2024年度

怀化市生态环境局芷江分局部门决算

目 录

第一部分 怀化市生态环境局芷江分局概况

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

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2023年度预算绩效情况的说明

第四部分 名词解释

第五部分 附件

第一部分

怀化市生态环境局芷江分局概况

一、部门职责

（一）贯彻执行国家生态环境基本制度、统筹协调和监督管理生态环境保护工作、监督管理减排目标落实、监督管理环境污染防治、指导协调和监督生态保护修复工作、负责核与辐射安全监督管理、负责生态环境准入的监督管理、负责生态环境监测工作、协调配合做好中央和省生态环境保护督察相关工作、负责生态环境保护综合行政执法、组织指导和协调生态环境宣传教育工作。

（二）完成市生态环境局和县委、政府交办的其他工作。

二、机构设置及决算单位构成

（一）内设机构设置。怀化市生态环境局芷江分局单位内设机构包括：办公室、环保督察协调股、行政审批股（法制宣传股）、污染防治股。

（二）决算单位构成。怀化市生态环境局芷江分局单位2024年部门决算汇总公开单位构成包括：怀化市生态环境局芷江分局单位本级。本预算为独立核算，没有独立核算的二级机构。

第二部分 部门决算表

收入支出决算总表

 公开01表

部门：怀化市生态环境局芷江分局 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 | 408.09 | 一、一般公共服务支出 | 18 |  |
| 二、政府性基金预算财政拨款收入 | 2 |  | 二、外交支出 | 19 |  |
| 三、国有资本经营预算财政拨款收入 | 3 |  | 三、国防支出 | 20 |  |
| 四、上级补助收入 | 4 |  | 四、公共安全支出 | 21 |  |
| 五、事业收入 | 5 |  | 五、教育支出 | 22 |  |
| 六、经营收入 | 6 |  | 六、科学技术支出 | 23 |  |
| 七、附属单位上缴收入 | 7 |  | …… | 24 |  |
| 八、其他收入 | 8 | 3089.71 | 八、社会保障与就业支出 | 25 | 35.22 |
|  | 9 |  | 九、卫生健康支出 | 26 | 17.46 |
|  | 10 |  | 十、节能环保支出 | 27 | 3430.12 |
|  | 11 |  | 十一、城乡社区支出 | 28 |  |
|  | 12 |  | 十二、农林水支出 | 29 | 15 |
|  | 13 |  | …… | 30 |  |
| **本年收入合计** | 14 |  3497.70 | **本年支出合计** | 31 |  |
|  使用非财政拨款结余（含专用结余） | 15 |  |  结余分配 | 32 |  |
|  年初结转和结余 | 16 |  |  年末结转和结余 | 33 |  |
| **总计** | 17 | 3497.70 | **总计** | 34 |  |

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： 怀化市生态环境局芷江分局　 　 　　 　 　 　 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 | 3497.8　 | 408.09　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 3089.71　 |
| 208 | 社会保障和就业支出 | 35.22　 | 35.22　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 20805 | 行政事业单位养老支出 | 35.22　 | 35.22　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 2080505 |  机关事业单位基本养老保险缴费支出 | 35.22　 | 35.22　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 210 | 卫生健康支出 | 17.46　 | 17.46　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 21011 | 行政事业单位医疗 | 17.46　 | 17.46　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 2101101 |  行政单位医疗 | 17.46　 | 17.46　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 211 | 节能环保支出 | 3430.12 | 355.41 |  |  |  |  | 3074.71 |
| 21101 | 环境保护管理事务 | 501.55 | 351.74 |  |  |  |  | 149.81 |
| 2110101 |  行政运行 | 498.25 | 351.74 |  |  |  |  | 146.51 |
| 2110104 |  生态环境保护宣传 | 3.30 |  |  |  |  |  | 3.30 |
| 21102 | 环境监测与监察 | 117.34 | 3.67 |  |  |  |  | 113.66 |
| 2110299 |  其他环境监测与监察支出 | 117.34 | 3.67 |  |  |  |  | 113.66 |
| 21103 | 污染防治 | 2505.5 |  |  |  |  |  | 2505.5 |
| 2110301 |  大气 | 106.52 |  |  |  |  |  | 106.52 |
| 2110302 |  水体 | 2256.83 |  |  |  |  |  | 2256.83 |
| 2110399 |  其他污染防治支出 | 142.16 |  |  |  |  |  | 142.16 |
| 21104 | 自然生态保护 | 303.73 |  |  |  |  |  | 303.73 |
| 2110401 |  生态保护 | 20.51 |  |  |  |  |  | 20.51 |
| 2110402 |  农村环境保护 | 283.22 |  |  |  |  |  | 283.22 |
| 21111 | 污染减排 | 2.00 |  |  |  |  |  | 2 |
| 2111102 |  生态环境执法监察 | 2.00 |  |  |  |  |  | 2 |
| 213 | 农林水支出 | 15.00 |  |  |  |  |  | 15 |
| 21305 | 巩固脱贫衔接乡村振兴 | 15.00 |  |  |  |  |  | 15 |
| 2130599 |  其他巩固脱贫衔接乡村振兴支出 | 15.00 |  |  |  |  |  | 15 |

