

毕节市消防救援支队 2023 年度部门决算

二〇二四年八月

目录

第一部分 毕节市消防救援支队概况

一、部门职责

二、机构设置

第二部分 毕节市消防救援支队 2023 年度部门决算表

一、收入支出决算总表

二、收入决算表

三、支出决算表

四、财政拨款收入支出决算总表

五、一般公共预算财政拨款支出决算表

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

九、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

第三部分 毕节市消防救援支队 2023 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

二、收入决算情况说明

三、支出决算情况说明

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

八、机关运行经费支出说明

九、政府采购支出说明

十、国有资产占用情况说明

十一、预算绩效情况说明

第四部分 名词解释

第五部分 附件

第一部分 毕节市消防救援支队概况

一、部门职责

毕节市消防救援支队由贵州省消防救援总队负责管理,是毕节市消防救援队伍的领导指挥机关,依据有关法律法规履行下列职责:

1.组织指导城乡综合性消防救援工作,负责指挥调度毕节市相关灾害事故救援行动。

2.组织指导毕节市火灾预防、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。

3.负责毕节市消防救援队伍综合性消防救援预案编制、战术研究,组织指导执勤备战、训练演练等工作。

4.组织指导毕节市消防救援信息化和应急通信建设,指导开展相关救援行动应急通信保障工作。

5.负责毕节市消防救援队伍建设、管理和消防应急救援专业队伍规划、建设与调度指挥。组织指导社会消防力量建设,参与组织协调动员各类社会救援力量参加救援任务。

6.组织指导消防安全宣传教育工作。

7.管理毕节市消防救援队伍事业单位。

8.完成贵州省消防救援总队交办的跨区域应急救援等其他任务。

二、机构设置

毕节市消防救援支队预算单位包括:毕节市消防救援支队本级,毕节市各县(市、区)消防救援大队。纳入毕节市消防救援支队 2023 年度部门决算编制范围的四级预算单位如下:

序号	四级预算单位名称
1	毕节市消防救援支队本级
2	七星关区消防救援大队

3	大方县消防救援大队
4	黔西市消防救援大队
5	金沙县消防救援大队
6	织金县消防救援大队
7	纳雍县消防救援大队
8	威宁彝族回族苗族自治县消防救援大队
9	赫章县消防救援大队
10	贵州百里杜鹃管理区消防救援大队

第二部分 毕节市消防救援支队 2023 年度部门决算表

收入支出决算总表

公开 01 表

部门：毕节市消防救援支队

单位：万元

收入			支出		
项目	行次	决算数	项目	行次	决算数
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	13,648.72	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	12,752.31	八、社会保障和就业支出	39	1,759.66
	9		九、卫生健康支出	40	130.51
	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	845.27
	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	21,487.88
	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	26,401.03	本年支出合计	58	24,223.32
使用非财政拨款结余（含专用结余）	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29	9,306.08	年末结转和结余	60	11,483.79
	30			61	
总计	31	35,707.11	总计	62	35,707.11

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

部门：毕节市消防救援支队

单位：万元

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		26,401.03	13,648.72					12,752.31
208	社会保障和就业支出	3,272.82	3,272.82					
20805	行政事业单位养老支出	3,272.82	3,272.82					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	2,194.47	2,194.47					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	1,078.35	1,078.35					
210	卫生健康支出	1,905.59	1,905.59					
21011	行政事业单位医疗	1,905.59	1,905.59					
2101101	行政单位医疗	1,833.00	1,833.00					
2101199	其他行政事业单位医疗支出	72.59	72.59					
221	住房保障支出	809.19	613.68					195.51
22102	住房改革支出	809.19	613.68					195.51
2210201	住房公积金	809.19	613.68					195.51
224	灾害防治及应急管理支出	20,413.43	7,856.63					12,556.80
22402	消防救援事务	20,413.43	7,856.63					12,556.80
2240201	行政运行	11,589.05	6,992.54					4,596.51
2240204	消防应急救援	8,824.38	864.09					7,960.29

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

部门：毕节市消防救援支队

单位：万元

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		24,223.32	15,045.07	9,178.24			
208	社会保障和就业支出	1,759.66	1,759.66				
20805	行政事业单位养老支出	1,759.66	1,759.66				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	1,173.10	1,173.10				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	586.55	586.55				
210	卫生健康支出	130.51	130.51				
21011	行政事业单位医疗	130.51	130.51				
2101101	行政单位医疗	82.92	82.92				
2101199	其他行政事业单位医疗支出	47.59	47.59				
221	住房保障支出	845.27	845.27				
22102	住房改革支出	845.27	845.27				
2210201	住房公积金	845.27	845.27				
224	灾害防治及应急管理支出	21,487.88	12,309.63	9,178.24			
22402	消防救援事务	21,487.88	12,309.63	9,178.24			
2240201	行政运行	12,309.63	12,309.63				
2240204	消防应急救援	9,178.24		9,178.24			

