

2023年度衡阳市供销合作总社 部门决算

目 录

第一部分 衡阳市供销合作总社概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置

第二部分 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 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、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、国有资本经营预算财政拨款支出情况说明
- 十、关于机关运行经费支出说明
- 十一、一般性支出情况说明
- 十二、关于政府采购支出说明
- 十三、关于国有资产占用情况说明
- 十四、关于2023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

衡阳市供销合作总社部门概况

一、部门职责

衡阳市供销合作总社的主要职责是：

1. 负责制定全市供销合作社系统改革和发展规划，组织指导全市系统具体实施。贯彻执行中共中央、国务院、省、市党委政府和中华全国供销合作总社等有关供销社改革发展的路线、方针、政策和法规。认真履行对全市供销社系统的指导、协调、监督、服务、教育培训职能。

2. 负责建设全市农村现代商品流通体系。主要发展农业生产资料、农村日用消费品（含图书、药品）、农副产品现代购销、再生资源（含报废车辆）回收利用和烟花爆竹归口经营五大经营网络。

3. 负责建立新型的完整的为农服务体系。采取创办、领办、联办等形式发展农民专业合作社，创办农产品基地，组建有关行业协会，负责在全市农村社区建立主体多元、功能完备、便民实用的综合服务中心。

4. 指导全市供销合作社系统做大做强社有企业，培育参股控股各类龙头企业，推进社有企业健全现代企业制度，推动社有企业参与农业产业化、标准化示范、农业技术研发推广等项目，积极探索发展适合当地农村特点的金融产品和服务方式。

5. 承担化肥、农药、棉花、食用油等重要物资的国家和地方政府储备及救灾物资储备等任务。会同有关部门参与全市农村商品流通及市场体系建设的规划编制及修订；参与有关农业生产资料和烟花爆竹行业的市场管理；参与管理指导农民专业合作社、行业协会、农产品经纪人队伍的建设；参与管理指导全市再生资源回收利用市场体系建

设。

6. 指导和监督全市供销合作社系统的资产管理，依法依规依政策维护供销社的合法权益。

7. 指导全市供销社系统的科技开发和有关科技成果的转化及推广工作，推进科技兴社。

8. 负责全社系统人才队伍建设和干部职工教育培训工作。

9. 承办市人民政府交办的其他事项。

二、机构设置及决算单位构成

（一）内设机构设置

衡阳市供销合作总社是衡阳市人民政府直属参公管理事业单位，内设机构有办公室、组织人事科、宣传法规科、财务科、改革发展科、合作经济科、综合服务科、社有资产管理科、安全信访科、监督审计科、离退休人员管理服务科等科室。

（二）决算单位构成

衡阳市供销合作总社 2023 年部门决算汇总公开单位构成包括：衡阳市供销合作总社本级、衡阳市供销合作综合服务中心。

第二部分

部门决算表

收入支出决算总表

公开01表

部门：衡阳市供销合作总社

金额单位：万元

收入			支出		
项目	行次	金额	项目	行次	金额
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	1,505.69	一、一般公共服务支出	32	5.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	33	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	34	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	35	
五、事业收入	5		五、教育支出	36	
六、经营收入	6		六、科学技术支出	37	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	38	
八、其他收入	8	8.97	八、社会保障和就业支出	39	285.07
	9		九、卫生健康支出	40	80.11
	10		十、节能环保支出	41	
	11		十一、城乡社区支出	42	141.97
	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	946.77
	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	57.50
	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	

注：1. 本表反映部门本年度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数误差。

2. 表格中单元格空白表示数据为零。

收入支出决算总表

公开01表

部门：衡阳市供销合作总社

金额单位：万元

收入			支出		
项目	行次	金额	项目	行次	金额
栏次		1	栏次		2
	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	27	1,514.66	本年支出合计	58	1,516.42
使用非财政拨款结余和专用结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29	1.76	年末结转和结余	60	
	30			61	
总计	31	1,516.42	总计	62	1,516.42

注：1. 本表反映部门本年度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数误差。

2. 表格中单元格空白表示数据为零。

收入决算表

公开02表

部门：衡阳市供销合作总社

金额单位：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	1,514.66	1,505.69					8.97
201	一般公共服务支出	5.00	5.00					
20199	其他一般公共服务支出	5.00	5.00					
2019999	其他一般公共服务支出	5.00	5.00					
208	社会保障和就业支出	285.07	285.07					
20801	人力资源和社会保障管理事务	36.00	36.00					
2080199	其他人力资源和社会保障管理事务支出	36.00	36.00					
20805	行政事业单位养老支出	140.63	140.63					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	75.25	75.25					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	65.38	65.38					
20807	就业补助	4.90	4.90					
2080799	其他就业补助支出	4.90	4.90					
20808	抚恤	102.32	102.32					
2080801	死亡抚恤	102.32	102.32					
20827	财政对其他社会保险基金的补助	1.22	1.22					

