

2024年度
博爱县住房保障中心单位决算

二〇二五年十月

目 录

第一部分 单位概况

一、单位职责

二、机构设置

第二部分 2024年度单位决算表

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、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

第三部分 2024年度单位决算情况说明

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支出决算情况说明

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

九、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

十、机关运行经费支出情况说明

十一、政府采购支出情况说明

十二、国有资产占用情况说明

十三、预算绩效情况说明

第四部分 名词解释

第五部分 附件

第一部分 单位概况

一、单位职责

(1) 负责全县房产业的行业管理和行政执法监督工作。贯彻执行国家、省、市有关房地产业的法律、法规、政策；拟定全县房产管理的规范性文件组织实施；查处违反房产法律、法规的各种违法行为。

(2) 负责办理商品房预售许可工作；

(3) 负责全县房产交易市场管理。管理房产买卖、租赁、抵押、交换、赠与等交易行为；参与城镇国有土地使用权出让方案的制订。

(4) 服务县政府房屋、拆迁征收工作。

(5) 负责全县物业管理的行业管理。规范物业管理市场；负责全县房屋维修基金的建立、归集及使用审批；负责指导住宅区业主委员会的组建及备案工作。

(6) 负责全县住宅建设。编制住宅建设的中长期规划；负责全县经济适用住房审核、申报并指导实施；负责县城区廉租住房建设、分配、管理工作。

(7) 负责直管公房的产权产籍和维修管理工作。

(8) 承办县政府交办的其他事宜。

二、机构设置

博爱县住房保障中心下设4个职能科室，分别为办公室、住房保障科、综合科（行政事项服务科）、政策督查科。

博爱县住房保障中心单位决算为本级决算。

第二部分 2024年度单位决算表

收入支出决算总表

公开01表

单位：博爱县住房保障中心

2024年度

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	1,438.68	一、一般公共服务支出	32	0.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	385.60	二、外交支出	33	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	34	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	35	0.00
五、事业收入	5	0.00	五、教育支出	36	0.00
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	37	450.00
七、附属单位上缴收入	7	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	38	0.00
八、其他收入	8	0.00	八、社会保障和就业支出	39	21.35
	9		九、卫生健康支出	40	15.19
	10		十、节能环保支出	41	0.00
	11		十一、城乡社区支出	42	385.60
	12		十二、农林水支出	43	0.00
	13		十三、交通运输支出	44	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	46	0.00
	16		十六、金融支出	47	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	48	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	0.00
	19		十九、住房保障支出	50	982.60
	20		二十、粮油物资储备支出	51	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	0.00
	23		二十三、其他支出	54	0.00

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	55	0.00
	25		二十五、债务付息支出	56	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	0.00
本年收入合计	27	1,824.28	本年支出合计	58	1,854.75
使用非财政拨款结余（含专用结余）	28	0.00	结余分配	59	0.00
年初结转和结余	29	30.46	年末结转与结余	60	0.00
	30			61	
总计	31	1,854.75	总计	62	1,854.75

注：本表反映单位本年度的总收支和年末结转结余情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

收入決算表

公开02表

单位：博爱县住房保障中心

2024年度

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	1,824.28	1,824.28	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
206	科学技术支出	450.00	450.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20699	其他科学技术支出	450.00	450.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2069999	其他科学技术支出	450.00	450.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	21.35	21.35	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	21.35	21.35	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	3.05	3.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	18.30	18.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	15.19	15.19	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	15.19	15.19	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	15.00	15.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101199	其他行政事业单位医疗支出	0.20	0.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	385.60	385.60	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	102.08	102.08	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2120803	城市建设支出	30.00	30.00	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	72.08	72.08	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21219	国有土地使用权出让收入对应专项债务收入安排的支出	283.53	283.53	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2121999	其他国有土地使用权出让收入对应专项债务收入安排的支出	283.53	283.53	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	952.13	952.13	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	13.16	13.16	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	13.16	13.16	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22103	城乡社区住宅	938.97	938.97	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210399	其他城乡社区住宅支出	938.97	938.97	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

支出决算表

公开03表

单位：博爱县住房保障中心

2024年度

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	1,854.75	185.29	1,669.46	0.00	0.00	0.00
206	科学技术支出	450.00	0.00	450.00	0.00	0.00	0.00
20699	其他科学技术支出	450.00	0.00	450.00	0.00	0.00	0.00
2069999	其他科学技术支出	450.00	0.00	450.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	21.35	21.35	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	21.35	21.35	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	3.05	3.05	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	18.30	18.30	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	15.19	15.19	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	15.19	15.19	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	15.00	15.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101199	其他行政事业单位医疗支出	0.20	0.20	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	385.60	0.00	385.60	0.00	0.00	0.00
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	102.08	0.00	102.08	0.00	0.00	0.00
2120803	城市建设支出	30.00	0.00	30.00	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	72.08	0.00	72.08	0.00	0.00	0.00
21219	国有土地使用权出让收入对应专项债务收入安排的支出	283.53	0.00	283.53	0.00	0.00	0.00
2121999	其他国有土地使用权出让收入对应专项债务收入安排的支出	283.53	0.00	283.53	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	982.60	148.75	833.85	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	13.16	13.16	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	13.16	13.16	0.00	0.00	0.00	0.00
22103	城乡社区住宅	969.43	135.58	833.85	0.00	0.00	0.00
2210399	其他城乡社区住宅支出	969.43	135.58	833.85	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度各项支出情况。本表金额转换为万元时，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

单位：博爱县住房保障中心

2024年度

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	1,438.68	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	385.60	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	0.00	0.00	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	450.00	450.00	0.00	0.00
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	0.00	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	40	21.35	21.35	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	15.19	15.19	0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	42	0.00	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	43	385.60	0.00	385.60	0.00
	12		十二、农林水支出	44	0.00	0.00	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	982.60	982.60	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

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
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54	0.00	0.00	0.00	0.00
	23		二十三、其他支出	55	0.00	0.00	0.00	0.00
	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	1,824.28	本年支出合计	59	1,854.75	1,469.14	385.60	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	30.46	年末财政拨款结转和结余	60	0.00	0.00	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	30.46		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	1,854.75	总计	64	1,854.75	1,469.14	385.60	0.00

注：本表反映单位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。本表金额转换为万元时，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

