

# 安全生产专项资金

## 绩效评价报告

委托单位：济南市槐荫区财政局

项目主管部门：济南市槐荫区应急局

评价机构：山东信鑫会计师事务所（普通合伙）

评价日期：二〇二二年十一月



## 目录

|                          |    |
|--------------------------|----|
| 摘要 .....                 | 1  |
| 一、基本情况 .....             | 1  |
| （一）项目概况 .....            | 1  |
| （二）项目绩效目标 .....          | 4  |
| 二、绩效评价工作开展情况 .....       | 5  |
| （一）绩效评价目的、对象和范围 .....    | 5  |
| （二）绩效评价原则、评价指标体系 .....   | 5  |
| （三）评价方法、评价标准 .....       | 15 |
| （四）绩效评价工作过程 .....        | 18 |
| （五）评价人员组成 .....          | 23 |
| 三、综合评价情况及评价结论和绩效分析 ..... | 24 |
| （一）综合评价结论 .....          | 24 |
| （二）绩效评价指标分析 .....        | 24 |
| 四、项目主要绩效、存在问题及原因分析 ..... | 31 |
| （一）项目主要绩效 .....          | 31 |
| （二）存在问题及原因分析 .....       | 32 |
| 五、有关建议 .....             | 33 |
| 六、附件 .....               | 33 |
| 附件 1：调查问卷报告 .....        | 34 |
| 附件 2：绩效评价指标得分表 .....     | 37 |
| 附件 3. 问题清单 .....         | 46 |

## 摘要

### 一、基本情况

#### （一）项目概况

##### 1. 项目立项背景

①扶持全区标准化应急救援站建设项目，2022 年 2 月 4 日济南市安全生产委员会办公室下发了《关于进一步加强全市应急救援站建设的通知》，根据任务分解表，我区 2021 年需要新建 5 处应急救援站。根据市安办要求，我局指挥中心在全区实地走访调查，选取了振兴街办事处、西市场办事处、匡山办事处、玉清湖办事处、吴家堡办事处建设了应急救援站。②全国应急广播体系建设，2021 年八月文件发布，9 月对接市文旅局等单位，了解建设标准、建设周期、验收等内容，依据《关于推进槐荫区应急广播体系建设的实施意见》、《关于推进济南市应急广播体系建设的实施意见》、《关于推进山东省应急广播体系建设的实施意见》实施。③下半年安全生产攻坚专家技术保障，项目于 2021 年年初立项，是经过局党委会研究决定，在年初通过预算申请，拨付预算，会议通过并经采购招标产生。依据是按照《关于印发〈济南市安监局安全生产专家管理办法（实行）〉的通知》（济安监发〔2016〕28 号）的要求。④开展安全生产一条街、安全文化广场建设，根据济南市槐荫区财政局文件（济槐财预指【2021】1 号）文件，为进一步加强安全生产监督管理，提高沿街商铺楼宇安全生活水平，防止和减少安全生产事故，保障居民生命财产安全。⑤玉清湖消防站建设项目资金（消防救援大队），为推进消防站建成使用进度，有力消除玉清湖片区火灾安全隐患，牢固消防安全稳定形势，对玉清湖消防救援站进行基础装饰装修工程，实现消防站各项基本功能。⑥其他工作资金中（安全生产综合大数据监管系统政务云资源项目、济南地铁 R2 线透水事故调查组保障费用、地震场所规范化建设）项目背景，根据《关于协助做好济南市安全生产综合大数据监管系统建设有关工作的通知》、《地震避难场所场址及配套设施》标准、《关于成立济南轨道交通 2 号线“10.4”一般事故调查组的请示》、济南市安全生产委员会《关于派员参加济南轨道交通 2 号线“10.4”一般透水事故调查组的函》要求等进行实施。

##### 2. 项目内容和实施情况

###### ①扶持全区标准化应急救援站建设项目

为加快推进应急救援站建设和规范化管理，进一步转变基层安全管理模式，健全完善基层应急管理防控体系，补齐基层应急管理短板，夯实城

市发展安全基层基础。根据济南市应急管理局《关于印发 2020 年济南市应急救援站建设实施方案》的通知要求，现决定在我区建设 5 个市级应急救援站。站点坚持“应急救援站、微型安全巡查车、专职应急救援员、安全物联网、区域应急指挥中心”五位一体基层应急管理工作模式，充分发挥专职应急救援员的专业优势，加强大数据、物联网等科技应用，强化人防与技防融合，形成集“安全巡查、宣传培训、应急救援”三大职能于一体的“大安全、大应急、大减灾”工作体系，有效解决应急管理“最后一公里”问题，真正实现灭早、打小，最大限度地减少事故灾害，提升人民群众的安全感和满意度。各街道办事处根据辖区内实际情况，结合老旧小区改造以及大型企事业单位、工业园区、社会机构等单位需求进行科学布点，并确定应急救援站的规模。在达到建设标准的基础上，可结合辖区实际需求，进一步整合资源、拓展职能和建设规模，全面提高基层安全应急救援能力水平。2 月底下发建设任务计划书，4 月底前完成摸底选点工作，6 月指导相关办事处建设过程，8 月底完成应急救援站配套设备建设；10 月底前完成应急救援站建设任务并投入使用，11 月区级先行组织验收合格后，12 月市应急管理局按照建设标准统一验收。

## ②全国应急广播体系建设

根据市委组织部等五部门《关于推进济南市应急广播体系建设的实施意见》（济文旅发[2020]79 号）的要求。2021 年槐荫区应急管理局招标采购全区应急广播设备，区级平台 1 套、街道级平台 10 套，共计资金 88 万元。目前已完成验收。

## ③下半年安全生产攻坚专家技术保障

聘请专家用于开展安全生产检查考核、事故隐患排查整治、事故灾害现场处置和应急救援、应急预案编审及评审，开展安全技术咨询和安全技术论证，协助指导辖区重点企业开展“双重预防体系”建设和评审，参加事故调查、安全生产许可、安全科技成果鉴定，为制订安全生产发展规划、安全生产政策、标准及全区安全生产形势分析预测等提供技术支持、安全生产的教育培训，并承办完成区应急管理局交办的其他工作。项目为期一年，实施情况良好，按照合同协议组织实施。目前专家聘请人次还未完成，现在正在核对结算阶段。

## ④开展安全生产一条街、安全文化广场建设

为进一步加强安全生产监督管理，提高沿街商铺楼宇安全生活水平，防止和减少安全生产事故，保障居民生命财产安全，在忠厚街沿街商铺及楼宇实施无线烟感报警器服务，提供灭火器配备及维修服务，打造安全宣

传教育一条街，进一步加强辖区内的安全生产能力。目前已完成验收。

⑤玉清湖消防站建设项目资金（消防救援大队）

为推进消防站建成使用进度，有力消除玉清湖片区火灾安全隐患，牢固消防安全稳定形势，对玉清湖消防救援站进行基础装饰装修工程，实现消防站各项基本功能。目前已完成验收。

⑥其他项目中（安全生产综合大数据监管系统政务云资源项目、济南地铁 R2 线透水事故调查组保障费用、地震场所规范化建设）

安全生产综合大数据监管系统政务云资源项目，整个项目通过借助信息化手段，升级“智慧安监”平台，规范化建立济南市安全生产综合数据管理系统，为济南市安全生产监管工作提供信息化支撑。为全面提升济南市安全生产监管水平，创建一个安全稳定的发展环境。包括安全生产大数据监管端、安全生产大数据企业端、后台管理系统等系统。由市应急管理局统计进行搭建运营。目前已完成。

济南地铁 R2 线透水事故调查组保障费用，2021 年 10 月 4 日，济南地铁 R2 线腊山站至二环西路站区间运营过程中发生一起一般透水事故，为尽快查明事故原因、明确事故性质，分清事故责任，落实防范措施，保障调查组的调查工作正常开展，产生的保障费（餐费、房间使用费等）。目前已完成。

地震场所规范化建设，2019 年因机构改革，区科技局地震相关职责移交到我局，根据上级工作要求，需完善我区地震避难场相关设施建设、完善相关指示牌。通过相关采购程序，与山东铭业市政园林工程有限公司签订合同，并组织实施建设。目前已完成。

### 3. 资金投入和使用情况

区应急局安全生产专项资金项目 2021 年度预算为 3600000 元，上一年度预算内资金结转金额 1000000 元，项目资金预算总额 4600000 元，项目实际支出 3980465.29 元，预算执行率 86.53%。

## （二）项目绩效目标

### 1. 总体目标

全区治理和消除重大公共安全隐患，进一步完善公共安全体系建设。

### 2. 项目具体目标

2021 年度完成扶持全区标准化应急救援站建设项目、全国应急广播体系建设项目、下半年安全生产攻坚专家技术保障项目、开展安全生产一条街、安全文化广场建设项目、玉清湖消防站建设项目，完成各项目建设并验收。

## 二、绩效评价工作开展情况

### （一）绩效评价目的、对象和范围

#### 1. 评价目的

通过对项目的调查和评价，掌握安全生产专项资金项目资金的拨付、管理和使用情况，了解项目执行情况、实施情况、项目管理体系建设及相关制度建立执行情况。

#### 2. 评价对象和范围

①本次绩效评价对象为安全生产专项资金项目资金使用情况。

②项目评价范围项目包括项目资金管理、绩效情况、主管部门及项目实施单位对该项目实施过程的管理工作情况。

### （二）绩效评价原则、评价指标体系

#### 1. 评价原则

科学规范原则、公正公开原则、分级分类原则、绩效相关原则。

#### 2. 评价指标体系

针对本项目的特点，从项目决策、过程、产出和效果四个方面进行指标细化和分值设定。评价指标体系由一级至三级指标及分值、指标解释、指标说明 5 个部分组成。根据专项资金项目类型不同的情况，按照项目特点在共性指标体系基础上设计了 4 类指标体系。

### （三）评价方法、评价标准

#### 1. 评价方法

绩效评价采用定量与定性相结合、项目实施单位自评与工作小组抽查评价相结合，运用案卷研究法、公众评判法、实地测评法、成本—效益比较法、目标预定与实施效果比较法、横向比较法等方法进行评价。

#### 2. 评价标准

本次对区应急局安全生产专项资金项目进行绩效评价，评价标准主要包括绩效评价相关政策、办法、行业规范标准、项目文件、评价调研成果等资料。

## 三、评价结论和绩效分析

### （一）综合评价结论

根据评价指标体系及评分标准，通过访谈、数据采集和问卷调查等方式，对应急局安全生产专项资金项目资金进行客观评价，最终评分结果为 90.8 分，绩效等级为“优”。

一级指标得分情况表

| 评价项目 | 决策指标 | 过程指标   | 产出指标   | 效果指标 | 合计    |
|------|------|--------|--------|------|-------|
| 权重   | 14   | 16     | 35     | 35   | 100   |
| 分值   | 14   | 15.5   | 26.3   | 35   | 90.8  |
| 得分率  | 100% | 96.88% | 75.14% | 100% | 90.8% |

## （二）绩效评价指标分析

### 1. 项目决策情况

| 二级指标 | 三级指标    | 权重分值 | 实际得分 |
|------|---------|------|------|
| 项目立项 | 立项依据充分性 | 3    | 3    |
|      | 立项程序规范性 | 3    | 3    |
| 绩效目标 | 绩效目标合理性 | 2    | 2    |
|      | 绩效指标明确性 | 2    | 2    |
| 资金投入 | 预算编制科学性 | 2    | 2    |
|      | 资金分配合理性 | 2    | 2    |
| 小计   |         | 14   | 14   |

