

保定市公安局徐水区分局
基层警务设施水毁恢复重建项目
财政重点绩效评价报告

(增发国债项目)

委托单位：保定市徐水区财政局

被评价单位：保定市公安局徐水区分局

评价机构：融科匠业工程咨询有限公司

评价时间：2024 年 12 月

目 录

一、项目基本情况	1 -
(一) 项目概况	1 -
1.项目实施背景	1 -
2.项目主要内容	1 -
3.项目的批复情况	2 -
4.项目实施情况	2 -
(二) 项目资金下达及使用情况	4 -
1.项目资金的下达情况	4 -
2.项目资金使用情况	4
(三) 项目绩效目标	6 -
二、绩效评价工作开展情况	6 -
(一) 绩效评价目的、对象和内容	6 -
1.绩效评价的目的	6 -
2.绩效评价的对象	6 -
3.绩效评价内容	6 -
(二) 绩效评价原则、评价方法	7 -
1.绩效评价原则	7 -
2.评价方法	7 -
(三) 评价标准	8 -
(四) 评价指标体系	9 -
(五) 绩效评价工作过程	9 -

1.前期准备阶段	- 9 -
2.组织实施阶段	- 9 -
3.报告的撰写与归档阶段	- 10 -
三、综合评价情况及评价结论	- 10 -
(一) 综合评价情况	- 10 -
(二) 评价结论	- 11 -
四、绩效评价分析	- 11 -
(一) 决策分析	- 11 -
1.项目立项	- 12 -
2.绩效目标	- 12 -
3.资金投入	- 12 -
(二) 过程分析	- 13 -
1.资金管理	- 13 -
2.组织实施	- 13 -
(三) 产出分析	- 14 -
1.实际完成率	- 14 -
2.质量达标率	- 14 -
3.完成及时性	- 14 -
4.成本节约率	- 15 -
(四) 效益分析	- 15 -
1.社会效益	- 15 -
2.可持续影响	- 15 -

3.满意度	15 -
五、存在的问题及建议	16 -

保定市公安局徐水区分局 基层警务设施水毁恢复重建项目 财政重点绩效评价报告

保定市徐水区财政局：

受贵局委托，我司对保定市公安局徐水区分局基层警务设施水毁恢复重建项目进行重点绩效评价，并出具绩效评价报告。

保定市公安局徐水区分局对其提供材料的真实性、准确性负责，我司及其签字的主评人对出具绩效评价报告的真实性和准确性负责。

我们采取了询问、查阅、检查相关文件资料等我们认为必要的程序，现将评价情况报告如下：

一、项目基本情况

（一）项目概况

1.项目实施背景

因受 2023 年 8 月强降雨的影响，保定市公安局徐水区分局及部分基层所队警务设施遭受了不同程度的毁损，需要根据毁损情况，进行修缮，谋划实施保定市公安局徐水区分局基层警务设施水毁恢复重建项目（以下简称“该项目”），并按照相关要求申报增发国债资金。

2.项目主要内容

项目建设地址：保定市公安局徐水区分局及受损派出所机

构。

建设内容及规模：巡特警大队射击馆、训练馆、餐厅屋顶及吊顶漏雨共需恢复 **2100** 平方米区域修缮工程，交警大队各中队屋顶漏雨共需恢复 **1700** 平方米、恢复交警队院落地面硬化 **2920** 平方米区域修缮工程，看守所监区门禁设施恢复 **AB** 门一套、监区地面恢复 **800** 平方米、恢复屋顶面积 **1000** 平方米、下水及取暖管恢复 **100** 米修缮工程，漕河派出所地面 **900** 平方米区域修缮工程，瀑河派出所地面 **1200** 平方米区域修缮工程，釜山派出所地面 **37** 平方米区域修缮工程，留村派出所地面 **60** 平方米区域修缮工程，公安局技术队、食堂恢复屋顶及吊顶和墙面漏雨共需恢复面积 **3800** 平方米、恢复地面 **2000** 平方米、上下水系统恢复 **300** 米修缮工程。

项目总投资及资金来源：项目总投资 **216.096** 万元，其中，建设工程费用 **203.780893** 万元，建设工程其他费用 **8.23** 万元，预备费用 **4.085107** 万元。资金来源：财政资金。

