



崇义县供销社联合社 2021 年度部门决算

目 录

第一部分 崇义县供销社部门概况

- 一、部门主要职责
- 二、部门基本情况

第二部分 崇义县供销社 2021 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
- 十、国有资产占用情况表

第三部分 崇义县供销社 2021 年度部门决算情况说明

- 一、收入决算情况说明

二、支出决算情况说明

三、财政拨款支出决算情况说明

四、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

五、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

六、机关运行经费支出情况说明

七、政府采购支出情况说明

八、国有资产占用情况说明

九、预算绩效情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 崇义县供销社部门概况

一、部门主要职能

崇义县供销社是主管为农服务工作的县政府组成部门，主要职责是：对联合社所属各企业的人、财、物行使领导、管理和监督的职能；以组织农民进入市场，发展农业产业化经营，为农业、农村、农民提供服务为宗旨；努力成为政府与农民密切联系的桥梁和纽带。

（一）贯彻执行国家和省、市有关方针、政策：参与研究全县农村社会经济发展政策的制定；研究制定全县供销合作社的发展战略和发展规划，指导全县供销社的改革与发展。

（二）对全县供销合作社履行指导、协调、监督、服务、教育培训职能；组织实施以农业生产资料、日用消费品、农副产品现代购销网络、再生资源回收利用网络和电子商务为主要内容的农村现代流通服务体系建设；参与社会主义新农村建设，开展农业社会化服务，加强供销合作社系统行业协会建设；按照政府授权，承担化肥、农药等重要物资的商业储备的日常管理，对烟花爆竹、报废汽车拆解、废旧家电拆解等经营管理进行指导。

（三）向政府反映农业、农村、农民、基层供销社、农民专业合作社的意见和要求，提出有关发展合作社事业的政策建议；维护各级供销合作社的合法权益；协调同政府有关部门的关系。

（四）指导全县供销合作社的经营管理，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经营;负责系统内有关基本建设和技术改造项目的管理;强化社有资产监管,切实履行出资人职责,健全资产管理运营机制,落实资产保值增值的责任。

二、部门基本情况

2021年崇义县供销合作社共有预算单位1个。

本部门2021年年末实有人数7人,其中在职人员7人(含自收自支1人),离休人员0人,退休人员0人(不含由养老保险基金发放养老金的离退休人员)。年末其他人员0人;年末学生人数0人;由养老保险基金发放养老金的离退休人员11人。

第二部分 2021 年度部门决算表

收入支出决算总表

公开01表
金额单位：万元

编制单位：崇义县供销合作社联合社 2021年度

收 入			支 出		
项 目	行次	决算数	项目（按功能分类）	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	92.74	一、一般公共服务支出	32	0.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	二、外交支出	33	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	34	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	35	0.00
五、事业收入	5	0.00	五、教育支出	36	0.00
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	37	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	38	0.00
八、其他收入	8	0.00	八、社会保障和就业支出	39	0.00
	9		九、卫生健康支出	40	0.00
	10		十、节能环保支出	41	0.00
	11		十一、城乡社区支出	42	0.00
	12		十二、农林水支出	43	0.00
	13		十三、交通运输支出	44	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	46	92.74
	16		十六、金融支出	47	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	48	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	0.00
	19		十九、住房保障支出	50	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	51	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	0.00
	23		二十三、其他支出	54	0.00
	24		二十四、债务还本支出	55	0.00
	25		二十五、债务付息支出	56	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	0.00
本年收入合计	27	92.74	本年支出合计	58	92.74
使用非财政拨款结余	28	0.00	结余分配	59	0.00
年初结转和结余	29	0.00	年末结转和结余	60	0.00
	30			61	
总计	31	92.74	总计	62	92.74

