

2024 年度深圳市罗湖区消防救援大队  
部门决算

# 目 录

## 第一部分：深圳市罗湖区消防救援大队概况

一、单位主要职责

二、单位机构设置

三、部门决算单位构成

## 第二部分：深圳市罗湖区消防救援大队 2024 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：深圳市罗湖区消防救援大队 2024 年度 部门决算情况说明

## 第四部分：名词解释

## **第一部分：深圳市罗湖区消防救援大队概况**

### **一、深圳市罗湖区消防救援大队主要职责**

（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、战术研究和执勤备战、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）负责消防安全宣传教育，组织指导社会消防力量建设。

（七）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。

（八）负责消防救援队伍建设与管理。

（九）完成区应急管理局、深圳市消防救援支队和区委区政府交办的其他任务。

### **二、深圳市罗湖区消防救援大队机构设置**

深圳市罗湖区消防救援大队为中央财政四级预算单位。

### 三、部门决算单位构成

我部门没有下属单位，按照部门决算编报要求，单独编制本部门决算。

第二部分：深圳市罗湖区消防救援大队 2024 年度部门决算表

表 1

收入支出决算总表

单位：深圳市罗湖区消防救援大队

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	7,884.49	一、一般公共服务支出	31	0.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	39.78	二、外交支出	32	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3	0.00	三、国防支出	33	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	34	0.00
五、事业收入	5	0.00	五、教育支出	35	0.00
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	36	0.00
七、附属单位上缴收入	7	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	37	0.00
八、其他收入	8	0.00	八、社会保障和就业支出	38	0.00
	9		九、卫生健康支出	39	0.00
	10		十、节能环保支出	40	0.00
	11		十一、城乡社区支出	41	39.78
	12		十二、农林水支出	42	0.00
	13		十三、交通运输支出	43	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	44	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	45	0.00

收入			支出		
项 目	行次	决算数	项 目	行次	决算数
栏 次		1	栏 次		2
	16		十六、金融支出	46	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	47	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	48	0.00
	19		十九、住房保障支出	49	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	50	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	51	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	52	8,063.83
	23		二十三、其他支出	53	0.00
	24		二十四、债务还本支出	54	0.00
	25		二十五、债务付息支出	55	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	56	0.00
本年收入合计	27	7,924.27	本年支出合计	57	8,103.60
使用非财政拨款结余（含专用结余）	28	0.00	结余分配	58	0.00
年初结转和结余	29	179.34	年末结转和结余	59	0.00
总计	30	8,103.60	总计	60	8,103.60

注：1. 本表反映单位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。

表 2

收入决算表

单位：深圳市罗湖区消防救援大队

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
功能分类科目编码	科目名称							
	栏次	1	2	3	4	5	6	7
	合计	7,924.27	7,924.27	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	39.78	39.78	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	39.78	39.78	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2120803	城市建设支出	39.78	39.78	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
224	灾害防治及应急管理支出	7,884.49	7,884.49	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22402	消防救援事务	7,884.49	7,884.49	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2240201	行政运行	607.50	607.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2240204	消防应急救援	7,276.98	7,276.98	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

表 3

支出决算表

单位：深圳市罗湖区消防救援大队

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
功能分类科目编码	科目名称						
	栏次	1	2	3	4	5	6
	合计	8,103.60	607.50	7,496.10	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	39.78	0.00	39.78	0.00	0.00	0.00
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	39.78	0.00	39.78	0.00	0.00	0.00
2120803	城市建设支出	39.78	0.00	39.78	0.00	0.00	0.00
224	灾害防治及应急管理支出	8,063.83	607.50	7,456.32	0.00	0.00	0.00
22402	消防救援事务	8,063.83	607.50	7,456.32	0.00	0.00	0.00
2240201	行政运行	607.50	607.50	0.00	0.00	0.00	0.00
2240204	消防应急救援	7,456.32	0.00	7,456.32	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度各项支出情况。



