

# 2020 年度安全生产及基层应急装备建设 项目绩效评价报告

委托单位： 济宁市财政局

主管部门： 济宁市应急管理局

评价机构： 山东中金会计师事务所有限公司

2021 年 9 月

## 一、项目基本情况

### （一）项目立项背景及实施目的

随着济宁市经济社会高速发展，工业化升级，城镇化快速推进，城市规模不断扩大，新技术、新业态和新模式大量涌现，安全生产风险点增多，新情况、新问题不断集聚，部分传统高危行业、企业和劳动密集型制造业安全隐患逐步显现，安全生产监督防控难度不断加大。同时，近年来，自然灾害突发，安全生产不确定性增加，自然灾害防治能力建设还需进一步加强。为进一步推进社会经济健康协调发展，确保国家财产、人民群众生命安全，济宁市整合安全生产及基层应急装备建设专项资金，支持提升安全生产监控防范治理能力、自然灾害防治能力以及应急指挥和抢险救援能力。

### （二）项目预算安排和支出情况

济宁市应急管理局申请 2020 年度安全生产及基层应急装备建设专项预算资金 400 万元，根据济财预〔2020〕1 号文 2020 年度实际安排预算 327.95 万元。全部为市级资金。2020 年度济宁市应急管理局共计安排支出 260.19 万元。

### （三）项目主要内容和实施情况

项目资金主要用于编制规划、应急预案和桌面推演；火情监控与灭火服务；起草安全生产异地检查地方标准、素质固安

安全生产教育宣传地方标准；安全生产专项；购买防汛用品；宣传费；应急管理信息化智能化建设七个方面。

## 二、绩效目标

### （一）总体绩效目标

杜绝重特大生产安全事故，遏制较大生产安全事故，减少一般事故，确保全市安全生产形势持续稳定，提高应急管理水平。制定并发布全市总体应急预案和相关专项应急预案，提高政府保障公共安全和处置突发公共事件的能力，最大限度地预防和减少突发公共事件造成的损害，保障公众的生命财产安全，维护社会稳定，促进经济社会全面、协调、可持续发展，促进“平安济宁”建设。为全省开展异地执法检查、“素质固安”工作提供了技术依据。促进危化品行业安全生产水平提升，落实企业主体责任，确保安全生产形势持续稳定。提升大众对安全生产、应急管理、防灾减灾救灾工作以的认识、理解与支持，增强全民安全意识，提升应急处置水平，减少事故发生，为全市经济社会发展创造安全的环境。

### （二）2020 年度具体绩效目标

编制应急预案和应急指挥中心绘图共 13 个，聘请有关专家从风险评估分析、应急资源调查、形成预案主体、制定简明操作手册、总结典型案例等方面给予技术支持，形成预案评审稿。出台两部山东省地方标准《安全生产异地检查工作规范》《山东省“素质固安”工作实施指南》。组织开展危

危化品检查 10 次，查找企业存在的安全隐患，督促企业开展整改工作，提升企业安全管理水平。推出应急大讲堂、报纸专栏共 44 期，将本年度市安全生产、应急管理、防灾减灾救灾工作情况宣传报道，增加群众认识，提高群众安全意识、增强处置技能，减少事故发生。进行航空巡护灭火服务 12 次，实现火情早发现、早处置，有效防控森林火灾的发生。

### 三、评价基本情况

#### （一）评价目的、对象和范围

本次评价旨在通过绩效评价，总结项目决策、过程、产出和效益情况，以资金使用效率和安全生产为主要切入点，摸清项目实施情况，分析安全生产及基层应急装备建设情况，提出改进建议，为主管部门进一步理顺资金管理分配机制，促进政府支持的经济和社会领域资金投向更加精准，并将绩效评价结果作为以后年度资金安排和分配的依据，提高资金使用效益