注：1. 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数误差。

2. 表格中单元格空白表示数据为零。

收入决算表

公开02表

部门：衡阳市供销合作总社

金额单位：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
2082702	财政对工伤保险基金的补助	1.22	1.22					
210	卫生健康支出	80.11	80.11					
21011	行政事业单位医疗	80.11	80.11					
2101101	行政单位医疗	29.63	29.63					
2101102	事业单位医疗	11.29	11.29					
2101199	其他行政事业单位医疗支出	39.19	39.19					
212	城乡社区支出	141.97	141.97					
21203	城乡社区公共设施	141.97	141.97					
2120399	其他城乡社区公共设施支出	141.97	141.97					
216	商业服务业等支出	945.01	936.04					8.97
21602	商业流通事务	945.01	936.04					8.97
2160201	行政运行	648.01	642.66					5.35
2160202	一般行政管理事务	65.96	64.80					1.16
2160250	事业运行	231.03	228.58					2.45
221	住房保障支出	57.50	57.50					

注：1. 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数误差。

2. 表格中单元格空白表示数据为零。

收入决算表

公开02表

部门：衡阳市供销合作总社

金额单位：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
22102	住房改革支出	57.50	57.50					
2210201	住房公积金	57.50	57.50					

注：1. 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数误差。

2. 表格中单元格空白表示数据为零。

支出决算表

公开03表

部门：衡阳市供销合作总社

金额单位：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	1,516.42	1,501.42	15.00			
201	一般公共服务支出	5.00	5.00				
20199	其他一般公共服务支出	5.00	5.00				
2019999	其他一般公共服务支出	5.00	5.00				
208	社会保障和就业支出	285.07	285.07				
20801	人力资源和社会保障管理事务	36.00	36.00				
2080199	其他人力资源和社会保障管理事务支出	36.00	36.00				
20805	行政事业单位养老支出	140.63	140.63				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	75.25	75.25				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	65.38	65.38				
20807	就业补助	4.90	4.90				
2080799	其他就业补助支出	4.90	4.90				
20808	抚恤	102.32	102.32				
2080801	死亡抚恤	102.32	102.32				
20827	财政对其他社会保险基金的补助	1.22	1.22				

注：1. 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数误差。

2. 表格中单元格空白表示数据为零。

支出决算表

公开03表

部门：衡阳市供销合作总社

金额单位：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
2082702	财政对工伤保险基金的补助	1.22	1.22				
210	卫生健康支出	80.11	80.11				
21011	行政事业单位医疗	80.11	80.11				
2101101	行政单位医疗	29.63	29.63				
2101102	事业单位医疗	11.29	11.29				
2101199	其他行政事业单位医疗支出	39.19	39.19				
212	城乡社区支出	141.97	141.97				
21203	城乡社区公共设施	141.97	141.97				
2120399	其他城乡社区公共设施支出	141.97	141.97				
216	商业服务业等支出	946.77	931.77	15.00			
21602	商业流通事务	946.77	931.77	15.00			
2160201	行政运行	649.77	649.77				
2160202	一般行政管理事务	65.96	50.96	15.00			
2160250	事业运行	231.03	231.03				
221	住房保障支出	57.50	57.50				

注：1. 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数误差。

2. 表格中单元格空白表示数据为零。

支出决算表

公开03表

部门：衡阳市供销合作总社

金额单位：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
22102	住房改革支出	57.50	57.50				
2210201	住房公积金	57.50	57.50				

注：1. 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数误差。

2. 表格中单元格空白表示数据为零。

财政拨款收入支出决算总表

公开04表

部门：衡阳市供销合作总社

金额单位：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	1,505.69	一、一般公共服务支出	33	5.00	5.00		
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	34				
三、国有资本经营预算财政拨款	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	285.07	285.07		
	9		九、卫生健康支出	41	80.11	80.11		
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43	141.97	141.97		
	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	936.04	936.04		
	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	57.50	57.50		
	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				

注：1. 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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

