

# 榆林市横山区供销合作社联合社 2020 年部门决算公开

保密审查情况：已审查

部门主要负责人审签情况：已审签

# 目 录

## 第一部分 部门概况

- 一、部门主要职责及内设机构
- 二、部门决算单位构成
- 三、部门人员情况

## 第二部分 2020 年部门决算表

- 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”经费及会议费、培训费支出决算表
- 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 2020 年部门决算情况说明

- 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”经费及会议费、培训费支出决算情况说明
- 八、政府性基金预算财政拨款收入支出情况说明
- 九、国有资本经营财政拨款收入支出情况说明
- 十、机关运行经费支出情况说明
- 十一、政府采购支出情况说明
- 十二、国有资产占用及购置情况说明
- 十三、预算绩效情况说明

#### **第四部分 专业名词解释**

# 第一部分 部门概况

## 一、部门主要职责及内设机构

### (一) 主要职责。

(1) 宣传贯彻中、省、市、区有关农村经济工作和社会发展的方针、政策；研究拟定全区供销合作社改革的发展规划和年度计划；指导全区供销合作社的改革和发展，促进合作经济发展。

(2) 围绕全区“三农”工作大局，对全区农业生产资料、农副产品、农村日用消费品购销网络建设进行规划、指导和管理，帮助农民解决买难买难问题。

(3) 承担区政府委托的任务，按照区政府授权，承担化肥等重要农业物资的调运、储备、供应工作；负责系统烟花爆竹的运营管理。

(4) 指导全区供销合作社发展专业合作社和行业协会，加强农村综合服务体系建设，参与和推动农业产业化经营，开拓城乡市场，为全区合作经济组织提供服务。

(5) 管理运营本级社有资产，对全资、控股和参股的企业单位行使出资人的职能，指导全区基层供销社社有资产的管理。

(6) 负责对社属企业领导的任免和管理，企业重大经营活动的考察审批，企业经营管理的监督检查，企业占用固定资产、经

营设施的管理，促进企业深化改革，建立现代企业制度。

(7) 按照会计、统计法规和制度要求，编制财务计划；负责全区基层供销社的内部审计工作；承担全区供销社系统的会计、统计数据的汇总上报工作。

(8) 代表区内系统开展对外经济技术交流与合作以及招商引资工作。

(9) 指导全区供销合作社系统的组织队伍建设和人才培训作。

(10) 负责职责范围内有关行业、领域的安全生产工作监督管理。

(11) 承办区政府交办的其他工作任务。

## **(二) 内设机构。**

根据上述职责，区供销合作社联合社内设 8 个工作岗位：办公室岗位、经济发展岗位、合作指导岗位、企业管理岗位、财务审计岗位、社有资产岗位、宣传考核岗位、电子商务岗位。

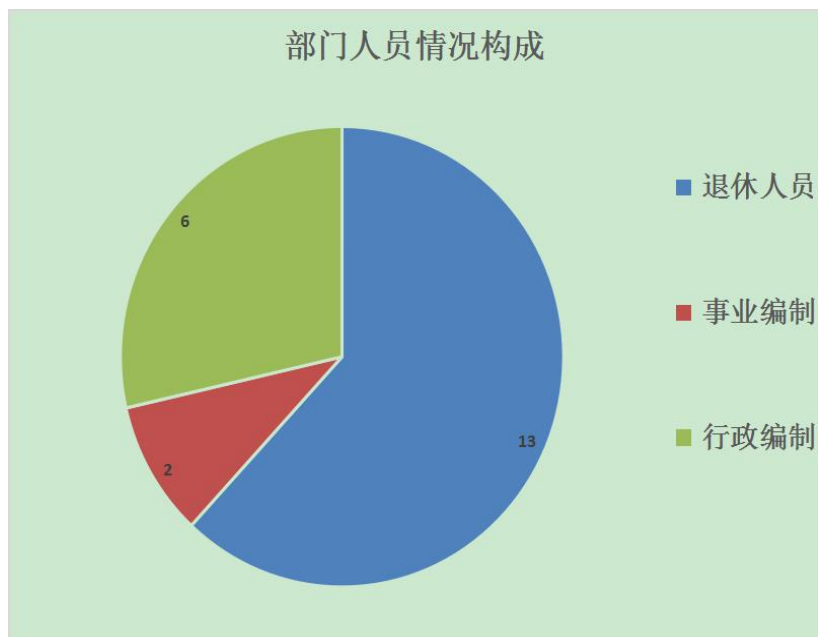
## **二、部门决算单位构成**

纳入 2020 年本部门决算编制范围的单位共 1 个，包括本级 1 个及所属 0 个二级预算单位：

序号	单位名称
1	榆林市横山区供销合作社联合社本级（机关）

### 三、部门人员情况

截止 2020 年底，本部门人员编制 14 人，其中行政编制 14 人、事业编制 0 人；实有人员 8 人，其中行政 6 人、事业 2 人。单位管理的离退休人员 0 人，已经移交养老统筹办的离退休人员 13 人。



