附件1

2024年度怀化市畜牧水产事务中心部门决算

目录

第一部分怀化市畜牧水产事务中心概况

一、部门职责

二、机构设置及决算单位构成

第二部分部门决算表

一、收入支出决算总表

二、收入决算表

三、支出决算表

四、财政拨款收入支出决算总表

五、一般公共预算财政拨款支出决算表

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

九、财政拨款“三公”经费支出决算表

第三部分部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

二、收入决算情况说明

三、支出决算情况说明

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

八、政府性基金预算收入支出决算情况

九、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算情况说明

十、关于机关运行经费支出说明

十一、一般性支出情况说明

十二、关于政府采购支出说明

十三、关于国有资产占用情况说明

十四、关于2024年度预算绩效管理情况的说明

第四部分名词解释

第五部分附件

第一部分

怀化市畜牧水产事务中心概况

一、部门职责

（一）负责全市畜牧水产产业发展技术指导，指导畜牧水产业规模化和标准化生产；负责畜禽遗传资源调查保护、开发利用以及种畜禽生产的技术指导；负责引进和推广国内外畜牧水产新品种、新技术，组织开展畜牧水产业技术合作与交流。

（二）负责组织开展畜禽水产品质量安全技术示范，推广畜禽水产品质量安全生产技术和操作规程；指导养殖企业开展畜禽水产品质量安全认证；指导养殖企业制订企业标准；负责兽药生产、经营、使用环节的技术指导。

（三）指导全市畜牧水产科技推广体系建设，开展畜牧水产业科技创新、能力建设与人才培训；指导全市畜牧水产新品种、新技术成果评价，促进畜牧水产科技成果转化应用；指导市畜牧水产兽医学会工作。

（四）负责全市渔业资源和水生野生动物保护利用的技术指导，以及全市渔业水域环境保护和涉渔工程生态环境评价的技术指导。

（五）负责兽医技术指导；负责动物疫病检验检测、诊断；开展动物疫病流行病学调查、动物疫病风险评估和预报；负责人兽共患病防治技术指导；负责动物疫病防控、动物无害化处理的技术指导；负责动物疫病预防控制技术研究、推广、应用和人员培训。

（六）负责开展全市饲料行业信息技术交流；承担全市高新生物科技环保饲料和饲料添加剂推广工作；引导饲料和饲料添加剂生产企业提高生产标准，指导饲料企业规范生产。

（七）负责全市兽药、饲料及饲料添加剂等养殖业投入品质量检验检测；承担全市畜禽水产品兽药残留、违禁药品等质量安全检验检测等相关工作。

（八）承担动物和动物产品检疫相关事务性工作；承担动物及动物产品调动备案相关事务性工作。

（九）对各县市区畜牧水产事务中心进行业务指导。

（十）承担市农业农村局交办的其他工作。

二、机构设置及决算单位构成

（一）内设机构设置。怀化市畜牧水产事务中心作为一级部门预算单位，内设机构包括：办公室、计划财务部、人事部、畜牧业发展部、渔业发展部、质量安全与饲料兽药部、畜禽水产品质量检验检测部（市畜禽水产品质量检验检测中心）、动物疫病预防控制事务部（市动物疫病预防控制中心）、动物检疫部。

（二）决算单位构成。怀化市畜牧水产事务中心2024年部门决算汇总公开单位构成包括：怀化市畜牧水产事务中心本级。

第二部分部门决算表

收入支出决算总表

公开01表

部门：怀化市畜牧水产事务中心 单位：万元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 收入 | | | 支出 | | |
| 项目 | 行次 | 决算数 | 项目 | 行次 | 决算数 |
| 栏次 |  | 1 | 栏次 |  | 2 |
| 一、一般公共预算财政拨款收入 | 1 | 1,136.72 | 一、一般公共服务支出 | 14 | 38.50 |
| 二、政府性基金预算财政拨款收入 | 2 |  | 二、外交支出 | 15 |  |
| 三、国有资本经营预算财政拨款收入 | 3 |  | 三、国防支出 | 16 |  |
| 四、上级补助收入 | 4 |  | …… | 17 |  |
| 五、事业收入 | 5 |  | 八、社会保障和就业支出 | 18 | 82.89 |
| 六、经营收入 | 6 |  | 九、卫生健康支出 | 19 | 28.65 |
| 七、附属单位上缴收入 | 7 |  | …… | 20 |  |
| 八、其他收入 | 8 | 165.36 | 十二、农林水支出 | 21 | 1,152.05 |
|  | 9 |  |  | 22 |  |
| **本年收入合计** | 10 | 1,302.09 | **本年支出合计** | 23 | 1,302.09 |
| 使用非财政拨款结余（含专用结余） | 11 |  | 结余分配 | 24 |  |
| 年初结转和结余 | 12 | 0.00 | 年末结转和结余 | 25 |  |
| **总计** | 13 | 1,302.09 | **总计** | 26 | 1,302.09 |

