



应急管理部森林消防局

2019 年度部门决算

对党忠诚 纪律严明 赴汤蹈火 竭诚为民

目 录

第一部分 应急管理部森林消防局概况	1
一、部门职责	2
二、机构设置	2
第二部分 2019 年度部门决算表	3
一、收入支出决算总表	4
二、收入决算表	5
三、支出决算表	6
四、财政拨款收入支出决算总表	7
五、一般公共预算财政拨款支出决算表	8
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表	9
七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表	10
八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表	11
第三部分 2019 年度部门决算情况说明	12
一、收入支出决算总体情况说明	13
二、收入决算情况说明	13
三、支出决算情况说明	13
四、财政拨款收入支出决算总体情况说明	14
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明	14
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明	16

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明	17
八、预算绩效情况说明	19
九、其他重要事项情况说明	25
第四部分 名词解释	26
第五部分 附件	29

第一部分

应急管理部森林消防局概况

森林消防局 2019 年度部门决算 ► 部门概况

一、部门职责

应急管理部森林消防局“三定”方案尚未对外公布，根据《习近平总书记在国家综合性消防救援队伍授旗仪式上的训词》，森林消防局承担防范化解重大安全风险，应对处置各类灾害事故的职责。

二、机构设置

从单位构成看，森林消防局部门决算包括：局本级决算和所属单位决算。

第二部分

应急管理部森林消防局部门决算表

森林消防局 2019 年度部门决算 ► 部门决算表

收入支出决算总表

公开01表

部门：应急管理部森林消防局

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	495,343.67	一、住房保障支出	14	25,457.07
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、灾害防治及应急管理支出	15	385,483.59
三、上级补助收入	3			16	
四、事业收入	4			17	
五、经营收入	5			18	
六、附属单位上缴收入	6			19	
七、其他收入	7	92,206.00		20	
	8			21	
本年收入合计	9	587,549.67	本年支出合计	22	410,940.66
用事业基金弥补收支差额	10		结余分配	23	
年初结转和结余	11	443,288.12	年末结转和结余	24	619,897.13
	12			25	
总计	13	1,030,837.79	总计	26	1,030,837.79

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。本表金额转化为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

收入决算表

公开02表

部门：应急管理部森林消防局

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
功能分类科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		587,549.67	495,343.67					92,206.00
221	住房保障支出	18,535.67	14,703.67					3,832.00
22102	住房改革支出	18,535.67	14,703.67					3,832.00
2210201	住房公积金	11,314.04	8,972.00					2,342.04
2210203	购房补贴	7,221.63	5,731.67					1,489.96
224	灾害防治及应急管理支出	569,014.00	480,640.00					88,374.00
22403	森林消防事务	569,014.00	480,640.00					88,374.00
2240301	行政运行	438,565.81	378,738.00					59,827.81
2240304	森林消防应急救援	129,291.02	101,902.00					27,389.02
2240399	其他森林消防事务支出	1,157.16						1,157.16

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。本表金额转化为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

支出决算表

公开03表

部门：应急管理部森林消防局

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
功能分类科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		410,940.66	301,787.50	109,153.15			
221	住房保障支出	25,457.07	25,457.07				
22102	住房改革支出	25,457.07	25,457.07				
2210201	住房公积金	11,223.61	11,223.61				
2210203	购房补贴	14,233.46	14,233.46				
224	灾害防治及应急管理支出	385,483.59	276,330.43	109,153.15			
22403	森林消防事务	385,483.59	276,330.43	109,153.15			
2240301	行政运行	276,330.43	276,330.43				
2240304	森林消防应急救援	108,360.57		108,360.57			
2240399	其他森林消防事务支出	792.58		792.58			

注：本表反映部门本年度各项支出情况。本表金额转化为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

财政拨款收入支出决算总表

公开04表
单位：万元

部门：应急管理部森林消防局

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
栏 次		1	栏 次		2	3	4
一、一般公共预算财政拨款	1	495,343.67	一、住房保障支出	15	21,632.67	21,632.67	
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、灾害防治及应急管理支出	16	305,092.61	305,092.61	
	3			17			
	4			18			
	5			19			
	6			20			
	7			21			
	8			22			
本年收入合计	9	495,343.67	本年支出合计	23	326,725.28	326,725.28	
年初财政拨款结转和结余	10	342,190.83	年末财政拨款结转和结余	24	510,809.23	510,809.23	
一般公共预算财政拨款	11	342,190.83		25			
政府性基金预算财政拨款	12			26			
	13			27			
总计	14	837,534.50	总计	28	837,534.50	837,534.50	

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款和政府性基金预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况。本表金额转化为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表

部门：应急管理部森林消防局

单位：万元

项 目		本年支出		
功能分类 科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计		326,725.28	244,388.08	82,337.20
221	住房保障支出	21,632.67	21,632.67	
22102	住房改革支出	21,632.67	21,632.67	
2210201	住房公积金	8,865.45	8,865.45	
2210203	购房补贴	12,767.22	12,767.22	
224	灾害防治及应急管理支出	305,092.61	222,755.41	82,337.20
22403	森林消防事务	305,092.61	222,755.41	82,337.20
2240301	行政运行	222,755.41	222,755.41	
2240304	森林消防应急救援	82,337.20		82,337.20

