

2024 年度
烟台市供销社联合
社部门决算

目 录

第一部分 部门概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置

第二部分 2024 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明细表
- 七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表
- 九、财政拨款“三公”经费支出决算表

第三部分 2024 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、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明
- 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明
- 九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明
- 十、机关运行经费支出说明
- 十一、政府采购支出说明
- 十二、国有资产占用情况说明
- 十三、预算绩效情况说明

第四部分 名词解释

第五部分 附件

第一部分

部门概况

一、部门职责

烟台市供销合作社联合社：1. 宣传贯彻党和政府有关农村经济工作和社会发展的方针、政策，研究制定烟台市供销合作经济发展战略和发展规划，指导服务烟台市供销合作社改革与发展； 2. 按照市政府和有关部门的委托，协调、组织重要农业生产资料等商品的储备和经营，承担政府向社会力量购买的公共服务； 3. 指导烟台市供销合作社组织体系建设和经营服务方式转变，构建市供销社与区市供销合作社联合社主导的行业指导体系、社有企业及基层供销合作社支撑的为农服务体系，对区市供销合作社联合社进行业务评价； 4. 维护供销合作社合法权益，向市委、市政府和有关部门反映成员社和农民社员的意见与诉求，推动和参与有关法律法规政策的宣传和制定； 5. 加强系统内的联合与合作，密切与职能范围内的行业协会及其他社会组织的业务活动，积极开展教育培训； 6. 加强对社有企业监管，深化社有企业改革，促进社有企业高质量发展，提高社会效益和企业效益； 7. 代表烟台市供销合作社参加山东省供销合作社联合社的经济及社会活动，接受捐赠、资助；承办市委、市政府和山东省供销合作社联合社交办的其他事项。

烟台供销服务中心：（一）承担全市茶叶、桑蚕、果品、蔬菜、粮谷、棉花等农副产品及农资商品的流通网络开拓、

经营等为农服务工作；开展相关农副产品科普教育、技术培训等工作。（二）承担烟台茶叶区域公用品牌的管理和烟台茶叶品牌的开发、推广，联系行业协会和合作社。（三）承担烟台北方城大型市场的规划发展、建设和管理服务等工作；承担中心招商引资工作。（四）完成市供销合作社联合社机关交办的其他任务。

二、机构设置

从单位构成看，烟台市供销合作社联合社部门决算包括：烟台市供销合作社联合社本级及烟台供销服务中心。

纳入烟台市供销合作社联合社 2024 年度部门决算编制范围的二级预算单位包括：

- 1、烟台市供销合作社联合社本级
- 2、烟台供销服务中心

第二部分

2024 年度部门决算表

收入支出决算总表

公开 01 表

部门：烟台市供销合作社联合社

金额单位：万元

收 入			支 出		
项 目	行次	金 额	项 目	行次	金 额
栏 次		1	栏 次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	2,493.89	一、一般公共服务支出	32	
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	33	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3	242.52	三、国防支出	34	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	35	
五、事业收入	5		五、教育支出	36	
六、经营收入	6		六、科学技术支出	37	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	38	
八、其他收入	8	0.17	八、社会保障和就业支出	39	303.15
	9		九、卫生健康支出	40	92.70
	10		十、节能环保支出	41	
	11		十一、城乡社区支出	42	
	12		十二、农林水支出	43	1,964.64
	13		十三、交通运输支出	44	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	
	15		十五、商业服务业等支出	46	0.23
	16		十六、金融支出	47	
	17		十七、援助其他地区支出	48	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	
	19		十九、住房保障支出	50	133.33
	20		二十、粮油物资储备支出	51	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	242.52
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	
	23		二十三、其他支出	54	
	24		二十四、债务还本支出	55	
	25		二十五、债务付息支出	56	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	
本年收入合计	27	2,736.58	本年支出合计	58	2,736.57
使用非财政拨款结余（含专用结余）	28		结余分配	59	0.01
年初结转和结余	29		年末结转和结余	60	
	30			61	
总计	31	2,736.58	总计	62	2,736.58

注：1. 本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

收入决算表

部门：烟台市供销合作社联合社

公开 02 表
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
科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合 计		2,736.58	2,736.41					0.17
208	社会保障和就业支出	303.15	303.15					
20805	行政事业单位养老支出	303.15	303.15					
2080501	行政单位离退休	104.35	104.35					
2080502	事业单位离退休	3.36	3.36					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	141.69	141.69					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	53.75	53.75					
210	卫生健康支出	92.70	92.70					
21011	行政事业单位医疗	92.70	92.70					
2101101	行政单位医疗	42.16	42.16					
2101102	事业单位医疗	17.24	17.24					
2101103	公务员医疗补助	24.09	24.09					
2101199	其他行政事业单位医疗支出	9.21	9.21					

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
科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
213	农林水支出	1,964.65	1,964.49					0.17
21301	农业农村	1,420.40	1,420.39					0.01
2130101	行政运行	1,036.35	1,036.35					
2130104	事业运行	375.05	375.04					0.01
2130106	科技转化与推广服务	9.00	9.00					
21399	其他农林水支出	544.25	544.09					0.16
2139999	其他农林水支出	544.25	544.09					0.16
216	商业服务业等支出	0.23	0.23					
21602	商业流通事务	0.23	0.23					
2160250	事业运行	0.23	0.23					
221	住房保障支出	133.33	133.33					
22102	住房改革支出	133.33	133.33					
2210201	住房公积金	133.33	133.33					
223	国有资本经营预算支出	242.52	242.52					
22301	解决历史遗留问题及改革成本支出	242.52	242.52					
2230107	国有企业改革成本支出	18.73	18.73					
2230108	离休干部医药费补助支出	202.77	202.77					

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
科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
2230199	其他解决历史遗留问题及改革成本支出	21.02	21.02					

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：烟台市供销合作社联合社

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
科目编码	科目名称						
栏 次		1	2	3	4	5	6
合 计		2,736.57	1,900.96	835.61			
208	社会保障和就业支出	303.15	303.15				
20805	行政事业单位养老支出	303.15	303.15				
2080501	行政单位离退休	104.35	104.35				
2080502	事业单位离退休	3.36	3.36				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	141.69	141.69				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	53.75	53.75				
210	卫生健康支出	92.70	92.70				
21011	行政事业单位医疗	92.70	92.70				
2101101	行政单位医疗	42.16	42.16				
2101102	事业单位医疗	17.24	17.24				
2101103	公务员医疗补助	24.09	24.09				
2101199	其他行政事业单位医疗支出	9.21	9.21				

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
科目编码	科目名称						
栏 次		1	2	3	4	5	6
213	农林水支出	1,964.64	1,371.55	593.09			
21301	农业农村	1,420.39	1,371.39	49.00			
2130101	行政运行	1,036.35	1,036.35				
2130104	事业运行	375.04	335.04	40.00			
2130106	科技转化与推广服务	9.00		9.00			
21399	其他农林水支出	544.25	0.16	544.09			
2139999	其他农林水支出	544.25	0.16	544.09			
216	商业服务业等支出	0.23	0.23				
21602	商业流通事务	0.23	0.23				
2160250	事业运行	0.23	0.23				
221	住房保障支出	133.33	133.33				
22102	住房改革支出	133.33	133.33				
2210201	住房公积金	133.33	133.33				
223	国有资本经营预算支出	242.52		242.52			
22301	解决历史遗留问题及改革成本支出	242.52		242.52			
2230107	国有企业改革成本支出	18.73		18.73			
2230108	离休干部医药费补助支出	202.77		202.77			

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
科目编码	科目名称						
栏 次		1	2	3	4	5	6
2230199	其他解决历史遗留问题及改革成本支出	21.02		21.02			

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：烟台市供销合作社联合社

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	2,493.89	一、一般公共服务支出	33				
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	34				
三、国有资本经营预算财政拨款	3	242.52	三、国防支出	35				
	4		四、公共安全支出	36				
	5		五、教育支出	37				
	6		六、科学技术支出	38				
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39				
	8		八、社会保障和就业支出	40	303.15	303.15		
	9		九、卫生健康支出	41	92.70	92.70		
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43				
	12		十二、农林水支出	44	1,964.49	1,964.49		
	13		十三、交通运输支出	45				
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46				

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
	15		十五、商业服务业等支出	47	0.23	0.23		
	16		十六、金融支出	48				
	17		十七、援助其他地区支出	49				
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50				
	19		十九、住房保障支出	51	133.33	133.33		
	20		二十、粮油物资储备支出	52				
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53	242.52			242.52
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54				
	23		二十三、其他支出	55				
	24		二十四、债务还本支出	56				
	25		二十五、债务付息支出	57				
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58				
本年收入合计	27	2,736.41	本年支出合计	59	2,736.41	2,493.89		242.52
年初财政拨款结转和结余	28		年末财政拨款结转和结余	60				
一般公共预算财政拨款	29			61				
政府性基金预算财政拨款	30			62				
国有资本经营预算财政拨款	31			63				
总计	32	2,736.41	总计	64	2,736.41	2,493.89		242.52

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：烟台市供销合作社联合社

公开 05 表
金额单位：万元

项 目		本年支出		
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		2,493.89	1,900.80	593.09
208	社会保障和就业支出	303.15	303.15	
20805	行政事业单位养老支出	303.15	303.15	
2080501	行政单位离退休	104.35	104.35	
2080502	事业单位离退休	3.36	3.36	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	141.69	141.69	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	53.75	53.75	
210	卫生健康支出	92.70	92.70	
21011	行政事业单位医疗	92.70	92.70	
2101101	行政单位医疗	42.16	42.16	
2101102	事业单位医疗	17.24	17.24	
2101103	公务员医疗补助	24.09	24.09	
2101199	其他行政事业单位医疗支出	9.21	9.21	

项 目		本年支出		
科目编码	科目名称	小 计	基本支出	项目支出
栏 次		1	2	3
213	农林水支出	1,964.49	1,371.39	593.09
21301	农业农村	1,420.39	1,371.39	49.00
2130101	行政运行	1,036.35	1,036.35	
2130104	事业运行	375.04	335.04	40.00
2130106	科技转化与推广服务	9.00		9.00
21399	其他农林水支出	544.09		544.09
2139999	其他农林水支出	544.09		544.09
216	商业服务业等支出	0.23	0.23	
21602	商业流通事务	0.23	0.23	
2160250	事业运行	0.23	0.23	
221	住房保障支出	133.33	133.33	
22102	住房改革支出	133.33	133.33	
2210201	住房公积金	133.33	133.33	

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明细表

部门：烟台市供销合作社联合社

公开 06 表
金额单位：万元

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	1,599.77	302	商品和服务支出	151.91	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	363.50	30201	办公费	49.25	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	508.31	30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金	113.27	30203	咨询费		310	资本性支出	
30106	伙食补助费		30204	手续费		31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资	73.65	30205	水费	0.61	31002	办公设备购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	155.91	30206	电费	7.82	31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费	63.05	30207	邮电费	6.01	31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	63.79	30208	取暖费	6.43	31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费	33.55	30209	物业管理费		31007	信息网络及软件购置更新	
30112	其他社会保障缴费	21.84	30211	差旅费	6.00	31008	物资储备	
30113	住房公积金	164.92	30212	因公出国（境）费用		31009	土地补偿	
30114	医疗费		30213	维修（护）费	1.18	31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出	37.99	30214	租赁费		31011	地上附着物和青苗补偿	
303	对个人和家庭的补助	149.12	30215	会议费	1.56	31012	拆迁补偿	

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额
30301	离休费		30216	培训费		31013	公务用车购置	
30302	退休费	135.09	30217	公务接待费	0.09	31019	其他交通工具购置	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费		31021	文物和陈列品购置	
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31022	无形资产购置	
30305	生活补助		30225	专用燃料费		31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30226	劳务费	18.48	399	其他支出	
30307	医疗费补助	12.05	30227	委托业务费		39907	国家赔偿费用支出	
30308	助学金		30228	工会经费	12.61	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
30309	奖励金	0.02	30229	福利费		39909	经常性赠与	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费	0.63	39910	资本性赠与	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	41.25	39999	其他支出	
30399	其他对个人和家庭的补助	1.96	30240	税金及附加费用				
			30299	其他商品和服务支出				
	人员经费合计	1,748.89	公用经费合计					151.91

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。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

部门：烟台市供销合作社联合社

公开 07 表
金额单位：万元

项 目		年初结转 和结余	本年收入	本年支出			年末结转 和结余
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

部门：烟台市供销合作社联合社

公开 08 表
金额单位：万元

项 目		本年支出		
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		242. 52		242. 52
223	国有资本经营预算支出	242. 52		242. 52
22301	解决历史遗留问题及改革成本支出	242. 52		242. 52
2230107	国有企业改革成本支出	18. 73		18. 73
2230108	离休干部医药费补助支出	202. 77		202. 77
2230199	其他解决历史遗留问题及改革成本支出	21. 02		21. 02

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。

财政拨款“三公”经费支出决算表

部门：烟台市供销合作社联合社

公开 09 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维护费			公务 接待费	合 计	因公出国 （境）费	公务用车购置及运行维护费			公务 接待费
		小计	公务用车 购置费	公务用车 运行维护 费				小计	公务用车 购置费	公务用车 运行维护 费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
0.72		0.63		0.63	0.09	0.72		0.63		0.63	0.09

注：本表反映部门本年度财政拨款“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；决算数是包括当年财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

第三部分

2024 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2024 年度收、支总计均为 2,736.58 万元。与 2023 年度相比，收、支总计各增加 296.6 万元，增长 12.16%。主要是 2024 年度项目资金收入支出增加。

图1：收入支出决算变动情况
(单位：万元)

