南昌市湾里管理局退役军人服务中心2025年度部门决算

目　　录

第一部分　南昌市湾里管理局退役军人服务中心概况

一、部门主要职责

二、机构设置及人员情况

第二部分　2025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

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　2025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 南昌市湾里管理局退役军人服务中心概况

一、部门主要职责

湾里管理局退役军人服务中心是主管民政、退役、人武、残疾人和行政审批工作的管理局组成部门，主要职责是：负责编制社会事务发展规划并组织实施；负责社会救济、救助、救灾工作；负责社会福利工作；负责婚姻收养、殡葬工作；负责社团组织管理、区划勘界地名等工作；负责退役军人事务工作；负责征兵和民兵预备役等人民武装方面工作；负责残联工作；行政审批档案材料的收集、整理、保管、查询及应用等工作；行政审批服务便民化体系建设，对乡镇便民服务中心和村（社区）便民服务站的规范、指导工作；为行政审批信息化建设和网络信息安全提供技术支持；企业群众帮办代办服务；完成党工委和管理局交办的其他任务。

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
	南昌市湾里管理局退役军人服务中心	二级预算单位

	南昌市湾里管理局行政审批服务保障中心	二级预算单位

本部门年末编制内实有人员 43 人，其他人员 0 人。离退休人员 10 人，其中：单位发放离退休费的人员 0 人，养老保险基金发放养老金人员 10 人。

第二部分　2025年度部门决算表

收入支出决算总表

公开01表

编制单位:南昌市湾里管理局退役军人服务中心　　2025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	4,223.19	一、一般公共服务支出	32	361.76
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	166.21	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	29.86
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	0.00	八、社会保障和就业支出	39	3,797.28
	9		九、卫生健康支出	40	34.29
	10		十、节能环保支出	41	
	11		十一、城乡社区支出	42	23.45
	12		十二、农林水支出	43	
	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	0.54
	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	142.22
	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	4,389.40	本年支出合计	58	4,389.40
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		年末结转和结余	60	0.00
	30			61	
总计	31	4,389.40	**总计**	62	4,389.40

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

编制单位:南昌市湾里管理局退役军人服务中心　　2025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		科目名称							
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6	7
			合计	4,389.40	4,389.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
201			一般公共服务支出	361.76	361.76	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20103			政府办公厅（室）及相关机构事	241.73	241.73	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010350			事业运行	241.73	241.73	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20199			其他一般公共服务支出	120.02	120.02	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2019999			其他一般公共服务支出	120.02	120.02	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
203			国防支出	29.86	29.86	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20306			国防动员	29.86	29.86	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2030601			兵役征集	4.65	4.65	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2030607			民兵	25.20	25.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208			社会保障和就业支出	3,797.28	3,797.28	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20802			民政管理事务	822.11	822.11	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080206			社会组织管理	2.72	2.72	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080299			其他民政管理事务支出	819.39	819.39	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808			抚恤	340.87	340.87	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080805			义务兵优待	86.22	86.22	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080899			其他优抚支出	254.64	254.64	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20809			退役安置	40.36	40.36	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080901			退役士兵安置	33.09	33.09	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080904			退役士兵管理教育	0.45	0.45	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080999			其他退役安置支出	6.81	6.81	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20810			社会福利	444.67	444.67	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2081001			儿童福利	14.46	14.46	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2081002			老年福利	342.77	342.77	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2081004			殡葬	25.20	25.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2081006			养老服务	62.24	62.24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20811			残疾人事业	389.63	389.63	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2081104			残疾人康复	33.90	33.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2081105			残疾人就业	9.65	9.65	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2081107			残疾人生活和护理补贴	163.34	163.34	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2081199			其他残疾人事业支出	182.75	182.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20819			最低生活保障	574.47	574.47	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2081901			城市最低生活保障金支出	574.47	574.47	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20820			临时救助	6.85	6.85	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2082001			临时救助支出	6.85	6.85	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20821			特困人员救助供养	59.05	59.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2082101			城市特困人员救助供养支出	59.05	59.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20825			其他生活救助	24.72	24.72	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2082501			其他城市生活救助	24.72	24.72	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

20828	退役军人管理事务	21.41	21.41	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2082899	其他退役军人事务管理支出	21.41	21.41	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	1,073.15	1,073.15	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	1,073.15	1,073.15	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	34.29	34.29	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21013	医疗救助	25.02	25.02	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101301	城乡医疗救助	25.02	25.02	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21014	优抚对象医疗	9.27	9.27	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101401	优抚对象医疗补助	9.27	9.27	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	23.45	23.45	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	23.45	23.45	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2120803	城市建设支出	23.45	23.45	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
215	资源勘探工业信息等支出	0.54	0.54	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21598	超长期特别国债安排的支出	0.54	0.54	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2159802	制造业	0.54	0.54	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	142.22	142.22	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22960	彩票公益金安排的支出	142.22	142.22	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	95.52	95.52	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2296006	用于残疾人事业的彩票公益金支	46.71	46.71	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

编制单位:南昌市湾里管理局退役军人服务中心　　2025 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
支出功能分类科目编码			科目名称						
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6
			合计	4,389.40	913.63	3,475.76			
201			一般公共服务支出	361.76	270.42	91.34			
20103			政府办公厅（室）及相关机构事务	241.73	216.08	25.65			
2010350			事业运行	241.73	216.08	25.65			
20199			其他一般公共服务支出	120.02	54.34	65.68			
2019999			其他一般公共服务支出	120.02	54.34	65.68			
203			国防支出	29.86		29.86			
20306			国防动员	29.86		29.86			
2030601			兵役征集	4.65		4.65			
2030607			民兵	25.20		25.20			
208			社会保障和就业支出	3,797.28	643.21	3,154.07			
20802			民政管理事务	822.11	643.21	178.89			
2080206			社会组织管理	2.72		2.72			
2080299			其他民政管理事务支出	819.39	643.21	176.17			
20808			抚恤	340.87		340.87			
2080805			义务兵优待	86.22		86.22			
2080899			其他优抚支出	254.64		254.64			
20809			退役安置	40.36		40.36			
2080901			退役士兵安置	33.09		33.09			
2080904			退役士兵管理教育	0.45		0.45			
2080999			其他退役安置支出	6.81		6.81			
20810			社会福利	444.67		444.67			
2081001			儿童福利	14.46		14.46			
2081002			老年福利	342.77		342.77			
2081004			殡葬	25.20		25.20			
2081006			养老服务	62.24		62.24			
20811			残疾人事业	389.63		389.63			
2081104			残疾人康复	33.90		33.90			
2081105			残疾人就业	9.65		9.65			
2081107			残疾人生活和护理补贴	163.34		163.34			
2081199			其他残疾人事业支出	182.75		182.75			
20819			最低生活保障	574.47		574.47			
2081901			城市最低生活保障金支出	574.47		574.47			
20820			临时救助	6.85		6.85			
2082001			临时救助支出	6.85		6.85			
20821			特困人员救助供养	59.05		59.05			
2082101			城市特困人员救助供养支出	59.05		59.05			
20825			其他生活救助	24.72		24.72			
2082501			其他城市生活救助	24.72		24.72			
20828			退役军人管理事务	21.41		21.41			
2082899			其他退役军人事务管理支出	21.41		21.41			
20899			其他社会保障和就业支出	1,073.15		1,073.15			
2089999			其他社会保障和就业支出	1,073.15		1,073.15			
210			卫生健康支出	34.29		34.29			
21013			医疗救助	25.02		25.02			
2101301			城乡医疗救助	25.02		25.02			
21014			优抚对象医疗	9.27		9.27			

2101401	优抚对象医疗补助	9.27		9.27			
212	城乡社区支出	23.45		23.45			
21208	国有土地使用权出让收入安排的	23.45		23.45			
2120803	城市建设支出	23.45		23.45			
215	资源勘探工业信息等支出	0.54		0.54			
21598	超长期特别国债安排的支出	0.54		0.54			
2159802	制造业	0.54		0.54			
229	其他支出	142.22		142.22			
22960	彩票公益金安排的支出	142.22		142.22			
2296002	用于社会福利的彩票公益金支出	95.52		95.52			
2296006	用于残疾人事业的彩票公益金支	46.71		46.71			

