

2022 年度

四川省万源市供销合作社联合社

部门决算

目录

公开时间：2023 年 10 月 25 日

第一部分 部门概况	4
一、 部门职责	4
二、 机构设置	4
第二部分 2022 年度部门决算情况说明	5
一、 收入支出决算总体情况说明	5
二、 收入决算情况说明	5
三、 支出决算情况说明	6
四、 财政拨款收入支出决算总体情况说明	7
五、 一般公共预算财政拨款支出决算情况说明	7
六、 一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明	9
七、 财政拨款“三公”经费支出决算情况说明	9
八、 政府性基金预算支出决算情况说明	11
九、 国有资本经营预算支出决算情况说明	11
十、 其他重要事项的情况说明	11
第三部分 名词解释	13
第四部分 附件	16
第五部分 附表	33
一、 收入支出决算总表	33
二、 收入决算表	33

三、支出决算表	33
四、财政拨款收入支出决算总表	33
五、财政拨款支出决算明细表	33
六、一般公共预算财政拨款支出决算表	33
七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表	33
八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表	33
九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表	33
十、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表	33
十一、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表	33
十二、国有资本经营预算财政拨款支出决算表	33
十三、财政拨款“三公”经费支出决算表	33

第一部分 部门概况

一、部门职责

（一）研究制定全市供销社发展战略和发展规划，指导全市供销社的发展和改革；

（二）宣传贯彻党中央、国务院、省委、省政府、市委、市政府有关农村经济工作的方针、政策；

（三）按照市政府授权对重要农业生产资料、农副产品、烟花爆竹经营进行组织、协调和管理；

（四）组织或参与农民专业合作社、农产品行业协会，农村社区综合服务社建立和发展，推进农业产业化经营；

（五）负责全市农村现代流通网络建设项目规划和组织实施；

（六）协调与政府有关部门、社会组织的关系，对社有控（参）股企业和组织参与的合作经济组织进行业务指导，促进城乡物资交流。行使本级社有资产出资人代表职能，监督社有资产保值增值；

（七）维护全市供销合作社的合法权益，向政府和有关部门反映农民社员和基层供销社的意见及要求；

（八）承办市政府交办的其它事项。

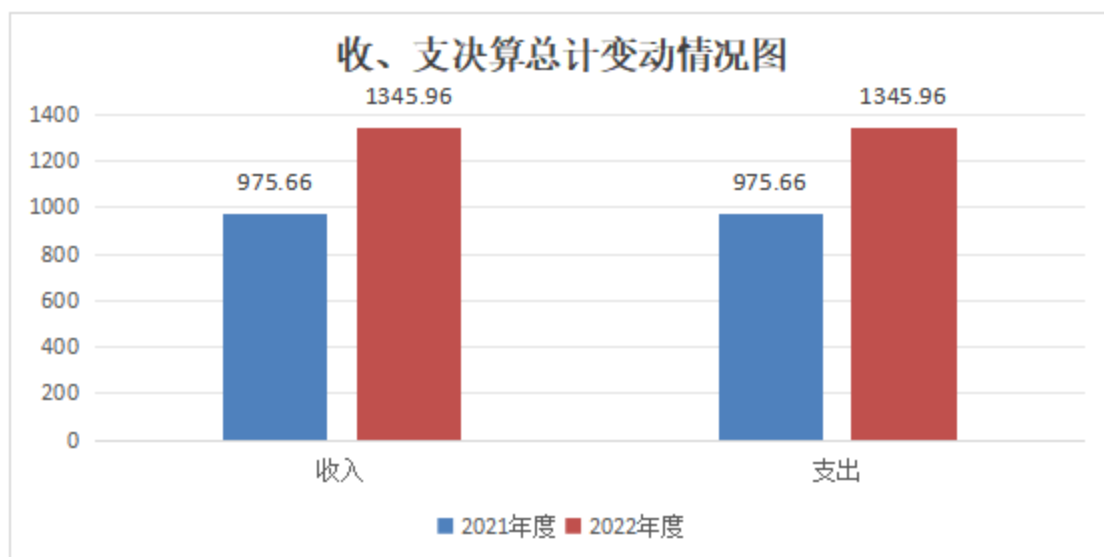
二、机构设置

万源市供销社是市政府直属事业单位（参公管理正科级），内设三股二室（办公室、社务股、人事股、财务股、监事会办公室）。

第二部分 2022 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2022 年度收、支总计 1345.96 万元。与 2021 年相比，收、支总计各增加 370.30 万元，增长 37.95%。主要变动原因一是一般公共服务支出增加 16.35 万元；二是社会保障和就业支出增加 4.2 万元；卫生健康支出增加 2.04 万元；农林水支出增加 345.5 万元；商业服务业等支出增加 19.19 万元；住房保障支出增加 3.01 万元；粮油物资储备支出增加 30 万元；主要变动原因是项目支出增加，商业服务业和粮油物资储备支出增加。

