

附件 3

司意强 11/8/25

2024 年度澧县食用菌研究所 整体绩效自评报告

25/4

单位名称：澧县食用菌研究所（盖章）



2025 年 4 月 25 日

（此页为封面）



2024 年度澧县食用菌研究所 整体绩效自评报告

一、澧县食用菌研究所基本情况

（一）机构、人员构成

澧县食用菌研究所内设 3 个机构：即办公室、政工室、财务室。核定编制人数为 20 人，实际在职在编人员 25 人，超过核定人数 5 人。退休 14 人。

（二）单位主要职责

县食用菌研究所为县农业农村局所属副科级公益类事业单位，主要职能是为全县食用菌生产科研提供服务，引进新品种，对食用菌新技术进行推广以及推动我县食用菌和中药材产业健康稳定发展，围绕食用菌品种结构进一步优化，秸秆基料化利用率进一步提高等工作。

（三）财务情况

根据财务报表数据反映 2024 年末资产总额为 193.37 万元，其中应收账款 29.82 万元，占比为 15.43%，主要是呆账，未做账务处理；其他应收账款净额 0.66 万元，占比为 0.34%，主要是呆账，未做账务处理；存货等 2.5 万元，占比为 1.29%；长期股权投资 134 万元，占比为 69.3%，投资为 1994 年与香港金龙湖集团合作成立东方灵芝开发有限公司，后因经营管理不善，投资无法收回，未做账务处理；固定资产净值 19.11 万元，占比 9.88%，无形资产净值 7.27 万元，占比 3.76%。负债 59.03 万元，其中应付账款 14.65 万



元，占比 24.82%，，长期借款 44.39 万元，占比 75.18%，主要是呆账，未做账务处理。净资产 134.34 万元。

资产负债率为 30.51%，说明单位财务状况较好；截至 2024 年 12 月 31 日，我单位固定资产成新率为 35.16%。

（四）绩效目标

1、2024 年袋栽菇 200 万袋，大田种植面积 1000 亩，全年总产量 1 万吨，产值 1 亿元以上。

2、2024 年，全县中药材种植面积 1 万亩，其中新扩石菖蒲面积 5000 亩，其他中药材面积 2000 亩。

3、基本支出控制额年度指标值 395.96 万元，实际完成值 248.48 万元，完成 62.75%，主要是人员经费及食用菌、中药材种植新品种推广普及。

4、农户家庭收入年度指标值 11000 万元以上，实际完成值 12000 万元，完成 100%。

5、机关事务正常运转。

二、一般公共预算支出情况

（一）基本支出情况

一般公共预算支出 214.61 万元，其中基本支出 214.61 万元，占财政拨款支出的 100%；项目支出 0 万元。

按支出经济分类分析，工资福利支出 207.85 万元，占财政拨款支出的 96.85%；商品和服务支出 5.17 万元，占财政拨款支出的 2.41%；对个人和家庭的补助支出 1.59 万元，占财政拨款支出的 0.74%；

（二）项目支出情况



无。

三、政府性基金预算支出情况无。

四、国有资本经营预算支出情况无。

五、社会保险基金预算支出情况无。

六、单位整体支出绩效情况

按年初制定的目标已完成。

食用菌袋栽培 200 万袋，总产值 1 亿元。全县中药材种植面积 1 万亩，其中新扩石菖蒲面积 5000 亩，其他中药材面积 2000 亩，经营主体 101 家，从业人员 1.8 万人，总产量 2.35 万吨，种植业总产值 12 亿元。投资 5000 万元的澧县中药饮片公司的中药饮片项目现已建成投产。目前已启动在甘溪镇马溪村、澧澹街道永固社区采取林（枳实）药（石菖蒲）模式种植示范 2200 亩、澧南镇高堰村采取瓜蒌子架下套种石菖蒲立体种植面积 1100 亩。在澧澹街道开展了“水稻+元胡”种植示范取得成功，目前示范种植面积已达 560 亩。依托市乡村振兴集中示范片建设和葡萄架下栽培模式，在城头山镇牌楼村、大堰垱镇涔南村、官垵镇仙桃村发展羊肚菌栽培示范 300 亩。

七、存在的问题及原因分析

一是基本支出经费预算有缺口，食用菌研究所是差额拨款单位，无公用经费预算，为保证单位正常运转，用了部分人员经费。二是预算编制不够精准。在编制预算时，对部分项目的工作量、成本预估不够准确，导致预算与实际支出存在偏差。三是绩效管理水平有待提升，绩效目标设定不够细



化，部分指标缺乏可衡量性。绩效监控和评价结果应用不够充分，未能有效指导后续工作。

八、下一步改进措施

1、优化预算编制流程：加强项目前期调研，广泛收集信息，提高预算编制的准确性和前瞻性。

2、强化绩效管理：紧密结合单位规划和业务实际，制度具体、可衡量、可实现、相关性强、有时限的绩效目标；在设定目标过程中，充分征求和部门和相关人员的意见，确保目标的合理性和可操作性。