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

公开04表

编制单位:南昌市湾里管理局退役军人服务中心　　2025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			
					小计	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		3	栏次		12	13	14	15
一、一般公共预算财政拨款	1	4,223.19	一、一般公共服务支出	33	361.76	361.76		
二、政府性基金预算财政拨款	2	166.21	二、外交支出	34				
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	35	29.86	29.86		
	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	3,797.28	3,797.28		
	9		九、卫生健康支出	41	34.29	34.29		
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43	23.45		23.45	
	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	0.54		0.54	

	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				
	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	142.22		142.22	
	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	4,389.40	**本年支出合计**	59	4,389.40	4,223.19	166.21	0.00
年初财政拨款结转和结余	28		年末财政拨款结转和结余	60	0.00	0.00	0.00	
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	4,389.40	**总计**	64	4,389.40	4,223.19	166.21	0.00

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

编制单位:南昌市湾里管理局退役军人服务中心　　2025 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	栏次	1	2	3
			合计	4,223.19	913.63	3,309.55
201			一般公共服务支出	361.76	270.42	91.34
20103			政府办公厅（室）及相关机构事务	241.73	216.08	25.65
2010350			事业运行	241.73	216.08	25.65
20199			其他一般公共服务支出	120.02	54.34	65.68
2019999			其他一般公共服务支出	120.02	54.34	65.68
203			国防支出	29.86		29.86
20306			国防动员	29.86		29.86
2030601			兵役征集	4.65		4.65
2030607			民兵	25.20		25.20
208			社会保障和就业支出	3,797.28	643.21	3,154.07
20802			民政管理事务	822.11	643.21	178.89
2080206			社会组织管理	2.72		2.72
2080299			其他民政管理事务支出	819.39	643.21	176.17
20808			抚恤	340.87		340.87
2080805			义务兵优待	86.22		86.22
2080899			其他优抚支出	254.64		254.64
20809			退役安置	40.36		40.36
2080901			退役士兵安置	33.09		33.09
2080904			退役士兵管理教育	0.45		0.45
2080999			其他退役安置支出	6.81		6.81
20810			社会福利	444.67		444.67
2081001			儿童福利	14.46		14.46
2081002			老年福利	342.77		342.77
2081004			殡葬	25.20		25.20
2081006			养老服务	62.24		62.24
20811			残疾人事业	389.63		389.63
2081104			残疾人康复	33.90		33.90
2081105			残疾人就业	9.65		9.65
2081107			残疾人生活和护理补贴	163.34		163.34

2081199	其他残疾人事业支出	182.75		182.75
20819	最低生活保障	574.47		574.47
2081901	城市最低生活保障金支出	574.47		574.47
20820	临时救助	6.85		6.85
2082001	临时救助支出	6.85		6.85
20821	特困人员救助供养	59.05		59.05
2082101	城市特困人员救助供养支出	59.05		59.05
20825	其他生活救助	24.72		24.72
2082501	其他城市生活救助	24.72		24.72
20828	退役军人管理事务	21.41		21.41
2082899	其他退役军人事务管理支出	21.41		21.41
20899	其他社会保障和就业支出	1,073.15		1,073.15
2089999	其他社会保障和就业支出	1,073.15		1,073.15
210	卫生健康支出	34.29		34.29
21013	医疗救助	25.02		25.02
2101301	城乡医疗救助	25.02		25.02
21014	优抚对象医疗	9.27		9.27
2101401	优抚对象医疗补助	9.27		9.27

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明细表

公开 06 表

编制单位:南昌市湾里管理局退役军人服务中心　　2025 年度　　金额单位：万元

人员经费			公用经费					
经济分类科目	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**	748.90	**302**	**商品和服务支出**	164.02	**307**	**债务利息及费用支出**	0.00
30101	基本工资	157.64	30201	办公费	18.96	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	19.14	30202	印刷费	0.00	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	52.07	30204	手续费	0.00	30703	国内债务发行费用	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30205	水费	0.00	30704	国外债务发行费用	0.00
30107	绩效工资	328.28	30206	电费	0.00	**310**	**资本性支出**	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	66.85	30207	邮电费	5.96	31001	房屋建筑物购建	0.00
30109	职业年金缴费	0.00	30208	取暖费	2.11	31002	办公设备购置	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	28.41	30209	物业管理费	0.00	31003	专用设备购置	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	32.26	30211	差旅费	0.00	31005	基础设施建设	0.00
30112	其他社会保障缴费	2.49	30212	因公出国（境）费用	0.00	31006	大型修缮	0.00
30113	住房公积金	61.75	30213	维修（护）费	0.64	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30114	医疗费	0.00	30214	租赁费	0.00	31008	物资储备	0.00
30199	其他工资福利支出	0.00	30215	会议费	0.00	31009	土地补偿	0.00
303	**对个人和家庭的补助**	0.72	30216	培训费	0.00	31010	安置补助	0.00
30301	离休费	0.00	30217	公务接待费	0.08	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
30302	退休费	0.00	30218	专用材料费	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30224	被装购置费	0.00	31013	公务用车购置	0.00
30304	抚恤金	0.00	30225	专用燃料费	0.00	31019	其他交通工具购置	0.00
30305	生活补助	0.00	30226	劳务费	110.96	31021	文物和陈列品购置	0.00
30306	救济费	0.00	30227	委托业务费	0.00	31022	无形资产购置	0.00

30307	医疗费补助	0.00	30228	工会经费	21.77	31099	其他资本性支出	0.00
30308	助学金	0.00	30229	福利费	0.96	**399**	**其他支出**	0.00
30309	奖励金	0.72	30231	公务用车运行维护费	0.00	39907	国家赔偿费用支出	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30239	其他交通费用	0.35	39908	对民间非营利组织和群众性自	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30240	税金及附加费用	0.00	39909	经常性赠与	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助支出	0.00	30299	其他商品和服务支出	2.24	39910	资本性赠与	0.00
						39999	其他支出	0.00
人员经费合计		749.62	公用支出合计					164.02

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

编制单位:南昌市湾里管理局退役军人服务中心　　2025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
支出功能分类科目编码			科目名称			小计	基本支出	项目支出	
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6
			合计		166.21	166.21		166.21	0.00
212			城乡社区支出		23.45	23.45		23.45	0.00
21208			国有土地使用权出让收入安排的		23.45	23.45		23.45	0.00
2120803			城市建设支出		23.45	23.45		23.45	0.00
215			资源勘探工业信息等支出		0.54	0.54		0.54	0.00
21598			超长期特别国债安排的支出		0.54	0.54		0.54	0.00
2159802			制造业		0.54	0.54		0.54	0.00
229			其他支出		142.22	142.22		142.22	0.00
22960			彩票公益金安排的支出		142.22	142.22		142.22	0.00
2296002			用于社会福利的彩票公益金支出		95.52	95.52		95.52	0.00
2296006			用于残疾人事业的彩票公益金支		46.71	46.71		46.71	0.00

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

编制单位:南昌市湾里管理局退役军人服务中心　　2025 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			

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

编制单位:南昌市湾里管理局退役军人服务中心　　2025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	1.35	1.35	0.08
1.因公出国（境）费用	2			0.00
2.公务用车购置及运行维护费	3			0.00
（1）公务用车购置费	4			0.00
（2）公务用车运行维护费	5			0.00
3.公务接待费	6	1.35	1.35	0.08
（1）国内接待费	7	——	——	0.08
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	——	——	1
其中：外事接待批次（个）	16	——	——	
6.国内公务接待人次（人）	17	——	——	6
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（单位）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。年初预算数指年初“三公”经费部门预算数；全年预算数指按规定程序调整调剂后的全年“三公”经费部门预算数；决算数反映当年预算安排的实际支出数。

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

编制单位：南昌市湾里管理局退役军人服务中心　　2025 年度　　单位：台、辆、套

项　目	栏次	决算数
一、车辆(台、辆)	1	0
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	0
二、单价 100 万元（含）以上设备（不含车辆）(台、套)	10	2

注：1.本表反映截至 2025 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　2025年度部门决算情况说明

一、收入决算情况说明

本部门2025年度收入总计4389.40万元，其中年初结转和结余0.00万元，与上年持平；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4389.40万元，比上年减少206.54万元，下降4.49%，主要原因：与上年相比，工作职能划转，其中基层社会治理项目社区干部工资及经费项目和离任两老项目划转到其他单位，同时也由于各个项目预算资金压减，所以收入减少。

本年收入的具体构成：财政拨款收入4389.40万元，占100.00%；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0.00万元，占0.00%。

