附件1：

2023年度

溆浦县商业企业改制事务中心部门决算

**目录**

第一部分 溆浦县商业企业改制事务中心概况

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、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2023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

溆浦县商业企业改制事务中心概况

一、部门职责

本单位的部门主要工作职责：溆浦县商业企业改制事务中心的主要工作职责是负责指导全县商业物资企业的改制工作，承担全县国有商业物资企业的改制服务工作；负责所属离退休人员的管理与服务工作；受县人民政府国有资产主管部门的委托，负责所属企业国有资产管理与监督；负责所属企业的信息维稳、安全生产等工作；承办县委、县人民政府交办的其他事项。

二、机构设置及决算单位构成

（一）内设机构设置。溆浦县商业企业改制事务中心内设机构包括： 内设3个股室，下属商业子公司7个。本单位是全额拨款事业单位，属溆浦县商务局下级股级机构。核定编制3个，实有人数3人，其中事业人员3人，离退休人员15人。

（二）决算单位构成。本单位2023年部门决算汇总公开单位构成包括：溆浦县商业企业改制事务中心本级，不含独立核算的二级机构，没有所属单位决算在内的汇总决算。

第二部分

部门决算表

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |
| 收入支出决算总表 |
|  |  |  |  |  | 公开01表 |
| 部门：溆浦县商业企业改制事务中心 |  |  |  |  | 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 | 398.07 | 一、一般公共服务支出 | 14 |  |
| 二、政府性基金预算财政拨款收入 | 2 |  | 二、外交支出 | 15 |  |
| 三、国有资本经营预算财政拨款收入 | 3 |  | 三、国防支出 | 16 |  |
| 四、上级补助收入 | 4 |  | 四、公共安全支出 | 17 |  |
| 五、事业收入 | 5 |  | 五、教育支出 | 18 |  |
| 六、经营收入 | 6 |  | 六、科学技术支出 | 19 |  |
| 七、附属单位上缴收入 | 7 |  | 七、社会保障和就业支出 | 20 | 74.96 |
| 八、其他收入 | 8 | 16.00 | 八、卫生健康支出 | 21 | 1.72 |
|  | 9 |  | 九、商业服务业等支出 | 22 | **335.90** |
|  | 10 |  | 十、住房保障支出 | 23 | 1.49 |
| **本年收入合计** | 11 | 414.07 | **本年支出合计** | 24 | 414.07 |
|  使用非财政拨款结余（含专用结余） | 12 |  |  结余分配 | 25 |  |
|  年初结转和结余 | 13 |  |  年末结转和结余 | 26 |  |
| **总计** | 14 | 414.07 | **总计** | 27 | **414.07** |
| 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。 |

收入决算表 |
| 　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |  　 | 公开02表 |
| 部门：溆浦悬商业企业改制事务中心　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |  　 | 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 | 414.07　 | 398.07　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 16.00　 |
| 208 | 社会保障和就业支出 | 74.96 | 74.96　 | 　 | 　 | 　 | 　 |  |
| 20805 | 行政事业单位养老支出 | 6.57 | 6.57 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 20**8**0505 | 机关事业单位基本养老保险缴费支出 | 6.57　 | 6.57 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 20808 | 抚恤 | 68.39 | 68.39 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 2080801 | 死亡抚恤 | 68.39 | 68.39 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 210 | 卫生健康支出 | 1.73 | 1.73 |  |  |  |  |  |
| 21011 | 行政事业单位医疗 | 1.73 | 1.73 |  |  |  |  |  |
| 2101102 | 事业单位医疗 | 1.73 | 1.73 |  |  |  |  |  |
| 216 | 商业服务业等支出 | 335.90 | 319.90 |  |  |  |  | 16.00 |
| 21602 | 商业流通事务 | 335.90 | 319.90 |  |  |  |  | 16.00 |
| 2160201 | 行政运行 | 335.90 | 319.90 |  |  |  |  | 16.00 |
| 221 | 住房保障支出 | 1.49 | 1.49 |  |  |  |  |  |
| 22102 | 住房改革支出 | 1.49 | 1.49 |  |  |  |  |  |
| 2210201 | 　住房公积金 | 1.49 | 1.49 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。 |

