

安全生产管理经费绩效评价报告

评价机构：广东省公共事务与社会治理研究会

提交报告日期：2022 年 9 月 29 日

目 录

第一部分：绩效报告

一、项目基本情况	1
（一）项目背景	1
（二）绩效目标	1
（三）资金安排及使用情况	2
二、绩效分析	4
（一）项目立项分析	5
（二）项目管理分析	5
（三）项目绩效分析	7
三、评价结论	9
四、主要绩效	10
五、存在问题	11
六、相关建议	12

为检验资金使用绩效，考核项目资金管理水平、项目管理水平、项目绩效，进一步提高财政支出管理水平，根据财政部《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）《中共广东省委 广东省人民政府〈关于全面实施预算绩效管理〉的若干意见》（粤发〔2019〕5号）的决策部署，落实南沙区预算绩效管理有关规定，受广州市南沙区南沙街道办事处（以下简称“南沙街”）的委托，广东省公共事务与社会治理研究会（以下简称“研究会”）作为第三方评价机构对安全生产管理经费开展绩效评价，现形成本评价报告。

一、项目基本情况

（一）项目背景

为加强对安全生产及道路交通安全的监督、检查，确保辖区安全生产、道路交通安全工作正常有序的开展，随着上级对安全生产工作的日益重视，街道不断强化对安全生产的综合监管，安全生产监督检查工作量不断加大，通过投入经费，加强安全生产及道路交通培训、宣传，为安全生产重点项目、道路交通安全提供资金保证，及时消除重大公共安全隐患，督查、检查辖区企业安全管理水平，提升街道安全生产监管水平。

（二）绩效目标

根据自评材料，安全生产管理经费 2021 年年度目标是：加强安全生产及道路交通培训、宣传，为安全生产重点项目、

道路交通安全提供资金保证，及时消除重大公共安全隐患，督查、检查辖区企业安全管理水平，提升街道安全生产监管水平。

具体绩效指标如下表：

表1 绩效指标表

二级指标	指标名称	指标值
数量指标	年度培训次数	24 次
	应急演练/安全管理培训教育次数	2 场
质量指标	装备配备完成率	100%
	重大危险源辨识、分级登记建档完成率	100%
	行政处罚率	100%
时效指标	隐患整改完成及时率	100%
社会效益指标	重大安全事故数	0 起
	隐患整改率	100%
	培训任务完成率（%）	100%
服务对象满意度指标	服务对象满意度	100%

（三）资金安排与使用情况

根据预算下达文件，安全生产管理经费项目年初预算

405 万元，年中调减 124.30 万元，调整后预算 529.3 万元，预算调整率 30.69%。2021 年实际支出 528.24 万元，预算执行率 99.80%。

资金使用明细如下：

表2 资金使用情况表

序号	资金支出内容	金额（万元）
1	第1-3季度应急值班费	6.39
2	订购2022年《中国应急管理报》和《广东安全生产杂志》	4.75
3	购买2021年“今冬明春”安全生产及交通安全宣传资料	9.11
4	购买2021年“五类车”整治服务	119.98
5	购买2021年安全生产技术包年服务	48.06
6	购买2021年度安全生产宣教服务	3.58
7	购买2021年风险点危险源排查服务	29.56
8	购买2021年重点企业检查服务	22.11
9	购买创建交通安全示范点服务	8.5
10	购买开展2021年“安全生产月”等系列宣传活动	8.6
11	购买开展2021年应急演练活动服务	19.51
12	购买水牛头渡口清拆服务	18.74
13	购买无人机“打非治违”服务	5.15
14	购买移动执法通信终端服务	6.8
15	购买执法服装服务	5.39
16	购买重点路口交通劝导服务	186.96

18	开展道路交通秩序大整治巩固提升阶段誓师大会活动	2.86
19	印刷2021年"安全生产月"等系列活动宣传资料	6.35
20	项目零星支出	15.84
	合计	528.24

