**部门整体支出绩效评价报告**

1. **部门基本情况**

 **（一）职能职责。**

1、贯彻执行有关交通运输行政执法的法律、法规、规章、政策；拟定全县交通运输综合行政执法工作规划和年度计划，并组织实施；根据交通运输行政管理法律、法规、规章具体行使县区公路路政、道路运政、超限超载治理、工程质量监督管理、城市客运和水上交通行政的行政处罚及与之相关的行政检查、行政强制等方面的行政执法职责；

2、负责处理全县交通领域违法违规行为的举报、投诉，并依法纠正和查处有关违法违规行为；

3、负责有关交通运输行政执法的法律、法规和规章的普法宣传工作；负责拟定交通运输领域重大执法活动和专项执法行动工作方案；负责与有关部门、单位开展联合执法工作；负责交通运输综合行政执法科技和信息化建设；

4、参与组织制承担全县交通运输行政执法队伍的教育培训、考核、监督和行风建设工作；负责交通系统公路“三乱”的具体督查工作；

5、承担交通运输综合行政执法领域的安全、维稳、信访等待工作；

6、指导全县各乡镇交通运输综合行政执法中队开展交通运输行政处罚以及与行政处罚相关的行政检查、行政强制等执法工作；

7、承担主管部门交办的其他工作。

**（二）机构设置。**

邵阳县交通运输综合行政执法大队内设办公室、人事教育股、政策法规股、财务审计股、案件处理股5个内设机构， 以及客运执法中队、水上运输执法中队、物流执法中队、路政执法中队、治超执法中队、维修驾培执法中队、交通建设工程执法中队、安全秩序执法中队8个直属机构。

**（三）2022年工作计划**

（1）开展超限超载整治完成工作。对全县治超工作进行全面督查，加大巡查力度，严厉打击违法超限超载行为，定期报送顽瘴痼疾整治工作进度表。（2）扎实开展对县内国省道路、重点重要路段的路域环境整治工作，做好日常巡查，落实隐患清零行动，确保公路安全畅通。（3）加强渡口渡船的安全执法检查，对渡船非法营运，超员超载营运进行严格查处，对发现的安全隐患进行全面排查和整改，按规定进行处罚。（4）加强客货运市场、维修驾培企业、交通建设质量工程的监管，依法查处非法营运的客货运车辆，督促企业落实好安全生产责任。（5）开展扶贫工作。（6）认真抓好机关党风党建工作。加强队伍建设，常态化开展“两学一做”、“不忘初心、牢记使命”主题教育，推进党风廉政建设、机关作风建设，发挥党建领导作用。（7）完成信息化建设工作。

**二、一般公共预算支出情况**

**1、基本支出用途、范围。**2022年邵阳县交通运输综合行政执法大队基本支出664.86万元，其中：（1）工资福利支出485.62万元：基本工资216.92万元，绩效工资108.17万元，养老保险、基本医疗、其他社会保障缴费等73.42万元，住房公积金61.44万元，其他工资福利支出25.67万元；（2）商品和服务支出179.24万元，主要用于办公、出差、维修、交通补助、公务接待等日常运行经费。

2、**基本支出管理情况。**为加强对预算资金的支出管理，邵阳县交通运输综合行政执法大队先后制订了重大事项决策风险评估制度、财务管理制度、公务接待、车辆使用管理有关规定、国有资产管理办法等相关管理制度，严格按照规定开支预算经费，严控“三公”经费和公用经费支出，制止奢侈浪费，注重资金使用效益。

财务管理方面，会计机构按《会计法》规定设置财务审计股，会计核算执行《政府会计制度》；会计档案按规定要求整理立卷，装订成册，编制会计档案妥善保管。

3、**“三公”经费使用及管理情况。**2022年“三公”经费支出总额46.16万元，其中：公务用车购置及运行维护费支出金额45.23万元，执法用车保有9辆；公务接待费支出金额0.93万元，主要是全市治理车辆超限超载异地交叉执法检查接待开支。

**三、政府性基金预算支出**

2022年本部门无政府性基金安排的支出。

1. **部门整体支出绩效情况**

**1、预算执行情况：**根据单位预决算资料反映的信息，2022年预算数760.99万元，2022年预算执行数664.86万元，预算执行率87.37%，主要原因是邵阳县交通运输综合行政执法大队2022年3月才挂牌成立。

**2、成本指标情况：**2022年公用经费支出预算数124.94万元，支出数179.24万元，公用经费控制率143.46%。

**3、资产管理情况：**截至2022年12月31日，邵阳县交通运输综合行政执法大队资产总额为174.67万元，主要为办公设备、执法用车等。

邵阳县交通运输综合行政执法大队根据《行政事业单位国有资产管理办法》制定了本单位的国有资产管理办法，执行国有资产购置、验收、使用和保管管理制度和操作规范，2022年按程序采购了一批固定资产。