|  |
| --- |
| 支出决算表 |
| 　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |  公开03表 |
| 部门：溆浦县商业企业改制事务中心　　　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 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 | 414.07　 | 129.07　 | 285.00　 | 　 | 　 | 　 |
| 208 | 社会保障和就业支出 | 74.96 | 74.96 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 20805 | 行政事业单位养老支出 | 6.57 | 6．57 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 2080505　 | 机关事业单位基本养老保险缴费支出 | 6.57 | 6.57 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 20808 | 抚恤 | 68.39 | 68.39 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 2080801 | 死亡抚恤 | 68.39 | 68.39　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 210　 | 卫生健康支出 | 1.73 | 1.73 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 21011 | 行政事业单位医疗 | 1.73 | 1.73 |  |  |  |  |
| 2101102 | 事业单位医疗 | 1.73 | 1.73 |  |  |  |  |
| 216 | 商业服务业等支出 | 335.90 | 50.90 | 285.00 |  |  |  |
| 21602 | 商业流通事务 | 335.90 | 50.90 | 285.00 |  |  |  |
| 2160201 | 行政运行 | 335.90 | 50.90 | 285.00 |  |  |  |
| 221 | 住房保障支出 | 1.49 | 1.49 |  |  |  |  |
| 22102 | 住房改革支出 | 1.49 | 1.49 |  |  |  |  |
| 2210201 | 住房公积金 | 1.49 | 1．49 |  |  |  |  |
| 注：本表反映部门本年度各项支出情况。 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 财政拨款收入支出决算总表 |
| 　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 公开04表 |
| 部门：溆浦县商业企业改制事务中心 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 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 | 398.07　 | 一、一般公共服务支出 | 15 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 二、政府性基金预算财政拨款 | 2 | 　 | 二、外交支出 | 16 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 三、国有资本经营预算财政拨款 | 3 | 　 | 三、国防支出 | 17 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 　 | 4 | 　 | 四、公共安全支出 | 18 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 　 | 5 | 　 | 五、教育支出 | 19 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 　 | 6 | 　 | 六、科学技术支出 | 20 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 　 | 7 | 　 | 七、社会保障和就业支出 | 21 | 74.96　 | 74.96　 | 　 | 　 |
|  | 8 |  | 八、卫生健康支出 | 22 | 1.72 | 1.72 |  |  |
|  |  |  | 九、商业服务业等支出 | 23 | 319.90 | 319.90 |  |  |
|  |  |  | 十、住房保障支出 | 24 | 1.49 | 1.49 |  |  |
| 　 | 8 | 　 |  | 25 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| **本年收入合计** | 9 | 398.07　 | **本年支出合计** | 26 | 398．07　 | 398.07　 | 　 |  |
| 年初财政拨款结转和结余 | 10 | 　 | 年末财政拨款结转和结余 | 27 | 　 | 　 | 　 | 　 |
|  一般公共预算财政拨款 | 11 | 　 | 　 | 28 | 　 | 　 | 　 | 　 |
|  政府性基金预算财政拨款 | 12 | 　 | 　 | 29 | 　 | 　 | 　 | 　 |
|  国有资本经营预算财政拨款 | 13 | 　 | 　 | 30 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| **总计** | 14 | 398.07　 | **总计** | 31 | 398.07　 | 398.07　 |  |  |
| 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：溆浦县商业企业改制事务中心 公开05表

 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 | 398.07　 | 113.07　 | 285.00　 |
| 208 | 社会保障和就业支出 | 74.96 | 74.96 |  |
| 20805 | 行政事业单位养老支出 | 6.57 | 6.57 | 　 |
| 2080505　 | 机关事业单位基本养老保险缴费支出 | 6.57 | 6.57 | 　 |
| 20808 | 抚恤 | 68.39 | 68.39 | 　 |
| 2080801 | 死亡抚恤 | 68.39 | 68.39 | 　 |
| 210　 | 卫生健康支出 | 1.73 | 1.73 | 　 |
| 21011 | 行政事业单位医疗 | 1.73 | 1.73 |  |
| 2101102 | 事业单位医疗 | 1.73 | 1.73 |  |
| 216 | 商业服务业等支出 | 319.90 | 34.90 | 285.00 |
| 21602 | 商业流通事务 | 319.90 | 34.90 | 285.00 |
| 2160201 | 行政运行 | 319.90 | 34.90 | 285.00 |
| 221 | 住房保障支出 | 1.49 | 1.49 |  |
| 22102 | 住房改革支出 | 1.49 | 1.49 |  |
| 2210201 | 住房公积金 | 1.49 | 1.49 |  |
| 注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。 |

