

武汉东湖新技术开发区预算项目绩效 自评报告

项目名称：园区安全生产工作专项支出

项目单位：光谷中心城建设管理办公室

主管部门：武汉东湖新技术区开发区管理委员会

区财政局主管业务科室：东湖高新区财政局预算科

评价机构：湖北诚康未来会计师事务所有限公司

2018年5月

目 录

一、项目基本情况	1
(一) 项目概况	1
(二) 项目预算绩效目标.....	2
1.产出目标	2
2.效果目标	2
二、项目绩效分析	2
(一) 项目管理情况.....	2
1.业务管理情况	2
2.财务管理情况	3
(二) 项目预算绩效目标的完成情况.....	3
1.产出目标	3
2.效果目标	4
三、自评结论	4
(一) 自评结论	4
1. 评分结果	4
2. 主要结论	4
(二) 主要经验，存在的问题和改进措施	5
1.主要经验	5
2.存在的问题	6
3.改进措施	6

一、项目基本情况

(一) 项目概况

1. 项目内容

全力推进安全生产领域改革发展；加强领导，健全完善安全生产责任体系；坚持问题导向，着力推进重点行业领域打非治违和隐患排查治理；加强基层基础工作，着力提升安全生产保障能力；加强作风建设，锻造作风过硬的安监队伍，努力开创年度安全生产工作的新局面，为全面开启建设“世界光谷”新征程提供坚强保障。

2. 基准日及评价历时

该项目评价基准日为 2017 年 12 月 31 日。本次评价从 2018 年 5 月 8 日-2018 年 5 月 25 日，历时约 17 日。

3. 项目的实施情况

(1) 项目实施单位：光谷中心城建设管理办公室。

(2) 项目实施周期及地点：2017 年度，光谷中心城等。

(3) 项目完成概况

截至评价基准日，项目计划工作已全部按时完成，项目进展顺利。

4. 经费来源和使用情况

(1) 项目经费来源：该项目预算金额 5 万元，资金来源于区级财政资金。

(2) 项目资金使用情况：截至评价基准日，该项目共

发生经费支出 4.98 万元。

（二）项目预算绩效目标

1.产出目标

园区安全生产工作专项支出设置产出目标包括：（1）数量和质量指标：开展应急演练 1 次、组织安全生产月活动开展宣教培训会 2 场 20 余家企业参加、开展各类安全检查累计 27 个工作日 71 人次；（2）时效指标：工作任务完成及时率不低于 100%；（3）成本指标：成本节约率小于 10%。

2.效果目标

该项目效果目标具体为：（1）统计园区企业及员工对安全生产培训开展的满意率为 80%。；（2）在人力资源配置和资金上具有可持续性；（3）服务对象满意度不低于 80%。

二、项目绩效分析

（一）项目管理情况

1.业务管理情况

该项目由光谷中心城建设管理办公室下设综合办公室具体负责实施。项目管理制度健全，项目实施基本按照相关制度进行，制度执行良好，但存在以下方面问题：在项目实施过程中，未针对项目特征建立专门的内控监督制度；

该项目的基础资料基本齐全，其中：1、预算申报材料及预算批复、决算编制说明及批复、会计账簿、会计凭证、财政支出授权支付单据等资料由管委会财务室负责保管存档；2、项目的调研资料、总结报告、合同文本、签收记录、

验收资料、结算资料等，根据法律法规分别采用不同的归档年限，由专人进行保管。

2.财务管理情况

该项目实施总体上符合财务管理要求，根据实际情况制定了 2017 年工作任务及分解表，项目决策依据合理，决策过程实行部门预算管理制，决策程序合规。实施单位制定了财务管理制度，明确了该项目的资金管理辦法，并严格遵照执行。单位对项目设置明细科目核算管理。

项目实施单位资金支出合规，抽查凭证及其后附报销单、购货合同、发票、支付凭证等，附件完整，有相关人员签字审批，执行了政府采购程序，未发现虚列、截留、挪用、挤占、超标支出等情况。但实施单位未制定专门的内控监督制度，以监督项目的执行情况。

