沅江市城市管理和综合执法局

整体支出绩效评价报告

1. 部门、单位基本情况

**（一）职能职责。**

牵头检查、指导、协调市直部门、街道与城管有关的业务工作和“六大专项整治”工作。

（1）贯彻执行国家,省有关城市建设管理工作和城市管理行政执法的法律,法规及规章;拟定全市城市管理和城市管理行政执法方面的规范性文件。

（2）研究制定并组织实施城市管理行政执法的中长期规划和年度计划,研究拟定城管监察,环境卫生,园林绿化,市政维护,城市亮化,城市污水排放处理及处理费征收,城市供水,燃气管理,建筑垃圾管理等方面的规划和年度计划,并组织实施;参与审查工程建设项目中有关环境卫生,市政设施,园林绿化,城市供排水等设施的设计方案和竣工验收。

（3）负责环境卫生的行政和业务管理工作;负责管理城市环境卫生的清扫保洁和城市生活垃圾得清运与处置;城市建筑垃圾得处置和管理工作;负责城市环卫设施的建设和管理工作；行使容环境卫生方面法律,法规,规章规定的行政处罚权。

（4）负责城区园林绿化的规划、设计和管理工作;负责城区绿化,美化工作;负责园林设施的建设、维护和管理;行驶城市绿化管理方面法律、法规、规章规定的行政处罚权。

（5）负责城市市容市貌管理工作;依据有关法律、法规、对占有、挖掘、损坏、乱占、乱挖城市道路、损坏排水设施、桥涵、广场等不文明施工行为和乱倒垃圾、乱堆杂物、乱贴乱画、乱棚亭、乱设广告等方面的违规违章行为进行执法监督和查处；负责市区内设置各种机动停车场点、非机动车停车场、临时棚亭及构筑物、临时性建筑、临时性市场、户外广告等事项的管理;行驶城市市容市貌管理方面法律、法规、规章规定的行政处罚权。

（6）负责城市市政基础设施管理工作;负责城市市政基础设施,包括道路、桥涵、地下雨水污水管道的建设、维护与管理;负责编制市政公用设施维护资金计划以及到位资金的使用和管理;行驶市政公用设施管理方面法律、法规、规章规定的行政处罚权。

（7）负责城区路灯规划、维护、管理;负责城区供水生产和计划,节约用水管理;负责城市燃气规划、安全管理和监督,依法行使其相关管理方面法律、法规、规章规定的行政处罚权。

（8）负责对城市规划区未取得《建设工程规划许可证》或者未按照《建设工程规划许可证》的规定进行建设的行为实施处罚。

（9）负责对中心城区不按指定时间从事建筑垃圾运输活动,或未采取有效措施防治致使大气污染的行为实施监管的行政处罚,对中心城区运输煤炭、煤渣、砂石、尘土、固体废弃物等散流和在主次干道范围内焚烧垃圾、桔杆、落叶等产生有害物质、气体和粉尘烟尘污染的行为实施监管和行政处罚;对中心城区职责范围内经营性餐饮业油烟污染行为实施监管和行政处罚。

（10）负责对城区内无照商贩、违规摆摊设点侵占城市道路行为进行处罚。

（11）负责城市管理行政执法协调工作。牵头组织并协调两街道和食品药品工商质监监督、公安、住建、房产、环保、卫计、交通运输、文体广新等与城市管理和城管行政执法有联系的部门,共同做好城市管理行政执法工作。

（12）承办市委、市政府交办的其他事项。

**（二）机构设置。**

我局纳入部门预算编制32人。其中：实有在职人员21人，离退休人员11人 ，公务员13人，事业编制6人，城镇退伍2人。内设办公室、人事股、计划财务股、督查股、户外广告办、政策法规股、城市管理股7个股室。

二、一般公共预算支出情况

（一）基本支出的管理与使用情况

1、2021年收入实际完成2828.51万元。其中：一般公共预算财政拨款收入完成1364.74万元，变化的主要原因是：项目资金增加；政府性基金财政拨款收入完成663.37万元，变化的主要原因是项目资金增加；其他收入完成800.4万元，变化的主要原因是：经费正常增减变动。

2、2021年，本部门支出3117.17万元，变化的主要原因：资金正常变动。其中：基本支出完成507.1万元，项目支出2610.07万元。变化的主要原因：资金正常变动。人员经费完成469.48万元，变化的主要原因：资金正常变动；公用经费完成36.52万元，变化的主要原因：项目经费弥补公用经费预算不足。

3、收入支出与预算对比分析。

（1）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）。

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目(按支出性质和经济分类) | 年初预算 | 收入决算数 | 支出决算数 |
| 一、基本支出 | 2232650 | 5071000 | 5071000 |
| 人员经费 | 2022650 | 4694800 | 4694800 |
| 日常公用经费 | 210000 | 365200 | 365200 |
| 二、项目支出 | 1032500 | 26100700 | 26100700 |
| 其中：基本建设类项目 |  |  |  |
| 合计 | 3265150 | 31171700 | 31171700 |

