

2021 年度

四川省峨眉山市供销合作社

联合社部门决算

目 录

公开时间：2022 年 10 月 24 日

第一部分 部门概况(1-2)

- 一、基本职能及主要工作
- 二、机构设置

第二部分 2021 年度部门决算情况说明(3-11)

- 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、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明
- 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(12-14)

第四部分 附件(15-23)

第五部分 附表(24)

- 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、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表
 - 十一、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
 - 十二、政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算表
 - 十三、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表
 - 十四、国有资本经营预算财政拨款支出决算表
- (注：请部门根据实际注明页码)

第一部分 部门概况

一、基本职能及主要工作

（一）主要职能。

贯彻落实市委、市政府“三农”工作决策部署；扶持和发展农民专业合作社、行业协会及合作经济联合组织，推动与农民多种形式的联合与合作，提高农民进入市场的组织化程度；对基层供销社和所属农民专业合作社、农业生产资料的经营进行指导、监督和管理，参与和推进农村社会化服务体系建设，创新农业社会化服务方式，提升农村流通服务水平，拓展农村合作金融，城乡社区综合服务，打造服务“三农”的综合平台，大力实施乡村振兴战略；实施新农村现代流通网络工程建设，开拓城乡市场，帮助农民增收；承办市委、市政府交办的其他事项。

（二）2021年重点工作完成情况。

1. 积极推进“三社”融合发展模式，圆满完成5个省级基层社示范社创建工作。立足本地茶、果、蔬等特色产业和优势资源，采取“党建带社建、政府搭台、供销合作社造血、社员受益”的方式，在符溪镇新乐村、罗目镇青龙社区、大为镇大为村、双福镇合江村、桂花桥镇庙稿村逐步打造出5个特色鲜明的基层社示范社，进一步夯实了供销基层组织。其中双福镇合江基层社采取供销社+村集体经济联合社+农民专业合作社“三社”融合模式，今年7月，受到时任省供销社主任李天满来峨调研时的高度肯定。

2. 深化联合社治理体系建设。深入推进理事会、监事会、社员代表大会“三会”制度建设，已构建县、镇、村三级组织管供销的治理体系。

3. 深入推进基层社提质增效。根据镇村调整和乡村发展规划，围绕供销社会化服务体系建设，全面启动双福、龙池、罗目薄弱乡镇基层供销社的改造提升，优化布局、提升经营服务能力；打造三星级农村综合服务社 2 家。

4. 大力提升社会化服务能力。以现代农业产业园为载体，重点围绕茶产业，做好“茶文章”，加强产业型、区域型社会化服务组织建设，开展统防统治、机采机收、农资保供、农产品销售等社会化服务，已组建农机服务联合社，开展土地托管服务面积约 12000 亩（每亩节约成本约 100 元），使用“四川扶贫”集体商标经营主体达到 5 家。

5. 完善农资供应保障体系。发挥供销社农资流通主渠道作用，健全完善市本级化肥商业储备制度，全面完成市本级化肥淡季储备任务，确保农资应急之需，确保了农资市场的稳定。

6. 强化农产品流通服务。推进多种形式的产销对接、农商对接活动，拓宽农产品销售渠道，搭建了农产品流通综合服务平台 5 个。

二、机构设置

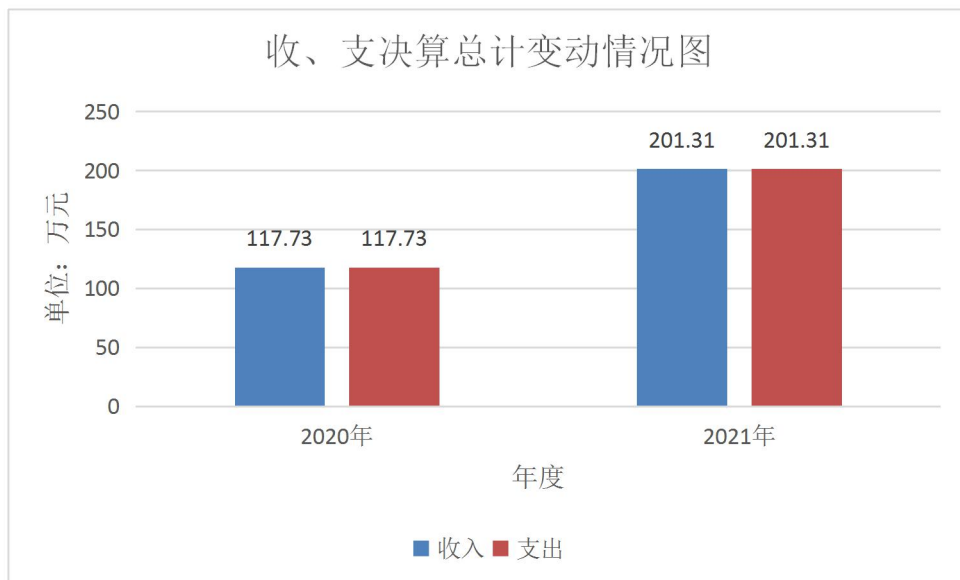
峨眉山市供销合作社联合社下属二级单位 0 个，其中行政单位 0 个，参照公务员法管理的事业单位 0 个，其他事业单位 0 个。

