

2024年凤翔区信息化智能实弹射击训练场 项目绩效评价报告

宝鸡市公安局凤翔分局：

为深入贯彻落实中央和省、市全面实施预算绩效管理的部署要求，加强财政支出管理，提高财政资金使用效益，根据财政部《关于印发〈项目支出绩效评价管理办法〉的通知》（财预〔2020〕10号）、宝鸡市财政局《宝鸡市加快实现预算绩效管理改革目标行动方案》（宝市财办检〔2021〕16号）、《宝鸡市凤翔区财政局关于开展2024年度绩效自评和部门评价工作的通知》（宝凤财监发〔2025〕2号）等相关文件要求，宝鸡市凤翔区财政局成立绩效评价工作组，于2025年5月22日深入项目实施单位及项目现场，通过座谈交流、查阅资料、现场查看、问卷调查、查询账务系统、对比分析、综合研判等方式。在项目单位自评的基础上，遵循科学、规范、客观、公正的原则，对2024年凤翔区信息化智能实弹射击训练场项目开展了绩效评价。现将评价情况报告如下：

一、项目概况

（一）项目背景

信息化智能实弹射击训练场是一种融合物联网、人工智能、大数据等前沿技术的现代化训练设施，旨在提升射击训练的智能化、精准化和便捷化水平。具有以下主要特点：一是智能靶标系统。支持多种靶标类型，可自由组合，模拟复杂实战场景。采用

高精度传感器，实时感知弹着点信息，精准响应。二是实时精准报靶。利用图像识别和大数据分析技术，自动、精准报靶，提供客观公正的成绩评定和详细的数据支持。三是智能靶场管理。通过集成控制平台，实现远程集中控制，降低管理成本。四是大数据分析。自动采集训练数据，生成个性化训练报告，助力科学决策。五是可提升训练效率。智能化操作和快速报靶功能，缩短准备和统计时间，增加训练量。六是贴近实战需求。多样化的靶标设置和场景模拟，增强实战适应能力。七是保障训练安全。配备全方位监控设备和智能预警功能，实现全程监管。随着科技的进步，信息化智能实弹射击训练场将更加智能化、实战化，为提升训练水平发挥重要作用。为此，宝鸡市公安局凤翔分局根据公安实弹射击训练现代化建设有关要求和标准，于2024年初提出了《凤翔区信息化智能实弹射击训练场项目实施方案》，经申请于2024年初获得了上级有关部门的批准，并下达了公安系统2024年中省政法系统转移支付自定采购装备项目的批复，2024年4月开始了项目建设。

（二）项目基本情况

1. 项目名称：2024年凤翔区信息化智能实弹射击训练场项目
2. 主管部门：宝鸡市公安局凤翔分局
3. 实施单位：宝鸡市公安局凤翔分局
4. 项目预算：项目预算资金280.00万元（第一次）。第二次

申请追加预算资金 146,890.55 元，共计 294.689055 万元。

5. 项目内容：宝鸡市公安局凤翔分局信息化智能实弹射击训练场项目，包含场地专业设备、实弹防护、观摩显示、场地消音、通风系统、照明装饰等在内的靶场基础性设施建设施工。

6. 项目计划实施期限：3 个月（2024 年 4 月 30 日至 2024 年 7 月 31 日）。

7. 建设地址：宝鸡市凤翔区公安局院内

8. 预期效益：项目的实施既是解决传统训练痛点的迫切需求，也是公安队伍现代化转型的重要标志。通过智能化、数据化、场景化的升级，该项目建设不仅可有效提升民警的实战技能与应急能力，还可推动训练管理的科学化与高效化，为维护社会安全稳定提供坚实的保障。

（三）项目预算资金安排情况

1. 项目资金预算情况

2024 年 1 月 25 日宝鸡市凤翔区财政局以《宝鸡市凤翔区财政局关于下达公安系统 2024 年中省政法系统转移支付自定采购装备项目的批复》（宝凤财教发〔2024〕27 号）预算下达项目资金 280.00 万元。

2024 年 11 月 15 日宝鸡市凤翔区财政局以《宝鸡市凤翔区财政局关于下达公安系统 2024 年中省政法系统转移支付自定采购装备项目的批复》（宝凤财教发〔2024〕80 号）追加预算资金 14.689055 万元。

以上两次共下达项目资金 294.689055 万元，详见表 1。

2. 项目资金到位情况

截至 2025 年 3 月 20 日，项目共到位资金 294.689055 万元，资金到位率为 100%。详见表 1。

表 1 项目财政预算及到位情况表

单位：万元

序号	项目名称	预算金额	到位金额	到位率	到位日期	备注
1	2024 年凤翔区信息化智能实弹射击训练场项目	280.00	280.00	100%	2024.02.27	
2		14.689055	14.689055	100%	2025.03.20	追加
	合计	294.689055	294.689055	100%		

