2023年度

岳阳市生态环境局湘阴分局部门决算

**目录**

第一部分 岳阳市生态环境局湘阴分局概况

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、政府性基金预算收入支出决算情况

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况

九、财政拨款三公经费支出决算情况说明

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2023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

岳阳市生态环境局湘阴分局概况

1. 部门职责

依照国家和省市有关法律、法规、政策，对全县环境保护工作实施统一监督管理，保护和改善生活环境与生态环境，防治污染和其他公害，保障公民身体健康，促进经济和社会持续、协调、健康的发展。

二、机构设置及决算单位构成

（一）内设机构设置。岳阳市生态环境局湘阴分局内设机构包括：办公室、科财股、水生态环境股、人事股、法制股、党建办、工会、大气股、行政审批股、应急中心、土壤股、固废站、生态环境监督股、信息中心14个股室。下辖综合行政执法大队、环境监测站2个二级机构全部纳入2023年决算编制范围。现有编制数101个，其中行政编制37个，全额事业编制64个。现有在职职工101人，其中：行政人员37人、事业人员64人（全额事业人员64人）；离退休人员26人（全额退休人员26人）。

（二）决算单位构成。无独立核算的下属单位，岳阳市生态环境局湘阴分局2023年部门决算汇总公开单位构成包括：岳阳市生态环境局湘阴分局本级以及综合行政执法大队、环境监测站。

第二部分

部门决算表

（见附件）

第三部分

2023年度部门决算情况说明

（说明：1、由于部门决算编制时数据明细至“金额单位：元”，而本套部门决算文字说明和公开表格数据取数转换为“金额单位：万元”，可能导致以下文字说明中的各项数据取数以及公开表格中的各项数据取数之间存在0.01的尾数差异。2、以下文字说明中，部分科目由于预算数为0，无法计算完成年初预算的百分比，故未描述“完成年初预算的XX%”。）

一、收入支出决算总体情况说明

2023年度收、支总计9,026.75万元。与上年相比，增加3870.11万元，增长75.05%，主要是因为南湖洲镇与湘滨镇镉污染耕地安全利用、生态环境综合整治、历史遗留污染源治理、人工湿地工程等新增的项目支出。

二、收入决算情况说明

2023年度收入合计9,026.75万元，其中：财政拨款收入1,890.95万元，占20.95%；上级补助收入0.00万元，占0.00%；事业收入0.00万元，占0.00%；经营收入0.00万元，占0.00%；附属单位上缴收入0.00万元，占0.00%；其他收入7,135.80万元，占79.05%。

三、支出决算情况说明

2023年度支出合计8,946.75万元，其中：基本支出1,826.30万元，占20.41%；项目支出7,120.45万元，占79.59%；上缴上级支出0.00万元，占0.00%；经营支出0.00万元，占0.00%；对附属单位补助支出0.00万元，占0.00%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2023年度财政拨款收、支总计1,890.95万元，与上年相比，减少81.54万元，减少4.13%，主要是因为人员工资福利减少，业务工作经费进行控制。

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

2023年度财政拨款支出1,890.95万元，占本年支出合计的20.95%，与上年相比，财政拨款支出减少81.54万元，减少4.13%，主要是因为人员工资福利减少，业务工作经费进行控制。

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2023年度财政拨款支出1,890.95万元，主要用于以下方面：社会保障和就业支出219.28万元，占11.60%；卫生健康支出89.12万元，占4.71%；节能环保支出1474.35万元，占77.97%；住房保障支出108.20万元，占5.72%。

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2023年度财政拨款支出年初预算数为1,716.19万元，支出决算数为1,890.95万元，完成年初预算的110.18%，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）。

年初预算为106.96万元，支出决算为106.96万元，完成年初预算的100.00%，决算数等于年初预算数的主要原因是：严格按照预算数执行。

2、社会保障和就业支出（类）抚恤（款）其他优抚支出（项）。

年初预算为0.00万元，支出决算为14.93万元，决算数大于年初预算数的主要原因是：年初未做优抚支出预算，年中追加。

3、社会保障和就业支出（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0.00万元，支出决算为97.39万元，决算数大于年初预算数的主要原因是：年初未做

