

莲池区2024年财政决算

莲池区财政局
2025年11月

目 录

第一部分 2024年莲池区财政决算

- §1 2024年莲池区一般公共预算收入决算表
- § 2 2024年莲池区一般公共预算支出决算表
- § 3 2024年莲池区一般公共预算支出功能分类决算表
- § 4 2024年莲池区一般公共预算基本支出经济分类决算表
- § 5 2024年莲池区一般公共预算税收返还及转移支付分地区决算表
- § 6 2024年莲池区一般公共预算专项转移支付分项目决算表
- § 7 2024年莲池区一般债务限额和余额情况表
- § 8 2024年莲池区政府性基金收入决算表
- § 9 2024年莲池区政府性基金支出决算表
- § 10 2024年莲池区政府性基金支出功能分类决算表
- § 11 2024年莲池区政府性基金转移支付分地区决算表
- § 12 2024年莲池区政府性基金转移支付分项目决算表
- § 13 2024年莲池区专项债务限额和余额情况表
- § 14 2024年莲池区国有资本经营预算收入决算表
- § 15 2024年莲池区国有资本经营预算支出决算表
- § 16 2024年莲池区国有资本经营预算支出功能分类决算表
- § 17 2024年莲池区国有资本经营预算转移支付分地区决算表
- § 18 2024年莲池区国有资本经营预算转移支付分项目决算表
- § 19 2024年莲池区社会保险基金收入决算表
- § 20 2024年莲池区社会保险基金支出决算表
- § 21 2024年莲池区社会保险基金结余决算表
- § 22 2024年莲池区新增地方政府债券使用情况表
- § 23 2024年莲池区地方政府债务还本付息情况表

第二部分 2024年莲池区决算公开有关情况的说明

- § 1 2024年一般公共预算转移支付安排、预算执行情况说明
- § 2 2024年举借债务情况说明
- § 3 2024年“三公”经费支出情况说明
- § 4 2024年行政运行经费支出情况说明
- § 5 2024年政府采购情况说明
- § 6 2024年绩效预算工作开展情况说明
- § 7 2024年重点绩效评价项目绩效执行结果
- § 8 其他重大事项情况说明

第一部分 2024年莲池区财政决算

§1 2024年莲池区一般公共预算收入决算表

单位：万元

预 算 科 目	年初预算数	决 算 数	完成预算百分比	比上年 (同比) +-%
一、税收收入	312815	294243	94.1	0.25
增值税	110839	92267	83.2	9.40
企业所得税	33822	33822	100.0	22.38
个人所得税	23150	23150	100.0	-14.15
资源税	83	83	100.0	418.75
城市维护建设税	53245	53245	100.0	5.33
房产税	15050	15050	100.0	4.78
印花税	12477	12477	100.0	24.57
城镇土地使用税	5350	5350	100.0	2.85
土地增值税	15645	15645	100.0	-37.16
车船税	7779	7779	100.0	4.07
耕地占用税	8471	8471	100.0	508.55
契税	26663	26663	100.0	-33.97
环境保护税	241	240	99.6	
其他税收收入		1		-97.73
二、非税收入	33784	33784	100.0	23.43
专项收入	28169	28169	100.0	46.17
行政事业性收费收入	1611	1611	100.0	-5.90
罚没收入	2060	2060	100.0	-44.76

§1 2024年莲池区一般公共预算收入决算表

单位：万元

预 算 科 目	年初预算数	决 算 数	完成预算百分比%	比上年 (同比) +-%
国有资本经营收入				
国有资源(资产)有偿使用收入	1944	1944	100.0	-25.17
捐赠收入				
政府住房基金收入				
其他收入				
本年收入合计	346599	328027	94.6	2.22
上级补助收入	141751	305993		
其中：返还性收入		38232		
一般性转移支付收入		230806		
专项转移支付收入		36955		
上年结余		26535		
调入资金	50000	32235		
债务转贷收入		9800		
动用预算稳定调节基金				

§2 2024年莲池区一般公共预算支出决算表

单位：万元

预 算 科 目	年初预算数	调整预算数	决 算 数	完成预 算%	比上年 (可比) +-%
一、一般公共服务支出	63,293	35,179	35,179	100.0	-30.65
二、国防支出					
三、公共安全支出	1,576	4,461	4,424	99.2	-17.28
四、教育支出	60,084	79,170	77,226	97.5	0.39
五、科学技术支出	2,316	7,377	7,377	100.0	-56.45
六、文化旅游体育与传媒支出	389	683	683	100.0	-77.35
七、社会保障和就业支出	60,615	72,712	72,712	100.0	-4.99
八、卫生健康支出	26,490	31,062	31,062	100.0	-14.60
九、节能环保支出	2,707	66,507	66,507	100.0	9580.79
十、城乡社区支出	21,919	14,201	14,201	100.0	38.84
十一、农林水支出	6,583	10,878	10,870	99.9	5.84
十二、交通运输支出		100	100		
十三、资源勘探信息等支出	173	1,465	1,465	100.0	-64.86
十四、商业服务业等支出		4,086	4,086	100.0	-40.39
十五、金融支出	188	183	183	100.0	-14.08
十五、自然资源海洋气象等支出	884	900	900	100.0	-26.83
十六、住房保障支出	11,569	25,504	25,504	100.0	4.14
十七、粮油物资储备支出	1	1	1	100.0	
十八、灾害防治及应急管理支出	19,245	22,088	13,746	62.2	1025.80
十九、预备费	5,500				
二十、其他支出		200	200		-71.39
二十一、债务付息支出	1,600	1,373	1,373	0.6	52.39
二十二、债务发行费用支出		8	8		-33.33
本年支出合计	285132	378,138	367,807	97.3	12.54

§2 2024年莲池区一般公共预算支出决算表

单位：万元

预 算 科 目	年初预算数	调整预算数	决 算 数	完成预 算%	比上年 (可比) +-%
上解上级支出	280363	286631	286631		
债务还本支出					
安排预算稳定调节基金					
调出资金			35821		
年终结余			10331		

§3 2024年莲池区一般公共预算支出功能分类决算表

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 预算%
201	一般公共服务支出	63293	35,179	35,179	100.0
20101	人大事务	752	666	666	100.0
2010101	行政运行		529	529	100.0
2010104	人大会议		100	100	100.0
2010106	人大监督		3	3	100.0
2010108	代表工作		34	34	100.0
20102	政协事务	787	672	672	100.0
2010201	行政运行		599	599	100.0
2010202	一般行政管理事务		9	9	100.0
2010204	政协会议		64	64	100.0
20103	政府办公厅(室)及相关机构事务	50384	20006	20,006	100.0
2010301	行政运行		12150	12,150	100.0
2010302	一般行政管理事务		6,758	6,758	100.0
2010303	机关服务		276	276	100.0
2010306	政务公开审批		479	479	100.0
2010399	其他政府办公厅(室)及相关机构事务支出		343	343	100.0
20104	发展与改革事务	295	393	393	100.0
2010401	行政运行		291	291	100.0
2010402	一般行政管理事务		75	75	100.0
2010499	其他发展与改革事务支出		27	27	100.0
20105	统计信息事务	261	447	447	100.0
2010501	行政运行		189	189	100.0
2010502	一般行政管理事务		120	120	100.0
2010507	专项普查活动		108	108	100.0
2010508	统计抽样调查		30	30	100.0
20106	财政事务	513	755	755	100.0
2010601	行政运行		353	353	100.0
2010602	一般行政管理事务		124	124	100.0
2010605	财政国库业务		44	44	100.0

§3 2024年莲池区一般公共预算支出功能分类决算表

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 预算%
2010607	信息化建设		40	40	100.0
2010608	财政委托业务支出		119	119	100.0
2010699	其他财政事务支出		75	75	100.0
20107	税收事务		2034	2,034	100.0
2010701	行政运行		1284	1,284	100.0
2010702	一般行政管理事务		750	750	100.0
20108	审计事务	386	377	377	100.0
2010801	行政运行		350	350	100.0
2010802	一般行政管理事务		16	16	100.0
2010899	其他审计事务支出		11	11	100.0
20111	纪检监察事务	1919	1,611	1,611	100.0
2011101	行政运行		1,262	1,262	100.0
2011102	一般行政管理事务		327	327	100.0
2011106	巡视工作		11	11	100.0
2011199	其他纪检监察事务支出		11	11	100.0
20113	商贸事务	278	631	631	100.0
2011301	行政运行		191	191	100.0
2011302	一般行政管理事务		370	370	100.0
2011306	外资管理		40	40	100.0
2011308	招商引资		18	18	100.0
2011399	其他商贸事务支出		12	12	100.0
20123	民族事务		16	16	100.0
2012304	民族工作专项		16	16	100.0
20126	档案事务	182	160	160	100.0
2012601	行政运行		141	141	100.0
2012602	一般行政管理事务		19	19	100.0
20129	群众团体事务	723	361	361	100.0
2012901	行政运行		229	229	100.0
2012902	一般行政管理事务		132	132	100.0
20131	党委办公厅(室)及相关机构事务	1,170	1,459	1,459	100.0
2013101	行政运行		799	799	100.0
2013102	一般行政管理事务		581	581	100.0
2013105	专项业务		79	79	100.0
20132	组织事务	634	765	765	100.0

§3 2024年莲池区一般公共预算支出功能分类决算表

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 预算%
2013201	行政运行		591	591	100.0
2013202	一般行政管理事务		90	90	100.0
2013299	其他组织事务支出		84	84	100.0
20133	宣传事务	1,093	944	944	100.0
2013301	行政运行		349	349	100.0
2013302	一般行政管理事务		565	565	100.0
2013399	其他宣传事务支出		30	30	100.0
20134	统战事务	203	196	196	100.0
2013401	行政运行		179	179	100.0
2013402	一般行政管理事务		17	17	100.0
20137	网信事务	171	153	153	100.0
2013701	行政运行		107	107	100.0
2013702	一般行政管理事务		15	15	100.0
2013799	其他网信事务支出		31	31	100.0
20138	市场监督管理事务	3,542	3,510	3,510	100.0
2013801	行政运行		3166	3,166	100.0
2013802	一般行政管理事务		146	146	100.0
2013804	市场主体管理		20	20	100.0
2013805	市场秩序执法		10	10	100.0
2013816	食品安全监管		118	118	100.0
2013899	其他市场监督管理事务		50	50	100.0
20139	社会工作事务		23	23	100.0
2013901	行政运行		18	18	100.0
2013902	一般行政管理事务		5	5	100.0
204	公共安全支出	1576	4424	4,424	100.0
20402	公安	716	3239	3,239	100.0
20404	检察		46	46	100.0
20405	法院		67	67	100.0
20406	司法	860	1,072	1,072	100.0
205	教育支出	60,084	79,170	77,226	97.5
20501	教育管理事务	264	196	196	100.0
2050101	行政运行		140	140	100.0
2050199	其他教育管理事务支出		56	56	100.0
20502	普通教育	56,253	74,761	72,817	97.4
2050201	学前教育		3,688	3,688	100.0
2050202	小学教育		37,181	37,181	100.0
2050203	初中教育		23,174	23,174	100.0
2050204	高中教育		5	5	100.0
2050299	其他普通教育支出		10,713	8,769	81.9
20503	职业教育	3,307	3,454	3,454	100.0
2050302	中等职业教育		3,149	3,149	100.0
2050399	其他职业教育支出		305	305	100.0

