

2021 年度
荣成市民政局部门决算

目 录

第一部分 部门概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置

第二部分 2021 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、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表
- 八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

第三部分 2021 年度部门决算情况说明

- 一、收入支出决算总体情况说明
- 二、收入决算情况说明
- 三、支出决算情况说明
- 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

十、其他重要事项情况说明

十一、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

部门概况

一、部门职责

（一）贯彻执行民政事业发展法律、法规和政策、规划，起草有关规范性文件，拟订全市民政事业发展规划和相关政策并组织实施；

（二）组织实施全市社会团体、基金会、社会服务机构等社会组织监督管理办法，依法对全市社会团体、基金会、社会服务机构等社会组织进行管理和执法监督，指导社会组织党建相关工作。

（三）拟订全市社会救助政策、标准，统筹社会救助体系建设，负责城乡居民最低生活保障、特困人员救助供养、临时救助、生活无着流浪乞讨人员救助工作，指导社会救助家庭经济状况核对工作。

（四）拟订全市城乡基层群众自治建设和社区治理政策，指导城乡社区治理体系和治理能力建设，提出加强和改进城乡基层政权建设的建议，推动基层民主政治建设，协调推进镇级政府服务能力建设。

（五）拟订全市行政区划管理政策和行政区域界限、地名管理办法并组织实施。拟订全市行政区划总体规划，负责全市镇级以上行政区划设立、命名、变更和政府驻地迁移审核工作。负责市内镇级行政区域界线的勘定和管理工作，负责相关行政区域边界争议的调查和调处工作，负责全市地名

管理工作。

（六）负责指导全市婚姻登记工作。拟订全市婚姻管理政策并组织实施，推进婚俗改革。

（七）拟订全市殡葬管理政策、服务规范并组织实施，推进殡葬改革。

（八）统筹推进、督促指导、监督管理全市养老服务工作，拟订全市养老服务体系规划建设、政策、标准并组织实施，承担老年人福利和特殊困难老年人救助工作。

（九）拟订全市残疾人权益保护政策，统筹推进残疾人福利制度建设。

（十）拟订全市儿童福利、孤弃儿童保障、儿童收养、儿童救助保护政策、标准并组织实施，健全农村留守儿童关爱服务体系和困境儿童保障制度。

（十一）组织拟订促进全市慈善事业发展政策，组织、指导社会捐助工作，负责全市福利彩票销售管理相关工作。

（十二）负责研究制定社会工作人才队伍建设规划，组织全市社会工作人才选拔、培训，联系优秀社工人才。拟订全市社会工作、志愿服务政策和标准，组织推进社会工作人才队伍建设和相关志愿者队伍建设。

（十三）管理上级和本级拨付的民政事业经费，指导、监督民政事业经费的使用。负责全市民政统计工作。

（十四）负责指导社会福利机构等各类民政服务机构的安全生产管理工作。

（十五）负责本行业本领域及相关产业发展研究和招商引资（引智）促进工作。参与相关产业发展规划编制和政策制定，组织策划、论证产业发展项目，制定年度招商引资（引智）计划。组织宣传推介相关产业政策和地方投资环境。牵头组织产业对接活动，参与具体产业项目的策划、联络、跟踪与服务。

（十六）负责本部门城市国际化相关工作，按照城市国际化战略要求，组织、策划、实施本行业本领域城市国际化各项工作。

（十七）负责过往军队的饮食供应保障工作。

（十八）负责救灾物资的购置、管理和储备等工作

（十九）完成市委、市政府交办的其他任务

二、机构设置

从单位构成看，荣成市民政局部门决算包括：荣成市民政局本级。

纳入荣成市民政局 2021 年度部门决算编制范围的二级预算单位包括：

1、荣成市民政局本级

第二部分

2021 年度部门决算表

收入支出决算总表

公开 01 表

部门：荣成市民政局

金额单位：万元

收 入			支 出		
项 目	行次	金 额	项 目	行次	金 额
栏 次		1	栏 次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	13,396.49	一、一般公共服务支出	32	
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	1,644.39	二、外交支出	33	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	34	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	35	
五、事业收入	5		五、教育支出	36	
六、经营收入	6		六、科学技术支出	37	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	38	
八、其他收入	8		八、社会保障和就业支出	39	12,352.29
	9		九、卫生健康支出	40	33.91
	10		十、节能环保支出	41	
	11		十一、城乡社区支出	42	757.00
	12		十二、农林水支出	43	200.00
	13		十三、交通运输支出	44	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	
	15		十五、商业服务业等支出	46	
	16		十六、金融支出	47	
	17		十七、援助其他地区支出	48	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	
	19		十九、住房保障支出	50	53.29
	20		二十、粮油物资储备支出	51	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	
	23		二十三、其他支出	54	1,644.39
	24		二十四、债务还本支出	55	
	25		二十五、债务付息支出	56	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	
本年收入合计	27	15,040.88	本年支出合计	58	15,040.88
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29		年末结转和结余	60	
	30			61	
总计	31	15,040.88	总计	62	15,040.88

注：1. 本表反映部门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

部门：荣成市民政局

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
功能分类 科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合 计		15,040.88	15,040.88					
208	社会保障和就业支出	12,352.29	12,352.29					
20802	民政管理事务	604.16	604.16					
2080202	一般行政管理事务	561.08	561.08					
2080206	社会组织管理	3.00	3.00					
2080207	行政区划和地名管理	14.85	14.85					
2080299	其他民政管理事务支出	25.23	25.23					
20805	行政事业单位养老支出	58.13	58.13					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	58.13	58.13					
20810	社会福利	2,189.96	2,189.96					
2081001	儿童福利	183.14	183.14					
2081002	老年福利	939.61	939.61					
2081004	殡葬	304.76	304.76					

项 目		本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位上缴收入	其他收入
功能分类科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
2081006	养老服务	702.22	702.22					
2081099	其他社会福利支出	60.23	60.23					
20811	残疾人事业	1,483.51	1,483.51					
2081104	残疾人康复	71.81	71.81					
2081107	残疾人生活和护理补贴	1,411.70	1,411.70					
20819	最低生活保障	1,838.74	1,838.74					
2081901	城市最低生活保障金支出	267.40	267.40					
2081902	农村最低生活保障金支出	1,571.34	1,571.34					
20820	临时救助	483.93	483.93					
2082001	临时救助支出	483.93	483.93					
20821	特困人员救助供养	5,616.52	5,616.52					
2082102	农村特困人员救助供养支出	5,616.52	5,616.52					
20825	其他生活救助	38.93	38.93					
2082502	其他农村生活救助	38.93	38.93					
20899	其他社会保障和就业支出	38.41	38.41					
2089999	其他社会保障和就业支出	38.41	38.41					
210	卫生健康支出	33.91	33.91					
21011	行政事业单位医疗	33.91	33.91					

项 目		本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位 上缴收入	其他收入
功能分类 科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
2101101	行政单位医疗	29.07	29.07					
2101103	公务员医疗补助	4.85	4.85					
212	城乡社区支出	757.00	757.00					
21201	城乡社区管理事务	757.00	757.00					
2120199	其他城乡社区管理事务支出	757.00	757.00					
213	农林水支出	200.00	200.00					
21307	农村综合改革	200.00	200.00					
2130701	对村级公益事业建设的补助	200.00	200.00					
221	住房保障支出	53.29	53.29					
22102	住房改革支出	53.29	53.29					
2210201	住房公积金	53.29	53.29					
229	其他支出	1,644.39	1,644.39					
22960	彩票公益金安排的支出	1,644.39	1,644.39					
2296002	用于社会福利的彩票公益金支出	1,644.39	1,644.39					

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

部门：荣成市民政局

公开 03 表
金额单位：万元

项 目		本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位 补助支出
功能分类 科目编码	科目名称						
栏 次		1	2	3	4	5	6
合 计		15,040.88	709.91	14,330.97			
208	社会保障和就业支出	12,352.29	622.71	11,729.58			
20802	民政管理事务	604.16	561.08	43.08			
2080202	一般行政管理事务	561.08	561.08				
2080206	社会组织管理	3.00		3.00			
2080207	行政区划和地名管理	14.85		14.85			
2080299	其他民政管理事务支出	25.23		25.23			
20805	行政事业单位养老支出	58.13	58.13				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	58.13	58.13				
20810	社会福利	2,189.96		2,189.96			
2081001	儿童福利	183.14		183.14			
2081002	老年福利	939.61		939.61			
2081004	殡葬	304.76		304.76			

项 目		本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位 补助支出
功能分类 科目编码	科目名称						
栏 次		1	2	3	4	5	6
2081006	养老服务	702.22		702.22			
2081099	其他社会福利支出	60.23		60.23			
20811	残疾人事业	1,483.51		1,483.51			
2081104	残疾人康复	71.81		71.81			
2081107	残疾人生活和护理补贴	1,411.70		1,411.70			
20819	最低生活保障	1,838.74		1,838.74			
2081901	城市最低生活保障金支出	267.40		267.40			
2081902	农村最低生活保障金支出	1,571.34		1,571.34			
20820	临时救助	483.93		483.93			
2082001	临时救助支出	483.93		483.93			
20821	特困人员救助供养	5,616.52		5,616.52			
2082102	农村特困人员救助供养支出	5,616.52		5,616.52			
20825	其他生活救助	38.93		38.93			
2082502	其他农村生活救助	38.93		38.93			
20899	其他社会保障和就业支出	38.41	3.50	34.91			
2089999	其他社会保障和就业支出	38.41	3.50	34.91			
210	卫生健康支出	33.91	33.91				
21011	行政事业单位医疗	33.91	33.91				

