

# 2021年度 淄博市民政局决算

# 目 录

## 第一部分 单位概况

- 一、单位职责
- 二、机构设置

## 第二部分 2021 年度单位决算表

- 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 年度单位决算情况说明

- 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

## 单位概况

## 一、单位职责

1. 贯彻执行民政事业发展法律、法规和政策、规划，负责起草民政工作地方性法规、规章草案，拟订全市民政事业发展规划和相关政策并组织实施。

2. 负责全市社会团体、基金会、社会服务机构等社会组织管理工作，依法对社会组织进行管理和执法监督，承担中共淄博市社会组织委员会的日常工作。

3. 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。

4. 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，协调推进乡镇政府服务能力建设。

5. 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，负责乡镇以上行政区划设立、命名、变更和政府驻地迁移审核报批工作，负责市内县级行政区域界线的勘定和管理工作，负责市内县级行政区域边界争议的调查和调处，承办市际行政区域界线的勘定、管理和边界争议的调处事宜，负责全市地名管理。

6. 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。

7. 负责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。

8. 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。

9. 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和康复辅助器具产业发展。

10. 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。

11. 组织拟订全市促进慈善事业发展政策，组织、指导社会捐助工作，负责全市福利彩票发行管理工作。

12. 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，推进相关志愿者队伍建设。

13. 管理国家、省和市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。

14. 负责本部门职责范围和分管行业领域的安全生产监督管理工作。

15. 负责本部门 and 所属单位党的建设工。

16. 完成市委、市政府交办的其他任务。

## 二、机构设置

本单位内设10个职能科室，分别是：办公室、组织人事科、计划财务科、市社会组织管理局、基层政权建设和社区治理科、社会事务科、社会救助科、养老服务科、慈善事业促进和社会工作科、机关党委。

## 第二部分

### 2021年度单位决算表



# 收入支出决算总表

公开01表

单位：淄博市民政局

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	1627.3	一、一般公共服务支出	32	3.71
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	195.1	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	400.94	八、社会保障和就业支出	39	2023.59
	9		九、卫生健康支出	40	
	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	195.1
	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	2223.34	本年支出合计	58	2222.4
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29	0.07	年末结转和结余	60	1.01
	30			61	
总计	31	2223.41	总计	62	2223.41

注：1. 本表反映单位本年度的总收支和年末结转结余情况。2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

# 收入决算表

单位：淄博市民政局

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		2223.34	1822.4					400.94
201	一般公共服务支出	3.71	3.71					
20136	其他共产党事务支出	3.71	3.71					
2013601	行政运行	3.71	3.71					
208	社会保障和就业支出	2024.53	1623.59					400.94
20802	民政管理事务	1548.96	1548.26					0.7
2080201	行政运行	1210.06	1209.36					0.7
2080202	一般行政管理事务	112.52	112.52					
2080206	社会组织管理	195.58	195.58					
2080299	其他民政管理事务支出	30.81	30.81					
20805	行政事业单位养老支出	11.06	11.06					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	11.06	11.06					
20808	抚恤	23.53	23.53					
2080801	死亡抚恤	23.53	23.53					
20810	社会福利	35.97	35.73					0.24
2081004	殡葬	4.61	4.37					0.24
2081099	其他社会福利支出	31.36	31.36					
20825	其他生活救助	5.01	5.01					
2082501	其他城市生活救助	5.01	5.01					
20899	其他社会保障和就业支出	400						400
2089999	其他社会保障和就业支出	400						400
229	其他支出	195.1	195.1					
22960	彩票公益金安排的支出	195.1	195.1					
2296002	用于社会福利的彩票公益金支出	195.1	195.1					

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

# 支出决算表

单位：淄博市民政局

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		2222.4	1283.39	939.02			
201	一般公共服务支出	3.71	3.71				
20136	其他共产党事务支出	3.71	3.71				
2013601	行政运行	3.71	3.71				
208	社会保障和就业支出	2023.59	1279.67	743.92			
20802	民政管理事务	1548.26	1209.36	338.91			
2080201	行政运行	1209.36	1209.36				
2080202	一般行政管理事务	112.52		112.52			
2080206	社会组织管理	195.58		195.58			
2080299	其他民政管理事务支出	30.81		30.81			
20805	行政事业单位养老支出	11.06	11.06				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	11.06	11.06				
20808	抚恤	23.53	23.53				
2080801	死亡抚恤	23.53	23.53				
20810	社会福利	35.73	35.73				
2081004	殡葬	4.37	4.37				
2081099	其他社会福利支出	31.36	31.36				
20825	其他生活救助	5.01		5.01			
2082501	其他城市生活救助	5.01		5.01			
20899	其他社会保障和就业支出	400		400			
2089999	其他社会保障和就业支出	400		400			
229	其他支出	195.1		195.1			
22960	彩票公益金安排的支出	195.1		195.1			
2296002	用于社会福利的彩票公益金支出	195.1		195.1			

注：本表反映单位本年度取得的各项支出情况。

# 财政拨款收入支出决算总表

单位：淄博市民政局

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	1627.3	一、一般公共服务支出	33	3.71	3.71		
二、政府性基金预算财政拨款	2	195.1	二、外交支出	34				
三、国有资本经营财政拨款	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	1623.59	1623.59		
	9		九、卫生健康支出	41				
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43				
	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				
	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				
	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	195.1		195.1	
	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	1822.4	本年支出合计	59	1822.4	1627.3	195.1	

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
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	1822.4	总计	64	1822.4	1627.3	195.1	

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况。

# 一般公共预算财政拨款支出决算表

单位：淄博市民政局

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
功能分类科目编码		小计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计		1627.3	1283.39	343.92
201	一般公共服务支出	3.71	3.71	
20136	其他共产党事务支出	3.71	3.71	
2013601	行政运行	3.71	3.71	
208	社会保障和就业支出	1623.59	1279.67	343.92
20802	民政管理事务	1548.26	1209.36	338.91
2080201	行政运行	1209.36	1209.36	
2080202	一般行政管理事务	112.52		112.52
2080206	社会组织管理	195.58		195.58
2080299	其他民政管理事务支出	30.81		30.81
20805	行政事业单位养老支出	11.06	11.06	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	11.06	11.06	
20808	抚恤	23.53	23.53	
2080801	死亡抚恤	23.53	23.53	
20810	社会福利	35.73	35.73	
2081004	殡葬	4.37	4.37	
2081099	其他社会福利支出	31.36	31.36	
20825	其他生活救助	5.01		5.01
2082501	其他城市生活救助	5.01		5.01

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

# 一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开06表  
金额单位：万元

单位：淄博市民政局

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	956.86	302	商品和服务支出	140.67	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	247.29	30201	办公费	8.43	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	312.48	30202	印刷费	4.07	30702	国外债务付息	
30103	奖金	189.89	30203	咨询费		30703	国内债务发行费用	
30106	伙食补助费		30204	手续费	0.07	30704	国外债务发行费用	
30107	绩效工资		30205	水费	0.21	310	资本性支出	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	66.34	30206	电费		31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费	11.06	30207	邮电费	1.18	31002	办公设备购置	
30110	职工基本医疗保险缴费	28.23	30208	取暖费		31003	专用设备购置	
30111	公务员医疗补助缴费	21.91	30209	物业管理费		31005	基础设施建设	
30112	其他社会保障缴费	1.81	30211	差旅费	15.22	31006	大型修缮	
30113	住房公积金	67.12	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	3.39	31008	物资储备	
30199	其他工资福利支出	10.75	30214	租赁费		31009	土地补偿	
303	对个人和家庭的补助	185.86	30215	会议费	3.28	31010	安置补助	
30301	离休费	30.59	30216	培训费	0.03	31011	地上附着物和青苗补偿	
30302	退休费	86.98	30217	公务接待费	0.75	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	23.53	30224	被装购置费		31019	其他交通工具购置	
30305	生活补助	4.41	30225	专用燃料费		31021	文物和陈列品购置	
30306	救济费		30226	劳务费	1.75	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	11.22	312	对企业补助	
30309	奖励金	35.56	30229	福利费		31201	资本金注入	

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
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费	2.83	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	42.68	31204	费用补贴	
30399	其他对个人和家庭的补助	4.8	30240	税金及附加费用		31205	利息补贴	
			30299	其他商品和服务支出	45.56	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		1142.72	公用经费合计					140.67

