

淮南市八公山区城市最低生活保障管理中心

2024 年度单位决算

2025年9月

## 目 录

### 第一部分 淮南市八公山区城市最低生活保障管理中心概况

- 一、单位职责
- 二、机构设置

### 第二部分 淮南市八公山区城市最低生活保障管理中心2024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明细表
- 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

### 第三部分 淮南市八公山区城市最低生活保障管理中心2024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、其他重要事项情况说明

#### 第四部分 名词解释

附件：1. 2024 年度项目支出绩效自评表

## **第一部分 淮南市八公山区城市最低生活保障管理中心概况**

### **一、单位职责**

负责城乡居民最低生活保障、临时救助、生活无着人员救助工作；落实相关规划、政策和标准、指导全区城乡社会救助体系建设。

### **二、单位决算构成**

淮南市八公山区城市最低生活保障管理中心单位 2024 年度单位决算仅包括单位本级决算，无其他下属单位决算。

## 第二部分 淮南市八公山区城市最低生活保障管理中心 2024 年度单位决算表

### 收入支出决算总表

公开 01 表  
金额单位：万元

单位：淮南市八公山区最低生活保障管理中心

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	2,151.80	一、一般公共服务支出	31	
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	32	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	33	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	34	
五、事业收入	5		五、教育支出	35	1.63
六、经营收入	6		六、科学技术支出	36	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	37	
八、其他收入	8	10.82	八、社会保障和就业支出	38	2,155.97
	9		九、卫生健康支出	39	2.43
	10		十、节能环保支出	40	
	11		十一、城乡社区支出	41	
	12		十二、农林水支出	42	
	13		十三、交通运输支出	43	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	44	
	15		十五、商业服务业等支出	45	
	16		十六、金融支出	46	
	17		十七、援助其他地区支出	47	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	48	
	19		十九、住房保障支出	49	2.59
	20		二十、粮油物资储备支出	50	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	51	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	52	
	23		二十三、其他支出	53	
	24		二十四、债务还本支出	54	
	25		二十五、债务付息支出	55	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支	56	



2080299	其他民政管理事务支出	14.64	14.64						
20805	行政事业单位养老支出	23.14	23.14						
2080502	事业单位离退休	4.41	4.41						
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	5.97	5.97						
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	12.76	12.76						
20810	社会福利	17.60	6.78						10.82
2081099	其他社会福利支出	17.60	6.78						10.82
20819	最低生活保障	1,798.46	1,798.46						
2081901	城市最低生活保障金支出	1,497.19	1,497.19						
2081902	农村最低生活保障金支出	301.27	301.27						
20820	临时救助	6.61	6.61						
2082001	临时救助支出	6.61	6.61						
20821	特困人员救助供养	132.45	132.45						
2082101	城市特困人员救助供养支出	2.88	2.88						
2082102	农村特困人员救助供养支出	129.57	129.57						
20825	其他生活救助	108.85	108.85						
2082501	其他城市生活救助	16.65	16.65						
2082502	其他农村生活救助	92.20	92.20						
210	卫生健康支出	2.43	2.43						

21011	行政事业单位医疗	2.43	2.43						
2101101	行政单位医疗	1.38	1.38						
2101102	事业单位医疗	1.05	1.05						
221	住房保障支出	2.59	2.59						
22102	住房改革支出	2.59	2.59						
2210202	提租补贴	2.59	2.59						

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

## 支出决算表

公开 03 表

单位：淮南市八公山区最低生活保障管理中心

金额单位：万元

科目代码			科目名称	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
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6
			合计	<b>2,162.62</b>	<b>69.14</b>	<b>2,093.48</b>			
205			教育支出	1.63	1.63				
20501			教育管理事务	0.74	0.74				
2050102			一般行政管理事务	0.74	0.74				
20502			普通教育	0.89	0.89				
2050202			小学教育	0.89	0.89				
208			社会保障和就业支出	2,155.97	62.49	2,093.48			
20801			人力资源和社会保障管理事务	10.90	0.09	10.81			
2080199			其他人力资源和社会保障管理事务支出	10.90	0.09	10.81			
20802			民政管理事务	57.95	39.25	18.70			
2080201			行政运行	43.31	39.25	4.06			

