

2021 年度新县供销合作社部门整体 绩效评价报告



安策绩效大数据有限公司

2023 年 5 月

目 录

一、部门基本情况.....	1
(一) 部门概况.....	1
(二) 部门预算收支、决算情况.....	4
(三) 部门年度重点工作任务.....	6
(四) 部门绩效目标.....	8
二、绩效评价开展情况.....	9
(一) 绩效评价目的、对象和范围.....	9
(二) 绩效评价原则、方法及过程.....	10
(三) 评价指标体系与评分标准.....	12
三、综合评价情况及评价结论.....	13
(一) 总体评价结论.....	13
(二) 主要绩效.....	14
四、绩效评价指标分析.....	15
(一) 部门投入管理类指标分析.....	15
(二) 履职效能类指标分析.....	20
(三) 履职效益类指标分析.....	22
五、主要做法和经验.....	24
(一) 积极开展“三位一体”综合试点工作，全面推进乡村振兴..	24
(二) 积极推进基层社分类改造，不断恢复提升为农服务能力..	24
(三) 不断提升农民专业合作社发展质量，提升农业社会化服务水平	25
(四) 持续推进供销电商发展，大力提升供销电商服务质量.....	25
六、存在问题及相关建议.....	26
(一) 存在问题.....	26
(二) 有关建议.....	28
七、其他需要说明的问题.....	31
附件 新县供销社部门整体绩效评价指标体系评分表.....	32

2021 年度新县供销合作社部门整体绩效评价报告

为深入贯彻落实《中共中央 国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》《中共河南省委 河南省人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》有关要求，健全绩效评价常态化机制，切实加强部门整体预算绩效管理，按照新县财政局工作部署，开展 2021 年度新县供销合作社（以下简称“新县供销社”）部门整体绩效评价工作。现将主要评价结果报告如下。

一、部门基本情况

（一）部门概况

1.部门职能

（1）宣传贯彻落实党中央、国务院、省委、省政府及县委、县政府有关农业、农村经济工作的方针政策和法规。

（2）研究制定全县供销社系统的发展战略和发展规划，指导全县供销合作社的改革和发展，维护供销合作经济组织的合法权益。

（3）建立和完善农业社会化服务体系，参与和推动农业产业化进程，做好为农业、农村、农民服务的工作，促进城乡商品流通和市场经济的发展。

（4）指导全县供销合作社的业务活动。对化肥、农药、农膜等重要农业生产资料，板栗、银杏、茶叶等重要农副产

品经营进行组织、协调、管理；负责烟花爆竹和废旧物资再生资源等特殊商品的经营与管理及社办工业的指导；开展对外经济、贸易、技术交流，促进供销合作社经济的发展。

（5）监督检查全县供销系统的经营方向、经营作风、财务收支，以及工作人员遵纪守法行为，受理群众来信来访。

（6）按照管理权限，协同组织人事部门和各乡镇做好供销社系统内干部职工的调配、任免、考核、奖惩和各类专业技术人员的技术职称评定、考试、聘任工作，抓好本系统精神文明建设、队伍建设、人力资源开发和干部职工的教育培训。

（7）履行社有资产的所有权代表职责，加强社有资产的开发、管理、监督，确保社有资产保值增值。

（8）代表本级联合社参加上级联合社的各项活动。

（9）负责所属企业的改制、重组、发展工作。

（10）承办县委、县政府交办的各项工作。

2.机构设置及人员情况

（1）新县供销社内设下列机构：

办公室：研究和草拟全县供销社的发展战略和规划，起草综合性的工作计划、总结、报告、汇报材料、典型材料和重要文件协助社领导处理日常事务；协调各股室工作关系，搞好上传下达；协助管理社属企业计划生育工作；负责会议的组织和会议决定事项的督办；搞好机关文秘、督查、机要、保密、档案、文印、政务信息及后勤服务工作。

业务股：指导协调全县供销社系统生产、生活资料、农副产品的经营管理，加强经营服务设施建设，扩大经营规模；负责基层社、专业社、消费合作社和农业产业化、农业社会化服务和供销社市场体系建设；负责外经、外贸和扶贫工作；负责与业务相关部门的协调工作；负责系统承担的消防、防汛救灾工作的检查指导；负责系统社会治安综合治理工作；负责全系统安全基金统筹和安全保卫工作，确保人财物安全。

财务统计股：宣传贯彻国家会计、统计、物价法规，检查落实政策执行情况，并为政府出台有关政策提供政策建议。指导全系统会计核算，对县社机关经费进行核算和管理；编制和检查计划执行情况，对系统经营管理财务会计、统计进行监督；培训会计统计人员，提高管理水平；监控企业资金、费用的使用和支付，强化资金、费用的管理。组织实施统计法规，编制商品流转计划，搞好统计检查与分析，为领导决策提供及时、准确、可靠数据。负责社有资产的清理、造册、登记、建账，掌握企业家底；研究制定资产管理办法，强化管理资产保值；负责基本建设项目的初审立项、工程建设的执法监督，科学合理地开展社有资产，拓宽经营服务领域，提高社有资产的综合经济效益。

监察审计股：指导系统纪检、监察工作，协助党委抓好党风廉政建设和领导干部廉洁自律自查自纠工作，查处违法违纪案件；对系统党员和干部职工贯彻执行党的路线、方针、

政策、法律法规和企业规章以及廉洁勤政情况进行监督检查。负责来信来访工作。指导全系统的内审工作，对所属企业进行目标审计、企业负责人离任审计、经济责任审计、资产使用及各项收支和其他各种专项审计；办理国家审计机关、上级内审机构交办的审计事项。

人事股：负责县供销合作社机关及所属企业的劳动、工资、人事、老干部管理及社会保障、干部考察聘任、职称评聘等工作；研究制定教育发展规划，加强员工教育和培训；搞好员工思想政治工作宣传教育、精神文明建设和工、青、妇工作；评比表彰先进；负责机关及基层党支部建设和县社党委日常工作、人员编制、领导职数和经费预算管理形式。新县供销合作社机关事业编制 6 名。其中主任 1 名，副主任 1-2 名；股级领导职数按照有关规定核定新县供销合作社机关经费实行财政全额预算管理。

（2）新县人员情况

新县供销合作社机关事业编制 6 名。其中主任 1 名，副主任 1-2 名。

（二）部门预算收支、决算情况

1. 部门预算

2021 年度，新县供销社共批复部门收入预算 148.30 万元；批复部门支出预算 148.30 万元，均为基本支出，2021 年度该部门无项目预算；年末无结转和结余。具体各类收入和支出预算批复情况详见表 1-1:

表 1-1 2020 年度新县供销社部门预算批复情况表

收入（万元）			支出（万元）		
项目	预算金额	收入占比	项目	预算金额	支出占比
一、一般公共预算	148.30	100%	一、基本支出	148.30	100%
1.财政拨款	126.70	85.43%	1.工资福利支出	101.00	68.11%
2.专项收入	21.6	14.57%	2.商品和服务支出	42.80	28.86%
3.行政事业性收费收入	—	—	3.对个人和家庭的补助	4.50	3.03%
二、其他收入	—	—	二、项目支出	—	—
本年收入合计	148.30	100%	本年支出合计	148.30	100%
年初结转和结余	—	—	年末结转和结余	—	—
总计	148.30	100%	总计	148.30	100%

2.部门决算

2021 年度，新县供销社支出决算 250.30 万元，均为基本支出，完成年初预算的 100%。

3.“三公经费”支出

2021 年度，新县供销社“三公经费”预算安排 4 万元，决算数 3.7 万元，预算执行率为 92.5%。具体各项支出如表 1-2 所示：

表 1-2 新县供销社 2021 年度“三公经费”执行情况表

单位：万元

项目	预算数	支出数	预算执行率
公务接待费	4	3.7	92.5%
（1）国内接待费	4	3.7	92.5%
其中：外事接待费	—	—	—
（2）国（境）外接待费	—	—	—
合计	4	3.7	92.5%

(三) 部门年度重点工作任务

根据新县供销社 2021 年度部门工作计划、工作总结等相关材料，各项重点任务开展及完成情况如下：

加强供销社体制机制建设。聚焦双线运行机制、“三会”制度建设、优化行业指导、密切层级联系、推动联合合作等关键领域，补齐改革短板，理顺体制机制，增强内生动力。持续推进供销合作社培育壮大工程，提升供销社系统综合实力。积极推进“县基一体化”发展，实行资产管理一体化、网络运营一体化、项目管理一体化。

