

2022年度
安化县供销社联合社
部门决算

目录

第一部分 安化县供销合作社联合社单位概况

- 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、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、一般性支出情况说明
- 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、关于预算绩效情况的说明

第四部分 名词解释

第一部分

安化县供销社合作社联合社

单位概况

一、 部门职责

安化县供销合作社联合社的主要职能是： 1、 宣传贯彻党中央、国务院和省、市有关农村经济工作的法律法规和方针、政策，研究提出有关发展供销合作社事业的意见和建议。2、 研究制订全县供销合作社发展规划和体制改革方案，指导全县供销合作社的改革和发展。3、 指导农民合作经济的发展；协调农民合作经济与政府部门和其它组织的关系，积极参与农业结构调整，加快发展农业生产资料现代经营服务、农村日用消费品现代经营、农副产品现代购销、再生资源回收利用四大网络，促进农村经济发展。4、 指导和抓好基层社的改革和建设，监督社有资产管理和经营,依法维护供销社的合法权益。5、 研究制订全县供销系统人事、财务、资产的制度并组织实施，确保社有资产的保值增值 6、 承办县委、县政府交办的其他工作。

二、 机构设置及决算单位构成

（一）内设机构设置。安化县供销合作社联合社内设机构包括：2022 年安化县供销合作社联合社（本级）为财政预算一级单位，是一个参照公务员法管理的全额事业单位，领导班子成员 5 人，内设三股一室，由财计股、业务股、人事股和办公室组成。

（二）决算单位构成。安化县供销合作社联合社 2022 年部门决算汇总公开单位构成包括：安化县供销合作社联合社单位本级。

第二部分

部门决算表

收入支出决算批复表

财决批复 01 表

部门：安化县供销合作社联合社

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	505.75	一、一般公共服务支出	32	
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	8.50	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	233.24	八、社会保障和就业支出	39	21.76
	9		九、卫生健康支出	40	18.16
	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	225.00
	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	467.66
	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	14.92
	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	27	747.50	本年支出合计	58	747.50
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29		年末结转和结余	60	
	30			61	
总计	31	747.50	总计	62	747.50

注：本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

1. 本表依据《收入支出决算总表》（财决 01 表）进行批复。
2. 本表以“万元”为金额单位（保留两位小数）。

收入决算批复表

财决批复 02 表

部门：安化县供销合作社联合社

金额单位：万元

科目代码			科目名称	本年收 入合计	财政拨 款收入	事业 收入	其他收入
类	款	项	栏次	1	2	4	7
			合计	747.50	505.75	8.50	233.24
208			社会保障和就业支出	21.76	21.76		
20805			行政事业单位养老支出	19.89	19.89		
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	19.89	19.89		
20899			其他社会保障和就业支出	1.87	1.87		
2089999			其他社会保障和就业支出	1.87	1.87		
210			卫生健康支出	18.16	18.16		
21011			行政事业单位医疗	18.16	18.16		
2101101			行政单位医疗	18.16	18.16		
213			农林水支出	225.00			225.00
21305			巩固脱贫衔接乡村振兴	225.00			225.00
2130504			农村基础设施建设	225.00			225.00
216			商业服务业等支出	467.66	450.91	8.50	8.24
21602			商业流通事务	467.66	450.91	8.50	8.24
2160201			行政运行	213.04	204.80		8.24
2160202			一般行政管理事务	198.04	198.04		
2160250			事业运行	8.50		8.50	
2160299			其他商业流通事务支出	48.08	48.08		
221			住房保障支出	14.92	14.92		
22102			住房改革支出	14.92	14.92		
2210201			住房公积金	14.92	14.92		

- 注：1. 本表依据《收入决算表》（财决 03 表）进行批复。
2. 本表含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。
3. 本表批复到项级科目。
4. 本表以“万元”为金额单位（保留两位小数）。

