看项目单位资金支付相关财务资料，保障交警日常运转工作经费发放按标准开支；节假日抽调人员工作经费按标准开支；电子警察购置经费被占用用于日常材料费、电子警察维修费及非电子警察设备购置费。依据评分标准，得6分。	2.0
24		小计		30				21.5		8.5

九华山风景区公安局交通警察大队2023年度部门整体支出绩效评价评分情况表

序号	一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标说明	评分标准	评分依据的基础资料及取得方式	得分	评分情况 (得失分依据及原因)	扣分
25	效益（25分）	履职效益（25分）	社会效益	10	评价要点： ①部门履职是否对广泛收集信息，实行科学决策，正确制定道路交通规则产生积极影响； ②部门履职是否对严格交通执法，维护交通秩序产生积极影响； ③部门履职是否对开展宣传教育，增强交通参与者的交通安全意识产生积极影响； ④部门履职是否对运用现代管理学，完善管理环节，增强道路交通协调与控制能力产生积极影响； ⑤部门履职是否对预防和查处交通违法、交通肇事，保障道路交通安全、通畅产生积极影响； ⑥部门履职是否对制止违法犯罪活动，维护道路治安秩序畅产生积极影响。	①通过部门履职对广泛收集信息，实行科学决策，正确制定道路交通规则的影响情况：有积极影响的得2分；影响一般得1分；没有影响的不得分； ②通过部门履职对严格交通执法，维护交通秩序的影响情况：有积极影响的得2分；影响一般得1分；没有影响的不得分； ③通过部门履职对开展宣传教育，增强交通参与者的交通安全意识的影响情况：有积极影响的得2分；影响一般得1分；没有影响的不得分； ④通过部门履职对运用现代管理学，完善管理环节，增强道路交通协调与控制能力的影响情况：有积极影响的得2分；影响一般得1分；没有影响的不得分； ⑤通过部门履职对预防和查处交通违法、交通肇事，保障道路交通安全、通畅的影响情况：有积极影响的得2分；影响一般得1分；没有影响的不得分；	根据调查问卷统计分析结果、以及现场收集资料，采用公众评判法、因素分析法等方法进行综合评价。	9.0	通过部门履职对广泛收集信息，实行科学决策，正确制定道路交通规则产生了积极影响；对严格交通执法，维护交通秩序产生了积极影响；对开展宣传教育，增强交通参与者的交通安全意识产生了积极影响；对运用现代管理学，完善管理环节，增强道路交通协调与控制能力方面，由于有部分项目未实施，影响一般；对预防和查处交通违法、交通肇事，保障道路交通安全、通畅产生了积极影响。据评分标准，得9分。	1.0
26			可持续发展	5	评价要点： ①部门是否建立相应的长效管理机制以及长效管理机制的健全性； ②部门是否按已建立的长效管理机制完成考核工作。	①部门建立相应的长效管理机制的，得3分；未全部建立的，得2分；均未建立的，得0分； ②部门完成考核工作的，得2分；未完成考核的，得1分；均未考核的，得0分；	根据调查问卷统计分析结果、以及现场收集资料，采用公众评判法、因素分析法等方法进行综合评价。	5.0	九华山风景区公安局交警大队建立了相应的畅销管理机制，部门按照已建立的长效管理机制完成考核工作。根据依据评分标准，得5分。	0.0
27			社会公众或服务对象满意度	10	评价要点： 社会公众或服务对象对部门履职效果的满意度调查。	通过问卷调查，随机抽取不少于20名服务对象进行调查。 满意度大于等于90%得满分，每低于一个百分点，扣0.2分，扣完本项分值为止。	根据调查问卷统计分析结果。	10.0	本次调查对象30人，发放网络问卷30份，其中：选择满意的30个，选择基本满意0个，选择不满意的0个，满意度100%。依据评分标准，得10分。	0.0
28		小计		25				24.0		1.0
29		综合得分		100				80.00		20.00