

2019

# 部门决算公开文本

二〇二〇年十月九日

# 2019 年度部门决算公开文本

高邑县供销合作社联合社

二〇二〇年十月九日

# 目 录

## 第一部分 部门概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置

## 第二部分 2019 年部门决算情况说明

- 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“三公”经费支出决算情况说明
- 六、预算绩效情况说明
- 七、其他重要事项的说明

## 第三部分 名词解释

## 第四部分 2019 年度部门决算报表

# 第一部分 部门概况

## 第一部分 部门概况

### 一、部门职责

（一）贯彻上级方针政策、指导系统业务活动、综合改革、系统流通网络和信息化建设、创新基层供销社服务功能，管理运营县级社有资产、行使出资人职能。

（二）确保供销社事业综合改革，发展和壮大并发挥供销社为“三农”服务的作用。

（三）拟定规划，形成服务现代农业、服务农村生产生活、服务农业新型经营主体三大板块的服务格局。

（四）充分发挥供销社在流通领域的应急调控作用。

（五）保障食盐在系统流通环节的安全。

（六）再生资源回收体系建设。

（七）确保烟花爆竹安全经营，满足市场供应。

（八）确保各项工作谋划到位、顺利开展。保障机关工作正常、高效运转。

### 二、机构设置

从决算编报单位构成看，纳入 2019 年度本部门决算汇编范围的独立核算单位高邑县供销合作社联合社（以下简称“高邑县

## 第一部分 部门概况

社”）共 1 个，具体情况如下：

	序号	单位基本性质	经费形式
1	高邑县供销合作社联合社	财政补助事业单位	财政性资金基本保证

高邑县供销合作社下设办公室、基层科、再生资源管理办公室、农村产权交易中心办公室、安全统筹办公室和财务科。县社在职职工 13 人，为财政补助人员。

## 第二部分

# 2019 年部门决算情况说明

## 第二部分 部门决算情况说明

### 一、收入支出决算总体情况说明

本部门 2019 年度年初结转和结余 2 万元，本年收入 103.76 万元；本年支出 92.52 万元，年末结转和结余 13.24 万元。与 2018 年度决算相比，本年收入增加了 27.33 万元，增长了 35.76%，本年支出增加了 18.09 万元，增长率 24.3%，主要原因是县社职工工资太低，工作经费少，很多业务工作不能正常开展，为此职工情绪很不稳定，而且县社下岗职工和退休人员多，遗留问题也多，为了使县社大局稳定，职工能正常工作，所以在 2019 年增加了工资和工作补助，综合收支比上年决算数增加。

### 二、收入决算情况说明

本部门 2019 年度本年收入合计 103.76 万元；其中：财政拨款收入 103.76 万元，占 100%，其他收入 0 万元。如图所示：

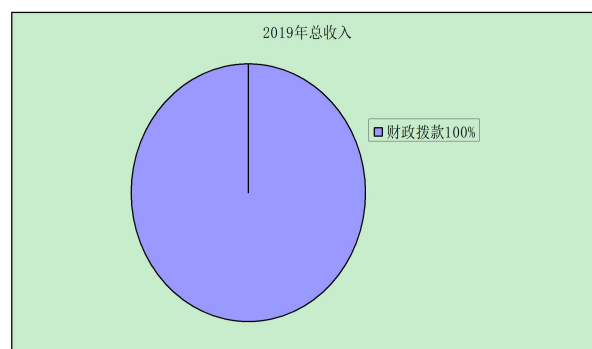


图 1，收入构成情况



### 三、支出决算情况说明

本部门2019年度支出合计92.52万元,其中:基本支出86.52万元,占93.51%,项目支出6万元,占6.49%。如图所示:

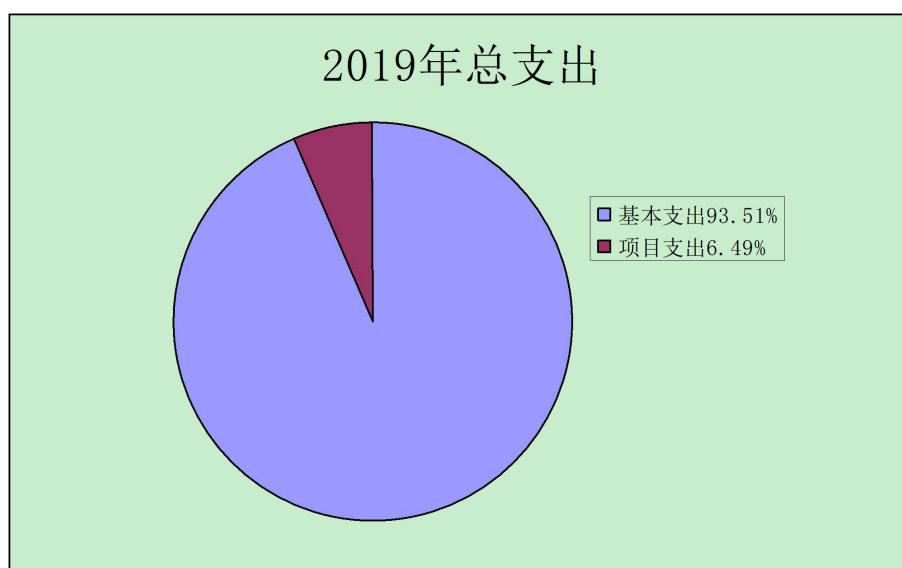


图2, 支出构成情况(按支出性质)

### 四、财政拨款收入支出决算情况说明

#### (一) 财政拨款收支与2018年度决算对比情况

本部门2019年度形成的财政拨款均为一般公共预算财政拨款,其中:年初结转和结余2万元,本年收入103.76万元;本年支出92.52万元,年末结转和结余13.24万元。与2018年度决算相比,本年收入增加了27.33万元,增长了35.76%,本年支出增加了18.09万元,增长率24.3%,主要原因是县社职工工资太低,工作经费少,很多业务工作不

## 第二部分 部门决算情况说明

能正常开展，为此职工情绪很不稳定，而且县社下岗职工和退休人员多，遗留问题也多，为了使县社大局稳定，职工能正常工作，所以在 2019 年增加了工资和工作补助的收入和支出。

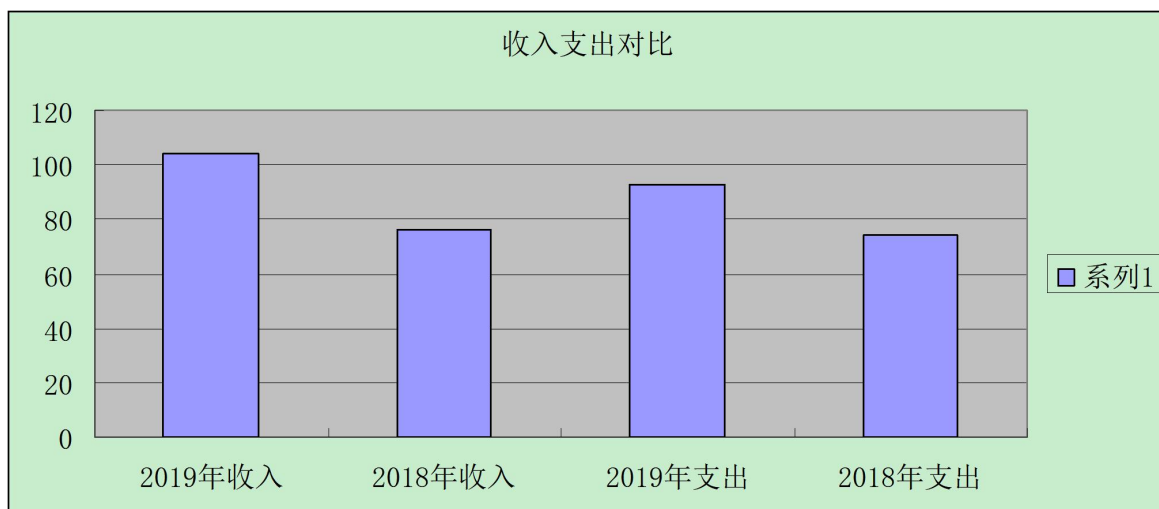


图3 财政拨款收支与上年决算数作对比

### (二) 财政拨款收支与年初预算数对比情况

本部门 2019 年度一般公共预算财政拨款收入 103.76 万元，完成了年初预算的 115.54%，比年初预算增加了 13.96 万元，决算数大于预算数主要是主要原因是县社职工工资太低，工作经费少，很多业务工作不能正常开展，为此职工情绪很不稳定，而且县社下岗职工和退休人员多，遗留问题也多，为了使县社大局稳定，职工能正常工作，所以在 2019 年增加了工资和工作补助以去解决这些问题。

