

2020年度
衡阳市城区供销合作社联合社部门
决算

目录

第一部分衡阳市城区供销合作社联合社部门概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置

第二部分2020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2020年度部门决算情况说明

- 一、收入支出决算总体情况说明
- 二、收入决算情况说明
- 三、支出决算情况说明
- 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明
- 七、一般公共预算财政拨款三公经费支出决算情况说明

八、政府性基金预算收入支出决算情况

九、关于机关运行经费支出说明

十、一般性支出情况

十一、关于政府采购支出说明

十二、关于国有资产占用情况说明

十三、关于2020年度预算绩效情况的说明

第四部分名词解释

第五部分附件

第一部分

衡阳市城区供销合作社联合社

部门概况

一、部门职责

(一) 负责宣传、贯彻党和国家有关“三农”工作及供销合作社改革发展的方针和法律法规,拟订全市惠农综合服务规划、年度计划,并负责组织实施。

(二) 协助有关部门开展惠农综合服务调查研究,提出相关意见和建议。

(三) 协助有关部门开展新农村现代流通体系建设,帮助经营主体或农民开展农业生产资料供应、农村日用品消费品供应、冷链物流建设、农业社会化服务、再生资源回收利用、农副产品加工及购销、农村合作金融、电子商务等业务。

(四) 协助有关部门领办创办和规范发展农民专业合作社,推进农村一、二、三产业融合发展。

(五) 负责本级惠农综合服务平台建设、运营和维护管理。

(六) 根据政府授权或有关部门的委托,承担政府向社会力量购买的公共服务。

(七) 完成市供销合作总社交办的其他工作任务。

二、机构设置及决算单位构成

(一) 内设机构设置。衡阳市城区供销合作社联合社内设机构包括:办公室、人事科、财务科、综合业务科、社有资产管理科、审计科、安全保卫科。

(二) 决算单位构成。衡阳市城区供销合作社联合社 2020 年部

门决算汇总公开单位构成包括：衡阳市城区供销合作社联合社。

第二部分

部门决算表

收入支出决算总表

公开 01 表

部门：衡阳市城区供销合作社联合社

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	212.77	一、一般公共服务支出	32	10.32
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.0	二、外交支出	33	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3	0.0	三、国防支出	34	
四、上级补助收入	4	0.0	四、公共安全支出	35	
五、事业收入	5	0.0	五、教育支出	36	
六、经营收入	6	0.0	六、科学技术支出	37	
七、附属单位上缴收入	7	0.0	七、文化旅游体育与传媒支出	38	
八、其他收入	8	61.31	八、社会保障和就业支出	39	8.97
	9		九、卫生健康支出	40	13.07
	10		十、节能环保支出	41	
	11		十一、城乡社区支出	42	
	12		十二、农林水支出	43	
	13		十三、交通运输支出	44	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	
	15		十五、商业服务业等支出	46	233.16
	16		十六、金融支出	47	
	17		十七、援助其他地区支出	48	

	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	
	19		十九、住房保障支出	50	6.73
	20		二十、粮油物资储备支出	51	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	
	23		二十三、其他支出	54	
	24		二十四、债务还本支出	55	
	25		二十五、债务付息支出	56	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	
	本年收入合计	274.08	本年支出合计	58	272.25
使用非财政拨款结余	28	0.0	结余分配	59	0.0
年初结转和结余	29	35.47	年末结转和结余	60	37.31
	总计	309.55	总计	61	309.55

注：1. 本表反映部门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

公开 02 表

部门：衡阳市城区供销合作社联合社

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		274.08	212.77					61.31
201	一般公共服务支出	10.00	10.00					
20199	其他一般公共服务支出	10.00	10.00					
2019999	其他一般公共服务支出	10.00	10.00					
208	社会保障和就业支出	8.97	8.97					
20805	行政事业单位养老支出	8.97	8.97					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	8.97	8.97					
210	卫生健康支出	13.07	13.07					
21011	行政事业单位医疗	13.07	13.07					
2101102	事业单位医疗	9.15	9.15					
2101103	公务员医疗补助	3.92	3.92					
216	商业服务业等支出	235.31	174.00					61.31

21602	商业流通过务	235.31	174.00					61.31
2160201	行政运行	230.41	169.10					61.31
2160202	一般行政管理事务	4.90	4.90					
221	住房保障支出	6.73	6.73					
22102	住房改革支出	6.73	6.73					
2210201	住房公积金	6.73	6.73					

