



湖南中皓会计师事务所有限责任公司

HUNAN ZHONGHAO CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS CO. LTD

地址：岳麓区观沙岭街道滨江路 53 号楷林国际大厦 C 栋 901 号 邮编：410000 电话：0731-84318838

2023年度省级预算支出绩效运行

财政重点监控报告

皓咨询字【2023】第 012 号

为贯彻落实全面实施预算绩效管理的要求，加强省级预算支出绩效运行监控管理，提高预算执行效率和资金使用效益，根据《湖南省财政厅关于印发<湖南省省级预算支出绩效运行监控管理办法>的通知》（湘财绩〔2021〕9号）、《湖南省财政厅关于开展 2023 年度省级预算支出绩效运行监控工作的通知》等有关规定，湖南中皓会计师事务所有限责任公司（以下简称中皓所）受湖南省财政厅（以下简称省财政厅）委托，对 2023 年度省级预算支出开展了绩效运行重点监控，现将监控情况报告如下：

一、绩效运行监控内容

本次绩效运行监控内容包含三部分：一是落实重点监控运行情况，具体包括 2023 年度省级专项资金、长沙机场改扩建工程项目等部分重点项目绩效目标实现情况和预算资金执行进度情况，重点监控时间范围为 2023 年 1 月 1 日-2023 年 6 月 30 日；二是落实 2022 年省级专项资金财政评价发现的绩效水平不高、管理薄弱的部分项目绩效评价结果应用情况；三是落实财政和审计重点关注的 8 个省级专项资金 43 个项目绩效评价结果应用情况。

二、绩效运行监控工作开展情况

省财政厅绩效管理处组织中皓所有关工作人员成立监控工作小组，结合项目实际情况制定了重点监控工作方案。根据文件要求及项目特点，本次绩效运行监控共计抽查了 28 个省级专项资金，占 41 个非涉密专项资金的 68.29%，涉及专项资金 1,414,790.60 万元，占省级专项资金总额 3,466,374.00 万元的 40.81%。主要采取走访调查有关部门和项目实施单位具体工作任务开展情况、实地察看项目支出绩效目标实现程度和预算执行进度情况、核验有关资金使用和项目资料等方式，同时汇总分析 93 家一级预算部门（单位）自行上报省财政厅绩效管理处的绩效运行监控报告及项目支出绩效运行监控表资料。走访了解 2022 年绩效评价结果应用落实情况以及财政和审计重点关注的 8 个省级专项资金 43 个项目绩效评价结果应用落实情况。通过现场了解专项资金情况和分析相关资料，中皓所对 2023 年度省级预算支出绩效运行监控进行了全面综合分析并形成本绩效监控报告。

三、绩效运行监控情况

（一）项目预算执行情况

1.重点监控项目预算执行情况

通过现场走访 19 家部门（单位）28 个省级专项资金，共计 115 个项目，2023 年度预算资金总额 1,414,790.60 万元，截至 2023 年 6 月 30 日预算执行数 704,315.30 万元，预算执行率 49.78%。预算执行率达 50%及以上项目 51 个，占项目比 44.35%；预算执

行率低于 50% 的项目 64 个，占项目比 55.65%（详见附件 1），其中中共湖南省委宣传部文化事业发展专项和文化产业发展专项，湖南省教育厅高校“双一流”建设专项，湖南省发展和改革委员会湘西地区开发产业发展专项、现代服务业发展专项和长株潭一体化发展专项，湖南省林业局林业生态保护修复及发展专项，湖南省住房和城乡建设厅住房城乡建设引导专项，湖南省工业和信息化厅先进制造业高地建设专项，湖南省商务厅开放型经济与流通产业发展专项，共计 7 个部门（单位）10 个专项中 26 个项目（按资金支出方向）至 2023 年 6 月 30 日预算执行率为零，占项目比 22.61%，预算执行率为零的项目明细见下表。

序号	专项资金名称	支出方向	省级主管部门	预算资金总额（万元）	1-6 月预算执行数（万元）	1-6 月预算执行率
1	文化事业发展专项	重大文化活动支持引导	中共湖南省委宣传部	2,540.00	0.00	0.00%
2		文化人才队伍培养扶持		500.00	0.00	0.00%
3	文化产业发展专项	支持推进国家文化数字化战略		3,000.00	0.00	0.00%
4		支持骨干文化企业转型升级		3,000.00	0.00	0.00%
5		支持马栏山视频文创产业园发展		2,000.00	0.00	0.00%
6		支持文化产业融合发展		2,000.00	0.00	0.00%
7		支持重大文化产业项目和活动平台等其他项目		1,300.00	0.00	0.00%
8	高校“双一流”建设专项	高校“双一流”建设思政方向	湖南省教育厅	2,600.00	0.00	0.00%
9		高校“双一流”建设省级事权项目		3,677.00	0.00	0.00%
10	湘西地区开发产业发展专项	湘西地区产业发展	湖南省发展和改革委员会	36,650.00	0.00	0.00%
11	现代服务业发展专项	先进制造业与现代服务业融合发展及服务业创新项目		10,215.00	0.00	0.00%

序号	专项资金名称	支出方向	省级主管部门	预算资金总额（万元）	1-6月预算执行数（万元）	1-6月预算执行率
12		服务业重点建设项目、生产性服务业项目		7,295.00	0.00	0.00%
13		物流龙头企业和国家服务业标准化试点验收合格项目		850.00	0.00	0.00%
14		冷链物流发展项目		2,000.00	0.00	0.00%
15	长株潭一体化发展专项	长株潭绿心地区生态补偿		4,000.00	0.00	0.00%
16	林业生态保护修复及发展专项	生态文化	湖南省林业局	290.00	0.00	0.00%
17	住房城乡建设引导专项	城镇燃气安全管理示范	湖南省住房和城乡建设厅	800.00	0.00	0.00%
18		城市停车设施建设试点		1,800.00	0.00	0.00%
19		乡镇污水处理设施建设四年行动奖补		2,000.00	0.00	0.00%
20		浅层地热能试点		1,000.00	0.00	0.00%
21	先进制造业高地建设专项	移动互联网产业发展	湖南省工业和信息化厅	15,000.00	0.00	0.00%
22		工业转型升级类项目		20,000.00	0.00	0.00%
23		重点产业类项目		51,830.00	0.00	0.00%
24		奖励类项目		62,850.00	0.00	0.00%
25	开放型经济与流通产业发展专项	对外经济合作	湖南省商务厅	9,000.00	0.00	0.00%
26		对非经贸合作		3,200.00	0.00	0.00%

2.长沙机场改扩建工程项目预算执行情况

长沙机场改扩建工程项目为长沙机场改扩建工程和长沙机场改扩建工程（征地拆迁）2个子项目，其中长沙机场改扩建工程项目截至2023年6月30日收到省级财政资金92000万元，年初留存资金302700万元，共计资金394700万元，截至2023年6月30日共计支出资金118900万元，预算执行率30.12%；长沙机场改扩建工程（征地拆迁）项目收到征拆资金13300万元，年初留存资金412700万元，共计资金426000万元，截至2023年6

月 30 日共计支出资金 33000 万元，预算执行率 7.75%。

3.自行监控项目预算执行情况

根据 93 家部门（单位）自行上报的 2023 年度省级预算支出绩效运行监控报告及项目支出绩效运行监控表汇总统计分析，2023 年度已拨付和结转结余预算资金总额 3,298,671.59 万元，截至 2023 年 6 月 30 日，预算执行数 1,449,200.71 万元，预算执行率 43.93%，81 家至 2023 年 6 月 30 日预算执行率低于 50%，数量占 93 家的 87.10%。其中 34 家至 2023 年 6 月 30 日预算执行率低于 20%，数量占 93 家的 36.56%（详见附件 2）。中共湖南省委组织部，中共湖南省委宣传部，中共湖南省委全面深化改革委员会办公室，中共湖南省直属机关工作委员会，湖南省政务服务和大数据中心，湖南省审计厅，湖南省广播电视局，湖南省档案馆，湖南省社会科学院，湖南省乡村振兴局，湖南省气象局，湖南省库区移民事物中心，湖南邮电职业技术学院，中央湖南省委外事工作委员会办公室，中共湖南省委统战部 15 家预算执行率低于 10%，其中中共湖南省委组织部预算执行率仅有 3.08%，湖南省档案馆预算执行率仅有 2.28%，湖南省乡村振兴局预算执行率仅有 0.18%，湖南省气象局预算执行率仅有 4.80%，湖南省库区移民事物中心预算执行率仅有 3.83%，湖南邮电职业技术学院预算执行率仅有 1.78%，中共湖南省委统战部预算执行率仅有 0.86%。预算执行率低于 20% 的部门（单位）具体明细见下表。

序号	项目单位	项目名称	预算资金总数 (万元)	1-6 月执行数 (万元)	1-6 月执行率
----	------	------	----------------	------------------	----------

序号	项目单位	项目名称	预算资金总数 (万元)	1-6 月执行数 (万元)	1-6 月执行率
1	中共湖南省委组织部	部门预算项目及省级专项资金	26,168.32	806.25	3.08%
2	中共湖南省委宣传部	部门预算项目及省级专项资金	39,914.38	3,660.58	9.17%
3	中共湖南省委全面深化改革委员会办公室	部门预算项目	543.98	53.08	9.76%
4	湖南省信访局	部门预算项目	1,346.82	251.54	18.68%
5	中共湖南省委党史研究院	部门预算项目	602.74	113.50	18.83%
6	湖南省妇女联合会	部门预算项目	2,445.27	410.64	16.79%
7	中共湖南省直属机关工作委员会	部门预算项目	471.83	29.46	6.24%
8	湖南省社会主义学院	部门预算项目	886.02	140.52	15.86%
9	湖南省政务服务和大数据中心	部门预算项目	12,921.19	921.69	7.13%
10	湖南省审计厅	部门预算项目	7,426.73	660.98	8.90%
11	湖南省工商业联合会	部门预算项目	913.35	166.26	18.20%
12	中国民主建国会湖南省委员会	部门预算项目	234.52	40.84	17.41%
13	湖南省司法厅	部门预算项目	9,736.69	1,220.60	12.54%
14	中共湖南省委政法委员会办公室	部门预算项目及省级专项资金	2,596.68	262.19	10.10%
15	湖南省广播电视局	部门预算项目	6,447.61	495.55	7.69%
16	湖南省档案馆	部门预算项目	656.95	14.96	2.28%
17	湖南省社会科学院	部门预算项目	3,525.10	305.98	8.68%
18	湖南省科学技术协会	部门预算项目及省级专项资金	6,021.31	883.85	14.68%
19	湖南省地方志编纂院	部门预算项目	833.74	107.09	12.84%
20	中共湖南省委网络安全和信息化委员会办公室	部门预算项目	3,607.22	699.74	19.40%
21	湖南省总工会	部门预算项目	28.00	4.00	14.29%
22	湖南南山国家公园管理局	部门预算项目	5,539.96	922.42	16.65%
23	湖南省林业局	部门预算项目及省级专项资金	72,054.68	8,633.25	11.98%
24	湖南省乡村振兴局	部门预算项目及省级专项资金	251,948.06	443.87	0.18%
25	湖南省气象局	部门预算项目	7,469.00	358.21	4.80%
26	湖南省库区移民事物中心	部门预算项目及省级专项资金	6,404.84	245.16	3.83%
27	湖南省工业和信息化厅	部门预算项目及省级专项资金	254,832.81	34,932.70	13.71%
28	湖南省应急管理厅	部门预算项目	5,018.93	740.84	14.76%

序号	项目单位	项目名称	预算资金总数 (万元)	1-6 月执行数 (万元)	1-6 月执行率
29	湖南邮电职业技术学院	部门预算项目及省级专项资金	538.00	9.59	1.78%
30	中央湖南省委外事工作委员会办公室	部门预算项目及省级专项资金	1,340.84	99.51	7.42%
31	中国国际贸易促进委员会湖南省分会	部门预算项目及省级专项资金	2,283.03	418.50	18.33%
32	湖南省公共资源交易中心	部门预算项目及省级专项资金	2,175.45	232.28	10.68%
33	中共湖南省委机构编制委员会办公室	部门预算项目	798.81	81.54	10.21%
34	中共湖南省委统战部	部门预算项目	2,262.00	19.35	0.86%

(二) 项目绩效目标完成程度

1.重点监控项目绩效目标完成情况

通过重点监控发现 2023 年度 19 个部门(单位)的 28 个省级专项资金,按资金支出方向分类共计 115 个项目,截至 2023 年 6 月 30 日,10 个部门(单位)12 个专项共计 38 个项目完成年度绩效目标 50%及以上,占项目比 33.04%;确定能完成年度指标值项目 99 个,占项目比 86.09%;湖南省教育厅,湖南省生态环境厅,湖南省应急管理厅,湖南省商务厅,湖南省地方金融监督管理局 5 个部门 6 个专项共计 9 个项目部分指标值全年预计有可能完成,占项目比 7.82%;湖南省农业农村厅,湖南省教育厅,湖南省生态环境厅和湖南省商务厅 4 个部门 5 个专项共计 7 个项目部分产出绩效指标值全年预计不可能完成,占项目比 6.09%。项目具体绩效目标完成情况如下:

(1) 完成年度绩效目标 50%及以上项目情况。湖南省教育厅基础教育发展专项、教育综合发展专项及高校“双一流”建设专项共计 10 个项目,湖南省民政厅民政事务专项 7 个项目,湖南省

残疾人联合会残疾人扶助专项 1 个项目，湖南省发展和改革委员会株潭一体化发展专项 2 个项目，湖南省自然资源厅自然资源专项 4 个项目，湖南省住房和城乡建设厅住房城乡建设引导专项 2 个项目，湖南省应急管理厅安全生产预防及应急专项 3 个项目，湖南省商务厅开放型经济与流通产业发展专项 3 个项目，湖南省民族宗教事务委员会少数民族工作专项 3 个项目，湖南省药品监督管理局药品监管及医疗器械监测专项 3 个项目，以上共计 38 个项目截至 2023 年 6 月 30 日完成年度绩效目标 50%及以上。如湖南省教育厅基础教育发展专项，包括支持学前教育公益普惠发展、基础教育优质发展等支出方向，支持省属公办幼儿园数量年度指标值 18 所，1-6 月已完成 19 所，有效扩大了学前教育资源供给；支持县域普通高中“徐特立”项目建设年度指标值 80 所以上，1-6 月完成 100 所，切实满足了人民群众对优质普通高中教育的需求；改善省属中小学办学条件年度指标值 11 所，1-6 月已完成 12 所，有效改善办学条件，提高保障水平；持续推进“楚怡”中职学校改扩建年度指标值 14 所，1-6 月已完成 14 所学校，累计新增校园面积 129.90 亩，校舍面积 12.50 万平方米，学校教学质量普遍提高，学生综合素质全面提升；中职公共基础课普测年度指标值 15 万人以上，1-6 月已完成参考人数 21.10 万人，合格率 96.61%，优秀率 52.07%。湖南省自然资源厅自然资源专项地质灾害防治方向，开展中小型地质灾害隐患治理和排危除险年度指标值 ≥ 400 处，1-6 月已完成中小型地质灾害隐患治理和排危除险

212处；开展地质灾害隐患治理年度指标值 ≥ 7 个，1-6月已完成7个；搬迁受地质灾害威胁群众年度指标值 ≥ 1000 人，1-6月已完成800人；开展农村切坡建房地质灾害治理年度指标值 ≥ 400 户，1-6月已完成322户；巡排查地质灾害隐患点年度指标值 ≥ 18000 处，1-6月已完成10200处；在完成89个1:10000地质灾害调查和风险评价质量检查基础上，印发了《湖南省1:10000地质灾害调查和风险评价野外验收细则（试行）》，均完成年度指标值的50%及以上，确保不发生地质灾害群死群伤事故。已完成年度指标值50%及以上的38个项目明细见下表。

序号	专项资金名称	支出方向	省级主管部门	预算资金总额（万元）	1-6月执行数（万元）	1-6月执行率	全年预计完成情况	1-6月目标完成情况
1	基础教育发展专项	支持学前教育公益普惠发展	湖南省教育厅	1,500.00	1,500.00	100.00%	100%	50%及以上
2		基础教育优质发展		30,401.00	22,582.00	74.28%	100%	50%及以上
3		校车安全管理		10,080.00	9,000.00	89.29%	100%	50%及以上
4		基础教育教学改革发展		5,433.00	2,470.00	45.46%	100%	50%及以上
5		中职学校优质特色发展等		6,993.00	4,791.00	68.51%	100%	50%及以上
6	教育综合发展专项	教育信息化建设		8,648.00	5,869.00	67.87%	100%	50%及以上
7		规范民办教育发展		1,024.00	644.00	62.89%	100%	50%及以上
8		体卫艺及国防教育竞赛		4,910.00	3,460.00	70.47%	100%	50%及以上
9	高校“双一流”建设专项	本科“双一流”建设		111,980.00	93,600.00	83.59%	100%	50%及以上
10		高职高专“双一流”建设		36,500.00	25,412.00	69.62%	100%	50%及以上
11	民政事务专项	养老服务体系建设	湖南省民政厅	2,100.00	2,071.36	98.64%	100%	50%及以上
12		特困人员供养服务机构建设		10,754.00	10,754.00	100.00%	100%	50%及以上
13		殡葬设施建设		9,670.00	9,670.00	100.00%	100%	50%及以上

序号	专项资金名称	支出方向	省级主管部门	预算资金总额(万元)	1-6月执行数(万元)	1-6月执行率	全年预计完成情况	1-6月目标完成情况
14		界线管理经费		40.00	40.00	100.00%	100%	50%及以上
15		其他民政事务		471.00	381.12	80.92%	100%	50%及以上
16		百岁老人长寿保健补贴		566.00	566.00	100.00%	100%	50%及以上
17		全省困难群众慰问费		300.00	269.58	89.86%	100%	50%及以上
18	残疾人扶助专项	残疾人康复	湖南省残疾人联合会	1,979.10	372.91	18.84%	100%	50%及以上
19	长株潭一体化发展专项	长株潭一体化发展平台、设施、技术支撑等	湖南省发展和改革委员会	2,360.00	1,341.30	56.83%	100%	50%及以上
20		重大问题、规划、政策研究		2,480.00	1,122.80	45.27%	100%	50%及以上
21	自然资源专项	国土空间生态保护修复	湖南省自然资源厅	11,839.00	8,059.32	68.07%	100%	50%及以上
22		地质灾害防治		14,840.00	9,434.55	63.58%	100%	50%及以上
23		耕地保护		4,010.00	2,027.23	50.55%	100%	50%及以上
24		国土空间规划		5,733.30	1,364.36	23.80%	100%	50%及以上
25	住房城乡建设引导专项	真抓实干激励	湖南省住房和城乡建设厅	2,200.00	2,200.00	100.00%	100%	50%及以上
26		全省旅发大会承办地项目补助		4,000.00	4,000.00	100.00%	100%	50%及以上
27	安全生产预防及应急专项	风险识别与管控	湖南省应急管理厅	2,608.00	2,608.00	100.00%	100%	50%及以上
28		宣传教育培训		1,245.00	1,245.00	100.00%	100%	50%及以上
29		自然灾害救灾		7,100.00	2,477.00	34.89%	100%	50%及以上
30	开放型经济与流通产业发展专项	口岸发展	湖南省商务厅	55,720.00	49,740.00	89.27%	100%	50%及以上
31		商贸流通产业发展		35,100.00	18,900.00	53.85%	100%	50%及以上
32		自贸试验区发展		22,000.00	600.00	2.73%	100%	50%及以上
33	少数民族工作专项	构建中华民族共有精神家园	湖南省民族宗教事务委员会	596.00	596.00	100.00%	100%	50%及以上
34		促进各民族交往交流交融		463.00	383.00	82.72%	100%	50%及以上
35		推动散居少数民族经济社会发展		1,178.00	1,178.00	100.00%	100%	50%及以上

序号	专项资金名称	支出方向	省级主管部门	预算资金总额(万元)	1-6月执行数(万元)	1-6月执行率	全年预计完成情况	1-6月目标完成情况
36	药品监管及医疗器械监测专项	药械化抽检项目	湖南省药品监督管理局	1,480.00	1,144.90	77.36%	100%	50%及以上
37		药械化监管网络建设		600.00	73.09	12.18%	100%	50%及以上
38		促进生物医药产业创新发展		500.00	500.00	100.00%	100%	50%及以上

(2) 部分绩效指标全年预计有可能完成项目情况。湖南省教育厅，湖南省生态环境厅，湖南省应急管理厅，湖南省商务厅，湖南省地方金融监督管理局 5 个部门 6 个专项共计 9 个项目部分产出绩效指标值年度预计有可能完成，偏差情况及原因分析详见下表。

序号	专项资金名称	支出方向	省级主管部门	预算资金总数(万元)	1-6月执行数(万元)	偏差情况	偏差原因(措施)
1	教育综合发展专项	学生资助	湖南省教育厅	3,925.00	2,100.00	贷款人数 18 万人指标有可能完成，贷款金额 18 亿元指标有可能完成	助学贷款工作要到 10 月份结束，不能完全确定贷款金额和人数
2		教育综合管理机制改革		9,616.00	3,122.00	1.出版著作数年度指标值为 ≥ 40 部指标有可能完成；2.全国一级出版社著作数 ≥ 10 部有可能完成；3.全国教育科学规划课题立项数 ≥ 12 项指标有可能完成	1.2.因省教育科学规划课题管理实行主持人负责制，成果产出形式由主持人自行选择，存在不确定性；3.正在评审中，结果暂未出来
3		高校“双一流”建设专项		2,600.00	0.00	心理健康教育专业化提升项目遴选 10 个示范中心对口帮扶目标为有可能完成	工作拟推迟至明年进行
4	环境保护与污染防治专项	生态环境能力建设及其他	湖南省生态环境厅	13,150.00	2,761.50	对不低于 10 个县市区生态环境局执法能力建设进行补助指标为可能完成	项目正在启动阶段
5	安全生产预防及应急专项	风险识别与管控	湖南省应急管理厅	2,608.00	2,608.00	组织完成对全省危险化学品产业转移的安全设计诊断数量年度指标 143 个，全年预计能完成 96 个	目标值为年初预计，欠准确
6		应急能力建设		12,881.00	12,881.00	获得国家级综合减灾示范社区 30 个不确定能完成	国家暂未开展此项工作

序号	专项资金名称	支出方向	省级主管部门	预算资金总数(万元)	1-6月执行数(万元)	偏差情况	偏差原因(措施)
7		宣传教育培训		1,245.00	1,245.00	1. 举办应急管理干部集中培训班年度指标值 ≥ 20 期, 全年预计能完成15期; 2. 计划培训人数年度指标值3000人次, 全年预计能完成约2400人次	1. 年初目标为预测, 本年度根据厅党委会决议具体安排; 2. 根据厅党委会决议情况, 培训期数减少因此培训人数减少
8	开放型经济与流通产业发展专项	对非经贸合作	湖南省商务厅	3,200.00	0.00	对非本币结算贸易试单业务笔数为 ≥ 2 笔指标值为有可能完成	海关总署已暂停试单业务, 商务部正牵头出台试点工作文件
9	金融发展专项	企业融资风险补偿	湖南省地方金融监督管理局	40,221.00	17,824.10	2023年环境权益抵质押融资规模 ≥ 50 亿元指标为有可能完成	目前仅排污权有较为成熟的抵质押政策配套

(3) 部分绩效指标全年预计不可能完成项目情况。湖南省农业农村厅现代农业农村发展专项, 湖南省教育厅教育综合发展专项和高校“双一流”建设专项, 湖南省生态环境厅环境保护与污染防治专项, 湖南省商务厅开放型经济与流通产业发展专项, 4个部门5个专项共计7个项目部分产出绩效指标值全年预计不可能完成, 偏差情况及原因分析详见下表。

