

中华全国供销合作总社杭州茶叶 研究所 2023 年度决算



中国供销合作社
CHINA CO-OP

中华全国供销合作总社 杭州茶叶研究所 2023 年度决算

目 录

第一部分 单位概况

- 一、 主要职能
- 二、 机构设置

第二部分 2023 年决算报表

第三部分 2023 年决算情况说明

- 一、 2023 年度收入支出总体情况
- 二、 2023 年度收入情况说明
- 三、 2023 年度支出情况说明
- 四、 2023 年度一般公共预算财政拨款收支情况说明
- 五、 2023 年度一般公共预算财政拨款基本支出情况说明
- 六、 2023 年度一般公共预算财政拨款“三公”经费、政府性基金预算和国有资本经营预算收支情况说明
- 七、 其他重要事项的情况说明

第四部分 名词解释

第一部分

单位概况

一、主要职能

根据中华全国供销合作总社办公厅关于印发《中华全国供销合作总社杭州茶叶研究所主要职责、内设机构和人员编制方案》的通知（供销厅人〔2023〕12号），杭州茶叶研究所主要职责为：

（一）承担国家科技部门和中华全国供销合作总社安排的科研任务；承接地方政府委托的科研项目；承接企事业科研项目及各类社会公益性科研工作。

（二）开展茶叶加工工艺和技术研究、茶叶加工机械设计与开发、茶叶深加工及综合利用、检测技术等前沿、关键和共性技术的研究与新产品开发；承担茶叶领域标准的制修订工作，开展质量安全控制相关技术研究；从事茶叶质量监督和产品检验检测。

（三）开展科研成果转化、应用和产业化示范；开展技术培训、科普宣传、科技示范和咨询服务等工作；负责《中国茶叶加工》出版发行工作。

（四）承办总社党组、理事会交办的其他事项。

二、机构设置

杭州茶叶研究所内设机构9个：综合办公室、党委办公室（人事处）、财务处、科技与信息处、茶叶科技创新中心、茶叶质量检验检测中心、茶叶标准化研究中心、教育培训中心、产业中心。

第二部分

2023 年决算表

收入支出决算总表

公开 01 表

单位：中华全国供销合作总社杭州茶叶研究所

金额单位：万元

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	588.92	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	1,237.07	五、教育支出	36	
六、经营收入	6		六、科学技术支出	37	2,202.58
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	884.54	八、社会保障和就业支出	39	138.41
	9		九、卫生健康支出	40	
	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	
	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	225.87
	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	2,710.54	本年支出合计	58	2,566.85
使用非财政拨款结余	28	119.61	结余分配	59	
年初结转和结余	29	1,275.88	年末结转和结余	60	1,539.18
	30			61	
总计	31	4,106.03	总计	62	4,106.03

注：1. 本表反映单位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

单位：中华全国供销合作总社杭州茶叶研究所

公开 02 表
金额单位：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
科目代码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		2,710.54	588.92		1,237.07			884.54
206	科学技术支出	2,346.27	301.97		1,159.75			884.54
20604	技术与开发	2,346.27	301.97		1,159.75			884.54
2060401	机构运行	2,346.27	301.97		1,159.75			884.54
208	社会保障和就业支出	138.41	127.05		11.36			
20805	行政事业单位养老支出	138.41	127.05		11.36			
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	92.46	84.70		7.76			
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	45.94	42.35		3.59			
221	住房保障支出	225.87	159.90		65.97			
22102	住房改革支出	225.87	159.90		65.97			
2210201	住房公积金	107.05	84.90		22.15			
2210203	购房补贴	118.82	75.00		43.82			

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

公开 03 表

单位：中华全国供销合作总社杭州茶叶研究所

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
科目代码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		2,566.85	2,566.85				
206	科学技术支出	2,202.58	2,202.58				
20604	技术与开发	2,202.58	2,202.58				
2060401	机构运行	2,202.58	2,202.58				
208	社会保障和就业支出	138.41	138.41				
20805	行政事业单位养老支出	138.41	138.41				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	92.46	92.46				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	45.94	45.94				
221	住房保障支出	225.87	225.87				
22102	住房改革支出	225.87	225.87				
2210201	住房公积金	107.05	107.05				
2210203	购房补贴	118.82	118.82				

注：本表反映单位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
金额单位：万元

单位：中华全国供销合作总社杭州茶叶研究所

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	588.92	一、一般公共服务支出	11				
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、科学技术支出	12	303.17	303.17		
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、社会保障和就业支出	13	127.05	127.05		
	4		四、住房保障支出	14	159.90	159.90		
本年收入合计	5	588.92	本年支出合计	15	590.12	590.12		
年初财政拨款结转和结余	6	1.20	年末财政拨款结转和结余	16	0			
一般公共预算财政拨款	7	1.20		17				
政府性基金预算财政拨款	8			18				
国有资本经营预算财政拨款	9			19				
总计	10	590.12	总计	20	590.12	590.12		

