

2024 年度
三门峡市生态环境局第一分局
单位决算

二〇二五年九月

目 录

第一部分 三门峡市生态环境局第一分局概况

一、单位职责

二、机构设置

第二部分 2024 年度单位决算表

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、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

第三部分 2024 年度单位决算情况说明

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、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

- 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明
- 九、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明
- 十、机构运行经费支出情况说明
- 十一、政府采购支出情况说明
- 十二、国有资产占用情况说明
- 十三、预算绩效情况说明

第四部分 名词解释

第一部分

三门峡市生态环境局第一分局概况

一、单位职责

三门峡市生态环境局第一分局为市生态环境局派出机构，机关行政单位，机构规格为正科级，负责湖滨区、开发区范围内的生态环境行政管理相关工作。

二、机构设置

三门峡市生态环境局第一分局内设机构 3 个，包括：办公室、业务室、监察大队。

从决算单位构成看，三门峡市生态环境局第一分局单位决算包括：本级决算、所属事业单位决算。

纳入本单位 2024 年度单位决算编制范围的单位共 1 个，其中二级预算单位包括：三门峡市生态环境局第一分局单位本级。

第二部分

三门峡市生态环境局第一分局 2024 年 度单位决算表

收入支出决算总表

公开 01 表
单位:万元

部门:三门峡市生态环境局第一分局

2024 年度

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	41.40	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	3.03
	9		九、卫生健康支出	39	1.80
	10		十、节能环保支出	40	34.13
	11		十一、城乡社区支出	41	
	12		十二、农林水支出	42	
	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	2.44
	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	

	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	41.40	本年支出合计	57	41.40
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		年末结转和结余	59	
总计	30	41.40	总计	60	41.40
False					

收入决算表

公开 02 表

单位：万元

单位：三门峡市生态环境局第一分局

2024 年度

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		41.40	41.40					
208	社会保障和就业支出	3.03	3.03					
20805	行政事业单位养老支出	3.03	3.03					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	3.03	3.03					
210	卫生健康支出	1.80	1.80					
21011	行政事业单位医疗	1.80	1.80					
2101101	行政单位医疗	1.80	1.80					
211	节能环保支出	34.13	34.13					
21101	环境保护管理事务	34.13	34.13					
2110101	行政运行	32.93	32.93					
2110102	一般行政管理事务	1.20	1.20					
221	住房保障支出	2.44	2.44					
22102	住房改革支出	2.44	2.44					
2210201	住房公积金	2.44	2.44					

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

支出决算表

公开 03 表

单位：万元

单位：三门峡市生态环境局第一分局

2024 年度

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		41.40	40.20	1.20			
208	社会保障和就业支出	3.03	3.03				
20805	行政事业单位养老支出	3.03	3.03				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	3.03	3.03				
210	卫生健康支出	1.80	1.80				
21011	行政事业单位医疗	1.80	1.80				
2101101	行政单位医疗	1.80	1.80				
211	节能环保支出	34.13	32.93	1.20			
21101	环境保护管理事务	34.13	32.93	1.20			
2110101	行政运行	32.93	32.93				
2110102	一般行政管理事务	1.20		1.20			
221	住房保障支出	2.44	2.44				
22102	住房改革支出	2.44	2.44				

2210201	住房公积金	2.44	2.44				
注：本表反映部门本年度各项支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。							

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

单位：万元

单位：三门峡市生态环境局第一分局

2024 年度

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	41.40	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	3.03	3.03		
	9		九、卫生健康支出	41	1.80	1.80		
	10		十、节能环保支出	42	34.13	34.13		
	11		十一、城乡社区支出	43				
	12		十二、农林水支出	44				
	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	2.44	2.44		
	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				
	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	41.40	本年支出合计	59	41.40	41.40		
年初财政拨款结转和结余	28		年末财政拨款结转和结余	60				
一般公共预算财政拨款	29			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	41.40	总计	64	41.40	41.40		
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入和年末结转结余情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。								

