新邵县供销合作社联合社

2020年度部门整体支出绩效自评报告

一、部门概况

（一）部门基本情况。

我社为县政府直属的参照公务员法管理的正科级全额拨款事业单位，机关核定编制人员20人，行政编制18人，工勤编制2人。现有在职人员16人，退休人员28人，离休人员1人，编制外聘用人员0人。

根据县编委核定，我社内设5个部（室），分别是办公室、计划统计财务部、经贸发展部、合作指导部、监督审计部（监事会办公室）。

1. 主要工作职责。

1.宣传贯彻国家和省、市、县各级政府及上级有关农村经济工作的方针、政策和法律、法规。

2.负责研究制订全县供销系统的发展战略和规划,指导全县供销社的发展和改革。

3.按照政府授权,对农业生产资料和农副产品、烟花爆竹、再生资源政策性经营进行组织、协调、管理。

4.指导基层供销社的业务活动,促进城乡物资交流,建立和完善农业社会化服务体系。

5.建立以农产品加工为主的社办工业体系,发展农业产业化经营,引导农民进入市场。

6.研究制定供销社系统内部财产安全基金统筹和灾害补偿办法。

7.组织全县供销社系统干部、职工进行业务培训;指导本系统的干部职工队伍建设。

8.承担县委、县政府和上级社交办的其他事项。

（三）2020年度工作计划。

进一步贯彻落实《中共中央国务院关于深化供销合作社综合改革的决定》、省委省政府《关于深化供销合作社综合改革的意见》的文件精神和中央、省市决策部署，紧紧围绕县委、县政府经济社会发展总体战略目标，以健全的组织体系、现代的经营网络、完善的服务功能、较强的创新能力，加快构建农业农村社会化服务体系，全面提升供销合作社为三农服务水平，打造成为农民生产生活服务的生力军和综合平台。

二、部门整体支出规模、使用方向和内容

（一）年度预算收支情况

1.年初预算收支

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **预算项目** | **预算金额** | **较上年增减变化** |
| **2020年** | **2019年** | **金额** | **比例** |
| **收入预算** | 371.27 | 334.83 | 36.44 | 11% |
| 其中：财政经费拨款 | 371.27 | 334.83 | 36.44 | 11% |
| **支出预算** | 371.27 | 334.83 | 36.44 | 11% |
| 其中：基本支出 | 170.97 | 265.83 | -94.86 | -36% |
| 其中：项目支出 | 200.3 | 69 | 131.1 | 190% |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |

根据年初预算批复，与上年比较，基本支出较上年有较大减少，原因是进一步缩减行政开支。项目支出较上年有较大增长，原因是2020年有供销综合改革任务，在全县15个乡镇，413个行政村成立基层供销社并挂牌，改革需要的项目资金较大。

2.财政预算整体支出使用范围、方向和内容

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 支出项目 | 基本支出 | 项目支出 | 合计 |
| 工资福利支出 | 138.71 |  | 138.71 |
| 商品和服务支出 | 27.44 | 180.3 | 207.74 |
| 对个人和家庭的补助 | 4.82 |  | 4.82 |
| 其他 |  | 20 | 20 |
| 合 计 | 170.97 | 200.3 | 371.27 |

（二）年度收支决算情况

1.年度收入决算

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 收入来源 | 预算金额 | 决算金额 | 差额 |
| 财政拨款收入 | 371.27 | 237.72 | -133.55 |
|  |  |  |  |

有差额的原因是财政拨款不足。

2.年度预算支出决算及结余

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 预算支出类别 | 预算金额 | 决算金额 | 增减金额 |
| 基本支出 | 170.97 | 237.72 | 66.75 |
| 项目支出 | 200.3 | 0 | -200.3 |
|  |  |  |  |
| 小计 | 371.27 | 237.72 | -133.55 |

