

**2022 年度**

**福建省闽清县供销社**

**部门决算**

## 目 录

第一部分 部门概况 .....	4
一、部门主要职责 .....	4
二、部门决算单位基本情况 .....	4
三、部门主要工作总结 .....	4
第二部分 2022 年度部门决算表 .....	5
一、收入支出决算总表 .....	5
二、收入决算表 .....	6
三、支出决算表 .....	7
四、财政拨款收入支出决算总表 .....	7
五、一般公共预算财政拨款支出决算表 .....	9
六、一般公共预算财政拨款基本支出决表.....	9
七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表...	11
八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表 .....	12

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表.....	12
<b>第三部分 2022 年度部门决算情况说明</b> .....	<b>13</b>
一、收入支出决算总体情况说明 .....	13
二、财政拨款收入支出决算总体情况说明 .....	15
三、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明 .....	15
四、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明 .....	15
五、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明 .....	16
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明 .....	16
七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明 .....	17
八、预算绩效情况说明 .....	18
九、其他重要事项情况说明 .....	19
<b>第四部分 名词解释</b> .....	<b>19</b>
<b>第五部分 附件</b> .....	<b>22</b>

## 第一部分 部门概况

### 一、部门主要职责

县供销社部门的主要职责是：指导全县供销合作社系统发展农村合作经济组织，参与、推动农业产业化经营和农业社会化服务体系建设，指导协调本系有关行业和业务范围内的全县性社会团体工作。

### 二、部门决算单位基本情况

从决算单位构成看，县供销社部门包括 4 个机关行政科室及 10 个下属单位，其中：列入 2022 年部门决算编制范围的单位详细情况见下表：

单位名称	单位性质	在职人数
闽清县供销合作社联合社	财政全额拨款	11

### 三、部门主要工作总结

2022年，县供销社部门主要任务是：在深化社有企业改革、提升基层社发展质量等方面，立足流通、服务“三农”，建设乡镇惠农综合服务中心，加快形成农业生产服务、农产品流通服务、城乡社区综合服务体系。围绕上述任务，重点完成了以下工作：

（一）稳步开展“三位一体”综合合作。

（二）抓好供销社系统农业生产服务体系建设和做好农业生产资料供应，建设新型庄稼医院。

（三）完成乡镇惠农综合服务中心建设。

（四）抓好供销社系统电子商务体系建设。

（五）积极领办创办农民专业合作社。

（六）推进再生资源分拣中心建设。

## 第二部分 2022年度部门决算表

### 1. 收入支出决算总表

#### 收入支出决算总表

公开 01 表  
单位：万元

收入		支出	
项目	决算数	项目(按支出功能分类)	决算数
一、一般公共预算财政拨款收入	315.85	一、一般公共服务支出	0.00

二、政府性基金预算财政拨款收入	0.00	二、外交支出	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款收入	0.00	三、国防支出	0.00
四、上级补助收入	0.00	四、公共安全支出	0.00
五、事业收入	0.00	五、教育支出	0.00
六、经营收入	0.00	六、科学技术支出	0.00
七、附属单位上缴收入	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	0.00
八、其他收入	0.00	八、社会保障和就业支出	0.00
		九、卫生健康支出	0.00
		十、节能环保支出	0.00
		十一、城乡社区支出	0.00
		十二、农林水支出	0.00
		十三、交通运输支出	0.00
		十四、资源勘探信息等支出	0.00
		十五、商业服务业等支出	315.85
		十六、金融支出	0.00
		十七、援助其他地区支出	0.00
		十八、自然资源海洋气象等支出	0.00
		十九、住房保障支出	0.00
		二十、粮油物资储备支出	0.00
		二十一、国有资本经营预算支出	0.00
		二十二、灾害防治及应急管理支出	0.00
		二十三、其他支出	0.00
		二十四、债务还本支出	0.00
		二十五、债务付息支出	0.00
		二十六、抗疫特别国债安排的支出	0.00
<b>本年收入合计</b>	315.85	<b>本年支出合计</b>	315.85
使用非财政拨款结余	0.00	结余分配	0.00
年初结转和结余	0.00	年末结转和结余	0.00
<b>总计</b>	315.85	<b>总计</b>	315.85

注：1. 本表反映部门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。

## 2. 收入决算表

### 收入决算表

公开  
02表

部门：闽清县供销合作社联合社

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	其他收入
支出功能分类	科目名称							

科目编 码								收入	
类 款 项	合计		315.85	315.85	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出		23.83	23.83	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出		23.83	23.83	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休		23.83	23.83	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
216	商业服务业等支出		292.02	292.02	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21602	商业流通事务		292.02	292.02	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2160201	行政运行		215.43	215.43	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2160299	其他商业流通事务支出		76.58	76.58	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

### 3. 支出决算表

## 支出决算表

公开 03 表

部门：闽清县供销合作社联合社

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
支出功能 分类科目 编码	科目名称							
类 款 项	合计		315.85	239.26	76.58	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出		23.83	23.83	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出		23.83	23.83	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休		23.83	23.83	0.00	0.00	0.00	0.00
216	商业服务业等支出		292.02	215.43	76.58	0.00	0.00	0.00
21602	商业流通事务		292.02	215.43	76.58	0.00	0.00	0.00
2160201	行政运行		215.43	215.43	0.00	0.00	0.00	0.00
2160299	其他商业流通事务支出		76.58	0.00	76.58	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