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

单位：万元

单位：三门峡市生态环境局第一分局

2024 年度

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	41.40	40.20	1.20
208	社会保障和就业支出	3.03	3.03	
20805	行政事业单位养老支出	3.03	3.03	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	3.03	3.03	
210	卫生健康支出	1.80	1.80	
21011	行政事业单位医疗	1.80	1.80	
2101101	行政单位医疗	1.80	1.80	
211	节能环保支出	34.13	32.93	1.20
21101	环境保护管理事务	34.13	32.93	1.20
2110101	行政运行	32.93	32.93	

2110102	一般行政管理事务	1.20		1.20
221	住房保障支出	2.44	2.44	
22102	住房改革支出	2.44	2.44	
2210201	住房公积金	2.44	2.44	
注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。				

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

公开 06 表
单位：万元

单位：三门峡市生态环境局第一分局

2024 年度

人员经费			公用经费					
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	35.32	302	商品和服务支出	4.88	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	14.59	30201	办公费	0.15	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	7.85	30202	印刷费	0.01	30702	国外债务付息	
30103	奖金	5.59	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	3.03	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	1.08	30208	取暖费		31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费	0.72	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	0.02	30211	差旅费	0.56	31008	物资储备	
30113	住房公积金	2.44	30212	因公出国（境）费用		31009	土地补偿	
30114	医疗费		30213	维修（护）费	0.15	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	0.04	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	0.12	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	0.39	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	0.80	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	1.15	39910	资本性赠与	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	1.50	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			35.32	公用经费合计				4.88
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。本表金额转换为万元时, 因四舍五入可能存在尾差。								

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 07 表

单位：万元

单位：三门峡市生态环境局第一分局

2024 年度

项目		年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
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	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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

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。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 08 表

单位：万元

单位：三门峡市生态环境局第一分局

2024 年度

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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

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。

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 09 表

单位：万元

单位：三门峡市生态环境局第一分局

2024 年度

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
6.50		6.50		6.50		2.12		2.12		2.12	

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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

第三部分

三门峡市生态环境局第一分局2024年度

单位决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2024 年度收、支总计均为 41.40 万元。与上年度相比，收、支总计各增加 2.49 万元，增长 6.41%，主要原因是 2024 年度基本支出增加 2.29 万元，项目支出增加 0.2 万元。

二、收入决算情况说明

2024 年度收入合计 41.40 万元，其中：财政拨款收入 41.40 万元，占 100.00%。

三、支出决算情况说明

2024 年度支出合计 41.40 万元，其中：基本支出 40.20 万元，占 97.10%；项目支出 1.20 万元，占 2.90%。

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、支总计均为 41.40 万元。与上年度相比，财政拨款收、支总计各增加 2.49 万元，增长 6.41%，主要原因是 2024 年度基本支出增加 2.29 万元，项目支出增加 0.2 万元。

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

(一) 总体情况

2024 年度一般公共预算财政拨款支出 41.40 万元，占支出合计的 100.00%。与上年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 2.49 万元，增长 6.41%，主要原因是 2024 年度基本支出增加 2.29 万元，项目支出增加 0.2 万元。

(二) 结构情况

2024 年度一般公共预算财政拨款支出 41.40 万元，主要用于以下方面：社会保障和就业（类）支出 3.03 万元，占 7.31%；卫生健康

(类) 支出 1.80 万元, 占 4.34%; 节能环保 (类) 支出 34.13 万元, 占 82.45%; 住房保障 (类) 支出 2.44 万元, 占 5.90%。

(三) 具体情况

2024 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 71.54 万元, 支出决算为 41.40 万元, 完成年初预算的 57.87%。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 3.67 万元, 支出决算为 3.03 万元, 完成年初预算的 82.51%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是: 单位人员经费基数发生变动, 养老保险以实际参保人员结算。