## 财政拨款收入支出决算总表

单位：深圳市罗湖区消防救援大队

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	7,884.49	一、一般公共服务支出	33	0.00	0.00	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	39.78	二、外交支出	34	0.00	0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款	3	0.00	三、国防支出	35	0.00	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	36	0.00	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	37	0.00	0.00	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	38	0.00	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	0.00	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	40	0.00	0.00	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	0.00	0.00	0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	42	0.00	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	43	39.78	0.00	39.78	0.00
	12		十二、农林水支出	44	0.00	0.00	0.00	0.00
	13		十三、交通运输支出	45	0.00	0.00	0.00	0.00

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
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46	0.00	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	47	0.00	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	48	0.00	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	49	0.00	0.00	0.00	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50	0.00	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	51	0.00	0.00	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	52	0.00	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53	0.00	0.00	0.00	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54	8,063.83	8,063.83	0.00	0.00
	23		二十三、其他支出	55	0.00	0.00	0.00	0.00
	24		二十四、债务还本支出	56	0.00	0.00	0.00	0.00
	25		二十五、债务付息支出	57	0.00	0.00	0.00	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58	0.00	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	27	7,924.27	本年支出合计	59	8,103.60	8,063.83	39.78	0.00

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
年初财政拨款结转和结余	28	179.34	年末财政拨款结转和结 余	60	0.00	0.00	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	179.34		61				
政府性基金预算财政拨 款	30	0.00		62				
国有资本经营预算财政 拨款	31	0.00		63				
总计	32	8,103.60	总计	64	8,103.60	8,063.83	39.78	0.00

注：本表反映单位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。

表 5

一般公共预算财政拨款支出决算表

单位：深圳市罗湖区消防救援大队

单位：万元

项 目		本年支出合计	基本支出	项目支出
功能分类 科目编码	科目名称			
	栏次	1	2	3
	合计	8,063.83	607.50	7,456.32
224	灾害防治及应急管理支出	8,063.83	607.50	7,456.32
22402	消防救援事务	8,063.83	607.50	7,456.32
2240201	行政运行	607.50	607.50	0.00
2240204	消防应急救援	7,456.32	0.00	7,456.32

注：本表反应单位本年度一般公共预算财政拨款实际支出情况。

## 一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

单位：深圳市罗湖区消防救援大队

单位：万元

人员经费			公用经费		
经济分类 科目编码	科目名称	金额	经济分类 科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	0.00	302	商品和服务支出	585.35
30101	基本工资	0.00	30201	办公费	88.62
30102	津贴补贴	0.00	30202	印刷费	11.15
30103	奖金	0.00	30203	咨询费	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00
30107	绩效工资	0.00	30205	水费	33.39
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	0.00	30206	电费	223.52
30109	职业年金缴费	0.00	30207	邮电费	11.35
30110	职工基本医疗保险缴费	0.00	30208	取暖费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	149.82
30112	其他社会保障缴费	0.00	30211	差旅费	0.00
30113	住房公积金	0.00	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	0.00
30199	其他工资福利支出	0.00	30214	租赁费	0.00
303	对个人和家庭的补助	0.00	30215	会议费	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00
30302	退休费	0.00	30217	公务接待费	0.00

人员经费			公用经费		
经济分类 科目编码	科目名称	金 额	经济分类 科目编码	科目名称	金 额
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00
30304	抚恤金	0.00	30224	被装购置费	0.00
30305	生活补助	0.00	30225	专用燃料费	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	23.17
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	0.00
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	31.80
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	0.00	30240	税金及附加费用	0.00
			30299	其他商品和服务支出	12.54
			307	债务利息及费用支出	0.00
			30701	国内债务付息	0.00
			30702	国外债务付息	0.00
			310	资本性支出	22.15
			31001	房屋建筑物购建	0.00
			31002	办公设备购置	22.15
			31003	专用设备购置	0.00
			31005	基础设施建设	0.00
			31006	大型修缮	0.00
			31007	信息网络及软件购置更新	0.00

人员经费			公用经费		
经济分类 科目编码	科目名称	金 额	经济分类 科目编码	科目名称	金 额
			31008	物资储备	0.00
			31009	土地补偿	0.00
			31010	安置补助	0.00
			31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
			31012	拆迁补偿	0.00
			31013	公务用车购置	0.00
			31019	其他交通工具购置	0.00
			31021	文物和陈列品购置	0.00
			31022	无形资产购置	0.00
			31099	其他资本性支出	0.00
			399	其他支出	0.00
			39907	国家赔偿费用支出	0.00
			39908	对民间非营利组织和群众性自治组 织补贴	0.00
			39909	经常性赠与	0.00
			39910	资本性赠与	0.00
			39999	其他支出	0.00
	人员经费合计	0.00		公用经费合计	607.50

