

国家消防救援局 2024 年度部门决算



目 录

第一部分 国家消防救援局概况.....	1
一、部门职责.....	2
二、机构设置.....	2
第二部分 2024 年度部门决算表.....	6
一、收入支出决算总表.....	7
二、收入决算表.....	8
三、支出决算表.....	9
四、财政拨款收入支出决算总表.....	10
五、一般公共预算财政拨款支出决算表.....	11
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表	12
七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表	13
八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表.....	14
九、财政拨款“三公”经费支出决算表.....	15
第三部分 2024 年度部门决算情况说明.....	16
一、收入支出决算总体情况说明.....	17
二、收入决算情况说明.....	17
三、支出决算情况说明.....	18
四、财政拨款收入支出决算总体情况说明.....	19
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明	19

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明.....	23
七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明.....	24
八、机关运行经费支出情况说明.....	25
九、政府采购支出情况说明	26
十、国有资产占用情况说明	26
十一、关于 2024 年度绩效评价情况的说明	26
第四部分 名词解释.....	40
第五部分 附件.....	44

第一部分

国家消防救援局概况

一、部门职责

国家消防救援局是应急管理部管理的国家局，作为国家综合性消防救援队伍的领导指挥机关，负责管理国家综合性消防救援队伍。主要职责是：

1.起草消防法律、行政法规、规章草案，指导编制消防规划并监督实施。

2.负责职责范围内的国家综合性消防救援队伍建设、管理工作。组织构建国家综合性消防救援队伍教育训练体系，负责消防救援院校建设有关工作。

3.组织指导地方专兼职消防队伍规划建设与指挥调度，与防汛抗旱、森林防火等专业应急救援队伍、志愿者队伍建立共训共练、救援合作机制。

4.组织指导城乡和森林草原火灾扑救、航空救援、特种灾害救援、重大活动消防安全保卫等任务，协同组织其他自然灾害和事故灾难抢险救援等工作，指挥调度相关灾害事故救援行动。

5.依法行使消防安全综合监管职能，组织指导火灾预防、消防监督执法以及火灾事故调查处理有关工作，组织指导消防宣传教育工作。

6.完成党中央、国务院及应急管理部交办的其他任务。

二、机构设置

从单位构成看，国家消防救援局部门决算包括：局本级决算，综合保障中心决算，所属消防救援总队、支队、大队决算，所属

森林消防总队、支队决算，所属训练总队决算。

纳入国家消防救援局 2024 年度部门决算编制范围的二级预算单位包括：

序号	预算单位名称
1	国家消防救援局本级
2	北京市消防救援总队
3	天津市消防救援总队
4	河北省消防救援总队
5	山西省消防救援总队
6	内蒙古自治区消防救援总队
7	辽宁省消防救援总队
8	吉林省消防救援总队
9	黑龙江省消防救援总队
10	上海市消防救援总队
11	江苏省消防救援总队
12	浙江省消防救援总队
13	安徽省消防救援总队
14	福建省消防救援总队
15	江西省消防救援总队

16	山东省消防救援总队
17	河南省消防救援总队
18	湖北省消防救援总队
19	湖南省消防救援总队
20	广东省消防救援总队
21	广西壮族自治区消防救援总队
22	海南省消防救援总队
23	重庆市消防救援总队
24	四川省消防救援总队
25	贵州省消防救援总队
26	云南省消防救援总队
27	西藏自治区消防救援总队
28	陕西省消防救援总队
29	甘肃省消防救援总队
30	青海省消防救援总队
31	宁夏回族自治区消防救援总队
32	新疆维吾尔自治区消防救援总队
33	天津训练总队
34	昆明训练总队

35	南京训练总队
36	消防救援队伍综合保障中心
37	内蒙古自治区森林消防总队
38	吉林省森林消防总队
39	黑龙江省森林消防总队
40	福建省森林消防总队
41	四川省森林消防总队
42	云南省森林消防总队
43	西藏自治区森林消防总队
44	甘肃省森林消防总队
45	新疆维吾尔自治区森林消防总队
46	机动支队
47	大庆航空救援支队
48	昆明航空救援支队

第二部分

2024 年度部门决算表

财政拨款收入支出决算总表

公开04表

编制单位：国家消防救援局

2024年度

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	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	5,296,830.13	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	1,871,273.80	1,871,273.80		
	9		九、卫生健康支出	41	426,095.36	426,095.36		
	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	326,694.90	326,694.90		
	20		二十、粮油物资储备支出	52	9,600.03	9,600.03		
	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	5,200,919.00	5,200,919.00		
	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	5,296,830.13	本年支出合计	59	7,834,583.08	7,834,583.08		
年初财政拨款结转和结余	28	5,117,537.94	年末财政拨款结转和结余	60	2,579,784.99	2,579,784.99		
一般公共预算财政拨款	29	5,117,537.94		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	10,414,368.07	总计	64	10,414,368.07	10,414,368.07		

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

编制单位：国家消防救援局

2024年度

金额单位：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		7,834,583.08	6,488,543.25	1,346,039.83
208	社会保障和就业支出	1,871,273.80	1,871,273.80	
20805	行政事业单位养老支出	1,871,273.80	1,871,273.80	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	1,247,740.44	1,247,740.44	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	623,533.36	623,533.36	
210	卫生健康支出	426,095.36	426,095.36	
21011	行政事业单位医疗	426,095.36	426,095.36	
2101101	行政单位医疗	407,993.49	407,993.49	
2101199	其他行政事业单位医疗支出	18,101.87	18,101.87	
221	住房保障支出	326,694.90	326,694.90	
22102	住房改革支出	326,694.90	326,694.90	
2210201	住房公积金	319,558.75	319,558.75	
2210202	提租补贴	44.03	44.03	
2210203	购房补贴	7,092.12	7,092.12	
222	粮油物资储备支出	9,600.03		9,600.03
22205	重要商品储备	9,600.03		9,600.03
2220511	应急物资储备	9,600.03		9,600.03
224	灾害防治及应急管理支出	5,200,919.00	3,864,479.20	1,336,439.80
22402	消防救援事务	5,200,919.00	3,864,479.20	1,336,439.80
2240201	行政运行	3,864,479.20	3,864,479.20	
2240204	消防应急救援	1,336,439.80		1,336,439.80

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开07表

编制单位：国家消防救援局

2024年度

金额单位：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。

说明：国家消防救援局没有使用政府性基金预算安排的支出，故本表无数据。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开08表

编制单位：国家消防救援局
 2024年度
 金额单位：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。

说明：国家消防救援局没有使用国有资本经营预算安排的支出，故本表无数据。

财政拨款“三公经费”支出决算表

公开09表

编制单位：国家消防救援局

2024年度

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
20,087.39	118.00	19,450.87	389.81	19,061.06	518.52	14,843.93	78.97	14,729.83	35.18	14,694.65	35.13

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

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23,840,250.12万元¹。与2023年度相比，收、支总计各增加2,124,891.73万元，增长9.8%，增加的原因：一是补缴养老、医疗保险，相应增加收支；二是地方财政保障的政府专职消防队员和文员增加，相应增加收支；三是队伍因增编增人相应增加收支。

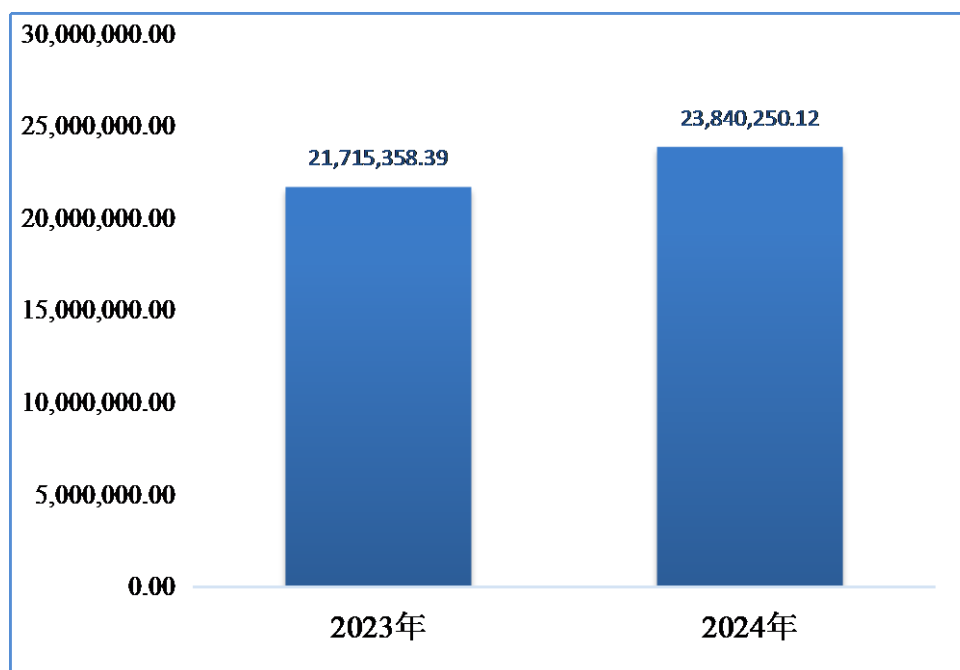


图1 收、支决算总计变动情况（单位：万元）

二、收入决算情况说明

2024 年度收入合计 15,406,687.82 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 5,296,830.13 万元，占 34.4%；其他收入 10,109,857.69 万元，占 65.6%。

¹ 数据来自部门决算批复表，批复表金额单位转换时可能存在尾数误差，下同。

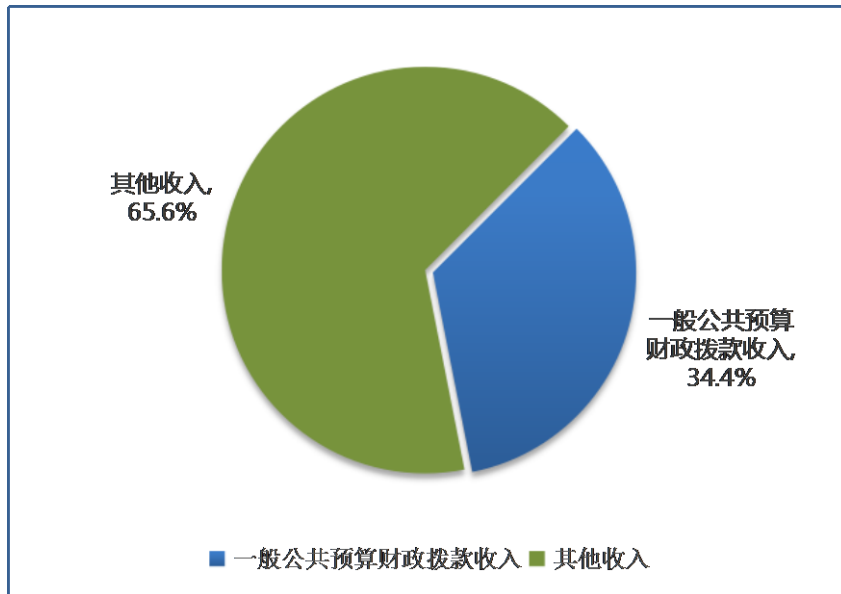


图2 收入决算结构

三、支出决算情况说明

2024 年度支出合计 17,550,995.59 万元，其中：基本支出 11,982,859.75 万元，占 68.3%；项目支出 5,568,135.84 万元，占 31.7%。