九、单位整体支出绩效自评结果拟应用和公开情况

食用菌研究所 2024 年度部门整体支出绩效评价得分 94 分。单位整体支出绩效自评结果的应用是提升财政资金使用效益,优化资源配置的关键环节。结合自评，修订单位财务管理制度，强化预算编制，资金拨付，绩效监控等环节的流程控制。

按财政部门统一要求，按时将整体支出绩效自评报告在财政预决算公开专栏公开，接受社会监督。

十、其他需要说明的情况

无。



基础数据表						
财政供养人员情况	编制数		2024年实际在职人数		控制率	
	12		8		66.67%	
经费控制情况(万元)	2023年决算数		2024年预算数		2024年决算数	
三公经费	0.26		2		0.83	
公务用车购置和维护经	0		0		0	
其中：公车购置						
公车运行维护						
2、出国经费						
3、公务接待	0.26		2		0.83	
项目支出：	392.56		151		271.15	
1、业务工作经费	361.7		36		199.02	
2、运行维护经费	30.86				22.13	
级专项资金（一个专项）	0		115		50	
新型县建设-保三保（保			60		20	
2024年科技创新扶持			55		30	
公用经费：	25.07		13.67		22.34	
其中：办公经费	3.59		0.95		2.45	
水费、电费、差旅费	2.22		4.3		5.74	
会议费、培训费						
政府采购金额						
部门基本支出预算调整						
楼堂馆所控制情况 (2024年完工项目)	批复规模 (㎡)	实际规模 (㎡)	规模控制率	预算投资 (万元)	实际投资 (万元)	投资概算控制率
	0.00	0.00		0.00	0.00	
厉行节约保障措施	标准。实行预算管理和总额限定。加强办公经费预算管理，严格公用经费支出审批程序，从紧控制公					

自评表											
预算部门名称			澄县食用菌研究所								
年度预算申请 (万元)	年初预算数 (万元)		全年预算数 (万元)		全年执行数 (万元)		分值	执行率	得分		
	年度资金总额:		395.96		248.48		248.48		10	100.00%	10.00
	按收入性质分:						按支出性质分:				
	一般公共预算:		242.88				其中: 基本支出:	395.96			
	政府性基金拨款:		0.00								
	纳入专户管理的非税收入拨款:		0.00				项目支出:	0.00			
其他资金		153.08									
年度总体目标			预期目标						实际完成情况		
			1、围绕我县农业特色产业发展的总体要求，着力培育我县食用菌及中药材产业，夯实产业基础，促进产业结构调整、助力农民增收。2、以局党组为核心，配合抓好局属各项中心工作，以局务组根本。3、保障干部职工生活待遇，保证日常工作正常运转。						1、围绕我县农业特色产业发展的总体要求，着力培育我县食用菌及中药材产业，夯实产业基础，促进产业结构调整、助力农民增收。食用菌总产量200万吨，总产值1亿元。全县中药材种植面积1万亩，其中新扩石耳菌种植面积5000亩，其他中药材面积2000亩，经营主体101家，从业人员1.8万人，总产量2.35万吨，种植业总产值12亿元。投资5000万元的澄县中药饮片公司的中药饮片项目现已建成投产。2、以局党组为核心，配合抓好局属各项中心工作，以局务组根本。3		
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	评扣分标准	分值	得分	差异原因分析及改进措施		
绩效指标	产出指标	数量指标	总种植面积	≥10000亩	10030亩		5	5			
			推广栽培小黑平、秀珍菇数量	≥200万袋	共200袋		6	6			
			栽培面积	≥2000亩	2100亩		7	7			
			种植面积	≥1000亩	1000亩		7	7			
		质量指标	工作质量达标率	100%	100%		2.5	2.5			
			党建工作考核达标率	100%	100%		2.5	2.5			
			成本规范合格率	100%	100%		2	2			
		时效指标	完成及时率	100%	100%		2.5	2.5			
			完成时效	2024年内	2024年内		2.5	2.5			
	效益指标	经济效益指标	食用菌、中草药产值	≥11000万元	12000万元		10	10			
		社会效益指标	农户家庭收入	增加	增加		5	5			
		生态效益指标	农作物秸秆污染	减少	减少		8	8			
		可持续影响指标	食用菌和中药材产业发展	促进	促进		8	8			
	满意度指标	服务对象满意度指标	服务对象满意度	90%	90%		5	5			
			社会公众满意度	90%	90%		5	5			
	成本指标	经济成本指标	基本支出人员经费控制额	≤395.96万元	236.42万元		6	6	食用菌研究所为全额拨款事业单位，财政一般公共预算拨款为人员经费拨款。		
			基本支出公用经费控制额		12.06万元		6	0	食用菌研究所为全额拨款事业单位，无公用经费拨款一般预算拨款、改进措施：争取上级补助收入，解决经费不足问题。		
		社会成本指标									
		生态环境成本指标									
总分			94.00								

