2021年度

湘阴县供销合作联社部门决算

目　录

第一部分部门概况

一、部门职责

二、机构设置

第二部分2021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

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

第三部分2021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、国有资本经营预算财政拨款支出情况说明

十、机关运行经费支出说明

十一、一般性支出情况说明

十二、政府采购支出说明

十三、国有资产占用情况说明

十四、2021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

湘阴县供销合作联社部门概况

一、部门职责

湘阴县供销合作联社的主要职责是：

一是指导服务全县供销合作体系改革发展；大力发展行业协会，加强行业管理、政策协调，组织和引领县域内供销合作经济组织发展。二是加快新型农业社会化服务体系建设，推进县乡村三级惠农服务体系的完善和发展。三是指导全县供销合作社系统的组织建设和制度建设，加强系统人才队伍建设和教育培训。四是依法监管社有资产，发展社有企业，完善治理结构，推进联合与合作。五是承办县政府授权或委托的其他职责任务，承办县委、县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

设办公室、人事股、合作指导股、财计股等四个股室和一个惠农服务中心，有一个社有企业湘阴县供销惠农农业服务有限公司。

（二）决算单位构成

湘阴县供销合作联社2021年部门决算汇总公开单位构成包括：湘阴县供销合作联社本级。

第二部分

部门决算表

收入支出决算总表

公开01表

部门：湘阴县供销合作联社　　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	439.32	一、一般公共服务支出	32	97.36
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	18.90	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		五、教育支出	36	
六、经营收入	6		六、科学技术支出	37	
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	37.44	八、社会保障和就业支出	39	32.12
	9		九、卫生健康支出	40	12.49
	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	280.52
	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	16.83
	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	56.34
	24		二十四、债务还本支出	55	

注：1.本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

2.表格中单元格空白表示数据为零。

收入支出决算总表

公开01表

部门：湘阴县供销合作联社　　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
	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	495.67	本年支出合计	58	495.67
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29		年末结转和结余	60	
	30			61	
总计	31	495.67	总计	62	495.67

注：1.本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

2.表格中单元格空白表示数据为零。

收入决算表

公开02表

部门：湘阴县供销合作联社　　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
功能分类科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
	合计	495.67	458.22					37.44
201	一般公共服务支出	97.36	97.36					
20103	政府办公厅（室）及相关机构事务	30.00	30.00					
2010301	行政运行	30.00	30.00					
20106	财政事务	12.92	12.92					
2010699	其他财政事务支出	12.92	12.92					
20113	商贸事务	48.53	48.53					
2011399	其他商贸事务支出	48.53	48.53					
20131	党委办公厅（室）及相关机构事务	5.91	5.91					
2013101	行政运行	5.91	5.91					
208	社会保障和就业支出	32.12	32.12					
20805	行政事业单位养老支出	22.44	22.44					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	22.44	22.44					
20809	退役安置	8.70	8.70					
2080999	其他退役安置支出	8.70	8.70					

注：1.本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

2.表格中单元格空白表示数据为零。

收入决算表

公开02表

部门：湘阴县供销合作联社　　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
功能分类科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
20827	财政对其他社会保险基金的补助	0.98	0.98					
2082701	财政对失业保险基金的补助	0.09	0.09					
2082702	财政对工伤保险基金的补助	0.89	0.89					
210	卫生健康支出	12.49	12.49					
21001	卫生健康管理事务	1.97	1.97					
2100199	其他卫生健康管理事务支出	1.97	1.97					
21012	财政对基本医疗保险基金的补助	10.52	10.52					
2101201	财政对职工基本医疗保险基金的补助	10.52	10.52					
216	商业服务业等支出	280.52	280.52					
21602	商业流通事务	280.52	280.52					
2160201	行政运行	215.11	215.11					
2160299	其他商业流通事务支出	65.41	65.41					
221	住房保障支出	16.83	16.83					
22102	住房改革支出	16.83	16.83					
2210201	住房公积金	16.83	16.83					

注：1.本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

2.表格中单元格空白表示数据为零。

收入决算表

公开02表

部门：湘阴县供销合作联社　　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
功能分类科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
229	其他支出	56.34	18.90					37.44
22904	其他政府性基金及对应专项债务收入安排的	18.90	18.90					
2290401	其他政府性基金安排的支出	18.90	18.90					
22999	其他支出	37.44						37.44
2299999	其他支出	37.44						37.44

注：1.本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

2.表格中单元格空白表示数据为零。

支出决算表

公开03表

部门：湘阴县供销合作联社　　金额单位：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	495.67	495.67				
201	一般公共服务支出	97.36	97.36				
20103	政府办公厅（室）及相关机构事务	30.00	30.00				
2010301	行政运行	30.00	30.00				
20106	财政事务	12.92	12.92				
2010699	其他财政事务支出	12.92	12.92				
20113	商贸事务	48.53	48.53				
2011399	其他商贸事务支出	48.53	48.53				
20131	党委办公厅（室）及相关机构事务	5.91	5.91				
2013101	行政运行	5.91	5.91				
208	社会保障和就业支出	32.12	32.12				
20805	行政事业单位养老支出	22.44	22.44				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	22.44	22.44				
20809	退役安置	8.70	8.70				
2080999	其他退役安置支出	8.70	8.70				

注：1.本表反映部门本年度各项支出情况。

2.表格中单元格空白表示数据为零。

支出决算表

公开03表

部门：湘阴县供销合作联社　　金额单位：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
20827	财政对其他社会保险基金的补助	0.98	0.98				
2082701	财政对失业保险基金的补助	0.09	0.09				
2082702	财政对工伤保险基金的补助	0.89	0.89				
210	卫生健康支出	12.49	12.49				
21001	卫生健康管理事务	1.97	1.97				
2100199	其他卫生健康管理事务支出	1.97	1.97				
21012	财政对基本医疗保险基金的补助	10.52	10.52				
2101201	财政对职工基本医疗保险基金的补助	10.52	10.52				
216	商业服务业等支出	280.52	280.52				
21602	商业流通事务	280.52	280.52				
2160201	行政运行	215.11	215.11				
2160299	其他商业流通事务支出	65.41	65.41				
221	住房保障支出	16.83	16.83				
22102	住房改革支出	16.83	16.83				
2210201	住房公积金	16.83	16.83				

注：1.本表反映部门本年度各项支出情况。

2.表格中单元格空白表示数据为零。

支出决算表

公开03表

部门：湘阴县供销合作联社　　金额单位：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
229	其他支出	56.34	56.34				
22904	其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	18.90	18.90				
2290401	其他政府性基金安排的支出	18.90	18.90				
22999	其他支出	37.44	37.44				
2299999	其他支出	37.44	37.44				

注：1.本表反映部门本年度各项支出情况。

2.表格中单元格空白表示数据为零。

财政拨款收入支出决算总表

公开04表

部门：湘阴县供销合作联社　　金额单位：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	439.32	一、一般公共服务支出	33	97.36	97.36		
二、政府性基金预算财政拨款	2	18.90	二、外交支出	34				
三、国有资本经营财政拨款	3		三、国防支出	35				
	4		四、公共安全支出	36				
	5		五、教育支出	37				
	6		六、科学技术支出	38				
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39				
	8		八、社会保障和就业支出	40	32.12	32.12		
	9		九、卫生健康支出	41	12.49	12.49		
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43				
	12		十二、农林水支出	44				
	13		十三、交通运输支出	45				
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46				
	15		十五、商业服务业等支出	47	280.52	280.52		
	16		十六、金融支出	48				
	17		十七、援助其他地区支出	49				
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50				
	19		十九、住房保障支出	51	16.83	16.83		
	20		二十、粮油物资储备支出	52				
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53				
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54				
	23		二十三、其他支出	55	18.90		18.90	
	24		二十四、债务还本支出	56				

