**项目支出绩效评价报告**

项目名称：2024年州本级残疾人事业发展补助项目

实施单位（公章）：尉犁县残疾人联合会

主管部门（公章）：尉犁县残疾人联合会

项目负责人（签章）：孙文峰

填报时间：2025年04月02日

**目 录**

[**一、基本情况 1**](#_Toc21125)

[（一）项目概况 1](#_Toc313)

[（二）项目绩效目标 3](#_Toc15273)

[**二、绩效评价工作开展情况 5**](#_Toc30820)

[（一）绩效评价目的、对象和范围 5](#_Toc32513)

[（二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准 6](#_Toc29169)

[（三）绩效评价工作过程 9](#_Toc3386)

[**三、综合评价情况及评价结论 11**](#_Toc1475)

[**四、绩效评价指标分析 11**](#_Toc2289)

[（一）项目决策情况 11](#_Toc5435)

[（二）项目过程情况 13](#_Toc23119)

[（三）项目产出情况 15](#_Toc2793)

[（四）项目效益情况 16](#_Toc140)

[**五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析 17**](#_Toc13441)

[（一）主要经验及做法 17](#_Toc6266)

[（二）存在的问题及分析 18](#_Toc29106)

[**六、有关建议 18**](#_Toc2190)

[**七、其他需要说明的问题 19**](#_Toc1693)

[**八、附件 19**](#_Toc1532)

[**附件1：项目支出绩效自评表 20**](#_Toc5869)

[**附件2：项目支出绩效评价指标体系及评分 23**](#_Toc990)

# 一、基本情况

## （一）项目概况

**1.项目背景**

截至2023年全国残疾人总数约8500万，其中农村残疾人占75%以上，部分家庭因残致贫问题突出。2015年至今的脱贫攻坚战中，贫困残疾人被列为重点帮扶对象。2020年实现全面脱贫后，乡村振兴战略提出防止返贫，残疾人事业补助资金成为巩固成果的重要工具。党的二十大报告强调“促进机会公平”，社会保障需向弱势群体倾斜，实施残疾人事业发展补助资金项目，缩小区域间残疾人服务水平差距。

由于就业途径有限，受教育水平不高，经济来源少等原因使得残疾人在社会生活中一直是需要被关照的对象，他们的收入水平低，却要承担高额的各项费用，生活环境单一无法享受到更多的保障福利政策，其接受到的服务与健全的城镇地区残疾人相比有着巨大的差距。从残疾人自身的角度来说，接受良好的服务保障了残疾人的根本权益，有利于残疾人正常参与工作融入社会；从社会角度来说，健全的残疾人康复体系有益于维护社会治安稳定，促进经济繁荣，缓解地区发展的不平衡，同时也是对国家各项相关政策的积极响应。

以尉犁县残疾人联合会的职能配置为背景，结合县域实际情况，按照《关于提前下达2024年州本级残疾人事业发展补助资金预算的通知》《巴财社〔2023〕95号》文件要求，安排2024年州本级残疾人事业发展补助项目，开展残疾人事业发展补助相关工作。

**2.项目主要内容**

该项目主要内容是：开展最少15名精神病残疾人患者服药补助，努力提高受助残疾人生活自理和社会参与能力；开展最少15名残疾人就业帮扶，推进残疾人就业；给2023年考上大学的家庭困难残疾学生和残疾人家庭子女发放“爱心天使助学金”，减轻残疾人家庭负担；购买残疾人证制卡设备，方便残疾人办理第三代残疾人证；开展残疾人数据动态更新工作，推进残疾人事业发展。

**3.项目实施情况**

项目实施情况如下：

开展残疾人精准康复服务，2024年4月补助15名精神病患者服药；2024年3月为3名考上大学的贫困残疾学生和残疾人家庭子女发放“爱心天使”助学金；2024年8月为17户新开店的残疾人发放经营设备购置补助。2024年3月购买第三代残疾人证制卡设备；2024年8月对2168名残疾人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。为残疾人提供基本康复服务和发放补助，有效提高了受助残疾人生活自理和社会参与能力。切实解决了残疾人的实际困难，保障残疾人生活水平。

