

附件 1

## 市委政法委严重精神障碍患者以奖代补经费 项目支出绩效评价报告

项目名称： 严重精神障碍患者以奖代补经费  
项目主管部门： 市委政法委  
评价实施部门： 市委政法委  
评价机构名称： 市委政法委

2024 年 6 月

## 一、项目基本情况

### （一）项目立项背景及实施目的。

为深入推进平安天水建设，健全立体化社会治安防控体系，不断创新和完善特殊人群服务管理，依法加强严重精神障碍患者救助工作，促进严重精神障碍患者监护人切实履行监护责任，有效防止肇事肇祸案事件发生，根据省综治办省财厅《关于保障落实全省严重精神障碍患者监护人以奖代补经费的通知》要求，全面落实严重精神障碍患者监护人以奖代补经费。该项目主要涉及对严重精神障碍患者的救助工作，项目的实施可进一步靠实严重精神障碍患者监护人的监护责任，确保人民群众生命财产安全，推动平安天水建设。

### （二）项目预算安排和支出情况

2023年严重精神障碍患者监护人以奖代补经费预算150万元，为财政一般预算收入资金，主要用于严重精神障碍患者监护人以奖代补补助，按照经费保障要求，2023年3月15日市财政下达秦州区和麦积区2023年度市级严重精神障碍患者监护人以奖代补补助经费合计150万元，其中秦州区85.86万元，麦积区64.14万元。

### （三）项目主要内容和实施情况

2023年严重精神障碍患者监护人以奖代补经费用于严重精神障碍患者监护人以奖代补补助。秦州区落实兑现2023年严重精

神障碍患者监护人以奖代补经费 85.86 万元，补助 477 人。麦积区落实兑现 2023 年严重精神障碍患者监护人以奖代补经费 64.14 万元，补助 395 人。该项目执行率 100%。

#### （四）项目组织管理。

严重精神障碍患者监护人以奖代补经费由市委政法委主管，各县区党委政法委具体实施以奖代补经费。各县区党委政法委按照乡镇（街道）政府、监护小组负责对监护人履行监护责任的情况认定审查，由县区党委政法委负责向审核通过的监护人发放以奖代补经费。

## 二、项目绩效目标

### （一）总体绩效目标

2023 年全面落实严重精神障碍患者监护人以奖代补经费，对严重精神障碍患者监护人实行以奖代补，进一步靠实严重精神障碍患者监护人的监护责任，确保人民群众生命财产安全，推动平安天水建设。

### （二）2023 年度（或阶段性）绩效目标

2023 年度严重精神障碍患者监护人以奖代补经费支出率 100%，保障以奖代补资金发放到位率 100%，全市社会稳定。

## 三、评价基本情况

### （一）绩效评价目的

为更好地发挥严重精神障碍患者监护人以奖代补经费，靠实严重精神障碍患者监护人的监护责任，确保人民群众生命财产安全，推动平安天水建设。

## （二）评价对象和范围

主要以成本指标，产出指标，效益指标和满意度指标四个指标来进行评价。

## （三）评价依据

评价依据《甘肃省实施严重精神障碍患者监护人以奖代补工作办法（试行）》（甘综治委〔2016〕8号）要求进行。

## （四）绩效评价原则、评价方法

绩效评价依据科学规范，分级分类，绩效导向，目标控制的原则，按照因素分析法、指标分析法、成本效益分析法等方法进行评价。

## （五）评价指标体系

1、成本指标：主要衡量财政资金和项目实施过程中预算部门和单位管理效能，包括经济成本指标、社会成本指标和生态环境成本指标三个指标。指标权重占 13.34%。

2、产出指标：主要衡量通过既定投入所提供的公共产品的数量、质量和时效情况。包括数量、质量和时效三个指标。指标权重占 40%。

3、效益指标:主要衡量项目实施产生的经济效益、社会效益和生态效益情况，包括经济效益、社会效益和生态效益三个指标，指标权重占 20%。

4、满意度指标：主要衡量以奖代补资金落实服务对象满意情况。包括服务对象满意度一个指标。指标权重占 10%。

#### （六）评价人员组成。

由财务人员会同项目实施科室综治督导科完成。

#### （七）绩效评价工作过程

按照财政绩效评价工作要求，我单位及时组织开展绩效评价工作。由财务人员会同项目实施科室综治督导科，通过对照预算绩效申报表与项目事中监控数据指标，依据严重精神障碍患者监护人以奖代补经费年度预算情况及执行情况，以本年度工作进度，工作完成及考核情况，进行综合分析，按财政要求，填报 2023 年度市级预算执行项目部门评价表，并撰写绩效评价报告。

