

附件 3:

## 县茶叶办 2023 年度整体支出绩效 自评报告

为真实准确我单位 2023 年度财政拨款资金使用效益，进一步提高预算绩效管理水平和，按照《保靖县财政局关于开展 2023 年度部门预算支出绩效评价工作的通知》（保财绩[2024]3 号）文件要求，现将本单位 2023 年度整体支出绩效自评情况报告如下：

### 一、部门基本情况

#### （一）职责简述。

1、宣传贯彻党的路线、方针、政策，制定单位年度工作计划和近期工作安排，协助领导组织实施、督查。2、严格遵守《会计法》，执行财政制度，维护财经纪律，对单位的一切经济活动进行会计核算和会计监督。3、负责研究制定全县茶叶产业中长期发展规划、年度计划，起草茶叶产业发展政策，指导种植结构和布局调整。4、组织开展茶叶新品种、新技术的试验、示范和推广工作负责保靖黄金茶的良种选育、繁殖。

#### （二）机构简述。

本部门共有编制人数 14 人，实有 11 人，内设股室 4 个，分别为办公室，财务室，业务室，茶叶研究所。

### （三）编制简述。

我单位为全额拨款事业单位，核定编制为 14 名，其中管理岗 5 名，专技岗 9 名。目前实有人数 12 名。

## 二、资金拨付及执行情况

2023 年我单位年初预算批复数 154.53 万元，全年预算数 1487.94 万元，年终决算数 1487.94 万元，预算总体执行率为 100%，其中基本支出 171.53 万元，项目支出 1316.41 万元，按照绩效自评全覆盖原则，本次绩效自评金额共计 1487.94 万元。

## 三、绩效自评情况

### （一）部门整体支出绩效情况

为顺利完成年初本单位总体绩效目标，我单位重点完成了以下工作：

1、品牌宣传。一是积极寻求与华铁传媒集团有限公司合作，精心打造“保靖黄金茶”号高铁专列，并开通保靖黄金茶”长沙全景地铁专列。让保靖黄金茶再添宣传新窗口，推广保靖黄金茶文化，擦亮“保靖黄金茶·中国茶黄金”金字招牌。二是在 2023 年 9 月，积极开展少儿茶艺大赛，少儿茶艺展演，并邀请中国国际茶叶研究会、中国茶叶流通协会作为活动的支持单位，提升了保靖黄金茶在全国范围内的

知名度，在少儿茶艺文化传承方面走在了湖南省及全国前列。三是依托首届保靖旅游发展大会，开展首届中国重要农业文化遗产保靖黄金茶古茶园开园仪式，授牌“保靖黄金茶”国家地理标志产品保护示范区，举办保靖黄金茶《新茶》电影短片开机仪式，刘仲华等院士畅谈保靖黄金茶，与网红合作推介保靖黄金茶。四是开展营销培训，共培训 80 人次。五是参加茶叶推介，2023 第 15 届湖南茶文化节，参加挑担茶叶上北京-湘茶大会，还到福建省、内蒙古自治区、云南省等地参加茶叶文化交流活动，宣传了品牌也吸纳了别人的技术经验。六是及时更新户外广告“保靖黄金茶”字样，让“保靖黄金茶”跟上时代潮流。

## 2、企业培育。

2023 年 2 月摸底，3 月上旬茶叶办开会讨论拟培育保靖黄金茶产业链重点培育企业 25 家，3 月 27 日到农业农村局开会讨论四上企业培育工作，确定培育 5 家企业。5 月 16-18 日省农科院专家来县给 10 家龙头企业法人和技术员进行茶叶培管和生产加工进行技术培训。

## 3、以商招商。

通过对保靖黄金茶公共品牌不断地打造、提升知名度，从而吸引更多同类型或相关产业链的企业前来投怀送抱。2023 年起，我县与湖南中茶茶业有限公司、酒鬼酒股份有限公司达成协议，共同发展。从合作打造产品、渠道建设、原

材料采购等方面全面开展合作。湖南中茶每年向茗圣公司采购 400 万元以上保靖黄金茶干茶，且完成 1000 万元的销售额，同时湖南省内所有湖南中茶自有门店均应销售“保靖黄金茶”系列产品，逐步实现全国自有门店销售“保靖黄金茶”系列产品。第一年起，在 100 家“内参”、“酒鬼酒”专营店设立保靖黄金茶专柜，今后每年增加 100 家，通过 3 年总共设立不低于 300 家。

#### 4、古茶树资源保护及开发利用。

贯彻落实《湘西土家族苗族自治州保靖黄金茶古茶树资源保护若干规定》，起草实施细则，2 月 23 日上常务会讨论。配合推进保靖黄金寨古茶园与茶文化系统申报全球重要农业文化遗产。2023 年 3 月 15 日，与中国农业大学，签订《校地科技创新服务-保靖黄金茶品种 DNA 条码识别研发及其功能营养成分解析》技术服务合同，为对古茶树开展种质资源研究并开发利用，开展保靖黄金茶品种 DNA 条码识别研发，建好保靖黄金茶种质基因库提供有力科技支撑。