**5、非税收入管理情况：**非税收入预算数为225万元，当年非税收入277.98万元（决算报表-非税收入征缴情况表），当年实际缴纳国库的非税收入271.86万元，差额部分为破损公路赔补偿款，由税务局代收代缴。

 绩效总目标按照部门制定的规划实施，符合部门“三定”方案确定的职责范围。运行成本方面，机构改革合并初期，单位对在职人员成本的控制措施得当，在职人员控制率小于1。管理效率方面，单位严格执行部门经费支出管理制度要求，加强“三公经费”管理，严格执行“三公经费”预算管理要求，厉行节约反对浪费，控制措施有效；同时按照政府信息公开有关规定公开相关预决算信息，保证部门预决算管理的公开透明。履职效能方面，邵阳县交通运输综合行政执法大队紧扣年度工作主线和工作任务，统筹做好疫情防控，落实日常客货运车辆、水运船只、交通质量建设工程、维修驾培等执法检查工作，大力开展路域环境整治、治超工作，保障了全县交通运输系统的各项执法检查工作的正常有序开展。

**五、存在的问题及原因分析**

**（一）绩效目标不够清晰、明确。**

核查2022年部门整体支出绩效目标申报表，一是指标细化不全面，未设置目标对应成本指标，不能通过量化指标予以体现。二是产出指标与本年度预算资金不匹配。

**（二）预算执行方面存在的问题**

一是机构运转成本的实际控制能力较差，公用经费控制率143.46%，公用经费超预算金额，资金来源为县政府安排的开办资金。二是未根据单位事业实际需求编制政府采购预算，政府采购预算资金额度偏高，导致政府采购执行率小于1。

**（三）预算管理方面存在的问题**

1、内控制度有待进一步完善，管理欠规范，相关管理制度未有效执行。

2、基础信息完善性方面，基础数据信息存在差额，会计信息资料不准确，不符合《行政单位财务规则》中“严格预算执行，完整、准确、及时编制决算，真实反映财务状况”的相关规定。

**（四）资产管理方面存在的问题**

一无流动资产管理制度,相关制度未有效执行。二资产安全运行情况欠规范，单位未定期对资产进行盘点。

**六、下一步改进措施**

 **（一）进一步细化预算编制，强化内部控制**加强单位预算管理意识，严格按照预算编制的相关制度和要求进行预算编制；全面编制预算项目，优先保障固定性的、相对刚性的费用支出项目，尽量压缩变动性的、有控制空间的费用项目，进一步提高预算编制的科学性、严谨性和可控性。

（二）**加强沟通，按照要求，据实编制目资金使用计划，为重点任务、重点工作提供保障。**加强财政部门的沟通联络，各对口股室安排专人结合实际情况编制资金使用计划，科学编制绩效目标申报表并上报审批，真正做到“无预算不支出”，避免出现支出超预算后调整预算的情况。

**（三）严格预算执行管理**一是严格控制公用经费支出，综合分析公用经费支出方向，开展自省自查工作，保证业务工作正常开展的同时，加强对机构运转成本的控制力度。二是加强对预算资金的管理，针对实施的效益情况，对存量资金及时制定工作计划，提高资金使用效益。三是加强对政府采购项目的管理，科学编制政府采购预算，根据实际需求及时调整政府采购预算结构，别让预算管理成为一纸空谈。

1. **预算管理方面的建议** 一是健全管理制度，加强资金使用管理，严格执行各制度要求，加强内审力度，对不符合要求的支出拒绝报销。二是按照预算资金途径拨付资金，避免预算资金指标互相挤占的情况。三是积极完善会计基础工作，提高财务人员的业务能力，要加大对相关业务人员的培训，提高业务处理能力，调整有关会计科目，及时查明会计信息不一致的原因，保证会计资料及基础数据的完整、准确。四对于未按规定履行审批手续的情况，及时制定资金安全管理制度，严格资金管控。

**（五）强化资产管理，完善内控制度。**一是完善国有资产管理办法，补充有关其他应收款的管理规定，加强往来账款的管理。二是每年组织一次固定资产资产清查工作，使固定资产检查经常化，确保账、卡、实相符。

报告应包括以下附件：

部门整体支出绩效自评表