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：毕节市消防救援支队

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	13,648.72	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	1,759.66	1,759.66		
	9		九、卫生健康支出	41	130.51	130.51		
	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	650.18	650.18		
	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	8,547.01	8,547.01		
	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	13,648.72	本年支出合计	59	11,087.37	11,087.37		
年初财政拨款结转和结余	28	6,619.93	年末财政拨款结转和结余	60	9,181.28	9,181.28		
一般公共预算财政拨款	29	6,619.93		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	20,268.65	总计	64	20,268.65	20,268.65		

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出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

部门：毕节市消防救援支队

单位：万元

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		11,087.37	10,042.18	1,045.19
208	社会保障和就业支出	1,759.66	1,759.66	
20805	行政事业单位养老支出	1,759.66	1,759.66	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	1,173.10	1,173.10	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	586.55	586.55	
210	卫生健康支出	130.51	130.51	
21011	行政事业单位医疗	130.51	130.51	
2101101	行政单位医疗	82.92	82.92	
2101199	其他行政事业单位医疗支出	47.59	47.59	
221	住房保障支出	650.18	650.18	
22102	住房改革支出	650.18	650.18	
2210201	住房公积金	650.18	650.18	
224	灾害防治及应急管理支出	8,547.01	7,501.82	1,045.19
22402	消防救援事务	8,547.01	7,501.82	1,045.19
2240201	行政运行	7,501.82	7,501.82	
2240204	消防应急救援	1,045.19		1,045.19

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

部门：毕节市消防救援支队

单位：万元

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	9,543.45	302	商品和服务支出	361.01	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	1,997.83	30201	办公费	12.92	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	4,396.93	30202	印刷费	1.73	30702	国外债务付息	
30103	奖金	135.48	30203	咨询费		310	资本性支出	
30106	伙食补助费		30204	手续费		31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资		30205	水费	4.77	31002	办公设备购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	1,173.10	30206	电费	94.24	31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费	586.55	30207	邮电费	17.23	31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	51.98	30208	取暖费		31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费	30.94	30209	物业管理费		31007	信息网络及软件购置更新	
30112	其他社会保障缴费		30211	差旅费	0.63	31008	物资储备	
30113	住房公积金	650.18	30212	因公出国（境）费用		31009	土地补偿	
30114	医疗费	47.59	30213	维修（护）费	13.49	31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出	472.86	30214	租赁费	8.10	31011	地上附着物和青苗补偿	
303	对个人和家庭的补助	137.72	30215	会议费		31012	拆迁补偿	
30301	离休费		30216	培训费	0.11	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		30218	专用材料费		31021	文物和陈列品购置	
30304	抚恤金	5.59	30224	被装购置费		31022	无形资产购置	
30305	生活补助	16.10	30225	专用燃料费	45.07	31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30226	劳务费		399	其他支出	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		39907	国家赔偿费用支出	
30308	助学金		30228	工会经费		39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
30309	奖励金	29.85	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	107.00	39910	资本性赠与	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用		39999	其他支出	
30399	其他对个人和家庭的补助	86.18	30240	税金及附加费用				
			30299	其他商品和服务支出	55.71			
人员经费合计		9,681.17	公用经费合计					361.01
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：毕节市消防救援支队						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。							

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 08 表

部门：毕节市消防救援支队

单位：万元

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计				

注：本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。

财政拨款“三公经费”支出决算表

公开 09 表

部门：毕节市消防救援支队

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				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
108.33		107.00		107.00	1.33	107.00		107.00		107.00	

