

2019 年湛江市供销合作社联合社 部门决算

目 录

第一部分 湛江市供销合作社联合社 概况

- 一、部门主要职责
- 二、部门决算单位构成

第二部分 湛江市供销合作社联合社 2019 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

第三部分 湛江市供销合作社联合社 2019 年部门决 算情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 湛江市供销合作社联合社 概况

（一） 部门主要职责

根据湛机编[2002]02号文件，湛江市供销合作社联合社为市政府直属正处级事业单位，赋予行政管理职能，工作人员依照公务员管理。

1、贯彻中央、国务院、上级党委政府和上级社有关农村经济工作的方针政策，研究制订全市供销社的发展战略和发展规划，指导全市供销社的发展和改革。

2、按照政府授权对重要农业生产资料和农副产品经营进行组织、协调、管理。

3、维护供销合作社合法权益。

4、协调同有关部门的关系，指导全市供销社的活动，引导农民发展商品经济，促进城乡物资交流，组织开展对外经济、贸易、技术交流，促进供销合作社经济发展。

5、管理直属单位。

6、承办市委、市政府和上级交办的其他事项。

（二） 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。

本部门共有行政编制：参照公务员管理事业编制 22 人（工勤编制 3 人）。2018 年末在职 21 人，离退休人员 61（其中：离休

人员 8 人，财政供养退休人员 17 人，财政和社保供养退休人员 36 人）。

第二部分 湛江市供销合作社联合社 2019 年部门决算表

表 1

收入支出决算总表

部门：湛江市供销合作社联合社

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	1089.41	一、一般公共服务支出	27	0.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	二、外交支出	28	0.00
三、上级补助收入	3	0.00	三、国防支出	29	0.00
四、事业收入	4	0.00	四、公共安全支出	30	0.00
五、经营收入	5	0.00	五、教育支出	31	0.00
六、附属单位上缴收入	6	0.00	六、科学技术支出	32	0.00
七、其他收入	7	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	33	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	34	337.97
	9		九、卫生健康支出	35	46.47
	10		十、节能环保支出	36	0.00

表 1

收入支出决算总表

部门： 湛江市供销合作社联合社

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	37	0.00
	12		十二、农林水支出	38	282.60
	13		十三、交通运输支出	39	0.00
	14		十四、资源勘探信息等支出	40	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	41	384.27
	16		十六、金融支出	42	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	43	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	44	0.00
	19		十九、住房保障支出	45	38.11
	20		二十、粮油物资储备支出	46	0.00
	21		二十一、灾害防治及应急管理支出	47	0.00
	22		二十二、其他支出	48	0.00
本年收入合计	23	1089.41	本年支出合计	49	1089.41

表 1

收入支出决算总表

部门： 湛江市供销合作社联合社

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
用事业基金弥补收支差额	24	0.00	结余分配	50	0.00
年初结转和结余	25	0.00	年末结转和结余	51	0.00
总计	26	1089.41	总计	52	1089.41

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

表 2

收入决算表

部门： 湛江市供销合作社联合社

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	1089.41	1089.41	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支 出	337.97	337.97	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位离退 休	337.97	337.97	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	归口管理的行政单 位离退休	288.05	288.05	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	32.80	32.80	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	17.11	17.11	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	46.47	46.47	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	46.47	46.47	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	30.99	30.99	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	2.48	2.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

表 2

收入决算表

部门：湛江市供销合作社联合社

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	1089.41	1089.41	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101199	其他行政事业单位医疗支出	13.00	13.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	282.60	282.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21305	扶贫	2.60	2.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130599	其他扶贫支出	2.60	2.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21306	农业综合开发	280.00	280.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130603	产业化发展	280.00	280.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
216	商业服务业等支出	384.27	384.27	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21602	商业流通事务	384.27	384.27	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2160201	行政运行	368.98	368.98	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2160203	机关服务	15.29	15.29	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	38.11	38.11	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

表 2

收入决算表

部门： 湛江市供销合作社联合社

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	1089.41	1089.41	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	38.11	38.11	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	34.99	34.99	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210203	购房补贴	3.12	3.12	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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

表 3

支出决算表

部门： 湛江市供销合作社联合社

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	1089.41	793.81	295.60	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	337.97	337.97	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位离退休	337.97	337.97	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	归口管理的行政单位离退休	288.05	288.05	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	32.80	32.80	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	17.11	17.11	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	46.47	33.47	13.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	46.47	33.47	13.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	30.99	30.99	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	2.48	2.48	0.00	0.00	0.00	0.00

