



柳州市柳江区供销合作联社
2020 年部门决算公开

2021 年 9 月

目 录

第一部分：柳州市柳江区供销合作联社概况

一、主要职能

二、部门决算单位构成

第二部分：2020 年部门决算报表

表一：收入支出决算总表

表二：收入决算表

表三：支出决算表

表四：财政拨款收入支出决算总表

表五：一般公共预算财政拨款支出决算表

表六：一般公共预算财政拨款基本支出决算表

表七：一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

表八：政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

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、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

十、机关运行经费支出说明

十一、政府采购支出说明

十二、国有资产占用情况说明

十三、预算绩效情况说明

第四部分 名词解释

第一部分：柳州市柳江区供销合作联社概况

一、主要职能

（一） 柳州市柳江区供销合作联社是隶属柳江区人民政府参照公务员管理的事业单位，办公地址：柳江县拉堡镇柳北路江华商行（三楼），内设 1 室 3 科：办公室、人事教育股、业务合作指导股及财务审计股。主要职责为：

（一）、研究拟订柳江区供销合作社的发展规划，指导本区供销合作社的改革和发展，引导发展农民专业合作社。

（二）、按政府的授权，对重要农业生产资料、日用消费品、烟花爆竹、再生资源回收、农副产品及电子商务、现代物流、农村合作金融服务、社有资产运行、开发、市场建设、土地流转、托管服务等经营活动进行组、协调、管理。

（三）、协调各有关部门的关系，指导全区供销合作社的业务活动，引导农民发展商品生产，搞活农村商品流通，促进城乡物资交流。

（四）、向政府和有关部门反映农民社员和供销合作社的意见和要求，维护广大农民社员和供销合作社的合法权益。

（五）、行使本级社有资产出资人代表职能，加强社有资产经营管理，监督社有资产保值增值，并按出资额依法享有所有者的资产受益、重大决策和选择管理者的权利。

（六）、承办柳江区人民政府及上级社交办的其他事项。

二、部门决算单位构成

柳州市柳江区供销合作联社本级，无二层机构。

第二部分：2020 年部门决算报表

表一：收入支出决算总表

公开 01 表

单位：万元

部门：

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	489.33	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		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		八、社会保障和就业支出	39	72.91
	9		九、卫生健康支出	40	30.75
	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	354.88
	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	26.63
	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	489.33	本年支出合计	58	485.17
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29	16.84	年末结转和结余	60	21.00
	30			61	
总计	31	506.17	总计	62	506.17

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。本套报表金额转换时可能存在尾数误差。

表二：收入决算表

公开 02 表
单位：万元

部门：

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
科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		489.33	489.33					
208	社会保障和就业支出	72.91	72.91					
20805	行政事业单位养老支出	70.20	70.20					
2080501	行政单位离退休	22.05	22.05					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	30.64	30.64					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	17.51	17.51					
20811	残疾人事业	2.71	2.71					
2081199	其他残疾人事业支出	2.71	2.71					
210	卫生健康支出	30.75	30.75					
21011	行政事业单位医疗	30.75	30.75					
2101101	行政单位医疗	14.25	14.25					
2101103	公务员医疗补助	16.50	16.50					
216	商业服务业等支出	359.04	359.04					
21602	商业流通事务	359.04	359.04					
2160201	行政运行	235.92	235.92					
2160202	一般行政管理事务	56.37	56.37					
2160250	事业运行	45.75	45.75					
2160299	其他商业流通事务支出	21.00	21.00					
221	住房保障支出	26.63	26.63					
22102	住房改革支出	26.63	26.63					
2210201	住房公积金	26.63	26.63					

