**民丰县供销合作社联合社整体支出绩效**

**自评报告**

（**2023年度**）

部门单位名称（公章）：民丰县供销合作社联合社

填报时间：2024年5月10日

1. **基本概况：**

**（一）部门单位基本情况：**

**1．单位主要职能**

（1）宣传贯彻党中央、国务院有关农村经济工作的方针政策；  
（2）承担国家赋予的某些经济社会任务，保质保量完成国家委托的经营业务和社会服务任务；  
（3）承担政府委托的任务，行使政府授权的相关职能；  
（4）按照政府授权对重要农业生产资料、农副产品经营进行组织、协调、管理；  
（5）承担重要农产品和农业生产资料国家储备任务；  
（6）促进城乡物资交流；  
（7）负责研究制订全国供销合作社的发展战略和发展规划，指导全国供销合作社的发展和改革；  
（8）协调同有关部门的关系，指导全国供销合作社的业务活动，维护各级供销合作社的合法权益等。 **2.单位机构设置及人员构成**

（1）办公室：负责机关文电、会务、机要、档案、保密、信访、宣传、政务公开、目标绩效管理、信息服务、后勤服务等制度建设、日常运转、综合协调和督促检查工作。指导系统普法宣传教育和合作社文化的研究与推广工作；负责县社的机构编制、人事管理、劳动工资、教育培训及统计等工作；组织拟订供销社人才队伍建设规划，并会同有关部门指导实施；负责机关离退休人员的管理服务工作，指导县社所属企业离退休人员的管理工作。  
（2）企业发展股：指导全县供销合作社企业的制度建设、体制改革与机制创新，推动专业合作社、综合服务社、专业协会等各类农民合作经济组织发展；指导和管理系统的社会团体的组织建设与发展；监督检查各级供销合作社执行国家法规、政策的情况，依法维护供销合作社的合法权益；指导系统农民社员的发展和社员股金的管理和监督工作。  
（3）财务股：贯彻执行国家有关财政、税务、金融、会计等政策法规；指导系统财务会计核算、财务管理和社有资产监督管理；负责供销社专项资金申报和计划安排，对专项资金的使用进行追踪问效；编报本部门预算、决算、负责机关及所属单位的财务会计制度建设、资金管理与监督以及绩效评价工作；负责指导系统会计电算化推广应用和会计人员培训等工作；负责对直属企业和基层企业的财务收支、经济效益及其有关的经济活动进行审计监督；对直属企业和基层企业主要领导人员的任期进行经济责任审计；对系统管理中重大的、带倾向性的财务收支和经济效益等问题进行审计调查；对系统内审计工作进行业务指导。  
（4）资产运营股：负责县级所属企业社有资产的运营和管理，指导系统社有资产的管理和运营；拟订县社所属企业总体发展规划、改革方案和考核办法；指导协调县社所属企业做好融资筹资、民事诉讼、资产处置、土地开发、工程建设等重要工作；监督检查指导系统消防安全生产防范工作；负责系统内部财产安全互助统筹金的收缴、理赔和管理；指导系统烟花爆竹的运输、仓储和安全管理工作；负责系统内社会治安综合治理工作。  
核定编制数为5人，其中：在职5人，增加0人；非参公事业人员5人。 **（二）部门单位年度重点工作：**

