

双桥区

2023年度财政总决算

双桥区财政局
2024年12月

目录

第一部分 双桥区2023年政府决算公开表

- § 1、2023年双桥区一般公共预算收入决算表
- § 2、2023年双桥区一般公共预算支出决算表
- § 3、2023年双桥区一般公共预算支出决算功能分类表
- § 4、2023年双桥区一般公共预算基本支出决算经济分类表
- § 5、2023年双桥区税收返还、一般和专项转移支付分地区情况表
- § 6、2023年双桥区一般公共预算专项转移支付分项目情况表
- § 7、2023年双桥区政府一般债务限额和余额情况表
- § 8、2023年双桥区政府性基金收入决算表
- § 9、2023年双桥区政府性基金支出决算表
- § 10、2023年双桥区政府性基金支出功能分类决算表
- § 11、2023年双桥区政府性基金转移支付分地区情况表
- § 12、2023年双桥区政府性基金转移支付分项目情况表
- § 13、2023年双桥区政府专项债务限额和余额情况表
- § 14、2023年双桥区国有资本经营预算收入决算表
- § 15、2023年双桥区国有资本经营预算支出决算表
- § 16、2023年双桥区国有资本经营预算支出功能分类决算表
- § 17、2023年双桥区国有资本经营专项转移支付分地区情况表
- § 18、2023年双桥区国有资本经营专项转移支付分项目情况表
- § 19、2023年双桥区社会保险基金预算收入决算表
- § 20、2023年双桥区社会保险基金预算支出决算表

§ 21、2023年双桥区社会保险基金预算结余决算表

§ 22、2023年新增地方政府债券使用情况表

§ 23、2023年地方政府债务发行及还本付息情况表

§ 24、2023年度双桥区地方政府债务余额情况表

第二部分 2023年双桥区政府决算公开相关事项说明

- 1、2023年双桥区转移支付情况说明
- 2、2023年双桥区政府债务情况说明
- 3、2023年双桥区财政拨款三公经费情况说明
- 4、2023年双桥区政府采购情况说明
- 5、2023年双桥区行政运行经费支出情况说明
- 6、2023年双桥区绩效预算开展情况说明
- 7、重点绩效评价项目绩效执行结果
- 8、其他重要事项的解释说明

第一部分

双桥区2023年政府决算

§ 1 2023 年双桥区一般公共预算收入决算表

单位：万元

科目名称	预算数	调整预算数	决算数	完成年初预算%	完成调整预算%	上年同比增减%
税收收入	118,000	117,251	117263	99.4	100.01	20.11
增值税	42,700	39,229	39229	91.9	100.00	33.67
企业所得税	11,650	6,601	6601	56.7	100.00	-41.65
个人所得税	5,800	5,601	5601	96.6	100.00	-4.78
资源税	100	271	271	271.0	100.00	6.69
城市维护建设税	9,200	8,694	8694	94.5	100.00	-5.66
房产税	7,500	7,388	7388	98.5	100.00	4.99
印花税	1,600	2,322	2322	145.1	100.00	11.26
城镇土地使用税	4,500	5,656	5656	125.7	100.00	-2.06
土地增值税	12,200	6,946	6946	56.9	100.00	-34.94
车船税	4,750	4,408	4408	92.8	100.00	-0.52
耕地占用税	2,200	20,161	20161	916.4	100.00	10134.01
契税	15,800	9,974	9974	63.1	100.00	-12.58
其他税收收入(款)	0	0	12			500.00
非税收入	14,000	13,328	13328	95.2	100.00	-50.31
专项收入	5,700	4,136	4136	72.6	100.00	-5.87
行政事业性收费收入	1,100	461	461	41.9	100.00	-87.17
罚没收入	1,000	291	291	29.1	100.00	-86.84
国有资源(资产)有偿使用收入	6,100	8,409	8409	137.9	100.00	-49.43
捐赠收入	0	31	31		100.00	
其他收入	100	0		0.0		
一般公共预算收入	132,000	130,579	130591	98.9	100.01	4.93
上级补助收入			172708			
调入资金			66200			
债务转贷收入			105900			

§ 2、2023年双桥区一般公共预算支出决算表

单位：万元

预算科目	预算数	调整预 算数	决算数	完成年 初预 算%	完成调 整预 算%	上年同 比增 减%
一、一般公共服务支出	24,874	22,782	22,782	91.6	100.0	-5.0
三、国防支出	126	109	109	86.5	100.0	-26.8
四、公共安全支出	11,886	11,723	11,723	98.6	100.0	-14.9
五、教育支出	39,838	36,248	36,248	91.0	100.0	3.6
六、科学技术支出	240	30	30	12.5	100.0	-
七、文化旅游体育与传媒支出	1,007	906	906	90.0	100.0	-26.9
八、社会保障和就业支出	39,408	29,206	29,206	74.1	100.0	-7.9
九、卫生健康支出	15,985	27,083	27,083	169.4	100.0	47.7
十、节能环保支出	13,431	12,504	6,804	50.7	54.4	26.5
十一、城乡社区支出	27,654	27,775	27,775	100.4	100.0	8.1
十二、农林水支出	12,475	8,521	8,521	68.3	100.0	23.8
十三、交通运输支出	1,554	1,892	1,892	121.8	100.0	15.2
十四、资源勘探工业信息等支出		100	100	-	100.0	-81.8
十五、商业服务业等支出	5	6	6	120.0	100.0	-95.4
十八、自然资源海洋气象等支出	574	657	657	114.5	100.0	70.2
十九、住房保障支出	74,610	51,177	51,177	68.6	100.0	15.8
二十、粮油物资储备支出	82	82	82	100.0	100.0	-
二十一、灾害防治及应急管理支出	1,454	1,361	1,361	93.6	100.0	13.3
二十三、其他支出	45,211	82,940		0.0	0.0	-
二十四、债务付息支出	25,298	24,638	24,638	97.4	100.0	-8.5
二十五、债务发行费用支出	71	92	92	129.6	100.0	-8.0
一般公共预算支出	335,783	339,832	251,192	74.8	73.9	5.9
上解上级支出			77721			
债务还本支出			106012			

§ 3、2023年双桥区一般公共预算支出决算功能分类表

单位：万元

科目编码	科目名称	预算数	决算数	占预算%
	一般公共预算支出	335783	251,192	74.81
201	一般公共服务支出	24874	22,782	91.59
20101	人大事务	464	584	125.86
2010101	行政运行	369	444	120.33
2010104	人大会议	68	114	167.65
2010107	人大代表履职能力提升	27	26	96.30
20102	政协事务	438	415	94.75
2010201	行政运行	396	394	99.49
2010206	参政议政	42	21	50.00
20103	政府办公厅(室)及相关机构事务	7190	7,556	105.09
2010301	行政运行	5011	5,638	112.51
2010302	一般行政管理事务	332	108	32.53
2010306	政务公开审批	1468	1,394	94.96
2010308	信访事务	379	386	101.85
2010399	其他政府办公厅(室)及相关机构事务支出		30	
20104	发展与改革事务	1075	1,840	171.16
2010401	行政运行	533	578	108.44
2010402	一般行政管理事务	542	381	70.30
2010404	战略规划与实施		10	
2010408	物价管理		9	
2010499	其他发展与改革事务支出		862	
20105	统计信息事务	398	541	135.93
2010501	行政运行	237	408	172.15
2010505	专项统计业务	32	19	59.38
2010507	专项普查活动	129	114	88.37
20106	财政事务	1357	879	64.78
2010601	行政运行	432	416	96.30
2010602	一般行政管理事务	88	59	67.05
2010607	信息化建设	97	80	82.47
2010608	财政委托业务支出	730	324	44.38
2010699	其他财政事务支出	10		
20107	税收事务	3000	2,711	90.37
2010701	行政运行	3000	2,711	90.37
20108	审计事务	315	297	94.29

2010801	行政运行	261	243	93.10
2010804	审计业务	54	54	100.00
20111	纪检监察事务	1127	970	86.07
2011101	行政运行	1047	913	87.20
2011102	一般行政管理事务	31	36	116.13
2011106	巡视工作	10		
2011199	其他纪检监察事务支出	39	21	53.85
20113	商贸事务	1450	425	29.31
2011301	行政运行	132	136	103.03
2011302	一般行政管理事务	120	117	97.50
2011304	对外贸易管理	5		
2011307	国内贸易管理	109	10	9.17
2011308	招商引资	1013	65	6.42
2011350	事业运行	71	74	104.23
2011399	其他商贸事务支出		23	
20123	民族事务	45		
2012304	民族工作专项	45		
20126	档案事务	169	124	73.37
2012601	行政运行	38	44	115.79
2012604	档案馆	131	80	61.07
20128	民主党派及工商联事务	5	1	20.00
2012802	一般行政管理事务	5	1	20.00
20129	群众团体事务	452	340	75.22
2012901	行政运行	194	195	100.52
2012902	一般行政管理事务	249	46	18.47
2012906	工会事务		80	
2012999	其他群众团体事务支出	9	19	211.11
20131	党委办公厅(室)及相关机构事务	1105	906	81.99
2013101	行政运行	683	632	92.53
2013105	专项业务	422	274	64.93
20132	组织事务	1199	764	63.72
2013201	行政运行	449	529	117.82
2013202	一般行政管理事务	227	20	8.81
2013299	其他组织事务支出	523	215	41.11
20133	宣传事务	1294	1,132	87.48
2013301	行政运行	279	263	94.27
2013302	一般行政管理事务	395	274	69.37
2013304	宣传管理	620	595	95.97
20134	统战事务	229	205	89.52
2013401	行政运行	204	181	88.73
2013402	一般行政管理事务	20	17	85.00
2013404	宗教事务	5	7	140.00
20136	其他共产党事务支出(款)	562	452	80.43

2013601	行政运行	364	364	100.00
2013602	一般行政管理事务	198	88	44.44
20137	网信事务	600	488	81.33
2013701	行政运行	520	409	78.65
2013704	信息安全事务	80	79	98.75
20138	市场监督管理事务	2400	2,050	85.42
2013801	行政运行	2096	1,874	89.41
2013802	一般行政管理事务	64	41	64.06
2013804	市场主体管理	30	37	123.33
2013805	市场秩序执法	60	30	50.00
2013815	质量安全监管	46	24	52.17
2013816	食品安全监管	104	44	42.31
20199	其他一般公共服务支出(款)		102	
2019999	其他一般公共服务支出(项)		102	
203	国防支出	126	109	86.51
204	公共安全支出	11886	11,723	98.63
20402	公安	10289	10,707	104.06
20404	检察	68	144	211.76
20405	法院	361	184	50.97
20406	司法	614	661	107.65
20499	其他公共安全支出(款)	554	27	4.87
205	教育支出	39838	36,248	90.99
20501	教育管理事务	1773	3,723	209.98
2050101	行政运行	1494	3,715	248.66
2050102	一般行政管理事务	279	8	2.87
20502	普通教育	37762	32,330	85.62
2050201	学前教育	1646	177	10.75
2050202	小学教育	18481	17,154	92.82
2050203	初中教育	8972	9,061	100.99
2050204	高中教育	2547	2,063	81.00
2050299	其他普通教育支出	6116	3,875	63.36
20503	职业教育	82		
2050305	高等职业教育	82		
20507	特殊教育	5		
2050701	特殊学校教育	4		
2050799	其他特殊教育支出	1		
20508	进修及培训	216	185	85.65
2050802	干部教育	216	185	85.65
20509	教育费附加安排的支出		10	
2050999	其他教育费附加安排的支出		10	
206	科学技术支出	240	30	12.50
20601	科学技术管理事务	50		
2060102	一般行政管理事务	50		