持续加强基层组织建设。积极推进基层社分类改造，改善提升一批薄弱基层社，新建一批村级供销社，争创一批农村综合服务社星级社。持续实施“1210 工程”，领办创办一批农民合作社，积极争创全国供销合作社系统农民专业合作社示范社和河南省省级农民专业合作社示范社，发展农民专业合作社联合社。积极开展“党建引领、村社共建”，增强党建工作的引领力。

抓好为农服务中心建设。进一步加强郭家河社为农服务中心建设，积极争取省级项目资金支持。

提升农业社会化服务水平。以构建社会化服务体系为依托，加快推进土地托管服务，进一步扩大配方施肥、统防统治、农机作业等社会化服务规模。

大力提升供销电商服务质量。加快推进农村流通网点升级改造，完善县、乡、村三级电商服务和物流配送体系，着

力构建上下贯通、运营高效的供销电商经营服务体系。发挥供销电商集团、电商联盟优势，强化联合合作，提高电商运营质量，做强“信之味”品牌，增强市场竞争力。发挥“扶贫832平台”作用，进一步巩固提升脱贫攻坚成果。

深化社有企业改革。加快推进供销集团建立完善现代企业制度，建立与市场经济发展相适应的管理机制和薪酬激励制度，提高集团运营质量，激活企业发展活力，增强企业实力。加大联合合作工作力度，不断拓展经营范围，提升创新发展的社会影响和经济效益。加大项目建设力度，积极推进恒丰建材市场、白云建材市场的升级改造。

大力实施“项目兴社”战略。以“新网工程”“农开项目”为重点，积极推进项目库建设，整合系统资源，建设农业生产资料现代化经营服务网络、农副产品购销网络、日用消费品现代经营服务网络、再生资源回收利用网络，树立项目强社、项目强企的理念，不断培育新的经济增长点。

加强社有企业监管。严格执行中华全国供销合作总社印发的《供销合作社社有资产监督管理办法》，切实发挥社有资产管理委员会作用，加强对社有企业资产运营的监督管理，确保社有资产保值增值。积极推进社有资产信息化建设，做好社有资产智能化管理平台建设。充分发挥资产运营中心作用，探索资产变资本发展新途径。

积极助力乡村振兴。认真做好脱贫攻坚与乡村振兴有效衔接，通过企业带动、专业合作社引领和开展土地托管服务

等产业帮扶措施，提高助农增收能力，巩固拓展脱贫攻坚成果。

发挥监事会监督作用。围绕供销社改革发展大局，有效发挥监事会监督、调研、建议等作用。建立监事会监督联席会议制度，增强监督检查力度和作用。重点做好“三项监督”，确保社有资产安全、项目建设规范，促进供销社综合改革重要目标任务有效落实。

统筹做好各项工作。有效利用媒体平台，大力宣传供销社改革发展工作成效，塑造良好形象。严格落实疫情防控工作部署，持续做好疫情防控工作。认真做好安全生产、安全统筹、信访稳定、平安建设和综合治理等工作，为供销社改革发展营造安定和谐氛围。发挥老干部、工会、妇联等作用，开展干部职工喜闻乐见的活动，发扬志愿者精神，弘扬供销社改革发展正能量。

（四）部门绩效目标

按照《新县供销合作社“十四五”发展规划》《新县供销合作社培育壮大工程实施方案》《新县供销合作社2021工作要点》，2021年度，部门整体目标为新县供销合作社系统基层基础全面夯实，基层社数量质量和社有企业的市场竞争能力、为农服务实力明显提升，双线运行机制更加健全，为服务乡村振兴、党和政府“三农”工作坚实基础。**与农民利益联结更紧密。**全系统基层社发展质量、数量、服务能力全面提升，新建基层社2个，改造薄弱基层社3个，新创标杆基层社1家，新增农民社员0.24万人（户）；新领办创办

农民合作社 2 个以上，建成农民合作社联合社 1 个以上；新发展农村综合服务社 10 个以上。**为农服务功能更完备。**综合性、规模化、可持续的为农服务体系基本形成，新增土地托管等社会化服务面积 8 万亩以上，新增庄稼医院 1 个，建成标准化为农服务中心 2 个，新增连锁经营网点 41 个，规模服务优势进一步发挥，供销合作社为农服务品牌广泛推广，社会形象和影响力不断提升。**市场运作更有效。**各级联合社治理效能更加高效，初步形成内容科学、程序严密、配套完备、有效管用的全面从严治社制度体系，基本建成社企分开、上下贯通、整体协调运转的双线运行机制；社有企业改革发展取得实质性进展，社有资本配置和运行效率明显提升，培育打造一批社有龙头企业和行业骨干企业。

二、绩效评价开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围

1.评价目的

部门整体预算绩效评价是围绕部门职能，洞悉部门人、财、物资源与部门职能匹配情况，从更加宏观的层面把握新县供销社部门整体的职能履行情况，从整体支出效益分析中更加精确地查找问题，进而有针对性地进行改进。此次评价通过收集新县供销社部门职能规划、部门管理、部门职能履行等信息，分析新县供销社部门基本支出、项目支出对部门基本运转及部门职能履行的保障作用。围绕部门和单位职责、行业发展规划，以预算资金管理为主线，统筹考虑资产

和业务活动，从部门管理效率、履职效能、运行成本、社会效应、可持续发展能力和服务对象满意度等方面，衡量部门和预算单位整体及核心业务实施效果，推动提高部门和单位整体绩效水平。通过总结经验做法，分析新县供销社资金使用、资金管理和部门履职中的薄弱环节，提出改进建议，提高财政资金使用效率。

2.评价对象及范围

本次评价对象为新县供销社 2021 年度部门整体预算资金，共计 250.30 万元。评价时段为 2021 年 1 月 1 日至 12 月 31 日。评价范围涉及新县供销社各业务股室。评价内容包含部门决策、部门管理、履职绩效、可持续发展能力等。

(二)绩效评价原则、方法及过程

1.评价原则

(1) 立足整体，关注重点。对部门的职能、职责进行重要性排序，聚焦与部门重要职能、职责紧密相关的工作重点、核心业务，与职能职责关系不紧密的工作进行关联性、必要性分析。

(2) 立足支出，以财评事。以部门整体支出评价为重点，兼顾部门收入。通过对财政资金支出方向、使用进度进行分析评判，全面、客观反映部门年度预算安排、工作开展、资金使用、履职成效的关联性与匹配度。

(3) 立足工作计划，考察部门履职。部门整体预算绩效评价的基础和出发点是部门当年度工作计划，以及与之相

匹配的预算明细构成，对应近三年相关工作的延续性和变化原因，结合部门中长期发展规划，分析评价当年度部门职能履行程度和目标实现情况。

2.评价方法

一是比较法。通过对绩效目标和预期实施效果、历史与当期情况进行比较，综合分析绩效目标实现程度；**二是因素分析法。**通过综合分析影响绩效目标实现、预期实施效果的内外因素，评估绩效目标的预期实现程度；**三是公众评判法。**通过专家评估、公众问卷及抽样调查等对财政支出效果进行评判，评估绩效目标的预期实现程度。

3.评价过程

一是前期准备阶段。收集部门“三定方案”、预决算报表、工作计划、工作总结等基础材料，设计指标体系，撰写工作方案与实地调研方案，部署现场调研工作。**二是评价实施阶段。**评价组完成资料复核、固定资产核查等工作。全面了解新县供销社 2021 年度工作开展情况；对固定资产购置、处置情况进行核查，查看固定资产管理与使用情况，以及固定资产卡片规范管理情况。**三是报告撰写阶段。**对指标体系进行评分，对数据进行分析、整理，撰写绩效评价报告，形成初稿提交。并根据公司内部质控意见等对报告进行修改完善。

