

# 财政支出项目绩效评价报告

评价类型：实施过程评价      完成结果评价  
项目名称：                    残疾人事业发展补助资金                      
项目单位：                    海口市残疾人联合会                      
主管部门：                    海口市残疾人联合会                      
评价时间：          2023年3月26日至2023年4月17日            
组织方式：财政部门    主管部门                项目单位            
评价机构：中介机构    专家组      项目单位评价组

评价单位（盖章）：          海口市残疾人联合会          

上报时间：          2023年4月18日          



# 项目绩效目标表


项目名称：残疾人事业发展补助资金

指标类型	指标名称	绩效目标	绩效标准			
			优	良	中	差
产出指标	残疾人集中就业单位提供无障碍改造补助户数	2户	≥2户	1户		0户
	奖励超比例安排残疾人人数	40人	≥40人	30-40人	20-30人	20人以下
	为残疾人购买商业保险人数	16000人	≥16000人	15000-16000人	14000-15000人	14000人以下
	补助体育基地个数	1个	≥1个			0个
	残疾人文化服务完成户数	42户	≥42户	35-41户	30-35户	30户以下
	组织残疾人运动员参加训练人数	50人	≥50人	40-49人	30-39人	30人以下
	奖励获奖残疾人运动员及教练员人数	47人	≥47人	40-46人	35-39人	35人以下
	项目完成时间	12月底	12月底	12月底前	12月底前	12月底前

		前完成	前完成 90%以上	完成 85%-90%	完成 75%-85%	完成 75% 以下
效益 指标	社会效益指标	残疾人 运动员 水平提 高度	提高 15%以 上	提高 10%-15%	提高 5%-10%	提高 5%以 下
成本 指标	超比例安排残疾 人就业企业奖励 标准	≤9500 元/人	9000-95 00	9500-9800	9800-1000 0	10000 元以 上
	为残疾人购买商 业保险的总成本	≤150 万元	≤150 万 元	150 万元 -160 万元	160 万元 -180 万元	180 万元以 上
满意 度指 标	获奖运动员及教 练员满意度	90%	90%以 上	85%-90%	75%-85%	75%以下
	享受超比例安排 残疾人就业奖励 的企业满意度	90%	90%以 上	85%-90%	75%-85%	75%以下

# 项目基本信息表

一、项目基本情况						
项目实施单位	海口市残疾人联合会	主管部门	海口市残疾人联合会			
项目单位负责人	符海英	联系电话	66255761			
地址	海南省海口市海甸一西路2号			邮编	570000	
项目类型	经常性项目 (√)			一次性项目 ( )		
计划投资额 (万元)	348.91	实际到位资金 (万元)	348.91	实际使用情况 (万元)	328.02	
其中：中央财政	2.1	其中：中央财政	2.1	其中：中央财政	2.08	
省财政	210.02	省财政	210.02	省财政	189.15	
市县财政	136.79	市县财政	136.79	市县财政	136.79	
其他	0	其他	0	其他		
二、绩效评价指标评分 (参考)						
一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	得分
项目决策	20	项目目标	4	目标内容	4	4
		决策过程	8	决策依据	3	3
				决策程序	5	4
		资金分配	8	分配办法	2	2
				分配结果	6	5
项目管理	25	资金到位	5	到位率	3	3
				到位时效	2	2
		资金管理	10	资金使用	7	5
				财务管理	3	3
		组织实施	10	组织机构	1	1
				管理制度	9	8
项目绩效	55	项目产出	15	产出数量	5	5

				产出质量	4	3
				产出时效	3	2
				产出成本	3	3
		项目效益	40	经济效益	8	7
				社会效益	8	7
				环境效益	8	8
				可持续影响	8	7
				服务对象满意度	8	8
总分	100		100		100	90
评价等次						
三、评价人员						
姓名	职务/职称	单位	项目评分	签字		
熊志新	宣教部部长	市残联	91	熊志新		
王国运	残联维权部	市残联	90	王国运		
段晓龙	办公室副主任	市残联	89	段晓龙		
合计			平均得分			
 评价工作组组长（签字并单位盖章）： <u>熊志新</u> 2023年4月18日						

1. 1000

2. 1000

3. 1000

4. 1000

5. 1000

# 财政支出项目绩效评价报告

## 一、项目概况

### （一）项目基本性质、用途和主要内容

本项目资金是残疾人事业发展补助资金，主要用于残疾人体育、奖励超比例安排残疾人就业的用人单位、为残疾人集中就业单位提供无障碍改造补助、为重度残疾人购买商业保险等方面的支出。属于经常性项目。

### （二）项目绩效目标

- 1、为 2 家残疾人集中就业单位提供无障碍改造补助；
- 2、奖励用人单位超比例安排残疾人数 40 名；
- 3、为全市重度残疾人购买商业保险；
- 4、补助残疾人体育基地 1 个；
- 5、为 42 户残疾人提供文化进家庭“五个一”服务；
- 6、组织残疾人运动员参加训练并参加省残运会；
- 7、对 47 名获奖残疾人运动员及教练员给予奖励。

