

# 莒南县供销合作社联合社2021年度部门预算 整体绩效综合评价报告



委托单位：莒南县财政局  
被评价部门：莒南县供销合作社联合社  
评价机构：大华圭臬（北京）管理咨询  
有限公司

二〇二二年七月三十一日



## 莒南县供销社联合社2021年度部门预算 整体绩效综合评价概况表

部门名称：莒南县供销社联合社							
预算金额：580.40万元		决算金额：698.65万元			预决算差异率：20.37%		
综合评分：91.1分				评价等级：优			
<p>部门整体规划目标： 指导发展、规范农民专业合作社，发展土地托管服务，规范为农服务中心，培育农业服务龙头企业，规范经营服务网点。</p>							
评价得分情况：							
指标	运行成本	管理效率	履职效能	社会效应	可持续发展能力	服务对象满意度	合计
分值	10.00	30.00	30.00	10.00	10.00	10.00	100.00
得分	9.00	28.86	30.00	8.85	6.00	8.39	91.10
得分率	90.00%	96.20%	100.00%	85.00%	60.00%	83.90%	91.10%
<p>主要经验及做法：</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>一、持续深入推进村社共建工作，建设“三位一体”综合合作试点；</li> <li>二、实施土地股份制合作经营改革，健全农业社会化惠农服务体系；</li> <li>三、推广“土地股份合作+全托管”服务模式，增强全程农业社会化服务能力；</li> <li>四、切实加强党的建设，开展全面从严治党。</li> </ul>							
<p>存在问题：</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>一、人员结构老化较为严重，人才队伍建设有待提高；</li> <li>二、传统业务面临压力，企业亟需转型升级；</li> <li>三、管理体制不健全，发展思路不明确；</li> <li>四、对新时期供销事业把握不清，思想保守观念陈旧。</li> </ul>							
<p>意见建议：</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>一、解决基层社人才缺乏问题，保障基层社健康良性发展；</li> <li>二、着力加强供销社联合合作，共同促进基层社发展壮大；</li> <li>三、健全基层社经营管理制度，推动基层社健康有序发展；</li> <li>四、切实贯彻上级政策方针，理清供销合作发展思路。</li> </ul>							

# 莒南县供销社联合社2021年度部门预算 整体绩效综合评价报告

## 一、部门基本情况

莒南县供销社是县政府直属参公管理的正科级公益一类事业单位，系全县供销系统的主管部门，以“为农服务”为根本宗旨，主要职能是引领指导和服务农村合作经济组织发展，承担农业社会化服务、农民生产生活服务（提供日用品、农资、再生资源回收、烟花爆竹等）、农产品流通网络服务等。

根据《莒南县供销社联合社机构职能编制规定》，县供销社的主要职责是：研究拟订全县供销社发展规划，指导全县供销社的发展和改革；参与构建农业社会化服务体系，服务推动农村现代流通体系建设，推进农村社区服务体系建设；加强基层供销社组织体系建设，发展社有企业，推进联合与合作；按照职责分工，指导协调日用消费品、农业生产资料、棉花等重要农产品、再生资源及烟花爆竹等经营活动；依法管理运营本级社有资产，完善管理体制；协调与政府部门、社会组织的关系，指导全县供销社及所属社团的业务活动；负责对所属企业负责人的任免，对企业经营、投资活动进行备案，对企业经营管理活动进行指导；承担相关行业领域安全生产技术支撑和服务保障工作；完成县委、县政府交办的其他任务。

县供销社内设10个科室，如下图：



县供销社在为农服务、促进城乡商品流通、发展多种形式经营等方面发挥了重要的作用，是党和政府联系农业、农村、农民的桥梁和纽带。近年来，县供销社深入贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想、“三农”工作重要论述，贯彻落实党中央全面深化改革、脱贫攻坚、乡村振兴等重大战略以及省委工作部署，坚持党建统领、人民至上，践行“为农、务农、姓农”初心使命，在全国率先创新村社共建、农业生产托管、支部领办土地股份合作、全域供销建设等工作，致力于助力乡村振兴发展、加快农业



农村现代化、促进人民共同富裕，被评为临沂市“人民满意的公务员示范单位”、“改革攻坚担当作为”先进集体、山东省先进基层党组织、全省脱贫攻坚先进集体、全国供销社系统先进集体、“百强县级社”等。

根据县供销社2021年部门决算报表显示，县供销社2021年度部门决算收、支各计698.65万元。与上年度相比基本持平。县供销社2021年度部门决算收入总计698.65万元，全部来源于一般公共预算财政拨款收入，无其他收入来源。县供销社2021年度部门决算支出总计698.65万元，全部为基本支出。县供销社2021年度部门决算一般公共预算财政拨款支出总计698.65万元，全部为商业服务业等支出，县供销社2021年通过一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费预算共2.30万元，其中：因公出国（境）费0万元，公务用车购置及运行费0万元，公务接待费2.30万元。

