2022年度北京市供销合作总社

部门整体绩效评价报告

1. **部门概况**

（一）机构设置及职责工作任务情况

北京市供销合作总社（以下简称“市社”）成立于1949年2月22日，是北京市人民政府和中华全国供销合作总社领导下的全市供销合作社的联合组织，也是全市供销合作社的领导机构和本级社社有资产的管理机构，履行供销社行业指导及社有资产出资人等职责。市社为集体法人单位，负责人马建梅。

1. 主要职能

北京市供销合作总社是全市供销合作社的领导机构和市级社社有资产的管理机构，主要履行系统行业指导和市级社社有资产出资人代表职能。作为党和政府密切联系农民群众的桥梁纽带和推动“三农”工作的重要载体，市供销社系统坚持为农、务农、姓农，积极发展都市型现代农业和城乡一体化建设，在首都经济社会发展中发挥着日益重要的作用。市社长期接受市政府委托，承担着代市政府储备农业生产资料、防汛应急物资、国家及本市重大活动果品供应任务及烟花储运任务。新时期，市社将按照党和国家对供销合作社提出的新的要求，加快贯彻落实中共中央、国务院《关于深化供销合作社综合改革的决定》和北京市人民政府《深化北京市供销合作社综合改革实施方案》，继续坚持为农服务根本宗旨，坚持合作制基本原则，坚持社会主义市场经济改革方向，坚持因地制宜、分类指导，围绕首都核心功能定位，紧抓发展机遇、不断深化改革，统筹配置资源，加快结构调整，进一步发挥主渠道作用，提升服务功能，把供销合作社打造成为服务城乡居民生产生活的生力军和综合平台，为首都城乡提供多领域、多层次、多样化的综合服务，全力打造具有北京特色的“高精尖”新型城市供销社，全面开创北京供销合作事业新局面。

1. 机构情况，包括当年变动情况及原因

北京市供销合作总社下属四个二级决算单位，分别是北京市供销合作总社本级（258001），北京市经贸高级技术学校（258002），北京市供销学校（258003）和北京市供销干部学校（258004）。其中市供销社本级享受财政定额补助，其他三个单位全部为全额拨款事业单位，与去年相比，没有变化。

1. 人员情况及增减变动原因

市供销社2022年末人员编制381人，其中财政拨款开支人员215人，由养老保险基金发放养老金的离退休人员166人。

1. 部门整体绩效目标设立情况
2. 绩效目标设立依据

部门整体围绕重点工作设定以下绩效目标：修缮建设类项目按照项目规划及时施工，保障进度，完成竣工验收并投入使用。

1. 目标与职责任务匹配情况

目标设定符合国家相关要求；实训室等购置类项目按照政府采购要求，选择质量可靠，符合国家标准的设备设施，有效改善并提高单位公共服务能力。

1. 目标合理性

目标设定符合国家政策导向、产业发展方向，部门整体发展规划和各单位工作实际。

**二、当年预算执行情况**

（一）当年预算执行情况

2022年北京市供销合作总社全年预算数10677.437634万元，其中：基本支出预算数8097.722855万元，项目支出预算数2486.296938万元，其他支出预算数93.417841万元。资金总体支出10243.494365万元，其中：基本支出7676.480876万元，项目支出2473.677757万元，其他支出93.335732万元。预算执行率为96%。

2022年市社本级全年预算数290万元，其中：基本支出预算数0万元，项目支出预算数290万元，其他支出预算数0万元。资金总体支出290万元，其中：基本支出0万元，项目支出290万元，其他支出0万元。预算执行率为100%。

2022年北京市经贸高级技术学校全年预算数6157.864499万元，其中：基本支出预算数4458.244442万元，项目支出预算数1631.830551万元，其他支出预算数67.789506万元。资金总体支出5949.516409万元，其中：基本支出4262.528042万元，项目支出1619.280970万元，其他支出67.707397万元。预算执行率为97%。

2022年北京市供销学校全年预算数2978.712973万元，其中：基本支出预算数2388.618251万元，项目支出预算数564.466387万元，其他支出预算数25.628335万元。资金总体支出2844.438031万元，其中：基本支出2254.412909万元，项目支出564.396787万元，其他支出25.628335万元。预算执行率为95%。