§3 2024年莲池区一般公共预算支出功能分类决算表

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 预算%
20508	进修及培训	190	116	116	100.0
2050802	干部教育		116	116	100.0
20509	教育费附加安排的支出		525	525	100.0
2050904	城市中小学教学设施		85	85	100.0
2050999	其他教育费附加安排的支出		440	440	100.0
20599	其他教育支出(款)		118	118	100.0
2059999	其他教育支出(项)		118	118	100.0
206	科学技术支出	2316	7377	7,377	100.0
20601	科学技术管理事务	1225	2949	2,949	100.0
2060101	行政运行		857	857	100.0
2060102	一般行政管理事务		2062	2,062	100.0
2060199	其他科学技术管理事务支出		30	30	100.0
20604	技术与研究开发		306	306	100.0
2060404	科技成果转化与扩散		30	30	100.0
2060405	共性技术与研究开发		76	76	100.0
2060499	其他技术与研究开发支出		200	200	100.0
20605	科技条件与服务		24	24	100.0
2060502	技术创新服务体系		12	12	100.0
2060599	其他科技条件与服务支出		12	12	100.0
20607	科学技术普及	91	77	77	100.0
2060701	机构运行		76	76	100.0
2060702	科普活动		1	1	100.0
20699	其他科学技术支出(款)	1000	4021	4,021	100.0
2069999	其他科学技术支出(项)		4021	4,021	100.0
207	文化旅游体育与传媒支出	389	683	683	100.0
20701	文化和旅游	327	253	253	100.0
2070101	行政运行		243	243	100.0
2070102	一般行政管理事务		1	1	100.0
2070199	其他文化和旅游支出		9	9	100.0
20706	新闻出版电影		26	26	100.0
2070699	其他新闻出版电影支出		26	26	100.0
20708	广播电视	62	9	9	100.0
2070899	其他广播电视支出		9	9	100.0
20799	其他文化旅游体育与传媒支出(款)		395	395	100.0
2079903	文化产业发展专项支出		14	14	100.0
2079999	其他文化旅游体育与传媒支出(项)		381	381	100.0
208	社会保障和就业支出	60615	72712	72,712	100.0
20801	人力资源和社会保障管理事务	2810	2870	2,870	100.0
2080101	行政运行		234	234	100.0
2080102	一般行政管理事务		171	171	100.0
2080105	劳动保障监察		702	702	100.0
2080106	就业管理事务		832	832	100.0

§3 2024年莲池区一般公共预算支出功能分类决算表

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 预算%
2080109	社会保险经办机构		832	832	100.0
2080199	其他人力资源和社会保障管理事务支出		99	99	100.0
20802	民政管理事务	1400	5069	5,069	100.0
2080201	行政运行		1088	1,088	100.0
2080206	社会组织管理		31	31	100.0
2080208	基层政权建设和社区治理		3707	3,707	100.0
2080299	其他民政管理事务支出		243	243	100.0
20805	行政事业单位养老支出	41272	33182	33,182	100.0
2080501	行政单位离退休		4,175	4,175	100.0
2080502	事业单位离退休		2620	2,620	100.0
2080503	离退休人员管理机构		263	263	100.0
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出		11760	11,760	100.0
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出		2017	2,017	100.0
2080507	对机关事业单位基本养老保险基金的补助		12347	12,347	100.0
20807	就业补助	150	5550	5,550	100.0
2080799	其他就业补助支出		5550	5,550	100.0
20808	抚恤	3,419	9,418	9,418	100.0
2080801	死亡抚恤		5586	5,586	100.0
2080802	伤残抚恤		267	267	100.0
2080803	在乡复员、退伍军人生活补助		76	76	100.0
2080805	义务兵优待		3415	3,415	100.0
2080899	其他优抚支出		74	74	100.0
20809	退役安置	1250	3583	3,583	100.0
2080901	退役士兵安置		1,547	1,547	100.0
2080902	军队移交政府的离退休人员安置		244	244	100.0
2080903	军队移交政府离退休干部管理机构		20	20	100.0
2080905	军队转业干部安置		390	390	100.0
2080999	其他退役安置支出		1,382	1,382	100.0
20810	社会福利	1303	1586	1,586	100.0
2081001	儿童福利		77	77	100.0
2081002	老年福利		1287	1,287	100.0
2081004	殡葬		18	18	100.0
2081006	养老服务		204	204	100.0
20811	残疾人事业	478	851	851	100.0
2081101	行政运行		256	256	100.0
2081104	残疾人康复		90	90	100.0
2081105	残疾人就业		4	4	100.0
2081106	残疾人体育		7	7	100.0
2081107	残疾人生活和护理补贴		407	407	100.0
2081199	其他残疾人事业支出		87	87	100.0
20819	最低生活保障	975	1219	1,219	100.0
2081901	城市最低生活保障金支出		983	983	100.0

§3 2024年莲池区一般公共预算支出功能分类决算表

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 预算%
2081902	农村最低生活保障金支出		236	236	100.0
20820	临时救助	20	45	45	100.0
2082001	临时救助支出		45	45	100.0
20821	特困人员救助供养	50	119	119	100.0
2082101	城市特困人员救助供养支出		84	84	100.0
2082102	农村特困人员救助供养支出		35	35	100.0
20825	其他生活救助		90	90	100.0
2082501	其他城市生活救助		90	90	100.0
20826	财政对基本养老保险基金的补助	6702	8336	8,336	100.0
2082602	财政对城乡居民基本养老保险基金的补助		8336	8,336	100.0
20828	退役军人管理事务	786	577	577	100.0
2082801	行政运行		292	292	100.0
2082804	拥军优属		61	61	100.0
2082899	其他退役军人事务管理支出		224	224	100.0
20830	财政代缴社会保险费支出		87	87	100.0
2083001	财政代缴城乡居民基本养老保险费支出		87	87	100.0
20899	其他社会保障和就业支出(款)		130	130	100.0
2089999	其他社会保障和就业支出(项)		130	130	100.0
210	卫生健康支出	26490	31062	31,062	100.0
21001	卫生健康管理事务	427	226	226	100.0
2100101	行政运行		214	214	100.0
2100199	其他卫生健康管理事务支出		12	12	100.0
21002	公立医院		263	263	100.0
2100299	其他公立医院支出		263	263	100.0
21003	基层医疗卫生机构	179	1948	1,948	100.0
2100399	其他基层医疗卫生机构支出		1948	1,948	100.0
21004	公共卫生	7861	11428	11,428	100.0
2100401	疾病预防控制机构		1,144	1,144	100.0
2100402	卫生监督机构		795	795	100.0
2100403	妇幼保健机构		166	166	100.0
2100408	基本公共卫生服务		6724	6,724	100.0
2100409	重大公共卫生服务		164	164	100.0
2100410	突发公共卫生事件应急处置		2294	2,294	100.0
2100499	其他公共卫生支出		141	141	100.0
21007	计划生育事务	1499	1924	1,924	100.0
2100716	计划生育机构		150	150	100.0
2100717	计划生育服务		1774	1,774	100.0
21011	行政事业单位医疗	8,540	7257	7,257	100.0
2101101	行政单位医疗		1580	1,580	100.0
2101102	事业单位医疗		2268	2,268	100.0
2101103	公务员医疗补助		3409	3,409	100.0
21012	财政对基本医疗保险基金的补助	7452	7269	7,269	100.0

§3 2024年莲池区一般公共预算支出功能分类决算表

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 预算%
2101202	财政对城乡居民基本医疗保险基金的补助		7,269	7,269	100.0
21013	医疗救助	300	300	300	100.0
2101301	城乡医疗救助		300	300	100.0
21014	优抚对象医疗	100	141	141	100.0
2101401	优抚对象医疗补助		141	141	100.0
21015	医疗保障管理事务	132	172	172	100.0
2101501	行政运行		107	107	100.0
2101502	一般行政管理事务		3	3	100.0
2101504	信息化建设		10	10	100.0
2101599	其他医疗保障管理事务支出		52	52	100.0
21017	中医药事务		3	3	100.0
2101799	其他中医药事务支出		3	3	100.0
21099	其他卫生健康支出(款)		131	131	100.0
2109999	其他卫生健康支出(项)		131	131	100.0
211	节能环保支出	2707	66507	66,507	100.0
21102	环境监测与监察	54	237	237	100.0
2110299	其他环境监测与监察支出		237	237	100.0
21103	污染防治	2,653	1,270	1,270	100.0
2110301	大气		1261	1,261	100.0
2110302	水体		9	9	100.0
21111	污染减排		65,000	65,000	100.0
2111103	减排专项支出		65000	65,000	100.0
212	城乡社区支出	21919	14201	14,201	100.0
21201	城乡社区管理事务	21919	14153	14,153	100.0
2120102	一般行政管理事务		47	47	100.0
2120104	城管执法		11924	11,924	100.0
2120199	其他城乡社区管理事务支出		2182	2,182	100.0
21203	城乡社区公共设施		48	48	100.0
2120399	其他城乡社区公共设施支出		48	48	100.0
213	农林水支出	6583	10870	10,870	100.0
21301	农业农村	3,070	6,503	6,495	99.9
2130101	行政运行		627	619	98.7
2130102	一般行政管理事务		23	23	100.0
2130108	病虫害控制		1	1	100.0
2130119	防灾减灾		30	30	100.0
2130120	稳定农民收入补贴		350	350	100.0
2130122	农业生产发展		416	416	100.0
2130124	农村合作经济		67	67	100.0
2130126	农村社会事业		93	93	100.0
2130142	乡村道路建设		270	270	100.0
2130152	对高校毕业生到基层任职补助		11	11	100.0
2130153	耕地建设与利用		2596	2,596	100.0

§3 2024年莲池区一般公共预算支出功能分类决算表

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 预算%
2130199	其他农业农村支出		2,019	2,019	100.0
21302	林业和草原	115	84	84	100.0
2130205	森林资源培育		16	16	100.0
2130207	森林资源管理		63	63	100.0
2130234	林业草原防灾减灾		5	5	100.0
21303	水利	10	19	19	100.0
2130306	水利工程运行与维护		17	17	100.0
2130312	水质监测		2	2	100.0
21305	巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴	1,135	436	436	100.0
2130599	其他巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴支出		436	436	100.0
21307	农村综合改革	2253	3655	3,655	100.0
2130701	对村级公益事业建设的补助		323	323	100.0
2130705	对村民委员会和村党支部的补助		3332	3,332	100.0
21308	普惠金融发展支出		181	181	100.0
2130803	农业保险保费补贴		181	181	100.0
214	交通运输支出		100	100	100.0
21401	公路水路运输		100	100	100.0
2140199	其他公路水路运输支出		100	100	100.0
215	资源勘探工业信息等支出	173	1,465	1,465	100.0
21505	工业和信息产业监管	173	1,465	1,465	100.0
2150501	行政运行		143	143	100.0
2150502	一般行政管理事务		19	19	100.0
2150517	产业发展		330	330	100.0
2150599	其他工业和信息产业监管支出		973	973	100.0
216	商业服务业等支出		4086	4,086	100.0
21602	商业流通事务		397	397	100.0
2160219	民贸民品贷款贴息		18	18	100.0
2160299	其他商业流通事务支出		379	379	100.0
21606	涉外发展服务支出		3,489	3,489	100.0
2160699	其他涉外发展服务支出		3489	3,489	100.0
21699	其他商业服务业等支出(款)		200	200	100.0
2169999	其他商业服务业等支出(项)		200	200	100.0
217	金融支出	188	183	183	100.0
21701	金融部门行政支出	173	170	170	100.0
2170101	行政运行		159	159	100.0
2170102	一般行政管理事务		11	11	100.0
21702	金融部门监管支出	15	13	13	100.0
2170299	金融部门其他监管支出		13	13	100.0
220	自然资源海洋气象等支出	884	900	900	100.0
22001	自然资源事务	884	900	900	100.0
2200101	行政运行		714	714	100.0
2200102	一般行政管理事务		76	76	100.0

