



云南省森林消防总队

2022 年度部门决算

对党忠诚 纪律严明 赴汤蹈火 竭诚为民

目 录

第一部分 云南省森林消防总队概况.....	1
一、部门职责.....	2
二、机构设置.....	2
第二部分 2022 年度部门决算表.....	3
一、收入支出决算总表.....	4
二、收入决算表.....	5
三、支出决算表.....	6
四、财政拨款收入支出决算总表.....	7
五、一般公共预算财政拨款支出决算表.....	8
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表.....	9
七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表.....	10
八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表.....	11
九、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表.....	12
第三部分 2022 年度部门决算情况说明.....	13
一、收入支出决算总体情况说明.....	14
二、收入决算情况说明.....	14
三、支出决算情况说明.....	15
四、财政拨款收入支出决算总体情况说明.....	15
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明.....	16

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明.....	19
七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明	20
八、机关运行经费支出情况说明.....	21
九、政府采购支出情况说明.....	21
十、国有资产占用情况说明.....	21
十一、预算绩效情况说明.....	21
第四部分 名词解释.....	30
第五部分 附件.....	34

第一部分

云南省森林消防总队概况

云南省森林消防总队 2022 年度部门决算 ▶ 部门概况

一、部门职责

根据《习近平总书记在国家综合性消防救援队伍授旗仪式上的训词》，云南省森林消防总队承担防范化解重大安全风险、应对处置各类灾害事故的职责。应急管理部根据有关文件和工作需要，进一步明确了森林消防队伍的职责。

二、机构设置

云南省森林消防总队部门决算包括总队本级决算和所属单位决算。

第二部分

云南省森林消防总队 2022 年度 部门决算表

云南省森林消防总队 2022 年度部门决算 ▶ 部门决算表

收入支出决算总表

公开01表

部门：云南省森林消防总队

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	35,867.42	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	24,777.16	八、社会保障和就业支出	39	
	9		九、卫生健康支出	40	490.49
	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	3,996.35
	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	67,408.31
	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	60,644.58	本年支出合计	58	71,895.14
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29	66,674.49	年末结转和结余	60	55,423.92
	30			61	
总计	31	127,319.06	总计	62	127,319.06

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
金额单位：万元

部门：云南省森林消防总队

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		60,644.58	35,867.42					24,777.16
208	社会保障和就业支出	3,430.90	2,572.90					858.00
20805	行政事业单位养老支出	3,430.90	2,572.90					858.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	2,287.40	1,715.26					572.14
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	1,143.50	857.64					285.86
210	卫生健康支出	731.00	495.00					236.00
21011	行政事业单位医疗	731.00	495.00					236.00
2101199	其他行政事业单位医疗支出	731.00	495.00					236.00
221	住房保障支出	3,472.00	2,604.00					868.00
22102	住房改革支出	3,472.00	2,604.00					868.00
2210201	住房公积金	3,472.00	2,604.00					868.00
224	灾害防治及应急管理支出	53,010.68	30,195.52					22,815.16
22402	消防救援事务	53,010.68	30,195.52					22,815.16
2240201	行政运行	36,346.89	26,978.00					9,368.89
2240204	消防应急救援	16,663.78	3,217.52					13,446.26

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

公开03表
金额单位：万元

部门：云南省森林消防总队

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		71,895.14	49,252.53	22,642.61			
210	卫生健康支出	490.49	490.49				
21011	行政事业单位医疗	490.49	490.49				
2101199	其他行政事业单位医疗支出	490.49	490.49				
221	住房保障支出	3,996.35	3,996.35				
22102	住房改革支出	3,996.35	3,996.35				
2210201	住房公积金	3,996.35	3,996.35				
224	灾害防治及应急管理支出	67,408.31	44,765.69	22,642.61			
22402	消防救援事务	67,408.31	44,765.69	22,642.61			
2240201	行政运行	44,765.69	44,765.69				
2240204	消防应急救援	22,642.61		22,642.61			

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

公开04表

部门：云南省森林消防总队

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	35,867.42	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				
	9		九、卫生健康支出	41	331.02	331.02		
	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	2,940.00	2,940.00		
	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	41,747.15	41,747.15		
	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	35,867.42	本年支出合计	59	45,018.17	45,018.17		
年初财政拨款结转和结余	28	47,622.12	年末财政拨款结转和结余	60	38,471.37	38,471.37		
一般公共预算财政拨款	29	47,622.12		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	83,489.54	总计	64	83,489.54	83,489.54		

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

公开05表
金额单位：万元

部门：云南省森林消防总队

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		45,018.17	37,290.61	7,727.56
210	卫生健康支出	331.02	331.02	0.00
21011	行政事业单位医疗	331.02	331.02	0.00
2101199	其他行政事业单位医疗支出	331.02	331.02	0.00
221	住房保障支出	2,940.00	2,940.00	0.00
22102	住房改革支出	2,940.00	2,940.00	0.00
2210201	住房公积金	2,940.00	2,940.00	0.00
224	灾害防治及应急管理支出	41,747.15	34,019.59	7,727.56
22402	消防救援事务	41,747.15	34,019.59	7,727.56
2240201	行政运行	34,019.59	34,019.59	0.00
2240204	消防应急救援	7,727.56	0.00	7,727.56

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：云南省森林消防总队

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	35,002.23	302	商品和服务支出	1,677.04	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	9,538.92	30201	办公费	259.73	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	18,215.50	30202	印刷费	51.79	30702	国外债务付息	
30103	奖金	3,368.63	30203	咨询费	22.10	310	资本性支出	57.85
30106	伙食补助费		30204	手续费	0.46	31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资		30205	水费	64.78	31002	办公设备购置	43.53
30108	机关事业单位基本养老保险缴费		30206	电费	156.59	31003	专用设备购置	10.82
30109	职业年金缴费		30207	邮电费	51.58	31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费		30208	取暖费	13.05	31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费	71.78	31007	信息网络及软件购置更新	3.50
30112	其他社会保障缴费		30211	差旅费	143.91	31008	物资储备	
30113	住房公积金	2,940.00	30212	因公出国(境)费用		31009	土地补偿	
30114	医疗费	332.67	30213	维修(护)费	159.68	31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出	606.52	30214	租赁费	3.33	31011	地上附着物和青苗补偿	
303	对个人和家庭的补助	553.49	30215	会议费		31012	拆迁补偿	
30301	离休费		30216	培训费	259.65	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	523.02	30218	专用材料费	30.21	31021	文物和陈列品购置	
30304	抚恤金	3.39	30224	被装购置费		31022	无形资产购置	
30305	生活补助	16.17	30225	专用燃料费		31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30226	劳务费	15.90	399	其他支出	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费	39.99	39907	国家赔偿费用支出	
30308	助学金		30228	工会经费	166.98	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		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	29.56	39910	资本性赠与	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	36.63	39999	其他支出	
30399	其他对个人和家庭的补助	10.91	30240	税金及附加费用				
			30299	其他商品和服务支出	99.34			
	人员经费合计	35,555.72		公用经费合计				1,734.88

