2024年度

怀化市生态环境局靖州分局部门决算

目 录

第一部分 怀化市生态环境局靖州分局概况

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、关于机关运行经费支出说明

十、一般性支出情况说明

十一、关于政府采购支出说明

十二、关于国有资产占用情况说明

十三、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

怀化市生态环境局靖州分局概况

一、部门职责

1．主要职能。

（一）贯彻执行国家生态环境基本制度。会同同级有关部门拟定生态环境保护规划、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。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。

（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；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。

（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；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。

（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，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。

（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；对同级有关部门（单位）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、整改不力的请提问责。

（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。怀化市生态环境局靖州分局作为怀化市生态环境局的二级部门预算单位，内设科室为：局办公室、环保督察协调股、行政审批股（法治宣传股）、污染防治股。下设怀化市靖州生态环境综合行政执法大队和怀化市生态环境监测站。

（二）决算单位构成。怀化市生态环境局靖州分局2024年部门决算汇总公开单位构成包括：怀化市生态环境局靖州分局本级（二级部门）

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 | 313.24 | 一、一般公共服务支出 | 14 | 5.56 |
| 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 |  | 八、社会保障和就业支出 | 19 | 67.92 |
| 七、附属单位上缴收入 | 7 |  | 十、节能环保支出 | 20 | 876.16 |
| 八、其他收入 | 8 | 1163.53 | 十一、城乡社区支出 | 21 | 515.12 |
|  | 9 |  | 二十二、灾害防治及应急管理支出 | 22 | 12 |
| **本年收入合计** | 10 | 1476.77 | **本年支出合计** | 23 | 1476.77 |
| 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 | 1476.77 | **总计** | 26 | 1476.77 |

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 | | | 1476.77 | 313.24 |  |  |  |  | 1163.53 |
| 2019999 | 其他一般公共服务支出 | | 5.56 |  |  |  |  |  | 5.56 |
| 2080501 | 行政单位离退休 | | 8.89 | 8.89 |  |  |  |  |  |
| 2080505 | 机关事业单位基本养老保险缴费支出 | | 59.03 | 59.03 |  |  |  |  |  |
| 2110101 | 行政运行 | | 687.43 | 241.81 |  |  |  |  | 445.61 |
| 2110102 | 一般行政管理事务 | | 11.61 | 3.5 |  |  |  |  | 8.11 |
| 2110302 | 水体 | | 7.8 |  |  |  |  |  | 7.8 |
| 2110399 | 其他污染防治支出 | | 149.32 |  |  |  |  |  | 149.32 |
| 2110402 | 农村环境保护 | | 20 |  |  |  |  |  | 20 |
| 2120101 | 行政运行 | | 37.65 |  |  |  |  |  | 37.65 |
| 2120201 | 城乡社区规划与管理 | | 460.06 |  |  |  |  |  | 460.06 |
| 2129999 | 其他城乡社区支出 | | 17.4 |  |  |  |  |  | 17.4 |
| 2240199 | 其他应急管理支出 | | 12 |  |  |  |  |  | 12 |

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 | | | 1476.77 | 793.01 | 683.76 |  |  |  |
| 2019999 | 其他一般公共服务支出 | | 5.56 |  | 5.56 |  |  |  |
| 2080501 | 行政单位离退休 | | 8.89 | 8.89 |  |  |  |  |
| 2080505 | 机关事业单位基本养老保险缴费支出 | | 59.03 | 59.03 |  |  |  |  |
| 2110101 | 行政运行 | | 687.43 | 687.43 |  |  |  |  |
| 2110102 | 一般行政管理事务 | | 11.61 |  | 11.61 |  |  |  |
| 2110302 | 水体 | | 7.8 |  | 7.8 |  |  |  |
| 2110399 | 其他污染防治支出 | | 149.32 |  | 149.32 |  |  |  |
| 2110402 | 农村环境保护 | | 20 |  | 20 |  |  |  |
| 2120101 | 行政运行 | | 37.65 |  | 37.65 |  |  |  |
| 2120201 | 城乡社区规划与管理 | | 460.06 |  | 460.06 |  |  |  |
| 2129999 | 其他城乡社区支出 | | 17.4 |  | 17.4 |  |  |  |
| 2240199 | 其他应急管理支出 | | 12 |  | 12 |  |  |  |

