

附件 2:

# 项目支出绩效自评报告

( 2022 年度 )

项目名称：残疾人发展补助资金

实施单位（公章）：焉耆回族自治县残疾人联合会

主管部门（公章）：焉耆回族自治县残疾人联合会

项目负责人（签章）：赵霞

填报时间：2023 年 03 月 10 日

# 项目支出绩效评价报告

## 一、基本情况

### (一) 项目概况

#### 1、项目依据及项目背景

根据 2021 年中央残疾人事业发展补助资金(巴财社[2021]92 号),通过开展残疾人基本康复服务项目工作,提高其参与社会活动和自理能力,开展残疾儿童救助、阳光家园计划,实施残疾人家庭无障碍改造、盲人按摩机构的扶持、爱心天使助学等,受益残疾人达 58 余人,有效助力脱贫攻坚,残疾儿童康复救助资金改善残疾人生活状况,促进残疾人健康发展。

#### 2、主要内容及实施情况

主要内容:通过“阳光家园计划”项目年度工作的实施,帮助残疾人得到托养照料,努力实现残疾人“人人享有康复服务”的总体目标,为 0-6 岁的残疾儿童提供康复救助,努力实现残疾儿童普遍享有基本康复服务。建立扶残助学长效机制,保障家庭经济困难残疾学生和残疾人家庭子女顺利完成学业,及时掌握全面建成小康社会进程中残疾人的基本服务状况和需求,对有康复需求托养的残疾人,以及无文化的残疾人,不断改善残疾人生活状况,提高文化程度,促进残疾人主动参与社会活动的能力和水平。

实施情况:残疾儿童康复救助 18 人;残疾评定补贴 40 人;无障碍改造补助人数 80 人,建立和完善残疾人事业发展补助资金监管的长效机制,规范资金管理,确保残疾人事业发展补助

资金安全规范，健康运行，全部实施完成。

### 3、资金投入和使用情况

#### (1) 资金投入情况

2022 年残疾人事业发展补助资金项目经费 31.2 万。该项目年初预算数 31.2 元，全年预算数 31.2 万元，全年执行数 31.2 万元，预算执行率为 100%，其中 23.4 万元用于 18 名残疾儿童康复救助；0.60 万元用于 40 名残疾人评定残疾补贴；7.2 万元用于 80 名残疾人无障碍改造补贴；

#### (2) 资金使用情况

该项目年初预算数 31.2 万元，全年预算数 31.2 万元，全年执行数 31.2 万元，预算执行率为 100%，其中 23.4 万元用于 18 名残疾儿童康复救助；0.60 万元用于 40 名残疾人评定残疾补贴；7.2 万元用于 80 名残疾人无障碍改造补贴；截至 12 底该项目实际支付 31.2 万元，支付完成率 100%。

### (二) 项目绩效目标

#### 1、总体目标:

通过“阳光家园计划”项目年度工作的实施，帮助残疾人得到托养照料。有需求的持证残疾人和残疾儿童接受基本康复服务比例达 80%以上，努力实现残疾人“人人享有康复服务”的总体目标。为 0-6 岁的残疾儿童提供康复救助，努力实现残疾儿童普遍享有基本康复服务。建立扶残助学长效机制，保障家庭经济困难残疾学生和残疾人家庭子女顺利完成学业。通过残疾人服务相关信息数据的动态更新，及时掌握全面建成小康社会进程中残疾人的基本服务状况和需求，通过建立健全残疾人工作大数据平台，

促进各级政府残工委成员单位之间相关数据的资源共享,从而保证动态更新工作常态化开展,按期同步与全国完成动态更新工作。

## **2、阶段性目标:**

2021年2月前根据年初预算安排和2022年残疾人事业发展补助资金(巴财社〔2021〕92号)文件精神,按照规定管理制度来执行,组织业务科室人员制定工作计划,明确分工,落实责任到人。此项目在规定的时间内已全部实施完毕。对该项目进展情况、资金使用、制度建设及执行情况和取得的成效进行评价,总结经验,发现问题,提出改进的意见和建议。

## **二、绩效评价工作开展情况**

### **(一)绩效评价目的、对象和范围**

#### **1、绩效评价目的:**

通过绩效评价,客观地评判项目的管理绩效,了解和掌握残疾人事业发展经费的具体情况,评价该项目资金安排的科学性、合理性、规范性和资金的使用成效,及时总结项目管理经验,完善项目管理办法,提高项目管理水平和资金使用效益。促使我局根据绩效评价中发现的问题,认真加以整改,及时调整和完善单位的工作计划和绩效目标并加强项目管理,提高管理水平,同时为项目后续资金投入、分配和管理提供决策依据。

