昆明市残疾人联合会2019年度

部门整体支出绩效自评报告

**项目名称：昆明市残疾人联合会部门整体支出**

**部门名称：昆明市残疾人联合会**

**2020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 | 杨雄 | 党组书记 | 市残联 |  |
| 副组长 | 庞文 | 副理事长 | 市残联 |  |
| 副组长 | 聂晶 | 三级调研员 | 市残联 |  |
| 成员 | 罗涛 | 四级调研员 | 市残联 |  |
| 成员 | 黄剑秋 | 主任 | 办公室 |  |
| 成员 | 李占青 | 处长 | 康复处 |  |
| 成员 | 易继来 | 处长 | 财务处 |  |
| 成员 | 刘梦梦 | 副处长 | 组联处 |  |
| 成员 | 龚致宇 | 四级主任科员 | 宣文处 |  |
| 成员 | 缪子青 | 二级主任科员 | 教就处 |  |
| 成员 | 汪洋 | 三级主任科员 | 财务处 |  |
| 报告撰写人（签字）：  年 月 日 | | | | |
| 评价工作负责人（签字）：  年 月 日 | | | | |

目 录

[正文 1](#_Toc40953046)

[一、基本情况 1](#_Toc40953047)

[（一）部门机构设置、编制 1](#_Toc40953048)

[（二）部门职能 2](#_Toc40953049)

[（三）部门2019年工作完成情况 4](#_Toc40953050)

[（四）部门管理制度 7](#_Toc40953051)

[（五）部门资金来源及使用情况 8](#_Toc40953052)

[（六）政府采购情况 13](#_Toc40953053)

[（七）固定资产情况 13](#_Toc40953054)

[二、绩效目标 14](#_Toc40953055)

[（一）部门总目标 14](#_Toc40953056)

[（二）部门项目具体计划目标 17](#_Toc40953060)

[三、评价思路和过程 19](#_Toc40953061)

[（一）评价思路 20](#_Toc40953062)

[（二）评价目的 21](#_Toc40953063)

[（三）评价依据 21](#_Toc40953064)

[（四）评价对象及评价时段。 22](#_Toc40953065)

[四、评价结论和绩效分析 23](#_Toc40953066)

[（一）评价结论 23](#_Toc40953067)

[（二）具体绩效分析 24](#_Toc40953068)

[1、部门决策（满分35分，评价得分32分） 25](#_Toc40953069)

[2、部门管理（满分20分，评价得分18.8分） 28](#_Toc40953073)

[3、部门绩效（满分45分，评价得分38.9分） 37](#_Toc40953083)

[五、主要经验 44](#_Toc40953087)

[（一）领导重视、组织得力 44](#_Toc40953088)

[（二）各部门/处室给予配合与支持 45](#_Toc40953089)

[（三）探索资金管理、绩效管理与业务管理相结合的机制 45](#_Toc40953090)

[六、存在的问题 45](#_Toc40953091)

[（一）绩效目标设定方面应加强论证 45](#_Toc40953092)

[（二）对下资金使用监督方面办法不多 46](#_Toc40953093)

[（三）个别项目管理机制不尽合理、补助标准过低，降低基层单位的积极性 46](#_Toc40953094)

[七、改进措施和建议 47](#_Toc40953095)

[相关附件 50](#_Toc40953103)

摘要

一、部门概况：含主要职能职责，年度重点工作，预算收支总额、预算执行情况。

1、昆明市残疾人联合会为中国残疾人联合会的地方组织，是将残疾人自身代表组织、社会福利团体、事业管理机构融为一体的残疾人事业团体，主要职能为维护残疾人的合法权益，听取残疾人意见，反映残疾人需求，为残疾人服务。

2、年度重点工作：

（1）残疾人基层组织建设及信息化服务工作。（2）残疾人康复工作。（3）残疾人文化体育及宣传工作。（4）残疾人技能教育及就业服务工作。（5）残联综合工作。（6）残疾人综合服务中心工作。

3、预算收支总额、预算执行情况

（1）年初预算。根据昆明市财政局《关于批复2019年部门预算的通知》（昆财社〔2019〕002号），市残联2019年年初预算资金为5129.45万元，其中：基本支出815.75万元、项目支出4313.70万元（其中：一般公共预算资金项目支出3305.70万元，政府性基金项目支出1008.00万元）。

2019年预算追加，市残联获得中央、省级、市级追加预算资金1645.61万元（其中：中央资金1058.62万元、省级资金441.00万元、市级资金145.98万元）。

1. 收入情况。2019年市残联实际收入6412.30万元（含对下资金4389.72万元，对下资金的收支在县区残联反映），其中：基本支出收入772.14万元，昆财社〔2019〕002号项目收入4128.31万元（含本级可用资金1161.55万元，对下资金2966.76万元，对下资金不在市残联决算报表中反映），年中追加预算项目支出资金1511.85万元（其中：本级可用资金88.89万元，对下资金1422.96万元，对下资金不在市残联决算报表中反映）。

（3）支出情况。2019年市残联实际支出5088.60万元（含对下资金3078.75万元，对下资金的收支在县区残联反映），其中：基本支出759.41万元，昆财社〔2019〕002号项目支出资金3512.12万元（含本级支出资金1161.55万元，对下资金支出2350.57万元，对下资金支出不在市残联决算报表中反映），年中追加预算项目支出资金817.08万元（其中：本级支出资金88.89万元，对下资金支出728.19万元，对下资金不在市残联决算报表中反映）。

（4）结转和结余情况。2019年市残联年初结转结余0元，年末结转结余资金结余1323.70万元（含本级基本支出结余12.73万元，对下资金结转结余1310.97万元，对下资金的结转结余在县区残联反映），较年初增长12.73万元。