4、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56.18万元，支出决算为56.18万元，完成年初预算的100.00%，决算数等于年初预算数的主要原因是：严格按照预算数执行。

5、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）。

年初预算为12.86万元，支出决算为0.00万元，完成年初预算的0.00%，决算数小于年初预算数的主要原因是：会计核算未细化，计入其他项目。

6、卫生健康支出（类）医疗保障管理事务（款）其他医疗保障管理事务支出（项）。

年初预算为32.94万元，支出决算为32.94万元，完成年初预算的100.00%，决算数等于年初预算数的主要原因是：严格按照预算数执行。

7、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1399.04万元，支出决算为1363.26万元，完成年初预算的97.44%，决算数小于年初预算数的主要原因是：合理控制办公经费支出。

8、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0.00万元，支出决算为11.88万元，决算数大于年初预算数的主要原因是：年初未做此项预算，年中追加。

9、节能环保支出（类）环境监测与监察（款）其他环境监测与监察支出（项）。

年初预算为0.00万元，支出决算为8.65万元，决算数大于年初预算数的主要原因是：年初未做此项预算，年中追加。

10、节能环保支出（类）污染防治（款）其他污染防治支出（项）。

年初预算为0.00万元，支出决算为13.94万元，决算数大于年初预算数的主要原因是：年初未做此项预算，年中追加。

11、节能环保支出（类）自然生态保护（款）农村环境保护（项）。

年初预算为0.00万元，支出决算为56.00万元，决算数大于年初预算数的主要原因是：年初未做此项预算，年中追加。

12、节能环保支出（类）其他节能环保支出（款）其他节能环保支出（项）。

年初预算为0.00万元，支出决算为20.62万元，决算数大于年初预算数的主要原因是：年初未做此项预算，年中追加。

13、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108.20万元，支出决算为108.20万元，完成年初预算的100.00%，决算数等于年初预算数的主要原因是：严格按照预算数执行。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2023年度财政拨款基本支出1,826.30万元，其中：

**人员经费**1,480.02万元，占基本支出的81.04%，主要包括基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、退休费、抚恤金、医疗费补助、其他对个人和家庭的补助。

**公用经费**346.27万元，占基本支出的18.96%，主要包括办公费、印刷费、电费、邮电费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、会议费、培训费、公务接待费、专用材料费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、其他交通费用、其他商品和服务支出、办公设备购置。

七、政府性基金预算收入支出决算情况

2023年度政府性基金预算财政拨款收入0.00万元；年初结转和结余0.00万元；支出0.00万元，其中基本支出0.00万元，项目支出0.00万元；年末结转和结余0.00万元。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况

2023年度国有资本经营预算财政拨款收入0.00万元；年初结转和结余0.00万元；支出0.00万元；年末结转和结余0.00万元。

九、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**

“三公”经费财政拨款支出预算为7.00万元，支出决算为2.51万元，完成预算的35.86%，决算数小于预算数的主要原因是认真贯彻落实中央“八项规定”精神和厉行节约要求，从严控制“三公”经费开支，与上年相比减少1.74万元，减少40.94%，减少的主要原因是认真贯彻落实中央“八项规定”精神和厉行节约要求，从严控制“三公”经费开支。其中：

因公出国（境）费支出预算为0万元，支出决算为0万元，决算数等于预算数，主要原因是我单位严格按预算执行决算；与上年一致，无增减变动，主要原因是未安排因公出国（境）活动。

公务接待费支出预算为4.00万元，支出决算为2.51万元，完成预算的62.75%，决算数小于预算数的主要原因是认真贯彻落实中央“八项规定”精神和厉行节约要求，从严控制“三公”经费开支，与上年相比减少0.04万元，减少1.57%，减少的主要原因是认真贯彻落实中央“八项规定”精神和厉行节约要求，从严控制“三公”经费开支。

