

雁峰区应急管理局
2023年债券项目-应急能力建设项目

雁峰区一般债券项目
绩效评价报告

项目名称：应急能力建设项目

主管部门：衡阳市雁峰区应急管理局

委托单位：衡阳市雁峰区财政局

评价机构：湖南良才联合会计师事务所（普通合伙）

日期：贰零贰四年伍月

目 录

一、绩效评价对象及目的	1
(一) 评价对象	1
(二) 评价目的	1
二、基本情况	1
(一) 项目基本情况	1
(二) 项目背景	1
(三) 项目单位简介	2
三、资金来源及使用	3
(一) 资金来源情况	3
(二) 资金使用情况	3
(三) 资金结余情况	4
四、项目管理及实施	4
(一) 项目组织	4
(二) 项目实施	5
五、绩效评价指标及标准	6
六、评价工作组织实施情况	8
(一) 绩效评价目标	8
(二) 绩效评价依据	8
(三) 绩效评价原则	9
(四) 绩效评价方法	9
七、评价结论	9
八、绩效分析	10
(一) 项目决策分析	10
(二) 实施过程分析	11
(三) 项目产出分析	13

(四) 项目效益分析	15
九、存在的问题及建议	16
(一) 存在的问题	16
(二) 建议	16

雁峰区一般债券项目绩效评价报告

我们接受委托，根据《项目支出绩效评价管理办法》财预〔2020〕10号、中共湖南省委办公厅 湖南省人民政府办公厅《关于全面实施预算绩效管理的实施意见》湘办发〔2019〕10号、中共衡阳市委办公室 衡阳市人民政府办公室关于印发《衡阳市预算绩效管理实施办法》的通知（衡办发〔2021〕13号）等相关政策要求，于2024年5月7日至6月30日期间对雁峰区应急管理局开展的应急能力建设项目实施了绩效评价，形成本评价报告。

一、绩效评价对象及目的

（一）评价对象

本次绩效评价对象为雁峰区应急管理局实施的应急能力建设项目。

（二）评价目的

按照雁峰区财政局有关财政支出绩效评价的要求，对雁峰区应急管理局实施的应急能力建设项目进行绩效评价。评价在充分调研的基础上，考察项目立项、管理、实施、产出、效益等方面的管理及执行情况，通过评价达到为以后年度项目预算、遴选、管理等方面提供参考依据，优化资源配置、提高一般债券资金使用效益的目的。

二、基本情况

（一）项目基本情况

- 1、项目名称：雁峰区应急管理局实施的应急能力建设项目。
- 2、项目单位：衡阳市雁峰区应急管理局。

（二）项目背景

应急管理是国家治理体系和治理能力的重要组成部分，承担防范化解重大安全风险、及时应对处置各类灾害事故的重要职责，担负保护人

民群众生命财产安全和维护社会稳定的重要使命。雁峰区应急管理局深入贯彻党的二十大精神和习近平总书记关于安全生产重要论述及重要指示批示精神，在区委、区政府的坚强领导和市应急管理局的正确指导下，强化提升全区应急力量建设，全力防风险、除隐患保平安，构建安全稳定的社会环境。着力于“防灾害，遏事故，为全区人民生命财产安全保驾护航，为高质量发展保驾护航”，切实扛起“促一方发展、保一方平安”的政治责任，提升自然灾害、安全事故处置救援能力，降低公共安全突发事件导致的重大人员伤亡，确保人民群众生命财产损失降到最低，牢固树立“人民至上、生命至上、安全第一”发展理念。

（三）项目单位简介

雁峰区应急管理局单位内设机构包括：办公室、应急指挥中心、安全生产综合监督管理股、安全生产综合协调股、火灾防治管理股防汛抗旱股（地震地质灾害救援股）、政工室。雁峰区应急管理局主要职责包括：

1、负责应急管理工作，指导全区应对安全生产类、自然灾害类等突发事件和综合防灾减灾救灾工作。负责安全生产综合监督管理和权限内工矿商贸行业安全生产监督管理工作。

2、贯彻实施相关法律法规，部门规章、规程和标准，组织编制全区应急体系建设、安全生产和综合防灾减灾规划，组织起草规范性文件，组织拟订相关政策并监督实施。

3、指导应急预案体系建设，建立完善事故灾难和自然灾害分级应对制度，组织编制雁峰区总体应急预案和安全生产类、自然灾害类专项预案，综合协调应急预案衔接工作，组织开展预案演练，推动应急避难设施建设。

