**鹤城区供销社**

**2020年部门**整体支出绩效评价报告

一、部门、单位基本情况

（一）部门职责

（1）贯彻执行国家、省、市有关农村经济工作的方针、政策、法规。

（2）制定全区供销合作联合社的发展战略和中长期发展规划、体制改革方案；知道全区供销合作社的改革和发展，组织区供销联合社所属单位具体实施。

（3）根据区人民政府授权，知道全区有关农业生产资料和农副产品政策性业务经营工作。

（4）指导各级供销社开拓农村市场，推动全区供销社组织农民进入市场。发展农业产业化经营，为农业、农村和农民提供综合服务，建立和完善本系统为农业生产和农村经济发展服务的体系；预测预报相关的市场信息。

（5）指导和监督供销系统的资产管理，依法维护供销社的合法权益。

（6）指导供销社系统的科技开发和推广应用工作，推进科教兴社。

（7）研究指定区供销合作社直属单位人事、财务、资产的管理制度，并组织实施，确保社有资产的保值增值。

（8）指导供销系统组织建设、队伍建设和干部、职工教育培训工作。

（9）承办区委、区人民政府和上级供销合作社交办的其他事项。

（10）承办区委、区人民政府和上级供销合作社交办的其他事项。

（二）机构设置情况

区供销社作为一级部门预算单位，内设五个股室，分别为：办公室、人事教育股、财计基建股、经贸发展股、监督审计股。

单位编制人数16人，2020年年末总人数为39人，其中在职人员13人，离退休人员26人。

二、一般公共预算支出情况

（一）基本支出情况

2020年基本支出为224.25万元，支出较去年增加40.79万元，其中：人员支出178.68万元，公用经费支出45.57万元。

（二）项目支出情况

2020年项目支出为15万元，包括有产业发展引导类0万元、专项业务费用类15万元、基本建设类0万元、对个人和家庭补助类0万元。

三、政府性基金预算支出情况

2020年鹤城区供销社政府性基金预算0元。

四、国有资本经营预算支出情况

1、截至2019年12月31日，本部门无车辆，无50万元以上专用设备。

2、截至2020年，本部门无新增车辆，无新增50万元以上通用设备和专用设备。

五、社会保险基金预算支出情况

2020年鹤城区供销社社会保险基金预算支出35万元。

六、部门整体支出绩效情况

在区委、区政府的坚强领导下和市社的有力指导下，鹤城区深化供销合作社改革工作有序推进，得到省、市社主要领导及市政府领导多次肯定，省内外县（市、区）多次来鹤城交流考察。2019年，鹤城区被评为全市深化供销合作社综合改革工作先进单位（排名第一），黄金坳镇供销社、凉亭坳乡供销社被评为全国标杆基层社，凉亭坳农兴生态养殖农民专业合作社被评为全国农民合作社示范社。自评分为99分。

（一）**今年中央、省、市深化供销合作社改革主要精神**

6月9日，全国供销合作社深化综合改革视频会议召开。会议指出：当前，深化供销合作社综合改革面临好形势，要进一步提高政治站位，对标习近平总书记重要指示批示精神和中发〔2015〕11号文件，着重抓好5项重点工作：一是提升服务能力；二是夯实基层基础，三年内改造升级薄弱基层社5000家，因地制宜发展村级供销合作社；三是优化流通网络；四是壮大社有企业；五是创新治理机制。

3月16日，全省供销合作社深化综合改革视频会议召开，会上下发了《关于进一步促进供销合作社发挥为农服务作用的通知》（湘供改组〔2020〕2号）文件。明确要求，2020年重点推进县乡村三级贯通，健全为农服务体系：**一是集中做强县（市、区）级。**加强社员代表大会、理事会，监事会“三会”建设，推动农合会与联合社融合互补，协同发展。**二是整合优化乡（镇）级。**推进按“四有”（有乡镇领导分管、有站人员等兼专干、有办公服务场地、有标识标牌）标准完善乡镇社工作。**三是稳步健全村级。**推进按“三有”（有村“两委”负责人兼主任、其他村干部兼专干、有服务场所）标准建设村级社工作，根据实际统筹纳入村级综合服务平台建设。

