北京市残疾人事业补助转移支付

2023年度绩效自评报告

一、基本情况

（一）概况

**1.政策背景及发展历程**

2015年，国务院印发《关于全面建立困难残疾人生活补贴和重度残疾人护理补贴制度的意见》（国发〔2015〕52号），要求建立困难残疾人生活补贴和重度残疾人护理补贴（以下统称残疾人两项补贴）制度。2016年，北京市政府出台《关于全面建立困难残疾人生活补贴和重度残疾人护理补贴的实施意见》（京政发〔2016〕46号），结合我市实际，建立了政府领导、民政牵头、残联配合、部门协作、社会参与的工作机制，我市残疾人两项补贴制度自当年开始实施。

**2.转移支付性质及责任主体**

残疾人事业补助转移支付为共同事权转移支付资金主要用于保障落实市财政、市残联等共同出台的，明确由各区残疾人事业资金列支的各项全市统一的政策支出和重大项目开支。市级资金拨付到位后，各区合理安排用于残疾人事业发展的相关投入**。**

**3.主要内容**

据统计，2023年全市仅房山、怀柔、门头沟3个区涉及使用残疾人事业补助转移支付资金，保障残疾人两项补贴政策支出，金额共计22323.33万元。

**4.政策期限**

按照北京市政府《关于全面建立困难残疾人生活补贴和重度残疾人护理补贴的实施意见》等文件规定，残疾人两项补贴政策长期执行。

1. 绩效目标

**1.总体绩效目标**

为符合条件的困难残疾人发放生活补贴、重度残疾人发放护理补贴，有效保障残疾人基本生活，帮助生活不能自理的残疾人及其家庭改善护理条件和生活状况。

**2.各区绩效目标**

各区针对各项目设定的绩效目标基本与整体绩效目标保持一致。

二、综合评价结论

（一）转移支付总体绩效情况、自评分数和等级

2023年度北京市残疾人事业补助转移支付-残疾人两项补贴共涉及房山、怀柔、门头沟3个区，汇总各区上报的自评数据，计算北京市残疾人事业补助转移支付整体自评得分为99.52分，自评等级为“优”。

（二）各区自评得分情况和等级

2023年度北京市残疾人事业补助转移支付共涉及3个区，自评分数均在90分以上，等级为优。

表12023年度各区残疾人事业补助资金转移支付自评得分统计表

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **序号** | **各区** | **自评得分** | **自评等级** |
| 1 | 门头沟 | 99.7 | 优 |
| 2 | 房山区 | 96.5 | 优 |
| 3 | 怀柔区 | 99.43 | 优 |

三、绩效目标完成情况分析

（一）资金情况分析

2023年,全市累计投入残疾人事业补助转移支付22323.33万元，其中，市级资金20203万元，区级资金2112.77万元，其他资金（以前年度结转资金）7.56万元，实际执行21253.55万元，资金执行率95.21%，其中，市级资金支出19397.10万元，资金执行率96.01%，区级资金支出1848.89万元，资金执行率87.51%；其他资金（以前年度结转资金）支出7.56万元，资金执行率100%。

（二）资金管理情况分析

**1.资金分配科学性。**严格按照转移支付管理制度以及资金管理办法规定的范围和标准分配资金。

**2.资金下达及时性。**严格按照预算法及其实施条例、转移支付管理制度规定以及资金管理办法规定的时限要求分解下达。

**3.资金拨付合规性。**严格按照国库集中支付制度有关规定支付，未发现将资金从国库转入财政专户或支付到预算单位实有资金账户等问题。

**4.资金使用规范性。**严格按照下达预算的科目和项目执行，未发现截留、挤占、挪用或擅自调整等问题。

**5.资金执行准确性。**严格按照本级预算安排的金额执行，不存在执行数偏离预算数较多的问题。

**6.预算绩效管理情况。**对转移支付及相关资金开展绩效自评，进一步提高资金使用效益。

**7.支出责任履行情况。**按照财政事权和支出责任划分有关规定执行。

**8.政策目标实现情况。**通过为符合条件的困难残疾人发放生活补贴、重度残疾人发放护理补贴，有效保障残疾人基本生活，帮助生活不能自理的残疾人及其家庭改善护理条件和生活状况，实现了政策目标。

（三）总体目标完成情况分析

据统计，2023年房山、怀柔、门头沟3个区使用残疾人事业补助转移支付，累计为26636名符合条件的困难残疾人发放生活补贴、为15093名符合条件的重度残疾人发放护理补贴，有效保障了全市残疾人基本生活，帮助生活不能自理的残疾人及其家庭改善了护理条件和生活状况。

