硚口区财政局关于2024年部分区级财政绩效评价结果公开的说明

根据《预算法》《预算法实施条例》要求，2025年硚口区财政局选择部分政策与项目开展绩效评价。按照地方预决算公开操作规程规定,现将3个2024年区级财政绩效评价结果向社会公开。

附件：

1.武汉市硚口区文化和旅游局2024年体育彩票公益金项目绩效评价报告（摘要版）

2.武汉市硚口区民政局2024年城市最低生活保障金项目评价报告（摘要版）

3.武汉市硚口区残疾人联合会2024年残疾人就业资金项目评价报告（摘要版）

武汉市硚口区文化和旅游局2024年体育彩票公益金项目绩效评价报告

（摘要版）

一、评价分数和等级

武汉市硚口区文化和旅游局2024年体育彩票公益金项目（以下简称本项目）绩效评价综合得分90.6分，评价等级为“优”。

表1-1 绩效评价得分汇总表

一级指标	权重	得分	得分率
决策	17	16.0	94.12%
过程	18	12.0	66.67%
产出	35	35.0	100.00%
效益	30	27.6	92.00%
合计	**100**	**90.6**	**90.60%**

二、绩效目标完成情况分析

决策方面。评价得分16.0分（满分17分）。项目立项依据充分、程序规范；绩效目标符合正常的业绩水平，且与预算确定的项目资金量匹配；预算编制和资金分配科学合理。**主要扣分点是**部分绩效指标存在难以考量的情况。

过程方面。评价得分12.0分（满分18分）。项目资金到位率为100%；资金使用符合相关文件规定；项目的财务和业务管理制度健全。**主要扣分点是**预算执行率为46.47%；项目在组织实施过程中存在教学保障能力不足的问题。

产出方面。评价得分35.0分（满分35分）。开展业训项目

3 项，参加市级比赛 1 场，参加全省青少年锦标赛人数达 101 人，参加技能培训人数达 1245 人；教练员参加 1 次培训；“61530”行动资助 1 所体校；举办体育赛事活动数量 1 个，完成 1 份体育场地基本信息统计调查报告，开展全民健身活动 13 场次，全民健身设施安装点位达 45 个；参与大众健身活动人数达 3 万人；意外伤害险覆盖率为 100%；常年在训青少年人次达 111 人；硚口区连续两年在业余赛事中位列全市第一，参加了全省青少年锦标赛并取得新省运会周期参赛资格；免培活动技能培训全区域覆盖；体育公共设施项目验收合格；硚口区经常参加体育锻炼人数比例为 56%；调查报告按照省体育局要求完成。

效益方面。评价得分 27.6 分（满分 30 分）。2024 年未发生重大安全事故；向省市优秀运动队、国家及省高水平体育后备人才基地输送运动员 36 人，为武汉市竞技体育发展提供人才基础、优秀苗子 91 人；社区健身设施全覆盖且均实现 15 分钟健身圈，县（市、区）、乡镇（街道）、行政村（社区）三级公共健身设施全覆盖，项目实施对提高居民身体素质水平的效果明显程度为 93.29%；青少年运动员对比赛组织管理的满意度为 99.42%，业训青少年对培训组织管理的满意度为 98.59%；参与全民健身活动群众对活动组织管理的满意度为 98.49%，硚口区群众对市、区属全民健身场馆覆盖率的满意度为 92.22%，市民对于投建的健身场地场所及设施的满意度为 94.49%。**主要扣分点是**项目在实际实施中存在部分课程全勤率低于 80%、硚口区剩余培训名额 95 人及部

分场馆设施配套不足的问题，可能间接削弱学生持续参与的兴趣；参加免培活动的学生（及家长）满意度为88.19%，未达到目标值98%。

三、项目成效、存在的问题和原因

（一）项目主要成效

一是夯实青少年体育发展基础，助力后备人才培养。着力培养青少年体育后备人才，扶持高水平后备人才基地和各级体校建设；举办冬令营、夏令营等活动，开展青少年体育培训，促进青少年体育兴趣培养与技能提升。

