

2020 年度龙岩市供社 部门决算

目 录

第一部分 部门概况	1
一、部门主要职责	1
二、部门决算单位基本情况	2
三、部门主要工作总结.....	3
第二部分 2020 年度部门决算表	10
一、收入支出决算总表	10
二、收入决算表	11
三、支出决算表	12
四、财政拨款收入支出决算总表	13
五、一般公共预算财政拨款支出决算表	15
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算 表.....	17
七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算 表.....	19
八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表	20

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表.....	20
第三部分 2020 年度部门决算情况说明	21
一、收入支出决算总体情况说明	21
二、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明.....	22
三、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明	24
四、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明.....	24
五、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明.....	25
六、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明	26
七、预算绩效情况说明.....	26
八、其他重要事项情况说明.....	27
第四部分 名词解释	28
第五部分 附件	30

第一部分 部门概况

一、部门主要职责

龙岩市供销社部门的主要职责是：

（一）宣传贯彻党和国家有关农村经济工作的方针政策，研究制定全市供销合作社的发展战略和发展规划，指导全市供销合作社的发展和改革，参与协调全市合作经济组织的布局调整。

（二）按照政府授权对重要农业生产资料、农副产品、再生资源、烟花爆竹、抗灾物资的经营和储备进行组织、协调和管理。

（三）负责协调与政府部门、社会组织的关系，及时反映供销合作社系统改革和发展的新情况、新问题，并提出相关建议；维护各级供销合作社及其所属单位、专业合作经济组织和全体社员的合法权益，保护集体企业资产安全完整。

（四）负责对全市供销合作社行业管理和业务指导，及时提供农副产品的产销信息，促进城乡物资交流，开拓农村市场，增加农民收入。

（五）指导全市供销合作社组织兴办农村专业合作社、专业协会和建立农副产品基地，引导农民有组织地进入市场，推动农业产业化。

（六）行使本级合作社社有资产的所有权代表和管理者的职能，并对市级直属企业进行监督管理，确保社有资产保值增值。

（七）负责供销合作社系统党建工作，加强社会主义精神文明建设和廉政建设，制定供销合作社系统人才培养计划，并组织实施；负责供销合作社系统内基层单位领导和经营管理人员的培训。

（八）指导全市供销合作社系统安全生产工作，负责检查督促所属单位安全生产和社会治安综合治理工作，落实安全防范措施，消除安全隐患。

（九）承办市委、市政府交办的其他事项。

二、部门决算单位基本情况

从决算单位构成看，龙岩市供销社部门包括7个机关行政科室及5个下属单位，其中：列入2020年部门决算编制范围的单位详细情况见下表：

单位名称	经费性质	人员编制数	在职人数
龙岩市供销社	财政拨款	22 人	21 人

三、部门主要工作总结

2020 年，龙岩市供销社部门主要任务是：贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想 and 党的十九大、十九届四中全会精神，扎实开展“不忘初心、牢记使命”主题教育，把贯彻落实乡村振兴战略与全面深化综合改革紧密结合起来，围绕省供销社各项工作部署和市委市政府中心工作，坚持服务“三农”宗旨，深化改革、加快发展，进一步提升为农服务质量和水平。围绕上述任务，重点完成了以下工作：

截至 2020 年底，全市系统实现销售总额 699 亿元，比增 28.5%，完成计划的 116.8%；实现利润总额 1.49 亿元，比增 10.7%，完成年计划的 100.6%。

一是综合改革成效显著。对标对表中发〔2015〕11 号文件要求，认真对照总社、省社工作要求和市委、市政府确定的改革任务，深入查找改革短板和薄弱环节，复制推广改革成功经验，高质量完成综合改革各项目标任务，基本实现中央 11 号文件的综合改革各项工作任务的全覆盖。加强供销社综合改革宣传，《太平村里享太平——福建龙岩供销合作社系统探索“村社共建”服务方式》在中华合作时

报头版头条、《龙岩“供快合作”畅通山区物流》在福建日报、《乘风破浪踏歌行——龙岩市对标对表全力推进供销合作社综合改革纪实》在闽西日报头版头条刊发，综合改革经验被人民日报、学习强国、新华社、今日头条等新媒体客户端广泛转载。

二是主动担当抗击疫情。（1）**发挥优势保供稳价。**疫情期间，充分发挥供销社经营网点优势，在保供应、稳物价、畅物流、助三农、惠民生中充分发挥作用。全市“红古田”供销城乡综合服务社作出“保供应、不涨价、抗疫情”的郑重承诺，近一半综合服务社在春节期间不间断服务营业，满足市民群众就近的便利购物需求。（2）**拓展线上配送业务。**与龙盛市场集团对接，迅速开通线上购物和同城配送业务。依托直属企业福建供销百农汇科技有限公司“百农汇”小程序上线，提供蔬菜水果、粮油调味、肉禽蛋品同城配送，满足群众“足不出户”购物需求，减少群众出行，降低疫情传播概率。（3）**创新服务春耕生产。**全市供销系统充分发挥农资流通主渠道作用，全力做好春耕备耕农资供应服务，完成化肥储备4.6万吨、农药储备2320吨，各农资经营网点、基层社、庄稼医院根据疫情防控创新开展电话预约、送货上门等便民服务。（4）**助力滞销产品销售。**积极协调解决各基层专业合作社销路和物流等问题，帮助专业合作社解决河田鸡销售6万羽、冬瓜销售105吨，收购河田鸡1.1万只，切实在保供应、稳物

价、畅物流、助三农、惠民生中充分发挥作用，彰显供销社公益属性，在干部群众中产生强烈反响。

三是全面推广供销“531N”模式。持续推广“531N”供销城乡综合服务模式（5个供销社元素、3个红古田元素、1个主营业务、N种综合服务），着力构建新型供销城乡综合服务体系，破解城乡综合服务长期以来没有盈利支撑、发展无法持续的“存续难”问题。目前，全市已建成“红古田”供销新型城乡综合服务社169家，入选2020年度全国供销合作社城乡优选服务品牌，让干部群众真切感受到“供销社又回来了”。

四是稳妥推进合作金融。以龙岩市列入全国普惠金融试点为契机，推动供销助农增信贷款业务加快发展。目前基金规模已达5360万元，助农增信贷款规模可达5亿多元，新增助农增信服务1583户、新增贷款2.27亿元，累计助农增信服务5784户、累计贷款7.97亿元。

