

2021 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 机构设置
- 三、部门决算单位构成

第二部分：湛江市供销合作社联合社 2021 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明细表
- 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：湛江市供销合作社联合社 2021 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、主要职责是：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、部门机构设置

湛江市供销合作社联合社为市政府直属参照公务员法管理的正处级事业，赋予行政管理职能，单位内设机构5个，分别为办公室、财审科、组织人事科、合作指导科、监事会办公室。

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：湛江市供销合作社联合社 2021 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	831.81	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	100.97	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	0.00	八、社会保障和就业支出	38	313.57
	9		九、卫生健康支出	39	15.39
	10		十、节能环保支出	40	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	41	100. 97
	12		十二、农林水支出	42	3. 20
	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	451. 32
	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	48. 33
	20		二十、粮油物资储备支出	50	0. 00
	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

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
	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	932.78	本年支出合计	57	932.78
使用非财政拨款结余	28	0.00	结余分配	58	0.00
年初结转和结余	29	0.00	年末结转和结余	59	0.00
总计	30	932.78	总计	60	932.78

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。

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	932.78	932.78	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	313.57	313.57	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	201.97	201.97	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	150.15	150.15	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	0.32	0.32	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	34.34	34.34	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	17.17	17.17	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	111.60	111.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	111.60	111.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	15.39	15.39	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	932.78	932.78	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	15.39	15.39	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	12.84	12.84	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	2.55	2.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	100.97	100.97	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	100.97	100.97	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2120803	城市建设支出	6.00	6.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2120899	其他国有土地使用权出让收入安排的支出	94.97	94.97	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	3.20	3.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21305	扶贫	3.20	3.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130599	其他扶贫支出	3.20	3.20	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	932.78	932.78	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
216	商业服务业等支出	451.32	451.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21602	商业流通事务	451.32	451.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2160201	行政运行	434.22	434.22	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2160203	机关服务	17.10	17.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	48.33	48.33	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	48.33	48.33	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	46.33	46.33	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210203	购房补贴	2.00	2.00	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。

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	932.78	828.61	104.17	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	313.57	313.57	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	201.97	201.97	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	150.15	150.15	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	0.32	0.32	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	34.34	34.34	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	17.17	17.17	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	111.60	111.60	0.00	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	111.60	111.60	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	15.39	15.39	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	15.39	15.39	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	932.78	828.61	104.17	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	12.84	12.84	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	2.55	2.55	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	100.97	0.00	100.97	0.00	0.00	0.00
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	100.97	0.00	100.97	0.00	0.00	0.00
2120803	城市建设支出	6.00	0.00	6.00	0.00	0.00	0.00
2120899	其他国有土地使用权出让收入安排的支出	94.97	0.00	94.97	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	3.20	0.00	3.20	0.00	0.00	0.00
21305	扶贫	3.20	0.00	3.20	0.00	0.00	0.00
2130599	其他扶贫支出	3.20	0.00	3.20	0.00	0.00	0.00
216	商业服务业等支出	451.32	451.32	0.00	0.00	0.00	0.00
21602	商业流通事务	451.32	451.32	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	932.78	828.61	104.17	0.00	0.00	0.00
2160201	行政运行	434.22	434.22	0.00	0.00	0.00	0.00
2160203	机关服务	17.10	17.10	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	48.33	48.33	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	48.33	48.33	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	46.33	46.33	0.00	0.00	0.00	0.00
2210203	购房补贴	2.00	2.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

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	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	831.81	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	100.97	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	313.57	313.57	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	15.39	15.39	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	100.97	0.00	100.97	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	国有资本经营 预算财政拨款
栏 次		1	栏 次		2	3	4	5
	12		十二、农林水支出	44	3.20	3.20	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	451.32	451.32	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	48.33	48.33	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
	23		二十三、其他支出	55	0.00	0.00	0.00	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	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	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	932.78	本年支出合计	59	932.78	831.81	100.97	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	0.00	年末财政拨款结转和结 余	60	0.00	0.00	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	0.00		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	932.78	总计	64	932.78	831.81	100.97	0.00