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 | 313.24 | 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 |  | 七、社会保障和就业支出 | 21 | 67.92 | 67.92 |  |  |
|  | 8 |  | 八、节能环保支出 | 22 | 245.31 | 245.31 |  |  |
| **本年收入合计** | 9 | 313.24 | **本年支出合计** | 23 | 313.24 | 313.24 |  |  |
| 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 | 313.24 | **总计** | 28 | 313.24 | 313.24 |  |  |

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 | | 313.24 | 309.74 | 3.5 |
| 2080501 | 行政单位离退休 | 8.89 | 8.89 |  |
| 2080505 | 机关事业单位基本养老保险缴费支出 | 59.03 | 59.03 |  |
| 2110101 | 行政运行 | 241.81 | 241.81 |  |
| 2110102 | 一般行政管理事务 | 3.5 |  | 3.5 |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |

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 | 275.27 | 302 | 商品和服务支出 | 24.72 | 307 | 债务利息及费用支出 |  |
| 30101 | 基本工资 | 129.59 | 30201 | 办公费 | 3.8 | 30701 | 国内债务付息 |  |
| 30102 | 津贴补贴 | 38.49 | 30202 | 印刷费 |  | 30702 | 国外债务付息 |  |
| 30103 | 奖金 | 9.83 | 30203 | 咨询费 |  | 310 | 资本性支出 |  |
| 30106 | 伙食补助费 | 9.44 | 30204 | 手续费 |  | 31001 | 房屋建筑物购建 |  |
| 30107 | 绩效工资 | 11 | 30205 | 水费 | 0.15 | 31002 | 办公设备购置 |  |
| 30108 | 机关事业单位基本养老保险缴费 | 59.03 | 30206 | 电费 | 1.71 | 31003 | 专用设备购置 |  |
| 30109 | 职业年金缴费 |  | 30207 | 邮电费 | 0.49 | 31005 | 基础设施建设 |  |
| 30110 | 职工基本医疗保险缴费 |  | 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 | 9.42 | 30211 | 差旅费 | 3.85 | 31008 | 物资储备 |  |
| 30113 | 住房公积金 | 6.22 | 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 | 2.2 | 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 | 9.74 | 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 | 0.99 | 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 | 9.09 | 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 | 9.57 | 39908 | 对民间非营利组织和群众性自治组织补贴 |  |
| 30309 | 奖励金 | 0.64 | 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 | 3 | 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 | 0.63 |  |  |  |
|  |  |  | 30299 | 其他商品和服务支出 | 0.49 |  |  |  |
| 人员经费合计 | | 285.01 | 公用经费合计 | | | | | 24.72 |

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 | | 0 | 0 |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |

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 | 0 | 0 |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |

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 |
| 4 | 0 | 4 | 0 | 3 | 1 | 3.99 | 0 | 3.99 | 0 | 3 | 0.99 |

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1476.77万元。与上年相比，减少166.45万元，降低10.1%，主要是因为2024年本单位共用经费、人员经费纳入市级预算管理后，预算有所减少，同时本单位厉行节约，压缩非必要开支，支出减少较为明显。

二、收入决算情况说明

2024年度收入合计1476.77万元，其中：财政拨款收入313.24万元，占21.3%；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1163.53万元，占78.7%。

三、支出决算情况说明

2024年度支出合计1476.77万元，其中：基本支出793.01万元，占53.7%；项目支出683.76万元，占46.3%；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313.24万元，与上年相比，减少97.94万元,降低23.8%，主要是因为本单位厉行节约，压缩非必要开支，支出减少较为明显。

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313.24万元，占本年支出合计的21.2%，与上年相比，财政拨款支出减少97.94万元，降低23.8%，主要是因为本单位厉行节约，压缩非必要开支，支出减少较为明显。

**（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313.24万元，主要用于以下方面：行政单位离退休支出8.89万元，占2.8%；机关事业单位基本养老保险缴费支出59.03万元，占18.9%;行政运行支出241.81万元，占77.1%;一般行政管理事务支出3.5万元，占1.2%。