目标1、为“三农”服务，研究制定全县供销社的发展规划。

目标2、指导全县供销社的改革与发展，负责对重要农业生产资料、农副产品、再生资源经营的组织，协调和管理。

目标3、指导全县供销社系统积极参与农业产业化，搞好农业社会化服务体系和农村商品流通体系建设，引导，组织农民进入市场，活跃城乡商品流通，促进城乡经济发展。

目标4、认真履行党建第一责任人职责。

目标5、突出党员干部队伍教育管理。

目标6、确保节日现场肉品供应，满足各族群众消费需求，发挥渠道优势避免出现价格波动，保障供应、让利于民。

**（三）部门单位整体预算规模及安排情况：**

**包括年初预算安排、年中调整（追加减）情况，资金使用主要内容、涉及的范围。**

**1．部门单位整体支出规模**

中央安排资金：年初预算数0万元，预算数（调整后）32.3万元，执行数32.3万元，执行率100%。

自治区安排资金：年初预算数0万元，预算数（调整后）0万元，执行数0万元，执行率0%。

地（州、市）安排：年初预算数0万元，预算数（调整后）0万元，执行数0万元，执行率0%。

县（市、区）安排：年初预算数202.94万元，预算数（调整后）254.11万元，执行数254.11万元，执行率100%。

其他资金：年初预算数0万元，预算数（调整后）0万元，执行数0万元，执行率0%。

（1）基本支出情况

2023年供销合作社联合社基本支出预算总额254.11万元，其中人员经费164.85万元，公用经费89.26万元。执行数254.11万元，预算执行率100%。

（2）预算项目支出情况

2023年供销合作社联合社预算项目支出数共计0个，全年预算数0万元，资金执行数0万元，执行率0%；其中，年初单位预算批复的整体支出绩效目标表中，项目支出预算数0万元，资金执行数0万元，年中追加项目支出预算数0万元，资金执行数0万元。

（3）专项资金项目支出情况

截至12月31日，上级专项资金项目共计1个，全年预算数32.3万元，资金执行数32.3万元，执行率100%。

**2．使用方法**

基本支出由财政单位按照进度每月分期拨付，人员支出按照工资计划发放工资；涉及资金支出按照我单位《内控制度》中设定的流程申报审批进行；项目支出属于政府采购的，组织人员制定采购计划，委托公共资源交易中心或采购中心进行公开招标、邀请招标等方式进行；属于非政府采购的项目，按照“三重一大”制度规定，重大项目支出上党组会研究决定。

**3．主要内容及涉及范围**

（1）基本支出包括人员经费和公用经费。公用经费主要包括：办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、专用材料费、专用燃料费、劳务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、税金及附加费用、其他商品和服务支出、办公设备购置、专用设备购置等。

（2）2023年度供销合作社联合社项目支出共涉及1个项目，分别为：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **项目名称** | **总预算（万元）** | **项目属性** |
| 民丰县供销社集散中心改造项目资金欠款 | 32.3 | 中央专项 |

1. **部门单位整体支出管理及使用情况：**

****（一）资金管理情况****

我单位严格按照国家财经法规、预算资金管理办法、财务管理制度以及专项资金管理办法的规定，严控经费支出，并严格按照公示制度要求进行公示，对项目资金，把资金的审批分配、监督检查与绩效评价结合起来，遵循先预算、再审批、后支出的原则，确保了财政资金分配和财政审批程序合法，保证了项目资金的合理使用。对中央及自治区转移支付专项资金，按照专项资金管理办法进行管理和使用，对本级资金安排项目按照单位内部制定的资金管理办法及其他相关管理办法进行管理并严格执行。按照政府信息公开有关规定及时向社会公众公开相关预决算信息，保障预决算管理的公开透明。

****（二）基本支出管理、支出情况、“三公”经费控制情况****

**1．基本支出管理**

基本支出主要用于日常工作运转开支，包括人员的工资福利支出、一般商品和服务支出、对个人和家庭的补助支出、对企事业单位的补贴及其他资本性支出。人员经费的开支主要是按照市财政统发工资表及文件的相关规定执行，公用经费按照厉行节约的原则规范资金使用流程， 尤其是三公经费严格控制在预算指标内。接待费的报销必须附有接待公函、接待清单、接待明细，车辆运行开支由办公室统一安排调配使用。

**2．基本支出情况**

2023年供销合作社联合社基本支出预算总额254.11万元，其中人员经费164.85万元，公用经费89.26万元。执行数254.11万元，预算执行率100%。

**3．“三公”经费控制情况**

我单位认真贯彻落实中央关于厉行节约的有关规定，严格执行《党政机关厉行节约反对浪费条例》和《机关公务接待管理办法》，全年大幅度压缩了因公出国（境）及公务接待费用支出。

****（三）专项资金支出预算安排及支出情况****

2023年专项支出预算总额32.3万元，执行数32.3万元，预算执行率100%。

2023年共有1个专项资金项目，其中已完成项目1个、未完成项目0个。2023年度项目预算及执行情况见下表：

| **项目名称** | **预算金额（万元）** | **项目属性** | **执行金额（万元）** | **执行率** |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 民丰县供销社集散中心改造项目资金欠款 | 32.3 | 中央专项 | 32.3 | 100% |
| 合计 | 32.3 |  | 32.3 | 100% |

