

方山县第十一届人大常委会第三十次会议资料（4）



已经十一届人大三十次会议审查批准。

10/9

方山县人民政府 关于 2023 年财政决算（草案）和 2024 年上半年 财政预算执行情况的报告

——2024 年 8 月 29 日在方山县第十一届人大常委会
第三十次会议上

方山县财政局局长 王 强

主任、各位副主任、各位委员：

受县人民政府委托，我将 2023 年财政决算（草案）和 2024 年上半年财政预算执行情况向本次常委会报告如下，请予审议。

一、2023 年财政收支决算情况

（一）一般公共预算执行情况

1、收入完成情况

2023 年度全县一般公共预算收入完成 303006 万元，同比增长 37.42%。从收入结构看：（1）县本级一般公共预算收入 38364 万元，为调整预算的 100.04%，同比增长 19.89%，增收 6365 万元，其中：税收收入 29072 万元，为调整预算的 100.02%，同比增长 12.92%，增收 3326 万元；非税收入 9292 万元，为调整预算的 100.12%，同比增长 48.6%，增收 3039 万元；（2）上级财政补助

收入 198803 万元；（3）债务转贷收入 24900 万元；（4）调入资金 69 万元；（5）动用预算稳定调节基金 9072 万元；（6）上年结余资金 31798 万元。

2、支出执行情况

2023 年一般公共预算支出执行 241489 万元，同比增长 18.23%；上解支出 1481 万元；调出资金 3909 万元；债务还本支出 13535 万元；安排预算稳定调节基金 10510 万元。主要功能支出项目如下：

公共安全支出 5600.93 元，为上年同期的 105.90%；

教育支出 30546.74 万元，为上年同期的 105.47%；

文化旅游体育与传媒支出 3820.61 万元，为上年同期的 216.33%；

社会保障和就业支出 30809.56 万元，为上年同期的 120.45%；

卫生健康支出 13588.48 万元，为上年同期的 74.29%；

城乡社区事务支出 40014.96 万元，为上年同期 190.96%；

农林水事务支出 53406.90 万元，为上年同期的 145.03%；

3、收支平衡情况

收支相抵，年终结余 32082 万元，结转 2024 年继续使用。

（二）政府性基金预算执行情况

1、收入完成情况

2023 年度政府性基金预算收入完成 36353 万元，同比增长 12.4%。其中：（1）县本级收入 354 万元（国有土地使用权出让相关收入 352 万元、城市基础设施配套费相关收入 2 万元），为调整预算的 96.99%，同比减少 11.94%；（2）上级补助收入 5971 万元；（3）债务转贷收入 24716 万元；（4）上年结余 753 万元；（5）调入资金 4559 万元。

2、支出执行情况

2023年度政府性基金预算支出执行27784万元，为调整预算的83.35%，同比增长14.22%；调出资金20万元；债务还本支出3000万元。

3、收支平衡情况

收支相抵，年终结余5549万元，结转下年继续使用。

（三）国有资本经营收支预算执行情况

国有资本经营预算收入完成4万元，上年结余8万元，全部为上级补助收入，国有资本经营预算支出执行4万元，年终结余8万元。

（四）社会保险基金收支情况

2023年社会保险基金收入完成19002万元，其中：城乡居民基本养老保险基金收入4060万元，机关事业单位基本养老保险基金收入14942万元。

2023年社会保险基金支出执行20985万元，其中：城乡居民基本养老保险基金支出3573万元、机关事业单位基本养老保险基金支出17412万元。

社会保险基金当年收支结余-1983万元，年末滚存结余15705万元。

（五）地方政府债务情况

截至2023年底，地方政府债务总额（限额）223508万元，其中：一般债务90792万元，专项债务132716万元。当年举借49616万元，其中：一般债务24900万元、专项债务24716万元。新增债券主要用于文化艺术馆、医疗综合服务能力提升、“三大板块”

旅游公路、棚户区改造、污水处理工程等重点领域的基础性、公益性项目建设；再融资债券全部用于置换到期政府债券本金。

当年偿还债务本金 16535 万元，其中：一般债务 13535 万元、专项债务 3000 万元；当年债务付息支出 6707 万元（一般债务付息支出 2607 万元、专项债务付息支出 4100 万元）。

（六）预备费使用情况

2023 年我县安排预备费 1426 万元，在预算执行中安排用于自然灾害等突发事件及年初预算时难以预见的开支等 553 万元，结余资金 873 万元安排预算稳定调节基金。

2023 年决算情况总体较好，同时也存在一些问题和困难。主要表现在：一是财政收入持续稳定增长面临较大压力，仍然是典型的吃饭财政。二是全县债务风险特别是隐性债务风险不可小视，有效管控政府债务任重道远，防范财政运行风险压力骤增。三是深化财税体制改革还面临诸多困难，财政管理水平有待提高。对这些问题，我们将高度重视，积极采取有效措施加以解决。

二、2024 年上半年预算执行情况

（一）一般公共预算执行情况

1—6 月，全县一般公共预算收入完成 231749 万元，其中：本级收入 21137 万元，上级补助收入 170020 万元，上年结余 32082 万元，调入预算稳定调节基金 8510 万元。

一般公共预算收入本级完成 21137 万元，同比减少 2.62%，圆满完成时间任务“双过半”目标任务。其中：税收收入 13665 万元，同比减少 13.18%；非税收入 7472 万元，同比增长 25.24%。

1—6 月，全县一般预算支出执行 111250 万元，同比下降

5.09%，主要原因是2024年债券资金6月初才下达较去年比较迟缓，未形成支出。主要功能支出项目情况是：一般公共服务支出9015万元，同比下降14.54%；公共安全支出2078万元，同比下降10.97%；教育支出11711万元，同比下降13.94%；文化旅游体育与传媒支出1083万元，同比下降47.3%；社会保障和就业支出23902万元，同比增长49.28%；卫生健康支出6837万元，同比增长7.89%；节能环保支出2186万元，同比下降40.87%；城乡社区事务支出20210万元，同比下降18.94%；农林水事务支出22011万元，同比下降4.34%；交通运输支出591万元，同比下降70.93%。

（二）政府性基金预算执行情况

1—6月，全县本级政府性基金收入完成43万元，为年初预算的10.75%。其中：国有土地使用权出让收入-25万元，城市基础设施配套费收入68万元。

1—6月，全县政府性基金支出执行7146万元，为年初预算的66.3%，同比下降13.74%。主要支出项目执行情况是：城乡社区支出24万元，农林水支出202万元，其他支出2476万元，债务付息支出4444万元。

（三）国有资本经营收支预算执行情况

1—6月，全县国有资本经营收入完成4万元，全部为上级补助收入。

国有资本经营预算支出执行4万元。

（四）社会保险基金收支执行情况

1—6月，全县社会保险基金收入完成17165万元，其中：

社会保险收入 4853 万元，财政补贴收入 11835 万元，利息收入 34 万元。

1-6 月全县社会保险支出执行 10830 万元，其中：社会保险待遇支出 9360 万元。

三、上半年财政收支运行的特点

（一）收入降幅较大。今年以来，受全县煤炭等工业主导产品价格下跌，企业效益下滑等因素影响，企业所得税大幅减收，1-6 月完成 3700 万元，同比下降 45.9%，减收 3140 万元。非税收入剔除一次性因素后，同比下降 45.15%。其中：行政事业性收费收入同比下降 66.97%，减收 365 万元；国有资源有偿使用收入同比下降 74.75%，减收 1001 万元。

（二）重点支出保障有力。今年以来，我县持续优化支出结构，切实增强基本民生保障能力。1-6 月份，全县教育、卫生健康、农林水等民生支出 93698 万元，占全部支出的 84.22%，同比增长 2.85%，各项重点民生支出得到有力保障。

四、上半年预算执行中存在的主要问题

（一）预算平衡压力大。我县财政自身造血功能低，对上级转移支付的依赖度过高，2021-2023 年财政自给率分别为 21.18%、15.67%、15.89%，自给能力极差。近年来，财政支出不断增加，转型产业生态旅游项目尚处于起始阶段，在短期内难以形成新的财源增长点，财政收入总量明显不足，增长严重乏力。加之政府债务化解、暂付款消化等要求，我县收支平衡压力巨大。

（二）吕梁新城建设包袱沉重。近年来，我县多方筹措资

金，全力以赴支持吕梁新区大武棚户区建设，截至目前我县本级财力在大武棚户区改造及相关项目中已累计投入 13.73 亿元（含已偿还的 6.47 亿元贷款本息），今年吕梁市财政局下达我县隐债化债任务 21900 万元，仅靠我县财力无法完成化解任务。今年需支付新城贷款本息 11777.89 万元，新增借款 1.35 亿元需偿还 6000 万元，合计 17777.89 万元。因财力严重短缺无力偿还，新城面临贷款逾期风险。

五、下半年工作计划

下一步，我们将全面贯彻党的二十大精神，深入落实县委、县政府既定方针政策，严格执行县人大批准的预算，重点做好以下工作。

（一）强化收入管理，优化支出结构。紧盯年初预期目标，强化收入征管，联合税务部门堵塞税收征管漏洞，提高税收征管效能，防止“跑冒滴漏”。主动挖潜增收，盘活长期低效运转和闲置的存量资金等方式弥补财力缺口，为财政正常运转和收支平衡提供支撑。坚持精打细算、勤俭办事的原则，优化支出结构，严控“三公”经费，严控预算追加和调整调剂，腾出更多财力保障重点领域资金需求。

（二）深化财政管理改革，提升财政管理水平。强化“零基预算”管理，打破支出固化僵化格局，合理确定支出预算规模，从严从紧安排资金。坚持预算法定原则，强化财政预算刚性约束，加强重点绩效评价和评价结果应用，持续提高资金使用效益。强化检查发现问题整改。依法自觉接受巡视巡察、审计监督、财会监督等各类监督，对发现的问题做到深刻剖析原

因，坚持即知即改、立行立改，从管理源头和制度层面解决问题，确保整改到位。坚持举一反三，建立健全长效机制，确保类似问题不再发生。

（三）防范化解风险，稳健财政运行。强化债务监测预警，树牢底线思维，妥善化解存量债务，坚决遏制新增债务，牢牢守住不发生系统性风险的底线。严格落实“三保”支出优先保障要求。确保基本民生、工资和运转保障不出问题，防范“三保”风险。

主任、副主任、各位委员：下半年财政工作任务依然艰巨，我们将在县委的正确领导下，在县人大监督支持下，紧紧围绕县委确定的目标任务，攻坚克难、砥砺前行，为全县经济高质量发展做出更大贡献！

附件：1、2023年一般公共预算收入完成情况表

2、2023年一般公共预算支出执行情况表

3、2023年政府性基金收入完成情况表

4、2023年政府性基金支出执行情况表

5、2023年一般公共预算收支平衡表

6、2023年国有资本经营预算收支执行情况表

7、2023年社会保险基金预算收支执行情况表

8、2024年1-6月一般公共预算收入完成情况表

9、2024年1-6月一般公共预算支出执行情况表

10、2024年1-6月政府性基金收入完成情况表

11、2024年1-6月政府性基金支出执行情况表

方山县二〇二三年一般公共预算收入完成情况表

附表一

单位：万元

收入项目	2023年调整预算数	2023年完成数	完成为年度预算%	同比增长%	备注
一般公共预算收入合计	38347	38364	100.04	19.89	
税收收入	29066	29072	100.02	12.92	
增值税	10331	10335	100.04	-17.84	
企业所得税	8630	8630	100.00	62.00	
个人所得税	369	369	100.00	177.44	
资源税	2777	2777	100.00	-14.47	
城市维护建设税	1779	1779	100.00	-22.11	
房产税	677	677	100.00	41.63	
印花稅	676	676	100.00	17.98	
城镇土地使用税	460	462	100.43	-7.23	
土地增值税	460	460	100.00	-269.74	
车船税	377	377	100.00	-37.58	
耕地占用税	4	4	100.00	-92.59	
契稅	2517	2517	100.00	1008.81	
环境保护税	9	9	100.00	-30.77	
非税收入	9281	9292	100.12	48.60	
专项收入	1968	1978	100.51	-16.36	
行政性收费收入	3482	3483	100.03	809.40	
罚没收入	2377	2377	100.00	127.46	
国有资本经营收入					
国有资源（资产）有偿使用收入	1405	1405	100.00	-41.02	
捐赠收入					
政府住房基金收入					
其他收入	49	49	100.00	#REF!	

方山县二0二三年一般公共预算支出执行情况表

附表二

单位：万元

支出项目	2023年调整预算数	2023年执行数	执行为调整预算%	同比增长%	备注
一般公共预算支出合计	273571	241489	88.27	18.23	
一、一般公共服务	25577	25348	99.10	10.37	
二、国防	152	152	100.00	32.17	
三、公共安全	5951	5601	94.12	5.90	
四、教育	31267	30547	97.70	5.47	
五、科学技术	194	186	95.88	-80.71	
六、文化旅游体育与传媒	4350	3821	87.84	116.36	
七、社会保障和就业	32232	30810	95.59	20.45	
八、卫生健康	14844	13588	91.54	-25.71	
九、节能环保	12964	9299	71.73	-17.92	
十、城乡社区事务	44025	39391	89.47	69.39	
十一、农林水事务	63117	53406	84.61	45.03	
十二、交通运输	9105	6873	75.49	-25.35	
十三、资源勘探电力信息等事务	2129	2103	98.78	-24.62	
十四、商业服务业等事务	1662	1592	95.79	124.54	
十五、金融支出	400	400			
十六、自然资源海洋气象等事务	5658	1463	25.86	-42.31	
十七、住房保障支出	9887	7132	72.14	45.31	
十八、粮油物资储备支出	54	54	100.00	-66.67	
十九、灾害防治及应急管理支出	1920	1691	88.07	-43.37	
二十、其他支出	5454	5403	99.06	67.85	
二十一、债务付息支出	2607	2607	100.00	9.68	
二十二、债务发行费用支出	22	22	100.00	175.00	

方山县二0二三年政府性基金收入完成情况表

附表三

单位：万元

收入科目	2023年调整预算数	2023年完成数	完成为调整预算数%	同比增长%	备注
政府性基金预算收入合计	365	354	96.99	-11.94	
一、国有土地收益基金收入		25	#DIV/0!	#DIV/0!	
二、农业土地开发资金收入		1	#DIV/0!	#DIV/0!	
三、国有土地使用权出让收入	364	326	89.56	-15.32	
四、城市基础设施配套费收入	1	2	200.00	-88.24	
五、其他政府性基金收入					

方山县二0二三年政府性基金支出执行情况表

附表四

单位：万元

支出科目	2023年调整预算数	2023年执行数	完成为调整预算数%	同比增长%	备注
政府性基金预算支出合计	33333	27784	83.35	14.22	
一、旅游发展基金支出					
二、国家电影事业发展专项资金及对应专项债务收入安排的支出					
三、大中型水库移民后期扶持基金支出	1575	1172	82.86	-10.19	
四、小型水库移民扶助基金安排的支出					
五、可再生能源电价附加收入安排的支出					
六、小型水库移民扶助基金及对应专项债务收入安排的支出					
七、国有土地使用权出让收入及对应专项债务收入安排的支出	2768	2709	119.80	-18.31	
八、国有土地收益基金及对应专项债务收入安排的支出	965	958	5.39	1742.31	
九、农业土地开发资金及对应专项债务收入安排的支出			#DIV/0!		
十、城市基础设施配套费及对应专项债务收入安排的支出	1				
十一、棚户区改造专项债券收入安排的支出				-100.00	
十二、城市基础设施配套费对应专项债务收入安排的支出					
十三、大中型水库库区基金安排的支出					
十四、大中型水库移民扶助基金及对应专项债务收入安排的支出					
十五、其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	22146	17542	62.30	27.15	
十六、彩票公益金及对应专项债务收入安排的支出	1756	1281	6.26	1064.55	
十七、债务付息支出	4100	4100	89.20	12.11	
十八、债务发行费用支出	22	22	63.64	57.14	

方山县二0二三年一般公共预算收支平衡表

附表五

单位:万元

项目	决算数	项目	决算数
本年收入合计	38364	本年支出合计	241489
上级补助收入	198803	上解上级支出	1481
返还性收入	-3050		
一般性转移支付收入	178143		
专项转移支付收入	23710		
待偿债再融资一般债券上年结余	0		
上年结余收入	31798		
调入资金	69	调出资金	3909
债务(转贷)收入	24900	债务还本支出	13535
		补充预算周转金	
国债转贷收入、上年结余及转补助数		国债转贷拨付数及年终结余	
动用预算稳定调节基金	9072	安排预算稳定调节基金	10510
区域间转移性收入		区域间转移性支出	
省补助计划单列市收入		计划单列市上解省支出	
		待偿债再融资一般债券结余	
		年终结余	32082
		减:结转下年的支出	32082
		净结余	
收入总计	303006	支出总计	303006

方山县二0二三年国有资本经营预算收支执行情况表

附表六

单位：万元

项目	2023年调整预算数	2023年执行数	执行为预算%	同比增长%	备注
收入合计	0	0	0.00	0.00	
一、利润收入	0	0	0.00	0.00	
二、股利、股息收入	0	0	0.00	0.00	
三、产权转让收入	0	0	0.00	0.00	
四、清算收入	0	0	0.00	0.00	
五、其他国有资本经营预算收入	0	0	0.00	0.00	
支出合计	0	0	0.00	0.00	
一、教育	0	0	0.00	0.00	
二、科学技术	0	0	0.00	0.00	
三、文化体育与传媒	0	0	0.00	0.00	
四、社会保障和就业	0	0	0.00	0.00	
五、节能环保	0	0	0.00	0.00	
六、城乡社区事务	0	0	0.00	0.00	
七、农林水事务	0	0	0.00	0.00	
八、交通运输	0	0	0.00	0.00	
九、资源勘探电力信息等	0	0	0.00	0.00	
十、商业服务业等	0	0	0.00	0.00	
十一、其他支出	4	4	100.00	-73.33	

方山县二〇二三年社会保险基金预算收支情况表

附表七

单位：万元

项 目	合计	企业职工基本养 老保险基金	城乡居民基本养 老保险基金	机关事业单位基 本养老保险基金	职工基本医疗保险 (含生育保险)基金	城乡居民基本医 疗保险基金	工伤保险基金	失业保险基金
一、收入	19,002	0	4,060	14,942	0	0	0	0
其中:社会保险费收入	9,947	0	695	9,252	0	0	0	0
财政补贴收入	7,433	0	3,044	4,389	0	0	0	0
利息收入	85	0	37	48	0	0	0	0
委托投资收益	237	0	237	0	0	0	0	0
转移收入	160	0	11	149	0	0	0	0
其他收入	1,107	0	3	1,104	0	0	0	0
全国统筹调剂资金收入	0	0	0	0	0	0	0	0
二、支出	20,985	0	3,573	17,412	0	0	0	0
其中:社会保险待遇支出	20,944	0	3,570	17,374	0	0	0	0
转移支出	41	0	3	38	0	0	0	0
其他支出	0	0	0	0	0	0	0	0
全国统筹调剂资金支出	0	0	0	0	0	0	0	0
三、本年收支结余	-1,983	0	487	-2,470	0	0	0	0
四、年末滚存结余	15,705	0	12,706	2,999	0	0	0	0

方山县2024年1-6月一般公共预算支出执行情况表

附表九

单位：万元

支出项目	2024年预算数	1-6月执行数	为预算%	同比增长%	备注
一般公共预算支出合计	211226	111250	52.67	-5.09	
一、一般公共服务	21046	9015	42.83	-14.54	
二、国防	157	146	92.99	4766.67	
三、公共安全	5684	2078	36.56	-10.97	
四、教育	26796	11711	43.70	-13.94	
五、科学技术	123	35	28.46	-41.67	
六、文化旅游体育与传媒	3501	1083	30.93	-47.30	
七、社会保障和就业	33653	23902	71.02	49.28	
八、卫生健康	13794	6837	49.57	7.89	
九、节能环保	6004	2186	36.41	-40.87	
十、城乡社区事务	21101	20210	95.78	-18.94	
十一、农林水事务	42739	22011	51.50	-4.34	
十二、交通运输	4875	591	12.12	-70.93	
十三、资源勘探信息等	1979	1340	67.71	5.59	
十四、商业服务业等	837	143	17.08	-71.34	
十五、自然资源海洋气象等	5096	2247	44.09	296.30	
十六、住房保障	7824	2734	34.94	7.13	
十七、粮油物资储备	216	8	3.70	-66.67	
十八、灾害防治及应急管理	1337	746	55.80	-33.57	
十九、其他支出	11644	1407	12.08	-64.52	
二十、债务还本支出					
二十一、债务付息支出	2819	2819	100.00	8.80	
二十一、债务发行费用支出	1	1	100.00	0.00	