本年支出合计 92.52 万元，其中：基本支出 86.52 万元，占 93.51%，项目支出 6 万元，占 6.49%。本年支出比 2019 年预算支出增加了 2.72 万元，主要是增加了工资支出和业务开展方面的费用。

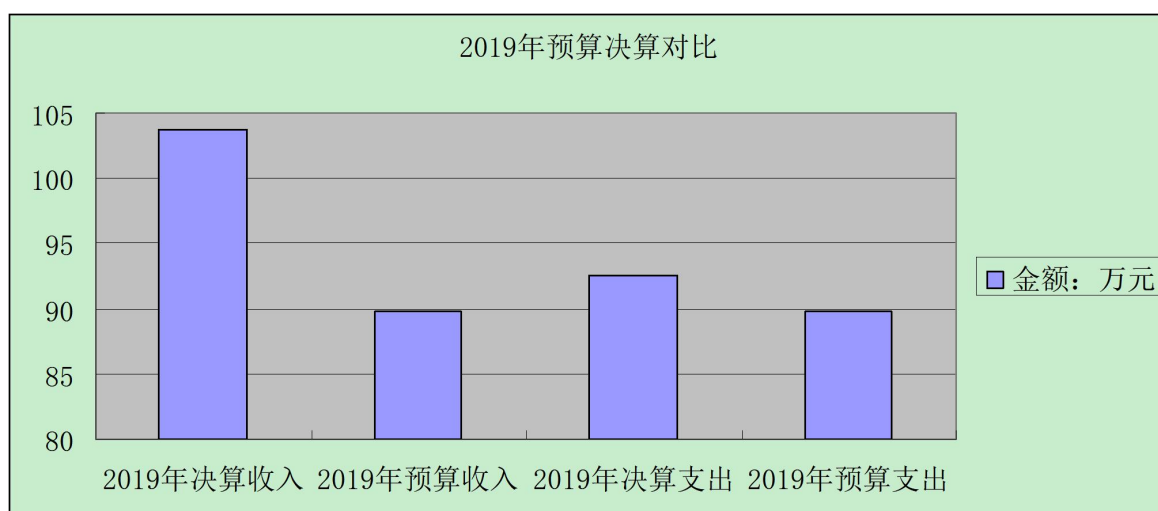


图 4 财政拨款收支与年初预算数作对比

### (三) 财政拨款支出决算结构情况。

2019 年度财政拨款支出 92.52 万元，主要用于商业服务业支出，占 100%。 如图所示：

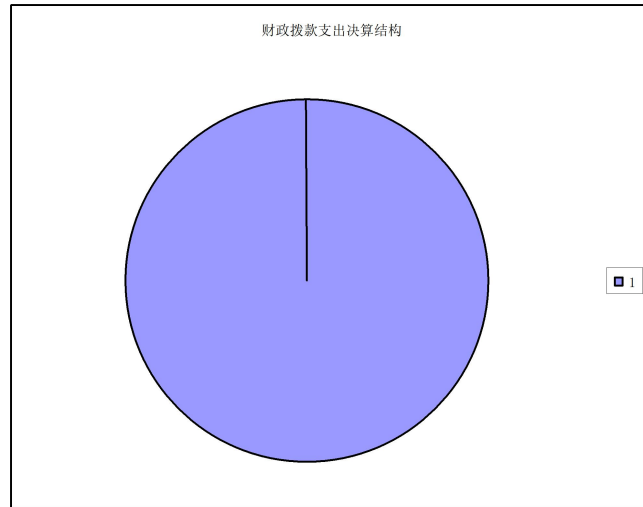


图 5 财政支出决算比例

#### （四）一般公共预算基本支出决算情况说明

2019 年度财政拨款基本支出 86.52 万元，其中：人员经费 67.52 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、职工基本医疗保险缴费、公务员医疗补助缴费、住房公积金、医疗费、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、其他对个人和家庭的补助支出；公用经费 19 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、专用材料费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、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、公务用车购置、其他资本性支出。

