**武汉市蔡甸区应急管理局**

**2020年度整体绩效自评报告**

**项目名称：2020年度整体绩效**

**项目编号：鄂正绩评字（2021）第J003号**

**项目单位：武汉市蔡甸区应急管理局**

**主管部门：武汉市蔡甸区人民政府**

**本次绩效结果**

根据蔡甸区财政局组织开展财政支出绩效评价的工作安排，湖北正大会计师事务有限责任公司接受武汉市蔡甸区应急管理局的委托（以下简称：区应急管理局），开展对区应急管理局“2020年度整体绩效”评价工作，通过绩效评价，调查了解区应急管理局“2020年度整体绩效”项目在资金投入和管理方面是否符合有关规定和要求，分析衡量项目资金使用的效率、效益和效果是否达到了预期目标，探索和改进项目资金管理方式，为以后年度类似项目的开展提供参考、积累经验。

通过“2020年度整体绩效”评价，区应急管理局较好完成年度绩效目标，有效做到区级财政资金、绩效评价、上级财政等核心概念。统一技术体系，规范流程。整体评价结果为“良好”。

评价工作组

组长：段建武

评价小组成员：张蓉、陶余梦、李甜

**摘 要**

**概述**

为落实中央政策，进一步深化预算体制改革，切实加强财政资金的管理，充分发挥财政资金的使用效益，湖北正大会计师事务有限责任公司组织成立评价小组，评价小组根据《中华人民共和国预算法》、《湖北省人民代表大会常务委员会关于进一步推进预算绩效管理的决定》、《蔡甸区财政局关于印发<全面实施预算绩效管理系列制度>的通知》（蔡财［2020］8号）、《蔡甸区财政局关于开展2021年区级财政支出绩效评价工作的通知》（蔡财［2021］1号）等要求，秉承第三方评价应遵循的独立、客观、公平、公正原则，实施了必要的评价程序，完成了区应急管理局“2020年度整体绩效”评价的产出指标、效益指标、满意度指标的绩效评价工作，并撰写区应急管理局“2020年度整体绩效”评价报告。

一、绩效目标完成情况

1.执行率情况

区应急管理局2020年度部门年初预算收入(一般公共预算财政拨款收入)1,211.99 万元，调整预算数3,917.74万元,其中：调整一般公共预算财政拨款收入3,371.39万元，调整其他收入231.49万元，调整年初结转和结余314.86万元。实际预算支出3,628.22万元。其中：基本支出3,167.14万元，项目支出461.08万元。年末结转和结余289.52万元，执行率299.36%。明细如下：

**部门整体决算收入明细表**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **项目** | **年初预算数** | **调整预算数** | **决算数** |
| 一、一般公共预算财政拨款收入 | 12,119,927.93 | 33,713,886.81 | 33,713,886.81 |
| 二、其他收入 | 0.00 | 2,314,912.78 | 2,314,912.78 |
| 其中：财政收入结余 | 0.00 | 2,155,650.00 | 2,155,650.00 |
|  非财政收入结余 | 0.00 | 159,262.78 | 159,262.78 |
| 三、年初结转和结余 | 0.00 | 3,148,553.69 | 3,148,553.69 |
| **合计** | **12,119,927.93** | **39,177,353.28** | **39,177,353.28** |

注：其他收入231.49万元（含财政收入结转和结余215.56万元，非财政收入结转和结余15.93万元）。

**部门整体决算支出明细表**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **项目** | **年初预算数** | **调整预算数** | **决算数** |
| 一、基本支出 | 6,539,927.93 | 31,671,378.65 | 31,671,378.65 |
|  人员经费 | 6,002,871.21 | 6,277,682.02 | 6,277,682.02 |
|  公用经费 | 537,056.72 | 25,393,696.63 | 25,393,696.63 |
| 二、项目支出 | 5,580,000.00 | 4,610,770.94 | 4,610,770.94 |
| 三、年末结转和结余 |  | 2,895,203.69 | 2,895,203.69 |
| **合计** | **12,119,927.93** | **39,177,353.28** | **39,177,353.28** |