### 4. 财政拨款收入支出决算总表

## 财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

部门：闽清县供销合作社联合社

单位：万元

收 入		支 出				
项 目	金 额	项目（按功能分类）	合 计	一般公共 预算财政 拨款	政府 性基金 预算财 政拨	国有 资本 经营 预算 财政

					款	拨款
一、一般公共预算财政拨款	315.85	一、一般公共服务支出	0.00	0.00	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	0.00	二、外交支出	0.00	0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款	0.00	三、国防支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		四、公共安全支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		五、教育支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		六、科学技术支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		七、文化旅游体育与传媒支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		八、社会保障和就业支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		九、卫生健康支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十、节能环保支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十一、城乡社区支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十二、农林水支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十三、交通运输支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十四、资源勘探信息等支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十五、商业服务业等支出	315.85	0.00	0.00	0.00
		十六、金融支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十七、援助其他地区支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十八、自然资源海洋气象等支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十九、住房保障支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		二十、粮油物资储备支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		二十一、国有资本经营预算支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		二十二、灾害防治及应急管理支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		二十三、其他支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		二十四、债务还本支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		二十五、债务付息支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		二十六、抗疫特别国	0.00	0.00	0.00	0.00



		债安排的支出				
<b>本年收入合计</b>	315.85	<b>本年支出合计</b>	315.85	315.85	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	0.00	年末财政拨款结转和结余	0.00	0.00	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	0.00					
政府性基金预算财政拨款	0.00					
国有资本经营预算财政拨款						
<b>总计</b>	315.85	<b>总计</b>	315.85	315.85	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。

## 5. 一般公共预算财政拨款支出决算表

### 一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

部门：闽清县供销合作社联合社

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
合计		315.85	239.26	76.58
208	社会保障和就业支出	23.83	23.83	0.00
20805	行政事业单位养老支出	23.83	23.83	0.00
2080501	行政单位离退休	23.83	23.83	0.00
216	商业服务业等支出	292.02	215.43	76.58
21602	商业流通事务	292.02	215.43	76.58
2160201	行政运行	215.43	215.43	0.00
2160299	其他商业流通事务支出	76.58	0.00	76.58

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

## 6. 一般公共预算财政拨款基本支出决算表

### 一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开 06 表

部门：闽清县供销合作社联合社

单位：万元

人员经费			公用经费					
经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	201.19	302	商品和服务支出	13.42	30703	国内债务发行费用	0.00
30101	基本工资	92.28	30201	办公费	0.78	30704	国外债务发行费用	0.00
30102	津贴补贴	24.29	30202	印刷费	0.00	310	资本性支出	0.00
30103	奖金	30.14	30203	咨询费	0.00	31001	房屋建筑物购建	0.00
30106	伙食补助费	2.53	30204	手续费	0.00	31002	办公设备购置	0.00
30107	绩效工资		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	13.35	30206	电费	0.00	31005	基础设施建设	0.00
30109	职业年金缴费	6.61	30207	邮电费	0.21	31006	大型修缮	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	7.99	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	6.42	30209	物业管理费	0.00	31008	物资储备	0.00
30112	其他社会保障缴费	0.74	30211	差旅费	0.27	31009	土地补偿	0.00
30113	住房公积金	16.84	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	24.65	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	0.07	31019	其他交通工具购置	0.00

30302	退休费	0.00	30217	公务接待费	0.00	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	0.00	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	1.1	31204	费用补贴	0.00
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	0.00	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	7.49	399	其他支出	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	24.65	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	3.5	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		225.84	公用经费合计					13.42

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。

## 7. 一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

### 一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

部门：闽清县供销合作社联合社

公开 07 表

单位：万元

项目	行次	决算数
----	----	-----

合计	1	0
1. 因公出国（境）费	2	0
2. 公务用车购置及运行维护费	3	0
其中：（1）公务用车购置费	4	0
（2）公务用车运行维护费	5	0
3. 公务接待费	6	0.31

注：本表反映部门本年度“三公”经费支出决算情况，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。

## 八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

### 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

部门：闽清县供销合作社联合社 公开 08 表  
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
支出功能分类科目编码	科目名称				小计	基本支出	项目支出	
类	款	项	1	4	7	8	11	12
栏次								
合计								

本部门 2022 年度没有使用政府性基金预算拨款安排的收支。

## 九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

### 国有资本经营预算财政拨款支出决算表

部门：闽清县供销合作社联合社 公开 09 表  
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				

本部门 2022 年度没有使用国有资本经营预算财政拨款安排的支出。

### 第三部分 2022 年度部门决算情况说明

#### 一、收入支出决算总体情况说明

##### (一) 收入支出决算总体情况说明

2022 年度本部门收入总计 315.85 万元，支出总计 315.85 万元，与上年决算数相比，各减少 68.89 万元，减少 17.9%。主要是基本支出减少。

##### (二) 收入决算情况说明

2022年度收入315.85万元，比上年决算数减少68.89万元，减少17.9%，具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入315.85万元。

2. 政府性基金预算财政拨款收入0.00万元。
3. 国有资本经营预算财政拨款收入0.00万元。
4. 上级补助收入0.00万元。
5. 事业收入0.00万元。
6. 经营收入0.00万元。
7. 附属单位上缴收入0.00万元。
8. 其他收入0.00万元。

### (三) 支出决算情况说明

2022年度支出315.85万元，比上年决算数减少68.89万元，减少17.9%，具体情况如下：

1. 基本支出 239.26 万元。其中，人员支出 225.84 万元，公用支出 13.42 万元。
2. 项目支出 76.58 万元。
3. 上缴上级支出 0.00 万元。
4. 经营支出 0.00 万元。
5. 对附属单位补助支出 0.00 万元。

