

**2022 年度
临沂市罗庄区应急管理
局部门决算**

目 录

第一部分 部门概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置

第二部分 2022 年度部门决算表

- 一、收入支出决算总表
- 二、收入决算表
- 三、支出决算表
- 四、财政拨款收入支出决算总表
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算表
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表
- 七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表
- 九、财政拨款“三公”经费支出决算表

第三部分 2022 年度部门决算情况说明

- 一、收入支出决算总体情况说明
- 二、收入决算情况说明
- 三、支出决算情况说明
- 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明
- 七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

十、机关运行经费支出情况说明

十一、政府采购支出情况说明

十二、国有资产占用情况说明

十三、预算绩效情况说明

第四部分 名词解释

第五部分 附件

第一部分

部门概况

一、部门职责

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工矿商贸行业（煤矿除外）安全生产监督管理工作。检查落实全区地震应急工作。

二、机构设置

从单位构成看，临沂市罗庄区应急管理局部门决算包括：临沂市罗庄区应急管理局本级。

纳入临沂市罗庄区应急管理局 2022 年度部门决算编制范围的二级预算单位包括：

1. 临沂市罗庄区应急管理局本级

第二部分

2022 年度部门决算表

收入支出决算总表

部门：临沂市罗庄区应急管理局

公开 01 表
金额单位：万元

收 入			支 出		
项 目	行次	金 额	项 目	行次	金 额
栏 次		1	栏 次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	1,459.50	一、一般公共服务支出	32	
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	33	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	34	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	35	
五、事业收入	5		五、教育支出	36	
六、经营收入	6		六、科学技术支出	37	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	38	
八、其他收入	8		八、社会保障和就业支出	39	70.12
	9		九、卫生健康支出	40	27.45
	10		十、节能环保支出	41	
	11		十一、城乡社区支出	42	
	12		十二、农林水支出	43	
	13		十三、交通运输支出	44	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	
	15		十五、商业服务业等支出	46	
	16		十六、金融支出	47	
	17		十七、援助其他地区支出	48	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	
	19		十九、住房保障支出	50	64.99
	20		二十、粮油物资储备支出	51	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	1,296.94
	23		二十三、其他支出	54	
	24		二十四、债务还本支出	55	
	25		二十五、债务付息支出	56	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	
本年收入合计	27	1,459.50	本年支出合计	58	1,459.50
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29		年末结转和结余	60	
	30			61	
总计	31	1,459.50	总计	62	1,459.50

注：1. 本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

收入决算表

公开 02 表

部门：临沂市罗庄区应急管理局

金额单位：万元

项 目		本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位 上缴收入	其他收入
科目编码	科目名称							
栏 次		1	2	3	4	5	6	7
合 计		1,459.50	1,459.50					
208	社会保障和就业支出	70.12	70.12					
20805	行政事业单位养老支出	70.12	70.12					
2080501	行政单位离退休	0.69	0.69					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	69.43	69.43					
210	卫生健康支出	27.45	27.45					
21011	行政事业单位医疗	27.45	27.45					
2101101	行政单位医疗	27.45	27.45					
221	住房保障支出	64.99	64.99					
22102	住房改革支出	64.99	64.99					
2210201	住房公积金	64.99	64.99					
224	灾害防治及应急管理支出	1,296.94	1,296.94					
22401	应急管理事务	1,158.00	1,158.00					
2240101	行政运行	781.76	781.76					
2240102	一般行政管理事务	376.24	376.24					
22407	自然灾害救灾及恢复重建支出	138.94	138.94					
2240799	其他自然灾害救灾及恢复重建支出	138.94	138.94					

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

部门：临沂市罗庄区应急管理局

公开 03 表
金额单位：万元

项 目		本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位 补助支出
科目编码	科目名称						
栏 次		1	2	3	4	5	6
合 计		1,459.50	944.32	515.18			
208	社会保障和就业支出	70.12	70.12				
20805	行政事业单位养老支出	70.12	70.12				
2080501	行政单位离退休	0.69	0.69				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	69.43	69.43				
210	卫生健康支出	27.45	27.45				
21011	行政事业单位医疗	27.45	27.45				
2101101	行政单位医疗	27.45	27.45				
221	住房保障支出	64.99	64.99				
22102	住房改革支出	64.99	64.99				
2210201	住房公积金	64.99	64.99				
224	灾害防治及应急管理支出	1,296.94	781.76	515.18			
22401	应急管理事务	1,158.00	781.76	376.24			
2240101	行政运行	781.76	781.76				
2240102	一般行政管理事务	376.24		376.24			
22407	自然灾害救灾及恢复重建支出	138.94		138.94			
2240799	其他自然灾害救灾及恢	138.94		138.94			

项 目		本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位 补助支出
科目编码	科目名称						
	复重建支出						

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

部门：临沂市罗庄区应急管理局

公开 04 表
金额单位：万元

收 入			支 出					
项 目	行次	金 额	项 目	行次	合 计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款	国有资本经营预算财政拨款
栏 次		1	栏 次		2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款	1	1,459.50	一、一般公共服务支出	33				
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	34				
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	35				
	4		四、公共安全支出	36				
	5		五、教育支出	37				
	6		六、科学技术支出	38				
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39				
	8		八、社会保障和就业支出	40	70.12	70.12		
	9		九、卫生健康支出	41	27.45	27.45		
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43				
	12		十二、农林水支出	44				
	13		十三、交通运输支出	45				
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46				
	15		十五、商业服务业等支出	47				
	16		十六、金融支出	48				
	17		十七、援助其他地区支出	49				

收 入			支 出					
项 目	行次	金 额	项 目	行次	合 计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款	国有资本经营预算财政拨款
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50				
	19		十九、住房保障支出	51	64.99	64.99		
	20		二十、粮油物资储备支出	52				
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53				
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54	1,296.94	1,296.94		
	23		二十三、其他支出	55				
	24		二十四、债务还本支出	56				
	25		二十五、债务付息支出	57				
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58				
本年收入合计	27	1,459.50	本年支出合计	59	1,459.50	1,459.50		
年初财政拨款结转和结余	28		年末财政拨款结转和结余	60				
一般公共预算财政拨款	29			61				
政府性基金预算财政拨款	30			62				
国有资本经营预算财政拨款	31			63				
总计	32	1,459.50	总计	64	1,459.50	1,459.50		

注: 本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况。

一般公共预算财政拨款支出决算表

部门：临沂市罗庄区应急管理局

公开 05 表
金额单位：万元

项 目		本年支出		
科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏 次		1	2	3
合 计		1,459.50	944.32	515.18
208	社会保障和就业支出	70.12	70.12	
20805	行政事业单位养老支出	70.12	70.12	
2080501	行政单位离退休	0.69	0.69	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	69.43	69.43	
210	卫生健康支出	27.45	27.45	
21011	行政事业单位医疗	27.45	27.45	
2101101	行政单位医疗	27.45	27.45	
221	住房保障支出	64.99	64.99	
22102	住房改革支出	64.99	64.99	
2210201	住房公积金	64.99	64.99	
224	灾害防治及应急管理支出	1,296.94	781.76	515.18
22401	应急管理事务	1,158.00	781.76	376.24
2240101	行政运行	781.76	781.76	
2240102	一般行政管理事务	376.24		376.24
22407	自然灾害救灾及恢复重建支出	138.94		138.94
2240799	其他自然灾害救灾及恢复重建支出	138.94		138.94

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

公开 06 表
金额单位：万元

部门：临沂市罗庄区应急管理局

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	865.92	302	商品和服务支出	73.38	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	241.43	30201	办公费	25.00	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	313.58	30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金	23.22	30203	咨询费		30703	国内债务发行费用	
30106	伙食补助费		30204	手续费		30704	国外债务发行费用	
30107	绩效工资	123.20	30205	水费		310	资本性支出	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	69.43	30206	电费		31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费		30207	邮电费		31002	办公设备购置	
30110	职工基本医疗保险缴费	27.45	30208	取暖费		31003	专用设备购置	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费		31005	基础设施建设	
30112	其他社会保障缴费	2.62	30211	差旅费		31006	大型修缮	
30113	住房公积金	64.99	30212	因公出国（境）费用		31007	信息网络及软件购置更新	
30114	医疗费		30213	维修（护）费		31008	物资储备	
30199	其他工资福利支出		30214	租赁费		31009	土地补偿	
303	对个人和家庭的补助	5.02	30215	会议费		31010	安置补助	
30301	离休费		30216	培训费		31011	地上附着物和青苗补偿	
30302	退休费		30217	公务接待费		31012	拆迁补偿	

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额
30303	退职（役）费		30218	专用材料费		31013	公务用车购置	
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31019	其他交通工具购置	
30305	生活补助	5.02	30225	专用燃料费		31021	文物和陈列品购置	
30306	救济费		30226	劳务费	9.02	31022	无形资产购置	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费	3.60	31099	其他资本性支出	
30308	助学金		30228	工会经费	18.70	312	对企业补助	
30309	奖励金		30229	福利费		31201	资本金注入	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费		31203	政府投资基金股权投资	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用		31204	费用补贴	
30399	其他对个人和家庭的补助		30240	税金及附加费用		31205	利息补贴	
			30299	其他商品和服务支出	17.05	31299	其他对企业补助	
						399	其他支出	
						39907	国家赔偿费用支出	
						39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
						39909	经常性赠与	
						39910	资本性赠与	
						39999	其他支出	
人员经费合计		870.94	公用经费合计					73.38

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

部门：临沂市罗庄区应急管理局

公开 07 表
金额单位：万元

项 目		年初结转 和结余	本年收入	本年支出			年末结转 和结余
科目编码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
栏 次		1	2	3	4	5	6
合 计							

注：本表反映部门本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。
本部门没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出，故本表无数据。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

部门：临沂市罗庄区应急管理局

公开 08 表
金额单位：万元

项 目		本年支出		
科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏 次		1	2	3
合 计				

注：本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。
本部门没有使用国有资本经营预算安排的支出，故本表无数据。

财政拨款“三公”经费支出决算表

部门：临沂市罗庄区应急管理局

公开 09 表
金额单位：万元

预 算 数						决 算 数					
合计	因公出国 （境）费	公务用车购置及运行维护费			公务 接待费	合计	因公出国 （境）费	公务用车购置及运行维护费			公务 接待费
		小计	公务用车 购置费	公务用车 运行维护 费				小计	公务用车 购置费	公务用车 运行维护 费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12

注：本表反映部门本年度财政拨款“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；决算数是包括当年财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

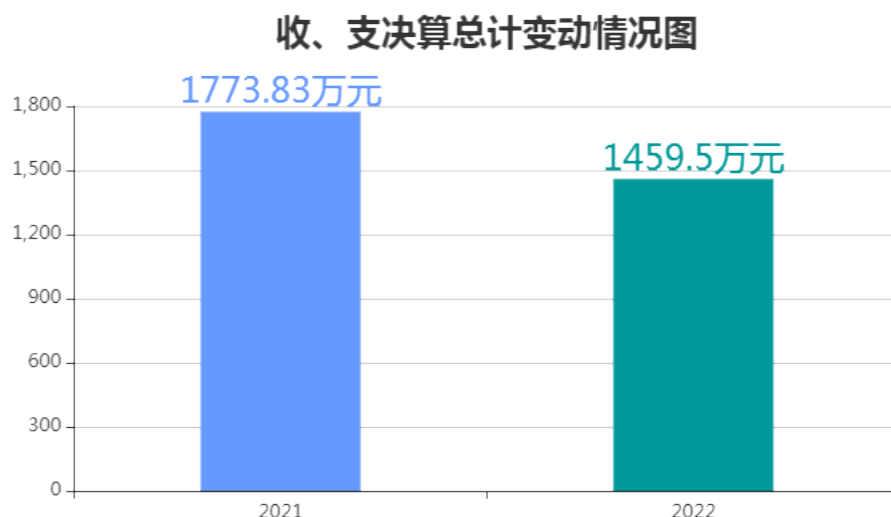
本部门无财政拨款安排的“三公”经费支出，故本表无数据。

第三部分

2022 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2022 年度收、支总计均为 1,459.5 万元。与 2021 年度相比，收、支总计各减少 314.33 万元，下降 17.72%。主要是项目减少。



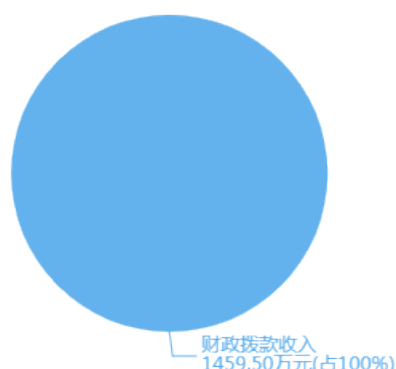
二、收入决算情况说明

(一) 收入决算结构情况

2022 年度收入合计 1,459.5 万元，其中：财政拨款收入 1,459.5 万元，占 100%；上级补助收入 0 万元，占 0%；事业收入 0 万元，占 0%；经营收入 0 万元，占 0%；附属单位上缴收入 0 万元，占 0%；其他收入 0 万元，占 0%。

本年收入决算结构图

财政拨款收入



(二) 收入决算具体情况

1、财政拨款收入 1,459.5 万元。与 2021 年度相比，减少 314.33 万元，下降 17.72%。主要是部门项目预算指标年底未支付，转入 2023 年预算。