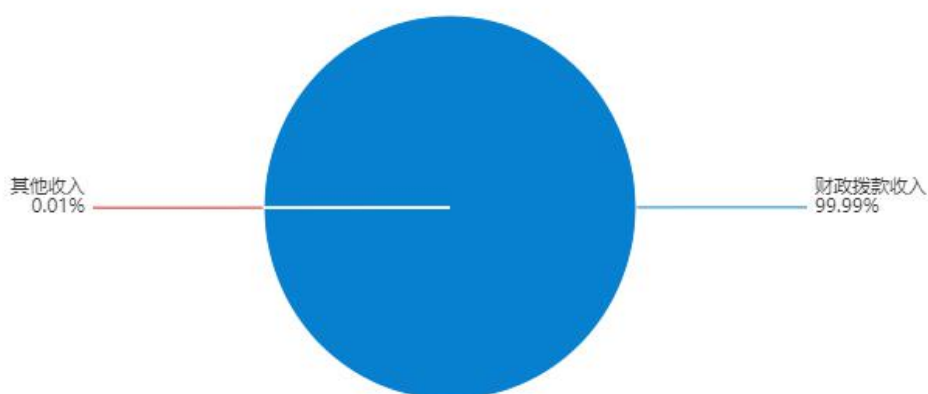


二、收入决算情况说明

(一) 收入决算结构情况

2024 年度收入合计 2,736.58 万元，其中：财政拨款收入 2,736.41 万元，占 99.99%；其他收入 0.17 万元，占 0.01%。

图2：本年收入构成情况



（二）收入决算具体情况

1、财政拨款收入 2,736.41 万元。与 2023 年度相比，增加 296.43 万元，增长 12.15%。主要是 2024 年度项目资金收入支出增加。

2、上级补助收入 0 万元。与上年决算数一致。

3、事业收入 0 万元。与上年决算数一致。

4、经营收入 0 万元。与上年决算数一致。

5、附属单位上缴收入 0 万元。与上年决算数一致。

6、其他收入 0.17 万元。与 2023 年度相比，增加 0.17 万元。主要是基本户 2024 年利息收入。

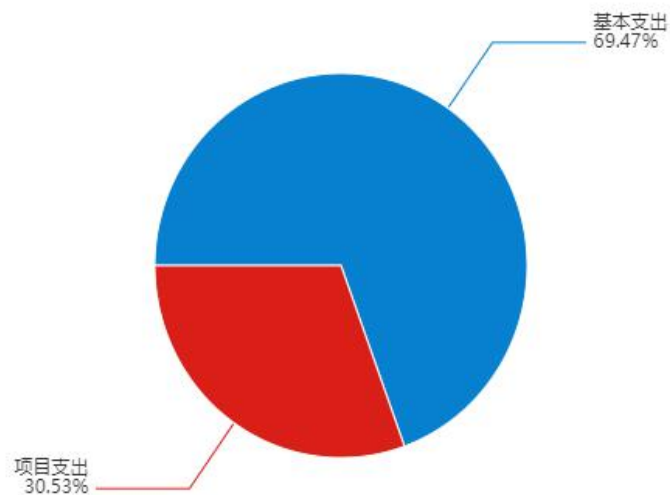
三、支出决算情况说明

（一）支出决算结构情况

2024 年度支出合计 2,736.57 万元，其中：基本支出

1,900.96 万元,占 69.47%;项目支出 835.61 万元,占 30.53%。

图3: 本年支出构成情况



（二）支出决算具体情况

1、基本支出 1,900.96 万元。与 2023 年度相比,增加 123.81 万元,增长 6.97%。主要是在职人员社保基数调整、晋级晋档,新入职人员。

2、项目支出 835.61 万元。与 2023 年度相比,增加 172.78 万元,增长 26.07%。主要是 2024 年度项目资金收入支出增加。

3、上缴上级支出 0 万元。与上年决算数一致。

4、经营支出 0 万元。与上年决算数一致。

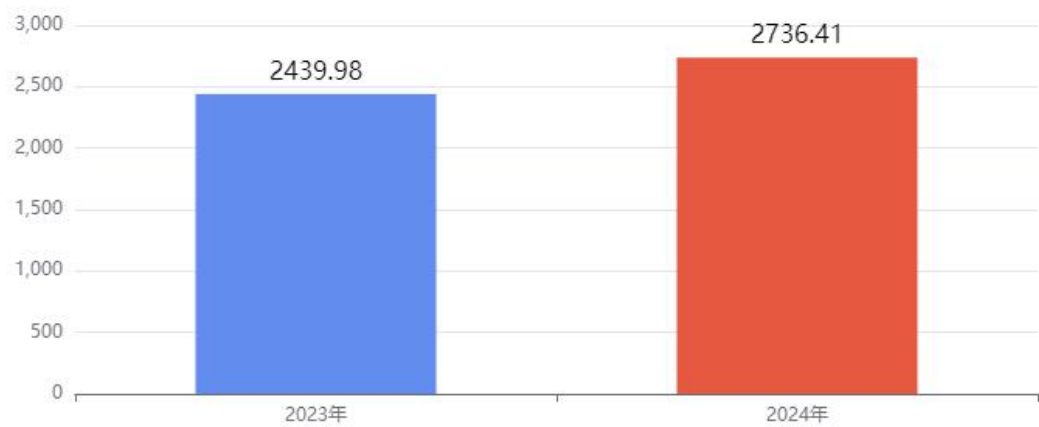
5、对附属单位补助支出 0 万元。与上年决算数一致。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2024 年度财政拨款收、支总计均为 2,736.41 万元。与

2023 年度相比，财政拨款收、支总计各增加 296.43 万元，增长 12.15%。主要是 2024 年度项目资金收入支出增加。

图4：财政拨款收、支决算总计变动情况
(单位：万元)

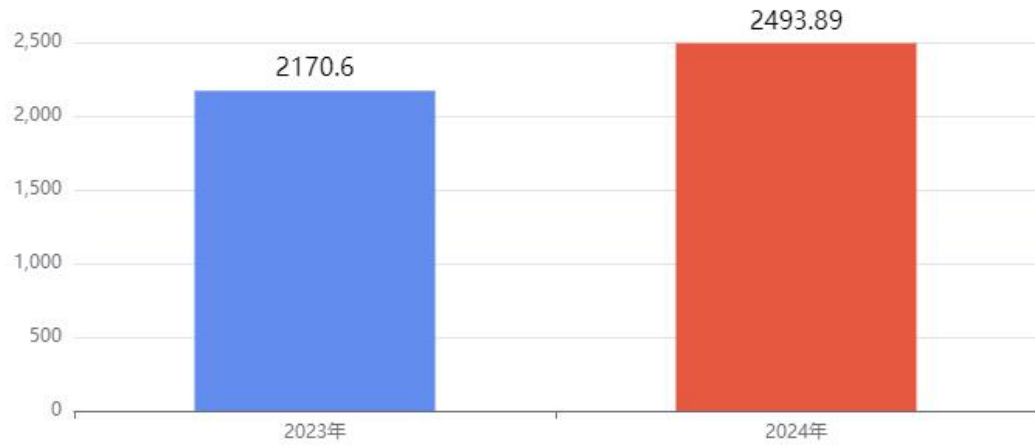


五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2024 年度一般公共预算财政拨款支出 2,493.89 万元，占本年支出合计的 91.13%。与 2023 年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 323.29 万元,增长 14.89%。主要是 2024 年度项目资金收入支出增加。

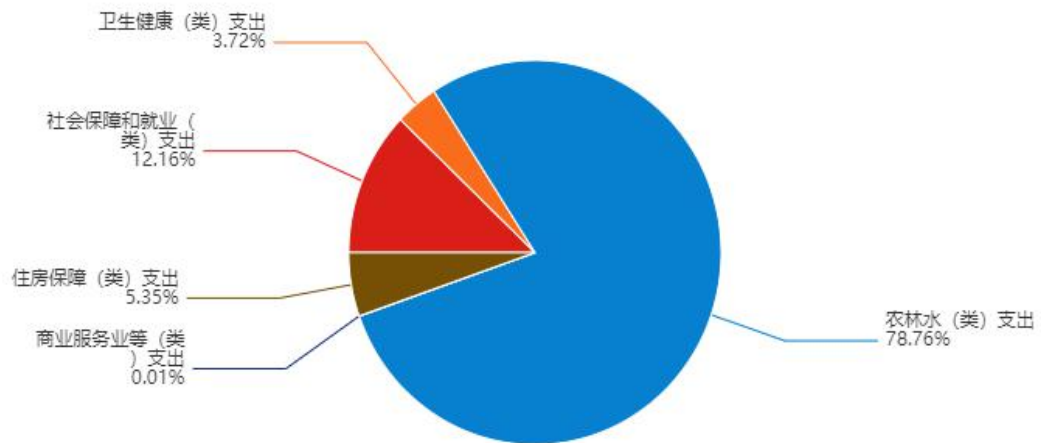
图5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况
(单位：万元)



(二) 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2024 年度一般公共预算财政拨款支出 2,493.89 万元，主要用于以下方面：社会保障和就业(类)支出 303.15 万元，占 12.16%；卫生健康(类)支出 92.7 万元，占 3.72%；农林水(类)支出 1,964.49 万元，占 78.76%；商业服务业等(类)支出 0.23 万元，占 0.01%；住房保障(类)支出 133.33 万元，占 5.35%。

图6：一般公共预算财政拨款支出决算结构



（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2024 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 2,244.32 万元，支出决算为 2,493.89 万元，完成年初预算的 111.12%。决算数大于年初预算数的主要原因是 2024 年度项目资金收入支出增加及增加了三名菁英计划人员。其中：

1、社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)行政单位离退休(项)。年初预算为 119.42 万元，支出决算为 104.35 万元，完成年初预算的 87.38%。决算数小于年初预算数的主要原因是 2024 年度退休 5 人。

2、社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)事业单位离退休(项)。年初预算为 2.54 万元，支出决算为 3.36 万元，完成年初预算的 132.28%。决算数大于年初预算数的主要原因是 24 年增加一名退休人员，退休金增加。

3、社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)机关事业单位基本养老保险缴费支出(项)。年初预算为133.2万元，支出决算为141.69万元，完成年初预算的106.37%。决算数大于年初预算数的主要原因是在职人员社保基数及住房公积金基数调整。

4、社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)机关事业单位职业年金缴费支出(项)。年初预算为67.24万元，支出决算为53.75万元，完成年初预算的79.94%。决算数小于年初预算数的主要原因是具体领取金额需要退休后根据相关基数测算，预算申报时部分数据只能估算。

5、卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)行政单位医疗(项)。年初预算为42.16万元，支出决算为42.16万元，完成年初预算的100%。与年初预算持平。

6、卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)事业单位医疗(项)。年初预算为16.11万元，支出决算为17.24万元，完成年初预算的107.01%。决算数大于年初预算数的主要原因是增加了三名菁英计划人员，事业单位医疗支出增加。

7、卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)公务员医疗补助(项)。年初预算为24.09万元，支出决算为24.09万元，完成年初预算的100%。与年初预算持平。

8、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）其他行政事业单位医疗支出（项）。年初预算为 9.21 万元，支出决算为 9.21 万元，完成年初预算的 100%。与年初预算持平。

9、农林水支出（类）农业农村（款）行政运行（项）。年初预算为 875.63 万元，支出决算为 1,036.35 万元，完成年初预算的 118.35%。决算数大于年初预算数的主要原因是在职人员社保基数及住房公积金基数调整。

10、农林水支出（类）农业农村（款）事业运行（项）。年初预算为 323.22 万元，支出决算为 375.04 万元，完成年初预算的 116.03%。决算数大于年初预算数的主要原因是增加了三名菁英计划人员，事业运行支出增加。

11、农林水支出（类）农业农村（款）科技转化与推广服务（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 9 万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是本项目为年中追加的新项目。

12、农林水支出（类）其他农林水支出（款）其他农林水支出（项）。年初预算为 515 万元，支出决算为 544.09 万元，完成年初预算的 105.65%。决算数大于年初预算数的主要原因是结转 2023 年度项目资金拨付。

13、商业服务业等支出（类）商业流通事务（款）事业运行（项）。年初预算为 0.23 万元，支出决算为 0.23 万元，

完成年初预算的 100%。与年初预算持平。

14、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。年初预算为 116.27 万元，支出决算为 133.33 万元，完成年初预算的 114.67%。决算数大于年初预算数的主要原因是新入职人员及在职人员晋级晋档。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2024 年度一般公共预算财政拨款基本支出决算 1,900.8 万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费 1,748.89 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、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、其他社会保障缴费、住房公积金、其他工资福利支出、退休费、医疗费补助、奖励金、其他对个人和家庭的补助等。

公用经费 151.91 万元，主要包括：办公费、水费、电费、邮电费、取暖费、差旅费、维修（护）费、会议费、公务接待费、劳务费、工会经费、公务用车运行维护费、其他交通费用等。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

本部门没有政府性基金财政拨款收支。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

2024 年度国有资本经营预算财政拨款支出年初预算为

285 万元,支出决算为 242.52 万元,完成年初预算的 85.09%。决算数小于年初预算数的主要原因是 2024 年度共有 3 名离休干部去世。其中:

(一) 国有资本经营预算支出(类)解决历史遗留问题及改革成本支出(款)国有企业改革成本支出(项)。年初预算为 26 万元,支出决算为 18.73 万元,完成年初预算的 72.04%。决算数小于年初预算数的主要原因是具体领取金额需要退休后根据相关基数测算,预算申报时部分数据只能估算。

(二) 国有资本经营预算支出(类)解决历史遗留问题及改革成本支出(款)离休干部医药费补助支出(项)。年初预算为 233 万元,支出决算为 202.77 万元,完成年初预算的 87.03%。决算数小于年初预算数的主要原因是 2024 年度共有 3 名离休干部去世。

(三) 国有资本经营预算支出(类)解决历史遗留问题及改革成本支出(款)其他解决历史遗留问题及改革成本支出(项)。年初预算为 26 万元,支出决算为 21.02 万元,完成年初预算的 80.85%。决算数小于年初预算数的主要原因是 2024 年度共有 3 名离休干部去世。

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

(一) “三公”经费支出决算总体情况说明

2024 年度财政拨款“三公”经费支出全年预算为 0.72 万元，支出决算为 0.72 万元，与 2024 年全年预算基本持平。完成全年预算的 100%。

（二）“三公”经费支出决算具体情况

1、因公出国（境）费全年预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，与 2024 年全年预算基本持平。全年无预算。全年支出涉及因公出国（境）团组 0 个，累计 0 人次。

2、公务用车购置及运行维护费全年预算为 0.63 万元，支出决算为 0.63 万元，与 2024 年全年预算基本持平。完成全年预算的 100%。其中：

公务用车购置费支出 0 万元，2024 年烟台市供销合作社联合社等单位使用财政拨款购置公务用车 0 辆。

公务用车运行维护费 0.63 万元，主要是按规定保留的公务用车的燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。截至 2024 年 12 月 31 日，烟台市供销合作社联合社等单位财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为 2 辆。