支出决算批复表

财决批复 03 表

金额单位：万元

部门：安化县供销合作社联合社

科目代码			科目名称	本年支出合计	基本支出	项目支出
类	款	项	栏次	1	2	3
			合计	747.50	324.46	423.04
208			社会保障和就业支出	21.76	21.76	
20805			行政事业单位养老支出	19.89	19.89	
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	19.89	19.89	
20899			其他社会保障和就业支出	1.87	1.87	
2089999			其他社会保障和就业支出	1.87	1.87	
210			卫生健康支出	18.16	18.16	
21011			行政事业单位医疗	18.16	18.16	
2101101			行政单位医疗	18.16	18.16	
213			农林水支出	225.00		225.00
21305			巩固脱贫衔接乡村振兴	225.00		225.00
2130504			农村基础设施建设	225.00		225.00
216			商业服务业等支出	467.66	269.62	198.04
21602			商业流通事务	467.66	269.62	198.04
2160201			行政运行	213.04	213.04	
2160202			一般行政管理事务	198.04		198.04
2160250			事业运行	8.50	8.50	
2160299			其他商业流通事务支出	48.08	48.08	
221			住房保障支出	14.92	14.92	
22102			住房改革支出	14.92	14.92	
2210201			住房公积金	14.92	14.92	

注：1. 本表依据《支出决算表》（财决 04 表）进行批复。

2. 本表含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。

3. 本表批复到项级科目。

4. 本表以“万元”为金额单位（保留两位小数）。

财政拨款收入支出决算批复表

财决批复 04 表

部门：安化县供销合作社联合社

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
栏次		1	栏次		2	3
一、一般公共预算财政拨款	1	505.75	一、一般公共服务支出	33		
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	21.76	21.76
	9		九、卫生健康支出	41	18.16	18.16
	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	450.91	450.91
	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	14.92	14.92
	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	505.75	本年支出合计	59	505.75	505.75
年初结转和结余	28		年末结转和结余	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	505.75	总计	64	505.75	505.75

注：1. 本表依据《财政拨款收入支出决算总表》（财决 01-1 表）进行批复。

2. 本表以“万元”为金额单位（保留两位小数）。

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细批复表

财决批复 06 表

部门：
安化
县供
销合
作社
联合
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	234.47	302	商品和服务支出	44.79	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	89.10	30201	办公费	15.60	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	45.92	30202	印刷费	3.00	30702	国外债务付息	
30103	奖金		30203	咨询费		310	资本性支出	
30106	伙食补助费	6.00	30204	手续费		31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资	7.80	30205	水费		31002	办公设备购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	21.52	30206	电费		31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费	0.60	30207	邮电费		31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	41.02	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		31007	信息网络及软件购置更新	

3011 2	其他社会保障缴费	5.78	30211	差旅费		31008	物资储备	
3011 3	住房公积金	16.73	30212	因公出国（境） 费用		31009	土地补偿	
3011 4	医疗费		30213	维修（护）费		31010	安置补助	
3019 9	其他工资福利支出		30214	租赁费		31011	地上附着物和青苗补偿	
303	对个人和家庭的补助	28.45	30215	会议费		31012	拆迁补偿	
3030 1	离休费		30216	培训费		31013	公务用车购置	
3030 2	退休费		30217	公务接待费	4.86	31019	其他交通工具购置	
3030 3	退职（役）费		30218	专用材料费		31021	文物和陈列品购置	
3030 4	抚恤金	21.88	30224	被装购置费		31022	无形资产购置	
3030 5	生活补助	3.14	30225	专用燃料费		31099	其他资本性支出	
3030 6	救济费		30226	劳务费		399	其他支出	
3030 7	医疗费补助	3.43	30227	委托业务费		39907	国家赔偿费用支出	
3030 8	助学金		30228	工会经费	8.88	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
3030 9	奖励金		30229	福利费		39909	经常性赠与	
3031 0	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维 护费		39910	资本性赠与	
3031 1	代缴社会保险费		30239	其他交通费用		39999	其他支出	
3039	其他对个人和家庭的补助		30240	税金及附加费用				

9							
			30299	其他商品和服务 支出	12.4 5		
人员经费合计		262.92	公用经费合计				44.79

注：1. 本表依据《一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表》（财决 08-1 表）进行批复。

2. 本表以“万元”为金额单位（保留两位小数）。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 07 表

部门：

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
科目代码	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。

说明：我单位没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出，故本表无数据。

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。

说明：我单位没有使用国有资本经营预算安排的支出，故本表无数据。

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 09 表

部门：

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
4.87					4.87	4.86					4.86