**4.资金投入情况**

根据按照《关于提前下达2024年州本级残疾人事业发展补助资金预算的通知》（巴财社〔2023〕95号）文件要求，下达残疾人专项业务费21.53万元。

实施2024年2024年州本级残疾人事业发展补助项目经费投入21.53万元，其中自治州资金21.53万元。

**5.资金使用情况**

本项目年初预算数21.53万元，实际到位资金21.53万元。截至2024年12月31日，项目实际使用资金21.53万元，资金使用率达到了100%。资金支付情况如下：

2024年4月26日，补助精神病患者服药，支付1.35万元；

2024年3月14日，购买第三代残疾人证制卡设备，支付4.28万元；

2024年3月8日，开展爱心天使助学项目，支付0.6万元；

2024年8月28日，开展残疾人就业帮扶，发放残疾人经营设备购置补助，支付15万元；

2024年8月20日，开展残疾人数据动态更新，支付0.3万元。

## **（二）项目绩效目标**

**1.总体目标**

目标1：通过开展残疾人精神病服药项目年度工作，为15名精神、智力残疾人提供基本康复服务，努力提高受助残疾人生活自理和社会参与能力。

目标2：通过对残疾人就业创业帮扶，持续推进对残疾人的帮扶力度，切实解决不少于15名残疾人的实际困难。

目标3：通过采购1台残疾人证制卡设备，提高残疾人办证的便捷。

目标4：为3名残疾学生发放助学金补助资金，让更多的残疾学生能享受更好的教育环境。

目标5：通过开展残疾人动态更新专项调查工作，了解2168名残疾人需求情况，切实解决残疾人的实际困难。

**2.阶段性目标**

（1）药品援助阶段目标：在2024年4月内，完成向县医院购买精神病药品，为精神、智力残疾人提供免费药品，提高受助残疾人生活自理和社会参与能力。

（2）就业创业帮扶阶段目标：于2024年3月内，通过对残疾人入户走访，确定17名残疾人为残疾人就业创业帮扶帮扶对象，持续推进对残疾人的帮扶力度。

（3）制卡设备采购阶段目标：在2024年3月，通过多方询价，采购1台第三代残疾人证制卡设备，提高残疾人办证的便捷。

（4）助学金发放阶段目标：在2024年8月，通过乡镇摸底，确定为3名家庭困难的残疾学生及残疾家庭子女发放助学金，减轻学生的家庭负担。

（5）专项调查培训阶段目标：在2024年8月，通过对乡（镇）、村残联专干开展培训，落实残疾人动态更新专项调查工作，了解全县残疾人需求情况。

# 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

本次绩效评价遵循财政部《关于印发<项目支出绩效评价管理办法>的通知》（财预〔2020〕10号）文件精神，对2024年州本级残疾人事业发展补助项目预算编制合理性、资金使用合规性、项目管理的规范性、项目目标的实现情况、服务对象的满意度等，通过部门自评来总结经验，促进项目成果转化和应用，查找其存在的不足，为今后类似项目的长效管理，资金使用规范性以及加强制定相关制度、采取措施等方面提供参考，不断提高财政资金使用效益和项目管理水平。具体绩效评价的目的细分如下：

一是：通过部门项目支出绩效评价，进一步严格落实《中华人民共和国预算法》以及党中央、国务院关于加强预算绩效管理的指示精神，建立健全“花钱必问效、无效必问责”的绩效预算管理机制，提升财政资金的使用效能。

二是：通过部门项目支出绩效评价，进一步做实绩效目标，根据项目绩效目标设立情况，细化形成多维度绩效指标，将绩效指标细化为数量指标、质量指标、时效指标、成本指标、经济效益指标、社会效益指标、服务对象满意度指标等内容，保证项目绩效指标设置科学、规范、合理、可衡量。

三是：通过部门项目支出绩效评价，进一步纠正对绩效管理理解上的偏差，建立更加全面科学的绩效指标体系，督促在预算编制中，将资金申请、绩效目标和具体指标统筹考虑，形成“花钱问效”的责任契约机制，进一步强化预算绩效管理的严肃性和约束力，推动绩效管理向全方位的绩效预算转变，逐步建立“以绩效目标为导向，以绩效评价为手段，以评价结果应用为保障，全方位、全覆盖、全过程”的绩效预算管理新体制。

四是：通过部门项目支出绩效评价，从绩效的角度发现本项目在决策、实施和管理过程中存在的问题，寻求解决方案，为进一步深化项目管理工作提供依据，以促进项目进一步的推进和后期项目维护和评价工作提供更深一步的理论和实际支持。