人员具体分布情况如下：

**表1 实际人员情况表**

科室名称	科室人员情况							
	实际人数	其中：（人数）				包含：（人数）		
		行政编	事业编	公益岗	临时工	科长	副科长	科员
综合股	4		3			1	1	2
人事老干股	4		4			1	1	1
财务审计股	3		3			1		2
经济发展股	1		1			1		
合作指导股（现代流通股）	3		3			1		2
资产运营股	1		1			1		
安全督查股	1		1			1		
群众服务股	1		1			1		
再生资源管理股	1		1			1		
班子成员	5		5					
副科级干部	4		4					
正科级干部	1		1					



各类资产情况见下表：

**表2 固定资产类别明细表**

资产类别	期末账面数			
	数量	原值	累计折旧/摊销	净值
合计		4,589,852.97	3,819,094.64	770,758.33
<b>固定资产</b>		4,589,848.97	3,819,094.64	770,754.33
（一）土地、房屋及构筑物		4,003,723.00	3,440,359.40	563,363.60
（二）通用设备（个、台、辆等）	47	371,004.97	313,417.71	57,587.26
（三）专用设备（个、台等）				
（四）文物和陈列品（个、件等）				
（五）图书档案（本、套等）				
（六）家具、用具、装具及动植物（个、套等）	2,190	215,121.00	65,317.53	149,803.47

县供销社除上述在用资产外，无其他出租出借、闲置或待处置资产。

## 二、部门绩效目标

部门预算整体绩效目标具体情况见下表：

**表3 部门整体规划目标表**

部门职责		绩效指标	指标解释	年度指标值
合作指导	农民专业合作社发展	指导发展或规范农民专业合作社	指导发展或规范农民专业合作社的数量	5个
	土地托管	土地托管服务面积	指导引领土地托管服务的面积	10万亩
	为农服务能力提升	规范提升为农服务中心	指导基层社规范提升为农服务中心的数量	1个
经济发展	培育龙头企业	培育农业服务龙头企业	培育农业服务龙头企业的数量	1个
	网点提升	规范提升经营服务网点	规范提升经营服务网点的数量	5个

## 三、部门整体绩效评价基本情况

整体绩效评价的方法主要包括成本效益分析法、比较法、因素分析法、最低成本法、公众评判法、标杆管理法等。

整体绩效评价程序包括评价准备、评价实施和评价结果等环节。



## 四、绩效评价指标体系

根据整体绩效评价的基本原理、原则和预算绩效管理的相关要求，结合本次评价部门属性、特点及部门的实际情况，依据《山东省省级部门和单位整体绩效管理暂行办法》规定，设计了本次绩效评价指标体系。

指标体系构建原则为：体系完整化、指标标准化、标准明确化、来源可溯化、重要性原则。

本次部门整体绩效评价指标体系包括一级指标、二级指标和三级指标。各项指标分值分布见下表：

**表4 绩效评价指标体系简表**

一级指标	二级指标	三级指标	分值
A 运行成本 (10分)	A1 目标设定	A11 绩效目标合理性	1.00
		A12 绩效目标明确性	3.00
	A2 预算配置	A21 预算编制科学性	2.00
		A22 在职人员控制率	2.00
		A23 “三公经费”变动率	2.00
B 管理效率 (30分)	B1 预算执行	B11 预算完成率	2.00
		B12 预算调整率	3.00
		B13 公用经费控制率	3.00
		B14 “三公经费”控制率	3.00
	B2 预算管理	B21 预算管理制度健全性	2.00
		B22 资金使用合规性	3.00
		B23 预决算信息公开性	2.00
	B3 绩效管理	B31 绩效管理机制健全性	2.00
		B32 绩效管理落实有效性	2.00
	B4 资产管理	B41 管理制度健全性	2.00
		B42 资产配置合理性	3.00
		B43 资产管理安全性	1.00
B44 固定资产利用率		2.00	
C 履职效能 (30分)	C1 合作指导	C11 农民专业合作社发展	6.00
		C12 土地托管	6.00



一级指标	二级指标	三级指标	分值
	C2经济发展	C13 为农服务能力提升	6.00
		C21 培育龙头企业	6.00
		C22 网点提升	6.00
D 社会效应 (10分)	D1社会效益	D11 促进乡村振兴	5.00
	D2生态效益	D21 提升耕地质量	5.00
E 可持续发展能力(10分)			10.00
F 社会公众或服务对象满意度 (10分)	F1 社会公众满意度		5.00
	F2 业务相关部门满意度		5.00
合计			100.00

## 五、评价结论

本次评价综合得分为91.1分，评价等级为“优”。具体得分情况见下表：

**表5 部门整体绩效评价得分汇总表**

指标	运行成本	管理效率	履职效能	社会效应	可持续发展能力	服务对象满意度	合计
分值	10.00	30.00	30.00	10.00	10.00	10.00	100.00
得分	9.00	28.86	30.00	8.85	6.00	8.39	91.10
得分率	90.00%	96.20%	100.00%	85.00%	60.00%	83.90%	91.10%

