

2023 年度
临夏市消防救援大队部门决算

目录

第一部分部门概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置

第二部分 2023 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 2023 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支决算情况说明
- 八、国有资本经营预算财政拨款支出情况说明
- 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、其他需要说明的情况

第四部分预算绩效情况说明

第五部分名词解释

第一部分部门概况

一、部门职责

国家综合性消防救援队伍承担防范化解重大安全风险、应对处置各类灾害事故的重要职责，是应急救援的主力军和国家队。临夏市消防救援大队依据有关法律法規履行下列职责：

- 1、认真贯彻“预防为主，防消结合”的方针，严格执行国家和地方的各项消防法律、法规，负责本地区的消防监督、执勤灭火和队伍管理教育工作。
- 2、掌握本地消防工作动态，适时向政府报告工作，负责制定消防建设规划，不断改善公共消防设施条件。
- 3、组织开展消防安全教育和消防安全检查，督促整改火灾隐患。
- 4、组织重大和一般火灾原因调查，处理火灾事故，负责消防产品监督管理和技术指导工作。
- 5、指导企业专职消防队、民办消防队和义务消防队的业务建设。
- 6、掌握消防安全重点单位的情况，指导制定灭火预案，并适时进行演练，随时做好战斗准备，组织火灾扑救。
- 7、加强管理教育，严格执行条例、条令和各项规章制度，培养队伍严明的纪律和良好的战斗作风，预防各类事故的发生。
- 8、负责思想政治工作，保持高度稳定，保证各项任务的顺利完成。

二、机构设置

从预算单位构成看，临夏市消防救援大队预算单位包括：临夏市消防救援大队，下辖河州消防救援站、东门消防救援站，经费由大队本级保障。

第二部分 2023 年度部门决算表

- 一、收入支出决算总表（见附件 1）
- 二、收入决算表（见附件 2）
- 三、支出决算表（见附件 3）
- 四、财政拨款收入支出决算总表（见附件 4）
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算表（见附件 5）
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表（见附件 6）
- 七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表（见附件 7）
- 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表（见附件 8）
- 九、财政拨款“三公”经费支出决算表（见附件 9）

第三部分 2023 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2023 年度收、支总计均为 781.57 万元。与上年度相比,收、支总计各减少 13.11 万元,下降 1.65%,主要原因是项目增减变动。

二、收入决算情况说明

2023 年度收入合计 560.17 万元,其中:财政拨款收入 560.17 万元,占 100%。

三、支出决算情况说明

2023 年度支出合计 781.57 万元,其中:基本支出 281.98 万元,占 36.08%;项目支出 499.58 万元,占 63.92%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2023 年度财政拨款收、支总计均为 560.17 万元。与上年相比,各增加 6.18 万元,增长 1.12%。主要原因是人员增减变动。

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

2023 年度一般公共预算财政拨款支出 560.17 万元,较上年决算数增加 1.12 万元,增长 1.12%。主要原因是人员增减变动。

(二)一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2023 年度一般公共预算财政拨款支出 560.17 万元,主要用于以下方面:一社会保障和就业支出 3.03 万元,占 0.54%;卫生健康支出 1.60 万元,占 0.29%;灾害防治及应急管理支出 555.54 万元,占 99.17%。

(三)一般公共预算财政拨款支出决算具体情况。

2023 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 378.50 万元,支出决算为 560.17 万元,完成年初预算的 148%。其中:

1. **社会保障和就业支出**年初预算数为 3.03 万元,支出决算为 3.03 万元,完成年初预算的 100%。
2. **卫生健康支出**年初预算数为 1.60 万元,支出决算为 1.60 万元,完成年初预算的 100%。
3. **灾害防治及应急管理支出**年初预算数为 373.87 万元,支出决算为 555.54 万元,完成年初预算的 148.59%,决算数大于预算数的主要原因是 2023 年新招录政府专职消防员 23 人增加人员经费及增加改革转制行政编消防救援人员绩效考核奖。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2023 年度一般公共预算财政拨款基本支出 60.59 万元。其中:

人员经费 30.12 万元,较上年决算数减少 0.56 万元,下降 1.83%,主要原因是人员增减变动。人员经费用途主要包括基本工资 10.03 万元、津贴补贴 2.34 万元、奖金 6.53 万元、绩效工资 6.59 万元、社会保障缴费 4.63。

公用经费 30.47 万元,较上年决算数减少 73.05 万元,下降 70.57%,主要原因是政府专职消防员经费及消防装备器材经费列入项目经费。公用经费用途主要包括办

公费 1.65 万元、水费 1.00 万元、电费 5.00 万元、邮电费 0.35 万元、取暖费 9.00 万元、差旅费 0.30 万元、维修（护）费 3.30 万元、专用燃料费 4.00 万元、劳务费 5.40 万元、工会经费 0.23 万元、福利费 0.24 万元。

七、政府性基金预算财政拨款收支决算情况说明

本部门 2023 年度无政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出。

八、国有资本经营预算财政拨款支出情况说明

本部门 2023 年度没有使用国有资本经营预算安排的支出。

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

本部分 2023 年度无“三公”经费财政拨款情况。

（一）“三公”经费财政拨款支出总体情况说明

2023 年度“三公”经费支出全年预算数为 0.00 万元，支出决算为 0.00 万元。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

1. 因公出国（境）费用全年预算数为 0.00 万元，支出决算为 0.00 万元。

2. 公务用车购置及运行维护费全年预算数为 0.00 万元，支出决算为 0.00 万元。

其中：公务用车购置费全年预算数为 0.00 万元，支出决算为 0.00 万元。公务用车运行维护费全年预算数为 0.00 万元，支出决算为 0.00 万元。

3. 公务接待费全年预算数为 0.00 万元，支出决算为 0.00 万元。

外事接待费支出 0.00 万元，其他国内公务接待支出 0.00 万元。

（三）“三公”经费财政拨款支出决算实物量情况

2023 年度本部门因公出国（境）共计 0 个团组，0 人；公务用车购置 0 辆，公务用车保有量为 0 辆；国内公务接待批次 0 人，其中：外事接待批次，0 人；国（境）外公务接待批次，0 人。

十、机关运行经费支出情况说明

2023 年度本部门机关运行经费支出 30.47 万元，机关运行经费主要用于开支办公费 1.65 万元、水费 1.00 万元、电费 5.00 万元、邮电费 0.35 万元、取暖费 9.00 万元、差旅费 0.30 万元、维修（护）费 3.30 万元、专用燃料费 4.00 万元、劳务费 5.40 万元、工会经费 0.23 万元、福利费 0.24 万元。机关运行经费较上年决算数减少 73.05 万元，下降 70.57%，主要原因是政府专职消防员经费及消防装备器材经费列入项目经费。

本年度会议费支出 0.00 万元，较上年决算数减少 0.00 万元。本年度培训费支出 0.00 万元，较上年决算数减少 0.00 万元。

十一、政府采购支出情况说明

我单位 2023 年度无政府采购相关经费。

十二、国有资产占用情况说明

截至 2023 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 16 辆，其中，副部（省）级及以上领导用车 0 辆、主要领导干部用车 0 辆、机要通信用车 0 辆、应急保障用车 3 辆、执法

执勤用车 2 辆,特种专业技术用车 11 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 0 台(套)。

十三、其他需要说明的情况

由于决算公开表格中金额数值应当保留两位小数,公开数据为四舍五入计算结果,个别数据合计项与分项之和存在小数点后差额,特此说明。

第四部分预算绩效情况说明

一、预算绩效管理工作开展情况

根据预算绩效管理要求,本部门对 2023 年度一般公共预算项目支出全面开展绩效自评,其中,一级项目 1 个,二级项目 6 个,共涉及资金 560.17 万元,占一般公共预算项目支出总额的 100%。组织对“消防指战员职业补助资金项目”“消防人员经费项目”“专职消防队员经费项目”“消防宣传培训经费项目”“消防器材购置经费项目”“消防救援队伍装备建设资金项目。”等 6 个项目开展了部门评价,涉及一般公共预算支出 499.58 万元。从评价情况来看总体绩效目标完成较好,临夏市消防救援大队预算资金的执行,圆满完成了临夏市安全生产防灾减灾应急救援信息化建设和重大危险源、重点企业、公共娱乐场所、人员密集场所在线实时监控和物联网监测,实现信息共享,政府专职消防救援队伍专业化建设不断加强,消防安全网格化管理持续增强,确保了临夏市消防安全实现“两个稳定”。

二、绩效自评结果

附件 10: 2023 年整体支出自评报告、2023 年整体支出自评表

附件 11: 2023 年项目支出自评报告、2023 年项目支出自评表

三、部门绩效评价结果

总体绩效目标完成较好,圆满完成了临夏市安全生产防灾减灾应急救援信息化建设和重大危险源、重点企业、公共娱乐场所、人员密集场所在线实时监控和物联网监测,实现信息共享,政府专职消防救援队伍专业化建设不断加强,消防安全网格化管理持续增强,确保了临夏市消防安全实现“两个稳定”。存在的主要问题:1. 绩效意识较薄弱目标不够明确;2. 指标设置不合理,不够细化、量化;3. 自评报告质量有待提高。整改建议:1. 进一步完善绩效目标,明确实施内容和重点,从数量、质量、时效等方面细化量化;2. 提高预算绩效管理认识,强化以“绩效为中心,以效益为结果”的理念;3. 对单位重点工作、项目的组织实施和完成情况进行分析总结,认真撰写整体支出、项目支出绩效自评报告。

第五部分名词解释

一、**财政拨款收入:**指本年度从同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、**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。

三、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。

四、其他收入：指除上述“财政拨款收入”“事业收入”、“经营收入”以外的收入。

五、使用非财政拨款结余（含专用结余）：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，以及使用专用结余安排支出的金额。

六、年初结转和结余：指单位上年结转至本年使用的基本支出结转、项目支出结转和结余、经营结余。

七、结余分配：指单位按照会计制度规定缴纳的所得税、提取的专用结余以及转入非财政拨款结余的金额等。

八、年末结转和结余：指单位按有关规定结转到下年的基本支出结转、项目支出结转和结余、经营结余。

九、基本支出：指为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的人员经费和公用经费。

十、项目支出：指在基本支出之外为完成特定行政任务或事业发展目标所发生的支出。

十一、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。

十二、“三公”经费：指用一般公共预算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、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;公务用车购置费反映单位公务用车购置支出(含车辆购置税);公务用车运行维护费反映单位按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、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。

十三、机关运行经费：为保障行政单位(含参照公务员法管理的事业单位)运行用于购买货物和服务等的各项公用经费,包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维护费、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。

十四、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支出。

附件 1：收入支出决算总表

附件 2：收入决算表

附件 3：支出决算表

附件 4：财政拨款收入支出决算总表

附件 5：一般公共预算财政拨款支出决算表

附件 6：一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

附件 7：政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

附件 8：国有资本经营预算财政拨款支出决算表

附件 9：财政拨款“三公”经费支出决算表

附件 10：2023 年整体支出自评报告、2023 年整体支出自评表

附件 11：2023 年项目支出自评报告、2023 年项目支出自评表

附件1

收入支出决算总表

公开01表
金额单位：元

部门：临夏市消防救援大队

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	5,601,730.79	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	30,300.00
	9		九、卫生健康支出	40	16,000.00
	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	
	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	7,769,356.84
	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	5,601,730.79	本年支出合计	58	7,815,656.84
使用非财政拨款结余(含专用结余)	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29	2,213,926.05	年末结转和结余	60	
	30			61	
总计	31	7,815,656.84	总计	62	7,815,656.84

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。

附件2

收入决算表

公开02表
金额单位：元

部门：临夏市消防救援大队

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
科目代码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		5,601,730.79	5,601,730.79					
208	社会保障和就业支出	30,300.00	30,300.00					
20805	行政事业单位养老支出	30,300.00	30,300.00					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	30,300.00	30,300.00					
210	卫生健康支出	16,000.00	16,000.00					
21011	行政事业单位医疗	16,000.00	16,000.00					
2101101	行政单位医疗	12,700.00	12,700.00					
2101103	公务员医疗补助	2,900.00	2,900.00					
2101199	其他行政事业单位医疗支出	400.00	400.00					
224	灾害防治及应急管理支出	5,555,430.79	5,555,430.79					
22402	消防救援事务	5,555,430.79	5,555,430.79					
2240201	行政运行	4,083,430.79	4,083,430.79					
2240204	消防应急救援	1,472,000.00	1,472,000.00					

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

附件3

支出决算表

公开03表

金额单位：元

部门：临夏市消防救援大队

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
科目代码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		7,815,656.84	2,819,820.85	4,995,835.99			
208	社会保障和就业支出	30,300.00	30,300.00				
20805	行政事业单位养老支出	30,300.00	30,300.00				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	30,300.00	30,300.00				
210	卫生健康支出	16,000.00	16,000.00				
21011	行政事业单位医疗	16,000.00	16,000.00				
2101101	行政单位医疗	12,700.00	12,700.00				
2101103	公务员医疗补助	2,900.00	2,900.00				
2101199	其他行政事业单位医疗支出	400.00	400.00				
224	灾害防治及应急管理支出	7,769,356.84	2,773,520.85	4,995,835.99			
22402	消防救援事务	7,769,356.84	2,773,520.85	4,995,835.99			
2240201	行政运行	6,297,356.84	2,773,520.85	3,523,835.99			
2240204	消防应急救援	1,472,000.00		1,472,000.00			

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

附件4

财政拨款收入支出决算总表

公开04表

部门：临夏市消防救援大队

金额单位：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	5,601,730.79	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	30,300.00	30,300.00		
	9		九、卫生健康支出	41	16,000.00	16,000.00		
	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				
	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				
	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	5,555,430.79	5,555,430.79		
	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	5,601,730.79	本年支出合计	59	5,601,730.79	5,601,730.79		
年初财政拨款结转和结余	28		年末财政拨款结转和结余	60	0.00	0.00		
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	5,601,730.79	总计	64	5,601,730.79	5,601,730.79		

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。

附件5

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表

部门：临夏市消防救援大队

金额单位：元

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计		5,601,730.79	605,894.80	4,995,835.99
208	社会保障和就业支出	30,300.00	30,300.00	
20805	行政事业单位养老支出	30,300.00	30,300.00	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	30,300.00	30,300.00	
210	卫生健康支出	16,000.00	16,000.00	
21011	行政事业单位医疗	16,000.00	16,000.00	
2101101	行政单位医疗	12,700.00	12,700.00	
2101103	公务员医疗补助	2,900.00	2,900.00	
2101199	其他行政事业单位医疗支出	400.00	400.00	
224	灾害防治及应急管理支出	5,555,430.79	559,594.80	4,995,835.99
22402	消防救援事务	5,555,430.79	559,594.80	4,995,835.99
2240201	行政运行	4,083,430.79	559,594.80	3,523,835.99
2240204	消防应急救援	1,472,000.00		1,472,000.00

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

附件6

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：元

部门：临夏市消防救援大队

人员经费			公用经费					
科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	301,195.00	302	商品和服务支出	304,699.80	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	100,341.00	30201	办公费	16,499.80	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	23,400.00	30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金	65,250.00	30203	咨询费		310	资本性支出	
30106	伙食补助费		30204	手续费		31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资	65,904.00	30205	水费	10,000.00	31002	办公设备购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	30,300.00	30206	电费	50,000.00	31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费		30207	邮电费	3,500.00	31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	15,600.00	30208	取暖费	90,000.00	31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费		31007	信息网络及软件购置更新	
30112	其他社会保障缴费	400.00	30211	差旅费	3,000.00	31008	物资储备	
30113	住房公积金		30212	因公出国（境）费用		31009	土地补偿	
30114	医疗费		30213	维修（护）费	33,000.00	31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出		30214	租赁费		31011	地上附着物和青苗补偿	
303	对个人和家庭的补助		30215	会议费		31012	拆迁补偿	
30301	离休费		30216	培训费		31013	公务用车购置	
30302	退休费		30217	公务接待费		31019	其他交通工具购置	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费		31021	文物和陈列品购置	
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31022	无形资产购置	
30305	生活补助		30225	专用燃料费	40,000.00	31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30226	劳务费	54,000.00	399	其他支出	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		39907	国家赔偿费用支出	
30308	助学金		30228	工会经费	2,300.00	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
30309	奖励金		30229	福利费	2,400.00	39909	经常性赠与	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费		39910	资本性赠与	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用		39999	其他支出	
30399	其他对个人和家庭的补助		30240	税金及附加费用				
			30299	其他商品和服务支出				
	人员经费合计	301,195.00		公用经费合计				304,699.80

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。

附件7

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开07表
金额单位：元

部门：临夏市消防救援大队

项目		年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
科目代码	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。

附件8

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开08表
金额单位：元

部门：临夏市消防救援大队

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计			0.00	

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。

附件9

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开09表
金额单位：元

部门：临夏市消防救援大队

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。

临夏市消防救援大队 部门整体支出绩效自评报告

一、部门概况

（一）部门职能概述

根据《中华人民共和国消防法》及《组建国家综合性消防救援队伍框架方案》规定，坚持党的绝对领导，是全面贯彻“预防为主，防消结合”的方针，主要承担防火、灭火、应急救援、保护群众人身、财产安全，维护公共安全职责，严格消防监督检查，防止火灾发生，减少火灾损失，落实消防安全办法和技术标准，进行火灾调查、火灾损失统计的主体单位。

