

消防大队工作经费项目支出绩效评价报告

项目名称：消防大队工作经费项目

实施单位：甘泉堡经济技术开发区应急管理局

主管部门：甘泉堡经济技术开发区应急管理局

项目负责人：王子卿

填报时间：2025年3月21日

一、基本情况

(一) 项目概况

1. 项目背景及立项依据

本项目根据《新疆维吾尔自治区专职消防队伍建设 管理办法》的通知（新政办发〔2023〕71号）、财政部关于印发《地方消防经费管理办法》的通知（财防〔2016〕336号）、《关于保障消防业务经费的通知》（乌财预〔2012〕66号）立项，旨在提高消防火灾抢险救灾能力，提高消防专业人才保留率，保障园区消防形式持续向好。

2. 主要内容

（1）项目名称：消防大队工作经费项目（以下简称“该项目”或“项目”）

（2）项目主要内容：保障消防战员基本共工资、执勤补助、社保公积金医保、伙食、采暖等；保障灭火装备、个人防护装备的购置、维护。灭火药剂（泡沫、干粉）、水带、破拆工具、呼吸器、侦测仪器、防火服、头盔、手套、安全绳等；保障大队清洁整齐物业外包服务等。实施用以确保消防部门工作的正常进行、设备购置与更新、基础设施建设、培训与教育、宣传与普及以及管理与监督等多个方面。这些作用的发挥有助于提高消防工作的整体效能和水平，为甘泉堡园区的和谐稳定提供有力保障。

3. 项目实施情况

（1）项目实施主体：乌鲁木齐甘泉堡经济技术开发区

（工业区）应急管理局

（2）实施时间：该项目实施时间为 2024 年 1 月-2024 年 12 月

（3）实施情况：截至 2024 年 12 月 31 日我单位发放消防工作人员执勤补贴 57.6 万元、业务经费 300 万元（60 人，5 万元/年*人）、采暖补贴 8.2 万元、伙食补助 95 万元（大队 10 人*30 元/天，消防员 50 人*46 元/天）、保障灭火装备、个人防护装备的购置、维护。灭火药剂（泡沫、干粉）、水带、破拆工具、呼吸器、侦测仪器、防火服、头盔、手套、安全绳等专用设备购置 40 万元、部门日常运行经费支出 325.47 万元。

4. 项目实施主体

（1）实施主体的主要职能

①负责安全生产监督、检查、管理，指导和协调应急救援工作；

②负责危险化学品、烟花爆竹安全生产监督管理工作；

③依法履行安全生产监督管理相关行政许可职责；

④监督检查重大危险源监控、重大事故隐患的整改工作；

⑤负责安全生产情况信息报送和统计工作；

⑥承办安全生产委员会交办的其他事项。

（2）机构设置情况

乌鲁木齐甘泉堡经济技术开发区（工业区）应急管理局机构设置：无下属预算单位，内设 0 个科室。

乌鲁木齐甘泉堡经济技术开发区（工业区）应急管理部

门消防大队人数总数 60 名，其中：在职 60 名（含长期聘用人员），退休 0 名，离休 0 名，遗属人员 0 人

5. 预算金额

该项目预算批复资金 826.27 万元。

6. 预算来源

根据《2024 年部门预算批复》（乌甘财【2024】02 号）文件批复，预算资金来源为区本级财政资金。

7. 预算执行情况

预算资金到位 826.27 万元，资金到位率 100%。项目实际支出 745.9 万元，预算执行率 90.3%。主要用于支付：主要用于支付：消防工作人员执勤补贴 57.6 万元、业务经费 300 万元（60 人，5 万元/年*人）、采暖补贴 8.2 万元、伙食补助 95 万元（大队 10 人*30 元/天，消防员 50 人*46 元/天）、专用设备购置 40 万元、部门日常运行经费支出 245.1 万元。

（二）项目绩效目标

本项目依据《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）、《关于印发〈乌鲁木齐市本级部门预算绩效目标管理暂行办法〉的通知》（乌财预〔2018〕56 号）、《关于做好 2019 年部门预算项目支出绩效目标管理有关事宜的通知》（乌财预〔2018〕76 号）和《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10 号）等文件要

求，结合项目开展情况，按照“谁申请资金，谁编制目标”的原则和规定的方法、程序，科学合理编制。绩效目标作为对预期指标的细化和量化描述，主要包括产出指标、成本指标、效益指标。按照指向明确、细化量化、合理可行和相应匹配的要求，设定三级绩效目标（数量指标、成本指标、效益指标），以准确、清晰地反映财政资金在使用期所能达到的预期产出和效果。