五是加快发展合作物流。联合“三通一达”快递企业，发挥供销社的职能优势和网络优势，结合民营快递企业的专业优势，加快“供销通世达”快递品牌发展，打造覆盖市县乡村的快递物流服务网络。目前，全市6个县（市、区）成立了供销通世达物流有限公司，建成农村快递公共服务站点527个，建成中心城区大型社区快递服务站392个，全市快递网点基本实现乡镇全覆盖。2020年进出港件1.2亿件，实现营业收入1.65亿元。

六是加快推进“三位一体”综合合作。按照“加强各级供销社牵头引领作用，积极支持发动各涉农服务主体参与，指导协助农民专业合作社联合社具体运作”模式，持续推进生产、供销、信用“三位一体”综合合作工作，通过联合合作、整合资源、对接需求、完善功能、提升服务等措施，促进全流程农业社会化服务、农产品流通销售，开展金融增信贷款服务，促进小农业与现代农业有机衔接和提质增效。2020年全市系统开展土地托管12.8万亩，土地流转15万亩，配方施肥面积17.2万亩，统防统治面积12.9万亩，农机作业面积25.7万亩。

七是大力实施合作社培育壮大工程。制定出台《龙岩市供销合作社培育壮大工程实施方案》。（1）**推进基层社改造提升。**总结推广“能人办社”办法，大胆使用政治可靠、能力突出、素质过硬的村“两委”主干或社会经济能人担任基层社负责人，推进基层社恢复重建工作。2020年新建村级基层社14个，提升改造基层社15个，农村综合服务中心新建28个。（2）**农民合作社规范发展。**扎实推进新罗区、永定区、上杭县、长汀县、武平县、连城县6个农民专业合作社质量提升省级试点工作。指导基层组织立足当地主导产业和特色经济，采取牵头领办、业务连接、产权结合等方式，整合土地、资产、资金、技术等资源，大力发展农民专业合作社及联合社，引导基层社领办创办土地流转和托管合作社，推进适度规模经营和综合性服务。今年以来，全市新发展农民专业合作社78个，农民

专业合作社联合社 5 个，评选市级示范社 82 个。（3）**扎实推进“村社共建”工作。**推行“以经济共建为核心，以政治共建为引领，以组织共建为基础，积极开展文化、基础设施、扶贫、服务、生态和人才队伍共建”模式，实现农业适度规模经营和村集体与农民“双增收”。（4）**社有企业高质量发展。**一方面是认真贯彻落实习近平总书记关于年轻干部成长的重要论述，出台《关于市社机关干部职工到下属企业兼职任职锻炼工作方案》，选派机关 6 名年轻干部到企业兼任董事长、总经理、副总经理、监事等职务，有力促进社有企业规范化发展。另一方面，通过多方协调、制定周密方案，组织开展原供销宾馆欠租案件强制执行工作，解决了长达 6 年的历史遗留问题，甩掉社有企业发展包袱，为社有资产保值增值奠定坚实基础。

八是积极开展消费扶贫。由全市各级供销社成立消费扶贫对接中心，组织挂钩贫困乡村的机关企事业单位集体推荐扶贫农产品 150 多种，在全市 8 个扶贫农产品展示展销中心集中展示、集中销售。组织开展消费扶贫农产品对接会、展销会 31 场次。成立援边消费扶贫工作专班，1 名供销社系统干部 8 月进藏，重点支持昌都藏香猪产业发展。设立西藏特色农产品专柜，在西藏昌都注册成立福建供销百农汇科技有限公司西藏子公司，通过扶贫“832”平台等线上和线下渠道帮助昌都边坝销售当地扶贫农产品。

九是着力打造“金扁担”党建品牌。认真学习习近平总书记在看望参加全国政协十三届三次会议经济界委员时

关于“将来干活挑着金扁担”的重要论述，制订出台《龙岩市供销社“金扁担”工程实施方案》，着力打造“金扁担”党建品牌。通过实施“三培育、三引领、三帮扶、三提升”计划（“四三计划”），积极打造“金扁担”党建品牌，以“红土”基因推动“绿色”供销发展。目前，全市系统成立兼合式党支部8个，党员60人，支部书记与联合社负责人“一肩挑”13人。设立“金扁担党员助农先锋”服务队69支、“金扁担党员助农销售”先锋队52支、“金扁担党员项目攻坚队”8支，大力弘扬供销“扁担精神”，提升为农服务水平，助力乡村振兴。

十是落实全面从严治党主体责任。认真贯彻落实习近平新时代中国特色社会主义思想和党的十九届五中全会精神，严格落实管党治党主体责任，加强对机关党的建设的领导。扎实做好2019年度市委巡察整改工作，制订整改措施，落实责任清单，巩固整改成效。严格落实意识形态工作责任制，强化意识形态阵地管理，加强和改进机关宣传思想政治工作。全面实施党支部整体提升工程，推进“五个过硬”模范机关建设，锻造坚强有力的机关基层党组织。研究部署党风廉政建设和反腐败工作，开展“低级红”“高级黑”整治工作，2020年年批评教育7人次、责令书面检查4人次、批评教育和责令检查1人次、谈话提醒1人次、集体谈话5人次，加强机关纪律建设和反腐败斗争。

十一是统筹抓好其他工作。（1）组织开展茶艺大赛和茶艺职业技能竞赛。联合市人社局举办 2020 年首届“红古田杯”茶艺大赛和评茶员职业技能竞赛各 1 场次，展示闽西特色茶文化，培养评茶员和茶艺师职业队伍。（2）**加强庄稼医院建设。**拓展配方施肥、病虫害诊治、统防统治、田管飞防等业务，设立“田间课堂”开展田间管理和病害防治现场培训。2020 年新建庄稼医院 8 家，开展农资科技下乡活动 50 多场次，发放新肥新药 3000 多吨。（3）**扎实做好农资冬储工作。**积极引导全市供销系统农资经营企业创新农资服务方式，开展农资连锁配送经营，建立健全服务网络，为农提供到村到户、到田间地头服务。2020 年，全市系统完成化肥冬储 6.86 万吨，完成计划任务 134.6%。（4）**开展农村垃圾治理及资源化利用试点。**以长汀县濯田、童坊、馆前等 3 个乡镇和武平县中山镇为单位，开展农村垃圾治理及资源化利用试点工作，目前，已回收农药包装废弃物近 30 余吨。新建新罗区曹溪、东肖、白沙、适中四个废品回收网点，开展再生资源回收利用试点工作。（5）**扎实开展社志编纂工作。**制定《〈龙岩市供销合作社志〉编纂工作实施方案》，成立社志编纂工作领导小组，截至目前，收集和查阅档案资料 6000 余份，编纂成初稿 15 万字。（6）**开展创建文明城市和文明单位创建工作。**组织创城工作小组深入挂钩的西湖社区，开展社区环境卫生整治、入户创城宣传、交通文明劝导等工作，给予创城资金支持 2 万元。扎实开展文明单位创建工作，组织“学雷锋、