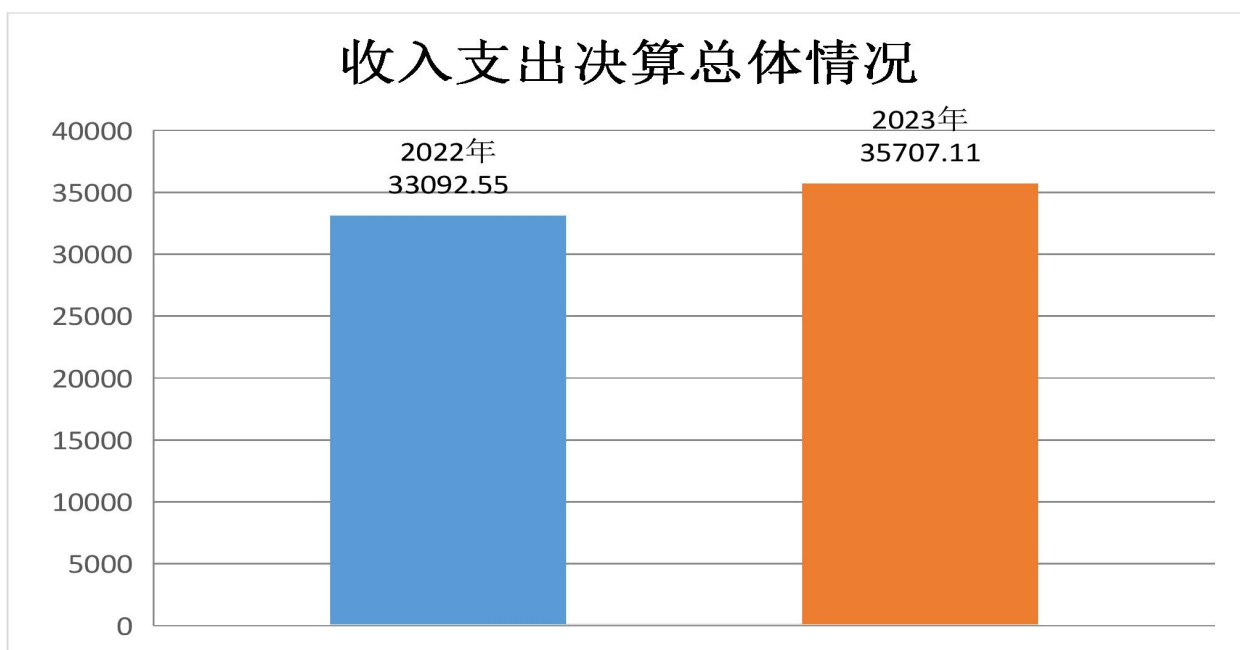
注：本表反映部门本年度财政拨款“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；决算数是包括当年财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

第三部分 毕节市消防救援支队 2023 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2023 年度毕节市消防救援支队收、支总计 35707.11 万元，与 2022 年度相比，收、支总计增加 2614.56 万元，上升 7.90%，主要是财政拨款及非财政拨款收入增加。

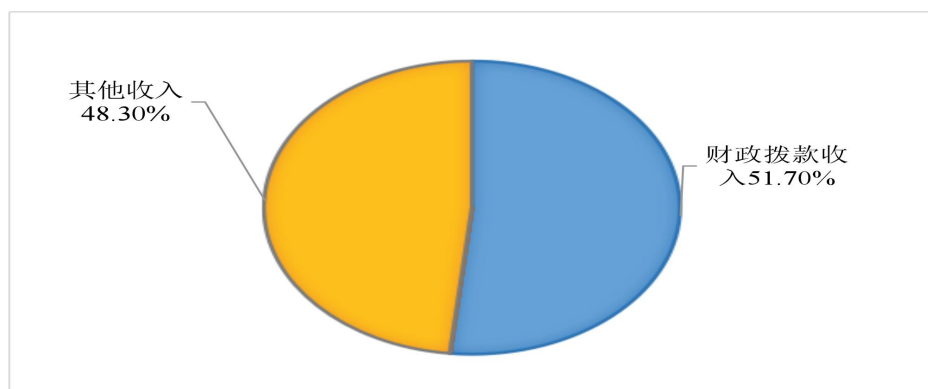
图 1：收、支决算总计变动情况
(单位：万元)