方山县2024年1-6月一般公共预算收入完成情况表

附表八

单位：万元

收入项目	2024年预算数	1-6月完成数	为预算%	同比增长%	备注
一般公共预算收入合计	38400	21137	55.04%	-2.62	
一、税收收入	28400	13665	48.12%	-13.18	
1、增值税	12569	4726	37.60%	-7.91	
2、企业所得税	8000	3700	46.25%	-45.90	
3、个人所得税	368	167	45.38%	3.09	
4、资源税	2700	1439	53.30%	8.69	
5、城市维护建设税	1700	790	46.47%	-10.33	
6、房产税	700	338	48.29%	-26.52	
7、印花税	670	311	46.42%	-12.64	
8、城镇土地使用税	500	237	47.40%	-4.44	
9、土地增值税	500	583	116.60%	444.86	
10、车船税	380	214	56.32%	0.47	
11、耕地占用税	4	154	3850.00%		
12、契税	300	1002	334.00%	11033.33	
13、环境保护税	9	4	44.44%	0.00	
二、非税收入	10,000	7472	74.72%	25.24	
1、专项收入	1800	704	39.11%	-9.86	
2、行政事业性收费收入	6200	5590	90.16%	66.67	
3、罚没收入	1484	793	53.44%	73.14	
4、国有资本经营收入	0				
5、国有资源（资产）有偿使用收入	500	339	67.80%		
6、捐赠收入	0	21		-34.38	
7、政府住房基金收入	16	25	156.25%		
8、其他收入	0				

方山县2024年1-6月政府性基金收入完成情况表

附表十

单位：万元

收入项目	2024年预算数	1-6月完成数	为预算%	比上年增长%	备注
政府性基金收入合计	400	43	10.75	2050.00	
国有土地使用权出让收入	400	-25	-6.25		
城市基础设施配套费收入		68		3300.00	
国有土地收益基金收入					
农业土地开发资金收入					
污水处理费收入					
其他政府性基金收入					

方山县2024年1-6月政府性基金支出执行情况表

附表十一

单位：万元

支出项目	2024年预算数	1-6月执行数	为预算%	比上年增长%	备注
政府性基金支出合计	10779	7146	66.30	-13.74	
一、文化旅游体育与传媒支出					
二、社会保障和就业支出					
三、节能环保支出					
五、城乡社区支出	467	24	5.14	-99.33	
国有土地使用权出让收入安排的支出	459	24	5.23	-99.26	
国有土地收益基金安排的支出	7		0.00	-100.00	
农业土地开发资金支出					
城市基础设施配套费安排的支出	1		0.00		
污水处理费安排的支出					
六、农林水支出	651	202	31.03		
大中型水库移民后期扶持基金支出	651	202	31.03	-18.55	
七、其他支出	5217	2476	47.46	-44.60	
彩票发行销售机构业务费安排的支出					
彩票公益金安排的支出	613	256	41.76	2033.33	
其他政府性基金收入安排的支出	4604	2220	48.22	-50.19	
八、债务付息支出	4444	4444	100.00		
九、债务发行费用支出					

方山县第十一届人大常委会第三十次会议资料（7）

关于 2024 年第一次财政预算（政府债券资金） 调整方案（草案）的报告

——2024 年 8 月 29 日在方山县第十一届人大常委会
第三十次会议上

方山县财政局局长 王 强

主任、各位副主任、各位委员：

受县人民政府委托，我将 2024 年新增债券资金调整方案（草案）向本次常委会报告如下，请予审议。

一、预算调整事由

根据《中华人民共和国预算法》第六十七条第四款规定，需要增加举借债务数额的应当进行预算调整。我县 2024 年收到吕梁市下达新增债务限额 8400 万元，其中：一般债务限额 4600 万元，专项债务限额 3800 万元。

二、预算调整方案

2024 年新增一般债务限额 4600 万元纳入一般公共预算管理，调整后一般公共预算收入和支出总计由 222780 万元增加到 227380 万元；专项债务限额 3800 万元纳入政府性基金管理，调整

后政府性基金预算收入总计和支出由 11179 万元增加到 14979 万元。

(一) 新增债务限额分配情况

1、2024 年新增一般债券 4600 万元，拟安排用于 8 个项目建设，其中：

- (1) 消防救援大队队站建设项目 300 万元；
- (2) 新建一中设施设备采购项目 500 万元；
- (3) 人民医院附属配套工程及传染楼项目 541 万元；
- (4) 乡道提质改造工程（大武—木瓜）项目 300 万元；
- (5) 北武当山景区循环旅游公路支线（阳湾至骨脊山）项目 1559 万元；
- (6) 积翠镇污水处理工程项目 400 万元；
- (7) 低级别文物保护修缮工程项目 500 万元；
- (8) 山西省实验中学方山高中新校区建设工程项目 500 万元（包括 4 个分项目）。

2、专项债券 3800 万元，拟安排用于 2 个项目建设，其中：

- (1) 方山县人民医院新建住院楼项目 2400 万元；
- (2) 标准化粮食储备库项目（一期工程）项目 1400 万元。

(二) 以前年度结余债券调整事项

1、2021 年一般债券煤改电项目结余资金 33.218273 万元，调整用于方山县新高中一区餐厅建设项目。

2、2023 年一般债券北武当镇污水处理项目安排 1100 万元，结余资金 300 万元调整用于方山县积翠镇污水处理项目。

(三) 预算收支规模变动意见

债券资金按上述意见调整后，2024年预算做如下调整：

1、一般公共预算收支调整情况

(1) 增加一般公共预算收入 4600 万元（一般债券部分），列“地方政府一般债券转贷收入”科目。

(2) 增加一般公共预算支出 4600 万元，列“2240201 行政运行 300 万元、2050203 初中教育 500 万元、2100201 综合医院 541 万元、2140104 公路建设 1859 万元、2110302 水体 400 万元、2070204 文物保护 500 万元、2050204 高中教育 500 万元”科目。

2、政府性基金预算收支调整情况

(1) 增加政府性基金收入 3800 万元（专项债券部分），列“地方政府专项债券转贷收入”科目。

(2) 增加政府性基金支出 3800 万元，调增 2290402 “其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出” 3800 万元。

三、加强政府债务管理

(一) **积极争取政府债券资金。**严格执行《预算法》和上级有关政策规定，在有效防控政府债务风险的前提下，积极争取新增债务限额，支持我县促转型、强基础、惠民生政策实施，为我县经济高质量发展提供充足的财力保障。

(二) **强化债券资金监管。**加强对政府债券收支的管理和监督，根据财政收支预算，项目建设进度，及时拨付资金，严密监控预算执行情况，切实管好用好债券资金，发挥债券资金使用效益。

(三) **切实履行还款责任。**县财政将统筹预算财力，足额安排到期地方政府债券还本付息所需资金，按规定向省财政厅及时上缴地方政府债券本息，健全政府债务管理机制。

主任、各位副主任、各位委员，我们将在县人大及其常委会的监督指导下，进一步加强政府债券资金管理，着力控制和化解债务风险，严格按照财政部有关规定，专款专用，有效提高债券资金使用效益，为促进全县经济社会发展做出积极贡献。

以上报告，请予审议。

2023年方山县“三公”经费决算情况

单位：万元

年度	合计	因公出国 (境)费用	公务接 待费	公务用车 购置费	公务用车运 行费
2023年	334	0	95	77	162
2022年	375	0	0	156	219
2023年比 2022年增减	41		95	-79	-57

2023年行政事业单位财政拨款“三公”经费支出334万元，比上年减少41万元，主要是有关部门严格执行“三公”经费只减不增要求，大力压缩“三公”经费支出。其中：

因公出国（境）费0万元，和预算数一致；

公务接待费95万元，比预算数减少36万元；

公务用车购置及运行维护费275万元（其中：公务用车购置费77万元，运行维护费162万元），公务用车购置费较上年减少79万元，；公务用车运行维护费比上年减少57万元，主要原因是各单位贯彻执行《关于坚持厉行节约推动党政机关习惯过紧日子的意见》和大力压减三公经费的有关规定。

2023年度方山县一般公共预算收入决算明细表

决算04表

单位:万元

预算科目	决算数
税收收入	29,072
增值税	10,335
国内增值税	10,335
国有企业增值税	282
集体企业增值税	62
股份制企业增值税	8,538
联营企业增值税	0
港澳台和外商投资企业增值税	7
私营企业增值税	1,164
中国国家铁路集团有限公司改征增值税收入	0
其他增值税	295
增值税税款滞纳金、罚款收入	67
残疾人就业增值税退税	0
软件增值税退税	0
宣传文化单位增值税退税	0
核电站增值税退税	0
资源综合利用增值税退税	0
黄金增值税退税	0
光伏发电增值税退税	0
风力发电增值税退税	0
管道运输增值税退税	0
融资租赁增值税退税	0
增值税留抵退税	0
增值税留抵退税省级调库	0
增值税留抵退税省级以下调库	0
小微企业原政策增值税留抵退税	0
小微企业新增政策增值税留抵退税	0
其他企业原政策增值税留抵退税	0
其他企业新增政策增值税留抵退税	-80
其他增值税退税	0
免抵调增增值税	0

成品油价格和税费改革增值税划出	0
跨省管道运输企业增值税	0
企业所得税	8,630
国有冶金工业所得税	0
国有有色金属工业所得税	0
国有煤炭工业所得税	0
国有电力工业所得税	0
国有石油和化学工业所得税	0
国有机械工业所得税	0
国有汽车工业所得税	0
国有核工业所得税	0
国有航空工业所得税	0
国有航天工业所得税	0
国有电子工业所得税	0
国有兵器工业所得税	0
国有船舶工业所得税	0
国有建筑材料工业所得税	0
国有烟草企业所得税	50
国有纺织企业所得税	0
国有铁道企业所得税	0
中国国家铁路集团有限公司集中缴纳的铁路运输企业所得税	0
其他国有铁道企业所得税	0
国有交通企业所得税	0
国有民航企业所得税	0
国有外贸企业所得税	0
国有银行所得税	0
其他国有银行所得税	0
国有非银行金融企业所得税	0
其他国有非银行金融企业所得税	0
国有保险企业所得税	0
国有文教企业所得税	0
国有电影企业所得税	0
国有出版企业所得税	0
其他国有文教企业所得税	0
国有水产企业所得税	0
国有森林工业企业所得税	0

国有电信企业所得税	0
国有农垦企业所得税	0
其他国有企业所得税	11
集体企业所得税	170
股份制企业所得税	8,110
跨省合资铁路企业所得税	0
其他股份制企业所得税	8,110
联营企业所得税	0
港澳台和外商投资企业所得税	0
其他港澳台和外商投资企业所得税	0
私营企业所得税	243
其他企业所得税	1
分支机构预缴所得税	0
国有企业分支机构预缴所得税	0
股份制企业分支机构预缴所得税	0
港澳台和外商投资企业分支机构预缴所得税	0
其他企业分支机构预缴所得税	0
总机构预缴所得税	0
国有企业总机构预缴所得税	0
股份制企业总机构预缴所得税	0
港澳台和外商投资企业总机构预缴所得税	0
其他企业总机构预缴所得税	0
总机构汇算清缴所得税	0
国有企业总机构汇算清缴所得税	0
股份制企业总机构汇算清缴所得税	0
港澳台和外商投资企业总机构汇算清缴所得税	0
其他企业总机构汇算清缴所得税	0
跨市县分支机构预缴所得税	0
国有企业分支机构预缴所得税	0
股份制企业分支机构预缴所得税	0
港澳台和外商投资企业分支机构预缴所得税	0
其他企业分支机构预缴所得税	0
跨市县总机构预缴所得税	0
国有企业总机构预缴所得税	0
股份制企业总机构预缴所得税	0
港澳台和外商投资企业总机构预缴所得税	0

其他企业总机构预缴所得税	0
跨市县总机构汇算清缴所得税	0
国有企业总机构汇算清缴所得税	0
股份制企业总机构汇算清缴所得税	0
港澳台和外商投资企业总机构汇算清缴所得税	0
其他企业总机构汇算清缴所得税	0
跨市县分支机构汇算清缴所得税	0
国有企业分支机构汇算清缴所得税	0
股份制企业分支机构汇算清缴所得税	0
港澳台和外商投资企业分支机构汇算清缴所得税	0
其他企业分支机构汇算清缴所得税	0
分支机构汇算清缴所得税	0
国有企业分支机构汇算清缴所得税	0
股份制企业分支机构汇算清缴所得税	0
港澳台和外商投资企业分支机构汇算清缴所得税	0
其他企业分支机构汇算清缴所得税	0
企业所得税税款滞纳金、罚款、加收利息收入	45
内资企业所得税税款滞纳金、罚款、加收利息收入	45
港澳台和外商投资企业所得税税款滞纳金、罚款、加收利息收入	0
跨省管道运输企业所得税	0
企业所得税退税	0
国有冶金工业所得税退税	0
国有有色金属工业所得税退税	0
国有煤炭工业所得税退税	0
国有电力工业所得税退税	0
国有石油和化学工业所得税退税	0
国有机械工业所得税退税	0
国有汽车工业所得税退税	0
国有核工业所得税退税	0
国有航空工业所得税退税	0
国有航天工业所得税退税	0
国有电子工业所得税退税	0
国有兵器工业所得税退税	0
国有船舶工业所得税退税	0
国有建筑材料工业所得税退税	0
国有烟草企业所得税退税	0

国有纺织企业所得税退税	0
国有铁道企业所得税退税	0
国有交通企业所得税退税	0
国有民航企业所得税退税	0
国有外贸企业所得税退税	0
国有银行所得税退税	0
其他国有银行所得税退税	0
国有非银行金融企业所得税退税	0
其他国有非银行金融企业所得税退税	0
国有保险企业所得税退税	0
国有文教企业所得税退税	0
国有电影企业所得税退税	0
国有出版企业所得税退税	0
其他国有文教企业所得税退税	0
国有水产企业所得税退税	0
国有森林工业企业所得税退税	0
国有电信企业所得税退税	0
其他国有企业所得税退税	0
集体企业所得税退税	0
股份制企业所得税退税	0
其他股份制企业所得税退税	0
联营企业所得税退税	0
私营企业所得税退税	0
跨省市总分机构企业所得税退税	0
国有跨省市总分机构企业所得税退税	0
股份制跨省市总分机构企业所得税退税	0
港澳台和外商投资跨省市总分机构企业所得税退税	0
其他跨省市总分机构企业所得税退税	0
跨市县总分机构企业所得税退税	0
国有跨市县总分机构企业所得税退税	0
股份制跨市县总分机构企业所得税退税	0
港澳台和外商投资跨市县总分机构企业所得税退税	0
其他跨市县总分机构企业所得税退税	0
其他企业所得税退税	0
个人所得税(款)	369
个人所得税(项)	442

储蓄存款利息所得税	0
其他个人所得税	442
个人所得税综合所得汇算清缴退税	-72
个人所得税代扣代缴手续费退库	-3
个人所得税税款滞纳金、罚款、加收利息收入	2
资源税	2,777
水资源税	406
其他资源税	2,370
资源税税款滞纳金、罚款收入	1
城市维护建设税	1,779
国有企业城市维护建设税	51
中国国家铁路集团有限公司集中缴纳的铁路运输企业城市维护建设税	0
其他国有企业城市维护建设税	51
集体企业城市维护建设税	11
股份制企业城市维护建设税	1,524
联营企业城市维护建设税	0
港澳台和外商投资企业城市维护建设税	1
私营企业城市维护建设税	150
其他城市维护建设税	27
城市维护建设税税款滞纳金、罚款收入	15
成品油价格和税费改革城市维护建设税划出	0
跨省管道运输企业城市维护建设税	0
房产税	677
国有企业房产税	14
集体企业房产税	13
股份制企业房产税	558
联营企业房产税	0
港澳台和外商投资企业房产税	29
私营企业房产税	7
其他房产税	13
房产税税款滞纳金、罚款收入	43
印花税	676
其他印花税	656
印花税税款滞纳金、罚款收入	20
城镇土地使用税	462
国有企业城镇土地使用税	14

集体企业城镇土地使用税	5
股份制企业城镇土地使用税	301
联营企业城镇土地使用税	0
私营企业城镇土地使用税	102
港澳台和外商投资企业城镇土地使用税	34
其他城镇土地使用税	2
城镇土地使用税税款滞纳金、罚款收入	4
土地增值税	460
国有企业土地增值税	6
集体企业土地增值税	0
股份制企业土地增值税	333
联营企业土地增值税	0
港澳台和外商投资企业土地增值税	0
私营企业土地增值税	120
其他土地增值税	0
土地增值税税款滞纳金、罚款收入	1
车船税(款)	377
车船税(项)	373
车船税税款滞纳金、罚款收入	4
耕地占用税(款)	4
耕地占用税(项)	0
耕地占用税退税	0
耕地占用税税款滞纳金、罚款收入	4
契税(款)	2,517
契税(项)	2,517
契税税款滞纳金、罚款收入	0
烟叶税(款)	0
烟叶税(项)	0
烟叶税税款滞纳金、罚款收入	0
环境保护税(款)	9
环境保护税(项)	9
环境保护税税款滞纳金、罚款收入	0
其他税收收入(款)	0
其他税收收入(项)	0
其他税收收入税款滞纳金、罚款收入	0
非税收入	9,292

专项收入	1,978
教育费附加收入(项)	1,061
教育费附加收入(目)	1,061
成品油价格和税费改革教育费附加收入划出	0
中国国家铁路集团有限公司集中缴纳的铁路运输企业教育费附加	0
跨省管道运输企业教育费附加收入	0
教育费附加滞纳金、罚款收入	0
场外核应急准备收入	0
地方教育附加收入(项)	495
地方教育附加收入(目)	495
地方教育附加滞纳金、罚款收入	0
文化事业建设费收入	0
残疾人就业保障金收入	332
教育资金收入	5
农田水利建设资金收入	5
森林植被恢复费	0
水利建设专项收入	0
其他专项收入(项)	80
广告收入	0
其他专项收入(目)	80
行政事业性收费收入	3,483
公安行政事业性收费收入	3
外国人签证费	0
外国人证件费	0
公民出入境证件费	0
中国国籍申请手续费	0
户籍管理证件工本费	0
居民身份证工本费	3
机动车号牌工本费	0
机动车行驶证工本费	0
机动车登记证书工本费	0
驾驶证工本费	0
驾驶许可考试费	0
临时入境机动车号牌和行驶证工本费	0
临时机动车驾驶证工本费	0
保安员资格考试费	0

其他缴入国库的公安行政事业性收费	0
法院行政事业性收费收入	0
诉讼费	0
其他缴入国库的法院行政事业性收费	0
司法行政事业性收费收入	0
法律职业资格考试考务费	0
其他缴入国库的司法行政事业性收费	0
外交行政事业性收费收入	0
认证费	0
签证费	0
驻外使领馆收费	0
其他缴入国库的外交行政事业性收费	0
商贸行政事业性收费收入	0
其他缴入国库的商贸行政事业性收费	0
财政行政事业性收费收入	0
考试考务费	0
其他缴入国库的财政行政事业性收费	0
税务行政事业性收费收入	0
缴入国库的税务行政事业性收费	0
审计行政事业性收费收入	0
考试考务费	0
其他缴入国库的审计行政事业性收费	0
科技行政事业性收费收入	0
其他缴入国库的科技行政事业性收费	0
保密行政事业性收费收入	0
其他缴入国库的保密行政事业性收费	0
市场监管行政事业性收费收入	0
客运索道运营审查检验和定期检验费	0
压力管道安装审查检验和定期检验费	0
压力管道元件制造审查检验费	0
特种劳动防护用品检验费	0
一般劳动防护用品检验费	0
锅炉、压力容器检验费	0
考试考务费	0
特种设备检验检测费	0
其他缴入国库的市场监管行政事业性收费	0

广播电视行政事业性收费收入	0
考试考务费	0
其他缴入国库的广播电视行政事业性收费	0
应急管理行政事业性收费收入	0
消防行业特有工种职业技能鉴定考试考务费	0
缴入国库的应急管理行政事业性收费	0
档案行政事业性收费收入	0
其他缴入国库的档案行政事业性收费	0
贸促会行政事业性收费收入	0
其他缴入国库的贸促会行政事业性收费	0
人防办行政事业性收费收入	357
防空地下室易地建设费	357
其他缴入国库的人防办行政事业性收费	0
文化和旅游行政事业性收费收入	0
导游人员资格考试费和等级考核费	0
其他缴入国库的文化和旅游行政事业性收费	0
教育行政事业性收费收入	170
普通话水平测试费	0
其他缴入国库的教育行政事业性收费	0
公办幼儿园保教费	170
公办幼儿园住宿费	0
体育行政事业性收费收入	0
体育特殊专业招生考务费	0
外国团体来华登山注册费	0
其他缴入国库的体育行政事业性收费	0
发展与改革(物价)行政事业性收费收入	0
其他缴入国库的发展与改革(物价)行政事业性收费	0
统计行政事业性收费收入	0
统计专业技术资格考试考务费	0
其他缴入国库的统计行政事业性收费	0
自然资源行政事业性收费收入	2,810
土地复垦费	0
土地闲置费	0
耕地开垦费	2,810
不动产登记费	0
其他缴入国库的自然资源行政事业性收费	0