（四）项目预算资金执行情况

截至 2025 年 3 月 20 日，项目实施单位共支出资金 294.689055 万元，预算执行率约为 100%。详见表 2。

表 2-1 项目预算资金执行情况表

单位：万元

序号	项目名称	预算及到位金额	执行资金	执行率	备注
1	2024 年凤翔区信息化智能实弹射击训练场项目	294.689055	294.689055	100%	
	合计	294.689055	294.689055	100%	

表 2-2 项目预算资金执行情况表

单位：万元

序号	收款单位	应付款内容	合同金额	审定(应付)金额	已付金额	支付日期
1	百战奇(安徽)特训装备基地有限公司	项目款	294.689055	294.689055	50.00	2024.05.17
2		项目款			57.60	2024.05.17
3		项目款			80.00	2024.11.14
4		项目款			50.00	2024.11.14
5		项目款			31.40	2024.11.14
6		项目款			11.00	2024.11.27
7		项目尾款			14.689055	2025.03.20
	合计		294.689055	294.689055	294.689055	

(五) 项目实施情况

1. 参建单位

主管部门：宝鸡市公安局凤翔分局

建设单位：宝鸡市公安局凤翔分局

项目施工：百战奇(安徽)特训装备基地有限公司

项目监理：陕西卡文迪什信息技术有限公司

项目审计：正和丽景项目管理有限公司

2. 项目招投标及签订合同情况

2024年4月11日，完成了项目施工和监理单位的招投标工作，项目施工由百战奇(安徽)特训装备基地有限公司中标，中标价为269.00万元，建设工期为90日历天；项目监理由陕西卡文迪什信息技术有限公司中标，中标价为2.00万元(经宝鸡市公安局凤翔分局第4次局长办公会会议决定：原则同意分局警务保障室提出的意见，按照国家有关规定，根据项目建设进度，同

意为实弹射击训练场招聘监理公司，以确保工程建设质量，所需费用 2 万元由分局列支)，详见表 3。

表 3 项目施工、监理招投标及合同签订情况一览表

序号	参建单位	参建内容	中标/合同价(元)	中标日期	合同签订日期	合同约定工期
1	百战奇(安徽)特训装备基地有限公司	施工	2,690,000.00	2024.04.11	2024.04.30	2024.05.01-2024.07.30
2	陕西卡文迪什信息技术有限公司	监理	20,000.00	—	2024.04.30	2024.05.01-2024.07.30
	合计		4,465,725.71			

3. 项目实施及建设内容完成情况

项目由百战奇(安徽)特训装备基地有限公司负责设计，并从 2024 年 5 月 1 日开工建设，工程本应于 2024 年 7 月底全部完工，但中途发现项目原设计中存在不足，经研究及时变更了设计方案，增加了部分工程量，以及相应的工程造价 26.7878 万元，工程最终于 2024 年 8 月 8 日完工，基本在合同工期内完工(实际工期比合同工期稍有延迟)，完成了项目合同约定的建设内容和目标任务。详见表 4。

表 4-1 项目建设工期完成情况一览表

序号	参建单位	参建内容	合同约定建设工期	实际开工日期	实际完工日期	按期完工情况	备注
1	百战奇(安徽)特训装备基地有限公司	施工	2024.05.01-2024.07.30	2024.05.01	2024.08.08	100%	变更增加了建设内容
2	陕西卡文迪什信息技术有限公司	监理	2024.05.01-2024.07.30	2024.05.01	2024.08.08	100%	

表 4-2 项目建设内容完成情况一览表

项目名称	计划建设内容	实际完成内容	完成率	开工、竣工时间	备注
信息化智能实弹射击训练场项目	宝鸡市公安局凤翔分局信息化智能实弹射击训练场项目，包含场地专用设备、实弹防护、观摩显示、场地消音、通风系统、照明装饰等在内的靶场基础性设施建设施工。	宝鸡市公安局凤翔分局信息化智能实弹射击训练场项目，包含场地专用设备、实弹防护、观摩显示、场地消音、通风系统、照明装饰等在内的靶场基础性设施建设施工。	100%	2024.05.01--2024.08.08	变更增加了建设内容

4. 项目验收及审计情况

2024年8月8日项目主管部门 - 宝鸡市公安局凤翔分局组织了项目竣工验收会，同意通过验收。

2024年9月25日，由正和丽景项目管理有限公司完成项目竣工审计审核工作，并出具了《信息化智能实弹射击训练场项目结算审核报告》（正和造咨〔2024〕0925号）。项目审计结论如下：该项目送审金额 2,957,878.95 元，审定金额 2,946,890.55 元。审减 10,988.40 元，审减率 0.37%。