3.项目的批复情况

2023 年 **10** 月 **9** 日，保定市徐水区发展和改革局《关于保定市公安局徐水分局基层警务设施水毁恢复重建项目工程概算的批复》（徐水发改〔**2023**〕**193** 号）：项目总投资 **216.096** 万元，资金来源：财政资金；**2023** 年 **12** 月 **28** 日，保定市徐水区人民政府办公室印发《专题会议纪要》（〔**2023**〕**72** 号）：保定市公安局徐水分局基层警务设施水毁恢复重建项目增发

国债资金需求 172 万元。

4.项目实施情况

保定市公安局徐水区分局 2023 年 9 月 18 日与河北兴冀工程项目管理有限公司签订咨询服务协议：灾后设施受损情况评估统计；2023 年 10 月 12 日与中庚工程技术有限公司签订建设工程设计合同；2023 年 12 月 28 日与河北通达工程项目管理有限公司签订招标委托代理合同；2024 年 1 月 19 日，成交通知书（项目编号：TD2023E595）：采用竞争性磋商方式进行采购，河北领骥建筑工程有限公司被确定为该项目的成交供应商，成交价 1,937,856.38 元，工期：140 天；2024 年 1 月 22 日，与河北领骥建筑工程有限公司签订建设工程施工合同：计划开工日期：2024 年 1 月 22 日，计划竣工日期：2024 年 5 月 31 日；2024 年 1 月 22 日与保定市第三工程建设监理有限公司签订建设工程监理合同：监理服务期限自 2024 年 1 月 22 日至 2024 年 5 月 31 日；2024 年 5 月 20 日与河北朗坤工程咨询有限公司签订河北省施工图设计文件审查委托协议；2024 年 6 月 24 日，经设计单位、施工单位、施工图审查机构、监理单位、建设单位共同验收，该项目验收合格；2024 年 7 月 1 日与河北通达工程项目管理有限公司签订建设工程造价咨询合同，出具结算审核报告：该项目工程结算审定金额为 1,888,691.75 元。该项目投资金额 1,995,664.75 元，截至 2024 年 11 月 30 日，该项目支付资金 1,940,664.75 元。

（二）项目资金下达及使用情况

1.项目资金的下达情况

2023年12月27日，保定市徐水区财政局《部门预算调剂通知书》（徐财预指〔2023〕2-1245号）：保定市公安局徐水区分局基层警务设施水毁恢复重建项目（增发国债），172万元；保定市公安局徐水区分局2024年年初制定部门项目支出预算216万元并获审批，其中：2023年上级专款项目-追踪172万元、2024年上级转移支付项目-提前下达增发2023年国债省级补助【公安领域】资金预算22万元、2024年一般公共预算本级项目-保定市公安局徐水区分局基层警务设施水毁恢复重建项目22万元。

2.项目资金使用情况

该项目投资金额1,995,664.75元，截至2024年11月30日，已支付1,940,664.75元，尚未支付55,000.00元。具体情况如下表：

项目投资情况			已支付情况		未支付 金额（元）
项目费用	合同单位	投资金额（元）	支 付 金 额 （元）	支付时间	
工 程 施 工 费	河北领骥建筑工程 有限公司	1,888,691.75	581,356.91	2024/3/1 8	
			387,571.27	2024/3/2 9	

			919,763.57	2024/7/18	
工 程 监 理 费	保定市第三工程建设 监理有限公司	27,000.00	8,100.00	2024/3/29	
			18,900.00	2024/7/18	
工程清单 招 标 控 制 价编制费	河北广屹安永工程 项目管理有限公司	11,173.00	11,173.00	2024/7/31	
工程检测 服务费	保定市徐水区筑源 建筑工程质量检测 有限责任公司	9,600.00	9,600.00	2024/7/31	
概 算 编 制 费	全达工程项目管理 有限公司	4,200.00	4,200.00	2024/7/31	
设计费	中庚工程技术有限 公司	29,000.00			29,000.00
审图费	河北朗坤工程咨询 有限公司	15,000.00			15,000.00
工 程 结 算 费	河北通达工程项目 管理有限公司	9,000.00			9,000.00
灾 情 评 估 报告费	河北兴冀工程项目 管理有限公司	2,000.00			2,000.00

合计		1,995,664.75	1,940,664. 75		55,000.00
----	--	--------------	------------------	--	-----------