3、公务接待费全年预算为 0.09 万元，支出决算为 0.09 万元，与 2024 年全年预算基本持平。完成全年预算的 100%。其中：

国内接待费 0.09 万元，主要用于各级公务来访接待费用，共计接待 1 批次、8 人次（含外事接待 0 批次、0 人次）；

国（境）外接待费 0 万元，共计接待 0 批次、0 人次。

十、机关运行经费支出情况

2024 年度机关运行经费支出 133.07 万元，比年初预算数减少 7.37 万元，下降 5.25%，主要原因是因为经费压减导致差异。

十一、政府采购支出情况

2024 年度政府采购支出总额 0 万元，其中：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额 0 万元，其中：授予小微企业合同金额 0 万元。

十二、国有资产占用情况

截至 2024 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 2 辆，其中，符合规定领导干部用车 0 辆、机要通信用车 0 辆、应急保障用车 1 辆、执法执勤用车 0 辆、特种专业技术用车 0 辆、离退休干部用车 1 辆、其他用车 0 辆；单价 100 万元（含）以上设备（不含车辆）0 台（套）。

十三、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，烟台市供销合作社联合社组织对 2024 年度市级预算项目全面开展绩效自评，涵盖项目 10 个，涉及预算资金 831 万元，占部门市级预算项目支出总额的 98.93%，占比不足

100%的原因是一部分项目资金结转到了下一年。

组织对供销社引导发展专项、供销服务保障经费、烟台茶产业链融合发展、北方茶园绿色生态管理等4个项目开展了部门评价，涉及预算资金331万元。

（二）市级预算项目绩效自评结果。烟台市供销合作社联合社2024年度市级预算绩效自评的10个项目中，10个项目自评等级为优。从自评情况看，供销服务保障经费、烟台茶产业链融合发展、北方茶园绿色生态管理等10个项目的绩效自评表。

今年在部门决算中反映了2024年度全部市级预算项目绩效自评结果，以及供销社业务工作经费、纳入政府解决范围企业退休一次性住房补贴、困难企业离休干部住房补贴、困难企业离休干部各项补贴资金、办公楼物业管理服务费、破产重组经费、供销社引导发展专项、供销服务保障经费、烟台茶产业链融合发展、北方茶园绿色生态管理等10个项目的绩效自评表。

1. 办公楼物业管理服务费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为96分。全年预算数为15万元，执行数为15万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：办公楼物业管理、保卫工作有序进行，后勤保障工作到位。发现的主要问题及原因：园区绿化面积小，植物修剪、施肥次数较少；因疫情平稳，消杀频率相应减少。下

一步改进措施：定期修剪、施肥，可根据实际情况调整频次；固定频次，或根据实际情况增减。

2. 烟台茶产业链融合发展项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 96.4 分。全年预算数为 100 万元，执行数为 82 万元，完成预算的 82%。项目绩效目标完成情况：项目基本按预期推进，绩效实际情况与目标一致，剩余 18 万项目款已结转下一年。

3. 供销服务保障经费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 97 分。全年预算数为 40 万元，执行数为 40 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：项目按预期推进，绩效实际情况与目标一致，完成年度批复预算，无绩效目标偏离情况。

2024 年度市级预算项目绩效自评情况汇总表和市级预算项目绩效自评表详见“第五部分 附件”。

（三）中央对地方转移支付项目绩效自评结果。本部门无中央对地方转移支付绩效自评项目。

（四）部门评价结果。本部门无部门评价项目。

（五）财政评价结果。本部门未有向市人大常委会报告的财政评价项目。

第四部分

名词解释

一、财政拨款收入：指单位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、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款。

二、上级补助收入：指事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

三、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入；包括事业单位收到的财政专户实际核拨的教育收费等。

四、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。

五、附属单位上缴收入：指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

六、其他收入：指单位取得的除上述“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”等以外的各项收入。

七、使用非财政拨款结余：指事业单位按照预算管理要求使用非财政拨款结余弥补收支差额的金额。

八、年初结转和结余：指单位以前年度尚未完成、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。

九、结余分配：指事业单位缴纳的所得税以及从非财政

拨款结余或经营结余中提取的各类结余。

十、年末结转和结余：指单位本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化未全部执行或未执行，结转到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。

十一、基本支出：指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。

十二、项目支出：指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。

十三、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。

十四、“三公”经费：指单位用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行维护费和公务接待费。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维护费反映单位公务用车购置支出（含车辆购置税）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。

十五、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。

十六、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）行政单位离退休（项）：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）开支的离退休经费。

十七、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）事业单位离退休（项）：反映事业单位开支的离退休经费。

十八、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险费支出。

十九、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位实际缴纳的職業年金支出（含职业年金补记支出）。

二十、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）：反映财政部门安排的行政单位（包括实行公务员管理的事业单位，下同）基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的行政单位的公费医疗经费，按国家规定享受

离休人员、红军老战士待遇人员的医疗经费。

二十一、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）
事业单位医疗（项）：反映财政部门安排的事业单位基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的事业单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员待遇的医疗经费。

二十二、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）
公务员医疗补助（项）：反映财政部门安排的公务员医疗补助经费。

二十三、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）
其他行政事业单位医疗支出（项）：反映除上述项目以外的其他用于行政事业单位医疗方面的支出。

二十四、农林水支出（类）农业农村（款）行政运行（项）：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）的基本支出。

二十五、农林水支出（类）农业农村（款）事业运行（项）：反映用于农业事业单位基本支出，事业单位设施、系统运行与资产维护等方面的支出。

二十六、农林水支出（类）农业农村（款）科技转化与推广服务（项）：反映用于农业科技成果转化，农业科技人才奖励，农业新品种、新机具、新技术引进、试验、示范、推广及服务，农村人居环境整治等方面的技术试验示范支出。

二十七、农林水支出（类）其他农林水支出（款）其他农林水支出（项）：反映除化解债务支出以外其他用于农林水方面的支出。

二十八、商业服务业等支出（类）商业流通事务（款）事业运行（项）：反映事业单位的基本支出，不包括行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）后勤服务中心、医务室等附属事业单位。

二十九、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：反映行政事业单位按人力资源和社会保障部、财政部规定的基本工资和津贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。

三十、国有资本经营预算支出（类）解决历史遗留问题及改革成本支出（款）国有企业改革成本支出（项）：反映用国有资本经营预算收入安排的用于国有企业改革中职工安置等方面的支出。

三十一、国有资本经营预算支出（类）解决历史遗留问题及改革成本支出（款）离休干部医药费补助支出（项）：反映用国有资本经营预算收入安排的用于困难中央企业离休干部医药费补助方面的支出。

三十二、国有资本经营预算支出（类）解决历史遗留问题及改革成本支出（款）其他解决历史遗留问题及改革成本

支出（项）：反映用国有资本经营预算收入安排的除上述项目以外的其他解决历史遗留问题及改革成本支出。

第五部分

附 件

2024 年度烟台市供销合作社联合社部门 项目支出绩效自评情况汇总表

单位：万元

序号	项目名称	资金使用单位	全年 预算 数	自评 得分	自评 等级
一、转移支付项目绩效自评					
1					
2					
...					
合计				—	
二、部门预算项目绩效自评					
1	办公楼物业管理服务费	烟台市供销合作社联合社	15	96	优
2	供销社业务工作经费	烟台市供销合作社联合社	80	95.4	优
3	破产重组经费	烟台市供销合作社联合社	120	95	优
4	困难企业离休干部医疗统筹金及生活补贴	烟台市供销合作社联合社	233	96.1	优
5	困难企业离休干部住房补贴	烟台市供销合作社联合社	26	94.3	优
6	困难企业退休职工一次性住房资金补偿	烟台市供销合作社联合社	26	92.2	优
7	供销社引导发展专项	烟台市供销合作社联合社	200	90.59	优

8	供销服务保障经费	烟台供销服务中心	40	97	优
9	烟台茶产业链融合发展	烟台供销服务中心	100	96.4	优
10	北方茶园绿色生态管理	烟台供销服务中心	10	97	优
合计			850	—	

市级预算项目支出绩效自评表

（ 2024 年度）

项目名称		北方茶园绿色生态管理			主管部门	
项目实施单位		烟台供销服务中心			联系电话	
项目预算执行情况 (10分)			年初预算数	全年预算数 (A)	全年执行数 (B)	分值
		年度资金总额	10	10	9	9
		其中：当年财政拨款	10	10	9	-
		上年结转资金				-
		其他资金				-
年度总体目标		年初预期目标			目标	
		通过各种渠道的宣传推广，实现烟台茶叶的品牌价值较上一年度增加，烟台茶叶知名度进一步扩大			通过各种渠道的宣传推广度增加，烟台茶叶知名度进一步扩大	
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值 (A)	实际完成 指标值 (B)	分值
	成本指标 (10分)	经济成本指标	项目资金使用率	=100%	90%	10
	产出指标 (40分)	数量指标	示范基地	≥250亩	250亩	8
			培训人数	≥100人次	130人次	8
		质量指标	每亩新增优质茶树鲜叶	≥10kg	12.5kg	8
			制定技术规程	≥1	3项	6
		时效指标	项目计划完成时间	2024年12月	2025年	10
	效益指标 (30分)	经济效益指标	亩新增收益	≥1000元	1025元	10
		社会效益指标	推广绿色生态管理技术	推广作用显著	提升	10
		生态效益指标	减少农药化肥使用量	≥20%	20%	10
		可持续影响指标				

	满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	服务对象满意度	≥90%	96%	10
总分			97			
总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明：						

注：1. 得分一档最高不能超过该指标分值上限。

2. 定性指标根据指标完成情况分为：完成预期指标、部分完成预期指标并具有一定效果、未完成预期应分值区间100-80%(含)、80-60%(含)、60-0%合理确定分值。

3. 定量指标若为正向指标（即指标值为 \geq *），则得分计算方法应用全年实际值（B）/年度指标值（即指标值为 \leq *），则得分计算方法应用年度指标值（A）/全年实际值（B）*该指标分值。

4. 请在“未完成原因分析”中说明偏离目标、不能完成目标的原因。

5. 自评得分在80分以下的，要简要说明绩效目标未实现的原因和下一步拟采取的具体措施。

6. 项目预算执行率格式须为“x%”，“x”最多保留两位小数。

单位：万元

烟台市供销合作社联合社	
0535-6201907	
预算执行率 (B/A×100%)	得分
90%	9
90%	-
	-
	-

标实际完成情况

，实现烟台茶叶的品牌价值较上一年
台茶叶知名度进一步扩大

得分	偏差原因分析及改进措施
9	原因：资金未及时支付； 改进措施：及时支付项目资
8	
8	
8	
6	
9	原因：资金剩1万元结转下 年 改进措施：下年及时支付，
10	
10	
10	

10	

期指标且效果较差三档，分别按照该指标对

(A) *该指标分值；若定量指标为反向指标

市级预算项目支出绩效自评表

(2024 年度)

单位：万元

项目名称		供销服务保障经费			主管部门	烟台市供销合作社联合社		
项目实施单位		烟台供销服务中心			联系电话	0535-6201907		
项目预算执行情况 (10分)			年初预算数	全年预算数 (A)	全年执行数 (B)	分值	预算执行率 (B/A×100%)	得分
		年度资金总额	40	40	40	10	100%	10
		其中：当年财政拨款	40	40	40	-	100%	-
		上年结转资金				-		-
		其他资金				-		-
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况			
		通过各种渠道的宣传推广，实现烟台茶叶的品牌价值较上一年度增加，烟台茶叶知名度进一步扩大			通过各种渠道的宣传推广，实现烟台茶叶的品牌价值较上一年度增加，烟台茶叶知名度进一步扩大			
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值 (A)	实际完成 指标值 (B)	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标 (10分)	经济成本指标	广告成本	≤400元/辆/月	360元/辆/月	10	10	
	产出指标 (40分)	数量指标	制作茶叶发布公交车、出租车广告宣传牌	≥50辆	60.0	10	10	
			制作广告牌	1个	1个	10	10	
			宣传有效性	达到宣传效果	线上品牌推广（线上新闻、信息、视频发布等）300条	10	10	
		时效指标	烟台茶叶品牌宣传	2024年1月-12月	2024年1月-12月	10	10	
	效益指标 (30分)	社会效益指标	烟台茶叶品牌价值实现提升	逐年提升	提升	20	20	
		可持续影响指标	引导、联合茶企共同宣传烟台茶叶品牌	逐年增加	增加	10	7	原因：茶企小散，联系茶企业力度不足 改进措施：联系更多茶企，加大宣传
	满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	服务对象满意度	≥90%	96%	10	10	
总分			97					
总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明：								

注：1. 得分一档最高不能超过该指标分值上限。

2. 定性指标根据指标完成情况分为：完成预期指标、部分完成预期指标并具有一定效果、未完成预期指标且效果较差三档，分别按照该指标对应分值区间100-80%(含)、80-60%(含)、60-0%合理确定分值。

3. 定量指标若为正向指标（即指标值为≥*），则得分计算方法应用全年实际值（B）/年度指标值（A）*该指标分值；若定量指标为反向指标（即指标值为≤*），则得分计算方法应用年度指标值（A）/全年实际值（B）*该指标分值。

4. 请在“未完成原因分析”中说明偏离目标、不能完成目标的原因。

5. 自评得分在80分以下的，要简要说明绩效目标未实现的原因和下一步拟采取的具体措施

6. 项目预算执行率格式须为“x%”，“x”最多保留两位小数。

市级预算项目支出绩效自评表

（ 2024 年度）

单位：万元

项目名称		烟台茶产业链融合发展			主管部门	烟台市供销合作社联合社		
项目实施单位		烟台供销服务中心			联系电话	0535-6201907		
项目预算执行情况（10分）			年初预算数	全年预算数（A）	全年执行数（B）	分值	预算执行率（B/A×100%）	得分
		年度资金总额	100	100	82	10	82%	8.2
		其中：当年财政拨款	100	100	82	-	82%	-
		上年结转资金				-		-
		其他资金				-		-
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况			
		通过开展烟台茶品牌宣传推广，参加国际国内知名茶叶博览会及推介会方式提升烟台茶品牌知名度，消费者对烟台茶的认知度、偏好度、理解度、印象度、促进度等综合满意度指标逐年提升			烟台茶叶的品牌价值实现提升			
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值（A）	实际完成指标值（B）	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标（10分）	经济成本指标	项目总金额	≤100万	82万	10	8.2	原因：资金未及时支付；改进措施：及时支付项目资金。
	产出指标（40分）	数量指标	制作茶叶宣传牌	1处	1处	10	10	
			培训人数	200人	>200人	10	10	
		时效指标	资金是否按时到位	按时到位	按时到位	10	10	
			项目是否按进度实施	按进度实施	按进度实施	10	10	
	效益指标（30分）	经济效益指标	烟台绿茶、烟台桑叶茶销量	提升	提升	10	10	
		社会效益指标	烟台绿茶、烟台桑叶茶品牌价值	提升	提升	10	10	
		可持续影响指标	引导、联合茶企共同宣传烟台茶叶品牌	增加	增加	10	10	
	满意度指标（10分）	服务对象满意度指标	服务对象满意度	≥90%	96%	10	10	
总分			96.4					
总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明：								

