

# 府谷县民政局（本级） 2022年度部门决算

保密审查情况： 已审查

主要负责人审签情况： 已审签

# 目 录

## 第一部分 单位概况

- 一、单位主要职责及内设机构
- 二、部门决算单位构成
- 三、单位人员情况

## 第二部分 2022 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、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明
- 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明
- 九、财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算情况说明
- 十、机关运行经费支出情况说明
- 十一、政府采购支出情况说明
- 十二、国有资产占用及购置情况说明
- 十三、预算绩效情况说明
- 十四、其他需要说明的情况

## 第三部分 2022 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、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”经费及会议费、培训费支出决算表

#### **第四部分 专业名词解释**

#### **第五部分 附 件**

# 第一部分 单位概况

## 一、单位主要职责及机构设置

### （一）主要职责。

府谷县民政局是府谷县人民政府工作部门，为正科级单位。我局认真贯彻落实党中央、省委、市委、县委关于民政工作的方针政策和决策部署，在履行职责过程中坚持和加强党的集中统一领导。主要职责是：

1. 拟订全县民政事业发展规划和年度工作计划，拟订全县民政工作管理办法、规章制度，并组织实施和监督检查。

2. 拟订县级社会团体、社会服务机构等社会组织登记和监督管理办法并组织实施，依法对社会组织进行登记管理和执法监督。

3. 负责城乡社会救助体系建设：负责城乡居民最低生活保障、特困人员供养、临时救助、生活无着流浪乞讨人员救助工作。

4. 组织指导县内行政区域界线的勘定和管理工作，负责县内地名命名更名、销名审核工作，负责全县地名标志、街、路、巷及门牌号码的设置和管理，负责县内标准地名图书资料的审定。

5. 指导全县城乡社区服务体系和治理能力建设，提出加

强和改进基层政权建设的建议，推动全县基层民主政治建设；负责全县村委、社区的设立、撤销、合并等工作。

6. 负责全县婚姻登记、殡葬管理工作，推进婚俗、殡葬改革。

7. 统筹推进、督促指导监督管理全县养老服务工作，拟订全县养老服务体系规划建设并组织实施，承担老年人福利和特殊困难老年人救助工作。

8. 负责儿童福利、孤弃儿童保障、儿童收养、儿童救助保护工作，健全农村留守儿童关爱服务体系和困境儿童保障制度，指导儿童福利、收养登记、救助保护机构管理工作。

9. 拟订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. 指导全县社会捐助工作，促进慈善事业发展。

11. 落实社会工作、志愿者服务政策，会同有关部门推进社会工作人才队伍建设和志愿者队伍建设。

12. 负责对职责范围内有关行业、领域的安全生产工作实施监督管理。

13. 完成县委、县政府交办的其他任务。

## （二）内设机构。

1. 文秘岗。负责局机关和下属单位的党建、目标责任考

核、机构编制、人事工作：负责机关文电、会务、机要、档案、宣传调研、法制建设、政务公开、政务协调、信访接待、安全保密、督察督办等工作；负责人大建议和政协提案的办理工作；承担机关有关规范性文件的合法性审核、清理工作。

2. 财务岗。负责各项民政事业资金的管理，监督民政事业经费拨付使用；负责全县民政事业项目综合审定和民政事业统计工作；负责局机关和下属单位资产管理；负责下属单位事业经费的预决算和全县民政系统的财务检查工作。

3. 社会救助岗。负责全县城乡社会救助体系建设；负责城乡居民最低生活保障、特困人员供养、临时救助、生活无着、流浪乞讨人员救助工作；承担全县社会救助信息化建设工作；承担60年代精简退职职工生活补助发放工作；协助医疗、住房、教育就业、司法等救助等工作。

4. 社会事务岗。推进婚俗和殡葬改革，会同有关部门做好残疾人权益保护、残疾人社会福利工作，指导婚姻登记机关、殡葬服务、生活无着流浪乞讨人员救助管理机构相关工作，指导开展家庭暴力受害人临时庇护救助工作。

5. 社会组织管理岗。负责全县社会团体、基金会、社会服务机构等社会组织登记管理和依法监督；负责全县社会组织的清理整顿、年检和撤销工作；负责全县社会的政策指导；落实社会工作、志愿服务政策，会同有关部门推进社

会工作人才队伍建设和志愿者队伍建设。

6. 基层政权建设、社区治理与区划地名岗。组织、指导县内行政区域界线的勘定和管理工作的，负责县内地名命名更名、销名审核工作，负责全县地名标志、街、路、巷及门牌号码的设置和管理，负责现内标准地名图书资料的审定；指导全县城乡社区服务体系和治理能力建设，提出加强和改进基层政权建设的建议，推动全县基层民主政治建设；负全县村委、社区的设立、撤销、合并等工作。

7. 儿童福利与慈善事业岗。负责儿童福利、孤弃儿童保障、儿童收养、儿童救助保护工作，健全农村留守儿童关爱服务体系和困境儿童保障制度，指导儿童福利、收养登记、救助保护机构管理工作；指导福利彩票发行管理工作，管理本级福彩公益金；指导全县社会捐助工作，促进慈善事业发展。

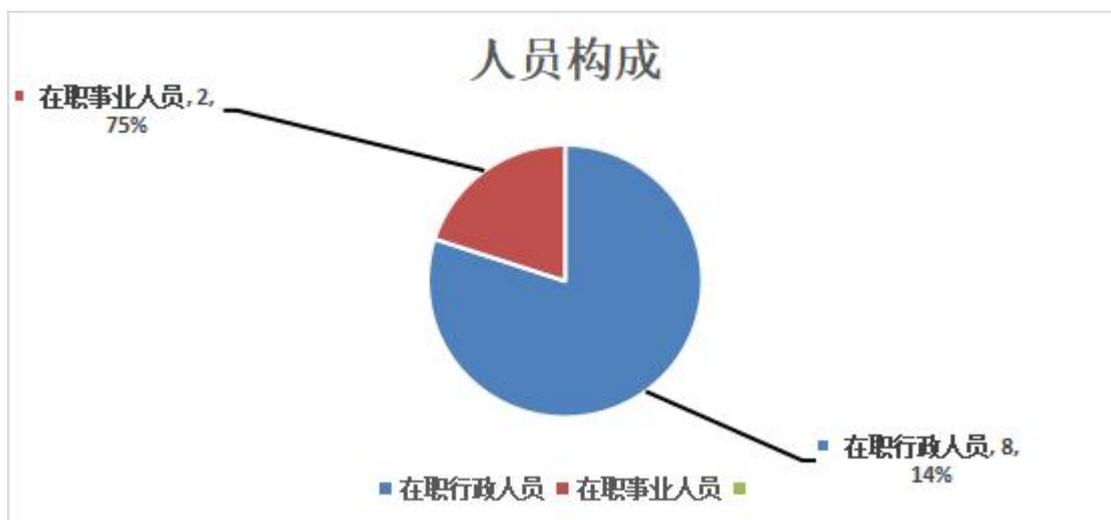
8. 养老服务岗。统筹推进、督促指导、监督管理全县养老服务工作，拟订全县养老服务体采规划并组织实施，承担老年人福利和特殊困难老年人救助工作。

