2024年度

怀化市生态环境局通道分局

部 门 决 算

目 录

第一部分 怀化市生态环境局通道分局单位概况

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

怀化市生态环境局通道分局

单位概况

一、部门职责

为维护生态环境提供保障。污染防治监理、生态环境监理、农村环境监理、排污收费管理、环境保护行政执法。

二、机构设置及决算单位构成

（一）内设机构设置。怀化市生态环境局通道分局为正科级行政单位，设5个内设机构（办公室、法制宣传股、环保督察协调股、行政审批股、污染防治股），直属事业机构有2个（通道生态环境综合行政执法大队、通道生态环境监测站）。

人员情况。现有编制36个，实有人员29人，其中全额人员29人。

（二）决算单位构成。怀化市生态环境局通道分局2024年部门决算汇总公开单位构成包括：怀化市生态环境局通道分局

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 | 365.7 | 一、一般公共服务支出 | 14 |  |
| 二、政府性基金预算财政拨款收入 | 2 |  | 二、外交支出 | 15 |  |
| 三、国有资本经营预算财政拨款收入 | 3 |  | 三、国防支出 | 16 |  |
| 四、上级补助收入 | 4 |  | 四、公共安全支出 | 17 |  |
| 五、事业收入 | 5 |  | 五、教育支出 | 18 |  |
| 六、经营收入 | 6 |  | 六、科学技术支出 | 19 |  |
| 七、附属单位上缴收入 | 7 |  | 十、节能环保支出 | 20 | 794.2 |
| 八、其他收入 | 8 | 428.5 |  | 21 |  |
|  | 9 |  |  | 22 |  |
| **本年收入合计** | 10 | 794.2 | **本年支出合计** | 23 | 794.2 |
|  使用非财政拨款结余（含专用结余） | 11 |  |  结余分配 | 24 |  |
|  年初结转和结余 | 12 |  |  年末结转和结余 | 25 |  |
| **总计** | 13 | 794.2 | **总计** | 26 | **794.2** |

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 | 794.2　 | 365.7　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 428.5　 |
| 2110101 | 行政运行 | 520.3　 | 365.7　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 154.6　 |
| 2110199 | 其他环境保护管理事务支出 | 5　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 5　 |
| 2110299 | 其他环境监测与监察支出 | 49.1　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 49.1　 |
| 2110301 | 大气 | 6.7　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 6.7　 |
| 2110302 | 水体 | 82.1　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 82.1　 |
| 2110399 | 其他污染防治支出 | 80　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 80　 |
| 2110402 | 农村环境保护 | 51 |  |  |  |  |  | 51 |

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 | 794.2　 | 529　 | 265.2　 | 　 | 　 | 　 |
| 2110101 | 行政运行 | 520.3　 | 520.3　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 2110199 | 其他环境保护管理事务支出 | 5　 | 　 | 5　 | 　 | 　 | 　 |
| 2110299 | 其他环境监测与监察支出 | 49.1　 | 5.2　 | 43.9　 | 　 | 　 | 　 |
| 2110301 | 大气 | 6.7　 | 　 | 6.7　 | 　 | 　 | 　 |
| 2110302 | 水体 | 82.1　 | 　 | 82.1　 | 　 | 　 | 　 |
| 2110399 | 其他污染防治支出 | 80　 |  | 80 |  |  |  |
| 2110402 | 农村环境保护 | 51 | 3.5　 | 47.5　 | 　 | 　 | 　 |

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 | 365.7　 | 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 | 　 | 十、节能环保支出 | 21 | 　365.7 | 　365.7 | 　 | 　 |
| 　 | 8 | 　 | 　 | 22 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| **本年收入合计** | 9 | 365.7　 | **本年支出合计** | 23 | 　365.7 | 　365.7 | 　 |  |
| 年初财政拨款结转和结余 | 10 | 　 | 年末财政拨款结转和结余 | 24 | 　 | 　 | 　 | 　 |
|  一般公共预算财政拨款 | 11 | 　 | 　 | 25 | 　 | 　 | 　 | 　 |
|  政府性基金预算财政拨款 | 12 | 　 | 　 | 26 | 　 | 　 | 　 | 　 |
|  国有资本经营预算财政拨款 | 13 | 　 | 　 | 27 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| **总计** | 14 | 365.7　 | **总计** | 28 | 　365.7 | 　365.7 |  |  |

