

# 北京市退役军人事务局

## 项目支出绩效评价报告

主管部门：北京市退役军人事务局

项目单位：北京市退役军人事务局（本级）

项目名称：残疾军人康复辅助器具配置项目

评价时间：2024 年 4 月

填报日期：2024 年 5 月

## 目 录

一、基本情况 .....	3
(一) 项目概况 .....	3
(二) 项目绩效目标 .....	5
二、绩效评价工作开展情况 .....	6
(一) 绩效评价目的、对象和范围 .....	6
(二) 绩效评价原则、评价方法、评价指标体系、评价标准 .....	7
(三) 绩效评价工作过程 .....	7
三、综合评价情况及评价结论 .....	9
四、绩效评价指标分析 .....	10
(一) 项目决策情况 .....	10
(二) 项目过程情况 .....	10
(三) 项目产出情况 .....	11
(四) 项目效益情况 .....	11
五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析 .....	12
六、相关建议 .....	12
七、其他需要说明的问题 .....	13
八、附件 .....	13

# 残疾军人康复辅助器具配置项目

## 绩效评价报告

为进一步加强预算绩效管理,强化支出责任,提高财政资金使用效益,根据《中华人民共和国预算法》、《北京市项目支出绩效评价管理办法》(京财绩效〔2020〕2146号)等文件规定,北京市退役军人事务局(以下简称“市退役军人事务局”)成立绩效评价工作组,对“残疾军人康复辅助器具配置项目”实施绩效评价,形成本绩效评价报告。

### 一、基本情况

#### (一)项目概况

##### 1.项目背景

按照《军人抚恤优待条例》和《〈残疾军人康复辅助器具配置暂行办法〉实施细则》(以下简称《细则》)等相关规定,我局每年为符合配置条件且提出申请的本市残疾军人配置康复辅助器具,着力改善提升残疾军人生活质量,营造军民鱼水情深浓厚氛围,提升优抚对象的获得感、幸福感、荣誉感,扎实推动首都拥军优抚工作高质量发展。

##### 2.项目主要内容及实施情况

按照《军人抚恤优待条例》和《〈残疾军人康复辅助器具配置暂行办法〉实施细则》等相关政策规定,为预算年度提出购置

申请的残疾退役军人换发康复辅助器具。

### （1）项目申报单位

该项目申报单位为市退役军人事务局，负责贯彻落实党中央关于退役军人工作的方针政策、决策部署和市委有关工作要求。

### （2）项目实施主体

市退役军人事务局拥军优抚处是残疾退役军人康复辅助器具配置项目主管部门，主要负责项目申报与实施；规划财务处负责管理项目资金，按照资金申请支付相应费用。

### （3）项目主要内容

为确保全面贯彻落实优抚对象抚恤优待政策，进一步促进军政军民关系更加密切，按照《军人抚恤优待条例》和《〈残疾军人康复辅助器具配置暂行办法〉实施细则》等相关政策规定，为符合配置条件且提出申请的北京市残疾退役军人配置康复辅助器具，改善提升残疾军人生活质量。

在项目实施过程中，注重项目过程管理，为做好残疾退役军人康复辅助器具配置工作，拥军优抚处成立工作专班，明确职责分工，市区相关部门及承办方畅通工作联系机制；将残疾退役军人康复辅助器具配置工作纳入每周处务会议程，每周一定期组织对残疾退役军人康复辅助器具配备工作进展、存在问题及改进建议情况进行分析讨论，并对下阶段工作计划有针对性的提出具体要求，指导承办方与各区退役军人事务局相关部门对接调整配置方案，每周定期实时反馈。针对部分康复器具（如假眼、假肢）

制作时间长、配置进度慢等问题，市退役军人事务局积极与承办方协调，每周不定时召开三方例会，明确整改内容、责任单位和整改时限，做到思路清晰，目标方向明确，内容量化详实，措施具体有效，具有针对性和可操作性。切实保障残疾退役军人合法权益，选派专人跟踪配置工作，发现问题及时整改；对行动不便的残疾退役军人，工作人员上门测量、配送入户，尽量残疾退役军人少跑路，工作人员多跑腿。

