

2020 年度部门评价报告

项目名称：租赁服务费

被评价单位：深圳市公安局深汕特别合作
区分局

评价单位（公章）：深圳市公安局深汕特别
合作区分局

一、基本情况

（一）项目概况

1. 项目背景：随着深汕公安分局工作的深入推进，当前车辆保障工作已无法适应工作需求，所以申请解决警卫工作用车、维稳处突指挥车、反恐等专用车 11 辆。

2. 项目内容：由深汕城服公司按深汕公安分局对车型的要求，负责出资租赁 11 辆汽车，租期一年一签，交付深汕公安分局使用。深汕公安分局与深汕城服公司签订服务协议，所需费用列入部门预算。

（二）项目绩效目标

通过本项目的开展，为分局用车提供保障，为保障合作区和谐稳定保驾护航。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围。

1. 绩效评价目的、对象及范围

通过开展租赁服务费项目绩效评价工作，一是为了了解租赁服务费项目资金申请和使用情况以及取得的效益情况，客观反映项目资金使用的规范性、绩效目标的合理可行性。二是为了以问题为导向，推动租赁服务费项目实施部门总结经验，加强支出管理，提升项目资金使用管理的规范性和效率性。

本次部门绩效主要从项目决策、组织实施过程、产出、效益等方面对租赁服务费项目实施管理情况进行绩效评价，评价对象主要为深圳市公安局深汕特别合作区分局。

2. 绩效评价原则及方法

评价工作组遵循独立、客观、科学、公正、实事求是的原则，主要通过案卷研究、实地调研座谈、问卷调查等方式收集和分析数据资料，围绕租赁服务费项目的决策、过程、产出、效益情况开展本次项目绩效评价工作。

(1) 案卷研究主要对租赁服务费项目相关的资金申请材料、工作方案及管理制度、调研工作底稿等原始材料进行研究分析；

(2) 实地调研访谈主要对租赁服务费项目的具体开展情况进行现场调研、座谈等；

(3) 问卷调查主要是通过向收集投诉情况，了解项目实施的成效、服务主体及服务对象的满意度等。

(二) 绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准等。

1. 评价原则

(1) 科学规范原则。绩效评价应当严格执行规定的程序，按照科学可行的要求，采取定量与定性分析相结合的方法，系统反应资金支出所产生的社会效益、经济效益、生态效益和可持续影响等。

(2) 公平公正原则。绩效评价应当符合真实、客观、公正的要求，依法公开并接受监督。

(3) 绩效相关原则。绩效评价应当针对预算资金及其绩效进行，评价结果应清晰反映资金使用和绩效产出之间的对应关系。坚持绩效评价贯穿于事前、事中、事后的原则。

(4) 职责统一原则。绩效评价应当按照“资金谁分配使用、谁负责绩效评价”的原则，保障资金绩效评价工作的预算编制、目标制定、预算项目管理、绩效评价职责明确统一。

(5) 结果运用原则。绩效评价应当强化评价结果运用，将绩效评价纳入加强资金管理的重要环节，将绩效评价结果作为健全制度机制、优化财政资金资源配置的重要依据。

2. 评价指标体系

评价小组主要围绕项目决策、组织实施过程、产出、效益等内容要求，结合项目工作实际，制定项目评价指标体系，指标体系由4个一级指标、7个二级指标、14个三级指标及17个四级指标构成。

3. 评价方法

评价小组为完成绩效评价任务，将根据评价方案、评价指标和工作需求，多方法、多渠道地全面收集评价基础信息资料，主要包括：

(1) 案卷研究：对已有的预算项目资料进行深入研究、比较和分析。资料主要包括预算项目立项文件、预算项目实施计划、财务凭证和报表等。

(2) 个别访谈：通过采用开放式、封闭式问题问答的形式，从预算项目相关方获取与评价目标相关的文件、意见和想法，并记录态度、意见及建议。面访主要针对预算管理人员、预算执行人员。

(3) 座谈研讨：至少召开一次座谈会，座谈会由主管部门协调，相关责任处室、预算实施和运行机构、行业专家和其他利益相关者参加。

(4) 问卷调查：通过问卷及抽样调查等对资金支出效果进行评判，以评价绩效目标实现程度。

4. 评价标准

评价小组根据对项目调研了解情况，对应四级指标体系制定评价标准。

(三) 绩效评价工作过程

评价小组主要运用资料分析、实地查看及访谈、问卷调查等调研方式对项目实施情况进行了解，对项目实施过程存在难题及问题进行记录等，根据记录情况编制项目评价指标体系、收集评分依据文件并进行评分，最后根据评分结果编制绩效评价报告，并反复与被评价部门及相关人员进行结果确认。