2020年4月、6月，市里先后下发怀供改组〔2020〕1号、2号文件，强调要求:**一是规范县(市、区）供销社。**建立健全社员代表大会、理事会、监事会制度，推动农合会与联合社融合发展。**二是整合优化乡镇供销社。**按“四有”标准优化乡镇供销社。**三是全市80%村建立村级供销社。**加快组建“三有”标准村级社，探索组建“三社合一”（整合供销合作社、农民专业合作社、农村信用社等服务资源的村级社）模式村级供销社。7月，市绩效办将基层供销社建设纳入重点民生实事项目对县（市、区）进行考核。

（二）**2020年供销深改全区主要任务及完成情况**

对照上级要求，结合鹤城实际，2020年全区供销合作社综合改革的主要任务有以下几项：**一是**2020年11月底前，召开全区供销合作社社员代表大会，健全理事会、监事会制度。该项工作已初步拟定《区社代会方案》（见附件二），完成了社员代表大会名单确定，初步拟定理事会、监事会制度。**二是**领办农业专业协会。前段，重点对成立区养蜂协会进行调研，成立协会条件基本成熟。**三是**2020年底前，优化乡镇供销社建设工作。现已完成了“四有”要求中的“有场地”、“有标识标牌”。**四是**建立乡镇农合会。前期已与乡镇进行对接。**五是**2020年底前，建立村级供销社50个，其中“三有”标准村级社47个，组建“三社合一”模式村级供销社3个。前段，已拟定《深改方案》（见附件一），提请会议审议。

