

德安县供销合作社部门汇总 2024 年度部门 决算

目 录

第一部分 德安县供销合作社部门汇总概况

- 一、部门主要职责
- 二、机构设置及人员情况

第二部分 2024 年度部门决算表

- 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、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表
- 九、财政拨款“三公”经费支出决算表
- 十、国有资产占用情况表

第三部分 2024 年度部门决算情况说明

- 一、收入决算情况说明
- 二、支出决算情况说明

三、财政拨款支出决算情况说明

四、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

五、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

六、机关运行经费支出情况说明

七、政府采购支出情况说明

八、国有资产占用情况说明

九、预算绩效情况说明

第四部分 名词解释

第五部分 附件

注：本报告因金额单位转换原因可能存在尾数误差。

第一部分 德安县供销合作社部门汇总概况

一、部门主要职责

德安县供销合作社联合社是全县供销合作社的联合组织（属县直机构），承担对全县供销合作社系统的组织、指导、协调、服务、监督以及教育培训，主要职责是：

（一）宣传贯彻党委政府有关农村经济工作和社会发展的方针政策；

（二）研究制定全县供销合作社的发展规划，指导全县供销合作社的改革与发展；

（三）指导全县供销合作社系统发展农村合作经济组织，推动农业产业化经营和农业社会化服务体系建设；

（四）指导全县供销合作社系统农村市场和商品流通网络建设，推进农村流通现代化，开拓城乡市场，促进城乡经济交流与发展；

（五）按照政府授权对农业生产资料等重要商品经营进行组织、协调和管理；

（六）按规定负责烟花爆竹等特殊商品的统一归口经营管理；

（七）管理、监督和运营本级社社有资产，确保社有资产的保值增值。

二、机构设置及人员情况

纳入本套部门决算汇编范围的单位共 1 个，即德安县供销社合作社部门汇总（本级）。

德安县供销社合作社部门汇总（本级）设立 5 个内设机构，分别是：办公室、监事会办公室、财务审计股、合作指导股、安全维稳股。

本部门年末编制内实有人员 14 人，其他人员 0 人。离退休人员 26 人，其中：单位发放离退休费的人员 0 人，养老保险基金发放养老金的人员 26 人。

第二部分 2024 年度部门决算表

收入支出决算总表

公开 01 表

部门：德安县供销合作社部门汇总

2024 年度

金额单位：万元

收入			支出		
项 目	行次	金 额	项目（按功能分类）	行次	金 额
栏 次		1	栏 次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	383.69	一、一般公共服务支出	32	4.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	33	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	34	
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	35	
五、事业收入	5	0.00	五、教育支出	36	
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	37	
七、附属单位上缴收入	7	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	38	
八、其他收入	8	0.00	八、社会保障和就业支出	39	20.96
	9		九、卫生健康支出	40	9.88
	10		十、节能环保支出	41	
	11		十一、城乡社区支出	42	
	12		十二、农林水支出	43	13.00
	13		十三、交通运输支出	44	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	
	15		十五、商业服务业等支出	46	318.50
	16		十六、金融支出	47	
	17		十七、援助其他地区支出	48	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	
	19		十九、住房保障支出	50	17.36
	20		二十、粮油物资储备支出	51	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	
	23		二十三、其他支出	54	
	24		二十四、债务还本支出	55	
	25		二十五、债务付息支出	56	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	
本年收入合计	27	383.69	本年支出合计	58	383.69
使用非财政拨款结余（含专用结余）	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29		年末结转和结余	60	
	30			61	
总计	31	383.69	总计	62	383.69

注：1. 本表反映部门（单位）本年度的总收支和年末结转结余情况。

2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

收入决算表

公开 02 表

部门：德安县供销合作社部门汇总

2024 年度

金额单位：万元

面 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
支出功能分类科目编码		科目名称								
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6	7
			合计	383.69	383.69	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
201		一般公共服务支出		4.00	4.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20140		信访事务		1.20	1.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2014001		行政运行		1.20	1.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20199		其他一般公共服务支出		2.80	2.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2019999		其他一般公共服务支出		2.80	2.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208		社会保障和就业支出		20.96	20.96	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805		行政事业单位养老支出		20.46	20.46	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505		机关事业单位基本养老保险缴费支出		20.46	20.46	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808		抚恤		0.50	0.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801		死亡抚恤		0.50	0.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210		卫生健康支出		9.88	9.88	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011		行政事业单位医疗		9.88	9.88	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101199		其他行政事业单位医疗支出		9.88	9.88	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
213		农林水支出		13.00	13.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21301		农业农村		13.00	13.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130124		农村合作经济		13.00	13.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
216		商业服务业等支出		318.50	318.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21602		商业流通事务		318.50	318.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2160201		行政运行		265.88	265.88	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2160299		其他商业流通事务支出		52.62	52.62	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221		住房保障支出		17.36	17.36	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102		住房改革支出		17.36	17.36	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201		住房公积金		17.36	17.36	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门（单位）本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

公开 03 表

部门：德安县供销合作社部门汇总

2024 年度

金额单位：万元

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
支出功能分		科目名称							
类科目编码									
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6
			合计	383.69	333.31	50.38			
201			一般公共服务支出	4.00	4.00				
20110			信访事务	1.20	1.20				
2014001			行政运行	1.20	1.20				
20199			其他一般公共服务支出	2.80	2.80				
2019999			其他一般公共服务支出	2.80	2.80				
208			社会保障和就业支出	20.96	20.96				
20805			行政事业单位养老支出	20.46	20.46				
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	20.46	20.46				
20808			抚恤	0.50	0.50				
2080801			死亡抚恤	0.50	0.50				
210			卫生健康支出	9.88	9.88				
21011			行政事业单位医疗	9.88	9.88				
2101199			其他行政事业单位医疗支出	9.88	9.88				
213			农林水支出	13.00		13.00			
21301			农业农村	13.00		13.00			
2130124			农村合作经济	13.00		13.00			
216			商业服务业等支出	318.50	281.12	37.38			
21602			商业流通事务	318.50	281.12	37.38			
2160201			行政运行	265.88	265.88				
2160299			其他商业流通事务支出	52.62	15.24	37.38			
221			住房保障支出	17.36	17.36				
22102			住房改革支出	17.36	17.36				
2210201			住房公积金	17.36	17.36				

