

龙岩市消防救援支队 2024 年度部门决算



目 录

第一部分 龙岩市消防救援支队概况	1
一、部门职责	2
二、机构设置	3
第二部分 2024 年度部门决算表	4
一、收入支出决算总表	5
二、收入决算表	6
三、支出决算表	7
四、财政拨款收入支出决算总表	8
五、一般公共预算财政拨款支出决算表	9
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表	10
七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表	11
八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表	12
九、财政拨款“三公”经费支出决算表	13
第三部分 2024 年度部门决算情况说明	14
一、收入支出决算总体情况说明	15
二、收入决算情况说明	16
三、支出决算情况说明	16
四、财政拨款收入支出决算总体情况说明	17
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明	17

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明 20

七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明21

八、机关运行经费支出情况说明21

九、政府采购支出情况说明 21

十、国有资产占用情况说明 21

十一、关于 2024 年度绩效评价情况的说明 21

第四部分 名词解释 24

第五部分 附件 29

第一部分

龙岩市消防救援支队概况

一、部门职责

（一）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。

（二）承担全市火灾预防、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，推动落实消防安全责任制。

（三）参与拟订全市消防专项规划，参与起草地方性消防法规、规章草案并监督实施。

（四）负责消防救援队伍综合性消防救援预案编制、战术研究和执勤战备、训练演练等工作。

（五）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。

（六）负责全市消防安全宣传教育，组织指导社会消防力量建设。

（七）负责全市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。

（八）负责消防救援队伍建设与管理。

（九）完成上级和党委政府交办的其他任务。

二、机构设置

龙岩市消防救援支队决算单位包括：龙岩市消防救援支队本级，新罗区消防救援大队、永定区消防救援大队、漳平市消防救援大队、上杭县消防救援大队、武平县消防救援大队、连城县消防救援大队、长汀县消防救援大队、龙岩经济技术开发区消防救援大队。消防救援支队为中央财政三级预算单位，下辖支队本级及八个大队为四级预算单位。纳入支队2024年决算编制范围的四级预算单位如下表：

序号	四级预算单位名称
1	龙岩市消防救援支队本级
2	龙岩市新罗区消防救援大队
3	龙岩市永定区消防救援大队
4	漳平市消防救援大队
5	上杭县消防救援大队
6	武平县消防救援大队
7	连城县消防救援大队
8	长汀县消防救援大队
9	龙岩经济技术开发区消防救援大队

第二部分

2024 年度部门决算表

《龙岩市消防救援支队2024年度部门决算》 部门决算表

收入支出决算批复表

财决批复01表

部门：龙岩市消防救援支队

金额单位：万元

收入			支出		
项目	行次	金额	项目	行次	金额
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	9,158.79	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	16,760.33	八、社会保障和就业支出	39	2,917.19
	9		九、卫生健康支出	40	1,636.71
	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	601.87
	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	24,343.96
	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	25,919.12	本年支出合计	58	29,499.73
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	21,856.29	年末结转和结余	60	18,275.68
	30			61	
总计	31	47,775.41	总计	62	47,775.41

收入决算批复表

财决批复02表

部门：龙岩市消防救援支队

金额单位：万元

科目代码	科目名称	本年收入合计	财政拨款收入	其他收入
类	栏次	1	2	7
	合计	25,919.12	9,158.79	16,760.33
208	社会保障和就业支出	880.91	880.91	
20805	行政事业单位养老支出	880.91	880.91	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	559.44	559.44	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	321.47	321.47	
210	卫生健康支出	1,870.27	1,870.27	
21011	行政事业单位医疗	1,870.27	1,870.27	
2101101	行政单位医疗	1,835.97	1,835.97	
2101199	其他行政事业单位医疗支出	34.30	34.30	
221	住房保障支出	503.58	503.58	
22102	住房改革支出	503.58	503.58	
2210201	住房公积金	503.58	503.58	
224	灾害防治及应急管理支出	22,664.36	5,904.03	16,760.33
22402	消防救援事务	22,664.36	5,904.03	16,760.33
2240201	行政运行	13,945.96	5,306.30	8,639.66
2240204	消防应急救援	8,718.39	597.73	8,120.66

支出决算批复表

财决批复03表

部门：龙岩市消防救援支队

金额单位：万元

科目代码	科目名称	本年支出 合计	基本支出	项目支 出	对附属单位补 助支出
类	栏次	1	2	3	6
	合计	29,499.73	19,975.29	9,524.44	
208	社会保障和就业支出	2,917.19	2,917.19		
20805	行政事业单位养老支出	2,917.19	2,917.19		
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	1,928.95	1,928.95		
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	988.24	988.24		
210	卫生健康支出	1,636.71	1,636.71		
21011	行政事业单位医疗	1,636.71	1,636.71		
2101199	其他行政事业单位医疗支出	1,602.41	1,602.41		
221	住房保障支出	34.30	34.30		
22102	住房改革支出	601.87	601.87		
2210201	住房公积金	601.87	601.87		
224	灾害防治及应急管理支出	601.87	601.87		
22402	消防救援事务	24,343.96	14,819.52	9,524.44	
2240201	行政运行	24,343.96	14,819.52	9,524.44	
2240204	消防应急救援	14,819.52	14,819.52		

