北京市中央专项彩票公益金

支持居家和社区基本养老服务提升行动项目

2024年度绩效自评报告

1. 转移支付基本情况

**（一）中央专项彩票公益金 支持居家和社区基本养老服务提升行动项目概况**

2024年，中央下达北京市中央专项福利彩票公益金共计568.00万元，用于居家和社区基本养老服务提升行动项目，其中老年助餐经费148.00万元，家庭养老床位建设及居家养老上门服务经费420.00万元。中央专项福利彩票公益金整体绩效目标随预算一并下达。

按照福利彩票公益金“扶老、助残、救孤、济困”的宗旨和中央文件精神，中央专项福利彩票公益金于2024年7月拨付下达至我市东城、怀柔、延庆区，绩效目标随预算一并批复下达。

**（二）资金投入情况分析**

**1.项目资金到位情况分析。**2024年累计下达中央专项福利彩票公益金支持居家和社区基本养老服务提升项目资金568.00万元，截至2024年7月，中央资金全部分解下达至相关区财政局，资金到位率100%。

**2.项目资金执行情况分析。**彩票公益金执行期两年，截至2024年12月底，中央资金累计支出147.00万元，预算执行率25.88%，专项福利彩票公益金预算执行情况详见表1。

表1 北京市2024年度中央专项彩票公益金支持居家和社区基本养老服务提升项目预算执行情况表

单位：万元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **序号** | **区/项目名称** | **中央资金使用情况** | | |
| **预算数** | **支出数** | **执行率** |
| **合计** | | **568.00** | **147.00** | **25.88%** |
| **（一）** | **东城区** | **59.20** | **0.00** | **0.00%** |
| 1 | 居家和社区基本养老服务提升行动项目－老年助餐经费 | 59.20 | 0.00 | 0.00% |
| **（二）** | **怀柔区** | **88.80** | **0.00** | **0.00%** |
| 2 | 居家和社区基本养老服务提升行动项目－老年助餐经费 | 88.80 | 0.00 | 0.00% |
| **（三）** | **延庆区** | **420.00** | **147.00** | **35.00%** |
| 3 | 居家和社区基本养老服务提升行动项目－家庭养老床位建设及居家养老上门服务经费 | 420.00 | 147.00 | 35.00% |

**（三）资金管理情况分析**

**1.资金分配科学性。**按照福利彩票公益金“扶老、助残、救孤、济困”的宗旨，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。**按照《中华人民共和国预算法》等规定，在收到中央专项福彩公益金支持居家和社区基本养老服务提升项目资金后，三十日内正式下达至相关区。

**3.资金拨付合规性。**严格按照国库专项支付制度有关规定支付资金，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。**因资金为两年执行期，项目尚在推进中。

**6.预算绩效管理情况。**按照中央和北京市福利彩票公益金绩效管理有关规定，强化绩效目标管理，在下达中央福利彩票公益金预算的同时下达绩效目标。层层压实绩效管理主体责任，组织对2024年中央福利彩票公益金开展全覆盖绩效自评。

**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。

二、绩效目标实现情况

**（一）总体绩效目标完成情况分析**

1.居家和社区基本养老服务提升行动项目－老年助餐经费：项目涉及东城区、怀柔区两个区域。其中东城区于2024年12月上旬将资金拨付至各街道，各街道于2025年持续推进相关工作；怀柔区相关工作实施方案于2025年1月经区政府批准，2025年项目持续推进中。

2.居家和社区基本养老服务提升行动项目－家庭养老床位建设及居家养老上门服务经费：通过为经济困难的失能和部分失能老年人建设家庭养老床位、提供居家养老上门服务，满足居家失能老年人专业照护需求，促进居家社区养老服务高质量发展。2024年，延庆区建成家庭养老床位553张，提供居家养老上门服务110人次。

