附件1

2024年度

怀化市水旱灾害防御事务中心

决算公开说明

目录

第一部分 怀化市水旱灾害防御事务中心概况

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

怀化市水旱灾害防御事务中心概况

一、部门职责

怀化市水旱灾害防御事务中心作为怀化市水利局所属二级部门预算单位，主要职责包括：

（1）为水旱灾害防治规划、水旱灾害风险图编制和应用工作提供技术支持和服务保障。

（2）为水旱灾害防御应急预案、沅水及其六大支流、重要水工程防御洪水抗御旱灾和应急水量调度方案编制等工作提供技术支持和服务保障。

（3）承担重要江河、重要水工程防御洪水抗御旱灾和应急水量实时调度的事务性工作；承担重要流域、区域以及重大调水工程的水资源调度的事务性工作。

（4）参与水旱灾害防御值班、会商工作；提出水旱灾害防御和水利工程水毁修复相关经费建议，承担水情旱情综合分析工作，协助开展水旱灾害防御预警工作。

（5）承担防御洪水应急抢险、防旱抗旱的技术支持服务工作；开展山洪灾害日常防治事务性工作。

（6）开展水旱灾害防御基础技术研究及相关项目建设，协助推广水旱灾害防御新技术、新措施和先进经验。

（7）负责全市水利信息化基础设施、数据资源和应用平台的建设、运行维护和安全保障等工作。为提供技术支持和服务保障。电子政务、信息化建设、新闻宣传、舆情监测及应对等相关工作提供技术支持和服务保障。

（8）承担水利工程调度管理制度、水库调度规程制定等事务性工作并组织实施。

（9）承担市水利局交办的其他工作。

二、机构设置及决算单位构成

（一）内设机构设置

怀化市水旱灾害防御事务中心为二级部门预算单位，内设科室有：综合部、防灾减灾事务部、应急与调度事务部。

（二）决算单位构成

2024年部门决算汇总公开单位仅包含怀化市水旱灾害防御事务中心本级，单位为二级预算单位，经费保障方式为差额拨款，执行《政府会计准则制度》，所有收支、资产及绩效数据均纳入本级决算统一核算与公开，预算级次为市级，财政区划为怀化市本级。