(三) 评价指标体系与评分标准

1. 评价指标体系

此次评价指标体系共由 3 个一级指标、11 个二级指标、32 个三级指标构成。指标来源于部门“三定方案”、年度工作计划、工作总结、预决算报表等相关材料。具体框架内容包括：**1.投入管理：**权重分 40 分，共包含 5 个二级指标、20 个三级指标。主要从工作目标管理、预算和财务管理、资产管理、人员管理、绩效管理 5 个方面加以考察。**2.履职效能：**权重分 30 分，共包含 3 个二级指标、7 个三级指标。主要从农业社会化服务体系建设和督导检查工作、社有资产管理制度健全性 3 个方面加以考察。**3.履职效益：**权重分 30 分，共包含 3 个二级指标、5 个三级指标。主要从助力乡村振兴、安全生产事故降低情况、能力建设及可持续影响 3 个方面来考察。指标体系框架详见表 2-1，具体评分标准及过程详见附件。

表 2-1 新县供销社部门整体评价指标体系框架

一级指标及权重	二级指标及权重	三级指标	权重
A 投入管理 (40)	A1 工作目标管理 (6)	A11 年度履职目标相关性	2
		A12 工作任务科学性	2
		A13 绩效指标合理性	2
	A2 预算和财务管理 (20)	A21 预算编制完整性	1
		A22 预算执行率	2
		A23 预算调整率	2
		A24 结转结余率	1
		A25 结转结余变动率	2
		A26 公用经费控制率	2
		A27“三公经费”控制率	2
		A28 决算真实性	1
		A29 管理制度健全性	2

一级指标及权重	二级指标及权重	三级指标	权重
		A210 财务资金使用合规性	3
		A211 预决算信息公开性	2
	A3 资产管理 (6)	A31 资产管理制度健全性	2
		A32 资产管理安全性	2
		A33 固定资产利用率	2
	A4 人员管理 (2)	A41 财政供养人员控制率	2
	A5 绩效管理 (6)	A51 绩效监控完成情况	3
		A52 绩效自评开展情况	3
B 履职效能 (30)	B1 农业社会化服务体系建设 (12)	B11 供销社体制机制建设	5
		B12 为农服务中心建设	4
		B13 供销电商服务	3
	B2 督导检查工作 (10)	B21 安全生产工作	5
		B22 专项整治工作	5
	B3 社有资产管理制度健全性 (8)	B31 社有企业改革	5
B32 社有企业监管		3	
C 履职效益 (30)	C1 助力乡村振兴 (15)	C11 农民社员提升	4
		C12 供销社业务活动提升	6
		C13 推动农产品销售	5
	C2 安全生产事故降低情况 (5)	C21 安全生产事故发生次数	5
	C3 能力建设及可持续影响 (10)	C31 人才结构优化情况	10
合计	—	—	100

2.评分标准

本次绩效评价评分标准以《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）为依据，作为衡量本项目财政支出绩效目标完成情况的评价尺度。项目最终评价等级分定为四级：90-100分为“优”、80-89分为“良”、60-79分为“中”、0-59分为“差”。

三、综合评价情况及评价结论

（一）总体评价结论

依据设定的部门整体预算绩效评价指标体系及评分标

准，结合评价组实地调研情况分析，2021年度，新县供销社部门整体绩效评价总体得分为84.03分，评价等级为“良”。具体各类指标得分情况详见表3-1：

表3-1 新县供销社部门整体评价得分表

一级指标	权重分	得分	得分率
投入管理	40	29.03	72.58%
履职效能	30	30	100.00%
履职效益	30	25	83.33%
合计	100	84.03	84.03%

（二）主要绩效

投入管理方面：年度履职目标符合国家、省委省政府、市委市政府战略部署，预算编制完整，预算执行情况较好，“三公经费”变动率、结转结余率、结转结余变动率控制较好，财务管理制度健全，财政资金使用符合国家财经法规和财务管理制度规定，资产管理安全性较高。**履职效能方面：**供销社体制机制建设情况较好。2021年，新县供销社完成新建基层社2个；改造薄弱基层社3个；新发展农村综合服务社10个等工作。为农服务中心完成情况较好。2021年新县供销社完成新增庄稼医院1个；建成标准化为农服务中心1个等工作。**履职效益方面：**助力乡村振兴有效提升。2021年，新县供销社带动县域合作社新吸收入社社员55户、带动农户106户，户均增收2000元以上。

但部门年度工作仍然存在一些问题，需要引起注意并持续改进和提升。投入管理方面：部门未设置整体绩效目标，各股室制定目标无法起到指引作用；公用经费控制情况较

差，2021 年度部门实际支出公用经费 62.03 万元，预算安排公用经费 43 万元，公用经费控制率 144.25%；决算报表编制不够规范，决算表中未体现 2020 年结转的 100 万元专项资金；部门绩效监控及绩效自评工作未有效开展；部分资产管理制度执行不够有效，固定资产缺少固定资产卡片，例如购入日期、金额及使用者等；人才结构不够优化。现新县供销社平均年龄在 51 岁左右，难以满足基层社拓展电子商务、合作金融等新兴业务的发展需求。

四、绩效评价指标分析

（一）部门投入管理类指标分析

部门投入管理指标类指标共包含 5 个二级指标，20 个三级指标，权重分 40 分，得分 29.03 分，得分率为 72.58%。主要扣分指标为工作任务科学性、绩效指标合理性、预算编制完整性、公用经费控制率、资产管理制度健全性、绩效监控完成情况、绩效自评开展情况等。各指标得分情况详见表 4-1:

表 4-1 部门决策类指标得分情况表

二级指标及权重	三级指标	权重	得分	得分率
A1 工作目标管理 (6)	A11 年度履职目标相关性	2	2.00	100.00%
	A12 工作任务科学性	2	1.50	75.00%
	A13 绩效指标合理性	2	1.20	60.00%
A2 预算和财务管理 (20)	A21 预算编制完整性	1	0.50	50.00%
	A22 预算执行率	2	2.00	100.00%
	A23 预算调整率	2	2.00	100.00%
	A24 结转结余率	1	1.00	100.00%
	A25 结转结余变动率	2	2.00	100.00%
	A26 公用经费控制率	2	0.00	0.00%
	A27“三公经费”控制率	2	2.00	100.00%

二级指标及权重	三级指标	权重	得分	得分率
	A28 决算真实性	1	1.00	100.00%
	A29 管理制度健全性	2	2.00	100.00%
	A210 财务资金使用合规性	3	3.00	100.00%
	A211 预决算信息公开性	2	2.00	100.00%
A3 资产管理（6）	A31 资产管理制度健全性	2	1.33	66.67%
	A32 资产管理安全性	2	2.00	100.00%
	A33 固定资产利用率	2	2.00	100.00%
A4 人员管理（2）	A41 财政供养人员控制率	2	0.00	0.00%
A5 绩效管理（6）	A51 绩效监控完成情况	3	1.50	50.00%
	A52 绩效自评开展情况	3	0.00	0.00%
合计	—	40	29.03	72.58%

A11 年度履职目标相关性：根据部门提供工作计划：①年度履职目标符合《中共中央国务院 关于深化供销合作社综合改革的决定》、符合《中共河南省委 河南省人民政府 关于深化供销合作社综合改革的决定》、符合《中共信阳市委 信阳市人民政府 关于深化供销合作社综合改革的实施意见》，与国家、省、市宏观政策、行业政策一致，得 25%权重分；②年度履职目标与部门职责、工作规划和重点工作相关，得 25%权重分；③确定的预算项目合理，与工作目标密切相关，得 25%权重分；④工作任务和项目预算安排合理，得 25%权重分。综上，该指标得 100%权重分。

A12 工作任务科学性：根据部门提供工作计划、工作总结材料：①部门尚未制定绩效目标，但是从工作计划中能够体现工作任务的产出和效果，得 25%权重分；②工作任务对应的预算项目有明确的绩效目标，绩效目标与部门职责目标、工作任务目标一致，能体现预算项目的产出和效果，得 50%权重分。综上，该指标得 75%权重分。

A13 绩效指标合理性：根据部门提供工作计划、工作总结材料：①工作任务、预算项目绩效指标设置准确反映部门绩效完成情况，得 20%权重分；②工作任务、预算项目部分绩效目标不够清晰、细化、可评价、可衡量，例如“改善提升一批薄弱基层社，新建一批村级供销社，争创一批农村综合服务社星级社”没有具体量化指标，不得分；③工作任务、预算项目绩效指标的评价标准不够清晰、可衡量，不能提供相关测算依据或符合客观实际情况，不得分；④与部门年度的任务数或计划数相对应，得 20%权重分；⑤与本年度部门预算资金相匹配，得 20%权重分。综上，该指标得 60%权重分。