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 | 　 | 　 | 　 |
| 2110101 | 　行政运行 | 　365.7 | 　365.7 | 　 |
| 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |

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 | 　297.7 | 302 | 商品和服务支出 | 　67.9 | 307 | 债务利息及费用支出 | 　 |
| 30101 |  基本工资 | 　122.5 | 30201 |  办公费 | 　8.3 | 30701 |  国内债务付息 | 　 |
| 30102 |  津贴补贴 | 　92.2 | 30202 |  印刷费 | 　6.4 | 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 | 　 | 30204 |  手续费 | 　 | 31001 |  房屋建筑物购建 | 　 |
| 30107 |  绩效工资 | 　 | 30205 |  水费 | 　0.5 | 31002 |  办公设备购置 | 　 |
| 30108 |  机关事业单位基本养老保险缴费 | 　32.7 | 30206 |  电费 | 　2.5 | 31003 |  专用设备购置 | 　 |
| 30109 |  职业年金缴费 | 　 | 30207 |  邮电费 | 　3.3 | 31005 |  基础设施建设 | 　 |
| 30110 |  职工基本医疗保险缴费 | 　16.8 | 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 | 　5 | 31008 |  物资储备 | 　 |
| 30113 |  住房公积金 | 　33.1 | 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 | 　0.4 | 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 | 　 | 30215 |  会议费 | 　 | 31012 |  拆迁补偿 | 　 |
| 30301 |  离休费 | 　 | 30216 |  培训费 | 　0.5 | 31013 |  公务用车购置 | 　 |
| 30302 |  退休费 | 　 | 30217 |  公务接待费 | 2 | 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 | 　13 | 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 | 　 | 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 | 　5.9 | 39910 |  资本性赠与 | 　 |
| 30311 |  代缴社会保险费 | 　 | 30239 |  其他交通费用 | 　20.5 | 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 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 人员经费合计 | 　 | 公用经费合计 | 　 |

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 |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |

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 |
| 7 |  |  |  | 5 | 2 | 7.92 |  |  |  | 5.92 | 2 |

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794.2万元。与上年相比，减少225.45万元，降低22%，主要是因为今年项目支出金额减少。

二、收入决算情况说明

2024年度收入合计794.2万元，其中：财政拨款收入365.7万元，占46%；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428.5万元，占54%。

三、支出决算情况说明

2024年度支出合计794.2万元，其中：基本支出529万元，占66%；项目支出265.2万元，占34%；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365.7万元，与上年相比，减少107.57万元,降低22%，主要是因为今年项目支出金额减少。

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

**（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况**

2024年度财政拨款支出365.7万元，占本年支出合计的46%，与上年相比，财政拨款支出减少107.57万元，降低22%，主要是因为今年项目支出金额减少。

**（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况**

2024年度财政拨款支出365.7万元，主要用于以下方面：节能环保支出365.7万元，占100%。

**（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369.32万元，支出决算数为365.7万元，完成年初预算的99%，其中：

1、节能环保支出（类）环境保护管理事务（款）行政运行（项）。

年初预算为369.32万元，支出决算为365.7万元，完成年初预算的99%，决算数小于年初预算数的主要原因是：年初做预算时，执法工作经费预估高了，实际未达到。

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365.7万元，其中：

**人员经费**297.7万元，占基本支出的82%,主要包括基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、机关事业单位基本养老保险缴费、职工基本医疗保险缴费、其他社会保障缴费、其他工资福利支出。

**公用经费**68万元，占基本支出的18%，主要包括办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、差旅费、维修（护）费、租赁费、公务接待费、专用材料费、委托业务费、工会经费、公务用车运行维护费、其他商品和服务支出、生活补助、医疗费补助、奖励金、其他对个人和家庭的补助。

