

附件 3

2023 年度经济困难高龄、失能老人补贴项目自评报告

一、项目基本情况

(一) 项目概况

1、项目实施单位及项目立项等基本情况。

按照《河北省民政厅 河北省财政厅关于省级财政支持养老服务体系建设的实施意见》（冀民【2019】107 号）文件要求，怀来县民政局对低保对象中 80 周岁以上高龄老年人，60-79 岁失能老年人发放养老服务、护理补贴，标准为每人每月 100 元，其中高龄老年人养老服务补贴由县级财政予以保障；重度、中度失能老人养老护理服务补贴，由省级财政每人每月补助 50 元，剩余部分县财政承担。补助资金通过政府购买服务方式实现。

2、项目主要实施内容和范围。

给予怀来县低保对象中 80 周岁以上高龄老年人，60-79 岁失能老年人发放养老服务、护理补贴，标准为每人每月 100 元，其中高龄老年人养老服务补贴由县级财政予以保障；重度、中度失能老人养老护理服务补贴，由省级财政每人每月补助 50 元，人数约为 3250 人，

3、项目资金投入情况

怀来县经济困难高龄、失能老人补助项目，预算金额共 390.00 万元，县级财政预算 320 万元，省级财政补助 70 万元。

(二)项目预期绩效目标

怀来县民政局对怀来县经济困难高龄、失能老人补助项目设立相对科学、合理的绩效目标，又分别从产出、效益及满意度三方面对绩效目标完成情况进行量化考核。各方面绩效指标完成良好。

二、 自评工作情况

(一)自评的组织工作

根据项目实施方案及专项财政资金使用要求，查看项目目标、项目决策及资金分配等方面的情况，了解项目目标制定、资金分配等情况，确定资金安排情况、是否及时足额到位、项目资金使用程序是否合规等；检查项目资料，收集绩效评价项目立项文件、实施方案、资金监管、资金使用等方面的信息，了解相关管理制度建设和执行情况，对发现的问题与主管部门进行沟通核实，进一步确认项目实施和监管方面的成效与不足；检查项目财政资金投入、资金拨付及使用等方面的情况，了解项目财政资金是否及时足额拨付到位，了解资金利用率、资金精准使用情况；对项目受益高龄老人进行现场走访，按不少于受益高龄老人人数 10%的比例进行现场走访，了解受益对象的意见、建议及实际受益情况；查看主管部门、实施单位项目档案资料，对照项目实施方案，查看项目实施是否严格按照规定的流程，档案资料是否齐全，影像资料是否留存；通过集中分析讨论，重点总结归纳项目取得的效益、存在的问题及改进建议，形成完整的绩效评价结论。

（二）自评的方法和过程

1、绩效评价原则

科学规范原则。绩效评价应严格执行规定的程序，按照科学可行的要求，采用定量与定性分析相结合的方法。公正公开原则。绩效评价应符合真实、客观、公正的要求，依法公开并接受监督。分级分类原则。绩效评价由各级财政部门、各预算部门根据评价对象的特点分类组织实施。绩效相关原则。绩效评价应针对具体支出及其产出绩效进行，评价结果应清晰反映支出和产出绩效之间的紧密对应关系。

2、绩效评价指标体系

纳入绩效评价的项目从项目可行性、项目管理、项目实施、项目绩效等方面来进行评价分析。

3、评价方法财政支出绩效评价方法包括以下几种：成本效益分析法。是指将一定时期内的支出与效益进行对比分析，以评价绩效目标实现程度。比较法。是指通过对绩效目标与实施效果、历史与当期情况、不同部门和地区同类支出的比较，综合分析绩效目标实现程度。因素分析法。是指通过综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外因素，评价绩效目标实现程度。综合指数评价法。是指把各项绩效指标的实际水平，对照评价标准值，分别计算各项指标评价得分，再按照设定的各项指标权数计算出综合评价得分，分析评价绩效目标实现情况的评价方法。公众评判法。是指通过群众走访、公众问卷及抽样调查等对财政支出效果。进行评

判，评价绩效目标实现程度。本次绩效评价根据实际情况采用比较法和公众评判法相结合的方式。

(三) 建立绩效评价指标体系

(一) 产出指标

纳入绩效评价的各项目从项目产出指标、效益指标、满意度指标、预算执行情况等方面来进行评价分析。分析体系如下：

一级指标	二级指标	三级指标	评价标准
产出指标 (50分)	数量指标	经济困难高龄老人、失能、半失能老年人经济补贴人数	
	质量指标	100 元/人/月	
	时效指标	资金拨付率	
	成本指标	按预算资金完成率	
效益指标 (30)	社会效益指标	高龄、失能老年人生活质量	
	可持续影响指标	困难、失能老龄老人受关注度逐步上升	
满意度指标 (10)	满意度指标	服务对象满意度	
预算执行率 (10)	预算执行率	执行数/预算数	

三、项目执行及绩效实现情况

(一) 项目投入

怀来县经济困难高龄、失能老人补助项目，预算金额共 390.00 万元，其中省级补助资金到位 70 万元，县级财政资金到位 320 万元。各级专项资金按规定程序在一体化平台登