2、上级补助收入 0 万元。与 2021 年决算数相同。

3、事业收入 0 万元。与 2021 年决算数相同。

4、经营收入 0 万元。与 2021 年决算数相同。

5、附属单位上缴收入 0 万元。与 2021 年决算数相同。

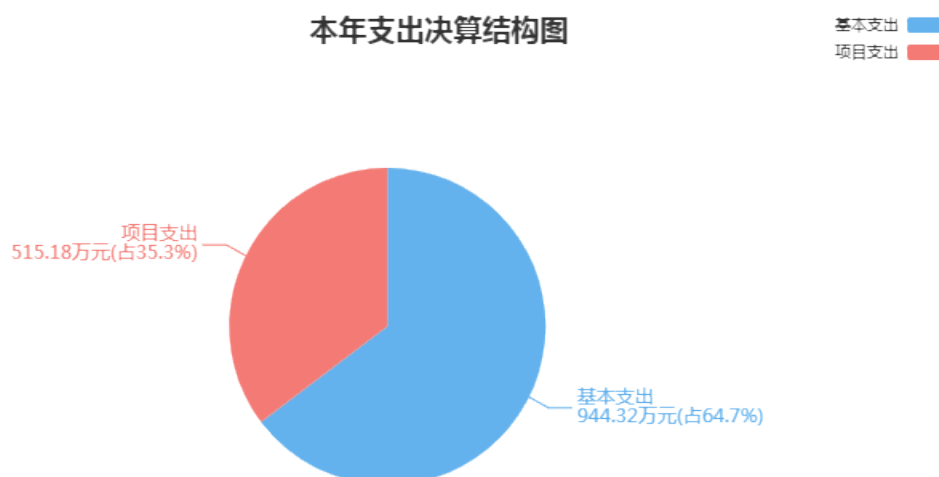
6、其他收入 0 万元。与 2021 年决算数相同。

三、支出决算情况说明

(一) 支出决算结构情况

2022 年度支出合计 1,459.5 万元，其中：基本支出 944.32 万元，占 64.7%；项目支出 515.18 万元，占 35.3%；上缴上级支出 0 万元，占 0%；经营支出 0 万元，占 0%；对附属单位补助支出 0 万元，占 0%。

本年支出决算结构图



(二) 支出决算具体情况

1、基本支出 944.32 万元。与 2021 年度相比，增加 102.24 万元，增长 12.14%。主要是人员绩效增资调整。

2、项目支出 515.18 万元。与 2021 年度相比，减少 416.56 万元，下降 44.71%。主要是项目减少。

3、上缴上级支出 0 万元。与 2021 年决算数相同。

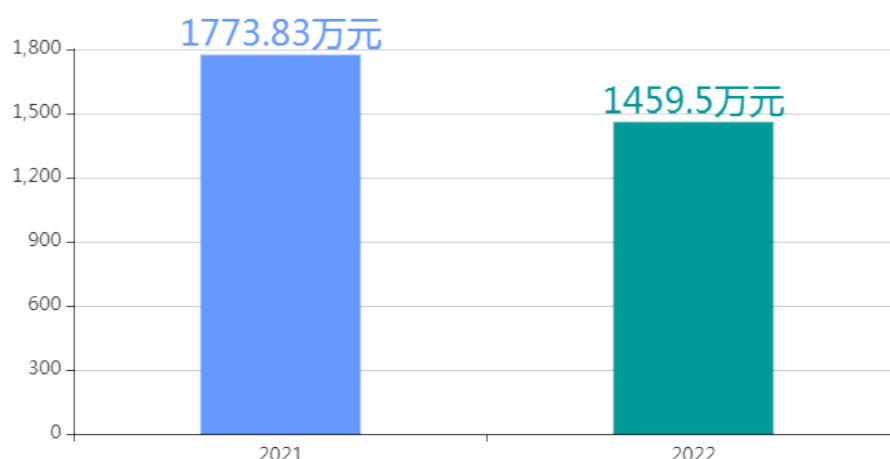
4、经营支出 0 万元。与 2021 年决算数相同。

5、对附属单位补助支出 0 万元。与 2021 年决算数相同。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2022 年度财政拨款收、支总计均为 1,459.5 万元。与 2021 年度相比，财政拨款收、支总计各减少 314.33 万元，下降 17.72%。主要是项目减少。

财政拨款收、支决算总计变动情况图

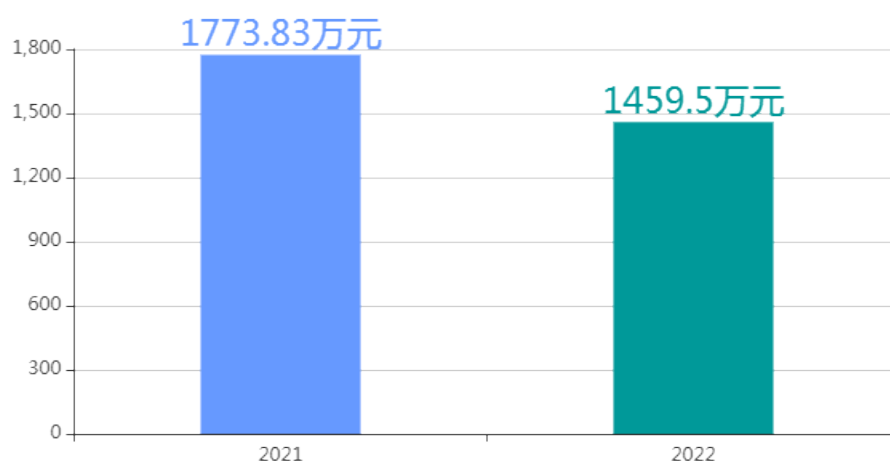


五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

(一) 一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2022 年度一般公共预算财政拨款支出 1,459.5 万元，占本年支出合计的 100%。与 2021 年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少 314.33 万元，下降 17.72%。主要是项目减少。

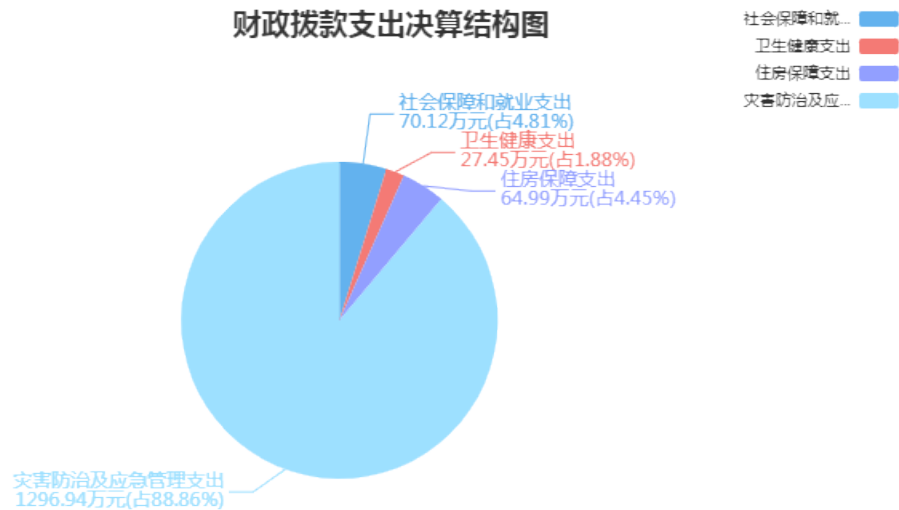
一般公共预算财政拨款支出决算变动情况图



(二) 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2022 年度一般公共预算财政拨款支出 1,459.5 万元，主

要用于以下方面：社会保障和就业（类）支出 70.12 万元，占 4.81%；卫生健康（类）支出 27.45 万元，占 1.88%；住房保障（类）支出 64.99 万元，占 4.45%；灾害防治及应急管理（类）支出 1,296.94 万元，占 88.86%。



（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2022 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 2,383.41 万元，支出决算为 1,459.5 万元，完成年初预算的 61.24%。决算数小于年初预算数的主要原因是部门项目预算指标支出年底未拨付，转入 2023 年预算。其中：

- 1、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）行政单位离退休（项）。年初预算为 2.16 万元，支出决算为 0.69 万元，完成年初预算的 31.94%。决算数小于年初预算数的主要原因是医保政策变更，退休人员医疗保险不再需要单位拨付。
- 2、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）。年初预

算为 71.71 万元，支出决算为 69.43 万元，完成年初预算的 96.82%。决算数小于年初预算数的主要原因是在编人员调出。

3、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）。年初预算为 28.17 万元，支出决算为 27.45 万元，完成年初预算的 97.44%。决算数小于年初预算数的主要原因是在编人员调出。

4、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。年初预算为 64.47 万元，支出决算为 64.99 万元，完成年初预算的 100.81%。决算数大于年初预算数的主要原因是补缴调入人员公积金。

5、灾害防治及应急管理支出（类）应急管理事务（款）行政运行（项）。年初预算为 652.76 万元，支出决算为 781.76 万元，完成年初预算的 119.76%。决算数大于年初预算数的主要原因是在编人员增加绩效奖。

6、灾害防治及应急管理支出（类）应急管理事务（款）一般行政管理事务（项）。年初预算为 1,528.3 万元，支出决算为 376.24 万元，完成年初预算的 24.62%。决算数小于年初预算数的主要原因是部门项目预算指标支出年底未拨付，转入 2023 年预算。

7、灾害防治及应急管理支出（类）自然灾害救灾及恢复重建支出（款）其他自然灾害救灾及恢复重建支出（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 138.94 万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是追加了灾害

民生保险省市级补贴项目。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2022 年度一般公共预算财政拨款基本支出决算 944.32 万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费 870.94 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职工基本医疗保险缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、生活补助。

公用经费 73.38 万元，主要包括：办公费、劳务费、委托业务费、工会经费、其他商品和服务支出。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

本部门没有政府性基金财政拨款收支。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本部门没有国有资本经营预算财政拨款支出。

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）“三公”经费支出决算总体情况说明

本部门无财政拨款安排的“三公”经费支出。

（二）“三公”经费支出决算具体情况

1、因公出国（境）费决算数为 0 万元，因公出国（境）团组 0 个，累计 0 人次。

2、公务用车购置及运行维护费决算数为 0 万元，其中：公务用车购置费支出 0 万元，2022 年使用财政拨款购置公务用车 0 辆；公务用车运行维护费 0 万元，2022 年财政拨款开

支运行维护费的公务用车保有量为 0 辆。

3、公务接待费决算数为 0 万元。其中：国内接待费 0 万元，共计接待 0 批次、0 人次（含外事接待 0 批次、0 人次）；国（境）外接待费 0 万元，共计接待 0 批次、0 人次。）

十、机关运行经费支出说明

2022 年度机关运行经费支出 73.38 万元，比年初预算数减少 1.12 万元，下降 1.5%，主要原因是单位实有人数增加。

十一、政府采购支出说明

2022 年度政府采购支出总额 0 万元，其中：政府采购货物支出 0 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 0 万元。授予中小企业合同金额 0 万元，其中：授予小微企业合同金额 0 万元

十二、国有资产占用情况说明

截至 2022 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 0 辆，其中，符合规定领导干部用车 0 辆、机要通信用车 0 辆、应急保障用车 0 辆，执法执勤用车 0 辆，特种专业技术用车 0 辆，离退休干部用车 0 辆，其他用车 0 辆；单价 100 万元（含）以上设备（不含车辆）0 台（套）。

*以上情况说明部分因金额单位转换，可能与决算表金额存在尾数误差。

十三、预算绩效情况说明

（一）预算绩效管理工作开展情况。根据预算绩效管理

要求，临沂市罗庄区应急管理局组织对 2022 年度区级预算项目全面开展绩效自评，涵盖项目 8 个，涉及预算资金 2,057.11 万元，占部门区级预算项目支出总额的 100%。

组织对安全生产专家查隐患等 1 个项目开展了部门评价，涉及预算资金 350 万元。

（二）区级预算项目绩效自评结果。临沂市罗庄区应急管理局 2022 年度区级预算绩效自评的 8 个项目中，3 个项目自评等级为优，5 个项目自评等级为良。从自评情况看，项目支出绩效管理的重视程度进一步提升，大部分项目有序开展，执行和完成情况较好，资金使用比较规范，但也存在项目预算执行完成率不足等问题。

今年在部门决算中反映了 2022 年度全部区级预算项目绩效自评结果，以及应急专项工作经费、应急管理综合行政执法技术检查员费用、烟花爆竹补助、民生灾害保险区级补贴资金、安全生产专项经费等 5 个项目的绩效自评表。

1. 应急专项工作经费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 88.01 分。全年预算数为 960 万元，执行数为 193.25 万元，完成预算的 20.13%。项目绩效目标完成情况：一是完成年度应急专项各项工作任务；二是应急值守天数全年；三是应急指挥调度响应及时率 100%。

2. 应急管理综合行政执法技术检查员费用项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 89.55 分。全年预算数为 150.02 万元，执行数为 53.3 万元，完成

预算的 35.53%。项目绩效目标完成情况：一是加强应急管理执法专业力量建设；二是有效缓解基层执法队伍专业人员不足，三是促进应急管理严格规范公正执法。

3. 烟花爆竹补助项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 99 分。全年预算数为 90.36 万元，执行数为 90.36 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：一是坚持科学发展、安全发展理念，推动烟花爆竹行业安全健康发展；二是补助覆盖率 100%；三是规范经营企业有序经营。