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

公开07表

部门：云南省森林消防总队

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。

说明：云南省森林消防总队无政府性基金收入，也无政府性基金安排的支出，故本表无数据。

财政拨款“三公”经费支出决算表

部门：云南省森林消防总队

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	公务接待费				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	
107.85		105.00		105.00	2.85	93.41		93.41		93.41		

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。

第三部分

2022 年度部门决算情况说明

云南省森林消防总队 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127,319.06万元。与2021年度相比，收、支总计各减少40,154.46万元，减少23.98%，主要是2021年年初预算含以前年度追加集体退役经费和人员经费配套资金。



图1 收支总计变动情况
(金额单位：万元)

二、收入决算情况说明

本年收入合计 60,644.58 万元，其中：财政拨款收入 35,867.42 万元、占 59.1%；其他收入 24,777.16 万元、占 40.9%。

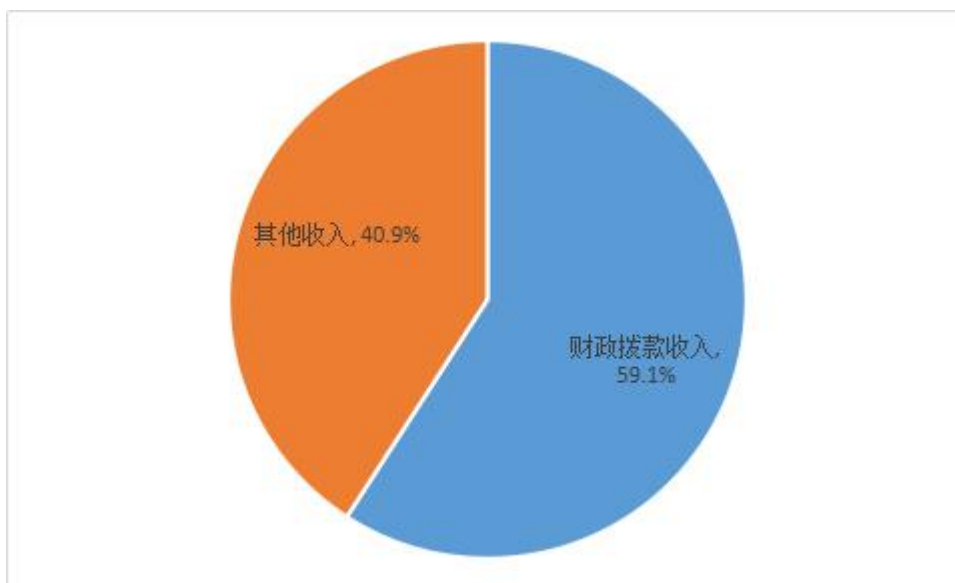


图2 收入决算情况

三、支出决算情况说明

本年支出合计 71,895.14 万元，其中，基本支出 49,252.53 万元、占 68.5%；项目支出 22,642.61 万元、占 31.5%。

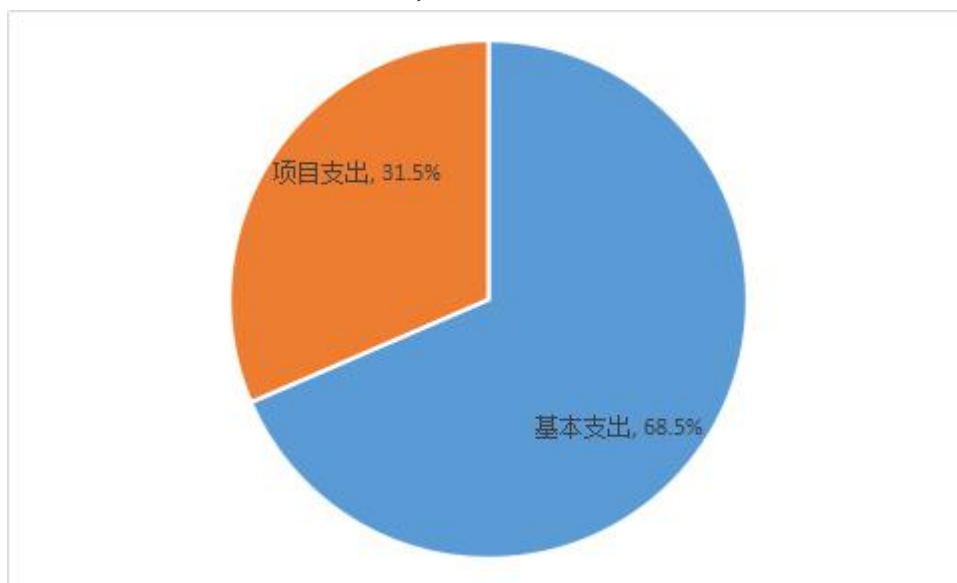


图3 支出决算情况

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83,489.54万元，与2021年度相

比，财政拨款收、支总计各减少27,628.75万元，减少24.86%，主要是2021年度落实国家综合性消防救援队伍工资政策，2022财政拨款收、支减少。

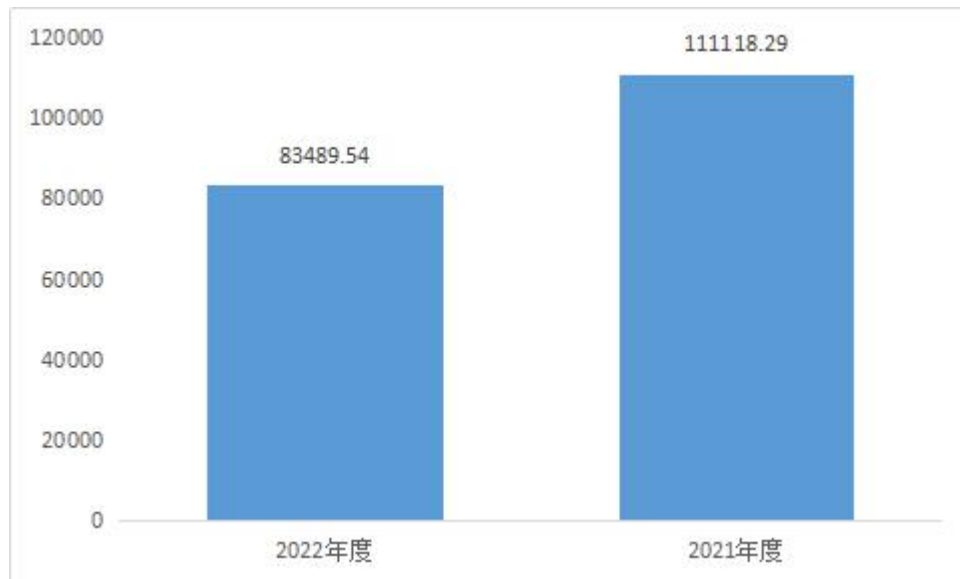


图4 财政拨款收、支决算总计变动情况

(金额单位：万元)

