武汉市蔡甸区残疾人联合会2022年度

基层残疾人文化活动经费项目自评结果

项目名称：基层残疾人文化活动经费

项目单位：武汉市蔡甸区残疾人联合会

主管部门：武汉市蔡甸区残疾人联合会

评价单位：武汉市蔡甸区残疾人联合会

2023年3月

目 录

**[一、绩效目标完成情况 1](#_Toc27767)**

[1.执行率情况 1](#_Toc7730)

[2.完成的绩效目标 1](#_Toc2268)

[3.未完成的绩效目标 1](#_Toc14010)

**[二、绩效目标完成情况分析 2](#_Toc23362)**

[1.预算执行情况分析（包括完成情况和偏离原因等） 2](#_Toc15413)

[2.绩效目标完成情况分析（包括完成情况和偏离原因等） 2](#_Toc25321)

[（1）产出指标完成情况分析 2](#_Toc12948)

[（2）效益指标完成情况分析 4](#_Toc22253)

[（3）满意度指标完成情况分析 4](#_Toc21447)

**[三、存在的问题和原因 4](#_Toc29620)**

**[四、下一步拟改进措施 5](#_Toc5103)**

[1.下一步拟改进措施，包括项目整改和绩效目标调整完善等相关内容 5](#_Toc10473)

[2. 与预算安排相结合情况 5](#_Toc26603)

**[五、评价结果 6](#_Toc21576)**

[（一） 基本情况 6](#_Toc27000)

[（1）项目立项背景和依据 6](#_Toc22466)

[（2）项目绩效目标 6](#_Toc3398)

[（3）项目经费来源和使用情况 7](#_Toc3522)

[（4）项目实施情况 7](#_Toc680)

[（二）部门自评工作开展情况 8](#_Toc29849)

[（三）绩效评价结果 11](#_Toc20937)

# 一、绩效目标完成情况

## **1.执行率情况**

“基层残疾人文化活动经费”项目为持续性、常年性项目。年初预算资金20.00万元，资金全部到位。“基层残疾人文化活动经费”实际支出10.75万元，预算执行率53.75%。

## **2.完成的绩效目标**

2022年“基层残疾人文化活动经费项目”共设置8个绩效目标，完成7个。完成绩效目标分别是：①普法宣传2场②残疾人文体活动举办达标率100%③资金拨付及时率100%④项目完成时间与12月31日前⑤引导广大残疾人积极参与社会生活⑥残疾人政策持续有效⑦残联帮扶对象对项目的满意度90%。

## 3.未完成的绩效目标

开展残疾人文体活动次数，年初目标5场，实际完成3场。偏差原因主要是受疫情影响，人员减少聚集，部分项目未开展。

# 二、绩效目标完成情况分析

## **1.预算执行情况分析（包括完成情况和偏离原因等）**

“基层残疾人文化活动经费项目”2022年年初预算20.00万元，实际支出金额10.75万元，预算执行率53.75%。

偏差原因主要是受疫情影响，人员减少聚集，部分项目未开展。

## **2.绩效目标完成情况分析（包括完成情况和偏离原因等）**

### （1）产出指标完成情况分析

产出指标主要从普法宣传 、开展残疾人文体活动次数、残疾人文体活动举办达标率、资金拨付及时率、项目完成时间 、引导广大残疾人积极参与社会生活、残疾人政策持续有效 、残联帮扶对象对项目的满意度 等这八个方面来进行评价。

①数量指标

普法宣传，指项目实施普法宣传完成场次，用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。年初目标值1场，实际完成2场，完成全年目标。

开展残疾人文体活动次数，指的项目实施后开展文体活动场次，用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。年初目标值5场，实际完成3场。

②质量指标

残疾人文体活动举办达标率，指的项目实施单位残疾人文体活动举办质量，用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。年初目标值100%，各项文体活动按照上级文件要求举办，实际完成率100%。

③时效指标

资金拨付及时率，是指项目资金项目及时到位资金与应到位资金的比率，用以反映和考核项目资金落实的及时性程度，年初目标值100%，实际完成100%。

项目完成时间，是指项目实施后各项工作完成时间，用以反映和考核项目产出时间目标的实现程度，年初目标值12月31，实际已于12月31日完成。

### （2）**效益指标完成情况分析**

①社会效益

通过开展开展残疾人文体活动，促进残疾人生活质量明显改善、融合发展持续推进，让广大残疾人安居乐业、衣食无忧，生活得更加美好、更有尊严。推动基层残疾人群众文化深入开展，不断提升残疾人共享公共文化服务的水平，引导广大残疾人积极参与社会生活。。