序号	专项资金名称	支出方向	省级主管部门	预算资金总数(万元)	1-6月执行数(万元)	偏差情况	偏差原因
1	现代农业农村发展专项	重要农业生产保障与服务	湖南省农业农村厅	42,491.00	42,491.00	省级示范家庭农场奖补标准10万元/个和省级示范农民专业合作社奖补标准20万元/个完全不可能完成	“六大强农行动暂停”
2		产业兴旺与融合发展		15,360.00	15,360.00	1. 打造标杆龙头企业数量10个不能完成; 2. 培育省级以上农业龙头企业100个不能完成; 3. 创建省级农业产业强镇25个完全不可能完成	“六大强农行动”暂停, 项目年度产出指标不可能完成

序号	专项资金名称	支出方向	省级主管部门	预算资金总数(万元)	1-6月执行数(万元)	偏差情况	偏差原因
3	教育综合发展专项	教师队伍建设	湖南省教育厅	33,132.00	29,567.00	公费定向师范生招生规模指标 10000 人左右目标完全不可能完成	全年预计完成 8300 人左右，因义务教育学生人数下降，各县市区结合本地实际，调减了公费定向师范生培养的申报计划数
4		民族教育发展		1,190.00	1,000.00	铸牢中华民族共同体意识教育示范校 30 所左右指标完全不可能完成	经费只有 200 万元，为避免资金过于分散，共评选 20 所示范校，每校奖补 10 万元
5		高校“双一流”建设省级事权项目		3,677.00	0.00	国际产学研用分论坛 8 个以上目标完全不可能完成	根据《湖南省论坛活动专项清理整治工作实施方案（初稿）》，今年暂停学科论坛
6	环境保护与污染防治专项	大气污染防治	湖南省生态环境厅	4,693.00	3,834.00	地级及以上城市细颗粒物（PM2.5）浓度下降至 35 微克/立方米目标值完全不可能完成	1-6 月，全省 PM2.5 平均浓度 42 微克/立方米
7	开放型经济与流通产业发展专项	其他事业发展资金	湖南省商务厅	9,167.93	1,662.29	中部博览会展览展示面积≥3 万平方米产出指标值完全不可能完成	中部博览会已改期

2.长沙机场改扩建工程项目绩效目标完成情况

通过重点监控发现长沙机场改扩建工程项目年初设置的投资、产出数量及质量等指标共 45 项，其中 33 项指标本年确定能完成，11 项指标本年有可能完成，1 项绩效指标不可能完成。现场走访察看综合交通枢纽工程-站前高架下部结构项目、机场中轴大道工程-C、D 地道主体结构 B、D 指廊以北项目、机场中轴大道工程-主线高架桥梁工程基础及墩柱项目、飞行区工程-土石方与地基处理工程项目、航站楼工程-B 指廊非影响区混凝土结构封顶工程项目等 18 项产出数量、质量及进度指标至 2023 年 6 月 30 日均已完

成年度指标值的 50%及以上。“信息设备年度投资计划年度指标值 ≥ 3.9512 亿元”，1-6 月完成 0 亿元，全年预计完成 1.2819 亿元，全年预计指标值不可能完成，主要原因为一是部分甲购设备由于标段划分不确定，直至 2023 年 7 月下旬通过机场集团党委会才予以确定，且设计单位未按期提交技术规格书，导致招投标前置条件不具备；二是信息设备年度投资计划包含高级地面引导系统（分项概算 1.3669 亿元），该系统已重新划入助航灯光系统（飞行区工程），截至目前，仍在调研论证该项目的实施必要性，已向行业主管部门进行了是否实施的专题请示，暂无定论。

长沙机场改扩建工程（征地拆迁）项目年初设置的产出数量及质量等指标共 20 项，其中 15 项指标本年确定能完成，5 项指标为本年有可能完成。其中水利局榨山港片区 1-3 标项目、水利局西山港片区 1-6 标项目等 14 项至 2023 年 6 月 30 日均完成年度指标值的 50%及以上，确定能完成年度指标值；黄兴镇房屋拆迁户数 4 户、黄兴镇倒房栋数 10 栋、黄花镇房屋拆迁户数 8 户、黄花镇倒房栋数 10 栋、黄花镇迁坟数量 6 冢共计 5 项年度指标值全年预计有可能完成，主要原因为征地拆迁工作复杂，矛盾较多，历年来政策多次调整、涉及的镇（区）村组历经多轮拆迁，拆迁工作中群众利益诉求与现行政策差距大，群众诉求过高，不愿意配合征地拆迁，单纯地做思想工作成效不明显，而司法拆迁腾地则耗时长，成为困扰拆迁工作最大的难题，导致相关征拆遗留问题处置进度延后。

3.自行监控项目绩效目标完成情况

除涉密的预算部门（单位）外，上报财政自行监控的预算部门（单位）共计 93 家，截至 2023 年 6 月 30 日完成项目年度绩效目标 50%及以上的共 13 家，占比 13.98%。82 家确定能完成年度指标值，占比 88.17%，11 家部分项目为有可能或完全不可能完成年度指标值，占比 11.83%。部门（单位）对有可能完成及不可能完成年度指标值的项目均分析了偏差原因及提出了采取的纠偏措施，如湖南省市场监督管理局市场监督管理专项“一体化综合监管平台子项目验收个数 ≥ 3 个”年度指标值不可能完成，偏差原因为项目建设审批流程繁琐，项目金额较大，前置审查涉及部门较多，立项审批流程周期很长，截至目前项目仍未完成立项，年底无法完成项目验收。湖南省药品监督管理局业务工作经费项目“化妆品不良反应调查 5 次”年度产出指标不可能完成，偏差原因为化妆品不良反应调查是动态检测工作，需要严重不良反应的才由省局牵头开展调查，由于全省化妆品生产企业不足 40 家，不满足 10 家飞行检查任务量，需修正指标。

（三）绩效评价结果应用情况

1. 2022 年省级专项资金财政评价结果应用情况

2022 年省级专项资金财政评价发现绩效不高或存在问题较多的环境保护与污染防治专项、省直机关行政性办公用房维修专项、文化产业发展专项和药品监管及医疗器械监测专项 4 个专项，评价结果应用建议分别调减 2023 年预算规模 1000 万元、1000 万

元、300 万元、100 万元，共计 2400 万元，至 2023 年 9 月 15 日已按要求调减了 4 个专项预算规模共计 2400 万元。

2.2022 年省级专项资金财政评价问题整改情况

2022 年省级专项资金绩效评价存在问题的 22 个专项，共计 171 个项目，其中被挤占挪用的财政资金 3,486.35 万元，多头申报资金 691 万元，虚假资料获取资金 811 万元，需整改问题金额总计 4,988.35 万元。截至 2023 年 9 月 15 日，已完成 164 个项目的整改，其中上缴财政 1,779.22 元，减少财政拨款或补贴 760.03 万元，归还原渠道 787.79 万元，调整账表 791.96 万元，其他方式 486.84 万元，共计完成整改资金 4,605.84 万元，占比 92.33%。尚在整改中项目 7 个，资金 382.51 万元，占比 7.67%，包括高校“双一流”建设专项资金 380.31 万元，下一步将根据新修订的高等教育内涵式发展专项资金管理办法规范资金使用，9 月底前针对具体问题逐项整改到位；文物保护专项资金 2.2 万元，计划 2023 年 11 月底将 2.2 万元资金上缴财政，尚在整改中的 7 个项目具体情况详见下表。

序号	专项资金名称	省级主管部门	项目单位	项目名称	存在的问题	问题金额（万元）	已采取的整改措施（整改情况）	未整改到位原因及下一步计划
1	高校“双一流”建设专项	湖南省教育厅	湖南环境生物职业技术学院	高职高专“双一流”建设支出方向	列支 2020 年度两个特色专业群、篮球赛项目绩效评价费用	7.92	一是加强政策了学习，规范专项资金使用；二是健全制度建设，完善了专项资金管理	项目资金调剂使用，下一步根据新修订的高等教育内涵式发展专项资金管理办法规划资金使用
2			长沙理工大学		用于日常公用经费开支	5.99	加强“双一流”资金专项管理，专款专用	加强“双一流”资金专项管理，专款专用，9 月底前针对具体问题逐项整改到位

序号	专项资金名称	省级主管部门	项目单位	项目名称	存在的问题	问题金额（万元）	已采取的整改措施（整改情况）	未整改到位原因及下一步计划
3			湖南艺术学院		用于综合楼第二层装饰工程、印刷《物业管理办法》和毕业生返校横幅、篮球场排球场土建安装、学生公寓安装金刚纱窗及消防、田径场东侧特立路至滨湖路铁艺栏杆及绿化工程、造价咨询（中审世纪）费用等	134.9	长期整改，学院将从自身实际情况出发，先做调整账表处理。待资金压力缓解后，力争安排资金归还用于“双一流”专项建设项目	长期整改，学院将从自身实际情况出发，先做调整账表处理。待资金压力缓解后，力争安排资金归还用于“双一流”专项建设项目
4			湖南中医药高等专科学校	高职高专“双一流”建设支出方向	用于支付监控系统光纤及雪亮工程监控、云龙校区办公室搬迁改造费	171.99	1、加强对政策的理解和业务学习，在经费支出过程中，严把支出关，合理规范使用专项资金，杜绝超范围列支资金问题的发生。 2、启动信息化，通过单位“预算绩效内控系统”加强单位资金使用通过信息化控制，减少人为因素，以达到资金使用规范效果	项目资金调剂使用，下一步根据新修订的高等教育内涵式发展专项资金管理办法规划资金使用
5			湖南有色金属职业技术学院		新进员工配办公电脑、及打印机，财务内控平台建设费等	53.27	组织财务处全体人员开会学习《湖南省高校“双一流”建设专项资金管理办法》，并明确相关责任，落实付款每个环节的责任，严格按照管理办法中资金使用范围开支	项目资金调剂使用，下一步根据新修订的高等教育内涵式发展专项资金管理办法规划资金使用
6			怀化学院	本科院校“双一流”建设支出方向	列支部分职工加班费、办公室打扫费、毕业晚会灯光调试费、空调维修费等费用	6.24	积极采取措施，清退相关资金，责成各项目所在单位统筹安排其他资金退回弥补原专项	未提供退回弥补原专项资金的佐证资料，下一步根据新修订的高等教育内涵式发展专项资金管理办法规划资金使用
7	文物保护专项	湖南省文物局	怀化辰溪县文物管理所	五宝田村古建筑群文物保护单位规划项目	用于五宝田村电路维修	2.2	今年年内上交财政	计划2023年11月底将2.2万元资金上缴财政
合计						382.51		

3.财政和审计重点关注专项问题整改情况

财政和审计重点关注的湘西地区开发产业发展专项、文化事业发展专项、文化产业发展专项、旅游发展专项、残疾人扶助专项、制造强省专项、安全生产预防及应急专项、金融发展专项 8 个省级专项资金,共计 43 个项目,需整改问题金额 2,266.85 万元,截至 2023 年 9 月 15 日,已完成 29 个项目的整改,其中上缴财政 811 万元,归还原渠道 30 万元,其他方式 1,399.95 万元,完成整改资金 2,240.95 万元,占比 98.86%。尚有残疾人扶助专项 14 个项目正在整改中,存在的问题为项目资料不实,审核不严,不符合条件的项目获得立项支持,涉及资金 25.90 万元,占比 1.14%,下一步拟下达正式通知落实整改,进一步完善资金监管。

4.长沙机场改扩建工程项目绩效评价发现问题整改落实情况

2022 年长沙机场改扩建工程项目资金绩效评价报告共指出机场建设指挥部 7 个方面 19 项问题,其中 16 项问题已整改到位,1 项问题正在整改中,2 项问题持续整改。具体整改情况为涉及部分招标工作逾期未完成、部分项目产值预估偏离较大、对招标代理机构工作审核把关不到位、部分项目逾期签订合同、个别项目履约内容变更后未履行变更程序、部分项目安全生产管理制度落实不到位、施工过程档案填写不严谨及绩效管理水平有待提升等 16 项问题已整改到位。涉及部分工程施工进度未达预期 1 项问题正在整改中。涉及民航发展基金、垫资建设长赣高铁先期工程占用项目资本金等 2 项问题持续整改中。

2022 年长沙机场改扩建工程项目资金绩效评价报告共指出长沙县指挥部 4 个方面的 13 项问题，其中 2 项问题已整改到位，6 项问题正在整改中，5 项问题持续整改。具体整改情况为涉及机场周边水系恢复、规范调整房屋补偿金及建立资金管理台账等 2 项问题已整改到位。涉及红线外道路恢复与机场改扩建工程进度未完全匹配、招采合同不规范、会计基础薄弱等 6 项问题正在整改中。涉及征地拆迁遗留、制度落实不到位、资金结余过大等 5 项问题持续整改中。

四、存在的问题

1.预算资金执行率低。现场走访调查核实的 28 个省级专项资金 115 个项目中 64 个项目至 2023 年 6 月 30 日预算执行率低于 50%，占项目比 55.65%，其中文化事业发展专项重大文化活动支持引导项目及文化人才队伍培养扶持项目，文化产业发展专项支持推进国家文化数字化战略项目、支持支持骨干文化企业转型升级等项目，高校“双一流”建设专项高校“双一流”建设思政方向项目，先进制造业高地建设专项工业转型升级类项目、重点产业类项目等 26 个项目预算执行率为零。主要原因由于专项资金申报工作启动较晚，导致申报、评审等工作进度未及时跟上。如中共湖南省委宣传部文化事业发展专项资金及文化产业发展专项资金申报工作启动晚，项目申报工作需等中央、湖南宣传思想文化工作要点明确后再启动，导致申报、评审等工作进度未及时跟上。湖南省教育厅高校“双一流”建设专项高校“双一流”建设思政方向

和高校“双一流”建设省级事权项目，依据项目法分配专项资金，需等项目确定后再安排使用（现场走访项目中预算执行率为零的项目明细详见本报告（二）项目预算执行情况 1.重点监控项目预算执行情况）。

自行上报监控的 93 家部门（单位）中 81 家 1-6 月预算执行率低于 50%，数量占 93 家比 87.10%，其中 34 家预算执行率低于 20%，数量占 93 家比 36.56%。主要原因一是省级专项资金至 2023 年 6 月 30 日未下拨，如湖南省乡村振兴局省级专项资金年度预算 243,890.00 万元，至 6 月 30 日实际支出进度为零；中共湖南省委组织部省级专项资金年度预算 20,725.74 万元，因省人才发展专项资金年度支出计划 6 月份才审议通过，上半年仅支出 49.61 万元人才宣传推介、日常工作运转经费。二是部分项目多安排在下半年开展，资金集中的三、四季度支出，出现前两个季度预算执行率较低情况，以及在年中执行预算时，考虑到对上年结余、中央专项的统筹使用，导致当年预算的项目资金执行率偏低情况，如湖南省库区移民事务中心省级移民困难扶助金项目，专项资金于 5 月 24 日才分解下达到各县市区，上半年全省大部分县市区正在制定下达计划阶段，项目都还没有正式实施；其他事业类发展资金实施的监测评估和移民培训等相关工作按计划在下半年开始组织实施。湖南省广播电视局项目支出预算数为 6,447.61 万元，2023 年 1-6 月项目支出执行数为 495.55 万元，预算执行率仅有 7.69%，主要原因为部分项目需根据当年环境、政策制定实施方案，下半

年方可启动，以及年中追加省级应急广播平台建设经费 2,251.01 万元等，增加了执行率计算基数，同时项目方案及政府采购手续办理时间较长，项目需结束且验收完工后再行支付费用（预算执行率低于 20% 的部门（单位）详见本报告（二）项目预算执行情况 3. 自行监控项目预算执行情况）。

2. 部分项目预计有可能完成年度目标，存在不确定性。湖南省教育厅，湖南省生态环境厅，湖南省应急管理厅，湖南省商务厅，湖南省地方金融监督管理局 5 个部门 6 个专项共计 9 个项目部分产出绩效指标值年度预计有可能完成。如湖南省教育厅教育综合发展专项中教育综合管理机制改革支出方向，预算资金总额 9,616.00 万元，产出指标“出版著作数 $\geq$ 40 部”“全国一级出版社著作数 $\geq$ 10 部”“全国教育科学规划课题立项数 $\geq$ 12 项”指标全年预计有可能完成，主要原因为省教育科学规划课题管理实行主持人负责制，成果产出形式由主持人自行选择，存在不确定性；全国教育科学规划课题正在评审中，结果暂未出来。湖南省应急管理厅安全生产预防及应急专项中应急能力建设方向，预算资金总额 12,811.00 万元，“获得国家级综合减灾示范社区 30 个”产出指标值全年预计有可能完成，主要原因为国家暂未开展此项工作。

3. 部分项目执行现状与年度绩效目标存在偏差，无法完成年度目标。湖南省农业农村厅、湖南省教育厅、湖南省生态环境厅、湖南省商务厅、湖南省机场管理集团 5 家部门（单位）部分项目

个别指标为不可能完成。如湖南省农业农村厅产业兴旺与融合发展专项产出数量指标打造标杆龙头企业数量 10 个、培育省级以上农业龙头企业 100 个、创建省级农业产业强镇 25 个不能完成；重要农业生产保障与服务专项省级示范家庭农场和农民合作社奖补目标不能完成，偏差原因均为六大强农行动暂停。湖南省教育厅教育综合发展专项公费定向师范生招生规模 10000 人左右产出目标完全不可能完成，偏差原因为义务教育学生人数下降，各县市区结合本地实际，调减了公费定向师范生培养的申报计划数；铸牢中华民族共同体意识教育示范校数量 30 所左右完全不可能完成，偏差原因为经费只有 200 万元，为避免资金过于分散，共评选 20 所示范校，每校奖补 10 万元（详见本报告（三）项目绩效目标完成程度）。

4.部分项目绩效运行监控填报不完整。一是湖南省广播电视局、湖南省计划生育协会、湖南省人民政府驻北京办事处 3 家部门（单位）未填报项目支出绩效运行监控表。二是中共湖南省直属机关工作委员会、湖南省社会主义学院、中国民主建国会湖南省委员会、湖南省监狱管理局、湖南省住房和城乡建设厅、湖南省人民政府国有资产监督管理委员会、湖南省人民政府驻海南办事处 7 家部门（单位）未填报所有项目或未填报部分项目支出绩效运行监控表中项目年度总体目标。三是湖南省乡村振兴局、湖南省卫生健康委员会、湖南省残疾人联合会、湖南省应急管理厅、湖南邮电职业技术学院 5 家部门（单位）项目支出绩效运行监控

表未填报全年预计执行数或全年预计执行数填报为零。

5.部分项目绩效目标质量有待提高。一是个别项目未设置产出绩效目标，如中共湖南省委政法委员会办公室援疆及乡村振兴工作经费项目未设置产出绩效目标。

二是部分项目绩效目标细化、量化不够。如湖南省监狱管理局其他事业发展类资金项目产出数量指标为“无重大医疗事故”，监狱改扩建工程项目产出数量指标为“项目库管理 100%”，业务工作经费产出数量指标为“罪犯危险性评估率 100%”；中共湖南省纪律检查委员会纪检监察业务工作经费项目和其他事业发展资金项目产出指标值相同，且无量化指标值。

三是部分项目绩效目标设置偏低。如湖南省生态环境厅环境保护与污染治理专项（土壤）产出数量目标值“推进实施重点企业土壤污染源头管控 2 个重点企业”，1-6 月实际已启动实施 13 个重点企业土壤污染源头管控项目，全年预计能完成 10 个；湖南省商务厅省开放型经济与流通产业发展专项（外贸促进方向）产出数量指标“重点监测服贸企业数 ≥ 265 家”，1-6 月已完成 408 家。

四是部分项目绩效目标设置不科学，无约束力。如长沙机场改扩建工程项目（征地拆迁）项目成本指标目标值“征地拆迁费用 ≥ 20 亿元”；湖南省供销合作总社项目产出数量指标均为“预算完成率达到 95%以上”；湖南省社会主义学院物业管理费和两楼运行费项目产出指标“设备利用率 $\leq 80\%$ ，设施正常运转率 $\leq 80\%$ ，学院安全运行 ≤ 365 天”，科研学科经费项目产出指标“专著 ≤ 2 本，

完成课题数 ≤ 45 个”。

6.个别省级专项资金绩效评价存在的问题未整改到位。2022年省级专项资金财政评价结果应用共计22个专项，尚有高校“双一流”建设专项、文物保护专项2个专项共7个项目，资金382.51万元，资金占比7.67%，未整改到位。财政和审计重点关注的8个省级专项资金存在的问题，尚有残疾人扶助专项14个项目，资金25.90万元，资金占比1.14%，未完成整改。

7.长沙机场改扩建工程项目绩效评价存在的问题未全部整改到位。2022年长沙机场改扩建工程项目资金绩效评价报告中指出的问题部分未整改到位，其中机场建设指挥部7个方面19项问题中，尚有部分工程施工进度未达预期1项问题正在整改中；民航发展基金、垫资建设长赣高铁先期工程占用项目资本金等2项问题持续整改中。长沙县指挥部4个方面13项问题中，尚有红线外道路恢复与机场改扩建工程进度未完全匹配、招采合同不规范、会计基础薄弱等6项问题正在整改中；征地拆迁遗留、制度落实不到位、资金结余过大等5项问题持续整改中。

五、有关建议及工作措施

1.提高预算执行效率。一是主管部门及早开展项目申报前期工作，做好前置研究，明确专项资金的支持重点，建立健全项目库管理，按照“资金跟着项目走”的原则，提前做好事前绩效评估、项目申报、投资评审、公开公示等前期准备，按照轻重缓急安排项目立项和实施。二是主管部门应在上年底和本年初做好资金分

配计划，有序安排项目和申请资金。同时在项目申报、评审、报批等工作环节严格把握时间节点、责任部门，打好工作提前量，督导加快专项资金分配决策效率，在确保程序合规的前提下，尽快出台资金分配方案。三是财政部门 and 主管部门应及早下达资金，确保资金及时下达，并督促项目单位及时有效合规使用资金，提高财政资金使用效率。

2.实施监督管理，确保项目年度目标完成。针对监控发现的有可能完成年度目标值的项目，建立问题整改落实机制，采取“即知即改”的方式，深入分析目标完成情况和偏离程度，通过“边监控边分析”来查找偏差，以“边对标边整改”来纠正偏差，坚持问题导向，进一步明确责任，加大项目管理力度，督促相关单位对绩效监控中发现的偏差及时进行纠正和调整，紧盯时间节点，一件一件抓好落实见效，确保绩效目标如期实现。

3.强化监控结果应用，提高项目支出绩效水平。对于确定不能完成绩效目标出现较大偏差的项目，部门（单位）相关责任处室要积极查找原因，对于因政策变化、突发事件等客观因素导致预计无法实现绩效目标的，要本着实事求是的原则，及时调整绩效目标或按程序调减预算，及时纠偏止损，确保预算资金安全有效，提高部门预算绩效管理水平和。

4.完整报送绩效运行监控成果。建议预算部门（单位）在组织实施项目支出绩效运行监控工作任务时，根据年初预算申报时提出的项目总体绩效目标、年度绩效目标及细化的绩效指标，定

期对绩效监控信息进行数据采集、分析、填报、核查，将实际数据填写到项目支出绩效运行监控表的相应位置，确保准确记录数据，并按照统一的格式准确完整填报。

5.提升预算编制和目标设定的科学性。绩效目标质量制约“双监控”效果发挥，绩效监控最重要的内容就是对绩效目标实现情况的跟踪分析，绩效目标是监控工作的标尺，直接影响“双监控”的质效，项目绩效目标设定不科学，易造成在监控时难以计量和比较。建议加强项目绩效目标管理，在申报项目预算时从项目开展工作目的、工作具体内容、工作实施预计产生的效果等三方面着手，充分阐述项目所需资金的原因，明确预算绩效目标，具体到产出和效益指标时，尽量细化、量化，对无法定量描述的指标，可定性描述，同时全面分类审核绩效目标的合理性、完整性、规范性，对年初预算绩效目标编制不规范不具体的要求修改完善，细化量化绩效目标，确保预算申请有目标，预算执行有对标，绩效监控、评价有靶向，推动预算安排理性决策。

6.督促发现问题及时整改。针对绩效评价存在的问题未整改到位的项目，建议由相关部门预算管理处督促所联系的省直部门逐一清退挤占挪用的项目资金，归还原渠道。其中，属于项目间调剂使用的，归还用于原项目支出，并将清退结果报省财政厅相关部门预算管理处；列支办公经费、用于发放各种奖金津贴和福利补助等基本支出的，逐级退回到省财政。

