

2019 年部门决算分析报告

单位名称：深圳市盐田区城市管理局

单位负责人：陈文盛

财务负责人：顾萍

报告撰写人：许文骢

联系电话：25228418

报送时间：2019年2月12日

附件 2

一、单位情况

(一) 基本情况。

1. 主要职能。深圳市盐田区城市管理局与深圳市盐田区城市管理行政执法局合署办公，加挂深圳市盐田区环境卫生管理局、深圳市盐田区爱国卫生运动委员会办公室、深圳市盐田区绿化委员会办公室（简称区绿委办）、深圳市盐田区森林防火指挥部办公室（简称区森防办）牌子。

(1) 区城市管理局是区政府主管城市管理、环境卫生、爱国卫生、林业、森防工作的职能部门。主要具有贯彻执行国家、省、市有关城市管理、环境卫生、爱国卫生、林业、森防的法律法规和方针、政策，拟订全区相关方面的实施细则，经批准后组织实施等职能。

(2) 区城市管理行政执法局作为区政府的城市管理综合执法工作机构，具有综合执法主体资格。主要具有贯彻执行有关法律、法规、规章和制度，行使法律法规规定的执法职权，指导协调、监督检查街道执法队的各项综合执法业务，组织对街道执法队的效能和业务考评等职能。

2. 机构情况。区城管局机关包括局办公室、城管科、爱卫办、绿委办。区城管执法局包括执法管理科和城管执法监察大队。下属事业单位 4 个：市容环境管理中心、城管监督指挥中心、大梅沙海淀公园管理处、盐田区垃圾减量分类管理中心。3 月份机构改革后深圳市盐田区城市管理局与深

圳市盐田区城市管理行政执法局合并为深圳市盐田区城市管理和综合执法局，局机关包括局办公室、市容科、环卫科、绿委办、法制科、执法监察科。下属事业单位4个：城管建设事务中心、城管监督指挥中心、大梅沙海滨公园管理处、盐田区生活垃圾减量分类管理中心（非财务独立核算单位，财务与本级合并核算）。

3. 人员情况。区城管局机关公务员编制24名，事业职员编制4名。3月份机构改革后，区城管局机关公务员编制22名，事业职员编制4名。

（二）当年取得的主要事业成效。

- 1、全力开展“世界著名花城”行动。
- 2、成功创建全国绿化模范区。
- 3、持续推进生活垃圾减量分类工作。
- 4、科学统筹推进城中村综合治理。
- 5、加强环卫基础设施建设和环卫水平“再提升”。
- 6、启动“智慧城管”系统投入运行。
- 7、严格落实城管执法相关工作。
- 8、全力做好大梅沙海滨公园旺季安全管理。
- 9、持续做好辖区公共自行车运营服务。
- 10、全力抓好市容环境综合考核工作。
- 11、全面加强党组织建设和机关自身建设。

二、收入支出预算执行情况分析

（一）收入支出预算安排情况。

本单位年初预算安排298,807,453.83元，2018年年初预算收入总额400,147,200.00元，本年度比上年度减少

101339746.17 元，主要原因为政府投资项目减少。

项目	2018年	2019年	增长额	增长率	原因
预算收入	400147200.00	298807453.83	-101339746.17	-25.33%	政府投资项目减少。

本年年初预算支出 298,807,453.83 元，其中基本支出 14,532,517.57 元，项目支出 284,274,936.26 元。年末决算支出数为 338,462,913.54 元，与年初预算同比差异率 13.27%，其中基本支出 18,189,651.09 元，差异率 25.17%，主要因为人员经费预算增加；项目支出决算数 320,273,262.45 元，差异率 12.66%，主要原因是年度中期增加了临时性项目及上级部门下达奖励性经费。

项目	年初预算	年末决算	增长额	增长率	原因
基本支出	14532517.57	18189651.09	3657133.52	25.17%	人员经费预算增加
项目支出	284274936.26	320273262.45	35998326.19	12.66%	年度中期增加了临时性项目及上级部门下达奖励性经费。
支出总计	298807453.83	338462913.54	39655459.71	13.27%	

（二）收入支出预算执行情况。

本年度决算收入 338,475,668.64 元，其中一般公共预算财政拨款收入 280,364,939.93 元，占本年收入的 82.83%，政府性基金预算财政拨款收入 58,099,697.33 元，占本年收入的 17.16%。其他收入 11,031.38 元，占本年收入的 0.01%。