单位：博爱县住房保障中心

2024年度

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	1,469.14	185.29	1,283.85
206	科学技术支出	450.00	0.00	450.00
20699	其他科学技术支出	450.00	0.00	450.00
2069999	其他科学技术支出	450.00	0.00	450.00
208	社会保障和就业支出	21.35	21.35	0.00
20805	行政事业单位养老支出	21.35	21.35	0.00
2080502	事业单位离退休	3.05	3.05	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	18.30	18.30	0.00
210	卫生健康支出	15.19	15.19	0.00
21011	行政事业单位医疗	15.19	15.19	0.00
2101102	事业单位医疗	15.00	15.00	0.00
2101199	其他行政事业单位医疗支出	0.20	0.20	0.00
221	住房保障支出	982.60	148.75	833.85
22102	住房改革支出	13.16	13.16	0.00
2210201	住房公积金	13.16	13.16	0.00
22103	城乡社区住宅	969.43	135.58	833.85
2210399	其他城乡社区住宅支出	969.43	135.58	833.85

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款支出情况。本表金额转换为万元时，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明细表

公开06表

单位：博爱县住房保障中心

2024年度

单位：万元

经济分类 科目编码	科目名称	决算数	经济分类 科目编码	科目名称	决算数	经济分类 科目编码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	173.96	302	商品和服务支出	8.17	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	116.96	30201	办公费	3.11	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	0.00	30202	印刷费	0.00	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	0.00	30203	咨询费	0.00	310	资本性支出	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00	31001	房屋建筑物购建	0.00
30107	绩效工资	6.61	30205	水费	0.00	31002	办公设备购置	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	18.30	30206	电费	0.00	31003	专用设备购置	0.00
30109	职业年金缴费	0.74	30207	邮电费	0.65	31005	基础设施建设	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	9.16	30208	取暖费	0.00	31006	大型修缮	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	6.04	30209	物业管理费	0.00	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30112	其他社会保障缴费	0.76	30211	差旅费	0.20	31008	物资储备	0.00
30113	住房公积金	15.38	30212	因公出国（境）费用	0.00	31009	土地补偿	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	0.00	31010	安置补助	0.00
30199	其他工资福利支出	0.00	30214	租赁费	0.00	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	3.16	30215	会议费	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00	31013	公务用车购置	0.00
30302	退休费	3.16	30217	公务接待费	0.00	31019	其他交通工具购置	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00	31021	文物和陈列品购置	0.00
30304	抚恤金	0.00	30224	被装购置费	0.00	31022	无形资产购置	0.00
30305	生活补助	0.00	30225	专用燃料费	0.00	31099	其他资本性支出	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	0.00	399	其他支出	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.00	39907	国家赔偿费用支出	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	1.11	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00

经济分类 科目编码	科目名称	决算数	经济分类 科目编码	科目名称	决算数	经济分类 科目编码	科目名称	决算数
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	2.09	39909	经常性赠与	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	1.00	39910	资本性赠与	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	0.00	39999	其他支出	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	0.00	30240	税金及附加费用	0.00			
			30299	其他商品和服务支出	0.00			
	人员经费合计	177.12					公用经费合计	8.17

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开07表

单位：博爱县住房保障中心

2024年度

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	385.60	385.60	0.00	385.60	0.00
212	城乡社区支出	0.00	385.60	385.60	0.00	385.60	0.00
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	0.00	102.08	102.08	0.00	102.08	0.00
2120803	城市建设支出	0.00	30.00	30.00	0.00	30.00	0.00
2120899	其他国有土地使用权出让收入安排的支出	0.00	72.08	72.08	0.00	72.08	0.00
21219	国有土地使用权出让收入对应专项债务收入安排的支出	0.00	283.53	283.53	0.00	283.53	0.00
2121999	其他国有土地使用权出让收入对应专项债务收入安排的支出	0.00	283.53	283.53	0.00	283.53	0.00

注：本表反映单位本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开08表

单位：博爱县住房保障中心		2024年度			单位：万元
项目		本年支出			
科目代码	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：本表反映单位本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。
说明：我单位没有使用国有资本经营预算安排的支出，故本表无数据。

第三部分 2024年度单位决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2024年度收、支总计均为1,854.75万元。与上年度相比，收、支总计各增加363.28万元，增长24.36%，主要原因是：我单位追加有和谐地下室防水工程、和谐二期工程款等项目。

二、收入决算情况说明

2024年度收入合计1,824.28万元，其中：财政拨款收入1,824.28万元，占100.00%。

三、支出决算情况说明

2024年度支出合计1,854.75万元，其中：基本支出185.29万元，占9.99%；项目支出1,669.46万元，占90.01%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2024年度财政拨款收、支总计均为1,854.75万元。与上年度相比，财政拨款收、支总计各增加363.28万元，增长24.36%，主要原因是：我单位追加有和谐地下室防水工程、和谐二期工程款等项目。

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（一）总体情况。

2024年度一般公共预算财政拨款支出1,469.14万元，占支出合计的79.21%。与上年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加991.63万元，增长207.67%，主要原因是：我单位追加有和谐地下室防水工程、和谐二期工程款等项目。

（二）结构情况。

2024年度一般公共预算财政拨款支出1,469.14万元，主要用于以下方面：科学技术（类）支出450.00万元，占30.63%；社会保障和就业（类）支出21.35万元，占1.45%；卫生健康（类）支出15.19万元，占1.03%；住房保障（类）支出982.60万元，占66.88%。

（三）具体情况。

2024年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为810.72万元，支出决算为1,469.14万元，完成年初预算的181.21%。其中：

1. 科学技术支出（类）其他科学技术支出（款）其他科学技术支出（项）。年初预算为0.00万元，支出决算为450.00万元。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是新购房契税补贴临时追加预算。

2. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）事业单位离退休（项）。年初预算为3.05万元，支出决算为3.05万元，完成年初预算的100.00%。

3. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）。年初预算为19.26万元，支出决算为18.30万元，完成年初预算的95.02%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是1名人员调动，社保基数降低。

4. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医

疗（项）。年初预算为16.25万元，支出决算为15.00万元，完成年初预算的92.31%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是，完成年初预算的92.31%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是1名人员调动，社保基数降低。

5. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）其他行政事业单位医疗支出（项）。年初预算为0.20万元，支出决算为0.20万元，完成年初预算的100.00%。

6. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。年初预算为14.44万元，支出决算为13.16万元，完成年初预算的91.14%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是1名人员调动，社保基数降低。

7. 住房保障支出（类）城乡社区住宅（款）其他城乡社区住宅支出（项）。年初预算为757.52万元，支出决算为969.43万元，完成年初预算的127.97%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是我单位追加有和谐地下室防水工程、和谐二期工程款等项目。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2024年度一般公共预算财政拨款基本支出185.29万元，其中：人员经费177.12万元，主要包括：基本工资、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、退休费；公用经费8.17万元，主要包括：办公费、邮电费、差旅费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费。

