**项目支出绩效评价报告**

（2023年度）

**项目名称：重点行业领域企业生产经营安全评估项目**

**实施单位（公章）：巴州应急管理局**

**主管部门（公章）：巴州应急管理局**

**项目负责人（签章）：王斐、杨天民**

**填报时间：**2024 年5月6日

**项目支出绩效评价报告**

# 一、基本情况

## （一）项目概况。

1.项目背景，主要内容及实施情况

（1）项目背景

为进一步加强巴州危险化学品、非煤矿山、煤矿、工贸企业安全生产管理，落实企业安全生产主体责任，强化安全风险辨识和管控，提升本质安全水平，预防和减少生产安全事故，给企业全面“深度体检”，现场“把脉会诊”，帮助企业全方位查找安全隐患，全面提升企业安全管理能力，不断夯实安全基础工作，确保巴州安全生产形势稳定。巴州应急管理局委托2家第三方机构组织专家，对辖区内40家危险化学品企业、1家工贸企业、16家非煤矿山企业、5家煤矿企业进行安全风险评估。

（2）主要内容及实施情况

主要内容：按照《危险化学品安全专项整治三年行动实施方案》和《全国危险化学品安全风险集中治理工作方案》，对巴州40家重点监管的危险化学品生产和1家工贸企业（危险化学品使用企业），加强危化企业“一企一策”建设和安全风险分级管理，加大一二级重大危险源和有毒有害、易燃易爆化工企业本质安全检查力度；对巴州危险化学品企业开展安全风险隐患排查，突出防控大风险、消除大隐患，围绕近期重特大事故暴露出的问题，重点以专项整治和综合治理的要求，对涉及“两重点一重大”的企业，尤其是涉及到硝化工艺、氯化工艺、氟化工艺、重氮化工艺、过氧化工艺等风险较大的危险工艺的企业，关注落后产能淘汰情况、自动化控制水平与人员素质情况。对照《自治州非煤矿山安全专项整治三年行动实施方案》和《自治州非煤矿山岁末年初安全生产大排查、大整治工作方案》，对我州16家非煤矿山企业、5家煤矿企业完成全州正常生产、建设矿山安全检查工作，通过开展本次矿山领域安全检查工作，到针对煤矿安全生产面临的形势任务和新情况新动向，围绕查大系统、治大灾害、除大隐患、防大事故，组织技术专家，坚持发现隐患与整治隐患紧密结合，全面进行一次煤矿企业安全检查，摸清煤矿基本情况，查找薄弱环节和突出问题，抓紧治理安全隐患。

实施情况：2023年，按照工作安排，聘请委托中国化学品安全协会31名专家对全州重点监管的40家危险化学品企业和1家工贸企业（危险化学品使用企业）开展安全评估服务，费用140.8万；聘请应急管理部信息研究院矿山所对全州6家生产改扩建、新建煤矿山企业、12家非煤矿山企业开展第三方技术评估，服务费133.4万元。对每家企业安全风险辨识覆盖达到100%，评估过程中共发现隐患2508条，完成整改2474条，隐患整改率98.64%。通过安全风险评估工作，帮助企业全方位查找安全隐患，全面提升企业安全管理能力，不断夯实安全基础工作。

2.资金投入和使用情况

（1）资金投入情况：该项目年初预算数0万元，全年预算数274.2万元，实际总投入274.2万元，该项目资金已全部落实到位，资金来源为本级一般公共预算财政拨款。

（2）资金使用情况：该项目年初预算数0万元，全年预算数274.2万元，全年执行数274.2万元，预算执行率为100%，用于：聘请中国化学品安全协会31名专家对全州重点监管的40家危险化学品企业和1家工贸企业（危险化学品使用企业）开展安全评估服务，费用140.8万；聘请应急管理部信息研究院矿山所对全州6家生产改扩建、新建煤矿山企业、12家非煤矿山企业开展第三方技术评估，服务费133.4万元。

（二）项目绩效目标，包括总体目标和阶段性目标。

1.总体目标：

①进一步加强巴州危险化学品企业、巴州非煤矿山企业安全生产管理安全生产管理，落实企业安全生产主体责任，强化安全风险辨识和管控，提升本质安全水平，预防和减少生产安全事故，给企业全面“深度体检”，现场“把脉会诊”，帮助企业全方位查找安全隐患，全面提升企业安全管理能力，不断夯实安全基础工作，确保巴州安全生产形势稳定。