②可持续影响

项目实施具有可持续影响，是指项目后续运行及成效发挥的可持续影响情况。省、市、区制定并出台相应专项资金管理办法；各项政策实施后对于受助残疾人各项生活工作得到了改善、提高残疾人及融入社会程度。项目具有可持续性。

### （3）满意度指标完成情况分析

被补贴对象满意度，指的是该项目实施后服务对象满意度。通过残疾人文化补贴项目实施，提高残疾人的文化素质和参与公共文化生活的能力，引导广大残疾人积极参与社会生活。该指标完成率 100%。

# 三、存在的问题和原因

列举导致年度绩效目标未完成或发生偏离存在的问题和原因。

预算资金支出进度较慢。项目预算资金20万元，实际支出10.75万元，资金支出进度为53.75%，主要原因受疫情影响，部分工作尚未开展，导致项目资金支出进度慢。

# 四、下一步拟改进措施

## 1.下一步拟改进措施，包括项目整改和绩效目标调整完善等相关内容

1、合理安排各项工作，加快资金支出进度。加强项目进度管理，对年初预算已确定的项目，尽快组织实施，并及时报销，尚未开展的工作，加快推进，实时监控项目完成情况。

2、落实各项预算任务，采取有力措施，确保加快财政项目支出进度。实时跟踪项目进度,加强绩效监控结果应用，及时上报调整绩效目标，确保绩效目标如期实现。

## 与预算安排相结合情况

加强预算绩效管理，提高财政资金使用效益，在编制年度预算时，结合上年度绩效目标达成情况设定合理的绩效目标，同时根据绩效目标认真开展绩效评价工作，完善绩效指标体系，对资金运行及绩效目标的预期实现程度开展绩效监控，及时纠正执行偏差，确保预算绩效目标实现。

# 五、评价结果

## 基本情况

## （1）项目立项背景和依据

1.《湖北省残疾人联合会关于进一步加强和改进专门协会工作的实施意见》（鄂残联发【2019】22号）

2.《武汉市残联专门协会经费使用办法（试行）》（武残办【2019】6号）

## （2）项目绩效目标

2022年度组织区内重度或困难残疾人家庭开展看一场电影，游一次园，读一本书，观看一次展览，参加一次文化活动等“五个一”文化进残疾人家庭活动。

## （3）项目经费来源和使用情况

1、项目资金来源

“基层残疾人文化活动经费”为连续性、常年性项目。项目年初预算数为20.00万元。为2022年部门预算项目，均系财政拨款。

2、项目资金使用概况

2022年“基层残疾人文化活动经费”项目计划支出20.00万元，实际支出为10.75万元，资金使用率为53.75%。

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **预算项目** | **经济科目** | **执行数** |
| 基层残疾人文化活动经费 | 其他商品和服务支出 | 10.75 |
| 合计 |  | 10.75 |

## （4）项目实施情况

1、项目实施单位：武汉市蔡甸区残疾人联合会

2、“基层残疾人文化活动经费”项目主要内容：残疾人开展文体活动租车、购买图书物资等经费支出。

## （二）部门自评工作开展情况

按照《蔡甸区财政局关于开展2023年区级财政支出绩效评价工作的通知》蔡财〔2023〕1号中关于开展财政资金绩效自评工作的要求，积极开展绩效自评工作。

一、评价工作方法

（一）绩效评价的方式包括现场评价和非现场评价方式。对2022年财政资金绩效评价采取现场评价的方式进行评价。

现场评价需要绩效评价项目小组到现场采取询问、观察、检查、复核等方式对评价项目的有关情况进行核实，对收集的资料进行整理和科学地分析，根据综合分析的结果得出评价结果，撰写评价报告。

（二）绩效评价方法主要包括成本效益分析法、比较法、最低成本法、公众评判法、统计计算法等。根据项目特点和评价工作的要求，选择比较法、公众评判法、统计计算法等方法进行绩效评价分析，与此同时，我们收集了大量项目实施单位的各种统计资料进行分析研究。

（1）比较法。是指通过对绩效目标与实际实施效果的对比，综合分析绩效目标实现程度。项目小组根据收集的项目资料和实地观察，了解项目实际实施情况，与项目申报时确定的绩效目标进行对比，评价绩效目标的实现程度。

（2）公众评判法。是指通过专家评估等对财政支出效果进行评判，评价绩效目标实现程度。项目小组将对参与的管理部门和项目具体实施单位进行访谈，收集项目具体实施情况和效果的相关证据，为绩效分析结论提供有力支撑。

（3）统计计算法。是指采用各种专业（或专门）指标的计算方法，通过收集项目实施的相关数据，采用统计或核算等方式进行计算实际完成或达到的结果，评价绩效目标实现程度。项目小组根据相关文件依据，设计符合项目特点的评价指标体系，然后采集数据按照计算公式进行计算分析，并根据计算结果分析项目的绩效目标实现程度。

