

临夏州村级产业发展互助社总社 2021 年度部门决算情况说明

目 录

第一部分 单位概况

一、 部门职责

二、 机构设置

第二部分 2021 年度本单位决算表

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、 一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

第三部分 2021年度本单位决算情况说明

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、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

八、机关运行经费支出情况说明

九、国有资产占用情况说明

十、政府采购支出情况说明

十一、政府性基金预算财政拨款收支决算情况说明

十二、国有资本经营预算财政拨款支出情况说明

十三、预算绩效情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 单位概括

（一） 职能职责

旨在植根贫困群众，助推农民增收，负责制定全州村级产业发展互助社政策措施，监督指导互助社运行管理，组织业务人员培训。

（二） 机构设置

根据临州编委发[2020]98号文件精神，经州委机构编制委员会会议于2020年11月10日研究，将超审批权限设置的临夏州村级产业发展互助社总社降格为正科级全额拨款事业单位。隶属于州财政局管理，保留科级及以下编制、人员6名，核定科级职数2名（1正1副），原有职责不变。另根据临州编办发[2021]13号文件精神，保留原州村级产业发展互助社总社县级干部编制2名，调整后州村级产业发展互助社总社全额拨款事业编8名，退休人员1名。

第二部分 2021 年度本单位决算报表

表一：收入支出决算总表

表二：收入决算表

表三：支出决算表

表四：财政拨款收入支出决算总表

表五：一般公共预算财政拨款支出决算表

表六：一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

表七：一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

表八：政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

表九：国有资本经营预算财政拨款支出决算表

以上 9 张附表详情请见附件 1

第三部分 2021 年度本单位决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

本单位 2021 年度收入总计 1623392.26 元，支出总计 1596458.64 元，与 2020 年决算数相比，收入减少 503358.82 元，降低 31%，支出减少 272309.59 元，降低 17%。主要原因是编办重新核定人员编制，人员减少 6 名。

二、收入决算情况说明

本单位 2021 年度收入合计 1623392.26 元，其中：财政拨款收入 1623392.26 元，占 100%。

三、支出决算情况说明

本单位 2021 年度支出合计 1596458.64 元，其中：基本支出 1596458.64 元，占 100%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

本单位 2021 年度财政拨款收入 1623392.26 元，较上年决算数减少 503358.82 元，降低 31%。主要原因是编办重新核定人员编制，人员减少 6 名。较年初预算数增加 155711.26 元，增长 9.5%。主要原因是因为政策性增资、财政追加职工业绩奖金。

本单位 2021 年度财政拨款支出 1596458.64 元，较上年决算数减少 272309.59 元，降低 17%。主

主要原因是编办重新核定人员编制，人员减少 6 名。较年初预算数增加 351057.64 元，增长 21.9%。主要原因是因为政策性增资、财政追加职工业绩奖金。

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

2021 年度一般公共预算财政拨款支出 1596458.64 元，占本年支出的 100%，较上年决算数减少 272309.59 元，降低 17%。主要原因：是编办重新核定人员编制，人员减少 6 名。较年初预算数增加 351057.64 元，增长 21.9%。主要原因是因为政策性增资、财政追加职工业绩奖金。

主要用于以下几个方面：

一般公共服务支出 1368775 元，占 85.7%，较年初预算数增加 123374 元，主要原因是政策性增资、财政追加职工业绩奖金；

社会保障与就业支出 181813.43 元，占 11.3%，较年初预算数增加 17591.43 元，主要原因是 2021 年新增退休人员一名，相应增加社保支出；

卫生健康支出 45870.21 元，占 2.8%，较年初预算数减少 12187.79 元，主要原因是人员减少、在职转退休；

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

本单位 2021 年度一般公共预算财政拨款基本支出 1596458.64 元。其中：人员经费 1259998.64 元，

较上年减少 570220.38 元，主要原因是编办重新核定人员编制，人员减少 6 名。人员经费用途主要包括基本工资、津贴补贴、奖金、社会保障缴费、对个人和家庭的补助支出等。公用经费 336460 元，较上年增加 2592.27 元，主要原因是办公费的增加，公用经费用途主要包括办公费、邮电费、取暖费、差旅费、劳务费等。