学劳模”和青年志愿服务活动，开展诚信教育、扫黑除恶、社会主义核心价值观宣传和绿化美化等志愿服务活动。

(7) 切实加强安全、综治、保密、档案工作。全面贯彻落实上级党委政府关于安全工作的各项决策部署，严格落实安全工作责任制，切实加强全市供销系统安全生产的排查、整治和防范工作。进一步规范综治、保密、档案等管理工作，加强了宣传教育、制度建设、日常管理和督促检查，切实提高了综治、保密、档案管理工作水平和成效。

第二部分 2020 年度部门决算表

(部门决算公开表由部门决算网络版公开任务系统导出)

1. 收入支出决算总表

收入支出决算总表

公开 01 表

部门:

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	712.67	一、一般公共服务支出	
二、政府性基金预算财政拨款收入		二、外交支出	
三、国有资本经营预算财政拨款收入		三、国防支出	
四、上级补助收入		四、公共安全支出	
五、事业收入		五、教育支出	
六、经营收入		六、科学技术支出	
七、附属单位上缴收入		七、文化旅游体育与传媒支出	
八、其他收入		八、社会保障和就业支出	69.25
		九、卫生健康支出	26.92
		十、节能环保支出	

		十一、城乡社区支出		
		十二、农林水支出	120	
		十三、交通运输支出		
		十四、资源勘探信息等支出		
		十五、商业服务业等支出	478.63	
		十六、金融支出		
		十七、援助其他地区支出		
		十八、自然资源海洋气象等支出		
		十九、住房保障支出	21.82	
		二十、粮油物资储备支出		
		二十一、国有资本经营预算支出		
		二十二、灾害防治及应急管理支出		
		二十三、其他支出		
		二十四、债务还本支出		
		二十五、债务付息支出		
		二十六、抗疫特别国债安排的支出		
	本年收入合计	712.67	本年支出合计	716.63
	使用非财政拨款结余		结余分配	
	年初结转和结余	3.96	年末结转和结余	
	总计	716.63	总计	716.63

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：福建省龙岩市供销
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 收入	其他收入
支出功能分 类科目编码	科目名称								
类 款 项	合计	712.67	712.67	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208 社会保障 和就业支出	712.67	69.25	69.25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805 行政事 业单位养老	69.25	67.45	67.45	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

支出								
2080501 行政单位离退休	67.45	34.46	34.46	0.00	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	34.46	29.10	29.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506 机关事业单位职业年金缴费支出	29.10	3.89	3.89	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808 抚恤	3.89	1.80	1.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801 死亡抚恤	1.80	1.80	1.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210 卫生健康支出	1.80	26.92	26.92	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011 行政事业单位医疗	26.92	26.92	26.92	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101 行政单位医疗	26.92	26.92	26.92	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
213 农林水支出	26.92	120.00	120.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21301 农业农村	120.00	120.00	120.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130199 其他农业农村支出	120.00	120.00	120.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
216 商业服务业等支出	120.00	474.67	474.67	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21602 商业流通事务	474.67	474.67	474.67	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2160201 行政运行	399.67	399.67	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	399.67
2160299 其他商业流通事务支出	75.00	75.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	75.00
221 住房保障支出	21.82	21.82	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	21.82
22102 住房改革支出	21.82	21.82	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	21.82
2210201 住房公积金	21.82	21.82	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	21.82

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

部门公开 03

部门：福建省龙岩市供销合作社联合社

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
功能分类科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		716.63	541.63	175.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	69.25	69.25	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	67.45	67.45	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	34.46	34.46	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	29.10	29.10	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	3.89	3.89	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	1.80	1.80	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	1.80	1.80	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	26.92	26.92	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	26.92	26.92	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	26.92	26.92	0.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	120.00	0.00	120.00	0.00	0.00	0.00
21301	农业农村	120.00	0.00	120.00	0.00	0.00	0.00
2130199	其他农业农村支出	120.00	0.00	120.00	0.00	0.00	0.00
216	商业服务业等支出	478.63	423.63	55.00	0.00	0.00	0.00
21602	商业流通事务	478.63	423.63	55.00	0.00	0.00	0.00
2160201	行政运行	403.63	403.63	0.00	0.00	0.00	0.00
2160299	其他商业流通事务支出	75.00	20.00	55.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	21.82	21.82	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	21.82	21.82	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	21.82	21.82	0.00	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：福建省龙岩市供销合作社联合社

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款	国有资本经营财政拨款
一、一般公共预算财政拨款	712.67	一、一般公共服务支出				

二、政府性基金预算财政拨款		二、外交支出				
三、国有资本经营预算财政拨款		三、国防支出				
		四、公共安全支出				
		五、教育支出				
		六、科学技术支出				
		七、文化旅游体育与传媒支出				
		八、社会保障和就业支出	69.25	69.25		
		九、卫生健康支出	26.92	26.92		
		十、节能环保支出				
		十一、城乡社区支出				
		十二、农林水支出	120	120		
		十三、交通运输支出				
		十四、资源勘探信息等支出				
		十五、商业服务业等支出	474.67	474.67		
		十六、金融支出				
		十七、援助其他地区支出				
		十八、自然资源海洋气象等支出				
		十九、住房保障支出	21.82	21.82		
		二十、粮油物资储备支出				

		二十一、国有资本经营预算支出				
		二十二、灾害防治及应急管理支出				
		二十三、其他支出				
		二十四、债务还本支出				
		二十五、债务付息支出				
		二十六、抗疫特别国债安排的支出				
本年收入合计	712.67	本年支出合计	712.67	712.67		
年初财政拨款结转和结余		年末财政拨款结转和结余				
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						
总计	712.67	总计	712.67	712.67		

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：福建省龙岩供销合作社联合社

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		712.67	537.67	175.00
208	社会保障和就业支出	69.25	69.25	0.00
20805	行政事业单位养老支出	67.45	67.45	0.00
2080501	行政单位离退休	34.46	34.46	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	29.10	29.10	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	3.89	3.89	0.00
20808	抚恤	1.80	1.80	0.00
2080801	死亡抚恤	1.80	1.80	0.00
210	卫生健康支出	26.92	26.92	0.00
21011	行政事业单位医疗	26.92	26.92	0.00
2101101	行政单位医疗	26.92	26.92	0.00
213	农林水支出	120.00	0.00	120.00
21301	农业农村	120.00	0.00	120.00
2130199	其他农业农村支出	120.00	0.00	120.00
216	商业服务业等支出	474.67	419.67	55.00
21602	商业流通事务	474.67	419.67	55.00
2160201	行政运行	399.67	399.67	0.00
2160299	其他商业流通事务支出	75.00	20.00	55.00
221	住房保障支出	21.82	21.82	0.00
22102	住房改革支出	21.82	21.82	0.00
2210201	住房公积金	21.82	21.82	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。

