

九江市浔阳区民政局 2024 年度部门决算

目 录

第一部分 九江市浔阳区民政局概况

- 一、部门主要职责
- 二、机构设置及人员情况

第二部分 2024 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 2024 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

注：本报告因金额单位转换原因可能存在尾数误差。

第一部分 九江市浔阳区民政局概况

一、部门主要职责

区民政局是区政府工作部门，为正科级。主要职责是：

（一）在全区经济社会发展总体规划的框架内，拟订全区民政事业发展规划和政策，草拟有关地方规范性文件，并负责组织实施和监督检查。

（二）承担社会组织信息管理工作，依法对全区社会团体、社会服务机构等社会组织进行登记管理和执法监督。

（三）牵头拟订全区社会救助规划、政策和标准，健全社会救助体系，组织实施全区城乡居民最低生活保障、临时救助、精简退职职工救助工作；牵头负责城镇贫困群众脱贫解困工作；健全完善居民家庭收入核对平台建设；指导全区流浪乞讨人员救助管理和救助机构建设管理工作。

（四）牵头拟订全区城乡社区治理政策，统筹推进、督促指导城乡社区治理工作；组织实施全区城乡基层群众自治建设工作，推动城乡基层民主政治建设；提出加强和改进基层政权建设的建议。

（五）拟订全区行政区划、行政区域界限管理和地名管理政策、标准，负责本区街道、社区（村）的行政区划设立、命名、变更，组织、指导街道级行政区域界线的勘定和管理工作。

（六）拟订全区养老服务体系发展规划、政策、标准并

组织实施，负责统筹推进、督促指导、监督管理养老服务工作；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）拟订全区慈善事业发展政策，监督指导慈善活动；会同有关方面拟订全区社会工作发展规划、政策和职业规范，推进全区社会工作人才队伍建设和相关志愿者队伍建设。

（八）拟订全区婚姻管理、殡葬管理政策，负责推进婚俗和殡葬改革，指导婚姻、殡葬服务机构管理工作；协助做好残疾人权益保障工作。

（九）拟订全区儿童福利和未成年人保护政策，牵头推进留守儿童关爱保护和困境儿童保护工作，指导儿童福利机构、未成年人保护机构建设。

（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）对接市民政局、市扶贫办，完成区委和区政府交办的其他任务。

二、机构设置及人员情况

纳入本套部门决算汇编范围的单位共 2 个，包括：

序号	单位名称	预算级次
1	九江市浔阳区民政局	二级预算单位

2	浔阳区社会福利院	二级预算单位
---	----------	--------

本部门年末编制内实有人员 30 人，其他人员 0 人。离退休人员 37 人，其中：单位发放离退休费的人员 6 人，养老保险基金发放养老金的人员 31 人。

第二部分 2024 年度部门决算表

收入支出决算总表

公开 01 表

部门：九江市浔阳区民政局

2024 年度

金额单位：万元

收入			支出		
项 目	行次	金额	项目（按功能分类）	行次	金额
栏 次		1	栏 次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	3,351.08	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	111.60	二、外交支出	33	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3	120.97	三、国防支出	34	
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	35	
五、事业收入	5	0.00	五、教育支出	36	
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	37	
七、附属单位上缴收入	7	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	38	
八、其他收入	8	267.04	八、社会保障和就业支出	39	3,635.53
	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	11.38
	12		十二、农林水支出	43	7.00
	13		十三、交通运输支出	44	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	66.70
	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	44.17
	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	120.97
	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	33.51
	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	3,850.68	本年支出合计	58	3,919.26
使用非财政拨款结余（含专用结余）	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29	279.68	年末结转和结余	60	211.09
	30			61	
总计	31	4,130.35	总计	62	4,130.35

注：1. 本表反映部门（单位）本年度的总收支和年末结转结余情况。

2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

收入决算表

公开 02 表

部门：九江市浔阳区民政局

2024 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
		合计	3,850.68	3,583.64	0.00	0.00	0.00	0.00	267.04
		208 社会保障和就业支出	3,566.95	3,299.91	0.00	0.00	0.00	0.00	267.04
		20802 民政管理事务	516.97	477.73	0.00	0.00	0.00	0.00	39.25
		2080201 行政运行	405.71	405.29	0.00	0.00	0.00	0.00	0.42
		2080207 行政区划和地名管理	6.17	6.17	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		2080299 其他民政管理事务支出	105.09	66.27	0.00	0.00	0.00	0.00	38.82
		20805 行政事业单位养老支出	174.90	174.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		2080501 行政单位离退休	163.27	163.27	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		2080502 事业单位离退休	11.63	11.63	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		20807 就业补助	13.82	13.82	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		2080705 公益性岗位补贴	1.62	1.62	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		2080799 其他就业补助支出	12.20	12.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		20810 社会福利	756.82	529.03	0.00	0.00	0.00	0.00	227.79
		2081001 儿童福利	104.84	104.84	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		2081002 老年福利	8.28	8.28	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		2081005 社会福利事业单位	283.76	283.76	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		2081006 养老服务	359.94	132.15	0.00	0.00	0.00	0.00	227.79
		20811 残疾人事业	278.30	278.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		2081107 残疾人生活和护理补贴	278.30	278.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		20819 最低生活保障	1,439.38	1,439.38	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		2081901 城市最低生活保障金支出	1,439.38	1,439.38	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		20820 临时救助	170.98	170.98	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		2082001 临时救助支出	166.41	166.41	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		2082002 流浪乞讨人员救助支出	4.57	4.57	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		20821 特困人员救助供养	144.36	144.36	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		2082101 城市特困人员救助供养支出	144.36	144.36	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		20825 其他生活救助	71.41	71.41	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		2082501 其他城市生活救助	71.41	71.41	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		212 城乡社区支出	11.38	11.38	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		21208 国有土地使用权出让收入安排的支出	11.38	11.38	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		2120899 其他国有土地使用权出让收入安排的支出	11.38	11.38	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		213 农林水支出	7.00	7.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		21307 农村综合改革	7.00	7.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		2130705 对村民委员会和村党支部的补助	7.00	7.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		215 资源勘探工业信息等支出	66.70	66.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		21598 超长期特别国债安排的支出	66.70	66.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		2159802 制造业	66.70	66.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		221 住房保障支出	44.17	44.17	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		22102 住房改革支出	44.17	44.17	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		2210201 住房公积金	44.17	44.17	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		223 国有资本经营预算支出	120.97	120.97	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		22301 解决历史遗留问题及改革成本支出	120.97	120.97	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		2230105 国有企业退休人员社会化管理补助支出	120.97	120.97	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		229 其他支出	33.51	33.51	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		22960 彩票公益金安排的支出	33.51	33.51	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		2296002 用于社会福利的彩票公益金支出	33.51	33.51	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门（单位）本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

