

黔南州 2021 年残疾人康复 及就业扶贫培训经费

绩效评价报告

委托单位：黔南布依族苗族自治州财政局
评价机构：北京金凯伟业咨询有限公司
报告时间：2023 年 8 月 25 日



评价分值：90.91 评价等级：优

概 要

评价机构全称（盖章）：北京金凯伟业咨询有限公司

单位：万元、个

项目名称	黔南州 2021 年残疾人康复及就业扶贫培训经费项目			评价年度	2021
被评价单位	黔南州残疾人联合会		联系人及联系方式	邵文新 13508500606	
主管部门	黔南州残疾人联合会		联系人及联系方式	邵文新 13508500606	
自评方式	单位自评	自评分值	/	自评等级	/
各级资金投入总数	234.37	抽查资金总数	234.37	资金抽查占比	100%
省级财政资金拨付数	0	省级财政资金抽查数	/	省级资金抽查占比	/
项目数量	7	抽查项目数	7	项目抽查占比	100%
抽查项目涉及市县数或项目点	4 个	抽查市县数或项目点	4 个	抽查区域	黔南州都匀市、龙里县、平塘县、三都县
发放调查问卷	175	有效调查问卷	175	满意度情况	综合满意度为 91.63%
绩效目标实现情况	<p>评价组现场调研了解，黔南州残联 2021 年已完成脊髓损伤患者生活重建培训工作、为残疾人运动员发放奖金、残疾儿童康复训练服务、结合党史教育开展了第三十一次“全国助残日”活动、专项业务经费使用规范，保障残疾人就业中心正常运行工作；除 2021 年社区康复建设因预算资金下达较晚，未及时完成外，其余目标均已实现，目标完成率 83.33%。</p>				
评价问题简要情况	<p>（一）项目管理方面 项目建设进度滞后</p> <p>（二）资金管理方面 1.专项经费超出批复支出范围 2.部分项目预算执行率低</p> <p>（三）绩效管理方面 绩效自评工作开展不规范</p>				

<p>评价问题 简要建议</p>	<p>(一) 项目管理方面 加强项目过程管理</p> <p>(二) 资金管理方面 1.严格按照财政部门批复的内容使用专项资金 2.进一步加强预算编制</p> <p>(三) 绩效管理方面 规范开展绩效自评工作</p>		
<p>评价结果 应用建议</p>	<p>1.及时对发现的问题进行整改，强化支出责任。 2.及时下达预算批复，便于加快项目实施。 3.及时将评价结果进行公开，提供公众参与度。</p>		
<p>评价时间</p>	<p>2023年2月8日—2023年4月18日</p>	<p>评价机构报告编号</p>	<p>JK-PJ[2023]38</p>
<p>项目主评人(签字) 及联系方式</p>	<p>兰昊 18610168545</p>	<p>法定代表人(签字) 及联系方式</p>	<p>汪俊武</p>

摘 要

受贵州省黔南州财政局委托，北京金凯伟业咨询有限公司（以下简称“我司”）于2023年2月8日至2023年4月18日对黔南州残疾人联合会（以下简称“州残联”）2021年残疾人康复及就业扶贫培训经费开展绩效评价工作。评价情况如下：

一、基本情况

黔南州残联依据中国残联办公厅《关于转发脊髓损伤“希望之家”工作方案的通知》、黔南州人民政府办公室《关于印发黔南州参加重大体育比赛奖励办法的通知》黔南府办发〔2019〕22号、黔南州人民政府办公室《关于印发黔南州残疾儿童康复救助实施办法（试行）的通知》黔南府办发〔2019〕18号等文件，结合省残联工作要求、州残联的职能职责以及实际工作需要，向州财政局申请专项经费234.37万元，主要用于脊髓损伤培训、儿童康复救助、社区康复站建设等7项工作。截至2021年底实际支出为163.78万元，资金预算执行率69.88%。

二、绩效评价综合情况及结论

总体上看，2021年黔南州残联很好地完成了各项工作，一是为黔南州有需求的残疾人开展康复工作；二是结合党史教育开展了助残日活动，赢得了较好的评价；三是积极完成了13位脊髓患者的脊髓损伤培训；四是及时补充了儿童康复救助工作缺口资金，全面完成了293个残疾儿童的康复救助工作；五

是为黔南州 4 个残疾人运动员发放了奖金，鼓励其再创辉煌；六是积极开展了社区康复站建设工作，但由于该项经费下达时间较晚，在 2022 年才完成此项工作，七是规范合理使用日常工作经费保障残疾人就业中心正常运行工作。

但在本次评价过程中，还发现州残联 2021 年在本项目管理上存在预算编制不精准，未及时完成工作任务，绩效目标监控、自评工作开展不规范，专项资金超范围支出等问题。

从评分结果来看，该项目最终得分：90.91 分，评价等级为：优。

三、主要经验及做法

（一）筑牢基础，康复服务能力全面提升

一是逐步增加残疾人社区康复站建设数量，2021 年完成 18 个社区康复站建设，进一步完善了残疾人康复服务体系，满足广大残疾人就近就便康复需求。二是加大定点康复机构培育力度。2021 年新增加 10 家残疾人康复定点服务机构，目前全州已有 39 家残疾人康复定点服务机构，已初步形成覆盖全州的康复服务网络，基本满足了黔南州残疾人就近就便康复需求。其中黔南州贵医三附院和福泉市中医院在 2021 年被评为省级骨干康复机构。三是规范康复定点服务机构管理，提升服务能力。制定了《黔南州残疾人康复定点机构规范化建设评估管理实施方案》，采取机构自评和专家组现场评估相结合的方式，每年组织开展半年和期末评估。

（二）优化服务，康复服务质量逐步提高

一是举办黔南州首期脊髓损伤患者生活重建培训。为帮助脊髓损伤患者实现功能重建，重塑生活信心，从而减轻其家庭护理负担，依托都匀民生医院于7月29日至8月7日举办了黔南州首期脊髓损伤残疾人生活重建培训，为13名脊髓损伤残疾人开展了体能训练、心理辅导、轮椅转移、两便管理、轮椅过障碍技巧等多个项目训练，经过10天的康复培训，患者生活自理能力有较大提高，基本生活能独立自理。二是加强康复人才培养，提升康复服务质量。积极争取名额，组织从事康复工作者参加省内组织的肢体、智力、听力、视力、精神等康复业务培训达93人次，参训者康复技能、服务业务水平均有不同程度的提高。同时充分利用东西部协作平台，制定《黔南州残联系统赴广州市开展东西部协作干部（技术骨干）交流实施方案》。

四、存在问题

（一）项目管理方面

项目建设进度滞后

2021年社区康复站建设任务是在黔南州12县（市）完成20个社区康复站建设，专项经费预算55万元，计划建设时间为2022年2月前；根据康复器械验收单，最后一批器械验收时间为2022年4月14日，实际建设完成时间比计划完成时间晚2个月，资金于2022年6月24日支付完成。

（二）资金管理方面

1.专项经费超出批复支出范围

2021年州残联申报的“残疾人就业、康复工作经费30万元”财政批复支付范围（18.5万元用于残疾人服务中心4名聘用人员工资发放及日常支出，11.5万元用于残疾人维权组宣传工作经费及1辆残疾人流动服务车经费）经评价工作组调研发现，州残联在“2021年残疾人就业、康复工作经费”中存在列支6500元用于大学新生购买康复辅具、支付工作人员韦波796元助残日慰问差旅费的情况，以上两笔支出超出该专项经费批复支出范围。

2.部分项目预算执行率低

“2021年残疾人就业、康复工作经费”专项经费年初预算为30万元（18.5万元用于残疾人服务中心4名聘用人员工资发放及日常支出，11.5万元用于残疾人维权组宣传工作经费及1辆残疾人流动服务车经费），实际使用16.02万元，结余13.98万元，项目预算执行率为53.4%。

（二）绩效管理方面

绩效自评工作开展不规范

州残联在开展绩效自评工作时，未按州财政局批复的绩效目标表开展。一是存在自评表里的指标值与目标表的指标不一致，如绩效目标申报表中数量指标“为残疾人儿童提供康复训练人数 \geq 283人”，而自评表中数量指标“为残疾人儿童提供

康复训练人数 ≥ 30 人”。二是存在将年初批复的6个子项目目标表合为一个项目开展自评，且存在漏评的情况，“残疾人服务中心聘用人员人数”“残疾人维权组联合宣传工作”“残疾人服务机构走访慰问”“重度残疾人走访”等指标未在自评表中体现。

五、相关建议

（一）项目管理方面

加强项目过程管理

根据项目实施计划，充分做好前期准备工作，及时申请拨付项目资金，在资金到位后及时开展项目实施，确保项目在计划时间内完成。

（二）资金管理方面

1.严格按照财政部门批复的内容使用专项资金

严格按照项目实施方案实施项目，按照财政部门批复的资金使用范围执行预算。在项目实施过程中确需调整资金使用方案的，在资金支持范围内可向财政部门申请调整备案，得到批复后方可实施。

2.进一步加强预算编制

在申报预算时结合年度目标任务，合理编制项目预算，提高预算编制精准性。同时在项目实施时严格按照预算方案执行，确保财政资金不闲置。

（三）绩效管理方面

规范开展绩效自评工作

建议州残联严格按照州财政局批复下达的项目绩效目标表开展预算绩效管理工作，若遇到需的情况，及时向州财政局申请调整绩效目标，项目建设完成后按照调整后的绩效目标开展自评工作。

六、绩效评价结果应用建议

（一）及时对发现的问题进行总结，避免以后年度出现同类型问题

针对评价工作中发现的问题，建议州残联对存在的问题进行梳理总结经验，避免以后年度出现同类问题，进一步提高财政资金使用效率，切实强化财政支出责任。

（二）下一年度预算资金安排

评价调研组发现历年来的“残疾人就业、康复工作经费”均存在一定结余资金，建议州财政局在以后年度安排该项经费时，可参考历年来实际使用情况批复相应经费。

（三）评价结果公开

建议州残联按照政府信息公开管理的相关规定及时公开评价结果，提高政府工作透明度和财政资金使用的明晰化。

绩效评价工作组成员

序号	姓名	性别	学历	职称	在本项目中担任的角色	具体分工
1	兰昊	男	硕士	国际注册会计师 (ICPA)	项目主评人	总体工作沟通协调，总体工作安排和指导、评价报告终稿撰写、关键工作成果审核，参与现场初步调研。
2	徐晓阳	男	硕士	高级工程师	评价组组长	指导编制和审定实施方案、评价指标体系，审定项目评价报告初稿。
3	皮丹丹	女	硕士	咨询工程师 中级经济师	评价组副组长	编制实施方案、评价指标体系，评价报告初稿撰写。
4	姚春艳	女	硕士	咨询工程师	评价组成员	协作编制实施方案、评价指标体系，协作完成评价报告初稿撰写。
5	刘婵娟	女	硕士	中级经济师	评价组成员	协作编制实施方案、评价指标体系，协作完成评价报告初稿撰写。
6	李利	女	硕士	中级经济师	评价组成员	协作编制实施方案、评价指标体系，协作完成评价报告初稿撰写。
7	王昭琴	女	本科	注册会计 师； 高级会计师	调研组组长	指导开展项目实地调研工作，完成项目实地调研资料收集整理及数据分析工作。

8	宋姚	男	本科	无	调研组组员	项目实地调研，资料收集整理，数据分析和归纳，负责整个项目组对外沟通协调工作。
9	聂建	男	本科	无	调研组组员	协助开展实地调研，收集整理项目档案资料，填写项目底稿数据
10	卢凤乾	男	本科	无	调研组组员	项目实地调研，资料收集整理，数据分析和归纳，评价报告初稿撰写
11	谢元浩	男	本科	无	调研组组员	协助主评人开展实地调研，收集整理项目档案资料，填写项目底稿数据
12	王云	女	本科	无	调研组组员	协助开展实地调研，收集整理项目档案资料，填写项目底稿数据
13	许娅茹	女	本科	无	综合组	提供整个项目后勤保障和法务方面技术支持

目 录

一、基本情况.....	1
(一) 项目概况.....	1
(二) 项目组织情况及实施进展情况.....	4
(三) 项目绩效目标情况.....	5
二、绩效评价组织情况.....	7
(一) 绩效评价目的.....	7
(二) 绩效评价依据.....	7
(三) 绩效评价工作程序及方法.....	8
(四) 绩效评价指标体系及标准.....	10
三、绩效评价综合情况及结论.....	11
(一) 评价结论.....	11
(二) 绩效目标实现情况.....	12
四、绩效评价情况分析.....	14
(一) 决策情况分析.....	14
(二) 过程情况分析.....	17
(三) 产出情况分析.....	20
(四) 效果情况分析.....	29
五、主要经验及做法.....	35
(一) 筑牢基础，康复服务能力全面提升.....	35
(二) 优化服务，康复服务质量逐步提高.....	36

六、存在问题.....	36
(一) 项目管理方面.....	36
(二) 资金管理方面.....	37
(二) 绩效管理方面.....	37
七、相关建议.....	38
(一) 项目管理方面.....	38
(二) 资金管理方面.....	38
(三) 绩效管理方面.....	39
八、绩效评价结果应用建议.....	39
(一) 及时对发现的问题进行总结，避免以后年度出现同类型问题	39
(二) 下一年度预算资金安排.....	39
(三) 评价结果公开.....	39
九、其他需要说明的问题.....	39
附件：	40

黔南州 2021 年残疾人康复及就业扶贫 培训经费项目绩效评价报告

为贯彻落实省委、省政府印发《关于全面实施预算绩效管理工作的实施意见》（黔党发〔2019〕29号）精神及《贵州省全面实施预算绩效管理推进工作方案》《黔南州预算绩效管理工作实施方案》（黔南委办字〔2020〕59号）文件精神，根据《黔南州州级部门预算支出绩效运行监控与绩效评价实施办法》（黔南财办〔2020〕51号）的要求，黔南州财政局委托北京金凯伟业咨询有限公司成立绩效评价工作组，于2023年2月8日至2023年4月18日对黔南州残疾人联合会（以下简称“州残联”）管理的2021年残疾人康复及就业扶贫培训经费项目开展了绩效评价，现就评价情况报告如下：

一、基本情况

（一）项目概况

1、项目背景

黔南州残联依据中国残联办公厅《关于转发脊髓损伤“希望之家”工作方案的通知》、黔南州人民政府办公室《关于印发黔南州参加重大体育比赛奖励办法的通知》黔南府办发〔2019〕22号、黔南州人民政府办公室《关于印发黔南州残疾儿童康复救助实施办法（试行）的通知》黔南府办发〔2019〕

18号等文件，结合省残联工作要求、州残联的职能职责以及实际工作需要，向州财政局申请专项经费234.37万元，主要用于脊髓损伤培训、儿童康复救助、社区康复站建设等7项工作。