7.进一步建立问题整改落实机制，及时完成整改。针对 2022

年长沙机场改扩建工程项目资金绩效评价报告中指出的部分问题未整改到位情况，建议进一步建立问题整改落实机制，加强内控管理，分解压实责任，提出明确的整改措施，及时完成整改。

附件：

1. 2023 年省级专项资金和重大支出重点绩效运行监控数据汇总分析表

2. 2023 年省级预算资金项目支出绩效运行监控数据汇总分析表

3. 2022 年度绩效评价结果应用情况重点监控数据汇总表

4. 2022 年度专项审计结果应用情况重点监控数据汇总表

湖南中皓会计师事务所



中国注册会计师：



中国注册会计师：



中国 ● 长沙

二〇二三年九月十五日

附件 1

2023 年省级专项资金和重大支出重点绩效运行监控数据汇总总分析表

序 号	专项资金 名称	支出方向	省级主 管部门	预算资金总数 （万元）	1-6 月执行数 （万元）	1-6 月 执行率	全年预 计执行 率	年度指 标值	1-6 月目标完成情况			偏差原因（措施）	完成目标可能性			
									应完成 绩效目 标值	实际完 成情况	偏差情况		确定 能	有 可 能	完全 不可 能	
		总计		1,414,790.60	704,315.30	49.78%										
		小计		197,319.00	192,535.90	97.58%	100%	100%	50%							
1	现代农业 农村发展 专项	重要农业生产保障与 服务	湖南省 农业农 村厅	42,491.00	42,491.00	100.00%	100%	100%	50%	省级示范家庭农场奖补标准 10 万元/个和省级示范农民专业合作社 奖补标准 20 万元/个完全不可能 完成	“六大强农行动暂停”					
2		产业兴旺与融合发展		15,360.00	15,360.00	100.00%	100%	100%	50%	1.打造标杆龙头企业数量 10 个 不能完成；2.培育省级以上农业 龙头企业 100 个不能完成；3.创 建省级农业产业强镇 25 个完全 不可能完成	“六大强农行动”暂停,项目年 度产出指标不可能完成					
3		体系能力建设与补短 板		9,754.70	4,971.60	50.97%	100%	100%	50%				√			
4		农村人才培养与农村 政策改革		1,983.30	1,983.30	100.00%	100%	100%	50%	部分产出数量指标集中在下半 年完成	资金发放时间为2023年12月 31 日前，补贴人次待年底统 计		√			
5	农田建设 专项	高标准农田建设		127,730.00	127,730.00	100.00%	100%	100%	50%	建设高标准农田面积（万亩）≥ 460 万亩年度指标值 1-6 月完成 情况为尚未开工建设	项目正在开展前期工作，尚未 开工建设，全年预计完成情况 为确定能	√				
		小计		31,140.00	3,200.00	10.28%	100%	100%	50%							
6	文化事业 发展专项	社会主义意识形态建 设	中共湖 南省委 宣传 部	5,000.00	1,200.00	24.00%		100%	50%			√				
7		重大文艺精品创作推 广		4,800.00	100.00	2.08%	100%	100%	50%		因专项资金未下达，1-6 月已 完成的数量指标暂时无法考 核	√				
8		优秀传统文化传承保 护		3,000.00	300.00	10.00%		100%	50%			√				

序 号	专项资金 名称	支出方向	省级主 管部门	预算资金总数 (万元)	1-6月执行数 (万元)	1-6 月 执行率	全年预 计执行 率	年度指 标值	1-6 月目标完成情况			偏差原因（措施）	完成目标可能性		
									应完成 绩效目 标值	实际完 成情况	偏差情况		确定 能	有 可 能	完全 不可 能
9	文化产业 发展专项	重大文化活动的支持引导	湖南省 教育厅	2,540.00	0.00	0.00%	100%	100%	50%			√			
10		文化人才队伍培养扶持		500.00	0.00	0.00%		100%	50%			√			
11		支持实施重大文化产业化项目		4,000.00	1,600.00	40.00%		100%	50%			√			
12		支持推进国家文化数字化战略		3,000.00	0.00	0.00%		100%	50%			√			
13		支持骨干文化企业转型升级		3,000.00	0.00	0.00%		100%	50%			√			
14		支持马栏山视频文创产业园发展		2,000.00	0.00	0.00%		100%	50%			√			
15		支持文化产业融合发展		2,000.00	0.00	0.00%		100%	50%			√			
16		支持重大文化产业化项目和活动平台等其他项目		1,300.00	0.00	0.00%		100%	50%			√			
小计				271,609.00	205,117.00	75.52%		100%	100%	50%					
17	基础教育 发展专项	支持学前教育公益普惠发展	湖南省 教育厅	1,500.00	1,500.00	100.00%	100%	100%	50%	50%		√			
18		基础教育优质发展		30,401.00	22,582.00	74.28%	100%	100%	50%	50%		√			
19		校车安全管理		10,080.00	9,000.00	89.29%	100%	100%	50%	50%		√			
20		基础教育教学改革发展		5,433.00	2,470.00	45.46%	100%	100%	50%	50%		√			
21		中职学校优质特色发展等		6,993.00	4,791.00	68.51%	100%	100%	50%	50%		√			
22	教育综合 发展专项	教师队伍建设		33,132.00	29,567.00	89.24%	100%	100%	50%		公费定向师范生招生规模指标10000人左右目标完全不可能完成	全年预计完成8300人左右，因义务教育学生人数下降，各县市区结合本地实际，调减了公费定向师范生培养的计划数			

序 号	专项资金 名称	支出方向	省级主 管部门	预算资金总数 （万元）	1-6 月执行数 （万元）	1-6 月 执行率	全年预 计执行 率	年度指 标值	1-6 月目标完成情况			偏差原因（措施）	完成目标可能性		
									应完成 绩效目 标值	实际完 成情况	偏差情况		确 定 能 力	有 可 能 性	完 全 不 可 能
23		教育信息化建设		8,648.00	5,869.00	67.87%	100%	100%	50%	50%			√		
24		规范民办教育发展		1,024.00	644.00	62.89%	100%	100%	50%	50%			√		
25		民族教育发展		1,190.00	1,000.00	84.03%	100%	100%	50%		铸牢中华民族共同体意识教育示范校 30 所左右指标完全不可完成	经费只有 200 万元，为避免资金过于分散，共评选 20 所示范校，每校奖励 10 万元			
26		体卫艺及国防教育竞赛		4,910.00	3,460.00	70.47%	100%	100%	50%	50%			√		
27		学生资助		3,925.00	2,100.00	53.50%	100%	100%	50%		贷款人数 18 万人指标有可能完成，贷款金额 18 亿元指标有可能完成	助学贷款工作要到 10 月份结束，不能完全确定贷款金额和人数		√	
28		教育综合管理机制改革		9,616.00	3,122.00	32.47%	100%	100%	50%		1.出版著作数年度指标值为≥40 部指标有可能完成；2.全国一级出版社著作数≥10 部有可能完成；3.全国教育科学规划课题立项数≥12 项指标有可能完成	1.2.因省教育科学规划课题管理实行主持人负责制，成果产出形式由主持人自行选择，存在不确定性；3.正在评审中，结果没有出来			√
29	高校“双 ·流”建设 专项	本科“双 ·流”建设		111,980.00	93,600.00	83.59%	100%	100%	50%	50%			√		
30		高职高专“双 ·流”建设		36,500.00	25,412.00	69.62%	100%	100%	50%	50%			√		
31		高校“双 ·流”建设思政方向		2,600.00	0.00	0.00%	100%	100%	50%		心理健康教育专业化提升项目遴选 10 个示范中心对口帮扶目标为有可能完成	工作拟推迟至明年进行		√	
32		高校“双 ·流”建设省级事权项目		3,677.00	0.00	0.00%	100%	100%	50%		国际产学研用分论坛 8 个以上目标完全不可能完成	根据《湖南省论坛活动专项清理整治工作实施方案(初稿)》，今年暂停学科论坛			
小计				23,901.00	23,752.06	99.38%	100%	100%	50%						
33	民政事务 专项	养老服务体系建设	湖南省 民政厅	2,100.00	2,071.36	98.64%	100%	100%	50%	50%			√		
34		特困人员供养服务机构建设		10,754.00	10,754.00	100.00%	100%	100%	50%	50%			√		

序 号		专项资金 名称	支出方向	省级主 管部门	预算资金总数 (万元)	1-6月 执行数 (万元)	1-6月 执行率	全年预 计执行 率	年度指 标值	1-6月目标完成情况			偏差原因（措施）	完成目标可能性			
										应完成 绩效目 标值	实际完 成情况	偏差情况		确定 能	有 可 能	完全 不可 能	
35			殡葬设施建设		9,670.00	9,670.00	100.00%	100%	100%	50%	50%			√			
36			界线管理经费		40.00	40.00	100.00%	100%	100%	50%	50%			√			
37			其他民政事务		471.00	381.12	80.92%	100%	100%	50%	50%			√			
38			百岁老人长寿保健补 贴		566.00	566.00	100.00%	100%	100%	50%	50%			√			
39			全省困难群众慰问费		300.00	269.58	89.86%	100%	100%	50%	50%			√			
小 计					25,329.00	8,980.88	35.46%	100%	100%	100%	50%						
40	公共卫生 专项		医疗服务与保障能力 提升	湖南省 卫生健 康委员 会	6,654.00	4,496.89	67.58%	100%	100%	100%		部分指标值需年底汇总统计		√			
41			疾病预防控制		12,185.00	3,112.82	25.55%	100%	100%	100%	100%		部分指标值需年底汇总统计		√		
42	中医药专 项	中医药服务能力提升	2,730.00		780.97	28.61%	100%	100%	100%	100%			√				
43		中医药高质量发展	780.00		156.70	20.09%	100%	100%	100%	100%			√				
44		中医药科研	1,294.00		85.82	6.63%	100%	100%	100%	100%			√				
45		中医药人才培养	676.00		132.43	19.59%	100%	100%	100%	100%			√				
46			中医药文化宣传			1,010.00	215.25	21.31%	100%	100%	100%			√			
小 计						6,787.38	1,651.82	24.34%	100%	100%	50%	50%					
47	残疾人扶 助专项		残疾人康复	湖南省 残疾人 联合会	1,979.10	372.91	18.84%	100%	100%	50%	50%			√			
48			残疾人就业		3,715.53	995.38	26.79%	100%	100%	50%	50%			√			
49			残疾人体育		579.90	280.02	48.29%	100%	100%	50%	50%	杭州亚残运会10月份举办； 残疾人群众体育活动8-10月 份集中开展	√				
50			其他残疾人事业		512.85	3.51	0.68%	100%	100%	50%	50%			√			

序 号	专项资金 名称	支出方向	省级主 管部门	预算资金总数 （万元）	1-6月执行数 （万元）	1-6月 执行率	全年预 计执行 率	年度指 标值	1-6月目标完成情况			偏差原因（措施）	完成目标可能性			
									应完成 绩效目 标值	实际完 成情况	偏差情况		确定 能	有 可 能	完全 不可 能	
小 计																
51	预算内基 本建设专 项	落实重大战略和重大 事项	湖南省 发展和 改革委 员会	150,696.76	33,976.60	22.55%		100%	50%							
52		重大项目前期费		73,304.79	21,503.00	29.33%	100%	100%	50%			√				
53	湘西地区 开发产业 发展专项	湘西地区产业发展		11,541.97	10,009.50	86.72%	100%	100%	50%			√				
54	现代服务 业发展专 项	先进制造业与现 代服务业融合发 展及服务业务创 新项目		36,650.00	0.00	0.00%	100%	100%	50%		专项资金未下 达	因专项资金未下 达，1-6月已完 成的数量指标暂 时无法考核。全 年预计确定能完 成目标值	√			
55		服务业重点建设 项目、生产性服 务业项目		10,215.00	0.00	0.00%	100%	100%	50%				√			
56		物流龙头企业 和服务业标准化 试点验收合格 项目		7,295.00	0.00	0.00%	100%	100%	50%		扶持资金下拨 时间2023年6 月底前不能完 成	时效指标中扶持 资金下拨时间审 核及程序要求提 高	√			
57		冷链物流发展 项目		850.00	0.00	0.00%	100%	100%	50%				√			
58	长株潭一 体化发展 专项	长株潭一体化发 展平台、设施、 技术支撑等		2,000.00	0.00	0.00%	100%	100%	50%				√			
59		长株潭绿色地 区生态补偿		2,360.00	1,341.30	56.83%	99%	100%	50%	50%			√			
60		重大问题、规 划、政策研究		4,000.00	0.00	0.00%	60%	100%	50%		长株潭三市还 未将资金分配 到具体项目	正在确定资金 最终分配方案	√			
小 计				103,379.97	46,304.94	44.79%	95%	100%	50%	50%						
61	自然资源 专项	国土空间生态 保护修复	湖南省 自然资 源厅	11,839.00	8,059.32	68.07%	95%	100%	50%	50%			√			
62		地质灾害防治		14,840.00	9,434.55	63.58%	95%	100%	50%	50%			√			

序 号	专项资金 名称	支出方向	省级主 管部门	预算资金总数 (万元)	1-6月执行数 (万元)	1-6月 执行率	全年预 计执行 率	年度指 标值	1-6月目标完成情况			偏差原因（措施）	完成目标可能性		
									应完成 绩效目 标值	实际完 成情况	偏差情况		确定 能	有 可 能	完全 不可 能
63		耕地保护		4,010.00	2,027.23	50.55%	95%	100%	50%	50%		天气原因，项目成果需收集全年数据等	√		
64		国土空间规划		5,733.30	1,364.36	23.80%	95%	100%	50%	50%			√		
65		矿产资源勘查开发利用与保护		10,157.55	7,282.68	71.70%	95%	100%	50%				√		
66		大数据与测绘地理信息 总服务		22,063.50	7,126.66	32.30%	95%	100%	50%	部分项目集中在下半年开展			√		
67		自然资源科研创新及 标准化		2,250.00	655.77	29.15%	95%	100%	50%			√			
68		自然资源重大专项业务		32,486.62	10,354.37	31.87%	95%	100%	50%			√			
小计				72,453.69	7,888.36	10.89%		100%	50%						
69	林业生态 保护修复 及发展专 项	生态保护与修复	湖南省 林业局	50,460.57	5,516.21	10.93%	85%	100%	50%				√		
70		生态产业		7,356.67	804.08	10.93%	85%	100%	50%			√			
71		生态文化		290.00	0.00	0.00%	100%	100%	50%			√			
72		生态发展支撑		14,346.45	1,568.07	10.93%	85%	100%	50%			√			
小计				4,168.10	3,271.78	78.50%	100%	100%	50%						
73	粮油千亿 产业专项	粮油千亿产业	湖南省 粮食和 物资储 备局	4,168.10	3,271.78	78.50%	100%	100%	50%				√		
小计				13,352.00	6,365.00	47.67%	100%	100%	50%						
74	住房城乡 建设引导 专项	城镇燃气安全管理示 范	湖南省 住房和 城乡建 设厅	800.00	0.00	0.00%	100%	100%	50%		资金暂未下达	预计8月下旬下达资金，年底能完 成绩效目标	√		
75		城市停车设施建设试 点		1,800.00	0.00	0.00%	100%	100%	50%				√		

序 号	专项资金 名称	支出方向	省级主 管部门	预算资金总数 （万元）	1-6月执行数 （万元）	1-6月 执行率	全年预 计执行 率	年度指 标值	1-6月目标完成情况				偏差原因（措施）	完成目标可能性		
									应完成 绩效目 标值	实际完 成情况	偏差情况	确定 能 力		有 可 能	完全 不可 能	
76		乡镇污水处理设施建 设四年行动奖补		2,000.00	0.00	0.00%	100%	100%	50%				√			
77		浅层地热能试点		1,000.00	0.00	0.00%	100%	100%	50%				√			
78		真抓实干激励		2,200.00	2,200.00	100.00%	100%	100%	50%	50%			√			
79		全省旅发大会承办地 项目补助		4,000.00	4,000.00	100.00%	100%	100%	50%	50%			√			
80		支援类项目及省本级 基础指导性项目		1,552.00	165.00	10.63%	100%	100%	50%				√			
小 计				22,968.72	9,462.50	41.20%		100%	50%							
81	环境保护 与污染防治 专项	土壤污染防治	湖南省 生态环 境厅	1,303.22	347.00	26.63%	80%	100%	50%				√			
82		大气污染防治			4,693.00	3,834.00	81.70%	90%	100%	50%		地级及以上城市细颗粒物 （PM2.5）浓度下降至 35 微克/ 立方米完全不可能	1-6月，全省 PM2.5 平均浓度 42 微克/立方米			
83		农村环境综合整治			3,822.50	2,520.00	65.93%	90%	100%	50%			√			
84		生态环境能力建设及 其他			13,150.00	2,761.50	21.00%	85%	100%	50%		对不低于 10 个县市区生态环境 局执法能力建设进行补助,指标 为可能完成		√		
小 计				208,640.00	25,100.00	12.03%	100%	100%	50%							
85	先进制造 业高地建 设专项	移动互联网产业发展	湖南省 工业和 信息化 厅	15,000.00	0.00	0.00%	100%	100%	50%				√			
86		工业转型升级类项目			20,000.00	0.00	0.00%	100%	100%	50%		资金暂未安排	预计可完成全年目标	√		
87		重点产业类项目			51,830.00	0.00	0.00%	100%	100%	50%			√			
88		奖励类项目			62,850.00	0.00	0.00%	100%	100%	50%			√			
89		切块使用及省政府确 定的重点支持事项		45,000.00	24,100.00	53.56%	100%	100%	50%				√			

序 号	专项资金 名称	支出方向	省级主 管部门	预算资金总数 （万元）	1-6月执行数 （万元）	1-6月 执行率	全年预 计执行 率	年度指 标值	1-6月目标完成情况			偏差原因（措施）	完成目标可能性			
									应完成 绩效目 标值	实际完 成情况	偏差情况		确定 能	有 可 能	完全 不可 能	
90	中小企业 发展专项	促进中小企业转型升级		6,800.00	500.00	7.35%	100%	100%	50%				√			
91		完善中小企业服务体系		7,160.00	500.00	6.98%	100%	100%	50%				√			
小计				23,834.00	19,211.00	80.60%	100%	100%	50%			√				
92	安全生产 预防及应 急专项	风险识别与 管控		2,608.00	2,608.00	100.00%	100%	100%	50%	组织完成对全省精细化工业企业“四项清零”复核的家数年度指标58家，1-6月已完成96家； 组织完成对全省危险化学品产 业转移的安全设计诊断数量年 度指标143个，全年预计完成96 个		年初目标值预计不准确		√		
93		应急能力建设		12,881.00	12,881.00	100.00%	100%	100%	50%	1.全年开展的科技项目数量9个 年度指标值1-6月完成0个；2. 获得国家综合减灾示范社区 30个不确定能完成		1.正在组织立项，全年确定能 完成；2.国家暂未开展此项工 作		√		
94		宣传教育培训		1,245.00	1,245.00	100.00%	100%	100%	50%	1.举办应急管理干部集中培训班 年度指标值≥20期，全年预计能 完成15期；2.计划培训人数年度 指标值3000人次，全年预计能 完成约2400人次		1.年初目标为预测，本年度根 据厅党委会决议具体安排；2. 根据厅党委会决议情况，培训 期数减少因此培训人数减少		√		
95		自然灾害救灾		7,100.00	2,477.00	34.89%	100%	100%	50%				√			
小计				186,867.93	84,382.29	45.16%	100%	100%	50%				√			
96	开放型经 济与流通 产业发展 专项	外贸促进		湖南省 商务厅	18,680.00	13,180.00	70.56%	100%	100%	50%	支持加工贸易企业数年度指标 值≥120家1-6月完成情况为0		尚未完成资金分配	√		
97		招商引资			34,000.00	300.00	0.88%	100%	100%	50%	1-6月产出指标完成情况为0		尚未完成资金分配，资金计划 9月底前下达	√		
98		对外经济合作	9,000.00		0.00	0.00%	100%	100%	50%	支持对外投资合作项目数≥70个 产出指标1-6月完成情况为0			√			

序 号	专项资金 名称	支出方向	省级主 管部门	预算资金总数 （万元）	1-6月执行数 （万元）	1-6月 执行率	全年预 计执行 率	年度指 标值	1-6月目标完成情况			偏差原因（措施）	完成目标可能性			
									应完成 绩效目 标值	实际完 成情况	偏差情况		确定 能	有 可 能	完全 不可 能	
99		口岸发展		55,720.00	49,740.00	89.27%	100%	100%	50%	50%			√			
100		商贸流通产业发展		35,100.00	18,900.00	53.85%	100%	100%	50%	50%			√			
101		自贸试验区发展		22,000.00	600.00	2.73%	100%	100%	50%	50%			√			
102		对非经贸合作		3,200.00	0.00	0.00%	100%	100%	50%		对非本市结算贸易试单业务笔数为0笔	海关总署已暂停试单业务,商务部正牵头出台试点工作方案		√		
103		其他事业发展资金	小计	9,167.93	1,662.29	18.13%	100%	100%	50%		中部博览会展览展示面积≥3万平米产出指标值完全不可能完成	中部博览会已改期				
				61,780.00	27,574.10	44.63%		100%	50%							
104	金融发展 专项	完善金融服务体系奖励		6,200.00	2,060.00	33.23%	90.89%	100%	50%		全年预计执行率 90.89%	省政府取消了长沙市督查激励考核奖励 300 万元;关于“绿色银行”评定奖励,年初预计 5 家银行,人民银行果仅有 2 家银行	√			
105		多层次资本市场建设奖补	15,359.00	7,690.00	50.07%	71.56%	100%	50%		全年预计执行率 71.56%	通过审核的资金仅有 10991.07 万元	√				
106		企业融资风险补偿	40,221.00	17,824.10	44.32%	100%	100%	50%		2023 年环境权益抵质押融资规模≥50 亿元指标为有可能完成	目前仅排污权有较为成熟的抵质押政策配套	√				
	小计			3,013.00	2,283.00	75.77%	100%	100%	50%							
107	少数民族 工作专项	构建中华民族共有精神家园	湖南省 民族宗教 事务委 员会	596.00	596.00	100.00%	100%	100%	50%	50%			√			
108		促进各民族交往交流交融		463.00	383.00	82.72%	100%	100%	50%	50%			√			
109		推动散居少数民族经济社会发展		1,178.00	1,178.00	100.00%	100%	100%	50%	50%			√			
110		加强民族工作机构建设		776.00	126.00	16.24%	100%	100%	50%		全省民宗系统视频会商系统建设 1 个暂未开展	计划下半年开展	√			

序号	专项资金名称	支出方向	省级主管部门	预算资金总数 (万元)	1-6月执行数 (万元)	1-6月 执行率	全年预 计执行 率	年度指 标值	1-6月目标完成情况			偏差原因(措施)	完成目标可能性	
									应完成 绩效目 标值	实际完 成情况	偏差情况		确定 能	有 可 能 完全 不可 能
		小计		3,080.00	2,217.99	72.01%		100%	50%					
111		药械化抽检项目		1,480.00	1,144.90	77.36%	100%	100%	50%	50%			√	
112	药品监管及医疗器械监测专项	科药联合基金	湖南省药品监督管理局	500.00	500.00	100.00%	100%	100%	50%		发表论文及专利数上半年完成7篇，完成年度目标值的14%	发表论文及专利情况主要集中在下半年，预计完成大于50篇	√	
113		药械化监管网络建设		600.00	73.09	12.18%	70%	100%	50%	50%			√	
114		促进生物医药产业创新发展		500.00	500.00	100.00%	100%	100%	50%	50%			√	
		小计		4,471.05	1,040.08	23.26%	85%	100%	50%				√	
115	省直机关行政性办公用房维修专项	省直机关行政性办公用房维修	湖南省机关事务管理局	4,471.05	1,040.08	23.26%	85%	100%	50%				√	
116	长沙机场改扩建工程建设项目	长沙机场改扩建工程建设项目	湖南省机场管理集团有限公司	394,700.00	118,900.00	30.12%	100%	100%	50%		信息设备年度投资计划年度指标值≥3.9512亿元，1-6月完成0亿元，全年预计完成1.2819亿元，指标值不可能完成	一是部分甲购设备由于标段划分不确定，直至7月下旬通过机场集团党委才会予以确定，且设计单位未按期提交技术规格书，导致招投标前置条件不具备。二是信息设备年度投资计划包含高级地面引导系统(分项概算1.3669亿元)，该系统已重新划入助航灯光系统(飞行区工程)，截至目前，仍在调研论证该项目的实施必要性，已向行业主管部门进行了是否实施的专题请示，暂无定论		