注：本表反映单位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

单位：淄博市民政局

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
10.5		6		6	4.5	3.58		2.83		2.83	0.75

注：本表反映单位本年度“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

单位：淄博市民政局

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			195.1	195.1		195.1	
229	其他支出		195.1	195.1		195.1	
22960	彩票公益金安排的支出		195.1	195.1		195.1	
2296002	用于社会福利的彩票公益金支出		195.1	195.1		195.1	

注：本表反映单位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

单位：淄博市民政局

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

注：本表反映单位本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。  
本单位没有使用国有资本经营预算安排的支出，故本表无数据。

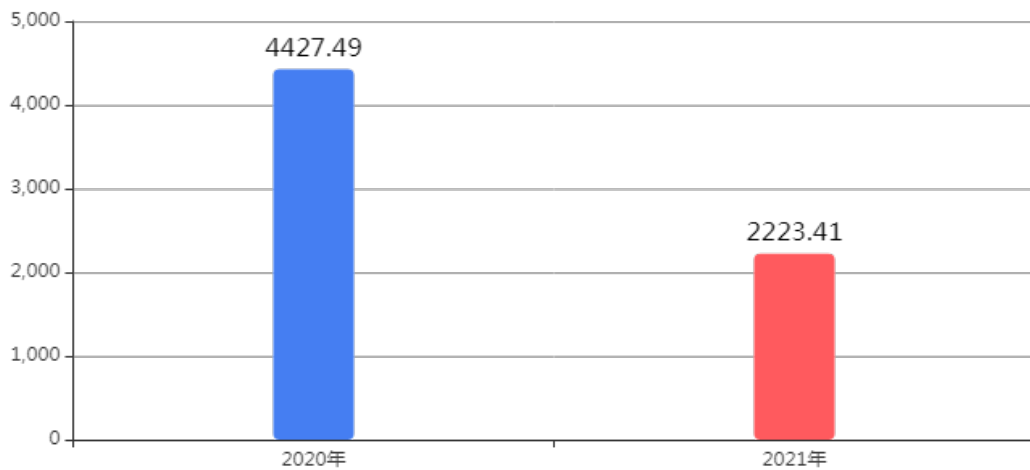
## 第三部分

# 2021年度单位决算情况说明

## 一、收入支出决算总体情况说明

2021年度收、支总计2223.41万元。与2020年度相比，收、支总计各减少2,204.08万元，下降49.78%。主要是受新冠肺炎疫情影响项目经费收入减少。

图1：收入支出决算变动情况  
(单位：万元)

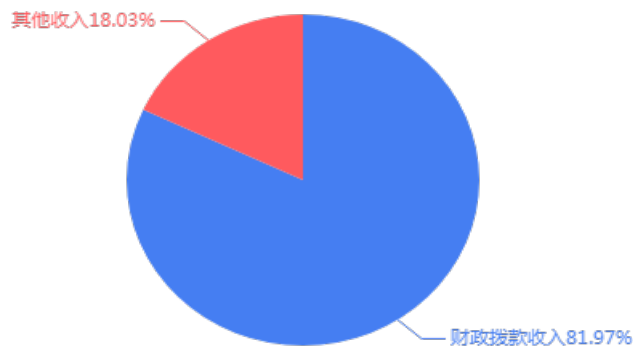


## 二、收入决算情况说明

### (一) 收入决算结构情况

本年收入合计2223.34万元，其中：财政拨款收入1822.4万元，占81.97%；其他收入400.94万元，占18.03%。

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1822.4万元。与2020年度相比，减少2,247.00万元，下降55.22%。主要是受新冠肺炎疫情影响项目经费收入减少。

2、上级补助收入0.00万元。与上年决算数一致。

3、事业收入0.00万元。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0.00万元。与上年决算数一致。

6、其他收入400.94万元。与2020年度相比，增加42.85万元，增长11.97%。主要是慈善总会接受的慈善捐赠资金与去年相比有所增加。

## 三、支出决算情况说明

### （一）支出决算结构情况

本年支出合计2,222.40万元，其中：基本支出1,283.39万元，占57.75%；项目支出939.02万元，占42.25%。

图3：本年支出构成情况



## （二）支出决算具体情况

1、基本支出1,283.39万元。与2020年度相比，增加83.29万元，增长6.94%。主要是人员工资调整导致增加。

2、项目支出939.02万元。与2020年度相比，减少2,288.30万元，下降70.90%。主要是受新冠肺炎疫情影响项目经费减少。

3、上缴上级支出0.00万元。与上年决算数一致。

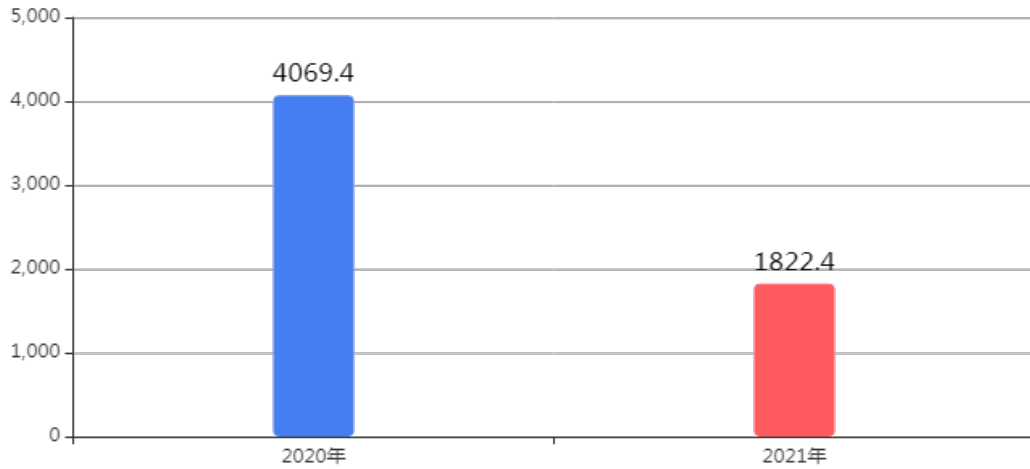
4、经营支出0.00万元。与上年决算数一致。

5、对附属单位补助支出0.00万元。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1,822.40万元。与2020年度相比，财政拨款收、支总计各减少2,247.00万元，下降55.22%。主要是受新冠肺炎疫情影响项目经费减少。

图4：财政拨款收、支决算总计变动情况  
(单位：万元)

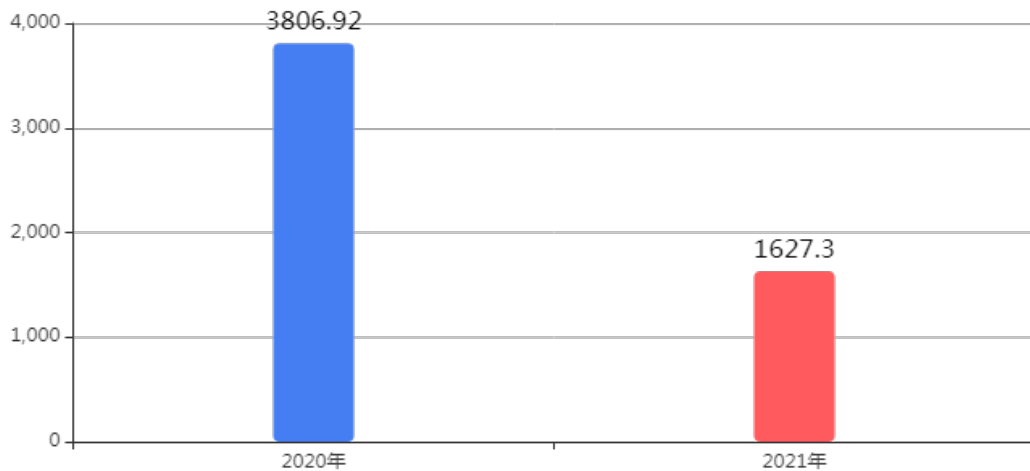


## 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

### (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1,627.30万元，占本年支出合计的73.22%。与2020年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少2,179.62万元，下降57.25%。主要是受新冠肺炎疫情影响项目经费减少。

图5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况  
(单位：万元)