注：本表反映部门（单位）本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表
金额单位：万元

部门：德安县供销合作社部门汇总

2024 年度

收 入			支 出					
项 目	行次	金额	项目（按功能分类）	行次	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
栏 次		1	栏 次		2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款	1	383.69	一、一般公共服务支出	33	4.00	4.00		
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	34				
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	35				
	4		四、公共安全支出	36				
	5		五、教育支出	37				
	6		六、科学技术支出	38				
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39				
	8		八、社会保障和就业支出	40	20.96	20.96		
	9		九、卫生健康支出	41	9.88	9.88		
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43				
	12		十二、农林水支出	44	13.00	13.00		
	13		十三、交通运输支出	45				
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46				

	15		十五、商业服务业等支出	47	318.50	318.50		
	16		十六、金融支出	48				
	17		十七、援助其他地区支出	49				
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50				
	19		十九、住房保障支出	51	17.36	17.36		
	20		二十、粮油物资储备支出	52				
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53				
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54				
	23		二十三、其他支出	55				
	24		二十四、债务还本支出	56				
	25		二十五、债务付息支出	57				
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58				
本年收入合计	27	383.69	本年支出合计	59	383.69	383.69		
年初财政拨款结转和结余	28		年末财政拨款结转和结余	60				
一、一般公共预算财政拨款	29			61				
二、政府性基金预算财政拨款	30			62				
三、国有资本经营预算财政拨款	31			63				
总计	32	383.69	总计	64	383.69	383.69		

注：本表反映部门(单位)本年度一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

部门：德安县供销合作社部门汇总

2024 年度

金额单位：万元

项 目				本年支出合计	基本支出	项目支出
支出功能分类		科目名称				
科目编码						
类	款	项	栏次	1	2	3
			合计	383.69	333.31	50.38
201			一般公共服务支出	4.00	4.00	
20140			信访事务	1.20	1.20	
2014001			行政运行	1.20	1.20	
20199			其他一般公共服务支出	2.80	2.80	
2019999			其他一般公共服务支出	2.80	2.80	
208			社会保障和就业支出	20.96	20.96	
20805			行政事业单位养老支出	20.46	20.46	
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	20.46	20.46	
20808			抚恤	0.50	0.50	
2080801			死亡抚恤	0.50	0.50	
210			卫生健康支出	9.88	9.88	
21011			行政事业单位医疗	9.88	9.88	
2101199			其他行政事业单位医疗支出	9.88	9.88	
213			农林水支出	13.00		13.00
21301			农业农村	13.00		13.00
2130124			农村合作经济	13.00		13.00
216			商业服务业等支出	318.50	281.12	37.38
21602			商业流通事务	318.50	281.12	37.38
2160201			行政运行	265.88	265.88	
2160299			其他商业流通事务支出	52.62	15.24	37.38
221			住房保障支出	17.36	17.36	
22102			住房改革支出	17.36	17.36	
2210201			住房公积金	17.36	17.36	

注：本表反映部门(单位)本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开 06 表

部门：德安县供销合作社部门汇总

2024 年度

金额单位：万元

人员经费			公用经费					
经济分类科	科目名称	金额	经济分类科	科目名称	金额	经济分类科	科目名称	金额
目编码			目编码			目编码		
301	工资福利支出	229.49	302	商品和服务支出	20.39	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	52.34	30201	办公费	4.73	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	50.93	30202	印刷费	1.17	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	39.26	30203	咨询费	0.00	30703	国内债务发行费用	0.00
30106	伙食补助费	6.28	30204	手续费	0.00	30704	国外债务发行费用	0.00
30107	绩效工资	23.32	30205	水费	0.00	310	资本性支出	2.79
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	20.04	30206	电费	2.17	31001	房屋建筑物购建	0.00
30109	职业年金缴费	0.00	30207	邮电费	1.66	31002	办公设备购置	2.79
30110	职工基本医疗保险缴费	11.98	30208	取暖费	0.00	31003	专用设备购置	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	0.00	31005	基础设施建设	0.00
30112	其他社会保障缴费	0.01	30211	差旅费	0.84	31006	大型修缮	0.00
30113	住房公积金	17.36	30212	因公出国（境）费用	0.00	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	0.00	31008	物资储备	0.00
30199	其他工资福利支出	7.98	30214	租赁费	0.00	31009	土地补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	80.64	30215	会议费	0.00	31010	安置补助	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
30302	退休费	0.00	30217	公务接待费	1.41	31012	拆迁补偿	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00	31013	公务用车购置	0.00
30304	抚恤金	0.00	30224	服装购置费	0.00	31019	其他交通工具购置	0.00
30305	生活补贴	78.70	30225	专用燃料费	0.00	31021	文物和陈列品购置	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	0.12	31022	无形资产购置	0.00
30307	医疗补助	0.00	30227	委托业务费	0.00	31099	其他资本性支出	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	6.57	399	其他支出	0.00
30309	奖励金	1.44	30229	福利费	0.00	39907	国家赔偿费用支出	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.00	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
30311	代偿社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	0.12	39909	经常性赠与	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助支出	0.50	30240	税金及附加费用	0.00	39910	资本性赠与	0.00
			30299	其他商品和服务支出	1.59	39999	其他支出	0.00
人员经费合计		310.13	公用经费合计					23.18

注：本表反映部门(单位)本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 07 表

部门：德安县供销合作社部门汇总 2024 年度 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
支出功能		科目名称				小计	基本支出	项目支出	
分类科目									
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6
			合计						

注：1. 本表反映部门(单位)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。
2. 当此表数据为空时，即本部门(单位)无政府性基金预算财政拨款收入、支出。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 08 表

部门：德安县供销合作社部门汇总

2024 年度

金额单位：万元

项 目				合 计	基本支出	项目支出
支出功能分类 科目编码		科目名称				
类	款	项	栏次	1	2	3
			合计			

注：1. 本表反映部门(单位)本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。
2. 当此表数据为空时，即本部门(单位)无国有资本经营预算财政拨款支出。

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 09 表

部门：德安县供销合作社部门汇总 2024 年度 金额单位：万元

项目	栏次	年初预算数	全年预算数	决算数
行次		1	2	3
一、“三公”经费支出	1	2.49	1.41	1.41
1.因公出国（境）费	2	0.00	0.00	0.00
2.公务用车购置及运行维护费	3	0.00	0.00	0.00
（1）公务用车购置费	4	0.00	0.00	0.00
（2）公务用车运行维护费	5	0.00	0.00	0.00
3.公务接待费	6	2.49	1.41	1.41
（1）国内接待费	7	——	——	1.41
其中：外事接待费	8	——	——	
（2）国（境）外接待费	9	——	——	
二、相关统计数	10	——	——	——
1.因公出国（境）团组数（个）	11	——	——	
2.因公出国（境）人次数（人）	12	——	——	
3.公务用车购置数（辆）	13	——	——	
4.公务用车保有量（辆）	14	——	——	
5.国内公务接待批次（个）	15	——	——	14
其中：外事接待批次（个）	16	——	——	
6.国内公务接待人次（人）	17	——	——	101
其中：外事接待人次（人）	18	——	——	
7.国（境）外公务接待批次（个）	19	——	——	
8.国（境）外公务接待人次（人）	20	——	——	

