昆明市残疾人综合服务中心

残疾人职业技能培训及就业服务经费

项目绩效自评报告

（2022年度）

**部门名称（公章）： 昆明市残疾人综合服务中心**

**项目单位： 昆明市残疾人综合服务中心**

**主管部门： 昆明市残疾人联合会**

**项目名称： 残疾人职业技能培训及就业服务经费**

**绩效自评日期： 2023年5月**

**2023年5月**

评价小组成员

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **评价小组****机构职位** | **姓名** | **职务/职称** | **所属****单位/处室** | **签 字** |
| 组长 | 邱 峰 | 中心负责人 | 中心 |  |
| 副组长 | 李晓阳 | 综合处处长 | 综合处 |  |
| 成员 | 王燕萍 | 就培处处长 | 就培处 |  |
| 成员 | 刘永芳 | 信息化处处长 | 信息化处 |  |
| 成员 | 韩 丽 | 无障碍处工作人员 | 无障碍处 |  |
| 成员 | 杨晓岚 | 规范化处负责人 | 规范化处 |  |
| 成员 | 罗凯薇 | 综合处工作人员 | 综合处 |  |
| 报告撰写人（签字）： 年 月 日 |
| 评价工作负责人（签字）： 年 月 日 |

目 录

摘要 1

一、项目基本情况 3

（一）项目概况 3

（二）绩效目标 6

二、绩效评价工作情况 8

（一）绩效评价的目的 8

（二）绩效评价工作方案制定过程 8

（三）绩效评价原则、评价方法 9

（四）绩效评价实施过程 10

（五）本次绩效评价的局限性 11

三、评价结论和绩效分析 11

（一）评价结论 11

（二）具体绩效分析 12

四、成本效益分析 16

五、主要经验及做法、存在的问题和建议 16

（一）主要经验及做法 16

（二）存在的问题 17

（三）改进措施及建议 17

摘要

一、项目概况：

（一）项目立项背景及目的

就业是最大的民生，也是经济发展最基本的支撑，也是脱贫攻坚的重要工作。2022年昆明市继续开展残疾人职业技能培训及就业服务工作，积极推动就业服务工作稳步开展，推动昆明市残疾人就业服务提升，促进昆明市残疾人就业状况不断改善。

（二）预算收支总额、预算执行情况

昆明市残疾人综合服务中心2022年职业技能培训及就业服务项目经费预算批复经费97.361万元，合计使用经费82.050854万元，合计结余经费15.310146万元。

预算执行情况：1.开展残疾人就业服务机构工作人员业务能力提升培训使用经费0.9735万元。2.组织开展残疾人职业技能培训使用经费63.6万元。2.开展第六届昆明市残疾人职业技能竞赛、竞赛选拔工作、参加省级竞赛合计使用经费17.477354万元。

二、评价结论

通过对市残疾人综合服务中心2022年度职业技能培训及就业服务项目支出决策、管理、绩效三个方面的四级指标进行评价、打分，最终自评得分92分，评定等级为优。

三、经验、问题和建议

（一）主要经验及做法

1.建立了“党政同责、一岗双责、齐抓共管”的工作体系。

2.各部门/各县区给予配合与支持。

3.探索资金管理、绩效管理与业务管理相结合的机制。

（二）存在的问题

预算申报准确性不足。2022年残疾人职业技能培训及就业服务项目预算申报金额为97.361万元，实际支出82.050854万元，为预算金额的84.28%。

（三）改进措施及建议

1.定期或者不定期查看各县（市）区残疾人职业技能培训和就业服务工作的发展情况。

2.提高项目绩效目标的申报水平，对项目绩效目标申报进一步细化、量化。

3.项目执行过程中，定期对项目的实施进度、目标实现情况、资金使用情况等进行监督管理。

4.项目实施完毕后，及时收集整理项目各类财务、业务相关资料，进行绩效评价。

5.绩效评价后，积极推进绩效监督、绩效审计和绩效问责。

6.加强各基层残联、处室绩效管理人员的培训，提升他们的预算绩效管理知识结构和能力。

正文

昆明市残疾人综合服务中心

2022年残疾人职业技能培训及就业服务

经费项目绩效自评报告

一、项目基本情况

（一）项目概况

1.立项背景及目的

就业是最大的民生，也是经济发展最基本的支撑，也是脱贫攻坚的重要工作。2022年昆明市继续开展残疾人职业技能培训及就业服务工作，积极推动就业服务工作稳步开展，推动昆明市残疾人就业服务提升，促进昆明市残疾人就业状况不断改善。