项目	2018年	2019年	增长额	增长率	原因
一般公共预算财政拨款收入	352915661.67	280364939.93	-72550721.74	-20.56%	政府投资项目减少，部分项目收入改为政府性基金预算财政拨款收入
政府性基金预算财政拨款收入	0	58099697.33	58099697.33	100%	部分项目收入改为政府性基金预算财政拨款收入
其他收入	9755.51	11031.38	1275.87	13.07%	
收入总计	352925417.18	338475668.64	-14449748.54	-4.09%	政府投资项目减少。

本年度决算支出 338,462,913.54 元，其中基本支出 18,189,651.09 元，项目支出 320,273,262.45 元。

项目	2018年	2019年	增长额	增长率	原因
基本支出	18785329.89	18189651.09	-595678.8	-3.17%	人员减少
项目支出	334103970.77	320273262.45	-13830708.32	-4.20%	政府投资项目减少。
支出合计	352889300.66	338462913.54	-14426387.12	-4.09%	政府投资项目减少。

1. 收入支出与预算对比分析

(1) 2019 年度部门预、决算

指标对比表

单位：元				
项 目	决算金额	预算金额	差异率	说明
本年收入	338,475,668.64	298,807,453.83	13.28%	年度中期增加了临时性项目及上级部门下达奖励性经费。
其中：一般公共预算财政拨款收入	280,364,939.93	261,371,642.51	7.27%	年度中期增加了临时性项目及上级部门下达奖励性经费。
其中：政府性基金预算财政拨款	58,099,697.33	37,435,811.32	55.20%	年度中期增加了临时性项目
事业收入				
其他收入	11,031.38	0	100%	
上级补助收入				
附属单位缴款				
经营收入				
本年支出	338,462,913.54	298,807,453.83	13.27%	年度中期增加了临时性项目及上级部门下达奖励性经费。

其中：基本支出	18,189,651.09	14,532,517.57	25.17%	年初人员经费基数计算有误。
其中：人员经费	17,351,225.27	13,705,957.51	26.60%	年初人员经费基数计算有误。
日常公用经费	838,425.82	826,560.06	1.44%	基本持平
项目支出	320,273,262.45	284,274,936.26	12.66%	年度中期增加了临时性项目及上级部门下达奖励性经费。
其中：基本建设类项目	107,356,008.16	126,231,812.46	14.95%	部分政府投资项目因各种原因未能实施或未能进行结决算

(2) 支出与年初预算对比表 (按支出功能分类)

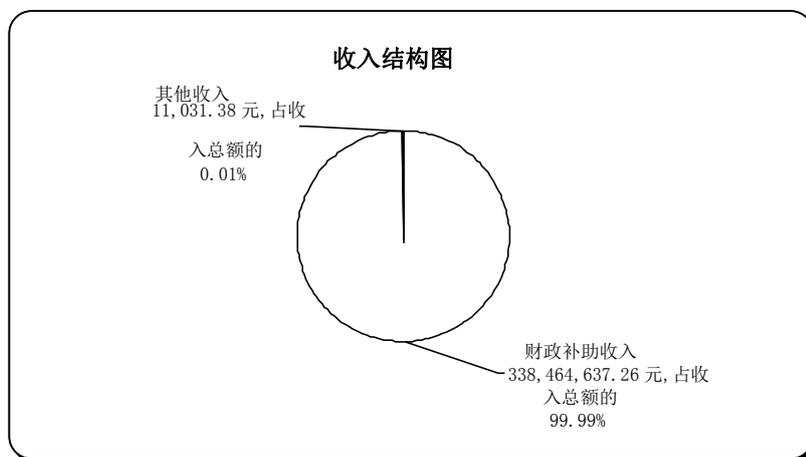
金额：元

项目	年初预算数	决算数	差异额	差异率
一、一般公共服务支出	6,841,000.00	5,927,691.00	913309	13.35%
二、外交支出	0.00	0.00	0.00	0%
三、国防支出	0.00	0.00	0.00	0%
四、公共安全支出	0.00	3,484,737.84	3,484,737.84	100%
五、教育支出	0.00	0.00	0.00	0%
六、科学技术支出	0.00	0.00	0.00	0%
七、文化旅游体育与传媒支出	0.00	0.00	0.00	0%
八、社会保障和就业支出	3,610,455.13	3,098,458.79	511996.34	14.18%

