

广州市荔湾区消防救援大队
2023 年度基数划转项目支出绩效
自评报告

耀德咨字（2024）第 6012 号



广东耀德会计师事务所有限公司

2024 年 7 月

目 录

一、基本情况	1
(一) 项目实施情况	1
(二) 财政支出情况	2
(三) 项目管理情况	2
(四) 项目绩效管理情况	2
二、综合评价分析	3
(一) 自评结论综述	3
(二) 项目绩效分析	4
三、存在的主要问题	5
四、下一步改进措施	6
五、附件	6



广东耀德会计师事务所有限公司

GUANGDONG YAODE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS CO.,LTD

广州市荔湾区消防救援大队 2023 年度基数划转项目支出绩效 自评报告

耀德咨字（2024）第 6012 号

一、基本情况

（一）项目实施情况。

消防救援工作直接关系到人民生命财产安全和社会稳定，是国民经济和社会发展的重要组成部分，是发展社会主义市场经济不可缺少的保障条件。消防硬件设施设备的合理配置是消防救援工作顺利开展的前提和重要条件，消防巡查和消防安全教育是预防消防事故、保障人民群众生命财产安全的重要手段。

广州市荔湾区消防救援大队作为荔湾区专业消防救援单位，主要承担城乡综合性消防救援工作，负责指挥调度相关灾害事故救援行动，重要会议、大型活动消防安全保卫工作；负责火灾预防、消防监督执法以及火灾事故调查处理相关工作，依法行使消防安全综合监管职能，推动落实消防安全责任制；负责消防安全宣传教育，组织指导社会消防力量建设等工作。

为更好地开展荔湾区消防救援工作，广州市荔湾区消防救援大队（以下简称“区消防大队”）2023 年荔湾大队基数划转项目支出预算 614.00 万元，主要用于水上船舶维修费及消防船加油费、

保险费及其他公用经费等。

（二）财政支出情况。

2023 年荔湾大队基数划转项目的市级财政预算 614.00 万元，2023 年度实际支出数为 586.50 万元，项目年度预算执行率为 95.52%，经费主要用于对珠江号消防船与 03 号消防船进行维修保养，购买穗消 06 号、珠江号、广消 03 号共三条船舶沿海内河船舶保险及沿海内河船东保障和赔偿责任保险，中山八路荣誉室、消防员之家、门廊文化与西关文化相融合进行设计并改造，以及其他公用经费支出。

（三）项目管理情况。

在项目过程管理方面，区消防大队按照《政府采购法》和《广州市荔湾区消防救援大队采购管理暂行规定（试行）》的要求，履行政府采购手续，科学选择具有相关资质的供应商，采购手续较完备，资产管理方面基本能够按资产管理相关制度执行，资产及时入账、定期盘点。

在项目经费核算方面，区消防大队根据政府会计准则及制度规定进行会计核算，按《荔湾区消防救援大队经费开支管理》规定合规报销。但存在预算项目口径不科学的情况。

（四）项目绩效管理情况。

1、项目绩效目标设置情况。

本次项目自评共设置了 11 个年度绩效指标，其中：资金管理 1 个，事项管理 1 个，数量指标 3 个，质量指标 2 个，成本指标 1 个，时效指标 1 个，社会效益指标 2 个。年度绩效指标体系如下表：

表 2 项目年度绩效指标体系表

一级指标	二级指标	三级指标	指标值
过程	资金管理	资金支出率	100%
	事项管理	监管有效性	基本合规
产出指标	数量指标	项目完工率	100%
		维修维护消防船数量	2
		保险消防船数量	3
	质量指标	建设项目验收通过率	100%
		采购合同验收合格率	100%
	成本指标	预算控制	不超过预算金额
	时效指标	合同履行及时率	100%
效益指标	社会效益指标	整体推进中山八路站改造工程	有效推进
		水上消防船安全事故发生次数	0

2、绩效自评体系设置情况。

绩效指标实现情况将根据资金支出率、监管有效性、项目完工率、维修维护消防船数量、保险消防船数量、建设项目验收通过率、采购合同验收合格率、预算控制、合同履行及时率、整体推进中山八路站改造工程情况、水上消防船安全事故发生次数等指标完成情况来考核。

二、综合评价分析

（一）自评结论综述。

2023 年荔湾大队基数划转项目经费主要用于对珠江号消防船与 03 号消防船进行维修保养，购买穗消 06 号、珠江号、广消 03 号共三条船舶沿海内河船舶保险及沿海内河船东保障和赔偿责任

