

德安县住房和城乡建设局部门 2022 年度部门决算

目 录

第一部分 德安县住房和城乡建设局部门概况

- 一、部门主要职责
- 二、部门基本情况

第二部分 2022 年度部门决算表

- 一、收入支出决算总表
- 二、收入决算表
- 三、支出决算表
- 四、财政拨款收入支出决算总表
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算表
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表
- 七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表
- 九、财政拨款“三公”经费支出决算表
- 十、国有资产占用情况表

第三部分 2022 年度部门决算情况说明

- 一、收入决算情况说明
- 二、支出决算情况说明
- 三、财政拨款支出决算情况说明
- 四、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明
- 五、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明
- 六、机关运行经费支出情况说明
- 七、政府采购支出情况说明
- 八、国有资产占用情况说明
- 九、预算绩效情况说明

第四部分 名词解释

第五部分 附件

第一部分 德安县住房和城乡建设局部门概况

一、部门主要职能

（一）贯彻执行国家和省、市、县有关住房和城乡建设事业的方针、政策和法律、法规；研究制订和组织实施全县住房保障、房地产业、住房制度改革和城乡建设有关配套政策措施；组织制定全县住房保障、房地产业、城乡建设工作的中长期发展规划，指导各乡（镇、场）住房和城乡建设各项业务工作。

（二）承担保障全县城镇低收入家庭住房的责任。拟订全县公共租赁住房、廉租住房、经济适用住房、棚户区（危旧住宅区）改造等保障性住房建设计划；建立和完善公共租赁房、廉租住房、经济适用住房等的供应体系；指导、考核、监督全县保障性住房和棚户区（危旧住宅区）管理工作，组织实施县保障性住房的建设、分配和管理。

（三）承担推进全县住房制度改革的责任。拟定全县住房制度改革政策和住房建设规划编制，会同有关部门管理全县住房制度改革工作。

（四）承担全县房地产市场监督管理、规范房地产市场秩序、管理房地产市场交易的责任。负责建立和完善房地产业发展宏观调控体系，负责建立和完善房地产市场预警预报体系和动态监测分析机制，拟定房地产年度开发计划。指导、协调、监督全县房

地产开发企业的开发经营活动；负责商品房销售、预售管理；参与全县城镇国有土地年度土地供应计划的制定和城镇国有土地使用权的有偿出让、转让经营和开发利用工作。监督和管理房地产交易行为。

（五）承担全县房屋管理的责任。指导全县房屋征收管理工作，组织制定县城市房屋征收安置标准。负责县直管公房的管理；负责指导全县城市危险房屋管理工作；负责落实私房政策工作；负责物业管理行业的监督管理工作，指导和监督县住宅专项维修等资金的交存和使用；负责对全县房地产中介服务、信息咨询、价格评估等的监督管理。

（六）承担监督管理全县建筑市场，规范市场各方主体行为，推进建筑业发展的责任。综合管理全县建筑活动，规范建筑市场，指导和监督建筑工程发包方、承包方和中介服务组织的有关行为，研究拟订建筑业发展计划并指导实施，指导推进建筑业持续健康发展；组织协调建设企业参与国际工程承包和建筑劳务合作。

（七）负责全县建设工程勘察、设计、建设咨询行业管理。规范建设工程勘察、设计、咨询市场；指导建设工程消防设计审查验收；监督管理全县城镇建设及工业与民用建筑的抗震设计和规范施工；负责一般性工业建筑、民用建筑的工程造价、工程定额和费用标准的管理。

（八）承担全县房屋建筑和市政基础设施工程建设质量和施工安全监管的责任。监督执行工程建设质量和安全生产等有关政策规定的执行；拟订建设工程质量和安全生产的规章制度并组织

实施；组织或参与工程质量、安全事故的调查处理；负责城镇房屋安全鉴定和白蚁防治工作。

（九）承担规范和指导全县村庄和小城镇建设的责任。拟订小城镇和村庄建设管理规章、规范性文件并指导实施；指导村镇市政公用设施建设和农村危房改造工作；指导小城镇和村庄人居环境改善工作。

（十）指导推进全县建筑节能和行业科技工作。会同有关部门拟定建筑节能的政策、规划并监督实施，组织实施重大建筑节能项目，指导推进绿色建筑和装配式建筑发展。制定建筑行业科技发展规划、组织建设科技项目攻关和科技成果的转化、推广，归口管理全县建设技术市场。

（十一）管理全县城市供水、燃气等公用事业，综合管理城市计划用水，指导水环境综合治理，指导推进海绵城市建设，指导城市综合开发，组织协调历史文化名城和历史建筑的保护管理工作。

（十二）负责全县新型城镇化建设工作；综合协调和组织实施县重大城市项目建设。

（十三）负责组织历史文化名镇（村）、特色小镇、传统村落的申报、保护和监督管理有关工作；

（十四）负责全县住房和城乡建设领域人才建设并指导实施，负责建筑业、房地产业、勘察设计业各类人员职业资格管理及执业注册管理。指导住房和城乡建设的职业教育与培训工作。指导全县住房和城乡建设档案工作。

（十五）负责局机关和所属单位的人事管理、劳动工资、机构编制工作；负责机关和所属单位的党群和纪检工作。

（十六）承办县委、县政府交办的其他事项。

（十七）德安县房屋征收办公室是主管国有土地上房屋征收与补偿工作的县政府直属单位，主要职责是：草拟房屋征收补偿安置方案报县政府作征收决定、委托房屋征收实施单位、做好房屋征收与补偿政策的宣传解释等。

二、部门基本情况

纳入本套部门决算汇编范围的单位共 1 个，包括：德安县住房和城乡建设局。

本部门 2022 年年末实有人数 63 人，其中在职人员 63 人，离休人员 0 人，退休人员 0 人（不含由养老保险基金发放养老金的离退休人员）；年末其他人员 0 人；年末学生人数 0 人；由养老保险基金发放养老金的离退休人员 39 人。

第二部分 2022 年度部门决算表

收入支出决算总表					
编制单位：德安县住房和城乡建设局			2022年度		公开01表 金额单位：万元
收 入			支 出		
项 目	行次	决算数	项目（按功能分类）	行次	决算数
栏 次		1	栏 次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	3,729.31	一、一般公共服务支出	32	22.30
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	18,754.18	二、外交支出	33	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3	0.00	三、国防支出	34	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	35	0.00
五、事业收入	5	0.00	五、教育支出	36	0.00
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	37	0.00
七、附属单位上缴收入	7	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	38	0.00
八、其他收入	8	395.34	八、社会保障和就业支出	39	75.24
	9		九、卫生健康支出	40	29.32
	10		十、节能环保支出	41	47.95
	11		十一、城乡社区支出	42	6,159.77
	12		十二、农林水支出	43	0.00
	13		十三、交通运输支出	44	607.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	46	0.00
	16		十六、金融支出	47	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	48	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	0.00
	19		十九、住房保障支出	50	1,692.58
	20		二十、粮油物资储备支出	51	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	29.99
	23		二十三、其他支出	54	13,870.00
	24		二十四、债务还本支出	55	0.00
	25		二十五、债务付息支出	56	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	0.00
本年收入合计	27	22,878.84	本年支出合计	58	22,534.16
使用非财政拨款结余	28	0.00	结余分配	59	0.00
年初结转和结余	29	0.00	年末结转和结余	60	344.68
	30			61	
总计	31	22,878.84	总计	62	22,878.84

注：1. 本表反映部门(单位)本年度的总收支和年末结转结余情况。

2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

收入决算表

编制单位：德安县住房和城乡建设局			2022年度					公开02表 金额单位：万元		
项 目			本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位上缴收入	其他收入	
科目名称										
支出功能分类科目编码										
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6	7
			合计							
201			一般公共服务支出	22,878.84	22,483.49	0.00	0.00	0.00	0.00	395.34
20199			其他一般公共服务支出	22.30	4.00	0.00	0.00	0.00	0.00	18.30
2019999			其他一般公共服务支出	22.30	4.00	0.00	0.00	0.00	0.00	18.30
208			社会保障和就业支出	75.24	75.24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805			行政事业单位养老支出	58.76	58.76	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出	5.28	5.28	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080599			其他行政事业单位养老支出	53.48	53.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20807			就业补助	0.53	0.53	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080711			就业见习补贴	0.53	0.53	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808			抚恤	15.96	15.96	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801			死亡抚恤	15.96	15.96	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210			卫生健康支出	29.32	29.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011			行政事业单位医疗	29.32	29.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101199			其他行政事业单位医疗支出	29.32	29.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
211			节能环保支出	47.95	47.95	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21101			环境保护管理事务	47.95	47.95	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2110199			其他环境保护管理事务支出	47.95	47.95	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
212			城乡社区支出	6,504.45	6,131.42	0.00	0.00	0.00	0.00	373.03
21201			城乡社区管理事务	1,272.72	928.04	0.00	0.00	0.00	0.00	344.68
2120101			行政运行	1,222.72	878.04	0.00	0.00	0.00	0.00	344.68
2120199			其他城乡社区管理事务支出	50.00	50.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21203			城乡社区公共设施	273.20	273.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2120399			其他城乡社区公共设施支出	273.20	273.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21205			城乡社区环境卫生	46.00	46.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2120501			城乡社区环境卫生	46.00	46.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21208			国有土地使用权出让收入安排的支出	4,842.97	4,816.18	0.00	0.00	0.00	0.00	26.79
2120801			征地和拆迁补偿支出	6.95	6.95	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2120803			城市建设支出	1,685.78	1,685.78	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2120804			农村基础设施建设支出	1,978.20	1,951.41	0.00	0.00	0.00	0.00	26.79
2120807			廉租住房支出	106.79	106.79	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2120816			农业农村生态环境支出	1,065.25	1,065.25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21213			城市基础设施配套费安排的支出	68.00	68.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2121399			其他城市基础设施配套费安排的支出	68.00	68.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21214			污水处理费安排的支出	1.56	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1.56
2121401			污水处理设施建设和运营	1.56	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1.56
214			交通运输支出	607.00	607.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21401			公路水路运输	607.00	607.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2140104			公路建设	607.00	607.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221			住房保障支出	1,692.58	1,688.57	0.00	0.00	0.00	0.00	4.01
22101			保障性安居工程支出	1,655.83	1,651.82	0.00	0.00	0.00	0.00	4.01
2210105			农村危房改造	16.80	16.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210106			公共租赁住房	58.38	58.38	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210107			保障性住房租金补贴	48.49	48.49	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210108			老旧小区改造	1,532.16	1,528.15	0.00	0.00	0.00	0.00	4.01
22102			住房改革支出	36.75	36.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201			住房公积金	36.75	36.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
224			灾害防治及应急管理支出	29.99	29.99	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22401			应急管理事务	29.99	29.99	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2240104			灾害风险防治	29.99	29.99	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
229			其他支出	13,870.00	13,870.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22904			其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	13,870.00	13,870.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2290402			其他地方自行发行项目收益专项债券收入安排的支出	13,870.00	13,870.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门（单位）本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