2080299	其他民政管理事务支出	14.64		14.64			
20805	行政事业单位养老支出	23.14	23.14				
2080502	事业单位离退休	4.41	4.41				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	5.97	5.97				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	12.76	12.76				
20810	社会福利	17.60		17.60			
2081099	其他社会福利支出	17.60		17.60			
20819	最低生活保障	1,798.46		1,798.46			
2081901	城市最低生活保障金支出	1,497.19		1,497.19			
2081902	农村最低生活保障金支出	301.27		301.27			
20820	临时救助	6.61		6.61			
2082001	临时救助支出	6.61		6.61			
20821	特困人员救助供养	132.45		132.45			
2082101	城市特困人员救助供养支出	2.88		2.88			
2082102	农村特困人员救助供养支出	129.57		129.57			
20825	其他生活救助	108.85		108.85			
2082501	其他城市生活救助	16.65		16.65			
2082502	其他农村生活救助	92.20		92.20			
210	卫生健康支出	2.43	2.43				
21011	行政事业单位医疗	2.43	2.43				
2101101	行政单位医疗	1.38	1.38				
2101102	事业单位医疗	1.05	1.05				
221	住房保障支出	2.59	2.59				
22102	住房改革支出	2.59	2.59				
2210202	提租补贴	2.59	2.59				

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：淮南市八公山区最低生活保障管理中心

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	2,151.80	一、一般公共服务 支出	33				
二、政府性基金 预算财政拨款	2		二、外交支出	34				
三、国有资本经 营预算财政拨	3		三、国防支出	35				

款								
	4		四、公共安全支出	36				
	5		五、教育支出	37	1.63	1.63		
	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	2,145.15	2,145.15		
	9		九、卫生健康支出	41	2.43	2.43		
	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	2.59	2.59		
	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				
	24		二十四、债务还本支出	56				
	25		二十五、债务付息支出	57				
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58				

<b>本年收入合计</b>	27	2,151.80	<b>本年支出合计</b>	59	2,151.80	2,151.80		
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				
<b>总计</b>	32	2,151.80	<b>总计</b>	64	2,151.80	2,151.80		

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：淮南市八公山区最低生活保障管理中心

金额单位：万元

科目代码			科目名称	本年支出		
				合计	基本支出	项目支出
类	款	项	栏次	1	2	3
			合计	<b>2,151.80</b>	<b>69.14</b>	<b>2,082.66</b>
205			教育支出	1.63	1.63	
20501			教育管理事务	0.74	0.74	
2050102			一般行政管理事务	0.74	0.74	
20502			普通教育	0.89	0.89	



代码		数	代码		数	代码		数
301	工资福利支出	63.11	302	商品和服务支出	1.04	30703	国内债务发行费用	
30101	基本工资	32.54	30201	办公费	0.06	30704	国外债务发行费用	
30102	津贴补贴	5.72	30202	印刷费		310	资本性支出	
30103	奖金	1.76	30203	咨询费		31001	房屋建筑物购建	
30106	伙食补助费		30204	手续费		31002	办公设备购置	
30107	绩效工资	1.68	30205	水费		31003	专用设备购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	5.97	30206	电费		31005	基础设施建设	
30109	职业年金缴费	12.76	30207	邮电费	0.34	31006	大型修缮	
30110	职工基本医疗保险缴费	2.43	30208	取暖费		31007	信息网络及软件购置更新	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费		31008	物资储备	
30112	其他社会保障缴费	0.25	30211	差旅费	0.04	31009	土地补偿	
30113	住房公积金		30212	因公出国(境)费用		31010	安置补助	
30114	医疗费		30213	维修(护)费	0.06	31011	地上附着物和青苗补偿	
30199	其他工资福利支出		30214	租赁费		31012	拆迁补偿	
303	对个人和家庭的补助	4.99	30215	会议费		31013	公务用车购置	
30301	离休费		30216	培训费		31019	其他交通工具购置	
30302	退休费	4.62	30217	公务接待费	0.05	31021	文物和陈列品购置	
30303	退职(役)费		30218	专用材料费		31022	无形资产购置	
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31099	其他资本性支出	
30305	生活补助		30225	专用燃料费		312	对企业补助	
30306	救济费		30226	劳务费		31201	资本金注入	