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

(一) 财政拨款支出决算总体情况。

2022年度财政拨款支出45,018.17万元，占本年支出合计的53.9%，与2021年度相比，财政拨款支出减少18,016.15万元，减少28.9%，主要是2021年度落实国家综合性消防救援队伍工资政策，导致2022年较2021年财政拨款支出总体减少。

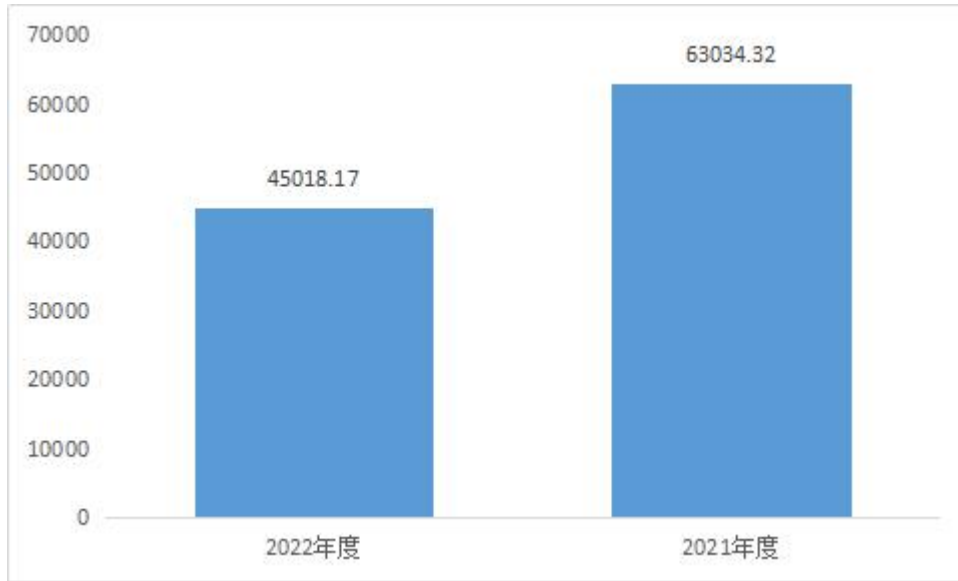


图5 财政拨款支出决算变动情况

(金额单位: 万元)

(二) 财政拨款支出决算结构情况。

2022 年度财政拨款支出 45,018.17 万元,主要用于以下方面: 卫生健康(类)支出 331.02 万元,占 0.7%; 住房保障(类)支出 2,940 万元,占 6.5%; 灾害防治及应急管理(类)支出 41,747.15 万元,占 92.8%。

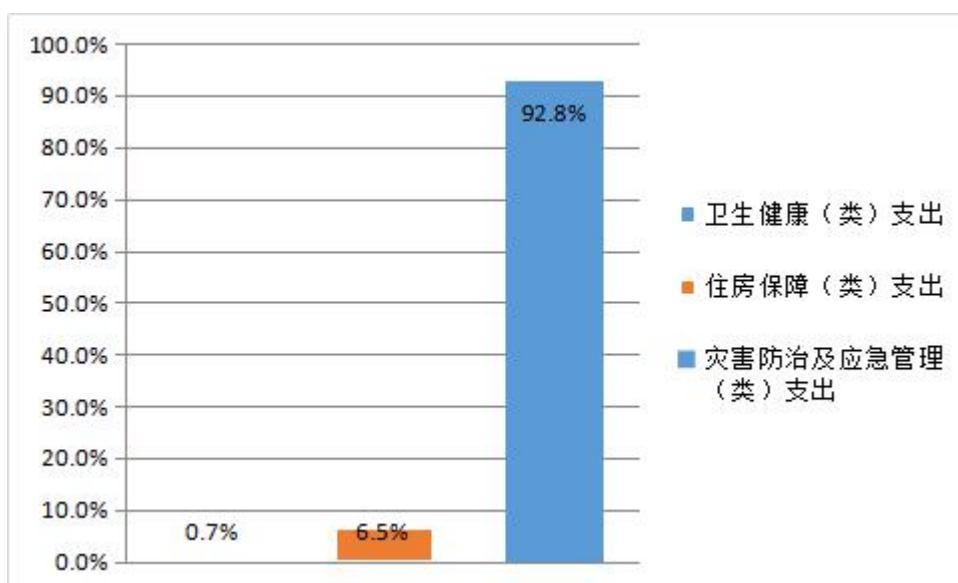


图6 财政拨款支出决算结构

（三）财政拨款支出决算具体情况。

2022年度财政拨款支出年初预算为78,678.90万元，支出决算为45,018.17万元，完成年初预算的57.2%。

1.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1,715.26万元，支出决算为0元。本年无支出的原因是养老保险政策出台较晚，年底前未能落实该政策。

2.社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）年初预算为857.64万元，支出决算为0万元。本年无支出的原因是养老保险政策出台较晚，年底前未能落实该政策。

3.卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）其他行政事业单位医疗支出（项）年初预算为365万元，支出决算为331.02

万元，完成年初预算的 90.7%。决算数小于预算数的原因是医疗费支出具有一定的不确定性和不可预见性，需根据就医需要进行开支。

4.住房保障（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）年初预算为 3,374 万元，支出决算为 2,940 万元，完成年初预算的 87.1%。决算数小于预算数的原因是，总队新招录消防员未正式入编，暂时未能支出住房公积金。

3.灾害防治及应急管理支出（类）森林消防事务（款）行政运行（项）。年初预算为 63,694 万元，支出决算为 34,019.59 万元，完成年初预算的 53.4%。决算数小于预算数的主要原因是，总队人员缺编，导致人员经费未能按照预算支出。

4.灾害防治及应急管理支出（类）森林消防事务（款）森林消防应急救援（项）。年初预算为 8,673 万元，支出决算为 7,727.56 万元，完成年初预算的 89.1%。决算数小于预算数的主要原因：一是部分项目的实施周期较长，年内未能全额支付资金；二是保险等政策尚未衔接，总队集体转制人员以前年度保险等资金尚未转移支出。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2022年度财政拨款基本支出37,290.6万元，其中：人员经费35,555.72万元，主要包括基本工资、津贴补贴、奖金、住房公积金、医疗费、其他工资福利支出、退休（役）费、抚恤金、生活补助、其他对个人和家庭的补助；公用经费1,734.88万元，主要

包括办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、租赁费、培训费、专用材料费、劳务费、委托业务费、工会经费、公务用车运行维护费、其他交通费用、其他商品和服务支出、房屋建筑物购建、办公设备购置、专用设备购置、信息网络及软件购置更新。

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明。

2022 年度“三公”经费财政拨款支出预算为 107.85 万元，支出决算为 93.41 万元，完成预算的 86.6%。决算数小于预算数的主要原因是认真落实过紧日子要求，从严控制“三公”经费开支。

（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）费预算为0万元，支出决算为0万元，主要是无因公出国（境）工作计划且未开展因公出国（境）工作。

2.公务用车购置及运行费预算为 105 万元，支出决算为 93.41 万元，完成预算的 89%，决算数小于预算数的主要原因是认真落实过紧日子要求，从严控制“三公”经费开支。其中：