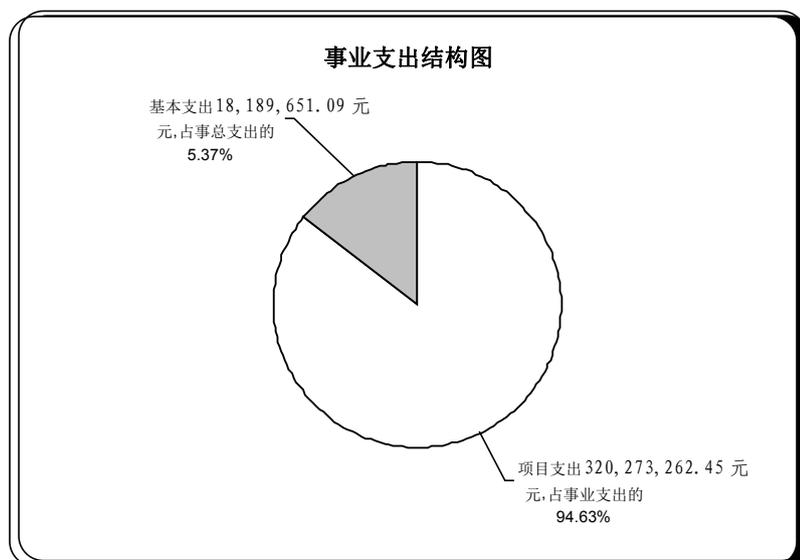
九、卫生健康支出	298,252.94	297,635.94	617	0.21%
十、节能环保支出	14,193,100.00	33,682,361.63	19489261.63	137.32%
十一、城乡社区支出	261,052,526.40	282,816,060.62	21763534.22	8.34%
十二、农林水支出	7,058,435.12	6,285,310.18	773124.94	10.95%
十三、交通运输支出	0.00	0.00	0.00	0%
十四、资源勘探信息等支出	0.00	0.00	0.00	0%
十五、商业服务业等支出	0.00	0.00	0.00	0%
十六、金融支出	0.00	0.00	0.00	0%
十七、援助其他地区支出	0.00	0.00	0.00	0%
十八、自然资源海洋气象等支出	0.00	0.00	0.00	0%
十九、住房保障支出	2,523,684.24	2,870,657.54	346973.3	13.75%
二十、粮油物资储备支出	0.00	0.00	0.00	0%
二十一、灾害防治及应急管理支出	3,230,000.00	0.00	3,230,000.00	100%
二十二、其他支出	0.00	0.00	0.00	0%
二十三、债务还本支出	0.00	0.00	0.00	0%
二十四、债务付息支出	0.00	0.00	0.00	0%
合计	298,807,453.83	338,462,913.54	39655459.71	13.27%

2. 收入支出结构分析。

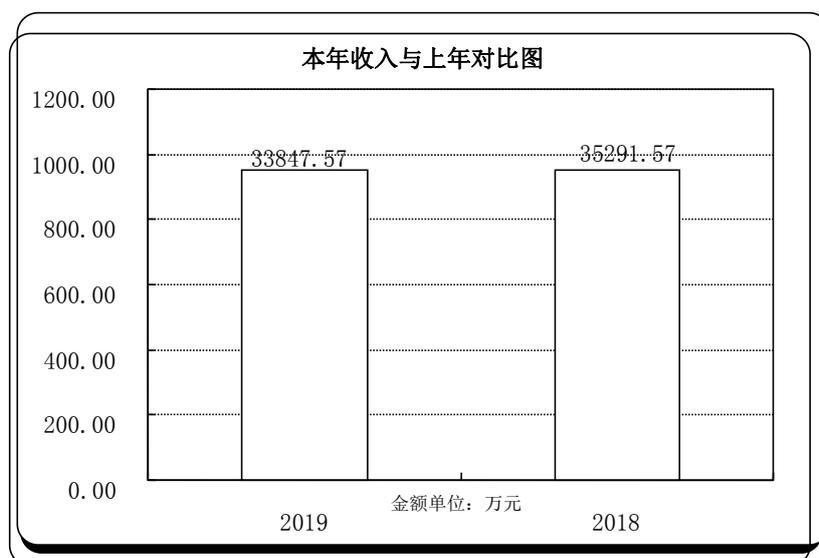
本年总收入 338,475,668.64 元，其中：财政补助收入 338,464,637.26 元，占收入总额的 99.99%；其他收入合计 11,031.38 元，占收入总额的 0.01%。



本年总支出 338,462,913.54 元，其中：基本支出 18,189,651.09 元，占事业支出的 5.37%；项目支出 320,273,262.45 元，占事业支出的 94.63%。



