泸县粮食和物资储备中心

2022年度预算支出绩效报告

一、部门（单位）概况

（一）机构组成

本单位是独立核算的财政全额拨款的参照公务员法管理事业单位。执行政府会计制度。

1. 机构职能

县粮食和物资储备中心日常推广先进适用的储粮技术和粮仓，承担流通环节粮油等物资的检验检测，协助管理部门承担粮食等重要物资储备、轮换、日常事务性管理和统计工作，协助管理部门承担粮食行业人才队伍教育培训工作。

1. 人员概况

定编18人。在职18人，其中17人参公编制、1人工勤编制。退休15人。

二、部门财政资金收支情况

（一）部门财政资金收入情况

本单位年初预算安排收入483.25万元，比上年462.83万元，增加20.42万元，增加4.41%。增加原因主要是人员增加。

1. 部门财政资金支出情况

本年全年预算支出657.42万元，比上年1100.05万元，减少442.63万元，减少40.24%。减少原因主要是本年项目支出减少。

三、部门财政支出管理情况

**（一）预决算编制情况**

严格按照《预算法》、《中华人民共和国预算法实施条例》及《泸县2020年县本级部门预算编制方法和口径》等预算编制的法律、法规，以2020年12月31日为基本支出预算编制基准期。基本支出预算包括人员经费和日常公用经费两部分，采取人员经费按标准、公用经费按定额编制的方法，根据我中心职责、结合中长期规划和年度工作计划，认真开展我中心的预算编制工作，切实做到数据完整准确。2020年会计核算符合《会计法》和相关财务规定，资金使用按照国家财经法规和机关财务管理制度的规定收支，年末严格按照财政决算编制规定和要求，按时完成决算编制工作。

 对项目资金的预算，提出具体的项目、目标和实施计划，细化项目支出内容，精准编制项目支出绩效目标情况表，提供准确的项目支撑依据，切实做到项目资金编制的合理化、人性化，并在规定的时限内完整、准确的报送到县级财政部门，为全县预算编制工作的按时完成打下基础。

**（二）执行管理情况**

资金的支出执行上严格按照预算执行，严格按照先有预算，后有支出的原则，在收到财政下达的各项指标后，按照资金用途，在把好审核关的基础上，按时足额支付各项费用。

事中执行情况：1-8月，本单位公用支出25.82万元，为2022年年初预算财政拨款收入29.55万元的87.38%，7个项目支出45.53万元，为财政拨款收入269.6万元的16.89%。

全年执行情况，本单位全年基本支出657.42万元，为2022年年初预算财政拨款收入100%，项目支出246.42万元，为2020年年初预算财政拨款收入的100%。

**（三）支出绩效情况**

**1. 部门支出绩效**

**（1）行政运转保障。**

严格遵守各项财经纪律，加强单位财务管理工作，细化预算编制，严格按照预算执行，确保财务收支平衡，保障单位工作正常运转和各项目标任务的完成。

**（2）机关厉行节约。**

在保证单位正常工作需要和人员经费的前提下，严格控制“三公”经费和会议费支出。根据“总量控制、计划管理”的要求从严控制行政经费，压缩公务费开支，严格控制“三公”经费，资产的配置严格政府采购，按照预算科目和项目资金的规定使用财政资金，保障部门整体支出的规范化、制度化。

**（3）机关节能降耗。**

一直遵循和发扬中华民族勤俭节约的优良传统，要求全体干部职工强化节约用水、用电意识，自觉养成节约习惯，倡导健康、文明、节俭、适度的消费理念。

**2. 专项预算项目支出绩效**

**（1）资金绩效分配情况。**

2022年度我中心专项项目支出有弥补粮食风险基金资金100万元、粮食流通产业发展专项资金100万元。

1. **项目资金管理情况。**

本年度申报粮食风险基金100万元，使用率100%；粮食流通产业发展专项资金100万元，使用率100%。

**（3）绩效目标完成情况。**

泸县粮食和物资储备中心2022年部门整体支出绩效目标：完成对上级工作汇报及争取项目资金、对46个价格监测点完成每月价格采集、完成区域内粮油供需平衡调查工作，完成各项粮食业务的开展并进行检查，完成粮食产后服务的建设，保障区域粮食安全。

**（四）财务管理情况**

今年我中心进一步加强财务管理，按照相关法律法规要求，严格执行中央八项规定，重新修改完善了《泸县粮食和物资储备中心财务管理制度》，明确了主要支出指标的管理要求和标准，并从2022年1月1日起执行。

**（五）绩效管理工作开展情况**

根据泸县财政局关于绩效评价要求，我单位开始进行2022年部门支出绩效评价工作，本着实事求是的原则对照打分，评价结果体现了本年度部门支出绩效管理取得的效果、存在的问题和不足，为以后年度的部门支出绩效管理工作提供借鉴，让本部门支出绩效管理更加科学、不断提升实效。

四、评价结论及建议

**（一）评价结论**

从评价情况来看，2022年我中心部门整体支出绩效评价良好，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，项目支出保障了重点工作的开展，确保了全县储备粮油数量真实、质量合格、储存安全。

**（二）存在问题**

我中心的支出管理项目还有待进一步细化和量化，强化机关经费预算管理的刚性约束，项目支出按预算和工作进度执行，进一步规范各项支出；绩效目标和指标往往根据项目实际完成情况制定，对项目执行过程有效约束不够，存在一定的偏差；财务工作水平有待提高。从2019年1月1日起执行新的理论会计年度后，财务工作在精度和深度上欠缺，还需要进一步深入学习，提高财务工作水平。

