2024年度

怀化市生态环境局会同分局部门决算

目录

第一部分 怀化市生态环境局会同分局部门概况

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、国有资本经营预算收入支出决算说明

十、关于机关运行经费支出说明

十一、一般性支出情况说明

十二、关于政府采购支出说明

十三、关于国有资产占用情况说明

十四、关于2024年度预算绩效管理情况的说明

第四部分名词解释

第五部分附件

第一部分

怀化市生态环境局会同分局概况

一、部门职责

（一) 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，经批准的组织实施；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。

（二)负责统筹协调和监督管理生态环境保护局工作。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。

（三)负责监督管理减排目标的落实。组织制度并监督实施本辖区污染物排放总量控制计划及相关措施。

（四)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。

（五)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。

（六)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，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。

（七)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。

（八)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。

（九)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室；对同级有关部门贯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扁平中、对“党政同责”“一岗双责”落实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。

（十)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。

（十一)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。

（十二)完成市生态环境局和县市区委、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。怀化市生态环境局会同分局内设机构4个，为办公室、环保督察协调股、行政审批股（法制宣传股）、污染防治股。 核定总编制数 31 名，其中：行政编制 7 名；全额拨款事业编制 24 名。全局实有在编人员 26名，退休人员15名。本部门车辆 2台，其中：公务执法用车1台，监测专用车1台。

（二）决算单位构成。怀化市生态环境局会同分局2024年部门决算汇总公开单位构成包括：怀化市生态环境局会同分局本级。

第二部分

部门决算表

收入支出决算总表

公开01表

部门： 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 | 296.10 | 一、一般公共服务支出 | 18 | 0.00 |
| 二、政府性基金预算财政拨款收入 | 2 | 0.00 | 二、外交支出 | 19 | 0.00 |
| 三、国有资本经营预算财政拨款收入 | 3 | 0.00 | 三、国防支出 | 20 | 0.00 |
| 四、上级补助收入 | 4 | 0.00 | 四、公共安全支出 | 21 | 0.00 |
| 五、事业收入 | 5 | 0.00 | 五、教育支出 | 22 | 0.00 |
| 六、经营收入 | 6 | 0.00 | 六、科学技术支出 | 23 | 0.00 |
| 七、附属单位上缴收入 | 7 | 0.00 | 七、文化旅游体育和传媒支出 | 24 | 0.00 |
| 八、其他收入 | 8 | 820.73 | 八、社会保障和就业支出 | 25 | 12.82 |
|  | 9 |  | 九、卫生健康支出 | 26 | 0.18 |
|  | 10 |  | 十、节能环保支出 | 27 | 503.17 |
|  | 11 |  | 十一、城乡社区支出 | 28 | 600.33 |
|  | 12 |  | 十二、农林水支出 | 29 | 0.34 |
|  | 13 |  | …… | 30 |  |
| **本年收入合计** | 14 | 1116.83 | **本年支出合计** | 31 | 1116.83 |
| 使用非财政拨款结余（含专用结余） | 15 | 0.00 | 结余分配 | 32 | 0.00 |
| 年初结转和结余 | 16 | 0.00 | 年末结转和结余 | 33 | 0.00 |
| **总计** | 17 | 1116.83 | **总计** | 34 | 1116.83 |

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： 　 　 　 　 　 　 　 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 | | 1116.83 | 296.10 |  |  |  |  | 820.73 |
| 2080501 | 行政单位离退休 | 3.23 |  |  |  |  |  | 3.23 |
| 2080505 | 机关事业单位基本养老保险缴费支出 | 0.39 | 0.39 |  |  |  |  |  |
| 2080506 | 机关事业单位职业年金缴费支出 | 7.61 |  |  |  |  |  | 7.61 |
| 2080801 | 死亡抚恤 | 1.58 |  |  |  |  |  | 1.58 |
| 2101101 | 行政单位医疗 | 0.18 | 0.18 |  |  |  |  |  |
| 2110101 | 行政运行 | 264.50 | 256.53 |  |  |  |  | 7.97 |
| 2110199 | 其他环境保护管理事务支出 | 38.00 | 38.00 |  |  |  |  |  |
| 2110299 | 其他环境监测与监察支出 | 53.10 | 1.00 |  |  |  |  | 52.10 |
| 2110302 | 水体 | 28.41 |  |  |  |  |  | 28.41 |
| 2110399 | 其他污染防治支出 | 89.16 |  |  |  |  |  | 89.16 |
| 2120402 | 农村环境保护 | 30.00 |  |  |  |  |  | 30.00 |
| 2120199 | 其他城乡社区管理事务支出 | 600.33 |  |  |  |  |  | 600.33 |
| 2130599 | 其他巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴 | 0.34 |  |  |  |  |  | 0.34 |