（2）差异原因分析。

预、决算差异较大的原因是基金预算资金未纳入年初预算，作为追补指标资金；还有部分一事一报项目资金。

4、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。

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目(按支出性质和经济分类) | 收入决算数 | 支出决算数 |
| 一、基本支出 | 5071000 | 5071000 |
| 人员经费 | 4694800 | 4694800 |
| 日常公用经费 | 365200 | 365200 |
| 二、项目支出 | 26100700 | 26100700 |
| 其中：基本建设类项目 |  |  |
| 合计 | 31171700 | 31171700 |

分析数据：决算支出中基本支出占总支出的16.27%，项目支出占总支出的83.73%。其中人员经费占基本支出的92.58%，日常公用经费占基本支出的7.42%。

（2）收入支出与上年度对比情况及原因分析。

2021年，本部门年初预算收入3265150元，变化的主要原因是：预算项目变动，基金预算资金作为追补指标资金。

2021年收入实际完成31171700元，主要原因是：项目资金增加，包括城镇生活垃圾无害化处理中心资金。

2021年，本部门支出31171700元，变化的主要原因：资金正常变动。

5、支出按经济分类科目分析。

（1）“三公”经费支出情况：2021年“三公”经费支出57600元，比2020年52962元增加4638元。增减变化的主要原因是：正常支出。其中：因公出国（境）费完成0元，公务接待费完成11600元，公务用车购置及运行维护费完成46000元，增减变化的主要原因是：正常支出。

（2）会议费支出情况：2021年会议费完成1700元，增减变化的主要原因是：压缩商品服务支出节约开支。

（3）培训费支出情况：2021年培训费完成2000元，增减变化的主要原因是：压缩商品服务支出节约开支。

（4）其他对单位影响较大的支出情况。预算项目变动，基金预算资金未纳入预算资金，作为追补指标资金。

（5）重点经济分类支出中未发现存在的问题。

6、财政拨款收入、支出分析。

根据报表项目分析财政拨款收入、支出情况，支出要按照基本支出和项目支出分析具体构成及特点。

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目(按支出性质和经济分类) | 年初预算数 | 决算数 |
| 一、基本支出 | 2232650 | 5071000 |
| 人员经费 | 2022650 | 4694800 |
| 日常公用经费 | 210000 | 365200 |
| 二、项目支出 | 1032500 | 26100700 |
| 其中：基本建设类项目 |  |  |
| 合 计 | 3265150 | 31171700 |

分析数据：财政拨款收入支出决算数据中基本支出占总支出的32.5%，项目支出占总支出的67.5%。其中人员经费占基本支出的71.9%，日常公用经费占基本支出的28.1%。

7、非财政拨款收入分析。

其他收入完成800.4万元。

8、年末结转和结余情况。

2021年，本单位年末无结转和结余资金。

1. 项目支出情况

2021年我市项目收入总计2610.07万元，其中：协管员工资及精细化管理经费408万元，城管执法及城市维护费976.25万元，餐厨垃圾处理及建筑垃圾消纳场评审费23.1万元，垃圾场运营经费及城市管理专项638.372万元，疫情防控工作经费10万元，污水处理厂提标改造项目319.6万元，禁捕退捕工作执法经费5万元，党代会宣传工作经费25万元，垃圾场渗滤液处理设备扩容204.6729万元。

三、部门整体支出绩效情况

（一）投入管理指标

2021年度整体支出情况较好，深化市容市貌整治，加大拆违控违监管力度，加强户外广告整治，深入推进企业改制和自来水管网建设，燃气安全监管到位。

2021年度年初预算一般公共预算支出3117.17万元，政府性基金预算支出663.37万元，2021年度预算支出合计3117.17万元。按照财政管理工作绩效考核相关办法的目标合理性、绩效指标明确性等有关要求设置完善城市基础设施，努力提升城市品质，营造良好的人居环境，提高市民生活质量目标，2021年度决算中人员经费、公用经费等基本支出507.1万元，项目支出2610.07元。

预算配置实有在职人员32人无超编现象。部门人员因公出国（境）经费、公务车购置及运行费、公务招待费重点支出等“三公经费”重点支出57600元均没有超出年初预算。

（二）绩效评价工作情况

绩效评价工作曾维佳局长任组长，副局长赵伟任副组长，叶世民、韩业跃为成员。由财务室收集相关资料，检查财务记录。

四、存在的问题及原因分析

预算编制前根据年度内单位可预见的工作任务，确定了单位年度预算目标，细化了预算指标，但在实际支付过程中，个别时候未严格按预算指标执行。

1. 下一步改进措施及有关建议

加强学习，提高思想认识。组织单位财务人员认真学习《预算法》、《政府会计制度》等相关法规制度，提高单位领导对全面预算管理的重视程度，加强财务人员的预算意识。规范财务运行，加强预算支出管理。严格遵循“先有预算，后有支出”的原则，建立健全并认真执行各项资金使用管理制度，建立内部控制机制，资金使用严格履行审批程序，确保资金支出合法、真实。严格落实会计核算、报销审批制度，加强对资金使用环节的监督。

 沅江市城市管理和综合执法局

2022年7月20日