编制单位：德安县住房和城乡建设局			2022年度		公开03表				
项 目			本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位补助支出	
支出功能分类科目编码		科目名称							
类	款	项	栏次 合计	1	2	3	4	5	6
201			一般公共服务支出	22,534.16	642.44	21,891.72	0.00	0.00	0.00
20199			其他一般公共服务支出	22.30	18.30	4.00	0.00	0.00	0.00
2019999			其他一般公共服务支出	22.30	18.30	4.00	0.00	0.00	0.00
208			社会保障和就业支出	75.24	53.48	21.76	0.00	0.00	0.00
20805			行政事业单位养老支出	58.76	53.48	5.28	0.00	0.00	0.00
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出	5.28	0.00	5.28	0.00	0.00	0.00
2080599			其他行政事业单位养老支出	53.48	53.48	0.00	0.00	0.00	0.00
20807			就业补助	0.53	0.00	0.53	0.00	0.00	0.00
2080711			就业见习补贴	0.53	0.00	0.53	0.00	0.00	0.00
20808			抚恤	15.96	0.00	15.96	0.00	0.00	0.00
2080801			死亡抚恤	15.96	0.00	15.96	0.00	0.00	0.00
210			卫生健康支出	29.32	29.32	0.00	0.00	0.00	0.00
21011			行政事业单位医疗	29.32	29.32	0.00	0.00	0.00	0.00
2101199			其他行政事业单位医疗支出	29.32	29.32	0.00	0.00	0.00	0.00
211			节能环保支出	47.95	0.00	47.95	0.00	0.00	0.00
21101			环境保护管理事务	47.95	0.00	47.95	0.00	0.00	0.00
2110199			其他环境保护管理事务支出	47.95	0.00	47.95	0.00	0.00	0.00
212			城乡社区支出	6,159.77	504.59	5,655.19	0.00	0.00	0.00
21201			城乡社区管理事务	928.04	504.59	423.46	0.00	0.00	0.00
2120101			行政运行	878.04	504.59	373.46	0.00	0.00	0.00
2120199			其他城乡社区管理事务支出	50.00	0.00	50.00	0.00	0.00	0.00
21203			城乡社区公共设施	273.20	0.00	273.20	0.00	0.00	0.00
2120399			其他城乡社区公共设施支出	273.20	0.00	273.20	0.00	0.00	0.00
21205			城乡社区环境卫生	46.00	0.00	46.00	0.00	0.00	0.00
2120501			城乡社区环境卫生	46.00	0.00	46.00	0.00	0.00	0.00
21208			国有土地使用权出让收入安排的支出	4,842.97	0.00	4,842.97	0.00	0.00	0.00
2120801			征地和拆迁补偿支出	6.95	0.00	6.95	0.00	0.00	0.00
2120803			城市建设支出	1,685.78	0.00	1,685.78	0.00	0.00	0.00
2120804			农村基础设施建设支出	1,978.20	0.00	1,978.20	0.00	0.00	0.00
2120807			廉租住房支出	106.79	0.00	106.79	0.00	0.00	0.00
2120816			农业农村生态环境支出	1,065.25	0.00	1,065.25	0.00	0.00	0.00
21213			城市基础设施配套费安排的支出	68.00	0.00	68.00	0.00	0.00	0.00
2121399			其他城市基础设施配套费安排的支出	68.00	0.00	68.00	0.00	0.00	0.00
21214			污水处理费安排的支出	1.56	0.00	1.56	0.00	0.00	0.00
2121401			污水处理设施建设和运营	1.56	0.00	1.56	0.00	0.00	0.00
214			交通运输支出	607.00	0.00	607.00	0.00	0.00	0.00
21401			公路水路运输	607.00	0.00	607.00	0.00	0.00	0.00
2140104			公路建设	607.00	0.00	607.00	0.00	0.00	0.00
221			住房保障支出	1,692.58	36.75	1,655.83	0.00	0.00	0.00
22101			保障性安居工程支出	1,655.83	0.00	1,655.83	0.00	0.00	0.00
2210105			农村危房改造	16.80	0.00	16.80	0.00	0.00	0.00
2210106			公共租赁住房	58.38	0.00	58.38	0.00	0.00	0.00
2210107			保障性住房租金补贴	48.49	0.00	48.49	0.00	0.00	0.00
2210108			老旧小区改造	1,532.16	0.00	1,532.16	0.00	0.00	0.00
22102			住房改革支出	36.75	36.75	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201			住房公积金	36.75	36.75	0.00	0.00	0.00	0.00
224			灾害防治及应急管理支出	29.99	0.00	29.99	0.00	0.00	0.00
22401			应急管理事务	29.99	0.00	29.99	0.00	0.00	0.00
2240104			灾害风险防治	29.99	0.00	29.99	0.00	0.00	0.00
229			其他支出	13,870.00	0.00	13,870.00	0.00	0.00	0.00
22904			其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	13,870.00	0.00	13,870.00	0.00	0.00	0.00
2290402			其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出	13,870.00	0.00	13,870.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门（单位）本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表									
编制单位：德安县住房和城乡建设局		2022年度						公开04表 金额单位：万元	
收 入			支 出						
项 目	行次	金 额	项目（按功能分类）	行次	合 计	一般公共预算财 政拨款	政府性基金预 算财政拨款	国有资本经营预 算财政拨款	
栏 次		1	栏 次		2	3	4	5	
一、一般公共预算财政拨款	1	3,729.31	一、一般公共服务支出	33	4.00	4.00	0.00		0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	18,754.18	二、外交支出	34	0.00	0.00	0.00		0.00
三、国有资本经营预算财政拨款	3	0.00	三、国防支出	35	0.00	0.00	0.00		0.00
	4		四、公共安全支出	36	0.00	0.00	0.00		0.00
	5		五、教育支出	37	0.00	0.00	0.00		0.00
	6		六、科学技术支出	38	0.00	0.00	0.00		0.00
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	0.00	0.00	0.00		0.00
	8		八、社会保障和就业支出	40	75.24	75.24	0.00		0.00
	9		九、卫生健康支出	41	29.32	29.32	0.00		0.00
	10		十、节能环保支出	42	47.95	47.95	0.00		0.00
	11		十一、城乡社区支出	43	6,131.42	1,247.24	4,884.18		0.00
	12		十二、农林水支出	44	0.00	0.00	0.00		0.00
	13		十三、交通运输支出	45	607.00	607.00	0.00		0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46	0.00	0.00	0.00		0.00
	15		十五、商业服务业等支出	47	0.00	0.00	0.00		0.00
	16		十六、金融支出	48	0.00	0.00	0.00		0.00
	17		十七、援助其他地区支出	49	0.00	0.00	0.00		0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50	0.00	0.00	0.00		0.00
	19		十九、住房保障支出	51	1,688.57	1,688.57	0.00		0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	52	0.00	0.00	0.00		0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53	0.00	0.00	0.00		0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54	29.99	29.99	0.00		0.00
	23		二十三、其他支出	55	13,870.00	0.00	13,870.00		0.00
	24		二十四、债务还本支出	56	0.00	0.00	0.00		0.00
	25		二十五、债务付息支出	57	0.00	0.00	0.00		0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58	0.00	0.00	0.00		0.00
本年收入合计	27	22,483.49	本年支出合计	59	22,483.49	3,729.31	18,754.18		0.00
年初财政拨款结转和结余	28	0.00	年末财政拨款结转和结余	60	0.00	0.00	0.00		0.00
一、一般公共预算财政拨款	29	0.00		61					
二、政府性基金预算财政拨款	30	0.00		62					
三、国有资本经营预算财政拨款	31	0.00		63					
总计	32	22,483.49	总计	64	22,483.49	3,729.31	18,754.18		0.00
注：本表反映部门(单位)本年度一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况。									

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

一般公共预算财政拨款支出决算表

						公开05表	
编制单位：德安县住房和城乡建设局				2022年度		金额单位：万元	
项 目				本年支出合计	基本支出	项目支出	
支出功能分类 科目编码		科目名称					
类	款	项	栏次	1	2	3	
			合计	3,729.31	624.14	3,105.17	
201		一般公共服务支出		4.00	0.00	4.00	
20199		其他一般公共服务支出		4.00	0.00	4.00	
2019999		其他一般公共服务支出		4.00	0.00	4.00	
208		社会保障和就业支出		75.24	53.48	21.76	
20805		行政事业单位养老支出		58.76	53.48	5.28	
2080506		机关事业单位职业年金缴费支出		5.28	0.00	5.28	
2080599		其他行政事业单位养老支出		53.48	53.48	0.00	
20807		就业补助		0.53	0.00	0.53	
2080711		就业见习补贴		0.53	0.00	0.53	
20808		抚恤		15.96	0.00	15.96	
2080801		死亡抚恤		15.96	0.00	15.96	
210		卫生健康支出		29.32	29.32	0.00	
21011		行政事业单位医疗		29.32	29.32	0.00	
2101199		其他行政事业单位医疗支出		29.32	29.32	0.00	
211		节能环保支出		47.95	0.00	47.95	
21101		环境保护管理事务		47.95	0.00	47.95	
2110199		其他环境保护管理事务支出		47.95	0.00	47.95	
212		城乡社区支出		1,247.24	504.59	742.65	
21201		城乡社区管理事务		928.04	504.59	423.46	
2120101		行政运行		878.04	504.59	373.46	
2120199		其他城乡社区管理事务支出		50.00	0.00	50.00	
21203		城乡社区公共设施		273.20	0.00	273.20	
2120399		其他城乡社区公共设施支出		273.20	0.00	273.20	
21205		城乡社区环境卫生		46.00	0.00	46.00	
2120501		城乡社区环境卫生		46.00	0.00	46.00	
214		交通运输支出		607.00	0.00	607.00	
21401		公路水路运输		607.00	0.00	607.00	
2140104		公路建设		607.00	0.00	607.00	
221		住房保障支出		1,688.57	36.75	1,651.82	
22101		保障性安居工程支出		1,651.82	0.00	1,651.82	
2210105		农村危房改造		16.80	0.00	16.80	
2210106		公共租赁住房		58.38	0.00	58.38	
2210107		保障性住房租金补贴		48.49	0.00	48.49	
2210108		老旧小区改造		1,528.15	0.00	1,528.15	
22102		住房改革支出		36.75	36.75	0.00	
2210201		住房公积金		36.75	36.75	0.00	
224		灾害防治及应急管理支出		29.99	0.00	29.99	
22401		应急管理事务		29.99	0.00	29.99	
2240104		灾害风险防治		29.99	0.00	29.99	

注：本表反映部门(单位)本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

编制单位：德安县住房和城乡建设局				2022年度		公开06表		
						金额单位：万元		
人员经费			公用经费					
经济分类	科目名称	金额	经济分类	科目名称	金额	经济分类	科目名称	金额
301	工资福利支出	541.09	302	商品和服务支出	79.22	307	债务利息及费用	0.00
30101	基本工资	196.39	30201	办公费	28.29	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	178.84	30202	印刷费	5.65	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	16.20	30203	咨询费	0.50	30703	国内债务发行	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00	30704	国外债务发行	0.00
30107	绩效工资	3.00	30205	水费	0.77	310	资本性支出	3.83
30108	机关事业单位基	55.41	30206	电费	1.76	31001	房屋建筑物购	0.00
30109	职业年金缴费	0.00	30207	邮电费	0.00	31002	办公设备购置	3.83
30110	职工基本医疗保	29.05	30208	取暖费	0.00	31003	专用设备购置	0.00
30111	公务员医疗补助	0.00	30209	物业管理费	0.00	31005	基础设施建设	0.00
30112	其他社会保障缴	0.00	30211	差旅费	0.53	31006	大型修缮	0.00
30113	住房公积金	62.19	30212	因公出国	0.00	31007	信息网络及软	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	4.18	31008	物资储备	0.00
30199	其他工资福利支	0.00	30214	租赁费	0.00	31009	土地补偿	0.00
303	对个人和家庭的	0.00	30215	会议费	0.00	31010	安置补助	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00	31011	地上附着物和	0.00
30302	退休费	0.00	30217	公务接待费	0.57	31012	拆迁补偿	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00	31013	公务用车购置	0.00
30304	抚恤金	0.00	30224	被装购置费	0.00	31019	其他交通工具	0.00
30305	生活补贴	0.00	30225	专用燃料费	0.00	31021	文物和陈列品	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	5.16	31022	无形资产购置	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.00	31099	其他资本性支	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	12.09	312	对企业补助	0.00
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	0.00	31201	资本金注入	0.00
30310	个人农业生产补	0.00	30231	公务用车运行	0.00	31203	政府投资基金	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	3.32	31204	费用补贴	0.00
30399	其他对个人和家	0.00	30240	税金及附加费	0.00	31205	利息补贴	0.00
			30299	其他商品和服	16.41	31299	其他对企业补	0.00
						399	其他支出	0.00
						39907	国家赔偿费用	0.00
						39908	对民间非营利	0.00
						39909	经常性赠与	0.00
						39910	资本性赠与	0.00
						39999	其他支出	0.00
人员经费合计		541.09	公用支出合计					83.05

注：本表反映部门(单位)本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

财政拨款“三公”经费支出决算表

编制单位：德安县住房和城乡建设局		2022年度		公开09表 金额单位：万元
项目	栏次	年初预算数	全年预算数	决算数
行次		1	2	3
一、“三公”经费支出	1	10.00	0.57	0.57
1.因公出国（境）费	2	0.00	0.00	0.00
2.公务用车购置及运行维护费	3	2.00	0.00	0.00
（1）公务用车购置费	4	0.00	0.00	0.00
（2）公务用车运行维护费	5	2.00	0.00	0.00
3.公务接待费	6	8.00	0.57	0.57
（1）国内接待费	7	-----	-----	0.57
其中：外事接待费	8	-----	-----	0.00
（2）国（境）外接待费	9	-----	-----	0.00
二、相关统计数	10	-----	-----	-----
1.因公出国（境）团组数（个）	11	-----	-----	0
2.因公出国（境）人次数（人）	12	-----	-----	0
3.公务用车购置数（辆）	13	-----	-----	0
4.公务用车保有量（辆）	14	-----	-----	0
5.国内公务接待批次（个）	15	-----	-----	10
其中：外事接待批次（个）	16	-----	-----	0
6.国内公务接待人次（人）	17	-----	-----	50
其中：外事接待人次（人）	18	-----	-----	0
7.国（境）外公务接待批次（个）	19	-----	-----	0
8.国（境）外公务接待人次（人）	20	-----	-----	0

注：本表反映部门(单位)本年度财政拨款“三公”经费支出预决算情况。年初预算数指年初“三公”经费部门预算数（省级单位含上年结转数）；全年预算数指按规定程序调整调剂后的全年“三公”经费部门预算数；决算数反映当年预算安排的实际支出数（省级单位含上年结转资金安排的支出数）。

— %d —

国有资产占用情况表

编制单位：德安县住房和城乡建设局		2022年度	公开10表 单位：台、辆、套
项 目	栏次	决算数	
一、车辆数合计(台、辆)	1		
1. 副部（省）级及以上领导用车	2		
2. 主要领导干部用车	3		
3. 机要通信用车	4		
4. 应急保障用车	5		
5. 执法执勤用车	6		
6. 特种专业技术用车	7		
7. 离退休干部用车	8		
8. 其他用车	9		
二、单价100万元（含）以上设备（不含车辆）	10		
注：本表反映截止2022年12月31日，部门(单位)占用的国有资产情况。			
说明：当此表数据为空时，即本部门（单位）无相关资产。			

第三部分 2022 年度部门决算情况说明

一、收入决算情况说明

本部门 2022 年度收入总计 22878.84 万元，其中年初结转和结余 0 万元，较 2021 年增加 9146.91 万元，增长 66.6 %；本年收入合计 22878.84 万元，较 2021 年增加 9618.1 万元，增长 72.5%，主要原因是：增加的原因是因为我局增加两个大项目完整社区、东佳路白改黑项目。

本年收入的具体构成为：财政拨款收入 22483.49 万元，占 98.3%；事业收入 0 万元，占 0%；经营收入 0 万元，占 0%；其他收入 3953.45 万元，占 1.7%。

二、支出决算情况说明

本部门 2022 年度支出总计 22878.84 万元，其中本年支出合计 22534.16 万元，较 2021 年增加 8802.23 万元，增长 64.1%，主要原因是：增加的原因是因为我局增加两个大项目完整社区、东佳路白改黑项目；年末结转和结余 344.68 万元，较 2021 年增加 344.68 万元，增长 100%，主要原因是：财政政策变动，财政代管资金结余上线。