## 二、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315.85万元，支出总计315.85万元，与上年决算数相比，各减少68.89万元，减少17.9%，主要是：基本支出减少。

## 三、一般公共预算拨款支出决算情况说明

2022年一般公共预算拨款支出315.85万元，比上年决算数减少68.89万元，下降17.9%，具体情况如下(按项级科目分类统计)：

(一) 2160201-行政运行 215.43 万元，较上年决算数减少 53.52 万元，下降 24.84%。主要原因是人员工资、抚恤金减少。

(二) 2160299-其他商业流通事务支出 76.58 万元，较上年决算数减少 25.96 万元，下降 25.31%。主要原因是项目支出减少。

(三) 2080501-行政单位离退休 23.83 万元，较上年决算数增加 3.39 万元，增长 14.23%。主要原因是退休人员增加。

## 四、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

本部门 2022 年度没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

## 五、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本部门 2022 年度没有使用国有资本经营预算财政拨款安排的支出。

## 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2022 年度一般公共预算财政拨款基本支出 239.26 万元，其中：

（一）人员经费 225.84 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、绩效工资、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、医疗费、其他工资福利支出、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、医疗费补助、奖励金、其他对个人和家庭的补助。

（二）公用经费 13.42 万元，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、专用材料费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、税金及附加费用、其他商品和服务支出、办公设备购



置、专用设备购置、信息网络及软件购置更新、公务用车购置、其他交通工具购置、文物和陈列品购置、无形资产购置、其他资本性支出、赠与。

## 七、一般公共预算拨款“三公”经费支出决算情况说明

2022年度一般公共预算拨款“三公”经费支出0.31万元，完成全年预算的25.83%；较上年减少0.32万元，增长下降50.23%。主要原因是人员减少1人，疫情原因减少开支。具体情况如下：

（一）因公出国（境）费支出0.00万元，完成全年预算的0%；较上年减少0万元，下降0%。全年安排本部门组织的出国团组0个，参加其他部门出国团组0个；全年因公出国累计0人次。主要是无因公出国出境，严格控制公务接待数量。

（二）公务用车购置及运行费支出0.00万元，与本年预算的0.00万元持平。其中：

公务用车购置费支出0.00万元，与本年预算的0.00万元持平。2022年公务用车购置0辆，主要是：无公车。

公务用车运行费支出 0 万元，与本年预算的 0.00 万元持平，主要是无公车。截至 2022 年 12 月 31 日，本部门公务用车保有量为 0 辆。

（三）公务接待费支出 0.31 万元，完成全年预算的 44.29%；较上年减少 0.32 万元，下降 50.24%。主要是疫情原因减少外来人员进入。累计接待 2 批次、12 人次。

## 八、预算绩效情况说明

根据预算绩效管理要求，本部门组织对 2022 年度 8 个项目实施单位自评，分别是冬储化肥补助、机关工作经费、闽清县梅航供销再生资源分拣中心建设项目（榕财贸（指）〔2021〕70 号）、农产品流通服务体系工作经费、农村电子商务工作经费、农村社区综合维修体系建设管理工作经费、农资商品质量管理假冒伪劣商品管理工作经费、再生资源回收利用工作经费等项目，涉及财政拨款资金共计 76.58 万元。（《项目支出绩效自评表》详见附件 1）

对 1 个项目实施部门评价，是农产品流通服务体系工作经费的项目，涉及财政拨款资金共计 2 万元，评价结果等次为“优”“良”“中”“差”的项目分别是 1 个、0 个、0 个、0 个。（《项目支出绩效评价报告》详见附件 2）

## 九、其他重要事项说明

### （一）机关运行经费

2022 年度机关运行经费支出 13.42 万元，比上年决算数减少 26.51%，主要原因是：人员编制数量减少，疫情原因缩减开支。

### （二）政府采购情况

本部门 2022 年度政府采购支出总额 1.22 万元，其中：政府采购货物支出 1.22 万元、政府采购工程支出 0.00 万元、政府采购服务支出 0.00 万元。授予中小企业合同金额 0.00 万元，占政府采购支出总额的 0%。

### （三）国有资产占用使用情况

截至 2022 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 0 辆，其中：副部（省）级以上领导用车 0 辆、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、离退休干部用车 0 辆、其他用车 0 辆，单位价值 100 万元以上设备（不含车辆）0 台（套）。

## 第四部分 名词解释

**一、财政拨款收入：**指单位从本级财政部门取得的财政预算资金，包括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。

**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、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。

**四、其他收入：**指除上述“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”等以外取得的各项收入。主要是事业单位固定资产出租收入等。

**五、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金额。

**六、年初结转和结余：**指单位以前年度尚未完成、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。

**七、结余分配：**指事业单位按照会计制度规定缴纳的所得税、提取的专用结余以及转入非财政拨款结余的金额等。

**八、年末结转和结余：**指单位按有关规定结转到下年或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。

**九、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支出和公用支出。

**十、项目支出：**指在基本支出之外为完成特定行政任务和事业发展目标所发生的支出。

**十一、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。

**十二、“三公”经费：**纳入本级财政预决算管理的“三公”经费，是指本级部门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。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费反映单位公务用车车辆购置支出（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。

**十三、机关运行经费：**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。

## 第五部分 附件

### 一、《项目支出绩效自评表》

#### 项目支出绩效自评表

(2022 年度)

