

# 上海市纪委监委 2018 年执法执勤车辆更新购置经费

## 项目支出绩效评价报告

项目单位：上海市纪委监委机关

2019 年 6 月 20 日

# 目录

<b>一、基本情况</b> .....	<b>3</b>
(一) 项目基本背景及绩效目标.....	3
(二) 预算资金规模、来源及使用情况.....	4
(三) 项目组织管理实施情况 .....	6
(四) 评价依据及数据采集情况.....	7
<b>二、评价结论和绩效分析</b> .....	<b>8</b>
(一) 评价结果 (包括分值、等级、具体评分表) .....	8
(二) 主要绩效及分析: 说明项目绩效目标的完成情况.....	9
<b>三、存在问题和改进措施建议</b> .....	<b>9</b>
(一) 存在的问题 .....	10
(二) 改进措施和建议 .....	10

# 上海市纪委监委 2018 年执法执勤车辆更新购置经费项目支出绩效评价报告

## 一、基本情况

### (一) 项目基本背景及绩效目标

#### 1、项目基本背景

2018 年中共上海市纪律检查委员会上海市监察委员会机关（以下简称“市纪委监委机关”）根据中共上海市委办公厅、上海市人民政府办公厅《印发〈中共上海市纪律检查委员会机关、上海市监察局主要职责、内设机构和人员编制方案〉的通知》（沪委办〔2009〕75 号）、《市纪委监委机关经费管理规定》、《上海市纪检监察机关执法执勤用车配备使用管理办法（试行）》的通知》（沪财行〔2013〕14 号）的要求，鉴于目前市纪委监委的部分执法执勤车辆已达到更新标准，为了确保查办案件、监督检查等执纪执法公务工作的顺利进行，申请了 2018 年执法执勤车辆更新购置经费项目。通过项目的实施，完成车辆更新购置，确保执法执勤车辆充足，保障工作正常运行。本项目主要由市纪委监委机关内设机构行政处负责项目实施和具体事宜的承办。

为了确保市纪委监委机关执纪执法公务工作正常开展，提高财政资金使用效益和效率，根据市纪委监委机关的计划，对 2018 年执法执勤车辆更新购置经费进行绩效评价。

本次绩效评价的对象为中共上海市纪律检查委员会 2018 年执法执勤车辆更新购置经费绩效评价项目所涉及的专项资金为 250 万元。

#### 2、绩效目标

##### (1) 总目标

项目绩效目标：通过对执法执勤车辆报废后更新，确保执法执勤车辆充足，保障执纪执法公务工作正常运行。

本年度目标：2018 年项目需要完成 10 辆执法执勤车辆报废后更新工作。

## (2) 绩效目标设置及完成情况

表 1-1: 项目绩效目标设置及完成情况汇总表

绩效目标	目标设置情况	实际实施情况	完成情况
产出目标	执法执勤车辆更新计划完成率达到 100%	已经完成 10 辆公务车的购置, 车辆更新实际完成率达到 100%	100%
	执法执勤车辆更新计划完成及时率达到 100%	已在 2018 年 12 月底前完成车辆更新, 并支付价款, 车辆更新及时性达到 100%	100%
	更新车辆质量达标率达到 100%	10 辆车的购置品牌及型号规格均与供货合同一致, 且质量合格, 车辆质量达标率达到 100%	100%
效果目标	工作正常开展情况	车辆正常使用, 未影响工作人员的执法执纪工作	达标
	车辆使用率	购置的车辆均已全部投入使用, 车辆使用率达到 100%	达标
	车辆运行情况方面	车辆使用尚未发生自身故障	达标
	车辆的使用范围	仅针对查办案件、监督检查等执纪执法公务的使用, 且有使用记录	达标
	档案管理有效性	资产已登记, 并已会计登帐, 档案资料齐全有效	达标
	长效管理机制建立情况	有专人负责管理使用记录与维护保养, 长效管理制度建立, 长效管理机制健全	达标
	使用人员满意度 ≥ 85%	90%	达标

## (二) 预算资金规模、来源及使用情况

### 1、2018 年预算安排及执行情况

本项目 2018 年原预算安排 75 万元, 后根据监察体制改革统一部署, 市检察系统相关部门执法执勤车 63 辆转至市纪委监委机关, 与机关原有执法执勤车 17 辆合计 80 辆。根据《上海市纪检监察机关执法执勤用车配备使用管理办法(试行)》的通知》(沪财行〔2013〕14 号)文件, 有 10 辆车已超过 8 年的使用年限, 因此 2018 年项目调整为更新购置 10 辆用车, 并调整预算为 250 万元。按照每辆执法执勤车预算

25 万元,安排购买 10 辆。项目预算调整金额已通过市财政局下达确认,实际支出 247.19 万元,预算执行率 98.87%。详见表 1-2,表 1-3。

表 1-2: 2018 年执法执勤车辆更新购置经费预算调整前明细表(单位:元)

