

# 上饶市民政局部门 **2022** 年度部门决算

# 目 录

## 第一部分 上饶市民政局部门概况

- 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 上饶市民政局部门概况

## 一、部门主要职能

（一）拟订全市民政事业发展规划和标准，拟定有关地方性法规文件草案并组织实施。

（二）承担全市社会团体、社会服务机构登记管理工作承担社会组织信息管理工作；参与指导全市社会组织党建工作。

（三）健全全市城乡社会救助体系，组织实施全市城乡居民最低生活保障、临时救助、精减退职老职工救助工作；牵头负责农村脱贫攻坚兜底保障和城镇贫困群众脱贫解困工作；指导全市流浪乞讨人员救助管理工作。

（四）拟订全市城乡社区治理措施，统筹推进城乡社区治理工作；组织实施全市城乡基层群众自治建设工作，推动城乡基层民主政治建设；提出加强和改进城乡基层政权建设的建议。

（五）拟订全市行政区划管理措施、行政区域界线、地名管理办法。承办全市县(市、区)和乡(镇)、街道的设立撤销、调整、更名、行政区域界线变更及政府驻地迁移的审核报批工作；组织编制市中心城区地名规划，负责地名标准化管理，组织设置地名标志，依法查处违反地名管理规定的行为承担权限内地名命名、更名的审核、报批、发布工作；承

担市中心城区地名标志的设置和管理工作；承担市级地名图、录、典、志的编纂工作；指导各县(市、区)地名管理工作；负责市际行政区域界线的勘定、管理及边界争议的调处事务；组织协调并指导各县(市、区)开展行政区域界线管理工作。

(六) 拟订全市养老服务体系建设的规划、标准并组织实施，负责统筹推进、指导、管理养老服务工作，承担城乡特困人员救助供养、老年人福利和特殊困难老年人救助工作，指导特困人员供养机构建设。

(七) 拟订全市儿童福利和未成年人保护政策，牵头推进农村留守儿童关爱保护和困境儿童保护工作，指导各地儿童福利机构、未成年人保护机构建设。

(八) 拟订全市婚姻管理、殡葬管理措施，负责推进婚俗和殡葬改革，指导婚姻、殡葬服务管理工作，指导残疾人权益保障工作。

(九) 拟订全市慈善事业发展规划，监督指导慈善活动。会同有关方面拟订全市社会工作发展规划和职业规范，推进全市社会工作人才队伍建设和相关志愿者队伍建设。

(十) 按职责负责民政系统行业安全生产监督管理工作指导养老服务、特困供养、儿童福利、未成年人保护、救助管理、殡葬服务等民政服务机构的安全生产监督管理工作。

(十一) 按职责负责福利彩票管理工作。

(十二) 完成市委、市政府交办的其他任务。

## 二、部门基本情况

纳入本套部门决算汇编范围的单位共**4**个，包括：上饶市民政局（本级）、上饶市救助管理站、上饶市殡葬事业服务中心、上饶市儿童福利中心。

本部门**2022**年年末实有人数**186**人，其中在职人员**113**人，离休人员**1**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**72**人。



# 第二部分 2022 年度部门决算表

## 收入支出决算总表

公开 01 表

编制单位：上饶市民政局

2022 年度

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	5,658.05	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	271.63	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	3.50
八、其他收入	8		八、社会保障和就业支出	39	5,627.55
	9		九、卫生健康支出	40	27.00
	10		十、节能环保支出	41	
	11		十一、城乡社区支出	42	
	12		十二、农林水支出	43	
	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	
	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	271.63
	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	5,929.68	本年支出合计	58	5,929.68
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	5,929.68	总计	62	5,929.68

注：1.本表反映部门本年度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

公开 02 表

编制单位：上饶市民政局

2022 年度

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
支出功能分 类科目编码	科目名称								
类	款	项	1	2	3	4	5	6	7
		栏次	合计						
<b>207</b>			<b>3.50</b>	<b>3.50</b>					
<b>文化旅游体育与传媒支出</b>									
	20799	其他文化旅游体育与传媒支出	3.50	3.50					
	2079999	其他文化旅游体育与传媒支出	3.50	3.50					
<b>208</b>			<b>5,627.54</b>	<b>5,627.54</b>					
<b>社会保障和就业支出</b>									
	20801	人力资源和社会保障管理事务	5.00	5.00					
	2080116	引进人才费用	5.00	5.00					
	20802	民政管理事务	1,326.11	1,326.11					
	2080201	行政运行	839.94	839.94					
	2080202	一般行政管理事务	147.85	147.85					
	2080206	社会组织管理	20.72	20.72					
	2080207	行政区划和地名管理	32.72	32.72					
	2080299	其他民政管理事务支出	284.88	284.88					
	20810	社会福利	3,174.32	3,174.32					
	2081001	儿童福利	945.40	945.40					
	2081004	殡葬	2,146.61	2,146.61					
	2081006	养老服务	17.18	17.18					
	2081099	其他社会福利支出	65.14	65.14					
	20820	临时救助	903.52	903.52					
	2082002	流浪乞讨人员救助支出	903.52	903.52					
	20899	其他社会保障和就业支出	218.59	218.59					
	2089999	其他社会保障和就业支出	218.59	218.59					
<b>210</b>			<b>27.00</b>	<b>27.00</b>					
<b>卫生健康支出</b>									
	21016	老龄卫生健康事务	27.00	27.00					
	2101601	老龄卫生健康事务	27.00	27.00					
<b>229</b>			<b>271.63</b>	<b>271.63</b>					
<b>其他支出</b>									
	22960	彩票公益金安排的支出	271.63	271.63					
	2296002	用于社会福利的彩票公益金支出	259.63	259.63					
	2296006	用于残疾人事业的彩票公益金支出	12.00	12.00					

