华财函〔2023〕63号

关于开展2022年度财政预算支出绩效自评

工作的通知

各预算单位:

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》精神和省财政厅“绩效管理提升年”行动方案，有序推进我县全面实施预算绩效管理工作，强化财政支出绩效理念和责任意识，提高财政资源配置效率和使用效益，现就开展2022年度财政预算支出绩效自评工作通知如下：

一、评价对象

**（一）整体支出评价对象:**所有各预算单位2022年度一般公共预算支出、政府性基金预算支出、国有资本经营预算支出和社会保险基金预算支出。

**（二）专项支出评价对象：**各预算单位对2022年度预算安排的项目支出自行开展专项绩效自评，其中对预算安排在50万元以上专项作为重点绩效评价项目报送县财政局。

二、评价实施

各预算单位要高度重视预算支出绩效自评工作，认真制定绩效评价工作方案，成立绩效自评工作组，选用科学合理的评价指标反应预算支出绩效水平。

**（一）整体支出绩效自评。**各预算单位，填报部门整体支出绩效评价基础数据表（附件1）、部门整体支出绩效自评表（附件2）。按照规定的文本格式（附件3）和要求撰写部门整体支出绩效评价报告。对未完成绩效目标或超过年初设定的绩效指标值较多项目，应在总结报告中逐个说明项目情况、偏差原因和整改措施等。

有二级机构的主管部门需汇总本部门整体支出数据形成部门汇总自评。

**（二）项目支出绩效自评。**各预算单位，填报项目支出绩效评价评分表（共性）（附件4）、项目支出绩效自评表（附件5）。按照专项资金绩效自评报告参考格式完成自评报告（附件6）。

三、有关要求

**（一）报送时间：**各预算单位应于2023年7月17日前将自评报告及相关表格报送县财政局。

**（二）报送要求：**①各预算单位加盖单位行政公章的整体支出绩效自评和择选的重点项目自评。②同时报送纸质版和电子版（word文档格式），电子档报送邮箱593236391@qq.com。纸质档先经县财政局归口业务股室审核签章，后报送绩效管理股。③各预算单位对报送数据材料的真实性、准确性和完整性负责。

**（三）结果应用：一是**对绩效自评工作进行评审和抽查。县财政局对各预算单位绩效自评工作质量进行评审并通报评审结果。**二是**全面公开绩效自评报告。除涉密事项外，各预算单位要将部门整体支出绩效自评报告和项目自评报告同部门决算报告同步在网站公开。**三是**与预算调整和项目安排挂钩。各预算单位应将绩效自评结果应用到下一年度的资金安排和项目立项中，真正体现奖优罚劣的绩效导向。