第二部分 2021 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

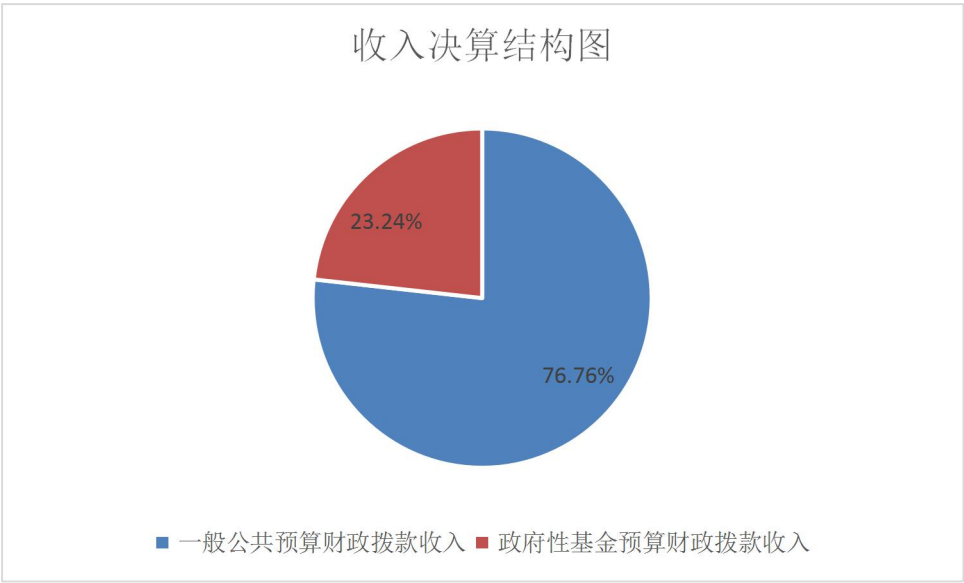
2021 年度收、支总计 201.31 万元。与 2020 年相比，收、支总计各增加 83.58 万元，增长 70.99%。主要变动原因是增加 2020 年目标考核奖励经费及财政下达省级供销综合改革经费 50 万元。

(图 1: 收、支决算总计变动情况图)(柱状图)



