

2022 年度陆丰市住房和城乡建设局 部门决算

目 录

第一部分：陆丰市住房和城乡建设局概况

- 一、部门主要职责
- 二、部门机构设置
- 三、部门决算单位构成

第二部分：2022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明细表
- 七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表
- 九、财政拨款“三公”经费支出决算表

第三部分：2022年度部门决算情况说明

第四部分：名词解释

第一部分：陆丰市住房和城乡建设局概况

一、部门主要职责

陆丰市住房和城乡建设局主要职责：承担本市城乡建设，工程建设市政公用事业，推进住房发展和保障住房建设，执行人防管理和建筑工程安全监督管理等工作。

二、部门机构设置

陆丰市住房和城乡建设局内设机构有 12 个，分别是：人秘股、政策法规股、财务管理股、房地产市场监管股、住房保障股、建筑市场管理股、工程质量安全监管股、建筑节能与科技信息股、人防工程建设管理股、城乡建设股、市政建设管理股、执法大队。

三、部门决算单位构成

按照部门决算编报要求，纳入我部门（陆丰市住房和城乡建设局）2022 年部门决算编报范围的单位共 15 个，包括局本级和下属 14 个预算单位，下属单位分别是：陆丰市工程质量安全监督站、陆丰市城乡建设服务中心、陆丰市园林管理所、陆丰市工程造价管理站、城建档案馆、陆丰市住房和城乡建设局总工程师室、陆丰市碣石镇公有房地产管理所、陆丰市甲子镇公有房地产管理所、陆丰市博美镇公有房地产管理所、陆丰市湖东镇公有房地产管理所、陆丰市南塘镇公有房地产管理所、陆丰市大安镇公有房地产管理所、陆丰市陆城公有房地产管理所、陆丰市铜锣湖公有房地产管理所。

第二部分：2022年度部门决算表

表 1

收入支出决算总表

部门：陆丰市住房和城乡建设局

单位：万元

收入			支出		
项 目	行次	决算数	项 目	行次	决算数
栏 次		1	栏 次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	21,994.07	一、一般公共服务支出	31	0.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	27,644.75	二、外交支出	32	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3	0.00	三、国防支出	33	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	34	6.82
五、事业收入	5	0.00	五、教育支出	35	0.00
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	36	0.00
七、附属单位上缴收入	7	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	37	2,500.00
八、其他收入	8	0.00	八、社会保障和就业支出	38	8,204.62
	9		九、卫生健康支出	39	14.38
	10		十、节能环保支出	40	1,844.38

表 1

收入支出决算总表

部门：陆丰市住房和城乡建设局

单位：万元

收入			支出		
项 目	行次	决算数	项 目	行次	决算数
栏 次		1	栏 次		2
	11		十一、城乡社区支出	41	17,265.06
	12		十二、农林水支出	42	1.85
	13		十三、交通运输支出	43	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	44	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	45	0.00
	16		十六、金融支出	46	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	47	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	48	0.00
	19		十九、住房保障支出	49	1,349.46
	20		二十、粮油物资储备支出	50	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	51	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	52	52.25
	23		二十三、其他支出	53	18,400.00

收入支出决算总表

部门：陆丰市住房和城乡建设局

单位：万元

收入			支出		
项 目	行次	决算数	项 目	行次	决算数
栏 次		1	栏 次		2
	24		二十四、债务还本支出	54	0.00
	25		二十五、债务付息支出	55	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	56	0.00
本年收入合计	27	49,638.82	本年支出合计	57	49,638.82
使用非财政拨款结余	28	0.00	结余分配	58	0.00
年初结转和结余	29	1,012.91	年末结转和结余	59	1,012.91
总计	30	50,651.73	总计	60	50,651.73

注：1. 本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。

2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

收入决算表

部门：陆丰市住房和城乡建设局

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
功能分类 科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
	合计	49,638.82	49,638.82	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
204	公共安全支出	6.82	6.82	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20402	公安	6.82	6.82	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2040221	特别业务	6.82	6.82	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
207	文化旅游体育与传媒支出	2,500.00	2,500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20799	其他文化旅游体育与传媒支出	2,500.00	2,500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2079999	其他文化旅游体育与传媒支出	2,500.00	2,500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	8,204.62	8,204.62	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	121.26	121.26	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

表 2

收入决算表

部门：陆丰市住房和城乡建设局

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
功能分类 科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
	合计	49,638.82	49,638.82	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	120.37	120.37	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	0.89	0.89	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	21.22	21.22	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	21.02	21.02	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080899	其他优抚支出	0.20	0.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20809	退役安置	7.41	7.41	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080901	退役士兵安置	4.13	4.13	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080999	其他退役安置支出	3.28	3.28	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	8,054.73	8,054.73	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	8,054.73	8,054.73	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	14.38	14.38	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

表 2

收入决算表

部门：陆丰市住房和城乡建设局

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
功能分类科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
	合计	49,638.82	49,638.82	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	14.38	14.38	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	14.38	14.38	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
211	节能环保支出	1,844.38	1,844.38	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21103	污染防治	587.23	587.23	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2110302	水体	484.24	484.24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2110304	固体废弃物与化学品	80.00	80.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2110399	其他污染防治支出	22.98	22.98	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21104	自然生态保护	1,257.16	1,257.16	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2110402	农村环境保护	1,257.16	1,257.16	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	17,265.06	17,265.06	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21201	城乡社区管理事务	3,612.11	3,612.11	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