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

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	831.81	828.61	3.20
208	社会保障和就业支出	313.57	313.57	0.00
20805	行政事业单位养老支出	201.97	201.97	0.00
2080501	行政单位离退休	150.15	150.15	0.00
2080502	事业单位离退休	0.32	0.32	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	34.34	34.34	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	17.17	17.17	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	111.60	111.60	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	111.60	111.60	0.00
210	卫生健康支出	15.39	15.39	0.00
21011	行政事业单位医疗	15.39	15.39	0.00
2101101	行政单位医疗	12.84	12.84	0.00
2101103	公务员医疗补助	2.55	2.55	0.00

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	831.81	828.61	3.20
213	农林水支出	3.20	0.00	3.20
21305	扶贫	3.20	0.00	3.20
2130599	其他扶贫支出	3.20	0.00	3.20
216	商业服务业等支出	451.32	451.32	0.00
21602	商业流通事务	451.32	451.32	0.00
2160201	行政运行	434.22	434.22	0.00
2160203	机关服务	17.10	17.10	0.00
221	住房保障支出	48.33	48.33	0.00
22102	住房改革支出	48.33	48.33	0.00
2210201	住房公积金	46.33	46.33	0.00
2210203	购房补贴	2.00	2.00	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。

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

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	638.33	302	商品和服务支出	38.39
30101	基本工资	208.79	30201	办公费	1.26
30102	津贴补贴	195.76	30202	印刷费	0.09
30103	奖金	6.51	30203	咨询费	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.05
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	34.34	30206	电费	0.00
30109	职业年金缴费	17.17	30207	邮电费	2.20
30110	职工基本医疗保险缴费	12.84	30208	取暖费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	2.55	30209	物业管理费	0.00
30112	其他社会保障缴费	111.60	30211	差旅费	7.80
30113	住房公积金	46.33	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修(护)费	2.80
30199	其他工资福利支出	2.45	30214	租赁费	0.00

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

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	151.01	30215	会议费	0.80
30301	离休费	2.58	30216	培训费	0.51
30302	退休费	147.27	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	0.00	30224	被装购置费	0.00
30305	生活补助	0.41	30225	专用燃料费	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	0.50
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	0.70
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	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	17.83
30399	其他对个人和家庭的补助	0.75	30240	税金及附加费用	0.00
			30299	其他商品和服务支出	2.44
			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明细表

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	0.87
			31001	房屋建筑物购建	0.00
			31002	办公设备购置	0.87
			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明细表

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	789.34		公用经费合计	39.27

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。

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
23.62	0.00	22.20	19.90	2.30	1.42	1.41	0.00	0.00	0.00	0.00	1.41

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。

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	100.97	100.97	0.00	100.97	0.00
212	城乡社区支出	0.00	100.97	100.97	0.00	100.97	0.00
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	0.00	100.97	100.97	0.00	100.97	0.00
2120803	城市建设支出	0.00	6.00	6.00	0.00	6.00	0.00
2120899	其他国有土地使用权出让收入安排的支出	0.00	94.97	94.97	0.00	94.97	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。

表 9

国有资本经营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		
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：本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。

本部门本年度无国有资本经营预算财政拨款支出。

第三部分：湛江市供销合作社联合社 2021 年部门决算情况说明

一、2021 年度收入支出决算总体情况说明

（一）年度收入总体情况

湛江市供销合作社联合社 2021 年度总收入 932.78 万元，其中本年收入 932.78 万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入 831.81 万元，比上年决算数减少 106.05 万元，下降 11.3%。主要变动情况：新增退休人员 1 名，人员经费、医疗费等相关经费减少。，二是严格按照相关要求，压减非必要预算支出。

2. 政府性基金预算财政拨款收入 100.97 万元，比上年决算数减少 89.3 万元，下降 46.9%。主要变动情况：一是减少其他国有土地使用权出让收入安排的支出 53.3 万元，二是减少农业土地开发资金安排的支出 42 万元，三是新增 2021 年度湛江市区市政建设计划（生活垃圾分类）资金 6 万元。

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 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 2021 年度总支出 932.78 万元，其中本年支出 932.78 万元。具体情况如下：