七、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

2024年度政府性基金预算财政拨款支出年初预算为72.08万元，支出决算为385.60万元，完成年初预算的534.96%。主要用于和谐地下室防水工程、和谐二期工程款等项目。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

我单位2024年度没有国有资本经营收入，也没有使用国有资本经营安排的支出。

九、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算总体情况说明。

2024年度一般公共预算财政拨款“三公”经费财政拨款支出预算为1.00万元，支出决算为1.00万元，完成预算的100.00%。

（二）一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算具体情况说明。

2024年度一般公共预算财政拨款“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费支出决算0.00万元；公务用车购置及运行维护费支出决算1.00万元，完成预算的100.00%，占100.00%；公务接待费支出决算0.00万元。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费 预算数为0.00万元，支出决算数为0.00万元。全年因公出国（境）团组0个，累计0人次。

2. 公务用车购置及运行费 预算数为1.00万元，支出决算数为1.00万元，完成预算的100.00%。其中：

公务用车购置支出 0.00万元，购置车辆0台。

公务用车运行维护支出 1.00万元。主要用于公车加油、年检、维修等费用。2024年期末，单位开支财政拨款的公务用车保有量为1辆。

3. 公务接待费 预算数为0.00万元，支出决算数为0.00万元。
其中：

外宾接待支出 0.00万元。2024年共接待国（境）外来访团组0个、来访外宾0人次（不包括陪同人员）。

其他国内公务接待支出 0.00万元。2024年共接待国内来访团组0个、来宾0人次（不包括陪同人员）。

十、机关运行经费支出情况说明

我单位不是行政机关，也不是参照公务员管理事业单位，没有机关运行经费支出。

十一、政府采购支出情况说明

2024年度政府采购支出总额0.00万元，其中：政府采购货物支出0.00万元、政府采购工程支出0.00万元、政府采购服务支出0.00万元。授予中小企业合同金额0.00万元，占政府采购支出总额的0.00%，其中：授予小微企业合同金额0.00万元，占授予中小企业合同金额的0.00%。

十二、国有资产占用情况说明

2024年期末，我单位共有车辆1辆，其中：省级领导干部用车0辆、主要领导干部用车0辆、机要通信用车0辆、应急保障用车0辆、执法执勤用车0辆、特种专业技术用车0辆、离退休干部服务

用车0辆、其他用车1辆，其他用车主要是：公务用车；单价100万元（含）以上设备（不含车辆）0台（套）。

十三、预算绩效情况说明

（一）绩效管理工作开展情况。

根据预算绩效管理要求，我单位纳入预算绩效管理的支出总额为1854.75万元，其中：基本支出185.29万元，项目支出1669.46万元，并按照“谁用款、谁评价”的原则，对2024年度市级预算项目支出进行全面自评，涵盖项目20个，涉及预算资金1669.46万元，占部门预算项目支出总额的100.00%。其中：涉及一般公共预算项目16个，资金1283.85万元；涉及政府性基金预算项目4个，资金385.60万元。

（二）项目绩效自评结果。

我单位对2024年度县级预算项目支出进行全面自评，涵盖项目20个，涉及预算资金1669.46万元，占单位预算项目支出总额的100.00%，实现绩效自评“100.00%”。在20个项目支出绩效自评中，其中：20个项目自评等级为优。

我单位项目绩效自评情况，根据年初设定的绩效目标，和谐地下室防水工程项目绩效自评得分为95.46分。项目全年预算数为47.53万元，执行数为47.53万元，完成预算的100.00%。项目绩效目标完成情况优。

北关拆迁户慰问（46户）项目绩效自评得分为100.00分。项目全年预算数为1.84万元，执行数为1.84万元，完成预算的100.00%。项目绩效目标完成情况优。

从上述自评情况看，项目支出绩效管理有了进一步提升，项

目有序开展，执行和完成情况较好，资金使用比较规范。后附“2024年度部分预算项目单位自评汇总表”（详见第五部分附件）。

（三）单位绩效评价结果。

财政评价选取我单位2024年度和谐小区地下室防水工程项目开展重点绩效评价。该项目绩效评价得分为61.85分，等级为中。

第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：单位从同级政府财政部门取得的财政预算资金。

二、事业收入：事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入。

三、上级补助收入：事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

四、附属单位上缴收入：事业单位取得附属独立核算单位根据有关规定上缴的收入。

五、经营收入：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。

六、其他收入：单位取得的除“财政拨款收入”、“事业收入”、“上级补助收入”、“附属单位上缴收入”、“经营收入”以外的各项收入。

七、使用非财政拨款结余（含专用结余）：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。

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、基本支出：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。

十、项目支出：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。

十一、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。

十二、工资福利支出：单位支付给在职职工和编制外长期聘用人员的各类劳动报酬，以及为上述人员缴纳的各项社会保险费等。

十三、商品和服务支出：单位购买商品和服务的支出。

十四、对个人和家庭的补助支出：单位用于对个人和家庭的补助支出。

十五、结余分配：指事业单位按照会计制度规定缴纳的所得税、提取的专用结余以及转入非财政拨款结余的金额等。

十六、年末结转和结余：指单位按有关规定结转到下年或以后年度继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

十七、一般公共预算财政拨款“三公”经费：纳入同级财政一般公共预算管理“三公”经费，指单位使用一般公共预算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车辆购置支出（含车辆购置税、牌照费）及公务用车燃料费、新能源汽车充电费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

十八、机关运行经费：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、专用材料及一般设备购置费、办公用房水电费、办公用房取暖费、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。

十九、契税补贴：是县政府为鼓励农民进城购房和吸引高学历人才而出台的优惠政策，在规定时间内，在我县新购置的商品住房，按时缴纳契税的，财政给予一定比例补贴。

第五部分 附 件

项目单位自评汇总表

单位:万元																	
单位编码	单位名称	主管部门编码	主管部门名称	项目名称	项目类型	资金归口处室	全年预算数	全年执行数	系统查询全年执行数	预算执行率	资金管理情况得分率	成本指标得分率	产出指标得分率	效益指标得分率	满意度指标得分率	自评得分	是否有偏差项目
602003	博爱县住房保障中心	602	住建局	和谐地下室防水工程	待分配项目	经建科	47.53	47.53	47.53	100%	100%	100%	84.87%	100%	100%	95.46	是
602003	博爱县住房保障中心	602	住建局	北关拆迁户慰问（46户）	可执行项目	经建科	1.84	1.84	1.84	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100	否

