

2020 年度

西海岸新区民政局部门决算

# 目 录

## 第一部分 部门概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置

## 第二部分 2020 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 2020 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，起草有关规范性文件，拟订全区民政事业发展规划、政策并组织实施。

（二）负责社会团体、基金会、社会服务机构等社会组织监管工作，依法对社会组织进行执法监督，查处违法违规行为。承担区社会组织综合党委的日常工作。

（三）拟订全区社会救助政策和相关标准，统筹推进城乡社会救助体系建设，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，组织实施社会救助家庭经济状况核对工作。

（四）拟订全区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意见和建议，推动基层民主政治建设，协调推进乡镇政府服务能力建设。

（五）负责权限内行政区划管理、行政区域界线的勘定和地名管理相关工作。

（六）负责全区婚姻登记工作。拟订婚姻登记管理政策并组织实施，推进婚俗改革。

（七）负责殡葬行业监督管理。拟订全区殡葬管理政策、行业服务规范并组织实施，负责权限内殡葬管理工作，推进殡葬改革。

（八）负责养老服务行业监督管理。统筹推进、督促指导养老服务工作，拟订全区养老服务体系建设规划、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）拟订全区残疾人权益保护政策，统筹推进残疾人福利制度建设和康复辅助器具产业发展。

（十）拟订全区儿童福利、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）组织拟订促进全区慈善事业发展政策，组织、指导社会捐助工作。

（十二）拟订全区社会工作、志愿服务政策和标准，组织推进社会工作人才队伍建设，推进相关志愿者队伍建设。

（十三）管理各级拨付的民政事业经费，指导、监督民政事业经费的使用。负责全区民政统计工作。

（十四）承担民政领域招商引资和招才引智相关工作。培育、引导、扶持相关行业协会发展，推进行业协会自律，发挥服务国家、服务社会、服务群众、服务行业的作用。

（十五）负责行业安全生产监管相关工作。

（十六）组织实施本部门和领域内综合执法。

（十七）完成工委（区委）、管委（区政府）交办的其他任务。

## 二、机构设置

（一）办公室。

（二）基层政权和社会工作科（挂区社会组织执法监察局牌子）。

（三）社会救助和慈善事业促进科。

（四）养老服务和社会事务科。

（五）机关党委。

纳入区民政局 2020 年部门决算编制范围的预算单位共 3 个，包括：

1、区民政局本级

2、区社会福利中心

3、区殡仪馆

## 第二部分

### 2020 年度部门决算表

见附表

收入支出决算总  
表

公开 01 表

部门：区民政局(汇总)

2020 年度

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	48,614.07	一、一般公共服务支出	32	35.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	2,854.75	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	48,321.51
	9		九、卫生健康支出	40	10.67
	10		十、节能环保支出	41	
	11		十一、城乡社区支出	42	841.86
	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	246.89
	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	2,012.90
	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	
<b>本年收入合计</b>	27	51,468.82	<b>本年支出合计</b>	58	51,468.82
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29	374.09	年末结转和结余	60	374.09
	30			61	
<b>总计</b>	31	51,842.91	<b>总计</b>	62	51,842.91

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。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

部门：区民政局(汇总)

2020 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
功能分类科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		51,468.82	51,468.82					
201	一般公共服务支出	35.00	35.00					
20104	发展与改革事务	35.00	35.00					
2010406	社会事业发展规划	35.00	35.00					
208	社会保障和就业支出	48,321.51	48,321.51					
20802	民政管理事务	2,922.33	2,922.33					
2080201	行政运行	2,077.78	2,077.78					
2080202	一般行政管理事务	8.26	8.26					
2080206	社会组织管理	152.05	152.05					
2080207	行政区划和地名管理	17.92	17.92					
2080208	基层政权建设和社区治理	500.00	500.00					
2080299	其他民政管理事务支出	166.33	166.33					
20805	行政事业单位养老支出	212.31	212.31					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	141.54	141.54					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	70.77	70.77					
20810	社会福利	24,818.65	24,818.65					
2081001	儿童福利	270.75	270.75					
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							
2081002	老年福利	11,506.71	11,506.71					
2081004	殡葬	5,817.35	5,817.35					
2081005	社会福利事业单位	542.77	542.77					
2081006	养老服务	6,681.08	6,681.08					
<b>20811</b>	<b>残疾人事业</b>	<b>3,304.77</b>	<b>3,304.77</b>					
2081107	残疾人生活和护理补贴	3,304.77	3,304.77					
<b>20819</b>	<b>最低生活保障</b>	<b>11,740.41</b>	<b>11,740.41</b>					
2081901	城市最低生活保障金支出	4,458.68	4,458.68					
2081902	农村最低生活保障金支出	7,281.74	7,281.74					
<b>20820</b>	<b>临时救助</b>	<b>203.31</b>	<b>203.31</b>					
2082001	临时救助支出	1.98	1.98					
2082002	流浪乞讨人员救助支出	201.33	201.33					
<b>20821</b>	<b>特困人员救助供养</b>	<b>1,890.71</b>	<b>1,890.71</b>					
2082101	城市特困人员救助供养支出	25.78	25.78					
2082102	农村特困人员救助供养支出	1,864.93	1,864.93					
<b>20825</b>	<b>其他生活救助</b>	<b>3,048.58</b>	<b>3,048.58</b>					
2082502	其他农村生活救助	3,048.58	3,048.58					
<b>20899</b>	<b>其他社会保障和就业支出</b>	<b>180.43</b>	<b>180.43</b>					
2089901	其他社会保障和就业支出	180.43	180.43					
<b>210</b>	<b>卫生健康支出</b>	<b>10.67</b>	<b>10.67</b>					
<b>21016</b>	<b>老龄卫生健康事务</b>	<b>10.67</b>	<b>10.67</b>					
2101601	老龄卫生健康事务	10.67	10.67					
<b>212</b>	<b>城乡社区支出</b>	<b>841.86</b>	<b>841.86</b>					
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							

21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	841.86	841.86					
2120803	城市建设支出	841.86	841.86					
221	住房保障支出	246.89	246.89					
22102	住房改革支出	246.89	246.89					
2210201	住房公积金	246.89	246.89					
229	其他支出	2,012.90	2,012.90					
22960	彩票公益金安排的支出	2,012.90	2,012.90					
2296002	用于社会福利的彩票公益金支出	2,012.90	2,012.90					

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

部门：区民政局(汇总)

2020 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
功能分类科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		51,468.82	4,627.61	46,841.21			
201	一般公共服务支出	35.00		35.00			
20104	发展与改革事务	35.00		35.00			
2010406	社会事业发展规划	35.00		35.00			
208	社会保障和就业支出	48,321.51	4,609.82	43,711.69			
20802	民政管理事务	2,922.33	2,077.78	844.56			
2080201	行政运行	2,077.78	2,077.78				
2080202	一般行政管理事务	8.26		8.26			
2080206	社会组织管理	152.05		152.05			
2080207	行政区划和地名管理	17.92		17.92			
2080208	基层政权建设和社区治理	500.00		500.00			
2080299	其他民政管理事务支出	166.33		166.33			
20805	行政事业单位养老支出	212.31	19.57	192.74			
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	141.54	13.05	128.49			
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	70.77	6.52	64.25			
20810	社会福利	24,818.65	2,512.47	22,306.18			
2081001	儿童福利	270.75		270.75			
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						
2081002	老年福利	11,506.71		11,506.71			
2081004	殡葬	5,817.35	2,205.94	3,611.41			
2081005	社会福利事业单位	542.77	306.53	236.24			
2081006	养老服务	6,681.08		6,681.08			
<b>20811</b>	<b>残疾人事业</b>	<b>3,304.77</b>		<b>3,304.77</b>			
2081107	残疾人生活和护理补贴	3,304.77		3,304.77			
<b>20819</b>	<b>最低生活保障</b>	<b>11,740.41</b>		<b>11,740.41</b>			
2081901	城市最低生活保障金支出	4,458.68		4,458.68			
2081902	农村最低生活保障金支出	7,281.74		7,281.74			
<b>20820</b>	<b>临时救助</b>	<b>203.31</b>		<b>203.31</b>			
2082001	临时救助支出	1.98		1.98			
2082002	流浪乞讨人员救助支出	201.33		201.33			
<b>20821</b>	<b>特困人员救助供养</b>	<b>1,890.71</b>		<b>1,890.71</b>			
2082101	城市特困人员救助供养支出	25.78		25.78			
2082102	农村特困人员救助供养支出	1,864.93		1,864.93			
<b>20825</b>	<b>其他生活救助</b>	<b>3,048.58</b>		<b>3,048.58</b>			
2082502	其他农村生活救助	3,048.58		3,048.58			
<b>20899</b>	<b>其他社会保障和就业支出</b>	<b>180.43</b>		<b>180.43</b>			
2089901	其他社会保障和就业支出	180.43		180.43			
<b>210</b>	<b>卫生健康支出</b>	<b>10.67</b>	<b>5.67</b>	<b>5.00</b>			
<b>21016</b>	<b>老龄卫生健康事务</b>	<b>10.67</b>	<b>5.67</b>	<b>5.00</b>			
2101601	老龄卫生健康事务	10.67	5.67	5.00			
<b>212</b>	<b>城乡社区支出</b>	<b>841.86</b>		<b>841.86</b>			
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						