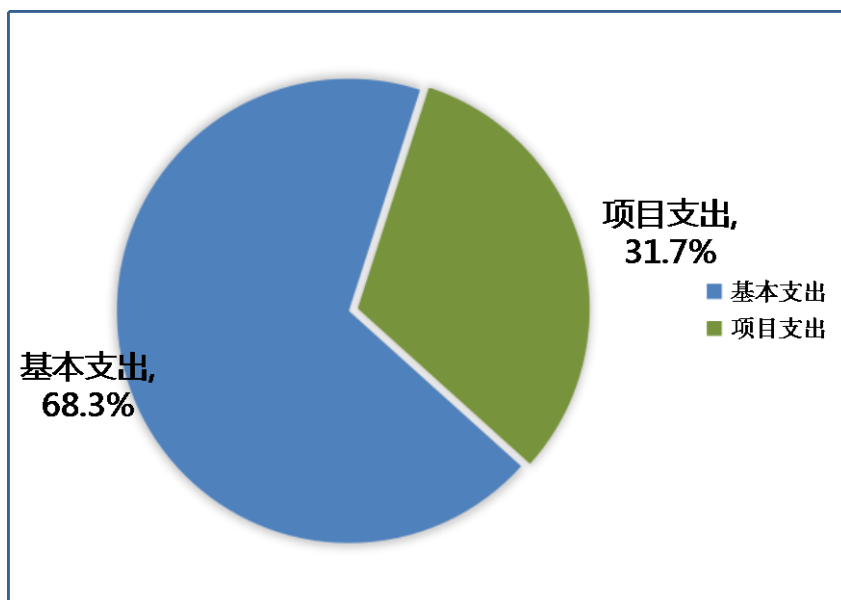


图3 支出决算结构

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2024度财政拨款收、支总计均为10,414,368.07万元，与2023年度相比，财政拨款收、支总计各增加327,485.24万元，增长3.2%，增加的主要原因：一是补缴养老、医疗保险，相应增加收支；二是队伍编制内增人，相应增加收支。

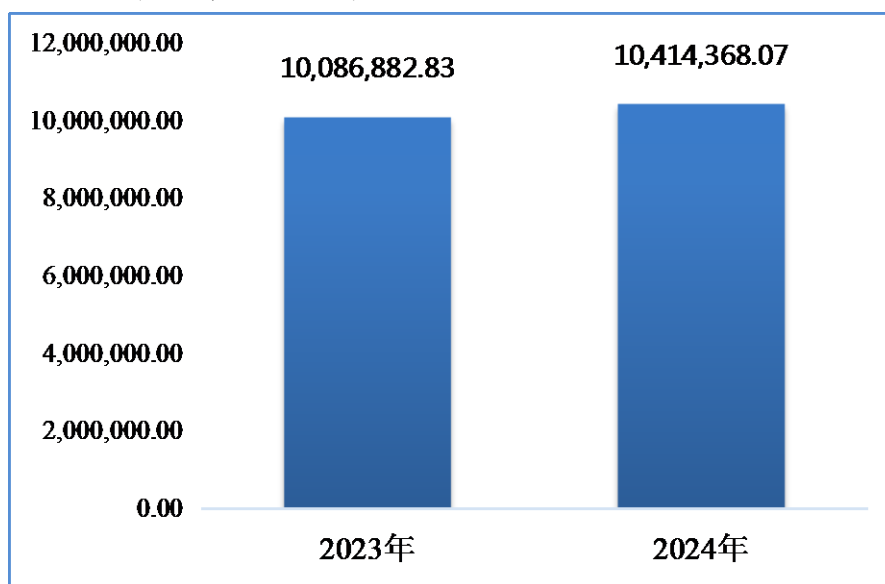


图4 财政拨款收、支总计变动情况（单位：万元）

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2024年度一般公共预算财政拨款支出7,834,583.08万元，占本年支出合计的77.3%，与2023年度相比，财政拨款支出增加2,867,089.47万元，增长57.6%，主要原因一是补缴养老、医疗保险增加支出；二是队伍编制内增人，相应增加支出。

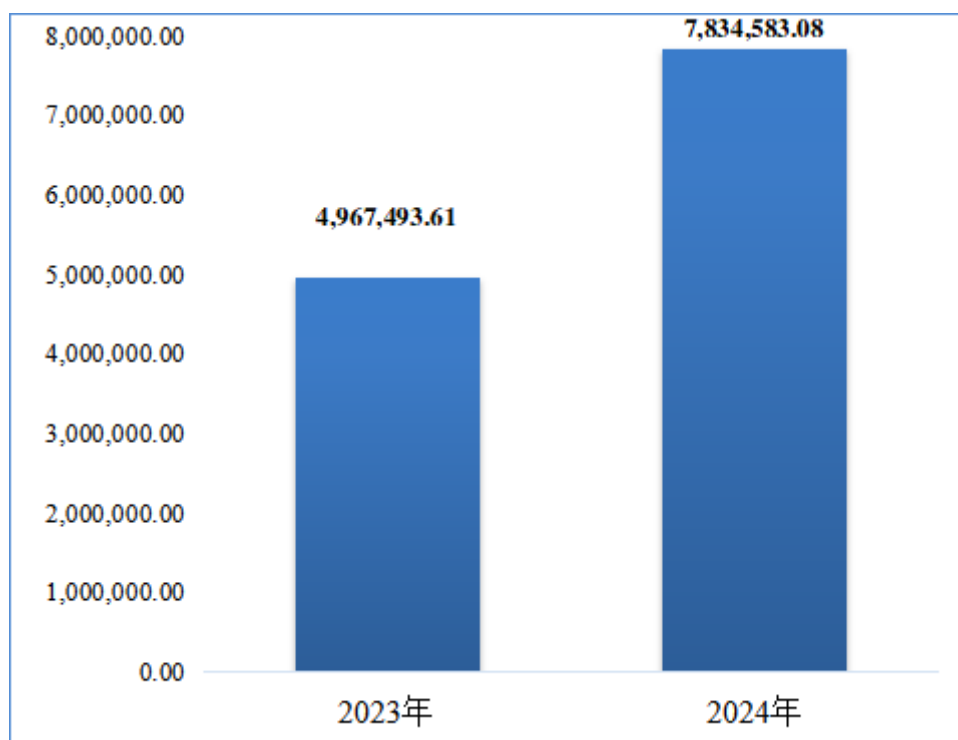


图5 财政拨款支出决算变动情况（单位：万元）

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2024 年度一般公共预算财政拨款支出 7,834,583.08 万元，主要用于以下方面：社会保障和就业支出 1,871,273.8 万元，占 23.9%；卫生健康支出 426,095.36 万元，占 5.4%；住房保障支出 326,694.9 万元，占 4.2%；粮油物资储备支出 9,600.03 万元，占 0.1%；灾害防治及应急管理支出 5,200,919 万元，占 66.4%。

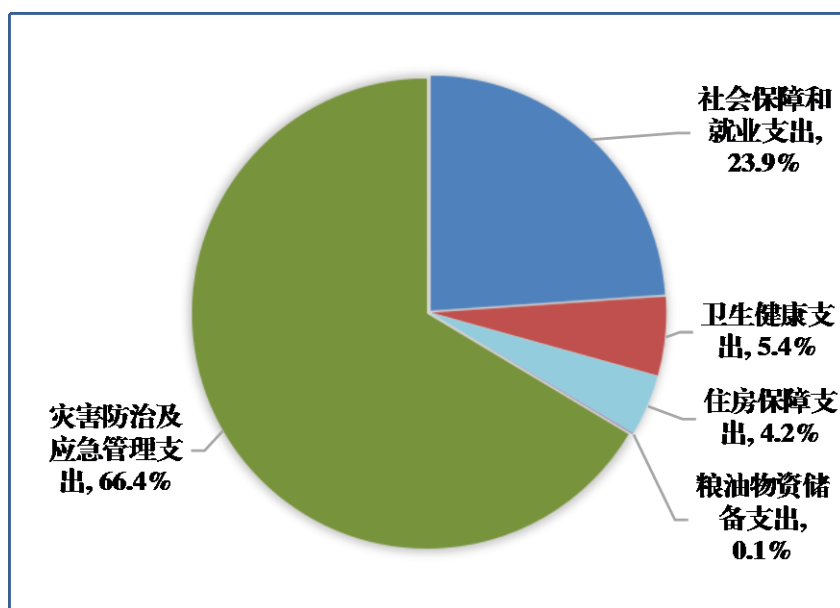


图6 财政拨款支出决算结构

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2024 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 8,853,616.33 万元，支出决算为 7,834,583.08 万元，完成年初预算的 88.5%。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 329,513.36 万元，支出决算为 1,247,740.44 万元，完成年初预算的 378.7%。决算数大于预算数的主要原因是执行中按规定使用了以前年度结转资金。

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 189,320.8 万元，支出决算为 623,533.36 万元，完成年初预算的 329.4%。决

算数大于预算数的主要原因是执行中按规定使用了以前年度结转资金。

3.卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）。年初预算为778,353.76万元，支出决算为407,993.49万元，完成年初预算的52.4%。决算数小于预算数的主要原因是部分单位尚未完成医疗保险参保及补缴经费工作，相关经费未支出。

4.卫生健康支出（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22,066万元，支出决算为18,101.87万元，完成年初预算的82%。决算数小于预算数的主要原因是医疗费的一定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需要进行开支。

5.住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。年初预算为292,615万元，支出决算为319,558.75万元，完成年初预算的109.2%。决算数大于预算数的主要原因是执行中按规定使用了以前年度结转资金。

6.住房保障支出（类）住房改革支出（款）购房补贴（项）。年初预算为5,965万元，支出决算为7,092.12万元，完成年初预算的117.7%。决算数大于预算数的主要原因是执行中按规定使用了以前年度结转资金。

7.住房保障支出（类）住房改革支出（款）提租补贴（项）。年初预算为51万元，支出决算为44.03万元，完成年初预算的

86%。决算数小于预算数的主要原因是相关单位人员调出相应减少支出。

8.粮油物资储备支出（类）重要商品储备（款）应急物资储备（项）。年初预算为 14,571 万元，支出决算为 9,600.03 万元，完成年初预算的 65.9%。决算数小于预算数的主要原因是该项目生产供货时间较长，采购的部分物资当年未验收入库，合同尾款无法支付。

9.灾害防治及应急管理支出（类）消防救援事务（款）行政运行（项）。年初预算为3,235,705.03万元，支出决算为3,864,479.2万元，完成年初预算的119.4%。决算数大于预算数的主要原因是执行中按规定使用了以前年度结转资金。

10.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）。年初预算为428,669.18万元，支出决算为1,336,439.8万元，完成年初预算的311.8%。决算数大于预算数的主要原因是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

2024年度一般公共预算财政拨款基本支出6,488,543.25万元，其中：

人员经费6,268,286.31万元，主要包括基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、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、

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、代缴社会保险费、其他对个人和家庭的补助。

公用经费220,256.94万元，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、办公设备购置、专用设备购置、信息网络及软件购置更新、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。