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7万元，支出决算为7.92万元，完成预算的113%；与上年相比增加2.72万元，增长52%。决算数大于预算数的主要原因是本单位属双重管理，经费由市县级资金组成，年初做预算时只预算了市级资金给予的经费，本年度总支出是在县级控制数（县级控制数总额是10.95万元，其中车辆购置及运行费6万元、公务接待费用4.95万元）内。决算数大于上年数的主要原因是由于统计口径不致，去年做决算时只统计一般公共预算财政拨款资金，今年是财政拨款口径的资金都统计了。

**（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%；与上年相比增加（减少）0万元，增长（降低）0%。减少（增长）的主要原因是本部门无因公出国（境）的费用支出。

2.公务用车购置费及运行维护费支出预算为5万元，支出决算为5.92万元，完成预算的118%；与上年相比增加1.92万元，增长48%。其中：决算数大于预算数的主要原因是本单位属双重管理，经费由市县级资金组成，年初做预算时只预算了市级资金给予的经费，本年度总支出是在县级控制数（县级控制数总额是10.95万元，其中车辆购置及运行费6万元、公务接待费用4.95万元）内。决算数大于上年数的主要原因是由于统计口径不致，去年做决算时只统计一般公共预算财政拨款资金，今年是财政拨款口径的资金都统计了。

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%；与上年相比增加0万元，增长0%。决算数大于（小于）预算数的主要原因是本部门无公务用车购置的费用支出。

公务用车运行维护费支出预算为5万元，支出决算为5.92万元，主要是车辆的维修费和燃油费支出，完成预算的118%；与上年相比增加1.92万元，增长48%。决算数大于预算数的主要原因是本单位属双重管理，经费由市县级资金组成，年初做预算时只预算了市级资金给予的经费，本年度总支出是在县级控制数（县级控制数总额是10.95万元，其中车辆购置及运行费6万元、公务接待费用4.95万元）内。决算数大于上年数的主要原因是由于统计口径不致，去年做决算时只统计一般公共预算财政拨款资金，今年是财政拨款口径的资金都统计了。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%；与上年相比增加0.8万元，增长66%。决算数与预算数持平。决算数大于上年数的主要原因是由于统计口径不致，去年做决算时只统计一般公共预算财政拨款资金，今年是财政拨款口径的资金都统计了。2024年度共接待来访团组27个、来宾226人次，主要是接待上级来检查工作发生的接待支出。

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：本单位无政府性基金收支

九、国有资本经营预算收入支出决算情况

本单位无国有资本经营收支。

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67.9万元，比上年决算数增加8.1万元，增长13.45%。主要原因是：今年主要是项目支出金额增加。

十一、一般性支出情况说明

2024年本部门开支会议费0万元，无会议召开，人数0人；开支培训费0.5万元，用于事业单位工作人员培训，人数17人，内容为事业单位工作人员培训专业课和公共课。

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265.15万元，其中：政府采购货物支出46.72万元、政府采购工程支出107.43万元、政府采购服务支出111万元。授予中小企业合同金额265.15万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额265.15万元，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