4、牵头推进全区统一的应急管理信息系统建设，负责信息传输渠道的规划和布局，建立监测预警和灾情报告制度，健全自然灾害信息资源获取和共享机制，依法统一发布灾情。

5、组织指导协调安全生产类、自然灾害类等突发事件应急救援，承担区应对一般灾害指挥部工作，综合研判突发事件发展态势并提出应对建议，协助区委、区政府指定的负责同志组织一般及以上灾害应急处置工作；

6、统一协调指挥各类应急专业队伍，建立应急协调联动机制，推进指挥平台对接，负责做好解放军和武警部队参与应急救援相关衔接工作；

7、统筹全区应急救援力量建设，负责消防、森林和草地火灾扑救，抗洪抢险，地震和地质灾害救援、生产安全事故救援等专业应急救援力量建设，依权限整合社会资源，指导做好综合救援队伍建设的相关工作；

8、指导协调全区消防管理有关工作，指导地方消防监督、火灾预防、火灾扑救等工作。

9、指导协调全区森林和草地火灾、水旱灾害、地震和地质灾害等防治工作，负责自然灾害综合监测预警工作，指导开展自然灾害综合风险评估工作。

10、完成区委、政府交办的其他任务等。

三、资金来源及使用

（一）资金来源情况

2023年3月30日根据财预C〔2023〕0088号文件精神下达应急能力建设项目资金2,000,000.00元。

（二）资金使用情况

截止评价日，应急能力建设项目累计发生各项支出共计2,000,000.00元，具体如下：

序号	项目	项目金额	施工/采购单位	备注
1	应急管理信息系统建设	688,162.22		
1.1	隐患治理“码上办”程序开发	279,383.00	中国移动通信集团湖南有限公司衡阳分公司	

序号	项目	项目金额	施工/采购单位	备注
1.2	应急指挥视频调度系统	408,779.22		款未结清
2	应急物资配备	185,350.00		
2.1	应急物资配备	185,350.00	衡阳市蒸湘区杰春消防器材经营部	
3	交通安全顽症痼疾整治	736,556.12		
3.1	监控视线移植树木及新建人行道	39,992.10	湖南岗好绿园林景观工程有限公司	
3.2	安全警示教育基地建设	199,820.00	衡阳市雁峰雁城机动车驾驶培训学校	
3.3	中央隔离花坛安装护栏	164,000.00	衡阳惠优商贸有限公司	
3.4	智能预警装置	153,000.00	湖南绅诚劳务有限公司	
3.5	建设人行通道	86,925.00	衡阳市鹏博建筑装饰工程有限公司	
3.6	道路隐患应急抢险工程	92,819.02	雁峰区住房和城乡建设局	
4	安全隐患整治	389,931.66		
4.1	奇峰寺北面山坡滑塌治理	99,577.51	湖南鼎逸建设工程有限公司	
4.2	白竹皂学校校园隐患治理	99,106.00	衡阳市雁峰区鑫源建材装饰中心	
4.3	岳屏镇危房整治工程	191,248.15	湖南江雁建筑工程有限公司雁峰分公司	款未结清
	合计	2,000,000.00		

（三）资金结余情况

雁峰区应急管理局2023年债券项目共收到财政拨付一般债券资金2,000,000.00 元，累计支出2,000,000.00 元，结余0.00元。

四、项目管理及实施

（一）项目组织

2023年度，财政安排给雁峰区应急管理局“应急能力建设”专项资金 200万元，雁峰区应急管理局贯彻落实中央、省、市、区委、区政府关于应急管理、安全生产、防灾减灾救灾重要指示精神，结合 2023 年雁峰区应急管理局重点工作安排以及雁峰区实际情况和充分考察后，将

