附件2：

**项目支出绩效自评报告**

（ **2023** 年度）

项目名称：**安全生产专项工作经费项目**

实施单位（公章）：**和田地区应急管理局**

主管部门（公章）：**和田地区应急管理局**

项目负责人（签章）：**桑孝平**

填报时间：**2024年05月20日**

**一、基本情况**

**（一）项目概况**

**1.项目背景  
为深入贯彻习近平总书记关于建立健全“党政同责、一岗双责、齐抓共管、失职追责”安全生产责任体系的重要指示精神，落实“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“谁主管谁负责、谁审批谁负责”的原则，进一步加强安全生产管理体系建设工作，在地区安委会下设由各分管副专员担任主任的重点行业领域安全生产专业委员会，行署和县市政府领导包保重点企业。落实全员安全生产责任制，逐级签订责任书，压紧压实属地管理责任、行业监管责任、企业主体责任、法人代表整改责任。《安全生产责任书》内容设立安全生产专项工作经费，该专项经费是地区本级财政预算安排用于加强安全生产监管、安全生产基础设施建设和技术进步等项目的专项扶持资金，由我地区安全生产委员会及其办公室组织实施。  
为了杜绝各类重特大安全隐患苗头，推进和田地区安全生产和应急管理工作提升，为全地区经济社会稳定发展创造良好的安全环境，结合实际情况，特设立本项目。  
2.主要内容  
主要用于全地区安全隐患排查治理；提升综合防灾减灾能力；提升安全生产和应急管理科学化信息化水平；加强安全生产应急业务培训、宣传；安全生产和应急装备的更新补充；政府购买安全服务；开展安全生产事故隐患举报奖励；保障安全生产和应急管理工作信息化链路等基础费用；开展安全生产专项检查4次，购买应急管理综合执法装备1次，采购服务1次，开展地区级应急综合演练3次，开展防灾减灾宣传活动2次，稳步推进应急业务建设，合理优化工作布局，不断提高处置自然灾害的能力等。  
3.实施情况  
实施主体：和田地区应急管理局。  
实施时间：本项目实施期限为2023年1月—2023年12月。  
实施情况：本项目的实施符合《关于自治区2013年安全生产目标管理的实施意见》（新政发【2013】7号）要求，由局党委会研究讨论决定，孔令洋负责项目实施的推进，督促各分管领域安全生产、应急管理、防灾减灾等项目的落地实施；桑孝平负责各项目实施的经费申请、拨付及资金使用的监管，确保资金的安全；杨杰负责与供应商对接，通过政采云平台进行采购下单。已开展安全生产专项检查4次，购买应急管理综合执法装备1次，采购服务1次，开展地区级应急综合演练3次，开展防灾减灾宣传活动2次。保障了安全生产和应急管理工作信息化链路等基础费用；稳步推进应急业务建设，合理优化工作布局，不断提高处置自然灾害的能力等推进和田地区安全生产和应急管理工作提升，为全地区经济社会稳定发展创造良好的安全环境。  
4.资金投入和使用情况  
（1）项目资金安排落实、总投入等情况分析  
本项目预算安排总额为406.82万元，资金来源为本级部门预算，其中：财政资金406.82万元，其他资金0.00万元，2023年实际收到预算资金406.82万元，预算资金到位率为100.00%。  
（2）项目资金实际使用情况分析  
本项目实际支付资金406.82万元，预算执行率100.00%。本项目资金主要用于支付办公费211.68万元、差旅费9.43万元、其他交通费用8.2万元、专用设备购置费157.51万元、委托业务费20.00万元。**