4. 民生灾害保险区级补贴资金项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 99.08 分。全年预算数为 17 万元，执行数为 15.44 万元，完成预算的 90.82%。项目绩效目标完成情况：一是实现灾害民生综合保险全覆盖；二是提高灾害救助水平；三是保障群众生命财产安全。

5. 安全生产专项经费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 89.06 分。全年预算数为 350 万元，执行数为 20.06 万元，完成预算的 5.73%。项目绩效目标完成情况：一是做好全区安全生产监管工作，深入落实企业安全生产主体责任；二是根据区政府和上级主管部门的部署安排，完成年度项目各项工作指标；三是企业安全生产事故发生率 0%。

2022 年度区级预算项目绩效自评情况汇总表和区级预算项目支出绩效自评表详见“第五部分 附件”。

（三）上级对地方转移支付项目绩效自评结果。本部门无上级对地方转移支付绩效自评项目。

（四）部门评价结果。安全生产专家查隐患项目，绩效评价综合得分为 89.06 分，等级为良。

部门评价报告详见“第五部分 附件”。

（五）财政评价结果。区财政局对我部门临沂市罗庄区安全生产全要素评价项目开展绩效评价，并随 2022 年度决算向区人大常委会报告。该项目绩效评价得分为 90.6 分，等级为优。

财政评价报告详见“第五部分 附件”。

第四部分

名词解释

一、财政拨款收入：指单位本年度从本级财政部门取得的财政拨款，包括一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款。

二、上级补助收入：指事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

三、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入；包括事业单位收到的财政专户实际核拨的教育收费等。

四、经营收入：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

五、附属单位上缴收入：指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

六、其他收入：指单位取得的除上述“财政拨款收入”“上级补助收入”“事业收入”“经营收入”“附属单位上缴收入”等以外的各项收入。

七、使用非财政拨款结余：指事业单位按照预算管理要求使用非财政拨款结余弥补收支差额的金额。

八、年初结转和结余：指单位以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

九、结余分配：指事业单位缴纳的所得税以及从非财政拨

款结余或经营结余中提取的各类结余。

十、年末结转和结余：指单位本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化未全部执行或未执行，结转到以后年度继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

十一、基本支出：指单位为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的各项支出。

十二、项目支出：指单位为完成特定的行政工作任务或事业发展目标，在基本支出之外发生的各项支出。

十三、经营支出：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动发生的支出。

十四、“三公”经费：指单位用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行维护费和公务接待费。其中，因公出国（境）费反映单位公务出国（境）的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置及运行维护费反映单位公务用车购置支出（含车辆购置税）及按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过桥过路费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

十五、机关运行经费：指为保障行政单位（包括参照公务员法管理的事业单位）运行用于购买货物和服务的各项资金，包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常

维修费、专用材料及一般设备购置费、办公用房水电费、办公用房取暖费、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。

十六、社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)行政单位离退休(项)：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）开支的离退休经费。

十七、社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)机关事业单位基本养老保险缴费支出(项)：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险费支出。

十八、卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)行政单位医疗(项)：反映财政部门安排的行政单位（包括实行公务员管理的事业单位，下同）基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的行政单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员、红军老战士待遇人员的医疗经费。

十九、住房保障支出(类)住房改革支出(款)住房公积金(项)：反映行政事业单位按人力资源和社会保障部、财政部规定的基本工资和津贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。

二十、灾害防治及应急管理支出(类)应急管理事务(款)行政运行(项)：反映行政单位(包括实行公务员管理的事业单位)的基本支出。

二十一、灾害防治及应急管理支出(类)应急管理事务(款)
一般行政管理事务(项)：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）未单独设置项级科目的其他项目支出。

二十二、灾害防治及应急管理支出(类)自然灾害救灾及恢复重建支出(款)其他自然灾害救灾及恢复重建支出(项)：反映除上述项目以外其他用于自然灾害救灾、灾后恢复重建等方面的支出。

第五部分

附 件

2022 年度项目支出绩效自评情况汇总表

部门：临沂市罗庄区应急管理局

序号	项目名称	资金使用单位	自评得分	自评等级
市本级支出项目绩效自评				
1	自然灾害普查经费	临沂市罗庄区应急管理局	89	良
2	灾害民生综合保险补助	临沂市罗庄区应急管理局	99	优
3	应急专项工作经费	临沂市罗庄区应急管理局	88.01	良
4	应急管理综合行政执法技术检查员费用	临沂市罗庄区应急管理局	89.55	良
5	烟花爆竹补助	临沂市罗庄区应急管理局	99	优
6	民生灾害保险区级补贴资金	临沂市罗庄区应急管理局	99.081	优
7	个人防护装备和灭火救援器材	临沂市罗庄区应急管理局	89	良
8	安全生产专项经费	临沂市罗庄区应急管理局	89.06	良

2022年度预算项目绩效自评表

单位：万元

项目名称		应急专项工作经费			主管部门	临沂市罗庄区应急管理局		
项目实施单位		临沂市罗庄区应急管理局			联系电话	8246747		
项目预算执行情况（10分）			年初预算数	全年预算数（A）	全年执行数（B）	分值	执行率（B/A）	得分
		年度资金总额	960	960	193.25312	10	0.201305333	2.013053333
		其中：当年财政拨款	960	960	193.25312	-		-
		上年结转资金				-		-
		其他资金				-		-
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况			
		完成年度应急专项各项工作任务			完成年度应急专项各项工作任务			
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值（A）	实际完成指标值（B）	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标（50分）	数量指标	应急值守天数	365天	365天	20	20	
		质量指标	设备安全运行率	100%	100%	10	10	
		时效指标	设备安全运行天数	365天	362天	10	8	设备偶发网络故障 快速调试
		成本指标	预算超标率	≤5%	≤5%	10	10	
	效益指标（30分）	社会效益指标	应急指挥调度响应及时率	100%	100%	15	15	
		可持续影响指标	提升应急指挥调度能力	显著提升	显著提升	15	15	
	服务对象满意度指标（10分）	服务对象满意度指标	群众对应急值守工作满意度	≥90%	≥90%	5	5	
			上级单位满意度	≥90%	≥90%	5	3	财政经费紧张
总分			88.01					

2022年度预算项目绩效自评表

单位：万元

项目名称		应急管理综合行政执法技术检查员费用			主管部门	临沂市罗庄区应急管理局		
项目实施单位		临沂市罗庄区应急管理局			联系电话	8246747		
项目预算执行情况（10分）			年初预算数	全年预算数（A）	全年执行数（B）	分值	执行率（B/A）	得分
		年度资金总额	150.02	150.02	53.298689	10	0.355277223	3.55277223
		其中：当年财政拨款	150.02	150.02	53.298689	-		-
		上年结转资金				-		-
		其他资金				-		-
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况			
		加强应急管理执法专业力量建设，有效缓解基层执法队伍专业人员不足，促进应急管理严格规范公正执法			加强应急管理执法专业力量建设，有效缓解基层执法队伍专业人员不足，促进应急管理严格规范公正执法			
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值（A）	实际完成指标值（B）	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标（50分）	数量指标	检查员人数	12人	12人	10	10	
			岗位类别	1类	1类	10	10	
		质量指标	检查任务完成合格率	100%	100%	10	10	
			时效指标	检查任务完成时间	1年	1年	10	6
		成本指标	预算超标率	≤5%	≤5%	10	10	
	效益指标（30分）	社会效益指标	安全事故发生率	0%	0%	15	15	
		可持续影响指标	满足应急管理人才需求	显著	显著	15	15	
	服务对象满意度指标（10分）	服务对象满意度指标	群众对应急管理执法工作满意度	≥90%	≥90%	5	5	
上级部门满意度			≥90%	≥90%	5	5		
总分		89.55						

2022年度预算项目绩效自评表

单位：万元

项目名称		烟花爆竹补助			主管部门			
项目实施单位		临沂市罗庄区应急管理局			联系电话		8246747	
项目预算执行情况（10分）			年初预算数	全年预算数（A）	全年执行数（B）	分值	执行率（B/A）	得分
		年度资金总额	90.36	90.36	90.36	10	1	10
		其中：当年财政拨款	90.36	90.36	90.36	—		—
		上年结转资金				—		—
		其他资金				—		—
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况			
		坚持科学发展、安全发展理念，推动烟花爆竹行业安全健康发展			坚持科学发展、安全发展理念，推动烟花爆竹行业安全健康发展			
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值（A）	实际完成指标值（B）	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标（50分）	数量指标	补助覆盖率	100%	100%	20	20	
		质量指标	资金使用合规率	100%	100%	10	10	
		时效指标	资金到位及时率	100%	100%	10	9	财政经费紧张
		成本指标	预算超标率	≤5%	≤5%	10	10	
	效益指标（30分）	社会效益指标	烟花爆竹企业安全生产率	100%	100%	15	15	
		可持续影响指标	规范经营企业有序经营	有序经营	有序经营	15	15	
	服务对象满意度指标（10分）	服务对象满意度指标	补助企业满意度	≥95%	≥95%	5	5	
			上级部门满意度	≥95%	≥95%	5	5	
总分			99					

2022年度预算项目绩效自评表

单位：万元

项目名称		民生灾害保险区级补贴资金			主管部门	临沂市罗庄区应急管理局		
项目实施单位		临沂市罗庄区应急管理局			联系电话	8246747		
项目预算执行情况（10分）			年初预算数	全年预算数（A）	全年执行数（B）	分值	执行率（B/A）	得分
		年度资金总额	17	17	15.4377	10	0.9081	9.081
		其中：当年财政拨款	17	17	15.4377	-		-
		上年结转资金				-		-
		其他资金				-		-
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况			
		实现灾害民生综合保险全覆盖，提高灾害救助水平，保障群众生命财产安全			实现灾害民生综合保险全覆盖，提高灾害救助水平，保障群众生命财产安全			
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值（A）	实际完成指标值（B）	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标（50分）	数量指标	所有户籍人口数	≥590000人	≥590000人	20	10	
		质量指标	所有户籍人口覆盖率	100%	100%	10	10	
		质量指标	保险补贴到位率	100%	100%	10	10	
		时效指标	完成时间	1年	1年	10	10	
		成本指标	预算超标率	≤5%	≤5%	10	10	
	效益指标（30分）	社会效益指标	灾害救助水平	提升	提升	10	10	
		社会效益指标	公众防灾减灾意识	提升	提升	10	10	
		可持续影响指标	灾害民生综合保险覆盖率	100%	100%	10	10	
	服务对象满意度指标（10分）	服务对象满意度指标	辖区户籍群众满意度	≥90%	≥90%	5	5	
上级单位满意度			≥85%	≥85%	5	5		
总分		99.081						
总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明：								

2022年度预算项目绩效自评表

单位：万元

项目名称		安全生产专项经费			主管部门	临沂市罗庄区应急管理局		
项目实施单位		临沂市罗庄区应急管理局			联系电话	8246747		
项目预算执行情况（10分）			年初预算数	全年预算数（A）	全年执行数（B）	分值	执行率（B/A）	得分
		年度资金总额	350	350	20.063132	10	0.057323234	0.573232343
		其中：当年财政拨款	350	350	20.063132	-		-
		上年结转资金				-		-
		其他资金				-		-
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况			
		做好全区安全生产监管工作，深入落实企业安全生产主体责任，根据区政府和上级主管部门的部署安排，完成年度项目各项工作指标			做好全区安全生产监管工作，深入落实企业安全生产主体责任，根据区政府和上级主管部门的部署安排，完成年度项目各项工作指标			
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值（A）	实际完成指标值（B）	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标（50分）	数量指标	检查企业数量	≥1025次	≥1025次	20	20	
		质量指标	安全检查覆盖率	100%	100%	10	10	
		时效指标	完成期限	1年	1年	10	10	
		成本指标	预算超标率	≤5%	≤5%	10	10	
	效益指标（30分）	社会效益指标	企业安全生产事故发生率	0%	0%	15	15	
		可持续影响指标	持续保障地区群众人身和财产安全	持续保障	持续保障	15	15	
	服务对象满意度指标（10分）	服务对象满意度指标	企业满意度	≥90%	≥90%	5	4	
			上级部门满意度	≥90%	≥90%	5	5	
总分		89.06						

2022 年度安全生产专家查隐患项目 绩效评价报告

为进一步提高预算绩效管理工作效能，保证绩效评价的客观性、公正性，使预算资金达到产出的效果，现将安全生产专家查隐患项目评价情况报告如下：

一、基本情况

（一）项目基本情况

为认真做好全区企业的安全监管工作，深入落实企业安全生产主体责任，根据区政府和上级主管部门的部署和安排，我局设立专家查隐患专项资金。

聘请第三方机构派驻 4 名专家到我局，工作内容一是隐患排查；二是落实全员培训；三是双重预防体系建设；四是加强应急演练。

（二）项目具体资金安排

该项目共预算资金 350 万元，截至 2022 年 12 月 31 日，本项目共使用资金 20.063132 万元，资金执行率 5.7%。

二、项目绩效目标情况

长期目标为企业排查隐患，确保全区企业长期生产安全稳定，结合项目实际情况，修订完善2022年度安全生产专家查隐患年度目标，主要包括以下内容：完成年度项目各项工作指标和隐患排查企业数量，做到财政各级补贴细化、量化，符合年度计划，资金及时到位，降低安全成本，有效减少安全事故，明显改善污染物排放，保证企业可持续发展，社会