#### **2、绩效评价对象:**

残疾人事业发展补助资金

#### **3、绩效评价范围:**

本次评价从项目决策(包括绩效目标、决策过程)、项目管理(包括项目资金、项目实施)、项目产出(包括项目产出数量、

产出质量、产出时效和产出成本)项目效益四个维度进行残疾人事业发展补助资金评价,评价核心为专项资金的支出完成情况和效果。

## **(二)绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准**

### **1、本次绩效评价主要遵循以下原则:**

**(1)科学公正。**本次自评采用部门内部业务人员相互抽查,按照前期准备、组织实施、分析评价的程序进行,采取绩效自评和部门相互评价相结合,通过材料核查、座谈询问、问卷调查等方式,综合运用对比分析和单位各部门负责人评议等方法进行评价,确保评价过程及结果客观、公正。

**(2)统筹兼顾。**本次由单位主要领导负责召集各项目主管人员及项目执行部门召开项目自评会议,根据规范程序布置工作任务,统一自评标准,制定了项目绩效自评方案,分工明确,责任到人,确保绩效评价工作扎实、开展。

**(3)激励约束。**绩效评价结果应与资金分配挂钩,建立健全评价结果与与财政预算资金分配挂钩,并作为改进管理、完善政策的重要依据,向上一年度绩效评价考核优秀的部门倾斜。

**(4)公开透明。**我单位绩效评价结束以后,将根据《政府信息公开条例》规定,自评结果拟在焉耆县政府政务信息公开网站进行公开,广泛接受人民群众监督,接受社会各界监督,让公众全面了解政府绩效评价过程和评价结果。

### **2、绩效评价指标体系**

本次绩效评价指标体系主要分为共性指标和个性指标两大类。共性指标下设决策与过程2个一级指标,其中:项目决策下

项目立项、绩效目标、资金投入 3 个二级指标；过程下设资金管理和组织实施 2 个二级指标。个性指标下设产出和效益 2 个一级指标，其中产出下设产出数量、产出质量、产出时效、产出成本 4 个 2 级指标，效益下设项目效益 2 个二级指标。项目绩效评价指标体系详见下表：

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	分值	得分
决策 20 分	项目立项	立项依据充分性	项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责，用以反映和考核项目立项依据情况。	5	5
		立项程序规范性	项目申请、设立过程是否符合相关要求，用以反映和考核项目立项的规范情况	5	5
	绩效目标	绩效目标合理性	项目所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。	2.5	2.5
		绩效指标明确性	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等，用以反映和考核项目绩效目标的明细化情况。	2.5	2.5
	资金投入	预算编制科学性	项目预算编制是否经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标是否相适应，用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。	2.5	2.5
		资金分配合理性	项目预算资金分配是否有测算依据，与补助单位或地方实际是否相适应，用以反映和考核项目预算资金分配的科学性、合理性情况。	2.5	2.5
过程	资金管理	资金到位率	实际到位资金与预算资金的比率，用以反映和考核资金落实情况对项目实施的总体保障程度。	4	4
		预算执行率	项目预算资金是否按照计划执行，用以反映或考核项目预算执行情况	4	4
	资金管理	资金使用合规性	项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定，用以反映和考核项目资金的规范运行情况。	4	4
	组织实施	管理制度健全性	项目实施单位的财务和业务管理制度是否健全，用以反映和考核财务和业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	4	4
		制度执行有效性	项目实施是否符合相关管理规定，用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。	4	4

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	分值	得分
产出	产出数量	实际完成率	项目实施的实际产出数与计划产出数的比率，用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。	10	10
	产出质量	质量达标率	项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率，用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。	10	10
	产出时效	完成及时性	项目实际完成时间与计划完成时间的比较，用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。	10	10
	产出成本	成本节约率	完成项目计划工作目标的实际节约成本与计划成本的比率，用以反映和考核项目的成本节约程度。	10	10
效益	项目效益	实施效益	项目实施所产生的效益。	15	15
		满意度	社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。	5	5
总分				100	100

### 3、绩效评价标准

本次项目支出绩效自评采用计划标准和历史标准。原因是：该项目设置年初绩效目标申报表时参照了往年历史数据制定的标准，并根据该项目本年度计划实施情况确定三级指标。采用计划标准和历史标准，可提高预算编制和预算额度测算准确率，使评价结果更加科学真实。