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。本表金额转化为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开06表

部门：应急管理部森林消防局

单位：万元

经济分类科目编码	科目名称	决算数	经济分类科目编码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	200,925.69	302	商品和服务支出	29,184.37
30101	基本工资	42,580.24	30201	办公费	1,846.88
30102	津贴补贴	115,802.07	30202	印刷费	1,132.40
30103	奖金	9,785.98	30203	咨询费	57.71
30112	其他社会保障缴费	7,760.00	30204	手续费	4.00
30113	住房公积金	8,865.45	30205	水费	784.66
30114	医疗费	4,426.19	30206	电费	3,047.75
30199	其他工资福利支出	11,705.77	30207	邮电费	1,131.60
303	对个人和家庭的补助	12,855.09	30208	取暖费	3,961.60
30301	离休费	85.83	30209	物业管理费	4,595.76
30302	退休费	146.13	30211	差旅费	3,446.32
30303	退职（役）费	7,578.99	30212	因公出国（境）费用	87.67
30304	抚恤金	3,357.23	30213	维修（护）费	1,045.60
30305	生活补助	291.95	30214	租赁费	176.83
30306	救济费	37.56	30215	会议费	25.92
30309	奖励金	48.97	30216	培训费	1,162.81
30399	其他对个人和家庭的补助	1,308.42	30217	公务接待费	30.97
			30218	专用材料费	613.75
			30225	专用燃料费	4.19
			30226	劳务费	812.33
			30227	委托业务费	670.82
			30228	工会经费	43.92
			30231	公务用车运行维护费	427.49
			30239	其他交通费用	254.30
			30299	其他商品和服务支出	3,819.10
			310	资本性支出	1,422.93
			31001	房屋建筑物购建	1.35
			31002	办公设备购置	768.34
			31003	专用设备购置	213.01
			31007	信息网络及软件购置更新	422.90
			31099	其他资本性支出	17.33
人员经费合计		213,780.78	公用经费合计		30,607.30

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。本表金额转化为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

公开07表

部门：应急管理部森林消防局

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费			公务接 待费	合计	因公出国 (境)费	公务用车购置及运行费			公务接 待费
		小计	公务用车 购置费	公务用车 运行费				小计	公务用车 购置费	公务用车 运行费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
2,303.00	202.00	1,941.00		1,941.00	160.00	1,540.54	87.67	1,421.90		1,421.90	30.97

注：本表反映部门本年度“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；决算数是包括当年一般公共预算财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。本表金额转化为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开08表
单位：万元

部门：应急管理部森林消防局

项 目		年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
功能分类科目编码	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。应急管理部森林消防局没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出，故本表无数据。

第三部分

2019 年度部门决算情况说明

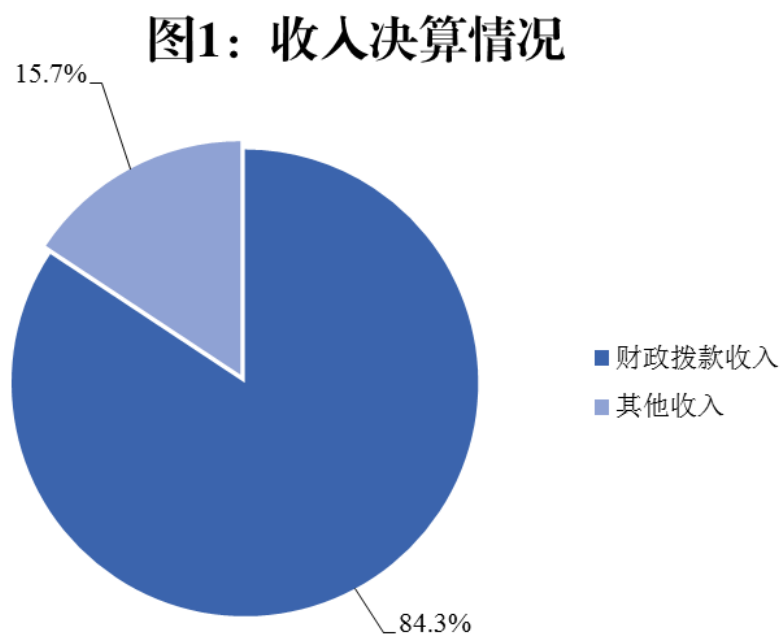
森林消防局 2019 年度部门决算 ► 情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2019年度收、支总计1,030,837.79万元。因森林消防局2018年度决算数据涉密，2019年度收支不与2018年度进行比较。