②对照《危险化学品安全专项整治三年行动实施方案》和《全国危险化学品安全风险集中治理工作方案》，加强危化企业“一企一策”建设和安全风险分级管理；加大一二级重大危险源和有毒有害、易燃易爆化工企业本质安全检查力度；对照《自治州非煤矿山安全专项整治三年行动实施方案》和《自治州非煤矿山岁末年初安全生产大排查、大整治工作方案》，加强非煤矿山企业“一企一策”建设和安全风险分级管理；对检查发现的突出和共性问题开展根因分析讲解，提出整体解决方案建议，带动其他企业举一反三，消除同类问题造成的隐患。

③加强安全生产督导检查，督促生产经营企业落实安全生产主体责任，通过评估，找准问题所在，整改完善，不断提高企业本质安全水平，减少事故发生，为我州社会稳定和长治久安提供稳定生产环境。

2.阶段性目标：

1-2月，摸清了企业安全底数。全面掌握了当前全州危化品、非煤矿山、煤矿、工贸企业安全生产现状、安全管理水平及安全风险情况。成立项目项目工作领导小组，确定开展安全评估服务的重点监管的40家危险化学品企业和1家工贸企业（危险化学品使用企业）、6家生产改扩建、新建煤矿山企业、12家非煤矿山企业，起草该项目工作方案，负责指导技术支撑单位遴选。

3-10月，①委托2家第三方机构，对辖区内40家重点监管的危险化学品生产储存经营企业和1家工贸企业、5家生产改扩建、新建煤矿，16处非煤矿山生产企业。开展安全风险评估服务工作。②完善和落实安全生产责任和管理制度，建立健全安全隐患排查和安全风险防控体系，对检查发现的突出和共性问题开展根本原因分析，提出整体解决方案，带动其他企业举一反三，消除同类问题造成的隐患。为实现社会稳定和长治久安总目标提供安全稳定环境。

11月，检查结束后专家组汇总检查所得到的各种资料数据，综合分析，提出建议，总结编制安全检查报告。经验收组验收合格后支付项目尾款。

# 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：

通过绩效评价，客观地评判重点行业领域企业生产经营安全评估项目的管理绩效，了解和掌握重点监管危险化学品、非煤矿山、煤矿、工贸企业安全风险评估项目经费的具体情况，评价该项目资金安排的科学性、合理性、规范性和资金的使用成效，及时总结项目管理经验，完善项目管理办法，提高项目管理水平和资金使用效益。促使我局根据绩效评价中发现的问题，认真加以整改，及时调整和完善单位的工作计划和绩效目标并加强项目管理，提高管理水平，同时为项目后续资金投入、分配和管理提供决策依据。

2.绩效评价对象：

重点行业领域企业生产经营安全评估项目

3.绩效评价范围：

本次评价从项目决策（包括绩效目标、决策过程）、项目管理（包括项目资金、项目实施）、项目产出（包括项目产出数量、产出质量、产出时效和产出成本）、项目效益四个维度对重点行业领域企业生产经营安全评估项目进行绩效评价，评价核心为资金的支出完成情况和效果。

## （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

本次项目绩效评价遵循以下基本原则：

（一）科学公正。项目前期调研确定评价目的、方法以及评价的原则，制定实际施方案；收集绩效评价相关数据资料进行相关分析形成初步结论；最后对绩效评价指标逐项进行打分、分析，最终综合汇总分析并形成评价结论，对项目绩效进行客观、公正的反映。

（二）统筹兼顾。单位自评、部门评价和财政评价职责明确，各有侧重，相互衔接。单位自评由项目单位自主实际施，即“谁支出、谁自评”。部门评价和财政评价在单位自评的基础上开展监督审核。

（三）激励约束。该项目绩效评价结果与当年预算安排实际质性挂钩，体现奖优罚劣和激励相容导向，有效要安排、低效要压减，使绩效评价结果与预算安排、实施结果相一致，体现了绩效激励约束的原则。

（四）公开透明。本次项目支出绩效评价结果已依法依规公开在州财政局门户网站和巴州政府网站上，并自觉接受社会监督。

2、评价指标体系（附表说明）

绩效评价框架是开展绩效评价的核心。绩效评价框架包括评价准则、关键评价问题、评价指标、数据来源、数据收集方法等。指标体系建立过程如下：

（1）确定评价指标

采用层次分析法，建立评价指标体系。绩效评价将指标分为项目决策指标、项目过程指标、项目产出指标、项目效益指标四个维度，最终形成一个由多个相互联系的指标组成的多层次指标体系。