博爱县和谐小区 地下室防水工程项目

绩效评价报告

项目名称：博爱县和谐小区地下室防水工程项目

项目单位：博爱县住房保障中心

委托单位：博爱县财政局

评价机构：河南壹玖会计师事务所（普通合伙）

2025年 9 月

博爱县和谐小区地下室防水工程项目 绩效评价报告

摘 要

（摘要摘自绩效评价报告全文，欲了解全部内容应阅读报告全文）

受博爱县财政局委托，河南壹玖会计师事务所（普通合伙）对博爱县和谐小区地下室防水工程项目开展了绩效评价，评价情况如下：

一、项目资金安排及使用情况

博爱县和谐小区地下室防水工程项目于2022年2月分申请预算资金248.97万元，3月份预算评审资金201.24万元，为县级财政资金，2024年财政拨入资金117.99万元，实际支出资金117.99万元。

二、绩效评价结果

根据指标体系评价打分，博爱县和谐小区地下室防水工程项目综合得分61.85分，其中：项目决策得分8.5分，项目过程得分16.35分，项目产出得分22分，项目效益得分15分，绩效评价等级为中。

三、存在问题

（一）决策方面

立项程序有待规范，博爱县和谐小区地下室防水工程项目无可研报告、集体决策纪要或相关文件。

博爱县和谐小区地下室防水工程项目绩效目标设定不够合理、不够明确。如数量指标修正面积 ≥ 10 平方米，指标值不准确；生态效益三级指标设定减少安全隐患，不合理；未设定使用年限指标值；社会效益三级指标设定达到可使用目的，不够细化，不够明确。

博爱县和谐小区地下室防水工程项目预算编制方面质量有待加强。原报预算金额248.97万元，预算评审金额201.24万元，合同金额154.87万元，预算精准度不足，差异较大。

（二）过程方面

博爱县和谐小区地下室防水工程项目未针对该项目制定相关业务管理制度、专项资金管理制度托个，相关财务管理制度不合规、不完整。

资金使用有待规范，博爱县和谐小区地下室防水工程项目项目开工早于合同签订日期，合同签订日期2022年5月16日，验收报告显示开工日期为2022年5月13日；未按合同金额154.87万元支付进度款，而是按照157.32万元的基数支付75%进度款117.89万元。

（三）产出方面

博爱县和谐小区地下室防水工程项目完成的质量不达标，部分区域还存在进水现象。

博爱县和谐小区地下室防水工程项目延期时间过长，延期时长大于100%，计划工期100天，实际工期近210天。

四、相关建议

（一）预算编制方面

建议项目实施单位编制预算时严格执行预算管理制度，细化预算编制，单位内部应充分协调沟通，做到实际预算与资产配置相结合，与具体工作相对应，确保预算编制的科学性和准确性。

（二）管理制度方面

建议项目实施单位结合单位管理职能及管理范围，对现有业务进行梳理。制定符合其特点的项目相关管理制度，细化职责分工和 workflows，使各项业务管理工作落到实处。

（三）效益方面

建议加强绩效效益目标审核，完善项目绩效管理体系。根据河南省财政厅关于印发《河南省省级预算项目支出绩效评价管理办法》（豫财效〔2020〕10号）等相关文件中要求，重点体现以结果为导向，反映产出、效果方面指标。

项目基本概况

一、项目基本概况

项目名称	博爱县和谐小区地下室防水工程项目	评价年度	2024
项目实施单位	博爱县住房保障中心	主管部门	博爱县住房保障中心
项目负责人	范智渊	联系电话	15838939800
地址	博爱县和谐小区	邮编	454450

项目类型	经常性项目 ()		一次性项目 (√)		
计划投资额 (万元)	201.24	实际到位 资金 (万元)	117.99	实际使用 情况 (万元)	117.99
其中:		其中:		其中:	
中央财政		中央财政		中央财政	
省财政		省财政		省财政	
市县财政	201.24	市县财政	117.89	市县财政	117.89
其他		其他		其他	

二、绩效评价指标评分

一级指标	分值	三级指标	分值	得分	
决策	15	立项依据充分性	2	2	8.50
		立项程序规范性	2	1	
		绩效目标合理性	2.5	1.5	
		绩效指标明确性	2.5	1	
		预算编制科学性	3	1	
		资金分配合理性	3	2	
过程	25	资金到位率	4	2.35	16.35
		预算执行率	5	5	
		资金使用合规性	6	4	
		管理制度健全性	5	2.5	
		工作执行有效性	3	1.5	
		项目组织机构健全性	2	1	
产出	30	项目实际完成率	10	6	22
		成果质量达标率	10	5	
		工程按期完成率	8	5	
		预算控制率	7	6	
效益	30	经济效益	9	5	15
		社会效益	5	4	
		可持续影响	6	4	
		受益对象满意度	5	2	
总分			100	61.85	
评价等级				中	

目 录

一、基本情况	1
(一) 项目概况	1
(二) 项目主要内容	1
(三) 项目资金安排及使用情况	2
(四) 组织及管理情况	2
(五) 项目绩效目标情况	3
(六) 评价基准日	4
二、绩效评价工作情况	4
(一) 绩效评价目的	4
(二) 评价对象	4
(三) 评价依据	4
(四) 绩效评价工作程序	5
(五) 绩效评价的评价原则、评价方法、评价标准	6
(六) 评价的局限性	7
(七) 绩效评价指标体系及标准	7
三、绩效评价情况分析	8
(一) 决策情况分析	8
(二) 过程情况分析	10
(三) 产出情况分析	13

(四) 效益情况分析	14
四、绩效评价综合情况及结论	15
(一) 绩效评价得分	15
(二) 绩效分析	16
五、主要经验及做法	19
(一) 项目立项方面	19
(二) 项目组织实施方面	19
(三) 资金使用管理	19
六、存在问题	20
(一) 决策方面	20
(二) 过程方面	20
(三) 产出方面	21
七、相关建议	21
(一) 预算编制方面	21
(二) 预算编制方面	21
(三) 管理制度方面	22
(四) 效益方面	22
(五) 效益方面	22

附件 1：博爱县和谐小区地下室防水工程项目绩效评价指标体系评分表

附件 2：博爱县和谐小区 2024 年度地下室防水工程项目资金整体支出情况表

附件 3：项目实施资料

附件 4：调研资料

附件 5：问卷调查分析报告

附件 6：评价单位资料

博爱县和谐小区 地下室防水工程项目 绩效评价报告

豫壹玖绩报字【2024】第YJ号

一、基本情况

（一）项目概况

博爱县和谐小区为拆迁安置小区，在2011年建成使用，由于小区地势较低，汛期时地下室多次进水，汛情严重，长期遭受雨水浸泡，可能对楼体结构造成破坏。为彻底解决这一问题，保障小区财产安全及居住安全，提升小区整体环境与品质，特组织实施本次专项防水维修工程。