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

# 支出决算表

公开 03 表

编制单位：上饶市民政局

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	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	1	2	3	4	5	6
合计			5,929.68	4,053.22	1,876.46			
<b>207</b>	<b>文化旅游体育与传媒支出</b>		<b>3.50</b>		<b>3.50</b>			
20799	其他文化旅游体育与传媒支出		3.50		3.50			
2079999	其他文化旅游体育与传媒支出		3.50		3.50			
<b>208</b>	<b>社会保障和就业支出</b>		<b>5,627.55</b>	<b>4,053.22</b>	<b>1,574.33</b>			
20801	人力资源和社会保障管理事务		5.00	5.00				
2080116	引进人才费用		5.00	5.00				
20802	民政管理事务		1,326.11	1,206.26	119.85			
2080201	行政运行		839.94	839.94				
2080202	一般行政管理事务		147.85	126.57	21.28			
2080206	社会组织管理		20.72	17.72	3.00			
2080207	行政区划和地名管理		32.72	10.03	22.69			
2080299	其他民政管理事务支出		284.88	212.00	72.88			
20810	社会福利		3,174.32	2,408.59	765.73			
2081001	儿童福利		945.40	201.04	744.36			
2081004	殡葬		2,146.61	2,146.61				
2081006	养老服务		17.18		17.18			
2081099	其他社会福利支出		65.14	60.94	4.20			
20820	临时救助		903.53	346.16	557.37			
2082002	流浪乞讨人员救助支出		903.53	346.16	557.37			
20899	其他社会保障和就业支出		218.59	87.21	131.38			
2089999	其他社会保障和就业支出		218.59	87.21	131.38			
<b>210</b>	<b>卫生健康支出</b>		<b>27.00</b>		<b>27.00</b>			
21016	老龄卫生健康事务		27.00		27.00			
2101601	老龄卫生健康事务		27.00		27.00			
<b>229</b>	<b>其他支出</b>		<b>271.63</b>		<b>271.63</b>			
22960	彩票公益金安排的支出		271.63		271.63			
2296002	用于社会福利的彩票公益金支出		259.63		259.63			
2296006	用于残疾人事业的彩票公益金支出		12.00		12.00			

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

公开 04 表  
金额单位：万元

编制单位：上饶市民政局

2022 年度

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	5,658.05	一、一般公共服务支出	3 3				
二、政府性基金预算财政拨款	2	271.63	二、外交支出	3 4				
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	3 5				
	4		四、公共安全支出	3 6				
	5		五、教育支出	3 7				
	6		六、科学技术支出	3 8				
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	3 9	3.50	3.50		
	8		八、社会保障和就业支出	4 0	5,627.55	5,627.55		
	9		九、卫生健康支出	4 1	27.00	27.00		
	10		十、节能环保支出	4 2				
	11		十一、城乡社区支出	4 3				
	12		十二、农林水支出	4 4				
	13		十三、交通运输支出	4				

				5				
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	4 6				
	15		十五、商业服务业等支出	4 7				
	16		十六、金融支出	4 8				
	17		十七、援助其他地区支出	4 9				
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	5 0				
	19		十九、住房保障支出	5 1				
	20		二十、粮油物资储备支出	5 2				
	21		二十一、国有资本经营预算支出	5 3				
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	5 4				
	23		二十三、其他支出	5 5	271.63		271.63	
	24		二十四、债务还本支出	5 6				
	25		二十五、债务付息支出	5 7				
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	5 8				
本年收入合计	27	5,929.68	本年支出合计	5 9	5,929.68	5,658.05	271.63	
年初财政拨款结转和结余	28		年末财政拨款结转和结余	6 0				
一、一般公共预算财政拨款	29			6				

				1				
二、政府性基金预算财政拨款	30			6 2				
三、国有资本经营预算财政拨款	31			6 3				
总计	32	5,929.68	总计	6 4	5,929.68	5,658.05	271.63	

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

公开 05 表  
金额单位：万元

编制单位：上饶市民政局

2022 年度

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	名称					
类	款	项	1	2	3	
			栏次			
			合计	5,658.05	4,053.22	1,604.83
<b>207</b>	<b>文化旅游体育与传媒支出</b>		<b>3.50</b>		<b>3.50</b>	
20799	其他文化旅游体育与传媒支出		3.50		3.50	
2079999	其他文化旅游体育与传媒支出		3.50		3.50	
<b>208</b>	<b>社会保障和就业支出</b>		<b>5,627.55</b>	<b>4,053.22</b>	<b>1,574.33</b>	
20801	人力资源和社会保障管理事务		5.00	5.00		
2080116	引进人才费用		5.00	5.00		
20802	民政管理事务		1,326.11	1,206.26	119.85	
2080201	行政运行		839.94	839.94		
2080202	一般行政管理事务		147.85	126.57	21.28	
2080206	社会组织管理		20.72	17.72	3.00	
2080207	行政区划和地名管理		32.72	10.03	22.69	
2080299	其他民政管理事务支出		284.88	212.00	72.88	
20810	社会福利		3,174.32	2,408.59	765.73	
2081001	儿童福利		945.40	201.04	744.36	
2081004	殡葬		2,146.61	2,146.61		
2081006	养老服务		17.18		17.18	
2081099	其他社会福利支出		65.14	60.94	4.20	
20820	临时救助		903.53	346.16	557.37	
2082002	流浪乞讨人员救助支出		903.53	346.16	557.37	
20899	其他社会保障和就业支出		218.59	87.21	131.38	
2089999	其他社会保障和就业支出		218.59	87.21	131.38	
<b>210</b>	<b>卫生健康支出</b>		<b>27.00</b>		<b>27.00</b>	
21016	老龄卫生健康事务		27.00		27.00	
2101601	老龄卫生健康事务		27.00		27.00	

