

**2022 年度  
福鼎市福利院  
部门决算**

## 目 录

<b>第一部分 单位概况</b> .....	4
一、单位主要职责 .....	4
二、单位基本情况 .....	4
三、单位主要工作总结.....	4
<b>第二部分 2022 年度决算表</b> .....	6
一、收入支出决算总表 .....	6
二、收入决算表 .....	7
三、支出决算表 .....	8
四、财政拨款收入支出决算总表 .....	9
五、一般公共预算财政拨款支出决算表 .....	10
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表.....	11
七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表.....	13
八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表 .....	13
九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表.....	14
<b>第三部分 2022 年度决算情况说明</b> .....	15
一、收入支出决算总体情况说明 .....	15
二、财政拨款收入支出决算总体情况说明.....	16
三、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明.....	16
四、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明 .....	17
五、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明.....	17

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明.....	17
七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说 明 .....	18
八、预算绩效情况说明.....	19
九、其他重要事项情况说明.....	19
<b>第四部分 名词解释</b> .....	<b>20</b>
<b>第五部分 附件</b> .....	<b>22</b>

## 第一部分 单位概况

### 一、单位主要职责

福鼎市福利院单位的主要职责是：负责全院干部职工的思想政治工作及业务培训，提高护理人员服务质量，提供收养、康复服务，弘扬救助精神。

（一）提供收养服务，弘扬救助精神。

（二）“三无”老人收养，家庭无力照管老人收养、老人自愿有偿收养、收养对象康复治疗，。

（三）加强新冠疫情防控。

### 二、单位基本情况

从决算单位构成看，本单位包括 1 个内设机构，其中：列入 2022 年决算编制范围的单位详细情况见下表：

单位名称	单位性质	在职人数
福鼎市福利院	事业	5

### 三、单位主要工作总结

2022 年，福鼎市福利院单位主要任务是：院民的饮食生活食品用品的安全；孤残儿童救治；生活基础设施改造、维

修。围绕上述任务，重点完成了以下工作：

（一）全心全意为孤老、残、幼人员服务。紧密围绕这个宗旨展开工作，以加强职业道德建设、树立“窗口”形象为目标，大力倡导爱岗敬业、无私奉献的精神。一是加强特护区的多方位服务，发现问题及时上报。二是提供优质服务。提倡窗口服务工作人员做事高效率，回复要及时清晰。与老人及家属交谈时做到轻声细语，接待来访者主动热情，工作中注重文明礼仪，发扬吃苦耐劳的精神。三是加强服务监督管理。坚持每月不定期考评，评选优秀人员，树立榜样，让入住老人真正感受到晚年生活的安逸、舒适与美好。四是加强膳食管理，我院每周定制健康食谱，每季度召开一次院民座谈会，对食堂工作进行测评，并征求意见和建议。

（二）弃婴、孤儿工作的移交，按《关于进一步推进儿童福利机构优化提质和创新转型高质量发展的实施意见》文件要求，于9月将9名儿童移交给宁德市社会福利中心。

（三）食品、消防安全工作管理。我院每年进行消防安全学习培训，以加强全体职工在消防安全方面的知识。同时，与老人家属签订消防安全协议，不许自带危险电器物品进院（如电热毯、电热棒、电水壶等）。食堂每日食物由专人定点购买，就餐的每种食物都余一份以备检查，防止老人食物中毒等情况发生。每到季节更替时提供防暑、防寒的汤水、药物。

## 第二部分 2022 年度决算表

### 一、收入支出决算总表

#### 收入支出决算总表

公开 01 表

单位：万元

单位：

收入		支出	
项目	决算数	项目(按支出功能分类)	决算数
一、一般公共预算财政拨款收入	138.99	一、一般公共服务支出	0.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	8.04	二、外交支出	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款收入	0.00	三、国防支出	0.00
四、上级补助收入	0.00	四、公共安全支出	0.00
五、事业收入	0.00	五、教育支出	0.00
六、经营收入	0.00	六、科学技术支出	0.00
七、附属单位上缴收入	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	0.00
八、其他收入	138.13	八、社会保障和就业支出	270.97
		九、卫生健康支出	2.46
		十、节能环保支出	0.00
		十一、城乡社区支出	0.00
		十二、农林水支出	0.00
		十三、交通运输支出	0.00
		十四、资源勘探信息等支出	0.00
		十五、商业服务业等支出	0.00
		十六、金融支出	0.00
		十七、援助其他地区支出	0.00
		十八、自然资源海洋气象等支出	0.00
		十九、住房保障支出	0.00
		二十、粮油物资储备支出	0.00
		二十一、国有资本经营预算支出	0.00
		二十二、灾害防治及应急管理支出	0.00
		二十三、其他支出	0.00
		二十四、债务还本支出	0.00
		二十五、债务付息支出	0.00
		二十六、抗疫特别国债安排的支出	0.00

<b>本年收入合计</b>	285.16	<b>本年支出合计</b>	285.16
使用非财政拨款结余	0.00	结余分配	0.00
年初结转和结余	0.00	年末结转和结余	0.00
<b>总计</b>	285.16	<b>总计</b>	285.16

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。

## 二、收入决算表

### 收入决算表

公开 02 表

单位：万元

单位：福鼎市福利院

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	合计						
			285.16	147.03	0.00	0.00	0.00	0.00	138.13
2080502		事业单位离退休	7.27	7.27	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505		机关事业单位基本养老保险缴费支出	4.92	4.92	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2081001		儿童福利	30.22	30.22	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2081005		社会福利事业单位	228.56	90.42	0.00	0.00	0.00	0.00	138.13
2101102		事业单位医疗	2.46	2.46	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201		住房公积金	3.69	3.69	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	8.04	8.04	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

### 三、支出决算表

## 支出决算表

公开03表

单位：福鼎市福利院

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
支出功能分类科目编码	科目名称							
类	款	项	合计					
			285.16	158.04	127.12	0.00	0.00	0.00
2080502		事业单位离退休	7.27	7.27	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505		机关事业单位基本养老保险缴费支出	4.92	4.92	0.00	0.00	0.00	0.00
2081001		儿童福利	30.22	0.07	30.15	0.00	0.00	0.00
2081005		社会福利事业单位	228.56	139.62	88.93	0.00	0.00	0.00
2101102		事业单位医疗	2.46	2.46	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201		住房公积金	3.69	3.69	0.00	0.00	0.00	0.00
2296002		用于社会	8.04	0.00	8.04	0.00	0.00	0.00

	福利彩票公益金支出						
--	-----------	--	--	--	--	--	--

注：本表反映单位本年度各项支出情况。

#### 四、财政拨款收入支出决算总表

### 财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

单位：福鼎市福利院

单位：万元

收 入		支 出				
项 目	金额	项目（按功能分类）	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
一、一般公共预算财政拨款	138.99	一、一般公共服务支出	0.00	0.00	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	8.04	二、外交支出	0.00	0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款	0.00	三、国防支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		四、公共安全支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		五、教育支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		六、科学技术支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		七、文化旅游体育与传媒支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		八、社会保障和就业支出	132.84	132.84	0.00	0.00
		九、卫生健康支出	2.46	2.46	0.00	0.00
		十、节能环保支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十一、城乡社区支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十二、农林水支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十三、交通运输支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十四、资源勘探信息等支出	0.00	0.00	0.00	0.00