增减原因为项目支出纳入本年度预算但没有纳入本单位本年度核算。

三、部门整体支出管理及使用情况

## （一）基本支出管理

### 1、基本支出总额使用和管理

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  预决算支出项目 | 预算金额 | 决算金额 | 节约/超支金额 |
| 工资福利支出 | 138.71 | 141.16 | 2.45 |
| 商品和服务支出 | 27.44 | 77.89 | 50.45 |
| 对个人和家庭的补助 | 4.82 | 18.27 | 13.45 |
| 其他 |  | 0.4 | 0.4 |
| 合计 | 170.97 | 237.72 | 66.75 |

2、基本支出中各费用明细支出管理

（1）工资福利支出

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 费用项目 | 预算金额 | 决算金额 | 节约/超支金额 | 节约/超支率 |
| 基本工资 | 62.96 | 63.7 | -0.74 | -1% |
| 津贴补贴 | 36 | 35.88 | 0.12 | 0.3% |
| 奖金 | 5.25 | 18.14 | -12.89 | -246% |
| 伙食补助费 |  |  |  |  |
| 绩效工资 |  |  |  |  |
| 机关事业单位基本养老保险缴费 | 15.83 | 14.4 | 1.43 | 9% |
| 职业年金缴费 |  |  |  |  |
| 职工基本医疗保险缴费 | 3.98 | 8.29 | -4.31 | -108% |
| 公务员医疗补助缴费 |  |  |  |  |
| 其他社会保障缴费 | 2.18 | 0.74 | 1.44 | 66% |
| 住房公积金 | 12.5 |  | 12.5 | 100% |
| 医疗费 |  |  |  |  |
| 其他工资福利支出 |  |  |  |  |
| 合计 | 138.71 | 141.16 | -2.45 | -1% |

工资福利支出控制在预算内。

（2）商品和服务支出

| 项目 | 预算金额 | 决算金额 | 增减额 | 增减率 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 办公费 | 1 | 0.38 | -0.62 | -62% |
| 印刷费 |  |  |  |  |
| 咨询费 |  |  |  |  |
| 手续费 |  |  |  |  |
| 电费 |  |  |  |  |
| 邮电费 |  |  |  |  |
| 取暖费 |  |  |  |  |
| 物业管理费 |  | 0.3 | 0.3 | 100% |
| 差旅费 |  |  |  |  |
| 因公出国（境）费用 |  |  |  |  |
| 维修（护）费 | 0.5 |  | -0.5 | -100% |
| 租赁费 |  |  |  |  |
| 会议费 |  |  |  |  |
| 培训费 |  |  |  |  |
| 公务接待费 | 0.5 | 0.11 | -0.39 | -78% |
| 专用材料费 |  |  |  |  |
| 被装购置费 |  |  |  |  |
| 专用燃料费 |  |  |  |  |
| 劳务费 |  |  |  |  |
| 委托业务费 |  |  |  |  |
| 工会经费 | 10.98 | 20.99 | 10.01 | 91% |
| 福利费 |  |  |  |  |
| 公务用车运行维护费 | 1 |  |  |  |
| 其他交通费 | 10.56 | 14.82 | 4.26 | 40% |
| 税金及附加费用 |  |  |  |  |
| 其他商品和服务支出 | 2.9 | 41.28 | 38.38 | 1323% |
| 合计 | 27.44 | 77.88 | 50.44 | 184% |

物业管理费和维修维护费差异较大的原因是办公楼搬迁导致。工会经费增长率较大的原因是2019年、2020年的工会经费入账在2020年。其他商品和服务支出增长率较大的原因是扶贫开支、各乡镇垃圾分类站建设项目支出、村镇供销社建设支出没有纳入预算但纳入了决算。