二、收入决算情况说明

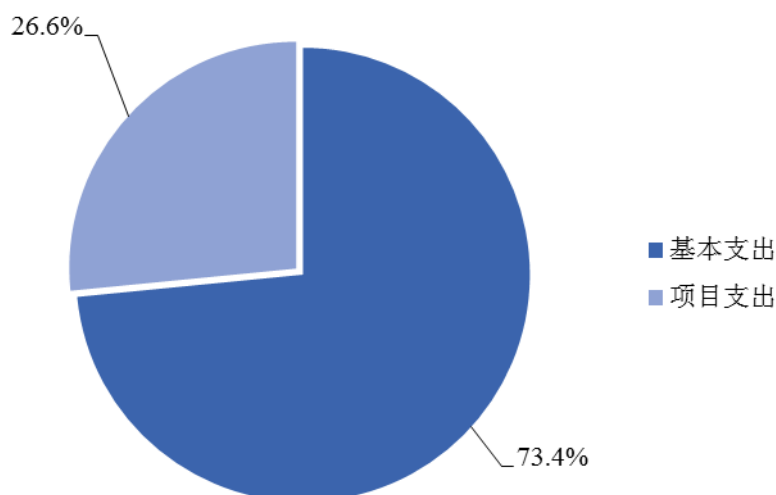
本年收入合计 587,549.67 万元，其中：财政拨款收入 495,343.67 万元，占 84.3%；其他收入 92,206 万元，占 15.7%。



三、支出决算情况说明

本年支出合计 410,940.66 万元，其中：基本支出 301,787.5 万元，占 73.4%；项目支出 109,153.15 万元，占 26.6%。

图2：支出决算情况



四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2019年度财政拨款收、支总计837,534.5万元。因森林消防局2018年度决算数据涉密，2019年度财政拨款收支不与2018年度进行比较。

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。

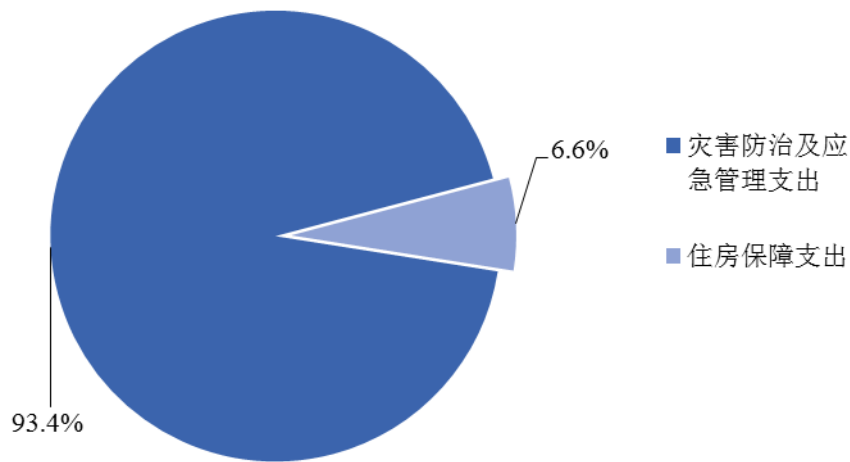
2019年度财政拨款支出326,725.28万元，占本年支出合计的79.5%。因森林消防局2018年度决算数据涉密，2019年度财政拨款支出不与2018年度进行比较。

(二) 财政拨款支出决算结构情况。

2019年度财政拨款支出326,725.28万元，主要用于以下方面：住房保障（类）支出21,632.67万元，占6.6%；灾害防治及应

急管理（类）支出 305,092.61 万元，占 93.4%。

图3：财政拨款支出决算结构情况



（三）财政拨款支出决算具体情况。

2019年度财政拨款支出年初预算为321,081.65万元，支出决算为326,725.28万元，完成年初预算的101.8%。决算数大于预算数的主要原因是执行中追加了基本支出预算。

1.住房保障（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）2019年预算数为8,972万元，支出决算为8,865.45万元，完成年初预算的98.8%。

2.住房保障（类）住房改革支出（款）购房补贴（项）。年初预算为 5,731.67 万元，支出决算为 12,767.22 万元，完成年初预算的 222.7%。决算数大于预算数的主要原因是受转制改革影响，森林消防局 2019 年退役人员较多且职级较高，结算购房补

贴总量较多。

3.灾害防治及应急管理支出（类）森林消防事务（款）行政运行（项）。年初预算数为202,985.98万元，支出决算为222,755.41万元，完成年初预算的109.7%。决算数大于预算数的主要原因是执行中追加了基本支出预算。

4.灾害防治及应急管理支出（类）森林消防事务（款）森林消防应急救援（项）。年初预算数为101,877万元，支出决算为82,337.2万元，完成年初预算的80.8%。决算数小于预算数的主要原因是受转制改革等多种因素影响，年度预算执行较为缓慢。

5.灾害防治及应急管理支出（类）森林消防事务（款）其他森林消防事务支出（项）年初预算数为1,515万元，支出决算为0。决算数为0的原因是该科目安排的预算是部门财政机动费，预算执行中全部调整至其他科目。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2019年度财政拨款基本支出244,388.08万元，其中：人员经费213,780.78万元，主要包括基本工资、津贴补贴、奖金、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、奖励金、其他对个人和家庭的补助；公用经费30,607.3万元，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、劳务

费、委托业务费、工会经费、公务用车运行维护费、其他交通费用、其他商品和服务支出、房屋建筑物购建、办公设备购置、专用设备购置、信息网络及软件购置更新、其他资本性支出。