- 注：1. 得分一档最高不能超过该指标分值上限。
2. 定性指标根据指标完成情况分为：完成预期指标、部分完成预期指标并具有一定效果、未完成预期指标且效果较差三档，分别按照该指标对应分值区间100-80%(含)、80-60%(含)、60-0%合理确定分值。
3. 定量指标若为正向指标（即指标值为≥*），则得分计算方法应用全年实际值（B）/年度指标值（A）*该指标分值；若定量指标为反向指标（即指标值为≤*），则得分计算方法应用年度指标值（A）/全年实际值（B）*该指标分值。
4. 请在“未完成原因分析”中说明偏离目标、不能完成目标的原因。
5. 自评得分在80分以下的，要简要说明绩效目标未实现的原因和下一步拟采取的具体措施。
6. 项目预算执行率格式须为“x%”，“x”最多保留两位小数。

市级预算项目支出绩效自评表

(2024 年度)

单位：万元

项目名称		供销社业务工作经费			主管部门	烟台市供销社合作社联合社		
项目实施单位		烟台市供销社合作社联合社			联系电话	0535-6212080		
项目预算执行情况 (10分)		年初预算数	全年预算数 (A)	全年执行数 (B)	分值	预算执行率 (B/A×100%)	得分	
	年度资金总额	80	80	67.09	10	84%	8.4	
	其中：当年财政拨款	80	80	67.09	—		—	
	上年结转资金				—		—	
	其他资金				—		—	
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况			
		根据市供销社重点工作安排，保障供销社业务运行，指导直属企业工作，指导建设烟台地区现代流通服务体系，服务乡村振兴。			保障供销社业务工作运行顺利，指导直属企业工作，指导建设烟台地区现代流通服务体系，保障重点工作顺利完成，服务乡村振兴。			
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值 (A)	实际完成 指标值 (B)	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标 (20分)	经济成本指标	80万元以内	≤80万元	67.09	20	17	由于财政经费紧张，严格落实财政“过紧日子”的要求，多种措施节俭开支。在保质保量完成工作的前提下继续节俭经费。
	产出指标 (40分)	质量指标	是否保障各类业务顺利运行	是/否	是	20	20	
		时效指标	一年期	项目是否在2024年预算年度内执行完毕	是	20	20	
	效益指标 (20分)	社会效益指标	是否服务乡村振兴业务顺利	是/否	是	10	10	
		可持续影响指标	是否提升乡村振兴服务能力	是/否	是	10	10	
	满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	服务对象是否满意	是/否	是	10	10	
总分		95.4						
总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明：								

- 注：1. 得分一档最高不能超过该指标分值上限。
2. 定性指标根据指标完成情况分为：完成预期指标、部分完成预期指标并具有一定效果、未完成预期指标且效果较差三档，分别按照该指标对应分值区间100-80%(含)、80-60%(含)、60-0%合理确定分值。
3. 定量指标若为正向指标（即指标值为≥*），则得分计算方法应用全年实际值（B）/年度指标值（A）*该指标分值；若定量指标为反向指标（即指标值为≤*），则得分计算方法应用年度指标值（A）/全年实际值（B）*该指标分值。
4. 请在“未完成原因分析”中说明偏离目标、不能完成目标的原因。
5. 自评得分在80分以下的，要简要说明绩效目标未实现的原因和下一步拟采取的具体措施。
6. 项目预算执行率格式须为“x%”，“x”最多保留两位小数。

市级预算项目支出绩效自评表

（ 2024 年度 ）

单位：万元

项目名称		困难企业离休干部住房补贴			主管部门	烟台市供销合作社联合社		
项目实施单位		烟台市供销合作社联合社			联系电话	0535-6212080		
项目预算执行情况（10分）			年初预算数	全年预算数（A）	全年执行数（B）	分值	预算执行率（B/A×100%）	得分
		年度资金总额	26	26	21.02	10	81%	8.1
		其中：当年财政拨款	26	26	21.02	-		-
		上年结转资金				-		-
		其他资金				-		-
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况			
		保障离休干部住房补贴按时发放到位。			当年离休干部住房补贴按时发放到位。			
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值（A）	实际完成指标值（B）	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标（20分）	经济成本指标	住房补贴总额	≤26	21.02	20	16.2	实际核算基数调整，与预算数有差额。提高预算准确度。
	产出指标（40分）	数量指标	保障离休干部人数	≤16人	16人	15	15	
		质量指标	是否符合发放标准	是/否	是	15	15	
		时效指标	是否按时发放	是/否	是	10	10	
	效益指标（20分）	经济效益指标	是否带动消费	是/否	是	10	10	
		社会效益指标	是否保障离休干部相关待遇	是/否	是	10	10	
	满意度指标（10分）	服务对象满意度指标	离休干部是否满意	是/否	是	10	10	
总分			94.3					
总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明：								

- 注：1. 得分一档最高不能超过该指标分值上限。
2. 定性指标根据指标完成情况分为：完成预期指标、部分完成预期指标并具有一定效果、未完成预期指标且效果较差三档，分别按照该指标对应分值区间100-80%(含)、80-60%(含)、60-0%合理确定分值。
3. 定量指标若为正向指标（即指标值为≥*），则得分计算方法应用全年实际值（B）/年度指标值（A）*该指标分值；若定量指标为反向指标（即指标值为≤*），则得分计算方法应用年度指标值（A）/全年实际值（B）*该指标分值。
4. 请在“未完成原因分析”中说明偏离目标、不能完成目标的原因。
5. 自评得分在80分以下的，要简要说明绩效目标未实现的原因和下一步拟采取的具体措施。
6. 项目预算执行率格式须为“x%”，“x”最多保留两位小数。

市级预算项目支出绩效自评表

(2024 年度)

单位：万元

项目名称		破产重组经费			主管部门	烟台市供销合作社联合社		
项目实施单位		烟台市供销合作社联合社			联系电话	0535-6212080		
项目预算执行情况 (10分)		年初预算数	全年预算数 (A)	全年执行数 (B)	分值	预算执行率 (B/A×100%)	得分	
	年度资金总额	120	120	120	10	100%	10	
	其中：当年财政拨款	120	120		-		-	
	上年结转资金				-		-	
	其他资金				-		-	
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况			
		理顺供销社管理体制机制，争取通过破产、重整、改制进一步激发企业活力，解决好供销社企业体制、机制、团队、经营等方面问题。			破产重组工作已基本完成，企业优质业务板块保留，通过重组焕发活力。			
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值 (A)	实际完成 指标值 (B)	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标 (20分)	经济成本指标	破产重组经费总额	≤120	120	20	20	
	产出指标 (40分)	数量指标	8个	=8个	8	20	20	
		时效指标	2024年完成重组工作	2024年完成	2024年基本完成	20	15	因涉及部分资产由管理人拍卖，成交时间在2024年之后。对接管理人加快拍卖进度。
	效益指标 (20分)	经济效益指标	破产重组是否达到预期	是/否	是	10	10	
		社会效益指标	是否保障职工队伍稳定	是/否	是	10	10	
	满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	企业职工是否满意	是/否	是	10	10	
总分		95						
总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明：								

- 注：1. 得分一档最高不能超过该指标分值上限。
2. 定性指标根据指标完成情况分为：完成预期指标、部分完成预期指标并具有一定效果、未完成预期指标且效果较差三档，分别按照该指标对应分值区间100-80%(含)、80-60%(含)、60-0%合理确定分值。
3. 定量指标若为正向指标（即指标值为≥*），则得分计算方法应用全年实际值（B）/年度指标值（A）*该指标分值；若定量指标为反向指标（即指标值为≤*），则得分计算方法应用年度指标值（A）/全年实际值（B）*该指标分值。
4. 请在“未完成原因分析”中说明偏离目标、不能完成目标的原因。
5. 自评得分在80分以下的，要简要说明绩效目标未实现的原因和下一步拟采取的具体措施。
6. 项目预算执行率格式须为“x%”，“x”最多保留两位小数。

市级预算项目支出绩效自评表

（ 2024 年度）

单位：万元

项目名称		困难企业离休干部医疗统筹金及生活补贴			主管部门	烟台市供销合作社联合社		
项目实施单位		烟台市供销合作社联合社			联系电话	0535-6212080		
项目预算 执行情况 (10分)			年初预算数	全年预算数 (A)	全年执行数 (B)	分值	预算执行率 (B/A×100%)	得分
		年度资金总额	233	233	202.77	10	87%	8.7
		其中：当年财政拨款	233	233	202.77	-		-
		上年结转资金				-		-
		其他资金				-		-
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况			
年度绩效 指标	一级 指标	二级 指标	三级指标	年度指标值 (A)	实际完成 指标值 (B)	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标 (20分)	经济成本指标	项目预算总成本	≤233万元	202.77	20	17.4	年初预算为估算数，实际支付按相关部门核定数为准，有误差。提高预算水平。
	产出指标 (40分)	数量指标	保障离休干部人数	≤16人	16人	15	15	
		质量指标	是否符合相关发放标准	是/否	是	15	15	
		时效指标	是否按时发放到位	是/否	是	10	10	
	效益指标 (20分)	经济效益指标	是否能保障离休干部相关待遇	是/否	是	5	5	
		社会效益指标	是否维护老干部群体稳定	是/否	是	10	10	
		可持续影响指标	是否持续保障老干部群体稳定	是/否	是	5	5	
	满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	离休干部是否满意	是/否	是	10	10	
总分		96.1						
总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明：								

- 注：1. 得分一档最高不能超过该指标分值上限。
2. 定性指标根据指标完成情况分为：完成预期指标、部分完成预期指标并具有一定效果、未完成预期指标且效果较差三档，分别按照该指标对应分值区间100-80%(含)、80-60%(含)、60-0%合理确定分值。
3. 定量指标若为正向指标（即指标值为≥*），则得分计算方法应用全年实际值（B）/年度指标值（A）*该指标分值；若定量指标为反向指标（即指标值为≤*），则得分计算方法应用年度指标值（A）/全年实际值（B）*该指标分值。
4. 请在“未完成原因分析”中说明偏离目标、不能完成目标的原因。
5. 自评得分在80分以下的，要简要说明绩效目标未实现的原因和下一步拟采取的具体措施。
6. 项目预算执行率格式须为“x%”，“x”最多保留两位小数。

市级预算项目支出绩效自评表

(2024 年度)

单位：万元

项目名称		办公楼物业管理服务费			主管部门	烟台市供销合作社联合社		
项目实施单位		烟台市联民物业管理有限公司			联系电话	烟台市联民物业管理有限公司		
项目预算执行情况 (10分)		年初预算数	全年预算数 (A)	全年执行数 (B)	分值	预算执行率 (B/A×100%)	得分	
	年度资金总额	15	15	15	10	100%	10	
	其中：当年财政拨款	15	15	15	-		-	
	上年结转资金				-		-	
	其他资金				-		-	
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况			
		做好供销社现用办公大楼物业服务工作。提供24小时秩序维护服务、园区绿化定期定时修剪、灌溉、消杀和施肥、楼内地面清洗、外墙清洗等服务，为职工创造一个良好舒适的办公环境。			较好地完成了供销社现用办公大楼物业服务工作。完成24小时秩序维护服务、园区绿化定期定时修剪、灌溉、消杀和施肥、楼内地面清洗、外墙清洗等服务，为职工创造一个良好舒适的办公环境。			
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值 (A)	实际完成 指标值 (B)	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标 (20分)	经济成本指标	物业管理费用总额	≤15万元	15万元	20	20	
	产出指标 (40分)	数量指标	服务面积	=1850平方米	1850平方米	15	15	
		质量指标	是否符合行业规范标准	是/否	是	15	13	园区绿化面积小，植物修剪、施肥次数较少。建议定期修剪、施肥，可根据实际情况调整频次。
		时效指标	是否在预算时间内执行	=1年	1年	10	10	
	效益指标 (20分)	社会效益指标	是否做好楼内消杀工作	是/否	是	10	8	因疫情平稳，消杀频率相应减少。建议固定频次，或根据实际情况增减。
		生态效益指标	是否维护办公园区安全、环境卫生	是/否	是	10	10	
	满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	职工是否满意	是/否	是	10	10	
总分			96					
总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明：								

注：1. 得分一档最高不能超过该指标分值上限。

2. 定性指标根据指标完成情况分为：完成预期指标、部分完成预期指标并具有一定效果、未完成预期指标且效果较差三档，分别按照该指标对应分值区间100-80%(含)、80-60%(含)、60-0%合理确定分值。

3. 定量指标若为正向指标（即指标值为≥*），则得分计算方法应用全年实际值（B）/年度指标值（A）*该指标分值；若定量指标为反向指标（即指标值为≤*），则得分计算方法应用年度指标值（A）/全年实际值（B）*该指标分值。

4. 请在“未完成原因分析”中说明偏离目标、不能完成目标的原因。

5. 自评得分在80分以下的，要简要说明绩效目标未实现的原因和下一步拟采取的具体措施。

6. 项目预算执行率格式须为“x%”，“x”最多保留两位小数。

市级预算项目支出绩效自评表

(2024 年度)

单位：万元

项目名称		供销社引导发展专项			主管部门	烟台市供销社合作社联合社		
项目实施单位		烟台市供销社合作社联合社			联系电话			
项目预算执行情况 (10分)		年初预算数	全年预算数（A）	全年执行数（B）	分值	预算执行率 (B/A×100%)	得分	
	年度资金总额	200	60	3.53	10	5.88%	0.59	
	其中：当年财政拨款	200	60	3.53	—	5.88%	—	
	上年结转资金				—		—	
	其他资金				—		—	
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况			
		深化供销社综合改革，完善农村现代商贸流通服务网络建设，助力乡村振兴。根据“一宗、两新、三问、四个一”工作主线，搭建“双向四车道”流通服务网络，探索农村土地的托管服务模式。			2024年度已完成店面改造12家，涉及改造面积2311平方米，改造施工期间噪音污染控制良好，已完工项目验收合格率达到100%，便民店消费者满意度100%，完善了农村现代商贸流通服务网络建设，有效助力乡村振兴。			
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值（A）	实际完成指标值（B）	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标 (20分)	经济成本指标	设备购置费	≤100万元	3.53	10	10	
		生态环境成本指标	便民店周围500米处噪音分贝	≤100分贝	90分贝	10	10	
	产出指标 (40分)	数量指标	改造工程量	≥500平方米	2311平方米	20	20	
		质量指标	竣工验收合格率	≥95%	100%	10	10	
		时效指标	项目按计划开工率	≥90%	92.31%	10	10	
	效益指标 (20分)	经济效益指标	消费品零售额	年增长≥2%	2%	5	5	
		社会效益指标	项目受益人数	≥50人	50	5	5	
		生态效益指标	购置的设备能耗水平	位于同类设备的能耗区间	位于同类设备的能耗区间	5	5	
		可持续影响指标	购置的设备使用年限	≥5年	5年	5	5	
满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	便民店消费者满意度	≥90%	100%	10	10		
总分		90.59						
总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明：								