## 第二部分 2020 年度部门决算表

序号	内容	是否空表	表格为空的理由
表 1	收入支出决算总表	否	
表 2	收入决算表	否	
表 3	支出决算表	否	
表 4	财政拨款收入支出决算总表	否	
表 5	一般公共预算财政拨款支出决算表 (按功能分类科目)	否	
表 6	一般公共预算财政拨款基本支出决算表 (按经济分类科目)	否	
表 7	一般公共预算财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算表	是	不涉及
表 8	政府性基金预算财政拨款收入支出决算表	是	不涉及
表 9	国有资本经营预算财政拨款支出决算表	是	不涉及

## 收入支出决算总表

公开01表

编制部门：榆林市横山区供销合作社联合社

金额单位：万元

收 入		支 出	
项 目	决算数	项目	决算数
1. 一般公共预算财政拨款	245.03	1. 一般公共服务支出	
2. 政府性基金预算财政拨款		2. 外交支出	
3. 国有资本经营预算财政拨款		3. 国防支出	
4. 上级补助收入		4. 公共安全支出	
5. 事业收入		5. 教育支出	
6. 经营收入		6. 科学技术支出	
7. 附属单位上缴收入		7. 文化旅游体育与传媒支出	
8. 其他收入	311.37	8. 社会保障和就业支出	
		9. 卫生健康支出	
		10. 节能环保支出	
		11. 城乡社区支出	
		12. 农林水支出	
		13. 交通运输支出	
		14. 资源勘探信息等支出	
		15. 商业服务业等支出	245.03
		16. 金融支出	
		17. 援助其他地区支出	
		18. 自然资源海洋气象等支出	
		19. 住房保障支出	
		20. 粮油物资储备支出	
		21. 国有资本经营预算支出	
		22. 灾害防治及应急管理支出	
		23. 其他支出	
		24. 债务还本支出	
		25. 债务付息支出	
		26. 抗疫特别国债安排的支出	
<b>本年收入合计</b>	245.06	<b>本年支出合计</b>	245.03
使用非财政拨款结余		结余分配	
年初结转和结余		年末结转和结余	0.03
<b>收入总计</b>	245.06	<b>支出总计</b>	245.06

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。



# 收入决算表

公开 02 表  
 编制部门：榆林市横山区供销合作社联合社  
 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				小计	其中：教育 收费			
合计		245.03	245.03						
2160201	行政运行	143.25	143.25						
2160299	其他商业 流通事务 支出	101.78	101.78						

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

## 支出决算表

公开 03 表  
金额单位：万元

编制部门：榆林市横山区供销社联合社

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						
合计		245.03	245.03				
2160201	行政运行	143.25	143.25				
2160299	其他商业流通 事务支出	101.78	101.78				

注：本表反映部门本年度各项支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

## 财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

编制部门：榆林市横山区供销合作社联合社

金额单位：万元

收入		支出				
项 目	决算数	项 目	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
1. 一般公共预算 财政拨款	245.03	1. 一般公共服务支出				
2. 政府性基金预 算财政拨款		2. 外交支出				
3. 国有资本经营 预算收入		3. 国防支出				
		4. 公共安全支出				
		5. 教育支出				
		6. 科学技术支出				
		7. 文化旅游体育与传媒支出				
		8. 社会保障和就业支出				
		9. 卫生健康支出				
		10. 节能环保支出				
		11. 城乡社区支出				
		12. 农林水支出				
		13. 交通运输支出				
		14. 资源勘探信息等支出				
		15. 商业服务业等支出	245.03	245.03		
		16. 金融支出				
		17. 援助其他地区支出				
		18. 自然资源海洋气象等支出				
		19. 住房保障支出				
		20. 粮油物资储备支出				
		21. 国有资本经营预算支出				
		22. 灾害防治及应急管理支出				
		23. 其他支出				
		24. 债务还本支出				
		25. 债务付息支出				
		26. 抗疫特别国债安排的支出				
<b>本年收入合计</b>	<b>245.03</b>	<b>本年支出合计</b>	<b>245.03</b>	<b>245.03</b>		
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	245.03					
政府性基金预算 财政拨款						
国有资本经营 财政拨款						
<b>收入总计</b>	<b>245.03</b>	<b>支出总计</b>	<b>245.03</b>	<b>245.03</b>		

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款和政府性基金预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

## 一般公共预算财政拨款支出决算表（按功能分类科目）

公开 05 表

编制部门：榆林市横山区供销合作社联合社

金额单位：万元

项 目		本年支出 合计	基本支出			项目支出	备注
功能分类 科目编码	科目名称		小计	人员经费	公用经费		
合计		245.03	143.25	133.52	9.73	101.78	
2160201	行政运行	143.25	143.25	133.52	9.73		
2160299	其他商业流通事 务支出	101.78				101.78	

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款实际支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

## 一般公共预算财政拨款基本支出决算表（按经济分类科目）

公开06表

编制部门：榆林市横山区供销合作社联合社

金额单位：万元

项 目		本年支出合计	人员经费	公用经费	备注
经济分类 科目编码	科目名称				
<b>合计</b>		<b>143.25</b>	<b>133.52</b>	<b>9.73</b>	
301	工资福利支出	123.68	123.68		
30101	基本工资	32.01	32.01		
30102	津贴补贴	29.69	29.69		
30103	奖金	2.53	2.53		
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	29.43	29.43		
30109	职业年金缴费	13.13	13.13		
30110	职工基本医疗保险缴费	2.14	2.14		
30111	公务员医疗补助缴费	4.34	4.34		
30112	其他社会保障缴费	0.13	0.13		
30113	住房公积金	7.69	7.69		
30199	其他工资福利支出	2.59	2.59		
302	商品和服务支出	9.73		9.73	
30201	办公费	1.66		1.66	
30205	水费	0.21		0.21	
30206	电费	1.74		1.74	
30208	取暖费	0.34		0.34	
30239	其他交通费用	5.70		5.70	
30299	其他商品和服务支出	0.08		0.08	
303	对个人和家庭的补助	9.84	9.84		
30303	退职退役费	9.18	9.18		
30305	生活补助	0.66	0.66		