2、项目内容

本次评价的2021年专项经费主要用于以下建设：

- 1.残疾人就业、康复；
- 2.第三十一次“全国助残日”活动；
- 3.残疾人脊髓损伤培训；
- 4.儿童康复救助；
- 5.残疾人运动员奖金发放；
- 6.社区康复站建设；
- 7.其他不可预见专项业务经费。

特别说明：本次评价项目“残疾人就业、康复经费”资金分两次下达，两次共下达资金30万元。“社区康复站建设”涉及2020年社区康复站建设、2021年社区康复站建设，其中2020年社区康复站建设使用2020年本级财政结余结转资金50万元也在本次评价范围中。

3、项目资金到位、余额、支出情况

本次评价2021年残疾人康复及就业扶贫培训工作专项经费预算安排234.37万元，实际执行过程中申请到位234.37万

元，资金到位率 100%；已使用资金 163.78 万元，资金预算执行率 69.88%。具体支出情况如下表：

表 1-1：2021 年度黔南州残联专项经费支出统计表

单位：元

序号	文件号	项目名称	指标金额	实际支出数	结余数	预算执行率	备注
1	黔南财预 [2021]135 号	残疾人就业、康复工作经费	150000	141462.24	8537.76	94.31%	
2	黔南财预 [2021]156 号	助残日活动经费	247500	239492	8,008.00	96.76%	
3	黔南财预 [2021]224 号	脊髓损伤培训	27200	27200	0	100.00%	
4	黔南财预 [2021]274 号	儿童康复救助经费	475000	475000	0	100.00%	
5	黔南财预 [2021]338 号	运动员奖金	84000	84000	0	100.00%	
6	黔南财预 [2021]427 号	社区康复站建设	550000	0	550000	0.00%	
7	黔南财预 [2021]447 号	残疾人就业、康复工作经费	150000	18765.19	131,234.81	12.51%	
8	黔南财预 [2021]270 号	专项业务费	160000	151929.64	8070.36	94.96%	
9	黔南财预 (2020) 303 号	社区康复站建设	500000	500000	0	100.00%	上年结转资金
	合计		2343700	1637849.07	705850.93	69.88%	

（二）项目组织情况及实施进展情况

2021年，黔南州残联共涉及残疾人就业、康复工作；助残日活动；脊髓损伤培训；儿童康复救助工作；残疾人运动员奖金发放；社区康复站建设工作；除2021年社区康复站建设工作因经费下达较晚未完成外，其余工作任务均已完成，具体实施情况如下：

表 1-2: 2021 残疾人康复及就业扶贫培训经费实施完成情况

序号	项目名称	项目实施情况	任务是否完成
1	残疾人就业、康复工作经费	专项资金主要用于4个黔南州残疾人服务中心就业职工工资发放；1辆残疾人流动服务车保险费和维修费；2021年残疾人联合会维权组开展联合宣传工作经费，此项工作已完成。	是
2	助残日活动经费	专项资金主要用于第三十一次全国助残日，州残工委组织有关成员单位对全州12县（市）特校、残疾人创业、就业示范点康复训练机构、重度残疾人走访并发放慰问金工作，同在都匀市开展党史教育活动，此项工作已完成。	是
3	脊髓损伤培训	专项资金主要用于13位脊髓损伤患者的生活康复培训，资金使用范围包括脊髓损伤患者食宿费、教学老师授课费，教学用具费。此项工作已完成。	是
4	儿童康复救助经费	专项资金主要用于全州12县残疾人儿童康复训练、矫治手术补助，此项工作已完成。	是
5	运动员奖金	专项资金主要用于向参加全国第十届残疾人运动会暨第七届特殊奥林匹克运动会4名获奖运动员奖金发放，此项工作已完成。	是
6	2020年社区康复站建设	专项资金主要用于2020年黔南州12县（市）各社区康复站建设，社区康复站建设主要是采购康复设施建材。此项工作已完成。	是
7	2021年社区康复站建设	专项资金主要用于2021年黔南州12县（市）各社区康复站建设，社区康复站建设主要是采购康复设施建材。此项工作因2021年资金下达较晚，当年未完成，于2022年延期完成。	否

序号	项目名称	项目实施情况	任务是否完成
8	专项业务费	用于残联日常工作经费	是

（三）项目绩效目标情况

根据州残联提供的项目档案资料以及州财政局批复的项目绩效目标表，结合工作组实地调研了解情况，评价工作组重新梳理了项目整体绩效目标，具体情况如下表：

表 1-3 黔南州 2021 年残疾人康复及就业扶贫培训经费项目绩效目标表

2021 年总 体目 标	<p>目标 1：保障残疾人服务中心工作正常进行。</p> <p>目标 2：扎实开展好第三十一次“全国助残日”活动，结合党史学习教育、“牢记殷切嘱托、忠诚干净担当、喜迎建党百年”专题教育在残疾人群体中掀起学习党史的热情和高潮。</p> <p>目标 3：为有康复需求的残疾儿童提供康复训练服务。</p> <p>目标 4：开展脊髓损伤患者生活重建培训，提升脊髓损伤患者生存能力。</p> <p>目标 5：奖励残运会获奖运动员，推动黔南州残疾人体育运动的进一步发展，鼓励残疾人运动员取得优异成绩。</p> <p>目标 6：完成 20 个残疾人社区康复站康复器械基本建设工作，其中工作创新示范点 2 个。</p> <p>目标 7：保障全年专项任务正常开展。</p>			
	一级 指标	二级 指标	三级指标	指标值
项目 产出	数量	残疾人服务中心聘用人员人数	≥4 人	考核残疾人服务中心聘用人员是否达到年度既定目标数
		残疾人流动服务车	≥1 辆	考核残疾人流动服务车数量

	残疾人维权组联合宣传工作	≥10 次	考核残疾人维权组联宣传工作是否开展到位
	残疾人服务机构走访慰问	≥9 个	考核残疾人服务机构走访慰问工作情况。
	重度残疾人走访	≥130 户	考核对重度残疾人走访慰问工作情况。
	党史教育活动	≥150 人	考核对残疾人开展党史教育活动工作情况
	运动员奖金	4 人	考核对残疾人运动员奖金发放人员
	盲文阅览室有声读物更新	≥16 台	盲文阅览室有声读物更新计划数
	脊髓损伤者生活重建康复训练活动	≥12 人	考核脊髓损伤者生活重建康复训练计划人数
	为残疾儿童提供康复训练服务	≥283 人	考核残疾儿童提供康复训练服务年度目标任务数
	为残疾儿童提供矫治手术救助	≥3 人	考核残疾儿童提供矫治手术救助年度目标任务数
	残疾人社区康复站康复器械基本建设	≥20 社区	考核社区康复站康复器械基本建设数量任务
质量	6 项明细项目工作质量达标率	≥100%	考核项目年度工作计划是否保质完成。
时效	6 项目明细项目年度计划工作按时完成率	≥100%	各项工作完成时间与年度计划工作完成时间对比。
成本	项目总成本控制率	=100%	衡量总体工作经费成本控制情况。
	残疾人服务中心聘用人员成本	≤18.5 万元	衡量单项目工作经费成本控制情况。
	残疾人流动服务车经费	≤6.5 万元	衡量单项目工作经费成本控制情况。
	残疾人维权组联合宣传工作经费	≤5 万元	衡量单项目工作经费成本控制情况。
	残疾人服务机构走访慰问	≤11.5 万元	衡量单项目工作经费成本控制情况。
	重度残疾人走访成本	≤6.5 万元	衡量单项目工作经费成本控制情况。
	党史教育活动成本	≤0.97 万元	衡量单项目工作经费成本控制情况。
	盲文阅览室有声读物更新成本	≤5.78 万元	衡量单项目工作经费成本控制情况。
	残疾儿童康复训练服务标准	≤10 万元	衡量单项目工作经费成本控制情况。
	残疾儿童矫治手术救助标准	≤1.5 万元/人	衡量单项目工作经费成本控制情况。
	运动员奖励金额	8.4 万元	衡量单项目工作经费成本控制情况。
	残疾人社区康复站康复器械	≤55 万元	衡量单项目工作经费成本控制情况。

		成本		
项目效果	社会效益	改善当地残疾人生活状况，提升他们的社会参与能力和生活信心	明细提升	衡量项目实施对社会和服务对象带来的社会效益。
	可持续影响	未来 10 年内对帮助残疾人康复起到持续作用	稳定持续	衡量项目实施对社会和服务对象带来的可持续影响情况。
	服务对象满意度	公众残疾人满意度	≥90%	评价专项经费覆盖残疾人的满意度情况。
		就业职工满意度	≥90%	评价专项经费覆盖职工的满意度情况。
残疾人运动员满意度		≥90%	评价专项经费覆盖残疾人运动员的满意度情况。	

二、绩效评价组织情况

（一）绩效评价目的

本次工作旨在通过对 2021 年残疾人康复及就业扶贫培训专项经费的实施情况进行全面评价，客观反映政策制定与决策、资金安排、资金使用、绩效管理等方面情况，并针对评价过程发现问题，提出合理化建议，进一步优化 2021 年残疾人康复及就业扶贫培训经费项目全过程项目管理，压实主体责任，切实提升财政资源配置效率和使用效益。

（二）绩效评价依据

1. 《中华人民共和国预算法》；
2. 《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）；
3. 《财政部关于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的通知》（财预〔2018〕167 号）；

- 4.《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）；
- 5.《预算绩效评价共性指体系框架》（财预〔2013〕53号）；
- 6.《中共贵州省委贵州省人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（黔党发〔2019〕29号）；
- 7.《贵州省预算绩效管理实施办法》（黔财绩〔2020〕5号）；
- 8.《黔南州州级部门预算支出绩效运行监控与绩效评价实施办法》（黔南财办〔2020〕51号）；
- 9.《黔南州预算绩效管理工作的实施方案》（黔南委办〔2020〕59号）；
- 10.《黔南州州级部门预算绩效目标申报审批管理实施办法》（黔南财办〔2020〕50号）；
- 11.《黔南州州级部门预算支出绩效运行监控与绩效评价实施办法》（黔南财办财预〔2020〕51号）；
- 12.《黔南州州级部门预算支出绩效评价结果应用管理办法》（黔南财办〔2020〕52号）；
- 13.中央、省相关政策规定和财务会计制度，部门职能、中长期发展规划、年度工作计划等；
- 14.项目资金拨付、审核、使用、支出等报告；
- 15.其他相关资料。

（三）绩效评价工作程序及方法

1.绩效评价的工作程序

评价工作组采用现场评价和现场访谈相结合、定性和定量相结合的方式开展本次绩效评价工作。2023年2月8日州财政局召开会议，工作组与被评价单位现场沟通交流，2023年2月8日—2023年3月13日工作组在初步了解项目实施内容后编制本次绩效评价工作方案，2023年3月13日报由州财政局审核通过后正式开展评价工作，在全面了解项目实施内容及主管部门决策、组织管理情况的基础上，综合考虑项目实施情况、实施单位类型等因素现场开展调研工作及访谈工作，现场翻阅项目的档案资料、成果资料等，综合分析项目决策、过程、产出、效益具体情况，并核查项目数据资料的真实性，切实做到全面、重点相结合，现场评价、现场访谈，定性、定量相结合。

2、工作方法

(1) 评价项目证据收集方法

为完成本次评价任务，绩效评价工作组将使用(但不限于)以下几种方法：

案卷研究：对项目整体、受益对象相关资料，如实施计划、总结报告和相关规定制度以及财务资料等进行复核、检查和分析，为评价提供充分证据。

实地调研：由评价工作组成员对项目整体的运用情况进行实地调研。

问卷调查：由绩效评价工作组通过电话访谈的方式，对受益对象的满意度进行调查。

数据分析方法：本次评价工作将采用 EXCEL 等统计软件对采集到的数据进行分析，通过列举、比照、数据挖掘等，形成最终结论。

证据收集方法将结合评价验收指标体系合理选择。

（2）评价证据收集方案

该项目将采用“案卷分析→面访+座谈会+实地调研”的证据收集路线。第一步，先进行案卷分析，一方面熟悉项目，收集案卷中的证据信息，明确项目实施情况，另一方面明确案卷未能提供而对评价至关重要的证据信息，从而明确下一步调研的对象。第二步，对案卷分析未能获得的信息，采用“面访+座谈会+实地调研”的方式加以收集。第三步，结合 2021 年度黔南州残疾人、残疾人运动员、残疾人联合会就业职工满意度测评结果，收集、分析人民群众对于该部门的意见和建议。同时，不同方式收集的证据也可相互验证，提高证据信息的全面性和可信度。

（四）绩效评价指标体系及标准

1、指标体系设计的总体思路

评价指标体系参照贵州省财政厅下发《项目支出绩效评价指标体系框架》（黔财绩〔2020〕21号），按照逻辑分析法设计，包括决策、过程、产出、效益四个部分。指标内容围绕是项目立项、绩效目标、资金投入、资金管理、组织实施、产出数量、产出质量、产出时效、产出成本、社会效益、可持续影

响、满意度 12 个方面进行构建，涵盖立项依据的充分性、立项程序的规范性、绩效目标合理性、绩效目标明确性、预算编制科学性、资金分配合理性、资金使用合规性、管理制度健全性、制度执行有效性、项目产出、项目实施带来的效益等。

2、分值分布

2021 年残疾人康复及就业扶贫培训项目绩效评价指标体系的权重是通过应用层次分析法计算得出的。其中，决策指标共 15 分，过程指标共 25 分，产出指标共 30 分，效益指标共 30 分。具体分值分布详见附件 1。

三、绩效评价综合情况及结论

（一）评价结论

总体上看，2021 年黔南州残联很好地完成了各项工作，一是为黔南州有需求的残疾人开展康复工作；二是结合党史教育开展了助残日活动，赢得了较好的评价；三是积极完成了 13 位脊髓患者的脊髓损伤培训；四是及时补充了儿童康复救助工作缺口资金，全面完成了 293 个残疾儿童的康复救助工作；五是给黔南州 4 个残疾人运动员发放了奖金，鼓励其再创辉煌；六是积极开展社区康复站建设工作，但由于该项经费下达时间较晚，在 2022 年才完成此项工作，七是规范合理使用日常工作经费保障残疾人就业中心正常运行工作。

但在本次评价过程中，还发现州残联 2021 年在本项目管理上存在预算编制不精准，未及时完成工作任务，绩效目标监

控、自评工作开展不规范，专项资金超范围支出等问题。

从指标评分来看，州残联 2021 年残疾人康复及就业扶贫培训项目绩效评价总分 100 分，其中项目决策 15 分，扣 1 分；项目过程 25 分，扣 5.51 分；项目产出 30 分，扣 1.83 分；项目效益 30 分，扣 1.62 分；合计扣 9.96 分，最终得分：90.04 分。评价等级为：优。