公开 03 表

部门：九江市浔阳区民政局

2024 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	科目名称							
类	款	项	1	2	3	4	5	6
合计			3,919.26	729.19	3,190.07			
208		社会保障和就业支出	3,635.53	685.02	2,950.51			
20802		民政管理事务	503.94	405.29	98.66			
2080201		行政运行	405.29	405.29				
2080207		行政区划和地名管理	6.17		6.17			
2080299		其他民政管理事务支出	92.48		92.48			
20805		行政事业单位养老支出	174.90	174.90				
2080501		行政单位离退休	163.27	163.27				
2080502		事业单位离退休	11.63	11.63				
20807		就业补助	13.82		13.82			
2080705		公益性岗位补贴	1.62		1.62			
2080799		其他就业补助支出	12.20		12.20			
20810		社会福利	838.44	104.84	733.60			
2081001		儿童福利	104.84		104.84			
2081002		老年福利	8.28		8.28			
2081005		社会福利事业单位	283.76	104.84	178.92			
2081006		养老服务	441.56		441.56			
20811		残疾人事业	278.30		278.30			
2081107		残疾人生活和护理补贴	278.30		278.30			
20819		最低生活保障	1,439.38		1,439.38			
2081901		城市最低生活保障金支出	1,439.38		1,439.38			
20820		临时救助	170.98		170.98			
2082001		临时救助支出	166.41		166.41			
2082002		流浪乞讨人员救助支出	4.57		4.57			
20821		特困人员救助供养	144.36		144.36			
2082101		城市特困人员救助供养支出	144.36		144.36			
20825		其他生活救助	71.41		71.41			
2082501		其他城市生活救助	71.41		71.41			
212		城乡社区支出	11.38		11.38			
21208		国有土地使用权出让收入安排的支出	11.38		11.38			
2120899		其他国有土地使用权出让收入安排的支出	11.38		11.38			
213		农林水支出	7.00		7.00			
21307		农村综合改革	7.00		7.00			
2130705		对村民委员会和村党支部的补助	7.00		7.00			
215		资源勘探工业信息等支出	66.70		66.70			
21598		超长期特别国债安排的支出	66.70		66.70			
2159802		制造业	66.70		66.70			
221		住房保障支出	44.17	44.17				
22102		住房改革支出	44.17	44.17				
2210201		住房公积金	44.17	44.17				
223		国有资本经营预算支出	120.97		120.97			
22301		解决历史遗留问题及改革成本支出	120.97		120.97			
2230105		国有企业退休人员社会化管理补助支出	120.97		120.97			
229		其他支出	33.51		33.51			
22960		彩票公益金安排的支出	33.51		33.51			
2296002		用于社会福利的彩票公益金支出	33.51		33.51			

注：本表反映部门（单位）本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

部门：九江市浔阳区民政局

2024 年度

公开 04 表
金额单位：万元

收 入			支 出					
项 目	行 次	金 额	项目（按功能分类）	行 次	合 计	一般公共预算财政拨 款	政府性基金预算财政 拨款	国有资本经营预算 财政拨款
栏 次		1	栏 次		2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款	1	3,351.08	一、一般公共服务支出	33				
二、政府性基金预算财政拨款	2	111.60	二、外交支出	34				
三、国有资本经营预算财政拨款	3	120.97	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	3,299.91	3,299.91		
	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	11.38		11.38	
	12		十二、农林水支出	44	7.00	7.00		
	13		十三、交通运输支出	45				
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46	66.70		66.70	

	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	44.17	44.17		
	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	120.97			120.97
	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	33.51		33.51	
	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	3,583.64	本年支出合计	59	3,583.64	3,351.08	111.60	120.97
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、一般公共预算财政拨款	29			61				
二、政府性基金预算财政拨款	30			62				
三、国有资本经营预算财政拨款	31			63				
总计	32	3,583.64	总计	64	3,583.64	3,351.08	111.60	120.97

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

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

部门：九江市浔阳区民政局

2024 年度

金额单位：万元

项 目			本年支出合计	基本支出	项目支出
支出功能分类 科目编码	科目名称				
类	款	项	1	2	3
			合计	729.19	2,621.89
208		社会保障和就业支出	3,299.91	685.02	2,614.89
20802		民政管理事务	477.73	405.29	72.44
2080201		行政运行	405.29	405.29	
2080207		行政区划和地名管理	6.17		6.17
2080299		其他民政管理事务支出	66.27		66.27
20805		行政事业单位养老支出	174.90	174.90	
2080501		行政单位离退休	163.27	163.27	
2080502		事业单位离退休	11.63	11.63	
20807		就业补助	13.82		13.82
2080705		公益性岗位补贴	1.62		1.62
2080799		其他就业补助支出	12.20		12.20
20810		社会福利	529.03	104.84	424.19
2081001		儿童福利	104.84		104.84
2081002		老年福利	8.28		8.28
2081005		社会福利事业单位	283.76	104.84	178.92
2081006		养老服务	132.15		132.15
20811		残疾人事业	278.30		278.30
2081107		残疾人生活和护理补贴	278.30		278.30
20819		最低生活保障	1,439.38		1,439.38
2081901		城市最低生活保障金支出	1,439.38		1,439.38
20820		临时救助	170.98		170.98
2082001		临时救助支出	166.41		166.41
2082002		流浪乞讨人员救助支出	4.57		4.57
20821		特困人员救助供养	144.36		144.36
2082101		城市特困人员救助供养支出	144.36		144.36
20825		其他生活救助	71.41		71.41
2082501		其他城市生活救助	71.41		71.41
213		农林水支出	7.00		7.00
21307		农村综合改革	7.00		7.00
2130705		对村民委员会和村党支部的补助	7.00		7.00
221		住房保障支出	44.17	44.17	
22102		住房改革支出	44.17	44.17	
2210201		住房公积金	44.17	44.17	