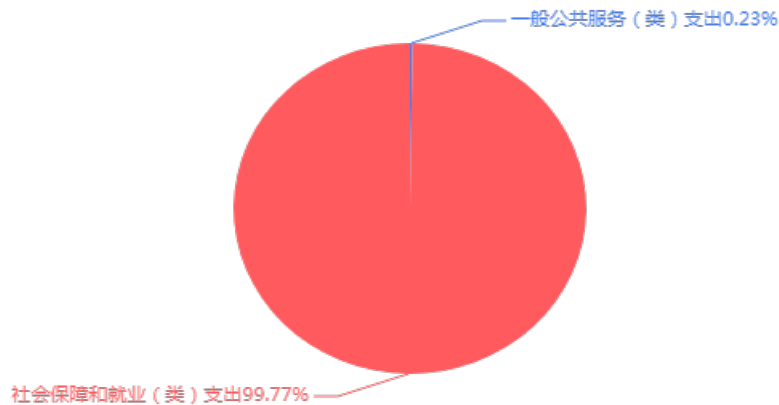


### (二) 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况



2021年度一般公共预算财政拨款支出1,627.30万元，主要用于以下方面：一般公共服务(类)支出3.71万元，占0.23%；社会保障和就业(类)支出1623.59万元，占99.77%。

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2,317.70万元，支出决算为1,627.30万元，完成年初预算的70.21%。决算数小于年初预算数的主要原因是受新冠肺炎疫情影响项目经费减少。其中：

1、一般公共服务支出(类)其他共产党事务支出(款)行政运行(其他共产党事务支出)(项)。年初预算为0.00万元，支出决算为3.71万元，决算数大于年初预算数的主要原因是中共淄博市委机构编制委员会人员调任到市民政局其工资指标划转后造成相应支出增加。

2、社会保障和就业支出(类)民政管理事务(款)行政运行(民政管理事务)(项)。年初预算为1,041.07万元，支出决算为

1, 209.36万元，完成年初预算的116.17%。决算数大于年初预算数的主要原因是工资晋级晋档、人员工资变动等追加预算。

3、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(民政管理事务)(项)。年初预算为197.75万元，支出决算为112.52万元，完成年初预算的56.90%。决算数小于年初预算数的主要原因是受疫情影响财政局统一调减预算。

4、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471.88万元，支出决算为195.58万元，完成年初预算的41.45%。决算数小于年初预算数的主要原因是受疫情影响财政局统一调减预算。

5、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601.00万元，支出决算为30.81万元，完成年初预算的5.13%。决算数小于年初预算数的主要原因是受疫情影响财政局统一调减预算。

6、社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)机关事业单位职业年金缴费支出(项)。年初预算为0.00万元，支出决算为11.06万元，决算数大于年初预算数的主要原因是根据实际情况追加职业年金缴费经费。

7、社会保障和就业支出(类)抚恤(款)死亡抚恤(项)。年初预算为0.00万元，支出决算为23.53万元，决算数大于年初预算数的主要原因是根据实际情况追加死亡抚恤经费。

8、社会保障和就业支出(类)社会福利(款)殡葬(项)。年初预算为0.00万元，支出决算为4.37万元，决算数大于年初预算数

的主要原因是事业单位机构改革后账务合并造成相应支出增加。

9、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0.00万元，支出决算为31.36万元，决算数大于年初预算数的主要原因是事业单位机构改革后账务合并造成相应支出增加。

10、社会保障和就业支出(类)其他生活救助(款)其他城市生活救助(项)。年初预算为0.00万元，支出决算为5.01万元，决算数大于年初预算数的主要原因是使用财政综合预算支付中心城区低保户取暖费。

## 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1,283.39万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费1,142.72万元，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、职业年金缴费、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、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、奖励金、其他对个人和家庭的补助等。

公用经费140.67万元，主要包括：办公费、印刷费、手续费、水费、邮电费、差旅费、维修(护)费、会议费、培训费、公务接待费、劳务费、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10.50万元，支出决算为3.58万元，比年初预算减少6.92万元，完成年初预算的34.10%，决算数小于年初预算数的主要原因是严格按照政府过紧日子要求，减少“三公”经费支出。

### （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0.00万元，支出决算为0.00万元，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6.00万元，支出决算为2.83万元，比年初预算减少3.17万元，完成年初预算的47.17%，决算数小于年初预算数的主要原因是加强公务车管理，严格执行公务用车审批制度，增强用车使用效率，减少车辆费用支出。其中：

公务用车购置费支出0.00万元，2021年淄博市民政局机关使用财政拨款购置公务用车0辆。

公务用车运行维护费2.83万元，主要是按规定保留的公务用车的燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。截至2021年12月31日，淄博市民政局机关财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为2辆。

3、公务接待费年初预算为4.50万元，支出决算为0.75万元，比年初预算减少3.75万元，完成年初预算的16.67%，决算数小于年初预算数的主要原因是严格执行公务接待的相关规定，严格接待标准，压缩接待规模，减少不必要的支出。其中：

国内接待费0.75万元，主要用于接待上级调研、各级部门来访、洽谈合作、检查等支出，共计接待12批次、108人次（含外事接待0批次、0人次）；

国（境）外接待费0.00万元，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0.00万元，本年收入195.1万元，本年支出195.10万元，年末结转和结余0.00万元。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0.00万元，支出决算为195.10万元，决算数大于年初预算数的主要原因是使用财政综合预算支付春节困难群众走访经费及使用中央彩票公益金支付老年人福利项目经费。

#### **九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明**

本单位没有使用国有资本经营预算安排的支出。

#### **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140.67万元，比年初预算数增加1.78万元，增长1.28%，主要原因是人员变动导致运行经费增加。

## （二）政府采购支出情况

2021年度政府采购支出总额638.71万元，其中：政府采购货物支出4.03万元、政府采购工程支出0.00万元、政府采购服务支出634.68万元。授予中小企业合同金额574.30万元，占政府采购支出总额的89.92%，其中：授予小微企业合同金额574.30万元，占政府采购支出总额的89.92%。货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的100.00%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的89.85%。

## （三）国有资产占用情况

截至2021年12月31日，本单位共有车辆2辆，其中，符合规定领导干部用车0辆、机要通信用车1辆、应急保障用车0辆、执法执勤用车1辆、特种专业技术用车0辆、离退休干部用车0辆、其他用车0辆；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，我单位按照“谁用款、谁评价”的原则，组织对2021年度市级预算项目支出进行全面自评，涵盖项目15个，涉及预算资金27,240.91万元，占单位预算项目支出总额的100.00%。

组织对困难残疾人生活补贴和重度残疾人护理补贴项目等1个项目开展了重点绩效评价，涉及预算资金1,645.00万元。其中，对困难残疾人生活补贴和重度残疾人护理补贴项目等项目分别委托山东启新有限责任会计师事务所等第三方机构开展评价。

（二）项目绩效自评结果。淄博市民政局2021年度市级预算项目支出绩效自评的15个项目中，15个项目自评等级为优，0个项目自评等级为良，0个项目自评等级为中。从自评情况看，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。

今年在单位决算中反映了2021年度预算项目支出绩效自评情况，以及困难残疾人生活补贴和重度残疾人护理补贴、困难人员补助资金（市直）等2个项目的绩效自评结果。

1. 困难残疾人生活补贴和重度残疾人护理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100分。全年预算数为1645万元，执行数为1645万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：一是按时按标准发放残疾人“两项”补贴；二是提升困难残疾人基本生活待遇和重度残疾人基本护理保障水平；三是提升受益残疾人满意度。

2. 困难人员补助资金（市直）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100分。全年预算数为166.1万元，执行数为166.1万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成

情况：一是对中心城区城市低保户数及时发放供暖补贴；二是对困难群众进行走访慰问，让困难群众有更多的获得感和幸福感；三是提升困难群众满意度，促进社会和谐稳定。

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）重点绩效评价项目评价结果。困难残疾人生活补贴和重度残疾人护理补贴项目项目，绩效评价综合得分为97.49分，等级为优。

绩效评价报告详见“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、一般公共服务支出(类)其他共产党事务支出(款)行政运行(其他共产党事务支出)(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。

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

**十八、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(民政管理事务)(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。

**十九、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。

**二十、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)：**反映除社会组织管理、行政区划和地名管理、基层政权建设和社区治理等项目以外其他用于民政管理事务的支出。

**二十一、社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)机关事业单位职业年金缴费支出(项)：**反映机关事业单位实施养老保险制度由单位实际缴纳的职业年金支出。

**二十二、社会保障和就业支出(类)抚恤(款)死亡抚恤(项)：**反映按规定用于烈士和牺牲、病故人员家属的一次性和定期抚恤金以及丧葬补助费。

### **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)其他社会福利支出(项)：** 反映除儿童福利、老年福利、康复辅具、殡葬、社会福利事业单位、养老服务项目以外其他用于社会福利方面的支出。