注：1. 本表反映部门本年度财政拨款“三公”经费支出预决算情况。财政拨款包括一般公共预算财政拨款和政府性基金预算财政拨款。年初预算数为年初“三公”经费部门预算数；全年预算数为按规定程序调整调剂后的全年“三公”经费部门预算数；决算数为当年实际支出数。

2. 当此表数据为空时，即本部门（单位）无财政拨款“三公”经费支出。

国有资产占用情况表

公开 10 表

部门：德安县供销合作社部门汇总 2024 年度

单位：台、辆、套

项 目	栏次	决算数
一、车辆数合计(台、辆)	1	0
1. 副部（省）级及以上领导用车	2	0
2. 主要负责人用车	3	0
3. 机要通信用车	4	0
4. 应急保障用车	5	0
5. 执法执勤用车	6	0
6. 特种专业技术用车	7	0
7. 离退休干部服务用车	8	0
8. 其他用车	9	0
二、单价 100 万元（含）以上设备（不含车辆）(台、套)	10	0

注：1. 本表反映截止 2024 年 12 月 31 日，部门(单位)占用的国有资产情况。
2. 当本表数据为空时，即本部门（单位）无相关资产。

第三部分 2024 年度部门决算情况说明

一、收入决算情况说明

本部门 2024 年度收入总计 383.69 万元，其中年初结转和结余 0.00 万元，与上年持平；使用非财政拨款结余(含专用结余) 0.00 万元，与上年持平；本年收入合计 383.69 万元，比上年减少 43.44 万元，下降 10.17%，主要原因：本年度减少了农业社会化服务试点项目资金及旅发大会烟花秀项目资金。

本年收入的具体构成：财政拨款收入 383.69 万元，占 100.00%；事业收入 0.00 万元，占 0.00%；经营收入 0.00 万元，占 0.00%；上级补助收入 0.00 万元，占 0.00%；附属单位上缴收入 0.00 万元，占 0.00%；其他收入 0.00 万元，占 0.00%。

二、支出决算情况说明

本部门 2024 年度支出总计 383.69 万元，其中本年支出合计 383.69 万元，比上年减少 43.44 万元，下降 10.17%，主要原因：本年度减少了农业社会化服务试点项目资金及旅发大会烟花秀项目资金；结余分配 0.00 万元，与上年持平；年末结转和结余 0.00 万元，与上年持平，主要原因：单位资金无结余。

本年支出的具体构成：基本支出 333.31 万元，占 86.87%；项目支出 50.38 万元，占 13.13%；经营支出 0.00 万元，占 0.00%；上缴上级支出 0.00 万元，占 0.00%；对附属单位补助支出 0.00

万元，占 0.00%。

三、财政拨款支出决算情况说明

本部门 2024 年度财政拨款本年支出年初预算数 332.01 万元，决算数 383.69 万元，完成年初预算的 115.57%。其中：

（一）一般公共服务支出（类）年初预算数 0.00 万元，决算数 4.00 万元，预决算差异主要原因：年中增加了预算。

（二）社会保障和就业支出（类）年初预算数 19.05 万元，决算数 20.96 万元，完成年初预算的 110.04%。预决算差异主要原因：2024 年新增 1 名公务员。

（三）卫生健康支出（类）年初预算数 7.77 万元，决算数 9.88 万元，完成年初预算的 127.14%。预决算差异主要原因：2024 年新增 1 名公务员。

（四）农林水支出（类）年初预算数 0.00 万元，决算数 13.00 万元，预决算差异主要原因：此项目为 2024 年市社新增项目。

（五）商业服务业等支出（类）年初预算数 281.41 万元，决算数 318.50 万元，完成年初预算的 113.18%。预决算差异主要原因：2024 年中增加了 2 名公务员抚恤金的预算。

（六）住房保障支出（类）年初预算数 15.78 万元，决算数 17.36 万元，完成年初预算的 109.98%。预决算差异主要原因：2024 年新增 1 名公务员。

（七）粮油物资储备支出（类）年初预算数 8.00 万元，决

算数 0.00 万元，完成年初预算的 0.00%。预决算差异主要原因：此项目年底验收不合格，所以项目资金未下拨。

四、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

本部门 2024 年度一般公共预算财政拨款基本支出 333.31 万元，其中：

（一）工资福利支出 229.49 万元，比上年减少 90.20 万元，下降 28.21%，主要原因：退休人员绩效奖金预算在对个人和家庭补助支出科目。

（二）商品和服务支出 20.39 万元，比上年减少 2.49 万元，下降 10.87%，主要原因：节俭开支。

（三）对个人和家庭补助支出 80.64 万元，比上年增加 72.10 万元，增长 843.91%，主要原因：退休人员绩效奖金预算在这个科目。

（四）资本性支出 2.79 万元，比上年增加 2.15 万元，增长 334.53%，主要原因：增加了固定资产购置。

五、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

本部门 2024 年度财政拨款“三公”经费支出全年预算数 1.41 万元，决算数 1.41 万元，完成全年预算的 100.00%；决算数比上年减少 0.50 万元，下降 26.23%，其中：

（一）因公出国（境）费全年预算数 0.00 万元，决算数 0.00 万元，主要原因：无。决算数与上年持平，主要原因：无。全年安排因公出国（境）团组 0 个，累计 0 人次，主要是：无。

（二）公务用车购置及运行维护费全年预算数 0.00 万元，决算数 0.00 万元，其中：

公务用车购置全年预算数 0.00 万元，决算数 0.00 万元，主要原因：本单位无公务用车。决算数与上年持平，主要原因：本单位无公务用车。全年使用财政拨款购置公务用车 0 辆。

公务用车运行维护费全年预算数 0.00 万元，决算数 0.00 万元，主要原因：本单位无公务用车。决算数与上年持平，主要原因：本单位无公务用车。年末使用财政拨款负担费用的公务用车保有量 0 辆。

（三）公务接待费全年预算数 1.41 万元，决算数 1.41 万元，完成全年预算的 100.00%，主要原因：预算编制精准，且执行过程中严格按预算控制支出，未产生超支情况。决算数比上年减少 0.50 万元，下降 26.23%，主要原因：节俭开支。全年国内公务接待 14 批，累计接待 101 人次，主要是：接待市社调研及学习交流。

