

2020 年度
焦作市供销合作社部门决算

二〇二一年九月

目 录

第一部分 焦作市供销合作社概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置

第二部分 2020 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、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表
- 八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 九、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表

第三部分 2020 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、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说

明

八、预算绩效情况说明

九、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

十、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

十一、机关运行经费支出情况说明

十二、政府采购支出情况说明

十三、国有资产占用情况说明

第四部分 名词解释

第五部分 附件

第一部分 焦作市供销合作社概况

一、部门职责

1、贯彻落实党中央、国务院和省委、省政府及市委、市政府有关农村经济和社会发展的方针、政策；参与研究和实施全市农村商品流通的政策和规定；执行河南省供销合作总社决议、决定。

2、研究制定全市供销社的发展战略和发展规划，指导全市供销社的改革和发展。

3、按照政府授权，负责对主要农业生产资料、农副产品、烟花爆竹和再生资源经营的组织、协调和管理；负责管理棉花、化肥、农药等重要物资的储备工作。

4、组织、指导全市供销社系统积极参与农业产业化，搞好农业社会化服务体系和农村商品流通体系建设；引导、组织农民进入市场，活跃城乡商品流通，促进城乡经济发展。

5、向政府和有关部门反映农民社员和供销社的意见和要求，维护各级供销社的合法权益，协调有关部门和社会组织的关系。

6、行使社有资产出资人代表职能，监督管理社有资产，确保社有资产保值增值，并按出资额依法享有资产受益、重大决策和选择管理者的权利。

7、完成市政府交办的其他事项。

二、机构设置

市社供销合作社内设 7 个职能科(室)1、办公室 2、人事教育科 3、财务审计科 4、合作指导科 5、发展与改革科 6、监事会办公室 7、机关党委。

从决算单位构成看，焦作市供销合作社部门决算包括：本级决算。

本决算为汇总决算，纳入本部门 2020 年度部门决算编制范围的单位共 1 个，其中二级预算单位 0 个，具体是：

1. 焦作市供销合作社本级

第二部分 2020 年度部门决算表

收入支出决算总表							公开01表	
部门：焦作市供销合作社							2020年度	
							金额单位：万元	
收 入			支 出					
项 目	行次	金 额	项 目	行次	金 额	项 目	行次	金 额
栏 次		1	栏 次		2	栏 次		
一、一般公共预算财政拨款收入	1	725.47	一、一般公共服务支出	32	0.00			
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	二、外交支出	33	0.00			
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3	0.00	三、国防支出	34	0.00			
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	35	0.00			
五、事业收入	5	0.00	五、教育支出	36	2.60			
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	37	0.00			
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	0.00			
八、其他收入	8	0.00	八、社会保障和就业支出	39	135.32			
	9		九、卫生健康支出	40	24.12			
	10		十、节能环保支出	41	0.00			
	11		十一、城乡社区支出	42	0.00			
	12		十二、农林水支出	43	0.00			
	13		十三、交通运输支出	44	0.00			
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	0.00			
	15		十五、商业服务业等支出	46	543.25			
	16		十六、金融支出	47	0.00			
	17		十七、援助其他地区支出	48	0.00			
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	0.00			
	19		十九、住房保障支出	50	0.00			
	20		二十、粮油物资储备支出	51	0.00			
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	0.00			
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	0.00			
	23		二十三、其他支出	54	0.00			
	24		二十四、债务还本支出	55	0.00			
	25		二十五、债务付息支出	56	0.00			
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	0.00			
本年收入合计	27	725.47	本年支出合计	58	705.29			
使用非财政拨款结余	28	0.00	结余分配	59	0.00			
年初结转和结余	29	5.54	年末结转和结余	60	25.72			
	30			61				
总 计	31	731.01	总 计	62	731.01			