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： 　 　 　 　 　 　 　 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 | | | 1116.83 | 477.86 | 638.97 |  |  |  |
| 2080501 | | 行政单位离退休 | 3.23 | 3.23 |  |  |  |  |
| 2080505 | | 机关事业单位基本养老保险缴费支出 | 0.39 | 0.39 |  |  |  |  |
| 2080506 | | 机关事业单位职业年金缴费支出 | 7.61 | 7.61 |  |  |  |  |
| 2080801 | | 死亡抚恤 | 1.58 | 1.58 |  |  |  |  |
| 2101101 | | 行政单位医疗 | 0.18 | 0.18 |  |  |  |  |
| 2110101 | | 行政运行 | 264.50 | 264.50 |  |  |  |  |
| 2110199 | | 其他环境保护管理事务支出 | 38.00 |  | 38.00 |  |  |  |
| 2110299 | | 其他环境监测与监察支出 | 53.10 |  | 53.10 |  |  |  |
| 2110302 | | 水体 | 28.41 | 1.19 | 27.22 |  |  |  |
| 2110399 | | 其他污染防治支出 | 89.16 | 19.73 | 69.43 |  |  |  |
| 2110402 | | 农村环境保护 | 30.00 |  | 30.00 |  |  |  |
| 2120199 | | 其他城乡社区管理事务支出 | 600.33 | 179.11 | 421.22 |  |  |  |
| 2130599 | | 其他巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴支出 | 0.34 | 0.34 |  |  |  |  |

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： 　 　 　 　 　 　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 | 296.10 | 一、一般公共服务支出 | 18 |  |  |  |  |
| 二、政府性基金预算财政拨款 | 2 |  | 二、外交支出 | 19 |  |  |  |  |
| 三、国有资本经营预算财政拨款 | 3 |  | 三、国防支出 | 20 |  |  |  |  |
|  | 4 |  | 四、公共安全支出 | 21 |  |  |  |  |
|  | 5 |  | 五、教育支出 | 22 |  |  |  |  |
|  | 6 |  | 六、科学技术支出 | 20 |  |  |  |  |
|  | 7 |  | 七、文化旅游体育和传媒支出 | 23 |  |  |  |  |
|  | 8 |  | 八、社会保障和就业支出 | 24 | 0.39 | 0.39 |  |  |
|  | 9 |  | 九、卫生健康支出 | 25 | 0.18 | 0.18 |  |  |
|  | 10 |  | 十、节能环保支出 | 26 | 295.53 | 295.53 |  |  |
|  | 11 |  | …… | 27 |  |  |  |  |
| **本年收入合计** | 12 | 296.10 | **本年支出合计** | 28 | 296.10 | 296.10 |  |  |
| 年初财政拨款结转和结余 | 13 | 0.00 | 年末财政拨款结转和结余 | 29 |  |  |  |  |
| 一般公共预算财政拨款 | 14 | 0.00 |  | 30 |  |  |  |  |
| 政府性基金预算财政拨款 | 15 |  |  | 31 |  |  |  |  |
| 国有资本经营预算财政拨款 | 16 |  |  | 32 |  |  |  |  |
| **总计** | 17 | 296.10 | **总计** | 33 | 296.10 | 296.10 |  |  |

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：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 | | 296.10 | 257.10 | 39.00 |
| 2080505 | 机关事业单位基本养老保险缴费支出 | 0.39 | 0.39 |  |
| 2101101 | 行政单位医疗 | 0.18 | 0.18 |  |
| 2110101 | 行政运行 | 256.53 | 256.53 |  |
| 2110199 | 其他环境保护管理事务支出 | 38.00 |  | 38.00 |
| 2110299 | 其他环境监测与监察支出 | 1.00 |  | 1.00 |

