

整体绩效自评报告

评价年度：**2022** 年度

评价单位：汕头市供销合作总社本级

市级预算部门单位（公章）：汕头市供销合作总社

填报日期：**2023** 年 6 月 15 日



部门整体支出绩效自评报告

根据《汕头市财政局关于开展 2023 年市级财政资金绩效自评工作的通知》（汕市财法〔2023〕4 号）要求，我单位及时布置自评，成立专班，明确分工，落实责任，认真开展自评自查工作，经查阅、核实有关账务及项目执行等情况，填写自评表格，形成本评价报告。现将 2022 年度汕头市供销合作总社整体支出自我绩效评价报告如下：

一、单位基本情况

（一）单位情况。汕头市供销合作总社始建于 1952 年 12 月，为参照公务员管理的事业单位，是全市供销社的联合组织和领导机构，业务上受广东省供销合作联社指导，行政上隶属市政府领导。内设办公室、人事科、资产管理科、基层科、财会科、综合业务科、监事会办公室七个职能科室。

（二）人员情况。机构编制部门核定单位编制数 41 人，2022 年末在职人员 37 人、离退休人员 43 人。

（三）工作职能。1.研究制订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改革和发展。2.按照市政府授权对全市重要农业生产资料、农副产品经营及有关部门委托经营的商品进行组织、协调、管理。3.维护全市供销合作社的合法权益；代表全市供销合作社对外参加各项活动，组织指导对外经济、贸易、技术和人才交流，促进全市供销合作社事业发展。4.协调同有关部门的关系，指导供销合作社的业务活动，引导农民发展

商品生产，促进城乡物资交流；组织开展对外经济、贸易、技术交流，促进供销合作经济发展。**5.**宣传贯彻中央、省、市有关农村经济工作的方针政策。**6.**管理直属单位，管好社有资产，指导企业提高管理水平和经济效益。**7.**承办市委、市政府和上级交办的其他事项。

二、自评工作情况

（一）评价专班情况。成立市社绩效自评专班，专班组长为财务分管领导，成员为财务部门、业务部门、监督内审部门负责人。绩效自评专班成员根据《汕头市供销合作总社预算绩效管理制度》（汕供总〔2022〕30号）的科室职责和分工、绩效评价管理规定，按照汕市财法〔2022〕2号文件精神开展绩效评价工作。

（二）自评工作情况。根据汕市财法〔2022〕2号文件，我社明确评价对象，成立绩效自评工作专班。为进一步强化专项资金项目实施单位的绩效管理意识，提高财政专项资金使用效益，我社先组织2022年“农资农技服务”和“农药储备补贴”专项资金项目实施单位对专项资金项目开展绩效自评，于2022年5月17日在项目实施单位自评基础上实地开展绩效评价。对照项目绩效自评信息指标评分表，“农资农技服务”项目自评分数为98.09分，“农药储备补贴”项目自评分数为98.2分，“供销事务运转经费”项目自评分数为98.65分，“困难企业职工节日慰问金和企业改革发展及困难补助等资金（市直供销系统困难职工春节慰问）”项目自评分数为99.76分；对照部门整体支出

绩效评价评分表，部门**2022**年整体支出绩效自评分数为**98.93**分。通过绩效自评，发现专项资金项目存在的问题，提出整改措施，进一步规范了专项资金的使用管理。

(三) 自评材料报送时间及质量。我社在“农资农技服务”和“农药储备补贴”项目实施单位汕头市供销社天盟农资配送有限公司自评的基础上对上述项目进行项目资金自评，并对本单位进行整体绩效自评。自评材料按照汕市财法〔**2023**〕**4**号文件要求编制并在规定时间内完成自评材料报送工作。自评报告及评分表客观、真实、齐全、详细，佐证材料规范、完整、关联性强。

(四) 自评材料报送及公开一致情况。我社所报送的自评报告、数据表、评分表与公开的自评报告、数据表、评分表一致。

三、预算编制情况

(一) 目标设置。

1. 绩效目标申报情况。

当年绩效目标申报项目**3**个、金额**141**万元，批复项目**3**个、金额**141**万元，实际下达项目**3**个、金额**127.17**万元。具体情况如下表（金额：万元）：

