附件1：

2024年度

怀化市生态环境局新晃分局

部门决算

目 录

第一部分 怀化市生态环境局新晃分局概况

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

怀化市生态环境局新晃分局概况

1. 部门职责

贯彻执行国家环境保护的方针、政策和法律法规，拟订全县环境保护规章和环境保护技术政策并监督实施。组织编制全县环境功能区划，组织拟订地方环境保护标准，组织拟订并监督实施重点区域、流域污染防治规划和饮用水源地环境保护规划。

二、机构设置及决算单位构成

（一）内设机构设置。怀化市生态环境局新晃分局共有七个内设机构及两个非独立核算的二级预算单位，分别是办公室、污防股、环评股、自保股、法制宣教股、计划和科技股，以及环境监察大队、环境监测站。单位核定总编制数为27人，其中：行政6人，事业21人。实有在职人数26人，其中：行政6人，事业20人，年末离退休人员16人。

（二）决算单位构成。怀化市生态环境局新晃分局2024年部门决算汇总公开单位构成包括：怀化市生态环境局新晃分局单位本级。

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| |  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | |  |  | 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 | 270.52 | 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 |  | 八、社会保障和就业支出 | 20 | 34.25 | | 八、其他收入 | 8 | 512.70 | 九、卫生健康支出 | 21 | 14.04 | |  |  |  | 十、节能环保支出 |  | 704.72 | |  | 9 |  | 十九、住房保障支出 | 22 | **30.22** | | **本年收入合计** | 10 |  | **本年支出合计** | 23 |  | | 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 | 783.24 | **总计** | 26 | **783.24** | | 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 | | | | | 783.24 | | | 270.54 | | | | |  | |  | | | |  | | |  | | | 512.70 | | |
| 2101101 | | 行政单位医疗 | | | 14.04 | | | 14.04 | | | | |  | |  | | | |  | | |  | | |  | | |
| 2210201 | | 住房公积金 | | | 30.22 | | | 30.22 | | | | |  | |  | | | |  | | |  | | |  | | |
| 2110402 | | 农村环境保护 | | | 164.00 | | | 0.00 | | | | |  | |  | | | |  | | |  | | | 164.00 | | |
| 2110199 | | 其他环境保护管理事务支出 | | | 263.60 | | | 26.67 | | | | |  | |  | | | |  | | |  | | | 236.93 | | |
| 2110101 | | 行政运行 | | | 277.13 | | | 165.36 | | | | |  | |  | | | |  | | |  | | | 111.77 | | |
| 2080505 | | 机关事业单位基本养老保险缴费支出 | | | 30.85 | | | 30.85 | | | | |  | |  | | | |  | | |  | | |  | | |
| 2089999 | | 其他社会保障和就业支出 | | | 3.40 | | | 3.40 | | | | |  | |  | | | |  | | |  | | |  | | |
| 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 | | | | | | 783.24 | | | | 619.24 | | | | 164.00 | | |  | | | |  | | | | |  | | | |
| 2101101 | | | | 行政单位医疗 | | 14.04 | | | | 14.04 | | | |  | | |  | | | |  | | | | |  | | | |
| 2210201 | | | | 住房公积金 | | 30.22 | | | | 30.22 | | | |  | | |  | | | |  | | | | |  | | | |
| 2110402 | | | | 农村环境保护 | | 164.00 | | | | 0.00 | | | | 164.00 | | |  | | | |  | | | | |  | | | |
| 2110199 | | | | 其他环境保护管理事务支出 | | 263.60 | | | | 263.60 | | | |  | | |  | | | |  | | | | |  | | | |
| 2110101 | | | | 行政运行 | | 277.13 | | | | 277.13 | | | |  | | |  | | | |  | | | | |  | | | |
| 2080505 | | | | 机关事业单位基本养老保险缴费支出 | | 30.85 | | | | 30.85 | | | |  | | |  | | | |  | | | | |  | | | |
| 2089999 | | | | 其他社会保障和就业支出 | | 3.40 | | | | 3.40 | | | |  | | |  | | | |  | | | | |  | | | |
| 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 | | 270.54 | | 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 | |  | | 八、社会保障和就业支出 | | | | | 21 | | | | 34.25 | | |  |  | | |  | |
|  | | | | | | |  | |  | | 九、卫生健康支出 | | | | |  | | | | 14.04 | | |  |  | | |  | |
|  | | | | | | |  | |  | | 十、节能环保支出 | | | | |  | | | | 192.03 | | |  |  | | |  | |
|  | | | | | | | 8 | |  | | 十九、住房保障支出 | | | | | 22 | | | | 30.22 | | |  |  | | |  | |
| **本年收入合计** | | | | | | | 9 | | 270.54 | | **本年支出合计** | | | | | 23 | | | | 270.54 | | |  |  | | |  | |
| 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 | | 270.54 | | **总计** | | | | | 28 | | | | 270.54 | | |  |  | | |  | |
| 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 | | 783.24 | 619.24 | 164.00 |
| 2101101 | 行政单位医疗 | 14.04 | 14.04 |  |
| 2210201 | 住房公积金 | 30.22 | 30.22 |  |
| 2110402 | 农村环境保护 | 164.00 | 0.00 | 164.00 |
| 2110199 | 其他环境保护管理事务支出 | 263.60 | 263.60 |  |
| 2110101 | 行政运行 | 277.13 | 277.13 |  |
| 2080505 | 机关事业单位基本养老保险缴费支出 | 30.85 | 30.85 |  |
| 2089999 | 其他社会保障和就业支出 | 3.40 | 3.40 |  |
| 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 | | 243.88 | | 302 | 商品和服务支出 | | 26.66　26.67 | | 307 | 债务利息及费用支出 | | |  | |
| 30101 | | | 基本工资 | | 95.37　9595.37 | | 30201 | 办公费 | | 26.66 | | 30701 | 国内债务付息 | | |  | |
| 30102 | | | 津贴补贴 | | 45.45　45.45 | | 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 | |  | | 30204 | 手续费 | |  | | 31001 | 房屋建筑物购建 | | |  | |
| 30107 | | | 绩效工资 | | 24.55 | | 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 | | 30.85 | | 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 | | 14.04 | | 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 | | 3.40 | | 30211 | 差旅费 | |  | | 31008 | 物资储备 | | |  | |
| 30113 | | | 住房公积金 | | 30.22 | | 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 | |  | | 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 | |  | | 31013 | 公务用车购置 | | |  | |
| 30302 | | | 退休费 | |  | | 30217 | 公务接待费 | |  | | 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 | |  | | 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 | |  | | 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 | |  | |  |  | | |  | |
| 人员经费合计 | | | | | 243.88　243.88 | | 公用经费合计 | | | | | | | | | 26.66 | |
| 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 |
| 0 |  |  |  |  |  | 0 |  |  |  |  |  |
| 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783.24万元。与上年相比，减少178.062万元，减少18.52%，主要是因为市、县财政投入减少。