注：本表反应单位本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

表 7

## 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

单位：深圳市罗湖区消防救援大队

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
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	0.00	39.78	39.78	0.00	39.78	0.00
212	城乡社区支出	0.00	39.78	39.78	0.00	39.78	0.00
21208	国有土地使用权出让 收入安排的支出	0.00	39.78	39.78	0.00	39.78	0.00
2120803	城市建设支出	0.00	39.78	39.78	0.00	39.78	0.00

注：本表反映单位本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转结余情况。



表 8

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

单位：深圳市罗湖区消防救援大队

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	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。

表 9

财政拨款“三公”经费支出决算表

单位：深圳市罗湖区消防救援大队

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
31.80	0.00	31.80	0.00	31.80	0.00	31.80	0.00	31.80	0.00	31.80	0.00

注：本表反映单位本年度“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。

### 第三部分：深圳市罗湖区消防救援大队 2024 年度部门 决算情况说明

#### 一、2024 年度收入支出决算总体情况说明

##### （一）年度收入总体情况

深圳市罗湖区消防救援大队 2024 年度总收入 8,103.6 万元，其中本年收入 7,924.27 万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入 7,884.49 万元，比上年决算数增加 315.64 万元，增长 4.2%，主要变动情况：大队转变为区一级预算单位增加了基本支出。增长经费 315.64 万元。

2. 政府性基金预算财政拨款收入 39.78 万元，比上年决算数增加 39.78 万元，增长--（基数为 0，不可比），主要变动情况：支付罗湖区消防监督移动执法终端系统建设项目的结算款。

3. 国有资本经营预算财政拨款收入 0 万元，与上年决算数持平。

4. 上级补助收入 0 万元，与上年决算数持平。

5. 事业收入 0 万元，与上年决算数持平。

6. 经营收入 0 万元，与上年决算数持平。

7. 附属单位上缴收入 0 万元，与上年决算数持平。

8. 其他收入 0 万元，与上年决算数持平。

##### （二）年度支出总体情况

深圳市罗湖区消防救援大队 2024 年度总支出 8,103.6 万元，其中本年支出 8,103.6 万元。具体情况如下：

1. 基本支出 607.5 万元，比上年决算数增加 607.5 万元，增长--（基数为 0，不可比），主要变动情况：大队转变为区一级预算单位增加了基本支出。增长经费 315.64 万元。

2. 项目支出 7,496.1 万元，比上年决算数减少 72.75 万元，下降 1%，主要变动情况：一次性经费项目的减少。

3. 上缴上级支出 0 万元，与上年决算数持平。

4. 经营支出 0 万元，与上年决算数持平。

5. 对附属单位补助支出 0 万元，与上年决算数持平。

## 二、2024 年度财政拨款收入支出总表说明

### （一）2024 年度财政拨款收入说明

深圳市罗湖区消防救援大队 2024 年度财政拨款收入合计 7,924.27 万元。其中：一般公共预算财政拨款收入 7,884.49 万元，比上年决算数增加 315.64 万元，增长 4.2%，主要变动情况：大队转变为区一级预算单位增加了基本支出。增长经费 315.64 万元；政府性基金预算财政拨款收入 39.78 万元，比上年决算数增加 39.78 万元，增长--（基数为 0，不可比），主要变动情况：支付罗湖区消防监督移动执法终端系统建设项目的结算款；国有资本经营预算财政拨款收入 0 万元，比上年决算数增加 0 万元，增长 0%，主要变动情况：与上年决算数持平。

### （二）2024 年度财政拨款支出说明

深圳市罗湖区消防救援大队 2024 年度财政拨款支出合计 8,103.6 万元。其中：一般公共预算财政拨款支出 8,063.83 万

元，比年初预算数增加 338.3 万元，增长 4.4%，主要变动情况：主要增加了政府专职消防员工资经费、政府专职消防抢险救援个人防护装备、设施设备损毁维修维护费、罗湖区消防员特种技能和普通技能培训费；政府性基金预算财政拨款支出 39.78 万元，比年初预算数减少 3.56 万元，下降 8.2%，主要变动情况：主要原因到期支付尾款及决算后不再开展；国有资本经营预算财政拨款支出 0 万元，比年初预算数增加 0 万元，增长 0%，主要变动情况：与上年决算数持平。