本年支出的具体构成为：基本支出 642.44 万元，占 2.9%；项目支出 21891.72 万元，占 97.1%；经营支出 0 万元，占 0%；

其他支出（对附属单位补助支出、上缴上级支出）0万元，占0%。

三、财政拨款支出决算情况说明

本部门2022年度财政拨款本年支出年初预算数为3298.81万元，决算数为22483.49万元，完成年初预算的681.6%。其中：

（一）一般公共服务支出年初预算数为0万元，决算数为4万元，主要原因是：增加原因是单位获得全县高质量发展绩效考核先进集体奖，年初未做预算。

（二）社会保障和就业支出年初预算数为53.48万元，决算数为75.24万元，完成年初预算的140.7%，主要原因是：增加原因是预算数是全额拨款人员数，决算数内包含了单位自收自支人员及聘用人员。

（三）卫生健康支出年初预算数为29.32万元，决算数为29.32万元，完成年初预算的100%，主要原因是：按比例已完成。

（四）节能环保支出年初预算数为0万元，决算数为47.95万元，主要原因是：增加上级项目资金及年初预算未细化。

（五）城乡社区支出年初预算数为2991.26万元，决算数为6131.42万元，完成年初预算的205%，主要原因是：增加的原因是因为我局增加两个大项目完整社区、东佳路白改黑项目及年初预算未细化。

（六）交通运输支出年初预算数为0万元，决算数为607万元，，主要原因是：增加上级项目资金及年初预算未细化。

（七）住房保障支出年初预算数为36.75万元，决算数为

1688.57 万元，完成年初预算的 4594.7%，主要原因是：增加的原因是老旧小区改造等民生项目支出。

(八) 灾害防治及应急管理支出年初预算数为 188 万元，决算数为 29.99 万元，完成年初预算的 15.9%，主要原因是：此项目按工程完成比例支付金额。

(九) 其他支出年初预算数为 0 万元，决算数为 13870 万元，主要原因是：增加上级项目资金及年初预算未细化。

四、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

本部门 2022 年度一般公共预算财政拨款基本支出 624.14 万元，其中：

(一) 工资福利支出 541.09 万元，较 2021 年减少 725.97 万元，下降 57.3%，主要原因是：减少原因是因为人员减少，当年参公人员调出，人员退休，绩效减少，2022 年规范科目放置。

(二) 商品和服务支出 79.22 万元，较 2021 年减少 141.65 万元，下降 64.1%，主要原因是：减少原因是因为人员减少，当年参公人员调出，人员退休，绩效减少，2022 年规范科目放置。

(三) 对个人和家庭补助支出 0 万元，较 2021 年减少 53.39 万元，下降 100%，主要原因是：减少原因是 2022 年未用此科目。

(四) 资本性支出 3.83 万元，较 2021 年减少 1.38 万元，下降 26.5%，主要原因是：减少的原因是购置办公设备，专用设备购置和信息网络及软件购置减少。

五、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

本部门 2022 年度财政拨款“三公”经费支出全年预算数为 0.57 万元，决算数为 0.57 万元，完成全年预算的 100%，决算数较 2021 年减少 3.63 万元，下降 86.4%，其中：

（一）因公出国（境）支出全年预算数为 0 万元，决算数为 0 万元，完成全年预算的 0%，决算数较 2021 年增加 0 万元，增长 0%，主要原因是本单位没有出国（境）安排。决算数较全年预算数增加的主要原因是：本单位没有出国（境）安排。全年安排因公出国（境）团组 0 个，累计 0 人次，主要为：本单位没有出国（境）安排。

（二）公务接待费支出全年预算数为 0.57 万元，决算数为 0.57 万元，完成全年预算的 100%，决算数较 2021 年减少 3.63 万元，下降 86.4%，主要原因是压缩开支，疫情原因公务接待减少。。决算数较年初预算数减少的主要原因是：压缩开支，疫情原因公务接待减少。全年国内公务接待 10 批，累计接待 50 人次，其中外事接待 0 批，累计接待 0 人次，主要为：主要是上级检查和调度。

（三）公务用车购置及运行维护费支出 0 万元，其中公务用车购置全年预算数为 0 万元，决算数 0 万元，完成全年预算的 0%，决算数较 2021 年增加 0 万元，增长 0%，主要原因是本单位没有公车，全年购置公务用车 0 辆。决算数较全年预算数增加的主要原因是：本单位没有公车；公务用车运行维护费支出全年预算数为 0 万元，决算数为 0 万元，完成全年预算的 0%，决算数较 2021 年增加 0 万元，增长 0%，主要原因是本单位没有公车，年末公务

用车保有 0 辆。决算数较全年预算数增加的主要原因是：本单位没有公车。

六、机关运行经费支出情况说明

本部门 2022 年度机关运行经费支出 83.05 万元（与部门决算中行政单位和参照公务员法管理事业单位财政拨款基本支出中公用经费之和一致），较上年决算数减少 142.49 万元，降低 63.2%，主要原因是：办公设施设备购置经费减少，电脑与打印机等大件购置减少；资产运行维护支出减少，单位电梯到期，停用未发生费用；信息系统运行维护支出减少，软件维护费减少；人员编制数量减少，参公人员全部调出；落实过紧日子要求压减单位各项公用经费支出。

七、政府采购支出情况说明

本部门 2022 年度政府采购支出总额 0 万元，其中：政府采购货物支出 0 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 0 万元。授予中小企业合同金额 0 万元，占政府采购支出总额的 0%，其中：授予小微企业合同金额 0 万元，占授予中小企业合同金额的 0%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 0%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的 0%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的 0%。

八、国有资产占用情况说明

截止 2022 年 12 月 31 日，本部门（单位）国有资产占用情况

见公开 10 表《国有资产占用情况表》。本部门没有公车、没单价 50 万元（含）以上通用设备（台，套）及、单价 100 万元（含）以上专用设备（台，套）。

九、预算绩效评价情况说明

（一）绩效评价工作开展情况。

根据预算绩效管理要求，我部门组织对纳入 2022 年度部门预算范围的二级项目 9 个全面开展绩效自评，共涉及资金 2644.43 万元，占项目支出总额的 100%。

组织对“2022 年房管所专项经费”、“德安县东佳二支路延伸线道路工程”等 9 个项目开展了部门评价，涉及一般公共预算支出 156.43 万元，政府性基金预算支出 2488 万元，国有资本预算支出 0 万元。从评价情况看，2022 年度，我局预算支出数为 2644.43 万元，实际整体支出 2644.43 万元，为预算数的 100%。我局依据国家相关法律法规、财经纪律、财务规章制度，在资金使用上，严格遵守各项财经法规和财务管理制度规定，资金拨付有完整的审批程序和手续，支出符合部门预算批复的用途，无截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。

组织住房和城乡建设局 1 个部门（单位）开展部门整体支出绩效评价，涉及一般公共预算支出 810.81 万元，政府性基金预算支出 2488 万元。从评价情况来看，2022 年德安县住房和城乡建设局支出预算总额为 3298.81 万元，其中：按支出项目类别划分：

基本支出 654.38 万元，占支出预算总额的 19.8%，包括工资福利支出 518.78 万元、商品和服务支出 85.87 万元、对个人和家庭的补助支出 15.73 万元；项目支出 2644.43 万元，占支出预算总额的 80.2%，包括基础设施建设支出 2488 万元、工资福利性支出 151.43 万元。

项目支出绩效目标表			
(2022年度)			
德安县住房和城乡建设局			
基本信息			
项目名称:	2022年房管所专项经费	项目编码:	360426228888030000091
项目类别:	跨年项目	资金用途:	业务类
开始日期:	2022-01-01	结束日期:	2023-12-31
项目负责人:	王若燕	联系人:	王若燕
联系电话:	18079236873	是否重点项目:	否
项目总金额:	157	本年度预算金额:	157
基本情况			
立项必要性:	房管所人员经费及社会福利费		
实施可行性:	房管所人员经费及社会福利费		
项目实施内容:	房管所人员经费及社会福利费		
中长期目标:	房管所人员经费及社会福利费		
年度绩效目标:	房管所人员经费及社会福利费		
立项依据			
政策依据:	房管所人员经费及社会福利费		
其他依据:			
需要说明的其他问题:			
年度绩效目标			
房管所人员经费及社会福利费			
一级指标	二级指标	三级指标	指标值
产出指标	数量	德安县住建局（原房管所）个员经肺静脉及社会福利	=1项(2022)
	质量	德安县住建局（原房管所）经费合理	>=98%(2022)
	时效	德安县住建局（原房管所）人员及福利经费按进度到	=100%(2022)
	成本	德安县住建局（原房管所）人员及社会福利缴费	=157万元(2022)
效益指标	社会效	德安县住建局（原房管所）稳定干部队伍，积极	>=98%(2022)
满意度	满意度	德安县住建局（原房管所）人员经费）满意度	>=90%(2022)

项目支出绩效目标表			
(2022年度)			
德安县住房和城乡建设局			
基本信息			
项目名称:	德安县东佳二支路延伸线道路工程	项目编码:	360426228888030000124
项目类别:	跨年项目	资金用途:	业务类
开始日期:	2022-01-01	结束日期:	2023-12-31
项目负责人:	李桂香	联系人:	刘松强
联系电话:	13970275058	是否重点项目:	否
项目总金额:	88	本年度预算金额:	88
基本情况			
立项必要性:	德安县东佳二支路延伸线道路工程（德发改字（2019）80号）		
实施可行性:	德安县东佳二支路延伸线道路工程（德发改字（2019）80号）		
项目实施内容:	德安县东佳二支路延伸线道路工程（德发改字（2019）80号）		
中长期目标:	德安县东佳二支路延伸线道路工程（德发改字（2019）80号）		
年度绩效目标:	德安县东佳二支路延伸线道路工程（德发改字（2019）80号）		
立项依据			
政策依据:	德安县东佳二支路延伸线道路工程（德发改字（2019）80号）		
其他依据:			
需要说明的其他问题:			
年度绩效目标			
德安县东佳二支路延伸线道路工程			
一级指标	二级指标	三级指标	指标值
产出指标	数量	德安县东佳二支路延伸线道路工程施工费、监理费及设计	≥3项(2022)
	质量	德安县东佳二支路延伸线道路工程施工验收合格，设计报	≥98%(2022)
	时效	德安县东佳二支路延伸线道路工程实际完成优于计划完成	≥98%(2022)
	成本	德安县东佳二支路延伸线道路工程人工材料及劳务费	=400万元(2022)
效益指标	社会效益	德安县东佳二支路延伸线道路工程美化环境、充分利用空	≥98%(2022)
满意度	满意度	德安县东佳二支路延伸线道路工程满意度	≥90%(2022)

项目支出绩效目标表			
(2022年度)			
德安县住房和城乡建设局			
基本信息			
项目名称:	德安县蒋家湾安置房附属(含绿化)工程	项目编码:	360426228888030000125
项目类别:	跨年项目	资金用途:	业务类
开始日期:	2022-01-01	结束日期:	2023-12-31
项目负责人:	李桂香	联系人:	刘松强
联系电话:	13970275058	是否重点项目:	否
项目总金额:	138	本年度预算金额:	138
基本情况			
立项必要性:	德安县蒋家湾安置房附属(含绿化)工程(德发改字(2019)180号)		
实施可行性:	德安县蒋家湾安置房附属(含绿化)工程(德发改字(2019)180号)		
项目实施内容:	德安县蒋家湾安置房附属(含绿化)工程(德发改字(2019)180号)		
中长期目标:	德安县蒋家湾安置房附属(含绿化)工程(德发改字(2019)180号)		
年度绩效目标:	德安县蒋家湾安置房附属(含绿化)工程(德发改字(2019)180号)		
立项依据			
政策依据:	德安县蒋家湾安置房附属(含绿化)工程(德发改字(2019)180号)		
其他依据:			
需要说明的其他问题:			
年度绩效目标			
德安县蒋家湾安置房附属(含绿化)工程			
一级指标	二级指标	三级指标	指标值
产出指标	数量	德安县蒋家湾安置房附属(含绿化)工程施工费及设计费、监理	>=3项(2022)
	质量	德安县蒋家湾安置房附属(含绿化)工程施工验收合格,设计报	>=98%(2022)
	时效	德安县蒋家湾安置房附属(含绿化)工程实际完成优于计划完成	>=98%(2022)
	成本	德安县蒋家湾安置房附属(含绿化)工程人工材料费及劳务费等	=138万元(2022)
效益指标	社会效益	德安县蒋家湾安置房附属(含绿化)工程美化环境,充分利用空	>=95%(2022)
满意度	满意度	德安县蒋家湾安置房附属(含绿化)工程满意度	>=90%(2022)