注：1.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。

2.表格中单元格空白表示数据为零。

财政拨款收入支出决算总表

公开04表

部门：湘阴县供销合作联社　　金额单位：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
	25		二十五、债务付息支出	57				
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58				
本年收入合计	27	458.22	本年支出合计	59	458.22	439.32	18.90	
年初财政拨款结转和结余	28		年末财政拨款结转和结余	60				
一般公共预算财政拨款	29			61				
政府性基金预算财政拨款	30			62				
国有资本经营预算财政拨款	31			63				
总计	32	458.22	总计	64	458.22	439.32	18.90	

注：1.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。

2.表格中单元格空白表示数据为零。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表

部门：湘阴县供销合作联社　　金额单位：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	439.32	439.32	
201	一般公共服务支出	97.36	97.36	
20103	政府办公厅（室）及相关机构事务	30.00	30.00	
2010301	行政运行	30.00	30.00	
20106	财政事务	12.92	12.92	
2010699	其他财政事务支出	12.92	12.92	
20113	商贸事务	48.53	48.53	
2011399	其他商贸事务支出	48.53	48.53	
20131	党委办公厅（室）及相关机构事务	5.91	5.91	
2013101	行政运行	5.91	5.91	
208	社会保障和就业支出	32.12	32.12	
20805	行政事业单位养老支出	22.44	22.44	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	22.44	22.44	
20809	退役安置	8.70	8.70	
2080999	其他退役安置支出	8.70	8.70	

注：1.本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

2.表格中单元格空白表示数据为零。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表

部门：湘阴县供销合作联社　　金额单位：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
20827	财政对其他社会保险基金的补助	0.98	0.98	
2082701	财政对失业保险基金的补助	0.09	0.09	
2082702	财政对工伤保险基金的补助	0.89	0.89	
210	卫生健康支出	12.49	12.49	
21001	卫生健康管理事务	1.97	1.97	
2100199	其他卫生健康管理事务支出	1.97	1.97	
21012	财政对基本医疗保险基金的补助	10.52	10.52	
2101201	财政对职工基本医疗保险基金的补助	10.52	10.52	
216	商业服务业等支出	280.52	280.52	
21602	商业流通事务	280.52	280.52	
2160201	行政运行	215.11	215.11	
2160299	其他商业流通事务支出	65.41	65.41	
221	住房保障支出	16.83	16.83	
22102	住房改革支出	16.83	16.83	
2210201	住房公积金	16.83	16.83	

注：1.本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

2.表格中单元格空白表示数据为零。

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开06表

部门：湘阴县供销合作联社　　金额单位：万元

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	决算数	科目编码	科目名称	决算数	科目编码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	252.89	302	商品和服务支出	48.65	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	85.49	30201	办公费	9.28	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	73.41	30202	印刷费	0.60	30702	国外债务付息	
30103	奖金	0.45	30203	咨询费		310	资本性支出	
30106	伙食补助费	3.82	30204	手续费		31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资	24.16	30205	水费	0.50	31002	办公设备购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	33.79	30206	电费	8.29	31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费		30207	邮电费	0.17	31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	10.57	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	0.98	30211	差旅费	2.27	31008	物资储备	
30113	住房公积金	20.23	30212	因公出国（境）费用		31009	土地补偿	
30114	医疗费		30213	维修（护）费	1.46	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	137.77	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	12.80	30217	公务接待费	0.24	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	8.70	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	14.88	30227	委托业务费		39906	赠与	
30308	助学金		30228	工会经费	5.90	39907	国家赔偿费用支出	
30309	奖励金	2.77	30229	福利费		39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	

注：1.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。

2.表格中单元格空白表示数据为零。

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开06表

部门：湘阴县供销合作联社　　金额单位：万元

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	决算数	科目编码	科目名称	决算数	科目编码	科目名称	决算数
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费		39999	其他支出	
30311	代缴社会保险费	70.00	30239	其他交通费用	12.92			
30399	其他对个人和家庭的补助	28.63	30240	税金及附加费用				
			30299	其他商品和服务支出	7.03			
	人员经费合计	390.67					公用经费合计	48.65

注：1.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。

2.表格中单元格空白表示数据为零。

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

公开07表

部门：湘阴县供销合作联社　　:额单位：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费			公务接待费	合计	因公出国（境）费	公务用车购置及运行费			公务接待费
		小计	公务用车购置费	公务用车运行费				小计	公务用车购置费	公务用车运行费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
0.24					0.24	0.24					0.24

注：1.本表反映部门本年度“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；决算数是包括当年一般公共预算财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

2.表格中单元格空白表示数据为零。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开08表

部门：湘阴县供销合作联社　　金额单位：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
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	4	5	6
	合计		18.90	18.90	18.90		
229	其他支出		18.90	18.90	18.90		
22904	其他政府性基金及对应专项债务收入安排的		18.90	18.90	18.90		
2290401	其他政府性基金安排的支出		18.90	18.90	18.90		

注：1.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。

2.表格中单元格空白表示数据为零。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开09表

部门：湘阴县供销合作联社　　金额单位：万元

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：1.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。

2.表格中单元格空白表示数据为零。

3.本单位2021年度无国有资本经营预算财政拨款收支。

第三部分

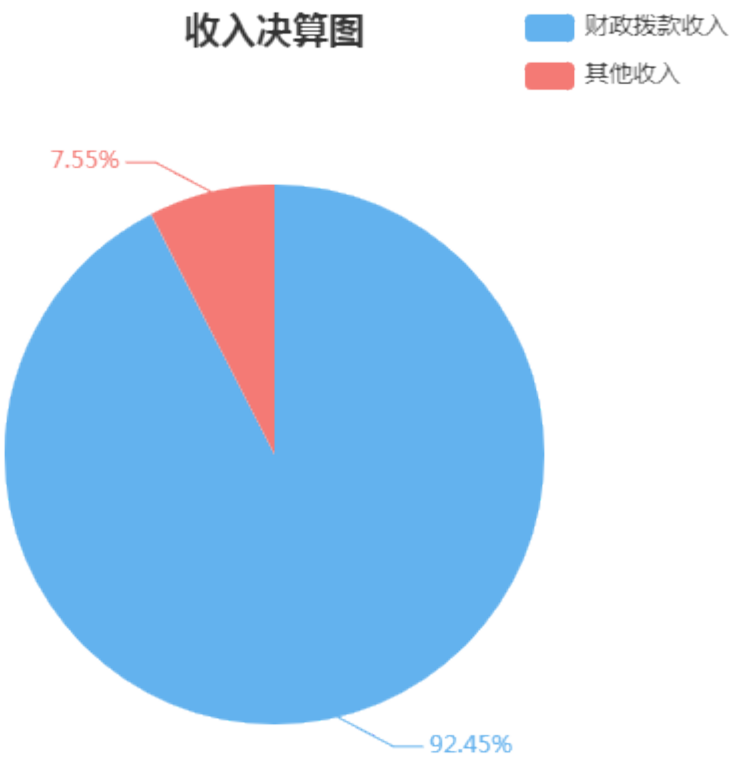
2021年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2021 年度收入、支出总计 495.67 万元，与上年相比增加 34.18 万元，上升 7.41%。主要是代收代付战残军人生活费、绩效工资、公车改革补助等未纳入年初预算。