项目名称		冬储化肥补助							
主管部门		闽清县供销合作社联合社			实施单位	闽清县供销合作社联合社			
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	30	30	30	10	100.00	10		
	其中：当年财政拨款	30	30	30	—	100.00	—		
	上年结转资金				—	0	—		
	其他资金				—	0	—		
年度总体目标	预期目标			实际完成情况					
	做好全县化肥宏观调控，有效衔接化肥产、供、需关系，稳定农资市场，保证农村农业生产农资供应，完成冬储化肥任务。			完成化肥冬储 4300 吨；受益合作社及农户达 20 家以上；化肥合格率高达 100%；任务完成及时率 100%，配套资金达到率 100%。					
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	数量指标	化肥冬储吨数	≥4300 吨	4300	20	20		
		质量指标	化肥合格率		≥100%	100	10	10	
		时效指标	资金拨付（下达、结算）及时率		≥100%	100	10	10	
		成本指标	资金使用率		≥95%	95	10	10	
	效益指标	社会效益指标	化肥销售网点受益数		≥20 个	20	30	30	
满意度指标	服务对象满意度指标	农户满意度		≥95%	90	10	9.47	农户满意度未达计划值	
总分						100	99.47		

## 项目支出绩效自评表 (2022 年度)

项目名称	机关工作经费							
主管部门	闽清县供销合作社联合社			实施单位	闽清县供销合作社联合社			
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	30.97	15.54	15.15	10	97.49	7	
	其中：当年财政拨款	30.97	15.54	15.15	—	97.52	—	
	上年结转资金				—	0	—	
	其他资金				—	0	—	
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	保障单位正常运行、补充机关办公经费、退休人员慰问等各方面支出。							
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	数量指标	保障人员数量	≥30人	33	20	20	
		质量指标	资金使用合规率	≥100%	100	10	10	
		时效指标	资金拨付（下达、结算）及时率	≥100%	100	10	10	
		成本指标	资金使用率	≥95%	97	10	10	
	效益指标	可持续影响指标	办公设备故障修复率	≥95%	95	30	30	
	满意度指标	服务对象满意度指标	职工满意度	≥95%	91	10	9.58	服务对象满意度指标未达到计划值
总分					100	96.58		

## 项目支出绩效自评表 (2022 年度)

项目名称	闽清县梅航供销再生资源分拣中心建设项目（榕财贸（指）〔2021〕70号）		
主管部门	闽清县供销合作社联合社	实施单位	闽清县供销合作社联合社

					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	0.00	20.00	20.00	10	100.00	10	
	其中：当年财政拨款		20.00	20.00	—		—	
	上年结转资金				—		—	
	其他资金				—		—	
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	根据榕财贸（指）〔2021〕70号文件精神，新农村现代流通服务网络建设项目对改善农村消费环境，促进农产品流通，开拓农村市场，助农增收等方面起到积极的促进作用，也使供销社经营网络的联系由松散向紧密发展，经营方式由传统向现代化发展，服务功能由单一向综合发展，树立供销社服务“三农”的新形象。							
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	数量指标	回收体系项目建设完成数	≥1个	1	10	10	
			建设（或改造）面积	≥10000平方米	10000	10	10	
		质量指标	可回收物分拣准确率	≥90%	90	10	10	
		时效指标	项目建设进度按时完成率	≥100%	100	10	10	
		成本指标	项目预算执行率	≥100%	100	10	10	
	效益指标	经济效益指标	销售增长率	≥3%	3	10	10	
		社会效益指标	年处理可回收物吨数	≥3000吨	3000	10	10	
		生态效益指标	建设再生资源分拣中心不影响环境，不影响周边群众的生产生活。处理投诉满意度	≥90%	90	10	10	
	满意度指标	服务对象满意度指标	消费者、农民基本满意度	≥80%	80	5	5	
经营主体组织基本满意度			≥80%	80	5	5		
总分						100	100	

## 项目支出绩效自评表

（2022年度）

项目名称	农产品流通服务体系工作经费						
主管部门	闽清县供销合作社联合社			实施单位	闽清县供销合作社联合社		
项目资金		年初预算	全年预算	全年执行	分值	执行率	得分



(万元)		数	数	数				
	年度资金总额	2.00	2.00	2.00	10	100.00	10	
	其中：当年财政拨款	2.00	2.00	2.00	—	100.00	—	
	上年结转资金				—		—	
	其他资金				—		—	
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	通过健全农产品流通服务体系，推动农产品流通，达到推动传统供销流通网络转型升级，促进农民增收。							
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	数量指标	推动领办农民专业合作社数量	≥65个	83	20	20	
		质量指标	资金使用合规率	≥100%	100	10	10	
		时效指标	资金拨付（下达、结算）及时率	≥100%	100	10	10	
		成本指标	资金使用率	≥95%	100	10	10	
	效益指标	经济效益指标	农产品销售额	≥120万元	120	30	30	
满意度指标	服务对象满意度指标	受益群众满意度	≥95%	91	10	9.58	服务对象满意度指标未达到计划值	
总分					100	99.58		

## 项目支出绩效自评表 (2022年度)

项目名称	农村电子商务工作经费							
主管部门	闽清县供销合作社联合社			实施单位	闽清县供销合作社联合社			
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	2.74	2.63	2.63	10	100.00	10	
	其中：当年财政拨款	2.74	2.63	2.63	—	100.00	—	
	上年结转资金				—	0	—	
	其他资金				—	0	—	
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	根据梅委发〔2016〕14号文件精神，通过完成农村电子商务网络管理工作，达到提高电子商务销售比例和农副产品销售，服务农民。							
绩效	一级指标	二级指标	三级指标	年度	实际	分值	得分	偏差原因分析及改进措施

指标	产出指标	数量指标	服务电子商务服务站数量	≥4个	4	20	20	
		质量指标	资金使用合规率	≥100%	100	10	10	
		时效指标	资金拨付（下达、结算）及时率	≥100%	100	10	10	
		成本指标	资金使用率	≥95%	100	10	10	
	效益指标	经济效益指标	电子商务销售收入	≥100万元	100	30	30	
	满意度指标	服务对象满意度指标	电商平台产品消费者满意度	≥95%	91	10	9.58	服务对象满意度指标未达计划值
总分						100	99.58	