2022年北京市供销干部学校全年预算数1250.860162万元，其中：基本支出预算数1250.860162万元，项目支出预算数0万元，其他支出预算数0万元。资金总体支出1159.539925万元，其中：基本支出1159.539925万元，项目支出0万元，其他支出0万元。预算执行率为93%。

表1：收入预、决算执行情况表

单位：万元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 全年预算数 | 决算数 | 预算执行率 |
| 一、一般公共预算财政拨款收入 | 10264.332745 | 10264.332745 | 100% |
| 二、政府性基金预算财政拨款收入 |  |  |  |
| 三、国有资本经营预算财政拨款收入 |  |  |  |
| 四、上级补助收入 |  |  |  |
| 五、事业收入 | 275.939637 | 275.939637 | 100% |
| 六、经营收入 | 93.417841 | 93.417841 | 100% |
| 七、附属单位上缴收入 |  |  |  |
| 八、其他收入 | 14.807335 | 14.807335 | 100% |
| 本年收入合计 | 10648.497558 | 10648.497558 | 100% |
| 使用非财政拨款结余 |  |  |  |
| 年初结转和结余 | 28.940076 |  |  |
| 总计 | 10677.437634 | 10677.437634 | 100% |

表2：支出预、决算执行情况表

单位：万元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目(按支出性质和经济分类) | 全年预算数 | 决算数 | 预算执行率 |
| 一、基本支出 | 8097.722855 | 7676.480876 | 95% |
| 人员经费 | 6661.420518 | 6310.360706 | 95% |
| 公用经费 | 1436.302337 | 1366.120170 | 95% |
| 二、项目支出 | 2486.296938 | 2473.677757 | 99% |
| 其中：基本建设类项目 |  |  |  |
| 三、上缴上级支出 |  |  |  |
| 四、经营支出 | 93.417841 | 93.335732 | 100% |
| 五、对附属单位补助支出 |  |  |  |
| **本年支出合计** | 10677.437634 | 10243.494365 | 96% |

表3：各单位收入支出明细表

单位：万元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 本年收入 | | |
| 全年预算数 | 决算数 | 预算执行率 |
| 市社本级 | 290 | 290 | 100% |
| 经贸学校 | 6157.140191 | 6157.140191 | 100% |
| 供销学校 | 2978.432115 | 2978.432115 | 100% |
| 供销干校 | 1250.860162 | 1222.925252 | 98% |
| 合计 | 10676.432468 | 10648.497558 | 100% |
| 单位名称 | 本年支出 | | |
| 全年预算数 | 决算数 | 预算执行率 |
| 市社本级 | 290 | 290 | 100% |
| 经贸学校 | 6157.864499 | 5949.516409 | 97% |
| 供销学校 | 2978.712973 | 2844.438031 | 95% |
| 供销干校 | 1250.860162 | 1159.539925 | 93% |
| 合计 | 10677.437634 | 10243.494365 | 96% |

（二）差异原因分析

市社本级：年初未报预算，根据京财经建指[2022]2170号文件，追加“供销社定额补助290万元。

三校形成差异的主要原因是结转和结余资金。一是年中市财政局追加人员绩效工资形成的人员经费结转资金，以及三公经费结余资金；二是项目经费形成的结余资金。

**三、整体绩效目标实现情况**

（一）产出完成情况分析

1.产出数量

2022年，北京市供销合作总社及下属北京市经贸高级技术学校、北京市供销学校、北京市供销干部学校部门项目共21个，包括北京市供销合作总社本级1个，北京市经贸高级技术学校13个，北京市供销学校7个，北京市供销干部学校0个，涉及金额2473.677757万元。