截至2024年12月31日，部分（怀化市生态环境局通道分局）共有车辆1辆，其中，副部（省）级及以上领导用车0辆、主要负责人用车0辆、机要通信用车0辆、应急保障用车1辆、执法执勤用车0辆、特种专业技术用车0辆、离退休干部服务用车0辆、其他用车0辆；单位价值100万元以上设备（不含车辆）1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（怀化市生态环境局通道分局）整体支出开展绩效自评，涉及项目1个，共涉及资金794.2万元。其中，一般公共预算项目1个365.7万元，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的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年度本部门（怀化市生态环境局通道分局）整体支出全年预算数794.2万元，执行数794.2万元，完成预算的100%，绩效自评得分87分，评价等级为“良好”。绩效目标完成情况：一是强化生态环境执法，严厉打击环境违法行为，累计出动执法人员500余人（次），执法车辆200余辆（次），检查企业200余家（次），发现立行立改问题9个，均已整改到位；严厉查处环境违法行为3起，罚款13.2万元。二是强化自动监控监管。我县境内共计安装9家在线监控装置，其中，废气位点4台套，废水位点5台套，按照严监控严监管工作要求，严格落实两小时数据异常报告制度和现场核查制度，严查日数据超标的违法行为。三是开展农村环境整治。完成6个行政村的农村污水治理和农村环境整治工作，成功申报万佛山镇示范镇农环整治项目和通坪村示范村农环整治项目，督促通道侗族自治县经济建设投资（集团）有限公司有序实施坪坦乡农村污水治理项目。四是提升环评管理服务。为46家企事业单位办理生态环境相关业务函件，审批了13个建设项目环境影响报告表，为上级部门出具了4个建设项目预审意见。五是加强排污许可审核。完成县域内排污许可证质量审查重点管理12家、简化管理11家，完成首次申领排污许可证审核1家，完成排污许可证延续审核3家。帮扶16家企业规范填报排污许可证执行报告填报。完成县域内2家企业排污权总量指标挂网怀化市资源交易中心。完成了2家“僵尸”企业排污权总量指标无偿收回。追缴了通道神华林化有限公司六年排污权有偿使用费25万余元，追缴了通道祥和纸厂四年排污权有偿使用费6万余元。六是强化法制宣传教育。组织生环委成员单位以集中宣传和入企帮扶等形式开展了“六·五”环境日宣传活动，发放宣传资料500余份，帮扶解决企业难题30余起。启动了4件生态环境损害赔偿案件，完成4个案件的法制审核，办结行政处罚案件4件。发现的主要问题及原因：一是因财政资金紧张，年初预算项目资金很难到位，项目暂缓实施，导致年初预算数与执行数有偏差。；二是推进项目前期工作资金缺口大。项目可行性研究报告编制，专家评审，勘测设计等前期工作，财政没有安排专项经费，无法满足目前前期工作的需求。下一步改进措施：一是加强组织领导，高效推进项目建设。成立项目实施工作小组，具体组织项目的实施，负责审定项目总体规划、实施方案、质量、资金管理及建成后组织相关项目单位验收等，并协调解决项目建设中出现的各种问题，保障项目建设顺利进行。二是健全管理制度，规范项目建设行为。

**（三）评价结果应用情况。**

一是预算安排方面，根据自评中项目支出执行率偏低的问题，2025年预算编制将优先保障民生领域资金需求，压缩非刚性支出规模；

二是支出结构调整方面，针对财政监督类项目绩效达标率不足的短板，计划将相关经费向预算编制、决算编制等高效领域倾斜；

三是资金管理方面，参照存量资金盘活成功案例，建立三资动态清理机制，对连续两年执行率低于60%的项目启动资金回收程序。此外，完善《预算绩效管理办法》，新增跨年度项目绩效追踪条款。这种闭环应用模式既强化了约束机制，也为优化资源配置提供了数据支撑。

第四部分 名词解释

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

二、“三公”经费：纳入财政预算管理的“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、国外城市间交通费、食宿费等支出。

第五部分 附 件

**一、2024年度部门(怀化市生态环境局通道分局)整体支出绩效自评报告。**

一、**部门概况**

（一）部门（怀化市生态环境局通道分局）基本情况

1、二级部门预算单位请说明：“怀化市生态环境局通道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：办公室、法制宣传股、环保督察协调股、行政审批股、污染防治股5个内设机构”。

2、人员编制情况

本单位系全额拨款行政单位，批准编制人数36人，其中：核定行政编制6名，后勤服务全额拨款事业编制1名，全额拨款事业编制29名。现实际在职公务员8名，工勤人员5名，技术人员14名，管理岗2名。

3、主要职能职责

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。

（二）部门（单位）整体支出规模、使用方向和主要内容、涉及范围等

2024年收入总计794.22万元，较上年同期数减少225.43万元，降低22.11%，主要原因为项目减少，收入减少。其一一般公共预算财政拨款指标较上年度减少107.56万元，降低22.73%，主要原因为项目减少，收入减少；其二其他收入指标较上年度减少117.87万元，降低21.57%，主要原因为项目减少，收入减少。