**二十五、社会保障和就业支出(类)其他生活救助(款)其他城市生活救助(项)：** 反映除最低生活保障、临时救助、特困人员供养外，用于城市生活困难居民生活救助的其他支出，包括用于除优抚对象、失业人员之外城市生活困难居民的价格临时补贴支出。

**二十六、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年度项目支出绩效自评情况汇总表

单位：淄博市民政局局本级

序号	项目名称	自评得分	自评等级
1	民政社会服务资金	100	优秀
2	民政事业发展项目	100	优秀
3	困难人员补助资金	100	优秀
4	困难人员补助资金（本级）	100	优秀
5	社会组织孵化基地运行经费	100	优秀
6	淄博和谐使者政府津贴	100	优秀
7	慈善活动年度支出及年度管理费用	100	优秀
8	2021年提高困难群众救助保障标准市级补助资金	100	优秀
9	养老服务体系建设专项资金	97.68	优秀
10	社区专职工作者补贴及运转经费	100	优秀
11	社区专职工作者补贴及运转经费（本级）	100	优秀
12	慈善信息公开及慈善活动项目	100	优秀
13	支持社会组织承担政府购买服务经费及专项审计经费	100	优秀
14	公墓管理处补助经费	100	优秀
15	困难残疾人生活补贴和重度残疾人护理补贴	100	优秀

# 项目支出绩效自评表

(2021 年度)

项目名称	困难残疾人生活补贴和重度残疾人护理补贴							
主管部门	淄博市民政局			实施单位	淄博市民政局			
项目预算执行情况 (10分) (金额: 万元)		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
	年度资金总额	1645	1645	1645	10	100%	10	
	其中: 财政拨款	1645	1645	1645	-	100%	-	
	上年结转资金	0	0	0	-	-	-	
	其他资金	0	0	0	-	-	-	
年度总体目标	年初预期目标			目标实际完成情况				
	通过发放残疾人“两项”补贴, 提升困难残疾人基本生活待遇和重度残疾人基本护理保障			已为符合条件的困难残疾人发放生活补贴、重度残疾人发放护理补贴。				
年度绩效指标 (90分)	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	项目产出 (50分)	数量指标	享受残疾人生活补贴人数	≥14228人	23430人	5	5	
		数量指标	享受残疾人护理补贴人数	≥37032人	51715人	5	5	
		数量指标	救助覆盖面	100%	100%	5	5	
		时效指标	资金按时发放率	100%	100%	5	5	
		时效指标	救助及时率	100%	100%	5	5	
		质量指标	补助人员符合率	100%	100%	8	8	
		质量指标	资金足额发放率	100%	100%	7	7	
		成本指标	困难残疾人生活补贴综合保障水平	≤137元/人月	137元/人月	5	5	
	成本指标	重度残疾人护理补贴综合保障水平	≤120元/人月	120元/人月	5	5		
	项目效益 (30分)	社会效益	提升困难残疾人和重度残疾人生活水平	是	是	20	20	
		可持续影响	不断完善困难残疾人和重度残疾人保障制度	是	是	10	10	
满意度指标 (10分)	社会公众或服务对象满意度	受益残疾人满意度	≥90%	90%	10	10		
总分					100	100		



# 项目支出绩效自评表

(2021 年度)

项目名称	困难人员补助资金（市直）							
主管部门	淄博市民政局			实施单位	淄博市民政局			
项目预算执行情况（10分） （金额：万元）		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
	年度资金总额	166.1	166.1	166.1	10	100%	10	
	其中：财政拨款	166.1	166.1	166.1	-	100%	-	
	上年结转资金	0	0	0	-	-	-	
	其他资金	0	0	0	-	-	-	
年度总体目标	年初预期目标			目标实际完成情况				
	及时开展各项救助活动，确保困难群体基本生活。			全年各类困难群众救助资金全部按时发放，保障困难群众基本生活。				
年度绩效指标（90分）	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	项目产出（50分）	数量指标	中心城区城市低保户数	≥80户	80户	15	15	
		时效指标	资金发放及时率	100%	100%	5	5	
		时效指标	工作开展及时率	100%	100%	5	5	
		质量指标	专款专用率	100%	100%	10	10	
		质量指标	工作开展率	100%	100%	5	5	
		成本指标	城区困难群体供暖补助标准	≤626元/户	626元/户	10	10	
	项目效益（30分）	社会效益	让困难群众有更多的获得感和幸福感	是	是	20	20	
		可持续影响	促进社会和谐稳定	是	是	10	10	
	满意度指标（10分）	社会公众或服务对象满意度	社会公众或服务对象满意度	≥90%	90%	10	10	
总分					100	100		

# 困难残疾人生活补贴和重度 残疾人护理补贴项目 绩效评价报告

委托部门：淄博市民政局

被评部门：淄博市民政局

评价机构：山东启新有限责任会计师事务所

评价日期：2022年6月

## 目录

一、项目基本概括.....	4
(一) 项目背景.....	4
(二) 项目内容及实施情况.....	4
(三) 项目资金投入和使用情况.....	7
(四) 项目绩效目标情况.....	7
二、项目绩效评价工作情况.....	9
(一) 绩效评价目的、对象和范围.....	9
(二) 绩效评价原则、评价指标体系.....	10
(三) 评价方法、评价标准.....	17
(四) 项目绩效评价工作过程.....	18
三、项目绩效评价指标分析情况.....	21
(一) 项目决策情况分析.....	21
(二) 项目过程情况分析.....	23
(三) 项目产出情况分析.....	25
(四) 项目效益情况分析.....	28
四、评分情况及评价结论.....	30
五、项目主要绩效、存在问题及原因分析.....	33
(一) 项目主要绩效.....	33
(二) 存在问题及原因分析.....	33
六、有关建议.....	35
(一) 合理制定绩效目标，细化、量化评价指标.....	35

(二) 规范立项程序.....	35
七、其他需要说明问题.....	36
附件：调查问卷.....	37

## 一、项目基本概括

### （一）项目背景

2016年,国务院全面建立了困难残疾人生活补贴和重度残疾人护理补贴(以下统称残疾人两项补贴)制度,日益成为保障基本民生、维护社会稳定、助力脱贫攻坚、体现社会主义制度优越性的重要民生保障制度。为深入贯彻落实党中央、国务院决策部署,进一步发挥残疾人两项补贴基本民生兜底保障等功能,提升残疾人两项补贴管理服务水平,以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导,全面贯彻党的十九大和十九届二中、三中、四中、五中全会精神,立足新发展阶段,贯彻新发展理念,服务构建新发展格局,坚持以残疾人需求为导向,坚持惠民便民精准管理,坚持政策衔接动态调整,进一步健全帮扶残疾人社会福利制度,增进残疾人福祉,推动残疾人两项补贴制度高质量发展。

### （二）项目内容及实施情况

#### 1. 项目名称

困难残疾人生活补贴和重度残疾人护理补贴项目

#### 2. 项目实施依据及必要性

##### （1）实施依据：

《国务院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意见》(国发【2015】52号)；

《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意见》(鲁政发【2015】27号)；

《山东省民政厅 山东省残疾人联合会 关于贯彻落实残疾人两项补贴制

度有关政策衔接问题的通知》（鲁民【2016】52号）

《山东省民政厅 山东省财政厅 山东省残疾人联合会 关于将重度听力言语和多重残疾人纳入重度残疾人护理补贴发放范围的通知》（鲁民【2016】79号）；

《山东省民政厅 山东省财政厅 山东省残疾人联合会 关于调整残疾人两项补贴标准的通知》（鲁民【2018】102号）；

《淄博市人民政府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实施意见》（淄政发【2016】7号）；

《淄博市人民政府关于提高困难残疾人生活补贴标准的通知》（淄政字【2016】83号）；

《关于转发〈山东省民政厅、山东省财政厅、山东省残疾人联合会关于将重度听力言语和多重残疾人纳入重度残疾人护理补贴发放范围的通知〉的通知》（淄民【2016】126号）；