§3 2024年莲池区一般公共预算支出功能分类决算表

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 预算%
2200106	自然资源利用与保护		57	57	100.0
2200199	其他自然资源事务支出		53	53	100.0
221	住房保障支出	11569	25,504	25,504	100.0
22101	保障性安居工程支出	2269	21070	21,070	100.0
2210103	棚户区改造		11726	11,726	100.0
2210108	老旧小区改造		9344	9,344	100.0
22102	住房改革支出	9,300	4,434	4,434	100.0
2210201	住房公积金		4434	4,434	100.0
222	粮油物资储备支出	1	1	1	100.0
22201	粮油物资事务	1	1	1	100.0
2220102	一般行政管理事务		1	1	100.0
224	灾害防治及应急管理支出	19245	22088	13,746	62.2
22401	应急管理事务	433	554	472	85.2
2240101	行政运行		445	363	81.6
2240102	一般行政管理事务		79	79	100.0
2240104	灾害风险防治		30	30	100.0
22402	消防救援事务	30	547	547	100.0
2240201	行政运行		505	505	100.0
2240202	一般行政管理事务		42	42	100.0
22407	自然灾害救灾及恢复重建支出	18782	20987	12727	60.6
2240703	自然灾害救灾补助		16	16	100.0
2240704	自然灾害灾后重建补助		446	446	100.0
2240799	其他自然灾害救灾及恢复重建支出		20525	12265	59.8
229	其他支出(类)		200	200	100.0
22999	其他支出(款)		200	200	100.0
2299999	其他支出(项)		200	200	100.0
232	债务付息支出	1600	1373	1373	100.0
23203	地方政府一般债务付息支出	1600	1373	1373	100.0
2320301	地方政府一般债券付息支出		1373	1373	100.0
233	债务发行费用支出		8	8	100.0
23303	地方政府一般债务发行费用支出(款)		8	8	100.0
2330301	地方政府一般债务发行费用支出(项)		8	8	100.0
合计		285132	378138	367807	97.3

§4 2024年莲池区一般公共预算基本支出经济分类决算表

单位：万元

科目名称	年初预算数	调整预算数	支出合计	完成预算%
一、机关工资福利支出	156104	42994	42994	100.0
工资奖金津补贴	104815	28776	28776	100.0
社会保障缴费	41989	8997	8997	100.0
住房公积金	9300	3543	3543	100.0
其他工资福利支出		1678	1678	100.0
二、机关商品和服务支出	4213			
办公经费	3427			
公务用车运行维护费	238			
其他商品和服务支出	548	5033	5033	100.0
三、对事业单位经常性补助		73782	73782	100.0
工资福利支出		73782	73782	100.0
四、对个人和家庭的补助	36531	16527	16527	100.0
社会福利和救助		105	105	100.0
离退休费	22416	16422	16422	100.0
其他对个人和家庭补助	14115			
合计	196848	133303	133303	100.0

§5 2024年莲池区一般公共预算税收返还及转移支付分地区决算表

单位：万元

项目	合计	莲池区		
合计				
一、税收返还补助				
1. 所得税基数返还				
2.成品油价格和税费改革税收返还				
3. 增值税税收返还				
4. 消费税税收返还				
5.增值税“五五分享”税收返还				
二、一般性转移支付				
1.体制补助支出				
2.均衡性转移支付支出				
3.县级基本财力保障机制奖补资金支出				
4.结算补助支出				
5.资源枯竭型城市转移支付补助支出				
6..产粮(油)大县奖励资金支出				
7.重点生态功能区转移支付支出				
8.固定数额补助支出				
9.革命老区转移支付支出				
10.民族地区转移支付支出				
11.边境地区转移支付支出				
12.贫困地区转移支付支出				
13.一般公共服务共同财政事权转移支付支出				
14.公共安全共同财政事权转移支付支出				
15.教育共同财政事权转移支付支出				

§5 2024年莲池区一般公共预算税收返还及转移支付分地区决算表

单位：万元

项目	合计	莲池区		
16.科学技术共同财政事权转移支付支出				
17.文化旅游体育与传媒共同财政事权转移支付支出				
18.社会保障和就业共同财政事权转移支付支出				
19.卫生健康共同财政事权转移支付支出				
20.节能环保共同财政事权转移支付支出				
21.农林水共同财政事权转移支付支出				
22.交通运输共同财政事权转移支付支出				
23.自然资源海洋气象等共同财政事权转移支付支出				
24.住房保障共同财政事权转移支付支出				
25.粮油物资储备共同财政事权转移支付支出				
26.灾害防治及应急管理共同财政事权转移支付支出				
27.其他共同财政事权转移支付支出				
28.其他一般性转移支付支出				
三、专项转移支付				

备注：2024年莲池区无区本级一般公共预算税收返还及转移支付，空表列示。

§6 2024年莲池区一般公共预算专项转移支付分项目决算表

单位：万元

项目	合计					
专项转移支付						
合计						

备注：2024年我区无对下专项转移支付，此表以空表列示

§7 2024年度莲池区一般债务限额和余额情况表

单位：万元

项目	金额
本年地方政府一般债务限额	51232
年末地方政府一般债务余额	49800

§8 2024年莲池区政府性基金收入决算表

单位：万元

预 算 科 目	年初 预算数	决算数	完成预算%	比上年 (同比) +-%
一、国有土地收益基金收入				
二、农业土地开发资金收入				
三、国有土地使用权出让收入	125622	28188	22.4	-73
四、彩票公益金收入				
五、城市基础设施配套费收入		6156		100
六、污水处理费收入				
七、其他地方自行试点项目收益专项债券对应项目专项收入	378	600	158.7	59
八、其他政府性基金收入				
本年基金收入合计	126000	34944	27.7	-67
上级补助收入		258599		
上年结余		26033		
调入资金		35821		
债务转贷收入		64900		
基金收入总计	126000	420297		

§9 2024年莲池区政府性基金支出决算表

单位：万元

预 算 科 目	年初 预算数	调整 预算数	决算数	完成预算%	比上年（同 比） +-%
文化旅游体育与传媒支出	0	64	64	100.00	
国家电影事业发展专项资金安排的支出	0	64	64	100.00	
社会保障和就业支出	0	3	1	33.33	0.0
大中型水库移民后期扶持基金支出	0	3	1	33.33	0.0
城乡社区支出	130085	322059	322059	100.00	-19.1
国有土地使用权出让收入安排的支出	130085	306679	306679	100.00	-4.4
国有土地收益基金安排的支出	0	15380	15380	100.00	294.5
农业土地开发资金安排的支出					
城市基础设施配套费安排的支出	0				-100
棚户区改造专项债券收入安排的支出	0				-100
其他支出	0.0	64883	62182	95.84	11.9
其他政府性基金及对应专项债务收入安排	0.0	64057	61356	95.78	11.5
彩票公益金安排的支出	0.0	826	826	100.00	44.2
债务付息支出	54000.0	789	789	100.00	149.7
债务发行费用支出	301.0	54	54	100.00	217.6
本年基金支出合计	184386	387852	385149	99.30	-15.1
调出资金	50000	50000	32235		
债务还本支出					
年终结余			2913		
基金支出总计	234386		420297		

备注： 2024年无国家电影事业发展专项资金安排的支出，因此无与上年同比。

§10 2024年莲池区政府性基金支出功能分类决算表

单位：万元

科目编码	预 算 科 目	调整 预算数	决算数	完成调整预 算%
207	文化旅游体育与传媒支出	64	64	100.0
20707	国家电影事业发展专项资金安排的支出	64	64	100.0
2070701	资助国产影片放映	62	62	100.0
2070799	其他国家电影事业发展专项资金支出	2	2	100.0
208	社会保障和就业支出			
20822	大中型水库移民后期扶持基金支出			
2082201	移民补助			
212	城乡社区支出	322059	322059	100.0
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	306679	306679	100.0
2120801	征地和拆迁补偿支出	304594	304594	100.0
2120803	城市建设支出	500	500	100.0
2120810	国有土地收益基金安排的支出			
2120816	农业农村生态环境支出			
2120899	其他国有土地使用权出让收入安排的支出	1585	1585	100.0
21210	国有土地收益基金安排的支出	15380	15380	100.0
2121001	征地和拆迁补偿支出	15380	15380	100.0
21213	城市基础设施配套费安排的支出			
2121302	城市环境卫生			
21216	棚户区改造专项债券收入安排的支出			
2121699	其他棚户区改造专项债券收入安排的支出			
213	农林水支出	3	1	33.3
21372	大中型水库移民后期扶持基金支出	3	1	33.3
2137201	移民补助	3	1	33.3
229	其他支出	64883	62182	95.8
22904	其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	64057	61356	95.8
2290401	其他政府性基金安排的支出	3620	3620	100.0
2290402	其他地方专项债券项目收益专项债券收入安排的支出	60437	57736	95.5
22960	彩票公益金安排的支出	826	826	100.0
2296002	用于社会福利的彩票公益金支出	777	777	100.0
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出			
2296006	用于残疾人事业的彩票公益金支出	49	49	100.0
232	债务付息支出	789	789	100.0
23204	地方政府专项债务付息支出	789	789	100.0
2320498	其他地方专项债券项目收益专项债券付息支出	789	789	100.0
233	债务发行费用支出	54	54	100.0
23304	地方政府专项债务发行费用支出	54	54	100.0
2330498	其他地方专项债券项目收益专项债券发行费用支出	54	54	100.0
政府性基金支出合计：		387852	385149	99.3

§11 2024年莲池区政府性基金转移支付分地区决算表

单位：万元

项目	合计				
合计					

备注：我区无对下转移支付，此表以空表列示

§12 2024年莲池区政府性基金转移支付分项目决算表

单位：万元

项目	合计					
合计						
合计						

备注：我区无对下转移支付，此表以空表列示

§13 2024年度莲池区专项债务限额和余额情况表

单位：万元

项目	金额
本年地方政府专项债务限额	960074
年末地方政府专项债务余额	950074

§14 2024年莲池区国有资本经营预算收入决算表

单位：万元

预 算 科 目	预算数	决算数	完成预 算%	比上年 (同比) +-%
一、利润收入				
二、股利、股息收入				
三、产权转让收入				
四、清算收入				
五、其他国有资本经营收入				
本年收入合计				
上级补助收入		135		0.0
上年结转		168		-57.8
收入总计		303		