随着社会经济发展和城市进程的不断加快，重大节假日、重大活动火灾形势不稳定因素日益增多，危害情况复杂，全市消防救援队伍防灾减灾救灾任务、维稳处突、重大安保勤务日趋繁重，安全生产、防灾减灾应急救援专业化建设刻不容缓，树立安全发展理念，弘扬生命至上，安全第一的思想迫在眉睫。坚持以人民为中心，突出预防为主，健全应急管理体制，完善应急联动机制，扎实做好安全生产、防灾减灾救灾、应急管理工作，防范化解重大安全风险，推进应急管理体系和能力现代化，杜绝重大事故，遏制较大事故，减少一般事故，及时应对处置各类灾害事故，努力降低自然灾害损失，向全市经济社会高质量发展提供保障，临夏市消防救援大队被列为市财政一级预算单位。

（二）部门组织机构及人员情况

大队现有人员 80 人，行政编消防救援人员 45 人，事业编文员 3 人，政府专职消防员 32 人。

临夏市消防救援大队依据有关法律法规履行下列职责：

1、认真贯彻“预防为主，防消结合”的方针，严格执行国家和地方的各项消防法律、法规，负责本地区的消防监督、执勤灭火和队伍的管理教育工作。

2、掌握本地消防工作动态，适时向政府报告工作，负责制定消防建设规划，不断改善公共消防设施条件。

3、组织开展消防安全教育和消防安全检查，督促整改火灾隐患。

4、组织重大和一般火灾原因调查，处理火灾事故，负责消防产品监督管理和技术指导工作。

5、指导企业专职消防队、民办消防队和义务消防队的业务建设。

6、掌握消防安全重点单位的情况，指导制定灭火预案，并适时进行演练，随时做好战斗准备，组织火灾扑救。

7、加强管理教育，严格执行条例、条令和各项规章制度，培养队伍严明的纪律和良好的战斗作风，预防各类事故的发生。

8、负责思想政治工作，保持高度稳定，保证各项任务的顺利完成。

（三）2023 年年度重点工作计划

目标 1：对消防工作实施监督，强化消防安全网格化管理，加强重大危险源、重点企业、公共娱乐场所、人员密集场所在线实时监控和物联网检测，实现信息共享；目标 2：加强消防

法律、法规的宣传，并督促、指导、协助有关单位做好消防宣传教育工作；目标 3：承担重大灾害事故和其他以抢救人员生命为主的应急救援工作，加强政府专职消防救援队伍专业化建设，严格落实《甘肃省消防安全责任制实施办法》。

二、部门整体支出管理及使用情况

（一）基本支出

2023 年度基本支出 60.59 万元，其中人员经费支出 30.12 万元，公用经费支出 30.47 万元。

（二）项目支出

2023 年度项目经费支出 499.58 万元，其中：消防指战员高危职业补助资金支出 46.80 万元，消防宣传培训经费 20 万元，消防人员经费 209.17 万元，专职消防队员经费 76.41 万元，消防器材购置经费 100 万元，消防救援队伍装备建设资金 47.20 万元。

（三）“三公”经费情况

2023 年度无“三公”经费预算及支出。

三、部门整体支出绩效情况

2023 年，根据年初工作计划和重点性工作安排，围绕市委、市政府的发展蓝图，积极履职，强化管理，较好的完成了年度工作目标。通过加强预算收支管理，不断建立健全内部管理制度，梳理内部管理流程，部门整体支出管理情况得到提升。根据 2023 年度部门整体支出状况的概述和分析，部门整体支出绩效情况如下：

（一）评价结论

临夏市消防救援大队财政预算经费绩效自评得分结果是依据年初设定绩效指标及自评表，通过对收集到的佐证材料全面客观地了解、对比目标值与实际结果后，基于项目实际情况，严格按照评分标准进行打分，计算出评价得分：96分，根据《临夏市财政局关于开展2023年度绩效自评工作的通知》（临市财绩〔2024〕2号）文件规定，绩效评价结果等级为：优。

（二）绩效分析

预算安排的基本支出基本保障了部门正常的工作运转，体现了市委、市政府对消防工作的关心和重视，预算安排的项目支出是非常必要的，在执行上是严格遵守各项财经纪律的，在项目资金的使用上也是严格按照规定办理。总之，在资金的管理和使用上，严守法律底线、纪律底线、道德底线。

1.总体绩效目标完成情况分析

临夏市消防救援大队预算资金的执行，圆满完成了临夏市安全生产防灾减灾应急救援信息化建设和重大危险源、重点企业、公共娱乐场所、人员密集场所在线实时监控和物联网监测，实现信息共享，政府专职消防救援队伍专业化建设不断加强，消防安全网格化管理持续增强，确保了临夏市消防安全实现“两个稳定”。

2.绩效指标完成情况分析

临夏市消防救援大队预算资金整体支出绩效评价得分为96分，综合评价等级为“优”。评价认为：临夏市消防救援大队预算资金的执行，圆满完成了安全生产防灾减灾信息化建设、加强重大危险源、重点企业、公共娱乐场所实时监控和物联网

监测、政府专职消防救援队伍专业化建设的总体绩效目标。2023年，全市消防工作在市委、市政府的坚强领导下，在业务部门的指导和审计部门的监督下，始终坚持“党委理财、纪委监督”原则，严格政策标准，突出问题纠治，强化机制建设，坚持废旧立新，拓宽保障渠道，以保障和服务全市消防工作和队伍发展建设为中心，统筹抓好经费保障、装备建设、营房建设、战勤保障、采购管理等后勤重点工作，为全市消防救援工作和队伍建设提供了强有力的综合保障。

（1）产出指标完成情况

该指标分值50分，评价得分50分。该项目较好地完成了预期的绩效目标，个别绩效指标超额完成，项目完成质量达到相应标准要求，成本消耗控制在预算之内。

①数量指标

消防安全监督检查完成率年度指标值100%，实际完成值100%，指标分值5分，自评得分5分；消防产品检查完成率年度指标值100%，实际完成值100%，指标分值5分，自评得分5分；重大灾害事故应急救援完成率指标值100%，实际完成值100%，指标分值5分，自评得分5分。

②质量指标

消防安全监督检查合格率年度指标值95%以上，实际完成值100%，指标分值5分，自评得分5分；消防产品检查合格率年度指标值100%，实际完成值100%，指标分值5分，自评得分5分；重大灾害事故应急救援成功率指标值100%，实际完成值100%，指标分值5分，自评得分5分。

③时效指标

消防安全监督检查及时性指标值“及时”，实际完成值“及时”，指标分值5分，自评得分5分；消防产品合格检查及时性指标值“及时”，实际完成值“及时”，指标分值5分，自评得分5分；重大灾害事故应急救援及时性指标值“及时”，实际完成值“及时”，指标分值5分，自评得分5分。

④成本指标

成本指标值“成本控制”，实际完成值“控制成本”，指标分值5分，自评得分5分。

(2) 效益指标完成情况

该指标分值30分，评价得分27分。经费实施为引导全市人民关注消防安全、提高全民消防安全防范意识、严格落实消防安全责任制，保障全市人民生命财产安全较为显著，全民消防安全防范意识持续提高，落实消防安全责任制不断夯实，但引导全社会关注消防安全、提高全民消防安全防范意识仍需进一步提升。

①社会效益指标

引导全市人民关注消防安全指标值“重视消防安全”，实际完成值“重视消防安全”，指标分值6分，自评得分4.5分；提高全民消防安全防范意识指标值“持续提高”，实际完成值“持续提高”，指标分值6分，自评得分4.5分；保障全市人民生命财产安全指标值“保障有力”，实际完成值“保障有力”，指标分值8分，自评得分8分；

②可持续影响指标

严格落实消防安全责任制指标值“严格落实”，实际完成值“严格落实”，指标分值10分，自评得分10分。

（3）满意度指标

服务对象综合满意度指标值大于或等于95%，实际完成值95%，指标分值10分，自评得分9.5分。

四、绩效评价工作情况

2023年，我大队在市委、市政府的坚强领导下，坚持“精细化打造、长效化管理”的模式，锐意创新。切实加强对资金的绩效管理制度，绩效管理方法不断创新，通过不断的学习积累，我大队不断强化绩效管理数据，为提高绩效评价水平奠定了基础，通过财政资金绩效评价和评价结果的反馈应用，坚持客观公正、科学规范、公开透明的原则，及时发现资金管理中的薄弱环节和需要改进的地方，不断完善管理政策、办法，优化资源配置，提高资金使用效益。

五、存在的主要问题

（一）预算资金使用规范有待完善

在绩效评价过程中发现有部分预算资金使用明细不足，子项目资金使用情况已经提供，但还有向部分资金细节的支出情况不尽明细，预算资金编制精细化有待完善。

（二）对绩效评价认识不足

缺少绩效评价管理的理念，主要表现在：一是对绩效评价工作不能涵盖工作的事前、事中、事后全过程，每个项目完工后才进行绩效评价，单位在每年年度终了进行一次绩效评价。绩效评价工作形式化，使得绩效评价工作的开展走过场，导致评

价结果的不公正性和没有意义。二是不能详细了解、全面认识绩效评价体系，绩效评价不能做到大队全员共同参与，导致绩效评价变成针对后勤财务的绩效评价。三是绩效评价过程中需要相关人员具有专业的绩效评价知识与能力，由于大队负责绩效评价的人员对绩效评价知识的掌握不全面，导致绩效评价工作虚设，制约了绩效评价工作的开展。

（三）评价制度不健全，尚未建立科学的评价指标体系

大队目前绩效评价制度建立不健全，没有建立一套完善的、可执行的绩效评价体系，造成绩效评价出现两个结果，一是只有在某项工作完工时才进行绩效评价，没有在整个工作的全过程根据绩效指标对工作进行跟踪与管理，不能发现问题并及时纠正。二是所有的绩效评价只在本单位内部进行，缺乏统一的、全面的绩效评价标准，不同单位之间、不同项目之间缺少横向比较和纵向比较的标准和依据。

（四）监督不到位，绩效评价执行流于形式

目前大队绩效管理处于一个低水平层次，绩效评价只是停留在合法性与合理性，只要是在预算范围内开展工作，对管理过程中成本控制不够重视、对社会效益的评价流于形式，是否达到最优成本，最佳效益并不能很好的体现，绩效评价不能很好地发挥作用，绩效评价优劣没有相应的激励、惩戒机制，更没有问责到人，绩效评价执行流于形式。

六、改进措施和有关建议

（一）增强预算意识，加强预算管理

紧紧围绕全年中心工作任务，从严从紧编制经费预算，区

分项目轻重缓急，细化项目开支内容，坚决杜绝超预算办事、超标准花钱、超财力建设、先干事业后补缺口等现象，切实提高预算编制的可行性。同时，从经费预算着手，合理开支，报销结算做到“三查五不报”，即查开支有无预算、查发票要素是否齐全、查手续是否完备，预算项目以外开支不报、超业务范围不报、手续不全不报、特殊商品未履行审批手续不报、违反财务纪律的开支不报。

（二）加强对项目的全过程、全方位管理

在预算编制阶段，预算编制人员要对绩效评价的项目有足够的认识，这样在编制项目预算时能够准确无误的对绩效评价指标进行量化，与业务部门共同完成项目绩效评价指标的制定。业务部门要掌握项目绩效评价指标并融入项目计划中实施阶段，预算编制人员对资金的使用进行有效监督、对项目绩效评价指标进行动态管理。业务部门按照项目计划把控各项指标的完成情况，对项目绩效评价数据进行收集；项目完成评价阶段，财务部门与业务部门共同对项目绩效进行自评，补充完善有关数据，接受上级单位对项目的绩效评价。并对项目绩效评价进行总结，在今后的项目运行中得到有效的借鉴。

（三）健全培训机制，搞好人员培训

要建立完善的培训机制，加强对工作人员绩效评价知识的培训，可以聘请绩效评价领域中的权威专家授课，安排与绩效管理评价有关的理论知识和实际操作考核，让全部参与绩效评价的工作人员充分认识绩效评价在单位管理工作中的重要性，掌握绩效评价体系和标准，提升工作的效率。在培训过程中通

过相互交流找出现有绩效评价体系中的不足之外并及时改进，从而有效提升绩效评价体系的可执行性。

（四）建立科学的绩效运行监控体系

应在工作的全过程对绩效评价的落实及成本控制状况及时获取相关的管理数据，针对有可能出现的风险制定相应的防控方案，这样才能保障工作的正常稳定运行，达到节约成本，提高经费使用效益的目的。绩效评价结果应与财政资金投入相挂钩，对绩效评价得分较高的项目，资金投入予以倾斜；对绩效评价得分较低的要及时进行整改，资金投入可以消减或取消；绩效评价不合格的项目整改又不到位，应停止资金的投入，这样可以优化资源配置，提升资金使用效益。

部门整体支出绩效自评表

（2023年度）

部门（单位）名称		临夏市消防救援大队				
年度 主要 任务 完成 情况	任务名称	完成情况	预算数 (万元)	其中：财政拨款	执行数 (万元)	其中：财政拨款
	人员经费	完成率94.90%	31.74	31.74	30.12	30.12
	公用经费	全部完成	30.47	30.47	30.47	30.47
	项目经费	全部完成	316.29	316.29	499.58	499.58
	金额合计			378.5	378.5	560.17
年度 总体 目标 完成 情况	预期目标		目标实际完成情况			
	<p>目标1：对消防工作实施监督，强化消防安全网格化管理，加强重大危险源、重点企业、公共娱乐场所、人员密集场所在线实时监控和物联网检测，实现信息共享；</p> <p>目标2：加强消防法律、法规的宣传，并督促、指导、协助有关单位做好消防宣传教育工作；</p> <p>目标3：承担重大灾害事故和其他以抢救人员生命为主的应急救援工作，加强政府专职消防救援队伍专业化建设，严格落实《甘肃省消防安全责任制实施办法》。</p>		<p>目标1完成情况：消防工作监督有力，消防安全网格化管理稳步推进，重大危险源、重点企业、公共娱乐场所、人员密集场所在线实时监控和物联网检测持续加强；</p> <p>目标2完成情况：消防法律、法规的宣传形式新颖，督促、指导、协助社会单位消防宣传教育工作取得成效；</p> <p>目标3完成情况：政府专职消防救援队伍专业化建设不断加强，《甘肃省消防安全责任制实施办法》相关措施落实有力，确保了临夏市消防安全实现“两个稳定”。</p>			
年度 绩效 指标 完成 情况	一级指标	二级指标	指标内容	预期指标值	实际完成指标值	
	产出指标	数量指标	消防安全监督检查次数	消防安全监督检查完成率100%	100%	
			消防产品检查次数	消防产品检查完成率100%	100%	
			重大灾害事故应急救援次数	重大灾害事故应急救援完成率100%	100%	
		质量指标	消防安全监督检查合格率	消防安全监督检查合格率95%以上	100%	
			消防产品检查合格率	消防产品检查合格率100%	100%	
			重大灾害事故应急救援成功率	重大灾害事故应急救援成功率100%	100%	
		时效指标	消防安全监督检查及时性	按照“双随机、一公开”名单开展	及时完成	
			消防产品合格检查及时性	及时开展消防产品合格情况监督检查	及时检查	
			重大灾害事故应急救援及时性	闻警即动，有警必出	闻警即动	
	成本指标	成本控制	成本控制	控制成本		
	效益指标	社会效益指标	引导全市关注消防安全	重视消防安全	重视消防安全	
			提高全民消防安全防范意识	持续提高	持续提高	
保障全市人民生命财产安全			保障有力	保障有力		
可持续影响指标		严格落实消防安全责任制	严格落实消防安全责任制	严格落实		
满意度指标	服务对象满意度指标	社会满意度	≥90%	95%		

消防指战员高危职业补助资金项目支出 绩效自评报告

一、项目基本情况

（一）项目概况。

1.项目立项背景

根据《中华人民共和国消防法》及《组建国家综合性消防救援队伍框架方案》规定，临夏市消防救援大队是国家消防救援局的重要组成部分，是贯彻“预防为主，防消结合”的方针，严格消防监督检查，防止火灾发生，减少火灾损失，落实消防安全办法和技术标准，进行火灾调查、火灾损失统计的主体单位。主要担任防火、灭火、应急救援、保护群众人身、财产安全，维护公共安全职责。依据中组部、财政部、人社部《关于印发〈国家综合性消防救援队伍工资政策方案〉的通知》（组通字[2019]37号）和省财政厅《甘肃省消防救援队伍经费管理实施细则》（甘财预[2020]100号）规定。

2.项目实施情况

在项目实施过程中，大队严格按照要求，足额保障了消防指战员高危职业补贴，消防指战员满足感大幅提升。

3.经费来源和使用情况

2023年度项目经费消防指战员高危职业补助资金支出46.80万元，已全部形成支出。

（二）项目绩效目标，主要包括项目绩效总目标和阶段性目标，预期主要的经济、政治和社会效益。

项目总体绩效目标是高标准建设临夏市“全灾种、大应急”专业救援队伍，建立健全值班值守、快速响应机制，按照事故和灾害特点有针对性地开展应急救援演练，有效提升

安全防范意识和应急救援能力。完成队伍驻地安全生产防灾减灾应急救援信息化建设，实现全市消防安全目标任务；加强重大危险源、重点企业、公共娱乐场所、人员密集场所在线实时监控和物联网检测，实现信息共享；加强消防法律、法规的宣传，并督促、指导、协助有关单位做好消防宣传教育工作。承担重大灾害事故和其他以抢救人员生命为主的应急救援工作，加强政府专职消防救援队伍专业化建设，严格落实《甘肃省消防安全责任制实施办法》。