2. **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 1.82 万元, 支出决算为 1.80 万元, 完成年初预算的 98.65%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是: 单位人员经费基数发生变动, 医疗保险以实际参保人员结算。

3. **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 62.20 万元, 支出决算为 32.93 万元, 完成年初预算的 52.95%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是: 本年罚没收入减少, 行政事业性收费资金返还减少。

4. **节能环保支出 (类) 环境保护管理事务 (款) 一般行政管理事务 (项)**。年初预算为 0.00 万元, 支出决算为 1.20 万元, 完成年初预算的 100.00%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是: 罚没收入返还的项目资金预算列在行政运行 (项), 决算从行政运行 (项) 调整列至一般行政管理事务 (项)。

5. 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 3.86 万元，支出决算为 2.44 万元，完成年初预算的 63.38%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是：单位人员经费基数发生变动，住房公积金以实际缴纳人员结算。

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 40.20 万元。其中：人员经费 35.32 万元，主要包括：基本工资、奖金、津贴补贴、机关事业单位基本养老保险缴费、职工基本医疗保险缴费、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金；公用经费 4.88 万元，主要包括：办公费、印刷费、差旅费、维修（护）费、专用材料费、劳务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用。

七、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

我单位 2024 年没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

我单位 2024 年没有国有资本经营收入，也没有使用国有资本经营安排的支出。

九、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算总体情况说明。

2024 年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出预算为 6.50 万元，支出决算为 2.12 万元，完成预算的 32.67%。2024 年度一般公

共预算财政拨款“三公”经费支出决算数与预算数存在差异的主要原因是厉行节约，规范管理，严格控制单位“三公”经费开支。

(二) 一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算具体情况说明。

2024年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算中，因公出国（境）费支出决算0.00万元，完成预算的0.00%，占0.00%；公务用车购置及运行费支出决算2.12万元，完成预算的32.67%，占100.00%；公务接待费支出决算0.00万元，完成预算的0.00%，占0.00%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费预算为0.00万元，支出决算为0.00万元，完成预算的0.00%。决算数与预算数无差异。全年因公出国（境）团组0个，累计0人次。

2. 公务用车购置及运行费预算为6.50万元，支出决算为2.12万元，完成预算的32.67%。决算数与预算数存在差异的主要原因是厉行节约，规范管理，严格控制单位公务用车购置及运行费开支。其中：

公务用车购置支出为0.00万元，购置车辆0台。

公务用车运行维护支出2.12万元。主要用于支付按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。2024年期末，单位开支财政拨款的公务用车保有量为3辆。

3. 公务接待费预算为0.00万元，支出决算为0.00万元，完成预算的0.00%。决算数与预算数无差异。其中：

外宾接待支出 0 万元。主要用于住宿费、日常伙食费、宴请费、交通费、参观浏览费、赠礼等。2024 年共接待国(境)外来访团组 0 个、来访外宾 0 人次(不包括陪同人员)。来访人员主要包括:无来访人员等。

其他国内公务接待支出 0 万元。2024 年共接待国内来访团组 0 个、来宾 0 人次(不包括陪同人员)。

十、机构运行经费支出情况说明

2024 年度机关运行经费支出 4.88 万元,比 2023 年减少 0.00 万元,下降 0.09%。主要原因是 2024 年度机关运行经费支出与上年相比基本无变化。

十一、政府采购支出情况说明

2024 年度政府采购支出总额 0.00 万元,其中:政府采购货物支出 0.00 万元、政府采购工程支出 0.00 万元、政府采购服务支出 0.00 万元。授予中小企业合同金额 0.00 万元,占政府采购支出总额的 0.00%,其中:授予小微企业合同金额 0.00 万元,占授予中小企业合同金额的 0.00%。

十二、国有资产占用情况说明

2024 年期末,我单位共有车辆 3 辆,其中:执法执勤用车 3 辆;单位价值 100 万元(含)以上设备 0 台(套)。

十三、预算绩效评价情况说明

(一) 绩效评价工作开展情况。绩效评价工作开展情况说明为:根据预算绩效管理要求,本单位组织对 2024 年度一般公共预算项目支出全面开展绩效自评,其中,项目 9 个,