二、评价结论及绩效分析：绩效分析，主要是分析工作取得的效果。

通过对市残联2019年度部门整体支出决策、管理、绩效三个方面的45个三级指标进行评价、打分，最终自评得分89.7分，评定等级为良。

经对昆明市残疾人联合会2019年整体支出的绩效目标设定、资金到位、资金管理、资产管理、财务管理、各项目产出、经济效益、社会效益、环境效益等方面等进行绩效评价，市残联在基层组织建设、精准康复服务、残疾人社会保障工作、残疾人扶贫、残疾人就业、残疾人托养服务、残疾人宣传文体工作、残疾人信访、12385非应急服务“一号通”平台工作、人大建议与政协提案回复等方面均达到年初制定的计划目标。

另外，市残联还制定印发了《昆明市2019年“阳光家园计划”——智力精神和重度残疾人托养服务方案》（昆残联发〔2019〕2号）、《昆明市（市本级）残疾人事业专项彩票公益金助学项目”工作的通知》（昆残发〔2019〕27号）、《关于开展2019年资助贫困残疾人大中专学生工作的通知》（昆残发〔2019〕29号）、《关于建立残疾儿童康复救助制度的实施意见》（昆政函〔2019〕68号）、《关于举办2019年昆明市第二届特奥运动会暨首届特奥联谊活动的通知》（昆残联发〔2019〕16号）、《关于开展2019年残疾人文化进家庭“五个一”项目的通知》（昆残发〔2019〕23号）、《2019年度昆明市全国残疾人基本服务状况和需求信息数据动态更新工作实施方案》（昆残工委办发〔2019〕5号）、《昆明市村（社区）残疾人专职委员管理实施方案》（昆残联发〔2019〕3号）、《关于进一步规范残疾人残疾评定工作的通知》（昆残联发〔2019〕1号）等文件，对促进残疾人基层组织、培训、体育健身、文化宣传、康复、托养、教育等工作的规范化、流程化起到了较大推动作用。

三、经验、问题和建议

1、经验

一是市残联专门成立了绩效评价小组，对市残联各处室、所属事业单位2019年各项目的预算投入、执行、产出、效果及满意度进行全方位的评价考核，考核后我单位还将做好发现问题的整改、绩效评价结果公开等应用环节，进一步完善预算绩效管理体系，夯实绩效自评的工作基础。

二是各部门/处室给予配合与支持，市残联下属部门、县区残联领会预算绩效管理的业务实质和工作要求，及时跟进预算执行进度和业务成果统计分析，做好项目台账管理，将预算资金管理、绩效目标管理与业务管理有机结合，将管理端口前移，特别注重预算绩效目标申报和绩效跟踪，规范事前和事中控制，对预算执行中的偏差及时予以修正，做好全面预算绩效管理工作。

三是探索资金管理、绩效管理与业务管理相结合的机制，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。

2、存在的问题

（1）绩效目标设定方面应加强论证

（2）对下资金使用监督方面办法不多

（3）个别项目管理机制不尽合理、补助标准过低，降低基层单位的积极性

3、改进措施及建议

（1）改进绩效管理工作的一些措施：如加强培训、加强会计核算、加强制度建设、加强项目申报环节各项文件准备工作、加强对项目绩效的监督和考核、加强对项目的痕迹资料管理。

（2）做好对各项制度的梳理和数据更新

（3）做好对下项目的资金监督

正文

昆明市残疾人联合会2019年度部门整体支出

绩效评价报告

根据《中华人民共和国预算法》规定，按照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）、《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）的要求，2020年4月21日至5月25日，昆明市残疾人联合会组成绩效评价工作领导小组，由党组书记任组长，相关处室负责人组员，对2019年度本级预算部门整体支出绩效进行了评价，因市对下项目较多、金额较大，评价组选取了禄劝、寻甸、东川、嵩明、石林5个县区残联进行现场评价，现将评价情况报告如下。

一、基本情况

（一）部门机构设置、编制

根据《昆明市残联机关职能配置、内设机构和人员编制方案》（昆政办通〔2002〕43号）、昆明市委机构编制委员会《关于设立昆明市残疾人综合服务中心的批复》（昆编复〔2019〕5号）文件，昆明市残疾人联合会为中国残疾人联合会的地方组织，是将残疾人自身代表组织、社会福利团体、事业管理机构融为一体的残疾人事业团体，单位性质属于群团机关；下属全额拨款事业单位1个，即昆明市残疾人综合服务中心。

1、市残联机关内设6个职能处室，分别是办公室、组织联络处、康复处、教育就业处、宣传文体处、财务处。

2、市残疾人综合服务中心内设机构5个，分别是：综合处、无障碍环境建设促进处、就业培训处、大数据及信息化处、项目及规范化建设处。

昆明市残联机关编制24人（其中：行政工勤编制3人、参公事业编制21人），2019年底实有在编在职人数21人；所属昆明市残疾人综合服务中心，事业编制37人，2019年底实有在编在职人数13人。在职人员控制率55.74%。

**市残联部门编制设置及实有人数情况表**

| **项目** | **编制人数** | **2019年实有在编在职人数** | **控制率** | **备注** |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 市残联机关行政工勤编制 | 3 | 3 | 100.00% |  |
| 市残联机关事业编制（参公） | 21 | 18 | 85.71% |  |
| 市残联综合服务中心事业编制 | 37 | 13 | 35.14% | 昆编复〔2019〕5号文件，自2019年5月31日起，中心事业编制人数由13人增至37人 |
| **合计** | **61** | **34** | **55.74%** |  |