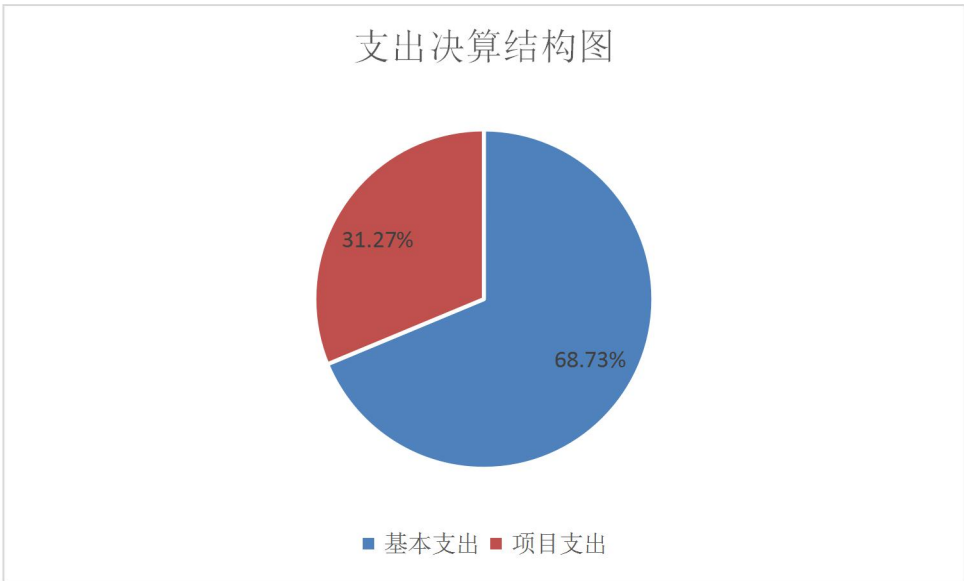
二、收入决算情况说明

2021 年本年收入合计 200.59 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 153.97 万元，占 76.76%；政府性基金预算财政拨款收入 46.62 万元，占 23.24%；国有资本经营预算财政拨款收入 0 万元，占 0%；上级补助收入 0 万元，占 0%；事业收入 0 万元，占 0%；经营收入 0 万元，占 0%；附属单位上缴收入 0 万元，占 0%；其他收入 0 万元，占 0%。(图 2: 收入决算结构图)(饼状图)



三、支出决算情况说明

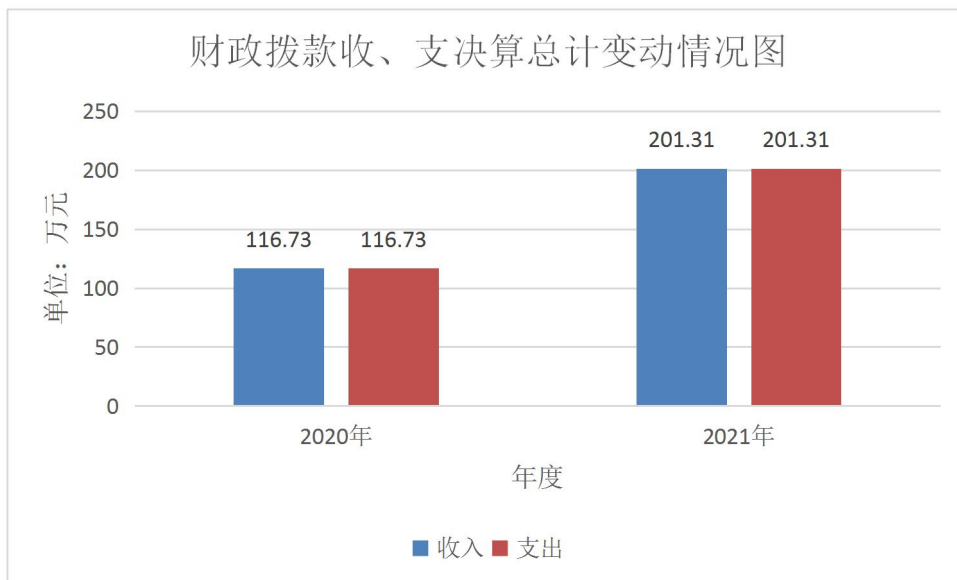
2021年本年支出合计151.31万元，其中：基本支出103.99万元，占68.73%；项目支出47.32万元，占31.27%；上缴上级支出0万元，占0%；经营支出0万元，占0%；对附属单位补助支出0万元，占0%。（图3：支出决算结构图）（饼状图）



四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2021年财政拨款收、支总计201.31万元。与2020年相比，财政拨款收、支总计各增加84.58万元，增长72.46%。主要变动原因是增加2020年目标考核奖励经费及财政下达省级供销综合改革经费50万元。

(图4: 财政拨款收、支决算总计变动情况)(柱状图)