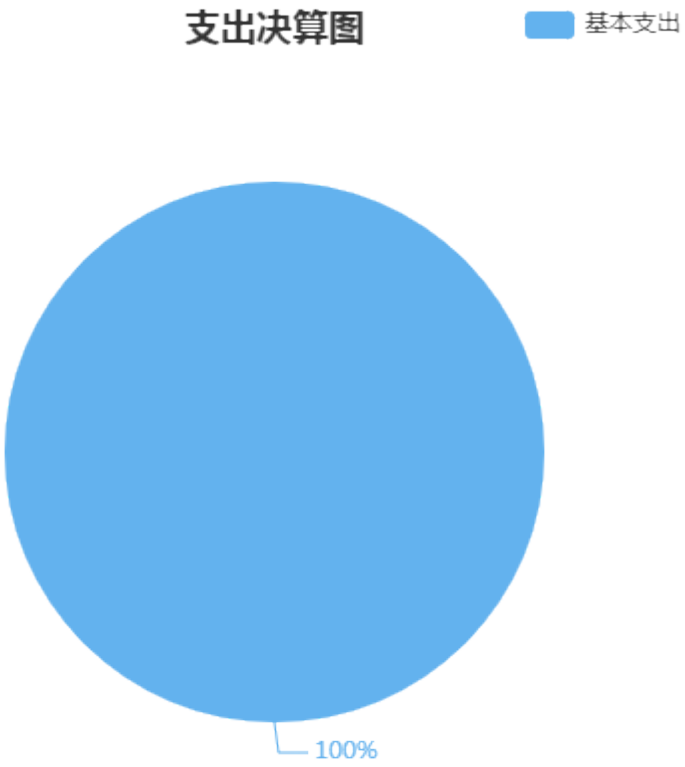
二、收入决算情况说明

本年收入合计 495.67 万元，其中：财政拨款收入 458.22 万元，占 92.44%。其他收入 37.44 万元，占 7.55%。



三、支出决算情况说明

本年支出合计 495.67 万元，其中：基本支出 495.67 万元，占 100.00%。



四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2021 年度财政拨款收、支总计 458.22 万元，与上年相比，增加 142.55 万元，上升 45.16%。主要是增加了办公楼维修资金、供销综合改革经费等。

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（一）财政拨款支出决算总体情况

2021 年度财政拨款支出 439.32 万元，占本年支出合计的 88.63%，与上年相比，财政拨款支出增加 123.65 万元，上升 39.17%。主要是增加了办公楼维修资金、供销综合改革经费等。

（二）财政拨款支出决算结构情况

2021 年度财政拨款支出 439.32 万元，主要用于以下方面：一般

公共服务支出（类）97.36万元，占比22.16%；社会保障和就业支出（类）32.12万元，占比7.31%；卫生健康支出（类）12.49万元，占比2.84%；商业服务业等支出（类）280.52万元，占比63.85%；住房保障支出（类）16.83万元，占比3.83%。

（三）财政拨款支出决算具体情况

2021年度财政拨款支出年初预算数为308.6万元，支出决算数为439.32万元，完成年初预算的142.36%，其中：

1、一般公共服务支出（类）政府办公厅（室）及相关机构事务（款）行政运行（项）。

年初预算为0万元，支出决算为30万元，年初预算为0万元，无法计算完成比率，决算数大于预算数的主要原因是：机关办公楼维修资金及县直机关运行供销社2020年经费缺口年初未做预算。

2、一般公共服务支出（类）财政事务（款）其他财政事务支出（项）。

年初预算为0万元，支出决算为12.92万元，年初预算为0万元，无法计算完成比率，决算数大于预算数的主要原因是：公务用车参改单位人员补贴年初未做预算。

3、一般公共服务支出（类）商贸事务（款）其他商贸事务支出（项）。

年初预算为0万元，支出决算为48.53万元，年初预算为0万元，无法计算完成比率，决算数大于预算数的主要原因是：供销社经费预备费及缺口资金年初未做预算。

4、一般公共服务支出（类）党委办公厅（室）及相关机构事务（款）行政运行（项）。

年初预算为 0 万元，支出决算为 5.91 万元，年初预算为 0 万元，无法计算完成比率，决算数大于预算数的主要原因是：人员调动，张黎预算从政法委转到供销社。

5、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 22.44 万元，支出决算为 22.44 万元，完成年初预算的 100%。

6、社会保障和就业支出（类）退役安置（款）其他退役安置支出（项）。

年初预算为 0 万元，支出决算为 8.7 万元，年初预算为 0 万元，无法计算完成比率，决算数大于预算数的主要原因是：战残军人生活补贴年初未做预算。

7、社会保障和就业支出(类)财政对其他社会保险基金的补助(款)财政对失业保险基金的补助（项）。

年初预算为 0.09 万元，支出决算为 0.09 万元，完成年初预算的 100%。

8、社会保障和就业支出(类)财政对其他社会保险基金的补助(款)财政对工伤保险基金的补助（项）。

年初预算为 0.89 万元，支出决算为 0.89 万元，完成年初预算的 100%。

9、卫生健康支出（类）卫生健康管理事务（款）其他卫生健康管理事务支出（项）。

年初预算为0万元，支出决算为1.97万元，年初预算为0万元，无法计算完成比率，决算数大于预算数的主要原因是：城镇独生子女父母奖励年初未做预算。

10、卫生健康支出（类）财政对基本医疗保险基金的补助（款）财政对职工基本医疗保险基金的补助（项）。

年初预算为10.52万元，支出决算为10.52万元，完成年初预算的100%。

11、商业服务业等支出（类）商业流通事务（款）行政运行（项）。

年初预算为215.11万元，支出决算为215.11万元，完成年初预算的100%。

12、商业服务业等支出（类）商业流通事务（款）其他商业流通事务支出（项）。

年初预算为30万元，支出决算为65.41万元，完成年初预算的218.03%,决算数大于预算数主要原因是：2020年县综合绩效考核奖励及公残人员假肢更换和生活护理费年初未做预算。

13、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16.83万元，支出决算为16.83万元，完成年初预算的100%。

六、财政拨款基本支出决算情况说明

2021年度财政拨款基本支出439.32万元,其中：人员经费390.67万元，占基本支出的88.93%，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、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、其他社会保障缴费、住房公积金、退休费、抚恤金、生活补助、救济费、奖励金、其他对个人和家庭的补助；公用经费48.65万元，占基本支出的11.07%，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、水费、电费、邮电费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、会议费、培训费、公务接待费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他商品和服务支出。

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

“三公”经费财政拨款支出预算为0.24万元，支出决算为0.24万元，完成预算的100.00%，其中：因公出国（境）费支出预算为0.00万元，支出决算为0.00万元，与本年预算数相同，与上年决算数相同。

公务接待费支出预算为0.24万元，支出决算为0.24万元，完成预算的100.00%，与本年预算数相同，与上年相比增加0.24万元，去年决算数为0万元，无法计算增减比率，增长的主要原因是与上年持平。

公务用车购置费及运行维护费支出预算为0.00万元，支出决算为0.00万元，与本年预算数相同，与上年决算数相同。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2021年度“三公”经费财政拨款支出决算中，公务接待费支出决算0.24万元，占100.00%，因公出国（境）费支出决算0.00万元，占0.00%，公务用车购置费及运行维护费支出决算0.00万元，占0.00%。具体情况如下：

