

2020 年上街区民政局 80 岁以上老人高龄 津贴预算项目绩效评价报告

一、概述

（一）项目单位基本情况

郑州市上街区民政局是区政府工作部门，其职责是强化基本民生保障职能，为困难群众、孤老孤残孤儿等特殊群体提供基本社会服务，促进资源向薄弱地区、领域、环节倾斜；统筹城乡低保制度，增强特困人员供养机构服务保障能力；加快建立农村留守老年人关爱服务体系，进一步完善残疾人、农村留守儿童关爱服务与保障政策。推进社会组织管理制度改革，积极培育社会组织、社会工作者等多元参与主体，搭建基层社会治理和社区公共服务平台。

（二）项目概况

为弘扬中华民族敬老、养老、助老的传统美德，切实保障老年人的合法权益，加快推进全区老龄事业的全面发展，根据《国务院关于加快发展养老服务业的若干意见》（国发〔2013〕35号）、《郑州市人民政府关于全面推进养老服务业发展的实施意见》（郑政〔2014〕36号）等文件精神，我区自2016年起对具有上街区户籍的年满80周岁以上的老年人发放老年人高龄补贴。实施以来，区民政局严格按照《郑州市高龄津贴发放管理暂行办法》（郑民文〔2016〕28号）要求核拨全区80周岁以上老年人高龄补贴。补贴按月发放，各镇办每月审核发放前将本月新

增和减少（死亡、迁出）报区民政局，区民政局审批后报区财政局审核拨付。

（三）项目资金情况

高龄津贴 2020 年度预算经费 114.02 万元，区级实际到位资金 81.97 万元，资金到位率 71.89%。我局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，预算执行率 71.89%。

（四）绩效目标

按照《郑州市高龄津贴发放管理暂行办法》（郑民文〔2016〕28 号）要求，对 80—89 周岁老年人，发放标准为每人每月 100 元；90—99 周岁老年人，每人每月 200 元；年满 100 周岁以上老年人，每人每月 300 元。确保每月及时足额发放，做到不错发、不漏发。

二、评价工作简述

（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：围绕资金支出与其产出进行评价，反映支出和产出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、产出及效益三个方面。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。三是产出与效益），依据项目属性为民生项目，本次效益指标注重分析项目产出数量、产出质量、社会效益及服务对象满意度。

(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) 比较法：通过对绩效目标与实施效果比较，综合分析绩效目标的实现程度；

(2) 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；

（3）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；

（4）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。

（五）绩效评价组织实施

（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

根据《郑州市高龄津贴发放管理暂行办法》（郑民文〔2016〕28号）要求，对全区80周岁以上老年人进行补贴。区民政局严

格按照相关文件精神和程序，及时按月发放了资金，发放分配过程符合相关规定，做到了专款专用，资金开支符合规定，资金支付依据合法合规，达到了预期目标。

（二）项目管理情况

财务管理情况：资金计划完整全面，坚持按实际标准发放的原则，纳入民政专帐管理，分账核算，专款专用，财务管理制度健全，严格执行财务管理制度，财务处理及时。组织实施情况：严格按照《《郑州市高龄津贴发放管理暂行办法》（郑民文〔2016〕28号）精神，区民政局结合实际、认真组织实施到位。

（三）项目产出情况

产出数量情况：发放人次数（按年平均）为 34026 人次；产出质量情况：津贴发放准确率为 100%；产出时效情况：补助资金发放及时率为 100%；产出成本情况：保障标准为 80-89 岁 100 元/月/人；90-99 岁 200 元/月/人；100 岁以上 300 元/月/人。

（四）项目效果情况

该项目直接受益者为全区所有 80 岁以上老年人，项目实施后，为老年人日常生活提供了保障，获得社会的一致好评。问卷调查满意度 100%，项目的实施总体达到了预期效果。项目实施后，能为老年人家庭提供更高标准的生活服务保障，进一步提升他们的生活水平。

四、评价结论

1. 项目自评得分及自评结果

自评得分：96.19，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 71.89%未达到 100%，原因为使用的有上级下达资金。改进措施：在制定预算时将上级资金考虑进去，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

该项目的日常管理工作均按照相关管理制度执行，建立了工作有计划、实施有方案、日常有监督的管理机制。严格项目实施过程中的监督管理制度，严格执行相关审批制度，进行规范化管理，建立健全了财政资金内控制度、档案管理制度等。

七、其他需要说明的问题

无

项目绩效自评

(2020 年度)

项目名称	80 岁以上老人高龄津贴							
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:	145.00	114.02	81.97	71.89%	10.00	7.19	
	其中:本年财政拨款	145.00	114.02	81.97				
	其他资金	0.00	0.00	0.00				
预期目标			目标实际完成情况					
按照《郑州市高龄津贴发放管理暂行办法》(郑民文〔2016〕28号)要求,对80—89周岁老年人,发放标准为每人每月100元;90—99周岁老年人,每人每月200元;年满100周岁以上老年人,每人每月300元。确保每月及时足额发放,做到不错发、不漏发。			区民政局严格按照标准,及时足额发放了老年人高龄津贴,圆满完成了年度绩效目标任务,2020全年共发放34026人次,发放资金374.21万元。					
总分值	100.00		总得分	96.19				
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	预计完成 90%以上	71.89%	2.00	1.00	使用的有上级下达资金。
			按照时间节点发放到位	按时完成	按时完成	2.00	2.00	
		财务管理	财务管理制度健全性	健全	健全	2.00	2.00	
			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	发放人次数（按年平均）	34000 人次左右	34026 人次	5.00	5.00
	质量指标		津贴发放准确率	100%	100%	5.00	5.00	
	时效指标		补助资金发放及时率	100%	100%	5.00	5.00	
	成本指标		保障标准	80-89 岁 100 元/月/人；90-99 岁 200 元/月/人；100 岁以上 300 元/月/人	80-89 岁 100 元/月/人；90-99 岁 200 元/月/人；100 岁以上 300 元/月/人	5.00	5.00	

	效益指标	社会效益	受助对象生活水平提升情况	稳步提高	稳步提高	15.00	15.00	
			政策知晓率	100%	100%	15.00	15.00	
			受助对象生活水平提升情况	稳步提高	稳步提高	15.00	15.00	
	满意度指标	服务对象满意度	受助对象满意度	100%	≥99%	15.00	15.00	