根据中华人民共和国国务院令第488号《残疾人就业条例》中“第二条：国家对残疾人就业实行集中就业与分散就业相结合的方针，促进残疾人就业。县级以上人民政府应当将残疾人就业纳入国民经济和社会发展规划，并制定优惠政策和具体扶持保护措施，为残疾人就业创造条件；第四条：国家鼓励社会组织和个人通过多种渠道、多种形式，帮助、支持残疾人就业，鼓励残疾人通过应聘等多种形式就业。禁止在就业中歧视残疾人。残疾人应当提高自身素质，增强就业能力；第二十一条：各级人民政府和有关部门应当为就业困难的残疾人提供有针对性的就业援助服务，鼓励和扶持职业培训机构为残疾人提供职业培训，并组织残疾人定期开展职业技能竞赛。”的职责要求。

2.项目实施情况。

（1）开展残疾人就业服务机构工作人员业务能力提升培训。（2）开展2022年残疾人职业技能培训4期。（3）开展第六届昆明市残疾人职业技能竞赛、竞赛选拔工作、参加第七届云南省残疾人职业技能竞赛竞赛。本项目合计使用经费82.050854万元，结余经费15.310146万元。

3.资金来源及使用情况。

昆明市残疾人综合服务中心2022年残疾人职业技能培训及就业服务项目预算申报金额为97.361万元，实际支出82.050854万元，为预算金额的84.28%。

**（1）对各就业服务项目的审核、指导、检查工作，**预算金额1.56万元，到位数1.56万元。2022年开展各项目检查工作，按照单位要求统一使用办公经费，未使用此项目中的经费，故结余经费1.56万元。

**（2）组织开展残疾人就业服务机构工作人员培训，**预算金额5.271万元，到位数5.271万元。2022年开展残疾人就业服务机构工作人员业务能力提升培训1期，使用经费0.9735万元，结余经费4.2975万元。

**（3）组织开展2022年残疾人职业技能培训，**预算金额64.53万元，到位数64.53万元。2022年开展残疾人职业技能培训4期，使用经费63.6万元，结余经费0.93万元。

**（4）举办昆明市市级竞赛和参加云南省省级竞赛，**预算金额26万元，到位数26万元。2022年举办第六届昆明市残疾人职业技能竞赛、竞赛选拔工作、参加第七届云南省残疾人职业技能竞赛使用经费17.477354万元，结余经费8.522646万元。

4.组织及管理情况。包括项目组织情况、项目实施流程、资金拨付流程。

（1）组织情况

项目具体工作由昆明市残疾人综合服务中心就业培训处负责管理，负责：指导、协调各县（市）区开展残疾人就业服务工作，落实残疾人就业扶持和服务的相关政策。为残疾人提供求职登记、就业咨询、就业推介、就业援助等服务。了解和征集用人单位聘用残疾人就业的信息，开发就业岗位，提供用工推介、用工指导等服务。负责残疾人就业扶持和服务项目的组织实施和督导。开展残疾人就业和失业统计，收集和发布残疾人就业信息。组织开展残疾人职业技能培训、竞赛以及技能人才的储备，做好残疾人就业与培训相关信息录入工作。负责全市残疾人就业保障金征收工作的组织协调，组织和指导全市开展按比例安排残疾人就业相关工作，承担市本级用人单位的按比例安排残疾人就业年审工作。完成上级交办的其他事项。