项 目		本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位 补助支出
功能分类 科目编码	科目名称						
栏 次		1	2	3	4	5	6
2101101	行政单位医疗	29.07	29.07				
2101103	公务员医疗补助	4.85	4.85				
212	城乡社区支出	757.00		757.00			
21201	城乡社区管理事务	757.00		757.00			
2120199	其他城乡社区管理事务支出	757.00		757.00			
213	农林水支出	200.00		200.00			
21307	农村综合改革	200.00		200.00			
2130701	对村级公益事业建设的补助	200.00		200.00			
221	住房保障支出	53.29	53.29				
22102	住房改革支出	53.29	53.29				
2210201	住房公积金	53.29	53.29				
229	其他支出	1,644.39		1,644.39			
22960	彩票公益金安排的支出	1,644.39		1,644.39			
2296002	用于社会福利的彩票公益金支出	1,644.39		1,644.39			

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

部门：荣成市民政局

公开 04 表
金额单位：万元

收 入			支 出					
项目	行次	金额	项目	行次	合计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款	国有资本经营预算财政拨款
栏次		1	栏次		2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款	1	13,396.49	一、一般公共服务支出	33				
二、政府性基金预算财政拨款	2	1,644.39	二、外交支出	34				
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	35				
	4		四、公共安全支出	36				
	5		五、教育支出	37				
	6		六、科学技术支出	38				
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39				
	8		八、社会保障和就业支出	40	12,352.29	12,352.29		
	9		九、卫生健康支出	41	33.91	33.91		
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43	757.00	757.00		
	12		十二、农林水支出	44	200.00	200.00		
	13		十三、交通运输支出	45				
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46				

收 入			支 出					
项目	行次	金额	项目	行次	合计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款	国有资本经营预算财政拨款
栏次		1	栏次		2	3	4	5
	15		十五、商业服务业等支出	47				
	16		十六、金融支出	48				
	17		十七、援助其他地区支出	49				
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50				
	19		十九、住房保障支出	51	53.29	53.29		
	20		二十、粮油物资储备支出	52				
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53				
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54				
	23		二十三、其他支出	55	1,644.39		1,644.39	
	24		二十四、债务还本支出	56				
	25		二十五、债务付息支出	57				
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58				
本年收入合计	27	15,040.88	本年支出合计	59	15,040.88	13,396.49	1,644.39	
年初财政拨款结转和结余	28		年末财政拨款结转和结余	60				
一般公共预算财政拨款	29			61				
政府性基金预算财政拨款	30			62				
国有资本经营预算财政拨款	31			63				
总计	32	15,040.88	总计	64	15,040.88	13,396.49	1,644.39	

注：本表反映部门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。

一般公共预算财政拨款支出决算表

部门：荣成市民政局

公开 05 表
金额单位：万元

项 目		本年支出		
功能分类 科目编码	科目名称	小 计	基本支出	项目支出
栏 次		1	2	3
合 计		13,396.49	709.91	12,686.58
208	社会保障和就业支出	12,352.29	622.71	11,729.58
20802	民政管理事务	604.16	561.08	43.08
2080202	一般行政管理事务	561.08	561.08	
2080206	社会组织管理	3.00		3.00
2080207	行政区划和地名管理	14.85		14.85
2080299	其他民政管理事务支出	25.23		25.23
20805	行政事业单位养老支出	58.13	58.13	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	58.13	58.13	
20810	社会福利	2,189.96		2,189.96
2081001	儿童福利	183.14		183.14
2081002	老年福利	939.61		939.61
2081004	殡葬	304.76		304.76

项 目		本年支出		
功能分类 科目编码	科目名称	小 计	基本支出	项目支出
栏 次		1	2	3
2081006	养老服务	702.22		702.22
2081099	其他社会福利支出	60.23		60.23
20811	残疾人事业	1,483.51		1,483.51
2081104	残疾人康复	71.81		71.81
2081107	残疾人生活和护理补贴	1,411.70		1,411.70
20819	最低生活保障	1,838.74		1,838.74
2081901	城市最低生活保障金支出	267.40		267.40
2081902	农村最低生活保障金支出	1,571.34		1,571.34
20820	临时救助	483.93		483.93
2082001	临时救助支出	483.93		483.93
20821	特困人员救助供养	5,616.52		5,616.52
2082102	农村特困人员救助供养支出	5,616.52		5,616.52
20825	其他生活救助	38.93		38.93
2082502	其他农村生活救助	38.93		38.93
20899	其他社会保障和就业支出	38.41	3.50	34.91
2089999	其他社会保障和就业支出	38.41	3.50	34.91
210	卫生健康支出	33.91	33.91	
21011	行政事业单位医疗	33.91	33.91	

项 目		本年支出		
功能分类 科目编码	科目名称	小 计	基本支出	项目支出
栏 次		1	2	3
2101101	行政单位医疗	29.07	29.07	
2101103	公务员医疗补助	4.85	4.85	
212	城乡社区支出	757.00		757.00
21201	城乡社区管理事务	757.00		757.00
2120199	其他城乡社区管理事务支出	757.00		757.00
213	农林水支出	200.00		200.00
21307	农村综合改革	200.00		200.00
2130701	对村级公益事业建设的补助	200.00		200.00
221	住房保障支出	53.29	53.29	
22102	住房改革支出	53.29	53.29	
2210201	住房公积金	53.29	53.29	

注：本表反映部门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

部门：荣成市民政局

公开 06 表
金额单位：万元

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	627.72	302	商品和服务支出	64.50	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	190.65	30201	办公费	1.97	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	220.53	30202	印刷费	0.51	30702	国外债务付息	
30103	奖金	67.64	30203	咨询费		30703	国内债务发行费用	
30106	伙食补助费		30204	手续费	0.03	30704	国外债务发行费用	
30107	绩效工资		30205	水费	0.55	310	资本性支出	6.34
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	58.13	30206	电费	5.19	31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费		30207	邮电费	6.96	31002	办公设备购置	6.34
30110	职工基本医疗保险缴费	29.07	30208	取暖费	6.22	31003	专用设备购置	
30111	公务员医疗补助缴费	4.85	30209	物业管理费		31005	基础设施建设	
30112	其他社会保障缴费	3.50	30211	差旅费	5.32	31006	大型修缮	
30113	住房公积金	53.29	30212	因公出国（境）费用		31007	信息网络及软件购置更新	
30114	医疗费		30213	维修（护）费	1.64	31008	物资储备	
30199	其他工资福利支出	0.07	30214	租赁费	0.12	31009	土地补偿	
303	对个人和家庭的补助	11.35	30215	会议费		31010	安置补助	

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额
30301	离休费		30216	培训费		31011	地上附着物和青苗补偿	
30302	退休费	6.74	30217	公务接待费	0.89	31012	拆迁补偿	
30303	退职(役)费		30218	专用材料费		31013	公务用车购置	
30304	抚恤金	4.40	30224	被装购置费		31019	其他交通工具购置	
30305	生活补助		30225	专用燃料费		31021	文物和陈列品购置	
30306	救济费		30226	劳务费		31022	无形资产购置	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		31099	其他资本性支出	
30308	助学金		30228	工会经费	5.81	312	对企业补助	
30309	奖励金		30229	福利费		31201	资本金注入	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费	0.95	31203	政府投资基金股权投资	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	16.70	31204	费用补贴	
30399	其他对个人和家庭的补助	0.22	30240	税金及附加费用		31205	利息补贴	
			30299	其他商品和服务支出	11.66	31299	其他对企业补助	
						399	其他支出	
						39906	赠与	
						39907	国家赔偿费用支出	
						39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
						39999	其他支出	
人员经费合计		639.07	公用经费合计					70.84

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

部门：荣成市民政局

公开 07 表
金额单位：万元

预 算 数						决 算 数					
合计	因公出国 (境) 费	公务用车购置及运行维护费			公务 接待费	合计	因公出国 (境) 费	公务用车购置及运行维护费			公务 接待费
		小计	公务用车 购置费	公务用车 运行维护 费				小计	公务用车 购置费	公务用车 运行维护 费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
2.00		1.00		1.00	1.00	1.84		0.95		0.95	0.89

注：本表反映部门本年度“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费年初预算数；决算数是包括当年一般公共预算财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

部门：荣成市民政局

公开 08 表
金额单位：万元

项 目		年初结转 和结余	本年收入	本年支出			年末结转 和结余
功能分类 科目编码	科目名称			小 计	基本支出	项目支出	
栏 次		1	2	3	4	5	6
合 计			1,644.39	1,644.39		1,644.39	
229	其他支出		1,644.39	1,644.39		1,644.39	
22960	彩票公益金安排的支出		1,644.39	1,644.39		1,644.39	
2296002	用于社会福利的彩票公益 金支出		1,644.39	1,644.39		1,644.39	

注：本表反映部门本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

部门：荣成市民政局

公开 09 表
金额单位：万元

项 目		本年支出		
功能分类科目编码	科目名称	小 计	基本支出	项目支出
栏 次		1	2	3
合 计				

注：本部门没有使用国有资本经营预算安排的支出，故本表无数据。

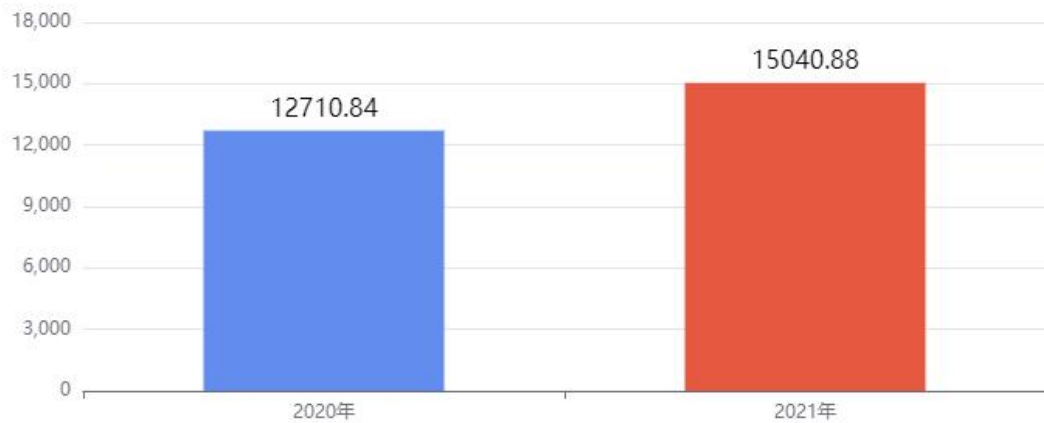
第三部分

2021 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2021年度收、支总计15,040.88万元。与2020年度相比，收、支总计各增加2,330.04万元，增长18.33%。主要是困难群众救助项目中城市最低生活保障金、农村最低生活保障金、特困人员供养资金、困境儿童及孤儿生活补助、残疾人两项补贴资金在提标扩面，困难群众救助资金增多，新增荣成市和谐使者津贴补贴资金、城乡困难群众冬季一次性取暖补贴、养老服务业发展专项资金、创建全省县域养老服务体系建设示范县资金。