20699	其他科学技术支出(款)	190	30	15.79
2069901	科技奖励	170	30	17.65
2069999	其他科学技术支出	20		
207	文化旅游体育与传媒支出	1007	906	89.97
20701	文化和旅游	918	782	85.19
2070101	行政运行	228	205	89.91
2070104	图书馆	100		
2070108	文化活动	6	15	250.00
2070109	群众文化	47	12	25.53
2070111	文化创作与保护	1	1	100.00
2070113	旅游宣传	18	18	100.00
2070114	文化和旅游管理事务	3	3	100.00
2070199	其他文化和旅游支出	515	528	102.52
20702	文物		10	
2070299	其他文物支出		10	
20706	新闻出版电影		8	
2070699	其他新闻出版电影支出		8	
20799	其他文化旅游体育与传媒支出(款)	89	106	119.10
2079902	宣传文化发展专项支出		24	
2079999	其他文化旅游体育与传媒支出(项)	89	82	92.13
208	社会保障和就业支出	39408	29,206	74.11
20801	人力资源和社会保障管理事务	973	918	94.35
2080101	行政运行	740	766	103.51
2080102	一般行政管理事务	25	30	120.00
2080104	综合业务管理	48	44	91.67
2080107	社会保险业务管理事务	34	32	94.12
2080108	信息化建设	10	7	70.00
2080110	劳动关系的维权	5	5	100.00
2080112	劳动人事争议调解仲裁	9	14	155.56
2080116	引进人才费用	100		
2080199	其他人力资源和社会保障管理事务支出	2	20	1000.00
20802	民政管理事务	3103	2,965	95.55
2080201	行政运行	308	297	96.43
2080202	一般行政管理事务	29	63	217.24
2080207	行政区划和地名管理	1		
2080208	基层政权建设和社区治理	2765	2,582	93.38
2080299	其他民政管理事务支出		23	
20805	行政事业单位养老支出	24489	11,703	47.79
2080501	行政单位离退休	1706	53	3.11
2080502	事业单位离退休	289	12	4.15
2080503	离退休人员管理机构	41		
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	6610	6,533	98.84
2080507	对机关事业单位基本养老保险基金的补助	14043	4,090	29.12

2080508	对机关事业单位职业年金的补助	1800	1,015	56.39
20807	就业补助	1078	1,226	113.73
2080711	就业见习补贴	28	385	1375.00
2080799	其他就业补助支出	1050	841	80.10
20808	抚恤	3034	3,045	100.36
2080801	死亡抚恤	600	503	83.83
2080802	伤残抚恤		1,019	
2080803	在乡复员、退伍军人生活补助	400	447	111.75
2080805	义务兵优待	796	1,075	135.05
2080899	其他优抚支出	1238	1	0.08
20809	退役安置	682	1,460	214.08
2080901	退役士兵安置	452	418	92.48
2080902	军队移交政府的离退休人员安置	159	832	523.27
2080903	军队移交政府离退休干部管理机构	25	13	52.00
2080904	退役士兵管理教育	28	5	17.86
2080905	军队转业干部安置		2	
2080999	其他退役安置支出	18	190	1055.56
20810	社会福利	1114	943	84.65
2081001	儿童福利	4	19	475.00
2081002	老年福利	456	414	90.79
2081004	殡葬	380	115	30.26
2081006	养老服务	239	360	150.63
2081099	其他社会福利支出	35	35	100.00
20811	残疾人事业	646	686	106.19
2081101	行政运行	139	106	76.26
2081102	一般行政管理事务	5	5	100.00
2081104	残疾人康复	102	88	86.27
2081105	残疾人就业	53	40	75.47
2081106	残疾人体育	2		
2081107	残疾人生活和护理补贴	180	292	162.22
2081199	其他残疾人事业支出	165	155	93.94
20819	最低生活保障	550	1,582	287.64
2081901	城市最低生活保障金支出	550	1,294	235.27
2081902	农村最低生活保障金支出		288	
20820	临时救助	39	22	56.41
2082001	临时救助支出	39	22	56.41
20821	特困人员救助供养	55	165	300.00
2082101	城市特困人员救助供养支出	55	68	123.64
2082102	农村特困人员救助供养支出		97	
20825	其他生活救助	3	3	100.00
2082501	其他城市生活救助	3	3	100.00
20826	财政对基本养老保险基金的补助	1704	1,695	99.47
2082601	财政对企业职工基本养老保险基金的补助	360	360	100.00

2082602	财政对城乡居民基本养老保险基金的补助	1344	1,335	99.33
20828	退役军人管理事务	394	337	85.53
2082801	行政运行	180	175	97.22
2082802	一般行政管理事务	16	11	68.75
2082804	拥军优属	168	124	73.81
2082899	其他退役军人事务管理支出	30	27	90.00
20830	财政代缴社会保险费支出	7	97	1385.71
2083001	财政代缴城乡居民基本养老保险费支出	7	97	1385.71
20899	其他社会保障和就业支出(款)	1537	2,359	153.48
2089999	其他社会保障和就业支出(项)	1537	2,359	153.48
210	卫生健康支出	15985	27,083	169.43
21001	卫生健康管理事务	443	617	139.28
2100101	行政运行	390	578	148.21
2100102	一般行政管理事务	50		
2100199	其他卫生健康管理事务支出	3	39	1300.00
21003	基层医疗卫生机构	686	742	108.16
2100302	乡镇卫生院	146	298	204.11
2100399	其他基层医疗卫生机构支出	540	444	82.22
21004	公共卫生	5372	10,976	204.32
2100401	疾病预防控制机构	739	790	106.90
2100402	卫生监督机构	431	392	90.95
2100403	妇幼保健机构	257	247	96.11
2100408	基本公共卫生服务	1948	3,014	154.72
2100409	重大公共卫生服务	189	133	70.37
2100410	突发公共卫生事件应急处理		6,338	
2100499	其他公共卫生支出	1808	62	3.43
21006	中医药	39	39	100.00
2100699	其他中医药支出	39	39	100.00
21007	计划生育事务	1456	1,465	100.62
2100717	计划生育服务	1456	1,465	100.62
21011	行政事业单位医疗	3983	3,807	95.58
2101101	行政单位医疗	2219	1,945	87.65
2101102	事业单位医疗	1764	1,862	105.56
21012	财政对基本医疗保险基金的补助	2700	2,554	94.59
2101202	财政对城乡居民基本医疗保险基金的补助	2700	2,554	94.59
21013	医疗救助	650	6,269	964.46
2101301	城乡医疗救助	650	6,269	964.46
21014	优抚对象医疗	274	160	58.39
2101401	优抚对象医疗补助	251	160	63.75
2101499	其他优抚对象医疗支出	23		
21015	医疗保障管理事务	303	454	149.83
2101501	行政运行	274	411	150.00
2101504	信息化建设	1	1	100.00

2101506	医疗保障经办事务	12	25	208.33
2101599	其他医疗保障管理事务支出	16	17	106.25
21099	其他卫生健康支出	79		
2109999	其他卫生健康支出	79		
211	节能环保支出	13431	6,804	50.66
21101	环境保护管理事务	26	125	480.77
2110101	行政运行	26	25	96.15
2110199	其他环境保护管理事务支出		100	
21103	污染防治	13397	6,182	46.14
2110301	大气	12621	5,714	45.27
2110302	水体	299	468	156.52
2110304	固体废弃物与化学品	450		
2110399	其他污染防治支出	27		
21105	天然林保护	8	2	25.00
2110507	停伐补助	8	2	25.00
21107	风沙荒漠治理		395	
2110704	京津风沙源治理工程建设		395	
21110	能源节约利用(款)		100	
2111001	能源节约利用(项)		100	
212	城乡社区支出	27654	27,775	100.44
21201	城乡社区管理事务	7694	7,244	94.15
2120101	行政运行	3898	3,747	96.13
2120102	一般行政管理事务	1705	1,403	82.29
2120104	城管执法	2066	2,044	98.94
2120105	工程建设标准规范编制与监管	25	25	100.00
2120199	其他城乡社区管理事务支出		25	
21202	城乡社区规划与管理	80		
2120201	城乡社区规划与管理	80		
21203	城乡社区公共设施	9965	11,496	115.36
2120303	小城镇基础设施建设	8351	7,497	89.77
2120399	其他城乡社区公共设施支出	1614	3,999	247.77
21205	城乡社区环境卫生(款)	9915	9,035	91.12
2120501	城乡社区环境卫生(项)	9915	9,035	91.12
213	农林水支出	12475	8,521	68.30
21301	农业农村	1862	1,731	92.96
2130101	行政运行		15	
2130102	一般行政管理事务	16		
2130104	事业运行	971	867	89.29
2130108	病虫害控制	133	102	76.69
2130109	农产品质量安全	51	29	56.86
2130119	防灾救灾		16	
2130120	稳定农民收入补贴		10	
2130122	农业生产发展	477	557	116.77

2130126	农村社会事业	202	2	0.99
2130152	对高校毕业生到基层任职补助	6		
2130199	其他农业农村支出	6	133	2216.67
21302	林业和草原	881	327	37.12
2130201	行政运行		1	
2130202	一般行政管理事务	48	1	2.08
2130205	森林资源培育	442		
2130207	森林资源管理	1		
2130209	森林生态效益补偿	192	172	89.58
2130211	动植物保护	5		
2130234	林业草原防灾减灾	159	84	52.83
2130299	其他林业和草原支出	34	69	202.94
21303	水利	2989	2,553	85.41
2130301	行政运行	392	408	104.08
2130302	一般行政管理事务	75	24	32.00
2130305	水利工程建设		120	
2130306	水利工程运行与维护	187	116	62.03
2130314	防汛	71	63	88.73
2130315	抗旱		25	
2130319	江河湖库水系综合整治	2220	947	42.66
2130321	大中型水库移民后期扶持专项支出		460	
2130399	其他水利支出	44	390	886.36
21305	巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴	4465	2,146	48.06
2130501	行政运行	23	22	95.65
2130504	农村基础设施建设	1249	1,025	82.07
2130507	贷款奖补和贴息	17	15	88.24
2130599	其他巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴支出	3176	1,084	34.13
21307	农村综合改革	2015	1,580	78.41
2130705	对村民委员会和村党支部的补助	1630	916	56.20
2130799	其他农村综合改革支出	385	664	172.47
21308	普惠金融发展支出	103	46	44.66
2130803	农业保险保费补贴	103	46	44.66
21399	其他农林水支出(款)	160	138	86.25
2139999	其他农林水支出(项)	160	138	86.25
214	交通运输支出	1554	1,892	121.75
21401	公路水路运输	1095	1,631	148.95
2140102	一般行政管理事务		39	
2140104	公路建设	172	1,319	766.86
2140106	公路养护	683	37	5.42
2140199	其他公路水路运输支出	240	236	98.33
21406	车辆购置税支出	459	261	56.86
2140602	车辆购置税用于农村公路建设支出	459	261	56.86
215	资源勘探工业信息等支出		100	

21508	支持中小企业发展和管理支出		100	
2150805	中小企业发展专项		100	
216	商业服务业等支出	5	6	120.00
21602	商业流通事务	5	5	100.00
2160299	其他商业流通事务支出	5	5	100.00
21606	涉外发展服务支出		1	
2160699	其他涉外发展服务支出		1	
220	自然资源海洋气象等支出	574	657	114.46
22001	自然资源事务	574	657	114.46
2200101	行政运行	314	240	76.43
2200102	一般行政管理事务	250	106	42.40
2200106	自然资源利用与保护	10		
2200112	土地资源储备支出		200	
2200114	地质勘查与矿产资源管理		100	
2200199	其他自然资源事务支出		11	
221	住房保障支出	74610	51,177	68.59
22101	保障性安居工程支出	69410	44,028	63.43
2210103	棚户区改造	57200	29,687	51.90
2210107	保障性住房租金补贴	1519	163	10.73
2210108	老旧小区改造	10503	12,187	116.03
2210199	其他保障性安居工程支出	188	1,991	1059.04
22102	住房改革支出	5200	4,849	93.25
2210201	住房公积金	5200	4,849	93.25
22103	城乡社区住宅		2,300	
2210399	其他城乡社区住宅支出		2,300	
222	粮油物资储备支出	82	82	100.00
22204	粮油储备	82	82	100.00
2220401	储备粮油补贴	82	82	100.00
224	灾害防治及应急管理支出	1454	1,361	93.60
22401	应急管理事务	1047	1,062	101.43
2240101	行政运行	732	777	106.15
2240102	一般行政管理事务	38	78	205.26
2240104	灾害风险防治	230	151	65.65
2240106	安全监管	33	33	100.00
2240109	应急管理	14	23	164.29
22402	消防救援事务	343	238	69.39
2240201	行政运行	120	164	136.67
2240202	一般行政管理事务	125	34	27.20
2240204	消防应急救援	98	40	40.82
22406	自然灾害防治	40	46	115.00
2240602	森林草原防灾减灾	40	46	115.00
22407	自然灾害救灾及恢复重建支出	24	15	62.50
2240703	自然灾害救灾补助	8	8	100.00