（二）部门职能

根据《昆明市残联机关职能配置、内设机构和人员编制方案》（昆政办通〔2002〕43号），市残联主要职责为：（1）维护残疾人的合法权益，听取残疾人意见，反映残疾人需求，为残疾人服务；（2）团结、教育残疾人遵纪守法，发扬乐观进取精神，自尊、自强、自立，履行应尽的义务，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、教育、劳动就业、扶贫济困、文化、体育、科研、用品用具供应、福利、社会服务、无障碍设施和残疾预防工作，创造良好的环境和条件，扶助残疾人平等参与社会生活；（5）协助市政府研究、制定和实施残疾人事业的地方性法规、政策、规划和计划，对有关业务领域进行指导和管理；（6）协助县（市）区党委、政府作好残联基层的建设工作；（7）指导和管理各类残疾人社团组织；（8）开展残疾人事业的对外交流与合作；（9）组织开展为残疾人事业的募捐活动，负责昆明市残疾人福利基金会的日常工作，作好综合、组织协调和服务工作；（10）承担市政府残疾人工作协调委员会的日常工作，作好综合、组织协调和服务工作；（11）承办市政府和省残联交办的其他工作。

昆明市委机构编制委员会《关于设立昆明市残疾人综合服务中心的批复》（昆编复〔2019〕5号），昆明市残疾人综合服务中心（加挂昆明市残疾人劳动就业服务中心、昆明市无障碍环境建设促进中心牌子）为隶属昆明市残疾人联合会管理的公益一类事业单位。主要职责：（1）开展残疾人就业与失业统计，发布残疾人就业信息，为残疾人提供职业介绍及服务；对残疾人开展职业技术及技能培训；对求职残疾人开展职业适应评估；职业指导、咨询、介绍，为残疾人自主择业提供必要的帮助。（2）负责对盲人按摩机构、工疗机构、托养服务工场、职业康复工厂等残疾人集中就业单位的认定；福利企业《残疾人证》真伪认定。（3）负责全市用人单位按比例安排残疾人就业年审数据与省地税直征局、市地税局的核对及交换；协调全市用人单位按比例安排残疾人就业年审工作。（4）做好无障碍环境建设宣传工作，组织开展无障碍体验和推广活动，向有关行政主管单位提出意见和建议；指导基层残疾人组织开展无障碍建设、改造和管护的相关工作。（5）承担残疾人信息数据维护工作，主要包括对残疾人信息系统内基础数据对残疾人需求状况，服务状况信息进行采集、整理、分析、统计、利用，为上级决策提供数据支撑和依据。（6）围绕残疾人事业项目化、项目管理规范化，协助有关部门开展机制建设，制定项目管理实施流程、标准、规范，并协助项目管理处室开展项目的规范化建设工作。（7）完成上级交办的其他工作。

（三）部门2019年工作完成情况

2019年市残联在基层组织建设、精准康复服务、残疾人社会保障工作、残疾人扶贫、残疾人就业、残疾人托养服务、残疾人宣传文体工作、残疾人信访、12385非应急服务“一号通”平台工作、人大建议与政协提案回复等方面较好地完成了计划目标，具体如下：