共涉及资金 1.79 万元（包含其他资金安排的项目），占一般公共预算项目支出总额的 100.00%。

组织对“地表水责任断面水环境管理”、“生态环境保护保障经费”等 9 个项目开展了部门评价，涉及一般公共预算支出 1.20 万元。从评价情况来看，2024 年我单位高度重视绩效管理工作。强化绩效目标管理，对 9 个项目支出设置了绩效目标，根据绩效目标设置了绩效指标，绩效指标涵盖成本指标、产出指标、效益指标和满意度指标等。扎实开展绩效运行监控，8 月份对绩效目标实现程度和预算执行进度进行“双监控”，并对监控中发现问题及时纠偏；持续开展绩效自评工作，对 9 个项目开展了绩效自评，并根据市财政局自评审核结果积极落实整改。注重结果应用，将评价结果和整改落实情况作为改进预算管理、资金分配和预算安排的重要依据。

（二）项目绩效自评结果。9 个项目绩效自评情况：从自评情况看，项目支出绩效管理的重视程度进一步提升，大部分项目有序开展，执行和完成情况较好，资金使用比较规范。根据年初设定的绩效目标，项目绩效自评总体得分为 82.96 分。90--100 分（含 90 分）的项目 2 个，占比 22.22%；80--90 分（含 80 分）的项目 0 个；70--80 分（含 70 分）的项目 7 个，占比 77.78%；70 分以下的项目 0 个。项目全年预算数 164.71 万元，执行数为 1.79 万元，完成预算的 1.09%。项目绩效目标完成情况：一是年度总体绩效目标完

成的项目 2 个；二是年度总体绩效目标完成情况存在偏差较大的项目 6 个；三是年度总体绩效目标没有完成的项目 1 个。发现的主要问题及原因：问题主要是：项目预算执行率较低。主要原因：一是大部分项目已完工达到合同支付条件，经费未拨付到位，造成项目款未支付；二是当年罚没收入不足，部门统筹罚没返还的项目资金分配，我单位罚没收入返还的项目分配金额较少，与年初预算金额有较大偏差。下一步改进措施：一是加强预算管理，提高预算的执行比率。根据年度工作任务，合理测算各项工作资金需求，细化预算编制明细，参考往年预算执行水平，通过市场询价等方式对预算编制情况进行论证，提高预算编制的准确性和严肃性，避免因预算编制不合理导致预算执行率低的问题。二是细化项目管理，提高项目产出。做好各项目支出绩效目标执行中的控制管理，强化项目推进过程的管理，确保项目按计划实施。三是加强与财政沟通，积极申请项目资金拨付，促进项目进度有序推进。四是压实绩效责任，提高业务工作的主动性，根据年初申报的绩效目标，科学合理的安排各项工作实施计划并有效实施。

第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：单位从同级政府财政部门取得的财政预算资金。

二、事业收入：事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入。

三、上级补助收入：事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

四、附属单位上缴收入：事业单位取得附属独立核算单位根据有关规定上缴的收入。

五、经营收入：事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

六、其他收入：单位取得的除“财政拨款收入”、“事业收入”、“上级补助收入”、“附属单位上缴收入”、“经营收入”以外的各项收入。

七、使用非财政拨款结余（含专用结余）：指事业单位使用以前年度积累的非财政拨款结余弥补当年收支差额的金额。

八、年初结转和结余：指单位以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

九、基本支出：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。

十、项目支出：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其辅助活动之外开展非独立核算经营活动发生的支出。

十二、工资福利支出：单位支付给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、商品和服务支出：单位购买商品和服务的支出。

十四、对个人和家庭的补助支出：单位用于对个人和家庭的补助支出。

十五、结余分配：指事业单位按照会计制度规定缴纳的所得税、提取的专用结余以及转入非财政拨款结余的金额等。

十六、年末结转和结余：指单位按有关规定结转到下年或以后年度继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