注：1. 得分一档最高不能超过该指标分值上限。

2. 定性指标根据指标完成情况分为：完成预期指标、部分完成预期指标并具有一定效果、未完成预期指标且效果较差三档，分别按照该指标对应分值区间100-80% (含)、80-60% (含)、60-0%合理确定分值。

3. 定量指标若为正向指标（即指标值为 \geq ），则得分计算方法应用全年实际值（B）/年度指标值（A）*该指标分值；若定量指标为反向指标（即指标值为 \leq ），则得分计算方法应用年度指标值（A）/全年实际值（B）*该指标分值。

4. 请在“未完成原因分析”中说明偏离目标、不能完成目标的原因。

5. 自评得分在80分以下的, 要简要说明绩效目标未实现的原因和下一步拟采取的具体措施。

6. 项目预算执行率格式须为“x%”，“x”最多保留两位小数。

市级预算项目支出绩效自评表

（ 2024 年度 ）

单位：万元

项目名称		困难企业退休职工一次性住房资金补偿			主管部门	烟台市供销合作社联合社		
项目实施单位		烟台市供销合作社联合社			联系电话	0535-6212080		
项目预算执行情况（10分）			年初预算数	全年预算数（A）	全年执行数（B）	分值	预算执行率（B/A×100%）	得分
		年度资金总额	26	26	18.73	10	72%	7.2
		其中：当年财政拨款	26	26	18.73	-		-
		上年结转资金				-		-
		其他资金				-		-
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况			
		发放纳入政府解决范围企业退休一次性住房补贴。			完成发放纳入政府解决范围企业退休一次性住房补贴。			
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值（A）	实际完成指标值（B）	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标（20分）	经济成本指标	一次性住房资金补偿费用总额	≤26	18.73	20	15	具体领取金额需要退休后根据当年的基数测算，预算申报时只能估算，产生误差。提高预算精度。
	产出指标（40分）	数量指标	当年符合条件的退休人数	≤7	7	15	15	
		质量指标	是否符合发放标准	是/否	是	15	15	
		时效指标	是否按时发放	是/否	是	10	10	
	效益指标（20分）	经济效益指标	是否带动消费	是/否	是	10	10	
		社会效益指标	是否保障退休职工待遇	是/否	是	10	10	
	满意度指标（10分）	服务对象满意度指标	退休职工是否满意	是/否	是	10	10	
总分		92.2						
总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明：								

- 注：1. 得分一档最高不能超过该指标分值上限。
2. 定性指标根据指标完成情况分为：完成预期指标、部分完成预期指标并具有一定效果、未完成预期指标且效果较差三档，分别按照该指标对应分值区间100-80%(含)、80-60%(含)、60-0%合理确定分值。
3. 定量指标若为正向指标（即指标值为≥*），则得分计算方法应用全年实际值（B）/年度指标值（A）*该指标分值；若定量指标为反向指标（即指标值为≤*），则得分计算方法应用年度指标值（A）/全年实际值（B）*该指标分值。
4. 请在“未完成原因分析”中说明偏离目标、不能完成目标的原因。
5. 自评得分在80分以下的，要简要说明绩效目标未实现的原因和下一步拟采取的具体措施。
6. 项目预算执行率格式须为“x%”，“x”最多保留两位小数。

推行供销社“品牌提升再造计划” 项目绩效评价报告

项目名称： 推行供销社“品牌提升再造计划”
主管单位： 烟台市供销社便民服务有限公司
委托评价部门： 烟台市供销社便民服务有限公司
评价机构： 山东华彬会计师事务所有限公司

二〇二五年七月

报告撰写说明

本报告中的数据等来自项目评价期间烟台市供销社便民服务有限公司提供的项目资料和其他官方渠道公开的信息，项目资料提供方对所提供资料的真实性、准确性和完整性负责。我司秉承客观、公正、科学的原则，运用科学合理的工作思路和工作方法，在对项目进行开展非现场评价、现场评价、实地勘查的基础上，按照现行预算绩效管理有关规定撰写本报告，报告内容真实完整、可追溯。

本报告以纸质印刷版和电子版向烟台市供销社便民服务有限公司报送。未经烟台市供销社便民服务有限公司书面允许，不得随意翻印、发布、扩散。

机构负责人：



主 评 人：王子玮

参 评 人：邱霞

质量控制：一级审核：邱 霞

二级审核：韩 旭

三级审核：蔡中元

推行供销社“品牌提升再造计划”项目 绩效评价情况总览表

一、项目预算资金安排和使用情况		
项目名称：推行供销社“品牌提升再造计划”项目		
实施单位：烟台市供销社便民服务有限公司		
2024年度预算资金安排	200万元	
其中：	当年财政拨款200万元（100%）	上年结转0万元（0%）
2025.6.30日实际支出	69.64万元	
其中：	当年财政拨款69.64万元（100%）	上年结转0万元（0%）
二、项目绩效目标及指标		
<p>（一）绩效目标 通过推动“供销社便民店”与“供销社超市”两大品牌的提升与再造工作，不断完善农村现代商贸流通服务网络建设，创新消费场景，为消费者提供更加优质、便捷的购物体验，有效助力供销社高质量发展。</p> <p>（二）主要指标 成本指标：项目支出总成本、设备购置费。 数量指标：改造工程量。 质量指标：竣工验收合格率。 时效指标：项目按计划开工率、完工率。 效益指标：消费品零售额、项目受益人数、便民店消费者满意度等。</p>		
三、实施成效和主要经验做法		
<p>（一）项目实施成效 自供销社加盟店拓展工作启动以来，通过标准化建设与系统化运营，年度内已在烟台市新增加盟店13家，其中12家已正式投入运营，带动当地日用品年度销售额1.01亿元。不仅完善了农村现代商贸流通服务网络建设，更为乡村经济发展注入新活力，有效推动了乡村振兴发展。</p> <p>（二）项目主要经验做法 加盟店拓展工作由各区市加盟商自行申请，供销社实地考察并对建设工作进行监督及验收，验收合格后发放建设补贴。定期对各店铺运营情况进行巡检，保障店铺稳定运行。 加大宣传力度，对所有门店进行线上推广、线下引流，制作“烟供优选”商品商标及包装设计，统一农产品包装，以此树立品牌形象、加强品牌保护，为直营、加盟门店有效引流，便于门店长久良性运营。</p>		

四、发现的主要问题及有关建议			
<p>（一）发现的主要问题</p> <p>1. 项目执行进度缓慢，效益未能完全实现。</p> <p>2. 档案管理严谨性不足。</p> <p>（二）有关建议</p> <p>1. 优化项目流程，加快业务进程。</p> <p>2. 重视档案管理工作，提升档案资料严谨性。</p>			
五、综合评价得分及等级			
一级指标	分值	得分	得分率
决 策	15	15	100%
过 程	15	13.64	90.93%
成 本	5	5	100%
产 出	30	16.07	53.56%
效 益	35	31	88.57%
合 计	100	80.72	80.72%
绩效评价得分：80.72分 评价结果等级：良			

目 录

一、基本情况	1
(一) 项目概况	1
(二) 项目绩效目标及指标	5
二、绩效评价工作开展情况	6
(一) 评价目的、评价对象和范围	6
(二) 评价思路、评价重点、评价指标体系和评价等级 ...	6
(三) 评价组织实施与评价方法	8
(四) 评价局限性	10
三、综合评价结论	11
(一) 综合评价结论	11
(二) 分区市评价得分及结论	11
(三) 绩效评价指标分析	11
四、实施成效和主要经验做法	18
(一) 项目实施成效	18
(二) 项目主要经验做法	18
五、发现的主要问题及原因分析	18
(一) 项目执行进度缓慢，效益未能完全实现。	18
(二) 档案管理严谨性不足。	19
六、相关建议	19
(一) 优化项目流程，加快业务进程。	19
(二) 重视档案管理工作，提升档案资料严谨性	19

推行供销社“品牌提升再造计划” 项目绩效评价报告

一、基本情况

（一）项目概况

1.项目背景。

（1）项目立项的环境和条件。

2023年11月，山东省人民政府印发了《关于推动供销合作社高质量发展的实施意见》（鲁政字〔2023〕217号），明确指出力争用三年左右时间，全省供销合作社系统发展质量显著提升，农资保供稳价作用更加明显，农业社会化服务能力稳步增强，农村流通服务网络日益完善，重要农产品应急保供体系基本形成。烟台市供销社便民服务有限公司（以下简称“烟台市供销社”）严格落实相关政策要求，积极响应国家号召，聚焦“服务全市大局、促进城乡消费”，积极推行供销社“品牌提升再造计划”，完善供销社农村商贸流通服务网络，探索搭建多领域、多场景供销服务平台，形成供销合力，推动农业农村发展。

（2）实施项目达到的目标和意义。

目标：以农村商贸流通服务网络建设为核心，以推行供销社“品牌提升再造计划”为重点，以“便民店”网点新建或改造升级为主要形式，以农资、日用品、农产品、再生资源为主

要经营内容，以“4+N”为主要模式，将系统内分散的各级服务、配送网点串珠成链、结链组网，畅通农资、日用品下行，农产品、再生资源上行渠道，搭建覆盖市县乡村四级的烟台供销“双向四车道”流通服务网。

意义：“供销社便民店”作为烟台市供销社品牌迭代升维的重要举措，以便民、惠民为宗旨，探索搭建多领域、多场景供销服务平台，有利于形成供销合力，推动农业农村优先发展，推进乡村特色产业发展，拓宽农民增收致富渠道，不断丰富市民消费供给。

（3）项目立项依据。

①《关于推动供销合作社高质量发展的实施意见》（鲁政字〔2023〕217号）；

②《关于印发烟台市推动供销合作社高质量发展实施方案的通知》（烟政字〔2024〕35号）。

2.项目内容。

（1）项目立项时间。

该项目立项时间为2024年1月1日。

（2）项目批复单位。

该项目批复单位为烟台市供销社。

（3）项目计划完成时间。

该项目计划完成时间为2024年12月31日。

（4）项目主要内容。

①直营和加盟店拓展。对全市至少13家“供销社便民店”“供销社超市”进行建设补贴。

②线上销售平台建设。建设线上销售小程序，增设应用场景，做到基本实现门店覆盖区域内顾客零星下单及企事业单位平台采购等功能。

③总部建设。包括“烟供优选”商品展示中心建设及配送中心建设等。以陈列柜、陈列位的形式，集中推广展示供销社系列农副产品，助力农产品推广销售；完善结算系统、集配仓日常维护，以便产地端—销售端商品运输、分拣，减少商品中转，不断提高助农效率。

④宣传推广。对所有门店进行线上推广、线下引流，店招、标识、海报、物料等宣传用品制作；加强“烟供优选”商品包装设计、标识保护，树立品牌形象、加强品牌保护，保障门店长久良性运营。

（5）项目所在区域。

该项目所在区域烟台市全域。

3.项目组织及管理。

（1）组织架构。



图1 组织架构图

（2）职责分工。

烟台市供销社：负责项目的具体实施，包括项目计划的制定、补贴对象资质的审核、线上平台搭建及集配仓维护等协调工作，以保障项目顺利完成，实现预期效益。

烟台市财政局：负责项目经费的落实，以保障项目顺利开展，并对项目预算资金需求合理性进行审核，以及对项目完成效果组织绩效评价等财政资金监督工作。

（3）项目具体实施流程。

①直营和加盟店拓展分三期集中建设或改造。其中：

第一期，芝罘区1个直营店，1个配送中心，于2024年5月中旬至6月中旬，集中建设和改造。

第二期，芝罘区3个、开发区1个、福山区1个加盟店，于2024年6月中旬至7月中旬，集中建设和改造。

第三期，莱山区1个、福山区1个、长岛综试区2个、龙口市2个、招远市1个，共7个加盟店以及“烟供优选商品展示中心”，于2024年9月下旬至11月中旬，集中建设和改造。

②线上销售平台及总部建设将在直营和加盟店拓展建设改造期间同步开展。

（4）资金拨付流程。

加盟门店建设补贴资金以“验收后奖补”的形式进行发放，最终奖补金额以实际工程决算量为重要参考，实际投入若低于加盟建设方案预算造价，投入不足部分转移到总部建设部分；实际投入若高于加盟建设方案预算造价，超出部分不再奖补，由加盟方自行承担。

4.项目预算及执行情况。

烟台市推行供销社“品牌提升再造计划”项目2024年度预算资金为200万元，截至2025年6月30日支付69.64万元。项目资金来源全部为本级财政拨款。

（二）项目绩效目标及指标

1.总体绩效目标。

通过推动“供销社便民店”与“供销社超市”两大品牌的提升与再造工作，不断完善农村现代商贸流通服务网络建设，创新消费场景，为消费者提供更加优质、便捷的购物体验，有效助力供销社高质量发展。

2.年度绩效目标。

持续推进直营和加盟店拓展、线上销售平台建设及总部扩建工作，加大农副产品、特色商品的推广力度，树立品牌形象，为后续农副产品开发、助农扶农工作持续引流，有效助力

乡村振兴。

二、绩效评价工作开展情况

（一）评价目的、评价对象和范围

1.评价目的。

通过对烟台市供销社“品牌提升再造计划”项目进行绩效评价，深入了解项目实施及资金的管理和使用效率、效益状况。重点关注补贴对象资质合规性、平台搭建情况及项目成本控制的有效性、产出完成情况，对项目实施过程中存在的问题进行深入分析，并提出针对性的改进措施，为下一步优化项目实施及资金支持提供重要依据。