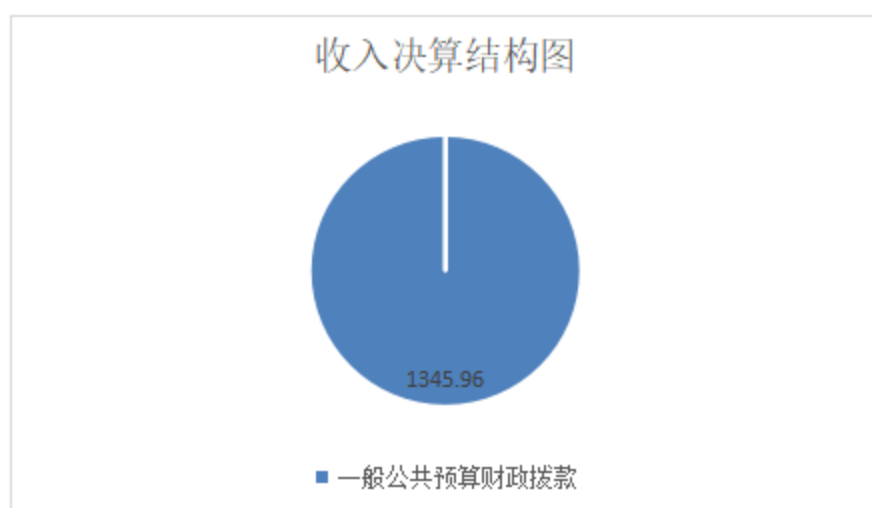


(图 1: 收、支决算总计变动情况图) (柱状图)

二、收入决算情况说明

2022 年本年收入合计 1345.96 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 1345.96 万元，占 100%；政府性基金预算财

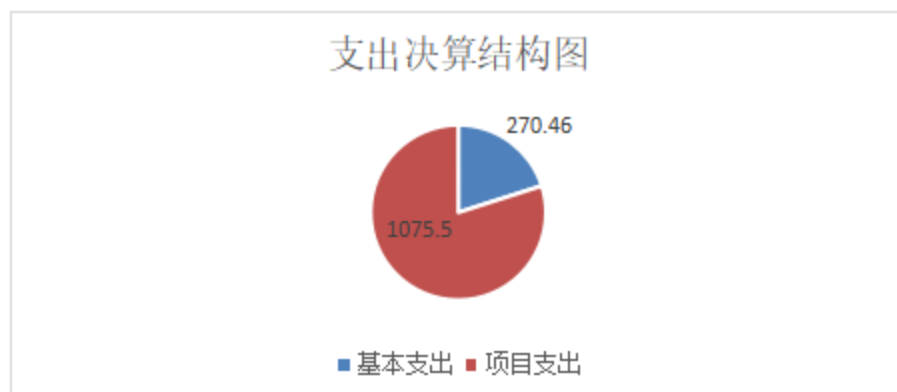
财政拨款收入 0 万元，占 0%；国有资本经营预算财政拨款收入 0 万元，占 0%；上级补助收入 0 万元，占 0%；事业收入 0 万元，占 0%；经营收入 0 万元，占 0%；附属单位上缴收入 0 万元，占 0%；其他收入 0 万元，占 0%。



(图 2: 收入决算结构图) (饼状图)

三、支出决算情况说明

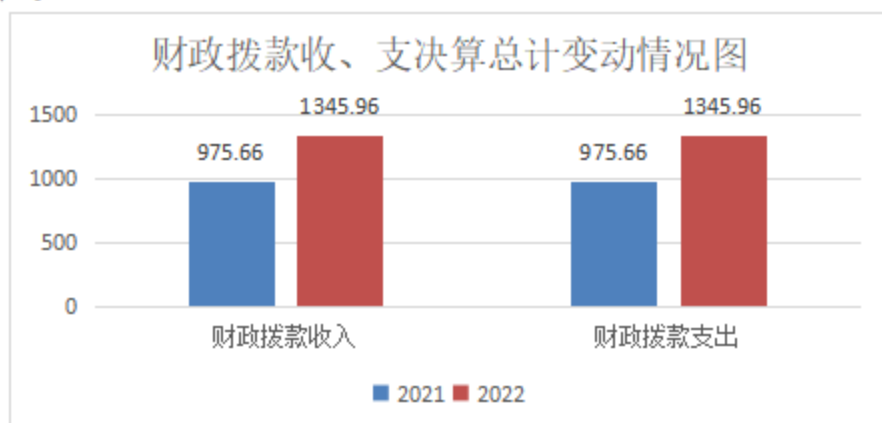
2022 年本年支出合计 1345.96 万元，其中：基本支出 270.46 万元，占 20.09%；项目支出 1075.50 万元，占 79.91%；上缴上级支出 0 万元，占 0%；经营支出 0 万元，占 0%；对附属单位补助支出 0 万元，占 0%。



