# 邵阳市北塔区供销合作联合社2022年度部门整体支出绩效评价报告

**一、部门基本情况**

**（一）机构设置及人员情况**

机构设置：北塔区供销合作联合社单位构成包括：办公室、业务股、财务室。

人员情况：北塔区供销合作联合社共有事业编制6人。实有人数6人，其中在职6人。

**（二）主要工作职责**

（1）研究制订并组织实施供销合作社发展战略和规划， 指导供销合作社的改革与发展；

（2）参与组织发展农产品行业协会、农民专业合作社和农村综合服务社，构建面向专业合作社的服务平台；

（3）指导社有企业和基层社开展农业生产资料经营、 农副产品购销、日用消费品和再生资源回收利用等现代服务网络建设，参与农业产业化经营和农业综合开发等工作；

（4）受政府及有关部门委托，承担重要农业生产资料， 防汛救灾物资等商品的储备；

（5）指导供销合作社的组织制度建设，协调成员社之间的关系，促进合作社的联合与合作，维护供销合作社及其社员的合法权益。

（6）管理、监督本级社有资产，行使社有资产控股、参股企业的资产所有者代表职能，确保社有资产保值增值。

（7）代表区本级联合社参加上级社的活动，组织开展与国内外各合作组织之间的交流活动；

（8）积极推进并组织实施供销社、信用社与专业合作社的“三位一体” 发展战略和规划，指导专业合作社的改革和发展；

（9）承担区委、区府及上级社交办的其他工作。

**二、部门整体支出管理及使用情况**

**（一）预算执行情况**

2022年度我单位全年预算77.83万元，全年决算支出99.40万元，完成全年预算的127.71%。

**（二）基本支出情况**

2022年度我单位基本支出年初预算安排为70.83万元，项目支出7万元，本年实际支出为99.40万元，主要为人员经费支出和公用经费支出，其中人员经费支出68.85万元、公用经费支出30.55万元。

**（三）项目支出情况**

本年项目支出年初预算安排为7万元，本年实际支出为0万元，主要为2022年没有项目。

**三、部门整体支出绩效情况**

**（一）主要绩效指标完成情况**

**1、预算执行情况。**⑴2022年财政拨款预算执行数99.40万元，预算安排数77.83万元，预算执行率为127.71%，当年预算有超支21.57万元；⑵公用经费预算7.02万元，实际支出24.55万元，公用经费控制率为349.71%；（3）“三公经费”年初预算安排0万元，实际支出0万元，“三公经费”控制率为100%。（4）政府采购年初预算0.5万元，实际政府采购金额15.65万元，政府采购执行率313%。

**2、预决算信息公开情况。**我单位及时在区政府统一平台公开了部门预算、决算和绩效目标、绩效自评报告、“三公经费”等信息，接受群众和社会监督。

**3、资产管理情况。**截止2022年12月31日，我单位拥有各类资产总额14.42万元，其中流动资产11万元，固定资产3.42万元。单位为加强资产管理，内部制定了资产管理制度，对各类资产的购置、保管、使用、报废、处置等方面都作出了明确的规定，制度要求所有办公设备（含办公用品）的添置，先由各委室提出申请，经业务分管领导审核同意后，再由办公室及时采购并建立固定资产实物登记台账，工作人员异动，必须及时办理固定资产移交手续，不得侵占和擅自带走，各委室不得擅自购买任何办公用品和设备，否则不予报销。

**（二）职责覆行和主要绩效情况**

2022年，我单位充分履行职责职能，严格执行各项管理制度，经济、社会等效益显著、社会公众满意度上升，较好地完成了全年工作目标。

1、持续推进供给侧结构性改革工作。

一是宣传贯彻了中央、省、市、区关于农业农村农民工作的法律法规和方针政策，结合全区“十四五”规划研究拟订供销合作社发展战略和规划并组织实施，指导服务全区供销合作社改革发展。二是加快新型农业社会化服务体系建设，加强面向农民生产生活的网络网点建设，构建覆盖城乡、双向流通的现代流通网络体系；抓好惠农综合服务工程建设，加快基层社、农民专业合作社、村（社区）综合服务等基层组织和服务体系建设。三是按照区政府授权和委托，对重要农业生产资料、重要农产品及其它商品的生产、经营、储备进行组织、协调和管理，承接政府向社会力量购买的公共服务。