本年总收入 338,475,668.64 元，上年总收入 352,915,661.67元，同比减少14439993.03元，主要原因是政府投资项目减少。



本年总支出 338,462,913.54 元, 上年总支出 352,889,300.66 元, 同比减少 14426387.12 元, 主要原因是政府投资项目减少。



3. 支出按经济分类科目分析。

(1) “三公”经费支出情况: 2019年因公出国(境)费用预算数为0元,与上年预算数持平;2019年因公出国(境)费用决算数为2,760.00元,比本年预算数减少16240元,主要因为年中区政府统一安排相关部门出境考察,由区政府统一格价支出;2019年公务接待费预算数为10,000.00元,比本年预算数减少20,000.00元,主要因为厉行节约;2019年公务接待费决算数为1800.00元,比本年预算数减少8200元,主要因为厉行节约;2019年公务用车费预算数为239,700.00元,(其中,公务用车运行维护费239,700.00元,公务用车购置0万元),与上年预算数增加4700元,主要因为基本有变;2019年公务用车费决算数为182,147.91元(其中,公务用车运行维护费182,147.91元,公务用车购置0

万元),比本年预算数减少 57552.09 元,主要因为厉行节约;合计实际支出“三公”经费 186,707.91 元,本局编制数为 26 人,人均“三公”支出为 7181.07 元。

(2) 会议费支出情况: 2019 年会议费为 0 元,比去年减少 23,091.00 元,主要因为厉行节约。

(3) 培训费支出情况: 2018 年培训费为 10,258.00 元,比去年减少 97476 元,主要因为厉行节约。

(4) 其他对单位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。

重点经济分类支出对比表

经济分类科目	2018 年预算数	2018 年决算数	2019 年预算数	2019 年决算数
因公出国(境)费用	0	19,000.00	0	2,760.00
公务接待费	30,000.00	274,489.29	10,000.00	1,800.00
公务用车购置及运行维护费	235,000.00	274,489.29	239,700.00	182,147.91
其中:公务用车运行维护费	235,000.00	294,449.29	239,700.00	182,147.91
公务用车购置	0	0	0	0
会议费	0	23,091.00	0	0
培训费	0	107,734.00	11,000.00	10,258.00

4. 财政拨款收入、支出分析。

本年总收入 338,475,668.64 元,其中:一般公共预算财政拨款收入 280,364,939.93 元,政府性基金预算财政拨款收入 58,099,697.33 元,其他收入合计 11,031.38 元。本年总支出 338,462,913.54 元,其中:基本支出 18,189,651.09 元,占事业支出的 5.37%;项目支出 320,273,262.45 元,占事业支出的

94.63%。

（三）年末结转和结余情况。

年初结转和结余 2,835.14 元，其中：基本支出结转 2,835.14 元，项目支出结转和结余 0 元。年末结转和结余 15,590.24 元，其中：基本支出结转 14,046.52 元，项目支出结转和结余 1,543.72 元

（四）绩效目标完成情况。

本局 2019 年绩效目标项目为“道路清扫保洁经费”，2019 年初预算批复数为：7476 万元，属于财政拨款。该项目类别属于经常性项目，项目属性为延续性项目，因管养考核类服务合同因考核需要，每月会对服务单位的合同条款履行情况进行扣分扣款。全年预算执行金额约为：7411.23 万元，执行率达到 99.13%，

该项目绩效内容分为：投入目标、产出目标、效益目标。

1、投入目标的绩效指标为资金支出进度，内容为：① 市政道路清扫保洁及相关服务：6845.27 万元；② 惠深沿海高速（深盐二通道）清扫保洁及相关服务：601.0008 万元；③ 新增道路预留经费：30 万元。以上三项内容本年基本完成，

2、产出目标的绩效指标有 3 项，分别为：数量目标、质量目标、工作时效。

（1）数量目标：①市政道路日常清扫保洁、绿地日常保洁面积：3016437.77 m²、509976.94 m²；②深盐二通道人

工日常保洁全线路基、全线路面、机械化日常保洁全线路面：22780 m²、17411 m²、547989 m²；③预留新增市政道路日常清扫保洁面积：24096 m²。

（2）质量目标：①市政道路路面、绿地保洁标准为无堆积物、无果皮纸屑、无砖瓦土石、无污泥积水、无痰涕；②市政道路路面整洁度，一级道路≥85、二级道路≥80；③附属设施保洁标准果皮箱净、沙井沟眼净、道边石牙净、树眼周围净、道路两旁公共设施无乱张贴乱涂写，以上三项按标准考核基本完成。