公务用车购置无支出，主要原因是未安排相关预算。

公务用车运行支出 93.41 万元，主要是按规定保留的公务用车的燃料费、维修费、过桥过路费、保险费等支出。截至 2022 年 12 月 31 日，开支财政拨款的公务用车保有量为 532 辆。

3.公务接待费预算为 2.85 万元，支出决算为 0 万元，主要原因是积极贯彻落实厉行节约的要求，从严控制公务接待活动。

八、机关运行经费支出情况说明

云南省森林消防总队2022年度机关运行经费支出2,817.18万元，比年初预算数减少226.82万元，降低7.5%。主要原因是落实过紧日子要求，压减机关运行经费开支。

九、政府采购支出情况说明

云南省森林消防总队2022年度政府采购支出总额8,846.41万元，其中：政府采购货物支出7,025.01万元、政府采购工程支出1,527.18万元、政府采购服务支出294.23万元。授予中小企业合同金额1,571.56万元，占政府采购支出总额的17.8%，其中：授予小微企业合同金额721.4万元，占授予中小企业合同金额的45.9%。

十、国有资产占用情况说明

截至2022年12月31日，云南省森林消防总队各预算单位共有车辆532辆，其中：机要通信用车1辆、应急保障用车243辆、特种专业技术用车280辆、其他用车8辆，其他用车为特殊消防救援车辆；单价100万以上的设备（不含车辆）11台（套）。

十一、预算绩效情况说明

（一）预算绩效管理工作的开展情况。

根据预算绩效管理要求，云南省森林消防总队组织对2022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7个、二级项目77个，涉及预算资金28,520.8万元，占一般公共预算项目支出总额的100%。

根据《项目支出绩效评价管理办法》要求，在预算单位自评的基础上，云南省森林消防总队委托第三方专业机构对4个二级项目开展了绩效评价，涉及预算资金1,055.87万元。从评价结果看，通过实施“文化装备购置费”项目，解决基层宣传装备缺乏、陈旧等问题，使用文化装备费逐年为基层更新，持续完善总队文化基础设施，提高日常开展文化活动的能力和水平，增强指战员对文化工作的热情。通过实施“消防救援物资购置费”项目，对任务中易损耗装备配件加强补充，适量储备常用装备配件，以确保任务和训练中装备配件能及时补充，为高效完成森林草原灭火、地震地质灾害救援、抗洪抢险任务提供强有力的装备支撑。通过实施“信息化建设费”项目，完成应急救援任务指挥通信装备器材采购及应用，提升应急救援通信和信息采集监测水平，提高通信组织、运用和指挥效能，确保指挥通信迅速、准确、安全、不间断，提升应急救援指挥通信能力。通过实施“综合救援训练场地建设费”项目，确保总队具备开展地震、绳索救援和直升机索滑降训练课题设施条件，满足全要素、全科目训练需要，提升总队指战员综合救援能力水平，实现云南省内灵活机动、跨区域及时高效救援能力，确保队伍能够具备有效化解重特大安全风险的能力。

（二）部门决算中项目绩效自评结果。

云南省森林消防总队在2022年度部门决算中反映“文化装备购置费”、“消防救援物资购置费”、“信息化建设费”、“综合救

援训练场地建设费”4类一级项目的绩效自评结果。

1.文化装备购置费绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分 99.94 分。项目全年预算数为 48 万元，执行数为 47.7 万元，完成预算的 99.38%。**项目绩效目标完成情况：**解决基层宣传装备缺乏、陈旧等问题，使用文化装备费逐年为基层更新，持续完善总队文化基础设施，提高日常开展文化活动的能力和水平，增强指战员对文化工作的热情。**发现的问题及原因：**个别绩效指标值设置与预算不匹配、不合理，个别绩效自评支撑材料不够充分。**下一步改进举措：**加强预算编制阶段绩效指标值的研究，采取多种方法进一步科学设置年度绩效指标值，绩效自评中充分收集相关材料，并对资料进行审查核实。

2.消防救援物资购置费绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分 83.78 分。项目全年预算数为 36.56 万元，执行数为 35.74 万元，完成预算的 97.76%。**项目绩效目标完成情况：**对任务中易损耗装备配件加强补充，适量储备常用装备配件，以确保任务和训练中装备配件能及时补充，为高效完成森林草原灭火、地震地质灾害救援、抗洪抢险任务提供强有力的装备支撑。**发现的问题及原因：**个别绩效指标值设置不完善、不合理，预算编制还不够准确。**下一步改进举措：**加强预算编制阶段绩效指标值的研究，结合项目实际情况设定预算绩效目标，确定项目所要达到的总体产出和效果，再以量化或可衡量的指标来反映资金使用的预期或执行结果，确保绩效指标与项目目标任务数或计划数

相对应。

3.信息化建设费绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分 99.95 分。项目全年预算数为 250.02 万元，执行数为 248.65 万元，完成预算的 99.45%。**项目绩效目标完成情况：**完成应急救援任务指挥通信装备器材采购及应用，提升应急救援通信和信息采集监测水平，提高通信组织、运用和指挥效能，确保指挥通信迅速、准确、安全、不间断，提升应急救援指挥通信能力。**发现的问题及原因：**个别绩效指标值设置不合理，个别绩效自评支撑材料不够充分。**下一步改进举措：**加强预算编制阶段绩效指标值的研究，采取多种方法进一步科学设置年度绩效指标值，绩效自评中充分收集相关材料，并对资料进行审查核实。

4.综合救援训练场地建设费绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分 94.64 分。项目全年预算数为 719 万元，执行数为 707.56 万元，完成预算的 98.41%。**项目绩效目标完成情况：**确保总队具备开展地震、绳索救援和直升机索滑降训练课题设施条件，满足全要素、全科目训练需要，提升总队指战员综合救援能力水平，实现云南省内灵活机动、跨区域及时高效救援能力，确保队伍能够具备有效化解重特大安全风险的能力。**发现的问题及原因：**个别绩效指标值设置不合理，项目验收不到位。**下一步改进举措：**加强预算编制阶段绩效指标值的研究，采取多种方法进一步科学设置年度绩效指标值，按照合同约定进行最终验收检验并形成验收记录，保证项目资料齐全并及时归档。

项目支出绩效自评表

(2022年度)

