附件 7

2023 年度张家川县渔业技术推广站部门整体支出绩效评价报告

按照《张家川县财政局关于开展部门评价的通知》（张财发发〔2024〕116 号）文件精神，我单位高度重视，及时安排部署，指定专人负责，根据有关规定和要求，有效开展了 2023 年预算绩效评价工作，确保了绩效评价工作的有序开展。现将 2023 年部门整体支出绩效评价报告如下:

一、部门概况

（一）机构组成

张家川县渔业技术指导站隶属于张家川县畜牧兽医事务服务中心，属股级二级预算事业单位。

（二）机构职能

贯彻落实国家和省市县关于畜牧兽医和渔业工作的方针政策和决策部署，在履行职责过程中坚持和加强党对畜牧兽医和渔业工作的集中统一领导。主要职责是:

1、负责“张家川秦岭细鳞鲑国家级水产种质资源保护区”的管理，指导秦岭细鳞鲑人工繁育，开展秦岭细鳞鲑救助及增殖放流等工作;

2、制定水产技术推广计划、规划，并组织实施;

3、引进、试验示范水产先进技术、水产优良品种等;

4、监测、预报、指导防治和处置水生动物疫（病）情；

5、指导科学使用渔用饲料、药物等投入品；

6、监测、保护渔业资源、水域环境；

7、指导渔业产业化经营组织、合作经济组织、专业协会、技术团体等社会化服务组织发展；

8、负责渔（农）民的培训教育和渔业公共信息服务；

9、配合有关部门搞好渔业安全生产，协助解决渔业纠纷；

10、完成上级主管部门交办的其他工作任务。

（三）人员概况

张家川县渔业技术推广站核定事业单位编制6人，现有事业人员4人。

二、部门财政资金收支情况

（一）部门财政资金收入情况

2023年县级财政拨款项目预算收入165.61万元，其中：一般公共预算财政拨款收入165.61万元。

项目收入分别是：1、2023年度市级科技计划项目经费5.0万元；2、中央成品油价格调整对渔业补助预算项目经费收入90.0万元；3、2023年农业生态资源保护资金20.0万元；

（二）部门财政资金支出情况

2023年财政拨款项目支出165.61万元，其中：一般公共预算财政拨款支出165.61万元。

项目支出分别是：1、2023年农业生态资源保护资金支出20.0

万元；2、2023年度市级科技计划项目经费支出1.85万元；3、中央成品油价格调整对渔业补助预算项目经费支出89.15万元。

三、部门整体预算绩效管理情况

（一）项目资金到位情况分析

张家川县财政局2023年根据年初预算项目资金全部下达我单位。达到项目预算投资计划要求。

（二）项目资金执行情况分析

项目资金按照年初计划，支付相关支出，主要为业务工作经费及事业发展类项目资金支出。项目资金落实到位，预算执行达到预期目标。2023年项目实际支出情况如下：1、农业生态资源保护资金支出20.0万元；2、市级科技计划项目经费支出1.85万元；3、中央成品油价格调整对渔业补助预算项目经费支出89.15万元。为加强经费预算管理，落实经费压缩指标为抓手，结合本单位实际业务需求，应支尽支，为节省节俭经费支出，不乱支不乱花，部分项目资金预算执行率较低。

（三）项目资金管理情况分析

项目资金管理制度方面，2023年我单位全面梳理了项目资金使用拨付相关的程序和规定，进一步细化了细则，严格按照有关财务制度进行资金拨付使用。项目资金严格按照相关规定进行财务核算，做到专款专用。不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况;符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定。

四、评价结论及建议

（一）评价结论

2023年度我单位对财政预算项目开展了绩效评价，共涉及资金115万元。评价工作主要从整体支出的经济性、效率性、有效性和可持续性等方面进行具体分析。项目负责人对单位绩效工作进行督察及复审。经过汇审后，按时间节点将绩效评价报告上报县财政局。通过项目整体评价，我单位财政预算安排的3个项目预算执行率达80%以上，评价结果为优秀等级。

（二）存在的问题

部门整体支出相比于专项支出而言，社会效益较好，经济效益不明显，不能很好的对比支出与成果，投入与产出效果，进而很很难有针对性的发现问题，分析问题，解决问题。同时，单位相关制度建设及预算精细化还不够，单位人员缺乏对绩效评价专业素养，绩效评价指标存在摸着石头过河的现象，分析不准、研究不透，导致项目绩效评估质量不高。

（三）改进建议

今后，我单位将持续强化会计核算业务学习，学习如何科学合理制定绩效目标及考核体系，充分发挥绩效工作效用，以便更好的进行绩效评价，发现不足，提出改进。