**巴州应急管理局项目支出绩效部门评价报告**

**（2019年度）**

项目名称：应急救援工作项目

实施单位：巴州应急管理局

主管部门：巴州应急管理局

项目负责人：杨志翔、董晓辉

**填报时间：**2020年04月20日

**应急救援工作项目支出绩效评价报告**

一、基本情况

（一）项目概况。包括项目背景、主要内容及实施情况、资金投入和使用情况等。

项目背景：巴州经济发展增速，安全生产事故进入高峰期。同时新疆地域广，地质地貌多样性，自然灾害不断，当前提高巴州应急管理水平刻不容缓。通过健全完善各类应急预案，开展桌面、实地等应急救援预案演练，组织生产安全和自然灾害事故应急培训，进一步规范应急管理和应急响应程序，提高全州应急管理体系建设，从而全面提升我州应急管理水平。

根据三定方案，巴州应急管理局应急救援职能为：负责安全生产类、自然灾害类应急预案体系建设，组织编制自治州总体应急预案和安全生产类、自然灾害类专项预案，综合协调应急预案衔接工作，组织开展预案演练，推动应急避难设施建设；组织指导协调安全生产类、自然灾害类突发事件应急救援，承担自治州应对重大灾害指挥部工作，综合研判突发事件发展态势并提出应对建议，协助自治州党委、自治州人民政府指定的负责同志组织重大灾害应急处置工作；统一协调指挥各类应急专业队伍，建立应急协调联动机制，推进应急指挥平台对接，衔接解放军和武警部队参与应急救援工作；统筹应急救援力量建设，负责消防、森林和草原火灾扑救、抗洪抢险、地震和地质灾害救援、生产安全事故救援专业应急救援力量建设，管理指挥自治州综合性应急救援队伍，指导各县市及社会应急救援力量建设。根据我单位的工作职责和州本级部门预算编报、项目绩效管理的相关要求和规定，结合我单位实际工作的需要，设立应急救援工作项目经费。

2019年应急救援工作项目经费从申报立项到执行结束的监管过程严格规范、程序合规。根据我单位职能及自治区、自治州省人民政府《中华人民共和国安全生产法》、《中华人民共和国突发事件应对法》《安全生产事故应急预案管理办法》及《巴音郭楞蒙古自治州专项资金使用管理办法》，我局严格按照项目设立规定和程序，组织申报、评审、下达和公开，严格按照有关规定申报立项和使用专项资金。

根据《自治州机关事业单位差旅费管理办法》、《自治州会议管理办法》、《自治州培训费管理办法》、《政府采购法》、《自治州安全生产专家管理办法》等相关财务制度管理办法，对项目执行过程中人员差旅费、车辆运行费、办公费、聘请安全生产专家费用等相关费用进行严格审核把关，确保项目资金按照年初工作计划执行，合法合规正确使用该项目资金。

**（包括管理制度、办法的制定及执行情况）**

主要内容：通过健全完善各类应急预案，开展综合实战应急演练，组织生产安全和自然灾害事故应急培训，进一步规范应急管理和应急响应程序，提高全州应急管理体系建设，全面提升我州应急管理水平。

实施情况：

1、进一步加强应急指挥、调度平台运行建设；对后台服务器、视频会议系统等进行维护和保障，确保时刻处于良好待命状态；

2、协调、指挥、参与安全生产事故及自然灾难应急救援和事故调查工作。

3、健全完善应急预案，加强日常应急演练，做好应急处置评估，不断提高快速反应、科学处置能力；

4、健全完善生产安全事故调查处理工作流程和办法，修订自治州突发事件总体应急救援预案及专项预案；

5、组织生产安全事故、自然灾害类应急演练；

6、开展安全风险防范及重大事故等警示教育；

7、组织县市（区）应急管理局业务人员开展大学习、大培训。

资金投入和使用情况:

资金投入和资金使用情况：

1、资金到位情况。截止2019年12月31日，巴州财政局预算批复下达2019年应急救援专项资金共23万元，实际拨付资金与预算相符，资金已全部使用，达到了预期目的和效果。