二、支出决算情况说明

本部门2025年度支出总计4389.40万元，其中本年支出合计4389.40万元，比上年减少206.54万元，下降4.49%，主要原因：与上年相比，工作职能划转，其中基层社会治理项目社区干部工资及经费项目和离任两老项目划转到其他单位，同时也由于各个项目预算资金压减，所以支出减少；

结余分配 0.00 万元，与上年持平；年末结转和结余 0.00 万元，与上年持平。

本年支出的具体构成:基本支出 913.63 万元,占 20.81%;项目支出 3475.76 万元，占 79.19%；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 2025 年度财政拨款本年支出年初预算数 3590.44 万元，决算数 4389.40 万元，完成年初预算的 122.25%。其中:

（一）一般公共服务支出（类）年初预算数 406.01 万元，决算数 361.76 万元，完成年初预算的 89.10%。预决算差异主要原因：人员调动，厉行节约公用支出减少。

（二）国防支出（类）年初预算数 67.00 万元，决算数 29.86 万元，完成年初预算的 44.56%。预决算差异主要原因:民兵训练和任务变动。

（三）社会保障和就业支出（类）年初预算数 2998.92 万元，决算数 3797.28 万元，完成年初预算的 126.62%。预决算差异主要原因：民生救助支出动态管理有变动，使用上级下达的资金。

（四）卫生健康支出（类）年初预算数 30.00 万元，决算数 34.29 万元，完成年初预算的 114.30%。预决算差异主

要原因：民生救助支出动态管理有变动，使用上级下达的资金。

（五）城乡社区支出（类）年初预算数85.80万元，决算数23.45万元，完成年初预算的27.33%。预决算差异主要原因：1+5+X邻里中心建设类项目资金需要按一年三节时间拨付。

（六）资源勘探工业信息等支出（类）年初预算数2.70万元，决算数0.54万元，完成年初预算的19.94%。预决算差异主要原因：养老股的消费品以旧换新适老化改造项目支出据实拨付。

（七）其他支出（类）年初预算数0.00万元，决算数142.22万元，预决算差异主要原因：收到上级资金并使用于残疾人等社会福利彩票支出。

按照省委、省政府关于党政机关习惯过紧日子的有关要求，厉行节约办一切事业，严控一般性支出。同时坚持有保有压，优化支出结构，提高资金使用效率，合理保障困难群众救助补助、最低生活保障、民政及社会事务管理、老年人福利补贴、2025年优抚对象补助经费、社会事务管理及基层社会治理、残疾人事务发展工作人员经费（残保金）、大厅运维经费、电子监察系统视频监察项目经费、行政联审及企业开办全程帮办、政务服务中心优化提升政务服务环境项目、行政审批及放管服改革项目经费等重点支出，体现在有

关支出科目中。

按照支出功能分类，其他民政管理事务支出、其他优抚支出、老年福利、残疾人生活和护理补贴、其他残疾人事业支出、城市最低生活保障金支出、其他社会保障和就业支出、大厅运维经费、电子监察系统视频监察项目经费、行政联审及企业开办全程帮办、政务服务中心优化提升政务服务环境项目、行政审批及放管服改革项目经费方面的支出占财政拨款支出总额的比重较高，主要是：社会事务管理及基层社会治理、2025 年优抚对象补助经费、老年人福利补贴_民政及社会事务管理、残疾人两补、残疾人事业发展补助资金、最低生活保障_民政及社会事务管理、最低生活保障_最低生活保障_中央困难群众救助补助资金、其他一般公共服务支出科目，2025 年度决算数为 3530.52 万元，占财政拨款支出总额的 80.43%，主要用于最低生活保障、困难群众救助补助、民政及社会事务管理、老年人福利补贴、2025 年优抚对象补助经费、社会事务管理及基层社会治理、残疾人事务发展工作人员经费（残保金）、大厅运维经费、电子监察系统视频监察项目经费、行政联审及企业开办全程帮办、政务服务中心优化提升政务服务环境项目、行政审批及放管服改革项目经费等方面。

四、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

本部门 2025 年度一般公共预算财政拨款基本支出

913.63 万元，其中：

（一）工资福利支出 748.90 万元，比上年增加 303.57 万元，增长 68.17%，主要原因：退役军人服务中心部门下面新增进来一个单位，人员增加，工资福利支出也增加。

（二）商品和服务支出 164.02 万元，比上年增加 66.19 万元，增长 67.66%，主要原因：主要原因：退役军人服务中心部门下面新增进来一个单位，人员增加，公用经费也增加。

（三）对个人和家庭补助支出 0.72 万元，比上年减少 28.01 万元，下降 97.49%，主要原因：对个人和家庭补助资金支出减少。

（四）资本性支出 0.00 万元，与上年持平。

五、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

本部门 2025 年度财政拨款“三公”经费支出全年预算数 1.35 万元，决算数 0.08 万元，完成全年预算的 5.78%；决算数比上年减少 0.21 万元，下降 72.55%，其中：

（一）因公出国（境）费用全年预算数 0.00 万元，决算数 0.00 万元，主要原因：未发生此项支出。决算数与上年持平，主要原因：未发生此项支出。全年安排因公出国（境）团组 0 个，累计 0 人次，主要是：未发生此项支出。

（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：单位没有公务车辆。决算数与上年持平,主要原因：单位没有公务车辆。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：单位没有公务车辆。决算数与上年持平,主要原因：单位没有公务车辆。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 1.35 万元，决算数 0.08 万元，完成全年预算的 5.78%，主要原因：按业务办理需求接待用餐，厉行节约。决算数比上年减少 0.21 万元，下降 72.55%,主要原因：按业务办理需求接待用餐，厉行节约。全年国内公务接待 1 批，累计接待 6 人次，主要是：按业务办理需求接待用餐，厉行节约。

六、机关运行经费支出情况说明

本部门 2025 年度机关运行经费支出 0.00 万元，决算数与上年持平，主要原因：本单位为事业单位，没有机关运行经费。

七、政府采购支出情况说明

本部门 2025 年度政府采购支出总额 99.00 万元，其中：政府采购货物支出 0.00 万元、政府采购工程支出 0.00 万元、政府采购服务支出 99.00 万元。授予中小企业合同金额 99.00 万元，占政府采购支出总额的 100.00%，其中：授予小微企

业合同金额 99.00 万元，占授予中小企业合同金额的100.00%。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100%。

八、国有资产占用情况说明

截至 2025 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 0 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 0 辆。本部门单价 100 万元（含）以上设备（不含车辆）2 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2025年度部门预算范围的二级项目 102 个全面开展绩效自评，共涉及资金 4389.4万元，占项目支出总额的 100 %。其中，97个项目评价结果为“优”， 5 个项目评价结果为“良”，0 个项目评价结果为“中”，0 个项目评价结果为“差”。

组织对 16 个项目开展了部门评价，分别为：最低生活保障-最低生活保障-困难群众救助补助、最低生活保障-最低生活保障-困难群众救助补助（含：困难残疾人生活补贴

和重度残疾人护理费、临时救助补助）、最低生活保障-最低生活保障-中央困难群众救助补助资金、最低生活保障-民政及社会事务管理、社会事务管理及基层社会治理、老年人福利补贴-民政及社会事务管理、残疾人两补（上级）、高龄老人生活补贴（上级资金）、梅岭镇店前社区一老一小幸福院建设补助、其他优抚、2025年优抚对象补助经费、2025年湾里部分企业军队退役等人员解困和生活补助资金、精准康复服务（含无障碍改造）、行政联审及企业开办全程帮办、行政审批及放管服改革项目经费、“一表同享”改革工作。涉及一般公共预算支出2259.27 万元，政府性基金预算支出166.21万元，国有资本预算支出0万元。从评价情况看，根据自评绩效评分细则，我们严格按照经费管理原则管理和使用，严格执行预算管理、防止各种违反财经纪律的行为、保障重点、量入为出、收支平衡的原则，提高了资金使用效益。

组织开展部门整体支出绩效评价，涉及一般公共预算支出4223.19万元，政府性基金预算支出166.21万元，评价结果为“优”。从评价情况看，2025年部门积极履行职责，强化管理，较好地完成了年度总体目标和工作任务。落实各项民生保障政策、提升社会服务和政务服务，推进国防动员和后备力量建设。