A21 预算编制完整性：根据部门提供 2021 年预算表：①部门将所有收入全部纳入部门预算。得 50%权重分；②部门支出预算未统筹各类资金来源，全部纳入部门预算管理，但决算报表编制不够规范，例如，决算表中未体现 2020 年结转的 100 万元专项资金收入情况，不得分。综上，该指标得 50%权重分。

A22 预算执行率：根据部门提供预算批复及预算表、决算表：新县供销社年初预算数为 250.30 万元，该部门不涉及调整数，年末决算数为 250.30 万元。预算执行率为 100%。得 100%权重分。

A23 预算调整率：根据部门提供预算批复及预算表，决算表：新县供销社年初预算数为 250.30 万元，该部门不涉及

调整数，年末决算数为 250.30 万元。预算执行率为 100%。得 100%权重分。

A24 结转结余率：根据部门提供决算表：2021 年度，新县供销社结转结余总额 0 万元，结转结余率为 0%。得 100%权重分。

A25 结转结余变动率：根据部门提供决算表：2021 年度，新累计结转结余资金总额 100 万元，上年度累计结转结余资金总额 100 万元，结转结余变动率为 0%。得 100%权重分。

A26 公用经费控制率：根据部门提供决算表，2021 年度部门实际支出公用经费 65.03 万元，预算安排公用经费 42.8 万元，公用经费控制率 151.94%。不得分。

A27 “三公经费”控制率：根据部门提供决算表：2021 年度部门实际支出“三公经费” 3.7 万元，预算安排“三公经费” 4 万元，“三公经费”控制率 92.5%。得 100%权重分。

A28 决算真实性：根据部门提供决算表：决算报表数据与会计账簿数据一致。得 100%权重分。

A29 管理制度健全性：根据部门提供相关财务管理制度：
①部门已制定《预算业务管理制度》《预算管理制度》《行政事业单位收支业务管理制度》《行政事业单位资金往来结算票据使用管理暂行办法》等相关财务管理制度，得 1/3 权重分；
②相关管理制度合法、合规、完整，得 1/3 权重分；
③相关管理制度得到有效执行，得 1/3 权重分。综上，该指标得 100%权重分。

A210 财务资金使用合规性：根据部门提供资金支出明细：①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，得 20%权重分；②资金的拨付有完整的审批程序和手续，得 20%权重分；③项目的重大开支经过评估论证，得 20%权重分；④符合部门预算批复的用途，得 20%权重分；⑤不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，得 20%权重分。综上，该指标得 100%权重分。

A211 预决算信息公开性：新县供销社能够按规定内容、规定时限进行预决算信息公开，得满分。

A31 资产管理制度健全性：根据新县供销社提供固定资产相关材料：①新县供销社已制定《资产管理办法》，得 1/3 权重分；②相关资产管理制度合法、合规、完整，得 1/3 权重分；③部分资产管理制度执行不够有效，例如固定资产缺少固定资产卡片，例如购入日期、金额及使用者等，不得分。综上，该指标得 66.67%权重分。

A32 资产管理安全性：①固定资产保存比较完整，得 20% 权重分；②资产配置合理，得 20%权重分；③目前该部门尚未涉及资产处置，得 20%权重分；④资产账务管理合规，账实相符，得 20%权重分；⑤目前该部门尚未涉及资产处置，并不涉及上缴，得 20%权重分。综上，该指标得 100%权重分。

A33 固定资产利用率：截至 2021 年 12 月 31 日，该部门实际在用固定资产 117.34 万元，所有固定资产总额为

117.34 万元，固定资产利用率为 100%。得 100%权重分。

A41 财政供养人员控制率：截至 2021 年 12 月 31 日，该部门在编人数 8 人，核定编制 6 人，财政供养人员控制率为 133.33%，不得分。

A51 绩效监控完成情况：根据新县供销社提供绩效评估相关材料：①未按要求应该实施绩效监控的项目开展绩效监控，不得分；②不存在发现问题及时整改情况，得 50%权重分。综上，该指标得 50%权重分。

A52 绩效自评开展情况：2021 年末开展部门自评工作，不得分。

（二）履职效能类指标分析

履职效能类指标共包含 3 个二级指标，7 个三级指标，权重分 30 分，得分 30.00 分，得分率为 100%。各指标得分情况详见表 4-2：

表 4-2 履职效能类指标得分情况表

二级指标及权重	三级指标	权重	得分	得分率
B1 农业社会化服务体系建设 (12)	B11 供销社体制机制建设	5	5.00	100.00%
	B12 为农服务中心建设	4	4.00	100.00%
	B13 供销电商服务	3	3.00	100.00%
B2 督导检查工作(10)	B21 安全生产工作	5	5.00	100.00%
	B22 专项整治工作	5	5.00	100.00%
B3 社有资产管理制度健全性 (8)	B31 社有企业改革	5	5.00	100.00%
	B32 社有企业监管	3	3.00	100.00%
合计	—	30	30.00	100.00%

B11 供销社体制机制建设：根据部门提供部门 2021 年工作总结材料：2021 年新县供销社完成了新建基层社 2 个；改造薄弱基层社 3 个；新建标杆基层社 1 家；新创办农民合作

社 2 个；建成农民合作社联合社 1 个；新发展农村综合服务中心 10 个。得 100%权重分。

B12 为农服务中心建设:根据部门提供部门 2021 年工作总结材料: 2021 年新县供销社完成了新增土地托管等社会化服务面积 8 万亩以上; 新增庄稼医院 1 个; 建成标准化为农服务中心 1 个; 新增连锁经营网点 41 个。得 100%权重分。

B13 供销电商服务:根据部门提供部门 2021 年工作总结材料: 新县供销电子商务公司统一向扶贫“832”平台上架产品对外销售、统一对产品进行质量监管, 整合入驻企业力量, 依托供销 e 家建成的扶贫“832”平台向外销售“新县供销”牌农特产品, 建成既兼顾企业和小农户的“点”, 又涵盖全县农特产品的“面”的惠农电商平台, 加快推进农村流通网点升级改造, 建立宣传营销机制, 建立网上销售抖音基地, 打造“网红”产品, 完善县、乡、村三级电商服务和物流配送体系, 构建上下贯通、运营高效的供销电商经营服务体系。得 100%权重分。

B21 安全生产工作:根据部门提供部门 2021 年工作总结材料: 2021 年新县供销对二级机构主要负责人签订了 2021 年安全生产责任目标责任书, 不定期进行安全大检查, 对发现的问题, 责令责任单位及时整改, 截至目前, 共排除隐患 11 项, 整改 11 项, 整改率 100%。得 100%权重分。

B22 专项整治工作:根据部门提供部门 2021 年工作总结材料: 2021 年新县供销社共收回各类被占用房产 60 余间

(套)，完善各项规章制度 6 项，专项整治工作完成率为 100%，得 100%权重分。

B31 社有企业改革:根据部门提供部门 2021 年工作总结材料: 2021 年, 新县供销社在全市县级供销社率先成立供销集团公司, 对所属土产公司、冷冻加工厂、工业品公司、再生资源公司、浒湾棉麻仓库资产进行全面核查后实行整合, 交付供销集团公司统一管理, 进一步健全财务、资产等管理制度, 合理调配资产资源, 维护供销社利益, 变不良资产为优质资产, 推动供销社改革发展, 得 100%权重分。

B32 社有企业监管:根据部门提供部门 2021 年工作总结材料: 2021 年, 新县供销社在建立长效机制, 成立供销集团, 推进社有资产信息化建设, 做好社有资产智能化管理平台建设, 对代咀供销社街道资产进行了确权, 为下一步开发改造打造坚实基础, 使社有资产保值增值。得 100%权重分。

(三) 履职效益类指标分析

履职效益类指标共包含 2 个二级指标, 5 个三级指标, 权重分 30 分, 得分 25.00 分, 得分率为 83.33%。主要扣分指标为人才结构优化情况, 各指标得分情况详见表 4-3:

表 4-3 履职效益类指标得分情况表

二级指标及权重	三级指标	权重	得分	得分率
C1 助力乡村振兴 (15)	C11 农民社员提升	4	4	100.00%
	C12 供销社业务活动提升	6	6	100.00%
	C13 推动农产品销售	5	5	100.00%
C2 安全生产事故降低情	C21 安全生产事故发生次数	5	5	100.00%

二级指标及权重	三级指标	权重	得分	得分率
况(5)	C31 人才结构优化情况	10	5	50.00%
合计	—	30	25	83.33%

C11 农民社员提升：根据部门提供部门 2021 年工作总结材料：2021 年，新县供销社带动县域合作社新吸收入社社员 55 户、带动农户 106 户，户均增收 2000 元以上，得 100% 权重分。

C12 供销社业务活动提升：根据部门提供部门 2021 年工作总结材料：2021 年，新县供销社带动新县武占岭林业农民专业合作社增加油茶种植面积达 1500 亩，新县裕德农业农民专业合作社开展统防统治和农机服务，提供无人机无偿为农户保果、授粉、抗虫作业服务，作业面积 8000 余亩。得 100% 权重分。

C13 推动农产品销售：根据部门提供部门 2021 年工作总结材料：2021 年，新县供销社新县供销电子商务公司甄选信誉高、带贫成效好、产品质量优的 39 家企业 169 种产品上架，延伸“供销 e 家”销售链条，整合全县 200 多户商户，建设供销“e 采新县”销售平台。得 100% 权重分。

C21 安全生产事故发生次数：评价组通过与新县合作社沟通了解，2021 年安全生产过程中未发生安全事故，得 100% 权重分。

C31 人才结构优化情况：根据部门提供人员花名册：① 2021 年部门研究生学历人员 0 人，2020 年为 0 人，增长率为 0%，得 25% 权重分；② 2021 年部门 30-40 岁之间工作人

员为 0 人，2020 年为 0 人，增长率为 0%，得 25%权重分。
综上，该指标得 50%权重分。

五、主要做法和经验

2021 年，新县供销社坚持为农服务宗旨，坚持开放办社，持续深化供销合作社综合改革，积极融入乡村振兴战略，探索“三位一体”建设。主要工作经验及做法如下：

（一）积极开展“三位一体”综合试点工作，全面推进乡村振兴

新县供销社认真贯彻落实《信阳市供销合作社、信阳市财政局、信阳市农业农村局、中国建设银行股份有限公司信阳分行印发〈关于开展生产供销信用“三位一体”综合合作试点工作的指导意见〉的通知》文件精神，开展生产、供销、信用“三位一体”综合合作试点工作。新县供销合作社、新县建行联合召开“三位一体”综合合作试点工作对接会。坚持以“政府主导、供销主办、部门配合、社会参与、市场运作”的原则搭建为农服务中心平台，依托基层供销社吸纳农民合作社、家庭农场、种植大户、农业产业化龙头企业等农业经营主体加入为农服务中心，将信用金融、投资担保等服务内嵌到为农服务全链条，合力服务“三农”。

（二）积极推进基层社分类改造，不断恢复提升为农服务能力

新县供销社抓住城乡交通运输一体化建设机遇，对组织健全、设施完善、资产保全较好的郭家河供销社、千斤供销

社、陈店供销社、箭厂河供销社引入村镇金融、邮政等服务企业入驻，不断提升服务功能，扩大服务领域。对基础条件差的吴陈河供销社，纳入重点改造的薄弱基层社，不断恢复提升为农服务能力，同时，将供销社元素植入新县城乡交通运输一体化建设中，充分发挥供销社为农服务的作用，助力乡村振兴，重树供销社形象，提升社会影响力。

（三）不断提升农民专业社发展质量，提升农业社会化服务水平

领办的新县武占岭林业农民专业合作社增加油茶种植面积达 1500 亩，新县裕德农业农民专业合作社开展统防统治和农机服务，提供无人机无偿为农户保果、授粉、抗虫作业服务，作业面积 8000 余亩。箭厂河供销社春晖种植农民专业合作社新吸收入社社员 55 户、带动农户 106 户，户均增收 2000 元以上。

（四）持续推进供销电商发展，大力提升供销电商服务质量

一方面，确保入驻产品“有销路”。新县供销社转变经营方式，将当年“柜台营业员”转变为“电商营业员”，安排新县供销电子商务公司甄选信誉高、带贫成效好、产品质量优的 39 家企业 169 种产品上架，由新县供销电子商务公司统一向扶贫“832”平台上架产品对外销售、统一对产品进行质量监管；另一方面，确保供货企业“有帮扶”。建立政策帮扶机制，帮助市场主体开展入驻培训，帮扶供应商运营推广，

打牢“供”的基础。建立回访服务机制，全力保证“供”的质量，努力以诚信经营和优质服务占领供货市场，以信得过的质量和服务吸引“回头客”。建立宣传营销机制，建立网上销售抖音基地，打造“网红”产品；最后，确保本地需求“有配送”。依托新县供销电子商务有限公司运营中心和基层48个电商供货网点，抓好同城配送供应链要素建设，延伸“供销e家”销售链条，整合全县200多户商户，建设供销“e采新县”销售平台，将活禽、生蔬等无冷链不易外销的农特产品从农户家门以快递的形式配送至县内消费者，进一步扩大农产品出村进城的内销需求。

六、存在问题及相关建议

（一）存在问题

1.部门预算编制不够规范，上年度结转资金未在预算表中体现

评价组通过对新县供销社预算表及结算表进行梳理发现，该部门年初批复预算资金148.3万元，根据该部门提供决算表，该部门年初预算资金为250.3万元，与年初预算金额不一致，通过与该部门进行沟通了解，主要原因在于，决算表中的年初预算资金250.3万元包含有2020年专项结转资金102万元，但是在年初编制预算时，部门并未体现上年度结转资金金额，未将该部分资金纳入年初预算中。

2.公用经费支出超出年初预算，公用经费支出有待控制

评价组通过对新县供销社预算表及结算表进行梳理发

现，2021年度，该部门年初预算公用经费42.8万元，实际支出65.03万元，公用经费控制率为151.94%，部门对机构运转成本的控制程度不佳。

3.部门绩效自评未有效开展，预算绩效理念认识不够深入

评价组通过对新县供销社针对部门绩效工作开展情况进行梳理发现，部门绩效监控、部门自评工作均未开展。主要原因在于预算绩效理念认识不够深入。受传统思维影响，部分工作人员对财政资金理念仍停留在“过程管理”阶段，对预算绩效的认识较为模糊，对绩效管理工作的重视程度相对不足。一是“重分配、轻管理、重支出、轻绩效”的思想仍不同程度存在，对以结果为导向的预算绩效管理理念接受程度不一。二是在考核过程中主要关注各项绩效指标是否能够按照规定要求如期完成，而对于项目所带来的综合效益和效果关注不足。

4.部门人才结构不够优化，人员结构老化趋势明显

一方面，人员老化问题严重。根据部门人员年龄统计情况梳理发现，2021年度，新县供销社在编人员8名，其中40-50岁之间共有2人，占比25%；50岁以上6名，占比75%，未有40岁以下人员。新县供销社平均年龄在51岁左右，多人即将退休，人员老化现象突出，无法吸引年轻优秀人才，年龄结构不合理；另一方面，未有高学历人才。根据部门人员学历统计情况梳理发现，该部门均为本科或在职本科学

历，未有本科以上学历人才，年轻优秀及高学历人才缺乏，导致部门缺乏活力，存在学习力、思想力、执行力不足等问题，改革动力不足，缺乏创新能力，不能满足基层社拓展电子商务、合作金融等新兴业务的发展需求。

5.培训形式单一、内容多为理论，实际操作技能不足

目前新县供销社的培训多以传统授课培训辅导方式为主，实地参观操作较少，培训内容上面，多以理论培训为主，具体业务知识培训缺乏。培训方式和内容单一，难以满足部门工作人员需求的多样性，且培训方式的单一使培训效率难以提高。

(二) 有关建议

1.加强部门相关人员业务培训，规范预算编制

建议新县供销社加强部门会计人员对《中华人民共和国会计法》《行政事业单位会计制度》《会计基础工作规范》等财务制度的学习培训，不断提高自身政策水平和业务技术水平，确保预决算编制的规范性、准确性。真实反映部门预算收入情况，将结转结余资金、转移支付资金等所有收入全部纳入部门预算，保障预算真实、科学。