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。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：焦作市供销合作社		2020年度							金额单位：万元
项	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	
功能分类科目编码	科目名称								
栏次		1	2	3	4	5	6	7	
合 计		725.47	725.47	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
201	一般公共服务支出	20.01	20.01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
20199	其他一般公共服务支出	20.01	20.01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2019999	其他一般公共服务支出	20.01	20.01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
205	教育支出	1.46	1.46	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
20508	进修及培训	1.46	1.46	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2050803	培训支出	1.46	1.46	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
208	社会保障和就业支出	139.52	139.52	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
20805	行政事业单位养老支出	127.22	127.22	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2080501	行政单位离退休	9.77	9.77	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	28.43	28.43	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2080599	其他行政事业单位养老支出	89.02	89.02	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
20808	抚恤	5.74	5.74	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2080801	死亡抚恤	5.74	5.74	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
20809	退役安置	2.79	2.79	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2080999	其他退役安置支出	2.79	2.79	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
20828	退役军人管理事务	3.77	3.77	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2082899	其他退役军人事务管理支出	3.77	3.77	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
210	卫生健康支出	23.10	23.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
21011	行政事业单位医疗	23.10	23.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2101101	行政单位医疗	12.44	12.44	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2101103	公务员医疗补助	10.66	10.66	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
216	商业服务业等支出	541.38	541.38	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
21602	商业流通事务	541.38	541.38	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2160201	行政运行	324.18	324.18	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2160202	一般行政管理事务	17.20	17.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2160299	其他商业流通事务支出	200.00	200.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

		支出决算表						
部门：焦作市供销合作社		2020年度					公开03表 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	
功能分类 科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	
合 计		705.29	486.23	219.06	0.00	0.00	0.00	
205	教育支出	2.60	2.60	0.00	0.00	0.00	0.00	
20508	进修及培训	2.60	2.60	0.00	0.00	0.00	0.00	
2050803	培训支出	2.60	2.60	0.00	0.00	0.00	0.00	
208	社会保障和就业支出	135.32	135.32	0.00	0.00	0.00	0.00	
20805	行政事业单位养老支出	123.03	123.03	0.00	0.00	0.00	0.00	
2080501	行政单位离退休	9.77	9.77	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	24.18	24.18	0.00	0.00	0.00	0.00	
2080599	其他行政事业单位养老支出	89.08	89.08	0.00	0.00	0.00	0.00	
20808	抚恤	5.74	5.74	0.00	0.00	0.00	0.00	
2080801	死亡抚恤	5.74	5.74	0.00	0.00	0.00	0.00	
20809	退役安置	2.79	2.79	0.00	0.00	0.00	0.00	
2080999	其他退役安置支出	2.79	2.79	0.00	0.00	0.00	0.00	
20828	退役军人管理事务	3.77	3.77	0.00	0.00	0.00	0.00	
2082899	其他退役军人事务管理支出	3.77	3.77	0.00	0.00	0.00	0.00	
210	卫生健康支出	24.12	24.12	0.00	0.00	0.00	0.00	
21011	行政事业单位医疗	24.12	24.12	0.00	0.00	0.00	0.00	
2101101	行政单位医疗	13.09	13.09	0.00	0.00	0.00	0.00	
2101103	公务员医疗补助	11.02	11.02	0.00	0.00	0.00	0.00	
216	商业服务业等支出	543.25	324.19	219.06	0.00	0.00	0.00	
21602	商业流通事务	543.25	324.19	219.06	0.00	0.00	0.00	
2160201	行政运行	324.19	324.19	0.00	0.00	0.00	0.00	
2160202	一般行政管理事务	19.06	0.00	19.06	0.00	0.00	0.00	
2160299	其他商业流通事务支出	200.00	0.00	200.00	0.00	0.00	0.00	

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表								
部门：焦作市供销合作社			2020年度			公开04表 金额单位：万元		
收 入			支 出					
项 目	行次	金额	项 目	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	725.47	一、一般公共服务支出	33	0.00	0.00	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	0.00	二、外交支出	34	0.00	0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款	3	0.00	三、国防支出	35	0.00	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	36	0.00	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	37	2.60	2.60	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	38	0.00	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	0.00	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	40	135.32	135.32	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	24.12	24.12	0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	42	0.00	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	43	0.00	0.00	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	44	0.00	0.00	0.00	0.00
	13		十三、交通运输支出	45	0.00	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46	0.00	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	47	543.25	543.25	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	48	0.00	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	49	0.00	0.00	0.00	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50	0.00	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	51	0.00	0.00	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	52	0.00	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53	0.00	0.00	0.00	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54	0.00	0.00	0.00	0.00
	23		二十三、其他支出	55	0.00	0.00	0.00	0.00
	24		二十四、债务还本支出	56	0.00	0.00	0.00	0.00
	25		二十五、债务付息支出	57	0.00	0.00	0.00	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58	0.00	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	27	725.47	本年支出合计	59	705.29	705.29	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	5.54	年末财政拨款结转和结余	60	25.72	25.72	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	5.54		61				
政府性基金预算财政拨款	30	0.00		62				
国有资本经营预算财政拨款	31	0.00		63				
总 计	32	731.01	总 计	64	731.01	731.01	0.00	0.00