截至 2025 年 3 月 20 日，项目共支出资金 294.689055 万元，全部用于支付工程款，项目监理费用由项目单位其他经费列支。总之项目已完成，项目资金支付基本符合规定。详见表 5。

表 5 项目验收及审计情况一览表

序号	项目名称	类型	日期	结论	备注
1	信息化智能实弹射击训练场项目	验收	2024.08.08	同意通过验收	
2	信息化智能实弹射击训练场项目	审计	2024.09.25	资金支付基本符合规定 审定金额 2,946,890.55 元	

5. 项目运管情况

目前，项目已投入运行，具体由宝鸡市公安局凤翔分局警务保障室负责管理工作，项目管理各项制度健全，管理规范，各项设施运转正常。

（六）项目绩效目标完成情况

项目从2024年5月1日开始实施，到2024年8月8日完工并通过竣工验收，确定基本完成了项目建设内容和目标任务（但项目建设投资超预算目标值）。项目主要绩效目标完成情况详见表6。

表6 信息化智能实弹射击训练场项目绩效目标任务完成情况表

一级指标	二级指标	三级指标	目标值	完成值	完成情况
产出指标	数量指标	信息化智能实弹射击训练场及其相关设施	1套	1套	✓
	质量指标	工程验收合格率	100%	合格	✓
	时效指标	合同完成工期（90天）	2024.07.31前	2024.08.08	-
	成本指标	项目建设投资（万元）	≤280.00	294.69	X
效益指标	经济效益指标	降低实训成本情况	明显	明显	✓
	社会效益指标	提升公安干警实训效率的作用情况	明显	明显	✓
		提升公安干警实战能力作用情况	明显	明显	✓
		推动实训现代化、提升维护社会稳定能力的作用情况	明显	明显	✓
	生态效益指标	生态环境方面的作用情况	明显	明显	✓
可持续影响指标	长效运管及可持续发展情况	建立	建立	✓	
满意度指标	服务对象满意度指标	服务对象满意度	≥95%	99%	✓

注：此表中部分指标是评价组根据项目单位提供有关资料、评价组收集到的相关资料以及本次评价检查情况而调整的绩效目标及其完成值。

二、绩效评价工作开展情况

（一）评价依据

1. 中、省、市、区现行相关政策文件；
2. 宝鸡市公安局凤翔分局、财政局等相关文件；
3. 项目实施单位提供的相关资料，包括项目申报资料、项目自评报告、绩效目标表、资金到账及资金支出凭证，验收、审计相关资料，项目实施及管理等相关资料；
4. 评价工作人员通过现场调查、核实、问卷等获得的资料；
5. 其他相关资料。

（二）评价目的与重点

1. 评价目的

运用规范的绩效指标体系和科学的评价方法，全面、客观反映财政支出项目完成情况和实施效果。同时，及时总结经验，分析存在的问题，采取有效措施改进和加强项目管理，为政府相关决策提供参考依据。

2. 评价重点

（1）项目目标及任务完成情况：评估项目是否按时、按质、按量完成了预定的目标和任务。

（2）项目质量及成效：考察项目的产出质量和成效等情况。

（3）项目管理效能：评价项目的组织管理、财务管理、长效管理等方面的效率和效果。

（4）项目的经济效益及社会效益：分析项目对经济发展的

贡献以及对社会的正面影响。

（三）绩效评价指标与方法

1. 评价原则

按照科学规范、公正公开、分级分类、绩效相关、权责统一的原则，对项目进行综合评价。

2. 评价指标体系

项目评价指标体系详见附件。

3. 评价方法

采用比较、因素分析、公众评判等评价方法，在项目单位自评的基础上，组成包括行业专家、财务专家在内的评价组，通过统计汇总与数据分析、整体评价与现场评价、走访惠及群众及问卷调查等方式进行绩效评价，形成评价结论，撰写评价报告。

4. 评价标准

2024年凤翔区信息化智能实弹射击训练场项目绩效评价采用百分制得分。评价指标共设置5个一级指标、17个二级指标、25个三级指标。评价结果分为优、良、中、差4个评价等次，根据计算结果的分值，确定评价项目最后达到的等次。具体见表7：

表7 评价结果等次表

评价等次	优	良	中	差
分值S	$S \geq 90$	$90 > S \geq 80$	$80 > S \geq 60$	$S < 60$

（四）绩效评价工作过程

为了做好本次绩效评价工作，我们成立绩效评价工作组，制定了具体的实施方案和评价指标体系，按照准备阶段、实施阶段（资料收集和初审、现场考察、数据整理与分析、综合评价）、报告撰写与提交阶段（撰写评价报告、提交报告等）和结果应用四个阶段，采取项目单位自评、收集项目相关资料、数据分析、现场调查和问卷调查相结合的方法，于2025年5月22日对该项目开展了现场评价。经过分析研究，并征求相关部门意见，得出该项目绩效评价结论。

