

2021 年深圳市消防救援支队水上大队(经费差额表) 部门决算

目 录

第一部分：深圳市消防救援支队水上大队(经费差额表)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：深圳市消防救援支队水上大队(经费差额表)2021年部门决算表

- 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、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表
- 八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

第三部分：深圳市消防救援支队水上大队(经费差额表)2021年部门决算情况说明

第四部分：名词解释

第一部分：深圳市消防救援支队水上大队(经费差额表)

概况

一、单位主要职责

深圳市消防救援支队水上大队的主要职责是负责盐田海域及盐田港、海山街道片区的灭火救援和综合应急处置工作，除承担消防灭火救援工作外，同时承担有关综合性应急救援任务，包括地震、强风暴雨、山体滑坡等自然灾害，建筑施工事故、道路交通事故、燃气事故等生产安全事故，恐怖袭击、群众遇险等社会安全事件的抢险救援任务，协助有关队伍做好水旱灾害、气象灾害、地质灾害、森林火灾、生物灾害、危险化学品事故、水上事故、环境污染、核辐射事故和突发公共卫生事件等突发事件的抢险救援工作。

二、单位机构设置

深圳市消防救援支队水上大队经上级批准正式成立并于2018年1月开始实体化运行。大队在盐田辖区设有大队部和盐田站，在南山区设有蛇口站。

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：深圳市消防救援支队水上大队(经费差额表)2021年部门决算表

表1

收入支出决算总表

单位：深圳市消防救援支队水上大队(经费差额表)

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	351.26	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	0.00	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

收入支出决算总表

单位：深圳市消防救援支队水上大队(经费差额表)

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
	11		十一、城乡社区支出	41	0.00
	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
	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	351.26
	23		二十三、其他支出	53	0.00

收入支出决算总表

单位：深圳市消防救援支队水上大队(经费差额表)

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
	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	351.26	本年支出合计	57	351.26
使用非财政拨款结余	28	0.00	结余分配	58	0.00
年初结转和结余	29	0.00	年末结转和结余	59	0.00
总计	30	351.26	总计	60	351.26

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。

收入决算表

单位：深圳市消防救援支队水上大队(经费差额表)

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	351.26	351.26	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
224	灾害防治及应急管理支出	351.26	351.26	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22402	消防事务	351.26	351.26	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2240201	行政运行	306.80	306.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2240204	消防应急救援	44.46	44.46	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。

支出决算表

单位：深圳市消防救援支队水上大队(经费差额表)

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	351.26	351.26	0.00	0.00	0.00	0.00
224	灾害防治及应急管理支出	351.26	351.26	0.00	0.00	0.00	0.00
22402	消防事务	351.26	351.26	0.00	0.00	0.00	0.00
2240201	行政运行	306.80	306.80	0.00	0.00	0.00	0.00
2240204	消防应急救援	44.46	44.46	0.00	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：深圳市消防救援支队水上大队(经费差额表)

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	351.26	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	0.00	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	0.00	0.00	0.00	0.00

财政拨款收入支出决算总表

单位：深圳市消防救援支队水上大队(经费差额表)

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
	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
	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	351.26	351.26	0.00	0.00
	23		二十三、其他支出	55	0.00	0.00	0.00	0.00

财政拨款收入支出决算总表

单位：深圳市消防救援支队水上大队(经费差额表)

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
	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	351.26	本年支出合计	59	351.26	351.26	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	0.00	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	0.00		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	351.26	总计	64	351.26	351.26	0.00	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。

一般公共预算财政拨款支出决算表

单位：深圳市消防救援支队水上大队(经费差额表)

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	351.26	351.26	0.00
224	灾害防治及应急管理支出	351.26	351.26	0.00
22402	消防事务	351.26	351.26	0.00
2240201	行政运行	306.80	306.80	0.00
2240204	消防应急救援	44.46	44.46	0.00

注：本表反映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：深圳市消防救援支队水上大队(经费差额表)