## 五、一般公共预算“三公”经费支出决算情况说明

本部门2019年度“三公”经费支出共计0万元，较年初预算持平，主要是本单位认真贯彻落实中央八项规定精神和厉行节约要求，从严控制“三公”经费开支。

**（一）因公出国（境）费支出0万元。**本部门2019年度因公出国（境）团组0个、共0人/参加其他单位组织的因公出国（境）团组0个、共0人/无本单位组织的出国（境）团组。因公出国（境）费支出较预算无增减变化，与年初预算持平；主要是本部门无因公出国（境）费支出。较上年无增减变化，与2018年决算持平，主要是本部门无因公出国（境）费支出。

### **（二）、公务用车购置及运行维护费支出0万元。**

本部门2019年度公务用车购置及运行维护费为0万元，较年初预算持平。较上年减少1.45万元，主要原因是本单位认真贯彻落实中央、八项规定精神和厉行节约要求，从严控制“三公”经费开支。

**公务用车购置费：**本部门 2019 年度公务用车购置量 0 辆，发生“公务用车购置”经费支出 0 万元，公务用车购置费支出与年初预算持平，均为 0 万元，主要原因是本单位认真贯彻落实中央八项规定精神和厉行节约要求，从严控制“三公”经费开支。

**公务用车运行维护费：**本部门 2019 年度单位公务用车保有量 1 辆，与上年持平。公车运行维护费较年初预算持平，均为 0 万元。较上年减少 1.45 万元，主要原因是本单位认真贯彻落实中央八项规定精神和厉行节约要求，从严控制“三公”经费开支。

### **（三）公务接待费支出 0 万元**

本部门 2019 年度公务接待费 0 批次、0 人次。公务接待费支出较年初预算持平，均为 0 万元。主要是本单位认真贯彻落实中央八项规定精神和厉行节约要求，从严控制“三公”经费开支。

## **六、预算绩效情况说明**

### **一、预算绩效管理工作开展情况**

根据预算绩效管理要求，本部门组织对 2019 年度一般公共预算项目支出全面开展绩效自评。一共有 7 个一般项目，共涉及资金 102.2 万元。占一般公共预算项目支出总额的 100%。现将绩效自评情况简单说明如下：

## 第二部分 部门决算情况说明

### （一）自评的组织工作

为保证绩效评价工作顺利开展，我单位成立了以李正飞为组长的绩效评价工作小组，负责绩效评价的组织管理和实施工作。

### （二）实施过程

本次绩效评价工作过程包括前期准备、组织实施、撰写评价报告三个阶段。

#### 1、前期准备

首先按照绩效评价工作要求，明确绩效评价的内容和范围，初步制定绩效评价工作方案。二是召开座谈会，对工作方案进行反复讨论并广泛征求相关部门和有关人员意见。三是在资料搜集、信息核实、现场调研、访谈沟通等工作的基础上，对我单位各预算项目单独进行打分自评，各项目自评工作为实施我单位年度绩效评价工作奠定了基础。

#### 2、组织实施

评价工作小组对我单位年度绩效的相关资料进行收集、梳理。首先，通过分析、核实，确保所收集的数据和资料真实、可靠。其次，逐步梳理各文件内容，将存在的问题以批注形式予以说明，同时在梳理资料过程中将资料分类并排序编码，形成资料清单。最后，在与相关人员沟通过程中，直接对照资料清单进行

## 第二部分 部门决算情况说明

核实，随时删除已核实的批注问题，即时更新备注信息，确保已提交和待补充的资料名称、存在的问题及重点信息同时展现。

### 3、撰写绩效评价报告

小组成员在对收集的数据、资料进行核对、比较、计算的基础上，对比年度绩效目标，形成评价结论；根据评价结论，撰写绩效评价报告，并形成绩效评价档案。

## 二、部门决算中项目绩效自评结果

本部门在今年部门决算公开中反映 2019 年度“解决遗留问题”项目绩效自评结果

2019 年度“解决遗留问题”项目自评综述：根据年初设定的绩效目标，根据《石家庄市财政支出绩效评价办法》（石财绩[2013]2 号），遵循“科学性、规范性、客观性和公正性”的原则，对 2019 年度“解决遗留问题”项目实施了财政支出绩效自评，形成本评价报告。