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

公开 06 表

编制单位：上饶市民政局

2022 年度

金额单位：万元

人员经费			公用经费					
经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	2,038.60	302	商品和服务支出	1,699.75	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	434.23	30201	办公费	141.10	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	120.83	30202	印刷费	5.87	30702	国外债务付息	
30103	奖金	957.40	30203	咨询费		30703	国内债务发行费用	
30106	伙食补助费	78.67	30204	手续费		30704	国外债务发行费用	
30107	绩效工资	87.31	30205	水费	6.21	310	资本性支出	220.96
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	104.31	30206	电费	37.21	31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费	17.10	30207	邮电费	7.75	31002	办公设备购置	7.98
30110	职工基本医疗保险缴费	74.53	30208	取暖费		31003	专用设备购置	
30111	公务员医疗补助缴款		30209	物业管理费	2.75	31005	基础设施建设	
30112	其他社会保障缴费	9.80	30211	差旅费	28.80	31006	大型修缮	
30113	住房公积金	119.24	30212	因公出国（境）费用		31007	信息网络及软件购置更新	
30114	医疗费	0.45	30213	维修（护）费	14.34	31008	物资储备	
30199	其他工资福利支出	34.73	30214	租赁费		31009	土地补偿	
303	对个人和家庭的补助	93.91	30215	会议费	2.24	31010	安置补助	
30301	离休费	16.69	30216	培训费	4.45	310111	地上附着物和青苗补偿	
30302	退休费		30217	公务接待费	6.53	31012	拆迁补偿	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费	150.57	31013	公务用车购置	
30304	抚恤金	51.73	30224	被装购置费		31019	其他交通工具购置	212.98
30305	生活补贴	2.10	30225	专用燃料费	80.00	31021	文物和陈列品购置	
30306	救济费		30226	劳务费	610.88	31022	无形资产购置	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费	2.00	31099	其他资本性支出	

30308	助学金		30228	工会经费	98.00	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	3.14	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	78.24	31204	费用补贴	
30399	其他对个人和家庭的补助支出	23.39	30240	税金及附加费用	92.94	31205	利息补贴	
			30299	其他商品和服务支出	326.73	31299	其他对企业补助	
						399	其他支出	
						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	
						39909	经常性赠与	
						39910	资本性赠与	
						39999	其他支出	
人员经费合计		2,132.51	公用经费合计				1,920.71	

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。



# 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 07 表  
金额单位：万元

编制单位：上饶市民政局

2022 年度

项目			年初结转 和结余	本年收入	本年支出			年末结转 和结余
支出功能分类 科目编码		科目名称			小计	基本支出	项目支出	
类	款	项	1	2	3	4	5	6
		栏次						
		合计	0.00	271.63	271.63	0.00	271.63	0.00
<b>229</b>		<b>其他支出</b>	<b>0.00</b>	<b>271.63</b>	<b>271.63</b>	<b>0.00</b>	<b>271.63</b>	<b>0.00</b>
22960		彩票公益金安排的支出	0.00	271.63	271.63	0.00	271.63	0.00
2296002		用于社会福利的彩票公益金支出	0.00	259.63	259.63	0.00	259.63	0.00
2296006		用于残疾人事业的彩票公益金支出	0.00	12.00	12.00	0.00	12.00	0.00

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

公开 08 表  
金额单位：万元

编制单位：上饶市民政局

2022 年度

项 目			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			

注：本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。

说明：当此表数据为空时，即本部门无国有资本经营预算财政拨款支出。

## 财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 09 表

编制单位：上饶市民政局

2022 年度

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	24.97	24.97	18.45
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	13.78	13.78	11.92
（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	13.78	13.78	11.92
3.公务接待费	6	11.19	11.19	6.53
（1）国内接待费	7	—	—	6.53
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	—	—	3
5.国内公务接待批次（个）	15	—	—	87
其中：外事接待批次（个）	16	—	—	0
6.国内公务接待人次（人）	17	—	—	571
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）。

## 国有资产占用情况表

公开 10 表

编制单位：上饶市民政局

2022 年度

单位：台、辆、套

项 目	栏次	决算数
一、车辆数合计(台、辆)	1	20
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	19
7.离退休干部用车	8	
8.其他用车	9	1
二、单价 100 万元（含）以上设备（不含车辆）	10	

注：本表反映截至 2022 年 12 月 31 日，部门占用的国有资产情况。

## 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 5929.68 万元，其中年初结转和结余 0 万元，较 2021 年减少 508.87 万元，下降 100%；本年收入合计 5929.68 万元，较 2021 年增加 2524.76 万元，增长 74.2%，主要原因是：一是 2022 年新增了考入人员工资及补发了 2021 年度绩效奖金；二是加大了民政业务投入，且 2021 年使用了上年结转结余资金。

本年收入的具体构成为：财政拨款收入 5929.68 万元，占 100%；事业收入 0 万元，占 0%；经营收入 0 万元，占 0%；其他收入 0 万元，占 0%。

### 二、支出决算情况说明

本部门 2022 年度支出总计 5929.68 万元，其中本年支出合计 5929.68 万元，较 2021 年增加 2015.89 万元，增长 51.5%，主要原因是：2022 年增加了工资福利支出及民政业务投入；年末结转和结余 0 万元，较 2021 年无变化，与上年决算数相同。

本年支出的具体构成为：基本支出 4053.22 万元，占 68.4%；项目支出 1876.46 万元，占 31.6%；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 7096.05 万元，决算数为 5929.68 万元，完成年初预算的 83.6%。其中：

（一）文化旅游体育与传媒支出年初预算数为 0 万元，决算数为 3.5 万元，完成年初预算的 100%，主要原因是：追加了全市示范性重点志愿服务扶持项目经费。

（二）社会保障和就业支出年初预算数为 6322.55 万元，决算数为 5627.55 万元，完成年初预算的 89%，主要原因是：一是部分项目受新冠疫情、采购流程、合同支付等因素影响，存在跨年支付情况，二是单位部分绩效奖需年度考核后发放，需跨年度发放。