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 表4：北京市供销合作总社  单位：万元 | | |
| 序号 | 项目(按功能分类) | 金额 |
| 1 | 教育支出 | 2183.677757 |
| 2 | 商业服务业等支出 | 290 |
| **合计** | | 2473.677757 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 表5：北京市供销合作总社（本级）  单位：万元 | | |
| 序号 | 项目(按功能分类) | 金额 |
| 1 | 供销社定额补助（费用补贴） | 290 |
| **合计** | | 290 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 表6：北京市经贸高级技术学校  单位：万元 | | |
| 序号 | 项目(按功能分类) | 金额 |
| 1 | 公务用车购置项目 | 15.3 |
| 2 | 专业咨询类项目 | 20 |
| 3 | 中等职业教育助学金项目 | 22.639 |
| 4 | 家具设计与制造专业实训室建设项目 | 165.589742 |
| 5 | 10号楼太阳能热水洗浴设备建设工程 | 164.855045 |
| 6 | 中水站MBR反应池设备更换及其他修缮工程 | 88.756361 |
| 7 | 特高项目奇虎360网络安全服务工程师学院建设项目 | 351.47 |
| 8 | 9号楼小剧场修缮改造 | 139.497855 |
| 9 | 3号楼安全修缮改造工程 | 257.175083 |
| 10 | 特高项目金色摇篮幼教学院 | 123.347075 |
| 11 | 机动经费 | 65 |
| 12 | 燃气管道接入及锅炉改造工程 | 128.265206 |
| 13 | 7号楼修缮工程尾款 | 77.385603 |
| **合计** | | 1619.28097 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 表7：北京市供销学校  单位：万元 | | |
| 序号 | 项目(按功能分类) | 金额 |
| 1 | 信息系统运维类项目 | 20 |
| 2 | 专业咨询类项目 | 20 |
| 3 | 中等职业教育助学金项目 | 21.1068 |
| 4 | 信息应用创新多功能计算机实训室改造项目 | 164.4592 |
| 5 | 电子商务专业直播实训室建设 | 66.168 |
| 6 | 摄影摄像后期制作实训室建设 | 159.92456 |
| 7 | 机动经费 | 112.738227 |
| **合计** | | 564.396787 |

2.产出质量

部门各项目符合相关建设要求，竣工验收合格。

3.产出进度

下列项目因疫情原因实际执行时间与计划时间有所滞后。

（1）北京市经贸高级技术学校特高项目奇虎360网络安全服务工程师学院建设项目，因调整财政经费支出结构，未调整年度指标，造成该项经费延期至2023年执行，所以指标值计划2023年完成。该项目的验收、培训计划在2022年9月30日前完成，但因疫情原因，部分货物不能及时到货，项目延期验收至12月。

（2）北京市经贸高级技术学校3号楼安全修缮改造工程，计划招标采购时间为2022年5月前，因疫情原因实际招标时间为2022年6月，比计划有所滞后。

（3）北京市经贸高级技术学校9号楼小剧场修缮改造，计划招标采购时间2022年5月前，因疫情原因实际招标时间为2022年6月，比计划有所滞后。

（4）北京市经贸高级技术学校燃气管道接入及锅炉改造工程，计划施工时间为2022年7月至9月，因疫情原因，实际施工时间为2022年10月；计划验收时间2022年10月前，实际验收时间为2022年11月，比计划有所滞后。

（5）北京市经贸高级技术学校专业咨询类项目——法律顾问服务，其中：上门咨询，参加谈判，审查、起草、修改合同，出具书面咨询意见，上门法律培训等项因疫情原因，无法持续开展。