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

表三：支出决算表

公开 03 表

单位：万元

部门：

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
科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		485.17	435.17	50.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	72.91	72.91	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	70.20	70.20	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	22.05	22.05	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	30.64	30.64	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	17.51	17.51	0.00	0.00	0.00	0.00
20811	残疾人事业	2.71	2.71	0.00	0.00	0.00	0.00
2081199	其他残疾人事业支出	2.71	2.71	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	30.75	30.75	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	30.75	30.75	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	14.25	14.25	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	16.50	16.50	0.00	0.00	0.00	0.00
216	商业服务业等支出	354.88	304.88	50.00	0.00	0.00	0.00
21602	商业流通事务	354.88	304.88	50.00	0.00	0.00	0.00
2160201	行政运行	252.76	252.76	0.00	0.00	0.00	0.00
2160202	一般行政管理事务	56.37	6.37	50.00	0.00	0.00	0.00
2160250	事业运行	45.75	45.75	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	26.63	26.63	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	26.63	26.63	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	26.63	26.63	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

表四：财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表
单位：万元

部门：

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	489.33	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	0.00	二、外交支出	34	0.00	0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营财政拨款	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	72.91	72.91	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	30.75	30.75	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	0.00	0.00	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	44	0.00	0.00	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	354.88	354.88	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
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
	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	26.63	26.63	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
	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	489.33	本年支出合计	59	485.17	485.17	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	16.84	年末财政拨款结转和结余	60	21.00	21.00	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	16.84		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	506.17	总计	64	506.17	506.17	0.00	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。

表五：一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

单位：万元

部门：

项 目		合 计	基本支出	项目支出
科目编码	科目名称			
栏次		1	2	3
合计		485.17	435.17	50.00
208	社会保障和就业支出	72.91	72.91	0.00
20805	行政事业单位养老支出	70.20	70.20	0.00
2080501	行政单位离退休	22.05	22.05	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	30.64	30.64	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	17.51	17.51	0.00
20811	残疾人事业	2.71	2.71	0.00
2081199	其他残疾人事业支出	2.71	2.71	0.00
210	卫生健康支出	30.75	30.75	0.00
21011	行政事业单位医疗	30.75	30.75	0.00
2101101	行政单位医疗	14.25	14.25	0.00
2101103	公务员医疗补助	16.50	16.50	0.00
216	商业服务业等支出	354.88	304.88	50.00
21602	商业流通事务	354.88	304.88	50.00
2160201	行政运行	252.76	252.76	0.00
2160202	一般行政管理事务	56.37	6.37	50.00
2160250	事业运行	45.75	45.75	0.00
221	住房保障支出	26.63	26.63	0.00
22102	住房改革支出	26.63	26.63	0.00
2210201	住房公积金	26.63	26.63	0.00

注：本表反映部门年度一般公共预算财政拨款支出情况。

表六：一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开 06 表

部门：

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
301	工资福利支出	383.13	302	商品和服务支出	28.39
30101	基本工资	164.63	30201	办公费	2.73
30102	津贴补贴	3.89	30202	印刷费	0.01
30103	奖金	94.90	30203	咨询费	0.00
30106	伙食补助费	7.60	30204	手续费	0.00
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	31.03	30206	电费	0.00
30109	职业年金缴费	17.15	30207	邮电费	3.67
30110	职工基本医疗保险缴费	14.75	30208	取暖费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	16.50	30209	物业管理费	0.02
30112	其他社会保障缴费	4.03	30211	差旅费	13.43
30113	住房公积金	28.65	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	0.07
30199	其他工资福利支出	0.00	30214	租赁费	0.00
			30215	会议费	0.00
			30216	培训费	0.00
			30217	公务接待费	0.00
			30218	专用材料费	0.00
			30224	被装购置费	0.00
			30225	专用燃料费	0.00
			30226	劳务费	0.00
			30227	委托业务费	0.00
			30228	工会经费	4.28
			30229	福利费	0.00
			30231	公务用车运行维护费	0.00
			30239	其他交通费用	0.00
			30240	税金及附加费用	0.00
			30299	其他商品和服务支出	4.18
303	对个人和家庭的补助	23.65	307	债务利息及费用支出	
30301	离休费	9.19	30701	国内债务付息	
30302	退休费	2.35	30702	国外债务付息	
30303	退职（役）费	0.00	310	资本性支出	
30304	抚恤金	0.00	31001	房屋建筑物购建	
30305	生活补助	8.80	31002	办公设备购置	
30306	救济费	0.00			
30307	医疗费补助	0.00			
30308	助学金	0.00			
30309	奖励金	0.00	399	其他支出	
30310	个人农业生产补贴	0.00	39906	赠与	
30311	代缴社会保险费	0.00			
30399	其他对个人和家庭的补助	3.31			
人员经费合计		406.78	公用经费合计		28.39