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

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

编制单位：莱阳县供销合作社联合社

2021年度

公开06表
金额单位：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	经济分类科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	73.14	302	商品和服务支出	15.10	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	26.95	30201	办公费	0.29	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	11.21	30202	印刷费	0.05	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	16.48	30203	咨询费	0.00	30703	国内债务发行费用	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00	30704	国外债务发行费用	0.00
30107	绩效工资	0.00	30205	水费	0.07	310	资本性支出	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险费	11.51	30206	电费	0.15	31001	房屋建筑物购建	0.00
30109	职业年金缴费	0.70	30207	邮电费	0.90	31002	办公设备购置	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	1.77	30208	取暖费	0.12	31003	专用设备购置	0.00
30111	公务员医疗补助缴款	0.00	30209	物业管理费	0.00	31005	基础设施建设	0.00
30112	其他社会保障缴费	0.00	30211	差旅费	0.31	31006	大型修缮	0.00
30113	住房公积金	4.43	30212	因公出国(境)费用	0.00	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修(护)费	0.00	31008	物资储备	0.00
30199	其他工资福利支出	0.08	30214	租赁费	0.00	31009	土地补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	4.50	30215	会议费	0.00	31010	安置补助	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
30302	退休费	0.00	30217	公务接待费	0.40	31012	拆迁补偿	0.00
30303	退职(役)费	0.00	30218	专用材料费	0.00	31013	公务用车购置	0.00
30304	抚恤金	0.00	30224	被装购置费	0.00	31019	其他交通工具购置	0.00
30305	生活补贴	3.36	30225	专用燃料费	0.00	31021	文物和陈列品购置	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	8.13	31022	无形资产购置	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.00	31099	其他资本性支出	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	0.48	312	对企业补助	0.00
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	0.00	31201	资本金注入	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	31203	政府投资基金股权投资	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	4.20	31204	费用补贴	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助支出	1.14	30240	税金及附加费用	0.00	31205	利息补贴	0.00
			30299	其他商品和服务支出	0.00	31299	其他对企业补助	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		77.64	公用支出合计					15.10

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。

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表				公开07表
编制单位：崇义县供销合作社联合社		2021年度		金额单位：万元
项目	栏次	年初预算数	决算数	
行次		1	2	
一、“三公”经费支出	1	0.70	0.40	
1.因公出国（境）费	2	0.00	0.00	
2.公务用车购置及运行维护费	3	0.00	0.00	
（1）公务用车购置费	4	0.00	0.00	
（2）公务用车运行维护费	5	0.00	0.00	
3.公务接待费	6	0.70	0.40	
（1）国内接待费	7	-	0.40	
其中：外事接待费	8	-	0.00	
（2）国（境）外接待费	9	-	0.00	
二、相关统计数	10	-	-	
1.因公出国（境）团组数（个）	11	-	0	
2.因公出国（境）人次数（人）	12	-	0	
3.公务用车购置数（辆）	13	-	0	
4.公务用车保有量（辆）	14	-	0	
5.国内公务接待批次（个）	15	-	3	
其中：外事接待批次（个）	16	-	0	
6.国内公务接待人次（人）	17	-	30	
其中：外事接待人次（人）	18	-	0	
7.国（境）外公务接待批次（个）	19	-	0	
8.国（境）外公务接待人次（人）	20	-	0	

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”经费年初预算数，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。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表							公开08表
编制单位：崇义县供销合作社联合社		2021年度					金额单位：万元
支出功能分类科目编码	科目名称	年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
				小计	基本支出	项目支出	
类 款 项	栏次 合计	1	2	3	4	5	6

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：当此表数据为零时，即本部门无政府性基金预算财政拨款收入、支出。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

编制单位：崇义县供销合作社联合社				2021年度	公开09表 金额单位：万元	
项 目				合计	基本支出	项目支出
支出功能分类 科目编码		科目名称				
类	款	项	栏次 合计	1	2	3

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：当此表数据为空时，即本部门无国有资本经营预算财政拨款支出。

国有资产占用情况表

编制单位：崇义县供销合作社联合社		2021年度	公开10表 单位：台、辆、套
项 目		栏次	决算数
一、车辆数合计(台、辆)		1	
1. 副部(省)级及以上领导用车		2	
2. 主要领导干部用车		3	
3. 机要通信用车		4	
4. 应急保障用车		5	
5. 执法执勤用车		6	
6. 特种专业技术用车		7	
7. 离退休干部用车		8	
8. 其他用车		9	
二、单价50万元(含)以上通用设备(台,套)		10	
三、单价100万元(含)以上专用设备(台,套)		11	

注：本表反映截止2021年12月31日，部门占用的国有资产情况。

说明：当此表数据为空时，即本部门(单位)无相关资产。

第三部分 崇义县供销合作社2021年度部门决算 情况说明

一、收入决算情况说明

本部门2021年度收入总计92.74万元，其中年初结转和结余0万元，较2020年增加0万元，增长0%；本年收入合计92.74万元，较2020年增加16.51万元，增长21.66%，主要原因是：人员经费与公用经费增加。

本年收入的具体构成为：财政拨款收入92.74万元，占100%；事业收入0万元，占0%；经营收入0万元，占0%；其他收入0万元，占0%。

二、支出决算情况说明

本部门2021年度支出总计92.74万元，其中本年支出合计92.74万元，较2020年增加16.51万元，增长21.66%，主要原因是：人员经费与公用经费增加；年末结转和结余0万元，较2020年增加0万元，增长0%。