二是完善群众体育服务体系，推进全民健身普及开展。援建和改造公共体育场地设施、配置健身器材，完善15分钟体育健身圈等公共体育服务布局，提升群众健身的便利性；支持开展各类全民健身赛事活动，提高群众身体素质。

三是加强竞技体育综合保障，提升竞技体育发展水平。支持青少年竞技赛事举办，硚口区在武汉市青少年运动会总成绩近两年保持全市第一。

（二）项目存在的主要问题和原因

1.场地设施老化失衡，教学保障能力不足

评价工作组现场查勘发现，部分学校存在运动场地设施老化、跑道破损、运动器材陈旧失修、闲置或重复配置等问题，教学保障能力不足，配置失衡；另一方面，业校缺乏自有标准化运动场地，教学活动长期依赖合作学校现有场地资源，不利于教学安排

实施。

2.免培参与度存短板，社会效益不显著

一是射击、体操等课程全勤率低于80%；二是矿口区免培课程名额1346人，报名人数1251人，剩余免费培训名额达95人，报名率92.94%，部分项目报名热度不高；三是部分家长反映场馆配套设施不完善影响体验，例如滑板项目场馆无空调，间接影响群众长期参与免培意愿。问卷调查数据显示，参加免培活动的学生（及家长）满意度为88.19%，未达到98%的目标值，社会效益不够显著。

四、结果应用建议

（一）改进措施建议

1.完善场地保障体系，夯实教学基础支撑

建立健全场地资源统筹管理机制，强化与合作学校的常态化沟通协调。在采购环节前置需求调研，由项目实施单位牵头开展学年需求摸底，建立标准化需求清单并动态更新，持续提升场地使用效能和教学保障能力。定期评估器材使用情况，对使用率低的器材实施跨校调剂。同时，积极争取资金支持，加大老旧场地修缮、设施设备更新及配套保障投入，为教育教学活动提供坚实基础支撑。

2.强化免培活动监督管理，激发青少年参与活力

一是督促承办机构优化课程内容，对全勤率低于80%的课程项目责令整改或调整师资配置，根据近三年课程出勤平均情况，

动态调整课程频次（逐步减少效果不佳课程，增加活跃度高的课程项目）；二是加强承办机构基础设施检查，重点核查空调、照明、器材及安全设施等基础保障条件，对未达标场馆限期整改，整改仍不到位的暂停其新班开设资格。

（二）预算安排建议

财务部门应按月/季度动态跟踪预算执行进度，定期向责任部门反馈执行偏差情况，督促其科学制定月度/季度资金使用计划；

项目实施单位需提前筹备大型体育赛事、全民健身等重点项目，统筹活动筹备周期，在项目启动前主动与财政部门协商用款计划及关键时间节点，通过建立“事前预算协商-事中动态调整-事后绩效评估”的全流程管理机制，提升资金使用精准度和时效性，确保重大民生项目资金保障到位。

附件：绩效评价评分表

附件 绩效评价评分表

表 1-2 武汉市硚口区文化和旅游局 2024 年体育彩票公益金项目绩效评价评分表

一级指标		二级指标		三级指标		评分
名称	分值	名称	分值	名称	分值	
决策	17	项目立项	4	立项依据充分性	2	2.0
				立项程序规范性	2	2.0
		绩效目标	7	绩效目标合理性	4	4.0
				绩效指标明确性	3	2.0
		资金投入	6	预算编制科学性	4	4.0
				资金分配合理性	2	2.0
过程	18	资金管理	10	资金到位率	2	2.0
				预算执行率	5	0.0
				资金使用合规性	3	3.0
		组织实施	8	管理制度健全性	3	3.0
				制度执行有效性	5	4.0
产出	35	产出数量	20	青少年体育-业训与竞赛实践产出数量	5	5.0
				青少年体育-教练员参加培训次数	2	2.0
				青少年体育-“61530”行动资助体校数量	2	2.0
				群众体育-全民健身设施与活动开展产出数量	4	4.0
				群众体育-参与大众健身活动人次	2	2.0
				竞技体育-意外伤害险覆盖率	2	2.0