21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	841.86		841.86			
2120803	城市建设支出	841.86		841.86			
221	住房保障支出	246.89	12.13	234.77			
22102	住房改革支出	246.89	12.13	234.77			
2210201	住房公积金	246.89	12.13	234.77			
229	其他支出	2,012.90		2,012.90			
22960	彩票公益金安排的支出	2,012.90		2,012.90			
2296002	用于社会福利的彩票公益金支出	2,012.90		2,012.90			

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

部门：区民政局(汇总)

2020 年度

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	48,614.07	一、一般公共服务支出	33	35.00	35.00		
二、政府性基金预算财政拨款	2	2,854.75	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	48,321.51	48,321.51		
	9		九、卫生健康支出	41	10.67	10.67		
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43	841.86		841.86	
	12		十二、农林水支出	44				
	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				
	15		十五、商业服务业等支出	47				
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
	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	246.89	246.89		
	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	2,012.90		2,012.90	
	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				
<b>本年收入合计</b>	27	51,468.82	<b>本年支出合计</b>	59	51,468.82	48,614.07	2,854.75	
年初财政拨款结转和结余	28	374.09	年末财政拨款结转和结余	60	374.09	374.09		
一般公共预算财政拨款	29	374.09		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				
<b>总计</b>	32	51,842.91	<b>总计</b>	64	51,842.91	48,988.16	2,854.75	

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

部门：区民政局(汇总)

2020 年度

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		48,614.07	4,627.61	43,986.46
201	一般公共服务支出	35.00		35.00
20104	发展与改革事务	35.00		35.00
2010406	社会事业发展规划	35.00		35.00
208	社会保障和就业支出	48,321.51	4,609.82	43,711.69
20802	民政管理事务	2,922.33	2,077.78	844.56
2080201	行政运行	2,077.78	2,077.78	
2080202	一般行政管理事务	8.26		8.26
2080206	社会组织管理	152.05		152.05
2080207	行政区划和地名管理	17.92		17.92
2080208	基层政权建设和社区治理	500.00		500.00
2080299	其他民政管理事务支出	166.33		166.33
20805	行政事业单位养老支出	212.31	19.57	192.74
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	141.54	13.05	128.49
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	70.77	6.52	64.25
20810	社会福利	24,818.65	2,512.47	22,306.18
2081001	儿童福利	270.75		270.75
2081002	老年福利	11,506.71		11,506.71
2081004	殡葬	5,817.35	2,205.94	3,611.41
2081005	社会福利事业单位	542.77	306.53	236.24
2081006	养老服务	6,681.08		6,681.08
20811	残疾人事业	3,304.77		3,304.77
2081107	残疾人生活和护理补贴	3,304.77		3,304.77
20819	最低生活保障	11,740.41		11,740.41
2081901	城市最低生活保障金支出	4,458.68		4,458.68
2081902	农村最低生活保障金支出	7,281.74		7,281.74
20820	临时救助	203.31		203.31
2082001	临时救助支出	1.98		1.98
2082002	流浪乞讨人员救助支出	201.33		201.33
20821	特困人员救助供养	1,890.71		1,890.71
2082101	城市特困人员救助供养支出	25.78		25.78
2082102	农村特困人员救助供养支出	1,864.93		1,864.93
20825	其他生活救助	3,048.58		3,048.58
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
2082502	其他农村生活救助	3,048.58		3,048.58
<b>20899</b>	<b>其他社会保障和就业支出</b>	<b>180.43</b>		<b>180.43</b>
2089901	其他社会保障和就业支出	180.43		180.43
<b>210</b>	<b>卫生健康支出</b>	<b>10.67</b>	<b>5.67</b>	<b>5.00</b>
<b>21016</b>	<b>老龄卫生健康事务</b>	<b>10.67</b>	<b>5.67</b>	<b>5.00</b>
2101601	老龄卫生健康事务	10.67	5.67	5.00
<b>221</b>	<b>住房保障支出</b>	<b>246.89</b>	<b>12.13</b>	<b>234.77</b>
<b>22102</b>	<b>住房改革支出</b>	<b>246.89</b>	<b>12.13</b>	<b>234.77</b>
2210201	住房公积金	246.89	12.13	234.77

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  
金额单位：万  
元

部门：区民政局(汇总)

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	2,436.29	302	商品和服务支出	2,069.82	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	892.74	30201	办公费	37.08	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	86.20	30202	印刷费	2.50	30702	国外债务付息	
30103	奖金	795.61	30203	咨询费		30703	国内债务发行费用	
30106	伙食补助费	61.65	30204	手续费	1.60	30704	国外债务发行费用	
30107	绩效工资	136.41	30205	水费	0.95	310	资本性支出	113.10
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	44.55	30206	电费	50.66	31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费	19.46	30207	邮电费	10.22	31002	办公设备购置	11.30
30110	职工基本医疗保险缴费	24.59	30208	取暖费	119.15	31003	专用设备购置	61.44
30111	公务员医疗补助缴费	0.67	30209	物业管理费	45.87	31005	基础设施建设	
30112	其他社会保障缴费	221.28	30211	差旅费	11.74	31006	大型修缮	
30113	住房公积金	44.98	30212	因公出国(境)费用		31007	信息网络及软件购置更新	25.11
30114	医疗费		30213	维修(护)费	39.51	31008	物资储备	
30199	其他工资福利支出	108.13	30214	租赁费		31009	土地补偿	
303	对个人和家庭的补助	8.40	30215	会议费	0.68	31010	安置补助	
30301	离休费		30216	培训费	0.06	31011	地上附着物和青苗补偿	

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
30302	退休费		30217	公务接待费	3.66	31012	拆迁补偿	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费	1,043.56	31013	公务用车购置	
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31019	其他交通工具购置	
30305	生活补助	1.67	30225	专用燃料费	163.17	31021	文物和陈列品购置	
30306	救济费	0.95	30226	劳务费	28.55	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	15.25
30308	助学金		30228	工会经费	24.38	312	对企业补助	
30309	奖励金		30229	福利费	36.21	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	10.77	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	240.14	31204	费用补贴	
30399	其他对个人和家庭的补助	5.78	30240	税金及附加费用	12.30	31205	利息补贴	
			30299	其他商品和服务支出	187.05	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		2,444.69	公用经费合计					2,182.92

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

预算代码：210

部门：区民政局(汇总)

制表日期：2016年3月

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费			公务接待费	合计	因公出国(境)费	公务用车购置及运行费			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
33.24		27.32		27.32	5.92	14.43		10.77		10.77	3.66

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

公开 08 表

部门：区民政局(汇总)

2020 年度

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			2,854.75	2,854.75		2,854.75	
212	城乡社区支出		841.86	841.86		841.86	
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出		841.86	841.86		841.86	
2120803	城市建设支出		841.86	841.86		841.86	
229	其他支出		2,012.90	2,012.90		2,012.90	
22960	彩票公益金安排的支出		2,012.90	2,012.90		2,012.90	
2296002	用于社会福利的彩票公益金支出		2,012.90	2,012.90		2,012.90	

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**  
 本部门无国有资本经营预算财政拨款支出

公开 09 表

部门：区民政局(汇总)

2020 年度

金额单位：万元

项目		本年支出		
功能分类科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
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。

## 第三部分

### 2020 年度部门决算情况说明

## 一、收入支出决算总体情况说明

2020 年度收、支总计 51468.82 万元。与 2019 年度相比，收、支总计各增加 11931.23 万元，增长 30.12%。主要是养老机构扶持补助支出增幅较大、各类救助支出标准提高以及增加了散乱坟墓搬迁整治费用。

## 二、收入决算情况说明

### （一）收入决算结构情况

本年收入合计 51468.82 元，其中：财政拨款收入 51468.82 万元，占 100%。

## 三、支出决算情况说明

### （一）支出决算结构情况

本年支出合计 51468.82 万元，其中：基本支出 4627.61 万元，占 9%；项目支出 46841.21 万元，占 91%。

## 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2020 年度财政拨款收、支总计 51468.82 万元。以前年度结转和结余继续结转下年 374.09 万元。与 2019 年度相比，收、支总计各增加 11931.23 万元，增长 30.12%。主要是养老机构扶持补助支出增幅较大、各类救助支出标准提高以及增加了散乱坟墓搬迁整治费用。

