益阳市工商业联合会部门2020年度决算

**目录**

**第一部分益阳市工商业联合会单位概况**

一、部门职责

二、机构设置

三、部门决算单位构成

**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

益阳市工商业联合会概况

1. 部门职责

（一）负责做好非公有制经济人士思想政治工作，引导非公有制经济人士健康成长，培养非公有制经济人士特别是年轻一代拥护党的领导、走中国特色社会主义道路，践行社会主义核心价值观。做好非公经济代表人士政治安排的推荐工作。

（二）协助市政府管理和服务非公有制经济，引导非公有制经济健康发展。搭建平台、组织相关活动，为非公有制企业提供市场、技术、商品等信息和科技、管理、法律、会计、审计、金融、咨询等服务。

（三）参与政治协商，发挥民主监督的作用，积极参政议政。

（四）负责会员的发展、联络工作，加强对直属商协会组织的指导、引导和服务；推动构建新型亲清政商关系，规范会员行为自律，引导非公有制经济人士依法诚信经营，了解反映非公有制企业诉求，维护其合法权益。引导会员弘扬中华民族传统美德，先富帮后富，走共同富裕的道路，热心社会公益事业。

（五）负责指导、引导、协调和服务异地益阳商会，联络市域外益阳籍企业家，推动益阳籍企业家返乡投资创业，开展助学助残等公益慈善活动；加强与台湾、香港、澳门地区和世界各国工商社团及工商经济界人士的联系和友谊，促进经济、技术和贸易合作的发展，协助引进资金、技术、人才。

（六）开展培训，帮助会员改善经营管理、完善财会管理、提高生产技术和产品质量。

（七）按国家规定和有关政策，组织会员举办和参加各种对内对外展销会、交易会，组织会员出国（境）考察访问，帮助会员开拓国内、国际市场。

（八）指导各区县（市）工商联工作。

（九）负责直属商会协会党组织建设工作，做好发展党员和党员教育管理服务工作。

（十）完成市委、市政府交办的其他任务。

二、机构设置

1.机构情况

市工商联为正处级单位，下设办公室、会员部、宣教部

2.人员情况

本单位编制人数为15人。市工商联机关行政编制10人；机关后勤服务全额拨款事业编制2人；市非公有制经济服务中心，正科级公益一类事业单位，核定全额拨款事业编制4名，编制人员3人。

三、部门决算单位构成

从决算单位构成看，益阳市工商业联合会部门决算包括：益阳市工商业联合会部门决算本级决算，无下属单位决算。

第二部分

益阳市工商业联合会

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

(注：以上部门决算报表中,空表表示本单位无相关收支情况。见第五部分附件)

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年度收入总计507.15万元，与上年相比，增加19.95万元，增长4.09%；2020年度支出总计498.61万元，与上年相比，增加15.41万元，增长3.19%，增加的原因是增加2名事业编制和人员基本工资提高，缴纳单位部分养老保险、医保等社保障缴费的相应增加。

**二、收入决算情况说明**

本年收入合计507.15万元，其中：财政拨款收入505.65万元，占99.7%；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1.5万元，占0.3%。

**三、支出决算情况说明**

本年支出合计498.61万元，其中：基本支出291.41万元，占58.44%；项目支出207.2万元，占41.56%；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%。

**四、财政拨款收入支出决算总体情况说明**

2020年度财政拨款收入总计505.65万元，与上年相比，增加18.45万元,增长3.79%；2020年度财政拨款支出总计498.11万元，与上年相比，增加14.91万元，增长3.09%，主要原因是增加2名事业编制和人员基本工资提高，缴纳单位部分养老保险、医保等社保障缴费的相应增加。

**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498.11万元，占本年支出合计的99.9%，与上年相比，财政拨款支出增加14.91万元，增长3.09%，主要原因是增加2名事业编制和人员基本工资提高，缴纳单位部分养老保险、医保等社保障缴费的相应增加。

**（二）财政拨款支出决算结构情况**

2020年度财政拨款支出498.11万元，主要用于以下方面：

一般公共服务（类）支出450.63万元，占90.47%；

教育（类）支出2.3万元，占 0.46%；

社会保障和就业（类）支出18.98万元，占3.81%；

住房保障（类）支出13.14万元，占 2.64%;

卫生健康（类）支出13.06，占2.62%。

**（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273.24万元，支出决算数为498.11万元，完成年初预算的182.3%，其中：

1、一般公共服务201（类）13（款）08（项）。

年初预算为0万元，支出决算为20万元，决算数大于年初预算数的主要原因是：2019年全市发展开放型经济工作先进单位、2020年度发展开放型经济责任单位工作经费追加。