《关于转发〈山东省民政厅、山东省财政厅、山东省残疾人联合会关于调整残疾人两项补贴标准的通知〉的通知》（淄民【2018】150号）；

《山东省民政厅 山东省财政厅 关于提高困难群众救助保障水平的通知》（鲁民【2020】42号）；

《淄博市人民政府办公室关于提高全市困难群众救助保障标准的通知》（淄政办字【2021】45号）；

《民政部 财政部 中国残联关于进一步完善困难残疾人生活补贴和重度残疾人护理补贴制度的意见》（民发【2021】70号）；

《山东省民政厅 山东省财政厅 山东省残疾人联合会转发〈民政部 财政部 中国残联关于进一步完善困难残疾人生活补贴和重度残疾人护理补贴制度的意见〉的通知》（鲁民【2021】86号）；

《关于转发〈省民政厅等3部门《关于转发民政部 财政部 中国残联关于进一步完善困难残疾人生活补贴和重度残疾人护理补贴制度的意见》的通知〉的通知》（淄民【2021】75号）。

（2）实施依据必要性：

为深入贯彻党的十九大和十九届二中、三中、四中、五中全会精神，以保障残疾人生存发展权益，促进残疾人共享改革发展成果为目标，积极发挥家庭、社会、政府作用，统筹建立社会救助、社会保险、公益慈善相衔接的残疾人关爱帮扶机制，切实解决好残疾人生活困难、因残疾产生的额外生活支出和长期照护支出困难，提升残疾人社会保障和公共服务水平。2016年4月，淄博市根据《国务院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意见》（国发【2015】52号）和《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意见》（鲁政发【2015】27号）文件要求，下发了《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实施意见》（淄政发【2016】7号），确定在淄博市范围内全面建立残疾人困难生活补贴和重度残疾人护理补贴制度。

### 3. 项目实施主要内容

2021年度根据困难残疾人生活补贴和重度残疾人护理补贴政策，补贴资

格审定合格的残疾人自递交申请当月计发补贴，补贴按月发放，补贴发放采取财政惠民补贴“一本通”和社会化发放形式，由区县财政部门根据区县民政部门和残联审定的发放名单和金额，按月通过金融机构转账存入残疾人个人账户。

### （三）项目资金投入和使用情况

困难残疾人生活补贴和重度残疾人护理补贴项目资金预算为 1,651 万元，实际使用 1,645 万元，该笔资金由财政拨款全额拨付到位。具体分配情况如下：

	区县及单位	资金预算（万元）	实际使用（万元）	备注
困难残疾人生活补贴和重度残疾人护理补贴项目	张店区	69.40	69.40	
	淄川区	437.10	437.10	
	博山区	312.20	312.20	
	周村区	156.00	156.00	
	临淄区	143.00	143.00	
	桓台县	201.60	201.60	
	高青县	16.00	16.00	
	沂源县	160.00	160.00	
	高新区	63.60	63.60	
	文昌湖区	37.70	37.70	
	经开区	48.40	48.40	
	市福利院	6.00	0.00	结余资金退回
	合计	1,651.00	1,645.00	

### （四）项目绩效目标情况

#### 1. 长期绩效目标

通过发放残疾人“两项补贴”，提升困难残疾人基本生活待遇和重度残疾人基本护理保障。

#### 2. 年度绩效目标



为符合条件的困难残疾人发放生活补贴、重度残疾人发放护理补贴。

## 二、项目绩效评价工作情况

### （一）绩效评价目的、对象和范围

#### 1. 评价目的

通过开展绩效评价工作，独立、客观、公正地分析、衡量淄博市民政局困难残疾人生活补贴和重度残疾人护理补贴项目的目标实现情况，系统、科学地考评项目资金支出效益及综合社会经济效果，总结项目资金使用中的主要经验及存在问题，提出有针对性和可操作性的政策建议，不断提高财政资金管理水平和使用效益，为预算安排提供重要依据。

#### 2. 评价依据

针对本次绩效评价的依据包括政策法规、管理办法、制度、监督文件等。具体如下：

- （1）《中华人民共和国预算法》；
- （2）《行政单位财务规则》（财政部令第71号）；
- （3）《事业单位财务规则》（财政部令第8号）；
- （4）《行政事业单位内部控制规范（试行）》（财会【2012】21号）；
- （5）《项目支出绩效评价管理办法》（财预【2020】10号）；
- （6）《中共山东省委 山东省人民政府关于全面推进预算绩效管理的实施意见》（鲁发【2019】2号）；
- （7）《中共淄博市委办公室 淄博市人民政府办公室关于做好全面实施预算绩效管理工作的通知》；
- （8）《淄博市市级部门和单位整体绩效管理暂行办法》（淄财绩【2021】

1号)；

(9) 《淄博市财政局 关于开展 2021 年度绩效自评和部门评价工作的通知》(淄财绩【2021】2号)；

(10) 《淄博市市级预算编制工作规范》；

(11) 《淄博市市级行政事业单位预算收支管理规范(试行)》；

(12) 《淄博市市级财政专项资金管理暂行办法》；

(13) 《淄博市市级项目支出绩效财政评价和部门评价工作规程》；

(14) 《淄博市民政局财务管理规定》(淄民【2017】142号)；

(15) 其他有关依据。

### 3. 评价对象和范围

(1) 困难残疾人生活补贴和重度残疾人护理补贴项目资金管理及其绩效情况；

(2) 相关主管部门及项目实施单位对该项目实施过程的管理工作情况。

### (二) 绩效评价原则、评价指标体系

#### 1. 绩效评价原则

(1) 科学规范原则

绩效评价应当严格执行规定的程序，按照科学可行的要求，采用定量与定性分析相结合的方法。

(2) 公正公开原则

绩效评价应当符合真实、客观、公正的要求，依法公开并接受监督。

(3) 分级分类原则

绩效评价由各级财政部门、各预算部门根据评价对象的特点分类组织实施。

#### （4）绩效相关原则

绩效评价应当针对具体支出及其产出绩效进行，评价结果应当清晰反映支出和产出绩效之间的紧密对应关系。

## 2. 绩效评价指标设置原则

#### （1）相关性原则

绩效评价指标体系设定应当与绩效目标有直接的联系，能够恰当反映目标的实现程度。

#### （2）重要性原则

绩效评价指标体系设定应当优先使用最具评价对象代表性、最能反映评价要求的核心指标。

#### （3）可比性原则

绩效评价指标体系应当对同类评价对象要设定共性的绩效评价指标，以便于评价结果可以相互比较。

#### （4）系统性原则

绩效评价指标体系设定应当将定量指标与定性指标相结合，系统反映财政支出所产生的社会效益、经济效益、环境效益和可持续影响等。

#### （5）经济性原则

绩效评价指标体系设定应当通俗易懂、简便易行，数据的获得应当考虑现实条件和可操作性，符合成本效益原则。

### 3. 绩效评价指标体系

针对本项目的特点，我们深入调研，与项目主管部门和项目实施单位进行深入研究与探讨，结合本项目特有属性及项目实际情况，从项目决策、过程、产出和效益四个方面进行指标细化和分值设定。评价满分值 100 分，其中项目决策 20 分、过程 20 分、产出 35 分、效益 25 分。

淄博市民政局困难残疾人生活补贴和重度残疾人护理补贴项目绩效评价  
指标体系如下：

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	评分标准
决策(20分)	项目立项(8分)	立项依据充分性(4分)	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依据情况。	符合4分, 比较符合3分, 一般2分, 比较不符合1分, 不符合0分。评分要点: 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。
		立项程序规范性(4分)	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。	合规4分, 比较合规3分, 一般2分, 比较不合规1分, 不合规0分。评分要点: ①项目是否按照规定程序申请设立; 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(6分)	绩效目标合理性(3分)	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。	合理3分, 比较合理2分, 一般1分, 比较不合理0.5分, 不合理0分。评分要点: 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额相匹配。
		绩效指标明确性(3分)	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。	明确3分, 比较明确2分, 一般1分, 比较不明确0.5分, 不明确0分。评分要点: 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。

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	评分标准
	资金投入（6分）	预算编制科学性（3分）	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。	科学3分，比较科学2分，一般1分，比较不科学0.5分，不科学0分。评分要点： 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（3分）	项目预算资金分配是否有测算依据，与补助单位或地方实际是否相适应，用以反映和考核项目预算资金分配的合理性、科学性、合理性情况。	合理3分，比较合理2分，一般1分，比较不合理0.5分，不合理0分。评分要点： 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(20分)	资金管理(10分)	资金到位率（3分）	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。 评价标准：该项得分=（实际到位资金/预算资金）×100%*指标分值。
		预算执行率（3分）	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。 评价标准：①该项得分=（实际支出资金/实际到位资金）×100%*指标分值； ②若预算执行率低于80%，则该项不得分。