## 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

2020 年度一般公共预算财政拨款支出 48614.07 万元，占本年支出合计的 94.45%。与 2019 年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 11500.33 万元。主要是养老机构扶持补助支出增幅较大、各类救助支出标准提高以及增加了散乱坟墓搬迁整治费用。

## （二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2020 年度一般公共预算财政拨款支出 48614.07 万元，主要用于以下方面：一般公共服务(类)支出 35 万元，占比 0.07%；社会保障和就业支出（类）支出 48321.51 万元，占 99.4%；卫生健康（类）支出 10.67 万元，占 0.02%；住房保障（类）支出 246.89 万元，占 0.51%。

## （三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2020 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 42596.18 万元，支出决算为 48614.07 万元，完成年初预算的 114%。决算数大于年初预算数的主要原因上级拨入资金增加。其中：

1、一般公共服务支出（类）发展与改革事务（款）社会事业发展规划（项）。年初预算为 35 万元，支出决算为 35 万元，完成年初预算的 100%。

2、社会保障和就业支出（类）民政管理事务（款）行政运行（项）。年初预算为 1796.01 万元，支出决算为 2077.78

万元，完成年初预算的 115%。决算数大于年初预算数主要原因是根据工资类支出根据实际情况列支。

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 0 万元，支出决算为 8.26 万元。决算数大于年末决算原因是根据实际情况进行了科目调整。

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 192 万元，支出决算为 152.05 万元，完成年初预算的 79%。决算数小于年初预算数主要原因是部分民间组织管理业务支出进行了缩减。

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 34 万元，支出决算为 17.92 万元，完成年初预算的 53%。决算数小于年初预算数主要原因是地名书籍未出版。

社会保障和就业支出（类）民政管理事务（款）基层政权建设和社区治理（项）。年初预算为 504 万元，支出决算为 500 万元，完成年初预算的 99%。决算数小于年初预算数主要原因是根据实际情况未进行基层组织干部培训。

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（项）。年初预算为 166.4 万元，支出决算为 166.33 万元，完成年初预算的 99.9%。基本执行完毕。

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178.14万元，支出决算为141.54万元，完成年初预算的79%。决算数小于年初预算数主要原因是根据实际人数执行。

社会保障和就业支出（类）民政管理事务（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）。年初预算为89.07万元，支出决算为70.77万元，完成年初预算的79%。决算数小于年初预算数主要原因是根据实际人数执行。

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424.9万元，支出决算为270.75万元，完成年初预算的63%。决算数小于年初预算数主要原因是根据实际人数执行。

社会保障和就业支出（类）民政管理事务（款）老年福利（项）。年初预算为9140万元，支出决算为11506.71万元，完成年初预算的125%。决算数大于年初预算数主要原因是根据养老机构等实际支出列支。

社会保障和就业支出（类）民政管理事务（款）殡葬（项）。年初预算为6166.05万元，支出决算为5817.35万元，完成年初预算的94%。基本执行完毕。

社会保障和就业支出（类）民政管理事务（款）社会福利事业单位（项）。年初预算为525.83万元，支出决算为542.77万元，完成年初预算的103%。基本持平。

社会保障和就业支出（类）民政管理事务（款）养老服务（项）。年初预算为 5816.92 万元，支出决算为 6681.08 万元，完成年初预算的 115%。决算数大于年初预算数主要原因是上级资金拨入，列支增加。

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 3060 万元，支出决算为 3304.77 万元，完成年初预算的 108%。决算数大于年初预算数主要原因是标准提高，列支增加。

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（项）。年初预算为 711.61 万元，支出决算为 4458.68 万元，完成年初预算的 627%。决算数大于年初预算数主要原因是上级补助资金拨入，列支增加。

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（项）。年初预算为 7845.02 万元，支出决算为 7281.74 万元，完成年初预算的 93%。基本持平。

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 0 万元，支出决算为 1.98 万元。决算数大于年初预算数主要原因是列支科目调整。

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）。年初预算为 139 万元，支出决算为 201.33

万元，完成年初预算的 145%。决算数大于年初预算数主要原因是疫情原因滞站人员增大支出。

社会保障和就业支出（类）特困人员救助供养（款）城市特困人员救助供养支出（项）。年初预算为 43.26 万元，支出决算为 25.78 万元，完成年初预算的 58%。决算数小于年初预算数主要原因是根据实际人数列支。

社会保障和就业支出（类）特困人员救助供养（款）城市特困人员救助供养支出（项）。年初预算为 2140.26 万元，支出决算为 1864.93 万元，完成年初预算的 87%。决算数小于年初预算数主要原因是根据实际人数列支。

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 3053.19 万元，支出决算为 3048.58 万元，完成年初预算的 99.8%。基本持平。

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 183.5 万元，支出决算为 180.43 万元，完成年初预算的 100%。持平。

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）。年初预算为 5 万元，支出决算为 10.67 万元，完成年初预算的 213%。决算数大于年初预算数主要原因是列支科目调整。

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 167.01 万元，支出决算为 246.89 万元，完成年初预算的 148%。决算数大于年初预算数主要原因是根据实际工资人数列支。

## 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2020 年度一般公共预算财政拨款基本支出决算 4627.61 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 2444.69 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、公务员医疗补助缴费、住房公积金、医疗费、其他社会保障缴费、其他工资福利支出、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、医疗费补助、奖励金、其他对个人和家庭的补助支出。

公用经费 2182.92 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、物业管理费、差旅费、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、专用材料费、劳务费、工会经费、福利费、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、专用设备购置、信息网络及软件购置更新、其他资本性支出。

## 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

2020 年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出年初预算为 33.24 万元，支出决算为 14.43 万元，比年初预算减少 18.81 万元，完成年初预算的 57%，决算数小于年初预算数的主要原因是着力压缩公务用车运行的维修和用油支出，严控公务接待支出。

## （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 2020 年预算持平。

2、公务用车购置及运行维护费年初预算为 27.32 万元，支出决算为 10.77 万元，比年初预算减少 16.55 万元，完成年初预算的 60%，决算数小于年初预算数的主要原因是着力压缩公务用车运行的维修和用油支出。其中：

公务用车购置费支出 0 万元。

公务用车运行维护费 10.77 万元，主要是按规定保留的公务用车的燃料费、维修费、过桥过路费、保险费等支出。截至 2020 年 12 月 31 日，区民政局本级、区福利中心、区殡仪馆等单位财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为 9 辆（其中，区殡仪馆中 4 辆车为运尸车辆）。

3、公务接待费年初预算为 5.92 万元，支出决算为 3.66 万元，比年初预算减少 2.26 万元，完成年初预算的 62%，决算数小于年初预算数的主要原因是严控公务接待支出，压缩非

项目支出。其中：

国内接待费 3.66 万元，主要用于国内上级部门调研，其他地区或者本地区同级单位学习交流，共计接待 73 批次、440 人次；

国（境）外接待费 0 万元。

## 八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

2020 年度政府性基金预算财政拨款本年收入 2854.75 万元，本年支出 2854.75 万元。支出具体情况如下：

（一）城乡社区支出（类）国有土地使用权出让收入安排的支出（款）城市建设支出（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 841.86 万元。决算数大于年初预算主要原因是未列入年初预算的政府投资项目殡仪馆内配装修项目和区福利中心工程项目支出在 2020 年全部并入财政决算内核算反映。

（二）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 2012.9 万元。决算数大于年初预算主要原因是未列入年初预算的上级补助彩票公益金养老类和救助类支出。

## 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

2020 年度机关运行经费支出 2182.92 万元，比年初预算数增加 1809.74 万元，增长主要原因是决算时列支了下属单位的专用材料费、燃料费和运尸车辆的支出等。

## （二）政府采购支出情况

2020 年度政府采购支出总额 1313.5 万元，其中：政府采购货物支出 317.65 万元、政府采购工程支出 841.86 万元、政府采购服务支出 154 万元。

## （三）国有资产占用情况

截至 2020 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 11 辆，其中，特种专业技术用车 5 辆、其他用车 6 辆，其他用车主要是日常公务用车。

# 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，区民政局部门按照“谁支出、谁评价”的原则，组织本级及所属单位 2020 年度预算项目支出进行了全面自评，涵盖项目 28 个，涉及预算资金 46173.92 万元，占部门预算项目支出总额的 100%。

组织对“城市低保补助资金”“老党员供养陪护资金”2 个项目开展了部门评价，涉及资金 524.2 万元。委托“山东腾信会计师事务所”第三方机构开展评价。从评价情况来看，上述 2 个项目完成情况较好，主要表现为：项目立项程序完整、