项目支出绩效目标表			
(2022年度)			
德安县住房和城乡建设局			
基本信息			
项目名称:	德安县污水管网改建及新建工程(德安大道、渊明大道和沿河截污干管污水管网清淤堵漏修复)工程	项目编码:	360426228888030001457
项目类别:	当年项目	资金用途:	业务类
开始日期:	2022-01-01	结束日期:	2022-12-31
项目负责人:	汤恒斌	联系人:	汤恒斌
联系电话:	15070296366	是否重点项目:	否
项目总金额:	15.5932	本年度预算金额:	15.5932
基本情况			
立项必要性:	德安县污水管网改建及新建工程(德安大道、渊明大道和沿河截污干管污水管网清淤堵漏修复)工程		
实施可行性:	德安县污水管网改建及新建工程(德安大道、渊明大道和沿河截污干管污水管网清淤堵漏修复)工程		
项目实施内容:	德安县污水管网改建及新建工程(德安大道、渊明大道和沿河截污干管污水管网清淤堵漏修复)工程		
中长期目标:	德安县污水管网改建及新建工程(德安大道、渊明大道和沿河截污干管污水管网清淤堵漏修复)工程		
年度绩效目标:	德安县污水管网改建及新建工程(德安大道、渊明大道和沿河截污干管污水管网清淤堵漏修复)工程		
立项依据			
政策依据:	德安县污水管网改建及新建工程(德安大道、渊明大道和沿河截污干管污水管网清淤堵漏修复)工程		
其他依据:			
需要说明的其他问题:			
年度绩效目标			
德安县污水管网改建及新建工程(德安大道、渊明大道和沿河截污干管污水管网清淤堵漏修复)工程			
一级指标	二级指标	三级指标	指标值
产出指标	数量	德安县污水管网改建及新建工程(德安大道、渊明大道和沿	>=3项
	质量	德安县污水管网改建及新建工程(德安大道、渊明大道和沿	>=98%
	时效	德安县污水管网改建及新建工程(德安大道、渊明大道和沿	>=98%
	成本	德安县污水管网改建及新建工程(德安大道、渊明大道和沿	=15.59万元
效益指标	社会效益	德安县污水管网改建及新建工程(德安大道、渊明大道和沿	>=98%
满意度	满意度	德安县污水管网改建及新建工程(德安大道、渊明大道和沿	>=90%

项目支出绩效目标表			
(2022年度)			
德安县住房和城乡建设局			
基本信息			
项目名称:	地下管线普查	项目编码:	360426228888030001435
项目类别:	当年项目	资金用途:	业务类
开始日期:	2022-01-01	结束日期:	2022-12-31
项目负责人:	汤恒斌	联系人:	汤恒斌
联系电话:	15070296366	是否重点项目:	否
项目总金额:	26.79	本年度预算金额:	26.79
基本情况			
立项必要性:	地下管线普查		
实施可行性:	地下管线普查		
项目实施内容:	地下管线普查		
中长期目标:	地下管线普查		
年度绩效目标:	地下管线普查		
立项依据			
政策依据:	地下管线普查		
其他依据:	地下管线普查		
需要说明的其他问题:			
年度绩效目标			
地下管线普查			
一级指标	二级指标	三级指标	指标值
产出指标	数量	城市地下管线普查地下管线全面普查	=1项
	质量	城市地下管线普查, 查明地下管线现状, 综合管理城市	>=98%
	时效	城市地下管线普查, 即时对地下管线建设现状全面调查	>=98%
	成本	城市地下管线普查, 规划地下管线勘测, 地下管线图编	=26.79万元
效益指标	社会效益	城市地下管线普查是城市能量输送物质传输信息的重要	>=95%
满意度	满意度	城市地下管线普查满意度	>=90%

项目支出绩效目标表			
(2022年度)			
德安县住房和城乡建设局			
基本信息			
项目名称:	附城路网建设工程	项目编码:	360426228888030000093
项目类别:	当年项目	资金用途:	业务类
开始日期:	2022-01-01	结束日期:	2022-12-31
项目负责人:	李桂香	联系人:	王生海
联系电话:	13970275058	是否重点项目:	否
项目总金额:	1520	本年度预算金额:	1520
基本情况			
立项必要性:	附城路网建设工程（德安改字（2013）32号）		
实施可行性:	附城路网建设工程（德安改字（2013）32号）		
项目实施内容:	附城路网建设工程（德安改字（2013）32号）		
中长期目标:	附城路网建设工程（德安改字（2013）32号）		
年度绩效目标:	附城路网建设工程（德安改字（2013）32号）		
立项依据			
政策依据:	附城路网建设工程（德安改字（2013）32号）		
其他依据:			
需要说明的其他问题:			
年度绩效目标			
附城路网建设工程			
一级指标	二级指标	三级指标	指标值
产出指标	数量	附城路网建设工程施工费、设计费、监理费等	>=3项
	质量	附城路网建设工程竣工验收合格，设计报告提交并认可	>=98%
	时效	附城路网建设工程实际完成成于计划完成	>=98%
	成本	附城路网建设工程人工材料及劳务费	=1520万元
效益指标	社会	附城路网建设工程美化环境、充分利用空间资源	>=98%
满意度	满意	附城路网建设工程满意度	>=92%

项目支出绩效目标表			
(2022年度)			
德安县住房和城乡建设局			
基本信息			
项目名称:	隆平学校周边路网	项目编码:	3604262288880300000094
项目类别:	跨年项目	资金用途:	业务类
开始日期:	2022-01-01	结束日期:	2023-12-31
项目负责人:	李桂香	联系人:	王生海
联系电话:	13970275058	是否重点项目:	否
项目总金额:	771	本年度预算金额:	771
基本情况			
立项必要性:	隆平学校周边路网(德安改字(2016)144号)		
实施可行性:	隆平学校周边路网(德安改字(2016)144号)		
项目实施内容:	隆平学校周边路网(德安改字(2016)144号)		
中长期目标:	隆平学校周边路网(德安改字(2016)144号)		
年度绩效目标:	隆平学校周边路网(德安改字(2016)144号)		
立项依据			
政策依据:	隆平学校周边路网(德安改字(2016)144号)		
其他依据:			
需要说明的其他问题:			
年度绩效目标			
隆平学校周边路网			
一级指标	二级指标	三级指标	指标值
产出指标	数量	隆平学校周边路网施工费、设计费及监理费等	>=3项(2022)
	质量	隆平学校周边路网施工验收合格,设计报告提交并认可	>=98%(2022)
	时效	隆平学校周边路网实际完成优于计划完成	>=98%(2022)
	成本	隆平学校周边路网人工材料及劳务费	=400万元(2022)
效益指标	社会	隆平学校周边路网美化环境、充分利用空间资源	>=98%(2022)
满意度	满意	隆平学校周边路网满意度	>=90%(2022)

项目支出绩效目标表			
(2022年度)			
德安县住房和城乡建设局			
基本信息			
项目名称:	蒲亭支路延伸线道路工程	项目编码:	360426228888030001436
项目类别:	当年项目	资金用途:	业务类
开始日期:	2022-01-01	结束日期:	2022-12-31
项目负责人:	汤恒斌	联系人:	汤恒斌
联系电话:	15070296366	是否重点项目:	否
项目总金额:	26.54	本年度预算金额:	26.54
基本情况			
立项必要性:	蒲亭支路延伸线道路工程		
实施可行性:	蒲亭支路延伸线道路工程		
项目实施内容:	蒲亭支路延伸线道路工程		
中长期目标:	蒲亭支路延伸线道路工程		
年度绩效目标:	蒲亭支路延伸线道路工程		
立项依据			
政策依据:	蒲亭支路延伸线道路工程		
其他依据:	蒲亭支路延伸线道路工程		
需要说明的其他问题:			
年度绩效目标			
蒲亭支路延伸线道路工程			
一级指标	二级指标	三级指标	指标值
产出指标	数量	蒲亭支路延伸线道路工程施工费、设计费及监理费等	>=3项
	质量	蒲亭支路延伸线道路工程施工验收合格,设计报告提交并	>=98%
	时效	蒲亭支路延伸线道路工程实际完成优于计划完成	>=98%
	成本	蒲亭支路延伸线道路工程人工材料及劳务费	=26.54万元
效益指标	社会效益	蒲亭支路延伸线道路工程美化环境,充分利用空间资源	>=98%
满意度	满意度	蒲亭支路延伸线道路工程满意度	>=90%

项目支出绩效目标表			
(2022年度)			
德安县住房和城乡建设局			
基本信息			
项目名称:	石桥路提升改造工程	项目编码:	360426228888030000095
项目类别:	跨年项目	资金用途:	业务类
开始日期:	2022-01-01	结束日期:	2023-12-31
项目负责人:	李桂香	联系人:	程峰
联系电话:	13970275058	是否重点项目:	否
项目总金额:	1037	本年度预算金额:	1037
基本情况			
立项必要性:	石桥路提升改造工程(德府办抄财字(2020)984号)		
实施可行性:	石桥路提升改造工程(德府办抄财字(2020)984号)		
项目实施内容:	石桥路提升改造工程(德府办抄财字(2020)984号)		
中长期目标:	石桥路提升改造工程(德府办抄财字(2020)984号)		
年度绩效目标:	石桥路提升改造工程(德府办抄财字(2020)984号)		
立项依据			
政策依据:	石桥路提升改造工程(德府办抄财字(2020)984号)		
其他依据:			
需要说明的其他问题:			
年度绩效目标			
石桥路提升改造工程			
一级指标	二级指标	三级指标	指标值
产出指标	数量	石桥路提升改造工程施工费及设计费等	>=3项(2022)
	质量	石桥路提升改造工程施工验收合格,设计报告提交并认可	>=98%(2022)
	时效	石桥路提升改造工程实际完成优于计划完成	>=98%(2022)
	成本	石桥路提升改造工程人工材料及劳务费	=283.03万元(2022)
效益指标	社会效益	石桥路提升改造工程美化环境,充分利用空间资源	>=98%(2022)
满意度	满意度	石桥路提升改造工程满意度	>=90%(2022)

2022 年部门整体支出绩效目标表			
部门名称:(403001)1)1)1)德安县住房和城乡建设局			
联系人	王生海	联系电话	13879220501
部门基本情况			
部门所属领域	住房保障与城乡建设	直属单位包括	德安县住房保障中心；德安县城乡建设发展中心
内设职能部门	人秘股；市场监管股；住房保障与房屋征收股；物业监管股；城乡建设股；安全生产监管股	编制控制数	63
在职人员总数	87	其中：行政编制人数	24
事业编制人数	39	编外人数	24
当年预算情况（万元）			
收入预算合计	3298.81	其中：上级财政拨款	
本级财政安排	3213.81	其他资金	
支出预算合计	3213.81	其中：人员经费	465.51
公用经费	103.87	项目经费	2644.43
年度绩效指标			
一级指标	二级指标	三级指标	目标值
产出指标	数量指标	城乡建设和城市管理发展计划	=9 个
	质量指标	外立面改造及绿化工程等	>=96%
	时效指标	按合同进度指标	>=98%
	成本指标	城乡建设和城市管理发展计划项目的材料及人工费用	=2300 万元
效益指标	经济效益指标	城乡建设和城市管理使交通便利、有利于招商引资	>=95%
	社会效益指标	城乡建设和城市管理发展计划改善城市新貌	>=98%
	生态效益指标	城乡建设和城市管理发展生态环境优越	>=96%
	可持续影响指标	城乡建设和城市管理发展计划延续各种硬件的使用寿命和因此带来的效益	>=96%
满意度指标	满意度指标	城乡建设旧貌换新颜	满意

按支出功能科目划分:城乡社区事务支出: 3298.81 万元, 占支出预算总额的 100%。

按支出经济分类划分: 工资福利支出 518.78 万元, 占支出预算总额的 15.7%、商品和服务支出 85.87 万元, 占支出预算总额的 2.6%、对个人和家庭的补助支出 15.73 万元, 支出预算总额的 0.5%。

科学合理编制预算, 严格执行预算。按照新《预算法》及其实施条例的相关规定, 加强预算编制的前瞻性, 避免预算支出与实际执行出现较大偏差的情况, 执行中确需调整预算的, 按规定程序报经批准; 落实预算执行分析, 及时了解预算执行差异, 合理调整、纠正预算执行偏差, 切实提高部门预算收支管理水平。

(二) 部门决算中项目绩效自评结果。

我部门今年在县级部门决算中反映 2022 年房管所专项经费项目绩效自评结果。

项目绩效自评总体综述: 根据年初设定的绩效目标, 2022 年房管专项经费项目绩效自评得分为 100 分。项目全年预算数为 156.43 万元, 执行数为 156.43 万元, 完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况: 为德安县房屋管理提供服务, 所设专项费用用于每月按时发放房管所在职干部的工资福利支出, 保障局机关办公正常运转, 主要目标: 扎实做好房屋租赁备案管理工作: 认真做好违规出租住房的监督管理工作; 在政策法规科的指导下, 认真做好行政处罚工作; 广泛宣传房屋租赁管理相关政策。

项目支出绩效自评表

项目名称:		2022年房管所专项经费项目						
主管部门:		德安县住房和城乡建设局			实施单位:		德安县住房和城乡建设局本级	
		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率(%)	得分	
	年度资金总额	156.43	156.43	156.43	10	100	10	
	其中:财政拨款	156.43	156.43	156.43	-	100		
	其他资金				-	0		
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	为德安县房屋管理提供服务,所设专项费用用于每月按时发放房管所在职干部的工资福利支出,保障局机关办公正常运转。主要目标:扎实做好房屋租赁备案管理工作;认真做好规范出租住房的监督管理工作;在政策法规科的指导下,认真做好行政处罚工作;广泛宣传房屋租赁管理相关政策。			2021年完成德安县房管所费用用于每月按时发放房管所在职干部的工资福利支出,保障局机关办公正常运转。				
	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标	数量指标	住宅租赁登记备案率	≥60%	100%		5.62	
			完成保障房分配率	100%	100%		5.62	
			宣传房地产政策法规法规场次	≥3次	100%		5.62	
			房屋备案覆盖率	=100%	100%		5.7	
			按时收取各保障房资金	100%	100%		5.62	
		质量指标	上访率控制	≤20%	100%		5.62	
			办理证件出错率	=0%	100%		5.62	
			收取各保障房资金上缴率	≥80%	100%		5.62	
			维修工程合格率	≥98%	100%		5.62	
			项目资金使用合规性	合规	100%		5.62	
		时效指标	在法定时间内办理各种相关证件的及时办理率	100%	100%		5.62	
		成本指标	项目资金支出不超预算	≤156.43万元	100%		5.62	
	效益指标	经济效益指标						
		社会效益指标	促进房地产开发市场有序发展	作用明显	100%		5.62	
		生态效益指标						
		可持续影响指标	近三年的监督管理与服务工作水平	持续提高	100%		5.62	
	满意度指标	满意度指标	服务对象满意度	≥95%	100%		5.62	
			社会公众满意度(%)	≥95%	100%		5.62	
总分						100		