2240799	其他自然灾害救灾及恢复重建支出	16	7	43.75
227	预备费	3000		
229	其他支出	42211		
22999	其他支出	42211		
2299999	其他支出	42211		
232	债务付息支出	25298	24,638	97.39
23203	地方政府一般债务付息支出	25298	24,638	97.39
2320301	地方政府一般债券付息支出	25298	24,638	97.39
233	债务发行费用支出	71	92	129.58
23303	地方政府一般债务发行费用支出	71	92	129.58

§ 4、2023年双桥区一般公共预算基本支出决算经济分类表

单位：万元

科目编码	科目名称	预算数	调整预算数	决算数	占调整预算%
	一般公共预算支出	73,869	75,301	75,301	100.0
501	机关工资福利支出	30,288	40,006	40,006	100.0
50101	工资奖金津补贴	20,308	29,802	29,802	100.0
50102	社会保障缴费	4,780	4,899	4,899	100.0
50103	住房公积金	5,200	4,849	4,849	100.0
50199	其他工资福利支出	0	456	456	100.0
502	机关商品和服务支出	5,281	3,766	3,766	100.0
50201	办公经费	4,494	3,028	3,028	100.0
50203	培训费	6	2	2	100.0
50204	专用材料购置费	21	21	21	100.0
50205	委托业务费	258	272	272	100.0
50206	公务接待费	11	2	2	100.0
50208	公务用车运行维护费	317	267	267	100.0
50209	维修(护)费	127	127	127	100.0
50299	其他商品和服务支出	47	47	47	100.0
503	机关资本性支出(一)	101	86	86	100.0
50306	设备购置	101	86	86	100.0
505	对事业单位经常性补助	36,637	28,480	28,480	100.0
50501	工资福利支出	34,614	27,908	27,908	100.0
50502	商品和服务支出	2,023	572	572	100.0
506	对事业单位资本性补助	2	2	2	100.0
50601	资本性支出(一)	2	2	2	100.0
509	对个人和家庭的补助	1,560	2,961	2,961	100.0
50901	社会福利和救助	224	1,364	1,364	100.0
50905	离退休费	186	912	912	100.0
50999	其他对个人和家庭补助	1,150	685	685	100.0

§ 5、2023年双桥区税收返还、一般和专项转移支付分地区情况表

单位：万元

地区名称	税收返还	一般性转移支付	专项转移支付
水泉沟真	0	0	0
大石庙镇	0	0	0
双峰寺镇	0	0	0
狮子沟镇	0	0	0
牛圈子沟镇	0	0	0
合计	0	0	0

说明：按本区当前财政管理体制，此表不涉及，空表公示。

§ 6、2023年双桥区一般公共预算专项转移支付分项目
情况表

单位：万元

项目名称	决算数
0	0
0	0
0	0
合计	0

说明：按本区当前财政管理体制，此表不涉及，空表公示。

§ 7、2023年双桥区政府一般债务限额和余额情况表

单位：万元

项目	决算数
本年地方政府一般债务余额限额	826933
年末地方政府一般债务余额	734259

§ 8、2023年双桥区政府性基金收入决算表

单位：万元

科目编码	科目名称	年初预算数	调整预算数	决算数	完成年初预算%	完成调整预算数%	上年同比增减%
1030156	城市基础设施配套费收入	5700	1419	1420	24.91	100.0	-73.74
	合计	5700	1419	1420	24.91	100.0	-73.74

§ 9、2023年双桥区政府性基金支出决算表

单位：万元

预算科目	预算数	调整预算数	决算数	完成调整 预算%	与上年增 减%
文化旅游体育与传媒支出	16	59	44	74.58	51.72
社会保障和就业支出	128	1762	416	23.61	-3.70
城乡社区支出	48786	68116	56,028	82.25	338.51
其他支出	536	3899	288	7.39	-66.71
债务付息支出	5253	5207	5,207	100.00	-6.67
债务发行费用支出	22	64	64	100.00	6300.00
政府性基金预算支出	54741	79107	62,047	78.43	215.23
政府性基金预算上解上级支出			1,324		
政府性基金预算调出资金			14,000		
债务还本支出			101,500		

§ 10、2023年双桥区政府性基金支出功能分类决算表

单位：万元

科目编码	科目名称	调整预 算数	决算数	完成调整 预算%
	政府性基金预算支出	79,107	62,047	78.43
207	文化旅游体育与传媒支出	59	44	74.58
20707	国家电影事业发展专项资金安排的支出	59	44	74.58
2070701	资助国产影片放映	22	22	100.00
2070799	其他国家电影事业发展专项资金支出	22	22	100.00
20709	旅游发展基金支出	15		0.00
2070999	其他旅游发展基金支出	15		0.00
208	社会保障和就业支出	1,762	416	23.61
20822	大中型水库移民后期扶持基金支出	1,704	405	23.77
2082201	移民补助	1,704	405	23.77
20823	小型水库移民扶助基金安排的支出	58	11	18.97
2082302	基础设施建设和经济发展	58	11	18.97
212	城乡社区支出	68,116	56,028	82.25
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	63,416	52,148	82.23
2120801	征地和拆迁补偿支出	59,927	48,659	81.20
2120802	土地开发支出	2,016	2,016	100.00
2120814	农业生产发展支出	923	923	100.00
2120899	其他国有土地使用权出让收入安排的支出	550	550	100.00
21211	农业土地开发资金安排的支出	162		0.00
21213	城市基础设施配套费安排的支出	788	130	16.50
2121302	城市环境卫生	788	130	16.50
21216	棚户区改造专项债券收入安排的支出	3,750	3,750	100.00
2121699	其他棚户区改造专项债券收入安排的支出	3,750	3,750	100.00
229	其他支出	3,899	288	7.39
22904	其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	2,750		0.00
22960	彩票公益金安排的支出	1,149	288	25.07
2296002	用于社会福利的彩票公益金支出	1,109	248	22.36
2296006	用于残疾人事业的彩票公益金支出	40	40	100.00
232	债务付息支出	5,207	5,207	100.00
23204	地方政府专项债务付息支出	5,207	5,207	100.00
2320411	国有土地使用权出让金债务付息支出	1,812	1,812	100.00
2320431	土地储备专项债券付息支出	2,252	2,252	100.00
2320433	棚户区改造专项债券付息支出	856	856	100.00
2320498	其他地方自行试点项目收益专项债券付息支出	287	287	100.00
233	债务发行费用支出	64	64	100.00
23304	地方政府专项债务发行费用支出	64	64	100.00
2330411	国有土地使用权出让金债务发行费用支出	50	50	100.00
2330431	土地储备专项债券发行费用支出	14	14	100.00

§ 11、2023年双桥区政府性基金转移支付分地区情况 表

单位：万元

地区名称	决算数
水泉沟真	0
大石庙镇	0
双峰寺镇	0
狮子沟镇	0
牛圈子沟镇	0
合计	0

说明：按本区当前财政管理体制，此表不涉及，空表公示。

§ 12、2023年双桥区政府性基金转移支付分项目情况
表

单位：万元

项目名称	决算数
0	0
0	0
0	0
合计	0

说明：按本区当前财政管理体制，此表不涉及，空表公示。

§ 13、2023年双桥区政府专项债务限额和余额情况表

单位：万元

项目	决算数
本年地方政府专项债务余额限额	223530
年末地方政府专项债务余额	199200

§ 14、2023年双桥区国有资本经营预算收入决算表

单位：万元

科目编码	科目名称	预算数	决算数	完成预算
		0	0	0
合计		0	0	0

说明：本区无国有资本经营预算收入，空表公示。

§ 15、2023年双桥区国有资本经营预算支出决算表

单位：万元

科目编码	科目名称	预算数	调整预算数	决算数	完成年初预算%	完成调整预算%	上年同比增减%
223	国有资本经营预算支出	278	400	60	21.58	15	400
合计		278	400	60	21.28	15	400

§ 16、2023年双桥区国有资本经营预算支出功能分类
决算表

单位：万元

科目编码	科目名称	决算数
223	国有资本经营预算支出	60
22301	解决历史遗留问题及改革成本支出	60
2230105	国有企业退休人员社会化管理补助支出	60

§ 17、2023双桥区国有资本经营专项转移支付分地区
情况表

单位：万元

地区名称	决算数
水泉沟真	0
大石庙镇	0
双峰寺镇	0
狮子沟镇	0
牛圈子沟镇	0
合计	0

说明：按本区当前财政管理体制，此表不涉及，空表公示。

§ 18、2023双桥区国有资本经营专项转移支付分项目
情况表

单位：万元

项目名称	决算数
0	0
合计	0

说明：按本区当前财政管理体制，此表不涉及，空表公示

§ 19、2023年双桥区社会保险基金预算收入决算表

单位：万元

科目编码	科目名称	年初预算数	决算数	完成预算数%	同比上年%
10210	城乡居民基本养老保险基金收入	2783	3011	108.19	14.84
1021001	城乡居民基本养老保险基金缴费收入	970	1337	137.84	9.50
1021002	城乡居民基本养老保险基金财政补贴收入	1559	1413	90.64	5.45
1021003	城乡居民基本养老保险基金利息收入	39	39	100.00	2.63
1021099	其他城乡居民基本养老保险基金收入	215	222	103.26	865.22
10211	机关事业单位基本养老保险基金收入	20789	13207	63.53	-31.05
1021101	机关事业单位基本养老保险费收入	11046	10733	97.17	10.22
1021102	机关事业单位基本养老保险基金财政补助收入	9543	1743	18.26	-72.77
1021103	机关事业单位基本养老保险基金利息收入	200	325	162.50	-89.23
1021199	其他机关事业单位基本养老保险基金收入		406		
本年收入合计		23572	16218	68.8	-25.52

§ 20、2023年双桥区社会保险基金预算支出决算表

单位：万元

科目编码	科目名称	年初预算	决算数	完成预算数%	同比上年%
20910	城乡居民基本养老保险基金支出	2509	2,572	102.51	33.61
2091001	基本养老金支出	1508	2,566	170.16	113.12
2091002	个人账户养老金支出	814		0.00	0.00
2091099	其他城乡居民基本养老保险基金支出	1	5	500.00	-76.19
20911	机关事业单位基本养老保险基金支出	19913	17108	85.91	2.84
2091101	基本养老金支出	19913	17108	85.91	2.84

§ 21、2023年双桥区社会保险基金预算结余决算表

单位：万元

科目名称	决算数
城乡居民基本养老保险基金	
本年收支结余	439
年末滚存结余	10335
机关事业单位基本养老保险基金	
本年收支结余	-3901
年末滚存结余	21701
合计	
本年收支结余	-3462
年末滚存结余	32036

§ 22、2023年地方政府债券使用情况表

单位：万元

项目实施单位	项目名称	项目编号	发行日期	债券规模	债券性质	项目领域

说明：我区2023年收到的债券全部为再融资债券，用于置换到期债券本金，无新增债券，空表公示

§ 23、2023年地方政府债务发行及还本付息情况表

单位：万元

项目	决算数
一、2022年末地方政府债务余额	840071
其中：一般债务	687371
专项债务	152700
二、2022年末地方政府债务限额	1050463
其中：一般债务	826933
专项债务	223530
三、2023年地方政府债务发行决算数	194900
新增一般债券发行额	0
再融资一般债券发行额	105900
新增专项债券发行额	
再融资专项债券发行额	89000
置换一般债券发行额	0
置换专项债券发行额	0
国际金融组织和外国政府贷款	0
四、2023年地方政府债务还本决算数	101512
其中：一般债务	59012
专项债务	42500
五、2023年地方政府债务付息决算数	32519
其中：一般债务	26940
专项债务	5579
六、2023年末地方政府债务余额决算数	933459
其中：一般债务	734259
专项债务	199200
七、2023年地方政府债务限额	1050463
其中：一般债务	826933
专项债务	23530