### 2.绩效评价对象和范围

根据《财政支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）文件要求，对2024年州本级残疾人事业发展补助项目开展绩效评价，本次绩效评价范围主要围绕项目决策（包括项目实施、绩效目标、资金投入）、项目过程（包括资金管理、组织实施）、项目产出（包括产出数量、质量、时效）、项目成本和项目效益等进行评价。

## （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

依据《中华人民共和国预算法》《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）《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）《自治区党委自治区人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（新党发〔2018〕30号）《自治区财政支出绩效评价管理暂行办法》（新财预〔2018〕189号）等要求，绩效评价应遵循如下原则：

（1）科学公正。绩效评价应当运用科学合理的方法，按照规范的程序，对项目绩效进行客观、公正的反映。

（2）统筹兼顾。单位自评应由项目单位自主实施，即“谁支出、谁自评”。

（3）激励约束。绩效评价结果应与预算安排、政策调整、改进管理实质性挂钩，体现奖优罚劣和激励相容导向，有效要安排、低效要压减、无效要问责。

（4）公开透明。本次项目支出绩效评价结果已依法依规公开在尉犁县人民政府网站上，并自觉接受社会监督。

根据以上原则，绩效评价应遵循如下要求:

（1）在数据采集时，采取客观数据，主管部门审查、社会中介组织复查，与问卷调查相结合的形式，以保证各项指标的真实性。

（2）保证评价结果的真实性、公正性，提高评价报告的公信力。

（3）绩效评价报告应当简明扼要，除了对绩效评价的过程、结果描述外，还应总结经验，指出问题，并就共性问题提出可操作性改进建议。评价工作组本着科学规范、公平公正、绩效相关的原则，采用全面、重点、现场和非现场相结合的方式进行评价。

### 2.评价指标体系

尉犁县残疾人专项业务费绩效评价（部门自评）指标体系的设计，是在充分掌握项目状况的基础上，形成了专项业务费的项目支出绩效评价指标体系（部门自评）。本项目设计绩效评价指标体系满分100分。四个级别分别是：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。

按照财预〔2020〕10号文件关于“原则上产出、效益指标权重不低于60%”的要求，本项目产出、效益指标权重60%（即60分）。（详见：附表2）

### 3.绩效评价方法

结合2024年州本级残疾人事业发展补助项目的特点，本次评价主要运用比较法、公众评判法，原因是：

比较法：本项目绩效评价将项目实施情况即实际完成的精神病患者补助人数、动态更新专项调查人数、补助学生人数、采购制卡设备数、接受创业补助人数等指标与年初设定的目标值进行比较。

公共评判法：通过对受益残疾人进行问卷及抽样调查等方式，评价本项目实施后受益对象对项目实施效果的满意程度，对财政资金使用效果进行评判，评价绩效目标实现程度。

### 4.绩效评价标准

结合2024年州本级残疾人事业发展补助项目的特点，本项目绩效评价以预先制定的精神病患者补助人数15人、补助爱心天使助学项目3人、接受创业补助人数 15人、采购制卡设备数1台、动态更新专项调查人数2168人等为计划数作为评价标准。因此，本项目采取的绩效评价标准为：计划标准。

## （三）绩效评价工作过程

1.前期准备**（2025年2月10日-2025年2月28日）**

按照《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）文件要求，尉犁县残疾人联合会成立了绩效评价小组，对项目实施的全过程，收集、整理项目实施的相关资料，了解项目实施情况和资金支付情况。从项目内容出发，结合项目预期目标，制定绩效评价的指标体系。

绩效评价工作小组人员名单及分工如下：

评价小组组长：孙文峰，主要负责协调相关科室、部门对项目整体运行情况进行验收、评估。

评价小组组员：王国涛，主要负责制定评价指标体系及评价标准。

评价小组组员：古丽米然木·阿布拉提，主要负责2024年州本级残疾人事业发展补助项目项目实施、监督、评估工作。

**2.组织实施（2025年3月1日-2025年3月10日）**

评价的具体实施根据评价指标及评价工作要求，对具体评价内容和不同环节，采用以下取得的资料与评价方式。

（1）根据绩效管理的要求，本单位成立项目评价小组，全过程跟踪监管项目实施过程，包括项目资金到位时绩效工作的安排、年中2次绩效监控工作的监督，项目实施完成之后收集资料开展项目绩效评价。