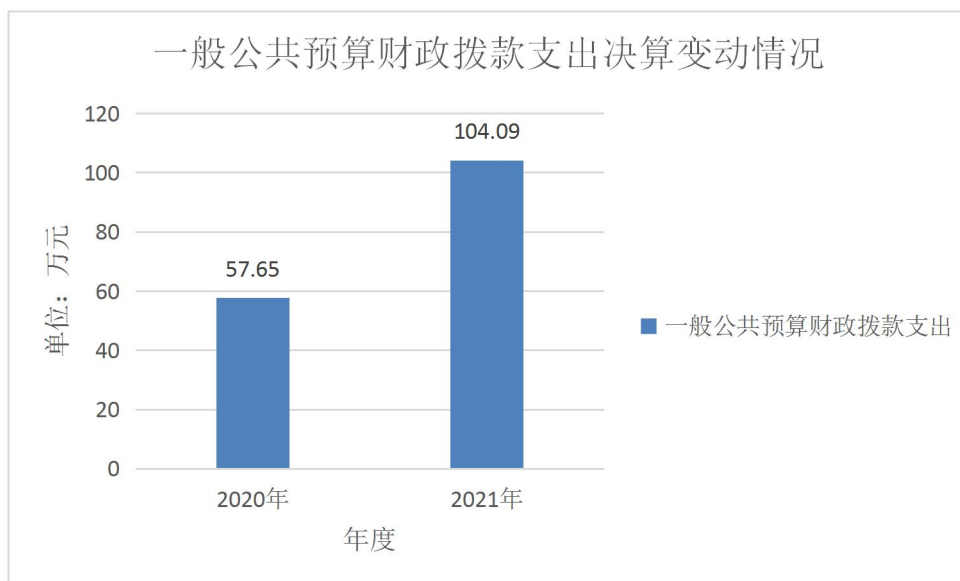


五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

(一) 一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2021年一般公共预算财政拨款支出104.09万元，占本年支出合计的68.79%。与2020年相比，一般公共预算财政拨款支出增加46.44万元，增长80.55%。主要变动原因是增加2020年目标考核奖励经费及事业人员年终绩效考核支出。

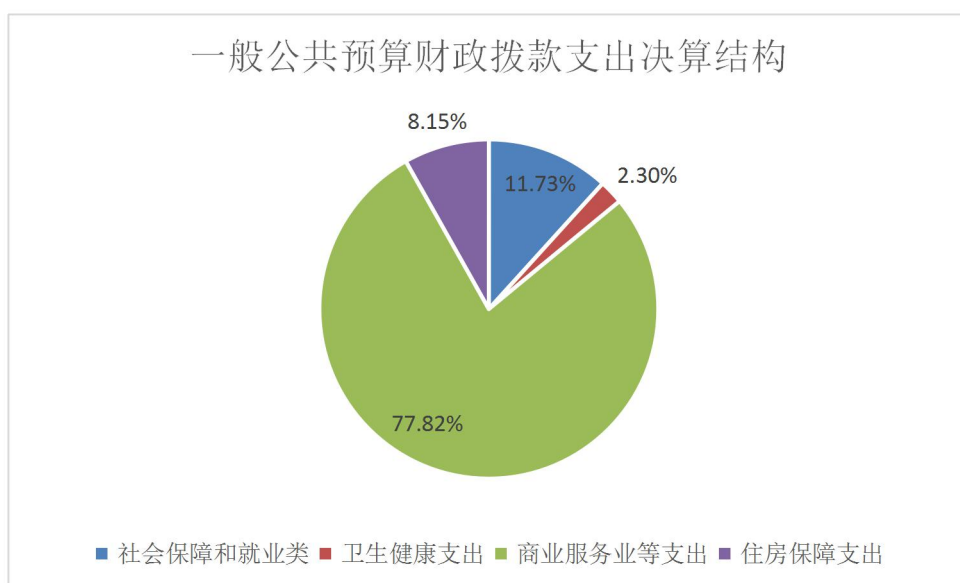
(图5: 一般公共预算财政拨款支出决算变动情况)(柱状图)



(二) 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2021 年一般公共预算财政拨款支出 104.09 万元，主要用于以下方面：社会保障和就业（类）支出 12.21 万元，占 11.73%；卫生健康支出 2.39 万元，占 2.3%；商业服务业等支出 81 万元，占 77.82%；住房保障支出 8.49 万元，占 8.15%。

(图 6：一般公共预算财政拨款支出决算结构)(饼状图)



（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2021年一般公共预算支出决算数为104.09，完成预算67.6%。

其中：

1. 社会保障和就业（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）：支出决算为6.18万元，完成预算100%。

2. 社会保障和就业（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）：支出决算为4.06万元，完成预算100%。

3. 社会保障和就业（类）抚恤（款）其他优抚支出（项）：支出决算为1.66万元，完成预算100%。

4. 社会保障和就业（类）其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项）：支出决算为0.31万元，完成预算100%。

