**2022年度昌都市生态环境局类乌齐县分局决算**

**分析报告**

一、部门情况

**（一）基本情况。**

根据《西藏昌都地区行署办公室关于印发〈类乌齐县人民政府机构改革方案〉的通知》（昌署办发[2010]25号）和《中共类乌齐县委办公室 类乌齐县人民政府办公室关于转发〈昌都地区机构编制委员会关于印发类乌齐县人民政府机构改革方案实施意见的通知〉的通知》（类党办发[2010]5号）精神，设立类乌齐县环境保护局，为政府工作部门。

一、主要职责

为搞好我县环境保护工作，在定好编制，确定专职人员的前提下，主要职责如下：

（一）贯彻执行环境保护方针政策和法律法规规章；拟订并监督实施全县环境保护规划和年度计划。

（二）牵头协调重大环境污染事故和生态破坏事件调查处理；建立健全突发环境事件的应急预警机制；负责环境保护行政稽查和执法检查。

（三）承担落实主要污染物总量减排目标的责任。组织实施排污许可证制度和环境保护目标责任制。

（四）承担从源头上预防、控制环境污染和环境破坏的责任。受县政府委托对经济和技术政策、发展规划以及经济开发进行环境影响评价，监督管理对环境影响的建设项目执行环境影响评价制度和“三同时”制度。

（五）负责环境污染防治的监督管理。对大气、水体、噪声、固体废物、土壤和光、恶臭以及机动车等的污染防治和生态环境保护实施统一监督管理，组织指导城镇和农牧区 的环境综合整治工作。

（六）组织开展生态环境质量调查，进行生态环境质量分析和评估；监督对生态环境有影响的自然资源开发利用活动、生态环境建设和生态破坏恢复工作；组织协调生物多样性保护，协调和监督生物植物保护、湿地环境保护工作牵头生物物种工作；参与指导推动发展循环经济有关工作；参与应对气候变化工作。

（七）负责核安全和辐射安全的监督管理。监督管理放射源安全、电磁辐射、伴有放射性矿产资源开发利用中的污染防治工作；组织开展辐射环境监测工作；负责辐射环境事故应急处理工作。

（八）负责环境监测网络；环境统计和环境信息系统的建设和管理。

（九）组织开展生态文明建设和环境友好社会建设宣传教育工作；组织、指导和协助环境保护宣传教育工作；推动社会公众和社会组织参与环境保护。

（十）承办县政府和上级部门交办的其他事项。

**二、人员编制和领导职数**

1、我分局编制为3名。其中正科级领导职数为1名，副科级领导职数为1名,单位实有在编人数5人。

 2、其他人员。

公益性岗位2人，三支一扶1人。

二、收入支出预算执行情况分析

**（一）收入支出预算安排情况。**

1、本年度年初预算收入11677445.67万元,年底预算总指标为11677445.67元。2022年我分局年初预算66281817.53元，年底预算总指标为66281817.53元；

**（二）收入支出预算执行情况。**

2023年我分局预算执行数为11677445.67元，年末结转57.75元。2022年我分局预算执行数66281817.53元，年末结转221174.38元。

1. **收入支出与预算对比分析。**
2. 预、决算差异情况，可分收入支出功能科目、分单位、分收入支出具体项目逐项对比（可列表）。

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 名称 | 预算数（元） | 决算支出数（元） |
| 合计 |  |  |
| 一般行政管理实务 |

|  |  |
| --- | --- |
| 11677445.67 |  |

 |

|  |  |
| --- | --- |
| 11677445.67 |  |

 |
| 商贸事务 |  |  |
|  行政运行 |

|  |  |
| --- | --- |
|  |  |

 |

|  |  |
| --- | --- |
|  |  |

 |
|  招商引资 |  |  |

1. 差异原因分析。差异较大的应分析到具体收入支出功能科目和具体单位。

2022年度预算数小于决算支出数是由于上年底结转221174.38万元，当年支出预算已执行但尚未完成，下年度需按原用途继续使用。

**2．收入支出结构分析。**

（1）各项收入占总收入的比重，各项支出占总支出的比重（可分别制作饼状图）。



（2）收入支出按部门所属单位分布情况（可列表）。

2023年我分局收入数为12254945.67元，支出数为11677445.67元，年末结转57.75元。2022年我分局收入数为66281817.53元，支出数为66281817.53元，年末结转221174.38元。