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：怀化市生态环境局芷江分局 　 　 　 　 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 | 3497.8　 | 551.75　 | 2946.05　 | 　 | 　 | 　 |
| 208 | 社会保障和就业支出 | 35.22　 | 35.22　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 20805 | 行政事业单位养老支出 | 35.22　 | 35.22　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 2080505 |  机关事业单位基本养老保险缴费支出 | 35.22　 | 35.22　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 210 | 卫生健康支出 | 17.46　 | 17.46　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 21011 | 行政事业单位医疗 | 17.46　 | 17.46　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 2101101 |  行政单位医疗 | 17.46　 | 17.46　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 211 | 节能环保支出 | 3430.12 | 499.07 | 2931.05 |  |  |  |
| 21101 | 环境保护管理事务 | 501.55 | 498.25 | 3.30 |  |  |  |
| 2110101 |  行政运行 | 498.25 | 498.25 |  |  |  |  |
| 2110104 |  生态环境保护宣传 | 3.30 |  | 3.30 |  |  |  |
| 21102 | 环境监测与监察 | 117.34 | 0.82 | 116.52 |  |  |  |
| 2110299 |  其他环境监测与监察支出 | 117.34 | 0.82 | 116.52 |  |  |  |
| 21103 | 污染防治 | 2505.5 |  | 2505.5 |  |  |  |
| 2110301 |  大气 | 106.52 |  | 106.52 |  |  |  |
| 2110302 |  水体 | 2256.83 |  | 2256.83 |  |  |  |
| 2110399 |  其他污染防治支出 | 142.16 |  | 142.16 |  |  |  |
| 21104 | 自然生态保护 | 303.73 |  | 303.73 |  |  |  |
| 2110401 |  生态保护 | 20.51 |  | 20.51 |  |  |  |
| 2110402 |  农村环境保护 | 283.22 |  | 283.22 |  |  |  |
| 21111 | 污染减排 | 2.00 |  | 2.00 |  |  |  |
| 2111102 |  生态环境执法监察 | 2.00 |  | 2.00 |  |  |  |
| 213 | 农林水支出 | 15.00 |  | 15.00 |  |  |  |
| 21305 | 巩固脱贫衔接乡村振兴 | 15.00 |  | 15.00 |  |  |  |
| 2130599 |  其他巩固脱贫衔接乡村振兴支出 | 15.00 |  | 15.00 |  |  |  |

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：怀化市生态环境局芷江分局 　 　 　 　 　 　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 | 408.09　 | 一、一般公共服务支出 | 15 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 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 | 　 | 四、公共安全支出 | 18 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 　 | 5 | 　 | 五、教育支出 | 19 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 　 | 6 | 　 | 六、科学技术支出 | 20 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 　 | 7 | 　 | …… | 21 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 　 | 8 | 　 | 八、社会保障与就业支出 | 22 | 35.22　 | 35.22　 | 　 | 　 |
| **本年收入合计** | 9 | 408.09　 | 九、卫生健康支出 | 23 | 17.46　 | 17.46　 | 　 |  |
| 年初财政拨款结转和结余 | 10 | 　 | 十、节能环保支出 | 24 | 　355.41 | 　355.41 | 　 | 　 |
|  一般公共预算财政拨款 | 11 | 　 | 　…… | 25 | 　 | 　 | 　 | 　 |
|  政府性基金预算财政拨款 | 12 | 　 | **本年支出合计** | 26 | 408.09　 | 408.09　 | 　 | 　 |
|  国有资本经营预算财政拨款 | 13 | 　 | 年末财政拨款结转和结余 | 27 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| **总计** | 14 | 408.09　 | **总计** | 28 | 408.09　 | 408.09　 |  |  |