公务用车购置费支出预算为0万元，支出决算为0万元，决算数等于预算数，主要原因是我单位严格按预算执行决算；与上年一致，无增减变动，主要原因是两年均未购置公务用车。

公务用车运行维护费支出预算为3.00万元，支出决算为0.00万元，完成预算的0.00%，决算数小于预算数的主要原因是无公务用车需要运行维护；与上年相比减少1.70万元，减少100.00%，减少的主要原因是本年无公务用车需要运行维护。

**（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明**

2023年度“三公”经费财政拨款支出决算中，公务接待费支出决算2.51万元，占100.00%，因公出国（境）费支出决算0.00万元，占0.00%，公务用车购置费及运行维护费支出决算0.00万元，占0.00%。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，我单位2023年度无因公出国（境）费支出。

2、公务接待费支出决算为2.51万元，全年共接待来访团组20个、来宾210人次，主要是上级生态环保督察发生的接待支出。

3、公务用车购置费及运行维护费支出决算为0万元，其中：公务用车购置费0万元，当年没有购置公务用车。公务用车运行维护费0万元，截至2023年12月31日，我单位开支财政拨款的公务用车保有量为0辆。

**十、关于机关运行经费支出说明**

本部门2023年度机关运行经费支出346.27万元，比上年决算数减少111.53万元，减少24.36%。主要原因是：办公费、物业管理费、维修（护）费、劳务费、工会经费减少。

十一、一般性支出情况说明

2023年度，会议费年初预算1.00万元，支出决算为0.81万元，完成年初预算的81.00%。用于召开3次会议，人数150人，内容为生态环境保护会议。

培训费年初预算2.00万元，支出决算为2.89万元，完成年初预算的289.00%。用于开展3次培训，人数120人，内容为生态环境保护培训。

举办节庆、晚会、论坛、赛事活动年初预算0.00万元，支出决算为0.00万元。本单位无举办节庆、晚会、论坛、赛事等活动的预算和支出决算数。

十二、关于政府采购支出说明

本部门2023年度政府采购支出总额571.75万元，其中：政府采购货物支出120.43万元、政府采购工程支出0.00万元、政府采购服务支出451.32万元。授予中小企业合同金额571.75万元，占政府采购支出总额的100.00%，其中：授予小微企业合同金额571.75万元，占授予中小企业合同金额的100.00%。货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的100.00%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的0.00%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的100.00%。

十三、关于国有资产占用情况说明

截至2023年12月31日，单位共有车辆0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台（套）。

十四、关于2023年度预算绩效情况的说明

**（一）绩效管理工作开展情况**

根据预算绩效管理要求，我们组织对2023年度整体支出和项目资金实施了全覆盖性的绩效评价，撰写了绩效自评报告。

组织开展整体支出绩效评价，涉及一般公共预算支出1,890.95万元，政府性基金预算支出0.00万元，国有资本经营预算支出0.00万元。从评价情况来看，整体支出绩效评价中，2023年整体支出8,946.75万元，其中：基本支出1,826.30万元，项目支出7,120.45万元，本单位整体支出绩效自评综合评分99.91分，评价结果等次为良好。

组织对一般公共预算项目支出全面开展绩效自评，项目1个，共涉及资金1,480.02万元，占一般公共预算项目支出总额的100.00%。组织对政府性基金预算项目支出开展绩效自评，项目0个，共涉及资金0.00万元，占政府性基金预算项目支出总额的0.00%。组织对国有资本经营预算项目支出开展绩效自评，项目0个，共涉及资金0.00万元，占国有资本经营预算项目支出总额的0.00%。从评价情况来看，项目绩效自评得分100分，评价结果等次为良好。

**（二）部门（单位）整体支出绩效情况**

根据年初设定的绩效目标，绩效自评得分为99.91分。全年预算数为9,026.75万元，执行数为9,026.75万元，完成预算的100.00%。绩效目标完成情况：一是从整体上看，2023年我局资金运行维护决策正确，资金管理规范，项目管理到位，政策执行有力，有效发挥了财政资金的使用效率。二是我局各项项目资金其主要用途是确保了各项工作顺利进行；在人员经费支出、公用支出按照制度严格执行；在项目经费的使用上，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。