### 三、2024 年度财政拨款“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

深圳市罗湖区消防救援大队 2024 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 31.8 万元，完成全年预算 31.8 万元的 100%，比上年决算数减少 5.29 万元，下降 14.3%。其中：因公出国（境）费支出决算为 0 万元，完成全年预算 0 万元的 0%，比上年决算数增加 0 万元，增长 0%；公务用车购置及运行维护费支出决算为 31.8 万元，完成全年预算 31.8 万元的 100%，比上年决算数减少 5.29 万元，下降 14.3%，其中：公务用车购置支出决算为 0 万元，完成全年预算 0 万元的 0%，比上年决算数增加 0 万元，增长 0%，公务用车运行维护费支出决算为 31.8 万元，完成全年预算 31.8 万元的 100%，比上年决算数减少 5.29 万元，下降 14.3%；公务接待费支出决算为 0 万元，完成全年预算 0 万元的 0%，比上年决算数增加 0 万元，增长 0%。

2024 年度“三公”经费支出决算小于预算数的主要情况：认真贯彻落实中央八项规定精神和厉行节约的要求，从严控制“三公”经费开支，全年实际支出比预算有所节约。

2024 年度“三公”经费支出决算小于上年决算数的主要情况：认真贯彻落实中央八项规定精神和厉行节约的要求，从严控制“三公”经费开支，故今年决算数小于上年。

## （二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2024 年度“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费 0 万元，占 0%；公务用车购置及运行维护费支出 31.8 万元，占 100%；公务接待费支出 0 万元，占 0%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费支出 0 万元。

2. 公务用车购置及运行维护费支出 31.8 万元，其中：公务用车购置支出为 0 万元，公务用车购置数 0 辆。公务用车运行维护费支出 31.8 万元，公务用车保有量为 12 辆，主要用于公务用车 12 辆车辆维修保养、车辆保险及燃油费。

3. 公务接待费支出 0 万元，主要用于 无，共接待国外、境外来访团组 0 个，来访外宾 0 人次；发生国内接待 0 次，接待人数共 0 人。

## 四、其他重要事项的情况说明

### （一）机关运行经费支出情况

2024 年度本单位机关运行经费支出 607.5 万元，比上年决

算数增加 607.5 万元，增长--（基数为 0，不可比）。主要增减变动情况是：因 2023 年未使用一级项目公用支出，一级项目使用为行政事务（驻区补助）及预防火灾事务管理，2024 年开始使用公用支出。

## （二）政府采购支出情况说明

2024 年度本单位政府采购支出总额 0 万元，其中：政府采购货物支出 0 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 0 万元。授予中小企业合同金额 0 万元，占政府采购支出总额的 0%，其中：授予小微企业合同金额 0 万元，占授予中小企业合同金额的 0%。货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 0%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的 0%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的 0%。

## （三）国有资产占用情况

截至 2024 年 12 月 31 日，本单位共有车辆 12 辆。其中应急保障用车 10 辆及其他用车 2 辆。单价 100 万元以上设备 0 台（套）。

## （四）2024 年度绩效评价情况的说明

绩效评价工作开展情况。根据财政预算绩效管理要求，我部门（单位）组织对 2024 年度一般公共预算项目支出开展绩效自评，其中一级项目 4 个，二级项目 17 个，共涉及资金 8065.53 万元，占一般公共预算项目支出总额的 99.47%；组织对 2024 年度罗湖区消防监督移动执法终端系统建设项目 1 个政

府性基金预算项目开展绩效自评，共涉及资金 43.34 万元，占政府性基金预算项目支出总额的 0.53%。组织部门（单位）整体支出绩效自评 18 个，涉及一般公共预算支出 8063.82 万元，政府性基金预算支出 39.78 万元，国有资本经营预算支出 0 万元。项目绩效目标完成情况主要是：提高防灾 减灾救灾能力、维护社会公共安全、保护人民生命财产安全。

