

# **黔西市消防救援大队 2023 年度部门决算**

二〇二四年八月

# 目录

## 第一部分黔西市消防救援大队概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置

## 第二部分黔西市消防救援大队 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、财政拨款“三公”经费支出决算表

## 第三部分黔西市消防救援大队 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、政府采购支出说明
- 九、国有资产占用情况说明
- 十、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 黔西市消防救援大队概况**

## **一、部门职责**

国家综合性消防救援队伍承担防范化解重大安全风险、应对处置各类灾害事故的重要职责，是应急救援的主力军和国家队。

黔西市消防救援大队隶属毕节市消防救援支队，依据有关法律法规履行下列职责：

1、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，承担重要会议、大型活动消防安全保卫工作。

2、承担火灾预防、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。

3、参与拟订消防专项规划，参与起草地方性消防法规、规章草案并监督实施。

4、负责消防救援队伍综合性消防救援预案编制、战术研究和执勤备战、训练演练等工作。

5、负责消防救援信息化和应急通信建设，承担综合性消防救援行动应急通信保障工作。

6、负责消防安全宣传教育，组织指导社会消防力量建设。

7、负责消防应急救援专业队伍规划、建设与调度指挥，参与组织协调动员各类社会救援力量参加救援任务。

8、负责消防救援队伍建设与管理。

9、完成毕节市消防救援支队和所在市（县、区）党委政府交办的其他任务。

## **二、机构设置**

从预算单位构成看，黔西市消防救援大队为中央财政四级预算单位，无下级预算单位。

## **第二部分 黔西市消防救援大队 2023 年度部门决算表**

| 收入支出决算总表                     |    |        |                 |    |        |
|------------------------------|----|--------|-----------------|----|--------|
| 公开 01 表                      |    |        |                 |    |        |
| 部门：黔西市消防救援大队                 |    |        | 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  | 61.76  | 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  | 511.49 | 八、社会保障和就业支出     | 39 |        |
|                              | 9  |        | 九、卫生健康支出        | 40 |        |
|                              | 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 |        |
|                              | 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 | 571.16 |
|                              | 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 | 573.25 | 本年支出合计          | 58 | 571.16 |
| 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 | 113.61 | 年末结转和结余         | 60 | 115.71 |
|                              | 30 |        |                 | 61 |        |
| 总计                           | 31 | 686.86 | 总计              | 62 | 686.86 |
| 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：黔西市消防救援大队          |             |        |        |        |      | 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                    |             | 573.25 | 61.76  |        |      |       |          | 511.49 |
| 224                   | 灾害防治及应急管理支出 | 573.25 | 61.76  |        |      |       |          | 511.49 |
| 22402                 | 消防救援事务      | 573.25 | 61.76  |        |      |       |          | 511.49 |
| 2240201               | 行政运行        | 231.95 | 20.78  |        |      |       |          | 211.17 |
| 2240204               | 消防应急救援      | 341.31 | 40.98  |        |      |       |          | 300.33 |
| 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：黔西市消防救援大队       |             |        |        |        | 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                 |             | 571.16 | 230.95 | 340.21 |        |      |           |
| 224                | 灾害防治及应急管理支出 | 571.16 | 230.95 | 340.21 |        |      |           |
| 22402              | 消防救援事务      | 571.16 | 230.95 | 340.21 |        |      |           |
| 2240201            | 行政运行        | 230.95 | 230.95 |        |        |      |           |
| 2240204            | 消防应急救援      | 340.21 |        | 340.21 |        |      |           |
| 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：黔西市消防救援大队                                                 |    |       |                 |    |       | 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  | 61.76 | 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 |       |            |             |              |
|                                                              | 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 |       |            |             |              |
|                                                              | 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 | 65.32 | 65.32      |             |              |
|                                                              | 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 | 61.76 | 本年支出合计          | 59 | 65.32 | 65.32      |             |              |