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

 部门：怀化市生态环境局芷江分局 公开05表

 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 | 　408.09 | 405.24 | 2.85　 |
| 208 | 社会保障和就业支出 | 35.22　 | 35.22　 | 　 |
| 20805 | 行政事业单位养老支出 | 35.22　 | 35.22　 | 　 |
| 2080505 |  机关事业单位基本养老保险缴费支出 | 35.22　 | 35.22　 | 　 |
| 210 | 卫生健康支出 | 17.46　 | 17.46　 | 　 |
| 21011 | 行政事业单位医疗 | 17.46　 | 17.46　 | 　 |
| 2101101 |  行政单位医疗 | 17.46　 | 17.46　 | 　 |
| 211 | 节能环保支出 | 355.41 | 352.56 | 2.85 |
| 21101 | 环境保护管理事务 | 351.74 | 351.74 |  |
| 2110101 |  行政运行 | 351.74 | 351.74 |  |
| 21102 | 环境监测与监察 | 3.67 | 0.82 | 2.85 |
| 2110299 |  其他环境监测与监察支出 | 3.67 | 0.82 | 2.85 |

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

 部门： 怀化市生态环境局芷江分局 公开06表

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 | 3462.36 | 302 | 商品和服务支出 | 509.05　 | 307 | 债务利息及费用支出 | 　 |
| 30101 |  基本工资 | 236.71 | 30201 |  办公费 | 　5.3 | 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 | 　 | 30203 |  咨询费 | 　 | 310 | 资本性支出 | 　 |
| 30106 |  伙食补助费 | 5.58　 | 30204 |  手续费 | 　 | 31001 |  房屋建筑物购建 | 　 |
| 30107 |  绩效工资 | 　 | 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 | 35.22　 | 30206 |  电费 | 　 | 31003 |  专用设备购置 | 　 |
| 30109 |  职业年金缴费 | 　 | 30207 |  邮电费 | 　 | 31005 |  基础设施建设 | 　 |
| 30110 |  职工基本医疗保险缴费 | 17.46　 | 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 | 　 | 30211 |  差旅费 | 0.86 | 31008 |  物资储备 | 　 |
| 30113 |  住房公积金 | 40.7　 | 30212 |  因公出国（境）费用 | 　 | 31009 |  土地补偿 | 　 |
| 30114 |  医疗费 | 　 | 30213 |  维修（护）费 | 　 | 31010 |  安置补助 | 　 |
| 30199 |  其他工资福利支出 | 6.68　 | 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 | 3.82　 | 30215 |  会议费 | 　 | 31012 |  拆迁补偿 | 　 |
| 30301 |  离休费 | 　 | 30216 |  培训费 | 　 | 31013 |  公务用车购置 | 　 |
| 30302 |  退休费 | 　 | 30217 |  公务接待费 | 2.00　 | 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 | 　 | 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 | 17.2　 | 39908 |  对民间非营利组织和群众性自治组织补贴 | 　 |
| 30309 |  奖励金 | 0.94　 | 30229 |  福利费 | 11.7　 | 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 | 4.00　 | 39910 |  资本性赠与 | 　 |
| 30311 |  代缴社会保险费 | 　 | 30239 |  其他交通费用 | 1.14　 | 39999 |  其他支出 | 　 |
| 30399 |  其他对个人和家庭的补助 | 2.88　 | 30240 |  税金及附加费用 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 　 | 　 | 　 | 30299 |  其他商品和服务支出 | 16.84　 | 　 | 　 | 　 |
| 人员经费合计 | 346.18　 | 公用经费合计 | 59.055　 |