2、推动全区再生资源回收工作。

一是积极利用我区为全省再生资源示范区这块金字招牌，通过供销惠农服务工程对接农村清洁工程，再生资源回收利用与城乡环境清扫处理二网融合，一村一站一员建设，与党建、社建、村建有机结合，构建全域再生资源回收利用、城乡环境治理一体化信息化产业化体系，实现再生资源由“废品买卖型”向“环境服务型”的转型升级，打造环境治理服务供销品牌。至目前，已建好7个村级惠民综合服务社，9个村级再生资源分拣站及全区再生资源分拣中心，目前已经区级再生资源分拣中心开始初步运营，日回收量逐渐增长。

3、服务乡村产业振兴成效明显。

我社重点围绕供销社系统流通网络优势，突出服务农业产、供、销一体化，着重做好扩大农产品市场、提高效益、促进产业融合发展等工作，力求精准参与乡村振兴战略，以服务农业增加农民收入，促进乡村发展，基本形成链条完整的产业融合发展体系，为深化供销社综合改革，夯实乡村产业振兴基础作出贡献。

4、农业供给侧结构性改革稳步推进。

一方面，加快发展传统经营服务网络。农资网点累计发展到16个，供销社农资市场占有率超过70 %；化肥销售量0.2万吨，销售金额240万元，农村流通主渠道作用愈加凸显。另一方面，由卖产品向卖服务转变。坚持有偿性与公益性相结合，在为农服务中心开办农化服务、测土配方智能配肥、土地托管、农村合作金融服务、农村电商、农产品展示展销、检测、农民培训等，并在服务中心设立镇街涉农业务服务窗口，为群众提供一站式、全方位服务。

5、党建工作顺利推进。

今年来我社深入学习贯彻党的二十大精神，习近平新时代思想，树立和落实科学发展观，坚持党要管党，从严治党的方针，围绕加强党的执政能力建设这个重点，抓住认真开展争先创优活动这个契机，全面推进党的思想、组织、作风和制度建设，构建和谐社会的目标提供坚强的思想、政治和组织保证。一是我社注重把党员干部的思想政治工作同精神文明建设融为一体，与业务工作紧密结合，从小事抓起，从日常工作做起，把发挥党员作用落实到每项日常工作中。发挥党员在精神文明建设中的表率作用；热情服务、树立公仆形象；树立清正廉洁、秉公执法者的形象。坚持不懈开展“三会一课”，严格按制度要求完成了党支部的民主生活会等党内正常活动；按时足量完成了党费的收缴工作；开展了民主评议党员、民主测评党员干部活动。

6、安全生产形势持续稳定。

今年以来我社时刻绷紧安全生产这根弦，坚守安全生产红线。召开全系统安全工作专题会议，健全和完善应急预案体系，实现部门和企业应急预案有效衔接，陈家桥供销社、农资市场经营部等全部制定了安全生产应急预案。同时积极响应区委、区政府要求深入开展“安全生产月”各项活动，扎实开展消防管理安全、涉氨治理安全、全区废品店等重点安全生产整治活动，没有发生安全生产事故。

