

附件 3

部门整体支出绩效自评表说明

部门名称：广州市消防救援支队

所属下级预算单位数量：1

填报人：何川

联系电话：13600064119

填报日期：2026 年 6 月 10 日

一、绩效自评情况

（一）部门整体支出绩效目标完成情况分析

1.部门整体支出绩效目标

2025 年，本支队坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入学习贯彻党的二十大、二十届三中全会精神，忠诚践行重要训词精神。锚定“改革保稳定，发展站排头”年度目标，落实“严、实、全”工作基调，推动全员参与、全域发力、全速发展、全面过硬，奋力争当消防救援队伍高质量发展的领头羊和火车头。全力做好火灾、抢险救援、重大灾害事故和其他抢救人员生命的应急救援工作，扎实推进消防救援能力建设，落实消防监督工作，加强消防安全宣传教育，确保社会面火灾形势和消防救援队伍“两个稳定”。

2.部门整体绩效管理情况

近年来，支队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。一是按要求在申报项目和编制预算时同步编报绩效目标，部门预算项目绩效目标编报全覆盖；二是借力第三方机构共同开展对业务部门绩效目标编制的培训和业务指导，进一步促进部门整体支出绩效目标与部门项目支出绩效目标相衔接；三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。

3.部门绩效运行监控情况

按照《广州市财政局关于印发广州市市级 2025 年度财政支出绩效运行监控工作方案的通知》要求，本支队按照“谁

支出，谁负责”的原则，组织各部门对项目 and 部门整体支出预算执行和绩效目标实现情况开展了两次监控工作，并在原预算一体化系统完成了汇总、审核和上报工作。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，对于支出进度缓慢的项目查找原因，确实无法执行的项目及时进行预算调剂，确保能够如期完成部门整体及各项目绩效目标。

4.部门整体支出绩效目标完成情况

坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，忠诚践行重要训词精神，锚定总队党委“走在前列、争创一流”总目标，服务保障市委、市政府“拼经济、保安全，办全运、提品质”工作主线，提振“二次创业、勇立潮头”精气神，团结带领全体指战员锐意进取、攻坚克难，圆满完成十五运会和残特奥会等重大消防安保的大战大考，成功打赢白云区大源街“8·6”山体垮塌救援等重大战役，全年火灾警情、火灾亡人数同比下降 31.3%、20%，连续 25 年未发生重大以上亡人火灾事故，“十四五”消防规划三项主要指标均全部完成。

（二）自评结论

根据《广州市财政局关于印发 2026 年广州市市级绩效自评工作方案的通知》，对本支队整体支出开展绩效自评，经评价，本支队整体绩效自评得分 97.98 分，评价等级为“优”。

（三）履职效能分析

履职效能指标总分值 50 分，得分 49.48 分，得分率 98.96%。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、部门整体绩效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 6 个，6 个指标完成率达到或超过 100%。该项指标分值 20 分，得分 20 分，得分率 100.00%。

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%。该项指标分值 20 分，得分 20 分，得分率 100.00%。

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 94.80%。该项指标分值 10 分，得分 9.48 分，得分率 94.80%。

（四）管理效率分析

管理效率指标总分值 50 分，得分 48.50 分，得分率 97.00%。管理效率包括预算执行、信息公开、绩效管理、采购管理、资产管理、运行成本六个指标，具体评价如下：

1.预算执行评价分析

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%；财务管理合规性方面，财会监督未指出问题和处理意见。预算执行指标分值 7 分，得分 7 分，得分率 100.00%。

2.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公开情况两个指标。2025 年，我支队的预决算及时公开，绩效目标及绩效自评资料按规定在广州市人民政府网站公开等。信息公开指标分值 4 分，得分 4 分，得分率 100%。

3.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，我支队制定了《广州市消防救援支队预算绩效管理办法》，明确了机关各处室、机关与下属单位的绩效职责分工。我支队及时处理监控预警提醒信息，及时将重点评价整改情况反馈给市财政局，建立评价结果与预算编制挂钩机制，将评价结果与所属预算单位预算安排相结合。我支队按照要求开展部门整体支出绩效监控、部门整体支出绩效自评，部门整体预算绩效目标未被财政部门回退。因绩效监控、绩效自评开展较晚，扣 0.5 分。绩效管理指标分值 15 分，得分 14.5 分，得分率 96.67%。