规范，设置了明确的绩效目标，财务相关管理制度较健全，预算执行及时、有效，群众满意度较高，基本实现了预期。

（二）项目支出绩效单位自评结果。我局 2020 年度区级预算项目支出绩效自评的 28 个项目中，28 个项目自评等级为优秀。从自评情况看，项目支出绩效管理的重视程度进一步提升，项目有序开展，执行和完成情况较好，资金使用比较规范，详见“第五部分 附件”。

（三）项目支出绩效财政评价结果。区财政局对我部门 2020 年度“基层政权与社区建设项目”开展了财政评价。财政评价结果：得分各为 89.14 分，评价等级各为“良好”。

财政评价报告详见“第五部分 附件”。

（备注⑥：评价报告请放在“第五部分 附件”中；若本部门无财政评价项目，该项标题保留，加文字说明：“本部门没有 2020 年度的财政评价项目。”）

（四）项目支出绩效部门评价结果。我部门对 2020 年度“城市低保补助资金”“老党员供养陪护资金”2 个项目开展了部门评价，部门评价结果：得分各为 98 分、85 分，评价等级各为“优秀”“良好”。

部门评价报告详见“第五部分 附件”。

## 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、功能类科目解释

1、一般公共服务支出（类）发展与改革支出（款）社会事业发展规划（项）。主要反映用于养老和殡葬规划支出。

2、社会保障和就业支出（类）民政管理事务（款）行政运行（项）。主要反映用于行政运行人员及公用经费支出。

3、社会保障和就业支出（类）民政管理事务（款）民间组织管理（项）。主要反映用于用于民间社会组织扶持及日常管理相关支出。

4、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）。主要反映用于行政区划和地名管理相关的管理支出。

5、社会保障和就业支出（类）民政管理事务（款）基层政权和社区建设（项）。主要反映用于社区和村居扶持和管理支出。

6、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）。主要反映用于上述专项业务支出之外民政管理的其他综合性业务支出。

7、社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）和机关事业单位职业年金缴费支出（项）。主要反映用于行政人员基本养老保险缴费支出和机关事业单位职业年金缴费支出。

8、社会保障和就业支出（类）社会福利（款）儿童福利（项）。主要反映孤儿、困境儿童等福利支出。

9、社会保障和就业支出（类）社会福利（款）老年福利（项）。主要反映养老业务中对养老机构、居家养老的扶持支出。

10、社会保障和就业支出（类）社会福利（款）殡葬（项）。主要反映用于行政运行人员及公用经费支出。

11、社会保障和就业支出（类）社会福利（款）社会福利事业单位（项）。主要反映用于对福利机构的补助支出。

12、社会保障和就业支出（类）社会福利（款）养老服务（项）。主要反映用于对养老福利机构的补助支出。

13、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）。主要反映重度残疾人护理补贴支出。

14、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）。主要反映城市最低生活保障金支出。

15、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）。主要反映农村最低生活保障支出。

16、社会保障和就业支出（类）临时救助（款）临时救助支出（项）。主要反映困难群众临时救助支出。

15、社会保障和就业支出（类）其他生活救助（款）流浪乞讨人员救助支出（项）。主要反映流浪乞讨人员救助支出。

16、社会保障和就业支出（类）特困人员救助供养（款）城市特困人员救助供养支出（项）。主要反映城市特困专项救助支出等。

17、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）。主要反映农村特困专项救助支出等。

18、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）。主要反映农村其他专项救助支出等。

19、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）。主要反映其他社会保障和就业支出等。

20、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）主要反映老年社区服务中心的服务支出

21、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）主要反映住房公积金支出。

22、城乡社区支出（类）国有土地使用权出让收入（款）城市建设支出（项）。主要反映用于区社会福利中心、区殡仪馆配套设施的采购支出。

23、其他支出（类）福彩公益金安排的支出（款）用于社会福利的彩票公益金支出（项）。主要反映用于困难家庭救助和养老机构补助支出。

## 第五部分

### 附 件

## 2020 年度项目支出绩效单位自评情况汇总表

部门:

序号	项目名称	资金使用单位	自评得分	自评等级
1	慈善工作经费	区民政局	100	优秀
2	劳务派遣人员费用	区民政局	100	优秀
3	重度残疾人护理补助资金	区民政局	100	优秀
4	地名资金	区民政局	95.26	优秀
5	婚姻登记资金	区民政局	100	优秀
6	基层政权与社区建设资金	区民政局	99.92	优秀
7	社会组织资金	区民政局	94.92	优秀
8	80 岁以上老年人高领补贴资金	区民政局	99	优秀
9	城市低保补助资金	区民政局	100	优秀
10	城市低保分类救助资金	区民政局	100	优秀
11	城乡专项分类救助资金	区民政局	100	优秀
12	公益性公墓维护管理资金	区民政局	100	优秀
13	居家养老服务补助资金	区民政局	98.4	优秀
14	老龄事业经费	区民政局	100	优秀

15	老年人体检补贴资金	区民政局	99	优秀
16	老年人意外伤害保险补贴	区民政局	99	优秀
17	农村低保补助资金	区民政局	100	优秀
18	农村低保分类救助资金	区民政局	100	优秀
19	其他城乡困难专项救助资金	区民政局	100	优秀
20	养老机构运营补助资金	区民政局	98.54	优秀
21	殡葬补助资金	区民政局	100	优秀
22	城乡规划编制资金	区民政局	100	优秀
23	基本殡葬材料补助资金	区殡仪馆	100	优秀
24	基本殡葬业务补助资金	区殡仪馆	100	优秀
25	基本殡葬服务补助资金	区殡仪馆	100	优秀
26	老党员供养陪护资金	区福利中心	100	优秀
27	养老机构运营补助资金	区福利中心	100	优秀
28	其他困难救助资金	区福利中心	100	优秀

# 项目支出绩效自评表

(2020 年度)

项目名称	村办小学食堂经费补助						
预算部门和单位	青岛西海岸新区教育和体育局		实施单位	区教体局 XXXX 科			
项目资金(万元)	年初预算安排数	调整后全年预算数	全年执行数	全年执行率	赋分	得分	
资金合计	153.00	153.00	153.00	100.00%	10	10.00	
其中: 本级财政拨款	153.00	153.00	153.00	100.00%	—	—	
上级资金				0.00%	—	—	
其他资金				0.00%	—	—	
预算年度 绩效目标	预期目标		实际完成情况				
	解决就餐人数 300 人以下的农村学校食堂员工工资, 降低学生饭菜成本, 提高学生午餐质量。补助标准: 每人每年 3 万元, 每校补助 3 人, 17 所学校共补助 3*3*17=153 万元。		为就餐人数 300 人以下的 17 所学校支付金额 153 万元, 用于食堂员工工资补助, 降低了小规模学校学生的饭菜成本, 提高了学生餐质量。				
一级绩效 指标	二级绩效 指标	三级绩效指标	年度指标值	实际完成值	赋分	得分	偏差原因及改进 措施简述
产出指标	数量指标	发放村办小学食堂补助数量	17 所	17 所	15	15	
产出指标	质量指标	降低 17 所学校学生饭菜成本	降低	好	15	15	
产出指标	时效指标	及时发放	12 月 10 日前 一次性发放	2020 年 9 月	10	10	
产出指标	成本指标	每个单位发放 3 人, 每人每年 3 万元。	153 万元	153 万元	10	10	
效益指标	社会效益	体现了政府对农村小学校学生的关心	充分体现	好	10	8	
效益指标	可持续影响	保证小规模学校食堂正常运行	正常运行	好	10	9	
满意度指标	受益对象	学生满意度	95%以上	96%	10	10	
满意度指标	社会公众	家长满意度	95%以上	97%	10	10	
<b>绩效自评总得分</b>				<b>100</b>	<b>97.00</b>	<b>优秀</b>	

项目支出绩效自评表

(2020 年度)

