

2023 年项目支出部门评价报告

项目名称：困难群体救助

单位负责人：张峰

填报人：王正月

联系电话：22185837

目录

一、基本情况	- 1 -
(一) 项目背景	- 1 -
(二) 项目概况	- 2 -
(三) 项目资金管理情况	- 4 -
(四) 项目目标	- 5 -
二、绩效评价开展情况	- 7 -
(一) 绩效评价目的、对象和范围	- 7 -
(二) 绩效评价依据、原则、方法	- 8 -
三、综合评价结论与指标分析	- 10 -
(一) 评价结论	- 10 -
(二) 评价指标分析	- 12 -
四、主要经验及做法	- 20 -
(一) 加强低收入人口动态检测和常态化救助帮扶	- 20 -
(二) 加大社会救助宣传力度	- 21 -
(三) 加强困难群众基本生活保障资金监管	- 21 -
五、存在的问题	- 21 -
(一) 预算编制精准性不足	- 21 -
(二) 年度指标值与实际完成值存在偏差	- 22 -
(三) 项目未进行满意度调查	- 22 -
六、相关建议和整改措施	- 22 -
(一) 细化预算编制明细	- 23 -
(二) 总结过往经验，进行项目调研	- 23 -
(三) 开展满意度调查工作	- 23 -
附件：项目绩效指标体系评分表	- 24 -

为贯彻落实《中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34号）《深圳市罗湖区财政局关于印发〈2024年全面实施预算绩效管理工作方案〉的通知》（罗财函〔2024〕234号）等相关要求，深圳市罗湖区民政局（以下简称“区民政局”）组织绩效评价小组，对“困难群体救助”项目实施绩效评价，通过梳理项目情况，形成报告如下：

一、基本情况

（一）项目背景

社会救助事关困难群众基本生活和衣食冷暖，是保障基本民生、促进社会公平、维护社会稳定的兜底性、基础性制度安排，也是我们党全心全意为人民服务根本宗旨的集中体现。为全面贯彻党中央、国务院决策部署，统筹发展社会救助体系，巩固脱贫攻坚成果，切实兜住兜牢基本民生保障底线，中共中央办公厅、国务院办公厅于2020年8月印发《关于改革完善社会救助制度的意见》，强调要统筹救助资源、加强部门协同，提高救助的精准性和有效性。通过完善各项救助制度，如最低生活保障、特困人员供养、受灾人员救助、医疗救助、教育救助、住房救助、就业救助等，切实保障困难群众的基本生活权益。2021年6月，区民政局制定《罗湖区民政局慰问工作指引》，进一步完善区民政局慰问工作机制，体现党和政府对人民群众的人文关怀，加大对福利机构和特殊儿童康复服务机构的激励扶持力度，从而有效保障和改善民生、促进社会公平正义。2023年5月，深圳市民政局印

发《关于开展最低生活保障边缘家庭和支出型困难家庭救助工作的通知》，完善我市分层分类社会救助体系。

（二）项目概况

1.项目主要内容

2023 年困难群体救助项目包括慰问工作、城市最低生活保障 2 大类工作，主要内容如下：

（1）慰问工作

在节日慰问方面：一是通过发放慰问金或采购等值慰问品的方式，在春节、中秋等节日前慰问市、区福利机构和特殊儿童康复服务机构，加大对福利机构和特殊儿童康复服务机构的激励扶持力度，改善其经营情况。二是购买慰问品用于开展 2024 年元旦节走访慰问工作。三是在八一建军节前对我区在册低保、低保边缘、特困家庭中的 18 户困难退役军人家庭发放慰问金，加强对我区生活困难退役军人的关心关爱。四是对在册的低保户、低保边缘户、困境儿童、特困人员、四残老人五类人群发放春节、中秋等节日慰问金，及时传递党和政府对辖区困难群众关心关爱，让困难人员切实感受到党和政府的关怀，进一步提升困难群众获得感、幸福感、安全感。五是购买物资用于开展 2023 年“六一”儿童节慰问、机关党支部党员与困境儿童（孤儿）一帮一挂钩帮扶活动。

在临时慰问方面：一是向辖区低保对象、低保边缘人员、特困人员、孤儿、事实无人抚养儿童、艾滋病病毒感染儿童发放 1

月份价格临时补贴。二是通过发放慰问金或等值慰问品以及走访慰问的方式，对口扶贫县困难家庭、遭遇突发事件和受灾、罹患重大疾病或严重慢性病等临时陷入困境的人员和其他需要区民政局给予人文关怀的人员开展慰问。

（2）城市最低生活保障

以发放低保生活扶助金、低边养育扶助金的方式，做好辖区在册低保家庭、低保边缘家庭社会救助工作。

2.项目实施情况

（1）慰问工作

2023年1月、5月、8月、9月以及12月，区民政局在春节、六一儿童节、中秋节、八一建军节、元旦等节假日前向市属福利机构、区属特殊儿童康复服务机构和辖区困难群众开展慰问。其中，对深圳市救助站、深圳市殡葬服务中心的春节慰问，对深圳市救助站、深圳市社会福利服务指导中心、深圳市殡葬服务中心和深圳市未成年人救助保护中心的中秋节慰问以及六一儿童节慰问以发放慰问品的形式开展，其他慰问均为发放慰问金。2023年1月至12月，区民政局向辖区在册低保家庭、低保边缘家庭、困境儿童、特困人员、四残老人等困难群众开展临时慰问工作，主要包括发放价格临时补贴、临时慰问金以及通过发放慰问品进行走访慰问。