注：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

2022年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2022年度收、支总计747.5万元。与上年相比，增加58.72万元，增长8.5%，主要是因为：1.新考录四个公务员导致人员经费增加；2.为了落实中华全国供销合作总社指导精神，更好地有效推进深化供销合作社综合改革，我社加大了对项目支出的力度，今年下拨资金225万元。

二、收入决算情况说明

2022年度收入合计747.5万元，其中：财政拨款收入505.75万元，占67.66%；事业收入8.5万元，占1.14%；其他收入233.24万元，占31.2%。

三、支出决算情况说明

2022年度支出合计747.5万元，其中：基本支出324.46万元，占43.41%；项目支出423.04万元，占56.59%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2022年度财政拨款收、支总计505.75万元，与上年相比，增加28.47万元，增长5.97%，主要是因为在职人员增加4人，开支相应增加所致。

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

2022年度财政拨款支出505.75万元，占本年支出合计的67.66%，与上年相比，财政拨款支出增加28.47万元，增长5.97%，主要是因为在职人员增加4人，开支相应增加所致。

（二）财政拨款支出决算结构情况

2022年度财政拨款支出505.75万元，主要用于以下方面：社会保障和就业支出21.76万元，卫生健康支出18.16万元，商业服务业等支出450.91万元，住房保障支出14.92万元。

2022年度财政拨款支出年初预算数为384.40万元，支出决算数为505.75万元，完成年初预算的131.57%，其中：

1、社会保障和就业（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23.76万元，支出决算为21.76万元，完成年初预算的91.58%，决算数小于年初预算数的主要原因是：在职人员退休所致。

2、卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）。

年初预算为18.16万元，支出决算为18.16万元，完成年初预算的100%。

3、商业服务业（类）商业流通事务（款）行政运行（项）。

年初预算为168.35万元，支出决算为204.8万元，完成年初预算的121.65%，决算数大于年初预算数的主要原因是：在职人员增加，导致相关经费增加所致。

4、商业服务业（类）商业流通事务（款）一般行政管理事务（项）。

年初预算为159.21万元，支出决算为198.04万元，完成年初预算的124.39%，决算数大于年初预算数的主要原因是：项目支出增加所致。

5、商业服务业（类）商业流通事务（款）其他商业流通事务支出（项）。

年初预算为0万元，支出决算为48.08万元，决算数大于年初预算数的主要原因是：项目支出增加所致。

6、住房保障（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。

年初预算为14.92万元，支出决算为14.92万元，完成年初预算的100%。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2022年度财政拨款基本支出324.46万元，其中：

人员经费262.92万元，占基本支出的81.03%，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、医疗保险、其他社会保障缴费、住房公积金、其他工资福利支出、对个人和家庭的补助、抚恤金等。

公用经费61.54万元，占基本支出的18.97%，主要包括办公费、水费、

电费、邮电费、差旅费、会议费、公务接待费、工会经费、其他商品和服务支出等。

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4.87万元，支出决算为4.86万元，完成预算的99.79%，其中：

因公出国（境）费支出预算为0万元，支出决算为0万元。

公务接待费支出预算为4.87万元，支出决算为4.86万元，完成预算的99.79%，决算数小于预算数的主要原因是厉行节约，规范管理，进一步压缩三公经费。与上年相比减少0.19万元，减少3.76%，减少的主要原因是厉行节约，规范管理，进一步压缩三公经费。

公务用车购置费支出预算为0万元，支出决算为0万元。

公务用车运行维护费支出预算为0万元，支出决算为0万元。

(二) “三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2022年度“三公”经费财政拨款支出决算中，公务接待费支出决算4.86万元，占100%。

2、公务接待费支出决算为4.86万元，全年共接待来访团组72个、来宾578人次，主要是供销系统基层社和下属公司前来汇报工作、参加会议发生的接待支出。

3、公务用车购置费及运行维护费支出决算为0万元，其中：公务用车购置费0万元。公务用车运行维护费0万元，截止2022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

2022年度政府性基金预算财政拨款收入0万元；年初结转和结余0万元；支出0万元，其中基本支出0万元，项目支出0万元；年末结转和结余0万元。

具体情况如下：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2022年度机关运行经费支出44.79万元，比上年决算数增加3.1万元，增长7.44%。主要原因是：人员增加导致机关运行经费增加。

