2020年基层安全生产、环境保护专项经费项目支出绩效评价报告

按照《项目支出绩效评价管理办法》（东财预〔2020〕10号）、《东川区财政局关于开展东川区2020年度绩效自评工作的通知》（东财绩〔2021〕4号）、《东川区预算绩效管理结果应用暂行办法》（东政发〔2017〕111号）、《东川区部门预算绩效自评管理暂行办法》（东政办发〔2019〕92号）要求，为加强财政支出管理、强化支出责任，规范财政支出绩效评价行为，提高财政资金使用效益，现就红土地镇开展2020年度基层安全生产、环境保护专项经费项目支出绩效自评工作报告如下：

一、项目基本情况

（一）项目概况

**1.立项背景及目的**

1. 立项背景

为进一步抓好安全、环保工作，确保安全、环保工作有人抓、有人管，做好安全生产、环境保护的宣传、信息、统计、隐患排查治理和事故报告等基础工作，确保安全生产、环境保护工作得到有效的执行和开展。

1. 立项目的

为加大基层安全生产、环境保护监管执法力度，完善基层监管网络，进一步提高基层监管工作保障水平，让安全生产和环境保护意识深入到日常生产、工作中。

**2.项目实施情况**

根据《昆明市东川区财政局关于下达2020年东川区乡镇（街道）一般公共预算支出的通知》（东财预【2020】3号）文件，2020年红土地镇开展了基层安全生产、环境保护专项工作，该项目由红土地镇安全生产监督和环境保护管理中心负责并组织实施，在实施过程中一方面进行安全、环保知识培训，提高全镇人员的的安全、环保意识，培养安全、环保优先的理念；另一方面通过制作宣传标语、环保袋等方式，将安全、环保意识深入到日常的生产、生活中；第三切实加大安全、环境隐患的排查，全面提升安全、环保的风险防控水平。截止2020年12月31日项目资金全部支付完毕。

**3.资金来源及使用情况**

（1）资金来源

安全生产、环境保护专项经费项目依据《昆明市东川区财政局关于下达2020年东川区乡镇（街道）一般公共预算支出的通知》（东财预【2020】3号）文件，资金全部来源于财政拨款收入，资金总计15万元。

（2）资金到位情况

截止2020年12月31日，昆明市东川区红土地镇人民政府共收到昆明市东川区财政局拨入资金15万元，其中：安全生产专项经费10万元，环境保护专项经费5万元。

1. 资金使用情况

截止2020年12月20日，红土地镇安全生产、环境保护专项经费项目实际到位资金15万元，其中：安全生产专项经费10万元，环境保护专项经费5万元，项目资金全部使用完结，项目具体支出如下：

**2020年基层安全生产、环境保护专项经费**

**项目资金使用情况**

单位：万元

|  |  |
| --- | --- |
| **支付明细** | **金额** |
| 生产安全宣传制作费 | 5.00 |
| 安全生产培训材料费、培训费 | 3.00 |
| 移动执法终端 | 2.00 |
| **安全生产专项经费小计** | **10.00** |
| 环保培训材料费、培训费 | **0.5** |
| 环保宣传材料费、制作费 | 4.5 |
| **环境保护专项经费小计** | **5.00** |
| **合计** | **15.00** |

**（二）绩效目标**

**1.总目标**

按照“全面覆盖、突出重点，权责对等、约束有力，结果应用、及时纠偏”的原则，加强基层安全生产、环境保护工作的开展，增加安全生产、环境保护意识，提高预算执行效率和资金使用效益。

**2.年度目标**

2020年度昆明市东川区红土地镇人民政府紧紧围绕工作职能，结合实际情况，制定相应的本年度的绩效目标。

加强基层安全环保监管队伍建设，推进安全环保监管"关口前移，重心下移"，落实党委、政府履行监管责任。提高对抓好环境保护工作重要性的认识，正确处理环境保护和经济发展的关系，进一步统筹规划，健全机构，厘清职责，充实力量，确保基层安全环保监管力量能够满足监管工作任务的需要。通过环境保护知识的宣传、培训、组织、协调、指导和改善监督检查的方法，加强基层环境保护的监管队伍和机构建设，建立环境保护投入保障机制，进一步提高基层监管工作保障水平。加大基层环境保护监管执法力度，建立健全环境保护保障机制，完善基层监管网络，进一步提高基层监管工作保障水平，让环境保护意识深入到日常生产。通过项目实施，进一步提高红土地镇安全环保中心安全生产监管水平。体现以人为本、加强环境保护队伍建设，促进环境保护工作开展。