### 2. 项目过程情况

| 二级指标 | 三级指标    | 权重分值 | 实际得分 |
|------|---------|------|------|
| 资金管理 | 资金到位率   | 2    | 2    |
|      | 预算执行率   | 4    | 3.5  |
|      | 资金使用合规性 | 2    | 2    |
| 组织实施 | 管理制度健全性 | 4    | 4    |
|      | 制度执行有效性 | 4    | 4    |
| 小计   |         | 16   | 15.5 |

### 3. 项目产出情况

| 二级指标 | 三级指标  | 权重分值 | 实际得分 |
|------|-------|------|------|
| 产出数量 | 实际完成率 | 12   | 8    |
| 产出质量 | 质量达标率 | 8    | 5.3  |
| 产出时效 | 完成及时性 | 6    | 4    |
| 产出成本 | 成本节约率 | 9    | 9    |
| 小计   |       | 35   | 26.3 |

### 4. 项目效益情况

| 二级指标 | 三级指标    | 指标解释                 | 权重分值 | 实际得分 |
|------|---------|----------------------|------|------|
| 项目效益 | 社会效益    | 减少人民财产损失, 提升人民群众的安全感 | 15   | 15   |
|      | 可持续性影响  | 建立后期维护的管理制度或反馈机制     | 5    | 5    |
|      | 服务对象满意度 | 服务对象满意度              | 15   | 15   |
| 小计   |         |                      | 35   | 35   |

## 四、项目主要绩效、存在问题及原因分析

### (一) 项目主要绩效

#### 1. 扶持全区标准化应急救援站建设项目

在各类突发事件中, 第一时间先期到场处置, 在 119 到场救援前快速开展初期救援; 每日例行对辖区进行安全巡查; 大风、暴雨、暴雪等极端天气下, 协助辖区商户、居民进行安全工作, 开展路面清雪除冰、排水、清理倒伏树枝等任务; 协助辖区街道办事处开展安全常识宣传教育, 开展应急演练, 提高群众安全常识。

#### 2. 全国应急广播体系建设

满足区委、区政府各部门、各街道办事处和基层组织政策宣传、信息发布、应急管理需求为目标, 针对自然灾害、事故灾难、公共卫生和社会安全等突发事件的特点, 统筹利用我区现有广播电视传输覆盖资源和“村村响”系统建设成果, 建设与各级应急信息发布系统有效对接的全区应急广播体系, 向群众提供灾害预警和政务信息发布、政策宣讲服务, 进一步提升全区应急管理能力和社会治理水平。



### 3. 下半年安全生产攻坚专家技术保障

主要政绩为对危化品、工商贸企业的监管工作，执法大队的计划完成，事故处理和安全生产工作季度考核提供专家技术支持。

### 4. 开展安全生产一条街、安全文化广场建设

为进一步加强安全生产监督管理，提高沿街商铺楼宇安全生活水平，防止和减少安全生产事故，保障居民生命财产安全，在忠厚街沿街商铺及楼宇实施无线烟感报警器服务，提供灭火器配备及维修服务，打造安全宣传教育一条街，进一步加强辖区内的安全生产能力。

### 5. 玉清湖消防站建设项目资金（消防救援大队）

为推进消防站建成使用进度，有力消除玉清湖片区火灾安全隐患，牢固消防安全稳定形势，实现消防站各项基本功能。

### 6. 其他项目（安全生产综合大数据监管系统政务云资源项目、济南地铁 R2 线透水事故调查组保障费用、地震场所规范化建设）

配合市局完成平台的搭建工作，促进安全生产的监督。

提供保障配合完成事故的调查工作。

18 家地震避难场所均已打造完毕，已做好准备随时可投入使用。

## （二）存在问题及原因分析

### 1. 预算执行率不到位

本项目预算资金为 460 万元，实际支出 398.046529 万元，预算执行率为 86.53%，未完全完成绩效目标。

## 五、有关建议

### 1. 提高预算执行率

建议加强项目绩效管理，完善全过程预算绩效管理模式和问责机制。进一步完善贯穿项目实施全过程（绩效目标管理、绩效监控、绩效评价、结果应用）的绩效管理机制，从项目绩效目标编制审核入手，加强财政资金的跟踪问效，及时纠正绩效偏差，延伸财政管理链条，提升精细化管理水平，提高财政资金的使用效益。

以上内容均摘自于绩效评价报告书，欲了解本项目绩效评价的全面情况，请阅读本绩效评价报告书全文。

# 安全生产专项资金

## 绩效评价报告

济南市槐荫区财政局：

我们接受委托，对槐荫区安全生产专项资金项目进行绩效评价。济南市槐荫区应急局对所提供的相关资料的真实性、合法性及完整性负责，我们的责任是在实施审阅工作的基础上根据（1）财政部《关于印发项目支出绩效评价管理办法的通知》（财预〔2020〕10号）；（2）省委办公厅、省政府办公厅《关于全面推进预算绩效管理的实施意见》（鲁发〔2019〕2号）；（3）济南市财政局关于印发《济南市市级预算绩效管理委托第三方机构管理办法（试行）》的通知（济财绩〔2020〕1号）；（4）济南市财政局关于印发《济南市市级预算支出项目第三方机构绩效评价工作规程（试行）的通知》（济财绩〔2020〕2号）文件的有关要求出具绩效评价报告。

### 一、基本情况

#### （一）项目概况

##### 1. 项目立项背景

①扶持全区标准化应急救援站建设项目，2022年2月4日济南市安全生产委员会办公室下发了《关于进一步加强全市应急救援站建设的通知》，根据任务分解表，我区2021年需要新建5处应急救援站。根据市安办要求，我局指挥中心在全区实地走访调查，选取了振兴街办事处、西市场办事处、匡山办事处、玉清湖办事处、吴家堡办事处建设了应急救援站。②全国应急广播体系建设，2021年八月文件发布，9月对接市文旅局等单位，了解建设标准、建设周期、验收等内容，依据《关于推进槐荫区应急广播体系建设的实施意见》、《关于推进济南市应急广播体系建设的实施意见》、《关于推进山东省应急广播体系建设的实施意见》实施。③下半年安全生产攻坚专家技术保障，项目于2021年年初立项，是经过局党委会研究决定，在年初通过预算申请，拨付预算，会议通过并经采购招标产生。依据是按照《关于印发〈济南市安监局安全生产专家管理办法（实行）〉的通知》（济安监发〔2016〕28号）的要求。④开展安全生产一条街、安全文化广场建设，根据济南市槐荫区财政局文件（济槐财预指【2021】1号）文件，为进一步加强安全生产监督管理，提高沿街商铺楼宇安全生活水平，防止和减少安全生产事故，保障居民生命财产安全。⑤玉清湖消防站建设项目资金

（消防救援大队），为推进消防站建成使用进度，有力消除玉清湖片区火灾隐患，牢固消防安全稳定形势，对玉清湖消防救援站进行基础装饰装修工程，实现消防站各项基本功能。⑥其他工作资金中（安全生产综合大数据监管系统政务云资源项目、济南地铁 R2 线透水事故调查组保障费用、地震场所规范化建设）项目背景，根据《关于协助做好济南市安全生产综合大数据监管系统建设有关工作的通知》、《地震避难场所场址及配套设施》标准、《关于成立济南轨道交通 2 号线“10.4”一般事故调查组的请示》、济南市安全生产委员会《关于派员参加济南轨道交通 2 号线“10.4”一般透水事故调查组的函》要求等进行实施。

## 2. 项目内容和实施情况

### ①扶持全区标准化应急救援站建设项目

为加快推进应急救援站建设和规范化管理，进一步转变基层安全管理模式，健全完善基层应急管理防控体系，补齐基层应急管理短板，夯实城市发展安全基层基础。根据济南市应急管理局《关于印发 2020 年济南市应急救援站建设实施方案》的通知要求，现决定在我区建设 5 个市级应急救援站。站点坚持“应急救援站、微型安全巡查车、专职应急救援员、安全物联网、区域应急指挥中心”五位一体基层应急管理工作模式，充分发挥专职应急救援员的专业优势，加强大数据、物联网等科技应用，强化人防与技防融合，形成集“安全巡查、宣传培训、应急救援”三大职能于一体的“大安全、大应急、大减灾”工作体系，有效解决应急管理“最后一公里”问题，真正实现灭早、打小，最大限度地减少事故灾害，提升人民群众的安全感和满意度。各街道办事处根据辖区内实际情况，结合老旧小区改造以及大型企事业单位、工业园区、社会机构等单位需求进行科学布点，并确定应急救援站的规模。在达到建设标准的基础上，可结合辖区实际需求，进一步整合资源、拓展职能和建设规模，全面提高基层安全应急救援能力水平。2 月底下发建设任务计划书，4 月底前完成摸底选点工作，6 月指导相关办事处建设过程，8 月底完成应急救援站配套设备建设；10 月底前完成应急救援站建设任务并投入使用，11 月区级先行组织验收合格后，12 月市应急管理局按照建设标准统一验收。

### ②全国应急广播体系建设

根据市委组织部等五部门《关于推进济南市应急广播体系建设的实施意见》（济文旅发[2020]79 号）的要求。2021 年槐荫区应急管理局招标采购全区应急广播设备，区级平台 1 套、街道级平台 10 套，共计资金 88 万元。目前已完成验收。

### ③下半年安全生产攻坚专家技术保障

聘请专家用于开展安全生产检查考核、事故隐患排查整治、事故灾害现场处置和应急救援、应急预案编审及评审，开展安全技术咨询和安全技术论证，协助指导辖区重点企业开展“双重预防体系”建设和评审，参加事故调查、安全生产许可、安全科技成果鉴定，为制订安全生产发展规划、安全生产政策、标准及全区安全生产形势分析预测等提供技术支持、安全生产的教育培训，并承办完成区应急管理局交办的其他工作。项目为期一年，实施情况良好，按照合同协议组织实施。目前专家聘请人次还未完成，现在正在核对结算阶段。

### ④开展安全生产一条街、安全文化广场建设

为进一步加强安全生产监督管理，提高沿街商铺楼宇安全生活水平，防止和减少安全生产事故，保障居民生命财产安全，在忠厚街沿街商铺及楼宇实施无线烟感报警器服务，提供灭火器配备及维修服务，打造安全宣传教育一条街，进一步加强辖区内的安全生产能力。目前已完成验收。

### ⑤玉清湖消防站建设项目资金（消防救援大队）

为推进消防站建成使用进度，有力消除玉清湖片区火灾安全隐患，牢固消防安全稳定形势，对玉清湖消防救援站进行基础装饰装修工程，实现消防站各项基本功能。目前已完成验收。

### ⑥其他工作资金中（安全生产综合大数据监管系统政务云资源项目、济南地铁 R2 线透水事故调查组保障费用、地震场所规范化建设）

安全生产综合大数据监管系统政务云资源项目，整个项目通过借助信息化手段，升级“智慧安监”平台，规范化建立济南市安全生产综合数据管理系统，为济南市安全生产监管工作提供信息化支撑。为全面提升济南市安全生产监管水平，创建一个安全稳定的发展环境。包括安全生产大数据监管端、安全生产大数据企业端、后台管理系统等系统。由市应急管理局统计进行搭建运营。目前已完成。