备注：我区无国有资本经营预算收入，当年上级补助收入135万元。

§15 2024年莲池区国有资本经营预算支出决算表

单位：万元

预 算 科 目	年初 预算数	调整 预算数	决算数	完成预 算%	比上年 (同比) +-%
一、解决历史遗留问题及改革成本支出					
二、国有企业资本金注入					
三、 国有企业退休人员社会化管理补助支出		135	135	100.0	-63.0
四、金融国有资本经营预算支出					
五、其他国有资本经营预算支出					
本年支出合计		135	135	100.0	-63.0
上解上级支出					
调出资金					
年终结余			168		0.0
支出总计			533		

备注：上级补助支出135万元结转下年168万元，支出总计与上年持平。

§16 2024年莲池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	预 算 科 目	调整 预算数	决算数	完成 调整预算的%
22301	解决历史遗留问题及改革成本支出	135	135	100.0
2230102	“三供一业”移交补助支出			
2230105	国有企业退休人员社会化管理补助支出	135	135	100.0
22302	国有企业资本金注入			
2230201	国有经济结构调整支出			
2230202	公益性设施投资支出			
2230204	生态环境保护支出			
2230205	支持科技进步支出			
2230299	其他国有企业资本金注入			
22399	其他国有资本经营预算支出（款）			
2239901	其他国有资本经营预算支出（项）			
国有资本经营支出合计：		135	135	100.0

§17 2024年莲池区国有资本经营预算转移支付分地区决算表

单位：万元

项目	合计			
合计				

备注：我区无国有资本经营预算转移支付，此表以空表列示

§18 2024年莲池区国有资本经营预算转移支付分项目决算表

单位：万元

项目	合计					
合计						

备注：我区无国有资本经营预算转移支付，此表以空表列示

§19 2024年莲池区社会保险基金收入决算表

单位：万元

功能分类	收 入 项 目	年初 预算数	调整预算 数	决算数	完成预算%	比上年（同 比） +-%
10211	一、机关事业单位基本养老保险基金收入	34951	34346	34208	99.6	9.8
1021101	其中：机关事业单位基本养老保险费收入	18066	18066	18738	103.7	0.1
1021102	机关事业单位基本养老保险基金财政补贴收入	13513	13346	12346	92.5	34.8
1021103	机关事业单位基本养老保险金利息收入	40	30	33	110.0	-26.7
1021199	其他机关事业单位基本养老保险基金收入	3332	2903	3091	106.5	370.5
10210	二、城乡居民基本养老保险基金收入	12393	13009	12827	98.6	17.2
1021001	其中：城乡居民基本养老保险基金缴费收入	3080	3203	3353	104.7	6.7
1021002	城乡居民基本养老保险基金财政补贴收入	8572	9016	8481	94.1	15.5
1021003	城乡居民基本养老保险基金利息收入	305	305	132	43.3	8.2
1021004	委托投资收益	394	408	795	194.9	162.4
1021099	其他城乡居民基本养老保险基金收入	42	77	66	85.7	83.3
	本年收入合计	47344	47355	47035	99.3	11.7
	上年结余	29946	29444	29444	100	
	收入总计	77290	76799	76479	99.6	81.6

§20 2024年莲池区社会保险基金支出决算表

单位：万元

功能分类	支 出 项 目	年初 预算数	调整 预算数	决算数	完成预算%	比上年（同 比） +-%
20911	一、机关事业单位基本养老保险基金支出	34421	34275	34087	99.5	6.2
2091101	其中：基本养老金支出	34154	34154	33892	99.2	6.4
2091199	其他机关事业单位养老保险基金支出	267	121	195	161.2	-19.1
20910	二、城乡居民基本养老保险基金支出	8901	9480	9149	96.5	20.6
2091001	其中：基础养老金支出	8347	8791	8477	96.4	12.1
2091002	个人账户养老金支出	533	658	647	98.3	
2091003	丧葬抚恤救助支出					
2091099	其他城乡居民基本养老保险基金支出	21	31	25	80.6	4.2
	本年支出合计	43322	43755	43236	98.8	9.0
	年终结余	33968	33044	33243	100.6	1267.5
	支出总计	77290	76799	76479	99.6	81.6

§21 2024年莲池区社会保险基金结余决算表

单位：万元

收 入 项 目	年初 预算数	决算数	完成预 算%	比上年 (同比) +-%
一、城乡居民基本养老保险基金本年收支结余	3492	3678	105.3	9.5
城乡居民基本养老保险基金年末滚存结余	29227	29326	100.3	14.3
二、机关事业单位基本养老保险基金本年收支结余	530	121	22.8	-113.0
机关事业单位基本养老保险基金年末滚存结余	4741	3917	82.6	3.2
社会保险基金本年收支结余	4022	3799	94.5	56.3
社会保险基金年末滚存结余	33968	33243	97.9	12.9

522 2024年莲池区新增地方政府债券使用情况表

单位：万元

项目名称	项目编码	项目领域	项目主管部门	项目实施单位	债券性质	债券规模	发行时间 (年/月)
债券规模						72900	
110kV孙卫线N24°N30和孙东线N29°N31 跨越东风路迁改工程	13060623UVHHH9408GMGW	030202城市配电网	河北保定莲池高新技术产业开发区管理委员会	河北保定莲池高新技术产业开发区管理委员会本级	专项债券	3900	2024-06-28
保定市莲池区城乡电网改造项目	1306062350QD5XN3TMAE8	030202城市配电网	保定市莲池区工业和信息化局	保定市莲池区工业和信息化局本级	专项债券	4500	2024-06-28
河北保定经济开发区基础设施配套建设项目	13060623D000000073720	0802产业园区基础设施	河北保定经济开发区管理委员会	河北保定经济开发区管理委员会本级	专项债券	39000	2024-02-27
河北保定经济开发区基础设施配套建设项目	13060623D000000073720	0802产业园区基础设施	河北保定经济开发区管理委员会	河北保定经济开发区管理委员会本级	专项债券	1000	2024-09-23
河北保定汽车科技产业园工业园区建设项目	13060622D000000065203	0802产业园区基础设施	河北保定经济开发区管理委员会	河北保定经济开发区管理委员会本级	专项债券	10000	2024-06-28
经济开发区第一小学项目	1306062361QHHL28CKXYU	0605其他社会事业	河北保定经济开发区管理委员会	河北保定经济开发区管理委员会本级	一般债券	1000	2024-02-27
经济开发区第一小学项目	1306062361QHHL28CKXYU	0605其他社会事业	河北保定经济开发区管理委员会	河北保定经济开发区管理委员会本级	一般债券	3300	2024-08-14
莲池高新区南污水泵站提升改造项目	13060623XFK60NR217Q55	080101供排水	莲池区城市管理综合行政执法局	莲池区城市管理综合行政执法局	一般债券	700	2024-07-26
莲池区防洪排涝设施项目	1306062360G15MOLMRIQQ	080101供排水	莲池区城市管理综合行政执法局	莲池区城市管理综合行政执法局	专项债券	2700	2024-06-28
莲池区小街巷管网提升改建项目	13060623PAA029F177E5T	080101供排水	莲池区城市管理综合行政执法局	莲池区城市管理综合行政执法局	专项债券	3800	2024-06-28
新建保定市联盟西路小学湖畔分校项目	13060623D000000073810	060201学前教育	保定市莲池区教育和体育局	保定市莲池区教育和体育局本级	一般债券	1500	2024-02-27
新建中马池初中项目	13060623SDW48DC0IRGSH	0605 其他社会事业	保定市莲池区教育和体育局	保定市莲池区教育和体育局本级	一般债券	1500	2024-02-05

§ 23 2024年莲池区地方政府债务还本付息情况表

单位：万元

项 目	金 额
一、2023年末地方政府债务余额	930074
一般债务	42000
专项债务	888074
二、2023年末地方政府债务限额	932006
一般债务	43932
专项债务	888074
三、2024年地方政府债务新增决算数	72900
新增一般债券	8000
再融资一般债券	
新增专项债券	64900
再融资专项债券	
四、2024年地方政府债务还本决算数	
一般债务	
专项债务	
五、2024年地方政府债务付息决算数	2162
一般债务	1373
专项债务	789
六、2024年地方政府债务余额决算数	999874
一般债务	49800
专项债务	950074
七、2024年地方政府债务限额	1011306
一般债务	51232
专项债务	960074

第二部分

2024 年莲池区决算公开情况说明

保定市莲池区 2024 年政府决算情况说明

一、一般公共预算转移支付安排、预算执行情况说明

2024 年我区一般公共预算上级补助收入 305993 万元其中： 返还性收入 38232 万元；一般性转移支付收入 230806 万元,其中： 均衡性转移支付收入 10620 万元，结算补助收入 96155 万元，企业事业单位划转补助收入 664 万元，固定数额补助收入 7743 万元，巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴转移支付收入 242 万元，一般公共服务共同财政事权转移支付收入 23 万元，公共安全共同财政事权转移支付收入 294 万元，教育共同财政事权转移支付收入 11858 万元，社会保障和就业、科学技术、文化旅游体育与传媒共同财政事权转移支付收入 24500 万元，医疗卫生共同财政事权转移支付收入 6391 万元，节能环保共同财政事权转移支付收入 69307 万元，农林水共同财政事权转移支付收入 934 万元，交通运输共同财政事权转移支付收入 100 万元，灾害防治及应急管理共同财政事权转移支付收入 1955 万元，其他一般性转移支付收入 20 万元；专项转移支付 36955 万元。 2024 年我区一般公共预算上解支出 286631 万元。我区无对下转

移性支出。2024 年我区政府性基金上级补助收入 258599 万元。

二、举借债务情况说明

2024 年莲池区地方政府一般债务期初余额 42000 万元。2024 年当年新增一般债 8000 万元，偿还一般债本金 200 万元，2024 年莲池区地方政府一般债务期末余额数为 49800 万元，具体项目内容如下：

1. 发行一般债券资金 4300 万元，专项用于经济开发区第一小学项目。

2. 发行一般债券资金 700 万元，专项用于莲池高新区雨污水泵站提升改造项目。

3. 发行一般债券资金 1500 万元，专项用于新建保定市联盟西路小学湖畔分校项目。

4. 发行一般债券资金 1500 万元，专项用于新建中马池初中项目。

2024 年莲池区专项债务期初余数为 888074 万元，当年新增专项债务 64900 万元，偿还专债本金 2900 万元，专项债务余额 950074 万元，具体内容如下：