联系人：县财政局预算绩效管理股 4223019

刘夏容 15115037688 向会盈 15200282228

附件：

1.2022年度部门整体支出绩效评价基础数据表

2.2022年度部门整体支出绩效自评表

3.2022年度部门整体支出绩效自评报告

4.2022年度项目支出绩效评价评分表（共性）

5.2022年度项目支出绩效自评表

6.2022年度项目支出绩效自评报告

华容县财政局

2023年6月27日

附件1

2022年度部门整体支出绩效评价基础数据表

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 财政供养人员情况（人） | **编制数** | **2022年实际在职人数** | **控制率** |
| 18 | 18 | 100% |
| 经费控制情况（万元） | **2021年决算数** | **2022年预算数** | **2022年决算数** |
| 一、基本支出： | 196.79 | 346.36 | 346.36 |
| 其中：三公经费 | 0.78 | 5 | 0.93 |
| 1.公务用车购置和维护经费 | 0 | 0 | 0 |
| 其中：公车购置 | 0 | 0 | 0 |
| 公车运行维护 | 0 | 0 | 0 |
| 2.出国经费 | 0 | 0 | 0 |
| 3.公务接待 | 0.78 | 5 | 0.93 |
| 二、项目支出： | 348.45 | 464.84 | 464.84 |
| 1.县级专项资金：工作经费 | 0 | 10.96 | 10.96 |
| 2.争项争资工作经费 | 0 | 1 | 1 |
| 3.残疾人事业资金 | 0 | 88.06 | 88.06 |
| 4.残疾人儿童康复救助项目 | 30.1 | 39.7 | 39.7 |
| 5.残疾人就业扶助专项资金 | 85.8 | 84.82 | 84.82 |
| 6.其他残疾人事业支出扶助专项资金 | 169.65 | 33.1 | 33.1 |
| 7.社会福利残疾人事业补助资金 | 41.2 | 47.9 | 47.9 |
| 8.用于残疾人事业补助资金 | 21.7 | 159.3 | 159.3 |
| 厉行节约保障措施 | 为响应中央提出的“厉行勤俭节约，反对铺张浪费”的精神，华容县残联采取多项措施贯彻落实勤俭节约要求，在残联内形成了以节约为荣，以浪费为耻的良好氛围。  　　一是县残联制定了落实“厉行勤俭节约，反对铺张浪费”的工作措施，先后召开班子成员会议和全体人员会议，提高认识。二是在县残联中发起了“节约一张纸、节省一度电、珍惜一滴水”等节能活动，积极推进落实勤俭节约。三是结合县残联工作实际，提出了厉行节约的具体要求。主要是严格控制公务接待费用支出，提高办公用品及设施的利用率，改进会风、文风，安排布置一切从简，降低会议成本等。 | | |

说明：以上数据均来源于部门决算报表，其中“基本支出”数据参照基本支出决算明细表（财决05-1表）；“三公经费”数据参照机构运行信息表（财决附03表）；“项目支出”数据参照项目支出决算明细表（财决05-2表）。