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

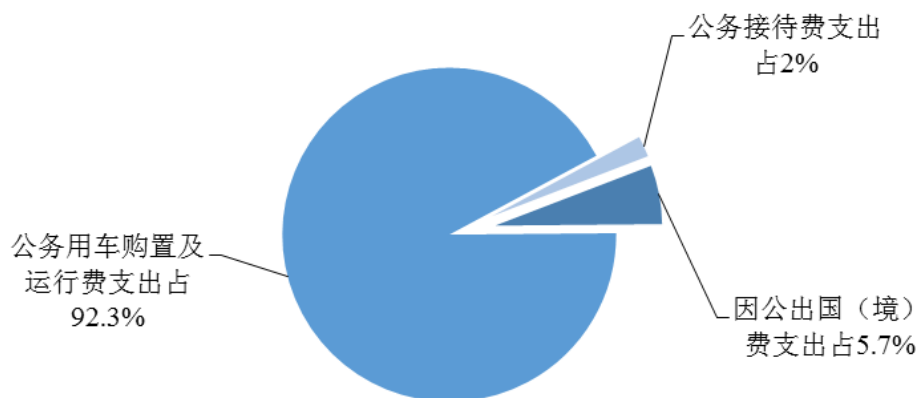
（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明。

2019年度“三公”经费财政拨款支出预算为 2,303 万元，支出决算为 1,540.54 万元，完成预算的 66.9%。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”精神和厉行节约要求，从严控制“三公”经费开支，全年实际支出比预算有所节约。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明。

2019年度“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费支出决算87.67万元，占5.7%；公务用车购置及运行费支出决算1,421.9万元，占92.3%；公务接待费支出决算30.97万元，占2.0%。具体情况如下：

图4：“三公”经费财政拨款支出结构情况



1.因公出国（境）费预算为 202 万元，支出决算为 87.67 万元，完成预算的 43.4%。全年森林消防局局机关及所属单位因公出国（境）团组 7 个，累计 26 人次。开支内容包括：

多双边消防救援交流与合作及国际组织会议支出 31.67 万元。主要用于以下交流合作和国际会议：参加国际消防员锦标赛、到法国和意大利考察两国森林防灭火技术、参加上合组织城市地震搜救联合演练、到俄罗斯参加最佳消防员竞赛、到巴西参加世界林业大会、到俄罗斯参加上合组织部长会。

境外业务培训支出 56 万元，主要用于到新加坡培训消防救援技能，提高救援能力。

2.公务用车购置及运行费预算为 1,941 万元，支出决算为 1,421.9 万元，完成预算的 73.3%，主要是继续加强公务用车管理，公务用车费用有所节约。森林消防局公务用车购置及运行费的支出均为公务用车运行支出，主要是按规定保留的公务用车的燃料费、维修费、过桥过路费、保险费、安全奖励费用等支出。截至 2019 年 12 月 31 日，森林消防局局机关和所属单位开支财政拨款的公务用车保有量为 566 辆。

3.公务接待费预算为 160 万元，支出决算为 30.97 万元，完成预算的 19.4%，主要是积极贯彻落实厉行节约的要求，从严控制公务接待活动。森林消防局 2019 年共接待国内来访团组 108 个、来宾 3,030 人次，主要是各预算单位与国内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、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,应急管理部森林消防局组织对2019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7个,二级项目287个,共涉及资金101,902万元,占一般公共预算项目支出总额的100%。

应急管理部森林消防局组织对所属大庆航空救援支队“飞机航材采购及维修费”1个二级项目开展了部门评价,涉及一般公共预算支出14,370.34万元。鉴于开展绩效评价工作时,新冠疫情仍然较为严重,森林消防局未委托第三方机构开展评价工作,以预算绩效管理工作领导小组为主体开展部门绩效评价。从评价情况来看,该项目立项程序完整、规范,预算执行比较及时、有效,绩效目标得到较好实现,绩效管理水平不断提高。

(二) 部门决算中项目绩效自评结果。

应急管理部森林消防局在2019年度部门决算中反映“综合性消防救援专项”、“信息化运行维护”和“服装护具及伙食补助”3个一级项目绩效自评结果。

1.综合性消防救援专项项目绩效自评综述:根据年初设定的绩效目标,项目自评得分为90.6分。项目全年预算数16,524.46万元,执行数为10,327.57万元,完成预算的62.5%。项目绩效目标完成情况:为年度训练实施以及冬季大练兵、“火焰蓝比武”等演训活动组织实施提供了有效保障;2019年动用79,269人次,

遂行 318 场森林草原火灾扑救任务，100 起综合救援任务，实施跨区增援 42 次，派出 6,400 余人、4 个直升机组赴 15 个省（区、市）97 处重点火险区靠前驻防，有效保护人民群众生命财产和国家森林资源安全，取得了较好效果和社会影响；购买配备了 19,300 个灭火逃生瓶、21 个野外急救背囊、17,647 支森林脑炎疫苗、3,608 个行车记录仪等物资。发现的问题及原因：2019 年是森林消防局转制改革后的第一年，政策性矛盾和行政事权矛盾比较集中，加之无组织机构代码执行政府采购周期较长，各种客观因素导致该项目预算执行率不够高，部分绩效指标未实现。下一步改进措施：积极研究解决预算执行过程中矛盾问题，制定详细执行计划，切实加快预算执行进度。