### 4、评价方法

针对本项目，在评价过程中主要采用了因素分析法。本项目通过综合分析项目立项依据、绩效目标、资金投入、使用、产出及效益等方面，将投入与产出、效益进行关联性进行分析，能够清楚明了的体现出项目实施情况，并在此基础上进行评价。

### （三）绩效评价工作过程

#### 1、前期准备：

2023年2月6日开始前期准备工作，评价组通过前期调研确定绩效评价对象和范围，确定了评价的目的、方法以及评价的原则，根据项目的内容和特征制定了评价指标体系及评价标准以及评价实施方案，修正并确定所需资料清单，最终确定绩效评价工作方案；

## 2、组织实施：

2023年2月13日-2月20日，评价工作进入实施阶段，评价组收集绩效评价相关数据资料，进行现场调研、座谈；并与项目实施负责人沟通，了解资金的内容、操作流程、管理机制、资金使用方向等情况，分析形成初步结论。

## 3、分析评价：

2023年3月1日-3月31日，评价组按照绩效评价的原则和规范，对取得的资料进行审查核实，对采集的数据进行分析，按照绩效评价指标评分表逐项进行打分、分析，汇总各方评价结果，综合分析并形成评价结论。

# 三、综合评价情况及评价结论

## （一）综合评价情况

本项目严格按照科学公正、统筹兼顾、激励约束、公开透明的绩效评价原则，采用因素分析法评价方法，坚持计划、历史标准绩效评价标准对本项目的立项、项绩效目标、资金投入、资金管理、组织实施、产出数量、产出质量、产出时效、产出成本、项目效益进行了综合评价。

一级指标	权重	得分率	实际
A. 项目决策	20	100%	20



B. 项目过程	20	100%	20
C. 项目产出	40	100%	40
D. 项目效益	20	100%	20
合 计	100	100	100

## （二）评价结论

本项目的项目决策 20 分，得分 20 分；项目过程 20 分，得分 20 分；项目产出 40 分，得分 40 分，均达到了预期要求，项目决策 20 分，得分 20 分，达到预期目标。最终得分为 100 分。

## 四、绩效评价指标分析

### （一）项目决策情况

#### 1、立项依据充分性

该项目立项是否符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策；根据提前下达 2022 年中央残疾人事业发展补助资金（巴财社〔2021〕92 号）项目立项与部门职责范围相符，属于部门履职所需；项目符合中央、地方事权支出责任划分原则。

#### 2、立项程序规范性

该项目按照规定的程序申请设立；审批文件、材料符合相关要求；事前已经过必要的风险评估、绩效评估、集体决策。

#### 3、绩效目标合理性

残疾人事业发展项目设立有绩效目标；项目绩效目标与对有康复需求托养的残疾人，以及无文化的残疾人，不断改善残疾人生活状况，提高文化程度，促进残疾人主动参与社会活动的能力和水平。以保障资金管理使用安全为重点，建立和完善残疾人事业发展补助资金监管的长效机制，规范资金管理，确保残疾人事业发展补助资金安全规范，健康运行，全部实施完成。具有相关

性；项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平；与预算确定的项目资金量相匹配。

#### **4、绩效指标明确性**

将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标，一级指标共 3 条，二级指标共 6 条，三级指标共 16 条，其中量化指标条数共 14 条，所有绩效指标均通过清晰、可衡量的指标值予以体现，并且做到了与项目目标任务数或计划数相对应。

#### **5、预算编制科学性**

预算编制经过科学论证；预算内容与项目内容匹配；预算额度测算依据充分，按照标准编制；预算确定的项目资金量与工作任务相匹配。

#### **6、资金分配合理性**

预算资金分配依据充分，根据项目设置目标需求，其中 23.4 万元用于 18 名残疾儿童康复救助；0.60 万元用于 40 名残疾人评定残疾补贴；7.2 万元用于 80 名残疾人无障碍改造补贴；支付完成率 100%。资金分配额度合理，与项目单位或地方实际相适应。

### **（二）项目过程情况**

#### **1. 资金到位率：**

实际到位资金 31.2 万元，预算资金 31.2 万元，资金到位率 100%。

#### **2. 预算执行率**

年初预算数 31.2 万元，全年预算数 31.2 万元，全年执行数 31.2 万元，预算执行率为 100%。

### 3. 资金使用合规性

该项目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；资金的拨付有完整的审批程序和手续；符合项目预算批复用途；不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。