1、因公出国（境）费支出决算为0.00万元。

2、公务接待费支出决算为0.24万元，全年共接待来访团组5个，来宾76人次，主要是接待省市供销社、村级供销社来访调研等用餐招待费。

3、公务用车购置费及运行维护费支出决算为0.00万元。

八、政府性基金预算收入支出决算情况

2021年度政府性基金预算财政拨款收入18.90万元；年初结转和结余0.00万元；支出18.90万元，其中:基本支出18.90万元，项目支出0.00万元；年末结转和结余0.00万元。具体情况如下：

1、其他支出（类）其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出（款）其他政府性基金安排的支出（项）。

年初预算为0万元，支出决算为18.9万元，年初预算为0万元，无法计算完成比率，决算数大于预算数的主要原因是：湘阴县县乡村三级物流配送体系建设规划编制及项目可行性研究报告编制年初未做预算。

九、国有资本经营预算财政拨款支出情况

2021年度未发生国有资本经营预算财政拨款收支。

十、机关运行经费支出说明

本单位2021年机关运行经费支出22.84万元，年初预算数30.03万元，比年初预算减少7.19万元，减少23.94%，主要原因是：厉行节约，减少不必要的开支。

十一、一般性支出情况说明

2021年本部门开支会议费0万元；开支培训费0万元；未举办节庆、晚会、论坛、赛事活动。

十二、政府采购支出说明

本部门2021年度政府采购支出总额12.36万元，其中：政府采购货物支出11.66万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出0.7万元。授予中小企业合同金额12.36万元，占政府采购支出总额的100.00%，其中：授予小微企业合同金额12.36万元，占政府采购支出总额的100.00%。

十三、国有资产占用情况说明

截至2021年12月31日，本部门共有公务用车0辆，其中，主要领导干部用车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、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（套），单位价值100万元以上专用设备0台（套）。

十四、预算绩效评价工作开展情况

本部门预算绩效管理开展情况、绩效目标和绩效评价报告等见附件。

第四部分

名词解释

1．财政拨款收入：指单位本年度从同级财政部门取得的各类财政拨款。

2．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。

3．机关运行经费：指行政单位（含参照公务员法管理的事业单位）使用一般公共预算安排的基本支出中的公用经费支出，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、公务用车运行维护费及其他费用。

4．“三公”经费：指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、牌照费）以及按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、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）费用。

5．对附属单位补助支出：指事业单位用财政拨款收入之外的收入对附属单位补助发生的支出。

6．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。

7．上缴上级支出：指事业单位按照财政部门和主管部门的规定上缴上级单位的支出。

8．项目支出：指在为完成特定的工作任务和事业发展目标所发生的支出。

9．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支出，包括人员经费和公用经费。

10．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。

11．结余分配：指事业单位按规定对非财政拨款结余资金提取的专用基金、缴纳的所得税和转入非财政拨款结余等。

12．年初结转和结余：指单位上年结转本年使用的基本支出结转、项目支出结转和结余和经营结余。

13．使用非财政拨款结余：指事业单位使用非财政拨款结余（原事业基金）弥补当年收支差额的数额。

14．其他收入：指单位取得的除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”等以外的各项收入。

15．事业收入：指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入，事业单位收到的财政专户实际核拨的教育收费等资金在此反映。

16．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。

17．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。

18.一般公共服务支出（类）政府办公厅（室）及相关机构事务（款）行政运行（项）：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）的基本 支出。

19.一般公共服务支出(类)财政事务(款)其他财政事务支出(项)：反映除上述项目以外其他财政事务方面的支出。

20.一般公共服务支出(类)商贸事务(款)其他商贸事务支出(项)：反映除上述项目以外其他用于商贸事务方面的支出。

21.一般公共服务支出（类）党委办公厅（室）及相关机构事务（款）行政运行（项）：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）的基本 支出。

22. 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）：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险费支出。

23. 社会保障和就业支出（类）退役安置（款）其他退役安置支出（项）：反映除上述项目以外其他用于退役安置方面的支出。

24.社会保障和就业支出(类)财政对其他社会保险基金的补助(款)财政对失业保险基金的补助（项）：反映财政对失业保险基金的补助支出。

25.社会保障和就业支出(类)财政对其他社会保险基金的补助(款)财政对工伤保险基金的补助（项）：反映财政对工伤保险基金的补助支出。

26．卫生健康支出（类）卫生健康管理事务（款）其他卫生健康管理事务支出（项）：反映除上述项目以外其他用于卫生健康管理事务方面的

27．卫生健康支出（类）财政对基本医疗保险基金的补助（款）财政对职工基本医疗保险基金的补助（项）：反映财政对职工基本医疗保险基金的补助支出0

28．商业服务业等支出（类）商业流通事务（款）行政运行（项）：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）的基本 支出。

29．商业服务业等支出（类）商业流通事务（款）其他商业流通事务支出（项）：反映除上述项目以外其他用于商业流通事务方面的支出。

30．住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：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。

第五部分

附件

附件 1-1

湘阴县 2021 年度部门（单位）整体支出绩效评价自评报告

部门(单位)名称 湘阴县供销合作联社

预算编码 602001

评价方式：部门（单位）绩效自评

评价机构：部门（单位）评价组

报告日期：2022 年 3 月 28 日

湘阴县财政局（制）

一、部门（单位）基本概况

联系人	彭 哲	联络电话	0730-2223235
人员编制	25	实有人数	23
职能职责概述	研究拟订全县供销合作社发展战略和规划，指导服务全县供销合作社改革发展。大力发展行业协会，组织和引领县域内供销合作经济组织发展。继续深化供销改革工作，推进县乡村三级供销合作体系建设，开展新型农业社会化服务。制定全县供销系统人才队伍建设规划和教育培训规划，组织实施相关教育培训活动。依法监管社有资产，发展社有企业，完善治理结构，推进联合与合作。积极解决原系统企业改制历史遗留问题，维护大局稳定。		
年度主要工作内容	1、进一步深化和巩固供销改革成果，完善供销组织体系和惠农服务体系建设，推进新型农业社会化服务，不断提升为农服务能力和水平。 2、扎实开展驻村帮扶工作，完成监测帮扶工作任务。 3、积极解决原系统企业改制历史遗留问题，维护大局稳定。 4、做好党建、纪检监察、综治民调、安全生产、文明创建等工作。 5、加强机关日常管理，提高工作效能；严格经费管理，确保正常运转。		
年度部门（单位）总体运行情况及取得的成绩	总体运行情况较好，基本完成了既定的各项目标任务。供销改革方面，成功申报全国供销系统农民合作社示范社3家；实现农资淡储3809吨，完成飞防作业10万余亩；实施农资淡储奖补和推进农业社会化服务，增强了惠农服务平台发展后劲；实行农业产业化扶持，推进了农业规模发展。驻村帮扶方面，投入资金10万元，帮助所驻村开展基础设施建设，完成脱贫户监测帮扶任务。党建、纪检监察、综治民调等工作均取得明显成效。解决了部分改制遗留问题和下岗职工救助，维护了系统稳定。严格经费支出管理，保障了机关正常运转。		

二、部门（单位）收支情况

年度收入情况（万元）

机构名称	收入合计	其中：				
		上年结转	公共财政拨款	政府基金拨款	纳入专户管理的非税收入拨款	其他收入
局机关及二级机构汇总	465.67	0	409.32	18.9	0	37.45
1、局机关	465.67	0	409.32	18.9	0	37.45
2、二级机构1						
3、二级机构2						