				竞技体育-常年在训青少年人次	3	3.0
		产出质量	15	竞技体育-实现竞赛目标	6	6.0
				青少年体育-免培活动技能培训覆盖全区	3	3.0
				群众体育-体育公共设施项目验收合格	2	2.0
				群众体育-经常参加体育锻炼人数比例	2	2.0
				群众体育-调查报告按照省体育局要求完成	2	2.0
效益	30	社会效益	20	不发生重大安全事故	3	3.0
				为武汉市竞技体育发展提供人才基础	4	4.0
				全民健身事业影响力	8	8.0
				学生假期体育兴趣培养	5	3.0
		满意度	10	青少年及运动员满意度	4	4.0
				群众满意度	6	5.6
总分	100		100		100	90.6

武汉市硚口区民政局2024年城市最低生活保障金项目评价报告

（摘要版）

一、评价分数和等级

武汉市硚口区民政局2024年城市最低生活保障金项目评价报告(以下简称本项目)绩效评价综合得分90分,评价等级为“优”。

表1-1 绩效评价得分汇总表

一级指标	权重	得分	得分率
决策	17	17	100.00%
过程	18	15	83.33%
产出	35	28	80.00%
效益	30	30	100.00%
合计	**100**	**90**	**90.00%**

二、绩效目标完成情况分析

决策方面。评价得分17分（满分17分）。项目立项依据充分、立项程序规范，绩效目标合理，预算编制科学。

过程方面。评价得分15分（满分18分）。项目资金到位率100%、预算执行率100%、管理制度健全。**主要扣分点是**硚口区民政局对第三方机构入户调查工作的监督检查力度不足、部分街道档案资料归档不及时。

产出方面。评价得分28分（满分35分）。最低生活保障金发放完成率100%、最低生活保障金按标准发放、最低生活保障金发放及时率100%。**主要扣分点是**评价工作组抽查低保对象档

案资料时发现有1户低保对象资格认定不完全准确、有1户异动情况核查调整不及时。

效益方面。评价得分30分（满分30分）。2024年未发生低保对象因生活困难引发的社会稳定事件、本项目具有政策支持和社会需求、管理机制健全、市民对低保申领问题的投诉处理的满意度为97.7%。

三、项目成效、存在的问题和原因

（一）项目主要成效

规范落实社会救助政策。落实分层分类认定低保、特困、低保边缘、支出困难、临时救助等社会救助对象，建立健全完善社会保障体系，低保坚持动态管理下的应保尽保，做好困难群众兜底保障工作。截至2024年12月，在册低保在册4377户，6140人，共计51876户次、73335人次享受低保救助。

加强低收入人口动态监测。完善低收入人口动态监测信息平台，确保各类救助对象信息及时、准确录入。按照分层管理、动态监测、因需推送、结果反馈的工作流程，及时将低收入人口的帮扶需求推送至有关部门、湖北省低收入人口动态监测信息平台监测矫口区8115户、11883人，2024年共收到省、市低收入动态监测信息平台推送线索1263条，其中主动发现线索639条，已完成636条，将19户纳入低保保障范围，将1户纳入低保边缘家庭；超标预警线索530条，已完成505条，其中清退87户，豁免418条；死亡预警线索94条，已全部清退。

积极发展服务类社会救助。通过购买社会工作服务，委托第三方进行矿口区困难家庭家计调查入户调查评估，确保新增低保、低收入家庭家计调查入户率100%。

（二）项目存在的主要问题和原因

1.第三方入户调查报告辅助效果不显著

第三方入户调查报告准确性和时效性不足。矿口区民政局委托第三方机构对低保对象进行入户调查，评价工作组在街道实地调查时了解到，部分第三方入户调查报告存在数据不准确的情况，且报告出具不及时，对街道开展低保对象资格认定等工作的辅助效果有待提升，主要原因是区民政局对第三方调查报告的质量和及时性的监督检查力度待加强。