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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

## 一般公共预算财政拨款“三公”经费 及会议费、培训费支出决算表

公开 07 表

编制部门：榆林市横山区供销合作社联合社

金额单位：万元

项目	一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费						会议费	培训费
	小计	因公出国 (境)费用	公务 接待费	公务用车购置及运行维护费				
				小计	公务用车 购置费	公务用车运 行维护费		
1	2	3	4	5	6	7	8	
<b>预算数</b>	0.2	0	0.2	0	0	0	0	0
<b>决算数</b>	0	0	0	0	0	0	0	0

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款“三公”经费、会议费、培训费的支出预决算情况。其中，预算数为全年预算数，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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

# 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 08 表

编制部门：榆林市横山区供销合作社联合社

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	
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、支出及结转和结余情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

# 国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 09 表

编制部门：榆林市横山区供销合作社联合社

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
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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。



## 第三部分 2020 年部门决算情况说明

### 一、收入支出决算总体情况说明

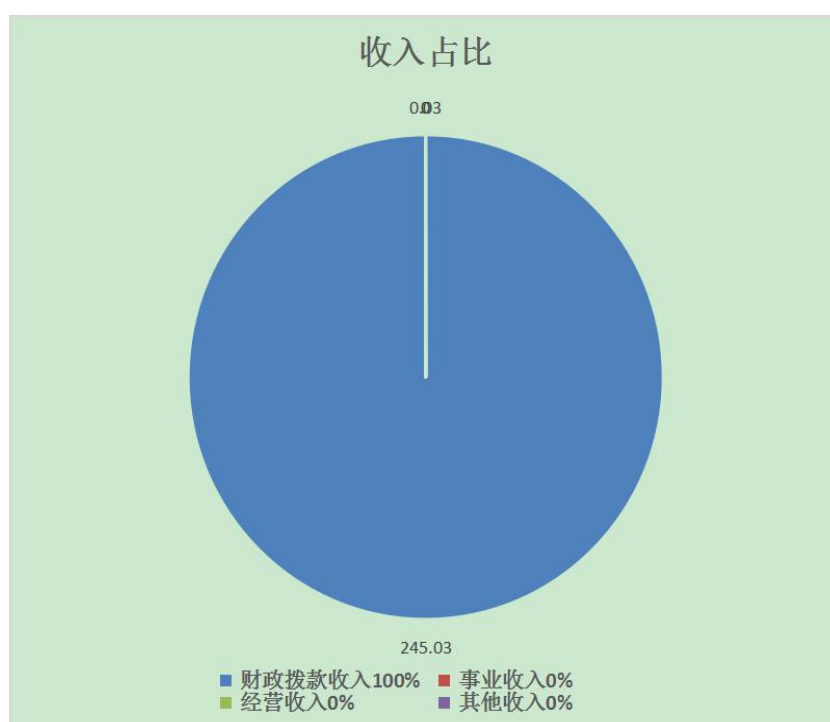
榆林市横山区供销合作社联合社 2020 年收入总计 245.03 万元。与 2019 年收入总计 373.92 万元比减少 128.89 万元，减少的主要原因是 2020 年我单位项目工程款比上年减少。

2020 年支出总计 245.03 万元。与 2019 年支出总计 373.92 万元比减少 128.89 万元，所有支出均为商业服务业等支出。减少的主要原因是 2020 年我单位项目工程款比上年减少。



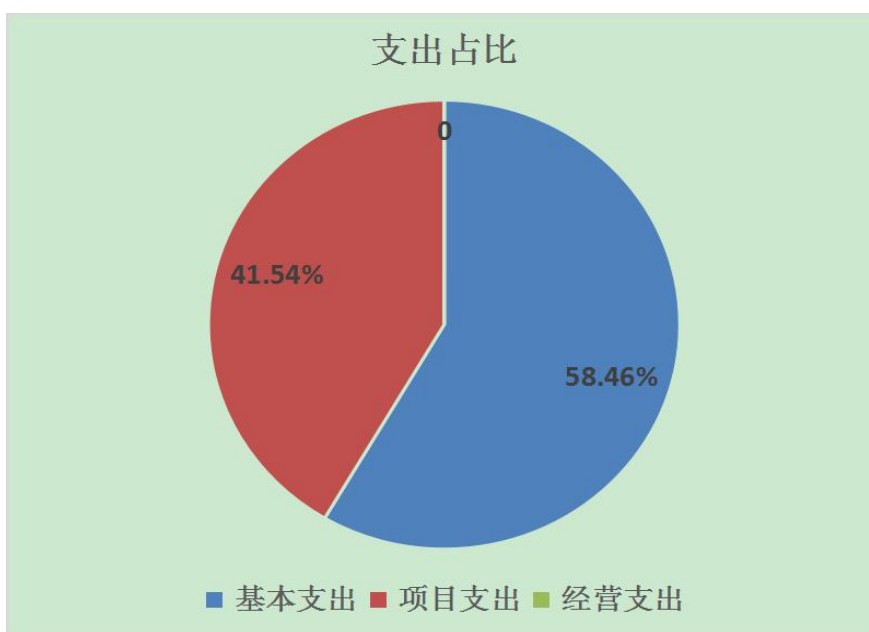
## 二、收入决算情况说明

榆林市横山区供销合作社联合社2020年收入合计245.06万元，其中：财政拨款收入245.03万元，占100%；事业收入0万元，占0%；经营收入0万元，占0%；其他收入0.03万元，占0%。