填表人：蔡洁 填报日期：2023.7.14 联系电话：4208636 单位负责人签字：吴军华附件2

2022年度部门整体支出绩效自评表

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 县级预算部门名称 | 华容县残疾人联合会 | | | | | | | |
| 年度  预算  申请  （万元） |  | | 年初  预算数 | 全年  预算数 | 全年  执行数 | 分值 | 执行率 | 得分 |
| 年度资金总额 | | 201 | 811.2 | 811.2 | 10 | 100% | 10 |
| 按收入性质分：811.2 | | | | 按支出性质分：811.2 | | | |
| 其中： 一般公共预算：604 | | | | 其中：基本支出：346.4 | | | |
| 政府性基金拨款：207.2 | | | | 项目支出：464.8 | | | |
| 纳入专户管理的非税收入拨款：16.6 | | | |  | | | |
| 其他资金：0 | | | |  | | | |
| 年度  总体目标 | 预期目标 | | | | 实际完成情况 | | | |
| 目标1：切实开展残疾人康复工作；  目标2：切实开展残疾人教育就业工作；  目标3：积极开展扶残助残及残疾人文体工作；  目标4：完成县委县政府交办的各项工作； | | | | 1. 对138名0-6岁残疾儿童与14名7-14岁残疾儿童实施抢救性康复； 2. 为45名残疾人免费装配假肢； 3. 向1000名残疾人赠送辅助器具； 4. 为30名低视力残疾人适配低视力镜； 5. 为75名贫困残疾人家庭进行无障碍改造； 6. 向466名残疾人发放燃油补贴； 7. 向若干名贫困残疾人发放临时救助。 8. 组织170名残疾人参加就业培训； 9. 对17名残疾人给予创业扶持； 10. 对残疾人学生及残疾人家族学生给予助学（共101人，其中大学生45人，高中生56人）； 11. 向90名残疾人申报者发放阳光增收扶持与培训； 12. 给予1名残疾人电商补助； 13. 向220名贫困残疾人给予居家托养；   给予四家机构文化助残补贴   1. 乡村振兴防返贫风险排查 | | | |
| 绩  效  指  标 | 一级  指标 | 二级  指标 | 三级  指标 | 年度  指标值 | 实际  完成值 | 分值 | 得分 | 偏差原因分析及改进措施 |
| 产出  指标  (50分) | 数量  指标 | 残疾人康复 | 100% | 100% | 5 | 5 |  |
| 残疾人就业 | 100% | 100% | 5 | 5 |  |
| 其他残疾人事业支出 | 100% | 100% | 5 | 5 |  |
| 质量  指标 | 残疾人康复 | 100% | 通过省级验收合格 | 5 | 5 |  |
| 残疾人就业 | 100% | 通过省级验收合格 | 5 | 5 |  |
| 其他残疾人事业支出 | 100% | 通过省级验收合格 | 5 | 5 |  |
| 时效  指标 | 残疾人康复 | 100% | 2023年4月 | 4 | 3 |  |
| 残疾人就业 | 100% | 2023年4月 | 4 | 3 |  |
| 其他残疾人事业支出 | 100% | 2023年4月 | 4 | 3 |  |
| 成本  指标 | 残疾人康复 | 按规定标准执行 | 按规定标准执行 | 3 | 3 |  |
| 残疾人就业 | 按规定标准执行 | 按规定标准执行 | 3 | 3 |  |
| 其他残疾人事业支出 | 按规定标准执行 | 按规定标准执行 | 2 | 2 |  |
| 绩  效  指  标 | 一级  指标 | 二级  指标 | 三级  指标 | 年度  指标值 | 实际  完成值 | 分值 | 得分 | 偏差原因分析及改进措施 |
| 效益  指标  （30分） | 经济效  益指标 | 残疾人康复 | 提升 | 大幅度提升 | 2.5 | 2.5 |  |
| 残疾人就业 | 提升 | 大幅度提升 | 2.5 | 2.5 |  |
| 其他残疾人事业支出 | 提升 | 大幅度提升 | 2.5 | 2.5 |  |
| 社会效  益指标 | 残疾人康复 | 提升 | 有所提升 | 2.5 | 2.5 |  |
| 残疾人就业 | 提升 | 有所提升 | 2.5 | 2.5 |  |
| 其他残疾人事业支出 | 提升 | 有所提升 | 2.5 | 2.5 |  |
| 生态效  益指标 | 残疾人康复 | 通过省级验收合格 | 通过省级验收合格 | 2.5 | 2.5 |  |
| 残疾人就业 | 通过省级验收 | 通过省级验收合格 | 2.5 | 2.5 |  |
| 其他残疾人事业支出 | 通过省级验收合格 | 通过省级验收合格 | 2.5 | 2.5 |  |
| 可持续影响指标 | 残疾人康复 | 100% | 产生可持续影响 | 2.5 | 2.5 |  |
| 残疾人就业 | 100% | 产生可持续影响 | 2.5 | 2.5 |  |
| 其他残疾人事业支出 | 100% | 产生可持续影响 | 2.5 | 2.5 |  |
| 满意度  指标  （10分） | 服务对象满意度指标 | 残疾人康复 | ≥85% | ≥90% | 4 | 3 |  |
| 残疾人就业 | ≥85% | ≥90% | 3 | 3 |  |
| 其他残疾人事业支出 | ≥85% | ≥90% | 3 | 3 |  |
| 总分 | | | | | | 100 | 96 |  |

说明：以上数据参照2022年部门决算报表中的“收入支出决算总表”(财决01表)。

填表人：蔡洁 填报日期：2023.7.14 联系电话：4208636 单位负责人签字：吴军华附件3

2022年度残疾人联合会部门整体支出

绩效自评报告

部门（单位）名称：县残联（盖章）

2023年 7 月14 日

（此页为封面）

2022年度残疾人联合会部门整体支出

绩效自评报告

1. 部门（单位）基本情况

华容县残疾人联合会全额拨款编制16名。现有在编在岗职工22人（纳入本单位部门预算在编在岗统发22人），劳务派遣人员2人。内设机构有：残疾人劳动就业服务所、康复维权股、教育就业股、办公室、办证大厅。主要职责：代表残疾人共同利益，维护残疾人合法权益，团结教育残疾人，为残疾人服务，履行法律赋予的职责。

1. 基本支出情况

　2022年基本支出346.4万元。（其中：工资福利性支出230.9万元，公用经费115.5万元）。为保障单位正常运转而发生的各项费用支出 ，包括基本工资、津贴补贴、绩效工资、社会保障缴费等人员经费和办公费、差旅费、水电费、租赁费、公务接待费等公用经费。公用经费均按财政部门要求进行使用和管理。其中，“三公”经费的使用和管理严格规范，接待费支出完全按照省市县关于公务接待的有关文件执行。2022年三公经费情况：公务接待支出0.93万元， 比2021年0.78万元增加0.15万元。