序号	子项目名称	具体工作内容	单价	数量	合计
1	执法执勤车辆购置	执法执勤车辆购置	250000	3	750000
总计					750000

表 1-3: 2018 年执法执勤车辆更新购置经费调整后预算及实际支出明细表(单位:元)

子项目名称	调整后预算			实际支出			预算执行率	备注
	单价	数量	小计	单价	数量	小计		
执法执勤车辆购置	250000	10	2500000	229900	7	1609300	-	7 辆别克商务车
				19100	7	133700	-	7 辆别克商务车购置税
				220600	3	661800	-	3 辆大通商务车
				19017.24	3	57051.72	-	3 辆大通商务车购置税
				1000	10	10000	-	10 辆商务车上牌服务费
合计			2500000			2471851.72	98.87%	

## 2、资金申请与拨付流程

“2018 年执法执勤车辆更新购置经费”项目资金 250 万元,其中,年初安排更新 3 辆执法车辆,资金 75 万元;年中增加安排更新 7 辆执法车辆,资金增加 175 万元。项目资金由市财政安排。市纪委监委机关根据市财政相关规定要求,编制年度预算和调整预算,并上报市财政,市财政按照相关规定流程审批通过后,由市纪委监委机关进行财政授权支付,从开设的零余额账户中将资金支付到供货单位。资金使

用流程具体如下:

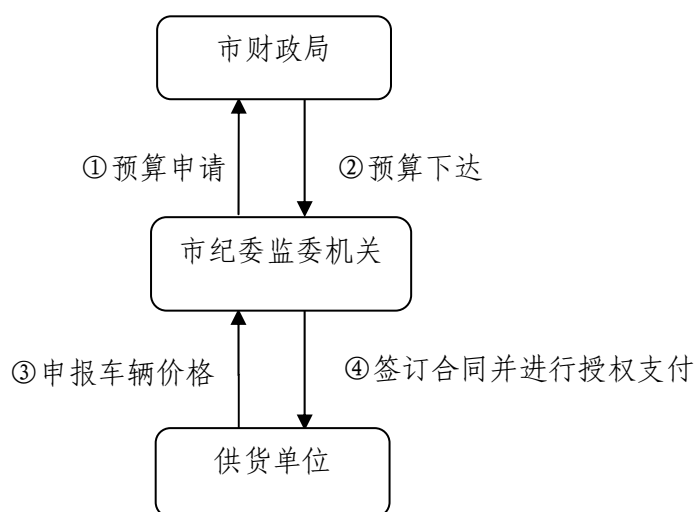


图 1-1: 资金申请与拨付流程图

### (三) 项目组织实施管理情况

1、项目实施期限: 2018 年 1 月 1 日-2018 年 12 月 31 日。

#### 2、项目的组织与管理

(1) 上海市财政局

负责预算核定、资金计划审核和财政监督等。

(2) 市纪委监委机关

市纪委监委机关作为项目的主管单位, 其内设的行政处作为项目的具体执行部门, 负责对计划的执行, 以及车辆购置的跟进。

(3) 供货商

上海永达通途汽车销售服务有限公司、上海申晟汽车贸易有限公司作为供货商, 提供车辆。

#### 3、项目管理流程

市纪委监委机关作为项目的主管单位, 其内设的行政处作为项目的具体执行部门, 负责实际车辆购置及跟进工作。本项目主要按照《上海市政府采购框架协议》的规定, 进行集市采购, 通过议价确定合同成交。

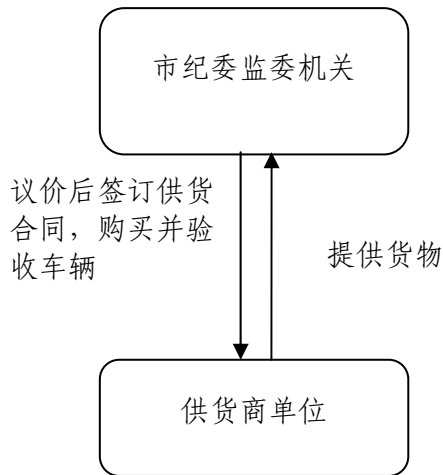


图 1-2：项目管理流程图

#### 4、项目实施内容

表 1-4：项目计划与实际实施情况

项目名称	计划开展内容	实际开展及完成情况
执法执勤车辆购置	计划购买 7 辆 GL8 商旅车和 3 辆 2018 G10 2.0T 行政版 7 座双移门	已购买 7 辆别克 GL8 商旅车和 3 辆上汽大通 2018 G10 2.0T 行政版 7 座双移门

#### （四）评价依据及数据采集情况

##### 1、评价主要依据

（1）《财政部关于印发〈财政支出绩效评价管理暂行办法〉的通知》（财预〔2011〕285号）

（2）《上海市人民政府办公厅转发市财政局关于全面推进预算绩效管理意见的通知》（沪府办发〔2013〕55号）

（3）《上海市财政局关于印发〈上海市预算绩效管理实施办法〉的通知》（沪财绩〔2014〕22号）

（4）中共上海市委办公厅、上海市人民政府办公厅《印发〈中共上海市纪律检查委员会机关、上海市监察局主要职责、内设机构和人员编制方案〉的通知》（沪委办〔2009〕75号）