二、收入决算情况说明

本年收入合计 26401.03 万元，其中：财政拨款收入 13648.72 万元，占 51.70%；其他收入 12752.31 万元，占 48.30%。

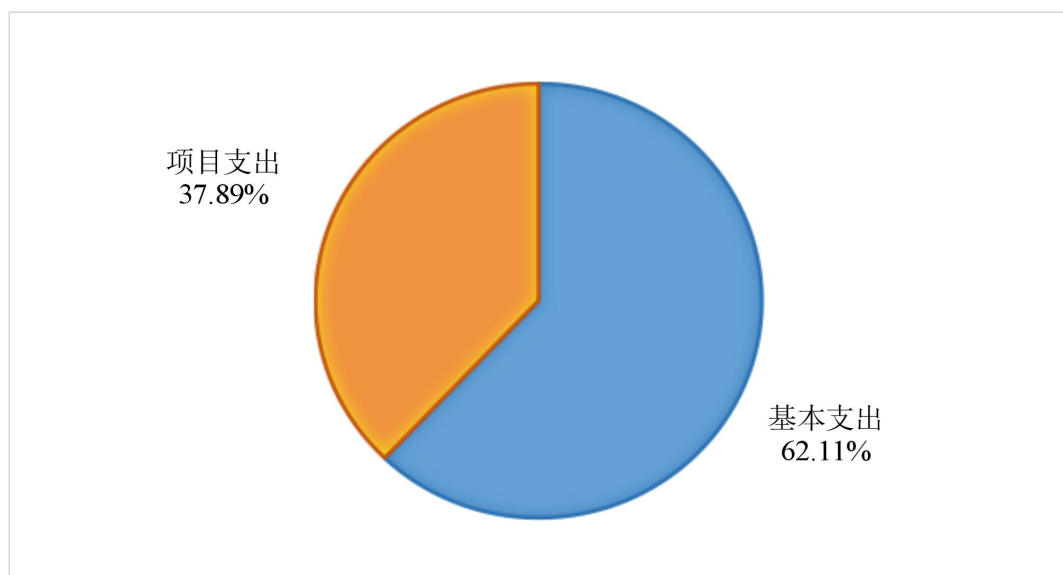
图 2：收入决算



三、支出决算情况说明

本年支出合计 24223.32 万元，其中：基本支出 15045.07 万元，占 62.11%；项目支出 9178.24 万元，占 37.89%。

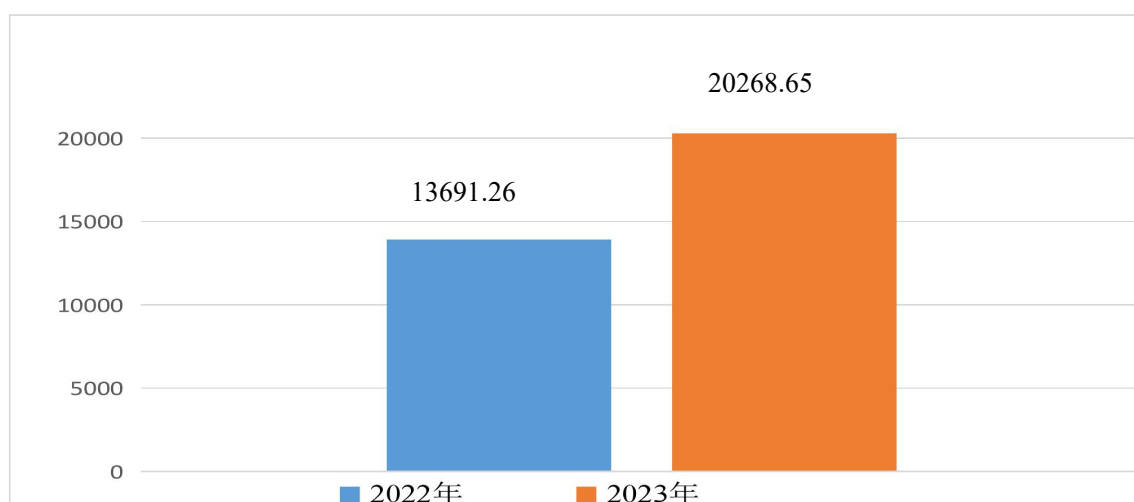
图 3：支出决算



四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2023 年度财政拨款收、支总计 20268.65 万元。与 2022 年度相比，财政拨款收、支总计增加 6577.39 万元，增加 48.04%。主要原因是增加财政拨款收入。

图 4：财政拨款收、支决算总计变动情况（单位：万元）

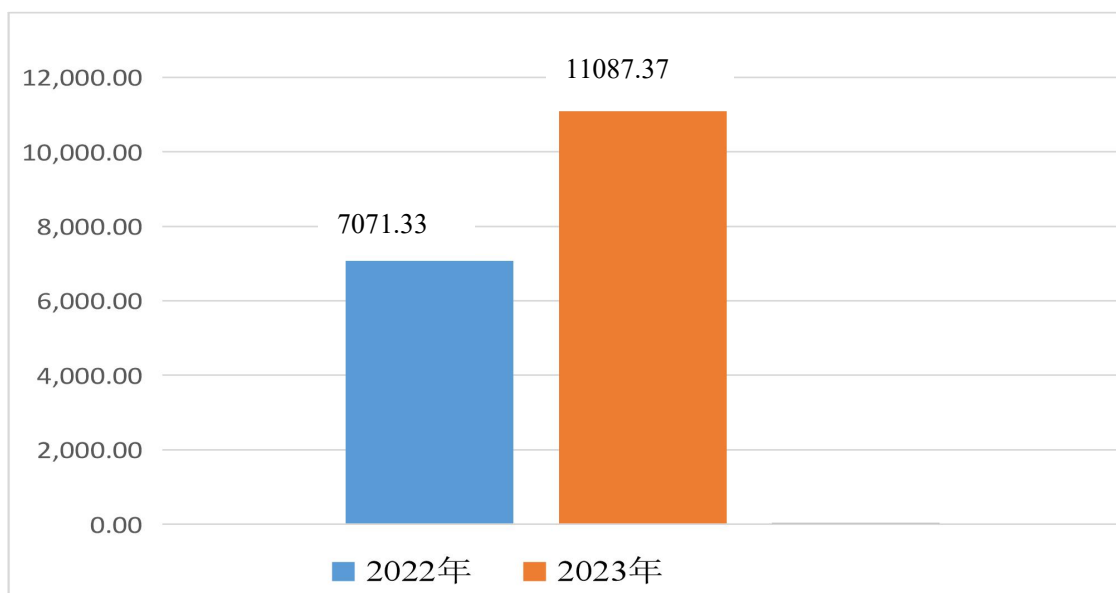


五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（一）财政拨款支出决算总体情况

2023 年度财政拨款支出 11087.37 万元，占本年支出的 45.77%。与 2022 年度相比，财政拨款支出增加 4016.04 万元，增加 56.79%，主要是落实国家综合性消防救援队伍工资政策缴纳住房公积金及养老保险。