## 三、支出决算情况说明

榆林市横山区供销合作社联合社2020年支出合计245.06万元，其中：基本支出143.25万元，占58.46%；项目支出101.78万元，占41.54%；经营支出0万元，占0%。



#### 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

榆林市横山区供销合作社联合社 2020 年财政拨款收入 245.06 万元与 2019 年财政拨款收入 373.92 万元相比，收入总计减少 128.89 万元，收入减少的主要原因是 2020 年我单位项目工程款比上年减少。

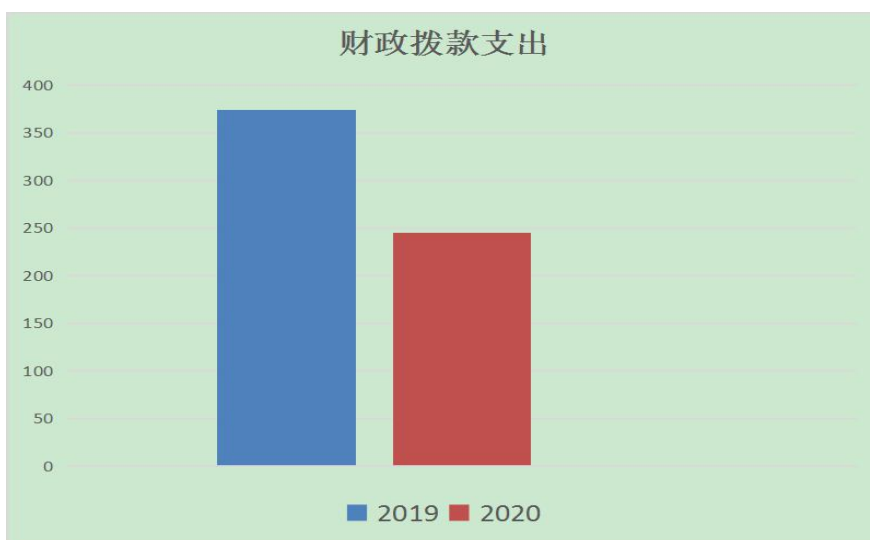
2020 年财政拨款支出 245.03 万元与 2019 年财政拨款支出 373.92 万元相比，支出总计减少 128.89 万元，支出减少的主要原因是 2020 年我单位项目工程款比上年减少。



## 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说明。

2020 年财政拨款支出 245.03 万元，占本年支出合计的 100%。与 2019 年财政拨款支出 373.92 万元相比，财政拨款支出减少 128.89 万元，减少 34%，主要原因是 2020 年我单位项目工程款比上年减少。



## **(二) 财政拨款支出决算具体情况说明。**

2020 年财政拨款支出预算为 245.03 万元，支出决算为 245.03 万元，完成预算的 100%。按照政府功能分类科目，其中：基本支出 143.25 万元，基本支出包括人员经费 133.52 万元，公用经费 9.73 万元，项目支出 101.78 万元。

### **1. 一般公共服务支出（类）财政事务（款）行政运行（项）。**

基本支出预算为 143.25 万元，支出决算为 143.25 万元，完成预算的 100%。决算数与预算数持平。

### **2. 一般公共服务支出（类）财政事务（款）行政运行（项）。**

项目支出预算为 101.78 万元，支出决算为 101.78 万元，完成预算的 100%。决算数与预算数持平。

## **六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明**

2020 年一般公共预算财政拨款基本支出 245.03 万元，包括：人员经费支出 133.52 万元和公用经费支出 9.73 万元。

**人员经费** 133.52 万元，主要包括：基本工资 32.01 万元，津贴补贴 29.69 万元，奖金 2.53 万元，机关事业单位基本养老保险缴费 29.43 万元，职业年金缴费 13.13 万元，职工基本医疗保险缴费 2.14 万元，公务员医疗补助缴费 4.34 万元，其他社会保障缴费 0.13 万元，住房公积金 7.69 万元，其他工资福利支出 2.59 万元，退职退役费 9.18 万元，生活补助 0.66 万元。

公用经费 9.73 万元，主要包括：办公费 1.66 万元，水费 0.21 万元，电费 1.74 万元，取暖费 0.34 万元，其他交通费用 5.70 万元，其他商品服务支出 0.08 万元。

## 七、一般公共预算财政拨款“三公”经费及会议费、培训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。

2020 年“三公”经费财政拨款支出预算为 0.20 万元，支出决算为 0 万元，完成预算的 0%。决算数较预算数减少 0.2 万元，主要原因是本年度单位没有“三公”经费支出；决算数较上年“三公”经费决算数减少 0.13 万元，主要原因是本年度单位没有“三公”经费支出。