(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

2022 年财政拨款收、支总计 1345.96 万元。与 2021 年相比，财政拨款收、支总计各增加 370.30 万元，增长 37.95%。主要变动原因是项目支出增加，商业服务业和粮油物资储备支出增加。

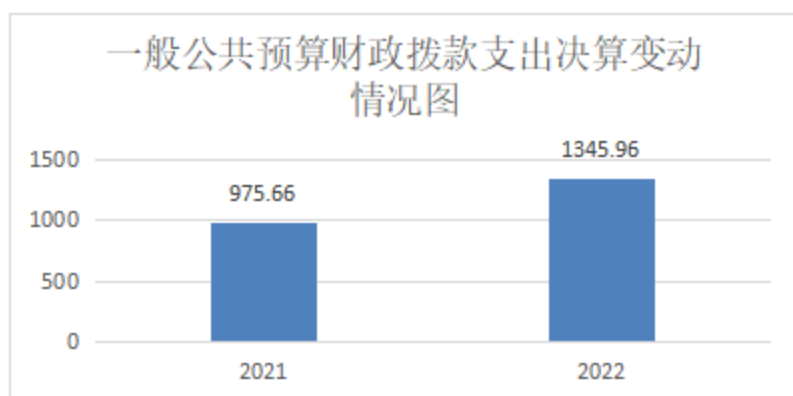


(图 4: 财政拨款收、支决算总计变动情况)(柱状图)

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

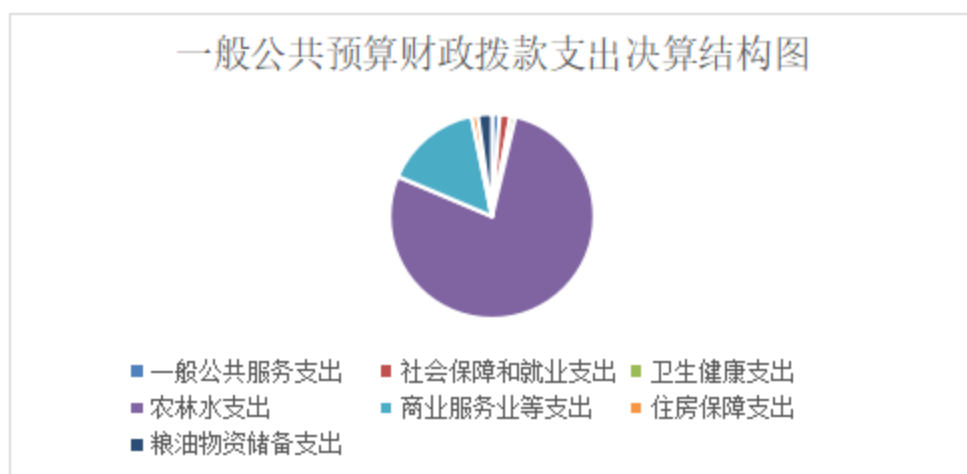
2022 年一般公共预算财政拨款支出 1345.96 万元，占本年支出合计的 100%。与 2021 年相比，一般公共预算财政拨款支出增加 370.3 万元，增长 37.95%。主要变动原因是项目支出增加，商业服务业和粮油物资储备支出增加。



(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

2022 年一般公共预算财政拨款支出 1345.96 万元，主要用于以下方面：一般公共服务支出 16.35 万元，占 1.21%；社会保障和就业支出 22.74 万元，占 1.69%；卫生健康支出 10.61 万元，占 0.79%；农林水支出 1045.50 万元，占 77.68%；商业服务业等支出 207.38 万元，占 15.41%；住房保障支出 13.38 万元，占 0.99%；粮油物资储备支出 30 万元，占 2.23%。



（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

2022 年一般公共预算支出决算数为 1345.96 万元，完成预算 100%。其中：

1. 一般公共服务—人大事务—行政运行：支出决算为 16.35 万元，完成预算 100%。

2. 社会保障和就业支出—行政事业单位养老支出—机关事业单位基本养老保险缴费支出：支出决算为 22.74 万元；完成预算 100%。

3. 卫生健康支出—行政事业单位医疗—行政单位医疗：支出决算为 10.61 万元，完成预算 100%。

4. 农林水支出—巩固脱贫攻坚衔接乡村振兴—生产发展：支出决算为 1045.50 万元，完成预算 100%。

5. 商业服务业等支出—商业流通事务—行政运行：支出决算为 207.38 元，完成预算 100%。

6. 住房保障支出—住房改革支出—住房公积金：支出决算为 13.38 万元，完成预算 100%。

7. 粮油物资储备支出—重要商品储备—化肥储备：支出决算为 30 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