七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）财政拨款“三公”经费支出决算总体情况说明

2024 年度财政拨款“三公”经费支出预算为 20,087.39 万元，支出决算为 14,843.93 万元，完成预算的 73.9%；支出决算较 2023 年度减少 350.87 万元，降低 2.31%。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）财政拨款“三公”经费支出决算具体情况说明

1.因公出国（境）费预算为118万元，支出决算为78.97万元，完成预算的66.9%；支出决算较2023年度增加64.72万元，增长454.2%。决算数大于上年数的主要原因是：按要求将非财政拨款支出的因公出国（境）经费调整到财政拨款支出。

2.公务用车购置及运行维护费预算为 19,450.87 万元，支出决算为 14,729.83 万元，完成预算的 75.7%；支出决算较 2023 年度减少 408.36 万元，降低 2.7%。主要是落实过紧日子要求，加强公务用车管理，公务用车购置及运行维护支出减少。其中：

公务用车购置费支出 35.18 万元。主要是天津市消防救援总队购置了 3 辆公务用车。

公务用车运行维护费支出 14,694.65 万元。主要是按规定支出的公务用车燃料费、维修费、过桥过路费、保险费等经费。截至 2024 年 12 月 31 日，开支财政拨款的公务用车保有量为 21,755 辆。

3.公务接待费预算为 518.52 万元，支出决算为 35.13 万元，完成预算的 6.8%；支出决算较 2023 年度减少 7.23 万元，降低 17.1%。主要原因是：落实过紧日子要求，从严控制公务接待活动。2024 年度共接待国内外来访团组 340 个、接待人员 3,310 人次，其中，接待外事来访团组 4 个、接待人员 52 人次。主要是队伍与国内外相关单位交流工作情况及接受相关部门检查指导工作发生的接待支出。

八、机关运行经费支出情况说明

国家消防救援局 2024 年度机关运行经费支出 218,327.64 万元，较 2023 年度减少 6,392.01 万元，降低 2.8%。决算数小于上年数的主要原因是：落实过紧日子要求，从严控制各项支出，机关运行经费支出减少。

九、政府采购支出情况说明

国家消防救援局2024年度政府采购支出总额3,158,765.98万元，其中：政府采购货物支出2,422,874.38万元、政府采购工程支出391,203.46万元、政府采购服务支出344,688.14万元。授予中小企业合同金额2,418,903.91万元，占政府采购支出总额的76.6%，其中：授予小微企业合同金额1,827,447.69万元，占授予中小企业合同金额的75.5%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的79.6%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的60.6%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的73.8%。

十、国有资产占用情况说明

截至2024年12月31日，国家消防救援局共有车辆98,746辆，其中，副部（省）级及以上领导用车2辆、机要通信用车436辆、应急保障用车15,763辆、执法执勤用车19,678辆、特种专业技术用车56,677辆、其他用车6,190辆，其他用车主要是各类具有特殊用途的消防救援车辆；单位价值100万元以上的专用设备2,842台（套）。

十一、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，国家消防救援局组织对2024年度一般公共预算项目支出全面开展绩效自评。其中，一级项目9个，二级项目11,374个，共涉及资金8,354,985.9万元，占一般公共预算

预算项目支出总额的 100%。

根据《项目支出绩效评价管理办法》要求，在各单位自评的基础上，国家消防救援局委托第三方机构对局本级服装护具购置费、南京训练总队电力增容工程 2 个重点二级项目开展了部门评价，共涉及预算资金 109,445.65 万元。从评价情况看，通过实施“局本级服装护具购置费”项目，统一采购了各类被服装具 272 个品类，共 1,348.58 万件（套），满足了全队伍在队指战员和新招录消防员的被装需求，为指战员的办公、训练、生活、值班备勤、安保执勤、监督执法、应急救援等提供强有力的基本被装保障支撑。通过采购、配发统一的“火焰蓝”常服和标识，便于统一着装规范和行为准则，强化队伍纪律性，提升队伍形象与公信力。通过规模化招标采购，降低单价成本，进一步提升了财政资金的使用效益。通过实施“南京训练总队电力增容工程”项目，南京训练总队将营区原 2550kVA 总电力容量提升至 10500kVA，实现电力容量翻两番的保障目标，基本满足未来 30 年内用电需求，为提升消防行业职业技能鉴定水平，推动全国消防行业职业技能鉴定高质量发展提供有力支撑。

国家消防救援局组织对宁夏、贵州消防救援总队和云南森林消防总队 3 个单位开展 2023 年度整体支出绩效评价试点，涉及一般公共预算支出 165,106.45 万元。从评价情况看，宁夏消防救援总队、贵州消防救援总队、云南森林消防总队在应急管理部、

国家消防救援局和地方党委政府的领导下，扎实开展燃气领域、“九小”场所、重点领域、高层公共建筑、人员密集场所疏散楼梯和消防救援口等消防安全风险隐患专项整治行动，强化灭火和消防救援实战拉动演练，切实加强应急救援准备工作，在火灾防控基础、实战指挥效能、救援攻坚能力、实战实训、政治建队、战勤保障、人才培养等方面得到了巩固提升，较好地完成了各项年度工作，履行了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，守护了地区经济社会高质量发展和人民群众生命财产安全。

（二）部门决算中项目绩效自评结果

国家消防救援局 2024 年度中央部门决算中反映综合性消防救援专项、服装护具及伙食补助、基础设施建设、资产运行维护、信息化运行维护、服装护具购置费、应急食品购置等 7 个项目绩效自评结果。

1.综合性消防救援专项。根据年初设定的绩效目标，项目绩效自评得分 89.9 分。项目全年预算数 1,788,221.06 万元，执行数 1,318,608.77 万元，完成预算的 73.7%。**项目绩效目标完成情况：**圆满完成城市及森林（草原）火灾扑救、特种灾害救援和防火执勤等任务；有力保障队伍装备器材用油；成功举办世界消防救援锦标赛并取得优异成绩；购置补充高原药品、森林脑炎疫苗和各类消防救援物资，满足队伍日常工作生活和遂行消防救援任务需

要。**存在的问题及原因：**部分地方财政资金未到位导致难以执行预算；集体退役费受队伍养老、医疗保险补缴工作未完成影响尚未全部支出。**下一步改进措施：**协调地方政府及时拨付资金，加快队伍养老、医疗政策落地，加快预算执行。

2.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 90.4 分。项目全年预算数 666,475.26 万元，执行数 559,164.29 万元，完成预算的 83.9%。**项目绩效目标完成情况：**按供应标准为消防救援人员及时配发制式被装，设计新款标志服饰和作训服装，规范队伍使用；加强标准供应，科学调剂伙食，确保指战员吃得营养、吃得健康。**存在的问题及原因：**项目管理的连续性不够好；被装采购周期较长，影响了预算执行。**下一步改进措施：**加强项目精细化管理，督促企业抓好被装生产供货，缩短被装采购供应时间；严格落实管理制度，增强伙食和被装综合保障能力。

3.基础设施建设。根据年初设定的绩效目标，项目绩效自评得分 84 分。项目全年预算数 1,728,241.97 万元，执行数 1,041,937.19 万元，完成预算的 60.3%。**项目绩效目标完成情况：**加强基层队站、训练设施、备勤公寓等项目建设；集成应用新型节能技术，营区综合能耗显著降低；运用营房管理系统，实现项目全生命周期数字化监管。**存在的问题及原因：**基建项目涉及审批部门多，手续办理周期较长；部分项目建设进度滞后。**下一步改进举措：**落实新修订的《国家综合性消防救援队伍工程建设管

理暂行规定》，提高工程项目审批的办理效率；加强经费投向投量研究，促进区域均衡发展；深化营房管理系统数字化建设。

4.资产运行维护。根据年初设定的绩效目标，项目绩效自评得分 88.5 分。项目全年预算数 36,812.83 万元，执行数 27,634.82 万元，完成预算的 75.1%。**项目绩效目标完成情况：**对直升机、车辆等装备器材和设施设备进行维修维护，提升各类装备、设施设备使用寿命，保证训练、工作正常运转，提升了队伍战斗力。**存在的问题及原因：**部分新增需求不合理，需调整预算，个别直升机检修不到位。**下一步改进措施：**研究制定直升机维修维护管理办法，加强装备维护管理，提升经费使用效能。

5.信息化运行维护。根据年初设定的绩效目标，项目绩效自评得分 89.5 分。项目全年预算数 13,793.22 万元，执行数 10,351.1 万元，完成预算的 75%。**项目绩效目标完成情况：**保障网络及专线租用，搭建了稳定可靠的消防基础通信网络；成立软件、硬件安全运维服务团队，保障信息化软硬件系统安全、可靠、稳定运转。**存在的问题及原因：**信息化运维效率仍有提升空间；运维管理与改革需求还有差距，个别项目执行滞后。**下一步改进措施：**通过交流培养、以老带新等方式提升信息化运维团队能力素质，加强项目投向投量研究，主动适应队伍改革需求需要，增强项目支出综合效益。

6.服装护具购置费。根据年初设定的绩效目标，项目绩效自评得分 89.9 分。项目全年预算数 108,095.64 万元，执行数

75,025.19 万元，完成预算的 69.4%。**项目绩效目标完成情况：**全力做好被装供应保障，指导供应商按标准生产和发运；配发新式标志服饰和作训服装，健全被装供应体系；加强顶层设计，出台队伍制式服装穿着和标志服饰规定规范。**存在的问题及原因：**项目实施计划不够细致；被装采购周期较长，影响了预算执行。**下一步改进措施：**加强项目前期论证，研究细化项目实施计划，督导企业提高生产和运输交货效率，加大被装研发改进力度，增强被装综合保障能力。

7.应急食品购置。根据年初设定的绩效目标，项目绩效自评得分 84.3 分。项目全年预算数 1,000 万元，执行数 633.53 万元，完成预算的 63.4%。**项目绩效目标完成情况：**分 4 个批次向 39 个单位调拨应急食品 15 个品种 24,422 箱，保障四川甘孜雅江、康定森林火灾扑救等任务中一线救援队伍野外就餐需要，支持重点地区队伍提升森林草原防火紧要期、应急洪涝灾害事故战勤保障能力，有效保障任务所需。**存在的问题及原因：**现有储备方式主要以实物储存为主，储备渠道还需进一步健全，经费使用效能有待进一步提升。**下一步改进措施：**深化与商超、企业等合作，拓展社会保障资源，建立健全任务期间应急食品联动保障机制，有效提升保障能力。