2.提高预算编制的科学性和可行性，完善公用经费定额标准体系

其一，建议新县供销社后续年度编制年初预算时，应根据自身职能目标拟定，参考上年度预算执行情况、相关支出绩效评价结果和本年度的收支预测，合理测算所需的财政资

金额；同时，准确评估财政资金投入使用的效益，通过定性分析与定量分析结合，不断提高预算编制的准确度；其二，建立完善的公用经费定额标准体系，从源头上节约政府的运行成本，提高财政资金的使用效益，并促进预算的公平分配。首先定额标准要和国家方针政策、社会经济发展状况相适应，随物价水平的波动而自动调整；其次要以新的三公经费及差旅费标准为政策依据调整定额标准；再次要坚持区别对待的原则，根据部门预算单位具体职能的不同，制定不同的定额标准，实现相对公平，根据以前年度的公用经费使用情况作出相应调整，以节约开支。

3.进一步加强各股室绩效管理理念，健全完善评价机制

首先，建议新县供销社切实加强组织领导，深入推进评价工作，提升整体绩效管理水平。同时严格执行绩效管理计划。根据确定的年度绩效管理目标制定具体实施计划，明确内部业务分工，落实人员及其工作职责，明确时序进度和目标要求，总结汇集工作成果。其次，建议新县供销社深入推进预算绩效管理理念。通过专题宣传、政务信息、培训等形式加强预算绩效管理理念教育，不断强化预算单位的绩效责任主体意识，树立“花钱应问效、无效要问责”的理念。围绕“科学规范、公开公正、效益优先”的基本原则，将绩效理念贯穿预算编制、执行、结果的全过程，对预算项目支出实行绩效管理，实现事前、事中、事后监督全覆盖。

4.优化部门人员结构，建立健全考核、激励机制

首先，建议新县供销社补充年轻后备力量。首先，鼓励一部分年龄偏大的员工提前退休，对另一部分不愿意退休的员工开展业务能力培训，让其适应工作岗位需求。其次，建议新县供销社建立学历奖励制度。对不脱岗坚持学习取得学历文凭、技术职务资格证书和计算机等级考试合格证书的工作人员，应进行等级不同的奖励。最后，建议制定部门人员考核评比制度。考评结果直接与相关待遇相挂钩，将考核结果作为奖惩、工资晋升、评先树优的重要依据，调动个人积极学习与参与工作的主动性、创造性；此外，对长期坚持工作，并做出显著贡献的工作人员，部门应给予表彰奖励，增强部门人员信心。

5.丰富培训形式、培训内容，增强工作学习的积极性

建议新县供销社后续开展培训时，前期做好摸底排查工作，针对部门人员工作职责、工作内容、工作形式进行针对性分析，针对培训类型需求进行相应调查，制定针对性的培训计划，提升培训效果。此外，建议部门丰富培训方式。可采用“理论培训”+“实地演练”“集中培训”+“针对性培训”相结合的方式推进培训工作。集中培训主要是针对部门所有工作人员共性需求集中统一开展培训。针对性培训主要针对部门相关人员个体工作职责、工作内容、工作形式、工作需求等方面有必要进行针对性培训。在理论培训过后，将理论与实践结合，将理论运用于实践、将实践论证理论科学性，达到培训目的，避免培训流于形式。

七、其他需要说明的问题

无

附件 新县供销社部门整体绩效评价指标体系评分表

附件 新县供销社部门整体绩效评价指标体系评分表

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	目标值	评价标准	评分过程	得分
A 投入管理 (40)	A1 工作目标管理 (6)	A11 年度履职目标相关性	2	部门所设立的年度履职目标是否符合政策要求、客观实际,用以反映和考核部门履职目标与政策、部门职责和规划的相关性情况。	相关	①年度履职目标符合国家、省委省政府、市委市政府战略部署和发展规划,与国家、省、市宏观政策、行业政策一致;②年度履职目标与部门职责、工作规划和重点工作相关;③确定的预算项目合理,与工作目标密切相关;④工作任务和项目预算安排合理。以上要素各占 1/4 权重分,符合得分,否则不得分。	根据部门提供工作计划:①年度履职目标符合《中共中央国务院 关于深化供销合作社综合改革的决定》、符合《中共河南省委 河南省人民政府 关于深化供销合作社综合改革的决定》、符合《中共信阳市委 信阳市人民政府 关于深化供销合作社综合改革的实施意见》,与国家、省、市宏观政策、行业政策一致,得 25%权重分;②年度履职目标与部门职责、工作规划和重点工作相关,得 25%权重分;③确定的预算项目合理,与工作目标密切相关,得 25%权重分;④工作任务和项目预算安排合理,得 25%权重分。综上,该指标得 100%权重分。	2.00
		A12 工作任务科学性	2	反映考核部门工作任务科学性情况。	科学	①工作任务有明确的绩效目标,绩效目标与部门年度履职目标一致,能体现工作任务的产出和效果;②工作任务对应的预算项目有明确的绩效目标,绩效目标与部门职责目标、工作任务目标一致,能体现预算项目的产出和效果。以上要素各占 1/2 权重分,符合得分,否则不得分。	根据部门提供工作计划、工作总结材料:①部门尚未制定绩效目标,但是从工作计划中能够体现工作任务的产出和效果,得 25%权重分;②工作任务对应的预算项目有明确的绩效目标,绩效目标与部门职责目标、工作任务目标一致,能体现预算项目的产出和效果,得 50%权重分。综上,该指标得 75%权重分。	1.50

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	目标值	评价标准	评分过程	得分
		A13 绩效指标合理性	2	部门依据整体绩效目标所设定的绩效指标是否合理、细化、可衡量，用以反映和考核部门整体绩效目标的明细化、合理性情况。	合理	①工作任务、预算项目绩效指标设置准确反映部门绩效完成情况；②工作任务、预算项目绩效指标清晰、细化、可评价、可衡量；③工作任务、预算项目绩效指标的评价标准清晰、可衡量，能提供相关测算依据或符合客观实际情况；④与部门年度的任务数或计划数相对应；⑤与本年度部门预算资金相匹配。以上要素各占 1/5 权重分，符合得分，否则不得分。	根据部门提供工作计划、工作总结材料：①工作任务、预算项目绩效指标设置准确反映部门绩效完成情况，得 20%权重分；②工作任务、预算项目部分绩效目标不够清晰、细化、可评价、可衡量，例如“改善提升一批薄弱基层社，新建一批村级供销社，争创一批农村综合服务社星级社”没有具体量化指标，不得分；③工作任务、预算项目绩效指标的评价标准不够清晰、可衡量，不能提供相关测算依据或符合客观实际情况，不得分；④与部门年度的任务数或计划数相对应，得 20%权重分；⑤与本年度部门预算资金相匹配，得 20%权重分。综上，该指标得 60%权重分。	1.20
	A2 预算和财务管理 (20)	A21 预算编制完整性	1	部门预算编制是否包含全部收支，用以反映和考核预算的全面、完整性。	完整	①部门所有收入全部纳入部门预算；②部门支出预算统筹各类资金来源，全部纳入部门预算管理。以上要素各占 1/2 权重分，符合得分，否则不得分。	根据部门提供 2021 年预算表：①部门将所有收入全部纳入部门预算。得 50%权重分；②部门支出预算未统筹各类资金来源，全部纳入部门预算管理，例如，预算报表编制不够规范，预算表中未体现 2020 年结转的 100 万元专项资金收入情况，不得分。综上，该指标得 50%权重分。	0.50
		A22 预算执行	2	部门本年度预算完成数与预算数的比率，	100%	预算执行率=(预算完成数/预算数)*100%。预算完成数：部门实际执行的预算数。本年度预算	根据部门提供预算批复及预算表、决算表：新县供销社年初预算数为 250.30 万元，该部门不涉及调整数，年末决算数为 250.30	2.00