六、机关运行经费支出情况说明

本部门 2024 年度机关运行经费支出 23.18 万元，决算数比上年减少 0.34 万元，下降 1.43%，主要原因：节俭开支。

七、政府采购支出情况说明

本部门 2024 年度政府采购支出总额 0.00 万元，其中：政府采购货物支出 0.00 万元、政府采购工程支出 0.00 万元、政府采购服务支出 0.00 万元。授予中小企业合同金额 0.00 万元，

占政府采购支出总额的 0.00%，其中：授予小微企业合同金额 0.00 万元，占授予中小企业合同金额的 0.00%。货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 0.00%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的 0.00%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的 0.00%。

八、国有资产占用情况说明

截止 2024 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 0 辆（台），其中：副部（省）级及以上领导用车 0 辆、主要负责人用车 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、离退休干部服务用车 0 辆、其他用车 0 辆。本部门单价 100 万元（含）以上设备（不含车辆）0 台（套）。

九、预算绩效情况说明

（一）绩效管理工作开展情况。

根据预算绩效管理要求，我部门组织对纳入 2024 年度部门预算范围的二级项目 5 个全面开展绩效自评，共涉及资金 58.38 万元，占项目支出总额的 100.00%。其中，5 个项目评价结果为“优”，0 个项目评价结果为“良”，0 个项目评价结果为“中”，0 个项目评价结果为“差”。

组织对 5 个项目开展了部门评价，分别为：2024 年供销联社市级农业社会化服务试点项目专项资金；德安县供销联社现代流通服务体系建设引导资金；供销联社老汽车站棚改项目企

事业单位营业性用房租金(果杂品公司)；供销联社化肥淡季储备贴息资金；2023年德安县供销联社市级农村现代流通服务体系建设引导专项资金。涉及一般公共预算支出 50.38 万元，政府性基金预算支出 0.00 万元，国有资本预算支出 0.00 万元。从评价情况看，这五个项目预算执行率高，评价结果均为“优”。

组织开展部门整体支出绩效评价，涉及一般公共预算支出 383.69 万元，政府性基金预算支出 0.00 万元，评价结果为“优”。从评价情况看，部门整体支出绩效情况评价较好。

（二）部门决算中项目绩效自评情况。

1. 本部门自评工作开展情况

一是建章立制。按照相关文件要求，结合本单位实际，规范预算绩效指标体系建设、跟踪监控、绩效评价、评价结果运用等工作流程，为预算绩效管理提供制度保障。二是加强预算绩效目标管理。充分考虑各方因素，制定可行性的月度、季度和年度绩效目标。三是开展绩效运行跟踪全过程监控。将财政监督预算绩效运行工作融入日常预算管理工作之中，将相关绩效监督材料及时报送至财政部门，接受指导和监督。四是认真组织财政支出绩效评价工作。在近几年财政支出绩效评价工作的基础上，认真总结经验，进一步完善制度设计，规范评价流程。五是强化结果运用。结合绩效评价结果，对被评价项目的绩

效情况、完成程度、存在的问题和改进措施加以综合分析，建立了绩效评价激励与约束机制、信息报告制度、责任追究制度。

2. 综合评价结论

根据部门整体支出绩效评价指标规定的内容，经综合评价，德安县供销联社 2024 年度整体支出绩效评价分数为 97 分，绩效评价结果为“优秀”。

3. 绩效目标完成情况总体分析

（1）履职完成情况：从数量、质量、时效等方面归纳反映年度主要计划任务完成情况。

——产出数量指标情况分析

解决历史遗留人员问题数量指标完成情况良好。

——产出质量指标情况分析

供销社基层社改造质量达标率 98.00%，专项资金使用规范，产出质量指标完成情况较好。

——产出时效指标情况分析

各项工作全部在计划时间内完成阶段性工作，产出时效指标完成情况较好。

——产出成本指标情况分析

项目支出成本控制在预算内，且符合国家或相关部门支出标准。

（2）社会满意度及可持续性影响

服务对象满意度 98.00%，较满意。

4. 偏离绩效目标的原因和改进措施

(1) 偏离原因：项目资金支付力度有待加强。

(2) 改进措施：一是结合上一年度预算执行情况和本年度预算变化因素，科学合理编制本年预算支出，根据项目资金下达时间及项目工作开展情况，及时拨付项目资金。二是科学严谨编制年度部门预算，细化部门预算内容，保证预算的精准性，通过中期预算执行情况合理调配资金，提高资金使用效益。三是增强与其他各股室协调合作，提高项目执行率，提高资金支付效率。

5. 绩效自评结果应用和公开情况

绩效自评工作完成之后，及时向财政局有关部门报送自评工作总结，并按要求对外公开。充分认识绩效评价工作的重要意义，采取有效措施和方式，切实做好财政预算项目支出设定目标年度指标值评价工作。

德安县供销合作社部门汇总（本级）“2024年供销联社市级农业社会化服务试点项目专项资金”、“德安县供销联社现代流通服务体系建设引导资金”、“供销联社老汽车站棚改项目企事业单位营业性用房租金(果杂品公司)”、“供销联社化肥淡季储备贴息资金”、“2023年德安县供销联社市级农村现代流通服务体系建设引导专项资金”等项目支出绩效自评结果如下：

1. 2024年供销联社市级农业社会化服务试点项目专项资金

项目支出绩效自评表

(2024年度)								
项目名称		2024年供销社社市级农业社会化服务试点项目专项资金						
主管部门		德安县供销社合作社			实施单位		德安县供销社合作社	
项目资金 (万元)		年初预算数	全年预算数A	全年执行数B	分值	执行率	得分	
	年度资金总额	13	13	13	10	100	10	
	政府预算资金	13	13	13	—	100	—	
年度 总体 目标	预期目标				实际完成情况			
	通过农业社会化服务试点项目实施，促进农业生产向机械化、规模化、集约化的高效现代农业生产方式转变，使服务范围明显扩大，服务质量不断提升，服务市场日臻完善，保障粮食安全，有效促进农业增效、农民增收。				该项目按计划实施，已全部达到项目目标，完成率达100%。			
绩效 指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度 指标	实际 完成值	分值	得分	偏差原因分析 及改进措施
	成本指标	经济成本指标	服务单价（小农户）	=20元/亩	20	5	5	
			德安县鄱湖乡中心供销社合作社	≤20元/亩	80624	5	5	
			德安县鄱湖乡中心供销社合作社	≤20元/亩	49376	5	5	
			服务单价（大农户）	=18元/亩	18	5	5	
		社会成本指标						
	生态环境成本指标							
	产出指标	数量指标	德安县鄱湖乡中心供销社合作社服务面积	=	4119.15	8	8	
			德安县鄱湖乡中心供销社合作社服务面积	=	2521.46	8	8	
		质量指标	供销社农业社会化服务满意度调查	=100%	100	8	8	
			专项资金使用合规性	合规	基本达成	8	8	
		时效指标	供销社农业社会化服务满意度调查	=100%	100	8	8	
	效益指标	经济效益指标	提高土地产出率，降低农业生产成本	效果明显	基本达成	10	10	
		社会效益指标	增强农民获得感、幸福感，助力乡村振兴，助力乡村振兴	效果明显	基本达成	5	5	
		生态效益指标	发展绿色农业，保护生态环境，促进乡村绿色发展	效果明显	基本达成	5	5	
	满意度指标	服务对象满意度	服务对象满意度	≥98%	98	10	10	
总分						100	100	