表 3

支出决算表

部门： 湛江市供销合作社联合社

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	1089.41	793.81	295.60	0.00	0.00	0.00
2101199	其他行政事业单位医疗支出	13.00	0.00	13.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	282.60	0.00	282.60	0.00	0.00	0.00
21305	扶贫	2.60	0.00	2.60	0.00	0.00	0.00
2130599	其他扶贫支出	2.60	0.00	2.60	0.00	0.00	0.00
21306	农业综合开发	280.00	0.00	280.00	0.00	0.00	0.00
2130603	产业化发展	280.00	0.00	280.00	0.00	0.00	0.00
216	商业服务业等支出	384.27	384.27	0.00	0.00	0.00	0.00
21602	商业流通事务	384.27	384.27	0.00	0.00	0.00	0.00
2160201	行政运行	368.98	368.98	0.00	0.00	0.00	0.00
2160203	机关服务	15.29	15.29	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	38.11	38.11	0.00	0.00	0.00	0.00

表 3

支出决算表

部门： 湛江市供销合作社联合社

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	1089.41	793.81	295.60	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	38.11	38.11	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	34.99	34.99	0.00	0.00	0.00	0.00
2210203	购房补贴	3.12	3.12	0.00	0.00	0.00	0.00

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

表 4

财政拨款收入支出决算总表

部门： 湛江市供销合作社联合社

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
栏 次		1	栏 次		2	3	4
一、一般公共预算财政拨款	1	1089.41	一、一般公共服务支出	28	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	39	0.00	0.00	0.00
	3		三、国防支出	30	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	31	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	32	0.00	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	33	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化旅游体育与传媒支 出	34	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	35	337.97	337.97	0.00
	9		九、卫生健康支出	36	46.47	46.47	0.00
	10		十、节能环保支出	37	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	38	0.00	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	39	282.60	282.60	0.00

表 4

财政拨款收入支出决算总表

部门： 湛江市供销合作社联合社

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
栏 次		1	栏 次		2	3	4
	13		十三、交通运输支出	40	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探信息等支出	41	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	42	384.27	384.27	0.00
	16		十六、金融支出	43	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	44	0.00	0.00	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等 支出	45	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	46	38.11	38.11	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	47	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、灾害防治及应急管理 支出	48	0.00	0.00	0.00
	22		二十二、其他支出	49	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	23	1089.41	本年支出合计	50	1089.41	1089.41	0.00
年初财政拨款结转和结余	24	0.00	年末财政拨款结转和结余	51	0.00	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	25	0.00		52			

表 4

财政拨款收入支出决算总表

部门： 湛江市供销合作社联合社

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
栏 次		1	栏 次		2	3	4
政府性基金预算财政拨款	26	0.00		53			
总计	27	1089.41	总计	54	1089.41	1089.41	0.00

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

表 5

一般公共预算财政拨款支出决算表

部门： 湛江市供销合作社联合社

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	1089.41	793.81	295.60
208	社会保障和就业支出	337.97	337.97	0.00
20805	行政事业单位离退休	337.97	337.97	0.00
2080501	归口管理的行政单位离退休	288.05	288.05	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	32.80	32.80	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	17.11	17.11	0.00
210	卫生健康支出	46.47	33.47	13.00
21011	行政事业单位医疗	46.47	33.47	13.00
2101101	行政单位医疗	30.99	30.99	0.00
2101103	公务员医疗补助	2.48	2.48	0.00
2101199	其他行政事业单位医疗支出	13.00	0.00	13.00
213	农林水支出	282.60	0.00	282.60

一般公共预算财政拨款支出决算表

部门： 湛江市供销合作社联合社

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	1089.41	793.81	295.60
21305	扶贫	2.60	0.00	2.60
2130599	其他扶贫支出	2.60	0.00	2.60
21306	农业综合开发	280.00	0.00	280.00
2130603	产业化发展	280.00	0.00	280.00
216	商业服务业等支出	384.27	384.27	0.00
21602	商业流通事务	384.27	384.27	0.00
2160201	行政运行	368.98	368.98	0.00
2160203	机关服务	15.29	15.29	0.00
221	住房保障支出	38.11	38.11	0.00
22102	住房改革支出	38.11	38.11	0.00
2210201	住房公积金	34.99	34.99	0.00
2210203	购房补贴	3.12	3.12	0.00