阶段性绩效目标：

目标 1：对消防工作实施监督，强化消防安全网格化管理，加强重大危险源、重点企业、公共娱乐场所、人员密集场所在线实时监控和物联网检测，实现信息共享；目标 2：加强消防法律、法规的宣传，并督促、指导、协助有关单位做好消防宣传教育工作；目标 3：承担重大灾害事故和其他以抢救人员生命为主的应急救援工作，加强政府专职消防救援队伍专业化建设，严格落实《甘肃省消防安全责任制实施办法》。

（三）项目实施情况分析，主要包括项目资金到位、资金使用、资金管理、项目组织和项目管理情况分析。

二、绩效评价工作情况

（一）绩效评价目的。

为规范和加强项目资金的使用和管理，强化部门责任意识，进一步完善项目“预算编制有目标、预算执行有监控、预算完成有评价、评价结果有应用”的全过程项目绩效管理机制，最大限度地发挥项目资金使用效益，提高项目资金的使用绩效和管理水平，根据《临夏市财政局关于开展 2023 年度绩效自评工作的通知》（临市财绩〔2024〕2 号）文件规定，临

夏市消防救援大队针对财政项目预算资金使用情况开展绩效自评工作。同时，结合项目资金支出实际情况，总结经验，发现不足，分析存在的问题，并针对存在的主要问题提出可行的改进措施，将自评结果依法报送并公开。

（二）绩效评价工作过程，主要包括前期准备、组织实施和分析评价等内容。

临夏市消防救援大队在对2023年财政项目经费预算充分评估测算的基础上，完成了项目绩效评价方案，设计了指标体系、评价标准，明确了评价的目的、方法和评价原则。大队党委严格按照工作方案、通过调研、相关文件解读、数据采集、数据分析、指标评分等环节，顺利完成了本次绩效评价工作。

（三）绩效评价框架，包括绩效评价原则、评价指标体系、绩效标准和评价方法等

临夏市消防救援大队项目绩效评价采用参与原则、客观性原则、易于操作原则、结果便于区分原则，按照财政补助资金全覆盖，对项目资金执行情况进行重点评价的工作思路，准确把握项目经费资金使用相关政策落实情况、项目招投标、采购及合同管理情况、资金使用管理情况等，在此基础上，展开对产出数量、产出质量、产出时效、产出成本，资金使用产生的社会效益以及服务对象的满意度情况等的评价工作。

本次项目绩效自评采用定量与定性相结合的方式将资金使用产出及效果与年初指标值相比较，完成相应指标值的，得该项指标所赋全部分值；对完成值高于指标值较多的，分析其形成原因，如果是由于年初指标值设定明显偏低造成的，按照偏离度适度调减分值；未完成指标值的，按照完成值与

指标值的比例记分。

定性指标根据指标完成情况分为达成年度指标、部分达成年度指标并具有一定效果、未达成年度指标且效果较差三档,分别按照该指标对应分值区间 100%-80%(含)、80%-60%(含)、60%-0%合理确定分值。

三、项目主要绩效及评价结论

(一) 绩效分析

预算安排的项目支出是非常必要的,体现了市委、市政府对消防工作的关心和重视。在执行上是严格遵守各项财经纪律的,在项目资金的使用上也是严格按照规定办理。总之,在项目资金的管理和使用上,严守法律底线、纪律底线、道德底线。

1.总体绩效目标完成情况分析

临夏市消防救援大队项目预算资金的执行,圆满完成了临夏市安全生产防灾减灾应急救援信息化建设和重大危险源、重点企业、公共娱乐场所、人员密集场所在线实时监控和物联网监测,实现信息共享,政府专职消防救援队伍专业化建设不断加强,消防安全网格化管理持续增强,确保了临夏市消防安全实现“两个稳定”。

2.绩效指标完成情况分析

2023年,全市消防工作在市委、市政府的坚强领导下,在业务部门的指导和审计部门的监督下,始终坚持“党委理财、纪委监督”原则,严格政策标准,突出问题纠治,强化机制建设,坚持废旧立新,拓宽保障渠道,以保障和服务全市消防工作和队伍发展建设为中心,统筹抓好经费保障、装备建设、营房建设、战勤保障、采购管理等后勤重点工作,为全市消防救援工作和队伍建设提供了强有力的综合保障。

（1）产出指标完成情况

该指标分值 50 分，评价得分 50 分。该项目较好地完成了预期的绩效目标，个别绩效指标超额完成，项目完成质量达到相应标准要求，成本消耗控制在预算之内。

①数量指标

消防安全监督检查完成率年度指标值 100%，实际完成值 100%，指标分值 5 分，自评得分 5 分；消防安全宣传培训覆盖率年度指标值 100%，实际完成值 100%，指标分值 5 分，自评得分 5 分；重大灾害事故应急救援完成率指标值 100%，实际完成值 100%，指标分值 5 分，自评得分 5 分。

②质量指标

消防安全监督检查合格率年度指标值 95%以上，实际完成值 100%，指标分值 5 分，自评得分 5 分；消防安全知识宣传培训应用率年度指标值 80%以上，实际完成值 85%，指标分值 5 分，自评得分 5 分；重大灾害事故应急救援成功率指标值 100%，实际完成值 100%，指标分值 5 分，自评得分 5 分。

③时效指标

消防安全监督检查及时性指标值“及时”，实际完成值“及时”，指标分值 5 分，自评得分 5 分；消防安全宣传培训及时性指标值“及时”，实际完成值“及时”，指标分值 5 分，自评得分 5 分；重大灾害事故应急救援及时性指标值“及时”，实际完成值“及时”，指标分值 5 分，自评得分 5 分。

④成本指标

成本指标值“总成本控制在 46.80 万元内”，实际完成值“46.80 万元”，指标分值 5 分，自评得分 5 分。

（2）效益指标完成情况

该指标分值 30 分，评价得分 27 分。经费实施为引导全市人民关注消防安全、提高全民消防安全防范意识、严格落实消防安全责任制，保障全市人民生命财产安全较为显著，全民消防安全防范意识持续提高，落实消防安全责任制不断夯实，但引导全社会关注消防安全、提高全民消防安全防范意识仍需进一步提升。

①社会效益指标

引导全市人民关注消防安全指标值“重视消防安全”，实际完成值“重视消防安全”，指标分值 5 分，自评得分 3.5 分；提高全民消防安全防范意识指标值“持续提高”，实际完成值“持续提高”，指标分值 5 分，自评得分 3.5 分；保障辖区人民生命财产安全指标值“保障有力”，实际完成值“保障有力”，指标分值 5 分，自评得分 5 分；

②可持续影响指标

社会面火灾形势平稳指标值“平稳”，实际完成值“平稳”，指标分值 5 分，自评得分 5 分；增强火灾防范意识指标值“增强”，实际完成值“增强”，指标分值 5 分，自评得分 5 分；提升消防人员救援能力指标值“显著提升”，实际完成值“显著提升”，指标分值 5 分，自评得分 5 分。

(3) 满意度指标

服务对象综合满意度指标值大于或等于 90%，实际完成值 95%，指标分值 10 分，自评得分 9.5 分。

(二) 评价结论

1. 评分结果

临夏市消防救援大队财政项目预算经费绩效自评得分结果是依据年初设定绩效指标及自评表，通过对收集到的佐证材料全面客观地了解、对比目标值与实际结果后，基于项

目实际情况，严格按照评分标准进行打分，计算出评价得分：96分，

2.主要结论

临夏市消防救援大队财政项目预算经费绩效自评得分结果是依据年初设定绩效指标及自评表，通过对收集到的佐证材料全面客观地了解、对比目标值与实际结果后，基于项目实际情况，严格按照评分标准进行打分，计算出评价得分：96分，《临夏市财政局关于开展2023年度绩效自评工作的通知》（临市财绩〔2024〕2号）文件规定，绩效评价结果等级为：优。

四、主要经验及做法、存在的问题和建议

（一）主要经验及做法

我大队严格按照上级部门和市财政局相关要求，采取以下工作措施，认真做好部门整体绩效自评工作。一是加强绩效管理制度和流程建设，进一步深化、完善绩效管理体系建立全过程的预算绩效管理机制，促进绩效管理工作向广度和深度延伸。二是加强专项工作经费支出预算编制的科学性、针对性，增强项目绩效指标的量化、细化、可衡量性，提升预算的可执行性。三是加强项目资金实施过程中的监督审核，建立健全财政专项资金的公开机制、评审机制、跟踪检查机制，确保资金安全有效使用。通过绩效评价，项目资金效益明显，对促进提升政务服务水平，推动政府数字化建设具有重要意义。

（二）存在的问题

1.项目资金使用规范有待完善

在绩效评价过程中发现有部分预算资金使用明细不足，子项目资金使用情况已经提供，但还有部分资金细节的支出

情况不尽明细，预算资金编制精细化有待完善。

2.对绩效评价认识不足

队伍各级均缺少绩效评价管理的理念，主要表现在：一是对绩效评价工作不能涵盖工作的事前、事中、事后全过程，每个项目完工后才进行绩效评价，单位在每年年度终了进行一次绩效评价。绩效评价工作形式化，使得绩效评价工作的开展走过场，导致评价结果的不公正性和没有意义。二是不能详细了解、全面认识绩效评价体系，绩效评价不能做到大队、科室共同参与，导致绩效评价变成针对后勤财务部门的绩效评价。三是绩效评价过程中需要相关人员具有专业的绩效评价知识与能力，由于大队、科室负责绩效评价的人员对绩效评价知识的掌握不全面，导致绩效评价工作虚设，制约了绩效评价工作的开展。

3.评价制度不健全，尚未建立科学的评价指标体系

大队目前绩效评价制度建立不健全，没有建立一套完善的、可执行的绩效评价体系，造成绩效评价出现两个结果，一是只有在某项工作完工时才进行绩效评价，没有在整个工作的全过程根据绩效指标对工作进行跟踪与管理，不能发现问题并及时纠正。二是所有的绩效评价只在本单位内部进行，缺乏统一的、全面的绩效评价标准，不同单位之间、不同项目之间缺少横向比较和纵向比较的标准和依据。

4.监督不到位，绩效评价执行流于形式

目前大队绩效管理处于一个低水平层次。绩效评价只是停留在合法性与合理性，只要是在预算范围内开展工作，工作没有违法就合格了，绩效评价就是个摆设。对管理过程中成本控制不够重视、对社会效益的评价流于形式，是否达到最优成本，最佳效益并不能很好的体现，绩效评价不能很好

地发挥作用，绩效评价优劣没有相应的激励、惩戒机制，更没有问责到人、单位，绩效评价执行流于形式。

（三）建议和改进举措

1.政策建议

（1）加强顶层设计，合理整合专项涉及的整体内容，强化项目立项决策管理。及时编制专项发展规划，完善前期需求论证和可研分析，合理划分部门正常履职和特定项目内容的边界，厘清项目支出与基本支出的界限、延续性项目和临时性（新增）项目之间的内容及界限，对于同类项目进行统筹整合管理；加强部门工作的统筹和战略规划，制定中长期发展规划统领部门工作及履职，确定年度重点工作安排的合理性。

（2）进一步强化部门预算管理，科学合理编制预算，有效控制预算执行率。针对各个项目的内容明确各个项目前期需求的必要性和项目执行的内容，预算申报时细化预算执行内容，明确测算依据，以保障准确呈现机构运行保障成本；在充分调研和充分论证的基础上，将年度工作计划细化分解为重点项目，为合理预算奠定基础。

（3）规范、完整的填报绩效目标申报表，细化、量化绩效指标。增强绩效指标设置的可行性和可考量性，合理设定绩效目标，将预算申报、绩效目标设定按照各项目内容在项目前期进行申报、设定，为项目决策和预算决策提供有力支撑。

（4）完善项目管理，进一步提升项目执行的规范、有效性。及时编制细化的项目实施方案，结合项目具体实施内容明确分工、合理组织，依据项目内容进一步制定细化的项目实施计划、招投标工作计划、资金使用计划，有效推进项

目实施进程；注重项目过程管控，提高管理水平，对于服务类及货物类项目及时验收，做好管理留痕；加强合同管理、合同文本的规范性，保证合同形式和实质都满足内控规范要求，合理设置合同条款，强化合同履行全过程监控。建立健全采购规范管理制度，结合政府采购法的总则及立法目的，完善采购管理和合同管理，加强成本控制，规范询价比价并保留必要的过程资料。

2.改进举措

（1）增强预算意识，加强预算管理

紧紧围绕全年中心工作任务，从严从紧编制经费预算，区分项目轻重缓急，细化项目开支内容，坚决杜绝超预算办事、超标准花钱、超财力建设、先干事业后补缺口等现象，切实提高预算编制的可行性。同时，从经费预算着手，合理开支，报销结算做到“三查五不报”，即查开支有无预算、查发票要素是否齐全、查手续是否完备，预算项目以外开支不报、超业务范围不报、手续不全不报、特殊商品未履行审批手续不报、违反财务纪律的开支不报。

（2）加强对项目的全过程、全方位管理

在预算编制阶段，预算编制人员要对绩效评价的项目有足够的认识，这样在编制项目预算时能够准确无误的对绩效评价指标进行量化，与业务部门共同完成项目绩效评价指标的制定。业务部门要掌握项目绩效评价指标并融入项目施工计划中项目的实施阶段，预算编制人员对资金的使用进行有效监督、对项目绩效评价指标进行动态管理。业务部门按照施工计划把控各项指标的完成情况，对项目绩效评价数据进行收集；项目完成评价阶段，财务部门与业务部门共同对项目绩效进行自评，补充完善有关数据，接受上级单位对项目

的绩效评价。并对项目绩效评价进行总结，在今后的项目运行中得到有效的借鉴。

（3）健全培训机制，搞好人员培训

要建立完善的培训机制，加强对工作人员绩效评价知识的培训，可以聘请绩效评价领域中的权威专家授课，安排与绩效管理评价有关的理论知识和实际操作考核，让全部参与绩效评价的工作人员充分认识绩效评价在单位管理工作中的重要性，掌握绩效评价体系和标准，提升工作的效率。在培训过程中通过相互交流找出现有绩效评价体系中的不足之外并及时改进，从而有效提升绩效评价体系的可执行性。

五、其他需说明的问题

无其他需说明的问题

项目支出绩效自评表

(2023 年度)

项目名称		消防指战员高危职业补助资金			
主管部门及代码		临夏市消防救援大队137001		实施单位	临夏市消防救援大队
项目预算执行情况 (万元)		预算数:	46.80	执行数:	46.80
		其中: 财政拨款	46.80	其中: 财政拨款	46.80
		其他资金		其他资金	
年度总体目标完成情况	预期目标			目标实际完成情况	
	保障消防指战员高危职业补贴, 提升消防指战员满足感。			足额保障了消防指战员高危职业补贴, 消防指战员满足感大幅提升。	
年度绩效指标完成情况	一级指标	二级指标	三级指标	预期指标值	实际完成指标值
	产出指标	数量指标	高危职业补助发放人数	65人	65人
		质量指标	高危职业补助发放准确率	100%	100%
		时效指标	高危职业补助发放及时性	及时发放	及时发放
		成本指标	平均成本	600元/人*月	600元/人*月
	效益指标	经济效益指标	减少重大灾害事故损失	大幅减少	大幅减少
		社会效益指标	保障辖区人民生命财产安全	保障有力	保障有力
		可持续影响指标	提升消防指战员工作积极性	有效提升	有效提升
	满意度指标	服务对象满意度指标	消防指战员满意度	≥90%	95%

消防人员经费项目支出绩效自评报告

一、项目基本情况

（一）项目概况。

1.项目立项背景

根据《中华人民共和国消防法》及《组建国家综合性消防救援队伍框架方案》规定，临夏市消防救援大队是国家消防救援局的重要组成部分，是贯彻“预防为主，防消结合”的方针，严格消防监督检查，防止火灾发生，减少火灾损失，落实消防安全办法和技术标准，进行火灾调查、火灾损失统计的主体单位。主要担任防火、灭火、应急救援、保护群众人身、财产安全，维护公共安全职责。依据中组部、财政部、人社部《关于印发〈国家综合性消防救援队伍工资政策方案〉的通知》（组通字[2019]37号）和省财政厅《甘肃省消防救援队伍经费管理实施细则》（甘财预[2020]100号）规定。

2.项目实施情况

在项目实施过程中，大队严格按照要求，足额保障了消防指战员基础绩效奖、年度考核奖及政府专职消防人员补录经费按照标准及要求及时发放。

3.经费来源和使用情况

2023年度项目消防人员经费 209.17 万元，已全部形成支出。

（二）项目绩效目标，主要包括项目绩效总目标和阶段性目标，预期主要的经济、政治和社会效益。

项目总体绩效目标是高标准建设临夏市“全灾种、大应急”专业救援队伍，建立健全值班值守、快速响应机制，按照事故和灾害特点有针对性地开展应急救援演练，有效提升

安全防范意识和应急救援能力。完成队伍驻地安全生产防灾减灾应急救援信息化建设，实现全市消防安全目标任务；加强重大危险源、重点企业、公共娱乐场所、人员密集场所在线实时监控和物联网检测，实现信息共享；加强消防法律、法规的宣传，并督促、指导、协助有关单位做好消防宣传教育工作。承担重大灾害事故和其他以抢救人员生命为主的应急救援工作，加强政府专职消防救援队伍专业化建设，严格落实《甘肃省消防安全责任制实施办法》。