2. 德安县供销社现代流通服务体系建设引导资金

项目支出绩效自评表

(2024年度)

项目名称	德安县供销社现代流通服务体系建设引导资金							
主管部门	德安县供销社合作社				实施单位		德安县供销社合作社	
项目资金 (万元)		年初预算数	全年预算数A	全年执行数B	分值	执行率	得分	
	年度资金总额	30	30	30	10	100	10	
	政府预算资金	30	30	30	—	100	—	
年度 总体 目标	预期目标				实际完成情况			
	引导三社建设，带动基层社发展，持续深化供销社综合改革。				该项目按计划实施，已达到项目设定的目标，完成率达100%			
绩效 指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度 指标	实际 完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标	经济成本指标	德安县现代流通服务体系建设项目资金	≤30万	30	20	20	
		社会成本指标						
		生态环境成本指标						
	产出指标	数量指标	发展农民合作社个数	≥35个	36	5	5	
			开展农业技术培训次数	≥5次	5	5	5	
			建立村级电商服务点个数	≥12个	12	5	5	
			土地托管服务面积	≥5万	5.1	5	5	
			带动农户个数	≥160000	160021	5	5	
		质量指标	供销社综合改革率先完成	=100%	100	5	5	
			专项资金使用合规性	合规	基本达成	5	5	
		时效指标	持续深化供销社综合改革成效	=100%	100	5	5	
	效益指标	经济效益指标						
		社会效益指标	通过改革，供销社系统健康有序，促进社会和谐	效果明显	基本达成	10	10	
		生态效益指标						
	满意度指标	服务对象满意度	社会公众满意度	≥95%	95	10	10	
			服务对象满意度	≥95%	95	10	10	
总分						100	100	

3. 供销社老汽车站棚改项目企事业单位营业性用房租金(果杂品公司)

项目支出绩效自评表

(2024年度)

项目名称	供销联社老汽车站棚改项目企事业单位营业性用房租金(果杂品公司)							
主管部门	德安县供销合作社			实施单位	德安县供销合作社			
项目资金 (万元)		年初预算数	全年预算数A	全年执行数B	分值	执行率	得分	
	年度资金总额	2.38	2.38	2.38	10	100	10	
	政府预算资金	2.38	2.38	2.38	—	100	—	
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	加大推进棚户区改造力度，让更多困难群众的住房条件早日得到改善，同时有效拉动投资、消费需求，带动相关产业发展，推动以人为核心的新型城镇化建设，发挥助推经济实现持续发展和民生不断改善的积极效应。			该项目按计划实施，已达成项目目标，完成率达100%				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标	经济成本指标	老汽车站棚改项目企事业单位营业性用房租金	≤2.38	2.38	20	20	
		社会成本指标						
		生态环境成本指标						
	产出指标	数量指标	解决历史遗留问题人数	≥2人	2	10	10	
		质量指标	供销联社旧村改造质量合格率	≥98%	98	10	10	
			专项资金使用合规性	合规	基本达成	10	10	
		时效指标	截止12月底，预算完成率	=100%	100	10	10	
	效益指标	经济效益指标						
		社会效益指标	保障供销系统稳定，促进经济社会和谐发展	效果明显	基本达成	15	15	
		生态效益指标						
	满意度指标	服务对象满意度	离退休职工中人员满意度	≥98%	98	15	15	
总分					100	100		

4. 供销联社化肥淡季储备贴息资金

项目支出绩效自评表

(2024年度)

项目名称	供销社化肥淡季储备贴息资金							
主管部门	德安县供销社				实施单位		德安县供销社	
项目资金 (万元)		年初预算数	全年预算数A	全年执行数B	分值	执行率	得分	
	年度资金总额	8	8	0	10	0	0	
	政府预算资金	8	8	0	—	0	—	
年度总体目标	预期目标				实际完成情况			
	为使化肥储备充足、价格平稳、市场稳定，有效保障农民生产积极性。				项目已按计划实施，除经济成本指标外，其他指标均达到年初目标。			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标	经济成本指标	化肥淡季储备数量	≤8万元	0	20	20	项目实施的 相关材料未 通过验收。
		社会成本指标						
		生态环境成本指标						
	产出指标	数量指标	淡季化肥储备数量	≥3300 吨	3300	20	20	
		质量指标	化肥质量达到国家标准合格率	≥98%	98	5	5	
			专项资金使用合规性	合规	基本达成 二++	5	5	
		时效指标	淡季化肥储备完成时间	12月31 日以前	基本达成 二++	10	10	
	效益指标	经济效益指标						
		社会效益指标	化肥储备充足，价格平 稳，市场稳定，有效保 障	效果明 显	基本达成 二++	10	10	
		生态效益指标						
	满意度指标	服务对象满意度	服务对象满意度	≥95%	95	10	10	
			社会公众满意度	≥95%	95	10	10	
总分					100	90		

5. 2023年德安县供销联社市级农村现代流通服务体系建设
引导专项资金

项目支出绩效自评表
(2024年度)

项目名称	2023年德安县供销社社市级农村现代流通服务体系建设引导专项资金							
主管部门	德安县供销社			实施单位	德安县供销社			
项目资金 (万元)		年初预算数	全年预算数A	全年执行数B	分值	执行率	得分	
	年度资金总额	0	5	5	10	100	10	
	政府预算资金	0	5	5	5	—	100	—
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	支持供销社惠农服务中心建设、为农服务建设、农产品流通体系建设			该项目按计划实施，已达到项目设定的目标，完成率达100%				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标	经济成本指标	德安县民权镇专业合作社	≤50000	50000	20	20	
		社会成本指标						
		生态环境成本指标						
	产出指标	数量指标	带动就业人数	≥90人	90	5	5	
			建立综合服务网点数	≥1个	1	5	5	
			项目覆盖县（区）数量	≥1个	1	5	5	
			扶持项目数量	≥1个	1	5	5	
		质量指标	专项资金使用合规性	合规	基本达成	5	5	
			完善供销社基层组织建设	效果明显	基本达成	5	5	
			项目验收合格率	=100%	100	5	5	
			时效指标	各项工作完成及时率	=100%	100	5	5
	效益指标	经济效益指标						
		社会效益指标	提升供销社服务能力	效果明显	基本达成	15	15	
		生态效益指标						
	满意度指标	服务对象满意度	德安县民权镇专业合作社满意度	≥98%	98	15	15	
总分						100	100	