### 一、项目基本情况

#### （一）项目概况

#### 1、项目实施单位基本情况

高邑县供销合作社始建于 1949 年，在社会改革的浪潮中逐



## 第二部分 部门决算情况说明

渐萎缩，原先属于县社名下的企业纷纷关闭，下岗职工众多，遗留问题太多，在岗职工和下岗职工的工资和各项保险都没有着落，下岗职工不断上访，为了稳定大局，保持县域社会和谐稳定发展，“根据高邑县人民政府第二十五次常务会议纪要”内容：县财政每年拨付部分专项资金，用于解决县社职工遗留问题，全力做好职工的稳定工作。2019年解决的县社遗留问题有：1、留守人员养老、工伤、医疗、生育保险的缴纳问题；2、留守人员的工资问题；3、离退休干部职工生活困难补助问题；4、离退休人员养老金、医疗补助问题；5、一些遗留问题所要聘请法律顾问咨询的问题。

2019年度“解决县社遗留问题”县级财政资金21万元。绩效评价小组评审，以上5项绩效目标工作的内容，符合财政专项资金支持范围。

### 2、项目主要实施内容和范围

县社留守人员落实县委县政府及上级供销社改革发展措施并组织实施，提出全县供销社年度工作计划建议，保障机关工作正常开展，解决下岗职工和遗属、困难职工等历史遗留问题。

### （二）项目预期绩效目标

2019年度“解决遗留问题”预算资金21万元，执行数为21

## 第二部分 部门决算情况说明

万元，资金全部按时到位，完成预算的 100%。以解决留守职工工资，缴纳各种保险金为重点，帮助离退休职工、遗属生活困难补助，完成县委县政府和上级社下达的工作任务。

### 二、自评工作情况

#### （一）绩效评价的组织工作

根据《高邑县财政局关于开展 2019 年度财政专项资金部门绩效自评工作的通知》（高财〔2020〕19 号）的要求，对“解决遗留问题”项目资金使用进行绩效评价。

在绩效评价过程中，得到了项目单位相关主管领导和财务部门、业务部门的支持配合。项目负责人、业务人员、相关工作人员等配合现场调查，对提出的问题及时回复，积极支持绩效评价小组开展工作，使本次评价工作得以顺利进行。

#### （二）绩效评价的方法和过程

评价方法主要包括现场核实检查、进行人员访谈、上网查看公开信息、分析相关情况。具体过程如下：

- 1、绩效评价工作小组现场收集绩效评价资料，包括会议纪要、制定的政策文件、下达计划指标文件、项目审核制度及有效执行制度的佐证资料、工作总结等。

## 第二部分 部门决算情况说明

2、绩效评价工作小组对收集的相关项目单位提交的绩效总结、数据资料、相关信息进行梳理、分析和甄别，根据项目绩效评价指标体系进行绩效评价，形成正式评价结论。

3、根据评价结果，撰写绩效评价报告。

### （三）绩效评价指标体系

根据《项目支出绩效评价共性指标框架体系》，本次绩效评价指标体系分为产出指标 40 分（包含数量、质量）、预算执行率指标 10 分、效益指标 40 分（包含社会效益、可持续影响）、满意度指标 10 分，指标总分值 100 分。三级指标包含工作计划完成率（10 分）、历史遗留问题解决率（10 分）、改善县社职工及退休职工的生活（20 分）、预算执行率（10 分）、工资发放及时性（20 分）、县社工作可持续开展指标（20 分）、受益群体满意度（10 分），每项绩效评价指标均明确具体的评价标准（详见县级部门预算项目绩效自评表）。

