

广德市供销社 2022 年度部门决算

2023 年 9 月

目 录

第一部分 广德市供销社概况

一、部门职责

二、机构设置

第二部分 广德市供销社 2022 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、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

第三部分 广德市供销社 2022 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、政府性基金财政拨款收入支出决算情况说明

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

九、其他重要事项的情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 广德市供销社概况

一、部门职责

（一）贯彻执行党中央、国务院、省、市、市以及上级主管部门关于农村经济工作的方针、政策。

（二）研究制定全市供销社的发展战略和工作规划，指导全市供销社的改革与发展。负责对下级社的指导、协调、监督和教育培训，根据建设新型为农服务体系的要求，为基层合作社、社有企业和合作经济组织服务。

（三）做好新农村现代流通服务网络工程（即“新网工程”）建设规划的制定、组织实施和监督、检查等工作。

（四）发展基层社组织建设，参与农业产业化经营，实施开放办社，为“三农”提供综合服务，大力发展龙头企业。建立各类专业合作社、行业协会、综合服务社和农产品经纪人协会等农村经济类社团组织，依法参与农村金融改革。

（五）加强社有资产管理，市供销合作社联合社是本社集体财产（包括所属的事业单位和投资企业财产）的所有权代表和管理者，作为出资人，承担对社有资产的监管和保值增值责任，做好基层供销合作社改制后剩余资产的管理。

（六）加强社会化服务体系建设，通过发展各种专业合作社，发展电子商务，健全农产品购销服务体系，完善农业生产资料经营服务体系，参与农业生产资料市场管理，指导发展农村金融，搞活农村商品流通，推进农业产业化经营；

（七）管理运营本级社有资产和政府移交管理的国有资产，对所属企业行使出资人职能；

（八）深化联合社机关改革，建立健全联合社代表大会、理事会、监事会制度。

（九）负责对下级单位干部的考核、考察和聘任；

（十）承办市委、市政府及上级社交办的其他事项。

二、机构设置

从决算单位构成看，广德市供销社 2022 年度部门决算仅为市供销社本级决算，无其他下属单位决算。

第二部分 广德市供销社 2022 年部门决算表

收入支出决算总表

公开 01 表

部门：广德市供销合作社

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	426.42	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	68.78

	9		九、卫生健康支出	40	20.41	
	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	312.18	
	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	25.05	
	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	426.42	本年支出合计	58	426.42
	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	426.42	总计	62	426.42

注：本表反映部门本年度的总收支的年末结转结余情况；本套报表金额单位转换成万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

收入决算表

2160299	其他商业流通事务支出	27.00	27.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	25.05	25.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	25.05	25.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	18.87	18.87	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210202	提租补贴	6.18	6.18	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度的各项收入情况。

支出决算表

公开 03 表

部门：广德市供销合作社

金额单位：万元

科目代码			科目名称	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
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6
			合计	426.42	314.42	112.00	0.00	0.00	0.00
208			社会保障和就业支出	68.78	68.78	0.00	0.00	0.00	0.00
20805			行政事业单位养老支出	66.89	66.89	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501			行政单位离退休	42.59	42.59	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	16.20	16.20	0.00	0.00	0.00	0.00

2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	8.10	8.10	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	1.90	1.90	0.00	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	1.90	1.90	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	20.41	20.41	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	20.41	20.41	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	14.31	14.31	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	6.10	6.10	0.00	0.00	0.00	0.00
216	商业服务业等支出	312.18	200.18	112.00	0.00	0.00	0.00
21602	商业流通事务	312.18	200.18	112.00	0.00	0.00	0.00
2160201	行政运行	200.18	200.18	0.00	0.00	0.00	0.00
2160202	一般行政管理事务	85.00	0.00	85.00	0.00	0.00	0.00
2160299	其他商业流通事务支出	27.00	0.00	27.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	25.05	25.05	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	25.05	25.05	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	18.87	18.87	0.00	0.00	0.00	0.00
2210202	提租补贴	6.18	6.18	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度的各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