序号	项目名称	申报金额	申报时间	批复金额	实际下达金额
1	农资农技服务	21	2021年10月15日	21	12.5
2	农药储备补贴	95	2021年10月15日	95	93.41
3	供销事务运转经费	25	2021年10月15日	25	21.26
	合计	141		141	127.17

2.整体支出绩效目标。

(1) 绩效总目标。我社 2022 年的工作安排是全面贯彻党的十九大和十九届历次全会精神，围绕市委、市政府“工业立市、产业强市”的发展定位，坚持为农服务宗旨，以深化供销综合改革为抓手，认真落实打造为农服务生力军行动计划，不断提升农资农技、冷链物流、农产品流通等方面的覆盖面和服务能力。同时结合我社“服务立社，做优为农服务综合平台”的年度工作计划，突出重点，明确本部门年度重点工作任务，设立了“农资农技服务”、“农药储备补贴”等 2 个重点项目，并以定量（量化指标）和定性（文字表述）相结合的方式进行表述设置了整体绩效目标。储备农药种类指标值为杀虫剂、除草剂、杀菌剂，储备农药数量指标值为 200 吨，财务合规性指标值为合规，支出合规性指标值为合规，核心服务功能指标值为 1 个以上，使用者满意度指标值为 85% 以上。具体项目情况如下：

①“农资农技服务”项目，为专项资金项目管理类项目，预期投入财政资金 21 万元，实施内容是我社直属企业汕头市供销社天盟农资配送有限公司承接开展农资农技服务。总体绩效目标：开展农资农技下乡活动，举办农技培训班，为农民提供改良土壤、测土配方施肥服务，指导农民施肥用药，提高农民科学施肥用药知识和化肥农药使用零增长的意识。年度绩效目标：2022 年加强市、区、镇三级供销社联动协作，以当地种植大户、专业合作

社、村“两委”为主导，共建农产品种植基地，充分利用系统资源，在农资、农技、冷链物流和销售渠道等方面提供指导、帮助和服务。具体的绩效指标和指标值为：项目完成数指标值为**1**个，财务合规性指标值为合规，完成时间指标值为**2022年12月31**日前，任务完成率指标值为**100%**，为农服务能力指标值为至少**1**项服务内容，项目效果有效性指标值为明显提高。

②“农药储备补贴”项目，为专项资金项目管理类项目，预期投入财政资金**95**万元，实施内容是由我社直属企业汕头市供销社天盟农资配送有限公司承担农药储备任务，相关储备费用据实测算后拨付补贴。总体绩效目标：贯彻落实市政府《转发关于加快供销合作社改革发展的若干意见的通知》（汕府〔**2010**〕**70**号），常年足额储备农药**200**吨，以稳定我市农资市场，保障农业生产需求，做好救灾应急准备。年度绩效目标：足额储备农药**200**吨，储备种类为杀虫剂、除草剂、杀菌剂三种。在重大自然灾害、突发事件等导致农药市场异常波动时，根据政府要求动用储备农药，促进特殊时期农药市场稳定供应。具体的绩效指标和指标值为：按期完工率指标值为**100%**，储备农药种类指标值为**3**种，储备农药数量指标值为**200**吨，财务合规性指标值为合规，完成时间指标值为**2022年12月31**日前，为农服务水平指标值为明显稳定，项目可持续性指标值为按要求进行农药储备，制度的健全性指标值为制定有关检查制度。

③“供销事务运转经费”项目，为其他特定目标类（部门职能类）项目，预期投入财政资金**25**万元，实施内容是按照市委、市政府的部署，进一步推进供销合作社综合改革工作，助力乡村振兴发展，充分发挥供销合作社的示范带动作用，加快构建新型乡村助农服务体系；保证我社的正常运转，维护供销社的合法权益，承办市委、市政府及上级交办的其它事项。总体绩效目标是：为贯彻落实中共中央、省委、市委关于深化供销合作社综合改革的实施意见，我社按照市委、市政府的部署，进一步推进供销合作社综合改革工作，助力乡村振兴发展，充分发挥供销合作社的示范带动作用。年度绩效目标是：保证我社的正常运转，维护供销社的合法权益；推进全市供销社系统上下联动，协同用力，狠抓落实，指导全市供销合作社的改革和发展，促进供销合作事业发展。具体的绩效指标和指标值为：财务核算情况指标值为按照政府会计制度进行核算，预算编制合理性指标值为合理。