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。

表七：一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 07 表
单位：万元

部门：

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
0.57	0.00	0.00	0.00	0.00	0.57	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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。

表八：政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 08 表
单位：万元

部门：

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							
类							
款							
项							

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。

柳州市柳江区供销合作联社没有政府性基金预算财政拨款收入，也没有安排政府性基金预算财政拨款支出，故本表无数据

表九：国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 09 表

部门：

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				
类				
款				
项				

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。

柳州市柳江区供销合作联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、支总计506.17万元。与2019年相比，收、支总计各增加 88.66万元；增长17.52 %，主要是基本支出中人员经费收支、公用经费收支增加。

二、收入决算情况说明

本年收入合计489.33万元，其中：财政拨款收入489.33万元；占比100% ；上级补助收入0.00万元，占比0.00%；事业收入0.00万元，占比0.00%；事业单位经营收入0.00万元，占比0.00%；其他收入0.00万元，占比0.00%。

三、支出决算情况说明

本年支出合计485.17万元，其中：基本支出435.17万元，占89.69%；项目支出50.00万元，占10.31%。

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506.17万元。与 2019年相比，财政拨款收、支总计各增加88.66万元，增长17.52%，主要是财政拨款收入、支出中人员经费收支、公用经费收支增加。

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485.17万元，占本年支出合计的95.85%。与 2019 年相比，财政拨款支出增67.66万元，增加16.21%，主要是基本支出中人员经费收支、公用经费收支增加所至。

（二）财政拨款支出决算结构情况。

2020年度财政拨款支出485.17万元，主要用于以下方面：社会保障和就业（类）支出72.91万元，占15.03%；卫生健康支出30.75万元，占6.33 %；商业服务业等支出 354.88万元，占73.15%；住房保障支出26.63万元，占5.49%。

（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为406.38万元，支出决

算为485.17万元，完成年初预算的119.39%。其中：

1、社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)归口管理的行政单位离退休(项)。年初预算为22.05万元，支出决算为22.05万元，完成年初预算的 100.00%，决算数与预算数持平。

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30.38万元，支出决算为30.64万元，完成年初预算的 100.85%，决算数大于预算数是由于本年机关事业单位基本养老保险缴费支出增加所致。

3、社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)机关事业单位职业年金缴费支出(项)。年初预算为 15.19 万元，支出决算为 17.51 万元，完成年初预算的 115.27%，决算数大于预算数的主要原因是本年机关事业单位职业年金缴费支出增加所致。

4、社会保障和就业支出(类)残疾人事业(款)其他残疾人事业支出(项)年初预算为 0.00 万元，支出决算为 2.71 万元，决算数大于预算数的主要原因是本年无年初预算，年中追加残疾人保障金财政拨款支出预算所致。

5、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 14.24 万元，支出决算为 14.24 万元，完成年初预算的 100.00%。决算数与预算数持平。

6、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 0.00 万元，支出决算为 16.50 万元。决算数大于预算数的主要原因是公务员医疗补助无年初预算，年中追加公务员医疗补助财政拨款支出预算所致。

7、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 204.87 万元，支出决算为 252.76 万元，完成年初预算的 123.38%。决算数大于预算数的主要原因是年中追加职工绩效奖励财政拨款支出预算所致。

8、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 56.37 万元，支出决算为 56.37 万元，完成年初预算的 100.00 %。决算数与预算数持平。