项目名称		慈善工作经费					
预算部门和单位(盖章)		黄岛区民政局		实施单位	黄岛区慈善总会		
项目资金(万元)		年初预算安排数	调整后全年预算数	全年执行数	全年执行率		得分
资金合计		56.00	56.00	56.00	100.00%		10.00
其中: 本级财政拨款		56.00	56.00	56.00	100.00%		—
上级资金					0.00%		—
其他资金					0.00%		—
预算年度 绩效目标	预期目标			实际完成情况			
	年度目标: 扎实做好慈善工作, 坚持慈善项目的开展, 及时、足额发放人员薪酬、津贴, 保障工作人员的生活需求, 并普及宣传慈善, 发展慈善事业, 加强慈善宣传力度, 增强社会慈善意识。既要重视重点领域, 同时也要重视募捐范围, 面向社会, 逐步形成人人参与的局面。			已完成			
一级绩效 指标	二级绩效 指标	三级绩效指标	年度指标值	实际完成值	赋分	得分	偏差原因及改进 措施简述
产出指标	数量指标	宣传费	2家单位宣传	2家单位宣传	8	8	
产出指标	数量指标	人员工资	工作人员工资 支出	工作人员工资支 出	8	8	
产出指标	质量指标	宣传次数、宣传内容等是否达到工作要求	达到100次	达到100次	8	8	
产出指标	时效指标	经费发放及时率	100%	100%	8	8	
产出指标	成本指标	宣传费用	20万元	20万元	8	8	
产出指标	成本指标	人员工资	18万元	18万元	10	10	
效益指标	成本指标	办公费用	18万元	18万元	15	15	
效益指标	社会效益	保障慈善工作正常运行	100%	100%	15	15	
满意度指标	受益对象	工作人员满意度	100%	100%	3	3	
满意度指标	服务对象	受助群众满意度	100%	100%	3	3	
满意度指标	社会公众	加强慈善政策知晓率, 市民满意度	≥95%	≥95%	4	4	
绩效自评总得分					100	100.00	优秀

## 项目支出绩效自评表

(2020 年度)

项目名称	重度残疾人护理补助资金						
预算部门和单位 (盖章)	黄岛区民政局		实施单位	黄岛区民政局			
项目资金(万元)	年初预算安排数	调整后全年预算数	全年执行数	全年执行率	赋分	得分	
资金合计	3060.00	4432.00	4432.00	100.00%	10	10.00	
其中:本级财政拨款	3060.00	4432.00	4432.00	100.00%	—	—	
上级资金				0.00%	—	—	
其他资金				0.00%	—	—	
预算年度绩效目标	预期目标		实际完成情况				
	年度目标: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,引导全社会更加关心、关爱残疾人、帮助残疾人。进一步优化发放流程,确保重度残疾人护理补贴及时按月发放。		一定程度上解决了残疾人因残疾产生的额外长期照护支出困难,提升了困难残疾人的服务保障水平,社会对残疾人群体更加关心、关爱。进一步优化了发放流程,重度残疾人护理补贴实现了按月发放。				
一级绩效指标	二级绩效指标	三级绩效指标	年度指标值	实际完成值	赋分	得分	偏差原因及改进措施简述
产出指标	数量指标	重度残疾人数	18500 人	18763 人	13	13	
产出指标	质量指标	发放重度残疾人护理补贴资金准确率	100%	100%	12	12	其他原因 收回资金
产出指标	时效指标	发放重度残疾人护理补贴及时率	100%	100%	12	12	
产出指标	成本指标	每年重度残疾人护理补贴的总金额	3060	3060	13	13	
效益指标	社会效益	确保符合条件且自愿申请补贴的重度残疾人均能享受护理补贴,减轻生活压力	覆盖率 100%	100%	30	30	
满意度指标	社会公众	对发放重度残疾人护理补贴满意度	≥95%	100%	10	10	
<b>绩效自评总得分</b>				<b>100</b>	<b>100.00</b>	<b>优秀</b>	

### 项目支出绩效自评表

(2020 年度)

项目名称		养老机构运营补助资金					
预算部门和单位		青岛市黄岛区社会福利中心	实施单位		青岛市黄岛区社会福利中心		
项目资金(万元)		年初预算安排数	调整后全年 预算数	全年执行数	全年执 行率	赋分	得分
资金合计		126.8	129.8	129.6	99.85%	10	9.98
其中：本级财政 拨款		126.8	129.8	129.6	99.85%	—	—
上级资金					0.00%	—	—
其他资金					0.00%	—	—
预算年 度 绩效目 标	预期目标			实际完成情况			
	继续为患病特困老人提供优质医疗陪护服务。			已完成并保持中			
一级绩 效 指 标	二级绩 效 指 标	三级绩效指标	年度指标值	实际完成 值	赋分	得分	偏差原因及改 进 措施简述
产出指 标	数量指 标	爱心护理院年入住人 次	≥6415 人次	6410 人 次	10	9.99	
产出指 标	质量指 标	入住人员入住条件符 合率	100%	100%	10	10	
产出指 标	时效指 标	爱心护理院评估核实 及时率	100%	100%	10	10	
产出指 标	时效指 标	爱心护理院入住手续 办理及时率	100%	100%	10	10	
产出指 标	成本指 标	日均住院护理费	≤200 元	202.18 元	10	9.89	
效益指 标	社会效 益	提供临终关怀人数	≥34 人	30 人	15	13.2	
效益指 标	可持续 影响	制定完善爱心护理院 服务管理机制	制定完善	制定完善	15	15	
满意度 指标	受益对 象	入住人员满意度	100%	100%	10	10	
<b>绩效自评总得分</b>					<b>100</b>	<b>98.06</b>	<b>优秀</b>

# 城市低保补助资金

## 预算项目绩效评价报告

(2020年度)部门评价

项目名称：城市低保补助资金项目

主管单位：青岛市黄岛区民政局

委托单位：青岛市黄岛区民政局

评价机构：山东腾信会计师事务所（普通合伙）

2021年6月

# 目 录

概 述.....	- 3 -
(一) 项目基本情况简述.....	- 3 -
(二) 评价结论和绩效实现分析简述.....	- 3 -
(三) 项目主要绩效及经验做法 .....	- 4 -
(四) 项目存在的问题 .....	- 4 -
(五) 建议和改进措施 .....	- 4 -
一、项目基本情况 .....	- 6 -
(一) 项目立项背景及实施目的.....	- 6 -
(二) 项目组织及实施情况 .....	- 7 -
(三) 资金投入和使用情况 .....	- 7 -
(四) 项目绩效目标.....	- 8 -
二、绩效评价工作开展情况 .....	- 8 -
(一) 绩效评价目的、对象和范围.....	- 8 -
(二) 绩效评价依据、评价原则及方法.....	- 8 -
(三) 绩效评价指标体系.....	- 10 -
(四) 绩效评价工作过程 .....	- 12 -
三、综合评价情况及评价结论 .....	- 13 -
(一) 综合评价情况.....	- 13 -
(二) 评价结论.....	- 14 -
四、绩效评价指标分析.....	- 15 -
(一) 项目决策情况.....	- 15 -
(二) 项目过程情况.....	- 17 -
(三) 项目产出情况.....	- 19 -
(四) 效益情况.....	- 22 -
五、项目主要经验及做法.....	- 24 -
六、存在的问题和建议.....	- 25 -
(一) 存在的问题.....	- 25 -
(二) 建议和改进措施 .....	- 25 -

---

七、其他需说明的问题 .....	- 25 -
八、绩效评价小组成员 .....	27

## 概 述

### （一）项目基本情况简述

最低生活保障制度是一种社会保障制度类型，是指国家对家庭人均收入低于当地政府公告的最低生活标准的人口给予一定现金资助，以保证该家庭成员基本生活所需的社会保障制度。低保项目以实现“应保尽保”为救助目标，大力完善城乡一体的最低生活保障制度，为改善民生、保障人民基本生活奠定了坚实的基础。

城市低保补助资金项目是由青岛市黄岛区民政局主管并实施，通过加强城乡弱势群体救助工作，提升社会救助工作管理服务水平，保障城乡困难群众的基本生活。项目年初预算资金 471.04 万元，后经调整，预算经费为 434.00 万元。

### （二）评价结论和绩效实现分析简述

受青岛市黄岛区民政局委托，山东腾信会计师事务所（普通合伙）承担区民政局“城市低保补助资金”项目（以下简称该项目）绩效评价工作。根据相关法律法规运用设计的指标评价体系及评分标准，通过对基础数据填报、实地调研、问卷调查获取的资料进行整理和分析，绩效评价组进行了独立、客观、公正的评价。本次评价的目的在于全面、真实、客观地反映城市低保补助资金项目绩效状况，总结资金使用情况和管理经验以及不足之处，积极探索可行、有效的解决方案和项目管理改进建议。

经评价，2020年城市低保补助资金项目支出绩效评价总体评分为：98分，绩效评价结论为“优秀”。该项目在绩效评价组实际评价过程中，发现工作中存在一些问题，需在今后的工作中予以调整和完善。

### **（三）项目主要绩效及经验做法**

区民政局将低保审批权限下放至镇（街道），实现对新增低保对象不低于30%的入户抽查比例，禁止不经过调查核实将任何群体或个人直接审批为低保对象；对纳入低保范围的群体实行分类救助，部分低保对象在领取低保金后，可增发一定数额的专项生活补助；低保金实行按月发放，直接发放到低保家庭的账户，资金发放安全、及时、快捷。