| 年初财政拨款结转和结余                                                  | 28 | 4.63  | 年末财政拨款结转和结余     | 60 | 1.07  | 1.07       |             |              |
| 一般公共预算财政拨款                                                   | 29 | 4.63  |                 | 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 | 66.39 | 总计              | 64 | 66.39 | 66.39      |             |              |
| 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收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                    |             |       |       |       |
| 部门：黔西市消防救援大队               |             | 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                         |             | 65.32 | 19.78 | 45.54 |
| 224                        | 灾害防治及应急管理支出 | 65.32 | 19.78 | 45.54 |
| 22402                      | 消防救援事务      | 65.32 | 19.78 | 45.54 |
| 2240201                    | 行政运行        | 19.78 | 19.78 |       |
| 2240204                    | 消防应急救援      | 45.54 |       | 45.54 |
| 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表              |                |     |        |           |       |       |                    |       |
|--------------------------------|----------------|-----|--------|-----------|-------|-------|--------------------|-------|
| 公开 06 表                        |                |     |        |           |       |       |                    |       |
| 部门：黔西市消防救援大队                   |                |     |        |           |       | 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         |     | 302    | 商品和服务支出   | 19.78 | 307   | 债务利息及费用支出          |       |
| 30101                          | 基本工资           |     | 30201  | 办公费       |       | 30701 | 国内债务付息             |       |
| 30102                          | 津贴补贴           |     | 30202  | 印刷费       |       | 30702 | 国外债务付息             |       |
| 30103                          | 奖金             |     | 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        |       | 31002 | 办公设备购置             |       |
| 30108                          | 机关事业单位基本养老保险缴费 |     | 30206  | 电费        | 5.07  | 31003 | 专用设备购置             |       |
| 30109                          | 职业年金缴费         |     | 30207  | 邮电费       |       | 31005 | 基础设施建设             |       |
| 30110                          | 职工基本医疗保险缴费     |     | 30208  | 取暖费       |       | 31006 | 大型修缮               |       |
| 30111                          | 公务员医疗补助缴费      |     | 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       |       | 31008 | 物资储备               |       |
| 30113                          | 住房公积金          |     | 30212  | 因公出国（境）费用 |       | 31009 | 土地补偿               |       |
| 30114                          | 医疗费            |     | 30213  | 维修（护）费    |       | 31010 | 安置补助               |       |
| 30199                          | 其他工资福利支出       |     | 30214  | 租赁费       |       | 31011 | 地上附着物和青苗补偿         |       |
| 303                            | 对个人和家庭的补助      |     | 30215  | 会议费       |       | 31012 | 拆迁补偿               |       |
| 30301                          | 离休费            |     | 30216  | 培训费       |       | 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            |     | 30224  | 被装购置费     |       | 31022 | 无形资产购置             |       |
| 30305                          | 生活补助           |     | 30225  | 专用燃料费     | 1.00  | 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            |     | 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 | 6.80  | 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    |     | 30240  | 税金及附加费用   |       |       |                    |       |
|                                |                |     | 30299  | 其他商品和服务支出 | 6.91  |       |                    |       |
| 人员经费合计                         |                |     | 公用经费合计 |           |       |       |                    | 19.78 |
| 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：黔西市消防救援大队                         |      |         |      |      | 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：黔西市消防救援大队                 |      |      |      | 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。 |      |      |      |         |

