**常宁市残疾人联合会整体支出绩效评价报告**

为深入贯彻落实全面实施预算绩效管理，强化预算支出责任，提高财政资金使用效益，根据相关通知文件要求，我单位认真组织开展了2024年度部门整体支出绩效评价工作。现将具体情况报告如下：

一、单位概况及职能

（一）单位概况；常宁市残联属于正科一级预算单位，内设办公室、财务股、信访办公室、就业服务所、康复股、教就股、妇委办、工会、行政审批股等九个股室，在编人员18人。

（二）工作职能；1、听取残疾人意见，反映残疾人需求，维护残疾人权益，为残疾人服务。2、团结、教育残疾人遵守法律，履行应尽的义务，发扬乐观进取精神，自尊、自强、自理，为社会主义建设贡献力量。3、弘扬人道主义，宣传残疾人事业，沟通政府、社会与残疾人之间的联系，动员社会理解、尊重、关心、帮助残疾人。4、开展残疾人康复、扶贫、教育、文化、体育、科研、福利、用品供应、社会服务、无障碍设施和残疾人预防工作，创造良好的环境和条件，扶助残疾人平等参与社会生活。5、开展困难残疾人的社会救助，协助有关部门做好困难残疾人的最低生活保障和生活救济等社会保障工作。6、开展法律服务和法律援助工作，协调司法机关、法律援助中心依法维护残疾人的各项权益。7、承办市委、市政府交办的其他事项。

（三）部门整体支出绩效目标

1. 总体目标：围绕残疾人“平等、参与、共享”的目标，全面推进残疾人事业高质量发展，不断改善残疾人生活状况，提升残疾人生活质量和幸福感，使残疾人更好地融入社会。

2. 具体目标：在残疾人康复方面，为352名残疾人提供精准康复服务，包括康复训练、辅助器具适配等，确保康复服务有效率达到80%以上；在残疾人教育方面，教育资助残疾人大学生及困难残疾人家庭大学生子女38人，资助残疾人高中学生及困难残疾人家庭高中学生66人；在残疾人就业方面，开展残疾人职业技能培训305人次，扶持残疾人创业17户；在残疾人社会保障方面，确保符合条件的残疾人应保尽保，提高残疾人社会保障水平。

二、部门整体支出情况

（一）部门财政资金收入情况

2024年度收入合计1,598.21万元，其中：财政拨款收入1,069.72万元，其他收入528.49万元。

（二）部门财政资金支出情况

2024年度支出合计1598.21万元，其中基本支出217.48万元，主要用于人员经费、公用经费等支出，保障单位的正常运转。项目支出1380.73万元，主要用于残疾人康复、教育、就业、扶贫、文化体育等各项残疾人事业项目的开展。

三、部门整体支出绩效评价工作情况

（一）绩效评价目的

通过开展绩效评价，全面了解我单位2024年度部门整体支出情况及资金使用效益，总结经验，发现问题，提出改进措施和建议，进一步提高财政资金管理水平和部门履职能力，更好地为残疾人服务 。

（二）绩效评价原则、评价方法

1. 评价原则：遵循科学规范、公正公开、分级分类、绩效相关的原则，确保评价结果的客观性、准确性和可靠性。

2. 评价方法：采用定量与定性相结合的评价方法，定量指标通过数据统计分析进行评价，定性指标通过问卷调查、现场访谈、查阅资料等方式进行评价 。

（三）绩效评价指标体系

绩效评价指标体系包括预算执行率（10分）、产出指标（40分，含数量、质量、时效、成本指标）、效益指标（40分，含经济效益、社会效益、生态效益、可持续影响指标）、满意度指标（10分）四个一级指标，各一级指标下根据部门职能和项目特点细分若干二级和三级指标，具体指标及分值根据实际情况确定 。

（四）绩效评价实施过程

1. 成立绩效评价工作小组：由单位主要领导任组长，分管领导任副组长，各业务股室负责人为成员，明确职责分工，确保绩效评价工作顺利开展。

2. 收集整理资料：各业务股室按照评价要求，收集整理相关资料，包括财务资料、业务资料、项目实施资料等，为绩效评价提供数据支撑。

3. 开展绩效自评：对照绩效评价指标体系，对部门整体支出绩效进行自我评价，填写绩效自评表，撰写绩效自评报告。

4. 审核评价：绩效评价工作小组对各科室报送的自评资料进行审核，对发现的问题及时沟通反馈，确保自评结果真实、准确。

四、部门整体支出绩效情况

（一）预算执行率（10分）

2024部门整体支出预算数为1598.21万元，执行数为1598.21万元，预算执行率为90%，得9分 。预算执行率未达100%的主要原因是部分项目实施进度受客观因素影响，资金支付延迟，如因项目前期准备工作时间较长，导致项目资金在年底未能及时支付完毕 。