1. 发行专项债券资金 3900 万元，专项用于 110kV 孙卫线 N24-N30 和孙东线 N29-N31 跨越东风路迁改工程。

2. 发行专项债券资金 4500 万元。专项用于保定市莲池区城乡电网改造项目。

3. 发行专项债券资金 40000 万元。专项用于河北保定经济开发区基础设施配套建设项目。

4. 发行专项债券资金 10000 万元。专项用于河北保定汽车科技产业园工业园区建设项目。

5. 发行专项债券资金 2700 万元。专项用于莲池区防洪排涝设施项目。

6. 发行专项债券资金 3800 万元。专项用于莲池区小街巷管网提升改建项目。

三、“三公”经费支出情况说明

2024 年莲池区“三公”经费一般公共预算支出年初预算数为 330.53 万元，比 2023 年预算减少 34 万元，其中因公出国（境）预算 0 万元。公务用车购置预算 10 万元，公务用车运行维护费预算 309.53 万元，公务接待预算 11 万元。“三公经费”一般公共预算支出决算数 178.46 万元，比 2024 年预算减少 152.07 万元，与上年同期同比减少 72 万元，同比下降 28.7%。其中因公出国（境）团 0 组及 0 人次数，因公出国（境）费 0 万元。公务用车购置费用 9.95 万元，比 2024 年预算减少 0.05 万元，与上年同期同比减少 53.67 万元。公务用车运行维护费 168.51 万元，比 2024 年预算减少 141.02 万元，与上年同期同比减少 18.18 万元，同比下降 9.7%。公务接待费 0 万元，比 2024 年预算减少 11 万元，与上年同期同比减少 0.16 万元。“三公经费”同比减少主要原因是 2024 年我区按照党政机关厉行节约反对铺张浪费规定，严控一般性支出，大力压减“三公经费”、会议费、培训费和日常运转经费等支出。

四、区级行政运行经费支出情况说明

据 2024 年度区级部门决算汇总数据显示，2024 年区级机关运行经费支出 2138.1 万元。

五、政府采购情况说明

2024 年区级部门政府采购支出总额 16753.9 万元，其中：政府采购货物支出 1932.68 万元、政府采购工程支出 3150.86 万元、政府采购服务支出 11670.39 万元。2024 年政府采购授予中小企业合同金额 15742.82 万元，其中授予小微企业合同金额 14833.2 万元。一年来我区政府采购政策进一步完善，政府采购对于政府日常工作的正常进行、公共服务设施的建设及特定的社会经济政策目标的实现具有重要的意义，是国家财政的重要组成部分

六、绩效预算工作开展情况说明

在市财政局的大力支持和指导下，我区根据预算部门和预算单位的实际情况和工作需要，确定各部门预算项目和预算额度，清晰描述预算项目开展服务和内容，确定预算项目的绩效目标。在预算执行过程中，按时间和进度的绩效管理目标要求，合理安排资金的使用，保证了各项工作的顺利进行，我区开展的重点项目进行绩效监控，确保了项目建设进度与资金到位相匹配，保证重点项目达到规定标准，较好的实现了预算项目绩效目标。

七、2024 年区级财政重点绩效评价项目绩效执行结果

1、2024 年度奖扶特扶补助专项资金项目绩效评价结果

（一）概况

名称：2024 年城乡居民基本养老保险基金重点绩效评价

专项资金。是指用于财政对城乡居民养老金的补贴，具体为：财政对基础养老金的补贴、财政对个人缴费的补贴、财政对困难群体代缴费用负担的金额。资金来源包括中央、省级、市级、县级四级。

承担单位：莲池区城乡居民社会养老保险中心。

项目实施单位：莲池区城乡居民社会养老保险中心。

（二）项目预算资金

2024 年预算专项资金 9,034.375 万元，其中财政补贴收入预算 9016.335 万元，具体为财政对基础养老金的补贴资金预算 8,791.20 万元，财政对个人缴费的补贴资金预算 225.135 万元；个人缴费收入-财政为困难人员代缴收入预算 18.04 万元。

（三）专项资金到位和使用情况

截至 2024 年 12 月 31 日，莲池区城乡居民社会养老保险中心收到专项资金 8,499.28 万元。根据资金来源渠道分类，2024 年当年收到中央资金 4,711.88 万元、省级资金 1,144.60 万元、市级资金 483.80 万元、县级资金 2,159.00 万元；根据资金使用用途分类，基础养老金补助资金 8,282.28 万元，个人缴费补贴 199.40 万元，贫困人群代缴资金 17.6 万元。资金详细情况如下（单位万元）：

时间	资金文号	资金渠道	基础养老金补助资金	个人缴费补贴	贫困人群代缴资金	小计
2024/9	保人社函	中央	445.00			

/25	[2024]66 号					445.00
2024/8 /21	保财社 [2024]32 号	中央	515.88			515.88
2023/1 2/18	冀财社 [2023]188 号	中央	3,751.00			3,751.00
中央小计			4,711.88	-	-	4,711.88
2023/1 2/20	保财社 [2023]108 号	省级	1,062.00	63.00	6.00	1,131.00
2024/8 /5	保财社 [2024]30 号	省级	-58.40		-1.80	-60.20
2023/1 2/15	保财社 [2023]94 号	省级	73.80			73.80
省级小计			1,077.40	63.00	4.20	1,144.60
2023/1 2/30	保财社 [2023]118 号	市级	402.00	73.40	8.40	483.80
市级小计			402.00	73.40	8.40	483.80

2023/1 2/30	《保定市莲池 区人力资源和 社会保障局关 于申请拨付城 乡居民养老保 险区级配套资 金剩余资金的 请示》	县级	2,091.00	63.00	5.00	2,159. 00
县级小计			2,091.00	63.00	5.00	2,159. 00
合计			8,282.28	199.40	17.60	8,499. 28

截至 2024 年 12 月 31 日，莲池区城乡居民社会养老保险中心使用专项资金 8,677.0485 万元。具体为：

支出基础养老金补助资金 8,477.20 万元，其中使用保定市莲池区财政局垫付资金 216.27 万元。

涉及个人缴费补贴 185.1285 万元。其中，省级资金、市级资金、区级资金按照 1:1:1 比例，分别涉及资金 61.7095 万元。

涉及贫困人群代缴资金 14.72 万元。其中省级资金 5.0048 万元（使用以前年度结余资金 0.8048 万元），地级资

金 4.8576 万元，县级资金 4.8576 万元，资金详细情况如下
(单位万元):

项目	资金来源	基础养老金补助资金	个人缴费补贴	贫困人群代缴资金	合计
中央支出	当年下达	4,711.88			4,711.8800
	区级垫付	102.14			102.1400
	小计	4,814.02	—	—	4,814.0200
省级支出	当年下达	1,077.40	61.7095	5.0048	1,144.1143
	区级垫付	114.13			114.1300
	小计	1,191.53	61.7095	5.0048	1,258.2443
市级支出	当年下达	383.06	61.7095	4.8576	449.6271
区级支出	当年下达	2,088.59	61.7095	4.8576	2,155.1571
	合计	8,477.20	185.1285	14.72	8,677.0485

(四) 绩效评价目的

项目支出绩效评价是财政和预算部门依据设定的绩效目标，对资金支出的经济性、效率性、效益性和公平性进行客观、公正的测量、分析和评判。

制定合理、明确的绩效评价目标，并将目标细化分解为具体的绩效指标，通过清晰、可衡量的指标值予以体现，与资金年度任务数或计划数相对应，与预算确定的资金量相匹配。通过绩效评价，掌握项目实施进度、财政资金拨付支出进度，保证财政资金安全，科学评价资金实施效果。

贵单位负责资金实施和管理，制定工作方案，建立健全制度，做到专账管理、专款专用，实现资金的经济效益和社会效益。

通过对该资金的绩效评价，深入掌握资金的使用情况和项目的实施情况，检验财政资金支出的效率和效果，提高预算绩效管理水平。

（五）绩效评价工作过程

此次绩效评价工作由保定市莲池区财政局牵头，组成重点评价小组，开展实施评价工作。

（1）评价准备阶段

成立绩效评价工作小组，明确评价任务、对象和内容。对被评价单位展开前期调研，收集整理资料，包括专项资金收入、支出情况、项目建设内容等资料。

（2）评价实施阶段

根据项目具体情况，设计评价指标体系，制定评价工作方案。采取现场询问、资料收集、问卷调查和分析评价等形

式，形成初步评价结论，并与被评价单位交换意见。

（3）总结报送阶段

在完成对各评价指标评分定级的基础上，开始进行报告撰写工作。在该阶段，我们对所有的指标评分值进行了重新复核，确保其一致性。报告撰写完成后经过内部讨论、与委托方交换沟通，最终形成正式报告。

（六）绩效评价指标体系

（1）指标设定

绩效指标指用于测量公共支出效果的指数或指数体系。绩效指标可以是某一独立指标，也可以是由多项指标组成的体系。科学的绩效指标是实现公共管理科学化的前提。

评价指标体系是根据财政支出项目评价的目的、绩效内容，以及财政支出指标体系的设计原则，采用适当的方法，确定财政支出项目的绩效评价指标，然后，运用适当的方法，确定各个指标相对于项目总体绩效的重要性，并用数量化的方法表示出来，即赋予每个指标一定的权重；确定各个评价指标的参照标准，即明确指标的标准值。

我们遵循“客观、公正、科学、规范”的原则，根据该项目实施的要求制定了评价体系指标。总体要求是：与评价对象密切相关，全面反映项目决策、项目管理、产出和效益；优先选取最具代表性、最能直接反映产出和效益的核心指标，精简实用；指标内涵应当明确、具体、可衡量，数据及佐证资料应当可采集、可获得；同类项目绩效评价指标和标准应具有 consistency，便于评价结果相互比较。

（2）指标权重设定

该项目决策类指标占全部权重的 20%，包括立项依据充分性，立项程序规范性，绩效目标合理性、明确性，预算编制科学性、资金分配合理性。

该项目过程类指标占全部权重的 20%，包括资金到位率、预算执行率、资金使用规范性，管理制度健全性、制度执行有效性、项目自评表填写准确性。

该项目产出和效益类指标占全部权重的 60%，项目产出包完成项目的质量，完成项目的时效；项目效益包括包括经济效益，社会效益，可持续影响；服务对象满意度包括获取参保人员管理服务的满意程度。

（3）本项目制定的绩效评价指标体系

本项目制定的绩效评价指标体系详见“附件 1：2024 年城乡居民养老保险基金项目重点绩效评价表”。

（七）评分方法和评分等级

（1）评分方法

按照《项目支出绩效评价管理办法》的相关要求和国务院、省、市、县出台的相关规定作为评价标准，采取定量和定性评价相结合的方法，对项目资料进行审核、分析。

（2）评价中做到重点突出

在评价工作中，评价人员紧紧抓住评价工作的重点环节，严格按照相关文件和评价方案的要求，实事求是、客观公正地进行绩效评价工作，取得了详实、客观的评价资料。

（3）客观分析

首先，根据评价项目的实际情况与指标体系进行分析、比对，各项指标根据预期绩效目标值，评判实际达到的绩效目标，并给出适当得分。主要关注以下几方面：项目实施单位的自评情况，是否实现了短期绩效目标、项目是否在长期绩效目标上实现了预期进展、是否有助于政府战略目标和部门目标的实现等。然后，根据项目评价综合得分得出综合绩效评价等级，依据各项评价结果，综合各方面因素，填写项目绩效评价综合意见。

（4）评价等级

指标体系设定满分为 100 分，绩效评价分值 ≥ 90 为优； $80 \leq \text{分值} < 90$ 为良； $60 \leq \text{分值} < 80$ 为合格；60 分以下为不合格。按照绩效评价指标对评价结果进行逐级、逐项分析，形成综合评价得分及等级。

（八）绩效评价结论

通过对“2024 年城乡居民基本养老保险基金项目”的项目资料和现场实地检查，该项目综合得分 90.41 分，评价等级为“优”。详见“附件 1：2024 年城乡居民养老保险基金项目重点绩效评价表”。