本年支出的具体构成为：基本支出92.74万元，占100%；项目支出0万元，占0%；经营支出0万元，占0%；其他支出（对附属单位补助支出、上缴上级支出）0万元，占0%。

三、财政拨款支出决算情况说明

本部门2021年度财政拨款本年支出年初预算数为92.74万元，决算数为92.74万元，完成年初预算的100%。其中：

(一) 商业服务业等支出年初预算数为 92.74 万元，决算数为 92.74 万元，完成年初预算的 100%。

(二) 公共安全支出年初预算数为 0 万元，决算数为 0 万元，完成年初预算的 0%。

四、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

本部门 2021 年度一般公共预算财政拨款基本支出 92.74 万元，其中：

(一) 工资福利支出 73.14 万元，较 2020 年增加 8.74 万元，增长 13.57%，主要原因是：人员经费增加。

(二) 商品和服务支出 15.1 万元，较 2020 年增加 6.73 万元，增长 80 %，主要原因是：公用经费增加。

(三)对个人和家庭补助支出 4.5 万元，较 2020 年增加 1.04 万元，增长 30 %，主要原因是：人员经费增加。

(四)资本性支出 0 万元，较 2020 年增加 0 万元，增长(下降) 0 %。

五、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

本部门 2021 年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出年初预算数为 0.7 万元，决算数为 0.4 万元，完成预算的 57%，决算数较 2020 年减少 0.22 万元，下降 35%，其中：

(一) 因公出国(境)支出年初预算数为 0 万元，决算数为 0 万元，完成预算的 0%，决算数较 2020 年增加(减少) 0 万元，

增长（下降）0%，主要原因是没有此类支出。决算数较年初预算数增加（减少）的主要原因是：没有此类支出。全年安排因公出国（境）团组 0 个，累计 0 人次，主要为：无。

（二）公务接待费支出年初预算数为 0.7 万元，决算数为 0.4 万元，完成预算的 57%，决算数较 2020 年减少 0.22 万元，下降 35%，主要原因是：公务接待批次与人次减少。决算数较年初预算减少的主要原因是：公务接待批次与人次减少。全年国内公务接待 3 批，累计接待 30 人次，其中外事接待 0 批，累计接待 0 人次。

（三）公务用车购置及运行维护费支出 0 万元，其中公务用车购置年初预算数为 0 万元，决算数为 0 万元，完成预算的 100%，决算数较 2020 年增加（减少）0 万元，增长（下降）0%，主要原因是无此类支出，全年购置公务用车 0 辆。决算数较年初预算数增加（减少）的主要原因是：无此类支出；公务用车运行维护费支出年初预算数为 0 万元，决算数为 0 万元，完成预算的 100%，决算数较 2020 年增加（减少）0 万元，增长（下降）0%，主要原因是无此类支出，年末公务用车保有 0 辆。决算数较年初预算数增加（减少）的主要原因是：无此类支出。

六、机关运行经费支出情况说明

本部门 2021 年度机关运行经费支出 92.74 万元（与部门决算中行政单位和参照公务员法管理事业单位一般公共预算财政拨款基本支出中公用经费之和一致），较年初预算数增加 16.51

万元，增长 21.66%，主要原因是：办公设施设备购置经费增加。

七、政府采购支出情况说明

本部门 2021 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%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 0%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的 0%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的 0%。

八、国有资产占用情况说明。

截止 2021 年 12 月 31 日，本部门（单位）国有资产占用情况见公开 10 表《国有资产占用情况表》。

九、预算绩效情况说明

（一）绩效管理工作开展情况。

根据预算绩效管理要求，我部门组织对纳入 2021 年度部门预算范围的二级项目 1 个全面开展绩效自评，共涉及资金 100 万元，占项目支出总额的 100%。

组织对“恢复重建上堡、过埠供销合作社” 1 个项目开展了部门评价，涉及一般公共预算支出 100 万元，政府性基金预算支出 0 万元，国有资本预算支出 0 万元。从评价情况来看，2021 年，我部门认真贯彻落实中发〔2015〕11 号、赣发〔2015〕23 号、赣市发〔2016〕18 号、崇府办字〔2016〕123 号及崇义县持续深化

供销合作社综合改革2021年工作要点等深化供销合作社综合改革文件精神，按照县委、县政府和市供销联社的工作部署，锐意进取，改革创新，推进各项工作任务落实。

组织开展部门整体支出绩效评价，涉及一般公共预算支出92.74万元，政府性基金预算支出0万元。从评价情况来看我社以党的建设为引领，深化供销合作社综合改革，为农服务、基层组织、联合社治理、社有企业运营等四大新型体系建设取得良好成效，社会效益、经济效益得到明显提升。全系统实现利润总额85万元，同比增长13%、资产总额1460万元，同比增长3.5%、所有者权益780万元，同比增长9%。供销系统经济实力和为农服务能力得到进一步增强。

