

2018 年度
昌乐县综合行政执法局
部门决算

目 录

第一部分 部门概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置

第二部分 2018 年度部门决算表

- 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表
- 七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 八、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

第三部分 2018 年度部门决算情况说明

- 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、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明
- 八、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

九、重要事项情况说明

第四部分 名词解释

第一部分

部门概况

一、部门职责

（一）行使市容环境卫生管理方面有关法律、法规、规章规定的行政处罚权，强制拆除不符合城市容貌标准、环境卫生标准的建筑物或者设施。

（二）行使城市规划管理方面有关法律、法规、规章规定的，对在城市规划区内未取得建设工程规划许可证或者违反建设工程规划许可证的规定进行建设，严重影响城市规划的行为的行政处罚权；对在城市规划区内进行临时建设，逾期不拆除，以及在批准临时使用的土地上建设永久性建筑物、构筑物和其他设施的行为的行政处罚权；对未经批准擅自设置城市雕塑、建筑小品和大型广告牌的行为的行政处罚权。

（三）行使城区绿化管理方面有关法律、法规、规章规定的行政处罚权。

（四）行使市政管理方面有关法律、法规、规章规定的行政处罚权。

（五）行使环境保护方面有关法律、法规、规章规定的对社会生活噪声污染、建筑施工噪声污染的行政处罚权；对未采取密闭措施或者其他防护措施，运输、装卸或者贮存能够散发有毒有害气体或者粉尘物质的行为的行政处罚权；对未采取防燃、防尘措施，在人口集中地区存放煤炭、煤矸石、煤渣、煤灰、沙石、灰土等物料的行为的行政处罚权；对在人口集中地区和其他依法需要特殊保护的区域内，焚烧产生有毒有害烟尘、恶臭气体的物

质的行政处罚权；对在人口集中地区、交通干线附近以及当地人民政府划定的区域内露天焚烧秸秆、落叶等产生烟尘污染的物质行为的行政处罚权；对饮食服务业违反规定排放油烟、在城区内露天烧烤食品污染环境等行为的行政处罚权；对向城市水体排放、倾倒工业废渣、城市垃圾和其他废弃物行为的行政处罚权；以及建设施工对大气造成污染行为的行政处罚权。

（六）行使工商行政管理方面有关法律、法规、规章规定的对在城区道路、公园、广场等公共场所无照商贩和违反规定随意摆摊设点行为的行政处罚权；对违反规定设置户外广告等行为的行政处罚权；对涉嫌无照经营行为查处时，可以查封、扣押专门用于从事无照经营活动的工具、设备、原材料、产（商）品。

（七）行使公安交通管理方面有关法律、法规、规章规定的对侵占道路的行为的行政处罚权，对在道路上违章停放车辆，驾驶员不在现场或拒绝将车辆移走的，可以锁定机动车轮或者将车辆拖至不妨碍交通或指定的地点。

（八）行使城区文化市场管理方面有关法律、法规、规章规定的对在城区内未经批准或未领取文化经营许可证而擅自从事文化市场经营活动，以及擅自扩大核定经营范围等行为的行政处罚权。