（三）证据收集方法

绩效评价计划采取深入项目单位实地察看、面访、座谈、查阅相关资料、核查财务凭证等证据收集方法，并从项目单位获取大量高质量和准确可靠的数据信息，同时对项目实施相关机构进行访谈，收集绩效评价所需的基础性资料。

二、评分办法

绩效评价结果采取评分与评级相结合的形式，具体分值和等级根据不同评价内容设定，体现客观公正，具有公信力。

三、评价实施步骤

（一）成立绩效评价项目小组

武汉市蔡甸区残疾人联合会（以下简称“区残联”），根据《湖北省人民政府关于推进预算绩效管理的意见》《湖北省财政厅关于印发〈湖北省省级财政项目资金绩效评价实施暂行办法〉的通知》和《蔡甸区财政局关于开展2023年区级财政支出绩效评价工作的通知》蔡财〔2023〕1号等文件要求，成立绩效评价项目小组，具体负责实施绩效评价工作。

（二）绩效评价实施过程

1．制定绩效评价工作方案，工作方案包括绩效评价实施方案、评价指标体系及评价标准、基础数据表、绩效评价资料清单。项目小组对绩效评价相关事项进行讨论与研究，反复商讨并制定绩效评价指标体系以及所需的基础数据表，确定评价证据、数据来源及证据收集方法。

2．根据制定的绩效评价工作方案，收集项目实施单位项目实施材料，通过现场评价方法进行绩效评价。包括收集、审核基础资料；开展现场核查，核实项目是否实施以及项目实施情况是否良好，并进行拍照留痕；对收集的证据运用科学的方法进行综合分析。

3．根据分析后的情况评分，形成综合评价结果，将评价结果纳入已确定的各项指标临界区间进行比较，确定绩效评价等级。

4．对评价工作进行总结，将项目基本情况、项目单位绩效报告情况、绩效评价工作情况、评价分析及评价结果、评价等级、经验及做法、问题及建议等形成书面报告，向区残联汇报。

## （三）绩效评价结果

“基层残疾人文化活动经费”项目年初设定绩效目标基本完成，项目执行情况一般。

附：2022年度基层残疾人文化活动经费项目自评表

2022年度基层残疾人文化活动经费项目自评表

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目名称 | | 基层残疾人文化活动经费 | | | | | | | |
| 主管部门 | | 武汉市蔡甸区残疾人联合会 | | | | 项目实施单位 | | 武汉市蔡甸区残疾人联合会 | |
| 预算执行情况 （万元） | | 资金来源 | | 预算数（A） | | | 执行数（B） | | 执行率（B/A） |
| 一般预算内拨款 | | 276.19 | | | 257.77 | | 53.75% |
| 合计 | | 276.19 | | | 257.77 | | 53.75% |
| 年度绩效目标完成情况 | 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | | 年初目标值 | 实际完成值 | | 未完成原因及改进措施 | |
| 产出指标 | 数量指标 | 残疾人托养服务 | | 20人 | 20人 | | 完成 | |
| 残疾人培训人数 | | 20人 | 20人 | | 完成 | |
| 创建残疾人之家 | | 3个 | 3个 | | 完成 | |
| 新增就业人数 | | 60人 | 60人 | | 完成 | |
| 购买残疾人意外伤害保险完成率 | | 100% | 100% | | 完成 | |
| 质量指标 | 残疾人购买意外伤害覆盖率 | | 100% | 100% | | 完成 | |
| 时效指标 | 完成及时率 | | 12月31日前 | 12月31日前 | | 完成 | |
| 成本指标 | 意外保险人均成本 | | 控制标准内 | 标准内 | | 完成 | |
| 效益指标 | 社会效益指标 | 改善残疾人生活质量 | | 有所提升 | 有所提升 | | 完成 | |
| 可持续影响指标 | 项目实施具有可持续影响 | | 可持续 | 可持续 | | 完成 | |
| 满意度指标 | 服务对象满意度指标 | 被补贴对象满意度 | | 95% | 95% | | 完成 | |
| 备注：1.预算执行情况口径：预算数为调整后项目预算总额（包括上年结余结转），执行数为项目实际完成支出。 2.定性指标分档原则：分为达成预期指标、部分达成预期指标并具有一定效果、未达成预期指标且效果较差三档。选择部分达成或未达成的，必须说明原因和改进措施。 3.基于经济性和必要性等因素考虑，满意度指标难以统计的，在自评时可不作为必评指标。 | | | | | | | | | |

单位名称： 武汉市蔡甸区残疾人联合会 填报日期：2023年3月24日