总体目标为：确保全年全队 60 名人员在岗在位，不缺岗空岗，不断完善消防专业水平，培养消防人才，提升消防员个人作战能力，通过组织开展 2024 年重点单位消防六熟悉及演练工作，充分宣传教育消防安全知识，提高全民消防应知应会、应急避险、火灾逃生能力，进一步模拟演练我区可能发生的消防安全问题，提升园区企业消防安全处置能力，保证园区消防安全生产形势持续向好。

阶段性目标为：一是发放消防大队业务经费 300 万元，发放人数 60 人，每人每年保障经费 5 万元，用于购置个人防护装备：如消防服、消防靴、消防手套、头盔、呼吸器等，以保护消防人员的安全；二是保障 2024 年度消防装备器材购置专项经费 40 万元，用于购置灭火器、消防栓、消防水带、消防泡沫等相关消防装备配件及耗材，以提供灭火和救援所需的基本工具和设备；三是消防大队物业服务外包费 77 万元，通过公开招标的方式招聘专业物业服务公司 1 个，有

效降低政府单位人力成本，提供更高效、更优质的物业服务，有助于消防员更好地专注于其核心职能，提高整体工作效率；四是保障消防大队运行经费 409.27 万元，其中全年发放人员采暖补贴 8.2 万元，拨付伙食费 95 万元，支付 2024 年车辆租赁费 21.24 万元，2023 年租车尾款 14.42 万元，发放专职消防员执勤补贴经费 57.6 万元，保证外聘人员 16 人工资、社医保、公积金等其他工资福利支出 212.81 万元，以上共计 826.27 万元，用于保证消防部门 2024 年工作正常开展。

项目共设置 1 级指标 3 个，二级指标 3 个，三级指标 12 个。

二、绩效评价工作开展情况

(一) 评价目的

本次绩效评价遵循财政部《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10 号）和自治区财政厅《自治区财政支出绩效评价管理暂行办法》（新财预〔2018〕189 号）等相关政策文件与规定，绩效评价的目的是为全面了解该项目预算编制合理性、资金使用合规性、项目管理的规范性、项目目标的实现情况、服务对象的满意度等，通过本次部门绩效评价来总结经验和教训，促进项目成果转化和应用，为今后类似项目的长效管理，提供可行性参考建议。

具体绩效评价的目的细分如下：

一是通过部门项目支出绩效评价，进一步严格落实《中华人民共和国预算法》以及党中央、国务院关于加强预算绩效管理的指示精神，建立健全“花钱必问效、无效必问责”的绩效预算管理机制、提升财政资金的使用效能。

二是通过部门项目支出绩效评价，进一步做实绩效目标，根据项目绩效目标设立情况，细化形成多维度绩效指标，将绩效指标细化为数量指标、质量指标、时效指标、成本指标、经济效益指标、社会效益指标、服务对象满意度指标等内容，保证项目绩效指标设置科学、规范、合理、可衡量。

三是通过部门项目支出绩效评价，进一步纠正对绩效管理理解上的偏差，建立更加全面科学的绩效指标体系，督促在预算编制中，将资金申请、绩效目标和具体指标统筹考虑，形成“花钱问效”的责任契约机制，进一步强化预算绩效管理的严肃性和约束力，推动绩效管理向全方位的绩效预算转变，逐步建立“以绩效目标为导向，以绩效评价为手段，以评价结果应用为保障，全方位、全覆盖、全过程”的绩效预算管理新体制。

四是通过部门项目支出绩效评价，从绩效的角度发现该项目在决策、实施和管理过程中存在的问题，寻求解决方案，为进一步深化项目管理工作提供依据，以促进项目进一步的推进和后期项目维护和评价工作提供更深一步的理论和实际支持。

(二)本次绩效评价的对象及范围

1. 绩效评价的对象：此次我单位根据《财政支出绩效评价管理暂行办法》（财预〔2020〕10号）文件要求对2024年度我单位实施的消防大队工作经费项目开展部门绩效评价，评价核心内容为项目资金、项目产出、项目效益。

2. 绩效评价范围：

项目范围：本次绩效评价主要围绕项目资金使用情况和财务管理状况：人员津补贴发放合理性、及时性，消防设备配置耗材采购执行率，人员专业装备配置情况和专业技能培训教育管理情况；项目管理相关制度及措施是否被认真执行；绩效目标的实现程度，包括是否达到预定产出和效果等方面进行综合绩效评价。