（二）部门决算中项目绩效自评情况。

1、2025 年度本部门自评工作开展情况。

我单位领导高度重视项目支出绩效自评工作，成立以主任为组长、分管领导为副组长，财务股及相关股室为成员的绩效自评小组。组织召开相关会议，制定项目支出绩效自评工作细则，理顺财务管理与财政部门、项目单位之间的关系，明确工作职责，完善工作制度，确保财政支出绩效评价的各个环节协调运转。

我单位绩效自评小组根据财政支出项目设定的预期目标，选择合适的评价指标和标准，运用科学的评价方法，对资金使用全过程及其支出的经济性、效率性和效益性进行客观公正的综合评价，以衡量财政资金的使用绩效，分析检验支出项目是否达到预期目标。同时，及时总结经验，分析存在问题，进一步改进和加强资金管理，提高财政资金的使用效益。

2、综合评价结论。

评价组围绕绩效评价指标体系，通过数据采集分析，实地核查、深度访谈及问卷调查等方式，对所有 102 个项目支出绩效进行了客观、公正、合理、有效的评价，最终评价结果依据财政绩效评价等级划分，其中 97 个项目绩效评价等级为“优”，5 个项目绩效评价等级为“良”。

3、绩效目标完成情况总体分析。

2025 年项目绩效目标没有明显偏差，2025 年我单位各项目绩效目标均达到预期目标。

4、偏离绩效目标的原因和改进措施。

我部门在年终各项工作总结的同时，重点针对财政项目绩效工作的精神进行深入的学习，针对我单位实际工作情况进一步提出了一系列的改进措施：一是加强绩效评价结果应用，把2025年我单位项目绩效目标评价结果的应用落到实处，作为我单位下一步工作开展的重点；二是针对2025年的实际工作完成情况，科学的制订2026的项目绩效目标；三是继续提高我单位业务部门人员的项目绩效的重视程度，做到事事有计划，事事有落实，事事有监督。四是不断推进财政项目绩效工作的开展，提高财政项目资金的使用效益，用最少的钱办最好的事。五是组织我单位职工不断学习项目绩效的知识，提高职工绩效管理工作的素质。

5、绩效自评结果应用和公开情况

我部门对2025年度财政项目支出绩效评价结果进行了认真梳理，积极探索和尝试与专项资金安排相结合、多渠道应用评价结果的有效机制，切实将绩效评价结果运用起来。一是将绩效评价实施结果反馈给相关单位和人员，对在评价结果反映存在的问题，进行督促整改落实；二是对项目评价结果进行认真分析，对管理中存在的问题，提出改进措施，并将项目评价结果作为下一年度专项资金安排和各单位年终目标考核的依据。三是将绩效管理情况纳入年底的内部绩效考核，并作为各股室和个人评先评优的依据。

本部门“最低生活保障-民政及社会事务管理”、“老年人福利补贴-民政及社会事务管理”项目支出绩效自评结果如下：

项目支出绩效自评表

（2025年度）

项目名称	最低生活保障_民政及社会事务管理							
主管部门	南昌市湾里管理局退役军人服务中心			实施单位	南昌市湾里管理			
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	得分	
	年度资金总额	650	440	432.466	10	98.2	7	
	政府预算资金	650	440	432.466429	—	98.2	—	
年度总体目标	预期目标				实际完成情况			
	通过对困难群众发放最低生活保障金，让困难群众得到基本生活保障，进一步提高困难群众的获得感、幸福感，引导困难群众感党恩、跟党走，从而维护社会大局稳定。				完成全年目标任务。			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标	经济成本指标	低保保障标准	≤965元/月	965	20	20	
		社会成本指标						
		生态环境成本指标						
	产出指标	数量指标	保障对象人数	≥1539人	1539	15	15	
		质量指标	发放精准率	=100%	100	15	15	
		时效指标	发放时间	每月10日前	基本达成目标	10	10	
	效益指标	经济效益指标						
		社会效益指标	困难群众生活水平	有所提高	基本达成目标	20	20	
		生态效益指标						
	满意度指标	服务对象满意度	困难群众满意度	≥95%	95	10	10	
总分						100	97	

项目支出绩效自评表

（2025年度）

项目名称	老年人福利补贴_民政及社会事务管理						
主管部门	南昌市湾里管理局退役军人服务中心			实施单位	南昌市湾里管理		
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	得分
	年度资金总额	175	171.35	171.35	10	100	10
	政府预算资金	175	171.35	171.35	—	100	—
年度总体目标	预期目标			实际完成情况			
	完成2025年高龄补贴发放			已完成。			

绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标	经济成本指标	按文件要求发放高龄补贴	≤1750000元	1713500	20	20	
		社会成本指标						
		生态环境成本指标						
	产出指标	数量指标	每月符合条件补贴的高龄老人人数	≥1800人	2010	10	10	
		质量指标	100周岁及100周岁以上发放标准	=1000元/月	1000	4	4	
			90-99周岁老人发放标准	=200元/月	200	4	4	
			80-89周岁老人发放标准	=100元/月	100	4	4	
			公示公开率	≥98%	100	4	4	
			符合政策的对象纳入保障范围覆盖率	≥98%	100	4	4	
		时效指标	资金发放效率	按月发放	基本达成目标	10	10	
	效益指标	经济效益指标						
		社会效益指标	高龄老人生活水平保障提高情况	生活质量及幸福指数有所提	基本达成目标	20	20	
		生态效益指标						
	满意度指标	服务对象满意度	高龄老人满意度	≥98%	100	10	10	
总分						100	100	

（三）部门评价项目绩效评价情况。

“最低生活保障-民政及社会事务管理项目”、“其他优抚支出项目”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：指本级财政当年拨付的资金。

（二）事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动取得的收入。

（三）事业单位经营收入：指事业单位在专业业务活动及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：指除财政拨款、事业收入、事业单位经营收入等以外的各项收入。

（五）附属单位上缴收入：反映事业单位附属的独立核算单位按规定标准或比例缴纳的各项收入。包括附属的事业单位上缴的收入和附属的企业上缴的利润等。

（六）上级补助收入：反映事业单位从主管单位和上级单位取得的非财政补助收入。

（七）用事业基金弥补收支差额：填列事业单位用事业基金弥补上年收支差额的数额。

（八）上年结转和结余：填列上年全部结转和结余的资金数，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

1、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）：反映行政　事业单位的基本支出及其他民政事务方面的项目支出。

2、住房公积金：反映行政事业单位按人力资源和社会保障部、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）费用、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）费用反映单位公务出国（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、新能源汽车充电费、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

“最低生活保障-民政及社会事务管理项目”、“其他优抚支出项目”项目部门评价报告。

项目 1:

2025年最低生活保障-民政及社会事务管理项目支出部门评价报告

根据湾里管理局财政工作办公室《关于开展 2026 年度全局预算单位自评及部门评价工作的通知》（湾财绩〔2026〕1 号）文件的具体部署，结合困难群众基本生活保障工作实际，对最低生活保障-民政及社会事务管理资金经费项目开展了绩效评价，现将评价情况报告如下:

一、基本情况

(一)项目概况

1、立项背景。

为了切实解决困难群体基本生活，维护社会和谐稳定。根据《江西省最低生活保障操作规程》（赣民发〔2020〕7 号）和《关于印发南昌市社会救助操作规程的通知》（洪民字〔2023〕85 号）精准认定保障对象，保障对象为因残疾、年老体弱，或家庭主要劳动力患有大病造成生活困难，人均

收入低于最低生活保障标准的人员或者生活暂时陷入困境的人员等。

2、主要内容和实施情况。

社会事务办申报的2025年度最低生活保障-民政及社会事务管理资金项目主要是对符合条件的困难群众实现“应保尽保”，按月及时发放低保补助资金，根据《南昌市民政局南昌市财政局关于提高我市城乡困难群众保障标准的通知》（洪民字〔2025〕19号）文件精神，制定印发《关于提高我局困难群众保障标准的通知》（湾社事字〔2025〕83号），将2025年低保标准提高到每月1015元，月人均补差水平达635元。

3、资金投入和使用情况。

(1)资金投入情况

截至2025年12月,2025年度最低生活保障-民政及社会事务管理资金项目投入资金440万元,2025年最低生活保障-民政及社会事务管理项目实际可使用资金440万元。

