
2023 年度东湖区重点水域视频监控建设 服务项目支出部门评价报告

一、项目基本情况

(一) 项目概况

1、项目背景

2023 年东湖公安分局为建成标准统一、运行规范的省市县三级联网的重点水域视频监控联网图像体系。东湖区政府特安排东湖公安局 2023 年度重点水域视频监控建设服务项目。

2、项目主要内容

东湖区重点水域视频监控建设服务项目，经费主要用于对东湖区辖区内重点水域视频监控的建设及维护等相关费用。

3、项目实施情况

2023 年度东湖区重点水域视频监控建设服务项目已按照项目总体目标完成，基本建成标准统一、运行规范的省市县三级联网的重点水域视频监控联网图像体系，实现“全域覆盖、全网共享、全时可用、全程可控”的目标。有效遏制了非法捕捞、非法采砂等违法犯罪行为，全面推进了禁捕退捕工作信息化、智能化。

4、资金投入和使用情况

2023 年度该项目的支出预算为 92.587 万元。实际到位 92.587 万元，项目资金于 2023 年均拨至东湖公安分局，资金全部到位；实际使用金额 92.587 万元，主要用于东湖公安分局 2023 年的重点水域视频监控建设服务项目的建设及维护等相关费用，具体费用明细如下（金额：元）：

年度项目	委托业务费	合计
2023 年	925870	925870

（二）项目绩效目标

（1）项目绩效总体目标

建成标准统一、运行规范的省市县三级联网的重点水域视频监控联网图像体系，实现“全域覆盖、全网共享、全时可用、全程可控”的目标。

（2）项目绩效阶段性目标

基本建成标准统一、运行规范的省市县三级联网的重点水域视频监控联网图像体系，实现“全域覆盖、全网共享、全时可用、全程可控”的目标。有效遏制了非法捕捞、非法采砂等违法犯罪行为，全面推进了禁捕退捕工作信息化、智能化。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围

为全面了解该项目预算编制合理性、资金使用合规性、

项目管理的规范性、项目目标的实现情况、服务对象的满意度等，通过本次部门绩效评价来总结经验和教训，促进项目成果转化和应用，为今后类似项目的长效管理，提供可行性参考建议。引导和支持单位部门开展基础设施建设项目管理工作，不断完善单位部门基础设施建设，提高单位部门业务保障水平。

此次东湖公安分局根据《东湖区财政局关于开展 2023 年度全区预算单位自评及部门评价工作的预通知》（东财字〔2024〕31 号）文件要求对 2023 年度东湖公安分局实施的东湖区重点水域视频监控建设服务项目开展项目支出绩效评价，本次绩效评价主要围绕项目资金使用情况、财务管理状况和资产配置、使用、处置及其收益管理情况；项目管理相关制度及措施是否被认真执行；绩效目标的实现程度，包括是否达到预定产出和效果等方面进行部门绩效评价。

（二）绩效评价原则和依据、评价指标体系、评价方法、评价标准

1. 绩效评价原则

科学规范。绩效评价注重财政支出的经济性、效率性和有效性，严格执行规定的程序，采用定量与定性分析相结合的方法。

公正公开。绩效评价客观、公正，标准统一、资料可靠，依法公开并接受监督。

分级分类。绩效评价由各级财政部门、部门（单位）根据评价对象的特点，分类组织实施。

绩效相关。绩效评价针对具体支出及其产出绩效进行，评价结果清晰反映支出和产出绩效之间的紧密对应关系。

根据以上原则，绩效评价应遵循如下要求：

（1）在数据采集时，采取客观数据，主管部门审查、社会中介组织复查，与问卷调查(电话回访)相结合的形式，以保证各项指标的真实性。

（2）保证评价结果真实性、公正性，提高评价报告的公信力。

（3）绩效评价报告应当简明扼要，除了对绩效评价的过程、结果描述外，还应总结经验，指出问题，并就共性问题提出可操作性改进建议。

2. 评价指标体系

一级 指标	二级 指标	三级指标	指标解释	指标说明
----------	----------	------	------	------

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明
决策	项目立项	立项依据充分性	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。	<p>评价要点：</p> <p>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；</p> <p>②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求；</p> <p>③项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需；</p> <p>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；</p> <p>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。</p>
		立项程序规范性	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。	<p>评价要点：</p> <p>①项目是否按照规定的程序申请设立；</p> <p>②审批文件、材料是否符合相关要求；</p> <p>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。</p>
	绩效目标	绩效目标合理性	项目所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。	<p>评价要点：</p> <p>（如未设定预算绩效目标，也可考核其他工作任务目标）</p> <p>①项目是否有绩效目标；</p> <p>②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性；</p> <p>③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平；</p> <p>④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。</p>
决策	绩效目标	绩效指标明确性	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。	<p>评价要点：</p> <p>①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标；</p> <p>②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现；</p> <p>③是否与项目目标任务数或计划数相对应。</p>