（2）实施流程

2022年6月完成残疾人就业服务机构工作人员业务能力提升培训。

2022年6月完成第六届昆明市残疾人职业技能竞赛。

2022年7月参加第七届云南省残疾人职业技能竞赛。

2022年8月完成2022年残疾人职业技能培训。

1. 拨付流程

2022年7月完成残疾人就业服务机构工作人员业务能力提升培训经费的拨付工作。

2022年12月完成第六届昆明市残疾人职业技能竞赛经费的拨付工作。

2022年12月参加第七届云南省残疾人职业技能竞赛经费的拨付工作。

2022年9月完成2022年残疾人职业技能培训经费的拨付工作。

（二）绩效目标

1.总目标

## 做好2022年的残疾人职业技能培训及就业服务工作，提高残疾人自身素质，让渴望就业的残疾人具有一技之长，进一步促进残疾人平等就业、稳定就业，提高残疾人职业技能水平，为残疾人提供更好的就业环境。

2.年度目标

2022年组织开展残疾人职业技能培训不少于3期，举办昆明市残疾人职业技能竞赛、残疾人服务机构工作人员职业指导竞赛不少于1期，按照省级残疾人职业技能竞赛、岗位精英赛的举办情况积极参加省级竞赛，同时对各就业服务项目的审核、指导、检查等。

## （1）举办残疾人职业技能培训期数不少于3期，完成4期，完成率100%。

（2）参加残疾人职业技能培训的残疾人数不少于60人次，完成114人，完成率100%。

（3）举办残疾人职业技能竞赛、残疾人服务机构工作人员职业指导竞赛期数不少于1期，2022年举办第六届昆明市残疾人职业技能竞赛1期，完成率100%。

（4）参加昆明市残疾人职业技能竞赛、残疾人服务机构工作人员职业指导竞赛人数不少于50人，参加第六届昆明市残疾人职业技能竞赛人数52人，完成率100%。

（5）残疾人职业技能培训合格率不少于90%，实际完成合格率为100%，完成率100%。

（6）2022年11月30日前完成残疾人职业技能培训，实际完成时间为2022年8月21日，完成率100%。

（7）2022年11月30日前完成残疾人职业技能竞赛、残疾人服务机构工作人员职业指导竞赛，实际完成时间为2022年7月2日，完成率100%。

（8）残疾人职业技能培训成本不多于64.53万元，实际使用经费63.6万元，完成率100%。

（9）残疾人职业技能竞赛、残疾人服务机构工作人员职业指导竞赛成本不多于26万元，实际使用经费17.477354万元，完成率100%。

（10）残疾人自身职业技能水平和就业能力提高，残疾人就业人数增加，社会生活融入顺利，从而新增就业人数不低于10人，已完成新增就业人数21人，完成率完成率100%。

（11）参加培训学员的满意度不低于90%，实际满意度97.47%，完成率100%。

二、绩效评价工作情况

（一）绩效评价的目的

全面了解项目管理过程是否规范、产出目标是否完成以及效果目标是否实现等方面的内容，总结经验，查找不足，为项目在以后年度的开展提供可行性参考建议。在此基础上，重点分析项目预算编制的合理性、成本支出的真实性和控制有效性，评价财政资金的使用效率和效果，为以后年度编制项目预算、选择项目实施主体等提供参考依据。

（二）绩效评价工作方案制定过程

1.前期调研

针对上述项目评价，为使绩效评价工作顺利开展，昆明市残疾人综合服务中心成立绩效评价工作领导小组，由综合服务中心主任任组长，各相关处室人员参与，负责绩效评价的组织、监督和实施工作。

根据中共昆明市委 昆明市人民政府《关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（昆发〔2019〕12号）文件要求，明确绩效评价工作的目的、对象、范围、工作步骤和相关要求。在此基础上，对有关工作要求、时间安排和人员调配等作了部署。

2.研究文件

通过开展部门自评、编制资料清单、信息调查表、调查问卷，在了解本项目立项、政府采购、合同签订、执行、成果验收及财政收支的基础上，讨论、制定并完善工作方案。

3.绩效评价指标体系及工作方案的设计

项目绩效评价指标体系设计，根据项目特点设计了产出指标、效益指标、满意度指标等个性指标。本项目支出绩效评价，设立四级评价指标体系，具体构成如下：

一级指标由项目决策（占20%）、项目管理（占20%）、项目绩效（占60%）等3项构成，二级指标8项，三级指标22项目，四级指标33项（其中个性指标8项），满分100分。

