项目支出绩效评价报告

安全生产监管及政府购买服务项目支出

绩效评价报告

2022年6月

正文部分

一、项目基本情况

（一）项目概况。

用于安全生产监管日常办公经费、安全生产宣传培训费、企业安全检查、事故调查等专家购买服务费、会议费办公设备购置费等。2021年度该项资金预算批复10万元。

1. 项目绩效目标。

通过该项资金投入加强安全生产培训、宣传，为安全生

产重点项目提供资金保证，消除重大公共安全隐患，督查、

检查安全管理水平，提升我县安全生产监管水平。

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。财政支出绩效评价是提高公共服务质量、提升公共支出有效手段。通过评价，深入了解2021年度怀远县安全生产工作的决策、产出、过程和效益方面的详细情况，总结项目资金使用中的主要经验及存在问题，提出有针对性和可操作性的政策建议，不断提高财政资金管理水平和使用效益，为预算安排提供重要依据。

2.绩效评价对象。2021年度安全生产监管及政府购买服务资金10万元。

3.绩效评价范围。本次评价的范围是2021年安全生产监管及政府购买服务项目资金，评价其绩效目标设定情况，资金投入和使用情况，为实现设定的绩效目标所制定的制度、采取的措施等，以及绩效目标最终的实现程度及效果。

（二）绩效评价原则、评价指标体系（附表说明）、评价方法、评价标准等。

1.绩效评价原则：科学规范原则、公正公开原则、分级分类原则以及绩效相关原则。

2.评价指标体系

评价指标体系分别从项目决策、项目过程、项目产出、项目效益四个方面对其财政支出进行评价，指标分值设计遵循了以结果为导向原则，注重产出和效益，适度关注决策、过程管理。本次绩效评价的指标分值设计，在此基础上对二、三级指标进行细分，根据二、三级指标与绩效目标的匹配性、在指标中的重要性、以及对一级指标的影响程度来合理确定评价指标的分值比例结构。

2021年安全生产监管及政府购买服务资金，评价指标体系包括4项一级指标，14项二级指标，23项三级指标，满分为100分。具体如下：

**绩效评价指标体系**

| **一级指标** | **分值** | **二级指标** | **分值** | **三级指标** | **分值** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 决策 | 12 | 项目立项 | 2 | 立项依据充分性 | 1 |
| 立项程序规范性 | 1 |
| 绩效目标 | 6 | 绩效目标合理性 | 3 |
| 绩效指标明确性 | 3 |
| 资金投入 | 4 | 预算编制科学性 | 2 |
| 资金分配合理性 | 2 |
| 过程 | 28 | 资金管理 | 20 | 资金到位率 | 2 |
| 资金拨付及时性 | 2 |
| 预算执行率 | 2 |
| 资金使用合规性 | 4 |
| 绩效自评内容准确完整性 | 5 |
| 绩效自评结论真实性 | 5 |
| 组织实施 | 8 | 管理制度健全性 | 4 |
| 制度执行有效性 | 4 |
| 产出 | 24 | 产出数量 | 4 | 实际完成率 | 4 |
| 产出质量 | 10 | 安全生产检查频次 | 10 |
| 产出时效 | 2 | 任务完成率 | 2 |
| 产出成本 | 8 | 预算控制率 | 8 |
| 效益 | 36 | 社会效益 | 10 | 提升全县安全生产水平 | 10 |
| 可持续影响 | 8 | 持续提升企业安全生产能力 | 8 |
| 满意度 | 6 | 服务对象满意度 | 6 |
| **合计** | **100** |  | **100** |  | **100** |

3.评价方法

本次评价采用现场调研与非现场评价相结合的形式开展。主要采用定性评价和定量评价相结合方法，对定性评价指标采用因素分析法和公众评判法，对定量指标采用成本效益分析法、比较法进行量化打分。总分为100分，评价结果分为优（≥90 分）、良（≥80、＜90）、中（≥60、＜80）、差（＜60），以下为具体评价方法：

（1）成本效益分析法，通过将投入与产出、效益进行关联性分析，评价绩效目标实现程度。

（2）比较法，通过对绩效目标与实施效果、历史与当期情况的比较，综合分析绩效目标实现程度。

（3）因素分析法，通过综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外因素，评价绩效目标实现程度。

（4）公众评判法，通过公众问卷及抽样调查等对财政支出效果进行评判，评价绩效目标实现程度。

4.评价标准

本次绩效评价标准主要是参照计划标准和历史标准制定。对于已经制定计划目标的指标，直接用实际情况与计划情况相比较进行评价。对于没有制定计划目标的指标，则参照历史标准进行评价。