1. 项目支出情况

1、项目资金（包括财政资金、上级资金等）安排落实、总投入等情况分析。

　　2022年项目支出464.8万元，其中：一般公共服务支出（行政工作经费、争项争资工作经费、其他商品和服务支出）11.96万元，社会保障和就业支出（残疾人事业资金、残疾儿童康复救助、残疾人扶助专项资金）245.64万元、其他支出（用于社会福利的彩金、残疾人事业补助资金）207.2万元。

　　2、项目资金（主要指财政资金）实际使用情况分析。

　　专项业务费的使用，严格按照县财政局有关要求进行安排。2022年专项经费支出464.8万元，主要用于残疾人康复、托养、培训、无障碍改造、就业、助学等方面。

　　3、项目资金管理情况分析，主要包括管理制度、办法的制订及执行情况。

　　县残联根据上级相关政策和单位实际情况，进一步完善了财经各项规章制度，严格按照专项资金的使用范围、禁止事项、管理和监督事项开展落实，坚持用制度规范专项资金的管理、使用。在资金管理使用上，严格按照各项专项资金使用用途安排该专项资金的支出使用，严格遵守“专款专用”原则，严格落实专项资金的申拨、使用审批手续，充分发挥资金使用效益。

四、部门整体支出绩效情况

　2022年县残联工作坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入学习贯彻党的二十大精神，坚决落实习近平总书记考察湖南、考察郴州时作出的“要坚持以人民为中心的发展思想，着力办好群众各项‘急难愁盼’问题”重要指示精神，以“巩固脱贫成果，助力乡村振兴”为主线，坚持“固本、强基、聚力、提效”工作要求，在县委、县政府的坚强领导下，遵循新时代党的建设总要求，全面贯彻落实党建工作各项决策部署，积极发挥党建引领作用，切实增强了残疾人的幸福感和获得感，为促进华容残疾人事业高质量发展提供了保证。

五、存在的问题及原因分析

　虽然县残联列入部门预算管理，但是由于县财政资金调度非常困难，用款额度相当紧张，导致上级专项资金拨付严重滞后，维持工作正常运转都难以保障。我县有持证残疾人21757人，大部分残疾人的生活水平还不高，现有的资金及财政下达的报账额度无法满足残疾人各方面的需要，残疾人的各项服务设施还需进一步完善，今后需进一步加强资金管理，厉行节约，发挥资金的最大效益，为残疾人提供最好的服务。