2、资金使用情况。此项目经费主要用于进一步加强应急指挥、调度平台运行建设，确保时刻处于良好待命状态；协调、指挥、参与安全生产事故及自然灾难应急救援和事故调查工作；健全完善应急预案，加强日常应急演练，不断提高快速反应、科学处置能力；健全完善生产安全事故调查处理工作流程和办法，修订自治州突发事件总体应急救援预案及专项预案；组织生产安全事故和自然灾害类应急演练；组织各县市（区）应急管理局业务人员开展大学习、大培训。主要用途：车辆运行经费、办公费、会议费、培训费、差旅费、公务接待费、委托业务费、专家劳务费及其他商品服务支出等。

3、资金管理情况。我单位严格按照《巴音郭楞蒙古自治州专项资金管理办法》《部门预算绩效考评管理办法》，结合我州安全生产工作的实际情况，按照程序组织设立、申报、绩效监控、公示公开项目资金。

我单位严格按照《自治州机关事业单位差旅费管理办法》、《自治州会议管理办法》、《自治州培训费管理办法》《政府采购费》等相关财务制度、管理办法，对项目执行过程中人员差旅费、车辆运行费、办公费、劳务费等相关费用进行严格审核把关，确保项目资金按照年初工作计划执行，正确使用专项资金，发挥该项目资金最大效益。

（二）项目绩效目标。包括总体目标和阶段性目标。

总体目标：严格按照年初预算按月申报项目支出用款计划，每季度对项目资金进行绩效监控，分析项目产出情况和发挥效益情况，对不达标的指标进行整改和重点监控，保障年底完成计划产出量，达到项目预期目标，年底组织项目成果验收和绩效评价工作。通过健全完善各类应急预案，开展桌面推演、实战等应急演练，组织生产安全和自然灾害事故应急培训，进一步规范应急管理和应急响应程序，提高全州应急管理体系建设，全面提升我州应急管理水平。

阶段性目标：严格按照年初预算按月申报项目支出用款计划，每季度对项目资金进行绩效监控，分析项目产出情况和发挥效益情况，对不达标的指标进行整改和重点监控，保障年底完成计划产出量，达到项目预期目标，年底组织项目成果验收和绩效评价工作。通过健全完善各类应急预案，开展桌面推演、实战等应急演练，组织生产安全和自然灾害事故应急培训，进一步规范应急管理和应急响应程序，提高全州应急管理体系建设，全面提升我州应急管理水平。

二、绩效评价工作开展情况

绩效评价目的：通过绩效评价，考核2019年项目支出资金使用情况及取得的阶段性成果，总结项目资金管理的经验，及时发现项目资金管理中存在的问题，为加强财政支出的规范化管理，提高地震监测工作经费的使用效益，健全和完善项目支出和资金使用，完善预算编制、加强绩效目标管理和绩效考核工作提供重要的参考依据，以及提出相关的建议和应采取的措施等。

对象和范围：2019年应急救援项目工作资金23万元的使用绩效。评价范围为巴州综合应急救援体系建设和应急能力提升情况。

（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。

绩效评价原则：

1、科学、规范、公正、公开原则；

2、统一组织、分类实施于评价；

3、定量和定性分析相结合原则；

4、效益型、效率性和正是行原则。

评价指标体系：根据预算支出项目绩效评价共性指标体系并结合我单位具体情况，设计了应急救援专项资金项目评价指标体系，通过对项目完成、项目效益、满意度指标3个一级指标和下设的6个二级指标，9个三级指标对地震监测项目资金进行综合评价，见附表说明（应急救援工作项目支出绩效评价指标体系框架表）。

评价方法：绩效评价方法主要采用成本效益分析法、公众评判法。

评价标准：评价标准主要使用行业标准：参照国家公布的行业指标数据制定的评价标准。

（三）绩效评价工作过程。包括非现场评价、现场评价、综合分析确定评价结果等阶段。非现场评价阶段，通过调取项目实施单位的所有相关文件资料，对资料进行全面整理分析，形成非现场评价评价结论和评分。现场评价阶段，通过对相关科室全年工作计划和年终工作完成情况，对照绩效目标和评价指标及标准，对绩效指标投入、过程、产出、效益等方面进行评价打分。综合评价阶段，结合非现场评价和现场评价的情况，评价小组根据评价方法和各项目的权重设置做权重调整，最后确定绩效评价最终的得分。