（二）项目主要内容

1.工程概况

博爱县和谐小区地下室防水工程项目由博爱县住房保障注销发包，中万臣尚建设有限公司负责承建，焦作建筑勘察设计有限公司负责监理。本工程于2022年5月13日开工，2023年3月10日竣工、2023年12月29日经相关单位验收合格。主要施工内容包括：地下室地面墙面防水，室外进水、排水及强电、弱电管道开挖防水封堵，散水制作，地下室防盗门拆装等。

2.采购情况

博爱县和谐小区地下室防水工程项目于 2022年4月25日进行竞争性谈判采购，由“中万臣尚建设有限公司”中选承建，成交价154.87万元，合同工期 100 日历天。

3.工程实施、变更情况及决算审计结果

根据资料及了解，博爱县和谐小区地下室防水工程项目在施工过程中发生变更，变更原因为给水、排水、强电、弱电与穿墙管错落，下雨时，雨水顺着穿墙管渗到地下室。因设计变更，调整后的工程造价增加预算59.82万元，但变更内容尚未批复。

博爱县和谐小区地下室防水工程项目尚未进行决算审计。

（三）项目资金安排及使用情况

根据《博爱县财政项目工程（预）算评审报告 预财审预字〔2022〕077号》及项目请示资料中显示博爱县和谐小区地下室防水工程项目原报预算金额为248.97万元，评审金额201.24万元，审减47.73万元。

根据《博爱县政府采购计划备案通知书 博政采购（2022）9号》文件显示博爱县和谐小区地下室防水工程项目备案预算资金201.24万元，为县级财政资金。《关于博爱县和谐小区地下防水工程完成工程量》的落实意见显示签约合同价154.87万元，根据设计变更文件，结合实际勘测，已完工程量价款约为157.32万元。2024年支出117.99万元。

（四）组织及管理情况

博爱县和谐小区地下室防水工程项目实行政府采购，于2022

年4月进行竞争性谈判，项目建设过程中严把质量关，同时聘请监理单位负责工程质量的检查验收。严把资金使用管理关，项目工程经验收合格、决算评审后付款至97%，质保期满，无质量问题，支付3%质保金。

（五）项目绩效目标情况

博爱县和谐小区地下室防水工程项目设置绩效目标并进行自评，见下表：

2024年度	申报数（万元）			财政性资金（万元）		
	117.99			117.99		
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值类型	指标值	备注
	成本指标	社会成本指标	费用支付及时度	≥	95%	
		经济成本指标	采购成本控制率	≥	95%	
	产出指标	数量指标	修整面积数	≥	10 平方米	
		质量指标	修整质量达标数	≥	95%	
		时效指标	修整及时率	≥	95%	
	效益指标	经济效益指标	努力减少损失、维持正常使用	≥	90%	
		生态效益指标	减少安全隐患	≥	95%	

	社会效益指标	达到可使用目的	≥	95%	
满意度指标	服务对象满意度指标	实施区域受益人群满意度	≥	95%	

（六）评价基准日

本次评价基准日为2024年12月31日。

二、绩效评价工作情况

（一）绩效评价目的

通过本次绩效评价工作，了解博爱县博爱县和谐小区地下室防水工程项目资金使用情况及取得的效果，总结资金管理的经验，发现资金管理中的问题；提高资金的使用效益，加强财政支出的规范化管理、绩效目标管理与绩效考核工作，健全和完善资金使用管理办法，完善预算编制，提供重要的参考依据；且针对绩效评价工作中发现的问题提出相应的改进建议，促使相关部门认真整改并及时调整和完善绩效目标，以坚持“绩效优先”为原则加强项目管理，同时为项目后续资金的投入、分配和管理提供决策依据；并对绩效评价结果提出应用建议。

（二）评价对象

本次绩效评价的对象为博爱县博爱县和谐小区地下室防水工程项目使用的县级财政预算资金117.99万元。

（三）评价依据

- 1. 《中华人民共和国预算法》；
- 2. 《财政部关于印发<项目支出绩效评价管理办法通知>》

（财预〔2020〕10号）；

3.《博爱县财政项目工程（预）算评审报告 博财审预字〔2022〕077号》和预算管理的有关规定；

4.《博爱县人民政府常务会议纪要〔2023〕11号》；

5.专项资金预算批复文件、资金拨付文件及相关财务资料；

6.项目单位财务会计制度、管理制度等资料。

（四）绩效评价工作程序

1.前期准备

成立绩效评价工作组，明确各成员的工作职责，拟定工作方案；向被评价单位交付绩效评价所需资料清单，与被评价单位对接、确定前期现场沟通时间。

2.前期沟通及资料收集

与被评价单位进行座谈，了解项目情况，与被评价单位沟通评价项目的绩效目标设定及完成程度，专项资金的安排、使用、管理及项目组织实施等情况，了解资金使用取得的成效、存在的主要问题及建议；收集绩效评价相关资料，查阅被评价单位提供的绩效评价基础数据资料、辅证材料、财务资料等，初步拟定被评价项目绩效评价指标。

3.现场工作及综合评价

结合绩效评价指标，进行现场资料收集，对收集到的项目基础数据资料、辅证材料、财务资料等进行查阅核实。根据核查情况，独立、客观、公正地开展评价工作，认真填写评价工作底稿，

对评价中发现的问题与被评价单位充分沟通，对各项评价指标进行分析讨论，充分论证研究，按预先拟定的评价指标体系对项目进行综合评价。

4.撰写绩效评价报告

根据评价结果，按照绩效评价报告格式要求撰写绩效评价报告，编制相关附件，做到依据充分、数据真实、内容完整、客观公正、结论明确、建议可行。

（五）绩效评价的评价原则、评价方法、评价标准

1.评价原则

（1）科学规范原则。绩效评价应当严格执行规定的程序，按照科学可行的要求，采用定量分析与定性分析相结合的方法。

（2）公正公开原则。绩效评价应当符合真实、客观、公正的要求，依法公开并接受监督。

（3）分级分类原则。绩效评价由财政部门、项目单位根据评价对象的特点分类组织实施。

（4）绩效相关原则。绩效评价应当针对具体支出及其产出绩效进行，评价结果应当清晰反映支出和产出绩效之间的紧密对应关系。

2.绩效评价标准及方法

根据有关财政支出绩效评价的规定，本次评价工作遵循“依法依规、客观公正、独立规范”的原则，通过对预算支出的经济性、效率性、有效性的比较和分析，检测评价支出效率和支出效