2、一般公共服务201（类）28（款）01（项）。

年初预算为229.52万元，支出决算为243.43万元，完成年初预算的106%，决算数大于年初预算数的主要原因是：2019年度绩效评估奖励金、2019年度综治考核评估奖励金（在职）、2020年增人增资等经费追加。

3、一般公共服务201（类）28（款）02（项）。

年初预算为0万元，支出决算为7.2万元，决算数大于年初预算数的主要原因是：2020年非公有制经济组织和社会组织党建工作指导员经费追加。

4、一般公共服务201（类）29（款）99（项）。

年初预算为0万元，支出决算为180万元，决算数大于年初预算数的主要原因是：2020年度异地益阳商会奖励资金经费追加。

5、一般公共服务205（类）99（款）99（项）。

年初预算为0万元，支出决算为2.3万元，决算数大于年初预算数的主要原因是：未列入年初预算。

6、一般公共服务208（类）05（款）01（项）。

年初预算为0万元，支出决算为1.46万元，决算数大于年初预算数的主要原因是：2019年综治考核评估奖励金（退休）经费追加。

7、一般公共服务208（类）05（款）05（项）。

年初预算为17.52万元，支出决算为17.52万元，完成年初预算的100%，决算数等于年初预算数。

8、一般公共服务210（类）11（款）01（项）。

年初预算为13.06万元，支出决算为13.06万元，完成年初预算的100%，决算数等于年初预算数。

9、一般公共服务221（类）02（款）01（项）。

年初预算为13.14万元，支出决算为13.14万元，完成年初预算的100%，决算数等于年初预算数。

**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290.91万元，其中：人员经费205.89万元，占基本支出的70.77%,主要包括基本工资、津贴补贴、奖金、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、退休费、生活补助等；公用经费85.02万元，占基本支出的29.23%，主要包括办公费、印刷费、物业费、差旅费、维修（护）费、会议费、工会经费、其他交通费用等。

**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20.90万元，支出决算为26.11万元，完成预算的124.93%，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，完成预算的0%，决算数等于预算数。

公务接待费支出预算为13.90万元，支出决算为23.41万元，完成预算的168.42%，决算数大于预算数的主要原因是年初预算申报不足，与上年相比增加1.21万元，增长4.86%，增长的主要原因是招商引资活动、地区间的学习考察等发生的接待支出。

公务用车购置费及运行维护费支出预算为7.00万元，支出决算为2.71万元，完成预算的38.71%，决算数小于预算数的主要原因是严格遵守中央“八项规定”，厉行节约。与上年相比减少0.19万元，减少6.55%，减少的主要原因是一般行政性支出压减。

**（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23.41万元，占89.66%,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2.71万元，占11.58%。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23.41万元，国内公务接待135批次、来宾1585人次，主要是用于招商引资活动、地区间考察学习等。

3、公务用车购置费及运行维护费支出决算为2.71万元，其中：公务用车购置费0万元。公务用车运行维护费2.71万元，主要是公务车辆的油修、保险、通行等支出，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1辆。

**八、政府性基金预算收入支出决算情况**

2020年度本单位无政府性基金收支。

**九、关于机关运行经费支出说明**

本单位2020年度机关运行经费支出85.02万元，比年初预算数增加46.33万元，增长120%。主要原因是：异地益阳商会参会、“互学互评互促”调研工作等差旅费、办公费、印刷费、办公设备购置等费用的增加。

**十、一般性支出情况**

2020年本单位开支会议费3.34万元，用于召开益阳市工商联（总商会）六届五次执委会会议，人数220人，内容为选举、执委增补任免、颁奖、工作报告、代表发言及领导讲话等。

**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，占政府采购支出总额的0%，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%。

**十二、关于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1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1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2020年度预算绩效情况的说明**

（一）绩效管理工作开展情况 。

根据预算绩效管理要求，市工商联组织对2020年度一般公共预算项目支出全面开展绩效自评，其中，一级项目 1个，共涉及资金180万元，占一般公共预算项目支出总额的86.87%。从评价情况来看，项目立项程序完整、规范，预算执行及时、有效，为上级有关部门决策提供了较为有力的支撑，绩效目标得到较好实现，绩效管理水平不断提高。

（二）部门决算中项目绩效自评结果。

益阳市工商业联合会组织在2020 年度部门决算中反映“异地益阳商会奖励资金”一级项目绩效自评结果。

1. 异地益阳商会奖励资金项目自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为100分。全年预算数为180万元，执行数为 180万元，完成预算的100%；