十七、一般公共预算财政拨款“三公”经费：纳入同级财政一般公共预算管理“三公”经费，指单位使用一般公共预算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、牌照费）及公务用车燃料费、新能源汽车充电费、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。

十八、机构运行经费：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。

三门峡市生态环境局第一分局

项目自评总结报告

一、项目支出基本情况

（一）项目支出构成情况、总体预算和执行情况

三门峡市生态环境局第一分局项目支出总体的全年预算数 164.71 万元，全年执行数 1.79 万元，预算执行率为 1.09%。2024 年我单位共 9 个项目，项目支出构成情况如下：一是专项经费项目 7 个：地表水责任断面水环境管理，河流水质管控及监测，高庙乡等 3 个空气站，湖滨区交口乡、高庙乡、磁钟乡 3 个乡镇降尘监测，断面水质管控，入河排污口排查整治，柴油车入户抽检；二是罚没收入安排的项目 2 个：生态环境保护保障经费、执法用车运行保障。

二、项目自评工作开展情况

（一）项目单位自评工作覆盖情况

我单位项目自评覆盖所有由财政资金支持的预算项目，包括本级财政年初预算批复的财政拨款项目、非税收入安排的项目以及本年财政追加预算的项目。对于涉及多单位、多科室协作的项目，我单位负责组织自评，相关单位、科室配

合提供数据和资料。自评工作覆盖所有规模的财政资金项目，无论资金量大小，均进行了绩效自评，确保资金使用的透明性和有效性。我单位对 2024 年度实施的项目进行全面自评，确保每个项目都有对应的自评报告和绩效分析。自评内容包括资金使用情况、绩效目标完成情况、存在的问题及改进措施等。

（二）组织开展程序

1、前期准备阶段。一是制定工作方案，明确自评范围、对象、时间节点、责任分工等。二是组建自评小组。由项目负责人牵头，科技与财务科、相关业务科室共同参与。明确职责分工，确保自评工作客观公正。三是收集基础资料。由项目实施责任科室，准备项目自评相关材料（预算批复文件、绩效申报表、实施方案等），项目实施过程材料（合同、验收报告等），产出成果证明材料（活动记录、成果报告、社会反馈等）。

2、自评实施阶段。一是数据采集与分析。对照绩效目标，逐项核实项目完成情况。分析项目资金使用的合规性、效率性和效益性。二是绩效评分。根据预设的评分标准，对各项指标完成情况进行量化评分。总结项目亮点与不足，形成初步结论。三是问题核查。针对自评中发现的问题（如预算执

行偏差、绩效未达标等），追溯原因。提出整改建议或改进措施。四是报告编制报送。按照财政相关工作要求，撰写项目自评总结报告，登记项目自评汇总表并报送上级主管部门及财政部门备案。按需配合财政重点绩效评价或抽查复核。

3、结果运用阶段。做好项目经验总结，提炼项目管理中的有效做法，优化后续项目绩效目标设计和实施流程。将项目自评发现的问题进行反思整改，调整后续预算安排及项目管理参考。

（三）责任单位

1、项目实施单位对项目绩效自评工作承担直接责任。具体负责项目实施和自评工作，确保数据真实、完整；对照绩效目标开展自评，分析项目完成情况和资金使用效益，总结问题并提出改进措施；撰写自评报告，总结问题并提出改进措施；配合上级单位或财政部门开展重点评价或抽查复核。

2、相关协作单位对项目绩效自评工作承担配合责任。相关业务科室：提供项目实施数据、成果材料及业务领域分析支持。科技与财务科：核查资金使用合规性，确保支出与绩效目标匹配。