### **（四）项目存在的问题**

低保政策宣传力度有待加强

通过搜狐网、新浪网、半岛网等媒介宣传低保有关政策，坚持应保尽保、兜底救助、统筹衔接、正确引导，优化政策供给，并以改善民生为落脚点，不断提高社会救助工作管理服务水平，使困难群众的基本生活得到有效保障，但在项目执行过程中，低保政策对偏远村（居）宣传覆盖面广泛度不够，易使低保政策的宣传不够全面、透彻，群众对低保政策的理解存在片面性。

### **（五）建议和改进措施**

加大低保政策的宣传力度，提高对低保政策的认知度

建议项目实施单位对偏远镇街、村（居）采取政策上墙、发放明白纸、制作政策一本通等形式，向社会群众宣传低保政策，使广大群众真正熟悉低保的政策法规和审批程序，真正了解什么样的人可以纳入低保，什么样的人不可以纳入低保范围，什么样的人应及时退出低保，进而形成人人参与、监督低保工作的局面。

## 正文部分

鲁信评字【2021】第0034号

根据中共中央、国务院《关于全面实施预算绩效管理的意见》、《青岛市预算绩效管理条例》、青岛西海岸新区《关于印发青岛市黄岛区预算绩效管理实施办法》的相关规定和要求，青岛西海岸新区财政局组织评价组于2021年6月10日-6月30日对区民政局“城市低保补助资金”项目财政资金进行了绩效评价。

### 一、项目基本情况

#### （一）项目立项背景及实施目的

为了进一步加强社会救助体系，保障经济困难家庭的基本生活，促进社会公平与和谐稳定，根据《社会救助暂行办法》（国务院令第六49号）、《山东省社会救助办法》（山东省人民政府令第二79号）、《居民最低生活保障工作实施办法》（青西新民[2020]48号）会议纪要的精神，青岛市黄岛区民政局2020年年初申请城市低保补助资金471.04万元，后经调整，全年预算资金为434万元。该项目通过镇（街道）民政部门根据家庭经济状况信息核对、入户调查、第三方评估结

果等情况提出审核意见并公示，公示期满后无异议的，提报镇（街道）社会救助审批，审核无误后，确认低保对象。2020 年底经村（居）、镇（街道）、区民政局三级审核、审批确认低保对象共计 729 人。

## （二）项目组织及实施情况

### 1. 项目组织管理情况

该项目的资金管理单位为黄岛区财政局，项目主管部门与具体实施单位均为黄岛区民政局，部门具体主要职责如下：

黄岛区财政局：负责城市低保金补助资金专项资金预算审核和批复；审核资金分配方案并下达资金，对资金使用情况进行监管和绩效管理等工作。

区民政局：负责低保政策解读和培训、低保有关政策制定和宣传、资金申请与发放、政策落实、购买服务、监督检查，并指导镇（街道）开展低保信息核对、受理、审核、审批等工作。

### 2. 项目实施情况

截至绩效评价日，已发放 2020 年城市低保补助资金 434.0475 万元，补助人数共计 729 人。

## （三）资金投入和使用情况

区民政局于 2020 年共计收到财政局拨付的项目资金 434.0475 万元。低保金发放实行按月社会化发放，通过代理金融机构，直接发放到低保家庭的账户，项目实施单位按月拨付低保金，2020 年底共计 729

名符合低保对象补助。

#### **（四）项目绩效目标**

通过发放低保金，使困难群众的基本生活得到有效保障，坚持应保尽保、兜底救助、统筹衔接、正确引导，优化政策供给，把加强城乡弱势群体救助工作作为保障改善民生的落脚点，夯实保障基础，规范管理服务，不断提升社会救助工作管理服务水平，较好地保障了城乡困难群众的基本生活，取得了良好社会成效。

## **二、绩效评价工作开展情况**

### **（一）绩效评价目的、对象和范围**

#### **1. 评价目的**

为推进 2020 年城市低保补助资金专项资金管理，提高项目服务质量、提升财政支出有效性，通过指标设计和量化分析检验财政资金支出的效果，从决策、过程、产出和效果等方面，综合考察项目的完成情况、取得的成绩及效益，分析过程中的潜在问题及原因并针对性地提出建议。

#### **2. 评价对象和范围**

评价对象：2020 年城市低保补助资金专项资金 434 万元。

评价范围：城市低保补助资金专项资金使用绩效和项目执行情况。

### **（二）绩效评价依据、评价原则及方法**

#### **1. 评价依据**

本次绩效评价依据的财政相关文件包括：

- (1) 《社会救助暂行办法》（国务院令 第 649 号）；
- (2) 《山东省社会救助办法》（山东省人民政府令 第 279 号）；
- (3) 《居民最低生活保障工作实施办法》（青西新民[2020]48 号）；
- (4) 项目单位提供的制度文件、财务付款等相关资料，项目现场查看、满意度调查等文件资料。

## 2. 评价原则

根据《财政部关于印发〈项目支出绩效评价管理办法〉的通知》（财预评〔财预〔2020〕10 号〕），此次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、公正的反映。

(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。

(5) 保密原则。评价工作人员和评价专家，对与项目评价有关的所有信息资料负有保密义务，未经允许，不得公开。

### 3. 评价方法

本次绩效评价主要运用文献法、因素分析法、比较法、公众评判法等方法，坚持定量优先、定量与定性相结合的方式，始终遵循科学规范、客观公正、合规性、绩效相关、独立评价、回避的基本原则。

#### (1) 文献法

通过广泛收集相关文献，并通过对文献的研究形成对事实的科学认识，从中选取信息，以达到调查研究目的。

#### (2) 因素分析法

通过运用统计方法对采集的数据进行由表及里、由此及彼、去粗取精、去伪存真的处理，从而得出客观事物普遍本质的概括，使复杂的项目情况简化并保持其基本的信息量。

#### (3) 比较法

通过对绩效目标与实际完成情况、实施绩效、历史与当期情况、不同部门和地区同类支出的比较，综合分析绩效目标实现程度。

### (三) 绩效评价指标体系

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）文件要求，设计了一级指标和二级指标，按照绩效评价的基本原理、原则和项目特点，结合绩效目标、自评报告等相关材料，由项目组根据评价绩效指标确定的要求（与评价对象密切相关，全面反映项目决策、过程、产出和效益；优先选取最具代表性、最能

直接反映产出和效益的核心指标，精简实用；指标内涵应当明确、具体、可衡量，数据及佐证资料应当可采集、可获得；同类项目绩效评价标准和标准应具有一致性，便于评价结果相互比较）设计了三级指标。

评价指标体系按照逻辑分析法设计，包括决策、过程、产出、效益四部分内容，力求全面考察项目决策、项目和资金管理、产出和效益，体现从项目本身、执行到效果的逻辑路径。内在逻辑的一致性也增强了评估的科学性、严谨性和可行性。

此次绩效评价的指标体系，分为决策、过程、产出、效益四类一级指标。其中，决策类指标按照项目支出绩效评价指标体系框架参考进行设置。过程类指标在结合项目特点的基础上对组织实施进行细化新增。产出类指标则以项目实际产出的产品或提供的服务数量、实际达到既定质量标准、实际所消耗的时间和成本的节约情况进行考察；效益类指标从产生的经济效益、社会效益、可持续影响和服务对象满意度方面进行考察。另外，根据相关法律法规、项目绩效目标及相关管理办法，确定绩效评价标准。