2022 年一般公共预算财政拨款基本支出 1345.96 万元，其中：

人员经费 253.46 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、机关事业单位基本养老保险缴费、抚恤金、住房公积金、其他对个人和家庭的补助支出等。

公用经费 17.01 万元，主要包括：办公费、水费、电费、差旅费、公务接待费、工会经费支出等。

项目经费支出 1075.50 万元，主要包括：农林水、粮油物资储备支出等。

七、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

2022 年“三公”经费财政拨款支出决算为 0.50 万元，

完成预算 100%，与 2021 年度持平。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2022 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 0.5 万元，占 100%。具体情况如下：



（图 7：“三公”经费财政拨款支出结构）（饼状图）

1. 因公出国（境）经费支出 0 万元，完成预算 100%。全年安排因公出国（境）团组 0 次，出国（境）0 人。因公出国（境）支出决算与 2021 年度持平。主要原因是无预算出国（境）的工作安排。

2. 公务用车购置及运行维护费支出 0 万元，完成预算 100%。公务用车购置及运行维护费支出决算与 2021 年度持平。主要原因是财政没有安排公务用车经费，因此我社也没有安排公务用车支出。。

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 0。截至 2022 年 12 月底，单位共有公务用车 1 辆，（情况说明：自公车改革后，我单位没有保留车辆，该车已移交给市公车办，但至今没过户下账。）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 0.50 万元，完成预算 100%。公务接待费支出决算与 2021 年度持平。其中：

国内公务接待支出 0.50 万元，主要用于执行公务、开展业务活动开支的交通费、住宿费、用餐费等。

外事接待支出 0 万元。

八、政府性基金预算支出决算情况说明

2022 年政府性基金预算财政拨款支出 0 万元。

九、国有资本经营预算支出决算情况说明

2022 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

2022 年，万源市供销合作社联合社机关运行经费支出 17.01 万元，比 2021 年增加 4.45 万元，增长 35.43%。主要原因是差旅费增加、工会经费增加。

（二）政府采购支出情况

2022年，万源市供销合作社联合社政府采购支出总额524.35万元，其中：政府采购货物支出178.85万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出345.5万元。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2022年12月31日，万源市供销社共有车辆1辆（情况说明：自公车改革后，我单位没有保留车辆，该车已移交给市公车办，但至今没过户下账。），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，单价100万元以上专用设备0台。

（四）预算绩效管理情况

根据预算绩效管理要求，本部门在2022年度预算编制阶段，对2021-2022化肥淡季储备项目等2个项目开展了预算事前绩效评估，对2个项目编制了绩效目标，预算执行过程中，选取2个项目开展绩效监控。

组织对2022年度一般公共预算、社会保险基金预算以及资本资产等全面开展绩效自评，形成万源市供销合作社联合社部门整体绩效自评报告、化肥淡季储备项目等专项预算项目绩效自评报告，绩效自评报告详见附件。

第三部分 名词解释

1. 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。

2. 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。

3. 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。

4. 其他收入：指单位取得的除上述收入以外的各项收入。

5. 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。

6. 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。

7. 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。

8. 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。

9. 社会保障和就业--行政事业单位养老--机关事业单位基本养老保险缴费：指机关单位在职职工基本养老保险缴费。

10. 卫生健康--行政事业单位医疗--行政单位医疗：指的是在职职工的医疗保险缴费和“50.60”人员医疗补助费。

11. 农林水--巩固脱贫攻坚衔接乡村振兴--生产发展：指用于生产发展、扶贫项目建设的经费支出。

12. 商业服务业--商业流通事务--行政运行支出：指的是在职职工的工资、津补贴、奖金、补缴退休人员职业年金以及机关日常公用经费等。

13. 住房保障—住房改革支出—住房公积金，指的是为在职职工缴纳的住房公积金。

14. 粮油物资储备支出--重要商品储备--化肥储备：指用于化肥淡储，以奖代补资金支出。

15. 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。

16. 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。

17. 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。

18. “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。

19. 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

万源市供销合作社联合社整体绩效评价报告

（报告范围包括机关和下属单位）

一、部门（单位）基本情况

（一）机构组成。

万源市供销社是市政府直属事业单位（参公管理正科级），内设三股二室（办公室、社务股、人事股、财务股、监事会办公室）。

（二）机构职能和人员概况。

研究制定全市供销社发展战略和发展规划，指导全市供销社的发展和改革；按照市政府授权对重要农业生产资料、农副产品、烟花爆竹经营进行组织、协调和管理；负责全市农村现代流通网络建设项目规划和组织实施；协调与政府有关部门、社会组织的关系，对社有控（参）股企业和组织参与的合作经济组织进行业务指导，促进城乡物资交流；维护全市供销合作社的合法权益，向政府和有关部门反映农民社员和基层供销社的意见及要求；承办市政府交办的其它事项。