2019年完成计划表

| **序号** | **事项** | **事项分类** | **工作内容** |
| --- | --- | --- | --- |
| 1 | 残疾人基层组织建设 | 残疾人联络员的管理 | 为加强村（社区）全市1674个社区的1538名专职委员和160名残疾人联络员的管理工作，昆明市残联、昆明市财政局制定印发了《关于<昆明市村（社区）残疾人专职委员管理实施方案>的通知》（昆残联发〔2019〕3号）文件。解决好服务残疾人最后一公里的问题，全年对1206名专职委员和残疾人联络员下拨补贴225万元补贴经费，每人每月补助150元（主城五区除外）。 |
| 规范昆明市户籍残疾人残疾评定工作 | 市残联与市卫健委联合下发了《关于进一步规范残疾人残疾评定工作的通知》（昆残联发〔2019〕1号），并提出相关工作要求，加强对残疾评定的监督和管理，建立核发管理制度和责任追查机制。全市配发昆明市新版第二代残疾人证共27000本后，截止2019年10月底全市持二代残疾人证151850人。 |
| 法律顾问 | 为进一步规范和完善法律顾问工作，积极推进残疾人法律救助服务工作，提高依法行政水平，充分发挥律师事务所在维护残疾人合法权益方面的专业作用。2019年 5月31日，在云南会凌律师事务所挂牌成立“昆明市残疾人法律维权救助站”。 |
| 2 | 开展残疾人精准康复服务 | 起草残疾儿童康复救助制度 | 市残联牵头起草的《昆明市残疾儿童康复救助制度实施意见》，2019年5月27日十四届政府第41次常务会会议研究通过。2019年全市残疾人康复工作以“保基本”为重点，以全面实施精准康复服务行动为抓手，以实现残疾人康复需求为着力点，以提升残疾人康复服务满意率为手段，为实现残疾人“人人享有康复服务”为目标，保证年度残疾人基本康复服务覆盖率和辅助器具适配率均达到80%以上。 |
| 辅助器具适配 | 全市共投入康复经费1677.5万元，其中：投入664万元对465名残疾儿童康复救助；投入574万元采购辅具3807件，免费发放给有需求符合条件的残疾人；投入200.4万元采购人工耳蜗20套，对20名符合条件的听力残疾儿童安装人工耳蜗植入；投入200.1万元开展31项残疾人精准康复工作和残疾人家庭医生签约服务工作，完成省残联配发助听器300台安装工作，分别安排给西山区和晋宁区残联”。 |
| 接受慈善公益基金捐赠 | 金龙鱼慈善公益基金会与云南省残疾人福利基金会达成的“金龙鱼假肢助行”项目捐赠协议，免费向我市下肢残疾人捐赠大小腿假肢55条，捐赠对象为昆明市辖区的贫困下肢残疾人，最终完成了53人共55条大小腿假肢的捐赠人选。 |
| 心理健康辅导 | 对全市1000名心理患者残疾人提供心理健康团体辅导，取得了很好效果。西山区残联与合作的精神卫生医疗机构继续开展试点工作，试点工作取得很好效果。 |
| 3 | 残疾人社会保障工作 | 临时困难残疾人救助 | 元旦春节走访慰问贫困残疾人6666户残疾人家庭、投入慰问资金199.98万元；截止2019年底各县（市）区累计发放救助资金190万元，救助临时困难残疾人1471人（户）。 |
| 三四级残疾人医疗和养老保险补贴 | 根据《昆明市三、四级残疾人参加城乡居民社会养老保险个人缴费补助办法(试行)》和《昆明市三、四级残疾人参加城乡居民基本医疗保险个人缴费补助办法(试行)》的规定，全市下拨420万元对三四级残疾人参加医疗和养老保险补贴，其中： 下拨220万元对40872人名三、四级基本医疗保险个人缴费进行补助； 下拨200万元为33600名三、四级城乡居民残疾人个人缴费部分进行补助， |
| 困难残疾人生活补贴与重度残疾人护理补贴 | 困难残疾人生活补贴和重度残疾人护理补贴工作。全市共下拨两项补贴2192.31万元，项目资金由市民政局安排，市残联配合开展工作。其中： 困难残疾人生活补贴34714人，补贴金额765.436万元，； 重度残疾人护理补贴49236人，补贴金额1426.874万元。 |
| 残疾人教育补助 | 投入教育经费200万元资助592名考入大中专的残疾学生，其中：10万元用于资助昆明市五所特教学校,支持特殊教育事业发展。彩票公益金对全市全日制高中阶段在校残疾学生和残疾人子女进行一次性补助，其中补助残疾人学生18人,残疾人子女1177人，总计120万元。投入40万元对400名残疾青壮年文盲进行扫盲培训。 |
| 4 | 残疾人扶贫 | 残疾人扶贫示范基地 | 全年投入78万建立11个残疾人扶贫示范基地，安置153名残疾人在基地就业，辐射带动200户残疾人发展生产。投入22万元为100户残疾人开展扶贫到户，一定程度上改变了他们贫困的生活。对222人残疾人自主创业扶持补贴，扶持金额119.75万元。对3个省级残疾入就业创业示范基地和1个省级残疾人辅助性就业示范机构进行评审。 |
| 挂包帮扶贫工作 | 2019年市残联挂包帮的南海村、化桃箐村23个村民小组出现了干旱问题，受灾面积达7800亩，市残联驻村工作队员深入抗旱一线，深入农户和田间地头开展抗旱行动，对困难户、残疾人户、五保户等困难群众的灌溉工作进行统筹安排部署，为110名残疾人户发放了300元灌溉补助，投入7万多元对234户结对帮扶的建档立卡户、贫困残疾人户进行走访慰问。同时，针对建档立卡户和贫困残疾人户的实际情况，开展针对性的种植技术培训。 |
| 5 | 残疾人就业 | 就业培训及推荐工作 | 中央、省、市共投入培训经费265.44万元培训残疾人2928人次。其中：中央和省级培训经费45万元培训100人次，10万元专项用于、石林县、禄劝县残疾人培训工作；市本级下拨县（市）区残联100万元对2000名残疾人职业技能和生产实用技术培训工作；本级投入120.44万元培训528人次（中长期培训12期245人次；残疾人驾驶培训补助223人；残疾人技能提升培训60人）。 全年推荐就业1100人次，实现就业225人次。 |
| 定岗就业培训 | 与移动10086合作开展市本级定岗培训工作，对21名残疾人开展“话务员客服”定岗培训，14名学员通过考核基本实现就业，7名学员已签订正式劳动合同。同时举办11个中长期培训300人（次）。 |
| 盲人保健按摩机构量化分级考评 | 参加云南省盲人保健按摩机构量化分级管理考评评定的共有57家机构，发放省级量化分级补助资金25.1万元；对2018年我市新增规范化建设的盲人保健按摩机构30家，市级规范化建设补助资金60万元。 |
| 6 | 残疾人托养服务 | 托养服务项目采购 | 根据《昆明市残联2019年政府购买托养服务项目申报指南》要求，2019年共有64家机构参加了专家评审，通过专家评审，确定48家机构为最终认定机构。省市共367万元为1200名家庭困难的智力、精神和重度肢体残疾人开展托养服务工作。其中省级提前下达中央补助资金195万元、市级资金172万元由专业的托养机构采取集中托养、日间照料和上门服务三种针对性服务。 |
| 7 | 残疾人宣传文体工作 | 残疾人宣传 | 与昆明电视台合作，办好手语新闻，已播出52期；播出“星星点灯”专题节目52期。编辑《昆明残疾人》杂志6期，在《昆明日报》刊登专版6期。发布各类简报、信息177条；县区发布宣传信息382条；制作完成残疾人公益短片“向前跑”并在市残联微信公众号推送。 |
| 残疾人文化活动 | 投入资金19万开展残疾人文化进家庭“五个一”活动500户，帮助残疾人读一本书、看一次电影、游一次园、参观一次展览、参加一次文化活动。围绕文明城市创建工作，4月28日在中国科学院云南天文台举行，市残联、团市委、昆明市红嘴鸥青少年服务中心，针对在我市康复机构进行康复治疗的残障儿童，惠及康复机构自闭症儿童及家庭200户。组织各县区开展各类残疾人文艺演出活动47场，参与人次达到2500余人次。 |
| 残疾人体育健身机构建设 | 根据《昆明市残疾人体育健身机构管理办法》，为全力做好残疾人体育健身机构项目推进工作。共收到73家机构提交的申报材料，经过项目初审、专家答辩评审与会专家推荐、研究公示，确定18家机构入围昆明市残疾人体育健身机构项目。第二批残疾人体育健身机构14家机构进行打分排序 |
| 全国助残日活动 | 昆明市第二十九次“全国助残日”系列活动暨无障碍服务设施调查体验活动启动仪式在桃源广场举行。根据主题活动要求，组织全市残疾人就业专场招聘会，为残疾人提供就业岗位600多个，319名残疾人达成就业意向。社会各届人士及残疾人朋友、家属，助残志愿者服务70场400多人参加活动。来自主城四个区的200余名视力、肢体残疾人在活动结束后，分组走上周边街道开展无障碍服务设施调查体验。 |
| 残疾人体育活动 | 昆明市智力残疾人及亲友协会举办了“牵着蜗牛去散步追寻伟人足迹弘扬长征精神——2019年智障亲友协会柯渡红色之旅亲子活动”，参加活动的有近170名心智障碍人士、亲友和志愿者。 组织聋人参加第二届全国听力残疾人柔力球交流赛，荣获“优秀组织奖”； 昆明市盲人协会联合云南省盲人协会举办了举行“唱响春城，超越梦想——昆明市盲协中华人民共和国成立70周年颂歌比赛”； 组织了50余名盲人朋友参加“文化助盲，我们一起听话剧”活动； 国际聋人节期间，组织68名聋人暨趣味运动会活动； 市智协和市精协联合举办了 “探寻自然奥秘，绘制美丽秋天”研习活动，参加活动的共计270余人。 |
| 8 | 残疾人信访、12385非应急服务“一号通”平台工作 | 加强残疾人信访维权工作 | 截止2019年10月底，共接待来访39人，接听来电326次，处理来信交办26件，受理“一号通”件11次，发放残疾人困难补助800元。法律援助中心为22人次残疾人个人提供相应法律咨询等服务。全市办理公交公司一卡通（残疾人爱心卡）4360张。 |
| 市残联领导班子信访接待日 | 马文森理事长、聂晶副理事长共接待来访36人次，主要帮助解答残疾人“C5专车”驾驶、法律援助、残疾人就业及残疾人优抚政策相关问题。 |
| 12385残疾人热线服务 | 截止2019年10月底，昆明市残疾人联合会12385服务热线总话务量为32121人/（次、条），其中呼入2960人/次，呼出15774人/次，短信发出12145条，收听语音留言1242条。此外，微信公众号咨询量164人/次，转办单数量10件， |
| “C5专车”乱象治理 | 组织主城五区残联分管领导，邀请昆明市交通运输局、昆明市交警支队、昆明市公安局公交分局召开了“C5”车辆专项治理工作会。并将此情况向省残联和市纪委驻市民政纪检组报告。 |
| 9 | 人大建议和政协提案回复工作 | 协助议案办理 | 2019年度昆明市残联人大建议1条，政协提案3条，为确保人大建议和政协提案的完成，根据提案和各部门的职能职责对建议和提案进行分解，各处室根据提案内容，积极与提案涉及的相关部门协调，并于2019年6月全部完成。 |