时间范围：2024年1月1日至2024年12月31日。

3. 绩效评价依据：

（1）《中华人民共和国预算法》；

（2）《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）；

（3）《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）；

（4）《自治区财政支出绩效评价管理暂行办法》（新财预〔2018〕189号）；

（5）项目其他相关资料

（三）绩效评价原则

依据《中华人民共和国预算法》《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）、《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）、《自治区党委自治区人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（新党发〔2018〕30号）、《自治区全面实施预算绩效管理的工作方案》（新财预〔2018〕158号）、《自治区财政支出绩效评价管理暂行办法》（新财预〔2018〕189号）系列文件的要求，本次绩效评价秉承科学规范、公正公开、分级分类、绩效相关等原则，按照从投入、过程到产出效果和影响的绩效逻辑路径，结合2024年消防大队工作经费项目实际开展情况，运用定量和定性分析相结合的方法，总结经验做法，反思项目实施和管理中的问题，以切实提升财政资金管理的科学化、规范化和精细化水平。

本次绩效评价遵循的原则包括：

（1）科学规范原则：绩效评价应当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。

（2）公正公开原则：绩效评价应当符合真实、客观、公正的要求，依法公开并接受监督。

（3）分级分类原则：根据评价对象特点分类组织实施。

(4) 绩效相关原则：绩效评价应当针对具体支出及其产出绩效进行，评价结果应当清晰反映支出和产出绩效之间的紧密对应关系。

根据以上原则，绩效评价应遵循如下要求：

(1) 在数据收集时，采取客观数据，并结合问卷调查结果，以保证各项指标的真实性。

(2) 保证评价结果真实性、公正性，提高评价报告的公信力。

(3) 绩效评价报告应当简明扼要，除了对绩效评价的过程、结果描述外，还应总结经验，指出问题，并就项目实施过程中所存在的问题提出可操作性改进建议。

(四) 本项目绩效评价体系

我单位通过实施资料研读及前期调研，结合项目的实际开展情况，按照《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）文件要求，全面反映项目决策、项目和资金管理、产出和效益，优先选取最具代表性、最能直接反映产出和效益的核心指标，精简实用，绩效评价小组结合项目的实际情况，综合考虑相关性、重要性、可衡量性、可操作性和可实现性，按照逻辑分析法设计本次绩效评价指标体系，绩效评价指标的权重设计突出结果导向，设置指标体系结构如下：设置一级指标共5个，包括：决策指标(21.00%)、过程指标(19.00%)、产出指标(20.00%)、成本指标(10.00%)、效益指标(30.00%)

五类指标；二级和三级指标根据各项指标在评价体系中的重要程度确定，考虑项目实施和管理对项目绩效的影响等因素赋予相应的权重分值。绩效评价小组围绕项目总体绩效目标，将梳理后的年度绩效目标细化分解为个性化产出和效益指标，与共性指标共同构成该项目绩效评价指标体系详见“附件 1：项目支出绩效评价绩效评价体系”。

(五)绩效评价方法

正确的评价方法是评价工作顺利开展保障，在结合实际经验的情况下，绩效评价小组根据该项目资金的性质和特点，选用比较法、因素分析法、公众评判法以及文献法对项目进行评价，旨在通过综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外部因素，从而评价本项目绩效。

三级指标分析环节：总体采用比较法，同时辅以文献法、成本效益法、因素分析法以及公众评判法，根据不同三级指标类型进行逐项分析。

（1）定量指标分析环节：主要采用比较法，对比三级指标预期指标值和三级指标截止评价日的完成情况，综合分析绩效目标实现程度。详细评价方法的应用如下：

一般量化统计类等定量指标：通过对比实际完成值和预期指标值，达成预期指标值的，记该指标所赋全部分值；对完成值高于指标值较多的，要分析原因，如果是由于年初指标值设定明显偏低造成的，要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值计算分值。

属于“是”或“否”判断的单一评判定量指标：比较法，符合要求的得满分，不符合要求的不得分或者扣相应的分数。

满意度指标：主要采用比较法，据满意度问卷统计情况计算完成比率与预期指标值对比，达成满意度预期目标的，得满分；未完成指标值的，按照完成值与预期指标值的比值计算得分；满意度小于 60%不得分。