综合性消防救援专项绩效自评表
2024年度

项目名称			综合性消防救援专项							
主管部门			[225] 国家消防救援局		实施单位	国家消防救援局本级及北京市消防救援总队本级等				
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:	1811483.41	1788221.06	1318608.77		10.0	73.74%	7.4
			其中:财政拨款	13770	12527.3	8369.57		--	0.0%	--
			上年结转资金	116163.77	1195754.69	905369.6		--	0.0%	--
			其他资金	1681549.64	579939.07	404869.6		--	0.0%	--
年度 总体 目标	预期目标				实际完成情况					
	目标1: 为国家综合性消防救援队伍年内扑救森林(草原)火灾、遂行综合性消防救援和防火执勤任务、开展演练训练、做好战备和防火宣传教育等工作提供全面保障,确保任务高效完成,训练演练有序开展,遂行任务能力有效提升。 目标2: 为队伍遂行综合性消防救援任务时车辆、各类装备和野外生活用油提供有效保障。 目标3: 为举办第十九届世界消防救援锦标赛提供各类保障,确保锦标赛顺利开展。 目标4: 为驻藏区队伍配发高原药品和驻北方森林消防队伍配发森林脑炎疫苗,有效减少相关地区指战员高原病和森林脑炎发生,治疗常见的高原病。				深度推进队伍整合改革,为队伍圆满完成救援任务和执勤训练、工作生活提供了有力保障。国家综合性消防救援队伍2024年共接报处置各类警情235.8万起,扑救森林草原火灾143起,出动消防救援人员2,537万人次、消防车458.6万辆次,营救被困人员21.5万人,疏散遇险人员16.6万人。为队伍训练和遂行综合性消防救援任务时车辆、直升机和各类装备提供油料保障。圆满承办世界消防救援锦标赛并取得优异成绩。深化全员岗位练兵,举办10余期专项培训,参加“应急使命·2024”演习,有力提升队伍综合救援能力。为驻藏区队伍配发高原药品,有效减少相关地区指战员高原病发生。					
	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	成本指标	经济成本指标	项目实施总成本	≤1817000万元	1318608.77	万元	10	7.5	部分资金未到位,项目难以执行	
			配发高原药品和森林脑炎疫苗成本	≤500万元	228.48	万元	10	5	因需求变化,部分工作无法开展	
	产出指标	数量指标	世界锦标赛竞赛项目数量	≥4个	4	个	5	5		
			世界锦标赛选拔赛、决赛参赛总人数	≥300人	347	人	10	10		
			采购森林脑炎疫苗数量	≥13500支	13600	支	10	10		
			接报处置各类警情灾情数量	≥200万起	235.8	万起	10	10		
		质量指标	公益广告完播率	100%	100	%	5	5		
	效益指标	社会效益指标	通过制作播放各类消防公益广告,提升全民消防安全意识	稳步提升	稳步提升		10	10		
			消防救援锦标赛赛事影响力明显	主流及网络新媒体广泛报道	主流及网络新媒体广泛报道		10	10		
	满意度指标	服务对象满意度指标	消防救援人员满意度	≥90%	92	%	10	10		
总分							100	89.9		
说明	一是受部分地方政府财政收支矛盾突出影响,地方财政资金未及时划转,导致相关预算难以支出,直接影响了执行率。二是医疗保险参保缴费特别是补缴工作受政策影响推进受阻,以前年度结转的集体退役费项目(全部为转制前人员的养老保险、医疗保险资金)仍无法支出。									

服装护具及伙食补助绩效自评表

2024年度

项目名称		服装护具及伙食补助							
主管部门		[225] 国家消防救援局			实施单位	国家消防救援局本级及北京市消防救援总队本级等			
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:	680684.82	666475.26	559164.29		10.0	83.90%	8.4
		其中:财政拨款	371000	371114.28	315970.51		--	0.0%	--
		上年结转资金	54429.76	54477.47	53052.44		--	0.0%	--
		其他资金	255255.06	240883.51	190141.34		--	0.0%	--
年度 总体 目标	预期目标				实际完成情况				
	按照现行伙食费规定要求及保障标准,保障基层消防救援人员每日伙食需要,厉行勤俭节约,科学调剂伙食,丰富野战应急食品种类,补充库存数量,夯实应急救援饮食保障基础;结合消防救援队伍职能任务特点,及时按标准为消防救援人员配发制式服装,保障消防救援队伍正规秩序,切实提升基层消防救援指战员的荣誉感。				1.按照年度预算组织项目的招标采购,指导供应商按标准组织完成制式被装的生产与发运,按计划及时配发给消防指战员,依据相关规章制度指导所属单位加强使用管理。 2.持续加强顶层设计,协调应急管理部印发《应急管理部关于修订印发〈国家综合性消防救援队伍制式服装穿着和标志服饰规定规范〉的通知》(应急〔2024〕86号;国家消防救援局2024年为全队伍配发了新款标志服饰和作训服装,消防被装供应体系更加健全,有效增强了全队伍被装保障水平。 3.研究出台《国家综合性消防救援队伍人员伙食费管理实施细则(试行)》(消防〔2024〕29号),按照伙食补助标准供应经费,科学调剂伙食,均衡膳食营养,保障消防救援人员充足的能量供应。				
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	预算执行政府采购占比	≥80%	89	%	10	10	
		生态环境成本指标	被装的生产过程对周边环境造成的影响	达到国家环保标准要求	达到国家环保标准要求		10	10	
	产出指标	数量指标	采购被装总数量	≥400万件(套)	1348万	万件(套)	10	6	年初指标设置不够合理
			采购品目数量	≥150个	258	个	10	6	因被装产品更新换代,采购品目增多
			被装供应的人员数量	≥20万	22	万	10	10	
		质量指标	被装产品的严重质量问题	0次	0	次	10	10	
	时效指标	物流配送时效性	小于等于市场平均物流时间	总体小于市场平均物流时间		8	8		
	效益指标	社会效益指标	通过实施伙食费项目,及时补充消防救援人员的膳食营养,为提升战斗力奠定基础	无营养不良方面的疾病	无		10	10	
	满意度指标	服务对象满意度指标	消防救援人员对伙食满意度	≥95%	96	%	7	7	
消防救援人员对制式服装满意度			≥95%	99	%	5	5		
总分							100	90.4	
说明									

基础设施建设绩效自评表
2024年度

项目名称		基础设施建设							
主管部门		[225] 国家消防救援局		实施单位	国家消防救援局本级及北京市消防救援总队本级等				
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:	2179451.58	1728241.97	1041937.19	10.0	60.29%	6		
	其中:财政拨款	25700	25700	18692.58	--	0.0%	--		
	上年结转资金	18157.05	13471.07	7251.47	--	0.0%	--		
	其他资金	2135594.53	1689070.9	1015993.14	--	0.0%	--		
年度 总体 目标	预期目标			实际完成情况					
	加强训练基地建设,提高实战化、基地化训练水平;加强战勤保障体系建设,提升部队遂行任务保障能力;改造大队营房,推动寒区基层训练馆建设,改善基层消防救援队伍执勤训练生活条件,推动消防救援队伍战斗力提升。			通过实施该项目,切实加强了公寓住房、训练基地、战勤保障体系建设,缓解消防救援人员住房困难,提高实战化、基地化训练水平,提升队伍遂行任务保障能力,改善基层消防救援队伍执勤训练生活条件,推动消防救援队伍新质战斗力生成。					
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	项目投资总成本	≤2315000万元	1041937.19	万元	10	10	
			项目实施管理费占比	≤5%	5	%	10	10	
	产出指标	数量指标	当年中央财政拨款用于新建改建备勤公寓数量	≥291套	300	套	6	6	
			当年中央财政拨款用于基层消防救援站新建、改建、翻建数量	≥21个	21	个	6	6	
			当年中央财政拨款用于战勤保障体系建设项目数量	≥1个	5	个	6	3	因救援任务需要新增战保建设项目
			当年中央财政拨款用于总队支队训练基地项目数量	≥4个	5	个	6	6	
			当年中央财政拨款用于基层大队新建、迁建项目数量	≥3个	3	个	6	6	
			当年中央财政拨款用于后勤设施项目数量	≥15个	15	个	6	6	
		质量指标	项目验收合格率	100%	95	%	10	5	有部分工程尚未完成竣工验收
	效益指标	社会效益指标	改善队伍指挥办公和生活条件,激发指战员履职热情	有效	效果良好		8	4	部分项目未完工,未投入使用
			按合同约定支付进度款,拉动和促进当地经济	及时支付工程款	按照合同履行		8	8	
	满意度指标	服务对象满意度指标	指战员满意度	≥95%	98	%	8	8	
总分							100	84	
说明	一是项目手续办理周期长,涉及自然资源、规划、环保等多部门审批,因职责交叉,部分项目手续办理时限超期。二是建设进度存在偏差,受国债项目实施影响,地方资源统筹存在阶段性压力,部分项目施工进度滞后于计划节点。								

资产运行维护绩效自评表

2024年度

项目名称				资产运行维护					
主管部门				[225] 国家消防救援局	实施单位	国家消防救援局本级及北京市消防救援总队本级等			
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:	44138	36812.83	27634.82	10.0	75.07%	7.5	
		其中:财政拨款	8200	8700.26	7784.69	--	0.0%	--	
		上年结转资金	1606.7	1476.24	1427.68	--	0.0%	--	
		其他资金	34331.3	26636.33	18422.45	--	0.0%	--	
年度 总体 目标	预期目标				实际完成情况				
	通过对直升机、装备设备和车辆进行维修维护,保证各类装备设备处于良好性能状态,通过维护维修营房等设施,进一步改善各级消防救援队伍执勤、训练、生活条件,有效提升队伍战斗力。				及时对大型设施设备、装备器材、直升机等进行维修维护,提升各类装备器材的使用寿命和效能发挥,保证队伍遂行任务和日常训练等正常运转,有效保障队伍持续战斗力。				
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
	成本指标	经济成本指标	项目实施总成本	≤42900万元	27634.82	万元	20	20	
	产出指标	数量指标	维修维护车辆数量	≥90000辆	37699	辆	10	4	年初指标值设置不合理
			维修维护直升机数量	≥15架	17	架	10	10	
			供氧加湿系统运维数量	≥10套	12	套	10	10	
		质量指标	维修维护项目验收合格率	≥99%	100	%	10	10	
	效益指标	社会效益指标	通过项目实施,确保各类设施设备装备处于良好性能状态,为高效遂行任务奠定基础	显著	较显著		10	7	个别直升机检修不够及时到位
			改善办公、生活、训练设施条件,提升队伍战斗力	显著	显著		10	10	
满意度指标	服务对象满意度指标	消防救援人员对维修结果满意度	≥92%	95	%	10	10		
总分							100	88.5	
说明									

信息化运行维护绩效自评表

2024年度

项目名称			信息化运行维护							
主管部门			[225] 国家消防救援局		实施单位	国家消防救援局本级及北京市消防救援总队本级等				
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:	14445.45	13793.22	10351.1		10	75.04%	7.5
			其中:财政拨款	5400	5480	3694.08		--	0.0%	--
			上年结转资金	1563.47	1364.56	1267.22		--	0.0%	--
			其他资金	7481.98	6948.66	5389.8		--	0.0%	--
年度 总体 目标	预期目标					实际完成情况				
	1、租用卫星、互联网、指挥网专线、地图等网络资源,为消防大数据分析应用打牢“强数据”基础,并为日常业务的开展和消防应急救援指挥提供可靠、稳定、高效的网络保障。 2、通过成立专业的运维服务团队,构建规范高效的运维体系,提供安全可靠的运行维护服务,保障局机关信息化软、硬件系统安全、可靠、稳定运转,达到“网络不断、系统不瘫、数据不丢、应用不停”的目标。					一是统一开展了消防卫星通信网、地图资源、指挥调度一级网租用工作,队伍各级自行租用了互联网专线,搭建了稳定可靠的消防基础通信网络,为消防信息化系统运行打牢了基础,为队伍圆满完成各类灾害调度、会议保障和通信勤务提供了有力支撑。二是通过成立软件、硬件、安全运维服务团队,构建了规范高效的运维体系,提供安全可靠的运行维护服务,保障信息化软硬件系统安全可靠稳定运转,达到了“网络不断、系统不瘫、数据不丢、应用不停”的目标。				
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	成本控制数	≤15900万元	10351.1	万元	20	15	受两局合并、队伍融合改革影响,部分项目暂缓或取消建设	
	产出指标	数量指标	地图更新次数	≥5次/年	5	次/年	7	7		
			指挥调度一级网线路租用	≥6500兆	7720	兆	5	5		
			卫星通信应急租用带宽	≥10兆	10	兆	5	5		
			卫星通信网租用带宽	≥54兆	54	兆	7	7		
		质量指标	机房设备完好率	≥95%	95	%	4	4		
			网络连通率	≥95%	98	%	4	4		
			备品备件配备率	≥95%	98	%	4	4		
			系统正常运行率	≥90%	95	%	4	4		
	效益指标	社会效益指标	全国消防队伍网络互通水平	有所提升	部分提升		10	7	受总队以下“三定”未定影响,2支队伍间指挥信息网互通暂未实现	
业务软硬件系统稳定运行率			≥95%	95	%	10	10			
满意度指标	服务对象满意度指标	机关使用人员满意度	≥95%	98	%	10	10			
总分							100	89.5		
说明										