参公编制 16 人，2022 年末实有人员 14 人。

（三）年度主要工作任务。

全面贯彻落实中央、省、市有关农村经济工作方针政策，完成拟定全市供销社发展战略和发展规划，指导全市供销社的发展和改革。监督下属企业承储 4000 吨化肥

物资，平抑化肥市场物价。

（四）部门整体支出绩效目标。

按照市政府授权对重要农业生产资料、农夫产品、烟花爆竹经营进行组织、协调和管理。代表出资人行使职责，对社有企业进行业务指导，监督社有企业合法经营。保障本单位人员基本工资、津贴补贴、社会保障费。保障本单位正常办公和基本运转。

二、部门资金收支情况

（一）部门总体收支情况。

1. 部门总体收入情况

万源市供销社是财政全额预算拨款管理单位，全部资金收入来源于财政全额拨款。

2. 部门总体支出情况

根据预算安排，全部用于市供销社机关人员经费及行政运行日常经费，确保机关正常运行。

3. 部门总体结转结余情况

2022 年度本单位无结转结余资金。

（二）部门财政拨款收支情况。

1. 部门财政拨款收入情况

2022 年本年度收入合计 1345.96 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 1345.96 万元，占 100%。

2. 部门财政拨款支出情况

2022 年本年支出合计 1345.96 万元，其中：基本支出 270.46 万元，占 20.09%；项目支出 1075.50 万元，占 79.91%。

3. 部门财政拨款结转结余情况

2022 年度本单位无结转结余资金。

三、部门整体绩效分析

（一）部门预算项目绩效分析。

1. 人员类项目绩效分析

至 2022 年 12 月 31 日，严格按照预算要求拨付人员经费。资金按时拨付，保障本单位各项工作正常运行。完成时间截止 2022 年 12 月 31 日。截止 2022 年 12 月 31 日，人员类绩效目标已全部实现；人员经费支出控制率为 100%。截止 2022 年 12 月 31 日，我单位预算执行进度达到 100%。我单位在 2022 年预算执行的过程中无违规记录

2. 运转类项目绩效分析

严格按照预算要求拨付公用经费。资金按时拨付，保障本单位各项工作正常运行。截止 2022 年 12 月 31 日，运转类绩效目标已实现 100%。我单位预算执行进度达到 100%。预算执行的过程中无违规记录。

3. 特定目标类项目绩效分析

项目目标明细见附件 2；截止 2022 年 12 月 31 日，特定目标类绩效目标已全部实现。预算执行进度达到 100%，无违规记录。

（二）部门整体履职绩效分析。

本部门严格按照财政部门要求，根据本单位实有在职职工，次年重点工作安排，编制部门预算，在执行过程中，按

进度拨款，保证机关工作运转正常，目标完成较好、预算编制及时、准确、支出可控、无违规记录等。

（三）结果应用情况。

本部门对本年度部门整体预算绩效管理情况自评较好、绩效目标公开、自评公开、评价结果好、无不良反馈等情况。

（四）自评质量。

目标完成较好、预算编制及时、准确、支出可控、无违规记录。

四、评价结论及建议

（一）评价结论。

截止 2022 年 12 月底，我单位整体绩效目标制定、目标完成、预算编制情况等均准确合理，支出控制、预算动态调整、执行进度、预算完成情况良好，无任何违规违纪等情况。

（二）存在问题。

无

（三）改进建议。

无

附表：部门预算项目支出绩效自评表（2022 年度）（详见附件 2）

万源市供销合作社联合社 2022 年度 东西部协作蓝莓产业基地产业园建设项目绩效自评报告

一、项目概况

（一）项目基本情况。

1. 项目主管部门（单位）在该项目管理中的职能。

我社为该项目的牵头部门，代表市蓝莓产业基地建设领导小组具体负责蓝莓基地建设招商、推进、指导、协助项目实施企业蓝莓种植。根据浙川东西部协作蓝莓产业基地建设项目实际，2022 年新建标准化蓝莓基地 1000 亩。

2. 项目立项、资金申报的依据。

2022 年浙川东西部协作蓝莓产业基地建设项目，是根据东西部协作工作领导小组办公室《关于同意 2022 年万源市蓝莓现代产业园建设项目实施方案的通知》（万协作办〔2022〕13 号）文件组织实施的项目立项、资金申报。

3. 资金或项目管理办法制定情况，资金支持具体项目的条件、范围与支持方式概况。

持公平、公正、公开原则，坚持尊重自然、品质有限、市场化原则，按照“政府主导、企业主体、股权分置、保底分红”模式，依托四川蓝臻农业科技有限公司实施蓝莓产业基地建设。按项目建设进度拨付到位，由四川蓝臻农业科技有限公司承建蓝莓产业基地建设。