2.完成的绩效目标

区应急管理局紧紧围绕中心开展2020年度绩效目标各项工作任务。通过评价各个绩效目标，均完成年度绩效目标任务。

 年度绩效目标：1.紧盯“一无一降”目标，严格落实安全生产责任制，健全完善风险管控和隐患排查治理双重预防机制，坚决守住安全生产底线；2.规范执法行为，落实行政执法三项制度，年度执法计划完成率和行政处罚案件法定规定期限内办结率100%；3. 全面开展全区安全生产专项整治三年行动，组织开展安全生产事故调查和处理，重大安全隐患按期整改完成率100%；4. 加快构建应急管理体制，完成有关应急预案修订工作；创建省级综合减灾示范社区1个、市级综合减灾示范社区1个；提高防灾减灾救灾能力，全区较大以上安全生产和自然灾害事故应急处置率达到100%；5. 加强应急指挥信息化建设，着力提升区级应急管理水平；全年开展安全生产类、自然灾害类应急演练2次以上；6.组织企业负责人和安全管理人员参加安全管理知识培训，培训人数不得少于300人；7.对安全生产领域失信行为开展联合惩戒，对生产经营单位及其有关人员存在失信行为和应纳入“黑名单”管理的，及时纳入联合惩戒和“黑名单”管理信息；8. 及时办理安全生产举报投诉案件及群众信访投诉件，案件办结率100%，回告率100%；9. 脱贫攻坚；中央、省生态环保督察反馈问题整改；三级政务服务体系建设。实际完成值达到年初目标值，部分项目超过年初目标值。经济效益显著。

3.未完成的绩效目标

区应急管理局较好完成2020年度部门预算及8个项目绩效目标，年度目标7“对安全生产领域失信行为开展联合惩戒，对生产经营单位及其有关人员存在失信行为和应纳入“黑名单”管理的，及时纳入联合惩戒和“黑名单”管理信息”，由于今年生产经营单位及有关人员暂未出现纳入“黑名单”管理的情形导致该指标未完成。整体完成较好。

二、绩效目标完成情况分析

1.预算执行情况分析

①预算完成情况

区应急管理局2020年度部门年初预算收入(一般公共预算财政拨款收入)1,211.99 万元，调整预算数3,917.74万元,其中：调整一般公共预算财政拨款收入3,371.39万元，调整其他收入231.49万元，调整年初结转和结余314.86万元。实际预算支出3,628.22万元。其中：基本支出3,167.14万元，项目支出461.08万元。年末结转和结余289.52万元。明细如下：