服装护具购置费绩效自评表

2024年度

项目名称		服装护具购置费							
主管部门		[225] 国家消防救援局		实施单位	国家消防救援局本级				
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:	117277.77	108095.64	75025.19		10.0	69.41%	6.9	
	其中:财政拨款	79000	79000	45929.55		--	0.0%	--	
	上年结转资金	32362.7	29095.64	29095.64		--	0.0%	--	
	其他资金	5915.07	0	0		--	0.0%	--	
年度 总体 目标	预期目标			实际完成情况					
	1.按照年度预算组织项目的招标采购,指导供应商按标准组织完成制式被装和个人防护装具的生产与发运,按计划及时配发给消防指战员,依据相关规章制度指导所属单位加强使用管理。 2.加强顶层设计,出台项目管理有关规章,运用消防制式被装按需申领模式,优化消防制式被装供应管理平台。			1.按照年度预算组织项目的招标采购,指导供应商按标准组织完成制式被装的生产与发运,按计划及时配发给消防指战员,依据相关规章制度指导所属单位加强使用管理。 2.持续加强顶层设计,应急管理部印发《应急管理部关于修订印发〈国家综合性消防救援队伍制式服装穿着和标志服饰规定规范〉的通知》(应急〔2024〕86号);国家消防救援局2024年为全队伍配发了新款标志服饰和作训服装,消防被装供应体系更加健全,有效增强了全队伍被装保障水平。					
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	预算执行政府采购率	≥90%	95.6	%	8	8	
			制式被装库存数量占年度新购被装比重	≤10%	6.28	%	8	8	
	产出指标	数量指标	购置消防制式被装规模	≥202100人份	220967	人份	8	8	
			购置个人防护装具规模	≥7000人份	7000	人	8	8	
		质量指标	制式服装合体率	≥98%	98	%	8	8	
			个人防护装具质量、性能标准	达到国内消防行业标准	达到国内消防行业标准		8	8	
		时效指标	被装采购完成时限	≤10个月	9	个月	8	8	
			被装采购当年交付率	≥70%	81.83	%	8	8	
	效益指标	社会效益指标	为消防指战员提供基础的防护,减少遂行任务中的	好	好		8	8	
维护消防救援队伍良好形象,提高队伍正规化管理	好		好		8	8			
满意度指标	服务对象满意度指标	指战员满意度	≥95%	99	%	10	10		
总分							100	96.9	
说明	2024年被装购置费预算共108095.65万元,2024年已支付被装购置费75025.2万元,2024年已签订采购合同的待支付被装尾款28357.05万元,2024年未明确使用意向的被装购置费4713.4万元,被装购置费的实际执行率95.64%。								

应急食品购置绩效自评表

2024年度

项目名称			应急食品购置							
主管部门			[225] 国家消防救援局		实施单位	国家消防救援局本级				
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:	1000	1000	633.53		10	63.35%	6.3
			其中: 财政拨款	1000	1000	633.53		--	0.0%	--
			上年结转资金	0	0	0		--	0.0%	--
			其他资金	0	0	0		--	0.0%	--
年度 总体 目标	预期目标					实际完成情况				
	1. 通过购置并储备应急食品，为队伍遂行重大任务提供有力的伙食保障。 2. 加强项目管理，提高应急食品储备的科学性、合理性，丰富应急食品种类。 3. 加强已入库应急食品管理，根据遂行任务情况及时调用，避免食品过期或霉变。					1. 购置并储备应急食品1.66万箱，为队伍遂行四川甘孜雅江、康定森林火灾等重大任务提供有力的伙食保障。 2. 贯彻执行队伍物资储备库管理规定，加强项目管理，提高应急食品储备的科学性、合理性，丰富应急食品种类。 3. 加强已入库应急食品管理，根据遂行任务情况及时调用，避免食品过期或霉变。				
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	预算执行政府采购率		≥80%	100	%	10	10	
			采购应急食品总成本		≤1000万元	633.53	万元	10	8	流标导致未完成当年采购计划
	产出指标	数量指标	购置应急食品数量		≥19500箱	16600	箱	10	5	采购流标，需转入下年采购
		质量指标	食品验收合格率		100%	100	%	10	10	
		时效指标	食品采购完成时限		≤10个月内	7	个月	10	10	
			采购应急食品当年交付率		≥90%	100	%	10	10	
	效益指标	社会效益指标	为高效完成综合性消防救援任务，最大限度的减轻人民群众伤亡和财产损失提供有力的饮食支撑。		好	好		10	10	
		生态效益指标	为消防指战员在野外扑救森林草原火灾提供更加有力的饮食保障，提高火灾扑救效率，有效保护生态资源。		好	好		10	10	
满意度指标	服务对象满意度指标	一线消防指战员满意度		≥90%	98	%	10	10		
总分								100	89.3	
说明	因应急食品采购过程中有2个品类标的供货商不足产生流标情况，导致采购工作未按计划完成，相应的预算资金暂未支出。									

（三）部门评价结果

根据《项目支出绩效评价管理办法》要求，在各单位自评的基础上，国家消防救援局委托第三方机构对南京训练总队电力增容工程重点二级项目开展了部门评价，绩效评价报告详见“第五部分附件 1”。

（四）财政评价结果

《国家消防救援局资产运行维护项目绩效评价报告》详见“第五部分附件 2”。

第四部分

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、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。

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。

七、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。

八、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。

九、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、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。

十一、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。

十二、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。

十三、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。

十四、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。

十五、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。

十六、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。

十七、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。

十八、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。

十九、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。

二十一、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

附件 1

2024年度南京训练总队电力增容工程 项目绩效评价报告

一、项目基本情况

（一）项目概况

1.项目背景。国家综合性消防救援队伍作为应急救援的主力军，承担着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，是维护社会稳定和人民安宁的坚强柱石。南京训练总队承担着为全队伍培养输送高素质专业化人才的重任。随着消防救援任务的日益繁重和复杂化，对消防救援人员的专业技能、体能素质和心理素质提出了更高要求。目前南京训练总队来队参加培训、考核人员层次逐步多元化，各类虚拟仿真、模拟实训等设施全部投入使用，研训楼、教研楼等各类培训区域用电量激增，学员食堂和宿舍、教育施训电力保障无法满足正常需求，存在拉闸断电部分设备保障实战实训科目用电需求的情况。为保障总队教育培训工作长远发展，结合总队“十四五”发展规划及未来十年培训鉴定任务需求，2024年7月，国家消防救援局批复同意总队开展电力增容工程，所需资金由国家消防救援局申请中央财政解决。

2.主要内容及实施情况。该项目由总队后勤装备处牵头实施,项目内容是将现有的 2550kVA 总电力容量提升至 10500kVA,一是拆除西区原 500kVA 配电柜,新建一座 8000kVA 配电房;二是将东区 2050kVA 变压器升级至 2500kVA。

3.预算及支出情况。2024 年该项目财政预算资金 1,350 万元,执行数为 1,142.17 万元,预算执行率 84.6%。

(二) 项目绩效目标

根据 2024 年绩效目标申报表,南京训练总队电力增容工程项目绩效目标为:一是保障总队教育培训、工作生活、鉴定考核等任务用电需求,满足未来十年总队建设发展需要;二是符合工程施工质量验收相关要求,按时投入使用。

二、绩效评价工作开展情况

(一) 绩效评价目的、对象及范围

1.绩效评价目的。通过开展绩效评价工作,根据部门项目实施的目标和要求,结合部门相关管理规范,围绕项目决策、过程、产出及效益情况,对预算资金使用情况 and 实施效果进行分析评价,总结经验、发现问题、剖析原因、提出改进建议。这既为后续中央财政资金的安排提供决策依据,也为国家消防救援局科学决策、规范管理提供参考,以提高财政资金配置效率和使用效益。

2.评价对象和范围。本次绩效评价的对象为南京训练总队电力增容工程项目预算,评价范围为 2024 年预算资金,共计 1,350 万元。

（二）评价思路、重点及指标体系

1.评价思路及重点。本次绩效评价围绕项目设立目的目标和功能，以“决策-过程-产出-效益”为逻辑主线，重点关注以下内容：一是关注项目绩效目标设置的合理性。立足项目目标，重点分析项目绩效目标设置是否合理。是否与目标匹配，指标设置是否完整。二是项目预算及项目管理规范性。重点关注预算编制和资金安排的合理性，分析资金安排与任务内容是否匹配，政府采购管理、实施是否规范，相关管理资料是否完整。三是项目实施产出及成效。重点关注项目设立目标是否实现，是否能保障总队教育培训、工作生活、鉴定考核等任务用电需求，满足未来十年总队建设发展需要。

2.评价指标体系及标准。本次绩效评价在全面反映项目情况的基础上，从“决策、过程、产出、效益”4个方面，设定4个一级指标，11个二级指标，16个三级指标。一是决策（15分），主要评价项目立项、绩效目标、资金投入情况；二是过程（25分），主要评价项目的组织实施和资金管理情况；三是产出（30分），主要评价电力增容工作完成情况、质量达标情况、完成及时情况以及成本控制；四是效益（30分），主要评价项目对总队教育培训、工作生活、鉴定考核等任务用电需求保障情况。评价总分设置为100分，等级划分为四档：90（含）-100分为优、80（含）-90分为良、60（含）-80分为中、60分以下为差。

（三）评价组织实施与方法

1.评价组织实施。本次绩效评价工作大致分为三个阶段：前期准备阶段、评价实施阶段、报告总结阶段，各阶段开展情况如下：

（1）前期准备。一是制定工作计划。2025年2月，国家消防救援局后勤保障司预算处与评价机构人员成立了评价工作组，制定了工作方案，主要包括评价程序、时间安排等。二是收集整理绩效资料。南京训练总队于2025年2月25日至26日陆续提交了决策、管理、产出、效益等材料，评价工作组对提交材料进行了审核，提出补充资料意见和建议。三是编制评价指标体系。评价工作组分析项目立项依据、预算批复、工作内容及绩效目标等内容，形成评价指标体系。