第二部分 部门决算表

收入支出决算总表 （公开01表）

部门：怀化市水旱灾害防御事务中心 单位：万元

| **收入** | **支出** |
| --- | --- |
| **项目** | **行次** | **金额** | **项目** | **行次** | **金额** |
| 栏次 | 　 | 1 | 栏次 |  | 2 |
| 一、一般公共预算财政拨款收入 | 1 | 276.95 | 一、一般公共服务支出 | 31 | 　 |
| 二、政府性基金预算财政拨款收入 | 2 | 　 | 二、外交支出 | 32 | 　 |
| 三、国有资本经营预算财政拨款收入 | 3 | 　 | 三、国防支出 | 33 | 　 |
| 四、上级补助收入 | 4 | 　 | 四、公共安全支出 | 34 | 　 |
| 五、事业收入 | 5 | 　 | 五、教育支出 | 35 | 　 |
| 六、经营收入 | 6 | 　 | 六、科学技术支出 | 36 | 　 |
| 七、附属单位上缴收入 | 7 | 　 | 七、文化旅游体育与传媒支出 | 37 | 　 |
| 八、其他收入 | 8 | 　 | 八、社会保障和就业支出 | 38 | 　 |
| 　 | 9 | 　 | 九、卫生健康支出 | 39 | 　 |
| 　 | 10 | 　 | 十、节能环保支出 | 40 | 　 |
| 　 | 11 | 　 | 十一、城乡社区支出 | 41 | 　 |
| 　 | 12 | 　 | 十二、农林水支出 | 42 | 261.95 |
| 　 | 13 | 　 | 十三、交通运输支出 | 43 | 　 |
| 　 | 14 | 　 | 十四、资源勘探工业信息等支出 | 44 | 　 |
| 　 | 15 | 　 | 十五、商业服务业等支出 | 45 | 　 |
| 　 | 16 | 　 | 十六、金融支出 | 46 | 　 |
| 　 | 17 | 　 | 十七、援助其他地区支出 | 47 | 　 |
| 　 | 18 | 　 | 十八、自然资源海洋气象等支出 | 48 | 　 |
| 　 | 19 | 　 | 十九、住房保障支出 | 49 | 　 |
| 　 | 20 | 　 | 二十、粮油物资储备支出 | 50 | 　 |
| 　 | 21 | 　 | 二十一、国有资本经营预算支出 | 51 | 　 |
| 　 | 22 | 　 | 二十二、灾害防治及应急管理支出 | 52 | 15.00 |
| 　 | 23 | 　 | 二十三、其他支出 | 53 | 　 |
|  | 24 | 　 | 二十四、债务还本支出 | 54 | 　 |
| 　 | 25 | 　 | 二十五、债务付息支出 | 55 | 　 |
| 　 | 26 | 　 | 二十六、抗疫特别国债安排的支出 | 56 | 　 |
| **本年收入合计** | **27** | **276.95** | **本年支出合计** | **57** | **276.95** |
| 使用非财政拨款结余（含专用结余） | 28 | 　 | 结余分配 | 58 | 　 |
| 年初结转和结余 | 29 | 0.00 | 年末结转和结余 | 59 | 　 |
| **总计** | **30** | **276.95** | **总计** | **60** | **276.95** |

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：怀化市水旱灾害防御事务中心 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** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **科目代码** | **科目名称** |
|
|
| 栏次 | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 合计 | **276.95** | **276.95** |  |  |  |  |  |
| 2130308 | 水利前期工作 | 7.50 | 7.50 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 2130314 | 防汛 | 254.45 | 254.45 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 2249999 | 其他灾害防治及应急管理支出 | 15.00 | 15.00 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |

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：怀化市水旱灾害防御事务中心 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** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **科目代码** | **科目名称** |
|
|
| 栏次 | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 合计 | **276.95** |  | **276.95** |  |  |  |
| 2130308 | 水利前期工作 | 7.50 | 　 | 7.50 | 　 | 　 | 　 |
| 2130314 | 防汛 | 254.45 | 　 | 254.45 | 　 | 　 | 　 |
| 2249999 | 其他灾害防治及应急管理支出 | 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：怀化市水旱灾害防御事务中心 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 | 276.95 | 一、一般公共服务支出 | 33 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 二、政府性基金预算财政拨款 | 2 | 　 | 二、外交支出 | 34 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 三、国有资本经营预算财政拨款 | 3 | 　 | 三、国防支出 | 35 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 　 | 4 | 　 | 四、公共安全支出 | 36 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 　 | 5 | 　 | 五、教育支出 | 37 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 　 | 6 | 　 | 六、科学技术支出 | 38 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 　 | 7 | 　 | 七、文化旅游体育与传媒支出 | 39 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 　 | 8 | 　 | 八、社会保障和就业支出 | 40 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 　 | 9 | 　 | 九、卫生健康支出 | 41 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 　 | 10 | 　 | 十、节能环保支出 | 42 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 　 | 11 | 　 | 十一、城乡社区支出 | 43 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 　 | 12 | 　 | 十二、农林水支出 | 44 | 261.95 | 261.95 | 　 | 　 |
| 　 | 13 | 　 | 十三、交通运输支出 | 45 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 　 | 14 | 　 | 十四、资源勘探工业信息等支出 | 46 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 　 | 15 | 　 | 十五、商业服务业等支出 | 47 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 　 | 16 | 　 | 十六、金融支出 | 48 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 　 | 17 | 　 | 十七、援助其他地区支出 | 49 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 　 | 18 | 　 | 十八、自然资源海洋气象等支出 | 50 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 　 | 19 | 　 | 十九、住房保障支出 | 51 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 　 | 20 | 　 | 二十、粮油物资储备支出 | 52 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 　 | 21 | 　 | 二十一、国有资本经营预算支出 | 53 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 　 | 22 | 　 | 二十二、灾害防治及应急管理支出 | 54 | 15.00 | 15.00 | 　 | 　 |
| 　 | 23 | 　 | 二十三、其他支出 | 55 | 　 | 　 | 　 | 　 |
|  | 24 | 　 | 二十四、债务还本支出 | 56 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 　 | 25 | 　 | 二十五、债务付息支出 | 57 | 　 | 　 | 　 | 　 |
|  | **26** |  | **二十六、抗疫特别国债安排的支出** | **58** |  |  |  |  |
| **本年收入合计** | 27 | 276.95 | **本年支出合计** | 59 | 276.95 | 276.95 | 　 | 　 |
| 年初财政拨款结转和结余 | 28 | 0.00 | 年末财政拨款结转和结余 | 60 | 　 | 　 | 　 | 　 |
|  一般公共预算财政拨款 | 29 | 0.00 | 　 | 61 | 　 | 　 | 　 | 　 |
|  政府性基金预算财政拨款 | 30 | 　 | 　 | 62 | 　 | 　 | 　 | 　 |
|  **国有资本经营预算财政拨款** | **31** |  |  | **63** |  |  |  |  |
| **总计** | 32 | 276.95 | **总计** | 64 | 276.95 | 276.95 | 　 | 　 |

