**衡南县供销合作社联合社**

**部门整体支出绩效报告**

为切实加强财政资金管理，进一步规范预算资金使用，提高财政资金使用效益，根据《中共湖南省委办公厅湖南省人民政府办公厅关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（湘办发〔2019〕10号）、财政部《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）、《湖南省预算支出绩效评价管理办法》（湘财绩〔2020〕7号）、《衡南县财政局关于开展2022年度财政资金绩效自评工作的通知》（清财绩【2023】53号）等文件精神要求，我办领导高度重视，召开了绩效评价工作专题会议，并对该项工作进行了安排部署，现将我社2022年度财政资金绩效自评工作汇报如下：

**一、基本情况**

衡南县供销合作社联合社为县人民政府正科级直属事业单位,财政预算全额拨款事业单位，财务核算适用事业单位会计制度。现有在职干部职工23人(含集商办)，退休人员37人。长期临时工1人。

（一）机构设置情况

下设二级机构1个：衡南县集体商业服务中心。7个内设机构：办公室、人事股、财务股、合作指导股、安全保卫股、监事会办公室、审计股。

（二）主要职能

1、负责制定全县供销合作社系统综合改革和发展规划。

2、负责建立新型的完善的为农服务体系，现代商品流通体系，实施惠农服务工程。

3、指导全县供销合作社系统企业做大做强，培育参股控股各类农业服务龙头企业，推进社有企业健全现代企业制度。

4、监督管理全县供销社系统的社有资产，依法维护供销社的合法权益。

5、指导全县供销社系统的科技开发和有关科技成果的转化推广工作，推进农业专业合作社联合社、行业协会建设。

6、负责全县供销社系统人才队伍建设和干部职工教育培训工作。

7、推进乡镇惠农服务中心建设，搭建农村农资供应，电子商务、商品流通、现代物流、土地托管等为农服务平台。

8、加快村级（社区）综合服务社建设。

9、协调处理基层社、社有企业遗留问题，及时做好安全生产、信访维稳工作。

**二、部门整体支出管理及使用情况**

**（一）部门预算收支情况**

2022年，本部门年初预算收入281.70万元，其中：一般公共预算财政拨款收入年初预算281.70万元。收入调整预算数为453.27万元，其中一般公共预算财政拨款收入394.35 万元,其它收入58.92万元。2022年支出决算数为453.27万元，其中基本支出197.88万元，项目支出255.39万元。

2022年，本部门年初预算支出281.70万元，其中：基本支出年初预算175.70万元，项目支出年初预算106.00万元，年度执行中因基层帮扶解困、**农业社会化服务、供销运营平台**等工作需要，预算跟随调整，支出453.27万元，其中基本支出197.88万元，项目支出255.39万元。

**（二）支出分类情况**

**1、基本支出管理情况**

基本支出总额197.88万元，其中：工资福利支出178.38万元；一般商品和服务支出5.96万元；对个人和家庭的补助支出13.54万元；办公设备购置0万元。用于保障我社机构正常运转，完成日常工作任务而发生的各项支出，包括用于在职人员基本工资，津贴补贴、劳动保险费、遗属人员抚恤费等人员经费，以及办公费、印刷费、水电费、办公设备购置等日常公用经费。

2、专项商品和服务支出255.39万元，其中：工资福利支出57.75万元；商品和服务支出118.16万元，对个人和家庭的补助74.97万元。保障我社支持基层组织发展、推进新农村现代流通网络、“万村千乡”、供销电子商务发展、基层单位人员维稳等专项支出。

3、“三公”经费支出使用和管理情况

“三公”经费各费用均控制在预算范围内，且较预算金额有不同程度的结余。因公出国（境）费用及公务用车运行维护费均为0万元。公务接待费实际发生 0.10万元，本年较上年减少74.21%。

**三、部门整体支出绩效情况**

2022年我社通过加强预算收支的管理，不断建立健全内部管理制度，理顺内部管理流程，部门整体支出管理情况得到了提升。部门整体支出绩效情况如下：

1、在职人员控制率：100%

2、“三公经费”控制率：100%。严格控制“三公经费”支出，开源节流。2022年我社“三公经费”控制数为1万元，实际支出为0.10万元。

3、预算完成率：100%

4、政府采购执行率100%

5、在资金管理上，我社制定了一系列的财务管理制度。

**四、存在的主要问题**

1.预算编制的口径与实际执行出现误差：按照现行的预算编制原则，人员经费和日常公用经费都是按照上年度反映的人数安排，而实际执行中单位工作人员往往有变动或流动。

2.预算编制的分类和实行执行出现脱节：预算编制的功能分类与经济分类不够细化，而实际支出中的情况更加多元化和明细化，出现了分类不一致的情况。

3.部门整体支出不能很好的对比支出与成果，投入与产出效果，进而很难有针对性的发现问题，分析问题，提出解决方案。

**五、改进措施和有关建议**

1.进一步强化预算管理意识，预算编制前多与有关各方做好沟通衔接，提高预算编制的科学性、合理性、准确性和可控性。

2.完善各类支出管理制度，明细收支项目，坚持专款专用，提高预算编制的前瞻性和指导性。

3.进一步推进预算绩效管理信息系统建设，完善绩效管理相关制度，提高可操作性。

4.构建单位财务部门和业务部门共同参与、协调配合的绩效评价工作机制，落实 “谁干事谁花钱、谁花钱谁担责”的权责机制，提高财政资金使用效益。

衡南县供销合作社联合社

2022年12月31日