（三）卫生健康支出年初预算数为 0 万元，决算数为 27 万元，完成年初预算的 100%，主要原因是：追加了老年人意外保险经费。

（四）其他支出年初预算数为 773.5 万元，决算数为 271.63 万元，完成年初预算的 35.1%，主要原因是：受新冠疫情影响，2022 年市本级福彩公益金收入锐减，市本级公益金未下达本级使用。

#### 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 4053.22 万元，其中：

（一）工资福利支出 2038.6 万元，较 2021 年增加 587.03 万元，增长 40.4%，主要原因是：一是政府性奖励

政策调整，2021年的政府性奖励在2022年发放。二是2022年新考入人员，增加相应的工资福利支出。

（二）商品和服务支出**1699.75**万元，较2021年增加**877.4**万元，增长**106.7%**，主要原因是：由于殡葬事业服务中心2021年5月起接手经营，经营期仅为8个月，2022年经营期为12个月，经营及运转成本费用较2021年有所增加。其中主要增加部分：劳务派遣员工工资劳务费增加**329.32**万元；采购殡葬商店殡葬用品等其他商品及服务支出增加**101.53**万元、购买办公用品、办公软件、工作服等办公费增加**90.8**万元、税金及附加增加**55.33**万元2021年采购的鲜花伴灵、礼炮送灵服务、公墓石材等合计**300.78**万元完成采购流程后于2022年支付。

（三）对个人和家庭补助支出**93.91**万元，较2021年减少**45.36**万元，下降**32.6%**，主要原因是：离休干部去世**1**人，相应的对个人和家庭补助支出减少。

（四）资本性支出**220.96**万元，较2021年增加**196.06**万元，增长**787.4%**，主要原因是：殡葬事业服务中心殡仪车使用年限超十年，经报批后通过政府采购流程购置殡仪车**10**辆。

## 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**24.97**万元，决算数为**18.45**万元，完成全年预算的**73.9%**，决算数较2021年减少**56.38**万元，下降**75.3%**，

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，决算数较全年预算无变化，决算数较**2021**年无变化。主要原因是：本部门无因公出国（境）计划，无因公出国（境）经费支出。决算数较全年预算数无变化的主要原因是：本部门无因公出国（境）计划，无因公出国（境）经费支出。全年安排因公出国（境）团组**0**个，累计**0**人次。

（二）公务接待费支出全年预算数为**11.19**万元，决算数为**6.53**万元，完成全年预算的**58.4%**，决算数较**2021**年减少**6.09**万元，下降**48.3%**，主要原因是：严格控制公务接待支出。决算数较全年预算数减少的主要原因是：**2022**年严格控制公务接待支出。全年国内公务接待**87**批，累计接待**571**人次，其中外事接待**0**批，累计接待**0**人次，主要为：单位因公接待用餐费。

（三）公务用车购置及运行维护费支出**11.92**万元，其中公务用车购置全年预算数为**0**万元，决算数为**0**万元，决算数较全年预算无变化，决算数较**2021**年减少**49.55**万元，下降**100%**，主要原因是：**2022**年未购置公务用车，全年购置公务用车**0**辆。决算数较全年预算数无变化的主要原因是：本部门无公务用车购置计划，无公务用车购置经费支出。公务用车运行维护费支出全年预算数为**13.78**万元，决算数为**11.92**万元，完成全年预算的**86.5%**，决算数较**2021**年减少**0.74**万元，下降**5.8%**，主要原因是：严格控制公



务用车支出，年末公务用车保有 3 辆。决算数较全年预算数减少的主要原因是：2022 年严格控制公务用车运行维护支出。

## 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 187.3 万元，较上年决算数减少 1.92 万元，下降 1%，主要原因是：过紧日子，严格控制机关运行支出。

## 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 788.75 万元，其中：政府采购货物支出 285.81 万元、政府采购工程支出 267.19 万元、政府采购服务支出 235.75 万元。授予中小企业合同金额 784.91 万元，占政府采购支出总额的 99.5%，其中：授予小微企业合同金额 655.31 万元，占授予中小企业合同金额的 83.5%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 98.7%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的 100%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的 100%。

## 八、国有资产占用情况说明

截至 2022 年 12 月 31 日，本部门国有资产占用情况见公开 10 表《国有资产占用情况表》。其中车辆中的其他用车主要是孤残儿童用车。

## 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 19 个全面开展绩效自评，共涉及资金 1876.46 万元，占项目支出总额的 100%。

组织对儿童其他生活开支等 1 个项目开展了部门评价，涉及一般公共预算支出 518.88 万元，政府性基金预算支出 0 万元，国有资本预算支出 0 万元。从评价情况来看，从评价情况来看，预算项目绩效目标设置合理，且对设定的绩效目标基本完成，综合自评分 96.5 分，绩效评价等次为优，达到了预期。

组织开展部门整体支出绩效评价，涉及一般公共预算支出 5658.05 万元，政府性基金预算支出 271.63 万元。从评价情况来看，从评价情况来看，做到了预算整体支出绩效目标全覆盖，而且对设定的绩效目标基本完成，综合自评分均在 90 分以上，绩效评价等次为优，达到了预期。

## （二）部门决算中项目绩效自评结果。

部门绩效自评总报告和《项目支出绩效自评表》详见下方附件。



# 上饶市民政局 2022 年度

## 绩效自评总报告

### 一、本部门项目绩效目标情况

2022 年，上饶市民政局以绩效目标实现为导向，进一步加强制度建设，提升自评质量，预算绩效管理取得新成效。

（一）抓好绩效目标编制，及时报送绩效目标。根据“谁申请资金，谁编制目标”的原则，按照财政局统一要求，在编制 2022 年市本级部门及所属单位部门预算时，我局各单位按照《中华人民共和国预算法》和预算绩效管理要求编制部门整体支出绩效目标、项目支出绩效目标。