(2) 阶段性（当年）绩效目标。我社连续**2**年以上实施的项目**3**个，为“农资农技服务”、“农药储备补贴”和“供销事务运转经费”项目，该**3**个项目按要求设置了绩效总目标和阶段性（当年）绩效目标。“困难企业职工节日慰问金和企业改革发展及困难补助等资金（市直供销系统困难职工春节慰问）”为年中追加项目，绩效总目标和阶段性（当年）绩效目标一致。

(二) 预算编制合理性。预算编制符合本部门职责、符合市

委市政府的方针政策和工作要求，编制项目资金预算能按照轻重缓急原则，结合实际，深入调研，精准测算，编实编细各类项目预算。

（三）预算编制规范性。预算编制符合市财政当年度有关预算编制的原则，符合专项资金预算编制和项目库管理要求，在规范性和细致程度方面等均符合要求。

四、预算支出管理情况

（一）支出管理情况。

1.整体支出完成率。我社 2022 年实际支出 14582919.61 元，上年结余结转 0 元，2022 年实际收入 14582919.61 元，整体支出完成率为 100%。

2.财务合规性。我社执行政府会计制度，资金支出规范，包括单位基本支出管理、项目支出（含专项工作经费）管理、费用支出严格按照有关制度执行；按照“财政拨款支出”和“其他资金支出”、“基本支出”和“项目支出”等分类进行明细核算；公共财政预算拨款、国有资本经营预算财政拨款等收入，按照财政拨款的种类分别进行明细核算；会计核算不存在支出依据不合规、虚列支出的情况；不存在截留、挤占、挪用项目资金情况；不存在超标准开支等情况。

（二）信息公开。

1.自评信息公开。我社已按绩效自评规定的时间和内容在本

单位门户网站公开项目资金自评情况，公开的文件标题为《2022年度农资农技服务项目绩效自评报告》、《2022年度农药储备补贴项目绩效自评报告》、《2022年度供销事务运转经费项目绩效自评信息指标评分表》、《2022年度困难企业职工节日慰问金和企业改革发展及困难补助等资金（市直供销系统困难职工春节慰问）项目绩效自评信息指标评分表》，公开时间均为2023年6月26日。整体绩效自评报告按规定待部门决算批复后随同部门决算在本单位门户网站公开。

2.预决算信息公开。我社历年均按照《预算法》和政府信息公开有关规定在本单位门户网站公开汕头市财政局批复的预决算信息。2022年部门预算公开的文件标题为《2022年汕头市供销合作总社部门预算》，公开时间为2022年2月14日。2022年部门决算待批复后随同部门决算在本单位门户网站公开。

3.绩效目标公开。我社按照绩效目标批复的有关规定在本单位门户网站公开批复后的绩效目标，所公开的绩效目标内容与批复一致。

五、预算管理情况

（一）项目管理。

1.项目实施程序。我社所有项目支出实施过程规范，按照部门预算编制要求进行项目立项、入库、申报、批复，涉及政府采购的严格按照政府采购等有关程序执行，需要日常检查的按有关

制度开展检查。

2.项目监管。一是我社**2022**年定期于每月月底对各项目支出进度进行监控，以更好统筹安排支出。二是加强对专项资金类项目的监管，印发《汕头市市级农药储备管理方案》（汕供总〔**2020**〕**75**号）和《汕头市市级农药储备检查制度（试行）》（汕供总〔**2020**〕**95**号），推动农药储备管理工作的规范化和制度化，“农药储备补贴”项目实施单位按照有关制度执行储备，我社按照检查制度开展检查工作；“农资农技服务”项目实施单位制订了本次项目的实施方案，报经我社**2022**年第**21**次党组会同意后实施，有利于促进项目合理有效实施。三是根据汕市财法〔**2023**〕**4**号文件精神，印发《关于开展**2023**年市级财政资金项目绩效自评工作的通知》（汕供财通〔**2023**〕**15**号），组织下属企业（项目实施单位）按要求对专项资金类项目开展绩效自评，并在其自评基础上，于**2023**年**5**月**17**日到项目实施单位现场进行绩效评价。

