

# 平潭综合实验区消防救援支队 2024年度部门决算



# 目 录

<b>第一部分 平潭综合实验区消防救援支队概况</b> .....	1
一、部门职责.....	2
二、机构设置.....	2
<b>第二部分 2024年度部门决算表</b> .....	4
一、收入支出决算批复表.....	5
二、收入决算批复表.....	7
三、支出决算批复表.....	8
四、财政拨款收入支出决算批复表.....	9
五、一般公共预算财政拨款收入支出决算批复表.....	11
六、一般公共预算财政拨款收入支出决算批复表.....	12
七、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细批复表.....	13
八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算批复表.....	15
九、政府性基金预算财政拨款收入支出决算批复表.....	16
十、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算批复表.....	17
十一、财政拨款“三公”经费支出决算批复表.....	18
<b>第三部分 2024年度部门决算情况说明</b> .....	19
一、收入支出决算总体情况说明.....	20
二、收入决算情况说明.....	20
三、支出决算情况说明.....	21
四、财政拨款收入支出决算总体情况说明.....	21

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明.....	22
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明.....	24
七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明.....	24
八、国有资产占用情况说明.....	25
九、关于2024年度绩效评价情况的说明.....	25
第四部分 名词解释.....	28
第五部分 附件.....	31

# **第一部分**

## **平潭综合实验区消防救援支队概况**

## 一、部门职责

平潭综合实验区消防救援支队隶属应急管理部消防救援局福建省消防救援总队，是平潭综合实验区消防救援队伍的领导指挥机关，主要职责是：

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。

## 二、机构设置

平潭综合实验区消防救援支队无下辖大队，现辖指挥中心、作战训练科、政治工作科、防火监督科、综合指导科、后勤保障科6个机关科室，以及应急通信与车辆勤务站、车站路特勤站、岚

城消防救援站、北厝消防救援站。预算单位为平潭综合实验区消防救援支队本级，为中央财政三级预算单位。

## **第二部分**

# **2024年度部门决算表**

# 收入支出决算批复表

财决批复01表  
金额单位：万元

单位：平潭综合实验区消防救援支队

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	3,250.74	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	6,177.05	八、社会保障和就业支出	39	1,018.28
	9		九、卫生健康支出	40	417.46
	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	211.21
	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	9,319.85
	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	
<b>本年收入合计</b>	27	9,427.79	<b>本年支出合计</b>	58	10,966.81
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	6,575.72	年末结转和结余	60	5,036.70
	30			61	
<b>总计</b>	31	16,003.51	<b>总计</b>	62	16,003.51

注：本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

# 收入决算批复表

财决批复02表  
金额单位：万元

单位：平潭综合实验区消防救援支队

科目代码			科目名称	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
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6	7
			合计	9,427.79	3,250.74					6,177.05
208			社会保障和就业支出	296.19	296.19					
20805			行政事业单位养老支出	296.19	296.19					
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	188.10	188.10					
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出	108.09	108.09					
210			卫生健康支出	569.33	569.33					
21011			行政事业单位医疗	569.33	569.33					
2101101			行政单位医疗	552.67	552.67					
2101199			其他行政事业单位医疗支出	16.66	16.66					
221			住房保障支出	164.93	164.93					
22102			住房改革支出	164.93	164.93					
2210201			住房公积金	164.93	164.93					
224			灾害防治及应急管理支出	8,397.34	2,220.29					6,177.05
22402			消防救援事务	8,397.34	2,220.29					6,177.05
2240201			行政运行	5,095.75	2,050.73					3,045.02
2240204			消防应急救援	3,301.59	169.56					3,132.03

# 支出决算批复表

财决批复03表  
金额单位：万元

单位：平潭综合实验区消防救援支队

科目代码			科目名称	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
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6
			合计	<b>10,966.81</b>	<b>7,133.89</b>	<b>3,832.92</b>			
208			社会保障和就业支出	1,018.28	1,018.28				
20805			行政事业单位养老支出	1,018.28	1,018.28				
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	682.25	682.25				
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出	336.03	336.03				
210			卫生健康支出	417.46	417.46				
21011			行政事业单位医疗	417.46	417.46				
2101101			行政单位医疗	405.59	405.59				
2101199			其他行政事业单位医疗支出	11.87	11.87				
221			住房保障支出	211.21	211.21				
22102			住房改革支出	211.21	211.21				
2210201			住房公积金	211.21	211.21				
224			灾害防治及应急管理支出	9,319.85	5,486.93	3,832.92			
22402			消防救援事务	9,319.85	5,486.93	3,832.92			
2240201			行政运行	5,486.93	5,486.93				
2240204			消防应急救援	3,832.92		3,832.92			