整体支出绩效目标和项目支出绩效目标依据各单位三定方案的职责、省民政厅和市委市政府的考核责任目标进行制定，预算绩效管理实行预算单位全覆盖，预算项目自我评价全覆盖。2022 年部门预算我部门纳入整体支出绩效评价单位 4 个，资金总额 5929.68 万元；纳入市级项目支出绩效评价的项目为 19 个(含下属单位)资金总额为 1876.46 万元。

（二）开展绩效跟踪监控，加强过程监控。按照财政统一要求，明确绩效运行监控的主要内容、监控范围和监控方式等。跟踪监控项目绩效目标，动态了解和掌握项目资金使用管理情况、项目实施管理情况、绩效目标完成情况等，保

障项目实施达到预期效益。及时发现和纠正财政资金运行中的问题，提高资金的使用效益，促进预算单位改进实施管理，确保绩效目标的实现。

（三）深入开展财政预算支出绩效评价，对专项资金实施绩效自评和项目核查，在此基础上形成自评报告。

（四）强化评价结果应用，组织绩效自评和绩效跟踪监控，对发现的问题及时改进，加强评价结果与项目资金安排的衔接。

（五）健全绩效管理工作机制，明确职责分工，努力提高绩效管理工作水平。

## 二、单位自评工作开展情况

（一）基础工作。我局高度重视预算绩效管理工作，组织召开相关会议，明确各工作职能机构和人员，制定预算绩效管理工作内部机制和实施细则，建立评价个性指标体系。同时，利用各媒体形式，宣传预算绩效管理工作，组织各部门培训学习预算绩效管理业务。

（二）绩效目标管理。我局严格按照相关规定编制绩效目标，并在规定时间内报送绩效目标。

（三）绩效监控管理。我局按要求开展预算绩效跟踪监控，定期采集预算绩效监控信息并进行汇总分析。各季度预算按目标执行，确保部门项目支出绩效目标，部门管理的中央、省和市对下专项转移支付绩效目标如期实现。

（四）绩效评价管理。我局按照相关规定开展部门整体支出、项目支出的绩效自评，全面分析问题，提出建议。评价报告格式规范，指标明确，严格按照要求提供评价材料，配合市财政局开展重点绩效评价。

（五）评价结果应用。根据预算绩效管理工作的开展，我局将反馈情况和落实整改情况报送市财政局。同时，评价结果与预算编制机构挂钩，并将评价结果作为考核依据，为下一年的工作奠定基础。

### 三、综合评价结论

上饶市民政局全年绩效目标完成较好，通过客观、公正的评价，最终评价结果为95分，评定等级为优。

### 四、绩效目标完成情况总体分析

全年绩效目标完成较好，具体情况见下：

（一）干部能力水平进一步提升。以模范机关创建为契机，通过建立干部学习机制和培训机制，不断拓展学习平台和形式，全面学习先进理念、成功经验，切实把学习成果转化为推动民政事业发展的强大动力。

（二）养老服务体系建设进一步推进。围绕建立居家社区机构相协调、医养康养相结合的养老服务体系，全力以赴抓好上饶市政府办公室下发的《关于加快推进养老服务高质量发展的实施方案》落实落地。

（三）未成年人保护工作进一步加强。加强未成年人保

护体系建设，市、县两级先后成立未成年人保护委员会，检察、教育、公安、民政等 30 多个职能部门为成员单位，基本构建起上下贯通、权责明晰、层层负责的未成年人保护工作体系，抓紧抓实未成年人保护工作。

（四）殡葬改革成果进一步巩固。加快建设智慧殡葬管理平台建设和应用，实现殡仪服务、公墓管理智慧化，火化证明、骨灰安放证明电子化，使殡葬改革逐步从“人防”向“数防”转型，从源头防范两个 100%不反弹，扎实做好殡改“后半篇文章”。

（五）社会救助体系进一步完善。按照“兜底线、织密网、建机制”要求，精准实施解困举措，推动实现由人找政策向政策找人、单一救助向综合救助、物质救助向“物质+服务”等“三个转变”。

（六）社会工作进一步抓实。加快乡镇（街道）社工站建设，我市建成县级社会工作服务中心 12 个，乡镇（街道）社工站 108 个，村（社区）服务点 8 个，有 7 个乡镇（街道）社工站获评江西省“六化”示范站。

## **五、偏离绩效目标的原因和改进措施**

预算绩效管理工作存在的问题、原因分析及采取措施。

1、由于部分项目存在跨年实施，故存在部分项目预算执行进度稍慢的情况。

采取措施：我局将高度重视此工作，加快预算执行进度，

实现绩效目标的实现，根据下一年度预算资金编制绩效目标，严格督促局机关及其直属单位抓好预算绩效目标编制工作，加强执行力度的监管，提高资金使用率。

2、预算绩效管理的都是单位自评，而且评价人员都是财务人员居多，知识水平以及业务素养有高有低，因此对评价结果的权威性有待进一步加强。

## 六、绩效自评结果拟应用和公开情况

通过绩效评价，我部门进一步掌握了各单位项目经费使用情况和取得的效果，总结了项目资金管理经验，为下一年提高项目资金的使用效益，加强财政支出的规范管理、健全、完善支出项目和资金使用管理办法、完善预算编制和加强绩效目标管理等工作提供重要的参考依据。

绩效自评报告完成后将依法在公开门户网站及时公开，接受社会监督。

上饶市民政局

2023年2月22日







# 项目支出绩效自评表

(2022 年度)