（九）绩效评价指标分析

（1）决策

该类指标主要反映的是：项目是否明确、细化、量化；是否符合经济社会发展规划和部门年度工作计划；是否符合申报条件；申报、批复程序是否符合相关管理办法；是否根据需要制定相关资金管理办法，并在管理办法中明确资金分

配办法；资金分配因素是否全面、合理。得分情况如下：

一级指	分值	二级指标	三级指标	分值权	得分
决策	20	项目立项	立项依据充分	2	2
			立项程序规范	2	2
		绩效目标	绩效目标合理	4	1
			绩效指标明确	4	4
		资金投入	预算编制科学	4	4
			资金分配合理	4	4
合计				20	17

评价组对 2024 年城乡居民基本养老保险基金项目的申请、批复、预算编制、部门职责、绩效目标、绩效指标、资金分配等进行了调查。

（2）立项依据充分性

评分标准：项目立项与部门职责范围相符，属于部门履职所需，得 2 分，否则不得分。

该项目依据部门职责文件设立，立项依据充分性。

该指标分值 2 分，评价得分 2 分。

（3）立项依据规范性

评分标准：项目按照规定的程序申请设立，审批文件、材料符合相关要求，得 2 分，否则不得分。

该项目依据保财社保人社函[2024]66 号、保财社[2024]32 号、冀财社[2023]188 号、[2023]108 号、保财社[2024]30 号、保财社[2023]94 号、保财社[2023]118 号、《保定市莲池区人力资源和社会保障局关于申请拨付城乡居民养老保险区级配套资金剩余资金的请示》等文件设立，上述文件明确了工作目标、基本原则、适用范围等，建立健全工

作机制，明确工作流程，该项目立项程序规范。

该指标分值 2 分，评价得分 2 分。

（4）绩效目标合理性

评分标准：项目绩效目标与实际工作内容具有相关性，得 4 分，发现不合理绩效目标一项扣 1 分，扣完为止。

根据保定市财政局保财社[2023108]号文件后附的绩效表显示：产出指标-质量指标-三级指标：“符合条件的城乡老年居民基础养老金足额发放率指标值 100%，该项目设置绩效指标时，未有效承接该绩效指标扣 1 分；

根据保定市财政局保财社[2023108]号文件后附的绩效表显示：产出指标-质量指标-三级指标：“给予符合条件的城乡居民养老保险参保缴费人员缴费补贴和为缴费困难群体代缴养老保险费指标值 100%”，该项目设置绩效指标时，未有效承接该绩效指标扣 1 分；

项目绩效指标设置效益指标-社会效益指标-使用节能减排产品-节能产品使用率，使用节能减排产品提高生态效益与本项目无关，扣 1 分

该指标分值 4 分，评价得分 1 分。

（5）绩效指标明确性

评分标准：①将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标，得 2 分，否则不得分；②通过清晰、可衡量的指标值予以体现，得 2 分，否则不得分。

该项目指标设置包括数量指标、成本指标、经济效益指标、服务对象满意度指标等。

该指标分值 4 分，评价得分 4 分。

(6) 预算编制的科学性

评分标准：①预算编制经过科学论证，预算内容与项目内容匹配，得 2 分，否则不得分；②预算确定的项目投资额或资金量与工作任务相匹配，得 2 分，否则不得分。

该指标分值 2 分，评价得分 2 分。

(7) 资金分配合理性

评分标准：①预算资金分配依据充分，得 2 分，否则不得分；②资金分配额度合理，与项目实际需要相适应，得 2 分，否则不得分。

该指标分值 4 分，评价得分 4 分。

综上，项目决策程序，该一类指标得 17 分。

(十) 过程

该类指标主要反映的是：资金是否及时到位；若未及时到位，是否影响项目进度；是否存在支出依据不合规、虚列项目支出的情况；是否存在截留、挤占、挪用项目资金情况；是否存在超标准开支情况；资金管理、费用支出等制度是否健全，是否严格执行；会计核算是否规范；是否建立健全项目管理制度；是否严格执行相关项目管理制度。得分情况如下：

一级指	分值	二级指	三级指标	分值权	得分
过程	20	资金管理	资金到位率	4	3.77
			预算执行率	4	3.64
			资金使用规范性	4	4

		组织实 施	管理制度健全性	4	4
			制度执行有效性	3	3
合计				20	19.41

我们审查了项目资金到位、使用情况，会计核算和财务制度执行情况；审查了项目承担单位有关的项目执行控制制度，项目执行的审批、验收、业务档案资料等，具体评价如下：

(1) 资金到位率：资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100%。评分标准：根据项目实际到位资金占计划的比重计算得分，到位率

95 % 以上，得满分；到位率低于 95 %，实际得分 = 实际资金到位率*2 分。

根据资金文件和支出凭证

基础养老金补助资金部分，该部分实际到位资金 8,282.28 万元，总预算资金 8,791.20 万元，实际资金到位率 94.21%，指标分值 2 分，评价得分 1.88 分。

个人缴费补贴部分，该部分实际到位资金 199.40 万元，总预算资金 225.14 万元，实际资金到位率 88.57%，指标分值 1 分，评价得分 0.89 分。

贫困人群代缴资金部分，该部分实际到位资金 17.60 万元，总预算资金 18.04 元，实际资金到位率 97.56%，指标分值 1 分，评价得分 1 分。

该指标分值 4 分，评价得分 3.77 分。

(2) 预算执行率= (实际支出资金 (涉及资金) / 预算资金) × 100%。

评分标准：执行率 95%以上，得满分；低于 95%，实际得分 = 预算执行率*4 分；执行率 60%以下，不得分。

经审查相关凭证账簿资料，

基础养老金补助资金部分实际支出资金 8,477.20 元，总预算资金 8791.20 万元，预算执行率 96.43%，指标分值 2 分，评价得分 2 分。

个人缴费补贴部分实际涉及资金 185.1285 万元，总预算资金 225.14 万元，预算执行率 82.23%，指标分值 1 分，评价得分 0.82 分。

贫困人群代缴部分实际涉及资金 14.72 万元，，总预算资金 18.04 万元，预算执行率 81.60%，指标分值 1 分，评价得分 0.82 分。

该指标分值 4 分，评价得分 3.64 分。

(3) 资金使用规范性

评分标准：①符合国家财经法规和财务管理制度的规定，得 2 分，否则不得分；②资金的拨付有完整的审批程序和手续，得 2 分，否则不得分；③若存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，得 0 分。

该指标分值 4 分，评价得分 4 分。

(4) 管理制度的健全性

评分标准：财务管理制度、业务管理制度健全、完善，且合法、合规，得 4 分；基本健全且合法、合规，2 分；内

容粗糙或缺失，不得分。

根据被检查单位提供的财务管理制度、《河北省城乡居民养老保险经办规程（暂行）》等，管理制度健全。

该指标分值 4 分，评价得分 4 分。

（5）制度执行的有效性

评分标准：严格遵守相关法律法规和相关管理规定，得 4 分，否则不得分；

该指标分值 4 分，评价得分 4 分。

综上，项目过程，该一类指标得 19.41 分。

（十一）产出

该类指标主要反映的是：项目产出质量是否达到绩效目标；项目产出时效是否达到绩效目标。得分情况如下：

一级指	分值	二级指	三级指标	分值	得分
产出	30	产出质量	居民个人缴费收入预	6	6
			养老保险金待遇足额	6	6
			保障的覆盖率	6	6
		产出时效	发放及时性	6	6
			完成的及时性	6	0
			合计	30	24

（1）居民个人缴费收入预算完成率

居民个人缴费收入预算完成率=2024 年预算或预算调整数/2024 年决算数*100%

评分标准：95%(含)以上计 6 分：80%(含)-95%，计 4 分；70%(含)-80%，计 2 分；低于 70%计 0 分。

根据被检查单位提供《2024 年城乡居民基本养老保险基

金决算表》-决算审核情况表-3.1.1 个人缴费收入 2024 年预算或预算调整数 3,202.65 万元，2024 年决算数 3,353.13 万元，预算完成率 104.7%。

该指标分值 6 分，评价得分 6 分。

(2) 养老保险金待遇足额发放率

养老保险金待遇足额发放率=实际发放待遇金额/应发放待遇金额*100%

评分标准：95%(含)以上计 6 分；80%(含)-95%，计 4 分；70%(含)-80%，计 2 分；低于 70%计 0 分。

经查询凭证及被检查单位提供的发放说明，莲池区城居保 2024 年全年首发应 9,132.14 万元，2025 年 4 月对 2024 年及之前城乡居民养老金发放失败的人员进行再次发放，涉及 173 人次，金额 9.63 万元。

待遇足额发放率=实际发放待遇金额/应发放待遇金额*100%=(9,132.14-9.63)/9,132.14*100%=99.89%

该指标分值 6 分，评价得分 6 分。

(3) 保障的覆盖率

评分标准：给予符合条件的城乡居民养老保险参保缴费人员缴费补贴和为困难群体代缴养老保险费。未发现异常情况，不扣分，发现一例未享受补贴人员扣 6 分。

该指标分值 6 分，评价得分 6 分。

(4) 发放及时性

评分标准：财政资金到位后，养老金在当月及时发放，不扣分；未及时发放每出现 1 次扣 0.5 分，扣完为止。

经检查财政资金到账凭证及基础养老金支出凭证，2024年财政资金到位后，养老金均在当月进行发放。

该指标分值 6 分，评价得分 6 分。

（5）完成的及时性

评分标准：财政资金到位后，养老金在当月及时发放，不扣分；未及时发放每出现 1 次扣 0.5 分，扣完为止。

查凭证，经查询城乡居民基础养老金发放凭证，24 年 1 月-12 月都有发放养老金失败情况。出现失败情况后，一般在次月进行基础养老金二次发放，故本指标评价得分 0 分。

该指标分值 6 分，评价得分 0 分。

综上，项目产出，该一类指标得 24 分。

（十二）效益

该类指标主要反映的是：项目实施是否产生直接或间接经济效益；项目实施是否产生社会综合效益；项目实施对人、社会是否带来可持续影响；项目预期服务对象对项目实施的满意程度。得分情况如下：

一级指	分值	二级指标	三级指标	分值权	得分
效益	30	项目效益	经济效益	8	8
			社会效益	8	8
			可持续影响	8	8
		服务对象满	参保人员满意	6	6
合计				30	30

（1）经济效益

基金收益率变动率=（2024 年决算数-2023 年决算数）/2023 年决算数*100%

评分标准：基金收益率变动率大于或等于 0，不扣分；小于 0 的，每超过 1 个百分比，扣 6 分。

根据《2024 年城乡居民基本养老保险基金决算表》-决算审核情况表-5.5 项，2024 年基金收益率决算数 3.37%，2023 年基金收益率决算数 1.78%；基金收益率变动= $(3.37\%-1.78\%)/1.78\%\times 100\%=89.33\%$

该指标分值 6 分，评价得分 6 分。

（2）社会效益

①参保人数变动率= $(\text{本年参保人数}-\text{上年参保人数})/\text{上年参保人数}\times 100\%$

评分标准：大于或等于 0，不扣分；小于 0 的，每超过 1 个百分比，扣 1 分，扣完为止。

根据《2024 年城乡居民基本养老保险基金决算表》-2024 年城乡居民基本养老保险基金决算工作草案（基础资料）第三项养老金领取人员：2024 年养老金领取人员 36192 人，2025 年养老金领取人员 35438 人。

