

2020 年上街区民政局困难残疾人生活补贴和重度残疾人护理补贴预算项目绩效评价报告

一、概述

1. 项目单位基本情况

解决困难残疾人和重度残疾人长期照护问题，提高残疾人基本生活保障和基本照料服务水平，根据《河南省人民政府关于印发河南省困难残疾人生活补贴和重度残疾人护理补贴实施办法的通知》（豫政[2016]60号）、《郑州市人民政府办公厅关于印发郑州市困难残疾人生活补贴和重度残疾人护理补贴实施细则的通知》（郑政办[2016]66号）精神，结合我区实际，补贴资格审定、补贴发放、监督管理等工作。

2. 项目概况

根据《郑州市人民政府办公厅关于印发郑州市困难残疾人生活补贴和重度残疾人护理补贴实施细则的通知》（郑政办[2016]66号）要求，对全区符合条件的残疾人发放困难残疾人生活补贴和重度残疾人护理补贴。区民政局严格按照相关文件精神和程序，及时按月发放资金。

3. 项目资金情况

困难残疾人生活补贴和重度残疾人护理补贴项目年初预算资金 646800 元，实际到位资金 456500 元，预算执行率 70.58%。年初预算资金与实际执行资金偏差原因为：实际救助人数与年初预算有偏差及使用的有上级下达资金。我单位高度重视项目预算

资金的管理使用，强化措施和监督，确保项目预算资金严格按照计划执行。

4. 绩效目标

按照困难残疾人生活补贴不低于 120 元/人/月，重度残疾人护理补贴不低于 100 元/人/月，确保每月及时足额发放，做到不错发、不漏发。

该项目直接受益者为全区持有二代中华人民共和国残疾人证的最低生活保障家庭中的残疾人和残疾等级被评定为一级、二级重度残疾且需要长期照护的重度残疾人，项目实施后，解决困难残疾人生活和重度残疾人长期照护问题，提高残疾人基本生活保障和基本照料服务水平。

二、评价工作简述

1. 基本情况

（一）绩效评价目的

（1）通过绩效评价，形成真实完整、数据准确、分析透彻、逻辑清晰、客观公正的绩效评价结论，为后期强化预算绩效管理提供重要依据。

（2）通过对项目绩效评价，提升项目实施水平，确保资金安全与高效使用。

（3）通过对预算资金的产出和结果进行评价，发现预算执行、资金使用管理中存在的问题，优化资金资源，提高资金使用效率，为下一年度预算安排提供参考依据。

（二）绩效评价原则

(1) 科学规范原则：按照科学可行的要求，严格执行规定的评价程序，采用定量与定性分析相结合的方法；

(2) 公正公开原则：以事实为依据，以规范为准绳，真实、客观、公正评价项目绩效；

(3) 绩效相关原则：围绕资金支出与服务对象满意度进行评价，反映支出和满意度之间的绩效对应关系。

(三) 绩效评价指标体系

根据本次绩效评价的目的和项目实际情况设计评价指标体系，指标体系包括投入、过程、效益三个方面。一是项目投入，主要评价项目的时效情况、项目立项及资金落实情况。二是项目实施过程，主要评价项目单位的业务管理、财务管理、会计信息管理等方面的情况。三是项目效益，注重分析项目服务对象满意度。

(四) 绩效评价方法

根据财政部《财政支出绩效评价管理暂行办法》(财预〔2011〕285号)文件确定的绩效评价方法，从本项目实际情况出发，采用以下方法。同时在运用具体评价方法时，采用定量与定性相结合的技术进行综合评价。

(1) 因素分析法：通过综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外因素，评价绩效目标的实现程度；

(2) 项目效益分析法：通过项目支出与项目效益进行对比分析，评价绩效目标的实现程度；

(3) 公众评价法：通过问卷调查对项目支出效果进行评价

目标的实现程度。

2. 评价组织实施

为完成此次评价工作，我们制定了相应的工作方案，整个过程分为前期准备、评价实施和绩效分析阶段三个阶段：

（1）前期准备阶段。根据区财政局绩效评价工作要求结合实施绩效评价的特点，成立绩效评价组，收集相关资料深入研究、反复研讨，针对项目的特性设计相关表格进行了统计、分析、核实，作为项目评价信息并设计评价方案。

（2）评价实施阶段。为保证本次绩效评价结果的客观、公正、科学，评价小组进行实地考察，了解项目开展、项目执行、项目管控、财务管理等情况，并进行问卷调查及开放式提问，以获取绩效评价业务需要的基础资料。

（3）绩效分析阶段。绩效评价工作组通过收集资料、对照查证复核、数据汇总分析等工作程序，采用定性指标与定量指标结合、点上调查与面上分析结合的方法，确保评价工作客观、公正。进行绩效指标量化评分，得出最后评价结果，撰写绩效评价报告。