序 号	专项资金 名称	支出方向	省级主 管部门	预算资金总数 (万元)	1-6月执行数 (万元)	1-6月 执行率	全年预 计执行 率	年度指 标值	1-6月目标完成情况			偏差原因(措施)	完成目标可能性		
									应完成 绩效目 标值	实际完 成情况	偏差情况		确定 能	有 可 能	完全 不可 能
117		长沙机场改扩建工程 项目(征地拆迁)	长沙县 机场改 扩建工 程征地 拆迁安 置建设 协调指 挥部	426,000.00	33,000.00	7.75%	46.95%	100%	50%		除5项指标(黄兴镇房屋拆迁户 数4户、黄兴镇房屋栋数10栋、 黄花镇房屋拆迁户数8户、黄花 镇房屋栋数10栋、黄花镇拆迁 数量6家)本年有可能完成外, 其余指标确定能完成	剩余未征拆7户已进入司法 腾地程序。黄花镇迁坟数量年 度指标值完成6家,至2023 年6月30日完成数为0家, 该6家系未征拆户已故亲属	√		

注：长沙机场改扩建工程项目总投资包括2023年征拆资金收入、省级预算资金、上期留存资金，未将该专项资金汇入总计。

2023 年省级预算资金项目支出绩效运行监控数据汇总分析表

序 号	项目单位	编 号	项目 名 称	预算资金总 数	1-6 月执行数	1-6 月 执行率	全年预 计执行 率	年度指标 值	1-6 月目标完成情况			偏差原因分析	全年完成目标可能性			备 注
									应完成绩 效目标值	实际完 成情况	偏差情况		确定能	有可 能	完全 不可能	
	合 计															
1	中共湖南省委办公厅	001	部门预算项目及省 级专项资金	12,164.13	3,269.69	26.88%	100%	100%	50%	50%		√				预算执行率较低，绩效 目标细化不够。
2	湖南省人大 常委会办公 厅	002	部门预算项目	3,589.00	1,488.55	41.48%	95%	100%	50%	50%		√				预算执行率较低，绩效 目标细化不够。
3	湖南省人民 政府办公厅	003	部门预算项目	6,837.70	1,533.16	22.42%	89%	100%	50%	50%		√				预算执行率较低。
4	政协湖南省 委员会办公 厅	004	部门预算项目	3,342.95	1,372.71	41.06%	95%	100%	50%	50%		√				
5	中共湖南省 纪律检查委 员会	005	部门预算项目	14,793.14	5,168.64	34.94%	100%	100%	50%	50%		√				预算执行率较低，绩效 目标细化不够。
6	中共湖南省 委巡视工作 领导小组	006	部门预算项目	2,416.34	1,593.23	65.94%	100%	100%	50%	50%		√				
7	中共湖南省 委组织部	007	部门预算项目及省 级专项资金	26,168.32	806.25	3.08%	100%	100%	50%	50%		√				预算执行率较低。
8	中共湖南省 委宣传部	008	部门预算项目及省 级专项资金	39,914.38	3,660.58	9.17%	100%	100%	50%	50%		√				预算执行率较低。
9	中共湖南省 委全面深化 改革委员会 办公室	009	部门预算项目	543.98	53.08	9.76%	90%	100%	50%		改革系统干 部培训 1 次以 上目标未执 行，全年预计 有可能完成。	根据下半年工作安排 按需提供或调剂指标 使用。	√			预算执行率较低，根据工 作安排三个大项集中 在下半年完成。

序号	项目单位	编号	项目名称	预算资金总数	1-6月执行数	1-6月执行率	全年预计执行率	年度指标值	1-6月目标完成情况			偏差原因分析	全年完成目标可能性			备注
									应完成绩效目标值	实际完成情况	偏差情况		确定能	有可能	完全不可能	
10	湖南省信访局	010	部门预算项目	1,346.82	251.54	18.68%	100%	100%	50%				√			预算执行率低。
11	中共湖南省委政策研究室	011	部门预算项目	522.35	136.75	26.18%	100%	100%	50%				√			未设置产出及效益绩效目标值，预算执行率低。
12	中共湖南省委党校研究院	012	部门预算项目	602.74	113.50	18.83%	100%	100%	50%	50%			√			预算执行率较低，绩效目标细化不够。
13	中共湖南省委老干部局	014	部门预算项目	2,339.49	648.17	27.71%	95%	100%	50%					√		预算执行率低，业务工作开展经费大部分指标为有可能完成。
14	湖南省妇女联合会	015	部门预算项目	2,445.27	410.64	16.79%	100%	100%	50%				√			预算执行率低，理论研究与规划实施项目产出指标值大部分集中在下半年完成。
15	共青团湖南省委员会	016	部门预算项目	2,581.83	610.92	23.66%	100%	100%	50%	50%			√			预算执行率低，部分项目下半年开展，部分项目需完成结算再行支付。
16	中共湖南省直属机关工委委员会	017	部门预算项目	471.83	29.46	6.24%	100%	100%	50%					√		预算执行率低，未填写年度总体目标；绩效目标设置不完整，部分工作内容未涵盖，且细化、量化不够。
17	湖南省民族宗教事务委员会	020	部门预算项目及省级专项资金	5,480.59	2,430.26	44.34%	100%	100%	50%				√			上年结余经费支出缓慢，部分工作计划下半年开展。
18	湖南省韶山管理局	021	部门预算项目	5,172.71	1,719.69	33.25%	100%	100%	50%				√			未设置项目产出指标值。

序号	项目单位	编号	项目名称	预算资金总数	1-6月执行数	1-6月执行率	全年预计执行率	年度指标值	1-6月目标完成情况			偏差原因分析	全年完成目标可能性			备注
									应完成绩效目标值	实际完成情况	偏差情况		确定能	有可能	完全不可能	
19	湖南省社会主义学院	022	部门预算项目	886.02	140.52	15.86%	100%	100%	50%				√			预算执行率低。专项未填写年度总体目标，部分项目产出指标设置不合理。
20	湖南省政务服务和大数据中心	023	部门预算项目	12,921.19	921.69	7.13%	100%	100%	50%				√			预算执行率低。部分项目全年预算执行数未填写。
21	湖南省归国华侨联合会	026	部门预算项目	822.14	166.70	20.28%	100%	100%	50%	50%			√			预算执行率低。
22	湖南省机关事务管理局	031	部门预算项目及省级专项资金	10,414.51	3,825.53	36.73%	94%	100%	50%				√			省直行政性办公用房维修专项项目应急调整较大。
23	湖南省统计局	032	部门预算项目及省级专项资金	1,804.43	397.88	22.05%	100%	100%	50%				√			预算执行率低。
24	湖南省审计厅	036	部门预算项目	7,426.73	660.98	8.90%	100%	100%	50%				√			预算执行率低，大部分项目按合同约定在下半年付款。
25	湖南省文史研究院	040	部门预算项目	289.00	104.22	36.06%	100%	100%	50%				√			个别项目集中在下半年完成。
26	湖南省工商业联合会	041	部门预算项目	913.35	166.26	18.20%	100%	100%	50%				√			预算执行率低。
27	民主党派湖南省委机关	042	部门预算项目	1,554.09	401.60	25.84%	100%	100%	50%				√			预算执行率低，部分项目活动主要在下半年进行。
28	中国民主建国会湖南省委员会	043	部门预算项目	234.52	40.84	17.41%	100%	100%	50%				√			预算执行率低，未填写年度总体目标，工作任务集中在下半年开展。
29	湖南省市场监督管理局	047	部门预算项目及省级专项资金	52,189.29	27,266.09	52.24%	100%	100%	50%		市场监督管理局专项一体化综合监管平台子项目验收个数≥3	项目建设审批流程繁琐，项目金额较大，前置审查涉及部门较多，立项审批流程周期很长，截至目前项目仍未				个别指标为不可能完成。

序号	项目单位	编号	项目名称	预算资金总数	1-6月执行数	1-6月执行率	全年预计执行率	年度指标值	1-6月目标完成情况			偏差原因分析	全年完成目标可能性			备注
									应完成绩效目标值	实际完成情况	偏差情况		确定能	有可能	完全不可能	
											个不可能完成。	完成立项，年底无法完成项目验收。				
30	湖南省药品监督管理局	048	部门预算项目及省级专项资金	7,395.45	1,731.68	23.42%	100%	100%	50%		业务1.工作经历项目化妆品不良反应调查产出指标不可能完成。	1.化妆品不良反应调查是动态检测工作，需要严重不良反应的才由省局牵头开展调查；2.由于全省化妆品生产企业不足40家，不满足10家飞行检查任务量；3.由于全省注册人备案人分布不均衡，且企业法定代表人及相关代理人员法规意识不强，不建议大范围开展专项检查。需修正指标。	√			预算执行率低，个别指标为不可能完成。
31	中共湖南省委党校（湖南行政学院）	049	部门预算项目	9,519.18	4,346.05	45.66%	95%	100%	50%				√			省委党校项目支出正在进行中。
32	湖南省公安厅	050	部门预算项目	77,556.40	19,150.66	24.69%	95%	100%	50%				√			预算执行率低。
33	湖南省人民检察院	052	部门预算项目	29,750.36	7,829.44	26.32%	100%	100%	50%				√			预算执行率低。
34	湖南省高级人民法院	053	部门预算项目	1,532.31	939.49	61.31%	100%	100%	50%				√			
35	湖南省司法厅	054	部门预算项目	9,736.69	1,220.60	12.54%	95%	100%	50%				√			预算执行率低，大部分工作任务在下半年开展。
36	湖南省监狱管理局	055	部门预算项目	124,639.69	39,372.94	31.59%	100%	100%	50%				√			未填写年度总体目标，绩效目标未细化、量化。

序号	项目单位	编号	项目名称	预算资金总数	1-6月执行数	1-6月执行率	全年预计执行率	年度指标值	1-6月目标完成情况			偏差原因分析	全年完成目标可能性			备注
									应完成绩效目标值	实际完成情况	偏差情况		确定能	有可能	完全不可能	
37	湖南省戒毒管理局	056	部门预算项目	19,184.31	4,487.32	23.39%	100%	100%	50%				√			预算执行率低。
38	中共湖南省委政法委员会办公室	057	部门预算项目及省级专项资金	2,596.68	262.19	10.10%	60%	100%	50%				√			预算执行率低，援湘及乡村振兴工作经费项目未设置产出绩效目标。
39	湖南省人民政府驻北京办事处	061	部门预算项目	507.48	175.99	34.68%		100%	50%					√		未报送项目支出绩效监控表
40	湖南省人民政府驻上海办事处	062	部门预算项目及省级专项资金	400.59	86.95	21.71%	100%	100%	50%				√			预算执行率低。
41	湖南省教育厅	100	部门预算项目及省级专项资金	336,567.90	234,615.21	69.71%	100%	100%	50%		1.高校“双一流”建设专项国际产学研用分论坛8个以上目标完全不可能完成。2.教育综合发展专项公费定向师范生招生规模10000人左右目标完全不可能完成。铸牢中华民族共同体意识教育示范校数量30所左右目标完全不可能完成。	1.根据《湖南省论坛活动专项清理整治工作实施方案（初稿）》，今年暂停停学人数下降，各县市区结合本地实际，调减了公费定向师范生培养的申报计划数。经费只有200万元，为避免资金过于分散，共评选20所示范校，每校奖补10万元。				个别指标为完全不可能完成。

序号	项目单位	编号	项目名称	预算资金总数	1-6月执行数	1-6月执行率	全年预计执行率	年度指标值	1-6月目标完成情况			偏差原因分析	全年完成目标可能性			备注
									应完成绩效目标值	实际完成情况	偏差情况		确定能	有可能	完全不可能	
42	湖南省科技厅	104	部门预算项目及省级专项资金	81,461.80	51,539.61	63.27%	100%	100%	50%				√			部分项目指标未细化量化,按年初预算及工作计划进行。
43	湖南省文化和旅游厅	105	部门预算项目及省级专项资金	50,106.49	30,078.57	60.03%	100%	100%	50%				√			
44	湖南省计划生育协会	107	部门预算项目及省级专项资金	5,269.00	5,269.00	100.00%	100%	100%	50%				√			未填报项目支出绩效运行监控表。
45	湖南省广播电视台	108	部门预算项目	6,447.61	495.55	7.69%	100%	100%	50%			部分项目需根据当年环境、政策制定实施方案,下半年方可启动。	√			预算执行率低,未报送项目支出绩效监控表。
46	湖南省体育局	111	部门预算项目	21,826.89	4,585.99	21.01%	90%	100%	50%				√			预算执行率低。
47	湖南省档案馆	113	部门预算项目	656.95	14.96	2.28%	100%	100%	50%				√			预算执行率低,部分产出数量指标未量化或未设置产出数量指标。
48	湖南省社会科学院	114	部门预算项目	3,525.10	305.98	8.68%	90%	100%	50%				√			预算执行率低,绩效目标的设定欠精准。
49	湖南省科学技术协会	115	部门预算项目及省级专项资金	6,021.31	883.85	14.68%	100%	100%	50%				√			预算执行率低。
50	湖南省文艺界联合会	116	部门预算项目及省级专项资金	6,273.51	1,719.82	27.41%	≥90%	100%	50%				√			预算执行率低。
51	湖南省作家协会	117	部门预算项目	541.31	247.48	45.72%	100%	100%	50%	50%			√			个别项目产出指标为“按年初预算执行”未细化量化。
52	湖南省社会科学界联合会	118	部门预算项目及省级专项资金	849.02	422.27	49.74%	100%	100%	50%				√			产出指标“按年初预算执行”。
53	湖南省地方志编纂院	119	部门预算项目	833.74	107.09	12.84%	100%	100%	50%	50%			√			预算执行率低。

序号	项目单位	编号	项目名称	预算资金总数	1-6月执行数	1-6月执行率	全年预计执行率	年度指标值	1-6月目标完成情况			偏差原因分析	全年完成目标可能性			备注
									应完成绩效目标值	实际完成情况	偏差情况		确定能	有可能	完全不可能	
54	中共湖南省委网络安全和信息化委员会办公室	120	部门预算项目	3,607.22	699.74	19.40%	95%	100%	50%				√			集中在下半年完成。
55	湖南省发展和改革委员会	200	部门预算项目及省级专项资金	199,365.41	48,412.53	24.28%	100%	100%	50%					√		预算执行率低。
56	湖南省交通运输厅	202	部门预算项目及省级专项资金	576,715.47	410,685.67	71.21%	100%	100%	50%				√			除个别子项目完全不可能完成外,个别子项目有可能外,其余确定能完成。
57	湖南省自然资源厅	203	部门预算项目及省级专项资金	113,358.77	48,154.92	42.48%	95%	100%	50%				√			部分项目支出相对集中在下半年。
58	湖南省住房和城乡建设厅	204	部门预算项目及省级专项资金	17,698.32	7,230.34	40.85%	100%	100%	50%				√			大部分项目未填写年度总体目标。
59	湖南省粮食和物资储备局	205	部门预算项目及省级专项资金	7,710.35	3,771.23	48.91%	100%	100%	50%				√			部分工作计划在下半年完成。
60	湖南省供销社合作总社	210	部门预算项目	6,996.76	6,625.69	94.70%	100%	100%	50%				√			产出数量指标为“预算完成率达到了95%以上”。
61	湖南省生态环境厅	212	部门预算项目及省级专项资金	79,456.13	17,345.82	21.83%	85%	100%	50%				√			预算执行率低。个别项目产出指标值设置过低。
62	湖南省人民政府国有资产监督管理委员会	217	部门预算项目	2,936.08	642.62	21.89%	100%	100%	50%				√			预算执行率低。个别项目未填写年度总体目标。
63	湖南省长株潭一体化发展事务中心	218	部门预算项目	356.03	74.02	20.79%	100%	100%	50%				√			预算执行率低。

序号	项目单位	编号	项目名称	预算资金总数	1-6月执行数	1-6月执行率	全年预计执行率	年度指标值	1-6月目标完成情况			偏差原因分析	全年完成目标可能性			备注
									应完成绩效目标值	实际完成情况	偏差情况		确定能	有可能	完全不可能	
64	湖南省总工会	219	部门预算项目	28.00	4.00	14.29%	100%	100%	50%				√			预算执行率低。部分项目1-6月完成程度未达70%。
65	湖南南山国家公园管理局	220	部门预算项目	5,539.96	922.42	16.65%	100%	100%	50%				√			预算执行率低，其他事业发展类资金预计10月份完成兑付工作。
66	湖南省林业厅	251	部门预算项目及省级专项资金	72,054.68	8,633.25	11.98%	95%	100%	50%				√			预算执行率低，运行维护专项项目产出指标“年度指标值”未细化量化。
67	湖南省水利厅	252	部门预算项目及省级专项资金	37,644.74	11,147.02	29.61%	100%	100%	50%				√			预算执行率低，集中在下半年开展。
68	湖南省乡村振兴局	254	部门预算项目及省级专项资金	251,948.06	443.87	0.18%	98%	100%	50%				√			预算执行率低，省级财政资金衔接推进乡村振兴补助资金（巩固拓展脱贫攻坚成果和乡村振兴任务）资金安排方案报批、审定时间较晚。
69	湖南省农业科学院	255	部门预算项目	3,381.00	959.49	28.38%		100%	50%				√			全年预计执行率预计为0，项目产出指标值类型多为多≤，无考核约束能力。
70	湖南省气象局	257	部门预算项目	7,469.00	358.21	4.80%	100%	100%	50%				√			预算执行率低。
71	湖南省农业农村厅	258	部门预算项目及省级专项资金	205,652.14	195,340.90	94.99%	100%	100%	50%		产业兴旺与融合发展打造标杆龙头企业数量10个不能完成；培育省级以上农业龙头企业	六大强农行动暂停。				部分项目年初产出及绩效目标需调整。

序号	项目单位	编号	项目名称	预算资金总数	1-6月执行数	1-6月执行率	全年预计执行率	年度指标值	1-6月目标完成情况			偏差原因分析	全年完成目标可能性			备注
									应完成绩效目标值	实际完成情况	偏差情况		确定能	有可能	完全不可能	
											企业100个不能完成;创建省级农业产业强镇25个不可能完成。重要农业产业保障与服务省级示范家庭农场和农民合作社奖补不可能完成。					
72	湖南省库区移民事务中心	259	部门预算项目及省级专项资金	6,404.84	245.16	3.83%	100%	100%	50%				√			预算执行率低。
73	湖南省地质院	262	部门预算项目及省级专项资金	28,992.16	7,153.31	24.67%	100%	100%	50%				√			预算执行率低,省级专项资金中预算调整项目产出指标数量指标为项目工作进度。
74	湖南省民政厅	300	部门预算项目及省级专项资金	26,981.59	24,388.79	90.39%	100%	100%	50%				√			
75	湖南省人力资源和社会保障厅	301	部门预算项目及省级专项资金	44,992.87	14,044.15	31.21%	100%	100%	50%				√			预算执行率低。人力资源和社会保障业务工作项目产出数量指标为预算执行率≤100%。
76	湖南省卫生健康委员会	302	部门预算项目及省级专项资金	27,161.00	9,087.88	33.46%	100%	100%	50%				√			预算执行率低。个别项目全年预计执行数未填写。
77	湖南省残疾人联合会	304	部门预算项目及省级专项资金	7,396.57	1,884.84	25.48%		100%	50%				√			预算执行率低,残疾人扶助专项资金全年预计执行数未填写。

序号	项目单位	编号	项目名称	预算资金总数	1-6月执行数	1-6月执行率	全年预计执行率	年度指标值	1-6月目标完成情况			偏差原因分析	全年完成目标可能性			备注
									应完成绩效目标值	实际完成情况	偏差情况		确定能	有可能	完全不可能	
78	湖南省红十字会	305	部门预算项目	1,094.20	320.89	29.33%	100%	100%	50%				√			预算执行率低。
79	湖南省退役军人事务厅	306	部门预算项目及部门级专项资金	13,209.05	9,351.09	70.79%	100%	100%	50%				√			个别项目预算执行率低。
80	湖南省医疗保障局	307	部门预算项目	791.34	271.65	34.33%	100%	100%	50%				√			预算执行率低。
81	湖南省工业和信息化厅	350	部门预算项目及部门级专项资金	254,832.81	34,932.70	13.71%	99%	100%	50%				√			预算执行率低。
82	湖南省地方金融监督管理局	358	部门预算项目	62,989.17	27,908.48	44.31%	92%	100%	50%				√			个别项目1-6月完成率较低。
83	湖南省应急管理厅	369	部门预算项目	5,018.93	740.84	14.76%		100%	50%				√			预算执行率低，部分项目全年预计执行数填写为0。
84	湖南邮电职业技术学院	371	部门预算项目及部门级专项资金	538.00	9.59	1.78%		100%	50%							预算执行率低，未填写全年预计执行数，部分项目的全年预计完成情况与全年预计完成目标可能性未填写。
85	湖南省商务厅	400	部门预算项目及部门级专项资金	193,692.70	87,128.52	44.98%	100%	100%	50%				√			个别项目产出目标值设置较低。
86	中央湖南省委外事工作委员会办公室	401	部门预算项目及部门级专项资金	1,340.84	99.51	7.42%	95%	100%	50%				√			预算执行率低。
87	中国国际贸易促进委员会湖南省分会	403	部门预算项目及部门级专项资金	2,283.03	418.50	18.33%	100%	100%	50%				√			预算执行率低。部分项目产出指标为有可能完成。

序 号	项目单位	编号	项目名称	预算资金总 数	1-6月执行数	1-6月 执行率	全年预 计执行 率	年度指标 值	1-6月目标完成情况			偏差原因分析	全年完成目标可能性			备注
									应完成绩 效目标值	实际完 成情况	偏差情况		确定能	有可 能	完全 不可能	
88	湖南省体育局体彩 管理中心	455	部门预算项目	21,826.89	4,585.99	21.01%	90%	100%	50%				√			预算执行率低。同湖南 省体育局，未纳入合 计。
89	湖南省公共 资源交易中 心	461	部门预算项目及省 级专项资金	2,175.45	232.28	10.68%	100%	100%	50%	50%			√			预算执行率低。
90	中共湖南省 委机构编制 委员会办公 室	060	部门预算项目	798.81	81.54	10.21%	91.39%	100%	50%	50%			√			预算执行率低。
91	湖南省人民 政府驻海南 办事处	064	部门预算项目	225.50	65.10	28.87%	100%	100%	50%				√			预算执行率低。年度总 体目标、产出及效益年 度指标值未填写。
92	中共湖南省 委统战部	019	部门预算项目	2,262.00	19.35	0.86%	100%	100%	50%				√			预算执行率低，指标细 化、量化不够。
93	湖南省人民 政府驻深圳 办事处	063	部门预算项目	184	86.98	47.27%	100%	100%	50%				√			大部分项目产出数量 指标设置不科学。