十、一般性支出情况说明

2022年本部门开支会议费0万元。

十一、关于政府采购支出说明

本部门2022年度政府采购支出总额18.05万元，其中：政府采购货物支出4.66万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出13.39万元。授予中小企业合同金额15.79万元，占政府采购支出总额的87.48%，其中：授予小微企业合同金额15.79万元，占政府采购支出总额的87.48%。货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的100%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的83.12%。

十二、关于国有资产占用情况说明

截至2022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、关于2022年度预算绩效情况的说明

一、部门概况

（一）部门基本情况

安化县供销合作社联合社2022年年末实有人数23人，比上年人员数量增加4人，主要为：新调入4人。

安化县供销合作社联合社(本级)为财政预算一级单位，是一个参照公务员法管理的全额事业单位，领导班子成员5人，内设三股一室，由财计股、

业务股、人事股和办公室组成。

安化县供销合作社联合社职能职责：

1、宣传贯彻党中央、国务院和省、市有关农村经济工作的法律法规和方针政策，研究提出有关发展供销合作社事业的意见和建议。

2、研究和制订全县供销合作社的发展规划和综合改革方案，指导全县供销合作社的改革和发展。

3、指导农民合作经济的发展，协调农民合作经济与政府部门和其他组织的关系，积极参与农业结构调整，加快发展农业生产资料现代经营服务、农村日用消费品现代经营、农副产品现代购销、再生资源回收利用四大网络，促进农村经济发展。

4、指导和抓好基层社的改革和建设，监督社有资产管理和经营，依法维护供销社的合法权益。

5、研究制订全县供销系统人事、财务、资产的制度并组织实施，确保社有资产的保值增值。

6、承办县委、县人民政府交办的其他事项。

重点工作计划：

1、注重实效，有序推进全县深化供销合作社综合改革工作；2、创新思路，突出抓好全县电子商务服务体系建设；

2、精心组织，认真开展党建工作；

4、积极扎实地配合政府抓好创文巩卫工作；

5、及时排查各种安全隐患，加强本部门安全维稳工作；

6、强化管理，认真完成各项日常工作。

（二）部门整体支出规模、使用方向和主要内容、涉及范围等。2022年我部门总收入747.5万元，其中：财政拨款预算收入505.75万元，事业收入8.50万元，其他收入233.24万元。总支出747.5万元，其中：财政拨款预算支出

505.75万元，其他支出233.24万元

（三）绩效目标设立情况，主要包括部门中长期绩效目标和年度绩效目标。项目中长期绩效目标：使全供销社系统达到经济效益、社会效益、生态效益、可持续影响100%，深化供销社综合改革顺利进行了并取得新成效，农民群众满意度100%，为县委县政府分忧解难，为乡村振兴贡献力量。项目年度绩效目标：1、全县供销系统完成商品购进总额15亿元，其中农产品购进4亿元；2、商品销售总额17亿元，其中工业品销售9亿元，农业生产资料销售1.2亿元，农产品销售4亿元；3、建设村级基层供销社示范社5家；4、领办农民专业合作社4家

二、部门整体支出管理及使用情况分析

（一）基本支出

根据基本支出的主要用途、范围以及资金的管理和制度的建立与落实等情况进行分析，尤其是“三公”经费的使用和管理等情况。

2022年我部门基本支出324.46万元，主要包括：（1）工资福利支出234.47万元，其中基本工资89.10万元，津贴补贴45.92万元，伙食补助费6.00万元，绩效工资7.80万元，机关事业单位养老保险缴费21.523万元，职业年金缴费0.60万元，职工基本医疗保险缴费41.02万元，其他社会保障缴费5.78万元，住房公积金16.73万元。（2）商品和服务支出61.54万元，其中办公费15.60万元，印刷费11.50万元，其他商品和服务支出12.45万元。（3）对个人和家庭的补助支出28.45万元，其中生活补助3.14万元，抚恤金21.88万元，医疗费补助3.43万元。