2. 表格中单元格空白表示数据为零。

财政拨款收入支出决算总表

公开04表

部门：衡阳市供销合作总社

金额单位：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				
	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	1,505.69	本年支出合计	59	1,505.69	1,505.69		
年初财政拨款结转和结余	28		年末财政拨款结转和结余	60				
一般公共预算财政拨款	29			61				
政府性基金预算财政拨款	30			62				
国有资本经营预算财政拨款	31			63				
总计	32	1,505.69	总计	64	1,505.69	1,505.69		

注：1. 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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

2. 表格中单元格空白表示数据为零。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表

部门：衡阳市供销合作总社

金额单位：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	1,505.69	1,490.69	15.00
201	一般公共服务支出	5.00	5.00	
20199	其他一般公共服务支出	5.00	5.00	
2019999	其他一般公共服务支出	5.00	5.00	
208	社会保障和就业支出	285.07	285.07	
20801	人力资源和社会保障管理事务	36.00	36.00	
2080199	其他人力资源和社会保障管理事务支出	36.00	36.00	
20805	行政事业单位养老支出	140.63	140.63	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	75.25	75.25	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	65.38	65.38	
20807	就业补助	4.90	4.90	
2080799	其他就业补助支出	4.90	4.90	
20808	抚恤	102.32	102.32	
2080801	死亡抚恤	102.32	102.32	
20827	财政对其他社会保险基金的补助	1.22	1.22	

注：1. 本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

2. 表格中单元格空白表示数据为零。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表

部门：衡阳市供销合作总社

金额单位：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
2082702	财政对工伤保险基金的补助	1.22	1.22	
210	卫生健康支出	80.11	80.11	
21011	行政事业单位医疗	80.11	80.11	
2101101	行政单位医疗	29.63	29.63	
2101102	事业单位医疗	11.29	11.29	
2101199	其他行政事业单位医疗支出	39.19	39.19	
212	城乡社区支出	141.97	141.97	
21203	城乡社区公共设施	141.97	141.97	
2120399	其他城乡社区公共设施支出	141.97	141.97	
216	商业服务业等支出	936.04	921.04	15.00
21602	商业流通事务	936.04	921.04	15.00
2160201	行政运行	642.66	642.66	
2160202	一般行政管理事务	64.80	49.80	15.00
2160250	事业运行	228.58	228.58	
221	住房保障支出	57.50	57.50	

注：1. 本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

2. 表格中单元格空白表示数据为零。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表

部门：衡阳市供销合作总社

金额单位：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
22102	住房改革支出	57.50	57.50	
2210201	住房公积金	57.50	57.50	

注：1. 本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

2. 表格中单元格空白表示数据为零。

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

公开06表

部门：衡阳市供销合作总社

金额单位：万元

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	决算数	科目编码	科目名称	决算数	科目编码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	838.37	302	商品和服务支出	208.58	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	242.90	30201	办公费	12.21	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	90.29	30202	印刷费	2.41	30702	国外债务付息	
30103	奖金	73.60	30203	咨询费		310	资本性支出	2.94
30106	伙食补助费		30204	手续费		31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资	120.27	30205	水费	1.16	31002	办公设备购置	2.94
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	72.55	30206	电费	5.17	31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费	73.79	30207	邮电费	0.88	31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	57.98	30208	取暖费		31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费	19.24	31007	信息网络及软件购置更新	
30112	其他社会保障缴费	5.84	30211	差旅费	16.31	31008	物资储备	
30113	住房公积金	62.15	30212	因公出国（境）费用		31009	土地补偿	
30114	医疗费	39.00	30213	维修（护）费	7.84	31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出		30214	租赁费	2.00	31011	地上附着物和青苗补偿	
303	对个人和家庭的补助	376.31	30215	会议费	1.23	31012	拆迁补偿	
30301	离休费		30216	培训费	1.23	31013	公务用车购置	
30302	退休费		30217	公务接待费	1.31	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	102.32	30224	被装购置费		31022	无形资产购置	
30305	生活补助	1.62	30225	专用燃料费		31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30226	劳务费	10.37	399	其他支出	
30307	医疗费补助	36.58	30227	委托业务费	8.00	39907	国家赔偿费用支出	
30308	助学金		30228	工会经费	30.58	39908	对民间非营利组织和群众性自治	
30309	奖励金	222.81	30229	福利费	24.39	39909	经常性赠与	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费	1.50	39910	资本性赠与	

注：1. 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数误差。

2. 表格中单元格空白表示数据为零。

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

公开06表

部门：衡阳市供销合作总社

金额单位：万元

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	决算数	科目编码	科目名称	决算数	科目编码	科目名称	决算数
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	37.74	39999	其他支出	
30399	其他对个人和家庭的补助	12.98	30240	税金及附加费用				
			30299	其他商品和服务支出	25.01			
	人员经费合计	1,214.67					公用经费合计	211.52