（五）评价局限性

尽管评价组在评价中力求科学、规范、客观和公正，但在实际评价过程中依然存在局限性：一是由于评价时间、人力等限制，获取数据与信息来源存在局限性；二是评价工作人员知识面、经验等限制，在理解和判断上存在认知局限性；三是受问卷调查覆盖面及被调查者认知、愿望等方面的主观倾向性限制，公众满意度测评结果可能存在一定局限性。

三、综合评价结论

凤翔区信息化智能实弹射击训练场项目资金安排符合相关法律、法规及政策要求，符合当地公安队伍现代化建设和经济社会高质量发展需要，立项依据充分、程序规范、资金到位及时、预算执行率高，资金使用合规，基本能在合同约定的时效内完成项目建设主要任务，项目经济效益、社会效益、生态效益好。但项目预算不精准，绩效目标及相关管理工作有待加强。结合单位

自评、信息采集、问卷调查等情况，经评价组认真评价，项目绩效评价综合得分为 92.05 分，整体评价结论为优，详见表 8。

表 8 凤翔区信息化智能实弹射击训练场项目指标评分表

一级指标	分值	得分	得分率
决策	12	8.9	74.17%
过程	15	14.5	96.67%
成本	13	12	92.31%
产出	25	24.75	99.00%
效益	35	31.9	91.14%
合计	100	92.05	92.05%
绩效评价得分：92.05 综合评价结果等级：优			

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况

项目决策从项目立项、绩效目标、资金投入三个方面进行评价。项目决策满分 12 分，得分 8.9 分。具体得分详见表 9。

表 9 项目决策绩效指标分析表

一级指标	分值	二级指标	三级指标	分值	得分
决策	12	项目立项	立项依据充分性	2	2
			立项程序规范性	2	1.5
		绩效目标	绩效目标合理性	2	1.7
			绩效指标明确性	2	1.7
		资金投入	预算编制科学性	2	0
			资金分配合理性	2	2
合计	12	—	—	12	8.9

1. 项目立项方面

(1) 立项依据充分性方面。项目的立项符合国家相关法律、法规和政策规定，符合国家财政专项资金支持方向，符合凤翔区公安队伍现代化建设和经济社会发展实际需要。

(2) 立项程序规范性方面。项目均能按照规定的申请程序、审核程序、评估程序进行立项，程序规范。但项目事前绩效评估工作存在不足。

2. 绩效目标方面

(1) 绩效目标合理性方面。项目有预期绩效目标，但个别绩效目标设置不完整、不合理。

(2) 绩效指标明确性方面。项目有预期绩效目标，但个别绩效目标设置不明确。

3. 资金投入方面

(1) 预算编制科学性方面。项目预算编制不够精准，预算金额与实际支出不一致，存在二次追加预算的问题。

(2) 资金分配合理性方面。项目资金安排合理，财政能按预算资金及时合理安排到位，项目下拨安排的资金与预算金额一致。

评价组认为，项目决策从整体上看，立项规范，决策依据充分、程序合规，符合相关政策。但项目预算不够精准，事前绩效评估等工作存在不足，个别绩效设置不合理、不明确。

(二) 项目过程情况

项目过程从资金管理和组织实施两个方面进行评价。项目过

程满分 15 分，得分 14.5 分。具体得分详见表 10。

表 10 项目过程绩效指标分析表

一级指标	分值	二级指标	三级指标	分值	得分
过程	15	资金管理	资金到位率	3	3
			预算执行率	3	3
			资金使用合规性	3	3
		组织实施	管理制度健全性	3	3
			制度执行有效性	3	2.5
合计	15	—	—	15	14.5

1. 资金管理方面

(1) 资金到位率方面。财政部门能及时将项目预算资金及时拨付到位，资金拨付进度能够保证项目进展，资金到位率 100%。

(2) 预算执行率方面。项目预算执行率高，项目预算执行率为 100%。

(3) 资金使用合规性方面。项目资金支出符合国家有关政策及其专项资金管理办法等相关规定，手续齐全，未发现资金截留、挤占、挪用、虚列支出等现象。

2. 组织实施方面

(1) 管理制度健全性方面。项目单位业务管理和财务等制度健全。

(2) 制度执行有效性方面。项目单位能较好地遵守相关法律法规和相关管理制度及规定，做好项目实施和财务管理工作。但制度执行及管理工作仍存在一些不足，一是合同管理及审核工作有待加强，如一些合同没有签署合同签订日期；二是项目验收

工作存在不足，一方面验收人员基本信息不明确，另一方面验收报告中验收人员签署日期不到位。

评价组认为，项目过程从整体上看，项目资金管理规范，相关制度健全，资金分配合理、资金到位及时有效，预算执行率高，资金使用合规。但制度建设、项目合同管理及验收工作存在不足。