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：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 | 224.03 | 302 | 商品和服务支出 | 29.51 | 307 | 债务利息及费用支出 |  |
| 30101 | 基本工资 | 88.94 | 30201 | 办公费 | 1.46 | 30701 | 国内债务付息 |  |
| 30102 | 津贴补贴 | 72.96 | 30202 | 印刷费 | 0.03 | 30702 | 国外债务付息 |  |
| 30103 | 奖金 | 6.48 | 30203 | 咨询费 | 2.40 | 310 | 资本性支出 | 0.46 |
| 30106 | 伙食补助费 |  | 30204 | 手续费 |  | 31001 | 房屋建筑物购建 |  |
| 30107 | 绩效工资 |  | 30205 | 水费 | 0.18 | 31002 | 办公设备购置 | 0.46 |
| 30108 | 机关事业单位基本养老保险缴费缴费 | 23.19 | 30206 | 电费 | 2.27 | 31003 | 专用设备购置 |  |
| 30109 | 职业年金缴费 |  | 30207 | 邮电费 | 0.40 | 31005 | 基础设施建设 |  |
| 30110 | 职工基本医疗保险缴费 | 11.58 | 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 | 2.44 | 31008 | 物资储备 |  |
| 30113 | 住房公积金 | 18.54 | 30212 | 因公出国（境）费用 |  | 31009 | 土地补偿 |  |
| 30114 | 医疗费 |  | 30213 | 维修（护）费 | 0.22 | 31010 | 安置补助 |  |
| 30199 | 其他工资福利支出 | 2.34 | 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 | 3.1 | 30215 | 会议费 |  | 31012 | 拆迁补偿 |  |
| 30301 | 离休费 |  | 30216 | 培训费 | 0.02 | 31013 | 公务用车购置 |  |
| 30302 | 退休费 |  | 30217 | 公务接待费 | 1.82 | 31019 | 其他交通工具购置 |  |
| 30303 | 退职（役）费 |  | 30218 | 专用材料费 | 0.04 | 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 | 3.1 | 30225 | 专用燃料费 |  | 31099 | 其他资本性支出 |  |
| 30306 | 救济费 |  | 30226 | 劳务费 | 0.69 | 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 | 6.96 | 39908 | 对民间非营利组织和群众性自治组织补贴 |  |
| 30309 | 奖励金 |  | 30229 | 福利费 | 5.67 | 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 | 4.01 | 39910 | 资本性赠与 |  |
| 30311 | 代缴社会保险费 |  | 30239 | 其他交通费用 |  | 39999 | 其他支出 |  |
| 30399 | 其他对个人和家庭的补助 |  | 30240 | 税金及附加费用 |  |  |  |  |
|  |  |  | 30299 | 其他商品和服务支出 | 0.90 |  |  |  |
| 人员经费合计 | | 227.13 | 公用经费合计 | | | | | 29.97 |

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： 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。（当表格数据为空时，应有此说明）**

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开08表

部门： 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 | |  | 0.00 |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |

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。（当表格数据为空时，应有此说明）**

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开09表

部门： 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 |
| 6.20 |  | 4.01 |  | 4.01 | 2.19 | 5.82 |  | 4.01 |  | 4.01 | 1.81 |

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1116.83万元。与上年相比，增加130.78万元，增长13.26%，主要是因为项目资金和单位人员的增加。

二、收入决算情况说明

2024年度收入合计1116.83万元，其中：财政拨款收入296.10万元，占26.51%；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820.73万元，占73.49%。

三、支出决算情况说明

2024年度支出合计1116.83万元，其中：基本支出477.86万元，占42.79%；项目支出638.97万元，占57.21%；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1116.83万元。与上年相比，增加130.78万元，增长13.26%，主要是因为项目资金和单位人员的增加。

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296.10万元，占本年支出合计的26.52%，与上年相比，财政拨款支出增加30.57万元，增长11.51%，主要是因为项目资金和单位人员的增加。

