

2022 年度
四川省开江县供销合作社
联合社部门决算

目录

公开时间：2023 年 10 月 09 日

第一部分 部门概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置

第二部分 2022 年度部门决算情况说明

- 一、收入支出决算总体情况说明
- 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、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明
- 八、政府性基金预算支出决算情况说明
- 九、国有资本经营预算支出决算情况说明
- 十、其他重要事项的情况说明

第三部分 名词解释

第四部分 附件

第五部分 附表

- 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、财政拨款支出决算明细表
- 六、一般公共预算财政拨款支出决算表
- 七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表
- 八、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表
- 九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表

- 十、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 十一、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表
- 十二、国有资本经营预算财政拨款支出决算表
- 十三、财政拨款“三公”经费支出决算表

第一部分 部门概况

一、部门职责

（一）贯彻执行党和国家、省、市、县有关供销合作工作的法律法规及有关规定，指导全县供销合作事业发展，拟订全县供销合作事业的发展规划和年度计划并组织实施。

（二）依据章程吸纳企业、事业单位和其他具有独立法人资格的社会组织为成员单位，加强与成员单位联系合作，优化基层供销合作社布局，合理设置经营服务网点，建立健全组织体系。

（三）根据县政府授权，对重要农业生产生活物资等进行组织、协调和管理，承担政府向社会力量购买的公共服务。

（四）健全农业生产资料、农副产品、日用消费品、再生资源等现代流通服务体系。负责为农民和各类新型农业经营主体提供农资供应、配方施肥、节水灌溉、农机作业、统防统治、信息咨询和市场营销等农业生产社会化服务。

（五）依法管理运营社有资产，切实行使出资人职责，监督社有资产保值增值，对基层社改制后的剩余资产代为行使所有权和管理权。

（六）负责职责范围内的安全生产和职业健康、意识形态、生态环境保护、服务便民化等工作。

（七）完成县委县政府交办的其他任务。

二、机构设置

开江县供销社系参照公务员管理的县政府直属事业单位，内设两股两室，即办公室、合作指导股、经济发展股、监事会办公室。

第二部分 2022 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2022 年度收、支总计 234.83 万元。与 2021 年相比，收、支总计各增加 78.64 万元，增加 50.34%。主要变动原因是 2022 年将丧葬抚恤金、在职人员基础绩效、退休人员关心关爱金纳入决算统计。

二、收入决算情况说明

2022 年，预算收入为 234.833 万元，其中人员类经费为 222.20 万元，占比 94.61%，主要用于支付基本工资、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、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、医疗费补助、奖励金、住房公积金、其他对个人和家庭的补助支出等。公用经费收入为 12.64 万元，占比为 5.39%，主要用于办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、差旅费、维修（护）费、会议费、培训费、公务接待费、工会经费、其他商品和服务支出、办公设备购置、其他资本性支出等。

三、支出决算情况说明

2022 年本年支出合计 234.83 万元，其中：基本支出 234.83 万元，占 100%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2022 年财政拨款收、支总计 234.83 万元。与 2021 年相比，财政拨款收、支总计各增加 78.64 万元，增长 50.34%。主要变动原因是 2022 年将丧葬抚恤金、在职人员基础绩效、退休人员关心关爱金纳入决算统计。

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2022 年一般公共预算财政拨款支出 234.83 万元，占本年支出合计的 100%。与 2021 年相比，一般公共预算财政拨款支出增加 78.64 万元，增长 50.34%。主要变动原因是 2022 年将丧葬抚恤金、在职人员基础绩效、退休人员关心关爱金纳入决算统计。

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2022 年度收、支总计 234.833 万元。其中收入、支出分布为：基本工资 51.469 万元，津补贴 34.358 万元，绩效奖 22.648 万元，养老保险 14.209 万元，退休人员关心关爱金 10.408 万元，医疗保险 6.30 万元，公务员医疗补助 7.70 万元，残保金 0.639 万元，其他社会保险 0.52 万元，住房公积金 10.293 万元，办公

费 2.2 万元，印刷费 1.7 万元，咨询费 0.08 万元，水费 0.1 万元，电费 0.4 万元，邮电费 0.196 万元，差旅费 5 万元，维护费 0.1 万元，会议费 0.3 万元，公务接待费 0.46 万元，工会经费 0.5 万元，其他商品支出 1.597 万元，遗属补助 1.872 万元，独生子女奖励 0.006 万元。

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2022 年一般公共预算支出决算数为 234.83 万元，完成预算 100%。其中：

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2022 年一般公共预算财政拨款基本支出 234.83 万元，其中：

人员经费 222.20 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、医疗费补助、奖励金、住房公积金、其他对个人和家庭的补助支出等。