项目绩效目标完成情况：通过项目实施，保障异地益阳商会奖励工作的顺利开展，对表现优秀、工作成绩突出的14家异地益阳商会给予奖励，2020年12月已经全部奖励到位。发现的主要问题：个别绩效目标年度指标值设置不高。下一步改进措施：设置更加科学合理的绩效指标，充分反映实际工作情况。

（三）以部门为主体开展的重点绩效评价结果

《异地益阳商会奖励资金项目绩效评价报告》见“第五部分 附件”。

1. 预算绩效情况的说明。

在2018年3月21日市委书记办公会调度“汇智聚力 建设益阳”恳谈会上，市委领导决定对表现优秀、工作成绩突出的异地益阳商会给予奖励。为更好的支持各益阳商会的发展，发挥他们在家乡建设中更大的作用，异地益阳商会已经层承担了部分益阳驻外办事处的功能，成为了推介益阳的有效载体、区域合作的宝贵资源、招商引资的重要抓手、凝聚益商的基础平台，在我市经济社会发展中发挥着不可替代的。通过开展异地益阳商会奖励项目，加强异地益阳商会成为推介益阳的有效载体、区域合作的宝贵资源、招商引资的重要抓手、凝聚益商的基础平台提高异地益阳商会在招商引资中发挥重要作用。

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。

第五部分

附件

**2020年度市工商联整体支出绩效评价报告**

1. 市工商联基本情况

1.市工商联为正处级单位，下设办公室、会员部、宣教部。

2.截止2020年末，本单位编制人数为15。市工商联机关行政编制10人。机关后勤服务全额拨款事业编制2人。市非公有制经济服务中心，正科级公益一类事业单位，核定全额拨款事业编制4名，编制人员3人。

二、一般公共预算支出情况

（一）基本支出情况

本单位2020年度收入总计507.15万元，其中一般公共预算财政拨款收入为505.65万元，其他收入1.5万元（2020年党员支持新冠肺炎疫情自愿捐助资金分配0.5万元；市直机关拨基层党支部活动经费1万元）。一般公共预算支出为498.11万元，其中基本支出290.91万元，项目支出207.20万元。

（二）项目支出情况

1、2020年度异地益阳商会奖励资金：市级预算安排奖励经费180万元，实际拨付资金180万元，实际支出资金180万元，包含16家异地益阳商会评选奖励资金135万元，异地商会联盟轮值主席会议经费10万，接待异地益阳商会回益人员、春节慰问和评选工作经费等35万元。

2.招商引资项目资金：市本级发展开放型经济责任单位工作经费财政预算为20万元，实际支出资金为20万元。包含招商引资工作经费10万元，2019年度评选为全市发展开放型经济工作先进单位奖励资金10万元。

3.非公有制经济组织和社会组织党建工作指导员经费专项资金：市级预算安排党建工作指导员经费7.2万元，实际支出资金7.2万元，用于发放本年度商协会党建工作指导员工资费用。

1. 政府性基金预算支出情况

无

1. 国有资本经营预算支出情况

无

1. 社会保险基金预算支出情况

无

六、部门整体支出绩效情况

2020年，本单位一般公共预算支出为498.11万元，均已完成各项绩效目标。大力开展招商引资工作，全年有效对接招商项目20余个，成功引进金康软性线路板项目，投资总额达20亿元；高质量完成民营企业评价营商环境调查工作，组织800家民营企业完成了益阳营商环境评价工作，益阳在此项调查中获评99.9分，名列全省前茅；稳步推进会员工作，积极参与全省工商联系统“双争”（争创“五好”标兵县级工商联、争创“四好”标杆商协会）和“三互”（互学、互评、互促）活动。其中沅江市工商联、安化县工商联获评全省“五好”县级工商联，沅江市工商联获评全省“五好”标兵县级工商联，高新区东部新区商会获评全省“四好”标兵商会并正在积极创建全国“四好”商协会。

七、存在的问题及原因分析

预算执行过程中存在相关指标没有专款专用的问题，其主要原因为预算指标存在缺口、预算申报严谨性不足。

1. 下一步改进措施

加强预算编制的前瞻性，按照新《预算法》及其实施条例的相关规定，按政策规定及本部门的发展规划，结合上一年度预算执行情况和本年度预算收支变化因素，科学、合理地编制本年度预算，避免项目支出与基本支出划分不准或预算支出与实际执行出现较大偏差的情况，执行中确需调剂预算的，按规定程序报经批准。

九、部门整体支出绩效自评结果拟应用和公开情况

将本次评价结果作为我会改进专项资金管理、使用和下一年度专项资料安排的重要参考。