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	评分标准
	组织实施（10分）	资金使用合规性（4分）	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。	合规4分，比较合规3分，一般2分，比较不合规1分，不合规0分。评分要点： 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。
		管理制度健全性（4分）	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。	制度健全4分，比较健全3分，一般2分，比较不健全1分，未制定0分。评分要点： 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（6分）	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。	有效执行6分，比较有效4-5分，一般2-3分，较差1分，未执行0分。评分要点： 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（35分）	产出数量（12分）	实际完成率（12分）	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。	①困难残疾人生活补贴实际完成率=（实际补贴人数/年度目标补贴人数）×100%。（满分6分，本项得分=困难残疾人生活补贴实际完成率×6分） ②重度残疾人护理补贴实际完成率=（实际补贴人数/年度目标补贴人数）×100%。（满分6分，本项得分=重度残疾人护理补贴实际完成率×6分）



一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	评分标准
	产出质量 (12分)	质量达标情况 (12分)	项目完成的质量达标情况,用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。	①困难残疾人生活补贴补助人员符合率=(实际补贴人数/符合补贴条件人数×100%)。(满分3分,本项得分=困难残疾人生活补贴补助人员符合率×3分) ②重度残疾人护理补贴补助人员符合率=(实际补贴人数/符合补贴条件人数×100%)。(满分3分,本项得分=重度残疾人护理补贴补助人员符合率×3分) ③困难残疾人生活补贴资金足额发放率=(实际足额补贴人数/实际补贴人数×100%)。(满分3分,本项得分=困难残疾人生活补贴资金足额发放率×3分) ④重度残疾人护理补贴资金足额发放率=(实际足额补贴人数/实际补贴人数×100%)。(满分3分,本项得分=重度残疾人护理补贴资金足额发放率×3分)
	产出时效 (6分)	完成及时性 (6分)	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。 2021年1-12月份每出现一个延期发放月份扣0.5分。
	产出成本 (5分)	成本节约率 (5分)	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%。 成本节约率为0%得4分,0%-10%得4.5分,10%以上得5分,0%以下酌情扣分。
效益(25分)	项目效益 (25分)	社会效益 (9分)	困难残疾人生活补贴和重度残疾人护理补贴项目产生的直接和间接的社会效益情况。	项目对部门职责和服务社会的提质提效显著得9分;较显著得6分;一般得3分;不显著得0分。
		可持续影响 (8分)	困难残疾人生活补贴和重度残疾人护理补贴项目的持续影响。	项目预期可以长期发挥效益,后续运行及成效发挥的可持续性良好得8分;较好得6分;一般得3分;不能长期发挥效益得0分。
		满意度 (8分)	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。根据调查问卷情况打分,95%得满分,每下降1个百分点扣1分。
合计				100分

### （三）评价方法、评价标准

#### 1. 评价方法

本项目主要采用书面评价和现场评价相结合的方式，通过案卷研究、实地调查、数据核查、现场问询等方法收集数据，采用成本效益分析法、比较法、因素分析法、公众评判法等方法进行评价。

（1）成本效益分析法。是指将一定时期内的支出与效益进行对比分析，以评价绩效目标实现程度。

（2）比较法。是指通过对绩效目标与实施效果、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。

（3）因素分析法。是指通过综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外因素，评价绩效目标实现程度。

（4）公众评判法。是指通过专家评估、公众问卷及抽样调查等对财政支出效果进行评判，评价绩效目标实现程度。

#### 2. 评价标准

（1）评价得分。

该项目的绩效评价得分采用打分法，总分设置 100 分；根据重要性和意义分配权重，定性与定量相结合设置标准分。

根据评分标准，达到要求的指标记标准分满分，不能达到标准的根据评分标准打分，得分最低为 0 分。

各级评分计算的方法如下：

评价得分=各分项绩效评价得分之和

各分项绩效评价得分=指标得分\*指标权重

(2) 绩效评价等级。

评价等级分为优、良、中、差四个等级，根据评价得分的分值，确定本次绩效评价最后达到的等级，具体分值与评价等级见下表。

评价分值及评价等级表

等级	优	良	中	差
分值	≥90分	80分(含)-90分	60分(含)-80分	<60分

#### (四) 项目绩效评价工作过程

##### 1. 前期准备

(1) 成立评价工作小组、专家评价组，制定评价体系与实施方案，为评价实施提供工作指引和具体安排。

(2) 与相关政府职能部门、项目实施单位进行沟通，了解本次项目绩效评价方法与资金管理、项目管理的具体做法，与相关单位交换本次项目绩效评价体系设立的想法和建议；收集相关基础资料信息。

(3) 成立专家组。选择相关领域专家，组成专家组。

(4) 业务培训。针对本项目组织所有参与评价工作的成员进行业务培训，明确评审的标准、流程，掌握评审方法，提高评审工作质量。

(5) 完善指标体系。绩效评价工作组根据了解评价项目基本情况，进行评价指标体系设计，撰写具体项目的绩效评价实施方案，确定评价方法和评

价指标。

(6) 初步制定该项目绩效评价工作方案，包括该项目绩效评价实施方案、评价指标体系及评价标准、评价调查问卷、访谈大纲、基础数据表、绩效评价资料清单。

## 2. 组织实施

(1) 与相关单位、主管部门以及专家组商定绩效评价指标体系的所需资料和相关数据，设计问卷调查，最终形成定稿。

(2) 对部门运行、管理情况进行现场实地测评，根据制定的项目资金绩效评价工作方案，核实、审验基础数据和资料，并通过视音频、图片等多种方式予以取证存档。对收集的资料运用科学的方法进行综合分析。

(3) 为全面了解困难残疾人生活补贴和重度残疾人护理补贴项目的实际实施与管理情况、完成后的实施效果以及服务对象对项目的满意度，本次评价通过电话访谈的方式对项目服务对象进行问卷调查。针对项目服务对象拟发放 150 份问卷，并结合电话访谈以征集服务对象对项目实施与管理的相关意见，反映项目的效益及满意度情况。

## 3. 分析评价

(1) 绩效评价工作组对评价所需的内部信息和外部资料进行系统的复核汇总、分析整理和综合分析。按照评价方案确定的评价指标、评价标准和评价方法，根据评价基本数据，对评价对象的绩效情况进行全面的定量、定性分析和综合评价。

(2) 提出绩效评价中发现的问题和改进建议并反馈给被评价单位，征求意见。

(3) 撰写绩效评价报告。绩效评价工作组对评价信息与分析资料进行汇集及处理，根据评价报告要求编写评价报告，评价报告在依据充分、数据真实、内容完整、分析透彻的基础上，保证评价报告的内容分析透彻、结论准确、建议可行。

(4) 评价报告初稿撰写完成后，应送被评价项目相关单位就文本的真实性、完整性征询意见。评价工作组参考被评价项目相关单位意见对评价报告进行修改和完善，形成报告终稿在规定时间内提交淄博市民政局。

(5) 对整个绩效评价过程中的工作底稿、图片影像资料、会议记录、绩效评价打分表、绩效评价佐证资料、绩效评价报告等资料归入档案，并按照国家有关档案管理的法律法规的规定妥善管理。

### 三、项目绩效评价指标分析情况

本次评价设置决策、过程、产出、效果等 4 个一级指标，二级指标 10 个，三级指标 18 个。具体评价分析如下：

#### （一）项目决策情况分析

项目决策主要评价项目立项、绩效目标、资金投入三个方面工作。

##### 1. 项目立项情况分析（8 分）

用于评价项目的立项申报依据是否充分、程序是否规范。该项指标总分 8 分，评价得分 7 分。

指标	权重（%）	评价得分
立项依据充分性	4	4
立项程序规范性	4	3
合计	8	7

##### （1）立项依据充分性（该指标标准分值 4 分，得分 4 分）

项目的立项符合国家法律法规和政策的要求，有充分的政策文件支撑，与部门职责范围相符，属于部门履职所需，依据充分。该项得 4 分。

##### （2）立项程序规范性（该指标标准分值 4 分，得分 3 分）

项目立项和申报程序规范，审批文件、材料符合相关要求，事前已经过必要的事前绩效评估，但由于委托第三方事务所出具事前绩效评估报告之后收到《山东省民政厅 山东省财政厅 关于提高困难群众救助保障水平的通知》（鲁民【2020】42 号），要求各市提高残疾人两项补贴标准，淄博市民政局依据该通知修改绩效目标申报表并申报，导致事前绩效评估报告内容与绩效目标申报表不一致。该项扣 1 分，得 3 分。