注：1.本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。  
 2.本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

收入决算表

　 　 　 　 　 　 　 　 　 公开02表

部门：怀化市畜牧水产事务中心　 　 　 　 　 　 单位：万元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **项目** | | **本年收入合计** | **财政拨款收入** | **上级补助收入** | **事业收入** | **经营收入** | **附属单位上缴收入** | **其他收入** |
| **功能分类科目编码** | **科目名称** |
|
| 栏次 | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 合计 | | 1,302.09 | 1,136.72 |  |  |  |  | 165.36 |
| 201 | 一般公共服务支出 | 38.50 | 38.50 |  |  |  |  |  |
| 20104 | 发展与改革事务 | 14.50 | 14.50 |  |  |  |  |  |
| 2010499 | 其他发展与改革事务支出 | 14.50 | 14.50 |  |  |  |  |  |
| 20132 | 组织事务 | 14.00 | 14.00 |  |  |  |  |  |
| 2013299 | 其他组织事务支出 | 14.00 | 14.00 |  |  |  |  |  |
| 20199 | 其他一般公共服务支出 | 10.00 | 10.00 |  |  |  |  |  |
| 2019999 | 其他一般公共服务支出 | 10.00 | 10.00 |  |  |  |  |  |
| 208 | 社会保障和就业支出 | 82.89 | 82.89 |  |  |  |  |  |
| 20805 | 行政事业单位养老支出 | 82.89 | 82.89 |  |  |  |  |  |
| 2080502 | 事业单位离退休 | 10.47 | 10.47 |  |  |  |  |  |
| 2080505 | 机关事业单位基本养老保险缴费支出 | 70.14 | 70.14 |  |  |  |  |  |
| 2080599 | 其他行政事业单位养老支出 | 2.27 | 2.27 |  |  |  |  |  |
| 210 | 卫生健康支出 | 28.65 | 28.65 |  |  |  |  |  |
| 21011 | 行政事业单位医疗 | 28.65 | 28.65 |  |  |  |  |  |
| 2101101 | 行政单位医疗 | 28.65 | 28.65 |  |  |  |  |  |
| 213 | 农林水支出 | 1,152.05 | 986.69 |  |  |  |  | 165.36 |
| 21301 | 农业农村 | 1,152.05 | 986.69 |  |  |  |  | 165.36 |
| 2130101 | 行政运行 | 284.51 | 284.51 |  |  |  |  |  |
| 2130104 | 事业运行 | 234.10 | 234.10 |  |  |  |  |  |
| 2130106 | 科技转化与推广服务 | 28.00 | 28.00 |  |  |  |  |  |
| 2130108 | 病虫害控制 | 179.81 | 179.81 |  |  |  |  |  |
| 2130109 | 农产品质量安全 | 87.39 | 87.39 |  |  |  |  |  |
| 2130135 | 农业生态资源保护 | 14.00 | 14.00 |  |  |  |  |  |
| 2130148 | 渔业发展 | 10.00 | 10.00 |  |  |  |  |  |
| 2130199 | 其他农业农村支出 | 314.24 | 148.88 |  |  |  |  | 165.36 |

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

　 　 　 　 　 　 　 　 公开03表

部门：怀化市畜牧水产事务中心 　 　 　 　 　 单位：万元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **项目** | | | **本年支出合计** | **基本支出** | **项目支出** | **上缴上级支出** | **经营支出** | **对附属单位补助支出** |
| **功能分类科目编码** | | **科目名称** |
|
| 栏次 | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 合计 | | | 1,302.09 | 768.16 | 533.92 |  |  |  |
| 201 | 一般公共服务支出 | | 38.50 |  | 38.50 |  |  |  |
| 20104 | 发展与改革事务 | | 14.50 |  | 14.50 |  |  |  |
| 2010499 | 其他发展与改革事务支出 | | 14.50 |  | 14.50 |  |  |  |
| 20132 | 组织事务 | | 14.00 |  | 14.00 |  |  |  |
| 2013299 | 其他组织事务支出 | | 14.00 |  | 14.00 |  |  |  |
| 20199 | 其他一般公共服务支出 | | 10.00 |  | 10.00 |  |  |  |
| 2019999 | 其他一般公共服务支出 | | 10.00 |  | 10.00 |  |  |  |
| 208 | 社会保障和就业支出 | | 82.89 | 82.89 |  |  |  |  |
| 20805 | 行政事业单位养老支出 | | 82.89 | 82.89 |  |  |  |  |
| 2080502 | 事业单位离退休 | | 10.47 | 10.47 |  |  |  |  |
| 2080505 | 机关事业单位基本养老保险缴费支出 | | 70.14 | 70.14 |  |  |  |  |
| 2080599 | 其他行政事业单位养老支出 | | 2.27 | 2.27 |  |  |  |  |
| 210 | 卫生健康支出 | | 28.65 | 28.65 |  |  |  |  |
| 21011 | 行政事业单位医疗 | | 28.65 | 28.65 |  |  |  |  |
| 2101101 | 行政单位医疗 | | 28.65 | 28.65 |  |  |  |  |
| 213 | 农林水支出 | | 1,152.05 | 1,152.05 |  |  |  |  |
| 21301 | 农业农村 | | 1,152.05 | 1,152.05 |  |  |  |  |
| 2130101 | 行政运行 | | 284.51 | 284.51 |  |  |  |  |
| 2130104 | 事业运行 | | 234.10 | 234.10 |  |  |  |  |
| 2130106 | 科技转化与推广服务 | | 28.00 |  | 28.00 |  |  |  |
| 2130108 | 病虫害控制 | | 179.81 |  | 179.81 |  |  |  |
| 2130109 | 农产品质量安全 | | 87.39 |  | 87.39 |  |  |  |
| 2130135 | 农业生态资源保护 | | 14.00 |  | 14.00 |  |  |  |
| 2130148 | 渔业发展 | | 10.00 |  | 10.00 |  |  |  |
| 2130199 | 其他农业农村支出 | | 314.24 | 138.03 | 176.22 |  |  |  |