通过核查项目单位提供的记账凭证、合同、审批单、相关票据等相关资料，未发现项目资金存在截留、挤占、挪用、虚列支出、超预算范围开支等情况。

二、绩效分析

评价小组根据现场核查情况，结合广州市南沙区人民政府南沙街道办事处经济发展和市场监管办公室提供的自评资料，从3个一级指标、7个二级指标、18个三级指标对项目进行评价（详见附件1）。从3项一级指标评价得分情况来看，项目管理过程及项目绩效表现较好，得分率均达到90%以上；项目投入方面表现相对较差，得分率在80%以下（如表3所示）。

表3 评价情况总表

评价因素	分值	评价得分	得分率
一、投入	15	11	73.33%
二、过程	35	32	91.43%
三、绩效	50	48	96%

评价总得分	100	91.5	91.5%
-------	-----	------	-------

（一）投入分析

指标分值 15 分，评价得分 11 分，得分率为 73.33%。该指标主要从绩效目标、绩效指标、资金预算三个方面具体考核绩效目标合理性、绩效指标明确性、预算编制准确性等情况。

1. 绩效目标合理性。项目绩效目标明确，符合国家相关法律法规、国民经济发展规划和市政府决策，与项目实施单位或委托单位职责密切相关，能明确反映项目效目工作内容，设置比较合理，与支出内容相关，故得满分。

2. 绩效指标明确性。绩效指标内容基本明确，产出指标大体上能够体现项目要做什么事情，能够反映本项目的工作价值，能通过清晰、可衡量的指标值予以体现项目工作内容及效果，但指标不够全面。故在绩效指标明确性方面扣 2 分，该指标分值 5 分，评价得分 3 分。

3. 预算编制准确性。项目年初预算 405 万元，年中调减 124.30 万元，调整后预算 529.3 万元，预算调整率 30.69%。项目预算有调整，故在预算编制准确性方面扣 2 分，该指标分值 5 分，评价得分 3 分。

（二）过程分析

指标分值 35 分，评价得分 32 分，得分率 91.43%。该指标主要从财务管理、业务管理两个方面具体考核财务制度健

全性、资金使用合规性、预算支出完成率、财务监控有效性、管理制度健全性、组织实施合规性、项目质量可控性情况。

1. 财务制度健全性。制定了南沙街道本级部门预算支出管理办法，财务制度健全，但缺少专项资金管理办法，故扣1分。该指标分值2分，评价得分1分。

2. 资金使用合规性。项目资金支付履行了审批程序和手续，支出过程较为规范，未发现超范围、超支出标准，虚列支出，截留、挤占、挪用资金，以及其他不符合制度规定支出的现象，故得满分。该指标分值8分，评价得分8分。

3. 预算支出完成率。项目2021年实际安排资金529.30万元，实际支出528.24万元，预算执行率99.80%，根据评分规则得5分。该指标分值5分，评价得分5分。