2.信息化运行维护项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 89.6 分。项目全年预算数 3,691.5 万元，执行数为 3,531.06 万元，完成预算的 95.7%。项目绩效目标完成情况：森林消防队伍各类通信硬件设备和软件系统维护工作正常开展，保障了各级通信及信息系统正常运转，为各项工作开展和遂行综合性消防救援任务提供了有力支撑。发现的问题及原因：一是未及时制定信息化运行维护费管理办法及经费支出标准。二是基层偏远地区驻防的队伍维修维护时间受交通影响较大，部分地区没有维修厂商上门维修，不能按照绩效指标设定的时限完成维修工作。三是装备故障修复率方面，部分老旧通信设备的生产厂商和销售单位已经无法联系，部分设备故障不能进行修复。下

一步改进措施：一是结合实际制定通信装备运行维护管理办法；二是制定信息系统运行维护经费标准，为信息系统运维费测算提供依据；三是研究基层偏远地区和老旧装备维修途径，尽最大努力延长装备使用寿命，有效提高装备使用绩效。

3.服装护具及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86分。项目全年预算数51,684.72万元，执行数为30,981.02万元，完成预算的60%。项目绩效目标完成情况：完成了全员换发消防制式服装；根据实际需要和配发标准，采购配发了个人防护被装；各伙食单位科学合理组织饮食供应保障，伙食费管理严格规范，饮食保障基本到位。发现的问题及原因：2019年更换被装，备勤系列服装、抢险救援类被装和宿营装具正在论证选配或试穿试用，无法进行采购，因此预算执行率不高，结转资金规模较大。下一步改进措施：加强项目立项前的评审论证，加快完成服装护具定型及采购工作，着力提高预算绩效管理水平和。

综合性消防救援专项项目绩效自评表
(2019年度)

项目名称		综合性消防救援专项						
主管部门		森林消防局		实施单位	森林消防局各预算单位			
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:	19711.67	16524.46	10327.57	10	62.50%	6.3	
	其中:财政拨款	15261.00	12830.00	8392.20	--	65.40%	--	
	上年结转资金	0.00	0.00	0.00	--	0.00%	--	
	其他资金	4450.67	3694.46	1935.37	--	52.40%	--	
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	一是为年度专业训练、战备、执勤等提供全面保障; 二是为扑救森林(草原)火灾提供全方位保障; 三是储备一定基数的装备物资,随时做好扑救重特大森林火灾准备。			为年度训练计划实施以及冬季大练兵、“火焰蓝比武”等演训活动组织实施提供了有效保障;2019年动用79269人次,遂行318场森林草原火灾扑救任务,100起综合救援任务,实施跨区增援42次,派出6,400余人、4个直升机组赴15个省(区、市)97处重点火险区靠前驻防,有效保护人民群众生命财产和国家森林资源安全,取得了较好效果和社会影响;购买配备了19300个灭火逃生瓶、21个野外急救背囊、17647支森林脑炎疫苗、3608个行车记录仪等物资。				
	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	数量指标	保障遂行任务用油	≥7000吨	7405吨	10	10	
			单兵综合训练	≥2次/人/年	2.8次/人/年	10	10	
			抢险救援物资储备	≥5万件套	40576件套	10	8	部分物资未到货及付款
		时效指标	资金按时到位率	≥90%	99.84%	10	9.9	新疆总队25.7万元地方补助资金未到位
			预算执行率	≥90%	63.60%	10	6.4	
		质量指标	专款专用率	≥95%	100%	5	5	
			实战训练演练达标率	≥95%	98.50%	5	5	
			防火灭火装备可用率	≥90%	91%	5	5	
			防灭火训练任务完成率	≥90%	94%	5	5	
	效益指标	可持续影响指标	对森林保护长期效益	显著	显著	5	5	
		生态效益指标	扑救森林火灾效益	显著	显著	5	5	
满意度指标	服务对象满意度指标	林业部门满意度	≥95%	98%	5	5		
		消防员满意度	≥90%	97.80%	5	5		
总分						100	90.6	

信息化运行维护项目绩效自评表
(2019年度)

项目名称		信息化运行维护						
主管部门		森林消防局		实施单位	森林消防局各预算单位			
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:	4143.54	3691.50	3531.06	10	95.7%	9.6	
	其中:财政拨款	3405.00	3054.00	2902.43	--	95.0%	--	
	上年结转资金	0.00	0.00	0.00	--	0.0%	--	
	其他资金	738.54	637.50	628.63	--	98.6%	--	
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	完成各类通信硬件设备和软件系统维护,保障通信及信息系统正常运转,为业务开展提供支撑。			森林消防队伍各类通信硬件设备和软件系统维护工作正常开展,保障了各级通信及信息系统正常运转,为各项工作开展和遂行综合性消防救援任务提供了有力支撑。				
	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	数量指标	保障单位数量	47个	47个	10	10	
			通信设备大修	≥1次	1次	10	10	
			日常故障维修	≥500件(套)	689件(套)	10	10	
			专线电路通联	300≥条	399条	10	10	
		时效指标	信息化设备故障修复时间	12小时内	24小时内	10	5	基层偏远地区修复时间较长
		质量指标	装备故障修复率	≥90%	80%	10	5	部分老旧通信设备生产厂商和销售商已无法联系
	效益指标	社会效益	为遂行消防救援队伍遂行任务提供可靠支持	显著	显著	20	20	
满意度指标	服务对象满意度	消防队伍满意度	≥90%	98%	10	10		
总分						100	89.6	