七、存在的问题及原因分析

存在的问题是政府采购预算与实际支出有所差距，主要原因是单位业务工作的变化所致。

八、下一步改进措施

今后改进措施：科学合理的做好政府采购预算。

九、其他需要说明的情况

附件1

部门整体支出绩效评价共性指标框架（参考）

| **一级 指标** | **二级**  **指标** | **三级**  **指标** | **评分及标准** | **指标说明** | **自评分** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 投 入 （20分） | 目标 设定 （14分） | 绩效目标  合理性 （6分） | 每项指标评价要点加2分。 | 评价要点： ①是否符合国家法律法规、国民经济和社会发展总体规划2分②是否符合部门“三定”方案确定的职责2分③是否符合部门制定的中长期实施规划2分 | 6 |
| 绩效指标  明确性 （8分） | 每项指标评价要点加2分。 | 评价要点： ①是否将部门整体的绩效目标细化分解为具体的工作任务2分； ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现。 ③是否与部门年度的任务数或计划数相对应2分； ④是否与本年度部门预算资金相匹配2分。 | 8 |
| 预算 配置  （6分） | 在职人员  控制率 （2分） | 以100%为标准，在职人员控制率≤100%，计2分；每超过一个百分点扣0.5分，扣完为止。 | 在职人员控制率=（在职人员数/编制数）×100%。 在职人员数：部门实际在职人数，以财政部确定的部门决算编制口径为准。 编制数：机构编制部门核定批复的部门的人员编制数。 | 2 |
| “三公经费”  变动率 （2分） | “三公经费”变动率为0，计5分；“三公经费”＞0，每超过一个百分点扣1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”：年度预算安排的因公出国（境）费、公务车辆购置及运行费和公务招待费。 | 2 |
| 重点支出  安排率 （2分） | “重点支出安排率” ＞50%，计2分，每下降一个百分点扣0.5分，扣完为止。 | 重点支出安排率=（重点预算支出/预算总支出）×100%。 重点预算支出：部门年度预算安排的，与本部门履职和发展密切相关、具有明显社会和经济影响、党委政府关心或社会比较关注的预算支出支出总额。 预算总支出：部门年度预算安排的预算支出支出总额。 | 2 |
| 过  程  （40分） | 预算 执行 （26分） | 预算  执行率 （5分） | 100%计满分，每低于1%扣1分，扣完为止。 | 预算执行率=（预算执行数/预算数）×100%。 预算执行数：部门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预算数。 | 5 |
| 预算  调整率 （3分） | 100%计满分，每下降5%扣1分，扣完为止。 | 预算调整率=（预算调整数/预算数）×100%。 预算调整数：部门在本年度内涉及预算的追加、追减或结构调整的资金总和（因落实国家政策、发生不可抗力、上级部门或本级党委政府临时交办而产生的调整除外）。 | 3 |
| 支付  进度率 （3分） | 100%计满分，每低于5%扣1分，扣完为止。 | 支付进度率=（实际支付进度/既定支付进度）×100%。 实际支付进度：部门在某一时点的支出预算执行总数与年度支出预算数的比率。 既定支付进度：由部门在申报部门整体绩效目标时，参照序时支付进度、前三年支付进度、本级部门平均支付进度水平等确定的，在某一时点应达到的支付进度（比率）。 | 3 |
| 结转  结余率 （3分） | 0%计满分，每超过5%扣1分，扣完为止。 | 结转结余率=结转结余总额/支出预算数×100%。 结转结余总额：部门本年度的结转资金与结余资金之和（以决算数为准）。 | 3 |
| 结转结余  变动率 （3分） | 0%计满分，每超过5%扣1分，扣完为止。 | 结转结余变动率=[（本年度累计结转结余资金总额-上年度累计结转结余资金总额）/上年度累计结转结余资金总额]×100%。 | 3 |
| 公用经费  控制率 （3分） | 100%以下（含）计满分，每超出1%扣1分，扣完为止。 | 公用经费控制率=（实际支出公用经费总额/预算安排公用经费总额）×100%。 | 3 |
| 过  程 （40分） | 预算 执行 （26分） | “三公经费”控制率（3分） | 100%以下（含）计满分，每超出1%扣1分，扣完为止。 | “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%。 | 3 |
| 政府采购  执行率 （3分） | 100%计满分，每超过（降低）5%扣1分，扣完为止。 | 政府采购执行率=（实际政府采购金额/政府采购预算数）×100%； 政府采购预算：采购机关根据事业发展计划和行政任务编制的、并经过规定程序批准的年度政府采购计划。 | 3 |
| 预算  管理 （8分） | 管理制度  健全性 （2分） | 1.有内部财务管理制度，会计核算制度等管理制度，0.5分；2.有本部门厉行节约制度，0.5分；3.相关管理制度合法、合规、完整，0.5分；4.相关管理制度得到有效执行，0.5分。 | 评价要点： ①是否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； ②相关管理制度是否合法、合规、完整； ③相关管理制度是否得到有效执行。 | 2 |
| 资金使用  合规性 （2分） | 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0.5分，扣完为止 | 评价要点： ①是否符合国家财经法规和财务管理制度规定以及有关预算支出管理办法的规定； ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续； ③预算支出的重大开支是否经过评估论证； ④是否符合部门预算批复的用途； ⑤是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。 | 2 |
| 预决算信  息公开性（2分） | 部门预算、执行、决算、监督、绩效等管理相关的信息未公开，每一项扣0.5分，扣完为止。 | 评价要点： ①是否按规定内容公开预决算信息； ②是否按规定时限公开预决算信息。 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。 | 2 |
| 过  程 （40分） | 预算  管理 （8分） | 基础信息  完善性 （2分） | 部门基础信息是否完善，缺一项扣0.5分，扣完为止 | 评价要点： ①基础数据信息和会计信息资料是否真实； ②基础数据信息和会计信息资料是否完整； ③基础数据信息和会计信息资料是否准确。 | 2 |
| 资产 管理 （6分） | 管理制度  健全性 （2分） | 部门有加强资产管理、规范资产管理行为而制定的管理制度的计1分；有效执行相关文件的计1分。反之不计分。 | 评价要点： ①是否已制定或具有资产管理制度； ②相关资金管理制度是否合法、合规、完整； ③相关资产管理制度是否得到有效执行。 | 2 |
| 资产管理  安全性 （2分） | 部门的资产是否保存完整、使用合规、配置合理、处置规范、收入及时足额上缴计满分，每一项不达标扣0.5分，扣完为止。 | 评价要点： ①资产保存是否完整； ②资产配置是否合理； ③资产处置是否规范； ④资产账务管理是否合规，是否帐实相符； ⑤资产是否有偿使用及处置收入及时足额上缴。 | 2 |
| 固定资产  利用率 （2分） | 100%计满分，每降低5%扣1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 |
| 产出（20分） | 职责 履行 （20分） | 实际  完成率 （5分） | 100%计满分，每超过1%扣1分，扣完为止。 | 实际完成率=（实际完成工作数/计划工作数）×100%。 实际完成工作数：一定时期（年度或规划期）内部门实际完成工作任务的数量。 计划工作数：部门整体绩效目标确定的一定时期（年度或规划期）内预计完成工作任务的数量。 | 5 |
| 产  出  （20分） | 职责 履行 （20分） | 完成  及时率 （5分） | 100%以下（含）计满分，每超出1%扣1分，扣完为止。 | 完成及时率=（及时完成实际工作数/计划工作数）×100%。 及时完成实际工作数：部门按照整体绩效目标确定的时限实际完成的工作任务数量。 | 5 |
| 质量  达标率 （5分） | 100%计满分，每超过1%扣1分，扣完为止。 | 质量达标率=（质量达标实际工作数/计划工作数）×100%。 质量达标实际工作数：一定时期（年度或规划期）内部门实际完成工作数中达到部门绩效目标要求（绩效标准值）的工作任务数量。 | 5 |
| 重点工作  办结率 （5分） | 根据绩效办2019年对各部门为民办实事和部门重点工程与重点工作考核分数折算。该项得分=（绩效办对应部分考核得分） | 重点工作办结率=（重点工作实际完成数/交办或下达数）×100%。 重点工作是指党委、政府、人大、相关部门交办或下达的工作任务。 | 5 |
| 效  果  （20分） | 履职 效益 （20分） | 经济效益（5分） | 部门履行职责对经济发展所带来的直接或间接影响。 | 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，可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。 | 5 |
| 社会效益（5分） | 部门履行职责对社会发展所带来的直接或间接影响。 | 5 |
| 生态效益（5分） | 部门履行职责对生态环境所带来的直接或间接影响。 | 4 |
| 社会公众  或服务对  象满意度（5分） | 社会公众或部门的服务对象对部门履职效果的满意程度。 | 社会公众或服务对象是指部门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。 | 5 |
|  | | | | | 99 |

