2021年度平顶山市石龙区残疾人联合会

部门整体支出绩效评价报告

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) 和《中共河南省委河南省 人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》(豫发〔2019〕10号)等文件精神，加强财政资金绩效管理，提高资金使用效益，石龙区财政局委托第三方机构组成评价组对2021年度平顶山市石龙区残疾人联合会部门整体支出资金进行绩效评价，现将有关情况报告如下。

一、部门基本情况

(一)部门概况

平顶山市石龙区残疾人联合会是平顶山市残疾人联合会的基层组织，是将残疾人自身代表组织、社会福利团体和事业管理机构为一体的残疾人事业性团体，具有“代表、服务、管理”职能:代表残疾人共同利益，维护残疾人的合法权益；开展各项业务和活动，直接为残疾人服务；承担政府委托的部分行政职能，发展和管理残疾人事业。共设有5个职能科室，包括办公室、康复部、教育就业、组织联络部、维权部。

(二)部门预算、决算情况

1.预算情况

2021年预算收入总计为269.84万元，其中一般公共预算264.35万元，政府性基金5.49万元。

2021年预算支出总计269.84万元，其中：基本支出155.19万元，占57.51%；项目支出 114.65万元，占42.49%。

2.决算情况

2021年决算收入总计为364.45万元，其中一般公共预算209.93万元，政府性基金70.22万元，年初结转和结余84.31万元。

2021年决算支出总计为364.45万元，完成年初预算的135.06%，其中：基本支出138.48万元，完成年初预算的89.23%；项目支出207.34万元，完成年初预算的180.85%；年末结转和结余18.63万元。

(三)部门年度重点工作任务

（1）开展残疾儿童抢救性康复工作。

（2）开展辅助器具适配筛查工作。

（3）进一步实施“阳光惠残工程”。

（4）继续实施残疾人托养服务“阳光家园”计划。

（5）审核好残疾人生活、护理两项补贴发放人数。

（6）残疾人农村实用技术培训和职业技能培训。

（7）夯实残疾人基层组织建设。

（8）加大残疾人证办证，换证力度。

（9）做好肢体残疾人燃油补贴审核发放工作；实施好重度残疾人家庭无障碍改造。

（10）加强残疾人信访维权工作。

二、绩效评价工作开展情况

(一)绩效评价目的、对象和范围

本次评价目的是了解财政资金使用情况和取得的效果，提高财政资源配置效率和使用效益。通过对石龙区残疾人联合会2021年度部门整体支出中项目决策、项目管理、履职效能、运行成本、社会效益、可持续性发展能力等情况进行评价，促使项目主管部门、实施单位根据绩效评价中发现的问题，及时调整和完善工作计划和绩效目标，为后续资金投入、分配和管理提供决策依据。

(二)绩效评价原则、方法和标准及指标体系

本次绩效评价原则：坚持真实、科学、公正的原则；坚 持综合绩效评价的原则；坚持定量分析与定性分析的原则； 坚持绩效评价与项目支出管理相结合的原则。本次采取比较法、因素分析法、公众评判法相结合的评价方法开展评价工作。采取计划标准、行业标准和历史标准相结合的评价标准开展评价工作，衡量财政支出绩效目标完成程度。

本次评价指标体系根据石龙区财政局《关于开展2022年度区级重点项目及部门整体绩效评价工作的通知》，本项目绩效评价指标体系共设置一级指标6个，二级指标21个，三级指标52个，指标权重自上而下按指标层次分步确定权重，决策指标、管理指标、履职效能指标、运行成本指标、社会效益指标、可持续性发展能力指标分值依次为10分、30分、30分、10分、15分、5分。

(三)绩效评价工作过程

本次绩效评价工作开展以来历经前期准备、指标体系及 方案设计、实地调研、数据整理、评价实施、报告撰写等阶段。在此基础上，按要求形成初步评价报告，并根据相关部门、专家意见进行修改完善，形成最终绩效评价报告。

三、综合评价情况及评价结论

 (一)综合评价情况

整体来看，2021年度平顶山市石龙区残疾人联合会部门整体支出决策制度科学、年度工作计划明确、预算执行率高、政府采购执行率高、预决算信息公开及时、基础信息完善、绩效目标合理、支出结构合理、固定资产利用率高等。通过2021年工作实施，石龙区残疾人联合会部门整体支出加强了残疾人社会保障工作，改善了残疾人的生活环境和质量、提高了残疾人发展和增收能力，社会效益取得良好效果。

经过分析，部门整体支出仍存在预算管理制度不健全、 预算编制不精准、预算调整率高、预算绩效管理机制不健全、绩效监控不到位、绩效自评质量不高、残疾人事业宣传力度不够，助残惠残政策影响力需增强等问题。

(二)评价结论

依据2021年度平顶山市石龙区残疾人联合会部门整体支出绩效评价指标体系，评价组对2021年度平顶山市石龙区残疾人联合会部门整体支出进行打分，最终得分为84.95分。参照平顶山市财政局《平顶山市市级预算绩效管理办法》（平财效〔2021〕5号）的有关规定，绩效评价结果等级为“良”。

|  |
| --- |
| 2021年度平顶山市石龙区残疾人联合会部门整体支出绩效评价得分情况 |
| 指标 | 部门决策 | 部门管理 | 履职效能 | 运行成本 | 社会效益 | 可持续性发展能力 | 合计 |
| 权重 | 10 | 30 | 30 | 10 | 15 | 5 | 100 |
| 得分 | 9.5 | 20.45 | 29 | 7 | 15 | 4 | 84.95 |
| 得分率 | 95% | 68.17% | 96.67% | 70% | 100% | 80% | 84.95% |