**（三）改进建议**

1、进一步提高部门预算财政资金使用效益，加强绩效评价管理制度和流程的建设，进一步深化、完善绩效管理体系，建立全过程的预算绩效管理机制，促进绩效管理工作向广度和深度延伸。

2、严格按照批复预算执行，加强预算绩效管理，增强预算约束力，做好预算项目支出绩效目标及各项绩效指标的细化、量化工作,用好用活各类财政资金，提高财政资金的使用效益。

 泸县粮食和物资储备中心

 2023年4月1日

项目支出绩效自评报告

（粮食流通产业发展专项资金项目）

一、项目概况

介绍项目基本情况，重点说明以下内容：

**（一）项目资金申报及批复情况。**按照《泸县粮食流通产业发展专项资金管理办法》对全县粮食储存安全、粮食订单收购、粮食安全检测任务等方面进行补助。

**（二）项目绩效目标。**粮食流通产业发展专项资金项目2022年预算100万，支出100万，主要用于我中心承担全县粮食宏观调控调控、粮油价格监测等职能工作，保障区域粮食流通安全，粮油市场稳定。

**（三）项目资金申报相符性。**本年度申报粮食订单补助25.1万、粮食安全检测补助40万、应急供应网点价格监测补助6万、粮食配送补贴5万、粮食储存安全补助23.9万，共计100万，申报资料齐全。

二、项目实施及管理情况

 **（一）资金计划、到位及使用情况。**

1．资金计划及到位。该项目资金是四川省安排给我县的中央财政产粮大县奖励资金中，专项用于发展粮食流通产业的奖补性质资金，纳入单位年初预算，资金到位率100%。

2．资金使用。本年度申报粮食订单补助25.1万、粮食安全检测补助40万、应急供应网点价格监测补助6万、粮食配送补贴5万、粮食储存安全补助23.9万，共计100万，申报资料齐全且符合规定，使用率100%。

**（二）项目财务管理情况。**

申报单位须严格按专项资金管理办法规定，专款专用，严禁有任何截留、挤占、挪用等违纪违法行为。按规定对项目进行绩效评价，并向县发改局、县财政局报送绩效评价自评报告。

**（三）项目组织实施情况。**

本年度申报粮食订单补助25.1万、粮食安全检测补助40万、应急供应网点价格监测补助6万、粮食配送补贴5万、粮食储存安全补助23.9万，共计100万，申报资料齐全且符合规定。

三、项目绩效情况

**（一）项目完成情况**

本年度申报粮食订单补助25.1万、粮食安全检测补助40万、应急供应网点价格监测补助6万、粮食配送补贴5万、粮食储存安全补助23.9万，共计100万，申报资料齐全且符合规定，使用率100%。

**（二）项目效益情况**

该项目使用年初预算100万元，开展粮油价格监测，经济效益完成目标；进行全县粮食宏观调控，保障全县粮油市场稳定，社会可持续效益指标评价高。

四、问题及建议

**（一）存在的问题**

绩效目标和指标往往根据项目实际完成情况制定，对项目执行过程有效约束不够，存在一定的偏差；财务工作水平有待提高。

**（二）相关建议**

严格按照批复预算执行，加强预算绩效管理，增强预算约束力，做好预算项目支出绩效目标及各项绩效指标的细化、量化工作,用好用活各类财政资金，提高财政资金的使用效益。

项目支出绩效自评报告

（粮食风险基金项目）

一、项目概况

介绍项目基本情况，重点说明以下内容：

**（一）项目资金申报及批复情况。**按照粮食安全责任制考核工作要求，储备粮油保管费用补贴、利息补贴以及挂账利息等不足的，由粮食风险基金补足，全面保障粮食储备安全。

**（二）项目绩效目标。**管控粮食风险，弥补粮食各项补贴不足，保障储备粮食安全。

**（三）项目资金申报相符性。**本年度申报粮食风险基金100万元，使用率100%。

二、项目实施及管理情况

 **（一）资金计划、到位及使用情况。**

1．资金计划及到位。该项目资金是县本级资金弥补粮食风险基金，纳入单位年初预算，资金到位率100%。

2．资金使用。本年度申报粮食风险基金100万元，使用率100%。

**（二）项目财务管理情况。**

申报单位须严格按资金管理办法规定，专款专用，严禁有任何截留、挤占、挪用等违纪违法行为。按规定对项目进行绩效评价，并向县发改局、县财政局报送绩效评价自评报告。

**（三）项目组织实施情况。**

本年度申报粮食风险基金100万元，使用率100%。

三、项目绩效情况

**（一）项目完成情况。**

本年度申报粮食风险基金100万元，使用率100%。

**（二）项目效益情况。**该项目使用年初预算100万元，弥补粮食风险基金不足，经济效益完成目标；进行全县粮食宏观调控，保障储备粮油安全，社会可持续效益指标评价高。

四、问题及建议

**（一）存在的问题**

绩效目标和指标往往根据项目实际完成情况制定，对项目执行过程有效约束不够，存在一定的偏差；财务工作水平有待提高。

**（二）相关建议**

严格按照批复预算执行，加强预算绩效管理，增强预算约束力，做好预算项目支出绩效目标及各项绩效指标的细化、量化工作,用好用活各类财政资金，提高财政资金的使用效。