表 2

收入决算表

部门：陆丰市住房和城乡建设局

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
功能分类 科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
	合计	49,638.82	49,638.82	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2120101	行政运行	3,077.37	3,077.37	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2120104	城管执法	383.64	383.64	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2120199	其他城乡社区管理 事务支出	151.10	151.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21203	城乡社区公共设施	2,980.34	2,980.34	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2120399	其他城乡社区公共 设施支出	2,980.34	2,980.34	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21205	城乡社区环境卫生	1,385.85	1,385.85	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2120501	城乡社区环境卫生	1,385.85	1,385.85	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21208	国有土地使用权出 让收入安排的支出	8,208.41	8,208.41	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2120804	农村基础设施建设 支出	180.00	180.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

收入决算表

部门：陆丰市住房和城乡建设局

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
功能分类 科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
	合计	49,638.82	49,638.82	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2120899	其他国有土地使用权出让收入安排的支出	8,028.41	8,028.41	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21214	污水处理费安排的支出	1,036.35	1,036.35	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2121401	污水处理设施建设和运营	430.31	430.31	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2121402	代征手续费	104.80	104.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2121499	其他污水处理费安排的支出	501.24	501.24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21299	其他城乡社区支出	42.00	42.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2129999	其他城乡社区支出	42.00	42.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	1.85	1.85	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21303	水利	1.85	1.85	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

收入决算表

部门：陆丰市住房和城乡建设局

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
功能分类 科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
	合计	49,638.82	49,638.82	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130311	水资源节约管理与保护	1.85	1.85	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	1,349.46	1,349.46	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22101	保障性安居工程支出	1,292.48	1,292.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210101	廉租住房	234.94	234.94	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210103	棚户区改造	38.68	38.68	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210105	农村危房改造	100.72	100.72	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210107	保障性住房租金补贴	918.14	918.14	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	52.78	52.78	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	52.78	52.78	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22103	城乡社区住宅	4.20	4.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

表 2

收入决算表

部门：陆丰市住房和城乡建设局

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
功能分类科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
	合计	49,638.82	49,638.82	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210301	公有住房建设和维修改造支出	4.20	4.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
224	灾害防治及应急管理支出	52.25	52.25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22406	自然灾害防治	52.25	52.25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2240601	地质灾害防治	52.25	52.25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	18,400.00	18,400.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22904	其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	18,400.00	18,400.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2290402	其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出	18,400.00	18,400.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

表 3

支出决算表

部门：陆丰市住房和城乡建设局

单位：万元

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
功能分类科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
	合计	49,638.82	3,636.55	46,002.27	0.00	0.00	0.00
204	公共安全支出	6.82	0.00	6.82	0.00	0.00	0.00
20402	公安	6.82	0.00	6.82	0.00	0.00	0.00
2040221	特别业务	6.82	0.00	6.82	0.00	0.00	0.00
207	文化旅游体育与传媒支出	2,500.00	0.00	2,500.00	0.00	0.00	0.00
20799	其他文化旅游体育与传媒支出	2,500.00	0.00	2,500.00	0.00	0.00	0.00
2079999	其他文化旅游体育与传媒支出	2,500.00	0.00	2,500.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	8,204.62	149.88	8,054.73	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	121.26	121.26	0.00	0.00	0.00	0.00

支出决算表

部门：陆丰市住房和城乡建设局

单位：万元

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
功能分类科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
	合计	49,638.82	3,636.55	46,002.27	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	120.37	120.37	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	0.89	0.89	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	21.22	21.22	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	21.02	21.02	0.00	0.00	0.00	0.00
2080899	其他优抚支出	0.20	0.20	0.00	0.00	0.00	0.00
20809	退役安置	7.41	7.41	0.00	0.00	0.00	0.00
2080901	退役士兵安置	4.13	4.13	0.00	0.00	0.00	0.00
2080999	其他退役安置支出	3.28	3.28	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	8,054.73	0.00	8,054.73	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	8,054.73	0.00	8,054.73	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	14.38	14.38	0.00	0.00	0.00	0.00

支出决算表

部门：陆丰市住房和城乡建设局

单位：万元

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
功能分类 科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
	合计	49,638.82	3,636.55	46,002.27	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	14.38	14.38	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	14.38	14.38	0.00	0.00	0.00	0.00
211	节能环保支出	1,844.38	0.00	1,844.38	0.00	0.00	0.00
21103	污染防治	587.23	0.00	587.23	0.00	0.00	0.00
2110302	水体	484.24	0.00	484.24	0.00	0.00	0.00
2110304	固体废弃物与化学品	80.00	0.00	80.00	0.00	0.00	0.00
2110399	其他污染防治支出	22.98	0.00	22.98	0.00	0.00	0.00
21104	自然生态保护	1,257.16	0.00	1,257.16	0.00	0.00	0.00
2110402	农村环境保护	1,257.16	0.00	1,257.16	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	17,265.06	3,419.51	13,845.55	0.00	0.00	0.00
21201	城乡社区管理事务	3,612.11	3,419.51	192.61	0.00	0.00	0.00
2120101	行政运行	3,077.37	3,077.37	0.00	0.00	0.00	0.00

支出决算表

部门：陆丰市住房和城乡建设局

单位：万元

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
功能分类科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
	合计	49,638.82	3,636.55	46,002.27	0.00	0.00	0.00
2120104	城管执法	383.64	342.13	41.51	0.00	0.00	0.00
2120199	其他城乡社区管理事务支出	151.10	0.00	151.10	0.00	0.00	0.00
21203	城乡社区公共设施	2,980.34	0.00	2,980.34	0.00	0.00	0.00
2120399	其他城乡社区公共设施支出	2,980.34	0.00	2,980.34	0.00	0.00	0.00
21205	城乡社区环境卫生	1,385.85	0.00	1,385.85	0.00	0.00	0.00
2120501	城乡社区环境卫生	1,385.85	0.00	1,385.85	0.00	0.00	0.00
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	8,208.41	0.00	8,208.41	0.00	0.00	0.00
2120804	农村基础设施建设支出	180.00	0.00	180.00	0.00	0.00	0.00
2120899	其他国有土地使用权出让收入安排的支出	8,028.41	0.00	8,028.41	0.00	0.00	0.00