（2）实地考察。根据评价指标及评价工作要求，到评价实地采取调查、询查、复核等方式收集、整理数据和资料，包括评价对象的基本情况、财政资金使用情况、评价指标体系需要的相关资料等。根据基础资料，核实数据的全面性、真实性以及指标口径的一致性，并对所掌握的有关信息资料采用相关方法进行分类、整理和分析，根据评价标准进行打分。

（3）问卷调查。选择与项目评价有关的调查对象，设计调查问卷。通过问卷调查，对有关评价内容完成情况进行打分，并根据分值评价绩效目标完成情况，作为对项目评价的依据。

（4）项目评价小组人员与专业技术人员相结合评价。对绩效评价工作专业性较强的内容，在评价工作过程中，采用以专业技术人员与有关科（股）室、其他部门专业人员进行评价相结合的方式，分别对相关专业指标进行现场问询、检验和考查。

3.数据集中分析**（2025年3月11日-2025年3月20日）**

对相关资料，包括资金文件、项目实施方案、相关管理办法，问卷调查等进行集中分析。在查阅大量项目资料的基础上，根据考察、考评的结果进行整理、分析。

4.分析总结**（2025年3月21日-2025年4月2日）**

（1）根据部门自评的意见及考察、考评的结果进行整理、分析，撰写绩效评价报告初稿；

（2）就部门自评报告与部门具体有关股室征求意见，形成最终的绩效评价报告。

**5.问题整改**

经审核通过后，由评价小组将报告推送至项目实施人员，由项目实施人员根据报告评价结论、存在的问题以及改进建议落实问题整改，并形成整改报告，由评价小组负责监督和核查整改落实情况，确保绩效评价落到实处。

**6.档案整理**

建立和落实档案管理制度，将项目相关资料存档，包括但不限于：评价项目基本情况和相关文件、评价实施方案、项目支付资料等相关档案。

# 三、综合评价情况及评价结论

本项目的绩效评价结果为“优”，综合评分100分。其中项目决策22分，项目过程18分，项目产出管理40分，项目效益20分。各部分权重和绩效汇总分值如下表所示：

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 2024年州本级残疾人事业发展补助项目绩效评价得分表 | | | | | |
| 指标类别 | 1.项目决策 | 2.过程管理 | 3.项目产出 | 4.项目效益 | 合计 |
| 权重 | 22% | 18% | 40% | 20% | 100% |
| 分值 | 22 | 18 | 40 | 20 | 100 |
| 得分 | 22 | 18 | 40 | 20 | 100 |

# 四、绩效评价指标分析

### **（一）项目决策情况**

1、实施依据充分性

本项目实施符合上级残联颁发的《关于提前下达2024年州本级残疾人事业发展补助资金预算的通知》(巴财社〔2023〕95号)中：“2024年州本级残疾人事业发展补助”；本项目实施符合《尉犁县“十四五”时期残疾人事业发展规划》中：“构建具有尉犁县特色的残疾人事业发展模式，促进残疾人事业的全面发展”内容，符合行业发展规划和政策要求；

（1）本项目申报和审批符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策；

（2）本项目申报和审批符合行业发展规划和政策要求；

（3）项目实施与部门职责范围相符，属干部门履职所需；

（4）本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；

（5）本项目与相关部门同类项目或部门内部相关项目不重复。

本项满分3分，评估得分3分。

2、实施程序规范性

本项目实施资料齐全，编制了《2024年州本级残疾人事业发展补助项目实施方案》。通过县残联党组会议同意实施该项目。因此，实施程序规范；审批文件、材料符合相关要求，事前已经过必要的集体决策，实施程序规范。

本项满分3分，评估得分3分。

3、绩效目标合理性

2024年州本级残疾人事业发展补助项目设立了项目绩效目标，绩效目标指标设置合理，项目绩效目标与实际工作内容相关性较强；项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平；绩效目标与预算确定的项目投资额相匹配。

本项满分4分，评估得分4分。

4、绩效指标明确性

2024年州本级残疾人事业发展补助项目，设置一级指标4条，二级指标7条，三级指标17条，其中量化指标16条，绩效目标指标设定清晰、可衡量性较强，与项目目标任务计划数对应性较强。

5、预算编制科学性

本项目预算资金21.53万元，来源为自治州资金21.53万元，预算编制较为科学，预算内容与残疾人专项业务发展内容相匹配，预算额度测算依据充分，预算确定的资金量与工作量相匹配。