**部门整体决算收入明细表**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **项目** | **年初预算数** | **调整预算数** | **决算数** |
| 一、一般公共预算财政拨款收入 | 12,119,927.93 | 33,713,886.81 | 33,713,886.81 |
| 二、其他收入 | 0.00 | 2,314,912.78 | 2,314,912.78 |
| 其中：财政收入结余 | 0.00 | 2,155,650.00 | 2,155,650.00 |
|  非财政收入结余 | 0.00 | 159,262.78 | 159,262.78 |
| 三、年初结转和结余 | 0.00 | 3,148,553.69 | 3,148,553.69 |
| **合计** | **12,119,927.93** | **39,177,353.28** | **39,177,353.28** |
| **部门整体决算支出明细表** |  |  |
| **项目类别** | **年初预算数（元）** | **调整预算数（元）** | **预算执行数（元）** |
| **一、基本支出** | **6,539,927.93** | **31,671,378.65** | **31,671,378.65** |
| 人员经费 | 6,002,871.21 | 6,277,682.02 | 6,277,682.02 |
| 公用经费 | 537,056.72 | 25,393,696.63 | 25,393,696.63 |
| **二、项目支出**  | **5,580,000.00** | **4,610,770.94** | **4,610,770.94** |
| 减灾示范社区创建 | 90,000.00  | 250,000.00  | 250,000.00  |
| 应急管理经费 | 400,000.00  | 399,609.71  | 399,609.71  |
| 排查隐患整改资金 | 1,000,000.00  | 540,000.00  | 540,000.00  |
| 安全事故救助金 | 1,000,000.00  | 0.00  | 0.00  |
| 森林防火专项经费 | 530,000.00  | 511,598.00  | 511,598.00  |
| 灾害信息观察员通讯补贴 | 60,000.00  | 53,850.00  | 53,850.00  |
| 购买社会服务经费 | 640,000.00  | 508,296.30  | 508,296.30  |
| “两化”体系建设经费 | 300,000.00  | 300,000.00  | 300,000.00  |
| 地震专项经费 | 100,000.00  | 18,980.93  | 18,980.93  |
| 安全生产监管专项经费 | 1,460,000.00  | 1,460,000.00  | 1,460,000.00  |
| 自然灾害防治 | 0.00  | 476,386.00  | 476,386.00  |
| 卫生健康支出 | 0.00  | 36,400.00  | 36,400.00  |
| 其他灾害防治及应急管理支出 | 0.00  | 55,650.00  | 55,650.00  |
| **三、年末结转和结余** | **0.00** | **2,895,203.69** | **2,895,203.69** |
| **合计** | **12,119,927.93** | **39,177,353.28** | **39,177,353.28** |

②偏离原因

2020年因受疫情和洪涝灾害影响，防灾减灾费用增加；社会保障支出和就业支出、卫生健康支出、灾害防治及应急管理支出增加。

增加的基本支出主要用于新冠疫情防控临时性工作经费、2019年五奖支出、洪涝灾害中受灾群众生活补贴。

缩减项目支出为安全事故救助金项目，2020年度蔡甸区未发生重大安全事故，因此该项目未实施。

区应急管理局2020年度部门预算收入（一般公共预算收入）1,211.99 万元，实际预算支出3,628.21万元，增加预算收入2,416.22万元。增加率50.16%。其中：增加基本支出2,513.14万元，缩减项目支出96.92万元。

2.绩效目标完成情况分析

区应急管理局完成2020年度整体绩效及9个项目年度绩效目标，具体情况如下：

**年度目标1**：紧盯“一无一降”目标，严格落实安全生产责任制，健全完善风险管控和隐患排查治理双重预防机制，坚决守住安全生产底线。

年度绩效目标：完善安全生产责任制，坚决遏制重特大安全生产事故;建立健全安全生产综合协作机制，完善隐患排查整治闭环管理制度；开展高危企业专项治理，做好引进企业安全生产“三同时”监管;亿元ＧＤＰ生产安全事故死亡率及较大以上事故起数控制在市政府下达目标范围内；工矿商贸企业十万就业人员死亡率控制在市下达目标范围内，事故查处按时结案率100%；完成率98%；及时率100%；降低安全隐患，保障安全生产，促进社会经济发展。

**年度绩效目标完成情况：**

（1）产出指标完成情况分析

1）质量指标完成情况

质量指标设置了3个三级指标，实际完成率、完成及时率、安全生产监管监察是否按计划完成。通过评价，该指标均已完成，已达到预期目标。

（2）效益指标完成情况分析

1）社会效益指标完成情况

社会效益指标设置了2个三级指标。降低安全隐患、保障安全生产及促进社会经济发展。通过评价，该指标均已完成，已达到预期目标。

**年度目标2：**规范执法行为，落实行政执法三项制度，年度执法计划完成率和行政处罚案件法定规定期限内办结率100%。

年度绩效目标：检查危险化学品、化工、医药类重点企业100家；检查工贸企业100家；排查烟花爆竹有证经营户80户；规定期限内办结行政处罚案件。保障安全生产，促进本区的经济发展。