## 六、绩效评价指标分析

具体得分情况见下表：

**表6 指标得分明细表**

一级指标	二级指标	三级指标	分值	得分
A 运行成本(10分)	A1 目标设定	A11 绩效目标合理性	1.00	1.00
		A12 绩效目标明确性	3.00	3.00
	A2 预算配置	A21 预算编制科学性	2.00	1.00
		A22 在职人员控制率	2.00	2.00
		A23 “三公经费”变动率	2.00	2.00
B 管理效率(30分)	B1 预算执行	B11 预算完成率	2.00	2.00
		B12 预算调整率	3.00	3.00
		B13 公用经费控制率	3.00	2.86
		B14 “三公经费”控制率	3.00	3.00
	B2 预算管理	B21 预算管理制度健全性	2.00	2.00





一级指标	二级指标	三级指标	分值	得分
		B22 资金使用合规性	3.00	3.00
		B23 预决算信息公开性	2.00	2.00
	B3 绩效管理	B31 绩效管理机制健全性	2.00	1.00
		B32 绩效管理落实有效性	2.00	2.00
	B4 资产管理	B41 管理制度健全性	2.00	2.00
		B42 资产配置合理性	3.00	3.00
		B43 资产管理安全性	1.00	1.00
		B44 固定资产利用率	2.00	2.00
C 履职效能（30分）	C1 合作指导	C11 指导发展或规范农民专业合作社	6.00	6.00
		C12 土地托管服务面积	6.00	6.00
		C13 规范提升为农服务中心	6.00	6.00
	C2 经济发展	C21 培育农业服务龙头企业	6.00	6.00
		C22 规范提升经营服务网点	6.00	6.00
D 社会效应（10分）	D1 社会效益	D11 促进乡村振兴	5.00	4.55
	D2 生态效益	D21 提升耕地质量	5.00	4.30
E 可持续发展能力（10分）			10.00	6.00
F 社会公众或服务对象满意度（10分）	F1 社会公众满意度		5.00	5.00
	F2 业务相关部门满意度		5.00	5.00
合计			100.00	91.10

## 七、主要经验

一是持续深入推进村社共建工作，建设“三位一体”综合合作试点，县供销社将“全域供销示范区”建设作为落实“三位一体”改革的重要举措全力推进，持续深化“党建带社建、村社共建”工作机制，逐步实现“强村固基、富民兴社”的多赢目标。二是实施土地股份制合作经营改革，健全农业社会化惠农服务体系，构建县域性农业社会化惠农服务体系，推进土地股份合作、碎片化土地整合、产供销联合作三种基本合作模式，配套农业保险扶持、融资担保扶持、政府购买服务支持等多种推动措施，稳步推进农业适度规模化。三是推广“土地股份合作+全托



管”服务模式，增强全程农业社会化服务能力，在坚持农村土地集体所有权、农户家庭承包经营权不变的前提下，发挥自身经营服务优势和农村党组织政治组织优势，组织农民发展土地股份专业合作社，推动土地经营权转股权、农民和村集体变股东、供销社整建制一体化托管。四是切实加强党的建设，开展全面从严治党，聚焦巡察反馈问题集中发力，标本兼治、举一反三，建章立制、巩固提升，全面提升各项工作规范化、制度化水平。

## **八、存在问题及原因分析**

一是人员结构老化较为严重，人才队伍建设有待提高，县供销社及供销社系统“青黄不接”现象突出，干部配备的数量和质量不尽如人意，人才队伍建设相对滞后。二是传统业务面临压力，企业亟需转型升级，面对我国经济发展新常态，传统经营业务面临巨大压力和挑战，社有企业距离实现高质量发展还有差距。三是管理体制不健全，发展思路不明确，导致了基层社发展目标不明确，职工积极性调动不起来。四是对新时期供销事业把握不清，思想保守观念陈旧，部分基层社的工作人员的思路还是停留在过去，观念比较陈旧。

## **九、意见建议**

一是解决基层社人才缺乏问题，保障基层社健康良性发展，要选好配强基层社人才队伍，通过刺激性的利益分配制度和供销合作事业发展的潜力和希望，留住人才，换取供销事业的长足发展。二是着力加强供销社联合合作，共同促进基层社发展壮大，吸纳村集体经济组织、农民、企业、新型农业农村经营主体



及供销社职工等入股参与社有资产盘活。三是健全基层社经营管理制度，推动基层社健康有序发展，要进一步完善基层社“三会”制度，要真正解决好供销社理事会的定位问题。四是切实贯彻执上级政策方针，理清供销合作发展思路，将农村基层社建设落到实处，坚持为农服务宗旨，把基层社打造成为农服务综合平台。

主评人：张斌

大华圭臬（北京）管理咨询有限公司

二〇二二年七月三十一日