建设行政事业性收费收入	0
城市道路占用挖掘修复费	0
考试考务费	0
生活垃圾处理费	0
其他缴入国库的建设行政事业性收费	0
知识产权行政事业性收费收入	0
专利代理师资格考试考务费	0
其他缴入国库的知识产权行政事业性收费	0
生态环境行政事业性收费收入	0
考试考务费	0
海洋废弃物收费	0
其他缴入国库的生态环境行政事业性收费	0
交通运输行政事业性收费收入	0
考试考务费	0
其他缴入国库的交通运输行政事业性收费	0
工业和信息产业行政事业性收费收入	0
考试考务费	0
无线电频率占用费	0
其他缴入国库的工业和信息产业行政事业性收费	0
农业农村行政事业性收费收入	0
渔业资源增殖保护费	0
海洋渔业船舶船员考试费	0
工人技术等级考核或职业技能鉴定费	0
农药实验费	0
执业兽医资格考试考务费	0
其他缴入国库的农业农村行政事业性收费	0
林业草原行政事业性收费收入	0
草原植被恢复费收入	0
其他缴入国库的林业草原行政事业性收费	0
水利行政事业性收费收入	143
考试考务费	0
水土保持补偿费	143
其他缴入国库的水利行政事业性收费	0
卫生健康行政事业性收费收入	0
预防接种服务费	0
医疗事故鉴定费	0

考试考务费	0
预防接种异常反应鉴定费	0
职业病诊断鉴定费	0
非免疫规划疫苗储存运输费	0
其他缴入国库的卫生健康行政事业性收费	0
药品监管行政事业性收费收入	0
药品注册费	0
医疗器械产品注册费	0
其他缴入国库的药品监管行政事业性收费	0
民政行政事业性收费收入	0
殡葬收费	0
其他缴入国库的民政行政事业性收费	0
人力资源和社会保障行政事业性收费收入	0
职业技能鉴定考试考务费	0
专业技术人员职业资格考考务费	0
其他缴入国库的人力资源和社会保障行政事业性收费	0
仲裁委行政事业性收费收入	0
仲裁收费	0
其他缴入国库的仲裁委行政事业性收费	0
编办行政事业性收费收入	0
缴入国库的编办行政事业性收费	0
党校行政事业性收费收入	0
缴入国库的党校行政事业性收费	0
监察行政事业性收费收入	0
缴入国库的监察行政事业性收费	0
外文局行政事业性收费收入	0
翻译专业资格(水平)考试考务费	0
其他缴入国库的外文局行政事业性收费	0
国资委行政事业性收费收入	0
考试考务费	0
其他缴入国库的国资委行政事业性收费	0
其他行政事业性收费收入	0
政府信息公开信息处理费	0
其他缴入国库的行政事业性收费	0
罚没收入	2,377
一般罚没收入	2,377

公安罚没收入	329
检察院罚没收入	0
法院罚没收入	0
新闻出版罚没收入	0
海关罚没收入	0
药品监督罚没收入	0
卫生罚没收入	0
检验检疫罚没收入	0
证监会罚没收入	0
银行保险罚没收入	0
交通罚没收入	61
铁道罚没收入	0
审计罚没收入	0
渔政罚没收入	0
交强险罚没收入	0
物价罚没收入	0
市场监管罚没收入	7
工业和信息产业罚没收入	0
生态环境罚没收入	0
水利罚没收入	10
邮政罚没收入	0
监察罚没收入	0
住房和城乡建设罚没收入	0
应急管理罚没收入	0
气象罚没收入	0
其他一般罚没收入	1,970
缉毒罚没收入	0
罚没收入退库	0
国有资本经营收入	0
利润收入	0
金融企业利润收入	0
其他企业利润收入	0
股利、股息收入	0
金融业公司股利、股息收入	0
其他股利、股息收入	0
产权转让收入	0
其他产权转让收入	0

清算收入	0
其他清算收入	0
国有资本经营收入退库	0
国有企业计划亏损补贴	0
工业企业计划亏损补贴	0
农业企业计划亏损补贴	0
其他国有企业计划亏损补贴	0
其他国有资本经营收入	0
国有资源(资产)有偿使用收入	1,405
海域使用金收入	0
地方海域使用金收入	0
场地和矿区使用费收入	0
陆上石油矿区使用费	0
中央和地方合资合作企业场地使用费收入	0
地方合资合作企业场地使用费收入	0
港澳台和外商独资企业场地使用费收入	0
专项储备物资销售收入	0
利息收入	82
国库存款利息收入	68
财政专户存款利息收入	0
有价证券利息收入	0
其他利息收入	14
非经营性国有资产收入	65
行政单位国有资产出租、出借收入	42
行政单位国有资产处置收入	2
事业单位国有资产处置收入	21
事业单位国有资产出租出借收入	0
其他非经营性国有资产收入	0
出租车经营权有偿出让和转让收入	0
无居民海岛使用金收入	0
地方无居民海岛使用金收入	0
转让政府还贷道路收费权收入	0
矿产资源专项收入	1,258
矿产资源补偿费收入	0
探矿权、采矿权使用费收入	0
矿业权出让收益	1,258

矿业权占用费收入	0
排污权出让收入	0
农村集体经营性建设用地土地增值收益调节金收入	0
新增建设用地土地有偿使用费收入	0
水资源费收入	0
三峡电站水资源费收入	0
其他水资源费收入	0
市政公共资源有偿使用收入	0
停车泊位及公共停车场等有偿使用收入	0
公共空间广告设置权等有偿使用收入	0
其他市政公共资源有偿使用收入	0
其他国有资源(资产)有偿使用收入	0
捐赠收入	32
国外捐赠收入	0
国内捐赠收入	32
政府住房基金收入	16
上缴管理费用	0
计提公共租赁住房资金	0
公共租赁住房租金收入	16
配建商业设施租售收入	0
其他政府住房基金收入	0
其他收入(款)	1
主管部门集中收入	0
基本建设收入	0
差别电价收入	0
债务管理收入	0
南水北调工程基金收入	0
生态环境损害赔偿资金	0
其他收入(项)	1
本年收入合计	38,364

2023年度方山县一般公共预算支出决算功能分类明细表

决算05表

单位:万元

预算科目	决算数
一般公共服务支出	25,348
人大事务	548
行政运行	431
一般行政管理事务	0
机关服务	0
人大会议	38
人大立法	0
人大监督	0
人大代表履职能力提升	0
代表工作	0
人大信访工作	0
事业运行	69
其他人大事务支出	10
政协事务	443
行政运行	330
一般行政管理事务	0
机关服务	0
政协会议	31
委员视察	0
参政议政	0
事业运行	82
其他政协事务支出	0
政府办公厅(室)及相关机构事务	13,109
行政运行	1,820
一般行政管理事务	0
机关服务	0
专项服务	0
专项业务及机关事务管理	0
政务公开审批	0
信访事务	251
参事事务	0
事业运行	4,030
其他政府办公厅(室)及相关机构事务支出	7,008

发展与改革事务	934
行政运行	219
一般行政管理事务	0
机关服务	0
战略规划与实施	0
日常经济运行调节	0
社会事业发展规划	0
经济体制改革研究	0
物价管理	0
事业运行	387
其他发展与改革事务支出	328
统计信息事务	431
行政运行	68
一般行政管理事务	0
机关服务	0
信息事务	0
专项统计业务	115
统计管理	0
专项普查活动	42
统计抽样调查	3
事业运行	164
其他统计信息事务支出	39
财政事务	1,705
行政运行	191
一般行政管理事务	0
机关服务	0
预算改革业务	0
财政国库业务	0
财政监察	0
信息化建设	0
财政委托业务支出	650
事业运行	397
其他财政事务支出	467
税收事务	848
行政运行	848
一般行政管理事务	0
机关服务	0
信息化建设	0

税收业务	0
事业运行	0
其他税收事务支出	0
审计事务	364
行政运行	99
一般行政管理事务	1
机关服务	0
审计业务	186
审计管理	1
信息化建设	0
事业运行	77
其他审计事务支出	0
海关事务	0
行政运行	0
一般行政管理事务	0
机关服务	0
缉私办案	0
口岸管理	0
信息化建设	0
海关关务	0
关税征管	0
海关监管	0
检验检疫	0
事业运行	0
其他海关事务支出	0
纪检监察事务	1,413
行政运行	888
一般行政管理事务	30
机关服务	0
大案要案查处	0
派驻派出机构	0
巡视工作	262
事业运行	233
其他纪检监察事务支出	0
商贸事务	268
行政运行	0
一般行政管理事务	0
机关服务	0

对外贸易管理	0
国际经济合作	0
外资管理	0
国内贸易管理	0
招商引资	230
事业运行	0
其他商贸事务支出	38
知识产权事务	0
行政运行	0
一般行政管理事务	0
机关服务	0
专利审批	0
知识产权战略和规划	0
国际合作与交流	0
知识产权宏观管理	0
商标管理	0
原产地地理标志管理	0
事业运行	0
其他知识产权事务支出	0
民族事务	0
行政运行	0
一般行政管理事务	0
机关服务	0
民族工作专项	0
事业运行	0
其他民族事务支出	0
港澳台事务	0
行政运行	0
一般行政管理事务	0
机关服务	0
港澳事务	0
台湾事务	0
事业运行	0
其他港澳台事务支出	0
档案事务	83
行政运行	0
一般行政管理事务	0
机关服务	0

档案馆	83
其他档案事务支出	0
民主党派及工商联事务	116
行政运行	116
一般行政管理事务	0
机关服务	0
参政议政	0
事业运行	0
其他民主党派及工商联事务支出	0
群众团体事务	782
行政运行	142
一般行政管理事务	0
机关服务	0
工会事务	630
事业运行	0
其他群众团体事务支出	10
党委办公厅(室)及相关机构事务	757
行政运行	677
一般行政管理事务	0
机关服务	0
专项业务	0
事业运行	80
其他党委办公厅(室)及相关机构事务支出	0
组织事务	1,510
行政运行	198
一般行政管理事务	0
机关服务	0
公务员事务	0
事业运行	115
其他组织事务支出	1,197
宣传事务	287
行政运行	140
一般行政管理事务	0
机关服务	0
宣传管理	0
事业运行	26
其他宣传事务支出	121
统战事务	148

行政运行	78
一般行政管理事务	0
机关服务	0
宗教事务	30
华侨事务	0
事业运行	40
其他统战事务支出	0
对外联络事务	0
行政运行	0
一般行政管理事务	0
机关服务	0
事业运行	0
其他对外联络事务支出	0
其他共产党事务支出(款)	541
行政运行	251
一般行政管理事务	0
机关服务	0
事业运行	74
其他共产党事务支出(项)	216
网信事务	0
行政运行	0
一般行政管理事务	0
机关服务	0
信息安全事务	0
事业运行	0
其他网信事务支出	0
市场监督管理事务	1,061
行政运行	392
一般行政管理事务	0
机关服务	0
市场主体管理	0
市场秩序执法	7
信息化建设	0
质量基础	0
药品事务	0
医疗器械事务	0
化妆品事务	0
质量安全监管	0

食品安全监管	0
事业运行	530
其他市场监督管理事务	132
其他一般公共服务支出(款)	0
国家赔偿费用支出	0
其他一般公共服务支出(项)	0
外交支出	0
外交管理事务	0
行政运行	0
一般行政管理事务	0
机关服务	0
专项业务	0
事业运行	0
其他外交管理事务支出	0
驻外机构	0
驻外使领馆(团、处)	0
其他驻外机构支出	0
对外援助	0
援外优惠贷款贴息	0
对外援助	0
国际组织	0
国际组织会费	0
国际组织捐赠	0
维和摊款	0
国际组织股金及基金	0
其他国际组织支出	0
对外合作与交流	0
在华国际会议	0
国际交流活动	0
对外合作活动	0
其他对外合作与交流支出	0
对外宣传(款)	0
对外宣传(项)	0
边界勘界联检	0
边界勘界	0
边界联检	0
边界界桩维护	0
其他支出	0

国际发展合作	0
行政运行	0
一般行政管理事务	0
机关服务	0
事业运行	0
其他国际发展合作支出	0
其他外交支出(款)	0
其他外交支出(项)	0
国防支出	152
军费	0
现役部队	0
预备役部队	0
其他军费支出	0
国防科研事业(款)	0
国防科研事业(项)	0
专项工程(款)	0
专项工程(项)	0
国防动员	63
兵役征集	20
经济动员	0
人民防空	0
交通战备	0
民兵	43
边海防	0
其他国防动员支出	0
其他国防支出(款)	89
其他国防支出(项)	89
公共安全支出	5,601
武装警察部队(款)	16
武装警察部队(项)	0
其他武装警察部队支出	16
公安	4,605
行政运行	2,380
一般行政管理事务	871
机关服务	0
信息化建设	0
执法办案	13
特别业务	0

特勤业务	0
移民事务	0
事业运行	1,049
其他公安支出	292
国家安全	0
行政运行	0
一般行政管理事务	0
机关服务	0
安全业务	0
事业运行	0
其他国家安全支出	0
检察	22
行政运行	20
一般行政管理事务	0
机关服务	0
“两房”建设	0
检察监督	0
事业运行	2
其他检察支出	0
法院	118
行政运行	100
一般行政管理事务	16
机关服务	0
案件审判	0
案件执行	0
“两庭”建设	0
事业运行	2
其他法院支出	0
司法	840
行政运行	314
一般行政管理事务	222
机关服务	0
基层司法业务	0
普法宣传	0
律师管理	0
公共法律服务	6
国家统一法律职业资格考试	0
社区矫正	0

法治建设	0
信息化建设	0
事业运行	298
其他司法支出	0
监狱	0
行政运行	0
一般行政管理事务	0
机关服务	0
罪犯生活及医疗卫生	0
监狱业务及罪犯改造	0
狱政设施建设	0
信息化建设	0
事业运行	0
其他监狱支出	0
强制隔离戒毒	0
行政运行	0
一般行政管理事务	0
机关服务	0
强制隔离戒毒人员生活	0
强制隔离戒毒人员教育	0
所政设施建设	0
信息化建设	0
事业运行	0
其他强制隔离戒毒支出	0
国家保密	0
行政运行	0
一般行政管理事务	0
机关服务	0
保密技术	0
保密管理	0
事业运行	0
其他国家保密支出	0
缉私警察	0
行政运行	0
一般行政管理事务	0
信息化建设	0
缉私业务	0
其他缉私警察支出	0

其他公共安全支出(款)	0
国家司法救助支出	0
其他公共安全支出(项)	0
教育支出	30,547
教育管理事务	808
行政运行	334
一般行政管理事务	0
机关服务	0
其他教育管理事务支出	474
普通教育	25,573
学前教育	1,410
小学教育	8,054
初中教育	5,227
高中教育	3,302
高等教育	0
其他普通教育支出	7,580
职业教育	1,567
初等职业教育	0
中等职业教育	1,567
技校教育	0
高等职业教育	0
其他职业教育支出	0
成人教育	199
成人初等教育	0
成人中等教育	0
成人高等教育	0
成人广播电视教育	0
其他成人教育支出	199
广播电视教育	148
广播电视学校	148
教育电视台	0
其他广播电视教育支出	0
留学教育	0
出国留学教育	0
来华留学教育	0
其他留学教育支出	0
特殊教育	5
特殊教育学校教育	5

工读学校教育	0
其他特殊教育支出	0
进修及培训	689
教师进修	480
干部教育	209
培训支出	0
退役士兵能力提升	0
其他进修及培训	0
教育费附加安排的支出	1,500
农村中小学校舍建设	0
农村中小学教学设施	0
城市中小学校舍建设	0
城市中小学教学设施	0
中等职业学校教学设施	0
其他教育费附加安排的支出	1,500
其他教育支出(款)	58
其他教育支出(项)	58
科学技术支出	186
科学技术管理事务	98
行政运行	98
一般行政管理事务	0
机关服务	0
其他科学技术管理事务支出	0
基础研究	0
机构运行	0
自然科学基金	0
实验室及相关设施	0
重大科学工程	0
专项基础科研	0
专项技术基础	0
科技人才队伍建设	0
其他基础研究支出	0
应用研究	3
机构运行	0
社会公益研究	0
高技术研究	0
专项科研试制	0
其他应用研究支出	3

技术与开发	50
机构运行	0
科技成果转化与扩散	0
共性技术与开发	0
其他技术与开发支出	50
科技条件与服务	0
机构运行	0
技术创新服务体系	0
科技条件专项	0
其他科技条件与服务支出	0
社会科学	0
社会科学研究机构	0
社会科学研究	0
社科基金支出	0
其他社会科学支出	0
科学技术普及	35
机构运行	0
科普活动	0
青少年科技活动	0
学术交流活动	0
科技馆站	0
其他科学技术普及支出	35
科技交流与合作	0
国际交流与合作	0
重大科技合作项目	0
其他科技交流与合作支出	0
科技重大项目	0
科技重大专项	0
重点研发计划	0
其他科技重大项目	0
其他科学技术支出(款)	0
科技奖励	0
核应急	0
转制科研机构	0
其他科学技术支出(项)	0
文化旅游体育与传媒支出	3,821
文化和旅游	2,470
行政运行	383

一般行政管理事务	0
机关服务	0
图书馆	0
文化展示及纪念机构	0
艺术表演场所	0
艺术表演团体	0
文化活动	0
群众文化	0
文化和旅游交流与合作	0
文化创作与保护	69
文化和旅游市场管理	0
旅游宣传	0
文化和旅游管理事务	329
其他文化和旅游支出	1,689
文物	465
行政运行	0
一般行政管理事务	0
机关服务	0
文物保护	31
博物馆	0
历史名城与古迹	0
其他文物支出	434
体育	0
行政运行	0
一般行政管理事务	0
机关服务	0
运动项目管理	0
体育竞赛	0
体育训练	0
体育场馆	0
群众体育	0
体育交流与合作	0
其他体育支出	0
新闻出版电影	9
行政运行	0
一般行政管理事务	0
机关服务	0
新闻通讯	0

出版发行	0
版权管理	0
电影	0
其他新闻出版电影支出	9
广播电视	633
行政运行	0
一般行政管理事务	0
机关服务	0
监测监管	0
传输发射	0
广播电视事务	609
其他广播电视支出	24
其他文化旅游体育与传媒支出(款)	244
宣传文化发展专项支出	55
文化产业发展专项支出	0
其他文化旅游体育与传媒支出(项)	189
社会保障和就业支出	30,810
人力资源和社会保障管理事务	1,460
行政运行	233
一般行政管理事务	0
机关服务	0
综合业务管理	94
劳动保障监察	0
就业管理事务	163
社会保险业务管理事务	0
信息化建设	0
社会保险经办机构	0
劳动关系和维权	0
公共就业服务和职业技能鉴定机构	0
劳动人事争议调解仲裁	0
政府特殊津贴	0
资助留学回国人员	0
博士后日常经费	0
引进人才费用	0
事业运行	658
其他人力资源和社会保障管理事务支出	312
民政管理事务	427
行政运行	278

一般行政管理事务	2
机关服务	0
社会组织管理	0
行政区划和地名管理	0
基层政权建设和社区治理	28
其他民政管理事务支出	119
行政事业单位养老支出	13,962
行政单位离退休	0
事业单位离退休	0
离退休人员管理机构	0
机关事业单位基本养老保险缴费支出	5,930
机关事业单位职业年金缴费支出	174
对机关事业单位基本养老保险基金的补助	7,411
对机关事业单位职业年金的补助	0
其他行政事业单位养老支出	447
企业改革补助	0
企业关闭破产补助	0
厂办大集体改革补助	0
其他企业改革发展补助	0
就业补助	973
就业创业服务补贴	179
职业培训补贴	0
社会保险补贴	166
公益性岗位补贴	425
职业技能鉴定补贴	0
就业见习补贴	88
高技能人才培养补助	3
促进创业补贴	0
其他就业补助支出	112
抚恤	1,832
死亡抚恤	0
伤残抚恤	0
在乡复员、退伍军人生活补助	1
义务兵优待	231
农村籍退役士兵老年生活补助	0
光荣院	25
烈士纪念设施管理维护	414
其他优抚支出	1,161