注：本表反映部门(单位)本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开 06 表

部门：九江市浔阳区民政局

2024 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	513.03	302	商品和服务支出	41.12	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	121.27	30201	办公费	3.77	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	26.04	30202	印刷费	0.20	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	168.68	30203	咨询费	0.00	30703	国内债务发行费用	0.00
30106	伙食补助费	9.10	30204	手续费	0.00	30704	国外债务发行费用	0.00
30107	绩效工资	60.74	30205	水费	0.00	310	资本性支出	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴	51.12	30206	电费	0.00	31001	房屋建筑物购建	0.00
30109	职业年金缴费	5.46	30207	邮电费	3.01	31002	办公设备购置	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	15.08	30208	取暖费	0.00	31003	专用设备购置	0.00
30111	公务员医疗补助缴款	8.44	30209	物业管理费	0.00	31005	基础设施建设	0.00
30112	其他社会保障缴费	0.52	30211	差旅费	2.31	31006	大型修缮	0.00
30113	住房公积金	45.78	30212	因公出国（境）费用	0.00	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	0.11	31008	物资储备	0.00
30199	其他工资福利支出	0.81	30214	租赁费	0.00	31009	土地补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	175.05	30215	会议费	0.00	31010	安置补助	0.00
30301	离休费	14.22	30216	培训费	0.13	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
30302	退休费	55.62	30217	公务接待费	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00	31013	公务用车购置	0.00
30304	抚恤金	0.00	30224	被装购置费	0.00	31019	其他交通工具购置	0.00
30305	生活补贴	98.40	30225	专用燃料费	0.00	31021	文物和陈列品购置	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	0.00	31022	无形资产购置	0.00
30307	医疗费补助	5.00	30227	委托业务费	0.20	31099	其他资本性支出	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	17.74	399	其他支出	0.00
30309	奖励金	1.80	30229	福利费	1.35	39907	国家赔偿费用支出	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护	0.00	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	7.98	39909	经常性赠与	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助支出	0.00	30240	税金及附加费用	0.00	39910	资本性赠与	0.00
			30299	其他商品和服务支	4.31	39999	其他支出	0.00
人员经费合计		688.08	公用经费合计					41.12

注：本表反映部门(单位)本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 07 表

部门：九江市浔阳区民政局

2024 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
支出功能	科目名称				小计	基本支出	项目支出	
分类科目	栏次		1	2	3	4	5	6
类	款	项	合计					
				111.60	111.60		111.60	
		212		11.38	11.38		11.38	
		21208		11.38	11.38		11.38	
		2120899		11.38	11.38		11.38	
		215		66.70	66.70		66.70	
		21598		66.70	66.70		66.70	
		2159802		66.70	66.70		66.70	
		229		33.51	33.51		33.51	
		22960		33.51	33.51		33.51	
		2296002		33.51	33.51		33.51	

注：1. 本表反映部门(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。

2. 当此表数据为空时，即本部门(单位)无政府性基金预算财政拨款收入、支出。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 08 表

部门：九江市浔阳区民政局

2024 年度

金额单位：万元

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	120.97		120.97
223			国有资本经营预算支出	120.97		120.97
22301			解决历史遗留问题及改革成本支出	120.97		120.97
2230105			国有企业退休人员社会化管理补助支出	120.97		120.97

注：1. 本表反映部门(单位)本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。

2. 当此表数据为空时，即本部门(单位)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

部门：九江市浔阳区民政局

2024 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	0.20	0.20	0.00
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	0.00	0.00	0.00
（1）公务用车购置费	4	0.00	0.00	0.00
（2）公务用车运行维护费	5	0.00	0.00	0.00
3.公务接待费	6	0.20	0.20	
（1）国内接待费	7	---	---	
其中：外事接待费	8	---	---	
（2）国（境）外接待费	9	---	---	
二、相关统计数	10	---	---	---
1.因公出国（境）团组数（个）	11	---	---	
2.因公出国（境）人次数（人）	12	---	---	
3.公务用车购置数（辆）	13	---	---	
4.公务用车保有量（辆）	14	---	---	
5.国内公务接待批次（个）	15	---	---	
其中：外事接待批次（个）	16	---	---	
6.国内公务接待人次（人）	17	---	---	
其中：外事接待人次（人）	18	---	---	
7.国（境）外公务接待批次（个）	19	---	---	
8.国（境）外公务接待人次（人）	20	---	---	

注：1. 本表反映部门本年度财政拨款“三公”经费支出预决算情况。财政拨款包括一般公共预算财政拨款和政府性基金预算财政拨款。年初预算数为年初“三公”经费部门预算数；全年预算数为按规定程序调整调剂后的全年“三公”经费部门预算数；决算数为当年实际支出数。

2. 当此表数据为空时，即本部门（单位）无财政拨款“三公”经费支出。

国有资产占用情况表

公开 10 表

部门：九江市浔阳区民政局

2024 年度

单位：台、辆、套

项 目	栏次	决算数
一、车辆数合计(台、辆)	1	1
1. 副部（省）级及以上领导用车	2	0
2. 主要负责人用车	3	0
3. 机要通信用车	4	0
4. 应急保障用车	5	0
5. 执法执勤用车	6	0
6. 特种专业技术用车	7	0
7. 离退休干部服务用车	8	0
8. 其他用车	9	1
二、单价 100 万元（含）以上设备（不含车辆）(台、套)	10	0

注：1. 本表反映截止 2024 年 12 月 31 日，部门(单位)占用的国有资产情况。

2. 当本表数据为空时，即本部门（单位）无相关资产。

第三部分 2024 年度部门决算情况说明

一、收入决算情况说明

本部门 2024 年度收入总计 4130.35 万元，其中年初结转和结余 279.68 万元，比上年增加 112.92 万元，增长 67.71%；使用非财政拨款结余(含专用结余) 0.00 万元，与上年持平；本年收入合计 3850.68 万元，比上年减少 1363.57 万元，下降 26.15%，主要原因：2024 年上级指标与财政预算较上年减少。

本年收入的具体构成：财政拨款收入 3583.64 万元，占 93.07%；事业收入 0.00 万元，占 0.00%；经营收入 0.00 万元，占 0.00%；上级补助收入 0.00 万元，占 0.00%；附属单位上缴收入 0.00 万元，占 0.00%；其他收入 267.04 万元，占 6.93%。

二、支出决算情况说明

本部门 2024 年度支出总计 4130.35 万元，其中本年支出合计 3919.26 万元，比上年减少 1175.79 万元，下降 23.08%，主要原因：2024 年上级指标与财政预算较上年减少；结余分配 0.00 万元，与上年持平；年末结转和结余 211.09 万元，比上年减少 74.87 万元，下降 26.18%，主要原因：上级资金下达时间较晚，未能及时支出。

本年支出的具体构成：基本支出 729.19 万元，占 18.61%；项目支出 3190.07 万元，占 81.39%；经营支出 0.00 万元，占 0.00%；上缴上级支出 0.00 万元，占 0.00%；对附属单位补助支出 0.00 万元，占 0.00%。

三、财政拨款支出决算情况说明

本部门 2024 年度财政拨款本年支出年初预算数 2172.80 万元，决算数 3583.64 万元，完成年初预算的 164.93%。其中：

（一）社会保障和就业支出（类）年初预算数 1825.76 万元，决算数 3299.91 万元，完成年初预算的 180.74%。预决算差异主要原因：低保等上级转移支付专项资金的增加。