30307	医疗费补助		30227	委托业务费	0.09	31203	政府投资基金股权投资	
30308	助学金		30228	工会经费	0.40	31204	费用补贴	
30309	奖励金		30229	福利费		31205	利息补贴	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费		31299	其他对企业补助	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用		399	其他支出	
30399	其他对个人和家庭的补助	0.37	30240	税金及附加费用		39907	国家赔偿费用支出	
			30299	其他商品和服务支出		39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
			307	债务利息及费用支出		39909	经常性赠与	
			30701	国内债务付息		39910	资本性赠与	
			30702	国外债务付息		39999	其他支出	
人员经费合计		68.10	公用经费合计				1.04	

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。

## 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

单位：淮南市八公山区最低生活保障管理中心

金额单位：万元

科目代码			科目名称	年初结转和结余			本年收入			本年支出			年末结转和结余			
				合计	基本支出结转	项目支出结转和结余	合计	基本支出	项目支出	合计	基本支出	项目支出	合计	基本支出结转	项目支出结转和结余	
															项目支出结转	项目支出结余
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
			合计													

注：本表反映部门本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。

说明：淮南市八公山区最低生活保障管理中心没有政府性基金预算收入，也没有使用政府性基金预算安排的支出，故本表无数据。

# 国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 08 表

单位： 淮南市八公山区最低生活保障管理中心

金额单位：万元

科目代码			科目名称	本年支出		
				合计	基本支出	项目支出
类	款	项	栏次	1	2	3
			合计			

注：本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。

说明：淮南市八公山区最低生活保障管理中心单位没有国有资本经营预算财政拨款安排的支出，故本表无数据。

## 第三部分 淮南市八公山区城市最低生活保障管理中心 2024 年度单位决算情况说明

### 一、收入支出决算总体情况说明

2024 年度收入总计 2162.62 万元（含使用非财政拨款结余、年初结转和结余）、支出总计 2162.62 万元（含结余分配、年末结转和结余）。与 2023 年相比，收、支总计各增加 2101.88 万元，增长 3460.45%，主要原因：一是本年新增最低生活保障项目支出；二是本年新增特困人员救助供养项目支出。

### 二、收入决算情况说明

2024 年度收入合计 2,162.62 万元，其中：财政拨款收入 2,151.80 万元，占 99.5%；事业收入 0 万元，占 0%；经营收入 0 万元，占 0%；其他收入 10.82 万元，占 0.5%

### 三、支出决算情况说明

2024 年度支出合计 2,162.62 万元，其中：基本支出 69.14 万元，占 3.2%；项目支出 2,093.48 万元，占 96.8%；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

2024 年度财政拨款收入总计 2151.8 万元（含年初财政拨款结转和结余），支出总计 2151.8 万元（含年末财政拨款结转和结余）。与 2023 年相比，财政拨款收、支总计各增加 2091.06 万元，增长 3442.64%，主要原因：一是本年新增最低生活保障项目支出；二是

本年新增特困人员救助供养项目支出。

## 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。

2024 年度一般公共预算财政拨款支出 2151.8 万元，占本年支出的 99.5%。与 2023 年相比，一般公共预算财政拨款支出增加 2091.06 万元，增长 3442.64%。主要原因一是本年新增最低生活保障项目支出；二是本年新增特困人员救助供养项目支出。

### （二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况。

2024 年度一般公共预算财政拨款支出 2,151.8 万元，主要用于以下方面：**教育（类）**支出 1.63 万元，占 0.08%；**社会保障和就业（类）**支出 2,145.15 万元，占 99.69%；**卫生健康（类）**支出 2.43 万元，占 0.11%；**住房保障（类）**支出 2.59 万元，占 0.12%。