（四）部门管理制度

市残联将行政事业单位内部控制工作纳入绩效考核的内容，加强内部控制管理工作， 2014年制定了《市残联财务管理制度》（昆残发〔2014〕73号），规范了预算管理、资金分类、费用报销流程、差旅费管理规定、政府采购规定，推动了本单位内部控制水平的提升。

2017年，市残联先后出台了《市残联财务报销制度》（昆残发〔2017〕26号）、《市残联预算绩效管理暂行办法》（昆残发〔2017〕131号），对财务报销审批流程、全过程预算绩效管理作了进一步规范。预算绩效管理涵盖了预算管理组织、预算申报、执行、跟踪、绩效评价、评价结果应用等各个环节。

专项资金管理方面，市残联制定了《昆明市残疾人扶贫项目和资金管理暂行办法》《昆明市残疾人托养项目和资金管理暂行办法》《昆明市残疾人培训项目和资金管理暂行办法》《昆明市残疾人康复扶贫贷款项目和贴息资金管理暂行办法》。

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。

业务管理方面均制定了项目方案或工作通知。残疾人托养方面，制定了《昆明市2019年“阳光家园计划”——智力精神和重度残疾人托养服务方案》（昆残联发〔2019〕2号）；残疾人助学方面，制定下发了《昆明市（市本级）残疾人事业专项彩票公益金助学项目”工作的通知》（昆残发〔2019〕27号），对在校高中残疾学生和残疾人子女给予一次性补助，制定下发了《关于开展2019年资助贫困残疾人大中专学生工作的通知》（昆残发〔2019〕29号）；残疾人康复方面，牵头制定并由市政府发布《关于建立残疾儿童康复救助制度的实施意见》（昆政函〔2019〕68号）；残疾人体育运动方面，制定下发了《关于举办2019年昆明市第二届特奥运动会暨首届特奥联谊活动的通知》（昆残联发〔2019〕16号），推动残疾人体育活动开展；残疾人文化建设方面，制定下发了《关于开展2019年残疾人文化进家庭“五个一”项目的通知》（昆残发〔2019〕23号），帮助残疾人家庭每年读一本书、看一次电影、游一次园、参观一次展览、参加一次文化活动。残疾人量服体系动态更新方面，制定下发了《2019年度昆明市全国残疾人基本服务状况和需求信息数据动态更新工作实施方案》（昆残工委办发〔2019〕5号）；基层专职委员管理方面，与财政局联合制定下发了《昆明市村（社区）残疾人专职委员管理实施方案》（昆残联发〔2019〕3号）。

（五）部门资金来源及使用情况

年初预算。根据昆明市财政局《关于批复2019年部门预算的通知》（昆财社〔2019〕002号），市残联2019年年初预算资金为5129.45万元，其中：基本支出815.75万元、项目支出4313.70万元（其中：一般公共预算资金项目支出3305.70万元，政府性基金项目支出1008.00万元）。

2019年预算追加，市残联获得中央、省级、市级追加预算资金1645.61万元（其中：中央资金1058.62万元、省级资金441.00万元、市级资金145.98万元）。