支出决算表

部门：陆丰市住房和城乡建设局

单位：万元

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
功能分类科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
	合计	49,638.82	3,636.55	46,002.27	0.00	0.00	0.00
21214	污水处理费安排的支出	1,036.35	0.00	1,036.35	0.00	0.00	0.00
2121401	污水处理设施建设和运营	430.31	0.00	430.31	0.00	0.00	0.00
2121402	代征手续费	104.80	0.00	104.80	0.00	0.00	0.00
2121499	其他污水处理费安排的支出	501.24	0.00	501.24	0.00	0.00	0.00
21299	其他城乡社区支出	42.00	0.00	42.00	0.00	0.00	0.00
2129999	其他城乡社区支出	42.00	0.00	42.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	1.85	0.00	1.85	0.00	0.00	0.00
21303	水利	1.85	0.00	1.85	0.00	0.00	0.00
2130311	水资源节约管理与保护	1.85	0.00	1.85	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	1,349.46	52.78	1,296.68	0.00	0.00	0.00

支出决算表

部门：陆丰市住房和城乡建设局

单位：万元

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
功能分类科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
	合计	49,638.82	3,636.55	46,002.27	0.00	0.00	0.00
22101	保障性安居工程支出	1,292.48	0.00	1,292.48	0.00	0.00	0.00
2210101	廉租住房	234.94	0.00	234.94	0.00	0.00	0.00
2210103	棚户区改造	38.68	0.00	38.68	0.00	0.00	0.00
2210105	农村危房改造	100.72	0.00	100.72	0.00	0.00	0.00
2210107	保障性住房租金补贴	918.14	0.00	918.14	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	52.78	52.78	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	52.78	52.78	0.00	0.00	0.00	0.00
22103	城乡社区住宅	4.20	0.00	4.20	0.00	0.00	0.00
2210301	公有住房建设和维修改造支出	4.20	0.00	4.20	0.00	0.00	0.00
224	灾害防治及应急管理支出	52.25	0.00	52.25	0.00	0.00	0.00

支出决算表

部门：陆丰市住房和城乡建设局

单位：万元

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
功能分类科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
	合计	49,638.82	3,636.55	46,002.27	0.00	0.00	0.00
22406	自然灾害防治	52.25	0.00	52.25	0.00	0.00	0.00
2240601	地质灾害防治	52.25	0.00	52.25	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	18,400.00	0.00	18,400.00	0.00	0.00	0.00
22904	其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	18,400.00	0.00	18,400.00	0.00	0.00	0.00
2290402	其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出	18,400.00	0.00	18,400.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

部门：陆丰市住房和城乡建设局

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	国有资本经营 预算财政拨款
栏 次		1	栏 次		2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款	1	21,994.07	一、一般公共服务支出	33	0.00	0.00	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	27,644.75	二、外交支出	34	0.00	0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款	3	0.00	三、国防支出	35	0.00	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	36	6.82	6.82	0.00	0.00
	5		五、教育支出	37	0.00	0.00	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	38	0.00	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	2,500.00	2,500.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	40	8,204.62	8,204.62	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	14.38	14.38	0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	42	1,844.38	1,844.38	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	43	17,265.06	8,020.30	9,244.75	0.00

表 4

财政拨款收入支出决算总表

部门：陆丰市住房和城乡建设局

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	国有资本经营 预算财政拨款
栏 次		1	栏 次		2	3	4	5
	12		十二、农林水支出	44	1.85	1.85	0.00	0.00
	13		十三、交通运输支出	45	0.00	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息 等支出	46	0.00	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	47	0.00	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	48	0.00	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	49	0.00	0.00	0.00	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象 等支出	50	0.00	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	51	1,349.46	1,349.46	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	52	0.00	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、国有资本经营预 算支出	53	0.00	0.00	0.00	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急 管理支出	54	52.25	52.25	0.00	0.00
	23		二十三、其他支出	55	18,400.00	0.00	18,400.00	0.00

表 4

财政拨款收入支出决算总表

部门：陆丰市住房和城乡建设局

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	国有资本经营 预算财政拨款
栏 次		1	栏 次		2	3	4	5
	24		二十四、债务还本支出	56	0.00	0.00	0.00	0.00
	25		二十五、债务付息支出	57	0.00	0.00	0.00	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安 排的支出	58	0.00	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	27	49,638.82	本年支出合计	59	49,638.82	21,994.07	27,644.75	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	473.25	年末财政拨款结转和结 余	60	473.25	473.25	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	473.25		61				
政府性基金预算财政拨 款	30	0.00		62				
国有资本经营预算财政 拨款	31	0.00		63				
总计	32	50,112.07	总计	64	50,112.07	22,467.32	27,644.75	0.00