部门：广德市供销合作社

金额单位：万元

收 入			支 出					
项目	行次	金额	项目	行次	小计	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	426.42	一、一般公共服务支出	30	0.00	0.00	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	0.00	二、外交支出	31	0.00	0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款	3	0.00	三、国防支出	32	0.00	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	33	0.00	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	34	0.00	0.00	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	35	0.00	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	36	0.00	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	37	68.78	68.78	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	38	20.41	20.41	0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	39	0.00	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	40	0.00	0.00	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	41	0.00	0.00	0.00	0.00
	13		十三、交通运输支出	42	0.00	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	43	0.00	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	44	312.18	312.18	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	45	0.00	0.00	0.00	0.00

	17		十七、援助其他地区支出	46	0.00	0.00	0.00	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	47	0.00	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	48	25.05	25.05	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	49	0.00	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	50	0.00	0.00	0.00	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	51	0.00	0.00	0.00	0.00
	23		二十三、其他支出	52	0.00	0.00	0.00	0.00
	本年收入合计		二十四、债务还本支出	53	0.00	0.00	0.00	0.00
	24	426.42						
	25	0.00	二十五、债务付息支出	54	0.00	0.00	0.00	0.00
	26	0.00	二十六、抗疫特别国债安排的支出	55	0.00	0.00	0.00	0.00
	27	0.00	本年支出合计	56	426.42	426.42	0.00	0.00
	28	0.00	年末财政拨款结转和结余	57	0.00	0.00	0.00	0.00
	29	426.42	总计	58	426.42	426.42	0.00	0.00

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

公开 05 表

部门：广德市供销合作社

金额单位：万元

科目代码			科目名称	本年支出		
				合计	基本支出	项目支出
类	款	项	栏次	1	2	3
			合计	426.42	314.42	112.00
208			社会保障和就业支出	68.78	68.78	0.00

20805	行政事业单位养老支出	66.89	66.89	0.00
2080501	行政单位离退休	42.59	42.59	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	16.20	16.20	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	8.10	8.10	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	1.90	1.90	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	1.90	1.90	0.00
210	卫生健康支出	20.41	20.41	0.00
21011	行政事业单位医疗	20.41	20.41	0.00
2101101	行政单位医疗	14.31	14.31	0.00
2101102	事业单位医疗	6.10	6.10	0.00
216	商业服务业等支出	312.18	200.18	112.00
21602	商业流通事务	312.18	200.18	112.00
2160201	行政运行	200.18	200.18	0.00
2160202	一般行政管理事务	85.00	0.00	85.00
2160299	其他商业流通事务支出	27.00	0.00	27.00
221	住房保障支出	25.05	25.05	0.00
22102	住房改革支出	25.05	25.05	0.00
2210201	住房公积金	18.87	18.87	0.00
2210202	提租补贴	6.18	6.18	0.00

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

公开 06 表
金额单位：万
元

部门：广德市供销合作社

人员经费			公用经费					
科目 代码	科目名称	金额	科目 代码	科目名称	金额	科目 代码	科目名称	金额
301	工资福利支出	234.78	302	商品和服务支出	32.17	30703	国内债务发行费用	0.00
30101	基本工资	65.43	30201	办公费	0.80	30704	国外债务发行费用	0.00
30102	津贴补贴	43.59	30202	印刷费	0.00	310	资本性支出	0.00
30103	奖金	62.08	30203	咨询费	0.00	31001	房屋建筑物购建	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00	31002	办公设备购置	0.00
30107	绩效工资	0.00	30205	水费	0.00	31003	专用设备购置	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	16.20	30206	电费	1.05	31005	基础设施建设	0.00
30109	职业年金缴费	8.10	30207	邮电费	4.05	31006	大型修缮	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	7.28	30208	取暖费	0.00	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	13.13	30209	物业管理费	0.00	31008	物资储备	0.00
30112	其他社会保障缴费	0.10	30211	差旅费	1.20	31009	土地补偿	0.00
30113	住房公积金	18.87	30212	因公出国（境）费用	0.00	31010	安置补助	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	0.00	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
30199	其他工资福利支出	0.00	30214	租赁费	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	47.47	30215	会议费	0.00	31013	公务用车购置	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	1.51	31019	其他交通工具购置	0.00