§ 24、2023年度双桥区地方政府债务余额情况表

单位：万元

项目	决算数
本年地方政府债务余额限额	1050463
一般债务	826933
专项债务	23530
年末地方政府债务余额	933459
一般债务	734259
专项债务	199200

第二部分

2023年双桥区政府决算公开相关事项 说明

§ 1、2023年双桥区转移支付情况说明

2023年，双桥区公共财政预算上级补助收入172708万元，其中：返还性收入5652万元，一般转移性收入146085万元，专项转移支付收入20971万元。地方政府一般债券转贷收入105900万元。当年上解上级支出77721万元，年底结转下年支出88640万元。

2023年，双桥区政府性基金上级补助收入66085万元，当年上解上级支出1324万元，年底结余转结17060万元。

2023年，双桥区国有资本经营预算上级补助收入122万元，年底结余转结278万元。

§ 2、2023年双桥区政府债务情况说明

2023年，双桥区政府债务限额105.05亿元，其中：一般债务限额82.70亿元，专项债务限额22.35亿元。

2023年初，我区债务余额84.00亿元，其中：一般债务余额68.73亿元，专项债务余额15.27亿元。2023年，上级下达我区债券资金19.49亿元。其中：一般债券资金10.59亿元，专项债券资金8.9亿元(全部是再融资债券，用于置换到期政府性债务)。2023年我区一般债券累计偿还债务本金5.9亿元，专项债券累计偿还债务本金4.25亿元。

截止2023年底，双桥区政府债务余额93.34亿元，其中：一般债务余额73.42亿元，专项债务余额19.92亿元。

§ 3、2023年双桥区财政拨款三公经费情况说明

1、2023年双桥区三公经费基本情况

2023年双桥区三公经费预算558.38万元，实际支出448.12万元，较年初预算压减110.26万元；同比减支189.8万元，同比下降29.75%。（一）因公出国（境）支出0万元，与上年持平。（二）公务用车购置运行及维护费支出305.5万元，同比减支192.16万元，下降38.61%：公务用车购置费支出0万元，同比减支132.5万元，公务用车运行及维护费支出305.5万元，同比减支59.66万元，压减16.33%。（三）公务接待费支出142.6万元，同比增支2.36万元，增长1.7%。

2、2023年双桥区三公经费增减变动情况说明

2023年双桥区积极落实“约法三章”和中央“八项规定”要求，全区三公经费实现了大幅压减，同比减幅29.75%。一是全面落实政府公务用车管理规定，2023年度全区公务用车购置及运行维护费减支192.16万元，下降38.61%。其中，公务用车购置费减支132.5万元，本年未购买车辆，公车运行维护费减支59.66万元；二是严格落实招待审批制度，加大专项检查力度，严控公款消费支出，2023年全区公务接待费增支2.36万元，增长1.7%；三是因公出国（境）支出0万元。

§ 4、2023年双桥区行政运行经费支出情况说明

据2023年度部门决算汇总数据显示，2023年机关运行经费支出4624.41万元。

§ 5、2023年双桥区政府采购情况说明

2023年，全区各预算单位认真编制2023年政府采购预算，合理制定具体政府采购实施计划，严格按计划进行采购。

2023年双桥区办理采购计划金额21052.03万元，审批政府采购实际金额20872.27万元：货物类采购规模9265.13万元，工程类采购规模6668.33万元，服务类采购规模4938.81万元，节约采购计划资金179.76万元。政府采购授予中小企业合同金额19556.84万元，其中：授予小微企业合同金额13717.38万元。

§ 6、2023年双桥区绩效预算开展情况说明

一、制度建设方面

为夯实全过程预算绩效管理基础，促进预算管理和绩效管理的有机融合，我区不断完善预算绩效管理体系建设，现我区已出台 14 项预算绩效管理制度办法，并组织全区各部门共同修订了共性绩效指标框架和分行业分领域绩效指标和标准体系，为各预算部门高质量、高水平的编制项目绩效目标提供有力的参考。

二、事前绩效评估方面

按照《双桥区区级部门事前绩效评估规范》，组织全区预算部门开展了事前绩效评估工作，从立项必要性、实施可行性、绩效目标合理性、投入经济性、筹资合规性和可持续性进行论证，预算单位的事前绩效评估报告作为项目申报入库和申请年度财政资金的依据。

三、绩效目标管理方面

本着“谁申请资金、谁申报目标”的原则，结合各单位工作实际，我局组织全区 58 个预算部门设定了年度部门整体绩效目标、专项资金绩效目标和预算项目绩效目标，科学编制了 2023 年预算绩效本文，实现了预算部门整体绩效目标和项目支出绩效目标管理全覆盖，为绩效运行监控和评价管理夯实了基础。

四、绩效运行监控方面

为提高预算执行率和财政资金的使用效益，我局组织全区 58 个预算部门对专项资金绩效目标和预算项目绩效目标

进行了监控，共涉及项目 614 个，资金 109781.4 万元，实现本级预算部门项目支出绩效监控管理全覆盖。开展财政重点监控项目共 5 个，涉及资金 1248.85 万元。

§ 7、重点绩效评价项目绩效执行结果

我区开展 6 个项目财政重点绩效评价工作，并将评价结果提交人大后进行公开，评价得分分别为：2023 年机关事业单位养老保险退休人员统筹外资金绩效评价综合得分 94.5 分，优；2023 国有企业退休人员社会化管理补助资金项目绩效评价综合得分 98 分，优；2023 年环卫市场化服务费项目绩效评价综合得分 96 分，优；2023 年殊像寺村四道沟道路绿化项目绩效评价综合得分 93.5 分，2023 年牛圈子沟镇下二道河子二道沟地块土污染调查费项目绩效评价综合得分 97 分，优；2023 年石洞子沟西口畅通工程绩效评价综合得分 94.5 分，优；

一、承德市双桥区人民政府桥东街道办事处国有企业退休人员社会化管理补助资金项目评价结果

（一）基本概况：2023 年需退休人员社会化管理补助资金共计 10.68 万元实现国有企业退休人员由企业管理向社会化管理平稳过渡进一步改善退休人员的生活质量，提升社会化管理服务水平，丰富退休人员老年生活，为退休人员提供优质、高效的社会化管理服务。

（二）综合评价情况及评价结论。

决策指标情况：

承德市双桥区人民政府桥东街道办事处国有企业退休

人员社会化管理补助资金项目财政资金绩效评价决策指标(总分 15 分),实际得分 15 分。

1. 立项依据充分性(4 分)。项目立项是否符合法律法规、相关政策。符合: 2 分, 不符合: 0 分; 项目立项与部门职责范围相符性, 相符: 2 分, 不相符: 0 分。

经评价: 项目依据双桥区人民政府桥东街道办事处关于申请国有企业退休人员社会化管理补助资金的请示(承双桥桥办函【2023】61 号)、双桥区人民政府办公室关于做好国有企业退休人员社会化管理有关工作的通知等文件规定。该项指标得 4 分

2. 立项程序规范性(4 分)。项目立项申请程序是否规范, 规范: 2 分, 不规范 0 分; 项目立项审批文件、材料是否符合相关要求, 符合: 2 分, 不符合: 0 分。

经评价: 项目立项申请程序规范; 项目立项审批文件、材料符合相关要求。该项指标得 4 分。

3. 预算编制科学性(4 分)。项目预算内容与项目实际内容是否相匹配, 匹配: 2 分, 不匹配: 0 分; 项目投资额或资金量是否与项目工作任务相匹配。(实际完成工作量所需资金/年初预算资金) $\geq 90\%$: 2 分, $60\%-90\%$: 1 分, 小于 60% 为 0 分。

经评价: 项目预算内容与项目实际内容相匹配, 实际完成工作量所需资金/年初预算资金为 100% 。该项指标得 4 分。

4. 资金分配合理性(3 分)。项目预算资金分配依据是否

充分，充分：2分，不充分：0分；项目资金分配额度是否合理，与项目单位或地方实际是否相适应。适应：1分，不适应：0分。

经评价：项目预算资金分配依据充分；项目资金分配额度合理，与项目单位实际相适应。该项指标得3分。

过程指标情况：

承德市双桥区人民政府桥东街道办事处国有企业退休人员社会化管理补助资金项目财政资金绩效评价过程指标(总分35分)，实际得分33分。

1. 资金到位率(3分)。资金到位率=(实际到位资金/预算资金)×100%。项目资金100%到位：3分；80%-100%(不含100%)：2分；50%-80%(不含80%)到位：1分；未到位：0分。

经评价：项目预算金额10.68万元，实际到位资金10.68万元，资金到位率100%。该项指标得3分。

2. 预算执行率(3分)。预算执行率=(实际支出资金/预算资金)×100%。项目资金执行率100%：3分；80%-100%(不含100%)：2分；50%-80%(不含80%)到位：1分；预算执行率0：0分。

经评价：项目预算金额10.68万元，实际到位资金10.68万元，预算执行率100%。该项指标得3分。

3. 资金使用合规性(12分)。是否符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定完全合规：3分；部分合规1-2分；资金的拨付是否有完整的审批程序和手续，完整：3分，不完整：0分；是否符合项目预算批复

或合同规定的用途，符合：2分，不符合：0分；是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。不存在：4分，挤占挪用，资金闲置，以拨代支、虚列支出，优亲厚友，管理不规范、支出进度达不到要求等问题的每1项扣0.2分，扣完为止。

经评价：项目资金的使用符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定；资金的拨付审批程序和手续完整；符合项目预算批复的用途。未发现截留、挤占、挪用、虚列支出等情况；未发现资金闲置，以拨代支、虚列支出，优亲厚友，管理不规范、支出进度达不到要求等问题。该项指标得12分。

4.管理制度健全性(5分)。是否已制定或具有相应的财务管理、会计核算、专项资金使用等制度。财务管理、会计核算、专项资金使用等制度健全为3分；基本健全，个别制度未制定为2分；制度未制订，不健全为0分。财务管理、会计核算、资金使用等制度是否合法、合规、完整。完全合规：2分；部分合规：1分。

经评价：项目实施单位已制定相应的财务管理制度、会计核算制度，未制定专项资金管理制度和内控制度。管理制度基本完整。该项指标得3分。

5.制度执行有效性(5分)。是否遵守相关法律法规和相关管理规定，遵守：2分，未遵守：0分；项目调整及支出调整手续是否完备，完备：2分，不完备：0分；项目相关资料是否齐全并及时归档。资料齐全且及时归档：1分，每

漏 1 项扣 0.5 分，扣完为止。

经评价：制度的执行遵守相关法律法规和相关管理规定，项目无调整。项目档案齐全及时归档。该项指标得 5 分。

6. 会计信息质量及存在问题整改(7 分)。1. 对各级财政、审计、纪检等部门 2022 年度检查结果整改情况，有整改结果得 4 分，每漏改 1 项扣 0.2 分，扣完为止。2. 会计核算真实、准确、规范为 1 分；3. 会计核算资料(凭证、账册、报表等)完整为 1 分；4. 各类会计核算资料提供及时为 1 分，否则酌情相应扣分。

经评价：此项目无检查结果需要整改的情况；会计核算真实、准确、规范；会计核算资料完整；各类会计核算资料提供及时。该项指标得 7 分。

产出指标情况：

承德市双桥区人民政府桥东街道办事处国有企业退休人员社会化管理补助资金项目财政资金绩效评价产出指标(总分 30 分),实际得分 30 分。

1. 实际完成率(9 分)。实际完成率=(实际完成工作量/计划完成工作量)×100%。≥95%为 9 分；90%(含)-95%为 7 分；80%(含)-90%为 5 分；60%(含)-80%为 3 分；小于 60%为 0 分。