1. 基本支出 828.61 万元，比上年决算数减少 12.65 万元，下降 1.5%。主要变动情况：新增退休人员 1 名，人员经费、医疗费等相关经费减少。

2. 项目支出 104.17 万元，比上年决算数减少 182.7 万元，下降 63.7%。主要变动情况：一是减少其他国有土地使用权出让收入安排的支出 53.3 万元，二是减少农业土地开发资金安排的支出 42 万元，三是减少扶贫干部驻点工作补贴 0.4 万元，四是减少其他农村综合改革支出 93 万元，五是新增 2021 年度湛江市区市政建设计划（生活垃圾分类）资金 6 万元。

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、2021 年度财政拨款收入支出总表说明

（一）2021 年度财政拨款收入说明

湛江市供销合作社联合社 2021 年度财政拨款收入合计 932.78 万元。其中：一般公共预算财政拨款收入 831.81 万元，比上年决算数减少 106.05 万元，下降 11.3%；主要变动情况：新增退休人员 1 名，人员经费、医疗费等相关经费减少。，二是严格按照相关要求，压减非必要预算支出；政府性基金预算财

财政拨款收入 100.97 万元，比上年决算数减少 89.3 万元，下降 46.9%；主要变动情况：一是减少其他国有土地使用权出让收入安排的支出 53.3 万元，二是减少农业土地开发资金安排的支出 42 万元，三是新增 2021 年度湛江市市区市政建设计划（生活垃圾分类）资金 6 万元；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 0.0%，主要变动情况：因部门决算编报口径调整，本年新增此项收入纳入决算编报范围，本部门本年度无发生额。

（二）2021 年度财政拨款支出说明

湛江市供销合作社联合社 2021 年度财政拨款支出合计 932.78 万元。其中：一般公共预算财政拨款支出 831.81 万元，比年初预算数增加 177.76 万元，增长 27.2%；主要变动情况：一是原行政待遇退休人员经费 157.22 万元调整到一般公共预算财政拨款项目支出反映，二是新增退休人员 1 名，人员经费、医疗费等相关经费减少。；政府性基金预算财政拨款支出 100.97 万元，比年初预算数减少 1,074.85 万元，下降 91.4%；主要变动情况：一是 375.82 万元“市级地方政策性亏损”由市财政局直接支付到廉江市供销合作联社账户（363.42 万元）和遂溪县供销合作联社账户（12.40 万元），资金不在我社账户反映；二是原行政待遇退休人员经费 157.22 万元调整到一般公共预算财政拨款项目支出反映，三是其他国有土地使用权出让收入安排的支

出项目资金，财政批复减少预算资金 541.81 万元；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 0.0%。主要变动情况：因部门决算编报口径调整，本年新增此项收入纳入决算编报范围，本部门本年度无发生额。

三、2021 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 2021 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 1.41 万元，完成预算 23.62 万元的 6.0%。其中：因公出国（境）费支出决算为 0 万元，完成预算 0 万元的 0.0%；公务用车购置及运行费支出决算为 0 万元，完成预算 22.20 万元的 0.0%（其中：公务用车购置支出决算为 0 万元，完成预算 19.9 万元的 0.0%；公务用车运行费支出决算为 0 万元，完成预算 2.30 万元的 0.0%）；公务接待费支出决算为 1.41 万元，完成预算 1.42 万元的 99.3%。

2021 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

2021 年“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费 0 万元，占 0.0%；公务用车购置及运行费支出 0 万元，占 0.0%；公务接待费支出 1.41 万元，占 100.0%。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。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 0 万元，其中：公务用车购置支出为 0 万元，公务用车购置数 0 辆。公务用车运行及维护支出 0 万元，公务用车保有量为 0 辆，主要用于深化供销社综合改革调研、“三农”下乡服务工作、指导直属企业业务等。由于单位原保留车辆已报废处置，财政暂时无资金安排我社购置公车，我单位只能采取向第三方租赁车辆的方式去完成下乡指导工作等业务。

3. 公务接待费支出 1.41 万元，主要用于市社开展综合改革调研工作，深入基层调研考察，为“三农”服务等日常公务接待，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 14 次，接待人数共 236 人。主要接待上级单位以及同级供销社来访和调研，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