# 财政拨款收入支出决算批复表

财政批复04表  
金额单位：万元

单位：平潭综合实验区消防救援支队

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	3,250.74	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	1,018.28	1,018.28		
	9		九、卫生健康支出	41	417.46	417.46		
	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	211.21	211.21		
	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	2,257.13	2,257.13		
	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	3,250.74	本年支出合计	59	3,904.08	3,904.08		
年初结转和结余	28	1,378.61	年末结转和结余	60	725.27	725.27		
一般公共预算财政拨款	29	1,378.61		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	4,629.35	总计	64	4,629.35	4,629.35		

# 一般公共预算财政拨款收入支出决算批复表

财决批复05表  
金额单位：万元

单位：平潭综合实验区消防救援支队

科目代码			科目名称	年初结转和结余			本年收入		
				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
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6
			合计	<b>1,378.61</b>	<b>1,336.61</b>	<b>42.00</b>	<b>3,250.74</b>	<b>3,081.18</b>	<b>169.56</b>
208			社会保障和就业支出	835.15	835.15		296.19	296.19	
20805			行政事业单位养老支出	835.15	835.15		296.19	296.19	
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	560.52	560.52		188.10	188.10	
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出	274.63	274.63		108.09	108.09	
210			卫生健康支出	273.55	273.55		569.33	569.33	
21011			行政事业单位医疗	273.55	273.55		569.33	569.33	
2101101			行政单位医疗	273.34	273.34		552.67	552.67	
2101199			其他行政事业单位医疗支出	0.21	0.21		16.66	16.66	
221			住房保障支出	86.63	86.63		164.93	164.93	
22102			住房改革支出	86.63	86.63		164.93	164.93	
2210201			住房公积金	86.63	86.63		164.93	164.93	
224			灾害防治及应急管理支出	183.27	141.27	42.00	2,220.29	2,050.73	169.56
22402			消防救援事务	183.27	141.27	42.00	2,220.29	2,050.73	169.56
2240201			行政运行	141.27	141.27		2,050.73	2,050.73	
2240204			消防应急救援	42.00		42.00	169.56		169.56

# 一般公共预算财政拨款收入支出决算批复表

财决批复05表

单位：平潭综合实验区消防救援支队

金额单位：万元

科目代码			科目名称	本年支出			年末结转和结余			
				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	
类	款	项	栏次	7	8	9	10	11	12	13
			合计	3,904.08	3,820.31	83.77	725.27	597.48	127.79	
208			社会保障和就业支出	1,018.28	1,018.28		113.06	113.06		
20805			行政事业单位养老支出	1,018.28	1,018.28		113.06	113.06		
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	682.25	682.25		66.37	66.37		
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出	336.03	336.03		46.69	46.69		
210			卫生健康支出	417.46	417.46		425.42	425.42		
21011			行政事业单位医疗	417.46	417.46		425.42	425.42		
2101101			行政单位医疗	405.59	405.59		420.42	420.42		
2101199			其他行政事业单位医疗支出	11.87	11.87		5.00	5.00		
221			住房保障支出	211.21	211.21		40.35	40.35		
22102			住房改革支出	211.21	211.21		40.35	40.35		
2210201			住房公积金	211.21	211.21		40.35	40.35		
224			灾害防治及应急管理支出	2,257.13	2,173.36	83.77	146.43	18.64	127.79	
22402			消防救援事务	2,257.13	2,173.36	83.77	146.43	18.64	127.79	
2240201			行政运行	2,173.36	2,173.36		18.64	18.64		
2240204			消防应急救援	83.77		83.77	127.79		127.79	