**（二）项目绩效目标**

**1.总体目标  
（1）对全地区生产经营单位开展安全生产专项检查；（2）保障应急管理综合执法装备专项设备购置支出，确保购置执法装备验收合格率达到95.00%以上；（3）保障安全生产日常业务工作所需办公费、差旅费、其他交通费用、委托业务费；（4）保障安全生产专干人员培训支出；（5）提升安全生产工作质量，提高全民安全生产。  
2.阶段性目标  
根据《中华人民共和国预算法》、《财政支出绩效评价管理暂行办法》（财预〔2020〕10号）、《中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34号）、《自治区党委自治区人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（新党发〔2018〕30号）、《自治区财政支出绩效评价管理暂行办法》（新财预〔2018〕189号）的规定，结合我单位的规章制度以及项目实施和财务相关资料，评价小组对项目绩效指标进行了进一步的完善，完善后绩效指标如下：  
（1）项目产出指标  
①数量指标  
“安全生产专项检查次数（次）”指标，预期指标值为>=4次；  
“应急管理综合执法装备购买次数（次）”指标，预期指标值为>=1次;  
”采购服务次数”指标，预期指标值为>=1次;  
②质量指标  
“购置执法装备验收合格率（%）”指标，预期指标值为>=95.00%;  
③时效指标  
“项目完成截止时间指标”指标，预期指标值为2023年12月31日前完成；  
④成本指标  
“综合执法装备专项设备购置费（万元）”指标，预期指标值为<=211.68万元;  
“其他交通费用（万元）”指标，预期指标值为<=8.20万元;  
“差旅费（万元）”指标，预期指标值为<=9.43万元;  
“办公费（万元）”指标，预期指标值为<=157.51万元;  
“采购服务费用（万元）”指标，预期指标值为<=20.00万元；  
（2）项目效益指标  
①经济效益指标  
无此类指标；  
②社会效益指标  
“安全生产意识提升情况”指标，预期指标值为有效提升；  
③生态效益指标  
无此类指标；  
④可持续影响  
无此类指标；  
⑤满意度指标  
“受益群体满意度（%）”指标，预期指标值为>=95.00%；**

**二、绩效评价工作开展情况**

**（一）绩效评价目的、对象和范围**

**1.绩效评价的目的  
为全面实施预算绩效管理，建立科学、合理的项目支出绩效评价管理体系，提高财政资源配置效率和使用效益，根据财政部印发《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）《自治区财政支出绩效评价管理暂行办法》（新财预〔2018〕189号）文件精神，我单位针对安全生产专项工作经费项目开展本次部门项目支出绩效评价工作。通过绩效评价，促进本单位发现问题、总结经验、改进工作。绩效评价旨在评价本项目前期审批、实施过程及实施效果，促进预算管理不断完善，加快绩效目标的实现，保证财政资金有效、合理使用，具体绩效评价的目的细分如下：  
一是：通过部门项目支出绩效评价，进一步严格落实《中华人民共和国预算法》以及党中央、国务院关于加强预算绩效管理的指示精神，建立健全“花钱必问效、无效必问责”的绩效预算管理机制，提升财政资金的使用效能。  
二是：通过部门项目支出绩效评价，进一步做实绩效目标，根据项目绩效目标设立情况，细化形成多维度绩效指标，将绩效指标细化为数量指标、质量指标、时效指标、成本指标、经济效益指标、社会效益指标、可持续影响指标、服务对象满意度指标等内容，保证项目绩效指标设置科学、规范、合理、可衡量。  
三是：通过部门项目支出绩效评价，进一步纠正对绩效管理理解上的偏差，建立更加全面科学的绩效指标体系，督促在预算编制中，将资金申请、绩效目标和具体指标统筹考虑，形成“花钱问效”的责任契约机制，进一步强化预算绩效管理的严肃性和约束力，推动绩效管理向全方位的绩效预算转变，逐步建立“以绩效目标为导向，以绩效评价为手段，以评价结果应用为保障，全方位、全覆盖、全过程”的绩效预算管理新体制。  
四是：通过部门项目支出绩效评价，从绩效的角度发现本项目在决策、实施和管理过程中存在的问题，寻求解决方案，为进一步深化项目管理工作提供依据，以促进项目进一步的推进和后期项目维护和评价工作提供更深一步的理论和实际支持。  
2.绩效评价对象  
此次我单位根据《财政支出绩效评价管理暂行办法》（财预〔2020〕10号）文件要求实施评价工作，本次评价对象为安全生产专项工作经费项目，评价核心为项目的资金投入、产出及效益。  
3.绩效评价范围  
本次绩效评价主要围绕项目资金使用情况和财务管理状况；资产配置、使用、处置及其收益管理情况；项目管理相关制度及措施是否被认真执行；绩效目标的实现程度（包括是否达到预定产出和效果）等方面进行综合绩效评价。**