30302	退休费	45.68	30217	公务接待费	4.30	31021	文物和陈列品购置	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00	31022	无形资产购置	0.00
30304	抚恤金	0.00	30224	被装购置费	0.00	31099	其他资本性支出	0.00
30305	生活补助	1.79	30225	专用燃料费	0.00	312	对企业补助	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	0.00	31201	资本金注入	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.00	31203	政府投资基金股权投资	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	1.21	31204	费用补贴	0.00
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	1.51	31205	利息补贴	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	31299	其他对企业补助	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	10.31	399	其他支出	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	0.00	30240	税金及附加费用	0.00	39907	国家赔偿费用支出	0.00
			30299	其他商品和服务支出	6.25	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
			307	债务利息及费用支出	0.00	39909	经常性赠与	0.00
			30701	国内债务付息	0.00	39910	资本性赠与	0.00
			30702	国外债务付息	0.00	39999	其他支出	0.00
人员经费合计		282.25	公用经费合计				32.17	

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

金额单位：万

元

部门：广德市供销合作社

科目代码			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			
				合计	基本支出结转	项目支出结转和结余	合计	基本支出	项目支出	合计	基本支出	项目支出	合计	基本支出结转	项目支出结转和结余	
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
			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、支出及结转结余情况。

说明：广德市供销社没有政府性基金预算收入，也没有使用政府性基金预算安排的支出，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

部门：广德市供销合作社

金额单位：万元

科目代码			科目名称	本年支出		
				合计	基本支出	项目支出
类	款	项	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：广德市供销社没有国有资本经营预算财政拨款安排的支出，故本表无数据。

第三部分 安徽省广德市供销社 2022 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2022 年度收入总计 426.42 万元（含使用非财政拨款结余、年初结转和结余）、支出总计 426.42 万元（含结余分配、年末结转和结余）。与 2021 年相比，收、支总计各增加（减少）74.71 万元，增长 21.2%，主要原因：上级转移支付的项目资金未纳入上年决算。

二、收入决算情况说明

2022 年度收入合计 426.42 万元，其中：财政拨款收入 426.42 万元，占 100%。

三、支出决算情况说明

2022 年度支出合计 426.42 万元，其中：基本支出 314.42 万元，占 73.7%；项目支出 112 万元，占 26.3%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2022 年度财政拨款收入总计 426.42 万元（含年初财政拨款结转和结余），支出总计 426.42 万元（含年末财政拨款结转和结余）。与 2021 年相比，财政拨款收、支总计各增加 74.71 万元，增长 21.2%，主要原因：上级转移支付的项目资金未纳入上年决算。

五、一般公共预算财政拨款支出情况说明

（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况。

2022 年度一般公共预算财政拨款支出 426.42 万元，占本年支出的 100%。与 2021 年相比，

一般公共预算财政拨款支出增加 74.71 万元，增长 21.2%。主要原因是上级转移支付的项目资金未纳入上年决算。

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况。

2022 年度一般公共预算财政拨款支出 426.42 万元，主要用于以下方面：社会保障和就业支出 68.78 万元，占 16.13%；住房保障支出 25.05 万元，占 5.86%；卫生健康支出 20.41 万元占 4.8%；商业服务业支出 312.18 万元占 73.21%

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况。

2022 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 377.24 万元，支出决算为 426.42 万元，完成年初预算的 113%。决算数大于预算数的主要原因：上级转移支付的项目资金未纳入上年决算。其中：基本支出 314.42 万元，占 73.7%；项目支出 112 万元，占 26.3%。具体情况如下：

1、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）行政单位离退休（项）。年初预算为 29.18 万元，支出决算 42.59 万元，完成年初预算的 145.95%，决算数大于预算数的主要原因退休人员基础绩效奖未纳入预算。

2、社会保障和就业支出（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）。年初预算为 16.2 万元，支出决算为 16.2 万元，完成年初预算的 100%。

3、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）。年初预算为 8.1 万元，支出决算为 8.1 万元，完成年初预算的 100%。

4、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）其他社会保障和就业支出（项）。年初预算为 8.1 万元，支出决算为 8.1 万元，完成年初预算的 100%。

5、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）。年初预算为 14.31 万元，支出决算为 14.31 万元，完成年初预算的 100%。