经评价：项目已全部完成。该项指标得 9 分。

2. 质量达标率(6 分)。项目实施单位设立质量绩效目标达标率。达标 100%为 6 分；90%(含)-100%为 4 分(不含 100%);80%(含)-90%为 2 分；小于 80%为 0 分。

经评价：项目实施单位设立质量绩效目标已全部完成。该项指标得 6 分。

3. 完成及时性(9 分)。项目是否按照实施计划所规定的时间完成。按计划及时完成为 9 分；完成量占计划量每减少 10%扣 1 分，扣完为止。

经评价：项目按照实施计划所规定的时间完成。该项指标得 9 分。

4. 成本控制率(6 分)。成本控制率= $[(计划成本-实际成本)/计划成本] \times 100%$ 。实际成本 \leq 计划成本：6 分，实际成本 $>$ 计划成本每超出 10%扣 2 分，扣完为止。

经评价：项目预算金额 10.68 万元，项目结算金额 10.68 万元，未超出计划成本。该项指标得 6 分。

效益指标情况：

承德市双桥区人民政府桥东街道办事处国有企业退休人员社会化管理补助资金项目财政资金绩效评价效益指标(总分 20 分),实际得分 20 分。

1. 实施效益(10 分)。项目实施所产生的社会效益、经济效益及可持续影响。根据项目所产生的社会效益、经济效益及可持续影响的情况酌情评分。10 分。

经评价：项目实施产生了良好的社会效益、经济效益。该项指标得 10 分。

2. 满意度(10 分)。社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。满意 $\geq 95%$ 为 10 分；90%(含)-95%为 8 分；85%(含)-90%为 6 分；80%(含)-85%为 4 分，小于 80%为 0 分。

经评价：项目服务对象对项目实施效果的满意程度为 95% 以上。该项指标得 10 分。

（三）问题及整改意见。问题：项目未制定专项资金管理制度和内控制度；整改意见和建议：建议项目实施单位进一步健全完善专项资金管理制度专项资金是国家或有关部门或上级部门下拨的具有专门指定用途或特殊用途的资金，这种资金要求进行单独核算，专款专用，不能挪作他用。因此，建议项目单位制定专门的专项资金管理制度，确保专款专用，提高资金的透明度，促进项目有序实施，优化资金使用效益，同时有助于维护财政纪律、预算管理安全和财务管理稳健。

二、承德市双桥区人力资源和社会保障局双桥区 2023 年机关事业单位养老保险退休人员统筹外资金项目评价结果

（一）基本概况：2023 年需统筹外工资资金共计 4,500.00 万元。项目的实施对保障退休人员生活、促进社会和谐有重要意义，是保证双桥区人社局履行职责、开展工作的必要性支出。

（二）综合评价情况及评价结论。

决策指标情况

承德市双桥区人力资源和社会保障局双桥区 2023 年机关事业单位养老保险退休人员统筹外资金财政资金绩效评价决策指标(总分 15 分),实际得分 14 分。

1. 立项依据充分性(4 分)。项目立项是否符合法律法规、相关政策。符合：2 分，不符合：0 分；项目立项与部门职

责范围相符性，相符：2分，不相符：0分。

经评价：项目依据国务院《关于机关事业单位工作人员养老保险制度改革的决定》（国发【2015】2号）、人力资源和社会保障部、财政部《关于贯彻落实〈国务院关于机关事业单位工作人员养老保险制度改革的决定〉的通知》（人社部发【2015】28号）、河北省人民政府《关于机关事业单位工作人员养老保险制度改革的实施意见》（冀政发【2015】43号）、承德市人民政府《关于机关事业单位工作人员养老保险制度改革的实施意见》（承市政字【2016】15号）、承德市人力资源和社会保障局、承德市财政局《关于启动机关事业单位养老保险改革核心业务有关问题的意见》（承人社字【2017】189号）等文件规定。该项指标得4分。

2. 立项程序规范性(4分)。项目立项申请程序是否规范，规范：2分，不规范0分；项目立项审批文件、材料是否符合相关要求，符合：2分，不符合：0分。

经评价：项目立项申请程序规范；项目立项审批文件、材料符合相关要求。该项指标得4分。

3. 预算编制科学性(4分)。项目预算内容与项目实际内容是否相匹配，匹配：2分，不匹配：0分；项目投资额或资金量是否与项目工作任务相匹配。（实际完成工作量所需资金/年初预算资金） $\geq 90\%$: 2分，60%-90%: 1分，小于60%为0分。

经评价：项目预算内容与项目实际内容相匹配，实际完成工作量所需资金/年初预算资金为86.44%。该项指标得

3分。

4. 资金分配合理性(3分)。项目预算资金分配依据是否充分,充分:2分,不充分:0分;项目资金分配额度是否合理,与项目单位或地方实际是否相适应。适应:1分,不适应:0分。

经评价:项目预算资金分配依据充分;项目资金分配额度合理,与项目单位实际相适应。该项指标得3分。

过程指标情况

承德市双桥区人力资源和社会保障局双桥区2023年机关事业单位养老保险退休人员统筹外资金财政资金绩效评价过程指标(总分35分),实际得分30.5分。

1. 资金到位率(3分)。资金到位率=(实际到位资金/预算资金)×100%。项目资金100%到位:3分;80%-100%(不含100%):2分;50%-80%(不含80%)到位:1分;未到位:0分。

经评价:项目预算金额4,500.00万元,实际到位资金3,890.00万元,资金到位率86.44%。该项指标得2分。

2. 预算执行率(3分)。预算执行率=(实际支出资金/预算资金)×100%。项目资金执行率100%:3分;80%-100%(不含100%):2分;50%-80%(不含80%)到位:1分;预算执行率0:0分。

经评价:项目预算金额4,500.00万元,实际到位资金3,890.00万元,预算执行率86.44%。该项指标得2分。

3. 资金使用合规性(12分)。是否符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定完全合规:3

分；部分合规 1-2 分；资金的拨付是否有完整的审批程序和手续，完整：3 分，不完整：0 分；是否符合项目预算批复或合同规定的用途，符合：2 分，不符合：0 分；是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。不存在：4 分，挤占挪用，资金闲置，以拨代支、虚列支出，优亲厚友，管理不规范、支出进度达不到要求等问题的每 1 项扣 0.2 分，扣完为止。

经评价：项目资金的使用符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定；资金的拨付审批程序和手续完整；符合项目预算批复的用途。未发现截留、挤占、挪用、虚列支出等情况；未发现资金闲置，以拨代支、虚列支出，优亲厚友，管理不规范、支出进度达不到要求等问题。该项指标得 12 分。

4. 管理制度健全性 (5 分)。是否已制定或具有相应的财务管理、会计核算、专项资金使用等制度。财务管理、会计核算、专项资金使用等制度健全为 3 分；基本健全，个别制度未制定为 2 分；制度未制订，不健全为 0 分。财务管理、会计核算、资金使用等制度是否合法、合规、完整。完全合规：2 分；部分合规：1 分。

经评价：项目实施单位已制定相应的财务管理制度、会计核算制度，未制定专项资金管理制度和内控制度。管理制度基本完整。该项指标得 3 分。

5. 制度执行有效性 (5 分)。是否遵守相关法律法规和相关管理规定，遵守：2 分，未遵守：0 分；项目调整及支出

调整手续是否完备，完备：2分，不完备：0分；项目相关资料是否齐全并及时归档。资料齐全且及时归档：1分，每漏1项扣0.5分，扣完为止。

经评价：制度的执行遵守相关法律法规和相关管理规定，项目无调整。项目档案齐全但未及时归档。该项指标得4.5分。

6. 会计信息质量及存在问题整改(7分)。1. 对各级财政、审计、纪检等部门2022年度检查结果整改情况，有整改结果得4分，每漏改1项扣0.2分，扣完为止。2. 会计核算真实、准确、规范为1分；3. 会计核算资料(凭证、账册、报表等)完整为1分；4. 各类会计核算资料提供及时为1分，否则酌情相应扣分。

经评价：此项目无检查结果需要整改的情况；会计核算真实、准确、规范；会计核算资料完整；各类会计核算资料提供及时。该项指标得7分。

产出指标情况

承德市双桥区人力资源和社会保障局双桥区2023年机关事业单位养老保险退休人员统筹外资金财政资金绩效评价产出指标(总分30分)，实际得分30分。

1. 实际完成率(9分)。实际完成率=(实际完成工作量/计划完成工作量)×100%。≥95%为9分；90%(含)-95%为7分；80%(含)-90%为5分；60%(含)-80%为3分；小于60%为0分。

经评价：项目已全部完成。该项指标得9分。

2. 质量达标率(6分)。项目实施单位设立质量绩效目标达标率。达标100%为6分;90%(含)-100%为4分(不含100%);80%(含)-90%为2分;小于80%为0分。

经评价:项目实施单位设立质量绩效目标已全部完成。该项指标得6分。

3. 完成及时性(9分)。项目是否按照实施计划所规定的时间完成。按计划及时完成为9分;完成量占计划量每减少10%扣1分,扣完为止。

经评价:项目按照实施计划所规定的时间完成。该项指标得9分。

4. 成本控制率(6分)。成本控制率= $[(计划成本-实际成本)/计划成本] \times 100%$ 。实际成本 \leq 计划成本:6分,实际成本 $>$ 计划成本每超出10%扣2分,扣完为止。

经评价:项目预算金额4,500.00万元,项目结算金额3,890.00万元,未超出计划成本。该项指标得6分。

效益指标情况

承德市双桥区人力资源和社会保障局双桥区2023年机关事业单位养老保险退休人员统筹外资金财政资金绩效评价效益指标(总分20分),实际得分20分。

1. 实施效益(10分)。项目实施所产生的社会效益、经济效益及可持续影响。根据项目所产生的社会效益、经济效益及可持续影响的情况酌情评分。10分。

经评价:项目实施产生了良好的社会效益、经济效益。该项指标得10分。

2. 满意度(10分)。社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。满意 \geq 95%为10分; 90%(含)-95%为8分; 85%(含)-90%为6分; 80%(含)-85%为4分, 小于80%为0分。

经评价: 项目服务对象对项目实施效果的满意程度为95%以上。该项指标得10分。

(三) 问题及整改意见。问题: 1. 项目年初预算金额与项目实际工作任务所需金额略有偏差; 2. 项目未制定专项资金管理制度和内控制度; 3. 项目相关资料未及时整理归档。整改意见: 1. 建议项目实施单位加强预算管理, 确保年初预算准确性, 提高财政资金预算执行率准确编制预算, 有助于优化资源配置, 降低项目实施单位的财务风险, 提高项目实施单位的财政预算执行力度。2. 建议项目实施单位进一步健全完善专项资金管理制度专项资金是国家或有关部门或上级部门下拨的具有专门指定用途或特殊用途的资金, 这种资金要求进行单独核算, 专款专用, 不能挪作他用。因此, 建议项目单位制定专门的专项资金管理制度, 确保专款专用, 提高资金的透明度, 促进项目有序实施, 优化资金利用效益, 同时有助于维护财政纪律、预算管理安全和财务管理稳健。3. 建议项目实施单位及时将项目相关资料整理归档项目档案管理工作是单位管理工作的一部分, 是单位业务活动的记录, 具有凭证和参考作用, 项目管理的各个环节都会产生相应记录, 项目的达标创优都是建立在项目档案管理和分析的基础之上的, 项目档案管理工作是提高单位工作质量和工作效率的必要条件。因此, 建议项目单位提高思想认识, 高度

重视项目档案管理工作，项目完成后应及时将档案资料整理归档。

三、承德市双桥区环境卫生管理局 2023 年环卫市场化服务费项目评价结果

（一）基本概况：为进一步提升双桥区环境卫生质量，实现“管干分离”，实行市场化运作。环卫市场化服务费项目双桥区辖区全覆盖即：南至偏岭大桥（京承路至二道沟口、元霄线至闫营子立交桥），北至双峰寺与平泉、隆化交界处，东至东南山大桥至西营诚信加油站，西至元宝山隧道、广仁岭隧道、狮子园隧道。