财政拨款收入支出决算批复表

财决批复04表

部门：龙岩市消防救援支队

金额单位：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	国有资本经营预算财政拨款
栏次		1	栏次		2	3	5
一、一般公共预算财政拨款	1	9,158.79	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	2,917.19	2,917.19	
	9		九、卫生健康支出	41	1,636.71	1,636.71	
	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	601.87	601.87	
	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	6,468.69	6,468.69	
	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	9,158.79	本年支出合计	59	11,624.46	11,624.46	
年初结转和结余	28	6,142.82	年末结转和结余	60	3,677.15	3,677.15	
一般公共预算财政拨款	29	6,142.82		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	15,301.61	总计	64	15,301.61	15,301.61	

一般公共预算财政拨款收入支出决算批复表

科目 代码	科目名称	年初结转和结余			本年收入			本年支出			年末结转和结余		
		合计	基本支出 结转	项目 支出 结转 和 结余	合计	基本支出	项目 支出	合计	基本支出	项目 支出	合计	基本支出 结转	项目支出 结转和结 余
													项目支出 结转
	栏次	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	合计	6,142.82	5,862.55	280.27	9,158.79	8,561.06	597.73	11,624.46	10,845.70	778.76	3,677.15	3,577.91	99.24
208	社会保障和就业支出	2,036.28	2,036.28		880.91	880.91		2,917.19	2,917.19				
20805	行政事业单位养老支出	2,036.28	2,036.28		880.91	880.91		2,917.19	2,917.19				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	1,369.51	1,369.51		559.44	559.44		1,928.95	1,928.95				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	666.77	666.77		321.47	321.47		988.24	988.24				
210	卫生健康支出	841.30	841.30		1,870.27	1,870.27		1,636.71	1,636.71		1,074.86	1,074.86	
21011	行政事业单位医疗	841.30	841.30		1,870.27	1,870.27		1,636.71	1,636.71		1,074.86	1,074.86	
2101101	行政单位医疗	841.30	841.30		1,835.97	1,835.97		1,602.41	1,602.41		1,074.86	1,074.86	
2101199	其他行政事业单位医疗支出				34.30	34.30		34.30	34.30				
221	住房保障支出	697.19	697.19		503.58	503.58		601.87	601.87		598.90	598.90	
22102	住房改革支出	697.19	697.19		503.58	503.58		601.87	601.87		598.90	598.90	
2210201	住房公积金	697.19	697.19		503.58	503.58		601.87	601.87		598.90	598.90	
224	灾害防治及应急管理支出	2,568.05	2,287.78	280.27	5,904.03	5,306.30	597.73	6,468.69	5,689.93	778.76	2,003.39	1,904.15	99.24
22402	消防救援事务	2,568.05	2,287.78	280.27	5,904.03	5,306.30	597.73	6,468.69	5,689.93	778.76	2,003.39	1,904.15	99.24
2240201	行政运行	2,287.78	2,287.78		5,306.30	5,306.30		5,689.93	5,689.93		1,904.15	1,904.15	
2240204	消防应急救援	280.27		280.27	597.73		597.73	778.76		778.76	99.24		99.24

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细批复表

财决批复06表

金额单位：万元

部门：龙岩市消防救援支队

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	10,522.78	302	商品和服务支出	294.50	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	1,499.19	30201	办公费	25.46	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	3,867.82	30202	印刷费	0.82	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	1,928.95	30206	电费		31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费	988.24	30207	邮电费	0.38	31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	1,602.41	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	0.65	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	15.04	31008	物资储备	
30113	住房公积金	601.87	30212	因公出国（境）费用		31009	土地补偿	
30114	医疗费	34.30	30213	维修（护）费	140.90	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	28.42	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	0.15	31019	其他交通工具购置	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费	11.29	31021	文物和陈列品购置	
30304	抚恤金	3.48	30224	被装购置费		31022	无形资产购置	
30305	生活补助		30225	专用燃料费	2.00	31099	其他资本性支出	
30306	救济费	0.50	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	61.72	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	24.45	30240	税金及附加费用				
			30299	其他商品和服务支出	36.10			
人员经费合计		10,551.20	公用经费合计					294.50

政府性基金预算财政拨款收入支出决算批复表

财决批复07表

部门：龙岩市消防救援支队

金额单位：万元

科目代码	科目名称	年初结转和结余			本年收入			本年支出			年末结转和结余			
		合计	基本支出结转	项目支出结转和结余	合计	基本支出	项目支出	合计	基本支出	项目支出	合计	基本支出结转	项目支出结转和结余	
													项目支出结转	项目支出结余
类	栏次	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	合计													