**（二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准**

**1.绩效评价原则  
依据《中华人民共和国预算法》《中共 中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34号）《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号》《自治区党委自治区人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（新党发〔2018〕30号）《自治区财政支出绩效评价管理暂行办法》（新财预〔2018〕189号）等要求，绩效评价应遵循如下原则：  
（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。  
根据以上原则，绩效评价应遵循如下要求:  
（1）在数据采集时，采取客观数据，主管部门审查、社会中介组织复查，与问卷调查相结合的形式，以保证各项指标的真实性。  
（2）保证评价结果的真实性、公正性，提高评价报告的公信力。  
（3）绩效评价报告应当简明扼要，除了对绩效评价的过程、结果描述外，还应总结经验，指出问题，并就共性问题提出可操作性改进建议。评价工作组本着科学规范、公平公正、绩效相关的原则，采用全面、重点、现场和非现场相结合的方式进行评价。  
2.绩效评价指标体系  
我单位通过实施资料研读及前期调研，结合项目的实际开展情况，按照《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）文件要求，结合项目特点，经与专家组充分协商，设置指标体系结构如下：设置一级指标共4个，包括：决策指标（21%）、过程指标（19%）、产出指标（20%）、效益指标（40%）四类指标。主要围绕资金使用、项目管理、资源配置等方面，客观分析项目的产出和效果，从而考察项目预算定额标准的合理性，进而提出完善意见。整个评价框架构成体现从投入、过程到产出、效果和影响的绩效逻辑路径。详细指标体系见“附件1：绩效评价体系”。  
3.评价方法  
绩效评价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。我单位根据本项目资金的性质和特点，选用比较法、因素分析法、公众评判法以及文献法对项目进行评价，旨在通过综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外部因素，从而评价本项目绩效。  
三级指标分析环节：总体采用比较法，同时辅以文献法、成本效益法、因素分析法以及公众评判法，根据不同三级指标类型进行逐项分析。  
①定量指标分析环节：主要采用对比三级指标预期指标值和三级指标截止评价日的完成情况，综合分析绩效目标实现程度。将实际完成值与年初指标值相比，完成指标值的，记该指标所赋全部分值；对完成值高于指标值较多的，要分析原因，如果是由于年初指标值设定明显偏低造成的，要按照偏离度适度调减分值；未完成指标值的，按照完成值与指标值的比例记分。  
②定性指标分析环节：主要采用公众评判法，通过问卷及抽样调查等方式评价本项目实施后社会公众对于其实施效果的满意程度，将调研结果按照《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）文要求分为达成年度指标、部分达成年度指标并具有一定效果、未达成年度指标且效果较差三档，分别按照该指标对应分值区间100.00%-80%（含）、80%-60%（含）、60%-0%合理确定分值，详细评价方法的应用如下:  
立项依据充分性：比较法、文献法，查找法律法规政策以及规划，对比实际执行内容和政策支持内容是否匹配。  
立项程序规范性：比较法、文献法，查找相关项目设立的政策和文件要求，对比分析实际执行程序是否按照政策及文件要求执行，分析立项程序的规范性。  
绩效目标合理性：比较法，对比分析年初编制项目支出绩效目标表与项目内容的相关性、资金的匹配性等。  
绩效指标明确性：比较法，比较分析年初编制项目支出绩效目标表是否符合双七原则，是否可衡量。  
预算编制科学性 成本效益分析法 分析在产出一定的情况下，成本取值是否有依据，是否经过询价，是否按照市场最低成本编制。  
资金分配合理性：因素分析法，综合分析资金的分配依据是否充分，分配金额是否与项目实施单位需求金额一致，  
资金到位率：比较法，资金到位率预期指标值应为100.00%，通过实际计算，分析实际完成值和预期指标值之间的差距和原因。  
预算执行率：比较法，预算执行率预期指标值应为100.00%，通过实际计算，分析实际完成值和预期指标值之间的差距和原因。  
资金使用合规性：文献法、实地勘察法，一是查找资金管理办法，包括专项资金管理办法和单位自有资金管理办法；二是通过查账了解具体开支情况，是否专用专用，是否按照标准支出。  
管理制度健全性：文献法、比较法，查阅项目实施人员提供的财务和业务管理制度，将已建立的制度与现行的法律法规和政策要求进行对比，分析项目制度的合法性、合规性、完整性。  
制度执行有效性：比较法，结合项目实际实施过程性文件，根据已建设的财务管理制度和项目管理制度综合分析制度执行的有效性。  
定量指标：比较法，将实际完成值与年初指标值相比，完成指标值的，记该指标所赋全部分值；对完成值高于指标值较多的，要分析原因，如果是由于年初指标值设定明显偏低造成的，要按照偏离度适度调减分值；未完成指标值的，按照完成值与指标值的比例记分。  
定性指标：公众评判法，通过问卷及抽样调查等方式评价本项目实施后社会公众对于其实施效果的满意程度。  
4.评价标准  
绩效评价标准通常包括计划标准、行业标准、历史标准等。本次绩效评价采用计划标准，以预先制定的目标、计划、预算、定额等作为评价标准，对比分析项目产出、效益的完成情况。对于定性指标，通过问卷调查及访谈方式，采集相关数据，运用等级描述法，设置分级标准，体现该指标认可程度的差异。对于定量指标，通过公式等方式予以量化，可以准确衡量，并设定目标值的考核指标。**