（二）资产管理。

1.资产管理安全性。我社制订了《汕头市供销合作总社固定资产管理内部控制制度》（汕供总〔**2017**〕**50**号），对资产购置、保管、处置等作了规定，并严格执行有关资产管理使用制度。

2.固定资产利用率。我社实际在用固定资产总额**2076581.76**元，占有所有固定资产总额比例的**100%**；闲置资产**0**元，占有所有

固定资产总额比例的**0%**。具体情况见下表。

固定资产利用情况表

单位：元

项目名称	数量	金额	在用资产		闲置资产	
			金额	占全部资产比例	金额	占全部资产比例
一、土地、房屋及构筑物	9	1064506.26	1064506.26	100%		
其中：房屋	9	1064506.26	1064506.26	100%		
二、通用设备	119	872310.50	872310.50	100%		
其中：汽车	1	179900.00	179900.00	100%		
三、专用设备						
四、家具、用具、装具	290	139765.00	139765.00	100%		
五、图书、档案						
六、文物和陈列品						
合计	418	2076581.76	2076581.76	100%		

（三）经费管理。

1.“三公经费”控制率。2022年“三公经费”预算安排数为4万元，实际支出数为**18034.83**元（尚未批复的部门决算数据），“三公经费”控制率为**45.09%**，主要原因是认真贯彻落实中央八项规定精神和厉行节约的要求，从严控制“三公”经费开支，全年实际支出比预算有所节约。

2.“公用经费”控制率。2022年“公用经费”预算安排数为**37.50**万元，实际支出数为**615957.84**元，“公用经费”控制率**164.26%**。主要原因一是预算下达时公务交通补贴为人员经费，决算时公务交通补贴**236210**元反映在“商品和服务支出-其他交通费用”科目，决算系统统计为公用经费；二是年中人员调配、新招录等新增在职人员**6**人，汕头市引进人才服务中心聘用人员到本社实践**2**人，**8**人共追加公用经费**41500.01**元。剔除公务交通补贴和年中增员追加的公用经费后的公用经费支出数**338247.83**元，剔除后的公用经费控制率**90.20%**。

（四）在职人员控制率。我社机构编制部门核定单位编制数**41**人、**2022**年年末单位实际在职人数**37**人、在职人员控制率**90.25%**，在职人员未超编。

六、整体绩效

2022年，我社结合本单位中长期规划和年度工作计划，坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，围绕市委、市政府关于实施乡村振兴战略部署要求，聚焦为农服务主责主业，持续深化供销合作社综合改革，充分发挥服务“三农”应有作用。按照预算申报的绩效目标和绩效指标，完成了“农资农技服务”、“农药储备补贴”等**2**个重点项目的建设，实现了储备农药种类**3**种，储备农药数量**200**吨，财务合规性合规，支出合规性合规，具备农资农技服务功能，使用者满意度达到预期指标**85%**以上。具体情况如下：

1.“农资农技服务”项目，通过由直属企业汕头市供销社天盟农资配送有限公司承接开展农资农技服务，开展**4**场农资农技下乡活动，共建**8**个市、区（县）、镇和村四级供销社种植基地，改良土壤、测土配方施肥**200**亩，实现加强市、区、镇三级供销社联动协作，充分利用系统资源，在农资、农技、冷链物流和销售渠道等方面提供指导、帮助和服务。于**2023**年**2**月**20**日完成了**1**个项目的建设，任务完成率**100%**，具备农资农技服务功能，项目效果有效性明显提高，财务基本合规。项目实现了预期绩效目标，基本完成预期绩效指标。