9、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 40.48 万元，支出决算为 45.75 万元，完成年初预算的 113.02 %。决算数大于预算数的主要原因是本年实际发生的办公费等商品和服务支出增加所致。

10、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 22.79 万元，支出决算为 26.63 万元，完成年初预算的 116.85%。决算数大于预算数的主要原因是本年追加职工住房公积金财政拨款支出预算所致。

六、一般公共预算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435.17 万元，其中：

人员经费406.78万元，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、其他社会保障缴费、离休费、退休费、生活补助、住房公积金、其他对个人和家庭的补助。

公用经费28.39万元，主要 包括：办公费、印刷费、邮电费、物业管理费、差旅费、维 修（护）费、工会经费、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。

2020年度“三公”经费财政拨款支出预算为0.57万元，支出决算为0.00万元，完成预算的0.00%，其中：因公出国（境）费支出决算为0.00万元，完成预算的0.00%；公务用车购置及运行费支出决算为0.00万元，完成预算的0.00%；公务接待费支出决算为0.00万元，完成预算的0.00 %。2020年度“三公”经费支出决算数小于预算数的主要原因是认真贯彻落实中央“八项规定”精神和厉行节约要求，进一步从严控制“三公”经费开支，全年实际支出比预算节约**0.57万元**。

2020年度“三公”经费财政拨款支出决算数比2019年减少

0.07万元，下降100.00%，其中：因公出国（境）费支出决算减少 0.00万元，下降0.00%；公务用车购置及运行费支出决算减少0.00万元，下降0.00 %；公务接待费支出决算减少 0.07万元，下降100.00 %。

因公出国（境）费支出减少的主要原因是2020年我单位未发生因公出国（境）业务，故因公出国（境）费支出为零；公务用车购置及运行费支出减少的主要原因是2020年我单位未发生公务用车购置及运行费支出；公务接待费支出减少的主要原因是2020年我单位未发生公务往来接待故公务接待费支出减少。

（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，因公出国（境）费支出决算0.00万元，占0.00 %；公务用车购置及运行费支出决算0.00万元，占0.00 %；公务接待费支出决算0.00万元，占0.00%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费支出0.00万元。全年安排机关和所属单位因公出国（境）团组0个，累计0人次。无开支内容。

2. 公务用车购置及运行费支出0.00万元。其中：公务用车购置支出为0.00万元。公务用车运行支出0.00万元。2020年，机关所属单位开支财政拨款的公务用车保有量为0辆。

3. 公务接待费支出0.00 万元。其中：

外宾接待支出0.00万元。主要用于无开展无工作发生的外宾接待支出。2020年共接待国（境）外来访团组 0个、来访外宾 0人次。

国内公务接待支出0.00万元。2020年共接待国内来访团组个、来宾0人次。

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

2020年度政府性基金预算财政拨款年初结转 0.00万元，本年收入 0.00 万元，本年支出 0.00万元，年末结转和结余万元。支出具体情况如下：

政府性基金预算财政拨款支出0.00万元，较2019年度决算

数增加 0.00万元，增长0.00 %。其中：基本支出 0.00万元，项目支出 0.00万元。

2020年政府性基金预算财政拨款支出年初预算为0.00万元，支出决算为 0.00 万元，完成年初预算的 0.00%。

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

2020年度国有资本经营预算财政拨款支出 0.00万元。较2019年度决算数增加0.00万元，增长0.00 %。其中：基本支出 0.00 万元，项目支出0.00万元。

2020年国有资本经营预算财政拨款支出年初预算为0.00万元，支出决算为0.00万元，完成年初预算的0.00%。

十、机关运行经费支出说明

2020年本部门机关运行经费支出28.39万元，比2019年增加10.05万元，增长 54.79 %。主要原因是：职工差旅费比上年增加所致。

十一、政府采购支出说明

2020年本部门政府采购支出总额 3.80万元，其中：政府采购货物支出3.80万元、政府采购工程支出 0.00 万元、政府采购服务支出 0.00 万元。授予中小企业合同金额 3.80 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0.88万元，占政府采购支出总额的 23.16 %。