二、收入决算情况说明

2024年度收入合计783.24万元，其中：财政拨款收入270.54万元，占34.54%；其他收入512.7万元，占65.46%。

三、支出决算情况说明

2024年度支出合计783.24万元，其中：基本支出619.24万元，占79.06%；项目支出164万元，占20.94%。

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270.54万元，与上年相比，减少58.316万元，减少17.73%，主要是因为市财政投入减少。

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270.54万元，占本年支出合计的34.54%，与上年相比，财政拨款支出减少58.316万元，减少17.73%，主要是因为市财政投入减少。

**（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270.54万元，主要用于以下方面：社会保障和就业（类）支出34.25万元，占12.66%；卫生健康（类）支出14.04万元，占5.2%；节能环保（类）支出192.03万元，占70.98%；住房保障支出30.22万元，占11.16%。

**（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262.27万元，支出决算数为270.54万元，完成年初预算的103.15%，其中：

1. 一般公共服务（类）人大事务（款）行政运行（项）

年初预算为262.27万元，支出决算为0万元。

2.社会保障和就业（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）。

年初预算为0万元，支出决算为30.85万元，完成年初预算的100%，决算数大于年初预算数的主要原因是：年初无预算

3.社会保障和就业（类）其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项）。

年初预算为0万元，支出决算为3.4万元，完成年初预算的100%，决算数大于年初预算数的主要原因是：年初无预算

4.卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位内医疗支出（项）。

年初预算为0万元，支出决算为14.04万元，完成年初预算的100%，决算数大于年初预算数的主要原因是：年初无预算

5.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0万元，支出决算为165.36万元，完成年初预算的100%，决算数大于年初预算数的主要原因是：年初无预算