**（三）存在的问题及原因分析**

存在的主要问题及原因：一是预算编制不够明确和细化，预算编制的合理性需要提高，预算执行力度还要进一步加强。绩效管理水平有待提高，特别是绩效指标设置的科学性、合理性有待进一步改善。二是虽然近年来我县整改了一大批突出环境问题，个性问题上呈现下降趋势，但环境问题仍然在不同层面、不同程度存在，短时期内难以根治。如秸秆露天焚烧屡禁不止，建筑施工和道路扬尘、餐饮油烟污染仍然存在。三是技术装备严重不足，目前执法人员仅有部分移动执法箱、执法记录仪，环境执法缺乏视频监控、现场执法辅助设备等科技技术监管手段，无执法车辆；环境监测在仪器设备配置无法满足县级生态环境监测站丙类机构创建及验收工作要求。

下一步改进措施：一是加强财务管理，严格财务审批。在费用报账支付时，按照预算规定的费用项目和用途进行资金使用、审核，列报支付，财务核算杜绝超支现象的发生。二是加强培训。建议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，特别是要组织非财务部门的人员参与评价工作，切实推进绩效评价工作的开展。三是建议市财政进一步加大环境保护资金力度，保障水、气、土攻坚“三大战役”持续推进，促进本辖区环境总体质量稳步提升。

预算绩效管理开展情况、绩效目标和绩效评价报告等，已在市政府部门财政预决算公开平台上向社会公开，详见附件。

第四部分

名词解释

一、财政拨款收入：指本级财政当年拨付的资金。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。

二、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。

三、一般公共服务支出（类）：是指用于人大、政协、政府办公厅（室）及相关机构事务、发展与改革事务、统计信息事务、财政事务、税收事务、审计事务、人力资源事务、纪检监察事务、商贸事务、工商行政管理事务、质量技术监督与检验检疫事务、民族事务、档案事务、民主党派及工商联事务、群众团体事务、党委办公厅（室）及相关机构事务、组织事务、宣传事务、统战事务、其他一般公共服务等方面的支出，包括保障机构正常运转、完成日常和特定的工作任务或事业发展目标的支出。

四、社会保障和就业支出（类）：是指用于社会保障和就业方面的支出，包括保障机构正常运转、完成日常和特定的工作任务或事业发展目标的支出。归口管理的行政单位离退休，指离退休人员管理机构统一管理的机关离退休人员的经费。

五、卫生健康支出（类）：是指用于医疗卫生与计划生育方面的支出，包括保障机构正常运转、完成日常和特定的工作任务或事业发展目标的支出。

六、节能环保支出（类）：是指用于节能环保支出，包括保障机构正常运转、完成日常和特定的工作任务或事业发展目标的支出。

七、其他支出（类）：是指用于反映除上述项目以外其他不能划分到具体功能科目中的支出项目，包括保障机构正常运转、完成日常和特定的工作任务或事业发展目标的支出。

八、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。

九、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、“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。

十一、政府采购 ：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。

十二、工资福利支出：反映单位开支的在职职工和编制外长期聘用人员的各类劳动报酬，以及为上述人员缴纳的各项社会保险费等。

十三、基本工资：反映按规定发放的基本工资，包括公务员的职务工资、级别工资；机关工人的岗位工资、技术等级工资；事业单位工作人员的岗位工资、薪级工资；各类学校毕业生试用期(见习期)工资、新参加工作工人学徒期、熟练期工资；军队（武警）军官、文职干部的职务（专业技术等级）工资、军衔（级别）工资、基础工资和军龄工资；军队士官的军衔等级工资、基础工资和军龄工资等。

十四、津贴补贴：反映经国家批准建立的机关事业单位艰苦边远地区津贴、机关工作人员地区附加津贴、机关工作人员岗位津贴、事业单位工作人员特殊岗位津贴补贴等。

十五、奖金：反映机关工作人员年终一次性奖金。

十六、伙食补助费：反映单位发给职工的伙食补助费，如误餐补助等。绩效工资：反映事业单位工作人员的绩效工资。

十七、机关事业单位基本养老保险缴费：反映机关事业单位缴纳的基本养老保险费。由单位代扣的工作人员基本养老保险缴费，不在此科目反映。

十八、职业年金缴费：反映机关事业单位实际缴纳的职业年金支出。由单位代扣的工作人员职业年金缴费，不在此科目反映。

十九、职工基本医疗保险缴费：反映单位为职工缴纳的基本医疗保险费。

二十、其他社会保障缴费：反映单位为职工缴纳的基本医疗、失业、工伤、生育等社会保险费，残疾人就业保障金，军队（含武警）为军人缴纳的伤亡、退役医疗等社会保险费。

二十一、住房公积金：反映行政事业单位按人力资源和社会保障部、财政部规定的基本工资和津贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。