5. 卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：支出决算为2.39万元，完成预算100%。

6. 商业服务业（类）商业流通事务（款）事业运行（项）：支出决算为80.9万元，完成预算100%。

7. 商业服务业（类）商业流通事务（款）其他商业流通事务支出（项）：支出决算为0.1万元，完成预算0.2%，决算数小于预算数的主要原因是财政资金未拨付，结转至2022年支付。

8. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：

支出决算为 8.49 万元，完成预算 100%。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2021 年一般公共预算财政拨款基本支出 103.99 万元，其中：人员经费 96.91 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 7.08 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、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明

（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明

2021 年“三公”经费财政拨款支出决算为 0 万元，完成预算 0%，决算数小于预算数的主要原因是 2021 年预算了接待费用，但是实际未产生接待费支出。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2021 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 万元，占 0%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）经费支出 0 万元，完成预算 0%。全年安排因公出国（境）团组 0 次，出国（境）0 人。因公出国（境）支出决算比 2020 年增加 0 万元，增长 0%。主要原因是无此项预算开支。

2. 公务用车购置及运行维护费支出 0 万元，完成预算 0%。公务用车购置及运行维护费支出决算比 2020 年增加 0 万元，增长 0%。主要原因是本单位无公务用车。

其中：公务用车购置支出 0 万元。全年按规定更新购置公务用车 0 辆，其中：轿车 0 辆、金额 0 万元，越野车 0 辆、金额 0 万元，载客汽车 0 辆、金额 0 万元。截至 2021 年 12 月底，单位共有公务用车 0 辆，其中：轿车 0 辆、越野车 0 辆、载客汽车 0 辆。

公务用车运行维护费支出 0 万元。

3. 公务接待费支出 0 万元，完成预算 0%。公务接待费支出决算比 2020 年增加 0 万元，增长 0%。主要原因是 2021 年无接待任务。其中：

国内公务接待支出 0 万元。国内公务接待 0 批次，0 人次（不包括陪同人员），共计支出 0 万元。

外事接待支出 0 万元，外事接待 0 批次，0 人，共计支出 0

万元。

八、政府性基金预算支出决算情况说明

2021 年政府性基金预算财政拨款支出 47.22 万元。

九、国有资本经营预算支出决算情况说明

2021 年国有资本经营预算财政拨款支出 0 万元。

十、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2021 年，峨眉山市供销合作社联合社机关运行经费支出 0 万元，比 2020 年增加 0 万元，增长 0%。

（二）政府采购支出情况

2021 年，峨眉山市供销合作社联合社政府采购支出总额 4.72 万元，其中：政府采购货物支出 0 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 4.72 万元。主要用于劳务派遣费用支出。授予中小企业合同金额 0 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 万元，占政府采购支出总额的 0%。

（三）国有资产占有使用情况

截至2021年12月31日，峨眉山市供销合作社联合社共有车辆 0 辆，其中：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、其他用车 0 辆。单价 50 万元以上通用设备 0 台（套），

单价100万元以上专用设备0台（套）。

（四）预算绩效管理情况

根据预算绩效管理要求，本部门在2021年度预算编制阶段，组织对供销综合改革及发展1个项目开展了预算事前绩效评估，对1个项目编制了绩效目标，预算执行过程中，选取1个项目开展绩效监控，年终执行完毕后，对1个项目开展了绩效自评。同时，本部门对2021年部门整体开展绩效自评，《2021年峨眉山市供销合作社联合社部门整体绩效评价报告》见附件（第四部分）。

第三部分 名词解释

一、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。

二、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。

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。如...（二级预算单位经营收入情况）等。

四、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。

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。

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。

九、社会保障和就业（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）：指机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险费支出。

十、社会保障和就业（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）：指机关事业单位实施养老保险制度由单位实际缴纳的職業年金支出。

十一、社会保障和就业（类）抚恤（款）其他优抚支出（项）：指遺属生活困难补助。

十二、社会保障和就业（类）其他社会保障和就业（款）其他社会保障和就业支出（项）：指其他用于社会保障和就业方面的支出。

十三、城乡社区支出（类）国有土地使用权出让收入安排的支出（款）土地开发支出（项）：指用于春节前工程款支出。

十四、城乡社区支出（类）国有土地使用权出让收入安排的支出（款）其他国有土地使用权出让收入安排的支出（项）：指用于供销综合改革及发展方面的支出。

十五、商业服务业等支出（类）商业流通事务（款）事业运行（项）：指事业单位的基本支出，包括基本工资、津贴补贴、绩效工资等人员经费以及办公费、水电费等日常公用经费。

十六、商业服务业等支出（类）商业流通事务（款）其他商业流通事务支出（项）：指其他用于供销综合改革项目的支出。

十七、住房保障（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：指按人力资源和社会保障部、财政部规定的基本工资和津贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金支出。