项目名称		儿童其他生活开支							
主管部门		上饶市民政局			实施单位	上饶市儿童福利中心			
			年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率(%)	得分	
项目资金(万元)		年度资金总额	572.88	518.88	422.6097	10	81.45	7	
		其中:财政拨款	572.88	378.88	301.237	-	79.51	5	
		其他资金	0	140	121.3727	-	86.69	7	
年度总体目标		预期目标			实际完成情况				
		完成全年孤残儿童生活养育工作。			完成全年孤残儿童生活养育工作。				
	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	执行率偏差原因分析及改进措施	
目标	绩效	产出指	数量	儿童人	=135人	135	10	10	

	标		数		人			
		质量	爱心家庭供养模式	家庭式供养	100%	10	10	
		时效	新捡拾儿童入院及时性	及时送达	100%	20	20	
	成本	儿童物资使用规范	儿童物资实行出入库管理	100%	20	20		
	效益指标	经济效益	儿童开支列入预算	纳入预算管理	100%	5	5	
		社会效益	儿童救治率	=100%	100%	5	5	
		生态效益	环境卫生整洁	环境卫生整洁	100%	5	5	
可持续影响		节水节电	节水节电	90%	5	4.5	儿童人数有所增加，生活成本增加	

	满意度	满意度	受益人 群满意 度 (%)	>=95%	95%	10	10	
总分						100	96. 5	





# 项目支出绩效自评表

(2022 年度)

项目名称	殡葬改革巩固提升专项经费						
主管部门	上饶市民政局			实施单位	上饶市民政局		
		年初预 算数	全年预 算数	全年执行数	分 值	执行率 (%)	得 分
项目资金(万元)	其中：财政 拨款	140	132.6	128.7546	-	97.1	-
	其他资金	0	0	0	-	0	-
	年度资金 总额	140	132.6	128.7546	10	97.1	7
偏差原因及整改 措施							
年度总体目标	预期目标			实际完成情况			
	贯彻落实殡葬管理政策和《上饶市殡葬管理条例》；加强殡葬公共服务设施管理，提高殡葬管理水平；开展殡葬领域突出问题治理，深化丧葬礼俗改革。			贯彻落实殡葬管理政策和《上饶市殡葬管理条例》，2022 年度殡葬改革工作得到巩固提升。			
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	执行率偏差 原因分析及



								改进措施
绩效目标	产出指标	数量	开展殡葬管理工作检查	≥3次	5次	10	10	
			殡葬信息化管理服务平台	正常运维	100	10	10	
			殡葬管理政策培训、殡葬管理服务平台	≥1次	2次	10	10	
		质量	遗体火化及安葬率	=100%	100%	10	10	
		时效	推进绿色殡葬改革	及时有效	100	10	10	
		成本	推进殡葬	实际支	97.06	10	7	项目经费已

			改工作 成本	出金额 控制在 预算范 围内				按合同支付 到位，仅剩 零星办公经 费未使用。
效益指标	经济效益	绿色安 葬经济 成本	逐步降 低	100	5	5		
	社会效益	节地生 态安葬 社会认 可度	稳步提 升	100	5	5		
	生态效益	绿色安 葬生态 环境	有效改 善	100	5	5		
	可持续影 响	殡葬管 理服务 水平	持续提 高	100	5	5		
	满意度	满意度	社会群 众满意 度	>=90%	92.5%	10	10	
总分						10	94	



(三) 部门评价项目绩效评价情况。

本部门公开儿童其他生活开支部门评价报告(见附件)。

## 第四部分 名词解释

### 收入科目

（一）财政拨款收入：指单位从同级财政部门取得的各类财政拨款，包括一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款、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。

（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（原事业基金）弥补当年收支差额的数额。

（八）年初结转和结余：指单位上年结转本年使用的基本支出结转、项目支出结转和结余、经营结余。

### 支出科目

（一）文化旅游体育与传媒支出（类）其他文化旅游体

育与传媒支出（款）其他文化旅游体育与传媒支出（项）：反映除上述项目以外其他用于文化旅游体育与传媒方面的支出。

（二）社会保障和就业支出（类）人力资源和社会保障管理事务（款）引进人才费用（项）：反映用于引进外国专家补助、引智成果推广等方面的支出。

（三）社会保障和就业支出（类）民政管理事务（款）行政运行（项）：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）的基本支出。

（四）社会保障和就业支出（类）民政管理事务（款）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。

（五）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。

（六）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。

（七）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。

（八）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。

（九）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。

（十）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。

（十一）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。

（十二）社会保障和就业支出（类）临时救助（款）流浪乞讨人员救助支出（项）：反映用于生活无着的流浪乞讨人员的救助支出和救助管理机构的运转支出。

（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。

（十四）卫生健康支出（类）老龄卫生健康事务（款）老龄卫生健康事务（项）：反映老龄卫生健康事务方面的支出。

（十五）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。

（十六）其他支出（类）彩票公益金安排的支出（款）用于残疾人事业的彩票公益金支出（项）：反映用于残疾人事业的彩票公益金支出。

“三公”经费支出：指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、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。

机关运行经费支出：指用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

# 上饶市民政局部门评价报告

## 一、基本情况

### （一）项目概况。

项目名称：儿童其他生活开支。

项目单位：上饶市儿童福利中心。

项目预算安排及预算执行情况：2022年预算安排项目资金518.88万元，实际到位518.88万元，截至到2022年12月31日，实际支出422.61万，执行率81.45%。

项目背景：孤儿是指失去父母、查找不到生父母的未满18周岁未成年人。为保障其基本生存权益，按有关政策享规定享受基本生活补助，机构养育孤儿基本生活费每人每月1600元。上饶市儿童福利中心成立于2003年，主要负责收养孤残儿童和弃婴、弃童，按照《中华人民共和国收养法》规定，做好孤残儿童和弃婴、弃童的接收和送（寄）养工作；为孤残儿童提供养育、特教、康复等系列服务，搞好“爱心家庭”、“家庭寄养”和脑瘫康复训练示范基地建设。对重病患儿送往本地或外地医院治疗，以及死亡儿童的殡葬处理。

