

2024年度梅州市军供站部门决算

目 录

第一部分：梅州市军供站概况

- 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：梅州市军供站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：梅州市军供站2024年度部门决算情况说明

第四部分：名词解释

第一部分：梅州市军供站概况

一、单位主要职责

梅州市军供站的主要职责是：承担中转部队以及每年入伍新兵、退伍老兵、部队调防训练、国防施工、紧急救灾、支前民兵、民工等军用饮食供应和住宿保障等工作。

二、单位机构设置

1. 梅州市军供站内设机构构成：梅州市军供站内设部室2个，分别是办公室、财务室。

2. 梅州市军供站人员编制机构情况：梅州市军供站是财政全额拨款非参公事业单位，事业编制15名，截至2024年12月31日共有财政全额拨款在职人员15人，退休人员13人。

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：梅州市军供站2024年度部门决算表

表1

收入支出决算总表

单位：梅州市军供站

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	404.27	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	0.01	八、社会保障和就业支出	38	374.64
	9		九、卫生健康支出	39	10.39
	10		十、节能环保支出	40	0.00
	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	19.47
	20		二十、粮油物资储备支出	50	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
	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	0.00
	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	404.28	本年支出合计	57	404.50
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	1.67	年末结转和结余	59	1.45
总计	30	405.95	总计	60	405.95

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：梅州市军供站

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	404.28	404.27	0.00	0.00	0.00	0.00	0.01
208	社会保障和就业支出	374.55	374.53	0.00	0.00	0.00	0.00	0.01
20805	行政事业单位养老支出	89.78	89.78	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	25.42	25.42	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	12.71	12.71	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080599	其他行政事业单位养老支出	51.65	51.65	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20828	退役军人管理事务	282.90	282.89	0.00	0.00	0.00	0.00	0.01
2082805	军供保障	282.90	282.89	0.00	0.00	0.00	0.00	0.01
20899	其他社会保障和就业支出	1.87	1.87	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	1.87	1.87	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	10.27	10.27	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	10.27	10.27	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	10.27	10.27	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	19.47	19.47	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	19.47	19.47	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	19.47	19.47	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：梅州市军供站

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	404.50	326.72	77.78	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	374.64	296.86	77.78	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	89.78	89.78	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	25.42	25.42	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	12.71	12.71	0.00	0.00	0.00	0.00
2080599	其他行政事业单位养老支出	51.65	51.65	0.00	0.00	0.00	0.00
20828	退役军人管理事务	283.00	205.22	77.78	0.00	0.00	0.00
2082805	军供保障	283.00	205.22	77.78	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	1.87	1.87	0.00	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	1.87	1.87	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	10.39	10.39	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	10.39	10.39	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	10.39	10.39	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	19.47	19.47	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	19.47	19.47	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	19.47	19.47	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：梅州市军供站

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	404.27	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	374.64	374.64	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	10.39	10.39	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
	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	19.47	19.47	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	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
	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	404.27	本年支出合计	59	404.50	404.50	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	0.63	年末财政拨款结转和结余	60	0.40	0.40	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	0.63		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	404.90	总计	64	404.90	404.90	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：梅州市军供站

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	404.50	326.72	77.78
208	社会保障和就业支出	374.64	296.86	77.78
20805	行政事业单位养老支出	89.78	89.78	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	25.42	25.42	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	12.71	12.71	0.00
2080599	其他行政事业单位养老支出	51.65	51.65	0.00
20828	退役军人管理事务	283.00	205.22	77.78
2082805	军供保障	283.00	205.22	77.78
20899	其他社会保障和就业支出	1.87	1.87	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	1.87	1.87	0.00
210	卫生健康支出	10.39	10.39	0.00
21011	行政事业单位医疗	10.39	10.39	0.00
2101102	事业单位医疗	10.39	10.39	0.00
221	住房保障支出	19.47	19.47	0.00
22102	住房改革支出	19.47	19.47	0.00
2210201	住房公积金	19.47	19.47	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：梅州市军供站

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	264.06	302	商品和服务支出	10.63
30101	基本工资	55.48	30201	办公费	1.49
30102	津贴补贴	30.15	30202	印刷费	0.00
30103	奖金	0.00	30203	咨询费	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.07
30107	绩效工资	108.58	30205	水费	0.06
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	25.42	30206	电费	0.15
30109	职业年金缴费	12.71	30207	邮电费	0.19
30110	职工基本医疗保险缴费	10.39	30208	取暖费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	0.00
30112	其他社会保障缴费	1.87	30211	差旅费	0.11
30113	住房公积金	19.47	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	51.54	30215	会议费	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	1.20
30302	退休费	51.54	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	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	1.07
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	1.34
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	2.42

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
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	2.41
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	0.11
			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	0.49
			31001	房屋建筑物购建	0.00
			31002	办公设备购置	0.49
			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
			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