本项满分4分，评估得分4分。

6、资金分配合理性

本项目预算资金分配依据充分；资金分配额度合理，与项目单位实际相适应。

本项满分4分，评估得分4分。

## （二）项目过程情况

### 1.资金到位率

本项目全年预算资金21.53万元，实际到位资金21.53万元，资金到位率100%。

本项满分4分，评估得分4分。

### 2.预算执行率

本项目到位资金21.53万元，实际支付资金21.53万元，预算执行率为100%。

本项满分4分，评估得分4分。

### 3.资金使用合规性

本项目资金的使用符合《中华人民共和国预算法》、《中华人民共和国会计法》、《中华人民共和国招标投标法》等国家有关财经法规以及预算管理制度。资金的审批和拨付按照《尉犁县财政资金审批管理办法》执行，有完整的审批程序和手续，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。

本项满分4分，评估得分4分。

### 4.管理制度健全性

尉犁县残疾人联合会制定了《尉犁县残疾人联合会财务管理办法》和《尉犁县残疾人联合会内控管理制度》，制定了较为全面的工作管理制度，对工作开展、组织与管理、跟踪与验收、监督与评价以及资金管理等方面都做出明确的规范要求。同时，项目的实施严格遵守《中华人民共和国预算法》、《中华人民共和国会计法》等法律法规、财经制度的要求。

本项满分3分，评估得分3分。

### 5.制度执行有效性

本项目在实施过程中严格遵守相关法律法规和相关管理规定，如《中华人民共和国预算法》、《中华人民共和国会计法》等，严格按照项目管理制度和程序进行管理；项目合同书、验收报告等资料齐全并及时归档；项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等落实到位。本项目无项目调整及支出调整，制度执行有效性较高。

本项满分3分，评估得分3分。

## （三）项目产出情况

1、产出数量

指标1：精神病患者补助人数，指标值大于或等于15人，实际完成值15人，指标完成率100%；

指标2：补助学生人数，指标值等于3人，实际完成值3人，指标完成率100%；

指标3：接受创业补助人数，指标值大于或等于15人，实际完成值17人，指标完成率113.33%，原因：在实际帮扶过程中，根据实际金额帮扶，因此多帮扶了2人。

指标4：动态更新专项调查人数，指标值大于或等于2168人，实际完成值2168个，指标完成率100%；

指标5：采购制卡设备数，指标值等于1台，实际完成值1台，指标完成率100%。

本项满分12分，评估得分12分。

2、产出质量

指标1：残疾人事业发展补助资金保障率，指标值等于100%，指标完成值100%，指标完成率100%；

指标2：设备质量合格率，指标值等于100%，指标完成值100%，指标完成率100%。

本项满分10分，评估得分10分。

3、产出时效

指标1：残疾人事业发展补助资金支付及时率，指标值等于100%，指标完成值100%，指标完成率100%；

指标1：设备采购按时完成率，指标值等于100%，指标完成值100%，指标完成率100%。

本项满分10分，评估得分10分。

4、产出成本

指标1：精神病患者补助标准，指标值小于或等于900元/人/年，实际完成值900元/人/年，指标完成率100%；

指标2：发放助学金标准，指标值等于2000元/人，实际完成值2000元/人，指标完成率100%；

指标3：创业补助资金数，指标值小于或等于15万元，实际完成值12.40万元，指标完成率100%；

指标4：残疾人动态更新补助成本，指标值小于或等于0.3万元，实际完成值0.3万元，指标完成率100%；

指标5：设备采购经费，指标值小于或等于4.28万元，实际完成值4.28万元，指标完成率100%。

本项满分10分，评估得分10分。

## （四）项目效益情况

### 1.实际效益

本项目实施所产生的效益主要包括经济效益和社会效益。

项目的实施，采购残疾人证制卡设备，设备利用率达到100%；为残疾人发放各项补助，提供基本康复服务，有效保障残疾人生活水平。

本项满分10分，评估得分10分。

**2、满意度**

本项目服务对象和受益群众主要是残疾人，通过发放40份残疾人对州本级残疾人事业发展补助资金项目满意度调查问卷，对各乡镇的残疾人群众进行了调查，收回有效问卷40份，问卷回收率100%。