# 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

单位：平潭综合实验区消防救援支队

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	3,565.74	302	商品和服务支出	150.88	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	441.38	30201	办公费	22.54	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	1,442.80	30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金	34.61	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	0.20	31002	办公设备购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	682.25	30206	电费		31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费	336.03	30207	邮电费	25.22	31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	376.68	30208	取暖费		31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费	28.91	30209	物业管理费	2.58	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	14.95	31008	物资储备	
30113	住房公积金	211.21	30212	因公出国（境）费用		31009	土地补偿	
30114	医疗费	11.87	30213	维修（护）费	50.00	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	103.69	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	73.99	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		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	3.15	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	6.97	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	26.55	30240	税金及附加费用				
			30299	其他商品和服务支出	28.41			
人员经费合计		3,669.43	公用经费合计					150.88

## 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  
金额单位：万元

单位：平潭综合实验区消防救援支队

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

# 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  
金额单位：万元

单位：平潭综合实验区消防救援支队

科目代码			科目名称	本年支出			年末结转和结余			
				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	
类	款	项	栏次	7	8	9	10	11	12	13
			合计							

# 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

金额单位：万元

单位：平潭综合实验区消防救援支队

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								

## 财政拨款“三公”经费支出决算批复表

财决批复09表

金额单位：万元

单位：平潭综合实验区消防救援支队

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
6.97		6.97		6.97		6.97		6.97		6.97	

## **第三部分**

# **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16003.51万元。与2023年度相比，收、支总计各减少1922.62万元，减少10.73%，减少的原因：主要是地方财政吃紧，地方政府资金保障力度有所减弱。