(三) 部门评价项目绩效评价情况。

“德安县现代流通服务体系建设引导资金项目”、“供销社老汽车站棚改项目企事业单位营业性用房租金(果杂品公司)”项目部门评价报告见第五部分附件。

第四部分 名词解释

一、收入科目

（一）财政拨款：指县级财政当年拨付的资金。

（二）其他收入：指除财政拨款、事业收入、事业单位经营收入等以外的各项收入。

（三）上级补助收入：反映单位从主管部门和上级单位取得的转移支付补助收入。

二、支出科目

（一）行政运行：反映行政单位的基本支出。

（二）一般行政管理事务：反映行政单位未单独设置项级科目的其他项目支出。

（三）培训支出：反映各部门安排的用于培训的支出。

（四）机关事业单位基本养老保险缴费支出：反映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的支出。

（五）死亡抚恤：反映按规定用于烈士和牺牲、病故人员家属的一次性和定期抚恤金、丧葬补助费以及烈士褒扬金。

（六）其他商业流通事务支出：反映供销社除行政运行、

一般行政管理事务、机关服务、食品流通安全补贴等项目以外其他用于商业流通事务方面的支出。

（七）其他行政事业单位医疗支出：反映除行政单位医疗、事业单位医疗、公务员医疗补助等项目以外其他用于行政事业单位医疗方面的支出。

（八）其他一般公共服务支出：反映除人大事务、政协事务、政府办公厅及相关机构事务等项目以外其他一般公共服务支出。

（九）住房公积金：反映行政事业单位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按规定比例为职工缴纳的住房公积金。

（十）机关事业单位职业年金缴费支出：反映机关事业单位实施养老保险制度，由单位实际缴纳的职业年金支出。

（十一）机关事业单位基本养老保险缴费支出：反映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。

（十二）其他文化和旅游支出：反映文化和旅游方面除行政运行、一般是事务、一般行政管理事务、机关服务等项目以外其他用于文化和旅游方面的支出。

（十三）其他党委办公厅（室）及相关机构事务支出：

反映党委办公厅及相关机构事务除行政运行、一般行政管理事务、机关服务等项目以外其他用于党委办公厅及相关机构事务

的支出。

三、相关专业名词

（一）“三公”经费：是指用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行维护费和公务接待费。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维护费反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税、牌照费），按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过桥过路费、保险费、安全奖励费用等支出；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）机关运行经费：是指用财政拨款安排的为保障行政单位（包括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，包括办公费、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。

第五部分 附件

德安县供销社 2024 年部门评价报告

(2024 年德安县现代流通服务体系建设引导资金项目)

一、基本情况

(一) 项目概况。为进一步促进农业农村发展，县供销社积极围绕县委县政府中心工作，充分发挥财政资金使用效益，扎实有序推进农业产业化建设。将每年县财政安排的 30 万元项目资金专项用于建设现代流通服务体系，主要对农业基础设施建设、农业种植养殖、农产品展示展销、农业机械化提升、农产品加工存储等农业相关项目进行补贴。

2024 年该专项资金共下达 30 万元，实际使用 30 万元，无结余。资金使用情况如下：商贸大楼升级改造项目 3.3 万，农产品稻谷收购烘干再销售项目 6 万，水梨推介展示会项目 5 万，新建大米加工厂项目 3.5 万，建设农产品线下展厅展销项目 3 万，中药材葛根种植框架给排水建设项目 2 万，蔬菜大棚维修项目 1.5 万，葡萄架基础建设项目 1.5 万，龙虾养殖基地给排水建设项目 1.2 万，供销集配体系仓储租赁补助项目 3 万。

(二) 项目绩效目标。总体目标：完成年度资金分配任务，促进我县农业产业发展水平有效提升，加快实现农业农村现代化。阶段性目标：按照 2024 年计划扶持的农业方向，选取 10-15 个农业项目进行考察、验收，并完成资金拨付。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围。

1. 绩效评价目的。切实采取有效措施进一步改进和加强财政专项资金管理，不断提高财政专项资金管理水平，客观公正地核查项目资金预期目标实现程度，形成“花钱必问效、无效必问责”的管理理念。通过全面了解现代流通服务体系建设项目专项资金使用、执行情况以及综合效果，提升资金使用效率，提高预算管理水平，为下年度预算安排提供重要依据，为推动全县农业农村发展提供资金保障和财政支持。

2. 绩效评价对象。2024 年德安县现代流通服务体系建设项目。

3. 绩效评价范围。2024 年德安县现代流通服务体系建设项目专项资金投入使用的产出内容及产出质量。

（二）绩效评价原则、评价指标体系（附表说明）、评价方法、评价标准等。

1. 评价原则。遵循经济性、效率性、有效性原则；定量分析与定性分析相结合的原则；真实性、科学性、规范性原则。

2. 评价指标体系

一级指标	二级指标	三级指标	年度指标
成本指标	经济成本指标	德安县现代流通服务体系建设项目引导资金	≤30 万元
产出指标	数量指标	开展农业技术培训次数	≥5 次
		带动农户个数	≥160000 个
		土地托管服务面积	≥5 万亩
		建立村级电商服务点个数	≥12 个
		发展农民合作社个数	≥35 个
	质量指标	专项资金使用合规性	合规
		持续供销社综合改革完成率	=100%
	时效指标	持续深化供销社综合改革完成率	=100%
效益指标	社会效益指标	通过改革，供销系统健康发展，促进社会和谐稳定	效果明显

一级指标	二级指标	三级指标	年度指标
满意度指标	服务对象满意度	社会公众满意度	≥95%
		服务对象满意度	≥95%

3. 评价方法。结合项目特点，遵循“客观、公正、科学、规范”的原则，采用“以结果为导向、基于证据”的绩效评价方法，进行评价体系的构建，从定性与定量两个角度综合考量，充分考虑绩效评价指标与绩效目标的关联性、代表性、现实条件和可操作性，选择最能反映评价要求的绩效评价指标确保绩效评价指标的科学合理。评价采用目标预定与实施效果比较方法，将项目计划的绩效目标与其实际所产生的效益进行对比，围绕绩效目标，从项目的产出、效益等方面科学设定评价指标体系，采用目标结果比较法，对专项资金的使用绩效作出全面评价。