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

公开 03 表

单位：万元

部门：衡阳市城区供销合作社联合社

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		272.25	272.25				
201	一般公共服务支出	10.32	10.32				
20199	其他一般公共服务支出	10.32	10.32				
2019999	其他一般公共服务支出	10.32	10.32				
208	社会保障和就业支出	8.97	8.97				
20805	行政事业单位养老支出	8.97	8.97				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	8.97	8.97				
210	卫生健康支出	13.07	13.07				
21011	行政事业单位医疗	13.07	13.07				
2101102	事业单位医疗	9.15	9.15				

2101103	公务员医疗补助	3.92	3.92				
216	商业服务业等支出	233.16	233.16				
21602	商业流通事务	233.16	233.16				
2160201	行政运行	228.30	228.30				
2160202	一般行政管理事务	4.86	4.86				
221	住房保障支出	6.73	6.73				
22102	住房改革支出	6.73	6.73				
2210201	住房公积金	6.73	6.73				

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

部门：衡阳市城区供销合作社联合社

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	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	212.77	一、一般公共服务支出	33	10.32	10.32		
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	34				
三、国有资本经营财政拨款	3		三、国防支出	35				
	4		四、公共安全支出	36				
	5		五、教育支出	37				
	6		六、科学技术支出	38				
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39				
	8		八、社会保障和就业支出	40	8.97	8.97		
	9		九、卫生健康支出	41	13.07	13.07		
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43				
	12		十二、农林水支出	44				
	13		十三、交通运输支出	45				

	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46				
	15		十五、商业服务业等支出	47	173.85	173.85		
	16		十六、金融支出	48				
	17		十七、援助其他地区支出	49				
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50				
	19		十九、住房保障支出	51	6.73	6.73		
	20		二十、粮油物资储备支出	52				
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53				
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54				
	23		二十三、其他支出	55				
	24		二十四、债务还本支出	56				
	25		二十五、债务付息支出	57				
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58				
本年收入合计	27	212.77	本年支出合计	59	212.94	212.94		
年初财政拨款结转和结余	28	35.47	年末财政拨款结转和结余	60	35.31	35.31		
一般公共预算财政拨款	29	35.47		61				
政府性基金预算财政拨款	30	0.0		62				
国有资本经营预算财政拨款	31	0.0		63				
总计	32	248.24	总计	64	248.24	248.24		

注：本表反映部门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

公开 05 表

部门：衡阳市城区供销合作社联合社

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		212.94	212.94	
201	一般公共服务支出	10.32	10.32	
20199	其他一般公共服务支出	10.32	10.32	
2019999	其他一般公共服务支出	10.32	10.32	
208	社会保障和就业支出	8.97	8.97	
20805	行政事业单位养老支出	8.97	8.97	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	8.97	8.97	
210	卫生健康支出	13.07	13.07	
21011	行政事业单位医疗	13.07	13.07	
2101102	事业单位医疗	9.15	9.15	

2101103	公务员医疗补助	3.92	3.92	
216	商业服务业等支出	173.85	173.85	
21602	商业流通事务	173.85	173.85	
2160201	行政运行	168.99	168.99	
2160202	一般行政管理事务	4.86	4.86	
221	住房保障支出	6.73	6.73	
22102	住房改革支出	6.73	6.73	
2210201	住房公积金	6.73	6.73	

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开 06 表

部门：衡阳市城区供销合作社联合社

单位：万元

人员经费			公用经费					
经济分类 科目编码	科目名称	决算数	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	142.19	302	商品和服务支出	20.56	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	44.18	30201	办公费	4.00	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	7.02	30202	印刷费	1.07	30702	国外债务付息	
30103	奖金	23.97	30203	咨询费		310	资本性支出	
30106	伙食补助费	5.84	30204	手续费		31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资	18.82	30205	水费	0.31	31002	办公设备购置	
30108	机关事业单位基本养老保险	14.57	30206	电费	1.03	31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费		30207	邮电费		31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	11.42	30208	取暖费		31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费	5.82	30209	物业管理费		31007	信息网络及软件购置	
30112	其他社会保障缴费		30211	差旅费	0.04	31008	物资储备	
30113	住房公积金	9.78	30212	因公出国（境）费用		31009	土地补偿	
30114	医疗费		30213	维修（护）费	2.37	31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出	0.76	30214	租赁费		31011	地上附着物和青苗补	
303	对个人和家庭的补助	50.19	30215	会议费		31012	拆迁补偿	