（二）综合评价情况及评价结论。

决策指标情况

承德市双桥区环境卫生管理局 2023 年环卫市场化服务费项目财政资金绩效评价决策指标(总分 15 分),实际得分 14 分。

1. 立项依据充分性(4 分)。项目立项是否符合法律法规、相关政策。符合：2 分，不符合：0 分；项目立项与部门职责范围相符性，相符：2 分，不相符：0 分。

经评价：项目设立依据承德市双桥区环境卫生管理局文件关于办理环卫市场化项目备案手续的请示；承德市双桥区人民政府文件关于印发双桥区环卫市场化实施方案的通知进行的。项目立项符合法律法规、相关政策；项目立项与部门职责范围相符。该项指标得 4 分

2. 立项程序规范性(4 分)。项目立项申请程序是否规范，

规范：2分，不规范0分；项目立项审批文件、材料是否符合相关要求，符合：2分，不符合：0分。

经评价：项目立项申请程序规范；项目立项审批文件、材料符合相关要求。该项指标得4分。

3. 预算编制科学性(4分)。项目预算内容与项目实际内容是否相匹配，匹配：2分，不匹配：0分；项目投资额或资金量是否与项目工作任务相匹配。(实际完成工作量所需资金/年初预算资金) ≥ 90%: 2分，60%-90%: 1分，小于60%为0分。

经评价：项目预算内容与项目实际内容相匹配，项目投资额或资金量与项目工作任务基本相匹配。项目预算内容与项目实际内容有变更。该项指标得3分。

4. 资金分配合理性(3分)。项目预算资金分配依据是否充分，充分：2分，不充分：0分；项目资金分配额度是否合理，与项目单位或地方实际是否相适应。适应：1分，不适应：0分。

经评价：项目预算资金分配依据充分；项目资金分配额度合理，与项目单位实际相适应。该项指标得3分。

过程指标情况

承德市双桥区环境卫生管理局 2023 年环卫市场化服务费项目财政资金绩效评价过程指标(总分35分),实际得分32分。

1. 资金到位率(3分)。资金到位率=(实际到位资金/预算资金) × 100%。项目资金100%到位：3分；80%-100%(不含

100%): 2 分; 50%-80% (不含 80%) 到位: 1 分; 未到位: 0 分。

经评价: 项目预算金额 5200 万元, 实际到位资金 5200 万元, 项目实际结算金额 5200 万元, 资金到位 100%全部到位。该项指标得 3 分。

2. 预算执行率 (3 分)。预算执行率=(实际支出资金/预算资金) × 100%。项目资金执行率 100%: 3 分; 80%-100% (不含 100%): 2 分; 50%-80% (不含 80%) 到位: 1 分; 预算执行率 0: 0 分。

经评价: 预算金额 5200 万元, 实际支出 5200 万元, 预算执行率 100%。该项指标得 3 分。

3. 资金使用合规性 (12 分)。是否符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定完全合规: 3 分; 部分合规 1-2 分; 资金的拨付是否有完整的审批程序和手续, 完整: 3 分, 不完整: 0 分; 是否符合项目预算批复或合同规定的用途, 符合: 2 分, 不符合: 0 分; 是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。不存在: 4 分, 挤占挪用, 资金闲置, 以拨代支、虚列支出, 优亲厚友, 管理不规范、支出进度达不到要求等问题的每 1 项扣 0.2 分, 扣完为止。

经评价: 项目资金的使用符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定; 资金的拨付审批程序和手续完整; 符合项目预算批复的用途。未发现截留、挤占、挪用、虚列支出等情况; 未发现资金闲置, 以拨代支、虚列支出, 优亲厚友, 管理不规范、支出进度达不到要求等

问题。该项指标得 12 分。

4. 管理制度健全性(5 分)。是否已制定或具有相应的财务管理、会计核算、专项资金使用等制度。财务管理、会计核算、专项资金使用等制度健全为 3 分；基本健全，个别制度未制定为 2 分；制度未制订，不健全为 0 分。财务管理、会计核算、资金使用等制度是否合法、合规、完整。完全合规：2 分；部分合规：1 分。

经评价：项目实施单位已制定相应的财务管理制度、会计核算制度，未制定专项资金管理制度和内控制度。管理制度基本完整。该项指标得 3 分。

5. 制度执行有效性(5 分)。是否遵守相关法律法规和相关管理规定，遵守：2 分，未遵守：0 分；项目调整及支出调整手续是否完备，完备：2 分，不完备：0 分；项目相关资料是否齐全并及时归档。资料齐全且及时归档：1 分，每漏 1 项扣 0.5 分，扣完为止。

经评价：制度的执行遵守相关法律法规和相关管理规定，项目无调整。项目档案齐全且及时归档。该项指标得 5 分。

6. 会计信息质量及存在问题整改(7 分)。1. 对各级财政、审计、纪检等部门 2022 年度检查结果整改情况，有整改结果得 4 分，每漏改 1 项扣 0.2 分，扣完为止。2. 会计核算真实、准确、规范为 1 分；3. 会计核算资料(凭证、账册、报表等)完整为 1 分；4. 各类会计核算资料提供及时为 1 分，否则酌情相应扣分。

经评价：此项目无检查结果需要整改的情况；会计核算

真实、准确、规范；会计核算资料完整；各类会计核算资料提供及时。合同要素有缺失，未签订日期。该项指标得 6 分。

产出指标情况

承德市双桥区环境卫生管理局 2023 年环卫市场化服务费项目财政资金绩效评价产出指标(总分 30 分),实际得分 30 分。

1. 实际完成率(9 分)。实际完成率=(实际完成工作量/计划完成工作量)×100%。≥95%为 9 分；90%(含)-95%为 7 分；80%(含)-90%为 5 分；60%(含)-80%为 3 分；小于 60%为 0 分。

经评价：项目已全部完成。该项指标得 9 分。

2. 质量达标率(6 分)。项目实施单位设立质量绩效目标达标率。达标 100%为 6 分；90%(含)-100%为 4 分(不含 100%);80%(含)-90%为 2 分；小于 80%为 0 分。

经评价：项目实施单位设立质量绩效目标已全部完成。该项指标得 6 分。

3. 完成及时性(9 分)。项目是否按照实施计划所规定的时间完成。按计划及时完成为 9 分；完成量占计划量每减少 10%扣 1 分，扣完为止。

经评价：项目按照实施计划所规定的时间完成。该项指标得 9 分。

4. 成本控制率(6 分)。成本控制率=[(计划成本-实际成本)/计划成本]×100%。实际成本≤计划成本：6 分，实际成本>计划成本每超出 10%扣 2 分，扣完为止。

经评价：项目预算金额 5200 万元，项目结算金额 5200 万元，与计划成本一致。该项指标得 6 分。

效益指标情况

承德市双桥区环境卫生管理局 2023 年环卫市场化服务费项目财政资金绩效评价效益指标(总分 20 分),实际得分 20 分。

1. 实施效益(10 分)。项目实施所产生的社会效益、经济效益及可持续影响。根据项目所产生的社会效益、经济效益及可持续影响的情况酌情评分。10 分。

经评价：项目实施产生了良好的社会效益、经济效益。该项指标得 10 分。

2. 满意度(10 分)。社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。满意 \geq 95%为 10 分；90%(含)-95%为 8 分；85%(含)-90%为 6 分；80%(含)-85%为 4 分，小于 80%为 0 分。

经评价：项目服务对象对项目实施效果的满意程度大于 95%以上。该项指标得 10 分。

(三) 问题及整改意见。问题：1. 项目预算内容与项目实际内容有变更；2. 项目未制定专项资金管理制度和内控制度；3. 合同要素有缺失，未签订日期。整改意见：1. 建议项目实施单位加强预算管理，确保年初预算准确性，提高财政资金预算执行率准确编制预算，有助于优化资源配置，降低项目实施单位的财务风险，提高项目实施单位的财政预算执行力度。2. 建议项目实施单位进一步健全完善专项资金管理制度专项资金是国家或有关部门或上级部门下拨的具有专

门指定用途或特殊用途的资金，这种资金要求进行单独核算，专款专用，不能挪作他用。因此，建议项目单位制定专门的专项资金管理制度，确保专款专用，提高资金的透明度，促进项目有序实施，优化资金利用效益，同时有助于维护财政纪律、预算管理安全和财务管理稳健。3. 进一步加强 2023 年环卫市场化服务费项目规范化管理，强化合同管理，牢固树立绩效意识，加强资金管理使用，确保资金安全、高效使用。

四、承德市双桥区城市管理局 2023 年殊像寺村四道沟道路绿化项目评价结果

（一）基本概况：充分利用空闲地、裸露地开展园林绿化建设，通过拆迁建绿、见缝插绿、破硬增绿等活动增加城市绿量，努力提高城区绿化覆盖率，加强对现有绿化的保护和改造提升，改善景观效果，对殊像寺村四道沟道路沿线进行绿化（栽植中草药：桔梗、黄芩）种植面积约 7 万平方米。

（二）综合评价情况及评价结论。

决策指标情况

承德市双桥区城市管理局 2023 年殊像寺村四道沟道路绿化项目财政资金绩效评价决策指标(总分 15 分), 实际得分 14 分。

1. 立项依据充分性(4 分)。项目立项是否符合法律法规、相关政策。符合：2 分，不符合：0 分；项目立项与部门职责范围相符性，相符：2 分，不相符：0 分。

经评价：项目设立依据双桥区城市管理综合行政执法局

关于明确殊像寺村四道沟道路绿化项目相关资金来源的请示；双桥区行政审批局关于下达二〇二二年固定资产投资计划的通知进行的。项目立项符合法律法规、相关政策；项目立项与部门职责范围相符。该项指标得4分

2. 立项程序规范性(4分)。项目立项申请程序是否规范，规范：2分，不规范0分；项目立项审批文件、材料是否符合相关要求，符合：2分，不符合：0分。

经评价：项目立项申请程序规范；项目立项审批文件、材料符合相关要求。该项指标得4分。

3. 预算编制科学性(4分)。项目预算内容与项目实际内容是否相匹配，匹配：2分，不匹配：0分；项目投资额或资金量是否与项目工作任务相匹配。(实际完成工作量所需资金/年初预算资金)≥90%:2分，60%-90%:1分，小于60%为0分。

经评价：项目预算内容与项目实际内容相匹配，项目投资额或资金量与项目工作任务基本相匹配。项目预算内容与项目实际内容有变更。该项指标得3分。

4. 资金分配合理性(3分)。项目预算资金分配依据是否充分，充分：2分，不充分：0分；项目资金分配额度是否合理，与项目单位或地方实际是否相适应。适应：1分，不适应：0分。

经评价：项目预算资金分配依据充分；项目资金分配额度合理，与项目单位实际相适应。该项指标得3分。

过程指标情况

承德市双桥区城市管理局 2023 年殊像寺村四道沟道路绿化项目财政资金绩效评价过程指标(总分 35 分),实际得分 30.5 分。

1. 资金到位率(3 分)。资金到位率=(实际到位资金/预算资金)×100%。项目资金 100%到位: 3 分; 80%-100%(不含 100%): 2 分; 50%-80%(不含 80%)到位: 1 分; 未到位: 0 分。

经评价: 项目预算金额 346.30 万元, 实际到位资金 336.30 万元, 项目实际结算金额 367.72 万元, 资金到位 91.46%未全部到位。该项指标得 2 分。

2. 预算执行率(3 分)。预算执行率=(实际支出资金/预算资金)×100%。项目资金执行率 100%: 3 分; 80%-100%(不含 100%): 2 分; 50%-80%(不含 80%)到位: 1 分; 预算执行率 0: 0 分。

经评价: 预算金额 346.30 万元, 实际支出 336.3 万元, 预算执行率 97.11%。该项指标得 2 分。

3. 资金使用合规性(12 分)。是否符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定完全合规: 3 分; 部分合规 1-2 分; 资金的拨付是否有完整的审批程序和手续, 完整: 3 分, 不完整: 0 分; 是否符合项目预算批复或合同规定的用途, 符合: 2 分, 不符合: 0 分; 是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。不存在: 4 分, 挤占挪用, 资金闲置, 以拨代支、虚列支出, 优亲厚友, 管理不规范、支出进度达不到要求等问题的每 1 项扣 0.2 分, 扣完为止。