阶段行绩效目标：

目标 1：对消防工作实施监督，强化消防安全网格化管理，加强重大危险源、重点企业、公共娱乐场所、人员密集场所在线实时监控和物联网检测，实现信息共享；目标 2：加强消防法律、法规的宣传，并督促、指导、协助有关单位做好消防宣传教育工作；目标 3：承担重大灾害事故和其他以抢救人员生命为主的应急救援工作，加强政府专职消防救援队伍专业化建设，严格落实《甘肃省消防安全责任制实施办法》。

（三）项目实施情况分析，主要包括项目资金到位、资金使用、资金管理、项目组织和项目管理情况分析。

二、绩效评价工作情况

（一）绩效评价目的。

为规范和加强项目资金的使用和管理，强化部门责任意识，进一步完善项目“预算编制有目标、预算执行有监控、预算完成有评价、评价结果有应用”的全过程项目绩效管理机制，最大限度地发挥项目资金使用效益，提高项目资金的使用绩效和管理水平，根据《临夏市财政局关于开展 2023 年度绩效自评工作的通知》（临市财绩〔2024〕2 号）文件规定，临

夏市消防救援大队针对财政项目预算资金使用情况开展绩效自评工作。同时，结合项目资金支出实际情况，总结经验，发现不足，分析存在的问题，并针对存在的主要问题提出可行的改进措施，将自评结果依法报送并公开。

（二）绩效评价工作过程，主要包括前期准备、组织实施和分析评价等内容。

临夏市消防救援大队在对2023年财政项目经费预算充分评估测算的基础上，完成了项目绩效评价方案，设计了指标体系、评价标准，明确了评价的目的、方法和评价原则。大队党委严格按照工作方案、通过调研、相关文件解读、数据采集、数据分析、指标评分等环节，顺利完成了本次绩效评价工作。

（三）绩效评价框架，包括绩效评价原则、评价指标体系、绩效标准和评价方法等

临夏市消防救援大队项目绩效评价采用参与原则、客观性原则、易于操作原则、结果便于区分原则，按照财政补助资金全覆盖，对项目资金执行情况进行重点评价的工作思路，准确把握项目经费资金使用相关政策落实情况、项目招投标、采购及合同管理情况、资金使用管理情况等，在此基础上，展开对产出数量、产出质量、产出时效、产出成本，资金使用产生的社会效益以及服务对象的满意度情况等的评价工作。

本次项目绩效自评采用定量与定性相结合的方式将资金使用产出及效果与年初指标值相比较，完成相应指标值的，得该项指标所赋全部分值；对完成值高于指标值较多的，分析其形成原因，如果是由于年初指标值设定明显偏低造成的，按照偏离度适度调减分值；未完成指标值的，按照完成值与

指标值的比例记分。

定性指标根据指标完成情况分为达成年度指标、部分达成年度指标并具有一定效果、未达成年度指标且效果较差三档,分别按照该指标对应分值区间 100%-80%(含)、80%-60%(含)、60%-0%合理确定分值。

三、项目主要绩效及评价结论

(一) 绩效分析

预算安排的项目支出是非常必要的,体现了市委、市政府对消防工作的关心和重视。在执行上是严格遵守各项财经纪律的,在项目资金的使用上也是严格按照规定办理。总之,在项目资金的管理和使用上,严守法律底线、纪律底线、道德底线。

1.总体绩效目标完成情况分析

临夏市消防救援大队项目预算资金的执行,圆满完成了临夏市安全生产防灾减灾应急救信息化建设和重大危险源、重点企业、公共娱乐场所、人员密集场所在线实时监控和物联网监测,实现信息共享,政府专职消防救援队伍专业化建设不断加强,消防安全网格化管理持续增强,确保了临夏市消防安全实现“两个稳定”。

2.绩效指标完成情况分析

2023年,全市消防工作在市委、市政府的坚强领导下,在业务部门的指导和审计部门的监督下,始终坚持“党委理财、纪委监督”原则,严格政策标准,突出问题纠治,强化机制建设,坚持废旧立新,拓宽保障渠道,以保障和服务全市消防工作和队伍发展建设为中心,统筹抓好经费保障、装备建设、营房建设、战勤保障、采购管理等后勤重点工作,为全市消防救援工作和队伍建设提供了强有力的综合保障。

（1）产出指标完成情况

该指标分值 50 分，评价得分 50 分。该项目较好地完成了预期的绩效目标，个别绩效指标超额完成，项目完成质量达到相应标准要求，成本消耗控制在预算之内。

①数量指标

消防安全监督检查完成率年度指标值 100%，实际完成值 100%，指标分值 5 分，自评得分 5 分；消防安全宣传培训覆盖率年度指标值 100%，实际完成值 100%，指标分值 5 分，自评得分 5 分；重大灾害事故应急救援完成率指标值 100%，实际完成值 100%，指标分值 5 分，自评得分 5 分。

②质量指标

消防安全监督检查合格率年度指标值 95%以上，实际完成值 100%，指标分值 5 分，自评得分 5 分；消防安全知识宣传培训应用率年度指标值 80%以上，实际完成值 85%，指标分值 5 分，自评得分 5 分；重大灾害事故应急救援成功率指标值 100%，实际完成值 100%，指标分值 5 分，自评得分 5 分。

③时效指标

消防安全监督检查及时性指标值“及时”，实际完成值“及时”，指标分值 5 分，自评得分 5 分；消防安全宣传培训及时性指标值“及时”，实际完成值“及时”，指标分值 5 分，自评得分 5 分；重大灾害事故应急救援及时性指标值“及时”，实际完成值“及时”，指标分值 5 分，自评得分 5 分。

④成本指标

成本指标值“总成本控制在 209.17 万元内”，实际完成值“209.17 万元”，指标分值 5 分，自评得分 5 分。

（2）效益指标完成情况

该指标分值 30 分，评价得分 27 分。经费实施为引导全市人民关注消防安全、提高全民消防安全防范意识、严格落实消防安全责任制，保障全市人民生命财产安全较为显著，全民消防安全防范意识持续提高，落实消防安全责任制不断夯实，但引导全社会关注消防安全、提高全民消防安全防范意识仍需进一步提升。

① 社会效益指标

引导全市人民关注消防安全指标值“重视消防安全”，实际完成值“重视消防安全”，指标分值 5 分，自评得分 3.5 分；提高全民消防安全防范意识指标值“持续提高”，实际完成值“持续提高”，指标分值 5 分，自评得分 3.5 分；保障辖区人民生命财产安全指标值“保障有力”，实际完成值“保障有力”，指标分值 5 分，自评得分 5 分；

② 可持续影响指标

社会面火灾形势平稳指标值“平稳”，实际完成值“平稳”，指标分值 5 分，自评得分 5 分；增强火灾防范意识指标值“增强”，实际完成值“增强”，指标分值 5 分，自评得分 5 分；提升消防人员救援能力指标值“显著提升”，实际完成值“显著提升”，指标分值 5 分，自评得分 5 分。

(3) 满意度指标

服务对象综合满意度指标值大于或等于 90%，实际完成值 95%，指标分值 10 分，自评得分 9.5 分。

(二) 评价结论

1. 评分结果

临夏市消防救援大队财政项目预算经费绩效自评得分结果是依据年初设定绩效指标及自评表，通过对收集到的佐证材料全面客观地了解、对比目标值与实际结果后，基于项

目实际情况，严格按照评分标准进行打分，计算出评价得分：96分。

2.主要结论

临夏市消防救援大队财政项目预算经费绩效自评得分结果是依据年初设定绩效指标及自评表，通过对收集到的佐证材料全面客观地了解、对比目标值与实际结果后，基于项目实际情况，严格按照评分标准进行打分，计算出评价得分：96分，《临夏市财政局关于开展2023年度绩效自评工作的通知》（临市财绩〔2024〕2号）文件规定，绩效评价结果等级为：优。

四、主要经验及做法、存在的问题和建议

（一）主要经验及做法

我大队严格按照上级部门和市财政局相关要求，采取以下工作措施，认真做好部门整体绩效自评工作。一是加强绩效管理制度和流程建设，进一步深化、完善绩效管理体系建立全过程的预算绩效管理机制，促进绩效管理工作向广度和深度延伸。二是加强专项工作经费支出预算编制的科学性、针对性，增强项目绩效指标的量化、细化、可衡量性，提升预算的可执行性。三是加强项目资金实施过程中的监督审核，建立健全财政专项资金的公开机制、评审机制、跟踪检查机制，确保资金安全有效使用。通过绩效评价，项目资金效益明显，对促进提升政务服务水平，推动政府数字化建设具有重要意义。

（二）存在的问题

1.项目资金使用规范有待完善

在绩效评价过程中发现有部分预算资金使用明细不足，子项目资金使用情况已经提供，但还有向部分资金细节的支

出情况不尽明细，预算资金编制精细化有待完善。

2.对绩效评价认识不足

队伍各级均缺少绩效评价管理的理念，主要表现在：一是对绩效评价工作不能涵盖工作的事前、事中、事后全过程，每个项目完工后才进行绩效评价，单位在每年年度终了进行一次绩效评价。绩效评价工作形式化，使得绩效评价工作的开展走过场，导致评价结果的不公正性和没有意义。二是不能详细了解、全面认识绩效评价体系，绩效评价不能做到大队、机关科室共同参与，导致绩效评价变成针对后勤财务部门的绩效评价。三是绩效评价过程中需要相关人员具有专业的绩效评价知识与能力，由于大队、机关科室负责绩效评价的人员对绩效评价知识的掌握不全面，导致绩效评价工作虚设，制约了绩效评价工作的开展。

3.评价制度不健全，尚未建立科学的评价指标体系

支队目前绩效评价制度建立不健全，没有建立一套完善的、可执行的绩效评价体系，造成绩效评价出现两个结果，一是只有在某项工作完工时才进行绩效评价，没有在整个工作的全过程根据绩效指标对工作进行跟踪与管理，不能发现问题并及时纠正。二是所有的绩效评价只在本单位内部进行，缺乏统一的、全面的绩效评价标准，不同单位之间、不同项目之间缺少横向比较和纵向比较的标准和依据。

4.监督不到位，绩效评价执行流于形式

目前支队绩效管理处于一个低水平层次。绩效评价只是停留在合法性与合理性，只要是在预算范围内开展工作，工作没有违法就合格了，绩效评价就是个摆设。对管理过程中成本控制不够重视、对社会效益的评价流于形式，是否达到最优成本，最佳效益并不能很好的体现，绩效评价不能很好

地发挥作用，绩效评价优劣没有相应的激励、惩戒机制，更没有问责到人、单位，绩效评价执行流于形式。

（三）建议和改进举措

1.政策建议

（1）加强顶层设计，合理整合专项涉及的整体内容，强化项目立项决策管理。及时编制专项发展规划，完善前期需求论证和可研分析，合理划分部门正常履职和特定项目内容的边界，厘清项目支出与基本支出的界限、延续性项目和临时性（新增）项目之间的内容及界限，对于同类项目进行统筹整合管理；加强部门工作的统筹和战略规划，制定中长期发展规划统领部门工作及履职，确定年度重点工作安排的合理性。

（2）进一步强化部门预算管理，科学合理编制预算，有效控制预算执行率。针对各个项目的内容明确各个项目前期需求的必要性和项目执行的内容，预算申报时细化预算执行内容，明确测算依据，以保障准确呈现机构运行保障成本；在充分调研和充分论证的基础上，将年度工作计划细化分解为重点项目，为合理预算奠定基础。

（3）规范、完整的填报绩效目标申报表，细化、量化绩效指标。增强绩效指标设置的可行性和可考量性，合理设定绩效目标，将预算申报、绩效目标设定按照各项目内容在项目前期进行申报、设定，为项目决策和预算决策提供有力支撑。

（4）完善项目管理，进一步提升项目执行的规范、有效性。及时编制细化的项目实施方案，结合项目具体实施内容明确分工、合理组织，依据项目内容进一步制定细化的项目实施计划、招投标工作计划、资金使用计划，有效推进项

目实施进程；注重项目过程管控，提高管理水平，对于服务类及货物类项目及时验收，做好管理留痕；加强合同管理、合同文本的规范性，保证合同形式和实质都满足内控规范要求，合理设置合同条款，强化合同履行全过程监控。建立健全采购规范管理制度，结合政府采购法的总则及立法目的，完善采购管理和合同管理，加强成本控制，规范询价比价并保留必要的过程资料。

2.改进举措

（1）增强预算意识，加强预算管理

紧紧围绕全年中心工作任务，从严从紧编制经费预算，区分项目轻重缓急，细化项目开支内容，坚决杜绝超预算办事、超标准花钱、超财力建设、先干事业后补缺口等现象，切实提高预算编制的可行性。同时，从经费预算着手，合理开支，报销结算做到“三查五不报”，即查开支有无预算、查发票要素是否齐全、查手续是否完备，预算项目以外开支不报、超业务范围不报、手续不全不报、特殊商品未履行审批手续不报、违反财务纪律的开支不报。

（2）加强对项目的全过程、全方位管理

在预算编制阶段，预算编制人员要对绩效评价的项目有足够的认识，这样在编制项目预算时能够准确无误的对绩效评价指标进行量化，与业务部门共同完成项目绩效评价指标的制定。业务部门要掌握项目绩效评价指标并融入项目施工计划中项目的实施阶段，预算编制人员对资金的使用进行有效监督、对项目绩效评价指标进行动态管理。业务部门按照施工计划把控各项指标的完成情况，对项目绩效评价数据进行收集；项目完成评价阶段，财务部门与业务部门共同对项目绩效进行自评，补充完善有关数据，接受上级单位对项目

的绩效评价。并对项目绩效评价进行总结，在今后的项目运行中得到有效的借鉴。

（3）健全培训机制，搞好人员培训

要建立完善的培训机制，加强对工作人员绩效评价知识的培训，可以聘请绩效评价领域中的权威专家授课，安排与绩效管理评价有关的理论知识和实际操作考核，让全部参与绩效评价的工作人员充分认识绩效评价在单位管理工作中的重要性，掌握绩效评价体系和标准，提升工作的效率。在培训过程中通过相互交流找出现有绩效评价体系中的不足之外并及时改进，从而有效提升绩效评价体系的可执行性。

（4）建立科学的绩效运行监控体系

应在工作的全过程对绩效评价的落实及成本控制状况及时获取相关的管理数据，针对有可能出现的风险制定相应的防控方案，这样才能保障工作的正常稳定运行，达到节约成本，提高经费使用效益的目的。绩效评价结果应与财政资金投入相挂钩，对绩效评价得分较高的项目，资金投入予以倾斜；对绩效评价得分较低的要及时进行整改，资金投入可以消减或取消；绩效评价不合格的项目整改又不到位，应停止资金的投入，这样可以优化资源配置，提升资金使用效益。

五、其他需说明的问题

无其他需说明的问题

项目支出绩效自评表

(2023年度)

项目名称		消防人员经费			
主管部门及代码		临夏市消防救援大队137001		实施单位	临夏市消防救援大队
项目预算执行情况 (万元)		预算数:	0	执行数:	209.17
		其中: 财政拨款	0	其中: 财政拨款	209.17
		其他资金		其他资金	
年度总体目标完成情况	预期目标			目标实际完成情况	
	加强政府专职消防救援队伍专业化建设, 严格落实《甘肃省消防安全责任制实施办法》。			政府专职消防救援队伍专业化建设不断加强, 确保了临夏市消防安全实现“两个稳定”。	
年度绩效指标完成情况	一级指标	二级指标	三级指标	预期指标值	实际完成指标值
	产出指标	数量指标	消防人员经费保障人数	73人	73人
		质量指标	消防人员经费发放准确率	100%	100%
		时效指标	消防人员经费保障及时性	及时保障	及时保障
		成本指标	总成本	≤209.17万元	209.17万元
	效益指标	经济效益指标	减少重大灾害事故损失	大幅减少	大幅减少
		社会效益指标	保障辖区人民生命财产安全	保障有力	保障有力
		可持续影响指标	提升消防人员救援能力	显著提升	显著提升
	满意度指标	服务对象满意度指标	消防人员满意度	≥90%	95%

专职消防队员经费项目支出绩效自评报告

一、项目基本情况

（一）项目概况。

1.项目立项背景

根据《中华人民共和国消防法》及《组建国家综合性消防救援队伍框架方案》规定，临夏市消防救援大队是国家消防救援局的重要组成部分，是贯彻“预防为主，防消结合”的方针，严格消防监督检查，防止火灾发生，减少火灾损失，落实消防安全办法和技术标准，进行火灾调查、火灾损失统计的主体单位。主要担任防火、灭火、应急救援、保护群众人身、财产安全，维护公共安全职责。依据中组部、财政部、人社部《关于印发〈国家综合性消防救援队伍工资政策方案〉的通知》（组通字[2019]37号）和省财政厅《甘肃省消防救援队伍经费管理实施细则》（甘财预[2020]100号）规定。