（2）最低生活保障工作

2023年1月17日、2月17日向辖区在册低保家庭发放低保

生活扶助金；2023 年 1 月 19 日、2 月 17 日向辖区在册低保边缘家庭发放低边养育扶助金。补助金均已及时完成发放，效益良好。

（三）项目资金管理情况

1.资金来源

项目资金来源于区财政局年初安排，属于一般公共预算资金，列入区民政局 2023 年度部门预算。

2.资金投入与使用

区民政局申报年初预算 433.53 万元，用于保障困难群体救助项目顺利开展。年中，区民政局社会福利（事务）科根据《罗湖区民政局关于印发〈罗湖区民政局慰问工作指引〉通知》（罗民〔2021〕17 号）《关于开展最低生活保障边缘家庭和支出型困难家庭救助工作的通知》（深民规〔2023〕3 号）等文件规定的标准，结合辖区市属福利机构数量、区属特殊儿童康复服务机构康复服务儿童人数和在册低保家庭、低保边缘家庭、困境儿童、特困人员、四残老人等困难群众数量测算资金需求，故年中项目预算调整为 294.39 万元，预算调剂率为 32.09%。在整体需求确定后，将资金投入明确到每次发放慰问金、补助金的金额。资金发放则按照《中共深圳市罗湖区民政局党组党组会议议事规则》《罗湖区民政局财务管理制度》相关流程规定，由区民政局社会福利（事务）科提出资金发放申请，审批通过后按规定及时发放。当年度项目实际支付金额 293.53 万元，预算执行率为 99.71%。具体支付情况如下表：

表 1-1 项目资金使用情况表

单位：万元

序号	类型			实际支付金额	占总额比率
1	慰问工作	节日慰问	春节慰问金	94.19	32.09%
2			六一儿童节慰问金	0.11	0.04%
3			八一困难退役军人慰问金	1.8	0.61%
4			中秋节慰问金	159.25	54.25%
5			元旦节慰问金	0.04	0.01%
6		临时慰问	价格临时补贴	4.07	1.39%
7			临时慰问金	2.2	0.75%
8	最低生活保障工作	低保生活扶助金	30.83	10.5%	
9		低边养育扶助金	1.04	0.35%	
合计				293.53	100%

（四）项目目标

1.项目总目标

以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，认真学习贯彻习近平总书记关于扶持工作的重要指示精神，落实区委区政府总体工作部署，完善慰问工作机制，加大对福利机构和特殊儿童康复服务机构的激励扶持力度，切实保障福利机构、困难群众合法权益，加快推进扶持事业全面发展，从而有效保障和改善辖区群众生活状况，促进辖区良好发展。

2.年度绩效目标及实现情况

及时发放慰问金，做好兜底保障生活工作，使罗湖区市属福利机构、区属特殊儿童康复服务机构以及低保家庭、低收入家庭、特困人员等困难群众的基本生活水平得到有效保障。2023 年，本

项目具体完成情况如下表：

表 1-2 项目绩效目标完成情况表

一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值
产出指标 (50 分))	数量指标	低保、特困和四残老人户数	344 户	357 户
		低保边缘户数	15 户	15 户
		低保每月领取养育扶助金人数	372 人	400 人
		低边每月领取养育扶助金人数	19 人	16 人
	质量指标	慰问金发放到位率	≥95%	100%
		发放退票率	≤5%	0.1%
	时效指标	春节、国庆节前将困难群体慰问金发放完毕	≥95%	100%
		养育扶助金每月通过银行发放	在 20 号前发放到位	100% (在 20 号前发放到位)
	成本指标	每户低保边缘户慰问金	2,184 元	2,261 元
		低保每人每次发放金额	410 元	424 元
		低边每人每月发放金额	273 元	424 元
		每户低保慰问金、每个孤儿、特困、四残老人慰问金	2,730 元	2,826 元
效益指标 (30 分)	经济效益指标	不适用	不适用	不适用
	社会效益指标	低保家庭的生活水平	有所提高	100%
		低收入家庭的保障情况	100%	100%
		特困人员的保障情况	100%	100%
		困难群体生活满意度提升	≥95%	98%
		低保家庭的保障情况	100%	100%
	生态效益指标	不适用	不适用	不适用
	可持续影响指标	不适用	不适用	不适用
满意度指标	服务对象满意度指标	发放对象投诉率	≤5%	1%

一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值
(10 分)	其他满意度指标	不适用	不适用	不适用

二、绩效评价开展情况

(一) 绩效评价目的、对象和范围

1. 评价目的

本次评价以困难群体救助项目支出效果为导向，通过系统整理和分析项目决策、过程管理、产出和效果情况，了解项目实际完成情况、履职情况，以评估项目整体绩效状况，对其进行客观公正的测量分析和评判，为今后完善同类项目提供可行性参考。同时，梳理存在的主要问题，提出改善建议，为优化区民政局支出管理以及进一步完善和实施绩效目标制定、绩效动态跟踪、绩效评价结果应用等全过程预算绩效管理提供决策依据。

2. 评价对象和范围

评价项目为困难群体救助，评价时段为 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日，此次评价主要围绕下述四个方面的内容开展，具体情况如下：

(1) 项目决策情况。涵盖项目立项依据充分性、立项程序规范性、绩效目标合理性、绩效目标明确性、预算编制科学性、资金分配合理性等内容。

(2) 项目过程管理情况。涵盖资金到位情况、预算执行情况、资金使用合规性、管理制度健全性、制度执行有效性等内容。

(3)项目产出情况。涵盖慰问福利机构数量、低保家庭数量、特困人员数量、四残老人数量、慰问困境儿童数量、困难退役军人家庭数量、发放养育扶助金低保边缘户数量、价格临时补贴户数、慰问金发放到位率、慰问金发放及时率以及成本控制率等内容。