（2）定性指标分析环节：主要采用公众评判法，通过问卷及抽样调查等方式评价本项目实施后社会公众对于其实施效果的满意程度，将调研结果按照合理确定分值。

（六）评价标准

绩效评价标准通常包括计划标准、行业标准、历史标准等。本次绩效评价采用计划标准，以预先制定的目标、计划、预算、定额等作为评价标准，对比分析项目产出、效益的完成情况。对于定性指标，通过问卷调查及访谈方式，采集相关数据，运用等级描述法，设置分级标准，体现该指标认可程度的差异。对于定量指标，通过公式等方式予以量化，可以准确衡量，并设定目标值的考核指标。

（1）按照完成比例赋分，同时设置打分标准。主要适用于量化的统计类等定量指标。具体可根据指标目标值的精细程度、数据变化区间进行设定。

（2）直接赋分。主要适用于进行“是”或“否”判断的单一评判指标。符合要求的得满分，不符合要求的不得分或者扣相应的分数。

（3）按评判等级赋分。主要适用于情况说明类的定性指标。分为基本达成目标、部分实现目标、实现目标程度较低三个档次，并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。

（4）满意度赋分。适用于对服务对象、受益群体的满意程度询问调查，一般按照区间进行赋分。

（七）绩效评价工作过程

1. 前期准备

单位于 2025 年 3 月 20 日，根据《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10 号）等文件相关要求与规定，确定绩效评价工作小组，正式开始前期准备工作，通过对评价对象前期调研，确定了评价的目的、方法以及评价的原则，根据项目的内容和特征制定了评价指标体系及评价标准。成员构成如下：

王琦任评价组组长，主要负责确定绩效评价模板、总体协调沟通、全盘统筹、总体质量把关等工作。

许晨承任评价组副组长，主要负责绩效评价现场督导，对评价组成员的评价检查工作提供技术指导与支持，对绩效评价工作质量把关。

张川、赵华成任评价组成员，主要负责现场调研工作，完成收集整理资料、审核数据、填报绩效评价内容等工作。

2. 组织实施

2025 年 3 月 20 日-3 月 30 日，评价工作进入实施阶段。经评价组通过整理单位前期提交的资料，与项目实施负责人沟通，了解资金的内容、操作流程、管理机制、资金使用方向等情况，进行信息采集，了解项目设置背景及资金使用等情况，采用综合分析法对项目的决策、管理、绩效进行综合评价分析。

3. 分析评价

2025 年 4 月 1 日-4 月 10 日，评价小组按照绩效评价的原则和规范，对取得的资料进行审查核实，对采集的数据进行分析，按照绩效评价指标评分表逐项进行打分、分析，汇总各方评价结果，进行综合分析并形成评价结论。

4. 撰写与提交评价报告

2025 年 4 月 10 日-4 月 15 日，评价小组撰写绩效评价报告，按照财政绩效管理信息系统绩效评价模块中统一格式和文本框架撰写绩效评价报告并提交审核。

5. 问题整改

经审核通过后，由评价小组将报告推送至项目实施人员，由项目实施人员根据报告评价结论、存在的问题以及改进建议落实问题整改，并形成整改报告，由评价小组负责监

督和核查整改落实情况，确保绩效评价落到实处。

6. 归集档案

我单位项目负责人落实档案管理制度，将项目相关资料存档，包括但不限于：评价项目基本情况和相关文件、评价实施方案、项目支付资料等相关档案。

三、综合评价情况及评价结论

(一) 综合评价情况

经评价，该项目达到了年初设立的绩效目标，消防大队工作经费项目总体组织规范，完成了防大队工作经费项目的工作目标，在实施过程中取得了良好的成效，具体表现在以下三方面：

在项目决策方面：一是由消防大队申报年度计划实施项目，提出立项申请，明确业务开展初步预算并附佐证文件材料，由财政部门进行申请进行初步审核，确保项目的必要性、合理性和可行性，审核通过后，提交至甘泉堡经开区党工委管委会统一参加党政联席会进行审批。

项目管理方面：（1）实施程序。根据由业务科室申请采购，提交应急管理经费使用计划，经局领导审批通过决定实施。整个采购过程严格执行政府采购手续，项目及时完成验收，并按照相关要求及时进行了信息公开。（2）管理情况。本项目资金管理规范，依法依规。按上级要求对各项收入和支出实行专账核算、专项管理，专款专用。对项目