（3）对个人和家庭的补助

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 支出项目 | 预算金额 | 决算金额 | 结余/超支金额 | 结余/超支率 |
| 离休费 | 3.05 | 3.38 | 0.32 | 10% |
| 退休费 |  | 9.13 | 9.13 | 100% |
| 退职（役）费 |  |  |  |  |
| 抚恤金 |  |  |  |  |
| 生活补助 | 1.76 | 0.88 | -0.88 | 50% |
| 救济费 |  |  |  |  |
| 医疗费补助 |  |  |  |  |
| 助学金 |  |  |  |  |
| 奖励金 |  |  |  |  |
| 个人农业生产补贴 |  |  |  |  |
| 其他对个人和家庭的补助支出 |  | 4.88 | 4.88 | 100% |
| 合计 | 4.81 | 18.27 | 13.46 | 280% |

退休费和其他对个人和家庭的补助超支率较大的原因是没有纳入年初预算但是纳入了决算。

（二）“三公经费”支出使用和管理

1、“三公经费”预算执行

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 费用项目 | 本年预算 | 本年决算 | 结余/超支 |
| 基本支出 | 项目支出 | 基本支出 | 项目支出 | 基本支出 | 项目支出 |
| 公务接待费 | 0.5 |  | 0.11 |  | 0.39 |  |
| 公车运行维护费 | 1 |  | 0 |  | 1 |  |
| 公务车购置费 |  |  |  |  |  |  |
| 因公出国费用 |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| 合计 | 1.5 |  | 0.11 |  | 1.39 |  |

部分公务接待费和公车运行维护费记账在下一年度。

2、“三公经费”与上年度比较

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 费用项目 | 本年金额 | 上年金额 | 增减额 | 增减率% |
| 公务接待费 | 0.5 | 0 | 0.5 | 100% |
| 公车运行维护费 | 1 | 0 | 1 | 100% |
| 公务车辆购置费 |  |  |  |  |
| 因公出国(境)费用 |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| 合计 | 1.5 | 0 | 1.5 | 100% |

差异较大的原因是2019年度的公务接待费和公车运行维护费没有报账。

1. 专项支出管理

无。

# 四、部门整体支出绩效评价

根据年度重点和日常工作安排，各项工作都取得了新成绩和突破，15个乡镇和413个村已成立基层供销社并挂牌，成立县农合会；前面通过对部门整体支出情况的概述和实际支出情况的分析，部门整体支出绩效目标管理情况评价如下：

1. 经济性评价

我社成立了预算绩效管理领导小组，完善了预算绩效管理制度。在日常工作中严格执行预算管理制度，资金拨付有完整的审批程序和手续，合理、节约、有效地使用每一项资金，支出符合部门预算批复的用途，无截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。

1. 行政效能评价

我社建立健全了绩效管理制度和内部控制制度。在工作中严格执行各项有关法律法规、财务规章制度、绩效管理制度、内部控制。

1. 项目产出及实现的社会效益

部门履行职责对社会发展带来极大的积极影响，有利于农业、农村、农民发展。

1. 可持续性分析

实施后，后续政策、资金、人员机构安排和管理措施等持续发展有一定的影响。

（五）社会公众满意度

我社在县委县政府、上级社的领导下，始终紧扣“改造自我、服务农民”的改革主题，在农村积极探索党建、村建、社建“三建合一”运作的惠农服务模式，全面完成各项工作，社会公众满意度达到100%。

1. 部门整体绩效得分

我社严格预算收支管理,厉行节约，支出符合部门预算批复的用途，财政预算资金的使用严格高效，没有违规使用资金现象，发挥了财政资金使用效益最大化目标。我单位整体绩效自评99分。

五、存在的主要问题

预算计划安排不够科学合理。

六、改进意见及建议

（一）后续工作计划。

结合我社实际，综合考量下年度工作需求，加强财务人员的业务培训，努力提高财务人员的整体素质，力求年度预算的配置做到更切合实际，更科学合理。

（二）主要经验做法、存在的问题和建议。

1、加强业务培训，增强履职水平。学习新的会计制度和政策法规,积极参加业务培训，切实提高财务人员的整体素质和部门预算收支管理的整体水平。

2、合理编制预算，提高准确程度。根据预算单位依法履行职能和事业发展的需要，按照保工资、保运转、保民生的原则综合平衡，编制全面、完整、准确的财政预算。