项目名称		文化装备购置费						
主管部门		森林消防局		实施单位	云南省森林消防总队本级			
项目资金(万元)		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
	年度资金总额:	48.00	48.00	47.70	10	99.38%	9.94	
	其中:财政拨款	36.00	36.00	35.70	--	99.17%	--	
	上年结转资金	0.00	0.00	0.00	--	0.0%	--	
	其他资金	12.00	12.00	12.00	--	100.00%	--	
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	2022年共计投入经费48万元,按照装备编配标准不断补充野战和基本文化装备,促进队伍战斗力生成,为服务中心、保障中心提供坚强保证。具体目标是:为9个单位分别购置一套视频编辑设备,解决基层单位无高质量视频编辑设备的问题。			2022年文化装备48万元预算全部完成。具体情况是:①为总队机关二楼礼堂购置并安装一套面积为60平米的LED液晶显示屏及其配套设施;②为总队所属5个支队机关分别购买一套新闻编辑系统。				
	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
绩效指标	成本指标	经济成本指标	采购价格	不高于市场一般成交价格	按照市场一般成交价格购置	10	10	
		经济成本指标	政府采购率	=100%	100%	10	10	
	产出指标	数量指标	购置文化装备数量	≥6套	6套	8	8	
		质量指标	到货验收合格率	=100%	95%	8	8	
		质量指标	配发至基层的装备占比	≥80%	80%	8	8	
		质量指标	新装备当年使用故障率	≤1%	0	8	8	
		时效指标	装备器材投入使用时间	≤12月底前	8月份	8	8	
	效益指标	社会效益指标	丰富指战员文化生活	好	好	10	10	
		社会效益指标	服务中心、保障中心,满足遂行任务政治工作	好	好	10	10	
	满意度指标	服务对象满意度指标	基层指战员满意度	≥90%	95%	5	5	
服务对象满意度指标		装备使用人员满意度	≥98%	98%	5	5		
总分						100	99.94	

项目支出绩效自评表

(2022年度)

项目名称		消防救援物资购置费						
主管部门		森林消防局		实施单位	云南省森林消防总队本级			
项目资金(万元)		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
	年度资金总额:	36.00	36.56	35.74	10.0	97.76%	9.78	
	其中:财政拨款	21.00	21.00	20.18	--	96.10%	--	
	上年结转资金	8.00	8.56	8.56	--	100.00%	--	
	其他资金	7.00	7.00	7.00	--	100.00%	--	
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	1、购置水龙带、水泵配件、割灌机配件等，保障以水灭火需要； 2、购置灭机机油，用于提高灭火效率； 3、按照“服务战斗力，服务转型升级、补齐专业化短板，服务安全的原则”“滚动预算”的原则，主要是利用三年时间，为各级指战员配齐需求野战食品、宿营照明等。			1、完成购置30套60马力舟艇外挂机（船外机）放置架及螺旋桨保护罩，并配发基层一线队伍；完成购置550套水泵配件（水龙带背囊），并配发基层一线队伍；完成购置140套斯蒂尔油锯链条，并配发基层一线队伍；完成购置265套装备运行箱（悬臂工具箱），并配发基层一线队伍。 2、购置战备给养保障了总队前指遂行了7次综合救援任务。 3、保障队伍遂行森林灭火任务和训练演练装备配套配件、物资器材的需求。				
	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
绩效指标	成本指标	经济成本指标	政府采购执行率	=100%	100%	20	20	
		产出指标	数量指标	购置冲锋舟外挂机架和保护罩	≥900套	30	5	1
	数量指标		购置水泵配件	≥100套	550	5	5	
	数量指标		购置无齿锯配件	≥100套	10	5	1	
	数量指标		购置油锯配件	≥100套	140	5	5	
	数量指标		购置战备给养数量	≥100件	40	5	2	
	数量指标		运行装备箱	≥400个	265	5	3	
	质量指标		购置装备器材达标率	≥100%	100%	5	5	
	时效指标		装备器材投入使用时间	≤12月底前	12月底	5	5	
	效益指标	社会效益指标	保障森林防火灭火职能的实现	好	好	20	18	
满意度指标	服务对象满意度指标	指战员满意度	≥95%	95%	10	9		
总分						100.0	83.78	

项目支出绩效自评表

(2022年度)

项目名称	信息化建设费							
主管部门	森林消防局		实施单位	云南省森林消防总队本级				
项目资金(万元)		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
	年度资金总额:	248.00	250.02	248.65	10.0	99.45%	9.95	
	其中:财政拨款	0.00	0.00	0.00	--	0.00%	--	
	上年结转资金	174.00	175.18	173.81	--	99.22%	--	
	其他资金	74.00	74.84	74.84	--	100.00%	--	
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	1. 依据应急管理部、森林消防局规划, 加强应急通信网建设, 采购应急救援任务指挥通信装备器材, 提升应急救援指挥通信能力。 2. 依据应急管理部、森林消防局规划, 建立基于互联网的应急管理软件生态体系下的森林消防数字化办公系统。			1. 依据应急管理部、森林消防局规划, 加强应急通信网建设, 采购应急救援任务指挥通信装备器材, 提升应急救援指挥通信能力。 2. 满足队伍遂行任务需要, 满足机关日常保障需要。				
	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
绩效指标	成本指标	经济成本指标	公开招投标比率	≥80%	100%	10	10	
		经济成本指标	系统集成建设成本占比	≤15%	2%	10	10	
	产出指标	数量指标	应急通信网建设单位数量	≥8个	9个	10	10	
		质量指标	集中采购率	≥80%	100%	5	5	
		质量指标	系统正常运行率	≥80%	100%	5	5	
		质量指标	验收合格率	≥80%	100%	5	5	
		时效指标	工程按时完工率	≥80%	100%	5	5	
		时效指标	准时配发到位率	≥80%	100%	10	10	
	效益指标	经济效益指标	设备平均使用年限	≥3年	3年	5	5	
		经济效益指标	遂行任务部队通信保障率	≥90%	90%	5	5	
		经济效益指标	系统正常使用年限	≥3年	3年	5	5	
		社会效益指标	有效提升遂行应急救援任务指挥通信能力	好	好	5	5	
	满意度指标	服务对象满意度	使用部门满意度	≥90%	100%	10	10	
总分						100	99.95	

项目支出绩效自评表

(2022年度)