## **二、单位决算单位构成**

本单位作为府谷县民政局一级预算单位编制 2022 年度部门决算。

## **三、部门人员情况**

截止 2022 年底，本单位人员编制 10 人，其中行政编制 8 人、事业编制 2 人；实有人员 10 人，其中行政 8 人、事业 2 人。



## 第二部分 2022 年度单位决算情况说明

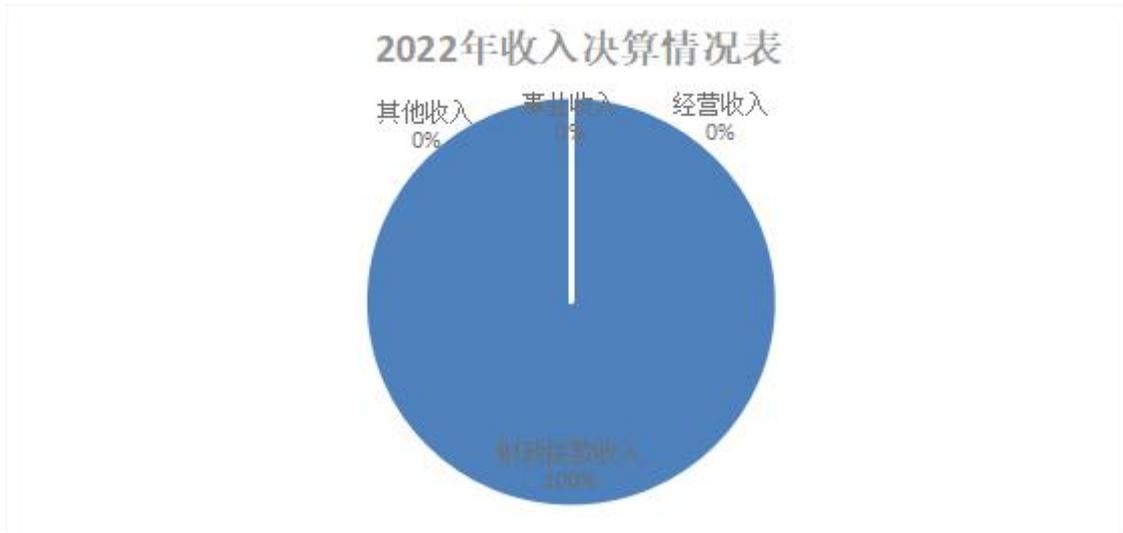
### 一、收入支出决算总体情况说明

2022 年度收入总计、支出总计均为 1026.59 万元，与上年相比收、支总计减少 957.45 万元，下降 48.25%。主要是黄甫敬老院项目已完工，所以项目收支减少。



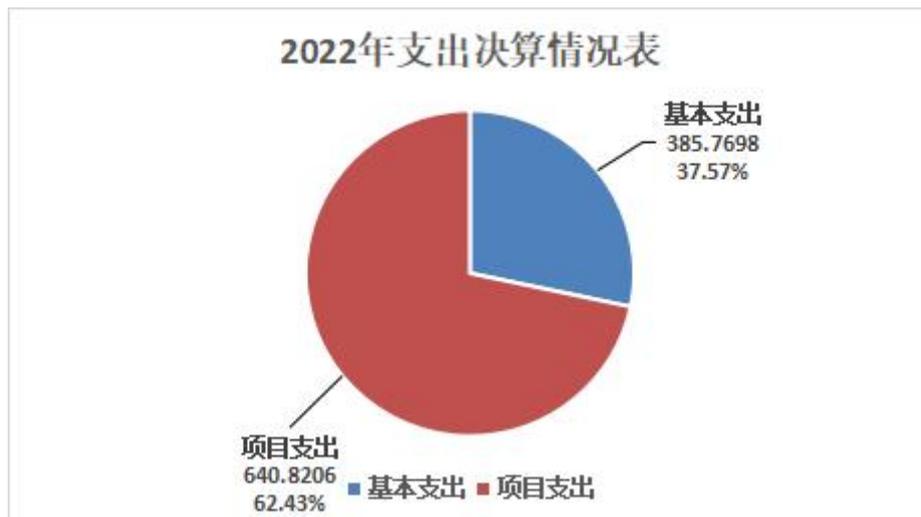
## 二、收入决算情况说明

2022 年度收入合计 1026.59 万元，其中：财政拨款收入 1026.59 万元，占 100%；事业收入 0 万元，占 0%；经营收入 0 万元，占 0%；其他收入 0 万元，占 0%。



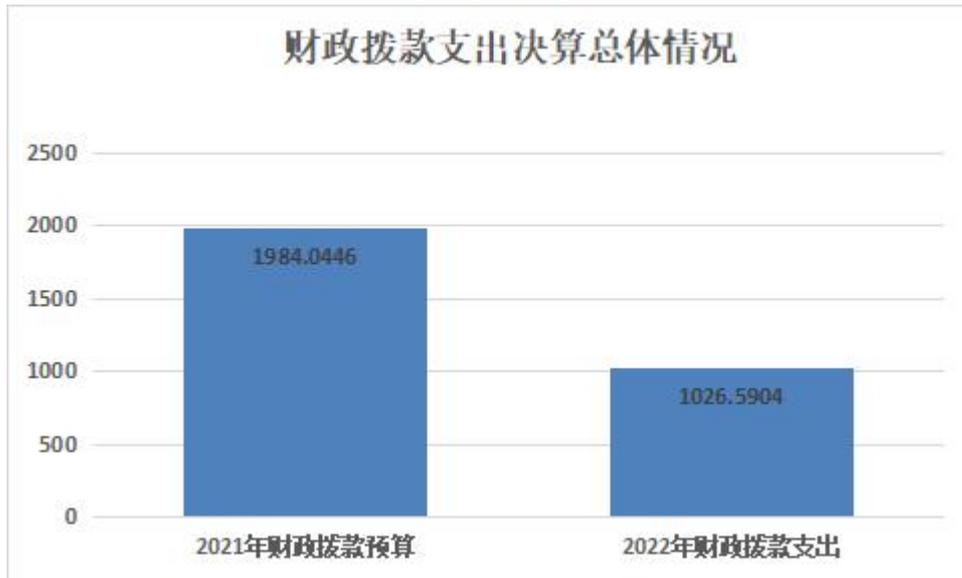
## 三、支出决算情况说明

2022 年度支出合计 1026.59 万元，其中：基本支出 385.76 万元，占 37.57%；项目支出 640.82 万元，占 62.43%；经营支出 0 万元，占 0%。



## 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2022 年度财政拨款收入总计、支出总计均为 1026.59 万元，与上年相比收入总计、支出总计减少 957.45 万元，下降 48.25%。主要原因是黄甫敬老院项目已完工，所以项目收支减少。



### 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

2022 年度财政拨款支出预算 1026.59 万元，支出决算 1026.59 万元，完成预算的 100%，占本年支出合计的 100%。与上年相比，财政拨款支出减少 957.45 万元，下降 48.25%，主要原因是黄甫敬老院项目已完工，所以项目收支减少。



1. 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 385.77 万元，支出决算 385.77 万元，完成预算的 100%。决算数与预算数持平。

2. 社会保障和就业支出（类）民政管理事务（款）社会组织管理（项）。

年初预算 30 万元，支出决算 30 万元，完成预算的 100%。决算数与预算数持平。

3. 社会保障和就业支出（类）民政管理事务（款）社行政区划和地名管理（项）。

年初预算 40.06 万元，支出决算 40.06 万元，完成预算的 100%。决算数与预算数持平。

4. 社会保障和就业支出（类）民政管理事务（款）其他民政管理事务支出（项）。

年初预算 96.11 万元，支出决算 96.11 万元，完成预算的 100%。决算数与预算数持平。

5. 社会保障和就业支出（类）社会福利（款）老年福利（项）。

年初预算 162 万元，支出决算 162 万元，完成预算的 100%。决算数与预算数持平。

6. 社会保障和就业支出（类）社会福利（款）殡葬（项）。

年初预算 11.05 万元，支出决算 11.05 万元，完成预算的 100%。决算数与预算数持平。

7. 社会保障和就业支出（类）社会福利（款）养老服务（项）。

年初预算 260 万元，支出决算 260 万元，完成预算的 100%。决算数与预算数持平。

8. 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 33.6 万元，支出决算 33.6 万元，完成预算的 100%。决算数与预算数持平。

9. 农林水支出（类）巩固脱贫衔接乡镇振兴（款）其他巩固脱贫衔接乡镇振兴支出（项）。

年初预算 8 万元，支出决算 8 万元，完成预算的 100%。决算数与预算数持平。



## 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2022 年度一般公共预算财政拨款基本支出 385.76 万元，包括人员经费支和公用经费。其中：

(一) 人员经费 320.63 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、其他社会保险缴费、住房公积金、生活补助。