30301	离休费		30216	培训费		31013	公务用车购置	
30302	退休费		30217	公务接待费		31019	其他交通工具购置	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费		31021	文物和陈列品购置	
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31022	无形资产购置	
30305	生活补助		30225	专用燃料费		31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30226	劳务费		399	其他支出	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		39906	赠与	
30308	助学金		30228	工会经费	5.10	39907	国家赔偿费用支出	
30309	奖励金	42.66	30229	福利费		39908	对民间非营利组织和	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费		39999	其他支出	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	5.20			
30399	其他对个人和家庭的补助	7.53	30240	税金及附加费用				
			30299	其他商品和服务支出	1.43			
人员经费合计		192.38	公用经费合计				20.56	

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。

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：衡阳市城区供销合作社联合社

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

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。

衡阳市城区供销合作社联合社没有一般公共预算财政拨款“三公”经费支出，故本表无数据。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 08 表

部门：衡阳市城区供销合作社联合社

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							

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

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 09 表

单位：万元

部门：衡阳市城区供销合作社联合社

项 目		本年支出		
功能分类 科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计				

注：本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。

衡阳市城区供销合作社联合社没有国有资本经营预算财政拨款支出，故本表无数据。

第三部分

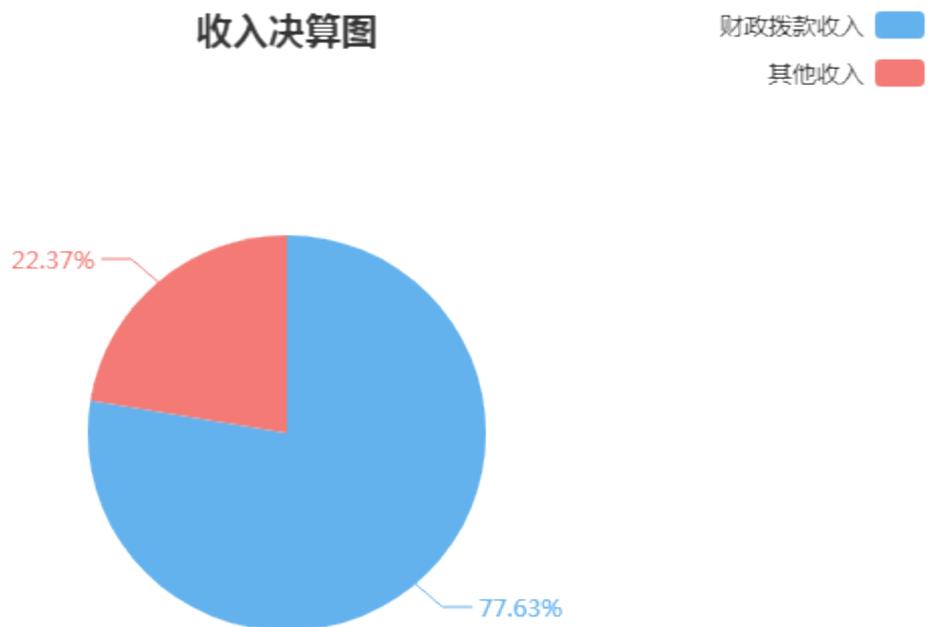
2020年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2020 年度收入、支出总计 309.55 万元，与上年相比增加 48.04 万元，增长 18.37%。主要是因为一是我社 6 月份起租金收入由其他收入正式转为非税收入；二是 2020 年我社成为双联帮扶对象，帮扶资金的增加。

二、收入决算情况说明

本年收入合计 274.08 万元，其中：财政拨款收入 212.77 万元，占 77.63%；上级补助收入 0 万元，占 0%；事业收入 0 万元，占 0%；经营收入 0 万元，占 0%；附属单位上缴收入 0 万元，占 0%；其他收入 61.31 万元，占 22.37%。



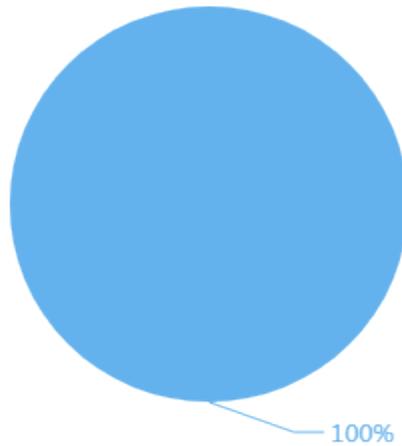
三、支出决算情况说明

本年支出合计 272.25 万元，其中：基本支出 272.25 万元，占

100%；项目支出 0 万元，占 0%；上缴上级支出 0 万元，占 0%；经营支出 0 万元，占 0%；对附属单位补助支出 0 万元，占 0%。

支出决算图

基本支出 ■



四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2020 年度财政拨款收、支总计 248.24 万元，与上年相比，增加 7.32 万元，增长 3.04%。主要是因为女子卫生费提标、工会经费提标等正常合理因素。