**五、改进措施及有关建议**

1.进一步推进预算绩效管理信息系统建设，完善绩效管理相关制度，提高可操作性。

2.构建单位财务部门和业务部门共同参与、协调配合的绩效评价工作机制，落实 “谁干事谁花钱、谁花钱谁担责”的权责机制，提高财政资金使用效益。

3.进一步提高绩效管理水平，加强预算执行的准确性，开展好支出绩效管理工作，运用好绩效评价结果，不断提升绩效管理水平。

附件1

部门整体支出绩效评价指标评分表

| **一级指标** | **二级指标** | **分值** | **三级 指标** | **分值** | **评价标准** | **备注** | **得分** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 投 入 | 预算配置 | 18 | “三公经费”  变动率 | 3 | “三公经费”变动率≤0,计3分；“三公经费”＞0，每超过一个百分点扣0.3分，扣完为止。 | “三公经费”变动率=[（本年度“三公经费”总额-上年度“三公经费”总额）/上年度“三公经费”总额]×100%。  “三公经费”：指政府部门人员因公出国（境）经费、公务车购置及运行费、公务招待费产生的消费。 | 3 |
| “三公经费” 管理 | 3 | ①招待费用明确招待标准和招待人数,1分;②车辆维护、燃油使用政府定点，1分。③制定“三公经费”管理办法，1分，每少一项扣1分，扣完为止。 |  | 3 |
| 公务  招待费变动率 | 2 | “公务招待费”变动率≤0,计2分；“公务招待费变动率”＞0，每超过一个百分点扣0.2分，扣完为止。 | 公务招待费变动率=[（本年度“公务招待费”总额-上年度“公务招待费”总额）/上年度“公务招待费”总额]×100%。 | 2 |
| 公务用车购置  运行费  变动率 | 2 | “公务用车购置运行费”变动率≤0,计2分；“公务用车购置运行费变动率”＞0，每超过一个百分点扣0.2分，扣完为止。 | 公务用车购置运行费变动率=[（本年度“公务用车购置运行费”总额-上年度“公务用车购置运行费”总额）/上年度“公务用车购置运行费”总额]×100%。 | 2 |
| 商品 和服务支出 变动率 | 2 | “商品和服务支出”变动率≤0,计2分；“商品和服务支出”变动率＞0，每超过一个百分点扣0.2分，扣完为止。 | “商品和服务支出”变动率=[（本年度“商品和服务支出”总额-上年度“商品和服务支出”总额）/上年度“商品和服务支出”总额]×100%。 | 0 |
| 重点 支出 安排率 | 2 | 重点支出安排率≥90%，计2分；80%（含）-90%，计1分；70%（含）-80%，计0.5分；低于70%不得分。 | 重点支出安排率=（重点项目支出/项目总支出）×100%  重点项目支出：市政府确定的为民办实事和部门重点工程与重点工作支出。项目总支出：部门（单位）年度预算安排的项目支出总额。 | 2 |
| 非税 收入 管理 | 2 | ①实行收支两条线，1分；  ②未发生截留、坐支或转移，1分。以上每发现一次违规现象扣1分，扣完为止。 |  | 2 |
| 非税 收入 完成率 | 2 | 非税收入完成率100%，2分，每少一个百分点，扣0.1分，扣完为止。 | 非税收入完成率=（2021年度非税实际收入完成数/2021年度非税收入预算数）×100%，有减免因素的，以非税局确定的为准。 | 2 |
| 过 程  过 程 | 预算执行 | 8 | 预算 完成率 | 2 | 完成率<1，计2分，  完成率=1，计1分，  完成率>1，不得分。 | 预算完成率=（预算完成数/预算数）×100%。预算完成数：部门（单位）本年度实际完成的预算数；预算数：财政部门批复的本年度部门（单位）预算数。 | 0 |
| 资金 结余 | 2 | 结余超过10%（不含），2分；结余在0-10%（含）的，1分；本年超支不得分。 | 本项结余不含未完工项目资金的结转数。 | 1 |
| “三公经费”  控制率 | 2 | 以100%为标准。三公经费控制率≤100%，计2分；每超过一个百分点扣0.2分，扣完为止。单位没有制定“三公”经费预算，该项不得分。 | “三公经费”控制率=（“三公经费”实际支出数/“三公经费”预算安排数）×100%。 | 2 |
| 政府  采购 | 2 | ①编制政府采购年度预算并上报的，0.5分；②追加并编制政府采购预算的，0.5分；③政府采购执行率=100%，计1分；每少一个百分点扣0.1分，扣完为止。 | 政府采购执行率=（实际实行政府采购金额/应实行政府采购金额）×100%。应实行政府采金额以《湘财购[2012]27号》文件为标准。 | 0 |