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况。

一般公共预算财政拨款支出决算表

部门：陆丰市住房和城乡建设局

单位：万元

项 目		本年支出合计	基本支出	项目支出
功能分类 科目编码	科目名称			
栏次		1	2	3
	合计	21,994.07	3,636.55	18,357.52
204	公共安全支出	6.82	0.00	6.82
20402	公安	6.82	0.00	6.82
2040221	特别业务	6.82	0.00	6.82
207	文化旅游体育与传媒支出	2,500.00	0.00	2,500.00
20799	其他文化旅游体育与传媒支出	2,500.00	0.00	2,500.00
2079999	其他文化旅游体育与传媒支出	2,500.00	0.00	2,500.00
208	社会保障和就业支出	8,204.62	149.88	8,054.73
20805	行政事业单位养老支出	121.26	121.26	0.00
2080501	行政单位离退休	120.37	120.37	0.00
2080502	事业单位离退休	0.89	0.89	0.00
20808	抚恤	21.22	21.22	0.00

一般公共预算财政拨款支出决算表

部门：陆丰市住房和城乡建设局

单位：万元

项 目		本年支出合计	基本支出	项目支出
功能分类 科目编码	科目名称			
栏次		1	2	3
	合计	21,994.07	3,636.55	18,357.52
2080801	死亡抚恤	21.02	21.02	0.00
2080899	其他优抚支出	0.20	0.20	0.00
20809	退役安置	7.41	7.41	0.00
2080901	退役士兵安置	4.13	4.13	0.00
2080999	其他退役安置支出	3.28	3.28	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	8,054.73	0.00	8,054.73
2089999	其他社会保障和就业支出	8,054.73	0.00	8,054.73
210	卫生健康支出	14.38	14.38	0.00
21011	行政事业单位医疗	14.38	14.38	0.00
2101101	行政单位医疗	14.38	14.38	0.00
211	节能环保支出	1,844.38	0.00	1,844.38
21103	污染防治	587.23	0.00	587.23

一般公共预算财政拨款支出决算表

部门：陆丰市住房和城乡建设局

单位：万元

项 目		本年支出合计	基本支出	项目支出
功能分类 科目编码	科目名称			
栏次		1	2	3
	合计	21,994.07	3,636.55	18,357.52
2110302	水体	484.24	0.00	484.24
2110304	固体废弃物与化学品	80.00	0.00	80.00
2110399	其他污染防治支出	22.98	0.00	22.98
21104	自然生态保护	1,257.16	0.00	1,257.16
2110402	农村环境保护	1,257.16	0.00	1,257.16
212	城乡社区支出	8,020.30	3,419.51	4,600.80
21201	城乡社区管理事务	3,612.11	3,419.51	192.61
2120101	行政运行	3,077.37	3,077.37	0.00
2120104	城管执法	383.64	342.13	41.51
2120199	其他城乡社区管理事务支出	151.10	0.00	151.10
21203	城乡社区公共设施	2,980.34	0.00	2,980.34
2120399	其他城乡社区公共设施支出	2,980.34	0.00	2,980.34

一般公共预算财政拨款支出决算表

部门：陆丰市住房和城乡建设局

单位：万元

项 目		本年支出合计	基本支出	项目支出
功能分类 科目编码	科目名称			
栏次		1	2	3
	合计	21,994.07	3,636.55	18,357.52
21205	城乡社区环境卫生	1,385.85	0.00	1,385.85
2120501	城乡社区环境卫生	1,385.85	0.00	1,385.85
21299	其他城乡社区支出	42.00	0.00	42.00
2129999	其他城乡社区支出	42.00	0.00	42.00
213	农林水支出	1.85	0.00	1.85
21303	水利	1.85	0.00	1.85
2130311	水资源节约管理与保护	1.85	0.00	1.85
221	住房保障支出	1,349.46	52.78	1,296.68
22101	保障性安居工程支出	1,292.48	0.00	1,292.48
2210101	廉租住房	234.94	0.00	234.94
2210103	棚户区改造	38.68	0.00	38.68
2210105	农村危房改造	100.72	0.00	100.72

一般公共预算财政拨款支出决算表

部门：陆丰市住房和城乡建设局

单位：万元

项 目		本年支出合计	基本支出	项目支出
功能分类 科目编码	科目名称			
栏次		1	2	3
	合计	21,994.07	3,636.55	18,357.52
2210107	保障性住房租金补贴	918.14	0.00	918.14
22102	住房改革支出	52.78	52.78	0.00
2210201	住房公积金	52.78	52.78	0.00
22103	城乡社区住宅	4.20	0.00	4.20
2210301	公有住房建设和维修改造支出	4.20	0.00	4.20
224	灾害防治及应急管理支出	52.25	0.00	52.25
22406	自然灾害防治	52.25	0.00	52.25
2240601	地质灾害防治	52.25	0.00	52.25

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款实际支出情况。

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

部门：陆丰市住房和城乡建设局

单位：万元

人员经费			公用经费		
经济分类 科目编码	科目名称	金额	经济分类 科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	3,086.82	302	商品和服务支出	388.83
30101	基本工资	1,788.90	30201	办公费	35.96
30102	津贴补贴	309.38	30202	印刷费	25.48
30103	奖金	31.09	30203	咨询费	0.81
30106	伙食补助费	32.51	30204	手续费	0.00
30107	绩效工资	0.00	30205	水费	2.89
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	0.00	30206	电费	25.45
30109	职业年金缴费	180.82	30207	邮电费	9.01
30110	职工基本医疗保险缴费	21.57	30208	取暖费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	21.50
30112	其他社会保障缴费	329.27	30211	差旅费	14.26
30113	住房公积金	267.69	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	60.95
30199	其他工资福利支出	125.60	30214	租赁费	0.00