6、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）。年初预算为 6.1 万元，支出决算为 6.1 万元，完成年初预算的 100%。

7、商业服务业等支出（类）商品流通事务（款）行政运行（项）。年初预算为 191.49 万元，支出决算为 200.18 万元，完成年初预算的 104.5%，决算数大于预算数的主要原因是人员和工资增减变化。

8、商业服务业等支出（类）商品流通事务（款）一般行政管理事务（项）。年初预算为 85 万元，支出决算为 85 万元，完成年初预算的 100%。

9、商业服务业等支出（类）商品流通事务（款）其他商业流通事务支出（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 27 万元，主要原因是上级转移支付的项目资金未纳入年初预算。

10、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。年初预算为 18.87 万元，支出决算为 18.87 万元，完成年初预算的 100%。

11、住房保障支出（类）住房改革支出（款）提租补贴（项）。年初预算为 6.11 万元，支出决算为 6.18 万元，完成年初预算的 100.1%，决算数大于预算数的主要原因是人员和工资增减变化。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2022 年度财政拨款基本支出 314.42 万元，其中：人员经费 282.25 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、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、退休费、生活补助；公用经费 32.17 万元，主要包括：办公费、电费、邮电费、差旅费、培训费、公务接待费、工会经费、福利费、其他交通费用、其他商品和服务支出等。

七、政府性基金财政拨款收入支出决算情况说明

市供销社 2022 年度没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出。

八、国有资本经营预算财政拨款支出情况说明

市供销社没有使用国有资本经营预算财政拨款安排的支出。

九、其他重要事项的情况说明

(一)、机关运行经费。

2022年度，广德市供销社机关运行经费支出32.16万元，比2021年增加10.44万元，增长0.48%，主要原因是人员变动和业务活动增加。

(二)、政府采购情况。

本年度广德市供销社无招标采购支出。

(三)、国有资产占用情况。

截止到2022年12月31日，广德市供销社无公务车辆、无单价100万元以上设备。

(四)、关于2022年度预算绩效管理工作开展情况。

(1) 预算绩效管理工作开展情况

根据预算绩效管理要求，本部门组织对在2022年度纳入部门预算的“新农村现代流通服务网络工程”项目支出全面开展了绩效自评，共一个项目，涉及资金112万元。从评价情况看，广德市供销社认真落实国家和省委省政府及市委市政府决策部署，将“新网工程”项目列入年度重点工作予以落实，基本完成项目年度目标任务。2022年对全市范围内21家涉农企业、基层供

销合作社、农民专业合作社进行奖补，项目完成比例100%，达到了预期绩效目标。

组织对2022年度部门整体支出开展绩效自评。评价结果显示，本部门对预算绩效管理工作的重视程度不断加强，较好的完成了各项标任务，预算资金在产出、效益和满意度等方面均取得良好的执行效果，达到预期绩效目标，并获得较高的社会满意度。

（2）部门决算中项目绩效自评结果。

我社在2022年度部门决算中反映“新农村现代流通服务网络工程”项目绩效自评综述和项目支出绩效自评表。

“新农村现代流通服务网络工程”项目自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目绩效自评得分为98分，全年预算数为112万元，执行数为112万元，完成预算的100%。项目绩效完成情况 2022 年对全市范围内 21 家涉农企业、基层供销合作社、农民专业合作社进行奖补，项目完成比例 100%。发现的主要问题及原因：一是项目规模总体偏小，参考周边兄弟县市项目规模以及 2018 年以来深化供销合作社综合改革攻坚推进的具体做法，普遍将年度本级预算规模安排在 100 万元以上；二是专业化程度有待提升，项目使用范围涉及到农副产品、代耕代种、为农服务中心平台建设、农村电商、再生资源、日用消费品等多个领域，在评价上专业化程度还不够，需要进一步专业化，主要原因是人才引进面临困难。针对项目存在的问题，着眼于项目的

总体目标，从项目政策、预算管理、部门管理、项目管理等多个角度，提出如下加强和改进管理的意见建议：

- 1、适当增加预算投资规模；
 - 2、建立与农业农村主管部门、各乡镇的对接，更大程度的扩大项目针对性和影响力；
 - 3、加大宣传力度，将国家此项惠民政策做到更大的影响。
- (3) 部评价结果。