果。

本次评价工作，评价组依照绩效评价的相关规定，以被评价单位提供的相关资料为依据，结合项目的特点，通过因素分析、比较分析、公众评判等方法进行了财务审核、现场检查文件、实地调查询问，对照评价指标和评分标准进行综合客观评价。

（六）评价的局限性

本次对绩效评价进行分析和评价打分的基础数据来源于项目单位提供的可执行性指标情况表、实施资料、档案资料以及调查者反映的情况等资料，上述数据的完整性、真实性、准确性直接影响绩效评价结果。

（七）绩效评价指标体系及标准

评价组根据相关文件并结合项目实际情况，对项目绩效指标进行梳理，依据《财政部关于印发〈项目支出绩效评价管理办法〉的通知》（财预〔2020〕10号）的指标框架指导，设计完成本项目绩效评价共性指标及个性指标（详见附件1）。评价组结合河南省财政厅关于印发《河南省省级预算项目支出绩效评价管理办法》（豫财效〔2020〕10号）等相关文件中“要体现以结果为导向，反映产出、效果方面的指标，权重合计原则上不低于60%”的要求，重点评价项目产出及效益，对绩效指标分值权重的设计为决策部分15分、过程部分25分、产出部分35分、效益部分25分。

1.指标设置

绩效评价指标共分三级，其中设置4个一级指标（决策、过

程、产出、效益），10个二级指标（项目立项、绩效目标、资金投入、资金管理、组织实施、产出数量、产出质量、产出时效、产出成本、项目效益），20个三级指标。

本项目绩效评价为百分制，最终得分由各指标得分累计加总形成。绩效评价指标体系从决策、管理、产出、效益四个方面进行构建，“决策”分值权重15分，“管理”分值权重25分，“产出”分值权重35分，“效益”分值权重25分。

2.评分标准

绩效评价标准是衡量绩效目标完成程度的尺度，根据河南省财政厅关于印发《河南省省级预算项目支出绩效评价管理办法》（豫财效〔2020〕10号）等相关文件要求，参照计划、行业、历史、其他等标准制定。

3.评价等级

根据《河南省省级预算项目支出绩效评价管理办法》要求，绩效评价结果采取评分和评级相结合的方式，项目最终评价等级分为四级：

- （1）优：得分90分-100分（含90分）；
- （2）良：得分80分-90分（含80分）；
- （3）中：得分60分-80分（含60分）；
- （4）差：得分60分以下。

三、绩效评价情况分析

（一）决策情况分析

项目决策指标包含项目立项、绩效目标和资金投入3个二级绩效指标，指标分值15分，评价得分8.50分，得分率56.67%，反映项目立项较规范，绩效目标合理，资金及时、足额到位。

一级指标	二级指标	三级指标	分值	得分
决策 (15分)	项目立项	立项依据充分性	2	2
		立项程序规范性	2	1
	绩效目标	绩效目标合理性	2.5	1.5
		绩效指标明确性	2.5	1
	资金投入	预算编制科学性	3	1
		资金分配合理性	3	2
合计			15	8.5

各指标得分情况及绩效分析

1.立项依据充分性（分值：2分，得分2分）

该指标主要考察项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责，用以反映和考核项目立项依据情况。该项目立项符合国家法律法规及省、市发展规划；符合国家、省市相关政策要求；在公共财政支持范围之内。本指标得2分。

2.立项程序规范性（分值：2分，得分1分）

博爱县和谐小区地下室防水工程项目立项程序符合相关规定，审批文件符合相关要求，立项过程规范，但该项目无可研报告、集体决策纪要或相关文件，酌情扣1分。本指标得1分。

3.绩效目标合理性（分值：2.5分，得分1.5分）

评价组评价期间，通过审查博爱县和谐小区地下室防水工程项目设定绩效目标发现，绩效目标设定不够准确，如数量指标修正面积 ≥ 10 平方米，指标值不准确；生态效益三级指标设定为减少安全隐患，不合理。本指标得1.5分。

4.绩效指标明确性（分值：2.5分，得分1分）

评价组评价期间，通过审查博爱县和谐小区地下室防水工程项目所设定绩效指标发现，未设定使用年限指标值；社会效益三级指标设定为达到可使用目的，不够细化，不够明确，酌情扣1.5分。本指标得1分。

5.预算编制科学性（分值：3分，得分1分）

根据《博爱县财政项目工程（预）算评审报告 博财审预字〔2022〕077号》资料显示，本工程建设单位原报预算金额为248.97万元，预算评审金额201.24万元，合同金额154.87万元，预算精准度不足，差异较大，且未提供预算编制材料，酌情扣2分。本指标得1分。

6.资金分配合理性（分值：3分，得分2分）

项目预算来自县级财政资金，评价组经审查相关财务收支凭证等资料，该项目资金使用流程明晰，资金用途明确，但未提供预算编制材料，不能准确判断资金分配合理性，酌情扣1分。本指标得2分。

（二）过程情况分析

项目过程指标从资金管理和组织实施两个方面对项目进行考察,项目过程类指标分值共计25分,本项目实际得分为16.35分,得分率为65.40%,各个指标的实际得分情况见下表:

一级指标	二级指标	三级指标	分值	得分
过程 (25分)	资金管理	资金到位率	4	2.35
		预算执行率	5	5
		资金使用合规性	6	4
	组织实施	管理制度健全性	5	2.5
		工作执行有效性	3	1.5
		项目组织机构健全性	2	1
合计			25	16.35

各指标得分情况及绩效分析

1.资金到位率（分值：4分，得分2.35分）

项目组现场核查博爱县和谐小区地下室防水工程项目的预算批复文件、资金到位财务凭据等资料,预算申请资金248.97万元,预算评审金额201.24万元,到位资金117.99万元,资金到位率58.63%。资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100%=（117.99万元/201.24万元）×100%=58.63%。根据评分标准扣1.65分,本指标得2.35分。

2.预算执行率（分值：5分，得分5分）

项目组现场核查博爱县和谐小区地下室防水工程项目的资金支出财务凭证、资金到位财务凭据等资料,实际到位资金117.99万元,实际支出资金117.99万元,预算执行率100%。本指标得5