注：1. 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数误差。

2. 表格中单元格空白表示数据为零。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开07表

部门：衡阳市供销合作总社

金额单位：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：1. 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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

2. 表格中单元格空白表示数据为零。

3. 本单位2023年度无政府性基金预算财政拨款收支。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开08表

部门：衡阳市供销合作总社

金额单位：万元

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：1. 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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

2. 表格中单元格空白表示数据为零。

3. 本单位2023年度无国有资本经营预算财政拨款收支。

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开09表

部门：衡阳市供销合作总社

金额单位：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
2.81		1.50		1.50	1.31	2.81		1.50		1.50	1.31

注：1. 本表反映部门本年度财政拨款“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数误差。

2. 表格中单元格空白表示数据为零。

第三部分

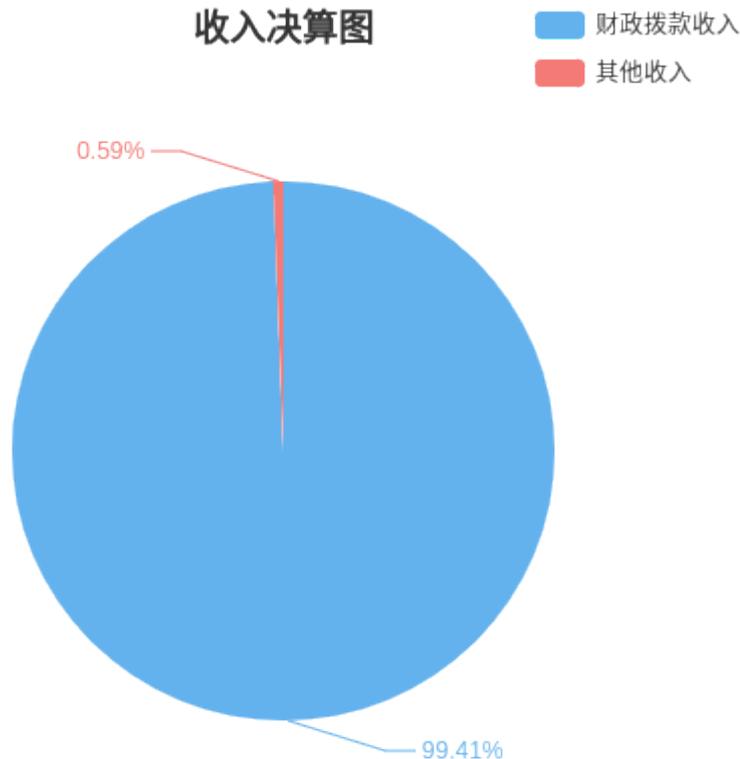
2023年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2023 年度收、支总计 1516.42 万元，与上年相比减少 171.60 万元，下降 10.17%。主要是因为对县社的综合改革专项奖补资金由市财政直接拨付指标至县财政，以及社保代扣代缴政策变化、公积金医保铺底缴费基数下降。

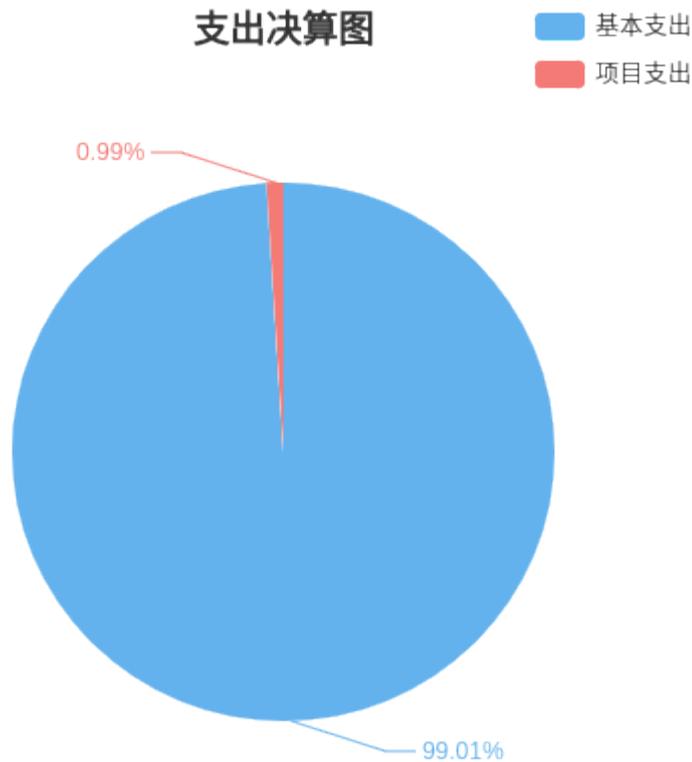
二、收入决算情况说明

2023 年度收入合计 1514.66 万元，其中：财政拨款收入 1505.69 万元，占 99.41%；上级补助收入 0.00 万元，占 0.00%；事业收入 0.00 万元，占 0.00%；经营收入 0.00 万元，占 0.00%；附属单位上缴收入 0.00 万元，占 0.00%；其他收入 8.97 万元，占 0.59%。