注：概算编制费签订合同单位为全达工程项目管理有限公司，后更名为河北全达工程项目管理有限公司。

（三）项目绩效目标

通过该项目的实施，使保定市公安局徐水区分局 **10** 个水毁恢复重建工程在按照规定时限内完工并验收合格，从而有效提升公安基层所队办公质量。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和内容

1.绩效评价的目的

通过评价该项目，进一步了解项目的实施进展、资金使用、产生的社会效益、可持续影响等情况，保证资金使用的规范性和有效性，提高财政专项资金的使用效益。

2.绩效评价的对象

该项目的评价对象为保定市公安局徐水区分局基层警务设施水毁恢复重建项目资金 **1,940,664.75** 元的使用情况。

3.绩效评价内容

（1）决策。从项目的立项、绩效目标、资金投入方面评价。项目立项主要从立项依据的充分性、立项程序的规范性方面评价；绩效目标从绩效目标的合理性、绩效指标的明确性方面评价；资金投入从预算编制的科学性、资金分配的合理性方面评价。

（2）过程。从资金管理和组织实施方面评价。资金管理从资金到位率、预算的执行率、资金使用合规性方面评价；组织实施从管理制度健全性、制度执行有效性方面评价。

（3）产出。从产出数量、产出质量、产出时效、产出成本方面评价。通过实际完成率、质量达标率、完成及时性、成本节约率方面，来反映项目的整体完成程度。

（4）效益。围绕绩效目标，通过比较、分析、调查等方式，对专项资金实施效果，在项目的社会效益、可持续影响、满意度方面进行绩效评价，总结成绩、分析问题、提出工作建议。

（二）绩效评价原则、评价方法

1.绩效评价原则

（1）科学规范原则。重点评价应严格执行规定的程序，按照科学可行的要求，采用定量与定性相结合的方式进行。

（2）公正公开原则。重点评价应符合真实、客观、公正的要求，依法公开并接受社会监督。

（3）分级分类原则。重点评价由区财政局、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。重点评价应针对具体支出及其产出绩效进行，评价结果应清晰反映支出与产出绩效之间的对应关系。

2.评价方法

评价的方法主要包括成本效益分析法、比较法、因素分析法、综合指数评价法、公众评判法等。

（1）成本效益分析法。是指将一定时期内总成本与总效益进行对比分析，以评价绩效目标实现程度。

（2）比较法。是指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。

（3）因素分析法。是指通过综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外因素，计算投入产出比的方法。

（4）综合指数评价法。是指把各项绩效指标的实际水平，对照评价标准值，分别计算各项指标评价得分，再按照设定的各项指标权数计算出综合评价得分，分析评价绩效目标实现情况的评价方法。

（5）公众评判法。是指通过专家评估、公众问卷及抽样调查等对财政支出效果进行评判，评价绩效目标的实现程度。

（6）其他评价方法。

（三）评价标准

绩效评价标准通常包括计划标准、行业标准、历史标准等，用于对绩效指标完成情况进行比较。

1.计划标准。指以预先制定的目标、计划、预算、定额等作为评价标准。

2.行业标准。指参照国家公布的行业指标数据制定的评价标准。

3.历史标准。指参照历史数据制定的评价标准，为体现绩效

改进的原则，在可实现的条件下应当确定相对较高的评价标准。

4.财政部门 and 预算部门确认或认可的其他标准。

（四）评价指标体系

根据重要性、系统性、经济性和相关性原则，根据预算项目特点，合理设置指标分值，明确具体评价标准，形成《保定市公安局徐水区分局基层警务设施水毁恢复重建项目绩效评价评分表》。该项目绩效评价评分表由决策、过程、产出、效益 4 个一级指标、10 个二级指标、18 个三级指标组成，总分为 100 分。一是决策分值 20 分，评价项目立项依据充分性、立项程序规范性、绩效目标合理性、绩效指标明确性及资金投入情况；二是过程分值 25 分，评价项目资金管理和组织实施情况；三是产出分值 35 分，评价项目数量、质量、时效、成本指标；四是效益指标分值 20 分，评价项目社会效益、可持续影响指标及服务对象对项目的满意度。详见附件《保定市公安局徐水区分局基层警务设施水毁恢复重建项目绩效评价评分表》。