2022 年度绩效评价结果应用情况重点监控数据汇总表

序号	专项资金名称	省级主管部门	项目单位	项目名称	存在的问题	结果应用建议 (万元)	问题金额（万元）	已采取的整改措施（整改情况）	已整改金额（万元）	已整改金额中包含					未整改到位原因及下一步计划	是否完成整改	
										上缴财政	减少财政拨款或补贴	归还原渠道	调整账表	其他方式			
1	环境保护污染防治专项	湖南省生态环境厅				扣减 1000		已在 2023 年省级专项中予以扣减	1000		1000					是	
2	省直机关政务办公用房维修专项	湖南省机关事务管理局			资金绩效不高或存在问题较多。	扣减 1000		下达 2023 年省直机关行政性办公用房维修专项专项资金时，将该 1000 万元资金予以扣减。	1000		1000					是	
3	文化产业发展专项	湖南省委宣传部				扣减 300		已在 2023 年省级专项中予以扣减	300		300						是
4	药品监管及医疗器械监测专项	湖南省药品监督管理局				扣减 100		省财政下达年初预算时，扣减省药品监管及医疗器械监测专项资金额度 100 万元（2023 年药械化抽检支出方向年初预算资金额度 1580 万元，2023 年资金下达额度 1480 万元）	100		100						是
5	高校“双一流”建设专项	湖南省教育厅	湖南工商大学	2021 年科研项目	79 个项目违规计提 3%管理费用于日常公用经费		8.04	2022 年 7 月 Z02161#凭证计提 79 项双一流课题管理费全部退还，调整累计盈余 8.04 万元	8.04				8.04			是	
6			湖南环境生物职业技术学院	高职高专“双一流”建设支出方向	列支 2020 年度两个特色专业群、篮球赛项目绩效评价费用		7.92	一是加强政策了学习，规范专项资金使用；二是健全制度建设，完善了专项资金管理	0						项目资金调剂使用，下一步根据新修订的高等教育内涵式发展专项资金管理办法规划资金使用	正在整改中	

序号	专项资金名称	省级主管部门	项目单位	项目名称	存在的问题	结果应用建议(万元)	问题金额(万元)	已采取的整改措施(整改情况)	已整改金额(万元)	已整改金额中包含				未整改到位原因及下一步计划	是否完成整改
										上缴财政	减少财政拨款或补贴	归还渠道	调整账表		
7			湖南铁路科技职业技术学院		列支省关工委、湖南省作家协会、湖南省高校公益心理咨 询案例督导会议费、采购玩偶服等费用		0.83	2021年12月8日818#凭证支付易班建设活动费4457元为教育部规定的我校学生在“易班”网络思政平台学习活动的产生费 用,学校认为符合“双一流”建设专项资金管理办法第十二条第三款“高校思想政治 工作质量提升”的内涵。2022-8-100015#凭证调整项目支出	0.83			0.38	0.45		是
8			湖南邮电职业技术学院		2020年列支招生宣传片制作费、维修费、后勤处苗木费、网络舆情监测服务费 等费用		6.69	1、对《湖南省高校“双一流”建设专项资金管理办法》等文件进行深入的研究,加 强与其他高职院校的沟通、调研,规范双 一流建设专项资金使用;2、对2022专项经费使 用情况检查中发现的2020年列支招生宣 传片制作费、维修费、后勤处苗木费、网 络舆情监测服务费、网络舆情监测服务 费、后勤处苗木费、网络舆情监测							

序号	专项资金名称	省级主管部门	项目单位	项目名称	存在的问题	结果应用建议 (万元)	问题金额(万元)	已采取的整改措施(整改情况)	已整改金额(万元)	已整改金额中包含					未整改到位原因及下一步计划	是否完成整改
										上缴财政	减少财政拨款或补贴	归还渠道	调整账表	其他方式		
9			长沙航空职业技术学院		报员工探亲费、垃圾清运费、公车维修费等		17.72	将继续加强对省级专项资金相关文件学习,确保资金效用的最大化。 2019-2021年学院年均双一流经费预算达4500万元,远远大于财政专项拨款。下一步学院将加强《湖南省高校“双一流”建设专项资金管理办法》学习,加强“双一流”建设专项资金管理,按照国库集中支付有关规定执行,确保每一笔资金专款专用。	17.72					17.72		是
10			湖南农业大学	本科院校“双一流”建设支出方向	违规列支会议费、办公用品、购买办公桌椅等日常性公用支出		32.76	2023年3月2007#凭证、2023年4月2637#凭证调整违规列支会议费、办公用品、购买办公桌等日常性公用支出计入“双一流”项目的支出32.76万元	32.76				32.76			是
11			长沙理工大学		用于日常公用经费开支		5.99	加强“双一流”资金管理,专款专用。	0						加强“双一流”资金管理,专款专用,9月底前针对具体问题逐项整改到位	正在整改中
12			湖南职业技术学院	高职院校“双一流”建设支出方向	用于综合楼第二层装饰工程、印刷《物业管理办法》和毕业生返校横幅、篮球场排球场上建安装、学生公寓建安装、钢纱窗及消防、田径场东侧特立路至滨湖区铁艺栏杆及绿		134.9	长期整改,学院将从自身实际情况出发,先做调整账表处理。待资金压力缓解后,力争安排资金归还用于“双一流”专项建设项目。	0						长期整改,学院将从自身实际情况出发,先做调整账表处理。待资金压力缓解后,力争安排资金归还用于“双一流”专项建设项目。	正在整改中

序号	专项资金名称	省级主管部门	项目单位	项目名称	存在的问题	结果应用建议 (万元)	问题金额(万元)	已采取的整改措施(整改情况)	已整改金额(万元)	已整改金额中包含				未整改到位原因及下一步计划	是否完成整改
										上缴财政	减少财政拨款或补贴	归还原渠道	调整账务	其他方式	
13					化工程、造价咨询(中审世纪)费用等										
			湖南中医药高等专科学校		用于支付监控系统光纤及雪亮工程监控、云龙校区办公室搬迁改造费用		171.99	1、加强对政策的理解和业务学习,在经费支出过程中,严把支出关,合理规范使用专项资金,杜绝超范围列支资金问题的发生。 2、启动信息化,通过单位“预算绩效内控系统”加强单位资金使用通过信息化控制,减少人为因素,以达到资金使用规范效果。	0					项目资金调剂使用,下一步根据新修订的高等教育内涵式发展专项资金管理办法规划资金使用	正在整改中
14					新进员工配办公电脑、及打印机,财务内控平台建设费等		53.27	组织财务处全体人员开会学习《湖南省高校“双一流”建设专项资金管理办法》,并明确相关责任,落实付款每个环节的责任,严格按照管理办法中资金使用范围开支。	0					项目资金调剂使用,下一步根据新修订的高等教育内涵式发展专项资金管理办法规划资金使用	正在整改中
			湖南有色金属职业技术学院												
15					列支部分职工加班费、办公室打扫费、毕业晚会灯光调试费、空调维修费等费用		6.24	积极采取措施,清退相关资金,责成各项目所在单位统筹安排其他资金退回弥补专项资金。	0					未提供退回弥补专项资金佐证资料,下一步根据新修订的高等教育内涵式发展专项资金管理办法规划资金使用	正在整改中
			怀化学院	本科院校“双一流”建设支出方向											
16					用于日常公用经费开支		16	自有资金补足,从2021年省社科基金项目配套经费中补足思政方向配套16万	16					16	是
			湖南理工学院												
17					2020年资金用于日常公用经费开支60万元,2021年资金用于日常公用经费开支		133.34	使用其他非财政专项资金用于高职院校“双一流”建设,归还暂时性垫资。2020年归还资金84024万元,2021年归还资金89542465万元,2022年归还	133.34					133.34	是
			湖南民族职业学院	高职院校“双一流”建设支出方向											

序号	专项资金名称	省级主管部门	项目单位	项目名称	存在的问题	结果应用建议 (万元)	问题金额(万元)	已采取的整改措施(整改情况)	已整改金额(万元)	已整改金额中包含				未整改到位原因及下一步计划	是否完成整改
										上缴财政	减少财政拨款或补贴	归还原渠道	调整账务	其他方式	
18			湖南科技学院	本科院校“双一流”建设支出方向	2020年列支了湖南科技学院法律顾问费12万元，列支录取新生邮寄费7.29万元		19.29	资金35.4055万元 该两笔资金均为年底达到财政资金支付90%进度要求，出纳人员使用了“高校双一流建设专项资金”支付了学校法律顾问费12万元和录取新生的邮寄费7.29万元。(1)支付的法律顾问费12万元为暂时性垫资；后期分别于2020年12月1887#、1982#、1999#、2011#、2021#、2185#、2218#、2224#、2235#、2243#、2492#凭证(合计支付11.942975万元)进行了归垫(佐证材料见附件)。(2)支付录取新生的邮寄费7.29万元为暂时性垫资；于2021年12月1512#支付10.0052万元转型发展专业相关支出使用学校非税专户资金对列入学校“双一流”建设专项资金“的项目支付进行了归垫(佐证材料见附件)。针对该类问题，学校认真组织财务人员学习财政资金支付使用的相关政策，梳理业务处理流程，对发现的问题狠抓整改落实，加强预算资金的监控与管理，杜绝此类问题的再次发生，切实做到专款专用。	19.29				19.29		是
19			湘南学院		2020年资金用于日常性公用经费开支46.15万元，		53.94	1、湘南学院在编制2023年校内预算时，从学校可统筹资金中安排53.94万元用于该专项	53.94					53.94	是

序号	专项资金名称	省级主管部门	项目单位	项目名称	存在的问题	结果应用建议 (万元)	问题金额(万元)	已采取的整改措施(整改情况)	已整改金额(万元)	已整改金额中包含				未整改到位原因及下一步计划	是否完成整改
										上缴财政	减少财政拨款或补贴	归还原渠道	调整账表	其他方式	
					2021年资金用于日常性公用经费开支7.79万元			资金对应的已立项项目支付。 2、近年来我要加入“双一流”建设投入，在2023年校内预算编制中，双一流建设专项资金1360万元，2023年省级拨款430万元，我校实际安排双一流建设资金远远超过省级拨款。 3、湘南学院修订了《湘南学院“双一流”建设专项资金管理办法》，学校今后将严格按照该办法的要求规范专项资金的用途、使用时间等，专款专用，专账核算，杜绝专项资金挪作它用，提高资金的执行效率及执行绩效。							
20	文化综合发展专项	湖南省文化和旅游厅	湘南职业技术学院	湖南艺术学院教学设施维修及设备添置	搬迁扩建一期消防工程20万元；篮球场、排球场土建安装23.71万元；中审世纪工程造价咨询30万元；图书馆负一层东西侧防水维修7.08万元；文化楼门厅安装14.5万元；消防扑救面建设46.99万元；田径场看台设计施工总承包设计费5.4万元；地下室防火卷帘整改		194.1	已完成整改，调整账表	194.1				194.1		是

序号	专项资金名称	省级主管部门	项目单位	项目名称	存在的问题	结果应用建议 (万元)	问题金额 (万元)	已采取的整改措施 (整改情况)	已整改金额 (万元)	已整改金额中包含				未整改到位原因及下一步计划	是否完成整改
										上缴财政	减少财政拨款或补贴	归还渠道	调整账表	其他方式	
21				美丽“湘”村——湖南中青年绘画作品展	4.72万元;消防扑救面树木移栽3.3万元;2#食堂常规维修完善项目(原六公司项目)5.57万元;文旅系演播室装修工程24.52万元;戏剧系实训剧场装饰装修工程8.31万元										
					酒店管理+数字化运营专业1+X入住登记机设备采购经费1.2万元;影视系专业设备维修1.27万元;2021湖南省技能竞赛评委费、媒体费、餐费0.07万元		2.54	已完成整改,调整账表	2.54				2.54		是
22				湖南职业技术学院教育馆设施设备添置	学院搬迁扩建项目联合收费24.6万元、归还银行贷款本金50万元、合并升本房产办证多测合一75.4万元		150	已完成整改,调整账表	150				150		是
					1、2#学生公寓大堂改造14.63万元;1、2#学生公寓走廊灯具采购安装16.25万元;		269.73	已完成整改,调整账表	269.73				269.73		是

序号	专项资金名称	省级主管部门	项目单位	项目名称	存在的问题	结果应用建议 (万元)	问题金额(万元)	已采取的整改措施(整改情况)	已整改金额(万元)	已整改金额中包含				未整改到位原因及下一步计划	是否完成整改
										上缴财政	减少财政拨款或补贴	归还原渠道	调整账表	其他方式	
					1、2#地下室采光井工程30.67万元;扩建一期工程(外电)50万元;新校区西区域人行道路铺装工程2.47万元;新校区西区域连接线路工程24.4万元;搬迁扩建一期消防工程110万元;直饮水工程21.31万元										
24				2020年省草剧团惠民演出-湘剧剧种节目演出	招标代理费0.79万元;办公耗材一批1.14万元;购买图打印机3台0.36万元;业务室购置组装电脑(设计用)0.8万元		3.09	已完成整改,收回资金	3.09	3.09					是
25			省湘剧院	2019年演艺惠民支出	行政后勤人员2018年12月-2019年8月演出补贴		5.1	已完成整改,收回资金	5.1	5.1					是
26				戏曲进校园	网站建设服务费		1.84	已完成整改,收回资金	1.84	1.84					是
27			常德市汉剧高腔保护传承中心	大型舞台艺术:汉剧《我娘是片朝匙》	支付《我娘是片朝匙》彩排、首演剧场水电费		1	已完成整改,收回资金	1	1					是
28			株洲市戏剧传承中心	周末剧场	支付老同志慰问费		0.05	已完成整改,收回资金	0.05	0.05					是

序号	专项资金名称	省级主管部门	项目单位	项目名称	存在的问题	结果应用建议 (万元)	问题金额(万元)	已采取的整改措施(整改情况)	已整改金额(万元)	已整改金额中包含				未整改到位原因及下一步计划	是否完成整改
										上缴财政	减少财政拨款或补贴	归还渠道	调整账表	其他方式	
29				“百年百部”大型剧目等演出	支付湖南德源公司欠款		2.68	已完成整改, 收回资金	2.68	2.68					是
30				“百年百部”大型剧目-民族歌剧《英雄》	支付市劳务派遣公司临时人员11月工资		3.29	已完成整改, 收回资金	3.29	3.29					是
31				大型舞台艺术: 花鼓戏《瓜子红》	支付社保4.82万元、公积金0.48万元		5.3	已完成整改, 收回资金	5.3	5.3					是
32			长沙市花鼓戏保护传承中心	花鼓戏《耀邦回乡》	支付公积金		0.4	已完成整改, 收回资金	0.4	0.4					是
33				花鼓戏(长沙花鼓戏)传统剧目《裴疯吵》《赶子》	社会保障缴费3.51万元、公积金1.43万元		4.94	已完成整改, 收回资金	4.94	4.94					是
34			长沙县文化旅游广电体育局	歌曲《草帽回娘家》	支付《让我们相约去旅游》《生命的嘱托》制作费		1.27	已完成整改, 调整账表	1.27				1.27		是
35			省演艺集团	2019年度《演艺惠民》	列支水费、电费		4.34	已完成整改, 收回资金	4.34	4.34					是
36	开放型经济与流通产业发展专项		怀化市商务局	招商引资资金	用以解决怀化铁路口岸运转部分资金缺口问题		300	已完成整改, 收回资金	300	300					是
37		湖南省商务厅	永州市江华县商务局	招商引资资金	用于瑶都大道沿线实施民生工程		16.54	已完成整改, 收回资金	16.54	16.54					是
38			岳阳市经开区改革和产业发展局	国家级经开区稳外资金	用于特色花果小镇总体规划等方案, 资金用途与稳外资无关		32	已完成整改, 收回资金	32	32					是

序号	专项资金名称	省级主管部门	项目单位	项目名称	存在的问题	结果应用建议 (万元)	问题金额(万元)	已采取的整改措施(整改情况)	已整改金额(万元)	已整改金额中包含				未整改到位原因及下一步计划	是否完成整改
										上缴财政	减少财政拨款或补贴	归还原渠道	调整账表	其他方式	
39			湖南省岳阳市生态环境局监测中心	真抓实干成效明显奖励	用于2020年度综合绩效考核、平安建设等奖项绩效奖金补贴费		245	资金已收回	245	245					是
40			长沙市芙蓉区人民政府	蓝天保卫战空气质量第三方服务保障项目	用于支付以前年度项目尾款		84	资金已收回	84	84					是
41	环境保护与污染防治专项	湖南省生态环境厅	省生态环境事务中心	排污权指标交易及信用评价项目	用于支付个人报酬论文出版版面费0.8万元、支付中心第四季度办公印刷费用3.51万元、支付社宣部办公室采购打印机一台0.24万元、报销中央水资金项目市查现场踏勘差旅费和租车费1.63万元、支付美编办公软件费用1.56万元、支付组织广系统女子气排球比赛费用0.37万元、报销文创产品口罩费用2.6万元、报销扫描仪打印机费用0.77万元		11.48	资金已收回	11.48	11.48					是

序号	专项资金名称	省级主管部门	项目单位	项目名称	存在的问题	结果应用建议 (万元)	问题金额(万元)	已采取的整改措施(整改情况)	已整改金额(万元)	已整改金额中包含				未整改到位原因及下一步计划	是否完成整改
										上缴财政	减少财政拨款或补贴	归还原渠道	调整账表		
42	自然资源保护和利用专项	湖南省自然资源厅	省第二测绘院	全省永久基本农田数据库更新项目	列支与项目实施无关的宣传费		6.54	进一步提高财务管理水平,规范费用支出和会计核算,坚持“无预算,不支出”原则,严格按照预算批复支出费用。6.54万元已从2023年预算安排中扣除该金额。	6.54						是
43				省第三次全国国土调查耕地资源质量分类项目	列支单位一般基本支出公务用车维修费		0.12	加强财务管理,在今后预算执行中,按程序按规则办事。0.12万元已从2023年预算安排中扣除该金额。	0.12						是
44			省土地综合整治局	省耕地保护监测与评价技术支撑等3个项目	列支单位一般基本支出,主要用于购置办公桌椅、支付物业水电费		12.21	修订单位财务制度,已在2023年预算中足额编制水电物业费等基本支出内容,并规范2022年支出情况,坚决杜绝基本支出挤占项目支出情况。12.21万元已从2023年预算安排中扣除该金额。	12.21						是
45			中南大学	无人机低空遥感的滑坡立体监测预警方法研究等4个项目	列支与项目实施无关的支出,主要用于支付其他项目支出		57.11	加强财务管理,在今后的工作中,规范、有序使用财政专项资金。57.11万元已从2023年预算安排中扣除该金额。	57.11						是
46			省地质矿产勘查开发局四〇二队	2021年度遥感影像统筹及数据生产等4个项目	支付其他项目支出		171.79	进一步建章立制,完善制度建设,规范财务管理;多措并举,加强部门联动,健全长效机制。171.79万元已从2023年预算安排中扣除该金额。	171.79						是
47			省地质矿产勘查开发局四〇七队	矿产资源开发利用方案编制等2个项目	支付与项目实施无关的劳务费、工程费		30.66	加强财务管理,在今后的工作中,规范、有序使用财政专项资金。30.66万元已从2023年预算安排中扣除该金额。	30.66						是

序号	专项资金名称	省级主管部门	项目单位	项目名称	存在的问题	结果应用建议 (万元)	问题金额(万元)	已采取的整改措施(整改情况)	已整改金额 (万元)	已整改金额中包含					未整改到位原因及下一步计划	是否完成整改
										上缴财政	减少财政拨款或补贴	归还原渠道	调整账表	其他方式		
48			省地质矿产勘查开发局 四〇三队	湖南矿产资源国情(现状)调查项目	在邮电费中列支0.04万元,报销附件无发票、仅有快递单号,无法证明此费用与项目支出有关		0.04	已补充打印官方的“运单明细”,0.04万元已从2023年预算安排中扣除该金额。	0.04		0.04				是	
49				2020、2021年度卫星监测—地勘单位外业核查项目	在其他交通费中列支项目外出租车费,与项目员工出差时间不匹配		2.24	已更正汽车租赁明细登记表,2.24万元已从2023年预算安排中扣除该金额。	2.24		2.24				是	
50			省地质调查院	矿业权实地核查及各类自然保护区内矿业权退出处置实地核查报告(表)编制项目	在专用材料费中列支绿茶费用		0.06	加强财务管理,在今后的工作中,规范、有序使用财政专项资金。0.06万元已从2023年预算安排中扣除该金额。	0.06		0.06				是	
51				省全民所有自然资源资产清查(第二批)常德地区试点项目	支付2020年差旅费		1.24	加强财务管理,在今后的工作中,规范、有序使用财政专项资金。1.24万元已从2023年预算安排中扣除该金额。	1.24	1.24					是	
52			省自然资源事务中心	自然资源省域督查技术支撑	列支单位一般基本支出,包括洗车费、租车费、保养费、公里奖等		0.97	加强财务管理,在今后的工作中,规范、有序使用财政专项资金。0.97万元已从2023年预算安排中扣除该金额。	0.97		0.97				是	
53				省自然资源储备体系建设			0.79	加强财务管理,在今后的工作中,规范、有序使用财政专项资金。0.79万元已从2023年预算安排中扣除该金额。	0.79	0.79					是	

序号	专项资金名称	省级主管部门	项目单位	项目名称	存在的问题	结果应用建议 (万元)	问题金额(万元)	已采取的整改措施(整改情况)	已整改金额(万元)	已整改金额中包含				未整改到位原因及下一步计划	是否完成整改
										上缴财政	减少财政拨款或补贴	归还原渠道	调整账表	其他方式	
54				自然资源所有者权益监管技术服务			0.57	加强财务管理,在今后的工作中,规范、有序使用财政专项资金。0.57万元已从2023年预算安排中扣除该金额。	0.57		0.57				是
55				自然资源已片执法整改验收技术支撑			1.37	加强财务管理,在今后的工作中,规范、有序使用财政专项资金。1.37万元已从2023年预算安排中扣除该金额。	1.37		1.37				是
56			省地球物理地球化学勘查院	2020年度、2021年度卫星监测—地勘单位外业核查项目卫星监测	重复列支其他交通费		0.64	加强财务管理,在今后的工作中,规范、有序使用财政专项资金。0.64万元已从2023年预算安排中扣除该金额。	0.64		0.64				是
57			省测绘产品质量监督检验授权站	测绘地理信息成果监督检验项目和省基础地理实体测绘及1:10000基础地理信息数据库年度更新	列支单位电费、物业费、维修费等基本支出		9.82	加强财务管理,在今后的工作中,规范、有序使用财政专项资金。9.82万元已从2023年预算安排中扣除该金额。	9.82		9.82				是
58			省第一测绘院	省基础地理实体测绘及1:10000基础地理信息数据库年度更新、2021年各测区租房费用	提前支付跨年租金		12.34	加强财务管理,今后将严格按照经费支出实际情况据实列支,进一步规范财务核算,真实、准确地反映单位资产、负债、收入、费用情况。12.34万元已从2023年预算安排中扣除该金额。	12.34		12.34				是

序号	专项资金名称	省级主管部门	项目单位	项目名称	存在的问题	结果应用建议 (万元)	问题金额（万元）	已采取的整改措施（整改情况）	已整改金额（万元）	已整改金额中包含				未整改到位原因及下一步计划	是否完成整改
										上缴财政	减少财政拨款或补贴	归还原渠道	调整账表		
59	安全生产预防及应急救援专项	湖南省应急管理厅	岳阳市岳阳楼区郭镇乡	2021年自然灾害救灾专项资金	用于桥梁维修加固、沟渠维护费		6	1、印发《湖南省应急管理厅关于反馈2022年安全生产预防及应急救援专项资金绩效评价结果的函》，要求落实整改；	6			6			是
60			岳阳市岳阳楼区东茅岭街道	2021年自然灾害救灾专项资金	困难救灾补助申请内容为道路提质改造,不属于自然灾害生活补助资金支出范围		0.1	2、聘请天职国际会计师事务所进一步核实和督促整改； 3、经核实,已退回同级财政部门。	0.1			0.1			是
61			岳阳市应急管理局	2020年灾情信息员建设工作推动资金	用于支付灾情信息报送服务套餐费		2.01	1、印发《湖南省应急管理厅关于反馈2022年安全生产预防及应急救援专项资金绩效评价结果的函》，要求落实整改； 2、聘请天职国际会计师事务所进一步核实和督促整改； 3、经核实,其中1.44万元用于灾情信息员移动报灾设备及信息服务套餐;已对0.57万元进行调整处理,将该指标归还用于原项目。	2.01			0.57		1.44	是
62			益阳市赫山区城乡工程机械应急救援服务有限公司	应急管理示范工程建设	支付个人租赁费1.17万元,购买电视、冰柜等固定资产投资1.09万元		2.26	1、印发《湖南省应急管理厅关于反馈2022年安全生产预防及应急救援专项资金绩效评价结果的函》，要求落实整改； 2、聘请天职国际会计师事务所进一步核实和督促整改； 3、经核实,租赁费、购买电视和冰柜等分别用于防灾减灾、应急救援宣教以及应急药品的存放,属于应急管理示范	2.26					2.26	是