4. 财务监控有效性。项目具有相应的监控机制，并采取了年中绩效监控等必要的监控措施或手段，故得满分。该指标分值3分，评价得分3分。

5. 管理制度健全性。制定了相关的业务管理制度，管理制度健全，故得满分。该指标分值4分，评价得分4分。

6. 组织实施合规性。项目合同等资料齐全，按规定执行了政府采购、招投标、合同管理等各项制度，故得满分。该指标分值8分，评价得分8分。

7. 项目质量可控性。项目单位对各子项基本能落实监督机制，能够通过验收等手段监督实施质量，但在监督效果方

面还存在不足，相应的项目质量检查、验收等必要的控制措施或手段不够明显，无详细的检查台账、底稿等佐证材料，故扣 2 分。该指标分值 5 分，评价得分 3 分。

（三）项目绩效分析

指标分值 50 分，评价得分 48 分，得分率为 96%。该指标主要从项目产出、项目效益两个方面具体考核项目完成情况及效益情况。

1、在项目产出方面，项目绩效指标完成情况如下表：

二级指标	项目年度申报指标		项目实际完成指标	
	三级指标名称	指标值	三级指标名称	指标值
数量指标	年度培训次数	24 次	年度培训次数	24 次
	应急演练/安全管理培训教育次数	2 场	应急演练/安全管理培训教育次数	3 场
质量指标	装备配备完成率	100%	装备配备完成率	100%
	重大危险源辨识、分级登记建档完成率	100%	重大危险源辨识、分级登记建档完成率	100%
	行政处罚率	100%	行政处罚率	100%
时效指标	隐患整改完成及时率	100%	隐患整改完成及时率	100%

产出指标具体完成如下：

（1）年度培训次数。2021 年年度培训任务为每月至少

一次，实际共组织 24 次培训，完成全年考核指标的 100%。

（2）应急演练/安全管理培训教育次数。辖区内组织至少 2 场应急演练，实际在芦湾村广场和九王庙工业园开展了、下半年应急演练比武，实际完成 3 场演练活动，已完成既定目标。

（3）装备配备完成率。按照《市安全监管局关于规范全市安全监管执法监察人员着装配备的通知》（穗安监〔2014〕77 号）的有关要求，需每两年为工作人员换发一次服装，为 22 名安全监管执法人员统一制作工作服装，完成率达到 100%。

（4）重大危险源辨识、分级登记建档完成率。开展辖区相关行业领域的风险点危险源排查，重新编制风险点危险源总表、分布地图及管控报告，排查的风险点危险源共 372 个，并按照风险等级建档，完成率达 100%。

（5）行政处罚率。2021 年完成行政处罚案宗 18 起，处罚金额 15.45 万元，完成率达 100%。

（6）隐患整改完成及时率。2021 年检查企业场所 3753 家（次），发现隐患 6644 条，已到期整改 6159 条，整改完成及时率达到 100%。

从以上产出指标完成情况看，各项指标完成情况较好，均全部或超额完成。项目产出分值25分，评价得分25分，得分率100%。

2、在项目效益方面，项目绩效指标完成情况如下表：

二级指标	项目年度申报指标		项目实际完成指标	
	三级指标名称	指标值	三级指标名称	指标值
社会效益指标	重大安全事故数	0 起	重大安全事故数	0 起
	隐患整改率	100%	隐患整改率	100%
	培训任务完成率 (%)	100%	培训任务完成率 (%)	100%
满意度指标	服务对象满意度	100%	服务对象满意度	100%

（1）重大安全事故数。全年安全生产形势稳定，辖区未发生重大安全事故，完成率达 100%。

（2）隐患整改率。全年及时完成到期隐患整改数，及时消除安全事故隐患，完成率 100%。

（3）培训任务完成率。为队员及辖区企业相关负责人进行了 24 期专题培训，提高了整体应急能力，完成率 100%。

（4）服务对象满意度。全年没有有效投诉举报案件，为企业协助提供安全生产技术检查服务，得到企业肯定。

从以上指标完成情况看，已全部完成任务。但在满意度方面，将满意度与投诉率混淆，故在项目效益方面扣2分。该指标分值25分，评价得分23分。

三、评价结论

综合项目单位自评和现场核查的评价结果，评价小组认为，

安全生产管理经费基本达到年初设定的绩效目标，完成了2021年制定的工作计划。根据自评材料，绩效目标已全部完成。经综合评定，安全生产管理经费绩效得分91分，绩效等级为“优”（各指标得分情况详见附表）。