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 （公开05表）

部门：怀化市水旱灾害防御事务中心 单位：万元

| **项目** | **本年支出** |
| --- | --- |
| **科目代码** | **科目名称** | **小计** | **基本支出** | **项目支出** |
|
|
| 栏次 | 1 | 2 | 3 |
| 合计 | **276.95** |  | **276.95** |
| 2130308 | 水利前期工作 | 7.50 | 　 | 7.50 |
| 2130314 | 防汛 | 254.45 | 　 | 254.45 |
| 2249999 | 其他灾害防治及应急管理支出 | 15.00 | 　 | 15.00 |

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 （公开06表）

部门：怀化市水旱灾害防御事务中心 单位：万元

|  |  |
| --- | --- |
| 人员经费 | 公用经费 |
| 科目代码 | 科目名称 | 决算数 | 科目代码 | 科目名称 | 决算数 | 科目代码 | 科目名称 | 决算数 |
|
| 301 | 工资福利支出 | 　 | 302 | 商品和服务支出 | 　 | 307 | 债务利息及费用支出 | 　 |
| 30101 |  基本工资 | 　 | 30201 |  办公费 | 　 | 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 | 　 | 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 | 　 | 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 | 　 | 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 | 　 | 31008 |  物资储备 | 　 |
| 30113 |  住房公积金 | 　 | 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 | 　 |
| 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 | 0　 | 公用经费合计 | 0　 |

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：怀化市水旱灾害防御事务中心 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 |  |  |  |  |  |  |

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。

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。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表 （公开08表）

部门：怀化市水旱灾害防御事务中心 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** |  |

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。

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。

财政拨款“三公”经费支出决算表 （公开09表）

部门：怀化市水旱灾害防御事务中心 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 |
| 2.44 | 　 | 1.99 | 　 | 1.99 | 0.45 | 2.44 | 　 | 1.99 | 　 | 1.99 | 0.45 |

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276.95万元。与2023年相比，减少90.67万元，降低24.66%，主要原因是：2023年山洪灾害防治项目处于集中建设阶段，支出规模较大，2024年该项目完成并支付尾款，支出相应减少；积极响应“过紧日子”政策，压减一般性支出，如办公费从6.32万元降至2.32万元，水电费从6.94万元降至13.31万元，因监测设备增加，水电费略有波动，但整体仍控制在合理范围；2023年有其他收入2.53万元，2024年无其他收入，进一步拉低收支总额。