表 3-1：项目支出绩效评价得分表

一级指标	赋分	得分	得分率
决策	15	14	93.33%
过程	25	19.49	77.96%
产出	30	28.17	93.9%
效益	30	28.38	94.6%
合计	100	90.04	90.04%

（二）绩效目标实现情况

依据梳理后的项目绩效目标表，结合评价组现场调研了解情况，项目共设置总目标 7 个，具体指标完成情况详见如下表：

表 3-2：绩效目标及指标完成情况表

总体目标 完成情况：	<p>目标 1：保障残疾人服务中心工作正常进行；</p> <p>目标 2：结合党史教育开展了第三十一次“全国助残日”活动；</p> <p>目标 3：为有康复需求的残疾儿童提供康复训练服务；</p> <p>目标 4：开展脊髓损伤患者生活重建培训，提升脊髓损伤患者生存能力；</p> <p>目标 5：奖励残运会获奖运动员，推动黔南州残疾人体育运动的进一步发展，鼓励残疾人运动员取得优异成绩；</p> <p>目标 6：2021 年末完成 20 个社区康复站建设，2022 年完成该项工作。</p>
---------------	---

目标 7：保障全年专项任务正常开展。			
二级指标	三级指标	指标值（包含数字及文字描述）	指标完成情况
数量指标	残疾人服务中心聘用人员人数	≥4 人	残疾人服务中心聘用 4 人
	残疾人流动服务车	≥1 辆	残疾人流动服务车 1 辆
	残疾人维权组联合宣传工作	≥10 次	全年开展联合宣传工作 14 次
	残疾人服务机构走访慰问	≥9 个	走访慰问残疾人服务机构 9 个
	重度残疾人走访	≥130 户	走访重度残疾人 130 户
	党史教育活动	≥150 人	对 165 人开展党史教育活动
	运动员奖金	4 人	对 4 名运动员支付奖金
	盲文阅览室有声读物更新	≥16 台	盲文阅览室有声读物更新 16 台
	脊髓损伤者生活重建康复训练活动	≥12 人	对 12 位脊髓损伤者开展康复训练
	为残疾儿童提供康复训练服务	≥283 人	为全州 293 名儿童提供康复训练服务
	为残疾儿童提供矫治手术救助	≥3 人	为 4 名残疾儿童提供矫治手术救助
	残疾人社区康复站康复器械基本建设	≥20 社区	2021 年共建设 18 个社区康复站
质量指标	质量达标率	100%	质量达标率 100%
时效指标	年度计划工作按时完成率	100%	2021 年残疾人社区康复站康未按时完成，按时完成率 83.33%
成本指标	成本控制率	≥100%	成本控制率 =163.78/234.37*100%=69.88%。
社会效益指标	改善当地残疾人生活状况，提升他们的社会参与能力和生活信心	显著	通过调查问卷反馈，该指标效果显著。

可持续影响指标	未来 10 年内对帮助残疾人康复起到持续作用	显著	通过调查问卷、现场对各社区康复设施查看，该指标效果显著。
满意度指标	公众残疾人满意度	90%	公众残疾人的综合满意为 91.51%
	就业职工满意度	90%	就业职工的综合满意为 97.37%
	残疾人运动员满意度	90%	残疾人运动员的综合满意为 86%

四、绩效评价情况分析

(一) 决策情况分析

2021 年残疾人康复及就业扶贫培训项目符合黔南州十三五经济发展规划、属于部门履职所需，项目立项程序规范、立项程序规范、绩效目标合理、绩效指标明确、资金分配合理，但存在个别子项目预算编制不精准情况，故决策赋分 15 分，得分 14.87 分，扣 0.13 分，得分率 93.33%。

项目决策计分见下表 4-1:

二级指标	三级指标	赋分	得分	扣分说明
项目立项	立项依据充分性	3	3	未扣分
	立项程序规范性	2	2	未扣分
绩效目标)	绩效目标合理性	2	2	未扣分
	绩效指标明确性	2	2	未扣分
资金投入	预算编制科学性	4	3.87	残疾人就业预算经费编制不精准，扣 0.13 分
	资金分配合理性	2	2	未扣分
合计	——	15	14.87	--

1、项目立项

(1) 立项依据的充分性

从项目整体来看，2021 年残疾人康复及就业扶贫培训项目紧紧围绕黔南州“十四五”期间全州经济社会发展稳定大局，州残联积极履行部门职能职责，根据中国残联办公厅《关于转

发脊髓损伤“希望之家”工作方案的通知》 中国残联、教育部、民政部、人力资源和社会保障部、国家卫生健康委、国家医疗保障局《“十四五”残疾人康复服务实施方案》的通知黔南州人民政府办公室《关于印发黔南州残疾儿童康复救助实施办法（试行）的通知》（黔南府办发〔2019〕18号），黔南州人民政府办公室《关于印发黔南州参加重大体育比赛奖励办法的通知》（黔南府办发〔2019〕22号），黔南州人民政府办公室以及中央、省委关于残疾人康复就业扶贫培训等文件要求和工作安排，设立本项目，立项依据充分。

通过项目实施保障了黔南州残疾人康复、就业、生活技能培训等多方面工作顺利推进，实施可行性强。项目立项与残联中长期规划目标相匹配，与省、州政府相关规划、决策相配，与残联部门承担的职责相适应。

（2）立项程序规范性

2021年残疾人康复及就业扶贫培训项目资金主要为保障州残联正常开展部门专职工作任务，主要用于日常办公经费、残疾人儿童康复经费、社区康复站建设，属于需常年实施项目，在项目申报及资金分配上均通过州残联会议研究决定。项目申报均通过财政局预算审批，根据项目实际实施需要，州残联按项目实施进度和有关规定向财政局申请项目资金。

2、绩效目标

（1）绩效目标合理性

根据州残联、州财政提供的项目绩效目标表及现场访谈情况，本项目涉及7个子项目，基本按照子项目实际工作内容、正常预期产出及项目预算设置了合理的绩效目标。符合当年预算管理要求，未扣分。

（2）绩效指标明确性

整体上看2021年残疾人康复及就业扶贫培训项目各子项目绩效目标较为明显，对项目绩效目标进行了细化，基本使用量化指标，指标值基本与计划数保持一致，未扣分。

3、资金投入

（1）预算编制科学性

州残联根据项目往年预算执行情况，结合2021年度项目工作任务安排以及《黔南州州级党政机关差旅费管理办法》等相关文件，编制了2021年项目预算，向州财政局共申报项目预算资金234.37万元。

但从预算执行结果来看，全年项目预算被州财政局收回70.59万元，占总项目预算资金的30.12%，其中2021年残疾人就业、康复工作经费下达预算资金30万元，实际使用资金仅为16.02万元，项目实际使用资金与预算资金偏离度较高，预算编制不科学，按照资金占比扣分 $(30/234.37) * 1 = 0.13$ 该项扣0.13分。

（2）资金分配合理性

“残疾人康复及就业扶贫培训经费”包括7个子项目，且各项目均为延续性项目，评价工作组根据项目调研情况了解到，

各子项目预算资金历年各年度金额均相差不大，从资金分配的合理性来讲，各子项目资金分配金额是较合理。此项不扣分。

（二）过程情况分析

2021年残疾人康复及就业扶贫培训项目批复资金234.37万元，下达资金234.37万元，资金到位率100%，使用预算资金163.78万元，预算执行率69.88%，项目管理制度健全，但在个别项目资金超范围支出，未规范开展绩效监控、绩效自评工作等情况，过程赋分25分，扣5.51分，得19.49分，得分率77.96%。

项目过程计分见下表4-2：

二级指标	三级指标	赋分	得分	扣分说明
资金管理	资金到位率	4	4	未扣分
	预算执行率	5	3.49	项目预算执行率为69.88%，故扣分=5*(100%-69.88%)=1.51分。
	资金使用合规性	6	4	存在个别项目资金支出使用其他项目资金支付的情况，扣2分。
组织实施	管理制度健全性	5	5	未扣分。
	制度执行有效性	5	3	绩效监控、绩效自评工作开展不规范，扣2分。
合计	—	25	19.49	--

1、资金管理

（1）资金到位率

2021年残疾人康复及就业扶贫培训经费项目总预算234.37万元，实际申请预算234.37万元，州级财政下达资金234.37万元，资金到位率100%。未扣分。

（2）预算执行率

2021 年项目财政拨款收入 234.37 万元，截至 2021 年 12 月 31 日支出 163.78 万元，支付进度率为 69.88%，州财政局 2022 年初收回项目结余资金 70.59 万元，项目实际支出 163.78 万元，资金执行率为 69.88%，扣分 1.51 分。

（3）资金使用合规性

评价工作组使用全面核查加重点抽查的方式核查项目资金使用合规性，通过全面核查项目财务辅助明细账，结合各项目负责人提供的项目佐证材料相互印证，重点抽查项目支出 163.78 万元（占总项目资金的 69.88%）的会计凭证，工作组发现州残联 2021 年度项目资金整体使用较为规范，但存在专项资金超范围使用情况，如“残疾人就业、康复工作经费”中列支 6500 元大学新生购买辅具费用、付单位工作人员韦波 796 元助残日慰问差旅费，“残疾人就业、康复工作经费”30 万元财政批复支付范围（18.5 万元用于残疾人服务中心 4 名聘用人员工资发放及日常支出，11.5 万元用于残疾人维权组宣传经费及 1 辆残疾人流动服务车经费）以上两笔支出超出专项经费批复支出范围，扣 2 分。

2、组织实施

（1）管理制度健全性

本次评价工作组通过收集州残联 2021 年财务管理相关文件及业务管理对应佐证材料，州残联具有较为完善的财务管理

制度体系，包括《中共黔南残联党组落实全面从严治党工作制度》《黔南州残疾人联合会财务管理制度》《黔南州残疾人联合会物资采购和管理制度》《黔南州残疾人联合会残疾人事业专项资金管理制度》《黔南州残疾人联合会差旅费报销管理制度》《黔南州残疾人联合会公务接待、加班用餐管理制度》等38项制度，管理制度制定科学合理，较为全面，不扣分。

（2）制度执行有效性

因本次评价项目主要为工作经费，州残联主要依据中央、省、州相关管理规定及州残联本部门《黔南州残疾人联合会财务管理规定》《黔南州残疾人联合会流动服务车管理制度》《黔南州残疾人联合会残疾人事业专项资金管理制度》《黔南州残疾人联合会差旅费报销管理制度》《黔南州残疾人联合会公务接待、加班用餐管理制度》等相关管理办法执行。州残联在项目实施过程中，基本按照相关管理制度执行。在抽查的项目经费中，基本按照相关财务管理制度、报账管理制度等执行。但也发现项目实施过程中存在预算绩效管理制度执行不到位的情况：

根据州残联提供的绩效监控表、绩效自评表，发现州残联未按州财政局下发的项目绩效目标表开展绩效监控、绩效自评工作，存在将年初批复的6个子项目目标表合为一个项目开展自评，且存在漏评的情况，“残疾人服务中心聘用人员人数”“残疾人维权组联合宣传工作”“残疾人服务机构走访慰问”

“重度残疾人走访”等指标未在自评表中体现，扣 2 分。

（三）产出情况分析

2021 年残疾人康复及就业扶贫培训经费项目，除 2021 年社区康复站建设工作未如期完成，其余各项指标基本按预期完成，赋分 30 分，得 28.17 分，扣 1.83 分，得分率 93.9%。

项目产出计分见下表 4-3:

二级指标	三级指标	赋分	得分	扣分说明
数量指标	残疾人服务中心聘用人员人数	1	1	未扣分
	残疾人流动服务车	1	1	未扣分
	残疾人维权组联合宣传工作	1	1	未扣分
	残疾人服务机构走访慰问	1	1	未扣分
	重度残疾人走访	1	1	未扣分
	党史教育活动	1	1	未扣分
	运动员奖金	1	1	未扣分
	盲文阅览室有声读物更新	1	1	未扣分
	脊髓损伤者生活重建康复训练活动	1	1	未扣分
	为残疾儿童提供康复训练服务	1	1	未扣分
	为残疾儿童提供矫治手术救助	1	1	未扣分
	残疾人社区康复站康复器械基本建设	1	0	未完成扣 1 分
质量指标	项目工作质量达标率	5	5	未扣分
时效指标	年度计划工作按时完成率	5	4.17	2021 年残疾人社区康复站康未按时完成 (5*1/6) 扣 0.83 分
成本指标	项目总成本控制率	4	4	成本控制率 =163.78/234.37*100%=69.88%，≤100%，未扣分

	残疾人服务中心聘用人员成本	0.3	0.3	未扣分
	残疾人流动服务车经费	0.3	0.3	未扣分
	残疾人维权组联合宣传工作经费	0.3	0.3	未扣分
	残疾人服务机构走访慰问	0.3	0.3	未扣分
	重度残疾人走访成本	0.3	0.3	未扣分
	党史教育活动成本	0.3	0.3	未扣分
	盲文阅览室有声读物更新成本	0.3	0.3	未扣分
	残疾儿童康复训练服务标准	0.3	0.3	未扣分
	残疾儿童矫治手术救助标准	0.3	0.3	未扣分
	运动员奖励资金	0.3	0.3	未扣分
	残疾人社区康复站康复器械成本	1	1	未扣分
合计	——	30	28.17	--

1、数量指标

(1) 残疾人服务中心聘用人员人数

根据现场调研并翻阅残联人联合会财务凭证、社保缴纳凭证，2021年黔南州残疾人服务中心共聘用4名人员就业，工资未存在拖欠情况，该项指标按预期完成，不扣分。

(2) 残疾人流动服务车

2021年残疾人联合会共有1辆残疾人流动服务车，资金主要用于流动服务车保险费、维修费，确保流动服务车能够正常使用，保障了联合会维权组正常工作，不扣分。

(3) 残疾人维权组联合宣传工作

2021年残疾人联合会维权组共开展联合宣传工作14次，该项指标按预期超额完成，不扣分。

（4）残疾人服务机构走访慰问

2021年5月16日是第三十一次全国助残日，5月17日—18日州残工委组织有关成员单位对特校、残疾人创业、就业示范点康复训练机构进行走访，其中特校4个（瓮安县特校、贵定县特校、惠水县特校、罗甸县特校）每个特校慰问金2万元；残疾人创业就业示范点3个（泉市安牛山原生态种养殖有限公司、惠水县贵州柳亥林蜂业有限责任公司、独山县麻尾何与开养殖场）每个示范点慰问金0.5万元；康复训练机构2个（都匀市芳聋儿听力语言培训中心、荔波县特殊人士服务站）每个机构慰问金1万元。共计走访慰问9个残疾人服务机构，该项工作指标已完成，不扣分。