（九）行使其他有关法律、法规、规章规定的对出售迷信品、从事迷信活动和在非指定时间、地点宣传演出、卖艺等行为的行政处罚权。

(十)履行县人民政府规定的其他职责。

二、机构设置

从决算单位构成看，昌乐县综合行政执法局部门决算包括：局本级决算。

纳入昌乐县综合行政执法局 2018 年度部门决算编制范围的预算单位 1 个，包括：昌乐县综合行政执法局本级。

第二部分

2018 年度部门决算表

收入支出决算总表

公开 01 表

部门：昌乐县综合行政执法局

金额单位：万元

收入			支出		
项目	行次	决算数	项目（按功能分类）	行次	决算数
栏次		1	栏次		2
一、财政拨款收入	1	1822.19	一、一般公共服务支出	30	
二、上级补助收入	2		二、外交支出	31	
三、事业收入	3		三、国防支出	32	
四、经营收入	4		四、公共安全支出	33	
五、附属单位上缴收入	5		五、教育支出	34	
六、其他收入	6		六、科学技术支出	35	
	7		七、文化体育与传媒支出	36	
	8		八、社会保障和就业支出	37	3.87
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	38	
	10		十、节能环保支出	39	
	11		十一、城乡社区支出	40	1818.32
	12		十二、农林水支出	41	
	13		十三、交通运输支出	42	
	14		十四、资源勘探信息等支出	43	
	15		十五、商业服务业等支出	44	
	16		十六、金融支出	45	
	17		十七、援助其他地区支出	46	
	18		十八、国土海洋气象等支出	47	
	19		十九、住房保障支出	48	
	20		二十、粮油物资储备支出	49	
	21		二十一、其他支出	50	
	22		二十二、债务还本支出	51	
	23		二十三、债务付息支出	52	
	24			53	
本年收入合计	25	1822.19	本年支出合计	54	1822.19
用事业基金弥补收支差额	26		结余分配	55	
年初结转和结余	27		年末结转和结余	56	
	28			57	
总计	29	1822.19	总计	58	1822.19

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。本表金额转化为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

收入决算表

公开 02 表

部门：昌乐县综合行政执法局

金额单位：万元

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
科目编码	科目名称							
栏 次		1	2	3	4	5	6	7
合 计		1822.19	1822.19					
208	社会保障和就业支出	3.87	3.87					
20805	行政事业单位离退休	3.87	3.87					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	3.87	3.87					
212	城乡社区支出	1818.32	1818.32					
21201	城乡社区管理事务	1818.32	1818.32					
2120101	行政运行	1213.38	1213.38					
2120102	一般行政管理事务	38.07	38.07					
2120104	城管执法	461.60	461.60					
2120109	住宅建设与房地产市场监管	105.29	105.29					

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

支出决算表

公开 03 表
金额单位：万元

部门：昌乐县综合行政执法局

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
科目编码	科目名称						
栏 次		1	2	3	4	5	6
合 计		1822.19	1217.24	604.95			
208	社会保障和就业支出	3.87	3.87				
20805	行政事业单位离退休	3.87	3.87				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	3.87	3.87				
212	城乡社区支出	1818.32	1213.38	604.95			
21201	城乡社区管理事务	1818.32	1213.38	604.95			
2120101	行政运行	1213.38	1213.38				
2120102	一般行政管理事务	38.07		38.07			
2120104	城管执法	461.60		461.60			
2120109	住宅建设与房地产市场监管	105.29		105.29			

注：本表反映部门本年度各项支出情况。本表金额转化为万元时，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

部门：昌乐县综合行政执法局

金额单位：万元

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
栏 次		1	栏 次		2	3	4
一、一般公共预算财政拨款	1	1822.19	一、一般公共服务支出	30			
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	31			
	3		三、国防支出	32			
	4		四、公共安全支出	33			
	5		五、教育支出	34			
	6		六、科学技术支出	35			
	7		七、文化体育和传媒支出	36			
	8		八、社会保障和就业支出	37	3.87	3.87	
	9		九、医疗卫生和计划生育支出	38			
	10		十、节能环保支出	39			
	11		十一、城乡社区支出	40	1818.32	1818.32	
	12		十二、农林水支出	41			
	13		十三、交通运输支出	42			
	14		十四、资源勘探信息等支出	43			
	15		十五、商业服务业等支出	44			
	16		十六、金融支出	45			
	17		十七、援助其他地区支出	46			

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款和政府性基金预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况。本表金额转化为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

财政拨款收入支出决算总表（续表）

公开 04 表

部门：昌乐县综合行政执法局

金额单位：万元

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
栏 次		1	栏 次		2	3	4
	18		十八、国土海洋气象等支出	47			
	19		十九、住房保障支出	48			
	20		二十、粮油物资储备支出	49			
	21		二十一、其他支出	50			
	22		二十二、债务还本支出	51			
	23		二十三、债务付息支出	52			
本年收入合计	24	1822.19	本年支出合计	53	1822.19	1822.19	
年初财政拨款结转和结余	25		年末财政拨款结转和结余	54			
一般公共预算财政拨款	26			55			
政府性基金预算财政拨款	27			56			
	28			57			
总计	29	1822.19	总计	58	1822.19	1822.19	

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款和政府性基金预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况。本表金额转化为万元时，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