（五）绩效评价工作过程

1.前期准备阶段

我们按照保定市徐水区财政局的有关要求，安排经验较丰富的人员组成绩效评价小组，并对相关文件进行了学习和探讨，明确评估的目的和重点；与相关单位对接，准备相关资料。

2.组织实施阶段

（1）收集、审核资料。评价工作组在全面收集资料的基础

上，根据评价工作方案，对已收集的资料进行分类整理、审查和分析。评价组首先听取负责人员情况汇报，初步了解项目进展、资金拨付、经验做法和遇到问题等情况；进行档案资料专项检查、抽查工作。查阅项目实施方案、立项依据、财务等资料，以及落实项目实施中有关制度的执行情况。

（2）现场勘察。对项目完成情况、运行情况、效益情况等实地查看。我们于2024年12月4日实地走访了保定市徐水区公安局及所属的巡特警大队、交警大队、看守所、漕河派出所等5个单位，查看了工程的实施情况。

（3）综合评价。评价工作组根据评价工作方案确定的评价指标、评价权重、评价标准和评价方法，对评价对象的绩效情况进行全面的定量定性分析和综合评价，形成评价结论。

（4）交换意见。评价工作组就重点评价工作开展情况及评价结论与被评价部门或单位交换意见。

3.报告的撰写与归档阶段

根据综合评估情况，按照要求撰写绩效评价报告；在规定的时间内向组织实施绩效评价的区财政局提交绩效评价报告；底稿等资料按照要求整理、归档。

三、综合评价情况及评价结论

（一）综合评价情况

根据绩效评价要求，制定决策、过程、产出、效益四大类绩效评价指标体系和评分标准。按照绩效评价指标对评价结果进行

逐级、逐项分析，形成综合评价得分及等级。

指标体系设定满分 100 分，绩效评价分值 ≥ 90 为优秀； $80 \leq$ 分值 <90 为良好； $60 \leq$ 分值 <80 为合格；60 分以下为差。

经过以上评价程序，本次绩效评价综合得分 98.00 分，评价结果为“优秀”。得分构成如下：

指标	实际得分	标准分值	占 比 (%)
决策	19.00	20.00	95.00
过程	24.00	25.00	96.00
产出	35.00	35.00	100.00
效益	20.00	20.00	100.00
合计	98.00	100.00	98.00

（二）评价结论

通过“评价”分析，项目的立项依据充分，立项程序规范，资金投入的预算编制和资金分配合理，绩效目标的设置需要更加全面；项目的资金管理和组织实施总体较好，但管理制度的健全性需要进一步加强；项目的产出指标较好；项目的实施起到了良好的社会效益，满意度较高，达到了该项目的要求。

四、绩效评价分析

（一）决策分析

决策标准分值 20.00 分，实际得分 19.00 分。具体如下：

1.项目立项

二级指标	三级指标	标准分值	实际得分
项目立项 (8 分)	立项依据充分性	4.00	4.00
	立项程序规范性	4.00	4.00
	合计	8.00	8.00

项目立项标准分值 8.00 分，实际得分 8.00 分。该项目立项符合法律法规、相关政策、发展规划及部门职责；项目申请、设立符合相关要求，项目的工程概算经相关部门批复。

2.绩效目标

二级指标	三级指标	标准分值	实际得分
绩效目标 (8 分)	绩效目标合理性	4.00	3.50
	绩效目标明确性	4.00	3.50
	合计	8.00	7.00

绩效目标的设定依据较充分，基本符合客观实际情况；绩效目标设定较清晰，细化，但绩效目标中部分指标合理性、可衡量性有待加强。

绩效目标标准分值 8.00 分，实际得分 7.00 分，其中：绩效目标合理性标准分值 4.00 分，实际得分 3.50 分；绩效目标明确性标准分值 4.00 分，实际得分 3.50 分，扣分原因：预算项目绩效表中产出指标-质量指标-项目设计变更率指标值为 $\leq 50\%$ ，建议调整为 $\leq 10\%$ 。

3.资金投入

二级指标	三级指标	标准分值	实际得分
资金投入 (4 分)	预算编制科学性	2.00	2.00
	资金分配合理性	2.00	2.00
	合计	4.00	4.00