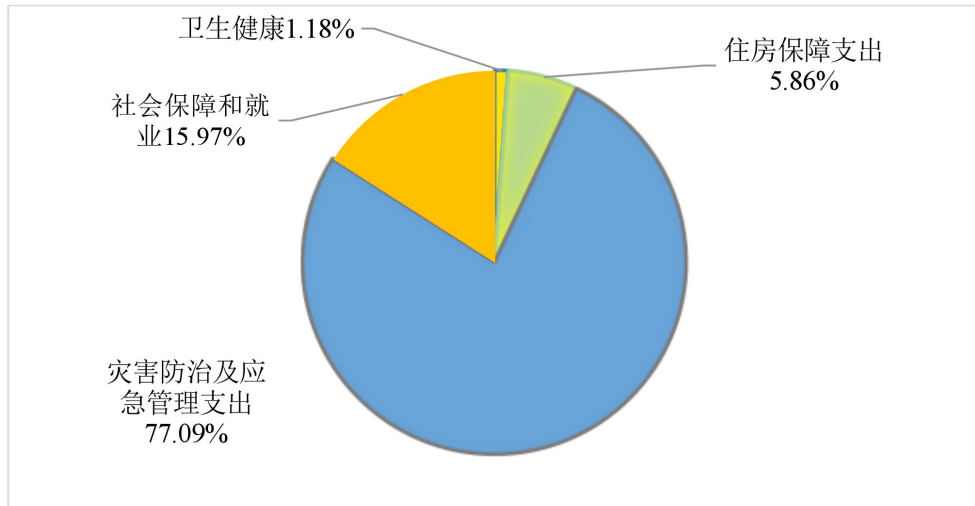
图 5：财政拨款支出决算变动情况（单位：万元）



（二）财政拨款支出决算结构情况

2023 年度财政拨款支出 11087.37 万元，主要用于以下方面：社会保障和就业（类）支出 1759.66 万元，占 15.97%；卫生健康（类）支出 130.51 万元，占 1.18%；住房保障（类）支出 650.18 万元，占 5.86%；灾害防治及应急管理（类）支出 8547.01 万元，占 77.09%。

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

2023 年度财政拨款支出年初预算为 16944.12 万元，支出决算为 11087.37 万元，完成年初预算的 65.43%。其中：

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 1188.11 万元，支出决算为 1173.10 万元，完成年初预算的 98.74%。决算数小于预算数的主要原因是人员调出缴纳金额减少，资金结转至下年使用。

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 594.06 万元，支出决算为 586.55 万元，完成年初预算的 98.74%。决算数小于预算数的主要原因是人员调出缴纳金额减少，资金结转至下年使用。

3.卫生健康(类)行政事业单位医疗(款)行政单位医疗(项)。年初预算为 1015.00 万元，支出决算为 82.92 万元，完成年初预算的 8.17%。决算数小于预算数的主要原因是改制期间人员医保政策还未落实未进行支出，资金结转至下年使用。

4.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)。年初预算为 47.60 万元，支出决算为 47.59 万元，完成年初预算的 99.99%。

5.住房保障(类)住房改革(款)住房公积金(项)。年初预算为 650.18 万元，支出决算为 650.18 万元，完成年初预算的 100%。

6.灾害防治及应急管理(类)消防事务(款)行政运行(项)。年初预算为 9177.46 万元，支出决算为 7501.82 万元，完成年初预算的 81.74%。决算数小于年初预算数的主要原因是原改制前的职业年金、养老保险因政策未落实未进行支付资金结转至下年使用。

7.灾害防治及应急管理(类)消防事务(款)消防应急救援(项)。年初预算为 4271.74 万元，支出决算为 1045.19 万元。完成年初预算的 24.47%。决算数小于年初预算数的主要原因是原改制前的职业年金、养老保险因政策未落实未进行支付资金结转至下年使用。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2023 年度财政拨款基本支出 10042.18 万元，其中：人员经费 9681.17 万元，主要包括基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴

费、职工基本医疗保险缴费、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、医疗费、其他工资福利支出、离休费、退休费、退职（役）费、抚恤金、生活补助、救济费、医疗费补助、助学金、奖励金、代缴社会保险费、其他对个人和家庭的补助；公用经费 361.01 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、因公出国（境）费用、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、专用材料费、被装购置费、专用燃料费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、税金及附加费用、其他商品和服务支出、房屋建筑物购建、专用设备购置、基础设施建设、大型修缮、信息网络及软件购置更新、物资储备、公务用车购置、其他交通工具购置、文物和陈列品购置、无形资产购置、其他资本性支出、其他支出。

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

2023 年度“三公”经费财政拨款支出预算为 108.33 万元，支出决算为 107.00 万元，完成预算的 98.77%。决算数小于预算数的主要原因是认真贯彻落实中央八项规定精神和“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.我单位无因公出国（境）费。

2.公务用车购置及运行费预算为 107.00 万元，支出决算为 107.00 万元，完成预算的 100.00%，其中：

公务用车运行支出决算为 107.00 万元。主要是公务用车燃料费、维修费、过桥过路费、保险费、安全奖励费用等支出。

3.公务接待费预算为 1.33 万元，支出决算为 0 万元，完成预算的 0%，本单位无公务交流活动。

八、机关运行经费支出说明

毕节市消防救援支队 2023 年度机关运行经费支出 361.01 万元，比 2022 年增加 1.82 万元。

九、国有资产占用情况说明

截至 2023 年 12 月 31 日，毕节消防救援支队共有车辆 232 辆，其中：机要通信用车 4 辆、应急保障用车 35 辆、执法执勤用车 29 辆、特种专业技术用车 161 辆、其他用车 3 辆，单价 100 万元以上专用设备 3 台（套）。

第四部分 名词解释

（一）一般公共预算财政拨款收入：指中央财政当年拨付的资金。

（二）事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动所取得的收入。如毕节市消防救援支队所主管科研单位开展专用产品检测等专业业务活动及辅助活动所取得的收入。

（三）其他收入：指除上述“一般公共预算财政拨款收入”“事业收入”“事业单位经营收入”等以外的收入。

（四）使用非财政拨款结余：指事业单位使用以前年度积累的非财政拨款结余弥补当年收支差额的金额。

（五）年初结转和结余：指单位以前年度尚未完成、结转到本年按有关规定继续使用的资金。

（六）卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）其他行政事业单位医疗（项）：指毕节市消防救援支队所主管承担医疗基本支出。

（八）住房保障支出（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。

（九）住房保障支出（类）住房改革支出（款）提租补贴（项）：反映按房改政策规定的标准，行政事业单位向职工（含离退休人员）发放的租金补贴。

（十）住房保障支出（类）住房改革支出（款）购房补贴（项）：反映按房改政策规定，行政事业单位向符合条件职工（含离退休人员）发放的用于购买住房的补贴。

（十一）灾害防治及应急管理支出（类）消防事务（款）行政运行（项）：指毕节市消防救援支队及所属消防救援队伍用于保障机构正常运行、开展日常工作的基本支出。

（十二）灾害防治及应急管理支出（类）消防事务（款）消防应急救援（项）：指毕节市消防救援支队开展消防应急救援方面的支出。

（十三）结余分配：指事业单位按照会计制度规定缴纳的所得税以及从非财政补助结余中提取的职工福利基金、事业基金等。

（十四）年末结转和结余：指单位本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化未全部执行或未执行，结转到以后年度继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

（十五）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支出和公用支出。

（十六）项目支出：指在基本支出之外为完成特定行政任务和事业发展目标所发生的支出。

（十七）“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）及租用费、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（含外宾接待）支出。

（十八）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、福利费、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

一、基本情况

毕节市消防救援支队 2023 年度共有财政项目 11 个，其中涉及中央财政基建项目一个，中央财政保障的伙食补助费项目 10 个，非财政项目 10 个，均为地方财政保障的业务性运转经费项目，现就项目支出绩效评价做如下报告。

（一）项目概况

1. 10 个财政项目。伙食补助费项目主要反映全市消防救援队伍为顺利完成辖区灭火救援和监督执法提供的餐饮伙食保障，用于队伍正常伙食开支，执行期间严格按照伙食标准合理使用，未出现挤占挪用、错领错报、虚报冒领、贪污浪费的现象。

2. 1 个财政基建项目。按照《消防训练基地建设标准》（建标 190-2018），建成一座集科学训练、培训、指挥调度等一体的市级消防应急救援指挥中心及训练基地 35923 m²，满足全市消防救援队伍培训、训练需要，切实改善训练环境，提升队伍战斗力。完成训练基地施工图设计、地勘、挡土墙等前期工作，启动主体工程建设。

3. 10 个非财项目。该项目由毕节市各级地方财政负担，用于保障单位的正常运转及日常开支，维护社会面防火稳定，保障辖区人民群众生命财产安全。执行期间严格按照地方财政部门批复的金额合理使用，未出现挤占挪用、错领错报、虚报冒领、贪污浪费的现象。