| 预算管理 | 28 | 管理 制度  健全性 | 6 | ①已制定资金管理办法、内部财务管理制度、会计核算制度等管理制度，1分；  ②建立健全单位内部控制制度，1分；  ③会计人员、机构按规定设置，1分；  ④会计基础工作健全，1分；  ⑤会计档案符合规定要求，1分；  ⑥项目管理规范（包括项目立项、申报、招投标、制度建立、按时完工等），1分，每发现少一项扣0.2分，扣完为止。 |  | 6 |
| 内控制度情况 | 4分 | 内部控制制度完全执行，4分，执行过程中，某个环节（节点）执行不到位的，每个环节（节点）扣1分，扣完为止。 |  | 4 |
| 过程 | 资金 使用  合规性 | 14 | ①支出符合国家财经法规和财务管理制度规定以及有关专项资金管理办法的规定；  ②资金（开支）拨付有完整的审批程序和手续；  ③支出符合部门预算批复的用途；  ④资金使用无截留、挤占、挪用、虚列支出、随意借用、大额现金支付等情况。  ⑤重大财务事项经由集体研究决策；  ⑥专项资金做到专款专用；  ⑦原始凭证的取得真实有效；  ⑧无超范围、超预算开支；  ⑨无超标准发放津补贴、奖金，无用公款支付应由个人支付的款项。  以上情况每出现一例不符合要求的扣2分，扣完为止。 | 部门（单位）使用预算资金是否符合相关的预算财务管理制度的规定，用以反映和考核部门（单位）预算资金的规范运行情况。 | 14 |
| 预决算信息公开性和完善性 | 4 | ①按规定内容公开预决算信息，1分；②按规定时限公开预决算信息，1分；③基础数据信息和会计信息资料真实、完整，1分；④基础数据信息和汇集信息资料准确，1分。 | 预决算信息是指与部门预算、执行、决算、监督、绩效等管理相关的信息。 | 4 |
| 资产管理 | 20 | 管理 制度  健全性 | 2 | ①已制定资产管理制度，1分；  ②相关资产管理制度得到有效执行，1分。 | 部门（单位）为加强资产管理，规范资产管理行为而制定的管理制度是否健全完整、用以反映和考核部门（单位）资产管理制度对完成主要职责或促进社会发展的保障情况 | 2 |
| 资产 管理  安全性 | 16 | ①资产保存完整；②资产配置合理；③资产处置规范；  ④资产账务管理合规，帐实帐卡、账账、账表（决算报表等）相符；⑤资产有偿使用及处置收入及时足额上缴；⑥清查盘点：每年至少清查盘点一次；⑦产权明晰，权证齐全；⑧按标准购置固定资产。  以上情况每出现一例不符合要求的扣2分；⑨未按时报送2018年行政事业单位资产报表的，每延迟一天，扣1分，扣完为止。 | 部门（单位）的资产是否保存完整，使用合规、配置合理、处置规范、收入及时足额上缴，用以反映和考核部门（单位）资产安全运行情况。 | 16 |
| 固定 资产  利用率 | 2 | 固定资产利用率,100%,2分,每低于一个百分点扣0.2分，扣完为止。 | 固定资产利用率=（实际在用固定资产总额/所有固定资产总额）×100% | 2 |
| 绩效管理 | 17 | 目标 管理 | 8 | ①本单位所有专项、项目资金均实行目标管理的，各2分,每少一个专项、项目的，扣1分，扣完为止；②编制并报送2021年度部门整体支出绩效目标的，2分；③在规定时间内报送、公开以上目标的，2分，否则不得分。 |  | 8 |
| 绩效 评价  管理 | 7 | ①开展2019年度专项资金绩效自评的，2分，每少一个专项资金的自评扣1分，扣完为止；②开展2019年度已完工项目绩效自评的，2分，每少一个项目扣1分，扣完为止；③开展2019年度部门整体支出绩效自评的，1分；④在规定时间内报送、公开以上自评报告材料的，2分。 |  | 6 |
|  |  |  | 评价 结果 运用 | 2 | 根据2019年度财政重点绩效评价和单位自评情况，向财政报送整改结果并整改到位的，2分，否则不得分。 |  | 2 |
| 产 出 | 职责履行 | 5 | 重点　工作　完成率 | 2 | 该项得分=重点工作完成率×2 | 重点工作为市政府确定的为民办实事和部门重点工程与重点工作。 | 2 |
| 工作  质量 | 3 | 以绩效考核评估结果为标准，优秀，计3分；良好，2分；合格，1分；不合格，0分。 |  | 3 |
| 效 果 | 履职效益 | 4 | 经济 效益 | 2 | 此三项指标可根据部门实际并结合2021年度部门整体支出绩效目标设立情况有选择的进行评价。 | | 3 |
| 社会 效益 |
| 生态 效益 |
| 社会公众或服务对象满意度 | 2 | 90%（含）以上计2分；  80%（含）-90%，计1分；70%（含）-80%，计0.5分；低于70%,计0分。 | 社会公众或服务对象是指部门（单位）履行职责而影响到的部门，群体或个人，一般采取社会调查的方式(不少于30份)。 | 2 |
| 合计 | |  | | | | | 93 |