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

表 6

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

部门： 湛江市供销合作社联合社

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	454.19	302	商品和服务支出	34.24
30101	基本工资	126.06	30201	办公费	3.92
30102	津贴补贴	195.13	30202	印刷费	0.54
30103	奖金	0.00	30203	咨询费	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.24
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	34.94	30206	电费	2.56
30109	职业年金缴费	17.11	30207	邮电费	4.21
30110	职工基本医疗保险缴费	11.35	30208	取暖费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	2.48	30209	物业管理费	0.00
30112	其他社会保障缴费	21.39	30211	差旅费	1.73
30113	住房公积金	34.99	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修(护)费	1.35
30199	其他工资福利支出	10.74	30214	租赁费	0.00

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

部门： 湛江市供销合作社联合社

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	302. 45	30215	会议费	0. 67
30301	离休费	0. 00	30216	培训费	0. 42
30302	退休费	250. 69	30217	公务接待费	1. 41
30303	退职（役）费	0. 00	30218	专用材料费	0. 00
30304	抚恤金	31. 83	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	18. 57	30227	委托业务费	0. 00
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	2. 44
30399	其他对个人和家庭的补助	1. 36	30239	其他交通费用	14. 46
			30240	税金及附加费用	0. 00
			30299	其他商品和服务支出	0. 31
			307	债务利息及费用支出	0. 00

表 6

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

部门： 湛江市供销合作社联合社

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	2.93
			31001	房屋建筑物购建	0.00
			31002	办公设备购置	2.93
			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

表 6

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

部门： 湛江市供销合作社联合社

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	756.64		公用经费合计	37.17

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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

表 7

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

部门：湛江市供销合作社联合社

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
3.94	0.00	2.51	0.00	2.51	1.43	3.85	0.00	2.44	0.00	2.44	1.41

注：本表反映部门本年度财政拨款“三公”经费支出情况。其中，预算数为“三公”经费年初预算数，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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

表 8

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

部门： 湛江市供销合作社联合社

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
208	社会保障和就业支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20822	大中型水库移民后期扶持基金支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2082299	其他大中型水库移民后期扶持基金支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21208	国有土地使用权出让收入及对应专项债务收入安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2120801	征地和拆迁补偿支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21211	农业土地开发资金安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2121100	农业土地开发资金安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

表 8

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

部门： 湛江市供销合作社联合社

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
229	其他支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22908	彩票发行销售机构业务费 安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2290805	体育彩票销售机构的业务 费支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2290808	彩票市场调控资金支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22960	彩票公益金安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2296003	用于体育事业的彩票公益 金支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转结余情况。 本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

第三部分 湛江市供销合作社联合社 2019 年部门决算情况说明

一、2019 年度收入支出决算总体情况说明

（一）年度收入总体情况

1. 湛江市供销合作社联合社 2019 年度总收入 1089.41 万元，其中本年收入 1089.41 万元。具体情况如下：

2. 一般公共预算财政拨款收入 1089.41 万元，比上年减少 57.47 万元，下降 5.01%，主要变动情况为：2019 年末在职人数较 2018 年末增加 1 人，人员经费相应增加。市财政安排供销合作社综合改革专项资金较上年减少，二者相抵，减少 57.47 万元。

3. 政府性基金预算财政拨款收入 0 万元，比上年决算数减少 20.6 万元，下降 100.0%，主要变动情况：根据财政国库支付对账单，把我社 2019 年年初预算政府性基金调整到一般公共预算财政拨款收入，所以没有政府性基金。

3. 上级补助收入 0 万元，与上年决算数持平。

4. 事业收入 0 万元，与上年决算数持平。

5. 经营收入 0 万元，与上年决算数持平。

6. 附属单位上缴收入 0 万元，与上年决算数持平。

7. 其他收入 0 万元，与上年决算数持平。

（二）年度支出总体情况

湛江市供销合作社联合社 2019 年度总支出 1089.41 万元，其中本年支出 1089.41 万元。具体情况如下：

1. 基本支出 793.81 万元，比上年决算数增加 72.32 万元，增长 10.0%，主要变动情况：我社参照公务员管理事业编制 22 人（工勤编制 3 人），2019 年末在职 21 人。2019 年增加在职人员 1 个，故增长养老保险、职业年金及增人增资等。