本单位支出主要用于环境保护管理事务方面的支出，主要内容有行政运行及环境项目支出。涉及范围有环境监测与监察、水体保护、土壤大气污染防治、农村环境保护等方面的工作。

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 部门（单位）总体资金情况（万元） | 资金总体 | 369.32 |
| 基本支出 | 369.32 |
| 项目支出 | 0 |
| 其他 | 0 |
| 部门（单位）绩效目标 | 1.持续推进突出环境问题整改。2.深入实施污染防治攻坚行动计划。3.全方位推动环境保护社会共治。 |
| 绩效指标 |
| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 指标值类型 | 指标值 | 计量单位 | 指标解释 | 评（扣）分标准 |
| 产出指标(60分) | 数量指标 | 对地表水监测和PH值、降水量监测 | ≥ | 8 | 站点 | 考核整体完成数量。 | 数量完成率100%，得15分，每下降1%扣0.5分，扣完为止。 |
| 质量指标 | 完成达标率 | = | 100 | % | 整体工作质量考核。 | 验收合格率100%，得15分，每下降1%扣0.5分，扣完为止。 |
| 时效指标 | 完成及时率 | 定性 | 2024年12月之前完成 | 年 | 考核整体时效性。 | 在2024年12月前完成，得15分，超时1个月内完成得10分，超过6个月后不得分。 |
| 成本指标 | 成本节约率 | ≥ | 0 | % | 成本节约率＝(计划成本-实际成本) /计划成本×100%。 | 成本控制在总成本范围内，得15分，每下降1%，扣0.5分，扣完为止。 |
| 效益指标（30分） | 经济效益指标 | 促进全县经济良好发展 | 定性 | 效果明显 | 无 | 考核资金使用效益情况。 | 资金使用效益得到有效发挥，得5分，效果一般得3分，效果不明显不得分。 |
| 社会效益指标 | 社会效益情况 | 定性 | 效果明显 | 无 | 考核社会效益情况。 | 社会效益效果明显得10分，效果一般5分，效果不明显不得分。 |
| 生态效益指标 | 生态效益情况 | 定性 | 效果明显 | 无 | 考核整体支出对生态环境所带来的直接或间接影响情况。 | 生态效益评价优5分、良好4分、及格3分、不及格0分。 |
| 可持续影响指标 | 可持续影响情况 | 定性 | 效果明显 | 无 | 考核整体支出对可持续发展所带来的直接或间接影响情况。 | 可持续影响效果明显得10分，效果一般5分，效果不明显不得分。 |
| 满意度指标（10分） | 服务对象满意度指标 | 使用人员满意度 | ≥ | 90 | % | 考核服务对象满意度。 | 服务对象满意度90%以上得10分，每下降1%，扣0.5分，扣完为止。 |

怀化市生态环境局通道分局的总体绩效设置合理，与职责任务目标匹配。

**二、一般公共预算支出情况**

（一）基本支出

2024年，基本支出预算数369.32 万元，经年中预算调整，基本支出预算数 529.06万元，实际支出529.06万元，其中：市级财政资金365.7万元、县级财政资金163.36万元），主要用于人员经费和公用经费支出。其中：人员经费包括在职人员的工资福利和保险422.32万元；公用经费包括办公费、印刷费、水电费、差旅费、接待费、公车运行等费用106.74万元。

“三公”经费支出情况：2024年度“三公”经费财政拨款支出决算中，公务接待费支出2万元，占25.25%,因公出国（境）费支出0万元，占0%,公务用车购置费支出0万元，公务用车运行维护费支出5.92万元，占74.75%。与上年相比，三公经费支出增长18.1%，主要原因一是执法工作量较去年有所增长，公务用车运行维护费增加1.21万元，二是迎检工作增加，接待费增加0.72万元。其中：