(5)《市纪委市监委机关经费管理规定》

(6)市财政局、市纪委、市监察局关于印发《上海市纪检监察机关执法执勤用车配备使用管理办法(试行)的通知》(沪财行〔2013〕14号)

## 2、数据采集情况

通过业务经办人提交的资料,对项目基本情况、资金情况、实施情况等资料收集,对所需数据进行填报。

## 二、评价结论和绩效分析

### (一)评价结果(包括分值、等级、具体评分表)

#### 1、评价结果

项目绩效评价总体得分为96.41分,评价等级为“优”。具体得分情况见表2-1。

表2-1: 2018年执法执勤车辆更新购置经费项目支出绩效评分表

指标名称	指标解释	权重	自评分
一、项目设立的规范性	项目的申请、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。	5	3
二、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,绩效目标与预算是否匹配。	8	6.5
三、预算执行率和资金使用的合规性	反映项目预算执行的进度。	8	7.91
	反映项目资金使用是否符合相关法律法规、制度和规定,项目资金使用是否规范和安全。	6	6
四、财务(资产)管理制度的健全性和执行的有效性	项目的财务制度是否健全、完善、有效,用以反映和考核财务管理制度对资金规范、安全运行的保障情况,以及反映和考核项目实施单位对资金运行的控制情况。	5	5
五、项目管理制度的健全性和执行的有效性	与项目直接相关的业务管理制度是否健全、完善和有效,项目实施是否符合相关业务管理规定,是否为达到项目质量要求而采取了必需的措施。	4	4



六、实际完成率（产出数量）	项目实施的实际产出数量与计划产出数量的比率，用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。（对照项目具体绩效目标和指标）	12	12
七、完成及时率（产出时效）	项目实际完成时限与项目计划完成时限的比例，用以反映项目完成的及时程度。（对照项目具体绩效目标和指标）	10	10
八、质量达标率（产出质量）	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的质量状况（对照项目具体绩效目标和指标）	12	12
九、效果达标率	项目实施是否解决了项目设立时要解决的问题和要达到的效果（含社会效益、生态效益、经济效益，各10分），如无生态效益和经济效益要求的，则社会效益分值为30分）（对照项目具体绩效目标和指标）；属于政府购买服务项目的，应结合实际收集社会公众满意度信息。	30	30
<b>合计</b>		<b>100</b>	<b>96.41</b>

## （二）主要绩效及分析：说明项目绩效目标的完成情况

全面完成了全年的工作目标和任务，总体实施效果较好，达到了预期的效果。

本项目完成了全年的10辆执法执勤车的更新和配置工作，项目工作完成率、达标率等指标都达到了100%，有效的确保执法执勤车辆充足，保障单位日常工作的正常运行。

项目在实施过程中，车辆正常使用，未影响工作人员的执法执纪工作开展；购置的10辆车均都投入使用；车辆使用尚未发生自身故障；车辆管理规范，车辆主要用于查办案件、监督检查等执纪执法的公务活动，车辆使用有记录；车辆资产已登记，并已会计入固定资产帐，档案资料齐全有效；有专人负责车辆的维护保养、调度等工作，并建立公务车辆长效管理制度；车辆使用人员满意度为90%，满意度较高。

## 三、存在问题和改进措施建议

## （一）存在的问题

**项目缺少预算评审，预算执行进度偏慢。**

本项目缺少预算评审。项目执行结果显示，项目预算的执行率较高，达到了 98.87%，但项目预算执行进度偏慢。更新购置的 10 辆公务车都在 2018 年 12 月 8 日完成网上采购，并按其与供应商签订购车合同，车辆购置费在当月 18 日通过零账户划到供应商，若再提车、上牌等，更新购置的车辆最快在年底投入正常使用。对照项目预算管理相关要求，除了追加调整更新购置的 7 辆公务车在年底完成有一定原因之外，而年度预算已明确的更新购置 3 辆公务车，一般情况下，应在 9 月份之前完成更新车辆的购置任务，而实际也到年底完成。这不仅影响单位部门预算的执行进度，而且一定程度会影响公务用车的正常使用。

## （二）改进措施和建议

**及时开展预算评审，强化预算执行意识，不断提高财政资金的效益。**

以后年度项目在立项时进行预算评审工作，按照市财政局预算编制的相关要求，要从有利于加强预算管理出发，在保证依据充分、流程合规、数量合适、单价合理的基础上，进一步细化预算编制内容。待年度部门预算一经下达，将专项经费分别落实到相关部门，结合不同项目的时间要求，抓紧组织实施。提高预算的执行率和财政资金的使用效益。

上海市纪委监委机关

2019 年 6 月 20 日