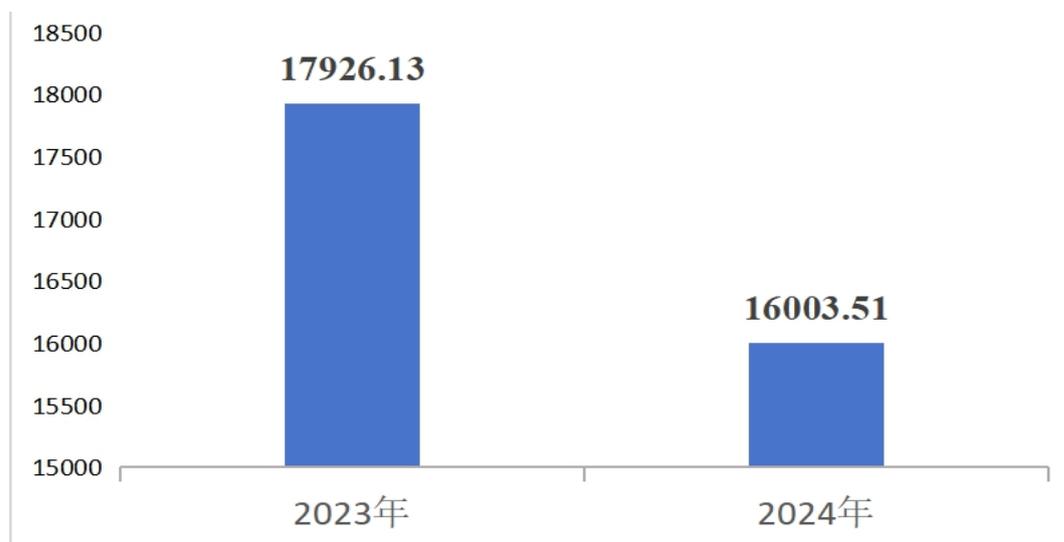


图1 收支总计变动情况（单位：万元）

## 二、收入决算情况说明

2024年度收入合计9427.79万元，其中：财政拨款收入3250.74万元，占34.48%；其他收入6177.05万元，占65.52%。

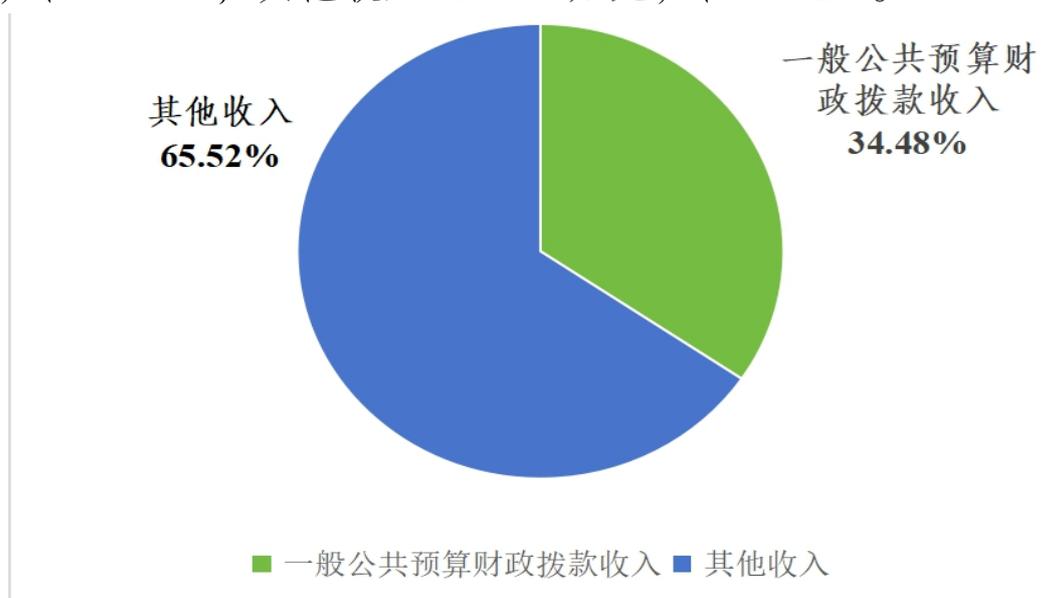


图2 收入决算情况

### 三、支出决算情况说明

2024年度支出合计10966.81万元，其中：基本支出7133.89万元，占65.05%；项目支出3832.92万元，占34.95%。



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4629.35万元。与2023年度相比，财政拨款收、支总计各减少431.33万元，减少8.52%，减少的主要原因：2023年度开展并完成了消防救援人员集体转制退役经费发放，2024年削减此项工作收支预算。

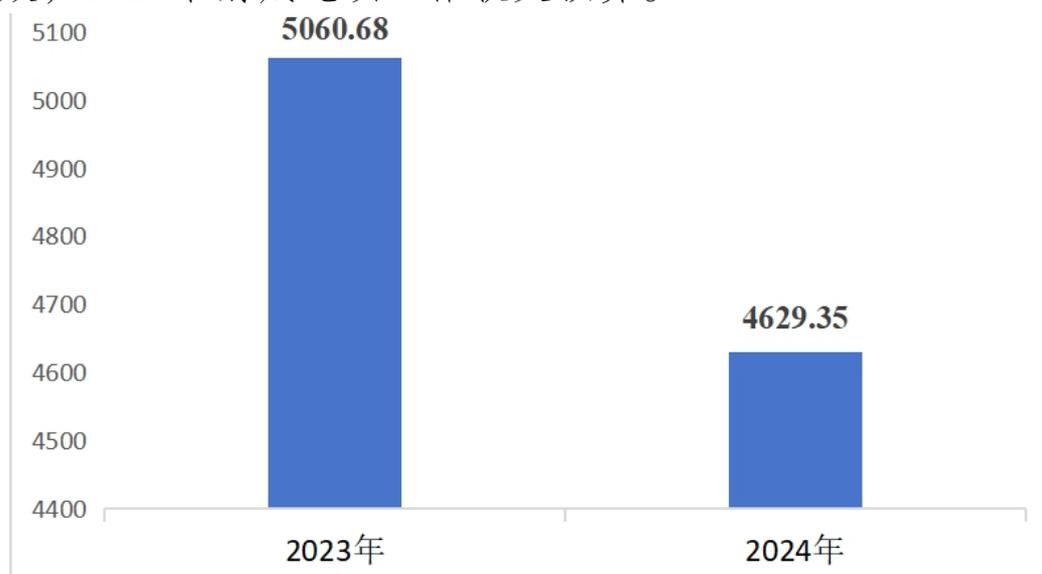


图4 财政拨款收、支决算总计变动情况（单位：万元）

## 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3904.08万元，占本年支出的84.33%。与2023年度相比，财政拨款增加143.35万元，增长3.81%，增长的主要原因：2024年继续开展历年养老保险和医疗保险补缴工作。