1. 绩效评价工作过程。

1.前期准备。成立由办公室、安监一室、二室组成的评价小组，整理项目相关资料，确定绩效评价方案，开展单位绩效自评工作。

2.组织实施。搜集涉及该项目的指标文件、管理办法和

单位财务会计资料，核对相关财政拨付情况。

3.分析评价。分析项目资金使用管理情况，组织绩效评

价，根据结果提出预算安排的建议。

1. 综合评价情况及评价结论（附相关评分表）

（一）综合评价情况

2021年度安全生产监管及政府购买服务项目的实施，充分体现了政府对安全生产工作的重视。

项目组通过对项目决策、过程、产出、效益进行评价，认为2021年度安全生产监管及政府购买服务项目立项依据充分，立项程序规范，绩效目标设置合理，资金到位及时、使用合规，管理制度健全，基本得到有效执行，项目产出完成情况良好，取得了较好的社会效益，服务对象满意度高。

（二）评价结论

根据评价指标体系对本项目的绩效进行评价，本项目综合评价得分100分，评价等级为“优”。

**评分情况**

| **指标** | **项目决策** | **项目过程** | **项目产出** | **项目效益** | **合计分值** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 分值 | 12 | 28 | 24 | 36 | 100 |
| 得分 | 12 | 28 | 24 | 36 | 100 |
| 得分率 | 100.00% | 100.00% | 100.00% | 100.00% | 100.00% |

四、绩效评价指标分析（可附表进行分析）

（一）项目决策情况。

（1）项目目标：怀远县应急局在申报预算时以021年度减少一般事故，防控较大事故，遏制重大以上事故，消除安全隐患，为我县经济发展保驾护航，切实提高群众满意度为绩效目标。