**（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296.10万元，主要用于以下方面：社会保障和就业支出 0.39万元，占0.13%；卫生健康支出0.18万元，占0.06%；节能环保支出295.53万元，占99.81%。

**（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252.75万元，支出决算数为296.10万元，完成年初预算的117.15%，其中：

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

年初预算数为0万元，支出决算数为0.39万元，增长100%，决算数大于年初预算数的主要原因是：业务需要增加此项支出。

2、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）。

年初预算为0万元，支出决算数为0.18万元，增长100%，决算数大于年初预算数的主要原因是：业务需要增加此项支出。

3、节能环保支出（类）环境保护管理事务（款）行政运行（项）污染防治（款）其他污染防治（项）。

年初预算为252.75万元，支出决算为295.53万元，增加16.93%，决算数大于年初预算数的主要原因是：业务需要增加此项支出。

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257.10万元，其中：

**人员经费**227.13万元，占基本支出的88.34%,主要包括基本工资、津贴补贴、奖金、绩效工资、基本养老保险缴费、职工基本医疗保险缴费、其他工资福利支出。

**公用经费**29.97万元，占基本支出的11.66%,主要包括咨询费、差旅费、电费、水费、邮电费、劳务费、维修（护）费、培训费、工会经费、福利费、公务接待费、公务用车运行维护费、专用材料费、其他商品服务支出。

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6.20万元，支出决算为5.82万元，完成预算的93.87%；与上年相比减少0.82万元，降低12.35%。决算数小于预算数的主要原因是厉行节约。决算数小于上年数的主要原因是厉行节约。

**（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%；与年初预算数一致，与上年决算数相比一致。2024年度安排因公出国（境）团组0个，累计0人。

2.公务用车购置费及运行维护费支出预算为4.01万元，支出决算为4.01万元，完成预算的100%；与上年相比减少0.24万元，降低5.65%。其中：

公务用车购置费支出预算为0万元，支出决算为0万元，完成预算的0%，本年无公车购置支出；与上年持平。

公务用车运行维护费支出预算为4.01万元，支出决算为4.01万元，

主要是监测车、执法车运行时支出的汽油费、维修费、过路过桥费和车辆保险支出，完成预算的100%；与上年相比减少0.24万元，降低5.65%。决算数小于上年数的主要原因是厉行节约严格执行公务用车制度。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2辆。

3.公务接待费支出预算为2.19万元，支出决算为1.81万元，完成预算的82.65%；与上年相比增加减少0.58万元，降低24.27%。决算数小于预算数的主要原因是厉行节约，严格控制接待标准和陪餐人数。决算数小于上年数的主要原因是厉行节约，严格控制接待标准和陪餐人数。2024年度共接待来访团组31个、来宾227人次，主要是主要是环境执法检查、问题督察、农环整治、工作调研、业务学习交流、环境监测发生的接待支出。

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入0万元；年初结转和结余0万元；支出0万元，其中基本支出0万元，项目支出0万元；年末结转和结余0万元。具体情况如下：

2024年度本单位无政府性基金预算收支。

九、国有资本经营预算收入支出决算说明

2024年度国有资本经营预算财政拨款收入0万元；年初结转和结余0万元；支出0万元，其中基本支出0万元，项目支出0万元；年末结转和结余0万元。

2024年度本单位无国有资本经营预算收支**。**

十、关于机关运行经费支出说明

本部门2024年度机关运行经费支出29.97万元，比年初预算数减少5.44 万元，降低15.36%。主要原因是：严格执行开支范围和标准，压缩开支，厉行节约，继续减少机关运行经费支出。

十一、一般性支出情况说明

2024年本部门开支会议费0万元，；开支培训费0.98万元，其中：0.39万元用于2024年行政执法考试报名费，人数18人，0.59万元用于事业人员网上继续教育培训费，人数15人；本年未举节庆、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497.15万元，其中：政府采购货物支出224.53万元、政府采购工程支出80万元、政府采购服务支出192.62万元。授予中小企业合同金额497.15万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额497.15万元，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45.16%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的16.09%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的38.75%。