部门：昌乐县综合行政执法局

金额单位：万元

项 目		本年支出		
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		1822.19	1217.24	604.95
208	社会保障和就业支出	3.87	3.87	
20805	行政事业单位离退休	3.87	3.87	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	3.87	3.87	
212	城乡社区支出	1818.32	1213.38	604.95
21201	城乡社区管理事务	1818.32	1213.38	604.95
2120101	行政运行	1213.38	1213.38	
2120102	一般行政管理事务	38.07		38.07
2120104	城管执法	461.60		461.60
2120109	住宅建设与房地产市场监管	105.29		105.29

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。本表金额转化为万元时，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表

公开 06 表

部门：昌乐县综合行政执法局

金额单位：万元

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	1094.85	302	商品和服务支出	120.59	310	资本性支出	
30101	基本工资	357.99	30201	办公费	44.71	31001	房屋建筑物购建	
30102	津贴补贴	424.76	30202	印刷费	3.16	31002	办公设备购置	
30103	奖金	25.93	30203	咨询费		31003	专用设备购置	
30106	伙食补助费		30204	手续费		31005	基础设施建设	
30107	绩效工资		30205	水费		31006	大型修缮	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	130.75	30206	电费		31007	信息网络及软件购置更新	
30109	职业年金缴费	3.87	30207	邮电费	1.89	31008	物资储备	
30110	职工基本医疗保险缴费	45.71	30208	取暖费		31009	土地补偿	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费		31010	安置补助	
30112	其他社会保障缴费	17.54	30211	差旅费	8.42	31011	地上附着物和青苗补偿	
30113	住房公积金	88.31	30212	因公出国（境）费用		31012	拆迁补偿	
30114	医疗费		30213	维修（护）费	0.73	31013	公务用车购置	
30199	其他工资福利支出		30214	租赁费		31019	其他交通工具购置	
303	对个人和家庭的补助	1.80	30215	会议费		31021	文物和陈列品购置	
30301	离休费		30216	培训费		31022	无形资产购置	
30302	退休费		30217	公务接待费		31099	其他资本性支出	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费		312	对企业补助	
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31201	资本金注入	

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。本表金额转化为万元时，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表(续表)

公开 06 表

部门: 昌乐县综合行政执法局

金额单位: 万元

人员经费			公用经费					
科目 编码	科目名称	金额	科目 编码	科目名称	金额	科目 编码	科目名称	金额
30305	生活补助	1.80	30225	专用燃料费		31203	政府投资基金股权投资	
30306	救济费		30226	劳务费		31204	费用补贴	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		31205	利息补贴	
30308	助学金		30228	工会经费		31299	其他对企业补助	
30309	奖励金		30229	福利费		313	对社会保障基金补助	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费		31302	对社会保险基金补助	
30399	对其他个人和家庭的补助支出		30239	其他交通费用	61.68	31303	补充全国社会保障基金	
			30240	税金及附加费用		399	其他支出	
			30299	其他商品和服务支出		39906	赠与	
			307	债务利息及费用支出		39907	国家赔偿费用支出	
			30701	国内债务付息		39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
			30702	国外债务付息		39999	其他支出	
			30703	国内债务发行费用				
			30704	国外债务发行费用				
人员经费合计		1096.65	公用经费合计					120.59

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。本表金额转化为万元时, 因四舍五入可能存在尾差。

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 08 表

部门：昌乐县综合行政执法局

金额单位：万元

预 算 数						决 算 数					
合计	因公出国 (境)费	公务用车购置及运行费			公务 接待费	合计	因公出国 (境)费	公务用车购置及运行费			公务 接待费
		小计	公务用车 购置费	公务用车 运行费				小计	公务用 车购置 费	公务用 车运行 费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
61.00		60.00		60.00	1.00	59.86		59.86		59.86	

注：本表反映部门本年度“三公”经费支出预决算情况。其中：预算数为“三公”经费年初预算数，决算数包括当年一般公共预算财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。本表金额转化为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