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明
	资金投入	预算编制科学性	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。	<p>评价要点：</p> <p>① 预算编制是否经过科学论证；</p> <p>② 预算内容与项目内容是否匹配；</p> <p>③ 预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制；</p> <p>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。</p>
		资金分配合理性	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科学性、合理性情况。	<p>评价要点：</p> <p>① 预算资金分配依据是否充分；</p> <p>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。</p>
过程	资金管理	资金到位率	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。	<p>资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100%。</p> <p>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。</p> <p>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。</p>
		预算执行率	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。	<p>预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100%。</p> <p>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。</p>
过程	资金管理	资金使用合规性	项目资金使用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。	<p>评价要点：</p> <p>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；</p> <p>② 资金的拨付是否有完整的审批程序和手续；</p>

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明
				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。
	组织实 施	管理制度 健全性	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。	评价要点： ①是否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是否合法、合规、完整。
		制度执行 有效性	项目实施是否符合相关管理规定，用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。	评价要点： ①是否遵守相关法律法规和相关管理规定； ②项目调整及支出调整手续是否完备； ③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档； ④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位。
产出	产出数量	实际 完成率	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%。 实际产出数：一定时期（本年度或项目期）内项目实际产出的产品或提供的服务数量。 计划产出数：项目绩效目标确定的在一定时期（本年度或项目期）内计划产出的产品或提供的服务数量。
产出	产出质量	质量 达标率	项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率，用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。	质量达标率=（质量达标产出数/实际产出数）×100%。 质量达标产出数：一定时期（本年度或项目期）内实际达到既定质量标准的产品或服务数量。既定质量标准是指项目实施单位设立绩效目标时依据计划标准、行业标准、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值。

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明
	产出时效	完成及时性	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。	实际完成时间:项目实施单位完成该项目实际所耗用的时间。 计划完成时间:按照项目实施计划或相关规定完成该项目所需的时间。
	产出成本	成本节约率	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= $[(计划成本-实际成本)/计划成本] \times 100\%$ 。 实际成本:项目实施单位如期、保质、保量完成既定工作目标实际所耗费的支出。 计划成本:项目实施单位为完成工作目标计划安排的支出,一般以项目预算为参考。
效益	项目效益	实施效益	项目实施所产生的效益。	项目实施所产生的社会效益、经济效益、生态效益、可持续影响等。可根据项目实际情况有选择地设置和细化。
		满意度	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。一般采取社会调查的方式。

3. 评价方法

本项目主要采用因素分析法。采取数据对比,标准和抽样调查相结合,同时辅以访谈、研讨、审计等方法。

调查对象和范围:

抽样方法:社会群众填写问卷调查。

样本数量:30份

4. 评价标准

本项目主要运用计划标准对绩效指标完成情况进行对比，确保评价结果客观、准确。

（三）绩效评价工作过程

本次评价大致分为评价准备工作、审核分析材料、综合分析评价三个阶段。各阶段工作简述如下：

（1）评价准备工作

东湖公安分局为此次评价工作组织者，制定工作方案和工作计划，组织项目实施单位布置相关自评工作，并对本次项目进行绩效评价。

（2）审核分析材料

分局装财科对项目实施单位自评报告及相关材料进行了审核，并对项目实施情况进行了核实。

（3）综合分析评价

分局装财科对有关材料进行分析整理，按照绩效评价要求，认真开展了绩效评价，形成了绩效评价。

三、综合评价情况和评价结论

（一）评分情况：

	指标情况	目标值	实际完成值	满分	得分
项目立项	立项依据充分性	100%	100%	2	2

	立项程序规范性	100%	100%	3	3
绩效目标	绩效目标合理性	100%	100%	2	2
	绩效指标明确性	100%	30%	3	3
资金投入	预算编制科学性	100%	100%	3	3
	资金分配合理性	100%	100%	2	2
资金管理	资金到位率	100%	100%	5	5
	预算执行率	100%	100%	5	5
	资金使用合规性	100%	100%	5	5
组织实施	管理制度健全性	100%	100%	5	5
	制度执行有效性	100%	100%	5	5
产出数量	前端视频监控点位数	61 个	61 个	10	10
	2023 年视频监控服务完成率	100%	100%	10	10
产出质量	视频监控建设服务项目设备验收达标率	100%	100%	10	10
产出时效	2023 年度项目服务完成	2023 年底 前完成	2023 年底 前完成	5	5

产出成本	成本控制率	100%	100%	5	5
社会效益	非法捕捞、非法采砂等违法犯罪行为较上年	下降	效益明显	5	5
	可持续影响全面禁捕退捕工作信息化、智能化	效益明显	效益明显	5	5
社会公众或服务对象满意度	辖区群众满意度	95%	95%	10	10
合计				100分	100分

（二）评分结论：

围绕绩效评价指标体系，通过数据采集分析，实地检查及电话回访等方式，对该项目绩效进行了客观、公开的评价，2023年度东湖区重点水域视频监控建设服务项目绩效评价得分为100分，评价结果为优。