保险，中山八路荣誉室、消防员之家、门廊文化与西关文化相融合进行设计并改造，以及其他公用经费支出。2023 年项目预算执行率为 95.52%，项目基本实现了年度的绩效目标，但存在预算项目口径不科学、绩效指标设置不完整的问题。因此，本项目自评总分为 95 分（《项目支出绩效自评表》见附件）。

（二）项目绩效分析。

本项目从产出和效益两方面分析项目绩效完成情况。具体绩效指标完成情况如下：

1、消防船舶完成维修维护，确保正常执勤。

2023 年区消防大队通过竞争性磋商委托广州恒生机械设备有限公司对珠江号消防船、03 号消防船进行维修维护，确保水上船舶的正常执勤。

2、消防船舶均购买保险。

2023 年度区消防大队为确保水上船舶行驶安全保障工作，为穗消 06 号、珠江号、广消 03 号共三艘船舶购买沿海内河船舶保险及沿海内河船东保障和赔偿责任保险。

3、完成中山八路站荣誉室、文化氛围建设

区消防大队于 2023 年 10 月 10 日与广州途归创意广告有限公司签订中山八路站荣誉室、文化氛围建设项目合同，约定工期为 2023 年 10 月 26 日至 2023 年 11 月 24 日，建设项目已如期完工并于 2023 年 12 月 4 日通过验收。

4、全年水上消防船无安全事故发生。

2023 年度本项目在维持水上消防船正常运营的基础上，进一步做好消防船保险保障和维修工作，全年水上消防船运营良好，设

备设施安全，各主力消防船均具有良好的操纵性和稳定性，在日常运营和执勤任务中均未发生安全事故。

表 4 指标目标值与实际完成值一览表

序号	指标名称	预期指标值	实际完成值	完成情况
1	资金支出率	100%	95.52%	基本完成预期指标值
2	监管有效性	基本合规	基本合规，但存在预算项目口径不科学、绩效指标设置不完整	基本完成预期指标值
3	项目完工率	100%	100%	完成预期指标值
4	维修维护消防船数量	2	2	完成预期指标值
5	保险消防船数量	3	3	完成预期指标值
6	建设项目验收通过率	100%	100%	完成预期指标值
7	采购合同验收合格率	100%	100%	完成预期指标值
8	预算控制	不超过预算金额	不超过预算金额	完成预期指标值
9	合同履约及时率	100%	100%	完成预期指标值
10	整体推进中山八路站改造工程	有效推进	有效推进	完成预期指标值
11	水上消防船安全事故发生次数	0	0	完成预期指标值

三、存在的主要问题

（一）项目预算口径不科学。

项目预算管理方面，本项目存在预算项目口径不科学的情况，项目涉及内容较多且关联性低，包括船舶维修维护、船舶保险、房屋改造、家具设备采购及其他公用经费等。

（二）项目预算阶段的年度绩效指标不完整。

编制预算阶段，制定的项目年度绩效目标不完整，缺少数量指标、质量指标和成本指标，不利于促进预算管理效率、资金使用效益的提升。

四、下一步改进措施

加强项目预算管理。在年初编制项目预算时，应结合项目拟开展内容和预期目标全面编制项目预算，根据历史经验综合考虑项目预算明细和预期支付进度情况，制定年度绩效目标。在年中开展支付进度监控时，应及时根据项目实施进度和资金支付情况调整项目预算额度及用途，对无法使用的预算额度及时调减，同时根据考虑预算调整对绩效目标值的影响。

五、附件

附：《项目支出绩效自评表》

广东耀德会计师事务所有限公司

2024年7月12日

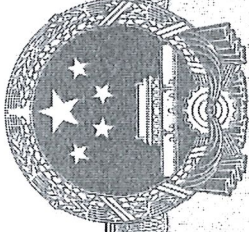


附件：

项目支出绩效自评表						
填报单位	广州市消防救援支队					金额单位：万元
基本情况	项目名称	荔湾大队基数划转		评价年度	2023 年度	评价金额
	联系人	于芳		联系电话	13794371802	联系邮箱
	实施文件依据	根据《中央编办关于印发应急管理部消防救援局、森林消防局“三定”规定和消防救援队伍、森林消防队伍总队及以下单位机构编制方案的通知》文件规定。			项目名称（一级项目）	荔湾大队基数划转
	资金安排情况	预算计划安排			保障水上站人员待遇及基本支出，消防船、浮排码头维修维护费等。	
资金情况	资金使用情况	实际分配下达		市本级	614.00	转移支付至区
	资金使用情况	实际支出金额		市本级	586.50	转移支付至区
	绩效目标情况	预期总体目标		保障水上站人员待遇及基本支出，消防船、浮排码头维修维护费等。		
指标评分表						
一级指标	二级指标	三级指标	权重	评价年度预期值	评价实际完成值	指标完成情况
过程	资金管理	资金支出率	12	100%	95.52%	基本完成
	事项管理	监管有效性	8	基本合规	基本合规，但存在预算项目口径不科学、绩效指标设置不完整	基本完成
					95.52%	9
					存在预算项目口径不科学、绩效指标设置不完整	6
					招标结果低于招标预算	1.主要依据“支付额/预算额度*100*指标权重”计算核定得分。2.资金支出率 100%的，得 12 分；100%＜资金支出率≤80%的，得 9 分；80%＜资金支出率≤60%的，得 7 分；资金支出率＜60%的，得 0 分。
						各级业务主管部门按规定对项目建设或方案实施开展有效的检查、监控、督促整改的，得满分；否则，视情况扣分。