2.评价对象与范围。

评价对象：烟台市供销社“品牌提升再造计划”项目资金200万元的使用绩效。

评价范围：烟台市供销社“品牌提升再造计划”项目的现场及相关资料涉及烟台市1个主管单位，1个项目，现场评价地区为烟台市供销社。

评价基准日：项目计划2024.12.31日完成，由于财政资金到位较晚，部分资金于2025年支出，故项目评价期限延长至2025年6月30日。

（二）评价思路、评价重点、评价指标体系和评价等级

1.评价思路。

我们按照现场评价全覆盖的方式对项目从决策到效益发挥

进行全过程评价。工作程序包含前期准备、组织实施、提交评价报告、档案归集与质量控制等四个阶段。

2. 评价重点。

按照资金管理使用和项目产出、效益两个链条，分别进行情况梳理和分析。

资金管理使用方面，关注资金分配拨付和使用的合理性、规范性、及时性，分析绩效目标设立与预算资金的匹配性等内容；

项目产出及效益方面，关注项目补贴对象资质合规性及各项计划任务完成情况等，了解项目实施在完善了农村现代商贸流通服务网络建设，有效助力乡村振兴方面的作用，并通过对当地群众发放满意度调查问卷，全面了解群众对项目总体满意度情况，以综合反映项目取得的实效。

3. 评价指标体系。

（1）评价指标体系总体思路。

我们在承接该项目后，与烟台市供销社进行充分沟通，对项目基本情况进行了解，绩效评价指标体系以《烟台市市级项目支出绩效财政评价和部门评价工作规程》（烟财绩〔2020〕3号）为参考，按决策、过程、成本、产出、效益五方面进行指标设计，根据相关政策文件和项目特点，逐级设计二级、三级指标，评价分值100分。（具体指标体系详见附件1）。

（2）数据来源、证据收集方式。

①听取情况介绍。听取烟台市供销社对该项目资金的分配情况、组织管理制度建立健全及落实情况、预算支出执行情况、财务管理状况、项目执行等情况介绍。

②数据核查。根据评价资料清单，收集制度建设情况、制度和管理责任落实情况、资金使用情况、项目产出和效益等相关的材料，评价资金使用和管理的状况。通过资料整理分析，支撑对绩效指标的评价。

③问卷调查。根据绩效评价的内容，设计、制定调查问卷，经过委托方确认后，选取合适的调查对象，通过发放调查问卷的方式，了解被调查群体对该项目的意见建议。

4.评价等级。

依据财政部《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）规定，绩效评价结果总分设置为100分，等级划分为四档：90（含）-100分为优、80（含）-90分为良、60（含）-80为中、60分以下为差。

（三）评价组织实施与评价方法

1.评价组织实施。

（1）前期准备。

接到烟台市供销社委托之后，山东华彬会计师事务所有限公司迅速就该项目成立评价工作组，评价组在与供销社充分沟通的基础上，进行资料收集、整理和分析工作，编制项目评价

体系。

（2）组织实施。

评价组举办了内部培训会议，对评价工作安排、工作纪律、工作注意事项等进行布置说明，初步讨论评价重点、评价指标体系等。

对烟台市供销社提交的相关资料和数据进行分类、汇总、梳理、分析和评价，对发现的问题进行讨论确认，对指标体系及评分标准进行细化完善。针对材料初审工作中产生的疑问或缺漏的材料，工作组要求项目实施单位补充相关材料。

现场评价。纳入现场评价的项目数占比100%，资金量占比100%。

（3）分析评价。

评价组在评价实施阶段结束后，对所收集到的评价资料进行梳理、汇总、分析，列出项目评价中发现的问题，梳理绩效评价问题清单，就问题清单中反映的问题征询意见，并将其反馈意见记入评价工作底稿。

绩效评价工作组在对评价项目绩效情况进行全面分析的基础上，本着客观、公正、准确的原则，进行综合评分，针对评价发现的问题提出意见建议，形成绩效评价结果。

（4）撰写与提交评价报告。

撰写形成评价报告初稿。依据工作底稿、工作记录等，对照评价指标体系，全面客观分析项目支出绩效状况，做出绩效

分析和结论，按照规定格式撰写绩效评价报告。

评价报告初稿撰写完成后，我们将报告初稿发送烟台市供销社，对本评价报告的完整性、合理性、充分性、逻辑性等征求意见。在认真听取反馈意见并修改完善后，按协议约定时间提交评价报告。

（5）档案归集与质量控制。

根据相关文件规定，结合我所档案管理制度要求，经三级审核制度，由项目经理、部门负责人、主任会计师依次对底稿内容的完整性、逻辑严密性进行核查，确保评价要素齐全、结论明确后，我们将与本项目相关的文本、音视频、图片资料移交专人保管，保管期限不低于10年。

2.评价方法。

绩效评价方法主要包括成本效益分析法、比较法、公众评判法等。

（1）成本效益分析法，是将投入与产出、效益进行关联性分析的方法。

（2）比较法，是将实施情况与绩效目标、政府采购政策功能目标、历史情况、不同部门和地区同类支出情况进行比较的方法。

（3）公众评判法，是通过专家评估、公众问卷及抽样调查等方式进行评判的方法。

（四）评价局限性

绩效评价滞后性：事后绩效评价在时间上存在一定的滞后性，可能导致部分评价工作无法还原被评价对象当年的实际情况，从而影响评价的准确性和有效性。

三、综合评价结论

（一）综合评价结论

经综合评价，烟台市供销社“品牌提升再造计划”项目绩效评价得分80.72分，绩效评价等级为“良”。项目绩效评价综合评分表如下：

表1-1 项目绩效评价得分情况表

序号	评价指标	权重（%）	评价得分	评价分值占比
1	决策	15	15	100%
2	过程	15	13.64	90.93%
3	成本	5	5	100%
4	产出	30	16.07	53.56%
5	效益	35	31	88.57%
合 计		100	80.72	80.72%
绩效评价等级：			良	

（二）分区市评价得分及结论

本次绩效评价项目所在地为烟台市（芝罘区、福山区、龙口市、长岛区、招远市、莱山区、开发区7个区市），不涉及其他区市评价情况。

（三）绩效评价指标分析

1.项目决策情况。

项目决策指标分值15分，综合得分15分，得分率100%。

表1-2 项目决策得分情况表

一级指标	二级指标	三级指标	分值	得分	得分率
决策 (15分)	项目立项 (5分)	立项依据充分性	3	3	100%
		立项程序规范性	2	2	100%
	绩效目标 (4分)	绩效目标合理性	2	2	100%
		绩效指标明确性	2	2	100%
	资金投入 (6分)	预算编制科学性	3	3	100%
		资金分配合理性	3	3	100%
合 计			15	15	100%

烟台供销社严格落实相关政策要求，聚焦“服务全市大局、促进城乡消费”，积极推行供销社“品牌提升再造计划”，完善供销社农村商贸流通服务网络，探索搭建多领域、多场景供销服务平台，形成供销合力，推动农业农村发展。项目立项符合《关于印发烟台市推动供销合作社高质量发展实施方案的通知》（烟政字〔2024〕35号）等相关政策文件要求，符合当地经济发展规划，立项内容与单位职责相适应，属于公共财政支持范围。

绩效目标方面。预算单位根据项目实际内容设置了项目绩效目标表，绩效目标合理，与实际工作内容具有相关性；绩效指标明确可行、符合细化量化条件。

项目预算编制方面。预算内容与项目内容相匹配，预算额度测算依据充分；资金分配依据充分，额度合理，与实施内容匹配。

2.项目过程情况。

项目过程指标分值15分，综合得分13.64分，得分率90.93%。

表1-3 项目过程得分情况表

一级指标	二级指标	三级指标	分值	得分	得分率
过程 (15分)	资金管理 (7分)	资金到位率	1	0.4	40%
		预算执行率	2	1.74	87.05%
		资金使用合规性	4	4	100%
	组织实施 (8分)	管理制度健全性	2	2	100%
		制度执行有效性	6	5.5	91.67%
合 计			15	13.64	90.93%

资金管理方面：经查看该项目资金拨付凭证及相关手续，项目资金拨付、使用符合专项资金管理办法、财务管理制度及预算批复规定，且项目审批手续完整，未发现存在截留、挤占挪用、虚列支出问题。

项目过程主要扣分情况：

（1）资金到位率低。

该项目全年预算200万元，截至2025.6.30日实际到位80万元，资金到位率40%；实际支出69.64万元，预算执行率

87.05%。

（2）档案管理严谨性不足。

烟台市供销社每月对各加盟店进行巡检，并形成巡检记录。但抽查发现，巡检记录中未附现场检查照片，档案管理缺乏严谨性。

3.项目成本控制情况。

项目成本指标分值5分，综合得分5分，得分率100%。

表1-4 项目成本得分情况表

一级指标	二级指标	三级指标	分值	得分	得分率
成本 (5分)	成本管理 (5分)	成本节约率	2	2	100%
		补贴标准控制有效性	3	3	100%
合 计			5	5	100%

项目计划成本均在可控范围内，成本控制有效，未发现项目存在“敞口”风险。

4.项目产出情况

项目产出指标分值30分，综合得分16.07分，得分率为53.56%。

表1-5 项目产出得分情况表

一级指标	二级指标	三级指标	分值	得分	得分率
产出 (30分)	产出数量 (12分)	加盟门店建设完成数量	4	3.08	77%
		线上销售平台建设	2	0	0%

一级指标	二级指标	三级指标	分值	得分	得分率
		助农产品宣传、设计开发	3	3	100%
		总部建设	3	1	33.33%
	产出质量 (12分)	加盟门店投入使用率	4	4	100%
		线上销售平台验收合格率	3	0	0%
		总部建设验收合格率	5	2	40%
	产出时效 (6分)	项目完成及时性	6	3	50%
合 计			30	16.07	53.56%

截至评价日，烟台供销社已完成各类农产品商标、标示、包装设计等工作，积极印发宣传海报、租用广告位等方式进行门店推广；且验收通过的10家加盟店均已投入使用，运营良好，各门店具体信息如下：

序号	店名	店址	门店面积 (m ²)	补贴金额 (万元)	是否完工并 验收
1	芝罘区新桥市场店	芝罘区新桥路18号K-26号	12	3	✓
2	芝罘区幸福路店	山东省烟台市芝罘区幸福路158号付010号	100	4	✓
3	芝罘区四马路店	山东省烟台市芝罘区东山街道大兴街2-3号	60	4	✓
4	芝罘区惠安店	山东省芝罘区通世路588-11号	200	4	✓
5	福山区仁隆店	烟台市福山区仁隆大厦81-2号	150	4	✓
6	开发区嵩山路店	山东省烟台市开发区嵩山路29-1号楼内102号	100	4	✓

序号	店名	店址	门店面积 (m²)	补贴金额 (万元)	是否完工并 验收
7	莱山区辰坤超市	烟台市莱山区初家凤凰西路山之韵网点102-3号	120	3	✓
8	福山区县府街店	福山区县府街378号	700	10	✓
9	长岛隍城岛店	烟台市蓬莱区长岛北隍城乡山前村	245	10	✓
10	长岛砣矶岛店	烟台市蓬莱区长岛砣矶镇北村	170	5	✓
11	龙口常伦庄店	龙口市七甲镇常伦庄	120	4	装修未完成
12	龙口城关镇店	龙口市城关镇中心街70号	209	5	完工未验收
13	招远宋家供销社西战家农家乐超市	招远市张星镇西战家村北面（村级店）	245	5	完工未验收

项目产出主要扣分情况：

项目完成进度缓慢，部分子项目尚在进行。

①3家加盟店未能及时验收；

②线上销售平台建设尚未完成；

③总部扩建工作除采购引流设备1台、仓库租赁1间外，其余任务进度缓慢，包括“烟供优选”商品展示中心建设、集配仓维护工作、配送车辆采购及人员培训等工作尚未开展。

5.项目效益情况

项目效益指标分值35分，综合得分31分，得分率为88.57%。

表1-6 项目效益得分情况表

一级指标	二级指标	三级指标	分值	得分	得分率
效益 (35分)	经济效益 (10分)	带动日用品年度销售额增长	4	3	75%
		盘活闲置国有资产，激发商贸载体经营活力	6	6	100%
	社会效益 (5分)	为城乡消费者提供服务便利	5	5	100%
	可持续影响 (10分)	加快农业强市建设步伐，推动供销合作社实现高质量发展	10	7	70%
	满意度 (10分)	消费者满意度	10	10	100%
合 计			35	31	88.57%

项目的实施，已盘活3处长期闲置国有资产，调整和激发了5处已有商贸载体的经营活力，提升和焕新了2处已有商贸载体的消费服务场景，且各区县加盟门店带动日用品年度销售1.01亿元，不仅为各地城乡消费者改善了购物环境，更是为其提供了更加便捷、高效的购物体验。通过对各区县城乡消费者进行项目满意度调查，收回62份调查问卷，其中有效问卷62份，总体满意度为95.16%，项目总体满意度较高。

项目效益主要扣分情况：

由于项目线上销售平台建设及相关运维工作等相关工作进展缓慢，导致项目供应链网络的完整性有所欠缺，供应链条优化方面尚有不足，对供给需求变化的响应速度和适应能力较弱。但项目不断推进加盟店拓展，积极开展农产品宣传开发及

设计等工作。因此，项目在加快农业强市建设步伐，推动供销合作社实现高质量发展方面效益较显著，未能完全实现预期效益。

四、实施成效和主要经验做法

（一）项目实施成效

自供销社加盟店拓展工作启动以来，通过标准化建设与系统化运营，年度内已在烟台市新增加盟店13家，其中12家已正式投入运营，带动当地日用品年度销售额1.01亿元。不仅完善了农村现代商贸流通服务网络建设，更为乡村经济发展注入新活力，有效推动了乡村振兴发展。

（二）项目主要经验做法

加盟店拓展工作由各区市加盟商自行申请，供销社实地考察并对建设工作进行监督及验收，验收合格后发放建设补贴。定期对各店铺运营情况进行巡检，保障店铺稳定运行。

加大宣传力度，对所有门店进行线上推广、线下引流，制作“烟供优选”商品商标及包装设计，统一农产品包装，以此树立品牌形象、加强品牌保护，为直营、加盟门店有效引流，便于门店长久良性运营。

五、发现的主要问题及原因分析

（一）项目执行进度缓慢，效益未能完全实现。

部分项目进度缓慢，截至评价日尚未完成，项目效益未能完全实现。①3家加盟店未能及时验收；②线上销售平台建设尚

未完成；③总部扩建工作除采购引流设备1台、仓库租赁1间外，其余任务进度缓慢，包括“烟供优选”商品展示中心建设、集配仓维护工作、配送车辆采购及人员培训等工作尚未开展。