(二) 公用经费 65.13 万元，主要包括：办公费、印刷费、电费、邮电费、取暖费、差旅费、维修费、劳务费、其他交通费、其他商品服务支出。

### **七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明**

本单位 2022 年度无政府性基金预算财政拨款收支，已公开空表。

### **八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明**

本单位 2022 年度无国有资本经营预算财政拨款收支，已公开空表。

### **九、财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算情况说明**

(一) “三公”经费财政拨款支出决算情况说明。

本年度无一般公共预算“三公”经费预算安排。

1. 因公出国（境）支出情况说明。

本年度无财政拨款因公出国（境）费支出。

2. 公务用车购置费用支出情况说明。

本年度无财政拨款公务用车购置费支出。

3. 公务用车运行维护费用支出情况说明。

本年度无财政拨款公务用车运行维护费支出

#### 4. 公务接待费支出情况说明。

本年度无财政拨款公务接待费支出。

#### (二) 培训费支出情况说明。

本年度无财政拨款培训费支出。

#### (三) 会议费支出情况说明。

本年度无财政拨款会议费支出。

### 十、机关运行经费支出情况说明

2022 年度机关运行经费预算 65.13 万元，支出决算 65.13 万元，完成预算的 100%。支出决算与上年持平，主要原因是我单位健全各项管理制度，严格执行“中央八项规定”精神，规范支出行为，厉行节约，反对浪费

### 十一、政府采购支出情况说明

本单位 2022 年度无政府采购事项。

### 十二、国有资产占用及购置情况说明

本单位 2022 年度无国有资产占用及购置。

### 十三、预算绩效情况说明

#### (一) 预算绩效管理工作开展情况说明

根据预算绩效管理要求，本单位组织开展了 2022 年度部门整体支出绩效自评工作，从评价情况来看，我单位落实全面从严治党主体责任、领导班子和干部队伍建设、基层党组织建设、党风廉政建设、意识形态工作和法制建设，完善了绩效管理工作机制，确定绩效评价对象，制定绩效评价工

作方案，收集绩效评价相关资料进行审查核实最终形成评价结论；明确了绩效管理职能，较好的完成预算绩效管理工作。

本单位在部门决算中反映区域性养老服务建设项目一个一级项目的绩效自评结果，涉及资金 200 万元，占一般公共预算项目支出总额的 30.78%。

## （二）单位整体支出绩效自评结果

根据年度设定的绩效目标，单位整体支出自评得分 98，全年预算数 1026.59 万元，执行数 1026.59 万元，完成预算的 100%。

本年度本单位总体运行情况及取得的成绩：总体来看，2022 年我局在县委、县政府的坚强领导下，在省、市民政部门的精心指导下，紧扣年初目标任务，认真履职担当作为，倾心倾力倾情解民困、纾民忧、保民生，不断托稳兜实基本民生保障，创新实践基层社会治理，加快完善基本社会服务，各项工作都取得了显著成效。

发现的问题及原因：无。

下一步改进措施：加快预算执行进度，提高资金使用效益。

## 民政局单位整体支出绩效自评表

（2022 年度）

部门（单位）名称			府谷县民政局									
年度 主要 任务	任务名 称	主要内容	完成情 况	全年预算数（万元）			全年执行数（万元）			分 值	执 行 率	得 分
				总额	财政拨款	其他 资金	总额	财政拨 款	其 他 资 金			

务完成 情况	民政事 务管理	民政行政运 行、社会组织 管理、基层政 权建设和社区 治理、社会福 利、临时救助	完成	551.94	551.94		551.94	551.94	—	100%	—
	社会福 利	殡葬及老年福 利	完成	433.05	433.05		433.05	433.05	—		—
	临时救 助	临时救助资金	完成	33.6	33.6		33.6	33.6	—		—
	乡村振 兴支出	第一书记经费	完成	8	8		8	8	—		—
	金额合计				1026.59	1026.59		1026.59	1026.59	10	
年度总 体目 标完 成情 况	预期目标（年初设定）					目标实际完成情况					
	<p>一、全面加强机关党的建设，持续推进党风廉政建设。</p> <p>二、深入推进分层分类保障有力的社会救助体系建设。</p> <p>三、全面落实兜底保障各项政策，加强巩固拓展民政领域脱贫攻坚成果同乡村振兴的有效衔接。</p> <p>四、开拓创新，积极作为，持续推进养老服务发展。</p> <p>五、创新社会治理方式，全面推进城乡社区治理现代化。一是积极推进社区项目建设。</p> <p>六、全面做优专项社会事务，进一步提高服务水平。</p> <p>七、持续从严抓好民政领域疫情防控工作。</p>					<p>一、全面加强机关党的建设，持续推进党风廉政建设。</p> <p>二、深入推进分层分类保障有力的社会救助体系建设。</p> <p>三、全面落实兜底保障各项政策，加强巩固拓展民政领域脱贫攻坚成果同乡村振兴的有效衔接。</p> <p>四、开拓创新，积极作为，持续推进养老服务发展。</p> <p>五、创新社会治理方式，全面推进城乡社区治理现代化。一是积极推进社区项目建设。</p> <p>六、全面做优专项社会事务，进一步提高服务水平。</p> <p>七、持续从严抓好民政领域疫情防控工作。</p>					
年度绩 效指 标完 成情 况	一级指 标	二级指标	指标内容			年度指标值	实际完成值	分值	得分		
	产出指 标 (50分)	数量指标	单位在职人数			18	18	10	10		
		质量指标	单位工作任务完成率			98%	98%	20	20		
		时效指标	保障时间			2022年	2022年	10	10		
		成本指标	部门预算			1026.59	1026.59	10	10		
	效益指 标(30 分)	经济效益指标									
		社会效益指标	服务水平及民生保障水平			提升	提升	30	30		
		生态效益指标									
	满意度 指标 (10分)	可持续影响指 标									
		服务对象满意 度指标	服务群体满意度			100%	98%	10	8		
总分								100	98		

### （三）项目绩效自评结果

本单位在部门决算中反映出区域性养老服务中心建设项目 1 个一级项目的绩效自评结果。

具体见下：

1. 区域性养老服务中心建设项目绩效自评综述：全年预算数 200 万元，执行数 200 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：建设了四所区域性养老服务中心，推进农村养老服务体系建设，保障老年人安度晚年。发现的问题及原因：无。下一步改进措施：无。

# 县级重大项目绩效自评表

(2022 年度)

项目名称	区域性养老服务中心项目							
主管部门	府谷县民政局			实施单位		府谷县民政局		
项目资金 (万元)		年初预 算数	全年预算 数 (A)	全年执行 数 (B)	分 值	执行率 (B/A)	得分	
	年度资金总额	200	200	200	10	100%	10	
	其中:当年财政拨款	200	200	200	—	100%	—	
	上年结转资 金				—		—	
	其他资金				—		—	
年度总 体目标 完成情 况	预期目标 (年初设定)			实际完成情况				
	推进农村养老服务体系建设,保障老年人安度晚年, 建设四个区域性养老服务中心			推进农村养老服务体系建设,保障老年 人安度晚年,建设四个区域性养老服务 中心				
绩效 指标	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
	产出指 标 (50 分)	数量指标	建设养老服 务中心个数	4 个	4 个	10	10	
		质量指标	工程合格率	100%	100%	10	10	
		时效指标	保障时间	全年	全年	10	10	
		成本指标	平均每个建 设费用	50 万	50 万	20	20	
	效益指 标 (30 分)	经济效益指标						
		社会效益指标	提高老年人 关爱照护服 务水平	有效提升	有效提升	20	20	
		生态效益指标						
		可持续影响 指标						
	满意度 指标 (10 分)	服务对象满意 度指标	服务群众满 意度	98%	98%	20	20	
总分						100	100	