3. 项目资金投入情况

该项目年初安排预算资金 208.2 万元，中期调减预算资金 23.94665 万元，全年实际投入预算资金 184.25335 万元。

4. 资金使用情况

残疾军人康复辅助器具配置项目实际支出金额 184.25335 万元，执行率 100%。依据合同约定，费用主要用于购买辅助器具，包括假肢、假眼、矫形器、助听器等共计 643 件，覆盖北京市 16 个城区。2023 年项目经费明细如下表 1。

表 1：2023 年度项目经费明细表

序号	项目名称	项目预算批复 金额	项目预算调整金额 (核减)	项目实际投入 金额
1	残疾军人康复辅助器具配置项目	208.2 万元	23.94665 万元	184.25335 万元

(二) 项目绩效目标

1. 项目年度目标

依据军人抚恤优待条例和北京市民政局、北京市财政局印发的《〈残疾军人康复辅助器具配置暂行办法〉实施细则》，根据北京市各区残疾军人辅助器具配置需求，购置辅助器具，使优抚对象抚恤优待政策得到全面落实，军政军民关系更加密切。

2. 项目 2023 年度阶段性目标设定情况，具体绩效指标见表 2。

表 2：项目绩效指标表

一级指标	二级指标	三级指标	指标值
产出指标	数量指标	配置残疾军人人数	≥500 人
	数量指标	配置件数	≥500 件
	数量指标	配置区数	≥15 个
	质量指标	符合申请条件的残疾军人换发率	100%
	质量指标	残疾军人配置康复辅助器具质量合格率	=100%
效益指标	社会效益指标	优抚对象抚恤优待政策得到全面落实，使军政军民关系更加密切，更好的服务保障部队需求，服务部队练兵备战打仗成效得到明显提升。符合配置辅助器具的残疾军人个人申请遗漏率	≤5%
满意度指标	服务对象满意度指标	配置残疾军人满意度	≥90%

## 二、绩效评价工作开展情况

### （一）绩效评价目的、对象和范围

#### 1. 项目评价目的

为落实北京市财政局《关于印发进一步深化项目支出绩效预

算管理改革的意见的通知》《北京市项目支出绩效评价管理办法》等文件要求，聚焦市退役军人事务局 2023 年残疾军人康复辅助器具配置项目资金，围绕决策、过程、产出及效益情况开展评价。

本次评价工作按照市财政局“加强财政支出管理，强化支出责任，建立科学、合理的财政支出绩效评价管理体系，提高财政资金使用效益”的要求，通过绩效评价，反映项目绩效实现情况，发现项目决策、管理和绩效中存在的问题，提出改进意见和建议，促进项目单位总结经验、改进工作，促进项目资金使用的规范化、资源配置的合理化，从而有效提高财政资金的使用效益。

## 2. 绩效评价对象和范围

残疾军人康复辅助器具配置项目，项目资金 184.25335 万元。

### （二）绩效评价原则、评价方法、评价指标体系、评价标准

#### 1. 绩效评价原则、评价方法

本次评价本着问题导向、系统评价、科学客观、讲求绩效的原则，采用全面评价和重点评价相结合、现场评价和非现场评价相结合、定性分析与定量分析相结合的方式，运用案卷研究、比较分析、专家咨询等方法，对项目决策、过程、产出、效益四方面进行综合评价。

#### 2. 绩效评价指标体系、评价标准

结合项目特点，在与专家组、项目单位充分协商的基础上，评价工作组细化了项目的绩效评价指标体系。评价指标体系总分

值为 100 分，其中项目决策 10 分，项目过程 20 分，项目产出 40 分，项目效益 30 分。绩效评价综合绩效级别分为 4 个等级：

综合得分在 90（含）-100 分为优；

综合得分在 80（含）-90 分为良；

综合得分在 60（含）-80 分为中；

综合得分在 60 分以下为较差。

### （三）绩效评价工作过程

为确保绩效评价工作的客观公正，评价工作组严格按照绩效评价工作程序组织实施绩效评价工作，主要程序如下：

#### 1. 组建评价工作组、遴选专家

结合该项目特点，成立了评价工作组。根据项目实际情况遴选相关业务专家、绩效管理专家、财务专家共 5 名组成专家组。评价工作组对每名成员的职责及分工进行了明确，并对工作组全体人员 and 专家进行了培训。