（5）重度残疾人走访

2021年5月17日—18日州残工委组织有关成员单位对黔南州12县（市）、都匀市墨冲镇白头村各10户，共计130户重度残疾人建档立卡户进行走访，每户发放慰问金500元，合计6.5万元。该项工作如期完成，不扣分。

（6）党史教育活动

2021年5月19日在都匀横店影视城组织盲人观看残疾人脱贫攻坚励志电影《幸福路上》，邀请贵州省广播电台专家主持人为盲人现场解说，都匀市盲人50名，陪护人员50人，共

计 100 人旁听观看，2021 年 5 月 20 日都匀市举办中国通用手语讲述党史活动，活动主要由州残联主要领导人讲述中国共产党简史，邀请特校手语老师解说，简述完后开展先进人物讲述会活动，邀请福泉市全国自强模范王华银、三都县特校校长覃春霞讲述自强脱贫、个人先进事迹。现场共计都匀市听障人员 20 人、其他残疾人 30 人、陪护 15 人，群众若干，不扣分。

(7) 运动员奖金

2021 年 10 月 14 日州残联向参加全国第十届残疾人运动会暨第七届特殊奥林匹克运动会获奖运动员拨付奖金 8.4 万元，按计划支付完成，不扣分。具体获奖情况如下表：

表 4-4：第十届残运会暨第七届特殊奥林匹克运动会获奖情况表						
序号	姓名	竞赛项目	名次	奖金 (元)	备注	合计 (元)
1	罗锦彪	男子 S6 级 400 米自由泳	第一名	10000		18000
		男子 S6 级 100 米自由泳	第三名	6000		
		男子 S6 级 50 米自由泳	第六名	2000		
2	刘道敏	女子 SB6 级 100 米蛙泳	第一名	10000	超世界纪录 奖金按该项目第一名奖金的 160%核发共 16000 元	46000
		女子 S6 级 50 米蝶泳	第一名	10000		
		女子 SM6 级 200 米个人混合泳	第二名	8000		
		女子 S6 级 50 米自由泳	第二名	8000		
		女子 S6 级 100 米自由泳	第四名	4000		
3	杨和元	男子 S14 级 100 米自由泳	第三名	6000		17000
		男子 S14 级 100 米蝶泳	第四名	4000		
		男子 SM14 200 米个人混合泳	第五名	3000		

		男子 S14 级 400 米自由泳	第六名	2000		
		男子 S14 级 200 米自由泳	第六名	2000		
4	吴胜茂	听力残疾组男子双打	第五名	3000		3000
合 计：						84000

(8) 盲文阅览室有声读物更新

2021年5月黔南州残疾人联合会为州盲文及有声读物阅览室配置盲文学习机2台、便携式智能阅读器2台、为各县(市)图书馆配置便携式智能阅读器各1台,帮助盲人读者扫除阅读障碍,方便他们通过书籍、网络学习党史,其中盲文学习机:2台×900元/台=1800元;便携式智能阅读器:14台×4000元/台=56000元,共计16台,资产原值5.78万元。按计划完成工作任务,不扣分。

(9) 脊髓损伤者生活重建康复训练活动

“黔南州2021年脊髓损伤残疾人生活重建康复培训”于2021年7月29日至8月7日在都匀市民生医院进行并已圆满结束,共有13名患者、5名教师参加培训活动,培训期间产生的费用为22700元(13名患者住宿费13500元;5名教师授课费7540元;教学用具及其他费用1660元),该项任务按时完成,不扣分。

(10) 为残疾儿童提供康复训练服务

2021年,黔南州残疾人联合会为残疾儿童提供1178人次康复救助,其中:286名自闭症儿童、242名肢残儿童、85名聋儿、327名智障儿童提供康复训练治疗,19名肢体残疾儿童实施矫治

手术，16名儿童安装人工耳蜗，34名听障儿童安装了助听器，为119名儿童提供矫形器适配，为50名有其他辅具需求的残疾儿童提供辅助器具适配服务。

本次评价资金只涉及其中293名残疾人儿童提供康复训练，按照14000元/年/人救助标准据实补助，293名残疾人儿童康复经费合计209.95万元(所需经费由2020年中央资金57.6万元、2020年省级资金104.85元、2021年州级配套资金47.5万元中列支)，该笔资金由黔南州财政局直接拨付到各县，该项任务圆满完成，不扣分。

(11) 为残疾儿童提供矫治手术救助

2021年黔南州残疾人联合会共为4名残疾人儿童提供矫治手术救助，共补助资金54762元，其中3名残疾人儿童在贵阳市东方骨科医院实施矫治手术(2名儿童手术费用超过1.5万元，按1.5万元/人救助标准补助，1名儿童按实际支付费用补助9762元)，1名儿童在贵阳市妇幼保健院实施矫治手术(该儿童手术费用超过1.5万元，按1.5万元/人救助标准补助)，该笔资金由黔南州财政局直接拨付到各县，再由各县残联直接拨付到医院，不扣分。

(12) 残疾人社区康复站康复器械基本建设

2021年社区康复站项目预算资金55万元。年度目标完成20个社区康复站建设，实际于2022年4月完成建设，资金于2022年6月23日全部支付，不扣分。

2、质量达标率

根据州残联提供的资料以及现场调研情况来看，2021年州残联按照州委、州政府相关工作要求有效完成“2021年残疾人康复就业扶贫培训项目”工作任务，大部分工作任务依据年初工作目标有效达成。因2021年残疾人社区康复站资金下达较晚，于2022年完成项目建设，不扣分。

3、完成及时性

通过现场访谈项目负责人及抽查项目资料，州残联根据资金下达文件和项目计划安排，有序开展各项工作，大部分工作任务按时完成。因2021年残疾人社区康复站资金下达较晚，于2022年完成项目建设，未在2021年完成工作任务，按项目实际6个子项目为基数扣分， $5 \times 1/6 = 0.83$ 分，扣0.83分。

4、成本指标

(1) 总项目成本控制率

黔南州2021年残疾人康复及就业扶贫培训经费项目总成本234.37万元，实际支出163.78万元，成本控制率 $=163.78/234.37 \times 100\% = 69.88\%$ ， $\leq 100\%$ ，未超总成本234.37万元，不扣分。

(2) 残疾人服务中心聘用人员成本

2021年黔南州残疾人服务中心聘用4名工作人员，员工工资共支出134106.46元。未超出成本指标18.5万元，不扣分

(3) 残疾人流动服务车经费

2021年黔南州残疾人服务中心流动服务车运行经费支出

12265.19 元，未超成本指标 6.5 万元，不扣分。

(4) 残疾人维权组联合宣传经费

2021 年黔南州残疾人联合会残疾人维权组联合宣传经费支出 7355 元，未超成本指标 5 万元，不扣分。

(5) 残疾人服务机构走访慰问

2021 年黔南州残工委组织有关成员单位对特校、残疾人创业、就业示范点康复训练机构进行走访慰问并发放慰问金 11.5 万元，未超出成本指标 11.5 万元，不扣分。

(6) 重度残疾人走访成本

2021 年黔南州残工委组织有关成员单位对黔南州 12 县（市）、都匀市墨冲镇白头村各 10 户，共计 130 户重度残疾人建档立卡户进行走访，每户发放慰问金 500 元，合计 6.5 万元，未超出成本指标 6.5 万元，不扣分。

(7) 党史教育活动成本

2021 年 5 月 19 日在都匀横店影视城组织盲人观看残疾人脱贫攻坚励志电影《幸福路上》，邀请贵州省广播电台专家主持人为盲人现场解说，活动场地费用 2500 元、主持人补贴往返交通费 100 元、补贴 800 元，共 3400 元。

2021 年 5 月 20 日都匀市举办中国通用手语讲述党史活动，残疾人务工补贴 5000 元（50 人每人 100 元）；手语老师补贴 300 元；共计 5300 元。

2021年5月20日在都匀市开展先进人物讲述会活动，邀请福泉市全国自强模范王华银、三都县特校校长覃春霞讲述自强脱贫、个人先进事迹，每人补贴500元，共补贴1000元，

党史教育活动成本共计0.97万元，未超出成本指标0.97万元，不扣分。

(8) 盲文阅览室有声读物更新成本

配置盲文学习机2台、便携式智能阅读器14台。盲文学习机：2台×900元/台=1800元；便携式智能阅读器：14台×4000元/台=56000元，共计16台，支出5.78万元。未超出成本指标5.78万元，不扣分。

(9) 残疾儿童康复训练服务标准

经现场调研查看，州残联对残疾儿童康复训练补助不超过1.4万元/人，未超补助标准，不扣分。

(10) 残疾儿童矫治手术救助标准

经现场调研查看，州残联对残疾儿童矫治手术补助不超过1.5万元/人，未超补助标准，不扣分。

(11) 运动员奖励资金

2021年10月14日州残联向参加全国第十届残疾人运动会暨第七届特殊奥林匹克运动会获奖运动员拨付奖金8.4万元，按原定奖励标准执行，不扣分。

(12) 残疾人社区康复站康复器械成本

截至2021年12月31日，2021年社区康复站建设项目处

于招标阶段，未支付预算资金。未超出成本指标，不扣分。

（四）效果情况分析

该项目实施改善了黔南州残疾人生活状态，提升了项目受益残疾人的社会参与能力和生活信心，社区康复设施和一系列康复补助政策能够在未来帮助当地残疾人康复起到持续性作用，但根据调查问卷反馈，各项满意度较高，效果赋分 30 分，得 28.38 分，扣 1.62 分，得分率 94.6%。

项目产出计分见下表 4-5:

二级指标	三级指标	赋分	得分
社会效益	改善当地残疾人生活状况,提升他们的社会参与能力和生活信心	10	8.96
可持续影响	未来 10 年内对帮助残疾人康复起到持续作用性	10	9.62
服务对象满意度	公众残疾人满意度	6	6
	就业职工满意度	2	2
	残疾人运动员满意度	2	1.8
合计	——	30	28.38

1、社会效益

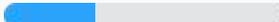
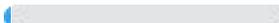
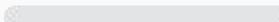
（1）改善当地残疾人生活状况，提升他们的社会参与能力和生活信心

2021 年黔南州残疾人联合会认真贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想，始终把残疾人康复需求放在首位，加强组织领导，党组高度重视，全面推进残疾人精准康复服务工作健康有序发展，为残疾人脱贫攻坚与乡村振兴有效衔接奠定坚实基础，助

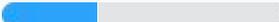
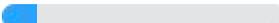
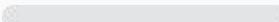
推残疾人康复工作高质量发展。

评价工作组通过问卷调查方式，对本指标进行评分，最终综合得分为 8.96 分，各项满意度较高，详细情况如下。

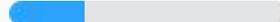
1、您觉得残疾人康复培训对你的日常生活有帮助吗？（残疾人调查问卷）

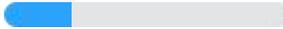
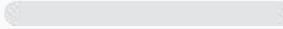
选项	小计	比例
A.效果非常好	49	 65.33%
B.效果较好	24	 32%
C.效果一般	2	 2.67%
D.没有效果	0	 0%
本题有效填写人次	75	

2、你认为社区康复站康复器械能够对身心康复起到相应效果吗？（残疾人调查问卷）

选项	小计	比例
A.效果非常好	41	 54.67%
B.效果较好	25	 33.33%
C.效果一般	9	 12%
D.没有效果	0	 0%
本题有效填写人次	75	

3.您在日常生活中无障碍设施、康复设施体验如何？（残疾人运动员调查问卷）

选项	小计	比例
A.非常好	17	 50%
B.较好，日常使用基本满足	9	 26.47%

C.一般，大部分使用没问题	8	 23.53%
D.不好	0	 0%
本题有效填写人次	34	

评分标准：效果非常好 10 分，效果较好 8 分，效果一般得 6 分，没有效果得 0 分。最终分数按照加权平均的方式进行计算。

$$\text{社会效益最终得分} = \mathbf{【 (49 \times 10) + (24 \times 8) + (2 \times 6) + (41 \times 10) + (25 \times 8) + (9 \times 6) + (17 \times 10) + (9 \times 8) + (8 \times 6) 】} \div (75+75+34) = 8.96 \text{ 分}$$

2、可持续影响

(1) 未来 10 年内对帮助残疾人康复起到持续作用

一是政策持续性强。该项目是属于民生保障类项目，且残疾人属于弱势群体，是保障类项目中重点帮扶对象，从目前国家出台的各项残疾人相关政策来看，项目延续性较强，如：《黔南州残疾儿童康复救助实施办法》中明确“坚持以人民为中心的发展思想，按照兜底线、织密网、建机制的要求，坚持制度衔接、应救尽救、尽力而为、量力而行、规范有序、公开公正的基本原则，着力保障残疾儿童基本康复服务需求，努力实现残疾儿童人人享有康复服务，使残疾儿童家庭获得感、幸福感、安全感更加充实、更有保障、更可持续。”，政策保障对残疾人未来康复工作起到了持续性作用。

二是群众知晓率高，影响力大。通过问卷调查发现，90%

以上的人群均知道相关政策，且 90%以上的人群均了解本地残联工作对该项目残疾人帮扶进行有关宣传，但 32%的调查对象认为城市无障碍设施、残疾人康复设施存在且待改进。

三是现场调研设施管护情况较好。评价组通过对都匀市沙包堡办事处龙山社区残疾人康复站、平塘托养本心社区残疾人康复站、龙里县洗马社区残疾人康复站、惠水县明田街道和谐社区残疾人康复站、三都县三合社区残疾人康复站等地开展现场抽查康复器材维护及使用情况发现，五个社区康复站资产维护完好。

该项指标分两部分进行评价，现场调研部分得 5 分，调查问卷部分得 4.62 分，最终该项指标得 9.62 分。具体情况如下：

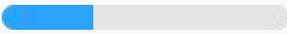
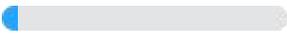
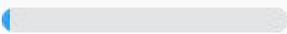
1.您所在的地区有被残疾人联合会的工作人员走访宣传过吗？（残疾人调查问卷）

选项	小计	比例
A.有	72	 96%
B.没有	3	 4%
本题有效填写人次	75	

2.您或您的家人知道针对残疾儿童康复训练国家有相应的补贴吗？（残疾人调查问卷）

选项	小计	比例
A.知道	71	 94.67%
B.不知道	4	 5.33%
本题有效填写人次	75	

3.您认为当前城市无障碍设施、残疾人康复设施多吗？（残疾人运动员调查问卷）

选项	小计	比例
A.完善	20	 58.82%
B.存在且待改进	11	 32.35%
C.缺乏	2	 5.88%
D.根本没有	1	 2.94%
本题有效填写人次	34	