## (四) 专项资金绩效自评结果

单位不主管专项资金。

#### **（五）单位重点评价项目绩效评价结果**

区域性养老服务中心项目。本部门对区域性养老服务中心项目开展了部门重点绩效评价，评价得分 100，综合评价等级为“A”。

#### **（六）财政重点评价项目绩效评价结果**

府谷县黄甫敬老院建设项目。评价得分 85.7，综合评价等级为“B”，详见所附报告《府谷县黄甫敬老院建设项目绩效评价报告》。

### **十四、其他需要说明的情况**

1. 决算公开表格中金额数值保留两位小数，公开数据为四舍五入计算结果；个别数据项之间，个别数据合计项与分项数字之和存在小数点后尾差。

2. 决算公开表格中部分数据约值万元时显示为零，实际不为零。

3 府谷县民政局决算数据反映 1 个单位收支情况。

4. 无预算单位变化调整。

5. 决算公开联系方式及信息反馈渠道。联系电话：（0912）8031188。如电话号码发生变更，请通过其他公开渠道另行获取，本文本不再更新。

# 第三部分 2022 年度单位决算表

## 目 录

序号	内容	是否空表	表格为空的理由
表 1	收入支出决算总表	否	
表 2	收入决算表	否	
表 3	支出决算表	否	
表 4	财政拨款收入支出决算总表	否	
表 5	一般公共预算财政拨款支出决算表	否	
表 6	一般公共预算财政拨款基本支出决算表	否	
表 7	政府性基金预算财政拨款收入支出决算表	是	本单位不涉及故公开空表
表 8	国有资本经营预算财政拨款支出决算表	是	本单位不涉及故公开空表
表 9	财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算表	是	本单位不涉及故公开空表

## 收入支出决算总表

公开 01 表

单位：府谷县民政局（本级）

单位：万元

收入			支出		
项 目	行次	决算数	项 目	行次	决算数
栏 次		1	栏 次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	1026.59	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		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	1018.59
	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	8
	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	
<b>本年收入合计</b>	24	1026.59	<b>本年支出合计</b>	58	1026.59
使用非财政拨款结余	25		结余分配	59	
年初结转和结余	26		年末结转和结余	60	
	27			61	
<b>总计</b>	28	1026.59	<b>总计</b>	62	1026.59

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

公开 02 表

单位： 府谷县民政局（本级）

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
科目代码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		1026.59	1026.59					
208	社会保障和就业支出	1018.59	1018.59					
20802	民政管理事务	551.94	551.94					
2080201	行政运行	385.77	385.77					
2080206	社会组织管理	30	30					
2080207	行政区划和地名管理	40.06	40.06					
2080299	其他民政管理事务支出	96.11	96.11					
20810	社会福利	433.05	433.05					
2081002	老年福利	162	162					
2081004	殡葬	11.05	11.05					
2081006	养老服务	260	260					
20820	临时救助	33.6	33.6					
2082001	临时救助支出	33.6	33.6					
213	农林水支出	8	8					
21305	巩固脱贫衔接乡村振兴	8	8					
2130599	其他巩固脱贫衔接乡村振兴支出	8	8					

## 支出决算表

公开 03 表  
单位：万元

单位：府谷县民政局（本级）

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
科目代码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		1026.59	385.77	640.82			
208	社会保障和就 业支出	1018.59	385.77	632.82			
20802	民政管理事务	551.94	385.77	166.17			
2080201	行政运行	385.77	385.77				
2080206	社会组织管理	30		30			
2080207	行政区划和地 名管理	40.06		40.06			
2080299	其他民政管理 事务支出	96.11		96.11			
20810	社会福利	433.05		433.05			
2081002	老年福利	162		162			
2081004	殡葬	11.05		11.05			
2081006	养老服务	260		260			
20820	临时救助	33.6		33.6			
2082001	临时救助支出	33.6		33.6			
213	农林水支出	8		8			
21305	巩固脱贫衔接 乡镇振兴	8		8			
2130599	其他巩固脱贫 衔接乡村振兴 支出	8		8			

注：本表反映单位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

单位：府谷县民政局（本级）

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	1026.59	一、一般公共服务支出	30				
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	31				
三、国有资本经营财政拨款	3		三、国防支出	32				
	4		四、公共安全支出	33				
	5		五、教育支出	34				
	6		六、科学技术支出	35				
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	36				
	8		八、社会保障和就业支出	37	1018.59	1018.59		
	9		九、卫生健康支出	38				
	10		十、节能环保支出	39				
	11		十一、城乡社区支出	40				
	12		十二、农林水支出	41	8	8		
	13		十三、交通运输支出	42				
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	43				
	15		十五、商业服务业等支出	44				
	16		十六、金融支出	45				
	17		十七、援助其他地区支出	46				
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	47				
	19		十九、住房保障支出	48				
	20		二十、粮油物资储备支出	49				

	21		二十一、国有资本经营预算支出	50				
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	51				
	23		二十三、其他支出	52				
<b>本年收入合计</b>	24	1026.59	<b>本年支出合计</b>	53	1026.59	1026.59		
年初结转和结余	25		年末结转和结余	54				
一般公共预算财政拨款	26			55				
政府性基金预算财政拨款	27			56				
国有资本经营预算财政拨款	28			57				
<b>总计</b>	29	1026.59	<b>总计</b>	58	1026.59	1026.59		

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

公开 05 表

单位： 府谷县民政局（本级）

单位：万元

项 目		本年支出		
科目代码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计		1026.59	385.77	640.82
208	社会保障和就业支出	1018.59	385.77	632.82
20802	民政管理事务	551.94	385.77	166.17
2080201	行政运行	385.77	385.77	
2080206	社会组织管理	30		30
2080207	行政区划和地名管理	40.06		40.06
2080299	其他民政管理事务支出	96.11		96.11
20810	社会福利	433.05		433.05
2081002	老年福利	162		162
2081004	殡葬	11.05		11.05
2081006	养老服务	260		260
20820	临时救助	33.6		33.6
2082001	临时救助支出	33.6		33.6
213	农林水支出	8		8
21305	巩固脱贫衔接乡村振兴	8		8
2130599	其他巩固脱贫衔接乡村振兴支出	8		8

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明细表

公开 06 表  
单位：万元

单位：府谷县民政局（本级）

科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	214.87	302	商品和服务支出	65.13	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	86.20	30201	办公费	25.73	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	10.69	30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金	44.60	30203	咨询费		310	资本性支出	
30106	伙食补助费		30204	手续费		31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资		30205	水费		31002	办公设备购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	25.38	30206	电费	0.02	31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费	13.78	30207	邮电费		31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	13.37	30208	取暖费	12.60	31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费		31007	信息网络及软件购置更新	
30112	其他社会保障缴费		30211	差旅费	0.39	31008	物资储备	
30113	住房公积金	20.85	30212	因公出国（境）费用		31009	土地补偿	
30114	医疗费		30213	维修（护）费	16.07	31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出		30214	租赁费		31011	地上附着物和青苗补偿	
303	对个人和家庭的补助	105.76	30215	会议费		31012	拆迁补偿	
30301	离休费		30216	培训费		31013	公务用车购置	

30302	退休费		30217	公务接待费		31019	其他交通工具购置	
30303	退职 (役)费		30218	专用材料费		31021	文物和陈列品购置	
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31022	无形资产购置	
30305	生活补助	105.76	30225	专用燃料费		31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30226	劳务费	0.9	399	其他支出	
30307	医疗费 补助		30227	委托业务费		39907	国家赔偿费用支出	
30308	助学金		30228	工会经费		39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
30309	奖励金		30229	福利费		39909	经常性赠与	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费		39910	资本性赠与	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	6.41	39999	其他支出	
30399	其他对个人和家庭的补助		30240	税金及附加费用				
			30299	其他商品和服务支出	3.01			
人员经费合计		320.63	公用经费合计				65.13	