三、综合评价情况及评价结论

项目资金全部来自财政，资金分配与项目实施方案相一致，资金管理坚持“高度集中，核定支付，统一运用、安全高效”的原则。资金拨付后，严格按照年度计划确定用途使用资金，专款专用，无挤占、挪用、串用财政资金的现象，严格按照财务制度管理使用该项目资金，无弄虚作假、虚列支出的情况，充分发挥了应急救援项目资金的作用，通过健全完善各类应急预案，开展了桌面、实战等应急救援预案演练，组织生产安全和自然灾害事故应急培训，进一步规范了应急管理和应急响应程序，提高了全州应急管理体系建设，全面提升了我州应急管理水平。综合评价等级为：“优”，得分：97.5分。

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况。根据《中华人民共和国突发事件应对法》《安全生产事故应急预案管理办法》及相关法律、法规、规章的规定，结合我州应急救援工作的实际情况和往年该项目工作经费支出情况，该项目2019年预算23万元，实际投入23万元。

（二）项目过程情况。

严格按照年初预算按月申报项目支出用款计划，每季度对项目资金进行绩效监控，分析项目产出情况和发挥效益情况，对不达标的指标进行整改和重点监控，保障年底完成计划产出量，达到项目预期目标，年底组织项目成果验收和绩效评价工作。项目经费支出严格执行各项财务规定，大项经费开支按照规定上党组会研究决定实施。

（三）项目产出情况。

项目实际完成和质量达标情况较好，项目均已完成，各项指标基本符合设定的绩效指标。

1、进一步加强应急指挥、调度平台运行建设；对后台服务器、视频会议系统等进行维护和保障，确保时刻处于良好待命状态；

2、协调、指挥、参与安全生产事故及自然灾难应急救援和事故调查工作。

3、健全完善应急预案，加强日常应急演练，做好应急处置评估，不断提高快速反应、科学处置能力；

4、健全完善生产安全事故调查处理工作流程和办法，修订自治州突发事件总体应急救援预案及专项预案；

5、组织生产安全事故、自然灾害类应急演练；

6、开展安全风险防范及重大事故等警示教育；

7、组织县市（区）应急管理局业务人员开展大学习、大培训。

（四）项目效益情况。进一步修订完善各类应急救援安全生产事故通过应急措施得到控制预案，安全生产事故通过应急措施得到控制，重大安全生产事故得到控制，群众对减少企业生产安全生产事故的扩大和蔓延满意度提高。

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

主要经验及做法：目前，我州应对地震灾害的机制和体制不断完善，地震监测预警能力明显增强，基本形成了多学科、多手段的综合观测系统，但距离建成立体地震监测网络和较为完善的预警系统，地震监测能力、速报能力、预测预警能力显著增强；城乡建筑、重大工程和基础设施能抗御相当于当地地震基本烈度的地震破坏，维持基本功能；建成完备的地震应急救援体系和救助保障体系的工作目标还有一定差距。

存在的问题及原因分析

（一）预算执行进度不均衡，该专项资金预算安排23万元，1-8月份支出13.62万元，预算执行率为59.22%，全年支出23万元，预算执行率为100%；预算执行的合规性有待加强，存在个别支出未按合同时间节点付费等问题。

原因是上半年采购支付进度缓慢，影响整体预算执行率。

（二）项目资金管理有待提升。项目执行的考核有待提高，进一步完善实时跟踪监控机制、验收机制。

六、有关建议

一是规范绩效目标编制。年初预算时，预算单位应按照绩效管理有关要求编制全部预算项目的绩效目标，围绕绩效目标加强管理，提高财政资金使用效益。建议州财政逐年增加单位年初预算金额，减少年中追加预算，使预算调整变动率保持在正常范围。

二是加强单位专项资金管控，加强内部审计，准确反映项目支出情况，防止挤占、截留、挪用项目资金。

三是完善绩效管理相关制度，进一步细化工作任务，完善项目资金分配、使用及管理制度，按照职责分工和工作任务合理分配资金。

七、其他需要说明的问题

（一）、进一步提高资金拨付与使用效率。应切实提高财政资金拨付效率,及时将专项资金拨付到各项目实施机构。同时,加快政府采购进度,简化政府采购流程,缩短项目实施周期。

