2019年度

益阳市赫山区工商业联合会部门决算

**目 录**

**第一部分益阳市赫山区工商业联合会概况**

一、部门职责

二、机构设置及决算单位构成

**第二部分益阳市赫山区工商业联合会2019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

**第三部分益阳市赫山区工商业联合会2019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、预算绩效情况说明

十、其他重要事项情况说明

**第四部分名词解释**

**第五部分附件**

第一部分

益阳市赫山区工商业联合会概况

一、部门职责

加强非公有制经济人士的思想政治工作；参加政治协商，发挥民主监督作用，积极参政议政；推动经贸交流和协作，促进经济社会发展；加强行业商会建设，服务非公有制企业发展；参与协调劳动关系，促进社会和谐稳定；反映非公有制企业和非公有制经济人士利益诉求，维护其合法权益。

二、机构设置及决算单位构成

(一)内设机构设置。

机构设置情况：赫山区工商业联合会为机关行政单位，本单位执行行政单位财务会计制度，内设办公室，宣教股，会员部、非公有制企业服务中心。

人员情况：核定全额拨款8名,其中行政编制5名、事业编制3名，设主席1名（副处级）、副主席2名。

（二）决算单位构成。

赫山区工商业联合会只有本级，没有其他二级预算单位，因此，纳入2019年部门决算编制范围的只有赫山区工商业联合会本级。

第二部分 益阳市赫山区工商业联合会2019年度部门决算表（见附表）

第三部分 益阳市赫山区工商业联合会2019年度部门决算情况说明

**一、收入支出决算总体情况说明**

2019年度收入总计110.41万元，比上年同期减少15.17万元，减少12.07%；支出总计112.11万元，比上年同期减少22.22万元，减少16.54 %。主要原因：一是认真贯彻落实中央“八项规定”精神和厉行节约要求；二是2018年度支出经费中包含前一年年底执委会相关支出。

**二、收入决算情况说明**

本年收入合计110.41万元，其中：财政拨款收入110.41万元，占100%。

**三、支出决算情况说明**

本年支出合计112.11万元，其中：基本支出112.11万元，占100%。

**四、财政拨款收入支出决算总体情况说明**

2019年度收入总计110.41万元，比上年同期减少15.17万元，减少12.07%；支出总计112.11万元，比上年同期减少22.22万元，减少16.54 %。主要原因：一是认真贯彻落实中央“八项规定”精神和厉行节约要求；二是2018年度支出经费中包含前一年年底执委会相关支出。

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说明**

2019年度财政拨款支出112.11万元，占本年支出合计的100%。与2018年度相比，财政拨款支出减少22万元，减少16.54%,主要原因：一是认真贯彻落实中央“八项规定”精神和厉行节约要求；二是2018年度支出经费中包含前一年年底执委会相关支出。

**（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况说明**

2019年度财政拨款支出112.11万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出112.11万元，占100%；

**（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况说明**

2019年度财政拨款支出年初预算为79.86万元，支出决算为112.11万元，完成年初预算的140.38%。其中：主要原因是增加人员经费及党建、扶贫等工作支出。其中按经济分类：人员经费支出96.06万元，比年初预算增加37.22%，日常公用经费支出16.05万元，比年初预算增加60.5%。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

 2019年度财政拨款基本支出112.11万元，其中:人员经费96.06万元，主要包括基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、医疗费、其他工资福利支出、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、医疗费补助、奖励金、其他对个人和家庭的补助；公用经费16.05万元，主要包括办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、因公出国（境）费用、维修（护）

费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、专用材料费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、其他商品和服务支出、办公设备购置、专用设备购置、信息网络及软件购置更新、公务用车购置、无形资产购置、其他资本性支出。

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。**

2019年本单位无“三公”经费预算和决算数。

无因公出国（境）费支出预算与决算。

无公务用车购置费及运行维护费支出预算与决算。

无公务接待费支出预算与决算。 与上年相比减少2万元，减少100%,减少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，从严控制“三公”经费开支，全年支出比上年有所压减。

**（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明。**

2019年度“三公”经费财政拨款支出决算中，无因公出国（境）费支出，无公务用车购置费及运行维护费支出，无公务接待费支出。主要是积极贯彻落实中央关于厉行节约的要求，从严控制“三公”经费。

八、政府性基金预算收入支出决算情况

2019年本单位没有使用政府性基金预算拨款安排的收支。

九、预算绩效情况说明

（一）绩效管理工作开展情况

高度重视，成立绩效自评工作小组，实行网上公开，国库集中支付，建立固定资产台账，加强内部控制制度，全面实施绩效管理。

（二）部门决算中项目绩效自评结果

1.单位年初预算编制科学，重大财务事项经由集体研究决定，财务制度健全。

2.预算执行方面，严格实行统一核算和管理，经费开支合理，开源节流，公务接待凭公函列支。

3.预算管理方面，制定内部管理制度和经费支出控制方案，增强内控风险意识，各项开支得到有效控制。

（三）以部门为主体开展的重点绩效评价结果

2019年区工商联围绕中心，服务大局，积极履行服务非公企业“两个健康”、参政议政职能，全面完成了全年绩效工作目标，按照财政绩效部门要求进行单位绩效自评并公示。

十、其他重要事项情况说明

**（一）机关运行经费支出情况**

益阳市赫山区工商联合会2019年机关运行经费支出16.05万元。比年初预算数减少3.95万元。减少19.75%，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。