附件2

**部门整体支出绩效评价基础数据表**

填报单位：鹤城区供销社

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 财政供养人员情况 | 编制数 | 2020年实际在职人数 | 控制率 |
| 16 | 13 | 81.25% |
| 经费控制情况 | 2019年决算数 | 2020年预算数 | 2020年决算数 |
| 三公经费 | 0.21 | 0.8 | 0.24 |
| 1、公务用车购置和维护经费 |  |  |  |
| 其中：公车购置 |  |  |  |
| 公车运行维护 |  |  |  |
| 2、出国经费 |  |  |  |
| 3、公务接待 | 0.21 | 0.8 | 0.24 |
| 项目支出： | 48 | 15 | 15 |
| 1、业务工作专项 | 48 | 15 | 15 |
| 2、运行维护专项 |  |  |  |
| … … |  |  |  |
| 公用经费 | 4 | 25 | 24 |
| 其中：办公经费 |  | 3 | 0.19 |
| 水费、电费、差旅费 | 0.54 | 5.51 | 0.03 |
| 会议费、培训费 |  | 1 |  |
| 政府采购金额 | — — |  |  |
| 部门整体支出预算调整 | — — |  |  |

说明：“项目支出”需要填报除专项资金和基本支出以外的所有项目情况，包括业务工作项目、运行维护项目等；“公用经费”填报基本支出中的一般商品和服务支出。

报告应包括以下附件：

1、部门整体支出绩效评价基础数据表

2、部门整体支出绩效自评表

3、项目支出绩效自评表（每个一级项目支出一张表）

4、政府性基金预算支出情况表

5、国有资本经营预算支出情况表

6、社会保险基金预算支出情况表