### （二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明。

2020 年“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费支出决算 0 万元，占 0%；公务用车购置费支出 0 万元，占 0%；公务用车运行维护费支出决算 0 万元，占 0%；公务接待费支出决算 0 万元，占 0%。具体情况如下：

#### 1. 因公出国（境）支出情况说明。

2020 年因公出国（境）团组 0 个，0 人次，预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，完成预算的 0%，决算数较预算数持平；决算数较上年因公出国（境）决算数持平。

#### 2. 公务用车购置费用支出情况说明。

2020年购置车辆0台，预算为0万元，支出决算为0万元，完成预算的0%，决算数较预算数持平；决算数较上年公务用车购置费决算数持平。

### **3. 公务用车运行维护费用支出情况说明。**

2020年公务用车运行维护费预算为0万元，支出决算为0万元，完成预算的0%，决算数较预算数持平；决算数较上年公务用车运行维护费决算数持平。

### **4. 公务接待费支出情况说明。**

2020年公务接待0批次，0人次，预算为0.2万元，支出决算为0万元，完成预算的0%，决算数较预算数减少0.2万元，主要原因是本年度单位没有公务接待支出；决算数较上年公务接待费决算数减少0.13万元，主要原因是本年度单位没有公务接待支出。

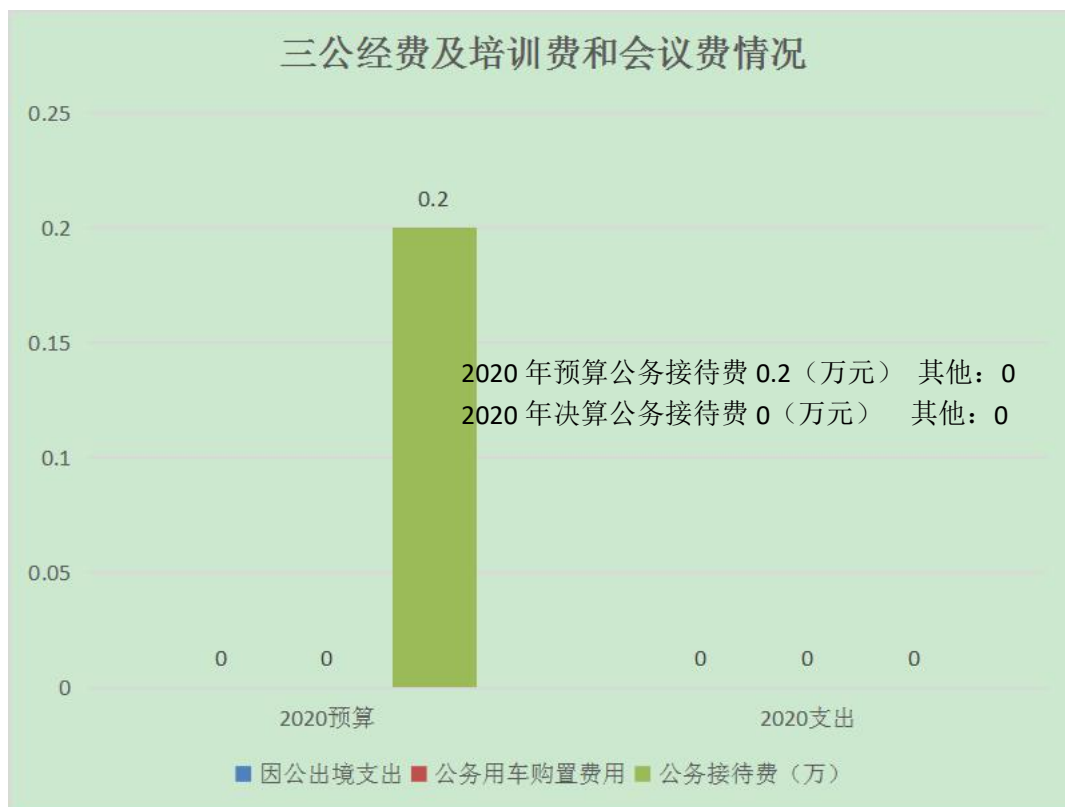
### **（三）培训费支出情况说明。**

2020年培训费预算为0万元，支出决算为0万元，完成预算的0%，决算数较预算数持平，主要原因是本单位本年度没有培训费支出；决算数较上年培训费决算数持平，主要原因是本单位本年度没有培训费支出。

### **（四）会议费支出情况说明。**

2020年会议费预算为0万元，支出决算为0万元，完成预算的0%，决算数较预算数持平，主要原因是本年度本单位没有

会议费支出；决算数较上年会议费决算数持平，主要原因是本年度本单位没有会议费支出。



### 八、政府性基金预算财政拨款收入支出情况说明

本部门无政府性基金决算收支，并已公开空表。

### 九、国有资本经营预算财政拨款收入支出情况说明

本部门无国有资本经营决算拨款收支，并已公开空表。

### 十、机关运行经费支出情况说明。

2020年机关运行经费预算为9.73万元，支出决算为9.73万元，完成预算的100%。决算数较预算数持平；决算数较上年机关运行经费决算数5.83减少增加3.90万元，主要原因是维护单位正常运转据实填报。