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

公开04表

部门：怀化市畜牧水产事务中心 　 　 　 　 　 　单位：万元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 收入 | | | 支出 | | | | | |
| 项目 | 行次 | 金额 | 项目 | 行次 | 合计 | 一般公共预算财政拨款 | 政府性基金预算财政拨款 | 国有资本经营预算财政拨款 |
| 栏次 |  | 1 | 栏次 |  | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 一、一般公共预算财政拨款 | 1 | 1,136.72 | 一、一般公共服务支出 | 15 | 38.50 | 38.50 |  |  |
| 二、政府性基金预算财政拨款 | 2 |  | 二、外交支出 | 16 |  |  |  |  |
| 三、国有资本经营预算财政拨款 | 3 |  | 三、国防支出 | 17 |  |  |  |  |
|  | 4 |  | …… | 18 |  |  |  |  |
|  | 5 |  | 八、社会保障和就业支出 | 19 | 82.89 | 82.89 |  |  |
|  | 6 |  | 九、卫生健康支出 | 20 | 28.65 | 28.65 |  |  |
|  | 7 |  | …… | 21 |  |  |  |  |
|  | 8 |  | 十二、农林水支出 | 22 | 986.69 | 986.69 |  |  |
| **本年收入合计** | 9 | 1,136.72 | **本年支出合计** | 23 |  |  |  |  |
| 年初财政拨款结转和结余 | 10 | 0.00 | 年末财政拨款结转和结余 | 24 | 1,136.72 | 1,136.72 |  |  |
| 一般公共预算财政拨款 | 11 | 0.00 |  | 25 |  |  |  |  |
| 政府性基金预算财政拨款 | 12 |  |  | 26 |  |  |  |  |
| 国有资本经营预算财政拨款 | 13 |  |  | 27 |  |  |  |  |
| **总计** | 14 | 1,136.72 | **总计** | 28 | 1,136.72 | 1,136.72 |  |  |

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表

部门：怀化市畜牧水产事务中心 单位：万元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **项目** | | **本年支出** | | |
| **功能分类科目编码** | **科目名称** | **小计** | **基本支出** | **项目支出** |
|
|
| 栏次 | | 1 | 2 | 3 |
| 合计 | | 1,136.72 | 767.29 | 369.43 |
| 201 | 一般公共服务支出 | 38.50 |  | 38.50 |
| 20104 | 发展与改革事务 | 14.50 |  | 14.50 |
| 2010499 | 其他发展与改革事务支出 | 14.50 |  | 14.50 |
| 20132 | 组织事务 | 14.00 |  | 14.00 |
| 2013299 | 其他组织事务支出 | 14.00 |  | 14.00 |
| 20199 | 其他一般公共服务支出 | 10.00 |  | 10.00 |
| 2019999 | 其他一般公共服务支出 | 10.00 |  | 10.00 |
| 208 | 社会保障和就业支出 | 82.89 | 82.89 |  |
| 20805 | 行政事业单位养老支出 | 82.89 | 82.89 |  |
| 2080502 | 事业单位离退休 | 10.47 | 10.47 |  |
| 2080505 | 机关事业单位基本养老保险缴费支出 | 70.14 | 70.14 |  |
| 2080599 | 其他行政事业单位养老支出 | 2.27 | 2.27 |  |
| 210 | 卫生健康支出 | 28.65 | 28.65 |  |
| 21011 | 行政事业单位医疗 | 28.65 | 28.65 |  |
| 2101101 | 行政单位医疗 | 28.65 | 28.65 |  |
| 213 | 农林水支出 | 986.69 | 655.75 | 330.94 |
| 21301 | 农业农村 | 986.69 | 655.75 | 330.94 |
| 2130101 | 行政运行 | 284.51 | 284.51 |  |
| 2130104 | 事业运行 | 234.10 | 234.10 |  |
| 2130106 | 科技转化与推广服务 | 28.00 |  | 28.00 |
| 2130108 | 病虫害控制 | 179.81 |  | 179.81 |
| 2130109 | 农产品质量安全 | 87.39 |  | 87.39 |
| 2130135 | 农业生态资源保护 | 14.00 |  | 14.00 |
| 2130148 | 渔业发展 | 10.00 |  | 10.00 |
| 2130199 | 其他农业农村支出 | 148.88 | 137.15 | 11.73 |