6.节能环保支出（类）环境保护管理事务（款）其他环境保护管理事务支出（项）。

年初预算为0万元，支出决算为26.67万元，完成年初预算的100%，决算数大于年初预算数的主要原因是：年初无预算

7.住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。

年初预算为16.94万元，支出决算为30.22万元，完成年初预算的100%，决算数大于年初预算数的主要原因是：人员工资增长

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2024年度财政拨款基本支出270.54万元，其中：

**人员经费**243.88万元，占基本支出的90.15%，主要包括基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费等。

**公用经费**26.66万元，占基本支出的9.85%，主要包括办公费、印刷费、咨询费、手续费等。

1. 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0万元，支出决算为0万元，上年无“三公”经费财政拨款支出，所以无比较数，其中：因公出国（境）费支出预算为0万元，支出决算为0万元，单位无因公出国（境）费支出。

公务接待费支出预算为0元，支出决算为0万元，无公务接待支出。公务用车购置费支出预算为0万元，支出决算为0万元，本年无公务用车购置费支出。公务用车运行维护费支出预算为0万元，支出决算为0万元，完成预算的0%，主要原因是单位无公车。

**（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明**

2024年度“三公”经费财政拨款支出决算中，公务接待费支出决算0万元，占0%，因公出国（境）费支出决算0万元，占0%，公务用车购置费及运行维护费支出决算0万元，占0%。其中：

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100 %，与上年相比一样，全年安排因公出国（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0万元，支出决算为0万元，完成预算100 %，与上年相比一样，其中：公务用车购置费0万元。公务用车运行维护费0万元。截至2024年12月31日，单位无公车。

3.公务接待费支出预算为0万元，支出决算为0万元，与上年相比一样，全年共接待来访团组0个、来宾0人次。

八、政府性基金预算收入支出决算情况

2024年度单位无政府性基金预算财政拨款收入；无年初结转和结余；无年末结转和结余。

**九、关于机关运行经费支出说明**

本部门202年度机关运行经费支出26.66万元，比上年决算数减少1.513万元，降低5.4%。主要原因是：单位开源节流，严格控制各项开支。

十、一般性支出情况说明

2024年本部门开支会议费0万元；开支培训费0万元。

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。

十二、关于国有资产占用情况说明

截至2024年12月31日，本单位共有车辆0辆；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**

**1.绩效自评开展情况。**组织对2024年度本部门整体支出开展绩效自评，涉及项目7个，共涉及资金315.12元。其中，一般公共预算项目7个315.12万元，占一般公共预算项目支出总额的100%。

**2.部门评价开展情况。**组织对所属单位2024年度生态功能区考核委托监测项目、其他人员经费、生态创建经费等7个项目开展了部门评价，涉及一般公共预算支出315.12万元。

**3.事前绩效评估开展情况。**组织对2024年度7个项目开展事前绩效评估，共涉及资金315.12万元。

**（二）绩效评价结果。 一是绩效自评结果。**2024年度本部门整体支出全年预算数596.99万元

执行数783.24万元，完成预算的131.2%，绩效自评得分92分，评价等级为“优秀”。绩效目标完成情况：绩效目标完成情况：1、在产出方面，各项目按计划完成了相应的工作量，产出质量也达到了预期标准。2、在效益方面，项目实施产生了积极的社会效益，经济效益也有所提升。发现的主要问题：

1.部分项目预算执行进度缓慢，原因在于项目前期准备工作不充分，导致项目启动滞后，影响预算执行。2、个别项目绩效指标设置不够科学合理，与实际工作关联度不高，使得在绩效评价时难以准确衡量项目成效。下一步改进措施：1、加强项目前期谋划，建立项目前期工作推进机制，提前梳理审批流程、明确供应商选择标准等，确保项目按时启动，加快预算执行进度。2、优化绩效指标体系，在设定绩效指标时，充分结合项目实际情况，广泛征求业务人员及相关专家意见，提高指标的科学性与可衡量性。