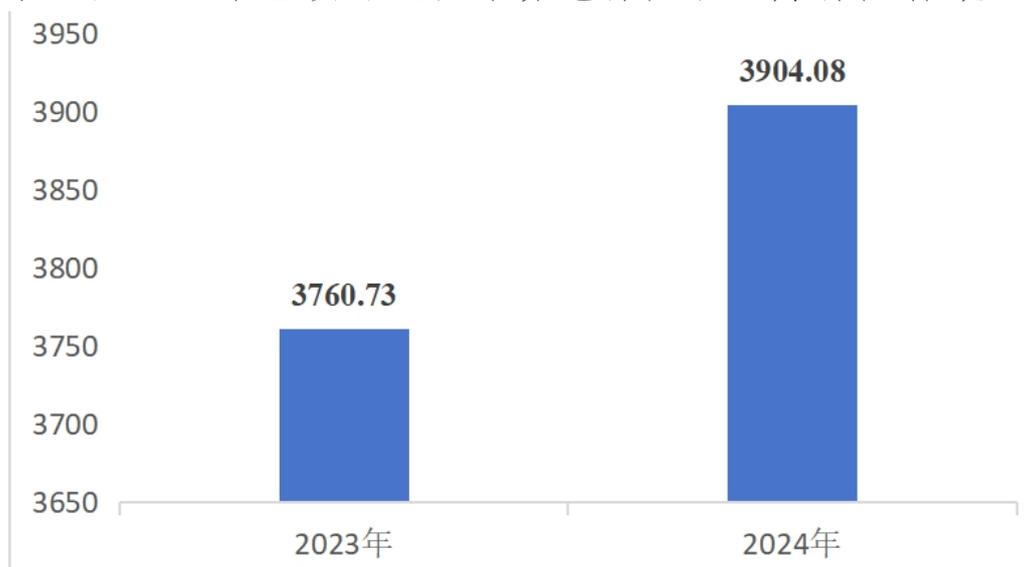


图5 财政拨款支出决算变动情况 (单位: 万元)

### (二) 财政拨款支出决算结构情况

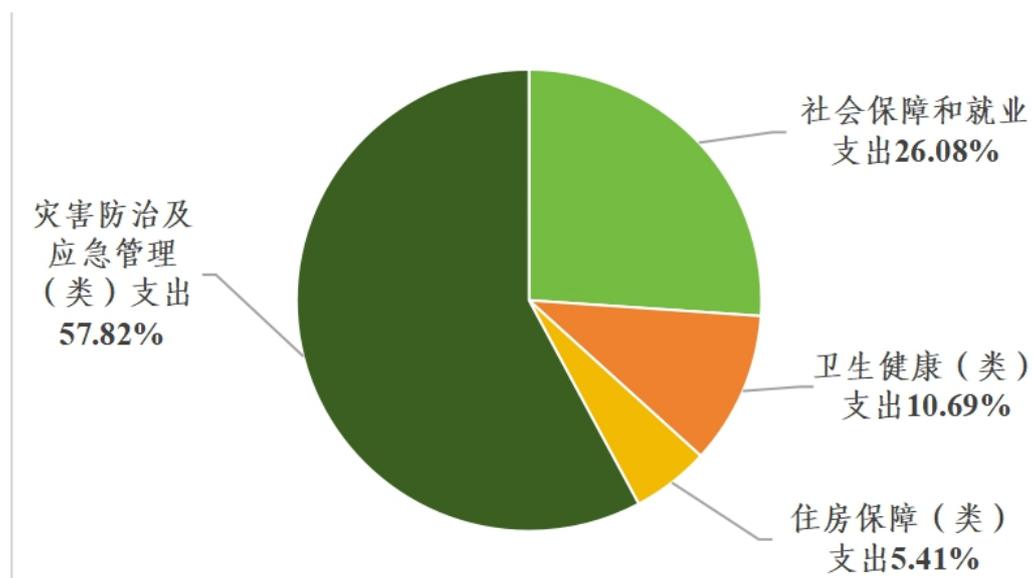


图6 财政拨款支出决算结构

2024年度财政拨款支出3904.08万元，主要用于以下方面：社会保障和就业支出1018.28万元，占26.08%；卫生健康（类）支出417.46万元，占10.69%；住房保障（类）支出211.21万元，占5.41%；灾害防治及应急管理（类）支出2257.13万元，占57.82%。