公用经费 12.64 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、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、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、其他资本性支出等。

七、财政拨款“三公”经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

2022年“三公”经费财政拨款支出决算为0.46万元，完成预算100%，较上年增加0.18万元。主要原因是是“稻田+”片区三农服务中心接受各级多次检查和调研。

(二)“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2022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%；公务用车购置及运行维护费支出决算0万元，占0%；公务接待费支出决算0.46万元，占100%。

公务接待费支出0.46万元，完成预算100%。公务接待费支出决算比2021年增加0.18万元，主要原因是是“稻田+”片区三农服务中心接受各级多次检查和调研。

国内公务接待支出0.46万元，主要用于迎接调研检查等支出。国内公务接待12批次，78人次（不包括陪同人员），共计支出0.46万元。

八、政府性基金预算支出决算情况说明

2022年我社无政府性基金预算财政拨款。

九、国有资本经营预算支出决算情况说明

2022年我社无国有资本经营预算财政拨款。

十、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2022年，县供销社机关运行经费支出12.64万元，比2021年减少9.91万元，下降43.95%。主要原因是部分人员退休，我社严控经费支出，节约开支。

（二）政府采购支出情况

2022年，我社无政府采购。

（三）国有资产占有使用情况

截至2022年12月31日，我社无车辆。

第三部分 名词解释

1. 财政拨款收入：指单位从同级财政部门取得的财政预算资金。

2. 事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动取得的收入。如...（二级预算单位事业收入情况）等。

3. 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。如...（二级预算单位经营收入情况）等。

4. 其他收入：指单位取得的除上述收入以外的各项收入。主要是...（收入类型）等。

5. 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。

6. 年初结转和结余：指以前年度尚未完成、结转到本年按有关规定继续使用的资金。

7. 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。

8. 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。

9. 一般公共服务（类）...（款）...（项）：指.....。

10. 外交（类）...（款）...（项）：指.....。

11. 公共安全（类）...（款）...（项）：指.....。

12. 教育（类）...（款）...（项）：指……。
13. 科学技术（类）...（款）...（项）：指……。
14. 文化旅游体育与传媒（类）...（款）...（项）：指……。
15. 社会保障和就业（类）...（款）...（项）：指……。
16. 卫生健康（类）...（款）...（项）：指……。
17. 节能环保（类）...（款）...（项）：指……。
18. 城乡社区（类）...（款）...（项）：指……。
19. 农林水（类）...（款）...（项）：指……。
20. 交通运输（类）...（款）...（项）：指……。
21. 资源勘探工业信息等（类）...（款）...（项）：指……。
22. 商业服务业（类）...（款）...（项）：指……。
23. 金融（类）...（款）...（项）：指……。
24. 自然资源海洋气象等（类）...（款）...（项）：指……。
25. 住房保障（类）...（款）...（项）：指……。
26. 粮油物资储备（类）...（款）...（项）：指……。
-
-
-

（解释本部门决算报表中涉及的全部功能分类科目至项级，不涉及的科目请自行删除。请参照《2022年政府收支分类科目》增减内容。）

27. 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。

28. 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。

29. 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。

30. “三公”经费：指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。

31. 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。

32.。

第四部分 附件

附件 1

2023 年部门整体绩效评价报告

一、部门（单位）基本情况

（一）机构组成。

开江县供销合作社联合社（以下简称“县供销社”）是开江县一级预算单位，设有4个内设机构，分别是办公室、合作指导股、经济发展、党建办。

（二）机构职能和人员概况。

县供销社人员编制数为19，截至xxxxx年12月31日，目前在编15人：领导班子4人，卸任领导2人，机关工勤3人，工作人员6人。

（三）年度主要工作任务。

计划打造2个省级示范社标杆社；完成淡季化肥储备7000吨；实现土地托管3万亩；完成三社融合试点建设2个；改造社区综合服务社5个。

（四）部门整体支出绩效目标。

计划打造2个省级示范社标杆社；完成淡季化肥储备7000吨；实现土地托管3万亩；完成三社融合试点建设2个；改造社区综合服务社5个。

二、部门资金收支情况

（一）部门总体收支情况。

根据决算报表,2022年度县供销社收入年初预算数130.426万元,调整预算数234.833万元,决算数234.833万元,收入来源为一般公共预算财政拨款收入。

| 类别 | 年初预算数 | 调整预算数 | 决算数 |
|------------|---------------|---------------|---------------|
| 一般公共预算财政拨款 | 130.426 | 234.833 | 234.833 |
| 年初结转结余 | - | | |
| 合计 | 130.43 | 234.83 | 234.83 |