**（三）绩效评价工作过程**

**1.前期准备  
我单位于2024年1月10日，确定绩效评价工作小组，正式开始前期准备工作，通过对评价对象前期调研，确定了评价的目的、方法以及评价的原则，根据项目的内容和特征制定了评价指标体系及评价标准。绩效评价工作小组人员名单及分工如下：  
桑孝平（评价小组组长）：主要负责财务收支及绩效评价全盘工作;  
孔令洋（评价小组组员）：主要负责绩效评价工作中对项目实施情况进行实地调查;  
马楠（评价小组组员）：主要负责绩效评价工作中资料审核、填报等工作。  
2.组织实施  
2024年2月25日-3月15日，评价工作进入实施阶段。在数据采集方面，评价小组整理单位前期提交的资料，与项目实施负责人沟通，了解资金的内容、操作流程、管理机制、资金使用方向等情况并采集信息，了解项目设置背景及资金使用等情况。  
3.分析评价  
2024年3月16日-4月1日，评价小组按照绩效评价的原则和规范，对取得的资料进行审查核实，对采集的数据进行分析，按照绩效评价指标评分表逐项进行打分、分析、汇总各方评价结果。  
4.撰写与提交评价报告  
2024年4月1日-4月15日评价小组撰写绩效评价报告，按照新疆维吾尔自治区财政绩效管理信息系统绩效评价模块中统一格式和文本框架撰写绩效评价报告并提交审核。  
5.问题整改  
经审核通过后，由评价小组将报告推送至项目实施人员，由项目实施人员根据报告评价结论、存在的问题以及改进建议落实问题整改，并形成整改报告，由评价小组负责监督和核查整改落实情况，确保绩效评价落到实处。  
6.档案整理  
建立和落实档案管理制度，将项目相关资料存档，包括但不限于：评价项目基本情况和相关文件、评价实施方案、项目支付资料等相关档案。**