（二）部门决算中项目绩效自评情况。

根据崇财字〔2021〕47号文件要求，我社对整体支出进行了绩自评，根据2021年部门整体支出效自评表评分，得分92分，部门整体支出绩效为“优”。制定完善了《财务管理暂行办法》、《关于贯彻落实中央改进工作作风密切联系群众八项规定精神的实施办法》等制度规定。财务人员按照财务制度，对每一笔开支严格把关。分管财务办领导、机关纪委定期查阅财务各项报表和原始凭证，确保每项支出在阳光监督之下进行，坚决杜绝铺张浪费行为。

1. 经济性分析：本部门所有支出均在预算范围内合理使用。

2. 效率性分析：本部门按年初确定的工作思路和目标，大力推进工作的开展，各项工作任务均按质按量按时完成，较好的履行了部门职能。

3. 有效性分析：2021年，根据社年初工作规划和重点工作，围绕县委、县政府的要求较好的完成了年度工作目标。通过加强预算收支管理，不断建立健全内部管理制度，梳理内部管理流程，部门整体支出管理情况得到提升。支出总额控制在预算总额以内，除政策性工资、补助企业等，本年部门预算未进行预算相关事项的调整；“三公”经费总体控制较好。预算管理方面，制度执行总体较为有效，仍需进一步强化；资金使用管理需进一步加强。资产管理方面，建立了资产管理制度，定期进行了盘点和资产清理，总体执行较好。

4. 可持续性分析：本部门大力提倡勤俭节约，坚持把有限的资金用在发展产业、繁荣事业上，严格审批流程，坚持财务开支一支笔，上述措施较好的保证了财务开支和资金使用的合法合规、安全有效，较好地保证了本部门可持续发展。

（三）、存在的主要问题

预算编制前根据年度内单位可预算的工作任务，确定了单位年度预算目标，细化了预算指标，但是在实际支付过程中，个别时候未严格按照预算指标执行。

（四）、改进措施和有关建议

1. 加强学习，提高思想认识。组织单位财务人员认真学习《预

算法》等相关法规、制度，提高单位领导对全面预算管理的重视程度，增强财务人员的预算意识。

2. 严格管理，控制“三公”经费和公用经费支出。认真贯彻落实中央八项规定，切实加强“三公”经费和培训费管理，严格按照规定开支有关经费，确保单位“三公”经费只减不增。

3. 规范财务运行，加强预算支出管理。严格遵循“先有预算，后有支出”的原则，在资金支付管理方面，严格按照程序向财政部门申请用款，在财政部门批复的支出预算资金范围内申请使用一般预算支出经费。建立健全并认真执行各项资金使用管理制度，建立内部控机制，资金使用严格履行审批程序，确保资金支出合法、真实。严格落实会计核算、报销审批制度，加强对资金使用环节的监督。

项目支出绩效自评表

(2021年度)

项目名称		恢复重建上堡、过埠供销社						
主管部门		崇义县供销社联合社		实施单位		崇义县供销社有资产经营投资有限公司		
项目资金 (万元)	年度资金总额	年初预算数	全年预算数(A)	全年执行数(B)	分值	执行率(B/A)	得分	
	其中:当年财政拨款		100	0	10	0%	0	
	上年结转资金		0	0	—	—	—	
	其他资金		0	0	—	—	—	
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	2021年,我社认真贯彻落实中发〔2016〕11号、赣发〔2016〕23号、赣市发〔2016〕18号、崇府办字〔2016〕123号及崇义县持续深化供销社综合改革2021年工作要点等深化供销社综合改革文件精神,按照县委、县政府和市供销社的工作部署,锐意进取,改革创新,推进各项工作任务落实。			我社以党的建设为引领,深化供销社综合改革,为农服务、基层组织、联合社治理、社有企业运营等四大新型体系建设取得良好成效,社会效益、经济效益得到明显提升。全系统实现利润总额56万元,同比增长13%、资产总额1460万元,同比增长3.6%、所有者权益780万元,同比增长9%。供销社系统经济实力和为农服务能力得到进一步增强。				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值(A)	实际完成值(B)	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标 (50分)	数量指标	指标1: 恢复重建基层供销社主体工程	≥2个	2个	6	5	正在筹建中
			指标2: 土托托管服务	≥6个	8个	4	4	
			指标3: 农资示范店(庄稼医院)	≥8个	8个	4	4	
			指标4: 村级综合服务站建设	≥28个	28个	4	4	3+2+4综合服务模式,提供农资不脱
			指标5: 农村电商(营销)服务	≥9个	7个	4	4	引导农民经营农产品入驻“县镇”
			指标6: 再生资源回收站点建设	≥79个	85个	4	4	利用点多面广的镇村优势建设站点
	质量指标	指标1: 恢复重建基层社和取农服务中心	≥95%	80%	4	3		
		指标1: 实体工程服务时间	≥1年	1年	4	0		
	时效指标	指标2: 基层社完工验收时间	2021年12月31日	2021年12月31日	4	0		暂未完工
		成本指标	指标1: 行政运行总成本	180万元	1万元	4	4	
	指标2: 重建2个基层供销社补助标准		100万元	0万元	4	0		
效益指标 (30分)	经济效益指标	指标1: 为农服务年增收	≥25%	25%	5	5		
		指标1: 受益人员	≥96%	96%	5	5		
	社会效益指标	指标2: 为农服务覆盖率	≥98%	98%	5	5		
		生态效益指标	指标1: 低碳、节能、环保值	≥100%	100%	5	5	
可持续影响指标	指标2: 服务社服务年限	长期	长期	5	5			
	指标3: 促进企业创业和稳定经营	90%	90%	5	5			