4. 资金分配的原则及考虑因素。

市供销社按验收结果及时申报市财政拨付资金，市财政局按照申报情况及时拨付给市农投公司，农投公司及时拨付给实施企业。

(二) 项目绩效目标。

1. 项目主要内容。

根据浙川东西部协作工作要求，结合我市浙川东西部协作蓝莓产业基地建设项目实际。围绕打造富硒蓝莓产业基地，立足已建成的黑宝山蓝莓产业园，计划 2022 年新建标准化蓝莓基地 1000 亩。

2. 项目应实现的具体绩效目标，包括但不限于：

围绕打造富硒蓝莓产业基地，立足已建成的黑宝山蓝莓产业园，至 2022 年 12 月底新建标准化蓝莓基地 1000 亩。项目建成投产后，带动项目区群众年人均增收 1500 元以上。

3. 分析评价申报内容是否与实际相符，申报目标是否合理可行。

四川蓝臻农业科技有限公司按照市蓝莓产业基地建设领导小组办公室要求，及时开展土地流转、土地整理、土地改良和蓝莓苗及其他相关生产资料采购等工作，并按照蓝莓产业基地建设基数方案相关要求开展建设。

该项目的申报与具体实施内容是相符的，申报目标合理可行。

(三) 项目自评步骤及方法。

采取项目业主申报、乡镇验收、市级抽查的方式进行验收自评。由项目实施企业进行申报，在由项目所在乡镇在 7 个工作日内组织人员对项目实施企业的蓝莓苗购进、种植面积、种植密度、成活率等进行验收。乡镇验收合格后，由市供销社牵头，市乡村振兴局、市财政局、市农业农村局配合对项目进行随机抽查，抽查比例不低于 50%。

二、项目资金申报及使用情况

（一）项目资金申报及批复情况。

根据万源市东西部协作工作领导小组办公室《关于同意 2022 年万源市蓝莓现代产业园建设项目实施方案的通知》（万协作办〔2022〕13 号）文件。市供销社按验收结果及时申报市财政拨付资金，市财政局按照申报情况及时拨付给市农投公司，农投公司及时拨付给实施企业。

（二）资金计划、到位及使用情况。

1. 资金计划。

根据万源市东西部协作办《关于转下达 2022 年浙川东西部协作项目资金计划的通知》（万协作办〔2022〕9 号）和万源市财政局《关于下达 2022 年浙川东西部扶贫协作项目资金计划的通知》（万财农函〔2022〕13 号）文件，下达东西部协作资金 1050 万元（其中 700 万元用于蓝莓几点建设，350 万元用于水肥一体化项目建设），实际使用支出资金 1045.50 万元。

2. 资金到位。

万源市 2022 年浙川东西部协作蓝莓产业基地建设项目已于 2022 年底由万源市供销社联合农业农村局、乡村振兴局和财政局进行验收，并于 2022 年底将资金拨付到万源市真硒农业投资有限公司。

3. 资金使用。

东西部协作资金 1045.50 万元全额用于万源市 2022 年浙川东西部协作蓝莓产业基地建设项目，支付依据合规合法，资金支付与预算相符。

（三）项目财务管理情况。

项目财务管理制度建设合理，同时为了按时按质的完成万源市 2022 年浙川东西部协作蓝莓现代产业园建设项目，专门成立了由市委、市政府领导为组长的领导小组来综合协调和督促检查。项目财务管理严格执行会计核算及账务处理制度，财务处理及时。

三、项目实施及管理情况

（一）项目组织架构及实施流程。

由市供销社牵头，相关部门配合，四川蓝臻农业科技有限公司负责组织项目实施。按照“政府主导、企业主体，股权分置、保底分红”模式，坚持公平、公正、公开原则，坚持尊重自然、品质优先、市场化原则。通过土地流转、集中成片实施蓝莓产业基地建设。按照项目建设进度拨付到位，由四川蓝臻农业科技有限公司承接蓝莓产业基地建设。

（二）项目管理情况。

成立由市委、市政府领导为组长的万源市 2022 年浙川东西部协作蓝莓产业基地建设领导小组，负责项目实施工作的组织领导、综合协调、督促检查等。市级相关责任部门按照“统一领导、归口管理、分工合作、各司其职”的原则协调推进。市供销社为牵头单位，具体负责蓝莓基地建设的招商、协调服务，加快组织推动蓝莓基地建设；市乡村振兴局细化保底分红资金兑现方案；市农业农村局派技术人员对蓝莓产业示范园定点指导。

（三）项目监管情况。

市供销社对该项目准备阶段开展专项督查，实施阶段开展跟踪督导，种植验收阶段在四川蓝臻农业科技有限公司通过申请、完成乡镇申请验收合格后，组织市级相关部门检查验收。此外，市委、市政府还将该项目建设纳入项目所在乡镇年度目标考核内容，并组织力量定期对项目建设进展情况开展专项督查并将督查结果在全市通报。