(2)资金使用情况

截至2025年12月31日,社会事务办使用上述资金440万元，项目资金已全部使用完毕，无资金结余。

(二)绩效目标

1、总体目标

通过最低生活保障补助资金的发放，对符合条件的困难

群众实现“应保尽保”，从而实现其社会效益，更好地发挥其政策扶持、引导作用。

2、阶段目标

标准执行到位，按月及时发放最低生活保障资金，加强城乡低保、特困、临时救助和孤儿（事实无人抚养儿童）补助资金管理，确保财政资金的使用效益，关注民生，解决困难群体基本生活，促进社会和谐稳定持续发展。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围

1、评价目的

通过绩效评价,全面了解社会事务办2025年最低生活保障-民政及社会事务管理资金项目管理过程是否规范产出、目标是否完成,以及效果目标是否实现,总结项目实施中的经验,查找存在的问题。重点分析项目预算编制的合理性、成本支出的真实性和控制有效性,评价财政资金的使用效率和效果,为以后年度编制项目预算、选择项目实施主体,规范资金管理,提高资金效益提供参考依据。

2、评价对象和范围

本次绩效评价对象为困难群众救助补助资金。评价范围包括2025年度最低生活保障-民政及社会事务管理资金的实际使用情况。

（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

绩效评价应当遵循以下基本原则:

（1）科学规范。绩效评价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，采用定量与定性分析相结合的方法。

（2）公正公开。绩效评价客观、公正，标准统一、资料可靠，依法公开并接受监督。

（3）分级分类。绩效评价由各级财政部门、部门（单位）根据评价对象的特点，分类组织实施。

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

2、评价方法

绩效评价方法是指用于分析绩效数据，得出评价结论的各种经济分析、评估和评价方法。绩效评价方法的选用应当坚持简便有效的原则。根据财政部《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）的规定，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、标杆管理法等。结合项目实际情况，本次宜采用成本效益分析法、比较法、因素分析法和公众评判法。通过成本效益分析法对项目资金支出与其取得产出、效益进行关

联性分析，合理判断项目资金使用的性价比；通过比较法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；通过因素分析法，挖掘影响绩效目标实现、实施效果的内外部因素，科学评判项目实施过程中存在的问题，有效提出相关建议；通过公众评判法，以专家评估、公众问卷及抽样调查等方式对项目支出效果的受众与社会公众进行意见征询，有效评价项目带来的社会影响。

3、评价指标体系

根据绩效评价的基本原理、原则和项目特点，结合财政部《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，12个二级指标、20个三级指标及39个采分点。绩效评价指标体系详见附件。

①决策：占权重15分。用于考核项目立项、绩效目标及资金投入三个方面。

②过程：占权重15分，用于考核资金管理及组织实施两个方面。

③产出：占权重35分，用于考核产出数量、产出质量、产出时效及产出成本四个方面。

④效益：占权重35分，用于考核社会效益、可持续影响及满意度四个方面。

4、评价标准

评价标准是指衡量财政支出绩效目标完成程度的尺度。对于评价指标而言，需要通过评价标准来判别评价指标的状况和优劣程度。是评价工作的基本准绳和标尺，是最后进行评价计分的依据，它决定了评价目标能否实现以及评价结果是否公平准确。根据本次评价的目的、对象的特点、评价的环境、信息采集、技术标准的适应范围等条件，确定采用计划标准和历史标准。

（三）绩效评价工作过程

1、了解评价对象情况

根据相关文件的解读，了解最低生活保障金项目实施情况，确定本次绩效评价类型、适用的原理框架、评价重点领域及涉及的相关方。

2、制订绩效评价实施方案

结合项目实际情况，制订本次绩效评价实施方案，重点做好绩效评价指标体系设计及检查安排相关事宜，确保指标体系能充分反映项目真实绩效。

3、收集绩效评价相关资料

通过收集和查阅与评价项目相关公开数据、文献资料、政策规定、法律规范、实施情况等相关资料，充分掌握项目相关政策及绩效实现情况。

4、对资料进行审查核实

一方面对专项资金支出合法性、合理性和合规性进行客观、公正的核查，另一方面通过对资金进行梳理汇总分类，掌握最低生活保障金的开展情况。然后，对最低生活保障、特困供养、临时救助、孤儿和流浪乞讨资金项目组织实施资料进行核实，这一阶段主要是进行项目相关证据的收集，为后续分析及报告撰写做好铺垫。

5、综合分析并确定评价等级

运用既定的分析方法，结合项目指标体系，对项目资料审核情况进行全面深入分析，对各项评价指标进行评分，通过加权计算出最终的评价分值，并确定相应的绩效等级。

6、形成评价结论

按照既定要求在内外部组织讨论，从各评价维度对相关细节问题进行核实，形成综合评价结论反映绩效目标的实现程度、绩效指标完成情况、取得的经验与存在的问题、产生问题的原因及相关的对策建议。

7、撰写提交绩效评价报告

撰写绩效评价报告。评价组根据前述绩效分析和评价结论，按照要求提炼撰写绩效报告，确保绩效数据真实、可靠，报告逻辑清晰、完整，分析问题深入、透彻等。根据湾里管理局财政工作办对评价报告的反馈意见，提供相关证据，修改并完善评价报告。

三、综合评价情况及评价结论

评价组围绕绩效评价指标体系，通过资料核查、数据分析、现场调研及深度访谈等方式，对该项目绩效进行了客观公正的评价，最终评价结果为97分，依据财政绩效评价等级划分，本项目绩效评价等级为“优”。根据对决策、过程、产出、效益、满意度指标的评分标准进行评价，五项指标得分分别为15分、15分、32分、25分、10分，各项指标评价详见附件2025年困难群众救助补助资金项目绩效评分表。

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况

1、项目立项

（1）立项依据充分性（3分）

困难群众救助补助资金项目为延续性项目。项目依据《江西省最低生活保障操作规程》（赣民发〔2020〕7号）、《南昌市民政局 南昌市财政局关于提高我市城乡困难群众保障标准的通知》（洪民字〔2025〕19号）和《关于印发南昌市社会救助操作规程的通知》（洪民字〔2023〕85号）等文件精神设立。根据评分标准，该项得3分。

（2）立项程序规范性（2分）

市级困难群众救助补助资金项目为延续性项目。依据规定的程序审核审批认定，由各镇（街、处）认定最低生活保障、特困供养和临时救助等对象。核准全局困难群众对象人数，相关申请、审核、审批等材料符合相关要求，对项目实

施情况及经费下拨相关数据有明确记录。根据评分标准，该项得 2 分。

2、绩效目标

（1）绩效目标合理性（2 分）

项目 2024 年末申报了项目预算绩效目标，对项目设定了明确的绩效目标，项目总体目标设定为：通过低保、特困供养、临时救助、孤儿（事实无人抚养）和流浪乞讨补助资金的发放，对符合条件的困难群众实现“应保尽保”，从而实现其社会效益，更好地发挥其政策扶持、引导作用。目标设置与项目的实际工作具有高度的相关性，明确项目执行要求资金使用合理、规范，项目预期产出和效益符合正常的保障水平。依据评分标准，该项得 2 分。

（2）绩效指标明确性（3 分）

项目 2024 年末进行了项目绩效目标申报，绩效指标的设置准确，能清晰的反映项目的实际产出、质量等情况，绩效指标与项目计划数完整准确的一一对应。依据项目评分标准，该项得 3 分。

3、资金投入

（1）预算编制科学性（3 分）

2025 年度我局收到本级困难群众救助补助资金总额为 440 万元，依据《南昌市民政局 南昌市财政局关于提高我市城乡困难群众保障标准的通知》（洪民字〔2025〕19 号）精

神，将低保标准提高到每月1015元，月人均补差水平达到635元。2025年共支出本级困难群众救助补助资金432.466429万元，年底无结余，按照每年人数增减和提标提补情况，结合历年困难群众救助补助资金结余情况，得出2025年度本级困难群众救助补助资金预算总额440万元。依据评价组对项目资金历年使用情况复核，发现项目资金使用规范。根据项目评分标准，该项得3分。

（2）资金分配合理性（2分）

社会事务办依据每月困难群众对象动态管理，印发下发每月困难群众保障金的通知。按照相关程序及时足额通过社保“一卡通”账户进行社会化发放。根据项目评分标准，该项得2分。

（二）项目过程情况

1、资金管理

（1）资金到位率（2分）

2025年最低生活保障-民政及社会事务管理资金预算金额为440万元，实际到位资金440万元，资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100%=（440/440）×100%=100%。依据评分标准，该项得2分。