二十二、医疗费：反映未参加医疗保险单位的医疗经费和单位按规定为职工支出的其他医疗费用。

二十三、其他工资福利支出：反映上述项目未包括的人员支出，如各种加班工资、病假两个月以上期间的人员工资、编制外长期聘用人员，公务员及参照和依照公务员制度管理的单位工作人员转入企业工作并按规定参加企业职工基本养老保险后给予的一次性补贴等。

二十四、商品和服务支出：反映单位购买商品和服务的支出（不包括用于购置固定资产的支出、战略性和应急储备支出）。

二十五、办公费：反映单位购买按财务会计制度规定不符合固定资产确认标准的日常办公用品、书报杂志等支出。

二十六、印刷费：反映单位的印刷费支出。

二十七、咨询费：反映单位咨询方面的支出。

二十八、水费：反映单位支付的水费、污水处理费等支出。

二十九、电费：反映单位的电费支出。

三十、邮电费：反映单位开支的信函、包裹、货物等物品的邮寄费及电话费、电报费、传真费、网络通讯费等。

三十一、差旅费：反映单位工作人员出差发生的城市间交通费、住宿费、伙食补贴费和市内交通费。

三十二、维修(护)费：反映单位日常开支的固定资产（不包括车船等交通工具）修理和维护费用，网络信息系统运行与维护费用，以及按规定提取的修购基金。

三十三、会议费：反映会议中按规定开支的住宿费、伙食费、会议室租金、交通费、文件印刷费、医药费等。

三十四、培训费：反映除因公出国（境）培训费以外的各类培训支出。

三十五、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）费用。

三十六、专用燃料费：反映用作业务工作设备的车、船设施等的油料支出。

三十七、劳务费：反映支付给单位和个人的劳务费用，如临时聘用人员、钟点工工资，稿费、翻译费，评审费等。

三十八、工会经费：反映单位按规定提取的工会经费。

三十九、公务用车运行维护费：反映单位按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过桥过路费、保险费、安全奖励费用等支出。

四十、其他交通费用：反映单位除公务用车运行维护费以外的其他交通费用。如公务交通补贴，租车费用、出租车费用，飞机、船舶等的燃料费、维修费、保险费等。

四十一、其他商品和服务支出：反映上述科目未包括的日常公用支出。如行政赔偿费和诉讼费、国内组织的会员费、来访费、广告宣传、其他劳务费及离休人员特需费、公用经费等。

四十二、对个人和家庭的补助：反映政府用于对个人和家庭的补助支出。

四十三、退休费：反映行政事业单位和军队移交政府安置的退休人员的退休费和其他补贴。

四十四、抚恤金：反映按规定开支的烈士遗属、牺牲病故人员遗属的一次性和定期抚恤金，伤残人员的抚恤金，离退休人员等其他人员的各项抚恤金。

四十五、生活补助：反映按规定开支的优抚对象定期定量生活补助费，退役军人生活补助费，行政事业单位职工和遗属生活补助，因公负伤等住院治疗、住疗养院期间的伙食补助费，长期赡养人员补助费，由于国家实行退耕还林禁牧舍饲政策补偿给农牧民的现金、粮食支出，对农村党员、复员军人以及村干部的补助支出，看守人员和犯人的伙食费、药费等。

四十六、机关运行经费，指为保障行政单位（包括参照公务员法管理的事业单位）运行用于购买货物和服务的各项资金，包括办公费、印刷费、邮电费、差旅费、会议费、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

**1、2023年部门决算公开表格**

**2、2023年度部门整体支出绩效评价报告**