| 一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算                                                                         |          |              |         |           |       |      |          |              |         |           |       |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|----------|--------------|---------|-----------|-------|------|----------|--------------|---------|-----------|-------|
| 公开 09 表                                                                                      |          |              |         |           |       |      |          |              |         |           |       |
| 部门：黔西市消防救援大队                                                                                 |          |              |         |           |       |      | 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    |
| 6.87                                                                                         |          | 6.80         |         | 6.80      | 0.07  | 6.80 |          | 6.80         |         | 6.80      |       |
| 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 黔西市消防救援大队 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 年度黔西市消防救援大队收、支总计 686.86 万元，与 2022 年度相比，收、支总计减少 305.32 万元，降低 30.77%，主要是 2023 年中央财政拨款及地方财政拨款减少。

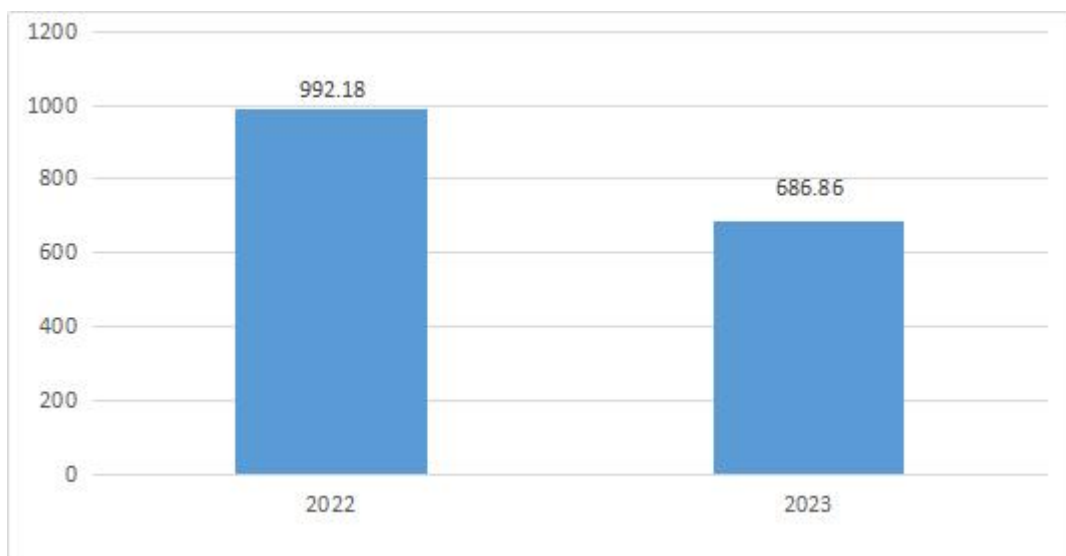


图 1：收、支决算总计变动情况（单位:万元）

## 二、收入决算情况说明

本年收入合计 341.31 万元，其中：财政拨款收入 40.98 万元，占 12.01%；其他收入 300.33 万元，占 87.99%。



图 2：收入决算占比

## 三、支出决算情况

本年支出合计 571.16 万元，其中：基本支出 230.95 万元，占 40.44%；项目支出 340.21 万元，占 59.56%。

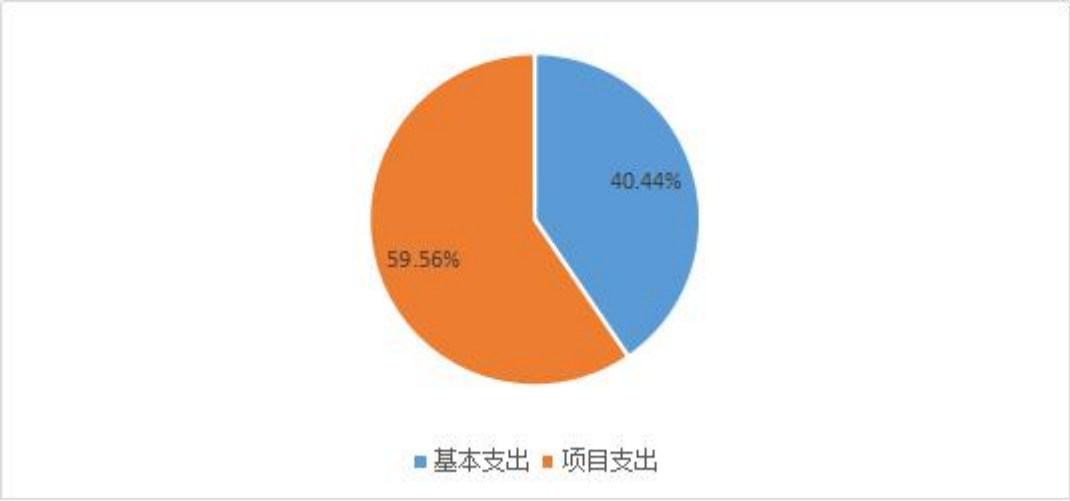


图 3：支出决算占比

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 66.39 万元。与 2022 年度相比，财政拨款收、支总计增加 11.83 万元，上升 21.68%，主要是中央财政拨款收入增加。

