附件 3：

怀安县县级预算部门整体支出
绩效自评报告

部门（单位）名称（盖公章）：怀安县民政局

部门负责人签字：

部门经办人签字：

县财政局审核（主管业务股室负责人签字）：

2026 年 04 月 28 日

怀安县民政局整体支出绩效自评报告

一、部门概述

贯彻落实党中央、省、市委和县委关于民政工作的方针政策和决策部署，坚决和加强党对民政工作的集中统一领导。

（一）部门职责

1、贯彻执行国家民政事业发展法律法规、政策、规划，落实民政事业发展地方性法规、政府规章草案和政策、规划。

2、拟订全县社会团体、社会服务机构等社会组织管理办法并组织实施，依法对全县社会组织进行管理和监督检查。

3、拟订全县社会救助政策、标准，统筹社会救助体系建设。负责城乡居民最低生活保障、特困人员救助供养、临时救助、生活无着流浪乞讨人员救助工作。

4、拟订全县行政区划、行政区域界线管理和地名管理政策、标准；负责乡镇、街道办事处的设立、命名、变更和政府驻地迁移的调查论证、管理工作；负责全县地名管理和县级行政区域界线管理工作；组织、实施县级行政区域界线的勘定和管理工作；负责重要自然地理实体命名、更名的管理工作。

5、拟订全县婚姻管理政策并组织实施，推进婚俗改革，指导婚姻服务机构管理工作。

6、拟订全县殡葬管理政策、服务规范并组织实施，推进殡葬改革，指导殡葬服务机构管理工作。

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建设规划、政策、标准并组织实施，承担老年人福利和特殊困难老年人救助工作。

8、拟订全县残疾人权益保护政策并组织实施。统筹推进残疾人福利制度建设和康复辅助器具产业发展。

9、拟订全县儿童福利、孤弃儿童保障、儿童收养、儿童救助保护政策、标准。健全农村留守儿童关爱服务体系和困境儿童保障制度。

10、拟订应对人口老龄化政策措施，综合协调、督促指导、组织推进老龄事业发展，承担县老龄工作委员会的具体工作等职责；负责指导协调老年人权益保障工作。组织拟订全县老年人社会参与政策并组织实施。负责拟订并协调落实促进养老事业发展的政策措施。

11、组织拟订促进全县慈善事业发展政策，指导社会捐助工作。

12、完成县委、县政府交办的其他任务。

（二）机构设置

部门机构设置情况

单位名称	单位性质	单位规格	经费保障形式
怀安县民政局	行政	正科级	财政性资金基本保证

1、围绕全县扶贫脱贫中心工作，进一步发挥社会救助兜底保障作用，进一步规范简化低保审批程序，精准核查低保对象，及时查漏补缺，实现精准识别、动态管理。健全建档立卡信息系统与社会救助管理信息系统数据比对常态机制，做到应保尽保、应退尽退、“两线”合一，动态管理。

2、妥善解决城乡困难群众突发性、临时性的生活困难，进行临时救助，并为全县2000余名特困老人购买健康御险。精准防贫，设立防贫保险，成立孝善基金，使越来越多的老年人受益。

3、利用第二次全国地名普查成果，编纂新的怀安县地名志；牵头做好怀安县万全区界线联检工作，配合阳原县界线联检工作，确保平安边界。

4、全面落实残疾人两项补贴和孤儿保障政策，全力提升婚姻登记服务水平，加强留守儿童保障工作，全力推进村务公开工作。加强农村互助幸福院的建设，有效解决了农村留守老人、孤寡老人、住危房老人的生活孤独、急难无人帮扶的困境。

5、鼓励社会力量投资兴办养老机构；吸引社会资本以合资、合作、独资等形式举办养老机构；继续推进养老院服务质量建设专项行动，逐步解决养老服务质量提升过程中的困难和问题；强化社会福利机构消防安全管理，规范养老服务行业管理，推进养老服务标准化建设。