（二）、进一步加强资金使用管理。进一步规范专项资金的支出审批和使用,严格按项目申报表控制资金支出范围、用途,杜绝变相挤占、挪用。

## 应急救援工作项目支出绩效评价指标体系框架

| **一级指标** | **二级指标** | **三级指标** | **指标解释** | **指标说明** | **分值** | **评价**  **结果** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 决策(20分) | 项目立项（5） | 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。 | 评价要点： 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。 | 3 | 3 | |
| 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。 | 评价要点： 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。 | 2 | 2 | |
| 绩效目标（10） | 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与项目实施的相符情况。 | 评价要点： （如未设定预算绩效目标，也可考核其他工作任务目标） ①项目是否有绩效目标； ②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性； ③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平；  ④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。 | 5 | 5 | |
| 决策（20分） | 绩效目标 | 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。 | 评价要点： 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。 | 5 | 5 | |
| 资金投入（5） | 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。 | 评价要点： 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。 | 3 | 3 | |
| 资金分配  合理性 | 项目预算资金分配是否有测算依据，与补助单位或地方实际是否相适应，用以反映和考核项目预算资金分配的科学性、合理性情况。 | 评价要点： ①预算资金分配依据是否充分； ②资金分配额度是否合理，与项目单位或地方实际是否相适应。 | 2 | 2 | |
| 过程（20分） | 资金管理（10） | 资金到位率 | 实际到位资金与预算资金的比率，用以反映和考核资金落实情况对项目实施的总体保障程度。 | 资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100%。  实际到位资金：一定时期（本年度或项目期）内落实到具体项目的资金。  预算资金：一定时期（本年度或项目期）内预算安排到具体项目的资金。 | 4 | 4 | |
| 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%。 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。 | 3 | 3 | |
| 过程（20分） | 资金管理 | 资金使用  合规性 | 项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定，用以反映和考核项目资金的规范运行情况。 | 评价要点： ①是否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资金的拨付是否有完整的审批程序和手续； ③是否符合项目预算批复或合同规定的用途； ④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。 | 3 | 3 | |
| 组织实施（10） | 管理制度  健全性 | 项目实施单位的财务和业务管理制度是否健全，用以反映和考核财务和业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。 | 评价要点： ①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度； ②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。 | 5 | 4.5 | |
| 制度执行  有效性 | 项目实施是否符合相关管理规定，用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。 | 评价要点： ①是否遵守相关法律法规和相关管理规定； ②项目调整及支出调整手续是否完备； ③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档； ④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位。 | 5 | 4 | |
| 产出（30分） | 产出数量（10分） | 实际完成率 | 项目实施的实际产出数与计划产出数的比率，用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。 | 实际完成率=（实际产出数/计划产出数）×100%。 实际产出数：一定时期（本年度或项目期）内项目实际产出的产品或提供的服务数量。 计划产出数：项目绩效目标确定的在一定时期（本年度或项目期）内计划产出的产品或提供的服务数量。 | 10 | 10 | |
| 产出（30分） | 产出质量（10分） | 质量达标率 | 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质量目标的实现程度。 | 质量达标率=（质量达标产出数/实际产出数）×100%。  质量达标产出数：一定时期（本年度或项目期）内实际达到既定质量标准的产品或服务数量。既定质量标准是指项目实施单位设立绩效目标时依据计划标准、行业标准、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值。 | 10 | 10 | |
| 产出时效（5分） | 完成及时性 | 项目实际完成时间与计划完成时间的比较，用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。 | 实际完成时间：项目实施单位完成该项目实际所耗用的时间。 计划完成时间：按照项目实施计划或相关规定完成该项目所需的时间。 | 5 | 5 | |
| 产出成本（5分） | 成本节约率 | 完成项目计划工作目标的实际节约成本与计划成本的比率，用以反映和考核项目的成本节约程度。 | 成本节约率=[（计划成本-实际成本）/计划成本]×100%。 实际成本：项目实施单位如期、保质、保量完成既定工作目标实际所耗费的支出。 计划成本：项目实施单位为完成工作目标计划安排的支出，一般以项目预算为参考。 | 5 | 5 | |
| 效益（30分） | 项目效益（30分） | 实施效益 | 项目实施所产生的效益。 | 项目实施所产生的社会效益、经济效益、生态效益、可持续影响等。可根据项目实际情况有选择地设置和细化。 | 15 | 15 | |
| 满意度 | 社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。 | 社会公众或服务对象是指因该项目实施而受到影响的部门（单位）、群体或个人。一般采取社会调查的方式。 | 15 | 14 | |
| 总 分 | | | | | 100 | 97.5 | |