（3）工作时效：市政道路清扫保洁及相关服务期限、惠深沿海高速（深盐二通道）清扫保洁及相关服务期限、新增市政道路清扫保洁及相关服务期限均为1年。

3、效益目标分为三类：社会效益、生态效益、经济效益、服务对象满意度，以上内容基本完成。提供就业岗位约700个，降低固体废弃物、粉尘污染90%，居民对市政道路保洁非常满意，无经济效益。

（五）当年预算执行及绩效管理存在问题、原因及改进措施。

因管养考核类服务合同因考核需要，当月服务费延迟到下月考核扣分扣款后支付，严重影响当月支出执行进度，故应将12月份服务费列入下年年度预算，每年项目预算周期为上年12月至当年11月。

三、资产负债情况分析

年末单位资产总额 328,088,734.29 元，比上年增加

212501640.93 元，增幅为 183.85%。其中：流动资产 3,573,606.15 元，非流动资产为 324,515,128.14 元（包括：固定资产 79,054,548.40 元、无形资产 85,830.00 元、在建工程 312,665,839.31 元）；资产大幅增加是因为本年将本单位的政府投资项目纳入非流动资产-在建工程进行决算。年末负债 3,636,882.42 元，比上年增加了 260025.6 元，增幅为 7.7%，其中：应缴税费 12,960.47 元，应付职工薪酬 175,748.74 元，其他应付款 3,448,173.21 元；负债大幅增加是因为增加应付职工薪酬 175,748.74 元。

四、本年度部门决算等财务工作开展情况

本年度进一步加强财务管理、预算执行管理，预算执行情况良好，严格执行国家各项财经制度，按新会计制度进行会计核算，严控“三公”经费支出，按照有关规定对部门预算和决算进行公开，接受社会监督。

盐田区城管局

2020 年 2 月 29 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：

$$\text{支出增长率} = (\text{本期支出总额} \div \text{上期支出总额} - 1) \times 100\%$$

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：

$$\text{当年预算支出完成率} = \text{年终执行数} \div (\text{年初预算数} \pm \text{年中预算调整数}) \times 100\%$$

年终执行数不含上年结转和结余支出数。

3. 人均开支，衡量行政单位人均年消耗经费水平。计算公式为：

$$\text{人均开支} = \text{本期支出数} \div \text{本期平均在职人员数} \times 100\%$$

4. 项目支出占总支出的比率，衡量行政单位的支出结构。计算公式为：

$$\text{项目支出比率} = \text{本期项目支出数} \div \text{本期支出总数} \times 100\%$$

5. 人员支出、公用支出占总支出的比率，衡量行政单位的支出结构。计算公式为：

$$\text{人员支出比率} = \text{本期人员支出数} \div \text{本期支出总数} \times 100\%$$

$$\text{公用支出比率} = \text{本期公用支出数} \div \text{本期支出总数} \times 100\%$$

6. 人均办公使用面积，衡量行政单位办公用房配备情况。计算公式为：

$$\text{人均办公使用面积} = \text{本期末单位办公用房使用面积} \div \text{本期末在职人员数}$$

7. 人车比例，衡量行政单位公务用车配备情况。计算公式为：

$$\text{人车比例} = \text{本期末在职人员数} \div \text{本期末公务用车实有数} : 1$$

二、事业单位财务分析指标

1. 预算收入和支出完成率，衡量事业单位收入和支出总预算及分项预算完成的程度。计算公式为：

预算收入完成率 = 年终执行数 ÷ (年初预算数 ± 年中预算调整数) × 100%

年终执行数不含上年结转和结余收入数

预算支出完成率 = 年终执行数 ÷ (年初预算数 ± 年中预算调整数) × 100%

年终执行数不含上年结转和结余支出数

2. 人员支出、公用支出占事业支出的比率，衡量事业单位事业支出结构。计算公式为：

人员支出比率 = 人员支出 ÷ 事业支出 × 100%

公用支出比率 = 公用支出 ÷ 事业支出 × 100%

3. 人均基本支出，衡量事业单位按照实际在编人数平均的基本支出水平。计算公式为：

人均基本支出 = (基本支出 - 离退休人员支出) ÷ 实际在编人数

4. 资产负债率，衡量事业单位利用债权人提供资金开展业务活动的的能力，以及反映债权人提供资金的安全保障程度。计算公式为：

资产负债率 = 负债总额 ÷ 资产总额 × 100%

此外，行业事业单位还可根据相关财务规则规定对有关财务指标进行分析。