2021年度平顶山市石龙区应急管理局

部门整体支出绩效评价报告

为贯彻落实《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) 和《中共河南省委河南省 人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》(豫发〔2019〕10号)等文件精神，加强财政资金绩效管理，提高资金使用效益，石龙区财政局委托第三方机构组成评价组对2021年度平顶山市石龙区应急管理局部门整体支出资金进行绩效评价，现将有关情况报告如下。

一、部门基本情况

(一)部门概况

平顶山市石龙区应急管理局主要职责是：负责全区应急管理工作，指导各部门应对安全生产类、自然灾害类等突发事件和综合防灾减灾救灾工作，拟订全区应急管理、安全生产等政策规定，牵头建立统一的全区应急管理信息系统，组织指导协调安全生产类、自然灾害类等突发事件应急救援，指导协调、监督检查区政府有关部门安全生产工作，依法组织指导生产安全事故调查处理，制定应急物资储备和应急救援装备规划并组织实施，负责应急管理、安全生产宣传教育和培训工作等。

(二)部门预算、决算情况

1.预算情况

2021年度预算收入为959.85万元，其中一般公共预算959.51万元，政府性基金0.34万元。

2021年预算支出959.85万元，其中：基本支出883.68万元，占92.06%；项目支出76.17万元，占7.94%。

2.决算情况

2021年决算收入为903.92万元，其中一般公共预算903.58万元，政府性基金0.34万元。年初结转和结余395.51万元。

2021年决算支出为1204.96万元，完成年初预算的125.54%，其中：基本支出920.81万元，完成年初预算的104.20%；项目支出283.81万元，完成年初预算的372.60%。年末结转和结余94.47万元。

(三)部门年度重点工作任务

（1）加强应急管理工作，指导应对安全生产类、自然灾害类等突发事件和综合防灾减灾救灾。

（2）深入工矿商贸行业、危险化学品行业安全生产监督管理工作，开展隐患排查工作专项治理。

（3）编制区总体应急预案和安全生产、自然灾害专项预案。

（4）开展安全生产、应急管理新闻宣传，安全生产宣传教育和培训工作。

（5）加强监测预警，应急管理安全生产网格化管理及信息化建设。

二、绩效评价工作开展情况

(一)绩效评价目的、对象和范围

本次评价目的是了解财政资金使用情况和取得的效果，提高财政资源配置效率和使用效益。通过对石龙区应急管理局2021年度部门整体支出中项目决策、项目管理、履职效能、运行成本、社会效益、可持续性发展能力等情况进行评价，促使项目主管部门、实施单位根据绩效评价中发现的问题，及时调整和完善工作计划和绩效目标，为后续资金投入、分配和管理提供决策依据。

(二)绩效评价原则、方法和标准及指标体系

本次绩效评价原则：坚持真实、科学、公正的原则；坚 持综合绩效评价的原则；坚持定量分析与定性分析的原则； 坚持绩效评价与项目支出管理相结合的原则。本次采取比较法、因素分析法、公众评判法相结合的评价方法开展评价工作。采取计划标准、行业标准和历史标准相结合的评价标准开展评价工作，衡量财政支出绩效目标完成程度。

本次评价指标体系根据石龙区财政局《关于开展2022年度区级重点项目及部门整体绩效评价工作的通知》，本项目绩效评价指标体系共设置一级指标6个，二级指标17个，三级指标47个，指标权重自上而下按指标层次分步确定权重，决策指标、管理指标、履职效能指标、运行成本指标、社会效益指标、可持续性发展能力指标分值依次为10分、30分、30分、10分、15分、5分。

(三)绩效评价工作过程

本次绩效评价工作开展以来历经前期准备、指标体系及 方案设计、实地调研、数据整理、评价实施、报告撰写等阶段。在此基础上，按要求形成初步评价报告，并根据相关部门、专家意见进行修改完善，形成最终绩效评价报告。

三、综合评价情况及评价结论

 (一)综合评价情况

整体来看，2021年度平顶山市石龙区应急管理局部门整体支出决策制度科学、中长期规划明确、年度工作计划明确、预算执行率高、资金使用合规、预决算信息公开及时、基础信息完善、绩效目标合理、财务管理规范、固定资产利用率高、制度执行有效等。通过2021年工作实施，石龙区应急管理局部门整体支出提升了企业安全生产管理能力，增强了企业安全生产意识，社会效益取得良好效果。

经过分析，部门整体支出仍存在预算管理制度不健全、 预算编制不精准、政府采购执行率低、预算绩效管理机制不健全、绩效指标不够明确、绩效监控不到位、绩效自评质量有待提高等问题。

(二)评价结论

依据2021年度平顶山市石龙区应急管理局部门整体支出绩效评价指标体系，评价组对2021年度平顶山市石龙区应急管理局部门整体支出进行打分，最终得分为88.85分。参照平顶山市财政局《平顶山市市级预算绩效管理办法》（平财效〔2021〕5号）的有关规定，绩效评价结果等级为“良”。

|  |
| --- |
| 2021年度平顶山市石龙区应急管理局部门整体支出绩效评价得分情况 |
| 指标 | 部门决策 | 部门管理 | 履职效能 | 运行成本 | 社会效益 | 可持续性发展能力 | 合计 |
| 权重 | 10 | 30 | 30 | 10 | 15 | 5 | 100 |
| 得分 | 10 | 20.85 | 30 | 10 | 14 | 4 | 88.85 |
| 得分率 | 100% | 69.5% | 100% | 100% | 93.33% | 80% | 88.85% |