龙岩市消防救援支队没有政府性基金收入和支出，故本表无数据。

国有资本经营预算财政拨款收入支出决算批复表

财决批复08表

部门：龙岩市消防救援支队

金额单位：万元

科目代码			科目名称	年初结转和结余			本年收入	本年支出	年末结转和结余		
				合计	结转	结余			合计	结转	结余
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6	7	8
		合计									

龙岩市消防救援支队没有国有资本经营安排的支出，故本表无数据。

财政拨款“三公”经费支出决算批复表

财决批复09表

部门：龙岩市消防救援支队

金额单位：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
64.1		62.6		62.6	1.5	61.87		61.72		61.72	0.15

第三部分

2024 年度部门决算情况说明

龙岩市消防救援支队 2024 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2024年度收、支总计均为47,775.41万元。与2023年度相比，收、支总计各增加3,675.26万元，增长8.33%，增加的原因：一是2024度财政部追加了队伍以前年度医疗保险预算；二是地方政府加大了对国家综合性消防救援队伍的资金支持力度；三是队伍因人数增加相应增加收支。

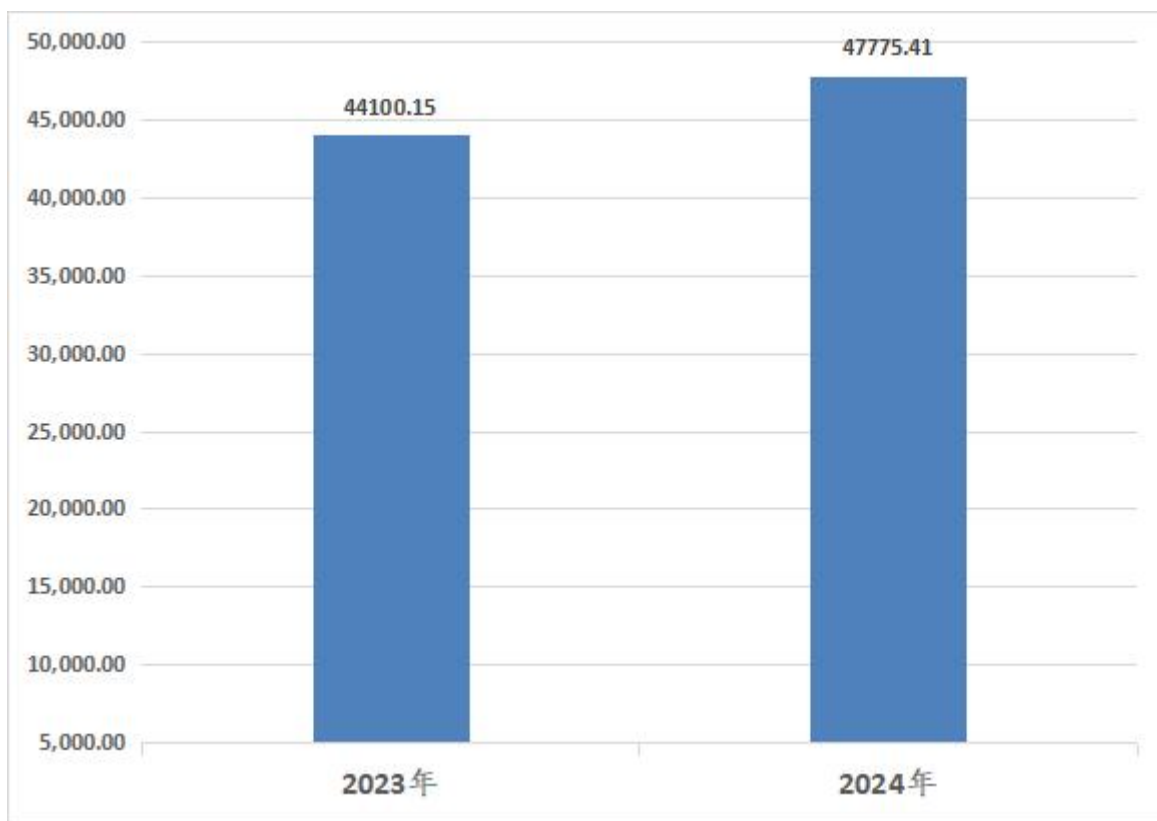


图1 收支总计变动情况（单位：万元）

