

应急管理专项经费项目支出绩效评价报告

一、项目基本情况

（一）项目概况。

2023年县应急管理局在县委县政府的坚强领导和上级主管部门的精心指导下，以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，认真贯彻落实习近平总书记关于安全生产、应急管理、防灾减灾救灾的重要指示和批示精神。坚持以人民为中心的发展思想，强化安全发展理念，牢固树立安全生产红线意识和底线思维，推动安全生产、应急管理和防灾减灾救灾责任落实，加强风险管控，开展安全专项整治，推进重大事故隐患专项排查整治2023行动，努力完成各项目标任务。

（二）项目绩效目标。

为机关工作人员体检、应急值守、应急处置、全局应急管理工作等提供必要经费，以加强应急管理工作，理顺全县应急管理机制体制，常态化做足应急准备，提高事故及自然灾害应急处置能力，有效发挥社会公益性和服务功能，提高群众满意度。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围。

评价目的：通过项目支出绩效评价，提高预算编制的科学性和精准性，同时提高项目决策水平。

绩效评价的对象：应急管理专项经费项目。

绩效评价的范围：应急管理专项经费项目所涉及的全部支出内容。

（二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准等。

1. 绩效评价原则

绩效评价应当遵循以下基本原则：

（1）科学规范。绩效评价注重财政支出的经济性、效率性和有效性，严格执行规定的程序，采用定量与定性分析相结合的方法。

（2）公正公开。绩效评价客观、公正，标准统一、资料可靠，依法公开并接受监督。

（3）分级分类。绩效评价由各级财政部门、部门（单位）根据评价对象的特点，分类组织实施。

（4）绩效相关。绩效评价针对具体支出及其产出绩效进行，评价结果清晰反映支出和产出绩效之间的紧密对应关系。

2. 评价指标体系

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）、《安徽省财政厅关于印发〈安徽省省级项目支出绩效单位自评操作规程〉和〈安徽省省级项目支出绩效财政评价和部门评价操作规程〉的通知》（皖财绩〔2020〕1603号）、《金寨县关于印发〈金寨县2022年预算绩效管理考核办法〉的通知》（金财预〔2022〕49号）、等文件精神及项目的具体特点，设置科学合理可行的评价体系，包括项目决策指标（项目立项、绩效目标、资金投入），

过程指标（资金管理、组织实施），产出指标（产出数量指标、产出质量指标、产出时效指标、产出成本指标），效果指标（项目效益）。

3. 评价方法

本项目主要采用因素分析法。采取数据对比，标准和抽样调查相结合，同时辅以访谈、研讨、审计等方法。

4. 评价标准

依据绩效评价基本原理，分别按照计划标准、行业标准、历史标准等制定。根据相关法律、法规、项目绩效目标及相关管理办法，在充分征求相关单位意见的基础上，确定绩效评价标准。

（三）绩效评价工作过程。

本次评价大致分为评价事前准备工作、审核分析材料、综合分析评价三个阶段。各阶段工作简述如下：

（1）评价准备工作

县应急管理局为项目实施单位，确定本项目评价目的、内容、任务、依据、评估时间及要求，制定工作方案和工作计划。

（2）收集审核分析材料

项目组收集审核项目资料，通过查阅资料对项目开展全面评估。

（3）综合分析评价

项目组对有关材料进行分析整理，按照绩效评价要求，认真开展了绩效评价，形成了绩效评价自评报告。

三、综合评价情况及评价结论

经评价，本项目立项充分，内容明确具体，与绩效目标相匹配，具有明确的绩效目标，组织管理机构能够可持续运转，项目资金来源渠道明确，资金到位时间、条件能够落实。绩效评价综合得分为 99.99 分，评价等级为“优”。具体评分见下表。

项 目	预算	满意度	产出	效益	得分合计
标准分值	10	10	50	30	100
评价得分	9.99	10	50	30	99.99

七、有关建议

主要针对项目存在的问题，着眼于项目的总体目标，从项目政策、部门管理、项目管理、预算管理等多个角度，提出加强和改进管理的意见建议。

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况

1. 项目立项情况

应急管理专项经费项目立项符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责，项目申请、设立过程符合要求。

2. 绩效目标情况

应急管理专项经费项目根据实际情况设置了年度总体目标为：为机关工作人员体检、应急值守、应急处置、全局应急管理工作等提供必要经费。根据项目目标设置了三个一级指标，分别为：产出指标、效益指标和满意度指标。其中产出指标又设置了四个二级指标，分别为：数量指标、质量

指标、时效指标和成本指标；效益指标设置了两个二级指标：社会效益指标和可持续影响指标。上述项目目标的设置符合国家法律法规、国民经济发展规划和党委政府决策，与项目单位的职责密切相关，与预算确定的项目投资额或资金量相匹配，也为促进事业发展所必需，项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平。

（二）项目过程情况

1. 资金管理情况

（1）资金到位率

根据金寨县财政局对县应急局年初预算的批复，应急管理专项经费项目预算资金为 95 万元，全部由金寨县财政拨款，资金到位率为 100%。

（2）资金拨付及时性

项目资金能够按照规定的程序和期限拨付，符合项目资金管理办法、工作实施方案等明确的时限要求及时拨付。

（3）预算执行率

本项目实际到位资金 95 万元，实际支出资金 94.95 万元，预算执行率 99.94%。

（4）资金使用合规性

本项目的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，资金支出审批手续完整，符合项目预算批复和合同的规定，无截留、挤占、挪用、虚列支出等违规情况。