**三、综合评价情况及评价结论**

**（一）综合评价情况  
经评价，本项目达成目标年初设立的绩效目标，在实施过程中取得了良好的成效，具体表现在以下三方面：  
一是：深入学习贯彻党的二十大精神和习近平总书记关于安全生产重要论述和安全生产重要指示批示精神，不折不扣落实落细国务院安全生产“十五条硬措施”和自治区70条细化措施。按照《安全生产法》和“三个必须要求”，认真履行安全生产责任。落实全员安全生产责任制，逐级签订责任书，压紧压实属地管理责任、行业监管责任、企业主体责任、法人代表整改责任。  
二是：按照依法治安的要求，制定并落实年度执法计划。依据《安全生产法》赋予生产经营单位的职责，分别制定了《煤矿、非煤矿山、危险化学品、工贸行业领域安全生产千分制考核细则》，将法律法规、标准规范赋予企业的主体责任逐条逐项细化纳入考核，按照法定职责必须为的要求督促指导企业认真落实。通过企业自评、监管部门每季度考核排名的方式，落实“持续改进、不断提高”的要求，促进企业本质安全水平不断提高，安全生产意识有效提升。  
三是：发挥减灾委办公室统筹协调作用，编制《和田地区减灾委员会工作规则》，建立健全重大风险研判、灾情会商、信息共享和协同处置全过程多部门的联动机制，指导基层有效应对处置各类灾害事故。目前综合防灾减灾受益地区已覆盖8个县市。  
（二）评价结论  
此次绩效评价通过绩效评价小组论证的评价指标体系及评分标准，采用因素分析法和比较法对本项目绩效进行客观评价，最终评分结果：总分为100.00分，绩效评级为“优”。综合评价结论如下：本项目共设置三级指标数量23个，实现三级指标数量23个，总体完成率为100.00%。项目决策类指标共设置6个，满分指标6个，得分率100.00%；过程管理类指标共设置5个，满分指标5个，得分率100.00%；项目产出类指标共设置10个，满分指标10个，得分率100.00%；项目效益类指标共设置2个，满分指标2个，得分率100.00%，详细情况见“附件1：绩效评价体系”。**