### （三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况。

2024 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 60.74 万元，支出决算为 2,151.80 万元，完成年初预算的 3442.64%。决算数大于预算数的主要原因：一是本年新增最低生活保障项目支出；二是本年新增特困人员救助供养项目支出。其中：基本支出 69.14 万元，占 3.2%；项目支出 2,082.66 万元，占 96.8%。具体情况如下：

1. **教育支出（类）教育管理事务（款）一般行政管理事务（项）**。年初预算为 0 万元，支出决算为 0.74 万元，决算数大于预算数的主要原因是年初未做预算，。

2. **教育支出（类）普通教育（款）小学教育（项）**。年初预算为 0 万元，支出决算为 0.89 万元，决算数大于预算数的主要原因是年初未做预算。

3. 社会保障和就业支出（类）人力资源和社会保障管理事务（款）其他人力资源和社会保障管理事务支出（项）。年初预算为0万元，支出决算为10.90万元，决算数大于预算数的主要原因是年初未做预算。

4. 社会保障和就业支出（类）民政管理事务（款）行政运行（项）。年初预算为41.93万元，支出决算为43.31万元，完成年初预算的103.36%，决算数大于预算数的主要原因是人员工资调增。

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149.0万元，支出决算为14.64万元，完成年初预算的9.82%，决算数小于预算数的主要原因是支出预算科目调整，其他民政事务未从此项列支。

6. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）事业单位离退休（项）。年初预算为4.41万元，支出决算为4.41万元，完成年初预算的100%，决算数与预算数一致。

7. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）。年初预算为6.11万元，支出决算为5.97万元，完成年初预算的97.71%，决算数小于预算数的主要原因是机关事业单位基本养老保险缴费基数调整，本年度按实际支出列支。

8. 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3.06万元，支出决算为12.76万元，完成年初预算的416.99%，决算数大于预算数的主要原因是本年度职业年金进行补差。

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 21.30 万元，支出决算为 17.60 万元，完成年初预算的 82.63%，决算数小于预算数的主要原因是用于城乡低保家庭电费补贴，本年度按实际支出列支。

10. 社会保障和就业支出(类)最低生活保障(款)城市最低生活保障金支出(项)。年初预算为 875 万元，支出决算为 1,497.19 万元，完成年初预算的 171.11%，决算数大于预算数的主要原因是本年度城市低保经费增加。

11. 社会保障和就业支出(类)最低生活保障(款)农村最低生活保障金支出(项)。年初预算为 875 万元，支出决算为 301.27 万元，完成年初预算的 34.43%，决算数小于预算数的主要原因是本年度农村低保经费支出减少。

12. 社会保障和就业支出(类)临时救助(款)临时救助支出(项)。年初预算为 60.21 万元，支出决算为 6.61 万元，完成年初预算的 10.97%，决算数小于预算数的主要原因是本年度支付四季度临时救助经费，支出经费减少。

13. 社会保障和就业支出(类)特困人员救助供养(款)城市特困人员救助供养支出(项)。年初预算为 57.50 万元，支出决算为 2.88 万元，完成年初预算的 5%，决算数小于预算数的主要原因是支出功能科目调整，城市特困人员救助未从此列支。

14. 社会保障和就业支出(类)特困人员救助供养(款)农村特困人员救助供养支出(项)。年初预算为 57.50 万元，支出决算为 129.57 万元，完成年初预算的 225.34%，决算数大于预算数的主要原因是支出功能科目调整，本年度用于集中特困供养资金的支出。

15. 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 万元，支出决算为 16.65 万元，决算数大于预算数的主要原因是年初未做预算。

16. 社会保障和就业支出（类）其他生活救助（款）其他农村生活救助（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 92.20 万元，决算数大于预算数的主要原因是年初未做预算。

17. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）。年初预算为 1.46 万元，支出决算为 1.38 万元，完成年初预算的 94.52%，决算数小于预算数的主要原因是行政单位医疗基数调整。

18. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）。年初预算为 1.18 万元，支出决算为 1.05 万元，完成年初预算的 88.98%，决算数小于预算数的主要原因是事业单位医疗基数调整。

19. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）提租补贴（项）。年初预算为 2.59 万元，支出决算为 2.59 万元，完成年初预算的 100%，决算数与预算数一致。

## 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2024 年度财政拨款基本支出 69.14 万元，其中：人员经费 68.10 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、其他社会保障缴费、退休费、其他对个人和家庭的补助支出；公用经费 1.04 万元，主要包括：办公费、邮电费、差旅费、公务接待费、维修（护）费、委托业务费、工会经费。

## **七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明**

2024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0.00万元，本年支出0.00万元，年末结转和结余0.00万元。具体情况说明如下：

淮南市八公山区最低生活保障管理中心没有政府性基金预算收入，也没有使用政府性基金预算安排的支出。

## **八、国有资本经营预算财政拨款支出情况说明**

2024年度国有资本经营预算财政拨款年初结转和结余0.00万元，本年收入0.00万元，本年支出0.00万元，年末结转和结余0.00万元。具体情况说明如下：

淮南市八公山区最低生活保障管理中心没有使用国有资本经营预算财政拨款安排的支出。

## **九、其他重要事项情况说明**

### **（一）机关运行经费支出情况。**

2024年度，淮南市八公山区城市最低生活保障管理中心机关运行经费支出1.04万元，比2023年增加1.04万元，增长100%，主要原因是机关运行经费增加，保障工作正常开展。

### **（二）政府采购支出情况。**

2024年度，淮南市八公山区城市最低生活保障管理中心政府采购支出总额0万元，其中：政府采购货物支出0万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出0万元。授予中小企业合同金额0万元，占政府采购支出总额的0%，其中：授予小微企业合同金额0万元，占授予中小企业合同金额的0%；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%。

### **（三）国有资产占有使用情况。**

截至 2024 年 12 月 31 日，淮南市八公山区城市最低生活保障管理中心共有车辆 0 辆，单价 50 万元以上的通用设备 0 台（套），单价 100 万元（含）以上设备（不含车辆）0 台（套）。

### **（四）关于 2024 年度绩效评价情况的说明**

#### **（1）绩效评价工作开展情况。**

根据预算绩效管理要求，本单位组织对 2024 年度纳入单位预算的项目支出全面开展了绩效自评，共 1 个项目，涉及资金 1984.00 万元。从评价情况看，各项产出指标，如低保对象人数、特困供养人员人数、孤儿及事实无人抚养保障人数均达到指标值。质量指标方面，城乡低保标准和特困人员救助供养标准均有所提高。时效指标和成本指标也均达到要求。经济效益和社会效益指标均有所提升，困难群众生活水平有所改善。服务对象满意度也达到 95%以上。

组织对 2024 年度单位整体支出开展了绩效自评。评价结果显示，实行应保尽保，确保把所有符合条件的困难群众全部纳入保障范围。加强动态管理，切实做到保障对象应保尽保，应退尽退，有效保障困难群众生活。该项目资金使用规范，各项指标均达到或超过预期值，对困难群众的基本生活保障起到了积极作用，达到了预期的绩效目标。

#### **（2）单位决算中项目绩效自评结果。**

我单位在 2024 年度单位决算中反映困难群众救助补助资金项目绩效自评综述和所有项目支出绩效自评表。

困难群众救助补助资金项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目绩效自评得分为100分。全年预算数为1984万元，执行数为1984万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：2024年，全区共有城市低保1636人，1-12月累计保障21026人次，累计发放救助资金1497.19254万元；有农村低保416人，1-12月累计保障5266人次，累计发放救助资金301.27万元；有特困供养103人，1-12月累计保障1214人次，累计发放救助资金132.2931万元；有孤儿及事实无人抚养儿童43人，1-12月累计保障447人次，累计发放救助资金58.24万元；发现的主要问题及原因：政策知晓率，社会满意度有待进一步提高。下一步改进措施：无偏离绩效目标。