公众满意度90%。

三、绩效自评工作开展情况

在绩效实施过程中，领导高度重视，相关人员职责明确，实施的前期准备充分，组织实施到位，根据国家规定统一加强安全生产监管，完善属地、部门和企业安全生产责任制建立安全生产预防控制体系，强化安全风险管控和隐患排查治理。加强安全监管和执法检查，促进企业安全生产责任主体落实，加强安全基础保障能力建设，强化安全生产宣传教育和社会化监督。严格事故报告和调查处理，进一步健全完善安全生产惩戒和激励制度，较好完成了年度工作目标。

四、项目效果情况

该项目符合年度计划，有效降低了企业生产安全成本，减少了安全事故的发生概率，明显改善污染物排放，在保证我区企业安全健康可持续发展发面发挥了积极作用，社会满意度达 90%以上。

五、评价结论及建议

（一）评价结论

安全生产专家查隐患项目完成进度良好，绩效自评得分 89.06 分，绩效总体评价“良”。

（二）存在问题

绩效目标设定未充分体现部门职能及事业发展规划。部分延续性项目未合理设定预算绩效长期目标和年度分解目

标，没有按阶段和实施步骤设定项目预算和阶段目标，没有明确的项目实施进度计划。

（三）相关建议

加强部门工作人员的全面预算绩效管理的培训，特别是对项目支出的全过程、部门整体预算绩效管理的相关内容培训，让主要领导和相关工作人员认识到该项工作的重要性。

临沂罗庄区安全生产全要素 评价项目绩效评价

项目名称：临沂罗庄区安全生产全要素评价项目

项目单位：罗庄区应急管理局

委托单位：罗庄区财政局

评价机构：山东尚卓会计师事务所（普通合伙）

二〇二三年七月

目录

摘要.....	1
正文部分.....	8
一、项目基本情况.....	9
（一）项目立项.....	9
（二）项目预算.....	9
（三）项目计划实施内容.....	10
（四）项目组织管理.....	10
二、项目绩效目标.....	10
（一）总体绩效目标.....	10
（二）年度绩效目标.....	11
三、绩效评价工作开展情况.....	11
（一）绩效评价目的.....	11
（二）绩效评价对象及内容.....	11
（三）绩效评价依据.....	11
（四）绩效评价原则、方法.....	13
（五）绩效评价指标体系.....	15
四、评价结论及分析.....	24
（一）综合评价结论.....	24
（二）非现场评价情况分析.....	26
（三）现场评价评价情况分析.....	26
（四）评价得分及结论.....	27
五、绩效评价指标分析.....	27
（一）项目决策情况.....	27
（二）项目过程情况.....	30
（三）项目产出情况.....	32
（四）项目效益情况.....	35
六、项目主要经验及做法.....	36
七、存在的问题及原因分析.....	37
八、意见建议.....	37
附件1.....	46
附件2.....	51
附件3.....	55

摘要

为加强罗庄区财政局财政支出管理，提高财政资金使用效益，充分发挥财政资金的支持作用，根据《安全生产法》、《山东省安全生产风险管控办法》要求，进一步深化全要素安全评价工作，完善安全风险分级管控和隐患排查治理双重预防机制，强化安全生产监督管理，督促生产经营单位落实安全生产主体责任，预防和减少生产安全事故。山东尚卓会计师事务所受罗庄区财政局的委托，对2022年罗庄区应急管理局安全生产全要素评价项目展开绩效评价，形成评价报告。

一、项目基本情况

（一）项目立项背景及实施目的

罗庄区作为临沂市“南工重地”，企业分布点多、面广、量大。近年来，受经济下行影响，部分企业安全投入意愿降低、安全管理缺乏“明白人”、企业主体责任落得不实，突出表现在企业安全风险隐患点多面广和安全事故突发性强、可控性差的两个状况，且区安全监管力量与监管任务严重不匹配，安全管理模式亟需转变。

结合市应急局《全市工矿商贸企业全面开展全要素安全评价工作实施方案》（临应急发〔2021〕65号）部署，需要聘请安全评价专家，对全区对全区816家工贸、危化品企业进行安全评价，一方面可以通过专业力量帮助企业全面查找隐患，提升企业安全管理水平，一方面可以依托评价结果，对企业进行分级管理，通

过加大监督检查频次，开展针对性的执法检查，加密培训考试频次，集中力量帮助“差”评企业提高安全管理水平，补齐区安全生产短板，提高安全生产整体水平。

（二）项目预算安排和支出情况

按照财政局及罗庄区应急管理局工作计划，2022年安全生产全要素评价项目项目资金共128.87万，全部为区级财政预算。

截至2022年12月31日，实际支出0万元，预算资金执行率0%。

（三）项目主要内容和实施情况

罗庄区应急管理局于2021年12月申报了安全生产全要素评价项目资金，经财政局批复后，2022年3月开始实施项目。项目为2022年度安全生产全要素评价，计划2022年12月31日前完成。对全区816家企业开展全要素安全评价工作，其中700家工贸企业，116家危化企业。

罗庄区应急管理局安全生产全要素评价项目属经常性业务支出，2022年度项目计划实施时间为2022年10月30日前完成检查任务，由罗庄区应急管理局负责项目具体实施。通过公开招标方式确定6家安全服务机构，依托全要素评价系统，围绕“人”“机”“物”“环”“管”五个要素，对全区工贸企业的教育培训、设施设备、工艺、作业环境、安全责任及规章制度落实等安全整体状况进行全要素安全评价。

资金由罗庄区财政局授权直接拨付至项目施工单位。

二、项目绩效目标

（一）总体绩效目标

推动安全生产从治标为主向标本兼治、重在治本转变，从注重隐患排查治理向将风险分级管控与隐患排查治理深度融合转变，不断完善提升现有“双体系”及其运行质量，全面提升工贸企业安全生产管理水平，切实筑牢安全生产防线。

（二）年度绩效目标

完成全区816家企业开展全要素安全评价工作。

三、绩效评价基本情况

（一）绩效评价目的、对象和范围

本次绩效评价的目的是了解罗庄区应急管理局安全生产全要素评价项目128.87万元资金使用情况以及取得的绩效情况，并进行客观、公正的评价。推动安全生产全要素评价项目绩效评价工作的规范化、制度化。详细了解资金管理使用效益，进一步提高资金保障的精准性和有效性，为下一步预算资金安排提供重要参考

本次绩效评价的对象是罗庄区应急管理局安全生产全要素评价项目128.87万元。

本次绩效评价的范围是罗庄区工贸企业及危化企业。

（二）绩效评价原则、评价方法、评价指标体系、评价标准

1. 绩效评价原则

科学规范原则、绩效相关原则、政策相符原则、经济合理原则、依据充分原则、独立评价原则、回避原则、反馈原则、保密原则。

2. 绩效评价方法

本次绩效评价坚持在“客观、公正、科学、规范”的前提下实施简便有效的原则，综合运用比较法、因素分析法、公众评判法等方法，采取定量优先、定量与定性相结合，现场核查与综合分析相结合的方式评价。此外，通过查阅项目档案、调取档案及相关资料研究、小组讨论、数据核查、电话访谈、现场问询、满意度问卷调查等方法进行跟踪。

3. 绩效评价指标体系

评价指标体系包含了共性指标和个性指标。共性指标依据《临沂市市级部门单位预算绩效管理办法》等法律法规制定。个性指标对项目的资金拨付及使用方式、项目的产出绩效等情况进行研究，多次讨论论证，综合各方意见。最终完善制定评价指标体系。

4. 评价标准

评价结果包括综合评分和评级，评价等级按百分制得分分段确定，分为四个级别：优秀（ ≥ 90 分）、良好（ ≥ 80 分， < 90 分）、合格（ ≥ 60 分， < 80 分）、不合格（ < 60 分）。

（三）绩效评价工作过程

绩效评价工作过程分为五大步骤：一是前期准备，包括成立评价工作组，制定评价实施方案和完善评价指标体系等。二是组

织实施，本次绩效评价采用现场与非现场评价相结合的方式进行，以2022年罗庄区应急管理局安全生产全要素评价项目实施情况形成最终绩效评价结果。三是分析评价。四是撰写与提交绩效评价报告。五是归集档案。

四、评价结论和绩效分析

（一）综合评价结论

评价小组根据指标体系，从决策、过程、产出与效益四个维度对项目进行了综合评分，综合评价结果90.6分，绩效级别评价结论为“优”，具体情况见下表：

2022年度罗庄区安全生产全要素评价项目综合得分表

一级指标	权重	得分	得分率
决策	14.00	14.00	100%
过程	16.00	8.00	50%
产出	45.00	43.6	96.89%
效益	25.00	25.00	100%
合计	100.00	90.6	90.6%

（二）绩效分析

1. 决策

项目立项依据充分、程序合规；预算编制根据全要素评价要求及第三方报价情况；绩效目标各项指标内容明确、大多数可量化，项目绩效目标与项目单位职责相关性强。

2. 过程

项目资金管理制度健全；预算执行率0%，预算资金的执行率有待提高；未发现资金支出不符合项目申请支出规定，未发现存在改变资金用途问题；罗庄区应急管理局安全生产全要素评价项目流程上建立和完善了相关的财务监督机制，财务管理制度相对健全；业务管理上采取了相应的实施方案，项目完成后进行检查验收。项目档案资料较为齐全，安全生产全要素评价相关资料等档案资料归档及时、齐全，由专人管理，资金拨付文件资料及时归档、考核档案保存完整。

3. 产出

围绕“人”“机”“物”“环”“管”五个要素，对全区工贸企业的教育培训、设施设备、工艺、作业环境、安全责任及规章制度落实等安全整体状况进行全要素安全评价，全区筛选816家企业，其中工贸企业700家，危化企业116家。

根据统计数据，全区共计1416家企业需要进行监管，其中危化企业116家，工贸企业月1300家，本次全区安全生产大检查覆盖率达57%，其中危化企业覆盖率100%，工贸企业54%。

依据全要素评价得分情况，按照30%、50%、20%的比例对参评企业分为“好”、“中”“差”三类。依据风险辨识情况，存在重大危险源的企业、存在重大隐患的企业、钢铁企业、铜冶炼企业，直判为A类企业；存在重大风险的企业、较大风险的企业分别判定为B类、C类企业（差评企业提类管理，如存在较大风险企业原则上定为C类，但若是差评企业则定为B类企业，以此类推）；

其他企业定为D类企业。A、B、C、D类企业分别对应“红、橙、黄、蓝”四色。现已完成700家企业的全要素安全评价工作，依据各企业全要素评价得分从高到低的排序，确定211家企业的等级为“好”，350家企业的等级为“中”，139家企业的等级为“差”。检查合格率80%。

4. 效益

事故有效遏制：通过执法检查，减少了企业隐患，对企业安全生产起到了很好的预防作用；通过安全教育培训，提升了执法人员水平，提高了企业负责人安全生产意识，提升了安全生产相关人员业务能力；通过“六项机制”平台建设，提升了全区重大危险源在线监测覆盖率，起到了防控风险的作用。

提高企业安全水平：通过专家隐患排查、专家技术服务、组织培训等，减少了企业安全隐患，降低了企业安全事故发生概率，提高了企业安全水平，保障了企业和人民群众人身财产安全。

五、存在问题及原因分析

（一）资金支付不及时

该项目预算资金128.87万元，实际应支出128.87万元，根据罗庄区应急管理局费用支出明细及凭证，1-12月实际支出0万元，预算执行率为0%。未按合同规定时间支付项目资金。

（二）闭环管理执行不到位

根据提供资料显示，检查结果公布后，对检查较差的企业跟踪整改情况不完善，消除危险点后，无再次验收检查报告。

（三）生产安全教育培训投入率较低

从现场了解情况以及使用数据统计来看，对不合格的企业进行处罚和罚款，对检查优秀的企业进行奖励，减少检查力度。但是企业生产安全教育培训投入的较少，年度培训次数较少，暂时未发现对全区有关企业进行安全教育培训。

六、有关建议

（一）按合同要求及时支付项目资金

鉴于该项资金对减少企业安全生产隐患和企业经济财产损失，保障企业和人民群众人身财产安全，完善社会安全生产治理体系具有重要作用，建议按合同要求及时支付项目资金，加强资金支持。

（二）安全生产明察暗访工作常态化

进一步加强执法检查力度，进一步完善安全生产责任体系，推进安全生产明察暗访工作常态化，进一步强化安全考核工作。

（三）设置生产安全教育基地

在街道或者区设置生产安全教育基地，充分发挥其宣传教育作用，结合当下重点防控事项，丰富参与形式，充分达到宣教目的。一是提高生产安全，降低生产事故的发生，二是结合现场检查指标将生产安全教育培训纳入指标考核，督促生产企业学习安全教育。

正文部分

一、项目基本情况

（一）项目立项

罗庄区作为临沂市“南工重地”，企业分布点多、面广、量大。近年来，受经济下行影响，部分企业安全投入意愿降低、安全管理缺乏“明白人”、企业主体责任落得不实，突出表现在企业安全风险隐患点多面广和安全事故突发性强、可控性差的两个状况，且区安全监管力量与监管任务严重不匹配，安全管理模式亟需转变。