（四）绩效指标完成情况分析

**1.产出指标**

数量指标：为符合条件的26636名困难残疾人发放生活补贴、为15093名重度残疾人发放护理补贴。

质量指标：残疾人认定准确率达到100%。

时效指标：补助资金拨付及时率达到100%。

成本指标：困难残疾人、重度残疾人的补助标准严格按照《北京市困难残疾人生活补贴和重度残疾人护理补贴制度实施办法》（京民福发〔2016〕434号）相关要求执行。

**2.效益指标**

通过为符合条件的困难残疾人发放补贴，使区域内的残疾人基本生活得到有效保障，使生活不能自理的残疾人及其家庭的护理条件和生活状况得到进一步改善，提高了失能老年人居家照顾服务水平。

**3.满意度指标**

残疾人对相关工作的满意度为93.40%，超过预期目标。

1. 发现的主要问题和改进措施

无

五、绩效自评结果拟应用和公开情况

评价结果将作为完善政策、改进管理的重要依据，并按要求向社会公开。

六、此次绩效自评工作开展情况

（一）夯实启动准备。细化形成残疾人事业补助资金绩效自评报告模板，为各区报告撰写提供参考，有效提高工作效率。

（二）加强部门协同。市民政局印发《关于做好市对区转移支付绩效自评工作的通知》，启动绩效自评工作。财务业务部门密切配合、各司其职，分工做好绩效自评报告指导归集、业务政策数据审核解答工作。

（三）强化结果复核。经区级财政部门审核后，各区民政部门向市民政局报送自评材料。市民政局业务主管部门对各区报送的相关领域自评报告和业务数据进行复核，保障自评工作扎实、规范。