1. 下一步改进措施

一是建议加大财政预算经费投入，足额保障报账额度；

　　二是补足工作经费，完善基础设施；

　　三是加大对乡村两级基层残疾人组织的扶持力度。

1. 其他需要说明的情况

无

附件4

项目支出绩效评价评分表（共性）

| **一级**  **指标** | **分值** | **二级**  **指标** | **分值** | **三级**  **指标** | **分值** | **具体指标** | **评价标准** | **自评**  **得分** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目决策 | 20 | 项目目标 | 4 | 目标  内容 | 4 | 设立了项目绩效目标；目标明确；目标细化；目标量化 | ①设有目标（1分）  ②目标明确（1分）  ③目标细化（1分）  ④目标量化（1分） | 4 |
| 决策过程 | 8 | 决策  依据 | 4 | 有关法律法规的明确规定；某一经济社会发展规划；某部门年度工作计划；某一实际问题和需求 | ①符合法律法规（1分）  ②符合经济社会发展规划（1分）  ③部门年度工作计划（1分）  ④针对某一实际问题和需求（1分）  以上③需提供佐证资料。 | 4 |
| 决策  程序 | 4 | 项目符合申报条件；申报、批复程序符合相关管理办法；项目调整履行了相应手续 | ①符合申报条件（2分）  ②项目申报、批复程序符合管理办法（1分）  ③项目调整履行了相应手续（1分） | 4 |
| 资金分配 | 8 | 分配  办法 | 3 | 根据需要制定的相关资金管理办法；管理办法中有明确资金分配办法；资金分配因素全面、合理 | ①有相应的资金管理办法（1分）  ②办法健全、规范（1分）  ③因素全面合理（1分）  以上①需提供佐证资料。 | 3 |
| 分配  结果 | 5 | 资金分配符合相关管理办法；分配结果公平合理 | ①符合分配办法（2分）  ②分配公平合理（3分）  此项需提供相应的资金分配方案。 | 5 |
| 项目管理 | 25 | 资金到位 | 5 | 到位率 | 3 | 实际到位/计划到位\*100% | 根据项目资金的实际到位率计算得分（3分） | 2 |
| 到位  时效 | 2 | 资金及时到位；若未及时到位，是否影响项目进度 | ①到位及时（2分）  ②不及时但未影响项目进度 （1分）  ③不及时并影响项目进度（0.5分） | 1 |
| 资金管理 | 10 | 资金  使用 | 7 | 支出依据合规，无虚列项目支出情况；无截留挤占挪用情况；无超标准开支情况；无超预算情况 | ①虚列套取扣4-7分  ②依据不合规扣2分  ③截留、挤占、挪用扣3-6分  ④超标准开支扣2-5分  ⑤超预算扣2-5分 | 7 |
| 财务  管理 | 3 | 资金管理、费用支出等制度健全；制度执行严格；会计核算规范 | ①财务制度健全（1分）  ②严格执行制度（1分）  ③会计核算规范（1分）  以上①需提供佐证资料。 | 3 |
| 组织实施 | 10 | 组织  机构 | 1 | 机构健全、分工明确 | ①机构健全、分工明确 （1分） | 1 |
| 支撑  条件 | 1 | 项目实施单位是否提供或具备了必备的人员、场地和设备等条件 | 具备人员、场地、设备条件（1分） | 1 |
| 项目  实施 | 3 | 项目按计划开工；按计划进度开展；按计划完工 | ①按计划开工（1分）  ②按计划开展（1分）  ③按计划完工（1分） | 3 |
| 管理  制度 | 5 | 项目管理制度健全；严格执行相关管理制度 | ①管理制度健全（2分）  ②制度执行严格（3分）  以上①需提供佐证资料。 | 5 |
| 项目绩效 | 55 | 项目产出 | 15 | 产出  数量 | 5 | 目标完成率=目标完成数/预定目标数×100% | 完成绩效目标100%得5分，未完成100%的同比例扣减。 | 5 |
| 产出  质量 | 4 | 目标完成质量=实际达到的效果/预定目标×100% | 项目产出质量达到绩效目标100%得4分，未完成100%的同比例扣减。 | 4 |
| 产出  时效 | 3 | 项目资金使用的预定目标是否如期完成，未完成的理由是否充分 | 项目产出时效达到绩效目标得3分，未如期完成且无充分理由的扣3分。 | 3 |
| 产出  成本 | 3 | 项目产出成本是否按绩效目标控制 | 项目产出成本按绩效目标控制得3分，未完成的，按超支比例扣减。 | 3 |
| 项目效果 | 40 | 经济  效益 | 8 | 项目实施对经济发展所带来的直接或间接影响情况。 | 完成绩效目标设定的经济效益得8分，未完成的，按完成情况酌情扣分。 | 8 |
| 社会  效益 | 8 | 项目实施对社会发展所带来的直接或间接影响情况。 | 完成绩效目标设定的社会效益得8分，未完成的，按完成情况酌情扣分。 | 8 |
| 生态  效益 | 8 | 项目实施对生态环境所带来的直接或间接影响情况。 | 完成绩效目标设定的积极的环境效益得8分，未完成的，按完成情况酌情扣分。 | 8 |
| 可持续  影响 | 8 | 项目后续运行及成效发挥的可持续影响情况。 | 完成绩效设定目标的得8分，未完成的，按完成情况酌情扣分。 | 8 |
| 服务  对象  满意度 | 8 | 服务对象满意率=项目区被调查人数中表示满意的人数(户数)/ 被调查人数(户数)×100% | 满意率达90%（含）以上的得8分，80%（含）-90%得6分，70%（含）-80%得4分，60%（含）-70%得2分，60%以下不得分。 | 7 |
| **总分** | **100** |  | **100** |  | **100** |  |  | **97** |