二、收入决算情况说明

2024年度收入合计25,919.12万元，其中：财政拨款收入 9,158.79万元，占 35.34%；其他收入16,760.33万元，占64.66 %。

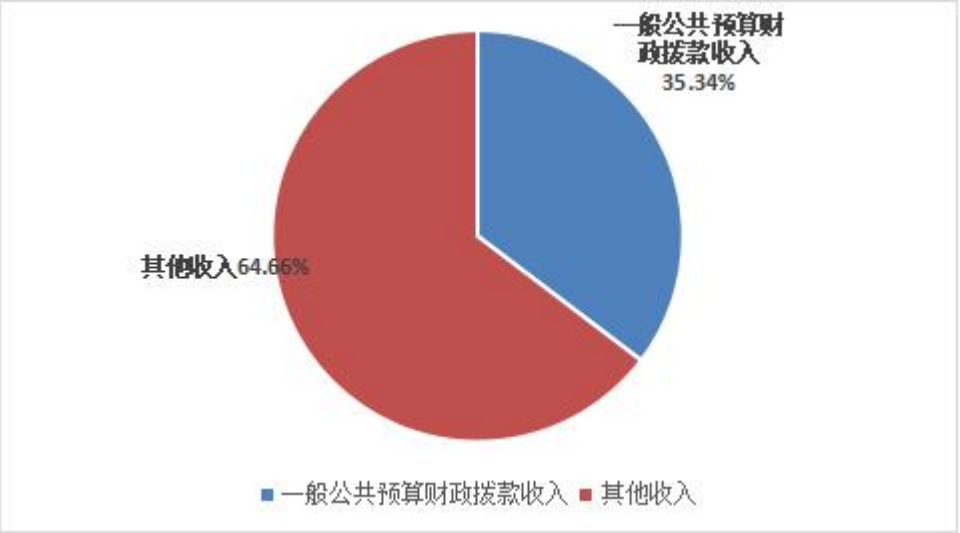


图2 收入决算情况

三、支出决算情况说明

2024 年度支出合计 29,499.73 万元，其中：基本支出 19,975.29万元，占 67.71%；项目支出 9,524.44万元，占32.29%

。

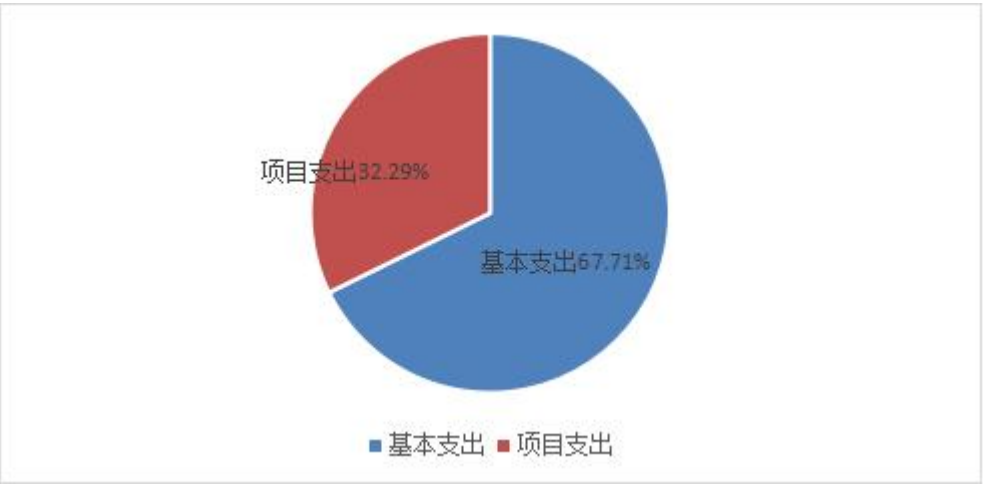


图3 支出决算情况

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2024年度财政拨款收、支总计15,301.61万元，与2023年度相比，财政拨款收、支总计各下降1,913.12万元，下降11.11%，下降的主要原因是2023年度财政部追加了国家综合性消防救援队伍以前年度养老和部分医疗保险预算。

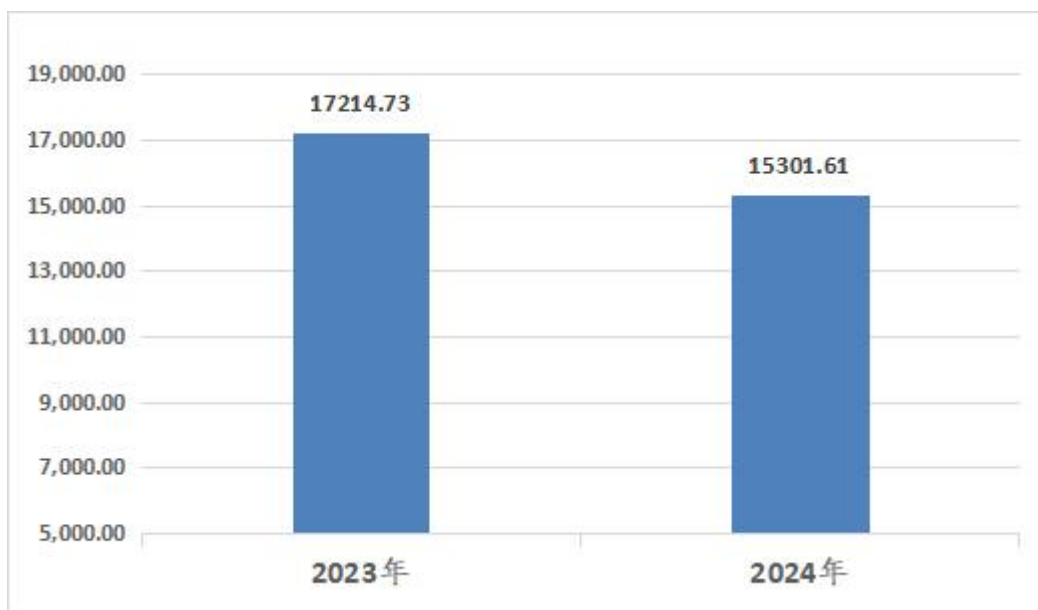


图4 财政拨款收、支决算总计变动情况（单位：万元）

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。

2024年度财政拨款支出11,624.46万元，占本年支出合计的39.41%，与2023年度相比，财政拨款支出增加552.54万元，增长4.99%，增加的主要原因是国家综合性消防救援队伍增编增