服装护具及伙食补助项目绩效自评表

(2019年度)

项目名称		服装护具及伙食补助						
主管部门		森林消防局	实施单位	森林消防局各预算单位				
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:	42861.37	51684.72	30981.02	10	60.0%	6	
	其中:财政拨款	33001.00	34633.00	24002.68	--	69.3%	--	
	上年结转资金	0.00	8365.16	3665.39	--	43.8%	--	
	其他资金	9860.37	8686.56	3312.95	--	38.1%	--	
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	目标1: 为森林消防队伍全员换发系列消防制式服装; 目标2: 根据队伍需要, 按照预算采购配发单兵防护被装; 目标3: 按照新的伙食费标准, 合理调整食物定量标准, 指导伙食单位科学调剂伙食。			完成了全员换发消防制式服装; 根据实际需要和配发标准, 采购配发了个人防护被装; 各伙食单位科学合理组织饮食供应保障, 伙食费管理严格规范, 饮食保障基本到位。				
	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	成本指标	主副食品定点采购率	≥90%	90%	5	5	
			采购制度规定执行率	100%	100%	8	8	
		数量指标	落实供应标准	100%	100%	8	8	
			购买防护被装数量	≥34640件(套)	46935件(套)	10	8	完成值超指标值较多
			采购到货率	100%	80%	5	4	部分被装未到货
		质量指标	实行分餐制	100%	100%	3	3	
	总队或支队组织等级厨师培训		每年不少于1次	平均达到1次	3	2		
	服装发放适体率		100%	98%	7	6		
	等级厨师数量		每个伙食单位不少于1名	每个伙食单位不少于1名	3	3		
	被装产品出厂合格率		100%	100%	6	6		
	效益指标	社会效益指标	保持消防人员体力充沛, 为完成完成任务奠定基础	显著	显著	8	8	
			增强一线消防员自身防护能力	充分利用防护被装功能优势, 将火场伤亡降低到最低限度	防护被装发挥明显效果, 但遂行任务中发生重大人员伤亡	9	4	
		满意度指标	服务对象满意度指标	服务对象满意度	≥90%	92%	10	10
	总分					100	86	

说明: 队伍2019年更换全新被装, 部分被装厂家生产供不应求, 年底前未支付款项, 备勤系列服装、抢险救援类被装和宿营装具正在论证选配或试穿试用, 无法进行采购, 因此预算执行率不高。

(三) 部门评价项目绩效评价结果。

《飞机航材采购及维修费项目”绩效评价报告》见“第五部分附件”。

九、其他重要事项情况说明

(一) 机关运行经费支出情况。

应急管理部森林消防局2019年度机关运行经费支出30,607.3万元，比年初预算数减少813.7万元，降低2.6%。主要是落实过紧日子要求，大力减少会议费、因公出国(境)费等一般性支出。

(二) 政府采购支出情况。

应急管理部森林消防局2019年度政府采购支出总额108,023.31万元，其中：政府采购货物支出83,429.3万元、政府采购工程支出17,474.15万元、政府采购服务支出7,119.86万元。授予中小企业合同金额64,320.5万元，占政府采购支出总额的59.5%，其中：授予小微企业合同金额31,437.05万元，占政府采购支出总额的29.1%。

(三) 国有资产占用情况。

截至2019年12月31日，森林消防局各预算单位共有车辆3,981辆，其中：机要通信用车4辆、应急保障用车1,745辆、执法执勤用车383辆、特种专业技术用车1,059辆、其他用车790辆，其他用车主要是各类消防救援车辆；单价50万以上的通用设备93台(套)，单价100万以上的专用设备29台(套)。

第四部分

名词解释

森林消防局 2019 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)其他收入:指除上述“一般公共预算拨款收入”以外的收入。森林消防局的其他收入主要是地方财政部门拨付的经费。

(三)上年结转:指以前年度安排、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金。

(四)灾害防治及应急管理支出(类)森林消防事务(款)行政运行(项):指森林消防局各级用于保障机构正常运行、开展日常工作的基本支出。

(五)灾害防治及应急管理支出(类)森林消防事务(款)森林消防应急救援(项):指森林消防局各级用于履行单位职责,遂行综合性消防救援任务的各项项目支出,包括购买消防救援装备、消防救援专项业务费、信息化建设、基础设施建设和资产运行维护、信息化运行维护等支出。

(六)灾害防治及应急管理支出(类)森林消防事务(款)其他森林消防事务支出(项):指森林消防局的财政机动费和其他用于森林消防方面的支出。

(七)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。

(八)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。

（九）结转下年：指以前年度预算安排、因客观条件发生变化无法按原计划实施，需延迟到以后年度按原规定用途继续使用的资金。

（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经费支出和公用经费支出。

（十一）项目支出：指在基本支出之外为完成特定行政任务或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）、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）机关运行经费：为保障行政单位（包括参照公务员法管理事业单位）运行用于购买货物和服务的各项资金，包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维修费、专用材料及一般设备购置费、办公用房水电费、办公用房取暖费、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。