济南地铁 R2 线透水事故调查组保障费用，2021 年 10 月 4 日，济南地铁 R2 线腊山站至二环西路站区间运营过程中发生一起一般透水事故，为尽快查明事故原因、明确事故性质，分清事故责任，落实防范措施，保障调查组的调查工作正常开展，产生的保障费（餐费、房间使用费等）。目前已完成。

地震场所规范化建设，2019 年因机构改革，区科技局地震相关职责移交到我局，根据上级工作要求，需完善我区地震避难场相关设施建设、完善相关指示牌。通过相关采购程序，与山东铭业市政园林工程有限公司签

订合同，并组织实施建设。目前已完成。

### 3. 资金投入和使用情况

区应急局安全生产专项资金项目 2021 年度预算为 3600000 元，上一年度预算内资金结转金额 1000000 元，项目资金预算总额 4600000 元，项目实际支出 3980465.29 元，预算执行率 86.53%。具体支出情况如下：

| 序号 | 承办科室 | 项目名称                                                 | 预算金额<br>(元)          | 实际支出金额<br>(元) | 用途                           | 备注                                                 |
|----|------|------------------------------------------------------|----------------------|---------------|------------------------------|----------------------------------------------------|
| 1  | 指挥中心 | 扶持全区标准化应急救援站建设                                       | 2000000.00           | 1930161.79    | 安全生产专项资金                     | 项目已完成                                              |
| 2  |      | 全国应急广播体系建设、应急指挥中心达标升级、指挥大厅视频网络终端建设项目、应急指挥中心达标建设无人机项目 | 1000000.00           | 647149.00     | 安全生产专项资金                     | 其中全国应急广播体系建设 2021 年支付首付款 44 万，2022 年已完成建设待支付。其他已完成 |
| 3  | 执法大队 | 下半年安全生产攻坚专家技术保障                                      | 200000.00            | 100400.00     | 应急局下半年安全生产宣传教育攻坚专家技术保障评审劳务报酬 | 项目未完成                                              |
|    | 综合科  | 安全生产技术考评项目                                           |                      | 49800.00      | 安全生产专项资金                     | 项目已完成                                              |
| 4  | 综合科  | 开展安全生产一条街、安全文化广场建设                                   | 200000.00            | 99083.50      | 安全生产专项资金                     | 项目已完成                                              |
| 5  |      | 玉清湖消防站建设项目资金（消防救援大队）                                 | 1000000.00<br>(上年结转) | 1000000.00    | 安全生产专项资金                     | 项目已完成                                              |
| 6  | 其他项目 | 安全生产综合大数据监管系统政务云资源项目                                 | 200000.00            | 40920.00      | 安全生产专项资金                     | 项目已完成                                              |
|    |      | 济南地铁 R2 线透水事故调查组保障费用                                 |                      | 19631.00      |                              | 项目已完成                                              |
| 7  | 管理二科 | 地震场所规范化建设                                            |                      | 93320.00      |                              | 项目已完成                                              |

## (二) 项目绩效目标

### 1. 总体目标

全区治理和消除重大公共安全隐患，进一步完善公共安全体系建设。

## 2. 项目具体目标。

2021 年度完成扶持全区标准化应急救援站建设项目、全国应急广播体系建设项目、下半年安全生产攻坚专家技术保障项目、开展安全生产一条街、安全文化广场建设项目、玉清湖消防站建设项目，完成各项目建设并验收。

## 二、绩效评价工作开展情况

### （一）绩效评价目的、对象和范围

#### 1. 评价目的

通过对项目的调查和评价，掌握安全生产专项资金项目的资金拨付、管理和使用情况，了解项目执行情况、实施情况、项目管理体系建设及相关制度建立执行情况。

根据项目的完成情况，运用规范的绩效指标体系和科学的评价方法，全面、客观反映财政支出项目完成情况和实施效果，分析项目存在的问题，采取有效措施改进和加强项目管理，为政府相关决策提供参考依据。

#### 2. 评价对象和范围

①本次绩效评价对象为安全生产专项资金使用情况。

②项目评价范围项目包括项目资金管理、绩效情况、主管部门及项目实施单位对该项目实施过程的管理工作情况。

### （二）绩效评价原则、评价指标体系

#### 1. 评价原则

（1）科学规范原则。

绩效评价应当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。

（2）公正公开原则。

绩效评价应当客观、公正，标准统一、资料可靠，依法公开并接受监督。

（3）分级分类原则。

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。

（4）绩效相关原则。

绩效评价应当针对具体支出及其产出绩效进行，评价结果应清晰反映支出和产出绩效之间的紧密对应关系。

## 2. 评价指标体系

### 2.1 指标体系设计的总体思路

构建绩效评价指标体系是评价工作的关键一环，直接影响评价人员所需获取的相关资料和分析数据重点，以及最终绩效评价结论的科学性。评价人员需要围绕资金使用、资源配置、项目管理等方面，客观分析项目的产出和效果，体现决策、过程到产出、效果的逻辑，科学编制绩效指标评价体系。

绩效评价指标是指衡量绩效目标实现程度的考核工具，绩效评价指标的确定应当遵循以下原则：

（1）相关性原则。应当与绩效目标有直接的联系，能够恰当反映目标的实现程度。

（2）重要性原则。应当优先使用最具评价对象代表性、最能反映评价要求的核心指标。

（3）可比性原则。对同类评价对象要设定共性的绩效评价指标，以便于评价结果可以相互比较。

（4）系统性原则。应当将定量指标与定性指标相结合，系统反映财政支出所产生的社会效益、经济效益、环境效益和可持续影响等。

（5）经济性原则。应当通俗易懂、简便易行，数据的获得应当考虑现实条件和可操作性，符合成本效益原则。

### 2.2 指标体系

针对本项目的特点，我们深入调研，与财政部门、项目主管部门和项目实施单位进行深入研究探讨，结合本项目特有属性及项目实际情况，从项目决策、过程、产出和效果四个方面进行指标细化和分值设定。评价指标体系由一级至三级指标及分值、指标解释、指标说明 5 个部分组成。评价满分 100 分，其中项目决策 14 分、项目过程 16 分、项目产出 35 分、项目效益 35 分。根据专项资金项目类型不同的情况，按照项目特点在共性指标体系基础上设计了 4 类指标体系。

#### （1）指标构成内容

安全生产专项资金项目绩效评价指标体系结合项目共设置 4 个一级指标、10 个二级指标、18 个三级指标。

#### （2）指标权重分配

##### ①权重确定的方法

确定各具体评价指标后，分为决策、过程、产出和效果四大类，采用分类加权法对本指标体系各指标的权重进行了确定。对全部指标进行分析

讨论，根据各指标对考评客体对象特征的相关性，将全部指标按照重要程度依次排列。根据指标排列分类结果，赋以指标不同权重，在决策、过程、产出和效果四大类以内的各项指标，继续按照重要程度进行排列，并赋以不同的权重。总权数按总百分比数 100%来分配。

## ②指标权重的分配

根据前述指标体系的确定方法，绩效评价指标体系构成中，一级指标体系的权重分配为：项目决策类指标占 14%，项目过程类指标占 16%，项目产出设定指标占 35%，项目效益设定指标占 35%。



项目支出绩效评价指标体系框架

| 一级指标<br>及权重  | 二级指标<br>及权重   | 三级指标及<br>权重          | 指标解释                                          | 指标说明                                                                                                                                                        | 评价标准                                                                                                                                                                               | 数据来源           |
|--------------|---------------|----------------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|
| 决策<br>(14 分) | 项目立项<br>(6 分) | 立项依据<br>充分性<br>(3 分) | 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，用以反映和考核项目立项依据情况。 | ①项目立项是否符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策；<br>②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求；<br>③项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需；<br>④项目是否属于公共财政支持范围，是否符合中央、地方事权支出责任划分原则；<br>⑤项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。 | ①项目立项符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策得 1 分；<br>②项目立项符合行业发展规划和政策要求得 0.5 分；<br>③项目立项是与部门职责范围相符，属于部门履职所需得 0.5 分；<br>④项目属于公共财政支持范围，符合中央、地方事权支出责任划分原则得 0.5 分；<br>⑤项目与相关部门同类项目或部门内部相关项目不重复得 0.5 分。 | 项目申报资料及批复、会议纪要 |
|              |               | 立项程序<br>规范性<br>(3 分) | 项目申请、设立过程是否符合相关要求，用以反映和考核项目立项的规范情况。           | ①项目是否按照规定的程序申请设立；<br>②审批文件、材料是否符合相关要求；<br>③事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策。                                                                             | ①项目按照规定的程序申请设立得 1 分；<br>②审批文件、材料符合相关要求得 1 分；<br>③事前已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策等得 1 分。                                                                                          | 项目申报资料及批复、会议纪要 |

| 一级指标<br>及权重 | 二级指标<br>及权重  | 三级指标及<br>权重         | 指标解释                                                         | 指标说明                                                                                        | 评价标准                                                                                                              | 数据来源           |
|-------------|--------------|---------------------|--------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|
| 接上页         | 绩效目标<br>(4分) | 绩效目标<br>合理性<br>(2分) | 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。           | ①项目是否有绩效目标；<br>②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性；<br>③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平；<br>④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。 | ①项目有绩效目标得 0.5 分；<br>②项目绩效目标与实际工作内容具有相关性得 0.5 分；<br>③项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平得 0.5 分；<br>④项目与预算确定的项目投资额或资金量相匹配得 0.5 分。 | 安全生产专项资金申报书    |
|             |              | 绩效指标<br>明确性<br>(2分) | 依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等，用以反映和考核项目绩效目标的明细化情况。               | ①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标；<br>②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现；<br>③是否与项目目标任务数或计划数相对应。                      | ①将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标得 1 分；<br>②通过清晰、可衡量的指标值予以体现得 0.5 分；<br>③与项目目标任务数或计划数相对应得 0.5 分。                               | 安全生产专项资金申报书    |
|             | 资金投入<br>(4分) | 预算编制<br>科学性<br>(2分) | 项目预算编制是否经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标是否相适应，用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。 | ①预算编制是否经过科学论证；<br>②预算内容与项目内容是否匹配；<br>③预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制；<br>④预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配。  | ①预算编制经过科学论证得 0.5 分；<br>②预算内容与项目内容匹配得 0.5 分；<br>③预算额度测算依据充分、按照标准编制得 0.5 分；<br>④预算确定的项目投资额或资金量与工作任务相匹配得 0.5 分。      | 项目申报资料及批复、会议纪要 |

| 一级指标<br>及权重 | 二级指标<br>及权重  | 三级指标及<br>权重         | 指标解释                                                       | 指标说明                                                                 | 评价标准                                                           | 数据来源                   |
|-------------|--------------|---------------------|------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|------------------------|
| 接上页         | 接上页          | 资金分配<br>合理性<br>(2分) | 项目预算资金分配是否有测算依据,与补助单位或地方实际是否相适应,用以反映和考核项目预算资金分配的科学性、合理性情况。 | ①预算资金分配依据是否充分;<br>②资金分配额度是否合理,与项目单位或地方实际是否相适应。                       | ①预算资金分配依据充分得1分;<br>②资金分配额度合理、与项目单位相适应得1分。                      | 会议纪要、支出凭证明细            |
| 过程<br>(16分) | 资金管理<br>(8分) | 资金到位率<br>(2分)       | 实际到位资金与预算资金的比率,用以反映和考核资金落实情况对项目实施的总体保障程度。                  | 实际到位资金:一定时期(本年度或项目期)内落实到具体项目的资金。<br>预算资金:一定时期(本年度或项目期)内预算安排到具体项目的资金。 | 该项得分=(实际到位资金/预算资金)×100%*指标分值。资金到位率100%得满分,否则按比例得分。             | 财政拨款凭证、资金到账凭证等各级资金管理办法 |
|             |              | 预算执行率<br>(4分)       | 项目预算资金是否按照计划执行,用以反映或考核项目预算执行情况。                            | 预算执行率=(实际支出资金/计划支出资金)×100%。<br>实际支出资金:一定时期(本年度或项目期)内项目实际拨付的资金。       | ①该项得分=(实际支出资金/实际到位资金)×100%*指标分值;<br>②若预算执行率达到100%,得满分;否则按比例得分。 | 与专项资金拨付相关的凭证和资料        |