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）“三公”经费财政拨款支出总体情况说明

2021 年度本单位“三公”经费年初预算数为 0 元，支出决算数为 0 元，较年初预算数增加 0 元，主要原因是未做年初预算也未形成实际支出。较上年支出数增加 0 元，主要原因是未做年初预算也未形成实际支出。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2021 年度本单位因公出国（境）费用年初预算数为 0 元，支出决算数为 0 元，费用支出较年初预算数增加 0 元，主要原因是未做年初预算也未形成实际支出。较上年支出数增加 0 元，主要原因是未做年初预算也未形成实际支出。

公务车购置费年初预算数为 0 元，支出决算数为 0 元，费用支出较年初预算数增加 0 元，主要原因是未做年初预算也未形成实际支出。较上年支出数增加 0 元，主要原因是未做年初预算也未形成实

际支出。

公务车运行维护费年初预算数为0元，支出决算数为0元，费用支出较年初预算数增加0元，主要原因是未做年初预算也未形成实际支出。较上年支出数增加0元，主要原因是未做年初预算也未形成实际支出。

公务接待费年初预算数为0元，支出决算数为0元，费用支出较年初预算数增加0元，主要原因是未做年初预算也未形成实际支出。较上年支出数增加0元，主要原因是未做年初预算也未形成实际支出。

（三）“三公”经费财政拨款支出决算实物量情况

2021年度本单位因公出国（境）共计0个团组，0人，具体内容是无；公务用车购置0辆，公务用车保有量为0辆；国内公务接待0批次，0人，其中：国内外事接待0批次，0人；国（境）外公务接待0批次，0人。2021年度本单位人均接待费0元，车均购置费0元，车均维护费0元。

八、机关运行经费情况说明

2021年本单位机关运行经费支出0元，机关运行经费主要用于开支无。机关运行经费较2019年增加0元，增长0%主要原因是本单位是全额拨款事业单位

九、国有资产占用情况说明

截至 2021 年 12 月 31 日，本部门（本单位）共有车辆 0 辆，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、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 0 辆、其他用车 0 辆，其他用车主要是无。单价 50 万元以上通用设备 0 台（套），单价 100 万元以上专用设备 0 台（套）。

十、政府采购支出情况说明

2021 年本单位政府采购支出合计 14920 元，其中：政府采购货物支出 14920 元、政府采购工程支出 0 元、政府采购服务支出 0 元。主要用于采购笔记本电脑、电视等办公设备。

十一、政府性基金预算财政拨款收支决算情况说明

本单位 2021 年度无政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出。

十二、国有资本经营预算财政拨款支出情况说明

本单位 2021 年度没有使用国有资本经营预算安排的支出。

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《临夏州州级预算绩效管理办法》文件精神，我单位认真贯彻执行《预算法》，按照“先有预算，后有支出”的原则，严格做好经费支出。实施了 2021 年度预算绩效评价工作。

（二）绩效自评结果

通过开展绩效评价工作，对财政支出的效率、效益进行客观公正的评价，增强了单位绩效意识，促进其加强财政支出绩效管理，强化支出责任，提高财政资金使用效率。全年基本支出保证了部门的正常运行和日常工作的正常开展，达到预期绩效目标。

（三）重点绩效评价结果

本单位本年无项目支出，故未开展项目支出绩效自评。

第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：指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其辅助活动取得的现金流入；事业单位收到的财政专户实际核拨的教育收费等资金在此反映。

三、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现

金流入。

四、其他收入：指单位取得的除“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”等以外的收入，包括未纳入财政预算或财政专户管理的投资收益、银行存款利息收入、租金收入、捐赠收入，现金盘盈收入、存货盘盈收入、收回已核销的应收及预付款项、无法偿付的应付及预收款项等。各单位从本级财政部门以外的同级单位取得的经费、从非本级财政部门取得的经费，以及行政单位收到的财政专户管理资金反映在本项内。

五、用事业基金弥补收支差额：指事业单位在当年的“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”、“其他收入”等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。

六、年初结转和结余：指单位上年结转本年使用的基本支出结转、项目支出结转和结余、经营结余。

七、结余分配：指单位按照国家有关规定，缴纳所得税、提取专用基金、转入事业基金等当年结余的分配情况。

八、年末结转和结余：指单位结转下年的基本支出结转、项目支出结转和结余、经营结余。

九、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经费和公用经费。其中：人员经费指政府收支分类经济科目中的“工资福利支出”和“对个人和家庭的补助”；公用经费指政府收支分类经济科目中除“工资福利支出”和“对个人和家庭的补助”外的其他支出。