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。





## 财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算表

公开 09 表

单位：府谷县民政局（本级）

单位：万元

财政拨款“三公”经费							会议费	培训费
项目	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			
栏次	1	2	3	4	5	6	7	8
预算数								
决算数								

注：本表反映单位本年度财政拨款“三公”经费、会议费、培训费的支出预决算情况。其中，预算数为全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；决算数是包括当年财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

## 第四部分 专业名词解释

1. 基本支出：指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。

2. 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所发生的各项支出。

3. “三公”经费：指单位使用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费支出。

4. 财政拨款收入：指本级财政当年拨付的资金。

5. 公用经费：指为完成特定的行政工作任务或事业发展目标用于设备设施的维持性费用支出，以及直接用于公务活动的支出，具体包括公务费、业务费、修缮费、设备购置费、其他费用等。

6. 工资福利支出：反映开支的在职职工和编制外长期聘用人员的各类劳动报酬，以及上述人员缴纳的各项社会保险费等。

7. 结转资金：即当年预算已执行但未完成，或者因故未执行，下一年度需要按原用途继续使用的资金。

8. 结余资金：即当年预算工作目标已完成，或者因故终止，当年剩余的资金。

## 第五部分 附件

## 一、部门重点评价项目绩效评价结果

### 区域性养老服务中心建设项目绩效评价报告

#### 1. 项目概况

项目单位基本情况。府谷县区域性养老服务中心建设项目是全县的重点项目，该项目于 2022 年开工，项目财政投资 200 万元，总建筑面积 2400 平方米，配备独立的伙房、餐厅、卫生间、活动室等。

#### 2. 项目资金使用及管理情况

府谷县区域性养老服务中心建设项目 2022 年财政安排专项资金 200 万元，该项目现已竣工，等待验收即可投入使用，资金缺口未落实。

#### 3. 项目组织实施情况

区域性养老服务中心项目是在木瓜、老高川等乡镇建设农村区域性养老服务中心，推进我县养老事业有序发展，提升老年人幸福指数。

#### 4. 项目管理情况

(1) 建设单位为保证改造工程的顺利进行，本着质量第一、安全第一和厉行节约的原则，明确了工程管理的相关规定，其中包括质量、安全、资金使用及现场施工管理保障措施。

(2) 施工单位实行项目经理和主要技术负责人负责制，各类人员职责明确，规章制度健全，工地管理有序，工程秩

序良好。

## 5. 项目绩效情况

(1) 设计单位能够认真的签发设计修改变更，技术洽商通知，参加有关质量问题的处理情况，完成合同所约定的其他内容，良好的履行了设计单位的责任和义务。

(2) 监理单位项目管理的人员资格、配备及履职到位符合要求。监理规划、监理实施细则按规定编制、审批。对材料、构配件、设备投入使用、安装前进行检查。见证取样，对重点部位、关键工序旁站监理，确保质量。签发质量问题通知单，并复查质量问题整改结果。组织工序、部位的质量验收，参与单位工程的质量验收，收集整理完成的监理资料，审查施工单位的资料，出具监理单位质量评估报告，完成合同约定的其他内容，履约情况良好。

(3) 施工单位管理人员的资格配备到位，主要专业工种上岗资格配备到位符合要求，施工组织设计或施工方案有审批并执行，施工按着相关国家规范和设计图纸进行，工序、部位、单位工程的验收评定符合要求，及时整改质量问题，出具施工单位工程质量自评报告，完成合同约定的其他内容，较好的履行了自己的责任和义务。

### (4) 质量管理情况

1. 工程所用主要建筑材料、各种构配件及设备均有合格证，各分部分项工程均符合规范及设计要求，有防水要求的

屋面，露台无渗漏现象

2. 本工程未发生任何质量事故和其他事故，整体装修及改造均符合规范和设计要求。

## 二、财政重点评价项目绩效评价结果

### 府谷县黄甫敬老院建设项目绩效评价报告

为贯彻落实《中共府谷县县委府谷县人民政府关于全面贯彻落实预算绩效管理的实施意见》（府字[2022]4号）《府谷县财政支出绩效评价管理办法》的通知（府办字[2022]16号）、根据《府谷县财政局关于开展2022年第二批县级重点项目绩效评价工作的通知》（府政财发[2022]55号）文件精神，我中心决定对府谷县黄甫敬老院建设项目进行绩效评价。

#### 一、项目基本情况

##### （一）项目概况

1. 项目名称：黄甫敬老院建设项目及附属设施建设项目
2. 主要内容及实施情况

府谷县黄甫敬老院建设项目于2016年在府谷县发展改革局立项备案（府发改发（2016）431号），项目建设地点初步拟定在府谷县黄甫镇黄甫村原中心果脯厂，原计划设置床位300张，总建筑面积8000平方米，总投资1200万元，资金由申请专项资金和县级福利公益金分成中解决，同时该项目是2017年5月经国家发改委批准建设的中央预算内投资

项目。

榆林市岩土建筑工程有限责任公司对建设项目地点府谷县黄甫工业园区川口村进行地址勘探，报告显示地面表层杂填土厚度较大，需对地基进行杂填土清理后换填，灰土挤密桩、SDDC 桩、单柱单桩加一层楼板等处理。项目设计单位陕西市政建筑设计研究院有限公司基于该项目安全性、经济性考虑，建议重新选址。为此县政府主要领导就该项目选址进行了多次实地勘察并反复研究论证，最终经府谷县人民政府专题问题会议讨论项目选址调整于府谷县新府山(政府纪要 2018 年 94 次)。调整后的府谷县黄甫敬老院建设项目于 2018 年 8 月分别取得土地预审资格(府国土预审发(2018)54 号)和建设项目规划选址许可证书(地字第 6108222018000014 号)，项目占地 1.0344 公顷(折合 15.516 亩)，建筑密度 15.28%，绿地率控制在 45%，容积率为 0.9，高度控制在 31.2 米。后经府谷县政府第 99 次会议研究(府发改函(2018)56 号)，将建设规模调整为 9928 平方米，总投资增加至 1932 万元，项目拟建地上一栋 8 层老年公寓楼，地上一栋 3 层综合服务楼，调增部分资金由县民政局自筹解决。

府谷县民政局于 2020 年 5 月 17 日取得府谷县黄甫敬老院附属设施建设项目初步设计的批复(府发改发(2020)290 号)，项目建设内容包括室内装饰装修、管理设备用房及给排水配套，室外院落硬化及管网配套和边坡治理绿化等工程，

项目投资 975.28 万元，资金争取中省市补助、县级配套及自筹解决。

## (二)项目绩效目标

项目总目标：参照三星级养老服务机构设施标准，建设集生活照料、娱乐休闲、护理服务、康复疗养等一体的高品质养老机构。具体为：拟建地上一栋 8 层老年公寓楼，地上一栋 3 层综合服务楼及配套设施，建筑面积 9928 平方米，计划设置床位 300 张，如期实现建设任务，保证敬老院顺利投入使用。具体绩效目标如下：

表 1:黄甫敬老院绩效目标申报表

项目名称	府谷县黄甫敬老院建设项目	
主管部门	府谷县民政局	
资金金 额(万 元)	实施期资金总额	4003
	其中：财政拨款	4003
	其他资金	
总体 目标	总体目标	
	参照三星级养老服务机构设施标准，建设集生活照料、娱乐 休闲、护理服务、康复疗养等于一体的高品质养老机构。具体为： 拟建地上一栋 8 层老年公寓楼，地上一栋 3 层综合服务楼及配套设施， 建筑面积 9928 平方米，计划设置床位 300 张。	

	一级指标	二级指标	三级指标	标准值
绩效指标	产出指标	数量指标	工程完成进度	100%
			项目建筑面积	9923 平方米
		质量指标	工程达标率	100%
			入住床位率	240 张
		时效指标	工程资金按时拨付率	100%
		成本指标	建设经费	4003 万元
		效益指标	经济效益指标	黄甫敬老院居住人数
	社会效益指标		改善老年人居住环境，提升服务对象社会服务	较大
	可持续影响指标		促进农村养老体系建设，推动农村养老工作发展	较大
	满意度指标	服务对象满意度指标	机构服务对象的满意度	满意