#### **第四部分 名词解释**

**一、财政拨款收入：**指单位从同级财政单位取得的财政预算资金。

**二、事业收入：**指事业单位开展专业业务活动及辅助活动所取得的收入。

**三、上级补助收入：**指事业单位从主管单位和上级单位取得的非财政补助收入。

**四、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。

**五、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。

**六、其他收入：**指除财政拨款收入、事业收入、上级补助收入、

附属单位上缴收入、经营收入以外的各项收入。

**七、使用非财政拨款结余（含专用结余）：**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，以及使用专用结余安排支出的金额。

**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：**指事业单位按照政府会计准则制度规定缴纳的所得税、提取的专用结余以及转入非财政拨款结余等的金额。

**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，或项目已经完成等产生的结余资金。

**十一、基本支出：**指单位为保障其机构正常运转、完成日常工作任务而发生的人员支出和公用支出。

**十二、项目支出：**指单位在基本支出之外为完成特定行政任务和事业发展目标所发生的支出。

**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：**纳入财政预决算管理的“三公”经费，是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（含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、专用材料费及一般设备购置费、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。

**附件：**1、2024 年度项目支出绩效自评表

2. 2024 年度困难群众救助补助资金区域项目绩效评价报告

### 困难群众救助补助资金区域（项目）绩效目标自评表

（2024 年度）

转移支付（项目）名称	困难群众救助补助资金
中央主管单位	民政部

地方主管单位	市民政局		资金使用单位	八公山区民政局		
资金投入情况（万元）		全年预算数（A）	全年执行数（B）		预算执行率（B/A×100%）	
	年度资金总额：	1984.00	1984.00		100%	
	其中：中央财政资金	1006	1006		100%	
	地方资金	978.00	978.00		100%	
	其他资金					
资金管理情况			情况说明		存在问题和改进措施	
	分配科学性	严格按照相关文件执行				
	下达及时性	每月月底前打卡发放完成				
	拨付合规性	严格按照国库集中支付制度有关规定支付资金，未出现违规将资金从国库转入财政专户或支付到预算单位实有资金账户等问题。				
	使用规范性	严格按照下达预算的科目和项目执行，未出现截留、挤占、挪用或擅自调整等问题。				
	执行准确性	按照上级下达和本级预算安排的金额执行，不存在执行数偏离预算数较多的问题。				
	预算绩效管理情况	在细化下达预算时同步下达绩效目标，将有关资金纳入本级预算或向下转移支付绩效管理，开展绩效监控和绩效评价。				
	支出责任履行情况	足额安排资金履行本级支出责任。				
总体目标完成情况	总体目标		全年实际完成情况			
	1、规范城乡低保政策实施，合理确定保障标准。有效保障低保对象基本生活得到有效保障； 2、统筹城乡特困人员救助供养工作，合理确定保障标准； 3、规范孤儿生活保障政策实施，使孤儿和事实无人抚养儿童基本生活得到保障。		2024年，全区共有城市低保1636人，1-12月累计保障21026人次，累计发放救助资金1497.19254万元；有农村低保416人，1-12月累计保障5266人次，累计发放救助资金301.27万元；有特困供养103人，1-12月累计保障1214人次，累计发放救助资金132.2931万元；有孤儿及事实无人抚养儿童43人，1-12月累计保障447人次，累计发放救助资金58.24万元；			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	全年实际完成值	未完成原因和改进措施
	产出指标	数量指标	低保对象人数	2052	2052	
			特困供养人员人数	103	103	
			孤儿及事实无人抚养保障人数	43	43	
质量指标	城乡低保标准	稳步提高	城市低保标准提高至每人每月784元；农村低保标准提高			