（二）城乡社区支出（类）年初预算数 160.00 万元，决算数 11.38 万元，完成年初预算的 7.11%。预决算差异主要原因：落实“过紧日子”要求，压缩一般性支出。

（三）农林水支出（类）年初预算数 26.00 万元，决算数 7.00 万元，完成年初预算的 26.92%。预决算差异主要原因：落实“过紧日子”要求，压缩一般性支出。

（四）资源勘探工业信息等支出（类）年初预算数 0.00 万元，决算数 66.70 万元，预决算差异主要原因：2024 年超长期国债支持适老化改造指标增加。

（五）住房保障支出（类）年初预算数 44.17 万元，决算数 44.17 万元，完成年初预算的 100.00%。

（六）国有资本经营预算支出（类）年初预算数 87.31 万元，决算数 120.97 万元，完成年初预算的 138.55%。预决算差异主要原因：国有企业退休人员社会化管理补助指标增加。

（七）其他支出（类）年初预算数 29.56 万元，决算数 33.51 万元，完成年初预算的 113.36%。预决算差异主要原因：社会福利的彩票公益金指标增加。

四、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

本部门 2024 年度一般公共预算财政拨款基本支出 729.19 万元，其中：

（一）工资福利支出 513.03 万元，比上年减少 14.31 万元，下降 2.71%，主要原因：落实“过紧日子”要求，压缩一般性支出。

（二）商品和服务支出 41.12 万元，比上年减少 6.60 万元，下降 13.83%，主要原因：落实“过紧日子”要求，压缩一般性支出。

（三）对个人和家庭补助支出 175.05 万元，比上年减少 2.33 万元，下降 1.32%，主要原因：落实“过紧日子”要求，压缩一般性支出。

（四）资本性支出 0.00 万元，与上年持平，主要原因：本部门近两年无资本性支出。

五、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

本部门 2024 年度财政拨款“三公”经费支出全年预算数 0.20 万元，决算数 0.00 万元，完成全年预算的 0.00%；决算数与上年持平，其中：

（一）因公出国（境）费全年预算数 0.00 万元，决算数 0.00 万元，主要原因：本部门无因公出国（境）人员。决算数与上年持平，主要原因：本部门无因公出国（境）人员。全年安排因公出国（境）团组 0 个，累计 0 人次，主要是：本部门无因公出国（境）人员。

（二）公务用车购置及运行维护费全年预算数 0.00 万元，决算数 0.00 万元，其中：

公务用车购置全年预算数 0.00 万元，决算数 0.00 万元，主要原因：落实“过紧日子”要求，本部门无需购置公务用车。决算数与上年持平，主要原因：落实“过紧日子”要求，本部门无需购置公务用车。全年使用财政拨款购置公务用车 0 辆。

公务用车运行维护费全年预算数 0.00 万元，决算数 0.00 万元，主要原因：本部门近几年无公务用车运行维护费。决算数与上年持平，主要原因：本部门近几年无公务用车运行维护费。年末使用财政拨款负担费用的公务用车保有量 0 辆。

（三）公务接待费全年预算数 0.20 万元，决算数 0.00 万元，完成全年预算的 0.00%，主要原因：严格执行中央八

项规定，减少非必要公务接待。决算数与上年持平，主要原因：严格执行中央八项规定，减少非必要公务接待。全年国内公务接待 0 批，累计接待 0 人次，主要是：严格执行中央八项规定，减少非必要公务接待。

六、机关运行经费支出情况说明

本部门 2024 年度机关运行经费支出 33.57 万元，决算数比上年减少 4.30 万元，下降 11.35%，主要原因：落实“过紧日子”要求，厉行节约，减少开支。

七、政府采购支出情况说明

本部门 2024 年度政府采购支出总额 2.32 万元，其中：政府采购货物支出 2.32 万元、政府采购工程支出 0.00 万元、政府采购服务支出 0.00 万元。授予中小企业合同金额 0.00 万元，占政府采购支出总额的 0.00%，其中：授予小微企业合同金额 0.00 万元，占授予中小企业合同金额的 0.00%。货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 0%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的 0%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的 0%。

八、国有资产占用情况说明

截止 2024 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 1 辆（台），其中：副部（省）级及以上领导用车 0 辆、主要负责人用车 0 辆、机要通信用车 0 辆、应急保障用车 0 辆、执法执勤用

车 0 辆、特种专业技术用车 0 辆、离退休干部服务用车 0 辆、其他用车 1 辆，其他用车主要是用于福利院公务执行时用车及接送老年人就医买药。本部门单价 100 万元（含）以上设备（不含车辆）0 台（套）。

九、预算绩效情况说明

（一）绩效管理工作开展情况。

根据预算绩效管理要求，我部门组织对纳入2024年度部门预算范围的二级项目84个全面开展绩效自评，共涉及资金3146.71万元，占项目支出总额的98.64%。其中，54个项目评价结果为“优”，10个项目评价结果为“良”，15个项目评价结果为“中”，5个项目评价结果为“差”。

组织对2个项目开展了部门评价，分别为：“最低生活保障_城市最低生活保障2024”、“重度残疾人护理补贴_困难残疾人生活补贴和重度残疾人护理补贴补助资金”。涉及一般公共预算支出223.89万元，政府性基金预算支出0万元，国有资本预算支出0万元。从评价情况看，预算绩效管理业务专业性较强，指标设置精细，结论为“优”。

组织开展部门整体支出绩效评价，涉及一般公共预算支出3351.08万元，政府性基金预算支出111.60万元，评价结果为“优”。从评价情况看，整体绩效评价工作实现了新突破，取得了新成绩，但也存在一些瓶颈问题，与组织要求和群众期待还有一定差距，有待进一步提高和完善。

（二）部门决算中项目绩效自评情况。

自评工作开展情况：认真贯彻落实了预算绩效管理方面的规定及关于推进预算绩效管理改革各项要求的情况；围绕“预算编制有目标、预算执行有监控、预算完成有评价、评价结果有反馈、反馈结果有应用”开展工作，突出预算绩效管理，不断提高资金使用效益。

综合评价结论：2024年紧紧围绕当年任务开展工作，推进了绩效目标编审与预算编审流程相融合，绩效目标编制与预算编制实现布置、编制、审核、批复四个同步。建立专项资金台账，加强项目预算执行，优化项目资金管理，促进项目目标实现。积极落实政府相关文件精神，开展绩效自评，进一步完善绩效评价质量管理机制。完善绩效评价结果反馈机制，及时对评价发现的问题进行整改，提升绩效评价的效果。