备注：1、部门（单位）根据项目实际，在《项目支出绩效评价指标评分表（共性）》上进一步完善、量化、细化个性指标，形成本项目的指标体系。

2、一个一级项目一张表。

附件5

2022年度项目支出绩效自评表

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目支  出名称 | 残疾人事业补助资金 | | | | | | | |
| 主管部门 | 华容县残疾人联合会 | | | | 实施单位 | 华容县残疾人联合会 | | |
| 项目资金 （万元） |  | | 年初  预算数 | 全年  预算数 | 全年  执行数 | 分值 | 执行率 | 得分 |
| 年度资金总额 | | 0 | 207.2 | 207.2 | 10 | 100% | 10 |
| 其中：当年财政拨款 | | 0 | 207.2 | 207.2 |  |  |  |
| 上年结转资金 | |  |  |  |  |  |  |
| 其他资金 | |  |  |  |  |  |  |
| 年度总体目标 | 预期目标 | | | | 实际完成情况 | | | |
| 目标1：切实开展残疾人康复工作；  目标2：切实开展残疾人教育就业工作；  目标3：积极开展扶残助残及残疾人文体工作；  目标4：完成县委县政府交办的各项工作； | | | | 1、对138名0-6岁残疾儿童与14名7-14岁残疾儿童实施抢救性康复；  2、为45名残疾人免费装配假肢；  3、向1000名残疾人赠送辅助器具；  4、为30名低视力残疾人适配低视力镜；  5、为75名贫困残疾人家庭进行无障碍改造；  6、向466名残疾人发放燃油补贴；  7、组织170名残疾人参加就业培训；  8、对17名残疾人给予创业扶持；  9、对残疾人学生及残疾人家族学生给予助学（共101人，其中大学生45人，高中生56人）；  10、向90名残疾人申报者发放阳光增收扶持与培训；  11、给予1名残疾人电商补助；  12、向220名贫困残疾人给予居家托养； | | | |
| 绩  效  指  标 | 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 年度  指标值 | 实际  完成值 | 分值 | 得分 | 偏差原因分析及改进措施 |
| 产出指标  (50分) | 数量指标 | 得到基本康复服务的残疾儿童人数 | 152名 | 152名 | 20 | 20 |  |
|  |  |  |  |  |  |
| …… |  |  |  |  |  |
| 质量指标 | 补助标准执行达标率 | 100% | 100% | 10 | 10 |  |
|  |  |  |  |  |  |
| …… |  |  |  |  |  |
| 时效指标 | 项目完成及时率 | ≥90% | ≥90% | 10 | 9 |  |
|  |  |  |  |  |  |
| …… |  |  |  |  |  |
| 成本指标 | 预算总成本 | 不超过预算 | 达成预期指标 | 10 | 10 |  |
|  |  |  |  |  |  |
| …… |  |  |  |  |  |
| 效益指标  （30分） | 经济效  益指标 | 经济效益 |  |  | 5 | 5 |  |
|  |  |  |  |  |  |
| …… |  |  |  |  |  |
| 社会效  益指标 | 残疾儿童康复服务水平 | 有所提高 | 有所提高 | 10 | 10 |  |
|  |  |  |  |  |  |
| …… |  |  |  |  |  |
| 生态效  益指标 | 生态效益 |  |  | 5 | 5 |  |
|  |  |  |  |  |  |
| …… |  |  |  |  |  |
| 可持续  影响指标 | 对困难残疾人融入社会的影响 | 明显 | 达成预期指标 | 10 | 10 |  |
|  |  |  |  |  |  |
| …… |  |  |  |  |  |
| 满意度  指标  （10分） | 服务对象满意度  指标 | 残疾人及其家属对残疾人康复服务的满意度 | 95% | 90% | 10 | 8 |  |
|  |  |  |  |  |  |
| …… |  |  |  |  |  |
| 总分 | | | | | | 100 | 97 |  |

备注：一个一级项目支出一张表。如，业务工作经费，运行维护经费，XX项目资金…各一张表。

填表人：蔡洁 填报日期：2023.7.14 联系电话：4208636 单位负责人签字：吴军华附件6

2022年度残疾人联合会项目支出

绩效自评报告

部门（单位）名称：县残联（盖章）

2023年7月14日

（此页为封面）

2022年度残疾人联合会项目支出

绩效自评报告

为了全面推进预算绩效管理工作,加强财政支出管理，提高中央转移支付资金使用效益，根据县财政局《关于开展2022年度财政预算支出绩效自评工作的通知》（华财函[2023]63号）文件通知精神，我会结合具体情况，认真组织开展了2022年度县残疾人联合会残疾人事业发展补助资金绩效自评工作，现将绩效评价报告如下:

一、基本情况

(一)项目概况。

我县共有残疾人4.5万多人，其中持证残疾人21375人。残疾人是特殊的弱势群体，他们在康复服务和生产生活上有着许多的困难和问题。2022年度，经县乡村三级层层精准核实，我县有康复需求人数为1145人，其中辅具需求人数为314人。年终总康复服务率100%。

2022年我县残疾人事业补助专项资金总计到位207.2万元;用于社会福利的彩票公益金支出47.9万元，用于残疾人事业的彩票公益金支出159.3万元。

1. 项目绩效目标。

全面支持落实好残疾人就业、残疾人康复、社会保障等扶持政策，健全残疾人权益保障制度和扶残助残服务体系，完成残疾儿童康复、农村实用技术培训、残疾人机动轮椅车燃油补贴、残疾人教育、残疾人居家托养、困难重度残疾人家庭无障碍改造项目等工作，有效提升了残疾人基本公共服务保障水平。

二、绩效评价工作开展情况

(一)绩效评价目的、对象和范围。

年初设定目标使残疾人功能状况改善、残疾人生活自理和社会参与能力增强，提高残疾儿童入园率，进一步将贫困残疾人脱贫。残疾人及残疾人家庭满意度达到90%。

(二)绩效评价原则、评价指标体系(附表说明)、评价方法、 评价标准等。

（1）数量指标。2022年残疾人事业补助资金支持残疾人事业项目12个，已全部完成。对138名0-6岁残疾儿童与14名7-14岁残疾儿童实施抢救性康复；为45名残疾人免费装配假肢；向1000名残疾人赠送辅助器具；为30名低视力残疾人适配低视力镜；为75名贫困残疾人家庭进行无障碍改造；向466名残疾人发放燃油补贴；组织170名残疾人参加就业培训；对17名残疾人给予创业扶持；对残疾人学生及残疾人家族学生给予助学（共101人，其中大学生45人，高中生56人）；向90名残疾人申报者发放阳光增收扶持与培训；给予1名残疾人电商补助；向220名贫困残疾人给予居家托养；

（2）质量指标。通过对2022年残疾人事业补助资金支持的社会公共事业项目资金绩效分析，已完成的项目建设基本达到了预期的目标，项目质量合格率达到100%，资金得到了有效地使用，使广大西藏百姓享受到了党和政府的惠民政策，并得到广大百姓的认可和好评。

（3）时效指标。残疾人事业发展补助项目已按期完成。

（4）成本指标。2022年残疾人事业发展补助项目建设严格遵循经济、节约成本原则，严控项目预算，严格按照专项资金使用、管理办法实施，未发现资金浪费、超范围使用等现象。

2.效益指标完成情况分析

（1）经济效益。残疾人事业发展补助资金支持社会公益事业已完成的建设项目达到了预期目标，项目投入后不仅带动就业，而且极大的改善了当地居民的日常生活条件，为广大人民群众的基本生活提供了持续稳定的保障。

（2）社会效益。已完成的项目有效的改善了残疾人硬件基础设施和软件条件，切实增强了该群体的自我发展能力，加快了全区公益性事业的快速发展；社会参与能力增强显著。

（3）可持续影响。残疾人事业发展补助资金项目将不断改善社会公益事业项目基础设施建设，并提升社会保障水平。

3.满意度指标完成情况分析

社会各界和群众满意度不断增强。通过调查，满意度为95%。

1. 绩效评价工作过程。

一是前期准备。根据预算法的相关规定，在预算编制时，建立事前绩效目标编制工作，构建事中绩效跟踪和绩效评价机制。为确保绩效目标如期实现，我单位根据确定的部门项目绩效目标，对绩效目标的完成情况进行跟踪和绩效自评。

二是组织实施。我会党组高度重视，积极组织开展2022年部门项目支出绩效评价工作。项目绩效自评由业务股室填报项目绩效自评情况，财务人员协助，各股室提供佐证材料和依据。

三是撰写绩效自评报告。收集、整理县残联财政预算资金绩效评价所需资料，对部门项目支出绩效情况进行自评、打分、最后根据自评、打分的结果撰写华容县残疾人联合会部门项目支出绩效评价报告。