注：本表反映部门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					
部门：焦作市供销合作社			2020年度		公开05表
					金额单位：万元
项目		本年支出			
功能分类科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出	
栏次		1	2	3	
合 计		705.29	486.23	219.06	
201	一般公共服务支出	0.00	0.00	0.00	
20199	其他一般公共服务支出	0.00	0.00	0.00	
2019999	其他一般公共服务支出	0.00	0.00	0.00	
205	教育支出	2.60	2.60	0.00	
20508	进修及培训	2.60	2.60	0.00	
2050803	培训支出	2.60	2.60	0.00	
208	社会保障和就业支出	135.32	135.32	0.00	
20805	行政事业单位养老支出	123.03	123.03	0.00	
2080501	行政单位离退休	9.77	9.77	0.00	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	24.18	24.18	0.00	
2080599	其他行政事业单位养老支出	89.08	89.08	0.00	
20808	抚恤	5.74	5.74	0.00	
2080801	死亡抚恤	5.74	5.74	0.00	
20809	退役安置	2.79	2.79	0.00	
2080999	其他退役安置支出	2.79	2.79	0.00	
20828	退役军人管理事务	3.77	3.77	0.00	
2082899	其他退役军人事务管理支出	3.77	3.77	0.00	
210	卫生健康支出	24.12	24.12	0.00	
21011	行政事业单位医疗	24.12	24.12	0.00	
2101101	行政单位医疗	13.09	13.09	0.00	
2101103	公务员医疗补助	11.02	11.02	0.00	
216	商业服务业等支出	543.25	324.19	219.06	
21602	商业流通事务	543.25	324.19	219.06	
2160201	行政运行	324.19	324.19	0.00	
2160202	一般行政管理事务	19.06	0.00	19.06	
2160299	其他商业流通事务支出	200.00	0.00	200.00	

注：本表反映部门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：焦作市供销合作社

金额单位：万元

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	决算数	科目编码	科目名称	决算数	科目编码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	381.38	302	商品和服务支出	39.75	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	105.12	30201	办公费	3.12	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	74.76	30202	印刷费	0.01	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	152.90	30203	咨询费	0.00	310	资本性支出	0.14
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00	31001	房屋建筑物购建	0.00
30107	绩效工资	0.00	30205	水费	0.07	31002	办公设备购置	0.14
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	24.36	30206	电费	0.88	31003	专用设备购置	0.00
30109	职业年金缴费	0.00	30207	邮电费	1.10	31005	基础设施建设	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	12.92	30208	取暖费	0.00	31006	大型修缮	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	11.02	30209	物业管理费	0.00	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30112	其他社会保障缴费	0.29	30211	差旅费	4.62	31008	物资储备	0.00
30113	住房公积金	0.00	30212	因公出国（境）费用	0.00	31009	土地补偿	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	0.46	31010	安置补助	0.00
30199	其他工资福利支出	0.00	30214	租赁费	0.00	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	64.97	30215	会议费	0.08	31012	拆迁补偿	0.00
30301	离休费	11.70	30216	培训费	0.38	31013	公务用车购置	0.00
30302	退休费	38.68	30217	公务接待费	0.30	31019	其他交通工具购置	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00	31021	文物和陈列品购置	0.00
30304	抚恤金	3.16	30224	被装购置费	0.00	31022	无形资产购置	0.00
30305	生活补助	2.91	30225	专用燃料费	0.00	31099	其他资本性支出	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	0.57	399	其他支出	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.00	39906	赠与	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	0.00	39907	国家赔偿费用支出	0.00
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	2.15	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	1.95	39999	其他支出	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	19.30			
30399	其他对个人和家庭的补助	8.52	30240	税金及附加费用	0.00			
			30299	其他商品和服务支出	4.76			
人员经费合计		446.35	公用经费合计					39.89