四、绩效评价指标分析情况

（一）项目决策情况

1. 项目立项

该指标考察项目立项依据的充分性和立项程序的规范性。指标权重分值5分，评价得分5分，得分率100%。

(1) 立项依据充分性。经核查，该项目立项符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策；符合行业发展规划和政策要求；项目立项与部门职责范围相符，属于部门履职所需；项目属于公共财政支持范围，符合中央、地方事权支出责任划分原则；项目与相关部门同类项目或部门内部相关项目不存在重复现象。

(2) 立项程序规范性。经核查，项目事前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。

2. 绩效目标

该指标考察绩效目标合理性和绩效指标明确性。指标权重分值 5 分，评价得分 5 分，得分率 100%。

(1) 绩效目标合理性。经核查，该项目已设定绩效目标，项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平，与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。

(2) 绩效指标明确性。经核查，项目的实施结果可通过清晰、可衡量的指标值予以体现，与项目目标任务数或计划数相对应。

3. 资金投入

该指标主要考察预算编制科学性和资金分配合理性，指标权重分值 5 分，评价得分 5 分，得分率 100%。

(1) 预算编制科学性。经核查，预算编制经过科学论

证，预算内容与项目内容一致，预算额度测算依据充分，按照相应标准编制。预算确定的项目资金量与工作任务匹配。

(2) 资金分配合理性。预算资金分配依据充分，资金分配额度合理，与项目单位的实际情况相适应。

(二) 项目过程情况

1. 资金管理

该指标主要考察项目资金到位率、预算执行率和资金使用合规性，指标权重 15 分，得分 15 分，得分率 100%。

(1) 资金到位率。截至 2023 年 12 月，资金拨付项目实施单位共 92.587 万元，占预算资金 92.587 万元的 100%，资金拨付到位率 100%。

(2) 预算执行率。截至 2023 年 12 月，拨付资金已全部用于当年政法转移相关业务使用，实际支出 92.587 万元，全部使用完全，执行率 100%。

(3) 资金使用合规性。项目资金使用符合国家资金管理办法和财务管理制度的有关规定，资金的拨付有完整的审批程序和手续，资金使用符合项目合同规定的用途，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。

2. 组织实施

该指标主要考察管理制度的健全性和制度执行有效性，指标权重 10 分，评价得分 10 分，得分率 100%。

(1) 管理制度健全性。该项目实施单位具有规范的财务和业务管理制度，财务和业务管理制度合法、合规、完整。

(2) 制度执行有效性。在项目实施规程中，项目有关人员遵守相关法律法规和相关管理规定，项目相关资料齐全并及时归档，项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等落实到位。

(三) 项目产出情况

1. 产出数量指标分析

该指标主要考察项目实际完成率，即项目实施的实际产出数量与计划产出数量的比率。项目计划目标全部完成，产出数量与计划数量相符，完成率达 100%。该指标权重得分 20 分，评价得分 20 分，得分率 100%。具体为：前端视频监控点位数 61 个，实际完成 61 个；2023 年视频监控服务完成率 100%，实际完成率 100%。

2. 产出质量指标分析

该指标主要考察质量达标率，即项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率。该项目上述任务东湖公安分局完成情况较好，视频监控建设服务项目设备验收达标率 100%。该指标权重得分 10 分，评价得分 10 分，得分率 100%。

3. 产出时效指标分析

该指标主要考察项目完成及时性，即项目实际完成时

间与计划完成时间的比较。经核查，该项目在 2023 年底前完成各项任务，完成及时性较好。该指标权重得分 5 分，评价得分 5 分，得分率 100%。

4. 产出成本指标分析

该指标主要考察成本控制率，即完成项目计划工作目标的实际使用成本与计划成本的比率。经核查，项目实施单位能够如期、保质、保量完成既定工作目标实际所耗费的支出，达到了计划的目标，项目预算绩效目标资金 92.587 万元，2023 年已执行 92.587 万元，成本控制率 100%。该指标权重得分 5，评价得分 5 分，得分率 100%。

（四）项目效益情况

该指标主要考察项目实施产生的经济效益、社会效益、可持续影响，该指标权重得分 10 分，评价得分 10 分，得分率 100%。

1. 社会效益指标分析

项目的实施，依法打击了治安犯罪和惩治犯罪，教育与惩处并重，全年无一起重大事故发生，东湖公安分局依法运用了缓刑和免处刑罚，推行了量刑规范化，为社会稳定起到了积极作用。

（五）满意度情况

部门对社会群众进行满意度调查，满意率达到 95%，该指标权重得分 10 分，评价得分 10 分，得分率 100%。

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

（一）主要经验及做法

随着项目资金的每年增加，开展绩效评价工作，可树立预算单位“花钱必问效，无效必问责”的理念。同时通过对服务对象满意度调查，能从更加客观、公正的第三方角度开展业务评价的经验总结，完善绩效评价流程，提高评价质量，提升评价效果。

（二）存在的问题及原因

无

六、相关建议

无

七、其他需要说明的问题

无