部门（单位）年度支出和结余情况（万元）							
机构名称	支出合计	其中：				结余	
		基本支出	其中：		项目支出	当年结余	累计结余
			人员支出	公用支出			
局机关及二级机构汇总	465.67	395.67	299.28	96.39	70	0	0
1、局机关	465.67	395.67	299.28	96.39	70	0	0
2、二级机构 1							
3、二级机构 2							

机构名称	三公经费合计	其中：			
		公务接待费	公务用车运维费	公务用车购置费	因公出国费
局机关及二级机构汇总	0.45	0.45			
1、局机关	0.45	0.45			
2、二级机构 1					
3、二级机构 2					

机构名称	固定资产合计	其中：		其他
		在用固定资产	出租固定资产	
局机关及二级机构汇总	42.61	42.61		
1、局机关	42.61	42.61		
2、二级机构 1				
3、二级机构 2				

三、部门（单位）整体支出绩效自评情况

整体支出绩效定性目标及实施计划完成情况	预期目标	实际完成
	坚持厉行节约原则，确保机关正常运转，保障日常办公、驻村帮扶、改制遗留问题处理、困难救助等工作基本支出；合理安排资金，进一步深化和巩固供销改革成果，提升为农服务能力。	完成了预期目标任务

整体支出绩效定量目标及实施计划完成情况	评价内容		绩效目标	完成情况
	产出目标（部门工作实绩，包含上级部门和市委市政府布置的重点工作、实事任务等，根据部门实际进行调整细化）	质量指标	完成深化供销改革、驻村帮扶等年度目标任务，做好县级农资配送中心改造、农业社会化服务等工作。	完成
		数量指标	1. 实现农资淡储4000吨； 2. 植保飞防面积10万亩； 3. 村级社试点建设1个；	农资淡储3809吨（受农资价格大幅上涨及疫情影响），其他指标完成。
		时效指标	在本年度内完成各项目标任务。	完成
		成本指标	各项支出均按资金计划执行，严格控制在预算范围内。	100%
	效益目标（预期实现的效益）	社会效益	确保农资质量安全，降低生产成本；开展植保飞防服务，提升农业社会化服务水平；推进农产品销售，帮助农民增产增收；支持农业产业化发展，提高农业综合效益。	基本达到预期目标
		经济效益	农资零差价配送并实行奖补，有效降低农资成本；拓宽粮食及农产品销售渠道，帮助农民增收。	基本达到预期目标
		生态效益	开展植保飞防服务、科学用肥，减少化肥、农药用量，降低防治成本。	达到预期目标
		社会公众或服务对象满意度	95%以上	96%

绩效自评综合得分	95 分
评价等次	优

四、评价人员

姓 名	职务/职称	单 位	签 字
彭 哲	主 任	县供销社	彭哲
刘 景	副主任	县供销社	刘景
邓 郡	财计股长	县供销社	邓郡
宁丹丹	财务审计人员	县供销社	宁丹丹

评价组组长（签字）：

同意上报！

彭哲

2022年 3 月 28 日

部门（单位）意见：

同意上报！

部门（单位）负责人（签章）：

2022年 3 月 28 日

财政部门归口业务科室意见：

同意

财政部门归口业务科室负责人（签章）：陈艳萍

2022年 3 月 28 日

填报人（签名）： 邓郡 联系电话： 0730-2223235

五、评价报告综述（文字部分）

一、部门（单位）概况

（一）部门（单位）基本情况

湘阴县供销合作联社属县政府公益一类事业单位（参照公务员管理），设理事会和监事会领导机构。机关核定事业编制25个，目前在编在岗人员23人，其中班子成员4人（理事会主任1名、副主任2名，监事会主任1名），下设办公室、人事股、合作指导股、财务审计股4个股室，1个二级机构事业单位——惠农服务中心，1个社有企业——湘阴县供销惠农农业服务有限公司。

（二）部门（单位）整体支出规模、使用方向和主要内容、涉及范围等

整体支出465.67万元，其中：基本支出395.67万元，主要用于在编在岗人员工资及福利支出、退休人员福利支出、日常办公开支、驻村帮扶费用、改制遗留问题处理和特困职工救助等；项目支出70万元，用于供销社综合改革专项工作经费。

二、部门（单位）整体支出管理及使用情况

（一）基本支出

基本支出395.67万元，其中：人员支出299.28万元（含在职人员工资福利、战残人员生活费、单位工残人员更换假肢及护理费等，还包括驻村人员补贴、退休人员福利、食堂伙食费用等预算外开支），公用支出96.39万元（含三级物流可研及规划编制费用18.9万元、县财政预算公用经费为30.03万元，超过预算原因主要是驻村帮扶、原系统改制遗留问题处理、特困下岗职工救助等预算外支出费用较大）。

（二）专项支出

1、专项资金安排落实、总投入等情况分析

专项资金安排70万元，根据供销改革目标要求，主要用于农资淡储奖补、农业社会化服务扶持、农业产业化发展、县乡惠农服务平台建设发展等，所有专项资金投入已全部落实到位。

2、专项资金实际使用情况分析

专项资金实际开支70万元。其中：基层社仓储基地建设资金10万元，农资淡储奖补资金14.934万元，农民合作社基地建设改造资金2万元，农业社会化服务扶持资金5万元，村级供销社试点建设资金5万元，乡镇产业化发展扶持资金22万元，县级农资配送中心改造及发展扶持资金10万元，日常办公开支1.066万元。

3、专项资金管理情况分析

一是出台项目资金管理规定，加强对资金使用情况的监管。二是严格控制专项预算，制定资金使用计划，坚决按预算方案使用资金，重大支出报分管副县长审批。三是在县惠农服务公司设立专项资金专户，每笔支出必须严格按程序审签，费用支出合理、支出范围清晰，严控非建设性支出。

三、部门（单位）专项组织实施情况

（一）专项组织情况分析

在专项实施过程中，我们严格按照预定方案执行，确保专项实施组织规范，质量和进度达到标准要求。一是突出专项实施重点。将专项实施的重点放在加快惠农服务体系建设、推进农业社会化服务、支持农业产业化发展、提升为农服务能力等方面，合理安排资金投入。二是确保资金使用效益。所有专项资金使用，都是通过集体研究确定并制定实施方案，以“强服务、促发展”为目标，实现资金使用效益最大化。三是加强项目过程监管，严格按照所制定的方案组织实施，针对实施过程中存在的不足，及时提出整改意见，进一步完善改进。项目完成后，认真对照专项方案进行评审验收，验收完成后拨付资金。

（二）专项管理情况分析

一是加强项目实施管理。召开专题会议、制定专项管理制度，随时跟踪监督，确保按方案确定的目标任务进行。二是加强资金使用管理。制定专项资金管理办法，严格按照管理规定和审批程序使用项目资金，发现问题及时停止拨付或收回资金，相关资金的拨付报请县政府分管领导审批。三是加强财务管理。针对专项督查发现的问题，严格按照财务会计制度督促整改落实，完善相关手续，规范财务处理。四是加强项目运营管理。项目建成后，及时投入使用，使其尽快产生经济和社会效益，充分发挥为农服务功能，实现项目的可持续性发展。

四、部门（单位）整体支出绩效情况

基本支出保障了机关正常运转及中心工作任务完成，专项支出保障了供销改革年度目标任务和重点工作完成，整体支出达到了预期工作目标。绩效自评综合得分：95分，评价等次：优。