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

预算代码：504

部门：焦作市供销合作社

2020 年度

公开 07 表

金额单位：万元

预算数						决算数					
合计	因公出国（境）费	公务用车购置及运行费			公务接待费	合计	因公出国（境）费	公务用车购置及运行费			公务接待费
		小计	公务用车购置费	公务用车运行费				小计	公务用车购置费	公务用车运行费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
4.09	0.00	3.50	0.00	3.50	0.59	2.25	0.00	1.95	0.00	1.95	0.30

注：本表反映部门本年度“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；决算数是包括当年一般公共预算财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 08 表
金额单位：万元

部门：焦作市供销合作社

2020 年度

项目		年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
功能分类科目编码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
栏次		1	2	3	4	5	6
合计							

注：本表反映部门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。

说明：我部门没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出，故本表无数据。

国有资本经营预算财政拨款
支出决算表

公开 09 表
金额单位：万元

部门：焦作市供销合作社

2020 年度

项目		本年支出		
功能分类科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计				

注：本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。

说明：我部门没有国有资本经营收入，也没有使用国有资本经营安排的支出，故本表无数据。

第三部分 2020 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2020 年度收、支总计均为 731.01 万元。与上年度相比，收、支总计各增加 44.58 万元，增长 6.49%。主要原因是教育支出增加 1.12 万元，卫生健康支出增加 5.44 万元，商品服务业等支出增加 42.94 万元，一般公共服务支出减少 3.46 万元，社会保障和就业支出减少 6.92 万元，其他支出减少 5 万元。

二、收入决算情况说明

2020 年度收入合计 725.47 万元，其中：财政拨款收入 725.47 万元，占 100.00%。

三、支出决算情况说明

2020 年度支出合计 705.29 万元，其中：基本支出 486.23 万元，占 68.94%；项目支出 219.06 万元，占 31.06%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2020 年度财政拨款收、支总计均为 731.01 万元。与上年度相比，财政拨款收、支总计各增加 44.58 万元，增长 6.49%。主要原因是教育支出增加 1.12 万元，卫生健康支出增加 5.44 万元，商品服务业等支出增加 42.94 万元，一般公共服务支出减少 3.46 万元，社会保障和就业支出减少 6.92 万元，其他支出减少 5 万元。

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（一）总体情况。

2020 年度一般公共预算财政拨款支出 705.29 万元，占支出合计的 100.00%。与上年度相比，一般公共预算财政拨款支出增

加 34.12 万元，增长 5.08%。主要原因是教育支出增加 1.12 万元，卫生健康支出增加 5.44 万元，商品服务业等支出增加 42.94 万元，一般公共服务支出减少 3.46 万元，社会保障和就业支出减少 6.92 万元，其他支出减少 5 万元。

（二）结构情况。

2020 年度一般公共预算财政拨款支出 705.29 万元，主要用于以下方面：教育支出 2.6 万元，占 0.37%；社会保障和就业支出 135.32 万元，占 19.19%；卫生健康支出 24.12 万元，占 3.42%；商业服务业等支出 543.25 万元，占 77.03%。

（三）具体情况。

2020 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 677.68 万元，支出决算为 705.29 万元，完成年初预算的 104.07%。其中：

1. 教育支出（类）进修及培训（款）培训支出（项）。年初预算为 1.62 万元，支出决算为 2.6 万元，完成年初预算的 160.48%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是培训费增加。

2. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）。年初预算为 28.43 万元，支出决算为 24.18 万元，完成年初预算的 85.05%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是人员退休造成社保金减少。

3. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）其他行政事业单位养老支出（项）。年初预算为 89.02 万元，

支出决算为 89.08 万元，完成年初预算的 100.07%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是退休人员增加，造成支出金额增加。

4. 社会保障和就业支出（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）。年初预算为 5.74 万元，支出决算为 5.74 万元，完成年初预算的 100%。

5. 社会保障和就业支出（类）退役安置（款）其他退役安置支出（项）。年初预算为 2.79 万元，支出决算为 2.79 万元，完成年初预算的 100%。

6. 社会保障和就业支出（类）退役军人管理事务（款）其他退役军人事务管理支出（项）。年初预算为 3.77 万元，支出决算为 3.77 万元，完成年初预算的 100%。

7. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政事业单位医疗（项）。年初预算为 12.44 万元，支出决算为 13.09 万元，完成年初预算的 105.23%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是

8. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（款）。年初预算为 10.66 万元，支出决算为 11.02 万元，完成年初预算的 103.38%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是

9. 商业服务业等支出（类）商业流通事务（款）行政运行（项）。年初预算为 324.18 万元，支出决算为 324.19 万元，完成年初预算的 100%。

10. 商业服务业等支出（类）商业流通事务（款）一般行政运行管理事务（项）。年初预算为 17.2 万元，支出决算为 19.06 万元，完成年初预算的 110.81%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是项目资金结转使用。

11. 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）。年初预算为 200 万元，支出决算为 200 万元，完成年初预算的 100%。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2020 年度一般公共预算财政拨款基本支出 486.23 万元。与上年度相比，增加 24.73 万元，增长 5.36%，主要原因：工资福利支出增加。其中：人员经费 446.35 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、机关事业单位基本养老保险缴费、其他社会保障缴费、离休费、退休费、生活补助、采暖补贴、物业服务补贴、其他对个人和家庭的补助支出；公用经费 39.89 万元，主要包括：办公费、印刷费、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、劳务费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、其他商品和服务支出、办公设备购置。

七、一般公共预算财政拨款“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。

2020 年度“三公”经费财政拨款支出预算为 3.50 万元，支出决算为 2.25 万元，完成预算的 64.17%。2020 年度“三公”

经费支出决算数与预算数存在差异的主要原因是严格执行公务用车使用规定，从严控制公务接待费支出。

(二) “三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明。

2020年度“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，完成预算的0.00%，占0.00%；公务用车购置及运行费支出决算1.95万元，完成预算的55.64%，占86.72%；公务接待费支出决算0.30万元，完成预算的0.00%，占13.28%；具体情况如下：

1. 因公出国(境)费预算为0万元，我单位无此项支出。

2. 公务用车购置及运行费预算为3.50万元，支出决算为1.95万元，完成预算的55.64%，决算数与预算数存在差异的主要原因是严格按照规定使用公车，控制支出。其中：

公务用车购置支出0万元，购置车辆0台。

公务用车运行支出1.95万元。主要用于单位公车的出行和日常维护。2020年期末，单位开支财政拨款的公务用车保有量为1量。

3. 公务接待费预算为0.59万元，支出决算为0.30万元，完成预算的50.85%。决算数与预算数存在差异的主要原因是严格控制招待费支出。其中：

其他国内公务接待支出0.3万元。主要用于招待费。2020年共接待国内来访团组3个、来宾24人次(不包括陪同人员)。

八、预算绩效情况说明

(一) 绩效管理工作开展情况。

2020年,我部门(单位)纳入预算绩效管理的支出总额为705.29万元,其中人员经费支出446.35万元,公用经费支出39.89万元;支出项目共4个,支出金额219.06万元。其中,进行项目绩效自评4个,自评金额219.06万元;纳入重点绩效评价(部门评价或财政评价)2个,评价金额205.88万元。

(二) 部门(单位)整体和项目绩效自评结果。

通过科学、规范的方法,基于预期目标的实现程度,评价2020年度部门(单位)预算绩效目标的完成情况,部门(单位)整体绩效自评得分为90分。

我部门(单位)共有4个项目批复了绩效目标,其中机关4个,分别为:供销社综合资金改革、流通网点管理费、会议费、固定资产购置费。基于项目预期目标的实现程度,对2020年度项目支出绩效进行自评,绩效自评平均得分为90分。

(三) 重点绩效评价结果。

我部门(单位)选取了2020年度会议费项目开展部门评价。绩效评价得分为92分。

我部门(单位)选取了2020年度固定资产购置费项目开展部门评价。绩效评价得分为95分。

财政评价选取了2020年度供销社综合资金改革项目开展重点绩效评价。绩效评价得分为95分。

财政评价选取了2020年度流通网点管理费项目开展重点绩效评价。绩效评价得分为92分。

九、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

2020 年度政府性基金预算财政拨款支出年初预算为 0 万元。我单位 2020 年度没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出。

十、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

2020 年度国有资本经营预算财政拨款支出年初预算为 0 万元，支出决算为 0 万元。主要原因：我单位 2020 年度没有国有资本经营收入，也没有使用国有资本经营安排的支出。