专项资金主要用于应急管理信息系统、应急物资配备、交通安全顽瘴痼疾整治、突发安全隐患整治等方面建设。

（二）项目实施

1、立项批复

2023年应急能力建设项目均经区政府批示及雁峰区应急管理局“三重一大”会议讨论同意后开展。

2、招投标及签订合同

（1）2024年1月11日，雁峰区应急管理局通与中国移动通信集团湖南有限公司衡阳分公司，委托中国移动通信集团湖南有限公司衡阳分公司为雁峰区应急管理局开发“码上办”隐患治理小程序开发，服务内容包括全隐患小程序全部功能模块的平台搭建、云服务器2年租赁服务、短信服务，成交金额为279,383.00元。

（2）2023年9月7日，雁峰区应急管理局通过竞争性谈判采购方式，确认由衡阳市蒸湘区杰春消防器材经营部成为应急物资配备项目的供应商，合同成交金额为185,350.00元。

（3）2023年7月5日，雁峰区应急管理局与湖南岗好绿园林景观工程有限公司签订合同，委托湖南岗好绿园林景观工程有限公司对蒸阳南路奇峰村八字门烤全羊人行横道地段绿化带存在交通安全隐患进行整改，合同成交金额为39,992.10元。

（4）2023年10月26日，雁峰区应急管理局与衡阳市雁峰雁城机动车驾驶培训学校签订合同，委托衡阳市雁峰雁城机动车驾驶培训学校为雁峰区建设安全警示基地，合同成交金额199,820.00元。

（5）2023年10月24日，雁峰区应急管理局与衡阳惠优商贸有限公司签订合同，委托衡阳惠优商贸有限公司分别为二环路（金钟时代城北门）至湘江南路以及二环路(衡常路路段)两处安装了护栏网，合同成交金额分别为86,000.00元、78,000.00元。

(6) 2023年12月12日，雁峰区应急管理局与湖南绅诚劳务有限公司签订合同，委托湖南绅诚劳务有限公司为S219 线(雁峰区段)、南三环、南二环、白沙大道、湘江南路等存在交通安全隐患路段安装弯道预警系统、爆闪灯、固定立杆，合同成交金额为153,000.00元。

(7) 2023年10月23日，雁峰区应急管理局与衡阳市鹏博建筑装饰工程有限公司签订合同，委托衡阳市鹏博建筑装饰工程有限公司为蒸湘南路与南二环西边交汇处增设人行道及移植绿杆，合同成交金额为86,925.00元。

(8) 2023年12月25日，雁峰区应急管理局与湖南鼎逸建设工程有限公司签订合同，委托湖南鼎逸建设工程有限公司对奇峰寺北面山坡滑存在安全隐患进行整治，合同成交金额为99,577.51元。

(9) 2023年12月25日，雁峰区应急管理局与衡阳市雁峰区鑫源建材装饰中心签订合同，委托衡阳市雁峰区鑫源建材装饰中心对白竹皂学校校园存在安全隐患进行整治，包括天棚水泥砂浆拆除及加固、地面水泥砂浆拆除及加固、破损跑道拆除及重新制作水性丙烯酸地面等，合同成交金额为99,106.00元。

(10) 雁峰区应急管理局与湖南江雁建筑工程有限公司雁峰分公司签订合同，委托湖南江雁建筑工程有限公司雁峰分公司为雁峰区岳屏镇存在安全隐患的危房进行改造，合同成交金额为191,248.15元。

3、项目验收

截止目前，2023年应急能力建设项目已完成验收。

五、绩效评价指标及标准

本次绩效评价根据《项目支出绩效评价管理办法》财预〔2020〕10号》、中共湖南省委办公厅 湖南省人民政府办公厅《关于全面实施预算绩效管理的实施意见》湘办发〔2019〕10 号、中共衡阳市委办公室 衡阳市人民政府办公室关于印发《衡阳市预算绩效管理实施办法》的通知

（衡办发[2021]13 号）等相关政策要求并结合项目实际情况制定了绩效评价指标体系，指标体系由 4 个一级指标、12个二级指标、12 个三级指标组成。评价等次分为：优秀（ $S \geq 90$ ）、良好（ $80 \leq S < 90$ ）、中（ $60 \leq S < 80$ ）、差（ $S < 60$ ）四个等次，具体如下：