养老金领取人员变动率= $(\text{本年养老金领取人员}-\text{上年养老金领取人员})/\text{上年养老金领取人员}\times 100\%=(36192-35438)/35438=2.13\%$

该指标分值 4 分，评价得 4 分。

②基本养老金支出变动率= $(\text{本年基本养老金支出}-\text{上年基本养老金支出})/\text{上年基本养老金支出}\times 100\%$

评分标准：大于或等于 0，不扣分；小于 0 的，每超过 1 个百分比，扣 1 分，扣完为止。

根据《2024 年城乡居民基本养老保险基金决算表》-决算审核情况表第 3.2.1 基础养老金支出项：本年基本养老金支出 84772292.85 元，上年基本养老金支出 70847449.5 元。
基本养老金支出变动率 = $(84772292.85 - 70847449.5) / 70847449.5 \times 100\% = 19.65\%$

该指标分值 4 分，评价得 4 分。

(3) 可持续影响

基金结余情况支付能力 = $\text{累计结余} \div \text{基金支出} \times 12$

评分标准：大于或等于 0，不扣分，小于 0 扣全部。

根据《2024 年城乡居民基本养老保险基金决算表》-决算审核情况表中的第 3.3 项目基金结余情况 = 38.47

该指标分值 8 分，评价得分 8 分。

(4) 服务对象满意度

评分标准：①满意度 $\geq 95\%$ ，得 5 分；②满意度 $\leq 70\%$ ，得 0 分；③满意度在 $70\% - 95\%$ 之间的，得分为满意度 * 5 分。。

通过问卷调查，获取参保人员管理服务的满意程度。收回问卷 10 份，满意程度均为 95 分以上。

该指标分值 6 分，评价得分 6 分。

综上，项目效益，该一类指标得 30 分。

2、2024 年城居保基金重点绩效评价专项资金项目绩效评价结果

(一) 概况

名称：2024 年城乡居民基本养老保险基金重点绩效评价专项资金。是指用于财政对城乡居民养老金的补贴，具体为：

财政对基础养老金的补贴、财政对个人缴费的补贴、财政对困难群体代缴费负担的金额。资金来源包括中央、省级、市级、县级四级。

承担单位：莲池区城乡居民社会养老保险中心。

项目实施单位：莲池区城乡居民社会养老保险中心。

（二）项目预算资金

2024 年预算专项资金 9,034.375 万元，其中财政补贴收入预算 9016.335 万元，具体为财政对基础养老金的补贴资金预算 8,791.20 万元，财政对个人缴费的补贴资金预算 225.135 万元；个人缴费收入-财政为困难人员代缴收入预算 18.04 万元。

（三）专项资金到位和使用情况

（1）项目资金到位情况

截至 2024 年 12 月 31 日，莲池区城乡居民社会养老保险中心收到专项资金 8,499.28 万元。根据资金来源渠道分类，2024 年当年收到中央资金 4,711.88 万元、省级资金 1,144.60 万元、市级资金 483.80 万元、县级资金 2,159.00 万元；根据资金使用用途分类，基础养老金补助资金 8,282.28 万元，个人缴费补贴 199.40 万元，贫困人群代缴资金 17.6 万元。资金详细情况如下（单位万元）：

时间	资金文号	资金渠道	基础养老金补助资金	个人缴费补贴	贫困人群代缴资金	小计
2024/9	保人社函	中央	445.00			

/25	[2024]66 号					445.00
2024/8 /21	保财社 [2024]32 号	中央	515.88			515.88
2023/1 2/18	冀财社 [2023]188 号	中央	3,751.00			3,751.00
中央小计			4,711.88	-	-	4,711.88
2023/1 2/20	保财社 [2023]108 号	省级	1,062.00	63.00	6.00	1,131.00
2024/8 /5	保财社 [2024]30 号	省级	-58.40		-1.80	-60.20
2023/1 2/15	保财社 [2023]94 号	省级	73.80			73.80
省级小计			1,077.40	63.00	4.20	1,144.60
2023/1 2/30	保财社 [2023]118 号	市级	402.00	73.40	8.40	483.80
市级小计			402.00	73.40	8.40	483.80

2023/1 2/30	《保定市莲池区人力资源和社会保障局关于申请拨付城乡居民养老保险区级配套资金剩余资金的请示》	县级	2,091.00	63.00	5.00	2,159.00
县级小计			2,091.00	63.00	5.00	2,159.00
合计			8,282.28	199.40	17.60	8,499.28

此外，根据 2022 年 12 月 13 日《保定市莲池区人力资源和社会保障局关于财政垫付城乡居民基础性养老金的请示》：“根据《河北省人民政府关于完善城乡居民基本养老保险制度实施意见》（冀政[2014]69 号）文件精神要求：各县（市、区）政府要建立资金垫付机制，保证上级各项补贴资金在途或因特殊原因不能及时到位的情况下养老金按时、足额发放……为保障城乡居民养老保险金的顺利发放，特申请财政垫付城乡居民基本养老保险基础性养老金 217 万。”该笔资金于 2022 年 12 月 29 日由保定市莲池区财政局拨付到位。根据莲池区城乡居民社会养老保险中心提供的说明，

2024 年中央补助下达 4,711.88 万元，省级补助 1,077.40 万元，实际支出中央基础养老金 4,814.02 万元，省级基础养老金 1,191.53 万元，差额部分由区级资金垫付。

(2) 项目资金使用情况

截至 2024 年 12 月 31 日，莲池区城乡居民社会养老保险中心使用专项资金 8,677.0485 万元。具体为：

支出基础养老金补助资金 8,477.20 万元，其中使用保定市莲池区财政局垫付资金 216.27 万元。

涉及个人缴费补贴 185.1285 万元。其中，省级资金、市级资金、区级资金按照 1:1:1 比例，分别涉及资金 61.7095 万元。

涉及贫困人群代缴资金 14.72 万元。其中省级资金 5.0048 万元（使用以前年度结余资金 0.8048 万元），地级资金 4.8576 万元，县级资金 4.8576 万元，资金详细情况如下（单位万元）：

项目	资金来源	基础养老金补助资金	个人缴费补贴	贫困人群代缴资金	合计
中央支出	当年下达	4,711.88			4,711.8800
	区级垫付	102.14			102.1400
	小计	4,814.02	—	—	4,814.0200

省级支出	当年下达	1,077.40	61.7095	5.0048	1,144.1143
	区级垫付	114.13			114.1300
	小计	1,191.53	61.7095	5.0048	1,258.2443
市级支出	当年下达	383.06	61.7095	4.8576	449.6271
区级支出	当年下达	2,088.59	61.7095	4.8576	2,155.1571
	合计	8,477.20	185.1285	14.72	8,677.0485

（四）实施情况

针对基础养老金补助资金部分，通过检查保定市莲池区城乡居民社会养老保险中心科目明细账，上述资金已按月随养老金发放使用。支出基础养老金补助资金 8,477.20 万元。

针对个人缴费补贴部分，根据被检查单位提供的凭证号为 JZ-12-0018、JZ-12-0019、JZ-12-0024 会计记账凭证及附件，涉及个人缴费补贴 185.1285 万元。其中，省级资金、市级资金、区级资金按照 1:1:1 比例，分别涉及 61.7095 万元。

支出贫困人群代缴资金部分，根据被检查单位提供的《2024 年莲池区城居保缴费困难群体代缴台账》以及凭证号为 JZ-12-0025 会计记账凭证及附件，2024 年困难人群代缴

人数为 1472 人，合计 14.72 万元。

（五）绩效评价目的

项目支出绩效评价是财政和预算部门依据设定的绩效目标，对资金支出的经济性、效率性、效益性和公平性进行客观、公正的测量、分析和评判。

制定合理、明确的绩效评价目标，并将目标细化分解为具体的绩效指标，通过清晰、可衡量的指标值予以体现，与资金年度任务数或计划数相对应，与预算确定的资金量相匹配。通过绩效评价，掌握项目实施进度、财政资金拨付支出进度，保证财政资金安全，科学评价资金实施效果。

贵单位负责资金实施和管理，制定工作方案，建立健全制度，做到专账管理、专款专用，实现资金的经济效益和社会效益。

通过对该资金的绩效评价，深入掌握资金的使用情况和项目的实施情况，检验财政资金支出的效率和效果，提高预算绩效管理水平。

（六）绩效评价结论

通过对“2024 年城乡居民基本养老保险基金项目”的项目资料和现场实地检查，该项目综合得分 90.41 分，评价等级为“优”。详见“附件 1：2024 年城乡居民养老保险基金项目重点绩效评价表”。

（七）决策

该类指标主要反映的是：项目是否明确、细化、量化；是否符合经济社会发展规划和部门年度工作计划；是否符合

申报条件；申报、批复程序是否符合相关管理办法；是否根据需要制定相关资金管理办法，并在管理办法中明确资金分配办法；资金分配因素是否全面、合理。得分情况如下：

一级指	分值	二级指标	三级指标	分值权	得分
决策	20	项目立项	立项依据充分	2	2
			立项程序规范	2	2
		绩效目标	绩效目标合理	4	1
			绩效指标明确	4	4
		资金投入	预算编制科学	4	4
			资金分配合理	4	4
合计				20	17

评价组对 2024 年城乡居民基本养老保险基金项目的申请、批复、预算编制、部门职责、绩效目标、绩效指标、资金分配等进行了调查。

（1）立项依据充分性

评分标准：项目立项与部门职责范围相符，属于部门履职所需，得 2 分，否则不得分。

该项目依据部门职责文件设立，立项依据充分性。

该指标分值 2 分，评价得分 2 分。

（2）立项依据规范性

评分标准：项目按照规定的程序申请设立，审批文件、材料符合相关要求，得 2 分，否则不得分。

该项目依据保财社保人社函[2024]66 号、保财社[2024]32 号、冀财社[2023]188 号、[2023]108 号、保财社

[2024] 30 号、保财社[2023]94 号、保财社[2023]118 号、《保定市莲池区人力资源和社会保障局关于申请拨付城乡居民养老保险区级配套资金剩余资金的请示》等文件设立，上述文件明确了工作目标、基本原则、适用范围等，建立健全工作机制，明确工作流程，该项目立项程序规范。

该指标分值 2 分，评价得分 2 分。

（3）绩效目标合理性

评分标准：项目绩效目标与实际工作内容具有相关性，得 4 分，发现不合理绩效目标一项扣 1 分，扣完为止。

根据保定市财政局保财社[2023108]号文件后附的绩效表显示：产出指标-质量指标-三级指标：“符合条件的城乡老年居民基础养老金足额发放率指标值 100%，该项目设置绩效指标时，未有效承接该绩效指标扣 1 分；

根据保定市财政局保财社[2023108]号文件后附的绩效表显示：产出指标-质量指标-三级指标：“给予符合条件的城乡居民养老保险参保缴费人员缴费补贴和为缴费困难群体代缴养老保险费指标值 100%”，该项目设置绩效指标时，未有效承接该绩效指标扣 1 分；