1. **部门单位整体支出绩效分析：**

****（一）指标一：新建村级供销站点****

新建村级供销站点，预期指标是大于等于16个，年中绩效运行监控完成值是16个，本次评价实际完成值是20个，达到预期目标。

****（二）指标二：农资配送吨数****

农资配送吨数，预期指标是大于等于1500吨，**年中绩效运行监控**完成值是**834吨**，**本次评价实际完成值是1540吨，**达到预期目标。

****（三）指标三：粮油、蔬菜配送吨****

粮油、蔬菜配送吨，预期指标是大于等于200吨，**年中绩效运行监控**完成值是170.42吨，**本次评价实际完成值是214吨，**达到预期目标。

****（四）指标四：物流园临聘人员数量****

物流园临聘人员数量，预期指标是5人，**年中绩效运行监控**完成值是5人，**本次评价实际完成值是5人，**达到预期目标。

****（五）指标五：新设乡镇基层社****

**新设乡镇基层社，预**期指标是5个，**年中绩效运行监控**完成值是4个，**本次评价实际完成值是4个，未**达到预期目标。原因：年初预算不精准。措施：加强预算精准度。

****（六）指标六：农副产品销售任务****

农副产品销售任务，预期指标是大于等于500万元，**年中绩效运行监控**完成值是331.94万元，**本次评价实际完成值是616万元，**达到预期目标。

1. **评价结论：**

**2023年度部门整体支出绩效自评综合得分97分，评价结果为“优”。**

1. **存在的主要问题及原因分析：**

**（一）预算执行存在偏差**

对个别项目资金使用方面预算不够细致，出现实际支出数超出了预算申报数和出现项目资金结余数额多的情况。

**（二）目标设定科学性及评价存在难度**

对于目标设定需要分科室单位分解，汇总后制定整体目标，如何科学整合全单位绩效目标比较困难；目标设定后如何科学设定考核评价标准，特别是对于不能量化的目标如何评价。

**（三）财务管理方面，会计核算还不够细致，对于有些能够细分的工作，未能详细分类核算，绩效评价基础数据不够精准。**

**六、改进措施和建议**

（一）加强新行政单位会计制度和新预算法学习培训，规范账务处理，加强新《预算法》《行政单位会计制度》 、《会计法》 、《行政单位财务规则》等学习培训，规范单位预算收支核算。制定和完善基本支出、项目支出等各项支出标准，严格按项目和进度执行预算， 增强预算的约束力和严肃性；落实预算执行分析，及时了解预算执行差异，合理调整、纠正预算执行偏差，切实提高单位预算收支管理水平。尽可能地做到决算与预算相衔接。

**（二）完善管理制度，进一步加强资产管理**

严格按照《固定资产管理办法》的规定加强固定资产管理，及时登记、更新台账，加强资产卡片管理，对各类实物资产进行全面盘点，确保账、账实相符。

（三）加强学习如何科学合理制定绩效目标及考核体系，充分发挥绩效工作效用。

（四）财务上，会计核算要更加详细，为本单位各项工作的开展、总结、评估提供有效数据资料支撑，为各项业务工作更好地开展提供帮助。

**（五）从源头上强化对专项资金预算管理**

实行专项资金预算管理，结合单位实际， 按轻重缓急统筹安排编制预算，提高预算编制科学性和合理性，优化资金结构。

**（六）按时间进度分解资金使用计划**

专项资金的使用，要事前做计划，事中进行控制，事后总结提高。合理安排资金使用，充分体现资金投向的目标和效益。

**（七）进一步提高绩效管理水平**

由于目前的预算管理在编制和实施中还存在编制不细、预算调整较多、追加预算比重较大等现象，因此项目预算执行的准确性还有待加强，同时分析手段和技术水平上还有待完善。在今后的工作中，我们将加强与财政单位的紧密配合，开展好整体支出及项目资金绩效管理工作，运用好绩效评价的结果，不断提升预算管理水平。