资金的使用主要依据有项目合同、验收报告、发票、局领导批示，然后授权拨付到三方公司的账户。（3）内控制度。制定内控制度，并于每季度召开内控工作小组会不断对项目执行情况进行跟进汇报、制度建立健全，主要参照《决算管理制度》、《预算业务管理制度和流程图》、《绩效管理流程图》、《绩效评价制度》、《决算流程图》《合同业务管理制度和流程》来进行业务类项目的开展。

项目效益方面：1、经济效益。通过消防器材购置、专用设备购置项目实施，减少火灾事故造成的直接经济损失；提高火灾防控水平，降低火灾保险赔付率，减轻财政负担。2、社会效益。通过人员补贴、部门运行项目的实施提高消防专业人员技能培训，增加了人员保留率，宣传教育活动的开展使得公众的火灾防控意识，降低火灾事故发生率，保障人民生命财产安全；完善火灾应急预案，提高应急响应能力，减少火灾事故对社会的负面影响。

（二）评价结论

此次绩效评价通过绩效评价小组论证的评价指标体系及评分标准，采用比较法、公众评判法、因素分析法等对该项目绩效进行客观评价，本项目共设置三级指标数量 23 个，实现三级指标数量 18 个，总体完成率为 95.56%。最终评分结果：总分为 97.58 分，绩效评级为“优”。综合评价结论如下：

项目决策类指标共设置 6 个，满分指标 6 个，得分率 100%；

过程管理类指标共设置 5 个，满分指标 4 个，得分率 94%；

项目产出类指标共设置 3 个，满分指标 3 个，得分率 100%；

项目成本类指标共设置 8 个，满分指标 5 个，得分率 88.45%；

项目效益类指标共设置 1 个，满分指标 1 个，得分率 100%。

四、绩效评价指标分析

(三) 项目的决策情况

(1) 立项依据充分性：

本项目立项符合新疆维吾尔自治区人民政府办公厅颁发的《新疆维吾尔自治区专职消防队伍建设管理办法的通知》（新政办发〔2023〕71号）中：“各级人民政府有关部门应当结合消防员高风险、高负荷、高压力的职业特点，合理确定政府专职消防员的工资、津贴、补贴、奖金等薪酬待遇，并建立动态调整机制；按照国家综合性消防救援队伍指战员标准为政府专职消防员配齐制式被装、执行伙食标准、发放执勤补助等，依法保障其他福利待遇。企事业单位按照《中华人民共和国劳动法》同工同酬原则，结合单位专职消防员工作环境高温、高空、地下、浓烟、粉尘、有毒、易燃、

易爆、噪音等特点，参照本单位高危或特殊工种岗位标准，结合专职消防员职业技能等级，合理确定其工资、津贴及相关待遇，确保不低于本单位一线生产职工平均工资水平。”；本项目立项符合新疆维吾尔自治区人民政府办公厅颁发的《新疆维吾尔自治区专职消防队伍建设管理办法的通知》（新政办发〔2023〕71号）中：“第四条各级人民政府应当加强对本行政区域内专职消防队伍建设和管理的领导，将专职消防队伍建设纳入国民经济和社会发展规划，确保队伍建设与经济社会发展相适应。”的内容，符合行业发展规划和政策要求；

本项目立项符合中共乌鲁木齐甘泉堡经济技术开发区（工业区）工作委员会关于印发《乌鲁木齐甘泉堡经济技术开发区（工业区）行政职责、机构和人员编制》方案的通知（乌甘党发〔2021〕1号）中职责范围中的“负责安全生产监督、检查、管理，指导和协调应急救援工作”，属于我单位履职所需；

根据《财政资金直接支付申请书》，本项目资金性质为“公共财政预算”功能分类功能分类为“[2240204]消防应急救援”经济分类为“其他工资福利支出”属于公共财政支持范围，符合中央、地方事权支出责任划分原则；经检查我单位财政管理一体化信息系统，本项目不存在重复。

该指标佐证材料：中共乌鲁木齐甘泉堡经济技术开发区（工业区）工作委员会关于印发《乌鲁木齐甘泉堡经济技术

开发区（工业区）行政职责、机构和人员编制》方案的通知（乌甘党发〔2021〕1号）、《新疆维吾尔自治区专职消防队伍建设管理办法》的通知（新政办发〔2023〕71号）。

综上所述，本指标满分为 5.00 分，根据评分标准得 5 分，本项目立项依据充分。

（2）立项程序规范性：

2024 年初，根据财政部关于印发《地方消防经费管理办法》的通知（财防〔2016〕336号）、《关于保障消防业务经费的通知》（乌财预〔2012〕66号）的要求及 2024 年度工作计划申请立项，由消防部门主管领导申报项目至应急、财政部门审批后统一上甘泉堡经开区党工委管委会召开的党政联席会议决策通过申请，立项程序规范。