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	目标值	评价标准	评分过程	得分
		率		用以反映和考核部门预算执行情况。		数：财政部门批复的本年度部门预算数。预算数指财政部门批复的本年度部门的（调整）预算数。达到目标值得满分，否则按比例得分。	万元。预算执行率为 100%。得 100%权重分。	
		A23 预算调整率	2	部门本年度预算调整数与年初预算数的比率，用以反映考核部门预算的调整程度。	≤20%	预算调整率=预算调整数/年初预算数*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）。达到目标值得满分，否则按比例得分。	根据部门提供预算批复及预算表、决算表：新县供销社年初预算数为 250.30 万元，该部门不涉及调整数，年末决算数为 250.30 万元。预算执行率为 100%。得 100%权重分。	2.00
		A24 结转结余率	1	部门本年度结转结余总额与支出预算数的比率，用以反映考核部门对本年度结转结余资金的实际控制程度。	≤0	结转结余率=结转结余总额/预算数*100% 结转结余总额是指部门本年度的结转结余资金之和。预算数是指财政部门批复的本年度部门的（调整）预算数。达到目标值得满分，否则按比例得分。	根据部门提供决算表：2021 年度，新县供销社结转结余总额 0 万元，结转结余率为 0%。得 100%权重分。	1.00
		A25 结转结余	2	部门本年度结转结余资金总额与上年度结	≤0	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	根据部门提供决算表：2021 年度，新累计结转结余资金总额 100 万元，上年度累计结转结余资金总额 100 万元，结转结余变动率	2.00

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	目标值	评价标准	评分过程	得分
		变动率		转结余资金总额的变动比率，用以反映和考核部门对控制结转结余资金的努力程度。		【计结转结余资金总额】*100%。达到目标值得满分，否则按比例得分。	为 0%。得 100%权重分。	
		A26 公用经费控制率	2	部门本年度实际支出的公用经费总额与预算安排的公用经费总额的比率，用以反映和考核部门对机构运转成本的实际控制程度。	≤100%	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%。达到目标值得满分，否则按比例得分。	根据部门提供决算表：2021 年度部门实际支出公用经费 65.03 万元，预算安排公用经费 42.8 万元，公用经费控制率 151.94%。不得分。	0.00
		A27 “三公经费”控制率	2	部门本年度“三公经费”实际支出数与预算安排数的比率，用以反映和考核部门对“三公经费”	≤100%	“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%。达到目标值得满分，否则按比例得分。	根据部门提供决算表：2021 年度部门实际支出“三公经费” 3.7 万元，预算安排“三公经费” 4 万元，“三公经费”控制率 92.5%。得 100%权重分。	2.00

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	目标值	评价标准	评分过程	得分
				的实际控制程度。				
		A28 决算真实性	1	反映部门决算工作情况。	真实	决算编制数据账表一致，即决算报表数据与会计账簿数据一致。符合目标值得满分，否则不得分。	根据部门提供决算表：决算报表数据与会计账簿数据一致。得 100%权重分。	1.00
		A29 管理制度健全性	2	部门为加强预算管理、规范财务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预算管理制度对完成主要职责或促进事业发展的保障情况。	健全	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；②相关管理制度合法、合规、完整；③相关管理制度得到有效执行。以上要素各占 1/3 权重分，符合得分，否则不得分。	根据部门提供相关财务管理制度：①部门已制定《预算业务管理制度》《预算管理制度》《行政事业单位收支业务管理制度》《行政事业单位资金往来结算票据使用管理暂行办法》等相关财务管理制度，得 1/3 权重分；②相关管理制度合法、合规、完整，得 1/3 权重分；③相关管理制度得到有效执行，得 1/3 权重分。综上，该指标得 100%权重分。	2.00
		A210 财务资金使用合规性	3	部门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	合规	①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资金的拨付有完整的审批程序和手续；③项目的重大开支经过评估论证；④符合部门预算批复的用途；⑤不存在	根据部门提供资金支出明细：①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，得 20%权重分；②资金的拨付有完整的审批程序和手续，得 20%权重分；③项目的重大开支经过评估论证，得 20%权重分；④符合部门预算批复的用	3.00

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	目标值	评价标准	评分过程	得分
				预算资金的规范运行情况。		截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。以上要素各占 1/5 权重分，符合得分，否则不得分。	途，得 20%权重分；⑤不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，得 20%权重分。综上，该指标得 100%权重分。	
		A21 1 预决算信息公开性	2	部门是否按照政府信息公开有关规定公开相关预决算信息，用以反映和考核部门（单位）预决算管理的公开透明情况。	公开	①按规定内容公开预决算信息； ②按规定时限公开预决算信息。 ③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。以上要素各占 1/3 权重分，符合得分，否则不得分。	新县供销社能够按规定内容、规定时限进行预决算信息公开，得满分。	2.00
	A3 资产管理 (6)	A31 资产管理制度健全性	2	部门为加强资产管理、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。	健全	①已制定或具有资产管理制度； ②相关资产管理制度合法、合规、完整； ③相关资产管理制度得到有效执行。以上要素各占 1/3 权重分，符合得分，否则不得分。	根据新县供销社提供固定资产相关材料：①新县供销社已制定《资产管理办法》，得 1/3 权重分；②相关资产管理制度合法、合规、完整，得 1/3 权重分；③部分资产管理制度执行不够有效，例如固定资产缺少固定资产卡片，例如购入日期、金额及使用者等，不得分。综上，该指标得 66.67%权重分。	1.33

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	目标值	评价标准	评分过程	得分
		A32 资产管理安全性	2	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，用以反映和考核部门资产安全运行情况。	安全	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，账实相符；⑤资产有偿使用及处置收入及时足额上缴。以上要素各占 1/5 权重分，符合得分，否则不得分。	①固定资产保存比较完整，得 20%权重分；②资产配置合理，得 20%权重分；③目前该部门尚未涉及资产处置，得 20%权重分；④资产账务管理合规，账实相符，得 20%权重分；⑤目前该部门尚未涉及资产处置，并不涉及上缴，得 20%权重分。综上，该指标得 100%权重分。	2.00
		A33 固定资产利用率	2	部门实际在用固定资产总额与所有固定资产总额的比率。用以反映考核部门固定资产使用效率程度。	100%	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%。达到目标值得满分，否则按比例得分。	截至 2021 年 12 月 31 日，该部门实际在用固定资产 117.34 万元，所有固定资产总额为 117.34 万元，固定资产利用率为 100%。得 100%权重分。	2.00
	A4 人员管理（2）	A41 财政供养人员控制率	2	部门本年度在编（含工勤人员）与核定编制数（含工勤人员）的比率。	≤100%	财政供养人员控制率=在编人数（含工勤人员）/核定编制数（含工勤人员）*100%。达到目标值得满分，否则按比例得分。	截至 2021 年 12 月 31 日，该部门在编人数 8 人，核定编制 6 人，财政供养人员控制率为 133.33%，不得分。	0.00
	A5	A51	3	反映部门组织	完成	①按要求应该实施绩效监控的项	根据新县供销社提供绩效评估相关材料：①	1.50

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	目标值	评价标准	评分过程	得分
	绩效管理 (6)	绩效监控完成情况		绩效监控的情况。		目开展绩效监控；②及时发现存在的问题并进行原因分析。	未按要求应该实施绩效监控的项目开展绩效监控，不得分；②不存在发现问题及时整改情况，得50%权重分。综上，该指标得50%权重分。	
		A52 绩效自评开展情况	3	部门是否组织对所有财政支出项目进行绩效自评。部门是否开展整体绩效自评，绩效自评是否客观、公正、有效。用以反映和考核部门组织绩效自评情况。	完成	①整体绩效自评全部开展；②绩效自评客观、公正、有效。以上要素各占1/2权重分，符合得分，否则不得分。	2021年末开展部门自评工作，不得分。	0.00
B 效能 (30)	B1 农业社会化服务体系建设 (12)	B11 供销社体制机制建设	5	反映推进供销社培育壮大工程完成情况	100%	①基层社完成数量；②改造薄弱基层社数量；③新建标杆基层社数量；④新创办农民专业合作社数量；⑤建成农民专业合作社联合社数量；⑥新发展农村综合服务社数量。以上要素各占1/6权重分，完成率=【实际完成数/计划完成数】*100%，完成率在100%—130%	根据部门提供部门2021年工作总结材料：2021年新县供销社完成了新建基层社2个；改造薄弱基层社3个；新建标杆基层社1家；新岭办创办农民专业合作社2个；建成农民专业合作社联合社1个；新发展农村综合服务社10个。得100%权重分。	5.00