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：福建省龙岩市供销合作社
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	442.56	302	商品和服务支出	48.46	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	107.18	30201	办公费	0.00	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	74.80	30202	印刷费	0.00	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	118.28	30203	咨询费	0.00	310	资本性支出	4.84
30106	伙食补助费	11.00	30204	手续费	0.00	31001	房屋建筑物购建	0.00
30107	绩效工资	0.00	30205	水费	0.00	31002	办公设备购置	4.84
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	27.99	30206	电费	0.00	31003	专用设备购置	0.00
30109	职业年金缴费	3.89	30207	邮电费	7.54	31005	基础设施建设	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	24.24	30208	取暖费	0.00	31006	大型修缮	0.00
30111	公务员医疗补助缴	0.00	30209	物业管理费	0.00	31007	信息网络及软件购	0.00

	费						置更新	
30112	其他 社会保障 缴费	2.20	30211	差旅 费	0.00	31008	物资 储备	0.00
30113	住房 公积金	40.13	30212	因公 出国 (境) 费用	0.00	31009	土地 补偿	0.00
30114	医疗 费	0.00	30213	维修 (护) 费	0.00	31010	安置 补助	0.00
30199	其他 工资福 利支出	32.88	30214	租赁 费	0.00	31011	地上 附着物 和青苗 补偿	0.00
303	对个人 和家庭 的补助	41.81	30215	会议 费	0.00	31012	拆迁 补偿	0.00
30301	离休 费	15.18	30216	培训 费	0.00	31013	公务 用车购 置	0.00
30302	退休 费	0.00	30217	公务 接待费	0.00	31019	其他 交通工 具购置	0.00
30303	退职 (役) 费	0.00	30218	专用 材料费	0.00	31021	文物 和陈列 品购置	0.00
30304	抚恤 金	0.00	30224	被装 购置费	0.00	31022	无形 资产购 置	0.00
30305	生活 补助	23.24	30225	专用 燃料费	0.00	31099	其他 资本性 支出	0.00
30306	救济 费	0.00	30226	劳务 费	15.00	312	对企业 补助	0.00
30307	医疗 费补助	0.00	30227	委托 业务费	0.00	31201	资本 金注入	0.00
30308	助学 金	0.00	30228	工会 经费	5.04	31203	政府 投资基 金股权 投资	0.00
30309	奖励 金	0.00	30229	福利 费	0.62	31204	费用 补贴	0.00
30310	个人	0.00	30231	公务	0.00	31205	利息	0.00

	农业生产补贴			用车运行维护费			补贴	
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	18.56	31299	其他对企业补助	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	3.39	30240	税金及附加费用	0.00	399	其他支出	0.00
			30299	其他商品和服务支出	1.70	39906	赠与	0.00
						39907	国家赔偿费用支出	0.00
						39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
						39999	其他支出	0.00
人员经费合计		484.37	公用经费合计					53.30

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

公开 07 表

部门：

单位：万元

项目	行次	决算数
合计	1	0.34
1. 因公出国（境）费	2	0.00

2. 公务用车购置及运行维护费	3	0.00
其中：（1）公务用车购置费	4	0.00
（2）公务用车运行维护费	5	0.00
3. 公务接待费	6	0.34

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

公开 08 表
单位：万元

部门：

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					

注：本部门 2020 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

公开 09 表
单位：万元

部门：

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：本部门 2020 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 2020 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2020 年本部门年初结转和结余 3.96 万元，使用非财政拨款结余 0.00 万元，本年收入 712.67 万元，本年支出 716.63 万元，结余分配 0.00 万元，年末结转和结余 0.00 万元。

（一）2020 年收入 712.67 万元，比上年决算数减少 46.1 万元，下降 6.08%，具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入 712.67 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。

(二) 2020 年支出 716.63 万元，比上年决算数减少 43.17 万元，下降 5.68%，具体情况如下：

1. 基本支出 541.63 万元。其中，人员支出 488.33 万元，公用支出 53.30 万元。
2. 项目支出 175.00 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、一般公共预算拨款支出决算情况说明

2020年一般公共预算拨款支出712.67万元，比上年决算数减少46.1万元，下降6.08%，具体情况如下(按项级科目分类统计)：

(一) 归口管理的行政单位离退休31.88万元主要用于行政单位离退休人员工资，较上年决算数增加2.58万元，增长8.09%。主要原因是发放2020年离退人员平安奖。

(二) 机关事业单位基本养老保险缴费支出29.1万元，主要用于机关事业单位在职人员基本养老保险缴费支出；较上年决算数减少8.27万元，下降22.13%。主要原因是一名在职人员退休。

(三) 死亡抚恤21.33万元，主要用于死亡抚恤支出；较上年决算数减少19.53万元，下降91.56%。主要原因是2019年支付1名退休人员死亡抚恤金，2020年无。

(四) 行政单位医疗26.36万元，主要用于行政单位在职人员医疗保险缴费支出；较上年决算数增加0.56万元，增长2.12%。主要原因是单位人员职务晋升工资调整，相应调整行政单位医疗保险缴费基数而增加支出。

(五) 其他农业支出120万元，主要用于农民专业合作社农产品电子商务销售平台建设维护和农民专业合作社

宣传培训；较上年决算数减少 6.00 万元，下降 4.76%。主要原因是 2019 年补助农产品展销经费 6 万元，2020 年无。

（六）行政运行 436.45 万元，主要用于行政单位在职人员工资、福利、办公费等支出；较上年决算数减少 36.78 万元，下降 8.43%，主要原因是一名在职人员退休。

（七）其他商业流通事务支出 75 万元，主要用于拨付直属企业福建供销百农汇科技有限公司新网工程项目资金和机关综合改革经费；较上年决算数增加 17 万元，增长 29.31%，主要原因是 2020 年市财政补助综合改革运行经费，2019 年无。

（八）住房公积金 21.38 万元，主要用于单位在职人员住房公积金缴费支出；较上年决算数增加 0.44 万元，增长 2.06%，主要原因是单位人员职务晋升工资调整，相应调整住房公积金缴费基数而增加支出。

三、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

本部门 2020 年度没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

四、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本部门 2020 年度没有使用国有资本经营预算财政拨款安排的支出。

五、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2020 年度一般公共预算财政拨款基本支出 537.67 万元，其中：