		十五、商业服务业等支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十六、金融支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十七、援助其他地区支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十八、自然资源海洋气象等支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十九、住房保障支出	3.69	3.69	0.00	0.00
		二十、粮油物资储备支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		二十一、国有资本经营预算支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		二十二、灾害防治及应急管理支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		二十三、其他支出	8.04	0.00	8.04	0.00
		二十四、债务还本支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		二十五、债务付息支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		二十六、抗疫特别国债安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>本年收入合计</b>	147.03	<b>本年支出合计</b>	147.03	138.99	8.04	0.00
年初财政拨款结转和结余	0.00	年末财政拨款结转和结余	0.00	0.00	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	0.00					
政府性基金预算财政拨款	0.00					
国有资本经营预算财政拨款	0.00					
<b>总计</b>	147.03	<b>总计</b>	147.03	138.99	8.04	0.00

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。

## 五、一般公共预算财政拨款支出决算表

### 一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

单位：福鼎市  
福利院

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
合计		138.99	88.04	50.95
2080502	事业单位 离退休	7.27	7.27	0.00
2080505	机关事业 单位基本 养老保险 缴费支出	4.92	4.92	0.00
2081001	儿童福利	30.22	0.07	30.15
2081005	社会福利 事业单位	90.42	69.62	20.80
2101102	事业单位 医疗	2.46	2.46	0.00
2210201	住房公积 金	3.69	3.69	0.00

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

## 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表

### 一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开 06 表

单位：福鼎市福利院

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	64.42	302	商品和服务支出	15.74	30703	国内债务发行费用	0.00
30101	基本工资	16.77	30201	办公费	0.39	30704	国外债务发行费用	0.00
30102	津贴补贴	5.02	30202	印刷费	0.12	310	资本性支出	0.00
30103	奖金	6.09	30203	咨询费	0.00	31001	房屋建筑物购建	0.00

30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00	31002	办公设备购置	0.00
30107	绩效工资	8.41	30205	水费	5.66	31003	专用设备购置	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	4.92	30206	电费	5.10	31005	基础设施建设	0.00
30109	职业年金缴费	0.00	30207	邮电费	2.28	31006	大型修缮	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	2.46	30208	取暖费	0.00	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	0.00	31008	物资储备	0.00
30112	其他社会保障缴费	0.62	30211	差旅费	0.07	31009	土地补偿	0.00
30113	住房公积金	3.69	30212	因公出国（境）费用	0.00	31010	安置补助	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	0.20	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
30199	其他工资福利支出	16.45	30214	租赁费	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	7.88	30215	会议费	0.00	31013	公务用车购置	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00	31019	其他交通工具购置	0.00
30302	退休费	0.00	30217	公务接待费	0.00	31021	文物和陈列品购置	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.53	31022	无形资产购置	0.00
30304	抚恤金	0.00	30224	被装购置费	0.00	31099	其他资本性支出	0.00
30305	生活补助	6.18	30225	专用燃料费	0.00	312	对企业补助	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	0.00	31201	资本金注入	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.00	31203	政府投资基金股权投资	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	1.01	31204	费用补贴	0.00
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	0.00	31205	利息补贴	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.23	31299	其他对企业补助	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	0.00	399	其他支出	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	1.70	30240	税金及附加费用	0.00	39907	国家赔偿费用支出	0.00
			30299	其他商品和服务支出	0.16	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补	0.00

							贴	
			307	债务利息及费用支出	0.00	39909	经常性赠与	0.00
			30701	国内债务付息	0.00	39910	资本性赠与	0.00
			30702	国外债务付息	0.00	39999	其他支出	0.00
人员经费合计		72.30	公用经费合计					15.74

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。

## 七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

### 一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 07 表

单位：

单位：万元

项目	行次	决算数
合计	1	0.23
1. 因公出国（境）费	2	0.00
2. 公务用车购置及运行维护费	3	0.23
其中：（1）公务用车购置费	4	0.00
（2）公务用车运行维护费	5	0.23
3. 公务接待费	6	0.00

注：本表反映单位本年度“三公”经费支出决算情况，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。

## 八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

### 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 08 表

单位：福鼎市福利院

单位：万元

项目		年初结转和结	本年收	本年支出			年末结转和结余
支出功能分	科目名称			小计	基本支出	项目支出	

类科目编码			余						
类	款	项	栏次	1	4	7	8	11	12
			合计	0.00	8.04	8.04	0.00	8.04	0.00
229	60	02	0.00	0.00	8.04	8.04	0.00	8.04	0.00

注：1. 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。

2. 没有政府性基金拨款支出的单位请公开空表，并说明“本单位 2022 年度没有使用政府性基金预算拨款安排的收支”。

## 九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

### 国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 09 表

单位：福鼎市福  
利院

单位：万元

项 目		本年支出		
功能分类科目 编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计				

本单位 2022 年度没有使用国有资本经营预算财政拨款  
安排的支出

### 第三部分 2022 年度决算情况说明

#### 一、收入支出决算总体情况说明

##### (一) 收入支出决算总体情况说明

2022 年度本单位收入总计 285.16 万元，支出总计 285.16 万元，与上年决算数相比，各减少 68.24 万元，减少 19.31%。主要是区域性养老服务工程已结束。

##### (二) 收入决算情况说明

2022年度收入285.16万元，比上年决算数增加39.7万元，增长16.17%，具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入138.99万元。
2. 政府性基金预算财政拨款收入8.04万元。
3. 国有资本经营预算财政拨款收入0.00万元。
4. 上级补助收入0.00万元。
5. 事业收入0.00万元。
6. 经营收入0.00万元。
7. 附属单位上缴收入0.00万元。
8. 其他收入138.13万元。

##### (三) 支出决算情况说明

2022年度支出285.16万元，比上年决算数减少68.24万元，下降19.31%，具体情况如下：

1. 基本支出 158.04 万元。其中，人员支出 72.30 万元，公用支出 15.74 万元。

2. 项目支出 127.12 万元。
3. 上缴上级支出 0.00 万元。
4. 经营支出 0.00 万元。
5. 对附属单位补助支出.00 万元。

## 二、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147.03万元，支出总计147.03万元，与上年决算数相比，各减少61.48万元，下降29.49%，主要是：区域性养老服务工程已结束。

## 三、一般公共预算拨款支出决算情况说明

2022年一般公共预算拨款支出138.99万元，比上年决算数增加30.5万元，增长28.11%，具体情况如下：

（一）2080502-事业单位离退休7.27万元，较上年决算数增加2.09万元，增长95.87%。主要原因是本年有职工退休。

（二）2080505-机关事业单位基本养老保险缴费支出4.92万元，较上年决算数增加0.44万元，增长9.82%。主要原因是人员工资增加。

（三）2081001-儿童福利30.22万元，较上年决算数增加7.98万元，增长35.88%。主要原因是弃婴财政拨款增加。

（四）2081005-社会福利事业单位90.42万元，较上年决算数增加22.36万元，增长32.85%。主要原因是院民人数

增加。

(五) 2101102-事业单位医疗 2.46 万元，较上年决算数增加 0.17 万元，增长 7.42%。主要原因是人员工资增加。

(六) 2210201-住房公积金 3.69 万元，较上年决算数增加 0.25 万元，增长 7.28%。主要原因是人员工资增加。

#### **四、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明**

2022 年度政府性基金支出 8.04 万元，比上年决算数减少 91.98 万元，下降 91.96%，具体情况如下：

(一) 22960021-用于社会福利的彩票公益金支出 8.04 万元，较上年决算数减少 91.98 万元，下降 91.96%。主要原因是财政专项资金投入减少。

#### **五、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明**

本单位 2022 年度没有使用国有资本经营预算财政拨款安排的支出。

#### **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 88.04 万元，其中：

(一) 人员经费 72.30 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、医疗费、其他工资福利支出、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、医疗费补助、