十、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。

十一、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。

十二、“三公”经费：指用一般公共预算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、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；公务用车购置费反映单位公务用车购置支出（含车辆购置税）；公务用车运行维护费反映单位按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、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、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等的各项公用经费，包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维护费、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。

十四、工资福利支出（支出经济分类科目类级）：反映单位开支的在职职工和编制外长期聘用人员的各类劳动报酬，以及为上述人员缴纳的各项社会保险费等。

十五、商品和服务支出（支出经济分类科目类级）：反映单位购买商品和服务的支出（不包括用于购置固定资产的支出、战略性和应急储备支出）。

十六、对个人和家庭的补助（支出经济分类科目类级）：反映用于对个人和家庭的补助支出。

十七、其他资本性支出（支出经济分类科目类级）：反映非各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，以及构建基础设施、大型修缮和财政支持企业更新改造所发生的支出。

附件 1：2021 年度部门决算公开表（9 张）

附件 2：《单位整体支出绩效自评报告》

附件 1:
表一:

收入支出决算总表

收入			支出		
项目 栏次	行次	金额 1	项目 栏次	行次	金额 2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	1,623,392.26	一、一般公共服务支出	32	1,368,775.00
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		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		八、社会保障和就业支出	39	181,813.43
	9		九、卫生健康支出	40	45,870.21
	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	
	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	
	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	
	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	
	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	1,623,392.26	本年支出合计	58	1,596,458.64
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29	17,832.98	年末结转和结余	60	44,766.60
	30			61	
总计	31	1,641,225.24	总计	62	1,641,225.24

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。

公开01表
金额单位：元

表二

收入决算表

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
功能分类科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		1,623,392.26	1,623,392.26					
201	一般公共服务支出	1,357,398.52	1,357,398.52					
20106	财政事务	1,357,398.52	1,357,398.52					
2010601	行政运行	3,100.00	3,100.00					
2010650	事业运行	1,354,298.52	1,354,298.52					
208	社会保障和就业支出	210,110.23	210,110.23					
20805	行政事业单位养老支出	152,482.23	152,482.23					
2080502	事业单位离退休	8,929.75	8,929.75					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	143,552.48	143,552.48					
20807	就业补助	57,628.00	57,628.00					
2080704	社会保险补贴	14,428.00	14,428.00					
2080705	公益性岗位补贴	43,200.00	43,200.00					
210	卫生健康支出	55,883.51	55,883.51					
21012	财政对基本医疗保险基金的补助	55,883.51	55,883.51					
2101201	财政对职工基本医疗保险基金的补助	55,883.51	55,883.51					

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

公开02表

金额单位：元

表三

支出决算表

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
功能分类科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		1,596,458.64	1,596,458.64				
201	一般公共服务支出	1,368,775.00	1,368,775.00				
20106	财政事务	1,368,775.00	1,368,775.00				
2010601	行政运行	5,700.00	5,700.00				
2010650	事业运行	1,363,075.00	1,363,075.00				
208	社会保障和就业支出	181,813.43	181,813.43				
20805	行政事业单位养老支出	124,185.43	124,185.43				
2080502	事业单位离退休	8,929.75	8,929.75				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	115,255.68	115,255.68				
20807	就业补助	57,628.00	57,628.00				
2080704	社会保险补贴	14,428.00	14,428.00				
2080705	公益性岗位补贴	43,200.00	43,200.00				
210	卫生健康支出	45,870.21	45,870.21				
21012	财政对基本医疗保险基金的补助	45,870.21	45,870.21				
2101201	财政对职工基本医疗保险基金的补助	45,870.21	45,870.21				

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

公开03表
金额单位：元

表四

财政拨款收入支出决算总表

收 入			支 出					公开04表 金额单位：元
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	1,623,392.26	一、一般公共服务支出	33	1,368,775.00	1,368,775.00		
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		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	181,813.43	181,813.43		
	9		九、卫生健康支出	41	45,870.21	45,870.21		
	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				
	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				
	15		十五、商业服务业等支出	47				
	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				
	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				
	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	1,623,392.26	本年支出合计	59	1,596,458.64	1,596,458.64		
年初财政拨款结转和结余	28	17,832.98	年末财政拨款结转和结余	60	44,766.60	44,766.60		
一般公共预算财政拨款	29	17,832.98		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	1,641,225.24	总计	64	1,641,225.24	1,641,225.24		