## 二、项目资金使用及管理情况

### （一）项目资金到位情况分析

该项目市本级预算资金 348.91 万元，实际到位 348.91 万元，到位率 100%。

### （二）项目资金使用情况分析

该项目资金年初预算 348.91 万元，实际到位 348.91

万元，截止年底实际支出 328.02 万元，支出率 94.02%。

### （三）项目资金管理情况分析

该项目资金都有明确的用途，我单位在使用该资金时根据我市的实际情况制定详细实施方案，实施方案都是单位开会讨论通过的。在实施过程中严格按照实施方案以及财务相关要求实施的，资金管理比较规范。

## 三、项目组织实施情况

### （一）项目组织情况分析

该项目资金预算数 348.91 万元，其中为重度残疾人购买商业保险 149 万元是转给保险公司的，保险公司是省残联招标确定的，资金拨付前单位进行了开会讨论并通过。用于奖励超比例安排残疾人就业的用人单位奖励金 103.7 万元及用于集中安排残疾人就业企业进行无障碍改造补助 15.1 万元，在资金拨付给各单位前都会进行严格审核并公示，公示无异议才拨付给相关单位的。用于奖励残疾人运动员及教练员 58.14 万元是严格按照《海口市 参加各类残疾人体育运动会奖励办法》进行奖励，相关奖励金都是直接拨付给残疾人运动员或教练员的。

### （二）项目管理情况分析

该项目是民生项目，关系到残疾人的切身利益，项目中的每个分项目都有详细的实施方案，实施方案里面有明确的补助标准和申请条件，每个项目都有专人负责管理，分工明确，管



理规范。

#### 四、项目绩效情况

##### （一）项目绩效目标完成情况分析

##### 1. 项目的经济性分析

###### （1）项目成本（预算）控制情况

该项目都是严格按照相关文件的标准制定实施方案的，实施过程中严格按照实施方案进行，有效的控制了项目成本。

###### （2）项目成本（预算）节约情况

该项目成本都是按相关文件标准实施的，一般都是直接发放到受益人账户中，没有其他额外成本。

##### 2. 项目的效率性分析

###### （1）项目的实施进度

该项目资金部分需要上级资金配套，需要根据上级资金的实施方案进行实施，所以很多资金到下半年才支出，到年底基本达到年初预期目标。

###### （3）项目完成质量

一是按标准为残疾人发放相关补助，且都是直接发到残疾人或其监护人银行卡里，确保资金安全。二是符合条件的残疾人我们做到了应补尽补，保障了残疾人的权益，具体完成情况如下：

- 1、为 3 家残疾人集中就业单位提供无障碍改造补助；
- 2、为 7 家次超比例安排残疾人就业的用人单位（共超比

例安排 115 名次残疾人就业) 发放奖励金;

- 3、为全市约 17000 名重度残疾人购买商业保险;
- 4、残疾人文化进家庭“五个一”完成 42 户;
- 5、为 47 名获奖残疾人运动员、教练员发放奖励金。

### 3. 项目的效益性分析

#### (1) 项目预期目标完成程度

该项目目标明确, 制定了可行的实施方案, 年底前预期目标基本完成。

#### (2) 项目实施对经济和社会的影响

项目实施减轻了残疾人家庭负担, 做好该项目组织实施工作, 可使遭受意外伤害事故、工伤事故以及罹患重大疾病的残疾人家庭获得损失补偿和疾病补贴, 帮助他们恢复生产生活, 减少家庭负担, 与政府实施的社会医保制度相辅相成, 促进社会和谐稳定, 同时让残疾人感受到党和政府的关怀温暖。

通过对超比例安排残疾人的用人单位进行奖励, 在社会上产生了一定的反响, 提高鼓励用人单位安排残疾人就业的积极性。同时也解决残疾人实际困难, 增加了残疾人收入, 加快了残疾人早日奔向小康生活进程。

### 4. 项目的可持续性分析

该项目已实施多年, 政策完善, 实施条件成熟, 得到了上级和财政部门的大力支持, 且都是民生项目, 受益对

象好评度高，项目具有可持续性。

## 五、综合评价情况及评价结论

该项目实施条件成熟，预期目标明确，资金充裕，年底较好的完成了预期目标，得到了受益对象的一致好评，所以经过评价小组成员评价后结果为优秀。

## 六、主要经验及做法、存在的问题和建议

主要经验及做法：一是该项目是民生项目，每一个分项都是详细的实施方案，实施方案都是集体讨论通过的，后期都是严格按照方案实施的，资金大部分都是直接发放到残疾人或相关企业的银行账户，有效的防止资金出现截留或挪用。二是每个分项的补助标准都是有文件依据的，部分分项还进行事前事后公示，有效的防止腐败。

存在的问题和建议：该项目资金需要上级资金配套，需要根据上级的实施方案进行细化实施，导致项目一般需到下半年才能实施，资金使用进度比较慢。建议各科室应加强与上级相关部门的对接，尽早实施项目，让残疾人早受益。

## 七、其他需说明的问题

一是：受疫情影响，第八届省残运会举办时间推迟到2023年3月，原计划用于组队参加第八届省残运会相关的训练经费77.86万元2022年暂不能支出，但由于超比例安排残疾人就业的用人单位比年初预期的增加，所以将原计

划用于组队参加第八届省残运会相关经费调剂用于奖励超比例安排残疾人就业的用人单位；二是：原计划用于补助残疾人体育基地的经费 20.37 万元由于我市残疾人体育基地正在建设中，尚未投入使用，不符合补助条件，故该项经费只能结转到 2023 年使用。