(4)项目效益情况。涵盖项目实施对低保家庭和低保边缘家庭生活水平、困境儿童生活水平的影响情况，以及困难群众满意度等内容。

(二)绩效评价依据、原则、方法

1.评价依据

(1)《中华人民共和国预算法》；

(2)《中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34号）；

(3)《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）；

(4)《深圳市罗湖区财政局关于印发〈2024年全面实施预算绩效管理工作方案〉的通知》（罗财函〔2024〕234号）；

(5)项目预算文件、绩效目标、工作总结、计划、部门相关制度等相关资料。

2.评价原则

(1)相关性原则。与绩效目标有直接联系，能够恰当反映目标的实现程度。

(2)重要性原则。优先使用最具代表性、最能反映评价要求

的核心指标。

（3）可比性原则。设定同类评价对象需设定的共性绩效评价指标，以便评价结果相互比较。

（4）系统性原则。将定量指标与定性指标相结合，系统反映项目在投入、管理和产出等方面实施情况，以及绩效目标的完成情况。

3.评价方法

本项目主要采用比较法、因素分析法和资料分析法等方法进行绩效评价。

（1）比较法。在绩效评价过程中，绩效评价小组将各指标的实际完成值与绩效指标进行对比分析，考察绩效目标的完成情况，以反映项目产出绩效；

（2）因素分析法。分析影响慰问政策产出任务完成情况和后续效益发挥的各种因素，以评价绩效目标实现程度，并提出优化意见；

（3）资料分析法。研究每次补助金发放的原始资料，绩效评价小组进行分析总结，形成评价结论。

4.评价实施过程

前期准备阶段：绩效评价小组与社会福利（事务）科相关负责人进行初步沟通，全面了解项目基本情况，完成基础资料收集。

组织实施阶段：全面梳理前期调研材料和项目背景，根据项目特点及项目绩效目标有针对性的设计评价指标体系，制定科学

合理的评价方法和评价标准，对项目执行过程中可能存在的问题进行预估，细化评分标准。

数据整理和分析阶段：对项目负责人进行访谈调研，整理采集数据，根据整理后的数据和一定的基准衡量指标，开展数据分析工作。

报告出具阶段：根据制定的评价标准和评分规则，对项目评价体系进行量化打分，在此基础上对项目决策情况、项目执行情况、项目产出、项目效益、存在问题等进行客观阐述和分析，并提出下一步工作建议，形成本项目绩效评价报告。评价结果以百分制及“优、良、中、差”¹四个等级标识。报告根据项目负责人意见完善后正式成文。

三、综合评价结论与指标分析

（一）评价结论

绩效评价小组以全过程预算绩效管理理念为思路，在项目成立时设定绩效目标的基础上进行完善，并按照“项目决策-项目管理-项目产出-项目效益”分类设计评价指标体系。经过数据分析，该项目综合得分为 97.75 分。评价等级为“优”。项目各评价指标得分详见下表：

表 3-1 项目绩效评价体系得分表

一级指标	二级指标	三级指标	权重	标杆值	实际完成值	得分
项目	项目	立项依据充分性	4	充分	100%	4

¹ 等级标识分数对应标准：优：绩效评价分值≥90 分；良：80 分≤绩效评价分值<90 分；中：60 分≤绩效评价分值<80 分；差：绩效评价分值<60 分。

一级指标	二级指标	三级指标	权重	标杆值	实际完成值	得分
决策	立项	立项程序规范性	3	规范	100%	3
	绩效目标	绩效目标合理性	4	合理	100%	4
		绩效目标明确性	3	明确	100%	3
	资金投入	预算编制科学性	3	科学	100%	3
		资金分配合理性	3	合理	66.67%	2
	小计		20	--	--	19
项目管理	资金管理	资金到位率	2	100%	100%	2
		预算执行率	5	≥98%	99.71%	5
		资金使用合规性	4	合规	100%	4
	组织实施	管理制度健全性	4	健全	100%	4
		制度执行有效性	5	有效	100%	5
	小计		20	--	--	20
项目产出	产出数量	慰问福利机构数量	2	9家	9家	2
		慰问低保家庭、特困人员和四残老人数量	3	344户(人)	333户(人)	2.9
		慰问低保边缘家庭数量	2	15户	14户	1.87
		慰问困境儿童数量	2	56人	56人	2
		慰问困难退役军人家庭数量	2	18户	18户	2
		发放养育扶助金低保边缘户数量	2	19户	19户	2
		价格临时补贴家庭数量	2	349户	349户	2
	产出质量	慰问金发放到位率	5	100%	100%	5
	产出时效	节日慰问金发放及时率	3	100%	99.3%	2.98
		养育扶助金发放及时率	3	100%	100%	3
	产出成本	春节慰问金发放超标率	3	0%	0%	3
		低保生活扶助金发放超标率	3	0%	0%	3
		中秋节慰问金发放超标率	3	0%	0%	3
	小计		35	--	--	34.75
项目效益	社会效益	改善低保家庭生活水平	7	有效改善	100%	7

一级指标	二级指标	三级指标	权重	标杆值	实际完成值	得分
		改善低保边缘家庭生活水平	6	有效改善	100%	6
		改善困境儿童生活水平	7	有效改善	100%	7
	满意度	困难群众满意度	5	100%	91%	4
	小计		25	--	--	24
合计			100	--	--	97.75

