**衡南县粮油服务中心**

**2021年度部门整体支出绩效自评报告**

**一、部门基本情况**

**（一）部门职责**

　 根据中共衡南县委、衡南县人民政府《关于衡南县人民政府职能转变和机构改革方案的实施意见》（南发【2015】3号）文件精神，将县粮油企业（集团）有限公司的公益职能和县粮食企业国有资产管理中心整合，组建衡南县粮油服务中心，为衡南县商务和粮食局所属副科级公益一类事业单位。

　主要职能：

1、贯彻执行国家、省有关粮食流通管理和粮油市场建设的方针、政策、法规，按照国家有关政策和省、市 、县政府统一部署做好全县粮油领域内的事务性工作；

2、负责粮食改制企业债权的清收、会计档案的管理，并处理改制企业的遗留问题；负责协助有关部门对粮食企业国有资产、国有资本营运的指导和监管、加强对粮食企业现有固定资产的维护和管理，配合有关部门对粮食系统国有资产检查监督，严格按《公司法》的章程，指导和监督参与参股企业的决策、经营、财务收支以及收益分配。确保国有资产保值增值；

3、负责对所属单位和归口行业的安全生产工作实施监督管理；负责组织单位安全生产人员的业务培训；

4、负责制订粮食仓库及批发市场基础设施维修计划，并配合县商务和粮食局组织实施；

5、负责全县粮油批发市场的日常运营管理工作；

6、承办县商务和粮食局交办的其他工作。

（二）机构设置

衡南县粮油服务中心下设四个股室，即：办公室、财务室、企业管理股、市场管理股。

（三）部门预算单位构成  
衡南县粮油服务中心本级。

（四）人员情况，包括当年变动情况及原因。

　　衡南县粮油服务中心2021年末有干部职工15人。

**二、部门整体支出管理及使用情况**

**（一）部门预算收支情况**（含公共财政拨款、政府性基金拨款、纳入专户管理的非税收入拨款及其他资金）

经本级财政部门预算批复，2021年全年收入预算203.21万元，均为财政拨款。

2021年全年支出预算总计203.21万元，其中人员经费175.01万元、公用经费10.2万元、项目支出18万元。

**（二）部门决算情况**

本年度调整预算数220.61万元：年初调整上年结转经费23.44万元，调增上级补助资金4万元；调减职业年金预算9.81万元。

1. **支出分类情况**

按支出性质分类，全年支出合计220.61万元：基本支出220.61万元，占比100%。

基本支出包含：人员经费175.43万元，其中工资薪金127.22万元，占基本支出比57.7%，五险一金43.29万，占基本支出比19.6%；对个人及家庭补助4.92万元，占基本支出比2.2%。商品及服务支出45.18万元，占总支出比20.5%。

按资金来源分类，财政补助支出203.21万元，占支出总额92%；事业支出35.4万元，占支出总额8%。

1. **“三公”经费情况**

“三公”经费支出年末决算2.01万，年初预算3万元，预算经费控制较好。

**三、部门整体支出绩效评价情况**

对照中央、省、市、县相关政策规定，我中心从预算编制、预算配置、固定资产管理、职责履行及各项指标完成情况等方面对2021年部门整体支出绩效开展了评价,综合得分90分，部门整体支出绩效自评为“优”。部份评价指标具体分析如下：

1. **投入**

**（1）预算配置指标**

在职人员控制率：单位本年末实际在职人数15人，在编人数15人，在职人员控制率100%。

“三公经费”变动率：（本年“三公经费”总额3万元-上年“三公经费”3万元）/上年“三公经费”3万元=0，“三公经费”变动率低于10%，整体控制平衡。根据考核评分标准，该项指标得满分2分。

