

（三）项目产出情况.....	10
1. 产出数量指标分析.....	10
2. 产出质量指标分析.....	10
3. 产出时效指标分析.....	10
4. 产出成本指标分析.....	10
（四）项目效果情况.....	10
1. 社会效益指标分析.....	10
2. 可持续影响指标分析.....	11
（五）项目满意度指标.....	11
五、项目实施经验、做法、存在的问题和改进措施.....	11-12

关于安全生产考核经费项目绩效评价报告

一、项目基本情况

（一）项目概况

1、项目背景

根据《江西省财政厅、江西省发改委关于取消三项省级设立的涉企行政事业性收费项目的通知》文件精神和要求，宣教中心自2015年10月1日起取消了安全生产管理和操作人员培训费。经取得上级主管部门支持和市财政局同意，宣教中心依法履行安全生产考核职能所需经费由同级财政预算予以统筹安排。市财政局同意自2016年起从年初预算中增加项目经费20万予以保障安全生产考核工作开展。

2、项目内容

为切实做好安全生产保障工作的第一道防卫线，促进全市安全生产管理人员和操作人员安全生产意识和操作水平提升，努力构建“以考核促培训，以培训促素质提升”科学化规范化考试秩序，为我市安全生产工作保驾护航。

3、项目实施情况

安全生产考核工作得到有效提升，能够完成年度考核目标任务2万人次。一是考试机构建设规范化。按照《南昌市安全生产培训考试考核实施细则》，明确规定了考试机

构工作职责，规范了培训、考试、发证的工作流程，完善了考评人员、监考人员等管理制度，制定了考场规则、考场违纪处理规定，使考核发证工作的组织实施有章可循有据可依。二是考务管理建设信息化。根据省安监局要求，将考核管理系统由省考核系统更换为总局考试系统。考试点完成二期包括高压电工、危化品、高处作业、制冷、受限空间等科目的仿真模拟考核设备配备。

4、资金投入和使用情况

安全生产宣传教育中心安全生产考核经费 2019 年预算收入为 20 万元，截止 2019 年 12 月 31 日，财政拨款收入 20 万元，实际使用资金合计 20.237 万元，项目支出执行率为 101%，经费主要用于项目进行的安全生产考核经费等相关费用。

（二）项目绩效目标

（1）项目绩效总目标

南昌市安全生产宣传教育中心安全生产考核经费主要是负责开展安全生产管理和操作人员的培训考核工作，随着南昌市经济水平的不断发展和轨道交通等行业从业人员的增加，考核人数还将不断攀升，2019 年预计完成年考试人数 2 万人。

（2）项目绩效阶段性目标

南昌市安全生产宣传教育中心在预算管理方面采用了单位制定的各项规章制度，预算资金管理办法、内部财务管理制度等管理制度都得到了较好的执行；资金管理方面符合国家财经法规和财务管理制度规定以及有关部门资金管理办法的规定；资金的拨付有完整的审批过程和手续；在各类检查中未发现存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，完成 2019 年度该项目的预计年考试人数 2 万人。

二、绩效评价工作情况

（一）绩效评价目的、原则和依据、评价指标体系、评价方法

2019 年度南昌市安全生产宣传教育中心安全生产考核经费评价目的是为了合理利用资金，促进工作开展，针对安全生产宣传教育中心考务科考务人员的考核工作开展评价。

通过绩效评价，考察项目的真实性、项目资金的到位率和使用率、项目执行的经济效益和社会效益，同时看到项目的问题及不足，不断调整和改进工作方法，查漏补缺，提高项目实施单位工作效率，为今后的项目实施提供参考，以制定更合理的项目计划方案。

1. 绩效评价应当遵循以下基本原则：

科学规范。绩效评价注重财政支出的经济性、效率性和有效性，严格执行规定的程序，采用定量与定性分析相

结合的方法。

公正公开。绩效评价客观、公正，标准统一、资料可靠，依法公开并接受监督。

分级分类。绩效评价由各级财政部门、部门（单位）根据评价对象的特点，分类组织实施。

绩效相关。绩效评价针对具体支出及其产出绩效进行，评价结果清晰反映支出和产出绩效之间的紧密对应关系。

根据以上原则，绩效评价应遵循如下要求：

（1）在数据采集时，采取客观数据，主管部门审查、社会中介组织复查，与问卷调查（电话回访）相结合的形式，以保证各项指标的真实性。

（2）保证评价结果真实性、公正性，提高评价报告的公信力。

（3）绩效评价报告应当简明扼要，除了对绩效评价的过程、结果描述外，还应总结经验，指出问题，并就共性问题提出可操作性改进建议。

评价指标体系：根据财政部《预算绩效评价共性指标体系框架》等文件精神及项目的具体特点，设置科学合理可行的评价体系，包括项目决策分析，过程分析，产出分析（产出数量指标、产出质量指标、产出时效指标、产出成本指标），效果分析（经济效益指标、社会效益指标、生态效益指标、可持续影响指标），项目满意度（社会公

众或服务对象满意度)。

2. 评价方法:

本项目主要采用因素分析法。采取数据对比,标准和抽样调查相结合,同时辅以访谈、研讨、审计等方法。

调查对象和范围:

抽样方法: 考试学员填写问卷调查。

样本数量: 30 份

3. 证据收集方法

本项目主要采用查阅相关文件、政策、抽查部分银行凭单、会计凭证等资料,并通过访谈、社会调查掌握具体情况,对采集的数据做详细的分析和统计。

(二) 绩效评价工作过程

本次评价大致分为评价准备工作、审核分析材料、综合分析评价三个阶段。各阶段工作简述如下:

(1) 评价准备工作

南昌市安全生产宣传教育中心为此次评价工作组织者,制定工作方案和工作计划,组织项目实施单位布置相关自评工作。

(2) 审核分析材料

本所项目组对项目实施单位自评报告及相关材料进行了审核,并对项目实施情况进行了核实。

(3) 综合分析评价

本所项目组对有关材料进行分析整理，按照绩效评价要求，认真开展了绩效评价，形成了绩效评价。

三、综合评价情况和评价结论

(一) 评分情况：

	指标情况	目标值	实际完成值	满分	得分
产出数量	完成年考试人数2万人次	100%	100%	20分	20分
产出质量	年考试人数完成率100%	100%	90%	15分	13.50分
产出时效	费用支付及时率	100%	100%	5分	5分
产出成本	成本控制率	0%	1.18%	10分	8分
社会效益	提升操作人员安全生产意识和操作水平	社会效益明显得20分，效益较明显16.6分，效益一般10分，效益差0分	效益较明显	20分	16.6分
可持续影响	可持续效益	效益明显	效益明显	10分	10分

社会公众或 服务对象满 意度	社会群众满意度	95%	95%	10分	10分
----------------------	---------	-----	-----	-----	-----

（二）评分结论：

围绕绩效评价指标体系，通过数据采集分析，实地检查及问卷考察等方式，对该项目绩效进行了客观、公开的评价，安全生产考核经费项目绩效评价得分为 93.10 分，评价结果为优。

四、绩效评价指标分析情况

（一）项目决策情况

依据《江西省财政厅 江西省发展和改革委员会关于取消三项省级设立的涉企行政事业性收费项目的通知》（赣财综[2015]97号文件精神，为保障安全生产资格考核工作平稳有序开展，南昌市安全生产监督管理局（现南昌市应急管理局）特请求市财政局为南昌市安全生产宣传教育中心追加财政预算，项目的实施可进一步加强政府机关部门与群众的联系沟通，以满足安全生产管理和操作人员培训考核工作的需要。

（二）项目过程情况

该项目是由南昌市安全生产宣传教育中心组织开展，主要是负责开展安全生产管理和操作人员的培训考核工作，随着南昌市经济水平的不断发展和轨道交通等行业从

业人员的增加，考核人数还将不断攀升，2019年完成年考试人数2万人。

南昌市安全生产宣传教育中心在预算管理方面采用了单位制定的各项规章制度，预决算信息按规定时间、规定内容在上级单位网站统一公开；财务基础管理制度健全，基础数据和会计资料数据真实、完整、准确；制定了资产管理制度，资产管理制度合法、合规、完整，并得到有效执行；资产保存完整、账务管理规范、帐目基本相符。

（三）项目产出情况

1. 产出数量指标分析（20分）

全年南昌市安全生产宣传教育中心共完成年考试人数2万人次，完成本年度全部考试人数（20分）。

2. 产出质量指标分析（13.5分）

年考试人数完成率预计完成100%，据我们进行相关问卷调查，我们发现，年考试人数完成率在90%（13.50分）。

3. 产出时效指标分析（5分）

项目实施期限为2019年1月1日到2019年12月31日，费用支付及时率100%（5分）。

4. 产出成本指标分析（8分）

成本控制率 $1.18\% = (20.237 - 20) / 20 * 100\%$ （8分）。

（四）项目效果情况

1. 社会效益指标分析（16.6分）

项目的实施，可有效提升人民群众对安全生产工作的知晓率和满意度，切实增强社会公众安全感，营造和谐稳定的社会环境和公正高效的法治环境，提升操作人员安全生产意识和操作水平效益较明显（16.6分）。

2. 可持续影响指标分析（10分）

项目的进行，可营造经济社会持续健康发展环境，可持续发展有良好的影响（10分）。

（五）项目满意度情况（10分）

部门对服务对象进行满意度调查，满意率达到95%（10分）。

五、项目实施经验、做法、存在的问题和改进措施

（一）主要经验及做法

项目制定了较完善的项目建设方案，对活动对象、内容、要求、责任分工等进行了规范，使项目得以顺利实施。充分发挥其他职能部门作用。在活动中，充分发挥职能部门的作用，和本单位共同推动项目实施。

（二）存在的问题

（1）项目前期规划不足。项目实施之前未确定详细、合理的项目绩效目标，统筹引领整个项目的实施。

（2）项目资金的使用未设定相应的预算指标，使得项目

资金没有明确的考核标准。

（三）建议和改进举措

（1）加强预算编制管理，夯实预算执行基础。以后年度申请预算时应增加项目资金绩效目标指标表。

（2）项目资金需制定相应管理办法和相应的监控机制，完善制度建设，明确专项资金的使用范围、开支标准。加强对资金使用情况进行检查，确保专项资金的使用全部具有合法手续。