五、存在的主要问题

1、资金压力大。机关运转、驻村帮扶、日常办公开支、退休人员福利支出、特困职工救助等各项刚性支出较大，除财政拨款外，县供销社没有其他经费来源，存在严重的资金缺口。

2、各级惠农服务平台资金周转困难，存在发展不平衡、后劲不足的问题，抵御市场风险能力不强，经营管理不规范。

3、整个系统还处于发展的初步阶段，资金项目短缺，自主经营能力不强，为农服务能力和水平有待提高。

六、改进措施和有关建议

1、坚持厉行节约原则，强化资金预算执行，压缩“三公”经费开支，合理分配资金使用，确保资金使用效益最大化。

2、培训管理人才，提高经营管理水平，争取上级政策项目支持，增强抵御市场风险能力，提升为农服务水平。

3、整合资源，加强联合合作，打造区域产业共同体，推进农业产业化进程。

4、加强专项资金监管，提升项目质量，扩大服务覆盖面，实现项目的可持续性发展，提升系统的为农综合服务能力。

附件1-2

部门整体支出绩效评价指标体系

一级指标	二级指标	三级指标	评分标准	分值	自评得分	扣分原因及改进措施
投入（15分）	预算配置（15分）	财政供养人员控制率	以100%为标准，在职人员控制率≤100%，计5分；每超过一个百分点扣0.5分，扣完为止。	5	5	
		“三公经费”变动率	“三公经费”变动率≤0，计5分；“三公经费”＞0，每超过一个百分点扣0.5分，扣完为止。	5	5	
		重点支出安排率	重点支出安排率≥90%，计5分；80%（含）-90%，计4分；70%（含）-80%，计3分；60%（含）-70%，计2分；低于60%不得分。	5	5	
过程（40分）	预算执行（15分）	预算调整率	预算调整率=0，计3分；0-10%（含），计2分；10-20%（含），计1分；20-30%（含），计0.5分；大于30%不得分。	3	3	
		支付进度	春节前下达全部专项资金的50%；6月底前所有专项资金指标全部下达完。每出现一个专项未按进度完成资金下达扣0.5分，扣完为止。	3	2	专项资金未完全按进度下达，要严格按规定时间下达。
		资金结余	无结余，3分；有结余，但不超过上年结转，2分；结余超过上年结转，不得分。	3	3	
		“三公经费”控制率	以100%为标准，三公经费控制率≤100%，计6分；每超过一个百分点扣1分，扣完为止。	6	6	
	预算管理（15分）	管理制度健全性	①已制定或具有预算资金管理办法，内部财务管理制度、会计核算制度等管理制度，1分；②相关管理制度合法、合规、完整，1分；③相关管理制度得到有效执行，1分。	3	3	
		资金使用合规性	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资金拨付有完整的审批程序和手续；③项目支出按规定经过评估论证；④支出符合部门预算批复的用途；⑤资金使用无截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。以上情况每出现一例不符合要求的扣1分，扣完为止。	3	2	项目支出未经过评估论证，今后要规范资金使用程序。
		预决算信息公开性和完善性	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，0.5分；③基础数据信息和会计信息资料真实，0.5分；④基础数据信息和会计信息资料完整，0.5分；⑤基础数据信息和汇集信息资料准确，0.5分。	3	3	

附件1-2

部门整体支出绩效评价指标体系

过　程（40分）	预算管理（15分）	政府采购执行率	政府采购执行率等于100%的，得3分；每减少一个百分点，扣0.2分，扣完为止。	3	2.5	部分小额支出未执行政府采购，今后将严格按政府采购进行。
		公务卡刷卡率	公务卡刷卡率达50%以上的，得3分。每减少一个百分点，扣0.2分，扣完为止。	3	2.5	银行方面原因公务卡重新办理时间过长所致，今后将严格执行公务卡刷卡
	资产管理（10分）	管理制度健全性	①已制定或具有资产管理制度，且相关资产管理制度合法、合规、完整，2分； ②相关资产管理制度得到有效执行，1分。	3	3	
		资产管理安全性	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，帐实相符； ⑤资产有偿使用及处置收入及时足额上缴； 以上情况每出现一例不符合有关要求的扣1分，扣完为止。	4	3.5	资产帐实不相符，将全面进行清理
		固定资产利用率	每低于100%一个百分点扣0.1分，扣完为止。	3	2.5	要提高利用率
产　出（25分）	职责履行（25分）	推进全面小康建设指标任务完成情况	此项指标根据《中共岳阳市委 岳阳市人民政府 关于做好岳阳市加快推进湖南发展新增长极建设2015年度综合绩效考评工作的通知》（岳发〔2015〕11号）和《中共岳阳市委 岳阳市人民政府 关于做好2015年度综合绩效考评工作的补充通知》（岳发〔2015〕19号）附件2第一大项“工作实绩指标”（700分）考核内容设置。 部门单位应根据部门实际进行调整，并将其细化成相应的个性化指标。	5	5	
		建设湖南新增极目标任务完成情况		7	7	
		《政府工作报告》目标任务完成情况		5	5	
		省市重点民生实事完成情况		2	2	
		省市重点工程和重大项目建设完成情况		2	2	
		其他工作实绩指标完成情况		4	4	
效　果（20分）	履职效益（20分）	经济效益	此三项指标为设置部门整体支出绩效评价指标时必须考虑的共性要素。 部门单位应根据部门实际并结合部门整体支出绩效目标设立情况有选择的进行设置，并将其细化为相应的个性化指标。	15	4.5	未完全达到设定目标，后段加以提高
		社会效益			4.5	未完全达到设定目标，后段加以提高
		生态效益			5	
		社会公众或服务对象满意度	95%（含）以上计5分； 85%（含）-95%，计3分； 75%（含）-85%，计1分； 低于75%计0分。	5	5	
总分				100	95	

备注：如部门（单位）根据本部门实际情况修改调整了附件3《部门整体支出绩效评价指标体系（参考样表）》，须相应修改调整本表中的对应部分。

附件 2-1

湘阴县财政支出项目绩效评价自评报告

评价类型：项目实施过程评价□　项目完成结果评价■

项目名称　供销社综合改革专项工作经费

项目单位　湘阴县供销惠农农业服务有限公司

主管部门　湘阴县供销合作联社

评价方式：部门（单位）绩效自评

评价机构：部门（单位）评价组

报告日期：2022 年 3 月 28 日

湘阴县财政局（制）

一、项目基本概况

项目负责人	彭 哲	联系电话	0730-2223235
项目地址	县域内	邮 编	414600
项目起止时间	2021 年 1 月起至 2021 年 12 月止		

计划安排资金（万元）	70	实际到位资金（万元）	70	实际支出（万元）	70	结余（万元）	0
其中：中央财政		其中：中央财政		其中：中央财政		其中：中央财政	
省财政		省财政		省财政		省财政	
市财政		市财政		市财政		市财政	
县市区财政	70	县市区财政	70	县市区财政	70	县市区财政	0
其它		其它		其它		其它	