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

部门：陆丰市住房和城乡建设局

单位：万元

人员经费			公用经费		
经济分类 科目编码	科目名称	金额	经济分类 科目编码	科目名称	金额
303	对个人和家庭的补助	160.91	30215	会议费	3.16
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00
30302	退休费	131.94	30217	公务接待费	1.65
30303	退职（役）费	7.60	30218	专用材料费	0.00
30304	抚恤金	21.02	30224	被装购置费	0.00
30305	生活补助	0.00	30225	专用燃料费	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	23.06
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	13.81
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	24.00
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	1.30
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	12.52
30399	其他对个人和家庭的补助	0.35	30240	税金及附加费用	0.00
			30299	其他商品和服务支出	113.01
			307	债务利息及费用支出	0.00

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

部门：陆丰市住房和城乡建设局

单位：万元

人员经费			公用经费		
经济分类 科目编码	科目名称	金额	经济分类 科目编码	科目名称	金额
			30701	国内债务付息	0.00
			30702	国外债务付息	0.00
			310	资本性支出	0.00
			31001	房屋建筑物购建	0.00
			31002	办公设备购置	0.00
			31003	专用设备购置	0.00
			31005	基础设施建设	0.00
			31006	大型修缮	0.00
			31007	信息网络及软件购置更新	0.00
			31008	物资储备	0.00
			31009	土地补偿	0.00
			31010	安置补助	0.00
			31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
			31012	拆迁补偿	0.00
			31013	公务用车购置	0.00

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

部门：陆丰市住房和城乡建设局

单位：万元

人员经费			公用经费		
经济分类 科目编码	科目名称	金额	经济分类 科目编码	科目名称	金额
			31019	其他交通工具购置	0.00
			31021	文物和陈列品购置	0.00
			31022	无形资产购置	0.00
			31099	其他资本性支出	0.00
			399	其他支出	0.00
			39907	国家赔偿费用支出	0.00
			39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
			39909	经常性赠与	0.00
			39910	资本性赠与	0.00
			39999	其他支出	0.00
	人员经费合计	3,247.72		公用经费合计	388.83

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。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

部门：陆丰市住房和城乡建设局

单位：万元

项 目		年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
功能分类 科目编码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
栏次		1	2	3	4	5	6
	合计	0.00	27,644.75	27,644.75	0.00	27,644.75	0.00
212	城乡社区支出	0.00	9,244.75	9,244.75	0.00	9,244.75	0.00
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	0.00	8,208.41	8,208.41	0.00	8,208.41	0.00
2120804	农村基础设施建设支出	0.00	180.00	180.00	0.00	180.00	0.00
2120899	其他国有土地使用权出让收入安排的支出	0.00	8,028.41	8,028.41	0.00	8,028.41	0.00
21214	污水处理费安排的支出	0.00	1,036.35	1,036.35	0.00	1,036.35	0.00
2121401	污水处理设施建设和运营	0.00	430.31	430.31	0.00	430.31	0.00
2121402	代征手续费	0.00	104.80	104.80	0.00	104.80	0.00
2121499	其他污水处理费安排的支出	0.00	501.24	501.24	0.00	501.24	0.00
229	其他支出	0.00	18,400.00	18,400.00	0.00	18,400.00	0.00

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

部门：陆丰市住房和城乡建设局

单位：万元

项 目		年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
功能分类 科目编码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
栏次		1	2	3	4	5	6
	合计	0.00	27,644.75	27,644.75	0.00	27,644.75	0.00
22904	其他政府性基金及对应 专项债务收入安排的支 出	0.00	18,400.00	18,400.00	0.00	18,400.00	0.00
2290402	其他地方自行试点项目 收益专项债券收入安排 的支出	0.00	18,400.00	18,400.00	0.00	18,400.00	0.00

注：本表反映部门本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转结余情况。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

部门：陆丰市住房和城乡建设局

单位：万元

项 目		本年支出		
功能分类 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	0.00	0.00	0.00

注：本表本年度无发生额。

财政拨款“三公”经费支出决算表

部门：陆丰市住房和城乡建设局

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维护费			公务接待 费	合计	因公出国 (境)费	公务用车购置及运行维护费			公务接待 费
		小计	公务用车 购置费	公务用车 运行维护 费				小计	公务用车 购置费	公务用车 运行维护 费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
2.95	0.00	1.30	0.00	1.30	1.65	2.95	0.00	1.30	0.00	1.30	1.65

注：本表反映部门本年度财政拨款“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；决算数是包括当年财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

第三部分：陆丰市住房和城乡建设局 2022 年度部门决算 情况说明

一、2022 年度收入支出决算总体情况说明

（一）年度收入总体情况

陆丰市住房和城乡建设局 2022 年度总收入 50,651.73 万元，其中本年收入 49,638.82 万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入 21,994.07 万元，比上年决算数增加 8,361.28 万元，增长 61.3%。主要变动情况：一是增加了行政人员数，人员增多，所以增加了财政拨款收入；二是今年社保费比上年度提高了。

2. 政府性基金预算财政拨款收入 27,644.75 万元，比上年决算数增加 17,660.88 万元，增长 176.9%。主要变动情况：是因为增加了陆丰市高质量发展的债券资金，所以政府性资金收入增多。