1、因公出国（境）费支出决算为0万元，全年安排因公出国（境）团组0个，累计0人次。本本部门无因公出国（境）的活动开展。

2、公务接待费支出决算为2万元，全年共接待来访团组27个、来宾226人次，主要是上级下来检查工作（如环保督查等工作）发生的接待支出。

3、公务用车购置费及运行维护费支出决算为5.92万元，其中：公务用车购置费0万元，本单位今年没有更新公务用车。公务用车运行维护费5.92万元，主要是车辆用油和车辆维修费用支出，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辆和机关事务拖管车1辆。

（二）项目支出

1、项目资金（包括财政资金、自筹资金等）安排落实、总投入等情况分析。

2024年专项支出有15个项目，符合采购条件项目的均通过政府采购，总资金为265.15万元，资金安排由县级资金和上级专项组成。

2、项目资金（主要指财政资金）实际使用情况分析。

2024年专项支出有15个项目，符合采购条件项目的均通过政府采购，总资金为265.15万元，资金安排由县级资金和上级专项组成。本年支出的项目都是财政资金，所有资金均已支付完成。

3、项目资金管理情况分析，主要包括管理制度、办法的制订及执行情况。

我局2024年项目资金实行专款专用，实际支出与项目规定的用途一致。资金使用做到公开、公平，按程序上报和审批。有内部财务管理制度且得到有效执行；支出符合国家财经法规和财务管理制度规定以及有关专项资金的管理办法的规定，资金使用有完整的审批程序和手续；资金使用无截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。

**三、项目组织实施情况**

（一）项目组织情况分析，主要包括项目招投标、调整、竣工验收等情况。

在项目招投标阶段，严格按照招标流程执行，主要包括制定招标文件、发布招标公告、组织开标、评标和定标等。如在项目实施过程中，遇到设计变更、进度调整和成本控制等都按文件流程严格执行。项目竣工后，需要进行严格的验收工作，确保项目达到预期目标。‌由建设单位、设计单位、施工单位和监理单位等组成验收小组。对项目的质量、安全、功能等进行现场检查，确保符合设计要求。对项目的文档资料进行审核，确保资料完整、准确。对验收中发现的问题进行整改，确保项目达到合格标准。验收合格后，出具竣工验收报告，正式交付使用。

（二）项目管理情况分析，主要包括项目管理制度建设、日常检查监督管理等情况。

项目管理制度建设是确保项目顺利进行的重要保障。建立了完善的项目管理制度，有项目管理手册、项目管理流程、项目管理规范等，明确各项管理要求、流程和标准，为项目的顺利推进提供基础保障。

日常检查监督管理是确保项目按计划进行的重要手段。通过制定详细的项目计划，明确各个工作任务的时间节点和工期要求，并进行进度跟踪和监控，及时发现偏差并采取相应措施，确保项目按照计划进行‌。此外，项目质量管理和风险管理也是日常检查监督管理的重要内容。建设单位应建立完善的质量管理体系，包括质量控制计划、质量验收标准等，确保项目交付的质量符合要求。同时，应对项目进行全面的风险评估和分析，明确项目存在的各项风险，并制定相应的应对措施和预案，及时识别、评估和应对项目风险‌。

**四、资产管理情况**

单位根据依法履行职能和事业发展的需要，结合资产存量、资产配置标准、绩效目标和财政承受能力配置资产。重大资产配置事项需经可行性研究和集体决策‌。建立和完善了内部控制管理制度，确保资产的安全和高效使用。

‌资产的处置遵循安全规范、节约高效、公开透明、权责一致的原则，实现实物管理与价值管理相统一，资产管理与预算管理、财务管理相结合。资产达到处置年限时报单位领导同意后，填报资料送县财政进行资产处置。

**五、政府性基金预算支出情况**

2024年无政府性基金预算支出。

**六、国有资本经营预算支出情况**

2024年无国有资本经营预算支出。

**七、社会保险基金预算支出情况**

2024年无社会保险基金预算支出。

**八、部门整体支出绩效情况**

（一）怀化市生态环境局通道分局2024年度部门整体绩效自评87分。

（二）本单位在环境保护、环境质量监测、环保督查和环境知识宣传等主要工作中均表现优异，很好的完成了上级部门交办的各项任务。

强化生态环境执法，严厉打击环境违法行为，累计出动执法人员500余人（次），执法车辆200余辆（次），检查企业200余家（次），发现立行立改问题9个，均已整改到位；严厉查处环境违法行为3起，罚款13.2万元。