图1：收入支出决算变动情况
(单位：万元)



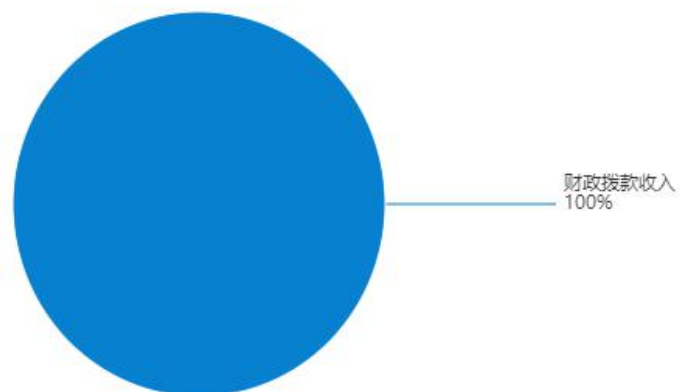
二、收入决算情况说明

(一) 收入决算结构情况

本年收入合计15,040.88万元，其中：财政拨款收入

15,040.88 万元，占 100%。

图2：本年收入构成情况



（二）收入决算具体情况

1、财政拨款收入 15,040.88 万元。与 2020 年度相比，增加 2,330.04 万元，增长 18.33%。主要是困难群众救助项目中城市最低生活保障金、农村最低生活保障金、特困人员供养资金、困境儿童及孤儿生活补助、残疾人两项补贴资金在提标扩面，困难群众救助资金增多，新增荣成市和谐使者津贴补贴资金、城乡困难群众冬季一次性取暖补贴、养老服务业发展专项资金、创建全省县域养老服务体系建设示范县资金。

2、上级补助收入 0 万元。与上年决算数一致。

3、事业收入 0 万元。与上年决算数一致。

4、经营收入 0 万元。与上年决算数一致。

5、附属单位上缴收入 0 万元。与上年决算数一致。

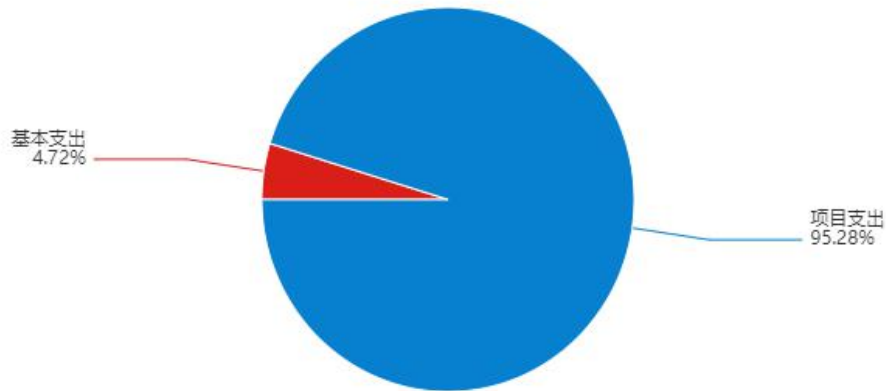
6、其他收入 0 万元。与上年决算数一致。

三、支出决算情况说明

（一）支出决算结构情况

本年支出合计 15,040.88 万元，其中：基本支出 709.91 万元，占 4.72%；项目支出 14,330.97 万元，占 95.28%。

图3：本年支出构成情况



（二）支出决算具体情况

1、基本支出 709.91 万元。与 2020 年度相比，减少 97.62 万元，下降 12.09%。主要是精神文明奖和考核奖奖金的支出减少。

2、项目支出 14,330.97 万元。与 2020 年度相比，增加 2,427.66 万元，增长 20.39%。主要是困难群众救助项目中城

市最低生活保障金、农村最低生活保障金、特困人员供养资金、困境儿童及孤儿生活补助、残疾人两项补贴资金在提标扩面，困难群众救助资金增多，新增荣成市和谐使者津贴补贴资金、城乡困难群众冬季一次性取暖补贴、养老服务业发展专项资金、创建全省县域养老服务体系示范县资金。

3、上缴上级支出 0 万元。与上年决算数一致。

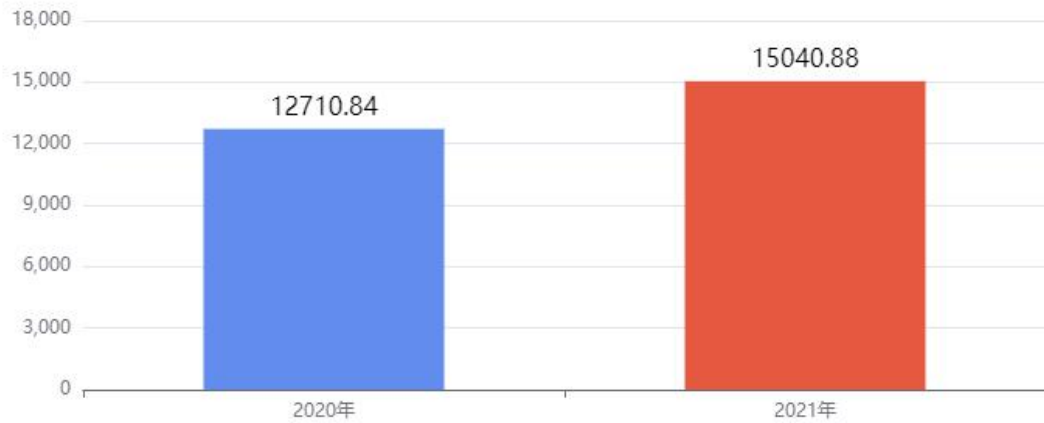
4、经营支出 0 万元。与上年决算数一致。

5、对附属单位补助支出 0 万元。与上年决算数一致。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2021 年度财政拨款收、支总计 15,040.88 万元。与 2020 年度相比，财政拨款收、支总计各增加 2,330.04 万元，增长 18.33%。主要是困难群众救助项目中城市最低生活保障金、农村最低生活保障金、特困人员供养资金、困境儿童及孤儿生活补助、残疾人两项补贴资金在提标扩面，困难群众救助资金增多，新增荣成市和谐使者津贴补贴资金、城乡困难群众冬季一次性取暖补贴、养老服务业发展专项资金、创建全省县域养老服务体系示范县资金。

图4：财政拨款收、支决算总计变动情况
(单位：万元)



五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

(一) 一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2021年度一般公共预算财政拨款支出13,396.49万元，占本年支出合计的89.07%。与2020年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加2,339.11万元，增长21.15%。主要是困难群众救助项目中城市最低生活保障金、农村最低生活保障金、特困人员供养资金、困境儿童及孤儿生活补助、残疾人两项补贴资金在提标扩面，困难群众救助资金增多，新增荣成市和谐使者津贴补贴资金、城乡困难群众冬季一次性取暖补贴、养老服务业发展专项资金、创建全省县域养老服务体系示范县资金。

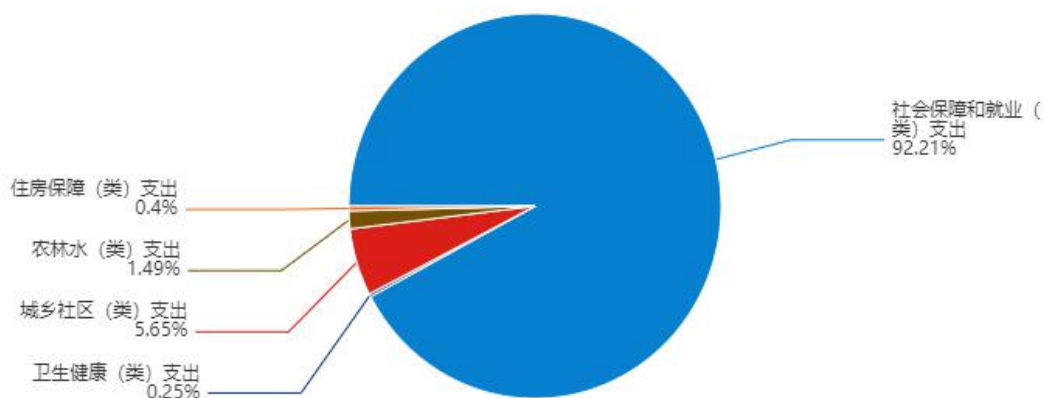
图5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况
(单位：万元)



(二) 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2021 年度一般公共预算财政拨款支出 13,396.49 万元，主要用于以下方面：社会保障和就业（类）支出 12,352.29 万元，占 92.21%；卫生健康（类）支出 33.91 万元，占 0.25%；城乡社区（类）支出 757 万元，占 5.65%；农林水（类）支出 200 万元，占 1.49%；住房保障（类）支出 53.29 万元，占 0.4%。

图6：一般公共预算财政拨款支出决算结构



(三) 一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2021 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 20,799.02 万元，支出决算为 13,396.49 万元，完成年初预算的 64.41%。决算数小于年初预算数的主要原因是社会救助和保障标准与物价上涨挂钩联动机制项目未启动，节地生态公益性公墓建设村级补助资金因部分乡镇公益性墓地建设完成后未能进行评审导致资金未能拨付，失能老人人数减少，老年人发展项目中失能老人补贴资金减少。其中：

