

2024 年度广州市花都区消防救援大队 部门整体支出绩效自评表说明

一、绩效自评情况

（一）部门整体支出绩效目标

1. 部门整体绩效目标和指标设定情况。

近年来，我单位不断加强预算绩效目标管理，不断提高预算管理的科学化和精细化水平。一是要求各业务口按要求在申报项目和编制预算时同步编报绩效目标，实现部门预算项目绩效目标编报全覆盖；二是加强对绩效目标编制质量的审核，将绩效目标作为项目评审和预算安排的重要依据。

2. 部门绩效运行监控情况。

按照区财政局绩效运行监控工作方案的通知要求，我单位按照“谁支出、谁负责”原则，于 2024 年 7 月期间，组织各业务口对项目和部门整体支出预算执行及绩效目标实现情况开展了年中监控工作，并在花都区财政一体化管理系统完成了汇总、审核和上报。我单位对预算执行和绩效目标完成情况进行常态化监控。每月对项目支出预算执行情况及绩效目标完成情况进行分析，对于支出缓慢项目查找原因，确实无法执行的项目及时进行预算调剂，确保能够如期圆满完成部门整体及各项目绩效目标。

3. 部门整体支出绩效开展情况

根据预算绩效管理要求，组织部门整体支出绩效自评（含下属单位 0 个），涉及一般公共预算支出 8,689.17 万元，政府性基金预算支 330.27 万元，国有资本经营预算支出 0 万元。从评价情况来看，整体支出较好，年度预算完成率为 99.8%，履职效能 50 分，管理效率 47 分。我单位 2024 年度预算完成率达到 99.8%。

（二）自评结论

本部门组织开展部门支出绩效自评工作，自评得分 97 分。综合评定 2024 年本部门整体支出绩效自评等级为“优”。

（三）履职效能分析

履职效能指标总分值 50 分，得分 50 分，得分率 100%，履职效能即整体效能，包括部门整体绩效目标产出指标完成情况，部门整体纯净目标效益指标完成情况，部门预算资金支出率三个指标，具体评价如下：

1、部门整体绩效目标产出指标完成情况评价分析

部门整体绩效目标产出指标 7 个，7 个指标完成率达到或超过 100%。

2、部门整体绩效目标效益指标完成情况评价分析

部门整体绩效目标效益指标 4 个，4 个指标完成率达到或超过 100%，

3、部门预算资金支出率评价分析

部门预算资金支出率指标 1 个，一般公共预算支出年度平均

执行率为 99.8%。

（四）管理效率分析

管理效率指标总分值 50 分，得分 47 分，得分率 94.00%。管理效率包括预算编制、预算执行、信息公开、绩效管理、采购管理、资产管理、运行成本七个指标，具体评价如下：

1、预算编制评价分析

广州市花都区消防救援大队 2024 年 1 个项目未进行事前绩效评估。预算编制指标分值 3 分，得分 1 分，得分率 33.3%。

2、预算评价分析

预算执行包括结转结余率和财务管理合规性两个指标。其中结转结余率为 0.2%，扣 1 分。预算执行指标分值 4 分，得分 3 分，得分率为 75%。

3、信息公开评价分析

信息公开包括预决算公开合规性和绩效信息分开情况两个指标。2024 年广州市花都区消防救援大队预决算及时公开，绩效目标及绩效自评资料按规定在网站公开。信息公开指标分值 4 分，得分 4 分，得率 100%。

4、绩效管理评价分析

绩效管理包括绩效管理制度建设、绩效结果应用和绩效管理制度执行三个指标。其中广州市花都区消防救援大队制定了广州市花都区消防救援大队预算绩效管理办法，明确各队站及业务口的绩效职责分工要求并及时报送部门整体支出绩效监控材料，纯

净管理指标分值 15 分，得分 15 分，得分率 100%。

5、采购管理评价分析

采购管理包括采购意向公开合规性、采购内控制度建设、采购活动合规性、采购合同签订时效性、合同备案时效性、采购政策效能六个指标。2024 年广州市花都区消防救援大队采购意向公开均及时在采购活动开始前 30 日完成，未有收到政府采购投诉情况，按照采购文件确定的事项签订采购合同，自合同签订之日起 2 个工作日内备案公开，按照要求为中小企业预留采购份额。采购管理指标分值 10 分，得分 10 分，得分率 100%。

6、资产管理评价分析

资产管理包括资产配置合规性、资产收益上缴的及时性、资产盘点情况，数据质量、资产管理合规性、固定资产利用率六个指标。2024 年广州市花都区消防救援大队未发现超标准配置资产，当年未有资产处置，进行了一次全面的资产盘点，并完成结果处理。资产账与财务账、资产实际相符，实际在用固定资产总额与所有固定资产总额比率 $\geq 90\%$ 。资产管理指标分值 10 分，得分 10 分，得分率 100%。

7、运行成本评价分析

运行成本包括公用经费控制率和“三公”经费控制情况两个指标。其中公用经费控制率 ≤ 0 ；“三公”经费实际支出数 \leq 预算安排的“三公”经费数。运行成本指标分值 4 分，得分 4 分，得分率 100%。

二、存在的主要问题

(一)部分绩效指标设置不够科学规范。共性指标多,特色指标少;部分绩效指标设置不够精细准确,需要加强指标设置的规范化程度,确保指标的可衡量性,可比性和可操作性。

(二)预算编制及支出落实工作有待进一步提升和完善,对年内各项目资金使用情况的跟踪监督不够扎实,未及时对项目执行情况纠偏。

三、下一步改进措施

(一)科学合理设置绩效指标。根据上一年度的绩效目标实际完成情况预估下一年度计划实施完成程度,设置相对合理、有约束力的绩效指标值。

(二)有效提高预算编制精度。梳理近年预算项目支出情况,细化支出预算测算依据,项目实施过程中加强监督管控,及时跟踪各项预算的执行情况,发现偏离情况要采取有效措施加以纠正,确保每项预算都按照既定的绩效目标规划实施。