三、项目自评结果及分析

包括项目支出单位自评分数情况及分析，预算执行情况分析、资金管理情况分析、总体绩效目标完成情况分

析、绩效指标完成情况分析等。对年度总体绩效目标没有完成的项目、绩效指标完成情况存在偏差的(没有完成、超额完成 30% 及以上),要分析原因。

(一) 自评分数情况及分析

三门峡市生态环境局第一分局 90--100 分(含 90 分)的项目 2 个,占比 22.22%;80--90 分(含 80 分)的项目 0 个;70--80 分(含 70 分)的项目 7 个,占比 77.78%;70 分以下的项目 0 个。

(二) 预算执行情况分析

我单位 2024 年绩效自评项目,预算执行率为 100% 的项目 1 个,该项目通过置换债券化债完成支付;预算执行率 0%--100% 的项目(不含 0%, 100%) 1 个,该项目预算执行率为 6.03%,为罚没收入安排的以收定支项目,预算执行率偏低;预算执行率为 0% 的项目 7 个:其中,6 个项目为财政拨款的专项经费项目:5 个项目处于已完工状态,1 个项目 2024 年的项目内容已完工,均未支付。1 个项目为罚没收入安排的以收定支项目,因本年罚没收入不足,项目未实施。

(三) 资金管理情况分析

资金管理情况得分率 100.00% 的项目 1 个,资金管理情况得分率 97.5% 的项目 8 个,主要在预算绩效管理方面有扣

分，存在的主要问题：项目预算执行率较低。完善措施：加强与财政沟通协调，争取预算资金及时拨付。

（四）总体绩效目标完成情况分析

完成总体绩效目标的项目 8 个，未完成总体绩效目标的项目 1 个，为执法用车运行保障项目，该项目为罚没收入安排的以收定支项目，因罚没收入不足，该项目未实施。

（五）绩效指标完成情况分析

成本指标完成的项目 2 个，得分为 100%，成本指标未完成的项目 7 个，得分为 0%；产出指标完成的项目 9 个，得分为 100%；效益指标完成的项目 9 个，得分为 100%；满意度指标完成的项目 9 个，得分为 100%。

（六）年度总体绩效目标没有完成的项目、绩效指标完成情况存在偏差的项目分析

1、年度总体绩效目标没有完成的项目 1 个：执法用车运行保障，绩效自评得分 79.5 分。项目年度总体目标：公务车辆全年正常运行，保障执法工作顺利开展。实际完成情况：经费不足，本项目未实施。未完成原因：该项目为罚没收入安排的以收定支项目，罚没收入不足无法安排该项目支出，因此该项目未实施，执法用车运行维护费用已从其他资金安排列支。整改措施：年初根据上年罚没收入情况以及本

年业务特点，合理测算罚没收入，从而科学安排预算项目。

2、绩效指标完成情况存在偏差较大的项目 6 个：

(1) 地表水责任断面水环境管理，绩效自评得分 79.5 分，该项目年度总体目标：三门峡水库断面完成年度目标任务。实际完成情况：2024 年年度目标任务已全面完成未支付，2025 年新增项目内容正在实施中。偏差原因：项目因增加项目内容，正在实施中。2024 年阶段性已完成项目资金未支付，预算执行率低。整改措施：下一步加快实施 2025 年项目内容，积极联系财政申请项目完工阶段性资金拨付。

(2) 河流水质管控及监测，绩效自评得分 79.5 分，该项目年度总体目标：完成 2022 年生态环境监测任务。实际完成情况：项目已完成，资金已申请待支付。偏差原因：项目资金未支付，预算资金执行率低。整改措施：下一步加大协调力度，积极向财政申请拨付资金。

(3) 高庙乡等 3 个空气站，绩效自评得分 79.5 分，该项目年度总体目标：高庙乡、磁钟乡、交口乡空气自动监测站升级改造项目（二氧化硫、氮氧化物、臭氧、一氧化碳四因子），为完善我区环境空气质量监测网络建设，为“科学治污、精准治污、依法治污”提供更加坚强的监测信息支撑。实际完成情况：项目已完成，资金已申请待支付。偏差原因项目资金未支付，：预算资金执行率低。整改措施：下一步加大协调力度，积极向财政申请拨付资金。

