

项目支出绩效自评报告

项目名称：残疾人两项补贴

评价年度：2023年

预算部门单位（公章）：湛江市民政局

填报日期：2024年7月25日

一、基本情况

(一)项目概况。根据《湛江市财政局关于开展2024年市级财政资金绩效自评工作的通知》(湛财绩〔2024〕5号)要求,对我市2023年残疾人两项补贴资金使用情况开展绩效自评工作。

(二)实施依据。根据《广东省民政厅 广东省财政厅 广东省残疾人联合会关于印发广东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》(粤民规字〔2021〕1号)、广东省民政厅、广东省财政厅、广东省残疾人联合会关于修改《广东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》(粤民规字〔2022〕3号)、《广东省财政厅 广东省民政厅 广东省残疾人联合会关于2022-2025年提高我省残疾人两项补贴标准的通知》(粤财社〔2021〕325号)和《关于下达2023年残疾人两项补贴市级补助资金的通知》(湛财社〔2023〕147号)文件要求,为符合条件的残疾人发放困难生活补贴和重度残疾人护理补贴。

(三)实施情况。2023年市级配套残疾人两项补贴60108757元,截至2023年12月已使用60051925元,期末结余56832元。

二、绩效自评工作开展情况

(一)自评对象和范围。严格按照《湛江市财政局关于开展2024年市级财政资金绩效自评工作的通知》相关要求,对照资金文件绩效目标表,对全市2023年残疾人两项补贴资金收支情况进行自评。

（二）评价指标体系：

1. 政策实施保障。依据《广东省财政厅 广东省民政厅 广东省残疾人联合会关于 2022-2025 年提高我省残疾人两项补贴标准的通知》（粤财社〔2021〕325 号）文件要求，切实做好残疾人两项补贴提标工作， 我市严格按照困难残疾人生活补贴 195 元/月·人和重度残疾人护理补贴 261 元/月·人的标准按时提标对我市符合条件的残疾人进行社会化发放。

2. 程序规范。主要审批程序：申请人自愿申请 — 乡镇（街道）初审、县（市、区）残联审核、县（市、区）民政局审定 — 依规公示补贴对象信息（未满 18 周岁除外） — 补贴发放。

3. 资金使用规范。项目资金严格按照政策规定依时足额进行发放。

（三）评价方法。残疾人两项补贴按时足额进行社会化发放。

三、绩效自评结果

我市残疾人两项补贴严格按照规定使用，做到了专款专用。切实为我市残疾人解决了实实在在的问题，深受广大残疾人的好评，也体现了党和政府对广大残疾人的关爱和帮助。自评分数为 100 分。

四、项目资金使用绩效

（一）资金投入情况。

1. 资金到位情况。2023 年，市级配套残疾人两项补贴 60108757 元，资金到位率 100%。

2. 资金执行情况。2023 年全市领取困难残疾人生活补贴

44412 人，领取重度残疾人护理补贴 102442 人，市财政资金 2023 年下达 60108757 元支出 60051925 元，结余 56832 元，资金使用率 99.9%。

3. 资金管理情况。资金严格按照文件规定按时足额发放。

（二）绩效目标完成情况

1. 产出指标完成情况。项目资金全部用于残疾人两项补贴发放，并实行专户统一管理，按计划支出，支出记录完整，凭证合格有效。

2. 效益指标完成情况。一是资金使用效益明显。残疾人两项补贴的发放充分体现党和政府对残疾人的关怀，也是我市落实科学发展观、构建社会主义和谐社会的实际行动。对我市社会稳定，经济和社会发展有很好积极意义。二是可持续影响效果好。该项目的实施，充分体现党和政府对残疾人的关怀，项目实施没有造成社会不公而引起纠纷、诉讼、上访甚至违法犯罪等现象，对人、环境、资源等方面有持续正面影响。

3. 满意度指标完成情况。项目资金管理制度规范，有效确保其使用安全性和合理性，群众投诉率为 0，普遍满意发放时效。

五、工作存在问题

（一）乡镇街道基层工作人员流动大，新的工作人员对残疾人两项补贴政策 and 业务系统缺乏了解，导致工作效率和台账对比准确率不高，对数据录入和申领审批造成一定影响。

（二）部分县（市、区）受银行办理政策限制和残疾对

象无法亲自申请办理社保卡、银行跨行发放补贴易产生发放失败等存在问题影响，两项补贴使用社保卡发放率未能达到100%。

六、下一步举措

（一）加强基层工作人员对业务政策解读和业务系统操作能力，提高残疾人两项补贴发放的准确率。并不断完善残疾人基本信息的实时检测和动态管理。

（二）加强与市人社局、银行等相关部门的沟通，督促各地加快推进残疾人两项补贴使用社保卡发放的工作步伐，严格按照政策规定依时按标社会化发放至两项补贴享受对象社保卡账户。

七、绩效自评结果拟应用和公开情况

我市绩效自评结果将作为以后年度项目立项和经费支出的重要依据，对绩效自评结果与实际情况出入较大或绩效较差的单位，下一年度项目预算将从紧、从严。项目主管部门会按照财政部门的统一要求，对绩效评价情况予以公开。