4. 评价标准。主要以 2024 年德安县现代流通服务体系建设验收考核细则为依据，针对资金使用情况、产出效益进行评价。通过现场考察、查阅资料、入户调查等方法重点进行现场评价，根据资金管理办法，对项目的执行情况出具现场评价意见。

（三）绩效评价工作过程。一是开展前期工作。组织相关人员参加培训，熟悉相关政策规定，领会绩效评价文件精神。搜集现代流通服务体系建设验收工作、资金拨付和使用情况、群众满意度等有关资料。二是制定评价方案。绩效评价方案的质量直接关系到绩效评价工作的质量，根据项目的实际情况及特点制定与项目绩效目标关联度高、科学合理、可操作性强的绩效评价指标。三是开展绩效评价。为确保绩效评价工作落到实处、取得成效，严格按照实施方案的要求，认真组织开展绩

效评价，按照要求如实填报数据、认真开展部门评价，经过对比、分析，形成了 2024 年德安县现代流通服务体系建设县级财政专项资金项目绩效部门报告。

三、综合评价情况及评价结论（附相关评分表）

本次评价经过核实情况，采取了定性分析与定量分析相结合的方法，核对了预算批复的项目目标完成情况。考评设定分值 100 分，计分采用量化指标，本项目自评得分 100 分，综合绩效级别评定为“优”。

项目支出绩效自评表

（2024 年度）

项目名称	德安县供销社现代流通服务体系建设引导资金							
主管部门	德安县供销社				实施单位	德安县供销社联合社		
项目资金 （万元）		年初预算数	全年预算数 A	全年执行数 B	分值	执行率	得分	
	年度资金总额	30	30	30	10	100	10	
	政府预算资金	30	30	30	—	100	—	
年度总体目标	预期目标				实际完成情况			
	引导三社建设，带动基层社发展，持续深化供销社综合改革。				该项目按计划实施，已达到项目设定的目标，完成率达 100%			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标	实际完成值	分值	得分	偏差原因及改进措施
	成本指标	经济成本指标	德安县现代流通服务体系建设引导资金	≤30 万元	30	20	20	
	产出指标	数量指标	开展农业技术培训次数	≥5 次	5	5	5	
			带动农户个数	≥160000 个	160021	5	5	
			土地托管服务面积	≥5 万亩	5.1	5	5	
			建立村级电商服务点个数	≥12 个	12	5	5	
			发展农民专业合作社个数	≥35 个	36	5	5	
		质量指标	专项资金使用合规性	合规	基本达成目标	5	5	
			持续供销社综合改革完成率	=100%	100	5	5	
		时效指标	持续深化供销社综合改革完成率	=100%	100	5	5	
	效益指标	社会效益指标	通过改革，供销系统健康发展，促进社会和谐稳定	效果明显	基本达成目标	10	10	

	满意度指标	服务对象满意度	社会公众满意度	≥95%	95	10	10	
			服务对象满意度	≥95%	95	10	10	
总分						100	100	

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况。一是立项依据。2024 年德安县现代流通服务体系建设专项资金项目立项依据充分，符合全县农业农村发展建设相关要求。按照规定的程序申报设立，程序规范。资金绩效目标合理，能够真实反映项目实际完成情况和效益情况。二是项目目标。现代流通服务体系建设扎实推进，农业基础设施不断完善、农业竞争力不断加强、农业服务水平显著提高，广大农民群众获得感、幸福感和安全感明显提升。三是预算构成与资金使用情况。现代流通服务体系建设专项资金预算费用为 30 万元，全部为财政全额拨款。全年实际使用资金 30 万元，无结余。年内全部拨付到位，资金到位率 100%。资金预算和使用严格按照相关规定和程序，防止弄虚作假，确保资金专款专用、拨付及时、安全规范。

（二）项目过程情况。现代流通服务体系建设资金已全部到位，按照计划的农业扶持方向，严格执行申报、筛选、验收等相关工作，规范项目的实施流程，保证项目实施质量和完成速度。

（三）项目产出情况。**数量指标：**开展农业技术培训 5 次，带动农户 160021 户，土地托管服务面积 5.1 万亩，建立村级电商服务点 12 个，发展农民专业合作社 36 个。**质量指标：**专项资金使用合规，持续供销社综合改革完成率 100%。**时效指标：**持续深化供销社综合改革完成率 100%。

（四）项目效益情况。一是社会效益：通过资金扶持，供销系统健康发展，全县农业农村现代化水平明显提高。二是服务对象满意度：推进现代流通服务体系建设，改善了农村基础设施，补齐农业短板，满意度超过 95%，进一步提升广大农民群众获得感、幸福感和安全感。

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析。

（一）主要经验及做法。一是深入开展预算支出项目资金绩效评价工作，对预算项目资金实施绩效自评和项目核查。二是强化评价结果应用，组织绩效自评，对发现的问题及时改进，加强评价结果与项目资金安排的衔接。三是健全绩效管理工作机制，明确职责分工，努力提高绩效管理工作水平。

（二）存在的问题及原因分析。2024 年德安县现代流通服务体系建设引导资金项目绩效指标总体完成较好，未偏离绩效目标，故无问题，需继续保持。

德安县供销联社 2024 年部门评价报告

（2024 年供销联社老汽车站棚改项目企事业单位营业性用房

租金项目)

一、基本情况

(一) 项目概况。为进一步保障供销系统和谐稳定，县供销联社积极围绕县委县政府中心工作，充分发挥财政资金使用效益，扎实有序推进老汽车站棚改项目后续维稳工作。将每年县财政安排的 2.38 万元项目资金专项用于对基层社留守人员进行补贴。

2024 年该专项资金共下达 2.38 万元，实际使用 2.38 万元，无结余。资金使用情况如下：对基层社留守人员进行社保、生活等补贴 2.38 万。

(二) 项目绩效目标。总体目标：完成年度资金分配任务，促进供销系统和谐稳定。阶段性目标：按照 2024 年的专项资金数额，对基层社留守人员进行补贴，并完成资金拨付。

二、绩效评价工作开展情况

(一) 绩效评价目的、对象和范围。

1. 绩效评价目的。切实采取有效措施进一步改进和加强财政专项资金管理，不断提高财政专项资金管理水平，客观公正地核查项目资金预期目标实现程度，形成“花钱必问效、无效必问责”的管理理念。通过全面了解老汽车站棚改项目企事业单位营业性用房租金项目资金使用、执行情况以及综合效果，提升资金使用效率，提高预算管理水平，为下年度预算安排提供重要依据，为推动供销系统和谐稳定提供资金保障和财政支持。