人，支出相应增加。

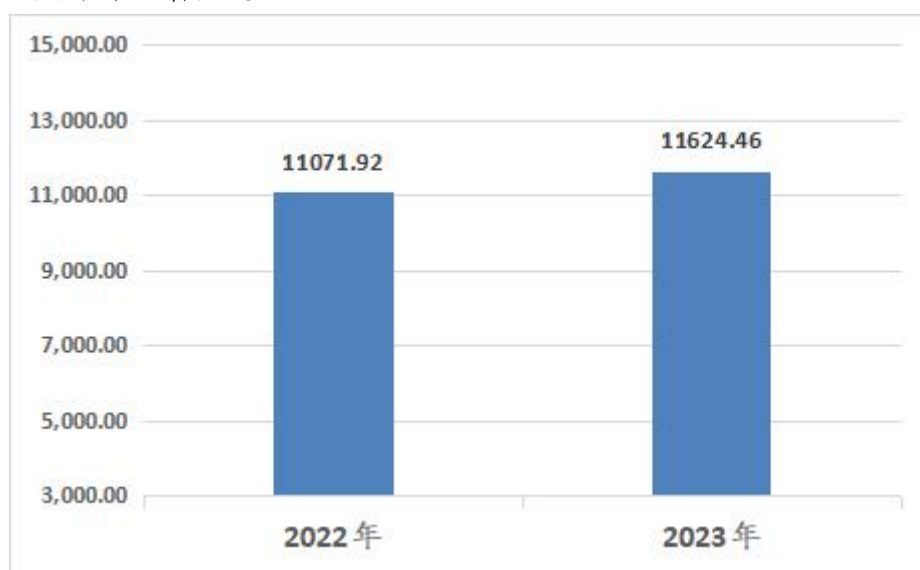


图5 财政拨款支出决算变动情况（单位：万元）

（二）财政拨款支出决算结构情况。

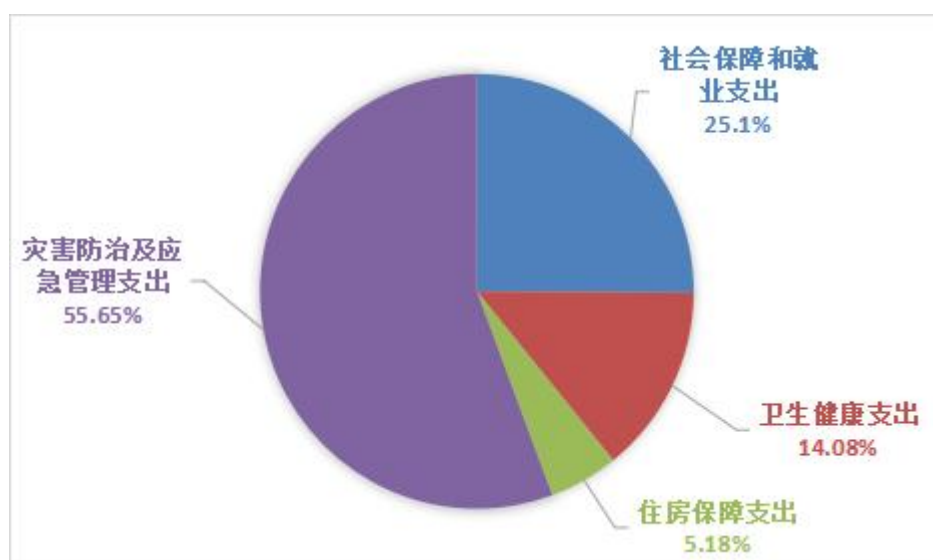


图6 财政拨款支出决算结构

2024年度财政拨款支出11,624.46万元，主要用于以下方

面：社会保障和就业支出2,917.19万元，占25.1%；卫生健康支出1,636.71万元，占14.08%；住房保障支出601.87万元，占5.18%；灾害防治及应急管理支出6,468.69万元，占55.65%。

（三）财政拨款支出决算具体情况。

2024年度财政拨款支出年初预算数为12,707.35万元，支出决算为11,624.46万元，完成年初预算数的91.48%。

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）年初预算数为1,928.95万元，支出决算为1,928.95万元，完成年初预算数的100%。

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）年初预算数为988.24万元，支出决算为988.24万元，完成年初预算数的100%。