（二）项目绩效目标

全市消防救援队伍 10 个服装护具及伙食补助项目总体目标为规范伙食费管理，使用必须做到专款专用、计划开支、合理开支。阶段目标为伙食费开支“十无”，即：无挤占挪用，无错领错报，无虚报冒领，无贪污浪费，无非伙食性开支，无少交欠交，无变相私分，无超标准退伙，无用伙食费请客送礼，无伙食费向生产费倒流。

全市消防救援队伍 1 个基础设施建设项目总队目标为 2021 年—2025 年，建成教学、训练、生活等用房，满足指战员培训、训练、生活需要。

全市消防救援队伍 10 个非财项目总体目标为保证单位能够正常运转，提升人民群众社会安全消防意识，人民群众满意度和消防救援人员满意度高，辖区内人民群众生命财产安全能够得到保障。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围

本次绩效评价工作目的是对 2023 年度毕节市消防救援支队 21 个项目经费支出专项资金的使用及效果进行绩效评价，采集专项资金相关数据和绩效信息并进行汇总分析，对该项目进展情况、资金使用、制度建设及执行情况和取得的成效进行评价，发现存在的问题并提出相关建议，促进预算管理不断完善，加快绩效目标的实现，保证财政资金有效、合理使用。绩效评价对象为 20 个项目经费支出专项资金，绩效评价范围为 21 个项目经费支出专项资金的各自子项目、经费支出明细和合理合规性。

（二）绩效评价原则

1. 科学规范原则。此次绩效评价注重财政支出的经济性、效率性和有效性，严格执行规定的程序，采用定量与定性分析相结合的方法。

2. 公正公开原则。此次绩效评价秉承客观、公正的态度，标准统一、资料可靠，依法公开并接受全市消防救援队伍的监督。

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

（三）绩效评价指标体系

21 个项目经费支出绩效评价指标体系设计思路根据项目特点选择项目产出的数量、时效、质量以及项目实施后的社会、生态、经济效益、影响力和社会公众或服务对象满意度来综合评价，主要有产出指标、满意度指标，涵盖质量指标、成本指标、数量指标和服务对象满意度指标，设置比重为预算执行率 10%、产出指标 50%、效益指标 30%、服务对象满意度指标 10%。

（四）绩效评价方法

21 个项目经费支出绩效评价方法均采用定量与定性评价相结合的比较法，总分由各项指标得分汇总形成。定量指标得分按照以下方法评定：与年初指标值相比，完成指标值的，记该指标所赋全部分值；对完成值高于指标值较多的，要分析原因，如果是由于年初指标值设定明显偏低造成的，要按照偏离度适当调减分值；未完成指标值的，按照完成值与指标值的比例记分。定性指

标得分按照以下方法评定：根据指标完成情况分为达成年度指标、部分达成年度指标并具有一定效果、未达成年度指标且效果较差三档，分别按照该指标对应分值区间 100%—80%（含）、80%—60%（含）、60%-0%合理确定分值。

（五）绩效评价标准

21 个项目经费支出绩效标准均采用计划标准进行评价，将年初预先制定的目标、计划、预算、定额等作为评价标准，根据项目设置年初目标值，对预定目标设置分值，按照客观实际的工作情况，评价打分。

（六）绩效评价工作过程

1. 前期准备。为更好地进行此次评价工作，毕节市消防救援支队按照“谁支出、谁自评、谁负责”的方法，组织单位办公室、人事、防火、灭火、装备、战勤保障等相关业务科室会同支队财务科通过中央部门预算管理系统填报项目支出绩效自评表，全市各大队和消防站采取配合调查和实地座谈的方式共同参与本次绩效评价工作。评价前期由支队相关科室会同财务科负责对基层消防站实地调查、访谈的准备和数据采集、统计汇总及数据核查等工作，共同完成项目绩效评价工作方案，明确评价的目的、方法、评价的原则、指标体系、评价标准、基层消防站调查方案及访谈方案等。在实施过程中，充分体现党委理财的理念，由全市消防救援队伍各级党委对具体工作实施进行指导、并提出修改意见等，以确保评价工作顺利开展。

2. 具体实施。对伙食补助费的 10 个项目，支队采取深入基层消防站实地检查的方式开展测评。对每个项目均开展核查，一是听取基层消防站负责人对所属项目经费开支的介绍；二是随机在每个消防站抽取 3 名消防员进行问询，了解项目经费开支的具体实施情况。对 10 个非财项目采取收集地方财政预算批复文件核定，每季度统计经费批复数和预算执行情况进行统计，通过经费到位率和执行率检查项目进展情况。对 1 个财政基建项目，按照《消防训练基地建设标准》（建标 190-2018），对项目立项批复情况、实施方案情况、实施条件情况、项目实施效益进行检查，检查申报文本是否齐全、项目立项依据是否充分、总体目标设置是否合理，综合评定项目组织实施能力，对投资估算进行测算核定。