项目主要内容及实施情况：上饶市儿童福利中心实行“爱心家庭集中供养”模式，每家庭养育孤弃儿童13名，由2

名保姆 24 小时看护照顾。中心是民政部确定的全国第二批 13 个脑瘫康复训练示范基地之一，也是省民政部门确定的省级孤残儿童康复训练基地。随着中心儿童福利机构功能拓展和训练水平的提升，每年可康复训练脑瘫和孤残儿童在 100 人左右。康复部工作人员每天对院内脑瘫患儿进行康复训练，并实施计时作业，完成后签名，记录在案，实时掌控康复训练的效果。

## （二）项目绩效目标。

1.孤弃儿童养育工作。对所有在院孤弃儿童实施“爱心家庭集中供养”模式，使孤弃儿童在成长过程中有家庭归属感。

2.孤残儿童康复训练工作。对脑瘫患儿进行系统的康复训练，并分别建档记录，帮助其恢复基本自理能力和行为能力。

3.特殊教育工作。对在院适龄儿童根据其身体状况与智力状况，安排不同的特殊教育内容，并将智力正常的学龄儿童送往石狮学校上学。

4.涉外送养工作。对符合要求的儿童涉外送养，使孤弃儿童重获家庭温暖。

## 二、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，选择合适的评价指标和标准，运用科学的评价方法，对 2022 年度儿童其他生活开支项目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，分析检验项目支出是否达到预期目标。同时，及时总结经验，分析存在问题，进一步改进和加强项目支出管理，提高该专项资金的使用效益。

（二）绩效评价原则、绩效评价依据、评价指标体系、评价方法

1.绩效评价原则：整个绩效评价工作遵循“合法依规、科学客观、全面评价、提升绩效”的十六字原则，通过开展项目支出绩效评价工作。

2.绩效评价依据

根据《中华人民共和国预算法》、《省政府关于全面推进预算绩效管理的实施意见》（[2013]8 号）、市政府《《上饶市财政支出绩效评价管理暂行办法》（饶府字[2014]12 号）、财政部关于印发《预算绩效评价共性指标体系框架》（[2013]53 号）的通知及公布的指标参考样表，对财政资金绩效评价指标设计提出了规范要求和相关指标，评价指标设计主要参考了《项目支出绩效评价共性指标体系框架》。

3. 评价指标体系：

## 项目支出绩效评价指标体系框架

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明
决策	项目立项	立项依据充分性	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。
		立项程序规范性	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。
	绩效目标	绩效目标合理性	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： （如未设定预算绩效目标，也可考核其他工作任务目标） ①项目是否有绩效目标； ②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性； 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。
决策	绩效目标	绩效指标明确性	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。	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。
	资金投入	预算编制科学性	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。
		资金分配合理性	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。
过程 过程	资金管理	资金到位率	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。
		预算执行率	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。

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明
	资金管理	资金使用合规性	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规定的规定; 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。
		管理制度健全性	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。
	制度执行有效性	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。	
产出产出	产出数量	实际完成率	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	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。
	产出时效	完成及时性	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	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	项目效益	实施效益	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	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。一般采取社会调查的方式。

4.评价方法:本次绩效评价由项目单位自评和主管部门  
 汇总评价两个阶段进行,主要采用自主评判法,通过调查、

问卷、研究等方式进行，在此基础上，形成自评表和部门评价报告。

### （一）绩效评价工作过程

#### 1.工作部署

为了做好绩效评价工作，规范和加强专项资金管理，切实提高专项资金的使用绩效和管理水平，我局成立了绩效评价工作领导小组，领导小组下设办公室，结合我市特点以及市财政局提出的绩效评价指标设计要求，制定了符合我局专项资金绩效总体评价指标体系、分类绩效评价个性指标及评价标准。

#### 2.数据采集

各项目实施单位认真做好基础资料和相关数据的收集、整理工作，根据收集的数据资料，详细填报自评相关报表。

#### 3.单位自评

各项目实施单位根据有关数据及评价标准，进行数据分析，根据我局制定的项目绩效评价指标体系，对各自的子项目逐个填写“项目绩效评分表”，进行打分自评，得出各项目的自评分。

#### 4.部门评价

上饶市民政局随机抽取一个自评项目进行部门评价，得出部门绩效评价报告。

### 三、综合评价情况及评价结论

2022 年上饶市儿童福利中心儿童其他生活开支项目预算收入 518.88 万元，实际支出 422.61 万，执行率 81.45%。主要是对孤残儿童基本生活、医疗、康复、就学的保障支出。上饶市儿童福利中心按市财政局绩效文件的相关要求对该项目的资金申报、使用、管理等方面进行了自评，上饶市民政局也对该项目做了部门评价，该项目资金使用合理、规范，不存在截留、挪用、挤占、虚列支出等情况，达到了预期效果，得到了社会各界好评。项目自评得分 96.5 分，部门评价得分 96.5 分，绩效评价等次为优。