2.项目实施情况

在项目实施过程中，大队严格按照要求，足额保障了消防指战员基础绩效奖、年度考核奖及政府专职消防人员补录经费按照标准及要求及时发放。

3.经费来源和使用情况

2023年度项目消防人员经费76.59万元，支出76.41万元，预算执行率99.76%。

（二）项目绩效目标，主要包括项目绩效总目标和阶段性目标，预期主要的经济、政治和社会效益。

项目总体绩效目标是高标准建设临夏市“全灾种、大应急”专业救援队伍，建立健全值班值守、快速响应机制，按照事故和灾害特点有针对性地开展应急救援演练，有效提升

安全防范意识和应急救援能力。完成队伍驻地安全生产防灾减灾应急救援信息化建设，实现全市消防安全目标任务；加强重大危险源、重点企业、公共娱乐场所、人员密集场所在线实时监控和物联网检测，实现信息共享；加强消防法律、法规的宣传，并督促、指导、协助有关单位做好消防宣传教育工作。承担重大灾害事故和其他以抢救人员生命为主的应急救援工作，加强政府专职消防救援队伍专业化建设，严格落实《甘肃省消防安全责任制实施办法》。

阶段性绩效目标：

目标 1：对消防工作实施监督，强化消防安全网格化管理，加强重大危险源、重点企业、公共娱乐场所、人员密集场所在线实时监控和物联网检测，实现信息共享；目标 2：加强消防法律、法规的宣传，并督促、指导、协助有关单位做好消防宣传教育工作；目标 3：承担重大灾害事故和其他以抢救人员生命为主的应急救援工作，加强政府专职消防救援队伍专业化建设，严格落实《甘肃省消防安全责任制实施办法》。

（三）项目实施情况分析，主要包括项目资金到位、资金使用、资金管理、项目组织和项目管理情况分析。

二、绩效评价工作情况

（一）绩效评价目的。

为规范和加强项目资金的使用和管理，强化部门责任意识，进一步完善项目“预算编制有目标、预算执行有监控、预算完成有评价、评价结果有应用”的全过程项目绩效管理机制，最大限度地发挥项目资金使用效益，提高项目资金的使用绩效和管理水平，根据《临夏市财政局关于开展 2023 年度绩效自评工作的通知》（临市财绩〔2024〕2 号）文件规定，临

夏市消防救援大队针对财政项目预算资金使用情况开展绩效自评工作。同时，结合项目资金支出实际情况，总结经验，发现不足，分析存在的问题，并针对存在的主要问题提出可行的改进措施，将自评结果依法报送并公开。

（二）绩效评价工作过程，主要包括前期准备、组织实施和分析评价等内容。

临夏市消防救援大队在对2023年财政项目经费预算充分评估测算的基础上，完成了项目绩效评价方案，设计了指标体系、评价标准，明确了评价的目的、方法和评价原则。大队党委严格按照工作方案、通过调研、相关文件解读、数据采集、数据分析、指标评分等环节，顺利完成了本次绩效评价工作。

（三）绩效评价框架，包括绩效评价原则、评价指标体系、绩效标准和评价方法等

临夏市消防救援大队项目绩效评价采用参与原则、客观性原则、易于操作原则、结果便于区分原则，按照财政补助资金全覆盖，对项目资金执行情况进行重点评价的工作思路，准确把握项目经费资金使用相关政策落实情况、项目招投标、采购及合同管理情况、资金使用管理情况等，在此基础上，展开对产出数量、产出质量、产出时效、产出成本，资金使用产生的社会效益以及服务对象的满意度情况等的评价工作。

本次项目绩效自评采用定量与定性相结合的方式将资金使用产出及效果与年初指标值相比较，完成相应指标值的，得该项指标所赋全部分值；对完成值高于指标值较多的，分析其形成原因，如果是由于年初指标值设定明显偏低造成的，按照偏离度适度调减分值；未完成指标值的，按照完成值与

指标值的比例记分。

定性指标根据指标完成情况分为达成年度指标、部分达成年度指标并具有一定效果、未达成年度指标且效果较差三档,分别按照该指标对应分值区间 100%-80%(含)、80%-60%(含)、60%-0%合理确定分值。

三、项目主要绩效及评价结论

(一) 绩效分析

预算安排的项目支出是非常必要的,体现了市委、市政府对消防工作的关心和重视。在执行上是严格遵守各项财经纪律的,在项目资金的使用上也是严格按照规定办理。总之,在项目资金的管理和使用上,严守法律底线、纪律底线、道德底线。

1.总体绩效目标完成情况分析

临夏市消防救援大队项目预算资金的执行,圆满完成了临夏市安全生产防灾减灾应急救援信息化建设和重大危险源、重点企业、公共娱乐场所、人员密集场所在线实时监控和物联网监测,实现信息共享,政府专职消防救援队伍专业化建设不断加强,消防安全网格化管理持续增强,确保了临夏市消防安全实现“两个稳定”。

2.绩效指标完成情况分析

2023年,全市消防工作在市委、市政府的坚强领导下,在业务部门的指导和审计部门的监督下,始终坚持“党委理财、纪委监督”原则,严格政策标准,突出问题纠治,强化机制建设,坚持废旧立新,拓宽保障渠道,以保障和服务全市消防工作和队伍发展建设为中心,统筹抓好经费保障、装备建设、营房建设、战勤保障、采购管理等后勤重点工作,为全市消防救援工作和队伍建设提供了强有力的综合保障。

（1）产出指标完成情况

该指标分值 50 分，评价得分 50 分。该项目较好地完成了预期的绩效目标，个别绩效指标超额完成，项目完成质量达到相应标准要求，成本消耗控制在预算之内。

①数量指标

消防安全监督检查完成率年度指标值 100%，实际完成值 100%，指标分值 5 分，自评得分 5 分；消防安全宣传培训覆盖率年度指标值 100%，实际完成值 100%，指标分值 5 分，自评得分 5 分；重大灾害事故应急救援完成率指标值 100%，实际完成值 100%，指标分值 5 分，自评得分 5 分。

②质量指标

消防安全监督检查合格率年度指标值 95%以上，实际完成值 100%，指标分值 5 分，自评得分 5 分；消防安全知识宣传培训应用率年度指标值 80%以上，实际完成值 85%，指标分值 5 分，自评得分 5 分；重大灾害事故应急救援成功率指标值 100%，实际完成值 100%，指标分值 5 分，自评得分 5 分。

③时效指标

消防安全监督检查及时性指标值“及时”，实际完成值“及时”，指标分值 5 分，自评得分 5 分；消防安全宣传培训及时性指标值“及时”，实际完成值“及时”，指标分值 5 分，自评得分 5 分；重大灾害事故应急救援及时性指标值“及时”，实际完成值“及时”，指标分值 5 分，自评得分 5 分。

④成本指标

成本指标值“总成本控制在 46.80 万元内”，实际完成值“46.80 万元”，指标分值 5 分，自评得分 5 分。

（2）效益指标完成情况

该指标分值 30 分，评价得分 27 分。经费实施为引导全市人民关注消防安全、提高全民消防安全防范意识、严格落实消防安全责任制，保障全市人民生命财产安全较为显著，全民消防安全防范意识持续提高，落实消防安全责任制不断夯实，但引导全社会关注消防安全、提高全民消防安全防范意识仍需进一步提升。

① 社会效益指标

引导全市人民关注消防安全指标值“重视消防安全”，实际完成值“重视消防安全”，指标分值 5 分，自评得分 3.5 分；提高全民消防安全防范意识指标值“持续提高”，实际完成值“持续提高”，指标分值 5 分，自评得分 3.5 分；保障辖区人民生命财产安全指标值“保障有力”，实际完成值“保障有力”，指标分值 5 分，自评得分 5 分；

② 可持续影响指标

社会面火灾形势平稳指标值“平稳”，实际完成值“平稳”，指标分值 5 分，自评得分 5 分；增强火灾防范意识指标值“增强”，实际完成值“增强”，指标分值 5 分，自评得分 5 分；提升消防人员救援能力指标值“显著提升”，实际完成值“显著提升”，指标分值 5 分，自评得分 5 分。

(3) 满意度指标

服务对象综合满意度指标值大于或等于 90%，实际完成值 95%，指标分值 10 分，自评得分 9.5 分。

(二) 评价结论

1. 评分结果

临夏市消防救援大队财政项目预算经费绩效自评得分结果是依据年初设定绩效指标及自评表，通过对收集到的佐证材料全面客观地了解、对比目标值与实际结果后，基于项

目实际情况，严格按照评分标准进行打分，计算出评价得分：96分，

2.主要结论

临夏市消防救援大队财政项目预算经费绩效自评得分结果是依据年初设定绩效指标及自评表，通过对收集到的佐证材料全面客观地了解、对比目标值与实际结果后，基于项目实际情况，严格按照评分标准进行打分，计算出评价得分：96分，《临夏市财政局关于开展2023年度绩效自评工作的通知》（临市财绩〔2024〕2号）文件规定，绩效评价结果等级为：优。

四、主要经验及做法、存在的问题和建议

（一）主要经验及做法

我大队严格按照上级部门和市财政局相关要求，采取以下工作措施，认真做好部门整体绩效自评工作。一是加强绩效管理制度和流程建设，进一步深化、完善绩效管理体系建立全过程的预算绩效管理机制，促进绩效管理工作向广度和深度延伸。二是加强专项工作经费支出预算编制的科学性、针对性，增强项目绩效指标的量化、细化、可衡量性，提升预算的可执行性。三是加强项目资金实施过程中的监督审核，建立健全财政专项资金的公开机制、评审机制、跟踪检查机制，确保资金安全有效使用。通过绩效评价，项目资金效益明显，对促进提升政务服务水平，推动政府数字化建设具有重要意义。

（二）存在的问题

1.项目资金使用规范有待完善

在绩效评价过程中发现有部分预算资金使用明细不足，子项目资金使用情况已经提供，但还有向部分资金细节的支

出情况不尽明细，预算资金编制精细化有待完善。

2.对绩效评价认识不足

队伍各级均缺少绩效评价管理的理念，主要表现在：一是对绩效评价工作不能涵盖工作的事前、事中、事后全过程，每个项目完工后才进行绩效评价，单位在每年年度终了进行一次绩效评价。绩效评价工作形式化，使得绩效评价工作的开展走过场，导致评价结果的不公正性和没有意义。二是不能详细了解、全面认识绩效评价体系，绩效评价不能做到大队、科室共同参与，导致绩效评价变成针对后勤财务部门的绩效评价。三是绩效评价过程中需要相关人员具有专业的绩效评价知识与能力，由于绩效评价的人员对绩效评价知识的掌握不全面，导致绩效评价工作虚设，制约了绩效评价工作的开展。

3.评价制度不健全，尚未建立科学的评价指标体系

大队目前绩效评价制度建立不健全，没有建立一套完善的、可执行的绩效评价体系，造成绩效评价出现两个结果，一是只有在某项工作完工时才进行绩效评价，没有在整个工作的全过程根据绩效指标对工作进行跟踪与管理，不能发现问题并及时纠正。二是所有的绩效评价只在本单位内部进行，缺乏统一的、全面的绩效评价标准，不同单位之间、不同项目之间缺少横向比较和纵向比较的标准和依据。

（三）建议和改进举措

1.政策建议

（1）加强顶层设计，合理整合专项涉及的整体内容，强化项目立项决策管理。及时编制专项发展规划，完善前期需求论证和可研分析，合理划分部门正常履职和特定项目内容的边界，厘清项目支出与基本支出的界限、延续性项目和

临时性（新增）项目之间的内容及界限，对于同类项目进行统筹整合管理；加强部门工作的统筹和战略规划，制定中长期发展规划统领部门工作及履职，确定年度重点工作安排的合理性。

（2）进一步强化部门预算管理，科学合理编制预算，有效控制预算执行率。针对各个项目的内容明确各个项目前期需求的必要性和项目执行的内容，预算申报时细化预算执行内容，明确测算依据，以保障准确呈现机构运行保障成本；在充分调研和充分论证的基础上，将年度工作计划细化分解为重点项目，为合理预算奠定基础。

（3）规范、完整的填报绩效目标申报表，细化、量化绩效指标。增强绩效指标设置的可行性和可考量性，合理设定绩效目标，将预算申报、绩效目标设定按照各项目内容在项目前期进行申报、设定，为项目决策和预算决策提供有力支撑。

（4）完善项目管理，进一步提升项目执行的规范、有效性。及时编制细化的项目实施方案，结合项目具体实施内容明确分工、合理组织，依据项目内容进一步制定细化的项目实施计划、招投标工作计划、资金使用计划，有效推进项目实施进程；注重项目过程管控，提高管理水平，对于服务类及货物类项目及时验收，做好管理留痕；加强合同管理、合同文本的规范性，保证合同形式和实质都满足内控规范要求，合理设置合同条款，强化合同履行全过程监控。建立健全采购规范管理制度，结合政府采购法的总则及立法目的，完善采购管理和合同管理，加强成本控制，规范询价比价并保留必要的过程资料。

2.改进举措

（1）增强预算意识，加强预算管理

紧紧围绕全年中心工作任务，从严从紧编制经费预算，区分项目轻重缓急，细化项目开支内容，坚决杜绝超预算办事、超标准花钱、超财力建设、先干事业后补缺口等现象，切实提高预算编制的可行性。同时，从经费预算着手，合理开支，报销结算做到“三查五不报”，即查开支有无预算、查发票要素是否齐全、查手续是否完备，预算项目以外开支不报、超业务范围不报、手续不全不报、特殊商品未履行审批手续不报、违反财务纪律的开支不报。

（2）加强对项目的全过程、全方位管理

在预算编制阶段，预算编制人员要对绩效评价的项目有足够的认识，这样在编制项目预算时能够准确无误的对绩效评价指标进行量化，与业务部门共同完成项目绩效评价指标的制定。业务部门要掌握项目绩效评价指标并融入项目施工计划中项目的实施阶段，预算编制人员对资金的使用进行有效监督、对项目绩效评价指标进行动态管理。业务部门按照施工计划把控各项指标的完成情况，对项目绩效评价数据进行收集；项目完成评价阶段，财务部门与业务部门共同对项目绩效进行自评，补充完善有关数据，接受上级单位对项目的绩效评价。并对项目绩效评价进行总结，在今后的项目运行中得到有效的借鉴。

（3）健全培训机制，搞好人员培训

要建立良好的培训机制，加强对工作人员绩效评价知识的培训，可以聘请绩效评价领域中的权威专家授课，安排与绩效管理评价有关的理论知识和实际操作考核，让全部参与绩效评价的工作人员充分认识绩效评价在单位管理工作中的重要性，掌握绩效评价体系和标准，提升工作的效率。在

培训过程中通过相互交流找出现有绩效评价体系中的不足之外并及时改进，从而有效提升绩效评价体系的可执行性。

（4）建立科学的绩效运行监控体系

应在工作的全过程对绩效评价的落实及成本控制状况及时获取相关的管理数据，针对有可能出现的风险制定相应的防控方案，这样才能保障工作的正常稳定运行，达到节约成本，提高经费使用效益的目的。绩效评价结果应与财政资金投入相挂钩，对绩效评价得分较高的项目，资金投入予以倾斜；对绩效评价得分较低的要及时进行整改，资金投入可以消减或取消；绩效评价不合格的项目整改又不到位，应停止资金的投入，这样可以优化资源配置，提升资金使用效益。

五、其他需说明的问题

无其他需说明的问题

项目支出绩效自评表

(2023 年度)

项目名称		专职消防队员经费			
主管部门及代码		临夏市消防救援大队137001		实施单位	临夏市消防救援大队
项目预算执行情况 (万元)		预算数:	76.59	执行数:	76.41
		其中: 财政拨款	76.59	其中: 财政拨款	76.41
		其他资金		其他资金	
年度总体目标完成情况	预期目标			目标实际完成情况	
	保障政府专职消防员工资福利正常发放, 足额保障政府专职消防员伙食补助费, 及时采购补给政府专职消防员被装。			政府专职消防员工资福利正常发放, 社会保障缴费按时缴纳, 伙食费足额保障, 被装及时采购补给。	
年度绩效指标完成情况	一级指标	二级指标	三级指标	预期指标值	实际完成指标值
	产出指标	数量指标	专职消防队员经费保障人数	11人	11人
		质量指标	专职消防队员经费发放准确率	100%	100%
		时效指标	专职消防队员经费发放及时性	及时发放	及时发放
		成本指标	平均成本	5788元/人*月	5788元/人*月
	效益指标	经济效益指标	减少重大灾害事故损失	大幅减少	大幅减少
		社会效益指标	保障辖区人民生命财产安全	保障有力	保障有力
		可持续影响指标	提升专职消防队员工作积极性	有效提升	有效提升
	满意度指标	服务对象满意度指标	专职消防队员满意度	≥90%	95%

消防宣传培训经费项目支出绩效自评报告

一、项目基本情况

（一）项目概况。

1.项目立项背景

根据《中华人民共和国消防法》及《组建国家综合性消防救援队伍框架方案》规定，临夏市消防救援大队是国家消防救援局的重要组成部分，是贯彻“预防为主，防消结合”的方针，严格消防监督检查，防止火灾发生，减少火灾损失，落实消防安全办法和技术标准，进行火灾调查、火灾损失统计的主体单位。主要担任防火、灭火、应急救援、保护群众人身、财产安全，维护公共安全职责。

2.项目实施情况

在项目实施过程中，大队严格按照要求，利用全年各节假日和消防宣传日，开展消防安全宣传培训，引导全社会关注消防安全，提高全民消防安全防范意识。

3.经费来源和使用情况

2023 年度消防宣传培训经费 20 万元，支出 20 万元，预算执行率 100%。

（二）项目绩效目标，主要包括项目绩效总目标和阶段性目标，预期主要的经济、政治和社会效益。

项目总体绩效目标是高标准建设临夏市“全灾种、大应急”专业救援队伍，建立健全值班值守、快速响应机制，按照事故和灾害特点有针对性地开展应急救援演练，有效提升安全防范意识和应急救援能力。完成队伍驻地安全生产防灾减灾应急救援信息化建设，实现全市消防安全目标任务；加强重大危险源、重点企业、公共娱乐场所、人员密集场所在