退役安置	65
退役士兵安置	8
军队移交政府的离退休人员安置	0
军队移交政府离退休干部管理机构	0
退役士兵管理教育	15
军队转业干部安置	0
其他退役安置支出	42
社会福利	1,125
儿童福利	36
老年福利	767
康复辅具	0
殡葬	54
社会福利事业单位	0
养老服务	268
其他社会福利支出	0
残疾人事业	870
行政运行	140
一般行政管理事务	0
机关服务	0
残疾人康复	209
残疾人就业	24
残疾人体育	0
残疾人生活和护理补贴	424
其他残疾人事业支出	73
红十字事业	36
行政运行	35
一般行政管理事务	0
机关服务	0
事业运行	1
其他红十字事业支出	0
最低生活保障	4,992
城市最低生活保障金支出	1,184
农村最低生活保障金支出	3,808
临时救助	128
临时救助支出	124
流浪乞讨人员救助支出	4
特困人员救助供养	574
城市特困人员救助供养支出	87

农村特困人员救助供养支出	487
补充道路交通事故社会救助基金	0
交强险增值税补助基金支出	0
交强险罚款收入补助基金支出	0
其他生活救助	62
其他城市生活救助	30
其他农村生活救助	32
财政对基本养老保险基金的补助	3,309
财政对企业职工基本养老保险基金的补助	185
财政对城乡居民基本养老保险基金的补助	3,124
财政对其他基本养老保险基金的补助	0
财政对其他社会保险基金的补助	703
财政对失业保险基金的补助	1
财政对工伤保险基金的补助	123
其他财政对社会保险基金的补助	579
退役军人管理事务	292
行政运行	70
一般行政管理事务	0
机关服务	0
拥军优属	0
军供保障	0
事业运行	47
其他退役军人事务管理支出	175
财政代缴社会保险费支出	0
财政代缴城乡居民基本养老保险费支出	0
财政代缴其他社会保险费支出	0
其他社会保障和就业支出(款)	0
其他社会保障和就业支出(项)	0
卫生健康支出	13,588
卫生健康管理事务	536
行政运行	536
一般行政管理事务	0
机关服务	0
其他卫生健康管理事务支出	0
公立医院	3,851
综合医院	3,081
中医(民族)医院	578
传染病医院	0

职业病防治医院	0
精神病医院	0
妇幼保健医院	0
儿童医院	0
其他专科医院	0
福利医院	0
行业医院	0
处理医疗欠费	0
康复医院	0
优抚医院	0
其他公立医院支出	192
基层医疗卫生机构	503
城市社区卫生机构	0
乡镇卫生院	503
其他基层医疗卫生机构支出	0
公共卫生	3,277
疾病预防控制机构	216
卫生监督机构	4
妇幼保健机构	418
精神卫生机构	5
应急救治机构	0
采供血机构	0
其他专业公共卫生机构	0
基本公共卫生服务	803
重大公共卫生服务	1,696
突发公共卫生事件应急处理	113
其他公共卫生支出	22
中医药	81
中医(民族医)药专项	81
其他中医药支出	0
计划生育事务	273
计划生育机构	0
计划生育服务	264
其他计划生育事务支出	9
行政事业单位医疗	242
行政单位医疗	0
事业单位医疗	47
公务员医疗补助	170

其他行政事业单位医疗支出	25
财政对基本医疗保险基金的补助	3,278
财政对职工基本医疗保险基金的补助	2,145
财政对城乡居民基本医疗保险基金的补助	1,131
财政对其他基本医疗保险基金的补助	2
医疗救助	741
城乡医疗救助	741
疾病应急救助	0
其他医疗救助支出	0
优抚对象医疗	51
优抚对象医疗补助	51
其他优抚对象医疗支出	0
医疗保障管理事务	315
行政运行	113
一般行政管理事务	0
机关服务	0
信息化建设	0
医疗保障政策管理	0
医疗保障经办事务	0
事业运行	202
其他医疗保障管理事务支出	0
老龄卫生健康事务(款)	0
老龄卫生健康事务(项)	0
其他卫生健康支出(款)	440
其他卫生健康支出(项)	440
节能环保支出	9,299
环境保护管理事务	90
行政运行	0
一般行政管理事务	0
机关服务	0
生态环境保护宣传	0
环境保护法规、规划及标准	90
生态环境国际合作及履约	0
生态环境保护行政许可	0
应对气候变化管理事务	0
其他环境保护管理事务支出	0
环境监测与监察	0
建设项目环评审查与监督	0

核与辐射安全监督	0
其他环境监测与监察支出	0
污染防治	4,957
大气	1,668
水体	2,068
噪声	0
固体废弃物与化学品	996
放射源和放射性废物监管	0
辐射	0
土壤	0
其他污染防治支出	225
自然生态保护	218
生态保护	186
农村环境保护	0
生物及物种资源保护	0
草原生态修复治理	0
自然保护地	32
其他自然生态保护支出	0
天然林保护	0
森林管护	0
社会保险补助	0
政策性社会性支出补助	0
天然林保护工程建设	0
停伐补助	0
其他天然林保护支出	0
退耕还林还草	294
退耕现金	294
退耕还林粮食折现补贴	0
退耕还林粮食费用补贴	0
退耕还林工程建设	0
其他退耕还林还草支出	0
风沙荒漠治理	0
京津风沙源治理工程建设	0
其他风沙荒漠治理支出	0
退牧还草	0
退牧还草工程建设	0
其他退牧还草支出	0
已垦草原退耕还草(款)	0

已垦草原退耕还草(项)	0
能源节约利用(款)	0
能源节约利用(项)	0
污染减排	0
生态环境监测与信息	0
生态环境执法监察	0
减排专项支出	0
清洁生产专项支出	0
其他污染减排支出	0
可再生能源(款)	0
可再生能源(项)	0
循环经济(款)	0
循环经济(项)	0
能源管理事务	0
行政运行	0
一般行政管理事务	0
机关服务	0
能源科技装备	0
能源行业管理	0
能源管理	0
信息化建设	0
农村电网建设	0
事业运行	0
其他能源管理事务支出	0
其他节能环保支出(款)	3,740
其他节能环保支出(项)	3,740
城乡社区支出	39,391
城乡社区管理事务	10,563
行政运行	863
一般行政管理事务	228
机关服务	36
城管执法	0
工程建设标准规范编制与监管	0
工程建设管理	0
市政公用行业市场监管	0
住宅建设与房地产市场监管	0
执业资格注册、资质审查	0
其他城乡社区管理事务支出	9,436

城乡社区规划与管理(款)	0
城乡社区规划与管理(项)	0
城乡社区公共设施	27,409
小城镇基础设施建设	0
其他城乡社区公共设施支出	27,409
城乡社区环境卫生(款)	914
城乡社区环境卫生(项)	914
建设市场管理与监督(款)	0
建设市场管理与监督(项)	0
其他城乡社区支出(款)	505
其他城乡社区支出(项)	505
农林水支出	53,406
农业农村	6,920
行政运行	121
一般行政管理事务	0
机关服务	0
事业运行	1,376
农垦运行	0
科技转化与推广服务	0
病虫害控制	82
农产品质量安全	0
执法监管	0
统计监测与信息服务	0
行业业务管理	0
对外交流与合作	0
防灾救灾	0
稳定农民收入补贴	0
农业结构调整补贴	0
农业生产发展	4,212
农村合作经济	0
农产品加工与促销	0
农村社会事业	15
农业资源保护修复与利用	150
农村道路建设	0
渔业发展	0
对高校毕业生到基层任职补助	0
农田建设	108
其他农业农村支出	856

林业和草原	5,364
行政运行	339
一般行政管理事务	0
机关服务	0
事业单位	378
森林资源培育	1,497
技术推广与转化	0
森林资源管理	53
森林生态效益补偿	378
动植物保护	6
湿地保护	0
执法与监督	0
防沙治沙	0
对外合作与交流	0
产业化管理	0
信息管理	0
林区公共支出	0
贷款贴息	0
林业草原防灾减灾	0
草原管理	0
行业业务管理	0
其他林业和草原支出	2,713
水利	7,857
行政运行	825
一般行政管理事务	0
机关服务	0
水利行业业务管理	0
水利工程建设	1,884
水利工程运行与维护	16
长江黄河等流域管理	0
水利前期工作	164
水利执法监督	0
水土保持	486
水资源节约管理与保护	13
水质监测	0
水文测报	0
防汛	2,461
抗旱	0

农村水利	0
水利技术推广	0
国际河流治理与管理	0
江河湖库水系综合整治	0
大中型水库移民后期扶持专项支出	244
水利安全监督	0
信息管理	0
水利建设征地及移民支出	0
农村供水	135
南水北调工程建设	0
南水北调工程管理	0
其他水利支出	1,629
巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴	28,652
行政运行	139
一般行政管理事务	145
机关服务	0
农村基础设施建设	704
生产发展	156
社会发展	0
贷款奖补和贴息	0
“三西”农业建设专项补助	0
事业运行	30
其他巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴支出	27,478
农村综合改革	3,432
对村级公益事业建设的补助	1,071
国有农场办社会职能改革补助	0
对村民委员会和村党支部的补助	1,891
对村集体经济组织的补助	470
农村综合改革示范试点补助	0
其他农村综合改革支出	0
普惠金融发展支出	1,133
支持农村金融机构	0
农业保险保费补贴	1,133
创业担保贷款贴息及奖补	0
补充创业担保贷款基金	0
其他普惠金融发展支出	0
目标价格补贴	0
棉花目标价格补贴	0

其他目标价格补贴	0
其他农林水支出(款)	48
化解其他公益性乡村债务支出	0
其他农林水支出(项)	48
交通运输支出	6,873
公路水路运输	5,840
行政运行	137
一般行政管理事务	0
机关服务	455
公路建设	4,014
公路养护	126
交通运输信息化建设	0
公路和运输安全	0
公路还贷专项	0
公路运输管理	0
公路和运输技术标准化建设	0
港口设施	0
航道维护	0
船舶检验	0
救助打捞	0
内河运输	0
远洋运输	0
海事管理	0
航标事业发展支出	0
水路运输管理支出	0
口岸建设	0
其他公路水路运输支出	1,108
铁路运输	0
行政运行	0
一般行政管理事务	0
机关服务	0
铁路路网建设	0
铁路还贷专项	0
铁路安全	0
铁路专项运输	0
行业监管	0
其他铁路运输支出	0
民用航空运输	0

行政运行	0
一般行政管理事务	0
机关服务	0
机场建设	0
空管系统建设	0
民航还贷专项支出	0
民用航空安全	0
民航专项运输	0
其他民用航空运输支出	0
邮政业支出	0
行政运行	0
一般行政管理事务	0
机关服务	0
行业监管	0
邮政普遍服务与特殊服务	0
其他邮政业支出	0
车辆购置税支出	503
车辆购置税用于公路等基础设施建设支出	0
车辆购置税用于农村公路建设支出	503
车辆购置税用于老旧汽车报废更新补贴	0
车辆购置税其他支出	0
其他交通运输支出(款)	530
公共交通运营补助	530
其他交通运输支出(项)	0
资源勘探工业信息等支出	2,103
资源勘探开发	0
行政运行	0
一般行政管理事务	0
机关服务	0
煤炭勘探开采和洗选	0
石油和天然气勘探开采	0
黑色金属矿勘探和采选	0
有色金属矿勘探和采选	0
非金属矿勘探和采选	0
其他资源勘探业支出	0
制造业	46
行政运行	0
一般行政管理事务	0

机关服务	0
纺织业	0
医药制造业	0
非金属矿物制品业	0
通信设备、计算机及其他电子设备制造业	0
交通运输设备制造业	0
电气机械及器材制造业	0
工艺品及其他制造业	0
石油加工、炼焦及核燃料加工业	0
化学原料及化学制品制造业	0
黑色金属冶炼及压延加工业	0
有色金属冶炼及压延加工业	0
其他制造业支出	46
建筑业	0
行政运行	0
一般行政管理事务	0
机关服务	0
其他建筑业支出	0
工业和信息产业监管	1,349
行政运行	1,038
一般行政管理事务	0
机关服务	0
战备应急	0
专用通信	0
无线电及信息通信监管	0
工程建设及运行维护	0
产业发展	0
事业运行	99
其他工业和信息产业监管支出	212
国有资产监管	0
行政运行	0
一般行政管理事务	0
机关服务	0
国有企业监事会专项	0
中央企业专项管理	0
其他国有资产监管支出	0
支持中小企业发展和管理支出	708
行政运行	55

一般行政管理事务	0
机关服务	0
科技型中小企业技术创新基金	0
中小企业发展专项	653
减免房租补贴	0
其他支持中小企业发展和管理支出	0
其他资源勘探工业信息等支出(款)	0
黄金事务	0
技术改造支出	0
中药材扶持资金支出	0
重点产业振兴和技术改造项目贷款贴息	0
其他资源勘探工业信息等支出(项)	0
商业服务业等支出	1,592
商业流通事务	1,226
行政运行	70
一般行政管理事务	0
机关服务	0
食品流通安全补贴	0
市场监测及信息管理	0
民贸企业补贴	0
民贸民品贷款贴息	0
事业运行	37
其他商业流通事务支出	1,119
涉外发展服务支出	337
行政运行	0
一般行政管理事务	0
机关服务	0
外商投资环境建设补助资金	0
其他涉外发展服务支出	337
其他商业服务业等支出(款)	29
服务业基础设施建设	0
其他商业服务业等支出(项)	29
金融支出	400
金融部门行政支出	0
行政运行	0
一般行政管理事务	0
机关服务	0
安全防卫	0

事业运行	0
金融部门其他行政支出	0
金融部门监管支出	0
货币发行	0
金融服务	0
反假币	0
重点金融机构监管	0
金融稽查与案件处理	0
金融行业电子化建设	0
从业人员资格考试	0
反洗钱	0
金融部门其他监管支出	0
金融发展支出	400
政策性银行亏损补贴	0
利息费用补贴支出	0
补充资本金	400
风险基金补助	0
其他金融发展支出	0
金融调控支出	0
中央银行亏损补贴	0
其他金融调控支出	0
其他金融支出(款)	0
重点企业贷款贴息	0
其他金融支出(项)	0
援助其他地区支出	0
一般公共服务	0
教育	0
文化旅游体育与传媒	0
卫生健康	0
节能环保	0
农业农村	0
交通运输	0
住房保障	0
其他支出	0
自然资源海洋气象等支出	1,463
自然资源事务	1,364
行政运行	160
一般行政管理事务	0

机关服务	0
自然资源规划及管理	254
自然资源利用与保护	0
自然资源社会公益服务	0
自然资源行业业务管理	0
自然资源调查与确权登记	0
土地资源储备支出	0
地质矿产资源与环境调查	0
地质勘查与矿产资源管理	0
地质转产项目财政贴息	0
国外风险勘查	0
地质勘查基金(周转金)支出	0
海域与海岛管理	0
自然资源国际合作与海洋权益维护	0
自然资源卫星	0
极地考察	0
深海调查与资源开发	0
海港航标维护	0
海水淡化	0
无居民海岛使用金支出	0
海洋战略规划与预警监测	0
基础测绘与地理信息监管	0
事业运行	493
其他自然资源事务支出	457
气象事务	99
行政运行	19
一般行政管理事务	0
机关服务	0
气象事业机构	10
气象探测	0
气象信息传输及管理	0
气象预报预测	0
气象服务	0
气象装备保障维护	70
气象基础设施建设与维修	0
气象卫星	0
气象法规与标准	0
气象资金审计稽查	0

其他气象事务支出	0
其他自然资源海洋气象等支出(款)	0
其他自然资源海洋气象等支出(项)	0
住房保障支出	7,132
保障性安居工程支出	1,865
廉租住房	0
沉陷区治理	0
棚户区改造	600
少数民族地区游牧民定居工程	0
农村危房改造	17
公共租赁住房	0
保障性住房租金补贴	248
老旧小区改造	0
住房租赁市场发展	0
保障性租赁住房	0
其他保障性安居工程支出	1,000
住房改革支出	5,267
住房公积金	5,267
提租补贴	0
购房补贴	0
城乡社区住宅	0
公有住房建设和维修改造支出	0
住房公积金管理	0
其他城乡社区住宅支出	0
粮油物资储备支出	54
粮油物资事务	54
行政运行	0
一般行政管理事务	0
机关服务	0
财务和审计支出	0
信息统计	0
专项业务活动	0
国家粮油差价补贴	0
粮食财务挂账利息补贴	0
粮食财务挂账消化款	0
处理陈化粮补贴	0
粮食风险基金	0
粮油市场调控专项资金	0

设施建设	12
设施安全	0
物资保管保养	13
事业运行	0
其他粮油物资事务支出	29
能源储备	0
石油储备	0
天然铀储备	0
煤炭储备	0
成品油储备	0
其他能源储备支出	0
粮油储备	0
储备粮油补贴	0
储备粮油差价补贴	0
储备粮(油)库建设	0
最低收购价政策支出	0
其他粮油储备支出	0
重要商品储备	0
棉花储备	0
食糖储备	0
肉类储备	0
化肥储备	0
农药储备	0
边销茶储备	0
羊毛储备	0
医药储备	0
食盐储备	0
战略物资储备	0
应急物资储备	0
其他重要商品储备支出	0
灾害防治及应急管理支出	1,691
应急管理事务	776
行政运行	173
一般行政管理事务	0
机关服务	0
灾害风险防治	0
国务院安委会专项	0
安全监管	0

应急救援	0
应急管理	0
事业运行	553
其他应急管理支出	50
消防救援事务	205
行政运行	0
一般行政管理事务	0
机关服务	0
消防应急救援	0
事业运行	0
其他消防救援事务支出	205
矿山安全	0
行政运行	0
一般行政管理事务	0
机关服务	0
矿山安全监察事务	0
矿山应急救援事务	0
事业运行	0
其他矿山安全支出	0
地震事务	0
行政运行	0
一般行政管理事务	0
机关服务	0
地震监测	0
地震预测预报	0
地震灾害预防	0
地震应急救援	0
地震环境探察	0
防震减灾信息管理	0
防震减灾基础管理	0
地震事业机构	0
其他地震事务支出	0
自然灾害防治	0
地质灾害防治	0
森林草原防灾减灾	0
其他自然灾害防治支出	0
自然灾害救灾及恢复重建支出	710
自然灾害救灾补助	710

自然灾害灾后重建补助	0
其他自然灾害救灾及恢复重建支出	0
其他灾害防治及应急管理支出(款)	0
其他灾害防治及应急管理支出(项)	0
其他支出(类)	5,403
其他支出(款)	5,403
其他支出(项)	5,403
债务付息支出	2,607
地方政府一般债务付息支出	2,607
地方政府一般债券付息支出	2,607
地方政府向外国政府借款付息支出	0
地方政府向国际组织借款付息支出	0
地方政府其他一般债务付息支出	0
债务发行费用支出	22
地方政府一般债务发行费用支出	22
本年支出合计	241,489

2023年方山县一般公共预算(基本)支出决算经济分类录入表

录入04表

单位:万元

科目编码	科目名称	一般公共预算支出			一般公共预算基本支出		
		一般公共预算支出	财政拨款列支数	财政权责发生制列支数	一般公共预算基本支出	财政拨款列支数	财政权责发生制列支数
	一般公共预算支出	241,489	241,489	0	64,575	64,575	0
501	机关工资福利支出	13,197	13,197	0	13,197	13,197	0
50101	工资奖金津补贴	8,049	8,049	0	8,049	8,049	0
50102	社会保障缴费	1,973	1,973	0	1,973	1,973	0
50103	住房公积金	2,342	2,342	0	2,342	2,342	0
50199	其他工资福利支出	833	833	0	833	833	0
502	机关商品和服务支出	25,684	25,684	0	1,726	1,726	0
50201	办公经费	7,442	7,442	0	1,326	1,326	0
50202	会议费	75	75	0	0	0	0
50203	培训费	139	139	0	0	0	0
50204	专用材料购置费	10	10	0	0	0	0
50205	委托业务费	9,468	9,468	0	153	153	0
50206	公务接待费	129	129	0	0	0	0
50207	因公出国(境)费用	0	0	0	0	0	0
50208	公务用车运行维护费	162	162	0	103	103	0
50209	维修(护)费	1,263	1,263	0	0	0	0
50299	其他商品和服务支出	6,996	6,996	0	144	144	0