序号	专项资金名称	省级主管部门	项目单位	项目名称	存在的问题	结果应用建议 (万元)	问题金额 (万元)	已采取的整改措施 (整改情况)	已整改金额 (万元)	已整改金额中包含					未整改到位原因及下一步计划	是否完成整改
										上缴财政	减少财政拨款或补贴	归还渠道	调整账表	其他方式		
63			益阳市兰溪镇人民政府	应急管理示范工程建设	用于购买户外电子屏,不属于专项资金支出范围		10	1、印发《湖南省应急管理厅关于反馈2022年安全生产预防及应急专项资金财政绩效评价结果的函》,要求落实整改; 2、聘请天职国际会计师事务所进一步核实和督促整改; 3、经核实,购置的电子显示屏用于宣传安全生产、防灾减灾、应急救援等工作,属于应急管理示范工程建设支出内容。	10					10		是
64			永州市应急管理局	重点市州指挥信息平台建设项目	用于购置会商室会议桌椅、办公用房和卫生间修缮、保密室要室建设、车辆工程建设		49.19	1、印发《湖南省应急管理厅关于反馈2022年安全生产预防及应急专项资金财政绩效评价结果的函》,要求落实整改; 2、聘请天职国际会计师事务所进一步核实和督促整改; 3、经核实,该指标用于应急指挥指挥中心整体搬迁,符合重点市州指挥信息平台建设项目支出范围。	49.19					49.19		是
65			祁阳市应急管理局	自然灾害综合风险普查资金	支付购买棉被系救灾物资,不属于风险普查资金使用范围		2.36	1、印发《湖南省应急管理厅关于反馈2022年安全生产预防及应急专项资金财政绩效评价结果的函》,要求落实整改; 2、聘请天职国际会计师事务所进一步核实和督促整改; 3、经核实,该问题涉及金额	2.36				2.06	0.3		是

序号	专项资金名称	省级主管部门	项目单位	项目名称	存在的问题	结果应用建议 (万元)	问题金额 (万元)	已采取的整改措施 (整改情况)	已整改金额 (万元)	已整改金额中包含				未整改到位原因及下一步计划	是否完成整改
										上缴财政	减少财政拨款或补贴	归还原渠道	调整账表	其他方式	
66				自然灾害生活补助资金	加油IC卡充值0.8万元,租车费1.44万元		2.24	1、印发《湖南省应急管理厅关于反馈2022年安全生产预防及应急专项资金财政绩效评价结果的函》,要求落实整改; 2、聘请天职国际会计师事务所进一步核实和督促整改; 3、该指标属项目间指标混用,已调整账表,归还用于原项目。	2.24						是
67			永州市应急救援队	应急救援资金	支付食堂买菜费0.51万元、支付应急救援队院内围墙修缮费0.94万元、支付慰问金费0.2万元、支付住宿和聘用人员住房公租费2.58万元、工资5.61万元		9.84	1、印发《湖南省应急管理厅关于反馈2022年安全生产预防及应急专项资金财政绩效评价结果的函》,要求落实整改; 2、聘请天职国际会计师事务所进一步核实和督促整改; 3、省财政收回该指标。	9.84	9.84					是
68			永州市应急管理局	重点市州指挥信息平台建设项目	用于采购指挥中心及会商室会议桌椅15.63万元、办公用房修缮费20万元、卫生间修缮费2.1万元、保密室要室建设5.7万元,午棚工程建设费5.79万元		49.22	1、印发《湖南省应急管理厅关于反馈2022年安全生产预防及应急专项资金财政绩效评价结果的函》,要求落实整改; 2、聘请天职国际会计师事务所进一步核实和督促整改; 3、经核实,该指标用于指挥中心整体搬迁、应急指挥中心	49.22					49.22	是

序号	专项资金名称	省级主管部门	项目单位	项目名称	存在的问题	结果应用建议 (万元)	问题金额(万元)	已采取的整改措施(整改情况)	已整改金额(万元)	已整改金额中包含				未整改到位原因及下一步计划	是否完成整改
										上缴财政	减少财政拨款或补贴	归还原渠道	调整账表	其他方式	
69				森林火灾应急演练补助	用于日常经费开支,与森林火灾应急演练无直接关系		28.43	应急值班休息室卫生间修缮费、应急指挥通讯车车棚工程,属重点市州指挥信息平台建设项目合理支出范围。	28.43				28.43		
								1、印发《湖南省应急管理厅关于反馈 2022 年安全生产预防及应急专项资金财政绩效评价结果的函》,要求落实整改; 2、聘请天职国际会计师事务所进一步核实和督促整改; 3、该指标属项目间指标混用,已调整账表,归还用于原项目。							
70			怀化市洪江区危险化学品应急救援中心	省危险化学品应急救援基地建设项目装备添置和运维	购买雄航会议椅 0.13 万元、空调维修费 0.03 万元、退回质保金(2018 年所购置设备) 2 万元、电费 0.61 万元、油卡充值 0.2 万元,不符合专项资金开支范围。		2.97	1、印发《湖南省应急管理厅关于反馈 2022 年安全生产预防及应急专项资金财政绩效评价结果的函》,要求落实整改; 2、聘请天职国际会计师事务所进一步核实和督促整改; 3、省财政收回该指标。	2.97	2.97					是
								1、印发《湖南省应急管理厅关于反馈 2022 年安全生产预防及应急专项资金财政绩效评价结果的函》,要求落实整改; 2、聘请天职国际会计师事务所进一步核实和督促整改; 3、经核实,其中 4.42 万元由							
71			株洲市应急管理局	重点工作推动专项资金	用于支付加班餐费 1.33 万元、残疾人就业保障金 4.42 万元,资金支付与项目资金内容无关		5.75	1、印发《湖南省应急管理厅关于反馈 2022 年安全生产预防及应急专项资金财政绩效评价结果的函》,要求落实整改; 2、聘请天职国际会计师事务所进一步核实和督促整改;	5.75	4.42		1.33			是

序号	专项资金名称	省级主管部门	项目单位	项目名称	存在的问题	结果应用建议 (万元)	问题金额(万元)	已采取的整改措施(整改情况)	已整改金额(万元)	已整改金额中包含				未整改到位原因及下一步计划	是否完成整改
										上缴财政	减少财政拨款或补贴	归还原渠道	调整账务	其他方式	
72				2020年全省应急管理工 作真抓实干 激励、省政府 重点工作考 核突出奖励	用于购买局干部 职工健身器材 11.52万元、购买 退休人员中秋物 资0.48万元、支 付2020年带薪年 假费用17.52万元		29.52	1、印发《湖南省应急管理厅 关于反馈2022年安全生产预 防及应急专项资金财政绩效 评价结果的函》，要求落实整 改； 2、聘请天职国际会计师事务所进 一步核实和督促整改； 3、省财政已将该指标收回。	29.52	29.52					是
73	农田建 设专项	湖南省 农业农 村厅	沅江市农业 农村局	沅江市2019 年度高标准 农田建设项 目	用于美丽乡村建 设,建设内容为修 建农村公路、征地 补偿、文化广场建 设等,与高标准农 田建设内容不符		131.97	沅江市人民政府已统筹资金, 归还被挤占挪用的131.79万 元资金用于高标准农田建设。 2023年度在项目管理中,用制 度管人,程序管事,确保项目 资金使用合理合规。一是严 格按照《湖南省农田建设项目 管理实施办法》和《农田建设 补助资金管理暂行办法》以及 省、市高标准农田建设工作任 务指标,合理安排项目资金、 项目地点建设高标准农田项 目。二是强化项目管理,积极 管理业务水平提升,积极 完善资金使用监管规章制度, 严格落实专款专用。三是安排 财务专人,跟踪项目资金管理 理,对高标准项目资金使用管 理实行独立账套的核算管理, 确保资金管理使用有章可循, 有据可依。四是在工程进度款	131.97	131.97					是

序号	专项资金名称	省级主管部门	项目单位	项目名称	存在的问题	结果应用建议 (万元)	问题金额 (万元)	已采取的整改措施（整改情况）	已整改金额 (万元)	已整改金额中包含					未整改到位原因及下一步计划	是否完成整改
								拨付上，严格按照合同约定、必要程序、召开专题会议集中的风险决定，降低资金使用中的风险，确保专项资金使用安全高效。		上缴财政	减少财政拨款或补贴	归还原渠道	调整账表	其他方式		
74			平江县农业农村局	平江县2020年高标准农田建设项目	列支平江县财政局罚款（“长寿镇新明村、金龙村、付坪村、四湾村高标准农田建设项目”等5个项目未经政府采购程序罚款）		5	已退还被挤占挪用的县财政局对“长寿镇新明村、金龙村、付坪村、四湾村高标准农田建设水毁项目”等5个项目未经政府采购相关程序的5万元罚款。	5			5				是
75			沅陵县农业农村局	沅陵县2019-2021年高标准农田建设项目	管理费未按项目年度进行核算，管理费中列支2020年协调费5万元，2021年度协调费18万元。		23	按照财政部和农业农村部《农田建设补助资金管理办法》（（财农[2019]46号））第十一条规定“本办法前述所规定的项目管理费按农田建设项目财政投入资金的一定比例据实列支，财政投入资金1500万元以下的按不高于3%据实列支，超过1500万元的，其超过部分按不高于1%据实列支。”高标准农田建设项目可以提取管理费，3年可以计提管理费262.38万元（其中2019年78.39万元，2020年90万元，2021年94万元）。三年来，实际计提管理费68.88万元。一部分用于指挥部人员为工程建设下乡项目督察租车、差旅费、办公费、	23					23		是

序号	专项资金名称	省级主管部门	项目单位	项目名称	存在的问题	结果应用建议 (万元)	问题金额(万元)	已采取的整改措施(整改情况)	已整改金额(万元)	已整改金额中包含					未整改到位原因及下一步计划	是否完成整改
										上缴财政	减少财政拨款或补贴	归还原渠道	调整账表	其他方式		
								雇请人员工资等日常开支，一部分用于农田管护以及与农田建设工程相关的问题。其中，解决乡镇与农田建设相关的费用23万元（2020年列支5万元，2021年度列支18万元。）财务账载明：2020年支付项目区二酉乡工作协调经费5万元；2021年是支付洪树坪村土地平整项目区内电线杆迁移费15万元、付项目区杜家坪乡项目建设前期工作协调经费3万元。经调取乡镇开支账目，实际开支明细为：①二酉乡农田建设土地平整项目电杆迁移费15万元，记账凭证为2021年3月25日53#、2022年2月23日34#、5万元用于二酉乡开荒复垦费，记账凭证分别为2021年6月22日28#、2021年9月30日53#。②杜家坪乡3万元“工作协调费”开支用于柳林村农田防洪堤建设，该防洪堤实际开支85000元，不足部分由乡政府自行解决的。记账凭证为2023年1月31日9#。								

序号	专项资金名称	省级主管部门	项目名称	存在的问题	结果应用建议 (万元)	问题金额(万元)	已采取的整改措施(整改情况)	已整改金额(万元)	已整改金额中包含					未整改到位原因及下一步计划	是否完成整改
									上缴财政	减少财政拨款或补贴	归还渠道	调整账表	其他方式		
76			2021年疾病预防控制中心疾病预防控制专项	列支职工福利及劳务费2.95万元,其中:支付用于岳阳市疾病预防控制中心流感疫苗接种2.35万元、支付岳阳市疾病预防控制中心2021年上半年劳务费0.6万元		2.95	已责成岳阳市中心医院按要求将挤占挪用的2.95万元退回当地财政。	2.95	2.95						是
77			2021年疾病预防控制中心疾病预防控制-肺病筛查专项资金	列支职工肺病筛查工作人员绩效奖4.04万元		4.04	已责成衡阳市珠晖区冶金街道社区卫生服务中心按要求将挤占挪用的4.04万元退回当地财政。	4.04	4.04						是
78	公共卫生专项	湖南省卫生健康委员会	2020年课题经费	列支与课题无关差旅费0.57万元		0.57	一是项目负责人已向委培训中心退回与课题无关差旅费0.57万元,委培训中心已按要求办理清退手续,统一退回省级财政。二是进一步规范科研项目,组织各单位对科研课题专项经费的使用开展自查,对于违反相关规定开支费用的情况进行整改。	0.57	0.57						是
79			信息系统维护改造经费	列支4个临时聘用人员一次性补助支出0.97万元		0.97	一是委信息统计中心已按要求办理清退手续,将挤占挪用的0.97万元统一退回省级财政。二是督促委信息统计中心认真汲取经验教训,严格遵守相关财务制度,规范资金使用,落实资金监管,确保不再出现类似情况。	0.97	0.97						是
80			2020、2021年卫生计生	列支印制《2019卷湖南卫生健康		17.20	一是督促委信息统计中心按要求办理清退手续,鉴于该单	17.2	17.2						是

序号	专项资金名称	省级主管部门	项目单位	项目名称	存在的问题	结果应用建议 (万元)	问题金额(万元)	已采取的整改措施(整改情况)	已整改金额(万元)	已整改金额中包含					未整改到位原因及下一步计划	是否完成整改
										上缴财政	减少财政拨款或补贴	归还原渠道	调整账表	其他方式		
				信息系统运行维护及升级改造专项资金	统计年鉴》16开精装书1000件金额6.2万元,列支采购出版《湖南省卫生计生服务需求与利用报告-湖南省每二次卫生服务总调查研究报告》服务金额4.8万元、列支印刷《湖南卫生计生健康统计年鉴(2020)》服务金额6.2万元			位为全额预算管理单位,无其他收入来源,通过扣减单位2023年度部门预算安排资金17.2万元完成资金清退工作。二是督促委信统计中心认真汲取经验教训,严格遵守相关财务制度,规范资金使用,落实资金监管,确保不再出现挤占挪用情况发生。								
81			岳阳职业技术学院	2020—2021年在乡村卫生院本土化人才培养专项资金	列支运转经费26.37万元,包括日常经费14.76万元、校企合作开支2.58万元、学生活动5.05万元、迎新费2.36万元、差旅费1.62万元		26.37	贡成单位将挤占挪用的资金26.37万元已归还用于原项目支出,岳阳职业技术学院已按要求将26.37万元清退回当地财政。	26.37						是	
82			衡阳市衡阳东洲渡街道第二社区卫生服务中心	2021年社区卫生服务中心业务用房修缮专项资金	用于衡阳市第四人民医院(东洲渡街道第二社区卫生服务中心)承办单位,两个单位同法人住院部装修		23.97	该修缮项目资金属于项目间调剂使用,已归还用于原项目支出。对修缮项目资金进行复核,相关资金全部用于对东洲渡街道第二社区卫生服务中心公卫、住院、特检、检验、放射、后勤等功能科室业务用房的修缮提质改造。	23.97			23.97			是	
83			衡阳市中心医院	2020年卫生计生科研经费	用于支付与科研课题无关联财务软件培训差旅费、		1.36	衡阳市中心医院已于2022年6月现场检查时进行账务调整,将1.36万元支出从课题经	1.36	1.36					是	

序号	专项资金名称	省级主管部门	项目单位	项目名称	存在的问题	结果应用建议 (万元)	问题金额 (万元)	已采取的整改措施 (整改情况)	已整改金额 (万元)	已整改金额中包含					未整改到位原因及下一步计划	是否完成整改
										上缴财政	减少财政拨款或补贴	归还原渠道	调整账表	其他方式		
					财务软件服务费			费中调出,用医院自有资金列支。医院已按要求办理清退手续,将挤占挪用的 1.36 万元退回当地财政。								
84			湖南中医药大学 高等专科学校	2020 年乡村 卫生院本土 化人才培养 专项资金	列支临床医学系 班主任津贴 2.54 万元与该专项无 关联费用		2.54	湖南中医药大学高等专科学校已 按要求办理清退手续,将挤占 挪用的 2.54 万元统一退回省 级财政。	2.54	2.54						是
85			湖南省卫生 计生委培训 中心	乡村卫生院 本土化人才 免费培养项 目	列支 2020 年 1 月 ~5 月劳务派遣人 员 7 人劳务费合 计 28.15 万元		28.15	贡成委培训中心开展全面自 查,2020 年 5 月以后再未在项 目中开支劳务派遣人员费用, 单位已按要求办理清退手续, 对挤占挪用的 28.15 万元统一 退回省级财政。今后,该项目 资金不再下达委培训中心。	28.15	28.15						是
86			中南大学湘 雅二医院	2020 年住院 医师规范化 培训专项资 金	列支精神科医师 98 名学员培训住 宿、资料等费用		41.56	一是中南大学湘雅二医院已 于 2022 年 7 月 26 日将“住院 医师培训”项目下“精神科 医师转岗培训”有关收入与支 出进行调账处理,归还用于原 项目支出,确保“专账核算、 专款专用”。二是我委组织对 全省培训基地的专项经费使 用情况进行全面督查,对于存 在未“专款专用”的基地要求 其立即整改,确保不再出现类 似问题。	41.56		41.56					是
87	文物保 护专项	湖南省 文物局	郴州安仁县 文化旅游广 电体育局	卢古祠修缮 工程	用于制作安仁文 旅综合宣传片项 目		27.52	加强对财务人员的业务培训, 避免类似错误。	27.52			27.52				是

序号	专项资金名称	省级主管部门	项目单位	项目名称	存在的问题	结果应用建议 (万元)	问题金额(万元)	已采取的整改措施(整改情况)	已整改金额(万元)	已整改金额中包含				未整改到位原因及下一步计划	是否完成整改
										上缴财政	减少财政拨款或补贴	归还原渠道	调整账表	其他方式	
88			怀化辰溪县文物管理所	五宝田村古建筑群文物保护规划项目	用于五保田村电路维修		2.2	今年年内上交财政	0						正在整改中
89			怀化会同县文化旅游广电体育局	官舟村古建筑群抢救性维修工程	用于胡利英老宅山墙维修支出		5.4	加强对财务人员的业务培训,避免类似错误。	5.4				5.4		是
90			刘少奇同志纪念馆	刘少奇故居刘少奇学校维修保护工程	用于周边环境整治及附属工程支出		42.83	经核实,2019年下达资金300万元,实际支付281.82万元,仅剩余18.18万元,用于周边环境整治及附属工程。整改措施,财表调整18.18万元。	42.83			18.18		24.65	是
91			浏阳市博物馆	王震故居展示工程	用于周边环境整治、环境整治及周边附属工程支出		46.88	建立完善考核机制,严格预算执行,合理编制项目实施方案,加强会计监督,制定内控制度。	46.88				43.67	3.21	是
92				王震故居安防工程	用于除四害费用		0.52		0.52				0.52		是
93			长沙简牍博物馆	长沙市馆藏珍贵文物数字化保护方案编制	用于《走马楼吴简竹简贰·捌》信息采集		11.3	不再申请财政拨款,做好数据保存和利用	11.3		11.3				是
94			杨开慧纪念馆	杨开慧故居现状修缮工程	用于展示工程相关支出		2.49	已归还原渠道	2.49			2.49			是
95	预算内基本建设专项	湖南省发展和改革委员会	岳阳楼区疾控中心	标准化建设项目	计划购置A类设备16台,投资额75.5万元;挪用专项资金22.54万元用于购买应急处置车辆1台		22.54	以湘发改投资(2023)200号文件要求各相关市州清退挪用资金,并归还原渠道。	22.54			22.54			是

序号	专项资金名称	省级主管部门	项目单位	项目名称	存在的问题	结果应用建议(万元)	问题金额(万元)	已采取的整改措施(整改情况)	已整改金额(万元)	已整改金额中包含				未整改到位原因及下一步计划	是否完成整改
										上缴财政	减少财政拨款或补贴	归还渠道	调整账务		
96			荷塘区疾控中心	标准化建设项目	计划购置A类实验室仪器设备,挪用资金13.21万元用于实验室改造、耗材购买		13.21	以湘发改投资(2023)200号文件要求各相关市州清退挪用资金,并归还原渠道。	13.21						是
					用于涂装车间深度保洁服务,属于公司生产线上正常生产经营活动中的保养维护,不属于环保改造		71.48	以湘发改投资(2023)200号文件要求各相关市州清退挪用资金,并归还原渠道。	71.48					是	
98	文化产业事业发展专项		张家界梓山漫居文化旅游有限公司	户外“森林音乐会”活动项目	公司日常经营成本支出		33.04	已在2023年省级专项中予以扣减	33.04						是
99					专项资金用于非项目实施期的腾训云服务费,且为单位日常运转经常性支出		25.82	已在2023年省级专项中予以扣减	25.82					是	
100		湖南省委宣传部	张家界广播电视广告有限公司	张家界广电房地产交易服务中心建设项目	用于该公司财务、编导等人员工资、演播大厅设备维修费、直播平台程序开发发费等与项目建设无关支出		22.29	已在2023年省级专项中予以扣减	22.29						是
101			湖南省文化旅游投融资担保有限公司	担保费补贴	计提集团特别奖励基金,用于发放单位员工奖金		5	已在2023年省级专项中予以扣减	5						是
102	旅游发展专项	湖南省文化和旅游厅	常德市石门县磨市镇人	石门县磨市镇红色旅游	四方台村烤烟房基建工程支出		19.14	已完成整改,收回资金	19.14	19.14					是

序号	专项资金名称	省级主管部门	项目单位	项目名称	存在的问题	结果应用建议 (万元)	问题金额 (万元)	已采取的整改措施(整改情况)	已整改金额 (万元)	已整改金额中包含					未整改到位原因及下一步计划	是否完成整改
										上缴财政	减少财政拨款或补贴	归还渠道	调整账表	其他方式		
103		旅游厅	民政府	标识牌和公共服务设施建设	在专项资金申请表范围内,与红色旅游不直接相关											
			邵阳武冈市文化旅游广电体育局	湘中大梅山文化旅游精品线第三批验收预拨款	用于城南村乡村建设的项目实施内容不包括在武冈市精品旅游线路重点县申报材料中,与旅游不直接相关		20	已完成整改,收回资金	20	20						是
104			邵阳城步县文化旅游广电体育局	旅游厕所建设	旅游厕所建设资金整合用于茅坪镇双桥村公共服务阵地建设,不符合财农(2021)22号文整合资金用途范围		37	已完成整改,收回资金	37	37						是
105				《中华人民共和国中医药法》实施四周年宣传月活动	零食购买费用		0.29252	将挤占挪用的0.29252万元统一退回省级财政。	0.29252			0.29252				是
				2021年中医经典病房建设项目	洗涤费		0.016	将挤占挪用的0.016万元统一退回省级财政。	0.016			0.016				是
106	中医药专项	湖南省卫生健康委	湖南中医药大学第一附属医院	2021年中医医联体建设项目实施方案	项目资金未分开核算。项目支出与日常支出混合,凭证相关附件无法区分		11.06	将挤占挪用的11.06万元统一退回省级财政。	11.06	11.06						是
				2021年全省中医医疗机构	为培训学员发放纪念品(钢笔套)		1.845	将中医药制培训项目中药材款退还至医院账户,费用改医	1.845	1.845						是