三、综合评价情况及相关结论

按照由支队项目评价小组设计并通过自评的评价指标体系及评分标准，通过数据采集、实地调查及访谈，对支队 2023 年度 21 个项目绩效情况进行客观评价，在全年执行过程中，资金投入及时，使用符合相关法律法规、制度和规定，项目实施规范，为全市消防救援人员开展灭火救援和监督检查提供相应的保障，提高了队伍的整体士气和综合能力。全市消防救援队伍 21 个项目评价中，最高得分 100.00 分，无得分 70 分以下的项目。

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况

支队 2023 年度涉及的 21 个项目支出均已考虑队伍发展的战略目标适应性和立项合理性，与毕节市整体的发展战略规划与战略高度一致，经过相关资料的收集和实地检查确认，21 个项目支出的专项资金使用方向、实施内容以及目标都与毕节市整体发展的有关文件精神 and 战略目标相适应，根据项目资金的内容和要求，项目立项依据十分充分且符合规范。

（二）项目过程情况

1. 项目执行单位按相关的管理制度进行，遵守相关法律法规和业务管理规定，项目支出手续完备，及时收集并归档有关资料。所有开支实行专款专用，根据项目实施情况，按需求申请专项资金，确保专项经费资金按时拨付和合理使用，杜绝挤占、挪用等现象的发生。

2. 支队财务科负责对项目实施过程中进行资金规范使用的监督，实时跟进资金使用进度，严格执行把关审核。战勤保障科负责对伙食开支管理实施不定期调度，确保单位伙食管理合理有序。

（三）项目产出情况

1. 产出数量指标情况。2023 年度 21 个项目用于全市 1 个支队机关、9 个大队和 16 个消防站的伙食保障和日常运转。

2. 产出质量指标情况。根据支队开展的定期和不定期检查，按照完成情况组织自评验收，21 个项目支出完成率基本能达到预期目标。

3. 产出时效指标情况。2023 年度 21 个项目均在规定时间内及时启动实施，中央财政涉及追加的额度指标已通过结转的方式全部执行完毕。

4. 产出成本指标情况。2023 年度 21 个项目经费开支均未出现超支情况，未发生超预算安排。

（四）项目效益情况。用严谨、合理、公正、科学、准确的评审结果影响和促进了项目单位加强自身投资管理，增强了全市消防救援队伍用好资金、管好资金、节约资金的主动性和积极性，有效地推进项目预、决（结）算执行的规范性、科学性和合理性，提高了财政资金使用的安全性和效益性。

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

（一）主要经验及做法

21 个项目均整体评价为好，资金的使用取得了较好的效果，从整体来看 21 个项目的**主要经验及做法**有以下几点：

1. 全市消防救援队伍各级党委高度重视，多次召开专题党委会，对 21 个项目的工作开展进度多次听取专题汇报，主动研究相关措施提高项目整体执行率，最大限度地完成 21 个项目的经费开支，并在使用上保证合理合规。

2. 所有项目支出工作规划提前开展，绩效目标的制定和目标责任管理相结合，目标标准制定合理，全市各级消防救援队伍密切配合，全体消防救援人员、政府专职消防员和消防文员全力支持绩效目标的完成。

3. 全市消防救援队伍项目单位自身管理体系相对较完善，项目有专人负责，有效地保证了所有项目启用后正常运行，产生了预期的效果及相关社会、经济效益。

（二）存在的问题及原因分析

一是部分单位对绩效评价工作缺乏培训和系统了解，对于绩效管理工作经验不足，在专业性问题上缺乏足够的专业知识和经验，还有待进一步加强。二是受财政吃紧、脱贫攻坚等因素影响，地方财政持续紧张，个别单位非财政项目因地方财政预算经费未完全拨付到位，导致项目执行率未到 100%，一定程度上影响了项目的开展

六、有关建议

（一）加强指导工作，开展集中培训。在完善项目管理办法及实施细则后，更重要的是让各中央预算单位对项目绩效自评有明确的了解，建议有针对性地对项目绩效自评开展培训，使一线经办人员明确其工作职能范围以及专项资金设立的目的、意义、扶持内容等各项要素。

（二）完善相关制度，规范资金使用。项目单位应进一步明确工作职责，细化工作任务，避免资金闲置，提前安排资金使用计划、按期合理分配资金。建议从项目立项起，加强对项目实施单位的指导，从项目启动开始把好第一道关，尽可能做到项目实施内容精确，投资估算准确，项目建设周期设计合理。

七、其他需要说明的问题

无