2.街道对低保对象资格审核的严谨性有待提升

一是资格认定准确性待提升，具体表现为1户低保对象（谢*安）一家三口领取低保金，但户主儿子属于有劳动能力的成年人，街道仅依据户主儿子本人承诺自己身体健康状况欠佳，在缺少医院诊断证明的情况下将其纳入保障，资格认定不完全准确。二是部分异动情况核查调整不及时，具体表现为低保对象陈*强，2023年12月被执行强制戒毒，2024年7月办理停发，期间多发了6个月低保金，多发的资金虽已退回，但异动情况核查调整不及时。出现以上问题的主要原因是街道审核资料时不够严谨。

四、结果应用建议

（一）改进措施建议

1.强化入户调查报告质量监管

一是建议区民政局加大对第三方入户调查工作的监督检查力度，定期对第三方入户调查报告进行抽查，将报告质量和时效纳入考核范围，考核结果与付费挂钩，从而提升报告质量，充分发挥第三方的专业性，有效辅助街道开展低保对象资格认定等工作。

2.提高低保对象资格审核的严谨性

一是建议刚性化健康认定标准，对“健康状况欠佳”等模糊表述不予采信，对自称患病但无证明者，由街道统一安排指定医院免费体检（费用从低保经费列支），拒绝体检者自动取消资格。二是严格落实续保登记和年审制度，街道对异常情况要及时进行入户调查，请求上级单位协调调取公安等部门数据，进行大数据比对，及时对异动情况进行处理；区民政局应加大对异动情况的监督检查力度，深入了解原因，指导街道开展异动核查处理工作。

（二）预算安排建议

城市最低生活保障金的发放包含三部分：一是城市居民最低生活保障金（2024 年 4 月起标准提高至 1040 元/人·月），发放标准按审核确定的申请家庭人均收入与当地低保标准的实际差额计算；二是低保家庭中的高龄老人、重度残疾、重病患者、未成年人生活仍有困难的，对其本人按不低于当地低保标准 20%的比例增发补助金；三是低保对象按户发放水电费（10.3 元/户·月）。建议预算单位根据在册低保对象人数和可预见的异动情况，合理

测算下年度保障人数，严格按照最新文件标准，细化预算编制，确保预算内容与项目内容完全匹配，提高预算编制准确性。

附件：绩效评价评分表

附件 绩效评价评分表

表 1-2 武汉市硚口区民政局 2024 年城市最低生活保障金项目绩效评价评分表

一级指标		二级指标		三级指标		评分
名称	分值	名称	分值	名称	分值	
决策	17	项目立项	4	立项依据充分性	2	2
				立项程序规范性	2	2
		绩效目标	7	绩效目标合理性	4	4
				绩效指标明确性	3	3
		资金投入	6	预算编制科学性	4	4
				资金分配合理性	2	2
过程	18	资金管理	10	资金到位率	2	2
				预算执行率	5	5
				资金使用合规性	3	3
		组织实施	8	管理制度健全性	3	3
				制度执行有效性	5	2
产出	35	产出数量	7	最低生活保障金发放完成率	7	7
		产出质量	14	低保对象资格认定准确性	7	6
				最低生活保障金按标准发放	7	7
		产出时效	14	异动情况核查调整及时性	7	1
				最低生活保障金发放及时率	7	7
效益	30	社会效益	10	维护社会稳定	10	10
		可持续影响	10	项目具有可持续性	10	10
		满意度	10	投诉处理满意度	10	10
总分	**100**		**100**		**100**	**90**

武汉市硚口区残疾人联合会2024年残疾人就业资金项目评价报告

（摘要版）

一、评价分数和等级

武汉市硚口区残疾人联合会2024年残疾人就业资金项目（以下简称本项目）绩效评价综合得分87.9分，评价等级为“良”。

表1-1 绩效评价得分汇总表

一级指标	权重	得分	得分率
决策	17	14.5	85.29%
过程	18	17.5	97.22%
产出	35	28.5	81.43%
效益	30	27.4	91.33%
合计	**100**	**87.9**	**87.90%**