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：怀化市生态环境局芷江分局 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：怀化市生态环境局芷江分局 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：怀化市生态环境局芷江分局 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 |
| 6.00 |  | 4.00 |  | 4.00 | 2.00 | 6.00 |  | 4.00 |  | 4.00 | 2.00 |

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3497.8万元。与上年相比，增加123.9万元，增长3.7%，主要是因为项目资金的增加。

二、收入决算情况说明

2024年度收入合计3497.8万元，其中：财政拨款收入408.09万元，占11.67%；上级补助收入0万元，占0%；事业收入0万元，占0%；经营收入0万元，占0%；附属单位上缴收入0万元，占0%；其他收入(项目经费，工程项目都在县级财政，没有录入财政拨款收入)3089.71万元，占88.33%。

三、支出决算情况说明

2024年度支出合计3497.8万元，其中：基本支出551.75万元，占15.77%；项目支出2946.05万元，占84.23%；上缴上级支出0万元，占0%；经营支出0万元，占0%；对附属单位补助支出0万元，占0%。

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408.09万元，与上年相比，减少47.06万元,降低10.38%，主要是因为2024年新增退休人员3名。

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408.09万元，占本年支出合计的11.67%，与上年相比，财政拨款支出减少47.06万元，降低10.38%，主要是因为2024年新增退休人员3名。

**（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408.09万元，主要用于以下方面：社会保障和就业支出35.22万元，占8.63%；卫生健康支出17.46万元，占4.28%；节能环保支出355.41万元，占87.09%。

**（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390.64万元，支出决算数为408.09万元，完成年初预算的104.47%，其中：

1、社会保障和就业支出（类）208（款）0505（项），机关事业单位基本养老保险缴费支出。

年初预算为35.22万元，支出决算为35.22万元，完成年初预算的100%，决算数等于年初预算数的。

2、卫生健康支出（类）210（款）1101（项），行政单位医疗。

年初预算为18.71万元，支出决算为17.46万元，完成年初预算的93.32%，决算数大于（小于）年初预算数的主要原因是：有人员异动。

3、节能环保支出（类）211（款）0101（项），行政运行。

年初预算为336.71万元，支出决算为355.41万元，完成年初预算的105.55%，决算数大于年初预算数的主要原因是：中途有人员转正，工资增加；有新进人员2人。

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405.24万元，其中：

**人员经费**346.18万元，占基本支出的85.43%,主要包括基本工资、伙食补助费、机关事业单位基本养老保险、职工基本医疗保险缴费、住房公积金、其他工资福利支出、奖励金、其他对个人和家庭的补助等。

**公用经费**59.05万元，占基本支出的14.57%，主要包括办公费、差旅费、公务接待费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费、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6万元，支出决算为6万元，完成预算的100%；与上年相比不变。决算数等于预算数。决算数等于上年数。

**（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，完成预算的0%；与上年相比不变。决算数等于预算数。决算数等于上年数。

2.公务用车购置费及运行维护费支出预算为4万元，支出决算为4万元，完成预算的100%；与上年相比不变。

公务用车购置费支出预算为0万元，支出决算为0万元，完成预算的0%，公务用车收归公车办统一管理。

公务用车运行维护费支出预算为4万元，支出决算为4万元，主要是监测监察公务用车支出，完成预算的100%；与上年相比不变。决算数等于预算数。决算数等于上年数。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2万元，支出决算为2万元，完成预算的100%；与上年不变。决算数等于预算数。决算数等于上年数。2024年度共接待来访团组46个、来宾250人次，主要是上级工作指导、检查、同级业务交流等发生的接待支出。

八、政府性基金预算收入支出决算情况

2024年度政府性基金预算财政拨款收0万元，本单位无政府性基金收支入。

九、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算情况

2024年度国有资本经营预算财政拨款收入0万元，支出0元。本单位无政府性基金收支入。

十、关于机关运行经费支出说明

2024年度国有资本经营预算财政拨款收入0万元，支出0元。本单位无政府性基金收支入。

十一、一般性支出情况说明

2024年本部门开支会议费0万元；开支培训费0万元；未举办节庆、晚会、论坛、赛事活动，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308.58万元，其中：政府采购货物支出60.12 万元、政府采购工程支出69.25万元、政府采购服务支出179.21万元。授予中小企业合同金额308.58万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额308.58万元，占授予中小企业合同金额的100%。货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的100%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的100%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的100%。