## 项目支出绩效自评表

(2022年度)

项目名称	农村社区综合维修体系建设管理工作经费							
主管部门	闽清县供销合作社联合社			实施单位	闽清县供销合作社联合社			
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	2.00	2.00	2.00	10	100.00		
	其中：当年财政拨款	2.00	2.00	2.00	—	100.00	—	
	上年结转资金				—	0	—	
	其他资金				—	0	—	
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	根据梅委发〔2016〕14号文件精神，通过完成农村社区综合维修站点管理，达到服务农民群众。							
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	数量指标	管理农村社区综合维修点	≥22个	22	20	20	
		质量指标	资金使用合规率	≥100%	100	10	10	
		时效指标	资金拨付（下达、结算）及时率	≥100%	100	10	10	
		成本指标	资金使用率	≥95%	100	10	10	
	效益指标	社会效益指标	受益人次数	≥100人次	100	30	30	
满意度	服务对象满意度指标	受益群众满意度	≥95%	91	10	9.58	服务对象满意度指标未达计	

指标	标						划值
总分					100	99.58	

## 项目支出绩效自评表

(2022 年度)

项目名称	农资商品质量管理假冒伪劣商品管理工作经费							
主管部门	闽清县供销合作社联合社			实施单位	闽清县供销合作社联合社			
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	1.8	1.8	1.8	10	100.00		
	其中：当年财政拨款	1.8	1.8	1.8	—	100.00	—	
	上年结转资金				—	0	—	
	其他资金				—	0	—	
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	根据梅委发〔2016〕14号文件精神，通过加强农资商品质量宣传，维护农民权益。							
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	数量指标	制作宣传品数量	≥100份	100	10	10	
		质量指标	资金使用合规率	≥100%	100	20	20	
		时效指标	资金拨付（下达、结算）及时率	≥100%	100	10	10	
		成本指标	资金使用率	≥95%	100	10	10	
	效益指标	社会效益指标	农资商品质量宣传普及率	≥95%	95	30	30	
满意度指标	服务对象满意度指标	受益群众满意度	≥95%	90	10	9.47	服务对象满意度指标未达计划值	
总分					100	99.47		

## 项目支出绩效自评表

(2022 年度)

项目名称	再生资源回收利用工作经费						
主管部门	闽清县供销合作社联合社			实施单位	闽清县供销合作社联合社		
项目资金		年初预算	全年预算	全年执行	分值	执行率	得分

(万元)		数	数	数				
	年度资金总额	3.00	3.00	3.00	10	100.00	10	
	其中：当年财政拨款	3.00	3.00	3.00	—	100.00	—	
	上年结转资金				—	0	—	
	其他资金				—	0	—	
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	根据梅委办发〔2020〕4号文件精神，通过布局再生资源回收网点，组织再生资源回收利用企业对可回收物进行回收和资源化利用，达到推进生活垃圾分类工作，持续提升人居环境。			布局再生资源回收网点数量2个；印刷、制作宣传品100份；资金使用率、合规率高达100%；配套资金3万元全部拨付到位，配套资金拨付及时率100%。				
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	数量指标	印制宣传品数量	≥100份、册、本等	100	10	10	
			再生资源回收网点数量	≥2个	2	10	10	
		质量指标	资金使用合规率	≥100%	100	10	10	
		时效指标	资金拨付（下达、结算）及时率	≥100%	100	10	10	
		成本指标	资金使用率	≥95%	100	10	10	
	效益指标	生态效益指标	提升人居环境，零投诉	0件	0	30	30	
	满意度指标	服务对象满意度指标	受益群众满意度	≥95%	90	10	9.47	
总分					100	99.47	服务对象满意度指标未达计划值	

## 二、《项目支出绩效评价报告》

2022年闽清县供销社农产品流通服务体系工作经费绩效评价报告

### 一、基本情况

#### (一) 项目概况

##### 1. 项目立项情况

根据梅委发（2016）14 号文件精神，通过健全农产品流通服务体系，推动农产品流通，达到推动传统供销流通网络转型升级，促进农民增收。

## 2. 项目实施情况

项目按照供销社工作部署，累计推动领办创办农民专业合作社数量 83 家，完成农产品销售额 120 万元。年度计划本年内基本完成。

## 3. 资金投入和使用情况

本项目 2022 年资金计划 2 万元，其中：本级财政当年预算 2 万元。年财政核拨 2 万元，其中：本级财政当年预算 2 万元。年实际支出 2 万元，其中：本级财政当年预算 2 万元。预算执行率 100%。资金用于开展健全农产品流通服务体系，推动农产品流通和传统供销流通网络转型升级等。

### （二）项目绩效目标。

通过健全农产品流通服务体系，推动农产品流通和传统供销流通网络转型升级，促进农民增收。数量指标：推动领办创办农民专业合作社数量不少于 65 个；质量指标：资金使用合规率不低于 100%；实效指标：资金拨付（下达、结算）及时率不低于 100%；时效指标：资金拨付（下达、结算）及时率不低于 100%；成本指标：资金使用率不低于 95%；经济效益指标：农产品销售额不低于 100 万元；服务对象满意度指标：受益群众满意度不低于 95%。

## 二、绩效评价工作开展情况

### （一）绩效评价的目的、对象和范围。

为深入贯彻落实《闽清县委办公室、闽清县人民政府办公室〈关于全面实施预算绩效管理的通知〉》、《闽清县财政局关于 2022 年度部门评价工作有关事项的通知》（梅财会〔2022〕12 号等文件要求，参照《闽清县财政局关于印发〈闽清县县直部门预算绩效评价管理暂行办法〉的通知》（梅财会〔2021〕7 号文件规定，我社成立绩效评价工作组，对该项目的执行情况和资金使用情况进行绩效评价。