十一、机关运行经费支出情况说明

2020 年度机关运行经费支出 39.89 万元，较上年度增加 4.62 万元，增长 13.1%。增加的主要原因是：办公费支出增加，差旅费支出增加，福利费支出增加。

十二、政府采购支出情况说明

2020 年度政府采购支出总额 0 万元，我单位无此项支出。

十三、国有资产占用情况说明

2020 年期末，我单位共有车辆 1 辆，其中：其他用车 1 辆；单位价值 50 万元以上通用设备 0 台（套），单位价值 100 万元以上专用设备 0 台（套）。

第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：单位从同级政府财政部门取得的财政预算资金。

二、事业收入：事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入。

三、上级补助收入：事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

四、附属单位上缴收入：事业单位取得附属独立核算单位根据有关规定上缴的收入。

五、经营收入：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。

六、其他收入：单位取得的除“财政拨款收入”、“事业收入”、“上级补助收入”、“附属单位上缴收入”、“经营收入”以外的各项收入。

七、用事业基金弥补收支差额：事业单位在当年收入不足以安排当年支出的情况下，使用以前年度积累的事业基金（事业单位当年收支相抵后按国家规定提取、用于弥补以后年度收支差额的基金）弥补当年收支缺口的资金。

八、基本支出：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。

九、项目支出：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。

十、“三公”经费：纳入同级财政预决算管理“三公”经费，指部门使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、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。

十一、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。

十二、工资福利支出：单位支付给在职职工和编制外长期聘用人员的各类劳动报酬，以及为上述人员缴纳的各项社会保险费等。

十三、商品和服务支出：单位购买商品和服务的支出。

十四、对个人和家庭的补助支出：单位用于对个人和家庭的补助支出。

十五、年末结转：本年度或以前年度预算安排，已执行但尚未完成或因客观条件发生变化无法按原计划实施，需延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金。

十六、年末结余：本年度或以前年度预算安排，已执行完毕或因客观条件发生变化无法按原预算安排实施，不需要再使用或无法按原预算安排继续使用的资金

第五部分 附件

整体绩效自评表

（2020 年度）

金额单位：万元

部门（单位）名称		焦作市供销合作社					
年度 主要 任务 完成 情况	任务名称	完成情况	预算数 (万元)	其中：本级 财政资金	执行数 (万元)	其中：本级 财政资金	
	基本支出人员经费支出	已按要求全部支付到位	438.85	438.85	446.35	446.35	
	基本支出公用经费支出	已按要求全部支付到位	33.13	33.13	39.89	39.89	
	供销社综合改革资金	已按要求全部支付到位	200	200	200	200	
	会议费	已按要求全部支付到位	0.5	0.5	12.68	12.68	
	固定资产购置	已按要求全部支付到位	0.5	0.5	0.5	0.5	
	流通网点管理费	已按要求全部支付到位	4.7	4.7	5.88	5.88	
	金额合计（万元）			677.68	677.68	705.3	705.3
预算执行情况	预算执行率（%）	100%	分值	10	得分	10	
年度 总体 目标 完成 情况	绩效目标		目标实际完成情况				
	严格按照财政要求将基本支出中的人员经费按时发放到位，确保在职、离退休人员工资、奖金、补助等按时发放，社保金及时缴纳。基本支出的公用经费及时支付，确保机关正常运行。定期召开各类会议、培训。购买机关所需的固定资产，做好农村电子商务网站建设以及新网工程建设和企业救助工作。		相关人员工资、奖金、补助等均按照要求按时发放到位。机关日常支出也已全部支付到位，保证了机关的正常运行。对企业的救助和新网工程建设资金也在规定时间及时支付，解决了部分历史债务和职工的安置问题等。				
年度 绩效 指标 完成 情况	一级指标	二级指标	指标内容	预期指标值	实际完成 指标值	分值	得分
	产出指标	数量指标	供销社工作会议次数	3次	3次	50	10
			各类宣传、专项市场检查、调研等	50人次	50人次		10
		质量指标	各项政策落实度	100%	100%		10
		时效指标	各项工作完成率	100%	100%		10
		成本指标	各项业务成本节约率	≥10%	10%		10
	效益指标	经济效益 指标	增加销售额	300万元	300万元	30	5
			安置职工	20人次	20人次		5
		社会效益 指标	增加就业岗位	20人次	20人次		5
			资金投入后受益人数	5000人次	5000人次		5
		生态效益 指标	项目对周边环境	无影响	无影响		5
		可持续影响 指标	项目可持续发挥作用的期限15-20年	100%	100%		5
	满意度 指标	服务对象 满意度指标	服务周边群众满意度	≥90%	90%	10	5
			职工满意度	≥90%	90%		5
自评得分						90	