四、主要绩效

（一）工作内容丰富，绩效显著。

通过开展各项工作，加强了对安全生产及道路交通安全的监督、检查，确保辖区安全生产、道路交通安全工作正常有序的开展，具体体现在：1. 按要求配合检查企业及协助完成其他工作任务600家次；2. 对街道60家重点企业进行上下半年专项检查及复查；3. 为队员及辖区企业相关负责人进行了24期专题培训；4. 通过无人机巡查加大打非治违力度，辖区安全生产形势稳定；5. 为全体安全生产工作人员更新了执法装备；6. 开展了第20个“安全生产月”活动，派发宣传横幅300多条、海报1000多张和礼品1000多份；7. 复查原192个风险点危险源中目前仍然存在的178个点及排查194个原来未达到风险等级的风险点危险源；8. 分别在芦湾村广场和九王庙工业园开展了2021年上、下半年应急演练比武；9. 为街道10个安委会成员单位和辖区65家重点企业订购《中国应急管理报》及为街道10个安委会成员单位和25家一般企业订购《广东安全生产杂志》；10. 协助辖区开展日常“五类车”整治、交通宣传等相关工作；11. 如期为

金洲村、逸涛居委等 27 个村（居）申请 2021 年交通安全劝导站管理费；12. 按要求聘请 5 名安全生产专家常年于辖区负责应急值守，处置突发事件提供技术支持。

（二）各种活动有声有色，宣传效果好。

举办“安全生产月”“119”“122”“今冬明春”“奋战三百天 全力保畅安”等专题宣传活动，通过线上线下的形式实现安全教育进农村、进社区、进企业、进学校、进家庭等“七进”活动 297 场、户外宣传活动 36 场、线上活动 40 场，派发各类宣传资料 10 万余份、发送宣传短信 26 万余条；组织开展了校园突发事件（含地震）、火灾、交通事故、森林火灾、危险化学品事故及燃气事故等 11 个类别的突发事件演练，投入参演人数 1574 人。活动形式多样，覆盖人群广，将“安全生产”这一宗旨传达到重点人群，宣传效果良好。

五、存在问题

（一）管理机制尚需进一步加强。

根据所提供的材料，项目单位单位设置了《南沙街道本级部门预算支出管理办法》及相关的业务管理制度，但缺少专项资金管理制度，资金管理制度不够健全，项目实施过程的监督监控也不够完善，相应的项目质量检查、验收等必要的控制措施或手段不够明显，无详细的检查台账、底稿等过程性佐证材料。

（二）项目预算调整较大。

项目年初预算 405 万元，年中调减 124.30 万元，调整后预算 529.3 万元，预算调整率 30.69%，预算调整较大，预算编制的准确性尚需提高。

（三）绩效指标不够全面，个别指标未精准呈现。

一是绩效指标不够全面。项目绩效指标整体较好，能基本反映项目工作内容，但产出指标在呈现“做什么事”方面还不够全面，如“五类车”整治服务、交通劝导等主要工作未予呈现。二是服务对象满意度以“全年没有有效投诉”作为判定。事实上，没有投诉举报并不意味服务对象满意，满意度是需要具体问卷调查获得的。

六、相关建议

（一）进一步强化项目管理。

根据制定的《南沙街道本级部门预算支出管理办法》进一步细化资金管理制度，建立安全生产管理经费专项资金管理办法，使专项资金使用有据可依。同时，加强对资金支出的监督与管理，加强过程性佐证材料的记录、收集，不断完善项目资料，尤其是各种确认性的文件及监督检查的台账或底稿，完善项目质量监督及资金监控手段措施，可作为异常情况发生时追踪问题的依据，并可作为今后提升项目管理的参考。

（二）提高预算编制的准确性。

本项目是经常性项目，项目实施具有一定的可预见性，建议充分考虑项目实施过程可能出现各种情况，避免预算调整过大，提高预算编制的准确性，从而提高财政资金的使用效率。

（三）不断提高效益指标设置水平。

根据项目资金安排、工作内容合理设置指标，尽量呈现主要工作内容，尤其是经费安排较多的工作内容。同时，应注意指标呈现的精准性，服务对象满意度需以具体问卷调查作为支撑。“没有投诉举报”可以作为社会效益指标，但不能代替满意度指标。