十三、关于国有资产占用情况说明

截至2024年12月31日，部门（单位）共有车辆2辆，其中，副部（省）级及以上领导用车0辆、主要负责人用车0辆、机要通信用车0辆、应急保障用车0辆、执法执勤用车1辆、特种专业技术用车0辆、离退休干部服务用0辆、其他用车1辆，其他用车主要是监测用车；单位价值100万元以上设备（不含车辆）1台（套）。

十四、关于2024年度预算绩效情况的说明

**（一）绩效评价工作开展情况。一是绩效自评开展情况。**组织对2024年度本部门（单位）整体支出开展绩效自评，涉及项目13个，共涉及资金569.15万元。其中，一般公共预算项目2个39万元，占一般公共预算支出总额的6.85%.**。**

**（二）绩效评价结果。一是绩效自评结果。**2024年度本部门（单位）整体支出全年预算数1143.03万元，执行数1116.83万元，完成预算的97.71%，绩效自评得分92分，评价等级为“优”。绩效目标完成情况：一是在生态环境质量主要指标保持优良；严把项目审批，推进绿色低碳发展；二是深入推进污染防治攻坚战，取得明显成效。深入推进污染防治攻坚战，蓝天、碧水、净土保卫战取得明显成效；三是聚焦解决重点区域重点领域的生态保护问题发现与化解机制改革，积极推动机制建设和问题整改落实；四是严肃推进生态环境监管执法和生态环境领域的安全生产工作，实现了全县生态环境安全总体平稳可控；五是坚持以开展好生态环境法制宣传教育和法规普及工作为抓手，全面推动生态环境系统法治工作落实等。发现的主要问题及原因：一是年初项目资金未能纳入预算，使预算执行率变高；二是对绩效目标设定不够科学。下一步改进措施：今后结合绩效目标和年度目标，加强预算绩效管理，完善年度指标值设定，加强资金使用统筹。

**（三）评价结果应用情况。**此次基于2024年度评价结果对于2025年度预算相关工作的调整与完善，2025年度本部门将进一步提升预算编制的科学性，支出结构的合理性与资金管理的规范性，确保财政资金发挥最大效益，推动部门各项工作高质量发展。

第四部分

名词解释

1.财政拨款收入：指市级财政当年拨付的资金。

2.上级补助收入：指单位从主管部门和上级单位取得的非财政性补助收入。

3.事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动所取得的收入。

4.经营收入：指事业单位在专业业务活动及辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

5.附属单位上缴收入：指单位附属的独立核算单位按照上缴的收入。

6.其他收入：指除上述“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”等以外的收入。

7.用事业基金弥补收支差额：指事业单位在当年的“财政拨款收入”、“财政拨款结转和结余资金”、“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”不足以安排当年支出情况下，使用以前年度积累的使用基金（事业单位当年收支相抵后按国家规定提取、用于弥补以后年度收支差额的基金）弥补本年度收支缺口的资金。

8.上年结转和结余：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。

9.结余分配：指事业单位按规定对非财政补助结余资金提取的职工福利基金、事业基金和缴纳的所得税，以及减少单位按规定应缴回的基本建设竣工项目结余资金。

10.年末结转和结余资金：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，需要延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金。

11.基本支出：指保障机构正常运转、完成支日常工作任务而发生的人员支出和公用支出。

12.项目支出：指在基本支出之外为完成特定行政任务和事业发展目标所发生的支出。

13.经营支出：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动发生的支出。

14、上缴上级支出：指事业单位按照财政部门和主管部门的规定上缴上级单位的支出。（可结合部门实际支出情况举例说明）

15、对附属单位补助支出：指事业单位用财政补助收入之外的收入对附属单位补助发生的支出

16.“三公”经费：指用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。其中，因公出国（境）费反映出国（境）的住宿费、旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出；公务用车购置及运行费反映单位公务用车购置费及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

17.机关运行经费：为保障行政单位（含参照公务员法管理的事业单位）运行用于购买货物和服务的各项资金，包括办公及印刷费、邮电费、会议费、福利费、日常维修费、专用材料及一般设备购置费、办公用房水电费、办公用房取暖费、办公用房管理费、办公用车运行维护费以及其他费用。