2021 年本部门机关运行经费支出 39.27 万元，比年初预算数增加 1.47 万元，增长 3.9%。主要增减变动情况是：开展改革调研工作、深入基层调研考察等下乡差旅费，用综合改革工作经费弥补机关运行经费不足。

（二）政府采购支出情况说明

2021 年本社 政府采购支出总额 18.34 万元，其中：政府采购货物支出 3.05 万元、政府采购工程支出 7.49 万元、政府采购服务支出 7.8 万元。授予中小企业合同金额 18.34 万元，占政府采购支出总额的 100.0%，其中：授予小微企业合同金额 0 万元，占授予中小企业合同金额的 0.0%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 100.0%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的 100.0%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的 100.0%。

（三）国有资产占用情况

截至 2021 年 12 月 31 日，本社 共有车辆 0 辆，其中，岗位保障用车 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，由于单位原保留车辆已报废处置，财政暂时无资金安排我社购置公车，我单位只能采取向第三方租赁车辆的方式去完成下乡指导工作等业务；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。

根据财政预算绩效管理要求，我社组织对 2021 年度一般公共预算项目支出展开绩效自评，项目 1 个，精准扶贫帮扶单位驻村人员工作补贴涉及项目资金共 3.2 万元，占一般公共预算项目

支出 100.0%；组织对 2021 年度政府性基金预算项目开展绩效自评：共涉及资金 100.97 万元，占政府性基金预算项目支出总额的 100.0%。

共组织对廉江市吉水供销社助农服务中心、廉江市石岭供销社助农服务中心、遂溪县洋青供销社为农综合服务楼建设项目、建新供销社为农综合服务楼建设项目、吴川市板桥供销社助农服务中心扩建功能建设项目、雷州市南兴供销合作社助农服务中心等 6 个项目开展了重点绩效评价，涉及一般公共预算支出 0 万元，政府性基金预算支出 100.97 万元。其中对供销合作社综合改革专项资金项目市财政委托第三方亿朗会计师事务所开展绩效评价。从评价情况来看，项目资金管理、费用支出等严格按照财务制度执行，不存在会计核算支出依据不合规、虚列支出的情况，不存在截留、挤占、挪用项目资金情况，不存在超标准开支等情况，项目支出实施过程基本规范，项目或方案调整按规定履行报批手续；项目招投标、建设、验收等或方案实施严格执行相关制度规定；项目实施过程规范。对项目实施了监管。

我社组织部门整体支出绩效自评 1 个，涉及一般公共预算财政拨款支出 831.81 万元，占财政拨款支出总额 89.18%，其中：一般公共预算基本支出 828.61 万元，一般公共预算项目支出 3.2 万元。2021 年市财政委托第三方亿朗会计师事务所对我社部门整体支出绩效进行评价，经审核自评材料和进行现场评价，2021 年度供销社部门基本完成了产出任务、实现了预算使用效益，但也存在核算不规范、财务管理等问题，经综合定量指标的量化反

映与评价核查小组的意见，评定 2021 年供销社部门整体支出绩效评价得分为 84.94 分，绩效等级为“良”。

绩效自评结果。我社今年开展了部门整体支出及供销合作社综合改革专项资金项目绩效自评。并于 2022 年 5 月 20 日在本单位门户网站，将可公开的项目向社会公开绩效自评报告，接受社会监督和询答。

部门整体支出绩效自评综述：全年预算数 1829.87 万元，执行数 932.78 万元，完成预算的 51%。部门整体支出绩效目标完成情况与效益主要是：深入学习贯彻党的十九大和十九届历次全会精神，时刻牢记“为农”服务初心使命，切实把思想行动统一到习近平总书记对供销合作社工作的最新重要指示上来，紧紧围绕实施乡村振兴战略，充分发挥供销社独特优势，在常态化疫情防控中深入推进供销社综合改革，努力构建以密切与农民利益联结为核心的公共型农业社会化服务体系，取得了疫情防控和改革发展“两不误”的良好成效，有力地推进了全市供销合作社事业迈向新的发展阶段。全市统实现销售总额 81.63 亿元，同比增长 44%，利润总额 1441.14 万元，同比增长 2.37%，获得 2021 年度全省供销合作社系统综合业绩考核地级以上市优胜单位三等奖；围绕部门职能和年度重点工作以党建为统领，全面加强市社党的政治建设；坚持学思悟践，精心组织开展党史学习教育；增强服务意识，开展营商环境及机关作风政治。持续深化综合改革，制定出台湛江市《进一步深化供销合作社综合改革打造为农服务生力军实施方案》，全力推动工作取得良好成效；统筹疫情防控和