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。

表五

一般公共预算财政拨款支出决算表

项目		本年支出		
功能分类 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		1,596,458.64	1,596,458.64	
201	一般公共服务支出	1,368,775.00	1,368,775.00	
20106	财政事务	1,368,775.00	1,368,775.00	
2010601	行政运行	5,700.00	5,700.00	
2010650	事业运行	1,363,075.00	1,363,075.00	
208	社会保障和就业支出	181,813.43	181,813.43	
20805	行政事业单位养老支出	124,185.43	124,185.43	
2080502	事业单位离退休	8,929.75	8,929.75	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	115,255.68	115,255.68	
20807	就业补助	57,628.00	57,628.00	
2080704	社会保险补贴	14,428.00	14,428.00	
2080705	公益性岗位补贴	43,200.00	43,200.00	
210	卫生健康支出	45,870.21	45,870.21	
21012	财政对基本医疗保险基金的补助	45,870.21	45,870.21	
2101201	财政对职工基本医疗保险基金的补助	45,870.21	45,870.21	

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

公开05表
金额单位：元

部门：临夏回族自治州村级产业发展互助社总社

表六

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表								
部门：临夏回族自治州村级产业发展互助社总社								公开06表
								金额单位：元
人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	决算数	科目编码	科目名称	决算数	科目编码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	1,009,868.89	302	商品和服务支出	319,881.00	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	548,924.94	30201	办公费	63,313.80	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	299,818.06	30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金		30203	咨询费	500.00	310	资本性支出	16,579.00
30106	伙食补助费		30204	手续费	385.00	31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资		30205	水费	1,568.00	31002	办公设备购置	16,579.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	115,255.68	30206	电费	6,929.61	31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费		30207	邮电费	12,559.80	31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	45,870.21	30208	取暖费	17,982.39	31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费		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		30211	差旅费	53,277.00	31008	物资储备	
30113	住房公积金		30212	因公出国(境)费用		31009	土地补偿	
30114	医疗费		30213	维修(护)费	5,200.00	31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出		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	250,129.75	30215	会议费		31012	拆迁补偿	
30301	离休费		30216	培训费		31013	公务用车购置	
30302	退休费	8,929.75	30217	公务接待费		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	18,100.00	30225	专用燃料费		31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30226	劳务费	131,612.94	399	其他支出	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		39906	赠与	
30308	助学金		30228	工会经费	11,374.06	39907	国家赔偿费用支出	
30309	奖励金	223,100.00	30229	福利费	14,678.40	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费		39999	其他支出	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用				
30399	其他对个人和家庭的补助		30240	税金及附加费用				
			30299	其他商品和服务支出	500.00			
人员经费合计		1,259,998.64	公用经费合计					336,460.00

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。

表七

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表											
部门：临夏回族自治州村级产业发展互助社总社											公开07表 金额单位：元
预算数						决算数					
合计	因公出国 (境)费	公务用车购置及运行费			公务接待费	合计	因公出国 (境)费	公务用车购置及运行费			公务接待费
		小计	公务用车购 置费	公务用车运 行费				小计	公务用车购 置费	公务用车运 行费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12

注：本表反映部门本年度“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；决算数是包括当年一般公共预算财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

表八

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表							
部门：临夏回族自治州村级产业发展互助社总社							公开08表 金额单位：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
功能分类 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：本表反映部门本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。

表九

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

项目		本年支出		
功能分类 科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计				

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。

公开09表
金额单位：元

部门：临夏回族自治州村级产业发展互助社总社

附件 2

临夏州村级发展互助社总社 2021 年部门整体支出 绩效评价报告

一、部门基本情况

(一) 部门概况

旨在植根贫困群众，助推农民增收，负责制定全州村级产业发展互助社政策措施，监督指导互助社运行管理，组织业务人员培训。

(二) 部门组织及管理

根据临州编委发[2020]98 号文件精神，经州委机构编制委员会会议于 2020 年 11 月 10 日研究，将超审批权限设置的临夏州村级产业发展互助社总社降格为正科级全额拨款事业单位。隶属于州财政局管理，保留科级及以下编制、人员 6 名，核定科级职数 2 名（1 正 1 副），原有职责不变。另根据临州编办发[2021]13 号文件精神，保留原州村级产业发展互助社总社县级干部编制 2 名，调整后州村级产业发展互助社总社全额拨款事业编 8 名，退休人员 1 名。