1、社会保障和就业支出(类)民政管理事务(款)一般行政管理事务(项)。年初预算为 589.33 万元，支出决算为 561.08 万元，完成年初预算的 95.21%。决算数小于年初预算数的主要原因是精神文明奖和考核奖奖金的支出减少。

2、社会保障和就业支出（类）民政管理事务（款）社会组织管理（项）。年初预算为 7.7 万元，支出决算为 3 万元，完成年初预算的 38.96%。决算数小于年初预算数的主要原因是社会组织评估资金因完成中期评估，项目未结项未能拨付后期资金。

3、社会保障和就业支出（类）民政管理事务（款）行政区划和地名管理（项）。年初预算为 14.9 万元，支出决算为 14.85 万元，完成年初预算的 99.66%。与年初预算基本持平。

4、社会保障和就业支出（类）民政管理事务（款）其他民政管理事务支出（项）。年初预算为 18.76 万元，支出决算为 25.23 万元，完成年初预算的 134.49%。决算数大于年初预算数的主要原因是社会工作者职业水平考试奖励资金由社会保障和就业支出（类）其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项）转至社会保障和就业支出（类）民政管理事务（款）其他民政管理事务支出（项）核算。

5、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）。年初预算为 56.3 万元，支出决算为 58.13 万元，完成年初预算的 103.25%。决算数大于年初预算数的主要原因是机构改革后人员增加，事业单位基本养老保险缴费支出增加。

6、社会保障和就业支出（类）社会福利（款）儿童福利

(项)。年初预算为 246.04 万元，支出决算为 183.14 万元，完成年初预算的 74.44%。决算数小于年初预算数的主要原因是部分孤儿成年，事实无人抚养儿童和困境儿童数量减少。

7、社会保障和就业支出(类)社会福利(款)老年福利(项)。年初预算为 3,399.4 万元，支出决算为 939.61 万元，完成年初预算的 27.64%。决算数小于年初预算数的主要原因是社会养老及福利事业专项支出项目中部分项目改为市级直接拨付至养老机构，养老服务评估项目下半年资金改为 2022 年上半年进行发放，养老服务专项资金项目、养老服务业发展资金项目由社会保障和就业支出(类)社会福利(款)老年福利(项)转至养老服务(项)核算，暖心食堂建设项目中部分资金由社会保障和就业支出(类)社会福利(款)老年福利(项)转至农林水支出(类)农村综合改革(款)对村级公益事业建设的补助(项)中核算。

8、社会保障和就业支出(类)社会福利(款)殡葬(项)。年初预算为 2,331.3 万元，支出决算为 304.76 万元，完成年初预算的 13.07%。决算数小于年初预算数的主要原因是节地生态公益性公墓建设村级补助资金因部分乡镇公益性墓地建设完成后未能进行评审导致资金未能拨付。

9、社会保障和就业支出(类)社会福利(款)养老服务(项)。年初预算为 10 万元，支出决算为 702.22 万元，完成

年初预算的 7,022.2%。决算数大于年初预算数的主要原因是养老服务专项资金项目、养老服务业发展资金项目由社会保障和就业支出（类）社会福利（款）老年福利（项）转至养老服务（项）核算。

10、社会保障和就业支出（类）社会福利（款）其他社会福利支出（项）。年初预算为 790 万元，支出决算为 60.23 万元，完成年初预算的 7.62%。决算数小于年初预算数的主要原因是社会救助和保障标准与物价上涨挂钩联动机制项目未启动。低保、特困免费电价补贴项目资金项目转至社会保障和就业支出（类）其他生活救助（款）其他农村生活救助（项）核算。

11、社会保障和就业支出（类）残疾人事业（款）残疾人康复（项）。年初预算为 368.97 万元，支出决算为 71.81 万元，完成年初预算的 19.46%。决算数小于年初预算数的主要原因是困难残疾人项目资金除提标资金外余下资金均转至社会保障和就业支出（类）残疾人事业（款）残疾人生活和护理补贴（项）中核算。

12、社会保障和就业支出（类）残疾人事业（款）残疾人生活和护理补贴（项）。年初预算为 1,128 万元，支出决算为 1,411.7 万元，完成年初预算的 125.15%。决算数大于年初预算数的主要原因是困难残疾人项目资金除提标资金外余下资

金由社会保障和就业支出（类）残疾人事业（款）残疾人康复（项）转至社会保障和就业支出（类）残疾人事业（款）残疾人生活和护理补贴（项）中核算。

13、社会保障和就业支出（类）最低生活保障（款）城市最低生活保障金支出（项）。年初预算为 400 万元，支出决算为 267.4 万元，完成年初预算的 66.85%。决算数小于年初预算数的主要原因是部分低保人员死亡、低保人员转为特困供养人员、低保人员收入增加后不纳入低保标准等原因导致的低保人员减少。

14、社会保障和就业支出（类）最低生活保障（款）农村最低生活保障金支出（项）。年初预算为 1,826 万元，支出决算为 1,571.34 万元，完成年初预算的 86.05%。决算数小于年初预算数的主要原因是部分低保人员死亡、低保人员转为特困供养人员、低保人员收入增加后不纳入低保标准等原因导致的低保人员减少。

15、社会保障和就业支出（类）临时救助（款）临时救助支出（项）。年初预算为 355 万元，支出决算为 483.93 万元，完成年初预算的 136.32%。决算数大于年初预算数的主要原因是增加了城乡困难群众一次性取暖补助项目。

16、社会保障和就业支出（类）特困人员救助供养（款）农村特困人员救助供养支出（项）。年初预算为 5,483.02 万元，

支出决算为 5,616.52 万元，完成年初预算的 102.43%。决算数大于年初预算数的主要原因是困难群众救助资金提标扩面后特困供养人员人数增加，补贴标准提高，资金支出数增加。

17、社会保障和就业支出（类）其他生活救助（款）其他农村生活救助（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 38.93 万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是低保、特困免费电价补贴项目资金项目由社会保障和就业支出（类）社会福利（款）其他社会福利支出（项）转至社会保障和就业支出（类）其他生活救助（款）其他农村生活救助（项）核算。

18、社会保障和就业支出（类）其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项）。年初预算为 91.2 万元，支出决算为 38.41 万元，完成年初预算的 42.12%。决算数小于年初预算数的主要原因是社会救助政府购买服务项目中低保经济核查项目因疫情未启动，社会组织孵化及公益创投资金因项目未结项转至 2022 年支付。

19、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）。年初预算为 29 万元，支出决算为 29.07 万元，完成年初预算的 100.24%。与年初预算基本持平。

20、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）。年初预算为 4.9 万元，支出决算为 4.85 万元，完成年初预算的 98.98%。决算数小于年初预算数的主要原因

是部分人员调动后缴纳公务员医疗补助减少。

21、城乡社区支出（类）城乡社区管理事务（款）其他城乡社区管理事务支出（项）。年初预算为 1,289 万元，支出决算为 757 万元，完成年初预算的 58.73%。决算数小于年初预算数的主要原因是城市社区工作经费第四季度经费转至 2022 年支出。

22、农林水支出（类）农村综合改革（款）对村级公益事业建设的补助（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 200 万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是暖心食堂建设项目中部分资金由社会保障和就业支出（类）社会福利（款）老年福利（项）转至农林水支出（类）农村综合改革（款）对村级公益事业建设的补助（项）中核算。

23、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。年初预算为 51.6 万元，支出决算为 53.29 万元，完成年初预算的 103.28%。决算数大于年初预算数的主要原因是机构改革后人员增加，缴纳住房公积金支出增加。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2021 年度一般公共预算财政拨款基本支出决算 709.91 万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费 639.07 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、机关事业单位基本养老保险缴费、职工基本医疗保险缴

费、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、其他工资福利支出、退休费、抚恤金、其他对个人和家庭的补助等。

公用经费 70.84 万元，主要包括：办公费、印刷费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、差旅费、维修（护）费、租赁费、公务接待费、工会经费、公务用车运行维护费、其他交通费用、其他商品和服务支出、办公设备购置等。

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）“三公”经费支出决算总体情况说明

2021 年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出年初预算为 2 万元，支出决算为 1.84 万元，比年初预算减少 0.16 万元，完成年初预算的 92%，决算数小于年初预算数的主要原因是厉行节约，反对浪费，大力压缩开支。

（二）“三公”经费支出决算具体情况

1、因公出国（境）费年初预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，与 2021 年预算基本持平。全年支出涉及因公出国（境）团组 0 个，累计 0 人次。

2、公务用车购置及运行维护费年初预算为 1 万元，支出决算为 0.95 万元，比年初预算减少 0.05 万元，完成年初预算的 95%，决算数小于年初预算数的主要原因是流浪乞讨用车维

修减少、车汽油用量减少。其中：

公务用车购置费支出 0 万元，2021 年荣成市民政局等单位使用财政拨款购置公务用车 0 辆。

公务用车运行维护费 0.95 万元，主要是按规定保留的公务用车的燃料费、维修费、保险费等支出。截至 2021 年 12 月 31 日，荣成市民政局等单位财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为 5 辆。

3、公务接待费年初预算为 1 万元，支出决算为 0.89 万元，比年初预算减少 0.11 万元，完成年初预算的 89%，决算数小于年初预算数的主要原因是公务接待人数减少，公务接待支出减少。其中：

国内接待费 0.89 万元，主要用于乳山市民政局参观暖心餐桌、巨野县民政局学习区域性养老服务中心建设与分散供养特困人员居家照料服务工作、坊子区民政局学习社区建设及养老工作、东平县民政局参观社区食堂及社区养老、威海市民政局村民委员会组织法修改调研、邹城市民政局学习社会组织参与社区治理和枢纽型社会组织发展，共计接待 6 批次、76 人次（含外事接待 0 批次、0 人次）；