（2）确定权重

确定各个指标相对于项目总体绩效的权重分值。在绩效评价指标体系中，项目决策权重为20分，项目过程权重为20分，项目产出权重为40分，项目效益权重为20分。

（3）确定指标标准值

指标标准值是绩效评价指标的尺度，既要反映同类项目的先进水平，又要符合项目的实际绩效水平。具体采用计划标准等确定此次绩效评价指标标准值。

绩效评价总分值100分，根据综合评分结果，评价计分90分-100分（含90分）对应的评分结果级别为优，80-90分（含80分）对应的评分结果级别为良，60-80分（含60分）对应的评分结果级别为中，60分以下对应的评分结果级别为差。

3、评价方法

本次项目支出绩效自评主要采用了成本效益分析法和公众评判法。原因是采用成本效益分析法才能更加准确的反映该项目产出与效益的关联性；通过专家评审和企业问卷方式进行评价，该项目社会效益指标达到了预期目标。

4.评价标准

本次项目支出绩效自评主要采用了计划标准。原因是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，通过预先制定的项目目标，资金预算和项目合同等，评价该项目各项指标完成率以及项目总目标和阶段目标完成情况。

## （三）绩效评价工作过程。

1.前期准备。

2024年2月1日--2月29日，开始前期准备工作，评价组通过前期调研确定绩效评价对象和范围，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以及评价实际施方案，修正并确定所需资料清单，最终确定绩效评价工作方案；

1. 组织实施。

2024年3月1日--4月8日，评价工作进入实际施阶段，评价组收集绩效评价相关数据资料，进行现场调研、座谈；并与项目实际施负责人沟通，了解资金的内容、操作流程、管理机制、资金使用方向等情况，分析形成初步结论。

1. 分析评价。

2024年4月9日--5月9 日，评价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际，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，综合分析并形成评价结论。

# 三、综合评价情况及评价结论

## （一）综合评价情况及评价结论

1.综合评价情况：

本项目严格按照科学公正、统筹兼顾、激励约束、公开透明绩效评价原则，采用成本效益分析法和公众评判评价方法，坚持计划标准，以预先制定的目标、计划、预算、定额等作为评价标准，通过预先制定的项目目标，资金预算和项目合同等，评价该项目各项指标完成率以及项目总目标和阶段目标完成情况。

## 2.评价结论

运用绩效评价组制定的评价指标体系以及财政部《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）文件的评分标准，通过数据采集、问卷调查及访谈等方式，对本项目进行客观评价，最终评分结果：总得分为95.30，属于“优”。其中，项目决策类指标权重为20分，得分为20分，得分率为 100%。项目过程类指标权重为20分，得分为20分，得分率为 100%。项目产出类指标权重为40分，得分为35.30分，得分率为88%。项目效益类指标权重为20分，得分为20分，得分率为100%。

## （二）相关评分表

具体打分情况详见：附件1综合评分表。

重点行业领域企业生产经营安全评估项目评价得分情况

| **一级指标** | **权重分** | **得分** |
| --- | --- | --- |
| 项目决策 | 20 | 20 |
| 项目过程 | 20 | 20 |
| 项目产出 | 40 | 35.30 |
| 项目效益 | 20 | 20 |
| **合计** | **100** | **95.30** |

# 四、绩效评价指标分析

## （一）项目决策情况。

1.立项依据充分性

项目立项依据：①《中华人民共和国安全生产法》、安全生产年度考核细则、安全生产2023年工作要点、《自治州实施<地方党政领导干部安全生产责任制规定>细则》。②《国务院《危险化学品安全管理条例》591号令、《自治州安全生产专项整治三年行动实施方案》、《落实企业安全生产主体责任三年行动专题实施方案》。③《危险化学品安全专项整治三年行动实施方案》。④《国务院办公厅关于加强安全生产监管执法的通知》（国办发〔2015〕20号）。⑤自治州第十一届党委财经委员会第七次会议（巴党财（2023）1号），巴财收文[2023]206号，政府收文0901590号。立项符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策；符合行业发展规划和政策要求；该项目立项与我单位部门职责中危险化学品化学品企业监管监督职能范围相符，属于部门履职所需；该项目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；该项目没有与相关部门同类项目重复。

此项权重4分，得分4分。

2.立项程序规范性

重点行业领域企业生产经营安全评估项目按照规定的程序申请设立：项目年度计划方案完整，立项清晰；审批文件、材料符合相关要求：项目资金申请文件齐全，申报材料审批完整；事前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。