（一）人员经费 484.37 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、其他社会保障缴费、其他工资福利支出、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、医疗费、奖励金、住房公积金、提租补贴、购房补贴、采暖补贴、物业服务补贴、其他对个人和家庭的补助支出。

（二）公用经费 53.30 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、因公出国（境）费用、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、其他资本性支出。

六、一般公共预算拨款“三公”经费支出决算情况说明

2020年度“三公”经费财政拨款支出0.34万元，比年初预算的2.8万元下降87.86%。主要原因是本单位本着厉行节约的原则，减少学习交流等方面的接待活动费用。具体情况如下：

（一）因公出国（境）费支出0.00万元，与预算一致。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（境）累计0人次。

（二）公务用车购置及运维费支出0.00万元，与预算一致。其中：

公务用车购置费支出0.00万元，与预算一致，2020年公务用车购置0辆。

公务用车运维费支出0.00万元，与预算一致。截至2020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0.34万元，比年初预算的2.8万元下降87.86%。主要是本单位本着厉行节约的原则，减少学习交流等方面的接待活动费用，累计接待4批次、29人次。

七、预算绩效情况说明

根据预算绩效管理要求，本部门组织对 2020 年度 2 个项目实施单位自评，分别是提前下达 2020 年新网工程和惠农工程补助资金和农民专业合作社专项经费，涉及财政拨款资金共计 279 万元。（《项目支出绩效自评表》详见附件一）

对 1 个项目实施部门评价，是农民专业合作社专项经费，涉及财政拨款资金共计 100 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。（《项目支出部门绩效评价报告》详见附件二）

八、其他重要事项说明

（一）机关运行经费

2020 年度机关运行经费支出 53.30 万元，比上年决算数下降 15.65%，主要是：根据龙岩市人民政府办公室关于坚持精打细算过紧日子进一步加强财政收支管理的通知（龙政办（2020）57 号）文件精神，例行节约办事，压减支出中涉及非急性非刚性支出。

（二）政府采购情况

本部门 2020 年度政府采购支出总额 1.00 万元，其中：政府采购货物支出 1.00 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%，其中：授予小微企业合同金额 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 2020 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；单价 50 万元（含）以上通用设备 0 台（套），单价 100 万元（含）以上专用设备 0 台（套）。

第四部分 名词解释

一、一般公共预算财政拨款收入：指市级财政当年拨付的资金。

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、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”、“经营收入”等以外的收入。主要是事业单位固定资产出租收入、存款利息收入等。

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的金额。

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：纳入市级财政预决算管理的“三公”经费，是指市级部门用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）及租用费、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）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》

项目支出绩效单位自评表

(2020 年度)

项目名称	提前下达 2020 年新网工程和惠农工程补助资金						
主管部门	福建省龙岩市供销合作社联合社		实施单位		龙岩市供销社		
财务负责人	魏东建		项目负责人		邓文辉、彭国良		
项目实施周期	2020 年 01 月 01 日-2020 年 12 月 31 日		是否属于市级出台政策的关联项目		<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否		
项目资金 (万元)		年初预算数 (万元) ①	全年预算数(万元) ②	全年执行数 (万元) ③	执行率		
	年度资金总额	179	179	179	分值	执行率 ③/②	得分
	一般公共预算拨款	179	179	179	10	100	10
	基金预算拨款	0	0	0	—	—	—
	财政专户管理资金拨款	0	0	0	—	—	—
	结余结转资金	0	0	0	—	—	—
	存量资金	0	0	0	—	—	—
	其他	0	0	0	—	—	—
年度	预期目标			实际完成情况			

总体目标	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。带动农民专业合作社发展，增加农民收入和供销社基层企业经济效益；带动农业产业化经营，促进农业种植结构调整，培育和壮大地方特色农业，为现代农业提供农化科技保障。					实际完成：建设新网工程项目数2个；新增或改造营业场所面积3916平方米；新增或改造营业场所面积5个；改造提升庄稼医院年个数5个；改造后的基层社促进销售额增长率10%等。			
	一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	年度指标值	实际完成值	分值	自评分	偏差原因分析及改进措施
绩效指标	产出指标	数量指标	建设新网工程项目数	计算方法： 按照实际发生情况进行统计	≥ 2.00 个	2 个	6	6	无
			新增或改造营业场所面积	计算方法： 按照实际发生情况统计	≥ 1035.00 平方米	3916 平方米	2	2	无
			改造提升基层社个数	计算方法： 按照实际发生情况进行统计	≥ 5.00 个	5 个	6	6	无
			改造提升庄稼医院年个数	计算方法： 按照实际发生情况进行统计	≥ 3.00 个	3 个	6	6	无
	质量指标	质量指标	项目改造建设质量符合相关要求（当年申报文件）比率	计算方法： 改造的项目符合建设质量要求个数/改造项目总数*100%	$\geq 100.00\%$	100%	2	2	无
			改造提升基层社到“五有”标准率	计算方法： 改造提升的基层社达到“五有”标准个数/改造提升基层社的总数*100%	$\geq 90.00\%$	99%	3	3	无

	时效指标	资金到位率	计算方法： 实际到位资金/预算拨付资金*100%	≥100.00%	100%	10	10	无
	成本指标	基层改造提升年投资总额	计算方法： 按照实际发生情况进行统计	≥42.00万元	90万元	5	5	无
		庄稼医院规范化建设年投资总额	计算方法： 按照实际发生情况进行统计	≥40.00万元	34万元	5	4.25	无
		新网工程建设投入资金	计算方法： 根据实际发生情况统计	≥97.00万元	87万元	5	4.48	无
效益指标	经济效益指标	改造后的基层社促进销售额增长率	计算方式： (本年销售额-上年销售额)/上年销售额*100%	≥10.00%	10%	5	5	无
		项目建设实现的利润总额增长率	计算方法： (本年利润总额-上年利润总额)/上年利润总额*100%	≥10.00%	10%	10	10	无
	社会效益指标	庄稼医院规范化建设，为现代农业提供农化科技保障。提供农资科技咨询服务次数	计算方法： 按照实际发生情况进行统计	≥100.00次	11240次	5	5	无
		项目的建设实现农产品购销增长率	计算方式： (本年农产品购销金额-上年农产品购销金额)/上年农产品购销金额*100%	≥10.00%	10%	5	5	无

	生态效益指标	项目建设符合国家环保要求, 接受投诉次数	计算方法: 按照实际发生情况统计	≥ 0.00 次	0 次	5	5	无	
	满意度指标	服务对象满意度指标	群众满意率	计算方式: 满意人数/调查总人数 $\times 100\%$	$\geq 90.00\%$	93%	10	10	无
总分						100	98.73		
自评等次: (优 ($S \geq 90$) 良 ($90 > S \geq 80$) 中 ($80 > S \geq 60$) 差 ($S < 60$))								优	
相关建议意见	存在问题	1、无							
	意见建议	1、无							
说明	无								
注: 1. 其他资金: 财政拨款以外的社会资金等。									