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
			39999	其他支出	0.00
	人员经费合计	315.60		公用经费合计	11.12

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。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

单位：梅州市军供站

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。
本表本年度无发生额。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

单位：梅州市军供站

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。
本表本年度无发生额。

财政拨款“三公”经费支出决算表

单位：梅州市军供站

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
17.39	0.00	17.39	14.89	2.50	0.00	17.30	0.00	17.30	14.89	2.41	0.00

注：本表反映单位本年度财政拨款“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：梅州市军供站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

梅州市军供站2024年度总收入405.95万元，其中本年收入404.28万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入404.27万元，比上年决算数增加2.06万元，增长0.5%。主要变动情况是人员经费增加。
2. 政府性基金预算财政拨款收入0万元，与上年决算数持平。
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0.01万元，比上年决算数减少0.02万元，下降60.7%。主要变动情况：本年度银行利息收入比上年减少。

（二）年度支出总体情况

梅州市军供站2024年度总支出405.95万元，其中本年支出404.5万元。具体情况如下：

1. 基本支出326.72万元，比上年决算数增加29.92万元，增长10.1%。主要变动情况：一是人员经费支出增加，二是公用经费支出增加。

2. 项目支出77.78万元，比上年决算数减少27.63万元，下降26.2%。主要变动情况：因2024年度省财政下拨梅州市本级军供站补助资金减少。

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

梅州市军供站2024年度财政拨款收入合计404.27万元。其中：一般公共预算财政拨款收入404.27万元，比上年决算数增加2.06万元，增长0.5%；主要变动情况是人员经费增加；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--（基数为0，不可比）；主要变动情况：我单位2024年度无政府性基金预算财政拨款收入；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--（基数为0，不可比）；主要变动情况：我单位2024年度无国有资本经营预算财政拨款收入。

（二）2024年度财政拨款支出说明

梅州市军供站2024年度财政拨款支出合计404.5万元。其中：一般公共预算财政拨款支出404.5万元，比年初预算数增加101.43万元，增长33.5%；主要变动情况：一是人员经费的增加，二是省级专项资金支出增加；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--（基数为0，不可比）；主要变动情况：我单位2024年度无政府性基金预算财政拨款支出；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--（基数为0，不可比）；主要变动情况：我单位2024年度无国有资产经营预算财政拨款支出。

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

梅州市军供站2024年度“三公”经费财政拨款支出决算为17.3万元，完成全年预算17.39万元的99.5%，比上年决算数增加17.2万元，增长17,196.3%。其中：因公出国（境）费支出决算为0万元，完成预算0万元的--%（基数为0，不可比），比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）；公务用车购置及运行维护费支出决算为17.3万元，完成预算17.39万元的99.5%，比上年决算数增加17.2万元，增长17,196.3%；其中：公务用车购置支出决算为14.89万元，完成预算14.89万元的100%，比上年决算数增加14.89万元，增长--（基数为0，不可比）；公务用车运行维护费支出决算为2.41万元，完成预算2.5万元的96.2%，比上年决算数增加2.31万元，增长2,305.7%；公务接待费支出决算为0万元，完成预算0万元的--%（基数为0，不可比），比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）。

2024年度“三公”经费支出决算小于预算数的主要情况：我单位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”经费支出决算大于上年决算数的主要情况：一是根据工作需要，经报请批准，购置公务用车；二是公务用车运行维护费支出增加。

（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17.3万元，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。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17.3万元，其中：公务用车购置支出为14.89万元，公务用车购置数1辆。公务用车运行维护费支出2.41万元，公务用车保有量为1辆，主要用于军供保障送餐。

3. 公务接待费支出0万元，主要用于我单位本年无公务接待支出，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。主要包括我单位本年度无国内外接待。

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0万元，比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）。主要增减变动情况是：我单位是非参公事业单位，不在机关运行经费统计范围内。

（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2.34万元，其中：政府采购货物支出0.84万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出1.5万元。授予中小企业合同金额2.34万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额2.15万元，占授予中小企业合同金额的91.9%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的35.90%，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64.10%。

（三）国有资产占用情况说明

截至2024年12月31日，本单位共有车辆1辆，其中，其他用车1辆，其他用车主要是用于军供保障送餐用车；单位价值100万元以上设备（不含车辆）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。 根据预算绩效管理要求，我单位组织对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0个，二级项目2个，共涉及资金78.59万元，占一般公共预算项目支出总额的101.04%；组织对2024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0.0%；组织对2024年度0个国有资本经营预算项目开展绩效自评，共涉及资金0万元，占国有资本经营预算项目支出总额的0.0%。