此项权重分4分，得分4分。

3.绩效目标合理性

重点行业领域企业生产经营安全评估项目设立了项目绩效目标，与危险化学品、非煤矿山、煤矿、工贸企业安全隐患排查监管实际工作具有相关性；项目的预期产出效益和效果也均能符合正常的业绩水平，并且与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。

此项权重分3分，得分3分。

4.绩效指标明确性

重点行业领域企业生产经营安全评估项目将绩效目标细化分解为具体的绩效指标；指标值清晰、可衡量。该项目一级指标共4条，二级指标共6条，三级指标共15条，其中量化指标条数共14条；并且做到了与项目目标任务数或计划数相对应。

此项权重分3分，得分3分。

5.预算编制科学性

重点行业领域企业生产经营安全评估项目预算编制经过合理合法合规论证；预算内容与项目内容匹配；按照工作量及市场行情，预算额度测算依据充分，按照标准编制；预算确定的项目投资额能够与项目实际相匹配。

此项权重分3分，得分3分。

6.资金分配合理性

重点行业领域企业生产经营安全评估项目预算资金分配：委托中国化学品安全协会31名专家对全州重点监管的40家危险化学品企业和1家工贸企业（危险化学品使用企业）开展安全评估服务，费用140.8万；聘请应急管理部信息研究院矿山所对全州5家生产改扩建、新建煤矿，12处非煤矿山生产企业，59处复工复产非煤矿山企业开展第三方技术评估，服务费133.4万元，分配依据充分；项目资金分配额度合理，与项目与危险化学品、非煤矿山、煤矿、工贸企业监管、企业安全生产专项整治实际情况相适应。

此项权重分3分，得分3分。

## （二）项目过程情况。

1.资金到位率：

预算资金274.2万元，实际到位资金274.2万元，资金到位率100%。

此项权重分4分，得分4分。

2.预算执行率

年初预算数0万元，全年预算数274.2万，全年执行数274.2万元，预算执行率为100%。

此项权重分4分，得分4分。

3.资金使用合规性

重点行业领域企业生产经营安全评估项目严格按照预期绩效目标执行预算资金。制定了《巴州应急管理局预算绩效管理办法》《巴州应急管理局财务管理制度》《巴州应急管理局行政事业单位内部控制制度》《巴州应急管理局预算编制审核管理办法》，对项目经费使用进行规范管理，财务制度健全、执行严格。资金的拨付有完整的审批程序和手续，在项目资金拨付和使用过程中，为确保项目资金的安全性，提高项目资金使用效率，严格遵循项目资金的拨付程序，认真审核项目实施各阶段的相关材料和手续，根据项目实施进展情况拨付资金。资金使用符合该项目的实施方案。资金不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。

此项权重分4分，得分4分。

4.管理制度健全性

我单位制定了《巴州应急管理局预算绩效管理办法》《巴州应急管理局财务管理制度》《巴州应急管理局行政事业单位内部控制制度》《巴州应急管理局预算编制审核管理办法》《巴州应急管理局局固定资产管理制度》《巴州应急管理局政府采购管理办法》《巴州应急管理局专项资金管理办法》等相关制度；财务和业务管理制度合法、合规、完整。

此项权重分4分，得分4分。

5.制度执行有效性

该项目执行遵守《重点行业领域企业生产经营安全评估工作方案》《新疆巴州矿山安全体检技术服务合同》《2023年新疆维吾尔自治区巴音郭楞蒙古自治州危险化学品企业安全风险评估服务项目合同书》规定；项目支出手续完备；项目采购程序、采购合同、评估报告齐全并及时归档；项目实际施的人员条件、场地设备、信息支撑落实到位。

此项权重分4分，得分4分。

（三）项目产出情况。

1.数量指标完成情况：指标1：危险化学品企业安全风险评估数量，指标值：>=40家，实际完成值40家，指标完成率100%；指标2：工贸企业开展安全风险评估数量，指标值：>=1家，实际完成值1家，指标完成率100%；指标3：非煤矿山企业开展安全风险评估数量，指标值：>=12家，实际完成值16家，指标完成率145.45%，偏差原因：根据工作安排和单位实际，2023年对11家非煤矿山及5家尾矿库进行风险评估；指标4：聘请安全风险评估服务单位，指标值：>=2家，实际完成值2家，指标完成率100%；指标5：煤矿企业安全风险评估数量，指标值：>=5家，实际完成值5家，指标完成率100%；指标6：复工复产非煤矿山企业，指标值：>=59家，实际完成值0家，指标完成率0%，偏差原因：因5-10月，自治区、国家矿山帮扶一致在巴州矿山进行帮扶检查，未避免重复检查，故2023年未开展复工复产非煤矿山复工复产风险评估，计划2024年完成这项工作。