## 2. 绩效目标情况分析（6分）

用于评价项目所设定的绩效目标是否合理和明确，依据是否充分。该项指标总分6分，评价得分5分。

指标	权重（%）	评价得分
绩效目标合理性	3	3
绩效目标明确性	3	2
合计	6	5

### （1）绩效目标合理性（该指标标准分值3分，得分3分）

项目所设定的绩效目标依据充分，符合《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意见》（鲁政发【2015】27号）、《淄博市人民政府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实施意见》（淄政发【2016】7号）、《山东省民政厅 山东省财政厅 关于提高困难群众救助保障水平的通知》（鲁民【2020】42号）和《民政部 财政部 中国残联关于进一步完善困难残疾人生活补贴和重度残疾人护理补贴制度的意见》（民发【2021】70号）的要求，项目绩效目标与实际工作内容相关，绩效目标申报表的项目申请资金与预算确定的资金额一致。该项得3分。

### （2）绩效目标明确性（该指标标准分值3分，得分2分）

项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标，通过清晰、可衡量的指标值予以体现，但长期指标明细与年度指标明细一致，未明确区分指标明细。该项扣1分，得2分。

## 3. 资金投入情况分析（6分）

用于评价项目资金预算编制科学性和资金分配合理性。该项指标总分 6 分，评价得分 6 分。

指标	权重 (%)	评价得分
预算编制科学性	3	3
资金分配合理性	3	3
合计	6	6

(1) 预算编制科学性 (该指标标准分值 3 分，得分 3 分)

预算内容与项目内容匹配，预算编制主要参照《山东省民政厅 山东省财政厅 山东省残疾人联合会 关于将重度听力言语和多重残疾人纳入重度残疾人护理补贴发放范围的通知》(鲁民【2016】79 号)、《关于转发〈山东省民政厅、山东省财政厅、山东省残疾人联合会关于将重度听力言语和多重残疾人纳入重度残疾人护理补贴发放范围的通知〉的通知》(淄民【2016】126 号)、《山东省民政厅 山东省财政厅 山东省残疾人联合会 关于调整残疾人两项补贴标准的通知》(鲁民【2018】102 号)、《山东省民政厅 山东省财政厅 关于提高困难群众救助保障水平的通知》(鲁民【2020】42 号)以及审核系统数据等实际情况，预算确定的项目资金额与工作任务基本匹配。该项得 3 分。

(2) 资金分配合理性 (该指标标准分值 3 分，得分 3 分)

预算资金分配依据充分，资金分配额度合理，与各区县实际相适应。该项得 3 分。

## (二) 项目过程情况分析

项目过程主要评价资金管理和组织实施两个方面工作。

### 1. 资金管理情况分析 (10 分)



资金管理情况分别从资金到位率、预算执行率、资金使用合规性三个方面予以评价。该项指标总分 10 分，评价得分 9.99 分。

指标	权重 (%)	评价得分
资金到位率	3	3
预算执行率	3	2.99
资金使用合规性	4	4
合计	10	9.99

(1) 资金到位率 (该指标标准分值 3 分，得分 3 分)

项目预算资金 1,651.00 万元，财政实际到位资金 1,651.00 万元，资金到位率 100%。该项得 3 分。

(2) 预算执行率 (该指标标准分值 3 分，得分 2.99 分)

项目实际使用资金 1,645.00 元，预算执行率为 99.64%。该项扣 0.01 分，得分 2.99 分。

(3) 资金使用合规性 (该指标标准分值 4 分，得分 4 分)

项目资金使用符合相关的财务管理制度规定，项目资金拨付手续完整、流程规范，资金使用符合合同规定，未发现截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。该项得 4 分。

## 2. 组织实施情况分析 (10 分)

组织实施情况分别从管理制度健全性、制度执行有效性两个方面予以评价。该项指标总分 10 分，评价得分 10 分。

指标	权重 (%)	评价得分
管理制度健全性	4	4
制度执行有效性	6	6
合计	10	10

(1) 管理制度健全性（该项指标标准分值 4 分，得分 4 分）

项目实施单位的实施意见《淄博市人民政府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实施意见》（淄政发【2016】7 号）和《淄博市人民政府办公室关于提高全市困难群众救助保障标准的通知》（淄政办字【2021】45 号）合法、合规、完整。项目实施单位依据制定的实施意见加强业务管理，业务管理制度健全。

项目实施单位的资金管理办法《淄博市民政局财务管理规定》（淄民【2017】142 号）与财务会计制度相符，财务管理制度健全，该项得 4 分。

(2) 制度执行有效性（该项指标标准分值 6 分，得分 6 分）

项目实施的规范性：遵守相关法律法规和相关管理规定，项目实施完全按照管理规定执行。

项目调整及支出调整手续的完备性：2021 年项目资金结余 6 万元，根据《淄博市财政局 关于收回 2020-2021 年度结转结余指标的通知》（淄财社指【2021】206 号）全部退回财政，手续完备。

项目档案管理情况：项目档案由项目实施单位的社会事务科负责管理；项目档案资料齐全且及时归档管理。

项目实施条件的落实情况：项目人员、资金、方案、信息支撑等均落实到位。

综上，该项得 6 分。

(三) 项目产出情况分析

项目产出主要评价产出数量、产出质量、产出时效、产出成本四个方面工作。

### 1. 产出数量情况分析（12分）

产出数量主要评价项目的实际完成率。该项指标总分12分，评价得分12分。

指标	权重（%）	评价得分
实际完成率	12	12
合计	12	12

困难残疾人生活补贴年度目标补贴人数14228人，实际补贴人数23430人，困难残疾人生活补贴实际完成率164.68%，该项得6分。

重度残疾人护理补贴年度目标补贴人数37032人，实际补贴人数51715人，重度残疾人护理补贴实际完成率139.65%，该项得6分。

综上，实际完成率指标得分12分。

### 2. 产出质量情况分析（12分）

产出质量主要评价项目的质量达标率。该项指标总分12分，评价得分12分。

指标	权重（%）	评价得分
质量达标率	12	12
合计	12	12

困难残疾人生活补贴符合补贴条件人数23430人，实际补贴人数23430人，困难残疾人生活补贴补助人员符合率100%，该项得3分。

重度残疾人护理补贴符合补贴条件人数51715人，实际补贴人数51715

人，重度残疾人护理补贴补助人员符合率 100%，该项得 3 分。

困难残疾人生活补贴足额补贴人数 23430 人，实际补贴人数 23430 人，困难残疾人生活补贴资金足额发放率 100%，该项得 3 分。

重度残疾人护理补贴足额补贴人数 51715 人，实际补贴人数 51715 人，重度残疾人护理补贴资金足额发放率 100%，该项得 3 分。

综上，质量达标率指标得分 12 分。

### 3. 产出时效情况分析（6 分）

产出时效主要评价项目的完成及时性。该项指标总分 6 分，评价得分 6 分。

指标	权重（%）	评价得分
完成及时性	6	6
合计	6	6

困难残疾人生活补贴 2021 年未出现延期发放情况，项目如期完成。

重度残疾人护理补贴 2021 年未出现延期发放情况，项目如期完成。

综上，完成及时性指标得分 6 分。

### 4. 产出成本情况分析（5 分）

产出成本主要评价项目的成本节约率。该项指标总分 5 分，评价得分 4.5 分。

指标	权重（%）	评价得分
成本节约率	5	4.5
合计	5	4.5

项目计划成本 1,651 万元，实际成本 1,645 万元，成本节约率为 0.36%，项目成本控制措施有效，实施成本低于预算指标。该项扣 0.5 分，得分 4.5