三、支出决算情况说明

2023 年度支出合计 1516.42 万元，其中：基本支出 1501.42 万元，占 99.01%；项目支出 15.00 万元，占 0.99%；上缴上级支出 0.00 万元，占 0.00%；经营支出 0.00 万元，占 0.00%；对附属单位补助支出 0.00 万元，占 0.00%。



四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2023 年度财政拨款收、支总计 1505.69 万元，与上年相比，减少 138.33 万元，下降 8.41%。主要是因为对县社的综合改革专项奖补资金由市财政直接拨付指标至县财政，以及社保代扣代缴政策变化、公积金医保铺底缴费基数下降。

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

(一) 一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2023 年度一般公共预算财政拨款支出 1505.69 万元，占本年支出合计的 99.29%，与上年相比，一般公共预算财政拨款支出减少 138.33 万元，下降 8.41%。主要是对县社的综合改革专项奖补资金由市财政直接拨付指标至县财政，以及社保代扣代缴政策变化、公积金医保铺底缴费基数下降。

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2023 年度一般公共预算财政拨款支出 1505.69 万元，主要用于以下方面：一般公共服务支出（类）5.00 万元，占比 0.33%；社会保障和就业支出（类）285.07 万元，占比 18.93%；卫生健康支出（类）80.11 万元，占比 5.32%；城乡社区支出（类）141.97 万元，占比 9.43%；商业服务业等支出（类）936.04 万元，占比 62.17%；住房保障支出（类）57.50 万元，占比 3.82%。

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2023 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算数为 1232.45 万元，支出决算数为 1505.69 万元，完成年初预算的 122.17%，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 5 万元，年初预算为 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：二级机构综合服务中心在年底收到衡阳市供销合作总社拨付的 5 万元综合改革经费，此项年初无法编制预算。

2、社会保障和就业支出（类）人力资源和社会保障管理事务（款）

其他人力资源和社会保障管理事务支出（项）。

年初预算为 0 万元，支出决算为 36 万元，年初预算为 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：此为对企业的费用补贴，未列入年初预算。

3、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 75.25 万元，支出决算为 75.25 万元，完成年初预算的 100%。

4、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）。

年初预算为 37.62 万元，支出决算为 65.38 万元，完成年初预算的 173.79%，决算数大于预算数主要原因是：退休人员职业年金记时。

5、社会保障和就业支出（类）就业补助（款）其他就业补助支出（项）。

年初预算为 0 万元，支出决算为 4.9 万元，年初预算为 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：此为对企业的补助经费，未列入年初预算。

6、社会保障和就业支出（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）。

年初预算为 0 万元，支出决算为 102.32 万元，年初预算为 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：退休职工因病去世。

7、社会保障和就业支出(类)财政对其他社会保险基金的补助(款)

财政对工伤保险基金的补助（项）。

年初预算为 1.22 万元，支出决算为 1.22 万元，完成年初预算的 100%。

8、卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)行政单位医疗(项)。

年初预算为 44.63 万元，支出决算为 29.63 万元，完成年初预算的 66.39%，决算数小于预算数的主要原因是：单位有职工退休。

9、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 11.29 万元，支出决算为 11.29 万元，完成年初预算的 100%。

10、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）其他行政事业单位医疗支出（项）。

年初预算为 39.19 万元，支出决算为 39.19 万元，完成年初预算的 100%。

11、城乡社区支出（类）城乡社区公共设施（款）其他城乡社区公共设施支出（项）。

年初预算为 0 万元，支出决算为 141.97 万元，年初预算为 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：2023 年下半年频繁调指标后才能使用此支出项目。

12、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 654.27 万元，支出决算为 642.66 万元，完成年初预算的 98.23%，决算数小于预算数的主要原因是：单位有职工退休。

13、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 90 万元，支出决算为 64.8 万元，完成年初预算的 72.00%，决算数小于预算数的主要原因是：单位有职工退休。

