

附件 4

怀化市畜牧水产事务中心2024年度项目支出自评结果汇总分析报告

单位名称： 怀化市畜牧水产事务中心

2025年 6月 3日

（此页为封面）

项目支出自评结果汇总分析报告

一、项目支出基本情况

2024年本部门收入年初预算数1007.88万元，支出年初预算数1007.88万元。本年实际收入决算数1302.09万元，实际支出决算数1302.09万元。

**（一）基本支出**

1、2024年本部门基本支出为768.16万元，其中：

（1）人员经费支出719.4万元，占基本支出的93.65%。主要用于根据国家规定安排的工资性支出、对个人和家庭的补助等方面。其中，工资福利支出586.89万元，对个人和家庭的补助支出132.52万元。

（2）日常运行公用经费支出48.76万元，占基本支出6.35%。主要用于国家规定安排的保障中心正常运转的办公费0.43万元、邮电费0.08万元、差旅费0.52万元、公务接待费0.83万元、工会经费16.32万元、福利费4.06万元、其他交通费用22.06万元、其他商品和服务支出3.91万元。

**（二）项目支出**

我单位2024年年初安排项目6个，其中：一般公共预算资金项目4个，非税专户资金项目2个；年初安排项目预算资金198.01 万元，其中：一般公共预算资金192.76万元，非税专户资金5.25万元。2024年，中央资金追加项目4个，金额119万元；省级资金追加项目2个，金额63万元；市本级年中由公用经费调剂1个项目，金额10万元；市本级年中追加项目资金218万元，其中：一般公共预算资金14万元，非税收入资金204万元。

2024年项目总预算金额608.01万元，支出533.92万元，支出率87.81%。

二、项目自评工作开展情况

根据《怀化市财政局关于开展2024年度市级预算部门绩效自评和部门评价的通知》怀财绩［2025］32号工作要求，我单位对2024年专项资金绩效评价管理工作高度重视，成立了专项资金绩效评估工作领导小组，财务分管领导任组长、相关业务部室负责人任副组长，相关业务部室、办公室、计财部等工作人员为成员。由计财部牵头，认真制定绩效自评工作计划，其他部室相互配合协调，共同完成2024年专项资金绩效评价管理工作。

本年项目采取自评方式，结合评价内容，扎实开展本次自评工作。按照制定的绩效目标、上级下达的项目支出绩效评价指标体系，针对申报内容、实施情况、资金兑现、财务管理、社会效益等做出自我评价，做好自评工作。

2024年绩效自评涉及资金1302.09万元，包括一般公共预算资金及非税资金；涉及专项项目15个。

三、项目自评结果及分析

1、2024年中心工作完成了年初预算目标，基本支出和项目支出使用合理合规，整体支出绩效自评得分100分。绩效自评结果优秀。

2、资金落实及时。以上15个专项业务经费，资金的支付根据实际业务发生按制度规范支付。

3、财务管理制度健全，资金使用合规，财务监控有效。

4、项目按时间和任务进度已达到绩效阶段性目标和年度总目标。该项工作的资金和监管措施落实到位；各项工作具体扎实，工作任务全面完成，项目实施效果显著。专项自评等次优秀。（具体评份见《项目支出绩效自评表》）

四、项目自评发现的问题及整改措施

**（一）项目自评发现的问题**

1、项目绩效目标设立不够细化、量化。虽然按要求及时申报了项目资料，但项目绩效目标在细化、量化方面还不到位。

2、收入预决算差异率较大。2024年本部门收入年初预算数1007.88万元，本年收入决算数1302.09万元，预决算差异率为29.19%。主要原因：一是省厅为加强开展草食动物产业技术体系怀化试验站、水产产业技术体系湘西试验站试验示范工作追加专项资金；二是追加2023年5+N现代产业链专班工作经费；三是中央、省厅加强动物防疫工作，追加开展动物疫病监测、流调的专项资金；四是追加2024年中央成品油价格调整对渔业补助资金（第一批）（资源监测与救护）、渔业资源保护等专项资金；五是为开展沅辰航道工程建设对沅水国家级水产种质资源保护区的生态修复工作追加非税专项资金。

**（二）整改措施**

1、细化预算编制。在编制部门预算时，结合专项业务工作的实际情况，考虑上级部门追加资金的可能性，有效避免部门收支预算在执行过程中出现较大偏差。

2、加强经费管理。严格执行专项资金管理制度，严控专项业务经费使用，严把报账程序关，建立有效的监督机制，为规范资金使用保驾护航。

3、抓好固定资产和“三公”经费的管理。加强固定资产的管理，按程序核减和报批，对固定资产及时登记、计提折旧、更新台账，确保账卡、账实相符。进一步贯彻执行中央八项规定、省委九项规定和市委相关规定，严把“三公”经费支出的审核、审批关。

五、项目自评工作建议及预算安排建议

**（一）项目自评工作建议**

1、减少佐证资料上传，项目支出监控可与预算一体化系统对接，实时监控项目支出情况。

2、减少纸制资料申报，绩效系统中已上传加盖的报告及报告附件后，可否不需上交纸制报告。

**（二）预算安排建议**

1、为了保证项目完整性和延续性，建议财政将年度需结转的下一年开展的项目资金纳入下一年度年初预算一并批复下达。

2、建议2025年度预算继续安排项目4个：1、动物疫病防控及水产品质量安全监管专项工作经费；2、畜禽水产品质量安全抽样检测工作经费；3、国有农场税费改革转移支付补助资金；4、畜牧兽医医疗卫生津贴。

六、其他需要说明的问题

无。