项目绩效指标设置效益指标-社会效益指标-使用节能减排产品-节能产品使用率，使用节能减排产品提高生态效益与本项目无关，扣 1 分

该指标分值 4 分，评价得分 1 分。

（4）绩效指标明确性

评分标准：①将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指

标，得 2 分，否则不得分；②通过清晰、可衡量的指标值予以体现，得 2 分，否则不得分。

该项目指标设置包括数量指标、成本指标、经济效益指标、服务对象满意度指标等。

该指标分值 4 分，评价得分 4 分。

（5）预算编制的科学性

评分标准：①预算编制经过科学论证，预算内容与项目内容匹配，得 2 分，否则不得分；②预算确定的项目投资额或资金量与工作任务相匹配，得 2 分，否则不得分。

该指标分值 2 分，评价得分 2 分。

（6）资金分配合理性

评分标准：①预算资金分配依据充分，得 2 分，否则不得分；②资金分配额度合理，与项目实际需要相适应，得 2 分，否则不得分。

该指标分值 4 分，评价得分 4 分。

综上，项目决策程序，该一类指标得 17 分。

（八）过程

该类指标主要反映的是：资金是否及时到位；若未及时到位，是否影响项目进度；是否存在支出依据不合规、虚列项目支出的情况；是否存在截留、挤占、挪用项目资金情况；是否存在超标准开支情况；资金管理、费用支出等制度是否健全，是否严格执行；会计核算是否规范；是否建立健全项目管理制度；是否严格执行相关项目管理制度。得分情况如下：

一级指	分值	二级指	三级指标	分值权	得分
过程	20	资金管理	资金到位率	4	3.77
			预算执行率	4	3.64
			资金使用规范性	4	4
		组织实施	管理制度健全性	4	4
			制度执行有效性	3	3
合计				20	19.41

我们审查了项目资金到位、使用情况，会计核算和财务制度执行情况；审查了项目承担单位有关的项目执行控制制度，项目执行的审批、验收、业务档案资料等，具体评价如下：

(1) 资金到位率：资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100%。评分标准：根据项目实际到位资金占计划的比重计算得分，到位率

95 % 以上，得满分；到位率低于 95 %，实际得分 = 实际资金到位率*2 分。

根据资金文件和支出凭证

基础养老金补助资金部分，该部分实际到位资金 8,282.28 万元，总预算资金 8,791.20 万元，实际资金到位率 94.21%，指标分值 2 分，评价得分 1.88 分。

个人缴费补贴部分，该部分实际到位资金 199.40 万元，总预算资金 225.14 万元，实际资金到位率 88.57%，指标分值 1 分，评价得分 0.89 分。

贫困人群代缴资金部分，该部分实际到位资金 17.60 万

元，总预算资金 18.04 元，实际资金到位率 97.56%，指标分值 1 分，评价得分 1 分。

该指标分值 4 分，评价得分 3.77 分。

(2) 预算执行率 = (实际支出资金 (涉及资金) / 预算资金) × 100%。

评分标准：执行率 95%以上，得满分；低于 95%，实际得分 = 预算执行率 * 4 分；执行率 60%以下，不得分。

经审查相关凭证账簿资料，

基础养老金补助资金部分实际支出资金 8,477.20 元，总预算资金 8791.20 万元，预算执行率 96.43%，指标分值 2 分，评价得分 2 分。

个人缴费补贴部分实际涉及资金 185.1285 万元，总预算资金 225.14 万元，预算执行率 82.23%，指标分值 1 分，评价得分 0.82 分。

贫困人群代缴部分实际涉及资金 14.72 万元，，总预算资金 18.04 万元，预算执行率 81.60%，指标分值 1 分，评价得分 0.82 分。

该指标分值 4 分，评价得分 3.64 分。

(3) 资金使用规范性

评分标准：①符合国家财经法规和财务管理制度的规定，得 2 分，否则不得分；②资金的拨付有完整的审批程序和手续，得 2 分，否则不得分；③若存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，得 0 分。

该指标分值 4 分，评价得分 4 分。

(4) 管理制度的健全性

评分标准：财务管理制度、业务管理制度健全、完善，且合法、合规，得 4 分；基本健全且合法、合规，2 分；内容粗糙或缺失，不得分。

根据被检查单位提供的财务管理制度、《河北省城乡居民养老保险经办规程（暂行）》等，管理制度健全。

该指标分值 4 分，评价得分 4 分。

(5) 制度执行的有效性

评分标准：严格遵守相关法律法规和相关管理规定，得 4 分，否则不得分；

该指标分值 4 分，评价得分 4 分。

综上，项目过程，该一类指标得 19.41 分。

(九) 产出

该类指标主要反映的是：项目产出质量是否达到绩效目标；项目产出时效是否达到绩效目标。得分情况如下：

一级指	分值	二级指	三级指标	分值	得分
产出	30	产出质量	居民个人缴费收入预	6	6
			养老保险金待遇足额	6	6
			保障的覆盖率	6	6
		产出时效	发放及时性	6	6
			完成的及时性	6	0
合计				30	24

(1) 居民个人缴费收入预算完成率

居民个人缴费收入预算完成率=2024 年预算或预算调整

数/2024 年决算数*100%

评分标准：95%(含)以上计 6 分；80%(含)-95%，计 4 分；70%(含)-80%，计 2 分；低于 70%计 0 分。

根据被检查单位提供《2024 年城乡居民基本养老保险基金决算表》-决算审核情况表-3.1.1 个人缴费收入 2024 年预算或预算调整数 3,202.65 万元，2024 年决算数 3,353.13 万元，预算完成率 104.7%。

该指标分值 6 分，评价得分 6 分。

(2) 养老保险金待遇足额发放率

养老保险金待遇足额发放率=实际发放待遇金额/应发放待遇金额*100%

评分标准：95%(含)以上计 6 分；80%(含)-95%，计 4 分；70%(含)-80%，计 2 分；低于 70%计 0 分。

经查询凭证及被检查单位提供的发放说明，莲池区城居保 2024 年全年首发应 9,132.14 万元，2025 年 4 月对 2024 年及之前城乡居民养老金发放失败的人员进行再次发放，涉及 173 人次，金额 9.63 万元。

待遇足额发放率=实际发放待遇金额/应发放待遇金额*100%=(9,132.14-9.63)/9,132.14*100%=99.89%

该指标分值 6 分，评价得分 6 分。

(3) 保障的覆盖率

评分标准：给予符合条件的城乡居民养老保险参保缴费人员缴费补贴和为困难群体代缴养老保险费。未发现异常情况，不扣分，发现一例未享受补贴人员扣 6 分。

该指标分值 6 分，评价得分 6 分。

(4) 发放及时性

评分标准：财政资金到位后，养老金在当月及时发放，不扣分；未及时发放每出现 1 次扣 0.5 分，扣完为止。

经检查财政资金到账凭证及基础养老金支出凭证，2024 年财政资金到位后，养老金均在当月进行发放。

该指标分值 6 分，评价得分 6 分。

(5) 完成的及时性

评分标准：财政资金到位后，养老金在当月及时发放，不扣分；未及时发放每出现 1 次扣 0.5 分，扣完为止。

查凭证，经查询城乡居民基础养老金发放凭证，24 年 1 月-12 月都有发放养老金失败情况。出现失败情况后，一般在次月进行基础养老金二次发放，故本指标评价得分 0 分。

该指标分值 6 分，评价得分 0 分。

综上，项目产出，该一类指标得 24 分。

(十) 效益

该类指标主要反映的是：项目实施是否产生直接或间接经济效益；项目实施是否产生社会综合效益；项目实施对人、社会是否带来可持续影响；项目预期服务对象对项目实施的满意程度。得分情况如下：

一级指	分值	二级指标	三级指标	分值权	得分
效益	30	项目效益	经济效益	8	8
			社会效益	8	8
			可持续影响	8	8
		服务对象满	参保人员满意	6	6

合计	30	30
----	----	----

(1) 经济效益

基金收益率变动率 = (2024 年决算数 - 2023 年决算数) / 2023 年决算数 * 100%

评分标准：基金收益率变动率大于或等于 0，不扣分；小于 0 的，每超过 1 个百分比，扣 6 分。

根据《2024 年城乡居民基本养老保险基金决算表》- 决算审核情况表-5.5 项，2024 年基金收益率决算数 3.37%，2023 年基金收益率决算数 1.78%；基金收益率变动 = (3.37% - 1.78%) / 1.78% * 100% = 89.33%

该指标分值 6 分，评价得分 6 分。

(2) 社会效益

① 参保人数变动率 = (本年参保人数 - 上年参保人数) / 上年参保人数 * 100%

评分标准：大于或等于 0，不扣分；小于 0 的，每超过 1 个百分比，扣 1 分，扣完为止。

根据《2024 年城乡居民基本养老保险基金决算表》- 2024 年城乡居民基本养老保险基金决算工作草案（基础资料）第三项养老金领取人员：2024 年养老金领取人员 36192 人，2025 年养老金领取人员 35438 人。

养老金领取人员变动率 = (本年养老金领取人员 - 上年养老金领取人员) / 上年养老金领取人员 * 100% = (36192 - 35438) / 35438 = 2.13%

该指标分值 4 分，评价得 4 分。

② 基本养老金支出变动率 = (本年基本养老金支出 - 上年基本

养老金支出) / 上年基本养老金支出 * 100%

评分标准：大于或等于 0，不扣分；小于 0 的，每超过 1 个百分比，扣 1 分，扣完为止。

根据《2024 年城乡居民基本养老保险基金决算表》- 决算审核情况表第 3.2.1 基础养老金支出项：本年基本养老金支出 84772292.85 元，上年基本养老金支出 70847449.5 元。
基本养老金支出变动率 = $(84772292.85 - 70847449.5) / 70847449.5 * 100\% = 19.65\%$

该指标分值 4 分，评价得 4 分。

(3) 可持续影响

基金结余情况支付能力 = 累计结余 ÷ 基金支出 × 12

评分标准：大于或等于 0，不扣分，小于 0 扣全部。

根据《2024 年城乡居民基本养老保险基金决算表》- 决算审核情况表中的第 3.3 项目基金结余情况 = 38.47

该指标分值 8 分，评价得分 8 分。

(4) 服务对象满意度

评分标准：①满意度 ≥ 95%，得 5 分；②满意度 ≤ 70%，得 0 分；③满意度在 70% - 95% 之间的，得分为满意度 * 5 分。。

通过问卷调查，获取参保人员管理服务的满意程度。收回问卷 10 份，满意程度均为 95 分以上。

该指标分值 6 分，评价得分 6 分。

综上，项目效益，该一类指标得 30 分。

八、其他重大事项情况说明

2024 年莲池区国有资本经营预算上级补助收入 135 元，国有资本经营预算支出 365 万元。国有资本经营预算转移支付分地区决算表和国有资本经营预算转移支付分项目决算表以空表列示。

根据我区乡镇财政管理体制，各乡镇按照预算部门来管理，因此无对下转移支付资金。一般公共预算税收返还及转移支付分地区情况表，一般公共预算专项转移支付分项目表，政府性基金转移支付分地区表，政府性基金转移支付分项目决算表以空表列示。

2025 年 11 月 17 日