二、项目支出明细情况

支出内容	实际支出数	会计凭证号	备注
东塘广众农合联仓储基地建设资金	10 万元	2021 7-9 6#	联点县级领导批示
农资淡储奖补资金	14.934 万元	2021 7-9 7#	制定方案，报分管副县长批准
合湖蔬菜基地建设改造资金	2 万元	2021 10-12 3#	报分管副县长审批
众益惠农农业社会化服务扶持资金	5 万元	2021 10-12 4#	报分管副县长审批
村级供销社试点建设资金	5 万元	2021 10-12 11#	报分管副县长审批
新泉镇农业产业化发展扶持资金	12 万元	2022 1-3 4#	分管副县长批示
东塘镇农业产业化发展扶持资金	10 万元	2022 1-3 4#	分管副县长批示
县级农资配送中心改造及发展扶持资金	10 万元	2022 1-3 4#	报分管副县长审批
日常办公开支	1.066 万元		培训、会务、资料等
支出合计	70 万元		

三、项目绩效自评情况

项目绩效定性目标及实施计划完成情况	预期目标	实际完成情况
	一是实行农资淡储奖补，推进农业社会化服务，加快惠农服务体系建设发展。二是完成县级农资配送中心改造和村级社试点建设，加快仓储、基地建设，提升为农服务能力和水平。三是扶持农业产业化发展，推动现代农业进程和规模。四是开展培训交流，拓宽发展思路，提高管理水平和实用技能。	成功申报全国供销系统农民合作社示范社3家；实现农资淡储3809吨，完成飞防作业10万多亩；实施农资淡储奖补和推进农业社会化服务，增强了惠农服务平台发展后劲；实行农业产业化扶持，推进了农业规模发展。

项目绩效定量目标(指标)及完成情况	一级指标	二级指标	指标内容	指标（目标）值	实际完成值
	项目产出指标	数量指标	农资淡储	4000吨	3809吨 (受农资价格大幅上涨及疫情影响)
			飞防作业面积	10万亩	超额完成指标任务
			村级供销社建设	1个	1个
		质量指标	完成确定目标任务，基本达到预期成效。	96%	95%
		时效指标	在计划时间内完成项目资金投入，达到项目预定目标任务。	2021年12月31日前完成	2021年12月31日前完成
		成本指标	控制在绩效目标确定的范围内	70万元	70万元
	项目效益指标	经济效益指标	农资成本	有效降低	同比市场价降低农资成本40元/吨
			农民收入	帮助增产增收	通过降低农资成本和开展农业社会化服务，帮助农民实现增产增收
		社会效益指标	农资供应、农业社会化服务、农产品销售和农业产业化发展	确保农资质量安全、提升农业社会化服务水平、推进农产品销售；扶持农业产业化发展	实行农资统一采购和零差价配送，确保了农资质量安全并降低成本；开展植保飞防服务，提升了农业社会化服务水平；拓宽农产品销售渠道，帮助农民增收；支持农业产业化发展，提高农业综合效益。
		生态效益指标	科学用肥用药	减少化肥农药用量	通过开展植保飞防服务、科学用肥，减少化肥、农药用量，降低防治成本。
		服务对象满意度指标	服务对象满意率	95%	96%

绩效自评综合得分	94 分
评价等次	优

四、评价人员

姓名	职称/职务	单 位	签字
彭 哲	主任	县供销社	彭哲
刘 景	副主任	县供销社	刘景
蒋泽辉	惠农服务公司财务负责人	县供销社	蒋泽辉
宁丹丹	惠农服务公司会计	县供销社	宁丹丹

评价组组长（签字）：

同意上报！

彭哲

2022 年 3 月 28 日

项目单位意见：

同意上报！

项目单位负责人（签章）：

2022 年 3 月 28 日

主管部门意见：

同意上报！

主管部门负责人（签章）：

2022 年 3 月 28 日

财政部门归口业务科室意见：

同意

财政部门归口业务科室负责人（签章）：蒋泽辉

2022 年 3 月 28 日

填报人（签名）： 宁丹丹 联系电话： 0730-2223235

五、评价报告综述（文字部分）

（一）项目基本概况

项目总投资70万元，是根据深化供销改革要求，请示县政府同意，由县财政预算安排的专项改革经费。项目建设的内容主要是以下几个方面：一是实行农资淡储奖补，推进农业社会化服务，加快惠农服务体系建设发展。二是完成县级农资配送中心改造和村级社试点建设，加快仓储、基地建设，提升为农服务能力和水平。三是扶持农业产业化发展，推动现代农业进程和规模。四是开展培训交流，拓宽发展思路，提高管理水平和实用技能。通过项目实施，进一步深化和巩固我县供销改革成果，推进惠农服务体系建设和发展，提升为农综合服务能力。

（二）项目资金使用及管理情况

项目资金共计70万元，全部为县财政投入，严格按项目计划使用。具体为：基层社仓储基地建设资金10万元，农资淡储奖补资金14.934万元，农民合作社基地建设改造资金2万元，农业社会化服务扶持资金5万元，村级供销社试点建设资金5万元，乡镇产业化发展扶持资金22万元，县级农资配送中心改造及发展扶持资金10万元，日常办公开支1.066万元。资金预算是根据工作实际研究确定并报分管副县长审批后拨付使用的。县供销社对资金管理设置了严格的审批制度，确保资金按照预定用途规范使用。

（三）项目组织实施情况

基层社仓储基地建设，是为了鼓励支持乡镇农合联开展农资储备和农产品收储，提高为农服务能力，按照联点县级领导批示拨付的，项目实施后，大大提升了仓储能力，为该地农资供应和农产品销售发挥了积极功能。

乡镇农业产业化发展扶持资金是根据相关乡镇的请求，综合考虑该乡镇农业产业化成效，报请分管副县长批准拨付的，资金使用后，对促进该乡镇农业产业化规模化发展起到了较大作用。

实施农资淡储奖补和农业社会化服务扶持，是根据上级巩固深化供销改革成果的任务要求，制定了具体的实施方案，报分管副县长批准同意，资金使用后，有效地增强县乡惠农服务平台的发展后劲。

村级供销社试点建设，是根据深化供销改革推进“两个到户”的要求，为有效地组织农民和更好地服务农民而实施的，县供销社为此先行在三塘镇黄陵港村开展试点，建好的村级供销社在服务农民“最后一公里”上发挥了积极作用。

县级农资配送中心改造，是为了进一步提高供销系统农资供应能力，县供销社

租用原城关信用社旧址作为县级农资配送中心场地并适当进行改造。

（四）综合评价情况及评价结论

经与《项目支出绩效评价指标表》比对，在县供销社惠农公司调阅账本和核对资金支付明细，再到实地察看，本项目绩效评价组认为：项目实施单位严格履行政策，按照规范标准操作，各项制度健全，财务手续清楚，项目实施后产生了良好的经济效益、社会效益和生态效益。主管单位履行职责，监管到位，符合绩效评价要求。综合评价得分：94分，评价等次：优。

（五）项目主要绩效情况分析

项目实际投资70万元，在实施过程中，注重项目建设的科学合理性和资金使用效益的最大化，完成了既定工作任务。县级农资配送中心升级改造后，进一步畅通了供销系统农资供应渠道，提升了农资供应能力，同时所有农资实行零差价配送，降低农业生产成本。县植保飞防大队全面开展飞防作业，全年完成植保飞防作业10万多亩，大大提高了新型农业社会化服务水平，降低了化肥、农药用量。通过扶持乡镇惠农服务平台建设发展，各乡镇供销社（农合联）为农服务能力明显提升，在促进农业增效和农民增收上发挥了积极作用。同时，通过支持乡镇农业产业化发展，相关乡镇农业规模化程度更高、农业综合效益得到较大提高。供销合作社为农服务能力的独特优势正在逐步显现。