三、综合评价情况及评价结论（附相关评分表）

本次租赁服务费项目总得分为 93.79 分，等级为优。从评价结果看，租赁服务费项目主要在项目制度体系建设、工作考核机制实施等方面仍需进一步加强。具体得分情况如下表：

评价指标			分值	得分	得分率
一级指标	二级指标	三级指标			
名称	名称	名称			
决策 (20 分)	预算编制 (20 分)	项目立项	4	4	100.00%
			2	2	100.00%
		绩效目标	5	5	100.00%
			3	3	100.00%

		资金投入	4	4	100.00%
过程 (20分)	资金管理 (10分)	预算执行率	2	2	100.00%
		资金使用合规性	5	3.79	75.85%
	组织管理 (10分)	组织架构	5	5	100.00%
		组织架构图	3	3	100.00%
		管理制度	3	0	0.00%
		工作计划及方案	2	2	100.00%
		监督评价机制	2	0	0.00%
产出 (40分)	数量指标(20分)	租赁车辆数量	20	20	100.00%
	质量指标(10分)	采购验收通过率	10	10	100.00%
	时效指标(10分)	车辆到位	10	10	100.00%
效益(20分)	项目效益(20分)	满意度	10	10	100.00%
		社会效益	10	10	100.00%
总分			100	93.79	93.79%

备注：根据《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）要求，绩效评价结果等级划分为四档：90（含）-100分为优、80（含）-90分为良、60（含）-80分为中、60分以下为差。

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况

租赁服务费项目决策方面满分20分，评价得分20分，得分率为100%，具体情况如下：

评价指标			分值	得分	得分率
一级指标	二级指标	三级指标			
名称	名称	名称			
决策（20分）	预算编制（20分）	项目立项	4	4	100.00%
			2	2	100.00%
		绩效目标	5	5	100.00%
			3	3	100.00%
		资金投入	4	4	100.00%
			2	2	100.00%
总分			20	20	100.00%

（1）立项依据充分性，租赁服务费项目符合财务管理的要求，符合国民经济发展、行业发展及部门职责的要求。根据评分规则，不扣分，本指标得分4分。

(2) 立项程序规范性，租赁服务费项目已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、集体决策，立项材料符合要求。根据评分规则。不扣分，本指标得分 2 分。

(3) 绩效目标合理性，租赁服务费项目设立预算绩效目标，明确了项目总体目标及阶段性目标，且目标值合理与实际工作内容相关，预计产出效益效果与目标相符且明确，目标值与预算资金相匹配。据评分规则，不扣分，本指标得分 5 分。

(4) 绩效指标明确下，租赁服务费项目将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标，指标内容清晰可衡量，且与项目目标任务数或计划数相对应。据评分规则，不扣分，本指标得分 3 分。

(5) 预算编制科学性，租赁服务费项目预算编制经深汕特别合作区管委会集体决策论证，预算内容与项目内容相匹配，按照财务管理制度要求编制预算额度，预算确定的资金额度与项目工作任务相匹配。根据评分规则，不扣分，本指标得分 4 分。

(6) 资金分配合理性，租赁服务费项目预算资金分配依据充分，资金分配额度合理，与项目工作实际相适应。根据评分规则，不扣分，本指标得分 2 分。

(二) 项目过程情况

租赁服务费项目过程方面满分 20 分，评价得分 13.79 分，得分率为 65.60%，具体情况如下：

评价指标			分值	得分	得分率
一级指标	二级指标	三级指标			

名称	名称	名称			
过程（20分）	资金管理（10分）	预算执行率	5	3.79	75.85%
		资金使用合规性	5	5	100.00%
	组织管理（10分）	组织架构	3	3	100.00%
		管理制度	3	0	0.00%
		工作计划及方案	2	2	100.00%
		监督评价机制	2	0	0.00%
总分			20	13.79	68.95%

（1）预算执行率，2020年租赁服务费预算总指标242.45万元，实际执行183.90万元，执行率为75.85%。根据评分规则，扣1.88分，本指标得分3.79分。

（2）资金使用合规性，租赁服务费项目资金使用符合国家财经法规及深圳市公安局深汕特别合作区分局经济业务内控管理相关规定，资金使用有完整的审批程序和手续，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。根据评分规则，不扣分，本指标得分5分。