### 1. 评价目的

开展本次绩效评价工作的目的有：一是运用科学、合理的绩效评价指标、评价标准和评价方法对

0.002022年农产品流通服务体系工作经费进行绩效评价，强化预算单位绩效评价理念，提高财政资金的使用效益，保证财政资金规范、安全、有效使用，二是为指导预算编制、设定绩效目标、提升农产品流通服务体系工作的质量和水平提供决策依据。三是通过绩效评价工作的开展，摸清项目实施规范程度及目标、计划实现情况，对项目实施过程中存在的问题及风险提出合理建议，改进工作机制及工作方法，进一步加强项目管理，确保项目目标有效实现。

## 2. 评价对象和范围

本次绩效评价对象和范围为2022年农产品流通服务体系工作经费。

(二) 绩效评价原则、评价指标体系(附表说明)、评价方法、评价标准等。

### 1. 评价原则

科学规范原则。本次绩效评价工作严格执行《闽清县财政局关于印发〈闽清县县直部门预算绩效管理暂行办法〉的通知》(梅财会〔2021〕7号)等文件的相关要求，按照科学可行的原则，采取定量分析与定性分析相结合的评价方法，由绩效评价工作小组组织实施绩效评价。

### 2. 评价指标体系

2022年闽清县供销社农产品流通服务体系工作经费绩效评价指标体系

一级指标	二级指标	三级指标	评分要点	评分标准	得分
决策 (36分)	项目立项 (12分)	立项依据充分性 (6分)	①项目立项是否符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策；②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求；③项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需；④项目是否属于公共财政支持范围，是否符合中央、地方事权支出责任划分原则；⑤项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。	具备一个得分要素，增加指标分值的20%	6
		立项程序规范性 (6分)	①项目是否按照规定的程序申请设立；②审批文件、材料是否符合相关要求；③事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策。	具备一个得分要素，增加指标分值的三分之一	4

	绩效目标 (12分)	绩效目标合理性 (6分)	①项目是否有绩效目标；②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性；③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平；④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。	具备一个得分要素，增加指标分值的25%	6
		绩效指标明确性 (6分)	①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标；②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现；③是否与项目目标任务数或计划数相对应。	具备一个得分要素，增加指标分值的三分之一	6
	资金投入 (12分)	预算编制科学性 (6分)	①预算编制是否经过科学论证；②预算内容与项目内容是否匹配；③预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制；④预算确定的项目投资额或资金量是否和工作任务相匹配。	具备一个得分要素，增加指标分值的25%	6
		资金分配合理性 (6分)	①预算资金分配依据是否充分；②资金分配额度是否合理，与项目单位或地方实际是否相适应。	具备一个得分要素，增加指标分值的50%	6
过程 (39分)	资金管理 (16分)	资金到位率 (5分)	资金到位率= (实际到位资金/预算资金)*100% 实际到位资金：一定时期（本年度或项目期）内落实到具体项目的资金 预算资金：一定时期本年度或项目期）内预算安排到具体项目的资金	得分=指标分值*资金到位率	5
		预算执行率 (5分)	预算执行率= (实际支出资金/实际到位资金)*100% 实际支出资金：一定时期（本年度或项目期）内项目实际拨付的资金	得分=指标分值*预算执行率	5
		资金使用合规性 (6分)	①是否符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定；②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续；③是否符合项目预算批复或合同规定的用途；④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。	具备一个得分要素，增加指标分值的25%	6
	绩效管理 (11分)	目标编制数量 (6分)	绩效目标编制数量。	绩效目标编制数量达到5个得1分，每增加1个得1分，最高6分。	2

		目标全程度（5分）	①编制满意度类型指标；②产出、效益类指标编制种类达到3种以上。	①编制满意度类型指标得2分；②产出、效益类指标编制种类达到3种得1分，4-5种得2分，6-8种得3分。	2
	组织实施（12分）	管理制度健全性（6分）	①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度；②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。	具备一个得分要素，增加指标分值的50%	6
		制度执行有效性（6分）	①是否遵守相关法律法规和相关管理规定；②项目调整及支出调整手续是否完备。	具备一个得分要素，增加指标分值的50%	6
产出（13分）	数量指标（7分）	推动领办农民专业合作社数量（7分）	推动领办农民专业合作社数量实际完成值是否大于等于目标值	具备得分要素，得满分，否则不得分	7
	产出时效（6分）	完成及时性（6分）	项目实际完成时间是否在计划时间内完成	具备得分要素，得满分，否则不得分	6
效益（12分）	经济效益指标（6分）	农产品销售额（6分）	农产品销售额实际完成值是否大于等于目标值	具备得分要素，得满分，否则按未完成比例扣分	6
	服务对象满意度指标（6分）	受益群众满意度（6分）	①群众对农产品销售网点环境满意度；②群众对农产品满意度；	具备一个得分要素，增加指标分值的50%	6
得分（满分100分）					93

### 3. 评价方法

本次评价将通过文件资料研读、现场调研等方法对项目进行定性评价；通过基础数据统计分析等方法，对项目进行定量评价。本次绩效评价预计使用（但不限于）以下几种具体的评价方法：

#### （1）成本效益法

通过对项目的预算执行情况、项目管理资料、绩效考核等相关资料进行研究、比较、分析，提取重要信息，将项目投入与产出、效益进行关联性分析，评价2022年农产品流通服务体系工作经费的绩效目标