同时形成工作方案，即：对基本资料进行核实、分析，对重点项目进行复查和现场核实，发放绩效问卷，利用访谈法、现场查验法、数据统计法、成本效益分析法开展具体绩效分析工作，运用相关绩效评价方法对绩效完成情况进行综合分析、打分，最后形成评价结论。评价完成后将进行结果公开及问题整改。

（三）绩效评价原则、评价方法

1.绩效评价的原则

根据《财政支出绩效评价管理暂行办法》（财预〔2011〕285号）、《昆明市本级部门预算绩效自评管理暂行办法》（昆财绩〔2018〕60号），本次评价指标体系制定遵循相关性原则、重要性原则、可比性原则、经济性原则、系统性原则及公开公正原则。

2.绩效评价的方法

主要采用《财政支出绩效评价管理暂行办法》（财预〔2011〕285号）、《昆明市本级部门预算绩效自评管理暂行办法》（昆财绩〔2018〕60号）所确定的绩效评价方法，在实施过程中，根据服务中心部门整体预算执行情况，主要采用比较法、因素分析法和公众评判法等，了解服务中心在资金使用管理、项目组织实施、项目跟踪、项目制度建设、项目产出效果以及产生的社会、经济、环境效益及可持续发展等情况，对项目支出进行绩效评价。

（四）绩效评价实施过程

1.数据填报和采集

数据采集分为两个阶段：

一是通过开展部门自评、编制资料清单、信息调查表、调查问卷，进行数据和自评报告的收集。

二是在了解本项目基本情况的基础上，由昆明市残疾人综合服务中心绩效评价小组进行讨论、制定并完善绩效评价指标体系，填报绩效指标表并打分。

2.社会调查

社会调查分为几个层面展开：

（1）实施部门调查，本项目由综合服务中心就业服务处负责实施，主要调查项目立项、任务分配、实施、监督检查、验收、台账管理等情况。

（2）实施基层单位调查，包括各区县残联及残疾人培训补助的情况。

（3）发放调查问卷，进行公众满意度调查。

3.数据分析和撰写报告

（1）分析评价：2023年4月21日至5月25日，对本项目的基本资料进行核实、分析，对重点项目进行了复查和现场核实，发放绩效问卷，利用访谈法、现场查验法、数据统计法、成本效益分析法开展具体绩效分析工作，运用相关绩效评价方法对绩效完成情况进行综合分析、打分，最后形成评价结论。

（2）整理底稿、撰写报告、结果应用：对前三个阶段涉及到统计资料、问卷调查表、制度文件以及其他与项目相关的业务、财务资料连同最后的绩效评价报告进行整理，对外进行报告报送及公开，针对绩效评价中发现的问题，要求相关部门进行整改，计财处、纪检监察部门负责整改落实与监督。

（五）本次绩效评价的局限性

本次评价存在一定的局限性，一是收集到相关证据不全面、质量不高；二是因时间限制，评价小组没有重新收集数据，而是利用相关处室收集的数据，数据的不一定完全可信；三是由于评价组水平有限，使用的评价方法不够全面，某些评价方法（如行业分析法、历史比较法、横向对比法等）没有实施，影响了评价报告的质量。

三、评价结论和绩效分析

（一）评价结论

1.评价结果

通过对残疾人综合服务中心2022年残疾人职业技能培训及就业服务项目支出决策、管理、绩效三个方面的四级指标进行评价、打分，最终自评得分92.00分，评定等级为优。

**项目绩效指标体系得分情况**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **一级指标** | 权重分 | 得分 |
| A项目决策 | 20.00  | 20.00  |
| B项目管理 | 20.00  | 19.00  |
| C项目绩效 | 60.00  | 53.00  |
| **合计** | **100.00**  | **92.00**  |