奖励金、其他对个人和家庭的补助。

（二）公用经费15.74万元，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、专用材料费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、税金及附加费用、其他商品和服务支出、办公设备购置、专用设备购置、信息网络及软件购置更新、公务用车购置、其他交通工具购置、文物和陈列品购置、无形资产购置、其他资本性支出、赠与。

**七、一般公共预算拨款“三公”经费支出决算情况说明**  
2022年度一般公共预算拨款“三公”经费支出0.23万元，完成全年预算的28.75%；较上年减少0.16万元，下降41.02%。主要原因是疫情影响，福利院基本封闭管理。具体情况如下：

（一）因公出国（境）费支出0万元，与上年持平。全年安排本单位组织的出国团组0个，参加其他单位出国团组0个；全年因公出国（境）累计0人次。主要是本单位本年未发生因公出国（境）事项。

（二）公务用车购置及运行费支出0.23万元，完成全年预算的28.75%；较上年减少0.16万元，下降41.02%。其

中：

公务用车购置费支出 0 万元，与上年持平 2022 年公务用车购置 0 辆，主要是：公车改革，单位无购置车辆。

公务用车运行费支出 0.23 万元，完成全年预算的 28.75%；较上年减少 0.16 万元，下降 41.02%。主要是疫情影响，福利院基本封闭管理。截至 2022 年 12 月 31 日，本单位公务用车保有量为 2 辆。

（三）公务接待费支出 0 万元，与上年持平。主要是疫情影响，福利院基本封闭管理。累计接待 0 批次、0 人次。

## 八、预算绩效情况说明

根据预算绩效管理要求，本单位组织对 2022 年度 2 个项目实施单位自评，分别是福利院院民生活补助经费-本年代管、弃婴收养补助等项目，涉及财政拨款资金共计 20.8 万元。（《项目支出绩效自评表》详见第五部分附件一）

对 2 个项目实施单位评价，分别是福利院院民生活补助经费-本年代管、弃婴收养补助等项目，涉及财政拨款资金共计 20.8 万元，评价结果等次为“优”“良”“中”“差”的项目分别是 2 个、0 个、0 个、0 个。（《项目支出绩效评价报告》详见第五部分附件二）

## 九、其他重要事项说明

### （一）机关运行经费

本单位为事业单位没有机关运行经费。

## **(二) 政府采购情况**

本单位 2022 年度没有政府采购支出。

## **(三) 国有资产占用使用情况**

截至 2022 年 12 月 31 日，本单位共有车辆 2 辆，其中：副部（省）级以上领导用车 0 辆、主要领导干部用车 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、离退休干部用车 0 辆、其他用车 2 辆，其他用车主要是执法执勤用车；单位价值 100 万元以上设备（不含车辆）0 台（套）。

## **第四部分 名词解释**

**一、财政拨款收入：**指单位从本级财政部门取得的财政预算资金，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、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、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。

**四、其他收入：**指除上述“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”

等以外取得的各项收入。主要是事业单位固定资产出租收入等。

**五、使用非财政拨款结余：**指事业单位使用以前年度积累的非财政拨款结余弥补当年收支差额的金额。

**六、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。

**七、结余分配：**指事业单位按照会计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的金额等。

**八、年末结转和结余：**指单位按有关规定结转到下年或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。

**九、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人员支出和公用支出。

**十、项目支出：**指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。

**十一、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。

**十二、“三公”经费：**纳入本级财政预决算管理的“三公”经费，是指本级单位用一般公共预算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。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费反映单位公务用车车辆购置支出（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。

**十三、机关运行经费：**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

### 一、《项目支出绩效自评表》

#### 专项资金绩效自评表

（2022 年度）

专项名称	福利院院民生活补助经费-本年代管		
主管部门	福鼎市民政局	实施单位	福鼎市福利院
项目概况	用于院民生活补助支出		
主要成效	福鼎市福利院主要提供市辖区三个街道办事处复员残疾军人、革命烈属、老接头户、孤寡老人及社会老人自愿有偿收养服务。		

项目 资金 (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	70.00	70.00	68.13	10	97.33	7	
	其中：当年 财政拨款				—	0		
	其他资金	70.00	70.00	68.13	—	97.33		
	上年结转资 金				—	0		
年度 总体 目标	预期目标			实际完成情况				
				<p>我院坚持休养对象的养、护、康一体化。截止到今年 12 月底我院共收住老人 70 人，入住率达 70%，其中特困人员 7 人，自费院民 63 人，今年我院自费院民收入将近 120 万，主要用于院民的饮食生活购买、生活基础设施改造、维修。为了更好地为院内老人服务，提高其生活质量，对院内老人的各生活区实行规范的管理，配备相应的护理人员，以“休养、护理、康复为一体”的原则，从社会、心理、生理等各方面入手，不仅悉心照料院内的老人，不断增添院民日常生活设施改善其生活质量。</p>				
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	指标 分值	自评得 分	偏差原因分 析及改进措 施
	产出 指标	数量 指标	床位数	≤100 床	100	5	5	加大资金投 入，扩大床位 收住，减少社 会孤寡、“三 无”老人数 量，为国家减 负。

			建筑面积	≤6690 平方米	6690	5	5	根据相关政策文件要求，加大基础设施资金的投入使用。扩大建筑面积，增加收住人员。
			收养院民数	≤90 人	70	5	5	增加收养来自社会的孤寡、“三无”老人数量，提升单位品牌效应。
	质量指标		服务水平	=100%	96	10	9.6	加大专业岗位培训，提高服务水平质量。
			服务质量	=100%	98	10	9.8	年度考评采取多种办法对护理人员的服务质量进行评分
	时效指标		上半年资金到位情况	≤35 万元	35	5	5	年度资金到位后，按本单位实际需求使用资金，保障资金的投入与使用相对等。

		下半年资金到位情况	≤35 万元	35	5	5	年度资金到位后,按本单位实际需求使用资金,保障资金的投入与使用相对等。
	成本指标	全年资金投入情况	≤70 万元	68.13	5	5	分析本单位资金实际使用情况,保证全年资金到位使用与项目支出达到100%无剩余。
效益指标	社会效益指标	社会满意度	=97%	96	30	29.69	通过反馈调查社会满意率逐年提升达到96%,增加提供多项优质服务,提升单位口碑形象,提高社会满意率。
满意度指标	服务对象满意度指标	院民满意度	=96%	94	10	9.79	服务对象满意率达94%,根据政策文件要求,实现服务对象的基本需求,提高满意率。
总分值、评价总分 (S)					95.88		

评价等级	优 (S≥90)		
问题与建议 (每条问题 和建议不少 于 30 个字)	问题类型	存在问题	改进建议
	政策方面问题	管理制度不够健全。垂直管理体制时，财务内部管理制度不够详细，对专项工作经费的管理办法细化有限。	制定项目资金管理办法，要结合单位实际和业务特点，制定出台专项工作经费使用管理办法。
	项目管理问题	因近来市场物价上下波动较大，院内老人伙食费开支较大。日常用品经费开支也较大。	每月上旬定期进行伙食定制开支项目，尽量缩减伙食开支，平衡收支。每月控制院民日用品领用数量。
	项目管理问题	因我院处于郊区，老人看病不方便，所以请医生上门看诊、开药等医疗费开支较大。	为了给院民提供更加专业的护理康复服务，我院特聘医生定期定时到院内给老人看诊，减少医疗费开支。

## 专项资金绩效自评表

(2022 年度)