| 一级指标<br>及权重 | 二级指标<br>及权重  | 三级指标及<br>权重         | 指标解释                                               | 指标说明                                                                                                         | 评价标准                                                                                                                                                     | 数据来源                     |
|-------------|--------------|---------------------|----------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|
| 接上页         | 接上页          | 资金使用<br>合规性<br>(2分) | 项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定,用以反映和考核项目资金的规范运行情况。          | ①是否符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定;<br>②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续;<br>③是否符合项目预算批复或合同规定的用途;<br>④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。 | ①符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定得0.5分;<br>②资金的拨付有完整的审批程序和手续得0.5分;<br>③符合项目预算批复或合同规定的用途得0.5分;<br>④不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况得0.5分;<br>⑤若项目20%以上资金存在问题,则二级指标整体不得分。 | 专项资金管理办法,项目单位支出凭证等相关财务资料 |
|             | 组织实施<br>(8分) | 管理制度<br>健全性<br>(4分) | 项目实施单位的财务和业务管理制度是否健全,用以反映和考核财务和业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。 | ①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度;<br>②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。                                                              | ①已制定或具有相应的财务管理制度得1分;<br>②已制定或具有相应的业务管理制度得1分;<br>③财务管理制度合法、合规得0.5分;<br>④财务管理制度完整得0.5分;<br>⑤业务管理制度合法、合规得0.5分;<br>⑥业务管理制度完整得0.5分。                           | 业务和财务管理制度、国家法律、法规、政策     |

| 一级指标<br>及权重 | 二级指标<br>及权重   | 三级指标及<br>权重         | 指标解释                                      | 指标说明                                                                                                      | 评价标准                                                                                                                                                                                                                         | 数据来源                      |
|-------------|---------------|---------------------|-------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|
| 接上页         | 接上页           | 制度执行<br>有效性<br>(4分) | 项目实施是否符合相关管理规定，用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。      | ①是否遵守相关法律法规和相关管理规定；<br>②项目调整及支出调整手续是否完备；<br>③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档；<br>④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位。 | ①遵守相关法律法规和相关管理规定得1分；<br>②项目调整及支出调整手续完备得1分；<br>③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料齐全并及时归档得1分；<br>④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等落实到位得1分。                                                                                                                | 合同、验收报告、招投标资料             |
| 产出<br>(35分) | 产出数量<br>(12分) | 实际完成率<br>(12分)      | 项目实施的实际产出数与计划产出数的比率，用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。 | 实际产出数：项目期内项目实际产出的产品或提供的服务数量。<br>计划产出数：项目绩效目标确定的在项目期内计划产出的产品或提供的服务数量。                                      | ①扶持全区标准化应急救援站建设项目是否完成，完成得2分，否则不得分；<br>②全国应急广播体系建设项目是否完成，完成得2分，否则不得分；<br>③下半年安全生产攻坚专家技术保障项目是否完成，完成得2分，否则不得分；<br>④开展安全生产一条街、安全文化广场建设项目是否完成，完成得2分，否则不得分；<br>⑤玉清湖消防站建设项目资金（消防救援大队）项目是否完成，完成得2分，否则不得分；<br>⑥其他项目，是否完成，完成得2分，否则不得分； | 项目实施的有关档案资料、项目支出资金明细、验收报告 |

| 一级指标<br>及权重 | 二级指标<br>及权重   | 三级指标及<br>权重    | 指标解释                                        | 指标说明                                                                                                                             | 评价标准                                 | 数据来源                         |
|-------------|---------------|----------------|---------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|------------------------------|
| 接上页         | 产出质量<br>(8分)  | 质量达标率<br>(8分)  | 项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率,用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。 | 质量达标率=(质量达标产出数/实际产出数)×100%。<br>质量达标产出数:一定时期(本年度或项目期)内实际达到既定质量标准的产品或服务数量。<br>既定质量标准是指项目实施单位设立绩效目标时依据计划标准、行业标准、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值。 | 该项得分=(质量达标产出数/实际产出数)×100%*指标分值       | 项目实施的有关档案资料、验收报告、结算报告        |
|             | 产出时效<br>(10分) | 完成及时性<br>(10分) | 项目实际完成时间与计划完成时间的比较,用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。    | 实际完成时间:项目实施单位完成该项目实际所耗用的时间。<br>计划完成时间:按照项目实施计划或相关规定完成该项目所需的时间。                                                                   | 项目整体进度与计划进度完全相符得满分,每有1项未完成扣除1分,扣完为止。 | 项目实施的有关档案资料、合同、验收报告          |
|             | 产出成本<br>(5分)  | 成本节约率<br>(5分)  | 完成项目计划工作目标的实际成本与计划成本的比率,用以反映和考核项目的成本节约程度。   | 完成项目计划工作目标的实际节约成本与计划成本的比率,用以反映和考核项目的成本节约程度。                                                                                      | 实际成本<计划成本得9分<br>实际成本每高于计划成本5%扣1分     | 项目实施的有关档案资料、合同、验收报告、项目支出资金明细 |

| 一级指标<br>及权重  | 二级指标<br>及权重    | 三级指标及<br>权重           | 指标解释                        | 指标说明                                                                       | 评价标准                                                                                                                                                                                                                                 | 数据来源                             |
|--------------|----------------|-----------------------|-----------------------------|----------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|
| 效益<br>(35 分) | 项目效益<br>(35 分) | 社会效益<br>(15 分)        | 减少人民财产损失，<br>提升人民群众的安全<br>感 | 减少人民财产损失，提升人民群众的<br>安全感                                                    | 通过问卷调查是否提升人民的安全<br>感，问卷调查满意度达到 80%及以上<br>得满分，每减少 5%扣 0.5 分，扣完为<br>止。                                                                                                                                                                 | 咨询、座谈、<br>实地核查、专<br>家判断、案卷<br>研究 |
|              |                | 可持续性影<br>响（5 分）       | 建立后期维护的管理<br>制度或反馈机制        | 建立的后期维护的管理制度或反馈机<br>制是否完善                                                  | ①扶持全区标准化应急救援站建设<br>项目是否建立后期维护的管理制度；<br>②全国应急广播体系建设项目是否<br>建立后期维护的管理制度；<br>③下半年安全生产攻坚专家技术保<br>障项目是否建立后期维护的反馈机<br>制；<br>④开展安全生产一条街、安全文化广<br>场建设项目是否建立后期维护的反<br>馈机制；<br>⑤玉清湖消防站建设项目资金（消防<br>救援大队）项目是否建立后期维护的<br>管理制度；<br>以上每条要素分值为 1 分。 | 资产管理制<br>度                       |
|              |                | 服务对象满<br>意度<br>(20 分) | 服务对象满意度                     | 考察服务对象对项目实施效果的满意<br>程度。服务对象是指因该项目实施而<br>受到影响的部门（单位）、群体或个<br>人。一般采用社会调查的方式。 | 80%（含）以上得满分；70%（含）-80%，<br>计 12 分；60%（含）-70%，计 9 分；<br>低于 60%不得分。                                                                                                                                                                    | 社会问卷调<br>查表                      |

## 2.3 评分方法

### (1) 评价得分。

该项目的绩效评价得分采用赋分法，总分设置 100 分；根据重要性和意义分配权重，定性与定量相结合设置标准分。

根据评分标准，达到要求的指标记标准分满分，不能达到标准的根据评分标准赋分，得分最低为 0 分。

各级评分计算的方法如下：

评价得分=各分项绩效评价得分之和

各分项绩效评价得分=指标得分\*指标权重

### (2) 绩效评价等级。

评价等级分为优、良、合格、不合格四个等级，根据评价得分的分值，确定本次绩效评价最后达到的等级，具体分值与评价等级见下表。

评价分值及评价等级表

| 等级 | 优         | 良               | 中               | 差      |
|----|-----------|-----------------|-----------------|--------|
| 分值 | $\geq 90$ | $\geq 80, < 90$ | $\geq 60, < 80$ | $< 60$ |

## (三) 评价方法、评价标准

### 1. 评价方法

绩效评价采用定量与定性相结合、项目实施单位自评与工作小组抽查评价相结合，运用案卷研究法、公众评判法、实地测评法、成本—效益比较法、目标预定与实施效果比较法、横向比较法等方法进行评价。

#### (1) 案卷研究法

案卷研究法是研究证据收集的重要信息采集手段，项目小组计划采取深入建设单位实地查看、查阅相关资料、核查财务凭证从现有资料中梳理有用数据，获得资金使用状况相关的材料，评价资金使用和管理的状况。案卷研究的证据收集包括案卷定位、信息检索、信息汇总、真实性检核、一手资料辅助检核等五个步骤。

#### (2) 公众评判法

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

#### (3) 实地测评法

实地测评法包括访谈和现场勘查。项目小组从项目利益相关方中确定



访谈对象，根据调查的内容范围和主要问题，设计访谈提纲并开展访谈，访谈内容为开放式提问，问题简明扼要、具体直接。对评价单位的工程项目的实施、管理情况进行现场实地勘察，包括项目完成情况、设施运行情况，并通过图片等多媒体方式予以取证存档。

#### 成本——效益比较法

针对财政支出确定的目标，在目标效益额相同的情况下，对支出项目中发生的各种正常开支、额外开支和特殊费用等进行比较，以最小成本取得最大效益为优。

#### （5）目标预定与实施效果比较法

通过比较财政支出所产生的实际结果与预定的目标，分析完成（或未完成）目标的因素，从而评价财政支出绩效。

#### （6）横向比较法

将相同或近似的支出项目通过比较其在不同地区间的实施执行情况来分析判断支出的绩效。

## 2. 评价标准

本次对安全生产专项资金项目进行绩效评价，评价标准主要包括绩效评价相关政策、办法、行业规范标准、项目文件、评价调研成果等资料。

### 2.1 政策、办法

（1）财政部《关于印发项目支出绩效评价管理办法的通知》（财预〔2020〕10号）；

（2）省委办公厅、省政府办公厅《关于全面推进预算绩效管理的实施意见》（鲁发〔2019〕2号）；

（3）济南市财政局关于印发《济南市市级预算绩效管理委托第三方机构管理办法（试行）》的通知（济财绩〔2020〕1号）；

（4）济南市财政局关于印发《济南市市级预算支出项目第三方机构绩效评价工作规程（试行）的通知》（济财绩〔2020〕2号）；

（5）济南市财政局关于印发《市级重大政策和项目全周期跟踪问效实施方案》的通知（济财绩〔2020〕15号）。

（6）《关于推进济南市应急广播体系建设的实施意见》（济文旅发〔2020〕79号）、《关于推进山东省应急广播体系建设的实施意见》、《山东省应急广播系统建设管理办法》的通知