|  |
| --- |
| 一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表 部门：溆浦县商业企业改制事务中心 公开06表单位：万元 |
| 经济分类科目编码 | 科目名称 | 决算数 | 经济分类科目编码 | 科目名称 | 决算数 | 经济分类科目编码 | 科目名称 | 决算数 |
| 301 | 工资福利支出 | 37.59　 | 302 | 商品和服务支出 | 7.09 | 307 | 债务利息及费用支出 | 　 |
| 30101 |  基本工资 | 15.03 | 30201 |  办公费 | 0.44 | 30701 |  国内债务付息 | 　 |
| 30102 |  津贴补贴 | 8.55　8.54 | 30202 |  印刷费 | 　 | 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 | 　 | 30204 |  手续费 | 　 | 31001 |  房屋建筑物购建 | 　 |
| 30107 |  绩效工资 | 4.23 | 30205 |  水费 | 0.08 | 31002 |  办公设备购置 | 　 |
| 30108 |  机关事业单位基本养老保险缴费 | 6.57　 | 30206 |  电费 | 0.51　 | 31003 |  专用设备购置 | 　 |
| 30109 |  职业年金缴费 | 　 | 30207 |  邮电费 | 0.23 | 31005 |  基础设施建设 | 　 |
| 30110 |  职工基本医疗保险缴费 | 1.72　 | 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 | 　 |
| 30112 |  其他社会保障缴费 | 　 | 30211 |  差旅费 | 2.70 | 31008 |  物资储备 | 　 |
| 30113 |  住房公积金 | 1.49　 | 30212 |  因公出国（境）费用 | 　 | 31009 |  土地补偿 | 　 |
| 30114 |  医疗费 | 　 | 30213 |  维修（护）费 | 　 | 31010 |  安置补助 | 　 |
| 30199 |  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 | 68.39 | 30215 |  会议费 | 　 | 31012 |  拆迁补偿 | 　 |
| 30301 |  离休费 | 　 | 30216 |  培训费 | 　 | 31013 |  公务用车购置 | 　 |
| 30302 |  退休费 | 　 | 30217 |  公务接待费 | 　 | 31019 |  其他交通工具购置 | 　 |
| 30303 |  退职（役）费 | 　 | 30218 |  专用材料费 | 　 | 31021 |  文物和陈列品购置 | 　 |
| 30304 |  抚恤金 | 67.35　 | 30224 |  被装购置费 | 　 | 31022 |  无形资产购置 | 　 |
| 30305 |  生活补助 | 1.04 | 30225 |  专用燃料费 | 　 | 31099 |  其他资本性支出 | 　 |
| 30306 |  救济费 | 　 | 30226 |  劳务费 | 　 | 399 | 其他支出 | 　 |
| 30307 |  医疗费补助 | 　 | 30227 |  委托业务费 | 　 | 39907 |  国家赔偿费用支出 | 　 |
| 30308 |  助学金 | 　 | 30228 |  工会经费 | 　 | 39908 | 对民间非营利组织和群众性自治组织补贴 | 　 |
| 30309 |  奖励金 | 　 | 30229 |  福利费 | 　 | 39909 |  经常性赠与 资本性赠与

|  |
| --- |
|  经常性赠与 |
|  资本性赠与 |

|  |
| --- |
|  经常性赠与 |
|  资本性赠与 |

 | 　 |
| 30310 |  个人农业生产补贴 | 　 | 30231 |  公务用车运行维护费 | 　 | 39910 |  资本性赠与 | 　 |
| 30311 |  代缴社会保险费 | 　 | 30239 |  其他交通费用 | 1.95　 | 39999 |  其他支出 | 　 |
| 30399 |  其他对个人和家庭的补助 | 　 | 30240 |  税金及附加费用 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 　 | 　 | 　 | 30299 |  其他商品和服务支出 | 1.18　 | 　 | 　 | 　 |
| 人员经费合计 | 105.98　 | 公用经费合计 | 　7.09 |
| 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。 |
| 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表 |
|  |  |  |  |  |  |  |  | 公开07表 |
| 部门：溆浦县商业企业改制事务中心 |  |  |  |  | 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。（当表格数据为空时，应有此说明）** |