（二）部门财政拨款收支情况。

根据决算报表,2022年度县供销社支出年初预算数130.43万元,调整预算数234.83万元,决算数234.83万元,年末结转结余数为0万元。经评价组查阅2022年度可执行指标来源及其执行情况明细表,2022年度已批计划数234.83万元,实际支付数234.83万元,实际预算执行率100%。

| 类别 | 年初预算数 | 调整预算数 | 决算数 |
|----------|---------------|---------------|---------------|
| 一、基本支出 | 130.43 | 234.83 | 234.83 |
| 人员经费 | 116.03 | 222.20 | 222.20 |
| 公用经费 | 14.4 | 12.64 | 12.64 |
| 二、项目支出 | - | 0 | 0 |
| 三、年末结转结余 | - | - | 0 |
| 合计 | 130.43 | 234.83 | 234.83 |
| | | | |

三、部门整体绩效分析

（一）部门预算项目绩效分析。

足额按时保障工资保险，维护职工权益，保障机关正常运转。

（二）部门整体履职绩效分析。

按照年初制定的工作目标，高质量完成各项工作任务。

（三）结果应用情况。

1. 内部应用

根据《开江县供销合作社联合社财务管理办法》，中的规定县供销社工作实际开展同绩效结果与预算挂钩，建立内部绩效管理责任约束机制。

2. 绩效公开

2022年03月25日县供销社按照信息公开要求在开江县人民政府公开网站对2022年度部门整体支出绩效目标进行公开。

（四）自评质量。

2022年部门整体支出自评总分100分，得分79分，得分率为79.00%，部门自评较为客观。

| 绩效指标 | | | 指标分值 | 得分 |
|-----------------|-----------|--------------|------|----|
| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | | |
| 部门预算项目绩效管理（50分） | 目标管理（20分） | 目标制定 | 10 | 8 |
| | | 目标实现 | 10 | 8 |
| | 过程控制（20分） | 执行进度 | 8 | 4 |
| | | 同步调整 | 6 | 6 |
| | | 及时处置 | 6 | 6 |
| | 完成结果（10分） | 资金结余率（低效无效率） | 10 | 8 |
| 专项预算项目绩效管理（30分） | | | 30 | 24 |

| 绩效指标 | | | 指标分 值 | 得 分 |
|-------------|----------|------|------------|-----------|
| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | | |
| 绩效结果应用（14分） | 内部应用（4分） | 预算挂钩 | 4 | 4 |
| | 信息公开（4分） | 自评公开 | 4 | 3 |
| | 整改反馈（6分） | 问题整改 | 3 | 3 |
| 应用反馈 | | 3 | 3 | |
| 自评质量（6分） | 自评质量 | 自评质量 | 6 | 2 |
| 合计（折算前） | | | 100 | 76 |
| 合计（折算后） | | | 100 | 76 |

四、评价结论及建议

（一）评价结论。

2022年度，县供销社在履职效能、预算管理、部门管理方面完成情况良好，三项重点工作任务有效完成，但存在绩效指标设置不科学、固定资产管理不相容岗位未分离等问题。县供销社2022年度部门整体支出绩效评价得分83.4分。其中：部门预算绩效管理总分50分，评价得分42分，得分率84.00%；专项预算项目绩效管理总分30分，评价得分24分，得分率80.00%；绩效结果应用总分14分，评价得分7分，得分率50%；自评质量总分6分，评价得分2分。

（二）存在问题。

1. 绩效管理方面

绩效编制不规范。部分绩效指标未细化量化，如《部门整体支出绩效目标申报表》中的经济效益指标“提升当地农民生活水平”，其指标值设置较为模糊，缺乏具体指标明晰和判断标准，

指标值未量化，不利于后续绩效监控考核，绩效目标填报缺乏规范性，绩效目标管理工作质量不高。

2. 自评质量方面

自评质量同实际工作开展结合情况不足，导致自评得分较高，实际得分较低的情况出现，同时也反映出对评价体系的掌握情况不熟悉，对绩效监控的管理不够成熟，需要加强对绩效自评工作的学习。

（三）改进建议。

目前考核指标过于精细化，涵盖面广，但对于业务量小，职能单一的部门而言可操作性不强。建议针对各单位工作实际，推行共性考核指标，使预算指标更简单明了，更具实用价值。

附件 2

2023 年省级专项资金预算项目绩效自评报告

我社不涉及此项工作。

第五部分 附表

- 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、财政拨款支出决算明细表
- 六、一般公共预算财政拨款支出决算表
- 七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表
- 八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表
- 九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表
- 十、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 十一、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表
- 十二、国有资本经营预算财政拨款支出决算表
- 十三、财政拨款“三公”经费支出决算表