主要原因：预算资金到位晚，且预算单位未能及时调整工作计划及进度，导致项目未能如期开展。

（二）档案管理严谨性不足。

烟台市供销社每月对各区县加盟店进行巡检，并形成巡检记录。但抽查巡检记录发现，巡检记录中未附现场照片，档案内容完整性、严谨性有待提升。

主要原因：预算单位工作严谨度不高。

六、相关建议

（一）优化项目流程，加快业务进程。

建议预算单位根据年度工作任务，制定详细的时间计划表，必要时应根据工作进度不断优化、完善项目流程和开展方式。例如，加盟店拓展补贴工作可采取分批验收、分批补贴等方式，尽量避免集中验收，导致业务进度缓慢；与财政部门加强沟通，积极申请项目资金，以保障各项任务顺利开展及预期效益的实现。

（二）重视档案管理工作，提升档案资料严谨性

建议预算单位规范业务实施流程，重视档案管理工作，巡检人员应规范填写巡查记录表格中的各项内容，并保证其数据

真实、准确、完整。每次巡查结束后，应拍摄水印照片与巡查记录统一保存，不断提升档案资料的严谨性和完整性，以便为后期完善工作提供参考。

- 附件：1. 供销社“品牌提升再造计划”项目绩效评价指标体系
2. 供销社“品牌提升再造计划”项目绩效评价指标得分情况表
3. 满意度问卷调查分析报告
4. 问题清单
5. 项目评价情况汇总表
6. 项目评价结果汇总表
7. 修正后的绩效目标表
8. 供销社“品牌提升再造计划”项目绩效评价人员投入及分工

山东华彬会计师事务所有限公司



附件1

供销社“品牌提升再造计划”项目绩效评价指标体系

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	分值	指标说明	依据	依据来源	证据收集方式
决策 (15分)	项目立项 (5分)	立项依据充分性	项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及单位职责，用以反映和考核项目立项依据情况。	3	评价要点： ①项目立项符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策（1分）； ②项目立项符合行业发展规划和政策要求（0.5分）； ③项目立项与部门职责范围相符，属于单位履职所需（0.5分）； ④项目属于公共财政支持范围，符合中央、地方事权支出责任划分原则（0.5分）； ⑤项目不与相关单位同类项目或单位内部相关项目重复（0.5分）。	政策要求及单位工作部署安排。	政策要求及单位工作部署安排。	案卷研究
		立项程序规范性	项目申请、设立过程是否符合相关要求，用以反映和考核项目立项的规范情况。	2	评价要点： ①项目按照规定的程序申请设立（0.5分）； ②审批文件、材料符合相关要求（0.5分）； ③项目事前已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策（1分）。	项目实施方案、计划书、任务书、立项申请文件、项目绩效目标申报表、预算批复文件。	项目单位、网站公示信息。	案卷研究、互联网检索。

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	分值	指标说明	依据	依据来源	证据收集方式
	绩效目标 (4分)	绩效目标合理性	项目所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。	2	评价要点： ①项目有绩效目标（0.5分）； ②项目绩效目标与实际工作内容具有相关性（0.5分）； ③项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平（0.5分）； ④与预算确定的项目投资额或资金量相匹配（0.5分）。	项目目标和内容、预算批复文件、立项申请文件及有关材料、项目绩效目标申报表。	项目实施方案、计划书、任务书、立项申请文件、项目绩效目标申报表、预算批复文件。	案卷研究。
		绩效指标明确性	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等，用以反映和考核项目绩效目标的细化情况	2	评价要点： ①将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标（0.5分）； ②通过清晰、可衡量的指标值予以体现（0.5分）； ③与项目目标任务数或计划数相对应（1分）。	项目绩效目标和内容；绩效评价相关法律法规要求。	绩效目标申报表、实施方案。	案卷研究、分析。
	资金投入 (6分)	预算编制科学性	项目预算编制是否经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标是否相适应，用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。	3	评价要点： ①预算编制经过科学论证（0.5分）； ②预算内容与项目内容匹配（0.5分）； ③预算额度测算依据充分，是否按照标准编制（1分）； ④预算确定的项目投资额或资金量与工作任务相匹配（1分）。	预算编制依据及标准、预算资金分配管理办法、预算批复文件。	项目单位提供。	案卷研究、分析。

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	分值	指标说明	依据	依据来源	证据收集方式
		资金分配合理性	项目预算资金分配是否有测算依据，与补助单位或地方实际是否相适应，用以反映和考核项目预算资金分配的科学性、合理性情况。	3	评价要点： ①预算资金分配依据充分（1分）； ②资金分配额度合理，与项目各项实施内容相匹配（2分）。			案卷研究、现场核查、凭证分析。
过程 (15分)	资金管理 (7分)	资金到位率	实际到位资金与预算资金的比率，用以反映和考核资金落实情况对项目实施的总体保障程度。	1	资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100%。 实际到位资金：一定时期（2024年度）内落实到具体项目的资金。 预算资金：一定时期（2024年度）内预算安排到具体项目的资金。 得分=1*资金到位率。	预算指标文件、拨款凭证、资金到账凭证等。	指标文、财政拨款凭证、资金到账凭证、支出凭证等。	案卷研究、现场核查
		预算执行率	项目预算资金是否按照计划执行，用以反映或考核项目预算执行情况。	2	预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100% 实际支出资金：一定时期（2024年度）内项目实际拨付的资金。 得分=2*预算执行率。	资金支出凭证、专项资金明细账、基础数据表、专项资金	专项资金管理办法，项目实施单位支出凭证	案卷研究、现场核查。

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	分值	指标说明	依据	依据来源	证据收集方式
		资金使用合规性	预算支出是否按照资金管理办法/实施细则和会计核算管理规定规范管理，用以预算资金支出的合规性。	4	评价要点： ①每发现一项财务处理不符合资金管理办法或会计核实管理规定情况扣0.5分； ②若发现截留、挤占问题，扣2分； ③若发现挪用、虚列支出问题该项不得分。	金 管 理 制 度、各 级 资 金 管 理 办 法。	等相关财务资料。	案 卷 研 究、现 场 核 查、凭 证 分 析。
	组织实施 (8分)	管理制度健全性	项目实施单位的财务和业务管理制度是否健全，用以反映和考核财务和业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	2	评价要点： ①已制定或具有相应的财务和业务管理制度（2分）； ②财务和业务管理制度合法、合规、完整（2分）。	国家法律法 规、政策等 文件；项目 单位制定的 财务、业务 管理制度及 对项目顺利 实施的保障 情况。	财务和业 务管理制度。	案 卷 研 究。
		制度执行有效性	项目实施是否符合相关管理规定，用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。	6	评价要点： ①遵守相关法律法规和相关管理规定（1分）； ②项目调整及支出调整手续完备（2分）； ③项目合同书、验收报告等资料齐全并及时归档（2分）； ④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等落实到位（1分）。	项目单位设 立的管理制 度、业务执 行情况等。	执 行 记 录、项目 档案。	案 卷 研 究、现 场 核 查。

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	分值	指标说明	依据	依据来源	证据收集方式
成本 (5分)	成本管理 (5分)	成本节约率	完成项目计划工作目标的实际节约成本与计划成本的比率,用以反映和考核项目的成本节约程度以及项目成本控制是否有效。	2	成本节约率 $[(计划成本-实际成本)/计划成本] \times 100\%$ 。 实际成本:项目实施单位如期、保质、保量完成既定工作目标实际所耗费的支出。 计划成本:项目实施单位为完成工作目标计划安排的支出,一般以项目预算为参考。 成本节约率 ≥ 0 得满分,每减少5个百分点扣1分,扣完为止。	资金凭证	资金凭证	案卷研究、现场核查。
		补贴标准控制有效性	反映各补贴对象补贴资金发放是否符合相关要求,有无超标准发放情况。	3	所有补贴资金发放均符合标准得满分,每发现一例超标准发放扣0.5分,扣完为止。	资金凭证、工程价值编制报告等	资金凭证、工程价值编制报告等	案卷研究、现场核查。
产出 (30分)	产出数量 (12分)	加盟门店建设完成数量	反映单位对加盟门店建设完成情况。	4	评分要点: 根据建设完成率得分; 完成率 $=(已完工并验收门店数量/计划建设门店总数) \times 100\%$ 。	补贴发放明细、门店工程验收报告等	补贴发放明细、门店工程验收报告等	案卷研究、现场核查。
		线上销售平台建设	反映线上销售平台的建设情况。	2	评分要点: 建设完成并验收合格得满分,否则不得分。	线上平台验收书等	线上平台验收书等	

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	分值	指标说明	依据	依据来源	证据收集方式
		助农产品宣传、设计开发	反映单位对加盟店的线上推广、引流及宣传工作开展情况。	3	评分要点： 完成相关推广、宣传品制作等工作得满分，否则不得分。	宣传材料	宣传材料	案卷研究、现场核查。
		总部建设	反映总部扩建情况，包括“烟供优选”商品展示中心建设、结算系统完善、集配仓维护、人员培训及设施设备采购维护等。	3	评分要点： 完成“烟供优选”商品展示中心建设、结算系统完善、集配仓维护、人员培训及设施设备采购维护等相关建设得满分，否则不得分。	培训照片，维护记录、系统查看等	培训照片，维护记录、系统查看等	
	产出质量 (12分)	加盟门店投入使用率	考核加盟店验收合格后是否全部投入使用、正常运营。	4	评分要点： 根据投入使用率得分； 投入使用率=（已投入使用门店数量/验收合格门店数量）*100%	验收报告等	验收报告等	案卷研究、现场核查。
		线上销售平台验收合格率	考核线上销售平台建设质量情况。	3	评分要点： 验收合格得满分，否则不得分。	验收报告等	验收报告等	

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	分值	指标说明	依据	依据来源	证据收集方式
		总部建设验收合格率	考核总部建设各项任务完成质量。	5	评分要点： 验收合格得满分，否则不得分。	验收报告等	验收报告等	
	产出时效（6分）	项目完成及时性	考核各项任务是否按时完成。	6	评分要点：所有任务均按时完成得满分，否则按比例扣分。	档案资料。	档案资料。	
效益（35分）	经济效益（10分）	带动日用品年度销售额增长	反映项目实施后，在带动日用品年度销售额增长方面的积极作用。	4	评分要点：实现日用品年度销售额≥1.2亿元得满分，每减少2000万元扣0.5分，扣完为止。	销售额数据	销售额数据	区县销售后台数据
		盘活闲置国有资产，激发商贸载体经营活力	反映项目实施后，盘活闲置国有资产，激发商贸载体经营活力方面的促进作用。	6	评分要点：效益实现得满分，效益较显著得3分，效益微弱不得分。	档案资料。	档案资料。	案卷研究、现场核查
	社会效益（5分）	为城乡消费者提供服务便利	反映项目实施后为城乡消费者提供服务便利程度。	5	评分要点：效果显著得满分，效果一般得3分，无效不得分。	项目实施情况、问卷调查结果	项目实施情况、问卷调查结果	问卷调查
	可持续影响（10分）	加快农业强市建设步伐，推动供销合作社实现	反映项目在加快农业强市建设步伐，推动供销合作社实现高质量发展	10	评价要点： 效果显著得满分，效果较显著得6-9分，效果一般得5分，效果微弱得1-4分，无效不得分。	项目实施情况、问卷调查结果	项目实施情况、问卷调查结果	问卷调查

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	分值	指标说明	依据	依据来源	证据收集方式
		高质量发展	方面的积极作用。					
	满意度 (10分)	消费者满意度	反映社会公众对项目实施效果的满意程度。	10	满意度 $\geq 90\%$ 得满分，不足90%，每下降1%扣1分，扣完为止。	问卷调查。	受益群体问卷调查。	二维码问卷调查。
总 计				100				

附件2

供销社“品牌提升再造计划”项目绩效评价指标得分情况表

一级指标	二级指标	三级指标	分值	得分	得分率	检查情况
决策 (15分)	项目立项 (5分)	立项依据充分性	3	3.00	100.00%	项目立项符合《关于印发烟台市推动供销合作社高质量发展实施方案的通知》（烟政字〔2024〕35号）等相关政策文件要求，符合当地经济发展规划，立项内容与单位职责相适应，属于公共财政支持范围。
		立项程序规范性	2	2.00	100.00%	项目按照规定程序向财政部门提交资金申请报告，财政部门对项目资金合理性进行审核后予以批复预算，项目立项程序、审批文件及材料符合相关要求。
	绩效目标 (4分)	绩效目标合理性	2	2.00	100.00%	绩效目标设置合理，项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平，与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。
		绩效指标明确性	2	2.00	100.00%	绩效指标明确可行。

一级指标	二级指标	三级指标	分值	得分	得分率	检查情况
	资金投入 (6分)	预算编制科学性	3	3.00	100.00%	预算内容与项目内容相匹配，预算额度测算依据充分。
		资金分配合理性	3	3.00	100.00%	预算资金分配依据充分，额度合理，与实施内容匹配。
过程 (15分)	资金管理 (7分)	资金到位率	1	0.40	40.00%	项目全年预算200万元，截至2025.6.30日实际到位80万元，资金到位率30%。
		预算执行率	2	1.74	87.05%	截至评价日，项目实际到位80万元，实际支出69.64万元，预算执行率87.05%
		资金使用合规性	4	4.00	100.00%	项目资金支出符合资金管理办法，未发现截留、挤占、挪用、虚列支出问题。

一级指标	二级指标	三级指标	分值	得分	得分率	检查情况
	组织实施 (8分)	管理制度健全性	2	2.00	100.00%	项目财务制度、业务制度健全，且制度合法合规、完整。
		制度执行有效性	6	5.50	91.67%	档案严谨性不足。 烟台市供销社每月对各区县加盟店进行巡检，并形成巡检记录，但巡检记录中未附现场照片，建议完善。
成本 (5分)	成本管理 (5分)	成本节约率	2	2.00	100.00%	项目计划支出80万元，截至2024.6.30日实际支出69.64万元，成本节约率为13%
		补贴标准控制有效性	3	3.00	100.00%	未发现超标准发放情况。
产出 (30分)	产出数量 (12分)	加盟门店建设完成数量	4	3.08	76.92%	截至评价日，已完成验收的门店数量10家，3家门店暂未完成验收工作。
		线上销售平台建设	2	-	0.00%	截至评价日，线上销售平台暂未建设完成。