**（二）政府采购支出情情况**

本年度无政府采购。

**（三）国有资产占有情况**

本单位年末无车辆。年末无单价50万元以上通用设备，年末无单价100万元以上通用设备。

**（四）一般性支出情况**

2019年本单位开支会议费0.75万元，用于召开执委会会议，人数200余人，内容为年度工作总结表彰等。

第四部分 名词解释

财政拨款收入：指本级财政当年拨付的资金。

上年结转和结余：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。

年末结转和结余资金：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。

一般公共服务支出（类）：是指用于人大、政协、政府办公厅（室）及相关机构事务、发展与改革事务、统计信息事务、财政事务、税收事务、审计事务、人力资源事务、纪检监察事务、商贸事务、工商行政管理事务、质量技术监督与检验检疫事务、民族事务、档案事务、民主党派及工商。

基本支出：指保障机构正常运转、完成支日常工作任务而发生的人员支出和公用支出。

工资福利支出：反映单位开支的在职职工和编制外长期聘用人员的各类劳动报酬，以及为上述人员缴纳的各项社会保险费等。

基本工资：反映按规定发放的基本工资，包括公务员的职务工资、级别工资；机关工人的岗位工资、技术等级工资；事业单位工作人员的岗位工资、薪级工资；各类学校毕业生试用期(见习期)工资、新参加工作工人学徒期、熟练期工资；军队（武警）军官、文职干部的职务（专业技术等级

津贴补贴：反映经国家批准建立的机关事业单位艰苦边远地区津贴、机关工作人员地区附加津贴、机关工作人员岗位津贴、事业单位工作人员特殊岗位津贴补贴等。

奖金：反映机关工作人员年终一次性奖金。

伙食补助费：反映单位发给职工的伙食补助费，如误餐补助等。

绩效工资：反映事业单位工作人员的绩效工资。

机关事业单位基本养老保险缴费：反映机关事业单位缴纳的基本养老保险费。由单位代扣的工作人员基本养老保险缴费，不在此科目反映。

职工基本医疗保险缴费：反映单位为职工缴纳的基本医疗保险费。

其他社会保障缴费：反映单位为职工缴纳的基本医疗、失业、工伤、生育等社会保险费，残疾人就业保障金，军队（含武警）为军人缴纳的伤亡、退役医疗等社会保险费。

住房公积金：反映行政事业单位按人力资源和社会保障部、财政部规定的基本工资和津贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。

其他工资福利支出：反映上述项目未包括的人员支出，如各种加班工资、病假两个月以上期间的人员工资、编制外长期聘用人员，公务员及参照和依照公务员制度管理的单位工作人员转入企业工作并按规定参加企业职工基本养老保险后给予的一次性补贴等。

商品和服务支出：反映单位购买商品和服务的支出（不包括用于购置固定资产的支出、战略性和应急储备支出）。

办公费：反映单位购买按财务会计制度规定不符合固定资产确认标准的日常办公用品、书报杂志等支出。

印刷费：反映单位的印刷费支出。

水费：反映单位支付的水费、污水处理费等支出。

物业管理费：反映单位开支的办公用房以及未实行职工住宅物业服务改革的在职职工和离退休人员宿舍等的物业管理费，包括综合治理、绿化、卫生等方面的支出。

差旅费：反映单位工作人员出差发生的城市间交通费、住宿费、伙食补贴费和市内交通费。

会议费：反映会议中按规定开支的住宿费、伙食费、会议室租金、交通费、文件印刷费、医药费等。

劳务费：反映支付给单位和个人的劳务费用，如临时聘用人员、钟点工工资，稿费、翻译费，评审费等。

委托业务费：反映因委托外单位办理业务而支付的委托业务费。

工会经费：反映单位按规定提取的工会经费。

其他商品和服务支出：反映上述科目未包括的日常公用支出。如行政赔偿费和诉讼费、国内组织的会员费、来访费、广告宣传、其他劳务费及离休人员特需费、公用经费等。

对个人和家庭的补助：反映政府用于对个人和家庭的补助支出。

生活补助：反映按规定开支的优抚对象定期定量生活补助费，退役军人生活补助费，行政事业单位职工和遗属生活补助，因公负伤等住院治疗、住疗养院期间的伙食补助费，长期赡养人员补助费，由于国家实行退耕还林禁牧舍饲政策补偿给农牧民的现金、粮食支出，对农村党员、复员军人?

其他对个人和家庭的补助支出：反映未包括在上述科目的对个人和家庭的补助支出，如婴幼儿补贴、职工探亲旅费、退职人员及随行家属路费、符合条件的退役回乡义务兵一次性建房补助、符合安置条件的城镇退役士兵自谋职业的一次性经济补助费、对农户的生产经营补贴、保障性住房租?

机关运行经费：指为保障行政单位（包括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

第五部分 附件

附件：2019年度益阳市赫山区工商业联合会部门决算公开表格