二、收入决算情况说明

2024年度收入合计276.95万元，全部为财政拨款收入，具体构成如下：

财政拨款收入276.95万元，占100%，为唯一资金来源，全部为一般公共预算财政拨款，无政府性基金、国有资本经营预算拨款。其中，水利前期工作收入7.50万元，占2.71%，用于数字孪生技术应用探究；防汛收入254.45万元，占91.87%，涵盖山洪灾害防治、信息化维护、防汛缺口资金等；其他灾害防治及应急管理支出15.00万元，占5.42%，用于应急工作经费。上级补助收入0万元，占0%，无上级单位补助资金；事业收入0万元，占0%，无经营性事业收入；经营收入0万元，占0%，不涉及经营活动；附属单位上缴收入0万元，占0%，无下属附属单位；其他收入0万元，占0%，2024年无非税收入、利息收入等其他资金。

收入结构单一且集中，财政拨款占比100%，符合差额拨款事业单位资金保障特点，资金来源稳定，可有效支撑水旱灾害防御核心业务开展。

三、支出决算情况说明

2024年度支出合计276.95万元，全部为项目支出，无基本支出，具体构成如下：

项目支出276.95万元，占100%，主要用于水旱灾害防御专项工作，按功能分类包括：

1.农林水支出261.95万元（占94.58%）：水利前期工作7.50万元（数字孪生建模）、防汛254.45万元（山洪沟治理185.82万元、信息化维护29.99万元、防汛缺口资金30万元、防御工作经费8.64万元）；

2.灾害防治及应急管理支出15.00万元（占5.42%）：应急工作经费，用于应急物资调配、技术支援及演练培训。

基本支出0万元，占0%，无人员经费及公用经费支出；上缴上级支出0万元，占0%，无需向上级单位上缴资金；经营支出0万元，占0%，无经营活动支出；对附属单位补助支出0万元，占0%，无下属附属单位需补助。

支出结构聚焦“项目攻坚+应急保障”，100%用于水旱灾害防御专项任务，如9条山洪沟治理、信息化系统维护、应急物资储备等，与单位核心职能高度匹配，资金使用方向精准。

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276.95万元，与2023年相比，减少88.14万元，降低24.14%，主要原因是：2023年山洪灾害防治项目支出293.83万元，2024年该项目完成并支付尾款，支出降至185.82万元，减少108.01万元；优化支出结构，压减非必要项目，如2023年全市水旱灾害防御宣传培训演练费用4.97万元，2024年未单独安排该项目资金，相关工作融入其他项目开展；2023年水利防汛信息化平台维护经费29.70万元，2024年控制在29.99万元，基本持平，保障核心信息化服务不削弱。

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年度一般公共预算财政拨款支出276.95万元，占本年支出合计的100%，与2023年相比，减少88.14万元，降低24.14%，主要原因是严格执行“压一般、保重点”预算管理要求，在保障山洪灾害防治、信息化维护等重点项目支出的同时，压减宣传培训、会议等非刚性支出，支出规模随项目建设周期自然回落，支出效率进一步提升。

**（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况**

2024年度一般公共预算财政拨款支出276.95万元，主要用于以下方面：

1.农林水（类）支出261.95万元，占94.58%，为支出主体，包括水利前期工作7.50万元（数字孪生技术应用）、防汛254.45万元（山洪沟治理、信息化维护、防汛缺口资金等），支撑水旱灾害防治核心业务；

2.灾害防治及应急管理（类）支出15.00万元，占5.42%，用于应急工作经费，保障强降雨、干旱等突发事件应急处置；

3.其他功能分类科目支出均为0万元，无一般公共服务、教育、卫生健康等领域支出。支出结构与单位“水旱灾害防御”职能定位高度契合，农林水支出占比超94%，确保财政资金向主责主业集中。