结合市应急局《全市工矿商贸企业全面开展全要素安全评价工作实施方案》（临应急发〔2021〕65号）部署，需要聘请安全评价专家，对全区816家工贸、危化品企业进行安全评价，一方面可以通过专业力量帮助企业全面查找隐患，提升企业安全管理水平，一方面可以依托评价结果，对企业进行分级管理，通过加大监督检查频次，开展针对性的执法检查，加密培训考试频次，集中力量帮助“差”评企业提高安全管理水平，补齐区安全生产短板，提高安全生产整体水平。

（二）项目预算

按照财政局及罗庄区应急管理局工作计划，2022年安全生产全要素评价项目项目资金共128.87万，主要是区级财政预算。主要用于罗庄区816家企业，其中危化企业116家，工贸企业700家检查出具安全检查报告费用，每家报告费用大约1500-2000元。

（三）项目计划实施内容

罗庄区应急管理局于2021年12月申报了安全生产全要素评价项目资金，经财政局批复后，2022年3月下发资金开始实施项目。项目为2022年度安全生产全要素评价，计划2022年12月31日前完成。

对全区816家企业开展全要素安全评价工作，其中700家工贸企业，116家危化企业。

（四）项目组织管理

罗庄区应急管理局安全生产全要素评价项目属经常性业务支出，2022年度项目计划实施时间为2022年12月30日前完成安全检查任务，由罗庄区应急管理局负责项目具体实施。通过公开招标方式确定6家安全服务机构，依托全要素评价系统，围绕“人”“机”“物”“环”“管”五个要素，对全区工贸企业的教育培训、设施设备、工艺、作业环境、安全责任及规章制度落实等安全整体状况进行全要素安全评价。

资金由罗庄区财政局授权直接拨付至项目实施单位。

二、项目绩效目标

（一）总体绩效目标

推动安全生产从治标为主向标本兼治、重在治本转变，从注重隐患排查治理向将风险分级管控与隐患排查治理深度融合转变，不断完善提升现有“双体系”及其运行质量，全面提升工贸企业安全生产管理水平，切实筑牢安全生产防线。

（二）年度绩效目标

完成全区816家企业开展全要素安全评价工作。

三、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的

1. 了解罗庄区应急管理局安全生产全要素评价项目资金使用情况以及取得的绩效情况，并进行客观、公正的评价。

2. 探索建立规范的财政支出绩效评价程序和科学的评价指标体系，推动安全生产全要素评价项目绩效评价工作的规范化、制度化。详细了解资金管理使用效益，进一步提高资金保障的精准性和有效性，为下一步预算资金安排提供重要参考。

3. 有利于项目单位总结经验，发现问题，加强管理，保证项目资金使用管理的规范性、安全性和有效性。

（二）绩效评价对象及范围

1. 本次绩效评价的对象是罗庄区应急管理局安全生产全要素评价项目128.87万元，主要用于罗庄区816家企业，其中危化企业116家，工贸企业月700家检查出具安全检查报告费用，每家报告费用大约1500-2000元。

2. 本次绩效评价的范围2022年度罗庄区应急管理局安全生产全要素评价项目。

（三）绩效评价依据

（1）相关法律、法规和规章制度

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）；

③中共山东省委山东省人民政府《关于全面推进预算绩效管理的实施意见》（鲁发〔2019〕2号）；

④临沂市人民政府办公室《临沂市市级部门单位预算绩效管理办法》、《临沂市对下转移支付资金预算绩效管理办法》的通知（临政办字〔2019〕55号）；

⑤《中华人民共和国安全生产法》；

⑥《山东省安全生产风险管控办法》；

⑦《临沂市应急管理局关于印发〈全市企业开展全要素安全评价推进安全生产分级分类监管的实施方案〉的通知》（临应急发〔2022〕2号）；

（2）项目验收、管理要求等规范标准

①《山东省安全生产条例》；

②《临沂市应急管理局关于印发〈全市企业开展全要素安全评价推进安全生产分级分类监管的实施方案〉的通知》（临应急发〔2022〕2号）；

③《临沂市罗庄区应急管理局关于印发〈全区工贸企业开展全要素安全评价推进安全生产分级分类监管的实施方案〉的通知》（罗应急发〔2022〕9号）。

（3）行业政策、标准及专业技术规范

①中国注册会计师协会《关于印发<会计师事务所财政支出绩效评价业务指引>的通知》（会协（2016）10号）；

②项目单位提供资金使用实施方案以及相关的组织设立、监督监察制度文件、绩效考核制度等制度文件；

③项目单位提供的资金申请和拨付文件、资金到账证明相关资料；

④项目单位提供的资金管理与会计核算资料；

⑤其他绩效评价相关资料。

（四）绩效评价原则、方法

1. 绩效评估原则

（1）科学规范原则。严格执行规定的程序，按照科学可行的要求，采用定量与定性分析相结合的方法开展绩效评价工作。

（2）绩效相关原则。根据评价对象的特点，针对项目决策、过程、产出、效益进行绩效评价，评价结果应当清晰反映绩效目标的实现情况以及预算支出和绩效之间的对应关系。

（3）政策相符原则。制定评价工作方案、现场评价表格及项目评价实施工作均应严格执行有关政策和管理规定。

（4）经济合理原则。既要节约成本又要满足项目绩效评价工作的需要。

（5）依据充分原则。绩效评价所涉及的绩效报告，法律政策文件，项目计划及资金的确定与调整，项目验收与项目成果等都应依据充分。评价机构以正式程序得到的资料和信息为评价的依

据，非正式程序所提交的资料仅供参考。

（6）独立评价原则。以第三方的身份独立开展评价活动，不受任何机构和个人的干预和影响，独立做出评价结论。

（7）回避原则。评价工作人员和评价专家不得与项目承担单位有任何利害关系，确保评价结论的客观公正。

（8）反馈原则。将评价的结果反馈给委托部门，作为有关部门以后年度安排项目预算、加强项目管理等工作的重要依据。

（9）保密原则。评价工作人员和评价专家，对与项目评价有关的所有信息资料负有保密义务，未经允许，不得散布。

2. 评价方法

本次绩效评价坚持在“客观、公正、科学、规范”的前提下实施简便有效的原则，综合运用比较法、因素分析法、公众评判法等方法，采取定量优先、定量与定性相结合，现场核查与综合分析相结合的方式评价。此外，通过查阅项目档案、调取档案及相关资料研究、小组讨论、数据核查、电话访谈、现场问询、满意度问卷调查等方法进行跟踪。具体如下：

（1）听取情况介绍

听取罗庄区应急管理局对本项目绩效目标设定及完成程度、组织管理制度建设及落实情况、预算支出执行情况、财务管理状况、项目产出和效益等情况介绍。通过听取情况介绍作为跟踪问效分析评价的依据。

（2）资料核查

根据罗庄区应急管理局提供的资料数据，围绕项目资金落实、业务管理、财务管理、项目产出、项目效益等指标，通过查阅账簿、凭证等相关资料，对项目的财务数据信息进行整理分析，判断财务制度的健全性、有效性和本项目资金核算的合法性、规范性。以便对项目绩效进行客观、科学、合理地跟踪问效。

（3）进行实地核查

通过对项目的实地核查，了解项目的最新动态和运行现状，并通过反复沟通了解项目的部分信息数据，核实款项使用情况与产生的效益。使绩效量化指标评价更充分，以保证绩效评价与项目的实际执行情况衔接。

（4）分析评价

以财政资金使用单位收集到的资料形成的底稿、各种勘查核对记录和调查问卷等相关资料为基础，对项目资料和数据进行汇总分析，确保数据和资料的真实性、有效性。并对照绩效目标和评价指标及标准，对项目资金的投入、过程、产出和效果等方面进行分析评价，总结项目存在的问题，进行相关原因分析。

（五）绩效评价指标体系

通过与罗庄区应急管理局安全生产全要素评价项目负责人及相关人员进行座谈沟通，结合预算单位提供的绩效目标表、自评资料及其他档案资料，绩效评价小组了解项目大致情况，设置了一个绩效指标评价体系，在该体系中选取最能体现本项目实际情况的指标作为一级、二级、三级指标，再针对三级指标所对应的

评价内容的特点，设定具体的第四级指标，本项目绩效评价整体框架共设置决策、过程、产出、效益4个一级指标，下设项目立项、绩效目标、资金投入、资金管理、组织实施、产出数量、产出质量、产出时效、产出成本、项目效益10个二级指标，根据项目实际情况细分为18个三级指标，25个四级指标，总分值设定为100分。

指导评价依据包括国家法律法规和政策制度、项目单位职能文件、项目业务及财务管理办法、资金管理辦法、单位管理制度、绩效目标申报表、项目初步设计报告、预算批复指标文件、自评报告、会计账簿、财务拨款凭证、实际支出凭证、照片、调查问卷、现场观察等。本项目绩效评价指标体系如下：

安全生产全要素评价项目绩效评价指标体系

一级指标及分值	二级指标及分值	三级指标及分值	四级指标及分值	指标解释	评价标准
决策（14分）	项目立项（6分）	立项依据充分性（3分）	项目立项条件的相符性（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。	该项分值3分。项目立项符合国家法律法规和相关政策得1分；符合行业发展规划要求得1分；符合部门职责要求得1分；否则，不得分。
		立项程序规范性（3分）	项目立项程序规范性（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。	该项分值3分。项目申请设立程序符合相关规定得1分；项目立项文件、材料形式、内容合规得1分；项目立项前考虑可行，得1分；否则，不得分。
	绩效目标（4分）	绩效目标合理性（2分）	绩效目标合理性（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。	该项分值2分。项目绩效目标符合相关政策要求，得1分；项目绩效目标与项目单位职责相关性，得1分；否则，不得分。
		绩效指标明确性（2分）	绩效目标细化程度（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细化情况。	该项分值2分。项目绩效目标清晰、细化、可衡量，得2分；否则，酌情扣分。
	资金投入（4分）	预算编制科学性（2分）	预算编制科学性（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。	该项分值2分。预算编制经过科学论证；得0.5分；预算内容与项目内容匹配且预算额度测算依据充分，按照标准编制，得0.5分；预算确定的项目投资额或资金量与工作任务相匹配得1分；否则不得分。
		资金分配合理性（2分）	资金分配合理性（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合理性、科学性情况。	该项分值2分。预算资金分配依据充分，得1分；资金分配额度与项目单位或地方实际相适应，得1分；否则，不得分。

过程 (16分)	资金管理 (8分)	资金到位率 (2分)	资金到位率 (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。	该项分值2分。指标分值=资金到位率*指标满分2分,指标得分不超过2分。
		预算执行率 (2分)	预算执行率 (2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。	该项分值2分。指标分值=预算执行率*指标满分2分,指标得分不超过2分。
		资金使用合规性 (4分)	资金使用合规性 (2分)	对专项资金的使用范围、支出依据是否合理进行评价。	该项分值2分。符合项目预算批复或合同规定的用途;不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况,得2分;否则,不得分。
			资金拨付的合规性 (2分)	对专项资金审批、拨付手续、拨付程序、拨付进度是否规范进行评价。	该项分值2分。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;资金的拨付有完整的审批程序和手续,得2分;否则,不得分。
	组织实施 (8分)	管理制度健全性 (5分)	资金管理制度的健全性 (1分)	对项目单位是否建立完善的资金管理措施和制度进行评价。	该项分值1分。若项目单位业务管理制度健全,得1分;否则,不得分。
			资金管理办法与财务会计制度的相符性 (2分)	对项目资金管理办法是否符合财务会计制度的相关规定进行评价。	该项分值2分。项目资金管理办法符合财务会计制度的相关规定,得2分;否则,不得分。
			项目管理制度的健全性 (2分)	对项目单位是否建立健全的业务管理制度进行评价。	该项分值2分。若项目单位业务管理制度健全得2分,否则酌情扣分;若项目单位未建立业务管理制度,则该二级指标得0分。
		制度执行有效性 (3分)	项目执行的规范性 (1分)	对项目实施是否严格执行相关项目管理制度进行评价。	该项分值1分。项目单位日常管理、项目的实施能够完全按照管理制度执行,符合相关法律法规,得1分;如执行不规范,酌情扣分。
			项目档案资料的齐全性 (2分)	对项目档案资料是否齐全进行评价。	该项分值2分。项目档案资料齐全,得2分,评价专家发现应有未有的资料,如合同、验收资料、考核资料等,缺一项扣0.2分,扣完为止。