（7）《关于进一步加强全市应急救援站建设的通知》、《2021年全市应急救援站建设任务分解统计表》和关于印发《2021年济南市应急救援站建设验收工作方案》的通知。

(8)《关于印发〈济南市安监局安全生产专家管理办法(实行)〉的通知》(济安监发〔2016〕28号)的要求和《济南市2021年第四季度安全生产考评实施方案》。

## 2.2 项目文件

### (1) 项目决策资料

- ①项目立项背景及中长期规划;
- ②项目立项依据(相关政策文件、会议纪要、申请及批复、年度工作计划);
- ③项目支出绩效目标申报表;
- ④项目立项批复相关文件;
- ⑤项目内容调整和预算调整的相关申请和批复。

### (2) 业务管理资料

- ①项目具体工作内容(项目实施方案);
- ②项目计划实施的具体地域范围、时间;
- ③项目主管部门和具体实施单位职责分工、组织架构、组织管理制度;
- ④项目招投标方式说明及招投标资料;
- ⑤项目合同及补充协议;
- ⑥项目质量考核标准;
- ⑦项目实施过程中管理监控措施、各时间段验收考核资料;
- ⑧项目实施过程中的施工、监理、审计、竣工验收等相关资料。

### (3) 财务管理资料

- ①项目预算批复文件;
- ②财政资金申报手续;
- ③针对项目实施制定的财务管理制度(办法);
- ④资金到账凭证、支出凭证及资金使用明细。

## 2.3 评价调研成果

- (1) 文献与资料;
- (2) 访谈记录;
- (3) 现场勘查记录;
- (4) 问卷调查结果;
- (5) 专家意见;
- (6) 统计与分析结果。

## （四）绩效评价工作过程

### 1. 准备阶段

（1）成立项目绩效评价工作组。结合公司人员专业情况成立绩效评价工作组，明确成员职责分工。

（2）撰写项目绩效评价实施方案。与槐荫区财政局、济南市槐荫区商务局进行项目对接，了解项目基本情况，撰写项目绩效评价实施方案，明确人员配置、时间安排、评价依据、评价方法、评价指标体系、实施步骤等内容，报槐荫区财政局审核。

（3）业务培训。针对本项目组织所有参与评价工作的成员进行业务培训，明确评价的标准、流程，掌握评价方法，提高评价工作质量

（4）下达绩效评价通知书。向评价项目实施单位发送绩效评价通知书。

### 2. 实施阶段

#### （1）收集整理资料

绩效评价工作组通过询问、查阅、核对、勘查、检查等方式，获取评价需要的基础资料。对具有明确受益对象的项目，设计问卷调查表，根据项目特点选取调查对象、确定问卷内容及发放回收方式。绩效评价基础资料包括：

- ①项目支出绩效评价申报表；
- ②项目专项资金分配依据，项目用款明细表；
- ③项目立项依据、建设规划；
- ④项目财政支出审批文件；

- ⑤项目立项可行性报告、立项批准文件及资料、项目验收报告；
- ⑥项目专项资金管理制度；
- ⑦有关项目实施过程中的相关管理制度；
- ⑧项目实施过程中的招投标相关资料；
- ⑨项目实施过程中的施工、监理、审计、竣工验收等相关资料；
- ⑩项目实施过程中的相关预算资料、财务资料、决算资料等；
- ⑪其他与项目实施有关的资料。

## （2）开展实地调研

对项目建设情况进行现场评价，听取项目实施单位对项目实施情况的介绍，对项目建设内容进行实地调研。

现场评价主要采用听取汇报、材料核实、实地考察、询问答辩等方法。评价小组到达济南市槐荫区应急局后，首先听取该项目主管人员汇报，然后结合现场提供的资料对项目的执行情况和资金 usage 情况进行核实，针对有疑问或需要进一步补充信息的地方，询问提出，项目负责人答疑，最后评价小组结合专业知识出具现场评价意见。

①听取汇报。济南市槐荫区应急局汇报资金使用总体情况，并由专人对会议有关事项作详细地记录；

②材料核实。济南市槐荫区应急局按要求提供有关佐证材料，评价小组对各数据和资料、财务数据和凭证的真实性、准确性进行核实；

③实地考评。主要包括：绩效评价小组现场了解项目的建设进展、项目产出的效果，并对现场情况与济南市槐荫区应急局提供的书面材料进行对比核实；财务专家与财政及项目单位的会计负责人到财政部门了

解核实资金的到位，资金的使用和管理等情况，同时现场派发调查问卷并回收，作为评价的第一手资料；

④询问答辩。最后针对发现的问题或疑问，评价小组提问，济南市槐荫区应急局对提出的问题按要求予以现场答复或会后书面答复。

### （3）问卷调查

为全面了解安全生产专项资金项目的实际建设与管理情况、完成后的实施效果以及对项目的满意度，本次评价对项目实施单位和项目受益对象进行问卷调查，并结合访谈以征集项目实施与管理的相关意见，反映项目的社会效益及满意度情况。

### （4）形成初步评价结果

①初步评价。绩效评价工作组对评价所需的内部信息和外部资料进行系统的复核汇总和综合分析，按照评价方案确定的评价指标、评价标准和评价方法，重点围绕项目立项情况、绩效目标设定情况、资金投入和使用情况、业务管理情况、绩效目标实现情况、效益发挥情况等，对评价对象进行定量、定性分析和综合评价，形成评价初步结论。

②征求意见。提出绩效评价中发现的问题及改进建议，反馈槐荫区应急局征求意见。

③编写报告。绩效评价工作组对评价信息与分析资料进行收集整理分析，按要求编写评价报告，主要包括项目基本情况、评价工作情况、项目实施情况、评价指标分析情况、评价结论、主要经验及做法、存在的问题及建议等内容。

## 3. 总结阶段

(1) 专家集中评审

针对项目特点，召开专家评价会，邀请相关行业专家、相关部门领导，对评价报告进行评审，提出评审意见。

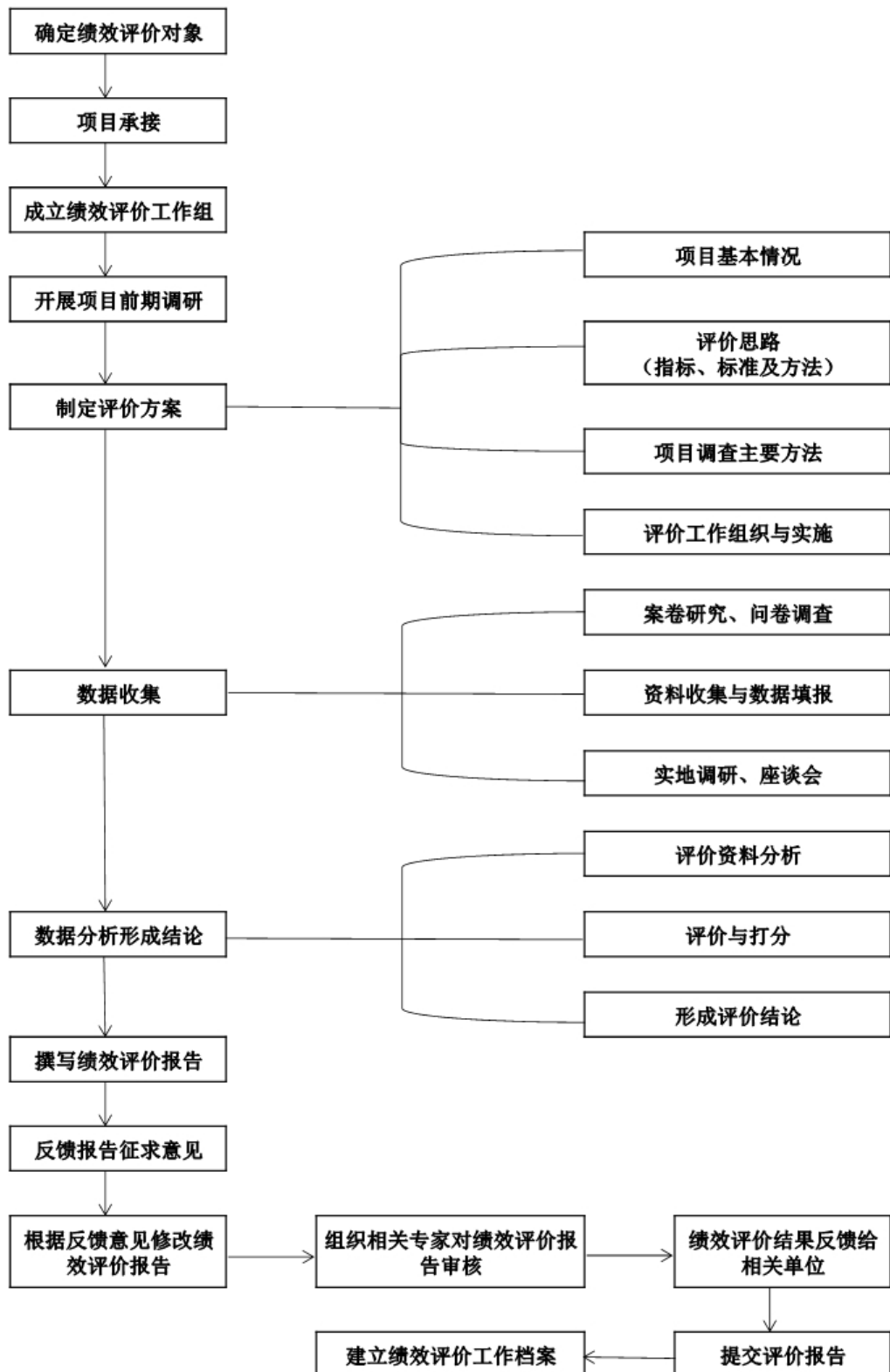
(2) 提交绩效评价报告

根据专家评审意见调整完善评价报告，形成最终评价结果和等次，将评价报告终稿报槐荫区财政局。

(3) 资料归档

对整个绩效评价过程中的工作底稿、图片影像资料、会议记录、绩效评价打分表、绩效评价佐证资料、绩效评价报告等归入档案，并按照档案管理要求妥善保管。

绩效评价工作开展流程详见下图：



### （五）评价人员组成

| 绩效评价工作组人员 |     |           |                         |                                                                               |
|-----------|-----|-----------|-------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|
| 序号        | 姓 名 | 在本项目中担任职务 | 专业技术资格或注册资格             | 职责                                                                            |
| 1         | 李本阁 | 项目负责人     | 注册会计师                   | 负责项目总体技术支持；负责评审报告质量复核。                                                        |
| 2         | 王静  | 技术负责人     | 注册会计师<br>高级会计师<br>资产评估师 | 负责协调项目重大事项；负责督导项目总体方案实施。                                                      |
| 3         | 李莉莉 | 成员        | 注册会计师                   | 全面负责项目评价工作的组织和实施；<br>负责绩效评价实施方案的编写；<br>负责与项目委托及主管部门、项目实施单位的沟通；<br>负责撰写绩效评价报告。 |
| 4         | 任艳花 | 成员        | 注册会计师                   | 协助项目负责人对项目效果指标进行评审及复核。                                                        |
| 5         | 季迪  | 成员        | 会计师                     | 负责现场查验记录及资料搜集归档工作。                                                            |
| 6         | 熊玉霞 | 成员        | 注册会计师                   | 负责现场查验记录及资料搜集归档工作。                                                            |
| 7         | 赵言言 | 成员        | 注册会计师                   | 负责现场查验记录及资料搜集归档工作。                                                            |
| 8         | 葛巧  | 成员        | 会计师                     | 负责现场查验记录及资料搜集归档工作。                                                            |