（2）预算执行率（2分）

截至2025年12月31日,我局共有低保对象764户1513人，项目2025年所属支出总计432.466429万元，结余

7.533571 万元。预算执行率 98%，依据评分标准，该项得 1 分。

（3）资金使用合规性（6 分）

2025 年项目资金拨付每月都与财政办联合印发《关于发放低保资金的通知》，资金最后通过社保一卡通账户进行社会化发放。依据评分标准，该项得 6 分。

2、组织实施

（1）管理制度健全性（2 分）

严格按照相关制度要求进行困难群众救助对象审批，严把申请关，对低保、特困、孤儿（事实无人抚养）、临时救助和流浪乞讨对象认定从资格条件、申请审批、收入核定等方面进行审查，并且主动上户对保障对象实际生活状况进行排查，坚决杜绝人情保、关系保等现象的发生。根据项目评分标准，该项得 2 分。

（2）制度执行有效性（3 分）

每月低保、特困动态及时，有进有出、有增有减。并且在困难群众救助补助资金的发放上，做到了及时到位，项目管理做到了科学、规范。依据项目评分标准，该项得 3 分。

（三）项目产出情况

1、产出数量

截至 2025 年 12 月 31 日，我局共有低保对象 764 户 1513 人，全年发放最低生活保障-民政及社会事务管理资金总计

432.466429 万元。依据项目评分标准，该项得 8 分。

2、产出质量

（1）发放对象准确性（6 分）

根据《江西省最低生活保障操作规程》（赣民发〔2020〕7 号）》和《关于印发南昌市社会救助操作规程的通知》（洪民字〔2023〕85 号）要求，增强经济核查力度，加强低保动态管理，开展低保复审，确保对象精准认定。依据项目评分标准，该项得 6 分。

（2）资金拨付流程合规性（4 分）

每月与财政办联合印发《关于发放低保资金的通知》和《关于发放特困供养资金的通知》，资金最后通过社保一卡通账户进行社会化发放。资金使用的财务审批符合相关规定，依据项目评分标准，该项得 4 分。

3、产出时效

（1）及时完成性（5 分）

按月及时发放最低生活保障、特困供养、临时救助、孤儿（事实无人抚养）和流浪乞讨资金，保障了困难群众的基本生活。

依据项目评分标准，该项得 5 分。

4、产出成本

截至 2025 年 12 月 31 日，社会事务办已将最低生活保障-民政及社会事务管理资金全部通过社保一卡通账户拨付

至各救助对象。2025年度收到最低生活保障-民政及社会事务管理资金财政拨款合计440万元，实际支出项目经费432.466429万元，项目结余资金7.533571万元。依据项目评分标准，该项得5分。

（四）项目效益情况

1、经济效益

根据《南昌市民政局 南昌市财政局关于提高我市城乡困难群众保障标准的通知》（洪民字〔2025〕19号）精神，制定印发《关于提高我局城乡困难群众保障标准的通知》（湾社事字〔2025〕83号），将2025年低保标准达到每人每月1015元，月人均补差水平635元，提高困难群众基本生活水平。依据项目评分标准，该项得10分。

2、社会效益

对符合条件的困难群众实现“应保尽保”，使困难群众救助政策得到真正落实，保障了困难群众的基本生活权益，维护当地社会稳定。依据项目评分标准，该项得10分。

2、可持续影响

针对项目实施情况提升工作管理效率，进一步强化工作责任，改进工作作风，面向社会公开，全面接受社会监督。依据项目评分标准，该项得5分。

3、满意度

本次满意度调查采取抽取部分低保对象进行电话咨询

的模式，均认为项目实施效果较好，保障了其基本生活，综合满意度为 99%。依据项目评分标准，该项得 10 分。

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

进一步加强困难群众保障工作规范化、制度化建设，健全困难群众基本生活保障制度，完善社会救助体系，加强对困难群众的管理和服务， 做到保障对象有进有出、补助水平有升有降，畅通城乡居民参与渠道，加大政策信息公开力度，做到过程公开透明、结果公平公正。

（二）存在的问题及原因分析

尽管通过发放困难群众保障政策宣传单和基层民政工作人员入户宣传等方式，使群众有一定程度的了解，但从总体来看，群众对困难群众保障整体政策的知晓程度还不是很高，政策宣传力度还不够深入，政策宣传形式缺乏多样性。部分群众对低保制度的目的和意义缺乏深刻认识，易扭曲误解低保政策，且目前困难群众保障相关优惠政策越来越多，造成一些人的眼红和攀比，没有纳入保障范围的群众心里不平衡，导致困难群众救助工作发展不平衡。下一步将继续利用多种形式的宣传手段，加大宣传力度，让困难群众救助政策家喻户晓，继续深入开展动态管理，使困难群众得到及时有效的救助。

六、有关建议

1.提高绩效指标编制水平

要及早启动，积极推进预算编制趋于严密。为了使年度财政预算更科学、合理，要及时督促财政部门提前着手预算编制，改变过去每到年底才着手编制下一年度预算的做法，使各预算编制部门有比较充裕的时间酝酿和考虑，编制出准确的预算支出方案。财政部门要经过认真测算和“两上两下”的工作程序，完成部门和单位的预算编制工作，并提前一个月向人大提交部门的预算编报说明、收支简表、详细文本等材料，强力督促财政部门细化预算，调整预算科目设置。要求财政部门在预算中不仅要列示收支总量，更应详实地列示具体项目，并附详细文字说明。对公用经费支出要分类分档，按定额和项目编制预算，对专项支出要分类依次落实到具体项目上，从而提高预算编制的精细化。切实推行零基预算和部门预算。

七、其他需要说明的问题

无

八、项目支出绩效评价指标评分表

项目支出绩效评分表

一级指标	二级指标	分值	三级指标	分值	评分标准	评价得分
决策（15 分）	项目立项	5	立项依据充分性	3	①项目立项符合国家法律法规和相关政策，得 2 分，不符合不得分; ②项目立项与部门职责范围相符，属于部门履职所需，得 1 分，不符合不得分。	3
			立项程序规范性	2	①项目按照规定的程序申请设立，得 1 分，不符合不得分; ②审批文件、材料符合相关要求，得 1 分，不符合不得分。	2
	绩效目标	5	绩效目标合理性	2	①项目有绩效目标，得 1 分，不符合不得分; ②项目绩效目标与实际工作内容具有相关性，得 1 分，不符合不得分。	2
			绩效指标明确性	3	①将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标，得 2 分，不符合不得分; ②与项目目标任务数或计划数相对应，得 1 分，不符合不得分。	3
	资金投入	5	预算编制科学性	3	①预算内容与项目内容匹配，得 2 分，不符合不得分; ②预算确定的项目投资额或资金量与工作任务相匹配，得 1 分，不符合不得分。	3
			资金分配合理性	2	①预算资金分配依据充分，得 2 分，不符合不得分; ②资金分配额度合理，得 1 分，不符合不得分。	2

过程（15 分）	资金管理	10	资金到位率	2	资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100%。 90%-100%得 3 分；80%-89%得 2 分； 60%-79%得 1 分；60%以下，不得分。	2
			预算执行率	2	预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100%。90%-100%得 3 分； 80%-89%得 2 分；60%-79%得 1 分； 60%以下，不得分。	2
			资金使用合规性	6	①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，得 3 分，不符合不得分； ②资金的拨付有完整的审批程序和手续，得 3 分，不符合不得分。	6
	组织实施	5	管理制度健全性	2	①已制定或具有相应的财务和业务管理制度，得 1 分，不符合不得分； ②财务和业务管理制度合法、合规、完整，得 1 分，不符合不得分。	2
			制度执行有效性	3	遵守相关法律法规和相关管理规定，得 3 分，不完善得 2 分，未建立得 0 分。	3
产出（35 分）	产出数量	10	可根据项目实际情况设置	10	达到低保评价补差水平相关要求，得满分，实际完成率=（实际产出数/计划产出数）×100%：90%-100%得 10 分；80%-89%得 7 分；60%-79%得 5 分；60%以下，不得分	10
	产出质量	10		10	经费使用率=（实际使用的经费/按照文件要求应拨付经费）×100%。90%-100%得 10 分；80%-89%得 8 分；60%-79%得 6 分；60%以下，不得分	10
	产出时效	10		10	每年度拨付的资金，依申请规范每月及时拨付使用得 10 分，否则按照实际及时完成比率*指标权重得分。	7
	产出成本	5		5	成本节约率=〔（计划成本-实际成本）/计划成本〕×100%。 节约率大于 20%，得 5 分；10%-20%得 3 分； 3%-10%得 2 分；3%以下，不得分	5
效益（25 分）	经济社会效益	20		20	服务对象认可度大于 90%，得 8 分；认可度较好 80%-90%，得 5 分；认可度低小于 80%，不得分。	20
	可持续效益	5		5	进一步完善优化项目资金拨付，建立相应的长效管理机制形成固定模式，提升工作管理效率。	5
满意度（10 分）	社会公众或服务对象满意度	10		10	调查问卷满意率：95%以上得 5 分；每降低 5 个百分点扣 1 分	10
总分						97
评价等级	❍优 ❍良 ❍中 ❍差					
	90（含）-100 分为优、80（含）-90 分为良、60（含）-80 分为中、60 分以下为差					