收入情况。2019年市残联实际收入6412.30万元（含对下资金4389.72万元，对下资金的收支在县区残联反映），其中：基本支出收入772.14万元，昆财社〔2019〕002号项目收入4128.31万元（含本级可用资金1161.55万元，对下资金2966.76万元，对下资金不在市残联决算报表中反映），年中追加预算项目支出资金1511.85万元（其中：本级可用资金88.89万元，对下资金1422.96万元，对下资金不在市残联决算报表中反映）。

支出情况。2019年市残联实际支出5088.60万元（含对下资金3078.75万元，对下资金的收支在县区残联反映），其中：基本支出759.41万元，昆财社〔2019〕002号项目支出资金3512.12万元（含本级支出资金1161.55万元，对下资金支出2350.57万元，对下资金支出不在市残联决算报表中反映），年中追加预算项目支出资金817.08万元（其中：本级支出资金88.89万元，对下资金支出728.19万元，对下资金不在市残联决算报表中反映）。

结转和结余情况。2019年市残联年初结转结余0元，年末结转结余资金结余1323.70万元（含本级基本支出结余12.73万元，对下资金结转结余1310.97万元，对下资金的结转结余在县区残联反映），较年初增长12.73万元。

**市残联2019年资金收支及结余情况**

金额：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **项目** | **年初结转和结余** | **年初预算数** | | **本年收入数** | | **本年支出决算数** | | **年末结转和结余** | |
| **本级** | **对下** | **本级** | **对下** | **本级** | **对下** | **本级** | **对下** |
| **基本支出** |  | **8,157,481.52** |  | **7,721,359.80** |  | **7,594,091.88** | **-** | **127,267.92** |  |
| 1-人员经费 |  | 7,280,889.52 |  | 6,859,024.97 |  | 6,731,757.05 |  | 127,267.92 |  |
| 2-公用经费 |  | 876,592.00 |  | 862,334.83 |  | 862,334.83 |  |  |  |
| **项目支出** |  | **36,603,412.00** | **22,989,640.00** | **12,504,415.48** | **43,897,226.00** | **12,504,415.48** | **30,787,539.57** | **-** | **13,109,686.43** |
| 1-昆财社〔2019〕2号文件项目支出（26个） |  | 34,377,000.00 | 8,760,000.00 | 11,615,503.48 | 29,667,586.00 | 11,615,503.48 | 23,505,652.60 |  | 6,161,933.40 |
| 2-年中追加预算项目支出（14个） |  | 2,226,412.00 | 14,229,640.00 | 888,912.00 | 14,229,640.00 | 888,912.00 | 7,281,886.97 |  | 6,947,753.03 |
| **合计** |  | **44,760,893.52** | **22,989,640.00** | **20,225,775.28** | **43,897,226.00** | **20,098,507.36** | **30,787,539.57** | **127,267.92** | **13,109,686.43** |

注：市对下资金收支、结余均不在市残联决算报表中反映，该数据的来源为昆明市14个县区残联申报数据，评价组还对禄劝、寻甸、东川、嵩明、石林5个县区残联的申报数据进行了现场核实。

2019年项目支出共计40个项目（年初预算26个、追加预算14个），年初结转结余资金0元，收入资金5640.16万元（其中：本级资金1250.44万元、对下资金4389.72万元），支出金额4329.19万元（其中：本级资金1250.44万元、对下资金3078.75万元），年末结转结余资金1310.96万元（均为对下资金结余）。明细如下：