二、绩效评价工作情况

**（一）绩效评价目的**

全面了解项目管理过程是否规范、产出目标是否完成以及效果目标是否实现等方面的内容，总结经验，查找不足，为项目在以后年度的开展提供可行性参考建议。在此基础上，重点分析项目预算编制的合理性、成本支出的真实性和控制有效性，评价财政资金的使用效率和效果，为以后年度编制项目预算、选择项目实施主体等提供参考依据。

**（二）绩效评价工作方案制定过程**

**1.前期调研**

昆明市东川区红土地镇人民政府成立绩效评价工作小组，对本单位的项目报送情况进行整理，结合实际情况，对报送的项目实施情况进行调研分析、核查落实，在核查无误的情况下进行汇总，为绩效评价工作奠定基础。

1. **研究文件**

昆明市东川区红土地镇人民政府根据《中华人民共和国预算法》，按照《昆明市人民政府关于全面推进预算绩效管理改革的实施意见》（昆政发﹝2016﹞21号）和《东川区财政局关于开展东川区2020年度绩效自评工作的通知》（东财绩〔2021〕4号）文件要求，查看单位年度工作任务目标、专项资金项目资料、绩效目标申报表，为开展绩效评价工作奠定基础。

**3.绩效评价指标体系及工作方案的设计**

（1）绩效评价指标体系

绩效评价指标体系共设一级指标三个，分别为项目决策（20%）、项目管理（20%）、项目绩效（60%）；二级指标七个，分别为项目立项、项目目标、投入管理、财务管理、项目实施、项目产出、项目效益；再根据项目具体情况细化为三级指标及四级指标。

（2）工作方案

绩效评价工作小组组织召开绩效评价会议，确定绩效评价重点，选取适合的绩效评价方式，制定绩效评价指标体系，明确绩效评价标准和评分标准，对相关单位的绩效资料报送情况进行现场核查、搜集证据材料，并形成评价结论，得出绩效评分。

**（三）绩效评价原则、评价方法**

**1.绩效评价原则**

（1）经济性、效率性和有效性原则；

（2）经济效益、社会效益和生态环境效益原则；

（3）财政支出和产出绩效对应原则；

（4）定量分析与定性分析相结合原则。

**2.绩效评价方法**

昆明市东川区红土地镇人民政府根据《中华人民共和国预算法》，按照《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）、《东川区财政局关于开展东川区2020年度绩效自评工作的通知》（东财绩〔2021〕4号）文件要求，采用定量分析与定性分析相结合、运用比较分析的办法，对部门规划、项目立项、管理制度、绩效指标、预算执行、资金使用、项目监管、绩效目标的完成情况及产生效果进行评价。

**（四）绩效评价实施过程**

**1.数据填报和采集**

本次绩效评价数据来源于预算批复及明细、部门决算报表、绩效目标申报表、绩效目标完成情况、部门年度工作总结，相关工程建设资料，根据以上资料进行分析汇总，形成绩效自评报告的基础数据。

**2.社会调查**

昆明市东川区红土地镇人民政府绩效评价工作小组根据项目的开展情况，设计相关的调查问卷，对社会公众对象进行满意度调查，并对调查结果进行统计分析，形成社会调查问卷分析报告。

**3.数据分析和撰写报告**

根据要求，昆明市东川区红土地镇人民政府对专项支出从项目决策、项目管理、项目绩效（包括产出和效益）三个方面进行评价，得出评价结论及得分，撰写绩效自评报告。

项目决策方面，主要是评价绩效目标的设定情况，包括绩效目标设立的充分性、明确性、合理性以及细化程度，绩效目标的设立是否符合客观实际，是否与部门履职相一致，绩效指标是否清晰、细化、可衡量。

项目管理方面，主要是资金投入和使用情况、未实现绩效目标制定的制度、采取的措施等，包括评价资金分配过程、投入方式、资金到位、预算执行和结果；看资金分配过程是否科学规范，资金投入方式是否合理，资金是否及时到位，预算执行进度是否按预期进行，资金使用是否经济有效；项目制度包括项目管理制度、财务管理制度、资产管理制度和绩效跟踪管理措施以及制度措施的落实情况。

项目绩效方面，主要是绩效目标的实现程度和效果，绩效目标的实现程度包括产出数量、产出质量、产出时效和产出成本；效果包括经济效益、社会效益、生态效益、可持续影响以及服务对象满意度等。