四、绩效评价指标分析

(一) 部门决策情况：1.决策机制指标分值3分，得3分。其中决策制度的科学性得3分。2.中长期规划分值3分，得3分。其中中长期规划明确性得1分；中长期规划与部门职能的匹配性得2分。3.年度工作计划指标分值4分，得4分，其中年度工作计划明确性得2分；年度工作计划与部门职能匹配性得2分。

（二）部门管理情况：1.预算管理指标分值9分，得6.75分。其中预算管理制度健全性得0.25分；预算编制得0.25分；预算执行率得1分；预算调整率得0.75分；结转结余变动率得1分；政府采购执行率得0.5分；资金使用合规性得1分；预决算信息公开及时性得1分；基础信息完善性得1分。2.绩效管理指标分值8分，得3.5分。其中预算绩效管理机制得0分；绩效目标合理性得2分；绩效指标明确性得1分；绩效监控完成情况得0分；绩效自评完成情况得0.5分；评价结果应用情况得0分。3.财务管理指标分值5分，得4分。其中财务管理规范性得2分；支出结构合理性得2分。4.资产管理指标分值3分，得2.6分。其中资产管理规范性得1.6分；固定资产利用率得1分。5.业务管理指标分值5分，得4分。其中管理制度健全性得1分；制度执行有效性得3分。

（三）履职效能情况：1.安全生产监管工作指标分值15分，得15分。其中完善应急管理体系得2.5分；特殊时期安全生产工作得2.5分；森林防灭火工作得2.5分；安全生产大检查工作得2.5分；安全生产专项整治三年行动工作得2.5分；季节性安全生产大检查和专项整治工作。2.区重点工作指标分值15分，得15分。其中全面从严治党工作得2.5分；招商引资工作得2.5分；乡村振兴工作得2.5分；万人助万企工作得2.5分；创文保卫工作得2.5分；疫情防控工作得2.5分。

（四）运行成本情况：1.基本经费指标分值5分，得5分。其中财政供养人员控制率得2分；“三公经费”变动率得3分。2.项目经费指标分值5分，得5分。其中项目支出合规性得5分。

（五）社会效益情况：1.社会效益指标分值10分，得9分。其中提升企业安全生产管理能力得5分；增强企业安全生产意识得4分。2.服务对象满意度指标分值5分，得5分。其中企业满意度得5分。

（六）可持续性发展能力情况：1.政策制度分值2分，得2分。其中政策制度可持续得2分。2.队伍建设指标分值2分，得1分。其中部门干部培训得1分。3.经费保障指标分值1分，得1分。其中经费投入可持续得1分。

五、存在的问题及原因分析

### （一）绩效目标任务分解不详细，绩效指标值设置不合理。

### 部门整体绩效目标中年度主要任务与部门年度的任务数或计划数不相对应；指标值的设置不合理。

（二）未开展绩效监控，绩效管理工作有待加强。

未组织开展绩效运行监控等工作，未对部门整体履职和资金支出情况及时进行监控。

（三）绩效自评工作质量有待提高。

部门整体绩效自评表中预算执行情况全年执行数的填列和2021年决算数据不一致；年度总体目标和年度主要任务的实际完成情况没有结合实际完成情况填写；总体分值设置存在错误等。

### （四）管理制度不健全，缺乏内控机制。

在预算管理、绩效管理、内控管理等方面没有建立行之有效的管理制度，对内部控制缺乏强有效的内外监督机制。

（五）预算编制不精准，未经过科学论证。

部分项目预算编制金额与实际执行偏差较大，没有充分考虑往年平均预算执行水平，结合实际运用科学的预算编制方法。

1. 有关建议

（一）落实绩效责任主体，提高绩效管理工作水平。

（1）科学设置绩效目标和绩效指标。绩效目标设置应参考过往年度目标及实现情况进行绩效目标的申报及设置，发挥绩效目标的指导性作用。

（2）注重过程管理，做好绩效监控。对项目立项、执行等各阶段集体决策过程要留有痕迹，建立绩效运行跟踪监控机制，对绩效目标运行情况进行跟踪管理和督促检查。

（3）扎实开展绩效自评，强化结果应用。拟定自评方案，收集绩效目标实现程度、预算执行进度等数据资料，对部门整体和项目开展评价分析，研究制订整改措施，并在以后的工作中积极改进。

### （二）增强内部控制意识，健全细化内部管理制度。

健全完善资金业务相关管理制度，明确业务的决策、执行、管理、监督机构及职责，业务各管理环节控制目标及管理要求。

（三）夯实预算编制基础工作，提升预算精准度。

财务人员要增强编制预算的意识，与各业务股室加强沟通协作，做好零基预算，科学、合理确定预算数，提升预算精准度。