3. 卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）年初预算数为1,727.12万元，支出决算为1,602.41万元，完成年初预算数的92.78%。决算数小于预算数的主要原因是医疗保险预算与经费预算期间不匹配，影响了行政单位医疗保险资金无法缴存至医保账户。

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）年初预算数为34.3万元，支出决算为34.3万元，完成年初预算数的100%。

5. 住房保障（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）年初预算数为503.58万元，支出决算为601.87万元，完成年初预算数的100%。

6. 灾害防治及应急管理支出（类）消防救援事务（款）行政运行（项）。年初预算数为6,647.16万元，支出决算5,689.93万元，完成年初预算数的85.6%。决算数小于预算数的主要原因是工资代扣个人养老保险及医疗保险未归垫至基本户。

7. 灾害防治及应急管理支出（类）消防救援事务（款）消防应急救援（项）年初预算数为878万元，支出决算778.76万元，完成年初预算数的88.7%。决算数小于预算数的主要原因是由于退出补助政策未明确，部分退出消防员退出经费未结算。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2024年度财政拨款基本支出10,845.70万元，其中：人员经费10,551.2万元，主要包括基本工资、津贴补贴、奖金、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、奖励金、其他对个人和家庭的补助；公用经费294.5万元，主要包括办公费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、公务接待费、公务用车运行维护费、其他商品和服务支出、办公设备购置、信息网络及软件购置更新。

七、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。

2024年度“三公”经费财政拨款支出预算为 64.1 万元，支出决算为 61.87 万元，完成预算的 96.52%；决算数小于预算数的主要原因是落实过紧日子要求，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.公务用车购置及运行维护费预算为 62.6万元，支出决算为 61.72 万元，完成预算的 98.59%。主要是按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过桥过路费、保险费等支出。

2.公务接待费预算为 1.5 万元，支出决算为 0.15 万元，完成预算的10%；决算数小于预算数的主要原因是积极贯彻落实厉行节约的要求，从严控制公务接待活动。

八、机关运行经费支出情况说明

龙岩市消防救援支队2024年度机关运行经费支出294.5万元，较2023年度增加10.5万元，增长3.7%。主要原因是队伍开展线下会议、培训业务增多，相应增加支出。

九、国有资产占用情况说明

截至2024年12月31日，龙岩市消防救援支队共有车辆155辆，其中：执法执勤用车39辆、特种专业技术用车116辆；单价100万元（含）以上的专用设备1台（套）。

十、关于2024年度绩效评价情况的说明

（一）绩效评价工作开展情况。

根据预算绩效管理要求，龙岩市消防救援支队组织对 2024 年度一般公共预算项目支出全面开展绩效自评，其中，二级项目 9 个，涉及一般公共预算资金 597.73 万元，占一般公共预算项目支出总额的 100%。本部门无政府性基金预算项目、国有资本经营预算项目。

（二）部门决算中项目绩效自评结果。

龙岩市消防救援支队在 2024 年度部门决算中反映“服装护具及伙食补助”1 个二级项目的绩效自评结果。

1. 服装护具及伙食补助。根据年初设定的绩效目标，项目绩效自评得分 99 分。项目全年预算数 597.73 万元，执行数 597.73 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：为消防救援人员科学调剂伙食，强化食品安全管理，确保指战员吃得营养、吃得健康。

伙食补助费项目绩效自评表
(2024年度)

项目名称		龙岩市消防救援支队伙食补助费						
主管部门		[225] 国家消防救援局		实施单位	龙岩市消防救援支队本级			
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:	597.73	597.73	597.73	10.0	100.0%	10.0
		其中:财政拨款	597.73	597.73	597.73	--	0.0%	--
		上年结转	0.00	0	0.00	--	0.0%	--
		其他资金	0.00	0	0.00	--	0.0%	--
年度 总体 目标	预期目标				实际完成情况			
	按照现行伙食管理规定要求及保障标准,科学调剂伙食,保证消防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。伙食费专项经费实行专款专用。伙食费按月据实报销。				按照现行伙食管理规定及保障标准,预算执行率100%。			
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
	成本指标	经济成本指标	成本支出执行率	≥90百分比	100.00百分比	10	10.0	
			伙食费支出数	182.67万元	182.67万元	10	10.0	
	产出指标	质量指标	预算执行率	≥90%	100.00%	10	10.0	
			食品安全率	≥90%	98.00%	10	10.0	
			专款专用率	95%	100.00%	20	20.0	
	效益指标	社会效益指标	保障单位正常运行	显著有效	有效有效	20	20.0	
	满意度指标	服务对象满意度指标	基层消防救援指战员伙食费满意度	≥90百分比	98.00百分比	10	9	
总分						100	99	
说明:								

第四部分

名词解释

龙岩市消防救援支队 2024 年度部门决算名词解释

一、一般公共预算拨款收入：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取得的收入。

三、其他收入：指除上述“一般公共预算拨款收入”“事业收入”以外的收入。国家消防救援局的其他收入主要是地方政府财政部门拨付的经费。

四、年初结转和结余：指单位以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

五、教育支出（类）进修及培训（款）培训支出（项）：反映各部门安排的用于培训的支出。

六、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）：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险费支出。