503	机关资本性支出(一)	59,482	59,482	0	0	0	0
50301	房屋建筑物购建	150	150	0	0	0	0
50302	基础设施建设	52,443	52,443	0	0	0	0
50303	公务用车购置	76	76	0	0	0	0
50305	土地征迁补偿和安置支出	235	235	0	0	0	0
50306	设备购置	2,019	2,019	0	0	0	0
50307	大型修缮	1,486	1,486	0	0	0	0
50399	其他资本性支出	3,073	3,073	0	0	0	0
504	机关资本性支出(二)	23,349	23,349	0	0	0	0
50401	房屋建筑物购建	231	231	0	0	0	0
50402	基础设施建设	19,400	19,400	0	0	0	0
50403	公务用车购置	0	0	0	0	0	0
50404	设备购置	525	525	0	0	0	0
50405	大型修缮	3	3	0	0	0	0
50499	其他资本性支出	3,190	3,190	0	0	0	0
505	对事业单位经常性补助	56,182	56,182	0	45,117	45,117	0
50501	工资福利支出	44,900	44,900	0	44,900	44,900	0
50502	商品和服务支出	11,279	11,279	0	217	217	0
50599	其他对事业单位补助	3	3	0	0	0	0
506	对事业单位资本性补助	6,642	6,642	0	0	0	0
50601	资本性支出(一)	5,535	5,535	0	0	0	0
50602	资本性支出(二)	1,107	1,107	0	0	0	0
507	对企业补助	11,623	11,623	0	0	0	0
50701	费用补贴	8,420	8,420	0	0	0	0

50702	利息补贴	0	0	0	0	0	0
50799	其他对企业补助	3,203	3,203	0	0	0	0
508	对企业资本性支出	911	911	0	0	0	0
50803	资本金注入(一)	400	400	0	0	0	0
50804	资本金注入(二)	0	0	0	0	0	0
50805	政府投资基金股权投资	0	0	0	0	0	0
50899	其他对企业资本性支出	511	511	0	0	0	0
509	对个人和家庭的补助	24,742	24,742	0	4,535	4,535	0
50901	社会福利和救助	11,976	11,976	0	90	90	0
50902	助学金	509	509	0	0	0	0
50903	个人农业生产补贴	3,660	3,660	0	0	0	0
50905	离退休费	4,311	4,311	0	4,311	4,311	0
50999	其他对个人和家庭补助	4,286	4,286	0	134	134	0
510	对社会保障基金补助	14,701	14,701	0	0	0	0
51002	对社会保险基金补助	14,701	14,701	0	0	0	0
51003	补充全国社会保障基金	0	0	0	0	0	0
51004	对机关事业单位职业年金的补助	0	0	0	0	0	0
511	债务利息及费用支出	2,629	2,629	0	0	0	0
51101	国内债务付息	2,607	2,607	0	0	0	0
51102	国外债务付息	0	0	0	0	0	0
51103	国内债务发行费用	22	22	0	0	0	0
51104	国外债务发行费用	0	0	0	0	0	0
599	其他支出	2,347	2,347	0	0	0	0
59907	国家赔偿费用支出	0	0	0	0	0	0
59908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	20	20	0	0	0	0

59909	经常性赠与	0	0	0	0	0	0
59910	资本性赠与	0	0	0	0	0	0
59999	其他支出	2,327	2,327	0	0	0	0

2023年度方山县一般公共预算转移性和债务相关收支决算明细表

决算07表

单位:万元

预算科目	决算数	预算科目	决算数
一、返还性收入	-3,050	外交	0
所得税基数返还收入	-219	国防	0
成品油税费改革税收返还收入	189	公共安全	18
增值税税收返还收入	1,085	教育	0
消费税税收返还收入	3	科学技术	0
增值税“五五分享”税收返还收入	-4,108	文化旅游体育与传媒	33
其他返还性收入	0	社会保障和就业	712
二、一般性转移支付收入	178,143	卫生健康	353
体制补助收入	330	节能环保	4,664
均衡性转移支付收入	50,620	城乡社区	141
县级基本财力保障机制奖补资金收入	12,480	农林水	8,498
结算补助收入	43,011	交通运输	825
资源枯竭型城市转移支付补助收入	0	资源勘探工业信息等	230
企业事业单位划转补助收入	0	商业服务业等	384
产粮(油)大县奖励资金收入	0	金融	0
重点生态功能区转移支付收入	423	自然资源海洋气象等	4,195
固定数额补助收入	9,211	住房保障	2,900
革命老区转移支付收入	1,028	粮油物资储备	0
民族地区转移支付收入	0	灾害防治及应急管理	0

边境地区转移支付收入	0	其他收入	5
巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴转移支付收入	17,397	四、债务(转贷)收入	24,900
一般公共服务共同财政事权转移支付收入	300	地方政府一般债券(转贷)收入	24,900
外交共同财政事权转移支付收入	0	地方政府向外国政府借款(转贷)收入	0
国防共同财政事权转移支付收入	0	地方政府向国际组织借款(转贷)收入	0
公共安全共同财政事权转移支付收入	946	地方政府其他一般债务(转贷)收入	0
教育共同财政事权转移支付收入	3,805	五、调入资金	69
科学技术共同财政事权转移支付收入	10	从政府性基金预算调入	20
文化旅游体育与传媒共同财政事权转移支付收入	334	从国有资本经营预算调入	0
社会保障和就业共同财政事权转移支付收入	12,825	从其他资金调入	49
医疗卫生共同财政事权转移支付收入	2,560	六、区域间转移性收入	0
节能环保共同财政事权转移支付收入	694	接受其他地区援助收入	0
城乡社区共同财政事权转移支付收入	8,000	生态保护补偿转移性收入	0
农林水共同财政事权转移支付收入	8,681	土地指标调剂转移性收入	0
交通运输共同财政事权转移支付收入	2,943	其他转移性收入	0
资源勘探工业信息等共同财政事权转移支付收入	186	七、上解上级支出	1,481
商业服务业等共同财政事权转移支付收入	280	体制上解支出	0
金融共同财政事权转移支付收入	0	专项上解支出	1,481
自然资源海洋气象等共同财政事权转移支付收入	0	八、债务还本支出	13,535
住房保障共同财政事权转移支付收入	887	地方政府一般债券还本支出	13,535
粮油物资储备共同财政事权转移支付收入	0	地方政府向外国政府借款还本支出	0
灾害防治及应急管理共同财政事权转移支付收入	909	地方政府向国际组织借款还本支出	0
其他共同财政事权转移支付收入	0	地方政府其他一般债务还本支出	0
增值税留抵退税转移支付收入	145	九、区域间转移性支出	0
其他退税减税降费转移支付收入	65	援助其他地区支出	0

补充县区财力转移支付收入	0	生态保护补偿转移性支出	0
其他一般性转移支付收入	73	土地指标调剂转移性支出	0
三、专项转移支付收入	23,710	其他转移性支出	0
一般公共服务	752		

2023年度方山县政府性基金预算收入决算明细表

决算14表

单位:万元

预算科目	决算数
政府性基金收入	354
农网还贷资金收入	0
地方农网还贷资金收入	0
海南省高等级公路车辆通行附加费收入	0
旅游发展基金收入	0
国家电影事业发展专项资金收入	0
国有土地收益基金收入	25
农业土地开发资金收入	1
国有土地使用权出让收入	326
土地出让价款收入	326
补缴的土地价款	0
划拨土地收入	0
缴纳新增建设用地土地有偿使用费	0
其他土地出让收入	0
大中型水库库区基金收入	0
地方大中型水库库区基金收入	0
彩票公益金收入	0
福利彩票公益金收入	0
体育彩票公益金收入	0
城市基础设施配套费收入	2
小型水库移民扶助基金收入	0
国家重大水利工程建设基金收入	0
地方重大水利工程建设资金	0
车辆通行费	0
污水处理费收入	0
彩票发行机构和彩票销售机构的业务费用	0
福利彩票销售机构的业务费用	0
体育彩票销售机构的业务费用	0
彩票兑奖周转金	0
彩票发行销售风险基金	0
彩票市场调控资金收入	0
其他政府性基金收入	0

专项债务对应项目专项收入	0
海南省高等级公路车辆通行附加费专项债务对应项目专项收	0
国家电影事业发展专项资金专项债务对应项目专项收入	0
国有土地使用权出让金专项债务对应项目专项收入	0
土地储备专项债券对应项目专项收入	0
棚户区改造专项债券对应项目专项收入	0
其他国有土地使用权出让金专项债务对应项目专项收入	0
农业土地开发资金专项债务对应项目专项收入	0
大中型水库库区基金专项债务对应项目专项收入	0
城市基础设施配套费专项债务对应项目专项收入	0
小型水库移民扶助基金专项债务对应项目专项收入	0
国家重大水利工程建设基金专项债务对应项目专项收入	0
车辆通行费专项债务对应项目专项收入	0
政府收费公路专项债券对应项目专项收入	0
其他车辆通行费专项债务对应项目专项收入	0
污水处理费专项债务对应项目专项收入	0
其他政府性基金专项债务对应项目专项收入	0
其他地方自行试点项目收益专项债券对应项目专项收入	0
其他政府性基金专项债务对应项目专项收入	0
本年收入合计	354

23年度方山县政府性基金预算支出决算功能分类明细

决算15表

单位:万元

预算科目	决算数
科学技术支出	0
核电站乏燃料处理处置基金支出	0
乏燃料运输	0
乏燃料离堆贮存	0
乏燃料后处理	0
高放废物的处理处置	0
乏燃料后处理厂的建设、运行、改造和退役	0
其他乏燃料处理处置基金支出	0
文化旅游体育与传媒支出	0
国家电影事业发展专项资金安排的支出	0
资助国产影片放映	0
资助影院建设	0
资助少数民族语电影译制	0
购买农村电影公益性放映版权服务	0
其他国家电影事业发展专项资金支出	0
旅游发展基金支出	0
宣传促销	0
行业规划	0
旅游事业补助	0
地方旅游开发项目补助	0
其他旅游发展基金支出	0
国家电影事业发展专项资金对应专项债务收入安排的支出	0
资助城市影院	0
其他国家电影事业发展专项资金对应专项债务收入支出	0
社会保障和就业支出	1,172
大中型水库移民后期扶持基金支出	1,172
移民补助	248
基础设施建设和经济发展	924
其他大中型水库移民后期扶持基金支出	0
小型水库移民扶助基金安排的支出	0
移民补助	0
基础设施建设和经济发展	0

其他小型水库移民扶助基金支出	0
小型水库移民扶助基金对应专项债务收入安排的支出	0
基础设施建设和经济发展	0
其他小型水库移民扶助基金对应专项债务收入安排的支出	0
节能环保支出	0
可再生能源电价附加收入安排的支出	0
风力发电补助	0
太阳能发电补助	0
生物质能发电补助	0
其他可再生能源电价附加收入安排的支出	0
城乡社区支出	3,667
国有土地使用权出让收入安排的支出	2,709
征地和拆迁补偿支出	0
土地开发支出	0
城市建设支出	0
农村基础设施建设支出	0
补助被征地农民支出	306
土地出让业务支出	9
廉租住房支出	0
支付破产或改制企业职工安置费	0
棚户区改造支出	0
公共租赁住房支出	0
保障性住房租金补贴	0
农业生产发展支出	0
农村社会事业支出	0
农业农村生态环境支出	93
其他国有土地使用权出让收入安排的支出	2,301
国有土地收益基金安排的支出	958
征地和拆迁补偿支出	958
土地开发支出	0
其他国有土地收益基金支出	0
农业土地开发资金安排的支出	0
城市基础设施配套费安排的支出	0
城市公共设施	0
城市环境卫生	0
公有房屋	0
城市防洪	0
其他城市基础设施配套费安排的支出	0

污水处理费安排的支出	0
污水处理设施建设和运营	0
代征手续费	0
其他污水处理费安排的支出	0
土地储备专项债券收入安排的支出	0
征地和拆迁补偿支出	0
土地开发支出	0
其他土地储备专项债券收入安排的支出	0
棚户区改造专项债券收入安排的支出	0
征地和拆迁补偿支出	0
土地开发支出	0
其他棚户区改造专项债券收入安排的支出	0
城市基础设施配套费对应专项债务收入安排的支出	0
城市公共设施	0
城市环境卫生	0
公有房屋	0
城市防洪	0
其他城市基础设施配套费对应专项债务收入安排的支出	0
污水处理费对应专项债务收入安排的支出	0
污水处理设施建设和运营	0
其他污水处理费对应专项债务收入安排的支出	0
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
征地和拆迁补偿支出	0
土地开发支出	0
城市建设支出	0
农村基础设施建设支出	0
廉租住房支出	0
棚户区改造支出	0
公共租赁住房支出	0
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
农林水支出	0
大中型水库库区基金安排的支出	0
基础设施建设和经济发展	0
解决移民遗留问题	0
库区防护工程维护	0
其他大中型水库库区基金支出	0
三峡水库库区基金支出	0
基础设施建设和经济发展	0

解决移民遗留问题	0
库区维护和管理	0
其他三峡水库库区基金支出	0
国家重大水利工程建设基金安排的支出	0
南水北调工程建设	0
三峡后续工作	0
地方重大水利工程建设	0
其他重大水利工程建设基金支出	0
大中型水库库区基金对应专项债务收入安排的支出	0
基础设施建设和经济发展	0
其他大中型水库库区基金对应专项债务收入支出	0
国家重大水利工程建设基金对应专项债务收入安排的支出	0
南水北调工程建设	0
三峡工程后续工作	0
地方重大水利工程建设	0
其他重大水利工程建设基金对应专项债务收入支出	0
交通运输支出	0
海南省高等级公路车辆通行附加费安排的支出	0
公路建设	0
公路养护	0
公路还贷	0
其他海南省高等级公路车辆通行附加费安排的支出	0
车辆通行费安排的支出	0
公路还贷	0
政府还贷公路养护	0
政府还贷公路管理	0
其他车辆通行费安排的支出	0
民航发展基金支出	0
民航机场建设	0
空管系统建设	0
民航安全	0
航线和机场补贴	0
民航节能减排	0
通用航空发展	0
征管经费	0
民航科教和信息建设	0
其他民航发展基金支出	0
海南省高等级公路车辆通行附加费对应专项债务收入安排的支出	0

公路建设	0
其他海南省高等级公路车辆通行附加费对应专项债务收入安排的支出	0
政府收费公路专项债券收入安排的支出	0
公路建设	0
其他政府收费公路专项债券收入安排的支出	0
车辆通行费对应专项债务收入安排的支出	0
资源勘探工业信息等支出	0
农网还贷资金支出	0
地方农网还贷资金支出	0
其他农网还贷资金支出	0
其他支出	18,823
其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	17,542
其他政府性基金安排的支出	0
其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出	17,542
其他政府性基金债务收入安排的支出	0
彩票发行销售机构业务费安排的支出	0
福利彩票发行机构的业务费支出	0
体育彩票发行机构的业务费支出	0
福利彩票销售机构的业务费支出	0
体育彩票销售机构的业务费支出	0
彩票兑奖周转金支出	0
彩票发行销售风险基金支出	0
彩票市场调控资金支出	0
其他彩票发行销售机构业务费安排的支出	0
彩票公益金安排的支出	1,281
用于补充全国社会保障基金的彩票公益金支出	0
用于社会福利的彩票公益金支出	18
用于体育事业的彩票公益金支出	914
用于教育事业的彩票公益金支出	11
用于红十字事业的彩票公益金支出	0
用于残疾人事业的彩票公益金支出	1
用于文化事业的彩票公益金支出	310
用于巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴的彩票公益金支出	0
用于法律援助的彩票公益金支出	0
用于城乡医疗救助的彩票公益金支出	27
用于其他社会公益事业的彩票公益金支出	0
债务付息支出	4,100
地方政府专项债务付息支出	4,100

海南省高等级公路车辆通行附加费债务付息支出	0
国家电影事业发展专项资金债务付息支出	0
国有土地使用权出让金债务付息支出	1,038
农业土地开发资金债务付息支出	0
大中型水库库区基金债务付息支出	0
城市基础设施配套费债务付息支出	0
小型水库移民扶助基金债务付息支出	0
国家重大水利工程建设基金债务付息支出	0
车辆通行费债务付息支出	0
污水处理费债务付息支出	0
土地储备专项债券付息支出	112
政府收费公路专项债券付息支出	0
棚户区改造专项债券付息支出	659
其他地方自行试点项目收益专项债券付息支出	2,291
其他政府性基金债务付息支出	0
债务发行费用支出	22
地方政府专项债务发行费用支出	22
海南省高等级公路车辆通行附加费债务发行费用支出	0
国家电影事业发展专项资金债务发行费用支出	0
国有土地使用权出让金债务发行费用支出	0
农业土地开发资金债务发行费用支出	0
大中型水库库区基金债务发行费用支出	0
城市基础设施配套费债务发行费用支出	0
小型水库移民扶助基金债务发行费用支出	0
国家重大水利工程建设基金债务发行费用支出	0
车辆通行费债务发行费用支出	0
污水处理费债务发行费用支出	0
土地储备专项债券发行费用支出	0
政府收费公路专项债券发行费用支出	0
棚户区改造专项债券发行费用支出	0
其他地方自行试点项目收益专项债券发行费用支出	22
其他政府性基金债务发行费用支出	0
抗疫特别国债安排的支出	0
基础设施建设	0
公共卫生体系建设	0
重大疫情防控救治体系建设	0
粮食安全	0
能源安全	0

应急物资保障	0
产业链改造升级	0
城镇老旧小区改造	0
生态环境治理	0
交通基础设施建设	0
市政设施建设	0
重大区域规划基础设施建设	0
其他基础设施建设	0
抗疫相关支出	0
减免房租补贴	0
重点企业贷款贴息	0
创业担保贷款贴息	0
援企稳岗补贴	0
困难群众基本生活补助	0
其他抗疫相关支出	0
本年支出合计	27,784

2023年度方山县政府性基金预算收支决算总表

决算11表

单位:万元

预算科目	预算数	调整预算数	决算数	预算科目	预算数	调整预算数	决算数
政府性基金收入	895	365	354	科学技术支出	0	0	0
专项债务对应项目专项收入	0	0	0	文化旅游体育与传媒支出	0	0	0
				社会保障和就业支出	889	1,575	1,172
				节能环保支出	0	0	0
				城乡社区支出	3,157	3,734	3,667
				农林水支出	0	0	0
				交通运输支出	0	0	0
				资源勘探工业信息等支出	0	0	0
				其他支出	11,479	23,902	18,823
				债务付息支出	0	4,100	4,100
				债务发行费用支出	0	22	22
				抗疫特别国债安排的支出	0	0	0
本年收入合计	895	365	354	本年支出合计	15,525	33,333	27,784
上级补助收入			5,971	上解上级支出			0
政府性基金转移支付收入			5,971				
科学技术			0				
文化旅游体育与传媒			0				
社会保障和就业			1,284				
节能环保			0				
城乡社区			3,293				

农林水			0				
交通运输			0				
资源勘探工业信息等			0				
其他收入			1,394				
待偿债再融资专项债券上年结余			0				
上年结余收入			753				
调入资金			4,559	调出资金			20
债务(转贷)收入			24,716	债务还本支出			3,000
省补助计划单列市收入			0	计划单列市上解省支出			0
				待偿债再融资专项债券结余			0
				年终结余			5,549
收入总计			36,353	支出总计			36,353

2023年度方山县国有资本经营预算收支决算总表

决算19表

单位:万元

预算科目	预算数	调整预算数	决算数	预算科目	预算数	调整预算数	决算数
利润收入	0	0	0	解决历史遗留问题及改革成本支	4	4	4
股利、股息收入	0	0	0	国有企业资本金注入	0	0	0
产权转让收入	0	0	0	国有企业政策性补贴	0	0	0
清算收入	0	0	0	其他国有资本经营预算支出	0	0	0
其他国有资本经营预算收入	0	0	0				
本年收入合计	0	0	0	本年支出合计	4	4	4
上级补助收入			4	上解上级支出			0
上年结余收入			8				
省补助计划单列市收入			0	计划单列市上解省支出			0
				调出资金			0
				年终结余			8
收入总计			12	支出总计			12

2023年度方山县国有资本经营预算收支决算明细表

决算20表

单位:万元

预算科目	决算数	预算科目	决算数
利润收入	0	解决历史遗留问题及改革成本支出	4
石油石化企业利润收入	0	厂办大集体改革支出	0
电力企业利润收入	0	“三供一业”移交补助支出	0
电信企业利润收入	0	国有企业办职教幼教补助支出	0
煤炭企业利润收入	0	国有企业办公共服务机构移交补助支出	0
有色冶金采掘企业利润收入	0	国有企业退休人员社会化管理补助支出	4
钢铁企业利润收入	0	国有企业棚户区改造支出	0
化工企业利润收入	0	国有企业改革成本支出	0
运输企业利润收入	0	离休干部医药费补助支出	0
电子企业利润收入	0	金融企业改革性支出	0
机械企业利润收入	0	其他解决历史遗留问题及改革成本支出	0
投资服务企业利润收入	0	国有企业资本金注入	0
纺织轻工企业利润收入	0	国有经济结构调整支出	0
贸易企业利润收入	0	公益性设施投资支出	0
建筑施工企业利润收入	0	前瞻性战略性新兴产业发展支出	0
房地产企业利润收入	0	生态环境保护支出	0
建材企业利润收入	0	支持科技进步支出	0
境外企业利润收入	0	保障国家经济安全支出	0
对外合作企业利润收入	0	金融企业资本性支出	0
医药企业利润收入	0	其他国有企业资本金注入	0
农林牧渔企业利润收入	0	国有企业政策性补贴(款)	0
邮政企业利润收入	0	国有企业政策性补贴(项)	0
军工企业利润收入	0	其他国有资本经营预算支出(款)	0
转制科研院所利润收入	0	其他国有资本经营预算支出(项)	0
地质勘查企业利润收入	0		
卫生体育福利企业利润收入	0		
教育文化广播企业利润收入	0		
科学研究企业利润收入	0		
机关社团所属企业利润收入	0		
金融企业利润收入	0		
其他国有资本经营预算企业利润收入	0		
股利、股息收入	0		
国有控股公司股利、股息收入	0		