分。

3.资金使用合规性（分值：6分，得分4分）

经查看博爱县和谐小区地下室防水工程项目资金到位财务凭据、付款凭证和资金支出等资料，资金的拨付有完整的审批程序和手续，做到专款专用，未发现截留、挤占、挪用等情况。但存在项目开工日期早于合同签订日期，合同签订日期2022年5月16日，验收报告显示开工日期为2022年5月13日；未按合同金额154.87万元支付进度款，而是按照157.32万元的基数支付75%进度款117.89万元，酌情扣2分。本指标得4分。

4.管理制度健全性（分值：5分，得分2.5分）

经审查，博爱县和谐小区地下室防水工程未针对该项目制定相关关键管理制度，如业务管理制度、专项资金管理办法等。相关财务管理制度不合规、不完整，酌情扣2.5分。本指标得2.5分。

5.工作执行有效性（分值：3分，得分1.5分）

该项目实施遵守相关法律法规和管理规定，前期立项及采购手续基本完备，项目合同、验收资料齐全并已归档。未提供项目实施方案、实施过程资料（图片、相关信息支撑文件），酌情扣1.5分。本指标得1.5分。

6.项目监督有效性（分值：2分，得分1分）

主管部门对项目开展的监督工作印证资料缺失，难以判断实际工作开展情况，如主管部门对项目进度监控资料、进行项目监督检查报告、检查记录、会议纪要、走访图片、审查资料等，酌

情扣1分。本指标得1分。

（三）产出情况分析

项目产出指标从产出数量、产出质量、产出时效和产出成本四个方面对项目进行考察，项目产出类指标分值共计35分，本项目实际得分为22分，得分率为62.86%，各个指标的实际得分情况见下表：

一级指标	二级指标	三级指标	分值	得分
产出 (35分)	产出数量	项目实际完成率	10	6
	产出质量	成果质量达标率	10	5
	产出时效	工程按期完成率	8	5
	产出成本	预算控制率	7	6
合计			35	22

各指标得分情况及绩效分析

1.产出数量（分值：10分，得分6分）

经核查博爱县和谐小区地下室防水工程项目，该项目主要为地下室地面墙面防水，室外进水、排水及强电、弱电管道开挖防水封堵，散水制作，地下室防盗门拆装等工程。项目于2023年3月完工，2023年12月29日竣工验收合格。但未提供实施方案、工程量清单、未明确防水面积，部分区域仍存在进水情况，酌情扣4分。本指标得6分。

2.产出质量（分值：10分，得分5分）

博爱县和谐小区地下室防水工程项目2023年12月竣工验收合格，未提供材料进场验收记录、材料检测报告、施工日志、监理日志等过程性支撑资料，工程质量不达标，部分区域仍存在进水情况，酌情扣5分。本指标得5分。

3.产出时效（分值：8分，得分5分）

通过查看项目工程施工合同、工程验收单等项目管理资料，项目延期时间过长，延期时长大于100%，计划工期100日历天，实际工期近210天，工程竣工验收后，地下室部分区域仍存在进水情况，酌情扣3分。本指标得5分。

4.产出成本（分值：7分，得分6分）

现场评价期间，评价组核查了预算资金、资金支付等资料，项目实施单位已完成工作目标。预算资金248.97万元，实际支出资金117.99万元，预算不合理，导致成本节约率过高，酌情扣1分。本指标得6分。

（四）效益情况分析

项目效益指标主要从项目效益方面对项目进行考察，项目效益类指标分值共计25分，本项目实际得分为15分，得分率为60%，各个指标的实际得分情况见下表：

一级指标	二级指标	三级指标	分值	得分
效益 (25分)	项目效益	社会效益	9	5
		生态效益	5	4
		可持续影响力	6	4
		受益对象满意度	5	2
合计			25	15

各指标得分情况及绩效分析

1.社会效益（分值：9分，得分5分）

博爱县和谐小区地下室防水工程项目完成后，和谐小区居民解决了地下室进水等问题，消除了安全隐患，改善了小区环境，居民生活条件居住品质与资产价值将有所提升。但缺乏实施后物业保修对比记录、投诉纠纷记录对比等相关印证支撑材料，项目竣工验收后，地下室部分区域仍存在进水情况，酌情扣4分。本指标得5分。

2.生态效益（分值：5分，得分4分）

博爱县和谐小区地下室防水工程完成后，环境卫生将会显著改善，居民健康保障将会提升。项目无相关污染的记录等生态效益分析及相关印证支撑材料，酌情扣1分。本指标得4分。

3.可持续影响力（分值：6分，得分4分）

博爱县和谐小区地下室防水工程项目的后续工作对于项目的稳定运行和持续优化至关重要，对于项目长期发挥防水功能，将会节约长期维护成本，改善小区居住环境。项目未设计使用年限、维护计划，无该项目实施后续成效发挥的分析及相关资料等印证材料，酌情扣2分。本指标得4分。

4.受益对象满意度（分值：5分，得分2分）

评价过程中以现场调研的方式向受益群众发放调查问卷并做统计分析。经统计，受访者对博爱县和谐小区地下室防水工程项目整体满意度达到60%。本指标得2分。

四、绩效评价综合情况及结论

（一）绩效评价得分

评价内容	分值标准	评价得分
项目决策	15	8.5
项目过程	25	16.35
项目产出	30	22
项目效益	30	15
总分	100	61.85

经评价，博爱县磨头镇际西村日光温室大棚建设及配套项目综合得分为61.85分，其中：项目决策得分8.5分，项目过程得分16.35分，项目产出得分22分，项目效益得分15分，绩效评价等级为中。

（二）绩效分析

本项目绩效评价得分为61.85分，扣38.15分，对决策、过程、产出、效果方面进行以下绩效分析：

1.决策方面

博爱县和谐小区地下室防水工程项目立项程序符合相关规定，审批文件符合相关要求，立项过程规范，但该项目无可研报告、集体决策纪要或相关文件。导致“立项程序规范性”扣分。

评价组评价期间，通过审查博爱县和谐小区地下室防水工程项目设定绩效目标发现，绩效目标设定不够准确，如数量指标修正面积 ≥ 10 平方米，指标值不准确；生态效益三级指标设定为减少安全隐患，不合理。导致“绩效目标合理性”扣分。

评价组评价期间，通过审查博爱县和谐小区地下室防水工程项目所设定绩效指标发现，未设定使用年限指标值；社会效益三级指标设定为达到可使用目的，不够细化，不够明确。导致“绩效目标明确性”扣分。

根据《博爱县财政项目工程（预）算评审报告 博财审预字〔2022〕077号》资料显示，本工程建设单位原报预算金额为248.97万元，预算评审金额201.24万元，合同金额154.87万元，预算精准度不足，差异较大，且未提供预算编制材料。导致“预算编制科学性”扣分。