绩效目标完成情况总体分析：贯彻落实国家、省、市民政工作各项方针政策，保障单位正常运转，保障改善民生、优化公共服务、创新社会管理，围绕目标任务完成了全年工作计划。

偏离绩效目标的原因：年初预算编制不够全面。

改进措施：

1、科学、合理、准确进行预算编制，加强预决算编制和会计核算管理。按照预算法及实施条例的相关规定，结合

本部门的业务特点、发展规划、上年度预算执行情况和本年度预算收支变化等因素，准确化相关经费预算，使预算编制更精准更合理，降低预决算差异过大的情况；同时加强预算资金执行管理，避免预决算数据出现较大偏差的情况，严格控制经费支出，加强资金管理。

进一步加强预算资金管理。防止预算资金使用的随意性，对预算事前、事中、事后进行全过程控制。加大对预算编制与执行的监督管理力度，实行全口径预算，减少预决算差异率，提高预算资金使用效率。

3、进一步强化预算绩效管理工作，切实履行预算绩效管理职责。随着绩效管理工作的普及开展，应同相关部门加强横向沟通，细化精准费用预算，明确预算绩效目标，为以后预算编制打下坚实的基础。

绩效自评结果应用情况：绩效评价结果应用与公开，既是开展绩效评价工作的基本前提，又是加强财政支出管理、增强资金绩效理念、合理配置公共资源、优化财政支出结构、强化资金管理水平、提高资金使用效益的重要手段。通过对绩效评价结果的分析，及时发现项目执行中存在的问题和风险，采取相应措施加以解决，确保项目目标的实现，针对性地进行改进和优化，提升项目管理水平。

本部门“最低生活保障_城市最低生活保障2024”“重度残疾人护理补贴_困难残疾人生活补贴和重度残疾人护理

补贴补助资金”项目支出绩效自评结果如下：

部门评价评分表

项目名称	最低生活保障_城市最低生活保障 2024					
主管部门	150 九江市浔阳区民政局	项目实施单位		150001 九江市浔阳区民政局		
项目负责人	李绍锋	联系电话		17358269119		
项目类型	经常性项目 (√) 一次性项目 ()					
计划投资额 (万元)	126.4	实际到位资金 (万元)	126.4	实际使用性况 (万元)	126.4	
其中：中央财政		其中：中央财政				
省财政		省财政				
市县财政	126.4	市县财政	126.4			
其他		其他				
二、绩效评价指标评分						
一级指标	分值	二级指标	三级指标	完成情况	分值	得分
决策	40	项目立项	立项依据充分性	充分	4	4
			立项程序规范性	规范	4	4
		绩效目标	目标相符	基本符合	5	5
		资金投入	预算编制科学性	编制科学	4	4
			资金分配合理性	分配合理	4	4
过程	资金管理	资金到位率	100%	3	3	
		预算执行率	100%	3	3	
	资金管理	资金使用合规性	合规	5	5	

		组织实施	管理制度健全性	健全	4	4
			管理执行有效性	有效	4	4
产出	60	产出数量	低保发放人数 ≥1890人	1890人	10	10
		产出质量	低保人均补差 =605元/人	605元/人	10	10
		产出时效	低保资金按时 发放率≥95%	≥96%	10	10
		产出成本	低保资金社会 化发放率≥95%	≥95%	10	10
效益	60	经济效益	困难群众生活 水平情况	稳步 提升	5	5
		社会效益	维护社会稳定	逐步 提升	5	4
		可持续影响	低保运行机制	不断 完善	5	4
		满意度	服务对象满意 度≥90%	≥96%	5	4
总分	100				100	97
评价等次	优 <input checked="" type="checkbox"/> 良 <input type="checkbox"/> 中 <input type="checkbox"/> 差 <input type="checkbox"/>					
	100-90（含）分为优、90-80（含）分为良、80-60（含）分为中、60分以下为差					

部门评价评分表

项目名称	重度残疾人护理补贴_困难残疾人生活补贴和重度残疾人护理补贴补助资金				
主管部门	150 九江市浔阳区民政局	项目实施单位		150001 九江市浔阳区民政局	
项目负责人	陆书军	联系电话		13970266197	
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）	97.49	实际到位资金（万元）	97.49	实际使用性况（万元）	97.49
其中：中央财政		其中：中央财政			

省财政	97.49	省财政	97.49			
市县财政		市县财政				
其他		其他				
二、绩效评价指标评分						
一级指标	分值	二级指标	三级指标	完成情况	分值	得分
决策	40	项目立项	立项依据充分性	充分	4	4
			立项程序规范性	规范	4	4
		绩效目标	目标相符	基本符合	5	5
		资金投入	预算编制科学性	编制科学	4	4
			资金分配合理性	分配合理	4	4
		过程	40	资金管理	资金到位率	100%
预算执行率	100%				3	3
资金管理	资金使用合规性			合规	5	5
组织实施	管理制度健全性			健全	4	4
	管理执行有效性			有效	4	4
产出	60			产出数量	残疾人生活补贴人数 \geq 731人	731人
		残疾人护理补贴人数 \geq 1144人	1144人		5	5
		产出质量	发放标准=100元/人	100元/人/月	10	10
		产出时效	资金按时发放率 \geq 95%	\geq 96%	10	10
		产出成本	资金社会化发放率 \geq 95%	\geq 95%	10	10

效益		经济效益	困难群众生活水平情况	稳步提升	5	5
		社会效益	维护社会稳定	逐步提升	5	5
		可持续影响	残疾人运行机制	不断完善	5	4
		满意度	服务对象满意度 $\geq 90\%$	$\geq 96\%$	5	4
总分	100				100	98
评价等次	优 <input checked="" type="checkbox"/> 良 <input type="checkbox"/> 中 <input type="checkbox"/> 差 <input type="checkbox"/>					
	100-90（含）分为优、90-80（含）分为良、80-60（含）分为中、60分以下为差					

（三）部门评价项目绩效评价情况。

项目部门评价报告见第五部分附件。

第四部分 名词解释

一、收入科目

(一) 财政拨款：指区级财政当年拨付的资金。

(二) 其他收入：指除财政拨款、事业收入、事业单位经营收入等以外的各项收入。

(三) 上年结转和结余：包括当年结转结余资金和历年滚存结转结余资金。

二、支出科目

(一) 行政运行：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。

(二) 儿童福利：反映对儿童提供福利服务方面的支出。

(三) 城市最低生活保障支出：反映城市最低生活保障对象的最低生活保障金支出。

(四) 临时救助：反映城乡生活困难居民的临时救助等支出。

(五) 残疾人生活和护理补贴：反映困难残疾人生活补贴和重度残疾人护理补贴支出。

(六) 行政单位医疗：反映财政部门集中安排的行政单位基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的行政单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员、红军老战士待遇人员