### (三)项目资金投入使用管理情况:

项目总投资 4003 万元，其中中央资金 950 万元，市级资金 170 万元，其余为县级资金。目前资金已到位 3088 万元，资金缺口 915 万元。具体资金筹集及支配如下表:

表 2: 黄甫敬老院资金筹集表

序号	文号	资金性质	金额
1	府政财社专发(2017)241号	市级福利彩票公益金	100
2	府政财社专发(2018)217号	市级福利彩票公益金	70
3	府政财社专发(2018)218号	2017年中央预算内基建投资资金	50
4	府政发(2019)12号	县财政预算专项资金	500
5	府政财社专发(2019)214号	县级财政拨款	300
6	府政财社专发(2019)147号	县级财政拨款	300
7	府政财社专发(2019)86号	县级财政拨款	360
8	府政财社专发(2020)34号	县级财政拨款	240
9		县级财政拨款	1168
合计			3088

表 3: 黄甫敬老院资金支付表

序号	项目名称	施工单位	已支付金额
1	府谷县黄甫敬老院主体 建设项目招标代理	榆林博润项目咨询有限 公司	97805.00
2	府谷县黄甫敬老院主体 建设施工图设计	陕西市政建筑设计研究 院有限公司	250000.00
3	府谷县黄甫敬老院技 术咨询费	杨凯	67000.00
4	府谷县黄甫敬老院地 址勘探	榆林市岩土建筑工程有 限责任公司	63000.00
5	府谷县黄甫敬老院主体 建设项目	府谷县玉祥建筑工程有限 公司	17590045.00
6	府谷县黄甫敬老院主体 建设项目配套保险	榆林市建筑行业劳动保险 基金统筹管理办公室	687463.00

7	府谷县黄甫敬老院主体设计	深证市华纳国际建筑设计有限公司西安分公司	224000.00
8	府谷县黄甫敬老院建设地基检测	陕西祥泰建筑工程检测有限公司	
9	府谷县黄甫敬老院建设监理服务	陕西科兴源建设监理有限公司	300000.00
10	府谷县黄甫敬老院勘测界定技术报告	陕西秦北科技工程有限公司	20730.00
11	府谷县黄甫敬老院附属工程造价费	华智建造价咨询有限公司榆林分公司	22246.00
12	府谷县黄甫敬老院施工图勘察	榆林市正圆联合施工图设计审查有限公司	18546.00
13	府谷县黄甫敬老院室外工程设计	陕西榆林市规划建筑设计院	129300.00
14	府谷县黄甫敬老院项目测绘	陕西东川工程勘察设计有限公司	
15	府谷县黄甫敬老院安装电梯	陕西科兴源建设监理有限公司	
16	府谷县黄甫敬老院室外工程监理	陕西科兴源建设监理有限公司	40000.00
17	府谷县黄甫敬老院安装电梯工程	陕西金力幕王工贸有限公司	1231670.00
18	府谷县黄甫敬老院沉降观测	榆林市华城测绘有限公司	
19	府谷县黄甫敬老院建筑工程检测	陕西北方信合工程检测有限公司	37090.00
20	府谷县黄甫敬老院室外工程	西安建博建筑安装工程有限责任公司	2065639.89
21	府谷县黄甫敬老院装饰装修设计费	榆林东鑫风装饰工程有限公司	46000.00

22	府谷县黄甫敬老院附属工程及装饰装修工程	府谷县玉祥建筑工程有限公司	2240000.00
23	府谷县黄甫敬老院项目燃气管道项目	陕西开源燃气集团燃气工程有限公司	80000.00
24	府谷县黄甫敬老院项目热水工程	陕西时利景和建设有限责任公司	99100.00
25	府谷县黄甫敬老院项目供热面积测绘	府谷县正大有限责任房地测绘队	11203.00
26	府谷县黄甫敬老院项目天然气管沟工程	陕西合为信建设工程有限公司	66311.23
27	府谷县黄甫敬老院项目水土保持方案编制	陕西利源莱生态技术服务有限公司	28000.00
28	府谷县黄甫敬老院窗帘及相关设备采购	陕西光语空间装饰装修工程有限公司	162240.00
29	府谷县黄甫敬老院厨具及相关设备采购	陕西浩鹏时代装饰有限公司	288830.00
30	府谷县黄甫敬老院换热设备采购项目	陕西秦润机电工程设备有限公司	58000.00
31	府谷县黄甫敬老院消防安全技术检测	陕西瑞阳消防技术有限公司	26000.00
32	府谷县黄甫敬老院防雷装置	榆林市雷顺防雷有限责任公司	9000.00
33	府谷县黄甫敬老院项目土地报批代理服务	榆林市新蓝图勘察设计工程有限公司	4000.00
34	府谷县黄甫敬老院项目电源工程	陕西电力建设集团有限公司府谷项目部	15012.00
35	府谷县黄甫敬老院附属工程N1标段	府谷县玉祥建筑工程有限公司	1919462.00
36	府谷县黄甫敬老院附属工程N2标段	陕西肆政建设有限公司	290300.00

37	府谷县黄甫敬老院项目矿产资源压覆报告编制	陕西地环生态科技有限公司	
38	府谷县黄甫敬老院项目增加消防设备	府谷县祥龙玉建筑工程有限公司	90489.83
合计			28278482.95

## 二、绩效评价工作开展情况

府谷县财政绩效评价中心成立了项目绩效评价领导小组，负责项目绩效评价工作，跟踪项目进度、质量、资金安排使用等情况。

### (一)绩效评价目的、对象和范围

1. 本次绩效评价工作目的是考察项目实施的真实性、项目资金的到位率，项目实施的综合效益。通过开展项目绩效评价工作，探索建立规范的财政专项资金绩效自评指标体系，完善财政预算编制方法，并为以后年度该项资金绩效目标申报提供决策依据。全面了解本项目的进展、资金使用、执行情况以及项目的产出及效益，有利于相关单位总结经验、发现问题、加强管理，保证财政资金使用管理的规范性、安全性和有效性。

2. 评价对象：府谷县黄甫敬老院建设及附属设施建设项目。

3. 该项目为社会事业类，用途及主要内容是大力推进府谷县老年事业发展，保障更好的为老年人提供康复服务，老年人医养，丰富老年人文化体育生活，加大对老年人的社会

保障力度，改善老年人的生活质量，促进社会和谐而开展的各项工  
作。

(二)绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准

### 1. 评价原则

#### (1) 科学规范原则

本次绩效评价工作按照科学可行的原则，采取定量分析与定性分析相结合的评价方法，评价小组设计绩效评价工作方案并组织实施绩效评价。

#### (2) 公正公开原则

坚持客观公正，标准统一、资料可靠，依法公开的原则并接受监督。评价小组通过设计科学的评价指标体系和评价标准，力求在评价过程中体现民主和透明，并客观公正地做出评价。

#### (3) 结果导向原则

财政资金绩效评价强调绩效结果反馈与应用，绩效评价结果要作为改进预算管理、完善相关制度规定的重要依据，并依法公开，接受监督。

### 2. 评价指标体系

根据绩效评价的基本原理、和项目特点，结合《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）有关要求设置，本次绩效评价指标体系包括决策、过程、产出及效益4个一

级指标，10个二级指标和16个三级指标，满分为100分。

(1) 决策：分值20分，从项目决策、绩效目标、资金投入三个方面评价立项依据充分性、立项程序规范性、绩效目标合理性、绩效指标明确性、预算编制科学性和资金分配合理性等内容。