共组织对“2023年结转军供站补助经费”“梅州市本级军供站补助”等2个项目开展了部门评价，涉及一般公共预算支出72.78万元，政府性基金预算支出0万元，国有资本经营预算支出0万元。其中，无项目委托第三方机构开展绩效评价。从评价情况来看，两个项目均按计划有序推进，有力提升了我站军供保障的能力与水平，切实为部队行军作战提供了坚实的后勤服务支撑。同时，项目资金使用严格遵循预算安排与财务制度，做到了专款专用，无违规使用资金情况。

组织单位整体支出绩效自评，涉及一般公共预算支出404.5万元，政府性基金预算支出0万元，国有资本经营预算支出0万元。

从评价情况来看，我单位整体支出严格按照预算执行，资金使用规范，有效保障了军供站各项工作的开展，在军供保障能力提升、服务部队等方面取得了较好成效，整体绩效目标达成情况良好。

绩效自评结果。 我单位今年开展了部门整体支出及“2023年结转军供站补助经费”“梅州市本级军供站补助”项目绩效自评。

单位整体支出绩效自评情况：全年预算数404.27万元，执行数404.27万元，完成预算的100%。部门整体支出绩效目标完成情况主要是：通过合理安排资金，有效保障了军供站日常运转、军供保障任务执行以及军供设施维护等工作，军供保障的效率和质量得到提升，为部队提供了及时、优质的服务，较好地履行了军供保障职能。

发现的问题及原因主要是：预算执行的时间均衡性不足，部分月份资金支出较为集中，源于对军供保障任务的季节性、突发性特点预判不够精准，资金调配不够灵活。

下一步改进措施主要是：结合军供任务实际预判资金需求高峰，提前做好资金储备和调配预案，合理分配各时段资金额度，加强与财务部门实时沟通，保障资金高效均衡使用。

2023年结转军供站补助经费项目绩效自评情况：项目全年预算数为57.59万元，执行数为56.29万元，完成预算的97.74%。项目绩效目标完成情况主要是：

1. 形象展示效果显著提升：修缮资金投入后，军供站的基础设施得到显著改善，站容站貌焕然一新。通过资金的高效利用，成功实现从“破损陈旧”到“特色鲜明”的转变，在强化品牌形

象、深化双拥宣传、提升社会效益等方面成效显著。

2. 保障效率显著提升：随着送餐保障用车的投入使用，军供站高效地完成物资运输任务，实现“零延误、零事故”，获得过往部队官兵一致好评。

3. 安全防范能力显著增强：修缮资金还用于安装网络高清监控系统。网络高清监控系统的高效应用，有效提升了安全管理的智能化、精细化水平，在风险防控、应急处置、流程监督等方面发挥了重要作用，为军供站安全稳定运行提供坚实保障。

发现的问题及原因主要是：

1. 项目实施过程中，部分设施设备的采购环节受到供应商供货周期影响，导致项目进度稍有延迟。

2. 预算编制不够精准，部分设备采购预算编制时市场调研不足，导致实际采购价格低于预算形成结余。

下一步改进措施主要是：

1. 加强与供应商的沟通协调，提前做好市场调研和采购计划，在合同中明确供货时间和违约责任，确保物资按时供应。

2. 精准预算编制，根据我站实际业务需求，提前开展市场调研和项目论证，细化预算科目，确保资金分配更加科学、合理，提高预算精准度。

梅州市本级军供站补助项目绩效自评情况：项目全年预算数为21万元，执行数为16.49万元，完成预算的78.52%。项目绩效目标完成情况主要是：

1. 服务质量改善：利用资金对军供站内环境进行整治美化，为过往部队提供更舒适的用餐环境，从细节处体现对军人的关怀，提升了部队官兵对军供服务的满意度。

2. 应急保障有力：当面对紧急救灾、部队紧急调防等突发情况时，饮食保障资金确保了军供站能够迅速响应，调配食材与人力，在短时间内为部队提供热食保障，展现了较强的应急保障能力，为军事任务的顺利执行提供坚实后盾。

发现的问题及原因主要是：

1. 资金投入相对不足：随着部队任务多样化以及物价上涨，现有的饮食保障标准在满足日益增长的需求方面略显吃力，一定程度上限制了军供饮食质量的进一步提升。

2. 资金使用效率有待提高：在资金使用过程中，存在部分环节预算编制不够精细的问题。例如食材采购环节，有时因对部队人员数量预估偏差，导致食材采购过多或过少，过多造成浪费，过少则影响供应，降低了资金的使用效率。

下一步改进措施主要是：梅州市军供站饮食保障资金在保障部队饮食供应方面发挥了重要作用，但也存在上述问题。为改善现状，建议相关部门适当增加资金投入，以适应不断变化的保障需求；军供站自身要加强预算管理，科学精准编制预算，提升资金使用效率；同时建立健全资金监管机制，利用信息化手段对资金使用全程监控，确保资金安全、合理、高效使用，为部队提供更优质的饮食保障服务。

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：指事业单位按照会计制度规定缴纳的所得税、提取的专用结余以及转入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维护费和公务接待费。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）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。