实现程度。

#### (2) 案卷研究法

对于项目相关的法规和文件、立项需求、资金管理办法、工作总结、服务对象满意度调查等相关资料进行深入研究、比较、分析，提取重要信息，支撑对某一指标进行评价。

#### (3) 比较法

是指将项目实施情况与绩效目标、历史情况、不同部门和地区同类支出进行比较的方法。通过对2022年农产品流通服务体系工作经费预期目标与实施效果进行比较，综合分析项目整体预期目标实现程度。

### 4. 评价标准

绩效评价标准是衡量财政支出绩效目标完成程度的尺度，对2022年农产品流通服务体系工作经费绩效评价采用的标准主要包括：

(1) 计划标准。是指以预先制定的目标、计划、预算、定额等数据作为评价的标准。2022年农产品流通服务体系工作经费绩效目标表，即可当作绩效评价的主要标准。

(2) 历史标准。是指参照同类指标的历史数据制定的评价标准。本次2022年农产品流通服务体系工作经费有些指标的评价是以上一年的实际执行情况作为参照基准的。

(3) 行业标准。是指参照其他地方财政机关评价绩效所采用的指标数据而制定相应的评价标准。

#### (三) 绩效评价工作过程。

本次绩效评价工作共经历三个阶段。一是前期准备阶段。成立绩效评价工作组，全程负责组织实施绩效评价工作，收集资料，对评价指标体系进行了初步设置。二是组织实施阶段。组织现场调研，充分地了解项目实施情况，并查看相关工作记录，核实资金支出方向和用途。三是评价总结阶段。综合前期收集和审核的项目资料，评价工作组对项目情况进行了综合分析，并按照规定的文本格式和相关要求撰写了评价报告。

### 三、综合评价情况及评价结论（附相关评分表）

该项目绩效评价采用定性评价和定量评价相结合的方法，总分值为 100 分。本次绩效评价分为四档：

综合得分在 90-100 分（含 90 分）为优；

综合得分在 80-90 分（含 80 分）为良；

综合得分在 60-80 分（含 60 分）为中；

综合得分在 60 分以下为差。

本次评价在项目资料整理、数据分析、现场调研的基础上，依据项目绩效评价指标体系进行打分，该

项目综合评价分数为 93 分，评价为“优”。各项指标具体得分情况及评价结果见下表：

一级指标	二级指标	三级指标	得分
决策（36分）	项目立项（12分）	立项依据充分性（6分）	6
		立项程序规范性（6分）	4
	绩效目标（12分）	绩效目标合理性（6分）	6
		绩效指标明确性（6分）	6
	资金投入（12分）	预算编制科学性（6分）	6
		资金分配合理性（6分）	6
过程（39分）	资金管理（16分）	资金到位率（5分）	5
		预算执行率（5分）	5
		资金使用合规性（6分）	6
	绩效管理（11分）	目标编制数量（6分）	2
		目标全面程度（5分）	4
	组织实施（12分）	管理制度健全性（6分）	6
		制度执行有效性（6分）	6
	产出（13分）	数量指标（7分）	化肥冬储吨数（7分）
产出时效（6分）		完成及时性（6分）	6
效益（12分）	经济效益指标（6分）	受益合作社（6分）	6
	服务对象满意度指标（6分）	农户满意度（6分）	6
得分（满分 100 分）			93

#### 四、绩效评价指标分析

##### （一）项目决策情况

“决策”一级指标下设“项目立项”、“绩效目标”、“资金投入”三个二级指标，该指标分值为36分，评价得分34分，得分率94%。

1. 项目设立（满分12分，得10分）

项目立项依据充分、立项程序较规范。依据梅委发〔2016〕14号文件精神，用于农产品流通服务体系工作经费。项目立项符合行业发展规划和政策要求、与单位职能相符，项目设立必要性充分。项目按照规定的程序申请设立审批文件、材料符合相关要求。但事前在专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策有所不足。根据评分标准，该指标得10分。

2. 绩效目标（满分12分，得12分）

项目绩效目标合理、明确。严格按照农产品流通服务体系工作内容设置绩效目标，与预算确定的金额2万元相匹配。并将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标，通过清晰、可衡量的指标值予以体现，目标值推动领办农民专业合作社数量60个与项目目标任务数相对应。根据评分标准，该指标得12分。

3. 资金投入（满分12分，得12分）

预算编制农产品流通服务体系工作经费经过财政审核，按照相关标准编制，依据相关文件测算预算额度为2万元，预算确定的项目投资额与农产品流通服务体系工作任务相匹配，预算资金分配依据充分，资金分配额度合理，根据供销社工作部署，健全农产品流通服务体系，推动农产品流通和传统供销流通网络转型升级，促进农民增收。根据评分标准，该指标得12分。

（二）项目过程情况

“过程”一级指标下设“资金管理”、“绩效管理”、“组织实施”三个二级指标，该指标分值为39分，评价得分34分，得分率87%。

1. 资金管理（满分16分，得16分）

资金到位率=（实际到位资金/预算资金）\*100%，该项目实际到位资金2万元，预算资金2万元，资金到位率100%。预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）\*100%，实际支出资金2万元，资金到位率100%。资金使用符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定，资金的拨付有完整

的审批程序和手续，符合项目预算批复规定的用途，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。根据评分标准，该指标得 16 分。