（二）评价指标分析

1.项目决策

该部分主要考察项目立项、绩效目标、资金投入等方面情况。指标权重分 20 分，得分 19 分。具体分析如下：

（1）项目立项（满分 7 分，得分 7 分）

项目根据《罗湖区民政局关于印发〈罗湖区民政局慰问工作指引〉的通知》（罗民〔2021〕17 号）立项，符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策；与区民政局“负责社会救助和保障、残疾人福利、儿童福利工作”的部门职能相适应，属于部门履职所需；项目由社会福利（事务）科提出立项申请，经区民政局党组会审议决策通过，按照规定程序申请设立，且审批文件、材料符合相关要求。综上，困难群体救助项目立项依据充分，程序规范。

（2）绩效目标（满分 7 分，得分 7 分）

区民政局根据区财政局对预算绩效管理工作要求，结合项目立项依据和项目实际，对项目年度总体工作进行分解，再根据项

目 2023 年预算资金用途，从产出、效益和满意度三个方面设置考核指标。绩效指标设置与预算资金量相匹配，绩效指标与实际工作内容相关、与任务数相对应，具有清晰、可衡量的指标值，且指标值相对符合辖区实际，如三级指标“低保、特困和四残老人户数”指标值为“344 户”，实际完成值“333 户”；三级指标“低保边缘户数”指标值为“15 户”，实际完成值“14 户”，年度指标值与实际完成值差异较小。

(3) 资金投入（满分 6 分，得分 5 分）

困难群体救助项目年初预算 433.53 万元，分配至“困难群体补助”“困难群体补助（非营利组织补贴）”“生活扶助金”3 个子项中，预算内容与年度任务相匹配；项目资金根据《罗湖区民政局关于印发〈罗湖区民政局慰问工作指引〉的通知》（罗民〔2021〕17 号）规定的慰问标准以及辖区在册困难群众数量测算，依据充分。但存在项目资金分配额度不合理的问题。项目预算编制情况具体情况如下表：

表 3-2 预算编制情况表

单位：万元

序号	子项名称	年初下达金额	指标金额
1	困难群体补助	257	226.5
2	困难群体补助（非营利组织补贴）	0	36
3	生活扶助金	176.53	31.89
合计		433.53	294.39

2.项目管理

该部分主要考察项目资金管理、组织实施等方面情况。指标权重分 20 分，得分 20 分。具体分析如下：

（1）资金管理（满分 11 分，得分 11 分）

资金到位率：本项目具体安排预算资金 294.39 万元，实际到位资金 294.39 万元，资金到位率 100%。

预算执行率：项目指标金额 294.39 万元，截至 2023 年 12 月 31 日，实际支出 293.53 万元，预算执行率为 99.71%。

资金使用合规性：项目支出严格按照《罗湖区民政局财务管理制度》执行，符合国家财经法规和区民政局财务管理制度。如社会福利（事务）科支付辖区在册低保户、低保边缘户、困境儿童、特困供养人员、四残老人以及 5 家区属特殊儿童康复服务机构 2023 年中秋节慰问金 141.02 万元时，项目经办人拟定《关于申请发放 2023 年中秋节日慰问金的请示》，报业务科室负责人、业务分管领导、单位主要负责人审核审批后，呈局务会审议。项目支出具有完整的审批程序和手续，符合项目预算批复的用途，且全年未发现虚列项目支出、截留、挤占、挪用现象，资金支出规范、安全。

（2）组织实施（满分 9 分，得分 9 分）

管理制度健全性：区民政局已制定《中共深圳市罗湖区民政局党组党组会议议事规则》《罗湖区民政局预算管理制度》《罗湖区民政局财务管理制度》《罗湖区民政局支出管理制度》《罗

湖区民政局政府采购管理办法》《罗湖区民政局合同管理制度》等制度，覆盖项目预算申报、决策、采购、合同签订、资金支付等环节内容。

制度执行有效性：本项目严格按照《中共深圳市罗湖区民政局党组党组会议议事规则》《罗湖区民政局预算管理制度》《罗湖区民政局财务管理制度》《罗湖区民政局支出管理制度》《罗湖区民政局政府采购管理办法》《罗湖区民政局合同管理制度》等相关管理办法执行，项目预算调剂、资金支付均有完整的审批程序和手续，如辖区新增1家市属福利机构，预计每年将新增春节、中秋节日慰问金约12万元时，区民政局申请将二级项目“其他社会福利与社会事务”、子项“流浪乞讨人员工作专项经费”预算10.3万元调剂至二级项目“困难群体救助”、子项“困难群体补助”，经内部规定流程审批完成后，报区财政局审批；项目实施的人员条件、信息支撑等均落实到位；且项目相关的《关于申请发放2023年中秋节日慰问金的请示》《区民政局2023年度第二十二次局务会议纪要》《罗湖区民政局2023年中秋国庆慰问品采购合同》等资料齐全并已及时归档。

3.项目产出

该部分主要考察项目产出数量、产出质量、产出时效、产出成本等方面的情况。指标权重35分，得分34.75分。具体分析如下：

（1）数量指标（满分15分，得分14.77分）

2023 年度，区民政局困难群体救助项目涉及春节慰问金发放、中秋节慰问金发放、八一困难退役军人慰问金发放、养育扶助金发放以及价格临时补贴发放等主要工作完成情况如下表：

表 3-3 数量指标完成情况表

序号	三级指标名称	计划完成数量	实际完成数量	完成率
1	慰问福利机构数量	9 家	9 家	100%
2	慰问低保家庭、特困人员和四残老人数量	344 户（人）	333 户（人）	96.8%
3	慰问低保边缘家庭数量	15 户	14 户	93.33%
4	慰问困境儿童数量	56 人	56 人	100%
5	慰问困难退役军人家庭数量	18 户	18 户	100%
6	发放养育扶助金低保边缘户数量	19 户	19 户	100%
7	价格临时补贴家庭数量	349 户	349 户	100%