焦作市供销合作社 2020 年度项目支出 绩效评价报告

豫瑞华绩评报字（2021）第 1 号

焦作市财政局：

河南亚太瑞华资产评估咨询有限公司（以下简称：我公司）接受贵局的委托，根据《项目支出绩效评价管理办法》等有关法律法规和相关准则，采用比较法和公众评判等方法，按照必要的绩效评价程序，对焦作市供销合作社（以下简称：被评价单位）2020 年度项目支出进行了绩效评价。提供真实、准确、完整的绩效评价资料是被评价单位的责任，我公司的责任是在履行必要的绩效评价程序的基础上，出具独立、客观、公正的绩效评价报告。现将绩效评价情况报告如下：

一、项目基本情况

（一）项目概况

1. 项目背景

供销合作社是为农服务的合作经济组织，是党和政府做好“三农”工作的重要载体，是新形势下推动农村经济社会发展不可替代、不可或缺的重要力量。为深入贯彻《中共中央、国务院关于深化供销合作社综合改革的决定》（中发〔2015〕11号）、《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意见》（豫发〔2015〕20号）精神，根据《中共焦作市委 焦作市人民政府关于深化供销合作社综合改革的实施意见》（焦发〔2016〕5号）关于“加大政策扶持力度、妥善解决历史遗留问题”的要求，财政安排综合改革资金和流通网点管理费项目支出，专项用于供销社系统改、扩建的农资、农副产品等“新网工程”项目建设；用

于解决供销社系统历史债务、困难企业安置职工等项目支出。

2. 项目主要内容、实施情况及资金支付情况

根据绩效评价委托协议书及财政、预算部门等相关确认文件，纳入本次评价范围的项目支出2项，分别是综合改革资金200万元、流通网点管理费5.88万元。

(1) 综合改革资金

① 偿还通良公司债务包100万元

② 社属企业困难职工办理退休补缴统筹金补助63万元

③ 农贸市场维修改造32万元

其中：焦作市塔南农贸市场升级改造25万元、焦作市安阳城供销合作社门市部房屋房顶维修7万元。

④ 电子商务发展补助资金5万元

(2) 流通网点管理费5.88万元

项目资金支付进度情况如下表：

表一 项目内容、资金投入和使用情况

序号	项目名称	具体内容	预算数 (万元)	累计支 付数(万 元)	资金支 付进度
1	综合改革 资金	偿还历史债务：通良公司债务包	100	100	100%
		社有企业职工办理退休补缴的统筹金	63	60.71	96.37%
		焦作市塔南农贸市场升级改造、焦作市 安阳城供销合作社门市部房屋房顶维修	32	32	100%
		焦作市兴农供销电子商务有限公司网点 建设费用	5	5	100%

2	流通网点 管理费	市供销社对网点建设的调研、规划、指 导、检查等经费	4.02	5.88	100%
总 计			204.02	201.73	98.88%

二、绩效评价工作开展情况

(三) 绩效评价指标体系

1. 指标体系设计的总体思路

根据绩效评价的基本原理、原则和项目特点，结合绩效目标，由评价小组按照逻辑分析法，并参考经评审申报的绩效目标，独立编制科学的指标体系。

焦作市供销合作社 2020 年度项目绩效评价包括项目决策、项目过程、产出指标和效益四个方面的内容，主要围绕资金分配、项目管理等客观分析项目的产出和效果，以此为内在逻辑，设计相应的科学、严谨和可行的指标体系。

项目决策指标设计思路：主要从三个方面来设计，一是项目立项，用以反映和考核项目立项依据情况及立项的规范性；二是项目绩效目标，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况及项目绩效目标的明细化情况；三是项目资金投入，用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况及项目预算资金分配的科学性、合理性情况。