14、商业服务业等支出（类）商业流通事务（款）事业运行（项）。

年初预算为 217.75 万元，支出决算为 228.58 万元，完成年初预算的 104.97%，决算数大于预算数主要原因是：单位新招考 3 名职工。

15、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 61.23 万元，支出决算为 57.5 万元，完成年初预算的 93.91%，决算数小于预算数的主要原因是：单位有职工退休。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2023 年度一般公共预算财政拨款基本支出 1490.69 万元，其中：

人员经费 1214.67 万元，占基本支出的 81.48%，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、退休费、抚恤金、生活补助、救济费、奖励金、其他对个人和家庭的补助；

公用经费 211.52 万元，占基本支出的 14.19%，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、水费、电费、邮电费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、会议费、培训费、公务接待费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他商品和服务支出。

七、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 2.81 万元，支出决算为 2.81 万元，完成预算的 100.00%，与本年预算数相同，主要原因是我单位严格控制“三公”经费的支出，与上年相比减少 0.38 万元，下降 11.91%，减少的主要原因是我单位厉行节约，对“三公”经费的支出提前进行审核，减少了经费开支。其中：

因公出国（境）费支出预算为 0.00 万元，支出决算为 0.00 万元，由于预算数为 0 万元，无法计算完成比率。与本年预算数相同，主要原因是我单位无因公出国（境）情况，与上年决算数相同，主要原因是我单位无因公出国（境）情况。

公务接待费支出预算为 1.31 万元，支出决算为 1.31 万元，完成预算的 100.00%，与本年预算数相同，主要原因是我单位严格控制公务接待费的支出与使用，与上年相比增加 0.86 万元，上升 191.11%，增长的主要原因是本年大兴调研工作，接待省社和县社调研次数增多，导致公务接待次数增多。

公务用车购置费支出预算为 0.00 万元，支出决算为 0.00 万元，由于预算数为 0 万元，无法计算增减比率。与本年预算数相同，主要原因是未购置车辆，与上年决算数相同，主要原因是未购置车辆。

公务用车运行维护费支出预算为 1.50 万元，支出决算为 1.50 万元，完成预算的 100.00%，与本年预算数相同，主要原因是我单位严格控制公务用车运行维护费的支出与使用，与上年相比减少 1.24 万元，下降 45.26%，减少的主要原因是厉行节约，减少公车开支。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2023 年度“三公”经费财政拨款支出决算中，公务接待费支出决算 1.31 万元，占 46.62%，因公出国（境）费支出决算 0.00 万元，占 0.00%，公务用车购置费及运行维护费支出决算 1.50 万元，占 53.38%。具体情况如下：

1、因公出国(境)费支出决算为 0.00 万元，全年安排因公出国(境)团组 0 个，累计 0 人次，我部门 2023 年度无因公出国（境）费支出。

2、公务接待费支出决算为 1.31 万元，全年共接待来访团组 11 个，来宾 80 余人次，主要是接待中华合作时报调研团和接待常宁市社调研发生的接待支出。

3、公务用车购置费及运行维护费支出决算为 1.50 万元，其中：公务用车购置费 0.00 万元，无更新公务用车。公务用车运行维护费 1.50 万元，主要是公务用车加油费、高速费、日常维修费等支出，截止 2023 年 12 月 31 日，我单位开支财政拨款的公务用车保有量为 1 辆。

八、政府性基金预算收入支出决算情况

2023 年度未发生政府性基金预算财政拨款收支。

九、国有资本经营预算财政拨款支出情况

2023 年度未发生国有资本经营预算财政拨款收支。

十、关于机关运行经费支出说明

本部门 2023 年机关运行经费支出 221.82 万元，年初预算数 221.82 万元，与年初预算持平，完成年初预算的 100%。

十一、一般性支出情况说明

2023 年本部门开支会议费 1.23 万元，用于召开全省供销合作社

基层组织建设暨农业社会化服务推进会议，人数 150 余人，内容为贯彻落实全国总社、省深化供销改革领导小组有关会议精神，总结全省供销合作社基层组织建设、农业社会化服务工作，部署大力实施“强基强能”工程，全面推进“两个到户”工作，加快推进基层社建设和改造，积极稳妥推进农业社会化服务，推动供销合作社基层组织不断提升为农服务的能力和质效，为服务保障粮食安全、助推全面乡村振兴作出供销贡献；开支培训费 0.87 万元，用于开展理论中心组学习等培训，人数 50 余人，内容为理论中心组开展多次扩大学习，并邀请专家来单位现场授课。未举办节庆、晚会、论坛、赛事活动。