2.主要绩效

项目完成全年预定的绩效目标，通过残疾人职业技能培训及就业服务工作的开展，结合对残疾人本身职业技能的实际情况，2022年对残疾人开展职业技能培训及就业服务工作，共计使用经费82.050854万元。

残疾人职业技能培训及就业服务工作的开展促进和引导了残疾人就业，同时提升了残疾人的社会生活技能，为更多的残疾人提供发展机会。

（二）具体绩效分析

对照绩效评价指标体系逐项进行分析、评价并打分，各绩效指标评价情况如下（具体评分情况详见附表1：2021年残疾人职业技能培训及就业服务项目支出绩效指标体系及评分表）。

1.项目决策（满分20分，评价得分20分）

（1）项目立项

2022年，为加快落实《昆明市人民政府办公室关于印发<昆明市职业技能提升行动实施办法（2019-2021年）>的通知》（昆政办〔2019〕93号）、《昆明市人民政府关于加快推进残疾人小康进程的实施意见》等文件要求，提高残疾人自身素质，让广大渴望就业的残疾人具有一技之长，能够自食其力，进一步解决残疾人就业压力。昆明市残疾人综合服务中心积极开展残疾人职业技能培训和就业服务工作，项目立项符合规定。

（2）项目目标

项目设立了绩效目标。具体目标见第一章（二）。

2.项目管理（满分20分，评价得分19分）

（1）投入管理

①预算批复及调整情况

2022年年初，根据市财政局回复意见，昆明市残疾人综合服务中心2022年职业技能培训及就业服务项目经费预算批复经费97.361万元。

②项目资金到位情况

2022年，本项目财政资金拨款97.361万元，于当年到位97.361万元，到位率100%。

③资金支出及跟踪管理情况

2022年，本项目实际支出82.050854万元，为预算金额的84.27%。

从项目支出明细看，残疾人职业技能培训及就业服务项目经费主要用于开展残疾人职业技能培训及就业服务工作的相关费用，详细情况如下：

**2022年度残疾人综合服务中心职业技能培训级就业服务**

**项目支出明细表**

单位：万元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 序号 | 项目名称 | 下达金额 | 使用经费 | 结余经费 | 备注 |
| 1 | 对各就业服务项目和企业的慰问、指导、检查 | 1.56 | 0 | 1.56 | 该项目使用办公经费，未使用此项目经费。 |
| 2 | 残疾人就业服务机构工作人员培训 | 5.271 | 0.9735 | 4.2975 |  |
| 3 | 残疾人职业技能培训 | 64.53 | 63.6 | 0.93 | 通过公开招标，结余经费0.93万元。 |
| 4 | 开展市级竞赛项目选拔工作和参加省级竞赛 | 26 | 17.477354 | 8.522646 |  |
| 合计 | 97.361 | 82.050854 | 15.310146 |  |

（2）财务管理

市残疾人综合服务中心于2018年制定了《内控手册》，主要涵盖有预算绩效管理办法、财务收支管理办法、差旅费管理办法、公务接待管理规定、政府采购管理办法、国有资产管理办法、合同管理办法等。

通过对项目各支出明细的收支凭证、资料调查及档案查阅，昆明市残疾人就业服务中心资金收支管理制度执行到位，内部控制规范，未发现挤占、挪用项目资金现象。

项目实施

2022年开展2022年残疾人职业技能培训4期，开展第六届昆明市残疾人职业技能竞赛，参加第七届云南省残疾人职业技能竞赛，开展残疾人就业服务机构工作人员培训1期，开展对各就业服务项目的审核、指导、检查工作。

3.项目绩效（满分60分，评价得分53分）

（1）项目产出

举办残疾人职业技能培训4期，参加残疾人职业技能培训的残疾人114人，举办第六届昆明市残疾人职业技能竞赛1期，参加第六届昆明市残疾人职业技能竞赛人数60余人，残疾人职业技能培训合格率为100%，2022年8月21日完成残疾人职业技能培训，2022年7月2日第六届昆明市残疾人职业技能竞赛和参加第七届云南省残疾人职业技能竞赛，残疾人职业技能培训使用经费63.6万元，举办第六届昆明市残疾人职业技能竞赛和参加第七届云南省残疾人职业技能竞赛成本实际使用经费17.477354万元。