（三）项目成本情况

项目成本从经济成本、社会成本、生态环境成本三个方面进行评价。项目成本满分 13 分，得分 12 分。具体得分详见表 11。

表 11 项目成本绩效指标分析表

一级指标	分值	二级指标	三级指标	分值	得分
成本	13	经济成本	单位成本或分项成本节约率	5	4
		社会成本	社会发展负作用	4	4
		生态环境成本	自然生态环境负作用	4	4
合计	13	—	—	13	12

1. 经济成本方面。从项目实施方面看，项目总体建设资金能控制在两次预算之内，并经审核确认项目投资资金为 294.69 万元，实际支出 294.69 万元。但存在超初期预算和二次追加预算资金的问题。

2. 社会成本方面。项目在宝鸡市公安局凤翔分局原有场地基础上进行的建设，不存在重新选址等问题，也无其他方面社会影响，且深受广大公安干警的广泛认可和支持。因此，无社会发展负面作用。

3. 生态成本方面。项目在原有设施的基础上进行建设，基本

上无建设方面的生态环境问题，也无运行方面的生态环境问题，且由于在训练中大量采取电子模拟方式进行，可大量减少子弹资源消耗和对生态环境的污染。因此，项目无生态成本方面负面作用。

评价组认为，项目社会成本方面无影响社会发展和稳定的负面因素，生态环境成本方面无影响生态发展的负作用，但经济成本控制方面存在不足。

（四）项目产出情况

项目产出从产出数量、产出质量、产出时效三个方面进行评价。项目产出满分 25 分，得分 24.75。具体得分详见表 12。

表 12 项目产出绩效指标分析表

一级指标	分值	二级指标	三级指标	分值	得分
产出	25	产出数量	项目数量目标完成情况	10	10
		产出质量	项目质量目标完成情况	10	10
		产出时效	项目按期完成情况	5	4.75
合计	25	—	—	25	24.75

1. 产出数量方面。从项目单位提供的相关资料、验收报告及现场检查情况看，项目已全面完成了数量建设内容及目标任务，并可满足实际运行需要。

2. 产出质量方面。从项目单位提供的相关资料、验收报告及现场检查情况看，项目建设质量好，并全面完成了质量建设目标任务，2024 年 8 月 8 日项目主管部门 - 宝鸡市公安局凤翔分局组织了项目竣工验收会，同意通过验收。

3. 产出时效方面。从项目单位提供的相关资料、竣工验收报告显示，项目基本能在合同约定工期内完工（实际工期比合同工期略有延迟，合同约定完工日期为 2024 年 7 月 31 日，实际完工日期为 2024 年 8 月 8 日）。

评价组认为，从项目产出方面看，项目产出数量、质量目标任务完成好，但产出时效方面略有延迟。

（五）项目效果情况

从经济效益、社会效益、生态效益、可持续影响、受表彰情况、满意度六个方面进行评价。项目效益满分为 35 分，得分为 31.9 分。具体得分详见表 13。

表 13 项目效果绩效指标分析表

一级指标	分值	二级指标	三级指标	分值	得分
效果	35	经济效益	降低实训成本情况	5	5
		社会效益	提升公安干警实训效率的作用情况	3	3
			提升公安干警实战能力作用情况	3	3
			推动实训现代化、提升维护社会稳定能力的作用情况	3	3
		生态效益	生态效益情况	4	4
		可持续影响	长效运管及可持续发展情况	4	4
		受表彰情况	是否受到市级以上表彰奖励	3	0
		满意度	服务对象满意程度	10	9.9
总分	35	—	—	35	31.9

1. 经济效益方面。通过项目的实施，不仅可减少子弹的大量消耗，降低实弹训练的经济费用支出；也可大幅提升公安干警实战能力作用，为区域经济高质量发展保驾护航。因此，项目经济

效益好。

2. 社会效益方面。通过项目的实施既可解决传统训练痛点的迫切需求，也可推动公安队伍现代化转型。通过智能化、数据化、场景化的升级，该项目建设不仅可有效提升民警的实战技能与应急能力，还可推动训练管理的科学化与高效化，为维护社会安全稳定提供坚实保障。

3. 生态效益方面。项目无运行方面的生态环境问题。由于在训练中大量采取电子模拟方式进行，既可大量减少子弹的消耗，又可降低实弹训练产生的烟雾对生态环境的污染。因此，项目生态环境好，

4. 可持续影响方面。一是项目运管机制健全，管理规范，资源消耗小，可确保项目长效运行。二是通过项目的实施，不仅可推动公安队伍现代化转型，也可适应未来安全挑战，为应对新型犯罪（如无人机攻击、网络战）提供技术储备，为维护经济社会长治久安提供有力的保障。