18.政府采购：就是指国家各级政府为从事日常的政务活动或为了满足公共服务的目的，利用国家财政性资金和政府借款购买货物、工程和服务的行为。政府采购不仅是指具体的采购过程，而且是采购政策、采购程序、采购过程及采购管理的总称，是一种对公共采购管理的制度。

第五部分

附件

### 2024年度怀化市生态环境局会同分局

### 整体支出绩效自评报告

一、部门概况

（一）部门基本情况

1.机构设置情况

怀化市生态环境局会同分局为怀化市生态环境局派出机构，有内设机构4个，为：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。下设生态环境综合行政执法大队，实行“局队合一”体制（事业编制8个）；下设生态环境监测站，为我局所属正股级公益一类事业单位（事业编制16个）。年末有车辆2台，其中：公务执法用车1台，监测车1台。

2.人员编制情况

现有编制数31个(其中行政编7个，全额事业编24个），实有在职人数26人，退休人员15人，实有人数与编制数相差5人。

3.主要职能职责

（1）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，经批准的组织实施；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）责统筹协调和监督管理生态环境保护局工作。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）监督管理减排目标的落实。组织制度并监督实施本辖区污染物排放总量控制计划及相关措施。

（4）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。

（5）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。

（6）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，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。

（7）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）责协调配合做好中央和省生态环境保护督察相关工作。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）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室；对同级有关部门贯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扁平中、对“党政同责”“一岗双责”落实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）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）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。

（二）部门整体支出规模、使用方向和主要内容

2024年总收支为1116.83万元，其中一般公共预算财政拨款收入为296.10万元，一般公共预算财政拨款支出296.10万元，（基本支出257.10万元，项目支出39万元），比年初预算252.75万元增加43.35万元，增长17.15%，比上年支出增加30.57万元，支出增长11.51%，主要是增加项目资金；其他收入（县级财政拨入资金）为820.73万元（基本支出220.76万元，项目支出599.97万元）主要是单位业务工作经费、干部职工绩效工资、年终考核，环保项目资金等。

二、一般公共预算支出情况

（一）基本支出

2024年财政拨款收入为296.10万元，其中基本支出257.10万元，主要是基本工资88.94万元、津贴补贴72.96万元、奖金6.48万元、基本养老保险缴费23.19万元、职工基本医疗保险缴费11.58万元、住房公积金18.54万元，其他工资福利支出2.34万元、商品和服务支出29.51万元、对个人和家庭的补助3.1万元、办公设备购置0.46万元。

2024年其他收入（县财政拨入资金）820.73万元，其中基本支出220.76万元，主要为：工资福利支出67.14万元（包括津贴补贴、奖金、其他社会保障缴费、职业年金缴费、住房公积金和其他工资福利支出），商品服务支出119.33万元（包括办公费、印刷费、差旅费、专用材料费、委托业务费、公务用车运行维护费、工会经费、劳务费、其他商品服务等），对个人和家庭的补助支出为11.86万元（包括退休人员独生子女费和节日慰问金、遗属生活补助费、嘉奖和记功人员奖金等，资本性支出22.43万元（包括办公设备购置和专用设备购置）。

“三公”经费支出情况：2024年度“三公”经费总支出5.83万元，其中公务接待费支出1.82万元，公务用车购置费及运行维护费支出4.01万元，公出国（境）费无。

“三公”经费管理情况：我局严格“三公”支出管理。严格执行车辆和处置有关管理，公务用车使用管理按照《党政机关公务用车管理办法》执行有关规定，对公车运行费用实行定点维修、定点加油、统一保险和统一报废更新制度，如实登记上报公务车辆情况，节假日严格执行公务车辆统一停放在单位院内的规定；公务接待坚持必需、节俭原则，严禁奢侈浪费，不存在公款大吃大喝及高消费娱乐等情况。

项目支出

2024年项目总支出638.97万元。其中一般公共预算财政拨款项目支出39万元，是非税返还执法办案经费。

其他收入（县级财政拨入资金）项目支出599.97万元，主要为：县域生态环境和农村环境质量监测服务费 79.32万元，省级生态文明示范县规划编制费26.27万元，国家生态文明示范县规划编制费49.03万元，突发环境事件预案编制费24万元，精准治污编制规划费17万元，乡镇环境空气网络化监测系统98.98万元，空气自动监测站点设备更新125.55万元，天晟锰业遗留锰渣风险第三方监测服务费30万元，东鑫锰业渣库历史遗留风险管控工程项目费114.85万元，农村环境保护34.97万元。