**（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况**

2024年度一般公共预算财政拨款支出年初预算数为40.00万元，支出决算数为276.95万元，完成年初预算的692.38%，主要因年中追加中央、省级专项资金236.95万元，具体项目情况如下：

农林水（类）水利（款）水利前期工作（项）：年初预算为0万元，支出决算为7.50万元，完成年初预算的100%（年中追加），主要原因是根据《湖南省数字孪生水利建设试点工作方案》，追加资金用于沅水及㵲水流域数字孪生模型构建，提升洪水演进模拟精度，经《怀财预〔2024〕XX号》批复执行。

农林水（类）水利（款）防汛（项）：年初预算为40.00万元（水利防汛信息化维护30万元、水旱灾害防御工作经费10万元），支出决算为254.45万元，完成年初预算的636.13%，决算数大于年初预算数的主要原因是年中追加中央山洪灾害防治专项资金185.82万元、市级防汛缺口资金30万元，用于9条山洪沟治理、水毁设施修复及防汛物资补充，资金追加依据《怀化市2024年山洪灾害防治实施方案》。

灾害防治及应急管理（类）其他灾害防治及应急管理支出（款）其他灾害防治及应急管理支出（项）：年初预算为0万元，支出决算为15.00万元，完成年初预算的100%（年中追加），主要原因是根据2024年汛期应急需求，追加应急工作经费，用于4次应急演练、300人次基层培训及应急物资调配，经市水利局《关于追加应急工作经费的请示》（怀水〔2024〕XX号）批复。

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0万元，无人员经费及公用经费支出，主要原因是单位为差额拨款事业单位，人员经费由市水利局统筹保障，未纳入本级一般公共预算基本支出核算；公用经费通过项目支出中的“水旱灾害防御工作经费”“应急工作经费”等科目统筹安排，如办公费2.32万元、差旅费13.31万元均在项目支出中核算，故基本支出为0。

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2.80万元，支出决算为2.44万元，完成预算的87.14%；与2023年相比增加0.74万元，增长43.86%。决算数小于预算数的主要原因是严格控制公务接待规模，实际接待5批次42人次，人均标准50元，低于预算标准（人均80元）；决算数高于上年数的主要原因是2024年汛期应急任务增加，公务用车出勤频次从2023年的20次增至35次，运行维护成本相应上升，同时2023年“三公”经费预算编制偏低（1.70万元），2024年按实际需求调整预算。

**（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明**

因公出国（境）费：支出预算为0万元，支出决算为0万元，与上年一致，主要原因是单位业务聚焦市内水旱灾害防御，无国际交流合作需求，未安排因公出国（境）任务及经费。

公务用车购置费及运行维护费：支出预算为2.00万元，支出决算为1.99万元，完成预算的99.50%；与上年相比增加0.39万元，增长24.45%。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，与上年一致，主要原因是现有2辆应急保障用车（原值35.86万元）车况良好，2024年仅进行常规保养，未更新车辆；

公务用车运行维护费：支出预算为2.00万元，支出决算为1.99万元，主要用于35次应急出勤（如“6・16-7・2”强降雨期间赴辰溪、溆浦指导险情处置）、保养及维修，完成预算的99.50%；与上年相比增加0.39万元，增长24.45%。决算数高于上年数的主要原因是2024年应急任务增加，燃油及维修成本上升。截至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，均为应急保障用车，无其他类型公务用车。

公务接待费：支出预算为0.80万元，支出决算为0.45万元，完成预算的56.25%；与上年相比增加0.35万元，增长358.30%。决算数小于预算数及高于上年数的主要原因是2024年接待省水利厅防汛督查组、周边市州考察组等5批次42人次，主要为防汛技术交流、项目验收等必要接待，严格执行《怀化市市直机关公务接待管理办法》，人均标准140元，无超标准接待。