四、项目绩效情况

（一）项目完成情况。

截至 2022 年底，四川蓝臻农业科技有限公司新建标准化蓝莓基地 1000 亩。种植结束后提出验收申请，蓝莓苗、蓝莓面积、栽植密度、成活率均达到验收标准，验收合格。

（二）项目效益情况。

通过项目建成投产后运行情况来看，总体效果较好。我市蓝莓市场占有率大步提升，经营业绩逐步好转，经济效益

稳步提升;该项目带动周边农民就业,提供工作岗位,缓解了农村剩余劳动力的就业压力,同时还能增加当地及周边辐射区域农民增收;农民得实惠,政府得口碑,企业增效益,广大农民满意度高。

五、评价结论及建议

(一) 评价结论。

本年度部门整体预算绩效管理情况自评较好、绩效目标公开、自评公开、评价结果好、无不良反馈等情况。按照预算安排,及时拨付财政资金,确保项目正常开展。

(二) 存在的问题。

暂无。

(三) 相关建议。

暂无。

万源市供销合作社联合社

2021-2022 化肥淡季储备项目绩效自评报告

一、项目概况

(一) 项目基本情况。

1. 项目主管部门（单位）在该项目管理中的职能。

我社是万源市化肥淡储企业万源市兴达农资公司的主管部门，负责化肥淡储及供应的日常统计和监管工作，向市政府报告化肥淡储及供应情况。

2. 项目立项、资金申报的依据。

根据达州市供销合作社联合社《关于下达 2021-2022 年度全市化肥淡季储备指导性计划的通知》（达市供经〔2021〕65 号）和达州市人民政府办公室《关于印发〈达州市化肥淡季储备管理办法〉的通知》（达市府发〔2017〕57 号）组织实施的项目立项、资金申报。

3. 资金或项目管理办法制定情况，资金支持具体项目的条件、范围与支持方式概况。

淡储资金由我社兴达农资公司自筹，淡储化肥为尿素、磷酸二铵等其他品种肥料。经市政府相关部门调查核实后，由万源市财政按照以奖代补的方式进行补助。

4. 资金分配的原则及考虑因素。

淡储以奖代补资金专款专用，无挪用，全部转拨给兴达农资公司，用于弥补在化肥淡储过程中的亏损。

(二) 项目绩效目标。

1. 项目主要内容。

我市 2022 年度计划储备各种化肥 5000 吨，财政下达化肥淡储以奖代补资金 30 万元。

2. 项目应实现的具体绩效目标。

兴达农资公司及相关乡镇农资直营店全面负责全市化肥的集中储备和分储业务。严格执行省、达州市和市政府有关化肥淡储规定，通过以奖代补政策的实施，既平抑了化肥市场价格，有保证了化肥质量，全面保证了全市春耕化肥需要。

3. 分析评价申报内容是否与实际相符，申报目标是否合理可行。

兴达农资公司严格执行达州市下达的 5000 吨指导性淡储计划，实际滚动储存 6050.8 吨，超计划 21%，公司从淡储到销售过程中，层层把关，严格执行化肥政策，保证质量，绝对杜绝假冒伪劣产品进入市场。30 万元以奖代补资金全部用于兴达农资公司在淡储期间，发生的储备化肥跌价倒挂损失和资金利息等。

该项目的申报与具体实施内容是相符的，申报目标合理可行。

（三）项目自评步骤及方法。

我社高度重视化肥淡储绩效自评工作，主要领导亲自抓，分管业务副主任和科室具体抓。调阅公司化肥进货单和到公司化肥仓库实地检查，以及到部分乡镇“庄稼医院”和农资农村物流配送站实地查看，走访部分农户进行绩效自评。

二、项目资金申报及使用情况

(一)项目资金申报及批复情况。

根据达州市人民政府办公室《关于印发达州市化肥淡季储备及供应实施意见》的通知》(达府办〔2017〕57号)组织实施，由达州市供销合作社联合社《关于下达2021-2022年度全市化肥淡季储备指导性计划的通知》(达市供经〔2021〕65号)的计划。万源市计划全年共储备5000吨化肥，此项目补助经费30万元已纳入万源市供销合作社联合社年初预算。经万源市财政局联合万源市供销社验收合格后，按照以奖代补的方式进行补助。

(二)资金计划、到位及使用情况(可用表格形式反映)。

1. 资金计划。

根据达州市供销合作社联合社《关于下达2021-2022年度全市化肥淡季储备指导性计划的通知》(达市供经〔2021〕65号)和达州市人民政府办公室《关于印发〈达州市化肥淡季储备管理办法〉的通知》(达市府发〔2017〕57号)文件，下达我市2022年度计划储备各种化肥5000吨，财政下达化肥淡储以奖代补资金30万元。