3. 国有资本经营预算财政拨款收入 0 万元，与上年决算数持平。

4. 上级补助收入 0 万元，与上年决算数持平。

5. 事业收入 0 万元，与上年决算数持平。

6. 经营收入 0 万元，与上年决算数持平。

7. 附属单位上缴收入 0 万元，与上年决算数持平。

8. 其他收入 0 万元，比上年决算数减少 0.41 万元，下降 100%。主要变动情况：上年度的其他收入为利息收入，会计科目

变化，所以无在其他收入中体现。

（二）年度支出总体情况

陆丰市住房和城乡建设局 2022 年度总支出 50,651.73 万元，其中本年支出 49,638.82 万元。具体情况如下：

1. 基本支出 3,636.55 万元，比上年决算数减少 384.99 万元，下降 9.6%。主要变动情况：机构改革，人员调动，因此人均办公费减少。

2. 项目支出 46,002.27 万元，比上年决算数增加 26,407.15 万元，增长 134.8%。主要变动情况：今年度债券资金拨付增加，所以基本建设项目支出增多。

3. 上缴上级支出 0 万元，与上年决算数持平。

4. 经营支出 0 万元，与上年决算数持平。

5. 对附属单位补助支出 0 万元，与上年决算数持平。

二、2022 年度财政拨款收入支出总表说明

（一）2022 年度财政拨款收入说明

陆丰市住房和城乡建设局 2022 年度财政拨款收入合计 49,638.82 万元。其中：一般公共预算财政拨款收入 21,994.07 万元，比上年决算数增加 8,361.28 万元，增长 61.3%；主要变动情况：一是增加了节能环保支出；二是加大对城乡基本建设项目支出力度，增加市政项目支出；政府性基金预算财政拨款收入 27,644.75 万元，比上年决算数增加 17,660.88 万元，增长 176.9%；主要变动情况：是因为增加了陆丰市高质量发展的债券

资金，所以政府性资金收入增多；国有资本经营预算财政拨款收入 0 万元，比上年决算数增加 0 万元，与上年决算数持平。

（二）2022 年度财政拨款支出说明

陆丰市住房和城乡建设局 2022 年度财政拨款支出合计 49,638.82 万元。其中：一般公共预算财政拨款支出 21,994.07 万元，比年初预算数增加 17,963.09 万元，增长 445.6%；主要变动情况：一是加大对城乡基本建设项目支出力度，增加市政项目支出，二是增加了保障性安居工程支出；政府性基金预算财政拨款支出 27,644.75 万元，比年初预算数增加 27,644.75 万元，基数为 0，不可比；主要变动情况：一是因为增加了陆丰市高质量发展的债券资金，所以政府性基金预算拨款支出增多；二是增加其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出；国有资本经营预算财政拨款支出 0 万元，比年初预算数增加 0 万元，增长 0%；主要变动情况：与年初预算数持平。

三、2022 年度财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明

陆丰市住房和城乡建设局 2022 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 2.95 万元，完成全年预算 2.95 万元的 100%，比上年决算数减少 2.19 万元，下降 42.6%。其中：因公出国（境）费支出决算为 0 万元，完成预算 0 万元的 0%，比上年决算数增加 0 万元，增长 0%；公务用车购置及运行维护费支出决算为 1.3 万元，完成预算 1.3 万元的 100%，比上年决算数减少 2.02 万元，

下降 60.8%；其中：公务用车购置支出决算为 0 万元，完成预算 0 万元的 0%，比上年决算数增加 0 万元，增长 0%；公务用车运行维护费支出决算为 1.3 万元，完成预算 1.3 万元的 100%，比上年决算数减少 2.02 万元，下降 60.8%；公务接待费支出决算为 1.65 万元，完成预算 1.65 万元的 100%，比上年决算数减少 0.16 万元，下降 9%。

2022 年度“三公”经费支出决算等于预算数的主要情况：认真贯彻落实中央八项规定精神和厉行节约的要求，从严控制“三公”经费开支，全年实际支出无超出预算。

2022 年度“三公”经费支出决算小于上年决算数的主要情况：认真贯彻落实中央八项规定精神和厉行节约的要求，从严控制“三公”经费开支，全年实际支出比决算有所节约。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2022 年度“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费 0 万元，占 0%；公务用车购置及运行维护费支出 1.3 万元，占 44.2%；公务接待费支出 1.65 万元，占 55.8%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费支出 0 万元。全年使用财政拨款安排出国（境）团组 0 个、累计 0 人次。

2. 公务用车购置及运行维护费支出 1.3 万元，其中：公务用车购置支出为 0 万元，公务用车购置数 0 辆。公务用车运行维护费支出 1.3 万元，公务用车保有量为 1 辆，主要用于公务用车日

常运行及维护支出。

3. 公务接待费支出 1.65 万元，主要用于接待上级领导检查建筑工程安全生产工作及消防安全工作情况等用餐，共接待国外、境外来访团组 0 个，来访外宾 0 人次；发生国内接待 56 次，接待人数共 180 人。主要包括接待上级领导检查建筑工程安全生产工作及消防安全工作情况等用餐。

四、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2022 年度本部门机关运行经费支出 388.83 万元，比上年决算数增加 136.65 万元，增长 54.2%。主要增减变动情况是：一是其他商品和服务支出增多；二是部门行政办公机器老化，维修（护）费增多。

（二）政府采购支出情况说明

2022 年度本部门政府采购支出总额 2,138.97 万元，其中：政府采购货物支出 3.99 万元、政府采购工程支出 2,134.69 万元、政府采购服务支出 0.29 万元。授予中小企业合同金额 2,134.69 万元，占政府采购支出总额的 99.8%，其中：授予小微企业合同金额 936.1 万元，占授予中小企业合同金额的 43.9%。

（三）国有资产占用情况

截至 2022 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 1 辆，其中，执法执勤用车 1 辆；单位价值 100 万元以上设备（不含车辆）0 台（套）。