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	14.54	302	商品和服务支出	287.29
30101	基本工资	0.00	30201	办公费	25.36
30102	津贴补贴	0.00	30202	印刷费	2.94
30103	奖金	0.00	30203	咨询费	2.40
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00
30107	绩效工资	0.00	30205	水费	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	0.00	30206	电费	0.00
30109	职业年金缴费	0.00	30207	邮电费	0.57
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	14.96
30112	其他社会保障缴费	0.00	30211	差旅费	0.36
30113	住房公积金	0.00	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	14.54	30213	维修(护)费	23.41
30199	其他工资福利支出	0.00	30214	租赁费	0.00

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

单位：深圳市消防救援支队水上大队(经费差额表)

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
303	对个人和家庭的补助	44.46	30215	会议费	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	42.70
30302	退休费	0.00	30217	公务接待费	0.00
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	22.75
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	4.80
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	95.30
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	3.46
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	44.46	30240	税金及附加费用	0.00
			30299	其他商品和服务支出	48.28
			307	债务利息及费用支出	0.00

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

单位：深圳市消防救援支队水上大队(经费差额表)

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
			30701	国内债务付息	0.00
			30702	国外债务付息	0.00
			310	资本性支出	4.97
			31001	房屋建筑物购建	0.00
			31002	办公设备购置	4.97
			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
			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

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

单位：深圳市消防救援支队水上大队(经费差额表)

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
			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
			39906	赠与	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
			39999	其他支出	0.00
	人员经费合计	59.00		公用经费合计	292.26

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

单位：深圳市消防救援支队水上大队(经费差额表)

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
3.7	0	3.7	0	3.5	0.2	3.46	0.00	3.46	0.00	3.46	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。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

单位：深圳市消防救援支队水上大队(经费差额表)

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	0.00	0.00	0.00	0.00	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。

本单位本年度无政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转结余。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

单位：深圳市消防救援支队水上大队(经费差额表)

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。

本单位本年度无国有资本经营预算财政拨款支出。

第三部分：深圳市消防救援支队水上大队(经费差额表)2021年部门决算情况说明

一、2021年度收入支出决算总体情况说明

(一)年度收入总体情况

深圳市消防救援支队水上大队(经费差额表)2021年度总收入 351.26 万元，其中本年收入 351.26 万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入 351.26 万元，增长--（上年基数为 0，不可比）。主要原因为：2020 年水上大队无市财政经费，一般公共预算财政拨款收入为 0 万元。

2. 政府性基金预算财政拨款收入 0 万元，增加 0 元，增长 0.0%，与上年决算数持平，无增减变化。

3. 国有资本经营预算财政拨款收入 0 万元，增加 0 元，增长 0.0%，与上年决算数持平，无增减变化。

4. 上级补助收入 0 万元，增加 0 元，增长 0.0%，与上年决算数持平，无增减变化。

5. 事业收入 0 万元，增加 0 元，增长 0.0%，与上年决算数持平，无增减变化。

6. 经营收入 0 万元，增加 0 元，增长 0.0%，与上年决算数持平，无增减变化。

7. 附属单位上缴收入 0 万元，增加 0 元，增长 0.0%，与上年决算数持平，无增减变化。

8. 其他收入 0 万元，增加 0 元，增长 0.0%，与上年决算数

持平，无增减变化。

（二）年度支出总体情况

深圳市消防救援支队水上大队(经费差额表)2021年度总支出 351.26 万元，其中本年支出 351.26 万元。具体情况如下：

1. 基本支出 351.26 万元，比上年决算数增加 351.26 万元，增长--（上年基数为 0，不可比）。主要原因为：2020 年水上大队无市财政经费，基本支出为 0 万元。

2. 项目支出 0 万元，增加 0 元，增长 0.0%，与上年决算数持平，无增减变化。

3. 上缴上级支出 0 万元，增加 0 元，增长 0.0%，与上年决算数持平，无增减变化。

4. 经营支出 0 万元，增加 0 元，增长 0.0%，与上年决算数持平，无增减变化。

5. 对附属单位补助支出 0 万元，增加 0 元，增长 0.0%，与上年决算数持平，无增减变化。

二、2021 年度财政拨款收入支出总表说明

（一）2021 年度财政拨款收入说明

深圳市消防救援支队水上大队(经费差额表)2021 年度财政拨款收入合计 351.26 万元。其中：一般公共预算财政拨款收入 351.26 万元，比上年决算数增加 351.26 万元，增长--（上年基数为 0，不可比）。主要原因为：2020 年水上大队无市财政经费，一般公共预算财政拨款收入为 0 万元。；政府性基金预算财政