（二）产出指标（40分）

1. 数量指标（10分）：完成残疾儿童康复救助352人，完成残疾人职业技能培训305人次，完成残疾人家庭无障碍改造404户等，均达到或超过年初设定的目标任务，得10分。

2. 质量指标（10分）：残疾儿童康复救助有效率达到100%，残疾人职业技能培训合格率达到100%，残疾人家庭无障碍改造验收合格率达到100%等，各项工作质量符合相关标准和要求，得10分。

3. 时效指标（10分）：各项项目均能按照规定时间节点完成，如残疾人康复服务项目在规定时间内为残疾人提供服务，残疾人就业扶持项目及时发放扶持资金等，得10分。

4. 成本指标（10分）：严格控制项目成本，各项项目支出均在预算范围内，未出现超支情况，得10分。

（三）效益指标（40分）

1. 经济效益指标（10分）：通过扶持残疾人就业创业，帮助残疾人增加收入，提高家庭经济水平，带动了一定的经济效益，得8分。虽然取得了一定成效，但在促进残疾人产业发展方面还存在提升空间，如部分残疾人创业项目规模较小，市场竞争力较弱。

2. 社会效益指标（10分）：改善了残疾人生活状况，提高了残疾人社会地位，促进了社会和谐稳定，得到社会各界的广泛认可，得10分。通过开展各项残疾人事业项目，使更多残疾人享受到政策红利，增强了残疾人的获得感和幸福感 。

3. 生态效益指标（10分）：在残疾人事业项目实施过程中，注重环境保护，未对生态环境造成负面影响，得10分。例如，在残疾人家庭无障碍改造项目中，选用环保材料，减少资源浪费 。

4. 可持续影响指标（10分）：建立健全残疾人事业长效发展机制，持续为残疾人提供服务和支持，得8分。虽然在残疾人事业发展方面取得了一定成绩，但在专业人才队伍建设、服务设施完善等方面还需要进一步加强，以保障残疾人事业的可持续发展 。

（四）满意度指标（10分）

通过对残疾人及家属、社会公众等服务对象进行问卷调查，满意度达到90%，得8分。从调查结果来看，大部分服务对象对我单位工作表示满意，但仍有部分服务对象提出了改进建议，如希望进一步提高服务质量和效率，增加服务内容和形式等 。

综合以上各项指标评价得分，我单位2024年度部门整体支出绩效评价总得分为93分，评价等级为“优秀” 。

五、存在的问题

（一）预算编制不够精准

部分项目预算编制时对项目实施过程中的不确定因素考虑不足，导致预算执行过程中出现调整情况，影响了预算执行的严肃性和准确性。例如，在残疾人康复项目中，由于康复设备采购价格波动、康复服务需求变化等原因，实际支出与预算存在一定偏差 。

（二）项目管理有待加强

个别项目在实施过程中，存在项目进度跟踪不及时、项目质量监管不到位等问题。如在残疾人就业扶持项目中，对扶持对象的跟踪服务不够紧密，未能及时了解其经营状况和遇到的困难，影响了项目实施效果 。

（三）绩效评价结果应用不够充分

虽然开展了绩效评价工作，但对评价结果的分析和应用不够深入，未能充分发挥绩效评价结果对预算安排、项目管理等工作的指导作用。评价结果与预算安排、项目调整等工作的衔接机制还不够完善 。

六、改进措施及建议

（一）加强预算编制管理

提高预算编制的科学性和精准性，充分考虑项目实施过程中的各种因素，合理确定预算金额。加强对预算编制人员的培训，提高其业务水平和责任意识。建立预算编制审核机制，对预算编制进行严格审核，确保预算编制质量 。

（二）强化项目管理

完善项目管理制度，加强对项目实施过程的跟踪和监管，及时掌握项目进度和质量情况。建立项目问题反馈机制，对项目实施过程中出现的问题及时进行解决。加强对项目工作人员的培训，提高其项目管理能力和业务水平 。

（三）充分运用绩效评价结果

建立健全绩效评价结果应用机制，将绩效评价结果作为预算安排、项目调整、资金分配的重要依据。对绩效评价结果优秀的项目，给予优先支持和奖励；对绩效评价结果较差的项目，减少或暂停预算安排，并责令限期整改 。

（四）加强沟通协调

加强与财政、审计等部门的沟通协调，及时了解相关政策和要求，争取各方支持和配合。同时，加强与残疾人及家属、社会公众等服务对象的沟通交流，广泛听取意见和建议，不断改进工作，提高服务质量和水平 。

七、结论

2024我单位在残疾人事业方面取得了一定的成绩，通过各项项目的实施，有效改善了残疾人的生活状况，提高了残疾人的生活质量和幸福感。但在部门整体支出管理和绩效方面仍存在一些问题和不足，需要在今后的工作中不断改进和完善。通过本次绩效评价，我们将进一步总结经验教训，加强管理，提高财政资金使用效益，推动残疾人事业持续健康发展 。