**四、绩效评价指标分析**

**（一）项目决策情况**

**项目决策类指标由3个二级指标和6个三级指标构成，权重分21.00分，实际得分21.00分。  
1.项目立项情况分析  
（1）立项依据充分性  
本项目立项符合自治区颁发的《《关于自治区2013年安全生产目标管理的实施意见》》（新政发〔2013〕7号）中：“将安全生产专项资金足额纳入财政预算，其中地（州、市）不少于500.00万元，县（市、区）不少于100.00万元”；本项目立项符合《中华人民共和国安全生产法》中：“各级人民政府应当加强安全生产基础设施建设和安全生产监管能力建设，所需经费列入本级预算”内容，符合行业发展规划和政策要求；本项目立项符合《和田地区应急管理局配置内设机构和人员编制规定》中职责范围中的“负责全地区应急管理、安全生产宣传教育和培训工作，组织指导应急管理、安全生产的人才发展、科学技术研究、推广应用和信息化建设工作。”，属于我单位履职所需；根据《财政资金直接支付申请书》，本项目资金性质为“公共财政预算”功能分类为“2240199其他应急管理支出”经济分类为“50201办公经费”属于公共财政支持范围，符合中央、地方事权支出责任划分原则；经检查我单位财政应用平台指标，本项目不存在重复。  
综上所述，本指标满分为5.00分，根据评分标准得5.00分，本项目立项依据充分。  
（2）立项程序规范性  
本项目根据《关于自治区2013年安全生产目标管理的实施意见》（新政发【2013】7号）文件精神，自治区应急管理厅、自治区财政厅完善安全生产专项工作经费政策立项，项目立项过程中产生的文件均符合相关要求。本项目为经费类项目，属于经常性项目，项目预算金额为406.82万元，不涉及事前绩效评估和风险评估。  
综上所述，本指标满分为3.00分，根据评分标准得3.00分，本项目立项程序合规。  
2.绩效目标情况分析  
（1）绩效目标合理性  
本项目已设置年度绩效目标，具体内容为“1.对全地区生产经营单位开展安全生产专项检查；2.保障应急管理综合执法装备专项设备购置支出，确保购置执法装备验收合格率达到95.00%以上；3.保障安全生产日常业务工作所需办公费、差旅费、其他交通费用、委托业务费；4.保障安全生产专干人员培训支出；5.提升安全生产工作质量，提高全民安全生产意识。”；本项目实际工作为：对全地区生产经营单位开展安全生产专项检查、应急管理综合执法装备专项设备购置、安全生产日常业务工作所需办公费、差旅费、其他交通费用、委托业务费支出、安全生产专干人员培训支出等任务，达到了提升安全生产工作质量，提高全民安全生产意识的效益，群众满意度达到95.00%。绩效目标与实际工作内容一致，两者具有相关性;本项目按照绩效目标完成数量指标、质量指标、时效指标、成本指标，有效保障了群众安全生产意识提升能力，年度绩效目标完成，预期产出效益和效果符合正常的业绩水平。  
综上所述，本指标满分为4.00分，根据评分标准得4.00分，本项目绩效目标设置合理。  
（2）绩效指标明确性  
经检查我单位年初设置的《项目支出绩效目标表》，得出如下结论：本项目已将年度绩效目标进行细化为绩效指标体系，共设置一级指标4个，二级指标6个，三级指标12个，定量指标10个，定性指标2个，指标量化率为83.33%，量化率达70.00%以上。  
综上所述，本指标满分为3.00分，根据评分标准得3.00分，本项目所设置绩效指标明确。  
3.资金投入情况分析  
（1）预算编制科学性  
本项目预算编制通过市场询价，由北京亚洲卫星通信技术有限公司、北京中科软科技有限公司、新疆天衡信息系统咨询管理有限公司三家单位报价得出，即预算编制较科学且经过论证；  
预算申请内容为对全地区生产经营单位开展安全生产专项检查；保障应急管理综合执法装备专项设备购置支出，确保购置执法装备验收合格率达到95%以上；保障安全生产日常业务工作所需办公费、差旅费、其他交通费用、委托业务费；保障安全生产专干人员培训支出；提升安全生产工作质量，提高全民安全生产意识，项目实际内容为对全地区生产经营单位开展安全生产专项检查、应急管理综合执法装备专项设备购置、安全生产日常业务工作所需办公费、差旅费、其他交通费用、委托业务费支出、安全生产专干人员培训支出等任务，达到了提升安全生产工作质量，提高全民安全生产意识的效益，群众满意度达到95%，预算申请与《安全生产专项工作经费项目实施方案》中涉及的项目内容匹配；  
本项目预算申请资金406.82万元，我单位在预算申请中严格按照单位标准和数量进行核算，其中：办公费211.68万元、差旅费9.43万元、其他交通费用8.20万元、专用设备购置费157.51万元、委托业务费20.00万元。本项目预算额度测算依据充分，严格按照标准编制，预算确定资金量与实际工作任务相匹配；  
综上所述，本指标满分为4.00分，根据评分标准得4.00分，本项目预算编制科学。  
（2）资金分配合理性  
本项目实际分配资金以《关于申请安全生产专项工作经费项目资金的请示》和《安全生产专项工作经费项目实施方案》为依据进行资金分配，预算资金分配依据充分。根据《关于下达2023年度部门预算批复的通知》文件显示，本项目实际到位资金406.82万元，实际分配资金与我单位提交申请的资金额度一致，资金分配额度合理，与我单位实际需求相适应。  
综上所述，本指标满分为2.00分，根据评分标准得2.00分，本项目资金分配合理。**

**（二）项目过程情况**

**项目过程管理类指标由2个二级指标和5个三级指标构成，权重分19.00分，实际得分19.00分。  
1.资金管理情况分析  
（1）资金到位率  
本项目预算资金为406.82万元，其中：本级财政安排资金406.82万元，其他资金0万元，实际到位资金406.82万元，资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100.00%=（406.82/406.82）\*100.00%=100.00%。得分=资金到位率\*分值=100.00%\*4=4.00分。  
综上所述，本指标满分为4.00分，根据评分标准得4.00分，本项目资金分配合理。  
（2）预算执行率  
本项目实际支出资金406.82万元，预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100.00%=（406.82/406.82）\*100.00%=100.00%。得分=预算执行率\*分值=100.00%\*5=5.00分。  
综上所述，本指标满分为5.00分，根据评分标准得5.00分，本项目资金分配合理。  
（3）资金使用合规性  
通过检查本项目签订的合同、资金申请文件、发票等财务付款凭证，得出本项目资金支出符合国家财经法规、《政府会计制度》以及《和田地区应急管理局资金管理办法》《安全生产专项资金管理办法》，资金的拨付有完整的审批程序和手续，资金实际使用方向与预算批复用途一致，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出的情况。  
综上所述，本指标满分为4.00分，根据评分标准得4.00分，资金支出符合我单位财务管理制度规定。  
2.组织实施情况分析  
（1）管理制度健全性  
我单位已制定《和田地区应急管理局安全生产专项资金管理办法》、《和田地区应急管理局收支业务管理制度》、《和田地区应急管理局政府采购业务管理制度》、《和田地区应急管理局合同管理制度》，上述已建立的制度均符合行政事业单位内控管理要求，财务和业务管理制度合法、合规、完整，本项目执行符合上述制度规定。  
综上所述，本指标满分为2.00分，根据评分标准得2.00分，项目制度建设健全。  
（2）制度执行有效性  
经对比分析本项目实际执行过程资料和已建立的项目管理制度和财务管理制度，得出本项目严格按照本单位已建立制度执行。项目资金支出严格按照自治区、地区以及本单位资金管理办法执行，项目启动实施后，为了加快本项目的实施，成立了安全生产专项工作经费项目工作领导小组。  
综上所述，本指标满分为4.00分，根据评分标准得4.00分，本项目所建立制度执行有效。**