### 三、综合评价情况及评价结论和绩效分析

#### （一）综合评价结论

根据评价指标体系及评分标准，通过现场访谈、数据采集和问卷调查等方式，对安全生产专项资金项目资金进行客观评价，最终评分结果为 90.8 分，绩效等级为“优”。（绩效评价得分详情见附件 2）

一级指标得分情况表

| 评价项目 | 决策指标 | 过程指标   | 产出指标   | 效果指标 | 合计    |
|------|------|--------|--------|------|-------|
| 权重   | 14   | 16     | 35     | 35   | 100   |
| 分值   | 14   | 15.5   | 26.3   | 35   | 90.8  |
| 得分率  | 100% | 96.88% | 75.14% | 100% | 90.8% |

#### （二）绩效评价指标分析

##### 1. 项目决策情况

决策指标由 3 个二级指标和 6 个三级指标构成，权重分值为 14 分，实际得分为 14 分。各指标绩效分值和实际得分如下表：

| 二级指标 | 三级指标    | 绩效分值 | 实际得分 |
|------|---------|------|------|
| 项目立项 | 立项依据充分性 | 3    | 3    |
|      | 立项程序规范性 | 3    | 3    |
| 绩效目标 | 绩效目标合理性 | 2    | 2    |
|      | 绩效指标明确性 | 2    | 2    |
| 资金投入 | 预算编制科学性 | 2    | 2    |
|      | 资金分配合理性 | 2    | 2    |
| 小 计  |         | 14   | 14   |

##### （1）立项依据充分性

根据市委组织部、市委宣传部、市财政局、市应急管理局、市文化和旅游局《关于推进济南市应急广播体系建设的实施意见》（济文旅发〔2020〕79号）、《关于推进济南市应急广播体系建设的实施意见》、《关于推进山东省应急广播体系建设的实施意见》和《山东省应急广播系统建设管理办法》的通知，全国应急广播体系建设项目立项符合相关政策规定；根据2021年底前完成在全区新建5处应急救援站的目标、济南市安委会办公室《关于进一步加强全市应急救援站建设的通知》、《2021年全市应急救援站建设任务分解统计表》和关于印发《2021年济南市应急救援站建设验收工作方案》的通知，扶持全区标准化应急救援站建设项目立项符合相关政策规定；根据2021年安全生产专项资金分配方案（会议纪要），下半年安全生产攻坚专家技术保障项目立项符合相关政策规定；根据2021年安全生产专项资金分配方案（会议纪要），开展安全生产一条街、安全文化广场建设项目立项符合相关政策规定；根据济南市槐荫区财政局文件（济槐财预指【2021】1号）文件，玉清湖消防站建设项目资金（消防救援大队）项目立项符合相关政策规定；根据2021年安全生产专项资金分配方案（会议纪要），其他工作资金支持项目立项符合相关政策规定，立项依据充分，指标得分为满分3分。

### （2）立项程序规范性

本项目按照市级部门规定的程序申请设立，审批文件、材料符合相关要求，指标得分为满分3分。

### （3）绩效目标合理性

本项目目标为全区治理和消除重大公共安全隐患，进一步完善公共

安全体系建设，目标合理，指标得分为满分 2 分。

（4）绩效指标明确性

本项目将绩效目标细化分解为具体的绩效指标，通过清晰、可衡量的指标值考核项目效果，指标得分为 2 分。

（5）预算编制科学性

本项目预算编制充分、合理，具备健全、细化的预算测算明细，预算内容与项目内容匹配，预算确定的项目投资额与工作任务相匹配，指标得分为满分 2 分。

（6）资金分配合理性

本项目预算资金通过 2021 年安全生产专项资金分配方案（会议纪要）等集体决议，资金分配依据充分，资金分配额度合理，指标得分为满分 2 分。

## 2. 项目过程情况

过程指标由 2 个二级指标和 5 个三级指标构成，权重分值为 16 分，实际得分为 15.5 分。各指标绩效分值和实际得分如下表：

| 二级指标 | 三级指标    | 绩效分值 | 实际得分 |
|------|---------|------|------|
| 资金管理 | 资金到位率   | 2    | 2    |
|      | 预算执行率   | 4    | 3.5  |
|      | 资金使用合规性 | 2    | 2    |
| 组织实施 | 管理制度健全性 | 4    | 4    |
|      | 制度执行有效性 | 4    | 4    |
| 小 计  |         | 16   | 15.5 |

（1）资金到位率

本项目 2021 年预算资金 460 万元，实际到位资金 460 万元，资金到位率 100%，指标得分为满分 2 分。

#### （2）预算执行率

本项目实际到位资金 460 万元，到位资金根据根据济南市槐荫区财政局文件（济槐财预指【2021】1 号）文件要求，通过审批的申报单位，共计支出资金 398.05 万元，项目实际预算执行率为 86.53%，未达到 100%扣除 0.5 分，指标得分为 3.5 分。

#### （3）资金使用合规性

本项目资金用于通过审批的申报单位，项目组查阅项目的相关财务凭证发现资金实际使用与支出明细账相符，且原始凭证齐全，未发现截留、挤占、挪用、虚列支出等情况；资金拨付有完整的审批手续，资金使用合规，指标得分为满分 2 分。

#### （4）管理制度健全性

本项目依据市委组织部、市委宣传部、市财政局、市应急管理局、市文化和旅游局《关于推进济南市应急广播体系建设的实施意见》（济文旅发{2020}79 号）、《关于推进济南市应急广播体系建设的实施意见》、《关于推进山东省应急广播体系建设的实施意见》和《山东省应急广播系统建设管理办法》的通知，《关于进一步加强全市应急救援站建设的通知》、《2021 年全市应急救援站建设任务分解统计表》和关于印发《2021 年济南市应急救援站建设验收工作方案》的通知；根据 2021 年安全生产专项资金分配方案（会议纪要）；根据济南市槐荫区财政局文件（济槐财预指【2021】1 号）文件、根据《关于印发〈济南市安监局安全生产

专家管理办法（实行）>的通知》（济安监发〔2016〕28 号）的要求和《济南市 2021 年第四季度安全生产考评实施方案》等制度要求进行开展，制定槐荫区针对项目执行的业务管理制度，档案管理、区级申报流程等制度，制度完善，指标得分为满分 4 分。

#### （5）制度执行有效性

本项目依据市委组织部、市委宣传部、市财政局、市应急管理局、市文化和旅游局《关于推进济南市应急广播体系建设的实施意见》（济文旅发〔2020〕79 号）、《关于推进济南市应急广播体系建设的实施意见》、《关于推进山东省应急广播体系建设的实施意见》和《山东省应急广播系统建设管理办法》的通知，《关于进一步加强全市应急救援站建设的通知》、《2021 年全市应急救援站建设任务分解统计表》和关于印发《2021 年济南市应急救援站建设验收工作方案》的通知；根据 2021 年安全生产专项资金分配方案（会议纪要）；根据济南市槐荫区财政局文件（济槐财预指【2021】1 号）文件、根据《关于印发〈济南市安监局安全生产专家管理办法（实行）>的通知》（济安监发〔2016〕28 号）的要求和《济南市 2021 年第四季度安全生产考评实施方案》要求进行开展，实施流程较为规范。档案管理等制度完善；区级申报审核要求明确，项目实施的信息支撑到位，指标得分为满分 4 分。

### 3. 项目产出情况

产出指标由 4 个二级指标和 4 三级指标构成，权重分值为 35 分，实际得分为 26.3 分。各指标绩效分值和实际得分如下表：

| 二级指标 | 三级指标  | 绩效分值 | 实际得分 |
|------|-------|------|------|
| 产出数量 | 实际完成率 | 12   | 8    |
| 产出质量 | 质量达标率 | 8    | 5.3  |
| 产出时效 | 完成及时性 | 6    | 4    |
| 产出成本 | 成本节约率 | 9    | 9    |
| 小 计  |       | 35   | 26.3 |

### （1）实际完成率

2021 年度申报工作各项目完成情况如下：

- ①扶持全区标准化应急救援站建设项目已完成得 2 分；
- ②全国应急广播体系建设项目已完成得 2 分；
- ③下半年安全生产攻坚专家技术保障项目未完成，扣 2 分；
- ④开展安全生产一条街、安全文化广场建设项目已完成得 2 分；
- ⑤玉清湖消防站建设项目资金（消防救援大队）项目已完成得 2 分；
- ⑥其他工作资金所包含项目已完成得 2 分；

2021 年度申报工作有两项项目未完成，指标得分为 8 分。

### （2）质量达标率

经查阅，第一个项目下半年安全生产攻坚专家技术保障项目中专家聘请人次还未完成，现在正在核对结算阶段未完成。第二个项目全国应急广播体系建设 2021 年支付首付款 44 万，在 2022 年完成建设，因此质量达标率=4/6\*100%\*8=5.3，扣 2.7 分，指标得分为 5.3 分。

### （3）完成及时性

2021 年度申报资金中，第一个项目下半年安全生产攻坚专家技术保障项目中专家聘请人次还未完成，现在正在核对结算阶段未完成。第二

个项目全国应急广播体系建设 2021 年支付首付款 44 万，在 2022 年完成建设，其他预算项目目前均已完成。扣除 2 分，指标得分为 4 分。

#### （4）成本节约率

本项目实际成本 398.05 万元，计划成本 460 万元，实际成本未超出计划成本，指标得分为满分 9 分。

### 4. 项目效益情况

效益指标由 1 个二级指标和 3 个三级指标构成，权重分值为 35 分，实际得分为 30 分。各指标绩效分值和实际得分如下表：

| 二级指标 | 三级指标    | 指标解释                | 绩效分值 | 实际得分 |
|------|---------|---------------------|------|------|
| 项目效益 | 社会效益    | 减少人民财产损害，提升人民群众的安全感 | 15   | 15   |
|      | 可持续性影响  | 建立后期维护的管理制度或反馈机制    | 5    | 5    |
|      | 服务对象满意度 | 服务对象满意度             | 15   | 15   |
| 小 计  |         |                     | 35   | 35   |

#### （1）社会效益

本次安全生产的各项目进一步加强了安全生产监督管理，提高沿街商铺楼宇安全生活水平，防止和减少安全生产事故，保障居民生命财产安全，在忠厚街沿街商铺及楼宇实施无线烟感报警器服务，提供灭火器配备及维修服务，打造安全宣传教育一条街，进一步加强辖区内的安全生产能力。同时为推进消防站建成使用进度，有力消除玉清湖片区火灾安全隐患，牢固消防安全稳定形势，对玉清湖消防救援站进行基础装饰装修工程，实现消防站各项基本功能。各项目对于减少人民财产损害，提升人民群众的安全感产生了较显著的积极影响，在治理和消除重大公