广德市供销社2022年度“新农村现代流通服务网络工程” 项目绩效评价报告

广德市供销社

2023年 5 月 20日

绩效评价组人员名单及专业技术职称：

组长：（签字） 李刚

成员： 李强 张斌 李强 李强 王强

主要负责人（签字）： 李刚



广德市供销社2022年度“新农村现代流通服务网络工程”项目绩效评价报告

为进一步加强预算绩效管理，提高财政资源配置和使用效益，根据《关于开展2022年度预算支出绩效单位自评和部门评价工作的通知》（财绩[2023] 60号）要求，广德市供销社组成绩效评价工作组，对“新农村现代流通网络服务工程”项目资金开展了财政绩效评价工作。现将绩效评价情况报告如下。

一、项目基本情况

（一）项目概况

为健全农村市场体系，发展适应现代农业要求的流通产业，全国供销合作总社决定实施“新农村现代流通服务网络工程”（简称新网工程），旨在大力发展农业生产资料现代经营服务网络，农副产品购销服务网络，日用消费品现代流通网络和再生资源回收利用网络。项目立项依据：1、《印发关于加快“新网工程”建设实施意见的通知》（政办〔2008〕41号）；2、《关于印发广德县深化供销合作社综合改革实施意见》（县办〔2018〕83号）；3、《关于深化供销综合改革的决定》（中发〔2015〕11号）

“新网工程”项目为非民生工程项目，项目属性为延续性项目，资金来源为一般公共预算财政拨款。2022年“新网工程”项目资金预算85万元，当年实际完成85万元。本年度执行率100%。

“新网工程”项目为经常性项目，经市委、市政府批准实施，覆盖范围为全市涉农企业、农村专业合作社及基层供销合作社，2022年计划完成：新建基层社1个、改造升级薄弱基层社1个、新建农村综合服务社2个、新建农业生产服务中心1个、扶持农村专业合作社10个；计划当年完成。

“新网工程”项目由广德市供销社主管和具体实施，市供销社项目领导小组对所申报的项目进行实地考察和会议评审，对项目单位提供的申报材料进行审核，并经公示无异议后拨付到项目主体，确保项目资金及时、有效、安全拨付到符合要求的项目单位，加强对项目建设的监管和验收，向市财政局报告项目资金使用绩效情况，接受审计部门和社会监督。

（二）项目绩效目标

1、总体绩效目标

通过“新网工程”项目实施，一是激发了基层供销社的经营活力，以基层供销社为中心，逐步恢复原有基层网点，夯实了为农服务的基础；二是农业生产资料流通网络主体（如广德丰禾农资有限公司等），在本市域内各乡镇、中心村建设农资农技服务点，在农药配送、测土配肥和优质优价上使广大农户受益；三是通过对农民专业合作社及服务网点的扶持和规范化建设，

极大地活跃了农村商品流通市场，提升了供销合作社服务三农的能力。

2、2022年度绩效目标

新建基层社1个、改造升级薄弱基层社1个、新建农村综合服务社2个、新建农业生产服务中心1个、扶持农村专业合作社10个；

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围

本次绩效评价坚持问题导向、目标导向和结果导向，全面梳理“新网工程”项目政策落实情况、资金使用管理、项目管理过程，侧重分析资金实际产出和效益。全面总结经验，查找问题，分析原因并提出改进措施，为优化专项资金配置效率和使用效率提供重要参考依据。

本次评价范围是广德市供销社负责管理的“新网工程”项目资金，涉及一个项目单位。根据项目资金投入情况，按照“突出重点，兼顾一般”的原则，选取广德市供销社项目单位作为现场评价对象。

（二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法和评价标准

1、评价原则

（1）科学规范。绩效评价注重财政支出的经济性、效率性和有效性，严格遵循既定程序，采取定量与定性分析相结合的方法。

(2) 公开公正。绩效评价客观公正，标准统一、资料可靠，依法公开。

(3) 绩效相关。绩效评价针对具体支出及产出绩效进行评价，结果清晰反映支出和产出绩效之间的密切对应关系。

2、评价指标体系

本项目评价指标是依据《财政部关于印发〈项目支出绩效评价管理办法〉的通知》（财预【2020】10号）和《广德市市级项目支出绩效财政评价和部门评价操作规程的通知》（财绩【2021】74号）文件要求，结合“新网工程”项目资金使用特点进行指标细化和分值设定，分别从项目的决策、过程、产出和效益四个方面进行评价。