					至 755 元每人每月	
		城乡特困人员救助供养标准	不低于上年		城市特困年标准提高至 13800 元；农村特困年标准提高至 11778 元	
		孤儿及事实无人抚养儿童认定准确率	≧		90%	
	时效指标	向本级财政单位申请中央困难群众补助资金	收到补助资金后的 15 日内		收到补助资金后的 15 日内	
		困难群众基本生活救助和个人基本生活费按时发放率	≧		90%	
	成本指标	低保资金社会化发放率	≧		90%	
		孤儿及事实无人抚养基本保障发放率	≧		90%	
	效益指标	经济效益指标	经济可持续	100%	100%	
		社会效益指标	困难群众生活水平情况	有所提升	有所提升	
		生态效益指标	不适用			
		可持续影响指标	困难群众基本生活救助和孤儿基本生活保障制度	进一步完善	完善城乡低保和城乡特困制度	
	满意度指标	服务对象满意度指标	政策知晓率	≧ 95%	≧ 95%	
			救助对象对社会救助事实的满意度	≧ 95%	≧ 95%	
说明	无					

## 困难群众救助补助资金转移支付 2024 年度绩效

# 自评报告

## 一、绩效目标分解下达情况

(一)中央下达困难群众救助补助资金转移支付预算和绩效目标情况。

2024 年度，中央下达困难群众救助补助资金共计 1006 万元，其中：城市低保 796 万元，农村低保 123 万元，特困人员供养 54 万元；孤儿基本生活保障 33 万元。均按目标绩效执行完成。

(二)地方资金安排、分解下达预算和绩效目标情况。

2024 年由市财政及区级财政下达资金共 977.99564 万元，其中：城市低保 701.19254 万元，农村低保 178.27 万元，特困人员供养 78.2931 万元，孤儿基本生活保障金 20.24 万元。均按目标绩效执行完成

## 二、绩效情况分析

(一)资金投入情况分析。

1、项目资金到位情况分析。

2024 年度下达困难群众救助资金共 1983.99564 万元，其中：中央下达资金 1006 万元，地方下达资金 977.99564 万元，已全部到位。

2、项目资金执行情况分析。

2024 年资金按分配全部执行完成，基本完成绩效目标要求。

(二)资金管理情况分析。

1、严格按照困难群众救助补助资金管理办法要求执行，坚决杜绝随意改变资金用途、扣减项目资金等项目。

2、严格执行收支预算，符合惠民惠农财政补贴资金“一卡通”

管理相关规定的，一律按规定执行。

### （三）总体绩效目标完成情况分析。

2024年困难群众救助补助资金分配包含3项专项资金，其中：

1、城乡低保资金总体绩效目标：只有当地常住户口的居民，凡共同的家庭生活人均收入低于当地低保标准，且家庭财产情况符合当地人民政府规定条件的，可以申请低保。最低生活保障标准为城市784元/人/月；农村755元/人/月。

2、特困供养总体绩效目标：城乡老年人、残疾人以及未满16周岁的未成年人，同时具备无劳动能力、无生活来源和无法赡养、抚养、扶养义务人或者其法定义务人无履行义务能力的，应当依法纳入特困人员救助供养范围。城乡特困救助供养标准为城市13800元/年/人；农村11778元/年/人。

3、孤儿基本生活保障金总体绩效目标：持有当地常住户口的居民，凡符合孤儿条件的均可申请纳入救助。孤儿基本生活保障标准为：散居1300元/人/月；集中1700元/人/月。

### （四）绩效指标完成情况分析。

#### 1、产出指标完成情况分析。

##### （1）数量指标。

资金达到应保未保，应退尽退，动态管理。

质量指标。

（2）按照各项目标准及管理要求办法，保质保量的完成各项分配资金支出。

##### （3）时效指标。

各项支出均在当年完成支付。

(4) 成本指标。

困难群众救助补助审核抽查率达 90%

## 2、效益指标完成情况分析

(1) 经济效益。

为脱贫攻坚提供强有力的兜底保障。

(2) 社会效益

强化困难群众兜底保障，有效发挥临时救助兜底作用，做好分散供养特困老人、困难居家老人的照料服务，关爱保护监护缺失儿童。

## 3、满意度指标完成情况分析

困难群众救助对象满意度达 90%以上。

## 三、 偏离绩效目标的原因和下一步改进措施

无偏离绩效目标。

## 四、绩效自评结果拟应用和公开情况

按要求进行公开。

## 五、 其他需要说明的问题

无

## 六、 附件

转移支付区域(项目)绩效目标自评表