的医疗经费。

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

三、相关专业名词

(一) “三公”经费:是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。

(二) 机关运行经费:是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

附件 1

2024 年浔阳区民政局项目支出 部门评价报告

根据江西省财政厅关于印发《江西省省级项目支出和部门整体支出绩效评价管理暂行办法》的通知（赣财绩〔2022〕9号），我们组成绩效评价工作小组，对九江浔阳区民政局 2024 年度部门项目支出进行绩效评价。在绩效评价过程中，我们采取了询问相关人员、查看相关场所、查阅部门履职资料、财务资料以及其他相关资料等绩效评价程序。现将有关情况报告如下：

一、基本情况

（一）项目概况

1、项目背景

（1）社会经济背景

随着改革开放的深入推进，我国经济实现了持续的高速增长，但城乡发展不平衡、贫富差距逐渐拉大的问题也日益凸显。这些贫困人口往往由于疾病、残疾、年老体弱或缺乏劳动技能等原因，无法获得足够的收入来维持基本生活。

（2）社会保障制度的发展需求

社会保障制度是我国社会主义制度的重要组成部分，它对于维护社会稳定、促进社会公平、保障人民基本生活权益具有重要意义。然而，在过去的一段时间里，我国的社会保障制度在覆盖范围和保障水平方面还存在一定的不足。因此，进一步完善社会保障制度，特别是加强低保制度建设，成为政府工作的重点之一。

（3）政策推动与法制保障

近年来，我国政府高度重视扶贫开发工作，出台了一系列扶贫政策和措施。其中，低保制度作为扶贫工作的重要组成部分，得到了政府的大力支持和推动。同时，随着《中华人民共和国社会保障法》等相关法律法规的颁布实施，低保制度的建设和实施得到了更加明确的法制保障。

（4）人民群众的期望与需求

随着人民群众生活水平的提高和权利意识的增强，对于社会保障制度的需求也越来越高。尤其是对于那些生活在贫困线以下的家庭来说，他们更加渴望得到政府的帮助和支持，以改善生活状况。因此，低保项目的立项和实施，也符合了人民群众的期望和需求。

综上所述，低保项目立项的背景是多方面的，它既是我国经济社会发展不平衡、贫富差距拉大的产物，也是社会保障制度发展完善的需求，同时也是政府扶贫政策推动和人民群众期

望的体现。通过低保项目的实施，可以有效地解决贫困人口的基本生活问题，促进社会公平和稳定。

2、主要内容

根据《关于提前下达 2024 年社会保障市级补助资金的通知》九财社指〔2023〕51 号文件精神，落实好每月向低保人员发放生活补助金，确保特困人员的基本生活需求得到满足，救助金的发放标准和程序都有严格的规定，确保公平、公正、公开。

3、实施情况

每月按时发放救助金，截止至 2024 年底，项目资金已按政策要求发放完毕。

4、资金投入及使用情况

最低生活保障_城市最低生活保障项目全年预算数 126.4 万元，均为一般公共预算拨款，全年执行数 126.4 万元，预算执行率 100%。该项目资金专款专用，每月按时发放救助资金。

（二）项目绩效目标

1、总体目标

根据《关于提前下达 2024 年社会保障市级补助资金的通知》九财社指〔2023〕51 号文件精神，落实好低保发放工作，保障困难群众权益，有效保障低保对象基本生活，做到应保尽保，实现动态管理，稳步提升困难群众生活水平，提升困难群众幸福感，维护社会稳定，促进社会公平。

2、阶段性目标

浔阳区民政局通过入户调查、社区摸底等方式，精准识别符合低保条件的特困人员，确保低保政策覆盖到所有符合条件的特困人员，不漏一户、不落一人，做到应保尽保、应救尽救。不断完善低保制度，为困难群众提供稳定、可持续的基本生活保障。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围

1、绩效评价目的

通过绩效评价，客观地评判项目的管理绩效，同时将绩效评价结果与项目预算挂钩，为下年度项目资金的使用提供决策参考，进一步提高专项资金的使用效益及配置效率，实现财政资源配置效益与效率最大化。

3、绩效评价对象和范围

区财政局及民政局按照建立全过程预算绩效管理体系思路，为不断提高决策管理科学化水平、回应日益增强的社会关切，不断提高财政资金的使用效益，立足于部门工作及履职需要，选择“最低生活保障_城市最低生活保障 2024”项目开展项目支出部门评价。在 2024 年项目绩效目标申报情况的基础上，对其预算执行情况、项目开展情况以及项目实施效果等进行综合评价。

（二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准

1、绩效评价原则

(1) 科学规范原则：注重财政支出的经济性、效率性和有效性，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：客观、公正，标准统一、数据资料真实可靠，公开并接受监督。

(3) 绩效相关原则：针对具体支出及其产出绩效进行，评价结果能够清晰反映支出和产出绩效之间的紧密对应关系。

(4) 重点核查原则：对于项目难点、热点问题，以及对支出数额大的、效益明显的项目，进行重点核查。

2、评价指标体系

评价指标体系从项目设立（项目立项、项目目标）、项目管理（项目管理、资金落实、资金分配、财务管理、组织实施）、项目绩效（项目产出、项目效益）三个方面采用计划标准设定。综合考虑项目背景、项目意义、项目范围、财力扶持和资金拨付、项目流程等，根据绩效评价原则及各项资金特征，结合各职能部门工作目标，设定各类指标，通过分析评分的方式全面评价项目决策、资金投入、过程管理、产出效果、经济效益和社会效益。（详见附件1）

3、评价方法

(1) 比较法：通过对绩效目标与实施效果比较，指标制定上定量与定性相结合，优先定量，综合分析绩效目标实现程度。

(2) 因素分析法：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。

(3) 综合评判法：综合上述评价情况并开展综合分析，形成最终自评结论，完成绩效自评报告。

(4) 其他评价方法。

4、评价标准

本次绩效评价采取计划标准。

(三) 绩效评价工作过程

1、前期准备

评价组通过对评价对象前期调研，确定了评价的目的、方法以及评价的原则，根据项目的内容和特征制定了评价指标体系及评价标准以及评价实施方案，多次与区财政局沟通征求修改意见，细化个性指标，修正并确定所需资料清单、社会效益调查问卷，最终确定实施方案。

2. 组织实施

在数据采集方面，评价组在完成了基础数据收集，对服务对象开展了全面走访和调查，进行数据采集。在社会效益及满意度调查方面，评价组先后到低保家庭进行实地走访和调查，广泛听取意见和建议。

3. 分析评价

评价组按照绩效评价的原则和规范，对取得的资料进行审查核实，对采集的数据进行分析，按照绩效评价指标评分表逐

项进行打分、分析，汇总各方评价结果，综合分析并形成评价结论。

三、综合评价情况及评价结论（附相关评分表）

总体上，“最低生活保障_城市最低生活保障 2024”项目产出实际完成率、完成及时率均达到或超过绩效目标，质量达标率良好，产出成本可控。

评价组根据申报并经论证的指标评价体系及评分标准，通过基础数据填报、问卷调查和访谈获取的数据，对 2024 年度“最低生活保障_城市最低生活保障 2024”项目进行了独立客观的评价，最终评分结果为 97 分，绩效评价结果为“优”。