项目过程指标设计思路：主要从资金管理和组织实施两个方面设计指标。

项目产出绩效指标设计思路：围绕绩效目标，设计了实际完成率、质量达标率、完成及时性、成本节约率四个指标，根据相关档案资料并结合现场勘察，对项目的产出进行全面的评价。

项目效益指标的设计思路：主要是从社会效益、可持续影响及社会满

意度三个方面着手进行评价。主要采取现场勘察、访谈或社会调查等方法进行分析。

2. 指标体系

(1) 根据项目档案、现场勘察、社会调查等获取的资料，分别对项目支出进行分析打分。打分为两个层级，即焦作市供销合作社项目级、子项目级。根据各子项目分数，加权平均求得焦作市供销社项目级评价分数。

(2) 总分设置为 100 分，等级划分为四档：90（含）-100 分为优、80（含）-90 分为良、60（含）-80 分为中、60 分以下为差。

(3) 评价时期：2020 年度。

(4) 评价工作开展时，根据被评价各子项目的特点，设计各子项目具体的个性指标体系和工作底稿等，经分层级评价和打分，最后求出市供销社项目级评价结论。

（四）绩效评价工作过程

1. 前期准备

我公司在接受焦作市财政局的委托后，即成立了绩效评价工作组，向被评价单位了解绩效评价对象的基本情况，开展前期调研，布置绩效评价工作，并于 2021 年 5 月 23 日制定并上报绩效评价工作方案。

2. 组织实施

2021 年 5 月至 2021 年 6 月中旬，主要为资料收集、案卷分析、档案审核阶段。主要开展现场勘查、问卷调查工作，并根据现场勘查情况，要求被评价单位进一步补充完善相关资料。这期间主要工作内容如下：

(1) 收集项目概况、财务管理、项目执行程序及状况等资料，确保所收集资料的完整性和准确性；

(2) 调查项目决策、项目管理、项目组织、项目绩效目标完成情况，对比各项绩效指标；

(3) 对财政资金到位和使用情况进行查验。

3. 分析评价

对收集的绩效评价资料进行整理、审查、核实，在此基础上进行分析、评价，形成评价初步结论，并进行必要的调整、修改和完善。在上述工作基础上，起草绩效评价报告，与委托方就绩效评价结论交换意见，在全面考虑有关意见后，按评估机构内部复核三审制度和程序对报告进行修改、校正，最后出具正式绩效评价报告。

三、综合评价情况及评价结论

(一) 综合评价

被评价单位较好的完成了 2020 年度计划任务。根据分期还款计划，及时偿还了通良公司 2020 年度债务，完成了社属企业部分困难职工退休补缴统筹金的补助，焦作市塔南农贸市场升级改造及焦作市安阳城供销合作社门市部房屋房顶维修等工程均已验收完成，为促进电子商务发展、流通网点建设也提供及时的经费保证。由此所产生的社会效益、可持续影响显而易见。

(二) 评价结论

根据前述设定的绩效评价指标体系，按照两个层级，依据相关资料及现场勘查调研情况，在分别对实施的资金项目进行评分的基础上，市供销社项目支出评分情况如下表：

表五 绩效评价指标评分表

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	得分	得分率%
决策	15	项目立项	5	立项依据充分性	2	2.00	100
				立项程序规范性	3	2.02	67
		绩效目标	5	绩效目标合理性	2	1.61	80
				绩效指标明确性	3	2.00	67
		资金投入	5	预算编制科学性	2	1.00	50
				资金分配合理性	3	3.00	100
过程	20	资金管理	12	资金到位率	4	4.00	100
				预算执行率	4	3.49	87
				资金使用合规性	4	4.00	100
		组织实施	8	管理制度健全性	4	2.00	50
				制度执行有效性	4	3.02	76
产出	35	产出数量	15	实际完成率	15	15.00	100
		产出质量	10	质量达标率	10	10.00	100
		产出时效	6	完成及时性	6	6.00	100
		产出成本	4	成本节约率	4	0.00	0
效益	30	项目效益	30	社会效益	10	10.00	100
				可持续影响	10	8.00	80
				满意度	10	8.00	80
合计						85.14	85

综合评定，项目资金绩效得分为 85.14 分，绩效等级为“良”。