二、绩效目标完成情况分析

决策方面。评价得分14.5分（满分17分）。项目立项依据充分、立项程序规范、资金分配合理。**主要扣分点是**部分指标值与预算确定的资金量不完全匹配；个别指标分类不合理；预算确定的资金量与工作任务不完全匹配。

过程方面。评价得分17.5分（满分18分）。项目资金到位率100%、预算执行率100%、资金使用合规。**主要扣分点是**职业技能培训后未做好培训人员的就业创业跟踪记录。

产出方面。评价得分28.5分（满分35分）。残疾人职业培训141人，扶持残疾人创业人数2人，残疾人灵活就业社保补贴

287 人，省级残疾人技术能手人数 2 人；残疾人住院补充医疗保险及意外伤害保险保障 16161 人，集中托养服务补贴 88 人，残疾人居家托养服务 368 人；扶持特殊教育学校残疾贫困学生 40 人；补贴发放合规率 100%；残疾人职业培训合格率 100%；补贴发放及时。**主要扣分点是**超比例安排残疾人奖励 14 人，残疾人岗位补贴 68 人，残疾人就业援助岗位补贴 127 人，残疾学生及特困残疾人子女学费补助 68 人，均未达成目标。

效益方面。评价得分 27.4 分（满分 30 分）。项目实施对改善残疾人基本生活的效果明显；项目具有政策支持、现实需求和管理机制；受益群体满意度 98.10%。**主要扣分点是**残疾人就业创业促进效果明显程度 78.92%，未达成目标。

三、项目成效、存在的问题和原因

（一）项目主要成效

一是多方联动，创新残疾人就业政策集成。着力于残疾人就业政策集成，通过多部门协同、多区联动的方式，强化残疾人就业服务供给，推出残疾人就业套餐式服务。

二是入企拓岗，广泛链接社会优质资源。主动实地走访工多多集团、湖北省人力集团、恒隆集团等企业，详细了解就业市场的用工需求、技能培训，寻求残疾人就业推荐机会。

三是精准施策，扩大残疾人就业服务供给。积极落实就业帮扶政策，力争帮助有就业需求的残疾人找到合适的岗位。

（二）项目存在的主要问题和原因

1.预算编制不科学，绩效目标设置不合理

预算测算依据不充分，2024 年残疾人岗位补贴项目按联省系统符合条件人数 400 人编制预算，未充分结合 2023 年实际补贴人数仅 65 人的执行情况，合理测算资金需求；残疾人补充医疗保险项目按区域内符合补助条件的残疾人总数 18000 人进行测算，亦未充分参考 2023 年实际保障人数 15963 人的数据基础，导致预算测算人数与往年实际完成情况存在较大偏差。

绩效目标和指标值设置有偏差，残疾人住院补充医疗保险及意外伤害保险保障人数、残疾人岗位补贴人数、残疾学生及特困残疾人子女学费补助人数等指标值与预算确定的资金量不完全匹配，如“残疾人住院补充医疗保险及意外伤害保险保障人数”预算按 18000 人编制，指标值为“≥16000 人”；“残疾人岗位补贴人数”预算按 400 人编制，指标值为“≥150 人”；“残疾学生及特困残疾人子女学费补助人数”预算按 90 人编制，指标值为“≥80 人”；个别指标分类不合理，质量指标“保险赔付及时率”应属于时效指标。

2.部分重点工作目标未达成，项目成效待提升

部分重点工作目标未达成。超比例安残奖励、岗位补贴等多项指标未完成，主要原因：一是预算编制不够科学合理，二是政策宣传覆盖面不足，部分残疾人及其家属对政策不够了解；三是岗位补贴主要依靠企业自主申报，由于申报材料较为细致，一定