## **十一、政府采购支出情况说明**

本部门 2020 年无政府采购支出。

## **十二、国有资产占用及购置情况说明**

截至 2020 年末，本部门机关及所属单位共有车辆 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 万元以上的通用设备 0 台（套）；单价 100 万元以上的专用设备 0 台（套）。2020 年当年购置车辆 0 辆；购置单价 50 万元以上的通用设备 0 台（套）；购置单价 100 万元以上的专用设备 0 台（套）。

## **十三、预算绩效情况说明**

### **（一）预算绩效管理工作开展情况说明。**

根据预算绩效管理要求，本部门组织对 2020 年一般公共预算项目支出全面开展绩效自评，其中，一级项目 3 个，共涉及资金 101.78 万元，占一般公共预算项目支出总额的 100%。

### **（二）部门决算中项目绩效自评结果。**

本部门在部门决算中项目反映维护单位正常运转、市级“新网工程”、省级“新网工程”三个一级项目的绩效自评结果。

#### **1、维护单位正常运转项目绩效自评综述**

维护单位正常运转项目自评得分 100 分。项目全年预算数 14.78 万元，执行数 14.78 万元，完成预算的 100%。

### **(1) 项目绩效目标完成情况**

为维护单位的正常运转，总计商品服务支出 14.78 万元，主要包括：办公费 0.82 万元，差旅费 5.50 万元，维修费 1.30 万元，租赁费 3.30 万元，专用材料费 1.03 万元，委托业务费 2.83 万元。用于商品服务支出部分的经费 14.78 万元，全部支出完毕，用于单位日常工作正常运转，保证了单位工作的正常推进。

### **(2) 发现的问题及改进措施**

会计基础工作有待进一步强化，对于会计的监督检查工作也不够细致。预算编制不够完整，有些资金的支出预算及预算的下达存在滞后的问题。财务制度建设管理不完善，单位具体的资产管理工作中缺少具体精准的规章制度。

加强财会人员建设。定期组织财会人员专业技能培训及学习，提高财会人员的专业性和工作能力。加强预算编制管理。根据单位的实际情况进行科学合理的编制预算，提高预算执行力。加强财务制度管理及资产管理。严格监控和监督财务支出，规范各项财务支出手续及制度，加强资产管理，规范资产管理的有关工作。

# 项目支出绩效自评表

(2020 年度)

项目名称		维护单位正常运转						
主管部门及代码		榆林市横山区供销合作社联合社 326001		实施单位	榆林市横山区供销合作社联合社			
项目资金 (万元)			年初预 算数	全面预 算数	全年执行数	分值	执行率	得分
		年度资金总额	14.78 万元	14.78 万元	14.78 万元	10	100%	10
		其中：财政拨款	14.78 万元	14.78 万元	14.78 万元	—	100%	—
		其他资金				—		—
年度 总体 目标	预期目标				实际完成情况			
	保证机关日常工作正常运转，充分发挥供销社为“三农”服务的职能，满足农民春耕用肥需求。				全面完成了区供销社年初制定的目标任务，充分履行了单位职能，发挥了为“三农”服务的职能，满足了农民春耕需求。			
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	未完成 原因分析
	产 出 指 标	数量指标	办公经费	5	5	5	5	
			维修经费	5	5	5	5	
			业务经费	5	5	5	5	
		质量指标	保证单位正常运转	5	5	5	5	
			为三农服务	5	5	5	5	
		时效指标	及时支出	15	15	15	15	
	成本指标	人员成本	5	5	5	5		
		材料成本	5	5	5	5		
	效 益 指 标	经济效益 指标	确保化肥足额稳价	4	4	4	4	
			社有资产保值增值	4	4	4	4	
		社会效益 指标	确保农民春耕需求	5	5	5	5	
			促进农业产业化经营	4	4	4	4	
		生态效益 指标	促进农业生产的绿色化，可再生化	5	5	5	5	
		可持续影响 指标	自然环境改观	4	4	4	4	
	农业产业化经营		4	4	4	4		
	满意度指 标	服务对象 满意度指标	群众满意度	5	5	5	5	
收益对象满意度			5	5	5	5		
总分							100	

备注：“一级指标”权重统一设置为：产出指标 50 分、效益指标 30 分、服务对象满意度指标 10 分、预算资金执行率 10 分（在“项目资金”栏内）。如有特殊情况，除预算资金执行率外，其他指标权重可作适当调整，但总分应为 100 分。各部门可根据指标的重要程度自主确定各项“三级指标”的权重分值。

## 2、市级“新网工程”项目绩效自评综述

市级“新网工程”项目自评得分100分。项目全年预算数52万元，执行数52万元，完成预算的100%。

### (1) 项目绩效目标完成情况

为保证市级“新网工程”项目的有效展开，总计项目支出52万元，主要包括：横山区石湾供销社升级改造建设项目10万元，横山区农机专业合作社基地改扩建项目20万元，横山区羊肉深加工改扩建项目12万元，横山区生猪养殖基地改扩建项目10万元。用于市级“新网工程”项目的经费52万元，全部支出完毕，用于基层供销社的维修和保证农业产业化经营正常推进。

### (2) 发现的问题及改进措施

会计基础工作有待进一步强化，对于会计的监督检查工作也不够细致。预算编制不够完整，有些资金的支出预算及预算的下达存在滞后的问题。财务制度建设管理不完善，单位具体的资产管理工作中缺少具体精准的规章制度。