评分标准：残疾人调查问卷中有宣传得 5 分，没宣传得 0 分；知道相应补贴得 5 分，不知道相应补贴得 0 分；设施完善得 5 分，设施存在且待改进得 3 分，设施缺乏得 1 分，根本没有设施得 0 分。现场抽查康复器材，资产维护完好 5 分、维护一般 3 分、维护较差 0 分。

可持续影响最终得分=【(72×5)+(3×0)+(71×5)+(4×0)+(20×5)+(11×3)+(2×1)+(1×0)】÷(75+75+34)+5=9.62 分。

3、服务对象满意度

为更好地了解服务对象满意度情况，评价工作组通过问卷调查的方式对项目涉及的州残联工作人员、残疾人运动员、公众残疾人三类不同对象发放电子问卷进行社会调查，发放问卷 175 份，收回有效问卷 175 份，其中工作人员 66 份，残疾人运动员 34 份，公众残疾人 75 份。以下是不同服务对象满意度具体分析。

(1) 公众残疾人满意度

2021年“脊髓患者培训活动”“残疾人儿童康复训练”“助残日慰问”等活动。切实帮助残疾人群众改善生活方式，保障了身体健康，减轻了经济压力，各项目开展成效显著，公众残疾人满意度较高。

评价组共计发布75份公众残疾人调查问卷，收回有效答卷75份，根据问卷中的1—6题综合打分，最终计算出最终得分 $(78.67+92.53+98.67+88.53+96+94.67) \div 6=91.51$ 分，公众残疾人的综合满意为91.51%，综合满意度大于等于90%，得6分。

（2）就业职工满意度

2021年州残联“专项业务费”“康复就业经费”，资金主要用于工作人员差旅费，流动服务车保险费、维修费，4名聘用职工工资，确保流动服务车能够正常使用，保障了联合会维权组正常工作，就业职工满意度较高。

评价组共计发布66份就业职工调查问卷，收回有效答卷66份，根据问卷中的1—9题综合打分， $(98.48+98.48+100+100+93.94+95.45+95.45+98.48+96.06) \div 9=97.37$ 分，就业职工的综合满意为97.37%，综合满意度大于等于90%，得2分。

（3）残疾人运动员满意度

2021年州残联共计发放8.4万元给予获奖的残疾人运动员，有效激励了残疾人运动员积极性，评价组通过电子调查问卷对

黔南州各县（市）34名残疾人运动员进行回访，发现残疾人运动员满意度较高，但也有14名运动员认为当前城市无障碍设施、残疾人康复设施还需完善。

评价组共计发布34份残疾人运动员调查问卷，收回有效答卷34份，根据问卷中的3—7题综合打分， $(79.4+100+80.5+79.41+85.88) \div 5=86$ 分，残疾人运动员的综合满意为86%，综合满意度在80%~90%之间，得1.6分。

综合以上三个群体满意度得分，2021年残疾人康复及就业扶贫培训经费项目服务对象满意度总得分9.8分。

五、主要经验及做法

（一）筑牢基础，康复服务能力全面提升

一是逐步增加残疾人社区康复站建设数量，2021年完成18个社区康复站建设，进一步完善了残疾人康复服务体系，满足广大残疾人就近就便康复需求。二是加大定点康复机构培育力度。2021年新增加10家残疾人康复定点服务机构，目前全州已有39家残疾人康复定点服务机构，已初步形成覆盖全州的康复服务网络，基本满足了黔南州残疾人就近就便康复需求。其中黔南州贵医三附院和福泉市中医院在2021年被评为省级骨干康复机构。三是规范康复定点服务机构管理，提升服务能力。制定了《黔南州残疾人康复定点机构规范化建设评估管理实施方案》，采取机构自评和专家组现场评估相结合的方式，每年组织开展半年和期

终评估。

（二）优化服务，康复服务质量逐步提高

一是举办黔南州首期脊髓损伤患者生活重建培训。为帮助脊髓损伤患者实现功能重建，重塑生活信心，从而减轻其家庭护理负担，依托都匀民生医院于7月29日至8月7日举办了黔南州首期脊髓损伤残疾人生活重建培训，为13名脊髓损伤残疾人开展了体能训练、心理辅导、轮椅转移、两便管理、轮椅过障碍技巧等多个项目训练，经过10天的康复培训，患者生活自理能力有较大提高，基本生活能独立自理。二是加强康复人才培养，提升康复服务质量。积极争取名额，组织从事康复工作者参加省内外组织的肢体、智力、听力、视力、精神等康复业务培训达93人次，参训者康复技能、服务业务水平均有不同程度的提高。同时充分利用东西部协作平台，制定《黔南州残联系统赴广州市开展东西部协作干部（技术骨干）交流实施方案》。

六、存在问题

（一）项目管理方面

项目建设进度滞后

2021年社区康复站建设任务是在黔南州12县（市）完成20个社区康复站建设，专项经费预算55万元，计划建设时间为2022年2月前；根据康复器械验收单，最后一批器械验收时间为2022年4月14日，实际建设完成时间比计划完成时间晚2个月，资金于2022年6月24日支付完成。

（二）资金管理方面

1. 专项经费超出批复支出范围

2021年州残联申报的“残疾人就业、康复工作经费30万元”财政批复支付范围（18.5万元用于残疾人服务中心4名聘用人员工资发放及日常支出，11.5万元用于残疾人维权组宣传工作经费及1辆残疾人流动服务车经费）经评价工作组调研发现，州残联在“2021年残疾人就业、康复工作经费”中存在列支6500元用于大学新生购买康复辅具、支付工作人员韦波796元助残日慰问差旅费的情况，以上两笔支出超出该专项经费批复支出范围。

2. 部分项目预算执行率低

“2021年残疾人就业、康复工作经费”专项经费年初预算为30万元（18.5万元用于残疾人服务中心4名聘用人员工资发放及日常支出，11.5万元用于残疾人维权组宣传工作经费及1辆残疾人流动服务车经费），实际使用16.02万元，结余13.98万元，项目预算执行率为53.4%。

（二）绩效管理方面

绩效自评工作开展不规范

州残联在开展绩效自评工作时，未按州财政局批复的绩效目标表开展。一是存在自评表里的指标值与目标表的指标不一致，如绩效目标申报表中数量指标“为残疾人儿童提供康复训

练人数 ≥ 283 人”，而自评表中数量指标“为残疾人儿童提供康复训练人数 ≥ 30 人”。二是存在将年初批复的6个子项目目标表合为一个项目开展自评，且存在漏评的情况，“残疾人服务中心聘用人员人数”“残疾人维权组联合宣传工作”“残疾人服务机构走访慰问”“重度残疾人走访”等指标未在自评表中体现。

七、相关建议

（一）项目管理方面

加强项目过程管理

根据项目实施计划，充分做好前期准备工作，及时申请拨付项目资金，在资金到位后及时开展项目实施，确保项目在计划时间内完成。

（二）资金管理方面

1.严格按照财政部门批复的内容使用专项资金

严格按照项目实施方案实施项目，按照财政部门批复的资金使用范围执行预算。在项目实施过程中确需调整资金使用方案的，在资金支持范围内可向财政部门申请调整备案，得到批复后方可实施。

2.进一步加强预算编制

在申报预算时结合年度目标任务，合理编制项目预算，提高预算编制精准性。同时在项目实施时严格按照预算方案执行，

确保财政资金不闲置。

（三）绩效管理方面

规范开展绩效自评工作

建议州残联严格按照州财政局批复下达的项目绩效目标表开展预算绩效管理工作，若遇到需的情况，及时向州财政局申请调整绩效目标，项目建设完成后按照调整后的绩效目标开展自评工作。

八、绩效评价结果应用建议

（一）及时对发现的问题进行总结，避免以后年度出现同类型问题

针对评价工作中发现的问题，建议州残联对存在的问题进行梳理总结经验，避免以后年度出现同类问题，进一步提高财政资金使用效率，切实强化财政支出责任。

（二）下一年度预算资金安排

评价调研组发现历年来的“残疾人就业、康复工作经费”均存在一定结余资金，建议州财政局在以后年度安排该项经费时，可参考历年来实际使用情况批复相应经费。

（三）评价结果公开

建议州残联按照政府信息公开管理的相关规定及时公开评价结果，提高政府工作透明度和财政资金使用的明晰化。

九、其他需要说明的问题

因本次评价项目“2021年残疾人康复及就业扶贫培训经费项

目”根据招标文件拟评价总金额为 300 万元，经与州残联、州财政局核实，实际评价总金额为 234.37 万元。

在实际开展项目现场评价前，我司根据初步了解项目实施情况后拟定项目实施方案，设定项目绩效评价指标体系，其中评价指标体系中设立 42 个三级指标，经州财政局对项目实施方案及评价指标体系审核通过后，我司开展项目实地调研，在项目实地调研过程中，评价组根据州残联设立的绩效目标和实际情况，为保证本次评价依据更加充分、结果更加客观，结合上述考核、测评结论，我司对评价指标体系中成本指标“残疾人服务中心聘用人员成本”“残疾人流动服务车经费”“残疾人维权组联合宣传工作经费”等 3 个三级指标，在保证权重分值不变的情况下，调整了相应的指标解释和评分标准，特此说明。

黔南州财政局和黔南州残联对此次绩效评价工作非常重视，黔南州残联为绩效评价组提供的资料较为完整，且积极组织相关人员参与绩效评价工作，充分体现了该部门优良的工作作风和优秀的工作成绩。在此，特别感谢黔南州财政局和黔南州残联对此次绩效评价工作的全力支持与配合。

附件：

1. 2021 年残疾人康复及就业扶贫培训经费项目绩效评价指标体系及评分表

2. 2021 年残疾人康复及就业扶贫培训经费项目调查问卷

3.2021 年残疾人康复及就业扶贫培训经费项目调查问卷结果
汇总情况表

4. 2021 年残疾人康复及就业扶贫培训经费项目资金整体支
出情况汇总表

5. 2021 年社会治安综合治理资金项目情况明细表

6. 2021 年社会治安综合治理资金绩效评价综合评分情况说
明

7. 2021 年残疾人康复及就业扶贫培训经费项目绩效目标表
和完成情况表

8.绩效评价方案及指标体系部门征求意见反馈

9.绩效评价方案及指标体系部门意见采纳情况

10.绩效评价报告征求部门意见反馈

11.绩效评价报告部门反馈意见采纳情况

12..第三方机构绩效评价工作情况反馈表

13.项目调研日志

北京金凯伟业咨询有限公司

2023年8月25日



附件 1: 2021 年残疾人康复及就业扶贫培训经费项目绩效评价指标体系及评分表

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	权重 分值	指标解释	评价要点	评分标准	得分	扣分	扣分原因
项目决策	15	项目立项	5	立项依据充分性	3	项目立项是否符合法律法规、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、项目立项是否符合黔南州十四五发展规划;	除第四条外,每一条评价要点赋分 0.6 分,不符合部分按明细项目资金权重比例; 第 4 个评价要点赋分 3 分,按明细项目资金权重比例,以本指标总分 3 分为基数,对应比例扣分。	3	0	
							2、项目立项是否与部门职责范围相符,属于部门履职所需;				
							3、项目是否属于公共财政支持范围,是否符合中央、地方事权支出责任划分原则;				
							4、项目产出是否针对项目所在地发展方面的实际需求;				
				立项程序规范性	2	项目申请、设立过程是否符合相关要求,用以反映和考核项目立项的规范情况。	1、项目是否按照规定的程序申请设立;	项目按照规定的程序申请设立 0.5 分,否则按明细项目资金权重比例扣分;	2	0	
							2、审批文件、材料是否符合相关要求;	所提交的文件、材料符合相关要求 0.5 分,否则按明细项目资金权重比例扣分;			
3、事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策。	事前经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、集体决策等 1 分,否缺少一项扣 0.2 分(即每存在任意一个项目缺少一项就扣 0.2 分),扣完为止。										

绩效目标	5	绩效目标合理性	2	项目所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。	1、项目是否有绩效目标； 2、项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性； 3、项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平； 4、是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。 注：（如未设定预算绩效目标，也可考核其他工作任务目标）。	每符合一条评价要点得 0.5 分，不符合部分按明细项目资金权重比例扣分，但不符合第 2、3 个评价要点，直接得 0 分。	2	0	
		绩效指标明确性	3	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等，用以反映和考核项目绩效目标的明细化情况。	1、是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标； 2、是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现； 3、是否与项目目标任务数或计划数相对应。	第一、二、三点每点赋分 1 分，按点得分，不符合部分按明细项目资金权重比例扣分。	3	0	
资金投入	5	预算编制科学性	3	项目预算编制是否经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标是否相适应，用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况	1、预算编制是否经过科学论证； 2、预算内容与项目内容是否匹配； 3、预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制； 4、预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配。	第一、二点每点赋分 0.5 分，第三、四点每点赋分 1 分，按点得分，不符合部分按明细项目资金权重比例扣分。	2.87	0.13	残疾人就业预算经费编制不精准，该项经费 30 万元（30/234.37）*1=0.13 扣 0.13 分

				资金分配合理性	2	项目预算资金分配是否有测算依据，与补助单位或地方实际是否相适应，用以反映和考核项目预算资金分配的科学性、合理性情况。	1、预算资金分配依据是否充分，即是否符合项目所在地的实际需求； 2、资金分配额度是否合理，与项目单位或地方实际是否相适应。	每符合一条评价要点得1分，不符合部分按明细项目资金权重比例扣分。	2	0	
项目过程	25	资金管理	15	资金到位率	4	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。	资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100%。	资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100%； 得分=资金到位率×100	4	0	
							实际到位资金：一定时期（本年度或项目期）内落实到具体项目的资金。				
							预算资金：一定时期（本年度或项目期）内预算安排到具体项目的资金。				
				预算执行率	5	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。	预算执行率=（实际支付资金/实际到位资金）×100%。	预算执行率=（实际支付资金/实际到位资金）×100%，得分=预算执行率×100。	3.49	1.51	项目预算执行率为69.88%，故扣分=5*（100%—69.88%）=1.51分。
				资金使用合规性	6	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运行情况。	1、是否符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定； 2、资金的拨付是否有完整的审批程序和手续；	每一条评价要点赋分2分，发现一个评价要点存在问题，该评价要点不得分；违反第四评价要点任意一点，本指标得0分。	4	2	存在个别专项资金超范围支出的情况，不符合项