三、综合评价情况及评价结论

残疾人事业补助资金项目自评分为97分，评价等级为“优”；

四、绩效评价指标分析

(一)项目决策情况。

残疾人事业补助资金根据《残疾人保障法、《残疾人就业条例》、《湖南省人民政府关于加快推进小康进程的实施意见》、《湖南省残疾人事业“十三五”发展规划》文件精神进行立项，项目立项依据充分。

1. 项目过程情况。

1、资金管理情况

(1）资金到位率

省财政下达的项目资金207.2万元，县财政已全额划入到县残联的预算内指标系统内。资金到位率100%。

(2）预算执行率

残疾人事业补助专项资金的预算执行率为98%。

(3）资金使用合规性

资金拨付通过国库集中支付，资金拨付手续齐全，程序规范并进行了专项核算，

2、项目组织实施情况

(1）管理制度健全性

华容县制定了《华容县残疾儿童康复救助实施方案》、

《华容县残疾人扶助专项资金管理制度》等单项制度，但制度体系不够健全，内容不够完整，没有专项资金整体项目的管理办法，资金管理办法没有明确专项资金的具体使用范围和标准。

(2）制度执行的有效性

其管理执行较好。已经制定的各项制度均得到有效的执行，残疾儿童康复、残疾人创业扶持、居家托养服务等项目的效果进行了考核。

1. 项目产出情况。

1、对138名0-6岁残疾儿童与14名7-14岁残疾儿童实施抢救性康复；

2、为45名残疾人免费装配假肢；

3、向1000名残疾人赠送辅助器具；

4、为30名低视力残疾人适配低视力镜；

5、为75名贫困残疾人家庭进行无障碍改造；

6、向466名残疾人发放燃油补贴；

7、组织170名残疾人参加就业培训；

8、对17名残疾人给予创业扶持；

9、对残疾人学生及残疾人家族学生给予助学（共101人，其中大学生45人，高中生56人）；

10、向90名残疾人申报者发放阳光增收扶持与培训；

11、给予1名残疾人电商补助；

12、向220名贫困残疾人给予居家托养；

1. 项目效益情况。

1、社会效益

县残联以《湖南省人民政府关于加快推进残疾人小康进程的实施意见》和《湖南省残疾人事业"十三五"发展纲要》为工作目标，扎实做好残疾人基本民生保障服务，帮助残疾人落实"两项补贴"，适时利用助残日、元旦、春节等节假日对残疾人进行走访慰问，支持残疾人体育运动，通过实施残疾人的精准康复、残疾人居家托养和残疾人家庭医生签约服务，执行残疾人机动车轮椅燃油补贴、残疾人家庭无障碍设施改造，对残疾人学生和贫困残疾人家庭子女进行入学资助，为残疾人进行技能培训，扶持残疾人自主创业，确保了残疾人公平享有基本民生保障和基本公共服务，使残疾人体会到政府的关怀和社会的温暖。

2、可持续影响

项目的实施，保障了残疾人的基本生活，完成了残疾人的职业技能培训，残疾人的康复、残疾人托养和残疾人创业扶持，使残疾人的生活质量得到明显改善，该项目有较强的可持续性。

3、满意度

通过50份有效问卷调查，社会公众或服务对象对残保金项目的满意度为90%，满意度较高。

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

（一）主要经验及做法

项目开展以来，我会能够提前统筹，积极推进，多次召开县残疾理事长会议部署和推进工作，并不定时赴各机构开展项目步督查，保障项目的顺利实行。

（二）存在的问题

预算执行进度还不够细化，量化。

（三）下一步改进措施

一是增强绩效管理责任意识，将绩效管理工作纳入常态，完成财政支出绩效评价相关制度，结合绩效考评结果对业务部门及相关人员进行奖惩，充分调动全员参与绩效指标体系制定和开展绩效评价工作的积极性和责任感。二是科学合理编制部门预算，将预算编制编细编实，重视预算执行管理工作，努力提高预算执行效率。合理安排资金，并督促合部门加强资金管理，加快项目实施，确保财政资金发挥效益，避免资金沉淀。

六、其他需要说明的问题

无