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

公开06表

部门：怀化市畜牧水产事务中心 单位：万元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **经济分类科目编码** | **科目名称** | **决算数** | **经济分类科目编码** | **科目名称** | **决算数** | **经济分类科目编码** | **科目名称** | **决算数** |
| 301 | 工资福利支出 | 586.01 | 302 | 商品和服务支出 | 48.76 | 307 | 债务利息及费用支出 |  |
| 30101 | 基本工资 | 189.29 | 30201 | 办公费 | 0.43 | 30701 | 国内债务付息 |  |
| 30102 | 津贴补贴 |  | 30202 | 印刷费 |  | 30702 | 国外债务付息 |  |
| 30103 | 奖金 | 116.66 | 30203 | 咨询费 |  | 310 | 资本性支出 |  |
| 30106 | 伙食补助费 |  | 30204 | 手续费 |  | 31001 | 房屋建筑物购建 |  |
| 30107 | 绩效工资 | 116.35 | 30205 | 水费 |  | 31002 | 办公设备购置 |  |
| 30108 | 机关事业单位基本养老保险缴费 | 70.14 | 30206 | 电费 | 0.33 | 31003 | 专用设备购置 |  |
| 30109 | 职业年金缴费 |  | 30207 | 邮电费 | 0.08 | 31005 | 基础设施建设 |  |
| 30110 | 职工基本医疗保险缴费 | 28.71 | 30208 | 取暖费 |  | 31006 | 大型修缮 |  |
| 30111 | 公务员医疗补助缴费 |  | 30209 | 物业管理费 |  | 31007 | 信息网络及软件购置更新 |  |
| 30112 | 其他社会保障缴费 | 6.85 | 30211 | 差旅费 | 0.57 | 31008 | 物资储备 |  |
| 30113 | 住房公积金 | 50.56 | 30212 | 因公出国（境）费用 |  | 31009 | 土地补偿 |  |
| 30114 | 医疗费 |  | 30213 | 维修（护）费 | 0.18 | 31010 | 安置补助 |  |
| 30199 | 其他工资福利支出 | 7.45 | 30214 | 租赁费 |  | 31011 | 地上附着物和青苗补偿 |  |
| 303 | 对个人和家庭的补助 | 132.52 | 30215 | 会议费 |  | 31012 | 拆迁补偿 |  |
| 30301 | 离休费 | 13.90 | 30216 | 培训费 |  | 31013 | 公务用车购置 |  |
| 30302 | 退休费 | 0.00 | 30217 | 公务接待费 | 0.83 | 31019 | 其他交通工具购置 |  |
| 30303 | 退职（役）费 |  | 30218 | 专用材料费 |  | 31021 | 文物和陈列品购置 |  |
| 30304 | 抚恤金 |  | 30224 | 被装购置费 |  | 31022 | 无形资产购置 |  |
| 30305 | 生活补助 | 108.56 | 30225 | 专用燃料费 |  | 31099 | 其他资本性支出 |  |
| 30306 | 救济费 |  | 30226 | 劳务费 |  | 399 | 其他支出 |  |
| 30307 | 医疗费补助 |  | 30227 | 委托业务费 |  | 39907 | 国家赔偿费用支出 |  |
| 30308 | 助学金 |  | 30228 | 工会经费 | 16.32 | 39908 | 对民间非营利组织和群众性自治组织补贴 |  |
| 30309 | 奖励金 | 3.45 | 30229 | 福利费 | 4.06 | 39909 | 经常性赠与  资本性赠与   |  | | --- | | 经常性赠与 | | 资本性赠与 |  |  | | --- | | 经常性赠与 | | 资本性赠与 | |  |
| 30310 | 个人农业生产补贴 |  | 30231 | 公务用车运行维护费 |  | 39910 | 资本性赠与 |  |
| 30311 | 代缴社会保险费 |  | 30239 | 其他交通费用 | 22.06 | 39999 | 其他支出 |  |
| 30399 | 其他对个人和家庭的补助 | 6.61 | 30240 | 税金及附加费用 |  |  |  |  |
|  |  |  | 30299 | 其他商品和服务支出 | 3.91 |  |  |  |
| 人员经费合计 | | 718.53 | 公用经费合计 | | | | | 48.76 |