**市残联2019年项目支出资金明细表**

金额：元

| **文号** | **资金类别** | **序号** | **二级项目名称** | **收入** | | **支出** | | **年末结转结余** | | **备注/对下文号** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **本级** | **对下** | **本级** | **对下** | **本级** | **对下** |
| 昆财社〔2019〕002号项目支出 | 一般公共预算资金 | 1 | 昆财社〔2019〕002号残疾人基层组织建设补助经费 | 375,216.48 | 2,250,000.00 | 375,216.48 | 2,225,000.00 |  | 25,000.00 | 昆财社[2019]57号 |
| 2 | 昆财社〔2019〕002号昆明市全国残疾人基本服务状况和需求调查补助经费（对下支付） | - | 2,820,000.00 | - | 2,504,558.00 |  | 315,442.00 | 昆财社[2019]91号 |
| 3 | 昆财社〔2019〕002号残疾人托养专项补助经费 | - | 1,420,000.00 | - | 1,060,000.00 |  | 360,000.00 | 昆财社[2019]104号 |
| 4 | 昆财社〔2019〕002号残疾人教育补助经费 | - | 2,000,000.00 | - | 1,676,650.00 |  | 323,350.00 | 昆财社[2019]56号 |
| 5 | 昆财社〔2019〕002号城镇残疾人医疗保险补助经费 | - | 5,400,692.00 | - | 5,365,594.00 |  | 35,098.00 | 昆财社[2019]122号 |
| 6 | 昆财社〔2019〕002号残疾青壮年文盲扫盲培训经费 | - | 400,000.00 | - | 400,000.00 |  | - | 昆财社[2019]52号 |
| 7 | 昆财社〔2019〕002号残疾人事业职能补助经费 | 1,260,000.00 | - | 1,260,000.00 | - |  | - |  |
| 8 | 昆财社〔2019〕002号城乡残疾人社会养老保险补助 | - | 2,000,000.00 | - | 1,159,890.00 |  | 840,110.00 | 昆财社[2019]62号 |
| 9 | 昆财社〔2019〕002号残疾人扶贫培训就业基地建设补助资金 | - | 1,000,000.00 | - | 1,000,000.00 |  | - | 昆财社[2019]165号 |
| 10 | 昆财社〔2019〕002号“12385”残疾人服务热线建设经费 | 583,360.00 | - | 583,360.00 | - |  | - |  |
| 11 | 昆财社〔2019〕002号残疾人培训专项补助经费 | - | 1,000,000.00 | - | 950,000.00 |  | 50,000.00 | 昆财社[2019]63号 |
| 12 | 昆财社〔2019〕002号残疾人宣传文化体育活动补助经费 | 1,097,544.00 | 140,000.00 | 1,097,544.00 | 140,000.00 |  | - | 昆财社[2019]61号 昆财社[2019]102号 |
| 13 | 昆财社〔2019〕002号残疾人康复专项补助经费 | 6,681,395.50 | 1,062,994.00 | 6,681,395.50 | 467,094.00 |  | 595,900.00 | 昆财社[2019]42号 昆财社[2019]111号 昆财社[2019]164号 昆财社[2019]153号 昆财社 |
| 14 | 昆财社〔2019〕002号残疾人按比例就业年审 | 78,000.00 | - | 78,000.00 | - |  | - |  |
| 15 | 昆财社〔2019〕002号内控检查与绩效评价 | 80,000.00 | - | 80,000.00 | - |  | - |  |
| 16 | 昆财社〔2019〕002号自主创业补助 | - | 1,197,500.00 | - | 1,197,500.00 |  | - | 昆财社〔2019〕157号 昆财社〔2019〕92号 |
| 17 | 昆财社〔2019〕002号残疾人就业服务—本级项目 | 69,760.00 | - | 69,760.00 | - |  | - |  |
| 18 | 昆财社〔2019〕002号残疾人就业服务-对下补助 | - | 250,000.00 | - | 244,426.00 |  | 5,574.00 | 昆残请字〔2019〕28号 昆财社〔2019〕161号 |
| 19 | 昆财社〔2019〕002号残疾人职业技能培训—对下补助 | - | 354,400.00 | - | 354,400.00 |  | - | 昆财社〔2019〕180号 |
| 20 | 昆财社〔2019〕002号残疾人职业技能培训—本级项目 | 896,247.50 | - | 896,247.50 | - |  | - |  |
| 21 | 昆财社〔2019〕002号盲人按摩机构规范化建设量化分级评定—对下补助 | - | 600,000.00 | - | 600,000.00 |  | - | 昆财社〔2019〕116号 |
| 22 | 昆财社〔2019〕002号农家书屋管理员补助 | - | 432,000.00 | - | 428,400.00 |  | 3,600.00 | 昆财社〔2019〕98号 |
| 23 | 昆财社〔2019〕002号盲人按摩机构规范化建设量化分级评定—本级项目 | 28,181.00 | - | 28,181.00 | - |  | - |  |
| 小计 | | **11,149,704.48** | **22,327,586.00** | **11,149,704.48** | **19,773,512.00** | **-** | **2,554,074.00** |  |
| 政府性基金 | 24 | 昆财社〔2019〕002号专项彩票公益金助学项目 | - | 1,200,000.00 | - | 1,156,000.00 |  | 44,000.00 | 昆财社[2018]54号 |
| 25 | 昆财社〔2019〕002号残疾人特殊困难临时救助补助经费 | - | 2,480,000.00 | - | 2,454,140.60 |  | 25,859.40 | 昆财社[2019]55号 |
| 26 | 昆财社〔2019〕002号残疾人体育活动补助经费 | 465,799.00 | 3,660,000.00 | 465,799.00 | 122,000.00 |  | 3,538,000.00 | 昆财社[2019]149号 昆财社[2019]154号 昆财社[2019]198号 昆财社[2019]203号 |
| 小计 | | **465,799.00** | **7,340,000.00** | **465,799.00** | **3,732,140.60** | **-** | **3,607,859.40** |  |
| **合计** | | | **11,615,503.48** | **29,667,586.00** | **11,615,503.48** | **23,505,652.60** | **-** | **6,161,933.40** |  |
| 年中追加项目资金 | 一般公共预算资金 | 1 | 昆财社〔2019〕8号2019年残疾人事业发展中央补助资金 | - | 3,019,000.00 | - | 2,600,232.30 |  | 418,767.70 |  |
| 2 | 昆财社〔2019〕156号残保金宣传经费 | 550,000.00 | - | 550,000.00 | - |  | - |  |
| 3 | 昆财社〔2019〕16号市委市政府节日慰问困难群众经费 | 78,000.00 | - | 78,000.00 | - |  | - |  |
| 4 | 昆财社〔2019〕124号提前下达2019年省级残疾人就业保障金 | 230,000.00 | 1,840,000.00 | 230,000.00 | 1,622,800.00 |  | 217,200.00 |  |
| 5 | 昆财社〔2019〕29号2018年省级残疾人就业保障金 | 17,712.00 | - | 17,712.00 | - |  | - |  |
| 6 | 昆财社[2019]189号第三届全国残疾人专职委员知识竞赛市级补助 | - | 30,240.00 | - | 30,240.00 |  | - |  |
| 7 | 昆财社[2019]188号残疾人运动会市级补助 | - | 573,200.00 | - | 572,930.00 |  | 270.00 |  |
| 8 | 昆财社[2019]45号2019年省级残疾人事业专项经费 | - | 460,000.00 | - | 349,000.00 |  | 111,000.00 |  |
| 9 | 昆财社[2019]85号2019年省级残疾人事业专项资金 | - | 210,000.00 | - | 165,861.00 |  | 44,139.00 |  |
| 10 | 昆财社[2019]97号2019年中央财政残疾人事业发展补助 | - | 1,360,800.00 | - | 774,100.00 |  | 586,700.00 |  |
| 11 | 昆残就字〔2019〕90号昆明市盲人保健按摩机构参与“互联网+助盲脱贫”活动补助资金 | 13,200.00 | - | 13,200.00 | - |  | - |  |
| 小计 | | **888,912.00** | **7,493,240.00** | **888,912.00** | **6,115,163.30** | **-** | **1,378,076.70** |  |
| 政府性基金 | 12 | 昆财社〔2019〕8号2019年残疾人事业发展中央补助资金-中央彩票公益金 | - | 3,016,400.00 | - | 801,649.74 |  | 2,214,750.26 |  |
| 13 | 昆财社[2019]97号2019年中央财政残疾人事业发展补助-中央专项彩票公益金 | - | 2,140,000.00 | - | 242,832.49 |  | 1,897,167.51 |  |
| 14 | 昆财社[2019]36号2019年省残疾人事业彩票公益金经费 | - | 1,580,000.00 | - | 122,241.44 |  | 1,457,758.56 |  |
| 小计 | | **-** | **6,736,400.00** | **-** | **1,166,723.67** | **-** | **5,569,676.33** |  |
| **合计** | | | **888,912.00** | **14,229,640.00** | **888,912.00** | **7,281,886.97** | **-** | **6,947,753.03** |  |
| **总计** | | | | **12,504,415.48** | **43,897,226.00** | **12,504,415.48** | **30,787,539.57** | **-** | **13,109,686.43** |  |