国有参股公司股利、股息收入	0		
金融企业股利、股息收入	0		
其他国有资本经营预算企业股利、股息收入	0		
产权转让收入	0		
国有股权、股份转让收入	0		
国有独资企业产权转让收入	0		
金融企业产权转让收入	0		
其他国有资本经营预算企业产权转让收入	0		
清算收入	0		
国有股权、股份清算收入	0		
国有独资企业清算收入	0		
其他国有资本经营预算企业清算收入	0		
其他国有资本经营预算收入	0		
本年收入合计	0	本年支出合计	4

2023年度方山县社会保险基金预算收支情况表

决算23表

单位:万元

项目	合计	企业职工基本养 老保险基金	城乡居民基本 养老保险基金	机关事业单位 基本养老保险 基金	职工基本医疗 保险(含生育保 险)基金	城乡居民基本 医疗保险基金	工伤保险基 金	失业保险基 金
一、收入	19,002	0	4,060	14,942	0	0	0	0
其中:社会保险费收入	9,947	0	695	9,252	0	0	0	0
财政补贴收入	7,433	0	3,044	4,389	0	0	0	0
利息收入	85	0	37	48	0	0	0	0
委托投资收益	237	0	237	0	0	0	0	0
转移收入	160	0	11	149	0	0	0	0
其他收入	1,107	0	3	1,104	0	0	0	0
全国统筹调剂资金收入	0	0	0	0	0	0	0	0
二、支出	20,985	0	3,573	17,412	0	0	0	0
其中:社会保险待遇支出	20,944	0	3,570	17,374	0	0	0	0
转移支出	41	0	3	38	0	0	0	0
其他支出	0	0	0	0	0	0	0	0
全国统筹调剂资金支出	0	0	0	0	0	0	0	0
三、本年收支结余	-1,983	0	487	-2,470	0	0	0	0
四、年末滚存结余	15,705	0	12,706	2,999	0	0	0	0

2023年度方山县地方政府债务余额情况表

决算24表

单位:万元

项目	预算数	决算数
上年末地方政府债务余额		190,427
一般债务		79,427
专项债务		111,000
本年地方政府债务余额限额	223,508	
一般债务	90,792	
专项债务	132,716	
本年地方政府债务(转贷)收入		49,616
一般债务		24,900
专项债务		24,716
本年地方政府债务还本支出		16,535
一般债务		13,535
专项债务		3,000
年末地方政府债务余额		223,508
一般债务		90,792
专项债务		132,716

方山县 2023 年债务情况说明

截至 2023 年底，地方政府债务总额（限额）223508 万元，其中：一般债务 90792 万元，专项债务 132716 万元。当年举借 49616 万元，其中：一般债务 24900 万元、专项债务 24716 万元；当年偿还一债券债务本金 13535 万元，专项债务本金 3000 万元；当年债务付息支出 6706.89 万元（一般债务付息支出 2606.96 万元、专项债务付息支出 4099.93 万元）。

1、一般债券 24900 万元，其中：11600 万元用于 16 个项目建设，分别为文化艺术馆建设项目 1500 万元，方山县低级别文物保护修缮工程 600 万元，方山县瓦窑河城区段生态修复综合治理工程 723 万元，方山县乡道提升改造（大武—木瓜）线路 190 万元，方山县北川河水毁修复工程 418 万元，第八区幼儿园设备采购项目 103 万元，方山县北武当镇污水治理工程 300 万元，方山县示范区文体产业园区（一期）——方山县一中（初中）及县高级中学综合楼建设项目 1000 万元，方山县马坊至代坡村通道工程 200 万元，方山县棚户区改造东三区项目 1600 万元，方山县生活垃圾处理场工程相关建设项目 489 万元，方山县职教中心建设 266 万元，高中新校区一期工程建设 300 万元，方山县污水处理二期工程 511 万元，方山县民欣苑公租房 500 万元，鸦儿崖红色景区旅游公路 1900 万元，方山县大武镇棚户区改造项目 1000 万

元。再融资一般债券 13300 万元，用于偿还一般债券到期本金。

2、专项债券 24716 万元，其中：21716 万元用于 8 个项目建设，分别为：医疗区域建设项目 18400 万元，污水处理二期 1800 万元，方山县新建公安综合业务大楼建设项目 165 万元，方山县公安局平安城市建设项目 131 万元，水利局河坝工程等项目 23 万元，方山县妇幼保健站维修工程 29.11 万元，方山县大武镇中心幼儿园建设项目 95.89 万元，方山高中新校区二期工程 1072 万元。再融资专项债券 3000 万元，用于偿还专项债券到期本金。

方山县财政局文件

方财字〔2024〕12号

方山县财政局 方山县预算绩效管理工作年度总结

今年以来，我县认真贯彻落实全面实施预算绩效管理，高起点定位，围绕预算绩效一体化管理，根据《吕梁市财政局关于做好2023年度预算绩效管理考核工作的通知》（吕财绩【2023】15号）工作安排，切实深化预算管理制度改革。通过预算绩效全过程管理模式，促使预算主管部门和预算单位积极采取措施，改进资金管理方式，逐步形成自我约束、内部规范的良性机制，现总结如下：

一、我县预算绩效管理工作开展情况

（一）基础工作

1、组织保障情况

2023年我县将预算绩效管理纳入方山县人民政府第三十八

次常务会议议题专题研究，明确了政府分管负责人，形成“政府领导、财政牵头、部门负责”工作机制。县财政部门新设立预算绩效组，配备了专职人员负责预算绩效管理工作，为预算绩效提质增效提供了重要的组织保障。

2、制度建设情况

为加强全过程预算绩效管理，进一步完善预算绩效工作制度办法，2023年我县新修订了《方山县预算绩效管理工作考核暂行办法》、《方山县政府性债务管理办法》，将预算绩效管理要求作为资金管理的重要内容；制定了《方山县财政局预算绩效管理工作内部操作规程指引》，出台了《第三方机构绩效评价业务质量监督考核机制》《方山县财政局绩效自评抽查机制》等系列制度办法；建立了《县级预算绩效管理共性指标和标准体系》以及《专项债券项目支出事前绩效评估指标体系》，实施政府预算、部门和单位预算、项目支出预算绩效管理，加强了“三全”体系建设，逐步将收支预算纳入绩效管理。

3、交流培训情况

2023年9月13日县财政组织全县会计人员培训学习了《重点项目预算绩效监控实务操作及信息填报培训》，又组织了方山县资金项目专班衔接资金绩效管理培训班等专题培训，11月20日召开了衔接资金绩效评价发现问题整改工作会议，有效提升了财会人员的预算绩效管理水平和绩效管理工作意识。

（二）事前绩效评估情况

为做好事前绩效评估，我县根据《方山县县级财政支出事前绩效评估管理办法》《关于申报 2022 年新增专项债券项目和资金需求的通知》等办法，于 2022 年提前申报新增项目，并出具事前绩效评估报告，建立统一规范的事前评估流程，将事前绩效评估作为项目入库的前置条件，提高政策与项目实施的精准度。

（三）绩效目标管理情况

将绩效目标作为预算安排的必备条件，并随县级部门预算同步批复。2023 年县本级项目支出金额 29984.02 万元，全部纳入绩效目标管理；将转移支付上年结转和提前下达的项目资金纳入二级项目预算编制，并进行了绩效目标批复；所有绩效目标全部在预算管理一体化系统中审核完成，绩效目标管理覆盖了四本预算，同时 2023 年对县级 19 个部门整体支出进行了试点绩效目标管理并将绩效目标管理结果用于预算安排。

（四）绩效监控管理情况

2023 年我县对一体化系统中 519 条项目和 19 家试点部门整体支出情况开展绩效监控，对预算执行率偏低的项目和绩效目标未达成的项目，要求其整改，并适当压减资金和收回部份闲置资金，将绩效监控结果作为预算调整和资金拨付的重要依据。

（五）绩效评价管理及评价结果反馈应用

2023 年县财政对信息化项目（公共信用信息平台）、PPP 雨污分流项目、乡村振兴衔接资金、医疗救助补助资金、专项债券殡仪馆建设、国企退休人员社会化管理资金等 43 个项目和 1 个

部门整体开展了重点绩效评价，所涉项目覆盖了一般公共预算、政府性基金预算、国有资本经营预算、社会保险基金预算四本预算，并将绩效评价结果反馈有关部门，并督促其限期整改落实。

（六）预决算公开情况

2023年县本级预算部门在山西省财政厅预决算统一公开平台上公开了2022年决算信息和2023年预算信息，在公开预决算时，同步公开了绩效目标申报表和绩效目标自评表，增强了我县绩效信息透明度。

（七）推动县级绩效预算管理工作

2023年，我县依据新修订的《方山县预算绩效管理工作考核暂行办法》，对全县单位和主管部门下属单位共98个预算单位进行2023年预算绩效管理考核（此项工作正在进行中）。

2023年县级财政部门预算绩效组及各业务（组）股对部门（单位）预算绩效管理的各项工作进行指导、督促，形成常态化工作机制，各部门（单位）陆续出台了相关的绩效管理制度办法，逐步规范了各项预算绩效工作，收到了预期效果。

（八）日常工作

县财政每月按时向市财政局报送工作进展、反馈意见及工作信息。

（九）其他加分项

2023年10月，我局开展课题调研活动，预算绩效组进行预算绩效管理课题研究，并撰写了关于《预算管理一体化绩效评价

指标应用及对策分析》的调研报告。

二、预算绩效管理的主要成效

（一）强化组织保障和制度建设，提升了绩效管理定力

2023年，县委县政府高度重视预算绩效工作，不断推动我县绩效改革进程，随着财政部门预算绩效组的设立和“1+N”的制度体系地不断完善，以及建立县级共性指标体系和专项债券事前绩效评估指标体系更是为预算绩效管理工作提供了有力的制度体系支撑。

（二）筑牢全过程业务根基，提升了绩效工作效力

2023年，我县不仅对重点项目开展了事前绩效评估、优化了绩效目标管理，而且加大重点项目支出评价范围，实现了四本预算绩效评价全覆盖和部门整体绩效评价；开展了部门整体绩效目标试点范围编制和部门整体试点绩效运行监控工作，切实推进了我县绩效工作的管理改革。

（三）强化结果应用，真正发挥到绩效“指挥棒”作用

预算绩效管理工作中无论开展哪项工作，如自评抽评、监控、绩效评价等它强调的就是结果运用，这是绩效管理的重中之重。我县建立各环节反馈整改机制，将结果及时反馈相关部门，并跟踪整改落实，进一步提升了管理质量。

（四）加强了绩效考核工作，推动县级预算绩效管理

绩效考核工作的开展调动了各单位对绩效工作的积极性、主动性、创造性，加深了财政部门对各单位绩效管理工作的指

导、督促，有力推动了县级预算绩效管理工作。

三、工作中存在的问题

（一）预算绩效管理方式方法有待提升。县级尚未将预算绩效结果纳入政府绩效或干部政绩考核体系，绩效评价质量有待提高，绩效评价结果如何切实体现在预算管理中并发挥其效用，尚需进一步研究和运用。

（二）预算绩效管理体系有待完善。实践层面，我县预算绩效管理目前主要集中在一般公共预算，而政府性基金预算、国有资本经营预算和社会保险基金预算方面涉及较少；方法层面，绩效运行监控和绩效评价结果应用不足，问责机制需进一步健全，指标体系建设方面，县级目前尚未完全建立分行业分领域指标体系。

（三）预算绩效理念有待加强。绩效管理尚在探索实践中，长期以来形成的“重安排、轻监督，重使用、轻绩效”的思想在短期难以改变，“重绩效、讲绩效、用绩效”的理念尚未完全深入人心。

四、下一步工作思路及相关建议

（一）提升预算绩效管理方式。预算绩效管理是政府绩效管理的重要组成部分，推进预算绩效管理是社会各界对财政工作的期待和要求，下一步我们将预算绩效结果纳入政府绩效或干部政绩考核体系，同时提升各部门（单位）绩效目标审核质量，丰富和完善绩效监控范围，加强对各种数据有效汇总与分析，建立绩效评价有效应用机制。

(二) 完善预算绩效管理体系。下一年财政将加大县级绩效目标管理覆盖范围，逐步增强政府性基金预算、国有资本经营预算和社会保险基金预算方面的绩效目标管理，在绩效监控和绩效评价方面加强问责机制，将绩效评价结果与部门预算安排直接挂钩，同时建立指标更新机制，将以后年度新指定的指标及时纳入指标库，做到随时更新、完善。

(三) 加大宣传培训力度。下一年县级财政将加大预算绩效管理培训力度，采取集中学习、讲座、定期召开绩效工作专题会议等，提升各单位绩效管理人员专业水平，继续强化预算绩效管理理念，树立绩效观念。

方山县财政局
2024年1月8日



方山县公共信用信息共享平台建设
运维综合一体化服务项目
绩效评价报告

中恒致远绩效[2023]0028号

委托单位：方山县财政局

主管单位：方山县发展和改革委员会

评价机构：中恒致远（山西）管理咨询有限公司

主评人：丁文霞

报告日期：二〇二三年十二月二十二日

目录

一、项目概况	- 1 -
(一) 项目背景	- 1 -
(二) 项目实施时间、范围和内容	- 2 -
(三) 项目绩效目标	- 2 -
二、绩效评价的实施情况	- 2 -
(一) 绩效评价原则	- 2 -
(二) 评价指标体系及评价标准	- 3 -
(三) 评价依据	- 3 -
(四) 绩效评价工作过程	- 4 -
三、绩效评价指标分析情况	- 4 -
(一) 决策指标情况分析	- 4 -
(二) 过程指标情况分析	- 6 -
(三) 产出情况指标分析	- 8 -
(四) 效益情况指标分析	- 9 -
(五) 评分结果	- 11 -
四、存在的问题及建议	- 11 -
(一) 项目建设管理	- 11 -
(二) 项目绩效管理	- 11 -
五、其他事项说明	- 12 -

方山县公共信用信息共享平台建设

运维综合一体化服务项目

绩效评价报告

中恒致远绩效[2023]0028 号

方山县财政局：

为规范和加强财政支出绩效管理，提高财政资金使用效益，根据方山县财政局《关于印发《方山县财政专项资金绩效目标管理暂行办法》的通知》（方财字【2019】90号）、《关于印发县级预算绩效管理办法等制度办法的通知》（方财字【2020】90号）等文件精神，受方山县财政局委托，我们对方山县公共信用信息共享平台建设运维综合一体化服务项目进行了绩效评价。现将方山县公共信用信息共享平台建设运维综合一体化服务项目绩效评价情况及评价结果报告如下：

一、项目概况

（一）项目背景

近年以来，国家高度重视信用体系建设工作，出台了一系列顶层规划，在公共信用信息共享平台建设层面更是要求建设要“横向到边，纵向到底”，全国 261 个地级市已全部建设完成信用平台，现平台建设已深入区县，农村信用体系建设已深入乡村。山西省和吕梁市同样高度重视社会信用体系建设工作，提出了一系列新要求和新任务，对公共信用信息系统建设提出了更高的目标和定位，吕梁市人民政府已

将区县信用平台的建设要求列入绩效考核，出台了《吕梁市人民政府办公室关于印发吕梁市社会信用体系建设工作考核办法(暂行)的通知》(吕政办发【2021】57号)。

在此背景下，结合方山县建设和发展现状，搭建方山县公共信用信息共享平台。

(二) 项目实施时间、范围和内容

1、项目实施时间：2022 年-服务期结束

2、项目范围及内容：方山县公共信用信息共享平台建设运维综合一体化服务项目。

(三) 项目绩效目标

通过实施方山县公共信用信息共享平台建设运维综合一体化服务项目，为信息采集、发布、数据交换、信息查询、数据传输等提供稳定可靠的网络通道。

二、绩效评价的实施情况

(一) 绩效评价原则

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、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。

（二）评价指标体系及评价标准

根据本次评价目的和所评价的对象，以及项目的主要内容以“科学规范、公正公开、分级分类、绩效相关”为指导思想遵循相关性、重要性、可比性、系统性和经济性原则，结合项目实际，最终形成为 19 个三级指标。总分设为 100 分，得分 90（含）-100 分为优、80（含）-90 分为良、60（含）-80 分为中、60 分以下为差。（评价指标体系详见附件一）

（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》的通知（财预【2020】10 号）；
- 3、关于印发《吕梁市公共信用信息征集工作方案》的通知（吕发改财经发【2017】548 号）；
- 4、《国家政务信息化项目建设管理办法》（国办发【2019】57 号）；
- 5、关于印发《吕梁市 2021 年社会信用体系建设工作要点》的通知（吕信用办发【2021】11 号）；
- 6、《全国文明城市创建指标》；
- 7、《全国社会信用体系建设示范区创建指标》；
- 8、其他有关的法律、法规规章、政策文件。

（四）绩效评价工作过程

评价工作分为前期准备、现场实施、评价报告撰写和提交三个阶段。

1、前期准备阶段

（1）成立绩效评价工作组，确定评价指标，制定评价工作底稿、评价报告内容；

（2）根据文件规定时间，制定评价实施方案，确定现场评价时间；

（3）确定被评单位需要配合的事项；

（4）完成评价人员的培训；

（5）收集整理被评价单位的相关资料。

2、现场实施阶段

（1）与项目单位进行沟通，确定评价工作组现场工作安排；

（2）评价工作组对上报的相关资料进行审查、复核和测评；

（3）评价工作组到现场，按照评价标准和规范，对各项指标进行计算和打分。

3、报告撰写和提交阶段

（1）评价工作组根据有关规定，整理、综合分析项目相关信息，撰写被评单位的绩效评价报告；

（2）与被评价单位就绩效评价报告进行充分沟通并交换意见；

（3）评价工作组出具正式评价报告。

三、绩效评价指标分析情况

（一）决策指标情况分析

该指标包括项目立项、绩效目标、资金投入三个二级指标。分值 10 分，得分 10 分，得分率 100%。详见表 1:

表 1 决策指标评分表

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	得分
决策	10分	项目立项	2分	立项依据充分性	1分	1分
				立项程序规范性	1分	1分
		绩效目标	4分	绩效目标合理性	2分	2分
				绩效指标明确性	2分	2分
		资金投入	4分	预算编制科学性	2分	2分
				资金分配合理性	2分	2分

1、项目立项指标分析

(1) 立项依据充分性：满分 1 分，得分 1 分

经绩效评价工作组查看相关资料，2022 年 10 月，方山县发展和改革局委托京延工程咨询有限公司编制了《方山县公共信用信息共享平台建设运维综合一体化服务项目可行性研究报告（代初步设计）》，项目立项依据充分。该项指标应得 1 分，实得 1 分。

(2) 立项程序规范性：满分 1 分，得分 1 分

2022 年 10 月 20 日，方山县发展和改革局以方发改函【2022】29 号《关于申请方山县公共信用信息共享平台建设运维综合一体化服务项目立项的函》，向方山县行政审批服务管理局申请立项。2022 年 10 月 31 日，方山县行政审批管理局以方审管字【2022】21 号关于《方山县公共信用信息共享平台建设运维一体化服务项目可行性研究报告（代初步设计）的批复》，同意立项，项目总投资 344.35 万元，由方山县财政资金解决，建设工期三个月。该项指标应得 1 分，实得 1 分。

2、绩效目标指标分析

(1) 绩效目标合理性：满分 2 分，得分 2 分

方山县发展和改革局编制了《绩效目标申报表》，绩效目标基本符合项目实施内容与预期效益、绩效指标设置合理可行。该项指标应得 2 分，实得 2 分。

(2) 绩效指标明确性：满分 2 分，得分 2 分

方山县发展和改革局将绩效目标细化分解为具体的绩效指标，基本能够通过清晰、可衡量的指标值予以体现，与项目目标任务数或计划数相对应。该项指标应得 2 分，实得 2 分。