整体满意度：大部分受访者对补助资金项目表示满意，其中非常满意的比例为90%。

本项满分10分，评估得分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

2024年州本级残疾人事业发展补助项目在尉犁县委、县政府的支持下，在相关部门的配合下，全面顺利完成，绩效评价“优”，主要经验及做法如下：

1、尉犁县残疾人联合会监管有力，制度建设完全，相关制度严格执行，经费到位较及时。项目资金按计划使用，严格按照预算管理规定开支。及时支付项目款，快速落实残疾人工作。

2、财务部门将上级下达的资金及时向领导说明，要加强资金监管，规范资金使用。搞好工作配合，继续开展不间断的督导指导服务，推进工作落实。按照集中攻坚与分类指导相结合、项目质量与工作进度并重的原则，实行人力、物力、财力“三集中”，科学安排、叠加推进，统筹加快工作节奏。

## （二）存在的问题及分析

1、接受创业补助人数的数量指标在执行中未按15人目标进行执行，实际完成17人，导致项目出现11.33%的偏差，绩效管理体系需要逐渐健全。要进一步完善单位内部预算绩效管理制度，为单位预算绩效管理工作提供强有力的制度保障；同时需要进一步建立健全本单位绩效评价指标体系，对个性化指标进行不断优化调整。

2、残疾人事业发展不平衡不充分，残疾人事业经费投入不能满足残疾人事业发展需求。首先，深入调研本县各乡镇残疾人需求与资源现状，依次制定分配方案；其次，积极向县政府申请财政预算倾斜，争取更多专项经费。

# **六、有关建议**

1、项目启动前，进行深入的调研，了解残疾人的实际需求和社会对残疾人事业的期望。通过问卷调查、访谈等多种形式，收集了大量的资料，为项目决策提供了坚实的数据基础。全面准确地了解和掌握决策分析与评价有关的资料数据。决策分析与评价要注意方法的科学性、合理性，根据不同情况选择不同的方法。选择合适目标并掌握约束条件进行科学决策分析。在项目决策分析与评价时，应遵循定量分析与定性分析相结合的原则，并以定量分析为主，对不能直接进行数量分析比较的，则应实事求是地进行定性分析。

2、一是加强项目事前、事中、事后的监督检查跟踪，使项目管理更加规范、项目监督更加有效、资金使用效益进一步加强。二是加强项目资料管理，确保各项资料完整。三是制定了详细的项目实施方案，并明确了项目的目标、任务、时间表和责任人。项目启动后，严格按照实施方案进行推进工作。