（2）评价实施。一是组建评价专家组。评价工作组遴选专家，组建评价专家组；组织部分专家于2025年3月3日至5日对项目任务完成情况以及佐证资料进行核实，了解项目任务执行情况和资金使用管理情况。二是组织评价会。评价工作组于2025年3月6日召开绩效评价会议，南京训练总队对2024年项目绩效情况进行了汇报，评价专家进行了提问和交流，形成评价意见；评价工作组在综合专家意见和绩效情况的基础上，形成了初步评价结论和意见。三是报委托方审核。评价工作组将绩效评价初步结论报后勤保障司预算处，征求其意见建议。四是综合分析并形成最终结论。评价工作组根据确定的评价标准、评价指标体系和

评价方式方法，结合初步结论和委托方反馈意见，对项目绩效情况进行全面定量、定性分析和综合评价，形成最终评价结论。

（3）报告总结。评价工作组根据最终评价结论和评分意见，以及综合收集的资料和财务抽查情况等，编制了 2024 年度项目绩效评价报告，经报局预算处审核后，形成正式稿。

2.评价方法。本次绩效评价工作采用定性分析和定量分析相结合的方式，采用文献分析、对比分析、社会调查、专家咨询等多种评价方法。

（四）评价局限性

受评价时间等因素影响，在数据获取及核查样本量方面存在一定局限性。

三、综合评价结论

（一）评价结论

南京训练总队电力增容工程项目绩效评价得分 93.5 分，评价等级为“优”。

评价认为，南京训练总队通过项目实施，拆除西区原 500kVA 配电柜，新建一座 8000kVA 配电房；将东区 2050kVA 变压器升级至 2500kVA，实现将现有的 2550kVA 总电力容量提升至 10500kVA，较原先容量翻两番的保障目标，基本满足未来 30 年内用电需求，成为推动全国消防行业职业技能鉴定高质量发展的有力支撑。根据设备和电力容量需求，总队新建配电房建筑面积 320 平方米，内部设置高压配电室、低压配电室、值班室等功能

区，能有效满足供电设备运行、维护等各项需求。总队新建配电房内部配置的高低压柜、大全变压器等均采用施耐德等市面高端品牌，设备性能安全可靠，可提供电力容量 8000 千伏安。

项目实施也存在一些问题：目标不够细化，绩效指标明确性待提升；预算编制水平有待提高，预算执行率偏低；项目整体实施进度延迟，政府采购合同有待完善。

1.决策指标分析。项目立项方面，该项目根据有关文件规定，对消防站、装备物资储备库、训练基地、公寓楼等基础设施进行维护工作，以保障和加强消防战勤保障体系建设，符合《“十四五”国家消防工作规划》中“中国特色消防救援力量体系基本构建”的目标要求及南京训练总队未来十年的培训鉴定任务需求，目前总队分为东西两个配电房，西区用电容量已经饱和，东区因专家楼、研训楼、教研楼改造升级用电量较前期大幅增加，用电容量也趋于饱和，用电容量缺口较大，项目具备现实需求。项目与南京训练总队负责全国中高级消防员的教育培训，组织实施全国消防行业职业技能鉴定的工作职责相匹配。2024 年 4 月，总队后勤装备处提出申请开展电力增容工程，总队随即召开专题会议，对接市、区供电公司优化供电方案，保留单一制电价，7 月，国家消防救援局批复同意开展电力增容工程，所需资金申请中央财政解决，项目符合相关规定的程序申请设立。项目可行性研究报告中对设计范围及必要性进行研究，通过分析项目电力需求容量提出三套工作方案，并从经济性和技术上进行分析，确定较优

方案及备选方案。

绩效目标方面，与项目将现有的 2550kVA 总电力容量提升至 10500kVA 的工作内容相关。预期产出及效果符合正常的业绩水平，但绩效目标不够量化，应结合项目实施内容制定更为具体、明确的绩效目标。项目制定了产出、效益、满意度等具体的绩效指标。指标较清晰、明确，但效益指标均为定性指标，缺少定量指标。

资金安排方面，预算内容包括 8000kVA 配电房设备费及安装调试费、外线土建费用等，与项目实际内容匹配，预算编制依据总体较为合理，但从明细来看，测算不够细化具体，依据不够充分，仅列支了各类费用总额，未明确各项费用的标准及依据。

2.过程指标分析。资金管理方面，项目 2024 年实际支出资金 1,142.17 万元，实际到位资金 1,350 万元，预算执行率为 84.6%，存在项目推进不够迅速、执行率不够高的问题。经了解，因审计工作还未完成，部分建设档案尚未形成系统闭合，还未完成全部工程款项支付工作。资金支出符合《南京训练总队采购管理暂行规定》，符合相关法律法规的要求，资金拨付有完整的审批程序和手续，项目资金使用符合项目预算批复和合同规定的用途，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。

组织实施方面，南京训练总队制定了《消防救援局南京训练总队采购管理暂行规定》等制度对相关工作进行管理，对采购管理职责、采购项目备案和审批、采购合同的审查和签订、采购验

收等进行明确，但缺少工程项目相关管理制度。项目实施方案较为明确，但项目阶段目标较为笼统，缺少各阶段细化量化的实施目标。本项目新建配电房 320 平米，没有规划许可，建设工程手续不全，存在使用财政资金违规建设的风险性。该建设工程移交后如何计入固定资产不够明确。项目按照国家 and 地方工程建设项目招标范围和规模标准规定的要求开展招标工作，对承接项目任务的单位进行资质审查后签订相关合同，委托有相应资质的监理单位进行全过程监理，招标文件、中标文件、报验报审资料、竣工图纸、竣工验收资料，政府采购资料齐全。2024 年 12 月，总队组织验收小组与施工方、设计方、监理方一同开展验收，工程评定合格，同意交付使用，2025 年 1 月，项目设备到场验收合格，验收流程规范，验收资料完备。

3.产出指标分析。电力增容工作完成情况方面，目前已将西区原 500kVA 配电柜拆除，已建成 8000kVA 配电房，并将东区 2050kVA 变压器升级至 2500kVA。电力增容质量达标情况方面，2024 年 12 月完成土建工程竣工验收，2025 年 1 月完成设备验收，项目验收结果合格。电力增容工作完成及时情况方面，该项目计划 2024 年 4 月前完成施工图设计审核、控制价编制和招标工作，并完成项目进场施工前相关准备工作；2024 年 7 月开工，2024 年 12 月完成全部工程并通过验收。经查看相关资料，项目实际于 9 月完成招投标工作，9 月开工，2025 年 1 月完成所有验收工作，整体进度有所延迟。成本控制方面，总队根据政府采购管理

的相关规定，通过公开招标等方式开展采购工作，一定程度上控制了项目成本，同时，总队积极协调南京市供电公司、江宁区供电公司、江苏省园博园建设有限公司缩短供电路径，为总队节约经费 300 余万元，成功保留单一制计价，每年为总队节约电费 252 万元，由原单电源供电升级为双电源供电，未发现项目成本不合理增加情况。

4.效益指标分析。用电需求保障水平方面，项目建成后总电力容量达到 10500kVA，可有效保障总队教育培训、工作生活、鉴定考核等任务用电需求。项目实施后未出现电力运行故障情况。通过对 90 名消防救援人员进行满意度问卷调查，满意度调查结果为 100%。

四、经验做法及成效

（一）攻克供电难题，保障总队教育培训实际需求

总队原供电设施为东侧配电房 2050 千伏安环网柜，西侧 500 千伏安箱变，单电源供电，可提供电力容量 2550 千伏安，供电容量难以满足日常教学培训和生活保障需求，同时存在设备维修维护空间狭小、操作繁琐、效率不高、供电不稳定等问题。总队新建供电设施聚焦模块化、集成化的设计理念，在功能上，合理设置数字多功能仪表、后台电力监控系统模块，采用双电源供电，增强供电效能及稳定性，现有电力容量最大可达 10,500 千伏安；在空间上，集送电、控制、维护、监测等功能于一体，便于日常供电和维护保养。新建配电房建筑面积 320 平方米，内部设置高

压配电室、低压配电室、值班室等功能区，能有效满足供电设备运行、维护等各项需求。

（二）合理控制项目成本，提高财政资金使用有效性

总队坚持经济节约、实用高效原则，科学合理安排项目支出，根据政府采购管理的相关规定，通过公开招标等方式开展采购工作，一定程度上控制了项目成本。同时，总队多次召开专题会议，积极协调南京市供电公司、江宁区供电公司、江苏省园博园建设有限公司优化供电方案，缩短供电路径，为总队节约经费 300 余万元，成功保留单一制计价，每年为总队节约电费 252 万元。

五、发现的主要问题

（一）目标不够细化，绩效指标明确性待提升

一是绩效目标不够具体细化，仅列出了项目实施后的效果，未涵盖项目实施的全部内容，如拆除西区原 500kVA 配电柜，新建一座 8000kVA 配电房等，不利于工作目标执行，以及对执行效果进行考核。二是绩效指标设置不够科学，产出数量指标与工作内容匹配度不足，应结合项目预算及实施方案制定，全面覆盖项目支出内容，同时，效益指标均以定性方式进行表述，缺少定量的考核指标，可衡量性与可比较性有待进一步完善。

（二）预算编制水平有待提高，预算执行率偏低

一是预算编制合理性不足。预算编制需要结合工作任务及目标来确定，总队在编制项目测算不够细化具体，依据不够充分，仅列支了各类费用总额，未明确各项费用的标准及依据，预算编

制水平有待进一步提升。二是预算执行率偏低，项目 2024 年实际支出资金 1,142.17 万元，实际到位资金 1,350 万元，预算执行率为 84.6%，存在执行率不够高的问题，经了解，因审计工作还未完成，部分建设档案尚未形成系统闭合，还未完成全部工程款支付工作。

（三）项目整体实施进度延迟，政府采购合同有待完善

一是项目实施进度有延迟。根据项目实施方案，计划 2024 年 4 月前完成施工图设计审核、控制价编制和招标工作，并完成项目进场施工前相关准备工作；2024 年 7 月开工，2024 年 12 月完成全部工程并通过验收。但项目实际于 9 月完成招投标工作，9 月开工，2025 年 1 月完成所有验收工作，整体进度有所延迟。二是项目管理水平还有待提升，合同约定的内容有缺项，项目管理需进一步加强。

六、相关建议

（一）强化目标意识，设置全面细化的绩效指标

建议高度关注项目绩效目标的拟定，结合项目支出计划对目标进行分解细化，明确各项任务的具体工作内容、预期达成目标、执行标准等。绩效目标要能清晰反映预算资金的预期产出和效果，工作目标不仅包括工作本身的完成情况，也要充分预计到该项工作能够达成的效果并转化成目标。此外，绩效指标尽量定量表述，并通过清晰、可衡量的指标值予以体现，以便于更准确更科学地监督和考核工作完成程度。

（二）健全预算全链条监管模式，增强预算约束力

一是提高预算编制的精细化程度,根据项目内容及具体的绩效目标科学合理地编制预算申报规模,明确项目支出的资金用途和支出方向,提高预算编制的准确度。二是进一步完善全过程预算管理,建立预算执行事中监控和信息共享机制,加强财务部门和业务部门的信息沟通,定期确认资金执行情况和项目执行进度,对监控发现的滞后情况及时了解原因,对执行不到位的项目及时督促项目进度。