|  |
| --- |
| 国有资本经营预算财政拨款支出决算表 |
|  |  |  |  |  | 公开08表 |
| 部门：溆浦县商业企业改制事务中心 |  |  |  |  | 单位：万元 |
| 项 目 | 本年支出 |
| 科目代码 | 科目名称 | 合计 | 基本支出  | 项目支出 |
|
|
| 栏次 | 1 | 2 | 3 |
| 合计 |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| 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。（当表格数据为空时，应有此说明）** |

|  |
| --- |
| 财政拨款“三公”经费支出决算表 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 公开09表 |
| 部门：溆浦县商业企业改制事务中心 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 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 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 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

2023年度部门决算情况说明

**一、收入支出决算总体情况说明**

2023年度收、支总计414.07万元。与上年相比，减少101.03万元，减少19.61%，主要是因为本单位本年度减少了专项商业服务业等支出。

二、收入决算情况说明

2023年度收入合计414.07万元，其中：财政拨款收入398.07万元，占96.14%；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16万元，占3.86%。

三、支出决算情况说明

2023年度支出合计414.07万元，其中：基本支出129.07万元，占31.17%；项目支出285.00万元，占68.83%；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

 2023年度财政拨款收、支总计398.07万元，与上年相比，减少70.1万元,减少14.97%，主要是因为本单位本年度增加了死亡抚恤资金66.76万元，减少了136.86万元的商业服务业等支出。

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2023年度财政拨款支出398.07万元，占本年支出合计的96.14%，与上年相比，财政拨款支出减少70.1万元，减少14.97%，主要是因为本单位本年度增加了死亡抚恤资金66.76万元，减少了136.86万元的商业服务业等支出。

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2023年度财政拨款支出398.07万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出0万元，占0%；教育（类）支出0万元，占0%;社会保障和就业支出74.96万元，占18.83%；卫生健康支出1.72万元，占0.43%；商业服务业等支出319.90万元，占80.36%；住房保障支出1.49万元，占0.38%***（可根据实际情况进行增减,要求到类级科目）***

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2023年度财政拨款支出年初预算数为387.10万元，支出决算数为398.07万元，完成年初预算的102.83%，其中：

1、一般公共服务（类）（款）（项）。

年初预算为0万元，支出决算为0万元，完成年初预算的0%，决算数与年初预算数一致。

2、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7万元，支出决算6.57万元，完成年初预算的93.86%。

3、社会保障和就业（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）

年初预算为67万元，支出决算数为68.39万元，支出决算数大于预算数是因为此部分支出为退休人员死亡抚恤费，退休费不在本单位核算，此预算由财政统一核算。

4、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）

年初预算1.70万元，支出决算数为1.72万元，完成年初预算的101.18%，支出决算数大于预算数是因本年度工资有所变动，导致医疗保险费用有所增加。

5、商业服务业等支出（类）商业流通事务（款）行政运行（项）

年初预算数310.00万元，支出决算数319.90万元，完成年初预算的103.19%，支出决算数大于预算数主要是因为本年度增加了对下属企业养老保险缴费补贴资金。

6、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）

年初预算数1.40万元，支出决算数1.49万元，完成年初预算数的106.43%，支出决算数大于预算数的原因是本年度人员工资的变动，导致住房公积金有所增加。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2023年度财政拨款基本支出113.07万元，其中：

**人员经费**105.98万元，占基本支出的93.73%,主要包括基本工资15.03万元、津贴补贴8.55万元、绩效工资4.23万元、基本养老保险缴费支出6.57万元、基本医疗保险支出1.72万元、住房公积金1.49万、抚恤金67.35万元、生活补助1.04万元。***（可根据实际情况进行增减，要求到款级科目）***

**公用经费**7.09万元，占基本支出的6.27%，主要包括办公费0.44万元、水费0.08万元、电费0.51万元、邮电费0.23万元、差旅费2.7万元、其他交通费支出1.95万元、其他商品服务费支出1.18万元。***（可根据实际情况进行增减，要求到款级科目）***