**年度绩效目标完成情况：**

（1）产出指标完成情况分析

1）数量指标完成情况

数量指标设置了4个三级指标。检查危险化学品、化工、医药类重点企业100家；检查工贸企业100家；排查烟花爆竹有证经营户80户；规定期限内办结行政处罚案件。通过评价，该指标均已完成，已达到预期目标。

2）质量指标完成情况

质量指标设置了2个三级指标。执法计划完成率100%；行政处罚案件办结率100%。通过评价，该指标已达到预期目标。

1. 效益指标完成情况分析

1）社会效益指标完成情况

社会效益指标设置了3个三级指标。降低安全隐患100%；排除安全隐患、不发生有影响的生产安全事故等其他社会效益100%；保障安全生产，促进社会经济发展，提高经济效益。通过评价，该指标均已完成。

1. 可持续发展影响指标完成情况

可持续发展影响指标设置了1个三级指标。项目经费有保障。通过评价，该指标已完成。

**年度目标3：**全面开展全区安全生产专项整治三年行动，组织开展安全生产事故调查和处理，重大安全隐患按期整改完成率100%

年度绩效目标：2020年全面开展安全生产专项整治三年行动落地落实；开展安全生产事故调查和处理100%；完成督办安全隐患整改，促进地区社会经济发展。

**年度绩效目标完成情况如下：**

（1）产出指标完成情况分析

1）数量指标完成情况

数量指标设置了3个三级指标。推动全区安全生产专项整治三年行动落地落实；开展安全生产事故调查和处理100%；完成督办安全隐患整改。通过评价，该指标均已完成。

2）质量指标完成情况

质量指标设置了2个三级指标。实际完成率100%；完成及时率100%，通过评价，达到预期目标，该指标均已完成。

（2）效益指标完成情况分析

1）社会效益指标完成情况

社会效益指标设置了2个三级指标。降低安全隐患100% ；保障安全生产，促进社会经济发展，提高经济效益。通过评价，该指标达均已完成。

2）可持续发展影响指标完成情况

可持续发展影响指标设置了1个三级指标。项目经费有保障，经费到位及时。该指标已完成。

**年度目标4：**加快构建应急管理体制，完成有关应急预案修订工作；创建省级综合减灾示范社区1个、市级综合减灾示范社区1个；提高防灾减灾救灾能力，全区较大以上安全生产和自然灾害事故应急处置率达到100%。

年度绩效目标：完成有关应急预案修订工作；创建省级综合减灾示范社区1个、市级综合减灾示范社区1个；做好防灾减灾宣传工作 ；提高社会群体法律意识 提高居民防灾减灾意识，提升社会防灾减灾能力。