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开07表

部门：怀化市畜牧水产事务中心 单位：万元

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **项目** | | **年初结转和结余** | **本年收入** | **本年支出** | | | **年末结转和结余** |
| **科目代码** | **科目名称** | **小计** | **基本支出** | **项目支出** |
|
|
| 栏次 | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 合计 | |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |

注：本表反映部门本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。

**说明：我单位没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出，故本表无数据。**

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开08表

部门：怀化市畜牧水产事务中心 单位：万元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **项目** | | **本年支出** | | |
| **科目代码** | **科目名称** | **合计** | **基本支出** | **项目支出** |
|
|
| 栏次 | | 1 | 2 | 3 |
| 合计 | |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |

注：本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。

**说明：我单位没有使用国有资本经营预算安排的支出，故本表无数据。**

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开09表

部门：怀化市畜牧水产事务中心 单位：万元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **预算数** | | | | | | **决算数** | | | | | |
| **合计** | **因公出国（境）费** | **公务用车购置及运行维护费** | | | **公务接待费** | **合计** | **因公出国（境）费** | **公务用车购置及运行维护费** | | | **公务接待费** |
| **小计** | **公务用车 购置费** | **公务用车 运行维护费** | **小计** | **公务用车 购置费** | **公务用车 运行维护费** |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 |
| 4.36 |  | 3.54 |  | 3.54 | 0.83 | 4.36 |  | 3.54 |  | 3.54 | 0.83 |

注：本表反映部门本年度财政拨款“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；决算数是包括当年财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

第三部分

2024年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2024年度收、支总计1,302.09万元。与上年相比，减少121.13万元，降低8.51%，主要原因：一是2024年年初在职人数较上年年初在职人数减少，2024年预算安排人员经费工资福利、对个人和家庭补助生活补助、公用经费等收入比上年减少，支出也相应减少；二是上级转移支付追加项目收、支减少。

二、收入决算情况说明

2024年度收入合计1,302.09万元，其中：财政拨款收入1,136.72万元，占87.30%；上级补助收入0万元，无占比；事业收入0万元，无占比；经营收入0万元，无占比；附属单位上缴收入0万元，无占比；其他收入165.36万元，占12.70%。

三、支出决算情况说明

2024年度支出合计1,302.09万元，其中：基本支出768.16万元，占59%；项目支出533.92万元，占41%；上缴上级支出0万元，无占比；经营支出0万元，无占比；对附属单位补助支出0万元，无占比。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2024年度财政拨款收、支总计1,136.72万元，与上年相比1,335.02，减少198.30万元,降低14.85%，主要原因：一是2024年年初在职人数较上年年初在职人数减少，2024年预算安排人员经费工资福利、对个人和家庭补助生活补助、公用经费等收入比上年减少，支出也相应减少；二是上级转移支付追加项目收、支减少。

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

**（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况**

2024年度财政拨款支出1,136.72万元，占本年支出合计的87.30%，与上年相比，财政拨款支出减少198.30万元，降低14.85%，主要是因为：一是2024年年初在职人数较上年年初在职人数减少，2024年预算安排人员经费工资福利、对个人和家庭补助生活补助、公用经费等收入比上年减少，支出也相应减少；二是上级转移支付追加项目收、支减少。

**（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况**

2024年度财政拨款支出1,136.72万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出38.50万元，占3.39%；社会保障和就业（类）支出82.89万元，占7.29%；卫生健康（类）支出28.65万元，占2.52%；农林水（类）支出986.69万元，占86.80%。

**（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况**

2024年度财政拨款支出年初预算数为1,002.63万元，支出决算数为1,136.72万元，完成年初预算的113.37%，其中：

1、一般公共服务（类）发展与改革事务（款）其他发展与改革事务支出（项）。

年初预算为0万元，支出决算为14.50万元，决算数大于年初预算数的主要原因是：市财政年中追加上级转移支付资金，用于开展5+N现代畜牧产业链建设和延链、补链、强链等工作。

2、一般公共服务（类）组织事务（款）其他组织事务（项）。

年初预算为0万元，支出决算为14.00万元，决算数大于年初预算数的主要原因是：市财政年中追加预算，用于“五溪智汇”柔性引才团队2023-2024年度项目资助支出。

3、一般公共服务（类）其他一般公共服务支出（款）其他一般公共服务支出（项）。

年初预算为0万元，支出决算为10万元，决算数大于年初预算数的主要原因是：从公用经费调剂，用于对原怀化市畜牧水产局西院综合楼安全鉴定支出。

4、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）事业单位离退休（项）。

年初预算为10.48万元，支出决算为10.47万元，完成年初预算的99.90%，决算数小与年初预算的主要原因是：用于单位对离退休人员的支出，决算略有结余。

5、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）。

年初预算为67.39万元，支出决算为70.14万元，完成年初预算的104.08%，决算数大与年初预算的主要原因是：用于缴纳单位职工的基本养老保险缴费，年中追加新增缴费6人。