十三、关于国有资产占用情况说明

至2024年12月31日，部门共有车辆1辆，其中，主要领导干部用车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1辆(监测用车)、单位价值50万元以上通用设备0台（套）；单位价值100万元以上专用设备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年度本单位整体支出开展绩效自评，涉及项目1 个，共涉及资金2.85万元。其中，一般公共预算项目1 个2.85 万元，占一般公共预算支出总额的100%；政府性基金预算项目0个0 万元，占政府性基金预算支出总额0%；国有资本经营预算项目0 个0 万元，占国有资本经营预算支出总额的0%；社会保险基金预算项目0个0 万元，占社会保险基金预算支出总额的0%。

**（二）绩效评价结果。一是绩效自评结果。**2024年度本单位整体支出全年预算数390.64万元，执行数408.09万元，完成预算的100%，绩效自评得分95分，评价等级为“优秀”。绩效目标完成情况：保障了职工福利待遇；保障全县环境保护工作的正常运转。发现的主要问题及原因：预算内社保资金因新进人员等原因不足。下一步改进措施：加强与财政对接，保障单位运行。

**（三）评价结果应用情况。**要注重绩效评价结果的运用，对照绩效评价工作中发现的问题，结合绩效评价报告中提出的整改意见，进一步完善预算管理机制，增强支出责任，规范资金使用，强化监督检查，强化财政资金管理水平，提高财政资金使用效益，为预算资金使用效益的提高提供基础保障。

第四部分 名词解释

一、机关运行经费：是指各部门的公用经费，包括办公费及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维修费、专用资料及一半设备购置费、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。

二、“三公”经费：纳入省财政预算管理“三公”经费，是指用一般公共预算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）以及燃料费、维修费、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、国外城市交通费、食宿费等支出。

三、年初结转和结余：指以前年度尚未完成、结转到本年按有关规定继续使用的资金。

四、年末结转和结余：指本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化无法按原计划实施，需延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金。

五、基本支出：指为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的各项支出，包括人员支出和公用支出。

第五部分 附 件

**部门整体支出绩效评价报告参考提纲**

**一、部门概况**

（一）部门基本情况

基本情况：怀化市生态环境局芷江分局作为怀化市生态环境局单位的二级部门预算单位，内设科室为4个：办公室、环保督察协调股、行政审批股（法制宣传股）、污染防治股。单位财政供养人员31人参照公务员管理12人，事业财政拨款19人，到龄退休22人。

主要职能：

1.贯彻执行国家生态环境基本制度。会同同级有关部门拟订生态环境保护规划、规范、制度,经批准后组织实施;会同同级有关部门编制并监督实施重点区域、流域、饮用水水源地生态环境规划和水功能区划。

2.负责统筹协调和监督管理生态环境保护工作。组织协调环境污染事故和生态破坏事件的调查处理,指导协调突发生态环境事件的应急、预警工作,参与实施生态环境损害赔偿制度

3.负责监督管理减排目标的落实。根据上级核定污染物总量控制目标,组织制定并监督实施本辖区污染物排放总量控制计划及相关措施,监督实施排污许可制度,监督检查污染物减排任务完成情况,实施生态环境保护目标责任制,组织协调应对气候变化和温室气体减排工作

4.负责环境污染防治的监督管理。组织拟订本辖区大气水、土壤、噪声、光、恶臭、固体废物、废弃化学品、危险废物、机动车等的污染防治管理制度并监督实施;会同有关部门监督管理饮用水水源地生态环境保护工作;指导城乡生态环境综合整治工作,监督农业面源污染治理工作;监督指导区域大气环境保护工作,组织实施区域大气污染联防联控协作机制。

5.指导协调和监督生态保护修复工作。监督管理对生态环境有影响的自然资源开发利用活动、重要生态环境建设和生态破坏恢复工作;指导协调和监督各类自然保护地的生态环境保护工作;监督野生动植物保护、湿地生态环境保护等工作;指导协调和监督农村生态环境保护,监督生物技术环境安全,参与生物多样性保护工作,参与生态保护补偿工作。

