附件3-2：

呈贡区残疾人联合会会2021年部门整体支出绩效评价

报告

一、基本情况

（一）部门整体支出概况，年度部门决算收支完成情况，包括收入构成、支出构成、年初预算完成率、当年收支平衡和年终结转结余情况等。

2021年呈贡区残联收入合计8,373,963.29元，其中基本支出4,229,277.64元，项目支出4,144,685.65元。呈贡区残联收入为全额财政拨款，全年收支平衡，预算完成率100%，无年终结转结余情况。具体情况为：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项    目 | 本年收入 | 本年支出 |
| 支出功能分类科目编码 | 科目名称 |
|
|
| 类 | 款 | 项 | 栏次 | 5 | 6 |
| 合计 | 8,373,963.29 | 8,373,963.29 |
| 2050803 | 培训支出 |  2,700.00 |  2,700.00 |
| 2080505 | 机关事业单位基本养老保险缴费支出 |  182,791.84 |  182,791.84 |
| 2081101 | 行政运行 |  3,733,752.23 |  3,733,752.23 |
| 2081104 | 残疾人康复 |  866,400.00 |  866,400.00 |
| 2081105 | 残疾人就业和扶贫 |  1,191,002.00 |  1,191,002.00 |
| 2081199 | 其他残疾人事业支出 |  1,520,097.96 |  1,520,097.96 |
| 2101101 | 行政单位医疗 |  100,853.57 |  100,853.57 |
| 2210201 | 住房公积金 |  207,500.00 |  207,500.00 |
| 2210203 | 购房补贴 |  1,680.00 |  1,680.00 |
| 2296006 | 用于残疾人事业的彩票公益金支出 |  567,185.69 |  567,185.69 |

1. 部门整体支出绩效目标，主要包括区委、区政府或上级主管部门绩效考核的个性指标、预决算公开、存量资金管理、资产管理、三公经费控制、内部管理制度建设等的设定及完成情况，项目绩效总目标和阶段性目标完成情况及预期经济、社会效益等。

呈贡区委区政府根据财政预算指标，向呈贡区残联下达2021年目标任务，呈贡区残联根据目标任务梳理出23项主要工作，确保工作指标明晰、落实到位。呈贡区残联严格按要求对财务相关信息进行及时有效公开，接受社会大众的监督。2021年2月18日，呈贡区残联严格按照区财政局的相关要求，将2021年预算在省财政厅网站及中国呈贡政府信息网进行公开；2021年9月04日，将2020年预算绩效再中国呈贡政府信息网进行公开；2021年10月18日，将2021年决算在省财政厅网站及中国呈贡政府信息网进行公开，并向财政局对口业务科室报送公开相关材料。通过相关财政信息公开，有效接受社会大众的监督,维护大众知情权。2021年呈贡区残联部门“三公”经费预算29420元，比上年增长5420元。残联按照要求做好资产管理工作，截止2021年12月31日，呈贡区残联共有固定资产原值2,636,676.08 元，无形资产原值104000元。2021年呈贡区残联开展康复、救助、助学、职业培训、创业扶持、社会保障、宣传文体等项目共计23项，使全区残疾人受益2000余人次，各项目工作全部按期完成，均达到预期绩效指标，残疾人服务满意率达到85%以上。

1. 部门整体支出或项目实施情况分析，主要包括资金到位、资金使用、资金管理、项目组织和项目管理情况分析等。

2021年直接拨付街道的相关费用，根据财政要求，与区财政联合会发文，直接将区残联有关项目资金额度划转街道完成；属于残疾人补贴的由区残联直接转拨街道，各街道根据自身工作要求及工作安排发放至残疾人，发放完毕后，街道社区提交残疾人签领复印件作为备查档案。属于与相关机构直接结算的，区残联根据相关文件要求，机构出具相应发票提供相应材料进行资金核算及拨付。

相关省市资金使用情况均严格按照市残联要求进行材料报送，并接受上级对儿童康复等项目资金延伸审计及资金绩效评价，有效提高残疾人资金使用效益，进一步确保残疾人资金使用合规、合法、合理。

同时，呈贡区残联严格按照《呈贡区残联下拨资金和实物管理办法》、《呈贡区残联资金及设备使用情况监督检查制度》要求，将资金和实物检查形成常态工作，2021年呈贡区残联采取随机抽取的形式，采用电话抽查、实地抽查等方式抽查下拨残疾人资金和实物发放情况，抽查中未发现相关问题，未接到残疾人反应相关问题。

二、绩效评价工作情况

（一）绩效评价目的。

根据区委目督办、区政府目督办、区财政局关于加强各单位预算绩效管理相关工作的要求，开展好部门绩效评价工作，推进财政资金科学化、精细化、规范化管理，提高财政资金使用绩效，推进残疾人事业更好更快发展，对2021年各项残疾人工作开展绩效评价工作，发现工作中的问题，促进残疾人工作项目落实。

1. 绩效评价工作过程，主要包括前期准备、组织实施和分析评价等内容。

2021年呈贡区残联成立了以理事长为组长，副理事长为副组长，各科室负责人及财务人员为成员的预算绩效管理工作领导小组，由办公室牵头实施预算绩效管理工作，各相关科室密切配合，确保部门绩效评价工作顺利推进。2021年，区残联召开3次专题会议对区残联预算申报、预算执行进度、资金专项检查等进行专题研究，确保残疾人资金严格按相关规定支出，同时加强资金绩效监管，确保资金用活、用好、符合规定。在研究过程中，领导小组及时处置工作中存在的问题，不断完善单位绩效评价工作。

三、主要绩效及评价结论

1.经济性分析，主要包括成本（预算）控制情况和成本（预算）节约情况。

2021年呈贡区残联收入合计8,373,963.29元，其中基本支出4,229,277.64元，项目支出4,144,685.65元。全部资金支出均按照项目工作要求进行支出，全面完成项目工作预算。

2.效率性分析，主要包括实施进度和完成质量。

2021年呈贡区各项残疾人事业各项目均按期推进，资金支出整体速度较慢，主要原因是部分项目因项目本身的时间特殊性导致项目支出较后：如托养、康复项目期间较长，项目初期中期支出较少，项目完成后才会全面结算，导致资金支出进度呈现滞后状态。但所有项目均按照绩效要求及有关文件要求按时按质完成。

3.效益性分析，主要包括预期目标完成程度和对经济和社会的影响等。

2021年呈贡区残联在区委、区政府的领导下，在区属各有关部门的关心支持下，立足全区实际，砥砺奋进，开拓创新，不断提高为残疾人服务的能力和水平，顺利完成各项工作目标，使2000余人次残疾人受益，各项项目工作均未收到残疾人投诉，达到残疾人满意率85%以上目标。

四、存在的问题

通过开展2021年绩效评价工作，发现存在以下问题：1.项目执行科室对绩效评价工作重视不够，自身绩效评价不准确；2.项目执行科室与市级有关业务处室对接不够，导致上级拨付项目资金绩效使用率不高。

1. 有关建议

加强绩效评价工作重视程度，提高业务科室绩效评价能力，促进项目执行科室对绩效评价结果的运用能力。

六、其他需要说明的问题

无。

昆明市呈贡区残疾人联合会

 2022年3月21日