注：本表反映单位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

公开 05 表
金额单位：万元

单位：中华全国供销合作总社杭州茶叶研究所

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计		590.12	590.12	
206	科学技术支出	303.17	303.17	
20604	技术与开发	303.17	303.17	
2060401	机构运行	303.17	303.17	
208	社会保障和就业支出	127.05	127.05	
20805	行政事业单位养老支出	127.05	127.05	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	84.70	84.70	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	42.35	42.35	
221	住房保障支出	159.90	159.90	
22102	住房改革支出	159.90	159.90	
2210201	住房公积金	84.90	84.90	
2210203	购房补贴	75.00	75.00	

注：本表反映单位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

公开 06 表
金额单位：万元

单位：中华全国供销合作总社杭州茶叶研究所

人员经费			公用经费						
科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数	
301	工资福利支出	588.30	302	商品和服务支出	1.10	307	债务利息及费用支出		
30101	基本工资	201.20	30201	办公费	1.10	30701	国内债务付息		
30102	津贴补贴	75.00	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	100.15	30205	水费		31002	办公设备购置		
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	84.70	30206	电费		31003	专用设备购置		
30109	职业年金缴费	42.35	30207	邮电费		31005	基础设施建设		
30110	职工基本医疗保险缴费		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		31008	物资储备		
30113	住房公积金	84.90	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	0.72	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	0.72	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		30224	被装购置费		31022	无形资产购置		
30305	生活补助		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		
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		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					
人员经费合计		589.02	公用经费合计						1.10

注：本表反映单位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
金额单位：万元

单位：中华全国供销合作总社杭州茶叶研究所

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：本表反映单位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。

中华全国供销合作总社杭州茶叶研究所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

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 08 表
金额单位：万元

单位：中华全国供销合作总社杭州茶叶研究所

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				

注：本表反映单位本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。

中华全国供销合作总社杭州茶叶研究所没有国有资本经营收入，也没有使用国有资本经营预算安排的支出，故本表无数据。

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 09 表
金额单位：万元

单位：中华全国供销合作总社杭州茶叶研究所

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：本表反映单位本年度财政拨款“三公”经费支出预决算情况。

中华全国供销合作总社杭州茶叶研究所没有一般公共预算财政拨款“三公”经费安排的支出，故本表无数据。

第三部分

2023 年决算情况说明

一、2023 年度收入支出总体情况

杭州茶叶研究所 2023 年度总收入 4106.03 万元，其中：本年收入 2710.54 万元，使用非财政拨款结余 119.61 万元，年初结转和结余 1275.88 万元；总支出 4106.03 万元，其中：本年支出 2566.85 万元，年末结转和结余 1539.18 万元。

二、2023 年收入情况说明

杭州茶叶研究所 2023 年决算收入(不含年初结转和结余)2710.54 万元,比 2022 年决算收入 3049.57 万元减少 338.03 万元,下降 11.1%。其中：财政拨款收入 588.92 万元，占比 21.7%；事业收入 1237.07 万元，占比 45.7%；其他收入 884.54 万元，占比 32.6%。

(一)财政拨款收入 588.92 万元，为杭州茶叶研究所当年从中央财政取得的资金。较 2022 年决算收入增加 2.97 万元，增长 0.5%。主要是住房保障支出增加，因住房公积金和购房补贴计缴基数增加，单位缴纳住房公积金和购房补贴经费的预算增加。

(二)事业收入 1237.07 万元，为杭州茶叶研究所开展科研、技术服务、咨询、培训等专业活动及辅助活动取得的收入。较 2022 年决算减少 310.46 万元，下降 20.1%。主要是科研课题经费及技术服务收入减少。

(三)其他收入 884.54 万元，为杭州茶叶研究所当年固定资产出租收入、利息、地方财政奖励款项等。较 2022 年决算收入减少 31.55

万元，下降 3.4%。

此外，2023 年初结转和结余资金 1275.88 万元，是以前年度支出预算未执行完毕，结转到 2023 年按原规定用途继续使用的资金。

三、2023 年支出情况说明

2023 年杭州茶叶研究所决算支出 2566.85 万元，比 2022 年决算支出 2700.21 万元减少 133.36 万元，下降 4.9%。全部为基本支出。

（一）科学技术支出 2202.58 万元，占 85.8%，主要用于科研活动、科技条件与服务等相关支出。较 2022 年决算减少 140.44 万元，下降 6%。主要是离休干部医疗支出减少。

（二）社会保障和就业支出 138.41 万元，占 5.4%。主要用于单位养老保险缴费和职业年金缴费支出。较 2022 年决算增加 3.68 万元，增长 2.7%。主要是养老保险和职业年金缴费基数增长。