**（三）项目产出情况**

**项目产出类指标由4个二级指标和10个三级指标构成，权重分20.00分，实际得分20.00分。  
1.数量指标完成情况分析  
“安全生产专项检查次数（次）”指标:预期指标值为>=4次，实际完成值为4次,指标完成率为100.00%。  
“应急管理综合执法装备购买次数（次）”指标:预期指标值为>=1次，实际完成值为1次,指标完成率为100.00%。  
“采购服务次数”指标:预期指标值为>=1次，实际完成值为1次,指标完成率为100.00%。  
2.质量指标完成情况分析  
“购置执法装备验收合格率（%）”指标:预期指标值为>=95%，实际完成值为100.00%,指标完成率为100.00%。  
3.时效指标完成情况分析  
“项目完成截止时间”指标:预期指标值为2023年12月31日前完成，实际完成值为2023年12月31日，指标完成率为100.00%。  
4.成本指标完成情况分析  
“综合执法装备专项设备购置费（万元）”指标:预期指标值为<=211.68万元，实际完成值为211.68万元,指标完成率为100.00%。  
“其他交通费用（万元）”指标:预期指标值为<=8.20万元，实际完成值为8.20万元,指标完成率为100.00%。  
“差旅费（万元）”指标:预期指标值为<=9.43万元，实际完成值为9.43万元,指标完成率为100.00%。  
“办公费（万元）”指标:预期指标值为<=157.51万元，实际完成值为157.51万元,指标完成率为100.00%。  
“采购服务费用（万元）”指标:预期指标值为<=20.00万元，实际完成值为20.00万元,指标完成率为100.00%。**

**（四）项目效益情况**

**项目效益类指标由2个二级指标和2个三级指标构成，权重分40.00分，实际得分40.00分。  
1.经济效益完成情况分析  
无此类指标。  
2.社会效益完成情况分析  
“安全生产意识提升情况”指标:预期指标值为有效提升，实际完成值为基本达成目标,指标完成率为100.00%。  
3.生态效益完成情况分析  
无此类指标。  
4.可持续影响完成情况分析  
无此类指标。  
5.满意度指标完成情况分析  
“受益群体满意度（%）”指标:预期指标值为>=95.00%，实际完成值为95.00%,指标完成率为100.00%。**

**五、预算执行进度与绩效指标偏差**

**本项目年初预算资金总额为406.82万元，全年预算数为406.82万元，全年执行数为406.82万元，预算执行率为100.00%。  
本项目共设置三级指标数量23个，满分指标数量23个，扣分指标数量0个，经分析计算所有三级指标完成率得出，本项目总体完成率为100.00%。  
综上所述本项目预算执行率与总体完成率之间的偏差为0.00%。**

