**自治州财政项目支出绩效自评报告**

（2019年度）

**项目名称：解决历史遗留问题及改革成本支出项目**

**实施单位（公章）：昌吉回族自治州粮油购（集团）有限责任公司**

**主管部门（公章）：昌吉州国有资产监督管理委员会**

**项目负责人（签章）：李祖新**

**填报时间：2020年 2月3日**

**一、项目概况**

**（一）项目单位基本情况**

昌粮集团于2001年9月经昌吉州工商行政管理局批准成立，属国有控股有限责任公司，注册资本7000万元。下设独立核算的1家分公司及11家子公司，经营范围：经营粮食、食用油料的收购、储备、加工、销售及农副产品(除棉花)购销;畜产品购销；蔬菜、食用菌的种植、销售及农用地膜的批发、销售等业务;热力生产和供应（仅限分支机构经营）、企业管理咨询服务及塑料板、管、型材的批发零售等。下属7家分子公司主要经营粮油的收购、储备及销售等，5家子公司主要涉及的行业有粮油收购、销售、面粉加工业、种子行业、物业管理、汽车租赁等行业。涉及的经营项目主要有面粉、油脂生产加工销售，种子的生产加工与销售、物业管理服务及汽车租赁等。

**（二）项目预算绩效目标设定情况**

2019年我集团申请了财政国有资本经营预算项目支出--解决历史遗留问题及改革成本支出资金200万元。该项目内容概括：新疆昌吉回族自治州人民政府驻北京联络处（以下简称驻京联络处）成立于1995年1月1日,属非法人单位，由州人民政府委托昌吉州粮食局管理。2001年根据昌州国企字（2001）102号精神，驻京联络处全部资产和人员先划转至昌吉国家粮食储备库，昌粮集团成立后又划转至昌粮集团，并一直由昌粮集团垫付经营费用维持驻京联络处正常运转。

截止到2019年10月底，驻京联络处共欠昌粮集团账款1278万元，具体明细如下：长期股权投资-驻京联络处843万元；

长期股权投资-北京华昌信德公司100万元；其他应收款中昌粮集团垫付279万元；其他应收款中昌吉储备库垫付55万元。

为有效解决我集团的历史遗留问题，2019年我集团申请了财政国有资本经营预算项目支出--解决历史遗留问题及改革成本支出资金200万元。计划完成项目总体绩效目标：2019年年度实现利润不底于2650万元，用以解决历史遗留问题；（一）数量指标：（1）足额上缴利润万900万元,（2）年内完成1项工程项目建设；（二）时效指标：及时上缴利润；（三）质量指标：（1）解决历史遗留问题，（2）资金使用合规性,（3）净资产收益率大于2.3%；（四）经济效益指标：利润总额大于2650万元；（五）社会效益指标：清理拖欠民营、中小微企业账款。

**二、项目资金使用及管理情况**

**（一）项目资金安排落实、总投入等情况分析**

解决历史遗留问题及改革成本支出项目：因昌吉回族自治州人民政府驻北京联络处已于2014年底上划至昌吉州人民政府，但是昌粮集团与驻京联络处的四笔往来账务1278万元一直未得到解决，希望通过此次项目拨款可以解决处理部分遗留问题。

**（二）项目资金实际使用情况分析**

年初申请国有资本预算200万元项目资金，是**用于**解决历史遗留问题的。截止2019年12月项目发生金额共计1278万元，实际收到财政拨款资金200万元。目前该项目于2019年年末已进行账务处理1098万元，尚有180万元未进行处理。