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	目标值	评价标准	评分过程	得分
)					得满分权重分；完成率在 60%—100%，指标分值=权重分值*完成率；完成率低于 60%，不得分；完成率大于 130%，每超出 1%，扣除相应要素权重分 5%，扣完为止。		
		B12 为农 服务 中心 建设	4	反映新县供销社在综合性、规模化、可持续为农服务体系完成情况	100%	①新增土地托管等社会化服务面积数量；②新增庄稼医院数量；③建成标准化为农服务中心数量；④新增连锁经营网点数量。以上要素各占 1/4 权重分，完成率=【实际完成数/计划完成数】*100%，完成率在 100%—130% 得满分权重分；完成率在 60%—100%，指标分值=权重分值*完成率；完成率低于 60%，不得分；完成率大于 130%，每超出 1%，扣除相应要素权重分 5%，扣完为止。	根据部门提供部门 2021 年工作总结材料：2021 年新县供销社完成了新增土地托管等社会化服务面积 8 万亩以上；新增庄稼医院 1 个；建成标准化为农服务中心 1 个；新增连锁经营网点 41 个。得 100% 权重分。	4.00
		B13 供销 电商 服务	3	反映县、乡、村三级电商服务和物流配送体系完成情况	100%	加快推进农村流通网点升级改造，完善县、乡、村三级电商服务和物流配送体系，构建上下贯通、运营高效的供销电商经营服务体系。以上要素完成得满分，	根据部门提供部门 2021 年工作总结材料：新县供销电子商务公司统一向扶贫“832”平台上架产品对外销售、统一对产品进行质量监管，整合入驻企业力量，依托供销 e 家建成的扶贫“832”平台向外销售“新县供	3.00

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	目标值	评价标准	评分过程	得分
						否则根据包含要素按比例得分。	销”牌农特产品，建成既兼顾企业和小农户的“点”，又涵盖全县农特产品的“面”的惠农电商平台，加快推进农村流通网点升级改造，建立宣传营销机制，建立网上销售抖音基地，打造“网红”产品，完善县、乡、村三级电商服务和物流配送体系，构建上下贯通、运营高效的供销电商经营服务体系。得100%权重分。	
	B2 督导检查 工作 (10)	B21 安全 生产 工作	5	反映安全生产监督检查工作完成情况	100%	①共排除安全隐患数量；②安全隐患整改数量。以上要素各占1/2权重分，完成率=【实际完成数/计划完成数】*100%，完成率在100%—130%得满分权重分；完成率在60%—100%，指标分值=权重分值*完成率；完成率低于60%，不得分；完成率大于130%，每超出1%，扣除相应要素权重分5%，扣完为止。	根据部门提供部门2021年工作总结材料：2021年新县供销对二级机构主要负责人签订了2021年安全生产责任目标责任书，不定期进行安全大检查，对发现的问题，责令责任单位及时整改，截至目前，共排除隐患11项，整改11项，整改率100%。得100%权重分。	5.00
		B22 专项 整治 工作	5	反映供销合作社专项整治工作完成情况	100%	①共收回各类被占用房产数量；②完善各项规章制度数量。以上要素各占1/2权重分，完成率=【实际完成数/计划完成数】*100%，完成率在100%—130%得满分权重分；完成率在60%—	根据部门提供部门2021年工作总结材料：2021年新县供销共收回各类被占用房产60余间（套），完善各项规章制度6项，专项整治工作完成率为100%，得100%权重分。	5.00

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	目标值	评价标准	评分过程	得分
						100%，指标分值=权重分值*完成率；完成率低于 60%，不得分；完成率大于 130%，每超出 1%，扣除相应要素权重分 5%，扣完为止。		
	B3 社有资产管理 制度健全性 (8)	B31 社有企业改革	5	反映供销合作社深化社有企业改革完成情况	100%	建立完善现代企业制度，建立与市场经济发展相适应的管理机制和薪酬激励制度，推进恒丰建材市场、白云建材市场的升级改造。以上要素完成得满分，否则根据包含要素按比例得分。	根据部门提供部门 2021 年工作总结材料：2021 年，新县供销社在全市县级供销社率先成立供销集团公司，对所属土产公司、冷冻加工厂、工业品公司、再生资源公司、浒湾棉麻仓库资产进行全面核查后实行整合，交付供销集团公司统一管理，进一步健全财务、资产等管理制度，合理调配资产资源，维护供销社利益，变不良资产为优质资产，推动供销社改革发展，得 100%权重分。	5.00
		B32 社有企业监管	3	反映社有企业监管工作完成情况	100%	推进社有资产信息化建设，做好社有资产智能化管理平台建设。以上要素完成得满分，否则根据包含要素按比例得分。	根据部门提供部门 2021 年工作总结材料：2021 年，新县供销社在建立长效机制，成立供销集团，推进社有资产信息化建设，做好社有资产智能化管理平台建设，对代咀供销社街道资产进行了确权，为下一步开发改造打造坚实基础，使社有资产保值增值。得 100%权重分。	3.00
C 履职效益	C1 助力乡村	C11 农民社员	4	反映通过推进供销合作社培育壮大工程实	≥0	①带动县域合作社新增农民社员数量；②助力供销社户均增收金额。以上要素各占 1/2 权重分，	根据部门提供部门 2021 年工作总结材料：2021 年，新县供销社带动县域合作社新吸收入社社员 55 户、带动农户 106 户，户均	4.00

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	目标值	评价标准	评分过程	得分
(30)	振兴 (15)	提升		施, 供销社农民社员增长情况		完成得满分, 否则不得分。	增收 2000 元以上, 得 100%权重分。	
		C12 供销社业务活动提升	6	反映通过扶持县域供销社, 供销社业务活动提升情况	≥0	①增加油茶种植面积数量; ②提供无人机无偿为农户保果、授粉、抗虫作业服务, 作业面积数量。以上要素各占 1/2 权重分, 完成得满分, 否则不得分。	根据部门提供部门 2021 年工作总结材料: 2021 年, 新县供销社带动领办的新县武占岭林业农民专业合作社增加油茶种植面积达 1500 亩, 新县裕德农业农民专业合作社开展统防统治和农机服务, 提供无人机无偿为农户保果、授粉、抗虫作业服务, 作业面积 8000 余亩。得 100%权重分。	6.00
		C13 推动农产品销售	5	反映通过电商活动, 农产品上架、销售情况	≥0	①带动企业进行电商销售数量; ②推动农产品品种上架数量; ③建设供销“e 采新县”销售平台整合商户数量。以上要素各占 1/3 权重分, 完成得满分, 否则不得分。	根据部门提供部门 2021 年工作总结材料: 2021 年, 新县供销社新县供销电子商务公司甄选信誉高、带贫成效好、产品质量优的 39 家企业 169 种产品上架, 延伸“供销 e 家”销售链条, 整合全县 200 多户商户, 建设供销“e 采新县”销售平台。得 100%权重分。	5.00
	C2 安全生产事故降低情况 (5)	C21 安全生产事故发生次数	5	反映通过对二级机构安全生产督导检查, 安全隐患降低情况	≤0	2021 年安全生产过程中安全事故发生 0 次。	评价组通过与新县合作社沟通了解, 2021 年安全生产过程中未发生安全事故, 得 100%权重分。	5.00

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	目标值	评价标准	评分过程	得分
	C3 能力建设及可持续影响 (10)	C31 人才结构优化情况	10	反映人才对部门工作可持续发展的人才支撑情况。	>0	①部门研究生学历人数增长率； ②部门30-40岁之间工作人员增长率。以上要素各占1/3权重分，增长率=(2021年人才数量-2020年人才数量)/2020年人才数量*100%，增长率>0%得满分，等于0，得50%权重分，每降低1%，扣除5%权重分，扣完为止。	根据部门提供人员花名册：①2021年部门研究生学历人员0人，2020年为0人，增长率为0%，得25%权重分；②2021年部门30-40岁之间工作人员为0人，2020年为0人，增长率为0%，得25%权重分。综上，该指标得50%权重分。	5.00
合计	—	—	100	—	—	—	—	84.03