2. 资金到位。

万源市2021-2022年度化肥淡季储备项目已于2022年7月万源市供销社联合财政局进行验收，并于2022年9月23日拨付到兴达农资生产有限责任公司。

3. 资金使用。

化肥淡储以奖代补资金 30 万全额用于万源市兴达农资生产资料有限责任公司，实际于 9 月 23 日拨付到位，支付依据合规合法，资金支付与预算相符。

（三）项目财务管理情况。

项目财务管理制度建设合理，同时为了更好地完成春耕化肥淡季储备任务，执行好市政府化肥淡季储备宏观政策调控，专门成立了化肥淡季储备与供应生产领导小组。严格执行会计核算及账务处理制度，化肥储备进出库财务处理及时。

三、项目实施及管理情况

（一）项目组织架构及实施流程。

根据达州市供销社下达我社 2022 年度化肥淡季储备计划为 5000 吨，兴达农资公司从 2021 年 11 月-2022 年 4 月调储各种优质化肥滚动储备 6050.8 吨，超计划 21%。

30 万元以奖代补资金按照项目申报方案全部拨转兴达农资公司，以弥补在化肥淡储过程中的亏损，支付依据合规合法，资金支付与项目预算相符。

（二）项目管理情况。

兴达农资公司成立化肥淡储专门班子，积极筹备资金，购进适销对路优质化肥，专账核算，专库储存。我社为了加强对化肥淡储工作的领导，成立了以市供销社党组书记、主任陈守红同志任组长，分管业务、财务的副主任任副组长，

社务股、财务股长为成员的领导小组，明确了各职能股室的职责，社务股主要负责化肥淡储业务的指导，数据的核实和上报，财务股负责项目的申报及项目资金的划转。

（三）项目监管情况。

一是我社根据淡储职责，加强化肥淡储及供应的日常统计和监管工作，向市政府报告化肥淡储及供应情况。

二是调阅公司化肥进货单，到公司化肥仓库检查。

三是协助企业筹措化肥淡储资金。

超额完成了 5000 吨化肥淡储目标任务，保证我市春耕生产用肥，平抑了市场价格。通过以奖代补资金弥补了企业因淡储所受的损失。

四、项目绩效情况

（一）项目完成情况。

该项目达州市供销社下达我社 2022 年的化肥储备任务为 5000 吨，实际完成 6050.8 吨（已经由市政府督察室、市财政局和市供销社相关人员核实）。

我社兴达农资公司严格执行上级下达的淡储任务，结合万源市本地土壤、气候、时节和老百姓的用肥习惯，严把质量关，组织适销对路，质优价廉的多种化肥 6050.8 吨，满足了农民用肥需求，没有出现假冒伪劣产品的农资产品进入本地市场，没有出现坑农害农现象。

该项目在 2021 年 11 月-2022 年 4 月期间，滚动储备各种化肥 6050.8 吨，实际完成淡储任务的 121%，超额完成了目标任务。

(二) 项目效益情况。

通过兴达农资公司近多年化肥淡储运行情况来看，总的效果较好，一是公司的农资市场占有率逐年提高，市场占有率达 60 以上，充分发挥了农资主渠道作用，经营业绩逐步好转，经济效益稳步提升；二是满足了农民春耕用肥，平抑了化肥旺季用肥价格，减轻农民生产用肥投入，户均节约生产投入 30 元；三是我社积极配合职能部门农资打假专项行动，兴达公司杜绝了假冒伪劣农资产品进入市场；四是兴达农资公司充分利用本从事多年的农资经营经验，大力开展测土配方施肥、病虫害防治及技物结合，大力推广化肥新品种，社会效益明显提高；五是农民得实惠，政府得口碑，企业增效益，化肥淡储措施广大农民满意度高，服务“三农”效果明显。

五、评价结论及建议

(一) 评价结论。

项目决策：化肥淡储是一项党中央、国务院为农业健康发展的惠民政策，全国推广，供销社承办。

项目管理：在万源市化肥淡季储备及供应领导小组的领导下，市发改局、市财政局、市管局、市供销社根据化肥淡储政策，各司其职，有力保障了淡储政策的实施。保障了春耕用肥，平抑了旺季化肥价格。

项目完成：超额完成达州市下达的化肥淡储目标。

项目效果：化肥淡季储备保护了农民的合法权益不受损害，充分调动了农民种粮积极性，促进农业增产增收。

（二）存在的问题。

存在的问题一是企业淡季储备的积极性降低，主要是因为连续多年储备化肥淡旺季价格倒挂，挫伤了企业淡季储备的积极性；二是承储企业储备资金无法保证，主要是因为化肥储备需要的资金量大，承储企业难以贷到足额资金。

（三）相关建议。

希望财政部门把我市供销社的化肥淡储工作作为全市服务“三农”工作的重要工作，加大扶持力度，特别是为农服务经费给予支持，重点倾斜；另外可以优化调整储备品种，增加有机肥的储备量，降低化学肥料的储备量，以改善储备化肥淡旺季价格倒挂现象。

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