5. 受表彰情况。项目相关工作 2024 年未受到市级以上表彰奖励。

6. 满意度方面。通过走访宝鸡市公安局凤翔分局部分干警和随机发放纸质、网上电子调查问卷结果显示，干警普遍对项目的实施过程、实施效果满意度很高，整体满意度达 99% 以上。

评价组认为，项目资金管理有序，经济效益，社会效益好，专项资金的社会效益作用发挥较为充分。

五、主要经验、做法及亮点

（一）项目建设质量好。从项目单位提供的相关资料、验收报告及现场检查情况看，项目建设质量好，全面完成了质量建设目标任务，2024年8月8日项目主管部门—宝鸡市公安局凤翔分局组织了项目竣工验收会，同意通过验收。

（二）项目实用性强。通过项目的实施，既可解决传统训练痛点的迫切需求，也可推动公安队伍现代化转型，有效提升公安干警实弹射击训练质效，缩短训练时间，提高战斗力。还可推动训练管理的科学化、高效化和适应未来安全挑战，为应对新型犯罪（如无人机攻击、网络战）提供技术储备，为维护经济社会长治久安提供有力的保障。

（三）项目经济和生态效益明显。通过项目的实施，不仅可减少子弹的大量消耗，降低实弹训练的经济费用支出，又可降低实弹训练产生的烟雾对生态环境的污染。因此，项目经济效益和生态环境好。

六、存在的问题及原因分析

（一）预算不精准。项目前期预算申报及批准拨付资金为280.00万元，项目招投标中标价为269.00万元。但由于设计存在不足，对训练场周边环境和设施考虑不周，导致在项目实施中发现训练场正面收弹防护能力和射击区顶部防护能力存在缺陷问题。随后，经分析研究提出将正面收弹防护能力和射击区顶部防护能力进行升级和变更施工的解决方案，变更增加资金投入

26.7878 万元，说明项目前期预算不精准，存在项目变更、追加预算的问题。

（二）相关管理工作有待加强。一是合同管理存在不足。主要是项目单位与施工、监理企业签订的相关合同中，最后签字日期不够明确。二是项目验收工作不够规范。项目验收工作不规范。尽管项目完工后，项目施工、监理方进行了自验，项目主管、施工、监理等联合进行了项目最终竣工验收，确定为合格。但从验收表中仍可看出存在的不足：一方面是参加验收人员基本信息不全面（如所在单位、职称、职务、专业方向等）；另一方面是验收表中参加验收人员未签署签字日期。

（三）项目绩效管理工作还存在不足。尽管项目实施单位已开展了绩效管理工作，但仍存在着个别绩效目标设置不够合理、不够明确，绩效自评工作不规范，自评报告不详实等问题。

七、相关建议

（一）加强预算管理，提高预算精准度。一是要提高财政预算编制的科学性。要依据实际需求和项目重要性，认真评估每项支出，确保预算编制科学精准。二是要明确各项支出的具体用途、金额和时间节点，将预算细化到具体项目和活动，提高预算的可执行性和精准度。三是要强化项目评审，在项目入库前进行严格评审，评估其必要性、可行性和资金需求，确保项目成熟且资金需求合理。四要建立科学合理的绩效评价指标体系，涵盖项目立项、执行、产出和效果等全过程。通过以上措施，既可有效加强预算

管理，提高预算精准度，又可防止二次追加预算，保障财政资金的合理使用和高效运行。

（二）重视相关项目管理工作，确保各项工作落实落细。一要重视合同管理。不仅要重视签订前的管理，对合同条款要进行严格审查，防止合同内容简单或存在法律风险漏洞；还要重视合同的最后签字，明确合同的签字日期，确保合同执行有效；更要重视签订后的管理，项目结束后要按照合同相关条款对照检查实施情况，对未到达合同约定条款的事项要做好协商对接工作和完善工作。二要规范项目验收行为。要严格遵循科学、规范、客观、公正的原则，严把工程建设项目交竣工验收关。不仅要对工程建设内容的数量、质量、技术水平、生产条件成熟度、技术资料完备情况等方面进行逐项验收，还要载明验收时间、组织部门、参与部门及人员等基本信息，更要有科学合理的验收结论性意见和建议，以及参验人员明确签字和日期，确保验收结果的真实、公平和公正，客观、准确地反映项目建设任务完成情况。

（三）增强绩效意识，强化绩效管理。一是项目单位要切实增强绩效管理理念，树立绩效管理意识，筑牢“花钱必问效，无效必问责”的绩效理念，要学懂弄通项目绩效考核指标的各项要求，掌握指标内容和含义，努力提高绩效目标编制的完整性和规范性，并要着力健全项目绩效长效机制。二是项目单位要强化预算绩效目标管理，科学设置项目绩效目标，切实增强绩效目标的完整性、相关性、适当性和可行性，确保项目绩效目标与政策目