项目名称		综合救援训练场地建设费						
主管部门		森林消防局		实施单位	云南省森林消防总队本级			
项目资金(万元)		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
	年度资金总额:	719.00	719.00	707.56	10.0	98.41%	9.84	
	其中:财政拨款	0.00	0.00	0.00	--	0.0%	--	
	上年结转资金	0.00	0.00	0.00	--	0.0%	--	
	其他资金	719.00	719.00	707.56	--	98.41%	--	
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	通过此次综合救援训练建设,确保训练大队、直属大队具备开展地震、绳索救援课题,全要素、全科目训练需要,实现综合救援训练场地建设100%达标;能够高效开展机索滑降训练,与直升机支队协同实现空中投送力量目标。提升总队2130名指战员综合救援能力水平,实现云南省内灵活机动,跨区域救灾能力,确保队伍拉得出、上得去、救得下,能够有效化解重特大安全风险的能力。			截止2022年8月底,已建设完成索降塔4个、绳索救援训练场3个,倾斜训练楼1栋、坍塌救援训练场1栋、废墟搜救训练场1个,队伍已正常使用并开展常态化训练。				
一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施	
绩效指标	成本指标	经济成本指标	政府采购率	= 100%	100%	20	20	
	产出指标	数量指标	废墟搜救训练场建设数	≥300平方米	300	3	3	
		数量指标	倾斜训练楼建设数	≥600平方米	600	3	3	
		数量指标	绳索救援训练场建设数	≥4个	3	2	0	项目在申报和制定方案即为3个,在填报有关指标时有偏差。
		数量指标	索降塔建设数	≥4个	4	2	2	
		数量指标	坍塌救援训练场建设数	≥600平方米	600	3	3	
		质量指标	废墟搜救训练场建设标准	达到应急管理 部森林消	满足	3	3	
		质量指标	倾斜训练楼建设标准	达到房屋建 筑标准	满足	3	3	
		质量指标	绳索救援训练场建设标准	达到应急管理 部森林消	满足	3	3	
		质量指标	索降塔建设标准	达到应急管理 部森林消	满足	3	3	
		质量指标	坍塌救援训练场建设标准	达到房屋建 筑标准	满足	3	3	
	时效指标	废墟搜救训练场建设完成时限	2022年6月	2022年8月	3	2	受地质结构影响更换打桩方式影响工程进度	
	时效指标	倾斜训练楼建设完成时限	2022年6月	2022年8月	3	2		
	时效指标	索降塔建设完成时限	2022年3月	2022年3月	3	3		
	时效指标	坍塌救援训练场建设完成时限	2022年6月	2022年8月	3	2	受地质结构影响更换打桩方式影响工程进度	
效益指标	经济效益指标	提升救援能力水平	好	好	10	10		
	社会效益指标	提高队伍有效化解重特大安全风险的能力	好	好	10	10		
满意度指标	服务对象满意度	使用指战员满意度	≥95%	98%	10	9.8		
总分					100	94.64		

(三) 部门评价项目绩效评价结果。

《综合救援训练场地建设费项目支出绩效评价报告》见“第五部分 附件”。

第四部分

名词解释

云南省森林消防总队 2022 年度部门决算 ► 名词解释

一、一般公共预算拨款收入：指中央财政当年拨付的资金。

二、其他收入：指除上述“一般公共预算拨款收入”以外的收入。云南省森林消防总队的其他收入主要是地方财政部门拨付的经费。

三、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。

四、住房保障（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。

五、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。

六、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的职业年金支出。

七、卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）其他行政事业单位医疗支出（项）：反映云南省森林消防总队的医疗费支出。

八、灾害防治及应急管理支出（类）森林消防事务（款）行政运行（项）：指云南省森林消防总队各级用于保障机构正常运行、开展日常工作的基本支出。

九、灾害防治及应急管理支出（类）森林消防事务（款）森林消防应急救援（项）：指云南省森林消防总队各级用于履行单位职责，遂行综合性消防救援任务的各类项目支出，包括消防救援装备购置、森林消防专项业务费、信息化建设、基础设施建设和资产运行维护、信息化运行维护等支出。

十、年末结转和结余：指单位按有关规定结转到下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支出和公用经费支出。

十二、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。

十三、“三公”经费：纳入中央财政预决算管理的“三公”经费，是指中央部门用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。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费反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税）、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支出。

十四、机关运行经费：为保障行政单位（包括参照公务员法管理事业单位）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、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。

第五部分

附件

云南省森林消防总队 2022 年度部门决算 ► 附件

综合救援训练场地建设费项目支出绩效评价报告

一、基本情况

(一) 项目概况

根据《森林消防队伍综合救援训练场地标准》、救援科目训练要求、消防救援队伍地震灾害救援专业队能力评定指标，云南省森林消防总队组织实施综合救援训练场地建设，建设内容包括倾斜训练楼 1 栋、坍塌救援训练场 1 栋、废墟搜救训练场 1 个、索降塔 4 个、绳索救援训练场 3 个。通过此次建设，确保训练队伍具备开展地震、绳索救援课题全要素、全科目训练需要，能够高效开展机索滑降训练，与直升机支队协同实现空中投送力量目标。

根据应急管理部森林消防局 2022 年 3 月 25 日下达的《关于批复云南省森林消防总队 2022 年单位预算的通知》（应急森〔2022〕79 号），该项目年初预算批复 719 万元，全部为地方财政补助专项资金，项目实际到位资金 719.28 万元（预算申报时整数填报），实际支出 707.56 万元，结转结余 11.72 万元。

(二) 项目绩效目标

1.总体目标

通过综合救援训练场地建设，确保训练大队、直属大队具备开展地震、绳索救援课题，全要素、全科目训练需要，实现综合救援训练场地建设 100%达标；能够高效开展机索滑降训练，与直升机支队协同实现空中投送力量目标，提升总队指战员综合救援能力水平，实现云南省内灵活机动，跨区域救灾能力，确保队伍能够具备有效化解重特大安全风险的能力。

2.阶段目标

确保综合救援训练场地建设在 2022 年 8 月前完成，按时、按标准完成场地验收，验收合格后投入使用，让队伍能够顺利开展综合救援科目训练。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价的目的、对象和范围

1.绩效评价目的

通过对项目立项情况、资金使用情况、项目实施管理情况、项目绩效表现情况进行评价，有助于了解综合救援训练场地建设费项目资金使用是否达到预期目标，资金管理和使用过程是否规范、有效，进而检验资金支出效率和效果，便于及时总结经验、分析存在的问题和原因，改进优化管理措施，完善工作机制，有效提高资金管理水平和使用效益。

2.绩效评价对象

绩效评价对象是云南省森林消防总队 2022 年综合救援训练

场地建设费项目 719.28 万元预算资金实施情况。

3.绩效评价范围

项目评价范围包括：（1）决策情况；（2）资金分配、使用等管理情况；（3）相关管理制度办法的健全性及执行情况；（4）实现的产出情况；（5）取得的效果情况；（6）其他相关内容。

（二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准、评价依据

1.绩效评价原则

根据《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号），在组织实施绩效评价的过程中，运用科学合理的绩效评价指标、评价方法和评价标准，对财政支出的经济性、效率性和效益性进行客观、公正的评价，主要遵循以下原则：

（1）客观公正原则。运用科学合理的方法，按照规范的程序，对项目绩效进行客观、公正的反映。

（2）重点突出原则。优先使用最具评价对象代表性、最能反映评价要求的核心指标。

（3）绩效相关原则。针对具体支出及其产出绩效进行，评价结果清晰反映支出和产出绩效之间的紧密对应关系。

（4）科学适用原则。结合项目实际情况，采用定量与定性分析相结合的方法。

2.评价指标体系

根据《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号），

本次评价指标体系制定遵循相关性原则、重要性原则、可比性原则、经济性原则和系统性原则。

该项目绩效评价，设立三级评价指标体系，具体构成如下：

一级指标有决策（占 11%）、过程（占 24%）、产出（占 40%）、效益（占 25%），二级指标 10 项，三级指标 19 项，满分 100 分。

3.评价方法

主要采用《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）所确定的绩效评价方法。在实施过程中，根据项目财政支出的具体情况，主要采用成本效益分析法、比较法、因素分析法和公众评判法等，了解项目立项、资金使用管理、项目实施管理、项目产出以及产生的社会效益等情况，评价本项目绩效得分。