专项名称	弃婴收养补助-项目						
主管部门	福鼎市民政局	实施单位	福鼎市福利院				
项目概况	用于福利院内弃婴生活护理日常开支，例如：弃婴护理费用、奶粉、尿不湿、婴儿米粉、医疗费用等。						
主要成效	提供收养服务，弘扬救助精神。”三无“老人收养、家庭无力照管老人收养、老人自愿有偿收养，收养对象康复治疗。						
项目	年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率 (%)	得分	

资金 (万元)	年度资金总额	20.80	20.80	20.80	10	100.00	10	
	其中：当年财政拨款	20.80	20.80	20.80	—	100.00		
	其他资金				—	0		
	上年结转资金				—	0		
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
				截止到 2022 年 12 月底，目前我院共收容孤残儿童 13 人，孤残儿童现已妥善安置家庭寄养 4 人，在院收养 9 人，在院弃婴均为脑瘫患者，我院自 2012 年成立未成年人保护中心以来，一直有专业的保育人员对他们的日常生活进行精心的护理，并规范孤残儿童档案管理。				
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	指标分值	自评得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标	数量指标	收养弃婴数量	≤16 人	13	5	5	增加收养来自社会的孤残儿童数量，提升单位品牌效应。
			床位数	≤10 床	10	5	5	加大资金投入，扩大床位数收住，减少社

							会流浪乞讨的孤残儿童。
		建筑面积	≤70 平方米	68	5	5	根据相关政策文件要求,加大基础设施资金的投入使用。扩大建筑面积,增加收住人员。
	质量指标	集中供养率	≤95%	70	5	5	根据国家现有文件要求,进行社会孤残儿童的集中供养安置,提高儿童的存活率。
		符合入学条件孤残儿童入学率	=100%	100	10	10	对符合入学条件的孤残儿童全部联系学校办理就学

			上半年资金到位情况	≤10.4 万元	10.4	5	5	上半年度资金到位后,按本单位实际需求使用资金,保障资金的投入与使用相对等。
		时效指标	下半年资金到位情况	≤10.4 万元	10.4	5	5	下半年度资金到位后,按本单位实际需求使用资金,保障资金的投入与使用相对等。
		成本指标	全年资金投入	≤20.8 万元	20.8	10	10	分析本单位资金实际使用情况,保证全年资金到位使用与项目支出达到100%无剩余。

	效益指标	社会效益指标	弃婴回归家庭率	=95%	78	30	24.63	按政策文件要求,与寄养人签订协议,提高集中供养儿童回归到社会家庭中。
	满意度指标	服务对象满意度指标	服务满意率	=100%	99	10	9.9	根据政策文件要求,实现服务对象的基本需求,提高满意率。
总分值、评价总分 (S)						94.53		
评价等级	优 (S ≥ 90)							
问题与建议 (每条问题和建议不少于 30 个字)	问题类型	存在问题				改进建议		
	政策方面问题	管理制度不够健全,垂直管理体制。财务内部管理制度不够详细,对专项工作经费的管理办法细化有限。				制定项目资金管理办法,要结合单位实际和业务特点,制定出台专项工作经费使用管理办法。		
	项目管理问题	院内接收安置的孤残儿童因存在各个年龄段都在变化,所以导致弃婴医疗费用开支较大、弃婴护理费开支略高。				制定列出必要项目进行适量缩减护理费开支,平衡收支,精心照顾弃婴以减少医疗费开支。		

	项目管理问题	因每年院内都在持续的增加孤残儿童及弃婴，所以弃婴房间设施设备等有待跟进改造。	申请专项资金对院内弃婴房内基础设施设备进行改造维修,扩大收养社会孤残儿童。
--	--------	--	---------------------------------------

# 福鼎市民政局

鼎民函〔2023〕40号

## 福鼎市民政局关于2022年度市级预算 福利院院民生活补助经费项目 绩效自评报告

福鼎市财政局：

按照上级有关通知，对我单位“院民生活补助经费-本年代管”，共计70万元作为2022年度财政支出绩效评价项目，符合规定要求。我单位高度重视绩效评价工作，从项目立项、资金到位、项目管理、财务管理、项目产出、项目效果等方面对项目进行了综合评价，项目自评得分95.88分，自评优秀等级。现将本项目绩效评价情况报告如下：

### 一、项目概况

#### （一）项目单位基本情况

1. 福鼎市福利院的主要职责是：

（1）负责中央、省、市有关社会福利事业改革方针、政策、法律、法规宣传工作。

（2）负责做好全院干部职工的思想政治工作及业务培训，提高护理人员服务质量。

（3）提供收养服务，弘扬救助精神。

(4) “三无”老人收养、家庭无力照管老人收养、老人自愿有偿收养，收养对象康复治疗。

(5) 对社会孤残儿童及流浪乞讨儿童的接收、康复、治疗及家庭寄养安置服务。

## 2. 机构人员

我院从 2022 年起基本支出和专项经费纳入市级财政预算保障。目前，在编工作人员共 5 人。

## 3. 预决算情况

2022 年一般公共预算财政拨款年初预算数 70 万元，决算数 68.13 万元，执行率 97.33%。

## (二) 项目基本情况

“院民生活补助经费-本年代管”用于福利院院民生活支出，例如：伙食费支出、日用品费支出、医疗费支出、服务费支出等。

## 二、项目实施基本情况

### (一) 项目组织管理情况

#### 1. 合理编制绩效目标

我院针对 2022 年的工作计划，召集班组长成员进行探讨、研究、论证的基础上，参考前三年的平均值、当年的数值、发展趋势等，制定了切合实际、可量化、可考评的年度目标。资金覆盖率和项目覆盖率符合年度预算布置要求。

#### 2. 健全项目管理制度

我院已有保证项目实施的制度，如《事业单位登记管理暂行条例》《社会福利院管理规范》《养老机构管理办法》

《养才机构安全管理规范》《福鼎市福利院规章制度》等。

### 3. 监督项目执行

我院成立福鼎市福利院预算绩效管理工作领导小组，院长为组长，会计与出纳为成员，负责具体项目实施，会计负责进行协调、跟踪、监督、报送绩效材料等。

### 4. 开展绩效动态监控

我院按季度开展项目支出绩效监控工作，及时收集汇总季度目标完成情况，发现严重偏差，及时反馈，采取有效措施，重点跟踪，及时纠偏，阶段性任务能够按计划完成，全年性任务基本能够按序时进度执行，保证了年度目标任务按值或超额完成。

## **（二）项目财务管理状况**

我院内部控制制度比较健全，结合单位实际情况，资金使用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，资金使用审批规范，手续完整。固定资产管理规范，办公室设置专职固定资产管理员，科室设置兼职固定资产管理员，定期清理盘点，固定资产使用率达100%。项目资金使用基本做到按照年度预算批复的用途使用。院民生活补助经费的资金到位率100%，实际支出68.13万元，执行率97.33%。

## **三、项目绩效分析**

### **（一）项目绩效评价工作开展情况**

#### 1. 选用的评价指标和评价方法

我院针对项目的公益性、民生性特点，不考虑可持续影

响效益评价较困难。本次评价主要采用比较法，辅之以公众评判法进行评价，评价标准主要采用历史标准。

## 2. 现场勘验、检查、核实的情况

预算绩效领导小组办公室通过听取汇报、调阅核实相关资料等方式，对工作成效进行了检查、核实，年度绩效目标总体完成情况良好，项目自评等 95.88 分，自评优秀等级。

### **(二) 项目绩效目标完成情况**

#### 1. 产出目标完成情况

(1) 时效目标。上半年度资金到位绩效目标值小于等于 35 万元，实际完成值是 35 万元，到位率 100%；下半年度资金到位绩效目标值小于等于 35 万元，实际完成值是 35 万元，到位率 100%。