2.“农药储备补贴”项目，通过由直属企业汕头市供销社天盟农资配送有限公司承担农药储备任务，储备农药**200**吨，储备种类为杀虫剂、除草剂、杀菌剂**3**种，稳定我市农资市场，保障农业生产需求，做好救灾应急准备。项目按期完工率**92%**，储备农药种类**3**种，储备农药数量在项目实施周期内基本实现**200**吨，财务合规性基本合规，为农服务水平明显稳定，制定了有关农药储备制度并按要求执行。项目实现了预期绩效目标，基本完成预期绩效指标。

3.“供销事务运转经费”项目，保障了单位的正常运转，维护了供销社的合法权益，有利于贯彻落实中共中央、省委、市委关于深化供销合作社综合改革的实施意见，按照市委、市政府的部署，进一步推进供销合作社综合改革工作，助力乡村振兴发展，充分发挥供销合作社的示范带动作用。项目财务核算按照政府会

计制度有关规定进行核算，预算编制合理，实现了预期绩效目标和绩效指标。

4.“困难企业职工节日慰问金和企业改革发展及困难补助等资金（市直供销系统困难职工春节慰问）”项目，充分体现了党和政府对困难企业和困难职工的关怀，切实做好市直供销系统春节慰问困难职工工作，对**134**名困难职工进行春节慰问。被慰问的市直供销系统困难职工满意度为**95.20%**。项目实现了预期绩效目标，基本完成预期绩效指标。

七、存在问题

1.专项资金类项目实施单位会计核算有待进一步规范。“农资农技服务”项目实施单位虽设置专户核算专项资金，但将项目自筹资金与专项资金支付内容同时反映在专项资金专户，项目完成后一次性结转自筹资金，未能专户专用。“农药储备补贴”项目实施单位每月计提应收农药储备补贴款，实际收到农药储备补贴时全部计入应收补贴款。但部分月份计提金额超过当月足额储备的补贴款，据实测算收到农药储备补贴后没有及时冲销多计提金额，年末结转金额无法准确反映次年应收的当年**12**月储备补贴。

2.专项资金类项目在完成进度、完成时间等效率性指标的管理有待进一步加强。**2022**年**7**月我社收到财政拨入“农资农技服务”项目专项资金**10.5**万元，因项目实施单位未及时制订项目实施方案提交我社，专项资金未能及时拨付至项目实施单位。

12月根据编号**202203044**文件和预算调整需要调减该**10.5**万元，同月另收到财政拨入该项目专项资金**12.5**万元，我社拨付资金到项目实施单位时已是**12月9**日，加上新冠疫情影响，项目未能在**2022**年底前完成，截止**2022**年**12月31**日，项目专项资金结余**8.556**万元，直至**2023**年**2月20**日，专项资金才全部使用完毕。“农药储备补贴”项目实施单位**2021**年**12月3**日储备农药出清，**2021**年**12月9**日完成全部储备农药的购进，储备数量**200.6**吨。

3.专项资金类项目资金规模缩小，影响了预期绩效目标。“农资农技服务”项目既是贯彻汕市发〔**2017**〕**12**号，又是落实《汕市办知文〔**2021**〕**31**号的重要举措。“农资农技服务”项目专项资金从预算**21**万元缩减为实际下达**12.5**万元，未能举办农技培训班，影响了预期绩效目标。

八、今后改进措施

针对存在的问题，我社今后将加强指导项目实施单位进一步规范核算财政资金；督促项目实施单位尽早根据项目内容和项目绩效目标制订具体的实施方案，加快专项资金支付进度，充分发挥“农资农技服务”项目在春耕和秋种生产的助力作用，促使财政资金发挥更大效益；强化农药储备管理，指导项目实施单位按规定进行农药轮换，确保应急救援需要。

附件：部门整体支出绩效评价评分表

部门整体支出绩效评价评分表

Table with columns: 一级指标, 二级指标, 三级指标, 指标说明, 评分标准, 扣分说明, 得分. Rows include categories like 前期准备工作, 预算编制情况, 信息公开, 支出管理, 项目绩效, 部门产出绩效.

注：上述指标的数据来源优先从部门的部门决算报表、会计账册（表）或市财政部门掌握的数据中获取。