产出 (45分)	产出数量 (20分)	实际完成率 (20分)	检查企业数量 (10分)	对工贸企业安全生产进行评价。	工贸企业安全生产检查数量应大于等于计划检查, 未达数量按照实际检查数量得分。
			检查企业检查覆盖率 (10分)	检查企业数占全部工贸企业数比率。	该项分值5分。指标分值=覆盖率*指标满分值5分, 指标得分不超过5分。
	产出质量 (15分)	质量达标率 (15分)	检查合格率 (7分)	检查合格企业数占全部工贸企业数比率。	该项分值5分。指标分值=合格率*指标满分值7分, 指标得分不超过7分。
			项目质量检查、验收等的控制情况 (8分)	对项目质量检查、验收等的管理控制情况进行评价。	该项分值8分。项目单位采取了相应的项目质量检查、验收等措施, 对项目质量检查、验收等的管理控制情况好, 规划类项目公示, 得8分; 否则, 发现一处未控制项, 扣1分, 扣完为止。
	产出时效 (5分)	完成及时性 (5分)	隐患排查及时性 (5分)	对项目实施完成及时性进行评价【进度控制日完成率=实际完成情况/计划完成情况×100%】。	该项分值5分。指标分值=进度控制日完成率×指标满分值5分, 指标得分不超过5分。
	产出成本 (5分)	成本节约 (5分)	预算超标率 (5分)	对项目实际成本控制程度进行评价【成本节约率=(实际成本-计划成本)/计划成本×100%】。	该项分值5分。预算超标率≤5%, 得5分; 预算超标率≥5%, 没高1%扣1分, 扣完为止。
效益 (25分)	项目效益 (25分)	社会效益 (17分)	提高企业安全水平 (7分)	对项目实施后对企业安全水平管理进行评价。	该项分值7分。项目实施后企业安全水平有效提高, 群众人身和财产安全得到有效保障得7分, 否则酌情扣分。
			企业安全生产事故发生率 (8分)	年度全区企业安全生产事故发生数量进行评价。	0发生得满分, 发生一起不得分。
		可持续影响 (5分)	安全信息化建设 (5分)	对项目安全信息化建设保障情况进行评价。	该项分值5分。项目实施后安全信息化建设得到持续监控得5分, 信息建设不完善的按照完善程度酌情扣分。
		社会公众满意度 (5分)	社会公众满意度 (5分)	对社会公众满意情况进行评价。	该项分值5分, 满意率≥95%, 得5分; 否则按照比例计算得分。

（六）评价人员组成

评价组	人员	专业资格或技术职称	本次评价分工
项目督查组	付冠苍	注册会计师、资产评估师	部门主任、二级复核
	于洪付	注册会计师	副主任、二级复核
项目工作组	张进栋	中级会计师，中级经济师、资产评估师	一级审核、项目组长
	王统霞	中级会计师	评价工作组成员

（七）绩效评价工作过程

1. 前期准备

包括成立评价工作组，制定评价实施方案和完善评价指标体系等。

（1）成立评价工作组。充分考虑人员结构、业务能力素质、利益关系回避、成员稳定性等因素，成立由相关行业的专业人员组成的评价工作组。评价工作组成员专业结构及业务能力完全能够满足项目评价工作需要。

（2）开展前期调研。有专业的团队进行项目考察、资料收集，相关绩效评价经验，熟悉项目工作流程及标准，充分了解项目立项、预算、实施内容、组织管理、绩效目标等内容，为绩效评价顺利开展奠定基础。

（3）设计绩效评价指标体系。

（4）确定绩效评价方法。在调研项目及现场勘查过程中，根据项目的独特性，本次绩效评价方法采用定性与定量相结合的方法。

(5) 设计满意度调查问卷。在明确调查目的、对象、方法等内容后，针对受益对象设计了一套满意度调查问卷及相关的评分标准。

(6) 制定评价实施方案。在调研、了解评价项目及相关单位基本情况的基础上，制定实施方案。实施方案主要包括评价对象、评价依据、评价方法、评价指标体系、实施步骤、评价工作组人员、时间安排、满意度调查问卷、工作纪律等内容。

(7) 明确项目执行和绩效情况报告格式及资料清单。根据项目基本情况、绩效评价指标体系和评价方案，列明项目单位需提交的资料清单，并明确项目执行和绩效情况报告格式以及其他需要项目单位配合的事项。

2. 组织实施

本次绩效评价采用现场与非现场评价相结合的方式进行，以2022年罗庄区应急管理局安全生产全要素评价项目实施情况形成最终绩效评价结果。

(1) 下达项目绩效评价通知书。根据评价方案和评价指标体系要求，明确评价任务、对象、实施机构、时间和工作安排等，以打电话和发电子邮件的形式通知项目单位准备资料。

(2) 资料收集。根据项目单位填报的数据，包括建立和健全制度、制度和管理责任落实、资金使用、项目产出和效果，查阅相关资料、落实绩效考核。

(3) 非现场评价。评价工作人员对项目单位报送的资料进行

审核，根据项目单位提供资料情况，不断更新《需要项目单位补充的资料清单》，反复沟通，指导项目单位完善资料。

（4）现场评价。

①听取情况介绍。听取项目单位对评价对象的目标设定和完成程度，组织管理制度建立健全及落实情况，预算支出执行情况，财务管理状况，资产管理情况，项目产出和效益等情况介绍。

②核查资料。根据项目单位填报的数据，围绕制度建设、管理责任落实、资金使用、项目产出和效果，查阅相关资料、落实绩效考核，进行检查和核实。

③现场察看。以调查数不低于40%的标准选取评价点，委派2名工作人员进行点对点的问题调研，并记录在工作底稿中。与项目单位沟通交流，同时对受益群众随机问卷调查，共发放调查问卷100份，收回有效调查问卷100份。

3. 分析评价

（1）汇总整理绩效评价工作底稿。对现场评价工作底稿相关资料进行整理，形成系统、完整的评价资料体系。

（2）实施评价指标分析。对项目资料、数据进行分析，汇总、计算项目绩效结果，对照绩效目标和事先设定的标准进行分析，计算得出项目绩效评价得分及绩效评价等级，对项目绩效完成情况进行说明，提出问题，并给出相关原因分析。

（3）满意度调查分析。对社会公众得到的满意度调查问卷进行整理汇总，计算出满意度调查结果。

(4) 形成绩效评价结果。评价工作组在对评价项目绩效情况进行全面分析的基础上,本着客观、公正、准确的原则,进行综合评分,发现问题并提出意见建议,形成绩效评价结果。评价结果包括综合评分和评级,评价等级按百分制得分分段确定,分为四个级别:优秀(≥ 90 分)、良好(≥ 80 分, < 90 分)、合格(≥ 60 分, < 80 分)、不合格(< 60 分)。

4. 撰写与提交绩效评价报告

(1) 撰写报告。严格按照规定要求和文本格式撰写评价报告,做到数据真实准确、内容完整、依据充分、分析透彻、结论准确、建议可行。

(2) 提交报告。评价报告初稿撰写完成后,送罗庄区应急管理局征询意见,并参考相关方的意见对初评报告进行修改和完善,在规定时间内将单位书面修改意见、报告修改情况及评价报告终稿提交委托方。

5. 归集档案

(1) 建立和落实档案管理制度。建立健全档案借阅、使用和销毁等制度,确保档案资料的完整、原始和安全。

(2) 文件存档。需要存档的文件包括(不限于):评价项目基本情况和相关文件、评价工作方案、委托评价协议(合同)、基础数据报表、数据核查确认报告及相关证明材料、评价工作底稿及附件、调查问卷、调查问卷统计结果和报告、绩效评价指标体系及评价结果、评价工作组评审意见、绩效评价报告等。

四、评价结论及分析

（一）综合评价结论

评价小组根据指标体系，从决策、过程、产出与效益四个维度对项目进行了综合评分，综合评价结果90.6分，绩效级别评价结论为“优”，具体情况见下表：

2022年度罗庄区安全生产全要素评价项目综合得分表

一级指标	权重	得分	得分率
决策	14.00	14.00	100%
过程	16.00	8.00	50%
产出	45.00	43.6	96.89%
效益	25.00	25.00	100%
合计	100.00	90.6	90.6%

评价指标分类绩效评价情况分析，为了便于形成对比，现将所有指标得分依据其权重统一换算成100分制，得出25项四级指标的得分数值，具体指标得分情况如下：

指标体系得分明细表

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	分值	得分	得分率
决策	项目立项	立项依据充分性	项目立项条件的相符性	3	3	100%
		立项程序规范性	项目立项程序规范性	3	3	100%
	绩效目标	绩效目标合理性	绩效目标合理性	2	2	100%
		绩效指标明确性	绩效目标细化程度	2	2	100%
	资金投入	预算编制科学性	预算编制科学性	2	2	100%
		资金分配合理性	资金分配合理性	2	2	100%
过程	资金管理	资金到位率	资金到位率	2	0	0%
		预算执行率	预算执行率	2	0	0%
		资金使用合规性	资金使用合规性	2	0	0%
			资金拨付的合规性	2	0	0%
	组织实施	管理制度健全性	资金管理制度的健全性	1	1	100%
			资金管理方法与财务会计制度的相符性	2	2	100%
			项目管理制度的健全性	2	2	100%
		制度执行有效性	项目执行的规范性	1	1	100%
			项目档案资料的齐全性	2	2	100%
产出	产出数量	实际完成率	检查企业数量	10	10	100%
			检查企业检查覆盖率	10	10	100%

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	分值	得分	得分率
	产出质量	质量达标率	检查合格率	7	5.6	100%
			项目质量检查、验收等的控制情况	8	8	100%
	产出时效	完成及时性	隐患排查及时性	5	5	100%
	产出成本	成本节约	预算超标率	5	5	100%
效益	项目效益	社会效益	提高企业安全水平	7	7	100%
			企业安全生产事故发生率	8	8	100%
		可持续影响	安全信息化建设	5	5	100%
		社会公众满意度	社会公众满意度	5	5	100%
合计				100	90.6	90.6%

（二）非现场评价情况分析

非现场评价主要根据项目实施单位提供的资料，对项目决策、过程、产出、效益全方面进行评价。

项目非现场评价资料部分通过项目实施单位发送电子版，部分结合现场评价获取纸质资料，同时我们确定一名人员对各类资料进行整理和数据汇总工作。

资料的完整度是非现场得分的主要影响因素，项目实施单位提供的部分资料信息不全面，从而影响得分。

（三）现场评价评价情况分析

现场评价结果主要体现在产出指标、质量指标、社会效益指标、可持续发展指标及满意度指标中。

现场评价抽取中检查企业数量、检查企业检查覆盖率、检查

合格率方面进行考察，询问问题，填写调查问卷。

现场评价中发现项目预算资金128.87万元，实际项目应付金额128.87万元，1-12月实际支出0万元，预算执行率为0%。检查合格率80%。

（四）评价得分及结论

项目单位在规定时间内提交了绩效评价资料。评价工作组在收到绩效评价书面资料后，通过对项目进行资料审核和现场勘查，综合现场评价以及调查问卷等过程，对项目进行了详细的了解、分析与论证，第三方绩效评价得分90.6分，绩效评价等级为优。

五、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况

二级指标	分值	三级指标	分值	评价得分	得分率
项目立项	6	立项依据充分性	3	3	100%
		立项程序规范性	3	3	100%
绩效目标	4	绩效目标合理性	2	2	100%
		绩效指标明确性	2	2	100%
资金投入	4	预算编制科学性	2	2	100%
		资金分配合理性	2	2	100%
合计			14	14	100%

1. 项目立项情况分析

（1）立项条件相符性

该项目根据《中华人民共和国安全生产法》、《山东省安全生产条例》、《山东省安全生产风险管控办法》等有关规定，依据《临沂市应急管理局关于印发〈全市企业开展全要素安全评价推

进安全生产分级分类监管的实施方案》的通知》（临应急发〔2022〕2号）及《临沂市罗庄区应急管理局关于印发〈全区工贸企业开展全要素安全评价推进安全生产分级分类监管的实施方案〉的通知》（罗应急发〔2022〕9号）文件，进一步深化全要素安全评价工作，完善安全风险分级管控和隐患排查治理双重预防机制，强化安全生产监督管理，督促生产经营单位落实安全生产主体责任，预防和减少生产安全事故。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，符合行业发展规划和政策要求。

罗庄区应急管理局部门主要职责主要负责按照分级、属地原则，依法监督检查工矿商贸生产经营单位贯彻执行安全生产法律法规情况及其安全生产条件和有关设备（特种设备除外）、材料、劳动防护用品的安全生产管理工作。监督检查工矿商贸生产经营单位重大危险源监控和重大事故隐患排查治理工作，依法查处不具备安全生产条件的工矿商贸生产经营单位。负责监督管理区管工矿商贸企业安全生产工作，指导监督辖区内工矿商贸行业中央、省、市驻罗企业安全生产工作。

此项指标满分3分，得3分。

（2）立项程序规范性

根据罗庄区财政绩效申报要求，严格按流程完成项目立项依据、项目资金测算说明、项目实施计划、项目绩效指标等相关流程，提交申报材料。项目申请、设立过程符合相关要求，立项文件、材料的内容及形式符合规定。

此项指标满分3分，得3分。

2. 绩效目标情况分析

（1）绩效目标合理性

《项目支出绩效目标申报表》中关于项目2022年度目标的表述符合，且与项目单位部门职责密切相关；安全生产全要素评价项目绩效目标设定符合《临沂市应急管理局关于印发〈全市企业开展全要素安全评价推进安全生产分级分类监管的实施方案〉的通知》（临应急发〔2022〕2号）文件得工作要求。

此项指标满分2分，得2分。

（2）绩效目标细化程度

项目实施单位在《项目支出绩效目标申报表》中的指标设置符合《山东省省级项目支出绩效单位自评工作规程》的基本规定，指标权重设置合理，采用定量与定性评价相结合的比较法在数量、质量、时效、成本、效益和满意度等方面设置了内容清晰合理、可量化的绩效指标。