### 四、评价结论和绩效分析

#### （一）综合评价结论

严重精神障碍患者以奖代补经费预算安排 150 万元，主要是对严重精神障碍患者监护人实行以奖代补补助，进一步靠实严重精神障碍患者监护人的监护责任。2023 年财政拨款 150 万元，支出 150 万元，其中秦州区落实兑现 2023 年严重精神障碍患者监护

人以奖代补经费 85.86 万元，补助 477 人。麦积区落实兑现 2023 年严重精神障碍患者监护人以奖代补经费 64.14 万元，补助 395 人。该项目执行率 100%。成本指标、产出指标、效益指标和满意度指标均为满分。评价结果为优。

## （二）非现场评价情况分析。

非现场评价主要以预算执行率、预算编制合理性，财务管理制度健全性，预算执行率等指标作为评价依据。2023 年专职网格员队伍以奖代补经费支出 150 万元，其中秦州区落实兑现 2023 年严重精神障碍患者监护人以奖代补经费 85.86 万元，补助 477 人。麦积区落实兑现 2023 年严重精神障碍患者监护人以奖代补经费 64.14 万元，补助 395 人。该项目执行率 100%。

## （三）现场评价情况分析。

现场评价主要以报表，财务数据为依据，项目支出数 150 万元，支出率 100%。

# 五、绩效评价指标分析

## （一）项目决策情况

根据省综治办省财厅《关于保障落实全省严重精神障碍患者监护人以奖代补经费的通知》要求，全面落实严重精神障碍患者监护人以奖代补经费。该项目的实施可进一步靠实严重精神障碍患者监护人的监护责任，确保人民群众生命财产安全，推动平安

天水建设。

## （二）项目实施情况

项目实施主要以县区财政财务报账为主。

## （三）项目产出情况

秦州区落实兑现 2023 年严重精神障碍患者监护人以奖代补经费 85.86 万元，补助 477 人。麦积区落实兑现 2023 年严重精神障碍患者监护人以奖代补经费 64.14 万元，补助 395 人。其中实际支出数量、资金发放质量和资金时效均符合相关规定。

## （四）项目效益情况

主要涉及经济效益、社会效益和生态效益，其中保障全市严重精神障碍患者社会稳定。

## 六、项目主要经验及做法

严重精神障碍患者监护人以奖代补经费坚持依法依规，公开透明，资金拨付管理到位，使用监督到位，拨付公示到位，做到专户储存，专户管理，专款专用。充分发挥了资金的激励性作用，靠实了严重精神障碍患者监护人的监护责任，确保了人民群众生命财产安全，推动了平安天水建设。

## 七、存在问题及原因分析

根据全省关于严重精神障碍患者监护人以奖代补补助经费保障要求，对秦州区、麦积区严重精神障碍患者监护人每年按 1800

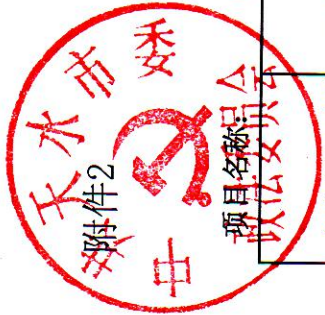
元标准补助，其中市保障 20%。2023 年度秦州区、麦积区有严重精神障碍患者 6820 人，2023 年度市级层面需列入财政预算 245.52 万元，但 2023 年度市级层面实际预算到位 150 万元。该项工作涉及严重精神障碍患者救治服务管理及监护人的监护责任，根据工作实践，若经费保障不足，容易引发严重精神障碍患者肇事肇祸，甚至引发恶性命案。因财政困难，该项工作经费保障不足。

## 八、有关建议

下一步主要针对工作经费保障不足的问题，加强财政预算，提高预算执法率，精准设置绩效目标，强化绩效评价结果运用。

## 九、需要说明的问题

无。



# 项目支出绩效评价评分表

2023年严重精神障碍患者以奖代补经费

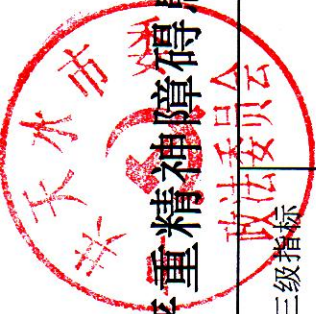
一级指标及分值	二级指标及分值	指标解释	评价标准	得分	依据	依据来源	证据收集方式
成本指标20%	经济成本指标20%	支出成本控制率	支出成本小于或等于预算数计算	20	天财行(2023)4号	市财政预算	
	数量指标13.34%	以奖代补经费支出率	以奖代补经费实际支出数计算	13.34	天综治委(2016)9号	市委政法委	县区提供
	质量指标13.34%	保障以奖代补资金发放到位率	实际资金发放到位率计算	13.34	天综治委(2016)9号	市委政法委	县区提供
产出指标40%	时效指标13.34%	资金申报发放及时率	资金申报发放及时率计算	13.34	天财行(2023)4号	市财政预算	
	经济效益指标6.68%	全市社会经济环境稳定率	全市社会经济环境稳定率计算	6.68	天综治委(2016)9号	市委政法委	县区提供
	社会效益指标6.68%	全市法治环境稳定率	全市法治环境稳定率计算	6.68	天综治委(2016)9号	市委政法委	县区提供
效益指标20%	生态效益指标6.68%	无	无	6.68	天综治委(2016)9号	市委政法委	县区提供
	满意度指标10%	服务对象满意度	相关人员满意度计算	10	天综治委(2016)9号	市委政法委	县区提供