该项目预算批复 5 万元，实际执行资金 4.98 万元，实际支出 4.98 万元，其中：安全生产月宣传品购置费 1.48 万元；安全隐患排查服务费 3.5 万元。

（二）项目预算绩效目标的完成情况

1.产出目标

该项目 2017 年度产出目标基本已实现，具体为：（1）开展应急演练 1 次；（2）组织安全生产月活动开展宣教培训会 2 场 20 余家企业参加；（3）开展各类安全检查累计 27 个工作日 71 人次；（4）防护用品购置完成率 100%；（5）领导

带队检查 4 次，排查各类安全隐患 300 余处；（6）委托进行安全隐患排查 2 次；（7）项目完成及时率 100%；（8）安全生产隐患排查治理经费成本控制率 99.55%；（9）安全生产宣传和防护用品购置经费成本控制率 99%。

2. 效果目标

2017 年度该项目完成情况达到预期效果，具体为：（1）全年未发生一般性安全生产事故；（2）安全生产培训满意度为 100%；（3）该项目资金来源为区财政专项资金，由综合办公室负责实施，项目实施机构健全、人员配比为 1 位领导和 1 位专职人员，配置不足以支撑项目的持续高效运行；（4）服务对象满意度为 100%。

三、自评结论

（一）自评结论

1. 评分结果

该项目绩效评价得分为 95 分，评价结果为“优”。

评价准则	准则分值	评价得分	评价等级
项目决策	20 分	19 分	优
项目管理	25 分	24 分	优
项目绩效	55 分	52 分	优
综合绩效	100 分	95 分	优

2. 主要结论

（1）项目决策指标评分结果为 19 分，评价等级为“优”。

该项目绩效目标设定合理，符合客观实际，项目绩效指标清晰、可量化，但绩效目标不够细化。项目符合经济社会发展规划和部门年度工作计划，符合申报条件，决策程序合规；项目根据需要制定资金分配预算支出计划，符合相关资金管理办法，资金实际分配因素合理。

(2)项目管理指标评分结果为 24 分，评价等级为“优”。该项目资金落实情况好，资金到位及时未影响项目进度；项目实施单位机构健全、分工明确，制定了相应的项目管理制度及财务制度，项目实施基本按照相关制度进行，对专项资金进行单独明细核算，但未从项目特征出发建立专门内控监督制度。

(3)项目绩效指标评分结果为 52 分，评价等级为“优”。截至评价基准日，2017 年度中心城办园区安全生产工作专项经费绩效目标基本已实现。项目实施机构健全、分工明确、但人员配置略有不足，不足以支撑项目持续高效运行。通过调查问卷统计分析，中心城安全生产培训的满意度为 100%，服务对象的满意度为 100%。

(二) 主要经验，存在的问题和改进措施

1.主要经验

(1) 项目经费支出厉行节约，严格按照国家有关政策规定和定额标准执行，严控安全生产培训数量、规格、规模，将经费支出控制在预算范围内，并有所节余。

(2) 项目的实施，保障了园区安全生产工作的正常开展，提高了园区群众的安全生产意识，对园区的生产安全有积极作用。

2.存在的问题

2017 年度安全生产工作专项支出项目总体实施情况较好，但我们注意到以下问题：

(1) 项目绩效目标设立不够细化、全面。安全生产工作专项支出项目在立项过程中绩效指标不够细化、全面，项目产出只设定了部分绩效指标，未覆盖项目产出的各个方面，不利于从各个环节全方位地对项目进行考核，不便于项目实施完成后的绩效分析。

(2) 人员配置不足以支撑项目的持续高效运行。

3.改进措施

针对上述主要问题提出以下建议：

(1) 提高对项目绩效评价工作的重视程度，建立完善的项目绩效评价体系，建立健全绩效评价工作机制，对绩效评价实施精细化管理，制定合理、细化、量化的绩效目标。

(2) 增加专职人员数量，才能使项目持续高速运行。