(4) 湖滨区交口乡、高庙乡、磁钟乡 3 个乡镇降尘监测，绩效自评得分 79.5 分，该项目年度总体目标：完成年度乡镇空气站降尘监测任务。实际完成情况：项目已完成，资金已申请待支付。偏差原因：项目资金未支付，预算资金执行率低。整改措施：下一步加大协调力度，积极向财政申请拨付资金。

(5) 断面水质管控，绩效自评得分 79.5 分，该项目年度总体目标：一个国控水质监测点位每月监测 1 次，31 个因子，共计监测 12 次，372 个因子。实际完成情况：项目已全面完成，资金已申请待支付。偏差原因：项目资金未支付，预算资金执行率低。整改措施：下一步加大协调力度，积极向财政申请拨付资金。

(6) 入河排污口排查整治，绩效自评得分 79.5 分，该项目年度总体目标：完成辖区入河排污口排查、80%溯源、30% 监测、30% 整治。实际完成情况：项目已全面完成，资金已申请待支付。偏差原因：项目资金未支付，预算资金执行率低。整改措施：下一步加大协调力度，积极向财政申请拨付资金。

四、项目自评发现的问题及整改措施

我单位项目自评发现的问题主要是：项目预算执行率较低。主要原因：一是大部分项目已完工达到合同支付条件，经费未拨付到位，造成项目款未支付；二是当年罚没收入不足，部门统筹罚没返还的项目资金分配，我单位罚没收入返

还的项目分配金额较少，与年初预算金额有较大偏差。

整改措施：一是继续加强与财政沟通，积极申请项目资金拨付；二是年初根据上年罚没收入情况以及本年业务特点，合理测算罚没收入，从而科学合理安排预算项目。

五、项目自评工作建议及预算安排建议

（一）项目自评工作建议

一是加强绩效管理培训。组织相关人员学习绩效目标编制、评价方法，提升管理水平；二是优化预算编制流程。提前开展可行性研究，确保预算与需求精准匹配。三是强化结果应用。将自评结果与下年度预算安排挂钩，建立奖惩机制。

（二）预算安排建议

一是优先保障重点项目，对效益显著、实施成熟的项目加大资金倾斜；二是动态调整预算，根据项目中期评估结果，灵活调剂结余或缺口资金。

六、其他需要说明的问题

我单位无其他需要说明的问题。

附表：项目自评汇总表

附表

项目自评汇总表

序号	项目名称	全年预算数	全年执行数	预算执行率	资金管理情况得分率	成本指标得分率	产出指标得分率	效益指标得分率	满意度指标得分率	自评得分	是否有较大偏差
1	地表水责任断面水环境管理	30.00	0.00	0.00%	97, 5%	0.00%	100%	100%	100%	79.50	否
2	河流水质管控及监测	6.80	0.00	0.00%	97, 5%	0.00%	100%	100%	100%	79.50	否
3	高庙乡等3个空气站	60.00	0.00	0.00%	97, 5%	0.00%	100%	100%	100%	79.50	否
4	湖滨区交口乡、高庙乡、磁钟乡3个乡镇降尘监测	7.20	0.00	0.00%	97, 5%	0.00%	100%	100%	100%	79.50	否
5	断面水质管控	8.00	0.00	0.00%	97, 5%	0.00%	100%	100%	100%	79.50	否
6	入河排污口排查整治	26.22	0.00	0.00%	97, 5%	0.00%	100%	100%	100%	79.50	否
7	生态环境保护保障经费	19.90	1.20	6.03%	97, 5%	100%	100%	100%	100%	90.10	否
8	柴油车入户抽检	0.59	0.59	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100.00	否
9	执法用车运行保障	6.00	0.00	0.00%	97, 5%	0.00%	100%	100%	100%	79.50	否