项目支出绩效单位自评表

(2020 年度)

项目名称	农民专业合作社专项经费 (补县)		
主管部门	福建省龙岩市供销合作社联合社	实施单位	
财务负责人	魏东建	项目负责人	石富荣
项目实施周期	2020 年 01 月 01 日-2020 年 12 月 31 日	是否属于市级出台政策的关联项目	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

			年初预算数 (万元) ①	全年预算 数(万 元) ②	全年 执行 数 (万 元) ③	执行率			
						分值	执行 率 ③/②	得分	
项目资金 (万元)	年度资金总额		100	100	100	10	100	10	
	一般公共预算 拨款		100	100	100	—	—	—	
	基金预算拨款		0	0	0	—	—	—	
	财政专户管理 资金拨款		0	0	0	—	—	—	
	结余结转资金		0	0	0	—	—	—	
	存量资金		0	0	0	—	—	—	
	其他		0	0	0	—	—	—	
	年度 总体 目标	预期目标				实际完成情况			
鼓励和引导全市有实力及生产优质农产品的农民合作社，围绕产品个性，打造全新互联网品牌，提升产品附加值，扩大闽西农产品知名度，大幅提升农产品销售，真正让农民受益。开展合作社人员培训				实际完成：扶持精准扶贫合作社数 15 家；补助市级农民专业合作社示范社数 6 家；帮助农民增收率 1%； 有力推动当地特色优势产业发展，带动农户数增长率 3%；农产品购进增长率 1%；资金惠及对象满意率 95%。					
绩效 指标	一 级 指 标	二 级 指 标	三级指标	指标解释	年度 指标值	实际 完成 值	分 值	自 评 得 分	偏差原因分 析及改进措 施

产出指标	数量指标	扶持精准扶贫合作社数	计算方法：按照实际发生情况统计	≥15.00家	15	10	10	无
		补助市级农民专业合作社示范社数	计算方法：按照实际发生情况统计	≥60.00家	60	10	10	无
	质量指标	申报评定工作合规率	计算方法：补助示范社数/符合补助示范社申报条件数*100%	≥100.00%	100%	5	5	无
		时效指标	补助工作完成时限	计算方法：根据实际发生情况统计	≥1.00年	1	5	5
	成本指标	市级农民专业合作社示范社建设补助经费	计算方法：按照实际发生情况统计	≥41万元	41	10	10	无
		农民专业合作社参与精准扶贫奖励经费	计算方法：按照实际发生情况统计	≥59万元	59	10	10	无
效益指标	经济效益指标	帮助农民增收率	计算方法： (本年农民收入数-上年农民收入数)/上年农民收入数*100%	≥1%	1%	10	10	无
	社会效益指标	有力推动当地特色优势产业发展，带动农户数增长率	计算方法： (本年带动农户数-上年带动农户数)/上年带动农户数*100%	≥3%	3%	10	10	无
		农产品购进增长率	计算方式： (本年农产品购入金额-上年农产品购入金额)/上年农产品购入金额*100%	≥1%	1%	10	10	无
满服	资金惠及对象	计算方法：资	≥95.00%	96	10	10	无	

	意 度 指 标	务 对 象 满 意 度 指 标	满意率	金惠及满意人 数/资金惠及人 数*100%						
	总 分						100	100.0		
	自评等次：（优（ $S \geq 90$ ）良（ $90 > S \geq 80$ ）中（ $80 > S \geq 60$ ）差（ $S < 60$ ））								优	
相 关 建 议 意 见	存 在 问 题	1、无								
	建 议 意 见	1、无								
说 明	无									
注：1. 其他资金:财政拨款以外的社会资金等。										

二、《项目支出部门绩效评价报告》

项目支出绩效评价报告

项目名称：龙岩市供销社专项资金项目

项目单位：龙岩市供销社

主管单位：龙岩市供销社

评价单位：龙岩市供销社

目录

一、基本情况 3

(一) 项目概况 3

(二) 项目绩效目标 6

二、绩效评价工作开展情况 7

(一) 通过对本项目开展绩效评价的目的有 7

(二) 绩效评价对象和范围 8

(三) 绩效评价原则及方法 8

(四) 评价指标体系 10

(五) 绩效评价工作过程 14

三、综合评价情况及评价结论（附相关评分表） 15

四、绩效评价指标分析 17

（一）项目决策情况 17

（二）项目过程情况 19

（三）项目产出情况 20

（四）项目绩效情况 20

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析 21

六、有关建议 21

项目支出绩效评价报告

一、基本情况

（一）项目概况

龙岩市供销社专项资金项目全年预算数 279 万元（包括 2020 年农民专业合作社专项经费（补县）100 万元，提前下达 2020 年新网工程和惠农工程补助资金 179 万元）。2020 年市级农民专业合作社发展经费为市级财政资金，提前下达 2020 年新网工程和惠农工程补助资金为省级财政资金。

此次主要针对市级 2020 年农民专业合作社专项经费（补县）项目进行评价。

1、主要内容及立项依据

2020 年农民专业合作社专项经费（补县）根据根据省农业农村厅《2020 年农民合作社规范提升行动细化方案》（闽农办函〔2020〕102 号）文件。

项目主要工作内容包含：

有力推进全市农民合作社规范化建设，进一步提升发展质量和水平，发挥好示范引领和带动作用，助力农业增效、农民增收和乡村振兴发展。

2、项目实施情况

（1）组织方式

2020 年农民专业合作社专项经费（补县）

由龙岩市供销社、各项目单位共同组织完成。

(2) 项目相关管理制度及执行情况

作为项目的预算单位，主要负责项目的预算编制、招投标管理，以及对项目承接方进行定期和不定期的监督、提交的项目成果进行审核验收等工作。根据龙岩市供销社的内控制度，评价工作组根据项目的特点和内容，对其进项梳理和总结，具体如下：

1) 预算管理

业务部门根据本项目历年的实施内容和预算情况，结合本年度的实际情况编制预算，并汇总至财务部门审核，确定预算方案。

2) 绩效管理

龙岩市供销社财务科根据财政预算绩效管理工作年度考核要求，及时总结预算绩效管理工作开展情况，并要求业务部门进行自我评价，之后根据要求进行预算绩效部门评价。

项目管理流程及保障制度一览表

管理程序	保障制度
项目立项	各相关政策文件
预算管理	《预算业务管理制度》
支出管理	《收支业务管理制度》
会计档案管理	《会计档案管理制度》 《会计人员岗位职责制度》
绩效管理	《预算绩效管理制度》