6、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）其他行政事业单位养老支出（项）。

年初预算为0万元，支出决算为2.27万元，决算数大与年初预算的主要原因是：市财政年中追加预算，用于发放退休人员春节一次性生活补助。

7、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）。

年初预算为28.65万元，支出决算为28.65万元，完成年初预算的100%，决算数与年初预算持平。

8、农林水支出（类）农业农村（款）行政运行（项）。

年初预算为499.50万元，支出决算为284.51万元，完成年初预算的56.96%，决算数小与年初预算的主要原因是：发放事业在职人员的工资记入功能科目“事业运行”。

9、农林水支出（类）农业农村（款）事业运行（项）。

年初预算为63.02万元，支出决算为234.10万元，完成年初预算的371.47%，决算数大与年初预算的主要原因是：发放事业在职人员的工资功能科目由“行政运行”记入 “事业运行”。

10、农林水支出（类）农业农村（款）科技转化与推广服务（项）。

年初预算为0万元，支出决算为28万元，决算数大与年初预算的主要原因是：市财政年中追加上级转移支付资金，用于草食动物产业技术体系怀化试验站、省水产产业技术体系湘西试验站开展试验示范。

11、农林水支出（类）农业农村（款）病虫害控制（项）。

年初预算为85万元，支出决算为179.81万元，完成年初预算的211.54%，决算数大与年初预算的主要原因是：市财政年中追加上级转移支付资金，用于开展动物疫病的监测流调工作，兽医实验室购买了试验过程中需要使用的试剂耗材。

12、农林水支出（类）农业农村（款）农产品质量安全（项）。

年初预算为90万元，支出决算为87.39万元，完成年初预算的97.10%，决算数小与年初预算的主要原因是：用于开展全市农产品质量安全检测工作，决算略有结余。

13、农林水支出（类）农业农村（款）农业生态资源保护（项）。

年初预算为0万元，支出决算为14.00万元，决算数大与年初预算的主要原因是：市财政年中追加上级转移支付资金，用于开展渔业资源增殖放流。

14、农林水支出（类）农业农村（款）渔业发展（项）。

年初预算为0万元，支出决算为10万元，决算数大与年初预算的主要原因是：市财政年中追加上级转移支付资金，用于开展全市渔业生产情况的监测与指导。

15、农林水支出（类）农业农村（款）其他农业农村支出（项）。

年初预算为158.58万元，支出决算为148.88万元，完成年初预算的93.88%，决算数小与年初预算的主要原因是：因本年度有退休人员，按政策发放的年度绩效考核略有结余。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2024年度一般公共预算财政拨款基本支出767.29万元，其中：

**人员经费**718.53万元，占基本支出的93.65%,主要包括基本工资、奖金、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职工基本医疗保险缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、其他工资福利支出、离休费、生活补助、奖励金、其他对个人和家庭的补助。

**公用经费**48.76万元，占基本支出的6.35%，主要包括办公费、电费、邮电费、差旅费、维修（护）费、公务接待费、工会经费、福利费、其他交通费用、其他商品和服务支出。

七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

**（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明**

2024年度“三公”经费财政拨款支出预算为9.20万元，支出决算为4.36万元，完成预算的47.39%；与上年相比减少0.59万元，降低11.92%。决算数小于预算数的主要原因是：认真贯彻落实中央“八项规定”、省委和市委相关规定，严格公务用车使用管理和公务接待工作。决算数小于上年数的主要原因：二是2024年比上年减少1台公务用车，公务用车运行维护费比上年减少1.02万元，降低22.37%；二是2024年公务车辆燃油费充足，油卡未充值。

**（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明**

1.因公出国（境）费支出预算为0万元，支出决算为0万元，无完成预算占比；与上年相比无变化。决算数与预算数一致，主要原因是根据文件要求，本部门不能编制因公出国（境）费的预决算。决算数与上年数相比无变化，主要原因是根据文件要求，本部门不能编制因公出国（境）费的预决算。

2.公务用车购置费及运行维护费支出预算为7.70万元，支出决算为3.54万元，完成预算的45.97%；与上年相比减少1.02万元，降低22.37%。其中：

公务用车购置费支出预算为0万元，支出决算为0万元，无完成预算占比；与上年相比无变化。决算数与预算数一致，主要原因是根据文件要求，本部门不能购置公务车辆。决算数与上年数无变化，主要原因是根据文件要求，本部门不能购置公务车辆。