**（二）绩效指标完成情况分析**

**1.居家和社区基本养老服务提升行动项目－老年助餐经费**

项目主体工作尚未开展，故项目涉及的产出指标、效益指标、满意度指标全年完成值均为0。

**2.居家和社区基本养老服务提升行动项目－家庭养老床位建设及居家养老上门服务经费**

**（1）产出指标完成情况分析**

**①数量指标。**2024年已建成家庭养老床位553张；完成上门服务数量（失能和部分失能老年人）110人次，2025年项目持续推进中。

**②质量指标。**2024年已建设的家庭养老床位验收合格率达到100%。为经济困难失能和部分失能老年人提供家庭养老床位建设或提供居家养老上门服务，有效满足了居家失能老年人专业照护需求。

**③时效指标。**项目正在推进中，日常按时上报资金使用情况并按时向社会公告项目实施情况，省级财政在收到资金后于30日内下发试点地区财政部门。

**④成本指标：**每张家庭养老床位建设中的适老化改造费成本控制在4852元。

**（2）效益指标完成情况分析。**通过为经济困难的失能和部分失能老年人建设家庭养老床位、提供居家养老上门服务，有效提高了试点区居家社区养老服务能力和品质。

**（3）满意度指标完成情况分析。**延庆区家庭养老床位建设及居家养老上门服务经费项目统计数据反馈，受益家庭和老年人对居家和社区基本养老服务的满意度100%。

1. 绩效自评结论
2. **存在问题及原因分析**

**个别区资金执行进度滞后。一是老年助餐方面，**项目涉及东城区、怀柔区两个区域。其中东城区于2024年12月上旬将资金拨付至各街道；怀柔区相关工作方案于2025年1月经区政府批准，工作正在开展中。**二是家庭养老床位建设及居家养老上门服务方面，**2025年延庆区将持续推进。