共安全隐患方面发挥了积极作用。指标得分为满分 15 分。

## （2）可持续性影响

在各项目建成后，建立完善的槐荫区应急救援站后期维护管理制度；按照安全生产专项资金管理办法执行。有后期管理制度及维护的反馈机制；因此指标得分为 5 分。

## （3）服务对象满意度

本项目对进行申报的单位发放问卷进行调研，根据满意度调查，满意度等级从很满意到说不清的权重分别为 100%、80%、60%、30%、0，项目满意度  $Y = (\text{非常满意数} \times 100\% + \text{比较满意数} \times 80\% + \text{基本满意数} \times 60\% + \text{不太满意数} \times 30\% + \text{非常不满意数} \times 0) / \text{调查问卷回收总数} \times 100\%$  计算，服务对象满意度为 83.63%，指标得分为 15 分。

# 四、项目主要绩效、存在问题及原因分析

## （一）项目主要绩效

### 1. 扶持全区标准化应急救援站建设项目

在各类突发事件中，第一时间先期到场处置，在 119 到场救援前快速开展初期救援；每日例行对辖区进行安全巡查；大风、暴雨、暴雪等极端天气下，协助辖区商户、居民进行安全工作，开展路面清雪除冰、排水、清理倒伏树枝等任务；协助辖区街道办事处开展安全常识宣传教育，开展应急演练，提高群众安全常识。

### 2. 全国应急广播体系建设

满足区委、区政府各部门、各街道办事处和基层组织政策宣传、信息发布、应急管理需求为目标，针对自然灾害、事故灾难、公共卫生和



社会安全等突发事件的特点，统筹利用我区现有广播电视传输覆盖资源和“村村响”系统建设成果，建设与各级应急信息发布系统有效对接的全区应急广播体系，向群众提供灾害预警和政务信息发布、政策宣讲服务，进一步提升全区应急管理能力和社会治理水平。

### 3. 下半年安全生产攻坚专家技术保障

主要政绩为对危化品、工商贸企业的监管工作，执法大队的计划完成，事故处理和安全生产工作季度考核提供专家技术支持。

### 4. 开展安全生产一条街、安全文化广场建设

为进一步加强安全生产监督管理，提高沿街商铺楼宇安全生活水平，防止和减少安全生产事故，保障居民生命财产安全，在忠厚街沿街商铺及楼宇实施无线烟感报警器服务，提供灭火器配备及维修服务，打造安全宣传教育一条街，进一步加强辖区内的安全生产能力。

### 5. 玉清湖消防站建设项目资金（消防救援大队）

为推进消防站建成使用进度，有力消除玉清湖片区火灾安全隐患，牢固消防安全稳定形势，实现消防站各项基本功能。

### 6. 其他项目（安全生产综合大数据监管系统政务云资源项目、济南地铁R2线透水事故调查组保障费用、地震场所规范化建设）

配合市局完成平台的搭建工作，促进安全生产的监督。

提供保障配合完成事故的调查工作。

18家地震避难场所均已打造完毕，已做好准备随时可投入使用。

## （二）存在问题及原因分析

### 1. 预算执行率不到位

本项目预算资金为 460 万元，实际支出 398.046529 万元，预算执行率为 86.53%，未完全完成绩效目标。

## 五、有关建议

### 1. 提高预算执行率

建议加强项目绩效管理，完善全过程预算绩效管理模式和问责机制。进一步完善贯穿项目实施全过程（绩效目标管理、绩效监控、绩效评价、结果应用）的绩效管理机制，从项目绩效目标编制审核入手，加强财政资金的跟踪问效，及时纠正绩效偏差，延伸财政管理链条，提升精细化管理水平，提高财政资金的使用效益。

## 六、附件

附件 1：调查问卷报告

附件 2：绩效评价指标得分表

附件 3：问题清单

山东信鑫会计师事务所（普通合伙）

2022 年 12 月

## 附件 1：调查问卷报告

### 调查问卷报告

#### 一、调查目的

此次问卷调查的目的旨在了解对应急局安全生产专项资金项目的执行准确性、及时性，项目效果，满意度。通过调查，了解安全生产实施效果及实施过程中存在问题。共计发放 20 份，有效回收 20 份，回收率 100%。对以下问题进行算术平均，计算出总满意度约为 83.63%。

#### 二、调查对象

调查对象及范围受益对象居民。

#### 三、调查方式

本次调查采取的是随机问卷调查。我们共发放问卷 20 份，回收 20 份，回收率 100%。

#### 四、调查内容

此次调查问卷共设计满意度问题 8 项，问卷的内容主要是针对受益对象居民满意度进行调查。

#### 调查结果

- 1、被调查居民对应急救援站建设使用满意度为 86%。
- 2、被调查居民对应急救援站设施满意度为 84%。
- 3、被调查居民对应急广播体系建设实用性满意度为 77%。
- 4、被调查居民对应急广播体系所带来的效果满意度为 78%。

- 5、被调查居民对消防站建设位置满意度为 91%。
- 6、被调查居民对消防站实用性满意度为 80%。
- 7、被调查居民对开展安全生产一条街、安全文化广场建设项目满意度为 84%。
- 8、被调查居民对安全生产专项资金所建设项目满意度为 89%。

综上所述，我们得出的结论是安全生产专项资金中各项目的实施过程及实施效果较为满意，整体满意度为 83.63%。

问卷调查结果扼要分析如下：

调查问卷的分析统计

| 问 题 类<br>别                                    | 问卷题目                               | 选项人数统计 |    |   |   |    | 选项百分比  |        |        |       | 满意度等   | 整体满意度  |
|-----------------------------------------------|------------------------------------|--------|----|---|---|----|--------|--------|--------|-------|--------|--------|
|                                               |                                    | A      | B  | C | D | 合计 | A      | B      | C      | D     |        |        |
| 一、满意<br>度调查                                   | 1、您对目前应急救援站建设使用是否满意？               | 7      | 12 | 1 | 0 | 20 | 35.00% | 60.00% | 5.00%  | 0.00% | 86.00% | 83.63% |
|                                               | 2. 您对所在区建设的应急救援站设施满意吗？             | 6      | 12 | 2 | 0 | 20 | 30.00% | 60.00% | 10.00% | 0.00% | 84.00% |        |
|                                               | 3. 您对目前应急广播体系建设实用性是否满意？            | 3      | 11 | 6 | 0 | 20 | 15.00% | 55.00% | 30.00% | 0.00% | 77.00% |        |
|                                               | 4. 您认为应急广播体系所带来的效果是否满意？            | 3      | 12 | 5 | 0 | 20 | 15.00% | 60.00% | 25.00% | 0.00% | 78.00% |        |
|                                               | 5. 您对目前消防站建设位置是否满意？                | 11     | 9  | 0 | 0 | 20 | 55.00% | 45.00% | 0.00%  | 0.00% | 91.00% |        |
|                                               | 6. 您对所在区建设的消防站实用性满意吗？              | 4      | 12 | 4 | 0 | 20 | 20.00% | 60.00% | 20.00% | 0.00% | 80.00% |        |
|                                               | 7. 您对开展安全生产一条街、安全文化广场建设项目是否满意？     | 7      | 10 | 3 | 0 | 20 | 35.00% | 50.00% | 15.00% | 0.00% | 84.00% |        |
|                                               | 8. 就您对安全生产专项资金所建设项目的满意程度，做一个整体得分评价 | 9      | 11 | 0 | 0 | 20 | 45.00% | 55.00% | 0.00%  | 0.00% | 89.00% |        |
| 二、您对区应急局安全生产各项目工作还有哪些意见或建议？请您提出具体的完善建议和宝贵意见：无 |                                    |        |    |   |   |    |        |        |        |       |        |        |

附件 2：绩效评价指标得分表

| 一级指标<br>及权重  | 二级指标<br>及权重   | 三级指标<br>及权重          | 指标解释                                          | 评价标准                                                                                                                                                                               | 得分 | 依据             | 评分说明                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|--------------|---------------|----------------------|-----------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|----------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 决策<br>(14 分) | 项目立项<br>(6 分) | 立项依据<br>充分性<br>(3 分) | 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，用以反映和考核项目立项依据情况。 | ①项目立项符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策得 1 分；<br>②项目立项符合行业发展规划和政策要求得 0.5 分；<br>③项目立项是与部门职责范围相符，属于部门履职所需得 0.5 分；<br>④项目属于公共财政支持范围，符合中央、地方事权支出责任划分原则得 0.5 分；<br>⑤项目与相关部门同类项目或部门内部相关项目不重复得 0.5 分。 | 3  | 项目申报资料及批复、会议纪要 | ①根据市委组织部、市委宣传部、市财政局、市应急管理局、市文化和旅游局《关于推进济南市应急广播体系建设的实施意见》（济文旅发〔2020〕79 号）、《关于推进济南市应急广播体系建设的实施意见》、《关于推进山东省应急广播体系建设的实施意见》和《山东省应急广播系统建设管理办法》的通知，全国应急广播体系建设项目立项符合相关政策规定；根据 2021 年底前完成在全区新建 5 处应急救援站的目标、济南市安委会办公室《关于进一步加强全市应急救援站建设的通知》、《2021 年全市应急救援站建设任务分解统计表》和关于印发《2021 年济南市应急救援站建设验收工作方案》的通知，扶持全区标准化 |

|  |  |  |  |  |  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|--|--|--|--|--|--|--|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|  |  |  |  |  |  |  | <p>应急救援站建设项目立项符合相关政策规定；根据 2021 年安全生产专项资金分配方案（会议纪要），下半年安全生产攻坚专家技术保障项目立项符合相关政策规定；根据 2021 年安全生产专项资金分配方案（会议纪要），开展安全生产一条街、安全文化广场建设项目立项符合相关政策规定；根据济南市槐荫区财政局文件（济槐财预指【2021】1 号）文件，玉清湖消防站建设项目资金（消防救援大队）项目立项符合相关政策规定；根据 2021 年安全生产专项资金分配方案（会议纪要），其他工作资金支持项目立项符合相关政策规定；得 0.5 分；②根据《关于印发〈济南市安监局安全生产专家管理办法（实行）〉的通知》（济安监发〔2016〕28 号）的要求和《济南市 2021 年第四季度安全生产考评实施方案》，项目立项符合政策要求，得 0.5 分；③（槐荫区安全生产委员会办公室）</p> |
|--|--|--|--|--|--|--|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

|  |  |                      |                                     |                                                                                           |   |                            |                                                                                                                                                                                                           |
|--|--|----------------------|-------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|---|----------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|  |  |                      |                                     |                                                                                           |   |                            | 会议纪要，“三重一大”项目立项符合山东省和济南市重大决策部署、经济社会发展目标、政府重点任务要求，得 0.5 分；④根据 2021 年安全生产专项资金分配方案（会议纪要）和济南市槐荫区财政局文件（济槐财预指【2021】1 号），各项目属于部门履职所需，得 0.5 分；⑤各项目的受益对象为人民群众，所以属于公共财政支持范围，得 0.5 分；⑥部门内部无相关项目，所以不存在重复类的项目，得 0.5 分。 |
|  |  | 立项程序<br>规范性<br>(3 分) | 项目申请、设立过程是否符合相关要求，用以反映和考核项目立项的规范情况。 | ①项目按照规定的程序申请设立得 1 分；<br>②审批文件、材料符合相关要求得 1 分；<br>③事前已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策等得 1 分。 | 3 | 项目申报<br>资料及批<br>复、会议纪<br>要 | ①济南市槐荫区财政局文件（济槐财预指【2021】1 号）程序设立<br>②2021 年安全生产专项资金分配方案（会议纪要）审批<br>③专家论证、集体决策                                                                                                                             |