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

2020 年度财政拨款支出 212.94 万元，占本年支出合计的 78.21%，与上年相比，财政拨款支出增加 7.49 万元，增长 3.65%。主要是因为非税收入从其他资金转为财政专户管理。

(二) 财政拨款支出决算结构情况

2020 年度财政拨款支出 212.94 万元，主要用于以下方面：一般

公共服务支出(类)10.32万元,占4.85%;社会保障和就业支出(类)8.97万元,占4.21%;卫生健康支出(类)13.07万元,占6.14%;商业服务业等支出(类)173.85万元,占81.64%;住房保障支出(类)6.73万元,占3.16%。

(三) 财政拨款支出决算具体情况

2020年度财政拨款支出年初预算数为173.87万元,支出决算数为212.94万元,完成年初预算的122.47%,其中:

1、一般公共服务支出(类)其他一般公共服务支出(款)其他一般公共服务支出(项)。

年初预算为0万元,支出决算为10.32万元,年初预算数为0万元,无法计算完成比率,决算数大于预算数的主要原因是:该金额为追加的人员办公经费。

2、社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)机关事业单位基本养老保险缴费支出(项)。

年初预算为8.97万元,支出决算为8.97万元,完成年初预算的100%。

3、卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)事业单位医疗(项)。

年初预算为9.15万元,支出决算为9.15万元,完成年初预算的100%。

4、卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)公务员医疗补助(项)。

年初预算为 3.92 万元，支出决算为 3.92 万元，完成年初预算的 100%。

5、商业服务业等支出（类）商业流通事务（款）行政运行（项）。

年初预算为 140.2 万元，支出决算为 168.99 万元，完成年初预算的 120.53%，决算数大于预算数的主要原因是：1、双联帮扶及综合改革经费的支出增加；2、本年女子卫生费提标以及工会经费的增拨。

6、商业服务业等支出（类）商业流通事务（款）一般行政管理事务（项）。

年初预算为 4.9 万元，支出决算为 4.86 万元，完成年初预算的 99.18%，决算数小于预算数的主要原因是：正常列支。

7、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。

年初预算为 6.73 万元，支出决算为 6.73 万元，完成年初预算的 100%。

六、财政拨款基本支出决算情况说明

2020 年度财政拨款基本支出 212.94 万元，其中：人员经费 192.38 万元，占基本支出的 90.34%，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职工基本医疗保险缴费、公务员医疗补助缴费、住房公积金、其他工资福利支出、奖励金、其他对个人和家庭的补助；公用经费 20.56 万元，占基本支出的 9.66%，主要包括：办公费、印刷费、水费、电费、差旅费、维修（护）费、工会经费、其他交通费用、其他商品和服务支出。

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

“三公”经费财政拨款支出预算为0万元，支出决算为0万元，“三公”经费财政拨款支出预算为0万元，无法计算完成比率，其中：因公出国（境）费支出预算为0万元，支出决算为0万元，与本年预算数相同，与上年决算数相同。

公务接待费支出预算为0万元，支出决算为0万元，与本年预算数相同，与上年决算数相同。

公务用车购置费及运行维护费支出预算为0万元，支出决算为0万元，与本年预算数相同，与上年预算数相同。

(二) “三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2020年度“三公”经费财政拨款支出决算中，公务接待费支出决算0万元，占0%，因公出国（境）费支出决算0万元，占0%，公务用车购置费及运行维护费支出决算0万元，占0%。其中：

1、因公出国（境）费支出决算为0万元，全年安排因公出国（境）团组0个，累计0人次。

2、公务接待费支出决算为0万元，全年共接待来访团组0个，来宾0人次。

3、公务用车购置费及运行维护费支出决算为0万元。截止2020年12月31日，我单位开支财政拨款的公务用车保有量为0辆。

八、政府性基金预算收入支出决算情况

本单位无政府性基金收支。

九、关于机关运行经费支出说明

本部门 2020 年度机关运行经费支出 0 万元(与部门决算中行政单位和参照公务员法管理事业单位一般公共预算财政拨款基本支出中公用经费之和一致)，与年初预算数相同。