资金投入标准分值 4.00 分，实际得分 4.00 分。该项目预算编制前聘请第三方进行了概预算编制且得到批复，预算的编制依据合理；预算资金分配合理，其中：增发国债资金需求 172 万元得到了相关部门的批复。

(二) 过程分析

过程标准分值 25.00 分，实际得分 24.00 分。具体如下：

1. 资金管理

二级指标	三级指标	标准分值	实际得分
资金管理 (11 分)	资金到位率	3.00	3.00
	预算执行率	3.00	3.00
	资金使用合规性	5.00	5.00
	合计	11.00	11.00

资金管理标准分值 11.00 分，实际得分 11.00 分。该项目的资金按照需求拨付，实际到位资金在预算资金的范围内；实际到位资金 194 万元，实际支出资金 194 万元，预算执行率 100%；资金按照规定的用途及相关制度使用。

2. 组织实施

二级指标	三级指标	标准分值	实际得分

(14分)			
	制度执行有效性	8.00	8.00
	合计	14.00	13.00

该项目的实施符合相关管理规定，如：项目合同书、验收报告等相关资料齐全，项目实施的人员条件等落实到位；项目实施单位的财务制度健全，但项目组织实施过程中相关项目管理制度或办法不规范、不完善。

组织实施标准分值 14.00 分，实际得分 13.00 分，其中：管理制度健全性标准分值 6.00 分，实际得分 5.00 分，扣分原因：项目组织实施过程中相关项目管理制度或办法不规范、不完善。

(三) 产出分析

产出标准分值 35.00 分，实际得分 35.00 分。具体如下：

1. 实际完成率

实际完成率标准分值 9.00 分，实际得分 9.00 分。从设计单位、施工单位、施工图审查机构、监理单位、建设单位验收报告看：已按设计要求、总承包合同约定的内容。

2. 质量达标率

质量达标率标准分值 9.00 分，实际得分 9.00 分。2024 年 6 月 24 日，经设计单位、施工单位、施工图审查机构、监理单位、建设单位共同验收，该项目验收合格。

3. 完成及时性

完成及时性标准分值 9.00 分，实际得分 9.00 分。项目按

期完工、交付使用。该项目从监理工作报告、验收报告看：项目的开工日期为**2024年1月22日**，竣工日期为**2024年5月8日**。

4.成本节约率

成本节约率标准分值**8.00**分，实际得分**8.00**分。该项目实际投资为**199.566475**万元，项目预算投资为**216**万元，成本节约率为**7.61%**。

（四）效益分析

效益标准分值**20.00**分，实际得分**20.00**分，具体分析如下：

1.社会效益

社会效益标准分值**5.00**分，实际得分**5.00**分。该项目的实施改善了保定市徐水区公安局及所属基层所队的办公环境；该项目实施完后的得到了综合利用，提高了资金的使用效益。

2.可持续影响

可持续影响标准分值**5.00**分，实际得分**5.00**分。该项目完工后得到了充分的利用，为相关人员提供了舒适的环境，能够达到设计使用要求。

3.满意度

满意度指标以反映受益对象满意度。满意度指标标准分值**10.00**分，实际得分**10.00**分。我们针对该项目的实际情况，制定了调查问卷，发放**21**份，收回**21**份，满意度调查显示：

受益对象对该项目的实施满意，达到了满意度指标的要求。

五、存在的问题及建议

（一）存在的问题

1.绩效目标需要进一步完善，如：预算项目绩效表中产出指标-质量指标-项目设计变更率指标值为 $\leq 50\%$ ，建议调整为 $\leq 10\%$ 。

2.项目组织实施过程中相关项目管理制度或办法不规范、不完善。

（二）相关建议

1.完善绩效指标，使资金发挥更大的效益。

项目建设单位应根据项目的实际情况，做好绩效目标设置，细化目标，使绩效目标更加合理，使资金更好的发挥作用，从而提高专项资金的使用效益。

2.规范管理制度或办法，保障项目的顺利进行。

项目建设单位应结合实际，使项目的管理制度或办法更加规范、完善，保障项目的顺利推进，按照要求更好的完成项目。

附件 1：保定市公安局徐水区分局基层警务设施水毁恢复重建项目绩效评价评分表

附件 2：满意度调查问卷

评价机构：融科匠业工程咨询有限公司

主评人：

主评人：

2024 年 12 月 27 日