该指标佐证材料：关于印发《地方消防经费管理办法》的通知（财防〔2016〕336号）、《关于保障消防业务经费的通知》（乌财预〔2012〕66号）

综上所述，本指标满分为 3.00 分，根据评分标准得 3 分，本项目立项程序规范。

（3）绩效目标合理性

项目所设定的绩效目标符合项目实际开展内容，绩效指标按照产出、成本、效益指标构成，具有明确性、可衡量性、可实现性，能较为全面的反映本项目的产出和效益。

该指标佐证材料：项目支出绩效目标表

综上所述，本指标满分为 4.00 分，根据评分标准得 4 分，本项目绩效目标设置合理。

（4）绩效指标明确性

该项目绩效目标清晰明确，阐明保障人员数量、人员类别以及执勤补贴、业务经费、2024 年专用设备购置、部门日常工作（含外聘人员工资、保险、车辆租赁费用、购买物业服务）项目实施明细及项目支出支出计划表，以达到消防部门工作的正常进行、设备购置与更新、基础设施建设、培训与教育、宣传与普及以及管理与监督等多个方面的建设标准。

该指标佐证材料：项目支出绩效目标表

综上所述，本指标满分为 3.00 分，根据评分标准得 3 分，本项目绩效目标设置明确。

（5）预算编制科学性

项目在资金投入方面，预算编制经过科学论证、有明确标准及项目支出支出计划表，资金额度与年度目标相适应，用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。资金分配合理，项目预算资金分配有测算依据，资金分配额度合理，与部门单位的实际情况相适应。

该指标佐证材料：《关于下达乌鲁木齐甘泉堡经济技术开发区（工业区）2024 年部门预算的通知》（乌甘财〔2024〕2 号）、《2024 年度部门预算批复》、项目支出支出计划表

综上所述，本指标满分为 4.00 分，根据评分标准得 4 分，本项目预算编制科学。

（6）资金分配合理性

该项目资金根据合同及项目支出支出计划表分配依据充分，资金分配额度合理，资金分配与使用符合资金管理办法，且专款专用，预算资金分配依据充分合理。

该指标佐证材料：《关于下达乌鲁木齐甘泉堡经济技术开发区（工业区）2024 年部门预算的通知》（乌甘财〔2024〕2 号）、《2024 年度部门预算批复》、项目支出计划表

综上所述，本指标满分为 2.00 分，根据评分标准得 2 分，本项目资金分配合理。

（四）项目的过程情况

1. 资金管理情况分析

（1）资金到位率：

该项目预算资金为 826.27 万元，实际到位资金 826.27 万元，资金到位率 100.00%。资金到位率=（实际到位资金/预算资金）× 100.00%=（826.27/826.27）× 100.00%=100.00%。

该指标佐证材料：《关于下达乌鲁木齐甘泉堡经济技术开发区（工业区）2024 年部门预算的通知》（乌甘财〔2024〕2 号）、《2024 年度部门预算批复》

综上所述，本指标满分为 3.00 分，根据评分标准得 3 分，本项目资金到位率为 100%

（2）预算执行率：

该项目到资金为 826.27 万元，实际支出资金 745.9 万元，预算执行率 100.00%。预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100.00%=(745.9/826.27)×100.00%=90.3%。

该指标佐证材料：财政 2.0 系统导出支付清单（加盖公章）

综上所述，本指标满分为 5.00 分，根据评分标准得 3.5 分，本项目资金执行率为 90.3%

（3）资金使用合规性：

经检查，该项目合同、财务支出凭证等资料，该项目资金使用符合国家财经法规、《政府会计制度》以及《乌鲁木齐甘泉堡经开区（工业区）部门经费支出审批办法（试行）》规定，资金的拨付有完整的审批程序和手续，资金实际使用方向与预算批复用途一致，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出的情况。

该指标佐证材料：财政 2.0 系统导出支付清单（加盖公章）、《乌鲁木齐甘泉堡经开区（工业区）部门经费支出审批办法（试行）》

综上所述，本指标满分为 5.00 分，根据评分标准得 5 分，资金支出符合我单位财务管理制度规定。

2. 组织实施情况分析

（1）管理制度健全性：

我单位已制定《内部控制管理手册》、《乌鲁木齐甘泉堡经开区（工业区）部门经费支出审批办法（试行）》等，上述已建立的制度均符合行政事业单位内控管理要求，财务和业务管理制度合法、合规、完整，该项目执行符合上述制度规定。