3、资金投入指标分析

(1) 预算编制科学性：满分 2 分，得分 2 分

2022 年 11 月 5 日，山西昌杰项目管理有限责任公司出具了《方山县公共信用信息共享平台建设运维综合一体化服务项目预算评审报告》，工程送审金额 3,443,533.80 元，审定金额 3,183,881.70 元。该项指标应得 2 分，实得 2 分。

(2) 资金分配合理性：满分 2 分，得分 2 分

根据《关于下达公共信用信息共享平台建设及其他费用资金的通知》（方财建【2022】136 号），下达公共信用信息共享平台建设及其他费用资金 120 万元。根据 2023 年财政年初预算指标，公共信用信息共享平台建设及其他费 111.87 万元。资金分配与项目建设内容相匹配，资金分配较合理，该项指标应得 2 分，实得 2 分。

(二) 过程指标情况分析

该指标包括资金管理、组织实施两个二级指标。分值 20 分，得分 13 分，得分率 65%。

表 2 过程指标评分表

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	得分
过程	20 分	资金管理	4 分	资金到位率	2 分	2 分
				资金使用合规性	2 分	2 分
		组织实施	16 分	管理制度健全性	4 分	0.5 分
				组织管理保障	4 分	0.5 分
				政府采购规范性	4 分	4 分
				项目验收合规性	4 分	4 分

1、资金管理指标分析

(1) 资金到位率：满分 2 分，得分 2 分

方山县公共信用信息共享平台建设运维综合一体化服务项目应到位财政资金 215.9989 万元，实际支出 215.9989 万元，资金到位率 100%。该项指标应得 2 分，实得 2 分。

(2) 资金使用合规性：满分 2 分，得分 2 分

经绩效评价组查阅相关财务资料，方山县公共信用信息共享平台建设运维综合一体化服务项目资金使用基本符合相关政策。该项指标应得 2 分，实得 2 分。

2、组织实施指标分析

(1) 管理制度健全性：满分 4 分，得分 0.5 分

方山县发展和改革局虽制定项目建设管理制度，但不健全。因此，该项指标应得 4 分，实得 0.5 分。

(2) 组织管理保障：满分 4 分，得分 0.5 分

方山县发展和改革局未明确项目组织领导保障机制不健全，分工不明、责任不清。该项指标应得 4 分，实得 0.5 分。

（3）政府采购规范性：满分 4 分，得分 4 分

方山县公共信用信息共享平台建设运维综合一体化服务项目在中国山西政府采购网发布公开招标采购公告，北京企信云信息科技有限公司中标，政府采购流程相对规范。该项指标应得 4 分，实得 4 分。

（4）项目验收合规性：满分 4 分，得分 4 分

2023 年 5 月，山西明兴信息工程监理有限公司出具《方山县公共信用信息共享平台建设运维综合一体化服务项目工程终验工程质量评估报告》。2023 年 6 月 2 日，方山县发展和改革局及时组织开展验收工作。项目验收主要依据项目方案、预算设计标准等，对项目任务、项目质量、项目资金投入、绩效目标完成等情况进行综合验收，验收程序合规。该项指标应得 4 分，实得 4 分。

（三）产出情况指标分析

该指标包括数量指标、质量指标、时效指标、成本指标四个二级指标。分值 30 分，得分 30 分，得分率 100%。

表 3 产出指标评分表

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	得分
产出	30 分	数量指标	8 分	公共信用信息平台数量建设	8 分	8 分
		质量指标	8 分	平台建设合格率	8 分	8 分
		时效指标	7 分	完成及时性	7 分	7 分
		成本指标	7 分	公共信用信息平台建设费用	7 分	7 分

1、数量指标分析

公共信用信息平台数量建设：满分 8 分，实得 8 分

方山县发展和改革局实施的方山县公共信用信息共享平台建设运维综合一体化服务项目按照合同要求全部完成。该项指标应得 8 分，实得 8 分。

2、质量指标分析

平台建设合格率：满分 8 分，得分 8 分

方山县公共信用信息共享平台建设运维综合一体化服务项目完成后，方山县发展和改革局及时开展了验收工作，相关专家等人员进行了签字。验收合格率 100%。该项指标应得 8 分，实得 8 分。

3、时效指标分析

完成及时性：满分 7 分，得分 7 分

方山县公共信用信息共享平台建设运维综合一体化服务项目全部按照合同要求完工，项目完成及时。满分 7 分，实得 7 分。

4、成本指标分析

公共信用信息平台建设费用：满分 7 分，得分 7 分

方山县公共信用信息共享平台建设运维综合一体化服务项目按照合同要求全部完成，项目最高限价 2,642,661.70 元，实际使用财政资金 2,159,989.00 元。成本控制相对有效。该项指标应得 7 分，实得 7 分。

（四）效益情况指标分析

该指标包括社会效益、可持续影响、满意度三个二级指标。分值 40 分，得分 37 分，得分率 92.5%。

表 4 效益指标评分表

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	得分
效益	40 分	社会效益	15 分	保障便民惠企	15 分	15 分
		可持续影响	15 分	效益可持续时限	15 分	15 分
		满意度	10 分	受益对象满意度	10 分	7 分

1、社会效益分析

促进社会稳定：满分 15 分，得分 15 分

方山县公共信用信息共享平台建设运维综合一体化服务项目是落实国家相关政策要求的重要体现，是社会信用体系建设的重要支撑，2023 年 4 月 1 日，方山县所有成员单位全部启用县级账号，截至 2023 年 11 月底，平台归集数据包括：“双公示”行政许可和行政处罚 15135 条；“行政五类”行政确认、行政监督检查、行政奖励、行政裁决、行政强制 2131 条；诚信建设万里行 49 条；水电气信息归集 9500 条；不动产信息 9 条；信用承诺 188 条；纳税信息 26 条；“信易贷”平台完成 8 款全流程放款的企业和个体户产品，授权协议签署 26 份。该项指标应得 15 分，实得 15 分。

2、可持续影响分析

效益可持续时限：满分 15 分，得分 15 分

方山县公共信用信息共享平台建设运维综合一体化服务项目，能够持续发挥效益达 10 年以上，该项指标应得 15 分，实得 15 分。

3、满意度分析

受益对象满意度：满分 10 分，得分 7 分

通过走访群众，对方山县公共信用信息共享平台建设运维综合一体化服务项目群众满意度进行调查，70%群众表示非常满意，30%群众表示不知情，综合满意度为 70.00%。该项指标应得 10 分，实得 7 分。

（五）评分结果

经绩效评价小组评价，评定方山县发展和改革局实施的方山县公共信用信息共享平台建设运维综合一体化服务项目财政资金绩效评价综合得分为 90 分，绩效评定等次为“优”。

四、存在的问题及建议

（一）项目建设管理

组织保障机制、项目管理制度不健全

方山县发展和改革局项目建设管理制度及财政专项资金管理制度不健全，组织保障机制管理责任不清。

建议：方山县发展和改革局应制定完善建设项目管理制度，加强对项目的日常管理，保证项目建设质量、进度及项目资金安全。

（二）项目绩效管理

项目自评报告内容不详实

经核实，方山县发展和改革局编制的绩效自评报告对资金的监督运行情况、项目验收情况、整改情况未做汇报。

上述不符合财政部《项目支出绩效评价管理办法》（财预【2020】10号）第十四条：“财政和部门绩效评价指标的确定应当符合以下要求：与评价对象密切相关，全面反映项目决策、项目和资金管理、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；同类项目绩效评价标准和标准应具有一致性，便于评价结果相互比较”的规定。

建议：作为项目主管单位，方山县发展和改革局应进一步加强项目绩效管理，提高人员绩效管理水平和不断强化绩效管理意识，以项目绩效管理为抓手，提高项目项目管理质量。

五、其他事项说明

无。

附件一：

方山县公共信用信息共享平台建设运维综合一体化服务项目资金绩效评价指标体系及评分表

中恒致远（山西）管理咨询有限公司

二〇二三年十二月二十二日



附件一：

方山县公共信用信息共享平台建设运营综合一体化服务项目 资金绩效评价指标体系及评分表

单位名称：方山县发展和改革局

一级指标	二级指标	三级指标	目标值	指标解释	指标说明	评分依据	分值
项目立项 (2分)		立项依据充分性 (1分)	充分	项目立项是否符合法律法规、发展规划、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。	<p>评价要点： ①项目立项是否符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策； ②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求； ③项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需； ④项目是否属于公共财政支持范围，是否符合中央、地方事权支出责任划分原则； ⑤项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。</p>	《方山县公共信用信息共享平台建设运营综合一体化服务项目可行性研究报告（代初步设计）》	1
		立项程序规范性 (1分)	规范	项目申请、设立过程是否符合相关要求，用以反映和考核项目立项的规范情况。	<p>评价要点： ①项目是否按照规定的程序申请设立； ②审批文件、材料是否符合相关要求； ③事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策。</p>	《关于申请方山县公共信用信息共享平台建设运营综合一体化服务项目立项的函》、《方山县公共信用信息共享平台建设运营一体化服务项目可行性研究报告（代初步设计）的批复》	1



<p>决策 (10分)</p> <p>绩效目标 (4分)</p>	<p>绩效目标 合理性 (2分)</p>	<p>合理</p>	<p>项目所设定的绩效目标是依据充分,是否符合客观实际,用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。</p>	<p>评价要点: (如未设定预算绩效目标,也可考核其他工作任务目标)</p> <p>①项目是否有绩效目标; ②项目绩效目标与实际工作内容的具有相关性; ③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平; ④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。</p>	<p>项目支出绩效目标申报表</p>	<p>2</p>
	<p>绩效指标 明确性 (2分)</p>	<p>明确</p>	<p>依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等,用以反映和考核项目绩效目标的明细化情况。</p>	<p>评价要点: ①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标; ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现; ③是否与项目目标任务数或计划数相对应。</p>	<p>项目支出绩效目标申报表</p>	<p>2</p>
<p>资金投入 (4分)</p>	<p>预算编制 科学性 (2分)</p>	<p>合理</p>	<p>项目预算编制是否经过科学论证、有明确标准,资金额度与年度目标是否相适应,用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。</p>	<p>评价要点: ①预算编制是否经过科学论证; ②预算内容与项目内容是否匹配; ③预算额度测算依据是否充分,是否按照标准编制; ④预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配。</p>	<p>《方山县公共信用信息共享平台建设运维一体化服务项目预算评审报告》</p>	<p>2</p>
	<p>资金分配 合理性 (2分)</p>	<p>合理</p>	<p>项目预算资金分配是否有测算依据,与补助单位或地方实际是否相适应,用以反映和考核项目预算资金分配的合理性、科学性、合理性情况。</p>	<p>评价要点: ①预算资金分配依据是否充分; ②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。</p>	<p>《关于下达公共信用信息共享平台建设及其他费用资金的通知》(方财建【2022】136号)、2023年年初预算</p>	<p>2</p>

过程 (20分)	资金管理 (4分)	资金到位 率 (2分)	100%	实际到位资金与预算资金的比率，用以反映和考核资金落实保障程度。	<p>资金到位率= (实际到位资金/预算资金) ×100%。</p> <p>实际到位资金：一定时期（本年度或项目期）内落实到具体项目的资金。</p> <p>预算资金：一定时期（本年度或项目期）内预算安排到具体项目的资金。</p>	《关于下达公共信息共享平台建设及其他费用资金的通知》（方财建【2022】136号）、2023年年初预算	2
	资金使用 合规性 (2分)	合规	项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定，用以反映和考核项目资金的规范运行情况。	<p>评价要点： ①是否符合国家财经法规和财务管理规定以及有关专项资金管理办法的规定； ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续； ③是否符合项目预算批复或合同规定的用途； ④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况</p>	资金支付凭证	2	
	管理制度 健全性 (4分)	健全	项目实施单位的财务和业务管理制度是否健全，用以反映和考核财务和业务管理制度的保障情况。	<p>评价要点： ①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度； ②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。</p>		0.5	
	组织管理 保障 (4分)	有效	对项目组织机构的保障程度进行评价。	<p>评价要点： ①是否已制定或具有相应的组织管理监督机制； ②保障机制分工是否清晰、责任是否明确。</p>		0.5	



组织实施 (16分)	政府采购 规范性(4 分)	合规	考察项目采购流程合规， 合同签订内容、签订流程 等相关内容规范、合理。	评价要点： ①采购活动按照政府采购相关限额标准采用合适 采购方式； ②合同内容全面，对实施期限、实施内容、双方 职责等内容进行了明确规定； ③合同签订过程中审批程序、签订形式规范，及 时完成合同的签订，严格依据合同条例执行合同 管理。	项目政府采购、中标通知书、合同等项目 相关资料。	4
	项目验收 合规性(4 分)	合规	考察项目是否具有规范的 验收工作流程，用以反映 验收工作的规范性。	评价要点： ①按验收流程及标准组织验收工作； ②相关验收文件齐全、有效。	《方山县公共信用信息共享平台建设运维 综合一体化服务项目工程竣工验收质量评 估报告》、联合验收单	4
数量指标 (8分)	公共信用 信息平台 数量建设	100%	项目实施的实际产出数与 计划产出数的比率，用以 反映和考核项目产出数量 目标的实现程度。	实际完成率=(实际产出数/计划产出数)×100% 。实际产出数：一定时期(本年度或项目期)内项 目实际产出的产品或服务数量。 计划产出数：项目绩效目标确定的在一定时期 (本年度或项目期)内计划产出的产品或服务提供的 服务数量。每个项目1/4权重分。	验收报告、现场实地抽查。	8
	质量指标 (8分)	100%	项目完成的质量达标产出 数与实际产出数的比率，用 以反映和考核项目产出 质量目标的实现程度。	质量达标率=(质量达标产出数/实际产出数) ×100%。 质量达标产出数：一定时期(本年度或项目期) 内实际达到既定质量标准的产品或服务数量。既 定质量标准是指项目实施单位设立绩效目标时依 据计划标准、行业标准、历史标准或其他标准而 设定的绩效指标值。每个项目1/4权重分。	验收报告、现场实地抽查。	8
产出 (30分)	完成及时 性	及时	项目实际完成时间与计划 完成时间的比较，用以反 映和考核项目产出时效率 目标的实现程度。	完成及时性=[(实际完成时间-计划完成时间)/ 计划完成时间]×100%。 实际完成时间：项目实施单位完成该项目实际所 耗用的时间。 计划完成时间：按照项目实施计划或相关规定完 成该项目所需的时间。每个项目1/4权重分。	验收报告、现场实地抽查。	7

成本指标 (7分)	公共信用信息平台建设费用	>0	完成项目计划工作目标的实际节约成本与计划成本的比率,用以反映和考核项目的成本节约程度。	成本节约率=[(计划成本-实际成本)/计划成本]×100%。 实际成本:项目实施单位如期、保质、保量完成既定工作目标实际所耗费的支出。 计划成本:项目实施单位为完成工作目标计划安排的支出,一般以项目预算为参考。每个项目1/4权重分。	项目合同	7
效益 (40分) 社会效益 (15分) 可持续影响 (15分) 满意度 (10分)	促进社会稳定	有效	项目实施对社会发展所带来的预期直接或间接影响情况	评价要点: 项目实施产生的社会效益具体情况。	实地走访、问卷调查。	15
	效益可持续时限	≥5年	考察该项目实施预计持续发挥作用。	评价要点: ①该项目持续发挥作用年限达到目标值; ②建立项目资产移交及后续运行维护机制。	结合项目实施方案并进行现场实地查看。	15
	受益对象满意度	≥85%	广大群众对项目实施效果的满意程度。	满意度=(满意+非常满意)/总问卷数 85%(含)以上得满分,不足85%得分=满意度×分值	实地走访、问卷调查。	7
合计						90.00

Nº 0154880



营业执照

统一社会信用代码 (1-1)
91140105MA0L7YPT3L



扫描二维码登录
'国家企业信用
信息公示系统'
了解更多登记、
备案、许可、监
管信息。

(副本)

名称 中恒致远 (山西) 管理咨询有限公司

类型 有限责任公司(自然人投资或控股)

法定代表人 高文堂

经营范围 许可项目：建设工程施工；建设工程勘察；建设工程设计（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）
一般项目：工程管理服务；工程造价咨询业务；资产评估；招投标代理服务；政府采购代理服务；财政资金项目预算绩效评价服务；企业管理咨询，承接档案服务外包；财务咨询；税务服务；市场营销策划；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；法律咨询（不含依法须律师事务所执业许可的业务）；信息技术咨询服务；会议及展览服务；办公用品销售；日用品销售；电子产品销售；计算机软硬件及辅助设备零售（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

注册资本 壹佰万圆整

成立日期 2020年08月17日

住所 太原市小店区王村南街69-1号华康盛世大厦11层南
侧通道由东向西第二间及第三间

登记机关



2022年 11月 02日

资质证明

中恒致远（山西）管理咨询有限公司：

经核准，贵单位具备承担项目咨询、财政支出绩效评价（包括前评价、跟踪评价、后评价、整体评价）、政策评价等服务资质，有效期为2023年05月24至2024年05月23日。

特发此证



方山县

个性问题	<p>1.以拨代支。2022年肉牛养殖项目，2022年6月至11月，方山县财政局向实施单位方山县宏康牧业有限责任公司拨付资金1111.91万元，上报资金支出进度为100%。方山县宏康牧业有限责任公司2022年实际支出254.90万元，2023年支出857.01万元，存在以拨代支，虚报资金支付进度。</p> <p>2.超范围使用资金。2021年刘家庄18兆瓦光伏电站项目、2022年肉牛养殖项目、2023年峪口镇土福则村河坝、排洪渠建设项目，用于偿还以前年度所欠款。</p> <p>3.合同签订不规范。田园综合体（二期）项目，关键条款约定不明确或缺失。</p> <p>4.劳务报酬未明确标准。2021年积翠镇冯家庄村滩地治理项目，可研报告中未体现劳务报酬发放标准、项目概算（预算）表和竣工验收报告中未体现劳务报酬发放标准、额度。</p> <p>5.收益未二次分配。田园综合体（二期）项目2022年投入资金899.76万元，项目建成后于2023年4月7日，方山县农业农村局与方山县示范区文化和旅游集团有限公司签订委托运营协议，运营期两年，协议中约定运营期内广告经营权和物业收益权归运营公司所有，运营公司经营所获的纯收益，须在农业农村局监督下用于能带动周边老百姓增收的产业项目二次分配，实际未制定收益分配方案，项目实施效果不明显。</p>
共性问题	<p>1.资金使用。存在年度预算落实缓慢，资金安排使用效率超期，未按合同约定付款，以拨代支，资金序时支出缓慢等。</p> <p>2.项目管理。存在项目入库程序不规范，储备项目质量不高，建设过程不规范，验收不及时，后续管护不到位，联农带农机制不健全，项目档案管理不够精细。</p> <p>3.绩效管理。存在绩效全程管理不到位，项目绩效目标设定的指标未细化实化量化，中期绩效监控作用不明显，后期绩效评价结果运用未全部体现。</p> <p>4.公告公示。县级公告公示内容不规范。乡村两级公告公示内容不齐全，效果不明显。工程类项目未在建设地点设立固定式公告牌。</p>

附件

山西省2023年衔接资金绩效评价考核反馈具体问题整改台账（省级）

问题类型	具体问题	涉及衔接资金任务	主体责任整改情况						省级主管单位	省级主管单位审核意见	
			主管单位	责任单位	已采取的整改措施	追究问责情况		完善制度情况			是否完成
						情形	人数				
一是有的项目实施管理不到位。		欠发达国家国有农场巩固提升任务								是	
二是有些项目资金管理不到位。	1.以拨代支。2022年肉牛养殖项目，2022年6月至11月，方山县财政局向实施单位方山县宏康牧业有限责任公司拨付资金1111.91万元，上报资金支出进度为100%。方山县宏康牧业有限责任公司2022年实际支出254.90万元，2023年支出857.01万元，存在以拨代支，虚报资金支付进度。	巩固拓展脱贫攻坚成果和乡村振兴任务	肉牛产业发展中心	宏康牧业有限责任公司	611万元已归还财政并重新分配用于其他与巩固脱贫攻坚相关项目					是	
	2.超范围使用资金。2021年刘家庄18兆瓦光伏电站项目、2022年肉牛养殖项目、2023年峪口镇土福则村河坝、排洪渠建设项目，用于偿还以前年度所欠款。		乡村振兴局	扶贫开发公司	严格按照规定范围使用资金；认真学习入库流程，杜绝类似问题发生					是	
	3.合同签订不规范。田园综合体（二期）项目，关键条款约定不明确或缺失。		农业农村局	文旅示范区	已重新拟定运营协议的关键条款，补充了收益的监管和分配条例，确保项目实施收益达到预期效果。					是	
	4.劳务报酬未明确标准。2021年积翠镇冯家庄村滩地治理项目，可研报告中未体现劳务报酬发放标准、项目概算（预算）表和竣工验收报告中未体现劳务报酬发放标准		发改局	发改局	完善可研报告明确劳务报酬发放标准、项目概算（预算）表和竣工验收报告中未体现劳务报酬发放标准、额度					是	
	5.收益未二次分配。田园综合体（二期）项目2022年投入资金899.76万元，项目建成后于2023年4月7日，方山县农业农村局与方山县示范区文化和旅游集团有限公司签订委托运营协议，运营期两年，协议中约定运营期内广告经营权和物业收益权归运营公司所有，运营公司经营所获的纯收益，须在农业农村局监督下用于能带动周边老百姓增收的产业项目二次分配，实际		农业农村局	文旅示范区	已重新制定项目运营的收益分配及利益联结方案，明确了在农业农村局监督下项目收益二次分配条例，确保项目实施收益达到预期效果。					是	