（三）细化优化实施方案，完善相关财务管理制度

一是优化完善实施方案,做好前期论证和基础工作,提升项目可行性,避免执行风险和财政资金浪费。建议施工单位提高施工效率,倒排时间表、调整施工方案,做好施工现场协调工作。监理单位及时跟进,做好监督工作,保证工程尽快完工,投入使用。二是完善并严格执行相关财务管理制度,通过明确合同条款、规范资金使用管理等措施,保障采购项目顺利实施,规避财政资金风险隐患,确保财政资金效益发挥。

附件 2

国家消防救援局资产运行维护项目 绩效评价报告

一、项目基本情况

（一）项目概况

1.项目背景。2018 年，根据中共中央《深化党和国家机构改革方案》，公安消防部队、武警森林部队退出现役，成建制划归应急管理部管理，组建应急管理部消防救援局和应急管理部森林消防局。2022 年 2 月，党中央、国务院印发《国家综合性消防救援队伍整合改革方案》（中发〔2022〕10 号），明确将消防救援局和森林消防局整合组建国家消防救援局，作为国家综合性消防救援队伍的领导指挥机关，实行统一领导、分级指挥。2023 年 1 月 6 日，国家消防救援局正式挂牌成立，同年 10 月《国家消防救援局职能配置、内设机构和人员编制规定》出台。为保障各级救援队伍正常运转，各类消防救援装备保持良好性能状态，改善办公、生活、训练执勤等条件，国家消防救援局设置“资产运行维护”项目。

2.项目内容。该项目为国家消防救援局通用一级项目，中央财政资金主要支持飞机航材购置及修理、消防救援装备维修维护、营房基础设施运维等相关工作，详见表 1-1。

表 1-1 国家消防救援局资产运行维护项目情况表

序号	任务类型	实施内容	备注
1	飞机航材购置及修理	保障直升机大中修、航材采购及修理、综保装备采购维护等，确保直升机完成训练、森林草原防灭火和应急救援等各种飞行任务。	森林消防队伍涉及此项内容
2	消防救援装备维修维护	对消防救援车辆、应急保障装备、防火灭火装备、抢险救援装备等进行维修维护，保障各类装备设备保持良好性能状态。	森林消防队伍涉及此项内容
3	营房基础设施运维	对营房、供氧加湿系统、基础设施等进行维修维护，保障救援队伍正常运转，改善各级消防救援队伍执勤、训练、生活条件。	消防救援队伍、森林消防队伍均涉及此项内容

3.经费预算及支出情况。该项目 2021-2023 年财政预算 9.95 亿元（含 2020 年结转资金 4.6 亿元），其中 2023 年 1.56 亿元，预算执行 1.36 亿元，预算执行率 87.04%，具体情况详见表 1-2。

表 1-2 2021-2023 年项目预算及支出表

单位：万元

年度	预算合计	其中：			预算执行	预算执行率（%）
		当年预算	上年结转	执行调整		
2021	70,068.95	21,990.00	46,009.45	2,069.50	58,526.91	83.53
2022	30,346.26	19,190.00	11,156.26	-	24,933.87	82.16
2023	15,580.99	10,000.00	5,323.10	257.89	13,561.20	87.04

2023 年财政预算资金 1.56 亿元，其中飞机航材购置及修理为 3338 万元，消防救援装备维修维护为 2536 万元，营房基础设施运维为 9707 万元。具体情况详见表 1-3。

表 1-3 2023 年不同类型任务预算及执行表

单位：万元

序号	任务类型	全年预算	预算执行	预算执行率（%）
----	------	------	------	----------

序号	任务类型	全年预算	预算执行	预算执行率 (%)
1	飞机航材购置及修理	3,338.18	2,973.77	89.08
2	消防救援装备维修维护	2,536.31	2,415.96	95.25
3	营房基础设施运维	9,706.50	8,171.47	84.19
合 计		15,580.99	13,561.20	87.04

表 1-4 项目绩效指标情况表

一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值
成本指标	经济成本指标	常用装备维修投入成本占常用装备总价值	≤30%
		直升机大修投入成本占直升机总价值	≤10%
产出指标	数量指标	保障车辆数量	≥5000 台
		保障直升机数量	≥17 架
		高原生活设施保障人数	≥1000 人
		保障直升机飞行训练时间	≥1300 飞行小时
		直升机靠前驻防时间	≥400 架日
	质量指标	项目验收合格率	100%
		专款专用率	100%
		直升机装备在队完好率	≥80%
效益指标	社会效益指标	保持装备性能良好，为队伍各级遂行救援任务提供有效支撑	显著
		改善指战员办公、训练、生活条件，降低高原病发生率，提升战斗力	显著

一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值
满意度指标	服务对象满意度指标	指战员满意度	≥90%

二、绩效评价工作开展情况

（一）评价目的与评价范围

1.评价目的。根据国家对资产运行维护的要求，全面了解国家消防救援局资产运行维护项目决策、过程、产出及效益情况，对预算资金执行情况和实施效果进行分析评价，总结经验、发现问题、剖析原因、提出改进建议，为中央财政资金的安排提供决策依据，为国家消防救援局科学决策、规范管理提供参考，提高财政资金的使用效益。

2.评价范围。本次绩效评价范围为国家消防救援局资产运行维护项目预算资金。为保证评价严谨性，评价范围延伸至 2021 年。

（二）评价思路与指标体系

1.评价思路。基于项目特点，本次绩效评价围绕项目设立目的和功能，以“决策-过程-产出-效益”为逻辑主线，重点关注以下内容：**一是**实施内容的合理性。重点关注实施内容是否符合资产运维工作要求、满足运维工作需求，项目间是否存在交叉。**二是**预算编制和资金使用的规范性。重点关注预算编制测算依据是否充分，资金分配是否合理，项目资金使用是否符合相关规定等。**三是**资产管理规范性。重点关注资产管理情况，项目实施单位是

否针对不同类别资产设置相应的运维管理制度或实施方案。**四是**资产运维工作实施情况及成效。重点关注运维工作目标是否实现、是否保证各类消防救援装备保持良好性能状态，以及是否改善指战员办公、生活、训练执勤条件。

2.指标体系。本次绩效评价在全面反映项目情况的基础上，从“决策、过程、产出、效益”四个维度出发，设定 4 个一级指标，12 个二级指标，17 个三级指标。**一是决策（15 分）**，主要评价项目立项和资金投入情况；**二是过程（25 分）**，主要评价国家消防救援局资产运行维护项目的业务管理和资金管理；**三是产出（35 分）**，主要评价直升机航材运维、消防救援装备运维、营房设施运维以及成本控制情况；**四是效益（25 分）**，主要评价直升机航材保障度、消防救援装备保障度、营房设施基础能力保障度以及服务对象满意度。评价总分设置为 100 分，等级划分为四档：90（含）-100 分为优、80（含）-90 分为良、60（含）-80 分为中、60 分以下为差。

（三）评价组织实施与评价方法

1.评价组织实施。评价工作坚持客观、公正的原则，突出问题导向，通过访谈、现场审核、专家评议等多种形式进行全面分析。评价期间，工作组与国家消防救援局、相关实施单位等工作人员进行访谈，了解项目职责划分、资金分配、项目实施与监管等情况。结合项目资金分配、运维工作内容、项目特点等因素选取国家消防救援局、北京市消防救援总队、西藏自治区森林消防

总队 3 家单位进行现场调研，收集项目业务资料和相关数据，进行分析。邀请行业专家、绩效专家参与评价工作，全过程指导该项目预算绩效评价工作。

2.评价方法。本次绩效评价工作采用定性分析和定量分析相结合的方式，采用综合评价法、比较法、访谈法、专家咨询法等多种评价方法。

（四）评价局限性

国家消防救援局历经改革，截至目前两支队伍管理及业务仍处于改革融合阶段。同时受评价时间等因素影响，评价工作组选取部分单位开展现场调研工作，在数据获取及核查样本量方面存在一定局限性。

三、综合评价结论

（一）评价结论

国家消防救援局资产运行维护项目绩效评价得分 **87.6** 分，评价等级为“良”。

项目实施改善了消防救援队伍和森林消防队伍工作生活、训练执勤基础设施条件；支持大庆航空救援支队和昆明航空救援支队对 17 架直升机开展航材维修维护工作，保障航空救援安全。从森林消防队伍看，2021-2023 年，累计维修维护各类应急救援车辆约 1.35 万辆次，保障航空救援支队年均约 1573 小时、1315 架日飞行安全，确保了应急救援装备、直升机的完好率。从消防救援队伍看，2021-2023 年，及时完成营房基础设施维修维护 1742

项，改善了队伍指战员工作生活、训练执勤条件。

项目实施存在的问题：尚未形成统一的资产运维管理办法，运维成本控制缺乏有效性；个别单位预算编制及绩效目标设置不够合理，预算执行率较低；个别管理工作不到位，一定程度影响运维效果。项目绩效评价得分见表 3-1。

表 3-1 项目绩效评价得分情况表

评价指标	分值	评价得分	得分率（%）
决策	15	13.4	89.33
过程	25	21.0	84.00
产出	35	32.2	92.00
效益	25	21.0	84.00
合计	100	87.6	87.60

