**巴州建设工程安全监督站项目支出绩效部门评价报告**

（2019年度）

项目名称：巴州建设工程安全监督站工作经费项目

实施单位（公章）：巴州建设工程安全监督站

主管部门（公章）：巴州住房和城乡建设局

项目负责人（签章）：朱勇

填报时间：2020年4月

附1

**巴州建设工程安全监督站项目支出绩效评价报告**

一、基本情况

（一）项目概况。

项目背景及主要内容、实施情况：1、认真组织开展建筑起重机械的备案登记和安装、拆卸、使用管理工作，有效规范了起重机械拆装队伍管理，做到重点明确、责任落实、不留隐患。2、稳步推进安全生产薄弱环节、重大危险源隐患的专项治理，确保了全年建设工程安全工作有序开展，总体受控。3、按照年初下达的预算我站组织全站工作人员通过会议纪要表决。

资金投入和使用情况：巴州建设工程安全监督站工作经费项目4.76万元，全部纳入2019年州财政部门预算并全部到位，资金到位率100%，截止2019年12月31日，实际使用项目资金2.71万元，执行率57%。

1. 项目绩效目标。

总体目标：为建设工程安装提供安全监督保障，负责建筑工程安全生产监督管理和执法检查工作。狠抓开（复）工前的安全条件审查工作。

阶段性目标：抓好建设工程开（复）工前的安全生产条件审查工作，要求建设工程开(复)工前申请安全生产条件审查，安全生产条件达到规范要求后方可进行施工，减少了安全事故的发生。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围。

绩效评价目的：绩效评价旨在通过评价改善预算部门的财政支出管理，优化资源配置及提高公共服务水平。采用科学、规范的方法，依据既定的评价技术体系，为加强财政预算资金管理，客观公正地核查安全生产监督检查工作经费项目，及时总结经验，分析存在问题及原因，切实采取有效措施进一步改进和加强财政专项资金管理，推动财政资金聚力增效，提高公共服务供给质量，增强政府公信力和执行力。

评价对象和范围：对项目资金专款专用。用在了建筑安全工程哪方面进行评价可以更好地发挥财政资金的优势。

1. 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）科学公正。绩效评价应当运用科学合理的方法，按照规范的程序，对项目绩效进行客观、公正的反映。

（2）统筹兼顾。单位自评、部门评价和财政评价应职责明确，各有侧重，相互衔接。单位自评应由项目单位自主实施，即“谁支出、谁自评”。部门评价和财政评价应在单位自评的基础上开展，必要时可委托第三方机构实施。

（3）激励约束。绩效评价结果应与预算安排、政策调整、改进管理实质性挂钩，体现奖优罚劣和激励相容导向，有效要安排、低效要压减、无效要问责。

（4）公开透明。绩效评价结果应依法依规公开，并自觉接受社会监督。

评价方法:财政和部门评价的方法主要包括成本效益分析法、比较法、因素分析法、最低成本法、公众评判法、标杆管理法等。有时只需采用其中的一种，而有时则要采用两种或三种相结合。这些方法各具特色，互相补充，但彼此并不能替代。结合本次绩效评估项目的具体情况，为确保本次绩效评估工作的真实可靠，我单位采用了最低成本法进行评价。

绩效评价标准:财政项目资金绩效评价，是以结果为导向的财政支出管理模式，绩效评价标准主要有计划标准、历史标准、其他标准等，结合项目的特点，确定此次绩效评价指标标准为行业标准和计划标准。财务管理采用国家财务相关法律法规，产出和效果指标采用项目申报文本中的指标值作为绩效评价标准.

按照项目资金的用途根据年初报的绩效目标指标完成的业绩值进行评价。

1. 绩效评价工作过程。
2. 前期准备工作

根据绩效评价规范的要求和本次评价的实际情况，参考州财政局《关于近期预算绩效工作安排》的文件要求，收集了项目立项文件、会议纪要，完成了项目基础信息表并形成绩效评价框架，指导具体的绩效评价工作。

1. 组织实施过程内容

（1）是查阅账本、凭证，包括单位的总账、明细账及辅助账等进行核查，对项目的资金来源及去向进行分类整理。

（2）是查阅往年项目档案,包括项目的分析报告等文件。

3、绩效评价分析阶段

根据年初的各项工作安排，逐项核对，认真落实，最终确认评价结果。

三、综合评价情况及评价结论（附相关评分表）

按照年初的各项工作计划安排努力工作。执行年初下达的项目支出指标。办理新开工安全检查手续，确保建筑工程安全生产工作落实率，严格控制成本，为建设工程安装提供安全监督保障，减少安全事故的发生。在单位无车辆检查次数欠缺的情况下，积极引导施工单位开展建筑工地安全生产标准化工作，从而带动我州建筑行业安全生产水平的提升。

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况。

按照年初预算执行当年的项目支出，加强资金管理，开源节流，把每一分钱用在刀刃上

（二）项目过程情况。

按照项目资金的用途专款专用，严把审核关。

（三）项目产出情况。

积极参加各项综合执法检查对辖区内建筑工地的安全生产隐患泡茶治理，专项整治工作，从而带动我州建筑行业安全生产水平的提升。

（四）项目效益情况。

确保建筑工程安全生产工作落实，为建筑工程安装提供安全监督保障，减少安全事故的发生。提高了监督检查对象的满意度。

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

细化，夯实落实到实处。开展工作落实深度不到位。对各县安全生产专项检查由于单位无车辆检查次数欠缺。

六、有关建议

加强固定资产管理

七、其他需要说明的问题

无

## 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） | 绩效目标（15） | 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。 | 10 | | 10 | | |
| 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。 | 2.5 | | 2.5 | | |
| 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。 | 2.5 | | 2.5 | | |
| 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。 | 5 | | 5 | | |
| 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。 | 5 | | 5 | | |
| 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。 | 10 | 10 | | |
| 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 | 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 | 5 | | |
| 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 | 7 | | |
| 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。 | 20 | | | 20 | | |
| 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。 | 10 | | | 10 | | |
|  | 合计总分 |  |  |  | 100 | | | 97 | | |