记项目列入年初预算，资金及时足额到位。到位率 100%。得分 10 分

（二）项目实施过程

1. 业务管理情况分析

2023 年度，怀来县民政局专门为该项目制定《怀来县经济困难失能、高龄老人护理服务购买服务项目监督检查办法》，除明确了监督检查对象、检查人员、检查方式、检查时间数量等内容外，还明确了相关服务标准，做到了项目检查有据可依。为监督项目规范顺利实施，项目资金严格按照相关报销程序执行，通过银行转账的方式拨付财政资金；项目承担单位根据服务完成进度申请报账，提高项目的公开度和透明度。为保障受益群众的基本权益，设置主管单位为项目建设监督人，配合省市监督检查、地方监管和服务单位自我检测的三级监控考核体系，对项目进度、质量全程监管，保证项目进度及质量，为项目实施提供组织保障。得分 10 分

2. 财务管理。

怀来县经济困难失能、高龄老年人护理服务项目资金均在规定的范围内使用，做到专款专用、开支合理；已按相关规定执行政府采购程序，程序公开、合理。项目无挪用、截留财政资金的情况。审批手续齐全、财务处理及时、会计核算规范准确。项目已制定相关制度及监管办法，并按制度进行监督管理。

项目已于 2023 年 12 月 8 日完成项目验收，确定项目应支付服务费共计 374.62 万元。项目实施单位实际支出 374.62 万元，到位资金支付率为 96.06%，实际支付资金占合同约定金额的 96.08%。得分 9 分。

(三) 项目产出

截止到评价日，项目以购买服务的形式发放养老服务、护理补贴共计 3213 人（次），完成绩效目标 96.09%；其中正常服务 3015 人（次），服务中死亡 54 人（次），新增服务 112 人（次），中段服务 32 人（次）。考虑存在个人原因无法服务的老人、已死亡及入住养老院等原因，服务人次完成情况较好。

合同约定“2023 年 7 月底支付中标金额的 30%，10 月中旬支付中标金额的 40%，剩余金额经验收合格后，按照实际服务情况支付”，经核实，怀来县民政局分别于 2023 年 8 月 9 日和 2023 年 10 月 26 日按合同约定支付服务费，支付及时；项目已于 2023 年 12 月 8 日验收完毕，按约定于 2023 年 12 月 21 日支付尾款，支付及时。

本次服务期实际支付服务费为 374.62 万元，预算资金完成率约为 96.06%，与预计服务完成人次情况基本匹配，成本指标完成良好。得分 29 分。

(四) 项目效果

项目的实施惠及怀来县经济困难失能、高龄老人，3213 人受益，通过服务单位为经济困难失能、高龄老人提供居家养老服务，即满足了经济困难失能、高龄老人养老服务需求，

又为当地青壮劳动力提供了工作岗位，拉动经济发展，促进服务人员增收。

怀来县经济困难失能、高龄老年人护理服务项目可有效缓解部分老年人的实际困难，减轻老年人的养老服务负担，丰富老年人生活，提高老年人的幸福感。

项目的实施减轻老年人的养老服务负担，有针对性地开展相关工作，正确引导舆论，建立健全养老服务评估机制，不断完善老年人权益保障制度和养老服务体系建设和，从战略和全局高度推动养老服务业发展，有效应对人口老龄化。得分 29 分。

四、项目综合评价结论和评价等级

纳入绩效评价的各项目从项目可行性、项目管理、项目实施、项目绩效等方面来进行评价分析。分析体系如下：

一级指标	二级指标	三级指标	指标内容	指标解释	评价标准
项目执行 (30 分)	项目投入 10 分)	资金情况			
	实施过程(20 分)	业务管理			
		财务管理			
项目管理 (40 分)	项目产出 (40)	实际完成率			
		完成及时率			
		成本节约率			
		质量达标率			
项目绩效 (30 分)	项目效果(30 分)	社会效益			
		可持续影响			
		服务对象满意度			

根据项目执行情况和项目绩效情况，给出总得分，指标体系设定满分 100 分，得出综合评价得分 98 分，综合绩效评价等级为优秀。

五、 存在的问题及改进措施

(一)项目存在的主要问题

政策宣传不到位，与享受服务的老人沟通仍存在不到位的情况，还有一些享受服务的老人不知道自己应该享受何种服务，上门人员缺乏对政策的介绍，以致一些居家老人对项目本身不了解。

(二) 针对问题提出具体的改进措施或建议

在开展服务的同时，做好项目的宣传工作，使受益群众了解知晓政策，更好的反映自己的心理需求和实际需要，更好的实现项目目标，也鼓励其子女关注该项服务，代替老人与服务人员进行对接，明确服务内容，交代需要帮忙的事项，查验工作成果，给予该服务人员评价，确保服务人员能够做到切实有效地解决问题。

五、评价工作组人员名单及签字

业务主管局长：赵宝华

业务股室负责人：程烨

财务股负责人：王桂生

会计：张庆

出纳：胡凯利