### （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为4113.07万元，支出决算为3904.08万元，完成年初预算的94.92%。

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692.29万元，支出决算为682.25万元，完成年初预算数的98.55%。

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354.55万元，支出决算为336.03万元，完成年初预算数的94.78%。

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541.3万元，支出决算为405.59万元，完成年初预算数的74.93%。决算数小于预算数的主要原因是医疗保险政策于2024年9月才开始逐渐落地，部分已退出人员的医保补缴程序较为复杂，无法在短时间内完成补缴。

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11.66元，支出决算为11.87万元，完成年初预算数的101.8%。决算数大于预算数的原因是医疗费度的支出具有一定的不确定性和不可预见性，需根据队伍人员就医实际进行开支。

5. 住房保障（类）住房改革（款）住房公积金（项）年初预算为201.67万元，支出决算为211.21万元，完成年初预算的104.73%，决算数大于预算数的主要原因是队伍增编增人相应增加支出。

6. 灾害防治及应急管理（类）消防救援事务（款）行政运行（项）年初预算为2137万元，支出决算为2173.36万元，完成年初预算的101.7%，决算数大于预算数的主要原因是队伍增编增人相应增加支出。

7. 灾害防治及应急管理（类）消防救援事务（款）消防应急救援（项）年初预算为174.6万元，支出决算为83.77万元，完成年初预算的47.98%，决算数小于预算数的主要原因是我单位于2024年9月才开始实行食堂食材及配送服务，因未采取伙食集中配送无法支出中央财政伙食经费，前三季度的伙食费主要安排在地方财政支出。

## **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3820.31万元，其中：人员经费3669.43万元，主要包括基本工资、津贴补贴、住房公积金、医疗费、其他工资福利支出、其他对个人和家庭的补助；公用经费150.88万元，主要包括办公费、差旅费、维修（护）费、邮电费、公务用车运行维护费、其他商品和服务支出。

## **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6.97万元，支出决算为6.97万元，完成预算的100%。

## **(二)“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明**

公务用车运行维护费支出决算为6.97万元。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2024年12月31日，支队公务用车保有量为10辆。

## **八、国有资产占用情况说明**

截至2024年12月31日，共有车辆42辆，其中，执法执勤用车13辆、特种专业技术用车29辆；单位价值100万元以上专用设备0台（套）。

## **九、关于2024年度预算绩效情况的说明**

### **(一)绩效评价工作开展情况**

根据预算绩效管理要求，平潭综合实验区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1个，涉及一般公共预算资金174.6万元，占一般公共预算项目支出总额的100%。本单位无政府性基金预算项目、国有资本经营预算项目。

平潭综合实验区消防救援支队对“服装护具及伙食补助”1个二级项目支出开展了部门绩效评价，共涉及预算资金297.02万元。从评价情况看，资金使用总体较规范，资产管理较安全，资产利用效率较高，绩效目标整体完成情况较好。

### **(二)部门决算中项目绩效自评结果**

平潭综合实验区消防救援支队在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87.1分。项目全年预算数297.02万元，执行数170.22万

元，完成预算的57.3%。项目绩效目标完成情况：为消防救援人员配发了制式被装，被装适体率、保障精准度显著提升；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。

# 平潭消防救援支队本级伙食补助费项目绩效自评表

（2024年度）

项目名称	平潭消防救援支队本级伙食补助费							
主管部门	[225] 消防救援局		实施单位	平潭综合实验区消防救援支队				
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：	297.02	297.02	170.22	10.0	57.3%	5.7	
	其中：财政拨款	169.56	169.56	42.76	--	0.0%	--	
	上年结转	5.04	5.04	5.04	--	0.0%	--	
	其他资金	122.42	122.42	122.42	--	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 90%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，保障队伍战斗力，				
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	质量指标	单位的正常运转	正常	正常	30	30.0	
			任务完成率	≥95%	95.00%	20	11.4	
	效益指标	社会效益指标	保障单位正常运行	100有效	100有效	30	30.0	
	满意度指标	服务对象满意度指标	单位职工满意度	≥95%	95.00%	10	10.0	
总分						100	87.1	
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、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。