**二是部门评价结果。**1、农村生活污水处理设施监测费用全年预算数40万元，执行数34.2万元，完成预算的86%，部门评价得分94.6分，评价等级为“优秀”。2、创建经费全年预算数10万元，执行数10万元，完成预算的100%，部门评价得分96分，评价等级为“优秀”。3、生态功能区考核委托监测费全年预算数100万元，执行数87.76万元，完成预算的87.76%，部门评价得分95.8分，评价等级为“优秀”。4、专项业务费全年预算数130.26万元，执行数130.26万元，完成预算的100%，部门评价得分95分，评价等级为“优秀”。5、其他人员经费全年预算数1.248万元，执行数1.248万元，完成预算的100%，部门评价得分98分，评价等级为“优秀”。6、退休人员生活补助全年预算数14.04万元，执行数12.48万元，完成预算89%，部门评价得分98分，评价等级为“优秀”。7、基础绩效奖全年预算数39.17万元，执行数39.17万元，完成预算的100%，部门评价得分98分，评价等级为“优秀”。发现的主要问题及原因：​一是项目实施过程中对成本控制不够严格，导致部分费用超支，主要原因是缺乏有效的成本监控机制，对项目各项费用支出未进行实时跟踪与分析。​二是项目产出的部分成果未能达到预期效果，原因在于项目实施过程中对市场需求变化的敏感度不够，未及时根据市场反馈调整项目实施策略。下一步改进措施：一是建立健全成本控制制度，明确成本控制目标与责任，对项目费用支出进行定期核算与分析，及时发现并纠正成本偏差。二是加强市场调研与监测，建立市场反馈机制，根据市场需求变化及时优化项目实施计划，确保项目产出符合实际需求。

**三是事前绩效评估结果。**2024 年度7个项目事前绩效评估，涉及金额315.12万元，全部评估通过。这些项目在政策必要性、可行性、预期效益等方面表现良好，具备实施价值。

**（三）评价结果应用情况。**

1.预算安排方面：参考 2024 年度绩效自评、部门评价及财政评价结果，对于在 2024 年绩效表现优异、资金使用效益高的项目，在 2025 年度预算安排上予以优先保障，并适度增加预算额度，以支持项目进一步拓展与深化。 2、支出结构调整方面：依据评价结果，优化 2025 年度支出结构。减少对效益不高、与部门核心职能关联度低的一般性支出，将资金更多地向重点领域、关键项目倾斜。

3.资金管理方面：针对 2024 年评价中发现的资金使用不规范、预算执行进度慢等问题，在 2025 年加强资金管理。建立更严格的资金审批流程，明确各环节审批责任，确保资金使用合规。

4.制度建设方面：基于 2024 年绩效评价暴露出的制度漏洞与缺陷，完善相关制度。修订预算绩效管理制度，细化绩效目标设定、监控、评价及结果应用等流程规范。

第四部分 名词解释

一、机关运行经费： 为保障行政单位（含参照公务员法管理事业单位）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。

二、“三公”经费：指财政拨款支出安排的出国（境）费、车辆购置及运行费、公务接待费这三项经费。

三、公务接待费：反映单位按规定开支的各类公务接待支出。

四、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。

五、一般性财政支出：是指包括因公出国（境）经费、公务车购置及运行费、公务招待费等“三公”经费在内的，用于维护国家机器正常运转、满足社会公共部门的正常开支需要的财政支出。

第五部分 附件

**一、**2024年度部门（单位）整体支出绩效自评报告。

**2024年度生态环境局新晃分局整体支出绩效自评报告**

  一、部门（单位）基本概况

**1.职能职责**

（1）贯彻执行国家环境保护的方针、政策和法律、法规，拟订全县环境保护规章制度和环境保护技术政策并监督实施。组织编制全县环境功能区划，组织拟订地方环境保护标准，组织拟订并监督实施重点区域、流域污染防治规划和饮用水水源地环境保护规划，组织实施环境友好型社会建设目标，参与制定全县主体功能区规划；

　　（2）负责重大环境问题的统筹协调和监督管理。牵头协调重特大环境污染事故和生态破坏事件的调查处理，指导协调全县重特大突出环境事件的应急、预警工作，协调解决全市跨区域环境污染纠纷，统筹协调全县重点流域、区域污染防治工作，依法负责排污费的征收、减缓免及稽查；

　　（3）排放总量控制和排污许可证制度，提出实施总量控制的污染物名称和控制指标，督查、督办、核查全县污染物减排任务完成情况，实施环境保护目标责任制、总量减排考核并公布考核结果。

　　（4）承担从源头上预防、控制环境污染和环境破坏的责任。受县政府委托对重大经济和技术政策、发展规划以及重大经济开发计划进行环境影响评价，对涉及环境保护的地方性法规、规章草案提出有关环境影响方面的建议，按国家和省里规定审核审批全市重大开发建设区域、规划、项目环境影响评价文件；

　　（5）负责全县环境污染防治的监督管理。制定水体、大气、土壤、噪声、光、恶臭、固体废物、化学品、机动车等的污染防治管理制度并组织实施，负责污染源的限期治理工作，会同有关部门监督管理饮用水水源地环境保护工作。组织指导全市城镇和农村的环境综合整治工作；