(2) 成本目标。全年资金使用投入绩效目标值小于等于 70 万元，实际完成值为 68.13 万元，目标完成率为 100%。

(3) 数量目标。①收养院民数量目标值为小于等于 90 人，2022 年 12 月底止我院收养院民数为 70 人。目标完成率为 100%；②床位数绩效目标值小于等于 100 床，实际完成值为 100 床，目标完成率为 100%；③房屋建筑面积小于等于 6690 m<sup>2</sup>，实际完成值为 6690 m<sup>2</sup>，目标完成率为 100%。

(4) 质量目标。①服务水平绩效目标值等于 100%，实际完成值 96%，目标完成率为 96%；②服务质量绩效目标值等于 100%，实际完成值为 98%，目标完成率为 98%。

#### 2. 效益目标完成情况

(1) 社会效益绩效目标，社会满意度绩效目标值等于

97%，实际完成值 96%，目标完成率为 99%。

### 3. 满意度目标完成情况

服务对象满意绩效目标，服务对象满意率绩效目标值等于 96%，实际完成值 94%，目标完成率为 98%。

### 4. 全年预算执行完成情况

全年预算执行完成率绩效目标值等于 70 万元，实际完成值 68.13 万元，目标完成率为 97.33%。

## **(三) 项目绩效分析**

1. 产出指标体系满分 50 分，得 49.4 分，其中：

(1) 时效目标方面满分 10 分，得 10 分。上半年度资金到位率为 100%，得 5 分，下半年度资金到位率为 100%，得 5 分。共计得分 10 分。

(2) 成本目标方面满分 5 分，得 5 分。拨付资金 70 万元，实际执行 68.13 万元，得 5 分。

(3) 数量目标方面满分 15 分，得 15 分。①收养院民数量达标，得 5 分。②设立床位数达标，得 5 分。③基础建设面积达标，得 5 分。共计得 15 分。

(4) 质量目标方面满分 20 分，得 19.4 分。①服务水平达 96%，得 9.6 分；②服务质量达 98%，得 9.8 分。

2. 效益指标体系满分 30 分，得分 29.69 分：

社会效益目标方面满分 30 分，得 29.69 分。①社会满意度达 96%，得 29.69 分。

3. 满意度指标体系满分 10 分，得分 9.79 分：

服务对象满意度方面满分 10 分，得 9.79 分。①服务对

象满意完成率达 94%，得 9.79 分。

4. 全年预算执行率方面满分 10 分，得分 7 分。年初预算 70 万元，全年预算数 70 万元，全年执行数 68.13 万元，执行率 97.33%，得 7 分。

#### **四、项目存在的问题和改进措施**

##### **(一) 项目存在的问题**

1. 管理制度不够健全。垂直管理体制时，财务内部管理制度不够详细，对专项工作经费的管理办法细化有限。块管后，没有及时调整和制定管理办法。

2. 基础设施及日耗品供不应求。因近来市场物价上下波动较大，院内老人伙食费开支较大，日常用品经费开支也较大，日常生活支出不足，故预算与实际执行情况存在较大波动可能性。

3. 上级拨付资金收支不平衡，各项维修改造资金存在不足，自筹困难，批复程序冗长。又因我院处于郊区，老人看病不方便，所以请医生上门看诊、开药等医疗费开支方面资金不足。

##### **(二) 项目改进措施**

1. 制定项目资金管理办法。要结合单位实际和业务特点，制定出台专项工作经费使用管理办法。

2. 规范支出。严格执行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，按照项目预算批复的用途规范资金使用，做到专款专用，不挤占、不挪用。每月上旬定期进行伙食定制开支项目，尽量缩减伙食开支，平衡收支。每月

控制院民日用品领用数量。

3. 本单位共收养院民 70 人，为了给他们提供更加专业的护理康复服务，我院特聘医生定期定时到院内给老人看诊，减少医疗费开支。

## 五、下一步改进工作的意见和建议

（一）建议财政部门对相关项目进行科学分析和整理，对预算和执行情况波动较大的情况，给予指导意见。根据本单位特点制定专门的项目资金管理办法，资金使用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，完善资金的拨付审批程序和手续。

（二）建议财政部门加强业务培训，组织相关单位人员学习交流以拓展工作思路。

（三）对本单位内部加强管理，对安排的工作多抓落实，对安排到具体部门的实际工作多听反馈，出现问题及时解决。

附件：专项资金绩效自评表（福利院院民生活补助经费-本年代管）

福鼎市民政局  
2023 年 5 月 30 日

---

福鼎市民政局办公室

2023年5月30日印发

---

# 福鼎市民政局

---

鼎民函〔2023〕41号

## 福鼎市民政局关于2022年度市级预算 弃婴收养补助项目绩效自评报告

福鼎市财政局：

按照上级有关通知，对我单位“弃婴收养补助”，共计20.8万元作为2022年度财政支出绩效评价项目，符合规定要求。我单位高度重视绩效评价工作，从项目立项、资金到位、项目管理、财务管理、项目产出、项目效果等方面对项目进行了综合评价，项目自评得分94.53分，自评优秀等级。现将本项目绩效评价情况报告如下：

### 一、项目概况

#### （一）项目单位基本情况

1. 福鼎市福利院的主要职责是：

（1）负责中央、省、市有关社会福利事业改革方针、政策、法律、法规宣传工作。

（2）负责做好全院干部职工的思想政治工作及业务培训，提高护理人员服务质量。

(3) 提供收养服务，弘扬救助精神。

(4) “三无”老人收养、家庭无力照管老人收养、老人自愿有偿收养，收养对象康复治疗。

(5) 对社会孤残儿童及流浪乞讨儿童的接收、康复、治疗及家庭寄养安置服务。

## 2. 机构人员

我院从 2022 年起基本支出和专项经费纳入市级财政预算保障。目前，在编工作人员共 5 人。

## 3. 预决算情况

2022 年一般公共预算财政拨款年初预算数 20.8 万元，决算数 20.8 万元，执行率 100%。

## (二) 项目基本情况

“弃婴收养补助”用于福利院内弃婴生活护理日常开支，例如：弃婴护理费用、奶粉、尿不湿、婴儿米粉、医疗费用等。

## 二、项目实施基本情况

### (一) 项目组织管理情况

#### 1. 合理编制绩效目标

我院针对 2022 年的工作计划，召集班组长成员进行探讨、研究、论证的基础上，参考前三年的平均值、当年的数值、发展趋势等，制定了切合实际、可量化、可考评的年度目标。资金覆盖率和项目覆盖率符合年度预算布置要求。

#### 2. 健全项目管理制度

我院已有保证项目实施的制度，如《福利事业单位管理

条例》《儿童福利机构管理办法》《关于解决国内公民私自收养子女有关问题的通知》《民政部公安部关于开展查找不到生父母的打拐解救儿童收养工作的通知》等。

### **3. 监督项目执行**

我院成立福鼎市福利院预算绩效管理领导小组，院长为组长，会计与出纳为成员，负责具体项目实施，会计负责进行协调、跟踪、监督、报送绩效材料等。

### **4. 开展绩效动态监控**

按季度开展项目支出绩效监控工作，及时收集汇总季度目标完成情况，发现严重偏差，及时反馈，采取有效措施，重点跟踪，及时纠偏，阶段性任务能够按计划完成，全年性任务基本能够按序时进度执行，保证了年度目标任务按值或超额完成。

## **（二）项目财务管理状况**

1、我院内部控制制度比较健全，结合单位实际情况，资金使用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，资金使用审批规范，手续完整。固定资产管理规范，办公室设置专职固定资产管理员，科室设置兼职固定资产管理员，定期清理盘点，固定资产使用率达100%。项目资金使用基本做到按照年度预算批复的用途使用。弃婴收养补助费用的资金实际到位率100%，实际支出20.8万元，资金使用率100%。