公务用车运行维护费支出预算为7.70万元，支出决算为3.54万元，主要是车辆燃料费、过路（过桥）费、车辆保险费、维修费等支出，完成预算的45.97%；与上年相比减少1.02万元，降低22.37%。决算数小于预算数的主要原因是认真贯彻落实中央“八项规定”、省委和市委相关规定，严格公务用车使用管理和公车维修保养的审批。决算数小于上年数的主要原因：一是2024年比上年减少1台公务用车，公务用车运行维护费比上年减少；二是2024年公务车辆燃油费充足，油卡未充值。截止2024年12月31日，我单位开支财政拨款的公务用车保有量为1辆。

3.公务接待费支出预算为1.50万元，支出决算为0.83万元，完成预算的55.33%；与上年相比增加0.44万元，增长112.82%。决算数小于预算数的主要原因是认真贯彻落实中央“八项规定”、省委和市委相关规定，严格按照党政机关国内公务接待管理办法开展公务接待工作。决算数大于上年数的主要原因是2024年比上年多接待2批次，累计多接待39人次。2024年度共接待来访团组10个、来宾85人次，主要是衔接动物疫病防控、养殖业安全生产、畜牧水产产业发展建设发生的接待支出。

八、政府性基金预算收入支出决算情况

2024年度本部门无政府性基金预算财政拨款收入，也没有政府性基金预算财政拨款支出。

九、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算情况说明

2024年度本部门无国有资本经营预算财政拨款收入，也没有国有资本经营预算财政拨款支出。

十、关于机关运行经费支出说明

本部门不属于行政单位和参照公务员法管理的事业单位，无机关运行经费支出。

十一、一般性支出情况说明

2024年本部门开支会议费1.92万元，用于召开怀化市畜牧水产业协会筹备工作座谈会议，人数50人，内容为怀化市畜牧业协会筹备工作讨论，经费预算0.59万元，决算0.57万元；召开怀化市2024年春季重大动物疫病和人畜共患病防控部署会议，人数50人，内容为全面总结2023年重大动物疫病与人畜共患病防控工作，分析当前疫情形势，部署安排2024年全市春季重大动物疫病与人畜共患病防控工作，经费预算0.23万元，决算0.17万元；召开2024年动物疫病监测流调会议，人数30人，内容为总结、交流2023年动物疫病监测流调工作，部署安排2024年全市动物疫病监测流调、畜间人兽共患病防控、布病中期评估工作，经费预算0.31万元，决算0.25万元；召开全市上半年重大动物疫病防控工作碰头会，人数50人，内容为全面总结、交流2024年上半年重大动物疫病防控工作，分析当前疫情防控形势，部署安排下半年工作，经费预算0.79万元，决算0.77万元；召开2024年秋季重大动物疫病防控会议，人数40人，内容为通报当前重大动物疫病防控形势，部署秋季重大动物疫病和人畜共患病防控工作，布病防控五年行动规划中期评估工作，经费预算0.32万元，决算0.15万元。

2024年本部门开支培训费4.92万元，用于举办2024年怀化市水生动物疫病防控暨渔业技术培训，人数40人，内容为水生动物疫病防控技术和要求，水产种业提升及渔业养殖污染治理，经费预算1.63万元，决算1.51万元；举办全市人畜共患病防控能力提升暨兽医流行病学培训，人数50人，内容为畜间人畜共患病监测流行情况与防控策略、布鲁氏菌病流行形势和防控策略、兽医流行病学原理及应用等，经费预算3.34万元，决算1.76万元；举办2024年全市畜牧业统计监测培训，人数50人，内容为全省畜牧业统计法律法规、现状与要求，畜牧业统计监测报表制度解读、中国畜牧业生产和市场形势分析等，经费预算1.91万元，决算1.64万元。

2024年本部门没有举办节庆、晚会、论坛、赛事等活动，开支0万元。

十二、关于政府采购支出说明

本部门2024年度政府采购支出总额282.90万元，其中：政府采购货物支出47.64万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出235.26万元。授予中小企业合同金额282.85万元，占政府采购支出总额的99.98%，其中：授予小微企业合同金额276.85万元，占授予中小企业合同金额的97.88%。货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的16.84%，因政府采购工程支出为0万元，无法计算工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的百分比，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的83.16%。

十三、关于国有资产占用情况说明

截至2024年12月31日，部门（单位）共有车辆1辆，其中，副部（省）级及以上领导用车0辆、主要负责人用车0辆、机要通信用车0辆、应急保障用车0辆、执法执勤用车0辆、特种专业技术用车0辆、离退休干部服务用车0辆、其他用车1辆，其他用车主要是用于单位开展动物疫病防控督查、动物疫病监测流调、免疫效果评估、畜禽水产品质量安全抽样、渔业生产养殖技术指导、畜禽养殖标准化示范创建等工作；单位价值100万元以上设备（不含车辆）0台（套）。