一级指标	二级指标	三级指标	说明	分值
项目决策 (18分)	A1. 项目立项	A11. 依据的充分性	项目是否有充分的立项依据，项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责	4
		A12. 程序的规范性	项目立项是否规范，项目申请、设立过程是否符合相关规定	4
	A2. 绩效目标	A21. 目标的合理性	项目所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况	3
		A22. 指标的明确性	绩效目标设定是否清晰、细化、可衡量	3
	A3. 资金投入	A31. 预算编制科学性	预算编制依据是否充分且测算标准是否合理	4
项目过程 (22分)	B1. 资金管理	B11. 预算执行率	项目预算执行情况，预算执行率（%）=实际支出数/项目预算数*100%	4
		B12. 资金使用合规性	项目资金使用是否符合相关财务管理制度的规定；资金拨付是否有完整审批程序和手续；是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出、账目不明晰等情况	4
	B2. 组织实施	B21. 财务管理制度健全性	财务管理制度健全性、完善、有效，用以反映和考核财务管理制度对资金规范、安全运行的保障情况。	3
		B22. 财务监控有效性	项目单位是否为保障资金的安全、规范运行对资金使用进行了监控、管理措施	3
		B23. 业务管理制度健全性	项目是否建立完善且合理的项目管理制度，以保障项目顺利开展	3
		B24. 业务管理制度执行有效性	项目单位是否为项目顺利推进，规范运行相关管理制度	3

一级指标	二级指标	三级指标	说明	分值
		B25. 安全事故发生数	项目工程实施期间是否发生有责安全事故	2
项目产出 (30分)	C1. 产出数量		验收项目是否达成绩效目标	7
	C2. 产出质量		实际验收合格率	8
	C3. 产出时效		预期完工时间内完工率	7
	C4. 产出成本		项目建设成本是否超预算	8
项目效益 (30分)	D1. 社会效益		用以反映财政资金的实施效益	10
	D2. 可持续影响		对不断提高防灾减灾能力,构建安全稳定的社会环境、公平公正的市场环境及经济发展有着可持续影响力。	10
	D3. 满意度指标		项目受益群体的综合满意度,其中“满意”和“非常满意”的问卷与总体问卷数目的占比。	10
合计				100

六、评价工作组织实施情况

(一) 绩效评价目标

根据设定的绩效目标,运用科学、合理的绩效评价标准和评价方法,对一般债券资金支出的经济性、效率性和效益性进行客观的评价,了解一般债券资金使用情况和取得的成效,总结项目管理经验,发现项目管理存在的问题,进一步加强和规范项目资金管理,指导预算编制和申报绩效目标、优化财政支出结构提供决策参考和依据。

(二) 绩效评价依据

- 1、《中共中央 国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》(中发〔2018〕34 号)；
- 2、《项目支出绩效评价管理办法》财预〔2020〕10 号》；
- 3、中共湖南省委办公厅 湖南省人民政府办公厅《关于全面实施预

算绩效管理的实施意见》湘办发〔2019〕10 号；

4、中共衡阳市委办公室 衡阳市人民政府办公室关于印发《衡阳市预算绩效管理实施办法》的通知（衡办发[2021]13 号）。

（三）绩效评价原则

1、科学规范原则。绩效评价注重专项债券资金支出的经济性、效率性和有效性，严格执行规定的程序，合理确定绩效目标和评价内容，运用简便、实用、定量与定性分析相结合的方法，规范进行评价；