6.负责核与辐射安全的监督管理,牵头核安全工作协调机制有关工作,参与核事故应急处理,负责辐射环境事故应急处理;监督管理核设施和放射源安全,监督管理核设施、核技术应用、电磁辐射、伴有放射性矿产资源开发利用活动中的污染防治;对核材料管制和民用核安全设备的设计,制造、安装及无损检验活动实施监督管理

7.负责生态环境准入的监督管理.组织实施生态环境准入清单;按规定审批或审查开发建设区域,规划、项目环境影响评价文件。

8.负责生态环境监测工作,组织实施生态环境执法监测、应急监测、环境质量监测、污染源监测。

9.协调配合做好中央和省生态环境保护督察相关工作。指导、协调、督促生态环境保护督察反馈问题整改工作;对同级有关部门(单位)貫彻落实生态环境保护决策部署情况、对生态环境保护督察反馈问题整改情况、对“党政同责”“一岗双责”落实情况进行督查督办,对贯彻落实不到位、整改不力的提请问责。

10.统一负责生态环境保护综合行政执法。组织开展生态环境保护执法检查活动,查处生态环境违法问题。

11.组织指导和协调生态环境宣传教育工作,推动社会组织和公众参与生态环境保护;开展生态环境科技工作,组织生态环境重大科学研究和技术工程示范。

12.完成市生态环境局和县市区委、政府交办的其他工作。

工作开展情况：

1、坚定政治立场，落实重大部署

2、全力生态创建，突出双碳重任。

3、加强污染防治，严格工程监管。

4、推进督察整改，提升环境质量。

5、优化营商环境，服务经济发展。

（二）部门整体支出规模、使用方向和主要内容、涉及范围等。

2024年总支出3497.8万元，上年3373.91万元，比上年增加123.89万元。其中：工资福利支出420.22万元，上年435.62万元，比上年减少15.4万元；商品和服务支出520.64万元，上年470.82万元，比上年增加49.82万元；对个人和家庭补助支出46.06万元，上年55.04万元，比上年减少8.98万元；资本性支出2461.06万元，上年2272.43万元，比上年增加188.63万元；对企事业单位的补贴支出50万元，上年140万元，比上年减少90万元。

**二、部门整体支出管理及使用情况**

2024年我局基本支出实际完成386.27万元。包括人员经费支出338.67万元，公用经费支出47.6万元。

2024年公务接待费2万元，2023年公务接待2万元，相比无变动。2024年公务用车运行维护费4万元，2023年公务用车运行4万元，相比无变动。全年“三公经费”按照年初预算控制数执行， 支出合理合法，厉行节约。

**三、资产管理情况**

年末固定资产原值1376.64万元，净值666.72万元，年初固定资产原值1340.47万元，本年增加固定资产原值36.17万元，主要为专业设备购置，都已登记入账。无报废资产。

**四、部门整体支出绩效情况**

**（一）生态环境质量状况**

2024年全县生态环境质量总体保持稳定，生态质量指数（EQI）75.88。截止目前，我县空气质量综合指数2.447；PM2.5浓度24.56ug/m3；空气质量优良率98.1%。县城饮用水源、出入境断面水质稳定在Ⅱ类标准，水质达标率均为100%；县城环境噪声达到2类标准，县城交通噪声达到4类标准；集中式饮用水水源地水质优良率、村镇饮用水卫生合格率、危险废物处置率均达100%。在怀化市2024年度生态环境监测专业技术人员大比武中取得了团体和个人双项一等奖的优异成绩。获得2023年度国家重点生态功能区转移支付资金10058万元。全面完成2024年度县域生态功能区考核资料上报。积极对接省生态环境厅、市生态环境局，牵头完成了国家生态文明建设示范区2024年度自评估工作和平台上传，正在组织修编《芷江侗族自治县生态文明建设示范区规划》（已完成规划文本送审稿编制）。