三、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况

按照《郑州市人民政府办公厅关于印发郑州市困难残疾人生活补贴和重度残疾人护理补贴实施细则的通知》（郑政办[2016]66号）文件精神要求，按照困难残疾人生活补贴不低于120元/人/月，重度残疾人护理补贴不低于100元/人/月的标准

每月按时足额发放。

(二) 项目管理情况

财务制度健全，项目资金使用符合相关的财务管理制度规定。项目计划工作目标的全年实际执行数占全年项目预算数的比率合理，资金使用按规定用途，已发生的项目支出都是用于该项目，符合合规资金认定。

(三) 项目产出情况

项目实施后，产出数量情况：发放残疾人两项补贴 13254 人次；产出质量情况：补助资金发放准确率为 100%；产出时效情况：补助资金发放及时率为 100%；产出成本情况：按照困难残疾人生活补贴不低于 120 元/人/月，重度残疾人护理补贴不低于 100 元/人/月进行补贴，确保每月及时足额发放，做到不错发、不漏发。

(四) 项目效果情况

困难残疾人生活补贴和重度残疾人护理补贴项目有效帮助改善了残疾人生活及护理，体现了党和国家对残疾人这个弱势群体的关怀，同时也得到广大残疾人和社会的高度赞赏，提高了广大群众对残疾人两项补助的满意度。

四、评价结论

1. 项目自评得分及自评结果

自评得分：96.06，结果为优。

2. 发现的主要问题和改进措施

发现的主要问题：预算执行率 70.58%未达到 100%，原因为：

实际救助人数与年初预算有偏差及使用的有上级下达资金。改进措施：在制定预算时充分考虑人员数量及上级下达资金，尽量保持预算准确，提高预算执行率。

五、绩效自评结果拟应用和公开情况

该项目 2020 年自评等级为优，执行效果良好，建议保留现有资金规模，该项目可以随本年度决算公开。

六、主要经验及做法

按照《郑州市人民政府办公厅关于印发郑州市困难残疾人生活补贴和重度残疾人护理补贴实施细则的通知》（郑政办[2016]66 号）文件精神要求，按照困难残疾人生活补贴不低于 120 元/人/月，重度残疾人护理补贴不低于 100 元/人/月，确保每月及时足额发放，做到不错发、不漏发。

七、其他需要说明的问题

无

项目绩效自评

(2020 年度)

项目名称	困难残疾人生活补贴和重度残疾人护理补贴							
主管部门及代码	[337]郑州市上街区民政局		实施单位	郑州市上街区民政局机关				
项目资金 (万元)		年初预算数	全年预算数	全年执行数	执行率	资金执行分 值	资金执行得分	
	年度资金总额:	64.68	64.68	45.65	70.58%	10.00	7.06	
	其中:本年财政拨款	0.00	0.00	0.00				
	其他资金	0.00	0.00	0.00				
预期目标				目标实际完成情况				
我区按照《郑州市人民政府办公厅关于印发郑州市困难残疾人生活补贴和重度残疾人护理补贴实施细则的通知》(郑政办[2016]66号)文件精神要求,按照困难残疾人生活补贴不低于120元/人/月,重度残疾人护理补贴不低于100元/人/月,确保每月及时足额发放,做到不错发、不漏发。				全年全区保障困难残疾人3679人次,支出资金44.15万元,重度残疾人9575人次,支出资金95.75万元。				
总分值	100.00			总得分	96.06			
说明	预算执行率低于70%或项目实施存在较大问题时,请说明原因和改进措施(默认显示,或提示信息)							
绩效目标自评	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施

	投入和管理目标	投入管理	预算执行率	≥90%	70.58%	2.00	1.00	实际救助人数与年初预算有偏差及使用的有上级下达资金
			预算编制合理性	合理	合理	1.00	1.00	
			预算资金到位情况	100%	100%	2.00	2.00	
		财务管理	财务管理制度健全性	健全	健全	1.00	1.00	
			资金使用规范性	合规	合规	1.00	1.00	
			财务监控有效性	有效	有效	1.00	1.00	
		项目管理	项目质量可控性	可控	可控	1.00	1.00	
			项目管理制度健全性	健全	健全	1.00	1.00	
		产出指标	数量指标	困难残疾人发放人次（按年）	≥3500 人次	3684 人次	8.00	8.00
	重度残疾人发放人次（按年）			≥9500 人次	9576 人次	8.00	8.00	
	质量指标		补助资金发放准确率	100%	100%	8.00	8.00	
	时效指标		补助资金发放及时率	100%	100%	8.00	8.00	

		成本指标	保障标准	困难 120 元/人/月；重度 100 元/人/月	困难 120 元/人/月；重度 100 元/人/月	8.00	8.00	
	效益指标	社会效益	受助对象生活水平状况	稳步提高	稳步提高	15.00	15.00	
			政策知晓率	100%	100%	15.00	15.00	
	满意度指标	服务对象满意度	受助对象满意度	100%	100%	10.00	10.00	