

2020年度东莞市财政预算绩效管理绩效自评抽查审核意见

编制单位：东莞市财政局

项目名称	安全生产专项资金
项目主管部门	东莞市应急管理局
绩效自评组织工作审核意见	1、自评资料提交情况：（1）自评资料报送及时，要求补充佐证材料基本能够按时补充。 （2）基础信息表填写不够完整、正确。 （3）项目单位能按要求配合有关部门开展自评审核工作。 （4）未开展满意度调查，缺乏相关材料。 2、自评结果应用情况：未反映评价结果应用情况，结果应用需要加强。 3、绩效信息公开情况：能按有关规定实施项目绩效信息公开。
项目绩效抽查审核等次	审核等次： ☐ 优 ☐ 良 ☒ 中 ☐ 差
	1、预算执行情况： 项目预算执行情况良好 ☐ 项目预算执行情况一般 ☒ 项目预算执行情况较差 ☐ 项目预算调整过大 ☐ 具体情况： 市级财政年初预算金额(1651.30)万元，调整后预算金额(1481.36)万元，预算调整率为(-10.29)%，实际支出金额(1169.98)万元，年初预算执行率为(70.85)%，调整后预算执行率为(78.98)%。

2. 产出方面:

项目基本完成预期产出目标 ☐项目完成大部分预期产出目标 ☒项目完成部分预期产出目标 ☐大部分预期产出目标未完成 ☐

具体情况:

该项目共设置4个二级指标, 10个三级指标。产出数量指标包括7个三级指标、质量指标包含1个三级指标、时效指标包含1个三级指标、预算(或投资规模)控制指标包含1个三级指标, 具体情况如下:

(1) 数量指标: 包含聘请高级顾问, 法律顾问处理工作数量, 应急演练数量, 风险点、风险源灾害隐患点评估数量, 全覆盖巡查数量, 工贸企业全覆盖执法检查数量和应急管理预案修编7个三级指标。

其中: 聘请高级顾问计划7人, 实际有聘请合同的只有2人, 未完成; 法律顾问处理工作数量计划100宗起, 实际完成718宗, 超额完成; 应急演练数量计划2宗, 但突发事件应急救援演练合同显示只有1宗, 未完成; 风险点、风险源、灾害隐患点评估数量计划63个, 实际完成63个, 全部完成; 全覆盖巡查数量计划100家起, 科室台账显示实际完成121家次, 完成; 工贸企业全覆盖执法检查数量计划35家, 实际完成36家; 应急管理预案修编计划7个, 实际完成7个。综合来看7个指标完成5个。

(2) 质量指标: 计划目标为“工作质量达标率”为100%, 实际产出的指标基本有验收报告达到项目要求和相关标准。

(3) 产出时效指标目标为“任务完成及时性”, 要求在一年度完成, 实际根据合同产出指标均在年度内完成。

(4) 预算(或投资规模)控制指标

项目预算执行率计划 $\geq 90\%$, 实际预算执行率为70.84%, 预算执行率一般, 预算执行率低下主要系部分项目按合同付款, 为滚动预算; 还有部分项目按当年实际发生情况进行支出, 据实列支。

3. 效果方面:

项目基本实现预期效益目标 ☐项目实现大部分预期效益目标 ☐项目实现部分预期效益目标 ☒项目实现预期效益不明显 ☐

具体情况:

该项目共效果指标2个, 包括社会、经济、生态效益指标1个, 可持续影响指标1个。具体完成情况如下:

(1) 社会、经济、生态效益指标

三级指标为“安全生产监督管理系统运行效果”, 由于未提供任何运行效果的佐证材料, 影响该指标的评判。

(2) 可持续影响指标

三级指标和计划内容均为“做好安全生产监督管理, 为东莞安全保驾护航”, 指标设置不合理不具有基本的量化性, 可持续影响缺乏基本的佐证

绩效自评降档或“一票否决”情况	无
加强预算绩效管理的建议	1. 做好预算管理，加强预算执行，提高预算执行率， 2. 进行项目满意度调查，对项目实施救灾对项开展必要的满意度调查并分析调查结果形成调查报告。 3. 提高对绩效评审工作的重视程度，规范绩效指标的 settings 和绩效表格的规范填写，绩效指标值的设置应能充分反映项目实施的难以程度，做到信息内容前后一致不出现错误、矛盾和遗漏。 4. 加强绩效评价佐证材料的整理和提供。
备注：市财政局是根据预算单位提供的评价资料出具本项目审核意见，评价资料的真实性、全面性、准确性由预算单位负责。	

编制日期：2021年09月13日