**年度绩效目标完成情况如下：**

（1）产出指标完成情况分析

1）数量指标完成情况

数量指标设置了3个三级指标。加快构建应急管理体制；创建省级综合减灾示范社区、市级综合减灾示范社区；提高防灾减灾救灾能力。通过评价，该指标均已完成。

2）质量指标完成情况

质量指标设置了2个三级指标。实际完成率100%；完成及时率100%，该指标均已完成。

（2）效益指标完成情况分析

1）社会效益指标完成情况

社会效益指标设置了2个三级指标。提高社会群体法律意识；提高居民防灾减灾意识，提升社会防灾减灾能力。通过评价，该指标均已完成。

2）可持续发展影响指标完成情况

可持续发展影响指标设置了1个三级指标。项目经费有保障，经费保障到位，该指标已完成。

**年度目标5：**加强应急指挥信息化建设，着力提升区级应急管理水平；全年开展安全生产类、自然灾害类应急演练2次以上。

年度绩效目标：完成应急指挥调度会商系统和视频会议系统建设；全年开展安全生产类、自然灾害类应急演练 2次以上。

**年度绩效目标完成情况如下：**

（1）产出指标完成情况分析

1）数量指标完成情况

数量指标设置了2个三级指标。加强应急指挥信息化建设，着力提升区级应急管理水平；全年开展安全生产类、自然灾害类应急演练。通过评价，该指标均已完成。

2）质量指标完成情况

质量指标设置了2个三级指标。实际完成率100%；完成及时率100%，该指标均已完成。

（2）效益指标完成情况分析

1）社会效益指标完成情况

社会效益指标设置了1个三级指标。维护应急综合信息平台正常运转。加大对行政执法平台的监督，通过评价，该指标已完成。

2）可持续发展影响指标完成情况

可持续发展影响指标设置了1个三级指标。项目经费有保障。通过评价，经费及时到位，指标已完成。

**年度目标6：**组织企业负责人和安全管理人员参加安全管理知识培训，培训人数不得少于300人。

年度绩效目标：组织企业负责人和安全管理人员参加安全管理知识培训，培训人数不得少于300人；减少企业安全隐患，保证生产顺利进行；提高企业负责人和安全管理人员安全意识和安全防范技能。

**年度绩效目标完成情况如下：**

（1）产出指标完成情况分析

1）数量指标完成情况

数量指标设置了1个三级指标。组织企业负责人和安全管理人员参加安全管理知识培训。通过评价，该指标均超额完成。

2）质量指标完成情况

质量指标设置了2个三级指标。实际完成率100%；完成及时率100%，指标均已完成。

（2）效益指标完成情况分析

1）社会效益指标完成情况

社会效益指标设置了1个三级指标。提高企业负责人和安全管理人员安全意识，提升安全防范技能。通过评价，该指标已完成。

2）可持续发展影响指标完成情况

可持续发展影响指标设置了1个三级指标。项目经费有保障。通过评价，经费及时到位，该指标已完成。

**年度目标7：**对安全生产领域失信行为开展联合惩戒，对生产经营单位及其有关人员存在失信行为和应纳入“黑名单”管理的，及时纳入联合惩戒和“黑名单”管理信息。

依据《武汉市安全生产领域失信行为开展联合惩戒实施办法》等有关规定，加强安全生产领域失信行为联合惩戒工作.今年生产经营单位及有关人员暂未出现纳入“黑名单”管理的情形。该指标未完成。

**年度目标8：**及时办理安全生产举报投诉案件及群众信访投诉件，案件办结率100%，回告率100%。

年度绩效目标：案件办结率100%和回告率100%；保障安全生产，促进社会经济发展；保证生产顺利进行；经费保障到位。

**年度绩效目标完成情况如下：**

（1）产出指标完成情况分析

1）质量指标完成情况

质量指标设置了2个三级指标。案件办结率100%、回告率100%。通过评价，该指标均已完成。

（2）效益指标完成情况分析

1）社会效益指标完成情况

社会效益指标设置了1个三级指标。保障安全生产，促进社会经济发展，该指标已完成。

2）可持续发展影响指标完成情况

可持续发展影响指标设置了1个三级指标。项目经费有保障。通过评价，经费保障及时，该指标已完成。

**年度目标9：**脱贫攻坚；中央、省生态环保督察反馈问题整改；三级政务服务体系建设。

年度绩效目标：扶贫村开展疫情防控工作，全面完成脱贫攻坚任务；加强三级政务服务体系建设；提高政务服务水平。

**年度绩效目标完成情况如下：**

（1）产出指标完成情况分析

1）数量指标完成情况

数量指标设置了2个三级指标。统筹做好疫情防控和脱贫攻坚工作； 建设三级政务服务体系。通过评价，达到年度目标值，该指标均已完成。

2）质量指标完成情况

质量指标设置了2个三级指标。实际完成率100%；完成及时率100%。通过评价，该指标均已完成。

（2）效益指标完成情况分析

1）社会效益指标完成情况

社会效益指标设置了1个三级指标。提高政务服务水平。通过评价，该指标已完成。

2）可持续发展影响指标完成情况

可持续发展影响指标设置了1个三级指标。项目经费有保障。通过评价，经费及时到位，该指标已完成。

三、存在的问题和原因

1.年度项目绩效目标申报表填写不完整，部分项目预算申报表未设置三级指标和年度目标值，造成不能有效考核绩效指标和评价绩效目标工作，绩效评价流于形式，无法达到预想的期望。