第五部分

附件

森林消防局 2019 年度部门决算 ► 附件

飞机航材采购及维修费项目绩效评价报告

为提高财政资金使用效益，加强预算绩效管理，根据《中华人民共和国预算法》，按照《中共中央 国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》、《财政部办公厅关于做好 2019 年度中央部门项目支出绩效评价工作的通知》（财办监〔2020〕7 号）、《财政部关于印发〈项目支出绩效评价管理办法〉的通知》（财预〔2020〕10 号）等相关文件要求，应急管理部森林消防局以预算绩效管理工作领导小组为主体成立绩效评价工作组，对飞机航材采购及维修费项目 2019 年度的实施情况开展了绩效评价，现将有关情况报告如下。

一、项目基本情况

（一）项目背景。根据有关命令和“三定”方案，应急管理部森林消防局下辖大庆、昆明航空救援支队，主要担负森林防火灭火、地震地质灾害救援、抗洪抢险等应急救援任务，编配 8 架直-8WJS 直升机和 10 架直-8AWJS 直升机等消防救援装备。为维护直升机机场正常运转，保障 18 架直升机保持较高完好率，依托直升机圆满完成各类消防救援任务，根据直升机运行维护管理规定，充分考虑直升机装备保障实际需要，设置该项目。

（二）项目目标。通过完成航空器材、维修检测设备、任务

设备及综合保障设备的购置更换，开展直升机维修保养和升级改造，确保在编直升机圆满完成训练、森林草原防火灭火和应急救援等各种飞行任务。

（三）主要内容及预算支出情况。该项目主要用于直升机装备日常维修维护、大项定检维修、设备升级改造、有寿机件更换以及完善地面配套保障功能等装备保障工作。飞机航材采购及维修费项目经费开支范围主要包括直升机装备达到翻修期、定检期开展的修理、外场维修检测设备采购、直升机任务设备加改装、航空器材的购置、测雨雷达和二次雷达等场站设备维修维护等。该项目 2018 年受转制改革有关政策影响预算执行率较低，结转资金 7,017.34 万元，2019 年当年预算收入 7,353 万元；2019 年实际支出 6,624.04 万元。

二、绩效评价工作开展情况及评价结论

（一）绩效评价范围和目的。此次绩效评价对象为飞机航材采购及维修费项目，从项目立项依据、绩效目标、组织实施、预算需求、执行效果等方面入手，对该项目 2019 年的实施情况和实施效果进行全面的分析和评价，涉及金额 14,370.34 万元。通过开展绩效评价工作，对项目管理、完成情况进行全面了解，对中央财政资金的预算执行情况和实施效果进行分析评价，总结经验及存在的问题，为中央财政资金的安排提供决策依据。

（二）评价指标体系。主要包括决策、管理、产出、效果四个方面，满分为100分。一是决策（20分）。主要评价立项依据

的充分性、立项程序的规范性、绩效目标的明确性、绩效指标的合理性、实施内容的明确性、实施方案的可行性、预算编制的合理性等。二是过程（25分）。主要评价组织管理健全性、管理制度健全性、制度执行有效性、项目监督执行有效性、资金管理制度的健全性和资金使用规范性等。三是产出（30分）。主要评价年度目标完成情况、采购维修直升机航材数量、直升机维修保养情况、质量达标率和完成及时率等情况。四是效果（25分）。主要评价实施该项目对维持直升机机场运转、保障直升机较高完好率，促进各类任务完成方面发挥作用等情况。

（三）评价方法及实施。鉴于开展绩效评价工作时，新冠疫情仍然较为严重，森林消防局未委托第三方机构开展评价工作，以预算绩效管理工作领导小组为主体成立由7人组成的绩效评价工作组，在预算单位进行绩效自评的基础上，开展部门绩效评价。评价坚持“突出评价重点，注重实际效果，坚持问题导向和传导绩效压力”的工作思路，运用成本效益分析法、比较法、公众评判法等方法开展工作。评价工作组始终坚持科学公正、求真务实、激励约束和公开透明的原则，在资料分析、综合现场评价结论和非现场评价意见，对项目进行综合评价，形成总体评价结论。

（四）评价结论。该项目绩效评价综合得分为85分，综合评价等级为“良”。该项目根据配备18架直升机运行维护的实际需求立项，绩效目标设定比较科学合理且具体量化，资金管理严格，经费使用符合规定要求，建立了森林消防局机关和大庆航空

救援支队两级监督管理制度，通过项目实施，有效保障了直升机完好率和直升机场的正常运转，为保障飞行训练和遂行任务奠定了基础。存在的不足是部分航材生产周期较长，年底前未到货验收及付款，部分绩效指标值未能实现。

三、绩效评价指标完成情况

（一）决策指标分析。该指标分值 20 分，评价得分 19 分。该项目立项程序规范，立项资料合规；绩效目标较为完整，相关性、适当性、可行性较强，大部分绩效指标细化量化，1 项满意度指标值不够明晰；项目预算编制比较科学，项目实施内容与年度计划基本匹配。

（二）过程指标分析。该指标分值 25 分，评价得分 23 分。该项目业务管理制度及财务管理制度健全且执行基本有效；项目实施程序和流程基本符合相关法律法规和部门规章；严格执行政府采购工作有关规定，依法开展政府采购，事业部门、财务部门、纪检部门全程参与，确保采购工作公平、公正、公开。预算执行率较低，应进一步提升项目实施的前瞻性与计划性。