国（境）外接待费 0 万元，共计接待 0 批次、0 人次。

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

2021 年度政府性基金预算财政拨款年初结转和结余 0 万

元，本年收入 1,644.39 万元，本年支出 1,644.39 万元，年末结转和结余 0 万元。支出具体情况如下：

（一）其他支出（类）彩票公益金安排的支出（款）用于社会福利的彩票公益金支出（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 1,644.39 万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是困难群众救助项目中城市最低生活保障金、农村最低生活保障金、特困人员供养资金、困境儿童及孤儿生活补助、残疾人两项补贴资金在提标扩面，困难群众救助资金增多。

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本部门没有国有资本经营预算财政拨款支出。

十、其他重要事项情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2021 年度机关运行经费支出 70.84 万元，比年初预算数减少 2.76 万元，下降 3.75%，主要原因是厉行节约，反对浪费，大力压缩开支。

（二）政府采购支出情况

2021 年度政府采购支出总额 921.61 万元，其中：政府采购货物支出 12.15 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 909.46 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，占政府采购支出总额的 0%。货物采购授予中小企业合同金额

占货物支出金额的 100%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的 100%。

（三）国有资产占用情况

截至 2021 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 5 辆，其中，符合规定领导干部用车 0 辆、机要通信用车 0 辆、应急保障用车 0 辆、执法执勤用车 0 辆、特种专业技术用车 0 辆、离退休干部用车 0 辆、其他用车 5 辆，其他用车主要是流浪乞讨用车；单位价值 50 万元以上通用设备 0 台（套）；单位价值 100 万元以上专用设备 0 台（套）。

十一、预算绩效情况说明

（一）预算绩效管理工作开展情况。根据预算绩效管理要求，荣成市民政局按照“谁用款、谁评价”的原则，组织所属单位对 2021 年度市级预算项目支出进行全面自评，涵盖项目 38 个；涉及预算资金 19,814.1 万元，占部门预算项目支出总额的 100%。

组织开展部门整体支出绩效自评，涉及预算资金 19,814.1 万元，其中财政拨款 19,814.1 万元。

组织对特等 0 个项目开展了部门评价，涉及预算资金 0 万元。

（二）项目绩效自评结果。荣成市民政局 2021 年度市级预算项目支出绩效自评的 38 个项目中，36 个项目自评等级为

优，2个项目自评等级为良。从自评情况看，严格按项目和进度执行预算，合理安排绩效目标和资金支出，增强预算执行的规范性和严肃性；完善项目责任制，业务科室为项目实施责任单位，定期做好预算执行分析，及时了解预算执行差异，合理调整、纠正预算执行偏差，加快预算的执行进度，减少存量资金，切实提高预算完成率及资金使用效益。任务完成质量较高，时效性强，产出、效果完成情况较好；通过项目实施，社会效益显著，群众满意度较高。

今年在部门决算中反映了2021年度所有预算项目支出绩效自评结果，以及特困人员供养保障金、残疾人两项补贴、生态殡葬项目等3个项目的绩效自评表。其中，特困人员供养保障金、残疾人两项补贴、生态殡葬项目等项目绩效自评结果随2021年度决算向市人大常委会报告。

1、城乡特困人员供养补助项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为98.9分。全年预算数为5,483万元，执行数为5,459.27万元，完成预算的99.57%。项目绩效目标完成情况：一是统筹城乡特困人员救助供养工作，补助金按照特困供养资金的救助标准按时足额发放；二是对符合条件的特困供养人员做到应保尽保、应救尽救，使特困人员的基本生活得到有效保障；三是进一步完善了特困人员救助保障制度，强化制度保障，维护社会稳定。发现的主要问题及原

因：一是提高目标及预算编制合理性，以目标为基础实施精细化预算编制，因困难群众救助多次提标扩面，人员变化处于动态变化中，人员信息变更不及时，政策宣传的不够深入，都可能影响特困人员的资金发放；二是应做好符合特困人员标准人员的档案整理工作，对于特困人员的资格申请、资格审查、信息公示等工作应确保重要信息的正确性，避免出现档案缺失，以保障特困人员的基本需求得到保障。下一步改进措施：完善定期的复核制度，加快信息化建设；强化预算绩效管理意识，提高绩效目标设立的科学性。

2、残疾人两项补贴项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为99分。全年预算数为1,497万元，执行数为1,483.51万元，完成预算的99.1%。项目绩效目标完成情况：一是完成残疾人的两项补贴发放工作，按照残疾人两项补贴的救助标准按时足额发放；二是做好残疾人补贴资格认定和政策宣传工作，避免引起纠纷、诉讼、上访甚至违法犯罪等现象，使残疾人员的基本生活得到有效保障；三是全面落实好残疾人两项补贴政策，着力解决残疾人因残疾产生的额外生活支出和长期照护支出困难，不断提升对残疾人的服务保障水平，推进社会救助体系建设，促进残疾人事业发展，维护社会稳定发展。发现的主要问题及原因：一是提高目标及预算编制合理性，以目标为基础实施精细化预算编制，因困难群众救

助多次提标扩面，人员变化处于动态变化中，人员信息变更不及时，政策宣传的不够深入，都可能影响资金发放；二是应做好符合残疾人员的档案整理工作，对于残疾人员的资格申请、资格审查、信息公示等工作应确保重要信息的正确性，避免出现档案缺失，以保障残疾人员的基本需求得到保障。下一步改进措施：完善定期的复核制度，加快信息化建设；增强绩效评价意识，根据实际情况调整项目相关绩效目标，不断地提高项目绩效指标的科学性和可考核性。

3、生态殡葬项目项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 99.1 分。全年预算数为 49 万元，执行数为 45 万元，完成预算的 91.84%。项目绩效目标完成情况：一是通过实施惠民殡葬政策，建立基本殡葬基本服务保障制度，宣传生态殡葬政策，改革封建陋习，移风易俗；二是完成生态殡葬个人补助项目的人员信息统计和上报工作；三是完成生态殡葬项目资金的申请及拨付工作。发现的主要问题及原因：一是生态殡葬政策宣传不足，受封建习俗影响，普遍群众存在入土为安的观念，社会接受程度有待加强；二是预算绩效目标编制的规范性、合理性需进一步提高，确保预算编制的统一性、完整性；同时加强绩效管理相关知识学习，加强项目资金的管理和使用，确保实现资金的合理化使用。下一步改进措施：引导和鼓励群众采用不留骨灰的生态安葬方式，加大殡葬政策宣

传力度,积极推行生态殡葬安葬方式,强化预算绩效管理意识,提高绩效目标设立的科学性。

2021年度预算项目支出绩效自评情况汇总表和市级预算项目支出绩效自评表详见“第五部分 附件”。

(三)部门整体支出绩效自评结果。部门整体支出绩效自评结果为99分,等级为优。从自评情况来看,部门履职效能进一步提升,各项工作基本完成,资产管理比较规范,预算完成率为72.31%。部门整体绩效目标完成情况:一是项目支出绩效目标在规定时间内、范围和要求内全部编报完成;二是绩效目标设定符合要求,与预算数额相匹配,测算依据明确;三是绩效项目目标设置全面,包括产出、效果、满意度等指标。发现的主要问题及原因:一是预算执行率有待提高。部分上级资金收入未与上年度资金进行对比,上级资金数在预算资金编制上存在差异;二是绩效目标的编制尚需进一步细化和完善。部分绩效目标的编制不能更好地体现项目的进度和完成的效果。部分项目需要在实施前进行进一步的评估和细化,设立更加清晰具体的指标。下一步改进措施:加强项目的预算管理,在下一年度项目实施前对项目进行进一步的评估,对所有绩效指标进行核查,加强项目进度管理,确保项目实施不出现偏差,提高资金的使用效率,明确每个人的工作任务,确保项目的顺利进行和资金的按时拨付。部门整体绩效目标完成情况:项目支

出绩效管理的重视程度进一步提升，大部分项目绩效目标合理，项目开展进度良好，执行和完成情况较好，资金使用规范，通过项目的实施取得了很好地社会效益，群众满意度高，但是个别项目存在绩效目标不完善、预算资金执行率低的情况，绩效目标的制定完善需进一步加强。

（四）部门评价项目绩效评价结果。残疾人两项补贴项目，绩效评价综合得分为 99 分，等级为优。

部门评价报告详见“第五部分 附件”。

（五）财政评价项目绩效评价结果。本部门没有向市人大常委会报告的财政评价项目。

第四部分

名词解释

一、财政拨款收入：指单位本年度从本级财政部门取得的财政拨款，包括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。

二、上级补助收入：指事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

三、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入；包括事业单位收到的财政专户实际核拨的教育收费等。

四、经营收入：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

五、附属单位上缴收入：指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

六、其他收入：指单位取得的除上述“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”等以外的各项收入。

七、使用非财政拨款结余：指事业单位按照预算管理要求使用非财政拨款结余弥补收支差额的金额。

八、年初结转和结余：指单位以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

九、结余分配：指事业单位缴纳的所得税以及从非财政

拨款结余或经营结余中提取的各类结余。

十、年末结转和结余：指单位本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化未全部执行或未执行，结转到以后年度继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

十一、基本支出：指单位为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的各项支出。

十二、项目支出：指单位为完成特定的行政工作任务或事业发展目标，在基本支出之外发生的各项支出。

十三、经营支出：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动发生的支出。

十四、“三公”经费：指单位用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购置支出（含车辆购置税）及按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过桥过路费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

十五、机关运行经费：指为保障行政单位（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，包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、

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

十六、社会保障和就业支出（类）民政管理事务（款）
一般行政管理事务（项）：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）未单独设置项级科目的其他项目支出。

十七、社会保障和就业支出（类）民政管理事务（款）
社会组织管理（项）：反映社会组织管理、支持社会组织发展等方面的支出。

十八、社会保障和就业支出（类）民政管理事务（款）
行政区划和地名管理（项）：反映行政区域界线勘定、管理，以及行政区划和地名管理支出。

十九、社会保障和就业支出（类）民政管理事务（款）
其他民政管理事务支出（项）：反映除上述项目以外其他用于民政管理事务的支出。

二十、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险费支出。

二十一、社会保障和就业支出（类）社会福利（款）儿童福利（项）：反映对儿童提供福利服务方面的支出。

二十二、社会保障和就业支出（类）社会福利（款）老年福利（项）：反映对老年人提供福利服务方面的支出，包括为经济困难的高龄、失能等老年人提供基本养老服务保障的资金补助等支出。