附件3



## 2023年严重精神障碍患者以奖代补经费项目问题清单

问题分类	序号	项目责任单位	问题描述
项目决策方面存在的问题	1		
	2		
资产管理方面存在的问题	1		
	2		
项目实施方面存在的问题	1		
	2		
	...		
项目产出方面存在的问题	1		
	2		
	...		
项目效益方面存在的问题	1		
	2		
	...		
其他问题	1		
	2		
	...		
备注:			



# 严重精神障碍患者监护人以奖代补经费项目支出绩效评价体系评分表

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	评价标准	得分	
决策 (15分)	项目立项 (5分)	立项依据充分性 (3分)	项目立项符合法律法规、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； (1分)	1	
				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)		
	立项程序规范性 (2分)	立项程序规范性 (2分)	项目申请、设立过程符合相关要求，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)	1	
				②审批文件、材料符合相关要求。 (1分)		
				①项目是否有总目标和年度绩效目标； (0.5分)		0.5
				②项目绩效目标与实际工作是否具有相关性； (0.5分)		
	③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平； (1分)					
	绩效目标合理性 (3分)	绩效目标合理性 (3分)	项目所设的绩效目标依据充分，符合客观实际，用以反映和考核绩效目标与项目实施相符。	④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。 (1分)	1	
				①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标； (0.5分)		0.5
②是否通过清晰、可衡量的指标予以体现； (0.5分)						
绩效指标明确性 (2分)	绩效指标明确性 (2分)	用以反映和考核项目绩效目标的明细化情况	③是否与项目目标任务和计划数相对应。 (1分)	1		
			①预算内容与项目内容是否匹配； (1分)		1	
			②预算额度测算依据是否充分，是否按照标准标准。 (1分)			
资金投入 (5分)	资金分配合理性 (3分)	资金分配合理性 (3分)	①预算资金分配依据是否充分； (1分)	1		
			②资金分配额度是否合理。 (2分)		2	

过程 (25分)	资金管理 (10分)	资金到位率 (3分)	实际到位资金与预算资金的比率，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。	①预算资金与实际到位资金是否相符； (1.5分) ②资金是否全额及时到位。 (1.5分)	1.5	
		预算执行率 (3分)	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。	①项目预算资金是否按照计划执行； (1.5分) ②实际支出资金是否与预算资金额相符。 (1.5分)	1.5	
		资金使用合规性 (4分)	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进行情况。	①是否符合国家财经法规和财务管理规定以及有关专项资金管理办法的规定； (1分)	1	
				②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续； (1分) ③是否符合项目预算批复或合同规定的用途； (1分) ④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。 (1分)	1	
	组织实施 (15分)	管理制度健全性 (6分)	项目实施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是否已制度或具有相应的财务和业务管理制度； (3分) ②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。 (3分)	3	
				①是否遵守相关法律法规和相关管理规定； (3分) ②项目调整及支出调整手续是否完备； (3分) ③**资料是否齐全并及时归档。 (3分)	3	
		制度执行有效性 (9分)	项目实施是否符合相关管理规定，用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。	项目实际产出的数量是否达到计划产出数； (10分)	①是否确保**的平稳运行； (5分) ②是否创造公平公正的**环境。 (5分)	5
					10	
	产出 (30分)	产出数量 (10分)	以奖代补人数 (10分)	用以反映和考核**的保障情况。		
		产出质量 (10分)	以奖代补资金发放到位率 (5分) 以奖代补公平性 (5分)			

效益 (30分)	产出时效 (10分)	完成及时性 (10分)	项目实际完成时间与计划完成时间的比较,用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。	①完成该项目实际所耗时间是否与计划完成时间一致; (5分) ②项目实际完成时间是否及时。 (5分)	5
项目效益 (30分)	社会效益 (15分)	社会效益 (15分)	项目实施对社会发展所带来的直接或间接影响情况。	①项目实施是否提高了**等问题。 (7分) ②项目实施是否为预算编制提供参考依据; (8分)	7
			受益对象满意度。	③**对此次项目满意度是否达到了90%。 (7分) ④项目实施是否基本合理、功能是否相对完备、主题是否突出等。 (8分)	8
	满意度 (15分)				7
					8
合计					100