（6）北京市经贸高级技术学校中水站MBR反应池设备更换及其他修缮工程，计划招标采购时间2022年5月前，因疫情原因实际招标时间为2022年7月，比计划有所滞后。

（7）北京市供销学校专业咨询类项目——法律顾问服务，其中：上门咨询，参加谈判，审查、起草、修改合同，出具书面咨询意见，上门法律培训等项因疫情原因，无法持续开展。

（8）北京市供销学校摄影摄像后期制作实训室建设，计划招标采购时间2022年5月前，因疫情原因实际招标时间为2022年6月，比计划有所滞后。

4.产出成本

部门各个项目能够按照批复额度控制项目成本，所有项目未突破预算，成本控制较好。

（二）效果情况分析

1. 经济效益

部门整体履行职责对改善教学条件和教学环境，提供更创新的专业培训，提高就业率，吸引招生等绩效目标的实现产生了积极影响和促进。

1. 社会效益

部门整体履行职责对提升学校实训环境水平，促进教学手段的创新，提升专业声誉提供了有益保障。

1. 可持续性影响

部门整体履行职责对学校教育教学质量、教师理论实践能力、学生技艺技能起到的持续推动和促进作用有待持续收集数据信息进行佐证。

1. 服务对象满意度

部门整体重视满意度调查工作，但是调查问卷设计科学性有待加强。助学金项目设定了学生家长满意度评价指标，但因疫情原因未进行家长满意度调查。

**四、预算管理情况分析**

（一）财务管理

1.财务管理制度健全性

为切实加强资金使用和管理，提高财政资金使用效益,部门整体严格执行市财政局下发的《市级部门预算编报指南》等规定。同时，结合工作实际，先后制定了《预决算管理制度》、《会计核算及财务管理办法》、《费用支出管理办法》、《固定资产管理办法》等，为进一步规范部门各单位管理奠定了基础。综上，部门整体财务管理制度较为健全，为科学、合理使用财政资金提供了制度依据和保障。但是缺乏本部门制订的绩效跟踪管理办法，不利于落实部门绩效目标监控要求。

2.资金使用合规性和安全性

部门各单位资金使用符合国家财经法规和财务管理制度规定和有关专项资金管理办法的规定；资金的拨付有完整的审批程序和手续；项目的重大开支经过了适当的评估论证；符合部门预算批复的用途，不存在截留、挤占、挪用情况；资金使用符合政府采购的程序和流程；资金使用公务卡结算相关制度和规定。公用经费支出合理，对机构运转成本的控制力较强。

3.会计基础信息完善性

基础数据信息和会计信息资料真实、完整、准确。

（二）资产管理

资产账务管理合规，账实相符；无严重资产损失和丢失情况；未超标准配置资产；资产使用符合规范，不存在未经批准擅自出租、出借资产行为；资产处置较为规范，不存在不按要求进行报批或资产不公开处置行为。

（三）绩效管理

部门各单位能够及时对绩效信息进行汇总分析整理，并对绩效目标偏离情况及时进行矫正，为促进部门从整体上提升预算绩效管理工作水平，强化部门支出责任，规范资金管理行为，提高财政资金使用效益，保障部门更好地履行职责提供保证。

（四）结转结余情况

北京市供销总社2022年结转结余总额427.715667万元，支出预算数10677.437634万元，结转结余率为4.01%。

市社本级2022年结转结余总额0万元，支出预算数为290万元，结转结余率为0。

北京市经贸高级技术学校2022年结转结余总额208.315246元，支出预算数6157.864499元，结转结余率为3.38%。

北京市供销学校2022年结转结余总额128.080184元，支出预算数2978.712973元，结转结余率为4.30%。

北京市供销干部学校2022年结转结余总额91.320237元，支出预算数1250.860162元，结转结余率为7.30%。

（五）部门预决算差异率

2022年部门整体年初预算支出总计10187.141393万元，决算支出总计10243.494365万元，执行差异率为0.55%。

2022年北京市供销总社本社年初预算支出数0万元，决算支出数290万元，执行差异率为0。

北京市经贸高级技术学校年初预算支出数6249.966956万元，决算支出数5949.516409万元，执行差异率为-4.81%。

北京市供销学校年初预算支出数2785.446670万元，决算支出数2844.438031万元，执行差异率为2.12%。

北京市供销干部学校年初预算支出数1151.727767万元，决算支出数1159.539925万元，执行差异率为0.68%。

1. **总体评价结论**

（一）评价得分情况

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 表8：2022年部门整体绩效评价得分情况表 | | |
| 一级指标 | 分值 | 得分 |
| 当年预算执行情况 | 20 | 19.19 |
| 整体绩效目标实现情况 | 60 | 53.00 |
| 预算管理情况 | 20 | 19.46 |
| 合计 | 100 | 91.65 |

1. 存在的问题及原因分析

1.部门预算调整较高。

2.绩效跟踪管理办法有待建立和完善。

3.项目进度存在滞后问题，主要由于疫情原因。

4.调查问卷活动组织有疏漏之处，调查问卷设计需要细化。

**六、措施建议**

针对本次绩效评价中发现的问题，建议如下：

1.提高部门预算编制质量。针对预算调整率较高的问题，建议结合项目的安排情况，加强对预算支出的预测能力，合理测算年度预算，提高预算编制质量。

2.绩效跟踪管理办法有待建立和完善。针对个别项目进度延后问题，建议加强绩效监控，对各项目进行动态跟踪，加强项目进度管理，保障各项工作顺利推进，加快项目完成进度。

3.合理组织开展调查活动，细化问卷设计，丰富问卷问题选项，加强对调查问卷的统计分析和结果应用，不断改进管理，持续提升资金使用绩效。