## **三、项目绩效分析**

### **（一）项目绩效评价工作开展情况**

## 1. 选用的评价指标和评价方法

我院针对项目的公益性、民生性特点，不考虑可持续影响效益评价较困难。本次评价主要采用比较法，辅之以公众评判法进行评价，评价标准主要采用历史标准。

## 2. 现场勘验、检查、核实的情况

预算绩效领导小组办公室通过听取汇报、调阅核实相关资料等方式，对工作成效进行了检查、核实，年度绩效目标总体完成情况良好，项目自评等 94.53 分，自评优秀等级。

### （二）项目绩效目标完成情况

#### 1. 产出目标完成情况

（1）时效目标。上半年度资金到位绩效目标值小于等于 10.4 万元，实际完成值是 10.4 万元，到位率 100%；下半年度资金到位绩效目标值小于等于 10.4 万元，实际完成值是 10.4 万元，到位率 100%。

（2）成本目标。全年资金使用投入绩效目标值小于等于 20.8 万元，实际完成值为 20.8 万元，目标完成率为 100%。

（3）数量目标。①收养弃婴数量目标值为小于等于 16 人，2022 年 12 月底止我院收养弃婴数为 13 人。目标完成率为 100%；②床位数绩效目标值小于等于 10 床，实际完成值为 10 床，目标完成率为 100%；③收住弃婴房屋建筑面积小于等于 70 m<sup>2</sup>，实际完成值为 68 m<sup>2</sup>，目标完成率为 100%。

（4）质量目标。①符合入学条件孤残儿童入学率绩效目标值等于 100%，实际完成值 100%，目标完成率为 100%；②弃婴集中供养率绩效目标值小于等于 95%，实际集中供养率

为 70%，目标完成率为 100%。

## **2. 效益目标完成情况**

社会效益绩效目标，弃婴回归家庭率绩效目标值等于 95%，实际完成值 78%，目标完成率为 82%。

## **3. 满意度目标完成情况**

服务对象满意绩效目标，服务对象满意率绩效目标值等于 100%，实际完成值 99%，目标完成率为 99%。

## **4. 全年预算执行完成情况**

全年预算执行完成率绩效目标值等于 20.8 万元，实际完成值 20.8 万元，目标完成率为 100%。

### **(三) 项目绩效分析**

#### **1. 产出指标体系满分 50 分，得 50 分，其中：**

(1) 时效目标方面满分 10 分，得 10 分。上半年度资金到位率为 100%，得 5 分，下半年度资金到位率为 100%，得 5 分。共计得分 10 分。

(2) 成本目标方面满分 10 分，得 10 分。拨付资金 20.8 万元全用于弃婴收养生活补助开支，得 10 分。

(3) 数量目标方面满分 15 分，得 15 分。①收养弃婴数量达标，得 5 分。②设立床位数达标，得 5 分。③基础建设面积达标，得 5 分。共计得 15 分。

(4) 质量目标方面满分 15 分，得 15 分。①符合入学条件孤残儿童入学率 100%，得 10 分；②实现集中供养率达 70%，得 5 分。

#### **2. 效益指标体系满分 30 分，得分 24.63 分：**

社会效益目标方面满分 30 分，得 24.63 分。①本单位集中供养孤残儿童的家庭回归完成率达 78%，得 24.63 分。

**3. 满意度指标体系满分 10 分，得分 9.9 分：**

服务对象满意度方面满分 10 分，得 9.9 分。①服务对象满意完成率达 99%，得 9.9 分。

**4. 全年预算执行率方面满分 10 分，得分 10 分。**年初预算 20.8 万元，全年预算数 20.8 万元，全年执行数 20.8 万元，执行率 100%，得 10 分。

#### **四、项目存在的问题和改进措施**

##### **(一) 项目存在的问题**

1. 管理制度不够健全。垂直管理体制时，财务内部管理制度不够详细，对专项工作经费的管理办法细化有限，没有及时调整和制定管理办法。

2. 服务对象情况变化较大。院内接收安置的孤残儿童因存在各个年龄段都在变化，所以导致弃婴医疗费用开支较大、弃婴护理费开支略高。

3. 因每年院内都在持续地增加孤残儿童及弃婴，所以弃婴房间设施设备等有待跟进改造。

##### **(二) 项目改进措施**

1. 制定项目资金管理办法。要结合单位实际和业务特点，制定出台专项工作经费使用管理办法。

2. 规范支出。严格执行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，按照项目预算批复的用途规范资金使用，做到专款专用，不挤占、不挪用。制定列出必要项

目进行适量缩减护理费开支，平衡收支，精心照顾弃婴以减少医疗费开支。

3. 对数据信息及时更新。申请专项资金对院内弃婴房内基础设施设备进行改造维修，扩大收养社会孤残儿童。

## 五、下一步改进工作的意见和建议

（一）建议财政部门对相关项目进行科学分析和整理，对预算和执行情况波动较大的情况，给予指导意见。根据本单位特点制定专门的项目资金管理办法，资金使用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，完善资金的拨付审批程序和手续。

（二）建议财政部门加强业务培训，组织相关单位人员学习交流以拓展工作思路。

（三）对本单位内部加强管理，对安排的工作多抓落实，对安排到具体部门的实际工作多听反馈，出现问题及时解决。

附件：专项资金绩效自评表（弃婴收养补助 - 项目）

福鼎市民政局

2023年5月30日

---

福鼎市民政局办公室

2023年5月30日印发

---

## 二、《项目支出绩效评价报告》

# 福鼎市民政局

鼎民函〔2023〕40号

## 福鼎市民政局关于2022年度市级预算 福利院院民生活补助经费项目 绩效自评报告

福鼎市财政局：

按照上级有关通知，对我单位“院民生活补助经费-本年代管”，共计70万元作为2022年度财政支出绩效评价项目，符合规定要求。我单位高度重视绩效评价工作，从项目立项、资金到位、项目管理、财务管理、项目产出、项目效果等方面对项目进行了综合评价，项目自评得分95.88分，自评优秀等级。现将本项目绩效评价情况报告如下：

### 一、项目概况

#### （一）项目单位基本情况

1. 福鼎市福利院的主要职责是：

（1）负责中央、省、市有关社会福利事业改革方针、政策、法律、法规宣传工作。

（2）负责做好全院干部职工的思想政治工作及业务培训，提高护理人员服务质量。

(3) 提供收养服务，弘扬救助精神。

(4) “三无”老人收养、家庭无力照管老人收养、老人自愿有偿收养，收养对象康复治疗。

(5) 对社会孤残儿童及流浪乞讨儿童的接收、康复、治疗及家庭寄养安置服务。

## 2. 机构人员

我院从 2022 年起基本支出和专项经费纳入市级财政预算保障。目前，在编工作人员共 5 人。

## 3. 预决算情况

2022 年一般公共预算财政拨款年初预算数 70 万元，决算数 68.13 万元，执行率 97.33%。

## (二) 项目基本情况

“院民生活补助经费-本年代管”用于福利院院民生活支出，例如：伙食费支出、日用品费支出、医疗费支出、服务费支出等。

## 二、项目实施基本情况

### (一) 项目组织管理情况

#### 1. 合理编制绩效目标

我院针对 2022 年的工作计划，召集班组长成员进行探讨、研究、论证的基础上，参考前三年的平均值、当年的数值、发展趋势等，制定了切合实际、可量化、可考评的年度目标。资金覆盖率和项目覆盖率符合年度预算布置要求。