七、其他需要说明的问题

无

八、附件

1.残疾人事业补助资金转移支付资金统计表

2.残疾人事业补助资金转移支付整体绩效自评表

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 附件1 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 残疾人事业补助转移支付资金统计表 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| （单位：万元，小数点保留2位） | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 序号 | 转移支付名称 | 市级主管部门 | 任务性质 | 汇总 | | | | 门头沟区 | | | | 房山区 | | | | 怀柔区 | | | |
| 年初预算数 | 调整后预算数 | 实际执行数 | 年初预算数 | | 调整后预算数 | 实际执行数 | 年初预算数 | | 调整后预算数 | 实际执行数 | 年初预算数 | | 调整后预算数 | 实际执行数 | |
| 一、 | 残疾人事业补助转移支付 |  |  |  |  |  |  | |  |  |  | |  |  |  | |  |  | |
| 1 | 残疾人两项补贴 | 北京市民政局 | 约束性 | 20203.00 | 20203.00 | 19397.10 | 3300.00 | | 3300.00 | 3195.23 | 13103.00 | | 13103.00 | 12401.87 | 3800.00 | | 3800.00 | 3800.00 | |
|  | 合计 |  |  | 20203.00 | 20203.00 | 19397.10 | 3300.00 | | 3300.00 | 3195.23 | 13103.00 | | 13103.00 | 12401.87 | 3800.00 | | 3800.00 | 3800.00 | |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 附件2 | | | | | | | | | | |
| 残疾人事业补助资金转移支付整体绩效自评表 | | | | | | | | | | |
| （2023年度） | | | | | | | | | | |
| 转移支付（项目）名称 | | 残疾人事业补助资金(残疾人两项补贴） | | | | | | | | |
| 市级主管部门 | 北京市民政局 | | | | 转移支付类别 | 救济类 | | | | |
| 资金投入情况（万元，小数点保留2位） |  | 年初预算数 （A） | 预算调整数 （B） | 调整后预算数（C） | 全年执行数 （D） | 预算调整率 （B/A×100%） | 分值 | 预算执行率 （D/C×100%） | 得分 | 预算调整、结余等原因分析及改进措施 |
| 年度资金总额： | 20240.10 | 2083.23 | 22323.33 | 21253.55 | 10.29% | 10 | 95.21% | 9.52 | 预算调整：区级财力紧张，分上下半年安排预算，年中追加。 资金结余：2023年受去世、就业、超龄等无法预测因素的影响，服务对象人数减少资金结余。下一步继续做好应救尽救，保障好残疾人生活。 |
| 其中：市级财政资金 | 20203.00 | 0.00 | 20203.00 | 19397.10 | 0.00% | — | 96.01% | — |
| 区级资金 | 29.54 | 2083.23 | 2112.77 | 1848.89 | 7052.23% | — | 87.51% | — |
| 中央资金 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | — | — | — | — |
| 其他资金 | 7.56 | 0.00 | 7.56 | 7.56 | 0.00% | — | 100.00% | — |
| 资金管理情况 |  | 情况说明 | | | | | 分值（40） | 得分 | 存在的问题和改进措施 | |
| 分配科学性 | 严格按照转移支付管理制度以及资金管理办法规定的范围和标准分配资金。 | | | | | 5 | 5 |  | |
| 下达及时性 | 严格按照预算法及其实施条例、转移支付管理制度规定以及资金管理办法规定的时限要求分解下达。 | | | | | 5 | 5 |  | |
| 拨付合规性 | 严格按照国库集中支付制度有关规定支付，未发现将资金从国库转入财政专户或支付到预算单位实有资金账户等问题。 | | | | | 5 | 5 |  | |
| 使用规范性 | 严格按照下达预算的科目和项目执行，未发现截留、挤占、挪用或擅自调整等问题。 | | | | | 5 | 5 |  | |
| 执行准确性 | 严格按照本级预算安排的金额执行，不存在执行数偏离预算数较多的问题。 | | | | | 5 | 5 |  | |
| 预算绩效管理情况 | 对转移支付及相关资金开展绩效自评，进一步提高资金使用效益。 | | | | | 5 | 5 |  | |
| 支出责任履行情况 | 按照财政事权和支出责任划分有关规定执行。 | | | | | 5 | 5 |  | |
| 政策目标实现情况 | 通过为符合条件的困难残疾人发放生活补贴、重度残疾人发放护理补贴，有效保障残疾人基本生活，帮助生活不能自理的残疾人及其家庭改善护理条件和生活状况实现了政策目标。 | | | | | 5 | 5 |  | |
| 总体目标完成情况 | 总体目标 | | | | | 全年实际完成情况 | | | | |
| 通过为符合条件的困难残疾人发放生活补贴、重度残疾人发放护理补贴，有效保障残疾人基本生活，帮助生活不能自理的残疾人及其家庭改善护理条件和生活状况。 | | | | | 2023年房山、怀柔、门头沟3个区使用残疾人事业补助转移支付，累计为26636名符合条件的困难残疾人发放生活补贴、为15093名符合条件的重度残疾人发放护理补贴，有效保障了全市残疾人基本生活，帮助生活不能自理的残疾人及其家庭改善了护理条件和生活状况。 | | | | |
| 绩效指标 | 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | | 指标值 | 全年实际完成值 | 分值 | 得分 | 存在的问题和改进措施 | |
| 产出指标 | 数量指标 | 补助困难残疾人数量 | | 100% | 100%，26636人 | 6 | 6 |  | |
| 补助重度残疾人数量 | | 100% | 100%，15093人 | 6 | 6 |  | |
| 质量指标 | 残疾人认定准确率 | | 100% | 100% | 6 | 6 |  | |
| 时效指标 | 补助资金发放及时性 | | 按月发放，每月10日前完成 | 100% | 6 | 6 |  | |
| 成本指标 | 困难残疾人、重度残疾人的补助标准 | | 符合《北京市困难残疾人生活补贴和重度残疾人护理补贴制度实施办法》（京民福发〔2016〕434号）相关要求 | 100% | 6 | 6 |  | |
| 效益指标 | 社会效益指标 | 残疾人基本生活 | | 有效保障 | 100% | 7.5 | 7.5 |  | |
| 生活不能自理的残疾人及其家庭的护理条件和生活状况 | | 进一步改善 | 100% | 7.5 | 7.5 |  | |
| 满意度 | 服务对象满意度 | 残疾人的满意度 | | ≥90% | 93.40% | 5 | 5 |  | |
| 总分 | | | | | | | 100 | 99.52 |  | |
| 说明 | 无 | | | | | | | | | |