(三) 部门预算及使用情况

2021 年总收入为 1623392.26 元，其中 2010601 行政运行项为 0.19%；2010650 事业运行项占 83%；2080502 事业单位离退休项占 0.55%；2080505 机关事业单位基本养老保险缴费支出项占 9%；2080704 社会保险补贴项 0.9%；2080705 公益性岗位补贴项占 2.7%；2101201 财政对职工基本医疗保险基金的补助项占 3.4%。2021 年总支出为 1596458.64 元，其中 2010601 行政运行项为 0.36%；2010650 事业运行项占 85%；2080502 事业单位离退休项占 0.55%；2080505 机关事业单位基本养老保险缴费支出项占 7.2%；2080704 社会保险补贴项 0.9%；2080705 公益性岗位补贴项占 2.7%；2101201 财政对职工基本医疗保险基金的补助项占 2.9%。

（四）部门工作开展情况

在新形势下，互助社工作面临诸多问题和挑战，我们克服人员少、任务重的困难，积极和各县市财政局衔接配合，主要完成了以下工作任务。

一是积极整改反馈问题，加快逾期借款回收力度。根据局党组安排，本着坚持“问题导向、统筹推进”的原则，为加快逾期借款回收力度，多次下乡督导检查七县一市乡镇管理站逾期借款回收情况及账务处理工作，了解基层工作中遇到各种难题，协调相关部门最大力度予以解决，截止 12 月底累计回收互助社逾期资金 1.92 亿元，回收率为 76.%。2021 年度共回收逾期借款 6286.03 万元，剩余逾期借款 6064.36 万元；2021 年完成互助社清算退出 259 个，累计完成互助社清算退出 328 个，退出率为 30.2%；

二是进一步落实主体责任，抓好重点工作。为了加快全州村级产业发展互助社州级财政借垫资金上缴、化解州级财政暂付款，积极防范化解互助社资金安全风险隐患，向州政府上报《关于进一步加快各县市偿还互助社州级财政借垫资金的通知》文件，并下发各县市。全州村级产业发展互助社自2013年成立运行以来，累计为1086个互助社注入州级财政借垫3.42亿元，扶贫专项资金1.92亿元。目前，已完成省级专项扶贫资金置换退出1.42亿元，尚有5154万元未置换退出，2021年上缴国库州级借垫资金900万元，累计上缴州级借垫资金4035万元。

二、部门整体绩效评价工作情况

（一）部门评价原则、评价方法等

按照科学规范、绩效相关、政策相符、依据充分、独立评价等原则，根据临夏州财政局《关于开展2021年度专项资金单位绩效自评和部门绩效评价工作的通知》依据项目的绩效自评表和其他相关材料，对该项目进行了绩效评价。

（二）数据采集方法及过程

通过查阅有关资料，对评价项目的有关情况进行核实，对收集的资料进行整理和科学分析。通过电话调查问卷形式进行调查，统计满意度。

三、评价结论与绩效分析

1、预算执行中存在问题、原因：一是支出责任制度不完善；二是单位内部业务处室与财务配合

不紧密；三是年初预算编制精细化不够；改进措施：一是进一步完善预算支出责任制度。将责任落实到岗，任务落实到人。二是业务科室应严格按照年初预算具体分解情况进行合理支出。三是部门定期对预算执行缓慢的处室进行通报，并要求其出具书面说明、及时提出改进措施。深化预算执行率与预算编制有机结合。将上一年预算执行情况作为下一年预算编制的重要依据，对预算执行缓慢的处室，严格控制其下一年预算资金。

2、绩效管理中存在问题、原因：一是对绩效管理的认识不够；二是没有建立明确的绩效管理计划。改进措施：一是加强培训，提升对绩效管理的认识，重点对各单位管理者进行专业培训；二是建立目标明确的绩效管理计划，绩效计划应对执行绩效管理做出深入细致的规划，保证每个环节都有人负责，保证整个绩效管理过程是可以追踪和衡量的。

四、存在的问题与建议

下一步，互助社将继续以财务管理的各项规定为依据，进一步健全和完善财务管理制度及内部控制制度，创新管理手段，用新思路、新方法，改进完善财务管理方法。同时，按照财政支出绩效管理的要求，建立科学的财政资金效益考评制度体系，不断提高财政资金使用管理的水平和效率。