本次绩效评价级次分为四个等级：

综合得分在 90（含 90 分）以上为“优秀”；

综合得分在 80~90 分（含 80 分）为“良好”；

综合得分在 70~80 分（含 70 分）为“一般”；

综合得分在 70 分以下为“较差”。

其中“优秀”表示成效显著，“良好”表示成效明显，“一般”表示成效一般，“较差”表示成效较差。评价指标体系详见附件 1 综合评分表。

#### **(四) 绩效评价工作过程**

##### **1. 前期准备**

(1) 成立绩效评价工作组，对项目进行前期调研。

受青岛市黄岛区民政局委托后，与区民政局沟通，收集、查阅与评价项目有关的资料，了解项目内容、操作流程、管理机制、资金使用、产出和效果情况。

时间：2021 年 6 月 10 日—2021 年 6 月 14 日

(2) 对绩效评价指标体系进行研究，制定项目绩效评价指标体系。

时间：2021 年 6 月 14 日—2021 年 6 月 15 日

(3) 制定绩效评价工作方案

根据对项目的调研情况和设计的指标体系制定绩效评价方案。

时间：2021 年 6 月 16 日—2021 年 6 月 18 日

##### **2. 评价实施阶段**

(1) 组织项目绩效评价方案的实施。

赴区民政局项目现场，查阅项目资料，同时采取勘察、询问、复核等方式，对有关情况进行核实。

时间：2021年6月19日-2021年6月21日。

### (2) 问卷调查和访谈

根据项目实际情况选择调查对象，设计满意度问卷，进行满意度调查。

时间：2021年6月21日-2021年6月22日。

### (3) 召开项目绩效评价工作组会议

根据确定的评价指标、评价标准和评价办法，依据所收集的资料，对评价对象的绩效情况进行综合评判，形成评价结果。

时间：2021年6月22日-2021年6月24日。

## 3. 撰写报告

(1) 对绩效评价小组的意见及评价结果进行整理、分析，按照预算绩效管理要求撰写绩效评价报告初稿。

时间：2021年6月24日-2021年6月26日。

(2) 完成绩效评价报告初稿后，与委托单位和预算管理单位沟通确认，并采纳双方的合理意见进行修改，最终经委托方及预算单位确认后定稿。

时间：2021年6月26日-2021年6月30日。

## 三、综合评价情况及评价结论

### (一) 综合评价情况

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	所赋分值	评价得分	评述与等级

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	所赋分值	评价得分	评述与等级
决策	16	项目立项	4	立项依据充分性	2	2	依据充分
				立项程序规范性	2	2	程序规范
		绩效目标	6	绩效目标合理性	3	3	合理可行
				绩效目标明确性	3	3	
		资金投入	6	预算编制科学性	4	4	合理可行
				资金分配合理性	2	2	
过程	22	资金管理	12	预算执行率	5	5	执行准确
				资金使用合规性	7	7	使用合规
		组织实施	10	管理制度健全性	4	4	制度健全
				制度执行有效性	6	6	执行到位
产出	30	产出数量	12	实际完成率	12	12	产出达标
		产出质量	12	质量达标率	12	12	质量达标
		产出时效	6	完成及时性	6	6	发放及时
效益	32	实施效益	24	社会效益	12	10	有待提高
				可持续影响	12	12	影响久远
		满意度	8	受益对象满意程度	4	4	服务对象满意
				社会公众满意度	4	4	
合计	100	合计	100	合计	100	98	优秀

从表中可以看出，项目过程、项目产出、项目效益对该项目得分影响较大。

## （二）评价结论

评价组按照设计的指标评价体系及评分标准，通过前期调研、基础数据填报、访谈、问卷调查、现场核查，对城市低保补助资金专项资金的绩效开展测量和分析后进行独立、客观、公正的评判，项目总体上立项规范，资金及时足额到位，资金使用规范，项目实施取得了较

为显著的社会效益，服务对象满意度较高，最终评分结果如下：总体得分 98 分，绩效评级为“优秀”。

## 四、绩效评价指标分析

### （一）项目决策情况

项目决策类指标由三个二级指标和六个三级指标构成，分值为 16 分，实际得分 16 分。指标得分情况见表 1-1。

表 1-1 决策指标得分情况

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	得分
决策	16	项目立项	4	立项依据充分性	2	2
				立项程序规范性	2	2
		绩效目标	6	绩效目标合理性	3	3
				绩效目标明确性	3	3
		资金投入	6	预算编制科学性	4	4
				资金分配合理性	2	2
合计	16		16		16	16

#### 1. 项目立项分析

该二级指标包括立项依据充分性和立项程序规范性 2 个三级指标。

（1）立项依据充分性：分值为 2 分，实际得分为 2 分。根据《社会救助暂行办法》（国务院令 第 649 号）、《山东省社会救助办法》（山东省人民政府令 第 279 号）、《居民最低生活保障工作实施办法》（青西新民[2020]48 号）相关会议精神，加强组织领导、明确补助对象，严格补助标准、细化责任分工，加强协作配合、加大考核力度，

严格责任查究，符合国家法律法规、国民经济和行业发展规划及相关政策，因此，该项目立项依据充分。根据评分标准，该指标得 2 分。

(2) 立项程序规范性：分值为 2 分，实际得分为 2 分。该项目属于经常性项目，该扶持资金由区财政通过封闭运作通道拨付区民政局，（先由青岛西海岸新区民政局《居民最低生活保障工作实施办法》（青西新民[2020]48 号））确立该项目的实施-区民政局编制预算-报送材料至区财政局-区财政局审核后报告市政府-区财政下发批复文件）。项目申请设立符合程序要求，且项目立项的文件也符合相关要求。根据评分标准，该指标得 2 分。

## 2. 项目绩效目标

该二级指标包括绩效目标合理性和绩效目标明确性 2 个三级指标。

(1) 绩效目标合理性：分值为 3 分，实际得分为 3 分。该指标考核项目所设定的绩效目标是否符合客观实际、是否符合正常的业绩水平等，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。该项目绩效目标主要通过发放低保金，有效保障困难群众的基本生活，与实际工作内容具有相关性且能全面、准确地反映工作目标任务。根据评分标准，绩效目标合理性指标得 3 分。

(2) 绩效指标明确性：分值为 3 分，实际得分为 3 分。该项目绩效目标已细化分解为具体的绩效指标；质量指标、数量指标等通过清晰、可衡量的指标值予以明确。根据评分标准，该指标得 3 分。

### 3. 资金投入

该二级指标包括预算编制科学性和资金分配合理性 2 个三级指标。

(1) 预算编制科学性：分值为 4 分，实际得分为 4 分。根据《2020 年 1-12 月黄岛区域保资金审核汇总表》及青岛西海岸新区政务网 2020 年 1-12 月城保公示名单显示，存在增减人数的变动情况，1-12 月平均每月补助发放 717 人，与预算人数 740 人存在细微差异。根据评分标准，该指标得 4 分。

(2) 资金分配合理性：分值为 2 分，实际得分为 2 分。根据青岛西海岸新区民政局《关于印发居民最低生活保障工作实施办法的通知》（青西新民[2020]48 号）通过对户籍状况、家庭收入、家庭财产进行审核认定，依法明确低保对象，符合低保补助政策标准的，低保对象可根据申请的城市居民或农村居民最低生活保障标准收到补贴资金，该项目预算资金分配依据充分。根据评分标准，该指标得 2 分。

#### (二) 项目过程情况

项目过程类指标由二个二级指标和四个三级指标构成，分值为 22 分，实际得 22 分。各指标得分情况如表 1-2 所示。

表 1-2 过程指标得分情况

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	得分
过程	22	资金管理	12	预算执行率	5	5
				资金使用合规性	7	7
		组织实施	10	管理制度健全性	4	4
				制度执行有效性	6	6

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	得分
合计	22		22		22	22

## 1. 资金管理

该二级指标包括预算执行率、资金使用合规性 2 个三级指标。

(1) 预算执行率：分值为 5 分，实际得分为 5 分。该指标反映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，评价组查阅项目支出情况，该项目年初预算安排数 471.04 万元，调整后预算资金 434 万元，实际支出资金 434.0475 万元，预算执行率 100%。根据评分标准，该指标得 5 分。

(2) 资金使用合规性：分值为 7 分，实际得分为 7 分。项目单位制定了《西海岸新区民政局财务管理制度（暂行）（修订）》和《局属独立核算单位业务支出审批及结算的制度（暂行）（修订）》的通知（青西新民〔2018〕190 号）。资金拨付按国库集中支付管理制度将资金拨付至用款单位，有完整的审批程序和手续；该项资金不存在资金截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。根据评分标准，该指标得 7 分。

## 2. 组织实施

该二级指标包括管理制度健全性、制度执行有效性 2 个三级指标。

(1) 管理制度健全性：分值为 4 分，实际得分为 4 分。项目单位已制定审核监督机制和举报核查制度，对接到的实名举报，逐一核查，并及时向举报人反馈核查处理结果，同时对实名举报人的信息予

以保密，充分发挥群众的监督作用。根据评分标准，该指标得 4 分。

(2) 制度执行有效性：分值为 6 分，实际得分为 6 分。经查看《成交通知书》、《青岛西海岸新区低保（特困）第三方评估委托协议书》，政府通过购买社会救助服务的方式，对本区城乡低保家庭收入和财产的调查评估，防止出现“骗保”“错保”“漏保”现象，实现应保尽保、应退尽退，不断增强社会救助对象认定工作的准确性、时效性。据工作人员介绍，上级财政人员、科室人员对镇（街道）低保审批工作例行检查，聘用的第三方机构人员在协议约定期间入户调查。根据评分标准，该指标得 6 分。

### (三) 项目产出情况

产出指标从项目实际完成率、质量达标率、完成及时性方面进行考察。产出指标分值 30 分，实际得分 30 分。产出指标的得分情况见下表：

表 1-3 产出指标得分情况

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	得分
产出	30	产出数量	12	实际完成率	12	12
		产出质量	12	质量达标率	12	12
		产出时效	6	完成及时性	6	6
合计	30	合计	30	合计	30	30