6、推进健康养老服务业向“医养结合”转型。鼓励医疗机构与养老机构加强合作，在养老服务中充分融入健康理念，加强医疗卫生服务支撑，大力推行“医养结合”养老服务模式。鼓励有条件的医疗机构兼办养老场所，将医疗机构的剩余资源转型为护理院或增设老年护理床位，鼓励养老机构与周边医疗卫生机构开展形式多样的协议合作，切实提升养老服务层次和水平。逐步完善居家养老服务体系的建设。

7、从2020年1月1日开始，全面开展殡葬改革。严格实行火化；关闭所有棺材铺，取缔非法生产经营的寿衣店，石材店；严禁“二次装棺”；严禁坟头焚香烧纸，燃放鞭炮；严禁销售冥币、纸扎等封建迷信用品；严禁居民区、城区街道、农村公共场所搭设灵棚、请鼓匠、沿街游丧、燃放烟花爆竹搞迷信低俗活动；严禁任何单位和个人车辆

接运遗体，一律由县殡仪馆车辆承办；县城居民去世后治丧活动统一到县殡仪馆进行。加强对殡葬行业营销和服务行为的监管，规范殡葬市场秩序，大力倡导移风易俗，提倡节地生态安葬，绿色殡葬。

8、抓好社会工作服务站建设，着力构建基层民政服务平台。充分发挥社工站作用，积极引导社会工作专业力量参与基层民政工作；逐步加大彩票公益金支持社会工作专业人才队伍建设力度，鼓励引导社会资金支持社会工作服务，推动建立多元化社会工作服务投入机制。

（三）部门预算安排

按照预算管理有关规定，目前我省部门预算的编制实行综合预算管理，即全部收入和支出都反映在预算中。怀安县民政局机关及所属事业单位的收支包含在部门预算中。

1、收入说明。反映本单位当年全部收入。2025 年预算收入 12733.078378 万元，其中一般公共预算收入 12503.851878 万元，政府性基金 229.2265 万元。

2、支出说明。反映本部门支出预算总体情况。2025 年支出预算 12733.078378 万元，主要是社会救助经费、养老服务体系建设经费、民政社会工作服务项目经费等。

3、对比上年增减情况。2025 年支出 12733.078378 万元，2024 年较 2024 年减少 328.795147 万元，主要原因是主要是减少了城乡最低生活保障和敬老院市场化运营支出。

二、评价工作简述

（一）基本情况

1.绩效评价目的

绩效评价主要是通过项目立项情况(重点是绩效目标的设置情况)、资金使用情况、项目实施管理情况、项目绩效表现情况自我评价，了解资金使用是否达到了预期目标、资金管理是否规范、资金使用是否有效，检验资金支出效率和效果，分析存在问题及原因，及时

总结经验，改进管理措施，不断增强和落实绩效管理责任，完善工作机制，有效提高资金管理水平和使用效益，进一步提升绩效管理水平，强化支出责任，提高财政资金使用效益。

2.绩效评价的原则

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

(2)公正公开原则。绩效评价应当符合真实、客观、公正的要求，依法公开并接受监督。

(3)分级分类原则。绩效评价由各级财政部门、各预算部门根据评价对象的特点分类组织实施。

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

3.指标体系

绩效评价指标是指衡量绩效目标实现程度的考核工具，绩效评价指标分为共性指标和个性指标。

(1)共性指标是适用于所有评价对象的指标。主要包括预算编制和执行情况、财务管理状况、资产配置、使用、处置及其收益管理情况以及社会效益、经济效益等。共性指标由财政部门统一制定，个性指标由财政部门会同预算部门制定。