经评价：项目资金的使用符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定；资金的拨付审批程序和手续完整；符合项目预算批复的用途。未发现截留、挤占、挪用、虚列支出等情况；未发现资金闲置，以拨代支、虚列支出，优亲厚友，管理不规范、支出进度达不到要求等问题。该项指标得 12 分。

4. 管理制度健全性 (5 分)。是否已制定或具有相应的财务管理、会计核算、专项资金使用等制度。财务管理、会计核算、专项资金使用等制度健全为 3 分；基本健全，个别制度未制定为 2 分；制度未制订，不健全为 0 分。财务管理、会计核算、资金使用等制度是否合法、合规、完整。完全合规：2 分；部分合规：1 分。

经评价：项目实施单位已制定相应的财务管理制度、会计核算制度，未制定专项资金管理制度和内控制度。管理制度基本完整。该项指标得 3 分。

5. 制度执行有效性 (5 分)。是否遵守相关法律法规和相关管理规定，遵守：2 分，未遵守：0 分；项目调整及支出调整手续是否完备，完备：2 分，不完备：0 分；项目相关资料是否齐全并及时归档。资料齐全且及时归档：1 分，每漏 1 项扣 0.5 分，扣完为止。

经评价：制度的执行遵守相关法律法规和相关管理规定，项目无调整。项目档案齐全但未及时归档。该项指标得 4.5 分。

6. 会计信息质量及存在问题整改 (7 分)。1. 对各级财政、

审计、纪检等部门 2022 年度检查结果整改情况，有整改结果得 4 分，每漏改 1 项扣 0.2 分，扣完为止。2. 会计核算真实、准确、规范为 1 分；3. 会计核算资料(凭证、账册、报表等)完整为 1 分；4. 各类会计核算资料提供及时为 1 分，否则酌情相应扣分。

经评价：此项目无检查结果需要整改的情况；会计核算真实、准确、规范；会计核算资料完整；各类会计核算资料提供及时。该项指标得 7 分。

产出指标情况

承德市双桥区城市管理局 2023 年殊像寺村四道沟道路绿化项目财政资金绩效评价产出指标(总分 30 分), 实际得分 29 分。

1. 实际完成率(9 分)。实际完成率=(实际完成工作量/计划完成工作量)×100%。≥95%为 9 分；90%(含)-95%为 7 分；80%(含)-90%为 5 分；60%(含)-80%为 3 分；小于 60%为 0 分。

经评价：项目已全部完成。该项指标得 9 分。

2. 质量达标率(6 分)。项目实施单位设立质量绩效目标达标率。达标 100%为 6 分；90%(含)-100%为 4 分(不含 100%); 80%(含)-90%为 2 分；小于 80%为 0 分。

经评价：项目实施单位设立质量绩效目标已全部完成。该项指标得 6 分。

3. 完成及时性(9 分)。项目是否按照实施计划所规定的时间完成。按计划及时完成为 9 分；完成量占计划量每减少

10%扣 1 分，扣完为止。

经评价：项目按照实施计划所规定的时间完成。该项指标得 9 分。

4. 成本控制率(6 分)。成本控制率=[(计划成本-实际成本)/计划成本]×100%。实际成本≤计划成本：6 分，实际成本>计划成本每超出 10%扣 2 分，扣完为止。

经评价：项目预算金额 346.30 万元，项目结算金额 367.72 万元，与计划成本超出 5.83%。该项指标得 5 分。

效益指标情况

承德市双桥区城市管理局 2023 年殊像寺村四道沟道路绿化项目财政资金绩效评价效益指标(总分 20 分),实际得分 20 分。

1. 实施效益(10 分)。项目实施所产生的社会效益、经济效益及可持续影响。根据项目所产生的社会效益、经济效益及可持续影响的情况酌情评分。10 分。

经评价：项目实施产生了良好的社会效益、经济效益。该项指标得 10 分。

2. 满意度(10 分)。社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。满意≥95%为 10 分；90%(含)-95%为 8 分；85%(含)-90%为 6 分；80%(含)-85%为 4 分，小于 80%为 0 分。

经评价：项目服务对象对项目实施效果的满意程度为 95%以上。该项指标得 10 分。

(三) 问题及整改意见。问题：1. 项目年初预算金额与项目实际工作任务所需金额略有偏差，项目实际成本超出计

划成本；2. 项目未制定专项资金管理制度和内控制度；3. 项目相关资料未及时整理归档。整改意见：1. 建议项目实施单位加强预算管理，确保年初预算准确性，提高财政资金预算执行率准确编制预算，有助于优化资源配置，降低项目实施单位的财务风险，提高项目实施单位的财政预算执行力度。2. 建议项目实施单位进一步健全完善专项资金管理制度专项资金是国家或有关部门或上级部门下拨的具有专门指定用途或特殊用途的资金，这种资金要求进行单独核算，专款专用，不能挪作他用。因此，建议项目单位制定专门的专项资金管理制度，确保专款专用，提高资金的透明度，促进项目有序实施，优化资金利用效益，同时有助于维护财政纪律、预算管理安全和财务管理稳健。3. 建议项目实施单位及时将项目相关资料整理归档项目档案管理工作是单位管理工作的一部分，是单位业务活动的记录，具有凭证和参考作用，项目管理的各个环节都会产生相应记录，项目的达标创优都是建立在项目档案管理和分析的基础之上的，项目档案管理工作是提高单位工作质量和工作效率的必要条件。因此，建议项目单位提高思想认识，高度重视项目档案管理工作，项目完成后应及时将档案资料整理归档。

五、承德市双桥区土地收购储备中心 2023 年牛圈子沟镇下二道河子二道沟地块土污染调查费项目评价结果

（一）基本情况：双桥区牛圈子沟镇下二道河子村二道沟地块纳入污染名单，面积 4.6697 公顷，对该地块进行土壤污染状况调查。

（二）综合评价情况及评价结论。

决策指标情况

承德市双桥区土地收购储备中心 2023 年牛圈子沟镇下二道河子二道沟地块土壤污染调查费项目财政资金绩效评价决策指标(总分 15 分),实际得分 14 分。

1. 立项依据充分性(4 分)。项目立项是否符合法律法规、相关政策。符合: 2 分, 不符合: 0 分; 项目立项与部门职责范围相符性, 相符: 2 分, 不相符: 0 分。

经评价: 项目设立依据承德市双桥区土地收购储备中心文件关于支付土壤污染状况调查费用的请示; 承德市生态环境局双桥区分局文件关于下二道河子村二道沟地块开展土壤污染状况调查的通知进行的。项目立项符合法律法规、相关政策; 项目立项与部门职责范围相符。该项指标得 4 分

2. 立项程序规范性(4 分)。项目立项申请程序是否规范, 规范: 2 分, 不规范 0 分; 项目立项审批文件、材料是否符合相关要求, 符合: 2 分, 不符合: 0 分。

经评价: 项目立项申请程序规范; 项目立项审批文件、材料符合相关要求。该项指标得 4 分。

3. 预算编制科学性(4 分)。项目预算内容与项目实际内容是否相匹配, 匹配: 2 分, 不匹配: 0 分; 项目投资额或资金量是否与项目工作任务相匹配。(实际完成工作量所需资金/年初预算资金) $\geq 90\%$: 2 分, $60\%-90\%$: 1 分, 小于 60% 为 0 分。

经评价: 项目预算内容与项目实际内容相匹配, 项目投

资额或资金量与项目工作任务基本相匹配。未编制预算绩效目标表。该项指标得 3 分。

4. 资金分配合理性(3 分)。项目预算资金分配依据是否充分,充分: 2 分,不充分: 0 分;项目资金分配额度是否合理,与项目单位或地方实际是否相适应。适应: 1 分,不适应: 0 分。

经评价:项目预算资金分配依据充分;项目资金分配额度合理,与项目单位实际相适应。该项指标得 3 分。

过程指标情况

承德市双桥区土地收购储备中心 2023 年牛圈子沟镇下二道河子二道沟地块土污染调查费项目财政资金绩效评价过程指标(总分 35 分),实际得分 33 分。

1. 资金到位率(3 分)。资金到位率=(实际到位资金/预算资金)×100%。项目资金 100%到位: 3 分; 80%-100%(不含 100%): 2 分; 50%-80%(不含 80%)到位: 1 分;未到位: 0 分。

经评价:项目预算金额 21.45 万元,实际到位资金 21.45 万元,项目实际结算金额 21.45 万元,资金到位 100%全部到位。该项指标得 3 分。

2. 预算执行率(3 分)。预算执行率=(实际支出资金/预算资金)×100%。项目资金执行率 100%: 3 分; 80%-100%(不含 100%): 2 分; 50%-80%(不含 80%)到位: 1 分;预算执行率 0: 0 分。

经评价:预算金额 21.45 万元,实际支出 21.45 万元,预算执行率 100%。该项指标得 3 分。

3. 资金使用合规性(12分)。是否符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定完全合规: 3分; 部分合规 1-2分; 资金的拨付是否有完整的审批程序和手续, 完整: 3分, 不完整: 0分; 是否符合项目预算批复或合同规定的用途, 符合: 2分, 不符合: 0分; 是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。不存在: 4分, 挤占挪用, 资金闲置, 以拨代支、虚列支出, 优亲厚友, 管理不规范、支出进度达不到要求等问题的每1项扣0.2分, 扣完为止。

经评价: 项目资金的使用符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定; 资金的拨付审批程序和手续完整; 符合项目预算批复的用途。未发现截留、挤占、挪用、虚列支出等情况; 未发现资金闲置, 以拨代支、虚列支出, 优亲厚友, 管理不规范、支出进度达不到要求等问题。该项指标得12分。

4. 管理制度健全性(5分)。是否已制定或具有相应的财务管理、会计核算、

专项资金使用等制度。财务管理、会计核算、专项资金使用等制度健全为3分; 基本健全, 个别制度未制定为2分; 制度未制订, 不健全为0分。财务管理、会计核算、资金使用等制度是否合法、合规、完整。完全合规: 2分; 部分合规: 1分。

经评价: 项目实施单位已制定相应的财务管理制度、会计核算制度, 未制定专项资金管理制度和内控制度。管理制

度基本完整。该项指标得 3 分。

5. 制度执行有效性(5 分)。是否遵守相关法律法规和相关管理规定, 遵守: 2 分, 未遵守: 0 分; 项目调整及支出调整手续是否完备, 完备: 2 分, 不完备: 0 分; 项目相关资料是否齐全并及时归档。资料齐全且及时归档: 1 分, 每漏 1 项扣 0.5 分, 扣完为止。

经评价: 制度的执行遵守相关法律法规和相关管理规定, 项目无调整。项目档案齐全且及时归档。该项指标得 5 分。

6. 会计信息质量及存在问题整改(7 分)。1. 对各级财政、审计、纪检等部门 2022 年度检查结果整改情况, 有整改结果得 4 分, 每漏改 1 项扣 0.2 分, 扣完为止。2. 会计核算真实、准确、规范为 1 分; 3. 会计核算资料(凭证、账册、报表等)完整为 1 分; 4. 各类会计核算资料提供及时为 1 分, 否则酌情相应扣分。

经评价: 此项目无检查结果需要整改的情况; 会计核算真实、准确、规范; 会计核算资料完整; 各类会计核算资料提供及时。该项指标得 7 分。

产出指标情况

承德市双桥区土地收购储备中心 2023 年牛圈子沟镇下二道河子二道沟地块土污染调查费项目财政资金绩效评价产出指标(总分 30 分), 实际得分 30 分。

1. 实际完成率(9 分)。实际完成率=(实际完成工作量/计划完成工作量)×100%。≥95%为 9 分; 90%(含)-95%为 7 分; 80%(含)-90%为 5 分; 60%(含)-80%为 3 分; 小于 60%为

0分。

经评价：项目已全部完成。该项指标得9分。

2. 质量达标率(6分)。项目实施单位设立质量绩效目标达标率。达标100%为6分；90%(含)-100%为4分(不含100%);80%(含)-90%为2分；小于80%为0分。