分。

#### （四）项目效益情况分析

项目效益主要评价社会效益、可持续影响、满意度三个方面工作。

##### 1. 社会效益情况分析（9分）

主要从困难残疾人生活补贴和重度残疾人护理补贴项目产生的直接和间接的社会效益情况进行评价。该项指标总分9分，评价得分9分。

指标	权重（%）	评价得分
社会效益	9	9
合计	9	9

按照以加快推进残疾人小康进程为目标，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的总体要求，全市建立健全并不断完善残疾人两项补贴保障体系和工作机制，对保障对象实行动态管理，尽量扩大保障面，做到了应保尽保，应退尽退，确保残疾人两项补贴制度覆盖所有符合条件的残疾人。2021年全市困难残疾人生活补贴人数23430人，重度残疾人护理补贴人数51715人，进一步提高和改善了残疾人家庭的生活质量，残疾人家庭的生活条件得到了一定程度的改善，赢得了残疾人两项补贴发放对象及其家庭成员的一致赞誉。

综上，该项得9分。

##### 2. 可持续影响情况分析（8分）

主要从发挥效益的可持续性进行评价。该项指标总分8分，评价得分8分。

指标	权重（%）	评价得分
----	-------	------

可持续影响	8	8
合计	8	8

两项残疾补贴在脱贫攻坚、保障残疾人正常生活中发挥着不可替代的重要作用，承担着保障弱势群体生活水平的重要任务，是直接面对广大群众的一项重要民生工程、惠民工程，是提高残疾人护理保障、生活水平的有益补充。经过项目实施，全市项目供养对象基本生活得到保障，实现应保尽保。联合相关部门、各乡镇民政部门制定年初目标任务，应急预案、考核机制，全市所有行政村设立信息员，并由财政将两项残补资金纳入年度财政预算，使项目服务对象最大程序享受到党和政府的关怀。通过政府购买服务、引导市场服务、鼓励慈善志愿服务等方式，形成家庭善尽义务、社会积极扶助、政府兜底保障的残疾人社会保障合力。营造关心、关爱残疾人的良好社会氛围。

综上，该项得 8 分。

### 3. 满意度响情况分析（8 分）

主要从服务群众满意度进行评价，该项指标总分 8 分，评价得分 8 分。

指标	权重（%）	评价得分
服务群众满意度	8	8
合计	8	8

本次评价，共进行 150 份电话访问调查问卷，服务对象对于困难残疾人生活补贴和重度残疾人护理补贴项目的成果非常认同，对本项目工作非常满意的占 94%，比较满意的占 4%，一般的占 2%，满意率达到 98%，该项得 8 分。

#### 四、评分情况及评价结论

根据本项目绩效评价指标打分评价，困难残疾人生活补贴和重度残疾人护理补贴项目绩效评价得分 97.49 分，评价等级为“优”。其中项目决策 18 分，项目过程 19.99 分，项目产出 34.5 分，项目效益 25 分。

困难残疾人生活补贴和重度残疾人护理补贴项目立项依据充分，立项程序基本规范，总体目标比较明确。资金到位和执行情况较好，资金使用规范。淄博市民政局制定了内部管理制度和财务管理制度，严格按照资金审批流程申请支付资金。项目整体完成情况良好，对脱贫攻坚、保障残疾人正常生活发挥了积极的作用，创造了良好的社会效益和可持续影响，服务对象满意度较高。

## 困难残疾人生活补贴和重度残疾人护理补贴项目

## 绩效评价指标评分表

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	评价得分
决策（20分）	项目立项（8分）	立项依据充分性	4	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依据情况。	4
		立项程序规范性	4	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。	3
	绩效目标（6分）	绩效目标合理性	3	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。	3
		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化情况。	2
	资金投入（6分）	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。	3
		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。	3
过程（20分）	资金管理（10分）	资金到位率	3	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。	3
		预算执行率	3	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。	2.99
		资金使用合规性	4	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。	4
	组织实施（10分）	管理制度健全性	4	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。	4



一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	评价得分
		制度执行有效性	6	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。	6
产出（35分）	产出数量（12分）	实际完成率	12	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。	12
	产出质量（12分）	质量达标情况	12	项目完成的质量达标情况，用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。	12
	产出时效（6分）	完成及时性	6	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。	6
	产出成本（5分）	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。	4.5
效益（25分）	项目效益（25分）	社会效益	9	困难残疾人生活补贴和重度残疾人护理补贴项目产生的直接和间接的社会效益情况。	9
		可持续影响	8	困难残疾人生活补贴和重度残疾人护理补贴项目的持续影响。	8
		满意度	8	社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。	8
合计			97.49		

## 五、项目主要绩效、存在问题及原因分析

### （一）项目主要绩效

#### 1. 深入贯彻中央精神，落实落细补贴政策

深入贯彻党的十九大和十九届二中、三中、四中、五中全会精神，以保障残疾人生存发展权益，促进残疾人共享改革发展成果为目标，积极发挥家庭、社会、政府作用，统筹建立社会救助、社会保险、公益慈善相衔接的残疾人关爱帮扶机制，解决了残疾人生活困难、因残疾产生的额外生活支出和长期照护支出困难，提升了残疾人社会保障和公共服务水平。

#### 2. 完善主动发现机制，推动残疾人两项补贴审核、审定权限下放到乡镇（街道）

完善了主动发现、主动告知、代为办理等便民服务方式，做到了“应发尽发”。按照“放管服”改革要求，推动了残疾人两项补贴审核、审定权限下放到乡镇（街道），简化审批流程，提高工作实效。严格落实“3个工作日内推送至业务属地、10个工作日内作出是否符合补贴条件的认定”的政策规定。残疾人两项补贴审定合格后，自递交申请当月计发、下月发放到位。

### （二）存在问题及原因分析

#### 1. 绩效目标编制的明确性需加强

在对困难残疾人生活补贴和重度残疾人护理补贴项目进行绩效评价的过程中发现，长期绩效目标与年度绩效目标一致，未明确分开设置，不利于预算的有效执行、科学开展绩效管理，也不利于后续工作监督和评价对比。

## 2. 申报绩效目标的规范性需加强

在对困难残疾人生活补贴和重度残疾人护理补贴项目进行绩效评价的过程中发现，淄博市民政局由于委托第三方事务所出具事前绩效评估报告之后收到《山东省民政厅 山东省财政厅 关于提高困难群众救助保障水平的通知》（鲁民【2020】42号），要求各市提高残疾人两项补贴标准，淄博市民政局依据该通知修改绩效目标申报表并申报，导致事前绩效评估报告内容与绩效目标申报表不一致，不符合项目申报的相关要求。

## 六、有关建议

### （一）合理制定绩效目标，细化、量化评价指标

建议将绩效目标设置与工作目标设置相统筹、相衔接，合理制定专项资金绩效目标，并进一步细化指标内容，科学量化指标，保证绩效目标的合理、细化和可量化，以更好地发挥绩效目标的引导作用。

### （二）规范立项程序

建议部门加强部门申报绩效目标的规范性。部门应按照项目申请、设立过程的相关要求，事前经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策等，以更好更合理的进行项目立项。

## 七、其他需要说明问题

（一）本报告中的相关数据，均以项目单位提供的项目支出明细账、会计凭证为来源依据。

（二）本报告仅供开展“困难残疾人生活补贴和重度残疾人护理补贴项目绩效评价”相关工作使用，不作他用。

山东启新有限责任会计师事务所

二〇二二年六月

## 附件：调查问卷

# 困难残疾人生活补贴和重度残疾人护理补贴项目 调查问卷

您好！

感谢您抽出宝贵时间参与我们的问卷调查。本次调查是为了了解淄博市民政局 2021 年度困难残疾人生活补贴和重度残疾人护理补贴项目工作情况，整份问卷的填写大约需要几分钟，请根据您的个人真实感受填写。本次问卷数据仅限于统计分析，感谢您的支持配合！

### 一、基本信息

请问您的姓名是：

### 二、基本问题

1. 您是属于哪类补贴人群？

A. 困难残疾人      B. 重度残疾人      C. 两项补贴同时享受

2. 您是否收到了 2021 年的困难残疾人生活补贴和重度残疾人护理补贴？

A. 收到了              B. 未收到

3. 您对本次 2021 年两项补贴发放的及时性是否满意？

A. 非常满意      B. 比较满意      C. 一般              D. 不太满意

4. 您对淄博市民政局 2021 年两项补贴工作整体评价是？

A. 非常满意      B. 比较满意      C. 一般              D. 不太满意

### 三、其他问题

您对淄博市民政局困难残疾人生活补贴和重度残疾人护理补贴工作有什么意见或建议？