### 4. 管理制度健全性

项目实施过程中，严格按照相应的财务《中华人民共和国会计法》、《行政事业单位财务规则》、内部控制制度等业务管理制度，但项目相对应专项财务和业务管理制度建设不完善。

### 5. 制度执行有效性

此项目由专人负责，先由康复服务指导中心提供相关项目实施方案、工作安排和经费预算，再由分管领导审核，上报局党组讨论通过，相关资料由工作人员归档留存。项目管理制度执行遵守相关法律法规和相关管理规定；项目支出未进行调整，严格按照年度工作计划实施；项目相关资料齐全并及时归档；项目实施的人员条件、设备、信息支撑等落实到位。

#### （三）项目产出情况

##### 1、数量指标:

指标 1: 残疾儿童康复救助人数，指标值:  $\geq 18$  人，实际完成值 18 人，指标完成率 100%，无偏差；

指标 2: 残疾评定补贴人数，指标值:  $\geq 40$  人，实际完成值 40，指标完成率 100%，无偏差；

指标 3: 无障碍改造补助人数指标值:  $\geq 80$  人，实际完成值 80，指标完成率 100%，无偏差；

##### 2、质量指标:

指标 1: 残疾儿童康复救助完成率 , 指标值:  $\geq 95\%$  , 实际完成值 95% , 指标完成率 100%, 无偏差;

指标 2: 残疾评定补贴人数完成率, 指标值:  $\geq 95\%$  , 实际完成值 95% , 指标完成率 100%, 无偏差;

指标 3: 残疾人家庭无障碍改造完成率, 指标值:  $\geq 98\%$  , 实际完成值 98% , 指标完成率 100%, 无偏差;

### **3、时效指标:**

指标 1: 残疾儿童康复救助及时率, 指标值:  $\geq 95\%$  , 实际完成值 95% , 指标完成率 100%, 无偏差;

指标 2: 残疾评定补贴资金发放及时率, 指标值:  $\geq 95\%$  , 实际完成值 95% , 指标完成率 100%, 无偏差;

### **4、成本指标**

指标 1: 残疾评定补贴费用标准, 指标值:  $\leq 150$  元/人 , 实际完成值 100% , 指标完成率 100%, 无偏差;

指标 2: 残疾儿童康复救助标准 , 指标值:  $\leq 1.70$  万元 , 实际完成值 100%, 指标完成率 100%, 无偏差;

指标 3: 无障碍改造成本 , 指标值:  $\leq 7.20$  万元 , 实际完成值 100%, 指标完成率 100%, 无偏差;

## **(四) 项目效益情况**

### **1. 社会效益指标**

指标 1: 残疾人康复服务水平指标值: 有所提高, 实际完成值: 达成目标 , 指标完成率 100%, 无偏差;

指标 2: 关心、理解、支持残疾人的社会氛围, 指标值: 有所提升, 实际完成值: 达成目标 , 指标完成率 100%, 无偏差;

## 2. 满意度指标

指标 1: 残疾人及其家属满意度, 指标值:  $\geq 80\%$ , 实际完成值: 90%, 指标完成率 100%, 无偏差。

## 五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

### (一) 主要做法

1、各科室加强配合, 监管有力, 及时按年初预算进度支付经费, 为项目实施做好资金保障。

2、项目实施过程中, 按照年度计划规范地组织实施, 有条不紊开展相关工作, 并做好资料收集整理工作。

### (二) 存在的问题及原因分析

参与绩效管理工作人员的经验不足, 绩效管理水平有待提高, 绩效管理意识进一步提高, 按照财政支出绩效管理的要求, 继续完善绩效评价的评价体系及工作流程, 提高财政资金使用管理的水平和效率。

## 六、有关建议

1. 加大预算绩效管理培训力度, 贯彻落实相关办法及制度。采取集中学习、讲座、专题会议等方式, 加大对参与绩效管理工作人员的培训力度, 进一步统一认识, 充实业务知识, 以达到预算绩效管理标准化、常态化的要求, 最终实现提高绩效管理工作效率及质量的目标。

2. 进一步强化单位各部门绩效管理理念, 将被动认识转化为主动实践, 完善项目专项财务和业务管理制度, 切实加强组织领导, 深入推进项目管理和绩效评价工作。

## 七、其他需要说明的问题

本次预算绩效评价所采集的数据因为采集时间、数据来源等诸多因素的影响，可能会出现一定的偏差，进而对评价结果存在影响。