(2) 过程：分值40分，从资金管理、组织实施两个方面评价业务资金到位率、预算执行率、资金使用合规性、管理制度健全性、制度执行有效性等内容。

(3) 产出：分值20分，用于考察项目资金投入产出数量、产出时效等内容。

(4) 效益：分值20分，用于综合评价资金投入使用后产生的社会效益、可持续影响、社会公众或服务对象满意度等内容。

表4: 项目评价指标及分值表

一级指标	二级指标	三级指标	分值
项目决策(20分)	项目立项	立项依据充分性	2
		立项程序规范性	2
	绩效目标	绩效目标合理性	5
		绩效目标明确性	5
	资金投入	资金预算合理性	4

		资金分配合理性	2
项目过程(40分)	资金管理	资金到位率	10
		预算执行率	10
		资金使用合规性	5
	组织实施	管理制度健全性	7
		制度执行有效性	8
项目产出(20分)	产出数量	产出床位	10
	产出时效	是否投入使用	10
项目效益(20分)	社会效益	老年群体得到保障	5
	可持续影响	可持续影响时间	5
	服务对象满意	老年人满意度	10
合计			100

### 3. 评价方法

本次绩效评价主要采用比较法、因素分析法、公众评判法等方法。

(1) 比较法。评价小组通过对绩效目标与实施后效果的比

较，综合分析了绩效目标实现程度。

(2) 因素分析法。评价小组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) 公众评判法。评价小组通过座谈、调查、公众问卷

等方式对残疾人满意情况进行评判，综合分析评价绩效目标实现程度。

#### 4. 评价标准

(1) 《中华人民共和国预算法》(2018年12月29日第十三届全国人民代表大会常务委员会第七次会议第二次修正)；

(2) 《中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》(中发[2018]34号)；

(3) 《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)；

(4) 《榆林市人民政府关于全面推进财政预算绩效管理工作的意见》(榆政发[2018]1号)；

(5) 《榆林市财政局关于印发〈榆林市财政项目支出绩效

评价管理办法〉的通知》(榆政财绩效发[2021]32号)；

(6) 《中共府谷县委办公室府谷县人民政府办公室关于印发〈府谷县财政支出绩效评价管理办法〉的通知》(府办字[2022]16号)；

(7) 《府谷县财政局〈府谷县部门(单位)预算绩效目标管理办法〉的通知》(府政财发[2022]20号)；

(8) 项目绩效资料(预算批复文件、项目支出明细账、会计凭证等财务资料，年度工作计划、项目实施方案、年度工

作总结、绩效佐证资料等档案资料)。

### (三)绩效评价工作过程

#### (1)前期准备阶段

评价工作小组在听取府谷县民政局的介绍后，组织落实评价小组成员，全面了解评价目的、评价对象、评价范围、工作要求及项目立项、绩效目标设置、预算安排、实施内容、组织管理、绩效自评等方面的内容，向单位介绍绩效评价总体要求和 workflows，获取基础资料，确定项目单位评价工作具体联系人，建立工作沟通对接机制。

#### (2)制定评价工作方案和指标体系

项目评价小组开展前期调研，并结合项目实际情况，制定评价工作方案，方案明确项目概况、评价对象和内容、评价依据、评价目的、评价思路及重点、评价方法、评价指标体系和评价标准，并针对满意度指标明确调查对象和范围、设计问卷调查表。

#### (3)评价实施和综合分析

根据审定的工作方案，评价小组按照评价资料清单进一步收集、分类整理和审核资料信息，并要求被评价部门对缺失的资料及时补充，对存在疑问的重要数据和资料进行解释说明。同时，评价小组根据评价需要前往受评单位进行实地访谈。在此基础上，评价小组开展指标评分、绩效分析、问卷统计分析和评价结果汇总提炼等工作，对项目的绩效

情况进行全面的定量、定性分析和综合评价，并进行量化打分，根据评分结果确定相应档次，最终形成评价结论。

#### (4) 撰写提交绩效评价报告

根据审核后的项目单位报送的基础数据表和项目绩效报告，以及现场抽查的项目评价、评分情况，对基础数据进行汇总和综合分析，根据设计的评价指标体系与评分标准，计算绩效评价指标得分，形成评价结论，提交绩效评价报告初稿。与项目单位进行沟通，根据论证意见，对报告进行修改完善。提交正式绩效评价报告。

### 三、综合评价情况及评价结论

该项目绩效评价采用定性评价和定量评价相结合的方法，总分值为 100 分。本次绩效评价结果分为四档，其中：90 分(含 90)-100 分以上为优秀等次，80(含 80)-90 分为良好等次，70(含 70)-80 分为一般等次，70 分以下为较差等次。

#### (一) 综合评价情况

本次评价在项目资料整理、数据分析、现场走访以及分析评价的基础上，评价小组依据项目绩效评价指标体系进行评分，该项目综合评价分数为 85.7 分，评级为“良好”，决策、过程、产出、效益 4 项指标得分见表 5：

表 5: 综合评价得分表

一级指标	二级指标	三级指标	分值	评价得分
项目决策(20分)	项目立项	立项依据充分性	2	2
		立项程序规范性	2	2
	绩效目标	绩效目标合理性	5	2
		绩效目标明确性	5	2
	资金投入	资金预算合理性	4	4
		资金分配合理性	2	2
项目过程(40分)	资金管理	资金到位率	10	7.7
		预算执行率	10	9
		资金使用合规性	5	5
	组织实施	管理制度健全性	7	5
		制度执行有效性	8	6
项目产出(20分)	产出数量	产出床位	10	9
	产出时效	是否投入使用	10	10
项目效益(20分)	社会效益	老年群体得到保障	5	5
	可持续影响	可持续影响时间	5	5
	满意度	老年人满意度	10	10
合计			100	85.7

## (二) 评价结论

一级指标	二级指标	三级指标	分值	评价得分	扣分原因
	项目立项	立项依据充分性	2	2	
		立项程序规范性	2	2	

项目决策 (20分)	绩效目标	绩效目标合理性	5	2	绩效合理性有待加强
		绩效目标明确性	5	2	绩效目标不明确
	资金投入	资金预算合理性	4	4	
		资金分配合理性	2	2	
项目过程 (40分)	资金管理	资金到位率	10	7.7	资金缺口较大
		预算执行率	10	9	预算执行不到位
		资金使用合规性	5	5	
	组织实施	管理制度健全性	7	5	制度有待健全
		制度执行有效性	8	6	制度有待健全
项目产出 (20分)	产出数量	产出床位	10	9	床位未达预定目标
	产出时效	是否投入使用	10	10	
	社会效益	老年群体得到保障	5	5	

项目效益(20分)	可持续影响	可持续影响时间	5	5	
	满意度	老年人满意度	10	10	
合计			100	85.7	

## 1. 项目立项

### (1) 立项依据充分性

府谷县黄甫敬老院 2016 年在府谷县发展改革局立项备案(府发改发(2016)431 号)确立。后因选址等原因,经府谷县政府第 99 次会议研究(府发改函(2018)56 号)通过变更,因此,本项目立项依据较为充分。该指标满分 2 分,根据评分标准得 2 分。

### (2) 立项程序规范性

府谷县黄甫敬老院建设项目于 2016 年在府谷县发展改革局立项备案(府发改发(2016)431 号),同时该项目是 2017 年 5 月经国家发改委批准建设的中央预算内投资项目。

经府谷县人民政府专题问题会议讨论项目选址调整于府谷县新府山(政府纪要 2018 年 94 次)。调整后的府谷县黄甫敬老院建设项目于 2018 年 8 月分别取得土地预审资格(府国土预审发(2018)54 号)和建设项目规划选址许可证书(地字第 6108222018000014 号)。

后经府谷县政府第 99 次会议研究(府发改函(2018)56 号),将建设规模调整。府谷县民政局于 2020 年 5 月 17 日取得府谷县黄甫敬老院附属设施建设项目初步设计的批复(府