2.部门整体支出绩效目标申报表年初未按照新的部门整体支出绩效目标申报表格式编制，部门整体支出绩效目标申报表中年度目标不完整。

3.预算执行率偏低或超高。编制预算时由于客观原因，无法准确预估来年应急项目经费。由于2020年突发新冠疫情和洪涝灾害，用于新冠疫情和洪涝灾害的费用大大增加，从而导致预算执行率超高，影响了项目预算编制的科学性和合理性。

四、下一步拟改进措施

1.下一步拟改进措施

部门整体支出绩效目标申报表作为部门绩效目标审核、预算资金确定和绩效评价的主要依据，应认真完整规范填制，逐步建立绩效目标及预算管理体系。

为提高预算编制准确率，可从下面几个方面改进：一是区应急管理局应加强对预算编制标准的调研，增强预算编制的科学性；二是进一步规范预算管理，促进预算管理与经费支出标准的有机结合，严格划分基本支出和项目支出；三是提高预算编制的基础性工作，力求预算完整细化。强化对支出标准执行情况的监督，有效控制区应急管理局支出；四是加大财政预算投入，对应急救援、防灾减灾救灾等业务工作加大经费投入，补齐我区在这方面的短板，为全区经济建设和发展做出成绩。

2.拟与预算安排相结合情况

“2020年度整体绩效”评价对预算编制情况进行了关注。区应急管理局2020年度部门预算收入（一般公共预算收入）1,211.99万元，实际预算支出3,628.21万元，执行率为299.36%。

区应急管理局编制预算时由于客观原因，无法准确预估来年应急项目经费。由于2020年突发新冠疫情和洪涝灾害，用于新冠疫情和洪涝灾害的费用大大增加，从而导致预算执行率超高。

建议区应急管理局在下一步工作中重点关注，根据历年决算情况，结合单位和社会的大环境要求，在编制下一年度预算时充分考虑收入增减预期，使预算编制更加合理、科学。

五、绩效评价方法及结果

1.绩效评价方法

评价方法主要采用成本效益分析法、比较法、最低成本法、公众评判法、因素分析法等。

成本效益分析法：是将一定时期内的支出与效益进行对比分析，以评价绩效目标实现程度。

比较法：是指通过对绩效目标与实施效果、历史与档期情况、不同部门、不用地区同类支出的比较，综合分析绩效目标实现程度。

最低成本法：是指对效益确定却不易计量的同类对象的实施成本进行比较，评价绩效目标实现程度。

公众评判法：是指通过专家评估、公众问卷及抽样调查等对财政支出效果进行评判，评价绩效目标实现程度。

因素分析法：是指通过综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外因素，评价绩效目标实现程度。

区应急管理局“2020年度整体绩效”评价根据其特点和评价工作的要求，选择比较法、公众评判法、统计计算法、实地考察等方法进行绩效评价分析，与此同时，我们将收集大量直接的统计资料进行分析研究。

2.评价结果

区应急管理局按“2020年度整体绩效”评价的要求逐步实施，有效地完成整体年度目标，通过“2020年度整体绩效”实施逐步健全应急管理体制，有序应急管理法制化，安全生产工作稳中趋好。

对于本次绩效评价中能获得数据的绩效指标，均完成了年度绩效目标值，“2020年度整体绩效”评价结果为“良好”。

附件：

1. “2020年度武汉市蔡甸区应急管理局部门整体绩效”自评表

2．审计机构营业执照复印件

3．审计机构执业证书复印件

4. 注册会计师执业资格证书复印件

湖北正大会计师事务有限责任公司 中国注册会计师：陈菊英

 中国•武汉

 中国注册会计师：张依为

 2021年03月25日