综上，项目存在 2 个三级指标“慰问低保家庭、特困人员和四残老人数量”“慰问低保边缘家庭数量”完成率未达到 100% 的情况。

（2）质量指标（满分 5 分，得分 5 分）

2023 年度，区民政局向符合条件的市、区福利机构和特殊儿童康复服务机构，辖区在册的低保户、低保边缘户、困境儿童、特困人员、四残老人五类人群等困难群体发放慰问金，慰问金到位率 100%。

（3）时效指标（满分 6 分，得分 5.98 分）

2023 年度，区民政局在各节日前实际发放节日慰问金合计

253.59 万元，节后发放节日慰问金合计 1.8 万元，节日慰问金发放及时率为 99.3%，具体分析如下：

春节慰问金：2023 年 1 月 20 日，区民政局向 7 家福利机构发放春节慰问金 36 万元，2023 年 1 月 18 日，向 2 家福利机构发放慰问品合计金额 11.97 万元；2023 年 1 月 16 日向辖区在册低保家庭、低保边缘家庭、困境儿童、特困人员和四残老人发放第二期春节慰问金 46.21 万元。

六一儿童节慰问金：2023 年 5 月 25 日，区民政局向辖区 18 户困难儿童家庭发放慰问品，合计金额 0.11 万元。

八一建军节慰问金：2023 年 8 月 14 日，区民政局向辖区困难退役军人家庭发放慰问金，合计金额 1.8 万元。

中秋节慰问金：2023 年 9 月 25 日至 2023 年 9 月 27 日向辖区 5 家区属特殊儿童康复服务机构、辖区在册低保家庭、低保边缘家庭、困境儿童、特困人员和四残老人发放中秋节慰问金 141.02 万元；向 4 家市属福利机构发放慰问品，合计金额 18.51 万元。

元旦慰问金：2023 年 12 月 9 日，区民政局向辖区 2 名困难群众开展走访慰问工作，合计金额 0.04 万元。

2023 年度，困难群体救助项目合计发放 2 次养育扶助金，发放时间分别为 2023 年 1 月 19 日、2023 年 2 月 17 日，均在每月 20 日前完成，养育扶助金发放及时率 100%。

（4）成本指标（满分 6 分，得分 6 分）

春节慰问金发放超标率：本区民政局向深圳市救助站发放春

节慰问品，合计金额 5.99 万元；向深圳市社会福利服务指导中心发放春节慰问金 6 万元；向深圳市殡葬服务中心发放春节慰问品，合计金额 5.98 万元；3 家市属福利机构春节慰问经费均未超过 6 万元。区民政局向区属特殊儿童康复服务机构罗湖区彩虹桥特殊儿童康复中心、罗湖区雅博儿童康复服务中心、罗湖区七彩星空言语感统训练中心分别发放春节慰问金 6 万元，向罗湖区晴晴言语康复服务中心、罗湖区仁善康复服务中心、罗湖区仁爱康复服务中心分别发放春节慰问金 4 万元。区民政局向辖区在册低保家庭、低保边缘家庭、困境儿童、特困人员和四残老人发放春节慰问金标准分别为 0.27 万元、0.22 万元、0.27 万元、0.17 万元、0.17 万元。综上，春节慰问金发放均未超标。

低保生活扶助金发放超标率：区民政局向辖区在册低保家庭实际发放低保生活扶助金的标准为 0.04 万元，未超标。

中秋节慰问金发放超标率：区民政局向深圳市救助站发放中秋节慰问品，合计金额 4.56 万元；向深圳市社会福利服务指导中心发放中秋节慰问品，合计金额 4.4 万元；向深圳市殡葬服务中心发放中秋节慰问品，合计金额 4.81 万元；向深圳市未成年人救助保护中心发放中秋节慰问品，合计金额 4.74 万元；4 家市属福利机构中秋节慰问经费均未超过 6 万元。区民政局向区属特殊儿童康复服务机构罗湖区晴晴言语康复服务中心、罗湖区雅博儿童康复服务中心、罗湖区七彩星空言语感统训练中心分别发放中秋节慰问金 6 万元；向罗湖区仁善康复服务中心、罗湖区仁爱康复

服务中心分别发放春节慰问金 4 万元。区民政局向辖区在册低保家庭、低保边缘家庭、困境儿童、特困人员和四残老人发放中秋节慰问金标准分别为 0.28 万元、0.22 万元、0.28 万元、0.28 万元、0.28 万元。综上，中秋节慰问金发放均未超标。

4.项目效益

该指标主要考察项目社会效益、满意度等方面情况。指标权重分 25 分，得分 24 分。具体分析如下：

（1）社会效益（满分 20 分，得分 20 分）

2023 年，区民政局认真贯彻落实省、市领导指示批示精神，高度重视“六类人员”的排查救助帮扶工作，会同各有关单位深入开展困难家庭特殊群体排查救助工作，各司其职、各负其责、通力协作，困难家庭中特殊群体的基本生活保障、权益保护得到显著改善，有效防范化解风险隐患。区民政局会同公安、卫健、相关街道，对 2022 年我区排查出的“六类人员”，开展寻亲返乡、送医救治和落户安置工作。其中特别解决了 2 名无户籍流浪未成年人的安置、长期监护和教育问题。指导各街道利用网格员、“双百”社工等，结合入户排查工作，每季度开展一次困难家庭中特殊群体摸底排查，抓好“六类人员”排查救助，不漏一户、不漏一人。重点关注流浪乞讨返乡人员、非法收养人员、多子女等困难家庭，重视可能的风险隐患，做好救助、帮扶、转介工作，落实民政兜底保障功能，坚决遏制发生冲击道德底线的事件。