（三）产出指标分析。该指标分值 30 分，评价得分 24 分。通过实施该项目，2019 年共采购到位航材 2,330 件（套），完成航材修理 126 件（套），保障直升机支队开展装备定检 74 次，排除各类故障 149 条，串换件 326 件/次，落实技术通报 16 份，修理机场测雨雷达、空管二次雷达各 1 次。受飞机航材生产周期较长等因素影响，整体产出存在滞后性，部分航材未到货。

（四）效果指标分析。该指标分值 25 分，评价得分 19 分。飞机航材采购及维修费项目的实施，有效保障了直升机完好率和直升机场的正常运转，有效缓解了组建初期航材储备不足的情况，航材供应保障工作正在步入良性循环轨道，为保障直升机支队飞行训练和遂行任务奠定了基础。2019 年，大庆、昆明航空救援支队共安全飞行 128 个场次，1,959 小时 51 分，5,174 架次，超额完成年度飞行训练时间指标，优良场次率 100%。同时，顺利完成 2 架直-8WJS 直升机返厂 C 检，较好地完成了 18 架直升机日常飞行保障任务。出动直升机执行靠前驻防任务 1 次、演习任务 1 次；灭火任务 5 次，空中作业时间 84 小时 18 分，333 架次，洒水 831 吨。因预算执行率不高，个别效益指标未实现。

四、存在的问题及原因分析

（一）预算执行率不高。项目未完成的绩效指标主要集中在完成航材采购率和完成修理率两项指标，这两项指标主要反映出装备采购和修理交付比例较低的问题。造成这一现象主要原因是航材采购周期一般为 8~12 个月，大部件整体采购交付周期平均在 18~24 个月，而采购合同签订一般是在当年的第二季度，这就造成大部分当年采购的航材不能在当年交付，从而影响了当年完成采购率指标。同时，目前森林消防局正处于调整改革期间，“三年滚动”预算编制工作的前瞻性不强，项目预测相对保守，中长期规划优势还没有得到有效发挥，“提前下达项目计划，当年完成项目实施”的目标未能有效实现。

（二）缺乏政府采购经验。2019年是森林消防局转制改革为行政单位的第一年，首年开展政府采购，对政府采购相关政策要求，流程方法不够熟悉，缺乏相关工作经验，负责采购工作的人员能力素质有待加强，加之无组织机构代码和社会统一社会信用代码、无单位公章，给该项目的采购工作带来一定不利影响。

（三）尚未建立支出标准。该项目预算编制中，航材采购项目均以军品定价、历史价格、市场询价等方式确定价格，按需确定数量，测算经费需求；装备修理支出中无法事先确定修理具体项目和价格的，按照直升机日常保障一般规律安排预算，可预测的有寿件修理项目，按照新品比例折算的方法测算修理项目经费。这样编制预算，虽基本满足了项目需要，但不符合《财政部关于进一步做好中央本级支出标准体系建设工作的通知》有关要求，缺乏科学的支出标准体系，制约了预算编制的科学性、前瞻性和标准化。尚未建立项目支出标准的原因是对支出标准建立工作认识不够到位，研究不够深入，对项目支出分析不够透彻。

五、有关建议

（一）破解预算执行难题。飞机航材采购及维修费预算执行缓慢，既有转制改革方面的政策影响，更有航材采购周期长等客观因素制约。为此，建议项目单位能够采取有效措施，切实抓好以后年度预算执行。一是压实工作责任。要切实履职好预算执行的主体责任，要将预算执行作为党委工程、主官工程，细化责任分工，压实工作责任，建立工作台账，运用好通报、警报和约谈

等制度措施，切实抓好预算执行。二是**多措并举推动**。党委领导要加强工作统筹谋划和过程控制，全面排查分析制约预算执行的环节和因素，听取预算执行情况汇报，研究制定改进措施，想方设法解决制约预算执行的问题，强力推动预算执行。三是**增强谋划计划**。针对航材采购周期较长的客观实际，充分运用三年支出规划的制度优势，提前下达项目计划，当年完成项目实施，确保预算高效执行。

（二）**培养专业管理人员**。当前，花钱办事既要求有预算、执行政府采购程序，还要求依法依规、支出有绩效，对经办人员能力素质提出了较高要求，飞机航材采购及维修费项目也存在专业管理人员欠缺的问题。为此，项目单位要加强相关人才的培养使用，健全人才选拔、引进、使用、保留、激励等机制，选准配强经费管理使用人才，为科学编制预算、高效执行预算奠定人才基础。要充分运用业务培训、岗位轮训、以老带新和传帮带等方式方法，广泛开展学法规、学业务和岗位锤炼等活动，规范业务流程，加强政策宣传，切实提高经费管理使用人员的能力素质。

（三）**建立健全支出标准**。飞机航材采购及维修费项目是每年需安排的经常性项目，支出具有一定的固定性和规律性。建议项目单位按照《财政部关于进一步做好中央本级支出标准体系建设工作的通知》的要求，认真研究分析项目特点规律，着手制定项目支出标准体系，通过支出标准提高项目预算安排的科学性、前瞻性和标准化，也为支出管理奠定坚实基础。