该指标佐证材料：《内部控制管理手册》、《乌鲁木齐甘泉堡经开区（工业区）部门经费支出审批办法（试行）》

综上所述，本指标满分为 2.00 分，根据评分标准得 2 分，项目制度建设健全。

（2）制度执行有效性：

①该项目的实施符合《内部控制管理手册》、《乌鲁木齐甘泉堡经开区（工业区）部门经费支出审批办法（试行）》等相关法律法规及管理规定，项目具备完整规范的立项程序；经查证项目实施过程资料，项目实施过程均按照财务管理办法等相关制度执行，基本完成既定目标；经查证党委会会议纪要、项目资金支付审批表、设备验收单、记账凭证等资金拨付流程资料，项目资金拨付流程完整、手续齐全。综合分析，项目执行遵守相关法律法规和相关管理规定。

②经现场查证项目委托合同、设备采购合同、办公设施验收单、财务支付凭证等资料齐全并及时归档。

③该项目实施过程中不存在调整事项。

④该项目实施所需要的项目人员已落实到位，具体涉及内容包括：为确保项目的顺利实施我单位成立了项目管理小组，人员均已配备到位。

该指标佐证材料：项目支付明细表、物业外包合同、车辆租赁合同

综上所述，本指标满分为 4.00 分，根据评分标准得 4 分，本项目所建立制度执行有效。

(五)项目产出情况

①项目产出数量为保障人数（人），预期指标值为 60 人，实际完成值为 60 人，指标达到预期目标。

该指标佐证材料：《消防大队人员名单》

综上所述，本指标满分为 10 分，根据评分标准得 10 分。

②项目产出数量为保障消防公务车行政执法车数量（辆），预期指标值为 2 辆次，实际完成值为 2 辆，指标达到预期目标。

该指标佐证材料：车辆租赁合同

综上所述，本指标满分为 5 分，根据评分标准得 5 分。

③项目产出数量为购买物业外包服务 1 个，预期指标值为 1 个，实际完成值为 1 个，指标达到预期目标。

该指标佐证材料：物业外包服务合同

综上所述，本指标满分为 5 分，根据评分标准得 5 分。

产出成本

①业务经费成本（万元），预期指标值为 300 万元，实际完成值为 300 万元，指标达到预期目标。

该指标佐证材料：财政 2.0 系统导出支付清单（加盖公章）

综上所述，本指标满分为 2 分，根据评分标准得 2 分。

②采暖补贴成本（万元），预期指标值为 8.2 万元，实际完成值为 8.2 万元，指标达到预期目标。

该指标佐证材料：财政 2.0 系统导出支付清单（加盖公章）

综上所述，本指标满分为 1 分，根据评分标准得 1 分。

③专职消防员执勤补贴成本(万元),预期指标值为 57.6 万元，实际完成值为 57.6 万元，指标达到预期目标。

该指标佐证材料：财政 2.0 系统导出支付清单（加盖公章）

综上所述，本指标满分为 1 分，根据评分标准得 1 分。

④2024 年消防装备器材购置经费成本（万元），预期指标值为 40 万元，实际完成值为 40 万元，指标达到预期目标。

该指标佐证材料：财政 2.0 系统导出支付清单（加盖公章）

章)

⑤购买物业外包服务费成本(万元),预期指标值为77万元,实际完成值为38.28万元,指标未达到预期。因上家物业服务公司交接导致时间线延长,致使24年招标时间在6月,2024年支付了6-12月2个季度物业费。

该指标佐证材料:财政2.0系统导出支付清单(加盖公章)

综上所述,本指标满分为1分,根据评分标准得0.5分。

⑥伙食补助费经费成本(万元),预期指标值为95万元,实际完成值为95万元,指标达到预期目标。

该指标佐证材料:财政2.0系统导出支付清单(加盖公章)

综上所述,本指标满分为2分,根据评分标准得2分。

⑦外聘人员工资成本(万元),预期指标值为212.81万元,实际完成值为180.94万元,指标基本达到预期目标。偏差原因为人员流动性以及考核绩效完成率未达标导致人员工资不能全额发放。下一步措施:今后在编制部门项目预算时提高预算编制科学性和精准度,进一步提高预算执行率,避免财政资金闲置浪费。