## 项目支出绩效评价报告

评价类型：实施过程评价 完成结果评价

项目名称：儿童其他生活开支

项目单位：上饶市儿童福利中心

主管部门：上饶市民政局

评价时间：2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日

组织方式：财政部门 主管部门 项目单位

评价机构：第三方机构 专家组 项目单位评价组



评价单位（盖章）：上饶市民政局

上报时间：2022年2月22日

## 部门评价表

项目名称	儿童其他生活开支					
主管部门	上饶市民政局	项目实施单位	上饶市儿童福利中心			
项目负责人	程正苗	联系电话				
项目类型	经常性项目（ <input checked="" type="checkbox"/> ） 一次性项目（ <input type="checkbox"/> ）					
计划投资额（万元）	572.88	实际到位资金（万元）	518.88	实际使用情况（万元）	422.61	
其中：中央财政		其中：中央财政				
省财政		省财政				
市级财政	572.88	市级财政	378.88			
其他		其他	140			
<b>二、绩效评价指标评分（参考）</b>						
一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	得分
决策	40	项目立项	4	立项依据充分性	4	4
			4	立项程序规范性	4	4
		绩效目标	4	绩效目标合理性	4	4
			4	绩效指标明确性	4	4
		资金投入	4	预算编制科学性	4	4
			4	资金分配合理性	4	4
过程		资金管理	3	资金到位率	3	2.7
			3	预算执行率	3	2.4
		组织实施	2	资金使用合规性	2	2
			4	管理制度健全性	4	4
		4	制度执行有效性	4	4	
产出	60	产出数量	7	可根据项目实际情况有选择地设置和细化	7	7
		产出质量	7		7	7
		产出时效	7		7	7
		产出成本	7		7	5.7
效益		经济效益	6		6	5
		社会效益	6		6	6
		环境效益	6		6	5.7

		可持续影响	4		4	4
		满意度	10	社会公众或服务对象满意度	10	10
总分	100		100		100	96.5
评价等次	优(√) 良( ) 中( ) 差( )					
	100-90(含)分为优、90-80(含)分为良、80-60(含)为中、60分以下为差。					

#### 四、绩效评价指标分析

##### (一) 项目决策情况

上饶市儿童福利中心严格按照《上饶市儿童福利中心工作规程》开展孤残儿童抚育管理工作，各部门职能划分明确。做好孤残儿童和弃婴、弃童的接收和送（寄）养工作；为孤残儿童提供养育、特教、康复等系列服务，搞好“爱心家庭”、“家庭寄养”和脑瘫康复训练示范基地建设。

##### (一) 项目过程情况

项目业务管理健全。在项目管理方面，上饶市儿童福利中心认真执行《上饶市儿童福利中心管理办法》等规章制度，针对新捡拾孤弃儿童，依法定流程进行报案立案、体检入院、建立档案；将身体情况良好，有学习能力的儿童，送往学校进行义务教育；为身体状况不佳的脑瘫儿童进行定期康复治疗，以及院内特教课程学习。

##### (二) 项目产出情况

上饶市儿童福利中心共建立 10 个集中供养爱心家庭，全年爱心家庭共抚育孤残儿童 135 人，中心康复部全年完成 108 名儿童的康复训练，中心儿童物品购买使用均建立健全成本管理制度，严格实行儿童物品出入库制度。

### （三）项目效益情况

经济效益指标。中心对资金实行有效的财务监管，严格按照年初预算执行，并及时做绩效管理，出具自评表和自评报告，加强监管。

社会效益指标。中心儿童救治率达到 100%，做到孤残儿童应救尽救。孤残儿童康复训练工作，上饶市儿童福利中心是民政部确定的全国第二批 13 个脑瘫康复训练示范基地之一，也是省民政部门确定的省级孤残儿童康复训练基地。实现了儿童福利机构功能拓展和训练水平的提升，每年可康复训练脑瘫和孤残儿童在 100 人左右。康复部工作人员每天对院内脑瘫患儿进行康复训练，并实施计时作业，完成后签名，记录在案，实时掌控康复训练的效果。全年完成 108 名儿童的康复训练。

生态效益指标。中心保持儿童生活区域环境卫生整洁，为儿童提供良好的生活环境。

可持续影响指标。中心实施节能管理，按计划完成节水节电，达到办公费节约率。

## 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

上饶市儿童福利中心加强了中心内部控制，成立标准化工作领导小组，明确各部门工作职能。在 2022 年度福利机构防疫工作方面也做出较好成果。中心定期对工作人员进行

培训，保障孤残儿童和弃婴、弃童的合法权益，积极探索多种形式的供养途径，提升护理水平和提高儿童的生活质量。中心将孤儿档案实行分级管理，依托《全国儿童福利信息系统》建立孤儿基础信息数据库，并为孤儿建立纸质和电子档案，儿童福利中心负责中心供养孤儿的基础信息数据库的日常管理。按“应保尽保”的原则，适时对全市范围内的孤儿和事实无人抚养儿童进行了动态调整。

## （二）存在的问题及原因分析

第一，中心内孤残儿童人数众多、爱心家庭监护人员较少，孤儿监护不力，缺少家庭温暖。对孤儿实行“保底”救助，有效保证了孤儿基本生活。但因缺乏对监护人行为规范监督机制，只能通过道德观念约束个人行为，所以对孤儿监管不力、照顾不周的行为仍有发生。

第二，多数孤弃儿童身体稍欠缺，无法在正常的学校学习。孤儿文化专业技能教育落后，孤儿整体文化素质偏低，多数孤儿没有一技之长，导致他们成年后就业机会普遍低于同龄朋友，社会技能及生活层面大都低于同龄人。

## 六、有关建议

一是建立孤儿基本生活费定期增长机制。根据孤儿基本生活费就是孤儿的“救命钱”，应按照当地人均生活水平确定孤儿补助标准，并随着社会生活水平的提高定期提高补助

标准，形成自然增长机制，确保孤儿得到有效救助。同时，着力提高病残孤儿救助养育标准，解决医疗补助问题。

二是加强心理指导和教育。适时对孤儿进行开展心理辅导，引导他们树立良好的人生观、价值观，消除孤独无助、自卑的心理，让孤儿从内心里真正强大起来。积极教育鼓励孤儿提高自身素质、自身竞争力，帮助掌握一技之长，确保孤儿与其他儿童一样正常学习、生活、工作。

#### 七、其他需要说明的问题

无

上饶市民政局

2023年2月22日