强化自动监控监管。我县境内共计安装9家在线监控装置，其中，废气位点4台套，废水位点5台套，按照严监控严监管工作要求，严格落实两小时数据异常报告制度和现场核查制度，严查日数据超标的违法行为。

开展农村环境整治。完成6个行政村的农村污水治理和农村环境整治工作，成功申报万佛山镇示范镇农环整治项目和通坪村示范村农环整治项目，督促通道侗族自治县经济建设投资（集团）有限公司有序实施坪坦乡农村污水治理项目。

提升环评管理服务。为46家企事业单位办理生态环境相关业务函件，审批了13个建设项目环境影响报告表，为上级部门出具了4个建设项目预审意见。

加强排污许可审核。完成县域内排污许可证质量审查重点管理12家、简化管理11家，完成首次申领排污许可证审核1家，完成排污许可证延续审核3家。帮扶16家企业规范填报排污许可证执行报告填报。完成县域内2家企业排污权总量指标挂网怀化市资源交易中心。完成了2家“僵尸”企业排污权总量指标无偿收回。追缴了通道神华林化有限公司六年排污权有偿使用费25万余元，追缴了通道祥和纸厂四年排污权有偿使用费6万余元。

强化法制宣传教育。组织生环委成员单位以集中宣传和入企帮扶等形式开展了“六·五”环境日宣传活动，发放宣传资料500余份，帮扶解决企业难题30余起。启动了4件生态环境损害赔偿案件，完成4个案件的法制审核，办结行政处罚案件4件。

截止目前，我县环境空气质量综合指数（AQI）为1.89，排名全省第三；城区细颗粒物（PM2.5）平均浓度14微克/立方米，排名全省第二；空气优良天数比例达到100%；全县消除重污染天气。我县地表水环境质量CWQI（质量指数）排名全市第八，水质均优于Ⅱ类，达标率100%。县级以上集中式饮用水源地水质达到Ⅱ类，达标率100%。无劣Ⅴ类水体，无黑臭水体。我县土壤污染加重趋势得到初步遏制，土壤环境质量总体保持稳定，农用地、建设用地和饮用水水源地土壤环境安全得到基本保障，局部突出污染问题得到有效治理，环境风险得到基本管控，重点建设用地安全利用率、受污染耕地安全利用率得到有效保障。

**九、存在的问题及原因分析**

（一）因财政资金紧张，年初预算项目资金很难到位，项目暂缓实施，导致年初预算数与执行数有偏差。

（二）推进项目前期工作资金缺口大。项目可行性研究报告编制，专家评审，勘测设计等前期工作，财政没有安排专项经费，无法满足目前前期工作的需求。

**十、下一步改进措施**

一是加强组织领导，高效推进项目建设。成立项目实施工作小组，具体组织项目的实施，负责审定项目总体规划、实施方案、质量、资金管理及建成后组织相关项目单位验收等，并协调解决项目建设中出现的各种问题，保障项目建设顺利进行。二是健全管理制度，规范项目建设行为。