十八、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。

十九、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。

二十、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。

二十一、“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。

二十二、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。

第四部分 附件

附件

2021 年峨眉山市供销合作社联合社 部门整体绩效评价报告

一、部门（单位）概况

（一）机构组成

峨眉山市供销合作社联合社是财政拨款事业单位，属于一级预算单位。

（二）机构职能

主要职能：贯彻落实市委、市政府“三农”工作决策部署；扶持和发展农民专业合作社、行业协会及合作经济联合组织，推动与农民多种形式的联合与合作，提高农民进入市场的组织化程度；对基层供销社和所属农民专业合作社、农业生产资料的经营进行指导、监督和管理，参与和推进农村社会化服务体系建设，创新农业社会化服务方式，提升农村流通服务水平，拓展农村合作金融，城乡社区综合服务，打造服务“三农”的综合平台，大力实施乡村振兴战略；实施新农村现代流通网络工程建设，开拓城乡市场，帮助农民增收；承办市委、市政府交办的其他事项。

（三）人员概况

人员情况。2021 年本部门编制总数由 10 人调整为 7 人。年末实有在职人员 6 人。

二、部门财政资金收支情况

（一）部门财政资金收入情况

2021年年初结转结余7184.23元，当年财政拨款收入2005869.39元。

（二）部门财政资金支出情况

财政拨款支出151.31元，其中基本支出103.99元，占总支出的68.73%，项目支出47.32元，主要用于供销综合改革及发展支出，占总支出的31.27%。

四、部门整体预算绩效管理情况

（一）部门预算项目绩效管理

2021年，根据年初工作规划和重点工作，围绕市委、市政府的要求全面完成了年度工作目标。通过加强预算收支管理，不断建立健全内部管理制度，梳理内部管理流程，部门整体支出管理得到提升。支出总额控制在预算总额内。“三公”经费总体控制较好。预算管理方面，制度执行总体较为有效，仍需进一步强化；资金使用管理需进一步加强。资产管理方面，建立了资产管理制度，定期进行了盘点和资产清理，总体执行较好。无违规使用资金等情况。

（二）结果应用情况

为进一步加强预算绩效管理，单位不断建立健全内部管理制度规范收支管理及绩效评价，对开展的绩效自评也按要求及时在网站进行公开，对绩效评价中发现的预算指标经济分类不够细化的问题及时进行梳理整改，进一步提高预算编制的合理性。

（三）自评质量

部门整体支出绩效自评得分 93 分，自评本着实事求是的态度，逐项对照检查，评价结果合理。

四、评价结论及建议

（一）评价结论

部门绩效目标编制合理、合规，支出合规合法。

（二）存在问题

预算编制前根据年度内单位可预见的工作任务，确定了单位年度预算目标，细化了预算指标，但是在实际支付过程中，个别时候未严格按照预算指标执行。

（三）改进建议

1、细化预算编制工作，认真做好预算的编制。进一步加强预算管理意识，严格按照预算编制的相关制度和要求进行预算编制，进一步提高预算编制的科学性、严谨性和可控性。

2、业务人员加强学习，特别是针对《预算法》《行政事业单位会计制度》的学习培训，规范部门预算收支核算，切实提高部门预算收支管理水平。

附件

2021 年专项预算项目支出绩效自评报告

(供销综合改革及发展专项资金)

一、项目概况

(一) 项目基本情况

把握乡镇行政区划和村级建制调整改革“后半篇”文章的工作契机，进一步加强基层供销社建设，积极推进“供销社+农村集体经济组织+农民合作社”的“三社”融合模式，为村集体经济增收，提高社员获得感、幸福感、安全感。

(二) 项目绩效目标

立足本地茶、果、蔬等特色产业和优势资源，采取“党建带社建、政府搭台、供销合作造血、社员受益”的方式，在符溪镇新乐村、罗目镇青龙社区、大为镇大为村、双福镇合江村、桂花桥镇庙稿村逐步打造出 5 个特色鲜明的基层社示范社，进一步夯实供销基层组织。