标、社会公众需求、财政投入规模、部门职责职能、项目实施计划等相匹配。三是项目单位要切实担负起预算绩效管理主体责任，进一步完善内部管理机制，严格按照既定的项目绩效目标指标任务，科学规划行动方案，制定确保项目目标实现的保障措施，同时，要加强预算绩效管理的监督检查力度，着力提高财政资金使用效益。四是项目单位要扎实开展绩效自评工作，通过对项目相关制度建立情况、资金使用情况、绩效目标实现等情况进行自我评价，了解资金使用是否达到预期目标、资金管理是否规范、资金使用是否有效，检验资金支出效率和效果，分析存在问题及原因，及时总结经验，改进管理措施，不断增强和落实绩效管理责任，完善工作机制，有效提高资金管理水平和使用效益。同时，要认真、准确填写自评数据表，形成详实的自评报告。

八、其他说明

1. 评价人员与评价单位和项目实施单位之间不存在任何特殊的、需要回避的利害关系，评价人员在评价过程中恪守了职业道德规范。

2. 本报告使用人对评价结果的把握应建立在所提供的各项条件及说明的阅读和理解基础之上。

3. 项目实施单位的责任是提供与形成本项目绩效评价报告相关的基础材料、工程资料、制度文件、财务凭证等书面相关资料，并对其真实性、合法性、完整性负责。

附件：项目绩效评价指标体系及综合评分表

宝鸡市凤翔区财政局

2025年6月8日

附件

2024年凤翔区信息化智能实弹射击训练场项目绩效评价指标表及评分表

一级指标	二级指标	三级指标	三级指标评分标准	分值权重	评价得分	扣分原因
决策 (12)	项目立项 (4分)	立项依据充分性	①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，得0.5分； ②项目立项符合行业发展规划和政策要求，得0.5分； ③项目立项与部门职责范围相符，属于部门履职所需，得0.5分； ④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，得0.5分。	2	2	
		立项程序规范性	①项目按照规定的程序申请设立，得0.5分； ②审批文件、材料符合相关要求，得0.5分； ③项目有完整可行的实施方案或相关报告，得0.5分； ④事前已经过必要的研究、论证、风险评估、绩效评估、集体决策，得0.5分。	2	1.5	绩效评估不到位。
	绩效目标 (4分)	绩效目标合理性	①项目绩效目标符合国家相关法律法规和中省市党委政府决策，得0.5分； ②项目绩效目标与项目实施单位职责密切相关，得0.5分； ③项目是提升公安干警实战能力和信息化结合所必需，得0.5分； ④项目预期目标符合客观实际，能够在一定期限内如期实现，得0.5分。	2	1.7	绩效目标不够全面。
		绩效指标明确性	①项目按照绩效目标要求填报，得0.5分； ②绩效目标通过清晰、可量化的指标体现，得0.5分； ③绩效目标与项目年度任务数或计划数相对应，得0.5分； ④预算确定的项目与分配资金量相匹配，得0.5分。	2	1.7	绩效目标不够全面。
	资金投入 (4分)	预算编制科学性	①预算编制经过科学论证，得0.5分； ②预算内容与项目内容相匹配，得0.5分； ③预算额度测算依据充分，并能按照标准编制，得0.5分； ④预算确定的项目投资额或资金量与工作任務相匹配，得0.5分。	2	0	项目首次预算与实际需要存在差距，第二次又增加了预算。

		资金分配合理性	①预算资金分配依据充分，得1分； ②资金分配额度合理，与项目单位或地方实际相适应，得1分。	2	2	
过程 (15)	资金管理 (9分)	资金到位率	资金到位率 $a = (\text{实际到位资金} / \text{预算资金}) \times 100\%$ ，且 $a < 60\%$ 不得分。	3	3	
		预算执行率	预算执行率 $a = \text{实际支出资金} / \text{实际到位资金} \times 100\%$ ，且 $a < 60\%$ 不得分。	3	3	
		资金使用合规性	①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，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符合项目预算批复或合同，以及专项资金管理办法的用途，得1分； ④按时拨付、使用资金，得0.5分； ⑤存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，扣3分。	3	3	
	组织实施 (6分)	管理制度健全性	①已制定项目管理制度、财务管理制度，得1分； ②项目、财务管理制度合法、合规、完整，得1分； ③项目招标投标工作规范，得1分。	3	3	
		制度执行有效性	①能遵守相关法律法规和相关管理规定，考核记录规范、完整，得0.5分； ②项目调整及支出调整手续完备，得0.5分； ③项目实施单位人员条件、设备条件等是否落实到位，得0.5分； ④项目招标资料、合同书、验收或检查报告等资料齐全并及时归档，得0.5分； ⑤项目总结（自评）及信息采集报送工作认真、内容完整、详实，得1分。	3	2.5	1. 合同日期签署不到位； 2. 验收报告签署日期不到位。
成本 (13)	经济成本 (5分)	单位成本或分项成本节约率	成本节约率 $= [(\text{计划成本} - \text{实际成本}) / \text{计划成本}] \times 100\%$ 。 评分标准：成本节约率 ≤ 0 不得分；成本节约率 $\geq 5\%$ 得满分；0%-5%之间按比重赋分，得分 = 成本节约率 $\times 20 \times$ 指标分值。	5	4	
	社会成本 (4分)	社会发展负作用	因本项目无法量化，按评判等级赋分，分为基本达成预期控制目标、部分实现预期控制目标、实现预期控制目标程度较低三个档次，并分别按照该指标对应分值区间100%-80%（含）、80%-60%（含）、60%-0%合理确定分值。	4	4	

