**岳阳县畜禽良种繁殖场**

**2023部门整体财政支出绩效**

**自评报告**

一、单位概况

（一）单位基本情况

岳阳县畜禽良种繁殖场是隶属于岳阳县畜牧水产发展服务中心的二级机构，主要负责畜禽类优质高效遗传控制和改良研究，研究开发畜禽育种技术、建立科学的畜禽良种繁育体系，推广应用冷精配种技术和研究开发胚胎繁殖技术等。

二、单位整体支出管理及使用情况

我单位对部门整体支出的预算执行高度重视。一是大力提倡勤俭节约，坚持把有限的经费用在畜牧良种繁殖发展项目上；二是严肃财经纪律，严格执行财务制度，坚持先有预算、后有支出，坚持“三公”经费公开制度；三是坚持由局机关对本单位重大收支计划监督制度，严谨审批程序，坚持财务审票，根据开支类别，由经办人在发票上签明事由，超过1000元开支还需局机关分管领导签字后才能开支，这些措施，较好地保证了财务开支和资金使用的合法合规、安全有效。

三、单位专项组织实施情况

我单位高度重视项目管理工作，制订了《岳阳县畜牧水产发展服务中心项目管理办法》，严格按国家有关项目管理规定规范项目实施程序，规范项目财务管理，确保“专款专用”。

四、单位整体支出绩效情况

目标1：全年预算申请到位和下达数量在95%以上，三公经费变动率≤0。

目标2：社会效益、经济效益、生态效益、可持续影响和社会公众满意度达到预期目标

完成县委、县政府及上级主管部门交办的各项工作任务。

（一）经济性分析

2023年我单位基本支出共计78.09万元，主要用于人员支出73.55万元，公用支出4.54万元。

（二）效率性分析

我单位2023年部门整体支出绩效情况较好，各部门均按年初设定的目标任务积极完成各项工作。

（三）有效性分析

我单位较好地完成了2023年初设定的工作任务，2023年实际支出总额未超出年初预算，专项经费实际支出也未超出年初预算，在实现任务目标的同时，节约了部门预算经费。

（四）可持续性分析

我单位厉行节约，坚持把有限的专项经费用在刀刃上，进一步完善财务管理制度，坚持财务开支公开透明，接受全局监督，经得起上级各项审计检查，这些措施，较好地保证了财务开支和资金使用的合法合规、安全有效，较好地保证了卫生事业的可持续性发展。

七、存在的问题及原因分析

因部门整体支出的资金安排和使用上具有不可预见性，在科学设置预算绩效指标上还需进一步加强。由于行政经费少，年初编制的预算不够精确，编制范围不太全面，预算执行情况还有待进一步加强，再加上预算内资金拨付不能及时到位，致使工作开展受到影响。开支的补充，难以产生真正的项目效益。

八、下一步改进措施

高度重视财务人员队伍建设，加强对财务人员业务工作指导和规范化培训，尤其是加强新《预算法》、《事业单位会计制度》等学习培训。规范部门预算收支核算，一是制定和完善基本支出、项目支出等各项支出标准，严格按项目和进度执行预算，增强预算的约束力和严肃性。二是落实预算执行分析，及时了解预算执行差异，合理调整、纠正预算执行偏差，切实提高部门预算收支管理水平。