（四）预算绩效管理工作开展情况

绩效管理工作总体情况。根据财政预算绩效管理要求，我部门组织对 2022 年度一般公共预算项目支出开展绩效自评，其中一级项目 0 个，二级项目 7 个，共涉及资金 6218.21 万元，占一般公共预算项目支出总额的 64%。

绩效自评结果。我部门今年开展了“污水处理厂运营费”“陆丰市第二污水处理厂运营服务费”“陆丰市污水处理厂 2021 年污泥运输费”“陆丰市第二污水厂和陆城垃圾中转站（二污厂）土地成本缴纳金”“陆丰市南塘镇大馆街公产房改造项目”“2021 年农村危房改造补助资金项目”“陆丰市 2021 年度住建局陆丰市陆城垃圾中转站（二污厂）项目”等 7 个项目绩效自评。

污水处理厂运营费项目绩效自评综述：全年预算数为 2560 万元，执行数为 2560 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况与效益主要是：陆城实现日均处理水量 4.1 万吨/天，年度达标污水处理水量 1493.13 万吨，年度污染物 COD 削减量 1937.85 吨，并且处理出水水质达国家一级 A 标准，项目绩效表现较佳。发现的问题 1. 单位设立了质量指标，但提供完成情况佐证材料，难以直观表现质量指标完成情况，说服力不足；2. 未提供资金管理辦法，未对资金支出、审批流程做出约束；3. 项目单位未提供相关满意度调查结论及相关佐证材料。下一步改进措施主要是 1. 建议单位根据项目实施内容及预期可达到的成效设定清晰的绩效目标，如设置“开工时间”“完工时间”为时

效指标，“全年达标运营天数”为数量指标；并根据已经设置的指标，整理并提供佐证资料，如水质检测报告等；2. 制定资金管理办法，对项目资金的支出、审批等流程做出约束；3. 满意度指标整理提供佐证材料，如“服务对象满意度调查情况表”。

陆丰市第二污水处理厂运营服务费项目绩效自评综述：全年预算数为 164.15 万元，执行数为 164.15 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况与效益主要是：陆丰市第二污水处理厂 2021 年成功运营 10 个月，日均处理 2222 吨/天，年度达标污水处理水量 81.102 万吨，处理出水水质达国家一级 A 标准，项目绩效表现较佳；通过该项目的实施，陆丰市第二污水处理厂 2021 年成功运营 10 个月，年度达标污水处理水量 81.102 万吨，积极履行企业主体环境保护责任，配合业主部门做到污水应收尽收，同时加强维护水处理设备设施完备，确保处理工艺稳定运行，保障处理出水水质稳定达标排放。发现的问题 1. 未见各项产出指标完成情况佐证材料，难以直观体现项目产出成果；2. 项目单位未提供相关满意度调查结论及相关佐证材料。下一步改进措施主要是：建议项目单位注重收集项目产出成果、效益方面的数据、案例、总结等支撑材料，加强项目实施效果总结和分析，比较分析项目绩效目标实现情况，进一步提高绩效实现情况说服力，避免由于绩效资料不足影响项目效果体现等情况。如：污水处理台账处理后的水质检测报告等。同时，设置“服务对象满意度”等满意度指标，并在实际工作中征集项目服务对象满意情况。

陆丰市第二污水厂和陆城垃圾中转站（二污厂）土地成本缴纳金项目绩效自评综述：全年预算数为 1745.79 万元，执行数为

1745.79 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况与效益主要是：项目资金主要用于支付陆丰市第二污水厂和陆城垃圾中转站（二污厂）土地成本缴纳金，实际已根据上级部门批复方案开展工作，成功取得 2 个地块的使用权，合计 42.115.83 平方米。发现的问题项目单位未设置任何产出指标未能及时通过比对年初绩效目标，无法有效考察项目产出。下一步改进措施主要是：建议项目单位明确绩效指标设置思路，提升预算绩效管理观念，参照省、市指标库，根据项目自身特点完善指标。如：数量指标-可使用土地面积，质量指标-用地方案获批通过率，时效指标-土地成本缴纳金支付及时性等。

以单位为主体开展的重点绩效评价结果。单位委托第三方机构开展重点绩效评价，陆丰市 2021 年度住建局陆丰市陆城垃圾中转站（二污厂）项目第三方绩效评价报告：根据《关于开展 2021 年度财政项目资金支出重点绩效评价工作的通知》（陆财评[2022]5 号）规定，致同会计师事务所（特殊普通合伙）广州分所受陆丰市财政局委托，对“住建局陆丰市陆城垃圾中转站（二污厂）”项目开展绩效评价，评价基准日为 2021 年 12 月 31 日。

综合陆丰市住房和城乡建设局绩效自查、评价工作组对自评材料审核、现场评价和综合分析等结果，最终评定“住建局陆丰市陆城垃圾中转站（二污厂）”项目绩效得分为 82 分，评价结果等级为“良”（注：得分 ≥ 90 为优， $90 > \text{得分} \geq 80$ 为良， $80 > \text{得分} \geq 70$ 为中， $70 > \text{得分} \geq 60$ 为低， $\text{得分} < 60$ 为差）。