（2）项目效益

通过本项目实施，进一步促进和帮助在就业年龄段且有就业愿望的未就业残疾人，进行残疾人职业技能培训从而提高残疾人的就业能力。同时提高了残疾人平等充分参与社会的能力和水平。

（3）项目满意度

群众满意度调查。为做好财政资金绩效评价，了解残疾人及相关工作人员对昆明市残疾人综合服务中心2022年残疾人职业技能培训及就业服务项目支出绩效的满意度，我们设计了问卷调查，共计发放问卷114份，收回有效问卷114份，群众满意度综合得分为97.47分。问卷调查显示，问卷的10个问题中“认为培训单位在培训期间的管理工作水平如何？”问题分数相对较低。因此，本项目应该在培训期间加强管理工作。

**昆明市****残疾人综合服务中心2022年残疾人职业技能培训及就业服务项目社会公众满意度调查问卷统计表**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **问卷题目及选项** | **项目** | **A（非常满意）** | **B（满意）** | **C（一般）** | **D（不满意）** | **E（很不满意）** | **合计人数** |
| 1.培训前培训单位是否对培训工作进行过宣传和动员？ | 人数 | 103 | 9 | 0 | 2 | 0 | 114 |
| 占比 | 90.35% | 7.89% | 0.00% |  | 0.00% | 98% |
| 分数 | 9.04  | 0.63  | 0.00  | 0.00  | 0.00  | 9.67  |
| 2.培训单位是否按课程表安排教学工作？ | 人数 | 94 | 0 | 19 | 1 | 0 | 114 |
| 占比 | 82.46% | 0.00% | 16.67% | 16.67% | 0.00% | 116% |
| 分数 | 8.25  | 0.00  | 1.00  | 0.33  | 0.00  | 9.58  |
| 3.培训教材或材料的适用情况怎样？ | 人数 | 98 | 13 | 3 | 0 | 0 | 114 |
| 占比 | 85.96% | 11.40% | 2.63% | 0.00% | 0.00% | 100% |
| 分数 | 8.60  | 0.91  | 0.16  | 0.00  | 0.00  | 9.67  |
| 4.培训单位是否免费发放与培训相关的教材或材料 | 人数 | 114 | 0 | 0 | 0 | 0 | 114 |
| 占比 | 100.00% | 0.00% | 0.00% | 0.00% | 0.00% | 100% |
| 分数 | 10.00  | 0.00  | 0.00  | 0.00  | 0.00  | 10.00  |
| 5.授课教师是否与课程表安排相符？ | 人数 | 108 | 5 | 1 | 0 | 0 | 114 |
| 占比 | 94.74% | 4.39% | 0.88% | 0.88% | 0.00% | 101% |
| 分数 | 9.47  | 0.35  | 0.05  | 0.02  | 0.00  | 9.89  |
| 6.教学内容是否与课程表安排一致？ | 人数 | 99 | 0 | 15 | 0 | 0 | 114 |
| 占比 | 86.84% | 0.00% | 13.16% | 13.16% | 0.00% | 113% |
| 分数 | 8.68  | 0.00  | 0.79  | 0.26  | 0.00  | 9.74  |
| 7.培训课程是否安排实作训练？ | 人数 | 114 | 0 | 0 | 0 | 0 | 114 |
| 占比 | 100.00% | 0.00% | 0.00% | 0.00% | 0.00% | 100% |
| 分数 | 10.00  | 0.00  | 0.00  | 0.00  | 0.00  | 10.00  |
| 8.培训课程是否切合实际、便于应用？ | 人数 | 100 | 14 | 0 | 0 | 0 | 114 |
| 占比 | 87.72% | 12.28% | 0.00% | 0.00% | 0.00% | 100% |
| 分数 | 8.77  | 0.98  | 0.00  | 0.00  | 0.00  | 9.75  |
| 9.认为培训单位的培训质量如何？ | 人数 | 96 | 16 | 2 | 0 | 0 | 114 |
| 占比 | 84.21% | 14.04% | 1.75% | 1.75% | 0.00% | 102% |
| 分数 | 8.42  | 1.12  | 0.11  | 0.04  | 0.00  | 9.68  |
| 10.认为培训单位在培训期间的管理工作水平如何？ | 人数 | 89 | 22 | 2 | 1 | 0 | 114 |
| 占比 | 78.07% | 19.30% | 1.75% | 1.75% | 0.00% | 101% |
| 分数 | 7.81  | 1.54  | 0.11  | 0.04  | 0.00  | 9.49  |
| 合计 | 人数 | 1015 | 79 | 42 | 0 | 0 | 1136 |
| 占比 | 89.35% | 6.95% | 3.70% | 0.00% | 0.00% | 100% |
| 分数 | 89.04  | 5.54  | 2.21  | 0.68  | 0.00  | 97.47  |
| **最终得分** | **权重** | **97.47**  |