七、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）：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的职业年金支出。

八、卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）：反映财政部门安排的行政单位基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的行政单位的公费医疗经费，按国家规定享受离

休人员、红军老战士待遇人员的医疗经费。

九、卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）：反映财政部门安排的公务员医疗补助经费。

十、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）：反映国家综合性消防救援队伍在医疗经费之外保障的医疗费支出。

十一、城乡社区支出（类）其他城乡社区支出（款）其他城乡社区支出（项）：反映政府投资用于城乡社区方面的支出。

十二、住房保障（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。

十三、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。

十四、住房保障（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。

十五、粮油物资储备支出（类）重要商品储备（款）应急物资储备（项）：反映用于救灾物资、防汛抗旱物资等应急物资储备的支出。国家综合性消防救援队伍主要用于补充执行灭火救援、抗洪抢险、地震救援等任务的物资储备支出。

十六、灾害防治及应急管理支出（类）消防救援事务（款）

行政运行（项）：反映行政单位的基本支出。国家综合性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。

十七、灾害防治及应急管理支出（类）消防救援事务（款）消防应急救援（项）：反映国家综合性消防救援队伍装备购置、基础设施及运行维护等方面的支出。

十八、灾害防治及应急管理支出（类）消防救援事务（款）其他消防救援事务支出（项）：反映国家综合性消防救援队伍的财政机动费支出。

十九、灾害防治及应急管理支出（类）自然灾害救援及恢复重建支出（款）自然灾害救灾补助（项）：反映用于应对重大自然灾害应急救援和受灾群众救助的支出。

二十、年末结转和结余：指单位按有关规定结转到下年度继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

二十一、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。

二十二、项目支出：指在基本支出之外为完成特定行政任务或事业发展目标所发生的支出。

二十三、“三公”经费：纳入中央财政预决算管理的“三公”经费，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维护费和公务接待费。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维护费反

映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税）及燃料费、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。

二十四、机关运行经费：为保障行政单位（包括参照公务员法管理的事业单位）运行用于购买货物和服务的各项资金，包括办公费、印刷费、邮电费、差旅费、会议费、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

龙岩市消防救援支队 2024 年度部门决算附件

根据《国家消防救援局办公室关于开展2024年部门决算及绩效评价工作的通知》的相关要求，对2024年度项目支出进行了绩效自评，现将评价情况报告如下

一、基本情况

（一）项目概况

我支队2024年项目支出共计21个，其中：一般公共预算二级项目9个，地方财政安排装备购置项目支出12个，分别为：

1.龙岩市消防支队机关伙食补助费182.67万元。该项目经费主要用于特勤站、应急通信与车辆勤务站消防指战员伙食费支出，均按照伙食费标准支出。年初预算批复182.67万元，2024年共计支出182.67万元，预算执行率100%。

2.龙岩市支队新罗大队伙食补助费75.41万元。该项目经费主要用于新罗大队消防指战员伙食费支出，均按照伙食费标准支出。年初预算批复75.41万元，2024年共计支出75.41万元，预算执行率100%。

3.龙岩市支队永定大队伙食补助费53.87万元。该项目经费主要用于永定大队消防指战员伙食费支出，均按照伙食费标准支出。年初预算批复53.87万元，2024年共计支出53.87万元，预算执行率100%。

4.龙岩市支队漳平大队伙食补助费60.33万元。该项目经费主要用于漳平大队消防指战员伙食费支出，均按照伙食费标准支出

。年初预算批复60.33万元， 2024年共计支出60.33万元，预算执行率100%。

5.龙岩市支队上杭大队伙食补助费86.18万元。该项目经费主要用于上杭大队消防指战员伙食费支出，均按照伙食费标准支出。年初预算批复86.18万元， 2024年共计支出86.18万元，预算执行率100%。

6.龙岩市支队武平大队伙食补助费30.78万元。该项目经费主要用于武平大队消防指战员伙食费支出，均按照伙食费标准支出。年初预算批复30.78万元， 2024年共计支出30.78万元，预算执行率100%。

7.龙岩市支队连城大队伙食补助费32.32万元。该项目经费主要用于连城大队消防指战员伙食费支出，均按照伙食费标准支出。年初预算批复32.32万元， 2024年共计支出32.32万元，预算执行率100%。

8.龙岩市支队长汀大队伙食补助费42.31万元。该项目经费主要用于长汀大队消防指战员伙食费支出，均按照伙食费标准支出。年初预算批复42.31万元， 2024年共计支出42.31万元，预算执行率100%。

9.龙岩市支队经济开发区大队伙食补助费33.86万元。该项目经费主要用于经济开发区大队消防指战员伙食费支出，均按照伙食费标准支出。年初预算批复33.86万元， 2024年共计支出33.86万元，预算执行率100%。