第三部分

2018 年度部门决算情况说明

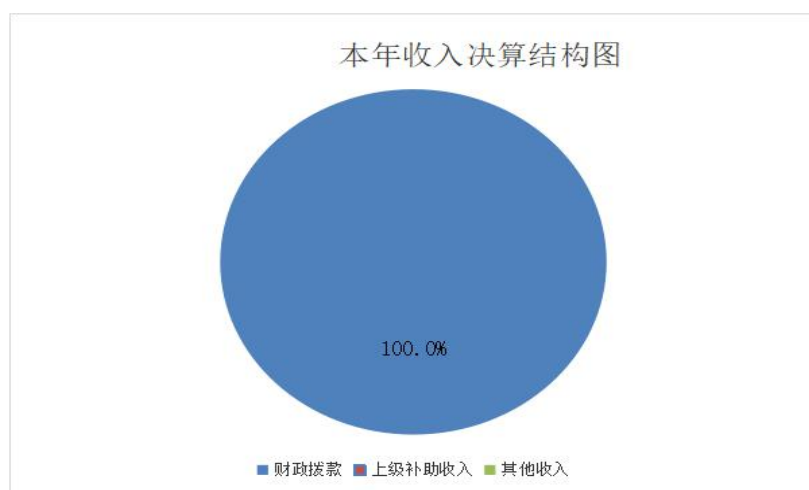
一、收入支出决算总体情况说明

2018年度收、支总计 1822.19 万元。与 2017 年相比，收、支总计各增加 313.73 万元，增长 20.8%。主要是人员工资的增加、商务社区管理经费项目今年纳入财政预算、新增违法建设治理工作经费，造成收、支总计的增加。



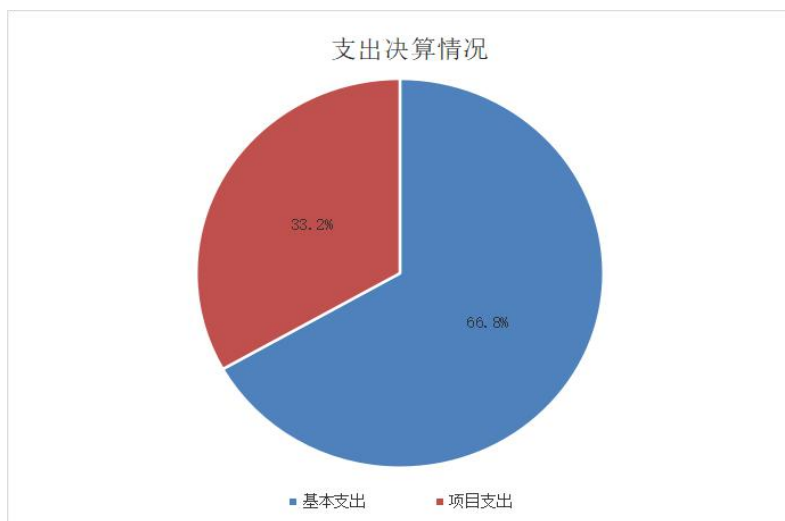
二、收入决算情况说明

本年收入合计 1822.19 万元，其中：财政拨款收入 1822.19 万元，占 100.0%；上级补助收入 0 万元，占 0.0%；其他收入 0 万元，占 0.0%。



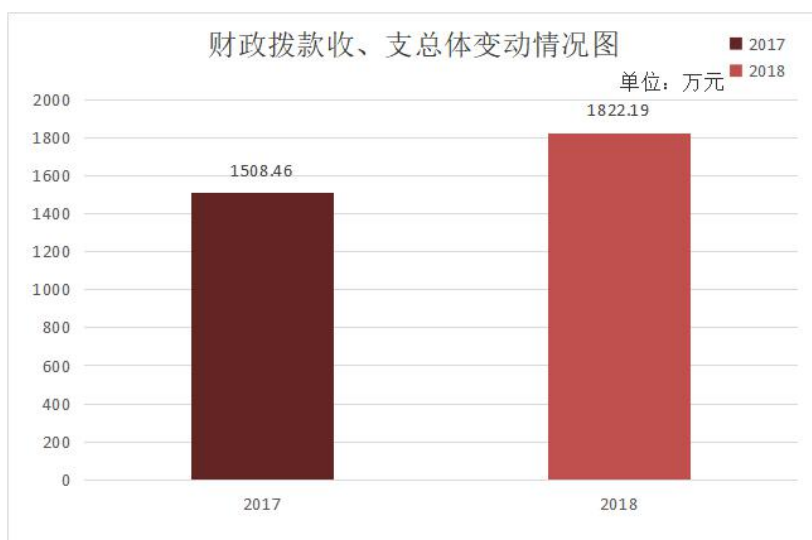
三、支出决算情况说明

本年支出合计 1822.19 万元，其中：基本支出 1217.24 万元，占 66.8%；项目支出 604.95 万元，占 33.2%；对附属单位补助支出 0 万元，占 0.0%。