二十三、社会保障和就业支出（类）社会福利（款）殡葬（项）：反映殡葬管理和殡葬服务方面的支出，包括民政部门直属的殡仪馆、公墓、殡葬管理服务机构的支出。

二十四、社会保障和就业支出（类）社会福利（款）养老服务（项）：反映财政在养老服务方面的补助支出，包括支持居家养老服务、社区养老服务和机构养老服务的支出，对养老服务机构的运营、建设补助支出等，不包括对社会福利事业单位的补助支出。

二十五、社会保障和就业支出（类）社会福利（款）其他社会福利支出（项）：反映除上述项目以外其他用于社会福利方面的支出。

二十六、社会保障和就业支出（类）残疾人事业（款）残疾人康复（项）：反映残疾人联合会用于残疾人康复方面的支出。

二十七、社会保障和就业支出（类）残疾人事业（款）残疾人生活和护理补贴（项）：反映困难残疾人生活补贴和重度残疾人护理补贴支出。

二十八、社会保障和就业支出（类）最低生活保障（款）城市最低生活保障金支出（项）：反映用于城市最低生活保障对象的最低生活保障金支出。

二十九、社会保障和就业支出（类）最低生活保障（款）农村最低生活保障金支出（项）：反映用于农村最低生活保障对象的最低生活保障金支出。

三十、社会保障和就业支出（类）临时救助（款）临时救助支出（项）：反映用于城乡生活困难居民的临时救助支出。

三十一、社会保障和就业支出（类）特困人员救助供养（款）农村特困人员救助供养支出（项）：反映农村特困人员救助供养支出。

三十二、社会保障和就业支出（类）其他生活救助（款）其他农村生活救助（项）：反映除最低生活保障、临时救助、特困人员救助供养外，用于农村生活困难居民生活救助的其他支出，包括用于除优抚对象、失业人员之外农村生活困难居民的价格临时补贴支出。

三十三、社会保障和就业支出（类）其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项）：反映除上述项目以外其他用于社会保障和就业方面的支出。

三十四、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）：反映财政部门安排的行政单位（包括实

行公务员管理的事业单位，下同）基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的行政单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员、红军老战士待遇人员的医疗经费。

三十五、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）
公务员医疗补助（项）：反映财政部门安排的公务员医疗补助经费。

三十六、城乡社区支出（类）城乡社区管理事务（款）
其他城乡社区管理事务支出（项）：反映除上述项目以外其他用于城乡社区管理事务方面的支出。

三十七、农林水支出（类）农村综合改革（款）对村级公益事业建设的补助（项）：反映农村税费改革后对村级公益事业建设的补助支出。

三十八、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：反映行政事业单位按人力资源和社会保障部、财政部规定的基本工资和津贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。

三十九、其他支出（类）彩票公益金安排的支出（款）
用于社会福利的彩票公益金支出（项）：反映用于社会福利和社会救助的彩票公益金支出。

第五部分

附 件

2021 年度民政局项目支出绩效自评 情况汇总表

预算部门（盖章）：

单位：万元

序号	单位名称	项目名称	项目类别	当年项目 金额	自评 得分	自评等级
2021-MZJ-001	荣成市民政局	民政专项业务费用	业务类	18.86	100	优
2021-MZJ-002	荣成市民政局	荣成市和谐使者津 贴补贴	业务类	12	100	优
2021-MZJ-003	荣成市民政局	生态殡葬公墓苗木	业务类	22.8	100	优
2021-MZJ-004	荣成市民政局	婚姻登记处办公设 备质保金	业务类	1.1	100	优
2021-MZJ-005	荣成市民政局	城乡特困人员供养 补助	投资发展类	5483	98.9	优
2021-MZJ-006	荣成市民政局	政府资助农村低保 对象	投资发展类	1826	98.8	优
2021-MZJ-007	荣成市民政局	政府资助城市低保 对象	投资发展类	400	96.8	优
2021-MZJ-008	荣成市民政局	残疾人两项补贴	投资发展类	1497	99	优
2021-MZJ-009	荣成市民政局	困境儿童及孤儿生 活补助	投资发展类	246	97.4	优
2021-MZJ-010	荣成市民政局	低保、特困免费电价 补助	投资发展类	78	96	优
2021-MZJ-011	荣成市民政局	社会养老及福利事 业专项支出	投资发展类	587.4	92	优
2021-MZJ-012	荣成市民政局	暖心食堂建设项目	投资发展类	913	89	良
2021-MZJ-013	荣成市民政局	社会救助政府购买 服务	投资发展类	22	89	良
2021-MZJ-014	荣成市民政局	社会组织孵化及公 益创投资金	投资发展类	33	95.2	优

2021-MZJ-015	荣成市民政局	地名办相关工作项目	投资发展类	6	90	优
2021-MZJ-016	荣成市民政局	村（居）“两委”换届选举及干部培训	投资发展类	2	100	优
2021-MZJ-017	荣成市民政局	政府购买养老服务	投资发展类	28	95	优
2021-MZJ-018	荣成市民政局	老年人发展项目	投资发展类	398	95.6	优
2021-MZJ-019	荣成市民政局	第二次全国地名普查档案建档费质保金	投资发展类	4.4	100	优
2021-MZJ-020	荣成市民政局	政府购买居家服务	投资发展类	1473	93.5	优
2021-MZJ-021	荣成市民政局	社会组织孵化资金（转）	投资发展类	22.6	100	优
2021-MZJ-022	荣成市民政局	《地名志》印刷出版2020年转	投资发展类	9	100	优
2021-MZJ-023	荣成市民政局	2020年镇级公益性墓地村级补助资金（转）	投资发展类	259.5	99.1	优
2021-MZJ-024	荣成市民政局	流浪乞讨救助	投资发展类	20	96	优
2021-MZJ-025	荣成市民政局	生态殡葬个人补助	投资发展类	49	99.1	优
2021-MZJ-026	荣成市民政局	节地生态公益性公墓建设村级补助资金	投资发展类	2000	90	优
2021-MZJ-027	荣成市民政局	社会救助和保障标准与物价上涨挂钩联动机制项目	投资发展类	712	90	优
2021-MZJ-028	荣成市民政局	临时救助储备资金	投资发展类	355	92	优
2021-MZJ-029	荣成市民政局	城市社区工作经费	投资发展类	1272	95.8	优
2021-MZJ-030	荣成市民政局	社工奖励金	投资发展类	16	97.8	优
2021-MZJ-031	荣成市殡葬事务服务中心	殡仪馆业务费用	业务类	32.5	98.4	优
2021-MZJ-032	荣成市殡葬事务服务中心	基本殡葬福利化	投资发展类	690	98.4	优
2021-MZJ-033	荣成市殡葬事务服务中心	殡仪馆2020年殡葬服务项目资金	投资发展类	117	90	优

2021-MZJ-034	荣成市殡葬事务服务中心	元宝山公墓专项业务费	业务类	290	91	优
2021-MZJ-035	荣成市殡葬事务服务中心	墓区建设工程	投资发展类	463.9	93.2	优
2021-MZJ-036	荣成市殡葬事务服务中心	公墓树葬、部分墓区及办公场所维修	投资发展类	263.2	99.9	优
2021-MZJ-037	荣成市民政局	创建全省县域养老服务体系建设示范县资金	投资发展类	10	100	优
2021-MZJ-038	荣成市民政局	城乡困难群众冬季一次性取暖补贴	投资发展类	180.84	100	优

备注：项目的序号、项目数量、项目名称、金额等信息应与部门预算项目汇总表、绩效目标申报表、部门预算项目绩效监控汇总表等一致，不一致的应单独附情况说明。

附件 1-1

预算项目支出绩效自评表

(2021 年度)

单位：万元

项目名称		残疾人两项补贴			主管部门		荣成市民政局	
项目实施单位		荣成市民政局			联系电话		0631-7572120	
项目预算执行情况 (10分)		年初预算数	全年预算数(A)	全年执行数(B)	分值	执行率(B/A)	得分	
	年度资金总额	1497	1497	1483.51	10	99.1%	9	
	其中：当年财政拨款	1497	1497	1483.51	-	99.1%	-	
	上年结转资金				-		-	
	其他资金				-		-	
年度总体目标		预期目标			实际完成情况			
		完成残疾人两项补贴资金的发放工作			完成残疾人两项补贴资金的发放工作			
年度绩效指标 (50分)	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值(A)	实际完成指标值(B)	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标	数量指标	指标 1: 困难残疾人一、二级人数	2000	1957	20	19	按政策规定残疾人符合低保条件纳入低保, 困难残疾人生活补贴人数减少。
		质量指标	指标 1: 残疾人补贴发放率	100%	100%	10	10	
		时效指标	指标 1: 残疾人补贴发放时间	每月月底前	每月月底前	10	10	
		成本指标	指标 1: 困难残疾人生活补贴和重度残疾人护理补贴	2021年1月起享有困难残疾人生活补贴的一、二级残疾人, 补贴标准由每人每月140元提高为每人每月154元, 三、四级每人每月113元提高为每人每月125元。	2021年1月起享有困难残疾人生活补贴的一、二级残疾人, 补贴标准由每人每月140元提高为每人每月154元, 三、四级每人每月113元提高为每人每月125元。享有重度残疾人	10	10	

			每月 125 元。护理补贴的一级享有重度残疾人护理补贴的一级残疾人，补贴标准由每人每月 135 元提高为每人每月 149 元，二级每人每月 115 元提高为每人每月 127 元。					
效益指标 (30 分)	经济效益指标	指标 1: 资金使用合规性	100%	100%	10	10		
							