#### 2. 健全项目管理制度

我院已有保证项目实施的制度，如《事业单位登记管理

暂行条例》《社会福利院管理规范》《养老机构管理办法》《养才机构安全管理规范》《福鼎市福利院规章制度》等。

### 3. 监督项目执行

我院成立福鼎市福利院预算绩效管理工作领导小组，院长为组长，会计与出纳为成员，负责具体项目实施，会计负责进行协调、跟踪、监督、报送绩效材料等。

### 4. 开展绩效动态监控

我院按季度开展项目支出绩效监控工作，及时收集汇总季度目标完成情况，发现严重偏差，及时反馈，采取有效措施，重点跟踪，及时纠偏，阶段性任务能够按计划完成，全年性任务基本能够按序时进度执行，保证了年度目标任务按值或超额完成。

## **（二）项目财务管理状况**

我院内部控制制度比较健全，结合单位实际情况，资金使用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，资金使用审批规范，手续完整。固定资产管理规范，办公室设置专职固定资产管理员，科室设置兼职固定资产管理员，定期清理盘点，固定资产使用率达100%。项目资金使用基本做到按照年度预算批复的用途使用。院民生活补助经费的资金到位率100%，实际支出68.13万元，执行率97.33%。

## **三、项目绩效分析**

### **（一）项目绩效评价工作开展情况**

#### 1. 选用的评价指标和评价方法

我院针对项目的公益性、民生性特点，不考虑可持续影响效益评价较困难。本次评价主要采用比较法，辅之以公众评判法进行评价，评价标准主要采用历史标准。

## 2. 现场勘验、检查、核实的情况

预算绩效领导小组办公室通过听取汇报、调阅核实相关资料等方式，对工作成效进行了检查、核实，年度绩效目标总体完成情况良好，项目自评等 95.88 分，自评优秀等级。

## （二）项目绩效目标完成情况

### 1. 产出目标完成情况

（1）时效目标。上半年度资金到位绩效目标值小于等于 35 万元，实际完成值是 35 万元，到位率 100%；下半年度资金到位绩效目标值小于等于 35 万元，实际完成值是 35 万元，到位率 100%。

（2）成本目标。全年资金使用投入绩效目标值小于等于 70 万元，实际完成值为 68.13 万元，目标完成率为 100%。

（3）数量目标。①收养院民数量目标值为小于等于 90 人，2022 年 12 月底止我院收养院民数为 70 人。目标完成率为 100%；②床位数绩效目标值小于等于 100 床，实际完成值为 100 床，目标完成率为 100%；③房屋建筑面积小于等于 6690 m<sup>2</sup>，实际完成值为 6690 m<sup>2</sup>，目标完成率为 100%。

（4）质量目标。①服务水平绩效目标值等于 100%，实际完成值 96%，目标完成率为 96%；②服务质量绩效目标值等于 100%，实际完成值为 98%，目标完成率为 98%。

### 2. 效益目标完成情况

(1) 社会效益绩效目标，社会满意度绩效目标值等于 97%，实际完成值 96%，目标完成率为 99%。

### 3. 满意度目标完成情况

服务对象满意绩效目标，服务对象满意率绩效目标值等于 96%，实际完成值 94%，目标完成率为 98%。

### 4. 全年预算执行完成情况

全年预算执行完成率绩效目标值等于 70 万元，实际完成值 68.13 万元，目标完成率为 97.33%。

## (三) 项目绩效分析

1. 产出指标体系满分 50 分，得 49.4 分，其中：

(1) 时效目标方面满分 10 分，得 10 分。上半年度资金到位率为 100%，得 5 分，下半年度资金到位率为 100%，得 5 分。共计得分 10 分。

(2) 成本目标方面满分 5 分，得 5 分。拨付资金 70 万元，实际执行 68.13 万元，得 5 分。

(3) 数量目标方面满分 15 分，得 15 分。①收养院民数量达标，得 5 分。②设立床位数达标，得 5 分。③基础建设面积达标，得 5 分。共计得 15 分。

(4) 质量目标方面满分 20 分，得 19.4 分。①服务水平达 96%，得 9.6 分；②服务质量达 98%，得 9.8 分。

2. 效益指标体系满分 30 分，得分 29.69 分：

社会效益目标方面满分 30 分，得 29.69 分。①社会满意度达 96%，得 29.69 分。

3. 满意度指标体系满分 10 分，得分 9.79 分：

服务对象满意度方面满分 10 分，得 9.79 分。①服务对象满意完成率达 94%，得 9.79 分。

4. 全年预算执行率方面满分 10 分，得分 7 分。年初预算 70 万元，全年预算数 70 万元，全年执行数 68.13 万元，执行率 97.33%，得 7 分。

#### **四、项目存在的问题和改进措施**

##### **(一) 项目存在的问题**

1. 管理制度不够健全。垂直管理体制时，财务内部管理制度不够详细，对专项工作经费的管理办法细化有限。块管后，没有及时调整和制定管理办法。

2. 基础设施及日耗品供不应求。因近来市场物价上下波动较大，院内老人伙食费开支较大，日常用品经费开支也较大，日常生活支出不足，故预算与实际执行情况存在较大波动可能性。

3. 上级拨付资金收支不平衡，各项维修改造资金存在不足，自筹困难，批复程序冗长。又因我院处于郊区，老人看病不方便，所以请医生上门看诊、开药等医疗费开支方面资金不足。

##### **(二) 项目改进措施**

1. 制定项目资金管理办法。要结合单位实际和业务特点，制定出台专项工作经费使用管理办法。

2. 规范支出。严格执行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，按照项目预算批复的用途规范资金使用，做到专款专用，不挤占、不挪用。每月上旬定期进

行伙食定制开支项目，尽量缩减伙食开支，平衡收支。每月控制院民日用品领用数量。

3. 本单位共收养老院民 70 人，为了给他们提供更加专业的护理康复服务，我院特聘医生定期定时到院内给老人看诊，减少医疗费开支。

## 五、下一步改进工作的意见和建议

（一）建议财政部门对相关项目进行科学分析和整理，对预算和执行情况波动较大的情况，给予指导意见。根据本单位特点制定专门的项目资金管理办法，资金使用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，完善资金的拨付审批程序和手续。

（二）建议财政部门加强业务培训，组织相关单位人员学习交流以拓展工作思路。

（三）对本单位内部加强管理，对安排的工作多抓落实，对安排到具体部门的实际工作多听反馈，出现问题及时解决。

附件：专项资金绩效自评表（福利院院民生活补助经费-本年代管）

福鼎市民政局  
2023 年 5 月 30 日

---

福鼎市民政局办公室

2023年5月30日印发

---

# 福鼎市民政局

鼎民函〔2023〕41号

## 福鼎市民政局关于2022年度市级预算 弃婴收养补助项目绩效自评报告

福鼎市财政局：

按照上级有关通知，对我单位“弃婴收养补助”，共计20.8万元作为2022年度财政支出绩效评价项目，符合规定要求。我单位高度重视绩效评价工作，从项目立项、资金到位、项目管理、财务管理、项目产出、项目效果等方面对项目进行了综合评价，项目自评得分94.53分，自评优秀等级。现将本项目绩效评价情况报告如下：