# 七、其他需要说明的问题

1、本项目部分间接产生的效果无法准确在短期内衡量，因此很难认定项目产生的全部效果。通过指标来反映绩效，指标的科学性和全面性需要不断地完善和研究。

2、评价结果分别编入政府决算和部门预算，报送本级人民代表大会常务委员会，并依法予以公开。

# 八、附件

1、项目支出绩效自评表

2、项目支出绩效评价指标体系及评分

# 附件1：项目支出绩效自评表

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目支出绩效自评表 | | | | | | | | | | | | | |
| (2024年度) | | | | | | | | | | | | | |
| 项目名称 | | 2024年州本级残疾人事业发展补助项目 | | | | | | | | | | | |
| 主管部门 | | 尉犁县残疾人联合会 | | | | | 实施单位 | | 尉犁县残疾人联合会 | | | | |
| 项目资金 （万元） | | 资金来源 | | 年初预算数 | 全年预算数 | | 全年执行数 | | 分值权重 | | 执行率 | | 得分 |
| 年度资金总额 | | 21.53 | 21.53 | | 21.53 | | 10 | | 100.00% | | 10.00 |
| 其中：当年财政拨款 | | 21.53 | 21.53 | | 21.53 | | - | | - | | - |
| 其他资金 | | 0 | 0 | | 0 | | - | | - | | - |
| 年度总体目标 | 总体目标 | | | | | | | | 总体目标完成情况 | | | | |
| 目标1：通过开展残疾人精神病服药项目年度工作，为15名精神、智力残疾人提供基本康复服务，努力提高受助残疾人生活自理和社会参与能力。 目标2：通过对残疾人就业创业帮扶，持续推进对残疾人的帮扶力度，切实解决不少于15名残疾人的实际困难。 目标3：通过采购1台残疾人证制卡设备，提高残疾人办证的便捷。 目标4：为3名残疾学生发放助学金补助资金，让更多的残疾学生能享受更好的教育环境。 目标5：通过开展残疾人动态更新专项调查工作，了解2168名残疾人需求情况，切实解决残疾人的实际困难。 | | | | | | | | 让残疾学生能享受更好的教育环境。开展残疾人动态更新专项调查工作，了解2168名残疾人需求情况，切实解决残疾人的实际困难。努力提高受助残疾人生活自理和社会参与能力。 开展残疾人精神病服药项目工作，为15名精神残疾人按照900元/人/年提供康复服务，对残疾人就业创业帮扶资金15万元，切实解决17残疾人的实际困难采购1台残疾人证制卡设备，提高残疾人办证的便捷。为3名残疾学生发放助学金补助资金， | | | | |
|  | 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 指标值 | 指标值设置依据 | 上年完成值 | 指标分值权重 | 指标赋分规则 | 佐证资料 | 指标实际完成值 | 完成率 | 指标得分 | 偏差原因分析及改进措施 |
| 年度绩效指标完成情况 | 产出指标 | 数量指标 | 精神病患者补助人数 | >=15人 | 计划标准 | 10人 | 5 | 按照完成比例赋分 | 工作资料 | =15人 | 100% | 5 |  |
| 数量指标 | 动态更新专项调查人数 | >=2168人 | 计划标准 | 2148人 | 5 | 按照完成比例赋分 | 工作资料 | =2168人 | 100% | 5 |  |
| 数量指标 | 补助学生人数 | =3人 | 计划标准 | 9人 | 5 | 按照完成比例赋分 | 工作资料 | =3人 | 100% | 5 |  |
| 数量指标 | 采购制卡设备数 | =1台 | 计划标准 | / | 5 | 按照完成比例赋分 | 工作资料 | =1台 | 100% | 5 |  |
| 数量指标 | 接受创业补助人数 | >=15人 | 计划标准 | / | 5 | 按照完成比例赋分 | 工作资料 | =17人 | 113.33% | 4.33 | 原因：在实际帮扶过程中，根据实际金额帮扶，因此多帮扶了2人。绩效管理水平不够，指标值制定偏低。措施：建立目标明确的绩效管理计划，严格按照计划进行资金帮扶。 |
| 质量指标 | 残疾人事业发展补助资金保障率 | =100% | 计划标准 | / | 5 | 按照完成比例赋分 | 工作资料 | =100% | 100% | 5 |  |
| 质量指标 | 设备质量合格率 | =100% | 计划标准 | / | 3 | 按照完成比例赋分 | 工作资料 | =100% | 100% | 3 |  |
| 时效指标 | 残疾人事业发展补助资金支付及时率 | =100% | 计划标准 | / | 3 | 按照完成比例赋分 | 工作资料 | =100% | 100% | 3 |  |
| 时效指标 | 设备采购按时完成率 | =100% | 计划标准 | / | 4 | 按照完成比例赋分 | 工作资料 | =100% | 100% | 4 |  |
| 成本指标 | 经济成本指标 | 精神病患者补助标准 | <=900元/人/年 | 计划标准 | 900元/人/年 | 4 | 按照完成比例赋分 | 原始凭证 | =900元/人/年 | 100% | 4 |  |
| 经济成本指标 | 创业补助资金数 | <=15万元 | 计划标准 | / | 4 | 按照完成比例赋分 | 原始凭证 | =15万元 | 100% | 4 |  |
| 经济成本指标 | 动态更新专项调查工作经费控制数 | <=0.30万元 | 计划标准 | / | 4 | 按照完成比例赋分 | 原始凭证 | =0.3万元 | 100% | 4 |  |
| 经济成本指标 | 发放助学金标准 | =2000元/人 | 计划标准 | 2000元/人 | 4 | 按照完成比例赋分 | 原始凭证 | =2000元/人 | 100% | 4 |  |
| 经济成本指标 | 设备采购经费 | <=4.28万元 | 计划标准 | / | 4 | 按照完成比例赋分 | 原始凭证 | =4.28万元 | 100% | 4 |  |
| 效益指标 | 经济效益指标 | 设备利用率 | =100% | 计划标准 | / | 10 | 按评判等级赋分 | 工作资料 | =100% | 100% | 10 |  |
| 社会效益指标 | 保障残疾人生活水平 | 有效保障 | 计划标准 | / | 10 | 按评判等级赋分 | 工作资料 | 达成目标 | 100% | 10 |  |
| 满意度指标 | 满意度指标 | 残疾人满意度 | >=90% | 计划标准 | 90% | 10 | 满意度赋分 | 工作资料 | =90% | 100% | 10 |  |
| 总分 | | | |  |  |  |  |  |  |  |  | 99.33分 |  |