**（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307.12万元，支出决算数为313.24万元，完成年初预算的101.99%，其中：

1、一般公共服务支出

年初预算为7万元，支出决算为5.56万元，完成年初预算的79.4%，决算数小于年初预算数的主要原因是：单位厉行节约，降本增效。

2、社会保障和就业支出

年初预算为67.92万元，支出决算为67.92万元，完成年初预算的100%，决算数等于年初预算数。

3、节能环保支出

年初预算为239.19万元，支出决算为245.31万元，完成年初预算的102.5%，决算数大于年初预算数的主要原因是：环境监测与监察经费增加以及全局人员的社会保障缴费等人员经费支出全部纳入节能环保预算支出导致。

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309.74万元，其中：

**人员经费**285.01万元，占基本支出的92%,主要包括基本工资129.59万元、津贴补贴38.49万元、奖金9.83万元、伙食补助费9.44万元、绩效工资11万元、养老保险缴费59.03万元、住房公积金缴费6.22万元、其他社会保障缴费9.42万元、其他工资福利2.2万元等。

**公用经费**24.72万元，占基本支出的8%，主要包括办公费3.8万元、水费0.15万元、电费1.71万元、邮电费0.49万元、差旅费3.85万元、公务接待费0.99万元、工会会费9.57万元、公车运行维护费3万元、税金及附加费用0.63万元、其他商品和服务支出0.49万元等。

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4万元，支出决算为3.99万元，完成预算的99.7%；与上年相比增加0.79万元，增长19.7%。决算数小于预算数的主要原因是单位厉行节约，缩减非必要开支。

**（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%。2024年度安排因公出国（境）团组0个，累计0人次。

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3.99万元，完成预算的99.75%；与上年相比减少0.1万元，降低2.5%。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%；与上年相比增加0万元，增长0%。

公务用车运行维护费支出3万元，完成预算的100%；与上年相比增加0万元，增长0%。决算数等于预算数。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1万元，支出决算为0.99万元，完成预算的99%；与上年相比增加0.19万元，增长23%。决算数小于预算数的主要原因是单位厉行节约，严格接待标准，严格接待审批。决算数大于上年数的主要原因是来访次数及人员较去年有所提高存在波动。2024年度共接待来访团组16个、来宾72人次，主要是中央、省、市各类生态环境监察、督察、考核工作等发生的接待支出。

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。

九、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24.72万元，比去年决算数减少12.9万元，减少34.47%。主要原因是:单位厉行节约，缩减非必要开支。

十、一般性支出情况说明

2024年本部门开支会议费0万元，主要原因是单位厉行节约，会议多采用视频模式召开。

十一、关于政府采购支出说明

本部门2024年度政府采购支出总额0万元，其中：政府采购货物支出0 万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出0万元。授予中小企业合同金额0万元，占政府采购支出总额的0%，其中：授予小微企业合同金额0万元，占授予中小企业合同金额的0%。货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的0%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的0%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的0%。

十二、关于国有资产占用情况说明

截至2024年12月31日，部门共有车辆1辆，其中，副部（省）级及以上领导用车0辆、主要负责人用车0辆、机要通信用车0辆、应急保障用车0辆、执法执勤用车1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，其他用车主要是开展各类生态环境领域的环境检车及执法活动；单位价值100万元以上设备（不含车辆）0台。

**十三、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8 个，共涉及资金683.76万元。其中，一般公共预算项目8 个683.76万元，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。

绩效自评结果：2024年度本部门（单位）整体支出全年预算数1873.51万元，执行数1476.77万元，完成预算的78.8%，绩效自评得分100分，评价等级为“优秀”。

绩效目标完成情况：一是健全财务制度。结合实际，制定了《财务管理制度》《项目资金管理办法》等一系列规章制度。同时，对财务人员进行岗位细化，做到专人专责；二是严格财务审批。实行提前报审制度。加强规范监督财务支出报销程序，增强单位监督财务力度；三是严肃财经纪律。维护财务纪律的严肃性，2024年没有自立名目违规发放奖金、福利、津贴，无以各种名义公款旅游或变相公款旅游情况。