此项指标满分2分，得2分。

3. 资金投入情况分析

（1）预算编制科学性

根据公开招标的方式，采取低价高质量方式，聘请6家安全服务机构，依托全要素评价系统，围绕“人”“机”“物”“环”“管”五个要素，对全区816家企业开展全要素安全评价工作。

此项指标满分2分，得2分。

②资金分配合理性

通过现场资料整理及分析，项目资金分配只用于全区816家企业开展全要素安全评价工作，出具安全生产大诊断检查报告，平均每家报告2000元左右。

此项指标满分2分，得2分。

（二）项目过程情况

二级指标	分值	三级指标	分值	评价得分	得分率
资金管理	8	资金到位率	2	0	0%
		预算执行率	2	0	0%
		资金使用合规性	4	0	0%
组织实施	8	管理制度健全性	5	5	100%
		制度执行有效性	3	3	100%
合计			16	14.38	89.88%

1. 资金管理情况分析

资金管理情况主要从资金到位率、预算执行率、资金使用合规性方面进行考察。

（1）资金到位率

本项目预算资金128.87万元，根据财政拨款收入凭证，实际到位资金0万元，资金到位率0%。

此项指标满分2分，得0分。

（2）预算执行率

根据罗庄区应急管理局费用支出明细及凭证，项目预算资金

128.87万元，1-12月实际支出0万元，预算执行率为0%。截止到评价日，项目支出与预算金额不匹配。

此项指标满分2分，得0分。

（3）资金使用及拨付合规性

截止到评价日，通过现场查阅资金支出相关记账凭证及原始单据，项目资金无支出。

此项指标满分4分，得0分。

2. 组织实施情况分析

组织实施情况主要从管理制度健全性、制度执行有效性方面进行考察。

（1）管理制度健全性

经查阅相关财务制度和询问管理人员，项目评价小组认为，项目依托于山东省现行的专项资金管理制度和规范，执行财务管理办法，罗庄区应急管理局在项目流程上建立和完善了相关的财务监督机制，财务管理制度相对健全。

项目责任单位按照《临沂市应急管理局关于印发〈全市企业开展全要素安全评价推进安全生产分级分类监管的实施方案〉的通知》（临应急发〔2022〕2号）及《临沂市罗庄区应急管理局关于印发〈全区工贸企业开展全要素安全评价推进安全生产分级分类监管的实施方案〉的通知》（罗应急发〔2022〕9号）。

管理制度健全性指标值满分5分，得5分。

（2）制度执行有效性

根据资料整理分析及实地座谈，项目单位日常资金拨付符合相关财务管理制度的规定，业务管理上采取了相应的实施方案，完成后对项目进行现场验收，未达到验收标准的不予支付资金。

项目档案资料较为齐全，安全生产大诊断检查报告相关资料等档案资料归档及时、齐全，由专人管理，资金拨付文件资料及时归档、考核档案保存完整。

制度执行有效性指标值满分3分，得3分。

（三）项目产出情况

1. 产出数量情况分析

（1）检查企业数量

围绕“人”“机”“物”“环”“管”五个要素，对全区工贸企业的教育培训、设施设备、工艺、作业环境、安全责任及规章制度落实等安全整体状况进行全要素安全评价，全区筛选816家企业，其中工贸企业700家，危化企业116家。

此项指标满分10分，得10分。

（2）检查企业检查覆盖率

根据统计数据，全区共计1416家企业需要进行监管，其中危化企业116家，工贸企业月1300家，本次全区安全生产大检查覆盖率达57%，其中危化企业覆盖率100%，工贸企业54%。

此项指标满分10分，得10分。

2. 产出质量情况分析

（1）检查合格率

依据全要素评价得分情况，按照30%、50%、20%的比例对参评企业分为“好”、“中”、“差”三类。依据风险辨识情况，存在重大危险源的企业、存在重大隐患的企业、钢铁企业、铜冶炼企业，直判为A类企业；存在重大风险的企业、较大风险的企业分别判定为B类、C类企业（差评企业提类管理，如存在较大风险企业原则上定为C类，但若是差评企业则定为B类企业，以此类推）；其他企业定为D类企业。A、B、C、D类企业分别对应“红、橙、黄、蓝”四色。现已完成700家企业的全要素安全评价工作，依据各企业全要素评价得分从高到低的排序，确定211家企业的等级为“好”，350家企业的等级为“中”，139家企业的等级为“差”，检查合格率80%。

此项指标满分7分，得5.6分。

（2）项目质量检查、验收等的控制情况

通过查阅往年评价和验收等资料发现，项目在质量检查、验收方面控制的比较完善，项目实施单位项目质量和标准比较健全。根据日常监督检查和“双随机”抽查、隐患复查整改情况，结合实际随时调整企业分类：1. 对监督检查时发现存在重大事故隐患的企业，风险分类应立即提至“红色”，待隐患整改合格后再予调整。2. 对发生导致人员重伤或死亡的生产安全责任事故的、瞒报生产安全事故经查证属实的（无论事故何时发生）企业，风险分类立即提至“红色”，直至下次综合评定再予调整。3. 隐患逾期不改或者拒不整改的，经多次评价但同类问题重复出现、整

改不彻底的企业，风险分类提至“红色”；重大隐患逾期不改或者拒不整改的，提请当地政府关闭。4. 对通过风险管控有效降低了固有危险引发事故可能性，且连续5年内未发生过致人伤亡的生产安全事故的企业，可根据实际情况调整其风险类别，但“红色”最低只能调整为“橙色”。5. 根据全要素评价结果，“差”评企业若调整至“中”、“好”评企业的，可对企业分类进行调整。6. 对于发生生产安全事故和工艺、设备发生重大变化等情形，应当及时重新评价、分级、分类。

此项指标满分8分，得8分。

3. 产出时效情况分析

隐患排查及时性

通过查阅项目记录等资料发现，在2月制定本辖区工作实施方案，细化任务、措施，明确第三方技术服务机构或专家。2-8月进行企业摸底筛查，现场检查安全隐患。9月完成816家安全检查，对全要素安全评价结果进行公开，2022年12月前完成安全检查任务完成及时性为100%。

此项指标满分5分，得5分。

4. 产出成本情况分析

通过查阅采购合同及财务资料发现，所有项目实施单位通过公开招标方式入选，2022年度需支付安全生产全要素评价125.3752万元，计划安全生产全要素评价128.87万元，预算超标率=（实际成本-计划成本）/计划成本×100%=（125.3752-128.87）

/128.87=-2.71%，小于标准值5%。

此项指标值满分5分，得分5分。

（四）项目效益情况

1. 社会效益

事故有效遏制：通过执法检查，减少了企业隐患，对企业安全生产起到了很好的预防作用；通过安全教育培训，提升了执法人员水平，提高了企业负责人安全生产意识，提升了安全生产相关人员业务能力；通过“六项机制”平台建设，提升了全区重大危险源在线监测覆盖率，起到了防控风险的作用。

提高企业安全水平：通过专家隐患排查、专家技术服务、组织培训等，减少了企业安全隐患，降低了企业安全事故发生概率，提高了企业安全水平，保障了企业和人民群众人身财产安全。

此项指标满分7分，得7分。

2. 可持续影响

要用好全要素安全评价 APP，督促指导参评企业及时填报、更新企业规模、类型、从业人数、“三类人员”（主要负责人、安全管理人员、特种作业人员）岗位信息等基础数据，形成“一企一档”；对照《行业企业全要素现场考评表》、《临沂市工贸行业企业较大及以上安全生产风险目录（参考）》逐项排查隐患，同时依据企业固有风险辨识较大风险、重大风险，建立隐患、风险、管控措施“三张清单”。较大风险要由生产经营单位分管负责人负责管控，重大风险要由生产经营单位主要负责人负责管控。

风险管理层面还不完善，APP使用和填报及时性较差。

此项指标满分5分，得4分。

4. 社会公众满意度

企业公众满意度采用线下发放问卷的形式进行评价，调查对象为社会公众。回收有效问卷100份，综合问卷平均分数得96.77分。

此项指标满分5分，得5分。

六、项目主要经验及做法

（一）实行隐患闭环管理

按照属地管理原则，对评价发现的问题和隐患，及时下达整改指令，督促企业逐一制定具体整改方案，做到责任、措施、资金、时限和预案“五落实”，限期整改完毕，直至问题隐患销号清零。对重大隐患要责令企业立即整改或停产整改，挂牌督办，建立台账，并督促企业制定落实相应措施，确保整改期间安全。

（二）分类施策

以企业全要素评价结果为依据，建立动态监管体系，实施“一企一策”精准治理和分类监管。对评价结果为“好”的企业，定为安全放心企业，在一些典型经验表彰方面优先考虑，减少执法频次。对评价为“中”的企业，加大督促指导力度，督促其提升安全生产条件，向“好”提升。对评价为“差”的企业，加大监督检查频次，开展针对性的执法检查，加密培训考试频次，要求企业以安全托管服务或专家帮扶的方式，打牢安全生产基础。

七、存在的问题及原因分析

（一）资金支付不及时

该项目预算资金128.87万元，实际应支出128.87万元，根据罗庄区应急管理局费用支出明细及凭证，1-12月实际支出0万元，预算执行率为0%。未按合同规定时间支付项目资金。

（二）闭环管理执行不到位

根据提供资料显示，检查结果公布后，对检查较差的企业跟踪整改情况不完善，消除危险点后，无再次验收检查报告。

（三）生产安全教育培训投入率较低

从现场了解情况以及使用数据统计来看，对不合格的企业进行处罚和罚款，对检查优秀的企业进行奖励，减少检查力度。但是企业生产安全教育培训投入的较少，年度培训次数较少，暂时未发现对全区有关企业进行安全教育培训。

八、意见建议

（一）按合同要求及时支付项目资金

鉴于该项资金对减少企业安全生产隐患和企业经济财产损失，保障企业和人民群众人身财产安全，完善社会安全生产治理体系具有重要作用，建议按合同要求及时支付项目资金，加强资金支持。

（二）安全生产明察暗访工作常态化

进一步加强执法检查力度，进一步完善安全生产责任体系，推进安全生产明察暗访工作常态化，进一步强化安全考核工作。

（三）设置生产安全教育基地

在街道或者区设置生产安全教育基地，充分发挥其宣传教育作用，结合当下重点防控事项，丰富参与形式，充分达到宣教目的。一是提高生产安全，降低生产事故的发生，二是结合现场检查指标将生产安全教育培训纳入指标考核，督促生产企业学习安全教育。

附件：

1. 调查问卷及统计分析表
2. 绩效评价得分表
3. 问题清单

主评人：

山东尚卓会计师事务所（普通合伙）

主评人：

山东·临沂

二〇二三年七月十日

附件1

调查问卷及统计分析表

2022年度安全生产全要素评价项目
调查问卷统计分析汇总表

调查对象	调查方式	回收有效份数	满意度得分	调查问卷平均得分
社会公众	现场	100	5	96.77

2022年度安全生产全要素评价项目调查问卷

题号 份数	1	2	3	4	5	6	7	8	合计
1	100	100	90	100	80	100	100	100	96.25
2	100	100	100	100	100	100	100	100	100
3	100	100	100	60	100	100	100	100	95
4	100	100	100	60	90	100	100	100	93.75
5	100	100	100	60	80	100	100	100	92.5
6	100	100	100	60	100	100	100	100	95
7	100	100	100	100	100	60	100	100	95
8	100	100	100	100	100	60	100	100	95
9	100	100	100	100	100	60	100	100	95
10	100	100	100	100	100	60	100	100	95
11	100	100	100	100	100	60	100	100	95
12	100	100	100	100	100	100	100	100	100
13	100	100	100	100	100	100	100	100	100
14	100	100	100	90	100	100	100	100	98.75
15	100	100	100	100	100	100	100	100	100
16	100	100	100	60	100	100	100	100	95
17	100	100	100	60	100	100	100	100	95
18	100	100	100	60	100	100	100	100	95

19	100	100	100	60	100	100	100	100	95
20	100	100	80	100	100	100	100	100	97.5
21	100	100	100	100	90	100	100	100	98.75
22	100	100	100	100	100	100	100	100	100
23	100	100	100	100	100	100	100	100	100
24	100	100	100	90	100	100	100	100	98.75
25	100	100	100	100	100	100	100	100	100
26	100	100	100	100	100	100	100	100	100
27	100	100	100	100	100	100	100	100	100
28	100	100	100	90	100	100	100	100	98.75
29	100	100	100	90	100	100	100	100	98.75
30	100	100	100	100	100	100	100	100	100
31	100	100	100	100	100	100	100	100	100
32	100	100	100	90	100	100	100	100	98.75
33	100	100	100	100	100	100	100	100	100
34	100	100	90	100	100	100	100	100	98.75
35	100	100	100	100	100	100	100	100	100
36	100	100	100	60	100	100	100	100	95
37	100	100	100	100	100	100	60	100	95
38	100	100	100	100	100	100	60	100	95
39	100	100	100	100	100	100	60	100	95
80	100	100	100	100	100	100	60	100	95
41	100	100	100	100	100	100	60	100	95
42	100	90	100	80	100	100	100	100	96.25
43	100	100	90	100	60	100	100	100	93.75
44	100	100	100	100	60	100	100	100	95
45	100	100	100	100	60	70	100	100	91.25
46	100	100	100	100	60	100	90	100	93.75
47	100	100	100	100	100	100	100	100	100