1. **本次绩效评价的局限性**

**1.**由于本次绩效评价为自评，带有一定的主观性，不能全面反映各部门项目实施的实际绩效；

**2.**获取资料有限，可能会造成数据与客观事实之间的差距。

三、评价结论和绩效分析

**（一）评价结论**

**1.评价结果**

经评价，2020年红土地镇基层安全生产、环境保护专项经费项目支出绩效自评得分:96分，评价等级为“优”。

**2.主要绩效**

（1）增强安全生产、环境保护意识

通过安全生产、环境保护知识培训，正确认识当前安全生产、环境保护的形式，增强抓好安全环保工作的紧迫感和责任意识，认真贯彻执行国家和地方政府关于安全环保的方针、政策、法律法规和相关制度，把安全环保工作放在首位。

（2）增加安全生产、环境保护监督管理力量

2020年由红土地镇镇党委书记、镇长等组成了安全环保工作监控领导小组，对安全、环保工作完成情况进行监督，以完善监督管理机制。

（3）增强安全、环保工作风险管理意识

培养各级管理人员事事从严、事事从细的工作作风，及时发现和堵塞安全环保工作中的漏洞，识别各类风险，增强识险避险和事故应急处理能力。

（4）采用多种形式宣传安全、环保知识

共张贴安全宣传画800余张，标语150余条，发放宣传材料2500余份，宣传环保袋2500余个、宣传围裙2000余条、宣传雨伞200余把，开展培训4次，其中安全培训两次，环保培训两次，共计800余人次、开展应急演练一次，参加人员200余人。

**（二）具体绩效分析**

经评价，2020年度财政预算资金部门项目支出绩效评价综合得分为96分，评定等级为优秀。项目决策部分分值为20.00分，占比20%，评价得20.00分；项目管理部分分值为20分，占比20%，评价得19分；项目绩效部分分值为60.00分，占比60%，其中项目产出部分分值为42.00分，占比42%，评价得37.5分；项目效益部分分值为18分，占比18%，评价得16分。

四、成本效益分析

**（一）经济性分析**

2020年云南省红土地镇安全生产、环保专项资金预算资金于2020年12月全部拨付到位，并按照相关规定全部用于单位项目支出。

**（二）效率性分析**

2020年云南省红土地镇安全生产、环境保护专项经费按年初设定的目标期限执行效率基本完成相关的工作。

**（三）效益性分析**

2020年红土地镇安全、环保专项经费支出，对扩大安全生产、环保的影响，强化群众、企业的环境意识，起到了重大作用。采取灵活的宣传方法，利用会议、标语、各村小喇叭、传单等群众喜闻乐见的方式对群众，企业进行安全、环保政策、法规的宣传，将安全、环保知识融入生产、生活中。

根据内污染源分布情况，全镇范围内各企业不断的完善环保配套设施建设，坚持环保“三同时”，狠抓企业环保工作。加强对镇区水源保护区的管理工作，保证饮用水水源地的环境质量，保证镇区饮用水安全。

截至12月31日，红土地镇没有发生一起生产安全事故，没有人员伤亡及财产损失。

五、主要经验及做法、存在的问题和建议

**（一）主要经验及做法**

通过评价小组对2020年安全生产、环境保护项目经费的立项、资金落实、业务管理、财务管理、项目产出、经济效益和社会效益等方面进行绩效评价分析，项目的绩效目标得到实现，使绩效考核有章可循，有据可依。

1. **存在的问题**

**1.**红土地镇内部控制制度不健全，监督机制不完善，措施执行情况不够具体，需进一步加强管理制度，细化监管措施。

**2.**全镇人员及企业安全、环保意识和安全、环保理念还需进一步强化，生态环境建设仍需进一步加大。

**3.**由于经费及人员不足，有些工作不能及时开展，发现问题也不能及时处理，进一步限制了安全生产工作的推进。

1. **建议和改进措施**

**1.**建议结合全镇的实际情况进一步完善工作机制，落实安全、环保工作责任制，加大安全、环保执法监督力度，加大安全、环保配套设施建设力度，强化生态建设，建立健全长效工作机制，保证安全、环保工作执行到位。

**2.**针对全镇安全生产、环境保护的隐患加大巡排查力度，及时发现、及时解决，加强行政执法力度，按照全覆盖、零容忍、严执法、重实效的总要求抓好安全检查。