当年度，辖区每个低保家庭最少获得区民政局慰问金合计

0.55 万元，其中春节慰问金 0.27 万元，中秋节慰问金 0.28 万元；每个低保边缘家庭最少获得慰问金合计 0.45 万元，其中春节慰问金 0.22 万元，中秋节慰问金 0.23 万元；每个困境儿童最少获得慰问金合计 0.56 万元，其中春节、中秋节慰问金均为 0.28 万元。有效改善罗湖区低保家庭、低保边缘家庭和困境儿童的生活水平。

（3）满意度（满分 5 分，得分 4 分）

2023 年，区民政局未对困难群体救助项目进行满意度调查，但全年累计收到投诉率 1%，存在部分困难群众对慰问工作不满意的情况。

四、主要经验及做法

（一）加强低收入人口动态检测和常态化救助帮扶

完善各类困难群体主动发现和针对帮扶机制。我区坚持问题导向，通过部门联动在全市首创民政“反向办”精准服务模式，畅通数据共享渠道，解决部分服务过期不候、申报材料琐碎耗时、社区服务定向困难等问题，实现“人找服务”到“服务找人”的转变。会同区人力资源局等部门指导街道、社区开展问卷调查，主动联系 1186 名就业困难人员，对其中 261 名有救助需求的进行分类帮扶，为 180 人推送就业岗位信息，为 81 人推送救助政策并跟踪开展资质甄别；联动法院等部门主动发现并帮助因案致贫人员和因案致困儿童，为符合条件的当事人和困难儿童提供社会救助政策支持，推动“反向办”服务模式惠及更多群体。

（二）加大社会救助宣传力度

开展社会救助公开公示和政策宣传。通过政府在线网站、微信公众号、电视台、报刊等新闻媒体及街道、社区政务宣传栏、e窗公告栏等，多渠道、多形式积极宣传社会救助政策和工作情况，严格按照要求每月定期在网上公示临时救助情况、在册困难群众名单及金额发放情况、政策及解读等，切实提高最低生活保障政策知晓率。2023年我区已组织辖区的街道、社区工作人员参加社会救助业务专项培训1场次，组织参加市级培训2场次；同时对于有业务培训需求的人员及时引导到区福利科进行一对一业务指导。

（三）加强困难群众基本生活保障资金监管

区民政局高度重视困难群众民生救助保障工作，按照相关政策规范使用资金，及时发放各类救助资金，持续开展信息数据比对核查整改。在数据治理方面，严格执行低保审核确认流程和手续，规范公示和退出手续，规范发放救助补助资金，及时审批、按时发放补贴资金。同时每月按时报送治理行动台账、差异整改情况，系统数据准确率高，能按时足额发放社会救助资金，财务支付凭证、审批材料等书面材料齐全，资金发放流程规范、数额准确。

五、存在的问题

（一）预算编制精准性不足

困难群体救助项目子项“生活扶助金”年初分配预算176.53

万元，年中根据辖区市属福利机构数量、区属特殊儿童康复服务机构康复服务儿童人数和困难群众数量测算资金需求结果，将预算调整为 31.87 万元，调剂金额 144.64 万元，调剂率 81.95%。主要是根据《罗湖区民政局关于做好社会救助及残疾人两贴资金发放工作的通知》要求，生活扶助金自 3 月起由街道直接发放，相关资金根据前期申报数据划拨，导致项目年初预算数与全年预算数存在偏差。

（二）年度指标值与实际完成值存在偏差

一是数量指标未按计划完成。三级指标“慰问低保家庭、特困人员和四残老人数量”年度指标值为“344 户（人）”，实际完成值“333 户（人）”，完成率 96.8%；三级指标“慰问低保边缘家庭数量”年度指标值为“15 户”，实际完成值“14 户”，完成率 93.33%。未完成年度指标值的原因因为辖区在册低保家庭、低保边缘家庭、特困人员和四残老人数量实时变动，无法精确估计。二是八一建军节慰问金发放不及时。2023 年 8 月 14 日，区民政局向辖区困难退役军人家庭发放节日慰问金，未在 8 月 1 日前完成，项目完成不及时。

（三）项目未进行满意度调查

2023 年，区民政局未对“困难群体救助”项目进行满意度调查，但全年累计投诉率为 1%，主要是部分受助对象对慰问力度、覆盖范围等不太满意。

六、相关建议和整改措施

（一）细化预算编制明细

根据辖区常住人口和近3年辖区在册低保家庭、低保边缘家庭、困境儿童、特困人员和四残老人数量情况、救助资金发放情况，以及区财政局经费情况细化预算编制明细，预计项目投入资金额度，合理申报预算。

（二）总结过往经验，进行项目调研

一是在申报项目绩效目标前，深入研究项目过往实施情况、绩效目标实现情况，同时对在册困难群众数量进行摸排，申报科学、合理的绩效目标。二是及时开展各项节日慰问工作。在各节日来临前1月，及时更新辖区在册困难退役军人家庭情况，结合项目相关政策标准，测算节日慰问金额，及时提出慰问金发放申请。

（三）开展满意度调查工作

采取社会调查的方式，对辖区困难群众进行民意征集，探寻慰问金发放过程中存在的问题和不足，以便有针对性地进行改进和优化。为市委市政府、区委区政府对项目后续的实施方向、资源分配等决策提供依据，确保辖区安全、稳定。