**六、主要经验及做法、存在的问题及原因分析**

**（一）主要经验及做法  
1．不断完善各项预算管理制度，根据新形势和新要求，结合不断出台的各项制度，制定相应的预算管理制度。强化预算管理，事前必编预算，控制经费使用，使用必问绩效，将绩效管理贯穿于预算编制、执行及决算等环节。  
2．提升自评质量，加强制度建设，强化评价结果应用，对发现的问题现场反馈并要求改进，加强评价结果与项目资金安排的衔接，健全绩效管理工作机制，明确职责分工，组织专题培训，提高各级主管部门和基层单位绩效管理工作水平。  
3.加强对政府采购业务预算与计划管理，建立预算编制，提升编制预算的计划性、科学性和规范性，强化预算绩效意识。  
（二）存在的问题及原因分析  
1、绩效管理方面  
绩效管理专业人员匮乏,规范管理有盲点。预算绩效管理工作的覆盖面广、专业性强,不论是预算单位在开展日常管理工作,还是财政部门组织实施绩效评价工作,都需要具备一定专业素养和实战经验的人力资源。推进绩效管理既缺乏工作经验也缺乏专业技能,难以做到程序规范、管理科学和绩效显著。  
2、资金管理方面  
财政专项资金在使用过程中，存在监管不力、管理制度不完善等问题造成的资金使用不规范，财政专项资金的申请、使用、验收等环节把关不严格，导致资金拨付与结算材料的真实、完整、合规性未达到要求，财政专项资金使用效率低也是一个普遍存在的问题。单位在申请专项资金时，往往只考虑自身的利益，而忽略了整体效益。同时，由于缺乏有效的绩效评价机制，使得专项资金的投入与产出不成正比，甚至出现了“花钱越多，问题越多”的现象。**

**七、有关建议**

**（一）绩效管理方面   
绩效目标设置是预算批复和预算安排的前置条件，是实施绩效监控、开展绩效评价等工作的重要基础和依据，统领预算绩效管理。应严格按照自治区印发的相关通知要求，切实提升绩效目标和指标的编制水平，强化目标对项目实施的约束力。针对当前预算绩效管理专业队伍缺乏和管理人员专业技能不强的现状,要集中业务骨干充实财政预算绩效管理队伍,强化专业培训、业务交流等措施,帮助和促进现有人员提高政策理论水平、实际工作能力。适时参加绩效管理工作相关学习培训,及时为单位开展绩效管理提供政策理论和专业操作技术指导,促进单位绩效管理整体上台阶。  
（二）资金管理方面   
应树立起预算执行主体责任意识和效率意识，强化预算执行管理，根据项目实施计划，严格把控项目资金支出进度，对项目实施过程中遇到影响项目完成进度或资金支付进度的问题，在自身不能采取有效措施进行解决的情况下应尽快向财政部门反馈，使财政部门能够对涉及的资金进行适当调整，充分提高财政资金使用效益。建立专项资金的绩效评价机制，对专项资金的使用效果进行科学评估。同时，加强预算编制和执行的管理，确保专项资金使用的合理性和有效性。此外，鼓励各单位或个人加强协作配合，形成合力，提高专项资金的使用效率。**

**八、其他需要说明的问题**

**一）本项目部分间接产生的效果无法准确在短期内衡量，因此很难认定项目产生的全部效果。通过指标来反映绩效，指标的科学性和全面性需要不断地完善和研究。  
（二）评价结果作为安排政府预算、完善政策和改进管理的重要依据。原则上，对评价等级为优、良的，根据情况予以支持；对评价等级为中、差的，要完善政策、改进管理，根据情况核减预算。  
（三）评价结果分别编入政府决算和部门预算，报送本级人民代表大会常务委员会，并依法予以公开。  
（四）对使用财政资金严重低效无效并造成重大损失的责任人，要按照相关规定追责问责。对绩效评价过程中发现的资金使用单位和个人的财政违法行为，依照《中华人民共和国预算法》《财政违法行为处罚处分条例》等有关规定追究责任，发现违纪违法问题线索的，应当及时移送纪检监察机关。  
（五）工作人员在绩效评价管理工作中存在违反《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）文件行为的，其他滥用职权、玩忽职守、徇私舞弊等违法违纪行为的，依照《中华人民共和国预算法》《中华人民共和国公务员法》《中华人民共和国监察法》《财政违法行为处罚处分条例》等国家有关规定追究相应责任，涉嫌犯罪的，依法移送司法机关处理。**