（3）收入支出与上年度对比情况及原因分析(可用柱形图或折线图)。

（1）“三公”经费支出情况：我分局无此项经费。

（2）会议费支出情况：我分局无此项经费。

（3）培训费支出情况：我分局无此项经费。

（4）其他对部门影响较大的支出情况。

 无。

（5）重点经济分类支出中存在的问题及改进措施。

 无。

1. **财政拨款收入、支出分析。**

本年度收入合计122.5494567万元，项目支出116.7744567万元.总支出与上年比较略有增加，原因，我单位以“廉洁、节俭、增效”为目标，以健全制度为保证，提高公用经费的使用效能，上年底结转0万元，当年支出预算已执行。

**5.非财政拨款收入分析。**

无。

**（三）年末结转和结余情况。**

1．本年结转或结余数57.75万元，基本支出结转0万元，项目支出结转0万元。

2．消化结转和结余的对策。

下一年度结余结转资金按合同继续使用。

**（四）与预算支出相关的其他指标分析。**

2023年我分局资产、负债等数据与2022年度相比都有所下降，主要原因：一是2022年度我分局按照财政要求上缴存量资金；二是我分局按照县财政相关要求，加强对往来款项的清理，负债有所下降。

**（五）绩效目标完成情况。**

1.概述一级项目和二级项目绩效目标完成情况。

2023年度我分局项目共计11个，总经费预算数122.5494567万元，上年结转数112274.38元，2023年度项目支出数122.5494567万元，占总支出的96%，比上年上升78%，完工项目绩效自评价情况：我分局工作得到了高度重视，并取得了巨大成绩，完成了本年度目标任务，成为全县经济社会发展的重要动力，项目的落地，大大提升了区域品牌影响力，带动区域人气，带来经济效益，项目完成情况较好。

1. 概述下属单位整体支出绩效目标实现情况（如有）。

无。

1. 概述以部门为主体开展的重点项目绩效评价情况：绩效评价结果，发现的问题及改进措施等（如有）。

无。

1. **当年预算执行及绩效管理中存在问题、原因及改进措施。**

1、部门预算执行中存在的问题。

预算执行分析不够全面深入。预算执行分析是财政预算执行情况的总结，部门预算执行分析仅停留在简单的数据汇总，没有从全方位、多层次、多角度反映财政支出状况，未对财政支出结构及变化确实进行判断，未实现部门预算与执行分析的有机结合。

2、部门预算编制与执行存在上述问题的原因分析。

预算执行分析不深入。预算执行分析是对预算收支活动全过程的分析，以及掌握预算收支情况，发现和解决预算执行中存在的问题，保证预算顺利执行。由于对预算执行分析的重要性认识不够，为分析而分析，没有达到应有效果。

3、部门预算执行改进措施。

（1）加强预算执行分析，提高运行效率和使用效益。预算执行分析是加强预算收支管理、促进预算收支目标任务，全面完成的重要手段，是整个财政预算执行工作的重要组成部分。要高度重视执行预算分析工作，认识到，做好财政预算执行分析工作的重要意义，牢牢把握预算执行工作真实性、及时性、全面性的要求，及时跟踪预算执行动态变化过程，重点研究预算执行过程中出现的各种问题，强化预算执行全过程的管理，提供详实准确的预算执行数据，并准确预测预算收支的发展趋势。

（2）加大部门预算的公开力度。财政部门应全面掌握部门的资源和需求，建立各部门基础数据定期报告和财政部门定期核查机制，提高财政资金安排的准确性，使财政资金真实、公平、有效分配。

三、本年度部门决算等财务工作开展情况

（一）本部门财务管理、绩效管理、决算组织、编报、审核情况。

我分局严格按照《行政事业单位会计制度》要求。依据《会计法》等相关财经法规建立健全财务制度，我分局结合实际制定用款计划，专款专用。我分局对年终决算高度重视，组织专人负责编制决算报告，对决算数据进行了严格审核，分析。

（二）本部门决算及绩效信息公开工作、主管部门对所属单位按规定批复决算工作开展情况。

（三）对部门决算管理及报表设计的意见建议。（无）

（四）对加强部门决算数据分析利用工作的建议。

夯实基础信息，促进编制规范。预算编制、预算执行、决算是一个有机的整体，预算编制通过预算执行加以验证，预算执行的结果形成决算，决算经过反馈，为预算编制提供参考。部门决算工作应完善后续监督反馈机制，进一步夯实数据信息。

昌都市生态环境局类乌齐县分局

2024年2月19日

附：

行政事业单位财务分析指标

一、行政单位财务分析指标

1.支出增长率，衡量行政单位支出的增长水平。计算公式为：

支出增长率＝(本期支出总额÷上期支出总额-1)×100%

2.当年预算支出完成率，衡量行政单位当年支出总预算及分项预算完成的程度。计算公式为：

当年预算支出完成率＝年终执行数÷全年预算数×100%

2023年1月31日