存在的问题主要有：项目前期准备不够充分，项目实施进度不及预期。本项目于 2021 年 1 月 8 日通过《关于陆丰市陆城垃圾

中转站(二污厂)项目可行性研究报告的批复》(陆发改〔2021〕8号),于2021年4月2日通过《关于陆丰市陆城垃圾中转站(二污厂)项目可行性研究报告(修编)的批复》(陆发改〔2021〕146号)进行部分建设内容及资金事项的调整。但由于该项目前期需求分析规划调研不够深入,可研报告及可研修编报告中均未提及与项目选址地相关的土地产权等方面的内容,导致项目在进行前期设计、勘察后,受土地征收、拆迁补偿、产权纠纷等矛盾影响,致使施工许可证办理流程耗时过长。可研报告中原定计划建设期为12个月,其中咨询、设计、报建等前期准备工作开展2个月,工程施工9个月,竣工验收并交付使用1个月。设计施工总承包合同计划总工期为235日历天,施工图设计25日历天,工程施工210日历天。项目设计施工总承包合同签订日与取得开工令实际开工时间间隔了1年之久,影响项目开始实施建设进度,项目延期实施,各项进度不及预期。

(二)过程管理规范不足,精细化水平有待提升。一是管理制度不完善,影响项目实施效率。依据项目资料及现场实地核查发现,陆丰市陆城垃圾中转站(二污厂)项目缺少项目管理、资金管理具体制度且未建立相关风险防范机制,无法发挥管理制度规范的约束性作用。容易造成职责不清、互相推诿、资金使用不规范、进度及质量监督不到位等各种管理不善的情况,影响工程进度和资金支付结算,不利于对项目实施建设全周期的管理及考核。二是监督管理有效性未落到实处,项目监管过程留痕需加强。缺少记录项目执行情况定期检查或抽检情况的工作留痕,无法确保及时记录、整改项目执行过程中的问题,及时总结经验,及时发挥

在项目实施过程中的指导、保障作用。三是合同的必要条款不够严谨,存在一定法律风险。施工合同期限与监理合同期限不一致,存在监理费用增加的风险。建设工程监理单位的主要职责是根据法律法规、工程建设标准、勘察设计文件及合同,在施工阶段对建设工程质量、造价、进度进行控制,对合同、信息进行管理,对工程建设相关方的关系进行协调,并履行建设工程安全生产管理法定职责。项目施工合同的履约期限是 235 日历天,监理合同的履约期限是 90 天,含勘察、设计及保修阶段服务期限,监理合同中未全面涵盖工程施工阶段,亦未约定监理期间延长方面的内容,存在施工阶段缺乏有效监管的风险易产生法律纠纷事项。

(三)绩效管理意识不足,绩效管理业务水平有待提高。绩效目标设置全面性和科学性有待提升,量化性不足。根据 2021 年度绩效目标表及绩效自评报告,主要存在年度绩效目标细化程度不高、指标设置不够量化、指标设置未能体现且反映当年度计划完成工作任务、项目总结或绩效自评工作质量有待提高,报告撰写较为简略等问题。不利于明确项目单位以目标为导向,规范财政资金使用,最大程度上发挥财政资金的使用效益。

建议:(一)加强前期论证决策,推进项目进度管理。建设单位要强化责任担当,按照项目工作指引和任务清单结合自身实际,加强沟通协调,对未开工的项目应加快开工前各项审批程序的申报、招投标工作,对已开工的项目应严格按照合同要求,监督施工进度,多措并举加快推进项目进度;健全补齐工程延期手续,对项目重新评估后将方案提交项目干系人进行开会讨论,达成一致后按照新计划进行执行。

(二)加强项目过程监管,完善监督流程管理规范。一是项目建设实施单位强化责任担当,加强沟通协调工作按照国家及上级规定,结合垃圾中转站(二污厂)实际工作情况,建立健全项目实施、资金管理等相关制度,确保项目及资金及时有效、安全、合规地进行。二是落实绩效跟踪监控和评价。定期对项目执行情况进行检查和抽检,及时了解和解决执行过程中的问题,加强对项目实施的指导保障项目的可持续运行,确保财政资金使用效益最大化。三是加强项目合同履行管理工作,规范合同验收管理制度,通过完善合同条款和违约责任要求,尽可能避免出现项目延期交付和验收的问题。

(三)强化绩效管理意识,提高绩效管理水平。一是加强项目绩效目标培训,强化绩效目标管理意识,绩效目标申报过程中,综合财务和业务部门的意见科学合理地设置绩效目标。此外,资金使用单位要结合市下达的任务制定具体的年度计划和绩效考核指标,主管部门要加强绩效目标的审核、监督作用,实现预算执行进度和绩效目标双监控。二是提高自评工作质量。自评报告或项目总结应结合绩效评价指标体系具体分析,全面总结项目建设绩效;同时,项目承担单位应结合项目目标及时整理相关佐证材料归档并报送主管部门,避免因时间过久或更换负责人而造成项目材料丢失的情况。

第四部分：名词解释

财政拨款收入：指财政当年拨付的资金。包括一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款。

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。

事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动所取得的收入。

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。

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。

其他收入：指除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”等以外的收入。

使用非财政拨款结余：指事业单位使用以前年度积累的非财政拨款结余弥补当年收支差额的金额。

年初结转和结余：指以前年度尚未完成、结转到本年按有关规定继续使用的资金。

结余分配：指事业单位按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。

年末结转和结余：指本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化无法按原计划实施，需要延迟到以后年度按有关规定

继续使用的资金。

基本支出：指为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的人员支出和公用支出。

项目支出：指在基本支出之外为完成特定行政任务和事业发展目标所发生的支出。

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所发生的支出。

“三公”经费：指部门使用财政拨款安排的因公出国（境）费用、公务用车购置及运行维护费和公务接待费。其中：因公出国（境）费用具体包括国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置费具体包括公务用车购置支出（含车辆购置税、牌照费），公务用车运行维护费具体包括按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费具体包括按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

机关运行经费：指为保障行政单位（含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，包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维修费、专项材料及一般设备购置费、办公用房水电费、取暖费、物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。