发现的主要问题及原因：一是年初预算因本级财政财力的原因编制不精确，单位工资福利支出大幅度增加，造成单位实际收入支出的增加；二是乡村振兴、困难救助等支出未能列入年初预算。

下一步改进措施：一是抓好财务预算管理。严格执行财务预算管理制度，充分发挥机关干部的监督作用，切实增强支出管理的透明度；二是严格财务支出审批。抓好审核和审批两个环节在审核审批中应严把支出关，切实维护财务纪律的严肃性，做到支出符合法律和纪律规定；三是强化经费管理。重点加强招待费和办公经费管理，严格控制支出，降低经费支出。

（三）评价结果应用情况。

1、依据绩效评价结果调整预算额度。确保资金充足，工作运转顺畅。

2、强化绩效监控，确保资金使用效益。基于 2024 年绩效评价过程中发现的问题，在 2025 年进一步强化资金使用过程中的绩效监控。

3、完善资金管理制度，提升管理规范性。结合 2024 年绩效评价暴露出的资金管理漏洞，在 2025 年对资金管理制度进行全面梳理和完善。制定更加严格的资金审批流程，加强对资金使用的全过程监管。

第四部分 名词解释

**一、财政拨款收入：**指中央财政当年拨付的资金。

**二、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：如中国财政杂志社的刊物发行收入，中国注册会计师协会、中国资产评估协会、中国国债协会、中国会计学会收取的会费收入等。

**三、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。如：中国财政杂志社广告收入等。

**四、其他收入：**指除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”等以外的收入。主要是按规定动用售房收入、存款利息收入等。

**五、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”、“事业收入”、“经营收入”、“其他收入”不足以安排当年支出的情况下，使用以前年度积累的事业基金（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。

**六、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。

**七：结余分配：**指事业单位按规定提取的职工福利基金、事业基金和缴纳的所得税，以及建设单位按规定应教诲的基本建设竣工项目结余资金。

**八、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，需要延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金。

**九、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人员支出和共用支出。

**十、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。

**十一、经营支出：**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发生的支出。

**十二、“三公”经费：**纳入中央财政预算管理的“三公”经费，是指中央部门用财政拨款安排的因公出国（境）、公务用车购置及运行费和公务接待费。其中，因公出国（境）费反映单位公务出国（境）的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置及运行费反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税）及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费等支出；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。

**十三、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、差旅费、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、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。

第五部分 附 件

2024年度生态环境局靖州分局整体支出

绩效自评报告

**一、部门、单位基本情况**

**（一）机构设置情况**

怀化市生态环境局靖州分局作为怀化市生态环境局的二级部门，为二类全额拨款事业单位，内设科室为：局办公室、环保督察协调股、行政审批股（法治宣传股）、污染防治股。下设怀化市靖州生态环境综合行政执法大队和靖州生态环境监测站。

1. **人员编制情况**

核定编制28人，其中；行政9人；事业13人；退休15人；车辆1台。

**（三）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定生态环境保护规划、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）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、整改不力的请提问责。

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。

(**四）绩效目标设定情况**

1.持续巩固空气质量达标城市创建成果，做好对农村环境质量监测及生态功能区环境质量监测；

2.加大环保督察交办问题的整改力度；

3.扎实推进生态创建工作，做好省级生态文明示范县创建工作，加强生态环境宣传教育，提高人民群众环保意识，推动社会组织和公众参与生态环境保护；

4.进一步强化执法力度，开展专项执法，排查整治存在的生态环境风险隐患，打击突出生态环境违法行为；

5.严格审批，加强行政执法。

**二、部门整体支出管理及使用情况**

**（一）预算执行、使用、管理总体情况。**

1、全年预算财政拨款收入313.24万元，其中基本支出313.24万元，主要是工资福利支出275.27万元（包括基本工资129.6万元、津贴补贴38.5万元、奖金9.84万元、伙食补助9.44万元、绩效工资11万元、基本养老保险缴费59.03万元、其他社会保障缴费9.42万元、住房公积金6.22万元、其他福利支出2.2万元）；商品和服务支出24.72万元，主要是办公费3.8万元，水电邮费2.35万元，差旅费3.85万元等。