						3、是否符合项目预算批复或合同规定的用途；				目预算批复使用范围，扣2分
						4、是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。				
	组织 实施	10	管理制度健全性	5	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、是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度；	不存在内控缺陷，4.5分（含4.5分）~5分； 存在一般缺陷，3分（含3分）~4.5分； 存在重要缺陷，1.5分（含3分）~3分； 存在重大缺陷，0分（含0分）~1.5分。 若本单位没有制定专门的内控制度，但是主要遵循国家的相关内控制度，视为重要缺陷。 注：面访材料只作为佐证材料，不计算分数。 最终得分=Σ单个管理制度健全性得分×资金权重	5	0	
2、财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。										
			制度执行有效性	5	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。	1、是否遵守相关法律法规和相关管理规定；	第1点赋分2分，第2至4点各赋分1分，每发现一个评价要点存在问题，按明细项目资金权重比例扣分。	3	2	绩效监控、绩效自评工作开展不规范，未有效执行绩效管理制度扣2
						2、项目调整及支出调整手续是否完备；				
						3、项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档；				

							4、项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位。				分
项目产出	30	数量指标	12	残疾人服务中心聘用人员人数	1	考核残疾人服务中心聘用人员是否达到年度既定目标数	残疾人服务中心聘用人员人数≥4人	残疾人服务中心聘用人员人数≥4人满分，<4人不得分。	1	0	
				残疾人流动服务车	1	考核残疾人流动服务车数量	残疾人流动服务车数量≥1辆	长期保持残疾人流动服务车数量1辆以上满分，没有不得分。	1	0	
				残疾人维权组联合宣传工作	1	考核残疾人维权组联宣传工作是否开展到位	残疾人维权组联宣传工作次数≥10次	≥10次得满分，<10次不得分。	1	0	
				残疾人服务机构走访慰问	1	考核残疾人服务机构走访慰问工作情况。	考核残疾人服务机构走访慰问≥9个	≥9个得满分，<9个不得分。	1	0	
				重度残疾人走访	1	考核对重度残疾人走访慰问工作情况。	重度残疾人走访≥130户	≥130户得满分，<130户个不得分。	1	0	
				党史教育活动	1	考核对残疾人开展党史教育活动工作情况	残疾人开展党史教育活动≥150人	≥150人得满分，<150人不得分。	1	0	
				运动员奖金	1	考核对残疾人运动员奖金发放人员	4个残疾人运动员奖金发放	1项工作任务，完成满分，未完成不得分。	1	0	
				盲文阅览室有声读	1	盲文阅览室有声读物更新计划数	盲文阅览室有声读物更新≥16台	盲文阅览室有声读物更新≥16台得满分，<16台不得分。	1	0	

			物更新							
			脊髓损伤者生活重建康复训练活动	1	考核脊髓损伤者生活重建康复训练计划人数	脊髓损伤者生活重建康复训练≥12人	脊髓损伤者生活重建康复训练≥12人得满分，<12人不得分。	1	0	
			为残疾儿童提供康复训练服务	1	考核残疾儿童提供康复训练服务年度目标任务数	残疾儿童提供康复训练≥283人	残疾儿童提供康复训练≥283人，<283人不得分。	1	0	
			为残疾儿童提供矫治手术救助	1	考核残疾儿童提供矫治手术救助年度目标任务数	残疾儿童提供矫治手术救助≥3名人数	为残疾儿童提供矫治手术救助≥3名，<3名不得分。	1	0	
			残疾人社区康复站康复器械基本建设	1	考核社区康复站康复器械基本建设数量任务	残疾人社区康复站康复器械基本建设≥20社区	残疾人社区康复站建设≥20社区，<20社区不得分。	0	1	未完成扣1分
	质量达标率	5	项目工作质量达标率	5	根据6个明细项目具体工作任务考核标准，达到考核标准的工作任务数占已完成的工作任务数的比例。	项目工作质量达标率=达到考核标准的工作任务数/已完成的工作任务数*100%。 达到考核标准的工作任务数：根据批复的绩效目标表	完成内容的验收合格情况，单个项目完成验收的得满分，存在一个未完成验收的按照单个项目资金权重结合实际验收情况进行扣分。	5	0	
	完成	5	年度计划工作按时	5	各项工作完成时间与年度计划工作完成时间对比。	项目年度工作计划是否按时完成。	1、按时完成的年度工作计划/年度工作计划总数×100.00；	4.17	0.83	2021年残疾人社区

	及时性	完成率					2、最终得分=Σ得分×任务数权重。			康复站康 未按时完 成(5*1/6) 扣0.83分
	成本情况	8	成本控制率	4	衡量总体工作经费成本控制情况。	总体项目建设成本是否得到有效控制。	1、成本控制率=实际成本/计划成本*100%；≤100%满分 大于100%，每百分之一扣0.1分。	4	0	
残疾人服务中心聘用人员成本			0.3	衡量单项目工作经费成本控制情况。	残疾人服务中心聘用人员成本≤18.5万元	成本≤18.5万元得满分，>18.5万元不得分	0.3	0		
残疾人流动服务车经费			0.3	衡量单项目工作经费成本控制情况。	残疾人流动服务车经费≤6.5万元	成本≤6.5万元得满分，>6.5万元不得分	0.3	0		
残疾人维权组联合宣传工作经费			0.3	衡量单项目工作经费成本控制情况。	残疾人维权组联宣传工作经费≤5万元	成本≤5万元得满分，>5万元不得分	0.3	0		
残疾人服务机构走访慰问			0.3	衡量单项目工作经费成本控制情况。	残疾人服务机构走访慰问≤11.5万元	成本≤11.5万元得满分，>11.5万元不得分	0.3	0		
重度残疾人走访成本			0.3	衡量单项目工作经费成本控制情况。	重度残疾人走访成本≤6.5万元	成本≤6.5万元得满分，>6.5万元不得分	0.3	0		
党史教育活动成本			0.3	衡量单项目工作经费成本控制情况。	党史教育活动成本≤0.97万元	成本≤0.97万元得满分，>0.97万元不得分	0.3	0		

				盲文阅览室有声读物更新成本	0.3	衡量单项目工作经费成本控制情况。	盲文阅览室有声读物更新≤5.78万元	成本≤5.78万元得满分，>5.78万元不得分	0.3	0	
				残疾儿童康复训练服务标准	0.3	衡量单项目工作经费成本控制情况。	残疾儿童康复训练服务标准≤1.4万元/人	成本≤1.4万元/人得满分，>1.4万元/人不得分，有人超过补助标准不得分	0.3	0	
				残疾儿童矫治手术救助标准	0.3	衡量单项目工作经费成本控制情况。	残疾儿童矫治手术救助标准≤1.5万元/人	成本≤1.5万元/人得满分，>1.5万元/人不得分，有人超过补助标准不得分	0.3	0	
				运动员奖励金额	0.3	衡量单项目工作经费成本控制情况。	运动员奖励金额8.4万元	运动员奖励金额8.4万元满分，超过或低于补助标准不得分	0.3	0	
				残疾人社区康复站康复器械成本	1	衡量单项目工作经费成本控制情况。	残疾人社区康复站康复器械成本≤55万元	成本≤55万元得满分，>55万元不得分。	1	0	
项目效果	30	社会效益	10	改善当地残疾人生活状况，提升他们的社会参与能力和生活信心	10	衡量项目实施对社会和服务对象带来的社会效益。	6项经费及1项不可预见经费实际使用资金效益发挥情况。	采取现场调研/调查问卷的方式进行评价，残疾人调查问卷中第2、4题，残疾人运动员调查问卷中第7题进行综合评分，评分标准：效果非常好10分，效果较好8分，效果一般得6分，没有效果得0分。	8.96	1.04	根据调查问卷汇总情况扣分

		可持续影响	10	未来 10 年内对帮助残疾人康复起到持续作用	10	衡量项目实施对社会和服务对象带来的可持续影响情况	评价、分析专项经费项目实施在一定时期内带来的可持续影响	采取现场调研/调查问卷的方式进行评价，残疾人调查问卷中第 5、6 题，残疾人运动员调查问卷中第 6 题进行综合评分，评分标准：残疾人调查问卷中第 5 题 A 选项 5 分 B 选项 0 分；第 6 题 A 选项 5 分 B 选项 0 分；残疾人运动员调查问卷中第 6 题 A. 完善 5 分 B. 存在且待改进 3 分 C. 缺乏 1 分 D. 根本没有 0 分。现场抽查康复器材，资产维护完好 5 分、维护一般 3 分、维护较差 0 分。问卷（5 分）+现场调研（5 分）共 10 分综合赋分。	9.62	0.38	根据调查问卷汇总情况扣分	
			10	服务对象满意度	6	公众残疾人满意度	评价专项经费覆盖残疾人的满意度情况。	社会公众或项目覆盖对象是指因该项目实施而受到影响的部门（单位）、群体或个人，一般采用社会调查的方式。	1、综合满意度大于等于 90%，得 6 分； 2、综合满意度在 80%~90%之间，得 4.8 分； 3、综合满意度在 60%~80%之间，得 3.6 分； 4、综合满意度在 60%以下，不得分。	6	0	
					2	就业职工满意度	评价专项经费覆盖职工的满意度情况。	社会公众或项目覆盖对象是指因该项目实施而受到影响的部门（单位）、群体或个人，一般采用社会调查的方式。	1、综合满意度大于等于 90%，得 2 分； 2、综合满意度在 80%~90%之间，得 1.6 分； 3、综合满意度在 60%~80%之间，得 1.2 分； 4、综合满意度在 60%以下，不得分。	2	0	

				残疾人运动员满意度	2	评价专项经费覆盖残疾人运动员的满意度情况。	社会公众或项目覆盖对象是指因该项目实施而受到影响的部门（单位）、群体或个人，一般采用社会调查的方式。	1、综合满意度大于等于 90%，得 2 分； 2、综合满意度在 80%~90%之间，得 1.6 分； 3、综合满意度在 60%~80%之间，得 1.2 分； 4、综合满意度在 60%以下，不得分。	1.8	0.2	残疾人运动员的综合满意度为 86%，综合满意度在 80%~90%之间，得 1.6 分。
合计	100		100		100				90.91	9.09	

附件 2-1:

黔南州 2021 年残疾人康复及就业扶贫培训经费 绩效评价调查问卷

尊敬的先生/女生:

受黔南州财政局委托,北京金凯伟业有限公司(以下简称“我司”)对黔南州 2021 年残疾人康复及就业扶贫培训经费实施的项目开展绩效评价工作,为进一步了解项目实施及效益发挥情况,我司以问卷调查的方式对本次评价资金实施的部分项目抽样开展社会调查工作,希望您能够给予支持,按照自己真实的想法进行填写。如果残疾本人不便进行填写,可交给照料者代为填写。所有的资料我们会进行保密,请放心填写。

1、您或您的家人有参加过残疾人康复培训活动吗

A. 有 B. 没有

2、您觉得残疾人康复培训对你的日常生活有帮助吗?

A. 效果非常好 B. 效果较好 B. 效果一般 C. 没有效果

3、你了解残疾人社区康复站吗?

A. 了解 B. 未关注 C. 愿意关注 D. 不愿关注

4、你认为社区康复站康复器械能够对身心康复起到相应效果吗?

A. 效果非常好 B. 效果较好 B. 效果一般 C. 没有效果

5、您所在的地区有被残疾人联合会的工作人员走访宣传过吗?

A. 有 B. 没有

6、您或您的家人知道针对残疾儿童康复训练国家有相应的补贴吗?

A. 知道 B. 不知道

7. 您或您的家人有享受到残疾儿童康复训练国家有相应的补贴吗？享受的标准是多少？

8. 第三十一次全国助残日有工作人员走访到你们社区吗？有发放慰问金吗？发了多少钱？

9. 针对目前黔南州残疾人生活环境、工作环境您有什么想法吗？

衷心感谢您的支持和配合，祝您身体健康，生活愉快！

附件 2-2:

黔南州残疾人运动员调查问卷

尊敬的先生/女生:

受黔南州财政局委托,北京金凯伟业有限公司(以下简称“我司”)对黔南州 2021 年残疾人运动员经费开展绩效评价工作,希望您能够给予支持,按照自己真实的想法进行填写。如果残疾本人不便进行填写,可交给照料者代为填写。所有的资料我们会进行保密,请放心填写。

您的姓名: _____

联系电话: _____

1.您的年龄是: [单选题]

A. 18 岁以下 B.18-35 岁 C.35-60 岁 D.60 岁以上

2.您目前个人的生活自理能力: [单选题]

A. 完全自理 B. 需要人部分帮助 C. 完全需要他人帮助

3. 你是否知晓黔南州参加重大体育比赛奖励机制 [单选题]

A. 知晓, 相关工作人员也告知过相应排名和奖金

B. 不知晓, 也没人告知过

4. 获奖后你的比赛奖金是否足额发放 [单选题]

A. 是 B. 否

5. 日常生活中, 您有机会参与公共活动吗? [单选题]

A. 完全有机会

B. 多数有机会

C. 很少有机会

D 根本没机会.

6. 您认为当前城市无障碍设施、残疾人康复设施多吗？ [单选题]

A. 完善

B. 存在且待改进

C. 缺乏

D. 根本没有

7. 您在日常生活中无障碍设施、康复设施体验如何？ [单选题]

A. 非常好

B. 较好，日常使用基本满足

C. 一般，大部分使用没问题

D. 不好

8. 针对目前黔南州残疾人生活环境、工作环境您有什么想法吗？

衷心感谢您的支持和配合，祝您身体健康，生活愉快！

附件 2-3:

黔南州残疾人联合会就业职工调查问卷

各位干部职工:

受黔南州财政局委托,北京金凯伟业有限公司(以下简称“我司”)对黔南州 2021 年残疾人项目经费开展绩效评价工作,现需收集部门人员对单位 2021 年项目预算执行、项目实施、人员经费保障、公用经费保障等方面满意度和意见。因本次收集结果将作为单位 2021 年残疾人康复及就业项目经费支出绩效评价评分依据,望各位干部职工根据自身实际情况填写,以感为谢!

1、您 2021 年工资是否按时发放、足额发放?

A. 是 B. 否

2、您认为单位工作环境、办公设备是否能满足您正常办公需要?

A. 是 B. 否

3、单位是否组织的关于残疾人康复、就业知识培训?

A. 是 B. 否

4、您认为单位的残疾人康复、就业知识培训对你工作、业务能力是否有帮助?

A. 是 B. 否

5、您是否参与单位 2021 年度项目专项行动?

A. 是 B. 否

6、您认为在开展专项行动过程中,经费、设备保障是否充足?

A. 是 B. 否

7. 您认为单位目前配备软件、硬件设施、办公环境能否满足目前工作需要?