3、评价方法

本次评价结合资金特点，主要采用比较法、因素分析法和公众评判法。通过对产出、益效等核心指标的采集、分析、对比，评价年度目标实现情况；对“新网工程”项目实施管理过程，专项资金管理情况等采用抽查方法核实，通过因素分析，现场查看组织实施过程是否规范，以评价项目实施管理的有效性和规范性；采用现场调研、开座谈人和问卷调查等方法，了解项目实施后对项目单位影响情况以及项目实施中产生的效益，分析服务对象满意情况。

4、评价标准

评价标准主要参照计划标准，对于已经制定计划目标的指标，直接用实际情况与计划情况

相比较进行评价。本次评价采取百分制，评价结果分为“优、良、中、差”四个等级。得分90（含）—100分为优、80（含）—90分为良、60（含）—80分为中、60分以下为差。

（三）绩效评价工程过程

评价组在前期调研基础上，完成了绩效评价方案，制定了指标体系、问卷调查等，明确了评价目的、方法。评价组严格按照评价方案，通过调研座谈、相关文件的学习、数据采集、问卷调查、数据分析、指标评分和报告撰写等环节，顺利完成了本次绩效评价工作。

三、综合评价情况及评价结论

（一）综合评价情况

评价发现，广德市供销社认真落实国家和省委省政府及市委市政府决策部署，将“新网工程”项目列入年度重点工作予以落实，基本完成项目年度目标任务。2022年对全市范围内21家涉农企业、基层供销合作社、农民专业合作社进行奖补，项目完成比例100%。通过“新网工程”项目的实施，壮大了全市涉农企业和农民专业合作社的整体实力，提高了供销社服务“三农”的能力，受访者对项目有着较高的满意度。评价也发现项目存在着项目规模总体偏小和专业化程度不高等问题。

（二）评价得分情况

评价组按照评价方案确立的总体思路，对照评价指标体系，重点围绕项目决策、过程、产

出和效益四个方面内容，根据项目实施单位提供资料，结合座谈调研以及现场调查等，采用百分制量化评分。通过综合评价得出：广德市供销社“新网工程”项目绩效评价整体得分，评价得分98分，评价等次为“优”。得分情况详见下表：

广德市 2022 年“新网工程”项目绩效评价综合得分表

评价指标	决策	过程	产出	效益	合计
标准分值	14	26	36	24	100
评价得分	14	26	36	22	98
得分率	100	100	100	91	98

四、绩效评价分析

“新网工程”项目绩效评价指标体系四个一级指标、拾壹个二级指标、拾捌个三级指标，相关指标得分分析详见下表

2022 年“新网工程”项目支出绩效评价指标评分情况分析表

一级指	二级指	评价内容	评价情况	得分
-----	-----	------	------	----

标	标			
决策(14分)	项目立项(4分)	项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责，项目申请、设立过程是否符合相关要求，主要从“立项依据充分性、立项程序规范性”两个方面进行评价	<p>本项目是市委、市政府明确的经常性项目，依据：</p> <p>1、《印发关于加快“新网工程”建设实施意见的通知》（政办〔2008〕41号）；</p> <p>2、《关于印发广德县深化供销合作社综合改革实施意见》（县办〔2018〕83号）；</p> <p>3、《关于深化供销综合改革的决定》（中发〔2015〕11号）实施，项目立项符合法律法规、相关政策、发</p>	4分

		展规划以及部门职责，项目申请、设立过程符合相关要求，属于公共财政支持范围。	
绩效目标(4分)	项目所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际，依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等，主要从“绩效目标合理	项目所设定的绩效目标依据充分，符合客观实际，能够反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。依据绩效目标设定的绩效指标清晰、细化、可衡量等，可以反映和考核项目绩效目标的	4分