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况

根据《关于提前下达 2024 年社会保障市级补助资金的通知》九财社指〔2023〕51 号文件精神，落实好低保项目资金的发放工作，结合财政资金实际安排情况，由区民政局编制项目资金使用计划、提出预算并报区财政审核，区财政部门核准项目资金的使用计划，并根据批复后预算拨付项目资金等。各具体项目的资金支持对象、满足条件、支出标准均符合相关配套文件规定，并报请市级部门办文批复后执行。

（二）项目过程情况

1、资金到位率。预算资金 126.4 万元，实际到位资金 126.4 万元，资金到位率 100%。

2、预算执行率。实际到位资金 126.4 万元，实际支出资金 126.4 万元，预算执行率 100%。

3、资金使用合规性。项目资金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，拨付有完整的审批程序和手续，符合预算批复，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出的情况。

4、财务管理健全性。制定了财务管理制度，且制度合法、合规、完整。

5、制度执行有效性。项目实施符合相关管理规定。

（三）项目产出情况

经查阅相关统计资料，分析该项目产出数量、产出质量、产出时效、产出成本，目标完成情况如下：

1、产出指标

低保发放人数 \geq 1890 人，实际发放人数 1890 人，基本达成目标；

低保人均补差=605 元/人，实际发放低保人均补差=605 元/人，符合国家政策要求；

低保资金按时发放率 \geq 95%，每月按时发放救助金，资金发放较为及时；

低保资金社会化发放率 \geq 95%，基本达成目标；

2、效益指标

困难群众生活水平情况稳步提升，基本达成目标；

维护社会稳定，稳步提升，基本达成目标；

低保运行机制不断完善，基本达成目标；

群众满意度较好，基本达成目标。

（三）项目效益情况

经查阅相关统计资料，分析该项目社会效益及和可持续影响性、群众满意度，目标完成情况如下：

- 1、社会效益方面：困难群众生活水平稳步提升；
- 2、可持续影响性：低保运行机制不断完善；
- 3、群众满意度：困难群众满意度 $\geq 96\%$ ，满意度较好。

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

1、强化组织领导

成立由部门负责人任组长的绩效评价领导小组，保证了财政支出绩效评价各项工作的顺利开展。

2、加强学习，强化绩效管理理念

认真学习江西省财政厅关于印发《江西省省级项目支出和部门整体支出绩效评价管理暂行办法》的通知（赣财绩〔2022〕9号）等绩效文件，吃透文件精神，强化绩效管理的理念，营造预算绩效管理氛围。

3、创新方式，落实责任

创新管理方式，落实岗位责任制，夯实基础工作，突出工作重点，强化制度建设，推动本单位预算绩效管理各项工作。

（二）存在的问题及原因分析

主要在项目设立方面，由于单位人员对绩效管理的认识尚不够深入，预算绩效管理业务专业性不强，部分指标设置不够精细。

六、有关建议

（一）加强单位财会人员及业务人员预算绩效管理学习和培训力度，进一步加强绩效管理，提高项目资金使用效益。

（二）进一步细化项目政策配套措施，优化项目财政资金管理体系，提高项目资金使用管理规范性。

（三）进一步结合项目年度工作任务特点，科学预测、合理计划，根据项目开展需求合理编制单位预算。实施项目预算执行进度及目标“双监控”，保障预算项目资金支出进度及绩效目标完成情况均能实时掌控，一旦发生偏离可及时采取应对措施，保障预算项目执行有效。

七、其他需要说明的问题

无

2024 年浔阳区民政局项目支出

部门评价报告

根据江西省财政厅关于印发《江西省省级项目支出和部门整体支出绩效评价管理暂行办法》的通知（赣财绩〔2022〕9号），我们组成绩效评价工作小组，对九江浔阳区民政局 2024 年度项目支出进行绩效评价。在绩效评价过程中，我们采取了询问相关人员、查看相关场所、查阅部门履职资料、财务资料以及其他相关资料等绩效评价程序。现将有关情况报告如下：

一、基本情况

（一）项目概况

5、项目背景

为解决残疾人特殊生活困难和长期照护困难，保障残疾人生存发展权益，2015 年 9 月 22 日，中华人民共和国国务院公布了《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 号文件）。该文件决定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，这是党和政府高度重视残疾人福利保障工作的重要举措，对全面建成小康社会具有重要意义。

6、主要内容

根据《江西省残疾人保障条例》和《关于提前下达 2024 年社会保障省级补助资金（第一批）的通知》（九财社指〔2023〕61 号）等文件精神，落实好困难残疾人生活补贴和重度残疾人护理补贴的发放工作。确保困难残疾人的基本生活需求得到满足。补助金的发放标准和程序都有严格的规定，确保公平、公正、公开。

7、实施情况

每月按时发放救助金，截止至 2024 年底，项目资金已按政策要求发放完毕。

8、资金投入及使用情况

2024 年重度残疾人护理补贴_困难残疾人生活补贴和重度残疾人护理补贴补助资金项目全年预算数 97.49 万元，均为一般公共预算拨款，全年执行数 97.49 万元，预算执行率 100%。该项目资金专款专用，每月按时发放救助资金。

（四）项目绩效目标

4、总体目标

根据文件要求，按时发放困难残疾人生活补贴和重度残疾人护理补贴，使困群群众生活得到保障，生活水平得到稳步提升，维护社会公平与稳定。

5、阶段性目标

浔阳区民政局通过入户调查、社区摸底等方式，精准识别符合贫困重度失能残疾人与困难残疾人条件的特困人员，确保

贫困重度失能残疾人与困难残疾人政策覆盖到所有符合条件的特困人员，不漏一户、不落一人，做到应保尽保、应救尽救。不断完善残疾人相关制度，为困难群众提供稳定、可持续的基本生活保障。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围

1、绩效评价目的

通过绩效评价，客观地评判项目的管理绩效，同时将绩效评价结果与项目预算挂钩，为下年度项目资金的使用提供决策参考，进一步提高专项资金的使用效益及配置效率，实现财政资源配置效益与效率最大化。

6、绩效评价对象和范围

区财政局及民政局按照建立全过程预算绩效管理体系思路，为不断提高决策管理科学化水平、回应日益增强的社会关切，不断提高财政资金的使用效益，立足于部门工作及履职需要，选择“困难残疾人生活补贴和重度残疾人护理补贴的发放工作”项目开展项目支出部门评价。在2024年项目绩效目标申报情况的基础上，对其预算执行情况、项目开展情况以及项目实施效果等进行综合评价。