七、财政拨款三公经费支出决算情况说明***（注意：三公经费情况说明，往年为一般公共预算财政拨款口径，今年为财政拨款口径）***

**（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0万元，支出决算为0万元，完成预算的0%，与上年相比持平，其中：

因公出国（境）费支出预算为0万元，支出决算为0万元，完成预算的0%，决算数与上年相比持平。

公务接待费支出预算为0万元，支出决算为0万元，完成预算的0%，决算数与上年相比持平。

公务用车购置费支出预算为0万元，支出决算为0万元，完成预算的0%，决算数与上年相比持平。

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，完成预算的0%，决算数与上年相比持平。

**（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明**

2023年度“三公”经费财政拨款支出决算中，公务接待费支出决算0万元，占0%,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0万元，占0%。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***,***本年度无因公出国（境）支出。

2、公务接待费支出决算为0万元，全年共接待来访团组0个、来宾0人次，本年度无公务接待费支出。

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，更新公务用车0辆；公务用车运行维护费0万元，截止2023年12月31日，本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

 2023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。本单位2023年度无政府性基金收支情况。

**九、关于机关运行经费支出说明**

本部门2023年度机关运行经费支出7.09万元，比上年决算数31.04万元减少23.95万元，降低77.16%。主要原因是本单位人员少，财政运行经费少，其他收入也减少，上年度主要部分支出是由改制资金列支。

十、一般性支出情况说明

2023年本部门开支会议费0万元；开支培训费0万元；差旅费2.7万元，为职工下乡等出差补助；办公费0.44万元，用于办公用品购置；水电费1.97万元，用于办公用水用电开支；维护费1.00万元，用于办公楼维修开支；其他交通费用1.96万元，为职工交通补贴。

十一、关于政府采购支出说明

本部门2023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，占授予中小企业合同金额的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%。

十二、关于国有资产占用情况说明

截至2023年12月31日，部门（单位）共有车辆0辆，其中，副部（省）级及以上领导用车0辆、主要负责人用车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、离退休干部服务用车0辆、其他用车0辆，单位价值100万元以上设备（不含车辆）0台（套）。

十三、关于2023年度预算绩效情况的说明

1. **绩效管理工作开展情况**

根据《溆浦县财政局关于开展2023年部门整体支出绩效评价工作的通知》（溆财绩函[2024]5号）要求，为进一步规范财政资金管理，强化绩效意识和支出责任，推动预算绩效管理水平，本单位成立了绩效评价工作小组，围绕部门职能职责，行业发展规划，单位运行情况，经费执行情况，资金使用效率及专项资金管理情况来开展评价，重点评价项目运行成本、管理效率、履职效能、社会效应、可持续发展能力和服务对象满意度等方面，对2023年度的部门整体支出资金进行了绩效自评。

**（二）部门整体支出绩效情况**

2023年本单位在县委县政府、县商务局的正确领导下，始终坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，认真学习贯彻落实党的二十大精神，树牢“四个意识”，坚定“四个自信”，做到“两个维护”，以落实“三高四新”战略为工作着力点，以保障和改善民生为出发点和落脚点，以破解各种难题、力增资产收益和稳定经营收入为抓手，扎实做好安全生产、综治维稳、国有资产保值增值、企业改制、疫情防控、党建、文明创建、乡村振兴等主要工作，圆满完成了年初制定的工作目标和县委县政府及县商务局交办的各项工作任务，基本实现了各企业平稳运行的工作目标。 从评价情况来看，部门整体支出全面履行了本单位年度工作职责，坚持稳中求进工作总基调，确保年初绩效目标的实现。经自评，本单位2023年部门整体支出绩效综合得分95分。

**（三）存在的问题及原因分析**

1、从预算执行率有待提高。从整体情况看，本单位存在公用经费控制率有待提高。由于单位人员少，基数低，加之执行减压一般性支出的任务，财政预算资金严重不足，单位运转经费缺口大，但工作任务繁重，承担着商业企业改制与管理的任务，不利于商改系统工作的推动与发展。

2、在资产管理方面存在一些不足。主要是重购置轻管理的思想，存在着资产移交不及时，处置不及时的现象。

3、单位的债权债务的清理不及时，导致单位的债权债务长期挂账。由于历史遗留问题，企业的改制等问题，部分的债权债务无法追讨，导致长期挂账。

第四部分

名词解释

1、机关运行经费：是指各部门的公用经费，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、专用材料费及一般设备购置费、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。