注：请参照《项目支出绩效评价指标体系框架》（财预〔2020〕10 号）设置相关指标。

项目 2:

关于湾里管理局其他优抚支出项目的绩效评价报告

为贯彻落实《中共南昌市委、南昌市人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（洪发[2019]13 号）及《南昌市财政项目支出绩效评价管理办法》(洪财办[2020]44 号）的精神，切实加强财政绩效管理，提高财政资金使用效益，根据《湾里管理局财政办关于开展 2025 年度全局预算单位自评及部门评价工作的通知》（湾财绩[2026]1 号）文件精神，现将湾里管理局其他优抚支出项目支出绩效评价情况报告如下:

一、基本情况

（一）项目概况

1、项目背景

为体现党和国家对退役军人和其他优抚对象的关心关爱，维护军人军属合法权益的高度重视，大力弘扬拥军优属、拥政爱民光荣传统，激励军民同心，奋进强国强军建设，社会对军人的尊崇。鼓励更多适龄优秀青年积极投身国防事业，建设强大人民军队，巩固国防，密切军政军民关系，营造拥军优属的良好社会氛围。

2、主要内容及实施情况

2025年度湾里管理局社会事务办其他优抚支出项目为本级年初财政预算，实际到位预算资金53.416623元，资金到位率100%。累计项目实际支出53.186623元，项目执行率为99.57%。

3、资金投入和使用情况

2025年度湾里管理局社会事务办其他优抚支出项目已全部完成，情况如下:

（1）春节、“八一”走访慰问辖区优抚对象、烈属、困难退役军人，退役军人代表和部分现役军人家属，发放慰问金。

（2）春节“八一”走访慰问辖区驻局部队，采购慰问物资。

（3）每月发放2名符合条件的伤残军人护理费。

（4）做好伤残军人、参战参试退役军人、因公牺牲军人家属、病故军人家属、带病回乡退役军人和老年烈士子女医疗保障工作。

（5）符合条件的优抚对象体检。

（二）项目绩效目标

1.总体目标

体现党和国家对退役军人和其他优抚对象的关心关爱，维护军人军属合法权益的高度重视，大力弘扬拥军优属、拥政爱民光荣传统，激励军民同心，奋进强国强军建设，社会对军人的尊崇。鼓励更多适龄优秀青年积极投身国防事业，

建设强大人民军队，巩固国防，密切军政军民关系，营造拥军优属的良好社会氛围。

2.阶段性目标

(1)湾里管理局社会事务办其他优抚支出项目经费的使用管理遵守有关法律法规，补助标准和财务规章制度;

(2)湾里管理局社会事务办其他优抚支出项目经费做到专款专用;

(3)湾里管理局社会事务办其他优抚支出项目经费的使用根据实际情况按时足额拨付。有效保障优抚对象生活和医疗待遇，改善驻局部队官兵生活训练条件。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围

1、通过对湾里管理局社会事务办其他优抚支出项目开展绩效评价，了解专项资金的分配、使用及管理情况;

2、了解专项资金使用效果和绩效目标完成情况；调查、分析、检验项目是否达到预期目标，资金使用是否有效。

3、通过收集整理客观真实的基础数据，为湾里管理局加强湾里管理局社会事务办其他优抚支出项目经费资金管理提供决策依据。

4、全面了解湾里管理局社会事务办其他优抚支出项目经费资金使用、执行情况以及综合效果，有利于预算单位总结经验、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，真正做到“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”。

（二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准等

根据《湾里管理局财政办关于开展2025年度全局预算单位自评及部门评价工作的通知》（湾财绩[2026]1号）文件精神，在湾里管理局财政办的指导和湾里管理局社会事务办的支持下，及时完成了绩效评价工作方案的制定。

绩效评价工作方案包括绩效评价原则、评价指标体系、绩效标准及计分办法、评价实施时间安排等，并根据相关项目单位的反馈意见对评价工作方案进行进一步修改和完善。

1、绩效评价原则

（1）科学规范原则。绩效评价应严格执行规定的程序，按照科学可行的要求，采取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）绩效相关原则。绩效评价应当针对具体支出及产出绩效进行，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。

2、绩效评价依据

（1）《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）；

（2）财政部《财政支出绩效评价管理暂行办法》（财预[201]〕285号）；

（3）《江西省人民政府关于全面推进预算绩效管理的

实施意见》（赣府发[2013]8号）；

（4）财政部关于印发《预算绩效评价共性指标体系框架》的通知（财预[2013]53号）；

（5）《南昌市财政项目支出绩效评价管理办法》（洪财办[2020]44号）；

（7）《湾里管理局财政办关于开展2021年度预算绩效目标管理有关工作的通知》（湾财文[2021]4号）；

（8）相关部门和单位按照本次绩效评价的通知提供的基础资料;

（9）评价工作人员通过现场调查、核实等获得的资料。

3、评价指标体系

根据财政部关于印发《预算绩效评价共性指标体系框架》的通知（财预〔2013〕53号）中“项目支出绩效评价共性指标体系框架”并结合本项目的具体情况，设计了2025年度湾里管理局社会事务办其他优抚支出项目资金绩效评价指标。

4、绩效评价方法

绩效评价方法主要采用成本效益分析法、比较法、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）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。

（4）其他评价方法。

（三）绩效评价工作过程

1、准备阶段

（1）制定绩效评价方案

根据湾里管理局财政办的有关要求，经与项目主管及实施单位沟通，形成2025年湾里管理局社会事务办其他优抚支出项目绩效评价工作方案。

（3）指标设计

绩效评价工作小组根据湾里管理局社会事务办其他优抚支出项目的分配、使用情况等项目概况，制定绩效评价指标。

2、现场工作阶段

（1）基础数据与资料的收集

对项目涉及单位收集专项资金使用财务资料及其他有关资料。

（2）访谈

通过访谈及座谈会等调查方式，听取项目主管和实施单位的相关部门工作人员关于专项资金的分配、使用、管理、运行及效果等情况介绍。

（3）向项目相关人员进行问卷调查。

3、评价分析

（1）基础数据与资料的审核

审核搜集到的资料的相关性、真实性、可靠性，对有效资料进行整理、分类、统计。

（2）项目决策分析、管理分析、绩效分析

对湾里管理局社会事务办其他优抚支出项目资金使用、成果统计等绩效情况进行分析，对该项目进行定性评价，分析该项目实施效果。

（3）评价指标体系进一步确定

评价工作通过对拟评价项目的不断了解并结合现场评价收集到的有关资料，进一步完善绩效评价指标体系。

（4）评价指标计量及综合评价

计算绩效评价指标，根据本次评价指标体系与评分标准，形成评价结论。

（5）形成问题和建议

对绩效评价过程中发现的问题进行归总，并提出相关建议。

4、报告阶段

（1）撰写初评报告

根据材料研究、检查及其打分情况，撰写湾里管理局社会事务办其他优抚支出项目绩效评价报告初稿。

（2）反馈并修改报告

将初评报告发送给项目主管和实施单位以及湾里管理局财政办绩效管理股等相关单位和人员，根据反馈意见对初评报告进行修改，最终完成评价报告。

5、归档

对绩效评价工作资料进行整理，完善绩效评价工作底稿并归档。

三、综合评价情况及评价结论

2025年度湾里管理局社会事务办其他优抚支出项目的相关绩效目标已基本实现。经综合评定，项目绩效评价得分为98分，综合评价等级为：优。

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况

1.项目立项

该指标考察项目立项依据的充分性和立项程序的规范性。指标权重分值5分，评价得分5分，得分率100%。

（1）立项依据充分性。经核查，该项目立项符合国家法律法规、国民经济和社会发展规划和相关政策；符合行业发展规划和政策要求；项目立项与部门职责范围相符，属于部门履职所需；项目属于公共财政支持范围，符合中央、地方事权支出责任划分原则；项目与相关部门同类项目或部门内部相关项目不存在重复现象。