（三）部门评价项目绩效评价情况。

本部门公开“德安县住房和城乡建设局专项债券项目绩效评价报告”项目部门评价报告（见附件）。

第四部分 名词解释

（一）财政拨款：指县级财政当年拨付的资金

（二）行政运行：为保障行政单位（含参照公务员法管理的事业单位）运行用于购买货物和服务的各项资金，包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维修费、专用材料及一般设备购置费、办公用房水电费、办公用房取暖费、办公用房物业管理费及其他费用。

（三）一般行政管理事务：反应行政单位（包含参公单位）未单独设置项级科目的其他项目支出

（四）三公”经费支出：指用一般公共预算财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行维护费和公务接待费。其中，因公出国（境）费反映单位公务出国（境）的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置及运行维护费反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税、牌照费），按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过桥过路费、县保险费、安

全奖励费用等支出；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

（五）机关运行经费支出：指用一般公共预算财政拨款安排的为保障行政单位（包括参照公务员法管理的事业单位）运行用于购买货物和服务的各项资金，包括办公费、印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维修费、专用材料及一般设备购置费、办公用房水电费、办公用房取暖费、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。

第五部分 附 件

德安县住房和城乡建设局 专项债券项目绩效评价报告

一、基本情况

（一）项目概况

1.项目背景

政策背景。改善老城区群众的生活状况，是我国实现全面小康社会的要求。《中共中央国务院关于进一步加强城市规划建设管理的若干意见》中明确提出，要稳步实施城中村改造，有序推进老旧小区的综合治理、危房和非成套住房改造。城市基础设施建设是决定城市能否进一步得到良

性发展的重要因素；是提高与加速城市经济发展，改善环境，提高人们生活水平的硬件措施；也是招商引资促进德安县整个地区经济发展必不可少的条件。该项目的实施将为德安县国民经济和社会事业可持续发展提供坚实基础，并加快城市面貌的改善，满足社会各方面发展的需要。

为满足新时代人民群众对美好生活的需求，指导各地统筹推进完整居住社区建设工作，住房和城乡建设部在总结厦门、沈阳等地创新实践基础上，制定了《完整居住社区建设指南》，于近日印发，要求各地充分认识完整居住社区的深刻内涵和重要意义，完整、准确、全面贯彻新发展理念，以建设安全健康、设施完善、管理有序的完整居住社区为目标，以完善居住社区配套设施为着力点，大力开展居住社区建设补短板行动，提升居住社区建设质量、服务水平和管理能力，增强人民群众获得感、幸福感、安全感。

现实需要。完整居住社区是指在居民适宜步行范围内有完善的基本公共服务设施、健全的便民商业服务设施、完备的市政配套基础设施、充足的公共活动空间、全覆盖的物业管理和健全的社区管理机制，且居民归属感、认同感较强的居住社区。建设完整居住社区，就是从保障社区老年人、儿童的基本生活出发，配套养老、托幼等基本生活服务设施，促进公共服务的均等化，提升人民群众的幸福感和获得感；就是通过构建规模适宜、功能完善的基本细胞，优化调整城市结构，完善城市功能，激发城市活力，从根本上解决“城市病”问题，推动城市转型发展。

完整社区基本要求：。以居民步行 5~10 分钟到达幼儿园、老年服务

站等社区基本公共服务设施为原则，以城市道路网、自然地形地貌和现状居住小区等为基础，与社区居民委员会管理和服务范围相对接，因地制宜合理确定居住社区规模，原则上单个居住社区以 0.5 万~1.2 万人口规模为宜。同时明确，完整居住社区建设目标为基本公共服务设施完善、便民商业服务设施健全、市政配套基础设施完备、公共活动空间充足、物业管理全覆盖以及社区管理机制健全，建设标准为：基本公共服务设施要完善，包括一个社区综合服务站、一个幼儿园、一个托儿所、一个老年服务站和一个社区卫生服务站；便民商业服务设施要健全，包括一个综合超市、多个邮件和快件寄递服务设施以及其他便民商业网点；市政配套基础设施要完备，包括水、电、路、气、热、信等设施，停车及充电设施、慢行系统、无障碍设施和环境卫生设施；公共活动空间要充足，包括公共活动场地和公共绿地；物业管理要全覆盖，包括物业服务和物业管理服务平台；社区管理机制要健全，包括管理机制、综合管理服务和社区文化。

德安县近年来围绕“山水禾城、人文永新”这一目标，按照“产业发展、城乡统筹、社会和谐”的思路，加快拓展县城规模，全力推进新型城镇化。一批批人居项目投入使用，呈现出无处不风景，无处不宜居的景象。以建设让人民满意的秀美便捷有序宜居宜业之城为目标，通过精心规划，生态修复，精细管理，全面完善城市功能，提升城市品质。让县城河依着山，山环着水，碧水青山，相映成趣，承载人们养生生活的所有想象。与此同时，围绕实施治脏、治乱、治堵、功能修补、生态修复、特色彰显、亮化美化、治理创新等城市功能与品质提升八大行动，着力推进 100 项工作。

重点解决群众最关心、最不满意的城镇问题，大力整治脏、乱、堵等“城镇病”，下决心解决好市容市貌、占道经营、交通秩序混乱、架空线“蜘蛛网”、黑臭水体、城镇扬尘等突出问题，着力完善城镇路网、公共停车等交通设施，全面推进污水管网、垃圾环卫设施、海绵城镇等建设，切实增强人民群众的满意感和获得感。在此基础上，进一步提升城镇规划建设管理水平，推动智慧城市、生态城镇、美丽城镇、卫生城镇、文明城镇建设，增强人民群众的幸福感。

2.项目主要内容及实施情况

(1) 项目建设内容

完整社区任务内容为小区楼体改造及室外基础设施的建设。

(2) 项目建设规模

改造 758 户，32 栋，建筑面积 64,400.00 平方米，涉及天然气、道路白改黑、人行道、雨污水管网下地、养老扶幼设施、医疗卫生、社区超市、公共服务设施配套建设等。

3.资金投入和资金使用情况

(1) 项目预算专项债资金及实际到位情况

德安县完整社区（东风社区）项目总投资额 8000 万元，其中：地方政府专项债券资金 6400 万元,项目单位自筹资金 1600 万元。本次项目评价期间新增地方政府专项债券资金 6400 万元,拨付项目单位专项债资金 6400 万元，专项债资金拨付率 100%。

(2) 资金使用情况

截至 2022 年 12 月 31 日，本项目专项债资金支出 3200 万元，债券资金执行率为 50%。

4.项目预测产生效益情况

(1) 项目建设后预测产生收入情况

本项目生命周期按专项债发债债券期限计算，建设期 18 个月，运营期 18 年。债券存续期限内本项目预测收入总额详情见下表：

序号	项目	第二年	第三年	第四年	第五年	第六年	第七年	第八年	第九年	第十年	第十一年
1	公共设施租赁收入	-	89.10	101.83	114.56	133.02	133.02	133.02	146.32	146.32	146.32
2	小区内停车位收入	-	32.70	37.38	46.25	48.82	48.82	53.70	53.70	53.70	59.03
3	广告收入	-	189.00	189.00	198.45	198.45	198.45	208.37	208.37	208.37	218.79
4	物业服务费	-	69.12	69.12	69.12	71.19	71.19	71.19	73.27	73.27	73.27
5	小区外停车位收入	-	160.97	210.24	266.09	292.69	292.69	292.69	321.96	321.96	321.96
合计		-	540.89	607.57	694.47	744.17	744.17	758.97	803.62	803.62	819.37

序号	项目	第十二年	第十三年	第十四年	第十五年	第十六年	第十七年	第十八年	第十九年	第二十年	合计
1	公共设施租赁收入	160.95	160.95	160.95	177.04	177.04	177.04	194.75	194.75	194.75	2,741.73
2	小区内停车位收入	59.03	59.03	64.91	64.91	64.91	71.46	71.46	71.46	78.56	1,039.83
3	广告收入	218.79	218.79	229.73	229.73	229.73	241.22	241.22	241.22	253.28	3,920.96

4	物业服务费	75.34	75.34	75.34	77.41	77.41	77.41	79.49	79.49	79.49	1,337.46
5	小区外停车位收入	354.25	354.25	354.25	389.73	389.73	389.73	428.75	428.75	428.75	5,999.44
合计		868.36	868.36	885.18	938.82	938.82	956.86	1,015.67	1,015.67	1,034.83	15,039.42

注：1.本收入测算的收入数量数据依据为项目工程实际可租赁数量计算。
2.本收入测算的租赁单价参考的是实施方案和周边地区的物价标准。
3.本收入测算的出租比例以及收入增长率均参考实施方案中的假设条件。

(2) 项目建设后预测产生成本情况

本项目建设后预测运营期间成本和各项目的运营收入期间保持一致。项目成本主要由运营成本构成。

债券存续期限内项目总成本 2,781.48 万元。具体情况详见下表

序号	项目	第二年	第三年	第四年	第五年	第六年	第七年	第八年	第九年	第十年	第十一年
1	外购燃料动力费用	-	2.54	2.54	2.54	2.54	2.54	2.54	2.54	2.54	2.54
2	工资及福利费	-	60.00	63.00	66.15	69.46	72.93	76.58	80.41	84.43	88.65
3	修理费	-	16.00	16.00	16.00	16.00	16.00	16.00	16.00	16.00	16.00
4	其他费用	-	5.41	6.08	6.94	7.44	7.44	7.59	8.04	8.04	8.19
5	经营成本	-	67.95	71.62	75.63	79.44	82.91	86.71	90.99	95.01	99.38

序号	项目	第十二年	第十三年	第十四年	第十五年	第十六年	第十七年	第十八年	第十九年	第二十年	合计
1	外购燃料动力费用	2.54	2.54	2.54	2.54	2.54	2.54	2.54	2.54	2.54	45.72
2	工资及福利费	93.08	97.73	102.62	107.75	113.14	118.80	124.74	130.98	137.53	1,687.98
3	修理费	16.00	16.00	16.00	16.00	16.00	16.00	16.00	16.00	16.00	288.00
4	其他费用	8.68	8.68	8.85	9.39	9.39	9.57	10.16	10.16	10.35	150.40
5	经营成本	120.30	124.95	130.01	135.68	141.07	146.91	153.44	159.68	166.42	2,172.10

注：1.本成本测算采用实施方案的成本方案进行测算。

(3) 项目预测本息偿还情况

本项目发行专项债券分别为二十年期，利率为 3.30%，每半年付息一次，到期一次还本付息。债券存续期间债券本息合计 10,624.00 万元，其中本金 6400 万元，利息 4224 万元，详细项目专项债券本息预测分年度偿还情况见下表：

项目债券还本付息表 单位：万元

年度	期初本金	本期新增	本期偿还	期末本金余额	偿还利息	还本付息合计
2022 年		6,400.00		6,400.00	105.60	105.60
2023 年	6,400.00			6,400.00	211.20	211.20
2024 年	6,400.00			6,400.00	211.20	211.20
2025 年	6,400.00			6,400.00	211.20	211.20
2026 年	6,400.00			6,400.00	211.20	211.20
2027 年	6,400.00			6,400.00	211.20	211.20
2028 年	6,400.00			6,400.00	211.20	211.20
2029 年	6,400.00			6,400.00	211.20	211.20
2030 年	6,400.00			6,400.00	211.20	211.20
2031 年	6,400.00			6,400.00	211.20	211.20
2032 年	6,400.00			6,400.00	211.20	211.20
2033 年	6,400.00			6,400.00	211.20	211.20
2034 年	6,400.00			6,400.00	211.20	211.20

2035 年	6,400.00			6,400.00	211.20	211.20
2036 年	6,400.00			6,400.00	211.20	211.20
2037 年	6,400.00			6,400.00	211.20	211.20
2038 年	6,400.00			6,400.00	211.20	211.20
2039 年	6,400.00			6,400.00	211.20	211.20
2040 年	6,400.00			6,400.00	211.20	211.20
2041 年	6,400.00			6,400.00	211.20	211.20
2042 年	6,400.00		6,400.00	-	105.60	6,505.60
合计		6,400.00	6,400.00		4,224.00	10,624.00

注：此本息偿还表是按照专项债发行的实际利率来测算。

5.项目专项债券本息偿还预测情况

(1) 项目收入偏差率

本项目预测收入与项目实施方案不一致，存在明显偏差，对项目专项债券偿债能力产生影响。预测收入较实施方案收入偏差 24.34%。具体数量、收入与计划偏差情况见下表。

德安县完整社区（东风小区）项目收入偏差率

单位：万元

项目名称	实施方案		评估预测		偏差率	
	数量	收入	数量	收入	数量偏差	收入偏差
公共设施租赁收入	4,840	5,619.87	2,545.76	2,741.73	-47.40%	-51.21%
小区内停车位收入	320	1,084.94	320	1,039.83		-4.16%
广告收入	250	4,566.65	225	3,920.96	-10.00%	-14.14%
物业服务费收入	64,000	2,135.69	64,000	1,337.46		-37.38%
小区外停车位收入	600	6,469.45	600	5,999.44		-7.27%
合计		19,876.60		15,039.42		-24.34%