十、一般性支出情况

2020 年本部门开支会议费 0 万元。开支培训费 0 万元。举办无等节庆、晚会、论坛、赛事活动，开支 0 万元，主要是无。

十一、关于政府采购支出说明

本部门 2020 年度政府采购支出总额 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，其中：授予小微企业合同金额 0 万元，（政府采购金额的计算口径为：本部门纳入 2020 年度部门预算范围的各项政府采购支出金额之和，不包括涉密采购项目的支出金额）

十二、国有资产占用情况说明

截至 2020 年 12 月 31 日，本单位共有车辆 0 辆，其中，主要领导干部用车 0 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。单位价值 50 万元以上通用设备 0 台（套），单位价值 100 万元以上专用设备 0 台（套）。

十三、预算绩效评价工作开展情况

本部门预算绩效管理开展情况、绩效目标和绩效评价报告等见附件。

第四部分

名词解释

一、财政拨款收入：指单位本年度从同级财政部门取得的各类财政拨款。

二、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。

三、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入，事业单位收到的财政专户实际核拨的教育收费等资金在此反映。

四、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。

五、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。

六、其他收入：指单位取得的除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”等以外的各项收入。

七、使用非财政拨款结余：指事业单位使用非财政拨款结余（原事业基金）弥补当年收支差额的数额。

八、年初结转和结余：指单位上年结转本年使用的基本支出结转、项目支出结转和结余和经营结余。

九、结余分配：指事业单位按规定对非财政拨款结余资

金提取的专用基金、缴纳的所得税和转入非财政拨款结余等。

十、年末结转和结余资金：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。

十一、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支出，包括人员经费和公用经费。

十二、项目支出：指在为完成特定的工作任务和事业发展目标所发生的支出。

十三、上缴上级支出：指事业单位按照财政部门和主管部门的规定上缴上级单位的支出。

十四、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发生的支出。

十五、对附属单位补助支出：指事业单位用财政拨款收入之外的收入对附属单位补助发生的支出。

十六、“三公”经费：指单位用一般公共预算财政拨款安排的因公出国（境）费、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维护费反映单位公务用

车购置支出（含车辆购置税、牌照费）以及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；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）费用。

十七、机关运行经费：指行政单位（含参照公务员法管理的事业单位）使用一般公共预算安排的基本支出中的公用经费支出，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及其他费用。

十八、一般公共服务支出(类)其他一般公共服务支出(款)其他一般公共服务支出(项)：反映除上述项目以外的其他一般公共服务支出。

十九、社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)机关事业单位基本养老保险缴费支出(项)：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险费支出。

二十、卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)事业单位医疗(项)：反映财政部门安排的事业单位基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的事业单位的公费医疗经费，按国

家规定享受离休人员待遇的医疗经费。

二十一、卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)公务员医疗补助(项)：反映财政部门安排的公务员医疗补助经费。

二十二、商业服务业等支出(类)商业流通事务(款)行政运行(项)：反映行政单位(包括实行公务员管理的事业单位)的基本支出。

二十三、商业服务业等支出(类)商业流通事务(款)一般行政管理事务(项)：反映行政单位(包括实行公务员管理的事业单位)未单独设置项级科目的其他项目支出。

二十四、住房保障支出(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。

第五部分

附件

2020 年度部门整体支出绩效自评报告

衡阳市城区供销合作社联合社（单位公章）

2021 年 2 月 18 日

部门整体支出绩效评价报告

一、部门、单位基本情况

我单位是市供销社主管下的二级预算单位、事业单位性质，现有事业编制 17 个，实有人数 34 人，其中在职人员 14 人，退休人员 20 人，于 2010 年已纳入财政全额预算，但未进入财政工资统发。

我单位主要职责是按照市政府和市供销社的授权和要求，担负城区各乡镇农业生产资料供应、农产品生产和购销、农民生活用品的供应及组织协调，组织和监督我市四个城区乡镇的农村、农业、农民的“三农”服务工作，负责城区供销社系统的改革和发展规划，组织指导基层供销社的各项改制工作，承担城区防洪物资的储备和备用。

二、一般公共预算支出情况

（一）基本支出情况

2020 年我单位年度预算为 186.61 万元，其中：一般公共预算财政拨款为 173.87 万元，其他收入（租金收入）为 12.74 万元。我单位当年实际基本支出 272.25 万元，其中：工资福利支出 142.19 万元，商品和服务性支出 27.06 万元，对个人和家庭的补助支出 50.19 万元，资本性支出（固定资产购入）6.18 万元，对企业的补助支出 32.51 万元，其他