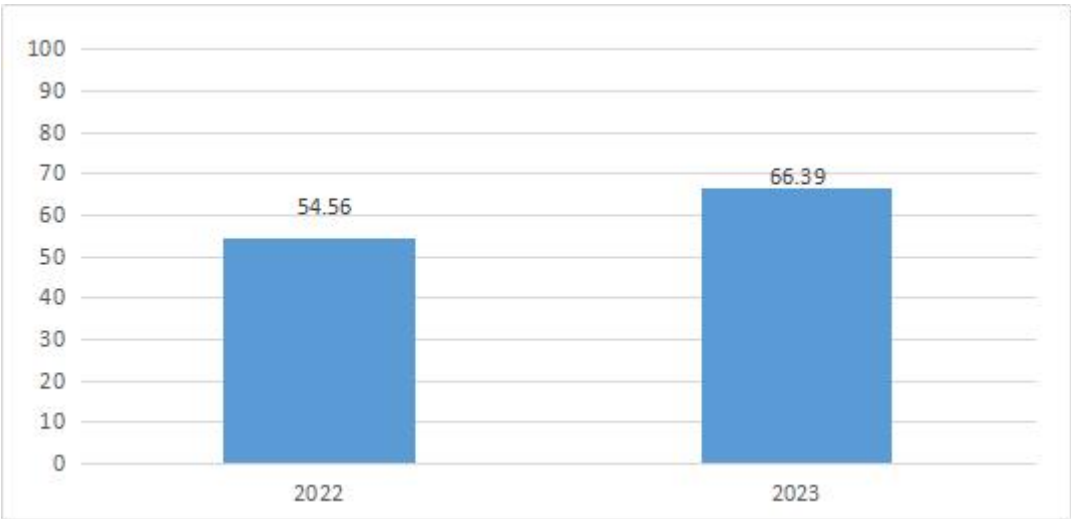


图 4：财政拨款收、支决算总计变动情况（单位：万元）

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 65.32 万元，占本年支出的 11.44%。与 2022 年度相比，财政拨款支出增加 13.8 万元，增加 26.79%，主要是 2023 年财政拨款收入增加导致支出增加。

### **（二）财政拨款支出决算结构情况**

2023 年度财政拨款支出 65.32 万元，主要用于以下方面：灾害防治及应急管理（类）支出 65.32 万元，占 100%。

### **（三）财政拨款支出决算具体情况**

2023 年度财政拨款支出预算为 61.76 万元，支出决算为 65.32 万元，完成预算的 105.76%。其中：

1.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 20.78 万元，支出决算为 19.78 万元，完成年初预算的 95.19%。决算数小于年初预算数的主要原因是 2023 年预算调整追加额度因系统切换原因未按计划完成支付。

2.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 40.98 万元，支出决算为 45.54 万元。完成年初预算的 111.13%。决算数大于年初预算数的主要原因是 2023 年执行中按规定使用了以前年度结转资金。

## **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 19.78 万元，其中：公用经费 19.78 万元，主要包括电费 5.07 万元、公务用车运行维护费 6.80 万元，其他商品和服务支出 6.91 万元，专用燃料费 1 万元。

## **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 6.87 万元，支出

决算为 6.80 万元，完成预算的 98.98%。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.因公出国（境）费无预算支出。

2.公务用车运行支出决算为 6.80 万元。主要是公务用车燃料费、维修费、过桥过路费、保险费等支出。截至 2023 年 12 月 31 日，单位公务用车保有量为 5 辆。

3.公务接待费预算为 0.07 万元，支出决算为 0 万元。

## **八、政府采购支出说明**

黔西市消防救援大队 2023 年度政府采购支出总额 28.4 万元，其中：政府采购货物支出 28.36 万元，占政府采购支出总额 99.86%。

## **九、国有资产占用情况说明**

截至 2023 年 12 月 31 日，黔西市消防救援大队共有车辆 16 辆，其中：执法执勤用车 4 辆、机要通信用车 1 辆，特种专业技术用车 11 辆；单位价值 50 万元以上通用设备 0 台（套）；单位价值 100 万元以上专用设备 0 台（套）。

## **十、预算绩效情况说明**

### **（一）预算绩效管理工作开展情况**

根据预算绩效管理要求，我单位对 2023 年度一般公共预算项目支出全面开展绩效自评，涉及项目 2 个，项目名称分别为黔西大队伙食补助、地方财政项目支出，现就两个项目预算绩效监控做如下报告。

### **（二）部门决算中项目绩效自评结果**

伙食补助项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 100 分。项目全年预算数 45.54 万元，执行数为 45.54 万元，项目预算执行率 100%。项目绩效目标完成情况：依据人员实力和伙食费补助标准，保障了消防救援人员饮食需要。

地方项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 100 分。项目全年预算数 529.11 万元，执行数为 505.84 万元，项目预算执行率 95.6%。