截至 2022 年 12 月 31 日，项目仍处于建设期。

(2) 项目专项债券实际发行情况

截至 2022 年 12 月 31 日，本项目专项债券总债券融资金额 6400 万元，其中 2022 年申请债券金额 6400 万元，实际到位债券金额 6400 万元，债券期限二十年，每半年付息一次，到期一次还本付息。

(3) 项目专项债券资金本息偿还能力预测

根据上述项目预期的可产生收入和实际发行专项债券应付本息对比可知，专项债券资金本息覆盖倍数小于 1，详见下表：

序号	项目名称	收入总额	运营费用总额	债券本息总额	覆盖倍数
1	德安县完整社区（东风社区）项目	15039.42	2,172.10	3,021.72	0.93

同时，项目偿债能力还可能受以下因素影响：

1) 工程建设工作开展迟滞，影响项目预期收入实现进度。

根据现场调研项目建设情况，项目需要竣工验收后才具备出售条件，部分工程建设工作开展迟滞，影响项目交付运营时间，从而影响收入的实现。截止 2023 年 8 月，项目基本完成，实施方案原计划完成时间 2022 年 12 月，根据现场调研情况预计交付时间将延迟至 2023 年 9 月。

2) 收入与预测情况：

我们测算收入时单价参考的是实施方案和周边地区标准，与实际情况可能存在偏差，由于租金单价的差异也将影响收入的实现。

小区外停车费目前计划启动收费听证，邀请各界代表协商收费标准。听证会的结果也将影响收入的实现。

3) 成本与实施方案预测情况：

我们目前按实施方案里的成本测算依据和增长率等假设条件来测算，但可能与实际运营成本存在偏差的情况，影响项目收益的实现。

(4) 项目专项债券利息实际偿还情况

本项目专项债利息由财政局先垫付利息，住房和城乡建设局年底和财政局结算。2022 年 6 月发行专项债券 6400 万元，年利率 3.30%，付息方式：半年一次，利息=6400*3.30%/2=105.60 万元。截止 2023 年 6 月 30 日，已支付 2022 年利息金额 105.60 万元、发行及其他费用 6.92 万元，2023 年利息暂未和财政局结算。

6.项目实现的主要成效

通过本项目建设，主要完成以下内容成效：

首先，从目前已完成改造并实行规范管理的小区情况看，目前都达到了整洁干净、亮化美化的要求，较好地融入了现代化城市格局，不仅增强了城市的吸引力和辐射力，实现了物业的保值增值，而且也为展示城市形象锦上添花。为德安县国民经济和社会事业可持续发展提供坚实基础，并加快城市面貌的改善，满足社会各方面发展的需要。通过对完整社区建设，对下一步全面推进九江市完整社区实施规划，切实改善老旧小区居民的生活环境，提高他们的生活质量，共享改革开放成果，切实感受幸福生活打下了坚实基础。缓解德安县老地稅、老妇保院宿舍及周边老旧小区居民积累的怨气，对维护社会和谐稳定有十分重要的意义。

其次，城市基础设施建设是决定城市能否进一步得到良性发展的重要因素；是提高与加速城市经济发展，改善环境，提高人们生活水平的硬件措施；也是招商引资促进德安县整个地区经济发展必不可少的条件。以投资、消费、出口为核心的“三驾马车”是拉动经济增长的重要手段，但是新冠肺炎疫情仍在全球范围内传播的情况下，消费和出口等行业受到冲击还比较大，经济拉动作用受到严重制约。相比之下，大规模基础设施投资是更为直接、见效更快的稳增长利器。本项目的建设，是在新一轮大基建背景下，弥补现实短板的基础设施建设项目。项目的建设，需要投入大量的建设资金，同时带动建筑行业及其上下游产业、劳动力市场的蓬勃发展，多方面拉动本地经济增长。

（二）项目绩效目标

1.项目绩效总目标

将东风社区打造成一个在居民适宜步行范围内有完善的基本公共服务设施、健全的便民商业服务设施、完备的市政配套基础设施、充足的公共活动空间、全覆盖的物业管理和健全的社区管理机制，且居民归属感、认同感较强的居住社区。预计改造 758 户，32 栋，建筑面积 64400 平方米，涉及天然气道路白改黑（含停车位）、人行道、雨污水管网下地、养老扶幼设施、医疗卫生、社区超市、公共服务设施配套建设等。

2.项目绩效阶段性目标

本项目绩效目标申报表

项目 绩效 目标 表	一级指标	二级指标	三级指标	指标值
	产出指标	数量指标	资产形成	建造工程产值达到 6500 万
		质量指标	项目质量	合格率 100%
		时效指标	项目建设进度	按实施方案时间节点完成
		成本指标	项目建设成本	小于实施方案年度指标
	效益指标	综合效益指标	经济效益实行情况	逐步提升
			拉动社会有效投资	满足城乡居民丧葬需求
			可持续性	项目产生稳定收益
			生态效益	达到环评标准
		满意度指标	服务对象满意度	≥90%

本项目申报项目绩效目标如下，见下表：

（三）评价结果

经综合分析与评价，德安县完整社区（东风社区）专项债重点支出绩效评价项目综合评分 86.50 分（详见附件 1：德安县完整社区（东风社区）专项债项目绩效指标评分表），其中决策指标综合得分 13.00 分，得分率 86.67%；管理指标综合得分 12.50 分，得分率 62.50%；产出指标综合得分 37.00 分，得分率 92.50%；效益指标综合得分 24 分，得分率 96%。

二、绩效评价工作情况

（一）绩效评价目的、对象和范围

1.绩效评价目的

根据编制年度预算时提交的财政支出项目绩效目标申报表及项目设定的预期目标，选择合适的评价指标和标准，运用科学的评价方法，对资金使用全过程及其支出的经济性、效率性和效益性进行客观公正的综合评价，以衡量财政资金的使用绩效，分析支出项目是否达到预期目标。同时，及时总结经验，分析存在问题，进一步改进和加强资金管理，提高财政资金的使用效益。根据财政绩效评价的要求和项目实际情况，本次绩效评价的目的主要有：

- 1.掌握德安县完整社区（东风社区）项目的资金申请拨付以及使用情况；
- 2.了解德安县完整社区（东风社区）项目的产出与效益；
- 3.发现专项债资金使用及项目实施中存在的不足和问题，并提出有针

对性、可操作的解决对策。

2.评价对象及范围

本次绩效评价对象为德安县完整社区（东风社区）项目；本次绩效评价资金总范围为 8000.00 万元，其中：新增地方政府专项债券资金 6400.00 万元；评价项目时段为 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日。

（二）评价依据

1.预算绩效管理文件

（1）《中华人民共和国预算法》；

（2）《中共中央 国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34 号）；

（3）《中共江西省委江西省人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（赣发〔2019〕8 号）；

（4）《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）；

（5）《财政部关于印发〈地方政府专项债券项目资金绩效管理办法〉的通知》（财预〔2021〕61 号）；

2.项目相关政策文件及资料

（1）《江西省人民政府关于印发促进经济平稳健康发展的若干措施的通知》（赣府发〔2015〕24 号）；

（2）预算管理制度及办法，项目及资金管理办法、财务和会计资料；审计报告、财政监督稽核报告等；

(3) 项目设立的政策依据和目标，预算执行情况，年度决算报告、项目决算报告等相关材料；

(4) 评价过程中获取的有关项目资料，如工作底稿、访问录音及满意度调查问卷等；

(5) 其他相关佐证资料等；

(三) 绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准

1.绩效评价原则

绩效评价遵循以下基本原则：

(1) 科学公正。绩效评价应当运用科学合理的方法，按照规范的程序，对项目绩效进行客观、公正地反映。

(2) 统筹兼顾。单位自评、部门评价和财政评价应职责明确，各有侧重，相互衔接。单位自评应由项目单位自主实施，即“谁支出、谁自评”。部门评价和财政评价应在单位自评的基础上开展，必要时可委托第三方机构实施。

(3) 激励约束。绩效评价结果应与预算安排、政策调整、改进管理实质性挂钩，体现奖优罚劣和激励相容导向，有效要安排、低效要压减、无效要问责。

(4) 公开透明。绩效评价结果应依法依规公开，并自觉接受社会监督。

根据以上原则，绩效评价应达到如下要求：

(1) 在数据采集时，采取各部门提供客观数据，评价机构与财政局现场查阅、复核，以确保各项指标的数据真实性。

(2) 保证评价结果的真实性、公正性，提高评价报告的公信力。

(3) 绩效评价报告应当简明扼要，除了对绩效评价的过程、结果描述外，还应总结经验，指出问题，并就共性问题提出可操作性改进建议。

2.评价指标体系

根据《财政部关于印发〈地方政府专项债券项目资金绩效管理办法〉的通知》（财预〔2021〕61号）、《江西省财政厅关于印发〈江西省政府专项债券项目资金绩效管理暂行办法〉的通知》（赣财债〔2021〕100号）等文件精神，确定本次绩效评价指标的整体框架。针对专项债券项目特殊性，构建一套指标体系，共设计三级指标 23 个。各指标权重为：决策指标占权重 15 分，管理指标占权重 20 分，产出指标占权重 40 分，效益指标占权重 25 分。（具体详见附件 1-项目绩效指标评分表）

3.评价方法

根据财政部《关于印发〈项目支出绩效评价管理办法〉的通知》（财预〔2020〕10号）和《江西省财政厅关于印发〈江西省政府专项债券项目资金绩效管理暂行办法〉的通知》（赣财债〔2021〕100号）文件精神，“财政和部门评价的方法主要包括成本效益分析法、比较法、因素分析法、最低成本法、公众评判法、标杆管理法等。根据评价对象的具体情况，可采用一种或多种方法。”绩效评价组根据专项债券项目实际情况和项目特性，将在项目前期准备阶段、项目实施阶段和项目效益发挥阶段以及项目运营阶段等四个阶段，结合成本效益分析法、比较法、最低成本法、公众评判法、标杆管理法等方法，在项目流程规范性、财务支出规范性、效益

发挥群众满意情况、实地建设情况等方向对项目决策、管理、产出和效益进行全方位、多角度的科学、客观评价。

4.评价标准

绩效评价标准是指财政支出绩效目标完成程度的衡量尺度。通过评价标准判断评价指标的合理与重要性程度，作为评价工作的基本准绳和标尺，决定了评价目标的实现与否以及评价结果的准确与否，并作为评价计分的依据。绩效指标评价标准主要有：

（1）计划标准

以预先制定的计划、目标、预算或定额等数据作为绩效评价标准。计划值作为评价的指标旨在通过将实际完成值与预定值对比，找出两者的差异，从而达到评价目的。但由于容易受主观因素影响，计划标准的制定要求较高。

（2）行业标准

以某一具体行业许多个体或某项财政经费的相关指标数据为样本，运用数理统计方法，计算和制定的该行业评价标准。行业标准可方便财政部门对各类支出的绩效情况进行纵向的或横向地比较分析；行业标准具有易取得性、权威性和客观性，广为评价工作者使用，然而行业标准的充分应用需要强大的数据资料库做支撑。

（3）历史标准

以绩效评价指标的历史数据作为样本，运用一定的统计学方法，计算出各类指标的平均历史水平。在运用历史标准进行评价时，要对其根据价

格指数、统计口径或核算方法的变化对历史标准进行修订和完善。

（4）经验标准

根据长期的财政经济活动管理实践，由在该领域中具有丰富经验的专家学者，在经过严密分析与研究，得到的有关指标标准。该标准适用于缺乏同行业标准比较时用。即便行业标准与经验标准两者都可得到并使用，如果前者不如后者有权威性时，为保证评价结果的认可度，也应当选择经验标准，而不是选择行业标准。

（四）绩效评价工作过程

实施本次绩效评价，首先根据项目预先设立的项目管理办法、专项资金管理办法、项目实施方案等资料，选择合适的评价指标和标准，同时明确本次绩效评价的目的、方法、评价的原则、评价标准、时间安排等，形成绩效评价工作方案。提交部门审核，并根据审核意见进一步修改和完善绩效评价工作方案。然后运用科学的评价方法，对资金使用全过程及其支出的经济性、效率性和效益性进行客观公正的综合评价，以衡量德安县完整社区（东风社区）资金的使用绩效，同时分析其是否达到预期目标，并以书面形式分析绩效优劣的原因、造成的不良后果及影响，提出改进的意见和建议，最后撰写绩效评价报告。

（一）前期准备工作（2023年8月10日前）。组建评价小组，收集材料，并确认项目绩效评价专家组，共同搭建符合项目特性的绩效评价指标和现场核查工作要点，提前明确项目实施核查重点和方向，提高绩效评价的质量，制定评价实施方案；与项目相关方召开沟通会，协调资料准备，

了解项目建设实施情况，了解项目资金拨付的相关情况。同时，针对项目实际情况开展绩效评价培训，提高绩效评价小组成员对项目了解。

（二）组织实施绩效评价工作（2023年8月31日前）。评价工作组赴被评价单位进行现场核查，主要包括①现场座谈。听取被评价单位关于德安县完整社区（东风社区）建设完成、实际投入、专项债券资金管理、绩效表现等总体情况介绍。②核查项目前期工作以及实施流程规范性。核查德安县完整社区（东风社区）的决策、绩效目标完成情况、实施流程规范性、招标采购流程规范性和项目运营管理制度等保障措施文件制定和落实。③核对项目专项债券资金使用规范性。获取项目专项债券资金支出情况表及相关会计凭证及原始资料，核实项目专项债券资金支出规范性。④核查项目建设任务及成效发挥。核查项目实施过程签订合同、验收报告以及相关监督监管资料，了解项目实际实施内容与项目计划是否一致，且是否按时按质完成。⑤核查项目成效以及运营收益。核查项目建成后实际运营情况，确定项目是否按预期发挥成效；同时，确定项目收益是否与预期计划一致，且能够可持续地满足专项债券资金偿还本息要求。⑥开展社会调查。对项目实施受益对象开展社会问卷满意度调查。