（3）组织架构完整性，深圳市公安局深汕特别合作区分局根据国家、省、市相关文件规定，建立租赁服务管理组织架构。根据评分规则，不扣分，本指标得分3分。

（4）项目管理制度建立健全性，根据调研了解到，深圳市公安局深汕特别合作区分局尚未针对租赁服务费项目管理建立健全管理制度体系。根据评分规则，本指标不得分，扣3分。

（5）工作计划及方案健全性，深圳市公安局深汕特别合作区分局根据项目目标要求，细化阶段性任务，建立租赁服务管理年度工作计划及实施方案。根据评分规则，本指标不得分，扣2分。

(6) 监督评价机制建立健全性, 根据调研了解到深圳市公安局深汕特别合作区分局尚未对租赁服务实施部门工作情况进行考核。根据评分规则, 本指标不得分, 扣 2 分。

(三) 项目产出情况

租赁服务费项目产出方面满分 40 分, 评价得分 40 分, 得分率为 100.00%, 具体情况如下:

评价指标			分值	得分	得分率
一级指标	二级指标	三级指标			
名称	名称	名称			
产出 (40 分)	数量指标 (20 分)	租赁车辆数量	20	20	100.00%
	质量指标 (10 分)	采购验收通过率	10	10	100.00%
	时效指标 (10 分)	车辆到位	10	10	100.00%
总分			40	40	100.00%

(1) 租赁车辆数量, 根据调研了解到深圳市公安局深汕特别合作区分局 2020 年租赁车辆数量达到 11 辆, 分别为丰田兰德酷路泽 4.6 一辆、丰田霸道 4.0 两辆、别克商务 GL8 2.0T 八辆。根据评分规则, 不扣分, 本指标得分 20 分。

(2) 采购验收通过率, 根据调研了解到深圳市公安局深汕特别合作区分局 2020 年采购验收通过率为 100%。根据评分规则, 不扣分, 本指标得分 10 分。

(3) 车辆到位及时性, 根据调研了解到深圳市公安局深汕特别合作区分局 2020 年租赁车辆到位及时。根据评分规则, 不扣分, 本指标得分 10 分。

(四) 项目效益情况

租赁服务费项目效益方面满分 20 分, 评价得分 20 分, 得分率为 100%, 具体情况如下:

评价指标			分值	得分	得分率
一级指标	二级指标	三级指标			

名称	名称	名称			
效益（20分）	项目效益（20分）	满意度	10	10	100.00%
		社会效益	10	10	100.00%
总分			20	20	100.00%

（1）工作人员投诉次数，评价小组对租赁服务项目开展深圳市公安局深汕特别合作区分局工作人员投诉收集，经调研发现 2020 年收到的有效投诉为 0。根据评分规则，不扣分，本指标得分 10 分。

（2）单位车辆使用情况，评价小组主要对辖区居民开展满意度调查，分别从车辆配置情况、使用状态等方面开展问卷调研，经调研工作人员满意度为 93.68%。根据评分规则，不扣分，本指标得分 10 分。

五、主要成效

做好公安的保障工作，是合作区长治久安很重要的一环。合作区辖区面积大，为了更及时地处理警情和维护社会治安稳定，采取社会化租车的形式，解决了我局警卫工作用车、维稳处突指挥车、反恐等专用车短缺的问题。

六、存在的问题及原因分析

（一）项目管理制度文件有待建立健全

根据调研了解到深圳市公安局深汕特别合作区分局尚未建立健全租赁服务管理制度文件，制度文件缺失不利于为日常项目实施提供指导。

（二）项目管理考核评价机制有待建立健全

根据调研了解到深圳市公安局深汕特别合作区分局尚未细化并制定部门工作考核指标体系，未对租赁服务项目的各项工作实施情况开展考核评价。

七、有关建议

（一）建立健全项目管理制度文件

建议深圳市公安局深汕特别合作区分局根据国家、省、市级租赁服务管理文件要求，建立健全租赁服务管理制度文件，对机构及职责分工、质量标准、监督检查等内容进行规范，为日常项目实施提供指导。

（二）加强项目考核评价机制

建议深圳市公安局深汕特别合作区分局细化租赁服务工作要求，编制租赁服务管理考核体系，明确考核内容及分值分布，定期组织开展项目考核工作，对考核过程中发现问题进行提示，出具考核结果报告，提出整改建议，促进租赁服务管理各项工作有序合规开展。