加强财会人员建设。定期组织财会人员专业技能培训及学习，提高财会人员的专业性和工作能力。加强预算编制管理。根据单位的实际情况进行科学合理的编制预算，提高预算执行力。加强财务制度管理及资产管理。严格监控和监督财务支出，规范各项财务支出手续及制度，加强资产管理，规范资产管理的有关工作。

# 项目支出绩效自评表

(2020 年度)

项目名称		市级“新网工程”							
主管部门及代码		榆林市横山区供销社联合社 326001			实施单位	横山区石湾供销合作社； 榆林市横山区家家乐农机专业 合作社；横山区圣鑫隆种养殖 专业合作社；榆林市横山区 保卫种养殖专业合作社			
项目资金 (万元)			年初预 算数	全面预 算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
		年度资金总额	52 万 元	52 万元	52 万元	10	100%	10	
		其中：财政拨款	52 万 元	52 万元	52 万元	—	100%	—	
		其他资金				—		—	
年度 总体 目标	预期目标				实际完成情况				
	保证项目资金正常支出，保证项目正常运转；充分发挥供销社联合社的作用，保证基层社的建设与运维，为“三农”服务。				全面完成了区供销社年初制定的目标任务，保障了项目的正常运转完成，充分履行了单位职能，推进了基层供销社的改造建设和为“三农”服务的能力。				
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	未完成 原因分析	
	产 出 指 标	数量指标	工资发放	5	5	5	5		
			项目经费	5	5	5	5		
			专项业务	5	5	5	5		
		质量指标	项目资金正常发 放	5	5	5	5	5	
			为三农服务	5	5	5	5	5	
		时效指标	按要求及时发放	15	15	15	15	15	
	成本指标	人员成本	5	5	5	5	5		
		材料成本	5	5	5	5	5		
	效 益 指 标	经济效益 指标	确保基层社正常 经营	4	4	4	4	4	
			社有资产保值增 值	4	4	4	4	4	
		社会效益 指标	确保基层社需求	5	5	5	5	5	
			促进农业产业化 经营	4	4	4	4	4	
		生态效益 指标	促进农业生产 的绿色化，可再 生化	5	5	5	5	5	
		可持续影响 指标	自然环境改观	4	4	4	4	4	
	农业产业化经营		4	4	4	4	4		
	满意度指 标	服务对象 满意度指标	群众满意度	5	5	5	5	5	
			收益对象满意度	5	5	5	5	5	
	总分							100	

---

备注：“一级指标”权重统一设置为：产出指标 50 分、效益指标 30 分、服务对象满意度指标 10 分、预算资金执行率 10 分（在“项目资金”栏内）。如有特殊情况，除预算资金执行率外，其他指标权重可作适当调整，但总分应为 100 分。各部门可根据指标的重要程度自主确定各项“三级指标”的权重分值。

### **3、省级“新网工程”项目绩效自评综述**

省级“新网工程”项目自评得分 100 分。项目全年预算数 35 万元，执行数 35 万元，完成预算的 100%。

#### **（1）项目绩效目标完成情况**

为保证省级“新网工程”项目的有效展开，总计项目支出 35 万元，主要包括：横山区塔湾供销合作社升级改造建设项目 35 万元。用于省级“新网工程”项目经费 35 万元，全部支出完毕，用于横山区塔湾供销合作社的维修。

#### **（2）发现的问题及改进措施**

会计基础工作有待进一步强化，对于会计的监督检查工作也不够细致。预算编制不够完整，有些资金的支出预算及预算的下达存在滞后的问题。财务制度建设管理不完善，单位具体的资产管理工作中缺少具体精准的规章制度。

加强财会人员建设。定期组织财会人员专业技能培训及学习，提高财会人员的专业性和工作能力。加强预算编制管理。根据单位的实际情况进行科学合理的编制预算，提高预算执行力。加强财务制度管理及资产管理。严格监控和监督财务支出，规范各项财务支出手续及制度，加强资产管理，规范资产管理的有关工作。

# 项目支出绩效自评表

(2020 年度)

项目名称		省级“新网工程”						
主管部门及代码		榆林市横山区供销合作社联合社 326001		实施单位	横山区塔湾供销合作社			
项目资金 (万元)			年初预 算数	全面预 算数	全年执行数	分值	执行率	得分
		年度资金总额	35 万元	35 万元	35 万元	10	100%	10
		其中：财政拨款	35 万元	35 万元	35 万元	—	100%	—
		其他资金				—		—
年度总体目标	预期目标				实际完成情况			
	保证项目资金正常支出，保证项目正常运转；充分发挥供销社联合社的作用，保证基层社的建设与运维，为“三农”服务。				全面完成了区供销社年初制定的目标任务，保障了项目的正常运转完成，充分履行了单位职能，推进了基层供销社的改造建设。			
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	未完成原因分析
	产出指标	数量指标	工资发放	5	5	5	5	
			项目经费	5	5	5	5	
			专项业务	5	5	5	5	
		质量指标	项目资金正常发放	5	5	5	5	
			为三农服务	5	5	5	5	
		时效指标	按要求及时发放	15	15	15	15	
	成本指标	人员成本	5	5	5	5		
		材料成本	5	5	5	5		
	效益指标	经济效益指标	确保基层社正常经营	4	4	4	4	
			社有资产保值增值	4	4	4	4	
		社会效益指标	确保基层社需求	5	5	5	5	
			促进农业产业化经营	4	4	4	4	
		生态效益指标	促进农业生产的绿色化，可再生化	5	5	5	5	
		可持续影响指标	自然环境改观	4	4	4	4	
			农业产业化经营	4	4	4	4	
	满意度指标	服务对象满意度指标	群众满意度	5	5	5	5	
收益对象满意度			5	5	5	5		
总分							100	