**（二）全力打好蓝天、碧水、净土保卫战**

坚决落实污染防治攻坚战“夏季攻势”目标任务，印发《2024年芷江侗族自治县深入打好污染防治攻坚战“提效达标、保优争先”工作方案》等文件，全面完成2024年污染防治攻坚战“夏季攻势”任务整改销号。大气污染防治：深入开展巩固空气质量达标工作，强化工业企业环境监管，切实抓好移动源污染防治，加强建筑工地扬尘污染控制，加强道路扬尘综合整治，加强秸秆禁烧管控，组织重污染天气预警预报，完成“一键抵达”系统录入。全县范围内开展非道路移动机械尾气排放监督性抽测工作；完成芷江县工业炉窑综合治理任务；完成应急减排清单修订；开展清洁生产审核；加强消耗臭氧层物质管理。水污染防治：继续推进工业集中区水污染防治。扎实开展饮用水源保护工作，完成千吨万人及县级以上集中式饮用水水源保护区规范化建设评估工作，完成新店坪镇岩禾塘村火石寨山溪饮用水水源保护区和碧涌镇龙山村桐木托地下水饮用水水源保护区划分任务；完成46个“千吨万人”和“千人以上”饮用水水源保护地全国农村集中式水源地基础信息调查系统填报；开展国控断面水质提升百日攻坚行动；开展444个入河排污口排查溯源，完成5个入河排污口整治销号任务；开展农村生活污水治理，全面完成12个重点村整治工作任务；狠抓中央水污染防治专项资金项目实施，均已达到序时进度。舞水河芷江段获评全省美丽河湖建设典型案例。土壤污染防治：加强建设用地土壤环境准入管理，与自然资源局建立污染地块联动监管机制，全面加强协调联动，确保建设用地土壤环境安全；严格管控土壤环境风险；加强监管，确保辐射危废安全，制定了《芷江侗族自治县2024年度危险废物规范化环境管理评估工作实施方案》，组织开展固体废物管理业务培训，完善辐射安全申报系统信息，加强危险废物全过程监管，开展固体废物规范化评估工作；开展新污染物调查工作。原芷江晨地锰业化工有限责任公司历史遗留场地污染治理工程获评典型案例全省推广。

**（三）优化营商环境，服务经济发展**

优化营商环境，注重提质增效。严格落实优化营商环境相关要求，结合环保监管和整治，强化指导服务，注重便捷服务，进一步落实“放管服”要求，加快行政审批，精简办事流程，促进企业环保工作的规范化运营。今年以来共审批建设项目6个，完成环境影响登记表备案86个。积极开展精准帮扶，助力市场主体纾困解难，组织全局干部每季度对市场主体共190余家开展大走访帮扶活动。加快推进经济社会发展全面绿色转型建设，加快基础设施绿色升级，建立健全我县绿色低碳循环发展，统筹有序推进碳达峰碳中和工作。逐步推动排污许可提质增效，强化排污许可证后管理，督促排污单位落实主体责任，推进构建以排污许可制为核心的固定污染源监管制度体系，49家排污许可执证企业执行报告提交率为100%，6家排污许可执证企业完成排污许可证发证质量审核问题的整改工作，8家企业完成2023年排污许可证执行报告年报规范性审查整改工作。严格落实污染物排放总量控制制度，高度重视排污权有偿使用和交易工作，全面完成33家企业的排污权有偿使用费征缴。严格环境执法，化解环境纠纷。按照“双随机、一公开”检查要求，对辖区内排污企事业单位开展执法检查，对发现的环境违法行为一律责令立即改正，依法依规处理，全年共下达《责令改正环境违法行为决定书》10份、《行政处罚决定书》5份，处罚款59.1786万元；移送公安机关实施行政拘留2起。办理的行政处罚案件均已按照要求完成录入工作。妥善处理环境信访事项，2024年共办理环境信访事项43件，其中全国生态环境信访投诉举报管理平台16件、12345市民服务热线16件、群众来访1件、网络媒体6件，上级交办4件，处理办结率100%。2024年6月湖南省生态环境厅授予我局“湖南省县级生态环境保护综合行政执法机构规范化建设达标单位”。2024年3月我局办理的“湖南肯林木业不正常使用大气污染防治设施案”列入全省典型案例，2024年11月办理的“芷江侗族自治县金顺种养专业合作社违法排污案”列入全省环境信访典型案例。加强法制审核，推进法治建设。一是学习贯彻习近平法治思想，深入学习生态环境各项法律法规，充分利用《湖南省生态环境保护行政处罚裁量权基准规定（2021版）》，切实做到有法可依，违法必究，公开执法。二是加强环境违法案件审查工作，严格落实生态环境违法案件集体审查制度，共召开5次案审会讨论了5起案件，严格落实行政复议体制改革，切实保证当事人的合法权益。三是有力推进生态环境损害赔偿工作。明确生态环境损害赔偿线索范围，主动排查案件线索，对照上级下达的线索清单，全面摸清案件底数，促进生态环境损害赔偿工作与生态环境执法工作有效衔接。启动办结生态损害赔偿案件7件。