2、公正公开原则。坚持客观、公平、公正，做到依据合法、标准统一、资料可靠、实事求是、公开透明，并接受监督；

3、绩效相关原则。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。

（四）绩效评价方法

1、现场实施

绩效评价小组现场获取原始资料，通过查阅、质询、复核等方式进行检查，记录相关信息，查阅项目申报材料、立项批复文件、资金拨付凭证、取得成效文件等资料。

2、实地调查

在现场采用收集资料、填报数据、研究资料、统计分析、召开座谈会等方式进行实地调查取证。拟定资料清单和实地调研清单向有关部门和人员现场收集项目资料、进行现场询问。

3、撰写评价报告

根据项目单位报送的自评报告及相关资料，现场抽样调查，对基础数据进行汇总分析，形成绩效评价报告。

七、评价结论

通过对2023年一般债券资金雁峰区应急管理局实施的应急能力建设项目使用过程中项目决策、项目实施、项目产出及项目效益情况的综合

分析，本项目绩效评价综合得分为96分，绩效等级为“优”。

八、绩效分析

（一）项目决策分析

“项目决策”由“项目立项”、“绩效目标”、“资金投入”三个二级指标构成，权重分值 18分，绩效得分 16分。

A1. 项目立项指标

“项目立项”由“依据的充分性”和“程序的规范性”两个三级指标构成，权重分值 8分，绩效得分 8分。

A11. 依据的充分性

考察项目是否有充分的立项依据，项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责。该指标共 4分，得 4分。

A12. 程序的规范性

考察项目立项是否规范，项目申请、设立过程是否符合相关规定。

通过对可行性研究报告、批复文件、变更文件等资料的查阅，该项目各项立项程序规范、完整。该该指标共 4分，得 4分。

A2. 绩效目标指标

“绩效目标”由“目标的合理性”与“指标的明确性”两个三级指标构成，权重分值 6分，绩效得分 6分。

A21. 目标的合理性

考察项目所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。

通过评价组调查了解，该项目可行性研究报告中对该项目有关建设背景、必要性、规模、内容、期限、影响等多方面均有较为详细的阐述，目标具有合理性。该指标共 3分，得 3 分。

A22. 指标的明确性

考察绩效目标设定是否清晰、细化、可衡量。

通过评价组调查了解，未见该项目有针对性的设定清晰、细化、可衡量的绩效指标，相关指标内容在可行性研究报告中进行体现。该指标共 3分，得 2 分。

A3. 资金投入指标

“资金投入指标”由“预算编制科学性”一个三级指标构成，权重分值 4分，绩效得分 3分。

A31. 预算编制科学性

考察预算编制依据是否充分且测算标准是否合理。

通过评价组调查了解，该项目可行性研究报告、立项批复文件均对项目总投资及具体项目投资额进行了规定。该指标共 4分，得 3分。

（二）实施过程分析

由“实施过程”由“资金管理”和“组织实施”两个二级指标构成，权重分值 22分，绩效得分22分。

B1. 资金管理

“资金管理”由“预算执行率”和“资金使用合规性”两个三级指标构成。权重分值 8 分，绩效得分 8分。

B11. 预算执行率

考察项目预算执行情况， $\text{预算执行率}(\%) = \text{实际支出数} / \text{项目预算数} * 100\%$ 。

该项目预算资金 2,000,000.00 元，截至评价日，累计已支付 2,000,000.00元，预算执行率 100%。该指标共 4 分，得 4分。

B12. 资金使用合规性

考察项目资金使用是否符合相关财务管理制度的规定；资金拨付 是否有完整审批程序和手续；是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出、账目不明晰等情况。

经评价组调查了解，该项目暂未发生费用支出，未发现存在截留、

挤占、挪用、虚列支出等情况，该指标共 4 分，得 4 分。

B2. 组织实施

“组织实施”由“财务管理制度健全性”、“财务监控有效性”、“业务管理制度健全性”、“业务管理制度执行有效性”、“安全事故发生数”五个三级指标构成。权重分值 14 分，绩效得分 14 分。

