附件4-2:

昆明市呈贡区应急管理局高新区（马金铺片区）社会事务（林业防火类）经费项目支出绩效报告

一、项目基本情况

（一）项目基本情况简介

2023年高新区（马金铺片区）社会事务（林业防火类）经费共253.60万元，本该项目为马金铺街道森林防火工作提供必要的经费支持，保障森林资源和生态环境的安全。该资金已于2023年拨付给高新区（马金铺片区）。

1. 绩效目标设定及指标完成情况。

加强森林防火工作，提高预防和应对能力，保障森林资源和生态环境的安全。通过加强森林防火工作，提高预防和应对能力，减少火灾的发生和造成的损失。加强宣传教育，提高人民群众的森林防火意识，形成全社会共同参与的森林防火格局。

二、项目资金使用及管理情况

项目资金为公共财政预算资金，由区级财政部门安排落实、总投入253.60万元。截止2023年12月31日，我单位高新区（马金铺片区）社会事务（林业防火类）经费已支付253.60万元，拨付给高新区（马金铺片区），支付率100%。

本项目经费严格按照单位的财务制度和预算支出的范围使用。项目支出均有单位相关的授权审批，资金拨付严格按照审批程序，使用规范，会计核算结果真实、准确，不存在专款不专用的情况。

三、项目组织实施情况

1.项目组织情况分析：该项目属于经常性零星项目，没有达到招投标权限，由本单位自行组织实施。实施过程都是按照单位制定的管理制度来执行。

2.项目管理情况分析：项目实施过程中，严格按照单位的财务制度和预算支出范围的使用.

四、项目绩效情况

（一）项目的经济性分析

（1）项目成本（预算）控制情况：项目的支出符合年初制定的预算目标，预算完成率100%。

（2）项目成本（预算）节约情况：在资金管理方面做到专款专用，严格控制专项资金的支出合法、合规使用。无截留、挤占、滥用情况。

1. 项目的效率性分析

（1）项目的实施进度：项目是按照工作的需求逐步进行，到2023年底已完成了全部工作目标，项目支出预算执行进度为100%。

（2）项目完成质量森林防火经费项目的实施，加强了森林防火工作，提高了预防和应对能力，保障了森林资源和生态环境的安全。通过加强森林防火工作，提高了预防和应对能力，减少了火灾的发生和造成的损失。

（三）项目的有效性分析

加强了宣传教育，提高了人民群众的森林防火意识，形成了全社会共同参与的森林防火格局。森林防火经费项目有稳定的资金来源，能够持续运行。

1. 项目的可持续性分析

综合考虑以上各方面的因素，森林防火经费项目的综合效益较好。

五、存在的问题

（一）专项管理方面的问题。没有制定专项资金使用办法，使用局机关资金使用办法。

（二）资金分配方面的问题。资金分配合理，突出重点，没有公平公正；无散小差现象；资金分配和使用方向与资金管理办法相符。

（三）资金拨付方面的问题。拨付及时，无滞留、闲置等现象。

（四）资金使用方面的问题。资金使用合规，无截留、挪用等现象，资金使用产生效益。

六、其他需要说明的问题

（一）后续工作计划。

加大预算执行力度，针对有时未能在财政要求的时限内完成支出进度等问题，我单位在预算执行方面，已完善了预算执行管理办法，建立健全预算绩效管理体系，增强预算执行的严肃性，提高预算执行的准确率和时效性。

（二）主要经验做法、改进措施和有关建议等。

项目支出运行实践经验还欠缺，我单位相关人员配备还显不足，相关制度建设还有待进一步加强，2024年我部门加强预算管理、促进信息公开、建立奖惩机制，遵循先有预算、后有支出的原则，严格执行预算，严禁超预算或者无预算安排支出，严禁虚列支出、转移或者套取预算资金等现象发生。

昆明市呈贡区应急管理局

2024年2月18日