附件4-2:

昆明市呈贡区应急管理局2023年上级补助经费（市级资金）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，为保障完成特定的行政工作任务或事业发展目标，2023年上级补助资金市级资金）财政共安排应急保障、防灾减灾等相关项目工作经费万元，具体项目开支情况如下：

森林防火市级配套补助资金年初预算1.73万元，用于维修更换松茂森林防火卡点太阳能逆变器费用、防火办制作森林出入山防火码费用，实际支出1.73万元，执行率100%；

1. 绩效目标设定及指标完成情况

单位在专项资金绩效目标设定时，严格按照上级下达资金时制定的绩效目标，结合单位实际情况制定科学、合理、量化的项目支出绩效目标。单位对专项资金进行了绩效评价，绩效评价过程中未发现有截留、挤占或挪用项目资金的情况。中央转移支付资金的分配和使用严格按照相关政策文件的要求进行，确保资金用于支持区内森林防火，洪涝及地质灾害方面的使用。在实施过程中，加强资金监管，确保资金使用的规范性和有效性。同时，积极探索创新资金使用方式，提高资金使用效益。

二、项目资金使用及管理情况

截止2023年12月31日，我单位专项转移支付资金已支付1.73万元，支付率100%。具体使用情况如下：森林防火市级配套补助资金年初预算1.73万元，支付率100%。

2023年上级补助资金（市级资金），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。

在资金管理方面，中央转移支付资金的分配和使用严格按照相关政策文件的要求进行。具体来说，资金管理主要采取以下措施：根据项目实施需要，制定详细的资金使用计划，确保资金使用的合理性和有效性。对资金的使用进行全程监管和审计，确保资金使用的规范性和合法性。及时公示资金使用情况，接受社会监督，提高资金使用的透明度。对违规使用资金的行为进行严肃处理，追究相关人员的责任。

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2022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：按照“三个必须”要求，全面落实安全生产“党政同责、一岗双责、失职追责”的监管责任，强化安全生产目标管理，深入开展各项专项整治，确保了全区安全生产形势平稳发展，圆满完成了各项工作。

（三）项目的有效性分析

主要是对反映项目资金使用效果的个性指标进行分析

2023年森林防火经费项目主要由市级财政及市应急局保障，为森林防火工作提供必要的经费支持。在实施过程中，严格按照相关政策文件的要求，加强森林防火工作，提高预防和应对能力，加强宣传教育，提高人民群众的森林防火意识。同时，加强资金管理，确保资金使用效益。并与国家及省、市应急管理信息系统相衔接，此资金为顺利完成单位年度工作提供了有力的保障。

（四）项目的可持续性分析

本项目完成后，呈贡区防灾减灾、森林防火经费项目的支出绩效较好。在今后的工作中，继续加强此类工作，提高预防和应对能力；进一步完善宣传教育的方式方法，提高人民群众的防灾减灾意识；积极探索其他有效的措施，为保护人民群众生命财产及森林资源提供更加全面的保障。同时，加强资金管理，确保资金使用效益。受灾群众不满意投诉均降至最低，为呈贡区高质量创建现代化科教创新新城提供坚强的应急力量保障。综合考虑以上各方面的因素，这几笔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。无。

（三）资金拨付方面的问题。无，

（四）资金使用方面的问题。无。

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