**十一、绩效自评结果拟应用和公开情况**

本次绩效自评结果为以后年度的预算编制提供了良好的数据支撑,将按照财政有关规定予以公开。

**十二、其他需要说明的情况**

本单位没有其他需要说明的情况。

附件1-1

部门整体支出绩效评价基础数据表

填报单位：怀化市生态环境局通道分局

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 财政供养人员情况 | 编制数 | 2024年实际在职人数 | 控制率 |
| 36 | 29 | 83% |
| 经费控制情况 | 2023年决算数 | 2024年预算数 | 2024年决算数 |
| 三公经费 | 5.2 | 7 | 7.92 |
|  1、公务用车购置和维护经费 | 4 | 5 | 5.92 |
|  其中：公车购置 |  |  |  |
|  公车运行维护 | 4 |  |  |
|  2、出国经费 |  |  |  |
|  3、公务接待 | 1.2 | 2 | 2 |
| 项目支出： | 522 |  | 265.15 |
|  1、业务工作经费 | 522 |  | 265.15 |
|  2、运行维护经费 |  |  |  |
| 3、市级专项资金（一个专项一行） |  |  |  |
| 深塘二水厂四通一平 | 30 |  |  |
| 坎寨村农村环境整治 | 38 |  |  |
| 横岭生物多样性项目 | 50 |  |  |
| 4、其他事业类发展资金 |  |  |  |
| …… |  |  |  |
| 公用经费 | 77 | 46.4 | 106.74 |
|  其中：办公费 | 8 | 18 | 12.5 |
|  水费、电费、差旅费 | 23 | 5 | 23.1 |
|  会议费、培训费 | 1 | 0.5 | 0.5 |
| 政府采购金额 | —— |  |  |
| 部门基本支出预算调整  | —— |  |  |
| 楼堂馆所控制情况 | 批复规模（㎡） | 实际规模（㎡） | 规模控制率 | 预算投资（万元） | 实际投资（万元） | 投资概算控制率 |
| 　0 | 0　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 厉行节约保障措施 | 规范公务用车，严格公务用餐管理，严控差旅活动，强化全民节约理念，建立长效机制。 |

说明：“项目支出”需要填报基本支出以外的所有项目支出情况，“公用经费”填报基本支出中的一般商品和服务支出。

附件1-2

整体支出绩效自评表

|  |  |
| --- | --- |
| 预算单位名称 | 　怀化市生态环境局通道分局 |
| 年度预算申请（万元） |  | 年初预算数 | 全年预算数 | 全年执行数 | 分值 | 执行率 | 得分 |
| 年度资金总额 | 369.32 | 794.22 | 794.22 | 10 | 100% | 10 |
| 按收入性质分：794.22 | 按支出性质分：794.22 |
|  其中： 一般公共预算：365.71 | 其中：基本支出：529.07 |
| 政府性基金拨款： | 项目支出：265.15 |
| 纳入专户管理的非税收入拨款： |  |
| 其他资金：428.51 |  |
| 年度总体目标 | 预期目标 | 实际完成情况　 |
| 1.持续推进突出环境问题整改。2.深入实施污染防治攻坚行动计划。3.全方位推动环境保护社会共治。 | 　1.持续推进突出环境问题整改。2.深入实施污染防治攻坚行动计划。3.全方位推动环境保护社会共治。 |
| 绩效指标 | 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 年度指标值 | 实际完成值 | 分值 | 得分 | 偏差原因分析及改进措施 |
| 产出指标（50分) | 数量指标 | 对地表水监测和PH值、降水量监测 | 8站点 | 8站点 | 15 | 15 | 　 |
| 质量指标 | 完成达标率 | 100% | 100% | 15 | 15 | 　 |
| 时效指标 | 完成及时率 | 2024年12月之前完成 | 2024年12月之前完成 | 15 | 15 | 　 |
| 成本指标 | 成本节约率 | 0% | 0% | 15 | 15 | 　 |
| 效益指标（30分） | 经济效益指标 | 促进全县经济良好发展 | 效果明显 | 效果明显 | 5 | 2 | 单位工作是公益性质，促进经济方面不足 |
| 社会效益指标 | 社会效益情况 | 效果明显 | 效果明显 | 10 | 8 | 单位工作是公益性质 |
| 生态效益指标 | 生态效益情况 | 效果明显 | 效果明显 | 5 | 4 | 单位工作是公益性质 |
| 可持续影响指标 | 可持续影响情况 | 效果明显 | 效果明显 | 10 | 5 | 单位工作是公益性质， |
| 满意度指标（10分） | 服务对象满意度指标 | 使用人员满意度 | 90% | 90% | 10 | 8 | 加强工作力度，提高群众满意度 |
| 总分 | 100 | 　87 | 　 |