业务发展，确保了粮油、农资等物资供应；强化从严治党，落实党风廉政、意识形态和安全工作。发现的问题及原因主要是：1、党的建设有待加强。基层组织建设整体薄弱，干部队伍文化水平和业务素养未能适应新时期“三农”工作的迫切需求。2、部分助农服务平台功能单一，服务效果未能达到预期目标要求，尤其是项目带动作用不够显著，后续配套和管理滞后，经济效益未达到预期。3、企业开拓经营的观念和决心不够，承包出租经营仍是主要模式，传统业务开拓面小，新的经济增长点尚未形成。4、干部人才队伍建设与发展需求的矛盾进一步突出。下一步改进措施主要是：1、进一步提高政府专项预算编制的准确性，严格做好预算执行。2、结合各县（市）供销社特点，制定差异化的项目实施计划进度，并按计划进度进行调研、检查、考核。3、探索建立重大支出评估论证制度，降低项目重大支出风险。4、探索制定项目保障措施，降低项目实施风险。5、进一步健全和完善财务管理制度及内部控制制度，创新管理手段，用新思路、新方法，改进完善专项资金管理方法，用制度管项目，用制度管资金。

供销合作社综合改革专项资金项目绩效自评综述：全年预算数为 800 万元，执行数为 100.97 万元（由于廉江市吉水供销合作社 77 万元、廉江市石岭供销合作社 65 万元、吴川市板桥供销合作社 30 万元、遂溪县洋青供销社 80 万元、遂溪县建供农业生产资料专业合作社 79 万元、雷州市南兴供销合作社 75 万元共 406 万元，该资金是由市财政局直接支付到各县（市）财政局，再由县（市）财政局支付给各县（市）供销社，所以此笔资金不纳入部

门决算财政拨款收入和支出里反映），完成预算的 63.37%，未达到预算资金，主要是由于市财政局资金紧张缺口的原因。项目绩效目标完成情况与效益主要是：2021 年全系统实现销售总额 81.63 亿元，同比增长 44.33%；实现利润 1441.14 万元，同比增长 2.37%。获得 2021 年度全省供销合作社系统 21 个地级市优胜单位三等奖。全市供销系统已初步建成的县域助农服务综合平台（以下简称：助农服务平台）7 个，完成任务的 100%；初步建成镇村助农服务中心（以下简称：助农服务中心 84 个，完成任务的 100%。助农服务平台、中心共为农民服务销售额 819268.59 万元，其中农资农技 342269.67 万元，农产品购销加工 197829.79 万元，日用品供应 249538.60 万元，电子商务 29630.53 万元。共服务农户 76200 户，培训农民 109480 人次，测土配方等服务 178134 亩。助农中心覆盖人群满意度超过 92%。

发现的问题及原因主要是：

1. 因对投资方向、用途作出了非常明确的要求，故未制定项目保障和降低项目实施风险的措施。因支出较小，项目内容多为购买农机具等单一内容，项目实施风险较低，故未制定该项措施。

2. 项目实施数量未达到预期目标，主要财政投入金额目标值 800 万元，实际落实 420 万元，主要是市财政局资金紧张缺口才在 2021 年度统筹安排。

下一步改进措施主要是：

（一）进一步提高政府专项预算编制的准确性，严格做好预算执行。

（二）结合各县（市）供销社特点，制定差异化的项目实施计划进度，并按计划进度进行调研、检查、考核。

（三）探索建立重大支出评估论证制度，降低项目重大支出风险。

（四）探索制定项目保障措施，降低项目实施风险。

（五）进一步健全和完善财务管理制度及内部控制制度，创新管理手段，用新思路、新方法，改进完善专项资金管理方法，用制度管项目，用制度管资金。

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。

使用非财政拨款结余：指事业单位使用以前年度积累的非财政拨款结余弥补当年收支差额的金额。

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。