2. 项目支出 295.6 万元，比上年决算数减少 150.4 万元，下降 33.72%，主要变动情况：市财政安排供销合作社综合改革专项资金较上年减少。

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、2019 年度财政拨款收入支出总表说明

（一）2019 年度财政拨款收入说明

湛江市供销合作社联合社 2019 年度财政拨款收入合计 1089.41 万元。其中：一般公共预算财政拨款收入 1089.41 万元，比上年决算数减少 57.47 万元，下降 5.01%，主要变动情况：2019 年末在职人数较 2018 年末增加 1 人，人员经费相应增加。市财政安排供销合作社综合改革专项资金较上年减少，二者相抵，减少 57.47 万元；政府性基金预算财政拨款收入 0 万元，比上年决算数减少 20.6 万元，下降 100.0%，主要变动情况：根据财政国库支付对账单，已把我社 2019 年年初预算政府性基金调整到一般公共预算财政拨款收入，所以减少政府性基金。

（二）2019 年度财政拨款支出说明

湛江市供销合作社联合社 2019 年度财政拨款支出合计 1089.41 万元。其中：一般公共预算财政拨款支出 1089.41 万元，比年初预算数增加 536.98 万元，增长 49.29%；主要变动情况：我社参照公务员管理事业编制 22 人（工勤编制 3 人），2019 年末在职 21 人。2019 年增加在职人员 1 个，故增长养老保险、职业年金及增人增资等；政府性基金预算财政拨款支出 0 万元，比年初预算数减少 800 万元，下降 100.0%，主要变动情况：根据财政国库支付对账单，已把我社 2019 年年初预算政府性基金调整到一般公共预算财政拨款收入，所以减少政府性基金。

三、2019 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

湛江市供销合作社联合社 2019 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 3.85 万元，完成预算 3.94 万元的 97.72%。其中：因公出国（境）费支出决算为 0 万元，完成预算 0 万元的 0%；公务用车购置及运行费支出决算为共 2.44 万元，其中公务用车运行及维护费 2.44 万元，完成预算 2.51 万元的 97.21%；公务接待费支出决算为 1.41 万元，完成预算 1.43 万元的 98.60%。

2019 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。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2019 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%；公务用车购置及运行费支出共 2.44 万元（其中公务用车运行及维护费 2.44 万元），占“三公”支出 63.38%；公务接待费支出 1.41 万元，占“三公”支出 36.62%。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局（部、委、办）机关及下属 0 个单位出国团组 0 个、累计 0 人次。开支内容包括：（1）参加会议支出 0 万元；（2）出国谈判、工作磋商支出 0 万元；（3）境外业务培训及考察 0 万元。

2. 公务用车购置及运行维护费支出 2.44 万元，其中：公务用车购置支出为 0 万元，2019 年公务用车购置数 0 辆。公务用车运行及维护支出 2.44 万元，一般公务用车保有量为 1 辆，主要用于深化供销社改革调研、“三农”下乡服务工作、“粤菜师傅”培训工作开展、指导直属企业业务等。

3. 公务接待费支出 1.41 万元，主要用于单位开展改革调研工作，深入基层调研考察，为“三农”服务等日常公务接待。。2019 年湛江市供销合作社联合社机关共接待国外来访团组 0 个，来访外宾 0 人次；发生国内接待 12 次，接待人数共 235 人，主要为接待上级单位以及同级供销社来访、调研，下级供销社汇报工作等日常公务接待。

四、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2019 年本部门机关运行经费支出 37.17 万元，比预算数增加 0 万元，增长 0%。主要增减变动情况是：办公费 3.92 万元，印刷费 0.54 万元，手续费 0.24 万元，电费 2.56 万元，邮电费 4.21 万元，差旅费 1.73 万元，维修（护）费 0.35 万元，会议费 0.67 万元，培训费 0.42 万元，公务接待费 1.41 万元，公务用车运行维护费 2.44 万元，其他交通费用 14.46 万元，其他商品和服务支出 0.31 万元，办公设备购置 2.93 万元。2019 年单位增加在职人员，增加办公费用及办公设备购置费等。

（二）政府采购支出情况说明

2019 年本部门政府采购支出总额 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，占政府采购支出总额的 0%。

（三）国有资产占用情况

截至 2019 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 1 辆，其中，岗位保障用车 1 辆、机要通信用车 0 辆、应急保障用车 0 辆、执法执勤用车 0 辆、特种专业技术用车 0 辆、其他用车 0 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。