（三）撰写绩效评价报告（2023年9月15日前）。评价工作组对相关佐证材料进行全面整理汇总，结合现场核查情况，对德安县完整社区（东风社区）的前期立项、组织实施、实施效果等进行全面、系统分析，剖析存在问题，提出建议，形成绩效评价报告。

三、综合评价情况及评价结论

评价组围绕绩效评价指标体系，通过数据采集分析，财务核查、实地核查及深度访谈等方式，对该项目绩效进行了客观、公正、合理、有效的评价，最终评价结果为“**86.50**”分，依据财政绩效评价等级划分，本项目绩效评价等级为“良”。

评价内容	分值	得分	得分率
决策	15.00	13.00	86.67%
管理	20.00	12.50	62.50%
产出	40.00	37.00	92.50%
效益	25.00	24.00	96.00%
合计	100	86.50	86.50%

四、绩效评价指标分析

（一）决策指标（15分）

德安县完整社区（东风社区）决策情况得分汇总表

二级指标名称	项目立项	前期工作	绩效目标	领域方向	资金平衡方案	总得分
指标分值	2.00	2.00	5.00	3.00	3.00	15.00
指标得分	2.00	1.00	4.00	3.00	3.00	13.00
指标得分率	100.00%	50.00%	80.00%	100.00%	100.00%	86.67%

1.项目立项（2分）

（1）立项依据充分性（2分）

德安县完整社区（东风社区）2022年2月17日取得《关于德安县完整社区(东风社区)项可行性研究报告的批复》（德发改审字（2022）11号）可研批复和《关于德安县完整社区(东风社区)项目立项的批复》（德发改审字（2022）10号），2022年7月28日取得《关于德安县完整社区(东风社

区项目初步设计的批复》（德发改审字（2022）97号）。符合国家法律法规、国民经济发展规划，符合行业发展规划和政策要求。得 2.00 分。

根据评分标准，该指标得分 2.00 分。

2.前期工作（2 分）

（1）前期工作准备充分性（2 分）

2022 年 6 月专项债资金到账，项目合同签订日期 2022 年 9 月 28 日，开工令日期 2022 年 8 月 8 日。先开工后签订合同，前期准备工作不充分，扣分 1 分。

根据评分标准，该指标得分 1 分。扣 1.00 分。

3.绩效目标（5 分）

（1）绩效目标合理性和明确性（5 分）

德安县完整社区（东风社区）设定有绩效目标，绩效目标产出效益效果符合经济发展需求；项目预期收益来源指标“公共设施租赁收入”“停车位收入”“物业费收入”未量化，扣 1 分；绩效目标指标值的设定与项目目标任务数或计划数相对应。以上合计扣分 1 分。

根据评分标准，该指标得分 4.00 分，扣 1.00 分。

4.领域方向（3 分）

（1）项目与专项债券支持领域及方向匹配性（3 分）

项目为保障性安居工程项目，属于地方政府专项债 2022 年重点支持交通基础设施、能源、农林水利、生态环保、社会事业、仓储物流基础设施、市政和产业园区基础设施、国家重大战略、保障性安居工程等九大行业。

得 3.00 分。

根据评分标准，该指标得分 3.00 分。

5.资金平衡方案（3 分）

（1）资金平衡方案的合理性、准确性、匹配性（3 分）

- ①项目单位编制的平衡方案经过科学论证，得 0.5 分；
- ②编制的内容与申请专项债券项目内容相匹配，得 0.5 分；
- ③申请专项债券额度测算依据按照专项债券资金使用规定编制，得 0.5 分；
- ④2022 年申请专项债 6400 万，根据实施方案年度投资计划表，2022 年需要投资金额 8000 万元，申请的专项债券项目资金额度于当年专项债券项目任务相匹配，得 0.5 分；
- ⑤专项债券资金分配使用依据充分，得 0.5 分；
- ⑥债券资金额度分配合理，得 0.5 分。

根据评分标准，该指标得分 3.00 分。

（二）项目管理情况（20 分）

德安县完整社区（东风社区）管理情况得分汇总表

二级指标名称	资金管理	事前绩效评估工作	项目管理	总得分
指标分值	11.00	3.00	6.00	20.00
指标得分	8.00	2.00	2.50	12.50
指标得分率	72.73%	66.67%	41.67%	62.50%

1.资金管理（7 分）

（1）专项债资金管理情况（2 分）

①项目建设期间，由住房和城乡建设局与江西中寰投资集团有限公司签订代建合同，由江西中寰投资集团有限公司实施项目管理，得 1 分。

②住房和城乡建设局收到专项债资金后，转给江西中寰投资集团有限公司，江西中寰投资集团有限公司设置专门账户单独核算专项债资金，得 1 分。

根据评分标准，该指标得分 **2.00** 分。

(2) 债券资金收支、还本付息及专项收入纳入政府性基金预算管理情况 (1 分)

根据访谈得知，后续项目交由江西中寰投资集团有限公司负责管理，项目收入未纳入政府性基金预算管理。扣 **1.00** 分。

根据评分标准，该指标得分 **0.00** 分。扣 **1.00** 分。

(3) 专项债资金使用合规性 (4 分)

①建立了《费用报销审批制度》《内部控制管理制度》，内控制度健全，得 2 分。

②专项债券资金使用符合专项资金管理办法的规定，得 0.5 分。

③专项债券资金拨付有完整的审批程序和手续，得 0.5 分。

④资金按规定用于信息披露的债券项目用途，得 0.5 分。

⑤专项债券资金的使用不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，得 0.5 分。

根据评分标准，该指标得分 **4.00** 分。

(4) 专项债资金使用率 (4 分)

截至 2022 年 12 月 31 日，本项目申请专项债资金 6400 万元，使用专项债资金 3200 万元，债券资金使用率为 50%。

根据评分标准，该指标得分 2.00 分。扣 3.00 分。

2.事前绩效评估工作（3 分）

（1）事前绩效评估工作的开展和准确性（3 分）

①本项目依据专项债项目绩效管理开展事前绩效评估工作，得 1 分。

②项目实施政策依据及申报债券需求合理性指标和资金平衡方案科学性 & 合理性指标无佐证材料和出处。酌情扣 1 分，得 1 分。

根据评分标准，该指标得分 2.00 分。扣 1.00 分。

3.项目管理（6 分）

（1）本息偿还计划执行情况（1 分）

本专项债利息由财政局先垫付利息，住房和城乡建设局年底和财政结算，2022 年 6 月发行专项债券 6400 万元，年利率 3.3%，付息方式：半年一次，利息=6400*3.3%/2=105.6 万元，2022 年另支付发行及其他费用 6.92 万元。截止评价时点，已支付 2022 年利息及发行费用合计 112.52 万元。2023 年利息暂未和财政局结算。扣 0.5 分，得 0.5 分。

根据评分标准，该指标得分 0.50 分。扣 0.50 分。

（2）项目收入、成本及预期收益合理性（2 分）

①收入测算依据不充分。方案中广告收入按 100%测算，未考虑空置率及部分需用于公益性广告得情况。扣 0.5 分。

②成本测算依据不充分。外购燃料及动力费年消耗与总和数据不一致。

应交税金的增值税及房产税和收入不一致。

③根据实施方案测算预期收益可以覆盖本息，得 1 分。

根据评分标准，该指标得分 1.00 分。扣 1.00 分。

(3) 项目全生命周期预期收益与专项债券规模匹配情况 (2 分)

①根据调研数据测算，项目运营收入 15,039.42 万元，项目运营成本及税费 5,139.82 万元，项目应偿还本息合计 10,624 万元，项目本息保障倍数未 0.93，项目可实现收益不能覆盖专项债本息。扣 2 分。

根据评分标准，该指标得分 0.00 分。扣 2.00 分。

(4) 专项债券期限与项目期限匹配性 (1 分)

本项目发行债券期限为 20 年，根据债券发行期限内项目收入的测算，债期期限与项目期限匹配。

根据评分标准，该指标得分 1.00 分。

(三) 项目产出情况 (40 分)

德安县完整社区（东风社区）产出情况得分汇总表

二级指标名称	产出数量	产出质量	产出时效	产出成本	总得分
指标分值	15.00	15.00	5.00	5.00	40.00
指标得分	15.00	15.00	3.00	4.00	37.00
指标得分率	100.00%	100.00%	60.00%	80.00%	92.50%

1.产出数量 (15 分)

(1) 项目资产形成情况 (15 分)

通过检查复核德安县完整社区（东风社区）项目截止 2022 年 12 月 31

日完成的建设任务情况。项目计划原 2022 年 12 月完工，根据实施方案工程费用为 6895.85 万元，截止 2022 年 12 月 31 日，完成工程产值 9157.99 万元，实现工程产值百分比为 $9157.99/6895.85=132.80\%$ 。根据完成建设任务的产值达到目标产值的比率*指标权重分计算本指标得分。得 15 分。

根据评分标准，该指标得 15.00 分。

2.产出质量（15 分）

（1）项目建设质量情况（15 分）

因项目未进行最后验收，根据提供的污水管、雨水管和电气报告显示，工程质量符合设计要求和施工质量验收规范规定，验收合格。得 15 分。

根据评分标准，该指标得 15.00 分。

3.产出时效（5 分）

（1）项目工期进度及时率（5 分）

通过复核本项目建设任务施工进度与施工计划进度情况。

项目实施方案计划开工时间 2022 年 5 月，完工时间 2022 年 12 月，项目工期 8 个月。EPC 合同签订为项目工期 10 个月（2022 年 9 月至 2023 年 6 月）。实际开工日期 2022 年 8 月，预计完工日期 2023 年 9 月，项目工期 13 个月。酌情扣 2 分。

根据评分标准，该指标得 3.00 分。扣 2.00 分。

4.产出成本（5 分）

（1）项目建设成本控制率（5 分）

因项目目前处于建设期，未竣工结算，以合同价格作为建设成本。本

项目与德安县完整社区(曾家洼社区)和北门集贸市场周边改造项目联合招标，其中本项目立项批复 8000 万元，(曾家洼社区)和北门集贸市场周边改造项目里项目批复 8000 万元，合计金额 16000 万元。查看合同包括监理合同 56 万元、EPC 总承包合同（含勘察、设计、项目施工）15987 万元、建设期利息及发行费用 218.12 万元，项目总成本合计 16261.12 万元，超标比例 1.63%，酌情扣 1 分。

根据评分标准，该指标得 4.00 分。扣 1.00 分。

（四）项目效益情况（15 分）

德安县完整社区（东风社区）效益情况得分汇总表

二级指标名称	经济效益	社会效益	生态效益	服务对象满意度	总得分
指标分值	5.00	10.00	5.00	5.00	25.00
指标得分	5.00	9.00	5.00	5.00	24.00
指标得分率	100.00%	90.00%	100.00%	100.00%	96.00%

1.经济效益（5 分）

（1）带动社会有效投资情况（5 分）

项目的实施同时带动建筑行业及其上下游产业、劳动力市场的蓬勃发展，多方面拉动本地经济增长。得 5 分。

根据评分标准，该指标得 5.00 分。

2.社会效益（10 分）

（1）综合效益实现情况（5 分）

项目建设有利于加强德安县社会公共设施建设，为德安县国民经济和社会事业可持续发展提供坚实基础，有利于提升城市的良好形象，改善老

旧小区居民的生活环境，提高居民的生活质量，营造和谐的人文环境。得 5 分。

根据评分标准，该指标得 5.00 分。

(2) 项目支持国家/区域发展战略情况 (5 分)

根据国家发改委《产业结构调整指导目录（2019 年本）》，本项目不属于鼓励类、限制类、淘汰类，符合国家的产业政策。酌情扣分 1 分。

根据评分标准，该指标得 4.00 分，扣 1.00 分。

3.生态效益 (5 分)

(1) 节能环保方案和措施 (5 分)

①项目可研从路灯光源、供电线路设计、控制系统、运营期和建设期等方面对节能方面进行了分析，得 2 分。

②本项目实施按照可研方案执行，采用节能、节水、节电等措施，得 3 分。

根据评分标准，该指标得 5.00 分。

4.服务对象满意度 (5 分)

(1) 服务对象满意度 (5 分)

通过随机访问 20 名周边居民，有效访问 20 名，项目总体满意度为 95.00%。

根据评分标准，该指标得 5.00 分。

五、存在的问题及原因分析

(一) 项目决策方面存在的问题

1、实施方案编制不严谨。项目收入预测不严谨，收入偏差大。实施方案测算的项目收入与实地调研了解到项目可实现收入总体偏差率达24.34%；二是项目成本预测不严谨，成本未按照实际使用情况编制，实施方案运营成本中的外购燃料及动力费数据与方案假设条件不一致。

产生的原因：实施单位对“两案一书”的编制流于形式，内容不严谨。

2、绩效目标管理较为粗放，绩效目标未分解，指标未细化、量化等。一是绩效目标不合理。总目标与年度绩效目标一样，为分解绩效目标。二是部分指标未细化、量化不具有可衡量性等。收入预测数据新增车位和改善营商环境未量化，方案中的物业管理费和广告费、设施租赁费在绩效目标中未体现。

产生的原因：实施单位对绩效评价目的及运用的理解过于表面，绩效目标管理不到位。

（二）项目管理方面存在的问题

1、项目建设进度未按年度计划推进，建设进度迟缓。由于征地、勘察、设计、招标等前期工作开展迟缓，未按计划节点完成计划工作，导致项目建设进展缓慢。项目原计划开工时间2022年5月，实际2022年9月签订EPC合同，2022年8月正式开工。