**（三）项目资金管理情况分析**

**项目资金严格按昌吉州财政局对于国有预算资本金拨付时的要求，针对该项目实际发生业务进行了相应的账务处理，严格执行专款专用的规定进行项目资金使用。**

**三、项目组织实施情况**

**（一）项目组织情况分析**

2019年收到财政国有预算资本金200万元，该项目资金有效地解决了我集团的部分历史遗留问题。

**（二）项目管理情况分析**

**1.项目管理制度建设及项目管理措施**

严格执行【昌吉州自治州本级国有资本经营预算绩效管理暂行办法】，并结合昌粮集团的会计政策、相关内控制度及会计制度，完善内部控制制度，确保内控制度得到有效执行，发挥监督管理防范风险的作用，及时处理遗留账务问题，同时要防范今后不再有此类问题发生。

**四、项目绩效情况**

**（一）项目绩效目标完成情况分析**

通过该项目的实施，我集团2019年实际完成利润总额为3503万元，超额完成2019年年度国有资本经营预算项目支出绩效目标利润的32.19%，实现净资产收益率3.06%；超额完成年度国有资本经营预算项目支出绩效目标净资产收益率的33.04%；当年实际上缴财政股利分红902万元，完成国有资本经营预算项目支出绩效目标足额上缴利润900万元的100.22%，并能合理合规使用该资金。年内完成绿色供应链项目的验收工作，全年内未发生拖欠民营、中小微企业账款情况，较好地完成了该项目国有资本经营预算项目支出绩效目标任务。

**五、其他需要说明的问题**

**（一）后续工作计划**

此项历史遗留问题金额较大，此次拨款只是解决了部分挂账，尚有180万元历史遗留问题未解决，我集团希望2020年继续得到财政部门拨款解决后续未解决的遗留挂账资金。

**（二）主要经验及做法、存在问题和建议**

在预算管理上，我集团认真执行事前预算评审，事后进行结算评审，保证预算支出的有效性；在项目实施上，严格按照项目内容实施；在日常管理上，制定相应的管理制度，做到有规有矩、有章有程。经过落实，此项目资金不但解决了我集团部分的历史遗留问题，还盘活企业挂账资金，加快了企业发展。

**六、项目评价工作情况**

本历史遗留问题从移交政府至今已长达5年之久，在我集团领导高度重视下，专门组织了绩效评估小组，具体工作由财务部负责牵头，与相关部门对接，及时上报相关资料，使我集团的历史遗留问题得到部分解决，为企业今后长期发展带来后劲。此次争取的项目资金解决了部分遗留挂账，尚有180万元的历史遗留问题尚未得到解决，希望在2020年得以彻底解决此历史遗留问题。

**七、附表**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **自治州财政项目支出绩效自评表** | | | | | | |
| （2019年度） | | | | | | |
| 项目名称 | | | | 解决历史遗留问题及改革成本支出项目 | | |
| 预算单位 | | | | 昌吉州粮油购销（集团）有限责任公司 | | |
| 预算 执行 情况 （万元） | 预算数： | | | 200 | 执行数： | 200 |
| 其中：财政拨款 | | | 200 | 其中：财政拨款 | 200 |
| 其他资金 | | |  | 其他资金 |  |
| 年度 目标 完成 情况 | 预期目标 | | | | 实际完成目标 | |
| 年内实现利润2650万元，解决历史遗留问题。 | | | | 利润总额 3503万元 | |
| 年度 绩效 指标 完成 情况 | 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | | 预期指标值（包含数字及文字描述） | 实际完成指标值（包含数字及文字描述） |
| 项目完成指标 | 数量指标 | 足额上缴利润 | | ≥900万元 | 902万元 |
| 年内完成1项工程项目建设 | | 1项 | 1项 |
| 质量指标 | 解决遗留问题资金 | | ≥200万元 | 200万元 |
| 资金使用合规性 | | 100% | 100% |
| 净资产收益率 | | ≥2.3% | 3.06% |
| 时效指标 | 及时上缴利润 | | 疑似日期错误 |  |
| 疑似日期错误 |
| 项目效果指标 | 经济效益 指标 | 利润总额 | | ≥2650万元 | 3503万元 |
|  |
| 社会效益 指标 | 清理拖欠民营、中小微企业账款 | | 1项 | 无拖欠民营、中小微企业账款 |  |