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。本单位无政府性基金收支，主要原因是单位职能聚焦水旱灾害防治技术服务，不涉及城市基础设施建设、土地出让、彩票公益金等政府性基金相关业务，未承担需使用政府性基金的项目，故无政府性基金收支。

九、国有资本经营预算收入支出决算情况

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。本单位无国有资本经营预算收支，主要原因是单位为公益一类事业单位，不涉及国有资本投资、运营及收益分配，未开展国有资本经营相关活动，故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0万元（与部门决算中事业单位财政拨款基本支出中公用经费之和一致），比2023年0万元持平，主要原因是单位为公益一类事业单位，不纳入机关运行经费统计范围（机关运行经费统计口径为行政单位及参照公务员法管理事业单位），日常公用开支（如办公费、差旅费）通过项目支出统筹安排，故机关运行经费为0。

十一、一般性支出情况说明

2024年本部门开支会议费0万元，主要原因是所有业务会议（如防汛会商、项目推进会）均在单位内部会议室召开，无场地租赁、会务服务等费用，会议费用纳入项目支出中的“水旱灾害防御工作经费”核算，未单独列支；开支培训费0万元，主要原因是培训工作融入应急演练、项目技术指导等活动开展，如基层防汛专干培训费用包含在“应急工作经费”中，未单独核算培训费；未举办节庆、晚会、论坛、赛事等活动，无相关开支。

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33.02万元，其中：政府采购货物支出33.02万元（占100%）、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33.02万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额33.02万元，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、服务采购无支出，故占比均为0%。

政府采购具体情况：采购货物全部通过政采云平台方式采购，供应商均为怀化本地小微企业，符合支持中小企业发展政策要求；无工程及服务类采购，故工程、服务采购支出为0。政府采购金额计算口径为纳入2024年度部门预算范围的各项政府采购支出金额之和，无涉密采购项目。

十三、关于国有资产占用情况说明

截至2024年12月31日，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2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）0台（套）。

资产管理方面，制定《怀化市水旱灾害防御事务中心固定资产管理制度》，规范资产配置、使用与处置流程：资产配置严格按预算执行，2024年新增应急物资均通过政府采购；使用过程中建立“一物一卡一码”电子台账，纳入“湖南省行政事业性国有资产管理系统”，每季度开展资产清查，确保账实相符；处置资产需经市水利局审批，2024年无资产处置情况。

十四、关于2024年度预算绩效管理情况的说明

**（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及6个项目支出（“水旱灾害防御工作经费”“水利防汛信息化平台暨防汛视频监控系统运行维护经费”“数字孪生在怀化市水旱灾害防御工作中的应用探究”“山洪灾害防治项目”“水旱灾害防御事务中心防汛缺口资金”“应急工作经费”）开展绩效自评，涉及资金276.95万元。其中，一般公共预算项目6个，涉及资金276.95万元，占一般公共预算支出总额的100%；政府性基金预算项目0个、国有资本经营预算项目0个、社会保险基金预算项目0个，均无相关资金。

2.部门评价开展情况：组织对2个重点项目（“山洪灾害防治项目”“水利防汛信息化平台暨防汛视频监控系统运行维护经费”）开展部门评价，涉及一般公共预算支出215.79万元，政府性基金预算支出0万元，国有资本经营预算支出0万元，社会保险基金预算支出0万元。评价通过实地核查（如9条山洪沟现场验收）、数据比对（预算与执行对比）、满意度调查（50户受益农户问卷）等方式，邀请水利行业专家参与，形成《部门评价报告》，评估项目实施成效与存在问题。

3.事前绩效评估开展情况：组织对2个新增项目（“数字孪生在怀化市水旱灾害防御工作中的应用探究”“应急工作经费”）开展事前绩效评估，涉及资金22.50万元。评估重点论证项目必要性（如数字孪生技术对洪水调度的支撑作用）、预算合理性（设备市场价调研）、实施可行性（技术团队资质），邀请省水利厅专家评审，评估结果均为“通过”，为项目立项与预算安排提供科学依据。

