临淄区 2019 年协勤人员经费项目支出 绩效评价报告

摘 要

协勤人员是公安机关聘用的合同制、临时性辅助警察工作的人员，也称协警、辅警、协管员。协勤人员区别于有正式编制的人民警察，是在与用人单位（劳务派遣公司）签订劳动合同，被派遣至实际用工单位（公安机关），在此基础上而成立的劳动关系，通常合同期届满用人关系即予解除，双方均愿意延续劳动关系则需续签合同。建立协勤人员队伍是基层公安管理机关为解决警力不足而采取的补充手段，协勤人员是治安管理工作的得力助手，加强公安协警队伍建设具有重要现实意义。

为缓解公安机关警力在治安管理、消防管理、巡逻、求助、看守、安保、交警管理、文秘、110 接警等方面的压力，2013 年起，临淄公安分局经区委政府批准，择优招录辅警协勤人员，落实警务辅助人员工资、保险等待遇及发放，以加强公安干警执法队伍建设，进一步规范行政执法，提高执法效能，促进全区治安稳控工作。

2019 年，临淄区财政局共拨付协勤人员经费项目财政资金 27431313.8 元，其中区公安分局本级 17361000 元，各镇（街道）派出所（2018 年 12 月-2019 年 7 月）10070313.8 元。该项目主管单位为淄博市公安局临淄分局（以下简称区公安分局）

本次评价对象为 2019 年区公安分局及各镇（街道）派出所协勤人员经费 27431313.8 元。具体内容包括但不限于以下内容：项目立项情况，包括立项依据充分性、立项程序规范性、项目绩效目标设定情况。协勤人员管理情况，包括区公安分局及各镇（街道）派出所协勤队伍建

设、协勤人员管理等。财务管理情况，为完成绩效目标安排的预算资金预算编制情况、使用情况和资金管理情况。制度建设情况，为完成绩效目标采取的加强业务管理、财务管理的制度、措施等。项目效益情况，项目是否产生预期效益，包括社会效益、可持续影响等。

通过对协勤人员经费项目既定目标实现程度、协勤人员经费发放情况、投入产出效益、资金投入与使用情况等进行综合性考核与评价工作，对该项目执行单位对项目开展的决策、管理和绩效作出评定，全面了解项目预算资金支出安排情况、资金实际使用状况和项目绩效，帮助健全和完善科学的、符合实际情况的项目绩效目标；同时通过绩效评价总结项目实施的经验和教训，发现项目实施过程中存在的问题，提出有针对性的改进意见和建议，为今后财政重点支出项目的实施提供参考。

根据项目实际情况，我们深入调研，与财政部门、项目主管部门进行研究与探讨，在评价过程中严格遵循科学规范、政策相符、绩效相关、依据充分、公正公开、独立评价等六项原则，总结归纳相关政策法规、管理办法、实施过程文件、参考资料和监督文件等五个方面作为评价依据和标准，建立了 2019 年协勤人员经费项目绩效评价指标体系，从项目决策、项目过程、产出和效益四方面考查项目的实施情况、资金管理落实情况，综合评价项目效益，发现其中的问题，分析原因并提出相应对策。

综合来看，该项目在项目决策方面，立项依据充分，立项程序规范，绩效目标设置规范性一般；预算编制较规范，资金分配合理。项目过程方面，临淄区成立社会治安协勤管理办公室，具体负责社会治安协勤人员的统一招聘、管理、使用和后勤保障等工作。经现场调查核实，该部门配备主任、副主任各 1 名，主要负责协勤队伍的统一招聘、日常管理、学习培训、考核奖惩、工资待遇发放等工作，协勤队伍建设管理组织机构健全，协勤队伍管理规范；项目资金到位率为 100%，项目预算执行率

为 99.99%，资金落实情况对项目实施的总体保障程度良好，资金使用较规范，财务管理规范。项目产出和效益方面，协勤人员经费主要包括工资、保险、服装费、奖励补贴及伤残一次性补助等，均足额及时发放，符合该项目预期目标。临淄区协勤人员经费项目的实施，对稳定协勤队伍建设，切实发挥该队伍在维稳处突、保持治安大局平稳等方面有着不可或缺的重要作用，有利于提升社会治安管理水平，提高群众对公安工作的满意度，为全区社会经济发展营造良好的社会治安环境。该项目具有良好的社会效益和可持续影响。

但在绩效评价过程中也发现一些问题，主要表现在：

1. 项目绩效目标编制欠规范。一是根据《协勤人员经费（财政）绩效目标申报表》，协勤人员经费项目设置了长期目标和年度目标，但其所列内容与协勤人员经费“项目简介”内容一致，体现的是该项目申报的可行性及必要性，不能够充分体现出资拨付协勤人员经费在一定期限内所要达到的预期产出和效果，项目实施将要达到的预期目标不明显，项目绩效目标设置不合理。二是绩效指标设置规范性欠缺。该项目年度指标共设有 5 个产出指标和 2 个效果指标。具体指标设置如下图：