该指标佐证材料:财政2.0系统导出支付清单(加盖公章)

综上所述，本指标满分为 1 分，根据评分标准得 0.85 分。

⑧租赁车辆成本（万元），预期指标值为 35.66 万元，实际完成值为 25.88 万元，指标基本达到预期目标，偏差原因为年中 6 月开始招标，只支付了后半年的经费，剩余经费未到支付时间。下一步措施：今后在编制部门项目预算时加强资金概算，进一步提高预算执行率，避免财政资金闲置浪费。

该指标佐证材料：财政 2.0 系统导出支付清单（加盖公章）

综上所述，本指标满分为 1 分，根据评分标准得 0.73 分。

(六)项目效益情况

项目实施产生的社会效益指标为保证区消防大队工作的正常开展；截至 2024 年 12 月 31 日，我单位发放专职消防员执勤补贴 57.6 万元，补贴发放提升了消防员经济待遇，增强职业认同感，降低人员流失率。、业务经费万元（60 人，5 万元/年*人）投入 300 万元用于业务培训，人均培训时长增加与消防员技能考核通过率均显著提升、采暖补贴 8.2 万元保障消防设备正常运行，降低了冬季设备故障率、伙食补助 95 万元（大队 10 人*30 元/天，消防员 50 人*46 元/天）良好的伙食保障消防员的营养均衡，执行 2024 年消防装备器材购置 40 万元装备防护性能提升，在危险环境中

有效保护消防员安全。部门日常运行经费支出 245.1 万元确保了日常工作的平稳有序运行。以上项目的实施用以确保消防部门工作的正常进行、设备购置与更新、基础设施建设、培训与教育、宣传与普及以及管理与监督等多个方面。这些作用的发挥有助于提高消防工作的整体效能和水平，为甘泉堡园区的和谐稳定提供有力保障；我单位发放《人员满意度调查问卷》5 份，回收 4 份，有效问卷 3 份，问卷统计满意度均为 100%经问卷调查，项目实施完全达到预期目标。

该指标佐证材料：《人员满意度调查问卷》

综上所述，本指标满分为 30 分，根据评分标准得 30 分。

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

(一) 主要经验及做法

绩效评估机制的科学完善：建立科学而完善的绩效评估机制和流程，确保评估的公正性和准确性。评估结果及时反馈给管理者和财务人员，及时发现问题和不足，提供改进的机会和方向。

(二) 存在的问题及原因分析

存在的问题主要包括项目经费绩效管理目标不全面、绩效管理标准建立不具体以及绩效结果约束力偏低等方面。这些问题的原因主要包括对绩效评价的重要性认识不足、缺乏科学的绩效评价方法、项目管理水平有待提高以及法律法规不完善等方面。为了提高消防大队项目绩效评价的质量和效果，需要加强对绩效评价的重视，建立科学的绩效评价方法，提高项目管理水平，并完善相关法律法规。

六、有关建议

加强对绩效考评人员培训，努力提高部门财政资金使用效益，重视绩效考评过程中各个环节的制定和管理。加强队伍建设，培养专业型、综合型人才。在思想上提高预算管理的认同度，在绩效管理方式方法上，提高人员认知度，理解度。在绩效考评的评定要素指标和标准上提高其精确度。建立项目管理逐级评价考核常态机制，根据年度项目管理重点工作安排，制定年度项目管理同业对标指标及评价标准，定期逐级开展评价。建立项目管理创新激励机制，鼓励各科室在贯彻落实标准化管理要求的同时，推进管理方式方法创新。为了提高工作质量和效率，明确规范管理、强化责任、确保高效、的指导思想，制定相关制度，从思想观念、工作分工、人员管理等方面入手，做到尽善尽美，务必使项目的进行如期、按质完成。

七、其他需要说明的问题

（一）本项目部分间接产生的效果无法准确在短期内衡量，因此很难认定项目产生的全部效果。通过指标来反映绩效，指标的科学性和全面性需要不断地完善和研究。

（二）评价结果作为安排政府预算、完善政策和改进管理的重要依据。原则上，对评价等级为优、良的，根据情况予以支持；对评价等级为中、差的，要完善政策、改进管理，根据情况核减预算。

（三）评价结果分别编入政府决算和部门预算，报送市人大，并依法予以公开。

（四）我单位对上述项目支出绩效评价报告内反映内容的真实性、完整性负责，接受上级部门及社会公众监督。