2. 绩效管理（满分 11 分，得 6 分）

绩效目标编制数量达到 6 个，其中满意度类型指标 1 个，产出、效益类指标编制种类 5 种。根据评分标准，该指标得 6 分。

3. 组织实施（满分 12 分，得 12 分）

已制定合规、完整的财务管理制度，并遵守相关法律法规和相关管理规定。根据评分标准，该指标得 12 分。

（三）项目产出情况

“产出”一级指标下设“数量指标”、“产出时效”二个二级指标，该指标分值为 13 分，评价得分 13 分，得分率 100%。

1. 数量指标（满分 7 分，得 7 分）

推动领办农民专业合作社数量个实际完成值 83 个，年初目标值为 65 个，实际完成值大于目标值。根据评分标准，该指标得 7 分。

2. 产出时效（满分 6 分，得 6 分）

农产品流通服务体系工作经费在计划时间内完成，完成及时。根据评分标准，该指标得 6 分。

（四）项目效益情况

“效益”一级指标下设“经济效益指标”、“服务对象满意度指标”二个二级指标，该指标分值为 12 分，评价得分 12 分，得分率 100%。

1. 经济效益指标（满分 6 分，得 6 分）

农产品销售额达 120 万元，年初目标值为 120 万元。根据评分标准，该指标得 6 分。

2. 服务对象满意度指标（满分 6 分，得 6 分）

根据问卷调查结果显示，群众对店内环境满意度共计为 98%（非常满意 71%，满意 27%）；对农农产

品满意度为 98%（非常满意 57%，满意 41%）；两项综合满意度为 98%，根据评分标准，该指标得 6 分。

#### 五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

（一）项目立项程序有待完善。主要原因是单位条件有限，专家论证和风险评估难以实现。

（二）目标编制数量有待增加。主要原因是年初编制绩效目标共 6 个。

（三）编制的产出、效益类指标有待增加。主要原因是年初编制产出、效益类指标共 5 条。

#### 六、有关建议

强化全面预算绩效管理观念，科学、合理设置绩效目标。预算绩效目标的设置是绩效管理的龙头和起点，制定绩效目标时，应对相关人员进行绩效管理与评价的专业化培训或者聘请专业人员，在充分了解相关政策的基础上，根据项目本身运行的特点，同时考虑到每年情况的不确定性，制定科学、合理、明确且能量化、细化、分解的绩效目标，从而避免目标偏保守或太高而难以企及的问题。

#### 七、其他需要说明的问题

无。

附表 1:

2022 年闽清县供销社农产品流通服务体系工作经费绩效评价指标体系

一级指标	二级指标	三级指标	评分要点	评分标准	得分
决策（36分）	项目立项（12分）	立项依据充分性（6分）	①项目立项是否符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策；②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求；③项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需；④项目是否属于公共财政支持范围，是否符合中央、地方事权支出责任划分原则；⑤项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。	具备一个得分要素，增加指标分值的 20%	6
		立项程序规范性（6分）	①项目是否按照规定的程序申请设立；②审批文件、材料是否符合相关要求；③事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策。	具备一个得分要素，增加指标分值的三分之一	4

	绩效目标 (12分)	绩效目标合理性 (6分)	①项目是否有绩效目标； ②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性； ③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平；④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。	具备一个得分要素，增加指标分值的 25%	6
		绩效指标明确性 (6分)	①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标；②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现； ③是否与项目目标任务数或计划数相对应。	具备一个得分要素，增加指标分值的三分之一	6
	资金投入 (12分)	预算编制科学性 (6分)	①预算编制是否经过科学论证；②预算内容与项目内容是否匹配；③预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制；④预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配。	具备一个得分要素，增加指标分值的 25%	6
		资金分配合理性 (6分)	①预算资金分配依据是否充分；②资金分配额度是否合理，与项目单位或地方实际是否相适应。	具备一个得分要素，增加指标分值的 50%	6
过程 (39分)	资金管理 (16分)	资金到位率 (5分)	资金到位率= (实际到位资金/预算资金) *100% 实际到位资金：一定时期 (本年度或项目期) 内落实到具体项目的资金 预算资金：一定时期本年度或项目期) 内预算安排到具体项目的资金	得分=指标分值*资金到位率	5
		预算执行率 (5分)	预算执行率= (实际支出资金/实际到位资金) *100% 实际支出资金：一定时期 (本年度或项目期) 内项目实际拨付的资金	得分=指标分值*预算执行率	5
		资金使用合规性 (6分)	①是否符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定；②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续； ③是否符合项目预算批复或合同规定的用途；④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。	具备一个得分要素，增加指标分值的 25%	6
	绩效管理 (11分)	目标编制数量 (6分)	绩效目标编制数量。	绩效目标编制数量达到 5 个得 1 分，每增加 1 个得 1 分，最高 6 分。	2

		目标全面程度 (5分)	①编制满意度类型指标； ②产出、效益类指标编制种类达到3种以上。	①编制满意度类型指标得2分；②产出、效益类指标编制种类达到3种得1分，4-5种得2分，6-8种得3分。	4
	组织实施 (12分)	管理制度健全性 (6分)	①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度； ②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。	具备一个得分要素，增加指标分值的50%	6
		制度执行有效性 (6分)	①是否遵守相关法律法规和相关管理规定；②项目调整及支出调整手续是否完备。	具备一个得分要素，增加指标分值的50%	6
产出 (13分)	数量指标 (7分)	推动领办农民专业合作社数量 (7分)	推动领办农民专业合作社数量实际完成值是否大于等于目标值	具备得分要素，得满分，否则不得分	7
	产出时效 (6分)	完成及时性 (6分)	项目实际完成时间是否在计划时间内完成	具备得分要素，得满分，否则不得分	6
效益 (12分)	经济效益指标 (6分)	农产品销售额 (6分)	农产品销售额实际完成值是否大于等于目标值	具备得分要素，得满分，否则按未完成比例扣分	6
	服务对象满意度指标 (6分)	受益群众满意度 (6分)	①群众对农产品销售网点环境满意度；②群众对农产品满意度；	具备一个得分要素，增加指标分值的50%	6
得分 (满分 100 分)					93