线实时监控和物联网检测，实现信息共享；加强消防法律、法规的宣传，并督促、指导、协助有关单位做好消防宣传教育工作。承担重大灾害事故和其他以抢救人员生命为主的应急救援工作，加强政府专职消防救援队伍专业化建设，严格落实《甘肃省消防安全责任制实施办法》。

阶段性绩效目标：

目标 1：对消防工作实施监督，强化消防安全网格化管理，加强重大危险源、重点企业、公共娱乐场所、人员密集场所在线实时监控和物联网检测，实现信息共享；目标 2：加强消防法律、法规的宣传，并督促、指导、协助有关单位做好消防宣传教育工作；目标 3：承担重大灾害事故和其他以抢救人员生命为主的应急救援工作，加强政府专职消防救援队伍专业化建设，严格落实《甘肃省消防安全责任制实施办法》。

（三）项目实施情况分析，主要包括项目资金到位、资金使用、资金管理、项目组织和项目管理情况分析。

二、绩效评价工作情况

（一）绩效评价目的。

为规范和加强项目资金的使用和管理，强化部门责任意识，进一步完善项目“预算编制有目标、预算执行有监控、预算完成有评价、评价结果有应用”的全过程项目绩效管理机制，最大限度地发挥项目资金使用效益，提高项目资金的使用绩效和管理水平，根据《临夏市财政局关于开展 2023 年度绩效自评工作的通知》（临市财绩〔2024〕2 号）文件规定，临夏市消防救援大队针对财政项目预算资金使用情况开展绩效自评工作。同时，结合项目资金支出实际情况，总结经验，发现不足，分析存在的问题，并针对存在的主要问题提

出可行的改进措施，将自评结果依法报送并公开。

（二）绩效评价工作过程，主要包括前期准备、组织实施和分析评价等内容。

临夏市消防救援大队在对2023年财政项目经费预算充分评估测算的基础上，完成了项目绩效评价方案，设计了指标体系、评价标准，明确了评价的目的、方法和评价原则。大队党委严格按照工作方案、通过调研、相关文件解读、数据采集、数据分析、指标评分等环节，顺利完成了本次绩效评价工作。

（三）绩效评价框架，包括绩效评价原则、评价指标体系、绩效标准和评价方法等

临夏市消防救援大队项目绩效评价采用参与原则、客观性原则、易于操作原则、结果便于区分原则，按照财政补助资金全覆盖，对项目资金执行情况进行重点评价的工作思路，准确把握项目经费资金使用相关政策落实情况、项目招投标、采购及合同管理情况、资金使用管理情况等，在此基础上，展开对产出数量、产出质量、产出时效、产出成本，资金使用产生的社会效益以及服务对象的满意度情况等的评价工作。

本次项目绩效自评采用定量与定性相结合的方式将资金使用产出及效果与年初指标值相比较，完成相应指标值的，得该项指标所赋全部分值；对完成值高于指标值较多的，分析其形成原因，如果是由于年初指标值设定明显偏低造成的，按照偏离度适度调减分值；未完成指标值的，按照完成值与指标值的比例记分。

定性指标根据指标完成情况分为达成年度指标、部分达成年度指标并具有一定效果、未达成年度指标且效果较差三

档,分别按照该指标对应分值区间 100%-80%(含)、80%-60% (含)、60%-0%合理确定分值。

三、项目主要绩效及评价结论

(一) 绩效分析

预算安排的项目支出是非常必要的,体现了市委、市政府对消防工作的关心和重视。在执行上是严格遵守各项财经纪律的,在项目资金的使用上也是严格按照规定办理。总之,在项目资金的管理和使用上,严守法律底线、纪律底线、道德底线。

1.总体绩效目标完成情况分析

临夏市消防救援大队项目预算资金的执行,圆满完成了临夏市安全生产防灾减灾应急救援信息化建设和重大危险源、重点企业、公共娱乐场所、人员密集场所在线实时监控和物联网监测,实现信息共享,政府专职消防救援队伍专业化建设不断加强,消防安全网格化管理持续增强,确保了临夏市消防安全实现“两个稳定”。

2.绩效指标完成情况分析

2023年,全市消防工作在市委、市政府的坚强领导下,在业务部门的指导和审计部门的监督下,始终坚持“党委理财、纪委监督”原则,严格政策标准,突出问题纠治,强化机制建设,坚持废旧立新,拓宽保障渠道,以保障和服务全市消防工作和队伍发展建设为中心,统筹抓好经费保障、装备建设、营房建设、战勤保障、采购管理等后勤重点工作,为全市消防救援工作和队伍建设提供了强有力的综合保障。

(1) 产出指标完成情况

该指标分值 50 分,评价得分 50 分。该项目较好地完成了预期的绩效目标,个别绩效指标超额完成,项目完成质量

达到相应标准要求，成本消耗控制在预算之内。

①数量指标

消防安全监督检查完成率年度指标值 100%，实际完成值 100%，指标分值 5 分，自评得分 5 分；消防安全宣传培训覆盖率年度指标值 100%，实际完成值 100%，指标分值 5 分，自评得分 5 分；重大灾害事故应急救援完成率指标值 100%，实际完成值 100%，指标分值 5 分，自评得分 5 分。

②质量指标

消防安全监督检查合格率年度指标值 95%以上，实际完成值 100%，指标分值 5 分，自评得分 5 分；消防安全知识宣传培训应用率年度指标值 80%以上，实际完成值 85%，指标分值 5 分，自评得分 5 分；重大灾害事故应急救援成功率指标值 100%，实际完成值 100%，指标分值 5 分，自评得分 5 分。

③时效指标

消防安全监督检查及时性指标值“及时”，实际完成值“及时”，指标分值 5 分，自评得分 5 分；消防安全宣传培训及时性指标值“及时”，实际完成值“及时”，指标分值 5 分，自评得分 5 分；重大灾害事故应急救援及时性指标值“及时”，实际完成值“及时”，指标分值 5 分，自评得分 5 分。

④成本指标

成本指标值“总成本控制在 46.80 万元内”，实际完成值“46.80 万元”，指标分值 5 分，自评得分 5 分。

(2) 效益指标完成情况

该指标分值 30 分，评价得分 27 分。经费实施为引导全市人民关注消防安全、提高全民消防安全防范意识、严格落

实消防安全责任制，保障全市人民生命财产安全较为显著，全民消防安全防范意识持续提高，落实消防安全责任制不断夯实，但引导全社会关注消防安全、提高全民消防安全防范意识仍需进一步提升。

① 社会效益指标

引导全市人民关注消防安全指标值“重视消防安全”，实际完成值“重视消防安全”，指标分值5分，自评得分3.5分；提高全民消防安全防范意识指标值“持续提高”，实际完成值“持续提高”，指标分值5分，自评得分3.5分；保障辖区人民生命财产安全指标值“保障有力”，实际完成值“保障有力”，指标分值5分，自评得分5分；

② 可持续影响指标

社会面火灾形势平稳指标值“平稳”，实际完成值“平稳”，指标分值5分，自评得分5分；增强火灾防范意识指标值“增强”，实际完成值“增强”，指标分值5分，自评得分5分；提升消防人员救援能力指标值“显著提升”，实际完成值“显著提升”，指标分值5分，自评得分5分。

(3) 满意度指标

服务对象综合满意度指标值大于或等于90%，实际完成值95%，指标分值10分，自评得分9.5分。

(二) 评价结论

1. 评分结果

临夏市消防救援大队财政项目预算经费绩效自评得分结果是依据年初设定绩效指标及自评表，通过对收集到的佐证材料全面客观地了解、对比目标值与实际结果后，基于项目实际情况，严格按照评分标准进行打分，计算出评价得分：96分，

2.主要结论

临夏市消防救援大队财政项目预算经费绩效自评得分结果是依据年初设定绩效指标及自评表，通过对收集到的佐证材料全面客观地了解、对比目标值与实际结果后，基于项目实际情况，严格按照评分标准进行打分，计算出评价得分：96分，《临夏市财政局关于开展2023年度绩效自评工作的通知》（临市财绩〔2024〕2号）文件规定，绩效评价结果等级为：优。

四、主要经验及做法、存在的问题和建议

（一）主要经验及做法

我大队严格按照上级部门和市财政局相关要求，采取以下工作措施，认真做好部门整体绩效自评工作。一是加强绩效管理制度和流程建设，进一步深化、完善绩效管理体系建立全过程的预算绩效管理机制，促进绩效管理工作向广度和深度延伸。二是加强专项工作经费支出预算编制的科学性、针对性，增强项目绩效指标的量化、细化、可衡量性，提升预算的可执行性。三是加强项目资金实施过程中的监督审核，建立健全财政专项资金的公开机制、评审机制、跟踪检查机制，确保资金安全有效使用。通过绩效评价，项目资金效益明显，对促进提升政务服务水平，推动政府数字化建设具有重要意义。

（二）存在的问题

1.项目资金使用规范有待完善

在绩效评价过程中发现有部分预算资金使用明细不足，子项目资金使用情况已经提供，但还有向部分资金细节的支出情况不尽明细，预算资金编制精细化有待完善。

2.对绩效评价认识不足

队伍各级均缺少绩效评价管理的理念，主要表现在：一是对绩效评价工作不能涵盖工作的事前、事中、事后全过程，每个项目完工后才进行绩效评价，单位在每年年度终了进行一次绩效评价。绩效评价工作形式化，使得绩效评价工作的开展走过场，导致评价结果的不公正性和没有意义。二是不能详细了解、全面认识绩效评价体系，绩效评价不能做到大队、机关科室共同参与，导致绩效评价变成针对后勤财务部门的绩效评价。三是绩效评价过程中需要相关人员具有专业的绩效评价知识与能力，由于大队、机关科室负责绩效评价的人员对绩效评价知识的掌握不全面，导致绩效评价工作虚设，制约了绩效评价工作的开展。

3.评价制度不健全，尚未建立科学的评价指标体系

支队目前绩效评价制度建立不健全，没有建立一套完善的、可执行的绩效评价体系，造成绩效评价出现两个结果，一是只有在某项工作完工时才进行绩效评价，没有在整个工作的全过程根据绩效指标对工作进行跟踪与管理，不能发现问题并及时纠正。二是所有的绩效评价只在本单位内部进行，缺乏统一的、全面的绩效评价标准，不同单位之间、不同项目之间缺少横向比较和纵向比较的标准和依据。

4.监督不到位，绩效评价执行流于形式

目前大队绩效管理处于一个低水平层次。绩效评价只是停留在合法性与合理性，只要是在预算范围内开展工作，工作没有违法就合格了，绩效评价就是个摆设。对管理过程中成本控制不够重视、对社会效益的评价流于形式，是否达到最优成本，最佳效益并不能很好的体现，绩效评价不能很好地发挥作用，绩效评价优劣没有相应的激励、惩戒机制，更没有问责到人、单位，绩效评价执行流于形式。

（三）建议和改进举措

1.政策建议

（1）加强顶层设计，合理整合专项涉及的整体内容，强化项目立项决策管理。及时编制专项发展规划，完善前期需求论证和可研分析，合理划分部门正常履职和特定项目内容的边界，厘清项目支出与基本支出的界限、延续性项目和临时性（新增）项目之间的内容及界限，对于同类项目进行统筹整合管理；加强部门工作的统筹和战略规划，制定中长期发展规划统领部门工作及履职，确定年度重点工作安排的合理性。

（2）进一步强化部门预算管理，科学合理编制预算，有效控制预算执行率。针对各个项目的内容明确各个项目前期需求的必要性和项目执行的内容，预算申报时细化预算执行内容，明确测算依据，以保障准确呈现机构运行保障成本；在充分调研和充分论证的基础上，将年度工作计划细化分解为重点项目，为合理预算奠定基础。

（3）规范、完整的填报绩效目标申报表，细化、量化绩效指标。增强绩效指标设置的可行性和可考量性，合理设定绩效目标，将预算申报、绩效目标设定按照各项目内容在项目前期进行申报、设定，为项目决策和预算决策提供有力支撑。

（4）完善项目管理，进一步提升项目执行的规范、有效性。及时编制细化的项目实施方案，结合项目具体实施内容明确分工、合理组织，依据项目内容进一步制定细化的项目实施计划、招投标工作计划、资金使用计划，有效推进项目实施进程；注重项目过程管控，提高管理水平，对于服务类及货物类项目及时验收，做好管理留痕；加强合同管理、

合同文本的规范性，保证合同形式和实质都满足内控规范要求，合理设置合同条款，强化合同履行全过程监控。建立健全采购规范管理制度，结合政府采购法的总则及立法目的，完善采购管理和合同管理，加强成本控制，规范询价比价并保留必要的过程资料。

2.改进举措

（1）增强预算意识，加强预算管理

紧紧围绕全年中心工作任务，从严从紧编制经费预算，区分项目轻重缓急，细化项目开支内容，坚决杜绝超预算办事、超标准花钱、超财力建设、先干事业后补缺口等现象，切实提高预算编制的可行性。同时，从经费预算着手，合理开支，报销结算做到“三查五不报”，即查开支有无预算、查发票要素是否齐全、查手续是否完备，预算项目以外开支不报、超业务范围不报、手续不全不报、特殊商品未履行审批手续不报、违反财务纪律的开支不报。

（2）加强对项目的全过程、全方位管理

在预算编制阶段，预算编制人员要对绩效评价的项目有足够的认识，这样在编制项目预算时能够准确无误的对绩效评价指标进行量化，与业务部门共同完成项目绩效评价指标的制定。业务部门要掌握项目绩效评价指标并融入项目施工计划中项目的实施阶段，预算编制人员对资金的使用进行有效监督、对项目绩效评价指标进行动态管理。业务部门按照施工计划把控各项指标的完成情况，对项目绩效评价数据进行收集；项目完成评价阶段，财务部门与业务部门共同对项目绩效进行自评，补充完善有关数据，接受上级单位对项目的绩效评价。并对项目绩效评价进行总结，在今后的项目运行中得到有效的借鉴。

（3）健全培训机制，搞好人员培训

要建立完善的培训机制，加强对工作人员绩效评价知识的培训，可以聘请绩效评价领域中的权威专家授课，安排与绩效管理评价有关的理论知识和实际操作考核，让全部参与绩效评价的工作人员充分认识绩效评价在单位管理工作中的重要性，掌握绩效评价体系和标准，提升工作的效率。在培训过程中通过相互交流找出现有绩效评价体系中的不足之外并及时改进，从而有效提升绩效评价体系的可执行性。

（4）建立科学的绩效运行监控体系

应在工作的全过程对绩效评价的落实及成本控制状况及时获取相关的管理数据，针对有可能出现的风险制定相应的防控方案，这样才能保障工作的正常稳定运行，达到节约成本，提高经费使用效益的目的。绩效评价结果应与财政资金投入相挂钩，对绩效评价得分较高的项目，资金投入予以倾斜；对绩效评价得分较低的要及时进行整改，资金投入可以消减或取消；绩效评价不合格的项目整改又不到位，应停止资金的投入，这样可以优化资源配置，提升资金使用效益。

五、其他需说明的问题

无其他需说明的问题

项目支出绩效自评表

(2023 年度)

项目名称		消防宣传培训经费			
主管部门及代码		临夏市消防救援大队137001		实施单位	临夏市消防救援大队
项目预算执行情况 (万元)		预算数:	20.00	执行数:	20.00
		其中:财政拨款	20.00	其中:财政拨款	20.00
		其他资金		其他资金	
年度总体目标完成情况	预期目标			目标实际完成情况	
	利用全年各节假日和消防宣传日,开展消防安全宣传培训,引导全社会关注消防安全,提高全民消防安全防范意识。			消防宣传培训开展及时,形式新颖,深入人心,引导全社会广泛关注消防安全,全民消防安全防范意识大幅提高。	
年度绩效指标完成情况	一级指标	二级指标	三级指标	预期指标值	实际完成指标值
	产出指标	数量指标	宣传地区覆盖率	100%	100%
			培训内容普及率	100%	100%
		质量指标	群众消防安全知晓率	≥80%	85%
			消防安全培训应用率	≥80%	85%
		时效指标	消防安全宣传及时性	及时	及时
			消防安全培训及时性	及时	及时
	成本指标	宣传成本节约	节约	节约	
		培训成本节约	节约	节约	
	效益指标	可持续影响指标	引导全市关注消防安全	重视消防安全	重视消防安全
			提高全民消防安全防范意识	持续提高	持续提高
满意度指标	服务对象满意度指标	辖区居民满意度	≥90%	95%	

消防器材购置经费项目支出绩效自评报告

一、项目基本情况

（一）项目概况。

1.项目立项背景

根据《中华人民共和国消防法》及《组建国家综合性消防救援队伍框架方案》规定，临夏市消防救援大队是国家消防救援局的重要组成部分，是贯彻“预防为主，防消结合”的方针，严格消防监督检查，防止火灾发生，减少火灾损失，落实消防安全办法和技术标准，进行火灾调查、火灾损失统计的主体单位。主要担任防火、灭火、应急救援、保护群众人身、财产安全，维护公共安全职责。