#### 2. 收集资料

评价工作组收集相关资料并听取项目单位的工作汇报，并对所收集的资料进行核实和全面分析，对缺失的资料要求项目单位及时补充；对重要的和存在疑问的基础数据资料进行核实确认。

#### 3. 研究制定指标体系

评价工作组根据项目实际情况，与市退役军人事务局、评价专家共同细化评价指标，明确评价标准，最终确定项目评价指标体系。



#### 4. 筹备和召开专家评价会

评价工作组会同项目单位完成评价会的资料准备工作,于4月24日组织召开专家评价会。人大代表及专家根据项目资料与项目负责人进行现场沟通,对该项目的绩效情况进行评价和打分,并出具评价意见。

#### 5. 撰写绩效评价报告

评价工作组在评价会结束后,汇总专家打分和评价意见,完成绩效评价报告初稿的撰写工作。经与市退役军人事务局相关部门沟通后,形成评价报告终稿。

### 三、综合评价情况及评价结论

经专家评议,该项目综合得分94.55分,其中项目决策9.87分、项目过程18.48分、项目产出39.20分、项目绩效27.00分,残疾军人康复辅助器具配置项目绩效评定结论为“优”。具体情况详见下表。

#### 残疾军人康复辅助器具配置项目

绩效评价结论一览表

评价内容	分值	评价得分
项目决策	10	9.87
项目过程	20	18.48
项目产出	40	39.20

项目绩效	30	27.00
综合得分	100	94.55
绩效评定级别	优	

## 四、绩效评价指标分析

### （一）项目决策情况

该项目属于延续性项目，根据北京市退役军人事务局内设机构及职能分工，具体工作由拥军优抚处组织实施。项目立项阶段，拥军优抚处在收集各区申报需求工作基础上，研究确定了2023年度项目内容和预算。项目立项经过预算评审后，形成项目申报书、绩效目标表、预算明细等预算申报材料，经局党组会审议通过，并报财政审核、预算批复后正式立项，项目立项程序较规范。

评价认为，项目立项决策依据较为充分，现实需求明确，项目整体决策流程较完善，决策过程符合单位内控制度要求，第三方选择机制合规，选择过程科学、合理。

### （二）项目过程情况

#### 1. 资金管理情况

项目在执行过程中严格遵守财务制度，会计科目核算内容符合会计制度规定范围，使用的会计制度和核算方法符合专项资金管理要求，严格按照资金用途做到专款专用。

评价认为，该项目严格执行预算管理，能够做到项目资金专

款专用，履行先审批后支付的程序，管理流程较为规范。

## 2. 组织实施情况

本项目是市退役军人事务局安排的年度预算业务项目，由市退役军人事务局拥军优抚处作为实施项目的牵头部门，设置专职人员指导、协调、负责项目建设的具体工作，制定项目组织实施方案及工作计划，成立专项小组，按照市局牵总、区局协调、街道落实、承办方配送分步有序组织开展，确保残疾军人康复辅助器具配置项目顺利实施。

评价认为，项目管理较为规范，符合内控制度基本要求，但项目实施方案不够完整，方案中未明确有关部门和单位在项目实施过程中的具体职责。

### （三）项目产出情况

#### 1. 产出数量情况

该项目数量指标为“配置残疾军人人数 $\geq 500$ 人；配置件数 $\geq 500$ 件；配置区数 $\geq 15$ 个”。实际完成情况：配置残疾军人608人；配置件数643件；配置区数16个。

#### 2. 产出质量情况

该项目质量指标为“符合申请条件的残疾军人换发率=100%；残疾军人配置康复辅助器具质量合格率=100%”。实际完成情况：符合申请条件的残疾军人换发率100%；残疾军人配置康复辅助器具质量合格率100%。