附件：项目绩效指标体系评分表

评价指标				指标说明	评分标准	标杆值	实际完成值	得分
一级指标	二级指标	三级指标	权重					
项目决策 (20分)	项目立项 (7分)	立项依据充分性	4	项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责,用以反映和考核项目立项依据情况。	①项目立项符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策(0.5分); ②项目立项符合行业发展规划和政策要求(1分); ③项目立项与部门职责范围相符,属于部门履职所需(1分); ④项目属于公共财政支持范围,符合中央、地方事权支出责任划分原则(1分); ⑤项目与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复(0.5分)。	充分	100%	4
		立项程序规范性	3	项目申请、设立过程是否符合相关要求,用以反映和考核项目立项的规范情况。	①项目按照规定的程序申请设立(1分); ②审批文件、材料符合相关要求(1分); ③事前已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策(1分)。在符合①的前提下,符合要求得该项分值,不符合不得分;如不符合①,则本项整体得	规范	100%	3

评价指标				指标说明	评分标准	标杆值	实际完成值	得分
一级指标	二级指标	三级指标	权重					
					0分。			
	绩效目标 (7分)	绩效目标合理性	4	项目所设定的绩效目标是否依据充分,是否符合客观实际,用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。	①项目有绩效目标(1分); ②项目绩效目标与实际工作内容具有相关性(1分); ③项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平(1分); ④与预算确定的项目投资额或资金量相匹配(1分)	合理	100%	4
		绩效目标明确性	3	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等,用以反映和考核项目绩效目标的明细化情况。	①将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标(1分); ②通过清晰、可衡量的指标值予以体现(1分); ③与项目目标任务数或计划数相对应(1分)。	明确	100%	3

评价指标				指标说明	评分标准	标杆值	实际完成值	得分
一级指标	二级指标	三级指标	权重					
	资金投入 (6分)	预算编制科学性	3	项目预算编制是否经过科学论证、有明确标准,资金额度与年度目标是否相适应,用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。	①预算内容与年度任务匹配(1分); ②预算额度测算依据充分,按照标准编制(1分); ③预算确定的项目投资额或资金量与工作任務相匹配(1分)。	科学	100%	3
		资金分配合理性	3	项目预算资金分配是否有测算依据,与补助单位或地方实际是否相适应,用以反映和考核项目预算资金分配的科学性、合理性情况。	①预算资金分配依据充分,体现厉行节约从严从紧安排的导向(1.5分); ②资金分配额度合理,与项目单位或地方实际相适应(1.5分)。	合理	66.67%	2
项目管理	资金管理	资金到位率	2	实际到位资金与预算资金的比率,	资金到位率=(实际到位资金/预算资金)×100%。	100%	100%	2

评价指标				指标说明	评分标准	标杆值	实际完成值	得分
一级指标	二级指标	三级指标	权重					
(20分)	(11分)			用以反映和考核资金落实情况对项目实施的总体保障程度。	实际到位资金：一定时期（本年度或项目期）内落实到具体项目的资金。 预算资金：一定时期（本年度或项目期）内预算安排到具体项目的资金。			
		预算执行率	5	项目预算资金是否按照计划执行，用以反映或考核项目预算执行情况。	预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100%。 实际支出资金：一定时期（本年度或项目期）内项目实际拨付的资金。 ①预算执行率≥98%，得满分； ②预算执行率每降低1个百分点扣0.1分，不足1个百分点的，按1个百分点扣分。	≥98%	99.71%	5
		资金使用合规性	4	项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定，用以反映和考核项目资金的规范运行情况。	①符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理规程的规定；（1分） ②资金的拨付有完整的审批程序和手续；（1分） ③符合项目预算批复或合同规定的用途；（1分） ④不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情	合规	100%	4

评价指标				指标说明	评分标准	标杆值	实际完成值	得分
一级指标	二级指标	三级指标	权重					
					况。（1分） 上述内容中，在满足①的前提下，②-④根据实际情况进行得分；不满足①时，本项得0分。			
	组织实施 (9分)	管理制度健全性	4	项目开展单位的财务和业务管理制度是否健全，用以反映和考核财务和业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	①已制定或具有相应的财务和业务管理制度（2分）； ②财务和业务管理制度合法、合规、完整（2分）。	健全	100%	4
		制度执行有效	5	项目实施是否符合相关管理规定，	①单位项目遵守相关法律法规和相关管理规定；（2分）	有效	100%	5

评价指标				指标说明	评分标准	标杆值	实际完成值	得分
一级指标	二级指标	三级指标	权重					
		性		用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。	②单位项目调整及支出调整手续完备；（1分） ③单位项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料齐全并及时归档；（1分） ④单位项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等落实到位。（1分）			
项目产出 （35分）	产出数量 （15分）	慰问福利机构数量	2	考察项目慰问市属福利机构和区属特殊儿童康复服务机构的数量情况。	①春节慰问福利机构数量 ≥ 9 家，得满分，否则按比例扣分； ②中秋慰问福利机构数量 ≥ 9 家，得满分，否则按完成比例扣分。	9家	9家	2
		慰问低保家庭、特困人员和四残老人数量	3	考察项目慰问辖区低保家庭、特困人员和四残老人的数量情况。	慰问辖区低保家庭、特困人员和四残老人数量 ≥ 344 户（人），得满分，否则按完成比例扣分。	344户（人）	333户（人）	2.9