**（二）过程**

**（2）预算执行指标**

预算执行率：分值=预算执行数220.61万元/预算数220.61万\*100%\*2=2分。预算完成数包含年初预算195.65万元，本年调增24.96万元。

本年预算追加原因：1、政策性追加人员经费（行政事业单位基本工资提标、退休人员养老金提标、增人增资，目标管理考核奖）。

预算调整率：预算调整数24.96/预算数203.21\*100%=12.3%。

公用经费控制率：实际支出公用经费总额45.18万/10.2万\*100%=443%，财政预算按人平6千元公用经费标准拨付，实际支出严重不足。根据评分标准，此项不得分。

“三公经费”控制率：（“三公经费”实际支出数2.01万元/“三公经费”预算安排数3万元)\*100%=67%,控制率在100%以内，不扣分。此项得满分2分。

政府采购执行率：本单位暂未分配政采云平台账号，但也无重大采购事项，未充分落实政府采购政策。此项不得分。

**(3)预算管理指标**

管理制度有待完善：本单位在逐步建立各项制度清册，有健全的财务管理制度、会计核算制度、资产管理制度等管理制度，严格厉行节约，相关管理制度合法、合规、完整，相关管理制度得到有效执行。本单位该项指标得1分。

资金使用合规性：本单位资金使用符合国家财经法规和财务管理制度规定以及有关专项资金管理办法的规定；资金拨付有完整的审批程序和手续；项目支出符合预算批复用途；没有截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。本单位该项指标得满分4分。

预决算信息公开性：本单位按照政府信息公开有关规定及时公开相关预决算信息，确保本单位预决算公开信息真实、完整、准确。本单位该项指标得满分2分。

1. **资产管理指标**

本单位有合法、合规、完整的资产管理制度，相关管理制度没有得到有效执行；资产账务管理合规，资产处置合规；资产处置不及时，报废资产没有及时申请处置。综合计算该项指标只得5.9分。

**（三）产出及效果指标**

**（5）履职效益指标**

1协助县商务和粮食局对衡南县所属国有资产进行管理，实现了国有资产保值增值；

2、对原粮油企业集团所属各公司改制遗留问题进行处置；

3、对单位党员进行组织学习和考核并组织了党务活动；

4、对下岗困难职工、退休老同志及涉军人员578人进行帮扶和慰问，维护了社会稳定。

1. **存在的主要问题**

从预算收支情况看，年初预算与部门决算仍存在偏差，在预算执行过程中，由于各种客观原因存在指标之间调剂使用的现象，预算编制、指标下达需要更加科学、及时。同时，内部控制制度还有待于进一步完善，行政运行成本控制方面还有一定压缩空间。但是预算的专项资金一直不能及时拨付到位，极大地影响工作进度。

**五、改进措施及建议**

针对上述存在的问题及我中心整体支出管理工作的需要，拟实施的改进措施如下：

（一）全面精准预算编制工作。进一步强化中心机关各部门的预算管理意识，严格按照预算编制的相关制度和要求，公用经费根据单位的年度工作重点和专项工作规划，本着“勤俭节约、保障运转”的原则进行预算的编制。编制范围尽可能的全面、完整，进一步提高预算编制的科学性、合理性、严谨性和可控性，尽最大可能减少预决算执行差异。

（二）加强预算编制的前瞻性。按照新《预算法》及其实施条例的相关规定，按政策规定的发展规划，结合上一年度预算执行情况和本年度预算收支变化因素，科学、合理地编制本年预算草案，尽可能避免项目支出与基本支出划分不准或预算支出与实际执行出现较大偏差的情况，执行中确需调剂预算的，按规定程序报经批准。

（三）强化绩效管理意识。进一步强化绩效理念，将绩效管理理念贯穿于资金分配到资金使用全过程，加大资金整合力度，强化专项资金管理，把有限的资金用在刀刃上，提高财政资金使用效益。同时，抓好内控制度建设，进一步降低行政成本，确保资金安全，进一步推进廉洁高效政府建设。

（四）建议专项经费的预算安排，能结合我县发展情况及行业需求，逐年有所提高，适当增加广播电视办台办节目经费，缓解我中心的运行压力，使我中心能够更好的为全县人民群众办好实事。