序号	专项资金名称	省级主管部门	项目单位	项目名称	存在的问题	结果应用建议 (万元)	问题金额(万元)	已采取的整改措施(整改情况)	已整改金额(万元)	已整改金额中包含					未整改到位原因及下一步计划	是否完成整改
										上缴财政	减少财政拨款或补贴	归还渠道	调整账表	其他方式		
				构中药炮制培训项目	装) 150 套			院药剂科与制剂中心科室成本中计入,不计入中药炮制培训项目经费开支。由公司垫付中药炮制所用药材费用,待培训结束后以实际产生的药材费用明细并附发票来与医院补签中药直货采购合同及财务结算。将挤占挪用的 1.845 万元统一退回省级财政。								
109			湖南中医药大学第二附属医院	2021 年全省中医药系统宣传骨干培训班	列支书法展览租赁费用		0.90	将挤占挪用的 0.9 万元统一退回省级财政。	0.9	0.9						是
110			湖南省中医药研究院附属医院	科研计划培训项目	项目报账支出日期为 6 月、7 月,财务资金到账时间为 2021.8.16,项目支出明细含有茶水费用(如咖啡、零食等)		0.18	将挤占挪用的 0.18 万元统一退回省级财政。	0.18	0.18						是
111			怀化市中医医院	2021 年湖南省中医疗机构宣传能力建设	标识标牌及广告制作(2020 年 4 月 1 日-2020 年 12 月 5 日) 97720.28 元主要用于 2020 年医院科室标识及广告牌的制作,不应在 2021 年中医疗机构宣传能力建设报账支出。		9.772028	贵成怀化市中医医院按要求进行整改,该院根据要求,在专项项目资金的基础上,再次自筹了资金 11.77 万元用于中医医疗机构宣传能力建设,分别为:与怀化广播电视台的合作项目费用为 2.77 万元;医院与怀化日报社融媒体中心宣传合作费用为 4 万元;医院与湖南日报的宣传合作费用为 5 万元;以上三笔资金合计 11.77 万元。同时,该院已将	9.772028	9.772028						是

序号	专项资金名称	省级主管部门	项目单位	项目名称	存在的问题	结果应用建议 (万元)	问题金额(万元)	已采取的整改措施(整改情况)	已整改金额(万元)	已整改金额中包含					未整改到位原因及下一步计划	是否完成整改
										上缴财政	减少财政拨款或补贴	归还渠道	调整账务	其他方式		
112				2021年省中医药科普及宣传教育基地建设	标识标牌制作39725.86元为医院2020年12月6日-2021年4月20日期间所有科室的印刷品及标识标牌制作费用,包括楼层指示牌、垃圾分类标识、新冠指示等,与项目实施内容不一致,不应在该项目报账支出。		3.972586	规范项目资金管理,提升财务监管力度	3.972586	3.972586						是
					2021年中医经典病房建设项目	列支科普节目制作费	0.3428	规范项目资金管理,提升财务监管力度	0.3428	0.3428						是
114			祁阳市中医医院	2021年省中医药科普及宣传教育基地建设	项目支付8800元会议费,系湖南省放射诊断质控巡讲租赁会议室费用。		0.88	已将此笔费用列支为医院其他项目报账,并按要求退回财政。同时对相关人员进行严肃批评,要求进一步加强财务监管,提高财务人员培训,坚决杜绝类似现象发生。医院收到上级财政拨付中医药科普及宣传教育基地建设专项资金20万元,至2022年10月31日止,在积极整改的基础上,该院又投入3.65万元对中医药科普及宣传教育基地项目的中医药展示厅进行扩建、装修,先后共对该项目投入建设	0.88	0.88						是

序号	专项资金名称	省级主管部门	项目单位	项目名称	存在的问题	结果应用建议 (万元)	问题金额(万元)	已采取的整改措施(整改情况)	已整改金额(万元)	已整改金额中包含					未整改到位原因及下一步计划	是否完成整改
										上缴财政	减少财政拨款或补贴	归还原渠道	调整账表	其他方式		
115				湖南省医类 别助理全科 医生培训师资 培训班实施方案	列支老年护理职业资料打印费			资金 23.04 万元。								
				省中医类别 助理全科医生 理论培训项目 实施方案	用于支出个人劳务费 32760 元,另 1800 元不应从本项目列支。		1.47815	将挤占挪用的 1.47815 万元统一退回省级财政。	1.47815	1.47815						是
116				省中医类别 助理全科医生 理论培训项目 实施方案	用于支出个人劳务费 32760 元,另 1800 元不应从本项目列支。		3.456	将挤占挪用的 3.456 万元统一退回省级财政。	3.456	3.456						是
				湖南中医药 高等专科学校	支出林辉课题项目“探索 IL-22、MMP-7、C-myc 在类风湿关节炎合并间质性肺炎的诊断意义及与中医证型相关性研究”劳务费 4000 元; 2021 年 12 月支出“传统技能大赛”租车费用 49573 元; 2021 年 12 月支出“传统技能大赛”比赛费用 19310 元		7.2883	将挤占挪用的 7.2883 万元统一退回省级财政。	7.2883	7.2883						是
117				高(中)职中医类专业设置标准研制												
				“益气温补肾汤”中用猪蹄甲替换穿山甲抗炎镇痛作用的实验研究	将该项目资金 9410 元挪用于科研课题项目“探索 IL-22、MMP-7、C-myc 在类风湿关节炎合并间质性肺炎中的作用”		0.941	将挤占挪用的 0.941 万元统一退回省级财政。	0.941	0.941						是
118																

序号	专项资金名称	省级主管部门	项目单位	项目名称	存在的问题	结果应用建议 (万元)	问题金额(万元)	已采取的整改措施(整改情况)	已整改金额(万元)	已整改金额中包含				未整改到位原因及下一步计划	是否完成整改
										上缴财政	减少财政拨款或补贴	归还原渠道	调整账表	其他方式	
119				从运动机能对OPG/RANKL/RANKL信号通路的影响研究马王堆导引术改善老年性骨质疏松症的机制	将该项目资金5000元挪用至科研项目“探索IL-22、MMP-7、C-myc在类风湿性关节炎合并间质性肺病的诊断意义及与中医证型相关性研究”		0.50	将挤占挪用的0.5万元统一退回省级财政。	0.50	0.50					是
120			益阳市第一中医医院	荆银含漱液对鼻饲患者行口腔护理的临床效果研究	列支办公用品支出686元,不在《益阳市第一中医医院科研经费管理办法》中科研经费的支出范围。		0.0686	已责成该院科研课题项目列支办公用品支出0.07万元调整由医院自有资金支付,超范围使用的686元已按要求退回当地财政。	0.0686	0.0686					是
121			桃江县中医医院	省级第三批基层老中医药专家学术经验继承项目	资金支出扩大范围,用于电生理适宜技术培训费用3520元,不应从该项目中列支。		0.352	一是将其他工程尾款等非下拨专项资金开支范围内的资金退还至医院账户,费用计入医院成本,不计入财政项目经费开支。二是省级第三批基层老中医药专家学术经验继承项目,电生理适宜技术培训费0.35万元,已调整为医院项目资金核算。同时,该院已按要求将此笔费用退回当地财政。	0.352	0.352					是

序号	专项资金名称	省级主管部门	项目单位	项目名称	存在的问题	结果应用建议 (万元)	问题金额(万元)	已采取的整改措施(整改情况)	已整改金额(万元)	已整改金额中包含					未整改到位原因及下一步计划	是否完成整改
										上缴财政	减少财政拨款或补贴	归还渠道	调整账表	其他方式		
122			湖南中医药大学	科研项目	对于25个科研项目,学校统一计提5%的项目管理费。		5.20	将管理费从学校账上退回至项目负责人账户。该校已按要求将5.2万元退回省财政厅。	5.20	5.20						是
123			湖南林业科学院	城市森林主要林业有害生物检测防控技术推广示范项目	列支林场人苗基地一枝黄花清理劳务用工费,资金使用超范围		5.18	收回省财政统筹用于其他林业建设	5.18					5.18		是
124	林业生态保护修复及发展专项	湖南省林业厅	湖南省森林植物园	森林资源培育项目	列支与项目无关支出,包括同建处报配件维修费0.47万元(三轮车换配件和维修、园林机械配件维修等费用)、同建处报园林机械维护费0.44万元(同林机械配件、润滑油、机油费用)		0.91	收回省财政统筹用于其他林业建设	0.91					0.91		是
125			郴州汝城县暖水林场	森林生态公益林补贴	列支办公费、公务用车油费、工会补贴等与项目无关支出		17.73	收回省财政统筹用于其他林业建设	17.73					17.73		是
126			郴州宜章县林业局	退耕还林工作经费	用于炊事班工资、工会培训费、差旅费、招待费等		15	收回省财政统筹用于其他林业建设	15					15		是
127			株洲炎陵县林业局	退耕还林工作经费	用于野外调查防护用品采购、自然保护区地业业务性出差及伙食补助		5	收回省财政统筹用于其他林业建设	5					5		是

序号	专项资金名称	省级主管部门	项目单位	项目名称	存在的问题	结果应用建议 (万元)	问题金额(万元)	已采取的整改措施(整改情况)	已整改金额(万元)	已整改金额中包含					未整改到位原因及下一步计划	是否完成整改
										上缴财政	减少财政拨款或补贴	归还渠道	调整账表	其他方式		
128			省民宗委	少数民族工作专项补助经费	付湖南华辉会计师事务所审计费(国有资产清查工作审计)		1.78	2022年11月,由公用经费支付少数民族工作专项资金绩效评价费用17800元,并在账务上作出说明	1.78					1.78		是
129			怀化市民宗局	市民宗局民族工作补助	支付慰问新见扶贫点困难户0.06万元、公务用车燃油费0.5万元,车辆维修费2.25元		2.81	2023年5月5月,上缴市本级财政3.85万元,资金已清退。	3.85	3.85						是
130				市民宗局服务体系建设	报销汽车维修费1.04万元		1.04									
131	少数民族工作专项	湖南省民族宗教事务委员会	湘西自治州民族体育学校	省民族传统体育训练基地建设	支付招生差旅费0.83万元、劳务派遣人员工资3.95万元,与项目申报不符		4.78	后续使用其他资金购买相关训练用品,用于调剂该项目支出(2020-12-39#、2021-9-1#、2021-12-107#、115#凭证。	14.78	14.78			14.78			是
132				少数民族传统体育基地训练经费	支付泸溪县通达工程有限公司学生安全通道工程款10万,与申报内容(用于训练器材,设施设备的不足)不符		10									
133			吉首市民宗局	市民宗局民族工作补助、市民宗局我委扶贫工作组工作经费补助	支付市直扶贫驻村工作组经费中包含支付300元的生日慰问补助费		0.03	资金已于2023年4月27日交至吉首市财政局非税收入汇缴账户	0.03	0.03						是

序号	专项资金名称	省级主管部门	项目单位	项目名称	存在的问题	结果应用建议 (万元)	问题金额（万元）	已采取的整改措施（整改情况）	已整改金额（万元）	已整改金额中包含					未整改到位原因及下一步计划	是否完成整改
										上缴财政	减少财政拨款或补贴	归还原渠道	调整账表	其他方式		
134				市民宗局德夯苗寨民族文化传承保护示范基地建设	支付吉首市狂人广告传媒店广告制作费5万元,为寨阳村文化活动资金,而寨阳村不属于德夯苗寨		5	2023年8月30日,从纳入预算管理的非税收入拨款中支付21134元、从经费拨款中支付28866元用于2023年德夯“苗族百狮会”活动经费5万元。	5					5	是	
135				苗族文化纪录片《苗族神韵》拍摄及芭对文化保护项目	用于补充民族工作经费支出		1	2021年《苗族神韵》下集后期制作9万元,省专项拨款5万元,县民宗局自筹4万元(2021-11-3#凭证),全面完成了这项工作任务。	1					1	是	
136			凤凰县民宗局	县民宗局民族工作补助	支付工会组织老年重阳节活动0.11万元,支付公务接待费1.71		1.82	由省财政厅下达负指标	1.82						是	
137				县民宗局服务体系建设	支付《中国共产党统一战线工作条例》督查接待费0.28万元		0.28	由省财政厅下达负指标	0.28						是	
138				县民宗局民族工作补助、县民宗局我委扶贫工作经费补助	支付工资0.26万元,支付工伤0.03万元,支付医疗保险0.03万元		0.31	由省财政厅下达负指标	0.31						是	
139			保靖县民宗局	县民宗局民族工作补助、县民宗局工作补助(支持省民宗委驻村扶贫工作)	支付工资0.27元,支付统战部工会三个节日及生日补贴0.2万元		0.47	由省财政厅下达负指标	0.47						是	

序号	专项资金名称	省级主管部门	项目单位	项目名称	存在的问题	结果应用建议(万元)	问题金额(万元)	已采取的整改措施(整改情况)	已整改金额(万元)	已整改金额中包含					未整改到位原因及下一步计划	是否完成整改
											上缴财政	减少财政拨款或补贴	归还原渠道	调整账表	其他方式	
140				县民宗局服务体系建设(支持省民宗委驻村扶贫工作)	支付沙湾村走访慰问		2.77	2023年8月29日,上缴市本级财政2.77万元,资金已清退。	2.77	2.77						是
141			永定区民宗局	区民宗局民族工作补助项目	支付民创现场会公务接待费0.13万元、省民委调研公务接待费0.06万元、全国政协调研公务接待费0.2万元、省民委调研公务接待费0.68万元、调研公务接待费0.28万元		1.36	将公务招待费调整为支付民族团结进步知识宣传手册广告宣传费0.9万元(2020-1-1#凭证),支付赴吉首、靖州考察民族自治地区优惠政策落实有关情况费用0.7万元(2020-5-2#凭证)	1.36	1.36						是
142			张家界市民宗局	张家界市非物质文化遗产遗产研究、保护促进会,作为民族文化研究经费	支付张家界市非物质文化遗产遗产研究、保护促进会,作为民族文化研究经费		3	进行项目调整,将张家界市民宗局为张家界学院购买的少数民族民族传统体育训练服资金3万元(2022-9-11#)调整为民族体育训练基地建设项目资金中列支。	3	3						是
143			桑植县民宗局	县民宗局民族工作补助	支付公务接待费0.71万元、工资0.16万元		0.87	将公务接待费7064元和工资1600元调整为从日常公用经费支出科目列支,民族广告等宣传中的5785元(2020-12-4#)调整为从民族服务体系建设项目资金中列支。	0.87	0.87						是
144			邵阳市民宗局	市民宗局2020年信息直报点工作补助项目	用于市民政局退休干部2021年独生子女女费0.48万元、退休人员过节		1.58	山省财政厅下达负指标,	1.58	1.58						是

序号	专项资金名称	省级主管部门	项目单位	项目名称	存在的问题	结果应用建议 (万元)	问题金额(万元)	已采取的整改措施(整改情况)	已整改金额(万元)	已整改金额中包含					未整改到位原因及下一步计划	是否完成整改
										上缴财政	减少财政拨款或补贴	归还原渠道	调整账表	其他方式		
145			邵东市九龙岭镇民族村	2019年九龙岭镇民族村道路硬化	项目结余2.38万元用于其他项目支出(龙家坝加固水渠硬化工程)		2.38	2022年11月17日,龙家坝加固、水渠硬化工程承包商将23846元退回至民族村账户,2022年11月18日,经民族村支委提议和村支两委商议,11月20日,经党员大会审议,11月22日经村民代表决议:将民族桥至张家院子通组公路建设项目的结余资金用于民族桥至张家院子通组公路楼梯塘路段的垫坎工程。12月16日,民族桥至张家院子通组公路楼梯塘路段垫坎工程开工;12月26日,该工程竣工验收;2023年4月10日,经验收合格;2023年4月19日,民族村支付23845.8元垫坎工程款给承包商。	2.38					2.38		是
146		绥宁县乐安乡政府	2019年乐安乡政府路灯维修	用于其他项目支出(扶贫车间就业照明路灯安装)			1.09	乐安铺乡党委于2023年3月30日,召开了党委会议,经提请党委班子决议,对违规使用1.09万元资金用于其他项目建设资金,进行了调账。会议决定由杨中彩使用1.09万元建设扶贫车间照明路灯资金,退回乡财政所,经请示后,该资金1.09万元使用到举办乐安乡民族团结山歌节活动。	1.09					1.09		是

序号	专项资金名称	省级主管部门	项目单位	项目名称	存在的问题	结果应用建议 (万元)	问题金额(万元)	已采取的整改措施（整改情况）	已整改金额（万元）	已整改金额中包含				未整改到位原因及下一步计划	是否完成整改
										上缴财政	减少财政拨款或补贴	归还原渠道	调整账表	其他方式	
147			省医疗器械检验检测所	省级医疗器械抽验	支付物业公司员工慰问物资0.26万元、大楼周边绿化费用2.3万元、资产系统运维费用尾款0.5万元		3.06	1.组织财务人员学习《财政部市场监管总局 药监局关于印发<食品药品监管补助资金管理办法>的通知》和《湖南省财政厅 湖南省药品监督管理局关于印发<湖南省药品监管及医疗器械监测专项资金管理办法>的通知》，进一步严肃专项资金使用要求。 2.原渠道归还专项资金。	3.06			3.06			是
148	药品监管及医疗器械监测专项	湖南省药品监督管理局	省药品检验研究院	省级药品抽验	付配电间维修工程款4.9万元、南院办公楼改造费用3.15万元、党员活动室费用0.77万元、退休职工重阳节活动费用0.99万元、送清凉活动费用0.71万元		10.51	1.组织财务人员学习《财政部市场监管总局 药监局关于印发<食品药品监管补助资金管理办法>的通知》和《湖南省财政厅 湖南省药品监督管理局关于印发<湖南省药品监管及医疗器械监测专项资金管理办法>的通知》，进一步严肃专项资金使用要求。 2.原渠道归还专项资金。	10.51			10.51			是
149			湖南美媛本草生物工程有限公司	科药联合项目《一种醇素组合物及其在美白功能化妆品中的应用》	经费预算中测试费为0元，实际测试费（劳务）支出3.2万元，经费支出方向与预算方向不一致		3.2	经与涉及单位和主管处室确认，科药联合项目资金申报时，前已不需单位填报具体预算，但资金的使用要符合《湖南省科技发展计划专项资金管理办法》的要求。由于科药联合基金项目允许承担单位有设备费、大宗材料费和测试化验加工费、劳务费、专家咨询费等方面的开支，该单位只是在当时申报课题时，预算没做得十分精准，但实际开支的费用	3.2					3.2	是

序号	专项资金名称	省级主管部门	项目单位	项目名称	存在的问题	结果应用建议 (万元)	问题金额 (万元)	已采取的整改措施(整改情况)	已整改金额 (万元)	已整改金额中包含					未整改到位原因及下一步计划	是否完成整改
										上缴财政	减少财政拨款或补贴	归还渠道	调整账表	其他方式		
150			株洲市食品药品检验所	科药联合项目《基于紫杉醇、黄酮、酚类成分对南方红豆杉药材质量控制方法的研究》	财政拨付资金10万元,经费预算中维修费为0元,实际维修费支出3.55元,经费支出方向与预算方向不一致		3.55	属项目资金允许开支的范围。目前我处已按应用方案要求督促该单位进一步规范科药联合基金的使用,合理分摊费用,切实做到专款专用。	3.55					3.55		是
151			湖南省药品检验研究院	省级药品抽检	付搬迁维修费5.8万元、院内维修款10.79万元、常务理事单位年费0.4万元		16.99	1.组织财务人员学习《财政部市场监管总局 药监局关于印发<食品药品监管补助资金管理办法>的通知》和《湖南省财政厅 湖南省药品监督管理局关于印发<湖南省药品监管及医疗器械监测专项资金管理办法>的通知》,进一步严肃专项资金使用要求。 2.原渠道归还专项资金。	16.99			16.99				是

序号	专项资金名称	省级主管部门	项目单位	项目名称	存在的问题	结果应用建议 (万元)	问题金额(万元)	已采取的整改措施(整改情况)	已整改金额(万元)	已整改金额中包含				未整改到位原因及下一步计划	是否完成整改
										上缴财政	减少财政拨款或补贴	归还渠道	调整账表	其他方式	
152	国土空间生态修复和地质灾害防治专项	湖南省自然资源厅	花垣县自然资源局	地质灾害综合防治体系建设补助资金	列入自然灾害综合防治体系服务费用31.4万元,该款项服务未纳入经批准的资金使用方案		31.4	加强财务管理,严格按照资金使用方案使用,避免列入未纳入资金使用的费用。	31.4		31.4				是
153			泸溪县自然资源局	地质灾害综合防治体系建设补助资金	列入与项目实施无关的租金费用		1.01	加强财务管理,严格按照经批复的预算科目进行核算,避免列入与项目无关的费用。	1.01		1.01				是
154	粮油千亿产业专项	湖南省粮食和物资储备局	湖南洪盛源油茶科技股份有限公司	2021年特色县项目	专项资金支付工资4.48万元、劳务费5.72万元		10.2	已调整账表,完成了整改,具体措施如下:(1)将记入“研发费用-费用化支出-专项经费-技术人员工资”科目中的4.48万元转入到“研发费用-费用化支出-自筹经费-技术人员工资”科目;(2)将记入“研发费用-费用化支出-专项经费-苗圃劳务费”科目中的5.72万元转入到“研发费用-费用化支出-自筹经费-苗圃劳务费”科目;(3)将记入“研发费用-费用化支出-自筹经费-植保费”科目中的10.2万元转入到“研发费用-费用化支出-专项经费-植保费”科目。	10.2				10.2		是
155			湖南津阳农业机械专业合作社	2021年区域公共品牌项目	用于土地流转费用		10	调整账表至用于基地建设购置谷物烘干设备一套3组。	10				10		是
156			津阳市药山镇松林农机农民专业合作社	2021年区域公共品牌项目	用于土地流转费用		10	调整账表至用于基地建设购置谷物烘干设备一台,碾米机一台。	10				10		是

序号	专项资金名称	省级主管部门	项目单位	项目名称	存在的问题	结果应用建议 (万元)	问题金额 (万元)	已采取的整改措施(整改情况)	已整改金额 (万元)	已整改金额中包含					未整改到位原因及下一步计划	是否完成整改
										上缴财政	减少财政拨款或补贴	归还渠道	调整账表	其他方式		
157	省直机关行政办公用房维修专项	湖南省机关事务管理局	省机关事务管理局	项目管理费	列支施工现场津贴 13.32 万元,其中: 2019 年列支 6.12 万元, 2020 年列支 3.96 万元, 2021 年列支 3.24 万元		13.32	2023 年已经停止发放。	13.32					13.32		是
158	农村发展专项	湖南省农业农村厅	湘西自治州农业农村局	2021 年度全省农业劳模补助资金	将 5 位去世的省级劳模资金 2.45 万元,用于发放给湘西土家族苗族自治州 10 位州级劳模		2.45	湘西州农业农村局从州级劳模补贴资金中调剂清退 2.446 万元,目前资金在州农业农村局账上,近期待退还财政。	2.45	2.45						是
159	现代农业发展专项		岳阳市岳阳县农业农村局	岳阳县外来物种防控综合示范区建设	用于受污染耕地治理		1	岳阳县农业农村局自查反馈,因现场评价时工作疏忽,未提供外来物种防控完整支出单据,目前岳阳县 2021 年外来物种防控综合示范区建设资金 15 万元已全部支出用于外来物种防控工作,已补充完整支出单据。	1					1		是
160			娄底市新化县农业农村局	2021 年耕地保护与地力提升和化肥减量增效项目	用于“疫情清零”事项差旅费		0.175	已把用于“疫情清零”事项差旅费 1750.00 元进行调账到门常公用经费事项中处理。	0.175				0.175			是

序号	专项资金名称	省级主管部门	项目名称	存在的问题	结果应用建议 (万元)	问题金额(万元)	已采取的整改措施(整改情况)	已整改金额(万元)	已整改金额中包含					未整改到位原因及下一步计划	是否完成整改
									上缴财政	减少财政拨款或补贴	归还原渠道	调整账表	其他方式		
161			2021年省级农机购置补贴及装备创新研发项目	娄底市涟源市农业农村局	包含党史学习记录本、党徽等党建支出3468元,会计凭证封面封底、办公室取暖器等日常办公支出764元,新冠防疫物资(口罩)支出120元	0.435	将上列三项经费共计4352元支出费用进行重新调整,归集至对口支出项目,规范列支。 2.对相关工作人员进行批评教育,并加强对财务人员和业务培训,提升业务能力和工作责任心。	0.435				0.435			是
162	预算内基本建设专项	湖南省发展和改革委员会	2021年石门县湘北职业学校家政养老服务项目	该项目与学校申请并于2021年3月获得的“以色列政府贷款项目”中的农艺大棚建设项目(500万美元)为同一项目。	2020年该项目从文化事业发展专项资金中获得财政资金750万元,2020年从省文化综合发展专项(申报并获)申报并获得财政资金200万元。	360	以湘发改投资(2023)200号文件将资金按原渠道收回财政,相关项目单位五年内不得再次申报财政专项资金。	360			360				是
163	文化综合发展专项	湖南省文化和旅游厅	2020年《大地颂歌》剧目巡演	2020年该项目从文化事业发展专项资金中获得财政资金750万元,2020年从省文化综合发展专项(申报并获)申报并获得财政资金200万元。	2021年在文化综合发展专项安排给湖南花鼓文化传播有限公司“花鼓戏《山那边人家》”40万元。	200	已在2023年省级专项中予以扣减	200		200					是
164	文化产业发展专项	湖南省委宣传部	2021年花鼓戏《山那边人家》项目	2021年在文化综合发展专项安排给湖南花鼓文化传播有限公司“花鼓戏《山那边人家》”40万元。	2021年在文化综合发展专项安排给湖南花鼓文化传播有限公司“花鼓戏《山那边人家》”40万元。	100	已在2023年省级专项中予以扣减	100		100					是