拨款收入 0 万元，比上年决算数增加 0 万元，增长--（上年基数为 0，不可比）。主要原因为：2020 年水上大队无市财政经费，政府性基金预算财政拨款收入为 0 万元。；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--（上年基数为 0，不可比）。主要原因为：2020 年水上大队无市财政经费，国有资本经营预算财政拨款收入为 0 万元。

（二）2021 年度财政拨款支出说明

深圳市消防救援支队水上大队(经费差额表)2021 年度财政拨款支出合计 351.26 万元。其中：一般公共预算财政拨款支出 351.26 万元，比年初预算数减少 410.75 万元，下降 53.9%；主要原因：一是船舶管理服务费和后勤保障费用项目为 2021 年年中开展，部分经费为 2022 年支出；二是大队四艘消防船进行维修，油耗支出减少。；政府性基金预算财政拨款支出 0 万元，比年初预算数增加 0 万元，增长--（上年基数为 0，不可比）。主要原因为：2020 年水上大队无市财政经费，政府性基金预算财政拨款支出为 0 万元。；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--（上年基数为 0，不可比）。主要原因为：2020 年水上大队无市财政经费，国有资本经营预算财政拨款支出为 0 万元。

三、2021 年度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

深圳市消防救援支队水上大队(经费差额表)2021年度“三公”经费财政拨款支出决算为3.46万元,完成预算3.5万元的98.9%。其中:因公出国(境)费支出决算为0万元,完成预算0万元的100.0%;公务用车购置及运行费支出决算为3.46万元,完成预算3.7万元的93.5%(其中:公务用车购置支出决算为0万元,完成预算0万元的100.0%;公务用车运行费支出决算为3.46万元,完成预算3.5万元的98.9%);公务接待费支出决算为0万元,完成预算0.2万元的0.0%。

2021年度“三公”经费支出决算小于预算数的主要情况:水上大队2021年严格控制公务用车购置及运行费支出。

(二)“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2021年“三公”经费财政拨款支出决算中,因公出国(境)费0万元,占0.0%;公务用车购置及运行费支出3.46万元,占100.0%;公务接待费支出0万元,占0.0%。具体情况如下:

1.因公出国(境)费支出0万元。全年使用财政拨款安排出国(境)团组0个、累计0人次。

2.公务用车购置及运行维护费支出3.46万元,其中:公务用车购置支出为0万元,公务用车购置数0辆。公务用车运行及维护支出3.46万元,公务用车保有量为1辆,主要用于公务用车运行维护支出。保有量与国有资产占有情况中的车辆数不一致,原因是:未实行公务用车改革,口径不一致,国有资产占用情况中包括了应急保障用车1辆、特种专业技术用车2辆、其他用

车 1 辆。

3. 公务接待费支出 0 万元，主要用于按规定至我大队参观学习、调研指导时的接待支出，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。用于按照规定开支的公务接待支出。

四、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2021 年本单位机关运行经费支出 292.26 万元，比上年决算数增加 292.26 万元，增长 100%。主要增减变动情况是：2020 年水上大队无市财政经费，机关运行经费支出为 0 万元。

（二）政府采购支出情况说明

2021 年本单位政府采购支出总额 40.24 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 40.24 万元。授予中小企业合同金额 40.24 万元，占政府采购支出总额的 100.0%，其中：授予小微企业合同金额 33.05 万元，占授予中小企业合同金额的 82.1%；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 100%。

（三）国有资产占用情况

截至 2021 年 12 月 31 日，本单位共有车辆 4 辆，其中，应急保障用车 1 辆、特种专业技术用车 2 辆、其他用车 1 辆；单价

50万元以上通用设备0台(套),单价100万元以上专用设备0台(套)。

(四) 预算绩效管理工作开展情况

绩效管理工作总体情况。根据财政预算绩效管理要求,我部门组织对2021年度一般公共预算项目支出开展绩效自评,其中一级项目1个,二级项目2个,共涉及资金762.01万元,占一般公共预算项目支出总额的100%;组织对2021年度0个政府性基金预算项目开展绩效自评:共涉及资金0万元,占政府性基金预算项目支出总额的0%。