发改发(2020)290号)。

同时项目申报《府谷县人民政府关于印发府谷县2021年国民经济和社会发展规划的通知》(府政发(2021)11号)文件要求;项目申请程序合理规范。

该指标满分2分,根据评分标准得2分。

## 2. 绩效目标

### (1) 绩效目标合理性

该项目设有绩效目标,目标设置与项目实施单位职能和发展规划基本相关联,但也有不合理部分,如:绩效目标里设置经济效益指标较不合理;工程质量用达标率和入住床位率来衡量工程欠妥;时效指标用资金拨付率来衡量也不准确等。

该指标满分5分,根据评分标准得2分。

### (2) 绩效指标明确性

该项目数量指标如建筑面积具体,可量化,但工程完工进度为100%衡量欠妥,成本指标不够具体详细,缺乏可参考性。

该指标满分5分,根据评分标准得2分。

## 3. 资金投入

### (1) 预算编制科学性

项目预算编制的内容与项目内容基本匹配,资金额度与当年目标相适应。

该指标满分 4 分，根据评分标准得 2 分。

## (2) 资金分配合理性

预算资金分配依据充分，按照特定用途使用资金，资金分配合理。

该指标满分 2 分，根据评分标准得 2 分。

## (二) 项目过程情况

该项目过程指标主要包括资金管理和组织实施两方面内容，共细化为 5 个三级指标，权重分 40 分，实际得分 30 分，得分率 80%。项目过程指标得分见表 7

表 7: 项目过程指标得分表

二级指标	三级指标	权重分值	评价得分	得分率
资金管理	资金到位率	10	7	70%
	预算执行率	10	9	90%
二级指标	三级指标	权重分值	评价得分	得分率
	资金使用合规性	5	5	100%
组织实施	管理制度健全性	7	5	71%
	制度执行有效性	8	6	75%
合计		40	32	80%

### 1. 资金管理

#### (1) 资金到位率 77%

本项目为全额财政资金，通过对现场资金拨付的记账凭证，收款收据及资金预算等文件查验，目前项目建设单位共

筹措资金 3088 万元，项目资金总需求为 4003 万元，存在资金缺口，形成扣分  $10 \times (1 - 3088 / 4003 \times 100\%) = 2.3$

根据评分标准，该指标满分 10 分，根据评分标准得 7.7 分。

### (2) 预算执行率 91.5%

项目到位资金 3088 万元，实际支付资金 2827 万元，预算执行率为 91.5%，根据评分标准，该指标满分 10 分，根据评分标准得 9 分。

### (3) 资金使用合规性

本项目资金使用依照《预算法》、《行政事业单位会计制度》、《府谷县财政国库集中支付制度》等管理办法执行，评价小组获取了项目资金支付的审批单据及对应的支付凭证，随机抽查相关财务凭证后，未发现有挤占、挪用支出等情况。

该指标满分 5 分，根据评分标准得 5 分。

## 2. 组织实施

### (1) 管理制度健全性

项目单位依照《行政事业单位会计制度》管理和使用项目资金，但未制定档案管理制度、项目管理制度等业务制度，项目制度不完整。

该指标满分 7 分，根据评分标准得 5 分。

### (2) 制度执行有效性

项目单位在实施过程中严格执行《行政事业单位会计制度》及《预算法》等文件。但未制定档案管理制度、项目管理制度，制度执行有效性不足。

该指标满分 8 分，根据评分标准得 6 分。

### (三) 项目产出情况

该项目产出指标主要包括产出数量、产出时效两方面内容，共细化为 2 个三级指标，权重分 20 分，实际得分 19 分，得分率 95%。项目产出指标得分见表 8

表 8: 项目产出指标得分表

二级指标	三级指标	权重分值	评价得分	得分率
产出数量	产出床位	10	9	90%
产出时效	是否投入使用	10	10	100%
合计		20	19	95%

#### 1. 产出数量

根据现场调查、访谈及纸质材料佐证，原设计产出 300 张床位，现在可以满足 240 张床位，存在偏差。

该指标满分为 10 分，根据评分标准得 9 分。

#### 2. 产出时效

该项指标符合要求，敬老院已投入使用。

该指标满分为 10 分，根据评分标准得 10 分。

### (四) 项目效益情况

该项目效益指标主要包括社会效益、可持续影响和服务对象满意度三方面内容，共细化为 3 个三级指标，权重分 20 分，实际得分 20 分，得分率 100%。项目效益指标得分见表 9

表 9: 项目效益指标得分表

二级指标	三级指标	权重分值	评价得分	得分率
社会效益	老年群体得到保障	5	5	100%
可持续影响	可持续影响时间	5	5	100%
服务对象 满意度	老年人满意度	10	10	100%
合计		20	20	100%

### 1. 社会效益

通过本项目实施，改善了农村老年人生活，一定程度上提高了府谷县养老服务水平，带动社会养老敬老，提高社会文明程度。

该指标满分 5 分，根据评分标准得 5 分。

### 2. 可持续影响

项目能够在未来很长时间持续运行，影响深远。

该指标满分 5 分，根据评分标准得 5 分。

### 3. 服务对象满意度

目前收回的调查问卷调查结果均为非常满意。

该指标满分 10 分，根据评分标准得 10 分。

## 五、存在的问题及原因分析

### (一)绩效管理有待提高

#### 1. 绩效目标设置不合理

根据项目单位提供的《府谷县黄甫敬老院绩效目标申报表》，项目单位在部分指标的设置上不够科学合理。

#### 2. 绩效指标设置不明确

根据项目单位提供的《府谷县黄甫敬老院绩效目标申报表》，项目单位在部分指标的设置上不够明确、不够细化、缺乏可衡量性。

#### 3. 加强财务核算

加快决算审计，加大筹措资金力度，及时支付工程款。

### (二)项目管理有待规范

严格按照建设工程管理有关规定执行，及时加强和跟进后续的决算、验收、审计及资产移接管护，并做好项目备案。

## 六、相关建议

### (一)明确项目绩效指标

根据项目在绩效管理工作中存在的问题，建议项目建设单位加强绩效目标管理，认真落实绩效目标编制工作。根据年度工作内容及项目实际情况，将项目年度工作目标细化分解为绩效指并设置清晰、可衡量的指标值，建立全过程预算

绩效管理机制。

## （二）做好资金管理

为进一步统筹做好建设项目资金使用，建议规范项目预算资金分配依据，根据项目建设实际情况结合建设总体目标合理确定项目资金分配；加强总体协调，统筹安排项目资金拨付进度，强化事前事后监管，保证资金使用效率，提升财政资金使用效率。

## （三）完善项目管理制度

建议项目实施单位根据该单位的性质和职能，建立健全相关管理制度，不限于日常管理制度和项目管理制度（如财务管理制度、档案管理制度）

## 七、其他需要说明的问题

无

## 八、绩效评价附件

附件一：府谷县黄甫敬老院建设项目问题清单

问题分类	问题描述	评价建议	项目责任单位
项目决策	绩效目标申报表不符合完整性、相关性、适当性等审核	根据项目在绩效管理工作中存在的问题，建议项目单位加强绩效目标管理，认真落实绩效目标	府谷县民政局

	标准,绩效目标指标值不明确。	编制工作。根据年度工作内容及项目实际情况,将项目年度工作目标细化分解为绩效指标,并设置清晰、可衡量的指标值,建立全过程预算绩效管理机制。	
资金管理	收支文件不完整	为进一步做好建设项目资金使用,建议规范项目预算资金分配依据,根据项目建设实际情况结合建设总体目标合理确定项目资金分配;加强总体协调,统筹安排项目资金拨付进度,强化事前事后监管,保证资金使用效率,提升财政资金使用效率。	府谷县民政局
组织实施	项目单位未制定档案管理制度、项目管理制度等相关业务制度,因此项目相关制度不完整。	建议项目实施单位根据该单位的性质和职能,建立健全相关管理制度,不限于日常管理制度和项目管理制度(如财务管理制度、档案管理制度)	府谷县民政局
项目效益	项目单位府谷县民政局做好保障工 作	建议加强做好统筹规划,发展养老事业,提高养老收益,改善老年人生活环境和生存环境,有效推进社会养老事业发展。	府谷县民政局