A. 是 B. 否

8. 您认为部门的工作效率是否达到你心中的预期？

A. 是 B. 否

9. 您对单位 2021 年度项目整体工作（人员保障、经费保障、办公条件保障、项目实施完成度等方面）完全情况是否满意？

A. 非常满意 B. 比较满意 C. 基本满意 D. 不满意 E. 非常不满意

10、您认为单位还有哪些方面工作还能进一步提高？

**附件 3：黔南州 2021 年残疾人康复及就业扶贫培训经费绩效评价调
查问卷结果汇总情况表**

黔南州 2021 年残疾人康复及就业扶贫培训经费绩效评价调查问卷（公众残疾人）			
类别	发放问卷	有效问卷	综合满意度
数量	75	75	91.51%
调查问题	问题选项	选择人数	占比
1、您或您的家人有参加过残疾人康复培训活动吗？	A. 有	59	78.67%
	B. 没有	16	21.33%
2、您觉得残疾人康复培训对你的日常生活有帮助吗？	A. 效果非常好	49	65.33%
	B. 效果较好	24	32%
	C. 效果一般	2	2.67%
	D. 没有效果	0	0.00%
3、你了解残疾人社区康复站吗？	A. 了解	54	72%
	B. 未关注	1	1.33%
	C. 愿意关注	20	26.67%
	D. 不愿关注	0	0.00%
4、你认为社区康复站康复器械能够对身心康复起到相应效果吗？	A. 效果非常好	41	54.67%
	B. 效果较好	25	33.33%
	C. 效果一般	9	12%
	D. 没有效果	0	0.00%
5、您所在的地区有被残疾人联合会的工作人员走访宣传过吗？	A. 有	72	96%
	B. 没有	3	4%
6、您或您的家人知道针对残疾儿童康复训练国家有相应的补贴吗？	A. 知道	71	94.67%
	B. 不知道	4	5.33%
<p>评价组共计发布 75 份公众残疾人调查问卷，收回有效答卷 75 份，根据问卷中的 1—6 题综合打分。</p> <p>问题 1. A 选项 10 分，B 选项 0 分；</p> <p>问题 2. A 选项 10 分，B 选项 8 分，C 选项 6 分，D 选项 0 分；</p> <p>问题 3. A 选项 10 分，B 选项 0 分，C 选项 10 分，D 选项 0 分；</p> <p>问题 4. A 选项 10 分，B 选项 8 分，C 选项 6 分，D 选项 0 分；</p> <p>问题 5. A 选项 10 分，B 选项 0 分；</p> <p>问题 6. A 选项 10 分，B 选项 0 分；</p> <p>本项综合满意度=(78.67+92.53+98.67+88.53+96+94.67)÷6=91.51 分，公众残疾人的综合满意为 91.51%，综合满意度大于等于 90%，得 6 分。</p>			

黔南州 2021 年残疾人康复及就业扶贫培训经费绩效评价调查问卷结

果汇总情况表

黔南州残疾人运动员调查问卷（残疾人运动员）			
类别	发放问卷	有效问卷	综合满意度
数量	34	34	86%
调查问题	问题选项	选择人数	占比
1. 您的年龄？	A. 18 岁以下	3	8.82%
	B. 18-35 岁	23	67.65%
	C. 35-60 岁	8	23.53%
	D. 60 岁以上	0	0.00%
2. 您目前个人的生活自理能力？	A. 完全自理	25	73.53%
	B. 需要人部分帮助	8	23.53%
	C. 完全需要他人帮助	1	2.94%
3. 你是否知晓黔南州参加重大体育比赛奖励机制？	A. 知晓，相关工作人员也告知过相应排名和奖金	27	79.41%
	B. 不知晓，也没人告知过	7	20.59%
4. 获奖后你的比赛奖金是否足额发放？	A. 是	34	100%
	B. 否	0	0.00%
5. 日常生活中，您有机会参与公共活动吗？	A. 完全有机会	20	58.82%
	B. 多数有机会	7	20.59%
	C. 很少有机会	6	17.65%
	D. 根本没机会	1	2.94%
6. 您认为当前城市无障碍设施、残疾人康复设施多吗？	A. 完善	20	58.82%
	B. 存在且待改进	11	32.35%
	C. 缺乏	2	5.88%
	D. 根本没有	1	2.94%
7. 您在日常生活中无障碍设施、康复设施体验如何？	A. 非常好	17	50%
	B. 较好，日常使用基本满足	9	26.47%
	C. 一般，大部分使用没问题	8	23.53%
	D. 不好	0	0.00%

评价组共计发布 34 份残疾人运动员调查问卷，收回有效答卷 34 份，根据问卷中的 3—7 题综合打分，

问题 3. A 选项 10 分，B 选项 0 分；

问题 4. A 选项 10 分，B 选项 0 分；

问题 5. A 选项 10 分，B 选项 8 分，C 选项 6 分，D 选项 0 分；

问题 6. A 选项 10 分，B 选项 6 分，C 选项 2 分，D 选项 0 分；

问题 7. A 选项 10 分，B 选项 8 分，C 选项 6 分，D 选项 0 分；

本项综合满意度 = $(79.4 + 100 + 80.5 + 79.41 + 85.88) \div 5 = 86$ 分，残疾人运动员的综合满意度为 86%，综合满意度在 80%~90% 之间，得 1.6 分。

黔南州 2021 年残疾人康复及就业扶贫培训经费绩效评价调查问卷结

果汇总情况表

黔南州残疾人联合会就业职工调查问卷（就业职工）			
类别	发放问卷	有效问卷	综合满意度
数量	66	66	97.37%
调查问题	问题选项	选择人数	占比
1、您 2021 年工资是否按时发放、足额发放？	A. 是	65	98.48%
	B. 否	1	1.52%
2、您认为单位工作环境、办公设备是否能满足您正常办公需要？	A. 是	65	98.48%
	B. 否	1	1.52%
3、单位是否组织的关于残疾人康复、就业知识培训？	A. 是	66	100%
	B. 否	0	0.00%
4、您认为单位的残疾人康复、就业知识培训对你工作、业务能力是否有帮助？	A. 是	66	100%
	B. 否	0	0.00%
5、您是否参与单位 2021 年度项目专项行动？	A. 是	62	93.94%
	B. 否	4	6.06%
6、您认为在开展专项行动过程中，经费、设备保障是否充足？	A. 是	63	95.45%
	B. 否	3	4.55%
7. 您认为单位目前配备软件、硬件设施、办公环境能否满足目前工作需要？	A. 是	63	95.45%
	B. 否	3	4.55%
8. 您认为部门的工作效率是否达到你心中的预期？	A. 是	63	63
	B. 否	3	3
9. 您对单位 2021 年度项目整体工作（人员保障、经费保障、办公条件保障、项目实施完成度等方面）完全情况是否满意？	A. 非常满意	58	87.88%
	B. 比较满意	3	4.55%
	C. 基本满意	5	7.58%
	D. 不满意	0	0.00%
	E. 非常不满意	0	0.00%
评价组共计发布 66 份黔南州残疾人联合会就业职工调查问卷，收回有效答卷 66 份，根据问卷中的 1—9 题综合打分，问题 3. A 选项 10 分，B 选项 0 分； 问题 1. A 选项 10 分，B 选项 0 分； 问题 2. A 选项 10 分，B 选项 0 分； 问题 3. A 选项 10 分，B 选项 0 分； 问题 4. A 选项 10 分，B 选项 0 分； 问题 5. A 选项 10 分，B 选项 0 分； 问题 6. A 选项 10 分，B 选项 0 分；			

问题 7. A 选项 10 分，B 选项 0 分；

问题 8. A 选项 10 分，B 选项 0 分；

问题 9. A 选项 10 分，B 选项 8 分，C 选项 6 分，D 选项 2 分，E 选项 0 分

本项综合满意度 $= (98.48+98.48+100+100+93.94+95.45+95.45+98.48+96.06) \div 9 = 97.37$
分，就业职工的综合满意为 97.37%，综合满意度大于等于 90%，得 2 分。

附件 4:

2021 年残疾人康复及就业扶贫培训经费项目资金整体支出情况汇总表

制表:

制表时间:
2023 年 4 月 7
日

单位:
万元

品目	序号	项目名称	被评价单位	评价年度	财政对口科室	绩效评价综合得分	各级财政预算金额							第三方评价机构	备注
							合计	中央补助资金	省级财政预算金额	州级预算资金	县级资金	结转结余资金	其他非财政性资金		
1	2	3	4	5	6	7	8=9+10+11+12+13+14	9	10	11	12	13	14	15	16
合计							234.37			234.37					
品目 3	1	2021 年残疾人康复及就业扶贫培训经费项目	黔南州残联	2021	财务科	90.04	234.37			234.37				北京金凯伟业咨询有限公司	

附件 5:

2021 年残疾人康复及就业扶贫培训经费项目情况明细表									
被评价单位：黔南州残疾人联合会									
序号	项目			项目资金情况（万元）				备注	
	被评价项目名称	执行科室	财政局提供的项目名称	预算资金	财政局给的预算资金	资金文件号	2021 年支出资金(执行情况表)		项目总支出数 剩余资金
1	2021 年 残疾人 康复及 就业扶 贫培训 经费		残疾人就业、康复工作经费	15	15	黔南财预 [2021]135 号	14.15	0.85	
2			助残日活动经费	24.75	24.75	黔南财预 [2021]156 号	23.95	0.8	
3			脊髓损伤培训	2.72	2.72	黔南财预 [2021]224 号	2.72	0	
4			儿童康复救助经费	47.50	47.50	黔南财预 [2021]274 号	47.5	0	
5			运动员奖金	8.4	8.4	黔南财预 [2021]338 号	8.4	0	
6			社区康复站建设	55	55	黔南财预 [2021]427 号	0	55	
7			残疾人就业、康复工作经费	15	15	黔南财预 [2021]447 号	1.88	13.12	

8			专项业务费	16	16	黔南财预 [2021]270号	15.19	0.81	
9			社区康复站建设	50	50	黔南财预(2020) 303号	50	0	
		合计		234.37	234.37		163.78	70.59	

附件 6:

2021 年残疾人康复及就业扶贫培训资金绩效评价综合评分情况说明

制表:

制表时间: 2023 年 4 月 7 日

品目	序号	项目名称	绩效评价综合情况					总评分	主要扣分原因
			决策	过程	产出	效益			
1	2	3	4	5	6	7	8=4+5+6+7	9	
品目 3	1	2021 年残疾人康复及就业扶贫培训经费	14.87	19.49	28.17	28.38	90.91	1. 残疾人就业预算经费编制不精准, 扣 0.13 分。 2. 预算执行率较低, 扣 1.51 分。 3. 财务管理不规范, 扣 2 分。 4. 绩效管理不规范, 扣 2 分。 5. 2021 年社区康复站建设任务未完成扣 1 分。 6. 部分项目产出时效未达到预期目标, 扣 0.83 分。 7. 社会效益部分指标扣 1.04 分。 8. 可持续影响部分指标扣 0.38 分。 9. 残疾人运动员满意度未到 90%扣 0.2 分。	

附件 7：2021 年残疾人康复及就业扶贫培训经费项目绩效目标完成情况表

2021 年总体目标	<p>目标 1：保障残疾人服务中心工作正常进行。</p> <p>目标 2：扎实开展好第三十一次“全国助残日”活动，结合党史学习教育、“牢记殷切嘱托、忠诚干净担当、喜迎建党百年”专题教育在残疾人群体中掀起学习党史的热情和高潮。</p> <p>目标 3：为有康复需求的残疾儿童提供康复训练服务。</p> <p>目标 4：开展脊髓损伤患者生活重建培训，提升脊髓损伤患者生存能力。</p> <p>目标 5：奖励残运会获奖运动员，推动黔南州残疾人体育运动的进一步发展，鼓励残疾人运动员取得优异成绩。</p> <p>目标 6：完成 20 个残疾人社区康复站康复器械基本建设工作，其中工作创新示范点 2 个。</p> <p>目标 7：保障全年专项任务正常开展。</p>			
一级指标	二级指标	三级指标	指标值	完成情况
项目产出	数量	残疾人服务中心聘用人员人数	≥4 人	4 人
项目产出	数量	残疾人流动服务车	≥1 辆	1 辆
项目产出	数量	残疾人维权组联合宣传工作	≥10 次	14 次
项目产出	数量	残疾人服务机构走访慰问	≥9 个	9 个
项目产出	数量	重度残疾人走访	≥130 户	130 户
项目产出	数量	党史教育活动	≥150 人	165 人
项目产出	数量	运动员奖金	4 人	4 人
项目产出	数量	盲文阅览室有声读物更新	≥16 台	16 台
项目产出	数量	脊髓损伤者生活重建康复训练活动	≥12 人	13 人
项目产出	数量	为残疾儿童提供康复训练服务	≥283 人	293 人
项目产出	数量	为残疾儿童提供矫治手术救助	≥3 人	4 人
项目产出	数量	残疾人社区康复站康复器械基本建设	≥20 社区	18 个
项目产出	质量	6 项明细项目工作质量达标率	≥100%	100%
项目产出	时效	6 项目明细项目年度计划工作按时完成率	≥100%	83.33%
项目产出	成本	项目总成本控制率	≤100%	69.88%
项目产出	成本	残疾人服务中心聘	≤18.5 万元	13.4 万元

		用人员成本		
项目产出	成本	残疾人流动服务车经费	≤6.5 万元	1.22 万元
项目产出	成本	残疾人维权组联合 宣传工作经费	≤5 万元	0.74 万元
项目产出	成本	残疾人服务机构走 访慰问	≤11.5 万元	11.5 万元
项目产出	成本	重度残疾人走访成 本	≤6.5 万元	6.5 万元
项目产出	成本	党史教育活动成本	≤0.97 万元	0.97 万元
项目产出	成本	盲文阅览室有声读 物更新成本	≤5.78 万元	5.78 万元
项目产出	成本	残疾儿童康复训练 服务标准	≤1.4 万元/人	≤1.4 万元/人
项目产出	成本	残疾儿童矫治手术 救助标准	≤1.5 万元/人	≤1.5 万元/人
项目产出	成本	运动员奖励金额	8.4 万元	8.4 万元
项目产出	成本	残疾人社区康复站 康复器械成本	≤55 万元	0
项目效果	社会效益	改善当地残疾人生 活状况，提升他们的 社会参与能力和生 活信心	效果显著	效果显著
项目效果	可持续影 响	未来 10 年内对帮助 残疾人康复起到持 续作用	稳定持续	稳定持续
项目效果	服务对象 满意度	公众残疾人满意度	90%	91.51%
项目效果	服务对象 满意度	就业职工满意度	90%	97.37%
项目效果	服务对象 满意度	残疾人运动员满意 度	90%	86%

附件 9:

绩效评价方案及指标体系部门意见采纳情况

填表时间: 年 月 日

方案及指标体系名称	2021 年残疾人康复及就业扶贫培训经费项目绩效评价方案及指标体系		
主管部门	黔南州财政局	评价机构	北京金凯伟业咨询有限公司
部门意见		评价机构采纳意见	

附件 10:

绩效评价报告征求部门意见反馈表

填表时间: 2023 年 4 月 17 日

报告名称	2021 年残疾人康复及就业扶贫培训经费项目绩效评价报告		
评价机构	北京金凯伟业咨询有限公司	联系人及联系方式	兰昊: 13691333019
主管部门	黔南州财政局	联系人及联系方式	陈颖 15285277686
被评价单位意见	无意见。 		
主管部门 签章确认	主管部门 (盖章) 负责人签字: 年 月 日		

注: 1. 本表需提交一式二份, 不够填写时可另附纸;

2. 本表请于 3 个工作日内 (截至 2023 年 4 月 20 日) 反馈, 逾期视为无意见。

附件 11:

绩效评价报告部门反馈意见采纳情况

填表时间: 年 月 日

报告名称	2021 年残疾人康复及就业扶贫培训经费绩效评价报告		
主管部门	黔南州财政局	评价机构	北京金凯伟业咨询有限公司
部门意见		评价机构采纳意见	

附件 12:

附件 13:

第三方机构绩效评价工作情况反馈表

评价机构全称 (盖章): 北京金凯伟业咨询有限公司

评价项目	2021年残疾人康复及就业扶贫培训经费项目		
被评价单位 (对象)	黔南州残疾人联合会	联系人及电话	邵文新 13508500606
现场评价起止日期	2023年2月12日-2023年4月21日		
评价工作情况 (以下填写 "是" 或 "否", 并作简要说明)			
是否按照入户通知人员开展现场评价	是		
是否与被评价单位 (对象) 召开座谈会	是		
是否提供资料清单, 现场收集基础数据等佐证资料	是		
是否对项目进行抽查, 并现场勘查	是		
是否对不同受众对象开展问卷调查	是		
工作底稿相关资料是否妥善保管	是		
是否遵守廉洁纪律和保密纪律	是		
当地财政部门是否参与绩效评价质量监督	是		
其他情况	无		
被评价单位 (对象) 意见:	<p>评价机构完成以上工作内容。</p> 		
财政部门意见:	<p>签字 (盖章): 年 月 日</p>		

附件 13:

项目名称	黔南州 2021 年残疾人康复及就业扶贫培训经费		
调研科室	黔南州残联财务室	调研时间	2023 年 2 月 14 日 -3 月 16 日
调研人员	兰昊、王昭琴、卢凤乾、谢元浩		
<p>一、现场访谈工作概况（工作周期、工作主要内容）：</p> <p>根据本次调研形成安排，2 月 14 日下午 2 点 30 分，调研工作组成员兰昊、王昭琴、卢凤乾、谢元浩前往黔南州残疾人联合会开展黔南州 2021 年残疾人康复及就业扶贫培训经费项目整体支出绩效评价现场访谈工作，财务科绍主任为本次面谈对象。</p> <p>本次现场访谈主要包括：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 现场了解黔南州 2021 年残疾人康复及就业扶贫培训经费财政下达资金；各项目资金使用情况； 2. 收集黔南州 2021 年残疾人康复及就业扶贫培训经费涉及项目相关资料。 <p>3 月 14 日下午 2 点半，调研工作组成员兰昊、宋姚、卢凤乾、谢元浩、聂建、靳国梁前往黔南州残疾人联合会开展黔南州 2021 年残疾人康复及就业扶贫培训经费项目整体支出绩效评价现场访谈工作，财务科绍主任为本次面谈对象。</p> <p>本次现场访谈主要包括：</p> <ol style="list-style-type: none"> 3. 翻阅查看 2021 年残疾人就业、康复项目相关政策文件、实施方案、支出凭证。 4. 翻阅查看 2020 年社区康复站建设项目相关政策文件、实施方案、 			

招标文件、验收资料、支出凭证。

5. 翻阅查看 2021 年残疾人脊髓损伤培训项目政策文件、实施方案、支出凭证。

6. 翻阅查看 2021 年第三十一次“全国助残日”活动政策文件、实施方案、支出凭证。

7. 翻阅查看 2021 年残疾人运动员奖金发放银行流水、关于运动员奖励机制政策文件。

8. 翻阅查看 2021 年儿童康复救助资金政策文件、支出凭证。

9. 翻阅查看 2021 专项业务费支出凭证。

10. 针对本次评价工作三份不同主体的调查问卷，与残联工作人员进行沟通是否需要修改，安排相应工作发布网络问卷。

3 月 15 日下午 2 点，调研工作组成员卢凤乾、谢元浩前往黔南州都匀市沙包堡办事处龙山社区残疾人康复站开展现场调研工作，都匀市龙山社区康复中心刘金鑫主任为本次面谈对象。

本次现场访谈主要内容包括：

11. 了解都匀市沙包堡办事处龙山社区残疾人康复站 2021 年整体康复工作情况。

12. 现场查看康复设施的使用情况、资产管理情况。

13. 对现场的残疾人开展问卷调查。

14. 针对现场工作人员开展就业职工问卷调查。

二、项目概述

（一）项目基本情况：

2021年在州委州政府和省残疾人联合会的具体指导下，积极开展脊髓损伤培训、儿童康复救助、社区康复站建设等工作。依据中国残联办公厅《关于转发脊髓损伤“希望之家”工作方案的通知》、黔南州人民政府办公室《关于印发黔南州参加重大体育比赛奖励办法的通知》黔南府办发〔2019〕22号、黔南州人民政府办公室《关于印发黔南州残疾儿童康复救助实施办法（试行）的通知》黔南府办发〔2019〕18号等文件，结合省残疾人联合会工作要求、黔南州残疾人联合会职能职责以及实际工作需要，黔南州残疾人联合会向黔南州财政局申请专项经费234.37万元用于开展2021年残疾人康复及就业扶贫培训工作。

本次评价的2021年专项经费主要用于以下建设：

1. 残疾人就业、康复；
2. 第三十一次“全国助残日”活动；
3. 残疾人脊髓损伤培训；
4. 儿童康复救助；
5. 残疾人运动员奖金发放；
6. 社区康复站建设；
7. 专项业务经费。

（二）项目资金使用情况

本次评价2021年残疾人康复及就业扶贫培训工作专项经费预算安排234.37万元，实际执行过程中申请到位234.37万元，已使用163.78万元，资金预算执行率69.88%。具体支出情况如下表：

2021年度黔南州残联专项经费支出统计表

单位：元

序号	文件号	项目名称	指标金额	实际支出数	结余数	预算执行率	备注
1	黔南财预 [2021]13 5号	残疾人就 业、康复工 作经费	150000	141462.24	8537.76	94.31%	
2	黔南财预 [2021]15 6号	助残日活 动经费	247500	239492	8,008.00	96.76%	
3	黔南财预 [2021]22 4号	脊髓损伤 培训	27200	27200	0	100.00%	
4	黔南财预 [2021]27 4号	儿童康复 救助经费	475000	475000	0	100.00%	
5	黔南财预 [2021]33 8号	运动员奖 金	84000	84000	0	100.00%	
6	黔南财预 [2021]42 7号	社区康复 站建设	550000	0	550000	0.00%	

7	黔南财预 [2021]44 7号	残疾人就 业、康复工 作经费	150000	18765.19	131,234.81	12.51%	
8	黔南财预 [2021]27 0号	专项业务 费	160000	151929.64	8070.36	94.96%	
9	黔南财预 (2020) 303号	社区康复 站建设	500000	500000	0	100.00%	上年结 转资金
	合计		2343700	1637849.07	705850.93	69.88%	

(三) 2021年度项目完成情况

2021年，黔南州残联共涉及残疾人就业、康复工作；助残日活动；脊髓损伤培训；儿童康复救助工作；残疾人运动员奖金发放；社区康复站建设工作。除2021年社区康复站建设工作因经费于2021年10月20日下达，截至2021年12月31日，该项目还在处于招标阶段，其余工作任务均已完成，具体工作情况如下：

1. 已翻阅查看2021年残疾人就业、康复项目相关政策文件、实施方案、支出凭证。2021年残疾人就业、康复工作经费共30万元，资金分两次下达，第一次下达15万元，资金文号黔南财预〔2021〕135号，第二次下达15万元，资金文号黔南财预〔2021〕447号，使用预算资金16.02万元，资金预算执行率53.41%，资金主要用于4名残疾人服务中心聘用人员工资发放，残疾人维权组10次联合宣传工作经费及1

辆残疾人流动服务车经费。

2. 已翻阅查看 2020 年社区康复站建设项目相关政策文件，2020 年社区康复站建设于 2021 年建设完成，资金文号黔南财预〔2020〕303 号，下达预算资金 50 万元，使用预算资金 50 万元，资金预算执行率 100%，项目涉及全州 18 个社区康复站建设，共采购 299 套康复设施，经招标程序，四川康福泰科技有限公司以 50 万元中标。资金支付按合同约定履行，项目于 2021 年 6 月完成建设。

3. 已翻阅查看 2021 年残疾人脊髓损伤培训项目政策文件、实施方案、支出凭证。根据《中共黔南州残联党组会议纪要》黔南州残联党会议〔2021〕15 号决定开展 2021 年残疾人脊髓损伤培训，项目预算资金 2.72 万元，使用资金 2.72 万元，资金预算执行率 100%。本次培训共有 13 名患者，5 名老师参加，资金主要用于学员餐费、住宿费及上课老师的培训费、餐费、住宿费。

4. 已翻阅查看 2021 年第三十一次“全国助残日”活动政策文件、实施方案、支出凭证。为推进巩固拓展残疾人脱贫攻坚成功同乡村振兴有效衔接，防范化解返贫致贫风险，帮助残疾人纾困解难，州残联决定除 2021 年 5 月 17 日—18 日由州四家班子领导带队集中走访慰问外，其余走访对象由州残联领导带队，分组赴各县(市)开展走访慰问工作。资金主要用于重度残疾脱贫户慰问金发放(每户 500 元)，各县市特殊人士服务站慰问金发放，以及带队工作人员活动经费，本次活动共走访重度残疾人特校 4 个；康复训练机构 2 个；残疾人创业就业示范点 3 个；重度残疾人 130 户；资金下达文号黔南财预〔2021〕156 号，下达预算资金 24.74 万元，使用预算资金 23.95 万元，资金预算执行率 96.76%。

5. 已翻阅查看 2021 年残疾人运动员奖金发放银行流水、关于运动员奖励机制政策文件。根据《黔南州人民政府办公室关于印发黔南州参加重大体育比赛奖励办法的通知》黔南府办发〔2019〕22 号, 2019 年黔南州共 4 名残疾人参加全国第十届残运会第七届特奥会获得奖励, 由于疫情期间未发放奖金, 于 2021 年申请发放。资金文号黔南财预〔2021〕338 号, 下达预算资金 8.4 万元, 使用预算资金 8.4 万元, 资金预算执行率 100%。

6. 根据黔南州人民政府办公室《关于印发黔南州残疾儿童康复救助实施办法（试行）的通知》黔南府办发〔2019〕18 号, 针对各类残疾儿童康复补助标准如下:

(1) 手术类: 手术费补助每人不低于 15000 元 (实施人工耳蜗手术的含植入手术、术后开机及 4 次调机费)。手术费用不足 15000 元的, 按实际发生额给予补助。

(2) 康复训练: 每人每年补助训练费为 14000 元, 每年康复训练时间为 6—10 个月。

(3) 辅助器具适配: 基本型辅助器具适配, 每人补助不超过 1000 元 (含产品及评估适配费用); 装配假肢、矫形器, 平均每人补助 5000 元 (含部件材料及制作费用); 助听器每人补助不超过 6000 元 (含全数字助听器 2 台、验配 1 年内调试); 人工耳蜗产品, 每人补助不超过 5 万元。

黔南州残联 2021 年下达儿童康复救助经费 47.5 万元。该项经费由州财政局直接拨付给县级, 由县级残联部门审核材料, 补助给残疾儿童家庭。2021 年黔南州全州 12 县共为 293 名残疾儿童提供康复训练, 康

复救助经费合计 209.95 万元，其中 104.85 万元由省级资金列支，57.6 万元由中央资金列支，剩余 47.5 万元由州本级资金列支，州级资金下达文号黔南财预〔2021〕274 号，下达预算资金 47.5 万元，使用预算资金 47.5 万元，资金预算执行率 100%。

7. 已翻阅查看 2021 专项业务费支出凭证。专项业务费主要用于涉及残联日常工作消费支出，主要涉及办公耗材、差旅费、残联党组党史学习伙食费、残联党组党史学习租车费。资金文号黔南财预〔2021〕270 号，预算资金 16 万元，使用预算资金 15.2 万元，资金预算执行 94.96%。

8. 已跟各部门各科室主任对接调查问卷，并发布给相应的部门工作人员填写。

9. 查看了部门三定方案、财务部门内控制度、固定资产维护制度、财务报销制度。

（四）现场调研情况：

3 月 15 日下午 2 点，调研工作组成员卢凤乾、谢元浩前往黔南州都匀市沙包堡办事处龙山社区残疾人康复站开展现场调研工作，

1. 2021 年都匀市沙包堡办事处龙山社区残疾人康复站共收到 14 套康复设施，辖区共有 30 名残疾人，日常均可以使用康复设施，每周安排有工作人员对康复设施使用进行培训。

2. 目前 14 套设施均在康复中心使用，无损坏。

3. 对现场 5 名残疾人进行问卷调查，均表示每年参加康复知识培训次数都超过 5 次，5 名残疾人均认为康复设施对身体健康回复有显著作用。其中 1 名残疾人希望引进更多的康复建材，扩大康复中心使用面积，针对残疾人提供更多的就业岗位。

4. 对现场 3 名工作人员开展职工调查问卷，3 名工作人员均表示 2021 年工资按时足额发放，也认同单位工作环境、办公设备能满足正常办公需要，州残联 2021 年有组织的关于残疾人康复、就业知识培训，对残联的整体工作情况感到满意。

3 月 16 日-17 日调研工作组成员卢凤乾、谢元浩前往黔南州平塘县托养中心社区残疾人康复站、龙里县洗马社区残疾人康复站、三都县三合社区残疾人康复站开展现场调研工作，

5. 2021 年平塘托养中心社区残疾人康复站共收到 14 套康复设施，辖区共有 26 名残疾人，日常均可以使用康复设施，每周安排有工作人员对康复设施使用进行培训。

6. 2021 年龙里县洗马社区残疾人康复站共收到 14 套康复设施，每周安排有工作人员对康复设施使用进行培训。

7. 2021 年三都县三合社区残疾人康复站共收到 14 套康复设施，每周安排有工作人员对康复设施使用进行培训。

8. 目前三个社区康复站 42 套设施均在康复中心使用，无损坏。

三、存在的问题

1. 2021 年社区康复站建设工作未完成，资金未使用，主要因为资金下到较晚。

四、现场调研照片。





平塘托养中心社区残疾人康复站康复设施图片



三都县三合社区残疾人康复站康复设施图片