2、“三公经费”：纳入省（市、县）财政预算管理的“三公”经费是指用一般公共预算拨款安排的公务接待费、公务用车购置及运行维护费和因公出国（境）费。其中公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待支出；公务用车购置及运行维护费反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税）以及燃料费、维护费、保险费等支出；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。

本单位2023年度无其他相关的专用名词解释。

第五部分

附 件

**溆浦县商业企业改制事务中心2023年**

**部门整体支出绩效自评报告**

根据《溆浦县财政局关于开展2023年度部门整体支出绩效评价工作的通知》（溆财绩函[2024]5号）文件的要求，我单位对2023年度部门整体支出绩效进行了综合评价。经全面综合评价，本单位2023年度部门整体支出绩效自评得分95分。现将有关情况报告如下：

1. **部门概况**

 **（一）部门基本情况**

**部门职能概述**

溆浦县商业企业改制事务中心为商务局所属股级预算事业单位，负责指导全县商业物资企业的改制工作，承担全县国有商业物资企业的改制服务工作；负责所属离退休人员的管理与服务工作；受县人民政府国有资产主管部门的委托，负责所属企业国有资产管理与监督；负责所属企业的信访维稳、安全生产等工作；承办县委、县人民政府交办的其他事项。

预算机构为商业企改制事务中心本级预算事业单位，属财政预算全额拨款，财务核算适用事业单位会计制度。

**部门组织机构及人员情况**

本单位为全额拨款事业单位，属溆浦县商务局下属的股级事业单位，内设3个股室 ；下属商业子公司7个；2023年核定编制3个，实有人数3人，其中：事业人员3人。

**2023年度重点工作计划**

在县委、县政府的领导及上级主管局的正确指导下，主要做好以下几个方面的工作：一是做好本单位的日常管理工作，确保单位正常运转；二慢做好下属改制企业的管理工作，多措并举，做好企业的资产管理工作，确保国有资产保值增值；三是综治维稳工作常抓不懈。商业企业基本是改制企业，下岗困难职工多，企业的维稳事关商改系统工作大局，维护大局稳定是重中之重；四是抓好本单位及下属企业的安全生产工作，安全发夹生产工作，责任重大，做到警钟长鸣，常抓不懈；五是抓党建工作，始终不放松，做好单位职工及下岗企业管理人员的政治思想工作，坚持集中学习、各支部组织学习和督导党员个人学习等形式相结合，不断完善“三会一课”制度，为完成各项工作任务奠定政治思想基础；六是县委县政府及商务局统一安排部署的美丽乡村建设、文明创建、爱国卫生、禁毒等工作。

**（二）部门整体支出规模、使用方向及主要内容**

**部门整体支出情况**

2023年本单位支出414.07万元，较上年减少101.03万元，减少19.61%，主要是企业养老保险金专项资金减少 。其中：基本支出129.07万元,项目支出285.00万元。基本支出较上年增加11.83万元，主要是对个人和家庭补助支出增加了；专项资金总支出285.00万元，较上年减少112.86万元，主要是减少了企业养老保险金支出。

资金的使用方向为预算单位日常基本支出及拨付2023年所属企业县商业物管办职工安置费及养老保险、商都宾馆拆除补偿款及收回县商业物管办划拨土地补偿款等支出。

 **二、一般公共预算支出情况**

**（一）基本支出：**

2023年度本单位基本支出决算数129.07万元，占支出总额的31.17%，主要包括2023年度人员工资福利支出37.59万元，主要支付职工工资津补贴、养老保险、医疗保险等工资福利支出；商品服务费支出22.97万元，主要支付办公费0.44万元、水电费1.96万元、差旅费2.7万元、维护费1万元，会议费0.04万元，邮电费0.23万元，其他交通费用1.96万元、其他商品服务费支出14.64万元； 对个人和家庭补助支出68.51万元，主要为死亡抚恤金及遗属人员生活补助。

本单位2023年“三公”经费由于单位人员少，运转经费缺乏，此项经费年初预算及年末决算数为0万元，其中：因公出国（境）差旅费、公务用车购置及运行维护费、公务接待费支出均为0万元，比年初预算0万元减少0万元，减少 0 %，比上年决算数0万元,减少0万元,减少0%。