程度上影响了企业的申报意愿，导致实际申报情况与预期存在差距。

政策实施效果未达预期。职业技能培训后缺乏对参训人员就业创业情况的跟踪记录，难以评估培训成效，信息支撑体系薄弱。此外，问卷调查显示，28.38%的就业创业受益对象认为政策实施效果一般或无效果。主要原因为部分残疾人残疾程度较重或年龄偏大，自身就业能力受限，难以实现就业创业，反映出当前扶持政策在精准匹配不同残疾类型和能力层次人群方面仍有提升空间，需加强分类施策和个性化支持。

四、结果应用建议

（一）改进措施建议

1.提升预算编制科学性，优化绩效目标设置

强化预算编制基础，提升测算科学性。建立健全预算数据支撑体系，加强历史执行数据分析，结合残疾人事业发展趋势和实际需求变化，动态优化预算测算模型，切实提高预算编制与实际需求的匹配度。

优化绩效目标管理，确保指标科学合理。科学设定绩效指标目标值，确保资金规模与预期产出效益相协调，切实增强目标的可行性与约束力。进一步完善绩效指标体系，规范指标分类与内涵界定，提升指标设置的系统性与规范性。

2.强化宣传引导与分类帮扶，增强政策落实实效

加大政策宣传力度，优化申报服务机制。在政策宣传与服务

机制方面，着力拓宽宣传渠道，创新服务方式，推动政策信息精准触达，提升各类助残政策的知晓率；优化申报流程，精简材料要求，提升线上线下融合服务水平，强化基层服务能力，实现从“被动申请”向“主动服务”的转变。

推进分类施策与精准帮扶，增强政策实效。注重分类施策，科学制定差异化支持路径，增强政策匹配度。健全动态跟踪与评估反馈机制，及时优化政策供给和帮扶方式。强化就业支持的全链条管理，推动培训内容与就业需求有效衔接，不断提升残疾人就业创业支持工作的系统性、精准性和可持续性。

（二）预算安排建议

建议加强对残疾人就业创业扶持、社会保障与托养服务、教育补助人数摸排，深入了解残疾人就业创业实际需求、符合社会保障与托养服务、教育补助人数，确保预算与残疾人需求相匹配。统计近两三年实际享受各类补贴的补助对象数量、补贴金额，尤其是残疾人岗位补贴、企业超比例安置人数、灵活就业人员社保补贴人数及补贴金额，基于历史数据、残疾人就业需求和企业用工趋势科学预测补贴规模，提高预算编制准确性。同时加强绩效监控,如发现资金使用进度较慢或绩效目标完成情况偏差较大的，及时分析原因，如预期年度无法完成预算执行或项目实施内容需要调整的，可按规范流程进行预算调整，并同步调整绩效目标。

附件：绩效评价评分表

附件 绩效评价评分表

表 1-2 武汉市硚口区残疾人联合会 2024 年残疾人就业资金项目绩效评价评分表

一级指标		二级指标		三级指标		评分
名称	分值	名称	分值	名称	分值	
决策	17	项目立项	4	立项依据充分性	2	2
				立项程序规范性	2	2
		绩效目标	7	绩效目标合理性	4	3
				绩效指标明确性	3	2.5
		资金投入	6	预算编制科学性	4	3
				资金分配合理性	2	2
过程	18	资金管理	10	资金到位率	2	2
				预算执行率	5	5
				资金使用合规性	3	3
		组织实施	8	管理制度健全性	3	3
				制度执行有效性	5	4.5
产出	35	产出数量	23	残疾人就业创业扶持	15	8.8
				残疾人社会保障与托养服务	6	6
				残疾人教育补助	2	1.7
		产出质量	10	补贴发放合规率	8	8
				残疾人职业培训合格率	2	2
		产出时效	2	补贴发放及时性	2	2
效益	30	社会效益	14	促进残疾人就业创业	7	4.4
				改善残疾人基本生活	7	7
		可持续影响	6	项目具有可持续性	6	6
		满意度	10	受益对象满意度	10	10

一级指标		二级指标		三级指标		评分
名称	分值	名称	分值	名称	分值	
总分	100		100		100	87.9