4.采购管理评价分析

采购管理包括采购意向公开合规性、采购意向公开时限、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、采购政策效能等七个指标。其中，我支队按政府采购相关规定及时进行采购项目意向公开，按政府采购相关法律法规及单位采购内控制度依法依规实施采购。采购在中标、成交通知书发出之日起三十日内，按照采购文件确定的事项签订政府采购合同。采购合同在合同签订之日起 2 个工作日内在“广东省政府采购网”备案公开，

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%。

5.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。其中我支队资产配置未超过规定标准，资产处置收益及时上缴财政，每年按要求进行资产盘点，部门行政事业性国有资产年报数据完整、准确，核实性问题均能提供有效、真实的说明，且资产账与财务账、资产实体相符。制定了行政事业性国有资产管理内部管理规定；固定资产无闲置，固定资产利用率 100%。但资产管理存在以下问题：一是因单位装修部分办公室格局变动，固定资产使用地点出现不一致，需后期系统更新变动进行整改。二是部分资产标签有脱落的情况，应打印后重新粘贴，以利于资产管理。三是资产处置方面，个别处室存在资产已损坏无法使用的情况，未能及时处理或办理报废手续，扣 0.5 分。资产管理指标分值 10 分，得分 9 分，得分率 90.00%。

6.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 $=-9.13\%\leq 0$ ；“三公”经费实际支出数 78.90 万元 $\leq$ 预算安排的“三公”经费数 110.50 万元。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）预算执行与项目管理协同性不足，部分重点项目

资金支付进度滞后。

虽然部门整体预算执行率达标，但个别项目如“全省基层正规化建设试点项目”、“燕塘消防站建设”等，因工程进度未达预期或施工变更，导致资金支付缓慢。这反映出项目的前期规划、过程风险预判与预算编制、资金调度的联动机制尚不完善，影响了财政资金的使用效率和项目预期效益的及时发挥。

（二）绩效指标体系的科学性和导向性不足

具体表现为：一是指标构成“重共性、轻个性”。现有指标体系中，适用于各业务处室的通用性过程指标（如培训人次、发布条数、系统运行时长）占比偏高，而能够体现消防救援队伍专业化特点的个性化指标（如初战控火成功率、重大灾害响应时间达标率等）相对稀缺，导致导向不够鲜明。二是考核重心“重产出、重数量，轻效益、轻质量”。例如，对于消防宣传工作，主要考核“新媒体发布条次”“阅读量”等易量化但难以反映实际效果的指标，缺乏对“安全知识转化率”“市民行为改变率”等深层社会效益指标的探索，可能出现“数据好看、实效一般”的问题。三是非量化效益指标的评分标准模糊。对于“火灾形势平稳”“群众满意度”等指标，未建立明确的分级评分锚点（如优秀、良好、一般、较差的具体行为或结果描述），导致评价时依赖主观判断，不同评价人员可能得出差异较大的结论。

三、下一步改进措施

（一）落实预算执行监控机制

各项目支出预算细化分解为与关键时间节点（如招投标、开工、验收、结算等）相对应的支付计划。依托预算一体化系统，每月通报预算执行进度，对支付率偏离序时进度或支付计划超过20%的项目亮“黄灯”，由责任处室说明原因并制定整改措施；偏离超过40%的亮“红灯”，明确预算调整或项目终止意见。

（二）构建“战略导向、效益优先”的差异化绩效指标体系，强化效益指标的量化与考核。

会同聘请第三方绩效评价机构，完成绩效指标库的迭代工作。按职能设置共性指标便于横向比较，设置个性指标体现年度重点任务。逐步降低过程类指标分值占比，相应增设效果、效益类指标。对于无法量化的效益指标，制定评分标准体系，明确“优秀（90%—100%）、良好（80%—89%）、一般（60%—79%）、较差（0—59%）”四个等级的行为化或结果化描述，由评价小组依据佐证材料集体评分，确保评价结果客观公正。下一步财务部门要加强组织学习，按照最新的项目绩效指标设置工作要求，组织支队各处、直属大队完成各项目绩效目标和绩效指标的设置。