　　（6）指导、协调、监督全县生态保护工作。拟订全县生态保护规划，组织评估生态环境质量状况，监督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、监督各种类型的自然保护区、风景名胜区、森林公园的环境保护工作，协调和监督野生动植物保护、湿地环境保护、荒漠化防治工作。监督指导农村生态环境保护，监督生物技术环境安全，牵头生物物种（含遗传资源）工作，组织协调生物多样性保护；

　　（7）负责全县环境监测和信息发布。组织实施环境质量监测和污染源监督性监测。组织对全县环境质量状况进行调查评估、预测预警，组织建设和管理全市环境监测网和环境信息网，统一发布全县环境综合性报告和重大环境信息；

　　（8）组织、指导和协调全市环境保护宣传教育工作，制订并组织实施全市环境保护宣传教育纲要，开展生态文明建设和环境友好型社会建设的有关宣传教育工作，推动社会公众和社会组织参与环境保护；

　　（9）承办县人民政府交办的其他事项等。

  2.**机构设置**

怀化市生态环境局新晃分局共有七个内设机构及两个非独立核算的二级预算单位，分别是办公室、污防股、行政审批股、督察协调股和综合行政执法大队、生态环境监测站。单位核定总编制数为27人，其中：行政6人，事业21人。实有在职人数22人，其中：行政6人，事业16人，年末离退休人员18人。

二、部门（单位）整体支出绩效状况

我局2024年年初收入预算596.99万元（市级262.27万元，县级334.72万元），其中：一般公共预算财政拨款收入596.99万元，上级财政补助0万元。年初支出总596.99万元（市级262.27万元，县级334.72万元），其中：基本支出316.73万元；项目支出280.26万元。

2024年我局决算收入783.24万元，（市级270.54万元，县级512.7万元），决算支出783.24万元，基本支出619.24万元，其中人员经费355.64万元，日常公用经费263.6万元。“三公”经费2.13万元，其中：公务接待费支出2.13万元，公务用车运行维护费0万元，全年无因公出国（境）费用。项目支出164元。

从整体上看，2024年我局资金运行维护决策正确，资金管理规范，政策执行有力，有效发挥了财政资金使用效率。人员经费支出、公共支出严格执行政府的各项制度；在保证各项任务顺利完成的同时，严格落实厉行节约的原则；“三公”经费的使用严格控制在预算申报的范围内，具体如下：

1.以加强水、气、土的管理提升总体环境质量。水污染防治方面，一是开展入河排污口全覆盖排查整治工作。二是开展新增饮用水地划定并抓好饮用水源保护地规范化建设，将对新增的7个乡镇饮用水源保护区进行标准化建设。三是开展断面水质提升百日攻坚行动。每日开展巡查，报送《怀化市国控断面水质提升百日攻坚行动每日巡查清单》，及时发现问题，及时交办整改。大气污染防治方面，一是强化扬尘污染综合整治。推行建筑工地和重点建设项目扬尘治理网格化管理，全面落实建筑工地“6个100%”标准。二是推进工业企业大气污染防治行动，对华东、顺发、秦箭、建新建材、自强、锦程新能源等涉气重点行业企业进行现场督查，严格执行工业企业煤场、料场、渣场扬尘污染控制技术规范。三是在乡镇开展特护期巡查行动，紧盯夜间、阴雨、静稳、污染天气预警等禁烧时段，严防秸秆无序露天焚烧。土壤污染方面，2024年我县需完成1.58万亩污染耕地治理，确保受污染耕地安全利用率达到92%以上，目前我局联合农业农村局制定《新晃侗族自治县2024年受污染耕地安全利用工作方案》；重点建设用地安全利用方面，完成动态调整土壤环境质量类别申请文件及相关监测结果的上报，我县变更为“一住两公”的重点建设用地共2地（新晃人民法院鱼市法庭项目、新晃安盛矿业有限公司丁字坳村变更住宅）2块用地，正在落实土壤污染风险管控和修复措施。保蓝天方面，我县重点整治辖区车辆尾气超标排放和餐饮油烟、秸秆焚烧等行为，我县空气优良率98.4%，PM2.5浓度25.3微克/立方米，PM10浓度36.2微克/立方米，综合指数2.602，全省排名29名。地表水水质方面，新晃水厂断面、蒋家溪断面、白水滩断面、姚文田大坝断面（饮用水源），均达到《地表水环境质量标准》Ⅱ类标准，水质数据综合指数全市排名第2。