（2）决策依据：项目申报依据省市县相关文件中提出的健全完善安全生产工作的要求。

（3）决策程序：专项资金由县级财政预算安排，项目申报符合申报条件，申报、批复程序符合相关管理办法。

（二）项目过程情况。

（1）资金到位：资金到位及时，到位率100%。

（2）资金使用：资金使用充分，使用率100%。

（三）项目产出情况。

（1）综合监管能力加强，事故预防应急处置能力提升。

（2）组织开展企业安全生产专项治理工作，对违规企业责令整改或停产停业。

（3）加强安全生产培训教育，举办全县安全生产培训班，进一步提升了基层干部的安全发展理念、强化安全责任意识、“红线”意识，提高驾驭安全生产工作的能力。

（4）对100多家企业开展多频次检查，提升企业安全生产意识与能力。

（5）借助各类媒体进行宣传，增强了人民群众安全意识、防范意识，营造全社会“关心健康、关爱生命、关注安全”的浓厚氛围。

（四）项目效益情况。

全年无一起较大及以上事故发生。

1. 主要经验及做法

无。

1. 存在问题及原因分析

无。

七、有关建议

无。

八、其他需要说明的问题

无。

附：1.绩效评价指标体系

2.安全生产监管及政府购买服务项目绩效目标完成清单（见附表1）

3.安全生产监管及政府购买服务项目绩效评价问题清单（见附表2）

4.安全生产监管及政府购买服务项目绩效评价评分情况表（见附表3）

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 附表1 |  |  |  |
| **安全生产监管及政府购买服务项目绩效目标完成清单** | | | |
| **序号** | **绩效目标设定情况** | **绩效目标完成情况** | **备注** |
| **（一）** | **总体目标任务：** | **总体目标完成情况：** |  |
| **1** | 提升企业安全生产能力 | 有效提升企业安全生产能力 |  |
| **2** | 提升各行业监管部门安全生产监管能力 | 有效提升各行业监管部门安全生产监管能力 |  |
| **3** | 持续提升我县安全生产水平 | 有效持续提升我县安全生产水平 |  |
| **…** |  |  |  |
| **（二）** | **年度绩效目标：** | **年度绩效目标完成情况：** |  |
| **1** | 组织开展组织开展安全生产月 | 1次 |  |
| **2** | 组织开展组开展安全生产行政检查 | 200次 |  |
| **3** | 开展多部门联合安全生产专项督查行动 | 5次 |  |
| 4 | 提升各行业监管部门安全生产监管能力 | 稳步提升 |  |
| 5 | 提升企业安全生产能力 | 成效明显 |  |
| 6 | 持续提升我县安全生产水平 | 持续提升 |  |
| 7 | 群众满意度 | ≥95% |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 附表2  **安全生产监管及政府购买服务项目绩效评价问题清单** | | | | | | | | | | | | |
| **问题分类** | | | | | **序号** | | **责任部门（单位）** | **问题描述** | **整改建议** | | **备注** | |
| 项目决策存在的问题（包括项目立项、绩效目标设定、预算编制和资金分配等） | | | | | **1** | | **无** |  |  | |  | |
| **2** | |  |  |  | |  | |
| **…** | |  |  |  | |  | |
| 资金管理存在的问题（包括资金到位情况、预算执行情况和资金使用合规性等） | | | | | **1** | |  |  |  | |  | |
| **2** | |  |  |  | |  | |
| **…** | |  |  |  | |  | |
| 项目管理存在的问题（包括项目过程管控、监督问效、制度建设及执行情况等） | | | | | **1** | |  |  |  | |  | |
| **2** | |  |  |  | |  | |
| **…** | |  |  |  | |  | |
| 项目产出存在的问题（包括产出数量、产出质量、产出时效、产出成本等） | | | | | **1** | |  |  |  | |  | |
| **…** | |  |  |  | |  | |
| 项目效益存在的问题（包括经济效益、社会效益、可持续影响和满意度等） | | | | | **1** | |  |  |  | |  | |
| **…** | |  |  |  | |  | |
| 其他问题 | | | | | **1** | |  |  |  | |  | |
| **…** | |  |  |  | |  | |
| 附3 |  |  |  |  | |  | | | |  | |  | |
| **安全生产监管及政府购买服务项目绩效评价评分情况表** | | | | | | | | | | | | | |
|  |  |  |  |  | |  | | | |  | |  | |
| **序号** | **一级 指标** | **二级 指标** | **三级 指标** | **标准分值** | | **评分情况** | | | | **得分** | | **扣分** | |
| **1** | **决策** | **项目立项** | **立项依据充分性** | **1** | | **本项目立项符合国家相关文件要求** | | | | **1** | |  | |
| **2** | **决策** | **项目立项** | **立项程序规范性** | **1** | | **1.项目按照规定的程序申请设立**  **2.取得符合要求的项目立项批复文件** | | | | **1** | |  | |
| **3** | **决策** | **绩效目标** | **绩效目标合理性** | **3** | | **1.项目设定了绩效目标**  **2.项目绩效目标与实际工作相关**  **3.项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平** | | | | **3** | |  | |
| 4 | **决策** | **绩效目标** | **绩效指标明确性** | **3** | | **1.项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标**  **2.绩效指标细化程度高，分类清晰，有具体实施内容**  **3.绩效指标可量化性强，有明确的数据量化指标得**  **4.绩效指标与项目目标任务数相对应** | | | | **3** | |  | |
| **5** | **决策** | **资金投入** | **预算编制科学性** | **2** | | **1. 预算内容与项目内容匹配**  **2. 预算额度测算依据充分，按照标准编制，与2021年目标相适应** | | | | **2** | |  | |
| **6** | **决策** | **资金投入** | **资金分配合理性** | **2** | | **1.预算资金分配有测算依据**  **2.预算资金分配与单位实际相适应** | | | | **2** | |  | |
| **7** | **过程** | **资金管理** | **资金到位率** | **10** | | **项目资金下达至怀远县应急管理局，资金到位率 100%** | | | | **10** | |  | |
| **8** | **过程** | **资金管理** | **预算执行率** | **10** | | **项目预算资金按照计划执行，预算执行率100%** | | | | **10** | |  | |
| **9** | **过程** | **组织实施** | **资金使用合规性** | **8** | | **1.资金使用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；**  **2.资金专账核算，资金拨付有完整的审批程序和手续**  **3.符合项目预算批复规定的用途**  **4.不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况** | | | | **8** | |  | |
| **10** | **产出** | **产出数量** | **实际完成率** | **4** | | **实际完成组织开展组织开展安全生产月1次，开展多部门联合安全生产专项督查行动5次，实际完成率100%，** | | | | 4 | |  | |
| **11** | **产出** | 产出质量 | 提升各行业监管部门安全生产监管能力 | 10 | | 显著提升 | | | | 10 | |  | |
| **12** | **产出** | 产出时效 | 任务完成率 | 8 | | 任务完成率100% | | | | 8 | |  | |
| **13** | **产出** | 产出成本 | 预算控制率 | 8 | | 预算控制率≤100% | | | | 8 | |  | |
| **14** | **效益** | 社会效益 | 提升企业安全生产能力 | 10 | | 成效明显 | | | | 10 | |  | |
| **15** | **效益** | 可持续影响满意度 | 持续提升防灾减灾救灾能 | 8 | | 成效明显 | | | | 8 | |  | |
| **16** | **效益** | 满意度 | 服务对象满意度 | 6 | | 成效明显 | | | | 6 | |  | |
| **合计** | | | | **100** | |  | | | | **100** | |  | |