	生态环境成本 (4分)	自然生态环境负作用	因本项目无法量化,按评判等级赋分,分为基本达成目标、部分实现目标、实现目标程度较低三个档次,并分别按照该指标对应分值区间 100%-80% (含)、80%-60% (含)、60%-0%合理确定分值。	4	4	
产出 (25)	产出数量 (10分)	项目数量目标完成情况	计算公式: 实际完成率=(实际产出数/计划产出数) × 100%。 评分标准: 实际完成率小于 60%不得分; 大于等于 60%的按超过的比重赋分, 得分=(实际完成率-60%) / (1-60%) × 指标分值。	10	10	
	产出质量 (10分)	项目质量目标完成情况	计算公式: 质量达标率=(质量达标产出数/实际产出数) × 100%。 评分标准: 质量达标率小于 60%不得分; 大于等于 60%的按超过的比重赋分, 得分=(质量达标率-60%) / (1-60%) × 指标分值。 (项目验收质量合格情况、现场查验质量情况及其它相关资料)。	10	10	
	产出时效 (5分)	项目按期完成情况	实现目标得 4 (含) ~ 5 分; 部分实现目标得 3 (含) ~ 4 分; 实现目标程度较低得 0 ~ 3 分。	5	4.75	基本按时完工; 稍有延迟。
效益 (35)	经济效益 (5分)	降低实训成本情况	降低实训成本情况。 因本项目无法量化,按评判等级赋分,分为实现目标、部分实现目标、实现目标程度较低三个档次,并分别按照该指标对应分值区间 100%-80% (含)、80%-60% (含)、60%-0%合理确定分值。	5	5	
	社会效益 (9分)	提升公安干警实训效率的作用情况	提升公安干警实训效率的作用情况。 因本项目无法量化,按评判等级赋分,分为实现目标、部分实现目标、实现目标程度较低三个档次,并分别按照该指标对应分值区间 100%-80% (含)、80%-60% (含)、60%-0%合理确定分值。	3	3	
		提升公安干警实战能力作用情况	提升公安干警实战能力作用情况。 因本项目无法量化,按评判等级赋分,分为实现目标、部分实现目标、实现目标程度较低三个档次,并分别按照该指标对应分值区间 100%-80% (含)、80%-60% (含)、60%-0%合理确定分值。	3	3	

		推动实训现代化、提升维护社会稳定能力的作用情况	推动实训现代化、提升维护社会稳定能力的作用情况。 因本项目无法量化，按评判等级赋分，分为实现目标、部分实现目标、实现目标程度较低三个档次，并分别按照该指标对应分值区间 100%-80%（含）、80%-60%（含）、60%-0%合理确定分值。	3	3	
	生态效益（4分）	生态效益情况	项目对生态环境的改善情况。 因本项目无法量化，按评判等级赋分，分为基本达成目标、部分实现目标、实现目标程度较低三个档次，并分别按照该指标对应分值区间 100%-80%（含）、80%-60%（含）、60%-0%合理确定分值。	4	4	
	可持续影响（4分）	项目长效运管及可持续发展情况	因本项目无法量化，按评判等级赋分，分为基本达成目标、部分实现目标、实现目标程度较低三个档次，并分别按照该指标对应分值区间 100%-80%（含）、80%-60%（含）、60%-0%合理确定分值。	4	4	
	受表彰情况（3分）	是否受到上级表彰	①项目相关工作受到国家级表彰奖励得 3 分； ②项目相关工作受到省级表彰奖励得 2 分； ③项目相关工作受到市级表彰奖励得 1 分； ④未受到表彰奖励不得分。	3	0	本项目相关工作尚未受到市级以上表彰奖励。
	服务对象满意度（10分）	社会公众及服务对象认可度和满意度	按照满意度得分情况进行相应的赋分，满意度小于 60%不得分。	10	9.9	根据问卷结果赋分。
总分	100			100	92.05	