| 一级指标<br>及权重 | 二级指标<br>及权重  | 三级指标<br>及权重         | 指标解释                                                         | 评价标准                                                                                                              | 得分 | 依据                         | 评分说明                                                                        |
|-------------|--------------|---------------------|--------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|----------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|
| 接上页         | 绩效目标<br>(4分) | 绩效目标<br>合理性<br>(2分) | 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。           | ①项目有绩效目标得 0.5 分；<br>②项目绩效目标与实际工作内容具有相关性得 0.5 分；<br>③项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平得 0.5 分；<br>④项目与预算确定的项目投资额或资金量相匹配得 0.5 分。 | 2  | 安全生产<br>专项资金<br>申报书        | ①总体绩效目标：全区治理和消除重大公共安全隐患，进一步完善公共安全体系建设。<br>②项目绩效目标与实际工作内容相关。                 |
|             |              | 绩效指标<br>明确性<br>(2分) | 依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等，用以反映和考核项目绩效目标的明细化情况。               | ①将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标得 1 分；<br>②通过清晰、可衡量的指标值予以体现得 0.5 分；<br>③与项目目标任务数或计划数相对应得 0.5 分。                               | 2  | 安全生产<br>专项资金<br>申报书        | 根据项目总目标，制定了项目的数量指标、质量指标、时效指标、成本指标。                                          |
|             | 资金投入<br>(4分) | 预算编制<br>科学性<br>(2分) | 项目预算编制是否经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标是否相适应，用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。 | ①预算编制经过科学论证得 0.5 分；<br>②预算内容与项目内容匹配得 0.5 分；<br>③预算额度测算依据充分、按照标准编制得 0.5 分；<br>④预算确定的项目投资额或资金量与工作任务相匹配得 0.5 分。      | 2  | 项目申<br>报资料及<br>批复、会<br>议纪要 | ①2021 年安全生产专项资金分配方案（会议纪要）<br>②济南市槐荫区财政局文件（济槐财预指【2021】1 号）<br>③专家论证<br>④集体决策 |

| 一级指标<br>及权重 | 二级指标<br>及权重  | 三级指标<br>及权重         | 指标解释                                                       | 评价标准                                                           | 得分  | 依据                     | 评分说明                                             |
|-------------|--------------|---------------------|------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|-----|------------------------|--------------------------------------------------|
| 接上页         | 接上页          | 资金分配<br>合理性<br>(2分) | 项目预算资金分配是否有测算依据,与补助单位或地方实际是否相适应,用以反映和考核项目预算资金分配的科学性、合理性情况。 | ①预算资金分配依据充分得1分;<br>②资金分配额度合理、与项目单位相适应得1分。                      | 2   | 会议纪要、支出凭证明细            | ①2021年安全生产专项资金分配方案(会议纪要)<br>②安全生产专项资金支出明细(各科室)   |
| 过程<br>(16分) | 资金管理<br>(8分) | 资金到位率<br>(2分)       | 实际到位资金与预算资金的比率,用以反映和考核资金落实情况对项目实施的总体保障程度。                  | 该项得分=(实际到位资金/预算资金)×100%*指标分值。资金到位率100%得满分,否则按比例得分。             | 2   | 财政拨款凭证、资金到账凭证等各级资金管理办法 | 安全生产专项资金收款凭证;资金到位率100%                           |
|             |              | 预算执行率<br>(4分)       | 项目预算资金是否按照计划执行,用以反映或考核项目预算执行情况。                            | ①该项得分=(实际支出资金/实际到位资金)×100%*指标分值;<br>②若预算执行率达到100%,得满分;否则按比例得分。 | 3.5 | 与专项资金拨付相关的凭证和资料        | 预算执行率<br>=3980465.29/4600000*100%*4=86.53%*4=3.5 |

| 一级指标<br>及权重 | 二级指标<br>及权重  | 三级指标<br>及权重         | 指标解释                                               | 评价标准                                                                                                                                                              | 得分 | 依据                       | 评分说明                                               |
|-------------|--------------|---------------------|----------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|--------------------------|----------------------------------------------------|
| 接上页         | 接上页          | 资金使用<br>合规性<br>(2分) | 项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定,用以反映和考核项目资金的规范运行情况。          | ①符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定得 0.5 分;<br>②资金的拨付有完整的审批程序和手续得 0.5 分;<br>③符合项目预算批复或合同规定的用途得 0.5 分;<br>④不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况得 0.5 分;<br>⑤若项目 20%以上资金存在问题,则二级指标整体不得分。 | 2  | 专项资金管理办法,项目单位支出凭证等相关财务资料 | 资金拨付符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定,符合预算批复或合同规定的用途。 |
|             | 组织实施<br>(8分) | 管理制度<br>健全性<br>(4分) | 项目实施单位的财务和业务管理制度是否健全,用以反映和考核财务和业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。 | ①已制定或具有相应的财务管理制度得 1 分;<br>②已制定或具有相应的业务管理制度得 1 分;<br>③财务管理制度合法、合规得 0.5 分;<br>④财务管理制度完整得 0.5 分;<br>⑤业务管理制度合法、合规得 0.5 分;<br>⑥业务管理制度完整得 0.5 分。                        | 4  | 业务和财务管理制度、国家法律、法规、政策     | 制定了各项财务管理制度,业务管理制度完整。                              |

| 一级指标<br>及权重 | 二级指标<br>及权重   | 三级指标<br>及权重         | 指标解释                                        | 评价标准                                                                                                                                                                                                                         | 得分  | 依据                        | 评分说明                                                                                                                                          |
|-------------|---------------|---------------------|---------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|---------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 接上页         | 接上页           | 制度执行<br>有效性<br>(4分) | 项目实施是否符合相关管理规定,用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。        | ①遵守相关法律法规和相关管理规定得1分;<br>②项目调整及支出调整手续完备得1分;<br>③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料齐全并及时归档得1分;<br>④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等落实到位得1分。                                                                                                                | 4   | 合同、验收报告、招投标资料             | 项目合同书、验收报告、工程结算报告书                                                                                                                            |
| 产出<br>(35分) | 产出数量<br>(12分) | 实际完成率<br>(12分)      | 项目实施的实际产出数与计划产出数的比率,用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。   | ①扶持全区标准化应急救援站建设项目是否完成,完成得2分,否则不得分;<br>②全国应急广播体系建设项目是否完成,完成得2分,否则不得分;<br>③下半年安全生产攻坚专家技术保障项目是否完成,完成得2分,否则不得分;<br>④开展安全生产一条街、安全文化广场建设项目是否完成,完成得2分,否则不得分;<br>⑤玉清湖消防站建设项目资金(消防救援大队)项目是否完成,完成得2分,否则不得分;<br>⑥其他项目,是否完成,完成得2分,否则不得分; | 8   | 项目实施的有关档案资料、项目支出资金明细、验收报告 | ①扶持全区标准化应急救援站建设项目已完成;<br>②全国应急广播体系建设项目已完成;<br>③下半年安全生产攻坚专家技术保障项目未完成;<br>④开展安全生产一条街、安全文化广场建设项目已完成;<br>⑤玉清湖消防站建设项目资金(消防救援大队)项目已完成;<br>⑥其他项目已完成; |
|             | 产出质量<br>(8分)  | 质量达标率<br>(8分)       | 项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率,用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。 | 该项得分=(质量达标产出数/实际产出数)×100%*指标分值                                                                                                                                                                                               | 5.3 | 项目实施的有关档案资料、验收报告、结算报告     | 一、下半年安全生产攻坚专家技术保障项目未完成,专家聘请人次还未完成,现在正在核对结算阶段.二、全国应急广播体系建设2021年支付首付款44万,2022年已完成建设。质量达标率=4/6*100%*8=5.3                                        |

| 一级指标<br>及权重 | 二级指标<br>及权重   | 三级指标<br>及权重    | 指标解释                                      | 评价标准                                                                                                                                                                                               | 得分 | 依据                           | 评分说明                                                                    |
|-------------|---------------|----------------|-------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|
| 接上页         | 产出时效<br>(6分)  | 完成及时性<br>(6分)  | 项目实际完成时间与计划完成时间的比较,用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。  | 项目整体进度与计划进度完全相符得满分,每有1项未完成扣除1分,扣完为止。                                                                                                                                                               | 4  | 项目实施的有关档案资料、合同、验收报告          | 一、下半年安全生产攻坚专家技术保障项目未完成;二、全国应急广播体系建设2021年支付首付款44万,2022年已完成建设。其他预算项目均已完成。 |
|             | 产出成本<br>(9分)  | 成本节约率<br>(9分)  | 完成项目计划工作目标的实际成本与计划成本的比率,用以反映和考核项目的成本节约程度。 | 实际成本<计划成本得9分<br>实际成本每高于计划成本5%扣1分                                                                                                                                                                   | 9  | 项目实施的有关档案资料、合同、验收报告、项目支出资金明细 | 成本节约率(4600000-3980465.29)/4600000=13.47%                                |
| 效益<br>(35分) | 项目效益<br>(35分) | 社会效益<br>(15分)  | 减少人民财产损失,提升人民群众的安全感                       | 通过问卷调查是否提升人民的安全感,问卷调查满意度达到85%及以上得满分,每减少5%扣0.5分,扣完为止。                                                                                                                                               | 15 | 咨询、座谈、实地核查、专家判断、案卷研究         | 社会问卷调查服务对象满意度高于85%得满分                                                   |
|             |               | 可持续性影响<br>(5分) | 建立后期维护的管理制度或反馈机制                          | ①扶持全区标准化应急救援站建设项目是否建立后期维护的管理制度;<br>②全国应急广播体系建设项目是否建立后期维护的管理制度;<br>③下半年安全生产攻坚专家技术保障项目是否建立后期维护的反馈机制;<br>④开展安全生产一条街、安全文化广场建设项目是否建立后期维护的反馈机制;<br>⑤玉清湖消防站建设项目资金(消防救援大队)项目是否建立后期维护的管理制度;<br>以上每条要素分值为1分。 | 5  | 资产管理制度                       | 槐荫区应急救援站后期维护管理制度;安全生产专项资金管理办法。                                          |

| 一级指标<br>及权重 | 二级指标<br>及权重 | 三级指标<br>及权重           | 指标解释    | 评价标准                                                      | 得分 | 依据      | 评分说明                               |
|-------------|-------------|-----------------------|---------|-----------------------------------------------------------|----|---------|------------------------------------|
| 接上页         | 接上页         | 服务对象<br>满意度<br>(15 分) | 服务对象满意度 | 80%（含）以上得满分；70%（含）-80%，计 12 分；60%（含）-70%，计 9 分；低于 60%不得分。 | 15 | 社会问卷调查表 | 根据社会问卷调查、服务对象满意度为 83.63%高于 80%得满分。 |

附件 3. 问题清单

安全生产专项资金项目问题清单

| 问题分类      | 序号 | 项目责任单位 | 问题描述                                                                |
|-----------|----|--------|---------------------------------------------------------------------|
| 项目决策存在的问题 | 1  | 槐荫区应急局 | 无                                                                   |
| 项目管理存在的问题 | 1  | 槐荫区应急局 | 项目预算执行率不到位，预算资金为 460 万元，实际支出 398.046529 万元，预算执行率为 86.53%，未完全完成绩效目标。 |
| 项目绩效存在的问题 | 1  | 槐荫区应急局 | 无                                                                   |
| 备 注：无     |    |        |                                                                     |