十二、关于政府采购支出说明

本部门 2023 年度政府采购支出总额 24.88 万元，其中：政府采购货物支出 24.88 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 24.88 万元，占政府采购支出总额的 100.00%，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 0.00%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 0%；由于工程支出金额为 0 万元，无法进行工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的百分比测算；由于服务支出金额为 0 万元，无法进行服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的百分比测算。

十三、关于国有资产占用情况说明

截至 2023 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 1 辆，其中，副部（省）级及以上领导用车 0 辆、主要负责人用车 0 辆、机要通信用车 1 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、离

退休干部服务用车 0 辆、其他用车 0 辆；单价 100 万元以上设备（不含车辆）0 台（套）。

十四、关于 2023 年度预算绩效情况的说明

（一）绩效管理工作开展情况

2023 年在市委市政府的坚强领导和省社的正确指导下，紧紧围绕“为农服务、推进城乡融合发展”工作思路，大力实施“强基强能”工程，全面推动“两个到户”，拓展为农服务领域，完善供销服务体系，不断开拓供销事业新局面。1. 以城乡融合为路径，探索供销综合改革新模式。一是影响大，各方高度重视。衡阳市搭建全国首家城乡产业运营平台的经验做法引起各方关注。今年以来广西贵港市供销合作社、中华合作时报联合调研团、省社周晓理主任先后到我市专题调研城乡产业运营平台建设工作。全省供销合作社基层组织建设暨农业社会化服务推进会在衡阳市召开。全省首个“乡村振兴观察点”落户衡阳市社。二是载体新，发展态势良好。市城乡产业运营集团有限公司、衡阳数字供销有限公司、集团产品销售中心、市新三湘供销现代农业服务有限公司先后成立并投入运营。三是形式活，多方普遍受益。衡阳县演陂桥村公司以闲置粮站资产出资，引进 8 家企业入驻，引进社会资本投资 2000 万元，园内企业年营收 1 亿余元，利税近 1000 万元。通过“农资团购”形式，以出厂价整村直发农资，既保证了农资质量，又帮助村民节省成本近 20 万元。市公司打造的“供销品牌”——船山源饮用水年销售额突破 400 万元，已具备盈利能力。2. 以夯实基层为目标，为农服务能力新提升一是保持战略定力。按照“乡覆

盖、村优选、联关口、补缺口”的总要求，恢复和建立基层供销社 537 家。对 120 家基层社进行编码，创建 7 家高质量基层社。衡阳县编办发在乡镇农业综合服务中心加挂乡镇供销社牌子，明确专职工作人员。衡东县深改领导小组发文成立乡镇、村（社区）供销社，实现全覆盖。二是增强带动能力。全市成立农业社会化服务“大联盟”。截止目前，大联盟平台各方主体累计数量 727 个，其中农业生产组织 493 个，农业服务组织 191 个，农资生产企业 9 个，农机生产企业 3 个，银行机构 16 个，保险机构 7 个，数量在全省排名靠前。服务面积 11.03 万亩，为衡阳市争取中央财政资金 981.8 万元，服务带动农户 11 万户。我市 5 个县（市）入选全省供销合作社农业社会化服务试点县，服务面积占全省系统十分之一。三是激活基层活力。各县市同步开展城乡产业运营试点工作，除衡南县向阳供销社外，均由乡镇政府分管领导兼任乡镇供销社主任和公司的经理，村级公司成了名副其实的“强村公司”，真正突破了村集体经济虚化、村党组织弱化、村民创收渠道固化的困境，村“两委”公信力得以提高，党在农村的执政基础得以巩固。

3. 以搭建平台为抓手，促进乡村振兴迈向新台阶

一是提升农资保障能力。先后成立衡阳市新三湘现代农业发展有限公司、衡南新三湘供销现代农业服务有限公司，填补了农资供应空白。市县农资公司将充分利用省新三湘公司的网络、渠道、资源等优势，构筑省、市、县、乡三级供销社惠农服务新格局，扩大农资连锁经营网络的覆盖范围和市场控制力，切实承接好省、市、县化肥商业储备工作，不断提升供销社服务“三农”综合能力。二是推动数字供销建设。衡阳数字供销有

限公司，大力实施城乡产业融合发展战略、数字乡村建设，构建农业产业链、供应链体系，集交易、物流、冷链、信息服务功能于一体的综合平台。启动衡阳“一乡一品”产业促进计划，梳理打造出优势地域品牌，目前已与衡阳鱼丸、渣江米粉、金甲岭萝卜、常宁无渣生姜等农合会企业签订了战略合作协议，共同打造本土知名“土特产”。