评价指标				指标说明	评分标准	标杆值	实际完成值	得分
一级指标	二级指标	三级指标	权重					
		慰问低保边缘家庭数量	2	考察项目慰问辖区低保边缘家庭的数量情况。	慰问辖区低保边缘家庭数量 ≥ 15 户,得满分,否则按完成比例扣分。	15 户	14 户	1.87
		慰问困境儿童数量	2	考察项目慰问困境儿童的数量情况。	慰问困境儿童数量 ≥ 56 人,得满分,否则按完成比例扣分。	56 人	56 人	2
		慰问困难退役军人家庭数量	2	考察项目慰问困难退役军人家庭的数量情况。	慰问困难退役军人家庭数量 ≥ 18 户,得满分,否则按完成比例扣分。	18 户	18 户	2
		发放养育扶助金低保边缘户数量	2	考察项目发放养育扶助金低保边缘户的数量情况。	发放养育扶助金低保边缘户数量 ≥ 19 户,得满分,否则按完成比例扣分。	19 户	19 户	2
		价格临时补贴	2	考察项目发放价格临时补贴的家	发放价格临时补贴家庭数量 ≥ 349 户,得满分,否则按完成比例扣分。	349 户	349 户	2

评价指标				指标说明	评分标准	标杆值	实际完成值	得分
一级指标	二级指标	三级指标	权重					
		家庭数量		庭数量。				
	产出质量 (5分)	慰问金发放到位率	5	考察项目慰问金是否发放到位。	慰问金发放到位率=项目各项慰问金请示金额/实际发放慰问金金额*100%; ①慰问金发放到位率=100%，得满分; ②慰问金发放到位率<100%，按完成比例扣分。	100%	100%	5
	产出时效 (6分)	节日慰问金发放及时率	3	考察项目节日慰问金是否在节日前发放到位。	节日慰问金发放及时率=节日前实际发放节日慰问金金额/实际发放节日慰问金总金额*100%; ①节日慰问金发放及时率=100%，得满分; ②节日慰问金发放及时率<100%，按完成比例扣分。	100%	99.3%	2.98
		养育扶助金发放及时率	3	考察项目养育扶助金发放是否及时。	养育扶助金均在每月20日前发放，得满分;否则每存在1人在每月20日后发放，扣0.2分，直至0分。	100%	100%	3

评价指标				指标说明	评分标准	标杆值	实际完成值	得分
一级指标	二级指标	三级指标	权重					
	产出成本 (9分)	春节慰问金发放超标率	3	考察项目春节慰问金是否按照政策标准发放。	春节慰问金发放超标率=未按标准发放春节慰问金合计金额/春节慰问金实际发放总金额*100%。 得分=3分-春节慰问金发放超标率*3分。 ①市属福利机构春节慰问金发放标准：不超过6万元； ②区属特殊儿童康复服务机构春节慰问金发放标准为：当年在本机构康复儿童大于90人（包含本数），发放6万元；当年在本机构康复儿童为50-89人，发放4万元；当年在本机构康复儿童小于50人（不包含本数），发放2万元； ③低保家庭春节慰问金发放标准：0.27万元； ④低保边缘家庭春节慰问金发放标准：0.22万元； ⑤困境儿童春节慰问金发放标准：0.27万元； ⑥特困人员春节慰问金发放标准：0.17万元； ⑦四残老人春节慰问金发放标准：0.17万元。	0%	0%	3

评价指标				指标说明	评分标准	标杆值	实际完成值	得分
一级指标	二级指标	三级指标	权重					
		低保生活扶助金发放超标率	3	考察项目低保生活扶助金是否按照政策标准发放。	低保生活扶助金发放超标率=未按标准发放低保生活扶助金合计金额/低保生活扶助金实际发放总金额*100%。 得分=3分-低保生活扶助金发放超标率*3分。 低保生活扶助金发放标准：410/月/人。	0%	0%	3
		中秋节慰问金发放超标率	3	考察项目中秋节慰问金是否按照政策标准发放。	中秋节慰问金发放超标率=未按标准发放中秋节慰问金合计金额/中秋节慰问金实际发放总金额*100%。 得分=3分-中秋节慰问金发放超标率*3分。 ①市属福利机构中秋节慰问金发放标准：不超过6万元； ②区属特殊儿童康复服务机构中秋节慰问金发放标准：当年在本机构康复儿童大于90人（包含本数），发放6万元；当年在本机构康复儿童为50-89人，发放4万元；当年在本机构康复儿童小于50人（不包含本数），发放2万元；	0%	0%	3

评价指标				指标说明	评分标准	标杆值	实际完成值	得分
一级指标	二级指标	三级指标	权重					
					③低保家庭中秋节慰问金发放标准：0.28 万元； ④低保边缘家庭中秋节慰问金发放标准：0.23 万元； ⑤困境儿童中秋节慰问金发放标准：0.28 万元； ⑥特困人员中秋节慰问金发放标准：0.18 万元； ⑦四残老人中秋节慰问金发放标准：0.18 万元。			
项目效益 (25 分)	社会效益 (20 分)	改善低保家庭生活水平	7	考察项目实施能否直接或间接提高低保家庭生活水平。	项目实施能改善低保家庭生活水平，得满分，否则不得分。	有效改善	100%	7
		改善低保边缘家庭生活水平	6	考察项目实施能否直接或间接提高低保边缘家庭生活水平。	项目实施能改善低保边缘家庭生活水平，得满分，否则不得分。	有效改善	100%	6

评价指标				指标说明	评分标准	标杆值	实际完成值	得分
一级指标	二级指标	三级指标	权重					
		改善困境儿童生活水平	7	考察项目实施能否直接或间接提高困境儿童生活水平。	项目实施能改善困境儿童生活水平，得满分，否则不得分。	有效改善	100%	7
	满意度（5分）	困难群众满意度	5	考察辖区困难群众对慰问金发放工作的满意程度。	①项目未开展满意度调查，且投诉率 $\leq 5\%$ ，扣1分；每增加1%，扣权重分3%； ②项目开展满意度调查，满意度 $\geq 95\%$ ，得满分，每降低1%，扣权重分3%。	100%	99%	4
总分			100	--				97.75