### 一、项目概况

#### （一）项目单位基本情况

1. 福鼎市福利院的主要职责是：

（1）负责中央、省、市有关社会福利事业改革方针、政策、法律、法规宣传工作。

（2）负责做好全院干部职工的思想政治工作及业务培训，提高护理人员服务质量。

（3）提供收养服务，弘扬救助精神。

（4）“三无”老人收养、家庭无力照管老人收养、老人

自愿有偿收养，收养对象康复治疗。

(5) 对社会孤残儿童及流浪乞讨儿童的接收、康复、治疗及家庭寄养安置服务。

## 2. 机构人员

我院从 2022 年起基本支出和专项经费纳入市级财政预算保障。目前，在编工作人员共 5 人。

## 3. 预决算情况

2022 年一般公共预算财政拨款年初预算数 20.8 万元，决算数 20.8 万元，执行率 100%。

## (二) 项目基本情况

“弃婴收养补助”用于福利院内弃婴生活护理日常开支，例如：弃婴护理费用、奶粉、尿不湿、婴儿米粉、医疗费用等。

## 二、项目实施基本情况

### (一) 项目组织管理情况

#### 1. 合理编制绩效目标

我院针对 2022 年的工作计划，召集班组长成员进行探讨、研究、论证的基础上，参考前三年的平均值、当年的数值、发展趋势等，制定了切合实际、可量化、可考评的年度目标。资金覆盖率和项目覆盖率符合年度预算布置要求。

#### 2. 健全项目管理制度

我院已有保证项目实施的制度，如《福利事业单位管理条例》《儿童福利机构管理办法》《关于解决国内公民私自收养子女有关问题的通知》《民政部公安部关于开展查找不

到生父母的打拐解救儿童收养工作的通知》等。

### **3. 监督项目执行**

我院成立福鼎市福利院预算绩效管理工作领导小组，院长为组长，会计与出纳为成员，负责具体项目实施，会计负责进行协调、跟踪、监督、报送绩效材料等。

### **4. 开展绩效动态监控**

按季度开展项目支出绩效监控工作，及时收集汇总季度目标完成情况，发现严重偏差，及时反馈，采取有效措施，重点跟踪，及时纠偏，阶段性任务能够按计划完成，全年性任务基本能够按序时进度执行，保证了年度目标任务按值或超额完成。

## **(二) 项目财务管理状况**

2、我院内部控制制度比较健全，结合单位实际情况，资金使用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，资金使用审批规范，手续完整。固定资产管理规范，办公室设置专职固定资产管理员，科室设置兼职固定资产管理员，定期清理盘点，固定资产使用率达100%。项目资金使用基本做到按照年度预算批复的用途使用。弃婴收养补助费用的资金实际到位率100%，实际支出20.8万元，资金使用率100%。

## **三、项目绩效分析**

### **(一) 项目绩效评价工作开展情况**

#### **1. 选用的评价指标和评价方法**

我院针对项目的公益性、民生性特点，不考虑可持续影

响效益评价较困难。本次评价主要采用比较法，辅之以公众评判法进行评价，评价标准主要采用历史标准。

## 2. 现场勘验、检查、核实的情况

预算绩效领导小组办公室通过听取汇报、调阅核实相关资料等方式，对工作成效进行了检查、核实，年度绩效目标总体完成情况良好，项目自评等 94.53 分，自评优秀等级。

### (二) 项目绩效目标完成情况

#### 1. 产出目标完成情况

(1) 时效目标。上半年度资金到位绩效目标值小于等于 10.4 万元，实际完成值是 10.4 万元，到位率 100%；下半年度资金到位绩效目标值小于等于 10.4 万元，实际完成值是 10.4 万元，到位率 100%。

(2) 成本目标。全年资金使用投入绩效目标值小于等于 20.8 万元，实际完成值为 20.8 万元，目标完成率为 100%。

(3) 数量目标。①收养弃婴数量目标值为小于等于 16 人，2022 年 12 月底止我院收养弃婴数为 13 人。目标完成率为 100%；②床位数绩效目标值小于等于 10 床，实际完成值为 10 床，目标完成率为 100%；③收住弃婴房屋建筑面积小于等于 70 m<sup>2</sup>，实际完成值为 68 m<sup>2</sup>，目标完成率为 100%。

(4) 质量目标。①符合入学条件孤残儿童入学率绩效目标值等于 100%，实际完成值 100%，目标完成率为 100%；②弃婴集中供养率绩效目标值小于等于 95%，实际集中供养率为 70%，目标完成率为 100%。

#### 2. 效益目标完成情况

社会效益绩效目标，弃婴回归家庭率绩效目标值等于95%，实际完成值78%，目标完成率为82%。

### **3. 满意度目标完成情况**

服务对象满意绩效目标，服务对象满意率绩效目标值等于100%，实际完成值99%，目标完成率为99%。

### **4. 全年预算执行完成情况**

全年预算执行完成率绩效目标值等于20.8万元，实际完成值20.8万元，目标完成率为100%。

## **(三) 项目绩效分析**

### **1. 产出指标体系满分50分，得50分，其中：**

(1) 时效目标方面满分10分，得10分。上半年度资金到位率为100%，得5分，下半年度资金到位率为100%，得5分。共计得分10分。

(2) 成本目标方面满分10分，得10分。拨付资金20.8万元全用于弃婴收养生活补助开支，得10分。

(3) 数量目标方面满分15分，得15分。①收养弃婴数量达标，得5分。②设立床位数达标，得5分。③基础建设面积达标，得5分。共计得15分。

(4) 质量目标方面满分15分，得15分。①符合入学条件孤残儿童入学率100%，得10分；②实现集中供养率达70%，得5分。

### **2. 效益指标体系满分30分，得分24.63分：**

社会效益目标方面满分30分，得24.63分。①本单位集中供养孤残儿童的家庭回归完成率达78%，得24.63分。

### **3. 满意度指标体系满分 10 分，得分 9.9 分：**

服务对象满意度方面满分 10 分，得 9.9 分。①服务对象满意完成率达 99%，得 9.9 分。

**4. 全年预算执行率方面满分 10 分，得分 10 分。**年初预算 20.8 万元，全年预算数 20.8 万元，全年执行数 20.8 万元，执行率 100%，得 10 分。

## **四、项目存在的问题和改进措施**

### **(一) 项目存在的问题**

1. 管理制度不够健全。垂直管理体制时，财务内部管理制度不够详细，对专项工作经费的管理办法细化有限，没有及时调整和制定管理办法。

2. 服务对象情况变化较大。院内接收安置的孤残儿童因存在各个年龄段都在变化，所以导致弃婴医疗费用开支较大、弃婴护理费开支略高。

3. 因每年院内都在持续地增加孤残儿童及弃婴，所以弃婴房间设施设备等有待跟进改造。

### **(二) 项目改进措施**

1. 制定项目资金管理办法。要结合单位实际和业务特点，制定出台专项工作经费使用管理办法。

2. 规范支出。严格执行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，按照项目预算批复的用途规范资金使用，做到专款专用，不挤占、不挪用。制定列出必要项目进行适量缩减护理费开支，平衡收支，精心照顾弃婴以减少医疗费开支。

3. 对数据信息及时更新。申请专项资金对院内弃婴房内基础设施设备进行改造维修，扩大收养社会孤残儿童。

## 五、下一步改进工作的意见和建议

（一）建议财政部门对相关项目进行科学分析和整理，对预算和执行情况波动较大的情况，给予指导意见。根据本单位特点制定专门的项目资金管理办法，资金使用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，完善资金的拨付审批程序和手续。

（二）建议财政部门加强业务培训，组织相关单位人员学习交流以拓展工作思路。

（三）对本单位内部加强管理，对安排的工作多抓落实，对安排到具体部门的实际工作多听反馈，出现问题及时解决。

附件：专项资金绩效自评表（弃婴收养补助 - 项目）

福鼎市民政局

2023年5月30日

---

福鼎市民政局办公室

2023年5月30日印发

---