一级指标	二级指标	三级指标	分值	得分	得分率	检查情况
		助农产品宣传、设计开发	3	3.00	100.00%	1. 2024.10.28-10.30日：2024年烟台国际食品（预制菜）产业博览会（烟台国际博览中心C馆） 2. 2024.11.10-11.13日：2024 年第二十二届国际果蔬，食品博览会（烟台国际博览中心C馆） 3. 制作各类农产品商标、包装及外观设计 4. 租赁广告宣传位大力宣传“烟供优选”商品等
		总部建设	3	1.00	33.33%	截至评价日，总部购买全自动面条机一台用于线下宣传引流、租赁仓库用于烟供优选类商品存储，其余各项工作进展缓慢。
	产出质量 (12分)	加盟门店投入使用率	4	4.00	100.00%	截至评价日，已验收通过的10家加盟店均已投入使用，运营良好。
		线上销售平台验收合格率	3	-	0.00%	截至评价日，线上销售平台暂未建设完成，该项无法考核。
		总部建设验收合格率	5	2.00	40.00%	引流设备验收合格，用于烟供优选类商品存储租赁的仓库已使用，其余任务进展缓慢。
	产出时效 (6分)	项目完成及时性	6	3.00	50.00%	截至评价日，预算单位已完成10家加盟门店的验收及门店宣传推广、农产品设计包装、引流设备采购及仓库租赁工作，其余工作进展缓慢。

一级指标	二级指标	三级指标	分值	得分	得分率	检查情况
效益 (35分)	经济效益 (10分)	带动日用品年度销售额增长	4	3.00	75.00%	经与项目单位沟通了解，该项目2024年度实现日用品年度销售额1.01亿元。但预算单位未能提供系统后台数据，仅提供销售额明细，佐证力度较弱。
		盘活闲置国有资产，激发商贸载体经营活力	6	6.00	100.00%	项目的实施，已盘活3处长期闲置国有资产，调整和激发了5处已有商贸载体的经营活力，提升和焕新了2处已有商贸载体的消费服务场景，项目效果显著。
	社会效益 (5分)	为城乡消费者提供服务便利	5	5.00	100.00%	效果显著。
	可持续影响 (10分)	加快农业强市建设步伐，推动供销合作社实现高质量发展	10	7.00	70.00%	由于项目线上销售平台建设及相关运维工作等相关工作进展缓慢，导致项目供应链网络的完整性有所欠缺，供应链条优化方面尚有不足，对供给需求变化的响应速度和适应能力较弱。但项目不断推进加盟店拓展，积极开展农产品宣传开发及设计等工作。因此，项目加快农业强市建设步伐，推动供销合作社实现高质量发展方面效益较显著。
	满意度 (10分)	消费者满意度	10	10.00	100.00%	根据满意度调查结果，该项目消费者满意度95.16%。
总 计			100	80.72	80.72%	

附件3

满意度问卷调查分析

调查时间：2024年6月19日—2024年6月30日

调查地点：烟台市

调查对象：随机选取烟台市全域内社会群众

调查方式：线上调查

一、调查背景

供销合作社是党领导下的为农服务的综合性合作经济组织，有着悠久的历史、光荣的传统，是推动我国农业农村发展的一支重要力量。2023年11月，山东省人民政府印发了《关于推动供销合作社高质量发展的实施意见》（鲁政字〔2023〕217号），明确指出力争用三年左右时间，全省供销合作社系统发展质量显著提升，农资保供稳价作用更加明显，农业社会化服务能力稳步增强，农村流通服务网络日益完善，重要农产品应急保供体系基本形成。

为了深入了解2024年度烟台市供销社“品牌提升再造计划”项目取得的实效、存在的问题和不足，进而提出针对性地改进措施，持续推进当地乡村振兴发展，特开展本次问卷调查。该调查旨在全面了解社会公众对烟台市供销社“品牌提升再造计划”的满意度，为后期完善工作提供依据和指导。

本次调查涉及社会公众对加盟店铺内商品的种类丰富程度、商品的价格水平、服务态度及环境卫生等内容的评价，通

过设计科学合理的问卷、广泛发放问卷、认真回收分析评价，形成全面客观的调查报告结果。

二、调查目的

本次调查问卷旨在了解社会公众对烟台市供销社“品牌提升再造计划”项目的满意程度及对下一步工作的相关建议，为后续完善相关工作奠定基础。

三、调查问卷内容

烟台市供销社“品牌提升再造计划”项目 消费者满意度调查问卷

尊敬的先生/女士：

您好！非常感谢您参与此次问卷调查。为了提升烟台市供销社“品牌提升再造计划”项目的服务质量，更好地满足您的需求，我们特开展此次消费者满意度调查。您的意见对我们非常重要，希望您能根据实际体验如实填写，问卷大约需要3~5分钟完成。问卷采用匿名形式，请放心作答。再次感谢您的支持与配合！

1. 您所在的地区：

- | | | |
|--------|------------|--------|
| A. 芝罘区 | B. 开发区 | C. 福山区 |
| D. 莱山区 | E. 长岛综试区 | F. 龙口市 |
| G. 招远市 | H. 其他（请注明） | |

2. 您选择到烟台市供销社相关店铺消费的频率是？

A. 每周多次 B. 每月多次

C. 偶尔去一次 D. 几乎不去

3. 您选择到这些店铺消费的主要原因是（可多选）：

A. 商品种类丰富 B. 商品价格实惠

C. 商品质量有保障 D. 店铺距离近，方便购买

E. 服务态度好 F. 信任供销社品牌

G. 其他（请注明）

4. 您对店铺内商品的种类丰富程度评价如何？

A. 非常满意，能满足各种需求

B. 比较满意，基本需求能满足

C. 一般，种类有待增加

D. 不满意，购物选择很少

5. 您对店铺内商品的价格水平评价如何？

A. 非常满意，性价比很高

B. 较满意，价格合理、能接受

C. 一般，和其他店铺差不多

D. 不满意，不太实惠

6. 您对店铺内商品的质量评价如何？

A. 非常满意，从未遇到问题

B. 较满意，偶尔有小问题

C. 一般，基本能满足使用

D. 不满意，经常遇到问题

7. 您对店铺工作人员的服务态度评价如何？

- A. 非常满意，热情，服务周到
- B. 较满意，能及时提供帮助
- C. 一般，没有特别感觉
- D. 不满意，服务不积极

8. 店铺的购物环境（如卫生、空间布局、设施等）是否让您满意？

- A. 非常满意，环境舒适整洁
- B. 较满意，环境较好
- C. 一般，环境没有太大问题
- D. 不满意，环境较差、有待改善

9. 您认为烟台市供销社相关店铺在哪些方面还需要改进（可多选）：

- A. 增加商品种类
- B. 降低商品价格
- C. 提高商品质量
- D. 提升服务人员素质
- E. 改善购物环境
- F. 加强线上平台建设
- G. 其他（请注明）

10. 对于烟台市供销社“品牌提升再造计划”项目，您还有其他意见或建议吗？

四、调查方式及计划

结合本次绩效评价项目的具体情况，评价组主要采用发放小程序网上调查的方式进行满意度调查。

为充分了解项目完成情况及公众满意度，评价工作组设计针对被调查群体的项目调查问卷。在发放调查问卷前评价组先与项目评价委托及被检查单位进行简单的沟通，了解被调查对象的可靠性，从而保证数据可信度；其次通过分析调查问卷，从侧面反映项目的效益、影响以及满意度情况。

五、计分方法

对烟台市供销社“品牌提升再造计划”项目受访群体进行满意度调查，将满意度结果：非常满意、比较满意、一般、不满意，依次按照100%、70%、40%、0%的比例计算。

六、调查数据分析

本次对烟台市供销社“品牌提升再造计划”项目开展的满意度调查，旨在全面了解该项采购工作的实施效果以及受访群体的满意程度。本次共回收满意度调查问卷62份，有效问卷62份，得出该项目总体满意度为95.16%。对涉及满意度的问卷数据进行统计和分析，具体情况如下：

调查事项	非常满意	比较满意	一般	不满意	满意度
您对店铺内商品的种类丰富程度评价如何？	50	12	0	0	94.19%
您对店铺内商品的价格水平评价如何？	51	8	3	0	93.23%
您对店铺内商品的质量评价如何？	55	5	2	0	95.65%
您对店铺工作人员的服务态度评价如何？	55	6	1	0	96.13%
店铺的购物环境（如卫生、空间布局、设施等）是否让您满意？	56	5	1	0	96.61%
综合满意度					95.16%

附件4

问题清单

问题分类	序号	项目责任单位	具体问题描述
资金管理存在的问题	1	烟台市财政局	1. 资金到位率过低。 该项目全年预算200万元，截至2025.6.30日实际到位80万元，资金到位率40%。
	2	烟台市供销社	1. 档案严谨性不足。 烟台市供销社每月对各区县加盟店进行巡检，并形成巡检记录，但巡检记录中未附现场照片，建议完善。
项目产出存在的问题	1	烟台市供销社	部分项目进度缓慢，截至评价日尚未完成，项目效益未能完全实现。 ①3家加盟店未能及时验收； ②线上销售平台建设尚未完成； ③总部扩建工作除采购引流设备1台、仓库租赁1间外，其余任务进度缓慢，包括“烟供优选”商品展示中心建设、集配仓维护工作、配送车辆采购及人员培训等工作尚未开展。
项目效益存在的问题	1	烟台市供销社	1. 由于项目线上销售平台建设及相关运维工作等相关工作进展缓慢，导致项目供应链网络的完整性，供应链条优化方面尚有不足，对供给需求变化的响应速度和适应能力较弱。 2. 日用品销售额方面。预算单位未能提供系统后台数据，仅提供销售额明细，佐证力度较弱。

附件5

项目评价情况汇总表

项目名称	烟台市供销社“品牌提升再造计划”项目
项目（预算）主管部门	烟台市供销社
资金预算金额（万元）	200
资金涉及区市个数	1
项目个数	1
现场评价项目	1
现场评价项目预算金额（万元）	200
现场评价项目金额占预算金额%	100%
项目计划完成时间	2024年12月31日
项目实际完成时间	部分工作尚未开展
截至2024年底项目实际完成率	部分工作尚未开展
至评价基准日项目实际完成率	部分工作尚未开展
项目完成及时率	部分工作尚未开展
项目质量达标率	50%
市级资金到位率	40%
截至2024年底资金支出进度	6%
截至评价基准日资金支出进度	87.05%

附件6

项目评价结果汇总表

单位：万元

序号	项目名称	资金情况				评价得分	评价等级	项目存在问题	意见或建议	主管部门
		预算金额	到位资金金额(A)	执行金额(实际支出)(B)	执行率(=B/A)					
1	供销社“品牌提升再造计划”项目	200	80	69.64	87.05%	80.72	良	1. 项目执行进度缓慢，效益未能完全实现 2. 档案管理严谨性不足。	1. 优化项目流程，加快业务进程。 2. 重视档案管理工作，提升档案资料严谨性。	烟台市供销社

附件7

修正后的项目支出绩效目标表（2024年度）

项目名称		烟台市供销社“品牌提升再造计划”项目		
主管部门		烟台市供销社	实施单位	烟台市供销社
项目资金 (万元)		年度预算资金总额:	200	
		其中:财政拨款	200	
		其他资金	0	
年度总体 绩效目标		通过深化供销社综合改革,完善农村现代商贸流通服务网络建设,助力乡村振兴。根据“一宗、两新、三问、四个一”工作主线,搭建“双向四车道”流通服务网络,探索农村土地的托管服务模式。		
绩效 指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值
	成本指标	经济成本指标	项目支出总成本	≤200万元
			直营和加盟店拓展补贴	≤65万元
			线上销售平台建设、项目推广	≤84万元
			总部扩建	≤44万元
			业务咨询、验收费用	≤7万元
	产出指标	数量指标	门店补贴数量	≥13家
			设备采购种类/数量	≥xx类/xx件
			平台建设	≥xx项
			宣传推广次数	≥xx次

项目名称		烟台市供销社“品牌提升再造计划”项目		
主管部门		烟台市供销社	实施单位	烟台市供销社
项目资金 (万元)		年度预算资金总额:	200	
		其中:财政拨款	200	
		其他资金	0	
年度总体 绩效目标		通过深化供销社综合改革,完善农村现代商贸流通服务网络建设,助力乡村振兴。根据“一宗、两新、三问、四个一”工作主线,搭建“双向四车道”流通服务网络,探索农村土地的托管服务模式。		
		质量指标	设备验收合格率	=100%
			平台建设验收合格率	=100%
			补贴对象资格符合率	=100%
		时效指标	业务培训频率	xx次/季度(半年度等)
			补贴发放及时性	验收合格后xx天内
			集配仓、配送中心维护及时性	≤xx小时
	效益指标	经济效益	带动日用品年度销售额增长	≥1.2亿元
		社会效益指标	盘活闲置国有资产,激发商贸载体经营活力	≥10处
		可持续影响指标	为城乡消费者提供服务便利	效果显著
	满意度指标	受益对象满意度	消费者满意度	≥90%

附件8

烟台市供销社“品牌提升再造计划”项目 绩效评价人员投入及分工

序号	姓 名	工作单位	职称或职业资格	职务	工作职责
1	王小玮	山东华彬会计师事务所有限公司	注册会计师/绩效评价师	项目主评	负责整个评价工作的监督与控制，把控阶段性成果及最终成果的质量
2	蒋树三	山东华彬会计师事务所有限公司	注册会计师	项目复核	负责整个评价工作的监督与控制，把控最终成果的质量
3	蔡中元	山东华彬会计师事务所有限公司	助理会计师	项目复核	负责整个评价工作的监督与控制，把控最终成果的质量
4	韩 旭	山东华彬会计师事务所有限公司		项目经理	负责项目的具体实施，主要负责实施方案、现场评价、报告部分内容撰写等
5	邱 霞	山东华彬会计师事务所有限公司		项目助理	负责现场调查问卷、实地勘察、并对调查结果进行梳理



营业执照

统一社会信用代码

91370600764841328Y

(副本)

2-1



扫描市场主体身份
码了解更多登记、
备案、许可、监管
信息，体验更多应
用服务。

名称 山东华彬会计师事务所有限公司

类型 有限责任公司(自然人投资或控股)

法定代表人 蔡安民

经营范围 许可项目：注册会计师业务；代理记账。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）
一般项目：工程造价咨询业务；税务服务；资产评估；企业管理咨询；企业信用调查和评估；企业信用管理咨询服务。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

注册资本 叁佰万元整

成立日期 2004年07月27日

住所 山东省烟台市芝罘区二马路155号虹口大厦605室

登记机关



国家企业信用信息公示系统网址：<http://sd.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制