（二）绩效指标分析

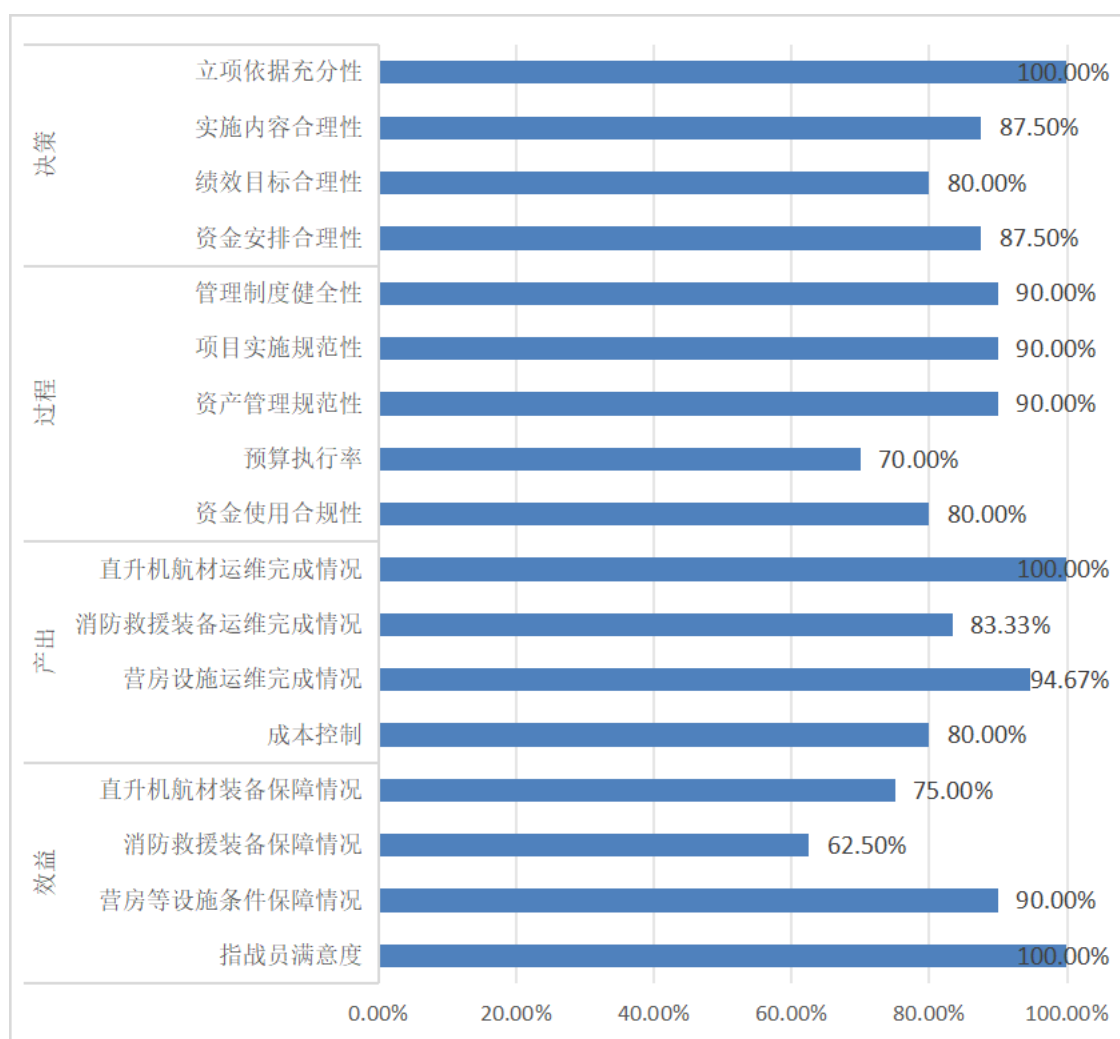


图 3-1 绩效指标得分率情况

1.决策指标分析。立项依据充分性指标得分率为 100%，评价结果好；实施内容合理性、绩效目标合理性、资金安排合理性指标得分率达到或超过 80%，评价结果良好。该项目能有效落实《“十四五”国家消防工作规划》、《国家综合性消防救援队伍整合改革方案》等文件规划要求，相关运行维护内容符合国家消防救援局职责范围；项目主要支出内容包括直升机及航材购置与修理、消防救援装备维修维护等，与资产配置及使用状态、年度工

作计划基本匹配，但个别实施内容与资产运维工作关联性不强。项目绩效目标方面，国家消防救援局梳理年度任务，结合实施内容，制定资产运行维护项目绩效目标，整体绩效目标与年度业务活动基本相关，并细化分解为绩效指标，但个别指标值设置偏低；各二级项目均制定了项目绩效目标，且细化分解成绩效指标，但存在个别二级项目目标分解不够细致，效益类指标设置不够明确具体，指标量化程度不足。资金安排方面，资金分配主要参考以往同类型项目预算评审情况，或根据各总队、支队需运维的资产规模、任务情况等因素确定，但个别单位预算编制依据不够充分。

2.过程指标分析。管理制度健全性、项目实施规范性和资产管理规范性指标得分率为 90%，评价结果好；资金使用合规性指标得分率为 80%，评价结果良好。预算执行率指标得分率低于 80%，评价结果一般。各森林消防总队与城市救援总队均制定了项目实施方案，明确了运维实施要求与人员安排等内容，制定了符合规定的资产运维相关财务和业务管理制度；项目实施过程中，国家消防救援局及各总队不定期对实施单位进行巡检与调研；实施单位按照《森林消防队伍装备管理暂行办法》等文件要求对资产进行管理，按要求开展资产盘点工作，并定期或不定期对救援装备进行标校、更换和维修，保障装备的正常运转。但尚未形成统一的资产运维管理办法、监督管理制度，不利于运维工作统一规范管理；项目实施单位层级多，主要为基层救援队伍，个别基层单位业务管理不够规范，如合同签订不及时，资产入账

不及时。资金管理方面，资金拨付有完整的审批程序和手续，支出依据充分，未发现违规使用资金或超范围支出的情况。但个别单位未按计划及时完成运维工作，导致预算执行进度不佳；个别记账凭证缺少出纳签字、资金审批单据未及时签字。

3.产出指标分析。直升机航材运维完成情况和营房设施运维完成情况指标得分率超过 90%，评价结果好；消防救援装备运维完成情况和成本控制指标得分率达到或超过 80%，评价结果良好。2021-2023 年，直升机航材运维方面，完成 17 架直升机及航材的运维工作，保障飞行时长 4719 小时，驻防 3946 架日；消防救援装备运维方面，运维消防救援车辆 13516 辆次，其他救援装备 211291 件次；营房设施运维方面，完成营房改造等运维工作 1742 项，均验收合格；但个别任务未按计划及时完成。成本控制方面，国家消防救援局严格执行政府采购管理有关规定，通过公开招标、多方询价、单一来源采购等方式开展采购工作，一定程度上控制了项目成本，但个别单位专用设备的运维支出占设备资产原值的比例较高。

4.效益指标分析。营房等设施条件保障情况和指战员满意度指标得分率达到或超过 90%，评价结果好；直升机航材装备保障情况和消防救援装备保障情况指标得分率低于 80%，评价结果一般。2021-2023 年，项目实施保障直升机、消防车辆以及其他救援装备年均在队完好率分别为 94.12%、94.73%、97.63%；通过对营房等基础设施的运维，改善了消防指战员工作、训练执勤条

件，未发生因基础设施不完善导致的安全事故；指战员或者消防员对消防救援装备、营房等基础设施整体资产运维的满意程度达到 98.5%。但个别支队营房运维不及时，一定程度影响指战员训练执勤。

四、项目实施成效

（一）注重统筹利用资源，推动装备维修提质增效。一是森林消防队伍 2023 年较 2020 年新增装备 8.6 万件套，装备类型由风力灭火机、水泵等小型森林灭火单兵装备扩充到列装无人机、大型排水泵、救援机器人、全地形车等一系列机械化救援装备。在装备总量和机械化装备配备率持续增加的情况下，各级队伍积极与装备生产厂商、地方修理厂签订联保协议，每周组织装备检修日加强装备日常维护保养，队伍装备维修平均响应时间总体低于 60 分钟。二是培养队伍内维修人员降低维修成本。2021 年以来，国家消防救援局每年 3 月至 6 月，协调 23 个装备生产（代理）厂商，分批次深入森林消防队伍，针对 4 大类 38 型主战装备和新特装备进行维护巡检，累计检修维护装备 3.2 万余件套，培养装备修理人才超过 1200 人。

（二）改善队伍工作、训练条件，提升航空救援能力水平。一是改善队伍指战员工作生活、训练执勤基础设施条件。2021-2023 年，财政资金支持消防救援队伍维修维护老旧营房，改造训练场地设施；改善“三区三州”等高原高寒偏远贫困地区和革命老区消防救援队伍执勤训练生活条件，新建、修缮取暖设施，

修缮水、电设施共计 1742 项。一线消防救援人员执行任务后可以第一时间吃热饭、喝热水、洗热水澡，基层指战员战斗服清洗晾晒时间总体缩短 63%。**二是**增强航空检修力度，保障航空救援安全。2021-2023 年，财政资金支持大庆航空救援支队、昆明航空救援支队系统性开展航材维修维护工作，采购航材 5457 件（套），修理飞机航材 954 件（套），开展装备定检、换件 1727 次，排除各类飞机故障 514 条，保证了直升机飞行安全。2 个航空救援支队直升机安全飞行时长由 2021 年的 1328 小时增加到 2023 年的 1854 小时，增长 39.61%；执行任务数量由 2021 年 1402 起增加到 2023 年的 2406 起，安全遂行了云南昆明、河北涞源、山西昔阳等森林火灾扑救和人员搜救、水域打捞、交通事故救援等综合性救援任务。

五、发现的主要问题

（一）尚未形成统一的资产运维管理办法，运维成本控制缺乏有效性。**一是**截至评价时点，国家消防救援局尚未形成统一的资产运行维护管理办法，仍沿用改制前的管理模式，不利于运维工作统一规范管理。**二是**原消防救援局和森林消防局主要依托以往同类型项目的实施情况或结合武警森林部队公务事业和装备维修管理费标准开展工作，尚未根据改革要求重新梳理两支队伍运维需求，推动预算支出标准建设。**三是**运维成本管控存在不足。机动支队 2020-2023 年运维支出占专用设备总值比例分别为 8.28%、6.65%、3.4%、23.44%，2023 年运维支出占比与其他年

度相比偏高。据了解，2020-2022 年运维工作计划安排不够合理，受工作调整及疫情影响，部分设备维修任务顺延至 2023 年进行。

（二）个别单位预算编制及绩效目标设置不够合理，预算执行率较低。一是在预算编制方面，部分同类事项的测算标准不统一，如黑龙江省森林消防总队指挥车、战勤保障车等车辆维修标准与其他队伍不一致；个别二级项目预算编报依据不够充分，如巴州消防救援支队资产运行维护项目无具体测算明细，与中央预算管理要求存在一定差距。二是在绩效目标方面，个别项目效益类指标设置不够明确具体，指标量化程度不足，个别项目绩效目标值设置与实际情况相差较大，如直升机靠前驻防时间目标值设置为不少于 400 架日，但 2021-2023 年实际完成值分别为 1295 架日、1168 架日、1483 架日，远超目标值。三是 2021-2023 年项目预算执行率偏低，分别为 83.53%、82.16%、87.04%，主要是个别支队运维不够及时，影响预算执行进度。

（三）个别管理工作不到位，一定程度影响运维效果。一是个别单位开展了与资产运维工作相关性不强的内容，如在消防救援装备维修项目中列支采购台球桌布费用。二是实施单位层级多，个别基层单位业务和财务管理工作不规范，如个别合同签订不及时、资产入账不及时、记账凭证缺少出纳签字、资金审批单据未及时签字等。三是个别单位未按计划及时完成相关工作，一定程度影响运维效果，如个别支队营房修缮未及时完成。

六、相关建议

（一）推进形成统一的资产运维管理制度体系，加快支出标准建设。一是结合《改革方案》要求，强化顶层设计，抓紧制定统一规范的资产运维管理办法，规范运维工作，明确运维目标、运维清单、运维流程、实施监控与管理等内容。二是根据改革要求，结合支出政策、项目要素及成本、实际情况等，重新梳理两支队伍的运维需求，健全资产运维标准化建设，强化标准应用。三是统一同类设备的运维费用标准，定期评估测算运维成本，合理安排车辆装备维修保养周期，使运维工作降本增效。

（二）加强预算管理，提高资金使用效率。一是提高预算编制的科学性、合理性，落实“习惯过紧日子”要求，健全应保必保、该省尽省、有保有压、讲求绩效的预算编制方式。二是对资源合理评估和规划，提高绩效目标和资金的匹配程度，绩效目标应与工作计划或者实施内容密切相关，能全面体现实施内容情况；绩效指标应指向明确，涵盖支出主要内容，合理设置指标值。三是统筹资金资源，根据资产运行维护有关工作开展的紧迫性、重要性程度，合理配置资金；定期进行项目检查和阶段性审查等，加快预算执行进度，提高资金使用效率。

（三）强化过程监管，提升项目管理效率。一是设立有效的项目监督机制，确保项目质量控制的有效实施。强化过程监管，建立健全资产运行维护项目采购、施工、监理、验收、内部监督检查、绩效考核等各项管理制度，严格规范监理和验收程序，规范资金使用，健全内控措施，完善管理体系。二是加强学习，提

高实施单位业务与财务人员管理与专业水平，提升管理效率。