问题类型	具体问题	涉及衔接资金任务	主体责任整改情况							省级主管单位	省级主管单位审核意见
			主管单位	责任单位	已采取的整改措施	追责问责情况		完善制度情况	是否完成		
						情形	人数				
三是项目库建设及绩效管理、公告公示落实工作需要改进。	<p>1.资金使用。存在年度预算落实缓慢，资金安排使用效率超期，未按合同约定付款，以拨代支，资金序时支出缓慢等。</p> <p>2.项目管理。存在项目入库程序不规范，储备项目质量不高，建设过程不规范，验收不及时，后续管护不到位，联农带农机制不健全，项目档案管理不够精细。</p> <p>3.绩效管理。存在绩效全程管理不到位，项目绩效目标设定的指标未细化实化量化，中期绩效监控作用不明显，后期绩效评价结果运用未全部体现。</p> <p>4.公告公示。县级公告公示内容不规范。乡村两级公告公示内容不齐全，效果不明显。</p>		乡村振兴局	各镇、相关县直单位	<p>1.2024年支出进度均按照上级要求达序时进度，4月中央资金支出进度为36.5%、5月中央资金支出进度为42.3%；6月四级资金支出进度52.3%、7月四级资金支出进度62.3%。</p> <p>2.2024年要求项目单位从项目入库到项目完工及后期管护严格按照“一项一档”资料要求进行。</p> <p>3.抽专人中期进行检查，进行绩效监控。</p> <p>4.县级在县政府网站进行公告公示，乡村两级需按照相关文件格式化、内容进行公示。</p>			《方山县实施乡村振兴战略领导小组办公室关于加强财政衔接推进乡村振兴补助资金使用管理办法》（方乡振办发〔2022〕25号）	是		

2023 年度城乡医疗救助补助资金 政策支出绩效评价报告

中恒致远绩效[2024]001 号

委托单位：方山县财政局

主管单位：方山县医疗保障局

评价机构：中恒致远（山西）管理咨询有限公司

主评人：丁文霞

报告日期：二〇二四年一月三日

目录

一、基本情况.....	- 1 -
(一) 政策背景.....	- 1 -
(二) 政策目标.....	- 2 -
二、绩效评价的实施情况.....	- 4 -
(一) 绩效评价原则.....	- 4 -
(二) 评价指标体系及评价标准.....	- 4 -
(三) 评价依据.....	- 5 -
(四) 绩效评价工作过程.....	- 5 -
三、绩效评价指标分析情况.....	- 6 -
(一) 决策指标情况分析.....	- 6 -
(二) 过程指标情况分析.....	- 7 -
(三) 产出情况指标分析.....	- 8 -
(四) 效益情况指标分析.....	- 10 -
(五) 评分结果.....	- 11 -
四、存在的问题及建议.....	- 11 -
(一) 政策效果方面.....	- 11 -
(二) 项目绩效管理.....	- 11 -
五、其他事项说明.....	- 12 -



2023 年度城乡医疗救助补助资金 政策支出绩效评价报告

中恒致远绩效[2024]0001 号

方山县财政局：

为规范和加强财政支出绩效管理，提高财政资金使用效益，根据方山县财政局《关于印发《方山县财政专项资金绩效目标管理暂行办法》的通知》（方财字【2019】90号）、《关于印发县级预算绩效管理实施办法等制度办法的通知》（方财字【2020】90号）等文件精神，受方山县财政局委托，我们对 2023 年度城乡医疗救助补助资金政策支出进行了绩效评价。现将 2023 年度城乡医疗救助补助资金政策支出绩效评价情况及评价结果报告如下：

一、基本情况

（一）政策背景

医疗救助指通过公共财政预算、彩票公益金和社会各界捐赠等渠道筹资建立专项基金，对最低生活保障家庭成员、农村五保供养对象、城镇“三无”人员等特困供养人员以及其他符合医疗救助条件的经济困难群众，包括县级以上人民政府规定的其他特殊困难人员予以医疗费用的救助补助行为。医疗救助作为多层次医疗保障体系中的最后一道保障屏障，其目的是将一部分生活处于低收入甚至贫困状态的城乡弱势群体纳入医疗保障体系之中，通过实施医疗救助制度，为他们提供最基本的医疗支持，以缓解其因病而无经济能力进行医治造成的困

难，防止因病致贫、因病返贫，增强自我保障和生存能力，是一项社会公益性事业。

为贯彻落实《国务院办公厅关于健全重特大疾病医疗保险和救助制度的意见》（国办发【2021】42号）、《山西省人民政府办公厅关于健全重特大疾病医疗保险和救助制度的实施意见》（晋政办发【2022】74号）精神，切实减轻困难群众重特大疾病医疗费用负担，强化基本医疗保险、大病保险医疗救助综合保障，防范因病致贫返贫，筑牢民生保障底线，结合方山县实际情况，开展 2023 年度城乡医疗救助补助工作。

（二）政策目标

该项资金用于补充城乡医疗救助基金，由各统筹地区用于资助城乡困难群众参加城乡居民基本医疗保险，并对其难以负担的个人自负费用给予补助。

（三）财政资金安排情况

2023 年共安排医疗救助补助资金 1,118.795 万元，具体情况如下：

1、资金到位情况

2023 年方山县医疗保障局城乡医疗救助补助资金 1,118.795 万元全部到位，其中：财政社保中心账户结余 60.46 万元，方山县医疗保障局实际收到 1,058.335 万元。

2、资金执行情况

根据方山县医疗保障局财务资料显示，2023 年资助参保资助参保金额 3,039,470.00 元（特困供养人员 1021 人，资助金额 357,350.00

元；低保户 7098 人，资助金额 1,987,440.00 元；脱贫不稳定人员 2063 人，资助金额 577,640.00 元；边缘易致贫人员 373 人，资助金额 104,440.00 元；突发严重困难户 5 月份纳入 45 人，资助金额 12,600.00 元）；门诊直接救助人数 27 人，救助金额 16,124.53 元；住院直接救助人数 27815 人，救助金额 5,064,859.85 元。全年共计支出 8,120,454.38 元。

（四）政策内容

根据《关于印发吕梁市健全重特大疾病医疗保险和救助制度实施细则的通知》（吕政办发【2022】61 号）文件，具体内容如下：

1、救助对象

城乡特困供养人员（含孤儿、事实无人抚养儿童）；城乡最低生活保障对象；返贫致贫人口；城乡低保边缘家庭成员；纳入乡村振兴部门监测范围人口（包含脱贫不稳定人口、边缘易致贫人口和突发严重困难人口）；因高额医疗费用支出导致家庭基本生活出现严重困难的重病患者。

2、救助范围

（1）参保资助

落实城乡居民基本医保参保财政补助政策，对个人缴费确有困难的，由困难群众身份认定地按规定给予分类参保资助，确保困难群众应保尽保。

（2）住院救助

按救助对象家庭困难情况，分类设定年度救助起付标准和救助比

例。救助对象在定点医疗机构发生的政策范围内住院费用，经基本医保、大病保险和各类补充医疗保险、商业保险报销后，扣除社会互助帮困等因素，政策范围内个人负担费用在年度救助限额内按比例给予救助。

（3）门诊救助

加强门诊慢性病、特殊疾病救助保障，门诊和住院救助共用年度救助限额。

二、绩效评价的实施情况

（一）绩效评价原则

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、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。

（二）评价指标体系及评价标准

根据本次评价目的和所评价的对象，以及项目的主要内容以“科学规范、公正公开、分级分类、绩效相关”为指导思想遵循相关性、重要性、可比性、系统性和经济性原则，结合项目实际，最终形成为

17 个三级指标。总分设为 100 分，得分 90（含）-100 分为优、80（含）-90 分为良、60（含）-80 分为中、60 分以下为差。（评价指标体系详见附件一）

（三）评价依据

- 1、《中华人民共和国预算法》；
- 2、《关于健全重特大疾病医疗保险和救助制度的实施意见》（晋政办发【2022】74 号）；
- 3、《关于印发吕梁市健全重特大疾病医疗保险和救助制度实施细则的通知》（吕政办发【2022】61 号）；
- 4、关于转发《因病致贫重病患者认定办法（试行）》的通知（吕民发【2023】33 号）；
- 5、关于转发《因病致贫重病患者认定办法（试行）》的通知（晋民规发【2023】5 号）；
- 6、其他有关的法律、法规规章、政策文件。

（四）绩效评价工作过程

评价工作分为前期准备、现场实施、评价报告撰写和提交三个阶段。

1、前期准备阶段

- （1）成立绩效评价工作组，确定评价指标，制定评价工作底稿、评价报告内容；
- （2）根据文件规定时间，制定评价实施方案，确定现场评价时间；
- （3）确定被评单位需要配合的事项；

- (4) 完成评价人员的培训；
- (5) 收集整理被评价单位的相关资料。

2、现场实施阶段

- (1) 与项目单位进行沟通，确定评价工作组现场工作安排；
- (2) 评价工作组对上报的相关资料进行审查、复核和测评；
- (3) 评价工作组到现场，按照评价标准和规范，对各项指标进行计算和打分。

3、报告撰写和提交阶段

- (1) 评价工作组根据有关规定，整理、综合分析项目相关信息，撰写被评单位的绩效评价报告；
- (2) 与被评价单位就绩效评价报告进行充分沟通并交换意见；
- (3) 评价工作组出具正式评价报告。

三、绩效评价指标分析情况

(一) 决策指标情况分析

该指标包括绩效目标、标准合理两个二级指标。分值 10 分，得分 7 分，得分率 70%。详见表 1:

表 1 决策指标评分表

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	得分
决策	10 分	绩效目标	6 分	绩效目标合理性	3 分	3 分
				绩效指标明确性	3 分	0 分
		标准合理	4 分	标准合理性	4 分	4 分

1、绩效目标指标分析

- (1) 绩效目标合理性：满分 3 分，得分 3 分

方山县医疗保障局编制了《绩效目标申报表》。政策实施绩效目标基本符合项目实施内容与预期效益、绩效指标设置合理可行。该项指标应得 3 分，实得 3 分。

(2) 绩效指标明确性：满分 3 分，得分 0 分

方山县医疗保障局未将绩效目标细化分解为具体的绩效指标，绩效目标编制不明确。该项指标应得 3 分，实得 0 分。

2、标准合理指标分析

标准合理性：满分 4 分，得分 4 分

方山县医疗保障局 2023 年度城乡医疗救助补助资金已按照相关政策进行补助。该项指标应得 4 分，实得 4 分。

(二) 过程指标情况分析

该指标包括实施对象精准、政策执行质量两个二级指标。分值 20 分，得分 18.68 分，得分率 93.4%。

表 2 过程指标评分表

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	得分
过程	20 分	实施对象精准	4 分	实施对象精准	4 分	4 分
		政策执行质量	16 分	预算到位率	4 分	3.78 分
				预算执行率	4 分	2.9 分
				制度健全性	4 分	4 分
				执行规范性	4 分	4 分

1、实施对象精准指标分析

实施对象精准性：满分 4 分，得分 4 分

经绩效评价组查看相关资料，未发现政策实施对象识别不精准的情况。该项指标应得 4 分，实得 4 分。

2、政策执行质量指标分析

(1) 预算到位率：满分 4 分，得分 3.78 分

方山县医疗保障局 2023 年度城乡医疗救助补助资金预算金额 1118.795 万元，实际到位 1058.335 万元。晋财社【2023】129 号中央资金 1.54 万元、晋财社【2023】66 号省级资金 36.22 万元及吕财社【2023】151 号市级资金 22.7 万元均未到方山县医疗保障局账户上。预算到位率 94.60%。该项指标应得 4 分，实得 3.78 分。

(2) 预算执行率：满分 4 分，得分 2.9 分

方山县医疗保障局 2023 年度城乡医疗救助补助资金预算金额 1118.795 万元，方山县医疗保障局 2023 年度城乡医疗救助补助资金支出 812.045 万元，预算执行率 72.58%。该项指标应得 4 分，实得 2.9 分。

(3) 制度健全性：满分 4 分，得分 4 分

方山县医疗保障局 2023 年度城乡医疗救助补助资金政策执行过程中制度健全。该项指标应得 4 分，实得 4 分。

(4) 执行规范性：满分 4 分，得分 4 分

方山县医疗保障局 2023 年度城乡医疗救助补助资金政策执行过程中符合相关规定及管理办法。该项指标应得 4 分，实得 4 分。

(三) 产出情况指标分析

该指标包括数量指标、质量指标、时效指标、成本指标四个二级指标。分值 30 分，得分 30 分，得分率 100%。

表 3 产出指标评分表

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	得分
产出	30分	数量指标	8分	符合资助条件的参保人数	8分	8分
		质量指标	8分	门诊医疗费用救助比例	4分	4分
				住院医疗费用救助比例	4分	4分
		时效指标	7分	资金给付的及时性	7分	7分
		成本指标	7分	财政拨款	7分	7分

1、数量指标分析

符合资助条件的参保人数：满分 4 分，实得 4 分

方山县医疗保障局 2023 年度城乡医疗救助补助资金政策资助对象符合吕政发【2022】61 号文件要求。该项指标应得 4 分，实得 4 分。

2、质量指标分析

门诊医疗费用救助比例：满分 4 分，得分 4 分

方山县医疗保障局 2023 年度城乡医疗救助补助资金门诊救助 27 人，补助金额 16,124.53 元，救助比例达标。该项指标应得 4 分，实得 4 分。

住院医疗费用救助比例：满分 4 分，得分 4 分

方山县医疗保障局 2023 年度城乡医疗救助补助资金住院救助 27815 人，补助金额 5,064,859.85 元，救助比例达标。该项指标应得 4 分，实得 4 分。

3、时效指标分析

资金给付的及时性：满分 7 分，得分 7 分

方山县医疗保障局 2023 年度城乡医疗救助补助资金补助及时。满分 7 分，实得 7 分。

4、成本指标分析

财政拨款：满分 7 分，得分 7 分

方山县医疗保障局 2023 年度城乡医疗救助补助资金总支出 8,120,454.38 元。该项指标应得 7 分，实得 7 分。

（四）效益情况指标分析

该指标包括经济效益、社会效益、满意度三个二级指标。分值 40 分，得分 31 分，得分率 77.5%。

表 4 效益指标评分表

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	得分
效益	40 分	经济效益	10 分	减轻困难群众医疗费用	10 分	10 分
		社会效益	10 分	困难群众看病就医方便程度	10 分	10 分
		满意度	20 分	政策知晓率	10 分	5 分
				受益对象满意度	10 分	6 分

1、经济效益分析

减轻困难群众医疗费用：满分 10 分，得分 10 分

方山县医疗保障局 2023 年度城乡医疗救助补助减轻了困难群众医疗费用。该项指标应得 10 分，实得 10 分。

2、社会效益分析

困难群众看病就医方便程度：满分 10 分，得分 10 分

方山县医疗保障局 2023 年度城乡医疗救助补助政策使得困难群众看病就医更加方便。该项指标应得 10 分，实得 10 分。

3、满意度分析

政策知晓率：满分 10 分，得分 5 分

通过走访群众，对 2023 年度城乡医疗救助补助资金政策知晓率进行调查，50%群众表示非常满意，50%群众表示不知情，综合满意度为 50.00%。该项指标应得 10 分，实得 5 分。

受益对象满意度：满分 10 分，得分 6 分

通过走访群众，对 2023 年度城乡医疗救助补助资金受益对象满意度进行调查，60%群众表示非常满意，40%群众表示不知情，综合满意度为 60.00%。该项指标应得 10 分，实得 6 分。

（五）评分结果

经绩效评价小组评价，评定 2023 年度城乡医疗救助补助资金政策支出绩效评价综合得分 86.68 分，绩效评定等次为“良”。

四、存在的问题及建议

（一）政策效果方面

政策宣传力度不到位，民众知晓率不高

方山县医疗保障局对 2023 年度城乡医疗救助补助资金政策宣传力度不到位，导致民众知晓率不高。

建议：方山县医疗保障局应加强政策宣传，保障政策有效执行。

（二）项目绩效管理

2023 年度未开展项目自评工作

经核实，方山县医疗保障局 2023 年度未做绩效自评，无自评报告。

上述不符合财政部《项目支出绩效评价管理办法》（财预【2020】10 号）第十四条：“财政和部门绩效评价指标的确定应当符合以下要求：与评价对象密切相关，全面反映项目决策、项目和资金管理、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；同类项目绩效评价标准和标准应具有一致性，便于评价结果相互比较”的规定。

建议：作为实施单位，方山县医疗保障局应进一步加强项目绩效管理，提高人员绩效管理水平和不断强化绩效管理意识，以项目绩效管理为抓手，提高项目项目管理质量。

五、其他事项说明

无。

附件一：

2023 年度城乡医疗救助补助资金政策支出资金绩效评价指标体系及评分表

中恒致远（山西）管理咨询有限公司

二〇二四年一月三日



附件一：

2023年度城乡医疗救助补助资金政策支出资金绩效评价指标体系及评分表

单位名称：方山县医疗保障局

一级指标	二级指标	三级指标	目标值	评分依据	分值
决策 (10分)	绩效目标 (6分)	绩效目标合理性 (3分)	合理	项目支出绩效目标申报表	3
		绩效指标明确性 (3分)	明确	项目支出绩效目标申报表	0
过程 (20分)	标准合理 (4分)	标准合理性	合理	相关政策	4
		实施对象精准 (4分)	合理	相关政策	4
	政策执行质量 (16分)	预算到位率 (4分)	100%	绩效申报表、资金支出凭证	3.78
		预算执行率 (4分)	合规	绩效申报表、资金支出凭证	2.9
		制度健全性 (4分)	健全	政策文件	4
		执行规范性 (4分)	有效	资金支出凭证	4
产出 (30分)	数量指标 (8分)	符合资助条件的参保人数 (8分)	≥85%	吕政发【2022】61号	8
		门诊医疗费用救助比例 (4分)	不低于上年	吕政发【2022】61号	4
	质量指标 (8分)	住院医疗费用救助比例 (4分)	不低于上年	吕政发【2022】61号	4
		资金给付的及时性	及时	资金支付凭证	7
	成本指标 (7分)	财政拨款 (7分)	100%	资金支付凭证	7
效益 (40分)	经济效益 (10分)	减轻困难群众医疗费用	有效	实地走访、问卷调查。	10
		社会效益 (10分)	有效	实地走访、问卷调查。	10
	满意度 (20分)	政策知晓率	≥85%	实地走访、问卷调查。	5
		受益对象满意度	≥85%	实地走访、问卷调查。	6
合计					86.68

N: 0154880



营业执照

统一社会信用代码 (1-1)
91140105MA0L7YPT3L



扫描二维码登录
“国家企业信用
信息公示系统”，
了解更多登记、
备案、许可、监
管信息。

(副本)

名称 中恒致远 (山西) 管理咨询有限公司

类型 有限责任公司(自然人投资或控股)

法定代表人 高文堂

经营范围 许可项目：建设工程施工；建设工程勘察；建设工程设计（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）
一般项目：工程管理服务；工程造价咨询业务；资产评估；招投标代理服务；政府采购代理服务；财政资金项目预算绩效评价服务；企业管理咨询；承接档案服务外包；财务咨询；税务服务；市场营销策划；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；法律咨询（不含依法须律师事务所执业许可的业务）；信息技术咨询服务；会议及展览服务；办公用品销售；日用品销售；电子产品销售；计算机软硬件及辅助设备零售（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

注册资本 壹佰万圆整

成立日期 2020年08月17日

住所 太原市小店区王村南街69-1号华康盛世大厦11层南侧通道由东向西第二间及第三间

登记机关



2022年 11月 02日



资质证明

中恒致远（山西）管理咨询有限公司：

经核准，贵单位具备承担项目咨询、财政支出绩效评价（包括前评价、跟踪评价、后评价、整体评价）、政策评价等服务资质，有效期为2023

年05月24至2024年05月23日。

特发此证