4.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，结合本项目的具体情况，主要采用计划标准、行业标准和历史标准对绩效指标完成情况进行比较。

（1）计划标准。指以预先制定的目标、计划、预算、定额等作为评价标准。

（2）行业标准。指参照国家公布的行业指标数据制定的评价标准。

（3）历史标准。指参照历史数据制定的评价标准，为体现绩效改进的原则，在可实现的条件下应当确定相对较高的评价标

准。

5.评价依据

(1) 《中华人民共和国预算法》《中华人民共和国预算法实施条例》(中华人民共和国国务院令 第 729 号)；

(2) 《项目支出绩效评价管理办法》(财预〔2020〕10 号)；

(3) 《森林消防队伍全面实施预算绩效管理暂行办法》(应急森〔2020〕15 号)；

(4) 《国家消防救援局办公室关于开展 2022 年度项目支出绩效评价工作的通知》；

(5) 被评价单位按照绩效评价工作要求提供的相关文件资料；

(6) 绩效评价小组工作人员通过现场查看、询问、核实所获取资料。

(三) 绩效评价工作过程

1.前期工作

(1) 成立绩效评价小组，确定绩效评价小组人员，对绩效评价项目进行前期调查，查阅与本项目有关绩效评价法律、法规、政策资料，走访项目实施单位，收集项目评价相关基础资料，了解项目实施单位项目管理制度，归纳总结项目特点。

(2) 根据前期调查结果，经绩效评价小组讨论后初步拟定绩效评价方案。

2.组织实施

(1) 组织召开绩效评价组会议，全面对项目绩效进行分析评价，制定绩效评价指标体系，明确绩效评价标准和评分标准，对绩效评价小组人员分工。

(2) 进驻项目实施单位，依据绩效评价方案实施绩效评价程序，现场对项目单位提供资料进行分析、核对，就相关事项对经手人员及知情人员进行问询。

(3) 分析评价

根据评价过程及评价结果，撰写绩效评价报告初稿，再与项目实施单位就绩效评价报告交换意见，结合交换意见进行修改后，形成正式绩效评价报告。

三、综合评价情况及评价结论

经评价小组对综合救援训练场地建设费项目的立项、资金投入、财务管理、项目管理、项目产出、项目效益等方面进行绩效评价，总评价得分 94.2，评价等级：优。

综合救援训练场地建设与部门职责紧密相关，资金测算依据充分，项目严格按相关制度实施；已按计划完成废墟搜救训练场、倾斜训练楼、坍塌救援训练场、绳索救援训练场、索降塔建设，建设质量达标；通过综合救援训练场地建设，满足训练队伍开展地震、绳索救援科目训练需要，提升指战员综合救援能力水平。但在项目实施过程中存在绩效管理不规范、项目实施超时限等问题。

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况

项目决策部分绩效总分 11 分，实际得分 10 分。具体得分情况详见下表：

表 2-1：绩效评价得分情况表

二级指标	指标分值	评价得分	得分率
项目立项	4	4	100%
绩效目标	4	3	75%
资金投入	3	3	100%
合计	11	10	90.91%

1.项目立项

（1）立项依据充分性

综合救援训练场地建设费项目根据《森林消防队伍综合救援训练场地建设标准》、救援科目训练要求、消防救援队伍地震灾害救援专业队能力评定指标等规定立项，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；与部门职责范围相符，属于部门履职所需；项目预算编制依据充分。此部分满分 2 分，得分 2 分。

（2）立项程序规范性

项目按照规定的程序申请设立，已取得财政部预算批复，项目事前经云南省森林消防总队委员会会议集体研究同意。此部分满分 2 分，得分 2 分。

2.绩效目标

（1）绩效目标合理性

项目已设立绩效目标，且与实际工作内容相关，预期效益符合客观实际，与预算确定的项目资金量基本匹配，但绩效目标中预期产出描述不充分，只反映了项目预期效益，扣 0.4 分。此部分满分 2 分，得分 1.6 分。

（2）绩效指标明确性

项目已将绩效目标细化分解为具体的绩效指标，绩效指标与项目目标任务数或计划数基本对应，但存在经济成本指标“政府采购率”设置不合理，效益指标值设置无法衡量等问题，扣 0.6 分。此部分满分 2 分，得分 1.4 分。

3.资金投入

（1）预算编制科学性

项目预算编制经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标相适应。此部分满分 2 分，得分 2 分。

（2）资金分配合理性

项目预算资金分配依据充分，资金分配额度合理，与项目单位相适应。此部分满分 1 分，得分 1 分。

（二）项目过程情况

项目过程管理部分绩效总分 24 分，实际得分 22.2 分。具体得分情况详见下表：

表 2-2：绩效评价得分情况表

二级指标	指标分值	评价得分	得分率
资金管理	11	9.7	88.18%
组织实施	13	12.5	96.15%
合计	24	22.2	92.5%

1.资金管理

(1) 资金到位率

项目预算资金 719.28 万元，实际到位资金 719.28 万元，资金到位率 100%。此部分满分 3 分，得分 3 分。

(2) 预算执行率

项目实际支出资金 707.56 万元，实际到位资金 719.28 万元，预算执行率 98.37%。根据评价标准，预算执行率 100%得 4 分；99%-80%得 3 分；80%-60%得 1 分；60%以下不得分。此部分满分 4 分，得分 3 分。

(3) 资金使用合规性

通过查阅综合救援训练场地建设费项目相关会计凭证及采购验收资料，综合救援训练场地建设费项目严格按管理规定使用资金，符合国家财经法规和财务管理制度，资金使用过程中未发现截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，但项目资金拨付时报账材料存在不合理的情况，具体为：训练器材采购项目合同未签订日期；《评标报告》评委会成员：黄明、马佳两位评委未签字；《定标意见书》未写日期。资金使用合规性扣 0.3 分。此部分满

分 4 分，得分 3.7 分。

2.组织实施

(1) 管理制度健全性

总队已制定《森林消防队伍财务管理暂行办法》《森林消防队伍全面实施预算绩效管理暂行办法》《森林消防队伍政府采购管理暂行办法》《森林消防局工程建设项目管理实施办法》等制度，管理制度合法、合规、完整。此部分满分 6 分，得分 6 分。

(2) 制度执行有效性

综合救援训练场地建设费项目完全遵循政策及管理规定实施，项目采购资料、合同书、验收报告等资料齐全并及时归档，项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等落实到位，但项目自评资料无材料支撑项目效益指标完成值、评分标准及得分，扣 0.5 分。此部分满分 7 分，得分 6.5 分。

(三) 项目产出情况

项目产出部分绩效总分 40 分，实际得分 37 分。具体得分情况详见下表：

表 2-3：绩效评价得分情况表

二级指标	三级指标	指标分值	评价得分	得分率
产出数量	综合救援场地建设面积	9	9	100%
	训练器材采购数量	6	6	100%
产出数量合计		15	15	100%
产出质量	综合救援场地建设标准	9	9	100%
	训练器材采购质量标准	6	6	100%
产出质量合计		15	15	100%
产出时效	综合救援场地建设项目完成时限	5	2	40%
	训练器材采购项目完成时限	5	5	0%
产出时效合计		10	7	70%
合计		40	37	92.5%