绩效管理工作的总体情况。根据财政预算管理要求，2019 年度我

部门组织对 1 个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 0 个，共涉及资金 280 万元，占一般公共预算项目支出总额的 94.92%；由市供销社委托第三方机构湛江亿朗会计师事务所对 2019 年度供销合作社综合改革专项资金项目支出开展了绩效评价，涉及一般公共预算支出 280 万元。从评价情况来看，我社专项资金项目的实施程序“两报两批”即编制专项资金分配实施方案报经市政府同意后按项目申报、项目评审、项目公示、拟定安排计划再次报市政府审批，下达项目计划。湛江市供销社直属单位 7 个综合改革专项资金项目湛江市供销合作社联合社（湛江市技师学院）“社校合作“粤菜师傅”工程培训项目”、湛江市新供销银科粮油有限公司“农产品加工配送中心改造项目”、湛江市乾塘供销社“助农服务综合平台项目”、湛江新供销华合农资有限公司“农化服务中心项目”、湛江市民安供销社“新安助农综合服务平台项目”、广东湛新电子商务有限公司“电商中心基础设施改造项目”、湛江湛雷农业发展有限公司“覃斗芒果基地改造项目”；上述项目严格按照《湛江市供销合作社综合改革专项资金管理办法》、《关于工程预结算评审有关事项的通知》等有关规定执行。

组织部门整体支出绩效自评 1 个（含下属单位 0 个），涉及一般公共预算支出 1089.41 万元，政府性基金预算支出 0 万元。部门整体支出绩效评价由市财政局委托广东中正会计师事务所有限公司第三方机构具体实施。从评价情况来看，2019 年，湛

江市供销社以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面深入学习习近平总书记重要讲话精神，全面贯彻落实党的十九大和十九届二中、三中、四中全会重大部署，认真开展“不忘初心、牢记使命”主题教育，努力加强党委（9月10日后改为党组，党委委员改称党组成员，下同）班子自身建设，进一步规范内部管理，继续深化综合改革，奋力实施乡村振兴战略，大力推进助农服务示范体系建设，班子凝聚力战斗力和党风廉政建设不断得到加强，为农服务网络体系不断完善，全市供销合作事业改革发展呈现出良好局面。具体完成工作：1. 加强学习，“两学一做”常态化制度化；2. 忠诚干净担当，认真开展“不忘初心、牢记使命”主题教育；3、全面加强党的建设，发挥党的统领作用；4、深入推进乡村振兴战略，不断增强服务能力、拓宽服务内涵；5、贯彻高质量发展理念，各项经营服务管理工作取得新突破；6、综合改革稳步推进，改革措施不断落实，改革成效良好。

绩效自评结果。我部门今年开展了部门整体支出及综合改革项目专项资金等项目绩效自评。

部门整体支出绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，部门整体支出绩效自评得分为98分。全年预算数1352.43万元，执行数1089.41万元，完成预算的80.55%。部门整体支出目标实现程度及绩效：一是制度建立健全，并有效实施；二是对各项支出严格按照预算额度进行控制、努力节约经费；三是各项工作

均能够按时完成，且质量较高；四是部门整体支出使用效果达到了预期的目标。

五、发现的问题及原因：

（一）财务制度执行力有待完善和加强，资金使用计划有待细化。

（二）市社直属有关公司、基层社专项资金使用单位资金支出进度较慢。

（三）供销社基础薄弱。基层供销社服务功能不强，负债严重，遗留问题较多，与农民联系不够紧密，与真正成为服务农民生产生活的生力军和综合平台仍存在差距。

六、下一步改进措施：

今后我社财会人员要不断加强业务学习，特别是加强《政府会计制度》的学习，做到深入领悟制度的精髓，准确理解制度，按制度的要求准确反映相关会计科目。加强财务管理，严格按照预算规定的费用项目和用途进行资金使用审核、杜绝超支现象的发生。及时更新项目库，提前谋划项目，加强项目督办力度，确保项目绩效目标的完成，服务好供销社的中心工作。

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。

用事业基金弥补收支差额：指事业单位在用当年的“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”、“其他收入”不足以安排当年支出的情况下，使用以前年度积累的事业基金（事业单位当年收支相抵后按国家规定提取、用于弥补以后年度收支差额的基金）弥补本年度收支缺口的资金。

年初结转和结余：指以前年度尚未完成、结转到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。