本次绩效评价的对象为 2020 年度安全生产及基层应急装备建设 327.95 万元财政专项资金；评价范围为 2020 年安全生产及基层应急装备建设专项绩效目标的设定情况，资金投入和使用情况，为实现绩效目标制定的制度、采取的措施等，绩效目标的实现程度及效果，社会公众的满意度情况。

#### （二）评价依据

按照济宁市财政预算绩效管理中心的要求，我评价工作小组以济宁市财政局关于转发财政部《项目支出绩效评价管

理办法》的通知（济财绩〔2020〕2号）、《关于进一步规范委托第三方机构参与预算绩效管理有关事项的通知》（济财绩〔2021〕5号）等相关文件为依据，搜集了市应急管理局相关制度、计划备案表、招投标文件、合同、验收台账等相关资料。

### （三）评价原则、评价方法

2020年度安全生产及基层应急装备建设项目绩效评价工作遵循“客观、公正、科学、规范”的原则，依据“绩效导向、突出结果”的评价思路，从多层面、多维度进行综合分析，同时结合现场抽样核实，评价该项工作的整体绩效。采用定量与定性相结合，运用比较法、因素分析法、公众评判等方法进行评价。

### （四）绩效评价指标体系

此次绩效评价从项目的决策、过程、产出和效益四个方面进行评价。指标体系由一级至三级指标及分值、指标解释、评价标准、数据来源及取数方式4个部分组成。其中一级指标4个，二级指标10个，三级指标30个。

#### 1. 项目决策类指标

项目立项，设置立项依据充分性指标。绩效目标，设置绩效目标合理性指标。资金投入，设置预算编制科学性指标；设置资金分配合理性指标。

#### 2. 项目过程类指标

资金管理，设置资金到位率指标；设置资金使用合规性

指标。组织实施，设置管理制度健全性指标；设置制度执行有效性指标。

### 3. 项目产出类指标

针对项目的特点，设置了产出数量、产出质量、产出成本指标，结合项目特点，从项目实际完成情况，完成质量情况及项目产出成本控制措施等方面反映项目的整体产出情况。

### 4. 项目效益类指标

设置包括社会效益、生态效益、可持续影响、社会公众及服务对象满意度四个方面的指标。用以反映和考核项目实施对安全生产、促进全市安全生产形势持续稳定好转，降低安全事故发生率，提高应急管理水平和减少突发事件带来的经济损失和服务对象对项目实施效果的满意程度。

## 四、评价结论和绩效分析

### （一）评价结论

本次评价工作采用书面评价（非现场评价）和现场评价相结合并以现场评价为主的方式，通过书面评价及现场评价取得的信息，使用评价小组编制的《2020 年度安全生产及基层应急装备建设项目绩效评价工作方案》的指标和评分标准，对 2020 年度安全生产及基层应急装备建设项目的绩效评分结果为 89.22 分。评价等级为良。其中：项目决策类指标权重为 15 分，得分为 13.08 分；项目管理过程类指标权重为 20 分，得分为 18.17 分；项目产出类指标权重为 35 分，

得分为 31.03 分；项目效益类指标权重为 30 分，得分为 26.94 分。明细见表 1。

**表 1.2020 年度安全生产及基层应急装备建设项目绩效评价  
得分表**

一 级 指 标	分值（权重）	得 分
项目决策	15	13.08
项目过程	20	18.17
项目产出	35	31.03
项目效益	30	26.94
合计	100	89.22
评价等级		良

## （二）绩效分析

具体从决策、过程、产出和效益四个方面进行绩效分析：

### 1. 决策

安全生产及基层应急装备建设项目立项依据充分，绩效目标设计合理，绩效指标明确，项目预算编制科学、资金分配合理。立项程序有待完善，项目绩效指标明确性有待细化，预算编制执行不到位。决策指标分值为 15 分，评价得分 13.08

分，得分率 87.20%。

## 2. 过程

安全生产及基层应急装备建设项目资金到位率 100%，预算执行率 79.34%，资金使用基本合规，制度执行方面无项目调整手续。过程指标分值为 20 分，评价得分 18.17 分，得分率 90.85%。