此项权重分10分，得分5.30分。

2.质量指标完成情况：指标1：对全州重点监管的生产经营企业安全风险评估覆盖率，指标值：=100%，实际完成值100%，指标完成率100%；指标2：对每家安全风险辨识覆盖率，指标值：=100%，实际完成值100%，指标完成率100%。

此项权重分10分，得分10分。

3.时效指标完成情况：指标1：评估工作按时完成率，指标值：=100%，实际完成值100%，指标完成率100%；指标2：服务费支付及时率，指标值：=100%，实际完成值100%，指标完成率100%。

此项权重分10分，得分10分。

4.经济成本指标完成情况：指标1：危化品企业生产经营安全评估工作经费，指标值：<=140.80万元，实际完成值140.80万元，指标完成率100%；指标2：矿山企业安全评估工作经费，指标值：<=133.40万元，实际完成值133.40万元，指标完成率100%。

此项权重分10分，得分10分。

## （四）项目效益情况。

1.社会效益指标完成情况：指标1：安全隐患问题整改落实率，指标值：=100%，实际完成值98.64%，指标完成率98.64%；指标2：提升企业安全生产管理能力和水平，指标值：不断提高，实际完成值达成目标，指标完成率100%。

此项权重分10分，得分10分。

2.满意度指标完成情况分析：指标1：企业满意度，指标值：>=90%，实际完成值98%，指标完成率108.89%。

此项权重分10分，得分10分。

五、预算执行进度与绩效指标总体完成率偏差

重点行业领域企业生产经营安全评估项目年初预算0万元，全年预算274.2万元，实际支出274.2万元，预算执行率为100%，项目绩效指标总体完成率为96.87%，总体偏差率为3.13%,偏差原因**安全生产事故发生无法预估，全国各地一旦发生重大安全生产事故，各地立即要组织开展相关领域的安全生产检查督查，因此预算时检查企业数量、成本等绩效指标设置常常与实际值有偏差，绩效目标设置的严谨性和精准性不足。例如：**复工复产非煤矿山企业检查工作未开展**，偏差率为100%。**改进措施**业务科室与财务人员至少每月一次针对项目进展情况进行对接，及时掌握进度，出现偏差适时调整**。

# 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由分管领导亲自安排，财务室牵头，相关业务科室配合，认真分析项目实施过程中遇到的情况和问题，有计划、有步骤地推动此项工作的开展。②对项目支出的立项依据是否充分、绩效目标设置是否细化量化、计划执行是否到位等情况进行逐一评价，以专业化的视角认真撰写自评报告。③各业务科室和财务室积极沟通，对照项目绩效目标，从绩效自评报告的合理性、真实性、完整性进行了严格审核，不仅提升了单位绩效自评工作的质量，而且为绩效管理工作积累了经验。

## （二）存在的问题及原因分析

**安全生产事故发生无法预估，全国各地一旦发生重大安全生产事故，各地立即要组织开展相关领域的安全生产检查督查，因此预算时检查企业数量、成本等绩效指标设置常常与实际值有偏差，绩效目标设置的严谨性和精准性不足。例如：**复工复产非煤矿山企业检查工作未开展**，偏差率为100%，安全生产存在“头痛医头脚痛医脚”现象，被重特大生产安全事故牵着鼻子走，为避免重复检查，导致**复工复产非煤矿山企业检查**实际值与预期值偏差较大。**

七、有关建议

1.**单位委托专业的第三方机构开展绩效工作，让专业的人做专业的事，第三方机构有专业的人员和调查方法、调查方案，有利于更准确的确定绩效指标和数据。**

2.多进行有关绩效管理工作方面的培训。积极组织第三方开展绩效管理工作培训，进一步夯实业务基础，提高我单位绩效人员水平。

3.专门设定对绩效工作人员定职、定岗、定责等相关制度措施，进一步提升我单位绩效管理工作业务水平，扎实做好绩效管理工作。

4.进一步加强对绩效管理工作的组织领导，提高对预算绩效管理工作重要性的认识，总结经验查找问题，抓紧研究制定更全面更完善的绩效评价管理办法。结合安全生产考核建立绩效工作考核制度，加大全局对全面实施预算绩效管理和绩效管理工作的学习力度，让“花钱必问效，无效必问责”的理念深入工作每个环节。

# 八、其他需要说明的问题

无