2.高质量发展综合绩效评价指标完成情况。涉及的指标有9项：1.城市PM2.5的平均浓度。2024年可吸入颗粒物PM2.5月均值为25.3微克/立方米，优于去年同期。2.地表水达到或好于Ⅲ类水体比例。我县蒋家溪、新晃水厂、白水滩3个地表水水质优于Ⅲ类水体，达到Ⅱ类水质标准。县城集中式饮用水源水质达标率达100%。水质数据综合指数全市排名第2，指数为2.5693。水环境质量变化情况全市排名第8名，变化幅度为0.43。3.固定污染源主要大气污染物强度。主要污染物排放强度是反映随经济发展造成环境污染程度的指标，以单位GDP所产生的污染物的数量计算，该项指标为复合数值指标，由大气污染物排放量和GDP两项数据组成。我县大气污染物排放量较少，如果我县GDP在全市范围内有较好增长，该指标在全市排名有提升空间。4.固定污染源主要水污染物强度。我县水污染物排放量较少，如果我县GDP在全市范围内有较好增长，该指标在全市排名有提升空间。 5.城市空气质量优良天数比例。1-11月空气优良天数329天，优良率98.8%，全市排8位。6.地表水劣Ⅴ水体比例。我县地表水无劣Ⅴ水体。7.生态环境满意度。在水日、6.5环境日等宣传主题日期间，以“全面推进美丽中国建设”为主题，采取多种多样的形式，传播绿色理念，营造了浓厚社会氛围，此指标结果由市统计局民调统计数据得出。8.重大环境污染事件。我县无重大环境污染事件。9.重大生态破坏事件。我县无重大生态破坏事件。

3.生态环境领域争资争项情况。正在实施的项目有1个，2500万元建设20座农村集中式生活污水处理设施项目由农业农村局在实施推进中；2个已经申报入库的项目：一是新晃县产业开发区污水处理厂提标改造建设项目，争取项目资金2000万元对新晃县产业开发区污水处理厂现有0.25万立方米/天进行提标改造，污水排放标准从《城镇污水处理厂污染物排放标准》（GB18918-2002）级B标准提高至一级A标准。二是波洲镇农村环境整治示范项目，争取项目资金500万元建设6处集中式污水处理项目和2处纳管工程；2个前期谋划项目，一是平溪河流域生态治理项目，争取5000万元开展平溪河流域的治理和生态修复。二是包装原新晃汞矿EOD开发项目，争取项目资金10亿元，包含项目包括5个子项目其中2个为环境治理项目3个开发项目。

4.大力开展生态环境保护宣传。在6.5环境日期间，以“全面推进美丽中国建设”为主题，采取多种多样的形式，传播绿色理念，发放环保宣传册、环保生活用品，倡导百姓争做生态环境的守护者，营造浓厚社会氛围；在高考期间环委会将禁噪职责分解到各主管部门，加强高考期间禁噪巡查，为广大学子营造一个安静的考试环境；同时加强信息宣传报送，新晃县政府门户网站开设“空气环境质量周报”、饮用水状况、建设项目环境影响评价、案件公示等专栏，让广大群众了解监督环保工作。我局积极谋划生态环境领域的典型案例推介，收集整理近年来新晃县亮点和经验做法，形成较高水准的典型案例。今年我局在省市网站及各类市级以上新媒体发表生态环境信息42篇（次），在国家级媒体发表生态环境信息5篇，在省级媒体发表生态环境信息20篇，在市级媒体发表生态环境信息17篇

三、存在的问题及原因

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。

四、提高财政资金绩效的措施与建议

1.请财政根据环境管理事业发展的要求和实际情况，提高年初部门预算额度，增加相关项目支出预算；解决因人员包干预算与全额预算编制标准不同形成的缺口资金。

2.对日益严峻的环保形势增加工作经费，加强部门协调。

3.增加环保机构人员，加大业务培训力度，使环保队伍能适应新形势要求。

4、加强基层财务业务培训力度，使之能有效加强财务管理。财政部门加强监督和指导同时进行，建立健全财务管理制度，使支出都能按制度执行，并发挥最大效益。

五、附件（佐证依据）

部门认为需要作为评价报告附件的有关文件、资料等，以进一步解释和证明报告所反映的相关内容。