四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2018 年度财政拨款收、支总计 1822.19 万元。与 2017 年相比，财政拨款收、支总计各增加 313.73 万元，增长 20.8%。主要是人员工资的增加、商务社区管理经费项目今年纳入财政预算、新增违法建设治理工作经费。



五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

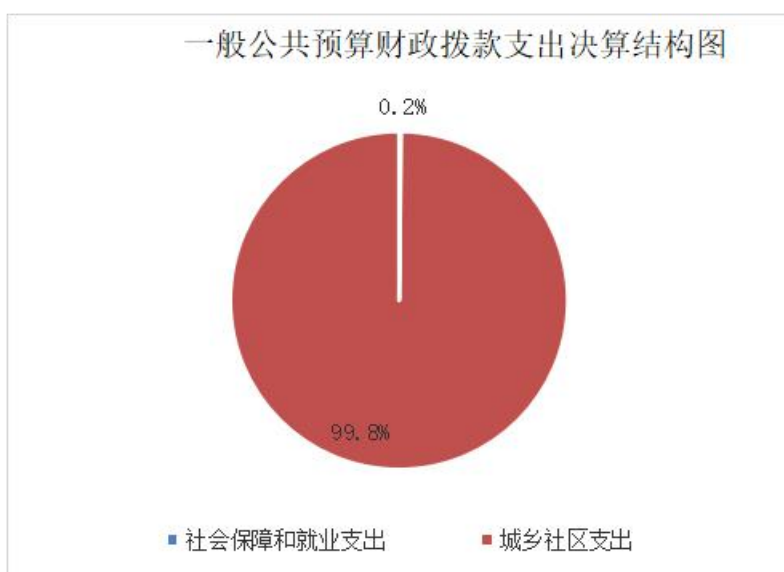
(一) 一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2018 年度一般公共预算财政拨款支出 1822.19 万元，占本年支出合计的 100.0%。与 2017 年相比，一般公共预算财政拨款支出增加 313.73 万元，增长 20.8%。主要是人员工资支出的增加、商务社区管理经费项目纳入财政预算、新增违法建设治理工作经费。



(二) 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2018 年度一般公共预算财政拨款支出 1822.19 万元，主要用于以下方面：社会保障和就业支出 3.87 万元；城乡社区支出 1818.32 万元；一般公共服务（类）支出 0 万元，占 0.0%；国防（类）支出 0 万元，占 0.0%；公共安全（类）支出 0 万元，占 0.0%；教育（类）支出 0 万元，占 0.0%。



（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2018年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为1598.26万元，支出决算为1822.19万元，完成年初预算的114.0%。决算数大于年初预算数的主要原因人员工资的增加、新增违法建设治理工作经费。其中：

1、城乡社区支出（类）城乡社区管理事务（款）行政运行（项）主要反映用于人员工资、社保缴费、住房公积金、住房补贴、生活补助及公用经费支出。年初预算为1093.26万元，支出决算为1213.38万元，完成年初预算的110.9%。决算数大于年初预算数主要原因是人员调入和增资。

2、城乡社区支出（类）城乡社区管理事务（款）一般行政管理事务（项）主要反映用于违法建设治理的工作经费。年初预算为0万元，支出决算为38.07万元。决算数大于年初预算数主要原因是财政拨付经费用于2018年违法建设治理工作。

3、城乡社区支出(类)城乡社区管理事务(款)城管执法(项)主要反映于城管执法业务的全部支出。年初预算数为 390 万元，支出决算数为 461.6 万元，完成预算数的 118.4%。决算数大于年初预算数的主要原因是 2018 年增加了县低丘缓坡治理工作经费、城区护栏安装等工作经费。

4、城乡社区支出(类)城乡社区管理事务(款)住宅建设与房地产市场监管(项)主要反映用于商务社区管理办公室保安人员的工资和办公费的支出。年初预算为 115 万元，支出决算为 105.29 万元，完成年初预算的 91.6%。决算数小于年初预算数，主要原因是 2018 年底一笔工程款未支付到位。