(三) 项目自评步骤及方法

该项目严格按照《乐山市供销合作社联合社关于申报 2021 年省级综合改革及发展专项资金补助的通知》（乐供发【2021】9 号）文件精神，严格申报流程及建设标准完成建设目标任务。

二、项目资金申报及使用情况

（一）项目资金申报及批复情况

按照相关程序对验收合格的项目，编制资金使用计划经市供销社、市财政局审核。

（二）资金计划、到位及使用情况

该项目补助资金 50 万元，因财政资金未到位，截止 2021 年底未支付。

（三）项目财务管理情况

按照《四川省供销合作社联合社关于做好 2021 年省级供销综合改革及发展专项资金使用管理的通知》精神，专款专用，严格执行财务管理制度。

三、项目实施及管理情况

（一）项目组织架构及实施流程

项目实施采取“供销社+农村集体经济组织+农民合作社”的“三社”融合模式。

项目实施流程：制定工作方案--征求各方意见--召开专题会议--完成建设目标--上级验收。

（二）项目管理情况

项目实施过程中严格遵守相关法律法规及项目管理制度。

（三）项目监管情况

成立了工作领导小组，全程对项目进行实地走访、调研、跟踪、监管。

四、项目绩效情况

（一）项目完成情况

2021年底完成了5个省级基层社示范社建设，经乐山市供销社联合社验收合格，应补助基层社建设资金50万元。

（二）项目效益情况

基层社示范社建成后将大力提升为农服务水平、带动村集体经济增收，提升社员的获得感、幸福感、安全感。

五、评价结论及建议

（一）评价结论

项目按时按要求全面完成，在项目实施过程中，做到了项目实施有计划、有监管、有落实，建成后将大力提升为农服务水平，带动村集体经济增收。

（二）存在的问题

一是新型供销基层社组织底子薄、体系还不够完善，为农服务水平不高。

二是新型供销经营服务能力还很弱，社有企业实力不强，经营模式单一，发展还处于起步阶段。

三是新型供销人才匮乏依然是制约发展的短板，特别是随着社会化服务领域的拓展，人才支撑不足等问题越来越突出。

（三）相关建议

一是继续深化综合改革，不断提升治理能力和治理水平；二是夯实基层基础，不断完善新型供销基层组织体系；三是创新服务领域，着力增强乡村振兴服务水平。

附表

2021 年特定目标类部门预算项目绩效 目标自评

主管部门及代码	609001			实施单位	峨眉山市 供销合作 社联合社
项目预算 执行情况 (万元)	预算数:	50	执行数:	0	
	其中: 财政拨款	50	其中: 财政拨款	0	
	其他资金		其他资金		
年度总体目 标 完成情况	预期目标			目标实际完成情况	
	完成 5 个省级基层社、示范社建设			完成了 5 个省级基层 社、示范社建设	
年度绩效指 标完成情况	一级 指标	二级 指标	三级 指标	预期指标 值	实际完成 指标值
	完成 指标	数量指标	完成 5 个基层 社建设	5 个	5 个
		质量指标	符合相 关验收 标准	符合相 关验 收标 准， 验收 合格	符合相 关 验收 标准， 验收 合格
		时效指标	12 月 底前 完成	12 月 底前	12 月 底前
		成本指标	补助 金额 50 万 元内	50 万元	50 万元

	经济效益指标	带动村集体增收	带动村集体增收	村集体收入逐年增长
	社会效益指标	助力乡村振兴	促农增收	农民收入不断增长,
	可持续影响指标	提高基层社在农村经济发展中的作用	提高基层社在农村经济中的作用	基层社在农村经济中的作用逐步显现
	满意度指标	满意度指标	社员满意度 90%以上	90%以上

(注: 有两个及以上 100 万元以上(含)特定目标类部门预算项目的, 需分别开展绩效目标自评并填写附表; 100 万元以下的特定目标类部门预算项目, 项目数在 5 个以内的据实分别开展绩效目标自评并填写附表, 达到或超过 5 个的至少选择 5 个分别开展绩效目标自评并填写附表)

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、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表
- 十一、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 十二、政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算表
- 十三、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表
- 十四、国有资本经营预算财政拨款支出决算表