**三、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。

**四、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。

**五、灾害防治及应急管理支出（类）消防事务（款）行政运行（项）：**指平潭综合实验区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。

**六、灾害防治及应急管理支出（类）消防事务（款）消防应急救援（项）：**指平潭综合实验区消防救援队伍开展消防应急救援方面的支出。

**七、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。

**八、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。

**九、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、“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。

## 第五部分

### 附件

# 平潭综合实验区消防救援支队 关于2024年度项目绩效自评情况的报告

## 一、基本情况

### （一）项目概况

我支队2024年一般公共预算二级项目支出共1个，具体为：平潭消防救援支队本级伙食补助费297.02万元。该项目经费用于消防救援人员伙食费支出，均按照标准核拨。2024年共计支出170.22万元，预算执行率57.3%。

### （二）项目绩效目标

按照财政部《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）有关规定，结合我支队预算管理辅助系统实际，开展项目绩效的评价设计，明确评价内容，设立相应绩效指标。

**伙食补助费项目：**该项目年度总体目标为按计划完成伙食费支出，消防救援队伍人员执勤训练营养得到有效保障，伙食满意度95%以上。

## 二、绩效评价工作开展情况

### （一）绩效评价目的、对象及范围

1. **绩效评价的目的：**通过对项目的绩效评价，了解和掌握项目实施的具体情况，评价其项目资金安排的科学性、合理

性、规范性和资金使用成效，及时总结项目管理经验，完善项目管理办法，提高项目管理水平和资金的使用效益。

2. **绩效评价对象：**伙食补助项目。

3. **绩效评价范围：**项目经费的预算执行情况、项目实施产生的实际效果。

## **（二）绩效评价方法**

1. **询问查证法：**组织人员在比较分析项目资料的基础上，通过实地查看等形式，核查项目资料是否真实、合理，从而对项目作出初步的判断和评价。

2. **问卷调查法：**通过对消防救援人员的调查问卷，在一定范围内了解消防救援人员对项目实施效果的满意度。

## **（三）绩效评价工作过程**

1. 组织人员了解项目前期申请及审批情况，基本掌握项目情况。

2. 在了解项目基础上，查看项目经费的实际拨付使用情况，考察项目经费是否按规定用途、程序、步骤使用。

3. 组织人员实地了解项目实施后的结果，考察项目的产出情况。

4. 发放问卷调查，考察了解消防救援人员对项目实施情况的满意度。

5. 根据评价指标和评价工作开展情况，做出项目实施的绩效评价及报告。

### 三、项目评价情况及结论

#### （一）伙食补助项目

2024年支队伙食补助项目均已达成年度指标，伙食保障到位，绩效评分均在80-90（含）内，等级档次为“良”。

### 四、主要经验和做法

（一）科学编制。预算编制时充分、科学、全面考虑，确保项目经费编排不因漏项而不足，不因高估而预算执行率过低。

（二）定期分析。及时分析每月零余额用款额度使用情况，重点跟进项目用款进度，分析研判项目执行中存在的问题，及时做好调整 and 安排。

（三）严格财经制度。在项目实施过程中，严格按照进度完成经费支出，并在支付流程中严格会计核算规范程序，从根本上确保项目资金使用效率。

### 五、存在不足和改进措施

#### （一）存在不足及原因分析

伙食补助项目：据问卷调查和访谈分析，消防救援人员对相关政策内容知晓度不足，伙食管理机制和信息反馈机制不够完善，营养配餐有待更科学安排。

#### （二）改进措施

1. 进一步提高绩效目标编制精细度。绩效目标的设定和设定的科学性直接影响绩效评价的结果，我支队在衔接好专项资金和任务项目、设置好项目总目标和年度目标上还存在薄弱

环节。今后要进一步早定计划，早定目标，设置项目的产出目标时深入了解项目实施内容及涉及范围，分析项目的用途及效益，合理设计项目相关绩效指标，并开展绩效目标设定科学性合理性的评价，坚持从源头上抓好预算绩效管理。

2. **进一步健全长效机制。**我支队将在后续工作中，进一步加大相关政策宣传力度，向基层人员普及伙食费标准相关政策内容，切实保障受益人员政策知晓度，并结合项目单位实际情况建立完善伙食管理机制和信息反馈机制。同时，加强伙食管理工作，注重营养配餐，合理调剂伙食，保障食品安全，及时掌握消防救援人员反馈意见，做出相应调整。