十四、关于2024年度预算绩效情况的说明

**（一）绩效评价工作开展情况。一是绩效自评开展情况。**组织对2024年度本部门整体支出开展绩效自评，涉及项目15个，共涉及资金1302.09万元。其中，一般公共预算项目12个369.43 万元，占一般公共预算支出总额的32.50%；无政府性基金预算项目；无国有资本经营预算项目；无社会保险基金预算项目；其他收入项目3个164.49万元。**二是部门评价开展情况。**我单位为一级预算单位，无下属单位和二级机构。2024年共对本部门15个项目开展了部门评价，涉及一般公共预算支出369.43万元，政府性基金预算支出0万元，国有资本经营预算支出0万元，社会保险基金预算支出0万元。**三是事前绩效评估开展情况。**本部门2024年度无新增重大政策和无重大项目需要开展事前绩效评估。

**（二）绩效评价结果。一是绩效自评结果。**2024年度本部门整体支出全年预算数1007.88万元，执行数1302.09万元，完成预算的129.19%，绩效自评得分100分，评价等级为优秀。绩效目标完成情况：一是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；二是资金落实及时。全年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。三是财务管理制度健全，资金使用合规，财务监控有效。四是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。项目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。发现的主要问题及原因：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。下一步改进措施：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。**二是部门评价结果。**我单位为一级预算单位，无下属单位和二级机构。**三是事前绩效评估结果。**本部门2024年度无新增重大政策和无重大项目需要开展事前绩效评估

**（三）评价结果应用情况。**我部门根据2024年度绩效评价结果，结合单位实际工作需要，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。在支出结构调整方面，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。在资金管理方面，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。在制度建设方面，不断优化内部控制制度建设，建立有效的监督机制，为规范资金使用保驾护航。

第四部分

名词解释

一、一般公共预算财政拨款收入：指财政当年拨付的资金。

二、其他收入：指除一般公共预算财政拨款收入、事业收入、经营收入等以外的收入，主要是非税相关收入。

三、一般公共服务支出（类）发展与改革事务（款）：反映发展与改革事务方面的支出。其他发展与改革事务支出（项）：反映其他发展与改革事务支出。

四、一般公共服务支出（类）组织事务（款）：反映中国共产党组织部门的支出。其他组织事务支出（项）：反映其他中国共产党组织部门的支出。

五、一般公共服务支出（类）其他一般公共服务支出（款）：反映未包括的一般公共服务支出。其他一般公共服务支出（项）：反映其他一般公共服务支出支出。

六、一般公共服务支出（类）其他一般公共服务支出（款）：反映未包括的一般公共服务支出。其他一般公共服务支出（项）：反映其他一般公共服务支出支出。

七、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）：反映用于行政事业单位养老方面支出。行政单位离退休（项）：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）开支的离退休经费。事业单位离退休（项）：反映事业单位开支的离退休经费。机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）：反映单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险费支出。其他行政事业单位养老支出（项）：反映其他用于行政事业单位养老方面的支出。

八、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）：反映行政事业医疗方面的支出。行政单位医疗（项）：反映财政部门安排的行政单位基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的行政单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员、红军老战士待遇人员的医疗经费。

九、农林水支出（类）农业农村（款）：反映种植业、畜牧业、渔业、种业、兽医、农机、农垦、农场、农村产业、农村社会事业等方面的支出。行政运行（项）：反映财政部门安排的行政单位基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的行政单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员、红军老战士待遇人员的医疗经费。事业运行（项）：反映。科技转化与推广服务（项）：反映。病虫害控制（项）：反映。农产品质量安全（项）：反映。农业生态资源保护（项）：反映。渔业发展（项）：反映。其他农业农村支出（项）：反映。

十、基本支出：指单位为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的人员支出和日常公用支出。

十一、项目支出：指单位在基本支出之外为完成特定行政任务和事业发展目标所发生的支出。

十二、机关运行经费：为保障行政单位（包括参照公务员法管理的事业单位）运行，用一般公共预算拨款安排，用于购买货物和服务的各项资金，包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维修费、办公用房水电费、办公用房取暖费、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用，即为行政单位和参照公务员法管理事业单位一般公共预算财政拨款基本支出中的公用经费支出。

十三、“三公”经费：纳入财政预算管理的“三公“经费，是指用财政拨款安排的公务接待费、公务用车购置及运行维护费和因公出国（境）费。其中，公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待支出；公务用车购置及运行费反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税），及按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出；因公出国（境）费反映单位公务出国（境）的国际旅费、国外城市间交通费、食宿费等支出。

第五部分

附件

**一、**2024年度怀化市畜牧水产事务中心整体支出绩效评价报告

二、2024年度怀化市畜牧水产事务中心专项资金的绩效评价报告

三、2024年怀化市畜牧水产事务中心项目支出自评结果汇总分析报告