序号	专项资金名称	省级主管部门	项目单位	项目名称	存在的问题	结果应用建议(万元)	问题金额(万元)	已采取的整改措施(整改情况)	已整改金额(万元)	已整改金额中包含					未整改到位原因及下一步计划	是否完成整改
										上缴财政	减少财政拨款或补贴	归还原渠道	调整账表	其他方式		
165	公共卫生专项	湖南省卫生健康委员会	中南大学	2021年课题资金	与高校“双一流”建设专项资金投向重叠		17.00	已归还原渠道	17.00			17.00				是
166			湖南师范大学	2021年课题资金	与高校“双一流”建设专项资金投向重叠		14.00	已归还原渠道	14.00			14.00				
167	湘西地区开发产业发展专项	湖南省发展和改革委员会	湖南省香洲区食品股份有限公司	2021年新建蔬菜加工罐装自动化生产线项目	该公司2019年11月与东坡区泓森自动化设备制造签订采购合同870.88万元,提供设备发票9张合计738.52万元,经查验,显示“查无此票”,提供的银行单据为虚假单据		105	县发改局于2023年4月27日再次约谈企业法人要求该企业按原渠道退回项目资金。5月19日该企业提交还款计划书,承诺在一年内退还奖补资金95万元。5月29日与县财政局联合行文下达专项资金退回文件通知。6月8日《关于收回湘西地区开发产业发展专项资金的通告知》送达企业。三次约谈企业法人就整改做要求。	105	105					是	
168			湖南楚韵茶业有限公司	2019年新建自动清洁化精制茶叶加工生产线及配套设施项目	该公司2018年10月28日与嵇州市三界茶机厂签订茶机承揽合同,经查验嵇州市三界茶机厂开具的发票3张合计金额为300万元,显示“查无此票”,银行付款回单228万元实际为虚假单据		100	4月10日石门县发改局下发了《关于收回湘西地区开发产业发展专项资金的函》责成企业退回专项资金;7月下旬启动法律程序并对企业发出律师函。	100	100						

序号	专项资金名称	省级主管部门	项目单位	项目名称	存在的问题	结果应用建议 (万元)	问题金额 (万元)	已采取的整改措施（整改情况）	已整改金额 (万元)	已整改金额中包含				未整改到位原因及下一步计划	是否完成整改
										上缴财政	减少财政拨款或补贴	归还渠道	调整账表	其他方式	
169				2021年升级改造智能化、清洁化精制茶加工生产线项目	公司提供的2019年12月5日与嵊州市三界茶机厂签订的合同(金额386万元)及支付给三界茶机厂的银行回执250万元均为虚假资料		100		100	100					是
170			石门溢春裕进出口贸易有限公司	2021年新建全自动生产线项目	投资总额240.1万元,提供的设备购置发票19.8万元,中作废发票2张,金额为9.91万元;发票代码错误3张,金额9.89万元。设备购置中130万元为协议抹账,无银行流水记录,无资产入账记录		72		72	72					是
171			石门县达生茶业有限公司	2020年新建绿茶、红茶全自动化生产线项目	2021年1月购买茶叶成套设备292.39万元入账资产,其中后附1张发票金额54.4万,经检查显示“不一致”;另一张发票不清晰,经查询,解释为中介机构提供的虚假发票。经核对2020		100		100	100					是

序号	专项资金名称	省级主管部门	项目单位	项目名称	存在的问题	结果应用建议 (万元)	问题金额(万元)	已采取的整改措施(整改情况)	已整改金额(万元)	已整改金额中包含					未整改到位原因及下一步计划	是否完成整改
										上缴财政	减少财政拨款或补贴	归还原渠道	调整账表	其他方式		
172					年账前记录购买宣都市高坝洲镇五洲农业机械加工部设备及运费发票和付款金额为45.3万元											
				2021年新建名优绿茶自动化加工生产线项目	合同金额为255.17万元。支付浙江春江茶叶机械有限公司255.17万元于2022年1月入网定资产凭证,212.41万发票经查验,显示不一致”		77		77	77						是
173			湖南省溁溪茶业有限公司	2020年改造更新生产线项目	合同价格为140.7万元,该公司申报资料中提供的140.7万元设备发票,查询实际为虚假发票		47	根据《湖南省财政厅关于收回部分省级专项资金的通报》(湘财建指〔2023〕21号),由安化县财政先行垫资,将47万元补助资金上缴至省财政厅。	47	47						是
				2021年新建生产管理区、冷链仓储区项目	项目申报资料提供的设备发票10张,金额为1283.29万元,经查验显示“查无此票”或“不一致”		105	已全部整改到位,105万元已全部退回。	105	105						是

序号	专项资金名称	省级主管部门	项目名称	存在的问题	结果应用建议 (万元)	问题金额 (万元)	已采取的整改措施 (整改情况)	已整改金额 (万元)	已整改金额中包含				未整改到位原因及下一步计划	是否完成整改
									上缴财政	减少财政拨款或补贴	归还原渠道	调整账表	其他方式	
175			2021年中药材高效种植与绿色加工储藏生产线建设项目	购入常德鼎创节能科技有限公司制冷设备发票10张合计金额为80万元,经查验显示“查无此票”		105	企业已退回专项资金105万元。	105	105					是
合计						4988.35		7005.84	1779.22	3160.03	787.79	791.96	486.84	

注 1：共计 4 个专项需调减 2023 年度省级预算规模 2400 万元，已按要求调减了 4 个专项 2023 年度省级预算规模 2400 万元。（见序号 1-4）

注 2：共计 22 个专项 171 个项目，需整改问题金额 4988.35 万元，完成整改项目 164 个，资金 4605.84 元，其中上缴财政 1779.22 元，减少财政拨款或补贴 760.03 万元，归还原渠道 787.79 万元，调整账表 791.96 万元，其他方式 486.84 万元。尚有高校“双一流”建设专项（380.31 万元）、文物保护专项（2.2 万元）共计 7 个项目正在整改中，资金总计 382.51 万元，预计 2023 年 12 月底前整改到位。（见序号 5-175）

2022 年度专项审计结果应用情况重点监控数据汇总表

序号	专项资金名称	省级主管部门	项目单位	项目名称	存在的问题	问题金额（万元）	已采取的整改措施（整改情况）	已整改金额（万元）	已整改金额中包含					未整改到位原因及下一步计划	是否完成整改
									上缴财政	减少财政拨款或补贴	归还渠道	调整账表	其他方式		
1			湖南省香口味食品股份有限公司	2021 年新建蔬菜加工罐装自动化生产线项目	该公司 2019 年 11 月与东坡区泓森自动化设备制造签订采购合同 870.88 万元，提供设备发票 9 张合计 738.52 万元，经查验，显示“查无此票”，提供的银行单据为虚假单据	105	县发改局于 2023 年 4 月 27 日再次约谈企业法人要求该企业按原渠道退回项目资金。5 月 19 日该企业提交还款计划书，承诺在一年内退还奖补资金 95 万元。5 月 29 日与县财政局联合行文下达专项资金退回文件通知。6 月 8 日《关于收回湘西地区开发产业发展专项资金的通知》送达企业。三次约谈企业法人就整改做要求。	105	105						是
2	湘西地区开发产业发展专项	湖南省发展和改革委员会	湖南楚韵茶业有限公司	2019 年新建自动清洁化精制茶叶加工生产线及配套设施项目	该公司 2018 年 10 月 28 日与峨州市三界茶机厂签订茶机承揽合同，经查验峨州市三界茶机厂开具的发票 3 张合计金额为 300 万元，显示“查无此票”，银行付款回单 228 万元实际为虚假单据	100	4 月 10 日石门县发改局下发了《关于收回湘西地区开发产业发展专项资金的函》责成企业退回专项资金。	100	100						是
3				2021 年升级改造智能化、清洁化精制茶加工生产线项目	公司提供的 2019 年 12 月 5 日与峨州市三界茶机厂签订的合同（合同金额 386 万元）及支付给三界茶机厂的银行回单 250 万元均为虚假资料	100		100					是		
4			石门溢春铭进出口贸易有限公司	2021 年新建全自动化生产线项目	投资总额 240.1 万元，提供的设备购置发票 19.8 万元中作废发票 2 张，金额为 9.91 万元；发票代码错误 3 张，金额 9.89 万元。设备购置中 130 万元为协议抹账，无银行流水	72		72	72						是

序号	专项资金名称	省级主管部门	项目单位	项目名称	存在的问题	问题金额(万元)	已采取的整改措施(整改情况)	已整改金额(万元)	已整改金额中包含					未整改到位原因及下一步计划	是否完成整改
									上缴财政	减少财政拨款或补贴	归还渠道	调整账表	其他方式		
5			石门县达兰茶业有限公司	2020年新建绿茶、红茶全自动化生产线项目	记录,无资产入账记录										
					2021年1月购买茶叶成套设备292.39万元入固定资产,其中后附1张发票金额54.4万,经检查显示“不一致”;另一张发票不清晰,经查询,解释为中介机构提供的虚假发票。经核对2020年账面记录购买宜都市高坝洲镇五洲农业机械加工部设备及运费发票和付款金额为45.3万元	100		100							是
6				2021年新建名优绿茶白自动化加工生产线项目	合同金额为255.17万元。支付浙江春江茶叶机械有限公司255.17万元于2022年1月入固定资产凭证,212.41万发票经查验,显示“不一致”	77		77							是
7			湖南省祁阳溪茶业有限公司	2020年改造更新生产线项目	合同价格为140.7万元,该公司申报资料中提供的140.7万元设备发票,查扣实际为虚假发票	47	根据《湖南省财政厅关于收回部分省级专项资金的通报》(湘财建指〔2023〕21号),由安化县财政先行垫资,将47万元补助资金上缴至省财政厅。	47							是
8			桑植县湘蓝农产品有限责任公司	2021年新建生产管理区、冷链仓储区项目	项目申报资料提供的设备发票10张,金额为1283.29万元,经检查显示“查无此票”或“不一致”	105	已全部整改到位,105万元已全部退回。	105							是
9			湖南双沐药业有限责任公司	2021年中药材高效种植与绿色加工仓储生产线建设项目	购入常德鼎创节能科技有限公司制冷设备发票10张合计金额为80万元,经检查显示“查无此票”	105	企业已退回专项资金105万元。	105							是

序号	专项资金名称	省级主管部门	项目单位	项目名称	存在的问题	问题金额（万元）	已采取的整改措施（整改情况）	已整改金额（万元）	已整改金额中包含				未整改到位原因及下一步计划	是否完成整改
									上缴财政	减少财政拨款或补贴	归还渠道	调整账务		
10	文化事业发展专项				项目资料不实，审核不严，不符合条件的项目获得立项支持（未按程序申报立项）。	280	经查，该问题所涉及的项目为 2019 年安排湖南省文物局的陈树湘烈士生平事迹陈列展览补助经费 280 万元，该项目为贯彻落实省委领导指示批示精神，由我部委托省文物局开展，由于时间紧、任务重，当年未申报立项。2020 年起，已严格按照管理办法完善申报立项相关程序，所有项目均按程序立项申报。	280				280	2020 年及以后年度杜绝未进行立项申报情况。	是
11	文化产业发展专项	湖南省委宣传部	江永兰溪勾蓝瑶寨旅游开发有限公司	谭盾交响乐实景演出项目	项目资料不实，审核不严，不符合条件的项目获得立项支持向江永兰溪勾蓝瑶寨旅游开发有限公司“谭盾交响乐实景演出”项目分配 100 万元，为以旅游为主的文旅融合项目	100	江永兰溪勾蓝瑶寨旅游开发有限公司“谭盾交响乐实景演出”项目和张家界梓山漫居文化旅游有限公司户外“森林音乐会”活动项目均为音乐创作为主的带动当地发展的文旅融合项目，也符合 2021 年专项资金申报通知要求。支持非文化企业湖南省动漫游戏协会第七届湖湘动漫月项目资金 50 万元，虽然湖南省动漫游戏协会是非文化企业，但此项活动是由省委宣传部、省文旅厅、省贸促会、省商务厅、湖南省广播电视台、长沙市文旅广电局和省动漫游戏协会等单位承办。因为省动漫游戏协会是唯一的非政府类承办单位，所以省文旅厅将此项活动交由省动漫游戏协会来具体承办。根据专项资金管理办法中第十一条第五项“支持省委省政府批准或确定的重大文化产业活动及平台建设”，“动漫湘军”是我省文化、产业的重要力量，湖湘动漫月是目前我省唯一连续举办的重大产业活动，省动漫游戏协会虽然不属于文化企业，但承办湖湘动漫月主要是为全省动漫游戏企业服务，该活动有力推动了湖南动漫游戏产业贸易交流，带来了良好的经济效益和社会效益。2022 年，省文化产业发展专项资金继续支持这一省委省政府批准或确定的重大文化、产业活动，具体资金拨付至省文旅厅，由	100				100	以后年度严格按照专项资金管理办法规定，对项目申报材料进行审核把关。	是
12			张家界梓山漫居文化旅游有限公司	户外“森林音乐会”活动项目	项目资料不实，审核不严，不符合条件的项目获得立项支持向张家界梓山漫居文化旅游有限公司户外“森林音乐会”活动项目分配 40 万元，为以旅游为主的文旅融合项目	40		40				40		是

序号	专项资金名称	省级主管部门	项目单位	项目名称	存在的问题	问题金额（万元）	已采取的整改措施（整改情况）	已整改金额（万元）	已整改金额中包含				未整改到位原因及下一步计划	是否完成整改	
									上缴财政	减少财政拨款或补贴	归还渠道	调整账表	其他方式		
13			非文化企业湖南省动漫游戏协会	2021 第七届湖湘动漫月项目	项目资料不实，审核不严，不符合条件的项目获得立项支持向非文化企业湖南省动漫游戏协会分配 2021 第七届湖湘动漫月项目资金 50 万元。	50	省文旅厅通过招标方式将资金拨付给承办单位。在今后的专项资金申报审核过程中，将严格申报和审批流程的管控，严格按照专项资金管理办法规定，对项目申报材料不齐全，填写不完整，不符合规定的项目不予进入审批流程。	50					50	是	
14			张家界赵家垭旅游开发有限公司	张家界地缝景区基础设施提质升级改造项目	项目不符合申报条件。公司 2019 年资产总额 4714.52 万元、负债总额 2894.82 万元、资产负债率 61.4%，不符合 2020 年旅游专项资金申报通知“申请单位近两年资产负债率低于 60%”的规定。	30		30					30	是	
15	旅游发展专项	湖南省文化和旅游厅	湖南林邑文化旅游开发有限公司	郴州长卷林邑仙都旅游度假区建设	项目不符合申报条件。公司 2020 年经审计的财务报表，资产总额 46906.03 万元，负债总额 30363.70 万元，资产负债率 64.73%，超 60%，不符合 2020 年旅游专项资金申报通知“申请单位近两年资产负债率低于 60%”的规定。	100	出台《湖南省文化和旅游厅“专项资金申报项目评审管理办法》（湘文旅〔2022〕126 号）。	100					100	以后年度严格按照专项资金申报项目评审管理办法及专项资金管理办法规定，对项目申报材料进行审核把关。	是
16			湖南同元文化旅游开发有限公司	桃花源古镇文化村建设项目贷款贴息	项目不符合申报条件。未提供 2020 年旅游发展专项资金申报表、项目绩效目标申报表、经审计的最近两年企业（单位）财务报告（2019 年未出正式审计报告）等申报材料；2020 年 12 月至绩效评价日该单位资金账户被法院冻结状态，2021 年该企业被最高人民法院公示为失信企业	50		50					50	是	

序号	专项资金名称	省级主管部门	项目单位	项目名称	存在的问题	问题金额（万元）	已采取的整改措施（整改情况）	已整改金额（万元）	已整改金额中包含				未整改到位原因及下一步计划	是否完成整改		
									上缴财政	减少财政拨款或补贴	归还原渠道	调整账表	其他方式			
17			东安县旅游发展服务中心	大湘南精品旅游线第三批验收预拨款	项目不符合申报条件。湖南通天旅游文化传播有限公司(舜皇山项目)以2018年度投资额申报微旅游,2021年2月经县人民政府审批同意从湘财文指【2020】61号专项资金1040万元中拨付,奖补金额382.95万元,该投资建设已全部完工;湖南通天旅游文化传播有限公司先后四次在2020年4月8日、2022年4月18日、2022年6月14日被列为被执行人,执行标的总计2,882.63万元。	382.95		382.95					382.95	是		
18	残疾人扶助专项资金	湖南省残疾人联合会	醴陵市残联、永兴县残联、花垣县残联	创业基地扶持项目	项目资料不实,审核不严,不符合条件的项目获得立项支持。	13.9	2019-2021年度湖南省残疾人扶助专项资金涉及的问题:项目申请主体资格不符合文件要求,醴陵市残联、永兴县残联、花垣县残联等创业扶持项目中15名扶持对象的相关创办经济实体、社会组织的证明材料未取得;涉及专项资金13.9万元。 已采取的整改措施:1.及时将绩效评价反馈问题清单,通知至相关单位,要求开展自查自纠;2.举一反三,将检查暴露的问题情况,作为接下来的绩效评价工作的检查重点。							下达正式通知,通报各州市残联	否	
19															报各州市残联	否
20															2019-2021省级专项资金绩效评价	否
21															检查情况,并要求	否
22															及时整改。委托第	否
23															三方机构,对2022	否
24															年、2023年开展的	否
25															绩效自评与其他	否
26															检查指出发现的	否
27															问题,进行全面	否
28															“回头看”,进一步	否
29															查漏补缺。制定	否
30															2024年度绩效全	否
								过程管理方案,针	否							
								对资金的具体情	否							

序号	专项资金名称	省级主管部门	项目单位	项目名称	存在的问题	问题金额（万元）	已采取的整改措施（整改情况）	已整改金额（万元）	已整改金额中包含					是否完成整改
									上缴财政	减少财政拨款或补贴	归还渠道	调整账表	其他方式	
31			醴陵市佳新玻璃牛角椒种植农民专业合作社		项目资料不实，审核不严，不符合条件的项目获得立项支持，未提供基地稳定培育5户以上残疾家庭成为阳光致富的资料。	12	已采取的整改措施：1.及时将绩效评价反馈问题清单，通知至相关单位，要求开展自查自纠；2.举一反三，将检查暴露的问题情况，作为接下来的绩效评价工作的检查重点。							否
32			常德中车新能源汽车有限公司	5G+智慧工厂应用方案项目	项目资料不实，审核不严，不符合条件的项目获得立项支持，常德中车新能源汽车有限公司“5G+智慧工厂应用方案”项目资金30万元。	30	根据湘工信财函【2023】28号文，对常德中车新能源汽车有限公司“5G+智慧工厂应用方案”项目资金30万元予以收回，已完成整改。	30			30			是
33	湖南省工业和信息化厅		龙牌食品股份有限公司	调味品智能化生产线技术改造项目	项目资料不实，审核不严，不符合条件的项目获得立项支持，龙牌食品股份有限公司“调味品智能化生产线技术改造”项目资金80万元。	80	龙牌食品股份有限公司“调味品智能化生产线技术改造”项目80万元项目，企业已重新提交资料，经整改，符合转型升级类项目的申报条件。	80					80	是
34			航天凯天环保科技股份有限公司	麓谷环保智能装备工业园区项目	项目资料不实，审核不严，不符合条件的项目获得立项支持，航天凯天环保科技股份有限公司“麓谷环保智能装备工业园区”项目资金120万元。	120	航天凯天环保科技股份有限公司“麓谷环保智能装备工业园区”项目，项目申报时计划投资13482.6万元，实际已投资4498万元，已完成计划投资33.36%，符合申报条件。以后年度严格按照专项资金管理办法规定，对项目申报材料进行审核把关。	120						120
35	湖南省应急管理厅		浏阳市浏河机械有限公司	烟花爆竹“自动化减人、机械化换人”推广项目	项目资料不实，审核不严，不符合条件的项目获得立项支持《浏阳市应急管理局于2020年11月6日发布《关于组织申报浏阳市“烟花爆竹自动化减人、机械化换人”推广“专项资金的通报》，6家单位的申报材料中并未提供项目申报前两年在技术研发累计新增投资20%的依据材料，上述6家单位尽管申报	97	1、印发《湖南省应急管理厅关于反馈2022年安全生产预防及应急专项资金财政绩效评价结果的函》，要求落实整改；2、聘请天职国际会计师事务所进一步核实和督促整改；3、经核实，相关单位已进行整改：一是补充完善项目档案；二是通过培训、批评教育、制度优化等方式，进行整改，从机制上优化，进一步规范项目申报流程。	97					97	是
36			长沙东盛烟花有限公司											
37			浏阳丹华烟花出口制造有限公司											
38			长沙万奇烟花制造有限公司											

序号	专项资金名称	省级主管部门	项目单位	项目名称	存在的问题	问题金额（万元）	已采取的整改措施（整改情况）	已整改金额（万元）	已整改金额中包含				未整改到位原因及下一步计划	是否完成整改
									减少财政拨款或补贴	归还原渠道	调整账表	其他方式		
39			浏阳市志盛烟花制造有限公司		材料不符合申报要求均申报成功获得专项资金合计97万元。									是
40			湖南庆泰烟花制造有限公司											是
41			衡阳市贷款人赵新喜		项目资料不实，审核不严，不符合条件的项目获得立项支持，衡阳市贷款人赵新喜，贷款金额50万元，现场评价发现申报材料与实际不符。	50	经衡阳市核实，目前新新店铺挂的是宛新食品的经营执照，该店名头是由三泰市场管理处统一制定，误将“宛新”打成了“新新”，市场管理处也出具了证明是同一人，实实在在创业。另外，营业执照申报地址因租赁问题产生矛盾，所以法人代表赵新喜最终把实际经营地点设在了三泰市场内。已责令经办机构此后要加强信贷资料审核工作，做到认真、细致，杜绝项目资料不实、审核不严类似情况发生。	50				50		是
42		湖南省地方金融监督管理局	岳阳市贷款人杨成钢		项目资料不实，审核不严，不符合条件的项目获得立项支持，岳阳市贷款人杨成钢，贷款金额10万元，其贷款项目公司已于贷款开始日已注销。	10	经银行查实，该贷款项目公司在注销后仍正常经营（有相应租赁合同及单据），目前杨成钢已按要求全额偿还贷款。已经要求就业部门加强贷前审核，特别是对贷款申请人在申请期内资质变化情况跟踪管理。	10				10		是
43			湘阴县贷款人王高平		项目资料不实，审核不严，不符合条件的项目获得立项支持，湘阴县贷款人王高平，贷款金额10万元，贷款资料中失业证办理时间晚于营业执照办理时间。	10	经湘阴县核实，因贷款申请人原先不知道失业证的办理机构和办理作用，没有及时办理失业证。其后王高平在门店正常营业后特补办失业证。2022年10月，王高平贷款已经全额还款。已经要求就业部门加强贷前审核，严格执行创业担保贷款政策规定，特别是对申请资质情况严格把关。	10				10		是
合计						2266.85		2240.95	811.00	0.00	0.00	30.00	1399.95	

注：共计8个专项，43个项目，完成整改项目29个，资金2240.95万元，其中上缴财政811万元，其他方式1399.95万元。尚有残疾人扶助专项14个项目正在整改中，资金25.90万元，预计2023年12月底整改到位。