（三）住房保障支出 225.87 万元，占 8.8%。主要用于按国家政策规定为职工缴纳住房公积金和购房补贴支出。较 2022 年决算数增加 3.41 万元，增长 1.5%。主要是公积金计缴基数和购房补贴增加。

此外，2023 年末结转资金 1539.18 万元，是按有关规定结转到下年按原用途继续使用的资金。

四、2023 年一般公共预算财政拨款收支情况说明

杭州茶叶研究所 2023 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算（不含年初结转和结余资金）为 588.92 万元，全年支出决算 590.12 万元，完成年初预算的 100.2%。

（一）科学技术支出（类）

2023 年技术与开发（款）机构运行（项）财政拨款支出 303.17 万元，主要用于维持机构运行的基本支出，完成年初预算的 100.3%。

决算数大于年初预算数主要是 2023 年度执行中按规定使用了以前年度结转资金。

（二）社会保障和就业支出（类）

2023 年行政事业单位养老支出（款）财政拨款支出 127.05 万元，完成年初预算的 100%。其中：

机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）财政拨款支出 84.7 万元，主要用于养老保险制度改革后，由单位缴纳的基本养老保险费支出。

机关事业单位职业年金缴费支出（项）财政拨款支出 42.35 万元，主要用于养老保险制度改革后，由单位缴纳的职业年金支出。

（三）住房保障支出（类）

2023 年住房改革支出（款）财政拨款支出 159.9 万元，完成年初预算的 100%。其中：

住房公积金（项）财政拨款支出 84.9 万元，主要用于按照国家有关政策为职工缴纳住房公积金的支出。

购房补贴（项）财政拨款支出 75 万元，主要用于按照国家有关政策向符合条件职工发放购房补贴的支出。

五、2023 年度一般公共预算财政拨款基本支出情况说明

杭州茶叶研究所 2023 年度一般公共预算财政拨款基本支出 590.12 万元，其中：

人员经费 589.02 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、住房公积金、离休费、退休费；

公用经费 1.1 万元，全部为办公费。

六、2023 年度一般公共预算财政拨款“三公”经费、政府性基金预算和国有资本经营预算收支情况说明

杭州茶叶研究所 2023 年没有一般公共预算“三公”经费拨款、政府性基金预算和国有资本经营预算拨款收入和支出。

七、其他重要事项的情况说明

（一）2023 年度政府采购支出情况

杭州茶叶研究所 2023 年度政府采购支出总额 3.17 万元，全部为货物采购支出。授予中小企业合同金额 3.17 万元，占政府采购支出总额的 100%。

（二）国有资产占有情况

截至 2023 年底，杭州茶叶研究所单价 100 万元以上通用设备 2 台（套）。

第四部分 名词解释

一、收入科目

(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。

(三) **其他收入**：指除上述规定范围以外的各项收入。主要是事业单位投资收益、存款利息收入等。

(四) **年初结转和结余**：指以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

二、支出科目

(一) **科学技术支出（类）**：指科研单位科学技术方面的支出，其中技术与开发（款）主要用于应用技术与开发类科研单位保障机构正常运转的基本支出。

(二) **住房保障支出（类）住房改革支出（款）**：指单位按照所在地政策规定用于住房改革方面的支出。其中：

1. **住房公积金（项）**：是按照《住房公积金管理条例》的规定，由单位及其在职职工缴存的长期住房储金。该项政策始于上世纪九十年代中期，在全国机关、企事业单位在职职工中普遍实施，缴存比例最低不低于5%，最高不超过12%，缴存基数为职工本人上年工资。单位缴存基数包括国家统一规定的岗位工资、薪级工资、绩效工资、艰苦边远地区津贴、特殊岗位津贴等。

2. **购房补贴（项）**：是根据《国务院关于进一步深化城镇住房制度

改革加快住房建设的通知》（国发〔1998〕23号）的规定，从1998年下半年停止实物分房后，房价收入比超过4倍以上地区对无房和住房未达标职工发放的住房货币化改革补贴资金。中央行政事业单位从2000年开始发放购房补贴资金，地方行政事业单位从1999年陆续开始发放购房补贴资金，企业根据本单位情况自行确定。京外中央单位按照所在地人民政府住房分配货币化改革的政策规定和标准执行。

（三）年末结转和结余：指事业单位本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化未全部执行或未执行，结转到以后年度继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

（四）结余分配：指事业单位按照会计制度规定缴纳的所得税以及从本年非财政拨款结余或经营结余中转入各类基金的金额。

三、支出性质

（一）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经费和日常公用经费。

（二）“三公”经费支出：是指行政单位、事业单位和其他单位用一般公共预算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。