	性、绩效指标明确性”两个方面进行评价	明细化情况。	
资金投入(6分)	项目预算编制是否经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标是否相适应，项目预算资金分配是否有测算依据，与补助单位或地方实际是否相适应，主要从“预	项目预算编制经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标相适应，项目预算编制的科学、合理。根据《广德市新农村现代流通网络工程专项资金管理办法》（财建字〔2022〕109号对项目预算资金测算分配，与补助	6分

		算编制科学性、资金分配合理性”两个方面进行评价	单位实际相适应，科学、合理分配项目预算资金。	
得分小计				14分
过程(26分)	资金管理(13)	实际到位资金与预算资金的比率，项目资金是否按照依法依规及时拨付。项目预算资金是否按照计划执行，项目资金使用是否符合相关的财务管理	实际到位资金与预算资金的比率100%，按规定及时拨付项目资金，保障了项目的顺利实施。项目资金按照依法依规及时拨付，及时率100%。项目预算资金按照计划执行，执行率100%。项目	13分

	<p>制度规定。主要从“资金到位率、资金拨付及时性、预算执行率、资金使用合规性”四个方面进行评价</p>	<p>资金使用符合相关的财务管理制度规定，规范使用项目资金。</p>	
<p>组织实施（13）</p>	<p>项目实施单位的财务和业务管理制度是否健全，项目实施是否符合相关管理规定，主要从“管理制度健全性、制度执行有效性”两个方面进行评价</p>	<p>项目实施单位的财务和业务管理制度健全，各项财务和业务管理制度保障了项目顺利实施。项目实施符合相关管理规定，严格执行相关管理制度。</p>	<p>13分</p>

得分小计			26 分	
产出 (36 分)	产出数量(9分)	项目实施的实际产出数与计划产出数的比率,主要从“实际完成率”方面进行评价	项目实施的实际产出数与计划产出数的比率 100%,当年完成项目产出数量目标。	9 分
	产出质量(9分)	项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率,主要从“成本节约率”方面进行评价	项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率 100%,实现了项目产出质量目标。	9 分
	产出时效(9分)	项目实际完成时间与计划完成时间的比较,主要从“实	项目实际完成时间与计划完成时间一至,目产出时效目标的实现 100%。	9 分

		施效益”方面进行评价		
	产出成本(9分)	完成项目计划工作目标的实际节约成本与计划成本的比率，主要从“成本节约率”方面进行评价	项目计划成本 112 万元，实际完成 112 万元，与预算计划一至。	9 分
得分小计				36 分
效果(24分)	项目效益(24分)	项目实施所产生的效益。社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程	通过对项目实施单位和服务对象的问卷，对项目实施效果的满意程度 98%	22 分

		度，主要从“实施效益、满意度”两方面进行评价	
得分小计			22分
合计			98分

五、主要成效及经验做法

通过近年来新网工程项目的实施，根据省供销社和省财政厅的管理办法要求，结合我市落实情况，主要做法和经验如下：

- 1、通过制定《广德市新农村现代流通网络工程专项资金管理办法》（财建字〔2022〕109号），使项目实施有章可循；
- 2、通过以奖代补的形式促进广大项目实施主体的规范化建设和带动辐射能力的培育，形成整体三农产业升级和更大范围的农民收益，以及争创省级以上示范社的建设；
- 3、通过项目领导的规范化运行机制，保证项目实施全流程的公平公正公开；
- 4、通过例行的项目绩效评价机制，确保项目的跟踪问效和项目资金用途规范。

六、存在主要问题及原因分析

通过“新网工程”项目资金的实施，取得了较好的成效，但评价也发现了一些问题和不足，主要表现在：

1、项目规模总体偏小

参考周边兄弟县市项目规模以及2018年以来深化供销合作社综合改革攻坚推进的具体做法，普遍将年度预算规模安排在100万元以上；

2、专业化程度有待提升

项目使用范围涉及到农副产品、代耕代种、为农服务中心平台建设、农村电商、再生资源、日用消费品等多个领域，在评价上专业化程度还不够，需要进一步专业化，主要原因是人才引进面临困难。