# 项目资金管理情况：根据我局专项资金管理办法对实施项目进行规范管理，制定了《怀化市生态环境局会同分局专项资金管理规定》，项目资金实行专账管理，做到专款专用，无挤占、挪用、串用的现象。财务部门按照财政部门规定程序报批资金计划，由相关部门组织材料审核、调查、领导审查和财务支付审批程序拨付款项。

1. 项目组织实施情况

根据我局实际制定项目具体实施方案。一是加强组织领导，成立项目实施领导小组，由县长任组长，分管副县长任副组长，相关单位主要负责人为成员的考核工作领导，定期召开专题会议，研讨国家重点生态功能区县域生态环境质量考核工作，分析存在的问题，促进项目顺利实施；二是明确职责，建立奖惩机制，健全资金使用管理办法，确定资金使用方向，积极争取资金，加强生态环境监测能力建设等工作；三是做好部门分工，在县委、县政府的统一部署下，认真搞好分工和合作，在规定时间内高标准质量完善资料，确保我县考核工作顺利完成。

四、资产管理情况

资金管理情况：本单位认真履行部门“三定”方案确定的职责。没有存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况；基础数据信息和会计信息资料真实、完整、准确。并按规定内容公开预、决算信息。根据我局专项资金管理办法对实施项目进行规范管理，制定了《怀化市生态环境局会同分局专项资金管理规定》，项目资金做到专款专用，无挤占、挪用、串用的现象。财务部门按照财政部门规定程序报批资金计划，由相关部门组织材料审核、调查、领导审查和财务支付审批程序拨付款项。按照程序追加（调整）预算。严格预算执行，规范支出预算，结合单位年度工作任务，科学合理支出，严格按照财政部门在一体化系统批复的科目、项目、金额执行预算。确保资金支出不突破预算。加强会计核算与监督，规范财务支出管理。

五、性基金预算支出情况

无

六、国有资本经营预算支出情况

无

七、社会保险基金预算支出情况

无

八、部门整体支出绩效情况

（一）综合评价结论。

结合本单位的实际情况，本着客观、公正、实事求是的原则，分析细化并赋予各类评价指标科学合理的权重分值，明确具体的评价标准，设定本部门整体支出绩效评价表（详见附件1－2）。

（二）评价指标分析（或综合评价情况）。

2024年我局整体绩效目标设定部门年度履职目标一致，年度履职目标与部门职责、工作规划和重点工作相关；预算有明确的绩效目标，预算绩效指标清晰、细化、可评价、可衡，部门所有收入全部纳入部门预算，部门支出预算统筹各类资金来源，全部纳入部门预算管理；预算执行严格按照财政部门批复的本年度部门的预算数和有关规定审核办理；规范支出预算，遵循先有预算、后有支出原则，特别是“三公”经费一律不能超出年初预算数；进一步完善资产管理制度，年初做好固定资产购置预算，对固定资产做到事前、事中、事后的全方位管理，定期核实资产是否及时正确入账，账务是否与信息系统数据一致、是否做到帐实、帐帐相符；圆满完成年初定的目标任务，水环境质量达标率100%、空气环境质量完成上级下达的细颗粒物（PM2.5）20.7微克/立方米、空气质量优良天数比例99.7%的考核任务、全县土壤质量状况稳定；促进全县经济良好发展，社会效益、生态效益、可持续影响效果明显。

九、存在的问题及原因分析

一是不可预计的专项资金年初未能纳入预算，工作开展急需使用资金时，因没有纳入预算难以及时到位，致使项目实施受阻。二是项目管理制度建设、日常检查监管管理还有待加强完善。

十、下一步改进措施

一是加强培训学习，建议财政部门多开展部门整体绩效评价工作的业务工作培训，组织开展部门之间、单位之间的经验交流。二是加强组织保障。三是提高预算资金效率。

十一、其他需要说明的情况

无