产出指标	数量指标	建设项目完工率	5	100%	100%	已完成	100%	5	1.定量指标:自评分数=评价年度实现值/评价年度预期值*指标权重*100; 2.定性指标:根据指标完成情况分为“全部或基本达成预期指标”“部分达成预期指标并具有一定效果”“未达成预期指标且效果较差”三档,分别按照80%(含)-100%、60%(含)-80%、0-60%填写完成比例。 自评分数=完成比例*指标权重*100。3.满意度大于等于90%的得10分,满意度小于90%且大于等于80%的得8分,满意度小于80%且大于等于60%的得5分,满意度小于60%得0分。
		维护消防船数量	5	2	2	已完成	100%	5	
		保险消防船数量	5	3	3	已完成	100%	5	
	质量指标	建设项目验收通过率	5	100%	100%	已完成	100%	5	
		采购合同验收合格率	5	100%	100%	已完成	100%	5	
	成本指标	预算控制	5	不超过预算金额	不超过预算金额	已完成		5	
	时效指标	合同履约及时率	5	100%	100%	已完成	100%	5	
效益指标	社会效益指标	整体推进中山八路站改造工程	15	有效推进	有效推进	已完成		15	1.定量指标:自评分数=评价年度实现值/评价年度预期值*指标权重*100; 2.定性指标:根据指标完成情况分为“全部或基本达成预期指标”“部分达成预期指标并具有一定效果”“未达成预期指标且效果较差”三档,分别按照80%(含)-100%、60%(含)-80%、0-60%填写完成比例。 自评分数=完成比例*指标权重*100。3.满意度大于等于90%的得10分,满意度小于90%且大于等于80%的得8分,满意度小于80%且大于等于60%的得5分,满意度小于60%得0分。
		水上消防船安全事故发生次数	30	0	0	已完成		30	
	合计		100					95	



编号: S0412021039810G(1-1)

统一社会信用代码

91440101MA9Y1D662Y

营业执照

(副本)



扫描二维码登录
“国家企业信用
信息公示系统”
了解更多登记、
备案、许可、监
管信息。

名称 广东耀德会计师事务所有限公司
类型 有限责任公司(自然人投资或控股)
法定代表人 王妍

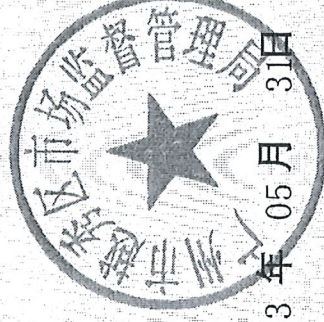
注册资本 伍佰万元(人民币)

成立日期 2021年08月12日

住所 广州市越秀区先烈中路75号, 77号自编1栋A816房

此件与原件相符, 再次复印无效。

经营范围 商务服务业(具体经营项目请登录国家企业信用信息公示系统查询, 网址: <http://www.gsxt.gov.cn/>。依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动。)



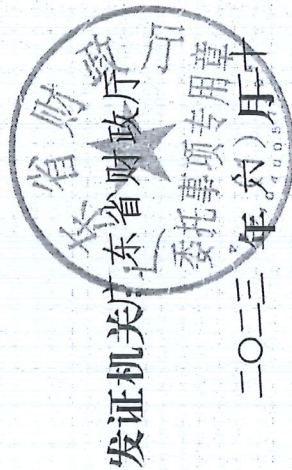
登记机关

2023年05月31日

证书序号: 0016209

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



中华人民共和国财政部制

会计师事务所

执业证书

名称: 广东耀德会计师事务所有限公司

首席合伙人: 王妍

主任会计师: 广州市越秀区先烈中路 75 号, 77 号

经营场所: 自编 1 栋 A816 房

组织形式: 有限责任

执业证书编号: 44010309

批准执业文号: 粤财德函〔2021〕21 号

批准执业日期: 2021 年 9 月 23 日

此件与原件相符, 再次复印无效。