附件：绩效评价指标评分表（含指标名称、权重、指标解释、评分标准、扣分说明等信息）

深圳市公安局深汕特别合作区分局租赁服务费项目

绩效考核指标评分表

评价指标						分值	得分	扣分说明
一级 指标 名称	二级 指标 名称	三级 指标 名称	名称	指标解释	评分标准			
决策 (20 分)	预算 编制 (20 分)	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	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； 2. 项目立项是否符合行业发展规划和政策要求； 3. 项目立项是否与部门职责范围相符，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. 项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。 以上要求，符合一条得 0.8 分，最高得 4 分。	4	4	
			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	1. 项目是否按照规定的程序申请设立； 2. 审批文件、材料是否符合相关要求； 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。 以上要求，符合一条得 1 分，最高得 2 分。	2	2	
		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	1. 是否设立项目相关绩效目标，若无不得分； 2. 年度总目标是否明确合理； 3. 项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性； 4. 预期产出效益和效果目标是否明确合理；	5	5	

评价指标						
一级 指标 名称	二级 指标 名称	三级 指标 名称	四级指标			扣分说明
			名称	指标解释	评分标准	
				标与项目实施的相符情况	5. 是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。 以上要求，符合一条得 1 分，最高得 5 分。	
			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	1. 是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标； 2. 是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现； 3. 是否与项目目标任务数或计划数相对应。 以上要求，符合一条得 1 分，最高得 3 分。	3
		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	1. 预算编制是否经过科学论证； 2. 预算内容与项目内容是否匹配； 3. 预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制； 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。 以上要求，符合一条得 1 分，最高得 4 分。	4
			资金分配合理性	项目预算资金分配是否有测算依据，与实际是否相适应，用以反映和考核项目预算资金分配的合理性、科学性情况	1. 预算资金分配依据是否充分； 2. 资金分配额度是否合理，与项目单位实际是否相适应。 以上要求，符合一条得 1 分，最高得 2 分。	2

评价指标							
四级指标				得分	分值	扣分说明	
一级 指标 名称	二级 指标 名称	三级 指标 名称	指标解释				
过程 (20分)	资金管理 (10分)	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。	预算执行率=(实际支出资金/实际到位资金)×100%。执行率等于100%的,得5分,小于100%的,不得分。 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。	5	租赁合同为跨年,下年度继续使用	
		资金使用合规性	项目资金使用是否符合相关的财务管理规定。资金使用是否相关规规定用途。	1.资金使用符合国家财经法规、财务管理制度相关管理的规定,得2分; 2.资金使用有完整的审批程序和手续,得1分; 3.不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况,得2分。	5	5	
		组织架构	是否建立租赁服务项目组织架构	根据国家、省、市相关文件规定,建立租赁服务项目组织架构的,得3分。	3	3	
	组织管理 (10分)	管理制度	是否建立租赁服务管理相关制度文件,明确管理职责、工作内容和要求等内容。	根据国家、省市相关文件规定,建立租赁服务管理相关制度文件的,得3分。	3	未制定项目管理相关制度文件,扣3分	
		工作计划及方案	是否建立年度工作计划及实施方案	根据项目目标要求,细化阶段性任务,建立租赁服务管理年度工作计划及实施方案的,得2分。	2	2	
		监督评价机制	是否根据考核要求,细化区工作考核评价体系,并开始租赁服务相关工作考核	根据区主管单位考核要求,细化我局工作考核评价体系,并开展相关工作考核的,得2分。	2	0	未制定工作考核评价体系,内部未实施考核工作,扣2分

评价指标						
一级 指标 名称	二级 指标 名称	三级 指标 名称	四级指标			扣分说明
			名称	指标解释	评分标准	
产出 (40分)	数量 指标 (20分)	租赁 车辆 数量	租赁车辆数量达标性	是否按要求配置车辆，且车辆数量达到11辆	全年车辆配置总数11辆的，得10分。其中： 1. 配置丰田兰德酷路泽4.6一辆的，得2分； 2. 配置丰田霸道4.0两辆的，得2分； 3. 配置别克商务GL8 2.0T八辆的，得6分。	20
	质量 指标 (10分)	采购 验收 通过 率	采购验收通过率	是否按要求进行项目实施	租赁服务费项目采购验收通过率达到100%，得10分。	10
	时效 指标 (10分)	车辆 到位	车辆到位及时性	租赁车辆是否按要求时间到位	配置车辆根据合同约定及时到位的，得10分。	10
	项目 效益 (20分)	满意 度	单位工作人员满意度	单位工作人员对车辆安排是否有投诉	投诉次数=0，得10分； 0<投诉次数≤10，得5分； 投诉次数>10，得0分。	10
效益 (20分)	社会效益	单位车辆使用得到保障	单位车辆使用满意度	单位工作人员对车辆分配及使用情况的满意度	满意度≥90%，得10分； 80%≤满意度<90%，得5分； 满意度<80%，得0分。	10
总分						100
						93.79