## 3. 产出

安全生产及基层应急装备项目航空巡护灭火服务未完成计划，部门应急预案及指挥中心绘图未提供验收资料。产出指标分值为 35 分，评价得分 31.03 分，得分率 88.66%。

## 4. 效益

安全生产及基层应急装备建设项目在提高政府保障公共安全和处置突发公共事件的能力，社会安全生产形势稳定向好。确保我市安全度过汛期。保护森林资源，改善全市的生态环境，促进林业健康发展。在保护森林资源方面未能对部分重点林场林区的火灾高发时点进行巡护。全市安全事故发生同比下降 50%，但梁山、经开区安全事故数超过上年。

抽取部分社会公众人员及安全生产企业发放调查问卷，其中发放社会公众格式的调查问卷 200 份，收回 200 份。发放安全生产企业调查问卷 22 份，收回有效问卷 21 份；社会公众满意度为 88.35%，安全生产企业满意度为 96.57%。

效益指标分值为 30 分，评价得分 26.94 分，得分率 89.80%。



## 五、项目主要存在的问题

（一）项目绩效目标未细化分解具体项目指标。项目共涉及七个方面支出，其中购买汛期用品及应急管理信息化智能化建设两方面未细化分解为具体的绩效指标。

（二）预算编制有待完善。项目实际用于七个方面的支出，其中“购买防汛用品”、“应急管理信息化智能化建设中的专线费用、移动图传照明系统、数据指挥中心升级项目”不在本项目预算内容，无项目调整手续。

（三）预算执行率偏低，部分项目未合同支付。如 2020 年 6 月 5 日签订卫星遥感监控森林火情合同，合同价格 249180 元，签订合同后付款合同额的 70%即 174426 元，2020 年度实际支付 94426 元，未按合同支付。2020 年 6 月 5 日签订航空巡护灭火服务合同，合同价格 299600 元，合同约定飞行 5 次后付至合同价款 60%即 179760 元，至 2020 年 11 月 15 日共计飞行 6 次，2020 年度实际支付 89880 元，未按合同支付。

（四）航空巡护灭火未按绩效目标执行。绩效目标设置航空灭火飞行次数为 12 次，其中航空巡护灭火次数 9 次、实际火灾高发期飞行次数为 5 次。项目实施进度计划中开始时间为 2020 年 1 月 1 日，结束时间为 2020 年 6 月 30 日。根据航空巡护灭火对账单实际完成时间为 2020 年 6 月 10 日至 2021 年 3 月 30 日。

（五）应急预案、应急指挥中心绘图质量达标率较低。

济宁市应急管理局 2020 年《济宁市危险化学品较大生产安全事故应急预案》、《济宁市烟花爆竹较大生产安全事故应急预案》通过专家评审，《济宁市应急救援力量分布图》《济宁市危化品和矿山企业分布图》《济宁市应急管理局处置突发事件组织指挥统筹图》通过济宁市应急管理局验收，其他 8 个应急预案及 5 个绘图初稿，未提供验收资料。应急预案、应急指挥中心绘图质量达标= $(5/18) \times 100\% = 27.78\%$ 。

## 六、有关建议

（一）建议济宁市应急管理局完善预算编制，加强对申请项目调整的手续的管理，对于项目设置具体的绩效目标，及时调度项目完成情况、及时纠偏，确保绩效目标按既定计划实现。项目及时按照执行进度支付，合理进行资金分配，督促实施主体保质保量完成任务。

（二）对未按计划实行的项目，应积极落实，查找原因。

（三）加大安全知识宣传力度，举行多种形式的宣传。

（四）建议济宁市应急管理局主管部门进一步明确职责分工，对可能发生安全隐患的事项重点关注，及时将产出和效果与预期目标相对比，对形成的偏差及时纠正。