十二、国有资产占用情况说明

截至2020年12月31日，本部门共有车辆 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 辆、执法执勤用车 0 辆、特种专业技术用车 0 辆、离退休干部用车 0 辆、其他用车 0 辆；单位价值50万元以上通用设备 0 台（套），100万元以上专用设备 0 台（套）。

十三、预算绩效情况说明

（一）预算绩效管理工作开展情况

根据预算绩效管理要求，我部门组织对2020年度一般公共预算项目支出开展绩效自评，共涉及预算资金 485.17万元，自评覆盖率达到 100.00 %。

(二) 部门决算中项目绩效自评结果。

根据年初设定的绩效目标，2020 年度一般公共预算部门整体支出项目自评得分为 86.50 分，如下表：

附件 5

2020 年度财政支出项目绩效评价评分表

一级指标	二级指标	三级指标	分值	四级指标 (由被评价单位/ 参与评价第三方机构进行细化)	指标解释	评分标准	主要核 查资料 (评价 依据)	单位自评分	备注
合计			100						
投入 (10 分)	(一) 前期准备 (10 分)	1. 项目 决策 (5 分)	5	——	项目申请、 设立过程 是否符合 相关要求， 用以反映 和考核项 目立项规 范性和可 行性情况。	1. 项目设立有 据可依（如 有政策文 件规定或 领导批示 等），与 国家、自 治区、市 县区相 关政策相 符合的， 得 3 分。 项目设立 无依据扣 2 分；发 现一处与 国家、自 治区、市 县区相 关政策不 符合的扣 1 分。 2. 项目具 体明确， 合理可行 ，且资金 结构合理 的，得 2 分。项目 计划内容 不具体或 不具备可 行性的， 扣 1 分； 资金结构 不合理的 ，扣 1 分。	项目方 案材料：如 可行性报 告、项目 方案、项 目招投 标文件、 部门预 算文本 等。	5	
		2. 绩效 目标设 置 (5 分)	2	——	是否按照 部门预算 编制要求 于年初设 定了项目 绩效目标 或者于年 度追加预 算时及时 补编项目	按照部门 预算编制 要求于年 初设定了 项目绩效 或者年度 追加预算 及时补编 绩效目标 ，且目标 编制完整 （产出指 标下产出 数量、质 量、时效 、成本指 标设置完 整，	部门预 算文本及 项目实施 方案等。	2	

					绩效目标（包括年度绩效目标和中期绩效目标）	效益指标下的经济效益、社会效益、生态效益、可持续影响等指标至少填写一项，经常性项目和跨年度项目编制年度绩效目标的同时还需编制中期绩效目标），得2分；缺少一项扣0.5分，扣完为止。			
			3	——	绩效目标设定是否符合客观实际，是否明确、合理、细化、量化，是否与资金安排额度相匹配，是否具有可实现性、可考核性、时效性等，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。	绩效目标设定、是否明确、合理、细化、量化；绩效目标设定是否与资金安排额度相匹配，在同等资金条件下，任务值不低于前2年实际工作任务；是否具有可实现性、可考核性、时效性等。以上全部符合得3分；有一处不符扣1分，扣完为止。	部门预算文本及实施方案等。	3	
过程 (40分)	(二) 项目管理 (12分)	3. 组织构建	1	——	设有组织构建、成员职责明确	组织构建健全得0.5分，成员职责明确得0.5分	项目组织构建设立文件、工作流程图（出勤记录表）	1	
		4. 项目管理制度(2分)	2	——	是否制定项目管理办法或有可参照执行的项目管理办法。	制定项目管理办法或有可参照执行的项目管理办法，且项目管理办法合法、合规、完整，得2分；有项目管理办法，但存在不合法、不合规、不完整等情况的，扣1分；无项目管理办法得0分。	项目管理制度等。	1.5	