四、成本效益分析

2022年，本项目市级财政资金拨款97.361万元，实际支出82.050854万元，为预算金额的84.27%。

资金使用效果方面，昆明市残疾人综合服务中心充分发挥为残疾人提供技能培训及就业服务的工作职能，提高残疾人职业技能的水平，提高残疾人的就业率。

五、主要经验及做法、存在的问题和建议

（一）主要经验及做法

1.建立了“党政同责、一岗双责、齐抓共管”的工作体系

昆明市残疾人综合服务中心建立了“党政同责、一岗双责、齐抓共管”的工作体系，实行“一把手”负总责、分管领导具体负责、各业务处室具体抓落实的责任体系，同时将补助工作目标责任列入各县领导班子和领导干部年度工作实绩考核及重点督查工作。

2.各部门/各县区给予配合与支持

做好预算绩效管理，离不开基层部门/处室的支持和配合，昆明市残疾人综合服务中心系统下属部门/处室众多，管理幅度较宽，数据处理量大，因此需要下属部门高度领会预算绩效管理的业务实质和内涵，及时跟进预算进度统计和业务成果统计，将预算资金管理与业务管理高度结合起来，对预算执行中的偏差及时予以修正。

3.探索资金管理、绩效管理与业务管理相结合的机制

全面预算绩效管理，是一项综合、系统管理课题，应综合运用资金管理、进度管理、绩效管理、目标管理等多种手段，做好目标量化、统计跟踪、比较分析、效益分析等工作，建立资金管理、绩效管理与业务管理的联动机制，优化投入产出比，用较少的资金产生较大的效益，推动残联各项工作迈入科学化、制度化、流程化的轨道。

（二）存在的问题

预算申报准确性不足。2022年残疾人职业技能培训及就业服务项目市级财政资金拨款金额为97.361万元，实际支出82.050854万元，为预算金额的84.27%。

（三）改进措施及建议

改进绩效管理工作的一些措施：

1.定期或者不定期查看各县（市）区残疾人职业技能培训和就业服务工作的发展情况，分析目前残疾人职业技能培训和就业服务工作管理各环节工作存在的问题，增强绩效评价协调配合意识，提高项目绩效指标的科学性和可考核性；

2.提高项目绩效目标的申报水平，对项目绩效目标申报进一步细化、量化，形成契合项目实际、科学合理、可独立考核的项目绩效指标；

3.项目执行过程中，定期对项目的实施进度、目标实现情况、资金使用情况等进行监督管理，对于偏离目标较大的项目，分析原因，责成实施部门进行整改、纠偏；

4.项目实施完毕后，及时收集整理项目各类财务、业务相关资料，进行绩效评价，建立部门内部项目资料库，为决策提供依据；

5.绩效评价后，积极推进绩效监督、绩效审计和绩效问责，逐步建立完善的绩效评价结果应用和整改落实体系；

6.加强各基层残联、处室绩效管理人员的培训，提升他们的预算绩效管理知识结构和能力。

 昆明市残疾人综合服务中心

 2023年5月17日