项目预算来自县级财政资金，评价组经审查相关财务收支凭据等资料，该项目资金使用流程明晰，资金用途明确，但未提供预算编制材料，不能准确判断资金分配合理性。导致“资金分配合理性”扣分。

2.过程方面

项目组现场核查博爱县和谐小区地下室防水工程项目的预算批复文件、资金到位财务凭据等资料，预算申请资金248.97万元，预算评审金额201.24万元，到位资金117.99万元，资金到位率58.63%。资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100%=（117.99万元/201.24万元）×100%=58.63%。。导致“资金到位率”扣分。

经查看博爱县和谐小区地下室防水工程项目资金到位财务凭据、付款凭证和资金支出等资料，存在项目开工日期早于合同

签订日期，合同签订日期2022年5月16日，验收报告显示开工日期为2022年5月13日；未按合同金额154.87万元支付进度款，而是按照未经批复的157.32万元调整金额支付75%进度款117.89万元。导致“资金使用合规性”扣分。

经审查，博爱县和谐小区地下室防水工程未针对该项目制定相关关键管理制度，如业务管理制度、专项资金管理办法等。相关财务管理制度不合规、不完整。导致“管理制度健全性”扣分。

该项目实施遵守相关法律法规和管理规定，前期立项及采购手续基本完备，项目合同、验收资料齐全并已归档。未提供项目实施方案、实施过程资料（图片、相关信息支撑文件）。导致“工作执行的有效性”扣分。

主管部门对项目开展的监督工作印证资料缺失，难以判断实际工作开展情况，如主管部门对项目进度监控资料、进行项目监督检查报告、检查记录、会议纪要、走访图片、审查资料等。导致“项目监督有效性”扣分。

3.产出方面

经核查博爱县和谐小区地下室防水工程项目于2023年3月完工，2023年12月29日竣工验收合格。但未提供实施方案、工程量清单、未明确防水面积，工程竣工验收后，部分区域仍存在进水情况。导致“产出数量”扣分。

博爱县和谐小区地下室防水工程项目2023年12月竣工验收合格，未提供材料进场验收记录、材料检测报告、施工日志、监

理日志等过程性支撑资料，工程完成的质量不达标，部分区域仍存在进水情况。导致“产出质量”扣分。

通过查看项目工程施工合同、工程验收单等项目管理资料，项目延期时间过长，延期时长大于100%，计划工期100日历天，实际工期近210天，工程竣工验收后，部分区域仍存在进水情况。导致“产出时效”扣分。

现场评价期间，评价组核查了预算资金、资金支付等资料，项目实施单位已完成工作目标。预算资金248.97万元，实际支出资金117.99万元，预算不合理，导致成本节约率过高。导致“产出成本”扣分。

4.效益方面

博爱县和谐小区地下室防水工程项目完成后，缺乏实施后物业保修对比记录、投诉纠纷记录对比等相关印证支撑材料；缺乏相关污染的记录等生态效益分析及相关印证支撑材料；未设计使用年限、维护计划，无该项目实施后续成效发挥的分析及相关资料等印证材料；工程竣工验收后，部分区域仍存在进水情况；经统计，受访者对博爱县和谐小区地下室防水工程项目整体满意度达到60%。导致“项目效益”扣分。

五、主要经验及做法

（一）项目立项方面

博爱县和谐小区地下室防水工程项目立项符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策规定。与部门职责范围相符，

属于部门履职所需，项目申请、设立过程符合相关要求。

（二）项目组织实施方面

与施工单位、监理单位签订权责清晰的合同，建立以合同管理为核心的组织模式，各相关单位切实履行工作职责，加强协作，敢于担当，形成工作合力，在解决地下室进水、改善居住环境方面效果明显。

（三）资金使用管理

项目资金支出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，资金的拨付合理、规范，有完整的审批程序和手续。

六、存在问题

（一）决策方面

立项程序有待规范，博爱县和谐小区地下室防水工程项目无可研报告、集体决策纪要或相关文件。

博爱县和谐小区地下室防水工程项目绩效目标设定不够合理、不够明确。如数量指标修正面积 ≥ 10 平方米，指标值不准确；生态效益三级指标设定减少安全隐患，不合理；未设定使用年限指标值；社会效益三级指标设定达到可使用目的，不够细化，不够明确。

博爱县和谐小区地下室防水工程项目预算编制方面质量有待加强。原报预算金额248.97万元，预算评审金额201.24万元，合同金额154.87万元，预算精准度不足，差异较大。

（二）过程方面

博爱县和谐小区地下室防水工程项目未针对该项目制定相关业务管理制度、专项资金管理制度，相关财务管理制度不合规、不完整。

资金使用有待规范，博爱县和谐小区地下室防水工程项目项目开工早于合同签订日期，合同签订日期2022年5月16日，验收报告显示开工日期为2022年5月13日；未按合同金额154.87万元支付进度款，而是按照157.32万元的基数支付75%进度款117.89万元。

（三）产出方面

博爱县和谐小区地下室防水工程项目延期时间过长，延期时长大于100%，计划工期100天，实际工期近210天；工程竣工验收后，部分区域仍存在进水情况。

七、相关建议

（一）预算编制方面

预算编制是预算管理过程的首要环节，细化预算编制有助于增加预算透明度，提高财政资金使用效率。建议项目实施单位编制预算时严格执行预算管理制度，单位内部应充分协调沟通，做到实际预算与资产配置相结合，与具体工作相对应。

（二）资金管理方面

总结本项目预算编制经验，从源头上提高预算（估算）的准确性，减少后续评审核减幅度，避免预算虚高或不足，严格执行

合同约定的支付条款，将工程款支付与形象进度、验收合格证明紧密挂钩。

（三）管理制度方面

建议项目实施单位结合各单位管理职能及管理范围，对现有业务进行梳理。针对各项职能和业务工作，制定符合其特点的完善的项目管理制度，细化职责分工和 workflows，使各项业务管理工作落到实处。

（四）产出方面

在竣工验收后，由相关部门或独立第三方进行质量回访和效果评估。

（五）效益方面

建议加强绩效效益目标审核，完善项目绩效管理体系。根据河南省财政厅关于印发《河南省省级预算项目支出绩效评价管理办法》（豫财效〔2020〕10号）等相关文件中要求，重点体现以结果为导向，反映产出、效果方面指标。

附件1：博爱县和谐小区地下室防水工程项目绩效评价指标
体系评分表

附件2：博爱县和谐小区地下室防水工程项目项目资金整体
支出情况表

附件3：项目实施资料

附件4：调研资料

附件5：问卷调查分析报告

附件6：评价单位资料