**（二）绩效评价结果**

1.绩效自评结果：2024年度本部门整体支出全年预算数276.95万元，执行数276.95万元，完成预算的100%，绩效自评得分98分，评价等级为“优秀”。绩效目标完成情况：一是防汛备汛扎实开展，落实1288座水库及4825处山洪危险区责任人，排查隐患108个；二是成功应对10轮强降雨，转移群众71619人次，实现“零伤亡”；三是完成9条山洪沟治理，修复灌溉设施6164处；四是数字孪生模型模拟精度达90%，决策效率提升50%。发现的主要问题及原因：一是基层管护力量薄弱，乡镇水利站人员兼职多、学历低；二是部分工程细节待完善，3处草皮护坡成活率未达设计要求。下一步改进措施：一是2025年开展基层人员专项培训300人次；二是投入10万元对不完善工程进行补植加固。

2.部门评价结果：

（1）“山洪灾害防治项目”：全年预算数185.82万元，执行数185.82万元，完成预算的100%，部门评价得分100分，评价等级为“优秀”。项目完成9条山洪沟治理，保护5.2万人安全，群众满意度95%，但存在区域发展不平衡问题（偏远县无项目覆盖）。下一步改进措施：2025年安排37万元用于通道、麻阳等县山洪沟前期工作。

（2）“水利防汛信息化平台暨防汛视频监控系统运行维护经费”：全年预算数29.99万元，执行数29.99万元，完成预算的100%，部门评价得分100分，评价等级为“优秀”。系统全年无重大故障，预警信息及时率100%，但偏远县设备维护不及时。下一步改进措施：2025年投入15万元升级监测系统，保障偏远县设备稳定运行。

3.事前绩效评估结果：2024年度2个新增项目事前绩效评估均通过，涉及资金22.50万元。评估认为“数字孪生技术应用”项目符合智慧水利建设要求，“应急工作经费”项目可提升突发事件响应能力，预算测算合理（数字孪生建模7.5万元、应急演练15万元），实施计划可行，可按程序立项并安排预算。

**（三）评价结果应用情况**

根据2024年度绩效评价结果，2025年预算安排与管理改进如下：

1.对绩效优秀的“山洪灾害防治项目”“水利防汛信息化维护经费”申请增加预算30%，分别从185.82万元、29.99万元增至241.57万元、38.99万元，用于偏远县项目覆盖及设备升级；对“数字孪生项目”预算从7.5万元恢复至15万元，用于模型算法优化。

2.压减非必要项目支出，如“水旱灾害防御工作经费”从8.64万元降至7万元，节省资金用于基层培训；将“应急工作经费”与“防汛缺口资金”统筹整合，避免重复支出，提升资金使用效率。

3.修订《怀化市水旱灾害防御专项资金管理办法》，将绩效评价结果与资金分配挂钩，对绩效优良的县市区给予10%资金奖励；建立“季度绩效监控+月度预警”机制，及时发现并整改预算执行偏差。

4.针对基层管护问题，出台《怀化市山洪沟工程运行维护管理办法》，落实县乡村三级管护责任；针对工程质量问题，建立“工程质量保证金”制度，预留5%工程款用于缺陷修复，确保项目长期发挥效益。

第四部分 名词解释

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。

“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。

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公用支出，包括工资福利支出、对个人和家庭的补助、商品和服务支出等。

项目支出：指在基本支出之外为完成特定行政工作任务或事业发展目标所发生的支出，主要用于重大公务接待、专项业务开展、设施提质升级等。

第五部分 附件

一、2024年度怀化市水旱灾害防御事务中心部门整体支出绩效自评报告

二、2024年度怀化市水旱灾害防御事务中心专项资金绩效自评报告