(3) 项目资金的投入和使用情况

项目名称	预算资金（万元）	实际支出金额（万元）
2020年农民专业合作社专项经费（补县）	100	100

（二）项目绩效目标

1、数量目标

指标	2020年指标数
扶持精准扶贫合作数	=15个
补助市级农民专业合作社示范社	=60个

2、质量目标：申报评定合格率为100%。

3、效益目标

（1）促农民增收率指标值为1%。

（2）有力推动当地特色优势产业发展，带动农户数增长率为3%。

（3）农产品购进增长率指标值为1%

（4）资金惠及对象满意率为96%。

二、绩效评价工作开展情况

（一）通过对本项目开展绩效评价的目的有

1、通过对项目实施管理和相关制度措施的评价，分析项目管理合理性和实施管理水平，并进一步剖析管理中尚需改进之处。

2、通过对项目财政资金投入和执行情况的评价，分析项目投入管理和财务管理水平，并进一步剖析财政资金使

用的安全性和规范性，以及资产配置、使用、处置及其收益管理情况。

3、通过对项目实施成效和成果产出的评价，分析项目决策合理性和绩效指标实现程度，并进一步剖析社会影响、能力建设、可持续发展前景等情况，为今后此类项目的实施积累经验，以便进一步的完善和提升。

4、通过上述三个方面的分析，从加强财政资金管理的实际出发，对财政资金使用的经济性、效率性和效益性进行客观、公正的综合评价，为进一步强化部门责任、改善财政支出管理、优化资源配置和提高公共服务水平提供依据和参考。

（二）绩效评价对象和范围

本次评价对象为龙岩市供销社作为预算主管部门的专项资金项目，2020年市级财政年初预算总额为100万元（2020年市级农民专业合作社发展经费）。

评价范围为该财政专项资金产生的绩效，以及产生绩效所需要的各环节过程。具体包括项目决策、项目管理（包括投入管理、财务管理、项目实施）、项目绩效（包括项目产出、项目效果）。

（三）绩效评价原则及方法

1、相关性原则：与绩效目标有直接的联系，能够恰当反映目标的实现程度。

2、重要性原则：优先使用最具评价对象代表性、最能反映评价要求的核心指标。

3、可比性原则：对同类评价对象要设定共性的绩效评价指标，以便于评价标准的规范和评价结果可相互比较。

4、系统性原则：将定量指标与定性指标相结合，定量指标应量化，定性指标可衡量，系统反映财政支出所产生的社会效益、经济效益、环境效益和可持续影响等。

5、经济性原则：通俗易懂、简便易行，数据的获得应当考虑现实条件和可操作性，符合成本效益原则。

6、本次评价所采取的方法：其他评价方法。

(四) 评价指标体系

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释
决策	项目立项	立项依据充分性	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，用以反映和考核项目立项依据情况。
		立项程序规范性	项目申请、设立过程是否符合相关要求，用以反映和考核项目立项的规范情况。
	绩效目标	绩效目标合理性	项目所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。
		绩效指标明确性	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等，用以反映和考核项目绩效目标的明细化情况。
	资金投入	预算编制科学性	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，用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。

		资金分配合理性	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，用以反映和考核项目预算资金分配的科学性、合理性情况。
过程	资金管理	资金到位率	实际到位资金与预算资金的比率，用以反映和考核资金落实情况对项目实施的总体保障程度。
		预算执行率	项目预算资金是否按照计划执行，用以反映或考核项目预算执行情况。
		资金使用合规性	项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定，用以反映和考核项目资金的规范运行情况。
	组织实施	管理制度健全性	项目实施单位的财务和业务管理制度是否健全，用以反映和考核财务和业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。
		制度执行有效性	项目实施是否符合相关管理规定，用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。

产出	产出数量	实际完成率	项目实施的实际产出数与计划产出数的比率，用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。
	产出质量	质量达标率	项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率，用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。
	产出时效	完成及时性	项目实际完成时间与计划完成时间的比较，用以反映和考核鲜项目产出时效目标的实现程度。
	产出成本	成本节约率	实际项目计划工作目标的实际节约成本与计划成本的比率，用以反映和考核项目的成本节约程度。
产出	数量目标	扶持精准扶贫合作社数	计算方法：按实际发生进行统计。
		补助市级农民专业合作社示范社数	计算方法：按实际发生进行统计。
	质量目标	申报评定工作合规率	计算方法：补助示范社数/符合补助示范社申报条件数*100%
效益	经济效益目标	帮助农民增收率	计算方法：（本年农民收入数-上年农民收入数）÷上年农民收入数*100%
	社会效益目标	有力推进当地特色优势产业发展，带动农户数增长率、农产品购进增长率	计算方法：（本年带动农户数-上年带动农户数）÷上年带动农户数*100%
	服务对象满意度目标	资金惠及对象满意率	计算方法：资金惠及满意人数/资金惠及人数*100%

评价标准（本项目的绩效评价标准详见本报告：绩效评价 指标综合表）

（五）绩效评价工作过程

1、前期准备过程

根据绩效评价相关要求，评价工作组去项目单位实施访谈工作，了解项目的背景、预算、管理、执行情况等。

在上述工作结束后，评价工作组根据资料、访谈情况对项目进行再次梳理，整理完整的业务流、管理流、资金流等，设计指标体系及权重等。

2、组织实施过程

根据前期的访谈结果，依据龙岩市财政局有关绩效评价管理办法文件的精神，结合项目经费、绩效评价指标体系的综合评价表、基础数据表，形成社会调查方案，最终形成本项目的绩效评价方案报龙岩市供销社预算领导工作小组评审修订。

3、分析评价过程

评价方案中指标体系的设计思路主要参考《龙岩市财政局关于布置 2020 年度市级预算绩效管理有关工作的通知》（龙财绩[2020]3 号），借鉴相关文献的项目绩效评价指标体系，通过梳理整合项目立项背景、立项依据、项目目标、项目实施管理、以及项目产生的效益情况设计具有针对性的指标体系及框架。个性指标的设计主要体现在项目的财务管理、项目实施、项目产出和项目效果。

项目的财务管理主要体现为预算执行率、财务管理制度合理性及执行的有效性等方面。项目产出设计主要体现项目产出的数量和质量情况：产出数量主要考察项目的成果是否如方案所述，完成项目本身所有工作内容，并出具相应的工作成果；质量主要考察项目是否细化，资金使用是否合规。