2.项目实施情况

在项目实施过程中，大队严格按照要求，购置消防装备及消耗性器材，提高器材使用效能，进一步提升灭火救援水平和战勤保障实力，更好地为全市人民群众生命财产安全保驾护航。

3.经费来源和使用情况

2023 年度消防器材购置经费 100 万元，支出 100 万元，预算执行率 100%。

（二）项目绩效目标，主要包括项目绩效总目标和阶段性目标，预期主要的经济、政治和社会效益。

项目总体绩效目标是高标准建设临夏市“全灾种、大应急”专业救援队伍，建立健全值班值守、快速响应机制，按照事故和灾害特点有针对性地开展应急救援演练，有效提升安全防范意识和应急救援能力。完成队伍驻地安全生产防灾减灾应急救援信息化建设，实现全市消防安全目标任务；加

强重大危险源、重点企业、公共娱乐场所、人员密集场所在线实时监控和物联网检测，实现信息共享；加强消防法律、法规的宣传，并督促、指导、协助有关单位做好消防宣传教育工作。承担重大灾害事故和其他以抢救人员生命为主的应急救援工作，加强政府专职消防救援队伍专业化建设，严格落实《甘肃省消防安全责任制实施办法》。

阶段性绩效目标：

目标 1：对消防工作实施监督，强化消防安全网格化管理，加强重大危险源、重点企业、公共娱乐场所、人员密集场所在线实时监控和物联网检测，实现信息共享；目标 2：加强消防法律、法规的宣传，并督促、指导、协助有关单位做好消防宣传教育工作；目标 3：承担重大灾害事故和其他以抢救人员生命为主的应急救援工作，加强政府专职消防救援队伍专业化建设，严格落实《甘肃省消防安全责任制实施办法》。

（三）项目实施情况分析，主要包括项目资金到位、资金使用、资金管理、项目组织和项目管理情况分析。

二、绩效评价工作情况

（一）绩效评价目的。

为规范和加强项目资金的使用和管理，强化部门责任意识，进一步完善项目“预算编制有目标、预算执行有监控、预算完成有评价、评价结果有应用”的全过程项目绩效管理机制，最大限度地发挥项目资金使用效益，提高项目资金的使用绩效和管理水平，根据《临夏市财政局关于开展 2023 年度绩效自评工作的通知》（临市财绩〔2024〕2 号）文件规定，临夏市消防救援大队针对财政项目预算资金使用情况开展绩效自评工作。同时，结合项目资金支出实际情况，总结经验，

发现不足，分析存在的问题，并针对存在的主要问题提出可行的改进措施，将自评结果依法报送并公开。

（二）绩效评价工作过程，主要包括前期准备、组织实施和分析评价等内容。

临夏市消防救援大队在对2023年财政项目经费预算充分评估测算的基础上，完成了项目绩效评价方案，设计了指标体系、评价标准，明确了评价的目的、方法和评价原则。大队党委严格按照工作方案、通过调研、相关文件解读、数据采集、数据分析、指标评分等环节，顺利完成了本次绩效评价工作。

（三）绩效评价框架，包括绩效评价原则、评价指标体系、绩效标准和评价方法等

临夏市消防救援大队项目绩效评价采用参与原则、客观性原则、易于操作原则、结果便于区分原则，按照财政补助资金全覆盖，对项目资金执行情况进行重点评价的工作思路，准确把握项目经费资金使用相关政策落实情况、项目招投标、采购及合同管理情况、资金使用管理情况等，在此基础上，展开对产出数量、产出质量、产出时效、产出成本，资金使用产生的社会效益以及服务对象的满意度情况等的评价工作。

本次项目绩效自评采用定量与定性相结合的方式将资金使用产出及效果与年初指标值相比较，完成相应指标值的，得该项指标所赋全部分值；对完成值高于指标值较多的，分析其形成原因，如果是由于年初指标值设定明显偏低造成的，按照偏离度适度调减分值；未完成指标值的，按照完成值与指标值的比例记分。

定性指标根据指标完成情况分为达成年度指标、部分达

成年度指标并具有一定效果、未达成年度指标且效果较差三档,分别按照该指标对应分值区间 100%-80%(含)、80%-60%(含)、60%-0%合理确定分值。

三、项目主要绩效及评价结论

(一) 绩效分析

预算安排的项目支出是非常必要的,体现了市委、市政府对消防工作的关心和重视。在执行上是严格遵守各项财经纪律的,在项目资金的使用上也是严格按照规定办理。总之,在项目资金的管理和使用上,严守法律底线、纪律底线、道德底线。

1.总体绩效目标完成情况分析

临夏市消防救援大队项目预算资金的执行,圆满完成了临夏市安全生产防灾减灾应急救援信息化建设和重大危险源、重点企业、公共娱乐场所、人员密集场所在线实时监控和物联网监测,实现信息共享,政府专职消防救援队伍专业化建设不断加强,消防安全网格化管理持续增强,确保了临夏市消防安全实现“两个稳定”。

2.绩效指标完成情况分析

2023年,全市消防工作在市委、市政府的坚强领导下,在业务部门的指导和审计部门的监督下,始终坚持“党委理财、纪委监督”原则,严格政策标准,突出问题纠治,强化机制建设,坚持废旧立新,拓宽保障渠道,以保障和服务全市消防工作和队伍发展建设为中心,统筹抓好经费保障、装备建设、营房建设、战勤保障、采购管理等后勤重点工作,为全市消防救援工作和队伍建设提供了强有力的综合保障。

(1) 产出指标完成情况

该指标分值 50 分,评价得分 50 分。该项目较好地完成

了预期的绩效目标，个别绩效指标超额完成，项目完成质量达到相应标准要求，成本消耗控制在预算之内。

①数量指标

消防安全监督检查完成率年度指标值 100%，实际完成值 100%，指标分值 5 分，自评得分 5 分；消防安全宣传培训覆盖率年度指标值 100%，实际完成值 100%，指标分值 5 分，自评得分 5 分；重大灾害事故应急救援完成率指标值 100%，实际完成值 100%，指标分值 5 分，自评得分 5 分。

②质量指标

消防安全监督检查合格率年度指标值 95%以上，实际完成值 100%，指标分值 5 分，自评得分 5 分；消防安全知识宣传培训应用率年度指标值 80%以上，实际完成值 85%，指标分值 5 分，自评得分 5 分；重大灾害事故应急救援成功率指标值 100%，实际完成值 100%，指标分值 5 分，自评得分 5 分。

③时效指标

消防安全监督检查及时性指标值“及时”，实际完成值“及时”，指标分值 5 分，自评得分 5 分；消防安全宣传培训及时性指标值“及时”，实际完成值“及时”，指标分值 5 分，自评得分 5 分；重大灾害事故应急救援及时性指标值“及时”，实际完成值“及时”，指标分值 5 分，自评得分 5 分。

④成本指标

成本指标值“总成本控制在 100 万元内”，实际完成值“100 万元”，指标分值 5 分，自评得分 5 分。

(2) 效益指标完成情况

该指标分值 30 分，评价得分 27 分。经费实施为引导全市人民关注消防安全、提高全民消防安全防范意识、严格落

实消防安全责任制，保障全市人民生命财产安全较为显著，全民消防安全防范意识持续提高，落实消防安全责任制不断夯实，但引导全社会关注消防安全、提高全民消防安全防范意识仍需进一步提升。

① 社会效益指标

引导全市人民关注消防安全指标值“重视消防安全”，实际完成值“重视消防安全”，指标分值5分，自评得分3.5分；提高全民消防安全防范意识指标值“持续提高”，实际完成值“持续提高”，指标分值5分，自评得分3.5分；保障辖区人民生命财产安全指标值“保障有力”，实际完成值“保障有力”，指标分值5分，自评得分5分；

② 可持续影响指标

社会面火灾形势平稳指标值“平稳”，实际完成值“平稳”，指标分值5分，自评得分5分；增强火灾防范意识指标值“增强”，实际完成值“增强”，指标分值5分，自评得分5分；提升消防人员救援能力指标值“显著提升”，实际完成值“显著提升”，指标分值5分，自评得分5分。

(3) 满意度指标

服务对象综合满意度指标值大于或等于90%，实际完成值95%，指标分值10分，自评得分9.5分。

(二) 评价结论

1. 评分结果

临夏市消防救援大队财政项目预算经费绩效自评得分结果是依据年初设定绩效指标及自评表，通过对收集到的佐证材料全面客观地了解、对比目标值与实际结果后，基于项目实际情况，严格按照评分标准进行打分，计算出评价得分：96分，

2.主要结论

临夏市消防救援大队财政项目预算经费绩效自评得分结果是依据年初设定绩效指标及自评表，通过对收集到的佐证材料全面客观地了解、对比目标值与实际结果后，基于项目实际情况，严格按照评分标准进行打分，计算出评价得分：96分，《临夏市财政局关于开展2023年度绩效自评工作的通知》（临市财绩〔2024〕2号）文件规定，绩效评价结果等级为：优。

四、主要经验及做法、存在的问题和建议

（一）主要经验及做法

我大队严格按照上级部门和市财政局相关要求，采取以下工作措施，认真做好部门整体绩效自评工作。一是加强绩效管理制度和流程建设，进一步深化、完善绩效管理体系建立全过程的预算绩效管理机制，促进绩效管理工作向广度和深度延伸。二是加强专项工作经费支出预算编制的科学性、针对性，增强项目绩效指标的量化、细化、可衡量性，提升预算的可执行性。三是加强项目资金实施过程中的监督审核，建立健全财政专项资金的公开机制、评审机制、跟踪检查机制，确保资金安全有效使用。通过绩效评价，项目资金效益明显，对促进提升政务服务水平，推动政府数字化建设具有重要意义。

（二）存在的问题

1.项目资金使用规范有待完善

在绩效评价过程中发现有部分预算资金使用明细不足，子项目资金使用情况已经提供，但还有向部分资金细节的支出情况不尽明细，预算资金编制精细化有待完善。

2.对绩效评价认识不足

队伍各级均缺少绩效评价管理的理念，主要表现在：一是对绩效评价工作不能涵盖工作的事前、事中、事后全过程，每个项目完工后才进行绩效评价，单位在每年年度终了进行一次绩效评价。绩效评价工作形式化，使得绩效评价工作的开展走过场，导致评价结果的不公正性和没有意义。二是不能详细了解、全面认识绩效评价体系，绩效评价不能做到大队、机关科室共同参与，导致绩效评价变成针对后勤财务部门的绩效评价。三是绩效评价过程中需要相关人员具有专业的绩效评价知识与能力，由于大队、科室负责绩效评价的人员对绩效评价知识的掌握不全面，导致绩效评价工作虚设，制约了绩效评价工作的开展。

3.评价制度不健全，尚未建立科学的评价指标体系

支队目前绩效评价制度建立不健全，没有建立一套完善的、可执行的绩效评价体系，造成绩效评价出现两个结果，一是只有在某项工作完工时才进行绩效评价，没有在整个工作的全过程根据绩效指标对工作进行跟踪与管理，不能发现问题并及时纠正。二是所有的绩效评价只在本单位内部进行，缺乏统一的、全面的绩效评价标准，不同单位之间、不同项目之间缺少横向比较和纵向比较的标准和依据。

4.监督不到位，绩效评价执行流于形式

目前支队绩效管理处于一个低水平层次。绩效评价只是停留在合法性与合理性，只要是在预算范围内开展工作，工作没有违法就合格了，绩效评价就是个摆设。对管理过程中成本控制不够重视、对社会效益的评价流于形式，是否达到最优成本，最佳效益并不能很好的体现，绩效评价不能很好地发挥作用，绩效评价优劣没有相应的激励、惩戒机制，更没有问责到人、单位，绩效评价执行流于形式。

（三）建议和改进举措

1.政策建议

（1）加强顶层设计，合理整合专项涉及的整体内容，强化项目立项决策管理。及时编制专项发展规划，完善前期需求论证和可研分析，合理划分部门正常履职和特定项目内容的边界，厘清项目支出与基本支出的界限、延续性项目和临时性（新增）项目之间的内容及界限，对于同类项目进行统筹整合管理；加强部门工作的统筹和战略规划，制定中长期发展规划统领部门工作及履职，确定年度重点工作安排的合理性。

（2）进一步强化部门预算管理，科学合理编制预算，有效控制预算执行率。针对各个项目的内容明确各个项目前期需求的必要性和项目执行的内容，预算申报时细化预算执行内容，明确测算依据，以保障准确呈现机构运行保障成本；在充分调研和充分论证的基础上，将年度工作计划细化分解为重点项目，为合理预算奠定基础。

（3）规范、完整的填报绩效目标申报表，细化、量化绩效指标。增强绩效指标设置的可行性和可考量性，合理设定绩效目标，将预算申报、绩效目标设定按照各项目内容在项目前期进行申报、设定，为项目决策和预算决策提供有力支撑。

（4）完善项目管理，进一步提升项目执行的规范、有效性。及时编制细化的项目实施方案，结合项目具体实施内容明确分工、合理组织，依据项目内容进一步制定细化的项目实施计划、招投标工作计划、资金使用计划，有效推进项目实施进程；注重项目过程管控，提高管理水平，对于服务类及货物类项目及时验收，做好管理留痕；加强合同管理、

合同文本的规范性，保证合同形式和实质都满足内控规范要求，合理设置合同条款，强化合同履行全过程监控。建立健全采购规范管理制度，结合政府采购法的总则及立法目的，完善采购管理和合同管理，加强成本控制，规范询价比价并保留必要的过程资料。

2.改进举措

（1）增强预算意识，加强预算管理

紧紧围绕全年中心工作任务，从严从紧编制经费预算，区分项目轻重缓急，细化项目开支内容，坚决杜绝超预算办事、超标准花钱、超财力建设、先干事业后补缺口等现象，切实提高预算编制的可行性。同时，从经费预算着手，合理开支，报销结算做到“三查五不报”，即查开支有无预算、查发票要素是否齐全、查手续是否完备，预算项目以外开支不报、超业务范围不报、手续不全不报、特殊商品未履行审批手续不报、违反财务纪律的开支不报。

（2）加强对项目的全过程、全方位管理

在预算编制阶段，预算编制人员要对绩效评价的项目有足够的认识，这样在编制项目预算时能够准确无误的对绩效评价指标进行量化，与业务部门共同完成项目绩效评价指标的制定。业务部门要掌握项目绩效评价指标并融入项目施工计划中项目的实施阶段，预算编制人员对资金的使用进行有效监督、对项目绩效评价指标进行动态管理。业务部门按照施工计划把控各项指标的完成情况，对项目绩效评价数据进行收集；项目完成评价阶段，财务部门与业务部门共同对项目绩效进行自评，补充完善有关数据，接受上级单位对项目的绩效评价。并对项目绩效评价进行总结，在今后的项目运行中得到有效的借鉴。

（3）健全培训机制，搞好人员培训

要建立完善的培训机制，加强对工作人员绩效评价知识的培训，可以聘请绩效评价领域中的权威专家授课，安排与绩效管理评价有关的理论知识和实际操作考核，让全部参与绩效评价的工作人员充分认识绩效评价在单位管理工作中的重要性，掌握绩效评价体系和标准，提升工作的效率。在培训过程中通过相互交流找出现有绩效评价体系中的不足之外并及时改进，从而有效提升绩效评价体系的可执行性。

（4）建立科学的绩效运行监控体系

应在工作的全过程对绩效评价的落实及成本控制状况及时获取相关的管理数据，针对有可能出现的风险制定相应的防控方案，这样才能保障工作的正常稳定运行，达到节约成本，提高经费使用效益的目的。绩效评价结果应与财政资金投入相挂钩，对绩效评价得分较高的项目，资金投入予以倾斜；对绩效评价得分较低的要及时进行整改，资金投入可以消减或取消；绩效评价不合格的项目整改又不到位，应停止资金的投入，这样可以优化资源配置，提升资金使用效益。

五、其他需说明的问题

无其他需说明的问题

项目支出绩效自评表

(2023年度)

项目名称		消防器材购置经费			
主管部门及代码		临夏市消防救援大队137001		实施单位	临夏市消防救援大队
项目预算执行情况 (万元)		预算数:	100.00	执行数:	100.00
		其中: 财政拨款	100.00	其中: 财政拨款	100.00
		其他资金		其他资金	
年度总体目标完成情况	预期目标			目标实际完成情况	
	购置消防装备及消耗性器材, 提高器材使用效能, 进一步提升灭火救援水平和战勤保障实力, 更好地为全市人民群众生命财产安全保驾护航。			完成消防装备及消耗性器材采购及配备, 有力保障了业务训练、灭火救援的器材需求, 进一步提升了灭火救援水平和战勤保障能力。	
年度绩效指标完成情况	一级指标	二级指标	三级指标	预期指标值	实际完成指标值
	产出指标	数量指标	购置消防器材工作任务完成程度	100%	100%
		质量指标	购买合同约定的质量达标率	100%	100%
		时效指标	器材购买与到位的及时程度	100%	100%
		成本指标	总成本	≤100万元	100万元
	效益指标	社会效益指标	消防装备及器材利用率	100%	100%
		可持续影响指标	提升消防救援能力	显著提升	显著提升
	满意度指标	服务对象满意度指标	社会群众满意度	≥85%	95%
消防员满意度			≥85%	95%	

消防救援队伍装备建设资金项目支出 绩效自评报告

一、项目基本情况

（一）项目概况。

1.项目立项背景

根据《中华人民共和国消防法》及《组建国家综合性消防救援队伍框架方案》规定，临夏市消防救援大队是国家消防救援局的重要组成部分，是贯彻“预防为主，防消结合”的方针，严格消防监督检查，防止火灾发生，减少火灾损失，落实消防安全办法和技术标准，进行火灾调查、火灾损失统计的主体单位。主要担任防火、灭火、应急救援、保护群众人身、财产安全，维护公共安全职责。