经评价：项目实施单位设立质量绩效目标已全部完成。该项指标得6分。

3. 完成及时性(9分)。项目是否按照实施计划所规定的时间完成。按计划及时完成为9分；完成量占计划量每减少10%扣1分，扣完为止。

经评价：项目按照实施计划所规定的时间完成。该项指标得9分。

4. 成本控制率(6分)。成本控制率=[(计划成本-实际成本)/计划成本]×100%。实际成本≤计划成本：6分，实际成本>计划成本每超出10%扣2分，扣完为止。

经评价：项目预算金额21.45万元，项目结算金额21.45万元，与计划成本一致。该项指标得6分。

效益指标情况

承德市双桥区土地收购储备中心2023年牛圈子沟镇下二道河子二道沟地块土污染调查费项目财政资金绩效评价效益指标(总分20分),实际得分20分。

1. 实施效益(10分)。项目实施所产生的社会效益、经济效益及可持续影响。根据项目所产生的社会效益、经济效益及可持续影响的情况酌情评分。10分。

经评价：项目实施产生了良好的社会效益、经济效益。该项指标得 10 分。

2. 满意度(10分)。社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。满意 \geq 95%为 10 分；90%(含)-95%为 8 分；85%(含)-90%为 6 分；80%(含)-85%为 4 分，小于 80%为 0 分。

经评价：项目服务对象对项目实施效果的满意程度大于 95%以上。该项指标得 10 分。

(三) 问题及整改意见。问题：1. 项目年初未编制预算绩效目标表；2. 项目未制定专项资金管理制度和内控制度。整改意见：1. 建议项目实施单位加强预算管理，确保年初预算准确性，提高财政资金预算执行率准确编制预算，有助于优化资源配置，降低项目实施单位的财务风险，提高项目实施单位的财政预算执行力度。2. 建议项目实施单位进一步健全完善专项资金管理制度专项资金是国家或有关部门或上级部门下拨的具有专门指定用途或特殊用途的资金，这种资金要求进行单独核算，专款专用，不能挪作他用。因此，建议项目单位制定专门的专项资金管理制度，确保专款专用，提高资金的透明度，促进项目有序实施，优化资金利用效益，同时有助于维护财政纪律、预算管理安全和财务管理稳健。

六、承德市双桥区住房和城乡建设局石洞子沟西口畅通工程项目评价结果

(一) 基本概况：石洞子沟路西口畅通工程位于承德市双桥区石洞子沟西口，因历史原因，石洞子沟西口目前仍有一座 4 层小楼及一排平房位于路中，导致道路出现瓶颈，局

部宽度约 7 米,既影响车辆通行,同时存在较大的安全隐患。根据承德市人民政府办公室《关于印发承德市 2023 年度中心城区重点城建项目实施方案的通知》(承市政办字〔2023〕11 号)及相关政策文件精神,承德市住房和城乡建设局和承德市双桥区人民政府申请了该项目资金,负责实施该项目的拆迁和道路修建工作。

(二)综合评价情况及评价结论。

决策指标情况

承德市双桥区住房和城乡建设局石洞子沟西口畅通工程财政资金绩效评价决策指标(总分 15 分),实际得分 14 分。

1. 立项依据充分性(4 分)。项目立项是否符合法律法规、相关政策。符合: 2 分,不符合: 0 分;项目立项与部门职责范围相符性,相符: 2 分,不相符: 0 分。

经评价:根据承德市人民政府办公室《关于印发承德市 2023 年度中心城区重点城建项目实施方案的通知》(承市政办字〔2023〕11 号)及相关政策文件精神等规定。该项指标得 4 分

2. 立项程序规范性(4 分)。项目立项申请程序是否规范,规范: 2 分,不规范 0 分;项目立项审批文件、材料是否符合相关要求,符合: 2 分,不符合: 0 分。

经评价:项目立项申请程序规范;项目立项审批文件、材料符合相关要求。该项指标得 4 分。

3. 预算编制科学性(4 分)。项目预算内容与项目实际内容是否相匹配,匹配: 2 分,不匹配: 0 分;项目投资额或

资金量是否与项目工作任务相匹配。(实际完成工作量所需资金/年初预算资金) ≥ 90%: 2 分, 60%-90%: 1 分, 小于 60% 为 0 分。

经评价: 项目预算内容与项目实际内容相匹配, 实际完成工作量所需资金/年初预算资金为 91.52%。该项指标得 3 分。

4. 资金分配合理性(3 分)。项目预算资金分配依据是否充分, 充分: 2 分, 不充分: 0 分; 项目资金分配额度是否合理, 与项目单位或地方实际是否相适应。适应: 1 分, 不适应: 0 分。

经评价: 项目预算资金分配依据充分; 项目资金分配额度合理, 与项目单位实际相适应。该项指标得 3 分。

过程指标情况

承德市双桥区住房和城乡建设局石洞子沟西口畅通工程财政资金绩效评价过程指标(总分 35 分), 实际得分 30.5 分。

1. 资金到位率(3 分)。资金到位率=(实际到位资金/预算资金) × 100%。项目资金 100%到位: 3 分; 80%-100%(不含 100%): 2 分; 50%-80%(不含 80%)到位: 1 分; 未到位: 0 分。

经评价: 项目预算金额 1,800.00 万元, 实际到位资金 1,800.00 万元, 资金全部到位。该项指标得 3 分。

2. 预算执行率(3 分)。预算执行率=(实际支出资金/预算资金) × 100%。项目资金执行率 100%: 3 分; 80%-100%(不含 100%): 2 分; 50%-80%(不含 80%)到位: 1 分; 预算执行率 0: 0

分。

经评价：项目预算金额 1,800.00 万元，实际到位资金 1,800.00 万元，执行数 1,647.67 万元，预算执行率 91.52%。该项指标得 2 分。

3. 资金使用合规性(12 分)。是否符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定完全合规：3 分；部分合规 1-2 分；资金的拨付是否有完整的审批程序和手续，完整：3 分，不完整：0 分；是否符合项目预算批复或合同规定的用途，符合：2 分，不符合：0 分；是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。不存在：4 分，挤占挪用，资金闲置，以拨代支、虚列支出，优亲厚友，管理不规范、支出进度达不到要求等问题的每 1 项扣 0.2 分，扣完为止。

经评价：项目资金的使用符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定；资金的拨付审批程序和手续完整；符合项目预算批复的用途。未发现截留、挤占、挪用、虚列支出等情况；未发现资金闲置，以拨代支、虚列支出，优亲厚友，管理不规范、支出进度达不到要求等问题。该项指标得 12 分。

4. 管理制度健全性(5 分)。是否已制定或具有相应的财务管理、会计核算、专项资金使用等制度。财务管理、会计核算、专项资金使用等制度健全为 3 分；基本健全，个别制度未制定为 2 分；制度未制订，不健全为 0 分。财务管理、会计核算、资金使用等制度是否合法、合规、完整。完全合

规：2分；部分合规：1分。

经评价：项目实施单位已制定相应的财务管理制度、会计核算制度，未制定专项资金管理制度和内控制度。管理制度基本完整。该项指标得3分。

5. 制度执行有效性(5分)。是否遵守相关法律法规和相关管理规定，遵守：2分，未遵守：0分；项目调整及支出调整手续是否完备，完备：2分，不完备：0分；项目相关资料是否齐全并及时归档。资料齐全且及时归档：1分，每漏1项扣0.5分，扣完为止。

经评价：制度的执行遵守相关法律法规和相关管理规定，项目无调整。项目档案齐全但未及时归档。该项指标得4.5分。

6. 会计信息质量及存在问题整改(7分)。1. 对各级财政、审计、纪检等部门2022年度检查结果整改情况，有整改结果得4分，每漏改1项扣0.2分，扣完为止。2. 会计核算真实、准确、规范为1分；3. 会计核算资料(凭证、账册、报表等)完整为1分；4. 各类会计核算资料提供及时为1分，否则酌情相应扣分。

经评价：会计核算真实、准确、规范、会计核算资料基本完整，签订服务合同未约定合同服务期限，且合同签订日期填写不完整。该项指标得6分。

产出指标情况

承德市双桥区住房和城乡建设局石洞子沟西口畅通工程财政资金绩效评价产出指标(总分30分)，实际得分30分。

1. 实际完成率 (9 分)。实际完成率=(实际完成工作量/计划完成工作量) × 100%。≥95%为 9 分; 90%(含)-95%为 7 分; 80%(含)-90%为 5 分; 60%(含)-80%为 3 分; 小于 60%为 0 分。

经评价: 项目已全部完成。该项指标得 9 分。

2. 质量达标率 (6 分)。项目实施单位设立质量绩效目标达标率。达标 100%为 6 分; 90%(含)-100%为 4 分(不含 100%); 80%(含)-90%为 2 分; 小于 80%为 0 分。

经评价: 项目实施单位设立质量绩效目标已全部完成。该项指标得 6 分。

3. 完成及时性 (9 分)。项目是否按照实施计划所规定的时间完成。按计划及时完成为 9 分; 完成量占计划量每减少 10%扣 1 分, 扣完为止。

经评价: 项目按照实施计划所规定的时间完成。该项指标得 9 分。

4. 成本控制率 (6 分)。成本控制率=[(计划成本-实际成本)/计划成本] × 100%。实际成本 ≤ 计划成本: 6 分, 实际成本 > 计划成本每超出 10%扣 2 分, 扣完为止。

经评价: 项目预算金额 1,800.00 万元, 项目结算金额 1,647.67 万元, 未超出计划成本。该项指标得 6 分。

效益指标情况

承德市双桥区住房和城乡建设局石洞子沟西口畅通工程财政资金绩效评价效益指标(总分 20 分), 实际得分 20 分。

1. 实施效益 (10 分)。项目实施所产生的社会效益、经济

效益及可持续影响。根据项目所产生的社会效益、经济效益及可持续影响的情况酌情评分。10分。

经评价：项目实施产生了良好的社会效益、经济效益。该项指标得10分。

2. 满意度(10分)。社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。满意 \geq 95%为10分；90%(含)-95%为8分；85%(含)-90%为6分；80%(含)-85%为4分，小于80%为0分。

经评价：项目服务对象对项目实施效果的满意程度95%以上。该项指标得10分。

(三) 问题及整改意见。问题：1. 项目年初预算金额与项目实际工作任务所需金额略有偏差；2. 项目未制定专项资金管理制度和内控制度；3. 项目相关资料未及时整理归档；4. 合同签订不规范，承德市双桥区住房和城乡建设局与河北今创工程项目管理有限公司、河北罗兰工程项目规划咨询有限公司签订的服务合同，均未约定合同服务期限，且合同签订日期填写不完整。整改意见：1. 建议项目实施单位加强预算管理，确保年初预算准确性，提高财政资金预算执行率准确编制预算，有助于优化资源配置，降低项目实施单位的财务风险，提高项目实施单位的财政预算执行力度。2. 建议项目实施单位进一步健全完善专项资金管理制度专项资金是国家或有关部门或上级部门下拨的具有专门指定用途或特殊用途的资金，这种资金要求进行单独核算，专款专用，不能挪作他用。因此，建议项目单位制定专门的专项资金管理制度，确保专款专用，提高资金的透明度，促进项目有序实

施，优化资金利用效益，同时有助于维护财政纪律、预算管理安全和财务管理稳健。3. 建议项目实施单位及时将项目相关资料整理归档项目档案管理工作是单位管理工作的一部分，是单位业务活动的记录，具有凭证和参考作用，项目管理的各个环节都会产生相应记录，项目的达标创优都是建立在项目档案管理和分析的基础之上的，项目档案管理工作是提高单位工作质量和工作效率的必要条件。因此，建议项目单位提高思想认识，高度重视项目档案管理工作，项目完成后应及时将档案资料整理归档。4. 建议规范制定项目合同，项目单位严格按照《民法典》要求，与项目单位制定完善的合同，保障甲乙双方利益有效性。

§ 8、其他重要事项的解释说明

无