2022年，“三公”经费完成4.86万元，比上年减少0.18万元，下降3.64%，减少的主要原因是：加强内部控制，厉行节约，规范管理，进一步压缩“三公”经费所致。其中：因公出国(境)费完成0元，比上年增减0元，增减无变化；公务接待费完成4.86万元，比上年减少0.18万元，下降3.64%，减少的主

要原因是:落实中央八项规定,压缩开支所致;公务用车购置及运行维护费完成0元,比上年增减0元,增减无变化。

(二) 项目支出

1.项目资金(包括财政资金、自筹资金等)安排落实、总投入等情况分析。

2022年我部门项目资金共423.04万元,其中:农产品销售经费225万元;疫情防控经费16.04万元;深化综合改革工作经费93.37万元;乡村振兴经费14万元;金融服务会议经费12.07万元;维稳工作经费7.26万元;冷链物流经费55.29万元。

2.项目资金(主要指财政资金)实际使用情况分析。

2022年我部门项目资金共423.04万元,其中:农产品销售经费225万元;疫情防控经费16.04万元;深化综合改革工作经费93.37万元;乡村振兴经费14万元;金融服务会议经费12.07万元;维稳工作经费7.26万元;冷链物流经费55.29万元。

3.项目资金管理情况分析,主要包括管理制度、办法的制订及执行情况。

三、部门整体支出绩效情况分析

县供销合作联社2022年整体支出绩效评价自评分为98分,整体支出的经济效益和社会效率有待进一步提高,如县供销合作联社投入大量的人力物力和财力建设村级供销社,助力乡村振兴,但在现实中发挥作用有限。

四、绩效评价工作开展情况

绩效评价工作由县供销合作联社党委书记、理事会主任谭喜群同志任组长,党委委员、工会主席姚论才为副组长,罗葵玲、孟伟英为成员。由会计孟伟英收集相关资料,检查财务会计记录。

五、存在的主要问题

1、预算不够明确和细化，预算编制的合理性不够。预算执行力度还要进一步加强。

2、预算编制的前瞻度不够,对当年度新情况、新问题加强前瞻性、针对性研究不多，预算和实际支出调整较大。

3、财务管理水平有待提高。财务工作按部就班，缺乏创新，在精度和深度上欠缺，还需要进一步完善，尤其在项目建设方面还需要进一步严格。

4、内部管理相关制度虽已建立，但管理上较为粗糙，部分未实际落实到位。

六、改进措施和有关建议

1、细化预算编制工作，将进一步重视预算的编制工作，加强单位内部机构的预算管理意识，科学规划预算编制的精确度，提高财政资金使用效率，加强内部预算编制的审核和预算控制指标的下达，尽量减少预算资金的调整、结转和结余的情形。

2、建议财政部门加强对各单位财务人员队伍建设的重视，加强对财务人员做好各项财务工作的指导和培训，尤其是加强新《预算法》、《行政单位会计制度》等学习培训，规范部门预算收支核算，一是制定和完善基本支出、项目支出等各项支出标准，严格按项目和进度执行预算，增强预算的约束力和严肃性。二是落实预算执行分析，及时了解预算执行差异，合理调整、纠正预算执行偏差，切实提高部门预算收支管理水平。

3、进一步完善和落实相关管理制度，所有人员应加强学习内部控制管理制度，严格遵照相关制度贯彻落实到位，做到精细化管理。

位)整体及核心业务实施效果。

第四部分

名词解释

一、财政拨款收入：指中央财政当年拨付的资金。

二、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。如：中国财政杂志社的刊物发行收入，中国注册会计师协会、中国资产评估协会、中国国债协会、中国会计学会收取的会费收入等。

三、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。如：中国财政杂志社广告收入等。

四、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。主要是按规定动用的售房收入、存款利息收入等。

五、用事业基金弥补收支差额：指事业单位在当年的“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。

六、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。

七、结余分配：指事业单位按规定提取的职工福利基金、事业基金和缴纳的所得税，以及建设单位按规定应交回的基本建设竣工项目结余资金。

八、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。

九、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。

十、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。

十一、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。

十二、“三公”经费：纳入中央财政预决算管理的“三公”经费，是指

中央部门用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。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费反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税）及租用费、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）支出。

十三、机关运行经费：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以及其他费用。