#### 5、茶旅融合。

目前，保靖吕洞山片区已逐步形成了以国茶村、黄金村为代表的万亩生态茶园，建设了以国茶茶庐、黄金茶谷、奔吉金寨金山为代表的一批民俗露营茶园基地，开发了茶王争霸赛、斗茶会、茶艺表演观赏、茶园观光、茶园直播带货等一系列茶旅融合项目。2023 年 3 月 20 日至 21 日，保靖县举

办首届保靖旅游发展大会。此次大会紧扣“茶、水、城”的发展主题，活动从城区到景区，从酉水到圣山，从民俗文化到茶文化，把保靖最秀美的山水、最璀璨的文化、最炽烈的热情一一展现。

## **(二)项目支出绩效情况**

1、组织对 2023 年一般公共预算项目支出全面开展绩效自评。其中：专项业务费项目 1 个、事业发展类项目 0 个、奖补类项目 1 个，共涉及资金 1316.41 万元，占一般公共预算项目支出总额的 100%。

2、2023 年无政府性基金项目支出。

3、2023 年无国有资本经营项目支出。

4、2023 年无社会保险基金预算项目支出

## **(三)项目绩效自评结果**

1、2023 年度涉农整合资金项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分 92.81 分。项目全年预算数 2135 万元，执行数 1026.12 万元，完成预算的 4.81%。主要产出和效果：通过项目实施，实现完善茶园基础设施建设，提高产品品质和产量，提升基地形象开展系列的保靖黄金茶技能技术培训和品牌宣传活动，参加国内外茶博会和茶产品比赛，提升保靖黄金茶产品包装，鼓励企业以茶叶基地、产品、品牌向上创新争优等效果。

2、农业生产发展（五彩湘茶）项目绩效自评综述：根

据年初设定的绩效目标，项目自评得分 94 分。项目全年预算数 200 万元，执行数 160 万元，完成预算的 80%。主要产出和效果：通过项目实施，实现茶叶标准化基地建设、加工厂能力提升、五彩湘茶精加工生产线建设及茶叶品牌建设效果。

#### **四、本单位预算绩效管理主要经验及做法**

通过单位预算绩效管理，进一步掌握了资金使用情况和存在的问题和不足，为今后加强资金使用管理、完善资金绩效管理、提高资金使用效益提供参考。还可以帮助单位发现工作过程中的问题，并且能够及时解决这些问题，给与了职工持续改进工作、提高绩效的信心。

#### **五、预算绩效管理存在的问题及改进措施**

##### **（一）预算绩效管理存在的问题**

1、预算编制方面存在的问题。根据预算收入来源，当年的预算可用指标为上年结余或结转，加上年初预算资金，加上年度预算资金的追加，其中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，进行了类、款、项三个层级的明细预算和基本支出、项目支出的严格区分，同时在基本支出和项目支出中又进行了更为明细的预算，并能严格按照预算的最末级明细进行预算支出管理，专款专用。但是一直以来，对于追加的项目支出，上年结余结转的项目资金，没有按照年初预算编制要求进行预算分解，编制明细预算，

因此涉及上年结转和追加预算的项目支出的预算管理均仅从总额进行控制，不便于对其进行精细化的预算管理和分析评价。

2、预算执行方面存在的问题。预决算报表反映的结转结余情况与年末和财政国库资金对账的指标结转结余总额一致，但结转结余明细项目存在差异。形成原因：主要为预算指标的下达和实际的预算支出时间不能同步，导致需要临时性的使用其他预算项目的预算指标，因此存在财务核算的经费支出事项和支付凭据上的资金支付用途不符，在资金支出时点上未能严格做到专款专用。项目支出中涉及上年结转和追加预算的项目，没有对追加指标进行预算分解，及时编制明细的费用预算，目前仅按总额进行费用控制，预算管理的精细化有待进一步提高。

## （二）预算绩效管理存在的问题及改进措施

1、建议细化预算指标，提高预算科学性。预算编制前根据年度内单位可预见的工作任务，确定单位年度预算指标，细化预算指标，科学合理编制部门预算，推进预算编制科学化、准确化。年度预算编制后，根据实际情况，定期做好预算执行分析，掌握预算执行进度，及时找出预算执行情况与预算目标之间存在的差距，纠正偏差，为下一次科学、准确地编制部门预算积累经验。

2、加强财务管理和财务核算。严格按照财政部颁发的

《行政事业单位会计制度》和单位财务管理制度的规定对发生的经济事项进行会计核算，提高资金使用率。

综上我单位履职完成情况与财政拨款金额基本匹配，较好地履行了部门职责，本单位整体支出绩效自评得分 96 分。

审核意见	审核结论
预算单位上报意见	盖章 负责人签字： 年 月 日
财政预算管理股室意见	盖章 负责人签字： 年 月 日

保靖县茶叶产业开发办公室

2024 年 7 月 1 日