B21. 财务管理制度健全性

考察财务管理制度健全性、完善、有效，用以反映和考核财务管理制度对资金规范、安全运行的保障情况。

雁峰区应急管理局制定有内部控制管理制度，制度中对岗位职责、授权审批、资金支付流程等方面做了明确的规定，财务管理制度比较健全。该指标共 3 分，得 3 分。

B22. 财务监控有效性

考察项目单位是否为保障资金的安全、规范运行对资金使用进行了监控、管理措施。

经评价组调查了解，雁峰区应急管理局严格执行财务制度、资金管控相关制度，手续完善、流程规范。该指标共 3 分，得 3 分。

B23. 业务管理制度健全性

考察项目是否建立完善且合理的项目管理制度，以保障项目顺利开展。

经评价组调查了解，雁峰区应急管理局制定有政府采购、合同管理、项目管理等相关制度，管理制度比较健全。该指标共 3 分，得 3 分。

B24. 业务管理制度执行有效性

考察项目单位是否为项目顺利推进，规范运行相关管理制度。

经评价组调查了解，该项目在建设、管理、资金拨付方面均按相关制度规定执行，符合相关规定。该指标共 3 分，得 3 分。

B25. 安全事故发生数

考察项目工程实施期间是否发生有责安全事故。

经评价组调查了解，项目实施期间，现场安全状况良好，安全事故发生数为 0。该指标共 2分，得 2分。

（三）项目产出分析

“项目产出”由“产出数量”、“产出质量”、“产出时效”和“产出成本”四个二级指标构成，权重分值 20 分，绩效得分 20 分。

C1. 产出数量

考察项目是否达成绩效目标。

通过评价组调查了解，该项目主要工作内容基本完成，合同执行情况良好，建设内容达到目标。该指标共 8分，实际得分 8分。应急能力建设项目具体产出数量如下：

1、应急管理信息系统建设

1) 隐患治理“码上办”程序开发项目，完成安全隐患小程序全功能模块平台建设，包含安全隐患上报小程序和管理平台建设；

2) 应急指挥视频调度系统，尚未获取相关资料。

2、应急物资配备

根据应急工作需要采购高压森林消防水带20盘、水囊（3吨）1个、水带背架2个、割灌机15台、细水雾喷雾枪28台、油锯13台、警示带10卷、探照灯5台、手持喊话器18个、警用喊话器5个、森林安全帽20顶、雨伞30把、森林灭火靴100双，并合理分配至各个街道和镇区。

3、交通安全顽瘴痼疾整治

1) 监控视线移植树木及新建人行道项目，对蒸阳南路奇峰村八字门烤全羊人行横道地段绿化带存在交通安全隐患进行整改，包括移植樟树10株、桂花树3株、樱花6株、球形36株、补种绿篱苗木90平方、铺花岗岩道24平方米、人行道铺设26平方米等。

2) 安全警示教育基地建设项目, 完成雁峰区安全宣传教育实践基地场馆建设, 包含采购安装汽车安全驾驶教育模拟器1台、安装交通事故警示教育装置1套、安全带碰撞体验系统1套、故事展示车1台、心肺复苏(电子)设备1套、应急救援设备1套、教研培训室投影音响设备1套、教研培训室黑板1块、道路情景设置10套。以及安全宣传教育实践基地广告制作, 包括导视牌9个, 宣传栏画面7块、围墙喷漆400平方米、围墙刻字, 外围广告牌喷绘96平方、外围广告牌铁架子6个等。

3) 中央隔离花坛安装护栏项目, 针对二环路(金钟时代城北门)至湘江南路以及二环路(衡常路路段)存在行人横穿中央隔离花坛造成巨大隐患情况, 分别安装了护栏网390米、430米。

4) 智能预警装置项目, 对S219线(雁峰区段)、南三环、南二环、白沙大道、湘江南路等存在交通安全隐患路段安装了弯道预警系统3个、爆闪灯200个、固定立杆100根。

5) 增设人行道项目, 针对蒸湘南路与南二环西边交汇处存在部分人行道缺失, 花坛灌木过高, 阻挡驾驶员视线等存在交通安全隐患情况, 增设人行通道120平方米及绿植移栽。

6) 道路隐患应急抢险工程, 完成更换、修缮各类窞井盖 200 余个、修补道路路面坑洞 70余处。

4、安全隐患整治

1) 完成奇峰寺北面山坡滑塌治理项目;

2) 白竹皂学校校园隐患治理项目, 完成该学校天棚水泥砂浆拆除及加固150平方米、地面水泥砂浆拆除及加固100平方米、破损跑道拆除及重新制作水性丙烯酸地面816平方米等。