# 附件2：项目支出绩效评价指标体系及评分

项目支出绩效评价指标体系及评分

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 指标解释 | 指标说明 | 分值 | 得分 |
| 决策 | 项目实施 | 实施依据充分性 | 项目实施是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责，用以反映和考核项目实施依据情况。 | 评价要点： | 3 | 3 |
| ①项目实施是否符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策； |
| ②项目实施是否符合行业发展规划和政策要求； |
| ③项目实施是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需； |
| ④项目是否属于公共财政支持范围，是否符合中央、地方事权支出责任划分原则； |
| ⑤项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。 |
| 实施程序规范性 | 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实施的规范情况。 | 评价要点： | 3 | 3 |
| ①项目是否按照规定的程序申请设立； |
| ②审批文件、材料是否符合相关要求； |
| ③事前是否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。 |
| 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。 | 评价要点： | 4 | 4 |
| （如未设定预算绩效目标，也可考核其他工作任务目标） |
| ①项目是否有绩效目标； |
| ②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性； |
| ③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平； |
| ④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。 |
| 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。 | 评价要点： | 4 | 4 |
| ①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标； |
| ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现； |
| ③是否与项目目标任务数或计划数相对应。 |
| 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。 | 评价要点： | 4 | 4 |
| ①预算编制是否经过科学论证； |
| ②预算内容与项目内容是否匹配； |
| ③预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制； |
| ④预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配。 |
| 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。 | 评价要点： | 4 | 4 |
| ①预算资金分配依据是否充分； |
| ②资金分配额度是否合理，与项目单位或地方实际是否相适应。 |
| 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。 | 资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100%。 | 4 | 4 |
| 实际到位资金：一定时期（本年度或项目期）内落实到具体项目的资金。 |
| 预算资金：一定时期（本年度或项目期）内预算安排到具体项目的资金。 |
| 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。 | 预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100%。 | 4 | 4 |
| 实际支出资金：一定时期（本年度或项目期）内项目实际拨付的资金。 |
| 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。 | 评价要点： | 4 | 4 |
| ①是否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； |
| ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续； |
| ③是否符合项目预算批复或合同规定的用途； |
| ④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。 |
| 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。 | 评价要点： | 3 | 3 |
| ①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度； |
| ②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。 |
| 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。 | 评价要点： | 3 | 3 |
| ①是否遵守相关法律法规和相关管理规定； |
| ②项目调整及支出调整手续是否完备； |
| ③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档； |
| ④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位。 |
| 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。 | 实际完成率=（实际产出数/计划产出数）×100%。 | 10 | 10 |
| 实际产出数：一定时期（本年度或项目期）内项目实际产出的产品或提供的服务数量。 |
| 计划产出数：项目绩效目标确定的在一定时期（本年度或项目期）内计划产出的产品或提供的服务数量。 |
| 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。 | 质量达标率=（质量达标产出数/实际产出数）×100%。 | 10 | 10 |
| 质量达标产出数：一定时期（本年度或项目期）内实际达到既定质量标准的产品或服务数量。既定质量标准是指项目实施单位设立绩效目标时依据计划标准、行业标准、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值。 |
| 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。 | 实际完成时间：项目实施单位完成该项目实际所耗用的时间。 | 10 | 10 |
| 计划完成时间：按照项目实施计划或相关规定完成该项目所需的时间。 |
| 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 |
| 成本节约率=〔（计划成本-实际成本）/计划成本〕×100%。 |
| 实际成本：项目实施单位如期、保质、保量完成既定工作目标实际所耗费的支出。 |
| 计划成本：项目实施单位为完成工作目标计划安排的支出，一般以项目预算为参考。 |
| 效益 | 项目效益 | 实施效益 | 项目实施所产生的效益。 | 项目实施所产生的社会效益、经济效益、生态效益、可持续影响等。可根据项目实际情况有选择地设置和细化。 | 10 | 10 |
| 满意度 | 社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。 | 社会公众或服务对象是指因该项目实施而受到影响的部门（单位）、群体或个人。一般采取社会调查的方式。 | 10 | 10 |
| 合计 | | | | | 100 | 100 |