大竹县乳品管理站 部门整体支出绩效评价报告

一、部门（单位）基本情况

**（一）机构组成。**大竹县乳品管理站是隶属于大竹县畜牧发展促进中心的事业单位，是独立预算单位，无下属单位。

**（二）机构职能。**大竹县乳品管理站规范辖区内生鲜乳生产、加工和销售、施行质量监测检测、严控污染物质标准、提出相关政策法律法规建议、引推新技术、新产品及业务知识的宣传；按上级业务部门要求做好生鲜乳定期抽检和送检；春秋季奶牛结核病和布病的监测工作；奶牛养殖场的监督和指导工作。

**（三）人员概况。**大竹县乳品管理站为全额拨款的事业单位，执行政府会计制度，单位总编制人数8人，2023年末实有人数7人。

二、部门资金收支情况

**（一）收入情况。**本单位所有经费来源于财政拨款。2023年一般预算财政拨款收入占总收入的100%，决算收入125.37万元。

**（二）支出情况。**2023年决算支出125.37万元，其中：工资福利支出95.04万元，占总支出的75.82%；商品服务支出14.56万元，占总支出的11.61%；对个人和家庭的补助15.76万元，占总支出的12.57%；社会保障和就业支出21.47万元，占总支出的17.12%；卫生健康支出4.02万元，占总支出的3.21%；农林水支出92.43万元，占总支出的73.73%；住房保障支出7.44万元，占总支出的5.94%。

**（三）结余分配和结转结余情况。**2023年末无结转结余金额。

三、部门预算绩效分析

**（一）部门预算总体绩效分析。**

1.履职效能。2023年我单位实现规范辖区内生鲜乳生产、加工和销售、施行质量监测检测、严控污染物质标准等目标。

2.预算管理。2023年依据我单位履职要求和年度工作计划，认真统计相应的经费需求，按照县财政局《关于编制2023年县级部门预算的通知》要求，在下达控制数内按时完成部门预算草案的编制工作，努力做到各项收入、支出预算的编制完整、准确、规范，确保不重不漏。在预算编制中，支出预算严格按照预算法编制，人员经费按标准、日常公用经费按定额、专项支出按项目分别编制，按照要求单独编制“三公”经费预算及编报说明。

3.财务管理。按照县财政局2023年度部门决算工作统一要求，及时对我单位全年的预算指标、批复用款额度、实际支出数等内容进行了逐项清核，完成财政资金支出对账工作；认真清理往来账务，以2023年会计资料为基础，分析填报单位汇总决算报表，并编写完成部门决算分析和编报说明。

4.资产管理。资产利用方面，加强资产管理水平，提升资产利用率，杜绝资产闲置浪费，增加资产盘活率。

5.采购管理。2023年单位无采购情况。

**（二）部门预算项目绩效分析。**

常年项目绩效分析。该类项目总数0个，涉及预算总金额 0万元，1—12月预算执行总体进度为0%，其中：预算结余率大于10%的项目共计0个。

阶段（一次性）项目绩效分析。该类项目总数0个，涉及预算总金额0万元，1—12月预算执行总体进度为0%，其中：预算结余率大于10%的项目共计0个。

1. **重点领域绩效分析。**

我单位未涉及国有资本、行政事业性国有资产、债券资金、政府采购和政府购买服务等重点领域。

**（四）绩效结果应用情况。**

1、我单位加强预算管理，严格执行预算批复，按照收支平衡的原则，合理安排各项资金，按实际需要及时申请用款计划，确保足额支出安排，无超预算支出。保证了单位的正常运行和日常工作任务的顺利开展。加强支出绩效管理，对纳入部门预算批复管理的经费，在年度执行中，随时跟踪了解每一项目的进展情况，及时申请用款计划，保证各项款项及时支付。提高了资金使用效率，全年预算执行率均达到目标要求。

2、我单位认真落实财政政策，优化支出结构，深化管理改革，完成各项工作任务，为推动农业经济社会发展作出了贡献。

四、评价结论及建议

**（一）评价结论。**

2023年度本单位整体支出按预算列支，保证单位正常运转，确保经费的使用效率；严格控制“三公”经费支出。

1. **存在问题。**

财务人员身兼业务工作，工作量大，对新的绩效考核知识未深入系统学习，绩效考核不够科学精细和完善；由于资金紧张，导致部分资金拨付进度不够。

1. **改进建议。**

（1）建议加强组织专门的财务人员业务培训，走出去向其他单位交流学习财务工作。

（2）督促本单位财务人员加强自身业务学习，提高责任意识和服务意识，进一步提升财务管理水平。

（3）进一步完善本部门绩效评价制度,按照部门支出绩效评价体系科学指导本部门预算编制，加强预算执行和支出绩效管理。