## 三、项目执行及绩效实现情况

### （一）预算执行情况

根据本次绩效评价标准，预算执行情况指标分值为 10 分，实际得分 10 分。

根据年初预算安排，安排“解决遗留问题”资金 21 万元，

## 第二部分 部门决算情况说明

2019 年度均已基本完成，使用专项补助资金 21 万元。

### （二）项目产出

#### 1、项目实际完成率情况分析

根据本次绩效评价标准，工作计划完成率预期指标值 100%（10 分），实际完成率达到 100%，指标分值为 10 分，实际得分 10 分。

历史遗留问题解决率预期指标值 90%，完成率都为 95%以上。指标分值为 10 分，实际得分 10 分。

#### 2、项目质量达标率情况分析

根据本次绩效评价标准，县社职工及退休职工的生活得到了改善，达到优良，指标分值为 20 分，实际得分 20 分。

### （三）项目效益

#### 1、社会效益情况分析

根据本次绩效评价标准，社会效益指标分值为 20 分，实际得分 20 分。

因县社工资发放及时，职工情绪稳定，能够正常工作，达到优良，得分 20 分。

#### 2、县社各项工作能够持续开展，达到优良，指标分值为

## 第二部分 部门决算情况说明

20分，得分20分。

### （四）满意度指标

财政拨付县社解决遗留问题资金，使县社职工和退休职工的生活得到了保障，但不能面面俱到。指标分值为10分，得分7分。

## 四、项目综合评价结论和评价等级

项目单位能按项目计划的要求支出专项资金，将专项资金及时有效地拨付项目单位；项目单位严格按项目计划拨付、使用资金，严格按项目申请、批复内容及程序执行，没有擅自调项、扩项和缩项，未挤占截留挪用专项资金，做到专款专用，审批程序基本规范，较好的完成了计划目标。

2019年县社“解决遗留问题”项目专项资金绩效评价总分97分，评价等级为优秀。

## 五、存在的问题

### （一）项目存在的主要问题

县社遗留问题太多，尤其是下岗职工太多，所以形成不稳定性因素太多。虽然财政每年给予一定的财力支持，但还是不能达到整体的满意。

## 第二部分 部门决算情况说明

### （二）针对问题提出具体的改进措施或建议

为了稳定大局，保持县域社会和谐稳定发展，“根据高邑县人民政府第二十五次常务会议纪要”内容：县财政每年拨付部分专项资金，用于解决县社职工遗留问题，县社也在全力做好职工稳定得工作方面付出了不少努力，及时跟踪问题的出现，把问题解决在萌芽状态。

### 三、财政评价项目绩效评价结果

1、2019年县社各项工作顺利实施，项目管理规范，遵循“科学性、规范性、客观性和公正性”的原则，对各项工作实施了绩效评价。2019年项目共计7个，共涉及资金102.2万元，涉及1、高邑县社工作补助经费项目。2、高邑县社特色大讲堂项目。3、高邑县社解决遗属费、退休人员医保费项目。4、高邑县社解决遗属问题项目①。5、高邑县社解决遗属问题项目②。6、高邑县社非财政人员工资补助项目。7、县委、县政府拨付“六无”单位奖励资金，项目涉及资金102.2万元。从评价情况看，评价结果为优秀的项目有6个，良好的项目有1个。项目全年预算数为102.2万元，执行数为88.96万元，完成预算的87%。项目支出结余13.24万元已结转到2020年绩效目标实现情况。

## 2019 年高邑县财政项目自评结果汇总表

单位名称	项目名称	个数	金额	优
高邑县供销合作社联合社	高邑县社工作补助经费项目	1	46.20	√
高邑县供销合作社联合社	高邑县社特色大讲堂项目	1	2.00	√
高邑县供销合作社联合社	高邑县社解决遗属费、退休人员医保费项目	1	14.00	√
高邑县供销合作社联合社	高邑县社解决遗留问题项目 I	1	21.00	√
高邑县供销合作社联合社	高邑县社解决遗留问题项目 II	1	5.00	√
高邑县供销合作社联合社	高邑县社非财政人员工资补助项目	1	12.00	√
高邑县供销合作社联合社	县委、县政府拨付“六无”单位奖励资金项目	1	2.00	√

合计		7	102.2	
----	--	---	-------	--

2、2019 年单位积极履职，通过加强预算收支管理，不断梳理内部管理流程，建立健全内部管理制度，部门整体支出管理水平得到提升。经自评，项目自评得分均在 85 分以上，较好的完成了年度工作目标，综合评价等级为“优秀”。

### 3、整改措施及结果应用

#### (一) 整改措施

1、在工作中根据不断出现的新情况和发现的新问题，逐步完善项目绩效评价管理体系，进一步提高项目绩效管理水平。

2、对相关人员加强培训，特别是针对《中华人民共和国预算法》，《政府会计制度》，项目立项规范，绩效评价相关方针、政策以及市财政有关规定等的学习培训，切实提高部门预算收支管理水平、项目立项管理水平和绩效目标管理水平。