5、社会保障和就业支出(类)行政事业单位离退休(款)归口管理的行政单位离退休(项)主要反映用于机关事业单位职业年金缴费支出。年初预算为 0 万元，支出决算为 3.87 万元。决算数大于年初预算数主要原因是支付两名退休人员的职业年金。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2018 年度一般公共预算财政拨款基本支出决算 1217.24 万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费 1096.65 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、机关事业单位基本养老保险费、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、其他社会保险缴费、住房公积金、对个人和家庭的生活补助等。

公用经费 120.59 万元，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、

邮电费、差旅费、其他交通费用等。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

本部门没有政府性基金财政拨款收支。

八、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）“三公”经费支出决算总体情况及增减变动原因

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出范围包括昌乐县综合行政执法局，共一个预算单位。2018年度一般公共预算财政拨款“三公”经费决算数为59.86万元，完成年初预算的98.1%，其中：因公出国（境）费0万元；公务用车购置费0万元；公务用车运行维护费59.86万元，完成年初预算的99.8%；公务接待费0万元。

2018年“三公”经费决算比年初预算数减少1.14万元，主要原因是2018年无公务接待费。其中：因公出国（境）费0万元与预算持平、公务用车购置费0万元，与预算持平；公务用车运行维护费减少0.14万元、公务接待费减少1万元。公务用车购置及运行费减少的主要原因是执法车辆燃油费略减少；公务接待费减少的主要原因是2018年无公务接待活动。

（二）“三公”经费支出决算具体情况

1、因公出国（境）费决算数为0万元，占一般公共预算财政拨款“三公”经费总数的0.0%。

2、公务用车购置及运行维护费决算数为59.86万元，占一般公共预算财政拨款“三公”经费总数的99.8%。其中：公务用车

购置费支出 0 万元；公务用车运行维护费 59.86 万元，主要用于城管执法车辆的运行维护。2018 年财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为 13 辆。

3、公务接待费决算数为 0 万元，占一般公共预算财政拨款“三公”经费总数的 0.0%。其中：国内接待费 0 万元，共计接待 0 批次、0 人次（含外事接待 0 批次、0 人次）；国（境）外接待费 0 万元。

九、重要事项情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2018 年度，机关运行经费支出 120.59 万元，比年初预算数增加 57.59 万元，增长 91.4%，主要原因是公务交通津贴补贴未列入 2018 年度预算。

（二）政府采购支出情况

2018 年度，政府采购支出总额 140 万元，其中：政府采购货物支出 0 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 140 万元。无授予中小企业合同金额。

（三）国有资产占用情况

截至 2018 年 12 月 31 日，单位共有车辆 13 辆，其中，符合规定的领导用车 0 辆、机要通信用车 0 辆、应急保障用车 0 辆、执法执勤用车 13 辆、特种专业技术用车 0 辆、其他用车 0 辆；单位价值 50 万元以上通用设备 0 台（套）；单位价值 100 万元以上专用设备 0 台（套）。

（四）预算绩效情况

1、**预算绩效管理工作开展情况。**根据预算绩效管理要求，我局共组织对“城市管理综合行政执法经费”“城关商务社区管理办公室办公经费”2个项目开展了重点绩效评价，评价金额505万元。从评价情况来看，上述2个项目完成情况较好，主要表现为：项目立项程序完整、规范，设置了明确的绩效目标，财务相关管理制度较健全，预算执行及时、有效，群众满意度较高，基本实现了预期。

2、**随2018年决算向县人大常委会报告的重点项目绩效评价结果。**

本部门没有向县人大常委会报告的重点绩效评价项目。

3、**以县直部门为主体开展的重点绩效评价结果。**以“城市管理综合行政执法经费”项目为例，该项目绩效评价综合得分93分，绩效评价结果为“优秀”。绩效评价报告如下：

城市管理综合行政执法经费资金绩效评价报告

我单位于8月27日至9月3日对城市管理综合行政执法经费项目情况进行绩效评价。依据昌乐县财政局《昌乐县财政支出绩效评价实施办法（试行）》（乐财预[2016]55号）等文件要求，我们在收集、整理、汇总、分析项目资料的基础上，对照评价指标和标准进行评议与打分，形成该项目评价报告。现将有关情况报告如下：

一、项目实施概况

（一）项目基本概况

城市管理综合行政执法经费是为了保障我县城市管理综合行政执法工作正常运行而拨付的项目资金，主要用于城市管理领域巡查管理运行和行政处罚的执法工作、聘用协管员工资及社会保险缴费、执法车辆运行维护、执法服装、日常办公费、劳务费等。根据县财政局乐财预[2019]3号文件，县财政拨付城市管理综合行政执法经费 390 万元。