共组织对“消防船运行经费”“基层日常事务管理经费”等2个项目开展了重点绩效评价,涉及一般公共预算支出686.07万元,政府性基金预算支出0万元。其中,对“消防船运行经费”“基层日常事务管理经费”等项目分别委托“深圳日浩会计师事务所”等第三方机构开展绩效评价。从评价情况来看,我大队按照要求规范相关预算管理工作,完善预算定额和支出标准,规范预算管理,提高预算绩效评价水平,加强部门内部管理和加大监督力度。

组织部门整体支出绩效自评(含下属单位0个),涉及一般公共预算支出762.01万元,政府性基金预算支出0万元。部门整体支出绩效评价委托深圳日浩会计师事务所第三方机构具体实施。从评价情况来看,我大队按照有关规定对2021年项目支出开展绩效评价,主要内容包括资金投入与使用、预算执行、资金管理、资金使用效益等,取得了良好的成绩,达到了预定管理

效果，为进一步后续工作计划积累了宝贵的经验。

绩效自评结果。我部门今年开展了部门整体支出及消防船运行经费、基层日常事务管理经费项目绩效自评。

部门整体支出绩效自评综述：全年预算数 762.01 万元，执行数 351.26 万元，完成预算的 46.10%。部门整体支出绩效目标完成情况与效益主要是：我大队按照要求规范相关预算管理工作，完善预算定额和支出标准，规范预算管理，提高预算绩效评价水平，加强部门内部管理和加大监督力度。发现的问题及原因主要是我大队存在预算编制不合理，部分预算执行偏低的情况。一是我大队 2021 年度一季度预算执行率为 0%，二季度预算执行率为 13.9%，三季度预算执行率为 29.61%，四季度预算执行率为 46.1%，全年预算执行进度较低，大队预算实际支付进度远远低于既定支付进度，反映出我大队预算执行不够落实，预算执行时间分配不够均衡等问题。二是我大队 2021 年度涉及 2 个绩效指标未及时完成，具体为：数量指标“消防船水手参训人员数量”年度指标值为“ ≥ 5 人”，实际完成指标值 0 人；数量指标“消防船技工参训人员数量”年度指标值为“ ≥ 4 人”，实际完成指标值 0 人。三是我大队“三公”经费控制率为 93.46%，大于 90%。2021 年我大队三公经费预算 3.7 万元，实际支出 3.46 万元，其中因公出国（境）经费年初预算 0 万元，实际支出 0 万元；公务用车购置及运行维护费年初预算 3.5 万元，其中车辆购置实际支出 0 万元，运行维护费实际支出 3.46 万元；公务接待费年初预算 0.2 万元，实际支出 0 万元。

下一步改进措施主要是：针对预算管理不够规范、编制不够

合理的实际问题，我大队要提升预算管理能力和水平。年度预算一经批准，预算管理就理应成为财务管理部门工作内容的重中之重，大队需对预算执行全过程的动态管理，改变从前重供轻管的老套管理模式，并向预算跟踪监管、预算执行分析以及预算绩效评价等管理深度突破，从而形成与预算管理相一致的科学规范的措施。由于疫情原因，海事局关闭相关培训，工作尚未开展，故导致该指标未完成。大队将总结经验，积极改进，等疫情形势稍缓，将尽快组织人员参加培训。同时，之后会关注绩效监控时间，及时在监控期间修改不能完成的指标。同时我大队将严格执行中央八项规定，着力控制部门预算中的“三公”经费。

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和政府性基金预算财政拨款。

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：指事业单位使用以前年度积累的非财政拨款结余弥补当年收支差额的金额。

年初结转和结余：指以前年度尚未完成、结转 to 本年按有关规定继续使用的资金。

结余分配：指事业单位按规定从非财政补助结余中分配的事业基金和职工福利基金等。

年末结转和结余：指本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化无法按原计划实施，需要延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金。

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：按照党中央、国务院有关文件及部门预算管理有关规定，“三公”经费包括因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。（1）因公出国（境）费，指单位工作人员公务出国（境）的住宿费、旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出。（2）公务用车购置及运行费，指单位公务用车购置费（含车辆购置税）及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。（3）公务接待费，指单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

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。