衡南县部门整体支出绩效自评报告

（ 2022年度 ）

部门(单位)名称：衡南县种畜场

预算编码：301034

评价方式：部门（单位）自评☑

中介机构评价□

评价机构：部门（单位）评价组☑

中介机构□

报告日期： 2023 年 04月 17日

2022年衡南县种畜场整体支出绩效自评报 告

为加强财政预算资金管理，进一步规范预算资金使用，提高财政资金使用效益，根据《衡南县财政局关于做好2023年部门预算绩效目标编审工作的通知》清财绩〔2022〕207号文件要求，我单位积极组织，对2022年度本单位整体支出进行了绩效自评，现将具体绩效评价情况报告如下：

一、部门基本情况

衡南县种畜场为差额财政拨款单位，纳入财政会计集中核算和国库集中支付体系，财务制度执行《预算法》、《政府会计制度》。

1. **部门职责**

（1）负责组织制定全场种养殖计划、产业结构调整并组织实施；

（2）负责承担全场种养殖生产原材料的采购、新技术、新成果、新器械、新品种的引进、成品的销售；

（3）负责实施全场动物防疫与品种安全跟踪评价工作；

（4）承担全场动植物保护相关工作，负责执行动植物检疫 任务；负责全场动植物疫情普查、监测、预报预警、发生 防控信息报告与发布的具体工作；

（5）承担中央、省、市、县下达的各专业技术项目的实施 工作；

（6）承办县农业农村局交办的其他任务。

1. **机构设置情况**

 **办公室：**负责日常运转和对外事务工作协调。负责起草综合性文稿，组织综合性会议，督办重要事项。负责信访、工会、妇联、共青团等工作。负责文电、机要、保密、考勤、档案管理、文明创建、安全生产、新闻宣传和计划生育等工作。负责后勤保障、安全保卫和综合治理等工作。负责拟订内部管理规章制度，并督促落实。协助机关人事部门做好干部人事、机构改编制、劳动工资、社会保障、教育培训、年度考核和职业技能开发以及意识形态领域工作。负责编制本财务预决算，承担日常财务管理工作，负责国有资产管理工作；

**生产组：**负责防疫卫生的生产工作，定期进行消毒，搞好卫生工作。负责母猪分娩前后，需要消毒药物清洗，预防细菌感染。负责做好生猪进出场，母猪发情、配种、预产、产仔数量、饲料来源、进场数量、日用量、库存、生猪防疫、治病用药的时间、用法、用量和休药期等的全面工作记录。负责动物疫病监测、防疫、检疫检验。

**（三）人员编制情况**

截止2022年底全部实有人员共计22人，其中在职事业编制人，全额事业编制6人,差额事业编制7人，自费事业编制9人。

1. 部门整体支出管理及使用情况

**二、部门整体支出管理及使用情况**

1、部门预算收支情况

1、2022年本部年初预收入算98.10万元，其中：一般公共预算财政拨款收入98.10万元，政府性基金预算财政拨款0元。一般公共预算财政拨款收入明细为：工资福利支出60.60万元，日常商品和服务支出23.05万元，对个人和家庭的补助4.10万元，项目支出10.34万元。

2、2022年本部年初预收入算98.10万元，其中：基本支出87.76万元，项目支出10.34万元。支出明细为：社会保障和就业支出21.66万元，卫生健康支出11.84万元，农林水支出64.61万元。

2、部门决算收支情况

1、2022年决算收入情况:本年收入总计98.10万元。其中：上年结转0万元,一般公共预算财政拨款收入98.10万元。

2、2022年决算支出情况:本年支出总计98.10万元。其中：基本支出87.76万元，项目支出10.34万元。

（三）支出分类情况

2022年本单位总支出98.10万元，其中：一般公共预算财政拨款支出98.10万元。其中：基本支出87.76万元，项目支出10.34万元。支出明细为：社会保障和就业支出21.66万元，卫生健康支出11.84万元，农林水支出64.61万元。

1. 政府性基金预算财政拨款情况

我单位2022年政府性基金预算财政拨款0万元。

（二）“三公”经费情况

我场“三公”经费各费用均控制在预算范围内。其中：因公出国出境费用本年未发生经费支出，实际支出为0；公务接待费预算0万元，实际为0万元；低于年初预算数，我场严控公务接待，控制在预算之内。公务用车0万元。

（三）政府性基金收支情况

我部2022年政府性基金收支安排经费为零.

（四）本年度部门决算等财务工作开展情况

1.财务管理。

2022年我场财务工作在场领导的正确领导下，在县财政局的正确指导下，认真贯彻落实国家各项财经法律法规，切实加强财务管理，进一步降低了财务风险，规范了有关经费开支，较好的支撑了各项工作的顺利开展，全年预算执行情况良好，并顺利通过了各项审计。我场认真组织2022年决算工作，严格按照县决算工会会议要求，安排专人认真及时地编制决算报表。

2.公开情况。

本部门（单位）决算公开工作、主管部门对所属单位按规定批复决算工作开展情况。

我场对决算将依规公开。

3.国有资产占用使用情况。

截至2022年12月31日，本单位共有车辆0辆，其中，领导干部用车0辆、机要通信用车0辆、应急保障用车0辆、执法执勤用车0辆、特种专业技术用车0辆、其他用车0辆；单位价值50万元以上通用设备0台（套）；单位价值100万元以上专用设备0台（套）。

三、部门整体支出绩效评价情况

（一）评价目的

通过全面开展财政支出绩效评价，强化财政支出绩效理念，科学合理编制年度预算，切实发挥财政资金源配置作用，逐步建立以科学理财为基础，以精细化管理为手段，以评价结果为导向，以实施过程为监管对象的预算管理体系。

1. 评价方法

根据衡南县财政局相关会议精神，我场开展了部门整体支出绩效评价工作，具体工作方法包括：1、查阅资料。查阅2022年预算按排、预算追加、经费支出、资金管理、资产管理等相关文件和财务凭证。2、核实数据。对2022年度部门整体支出数据的准确性、真实性进行核实，将2022年度部门整体支出情况与2022年度预算情况、2022年度部门整体支出情况进行比较分析。3、实地查看。现场查看各类事务资产。4、汇总归纳。根据取得的各项数据及文件资料，结合现场评价情况进行综合分析、归纳汇总，填写基础数据表、评价指标评分表。5、形成绩效评价报告。

2022年，根据我场年初工作规划和重点性工作，围绕县委、县政府中心工作，积极履职，强化管理，较好的完成了年度工作目标。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。

3、预算完成率：100%。

4、政府采购执行率：100%。

5、在资金管理上，我场制定了一系列的财务管理制度。

四、存在的主要问题

1、年初预算的编制较为精细，按照费用支出的使用范围和内容，进行了基本支出、项目支出的严格区分，并按照预算的最末级明细进行预算支出管理，专款专用。但对于追加的项目支出、上年结余结转的项目资金，没有进行预算分解，编制明细预算。

2、预算决算项目支出编制需进一步明确、精细化。同时项目执行率需进一步提高。

五、改进措施及建议

**一是建议加强财务管理，严格财务审核，提高财务人员素质。**对财务人员进行培训，提高财务人员素质，加强单位财务管理，健全单位财务管理制度体系，规范单位财务行为。在费用报账支付时，按照预算规定的费用项目和用途进行资金使用审核、财务严格核算，杜绝超支现象的发生。

**二是建议进一步加强内部机构的预算管理意识。**严格按照预算编制的相关制度和要求，进一步提高预算编制的科学性、合理性、严谨性和可控性，在日常预算管理过程中，进一步加强预算支出的审核、跟踪及预算执行情况分析。