支出（双联帮扶资金支出）14.12 万元。在商品和服务性支出中，办公费 3 万元，水、电费、差旅费 1.38 万元。

（二）项目支出情况

我单位无项目支出。

三、部门整体支出绩效情况

我单位整体绩效目标：全面完成市供销社下发的年度任务；参与乡村振兴战略，认真做好惠农服务中心建设，积极组织申报惠农服务项目；新增村级综合服务社和土地流转面积，推进农村电子商务建设；严格执行国家财务制，遵守财经纪律，合理开支，厉行节约；认真抓好扶贫工作，积极开展产业扶贫，基础设施扶贫，民生服务扶贫；做好信访基础工作，处理好改制遗留问题，落实综治维稳和安全生产责任，积极配合主管单位开展文明创建工作。

部门整体支出年度绩效产出指标情况：我单位编制数 17 人，2020 年年底，我单位在职人员 14 人，在职人员控制率为 82.35%。三公经费 2020 年预算数 0 万元，上年度“三公经费”预算数为 0，“三公经费”变动率为 0。在预算执行中：上年结转 0.44 万元，本年年初预算 186.61 万元，本年追加预算 87.47 万元，年末结余 2.27 万元，所以预算完成率为 99.17%，；预算调整率为 31.91%；年初结转结余总额 35.47 万元，年末结转结余总额 37.31 万元，故结转结余变动率为 5.19%。在预算管理中：预算安排公用经费为 28.31 万元，

实际支出公用经费 27.06 万元，公用经费控制率为 99.08%，
“三公经费”预算安排数 0 万元，一般公共预算财政拨款支出
决算数 0 万元，“三公经费”控制率为 100%。我社按照财政局
的要求，及时给上级单位上报数据汇总，在市供销社的官方
网站按时公开预决算信息。单位全年农产品销售收入比上年
同期增加，全面完成了供销合作社综合改革市供销社下达的
年度目标管理绩效考核指标任务。

部门整体支出年度绩效效益指标情况：固定资产利用率
100%，重点工作办结率达 100%。经济绩效指标：深化供销
合作社综合改革，增强为农服务实力，提升为农服务能力，
整合资源，创新经营体制和经营模式，带动传统产业转型升级
发展。社会效益指标：在促进基层农业现代化、夯实农业
基础，在农民增收致富，城乡经济繁荣和农村全面小康建设
中发挥独特优势，承担起更大责任。生态效益指标：抓住国
家大力推进绿色发展战略机遇，着力调整优化再生资源经营
品种，积极参与发展报废汽车拆解等高附加值业务，参与城
市环境治理和美丽乡村建设。可持续影响指标：基本完善农
产品现代流通网络服务体系，建立综合性、可持续的惠农服
务体系。社会公众满意度指标：通过综合改革和文明创建工
作，提高社会公众对供销社的满意度和认可度。

四、存在的主要问题及下一步改进措施

存在问题：

1、公用经费预算不精细。在编制预算时，对科目预算考虑不周到、不够细化。导致年末决算时，存在部分科目超预算，有些科目资金结余较多的现象。

2、其他资金支出列支的科目有待斟酌。因我单位改制遗留问题较多而资金严重不足，今年为被帮扶单位，致使双联帮扶资金支出较多，在做决算报表时，无合适的科目列支，故在其他支出中体现。

下一步改进措施：

1、积累预算管理经验。在预算编制前多与各个部门做好沟通衔接，提高预算编制的科学性、合理性、准确性以及可控性。完善各类支出管理制度，明细收支项目，提高预算编制的前瞻性和指导性。