48	100	100	100	85	100	100	100	100	98.13
49	100	100	80	100	100	90	100	100	96.25
50	100	100	100	100	100	100	100	100	100
51	90	100	100	100	100	100	100	100	98.75
52	100	100	100	100	100	100	100	100	100
53	100	100	100	90	100	100	85	100	96.88
54	100	100	100	100	100	100	100	100	100
55	100	100	100	100	100	60	100	100	95
56	100	100	100	100	100	60	100	100	95
57	100	100	100	100	100	60	100	100	95
58	100	100	100	100	100	100	100	100	100
59	100	100	100	90	100	100	100	100	98.75
60	100	100	100	100	100	100	100	100	100
61	100	100	100	85	90	100	100	60	91.88
62	100	100	100	80	100	90	100	60	91.25
63	100	100	100	100	100	100	100	60	95
64	100	100	85	100	100	100	100	60	93.13
65	100	100	100	100	100	100	100	100	100
66	100	100	100	100	100	100	100	100	100
67	100	100	100	100	90	100	100	100	98.75
68	100	100	100	100	80	100	100	100	97.5
69	100	100	90	100	100	100	100	100	98.75
70	100	100	90	100	100	100	100	100	98.75
71	100	100	90	100	100	100	100	100	98.75
72	100	100	90	100	100	100	100	100	98.75
73	100	100	90	100	100	100	100	100	98.75
74	100	100	100	100	80	100	100	100	97.5
75	100	100	100	100	100	100	60	100	95
76	100	100	90	100	100	100	60	100	93.75

77	100	100	100	100	85	100	60	100	93.13
78	100	100	100	100	100	100	100	100	100
79	100	100	100	100	100	100	100	100	100
80	100	100	60	100	100	100	100	100	95
81	100	100	60	90	100	100	100	100	93.75
82	100	100	100	90	100	100	100	100	98.75
83	100	60	100	90	100	100	100	100	93.75
84	100	100	80	90	100	100	100	100	96.25
85	100	100	100	100	100	80	100	100	97.5
86	100	100	100	60	100	100	100	100	95
87	100	100	100	60	100	100	100	100	95
88	100	100	100	60	100	90	100	100	93.75
89	100	100	100	60	90	90	100	100	92.5
90	100	80	100	100	90	90	100	100	95
91	100	100	100	100	90	90	100	100	97.5
92	100	90	100	100	90	90	100	100	96.25
93	100	100	100	100	90	90	100	100	97.5
94	100	100	90	100	100	100	100	100	98.75
95	100	100	90	100	90	100	100	100	97.5
96	100	90	90	90	100	100	100	100	96.25
97	100	90	90	100	100	100	60	100	92.5
98	100	90	90	100	100	100	60	100	92.5
99	100	90	90	100	100	100	60	100	92.5
100	100	90	100	100	100	100	100	100	98.75
总平均 得分	96.77								
换算最终 得分	5								

2022 年度安全生产全要素评价项目调查问卷

我们受罗庄财政局的委托，为有效维护市民群众生命财产安全和城市运行安全，开展安全生产综合执法检查。为进一步了解实施成效，特制作发布条例贯彻实施情况调查问卷，真诚倾听市民群众对安全生产法律法规执行情况的评价、意见和建议，推动各类安全风险隐患的有效发现和及时治理，共同守牢超大城市安全底线，本问卷所有数据只用于统计分析，请您放心填写。题目答案无对错之分，请您按自己的实际情况填写。感谢您的帮助。

1、您所在的行业领域

☐危险化学品 ☐工业 ☐商贸 ☐物流仓储 ☐其他

2、您的工作岗位是？

☐机关事业单位工作人员 ☐企业安全管理人员

☐企业一线从业人员 ☐其他

3、您对目前本区安全生产风险隐患的总体评价是？

☐风险隐患不大，总体安全平稳

☐风险隐患在个别行业领域仍较大，仍有很多工作需要改善

☐风险隐患在很多行业领域较大，影响市民安全感

4、您所在的行业领域，在安全生产责任落实方面有哪些问题？

☐依法依规，落实全员安全生产责任制

☐单位主要领导履职不到位，作为安全生产第一责任人的法定责任落实有缺陷

☐单位分管业务的领导没有完全履行安全生产责任，“三个必须”执行不到位

☐单位分管安全生产的领导履职不到位

☐相关车间主任、业务部门负责人履职不到位

☐一线员工安全责任履职不到位

☐其他

5、您所在行业领域，在安全生产管理方面有哪些问题？

☐依法依规，严格管理 ☐安全投入有问题 ☐安全教育培训有问题

☐风险分级管控和隐患排查治理有问题 ☐危险作业有问题

☐劳动防护用品配置有问题 ☐其他

6、在应急管理方面，您所在的行业领域是否存在以下问题？

- ☐应急管理制度运行良好，没有问题
- ☐应急预案针对性和场景化不足，不符合实际需要
- ☐应急预案的演练重形式、轻实战，不能发现实际漏洞
- ☐应急物资和人员配置不足
- ☐其他

7、在政府安全生产执法方面，您所在的行业领域是否存在以下问题？

- ☐相关政府部门执法有力有序，没有问题
- ☐基层执法力量不足，不能适应现实需要
- ☐执法过于频繁 ☐处罚过轻
- ☐处罚过重 ☐其他

8. 从防范遏制重特大事故出发，您认为当前最需要采取的措施是哪些？

- ☐强化企业主体责任落实，实企业主要负责人第一责任
- ☐强化政府监管责任，各级政府及相关部门各司其职、密切联动
- ☐强化风险分级管控和隐患排查治理，加快老旧设施改造
- ☐强化监测预警，在重点区域、重点行业、重点设施建立政府、企业、园区、公众联动的发现处置机制
- ☐强化科技和数字化赋能，不断提升本质安全水平
- ☐强化对检维修等第三方安全生产技术服务机构的管理，按照资质、信誉、服务质量等建立正面清单和负面清单
- ☐强化监管执法，采取更严格追责，加大处罚力度
- ☐其他

9、其他需要改进的地方

您的建议：_____

山东尚卓会计师事务所（普通合伙）

附件2

绩效评价得分表

安全生产全要素评价项目绩效评价体系得分表

一级指标及分值	二级指标及分值	三级指标及分值	四级指标及分值	指标解释	评价标准	得分
合计						90.6
决策 (14分)	项目立项 (6分)	立项依据充分性 (3分)	项目立项条件的相符性 (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。	该项分值3分。项目立项符合国家法律法规和相关政策得1分;符合行业发展规划要求得1分;符合部门职责要求得1分;否则,不得分。	3
		立项程序规范性 (3分)	项目立项程序规范性 (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。	该项分值3分。项目申请设立程序符合相关规定得1分;项目立项文件、材料形式、内容合规得1分;项目立项前考虑可行,得1分;否则,不得分。	3
	绩效目标 (4分)	绩效目标合理性 (2分)	绩效目标合理性 (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。	该项分值2分。项目绩效目标符合相关政策要求,得1分;项目绩效目标与项目单位职责相关性强,得1分;否则,不得分。	2
		绩效指标明确性 (2分)	绩效目标细化程度 (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。	该项分值2分。项目绩效目标清晰、细化、可衡量,得2分;否则,酌情扣分。	2
	资金投入 (4分)	预算编制科学性 (2分)	预算编制科学性 (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。	该项分值2分。预算编制经过科学论证;得0.5分;预算内容与项目内容匹配且预算额度测算依据充分,按照标准编制,得0.5分;预算确定的项目投资额或资金量与工作任务相匹配得1分;否则不得分。	2
		资金分配合理性 (2分)	资金分配合理性 (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。	该项分值2分。预算资金分配依据充分,得1分;资金分配额度与项目单位或地方实际相适应,得1分;否则,不得分。	2

过程 (16分)	资金管理 (8分)	资金到位率 (2分)	资金到位率 (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。	该项分值2分。指标分值=资金到位率*指标满分2分,指标得分不超过2分。	0
		预算执行率 (2分)	预算执行率 (2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。	该项分值2分。指标分值=预算执行率*指标满分2分,指标得分不超过2分。	0
		资金使用合规性 (4分)	资金使用合规性 (2分)	对专项资金的使用范围、支出依据是否合理进行评价。	该项分值2分。符合项目预算批复或合同规定的用途;不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况,得2分;否则,不得分。	0
			资金拨付的合规性(2分)	对专项资金审批、拨付手续、拨付程序、拨付进度是否规范进行评价。	该项分值2分。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;资金的拨付有完整的审批程序和手续,得2分;否则,不得分。	0
	组织实施 (8分)	管理制度健全性 (5分)	资金管理制度的健全性 (1分)	对项目单位是否建立完善的资金管理措施和制度进行评价。	该项分值1分。若项目单位业务管理制度健全,得1分;否则,不得分。	1
			资金管理办法与财务会计制度的相符性(2分)	对项目资金管理办法是否符合财务会计制度的相关规定进行评价。	该项分值2分。项目资金管理办法符合财务会计制度的相关规定,得2分;否则,不得分。	2
			项目管理制度健全性 (2分)	对项目单位是否建立健全的业务管理制度进行评价。	该项分值2分。若项目单位业务管理制度健全得2分,否则酌情扣分;若项目单位未建立业务管理制度,则该二级指标得0分。	2
		制度执行有效性 (3分)	项目执行的规范性(1分)	对项目实施是否严格执行相关项目管理制度进行评价。	该项分值1分。项目单位日常管理、项目的实施能够完全按照管理制度执行,符合相关法律法规,得1分;如执行不规范,酌情扣分。	1
			项目档案资料的齐全性 (2分)	对项目档案资料是否齐全进行评价。	该项分值2分。项目档案资料齐全,得2分,评价专家发现应有未有的资料,如合同、验收资料、考核资料等,缺一项扣0.2分,扣完为止。	2
产出 (45分)	产出数量 (20分)	实际完成率 (20分)	检查企业数量 (10分)	对工贸企业安全生产进行评价。	工贸企业安全生产检查数量应大于等于计划检查,未达数量按照实际检查数量得分。	10
			检查企业检查覆盖率(10分)	检查企业数占全部工贸企业数比率。	该项分值5分。指标分值=覆盖率*指标满分5分,指标得分不超过5分。	10

	产出质量 (15分)	质量达标率 (15分)	检查合格率 (7分)	检查合格企业数占全部工贸企业数比率。	该项分值5分。指标分值=合格率*指标满分7分，指标得分不超过7分。	5.6
			项目质量检查、验收等的控制情况 (8分)	对项目质量检查、验收等的管理控制情况进行评价。	该项分值8分。项目单位采取了相应的项目质量检查、验收等措施，对项目质量检查、验收等的管理控制情况好，规划类项目公示，得8分；否则，发现一处未控制项，扣1分，扣完为止。	8
	产出时效 (5分)	完成及时性 (5分)	隐患排查及时性 (5分)	对项目实施完成及时性进行评价【进度控制日完成率=实际完成情况/计划完成情况×100%】。	该项分值5分。指标分值=进度控制日完成率×指标满分5分，指标得分不超过5分。	5
	产出成本 (5分)	成本节约 (5分)	预算超标率 (5分)	对项目实际成本控制程度进行评价【成本节约率=(实际成本-计划成本)/计划成本×100%】。	该项分值5分。预算超标率≤5%，得5分；预算超标率≥5%，没高1%扣1分，扣完为止。	5
效益 (25分)	项目效益 (25分)	社会效益 (15分)	提高企业安全水平 (7分)	对项目实施后对企业安全水平管理进行评价。	该项分值7分。项目实施后企业安全水平有效提高，群众人身和财产安全得到有效保障得7分，否则酌情扣分。	7
			企业安全生产事故发生率 (8分)	年度全区企业安全生产事故发生数量进行评价。	0发生得满分，发生一起不得分。	8
		可持续影响 (5分)	安全信息化建设 (5分)	对项目安全信息化建设保障情况进行评价。。	该项分值5分。项目实施后安全信息化建设得到持续监控得5分，信息建设不完善的按照完善程度酌情扣分。	5
		社会公众满意度 (5分)	社会公众满意度 (5分)	对社会公众满意情况进行评价。	该项分值5分，满意率≥95%，得5分；否则按照比例计算得分。	5

附件3

问题清单

2022年度安全生产全要素评价项目问题清单

问题分类	序号	项目责任单位	问题描述
资金管理存在的问题	1	罗庄区应急管理局	根据罗庄区应急管理局费用支出明细及凭证，项目预算资金128.87万元，实际项目资金为128.87万元，1-12月实际支出0万元，预算执行率为0%。
产出质量存在的问题	2	罗庄区应急管理局	依据各企业全要素评价得分从高到低的排序，确定211家企业的等级为“好”，350家企业的等级为“中”，139家企业的等级为“差”，检查合格率80%。
项目效益存在的问题	3	罗庄区应急管理局	生产安全教育培训投入率较低。 从现场了解情况以及使用数据统计来看，对不合格的企业进行处罚和罚款，对检查优秀的企业进行奖励，减少检查力度。但是企业生产安全教育培训投入的较少，年度培训次数较少，暂时未发现对全区有关企业进行安全教育培训。
备 注：			