2、全年其他收入1163.54万元，主要为：一般公共服务支出5.56万元、行政运行费用支出483.27万元、一般行政管理事务支出8.12万元、水体支出7.8万元、其他污染防治支出149.32万元、农村环境保护支出20万元、城乡社区规划与管理支出460.06万元以及其他城乡社区支出17.4万元和其他应急管理支出12万元。

**（二）部门预算执行情况**

1、基本支出情况

人员经费275.27万元，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、其他工资福利支出等。

公用经费24.72万元，主要包括办公费、出差费、电费、水费、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、其他交通费、其他商品服务支出。

2、项目支出情况

项目支出683.76万元。主要包括：一般公共服务支出5.56万元、一般行政管理事务支出11.61万元、水体支出7.8万元、其他污染防治支出149.32万元、农村环境保护支出20万元、城乡社区规划与管理支出460.06万元以及其他城乡社区支出17.4万元和其他应急管理支出12万元。

1. **“三公”经费使用和管理情况**

2024年度“三公”经费预算4万元，财政拨款支出决算中，公务接待费支出决算0.99万元，占24.7%,公务用车购置费及运行维护费支出决算3万元，占75%。其中：公务用车购置费0万元，更新公务用车0辆。公务用车运行维护费3万元，主要是汽油费、维修费、过路过桥费和车辆保险。公务接待费支出决算为0万元。

**三、政府性基金预算支出情况**

无政府性基金

**四、国有资本经营预算支出情况**

无国有资本经营

**五、社保保险基金预算支出情况**

无社保保险基金

**六、部门整体支出绩效情况**

**（一）综合评价结论**

1、在职人员控制率：100%。

2、三公经费变动率：严格控制“三公经费”支出，“三公经费”支出比上年有所减少，达到了预期目的。

3、预算完成率：严格按照年初预算执行，预算执行率100%。

4、预算控制率：100%。

5、政府采购执行率：执行率为100%。

6、在资金管理方面，我局根据国家有关财经法律法规和实际，制定了一系列的财务管理制度。

7、在资金使用合规性方面，我局按照国家财经法规和本单位财务管理制度规定上严格控制和监督。

8、在预决算信息公开方面，我局严格按照要求将2023年度的三公经费及预算数据在政府网站进行了公开。

**（二）评价指标分析**

1，健全财务制度。结合实际，制定了《财务管理制度》《项目资金管理办法》等一系列规章制度。同时，对财务人员进行岗位细化，做到专人专责。

2，严格财务审批。实行提前报审制度，每笔支出，均严格按照制度，事前填写审批单，报领导审批后方可实施。加强规范监督财务支出报销程序，增强单位监督财务力度。财务支出严格按照先由财务部门按规定认真审核，符合规定的报分管领导签批，由单位“一把手”严格检查把关的管理模式，有效地把好财务支出关。做到每笔支出均有领导审批和正式税务发票。没有购买香烟和高档酒水，没有以办公费、会议费、培训费等名义报销接待费，没有超范围报销餐饮费、住宿费和市内交通费，没有从风景名胜区旅游列支任何费用。

3，严肃财经纪律。维护财务纪律的严肃性，2024年没有自立名目违规发放奖金、福利、津贴，无以各种名义公款旅游或变相公款旅游情况。没有公款出国（境）预算和出国（境）支付费用，没有超标给付培训讲课费，没有以各种名议发放纪念品和套取会议费设立“小金库”的情况。

**七、存在的问题及原因分析**

一是年初预算因本级财政财力的原因编制不精确，单位工资福利支出大幅度增加，造成单位实际收入支出的增加:二是乡村振兴、困难救助等支出未能列入年初预算:

**八、下一步改进措施**

（一）抓好财务预算管理。严格执行财务预算管理制度，充分发挥机关干部的监督作用，切实增强支出管理的透明度。

（二）严格财务支出审批。抓好审核和审批两个环节在审核审批中应严把支出关，切实维护财务纪律的严肃性，做到支出符合法律和纪律规定。

（三）强化经费管理。重点加强招待费和办公经费管理，严格控制支出，降低经费支出。

**九、其他需要说明的情况**

无