2、强化财务费用管理制度。定期或不定期组织单位职工学习，增强全体职工的财务意识，以保证财务工作的合规性、真实性和完整性。

3、提高工作效能。增强行政成本意识，努力提高执行力，超前谋划，按时保质完成各项工作任务。

附件 2 部门整体支出绩效评价指标评分表

一级指标	二级指标	三级指标	分值	评价标准	指标说明	得分
投入 10分	目标设定 6分	绩效目标合理性	3	部门所设立的整体绩效目标依据是否充分，是否符合客观实际，用以反映和考核部门整体绩效目标与部门履职、年度工作任务的相符性情况。	评价要点： ①是否符合国家法律法规、国民经济和社会发展总体规划； ②是否符合部门“三定”方案确定的职责； ③是否符合部门制定的中长期实施规划。	3
		绩效指标明确性	3	部门依据整体绩效目标所设定的绩效指针是否清晰、细化、可衡量，用以反映和考核部门整体绩效目标的明细化情况。	评价要点： ①是否将部门整体的绩效目标细化分解为具体的工作任务； ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现。 ③是否与部门年度的任务数或计划数相对应； ④是否与本年度部门预算资金相匹配。	3
	预算配置 4分	在职人员控制率	1	以100%为标准。在职人员控制率 \leq 100%，计2分；每超过一个百分点扣0.5分，扣完为止。	在职人员控制率=（在职人员数/编制数） \times 100%，在职人员数：部门（单位）实际在职人数，以财政局确定的部门决算编制口径为准。 编制数：机构编制部门核定批复的部门（单位）的人员编制数。	2
		“三公经费”变动率	1	“三公经费”变动率 \leq 0，计1分；“三公经费”变动率 $>$ 0，每超过一个百分点扣0.5分，扣完为止。	“三公经费”变动率=[（本年度“三公经费”预算数-上年度“三公经费”预算数）/上年度“三公经费”预算数] \times 100%	1
		重点支出安排率	2	部门本年度预算安排的重点项目支出与部门项目总支出的比率，用以反映和考核部门对履行主要职责或完成重点任务的保障程度。	重点支出安排率=（重点项目支出/项目总支出） \times 100%。 重点项目支出：部门年度预算安排的，与本部门履职和发展密切相关、具有明显社会和经济影响、党委政府关心或社会比较关注的项目支出总额。 项目总支出：部门年度预算安排的项目支出总额。	2
	过程 30分	预算执行 15分	预算完成率	2	\geq 98%计满分，每低于5%扣1分，扣完为止。	预算完成率=（上年结转+年初预算+本年追加预算-年末结余）/（上年结转+年初预算+本年追加预算） \times 100%。

	预算调整率	2	预算调整率=0, 计 2 分; 0-10% (含), 计 1.5 分; 10-20% (含), 计 1 分; 20-30% (含), 计 0.5 分; 大于 30%不得分。	预算调整率= (预算调整数/预算数) ×100%。	0
	支付进度率	1	符合要求计满分, 否则计 0 分	支付进度率= (实际支付进度/既定支付进度) ×100%。 实际支付进度: 部门在某一时点的支出预算执行总数与年度支出预算数的比率。 既定支付进度: 由部门在申报部门整体绩效目标时, 参照序时支付进度、前三年支付进度、同级部门平均支付进度水平等确定的, 在某一时点应达到的支付进度 (比率)。	1
	结转结余变动率	2	≤0 计满分, 每超出 5%扣 1 分, 扣完为止。	结转结余变动率=[(本年度累计结转结余资金总额-上年度累计结转结余资金总额) /上年度累计结转结余资金总额]×100%。	0
	公用经费控制率	3	100%以下 (含) 计满分, 每超出 1%扣 1 分, 扣完为止。	公用经费控制率= (实际支出公用经费总额/预算安排公用经费总额)×100%。 公用经费支出是指部门基本支出中的一般商品和服务支出。	3
	“三公经费”控制率	2	100%以下 (含) 计满分, 否则计 0 分	“三公经费”控制率= (“三公经费”实际支出数/“三公经费”预算安排数) ×100%。	2
	政府采购节资率	1	>0 计满分, 否则计 0 分	节资率= (预算资金-实际采购资金) / 预算资金	
	政府采购执行率	2	等于 100%计满分, 每超过 (降低) 5%扣 0.5 分, 扣完为止。	政府采购执行率%= (实际履约验收个数/政府采购个数) ×100%	
	管理制度健全性	2	①有内部财务管理制度、会计核算制度等管理制度; ②有本部门厉行节约制度; ③相关管理制度合法、合规、完整; ④相关管理制度得到有效执行。		2