备注：“一级指标”权重统一设置为：产出指标 50 分、效益指标 30 分、服务对象满意度指标 10 分、预算资金执行率 10 分（在“项目资金”栏内）。如有特殊情况，除预算资金执行率外，其他指标权重可作适当调整，但总分应为 100 分。各部门可根据指标的重要程度自主确定各项“三级指标”的权重分值。

### **(三) 部门整体支出绩效自评结果。**

#### **1、整体支出绩效自评结果**

根据部门整体支出绩效自评指标体系，本部门绩效自评得分100分。部门整体支出全年预算数245.03万元，执行数245.03万元，完成预算的100%。其中：基本支出143.25万元，占58.46%；项目支出101.78万元，占41.54%。

单位的整体支出在保障人员工资福利支出的基础上，同时也确保了单位正常工作的运行开展和发挥了供销社为职能作用，在支出时严格把控支出要求，严格把关，做到专款专用。

#### **2、存在问题与改进措施**

##### **(1) 存在的主要问题**

会计基础工作有待进一步强化。在会计工作中仍然存在有问题而不自知的情况，同时对于会计的监督检查工作也不够细致。预算编制不够完整。有些资金的支出预算及预算的下达存在滞后的问题，从而造成预算的执行不够准确，预算调整差异较大。财务制度建设管理不完善。单位具体的资产管理工作缺少具体精准的规章制度。

##### **(2) 改进措施和有关建议**

加强财会人员建设。定期组织财会人员专业技能培训及学习，提高财会人员的专业性和工作能力。加强预算编制管理。根据单位的实际情况进行科学合理的编制预算，提高预算执行力。



加强财务制度管理及资产管理。严格监控和监督财务支出，规范各项财务支出手续及制度，加强资产管理，规范资产管理的有关工作。

## 整体支出绩效自评表

(2020年度)

一级指标	二级指标	三级指标	评分标准	指标解释	分值	自评得分	扣分原因和其他说明
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。	在职人员控制率=(在职人员数/编制数)×100%，在职人员数：部门(单位)实际在职人数，以财政部门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(单位)的人员编制数。	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分，每超过一个百分点扣0.5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%。	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。重点支出安排率=(重点项目支出/项目总支出)×100%。	重点项目支出：单位职能工作、《政府工作报告》目标任务、省市重点工程和重大项目建设等。项目总支出：部门(单位)年度预算安排的项目支出总额。	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。预算调整率=(预算调整数/预算数)×100%。	预算调整数：部门(单位)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	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。	按照相关规定，及时下达。	3	3	
		资金结余	无结余，得3分；有结余，但不超过上年结转，得2分；结余超过上年结转，不得分。	按照相关规定，足额下达。	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。	“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%。	6	6	
过程	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。	按照相关文件要求，建立健全管理制度。严格执行相关制度。	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。	部门(单位)使用预算资金是否符合相关的预算财务管理制度的规定，用以反映和考核部门(单位)预算资金的规范运行情况。	3	3	
		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。	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。	3	3	
		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。	政府采购执行率=(实际政府采购预算项目个数/政府采购预算项目个数)×100%。政府采购项目中非预算内安排的项目除外。	3	3	
		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。 公务卡刷卡率=公务消费刷卡支出/授权支付*100%。	部门(单位)是否按照《榆林市市级预算单位公务卡管理暂行办法》、《关于进一步规范全市财政资金支付行为的暂行规定》加强公务卡的使用和管理。	3	3	
过程	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。	部门(单位)为加强资产管理，规范资产管理行为而制定的管理制度是否健全完整、用以反映和考核部门(单位)资产管理制度对完成主要职责或促进社会发展的保障情况。	3	3	
过程	资产管理 (10分)	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。	部门(单位)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，用以反映和考核部门(单位)资产安全运行情况	4	4	
		固定资产利用率	每低于100%一个百分点扣0.1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%	3	3	
产出 (25分)	职责履行 (25分)	《政府工作报告》目标任务完成情况	此三项指标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。	此三项指标结合单位实际情况进行细化。	25	25	

		省市重点工程和 重大项目建设完 成情况				
		单位职能工作				
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。	此三项指标结合单位实际情况进行细化。	15	
		社会效益				
		生态效益				
		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。	社会公众或服务对象是指部门（单位）履行职责而影响到部门，群体或个人。	5	5
<b>总分</b>				<b>100</b>	<b>100</b>	
备注：根据资金支出实际情况，对“三级指标”进行增加或删除，并将修改后的“评分标准”和“指标解释”进行细化，总分为100分。						

## 第四部分 专业名词解释

1. **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各项支出。

2. **项目支出**：指单位为完成特定的行政工作任务或事业发展目标所发生的各项支出。

3. **“三公”经费**：指部门使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支出。

4. **财政拨款收入**：指本级财政当年拨付的资金。