（2）立项程序规范性。经核查，项目事前已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策。

2.绩效目标

该指标考察绩效目标合理性和绩效指标明确性。指标权重分值5分，评价得分5分，得分率100%。

（1）绩效目标合理性。经核查，该项目已设定绩效目标，项目预期产出效益和效果大致符合正常的业绩水平，与

预算确定的项目投资额或资金量相匹配。

（2）绩效指标明确性。经核查，项目的实施结果可通过清晰、可衡量的指标值予以体现，与项目目标任务数或计划数相对应。

3.资金投入

该指标主要考察预算编制科学性和资金分配合理性，指标权重分值5分，评价得分5分，得分率100%。

（1）预算编制科学性。经核查，预算编制经过科学论证，预算内容与项目内容一致，预算额度测算依据充分，按照相应标准编制。预算确定的项目资金量与工作任务匹配。

（2）资金分配合理性。预算资金分配依据充分，资金分配额度合理，与项目单位的实际情况相适应。

（二）项目过程情况

1.资金管理

该指标主要考察项目资金到位率、预算执行率和资金使用合规性，指标权重10分，得分10分，得分率100%。

（1）资金到位率。截至2025年12月，资金拨付项目实施单位共53.416623万元，占预算资金53.416623万元的100%，资金拨付到位率100%。

（2）预算执行率。截至2025年12月，拨付资金已全部用于活动开展使用，实际支出53.186623万元，执行率99.57%。

（3）资金使用合规性。项目资金使用符合国家标准管理办法和财务管理制度的有关规定，资金的拨付有完整的审

批程序和手续，资金使用符合项目合同规定的用途，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。

2.组织实施

该指标主要考察管理制度的健全性和制度执行有效性，指标权重5分，评价得分5分，得分率100%。

（1）管理制度健全性。该项目实施单位具有规范的财务和业务管理制度，财务和业务管理制度合法、合规、完整。

（2）制度执行有效性。在项目实施规程中，项目有关人员遵守相关法律法规和相关管理规定，项目相关资料齐全并及时归档，项目实施的人员条件、物资条件等落实到位。

（三）项目产出情况

1.产出数量指标分析

该指标主要考察项目实际完成率，即项目实施的实际产出数量与计划产出数量的比率。项目计划目标全部完成，产出数量与计划数量相符，完成率达100%。该指标权重得分10分，评价得分9分，得分率90%。具体为:

2.产出质量指标分析

该指标主要考察质量达标率，即项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率。该指标权重得分10分，评价得分10分，得分率100%。

3.产出时效指标分析

该指标主要考察项目完成及时性，即项目实际完成时间与计划完成时间的比较。经核查，该项目在2024年底前基本完成各项任务。该指标权重得分10分，评价得分10分，

得分率 100%。

4.产出成本指标分析

该指标主要考察成本控制率，即完成项目计划工作目标的实际使用成本与计划成本的比率。经核查，项目实施单位能够如期、保质、保量完成既定工作目标实际所耗费的支出，达到了计划的目标，项目经费已支付 120 万元，成本节约率为 0%。该指标权重得分 5，评价得分 5 分，得分率 100%。

（四）项目效益情况

1.实施效益指标分析

该指标主要考察项目实施产生的经济效益、社会效益、可持续影响，该指标权重得分 25 分，评价得分 25 分，得分率 100%。

（1）经济效益指标分析

湾里管理局社会事务办其他优抚支出项目的实施可以使优抚对象生活得到改善。

（2）社会效益指标分析

湾里管理局社会事务办其他优抚支出项目的实施可以保障优抚对象基本生活，改善优抚对象医疗条件。

（3）可持续影响指标分析

湾里管理局社会事务办其他优抚支出项目的实施使社会广泛关注，营造良好的拥军优属氛围，意义深远。

2.满意度指标分析

湾里管理局社会事务办其他优抚支出项目进行满意度调查，优抚对象满意率达到 95%；社会群众知晓度 95%，该

指标权重得分 10 分，评价得分 9 分，得分率 90%。

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：该项目能够顺利实施，主要得益于相关财务、内控制度较为完善；在项目实施过程中强化管理和监督、加强部门间的协调与合作，共同推进项目执行；加强项目资金监管，做到专款专用，提高资金使用效率。

（二）存在的问题：无

（三）原因分析：无

六、有关建议

无。

七、其他需要说明的问题

无。

八、项目支出绩效评价指标评分表

项目支出绩效评分表

一级指标	二级指标	分值	三级指标	分值	评分标准	评价得分
决策（15 分）	项目立项	5	立项依据充分性	3	①项目立项符合国家法律法规和相关政策，得 2 分，不符合不得分； ②项目立项与部门职责范围相符，属于部门履职所需，得 1 分，不符合不得分。	3
			立项程序规范性	2	①项目按照规定的程序申请设立，得 1 分，不符合不得分； ②审批文件、材料符合相关要求，得 1 分，不符合不得分。	2
	绩效目标	5	绩效目标合理性	2	①项目有绩效目标，得 1 分，不符合不得分； ②项目绩效目标与实际工作内容具有相关性，得 1 分，不符合不得分。	2
			绩效指标明确性	3	①将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标，得 2 分，不符合不得分； ②与项目目标任务数或计划数相对应，得 1 分，不符合不得分。	3
	资金投入	5	预算编制科学性	3	①预算内容与项目内容匹配，得 2 分，不符合不得分； ②预算确定的项目投资额或资金量与工作任务相匹配，得 1 分，不符合不得分。	3
			资金分配合理性	2	①预算资金分配依据充分，得 2 分，不符合不得分； ②资金分配额度合理，得 1 分，不符合不得分。	2
过程（15 分）	资金管理	10	资金到位率	2	资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100%。 90%-100%得 3 分；80%-89%得 2 分； 60%-79%得 1 分；60%以下，不得分。	2
			预算执行率	2	预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100%。90%-100%得 3 分； 80%-89%得 2 分；60%-79%得 1 分； 60%以下，不得分。	2
			资金使用合规性	6	①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，得 3 分，不符合不得分； ②资金的拨付有完整的审批程序和手续，得 3 分，不符合不得分。	6

	组织实施	5	管理制度健全性	2	①已制定或具有相应的财务和业务管理制度，得 1 分，不符合不得分; ②财务和业务管理制度合法、合规、完整，得 1 分，不符合不得分。	2
			制度执行有效性	3	遵守相关法律法规和相关管理规定，得 3 分，不完善得 2 分，未建立得 0 分。	3
产出（35 分）	产出数量	10	可根据项目实际情况设置	10	完成《江西省退役军人服务保障设施建设标准》相关要求，得满分，实际完成率=（实际产出数/计划产出数）×100%：90%-100%得 10 分；80%-89%得 7 分；60%-79%得 5 分；60%以下，不得分	9
	产出质量	10		10	经费使用率=（实际使用的经费/按照文件要求应拨付经费）×100%。90%-100%得 10 分；80%-89%得 8 分；60%-79%得 6 分；60%以下，不得分	10
	产出时效	10		10	每年度拨付的资金，依申请规范每月及时拨付使用得 10 分，否则按照实际及时完成比率*指标权重得分。	10
	产出成本	5		5	成本节约率=[（计划成本-实际成本）/计划成本]×100%。 节约率大于 20%，得 5 分；10%-20%得 3 分；3%-10%得 2 分；3%以下，不得分	5
效益（25 分）	社会效益	20		20	服务对象认可度大于 90%，得 8 分；认可度较好 80%-90%，得 5 分；认可度低小于 80%，不得分。	20
	可持续效益	5		5	进一步完善优化项目资金拨付，建立相应的长效管理机制形成固定模式，提升工作管理效率。	5
满意度（10 分）	社会公众或服务对象满意度	10		10	调查问卷满意率：95%以上得 5 分；每降低 5 个百分点扣 1 分	9
总分						98
评价等级	●优 ○良 ○中 ○差					
	90（含）-100 分为优、80（含）-90 分为良、60（含）-80 分为中、60 分以下为差					

注：请参照《项目支出绩效评价指标体系框架》（财预〔2020〕10 号）设置相关指标。