三是巩固消费帮扶成果。积极协调消费帮扶平台，充分发挥政府采购平台功能，加强脱贫地区农副产品产销对接，不断提高消费帮扶力度。组织市城乡产业运营集团产品销售中心、市数字供销有限公司、市消费帮扶平台、香江百货，耒阳福源乡村物流等公司负责人，干饭兄弟、饭匹兄弟等衡阳头部抖音账号运营负责人赴永顺县对接消费帮扶工作。为巩固拓展脱贫攻坚成果、全面推进乡村振兴做出供销新贡献。

四是持续做好产品营销。联合市商务局承办“云上惠选、乐购雁城”2023衡阳网上年货节，活动期间共实现本地网络零售额超4900万元，同比增长14%。组织13家企业100多种本地优质“湘品”参加博览会湖南专区展。促进了衡阳本土特色产品的宣传推广营销，助推衡阳特产离衡出湘，帮助解决农产品销售难题，增加农户收入。

五是推进农合会健康有序发展。选举产生了新一届农合会理事会、监事会等，及时更新清退不符合要求的会员单位，截至目前，市农合保持稳定优质的会员单位100家以上。利用微信公众号平台宣传推荐会员单位，编发推文30篇，市数字供销有限公司以短视频为突破口，一对一定制宣传方案，每月集中宣传推介会员单位，打造数字供销爆款，累计观看量超60万人次。

（二）部门整体支出绩效情况

2023 年度收、支总计 1516.42 万元，与上年相比减少 171.60 万元，下降 10.17%。其中：基本支出 1501.42 万元，占 99.01%；项目支出 15.00 万元，占 0.99%。变化的主要原因是对县社的综合改革专项奖补资金由市财政直接拨付指标至县财政以及社保代扣政策变化、公积金医保铺底缴费基数下调。项目支出 15 万元，比上年减少 115 万元，同比下降 88.46%，变化的主要原因是对县社的综合改革专项奖补资金由市财政直接拨付指标至县财政。

（三）存在的问题及原因分析

1. 预算编制的口径与实际执行出现误差：按照现行的预算编制原则，人员经费和日常公用经费都是按照上年度九月份的工资表反映的人数安排，而实际执行中单位工作人员往往有变动或流动。2. 预算编制的分类和实行执行出现脱节：预算编制的功能分类与经济分类不够细化，而实际支出中的情况更加多元化和明细化，出现了分类不一致的情况。3. 部门整体支出不能很好的对比支出与成果，投入与产出效果，进而很难有针对性的发现问题，分析问题，提出解决方案。

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

1. 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。

2. 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。

3. 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。

4. “三公”经费：指单位用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。

5. 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。

6. 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。

7. 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。

8. 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。

9. 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。

10. 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。

11. 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。

12. 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。

13. 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。

14. 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。

15. 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。

16. 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。

17. 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。

18. 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 0

19. 社会保障和就业支出（类）人力资源和社会保障管理事务（款）其他人力资源和社会保障管理事务支出（项）：反映除上述项目以外其他用于人力资源和社会保障管理事务 方面的支出。

20. 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。

21. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位实际缴纳的職業年金支出。

22. 社会保障和就业支出（类）就业补助（款）其他就业补助支出（项）：反映除上述项目以外按规定确定的其他用于促进就业的补助支出。

23. 社会保障和就业支出（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）：反映按规定用于烈士和牺牲、病故人员家属的一次性和定期 抚恤金、丧葬补助费以及烈士褒扬金。

24. 社会保障和就业支出（类）财政对其他社会保险基金的补助（款）财政对工伤保险基金的补助（项）：反映财政对工伤保险基金的补助支出。

25. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）：反映财政部门安排的行政单位（包括实行公务员管理的事业 单位，下同）基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的行政 单位的公费医疗经费，

按国家规定享受离休人员、红军老战士 待遇人员的医疗经费。

26. 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。

27. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）其他行政事业单位医疗支出（项）：反映除上述项目以外的其他用于行政事业单位医疗方面的

28. 城乡社区支出（类）城乡社区公共设施（款）其他城乡社区公共设施支出（项）：反映除上述项目以外其他用于城乡社区公共设施方面的 支出。

29. 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。

30. 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。

31. 商业服务业等支出（类）商业流通事务（款）事业运行（项）：反映事业单位的基本支出，不包括行政单位（包括实行公 务员管理的事业单位）后勤服务中心、医务室等附属事业 单位。

32. 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