		5. 制度执行有效性 (4分)	4	——	项目实施是否符合相关业务管理规定。	1. 项目实施遵守相关法律法规和业务管理规定，项目调整及支出调整按规定履行报批手续的，得1分。 2. 项目招投标、建设、监理、验收等严格执行相关制度规定，得3分；每发现一处不符合扣1分，扣完为止。	项目实施审批文件、招投标、建设、监理、验收等有关文件。	4	
		6. 项目质量控制 (3分)	3	——	项目实施是否为达到项目质量要求而采取了必需的措施。	1. 资金使用单位建立或具有相应的质量管控制度，且执行良好的，得2分。 2. 业务主管部门按规定对项目进行检查、监控的，得1分（需提供书面文件）。	质量控制相关制度、督查文件等。	3	
		7. 项目档案管理 (2分)	2	——	各项档案资料齐全并及时归档。	资金使用单位档案管理规范，各项档案资料完整的，得2分。	项目相关文件资料等。	2	
	(三) 资金管理 (23分)	8. 资金管理制度 (2分)	2	——	是否建立资金管理制度并执行良好。	资金管理制度健全，且经费使用合理的，投入有保障的，得2分；有一处不符合规定的，扣1分，扣完为止。	资金管理制度、会计凭证等。	2	

		9. 资金到位率 (3分)	3	——	实际到位资金与计划投入资金的比率,用以反映和考核资金落实情况对项目实施的总体保障程度。	资金于2019年6月底前全部到位的,得3分;于2019年6-9月底全部到位的,得2分;于2019年10月份到位的,得1分;2019年10月份以后才到位的不得分。(备注:1.项目资金为部分到位的,按资金得分情况乘以到位率计算分值。2.如另有党委、政府等关于资金到位情况的批文,从其批文。)	项目资金拨付凭证	1	
		10. 资金支出进度 (6分)	6	——	预算支出进度=资金使用单位资金实际支出/预算额度*100%。	6月、9月和12月的支出进度达到时序支出进度的,分别得1分、2分和3分。若低于时序支出进度的,以“实际支出进度/时序支出进度*分值”计算得分。	项目资金拨付凭证	3	
		11. 资金支出规范性 (12分)	3	——	资金分配是否合规。	1. 建立或具有资金管理办法,对资金分配因素进行规范的,得1分; 2. 资金按照规范程序进行分配的,得1分; 3. 资金在规定时间内报送资金分配方案的,得1分。	资金管理办法、资金拨付凭证、资金分配方案等	2	
			9	——	资金支出是否合规。	1. 资金支付履行审批程序和手续得3分;发现一处未履行审批程序和手续扣1分,扣完为止;	资金拨付凭证等	9	

						2. 资金管理、费用标准、支持对象等按部门预算批复的内容实施,得 6 分。如超范围、超标准,虚列支出、截留、挤占、挪用、虚列支出等情况,每发现 1 个事项扣 1 分,扣完为止。			
			3	——	会计核算是否规范。	1. 分项目规范核算得 1 分;分项目核算但不规范的,每发现一处扣 0.5 分,扣完为止;支出未分项目核算得 0 分; 2. 财务制度健全且执行良好的,得 1 分,没有建立财务制度得 0 分; 3. 制定或具有相应的内部控制制度并严格执行得 1 分,有内控制度但未实际执行扣 0.5 分,无内控制度得 0 分。	财务制度、会计凭证等	2	
(四)绩效评价管理(5分)	12. 预算绩效自评管理(5分)	3	——	是否按照财政部门要求对项目开展自评,并对本评价指标表中一级指标“产出”、“效果”指标进行细化到四级指标。	按照财政部门要求对项目开展自评,并对本评价指标表中一级指标“产出”、“效果”指标进行细化到四级指标,得 3 分;未开展自评或未细化“产出”、“效果”指标均得 0 分。	项目自评材料等	2		