产生的原因：项目实施单位的组织管理不到位，相关责任落实不到位，相关管理部门的监管不到位。

2、专项债资金使用效率低。一项目实际支出与计划支出差异大。2022年到位专项债券资金6400万元，截止到2022年12月31日使用3200万

元，专项债资金使用率 50%。

产生的原因：一是项目建设进度迟滞导致资金闲置，原定计划 2022 年 12 月 31 日完工，2022 年需要投资金额 8000 万元，因项目进度实际支付工程款 3200 万元，导致资金使用率不足。

（三）项目预期效益不足，预期偿债能力难以实现。

1、未能按计划时间投入运营。由于项目建设进度滞后，项目不能按计划时间付运营，预计交付运营时间延后。建设期的延长，导致运营期限相应的缩短，因而债券发行期限（即假设的项目生命周期）内总收入减少。

2、实际可实现的收入与预测收入偏差过大。本项目存在预期收入高估，实际可实现收入与预测收入偏差较大情况。实际建设可出租公共设施及广告位小于实施方案中预测的数量，实际可实现收入小于预测收入的情况，导致偿债能力不足，不及预期。

产生的原因：一是项目项目进展缓慢，推迟了项目投入运营的时间；二是实施方案未考虑公益性公共设施及广告位，投资收益低于预期、收益难以覆盖专债本息的情况更加突出。

六、有关建议

1、强化项目组织管理，合理制定实施方案，积极推进项目前期工作。

一是强化项目组织管理工作，成立项目领导小组，统筹协调协调好各项工作，组织不同职能部门相互协作，压实项目管理责任。

二是加强与相关部门的沟通协调。当地政府应当及时关注项目建设情

况，督促项目主管部门及时与相关部门进行沟通，做好项目开工前的各项准备工作，项目单位在项目实施过程中遇到的困难，应当及时上报上级进行协调。

三是合理制定实施方案。合理预测收入实现情况。实事求是地预估项目运营期产生的收入情况、尽可能地考虑不同情境下收入实现的可能性，对可能无法实现收益的情况要有清醒的判断，不能脱离实际高估收入而盲目发债，增加财政压力。科学合理确定专项债券期限。专项债券期限原则上与项目期限相匹配，并统筹考虑投资需求、到期债务分布等因素科学确定，降低期限错配风险，防止资金闲置。

2、规范项目建设管理，确保项目按期投入运营。

一是完善项目变更报备程序。对建设内容及规模调整等可能影响其收益与融资平衡能力的重大事项，应经本级政府批准后向省级财政部门报告，并由省级财政部门公告或做相应的信息披露。

二是跟踪督查项目实施进度。每月定期通报项目建设进度，对资金拨付进度慢、安排使用不合规的主管部门和项目单位予以通报或约谈，既要防止债券资金滞留国库，也要避免资金拨付后沉淀在项目单位，提高债券资金使用效益，尽快形成对经济的有效拉动。

三是完善专项资金的预算管理、专项收入的预算管理、专项资金的使用规范等纲领性制度文件，根据实际情况制定相应实施细则，明确管理违规行为和对应处理的实质性内容，使监管部门操作起来有理有据，简便易行，使资金的管理真正实现规范化、制度化。

3、加强项目运营绩效目标管理，保障项目及时还本付息。

一是针对项目计划执行差的情况加强绩效目标管理，将事前绩效评价落到实处，强化对项目绩效目标的合理性及完整性的评价，项目建设期绩效目标不仅包括建设任务目标，更要重视成本及效益指标，压实绩效目标责任制，制定有效的管理措施以实时跟进监控项目的计划节点任务完成情况，做到奖惩分明。

二是针对项目产生收益可能不足以偿还项目专项债券本息情况，提前做好风险预案，及时采取应急措施和补救工作，确保不会出现偿债违约风险和地方财政运行风险。

三是将专项债项目运营产生的专项收入纳入政府性基金预算中，用于专项债券的本息偿还用途。当地财政应督促项目实施单位承担专项债资金还本付息的义务，就财政垫付建设期专项债利息应明确项目单位的还款义务。

七、其他需要说明的问题

无

附件 1：专项债项目绩效评价评分表

附件 2：专项债项目绩效评价体系

江西华宏会计师事务所

有限公司

中国·南昌

中国注册会计师：

中国注册会计师：

二〇二三年九月二十七日

附件 1

专项债项目绩效评价评分表

项目名称		德安县完整社区（东风社区）					
主管部门		德安县住房和城乡建设局		项目实施单位		德安县住房和城乡建设局	
项目负责人				联系电话			
项目类型		经常性项目（ ） 一次性项目（ √ ）					
计划投资额 （万元）		8000		实际到位资 金（万元）	6512.52	实际使用情况 （万元）	3312.52
其中：专项债资金		6400		其中：专项债 资金	6400	其中：专项债 资金	3200.00
其他		1600		其他	112.52	其他	112.52
一级指 标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	分值	得分
决策（15 分）	15	项目立项	2	立项依据充分性		2	2.00
		前期工作	2	完成勘查、设计、用地、环 评、开工许可等情况		2	1.00
		绩效目标	5	绩效目标设定情况		5	4.00
		领域方向	3	项目符合专项债券支持领 域和方向情况		3	3.00
		资金平衡方案	3	申请专项债券额度与实际 需要匹配情况		3	3.00
管理（20 分）	20	资金管理	11	专项债资金管理		2	2.00
				专项收入纳入政府性基金 预算管理情况		1	0.00
				债券资金使用合规性		4	4.00
				专项债资金使用率		4	2.00
		事前绩效评估工作	3	事前绩效评估工作		3	2.00
		项目管理	6	专项债券本息偿还计划执 行情况		1	0.50
				项目收入、成本及预期收益 合理性		2	1.00
				项目年度收支平衡或项目 全生命周期预期收益与专 项债券规模匹配情况		2	0.00
				专项债券期限与项目期限 匹配情况		1	1.00
产出	40	产出数量	15	项目形成资产情况		15	15.00

(40 分)		产出质量	15	项目建设质量达标情况	15	15.00
		产出时效	5	项目建设进度情况	5	3.00
		产出成本	5	项目建设成本情况	5	4.00
效益 (25 分)	25	经济效益	5	带动社会有效投资情况	5	5.00
		社会效益	10	综合效益实现情况	5	5.00
				项目支持国家/区域发展战略情况	5	4.00
		生态效益	5	节能环保	5	5.00
		满意度	5	安置对象满意度	5	5.00
总分	100		100		100	86.50
评价等 次	优 ☐ 良 ☐ 中 ☐ 差 ☐					
	100-90（含）分为优、90-80（含）分为良、80-60（含）分为中、60 分以下为差					

附件 2：专项债项目绩效评价体系

专项债项目绩效评价体系

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	评分标准
决策 15 分	项目立项	立项依据充分性	2	专项债券项目申报是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责，项目立项前期准备程序是否符合相关要求，用以反映和考核项目立项依据和规范情况。	项目立项依据充分，符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责相关要求，立项流程完整，得 2 分，发现一处不符合要求的，扣 0.5 分，扣完即止。
	前期工作	完成勘查、设计、用地、环评、开工许可等情况	2	项目建设前期准备工作是否充分，是否依据各项建设工程相关法律法规完成报建手续，确保项目投建合法合规。	各项在建项目前期准备手续充分，得 2 分，每延迟一个月，扣 0.5 分，扣完即止。违规建设每项扣 1 分，扣完为止
	绩效目标	绩效目标设定情况	5	专项债券项目申报时是否制定绩效目标；绩效目标指标值是否与债券资金投入的项目内容相符；项目预期产生的效益和效果是否符合当地经济发展需求；项目绩效目标细化分解的具体指标是否真实反映该项目相关信息；细化分解的具体指标是否通过清晰、可衡量、可量化的指标值体现；绩效目标指标值的设定是否与项目目标任务数或计划数相对应。	制定绩效目标，得 1 分；绩效目标与债券资金投入项目内容相符，得 1 分；绩效目标产出效益效果符合经济发展需求得 1 分；绩效目标分解指标真实、可衡量、可量化，得 1 分；绩效目标指标值的设定与项目目标任务数或计划数相对应，得 1 分。存在一处不符合要求，酌情扣分。
	领域方向	项目符合专项债券支持领域和方向情况	3	专项债项目申报领域和方向是否符合专项债发行的相关管理规定。	专项债项目申报领域和方向符合专项债支持发行领域，得 3 分；符合允许放行领域得 1.5 分；存在偏离，不得分。

	资金平衡方案	申请专项债券额度与实际需要匹配情况	3	项目单位编制的平衡方案是否经过科学论证;编制的内容与申请专项债券项目内容是否相匹配;申请专项债券额度测算依据是否按照专项债券资金使用规定编制;申请的专项债券项目资金额度与当年专项债券项目任务是否相匹配;专项债券资金分配使用依据是否充分;预算资金、银行贷款、自有资金、债券资金额度分配是否合理。	项目单位编制的平衡方案经过科学论证,得0.5分;编制的内容与申请专项债券项目内容相匹配,得1分;申请专项债券额度测算依据按照专项债券资金使用规定编制,得1分;申请的专项债券项目资金额度与当年专项债券项目任务相匹配,得0.5分;专项债券资金分配使用依据充分,得0.5分;债券资金额度分配合理,得0.5分。存在一处不符合要求,不得相应分值。
管理 20分	资金管理	专项债资金管理	2	债券资金收支、还本付息账户是否按专债债资金管理办法相关规定设立专门账户,资金收支、还本付息是否通过专门账户核算	项目建设期间成立专门的管理机构,得1分;设立专门账户管理专项债资金,并通过专门账户收付资金,得1分。存在一处不符合要求,酌情扣分。
		专项收入纳入政府性基金预算管理情况	1	专项收入是否纳入政府性基金预算管理情况	专项收入纳入政府性基金预算管理,得1分;否则不得分。
		债券资金使用合规性	4	是否建立健全内部控制制度,如财务管理、资金管理、项目管理等,并能够有效执行	①建立健全内部控制制度,得2分 ②专项债券资金使用符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定,得0.5分。 ③专项债券资金拨付有完整的审批程序和手续,得0.5分。 ④资金按规定用于信息披露的债券项目用途,得0.5分。 ⑤专项债券资金的使用不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况,得0.5分。

		专项债资金使用率	4	年度专项债资金使用进度	评比专项债资金使用进度，按百分比得分。
	事前绩效评估工作	事前绩效评估工作	3	是否依据专项债项目绩效管理开展事前绩效评估工作，评估工作是否有充分佐证材料。	依据专项债项目绩效管理开展事前绩效评估工作，得1分；评估工作有充分佐证材料，证实事前绩效评估认定结果可行，得2分。存在问题，酌情扣分。
	项目管理	专项债券本息偿还计划执行情况	1	还本付息是否按偿还计划执行	还本付息按偿还计划执行，得1分；每存在一次未及时执行偿还计划或未足额偿还本息，扣0.5分，扣完即止。
		项目收入、成本及预期收益合理性	2	是否对收入、成本及预期收益开展可行性研究，项目未来预期收益是否能够合理实现。	强调收入和成本测算的合理性及有依有据。明确项目属于政府定价类项目还是市场调节类项目，项目开展可行性研究，并反映未来预期收益能够合理实现，得2分。未开展或预期收益难以实现，不得分。
		项目年度收支平衡或项目全生命周期预期收益与专项债券规模匹配情况	2	项目考核年度收支情况是否与资金平衡方案所述预期收益与债券规模相匹配	项目收支平衡与债券规模相匹配，得2分；否则按完成比例得分。
		专项债券期限与项目期限匹配情况	1	建设项目建设期和运营期是否与专项债期限保持同步	建设项目建设期和运营期与专项债期限保持同步，得1分；两者期限不匹配，不得分。
产出 40分	产出数量	项目形成资产情况	15	使用专项债券资金项目是否按建设计划完成建设内容，形成资产成果。	实际项目形成资产（工程产值）与预计按期实现工程资产对比，按百分比得分。
	产出质量	项目建设质量达标情况	15	形成的成果质量是否进行验收，验收情况是否达到验收标准。	主体验收合格，得满分；存在一处不合格，扣1分，扣完即止。

	产出 时效	项目建设进度情况	5	项目是否按计划期限开工;是否按照计划期限完成阶段性工作或整体完工。	按照计划开工,得1分;按照计划完工,得1分。如存在未取得施工许可,违规开工,不得分;如存在工期延误,导致建设进度延后,根据原因分析,酌情扣分。
	产出 成本	项目建设成本情况	5	项目资本金安排的建设部分是否已全部落实到位;完工结算成本较计划成本是否节约(用于衡量计划制定的合理性和项目成本的节约率)。	对比概算总投资,确认建设成本,没有超出比例,得5分,确认超出比例,10%以内,得4分,超出10%,不得分。
效益 25分	经济效益	带动社会有效投资情况	5	使用专项债券项目工程建设是否有效带动社会投资。	正面效益,得5分;如有负面影响,则酌情扣分。
	社会效益	综合效益实现情况	5	使用专项债券项目工程建设对社会发展所带来的直接或间接的正负面影响情况。如新增就业、社会荣誉、公众舆情与群体性事件等。	具有带动社会发展的向好影响,得5分;如有负面影响,则酌情扣分。
		项目支持国家/区域发展战略情况	5	项目建设是否能支持国家/区域发展战略,给当地社会发展带来正面/负面影响。	能够支持国家/区域发展战略,得5分;如有负面影响,则酌情扣分。
	生态效益	节能环保	5	项目建设是否给当地生态环境发展带来正面/负面影响。	正面效益,得5分;如有负面影响,则酌情扣分。
	满意度	需求客户满意度	5	政府相关部门、项目实施部门、社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。	需求客户满意度达90%以上,得5分,未达90%的,按比例得分。
合计			100		