#### 1. 产出数量

该二级指标包括实际完成率 1 个三级指标，实际发放城市低保人数与青岛西海岸政务网公示人数是否一致、是否定期对各镇（街道）

进行宣传、培训低保政策 2 个四级指标。

实际完成率：分值为 12 分，实际得分为 12 分。

(1) 实际发放城市低保人数与青岛西海岸政务网公示人数是否一致：经查看《2020 年 1-12 月黄岛区域保资金审核汇总表》及青岛西海岸新区政务网 2020 年 1-12 月城保公示名单统计，实际已补助人数与西海岸政务网公示人数一致。根据评分标准，该指标得 6 分。

(2) 是否定期对各镇（街道）进行宣传、培训低保政策：《居民最低生活保障工作实施办法》规定：“区民政局主要职责低保政策解读和培训、低保有关政策制定和宣传、资金申请与发放、政策落实、监督检查等工作。”根据提供宣传、培训照片资料显示，项目单位有定期对各镇（街道）进行宣传、培训低保政策。根据评分标准，该指标得 6 分。

## 2. 产出质量

该二级指标包括质量达标率 1 个三级指标，低保对象补助政策符合度、城市低保金发放执行准确率 2 个四级指标。

质量达标率：分值为 12 分，实际得分为 12 分。

(1) 低保对象补助政策符合度：《居民最低生活保障工作实施办法》中要求镇（街道）民政部门根据家庭经济状况信息核对、入户调查、第三方评估结果等情况提出审核意见并公示，公示期满后无异议的，提报镇（街道）社会救助审批，审核无误后，确认低保对象。经

查看《2020年12月份黄岛区城保资金审核汇总表》和青岛西海岸政务网2020年城保公示名单，已有729人符合低保补助政策，政策符合度100%。根据评分标准，该指标得6分。

(2) 城市低保金发放执行准确率：经查看青岛西海岸新区政务网2020年1-12月城市低保公示名单，共有729人共计发放531.04万元，查看2020年凭证发现实际发放低保对象729人，共计434.0475万元，与政务网公示金额相差96.99万元，与工作人员核实发现，1-5月公示金额中存在残疾人补助、孤儿补助等，6-12月主要为低保金公示，导致公示金额与实际发放低保金金额存在差异。经查看2020年6月17日《青岛市民政局关于进一步规范低保资金管理工作的通知》（青民字〔2020〕58号）文件显示，前期省厅对青岛市脱贫工作检查发现，低保长期公示内容不规范，部分区市把困难残疾人生活补助资金和经济困难老人补贴资金等非社会救助类资金随同低保金进行公示，省厅要求整改规范。青岛市民政局通知中明确低保资金范围，规范低保长期公示内容和形式，低保长期公示中救助金额只公示低保补差金额，不包含困难残疾人生活补助资金和经济困难老年人补贴资金，以上两类资金按照相关规定做好公示。根据评分标准，该指标得6分。

### 3. 产出时效

该二级指标包括完成及时性1个三级指标，低保金拨付时间1个四级指标。

完成及时性：分值为 6 分，实际得分为 6 分。

(1) 低保金拨付时间：经查看 2020 年全年发放低保金凭证，发现项目实施单位每月下旬均足额发放，未见延误发放。根据评分标准，该指标得 6 分。

#### (四) 效益情况

效益指标主要通过项目效益和满意度二个三级指标进行评价。主要从社会效益、可持续影响、社会公众或服务对象满意度等方面对资金使用的效益进行考察，效果指标分值 32 分，实际得分 30 分。效益指标的得分情况如表 1-4 所示。

表 1-4 效益指标得分情况

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	得分
效益	32	实施效益	24	社会效益	12	10
				可持续影响	12	12
		满意度	8	受益对象	4	4
				社会公众	4	4
合计	32	合计	32	合计	32	30

##### 1. 实施效益

该二级指标包括社会效益、可持续影响 2 个三级指标。城市低保对象范围覆盖扩大、提高项目曝光度，增强城市低保补助政策的知晓度、政务公开，增强社会监督力度、根据物价波动合理调整补贴标准，保障困难群众基本生活 4 个四级指标。

(1) 社会效益：分值为 12 分，实际得分为 10 分。

①城市低保对象范围覆盖扩大：通过查看青岛西海岸政务网发现2019年底城市低保补助共计696人，2020年底共计补助729人，相比2019年城市低保人数增加33人。该项目实施单位通过严格审查、审批确定低保对象，使真正困难符合条件的群众最大范围的进行覆盖并得到及时救助。根据评分标准，该指标得6分。

②提高项目曝光度，增强城市低保补助政策的知晓度：通过搜狐网、新浪网、半岛网等媒介宣传低保有关政策，坚持应保尽保、兜底救助、统筹衔接、正确引导，优化政策供给，并以改善民生为落脚点，不断提高社会救助工作管理服务水平，使困难群众的基本生活得到有效保障，但在项目执行过程中，低保政策对偏远村（居）宣传覆盖面广泛度不够，易使低保政策的宣传不够全面、透彻，群众对低保政策的理解存在片面性，扣减2分。根据评分标准，该指标得4分。

(2) 可持续影响：分值为12分，实际得分为12分。

①政务公开，增强社会监督力度：黄岛区民政局进一步落实国务院《低保条例》和《山东省城市居民最低生活保障工作规范》，增强城市低保资金的社会监督力度，应进一步加强城市低保资金的动态管理工作，使城市低保补助项目逐步迈入规范化、系统化、制度化的轨道。根据评分标准，该指标得6分。

②根据物价波动合理调整补贴标准，保障困难群众基本生活：黄岛区民政局根据针对物价波动特点，结合本地实际，按照“重点突出、

补助合理、体现差别、量力而行”的原则，制定《关于发放 2020 年 7 月份物价联动补贴的通知》、《关于启动 2020 年 8 月社会救助和保障标准与物价上涨挂钩联动机制的函》等制度建立健全性低保补助制度，对城镇特困人员予以照顾性保障，妥善解决城市低保对象的实际困难，确保其生活水平不降低。 根据评分标准，该指标得 6 分。

## 2. 满意度

该二级指标包括受益对象满意度、社会公众满意度 2 个三级指标。项目满意度调查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。具体分析情况如下：

（1）受益对象满意度：分值为 4 分，实际得分为 4 分。该满意度旨在评价低保对象对项目实施效果的满意程度。通过对调查问卷进行统计分析，结果显示受益对象满意度 $\geq 95\%$ 。根据评分标准，该指标得 4 分。

（2）社会公众满意度：分值为 4 分，实际得分为 4 分。该满意度旨在评价社会公众对项目实施效果的满意程度。通过对调查问卷进行统计分析，结果显示满意度 $\geq 95\%$ 。根据评分标准，该指标得 4 分。

## 五、项目主要经验及做法

区民政局将低保审批权限下放至镇（街道），实现对新增低保对象不低于 30%的入户抽查比例，禁止不经过调查核实将任何群体或个人直接审批为低保对象；对纳入低保范围的群体实行分类救助，部分低

保对象在领取低保金后，可增发一定数额的专项生活补助；低保金实行按月发放，直接发放到低保家庭的账户，资金发放安全、及时、快捷。

## **六、存在的问题和建议**

### **（一）存在的问题**

低保政策宣传力度有待加强

通过搜狐网、新浪网、半岛网等媒介宣传低保有关政策，坚持应保尽保、兜底救助、统筹衔接、正确引导，优化政策供给，并以改善民生为落脚点，不断提高社会救助工作管理服务水平，使困难群众的基本生活得到有效保障，但在项目执行过程中，低保政策对偏远村（居）宣传覆盖面广泛度不够，易使低保政策的宣传不够全面、透彻，群众对低保政策的理解存在片面性。

### **（二）建议和改进措施**

加大低保政策的宣传力度，提高对低保政策的认知度

建议项目实施单位对偏远镇街、村（居）采取政策上墙、发放明白纸、制作政策一本通等形式，向社会群众宣传低保政策，使广大群众真正熟悉低保的政策法规和审批程序，真正了解什么样的人可以纳入低保，什么样的人不可以纳入低保范围，什么样的人应及时退出低保，进而形成人人参与、监督低保工作的局面。

## **七、其他需说明的问题**

本报告所基于的数据具有一定的局限性，主要体现在以下两个方面：

一是本次评价所收集数据的真实性是基于项目单位提供的资料具有真实性和可靠性，数据统计和分析工作是在假设所有信息都是在项目实施过程中实际发生的基础上进行的。

二是本报告在对评价结果分析时所陈述的没有提供资料是指，项目单位在评价期间未能及时向评价组提供所需资料，不代表项目单位在项目实施过程中没有收集或整理相关信息。