- 附件：1. 项目支出绩效自评指标评分表
2. 佐证材料清单及佐证材料

项目绩效自评指标评分表

金额单位：万元										
填报单位名称：		残疾人两项补贴		评价年度		2023		评价金额		
项目名称：		陈碧清		联系电话		0759-3221678		6010.8757		
联系人：		陈碧清		联系邮箱						
实施文件依据		《关于下达2023年残疾人两项补贴市级补助资金的通知》（湛财社〔2023〕147号）项目级次								
资金安排情况		6010.8757								
资金使用情况		市本级		17.1106		转移支付至下级		5993.7651		
绩效目标情况		市本级		11.6035		转移支付至下级		5993.589		
		是								
指标评分表										
评价指标					指标评分表					
一级指标	二级指标		三级指标		评价年度预期值	评价年度实现值	自评分数	未达标原因分析	评分标准	参考佐证材料 (说明：本栏为参考佐证材料，部门提供材料能证明对应指标即可，不用全部提供。)
	权重(%)	名称	权重(%)	名称						
过程	20	12	12	资金管理	资金支出率	/	12			1. 预算资金预算执行通报； 2. 其他能反映资金使用单位支出情况的系统截图或统计表。
				8	8					

产出	40	数量指标	根据年初批复的《项目绩效目标表》逐个填写	各项指标权重=40/指标总数	根据年初批复的《项目绩效目标表》逐个填写	覆盖率达到100%	覆盖率达到100%	10		1. 定量指标：自评分数=评价年度实现值/评价年度预期值*指标权重*100； 2. 定性指标：根据指标完成情况分为“全部或基本达成预期指标”、“部分达成预期指标并具有一定效果”、“未达到预期指标且效果较差”三档，分别按照80%（含）-100%、60%（含）-80%、0-60%填写完成比例。自评分数=完成比例*指标权重*100。 3. 市委市政府、省主管部门的考核结果； 4. 人大、审计等部门对单位贯彻落实国家重大决策部署情况出具的绩效评价报告、绩效审计报告； 5. 其他产出、效益相关佐证材料等； 6. 项目绩效目标申报表。
		质量指标	根据年初批复的《项目绩效目标表》逐个填写		根据年初批复的《项目绩效目标表》逐个填写	发放率达到100%	发放率达到100%	10		
		时效指标	根据年初批复的《项目绩效目标表》逐个填写		根据年初批复的《项目绩效目标表》逐个填写	按月发放补贴率达到100%	按月发放补贴率达到100%	10		
		成本指标	根据年初批复的《项目绩效目标表》逐个填写		根据年初批复的《项目绩效目标表》逐个填写	6010.8757	6005.1925	10		
		经济效益指标	根据年初批复的《项目绩效目标表》逐个填写		根据年初批复的《项目绩效目标表》逐个填写	/	/	/		
		社会效益指标	根据年初批复的《项目绩效目标表》逐个填写		根据年初批复的《项目绩效目标表》逐个填写	社会化形式发放达100%	社会化形式发放达100%	20		
		生态效益指标	根据年初批复的《项目绩效目标表》逐个填写	各项指标权重=40/指标总数	根据年初批复的《项目绩效目标表》逐个填写	/	/	/		
		可持续影响指标	根据年初批复的《项目绩效目标表》逐个填写		根据年初批复的《项目绩效目标表》逐个填写	/	/	/		
		满意度指标	根据年初批复的《项目绩效目标表》逐个填写		根据年初批复的《项目绩效目标表》逐个填写	满意度达100%	满意度达100%	20		
合计：	100			100						

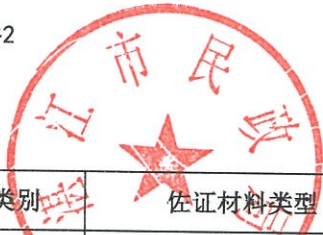
存在问题与改进措施：（自评工作质量、资金管理、项目管理、项目绩效等方面）

存在问题：

1. 部分县（市、区）受银行办理政策限制和残疾对象无法亲自申请办理社保卡、银行跨行发放补贴易产生发放失败等存在问题影响，两项补贴使用社保卡发放率未能达到100%。

改进措施：

1. 加强与市人社局、银行等相关部门的沟通，督促各地加快推进残疾人两项补贴使用社保卡发放的工作步伐，严格按照政策规定依时按标社会化发放至两项补贴享受对象社保卡账户。



佐证材料清单(参考格式)

类别	佐证材料类型	材料编号	佐证材料名称及文号	备注
综合性文件及报表	成立评价小组文件、年度部门预算批复文件、预算调整/调剂文件、部门决算报表、行政事业性资产年报、各类审计、巡查、检查结论(根据实际需要提供部分)		无	
绩效目标类	部门职能文件、预算申报文件、资金申报文件、年度工作计划、批复绩效目标等。		局办公室统一提供	
资金使用管理类	资金支出明细表、资金明细账、资金管理辦法、资金分配文件、主管部门的资金下达文件、市财政资金下达文件等。	1	《广东省民政厅 广东省财政厅 广东省残疾人联合会关于印发广东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》(粤民规字〔2021〕1号)	
		2	广东省民政厅、广东省财政厅、广东省残疾人联合会关于修改《广东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》(粤民规字〔2022〕3号)	
		3	《关于下达2023年残疾人两项补贴市级补助资金的通知》(湛财社〔2023〕147号)	
		4	《广东省财政厅 广东省民政厅 广东省残疾人联合会关于2022-2025年提高我省残疾人两项补贴标准的通知》(粤财社〔2021〕325号)	
		5	各县(市、区)民政局2023年残疾人两项补贴市级资金支出凭证	
事项管理类	申报立项的文件资料、项目调整的文件资料、项目管理办法、招标合同、完工项目的验收资料(基建项目还包括竣工财务决算审计报告、竣工财务决算批复文件等)、未完工项目的年度总结评审资料、监督管理等。		无	
绩效表现类	其他反映绩效评价指标所对应绩效信息点的年度工作总结等相关佐证材料。			

说明：请根据指标评分表的评价指标说明及评分标准，结合实际佐证需要逐项梳理提供相关佐证材料。