10.福建省消防救援总队龙岩支队“自然灾害应急能力提升工程”装备配备项目2585万元。该项目经费主要用于水域救援专业队装备、前突快反模块、灭火救援攻坚组车辆装备采购支出。

年初预算批复2585万元，2024年共计支出2237.95万元，预算执行率86.6%。

11.龙岩支队本级地方财政安排装备购置项目支出818.5万元。该项目经费主要用于支队战勤保障及特勤站消防车辆器材购置支出。年初预算批复818.5万元，2024年共计支出623.58万元，预算执行率76.2%。

12.龙岩支队新罗大队地方财政安排装备购置项目支出515万元。该项目经费主要用于新罗大队消防车辆器材购置支出。年初预算批复515万元，2024年共计支出347.18万元，预算执行率67.41%。

13.龙岩支队永定大队地方财政安排装备购置项目支出50万元。该项目经费主要用于永定大队消防车辆器材购置支出。年初预算批复50万元，2024年共计支出50万元，预算执行率100%。

14.龙岩支队漳平大队地方财政安排装备购置项目支出300万元。该项目经费主要用于漳平大队消防车辆器材购置支出。年初预算批复300万元，2024年共计支出300万元，预算执行率100%。

15.龙岩支队上杭大队地方财政安排装备购置项目支出653万元。该项目经费主要用于上杭大队消防车辆器材购置支出。年初预算批复653万元，2024年共计支出336.45万元，预算执行率51.52%。

16.龙岩支队武平大队地方财政安排装备购置项目支出226.8万元。该项目经费主要用于武平大队消防车辆器材购置支出。年初预算批复226.8万元，2024年共计支出226.8万元，预算执行率100%。

17.龙岩支队连城大队地方财政安排装备购置项目支出123万

元。该项目经费主要用于连城大队消防车辆器材购置支出。年初预算批复123万元，2024年共计支出123万元，预算执行率100%。

18.龙岩支队长汀大队地方财政安排装备购置项目支出93万元。该项目经费主要用于长汀大队消防车辆器材购置支出。年初预算批复93万元，2024年共计支出93万元，预算执行率100%。

19.龙岩支队经济开发区大队地方财政安排装备购置项目支出65万元。该项目经费主要用于开发区大队消防车辆器材购置支出。年初预算批复65万元，2024年共计支出65万元，预算执行率100%。

20. 龙岩支队本级地方财政安排资产运行维护项目支出700万元。该项目经费主要用于支队战勤保障大队修缮费支出。年初预算批复700万元，2024年共计支出152.81万元，预算执行率21.8%。

21.龙岩支队本级地方财政安排信息化运行维护项目支出449万元。该项目经费主要用于配备一些高新技术装备和特殊灭火装备。年初预算批复449万元，2024年共计支出149万元，预算执行率33.2%。

（二）项目绩效目标

按照中央批复额度，年内完成既定的预算支出指标，达到预算执行率标准。

二、绩效评价工作开展情况

按照部消防局、总队关于预算绩效管理评价的要求，结合我支队预算管理辅助系统实际，根据年初申报的项目绩效目标，开展项目绩效的评价设计，明确评价内容。

遵循“科学性、规范性、客观性和公正性”的绩效评价原则

，结合单位实际情况，制定评价指标体系、绩效标准和评价方法等。

由具体项目经办科室制定绩效评价工作方案，根据绩效评价指标体系，申报项目指标内容，结合单位实际，收集、核实绩效评价相关资料，进行整理分析，对比衡量绩效目标实现程度。根据确定的评价指标体系和评价方法，对比打自评分，撰写评价报告。

三、综合评价情况及评价结论

（一）绩效分析

1.投入：项目根据部局、总队的文件要求，申报各项目经费。绩效指标设立较为科学，能反映工作职能和活动内容，资金落实情况较好。

2.过程：我支队成立项目论证专家小组，严格按照政府采购程序和制度规定的标准不折不扣落实，切实有效保证了绩效目标的达成。

3.效果：绩效目标基本达成，取得较好的效益。

4.绩效目标完成情况分析详见系统表格。

（二）评价结论

优秀。

四、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

我支队高度重视预算项目绩效管理工作，全程动态跟踪，全力推进，确保实现即定绩效目标。一是科学论证。由责任科室和单位负责，对所有预算项目进行论证，科学设定绩效目标。二是

强力推进。每季度分析预算项目完成情况，并提交党委会研究，对预算项目完成较差的科室组织进行约谈，并与评先评优进行挂钩。三是有效落实。经过全市消防救援队伍共同努力，2024年确定的预算项目16个执行率达到100%，1个执行率达到86.6%，其余项目因为客观原因未达到预定的执行率，总体预算绩效目标完成较好。

（二）存在的问题

车辆未及时采购到位，导致预算支出金额和实际支出金额有差异。

（三）建议和改进措施

加强预算项目编制的科学性、合理性，加大对绩效项目的管理力度，实施进度跟踪，合理支出预算资金，使其效益最大化。