年度指标明细						
序号	一级指标名称	二级指标名称	三级指标名称	四级指标名称	指标值	计量单位
1	产出	项目产出	数量指标	人员工资及服装经费（万元/年）	4.79	
2	产出	项目产出	数量指标	档案覆盖率	100%	
3	产出	项目产出	时效指标	档案阶段性完成率	97%	
4	产出	项目产出	质量指标	档案整理质量保障率	97%	
5	产出	项目产出	质量指标	档案集中管理	优	
6	效果	项目效益	社会效益	提高办事效率	是	
7	效果	项目效益	社会公众或服务对象满意度	单位满意度	98%	
长期指标明细						

一方面，绩效指标及指标值的设置与项目关联度不大，不能够充分体现出资拨付协勤人员经费项目实施所要达到的预期指标，例如“档案覆盖

率”、“档案阶段性完成率”、“档案整理质量保障率”、“档案集中管理”等指标。另一方面，该项目指标设置不能够体现出 2019 年协勤人员经费发放的数量、质量及时效性等要求，指标设置体现项目目标的细化、量化程度较低。

2. 项目实际资金支出与预算批复项目资金使用不一致。经查阅项目资金支出财务凭证及项目明细账，2019 年协勤人员经费用于协勤人员工资支出、保险缴纳、服装费支出、绩效考核奖金发放、一次性伤残补助、奖励补贴等，共计 27431007.64 元。

经查阅《2019 年协勤人员经费项目支出绩效目标申报表》，项目预算资金使用包括协勤人员工资发放、保险缴纳、绩效考核补助发放、服装费、月管理费等，不包括“巡逻与视频抓获奖励”、“加班执勤补贴（巡特警与南部山区中队）”、“协勤查体费”、“一次性伤残就业补助金”等经费支出（共计 367258 元）。项目实际资金支出与预算批复项目资金使用不一致。

3. 协勤人员队伍稳定性有待提高。经实地核查，协勤人员待遇低于正式民警，协勤队伍建设虽有利于降低执法成本，但另一方面，较低的协勤人员工资待遇与工作任务不断繁重之间的矛盾日益突出，是影响协勤队伍稳定性的重要因素，对临淄区社会治安维稳处突方面工作有一定影响。经调查了解，2019 年临淄区协勤人员辞职人数为 151 人，按照 2019 年区公安分局预算编制协勤经费人数 681 人计算，2019 年协勤辞职率为 22.17%。

对于上述问题，综合绩效评价结果，提出如下意见与建议：

1. 规范绩效目标编制。绩效目标是绩效评价的对象计划在一定期限内达到的产出和效果，即长期目标为“概括和描述延续性项目在整个计划期内的总体产出和效果”，年度目标为“概括描述项目在本年度所计划达到的产出和效果”。绩效目标应符合客观实际，合理可行，指向明

确，符合国民经济和社会发展规划、部门职能及事业发展规划，并与相应的财政支出范围、方向、效果紧密相关；且应从数量、质量、成本和时效等方面进行细化，尽量进行定量表述，不能以量化形式表述的，可以采用定性的分级分档形式表述。

绩效目标设置作为项目入库和申请预算的前置条件，建议区公安分局在后续预算编制工作中，结合项目实际，客观、科学、全面地设置项目绩效目标，以体现出项目实施在一定期限内达到的产出和效果，并以细化、量化、可衡量的指标予以体现。同时绩效指标设置应当与绩效目标有直接的联系，能够恰当反映目标的实现程度，系统反映财政支出所产生的社会效益、经济效益、环境效益和可持续影响，且应通俗易懂、简便易行，具有可操作性。

2. 完善绩效管理。建议完善绩效管理，把科学设置绩效目标作为编制预算、实施绩效监控、开展绩效评价的重要依据。首先建议区公安分局在后续工作中，完善本部门绩效目标编制及管理；其次建议临淄区财政部门严格审核绩效目标，重点审核绩效目标编报的规范性、完整性和与预算资金的匹配度，加强绩效管理。

3. 加强预算编制，规范资金使用。一是建议在下一年度相关项目支出预算申报时，加强预算编制规范性，结合上一年度项目实际支出情况，进行预算编制及申报。二是建议严格按照项目支出预算批复文件使用资金，加强预算执行的规范性。

4. 加大协勤人员经费保障力度。建议临淄区以 2019 年辅警改革为契机，根据《关于规范公安机关警务辅助人员管理工作的意见》等相关文件要求，研究制定科学合理的警务辅助人员经费保障制度，落实相关经费。建立正常的增资调资机制，提升并完善协勤人员福利待遇水平，使协勤人员享受社会保险待遇和住房公积金政策，依法享受国家法定节假日、休息日和带薪年休假、婚假、产假等法律规定的假期。因工死亡

或者病故的，其近亲属依法享受抚恤和其他相关待遇等。

根据本项目绩效评价指标打分评价，2019年协勤人员经费项目绩效评价的最终得分为89.99分，绩效评价等级为“良”。