**（二）专项支出：**

2023年本单位专项支出决算数285万元，占总支出的68.83%。是单位为完成特定行政工作任务或事业发展目标而发生的支出，包括商业物管办职工安置费15万元，主要用于改制企业物管办下岗职工的基本生活安置费用，以维护社会稳定；商都宾馆拆除补偿资金10万元，根据县委县政府会议纪要，主要为维护企业和谐稳定及正常运转提供保障的工作经费，用于本单位内部稳控所需的各项费用支出，以弥补单位经费不足，确保单位正常运转；收回商业物管办划拨土地补偿款20万元，根据县委县政府会议纪要，主要用于缴纳下属改制企业下岗职工的基本生活费的发放、基本养老保险金的缴纳；支付所属企业养老保险240万元，主要用于下属企业物管办下岗职工的基本养老保险的缴纳。

1. **政府基金预算支出情况**

本单位2023年无政府基金预算支出。

1. **国有资本经营预算支出情况**

本单位2023年无国有资本经营预算支出。

1. **社会保险基金预算支出情况**

本单位2023年无社会保险基金预算支出。

**六、资产管理情况**

本单位在资产管理方面严格依法依规，单位制定了资产管理办法，对资产申购、采购、分配、保管、处置及责任赔偿等进行了规定。对资产均抄册登记，对国有资产进行核实，建立好帐卡，对资产实物实行“一物一卡一条码”数据管理。本单位资产全部在用，账实相符。2023年本单位无资产的配置、转让、处置等情况。

截止2023年12月31日，本单位固定资产账面价值133.28万元，本部门共有公务用车0 辆，其中，机要通信用车0辆，应急保障用0 辆，执法执勤用车 0辆，特种专业技术用车0辆，其他按照规定配备的公务用车 0 辆；单位价值50万元以上通用设备 0台，单位价值100万元以上专用设备 0台。2023年拟新增配置公务用车0 辆，其中，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，其他按照规定配备的公务用车0辆；新增配备单位价值50万元以上通用设备0台，单位价值100万元以上专用设备0台。

2023年固定资产年末价值133.28万元，同比上年减少16.97万元，主要是计提固定资产折旧16.97万元。其中资产报废0万元，资产增加0万元，没有无形资产、大型设备、土地，无出租出借资产，无对外投资资产等。

 **七、部门整体支出绩效情况**

2023年，我单位在县委县政府、县商务局的正确领导下，始终坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，认真学习贯彻党的十九大、党的二十大会议精神，树牢“四个意识”，坚定“四个自信”，做到“两个维护”，以落实“三高四新”战略为工作着力点，以保障和改善民生为出发点和落脚点，以破解各种难题、力增资产收益和稳定经营收入为抓手，扎实做好安全生产、综治维稳、国有资产保值增值、企业改制、疫情防控、党建、文明创建、乡村振兴等主要工作，积极完成县委县政府和县商务局交办的各项工作任务，基本实现了各企业平稳运行的工作目标。

**1、多措并举，突破难题**。协助各企业迎难而上，采取多种措施使门面租赁收入稳定在市场行情上。面对养老金欠缴巨大压力，根据各企业实际，采取了一定措施，确保下岗职工正常退休得以实现，稳定当前社会大局。

**2、安全生产，不改初心**

安全生产方面，完善“一岗双责”，制定一系列专门的安全生产工作管理制度。严格执行重点岗位重点部位的安全生产管理制度。推行安全生产工作“一季一例会”，每个季度定期对所有门店仓库及办公区域至少进行一次安全隐患大排查。特别重视门面租赁合同中载明安全条款，划清安全事故责任，强化门面承租户的安全责任意识。一年来经齐抓共管，在思想上重视、措施上到位，各企业没有出现任何安全事故。

**3、综治维稳，常抓不懈。**企业维稳，事关商改系统工作大局。因此，始终把解决好下岗职工群体的基本诉求作为我们一切工作的出发点和落脚点。全体在岗、留守工作人员过去一年来，高度关心关注下岗职工群体的生产、生活、思想、诉求等方面的动态，下岗困难职工的正当权益基本上得到了较好的维护。主动做好为离退休职工的服务工作。一直以来，我单位始终坚持把职工与单位、职工与社会的矛盾问题消除在萌芽状态。减少误解，减少冲突，真正防止了非正常上访事件的发生。