(2)个性指标是针对预算部门或项目特点设定的，适用于不同预算部门或项目的业绩评价指标。

4.绩效评价方法

主要采用成本效益分析法、比较法、因素分析法、最低成本法、公众评判法等。

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

（2）比较法是指通过对绩效目标与实施效果、历史与当期情况、不同部门和地区同类支出的比较，综合分析绩效目标实现程度。

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

（4）最低成本法是指对效益确定却不易计量的多个同类对象的实施成本进行比较，评价绩效目标实现程度。

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

（二）评价组织实施

(1)实施前期调研工作，听取相关人员情况介绍，充分了解评价项目有关情况。

(2)收集查阅与评价项目有关的政策及相关资料。

(3)根据项目预期绩效目标设定情况，审查有关对应的业务资料。

(4)根据项目预算安排情况，审查有关对应的收支财务资料。

(5)根据业务资料、财务资料、项目具体实施情况，对项目的完成程度、执行效益或质量做出评判。

(6)在现场评价的基础上，对照评价指标体系与标准，通过分析相关评价资料，对项目绩效情况进行综合性评判并利用算术平均法计算打分。

(7)形成绩效评价工作底稿。

(8)形成评价结论并撰写评价报告。

三、总体评价结论

（一）评价得分情况

部门整体支出绩效评价得分98.22分，整体来说，部门支出绩效自评结果较好，但资金到位及支付仍属于薄弱环节，财政预算资金到

位比较迟缓，各项目经费支付不能及时到位，我们积极争取财政资金，及时到位及时拨付。

（二）部门整体支出所实现的主要绩效

我局支出绩效总体良好，大部分项目达到了相应时期执行进度，各项目经费按照预算实施，财政收支预算执行都得到了良好的制度保障和实施效果。我局按照财政全年下达的预算指标来安排各项工作，预算执行情况良好。在单位的日常经费管理中首先保障单位基本运转，保障人员经费支出及日常公用经费支出，项目资金用于单位专项业务支出。同时在保障基本运转的前提下，大力倡导即行节约。

四、绩效管理和实现过程分析

（一）绩效目标评价分析

1．目标设定情况分析

我局目标设定依据充分合理，在深入结合当前承接的全乡重点工作任务完成目标的基础上，充分考虑工作实际情况，按照有关法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责进行设立，目标设立与客观实际相符，具有可实现性，绩效指标设立较为明确。

2．部门决策情况分析

我局决策程序具备规范性、有效性、责任的明确性。按照规定的程序申请设立；审批文件、材料符合相关要求；事前按实际情况实施必要的可行性研究和绩效评估，进行集体决策。事中按照绩效指标全程进行监督，事后及时进行检查反馈，基本保证决策在全程监督下进行，确保预定目标及时实现。

（二）预算管理评价分析

1.预算编制情况分析

我局严格按照程序召开由各科室参加的预算工作会，全面细致的要求各个科室提供年度所需公用经费和项目支出明细，各科室将细化的项目数上报财务，由财政所统计编制。编制坚持量力而行、出重点、

讲求实效等原则，科学准确的编制收入预算，各项拨款及上年结余均纳入部门预算，规范支出预算编制。项目支出按规定编制了政府采购预算、新增资产预算、实施了投资评审管理、预算绩效目标管理、实行了项目库滚动管理。设立的整体绩效目标符合国家法律法规、国民经济和社会发展总体规划；符合部门“三定”方案确定的职责；符合部门制定的中长期实施规划。部门整体绩效目标细化分解为具体工作任务，能够通过清晰、可衡量的指标值予以体现，与部门年度工作任务数或计划数相对应，与本年度部门预算资金相匹配。采用如零基预算法，复式预算法等，保障预算编制准确可行。

2.预算执行情况分析

我局严格落实《预算法》和预算管理相关规定，各项支出按照批准的预算审核列支，严格控制在预算额度内使用，支出的范围和标准符合相关规定。

3.预算管理情况分析

在预算管理环节，我乡制定了预算资金管理办法、内部财务管理制度、会计核算制度等，制定的相关制度合法、合规、完整。部门整体支出能有效按照预算要求执行，预算支出范围合理，预算支出项目细化，资金使用符合国家财经法规和财务管理制度规定以及专项资金管理办法的规定，资金的据传有完整的审批程序和手续，项目的重大开支经过评估论证，资金使用方向明确，符合预算批复的用途，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。决算工作精细到位，基本体现了部门整体支出情况的数据统筹性和宏观性。数据信息和会计信息资料完善、真实、准确，每年度准时按财政局规定公开预决算信息。