1.产出数量

(1) 综合救援场地建设面积

综合救援场地建设项目计划建设倾斜训练楼 1 栋、废墟搜救

训练场 1 个、坍塌救援训练场 1 个，建设面积合计 ≥ 1500 平方米，根据项目竣工验收材料，综合救援场地建设总面积为 1726.97 平方米，满足年初计划建设面积。此部分满分 9 分，得分 9 分。

(2) 训练器材采购数量

训练器材采购项目计划采购绳索救援训练场 3 个、索降塔 4 个，根据项目竣工验收材料，绳索救援训练场实际采购数量为 3 个，索降塔实际采购数量为 4 个，实际采购数量与计划相符。此部分满分 6 分，得分 6 分。

2.产出质量

(1) 综合救援场地建设标准

根据综合救援场地建设项目竣工验收材料，废墟搜救训练场、倾斜训练楼、坍塌救援训练场按照计划建设标准建设，且经竣工验收合格，工程质量达标。此部分满分 9 分，得分 9 分。

(2) 训练器材采购质量标准

根据训练器材采购项目竣工验收材料，绳索救援训练场、索降塔按照计划质量标准采购，质量达标。此部分满分 6 分，得分 6 分。

3.产出时效

(1) 综合救援场地建设项目完成时限

根据综合救援场地建设项目合同及竣工验收材料等，综合救援场地建设项目合同注明于 2022 年 1 月 1 日开工，竣工日期为 2022 年 6 月 30 日，但因地质勘探、设计变更、疫情原因等在 2022

年6月16日签订《施工合同补充协议》，将竣工日期延期至2022年8月30日，实际完工日期为2022年8月19日，竣工日期为2022年9月2日，延期三天。根据评分标准，每延期一天扣1分，扣完为止。此部分满分5分，得分3分。

(2) 训练器材采购项目完成时限

根据训练器材采购项目合同及竣工验收材料等，训练器材的采购完成时限是2022年3月，因器材加工所在地受疫情影响，无法准时将器材运至总队安装交付，双方于2022年3月29日签订《工程延期补充协议》，将交付时间延至2022年5月31日，《竣工报告》中竣工日期为2022年5月20日，项目按照协议约定时间完成。此部分满分5分，得分5分。

(四) 项目效益情况

项目效益部分绩效总分25分，实际得分25分。具体得分情况详见下表：

表 2-4：绩效评价得分情况表

二级指标	三级指标	指标分值	评价得分	得分率
社会效益	满足地震、绳索救援训练需要，顺利开展综合救援科目训练任务	15	15	100%
社会效益合计		15	15	100%
满意度	服务对象满意度	10	10	100%
合计		25	25	100%

1.社会效益

(1) 满足地震、绳索救援训练需要，顺利开展综合救援科目训练任务

该项以综合救援训练场地使用人员对 2022 年新建综合救援训练场地满足训练需要程度进行调查，共发放 267 份问卷，收回有效问卷 267 份，根据问卷调查结果，倾斜训练楼满足训练程度为 99.08%，坍塌救援训练场满足训练程度为 98.17%，废墟搜救训练场满足训练程度为 99.08%，索降塔满足训练程度为 99.50%，绳索救援训练架满足训练程度为 98.80%，综合计算可得综合救援训练场地满足训练需要程度为 98.99%，根据评价标准，训练需要满足程度 $\geq 90\%$ ，得 15 分。此部分满分 15 分，得分 15 分。

2.服务对象满意度

该项以综合救援训练场地使用人员对 2022 年新建综合救援训练场地的整体满意度进行调查，共发放 267 份问卷，收回有效问卷 267 份，根据问卷调查结果，保山支队、普洱支队、大理支队、迪庆大队满意度均为 100%，训练大队满意度为 98.17%，版纳大队满意度为 96.43%，综合计算可得整体满意度为 98.82%，满意度 $\geq 95\%$ ，得 10 分。此部分满分 10 分，得分 10 分。

五、主要的经验及做法

1.项目依据《森林消防队伍综合救援训练场地标准》，在满足队伍训练和任务需求的前提下，深入开展市场调查，并经云南省森林消防总队委员会会议集体研究同意，取得云南省财政厅批

复后开始实施。

2.项目实施严格遵循政策及管理规定，并指派专人负责项目过程监督，实时跟踪项目情况，资金严格按预算批复规定的用途使用，专款专用，资金拨付时按财务管理制度进行审批后支付。

六、存在的问题

（一）绩效目标设定不完善

综合救援训练场地建设费项目绩效目标中预期产出描述不充分，未反映综合救援训练场地的建设内容，只反映了项目预期效益。

该事项不符合《森林消防队伍全面实施预算绩效管理暂行办法》（应急森〔2020〕15号）“第十九条（二）项目支出绩效目标的设定……依据项目的功能特性，预计项目实施在一定时期内所要达到的总体产出和效果，确定项目所要实现的总体目标”的规定。

（二）部分绩效指标设置不合理

该项目已将绩效目标细化分解为具体的绩效指标，但部分绩效指标设置不合理，指标值不清晰，无法衡量。如：经济成本指标“政府采购率=100%”，采购工程时应严格按照政府采购相关法规执行，实施政府采购与节约经济成本不相关；数量指标“绳索救援训练场建设数≥4个”，年初经集体决策同意的计划建设数与实际建设数均为3个，指标值设置错误；经济效益指标“提升救援能力水平”，属于社会效益指标，指标设置不合理；效益指

标值均设置为“好”，指标值无法衡量，无法确定“好”的评判标准。

该事项不符合《森林消防队伍全面实施预算绩效管理暂行办法》（应急森〔2020〕15号）“第二十条 设定的绩效目标应当符合以下要求……绩效目标应当从数量、质量、成本、时效以及经济效益、社会效益、可持续影响、满意度等方面进行细化，尽量进行定量表述。不能以量化形式表述的，可采用定性表述，但应具有可衡量性”的规定。

（三）绩效自评依据不充分

项目自评资料有绩效自评报告、绩效自评表及满意度调查，但无材料支撑项目效益指标完成值、评分标准及得分。

该事项不符合《森林消防队伍全面实施预算绩效管理暂行办法》（应急森〔2020〕15号）“第五十一条 绩效自评报告和绩效评价报告应当依据充分、真实完整、数据准确、分析透彻、逻辑清晰、客观公正”的规定。

七、建议

1.建议总队加强预算绩效管理，结合项目实际情况设定预算绩效目标，确定项目所要达到的总体产出和效果，再以量化或可衡量的指标来反映资金使用的预期或执行结果，确保绩效指标与项目目标任务数或计划数相对应。

2.建议项目经费管理部门在遵循数据真实准确、结果客观有效的原则下开展自评工作，收集绩效自评相关材料，并对资料进行审查核实，综合分析后再形成自评结论，撰写绩效自评报告。