七、有关建议

针对项目存在的问题，着眼于项目的总体目标，从项目政策、预算管理、部门管理、项目管理等多个角度，提出如下加强和改进管理的意见建议：

- 1、适当增加预算投资规模；
- 2、建立与农业农村主管部门、各乡镇的对接，更大程度的扩大项目针对性和影响力；
- 3、加大宣传力度，将国家此项惠民政策做到更大的影响。

项目支出绩效自评表

(2022 年度)

项目名称	新农村现代流通服务网络工程						
主管部门	053-广德市供销合作社联合社			实施单位	053001-广德市供销合作社联合社		
项目资金 (万元)		年初预算 数	全年预算 数	全年执行 数	分值	执行率	得分
	年度资金总额:	112	112	112	10	100.00%	10.00
	其中: 本年财政拨款	85	85	85	—		
	上年结转资金	0	0	0	—		
	其他资金	27	27	27	—		
总体	预期目标			实际完成情况			

	新建基层社 1 个、改造升级薄弱基层社 1 个、新建农村综合服务社 2 个、新建农业服务中心 1 个、扶持农村专业合作社 10 个				实际完成建设项目 21 个			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	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	销售网络或服务覆盖范围	9	达成预期指标	3	3	
			年销售额	≥5000 万元	5100	3	3	
			带动社会投资额	≥1500 万元	1700	3	3	
			建设项目数量	≥5 个	21	3	3	
		质量指标	经费支出合规性	严格执行相关财经纪律	达成预期指标	3	3	
			流通企业电子商务应用率	40%	达成预期指标	3	3	
			电子商务销售增长率	30%	达成预期指标	3	3	
			网点、中心选址合理率	100%	达成预期指标	3	3	

			验收合格率	100%	达成预期指标	3	3		
		时效指标		经费支出时效性	按计划拨付	达成预期指标	5	5	
				项目完成时间与计划时间一致性	100%	达成预期指标	5	5	
				资金拨付及时率	100%	达成预期指标	5	5	
				项目计划完成时间	当年完成	达成预期指标	3	3	
			成本指标	项目总成本	≤85 万元	85	5	5	
	效益指标 (30 分)	经济效益指标		利润增长率	10%	达成预期指标	2	2	
				销售增长率	20	达成预期指标	2	2	
		社会效益指标		对农服务水平的影响程度	明显	达成预期指标	3	3	
				对农村现代流通水平的影响程度	明显	达成预期指标	3	3	
				助农增收金额	≥310 万元	350	4	4	
			带动农户数	1100	达成预期指标	3	3		
生态效			对生态环境的影响	明显	达成预期	2	2		

	益指标			指标			
		对推广高效低毒残留农药的影响	较高	达成预期指标	3	3	
		对防治农业面源污染的影响	明显	达成预期指标	2	2	
	可持续影响指标	对提升社会影响力的影响	明显	达成预期指标	3	3	
		对盈利能力的影响	明显	达成预期指标	3	3	
满意度指标 (10分)	满意度指标(10分)	受益群众满意度	=98%	98	5	4	加强资金扶持力度
		补助对象满意度	=98%	98	5	4	加强对现代农业、流通知识的指导培训
总分					100	98.00	

第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：指单位从同级财政部门取得的财政预算资金。

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、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。

四、附属单位上缴收入：指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

五、经营收入：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取得的收入。

六、其他收入：指除财政拨款收入、事业收入、上级补助收入、附属单位上缴收入、经营收入以外的各项收入。

七、使用非财政拨款结余：指事业单位使用以前年度积累的非财政拨款结余弥补当年收支差额的金額。

八、年初结转和结余：指以前年度安排、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金。

九、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非财政拨款结余中提取的职工福利基金、事业基金等。

十、年末结转和结余：指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，或项目已经完成等产生的结余资金。

十一、基本支出：指单位为保障其机构正常运转、完成日常工作任务而发生的人员支出和公用支出。

十二、项目支出：指单位为完成特定行政任务和事业发展目标在基本支出之外所发生的支出。

十三、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。

十四、“三公”经费：纳入财政预决算管理的“三公”经费，是指单位用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行维护费和公务接待费。其中，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；公务用车购置及运行维护费反映单位公务用车购置支出（含车辆购置税）及燃料费、维修费、过桥过路费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

十五、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。