C2. 产出质量

考察项目实际验收合格率。

通过评价组调查了解, 施工单位各项施工工艺满足技术规范的有关要

求，各项技术、质量指标符合部颁技术标准和设计文件要求，工程质量合格。该指标共 8分，实际得分 8分。

C3. 产出时效

考察预期完工时间内完工率。

通过评价组调查了解，该项目各项建设内容均在预计期间内完工，相关设备均已采购到位，完工率达到 100%，完工率达到 100%。该指标共 7分，实际得分 7分。

C4. 产出成本

考察项目建设成本是否超预算。

根据资料显示，该项目预算资金 2,000,000.00 元，已累计支付 2,000,000.00 元，预算执行率 100%，。该指标共 7分，实际得分 7分。

（四）项目效益分析

“项目效益”由“社会效益指标 ”、“可持续性影响 ”、“受益对象满意度”三个二级指标构成，权重分值 30分，绩效得分28分。

D1. 社会效益指标

提升态势感知能力及预案应用能力；改善突发事件应急指挥及调度能力；提升保障人民群众生命安全和财产安全的能力。该指标共10分，实际得分 10分。

D2. 可持续性影响

对全区险情应急指挥、调度能力的持续影响，对不断提高防灾减灾能力，构建安全稳定的社会环境、公平公正的市场环境及经济发展有着可持续影响力。该指标共 10分，实际得分 10分

D3. 服务对象满意度

考察服务对象对本项目的满意度，其中“满意 ”和“非常满意 ”的问卷与总体问卷数目的占比。

根据已获得的满意度问卷结果，服务对象满意度约为 82%。该指标共 10分，得8分。

九、存在的问题及建议

（一）存在的问题

1、在建立健全绩效管理工作相关制度方面尚需进一步加强，项目明确清晰的绩效指标；

2、由于自然灾害和应急管理工作的不可预见性，无法准确预估来年应急救援项目经费，影响了项目预算编制的科学性和合理性

（二）建议

1、加强绩效管理工作，强化绩效目标申报和审核，细化绩效指标，做到绩效目标科学合理，细化量化，可考核；

2、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。

附件 1：2023年一般债券-雁峰区应急管理局应急能力建设项目绩效评分表

雁峰区应急管理局应急能力建设项目绩效评分表

一级指标	二级指标	三级指标	说明	分值	得分
项目决策 (18分)	A1. 项目立项	A11. 依据的充分性	项目是否有充分的立项依据，项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责	4	4
		A12. 程序的规范性	项目立项是否规范，项目申请、设立过程是否符合相关规定	4	4
	A2. 绩效目标	A21. 目标的合理性	项目所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况	3	3
		A22. 指标的明确性	绩效目标设定是否清晰、细化、可衡量	3	2
	A3. 资金投入	A31. 预算编制科学性	预算编制依据是否充分且测算标准是否合理	4	3
项目过程 (22分)	B1. 资金管理	B11. 预算执行率	项目预算执行情况，预算执行率(%)=实际支出数/项目预算数*100%	4	4
		B12. 资金使用合规性	项目资金使用是否符合相关财务管理制度的规定；资金拨付是否有完整审批程序和手续；是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出、账目不明晰等情况	4	4
	B2. 组织实施	B21. 财务管理制度健全性	财务管理制度健全性、完善、有效，用以反映和考核财务管理制度对资金规范、安全运行的保障情况。	3	3
		B22. 财务监控有效性	项目单位是否为保障资金的安全、规范运行对资金使用进行了监控、管理措施	3	3
		B23. 业务管理制度健全性	项目是否建立完善且合理的项目管理制度，以保障项目顺利开展	3	3
		B24. 业务管理制度执行有效性	项目单位是否为项目顺利推进，规范运行相关管理制度	3	3
		B25. 安全事故发生数	项目工程实施期间是否发生有责安全事故	2	2
项目产出 (30分)	C1. 产出数量		验收项目是否达成绩效目标	8	8
	C2. 产出质量		实际验收合格率	8	8
	C3. 产出时效		预期完工时间内完工率	7	7
	C4. 产出成本		项目建设成本是否超预算	7	7

附件1

雁峰区应急管理局应急能力建设项目绩效评分表

一级指标	二级指标	三级指标	说明	分值	得分
项目效益 (30分)	D1. 社会效益		用以反映财政资金的实施效益	10	10
	D2. 可持续影响		对不断提高防灾减灾能力，构建安全稳定的社会环境、公平公正的市场环境及经济发展有着可持续影响力。	10	10
	D3. 满意度指标		项目受益群体的综合满意度，其中“满意”和“非常满意”的问卷与总体问卷数目的占比。	10	8
合计				100	96