黔西市消防救援大队 2023 年度项目支出绩效自评表

(2023 年度)

|          |                                                  |               |                          |                                               |           |       |      |             |
|----------|--------------------------------------------------|---------------|--------------------------|-----------------------------------------------|-----------|-------|------|-------------|
| 项目名称     |                                                  | 毕节支队黔西大队伙食补助费 |                          |                                               |           |       |      |             |
| 主管部门     |                                                  |               |                          | 实施单位                                          | 黔西市消防救援大队 |       |      |             |
| 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：                                          | 40.98         | 45.54                    | 45.54                                         | 10.0      | 100%  | 10   |             |
|          | 其中：财政拨款                                          | 40.98         | 45.54                    | 45.54                                         | --        | 100%  | --   |             |
|          | 上年结转资金                                           | 4.56          | 0.00                     | 0.00                                          | --        | 0.0%  | --   |             |
|          | 其他资金                                             | 0.00          | 0.00                     | 0.00                                          | --        | 0.0%  | --   |             |
| 年度总体目标   | 预期目标                                             |               |                          | 实际完成情况                                        |           |       |      |             |
|          | 科学调剂伙食，保证消防救援指战员营养和体能消耗需要，提升队伍战斗力，预算执行率达到 95%以上。 |               |                          | 科学调剂伙食，保证消防救援指战员营养和体能消耗需要，提升队伍战斗力，预算执行率 100%。 |           |       |      |             |
|          | 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     | 产出指标                                             | 质量指标          | 食品安全率                    | =100%                                         | =100%     | 15.0  | 15.0 | 无           |
|          |                                                  | 质量指标          | 预算执行率                    | ≥95%                                          | =100%     | 20.0  | 20   | 无           |
|          |                                                  | 质量指标          | 专款专用率                    | =100%                                         | =100%     | 15.0  | 15.0 | 无           |
|          | 效益指标                                             | 社会效益指标        | 基层消防救援指战员保持充沛体力，进一步提升战斗力 | 显著                                            | 显著        | 30.0  | 30.0 | 无           |
|          | 满意度指标                                            | 服务对象满意度指标     | 基层消防救援指战员对饮食满意度          | ≥95%                                          | =100%     | 10.0  | 10.0 | 无           |
| 总分       |                                                  |               |                          |                                               |           | 100.0 | 100  |             |
| 说明：      |                                                  |               |                          |                                               |           |       |      |             |

地方财政项目支出项目绩效自评表

(2023 年度)

| 项目名称         |                                | 地方财政项目支出    |             |        |                   |      |       |             |
|--------------|--------------------------------|-------------|-------------|--------|-------------------|------|-------|-------------|
| 主管部门         |                                | [225] 消防救援局 |             | 实施单位   | 黔西市消防救援大队         |      |       |             |
| 项目资金<br>(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:     | 529.11      | 529.11 | 505.84            | 10.0 | 95.6% | 9.6         |
|              |                                | 其中: 财政拨款    | 0.00        | 0.00   | 0.00              | --   | 0.0%  | --          |
|              |                                | 上年结转        | 0.00        | 0.00   | 0.00              | --   | 0.0%  | --          |
|              |                                | 其他资金        | 529.11      | 529.11 | 505.84            | --   | 0.0%  | --          |
| 年度总体目标       | 预期目标                           |             |             |        | 实际完成情况            |      |       |             |
|              | 根据实际工作需要以及年初工作安排, 圆满完成每一项业务往来。 |             |             |        | 科学合理使用资金, 无超预算支出。 |      |       |             |
| 绩效指标         | 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 |
|              | 产出指标                           | 数量指标        | 按进度要求完成修缮工程 | 显著     | 显著                | 20   | 20.0  |             |
|              |                                | 质量指标        | 单位的正常运转     | 有效保障   | 有效保障              | 30   | 30.0  |             |
|              | 效益指标                           | 社会效益指标      | 提高防震减灾的基础能力 | 有效提高   | 有效提高              | 30   | 30.0  |             |
|              | 满意度指标                          | 服务对象满意度指标   | 专业人员使用满意度   | ≥95%   | 95.00%            | 10   | 10.0  |             |
| 总分           |                                |             |             |        |                   | 100  | 99.6  |             |
| 说明:          |                                |             |             |        |                   |      |       |             |

## 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。如消防救援局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）灾害防治及应急管理支出（类）消防事务（款）行政运行（项）：**指消防救援局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。