	社会效益指标	指标 1: 政策知晓率	≥95%	95%	5	10		
							
	生态效益指标	指标 1: 残疾人补贴资格审核的规范性	100%	100%	5	5		
							
	可持续影响指标	指标 1: 监督考核机制健全性	100%	100%	5	5		
	满意度指标 (10 分)	服务对象满意度指标	指标 1: 困难群众满意度	≥95%	≥95%	10	10	
							
	总分		99					
总分在 80 分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明:								

注：1. 得分一档最高不能超过该指标分值上限。

2. 定性指标根据指标完成情况分为：完成预期指标、部分完成预期指标并具有一定效果、未完成预期指标且效果较差三档，分别按照该指标对应分值区间 100-80%(含)、80-60%(含)、60-0%合理确定分值。

3. 定量指标若为正向指标（即指标值为 $\geq*$ ），则得分计算方法应用全年实际值（B）/年度指标值（A）*该指标分值；若定量指标为反向指标（即指标值为 $\leq*$ ），则得分计算方法应用年度指标值（A）/全年实际值（B）*该指标分值。

4. 请在“未完成原因分析”中说明偏离目标、不能完成目标的原因。

5. 自评得分在 80 分以下的，要简要说明绩效目标未实现的原因和下一步拟采取的具体措施。

预算项目支出绩效自评表

（2021 年度）

单位：万元

项目名称		城乡特困人员供养补助			主管部门	荣成市民政局		
项目实施单位		荣成市民政局			联系电话	0631-7572120		
项目预算执行情况 (10分)		年初预算数	全年预算数(A)	全年执行数(B)	分值	执行率(B/A)	得分	
	年度资金总额	5483	5483	5459.27	10	99.57%	9.9	
	其中：当年财政拨款	5483	5483	5459.27	-	99.57%	-	
	上年结转资金				-		-	
	其他资金				-		-	
年度总体目标		预期目标			实际完成情况			
		完成特困供养保障金每月的发放工作			完成特困供养保障金每月的发放工作			
年度绩效指标 (50分)	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值(A)	实际完成指标值(B)	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标	数量指标	指标 1: 城乡特困救助供养对象人数	4600	4210	20	19	部分人员死亡, 部分人员脱贫不符合救助条件
		质量指标	指标 1: 特困人员集中供养率	≥25%	27.69%	10	10	
		时效指标	指标 1: 特困供养资金发放时间	每月月底前	每月月底前	10	10	
		成本指标	指标 1: 城乡特困人员基本生活救助标准和照料护理标准	基本生活标准。按照城乡低保标准的 1.3 倍确定, 城市特困供养基本生活标准不变, 为每人每月 900 元, 农村特困供养基本生活标准由每人每月 620 元调整为每人每月 690 元	基本生活标准。按照城乡低保标准的 1.3 倍确定, 城市特困供养基本生活标准不变, 为每人每月 900 元, 农村特困供养基本生活标准由每人每月 620 元调整为每人每月 690 元	10	10	
效	经济效益	指标 1:	100%	100%	10	10		

益 指 标 (30分)	指标	资金使用 合规性						
							
	社会效益 指标	指标 1: 政策知晓 率	$\geq 95\%$	95%	10	10		
							
	生态效益 指标	指标 1: 特困人员 资格审核 的规范性	100%	100%	5	5		
							
	可持续影响指标	指标 1: 监督考核 机制健全 性	100%	100%	5	5		
							
	满意度 指标 (10分)	服务对象满意度指标	指标 1: 困难群众 满意度	$\geq 95\%$	$\geq 95\%$	10	10	
							
总分		98.9						
总分在 80 分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明：								

注：1. 得分一档最高不能超过该指标分值上限。

2. 定性指标根据指标完成情况分为：完成预期指标、部分完成预期指标并具有一定效果、未完成预期指标且效果较差三档，分别按照该指标对应分值区间 100-80%(含)、80-60%(含)、60-0%合理确定分值。

3. 定量指标若为正向指标（即指标值为 $\geq*$ ），则得分计算方法应用全年实际值（B）/年度指标值（A）*该指标分值；若定量指标为反向指标（即指标值为 $\leq*$ ），则得分计算方法应用年度指标值（A）/全年实际值（B）*该指标分值。

4. 请在“未完成原因分析”中说明偏离目标、不能完成目标的原因。

5. 自评得分在 80 分以下的，要简要说明绩效目标未实现的原因和下一步拟采取的具体措施。

附件 1-1

预算项目支出绩效自评表

(2021 年度)

单位: 万元

项目名称		生态殡葬项目			主管部门	荣成市民政局		
项目实施单位		荣成市民政局			联系电话	7554272		
项目预算执行情况 (10分)		年初预算数	全年预算数(A)	全年执行数(B)	分值	执行率(B/A)	得分	
	年度资金总额	49	49	45	10	91.84%	9.1	
	其中: 当年财政拨款	49	49	45	-	91.84%	-	
	上年结转资金				-		-	
	其他资金				-		-	
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况			
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值(A)	实际完成指标值(B)	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标 (50分)	数量指标	指标 1: 不留灰人数	300	287	10	10	
		质量指标	指标 1: 生态殡葬发放率	100%	100%	20	20	
		时效指标	指标 1: 发放方式	一年两次	一年两次	10	10	
		成本指标	指标 1: 不留灰人员补贴	1000 元/人	1000 元/人	10	10	
	效益指标 (30分)	经济效益指标	指标 1: 资金使用合规性	100%	100%	10	10	
		社会效益指标	指标 1: 政策知晓率	≥95%	95%	5	5	
		生态效益指标	指标 1: 生态殡葬有利于环境污染的净化	100%	100%	5	5	
		可持续影响指标	指标 1: 监督考核机制健全性	100%	100%	10	10	
		满意度指标	服务对象满意度指标	指标 1: 殡葬家属满意度	≥95%	≥95%	10	10

(10分)						
总分		99.1					
总分在 80 分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明：							

注：1. 得分一档最高不能超过该指标分值上限。

2. 定性指标根据指标完成情况分为：完成预期指标、部分完成预期指标并具有一定效果、未完成预期指标且效果较差三档，分别按照该指标对应分值区间 100-80%(含)、80-60%(含)、60-0%合理确定分值。

3. 定量指标若为正向指标（即指标值为 $\geq*$ ），则得分计算方法应用全年实际值（B）/年度指标值（A）*该指标分值；若定量指标为反向指标（即指标值为 $\leq*$ ），则得分计算方法应用年度指标值（A）/全年实际值（B）*该指标分值。

4. 请在“未完成原因分析”中说明偏离目标、不能完成目标的原因。

5. 自评得分在 80 分以下的，要简要说明绩效目标未实现的原因和下一步拟采取的具体措施。

2021 年度残疾人两项补贴项目 支出绩效评价报告

一、基本情况

(一) 项目概况。残疾人两项补贴，包括困难残疾人生活补贴和重度残疾人护理补贴。2016 年，为深入贯彻党的十八大和十八届二中、三中、四中、五中全会精神，从残疾人最直接最现实最迫切的需求入手，着力解决残疾人因残疾产生的额外生活支出和长期照护支出困难，不断提升对困难残疾人的服务保障水平，设立此项目。

困难残疾人生活补贴主要补助残疾人因残疾产生的额外生活支出，补贴对象为具有本地常住户籍，持有第二代中华人民共和国残疾人证的低保家庭内的残疾人；重度残疾人护理补贴主要补助残疾等级为一、二级的残疾人因残疾产生的额外长期照护支出。

(二) 项目预算：残疾人两项补贴项目分为 4 个子项目：

(1) 困难残疾人生活补贴的一、二级残疾人，补贴标准由每人每月 120 元提高到每人每月 140 元，一、二级残疾人 2000 人，需资金 336 万元。(2) 困难残疾人生活补贴三、四级，每人每月 100 元提高到 113 元。三、四级残疾人 400 人，需资金 54.24 万元。

(3) 重度残疾人护理补贴一级残疾人，补贴标准由每人每月 100 元提高到每人每月 135 元，一级残疾人 3000 人，需资金 486 万元，

(4) 重度残疾人护理补贴的二级及多重残疾的残疾人，补贴标准为每人每月 80 元提高到 115 元，二级残疾人 4500 人，需资金 621 万元。困难残疾人生活补贴与重度残疾人护理补贴两项合计 9900 人保障金 1497.24 万元。

项目实际执行金额为：1483.5 万元。主要包括：(1) 困难残疾人生活补贴一、二级 296.5 万元 (2) 困难残疾人生活补贴三、四级，53.7 万元。(3) 重度残疾人护理补贴一级 477.6 万元。(4) 重度残疾人护理补贴二级 655.7 万元。

(三) 项目总体目标

通过残疾人两项补贴项目，有效缓解了困难残疾人和重度残疾人在日常生活和照护服务方面的经济压力，改善了残疾人的生存状况。

(四) 项目年度目标

通过残疾人两补项目，有效解决残疾人因残疾产生的额外生活支出和长期照护支出困难，提升残疾人的服务保障水平。残疾人和残疾人家属对两项补贴项目满意度达到 95%以上。

二、综合评价情况及评价结论

本项目具有明确的目标，项目实施过程中严格按照有关项目管理和资金使用管理规定执行，合理控制成本、使用资金。项目实施后所惠及的残疾人满意度较高，效果较好。残疾人两项补贴

项目绩效评价结果为 99 分，结论为优。相关评分详见附表。

三、绩效评价工作开展情况

(一)绩效评价目的、对象和范围

财政支出绩效评价是政府绩效管理的重要组成部分，是提高政府效能、坚持厉行节约的重要举措。本次绩效评价的目的是确保资金按规定用途使用，提高支出的责任和效率，进一步提高专项资金的使用效益及配置效率，实现财政资源配置效益与效率最大化。

本次绩效评价的对象为残疾人两项补贴项目，其中包含 4 个子项：（1）困难残疾人生活补贴一、二级；（2）困难残疾人生活补贴三、四级；（3）重度残疾人护理补贴一级；（4）重度残疾人护理补贴二级。