项目的效益指标以项目的总目标和年度目标为标准，挖掘可衡量、可量化并且能够体现项目的社会效益的指标进行评价。如考虑项目成果给市民带来的直观的满意度感受等。

三、综合评价情况及评价结论（附相关评分表）

评价工作组按照龙岩市绩效评价工作要求，结合基础数据填报、实地检查、问卷调研和访谈获取的数据，评价工作组对项目绩效进行了独立客观的评价，本项目总得分100分，评价结论为“优”。其中，项目决策类指标权重为16分，得分为16分，得分率为100%；项目管理类指标权重为14分，得分14分，得分率为100%；项目产出类指标权重为10分，得分为10分，得分率为100%；项目绩效类指标权重为60分，得分为60分，得分率为100%。项目具体得分如下表（绩效评价指标综合表）：

一级指标	二级指标	三级指标	权重	得分	业绩值
决策	项目立项	立项依据充分性	3	3	充分
		立项程序规范性	2	2	规范

	绩效目标	绩效目标合理性	3	4	基本合理
		绩效指标明确性	2	3	明确
	资金投入	预算编制科学性	4	4	科学
		资金分配合理性	2	2	合理
		预算执行率	3	3	100%
		资金使用合规性	5	5	合规
	组织实施	管理制度健全性	2	2	健全
		制度执行有效性	4	4	有效
产出	产出数量	实际完成率	3	3	达标
	产出质量	质量达标率	3	3	达标
	产出时效	完成及时性	2	2	及时
	产出成本	成本节约率	2	2	节约成本
	数量目标	扶持精准扶贫合作社	8	8	达标
		补助市级农民专业合作社示范社数	7	7	达标
	质量目标	申报评定工作合规率	15	15	达标
效益	经济效益目标	帮助农民增收率	10	10	达标
	社会效益目标	有力推动当地特色优势产业发展，带动农户数增长率、农产品购进增长率	10	10	达标
	服务对象满意度指标	资金惠及对象满意率	10	10	达标

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况

立项依据充分性：本项目根据《中共龙岩市委龙岩市人民政府关于深化供销合作社综合改革的实施意见》（岩委〔2016〕41号按照评分细则，该指标得权重分的100%，得3分。

项目立项规范性：本项目的立项，根据单位需求，将项目报财务部门审核汇总，市供销社确定后，报市财政局审批。

立项程序规范。按照评分细则，该指标得权重分的100%，得2分

绩效目标合理性：本项目的实施内容为鼓励和引导全市有实力及生产优质农产品的农民合作社，围绕产品个性，打造全新互联网品牌，提升产品附加值，扩大闽西农产品知名度，大幅提升农产品销售，真正让农民受益。

项目产出如下表所示

一级指标	二级指标	三级指标	2020年目标数	实际发生数
产出	数量目标	扶持精准扶贫合作社	≥15.00家	=15.00家
		补助市级农民专业合作社示范社数	≥60.00家	=60.00家
	质量目标	申报评定工作合规率	≥100.00%	=100.00%

按照评分细则，该指标得权重分的100%，得3分。

绩效指标明确性：本项目在立项时设立明确的项目产出、效果和影响力目标，如将产出目标细化为数量、质量和时效目标；项目指标与年度任务书相对应，且与预算确定的资金额匹配，有明确的时限要求。

按照评分细则，该指标得权重分的 100%，得 2 分。

预算编制科学性：龙岩市供销社在编报本项目预算经费时按照实际需求进行编制，部分工作内容参照以往年度的执行进行参照，预算编制符合实际的工作需求并且细化为具体的单个项目，有充分的科学依据及现实依据。

按照评分细则，该指标得权重分的 100%，得 4 分。

资金分配合理性：如下表所示：

项目名称	预算资金（万元）	实际支出金额（万元）
农民专业合作社专项经费（补县）	100	100

按照评分细则，该指标得权重分的 100%，得 2 分。

（二）项目过程情况

预算执行率：本项目预算金额 100 万元，2020 年 12 月 31 日实际支付金额为 100 万元；预算执行率 100%。

按照评分细则，该指标得权重分的 100%，得 3 分。

资金使用合规性：本项目的资金为市级财政预算，由龙岩市供销社向龙岩市财政局申请预算，市财政局批复预算后，再将资金拨付实际支出。资金拨付有完整的审批程序和手续续；项目资金符合预算批复或合同规定的用途；

按照合同约定的支付时间和支付比例支付，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况；资金全部纳入单位预算管理、无账外设账现象。

按照评分细则，该指标得权重分的 100%，得 5 分。

管理制度健全性：作为预算单位，龙岩市供销社建立了《预算业务管理制度》，《收支业务管理制度》，《会计档案管理制度》，《会计人员岗位职责制度》《预算绩效管理制度》等内部控制管理制度覆盖项目的管理，财务，监管，成效等方方面面。

按照评分细则，该指标得权重分的 100%，得 2 分。

制度执行有效性：根据翻阅该项目的财务凭证，发放记录，工作进度报告等相关资料无发现不符合内部控制管理制度的行为

按照评分细则，该指标得权重分的 100%，得 4 分。

（三）项目产出情况

实际完成率：实际完成率 100%。

按照评分细则，该指标得权重分的 100%，得 3 分。

质量达标率：质量达标率 100%，完成指标。

按照评分细则，该指标得权重分的 100%，得 3 分。

完成及时性：完成及时性达标。

按照评分细则，该指标得权重分的 100%，得 2 分。

成本节约率：本项目预算金额 100 万元，2020 年 12 月 31 日实际支付金额为 100 万元。

按照评分细则，该指标得权重分的 100%，得 2 分。

（四）项目绩效情况

扶持精准扶贫合作社数：本项目扶持精准扶贫合作社数为 15 家，完成目标值。

按照评分细则，该指标得权重分的 100%，得 8 分。

补助市级农民专业合作社示范社数：本项目补助市级农民专业合作社示范社数为 60 家，完成目标值。

按照评分细则，该指标得权重分的 100%，得 7 分。

帮助农民增收率：本项目的建设帮助农民增收率为 1%，完成目标值。

按照评分细则，该指标得权重分的 100%，得 10 分。

有力推动当地特色优势产业发展，带动农户数增长率、农产品购进增长率：最本项目的建设带动农户数增长率 3%、农产品购进增长率为 1%，完成目标值。

按照评分细则，该指标得权重分的 100%，得 10 分。

资金惠及对象满意率：最本项目的建设资金惠及对象满意率 96%，完成目标值。

按照评分细则，该指标得权重分的 100%，得 10 分。

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

1、部分项目预算无使用明细情况。

六、有关建议

1、做年度指标时对符合条件对象进行预先的摸排，统计。