**（七）灾害防治及应急管理支出（类）消防事务（款）消防应急救援（项）：**指消防救援局开展消防应急救援方面的支出。

**（八）灾害防治及应急管理支出（类）消防事务（款）其他消防事务支出（项）：**指消防救援局部门机动费项目支出及消防产品合格评定中心的各项支出。

**（九）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）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。

**（十一）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。

**（十二）“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。

**（十三）行政运行经费：**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

# 黔西市消防救援大队 2023 年度项目支出绩效评价报告

## 一、基本情况

黔西市消防救援大队 2023 年度中央财政项目共计 1 个，项目名称为毕节支队黔西大队伙食补助费，该项目经费预算总数为 45.54 万元，支出数为 45.54 万元，预算执行率为 100%。地方财政项目共计 1 个，项目名称为地方财政项目支出，该项目经费预算总数为 529.11 万元，支出数为 505.84 万元，预算执行率为 95.6%。现就项目支出绩效评价做如下报告。

### （一）项目概况

**毕节支队黔西大队伙食补助费。**该项目主要反映黔西市消防救援大队为顺利完成黔西市灭火救援和监督检查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。年初预算数 45.54 万元，到位数 45.54 万元，到位率 100%，项目使用金额 45.54 万元，预算执行率 100%。

**地方财政项目支出。**该项目主要反映黔西市消防救援大队地方财政经费保障情况，用于队伍日常基本运转支出，执行期间根据实际工作需要以及年初工作安排，圆满完成每一项业务往来。年初预算数 529.11 万元，全年项目使用金额 505.84 万元，预算执行率 95.6%。

### （二）项目绩效目标

**服装护具及伙食补助项目。**黔西市消防救援大队服装护具及

伙食补助项目总体目标为科学调剂伙食,保证消防救援指战员营养和体能消耗需要,提升队伍战斗力,预算执行率达到95%以上。阶段目标为按照现行伙食费规定要求及保障标准,保障基层消防救援指战员每日伙食需要,厉行勤俭节约,科学调剂伙食,切实提升基层消防救援指战员的满足感、获得感。

## 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年度黔西市消防救援大队伙食补助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进行分析,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。

绩效评价对象为该项目经费支出专项资金:毕节支队黔西大队伙食补助费。

绩效评价范围为该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,依法公开并接受黔西大队各位指战员的监督。

**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

伙食补助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

伙食补助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

伙食补助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，黔西市消防救援大队按照“谁支出、谁自评、谁负责”的方法，组织单位伙食费管理员等相关负责人会同大队财务人员通过中央预算管理一体化系统填报项目支出绩效自评表，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。评价前期由大队财务人员负责数据核查、统计汇总等工作，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、评价标准等。

**2.具体实施。**针对毕节支队黔西大队伙食补助费项目。由大队评价组对黔西市消防救援大队指战员进行访谈，主要内容有伙食费执行情况、对伙食费满意度等情况。

### **三、综合评价情况及相关结论**

通过数据采集、实地调查及访谈，对大队 2023 年度项目绩效情况进行评价，伙食补助费项目涉及金额总数 45.54 万元，全年预算执行总数为 45.54 万元，执行率 100%。地方财政项目支出预算金额总数为 529.11 万元，全年预算执行总数为 505.84 万元，执行率 95.6%。在执行过程中，预算编制合理，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，为全大队指战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；项目实施单位责任明确，人员落实到位。

### **四、绩效评价指标分析**

### （一）项目决策情况

黔西大队 2023 年度涉及的伙食补助费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，与黔西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，项目支出的专项资金使用方向、实施内容以及目标都与大队发展目标相适应，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.大队财务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。

### （三）项目产出情况

1.产出数量指标情况。2023 年度资金项目用于黔西市消防救援大队的伙食费保障。

2.产出质量指标情况。根据大队开展的定期和不定期检查，按照完成情况组织自评验收，项目支出完成率为 86.5%。

3.产出时效指标情况。2023 年度财政专项资金项目均在规定时间按时完成项目的实施。

4.产出成本指标情况。2023 年度财政专项资金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**

1.用严谨、合理、公正、科学、准确的评审结果影响和促进大队加强自身投资管理，增强了黔西市消防救援大队用好资金、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。

2.服装护具及伙食补助项目的实施，保障了黔西市消防救援大队指战员精神饱满，斗志昂扬。

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

1.大队党委高度重视，对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的整体执行率，最大限度的完成项目的经费开支，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，目标标准定制合理，黔西市消防救援大队全体指战员工作密切配合，全力支持绩效目标的完成。

3.黔西市消防救援大队自身管理体系相对较完善，项目有专人负责，有效的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。一是财政预算资金下达的延时性影响到了项目支出的开展，导致项目支出的执行率受到了影响；二是部分指战员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。

## **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,建议有针对性的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。