2. 组织实施情况

（1）管理制度健全性

项目实施单位制定了《金寨县应急管理局管理制度》，明确了局财务、业务管理制度，符合相关规章制度。

（2）制度执行有效性

项目的实施能严格按照相关管理制度执行，项目的完成资料保存齐全、完整。

（三）项目产出情况

1. 实际完成率

从数量方面看，一是督促辖区内各重点行业企业开展应急演练 400 余次，检验预案的有效性、处置的规范性。牵头组织开展金寨县地震暨自然灾害救助应急预案和危险化学品生产安全事故应急预案政府专项应急演练。二是强化预警发布，及时通过手机短信、微信等多种渠道，广泛发布灾害性天气预警信息和风险提示，提醒全社会做好风险防范，今年以来共发布各类预警信息 100 余条。本项目各环节工作均能按时按计划进行，实际完成率 100%。

2. 质量达标率

一是重新梳理县专项应急预案，督促各有关单位依照修订时限、机构调整、职责变动等修订相关预案。二是做好值班值守工作。严格执行 24 小时在岗值班和领导带班制度，做到事件有记录、处理有结果，成功处置合武高速槐树湾段危化事故、徐冲火灾等险情危情。质量达标率 100%。

3. 完成及时性

年度内按时完成本项目的各项工作，确保每一环节均能够按时实施。

4. 成本节约率

本项目计划成本为 95 万元，实际支出 94.95 万元，主要原因是严格落实财政进一步节约成本。

（四）项目效益情况

1. 实施效益

通过项目的实施，加强应急管理工作，理顺全县应急管理体制机制，常态化做足应急准备，提高事故及自然灾害应急处置能力，有效发挥了社会公益性和服务功能，提高了群众满意度。

2. 社会公众或服务对象满意度

通过入户调查和问卷的方式，项目实施单位对服务对象进行了随机调查，满意度达到 97%。

三、主要经验及做法

1. 做好宣传发动工作。切实提高社会对应急管理、安全生产、防灾减灾政策知识的知晓率，增强群众应急避险、生命安全、减灾救灾实际操作能力。

2. 强化责任分工，明确目标任务。坚持安全生产“党政同责、一岗双责”，自上而下层层压实责任，通过会议、督查、事故责任追究等形式确保《金寨县党政领导干部安全生产责任制实施细则》落地生根。同时，结合乡镇执法改革，加强安全生产赋权执法，构建权责对等的安全生产监管体系，为乡镇安全生产工作提供制度保障。二是进一步明确部门监

管责任。按照“管行业必须管安全、管业务必须管安全、管生产经营必须管安全”和“谁主管谁牵头、谁为主谁牵头、谁靠近谁牵头”的原则，厘清安全生产综合监管与行业监管的职责和界限，压紧压实部门监管职责，构建全覆盖、无死角安全生产责任体系。三是严格落实企业主体责任。扎实推进重大事故隐患专项排查整治2023行动，寓服务于监管执法之中，倒逼企业主动落实安全生产主体责任，切实帮助企业提升本质安全，督促企业从“要我治理”向“我要治理”转变。

3. 带队伍、激活力，加强机关建设。一是抓教育管理。开展“六破六立”大学习大走访大整改专题学习，深入推进学习贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想主题教育。全年组织开展集中理论学习26次，交流研讨10次，领导干部讲党课4次，学习笔记评比活动1次，观看电视教育片9部，开展红色教育1次，全局党员干部思想政治素质明显提升，自觉将衷心拥护“两个确立”、忠诚践行“两个维护”内化于心、外化于行。二是抓组织建设。印发年度党建工作计划，召开党员大会7次，支委会15次，各党小组会议24次，组织开展主题党日活动12次，局机关党支部凝聚力、战斗力持续增强，三是抓作风建设。研究制定《2023年全面从严治党暨党风廉政建设和反腐败工作要点》。组织学习党内规章6次，通报典型案例4次，上专题廉政党课1次，观看廉政警示教育片2部。召开“以案示警、改进作风、预防犯罪”警示教育动员大会，全体工作人员作出书面承诺并深入查摆

“虚、躲、冷、粗、假、慢、懒、庸”等8个方面问题，深刻剖析思想根源。开展机关作风效能暗查暗访16次，节假日通过手机定位等方式开展检查2次。四是抓活动载体。推进“绿色振兴、赶超发展”先锋行动，理清任务清单，着力推进任务落实。推进“红色放心岗”评选活动，全局党员和干部作出公开承诺，做到“我的岗位请放心”，每月对党员干部现实表现情况进行点评，激发干部干事创业热情。

六、存在问题及原因分析

存在问题是评价指标体系不够完善，评价内容不够全面，难以满足不同层面和不同性质的绩效评价需求，不利于后期对项目进行跟踪与考核。主要原因是部分绩效目标设置不够精细，体现项目效果的个性指标和标准上针对性不强，特别是效益指标定性指标多定量指标少，主观判断的多，具体可衡量的少。

七、有关建议

一是提高预算编制的准确性，强化绩效目标管理。根据项目年度工作内容和总体目标，合理编制、细化预算，结合实际情况，科学合理设置绩效目标和绩效指标，确保指标设置能够全面体现工作任务的主要产出和效益。

二是规范预算资金使用，强化预算执行与监督。合理安排预算资金使用，加强预算执行监管和执行情况分析，及时掌握项目绩效实现情况和资金支出进度，严格按照支出计划安排支出，确保执行进度与序时进度相匹配。

三是完善项目管理制度，强化制度的有效实施。建立覆

盖项目执行、成果验收和资料归档等全过程的管理措施，实现财政资金科学化、精细化管理，并在项目实施过程中督促落实，不断完善项目组织管理机制，有效发挥项目效益。