#### (二) 结果应用

通过年度绩效评价，有效了解预算编制、预算执行、绩效目标实现等相关情况，对以后的年度预算安排和预算收支管理工作具有指导性意义。



## 第二部分 部门决算情况说明

### 七、其他重要事项的说明

#### （一）机关运行经费情况

本部门 2019 年度机关运行经费支出 0 万元，与年初预算数持平，均为 0 万元，原因是财政未安排机关运行经费。本部门 2019 年度机关运行经费支出为 0 万元，与 2018 年持平，因为财政未安排机关运行经费。

#### （二）政府采购情况

本部门 2019 年度政府采购支出总额 0 万元，从采购类型来看，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 0 万元。授予中小企业合同金 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）国有资产占用情况

截至 2019 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 1 辆，与上年持平，无增减变化。其中，副部（省）级及以上领导用车 0 辆，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，执法执勤用车 0 辆，特种专业技术用车 1 辆，离退休干部用车 0 辆，其他用车 0 辆；单位价值 50 万元以上通用设备 0 台（套），比上年无增减变化，单位价值 100 万元以上专用设备 0 台（套）

## 第二部分 部门决算情况说明

比上年无增减变化。

### （四）其他需要说明的情况

1、本部门 2019 年度“一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表、“政府性基金预算财政拨款收入支出决算表”、“国有资本经营预算财政拨款支出决算表”无收支及结转结余情况，故这 3 张表以空表列示。

2、由于决算公开表格中金额数值应当保留两位小数，公开数据为四舍五入计算结果，个别数据合计项与分项之和存在小数点后差额，特此说明。

# 第三部分

## 相关名词解释

**(一) 财政拨款收入：**本年度从本级财政部门取得的财政拨款，包括一般公共预算财政拨款和政府性基金预算财政拨款。

**(二) 事业收入：**指事业单位开展专业业务活动及辅助活动所取得的收入。

**(三) 其他收入：**指除上述“财政拨款收入”“事业收入”“经营收入”等以外的收入。

**(四) 用事业基金弥补收支差额：**指事业单位在用当年的“财政拨款收入”“财政拨款结转和结余资金”“事业收入”“经营收入”“其他收入”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）弥补本年度收支缺口的资金。

**(五) 年初结转和结余：**指以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

**(六) 结余分配：**指事业单位按照事业单位会计制度的规定从非财政补助结余中分配的事业基金和职工福利基金等。

**(七) 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，或项目已完成等产生的结余资金。

**（八）基本支出：**填列单位为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的各项支出。

**（九）项目支出：**填列单位为完成特定的行政工作任务或事业发展目标，在基本支出之外发生的各项支出

**（十）基本建设支出：**填列由本级发展与改革部门集中安排的用于购置固定资产、战略性和应急性储备、土地和无形资产，以及购建基础设施、大型修缮所发生的一般公共预算财政拨款支出，不包括政府性基金、财政专户管理资金以及各类拼盘自筹资金等。

**（十一）其他资本性支出：**填列由各级非发展与改革部门集中安排的用于购置固定资产、战备性和应急性储备、土地和无形资产，以及购建基础设施、大型修缮和财政支持企业更新改造所发生的支出。

**（十二）“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购置支出（含车辆购置税、牌照费）及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。

**（十三）其他交通费用：**填列单位除公务用车运行维护费以外的其他交通费用。如公务交通补贴、租车费用、出租车费用，飞机、船舶等燃料费、维修费、保险费等。

**（十四）公务用车购置：**填列单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税、牌照费）。

**（十五）其他交通工具购置：**填列单位除公务用车外的其他各类交通工具（如船舶、飞机等）购置支出（含车辆购置税、牌照费）。

**（十六）机关运行经费：**指为保障行政单位（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、专用材料以及一般设备购置费、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。

**（十七）经费形式：**按照经费来源，可分为财政拨款、财政性资金基本保证、财政性资金定额或定项补助、财政性资金零补助四类。



# 第四部分

## 2019 年部门决算报表

本部门应公开 9 张决算表格，即：

- 一、收入支出决算总表（公开 01 表）
- 二、收入决算表（公开 02 表）
- 三、支出决算表（公开 03 表）
- 四、财政拨款收入支出决算总表（公开 04 表）
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算表（公开 05 表）
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表（公开 06 表）
- 七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表（公开 07 表）
- 八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表（公开 08 表）
- 九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表（公开 09 表）

详见附表：《高邑县供销合作社联合社 2019 年度部门决算公开表》