（二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准

1、绩效评价原则

(1) 科学规范原则：注重财政支出的经济性、效率性和有效性，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：客观、公正，标准统一、数据资料真实可靠，公开并接受监督。

(3) 绩效相关原则：针对具体支出及其产出绩效进行，评价结果能够清晰反映支出和产出绩效之间的紧密对应关系。

(4) 重点核查原则：对于项目难点、热点问题，以及对支出数额大的、效益明显的项目，进行重点核查。

5、评价指标体系

评价指标体系从项目设立（项目立项、项目目标）、项目管理（项目管理、资金落实、资金分配、财务管理、组织实施）、项目绩效（项目产出、项目效益）三个方面采用计划标准设定。综合考虑项目背景、项目意义、项目范围、财力扶持和资金拨付、项目流程等，根据绩效评价原则及各项资金特征，结合各职能部门工作目标，设定各类指标，通过分析评分的方式全面评价项目决策、资金投入、过程管理、产出效果、经济效益和社会效益。（详见附件1）

6、评价方法

(1) 比较法：通过对绩效目标与实施效果比较，指标制定上定量与定性相结合，优先定量，综合分析绩效目标实现程度。

(2) 因素分析法：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。

(3) 综合评判法：综合上述评价情况并开展综合分析，形成最终自评结论，完成绩效自评报告。

(4) 其他评价方法。

7、评价标准

本次绩效评价采取计划标准。

(五) 绩效评价工作过程

1、前期准备

评价组通过对评价对象前期调研，确定了评价的目的、方法以及评价的原则，根据项目的内容和特征制定了评价指标体系及评价标准以及评价实施方案，多次与区财政局沟通征求修改意见，细化个性指标，修正并确定所需资料清单、社会效益调查问卷，最终确定实施方案。

2. 组织实施

在数据采集方面，评价组在完成了基础数据收集，对服务对象开展了全面走访和调查，进行数据采集。在社会效益及满意度调查方面，评价组先后到残疾人家中进行实地走访和调查，广泛听取意见和建议。

3. 分析评价

评价组按照绩效评价的原则和规范，对取得的资料进行审查核实，对采集的数据进行分析，按照绩效评价指标评分表逐

项进行打分、分析，汇总各方评价结果，综合分析并形成评价结论。

四、综合评价情况及评价结论（附相关评分表）

总体上，2024 年度“重度残疾人护理补贴_困难残疾人生活补贴和重度残疾人护理补贴补助资金”项目产出实际完成率、完成及时率均达到或超过绩效目标，质量达标率良好，产出成本可控。

评价组根据申报并经论证的指标评价体系及评分标准，通过基础数据填报、问卷调查和访谈获取的数据，对 2024 年度“重度残疾人护理补贴_困难残疾人生活补贴和重度残疾人护理补贴补助资金”项目进行了独立客观的评价，最终评分结果为 98 分，绩效评价结果为“优”。

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况

根据《关于提前下达 2024 年社会保障省级补助资金（第一批）的通知》（九财社指〔2023〕61 号）等文件精神，落实好困难残疾人生活补贴和重度残疾人护理补贴的发放工作，结合财政资金实际安排情况，由区民政局编制项目资金使用计划、提出预算并报区财政审核，区财政部门核准项目资金的使用计划，并根据批复后预算拨付项目资金等。各具体项目的资金支持对象、满足条件、支出标准均符合相关配套文件规定，并报请市级部门办文批复后执行。

（四）项目过程情况

- 1、资金到位率。预算资金 97.49 万元，实际到位资金 97.49 万元，资金到位率 100%。
- 2、预算执行率。实际到位资金 97.49 万元，实际支出资金 97.49 万元，预算执行率 100%。
- 3、资金使用合规性。项目资金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，拨付有完整的审批程序和手续，符合预算批复，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出的情况。
- 4、财务管理健全性。制定了财务管理制度，且制度合法、合规、完整。
- 5、制度执行有效性。项目实施符合相关管理规定。

（三）项目产出情况

经查阅相关统计资料，分析该项目产出数量、产出质量、产出时效、产出成本，目标完成情况如下：

3、产出指标

项目成本控制 \leq 97.49 万元，实际成本=97.49 万元，基本达成目标；

残疾人生活补贴人数 \geq 731 人，实际发放人数 731 人，基本达成目标；

残疾人护理补贴人数 \geq 1144 人，实际发放人数 1144 人，基本达成目标；

发放标准=100 元/人，实际发放标准 100 元/人，符合国家政策要求；

项目资金按时发放率 $\geq 95\%$ ，每月按时发放救助金，资金发放较为及时；

项目资金社会化发放率 $\geq 95\%$ ，基本达成目标；

4、效益指标

困难群众生活水平情况稳步提升，基本达成目标；

维护社会稳定，稳步提升，基本达成目标；

残疾人运行机制不断完善，基本达成目标；

群众满意度较好，基本达成目标。

(五) 项目效益情况

经查阅相关统计资料，分析该项目社会效益及和可持续影响性、群众满意度，目标完成情况如下：

- 1、社会效益方面：困难群众生活水平稳步提升；
- 2、可持续影响性：残疾人运行机制不断完善；
- 3、群众满意度：困难群众满意度 $\geq 96\%$ ，满意度较好。

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

1、强化组织领导

成立由部门负责人任组长的绩效评价领导小组，保证了财政支出绩效评价各项工作的顺利开展。

2、加强学习，强化绩效管理理念

认真学习江西省财政厅关于印发《江西省省级项目支出和部门整体支出绩效评价管理暂行办法》的通知（赣财绩〔2022〕9号）等绩效文件，吃透文件精神，强化绩效管理的理念，营造预算绩效管理氛围。

3、创新方式，落实责任

创新管理方式，落实岗位责任制，夯实基础工作，突出工作重点，强化制度建设，推动本单位预算绩效管理各项工作。

（三）存在的问题及原因分析

主要在项目设立方面，由于单位人员对绩效管理的认识尚不够深入，预算绩效管理业务专业性不强，部分指标设置不够精细。

七、有关建议

（一）加强单位财会人员及业务人员预算绩效管理学习和培训力度，进一步加强绩效管理，提高项目资金使用效益。

（二）进一步细化项目政策配套措施，优化项目财政资金管理体系，提高项目资金使用管理规范性。

（三）进一步结合项目年度工作任务特点，科学预测、合理计划，根据项目开展需求合理编制单位预算。实施项目预算执行进度及目标“双监控”，保障预算项目资金支出进度及绩效目标完成情况均能实时掌控，一旦发生偏离可及时采取应对措施，保障预算项目执行有效。

七、其他需要说明的问题

无