**（四）配合完成省级、中央环保督察工作**

2024年3月13日至4月2日，湖南省第五生态环境保护督察组对怀化市开展了为期20天的第二轮省级生态环境保护督察。此次省级督察期间我县共接到信访交办件7件，均已办结。2024年省级第二轮生态环境督察6月向怀化市反馈了整改问题清单，芷江县涉及12项共性整改事项，6项个性问题整改事项，截止目前，我县整改方案已通过怀化市委审议，相关工作正在有序推进。2024年5月9日至6月10日，中央第五生态环境保护督察组对湖南开展了为期一个月的第三轮中央生态环境保护督察。此次督察期间我县共接到信访交办件5件，均已办结。2024年中央第三轮生态环境督察组2024年8月向湖南反馈了整改问题清单，芷江县无个性整改问题，涉及的共性整改事项省、市正在制定整改方案，我县按方案要求全力完成整改。

 **（五）配合完成全省生态环境系统专项巡察**

省生态环境系统专项巡察于2024年8月24日-9月10日进驻芷江，对怀化市生态环境局芷江分局开展为期18天巡察，巡察组进驻期间，组织召开专项巡察工作动员会，听取党组在上轮巡视巡察、生态环保督察等反馈的与其职能职责相关问题整改、未巡先改以及巡视巡察移交问题线索办理情况的汇报。巡察组调阅执法案卷、工程项目、监测报告、财务等相关资料，进行现场走访调查，对芷江分局进行了全方位的巡察体检。巡察组反馈立行立改问题5项，芷江分局均已全面完成整改。

**（六）抓好舆论宣传，营造浓厚氛围**

积极组织公安、法院、检察院、生态环境、自然资源等部门通过电视、广播、报纸、网络等新闻媒体对部门联合执法进行宣传报道；加大了典型案件曝光力度，形成声势。开展了“六进”“世界环境日”“全国生态日”等生态文明建设和环境执法主题宣传活动，在中国环境、学习强国等中央媒体和新湖南等省级媒体上发表了生态环境保护相关报道120余篇，创造了良好的舆论氛围，提高公众的环境保护意识。

**六、存在的主要问题**

1、综合执法合力有待提升。扬尘防治、非煤矿山整治、农村面源污染、水生态保护、生活噪声污染等生态环境保护工作涉及林业、水利、应急、农业农村等多个部门，有关部门环保责任不清、密切配合不够，打击环境违法犯罪效率不高。

2、环保宣传力度有待加强。一些部门工作人员和普通群众对生态文明建设、环境保护的认识仍然不够高，创新开展“六五”世界环境日环保宣传活动，进一步普及环保知识和法律法规，同时加强政府门户网站、红网、怀化日报等新闻媒体的环保信息报送工作，充分展现生态环保工作成效和生态环保铁军良好形象。

3、环保机构编制、队伍素质能力与新环保法的严格要求不相适应。

4、财务管理欠缺，财务自身能力建设不够，财务管理制度不健全。

**七、改进措施和有关建议**

一是监测、执法仪器设备严重老化。监测站仪器使用年限久远，设备老旧，故障率高，在精度和准度上难以维持稳定，监测站仪器设备的更新费用高：执法装备较为落后单一，与新形势下生态环境执法需求有所差距。二是工作经费严重不足。生态环境局肩负着全县生态环境安全的历史重任，承担着全县环境监管执法、水气土环境检测以及其他工作任务，日常运转开支巨大，工作经费严重不足，难以保障正常工作运转。