（三）资产管理评价分析

在资产管理方面，我单位制定了完善、合规的资产管理、资金管理制度，并严格按照资产管理、资金管理制度执行。明确了具体责任人，完善了固定资产档案，严格报批、销审等手续，做好了资产统计工作，定期对资产进行盘点和清理，资产保存完整、按需分配、按规

处置，资产账簿管理做到了账实相符，废旧资产处置资金及时上交财政，单位无固定资产流失现象，固定资产利用率100%。

（四）产出及效果实现评价分析

1.绩效管理情况分析

绩效管理组织机构设置情况良好，按时收集绩效信息，制定完善、合规的预算绩效评价体系，为绩效的实现提供了保障。绩效自评符合绩效管理办法和操作规范，成立绩效自评小组，制定绩效自评方案，按时保质的提交绩效评价报告。

2.产出完成情况分析

按照财政全年下达的预算指标来安排各项工作，预算执行情况良好。在单位的日常经费管理中首先保障单位基本运转，保障人员经费支出及日常公用经费支出，项目资金用于单位专项业务方面。同时在保障基本运转的前提下，项目完成质量较好。

效果实现情况分析

怀安县民政局紧紧围绕社会救助中心工作，积极践行“民政为民、民政爱民”的工作理念，建立了以城乡最低生活保障、低收入家庭、特困供养、残疾人两项补贴、孤儿、临时救助为主体的社会救助体系。

①是稳步提升城乡低保保障标准和特困人员救助供养标准。

②是着力加强“应保尽保、应兜尽兜”工作。结合巩固脱贫成果工作，在紧盯在保对象的基础上，注重全面做好对脱贫监测人口、低收入困难对象、突发严重困难对象。

③是特困供养保障有力。确保特困供养老有所养、老有所依、老有所安，全面建立特困分散供养照料护理制度，进一步提高特困人员的生活质量。

④是强化关爱特殊困难群体。落实困难残疾人生活补贴和重度残疾人护理补贴政策。

⑤是积极落实临时救助制度。建立健全乡镇临时救助备用金制度，进一步规范临时救助工作，将遭受自然灾害、突发事故、重大疾病、教育负担过重下降导致基本生活困难等符合条件的群众及时实施临时救助。

⑥是积极开展社会救助基金工作。顺利完成社会救助基金会年检工作，今年以来已救助20人，支出救助资金13.51万元。

⑦七是落实好社会救助扩围增效工程。对全县低保户中的“单人保”家庭进行重新审核认定，符合条件的全部认定为低保边缘家庭，形成相对稳定数量的低保边缘家庭群体。

五、存在的主要问题及相关建议

（一）存在的主要问题

1、绩效填报工作还需更加量化细化。

2、财务制度细则有待进一步加强，资金使用计划有待细化。

3、财政预算资金到位比较迟缓，各项目经费支付不能及时到位，积极争取财政资金到位。

（二）未完成绩效目标或偏离绩效目标的原因及改进措施

财政预算资金到位比较迟缓，各项目经费支付不能及时到位。

建章立制。按照县财政局要求，结合我局实际，制定出台预算绩效管理工作制度，规范预算绩效指标体系建设、跟踪监控、绩效评价、评价结果运用等工作流程，为预算绩效管理提供制度保障。

加强项目开展进度的跟踪，开展项目绩效评价，确保项目绩效目标的完成。

（三）相关建议

单位整体支出绩效评价工作是一个系统工程，不是财务部门能够独立完成的。需要财政部门出台文件，强化完善制度组织体系。