### （四）项目效益情况

## 1. 社会效益

优抚对象抚恤优待政策得到全面落实，使军政军民关系更加密切。

## 2. 服务对象满意度

配置辅助器具的残疾军人满意度为 100%。

## 五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

### （一）项目中长期规划有待完善

决策资料提供不完整，中长期规划有待完善，年度工作计划与中长期规划衔接性不足。

### （二）项目过程管理有待提升

项目实施方案中未明确风险控制措施、验收标准等内容。

## 六、有关建议

（一）完善项目中长期规划，明确阶段目标与中长期目标的对应性

制定完整的项目中长期规划，明确项目定位、阶段性目标、重点任务以及实施路径等内容，为项目持续开展工作提供规划指引。

### （二）加强项目过程管理，完善项目管理实施方案

完善项目实施方案，明确项目风险控制措施、验收标准等，进一步提高项目管理的精细化水平，强化项目管理制度执行的落实。

## 七、其他需要说明的问题

无。

## 八、附件

附件 1：专家意见汇总表

附件 2：人大代表工作意见书

## 附件 1：专家意见汇总书

### 北京市项目支出绩效评价 专家意见汇总书

项目名称：残疾军人康复辅助器具配置项目项目

项目单位：北京市退役军人事务局（本级）

主管部门：北京市退役军人事务局

评价时间：2024 年 4 月 24 日


一、专家评分汇总表

	评价指标及分值		专家评分汇总					
	评价指 标	分值	专家 1	专家 2	专家 3	专家 4	专家 5	平均
决策	项 目 立 项	4	4	4	4	4	4	4
	立项依 据充分 性	2	2	2	2	2	2	2
	立项程 序规范 性	2	2	2	2	2	2	2
	绩 效 目 标	3	2.95	3	3	3	3	2.99
	绩效目 标合理 性	2	2	2	2	2	2	2
	绩效指 标明确 性	1	0.95	1	1	1	1	0.99
	资 金 投 入	3	2.8	2.9	2.8	3	2.9	2.88
	预算编 制科学 性	2	1.8	1.9	1.8	2	1.9	1.88
	资金分 配合理 性	1	1	1	1	1	1	1
过程	资 金 管 理	10	10	10	10	10	10	10
	资金到 位率	2	2	2	2	2	2	2
	预算执 行率	3	3	3	3	3	3	3
	资金使 用合规 性	5	5	5	5	5	5	5
	组 织 实 施	10	8.9	9	7	8	9.5	8.48

	管理制度健全性	3	2.9	3	2	2	3	2.58
	制度执行有效性	7	6	6	5	6	6.5	5.9
产出	产出数量	10	10	10	10	10	10	10
	实际完成率	10	10	10	10	10	10	10
	产出质量	10	10	10	9	10	10	9.6
	质量达标率	10	10	9	9	10	10	9.6
	产出时效	10	10	10	10	10	10	10
	完成及时性	10	10	10	10	10	10	10
	产出成本	10	8	10	10	10	10	9.6
	成本节约率	10	8	10	10	10	10	9.6
效益	项目效益	25	23	23	24	24	24	23.6
	实施效益	25	23	23	24	24	24	23.6
	满意度	5	5	3	3	3	3	3.4
合计		100	94.65	94.9	92.8	95	96.4	94.55



二、专家评价综合意见

评价得分	94.55 分	
绩效级别	优 (90 分以上) <input checked="" type="checkbox"/> 中 (60-80 分) <input type="checkbox"/>	良 (80-90 分) <input type="checkbox"/> 差 (60 分以下) <input type="checkbox"/>
<p>一、问题</p> <p>1. 决策资料提供不完整，提供的单位中长期规划过于简单，年度工作计划、年度重点工作与中长期规划衔接性不足；</p> <p>2. 项目的实施方案不够详细。没有明确各部门各领导在项目实施过程中的具体责任，无替代工作方案，缺少风险防控措施。</p>		
<p>二、建议</p> <p>1. 制定完整的项目中长期规划，明确项目定位、阶段性目标、重点任务以及实施路径等内容，为项目持续开展工作提供规划指引；</p> <p>2. 制定内容完善规范的项目实施方案，加强项目全过程管理（组织机构与职责分工、进度计划安排与阶段性目标、项目质量控制、资金管理与使用等），项目的实施方案必须是详实可靠，对项目的执行具有指导意义；</p> <div style="text-align: right; margin-top: 100px;"><p>专家组组长： </p><p>2024 年 4 月 24 日</p></div>		

附件 2：人大代表工作意见书

北京市财政支出绩效评价  
人大代表工作意见书

绩效评价过程程序科学规范，资金拨付程序符合相关规定，绩效评价工作比较完善，对保障财政资金安全运行和资金使用效益发挥了很好作用。

人大代表签字：

高翔

日期：

2024.10.24