2. 绩效评价对象。2024 年供销联社老汽车站棚改项目企事

业单位营业性用房租金项目。

3. 绩效评价范围。2024 年供销社老汽车站棚改项目企事业单位营业性用房租金项目资金投入使用的产出内容及产出质量。

(二) 绩效评价原则、评价指标体系（附表说明）、评价方法、评价标准等。

1. 评价原则。遵循经济性、效率性、有效性原则；定量分析与定性分析相结合的原则；真实性、科学性、规范性原则。

2. 评价指标体系。

一级指标	二级指标	三级指标	年度指标
成本指标	经济成本指标	老汽车站棚改项目企事业单位营业性用房租金	≤2.38 万元
产出指标	数量指标	解决历史遗留问题人数	≥2 人
	质量指标	专项资金使用合规性	合规
		供销社基层社改造质量达标率	≥98%
	时效指标	截止 12 月底，预算完成率	=100%
效益指标	社会效益指标	保障供销社系统稳定，促进经济社会和谐发展	效果明显
满意度指标	服务对象满意度	基层社留守人员满意度	≥98%

3. 评价方法。结合项目特点，遵循“客观、公正、科学、规范”的原则，采用“以结果为导向、基于证据”的绩效评价方法，进行评价体系的构建，从定性与定量两个角度综合考量，充分考虑绩效评价指标与绩效目标的关联性、代表性、现实条件和可操作性，选择最能反映评价要求的绩效评价指标确保绩效评价指标的科学合理。评价采用目标预定与实施效果比较方法，将项目计划的绩效目标与实际所产生的效益进行对比，围绕绩效目标，从项目的产出、效益等方面科学设定评价指标体系，采用目标结果比较法，对专项资金的使用绩效作出全面评价。

4. 评价标准。主要以 2024 年供销联社老汽车站棚改项目企事业单位营业性用房租金项目验收考核细则为依据，针对资金使用情况、产出效益进行评价。通过现场考察、查阅资料、入户调查等方法重点进行现场评价，根据资金管理办法，对项目的执行情况出具现场评价意见。

（三）绩效评价工作过程。一是开展前期工作。组织相关人员参加培训，熟悉相关政策规定，领会绩效评价文件精神。搜集项目验收工作、资金拨付和使用情况、群众满意度等有关资料。二是制定评价方案。绩效评价方案的质量直接关系到绩效评价工作的质量，根据项目的实际情况及特点制定与项目绩效目标关联度高、科学合理、可操作性强的绩效评价指标。三是开展绩效评价。为确保绩效评价工作落到实处、取得成效，严格按照实施方案的要求，认真组织开展绩效评价，按照要求如实填报数据、认真开展部门评价，经过对比、分析，形成了项目绩效部门评价报告。

三、综合评价情况及评价结论（附相关评分表）

本次评价经过核实情况，采取了定性分析与定量分析相结合的方法，核实了预算批复的项目目标完成情况。考评设定分值 100 分，计分采用量化指标，本项目评价得分 100 分，综合绩效级别评定为“优”。

项目支出绩效自评表

(2024 年度)

项目名称		供销联社老汽车站棚改项目企事业单位营业性用房租金(果杂品公司)						
主管部门		德安县供销合作社			实施单位		德安县供销合作社联合社	
项目资金 (万元)			年初预算数	全年预算数 A	全年执行数 B	分值	执行率	得分
		年度资金总额	2.38	2.38	2.38	10	100	10
		政府预算资金	2.38	2.38	2.38	—	100	—
年度总体目标	预期目标				实际完成情况			
	加大推进棚户区改造力度，让更多困难群众的住房条件早日得到改善，同时有效拉动投资、消费需求，带动相关产业发展，推动以人为核心的新型城镇化建设，发挥助推经济实现持续发展和民生不断改善的积极效应。				该项目按计划实施，已达成项目目标，完成率达 100%			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标	经济成本指标	老汽车站棚改项目企事业单位营业性用房租金	≤2.38 万元	2.38	20	20	
	产出指标	数量指标	解决历史遗留问题人数	≥2 人	2	10	10	
		质量指标	专项资金使用合规性	合规	基本达成目标	10	10	
			供销社基层社改造质量达标率	≥98%	98	10	10	
		时效指标	截止 12 月底，预算完成率	=100%	100	10	10	
	效益指标	社会效益指标	保障供销系统稳定，促进经济社会和谐发展	效果明显	基本达成目标	15	15	
	满意度指标	服务对象满意度	基层社留守人员满意度	≥98%	98	15	15	
总分						100	100	

四、绩效评价指标分析

(一)项目决策情况。一是立项依据。项目立项依据充分，符合供销系统深化改革相关要求。按照规定的程序申报设立，程序规范。资金绩效目标合理，能够真实反映项目实际完成情况和效益情况。二是项目目标。供销系统和谐稳定建设工作扎

实推进，服务水平显著提高，基层留守人员获得感、幸福感和安全感明显提升。三是预算构成与资金使用情况。专项资金预算费用为 2.38 万元，全部为财政全额拨款。全年实际使用资金 2.38 万元，无结余。年内全部拨付到位，资金到位率 100%。资金预算和使用严格按照相关规定和程序，防止弄虚作假，确保资金专款专用、拨付及时、安全规范。

（二）项目过程情况。按照保障供销系统和谐稳定的相关要求，严格实施基层留守人员补贴、慰问相关工作，规范项目的实施流程，保证项目实施质量和完成速度。

（三）项目产出情况。数量指标：解决历史遗留问题人数 2 人。质量指标：专项资金使用合规，供销社基层社改造质量达标率 $\geq 98\%$ 。时效指标：截止 12 月底，预算完成率为 100%。

（四）项目效益情况。一是社会效益：通过资金补贴，供销系统健康发展，和谐稳定。二是服务对象满意度指标：满意度超过 95%，进一步提升基层留守人员获得感、幸福感和安全感。

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析。

（一）主要经验及做法。一是深入开展预算支出项目资金绩效评价工作，对预算项目资金实施绩效自评和项目核查。二是强化评价结果应用，组织绩效自评，对发现的问题及时改进，加强评价结果与项目资金安排的衔接。三是健全绩效管理工作机制，明确职责分工，努力提高绩效管理工作水平。

（二）存在的问题及原因分析。2024 年德安县供销联社老汽车站棚改项目企事业单位营业性用房租金项目绩效指标总体完成较好，未偏离绩效目标，故无问题，需继续保持。