			2	——	是否按照财政部门评价工作要求及时提供相应的项目自评材料,包括项目自评报告、评分表以及相应的佐证材料等。	按照财政部门要求及时提供完整的项目自评材料得2分;每缺少一项扣0.5分,扣完为止。	项目自评材料等	1	
产出 (30分)	(五) 项目产出 (30分)	13. 产出数量 (15分)			将实际完成任务量与绩效目标设定任务量进行对比,评价目标任务量完成情况。	完成目标任务量95%以上(含95%)得15分,完成90%-95%得10分,完成85%-90%得8分,完成80%-85%得6分,完成75%-80%得4分,完成70%-75%得2分,完成70%以下得0分。	项目产出证明材料;财务产出证明材料。	14	
		14. 产出质量 (5分)			符合绩效目标设定的质量标准,达到国家、行业基准水平。	达到标准得5分,基本达到标准按1-5分(不含5分)酌情给分,未达到标准得0分。	项目产出证明材料;财务产出证明材料。	4	
		15. 产出时效 (5分)			将批复的实施方案工作进度和实际工作进度对比,考核项目是否按计划的时间周期实施并完工。	按计划的时间周期实施并完工得5分,否则按0-5分(不含5分)酌情给分。	项目产出证明材料;财务产出证明材料。	3	
		16. 产出成本 (5分)			反映项目总体投入与计划投入情况。	成本控制较好得5分,超出实际成本按0-5分(不含5分)酌情给分。	项目产出证明材料;财务产出证明材料。	5	成本控制率=项目财政总投入/预算数×100%,成本控制率≤100%得5分,每一项成本控制率超过100%扣0.5分,扣

									完为止。
效果 (20分)	(六) 项目 效果 (20分)	17. 项目 效果 (15 分)			反映资金 或项目实 施直接产 生的经济 效益、社 会效益、生态 效益等。	达到设定的绩效 目标得 15 分,基 本达到按 0-15 分 (不含 15 分) 酌情给分。	统计报 表及上 级业务 主管部 门、本 级党委 政府公 布的有 关数据。	13	
		18. 满意 度 (5 分)	5	项目 直接受 益人和 基层 实施人 员调查 满意度	考核项目 直接受益 人或基层 实施人员 满意度情 况。	调查对象满意度 90%以上(含 90%) 得 5 分, 满意度 80-90%(含 80%) 得 4 分, 满意度 70-80%(含 70%) 得 3 分, 满意度 60-70%(含 60%) 得 2 分, 60%以下 按 0-1 分酌情给 分。	问 卷 调 查	4	

备注: 1. 自评阶段, 被评价单位须按照批复的项目绩效目标对一级指标“产出”、“效果”进行细化, 补充四级指标。2. 评价实施阶段, 第三方中介机构可结合被评价单位细化的“产出”和“效果”的四级指标, 进一步补充、修改、完善, 使“产出”、“效果”指标能真实、完整、科学地反映项目绩效情况。

发现的主要问题:

1、财政供养人数 20 人, 超过部门编制数 14 人, 超员率 43%。

2、部份差费审批单出差事由模糊。

3、部门年度绩效报告质量较低, 绩效目标申报表和完成情况表没有反映部门年度工作任务目标及其完成情况; 部门年度工作计划任务未明确绩效目标。

4、社会效益指标难以量化, 评价难度较大。

就绩效评价中发现的问题进行整改完善。

1、加强预算管理工作, 细化预算编制, 提高预算编制准确性, 减少预算调整率, 减少经费变动率, 提高经费控制率, 充分发挥预算工作在财政管理工作中的作用。

2、完善部门财务管理制度, 明确财务相关岗位职责, 提高财务管理制度可操作性, 确保预算资金正确使用。

3、加强预算绩效管理工作, 按财政部门有关规定进行部门预算绩效管理, 提高部门绩效报告质量。

5、探索设置更加科学、可量化考评的绩效指标。

第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：指柳江区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。

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。

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。

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：纳入柳江区财政预决算管理的“三公”经费，是指柳江区本级各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。