四、绩效评价指标分析

(一) 部门决策情况：1.决策机制指标分值3分，得3分。其中决策制度的科学性得3分。2.中长期规划分值3分，得2.5分。其中中长期规划明确性得0.5分；中长期规划与部门职能的匹配性得2分。3.年度工作计划指标分值4分，得4分，其中年度工作计划明确性得2分；年度工作计划与部门职能匹配性得2分。

（二）部门管理情况：1.预算管理指标分值9分，得6.35分。其中预算管理制度健全性得0.5分；预算编制得0.5分；预算执行率得1分；预算调整率得0.6分；结转结余变动率得0分；政府采购执行率得1分；资金使用合规性得0.75分；预决算信息公开及时性得1分；基础信息完善性得1分。2.绩效管理指标分值8分，得4分。其中预算绩效管理机制得0.5分；绩效目标合理性得2分；绩效指标明确性得1分；绩效监控完成情况得0分；绩效自评完成情况得0.5分；评价结果应用情况得0分。3.财务管理指标分值5分，得4分。其中财务管理规范性得2分；支出结构合理性得2分。4.资产管理指标分值3分，得2.6分。其中资产管理规范性得1.6分；固定资产利用率得1分。5.业务管理指标分值5分，得3.5分。其中管理制度健全性得1.5分；制度执行有效性得2分。

（三）履职效能情况：1.办公室指标分值6分，得5分。其中残疾人事业宣传工作得1分；精神文明建设工作得2分；文化活动周工作得2分。2.康复部指标分值6分，得6分。其中落实精神病免费服药政策得2分；巩固拓展残疾儿童救助工作得2分；优化辅具发放流程得2分。3.教育就业部指标分值6分，得6分。其中残疾人教育工作得2分；重度残疾人居家托养服务得2分；残疾人两项补贴审核工作得2分。4.组织联络部指标分值6分，得6分。其中调查残疾人状况得2分；组织志愿者助残活动得2分；完善基层残疾人组织建设及残协建设得2分。5.维权部指标分值分，得6分。其中残疾人信访工作得2分；残疾人职业培训得2分；残疾人家庭无障碍改造得2分。

（四）运行成本情况：1.基本经费指标分值5分，得2分。其中财政供养人员控制率得2分；“三公经费”变动率得0分。2.项目经费指标分值5分，得5分。其中重点支出安排率得5分。

（五）社会效益情况：1.社会效益指标分值10分，得10分。其中加强残疾人社会保障工作得3分；减少重度残疾人评残困难得2分；改善了残疾人的生活环境和生活质量得3分；提高残疾人发展和增收能力得2分。2.服务对象满意度指标分值5分，得5分。其中残疾人满意度得5分。

（六）可持续性发展能力情况：1.政策制度分值2分，得2分。其中政策制度可持续得2分。2.队伍建设指标分值2分，得1分。其中部门干部培养得1分。3.经费保障指标分值1分，得1分。其中经费投入可持续得1分。

五、存在的问题及原因分析

### （一）绩效指标设置不合理，绩效管理水平有待提高。

部门整体绩效目标表中年度履职目标填报简单，部门年度主要任务填报不完善，不能反映预期要达到的总体产出和效果；指标值设置不合理。

（二）未开展绩效监控工作。

2021年度针对年初设置的部门整体及各项目绩效目标，未组织开展绩效运行监控工作。

### （三）绩效自评质量不高。

### 部门整体自评总结中缺少对部门支出情况的说明，未结合绩效目标申报表对年度重点任务进行针对性说明。项目绩效自评出现多处错误。

###  （四）管理制度不完善，执行力度有待加强。

内部财务管理制度内容过于笼统，对资金支出、审核、监管方面无明确规定，可执行性较弱。预算管理制度执行不到位。

（五）残疾人事业宣传力度不够，助残惠残政策影响力需增强。

 助残惠残事业的宣传较少，开展的无障碍设施改造、残疾儿童康复救助、重度残疾人评残、残疾人技能培训等助残活动未及时总结宣传，不符合新时期残疾人事业宣传工作的新要求。

1. 有关建议

（一）落实绩效责任主体，提高绩效管理工作水平。

一是科学设置绩效目标和绩效指标。绩效目标设置应紧扣全年工作内容，对全年工作的开展具有指导作用。

二是注重过程管理，做好绩效监控。建立绩效运行跟踪监控机制，定期采集绩效运行信息并汇总分析，对绩效目标运行情况进行跟踪管理和督促检查，纠偏扬长，促进绩效目标的顺利实现。

三是扎实开展绩效自评，强化结果应用。对部门整体和项目开展评价分析，对未完成绩效目标的情况进行原因分析和说明，研究制订整改措施，并在以后的工作中积极改进。

### （二）健全细化内部管理制度，注重执行实效。

健全完善资金业务相关管理制度，明确业务的决策、执行、管理、监督机构及职责，业务各管理环节控制目标及管理要求。同时不断强化内部管理制度的刚性运行，确保制度执行到位。

### （三）善于主动发声，加强残疾人事业宣传工作。

利用新媒体、网络等传播方式多样化的特点，高度重视互联网的传播与建设，积极引导好微博、微信等新型传播平台开展宣传工作。