**绩效自评结果。**我部门（单位）今年开展了部门整体支出及 18 个项目绩效自评。部门（单位）整体支出绩效自评情况：全年预算数 8108.87 万元，执行数 8103.60 万元，完成预算的 99.94%。部门整体支出绩效目标完成情况主要是：严格遵循“零基预算”原则，结合年度重点工作任务细化预算科目，确保资金分配与政策目标匹配，严格落实《预算法》及财政管理要求，围绕“规范、精准、高效”目标，推进预算管理提质增效，积极开展账表一致性自查工作，规范财务核算，严控“三公经费”，做好部门相关工作。积极参与财政部门预算绩效培训，深入研读相关文件，提升预算编制与绩效管理水平和。严格执行财务制度，严控支出标准，确保财政资金规范高效使用。发现的问题及原因主要是一是部分项目虽完成预算执行，但实际成效不明显，投入产出比低；二是 2024 年度本单位的预算执行率为 99.94%，预算执行率未能达到 100%，主要是在实际工作中存在部分临时性工作安排，这导致部门工作安排和部门预算无法 100%衔接，出现部分资金无法 100%使用。下一步改进措施



主要是一是对重大项目开展事前评估，优化资源配置，避免低效支出；二是本单位将严格执行《预算法》、《预算法实施条例》以及国务院关于预算编制的有关要求，通过加强有关法律法规的学习，强化财政预算执行管理的重要性认识，并坚持以身作则，抓好预算执行管理的有效实施，确保年度预算的顺利完成？。进一步推进基本支出预算编制实行定员定额管理，项目支出预算实行项目库管理，推进项目支出预算滚动管理。细化基本支出和项目支出预算编制。并明确年度的工作目标及分阶段的任务目标，进一步加强部门预算编报和预算执行的实时管理。

**部门评价结果。**伙食补助费项目绩效自评情况：全年预算数为 709.58 万元，执行数为 709.58 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况主要是：预算执行及产出指标方面：2024 年，罗湖大队伙食补助费项目预算共计 709.58 万元，实际支出 709.58 元，预算执行率达 100%；项目实施期间，队站均未发生食品安全事故，食品安全率达 100%；按月及时、足额拨付伙食补助费，专款专用率达 100%。根据分值设置情况，预算执行及产出指标最终得分为 100 分。效益指标方面：项目的实施，为指战员提供每日的工作用餐，使指战员吃饱吃好、保证指战员日常训练救援的营养所需，及时补充体能，使指战员保持充沛体力，进一步提升了战斗力，实施效果显著。根据分值设置情况，效益指标最终得分 30 分。满意度指标方面：2024

年，罗湖大队及时了解伙食保障情况，对各队站反映的伙食问题，及时处理并持续监督，指战员伙食满意度达 95%。根据分值设置情况，满意度指标最终得分 10 分。发现的问题及原因主要是一是绩效管理专业人员匮乏，规范管理有盲区；二是绩效管理经验不足。下一步改进措施主要是一是培植预算管理理念，打下绩效规范化管理基础；二是强化绩效运行监控，增强财政资金使用效益。

## 第四部分：名词解释

**财政拨款收入：**指财政当年拨付的资金。包括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。

**上级补助收入：**指事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

**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。

**经营收入：**指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

**附属单位上缴收入：**指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

**其他收入：**指除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”等以外的收入。

**使用非财政拨款结余（含专用结余）：**指事业单位按照预算管理要求使用非财政拨款结余弥补当年收支差额的金额，以及使用专用结余安排支出的金额。

**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。

**结余分配：**指事业单位按会计制度规定缴纳的所得税、提取的专用结余以及非财政拨款结余的金额等。

**年末结转和结余：**指单位按有关规定结转到下年或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。

**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。

**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。

**经营支出：**指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动所发生的支出。

**“三公”经费：**指部门（单位）使用财政拨款安排的因公出国（境）费用、公务用车购置及运行费和公务接待费。其中：因公出国（境）费用具体包括国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置费具体包括公务用车购置支出（含车辆购置税、牌照费），公务用车运行维护费具体包括按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费具体包括按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）费用。

**机关运行经费：**指为保障行政单位（含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，包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维修费、专项材料及一般设备购置费、办公用房水电费、取暖费、物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。