（二）项目资金使用情况

城市管理综合行政执法项目计划安排资金 390 万元，已支出 390 万元，均为县级财政资金。

二、项目绩效及评价结论

（一）评价情况

评价指标分为投入指标、过程指标、产出指标和效果指标，投入指标分值 25 分，在总得分中权重为 25%，具体包括项目立项规范性、资金到位率、到位及时率 3 个具体指标；过程指标分值 40 分，在总得分中权重为 40%，具体包括业务管理制度健全性、业务管理制度执行有效性、项目质量可控性、财务管理制度健全性、财务管理制度执行有效性 5 个具体指标；产出指标分值 10 分，在总得分中权重为 10%，具体包括实际完成率、成本控制率 2 个具体指标；效果指标分值 25 分，在总得分权重为 25%，具体包括社会效益、可持续影响、社会公众满意度 3 个具体指标。

1、投入指标评价情况

（1）项目立项规范性

我单位申报了城市管理综合行政执法经费，提报了《昌乐县2018年部门预算项目支出申报表》；昌乐县财政局《关于批复2018年县级部门预算的通知》（乐财预[2018]2号），批复该项目390万元。此项分值为9分，实际得分为9分。

（2）资金到位率

截至评价日，该项目计划投入资金总额390万元，实际到位资金总额390万元，资金到位率= $(\text{实际到位资金}/\text{计划投入资金}) \times 100\% = 390/390 \times 100\% = 100\%$ 。该项得分=本项分值×项目资金到位率= $8 \times 100\% = 8$ 分。此项分值为8分，实际得分为8分。

（3）到位及时率

截至评价日，该项目实际落实到具体项目的资金390万元，按照项目进度要求应落实到具体项目的资金390万元，资金到位及时率= $(\text{及时到位资金}/\text{应到位资金}) \times 100\% = 390/390 \times 100\% = 100\%$ 。该项得分=本项分值×项目资金到位率= $8 \times 100\% = 8$ 分。此项分值为8分，实际得分为8分。

通过工作组以上评价，投入指标得分为25分。

2、过程指标评价情况

（1）业务管理制度健全性

我单位制定《项目资金管理办法》、《行政违法案件查处工作制度》、《行政执法过错责任追究制度》、《行政执法证件管理制度》、《户外广告巡查工作制度》、《督查工作办法》、《政府采购业务内部控制制度》等业务管理制度，对项目顺利实施提

供了保障；业务管理制度制定合法、合规、完整。此项分值为 8 分，实际得分为 8 分。

（2）业务管理制度执行有效性

项目实施遵守相关法律法规和业务管理规定；无项目调整；发票等资料较齐全并及时归档；项目实施的人员条件、场地设备等落实到位。此项分值为 8 分，实际得分为 8 分。

（3）项目质量可控性

我单位依据财务管理制度、项目管理制度、资金使用办法等相关制度作为城市管理综合执法项目质量要求或标准；较好地采取了相应的项目质量检查、验收等必需的控制措施或手段。此项分值为 8 分，实际得分为 6 分。

（4）财务管理制度健全性

我单位已制定财务管理规定和相应项目资金管理办法，符合相关财务会计制度的规定。此项分值为 8 分，实际得分为 7 分。

（5）财务管理制度执行有效性

经自查我单位会计凭证、会计账页，核算符合国家财经法规和财务管理制度，项目资金支出单独核算；资金的拨付有完整的审批程序和手续；项目的重大开支经过评估论证；符合项目预算批复规定的用途；未发现存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。此项分值为 8 分，实际得分为 8 分。

通过工作组以上评价，过程指标得分为 37 分。

3、产出指标评价情况

（1）实际完成率

该项目全部实际完成数 390 万元，计划投入资金总额 390 万元，全部资金实际完成率=（全部资金实际完成数/全部资金计划数）×100%=390/390×100%=100%。该项得分=本项分值×项目实际完成率=5×100%=5 分。此项分值为 5 分，实际得分为 5 分。

（2）成本控制率

该项目计划成本 390 万元，实际成本 390 万元，成本控制率=实际成本/计划成本×100%=390/390×100%=100%，该项得分 5 分。此项分值为 5 分，实际得分为 5 分。