（六）主要经验及做法、存在问题和建议

1、主要经验及做法

一是要加强组织领导。推进项目实施，组织领导是关键。我社为此成立了专门班子，研究制定项目实施方案，协调项目推进，及时解决项目实施中出现的困难和问题。严谨制定相关管理规定，加强项目实施跟踪管理，确保项目建设按要求按时间完成任务。

二是要明确项目重点。根据供销改革的目标要求，我们始终突出为农服务这个中心，将项目重点放在紧贴农业生产的农资供应、农业社会化服务、农产品销售、农业产业化发展和惠农服务平台建设上，使项目的实施能有效地推动农业增效和农民增收。从项目实施的情况来看，供销系统的服务功能正在逐步完善、服务水平正在逐步提升，可持续发展的能力正在不断提高。

三是要加强资金监管。建立资金监管制度，保证项目资金使用效益最大化。出台项目资金管理规定，坚决按预算方案使用资金，先验收后拨付；县惠农服务公司设立专项资金专户，每笔支出必须严格按程序审签，费用支出合理、支出范围清晰，严控非建设性支出；重大项目资金支出报请县政府分管领导审批。

2、存在的问题和建议

一是乡镇惠农服务平台资金周转困难，发展后劲不足，经营管理水平有待提高。要采取“走出去、请进来”、培训交流、信息共享等方式，加强政策引导，帮助其负责人拓宽工作思路，增强发展信心。要指导建立规范的管理机制，提高经营水平。根据区域产业特色和本地农业生产特点开展为农服务，在服务内容上不求大而全，要量力而行力求实效。

二是县级农资配送中心存在资金周转困难、产品种类单一、价格优势不明显、技术服务难到位等问题。要争取上级项目支持，加大资金投入；要引进各类优质农资资源，丰富品种；要争取政府部门农资补贴政策，降低农资经营成本。

三是整个系统还处于发展的初步阶段，运转还比较艰难、服务网络不够完善、服务水平提升不快。要整合服务资源、加强联合合作，实现抱团发展；要拓宽服务渠道和领域，做大做强经营服务主业，壮大自身经济实力；要争取涉农部门政策支持，加大扶持力度，提高抵御市场风险的能力。

（七）附件

附件2-2

项目支出绩效评价指标体系

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	具体指标	评价标准	自评得分	扣分原因及改进措施
项目决策	20	项目目标	4	目标内容	4	设立了项目绩效目标；目标明确；目标细化；目标量化	①设有目标（1分） ②目标明确（1分） ③目标细化（1分） ④目标量化（1分）	3.5	目标细化不够，要进一步完善实施方案
		决策过程	8	决策依据	4	有关法律法规的明确规定；某一经济社会发展规划；某部门年度工作计划；某一实际问题和需求	①符合法律法规（1分） ②符合经济社会发展规划（1分） ③部门年度工作计划（1分） ④针对某一实际问题和需求（1分） 以上①需提供佐证资料。	4	
				决策程序	4	项目符合申报条件；申报、批复程序符合相关管理办法；项目调整履行了相应手续	①符合申报条件（2分） ②项目申报、批复程序符合管理办法（1分） ③项目调整履行了相应手续（1分）	3	项目稍有调整未履行相应手续，要规范程序
		资金分配	8	分配办法	3	根据需要制定的相关资金管理办法；管理办法中有明确资金分配办法；资金分配因素全面、合理	①有相应的资金管理办法（1分） ②办法健全、规范（1分） ③因素全面合理（1分） 以上①需提供佐证资料。	3	
				分配结果	5	资金分配符合相关管理办法；分配结果公平合理	①符合分配办法（2分） ②分配公平合理（3分） 此项需提供相应的资金分配方案。	4	资金分配与管理办法不尽相符，有进一步规范
项目管理	25	资金到位	5	到位率	3	实际到位/计划到位*100%	根据项目资金的实际到位率计算得分（3分）	3	
				到位时效	2	资金及时到位；若未及时到位，是否影响项目进度	①到位及时（2分） ②不及时但未影响项目进度（1分） ③不及时并影响项目进度（0.5分）	2	
		资金管理	10	资金使用	7	支出依据合规，无虚列项目支出情况；无截留挤占挪用情况；无超标准开支情况；无超预算情况	①虚列套取扣4-7分 ②依据不合规扣2分 ③截留、挤占、挪用扣3-6分 ④超标准开支扣2-5分 ⑤超预算扣2-5分	7	
				财务管理	3	资金管理、费用支出等制度健全；制度执行严格；会计核算规范	①财务制度健全（1分） ②严格执行制度（1分） ③会计核算规范（1分） 以上①需提供佐证资料。	3	
		组织实施	10	组织机构	1	机构健全、分工明确	①机构健全、分工明确（1分）	1	
				支撑条件	1	项目实施单位是否提供或具备了必备的人员、场地和设备等条件	具备人员、场地、设备条件（1分）	1	
				项目实施	3	项目按计划开工；按计划进度开展；按计划完工	①按计划开工（1分） ②按计划开展（1分） ③按计划完工（1分）	2	未完全按计划开展，今后要加以改正
				管理制度	5	项目管理制度健全；严格执行相关管理制度	①管理制度健全（2分） ②制度执行严格（3分） 以上①需提供佐证资料。	5	
项目绩效	55	项目产出	15	产出数量	5	目标完成率=目标完成数/预定目标数×100%	完成绩效目标100%得5分，未完成100%的同比例扣减。	4.5	数量指标未达到，采取相应措施保证
				产出质量	4	目标完成质量=实际达到的效果/预定目标×100%	项目产出质量达到绩效目标100%得4分，未完成100%的同比例扣减。	3.5	项目产出质量未完全达到绩效目标，应加以改善
				产出时效	3	项目资金使用的预定目标是否如期完成，未完成的理由是否充分	项目产出时效达到绩效目标得3分，未如期完成且无充分理由的扣3分。	3	
				产出成本	3	项目产出成本是否按绩效目标控制	项目产出成本按绩效目标控制得3分，未完成的，按超支比例扣减。	3	

附件2-2

项目支出绩效评价指标体系

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	具体指标	评价标准	自评得分	扣分原因及改进措施
项目绩效	55	项目效果	40	经济效益	8	指项目对国民经济和区域经济发展所带来的直接或间接效益等	完成绩效目标设定的经济效益得8分，未完成的，按完成情况酌情扣分。	7.5	经济效益未完全达到设定目标，应加以提高
				社会效益	8	项目实施是否产生社会综合效益	完成绩效目标设定的社会效益得8分，未完成的，按完成情况酌情扣分。	7	社会效益未完全达到设定目标，应加以提高
				环境效益	8	项目实施是否对环境产生积极或消极影响	完成绩效目标设定的积极的环境效益得8分，未完成的，按完成情况酌情扣分。	8	
				可持续影响	8	项目实施对人、自然、资源是否带来可持续影响	完成绩效设定目标的得8分，未完成的，按完成情况酌情扣分。	8	
				服务对象满意度	8	服务对象满意率=项目区被调查人数中表示满意的人数(户数)/被调查人数(户数)×100%	满意率达90%（含）以上的得8分，80%（含）-90%得6分，70%（含）-80%得4分，60%（含）-70%得2分，60%以下不得分。	8	
总分	100		100		100			94	

备注：部门（单位）需根据项目实际，在《项目支出绩效评价指标体系（参考样表）》上进一步完善、量化、细化个性指标，形成本项目的评价体系。