**4、抓党建，管党员，始终不放松。**一年来，党总支把抓好党建工作继续放在首位，做到年初有计划、年中有检查、年终有考核，且每次会议都安排部署了党建工作。“书记”履职，严格实行责任制，2023年，党总支牵头，落实书记“带头”集中学习和各支部组织学习、督导党员个人业余学习等形式，全面落实完成了各项学习任务。不断完善“三会一课”制度，完善各党支部阵地建设，党总支对各党支部落实“三会一课”制度及阵地建设情况进行不定期督促检查。年初召开了党总支班子高标准民主生活会，各支部书记向总支书记均进行了述职，各支部书记同时也向支部广大党员进行了书面述职。各党支部和广大党员充分发挥了战斗堡垒和先锋模范作用，成为了广大职工的“主心骨”、“娘家人”，从而为保持企业稳定起到了坚强的政治保障作用。

**5、“乡村振兴”，不离不弃，文明创建、积极参与，其他工作齐头并进。**按照上级要求，我单位协助参与了水田庄“乡村振兴”工作，通过一年的努力，排除了经费不足等不少困扰，在专人蹲守的基础上，另外不定期的开展每个党支部书记和企业负责人、普通党员和优秀职工等前后90多人次到水田庄村作宣教、帮扶、看望、慰问等工作，推动当地村民生产自救、创新致富等工作，排解村民的种种困难和问题不下40多条，接受上级各种检查考验，多次得到县委县政府实地考察好评。

凡是县委县政府统一部署的文明创建、爱国卫生、巩卫创健、禁毒控烟等工作，我单位都尽一切努力落实到位。经常派出2位同志参与县里组织的环境卫生集中整治活动。平日里，本单位职工分商业一个组、物资一个组、糖果糕点厂一个组，对上级布置的环卫、文明健康创建等工作进行了一一落实。通过一年来的努力，我单位深受县委办、县爱卫办、县文明办等上级组织的一致好评。

**八、存在的主要问题**

2023年本单位在资金拨付、管理、使用方面能按照财务制度和专项资金使用管理办法执行，专项资金做到专款专用，预算整体支出基本保证了单位的正常运和职能履行，但在预算执行中还存在一些困难和问题，主要表现在如下几个方面：

1、单位基本支出预算由于人员少，基数低，加之执行减压一般性支出的规定，单位运转经费缺口大，财政预算严重不足，但工作任务仍然繁重，承担着商业企业改制与管理的任务，不利于商改系统工作的推动与发展。

2、在资产管理方面也存在着一些不足 ，主要是重购置轻管理的思想存在，在人员变动时，资产移交手续不规范，存在着资产处置不及时的现象。

3、对单位的债权债务的清理不及时，导致单位的债权、债务长期挂账。

 九 **、改进措施及有关建议**

为确保财政资金安全，提高财政资金的使用效率，针对本单位存在的问题及整体支出管理工作的需要，特提出以下改进措施。

1、协助企业企业改制困难，努力拓宽增收渠道，深入挖掘增收潜力，统筹做好财政收入组织工作。

2、进一步加强资产管理，强化国有资产监管、明晰产权，确保国有资产在市场环境中保值增值。定期对固定资产进行盘点清查，加强实物管理，对于清理出来的问题资产，及时报批并按规定程序处置并进行账务处理，提高资产的使用效率。

3、加强对单位的债权债务的清理工作，组织人力，克服困难，对历史遗留的债权债务进行全面的清理，制定对应的偿还措施和追讨手段，避免呆账、坏账的出现，提高资金使用效率。

**十**、**部门整体支出绩效自评结果拟应用和公开情况**

（一）绩效自评结果拟应用情况

根据《溆浦县财政局关于开展2023年度部门整体支出绩效评价工作的通知》（溆财绩函[2024]5号）文件要求，本单位根据部门整体支出绩效评定指标进行了对比分析，综合评价得分95分，评价等级为“优”。

绩效评价结果拟应用于本单位管理工作中的各业务环节，并拟将此次自评结果作为次年进一步优化绩效管理的依据，将在下一年度基本支出和专项支出分配方案中体现绩效自评结果应用。

（二）绩效自评公开情况

本单位绩效自评结果待财政局审核通过后按照要求由财政局绩效评价股统一在溆浦县政府门户网站进行公示公开，接受社会监督。

溆浦县商业企业改制事务中心

2024年5月15日