通过工作组以上评价，产出指标得分为 10 分。

4、效果指标评价情况

（1）社会效益

该项目预期社会效益是提高城市管理水平，扎实开展市容环境综合整治等。2018 年城市管理综合行政执法经费项目过程中，对昌乐县城区市容秩序、停车秩序、店外经营和流动摊点进行综合整治，加强对户外广告的规范，严管渣土运输，严查露天烧烤，查处餐饮业户油烟排放等，改善了道路通行环境，解决了群众出行难等问题，维护了昌乐县城区良好空气环境质量。此项分值为 10 分，实际得分为 8 分。

（2）可持续影响

该项目预期效益为推进城市有效管理，降低建设发展成本，推进品质城市建设。2018 年城市管理综合行政执法经费项目过程中，对停车秩序、店外经营、流动摊点等综合整治，强力推进违

法建设治理行动，城市管理水平稳步提升，助推昌乐经济发展。
此项分值为 5 分，实际得分为 4 分。

（3）社会公众满意度

随机发放 10 份调查问卷，收回 10 份有效调查问卷，加权平均得分为 90 分，得分=90/10=9 分。此项分值为 10 分，实际得分为 9 分。

通过工作组以上评价，效果指标得分为 21 分。

（二）评价结论

城市管理综合行政执法经费保障了我县城市管理各项工作的正常运转，保障了综合执法领域的各项行政处罚工作的执行，维护了城市市容管理等良好秩序，推动了我县城市管理水平不断提高，群众生活满意度和评价不断提高，工作成效非常显著。城市管理综合行政执法项目绩效综合评价得分为 93 分，绩效评价等次为“优秀”。

三、评价发现的问题

在评价过程中，评价工作组发现城市管理综合行政执法项目资金使用和管理存在一些问题，主要是：

- 1、因工作的不确定性，具体工作项目预算经费有偏差。
- 2、加强工作效果，提高社会效益和社会公众满意度。

四、相关意见与建议

- 1、应按照项目申请要求，加强预算管理，合理估算项目投资。
- 2、按照财经法规及内控制度的规定，及时归档项目相关资料。

2019 年 9 月 5 日

第四部分

名词解释

一、财政拨款收入：指单位从同级财政部门取得的财政预算资金。按现行管理制度，县级部门决算中反映的财政拨款包括一般公共预算财政拨款和政府性基金财政拨款。

二、上级补助收入：指事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

三、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入。包括事业单位收到的财政专户实际核拨的教育收费等。

四、经营收入：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取得的收入。

五、附属单位上缴收入：指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

六、其他收入：指单位取得的除上述“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”等以外的各项收入。

七、用事业基金弥补收支差额：指事业单位在用本年的“财政拨款收入”“财政拨款结转和结余资金”“事业收入”“经营收入”“其他收入”等不足以安排当年支出的情况下，使用以前年度积累的事业基金(事业单位当年收支相抵后按国家规定提取、用于弥补以后年度收支差额的基金)弥补本年度收支缺口的资金。

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、结余分配：指事业单位按照事业单位会计制度的规定从非财政补助结余中分配的事业基金和职工福利基金等。

十、年末结转和结余：指单位按照有关规定结转到下年继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

十一、基本支出：指单位为保障其机构正常运转、完成日常工作任务而发生的人员支出和日常公用支出。

十二、项目支出：指单位在基本支出之外为完成特定的工作任务或事业发展目标所发生的支出。

十三、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。

十四、“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购置支出（含车辆购置税）及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；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。

十五、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、咨询费、邮电费、差旅费、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、劳务费、委托业务费、公

务用车运行维护费以及其他费用等。

十六、社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位实际缴纳的職業年金支出。

十七、城乡社区支出（类）城乡社区管理事务（款）行政运行（项）：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）的基本支出。

十八、城乡社区支出（类）城乡社区管理事务（款）城管执法（项）：反映城市管理综合行政执法、加强城市市容和环境卫生管理等方面的支出。

十九、城乡社区支出（类）城乡社区管理事务（款）住宅建设与房地产市场监管（项）：主要反映用于商务社区管理办公室保安人员的工资和办公费的支出。

二十、城乡社区支出（类）城乡社区管理事务（款）一般行政管理事务（项）：主要反映用于违法建设治理的工作经费。