本次绩效评价的范围为残疾人两项补贴项目的立项的合规性、绩效目标制定的合理性、资金投入的运行情况、项目实施后产出及效益。

(二)绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准

本次绩效评价主要遵循相关性、可比性、重要性、定性和定量相结合、客观公正、实事求是的原则，依据资金使用的方向和对象，围绕绩效目标，从项目的决策、过程、产出、效益等方面科学设定评价指标体系，采用结果比较和因素分析法，根据计划标准进行评价。具体评价指标体系详见附表。

(三)绩效评价工作过程

1、前期准备。通过对评价对象调研，确定了评价的目的、方法以及评价的原则，根据项目的内容和特征制定了评价指标体系及评价标准。

2、组织实施。先对项目绩效进行自评，然后根据项目的相关资料按照评价标准和规范，对各项指标计算和打分，初步形成评价得分。

3、分析评价。对取得的资料进行审查核实，对采集的数据进行分析，按照绩效评价指标评分表逐项进行分析，汇总评价结果，综合分析并形成评价结论。

四、绩效评价指标分析

(一)项目决策情况

1、项目立项分析

该项目立项依据充分。《山东省人民政府关于贯彻国发〔2015〕52号文件全面建立困难残疾人生活补贴和重度残疾人护理补贴制度的实施意见》（鲁政发〔2015〕27号）《关于全面建立困难残疾人生活补贴和重度残疾人护理补贴制度的通知》（威民发〔2016〕66号）等为政策依据，开展残疾人两项补贴项目。该项目立项程序规范。按规定程序设立，由财政部门控制资金额度，各具体项目的资金支持对象、满足条件、资助标准均符合相关配套政策文件规定。

2、绩效目标分析

该项目绩效目标较为合理。根据实际工作内容制定绩效目标，

但部分项目预期产出数量与实际产出有偏差，如困难残疾人、重度残疾人人数。项目绩效目标指向明确，符合社会发展规划、部门职能和事业发展规划，基本能够从数量、质量、成本和时效方面细化、量化相关指标，且从后述指标实际完成情况看基本符合客观实际。

3、资金投入分析

该项目预算编制较科学，预算内容与项目内容相匹配，预算额度测算科学，项目预算数 1497.24 万元，实际执行数 1483.5 万元。项目资金分配方式基本科学，分配程序基本合理；但实际执行与预算存在一定差异，资金分配不够均衡。

(二)项目过程情况

1、资金管理分析

该项目资金到位率 100%，预算 1497.24 万元，全部按指标下达到本单位。预算执行率 99.1%，主要原因是残疾人人数变动存在不确定性，造成预算执行率存在偏差。资金使用合规，严格按照预算批复执行，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。

2、组织实施分析

该项目业务管理制度合法、合规、完整，严格按照政策标准执行。需政府采购的项目，按照采购流程审批、采购、验收、支付。

(三)项目产出情况

1、产出数量分析

经查阅业务统计资料,分析该项目产出数量完成情况如下: (1) 困难残疾人生活补贴一、二级人数 1957 人, 完成率 100%;

(2) 困难残疾人生活补贴三、四级人数 400 人, 完成率 100%;

(3) 重度残疾人护理补贴一级人数 3000 人, 完成率 100%;

(4) 重度残疾人护理补贴二级人数 4050 人, 完成率 90%。

2、产出质量分析

该项目全部按政策要求来确定符合条件的对象, 无障碍改造质量验收合格, 质量达标率 100%。

3、产出时效分析

该项目全部在 2021 年 12 月底之前实施完成并进行资金支付, 完成及时。

4、产出成本分析

该项目均按计划成本指标实行, 每月发放。困难残疾人生活补贴一、二级 140 元/人; 困难残疾人生活补贴三、四级 113 元/人; 重度残疾人护理补贴一级 135 元/人; 重度残疾人护理补贴二级 115 元/人。

(四) 项目效益情况

经查阅相关统计资料, 分析该项目经济效益、可持续影响、社会效益、服务对象满意度目标完成情况如下:

1、减轻残疾人家庭负担效果较显著;

2、关心、理解、支持残疾人的社会氛围有所改善;

3、残疾人及残疾人家属对残疾人服务的满意度达 90%, 达到

满意度目标值。

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

(一)主要经验及做法：

残疾人两项补贴项目对困难残疾人给予了帮扶措施，提高了生活保障，主要得益于采取了以下几个方面的措施：对民生领域的重视，为残疾人提供各种有力保障；厘清职责，全心全意为残疾人解决难题是关键；强化监督，巡察、审计项目加强督导问责机制。

(二)存在的问题及原因：

1、预算执行率有待提高。没有参考上年年度预算执行的结果和来年受益群众增长率、政策变化，预算编制前后衔接不够。

2、绩效目标设立不够明确、合理。虽然设立了项目资金绩效目标，但目标不够明确、合理。对部分项目的计划人数预计过高，没有提前摸排统计人数，造成产出数量完成率偏低。

3、做好与上级部门的沟通。对项目实施政策及时与上级部门沟通，确定实施方案，以免出现提前做预算未实施的情况。

4、加强政策宣传力度与深度，让符合条件的残疾人能及时了解政策，提高政策对象申报积极性，让更多人享受政策补贴。

六、有关建议

(一)对评价结果进行通报反馈，将相关情况反馈到项目执行科室，对项目进行总结回顾，查漏补缺，对需要改进的地方积极反思，创新工作方式方法，不断完善项目。

(二)进一步优化项目指标，注重其科学性、实用性、可实现性和可操作性，尽可能地设计客观性的量化指标，并适当使用定性指标；既关注部门的工作目标，也考虑受益者的体验和感受，做到相互补充，科学可行。

(三)加强预算管理，提前做好项目论证，对项目执行中存在的变动提前做好预案，防止预算执行过程中出现偏差；加强专项资金制度建设，明确工作责任，提高资金使用过程中的制度效果；将项目预算执行情况与年终考核挂钩，提升工作积极性，从而促进项目预算的有序进行。

附件：残疾人就业和扶贫项目支出绩效评价指标评分表

荣成市民政局
2022年5月28日

残疾人两项补贴项目支出绩效评价指标体系

一级指标	二级指标	三级指标	分数权重	指标解释	指标说明
决策 (15%)	项目立项	立项依据充分性	2	项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责,用以反映和考核项目立项依据情况。	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。 每发现一处扣0.5分,扣完为止。
		立项程序规范性	2	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。	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。 每发现一处扣1分,扣完为止。
	绩效目标	绩效目标合理性	2	项目所设定的绩效目标是否依据充分,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。	评价要点: ①(0.5分)项目是否有绩效目标; ②(0.5分)项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性;紧密相关得满分,比较相关的0.4分,相关度一般得0.3分,不相关则不得分。 ③(0.5分)项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平; ④(0.5分)是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。 匹配性强得满分,匹配性一般得0.3分,匹配性差不得分。
决策	绩效目标	绩效指标明确性	3	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	评价要点: ①(1分)是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标; ②(1分)是否通过清晰、可衡量的指标

一级指标	二级指标	三级指标	分数权重	指标解释	指标说明
	资金投入			化情况。	值予以体现； ③（1分）是否与项目目标任务数或计划数相对应。 根据细化程度、量化程度、合理性等绩效指标，指标值过高或过低，每发现一处扣0.2分，扣完为止。
		预算编制科学性	3	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。	评价要点： ①（0.5分）预算编制是否经过科学论证； ②（0.5分）预算内容与项目内容是否匹配； ③（1分）预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制； ④（1分）预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配。
		资金分配合理性	3	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科学性、合理性情况。	评价要点： ①（1.5分）预算资金分配依据是否充分； ②（1.5分）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。
过程 (25%)	资金管理	资金到位率	5	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情况对项目实施的总体保障程度。	资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100%。 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。 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。 实际得分=资金到位率×5分
		预算执行率	5	项目预算资金是否按照计划执行，用以反映或考核项目预算执行情况。	预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100%。 实际支出资金：一定时期（本年度或项目期）内项目实际拨付的资金。 落实到项目单位的资金占总资金的比重达到90%以上为满分，每低于5个百分点扣1分，扣完为止。
	资金管理	资金使用合规性	5	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。	评价要点： ①是否符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定； 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。

一级指标	二级指标	三级指标	分数权重	指标解释	指标说明
					每发现一处不符合要求扣1分,扣完为止。若项目20%以上资金存在问题则本指标不得分。
	组织实施	管理制度健全性	5	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对项目顺利实施的保障情况。	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。 相关制度合法、合规、完整得1分,每发现一处不合法合规或不完善之处扣0.2分,扣完为止。
		制度执行有效性	5	项目实施是否符合相关管理规定,用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。	评价要点: ①是否遵守相关法律法规和相关管理规定; ②项目调整及支出调整手续是否完备; ③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档; ④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位。 相关制度合法、合规、完整得1分,每发现一处不合法合规或不完善之处扣0.2分,扣完为止。
产出 (20%)	产出数量	实际完成率	5	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数量。
	产出质量	质量达标率	5	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。

一级指标	二级指标	三级指标	分数权重	指标解释	指标说明
	产出时效	完成及时性	5	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目标的实现程度。	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。
	产出成本	成本节约率	5	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。
效益 (40%)	项目效益	实施效益	20	项目实施所产生的效益。	项目实施所产生的社会效益、经济效益、生态效益、可持续影响等。可根据项目实际情况有选择地设置和细化。
		满意度	20	社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。	社会公众或服务对象是指因该项目实施而受到影响的部门(单位)、群体或个人。一般采用社会调查的方式。

备注: 1.本体系为参考性框架模式,主要用于在设置具体共性指标时的指导和参考,并需根据实际工作的进展不断予以完善。评价实施方既要以体系为参考,从中灵活选取或修改最能体现项目特点的共性指标,更要针对具体项目性质和内容,进行补充、细化个性绩效评价指标。注意指标设置的合理性和目标值表述的规范性。