**（二）下一步改进措施**

根据中央对地方转移支付管理有关规定，中央转移支付资金原则上可使用两年。下一步，将督促各区加快项目执行，提升福利彩票公益金使用效益。

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 中央对地方转移支付区域（项目）绩效自评表 | | | | | | | | | |
| （2024年度） | | | | | | | | | |
| 转移支付（项目）名称 | | | | 中央专项彩票公益金支持居家和社区基本养老服务提升行动项目 | | | | | |
| 中央主管部门 | | | | 民政部 | | | | | |
| 地方主管部门 | | | | 北京市民政局 | | 资金使用单位 | | 北京市东城区、怀柔区、延庆区民政局 | |
| 资金投入情况  （万元） | | | |  | 全年预算数（A） | 全年执行数（B） | | 预算执行率（B/A×100%） | |
| 年度资金总额： | 568.00 | 147.00 | | 25.88% | |
| 其中：中央财政资金 | 568.00 | 147.00 | | 25.88% | |
| 地方财政资金 | 0.00 | 0.00 | | — | |
| 其他资金 | 0.00 | 0.00 | | — | |
| 资金管理情况 | | | |  | 情况说明 | | | 存在问题和改进措施 | |
| 分配科学性 | 按照福利彩票公益金“扶老、助残、救孤、济困”的宗旨，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。 | | |  | |
| 下达及时性 | 按照《中华人民共和国预算法》等规定，在收到中央专项福彩公益金支持居家和社区基本养老服务提升项目资金后，三十日内正式下达至相关区。 | | |  | |
| 拨付合规性 | 严格按照国库专项支付制度有关规定支付资金，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。 | | |  | |
| 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。 | | |  | |
| 执行准确性 | 因资金为两年执行期，项目尚在推进中。 | | |  | |
| 预算绩效管理情况 | 按照中央和北京市福利彩票公益金绩效管理有关规定，强化绩效目标管理，在下达中央福利彩票公益金预算的同时下达绩效目标。层层压实绩效管理主体责任，组织对2024年中央福利彩票公益金开展全覆盖绩效自评。 | | |  | |
| 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。 | | |  | |
| 总体目标完成情况 | | 总体目标 | | | | 全年实际完成情况 | | | |
| 通过为经济困难的失能和部分失能老年人建设家庭养老床位、提供居家养老上门服务，支持街道（乡镇）层面老年助餐点添置更新设施设备，提升居家社区养老服务便捷性、可及性。 | | | | 1.居家和社区基本养老服务提升行动项目－家庭养老床位建设及居家养老上门服务经费：通过为经济困难的失能和部分失能老年人建设家庭养老床位、提供居家养老上门服务，满足居家失能老年人专业照护需求，促进居家社区养老服务高质量发展。2024年，延庆区建成家庭养老床位553张，提供居家养老上门服务110人次。  2.居家和社区基本养老服务提升行动项目－老年助餐经费：项目涉及东城区、怀柔区两个区域。其中东城区于2024年12月上旬将资金拨付至各街道，各街道于2025年持续推进相关工作；怀柔区工作实施方案于2025年1月经区政府批准，2025年项目持续推进中。 | | | |
| 绩效指标 | | 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | | 年度指标值 | 全年完成值 | | 未完成原因和改进措施 |
| 产出指标 | 数量指标 | 添置更新设施设备的街道（乡镇）层面老年助餐点数量 | | ≥99个 | 0 | | 偏差原因：项目涉及东城区、怀柔区两个区域。其中东城区于2024年12月上旬将资金拨付至各街道，各街道于2025年持续推进相关工作；怀柔区工作实施方案于2025年1月经区政府批准，2025年项目持续推进中。  改进措施：下一步东城区将加强与各街道间的指导交流，尽快开展项目主体工作，怀柔区预计2025年4月底前完成绩效目标。 |
| 家庭养老床位建设补贴张数 | | ≥373张 | 553张 | | 偏差原因：各乡镇申请家庭养老床位建设补贴张数较多，且经入户评估均符合补贴条件。  改进措施：下一步将科学编制预算，合理制定绩效目标。 |
| 上门服务数量（失能和部分失能老年人） | | ≥700人次 | 110人次 | | 偏差原因：彩票公益金执行期两年，2024年完成上门服务数量（失能和部分失能老年人）110人次，2025年项目将继续执行。  改进措施：制定服务计划，督促服务人员按照计划完成指标。 |
| 质量指标 | 老年助餐点购置或更新设备设施验收合格率 | | 100% | 0 | | 偏差原因：项目涉及东城区、怀柔区两个区域。其中东城区于2024年12月上旬将资金拨付至各街道，各街道于2025年持续推进相关工作；怀柔区工作实施方案于2025年1月经区政府批准，2025年项目持续推进中。  改进措施：下一步东城区将加强与各街道间的指导交流，尽快开展项目主体工作，怀柔区预计2025年4月底前完成绩效目标。 |
| 通过为符合条件的服务对象建设家庭养老床位和提供居家养老上门服务，满足居家失能老年人专业照护需求；通过支持老年助餐点添置更新设施设备，提高助餐服务覆盖面和老年人就餐便利度 | | 满足 | 0 | | 偏差原因：项目涉及东城区、怀柔区两个区域。其中东城区于2024年12月上旬将资金拨付至各街道，各街道于2025年持续推进相关工作；怀柔区工作实施方案于2025年1月经区政府批准，2025年项目持续推进中。  改进措施：下一步东城区将加强与各街道间的指导交流，尽快开展项目主体工作，怀柔区预计2025年4月底前完成绩效目标。 |
| 已建设的家庭养老床位验收合格率 | | 100% | 100% | |  |
| 时效指标 | 省级财政在收到资金下发试点地区财政部门时间 | | 收到补助资金后30日内 | 收到补助资金后30日内 | |  |
| 按时上报资金使用情况 | | 100% | 100% | |  |
| 按时向社会公告项目实施情况 | | 100% | 100% | |  |
| 成本指标 | 平均每个助餐点购置或更新设备的费用 | | ≤1.48万元 | 0 | | 偏差原因：项目涉及东城区、怀柔区两个区域。其中东城区于2024年12月上旬将资金拨付至各街道，各街道于2025年持续推进相关工作；怀柔区工作实施方案于2025年1月经区政府批准，2025年项目持续推进中。  改进措施：下一步东城区将加强与各街道间的指导交流，尽快开展项目主体工作，怀柔区预计2025年4月底前完成绩效目标。 |
| 每张家庭养老床位建设中的适老化改造费用 | | ≤5000元 | 4852元 | |  |
| 效益指标 | 社会效益指标 | 居家社区养老服务能力和品质 | | 有效提高 | 0 | | 偏差原因：项目涉及东城区、怀柔区两个区域。其中东城区于2024年12月上旬将资金拨付至各街道，各街道于2025年持续推进相关工作；怀柔区工作实施方案于2025年1月经区政府批准，2025年项目持续推进中。  改进措施：下一步东城区将加强与各街道间的指导交流，尽快开展项目主体工作，怀柔区预计2025年4月底前完成绩效目标。 |
| 有效提高试点区居家社区养老服务能力和品质 | | 优 | 优，100% | |  |
| 满意度指标 | 服务对象满意度指标 | 受益家庭和老年人对居家社区养老服务的满意度 | | ≥90% | 东城区、怀柔区老年助餐项目尚未完成，满意度暂未统计，延庆区家庭养老床位建设及居家养老上门服务项目满意度为100%。 | |  |
| 说明 | 无 | | | | | | | | |