**城市管理局部门2019年部门**

**整体支出绩效评价报告**

一、部门（单位）概况

（一）机构组成。黑水县城市管理局内设4个职能股室：办公室、城管监察股、环境卫生管理股、市政、园林管理股。下设城管监察大队和垃圾清管所2个直属事业机构，均为正股级建制。

1. 机构职能。

城市管理局主要负责城区范围内的环境卫生管理工作督促检查、落实对城区街道、广场、公共场所等环境的清扫保洁，对城区生活垃圾等废弃物的收集、清运、对城区环境卫生设施的保洁等，对城区范围内的道路、桥梁、广场、路灯等市政设施实行统一维护和管理。对城区范围内的花草、树木等园林绿化实行统一维护和管理。

1. 人员概况。

黑水县黑水县城市管理局总编制 21名,其中:行政编制 8名,其他事业编制13人在职人员总数21名，其中：行政人员 8名；事业人员13人。

二、部门财政资金收支情况

（一）部门财政资金收入情况。

1．收入与预算对比分析：本单位2019年年初预算安排收入760.04万元，本年实际收入670.03万元，本年实际收入与年初预算降低90.01万元，下降13.44%。下降主要原因是：项目资金纳入本单位预算，但财政未上指标

2．本年收入与上年收入的对比分析

本年度实际收入,670.03万元，比上年度收入675.54万元，减少了5.51万元，主要原因是：本年日常公用经费较去年降低。

3．本年收入结构分析：本年收入670.03万元，其中财政拨款收入670.03万元，占本年收入的100%。

（二）部门财政资金支出情况。

1．支出与预算对比分析：本年预算支出760.04万元，本年决算数支出850.77万元，本年实际支出比预算支出增加90.73万元，差异率10.67%。实际支出增加主要原因项目支出及增加。

2．本年支出与上年支出的对比分析: 本年度实际支出850.77万元，比上年度支出数662.96万元，增加了187.81万元，增幅率28.33%，差异原因主要是本年工资、五险一金基数、目标奖等人员经费增加及项目支出数增加。

3.本年支出结构分析: 本年支出850.77万元，按资金来源分析：其中财政拨款支出850.77万元，占本年总支出的100%，按支出性质分析：基本支出361.74万元，占本年总支出的42.52%,项目支出489.03万元,占本年总支出的57.48%；按支出经济分类：工资福利支出309.28万元，占本年支出36.36%，商品和服务支出467.12万元，占本年支出54.91%，对个人和家庭的补助0.74万元，占本年支出0.09%，其他资本性支出73.62万元，占8.66%

三、部门整体预算绩效管理情况（根据适用指标体系进行调整）

（一）部门预算管理。

包括部门绩效目标制定、目标完成、预算编制准确、支出控制、预算动态调整、执行进度、预算完成情况和违规记录等情况。

严格按照州、县预算编制要求，按时完成了基础信息、项目库的报送工作，完成基础信息的更新，按时完成预算编制并提交部门预算草案。预算编制中，特别注意对预算编制准确性的把握，并严格按照要求进行预算执行调整。按时完成待批复提前细化。部门预算在财政部门批复后及时填报预算公示报表报财政审核在政府信息公开网上公示。

（二）专项预算管理。

包括专项预算项目程序严密、规划合理、结果符合、分配科学、分配及时、专项预算绩效目标完成、实施绩效、违规记录等情况。资产管理做到正确核算，加强固定资产购置、使用及保管。账务及各类报表公开、准确如实反映，做到信息及时公开等。各项规章制度健全，制度执行严格合规。会计核算符合相关财务管理规定。资金管理方面，各项资金均实行专款专用，严格依法依规执行资金支付依据和开支标准,严格执行政府采购制度。

我单位预算内经费和专项基金实行“收支两条线”管理，设立了专门的出纳和会计人员，在报账处理上严格按照财经纪律制度等要求实施报账制，专项基金单独建账、专户储存、专户管理、单独核算。预算内经费和专项基金我单位按照有关法律法规和财务制度严格执行，经费组织决算及报表的审核、报送与财政部门逐一核对，确保经费预决算的严肃性、准确性。

（三）结果应用情况。

本年本单位在执行公务过程中严格执行“厉行节约、反对浪费”的规定，严格控制“三公”经费支出，加强公务用车管理，努力降低维修费用。

部门预算决算在财政部门批复后及时填报预算公开资料、决算公开资料报表报财政审核后在政府信息公开网上公示。

四、评价结论及建议

（一）评价结论。按照国家政策法规规定，结合本部门的实际情况，建立健全了财务管理制度和约束机制，依法、有效地使用财政资金，提高财政资金使用效率，合理分配人、财、物，完成了部门职能目标，实现了较高的工作效率和支出绩效。

预算支出在保障本单位工作运转、履行职能职责上整体情况良好。具体有：2019年度支出绩效较好，预算编制比较精确、合理;为认真落实中央“八项”规定等厉行节约，反对浪费规定要求，压缩了部分培训费及一般性支出;动态优化了年度预算安排，保障了在经费压缩情况下的高效运转;各项目经费的支出有力保障了办公设备购置等项目所需，推动了改革和各类便民措施的实行;提高了管理工作的规范化、信息化水平;强化机关公用经费及日常运行经费管理，对于各科室日常公用经费按照相关政策进行管理，对于办公日常运行维护费用加强审核力度，公用经费及水、电等日常运行经费均有一定下降。

结合评价得分评价结果为良好。

1. 存在问题。

预算编制不够精细。

1. 改进建议。我们将进一步重视预算的编制工作，提高预算编制的精确度，提高财政资金使用效率，尽量减少预算执行调整、结转和结余注销的情形。

黑水县城市管理局

2020年8月7日