一级指标	二级指标	三级指标	分值	评价标准	指标说明	得分
过程 30分	预算管理 10分	资金使用合规性	4	①支出符合国家财经法规和财务管理制度规定以及有关专项资金管理办法的规定；②资金拨付有完整的审批程序和手续；③项目支出按规定经过评估论证；④支出符合部门预算批复的用途；⑤资金使用无截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。 以上情况每出现一例不符合要求的扣1分，扣完为止。		4
		预决算信息公开性	2	①按规定内容公开预决算信息，1分；②按规定时限公开预决算信息，1分。	预决算信息是指与部门预算、执行、决算、监督、绩效等管理相关的信息。	2
		基础信息完善性	2	①基础数据信息和会计信息数据真实计，计1分；②基础数据信息和会计信息数据完整，计0.5分；③基础数据信息和会计信息数据准确，计0.5。		2
	资产管理 5分	管理制度健全性	1	①已制定或具有资产管理制度，计0.3分；②相关资产管理制度是否合法、合规、完整，计0.2分；③相关资产管理制度是否得到有效执行，0.5分。		0.5
		资产管理安全性	3	①资产保存完整，计1分；②资产配置合理，符合省定标准，计0.5分；③资产处置规范，计0.5分；④资产账务管理合规，帐实相符，计0.5分；⑤资产有偿使用及处置收入及时足额上缴，计0.5分。		3
		固定资产利用率	1	利用率为100%，计1分，每减少1%扣0.2分，扣完为止。	固定资产利用率=（实际在用固定资产总额/所有固定资产总额）×100%。	1

一级指标	二级指标	三级指标	分值	评价标准	指标说明	得分
产出 30分	职责履行 30分	实际完成率	10	100%以上(含)计10分; 95%(含)-99%,计8分; 85%(含)-95%,计6分; 70%-85%,计5分; 低于70%计0分。	实际完成率=(实际完成工作数/计划工作数)×100%。 实际完成工作数:一定时期(年度或规划期)内部门实际完成工作任务的数量。 计划工作数:部门整体绩效目标确定的一定时期(年度或规划期)内预计完成工作任务的数量。	8
		完成及时率	6	100%以上(含)计6分; 80%(含)-99%,计4分; 70%(含)-80%,计2分; 低于70%计0分。	完成及时率=(及时完成实际工作数/计划工作数)×100%。 及时完成实际工作数:部门按照整体绩效目标确定的时限实际完成的工作任务数量。	6
		品质达标率	6	100%以上(含)计6分; 80%(含)-99%,计4分; 70%(含)-80%,计2分; 低于70%计0分。	质量达标率=(质量达标实际工作数/计划工作数)×100%。 质量达标实际工作数:一定时期(年度或规划期)内部门实际完成工作数中达到部门绩效目标要求(绩效标准值)的工作任务数量。	6
		重点工作办结率	8	根据市绩效办2019年对各部门为民办实事和部门重点工程与重点工作考核分数折算。 该项得分=(绩效办对应部分考核得分/该部分总分)×8。	重点工作办结率=(重点工作实际完成数/交办或下达数)×100%。 重点工作是指党委、政府、人大、相关部门交办或下达的工作任务。	8
效果 30分	履职效益 30分	经济效益	15	此三项指标为设置部门整体支出绩效评价时必须考虑的共性要素,可根据部门实际情况有选择的进行设置,并将其细化为相应的个性化指标。		12
		社会效益				
		生态效益				
	行政效能	6	促进部门改进工作作风,加强资金及资产管理,推动提质增效,降低运行成本,效果较好的计6分;一般3分;无效果或者效果不明显计0分。		3	
	社会公众或服务对象满意度	9	90%(含)以上计6分; 80%(含)-90%,计4分; 70%(含)-80%,计2分; 低于70%计0分。	社会公众或服务对象是指部门(单位)履行职责而影响到的部门、群体或个人,一般采取社会调查的方式。	6	

附件 3

部门整体支出绩效评价基础表

填报单位：

财政供养人员情况	编制数	2020 年实际在职人数	控制率
		17	14
经费控制情况	2019 年决算数	2020 年预算数	2020 年决算数
一、部门基本支出	226.04	186.61	272.25
其中：公用经费	32.39	28.31	27.06
其中：办公经费	2.84	3	4
水费、电费、差旅费	1.64	2.1	1.38
会议费、培训费	1.43		0
.....			
三公经费	0		0
1、公务用车购置和维护经费			
其中：公交车购置			
公交车运行维护			
2、出国经费			
3、公务接待	0		0
二、部门项目支出			
1、业务工作专项(一个项目一行)			
.....			
2、运行维护专项(一个项目一行)			
.....			
3、市级专项资金(一个专项一行)			
.....			
政府采购金额			
厉行节约保障措施			

说明：“项目支出”需要填报基本支出以外的所有项目支出情况，包括业务工作项目、运行维护项目和市级专项资金等；“公用经费”填报基本支出中的一般商品和服务支出。