2.项目实施情况

在项目实施过程中，大队严格按照要求，购置消防装备及消耗性器材，提高器材使用效能，进一步提升灭火救援水平和战勤保障实力，更好地为全市人民群众生命财产安全保驾护航。

3.经费来源和使用情况

2023 年度消防器材购置经费 47.20 万元，支出 47.20 万元，预算执行率 100%。

（二）项目绩效目标，主要包括项目绩效总目标和阶段性目标，预期主要的经济、政治和社会效益。

项目总体绩效目标是高标准建设临夏市“全灾种、大应急”专业救援队伍，建立健全值班值守、快速响应机制，按照事故和灾害特点有针对性地开展应急救援演练，有效提升安全防范意识和应急救援能力。完成队伍驻地安全生产防灾

减灾应急救援信息化建设，实现全市消防安全目标任务；加强重大危险源、重点企业、公共娱乐场所、人员密集场所在线实时监控和物联网检测，实现信息共享；加强消防法律、法规的宣传，并督促、指导、协助有关单位做好消防宣传教育工作。承担重大灾害事故和其他以抢救人员生命为主的应急救援工作，加强政府专职消防救援队伍专业化建设，严格落实《甘肃省消防安全责任制实施办法》。

阶段性绩效目标：

目标 1：对消防工作实施监督，强化消防安全网格化管理，加强重大危险源、重点企业、公共娱乐场所、人员密集场所在线实时监控和物联网检测，实现信息共享；目标 2：加强消防法律、法规的宣传，并督促、指导、协助有关单位做好消防宣传教育工作；目标 3：承担重大灾害事故和其他以抢救人员生命为主的应急救援工作，加强政府专职消防救援队伍专业化建设，严格落实《甘肃省消防安全责任制实施办法》。

（三）项目实施情况分析，主要包括项目资金到位、资金使用、资金管理、项目组织和项目管理情况分析。

二、绩效评价工作情况

（一）绩效评价目的。

为规范和加强项目资金的使用和管理，强化部门责任意识，进一步完善项目“预算编制有目标、预算执行有监控、预算完成有评价、评价结果有应用”的全过程项目绩效管理机制，最大限度地发挥项目资金使用效益，提高项目资金的使用绩效和管理水平，根据《临夏市财政局关于开展 2023 年度绩效自评工作的通知》（临市财绩〔2024〕2 号）文件规定，临夏市消防救援大队针对财政项目预算资金使用情况开展绩

效自评工作。同时，结合项目资金支出实际情况，总结经验，发现不足，分析存在的问题，并针对存在的主要问题提出可行的改进措施，将自评结果依法报送并公开。

（二）绩效评价工作过程，主要包括前期准备、组织实施和分析评价等内容。

临夏市消防救援大队在对2023年财政项目经费预算充分评估测算的基础上，完成了项目绩效评价方案，设计了指标体系、评价标准，明确了评价的目的、方法和评价原则。大队党委严格按照工作方案、通过调研、相关文件解读、数据采集、数据分析、指标评分等环节，顺利完成了本次绩效评价工作。

（三）绩效评价框架，包括绩效评价原则、评价指标体系、绩效标准和评价方法等

临夏市消防救援大队项目绩效评价采用参与原则、客观性原则、易于操作原则、结果便于区分原则，按照财政补助资金全覆盖，对项目资金执行情况进行重点评价的工作思路，准确把握项目经费资金使用相关政策落实情况、项目招投标、采购及合同管理情况、资金使用管理情况等，在此基础上，展开对产出数量、产出质量、产出时效、产出成本，资金使用产生的社会效益以及服务对象的满意度情况等的评价工作。

本次项目绩效自评采用定量与定性相结合的方式将资金使用产出及效果与年初指标值相比较，完成相应指标值的，得该项指标所赋全部分值；对完成值高于指标值较多的，分析其形成原因，如果是由于年初指标值设定明显偏低造成的，按照偏离度适度调减分值；未完成指标值的，按照完成值与指标值的比例记分。

定性指标根据指标完成情况分为达成年度指标、部分达成年度指标并具有一定效果、未达成年度指标且效果较差三档,分别按照该指标对应分值区间 100%-80%(含)、80%-60%(含)、60%-0%合理确定分值。

三、项目主要绩效及评价结论

(一) 绩效分析

预算安排的项目支出是非常必要的,体现了市委、市政府对消防工作的关心和重视。在执行上是严格遵守各项财经纪律的,在项目资金的使用上也是严格按照规定办理。总之,在项目资金的管理和使用上,严守法律底线、纪律底线、道德底线。

1.总体绩效目标完成情况分析

临夏市消防救援大队项目预算资金的执行,圆满完成了临夏市安全生产防灾减灾应急救援信息化建设和重大危险源、重点企业、公共娱乐场所、人员密集场所在线实时监控和物联网监测,实现信息共享,政府专职消防救援队伍专业化建设不断加强,消防安全网格化管理持续增强,确保了临夏市消防安全实现“两个稳定”。

2.绩效指标完成情况分析

2023年,全市消防工作在市委、市政府的坚强领导下,在业务部门的指导和审计部门的监督下,始终坚持“党委理财、纪委监督”原则,严格政策标准,突出问题纠治,强化机制建设,坚持废旧立新,拓宽保障渠道,以保障和服务全市消防工作和队伍发展建设为中心,统筹抓好经费保障、装备建设、营房建设、战勤保障、采购管理等后勤重点工作,为全市消防救援工作和队伍建设提供了强有力的综合保障。

(1) 产出指标完成情况

该指标分值 50 分，评价得分 50 分。该项目较好地完成了预期的绩效目标，个别绩效指标超额完成，项目完成质量达到相应标准要求，成本消耗控制在预算之内。

①数量指标

消防安全监督检查完成率年度指标值 100%，实际完成值 100%，指标分值 5 分，自评得分 5 分；消防安全宣传培训覆盖率年度指标值 100%，实际完成值 100%，指标分值 5 分，自评得分 5 分；重大灾害事故应急救援完成率指标值 100%，实际完成值 100%，指标分值 5 分，自评得分 5 分。

②质量指标

消防安全监督检查合格率年度指标值 95%以上，实际完成值 100%，指标分值 5 分，自评得分 5 分；消防安全知识宣传培训应用率年度指标值 80%以上，实际完成值 85%，指标分值 5 分，自评得分 5 分；重大灾害事故应急救援成功率指标值 100%，实际完成值 100%，指标分值 5 分，自评得分 5 分。

③时效指标

消防安全监督检查及时性指标值“及时”，实际完成值“及时”，指标分值 5 分，自评得分 5 分；消防安全宣传培训及时性指标值“及时”，实际完成值“及时”，指标分值 5 分，自评得分 5 分；重大灾害事故应急救援及时性指标值“及时”，实际完成值“及时”，指标分值 5 分，自评得分 5 分。

④成本指标

成本指标值“总成本控制在 47.20 万元内”，实际完成值“47.20 万元”，指标分值 5 分，自评得分 5 分。

(2) 效益指标完成情况

该指标分值 30 分，评价得分 27 分。经费实施为引导全

市人民关注消防安全、提高全民消防安全防范意识、严格落实消防安全责任制，保障全市人民生命财产安全较为显著，全民消防安全防范意识持续提高，落实消防安全责任制不断夯实，但引导全社会关注消防安全、提高全民消防安全防范意识仍需进一步提升。

① 社会效益指标

引导全市人民关注消防安全指标值“重视消防安全”，实际完成值“重视消防安全”，指标分值5分，自评得分3.5分；提高全民消防安全防范意识指标值“持续提高”，实际完成值“持续提高”，指标分值5分，自评得分3.5分；保障辖区人民生命财产安全指标值“保障有力”，实际完成值“保障有力”，指标分值5分，自评得分5分；

② 可持续影响指标

社会面火灾形势平稳指标值“平稳”，实际完成值“平稳”，指标分值5分，自评得分5分；增强火灾防范意识指标值“增强”，实际完成值“增强”，指标分值5分，自评得分5分；提升消防人员救援能力指标值“显著提升”，实际完成值“显著提升”，指标分值5分，自评得分5分。

(3) 满意度指标

服务对象综合满意度指标值大于或等于90%，实际完成值95%，指标分值10分，自评得分9.5分。

(二) 评价结论

1. 评分结果

临夏市消防救援大队财政项目预算经费绩效自评得分结果是依据年初设定绩效指标及自评表，通过对收集到的佐证材料全面客观地了解、对比目标值与实际结果后，基于项目实际情况，严格按照评分标准进行打分，计算出评价得分：

96分，

2.主要结论

临夏市消防救援大队财政项目预算经费绩效自评得分结果是依据年初设定绩效指标及自评表，通过对收集到的佐证材料全面客观地了解、对比目标值与实际结果后，基于项目实际情况，严格按照评分标准进行打分，计算出评价得分：96分，《临夏市财政局关于开展2023年度绩效自评工作的通知》（临市财绩〔2024〕2号）文件规定，绩效评价结果等级为：优。

四、主要经验及做法、存在的问题和建议

（一）主要经验及做法

我大队严格按照上级部门 and 市财政局相关要求，采取以下工作措施，认真做好部门整体绩效自评工作。一是加强绩效管理制度和流程建设，进一步深化、完善绩效管理体系建立全过程的预算绩效管理机制，促进绩效管理工作向广度和深度延伸。二是加强专项工作经费支出预算编制的科学性、针对性，增强项目绩效指标的量化、细化、可衡量性，提升预算的可执行性。三是加强项目资金实施过程中的监督审核，建立健全财政专项资金的公开机制、评审机制、跟踪检查机制，确保资金安全有效使用。通过绩效评价，项目资金效益明显，对促进提升政务服务水平，推动政府数字化建设具有重要意义。

（二）存在的问题

1.项目资金使用规范有待完善

在绩效评价过程中发现有部分预算资金使用明细不足，子项目资金使用情况已经提供，但还有向部分资金细节的支出情况不尽明细，预算资金编制精细化有待完善。

2.对绩效评价认识不足

队伍各级均缺少绩效评价管理的理念，主要表现在：一是对绩效评价工作不能涵盖工作的事前、事中、事后全过程，每个项目完工后才进行绩效评价，单位在每年年度终了进行一次绩效评价。绩效评价工作形式化，使得绩效评价工作的开展走过场，导致评价结果的不公正性和没有意义。二是不能详细了解、全面认识绩效评价体系，绩效评价不能做到大队、科室共同参与，导致绩效评价变成针对后勤财务部门的绩效评价。三是绩效评价过程中需要相关人员具有专业的绩效评价知识与能力，由于大队、机关科室负责绩效评价的人员对绩效评价知识的掌握不全面，导致绩效评价工作虚设，制约了绩效评价工作的开展。

3.评价制度不健全，尚未建立科学的评价指标体系

支队目前绩效评价制度建立不健全，没有建立一套完善的、可执行的绩效评价体系，造成绩效评价出现两个结果，一是只有在某项工作完工时才进行绩效评价，没有在整个工作的全过程根据绩效指标对工作进行跟踪与管理，不能发现问题并及时纠正。二是所有的绩效评价只在本单位内部进行，缺乏统一的、全面的绩效评价标准，不同单位之间、不同项目之间缺少横向比较和纵向比较的标准和依据。

4.监督不到位，绩效评价执行流于形式

目前支队绩效管理处于一个低水平层次。绩效评价只是停留在合法性与合理性，只要是在预算范围内开展工作，工作没有违法就合格了，绩效评价就是个摆设。对管理过程中成本控制不够重视、对社会效益的评价流于形式，是否达到最优成本，最佳效益并不能很好的体现，绩效评价不能很好地发挥作用，绩效评价优劣没有相应的激励、惩戒机制，更

没有问责到人、单位，绩效评价执行流于形式。

（三）建议和改进举措

1.政策建议

（1）加强顶层设计，合理整合专项涉及的整体内容，强化项目立项决策管理。及时编制专项发展规划，完善前期需求论证和可研分析，合理划分部门正常履职和特定项目内容的边界，厘清项目支出与基本支出的界限、延续性项目和临时性（新增）项目之间的内容及界限，对于同类项目进行统筹整合管理；加强部门工作的统筹和战略规划，制定中长期发展规划统领部门工作及履职，确定年度重点工作安排的合理性。

（2）进一步强化部门预算管理，科学合理编制预算，有效控制预算执行率。针对各个项目的内容明确各个项目前期需求的必要性和项目执行的内容，预算申报时细化预算执行内容，明确测算依据，以保障准确呈现机构运行保障成本；在充分调研和充分论证的基础上，将年度工作计划细化分解为重点项目，为合理预算奠定基础。

（3）规范、完整的填报绩效目标申报表，细化、量化绩效指标。增强绩效指标设置的可行性和可考量性，合理设定绩效目标，将预算申报、绩效目标设定按照各项目内容在项目前期进行申报、设定，为项目决策和预算决策提供有力支撑。

（4）完善项目管理，进一步提升项目执行的规范、有效性。及时编制细化的项目实施方案，结合项目具体实施内容明确分工、合理组织，依据项目内容进一步制定细化的项目实施计划、招投标工作计划、资金使用计划，有效推进项目实施进程；注重项目过程管控，提高管理水平，对于服务

类及货物类项目及时验收，做好管理留痕；加强合同管理、合同文本的规范性，保证合同形式和实质都满足内控规范要求，合理设置合同条款，强化合同履行全过程监控。建立健全采购规范管理制度，结合政府采购法的总则及立法目的，完善采购管理和合同管理，加强成本控制，规范询价比价并保留必要的过程资料。

2.改进举措

（1）增强预算意识，加强预算管理

紧紧围绕全年中心工作任务，从严从紧编制经费预算，区分项目轻重缓急，细化项目开支内容，坚决杜绝超预算办事、超标准花钱、超财力建设、先干事业后补缺口等现象，切实提高预算编制的可行性。同时，从经费预算着手，合理开支，报销结算做到“三查五不报”，即查开支有无预算、查发票要素是否齐全、查手续是否完备，预算项目以外开支不报、超业务范围不报、手续不全不报、特殊商品未履行审批手续不报、违反财务纪律的开支不报。

（2）加强对项目的全过程、全方位管理

在预算编制阶段，预算编制人员要对绩效评价的项目有足够的认识，这样在编制项目预算时能够准确无误的对绩效评价指标进行量化，与业务部门共同完成项目绩效评价指标的制定。业务部门要掌握项目绩效评价指标并融入项目施工计划中项目的实施阶段，预算编制人员对资金的使用进行有效监督、对项目绩效评价指标进行动态管理。业务部门按照施工计划把控各项指标的完成情况，对项目绩效评价数据进行收集；项目完成评价阶段，财务部门与业务部门共同对项目绩效进行自评，补充完善有关数据，接受上级单位对项目的绩效评价。并对项目绩效评价进行总结，在今后的项目运

行中得到有效的借鉴。

（3）健全培训机制，搞好人员培训

要建立良好的培训机制，加强对工作人员绩效评价知识的培训，可以聘请绩效评价领域中的权威专家授课，安排与绩效管理评价有关的理论知识和实际操作考核，让全部参与绩效评价的工作人员充分认识绩效评价在单位管理工作中的重要性，掌握绩效评价体系和标准，提升工作的效率。在培训过程中通过相互交流找出现有绩效评价体系中的不足之外并及时改进，从而有效提升绩效评价体系的可执行性。

（4）建立科学的绩效运行监控体系

应在工作的全过程对绩效评价的落实及成本控制状况及时获取相关的管理数据，针对有可能出现的风险制定相应的防控方案，这样才能保障工作的正常稳定运行，达到节约成本，提高经费使用效益的目的。绩效评价结果应与财政资金投入相挂钩，对绩效评价得分较高的项目，资金投入予以倾斜；对绩效评价得分较低的要及时进行整改，资金投入可以消减或取消；绩效评价不合格的项目整改又不到位，应停止资金的投入，这样可以优化资源配置，提升资金使用效益。

五、其他需说明的问题

无其他需说明的问题

项目支出绩效自评表

(2023 年度)

项目名称		消防救援队伍装备建设资金			
主管部门及代码		临夏市消防救援大队137001		实施单位	临夏市消防救援大队
项目预算执行情况 (万元)		预算数:	47.20	执行数:	47.20
		其中: 财政拨款	47.20	其中: 财政拨款	47.20
		其他资金		其他资金	
年度总体目标完成情况	预期目标			目标实际完成情况	
	强化消防特种灾害救援装备建设, 保障消防指战员个人防护, 提升消防救援能力, 减少灾害损失。			消防特种灾害救援装备建设持续强化, 消防指战员个人防护大幅提高, 消防救援能力显著提升, 灾害损失逐步减少。	
年度绩效指标完成情况	一级指标	二级指标	三级指标	预期指标值	实际完成指标值
	产出指标	数量指标	购置消防器材工作任务完成程度	100%	100%
		质量指标	购买合同约定的质量达标率	100%	100%
		时效指标	器材购买与到位的及时程度	100%	100%
		成本指标	总成本	≤47.20万元	47.20万元
	效益指标	经济效益指标	保障社会面消防安全形势稳定	安全稳定	安全稳定
		社会效益指标	保障各项工作开展的效果	顺利开展	顺利开展
		可持续影响指标	提升消防救援能力	显著提升	显著提升
	满意度指标	服务对象满意度指标	社会群众满意度	≥85%	95%
			消防员满意度	≥85%	94%