(三) 部门评价项目绩效评价情况。

为全面提升部门预算资金绩效管理,切实提高财政资金使用效益,增强部门绩效意识,根据《预算法》、《中共江西省委 江西省人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》评价实施情况

在评价过程中,评价人员结合项目的实际情况,采取了查阅文件、检查记录、抽查会计凭证、询问、实地查看等评价程序,从项决策、资金使用、财务管理、项目管理、项目绩效等方面,根据设定的评价指标体系对支出县级专项资金进行评价,综合项目单位的评价情况得出评价结论。评价人员对崇义县供销社项目支出的现场评价为100万元,当年实际使用资金0万元。

一、项目基本情况

（一）项目立项依据

为确保县供销社的管理、维修费用和人员经费采用核定基数包干使用的方式，所需费用由财政列入预算。

（二）项目主要内容

项目资金主要用于崇义县供销社的等支出

（三）项目绩效目标

1. 数量指标（按自评表三级指标内容填写）

截止 2021 年 12 月 31 日，恢复重建 2 个基层供销社。

2. 质量指标

建设成农村惠农综合服务社

3. 时效指标

完工验收时间 2021 年 12 月 31 日

4. 成本指标

重建 2 个基层社补助标准

5. 社会效益指标

为农服务覆盖率 90%

二、项目资金情况

（一）预算安排与到位情况

根据县财政的预算安排情况，县财政下达崇义县供销社项目预算为 100 万元，因项目实施过程暂没有经费支出，所以财政资金没有到位。

（二）资金使用情况

经评价组工作人员现场查阅会计凭证等资料，项目支出内容基本明确、用途基本清晰。经费主要用于恢复重建两个基层社等支出。

三、项目产出效果及效益情况

保障了服务，提高企业年增收了。

四、存在的问题

在项目资金使用上，之前存在未按财政下达的资金用途使用，如使用项目资金支付单位办公等费用，使用单位经费支付项目支出。

五、下一步改进措施

1. 加强会计核算。建议加强会计核算，按照财政下达的计划指标的用途使用资金，真实反映项目支出。

2. 完善管理制度。完善日常工作记录及资料的归集，结合工作实际情况，确实履行单位职责。

第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：指单位本年度从本级财政部门取得的财政拨款，包括一般公共预算财政拨款和政府性基金预算财政拨款。

二、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。

三、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。

四、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”、“附属单位缴款”等以外的各项收入。

五、用事业基金弥补收支差额：指事业单位用事业基金弥补当年收支差额的数额。

六、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。

七、结余分配：指事业单位按规定对非财政补助结余资金提取的职工福利基金、事业基金和缴纳的所得税，以及减少单位按规定应缴回的基本建设竣工项目结余资金。

八、年末结转和结余资金：指单位结转下年的基本支出结转、项目支出结转和结余和经营结余。

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、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。

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：指各部门因公出国（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）费指单位公务出国（境）的住宿费、旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出；公务用车购置及运行费指单位公务用车购置费及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费指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：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，包括办公费、印刷费、差旅费、会议费、日常维修费、专用材料及办公用房水电费、物业管理费、公务用车运行维护费等。在财政部有明确规定前，“机关运行经费”暂指一般公共预算安排的基本支出中的“商品和服务支出”经费。