（六）政府采购情况

2019年市残联政府采购预算资金171.30万元（其中：残疾人按比例就业年审13.30万元、残疾人职业技能培训150万元、内控检查与绩效评价8万元），实际执行金额79.75万元（其中：残疾人按比例就业年审7.80万元、残疾人职业技能培训63.95万元、内控检查与绩效评价8万元），节约资金91.55万元，节约率53.45%。

政府采购管理方面，对于年度采购的货物及服务，由办公室、财务处以及职能处室共同实施，根据政府采购相关制度和流程，执行了公开招标或竞争性谈判、合同签署、合同执行、验收等环节的工作，采购管理、合同管理等内部控制执行较好。

（七）固定资产情况

2019年，我单位进行了固定资产定期清查，对报废办公资产等进行了处置申请，获批后进行了资产处置和账务处理，处置收益已上缴国库。

对于2019年新增资产，已录入固定资产账及资产卡片（截至2019年12月31日，资产管理系统卡片总金额与决算报表固定资产金额一致）。目前市残联资产均为正常使用状态。

固定资产管理制度方面，市残联按照市财政局制定的《昆明市市级行政事业单位国有资产使用管理暂行办法》（昆财绩〔2014〕85号）、《昆明市财政局昆明市市级行政事业单位国有资产处置实施细则》（昆财绩〔2012〕51号）、《昆明市市级行政事业单位国有资产配置标准》（昆财绩〔2015〕53号），严格执行固定资产配置、购入、使用、清查、处置、监督等管理流程。

从固定资产变动情况看，2019年初固定资产原值280.10万元，2019年末固定资产原值为269.41万元，较年初下降5.50%，固定资产成新率为45.37%，主要是固定资产处置所致。

昆明市残联2019年固定资产变动情况表

金额：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **项目** | **年初数** | **年末数** | **增减** | **同比增长率** |
| 固定资产原值 | 2,850,976.00 | 2,694,145.75 | -156,830.25 | -5.50% |
| 减：固定资产累计折旧 | 1,384,877.51 | 1,471,784.57 | 86,907.06 | 6.28% |
| 固定资产净值 | 1,466,098.49 | 1,222,361.18 | -243,737.31 | -16.62% |
| 成新率 | 51.42% | 45.37% |  |  |

二、绩效目标

（一）部门总目标

2019年，根据省残联及市委、市政府相关工作任务要求，开展和促进残疾人康复、教育、扶贫、劳动就业、维权、文化、体育、社会保障和残疾预防等各项工作，改善残疾人参与社会生活的环境和条件。从而弘扬人道主义思想，发展残疾人事业，促进残疾人平等、充分参与社会生活，共享社会物质文化成果，维护残疾人权益，宣传残疾人事业，动员社会理解、尊重、关心、帮助残疾人，尽快缩小残疾人状况与社会平均水平的差距，让残疾人与全市人民同步迈入全面小康社会。

经过对市残联工作进行归纳，总目标如下：

1、残疾人基层组织建设及信息化服务工作。五个专门协会（昆明市盲人协会、聋人协会、肢体残疾人协会、智力残疾人及亲友协会、精神残疾人及亲友协会）每个协会开展活动不少于1次。为残疾人开展家庭无障碍改造。实施12385残疾人热线基础平台的运营。实施昆明市残疾人基本服务状况和需求信息数据动态更新评估，完成市本级的动态数据更新及质量验收工作。

2、残疾人康复工作。残疾人辅助器具采购2000件以上，残疾人康复服务率80%以上。完成昆明市残疾人辅助器具综合服务系统平台建设。全国残疾预防日宣传教育活动1次。UFE精神障碍社区康复服务试点工作。

3、残疾人文化体育及宣传工作。贫困残疾人文化进家庭“五个一”服务；扶持残疾人艺术团、盲友合唱团，培养残疾人文艺人才，扶持特殊艺术创作演出。培养残疾人社会体育指导员，为重度残疾人家庭提供康复体育器材、方法和指导进家庭服务。积极丰富残疾人文化体育生活，促进残奥、特奥运动均衡发展。

4、残疾人技能教育及就业服务工作。开展残疾人青壮年文盲进行扫盲培训。对当年完成国家认可的成人高等教育学习的残疾人（新增）和考取大中专的残疾学生、贫困残疾人子女给予资助。安排彩票公益金（福彩）给予在校高中生本人残疾补助、残疾人子女补助。给予昆明市5所特殊教育学校教育补助。对全市1100名智力、精神和重度肢体残疾人开展托养工作。

5、残联综合工作。对昆明市各县市区符合认定条件的扶贫基地进行经费补助。对贫困残疾人、困难残疾人及其家庭进行帮扶，加快残疾人脱贫的步伐。解决残疾人突发性、临时性特殊生活困难，帮助弱势群体度过难关。

6、残疾人综合服务中心工作。按照市残联的各项工作部署，做好残疾人综合服务中心的工作。

具体指标及指标值如下：

**2019年市残联部门整体绩效指标表**

| **一级指标** | **二级指标** | **三级指标** | **指标值** | **绩效指标值设定依据及数据来源** |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 产出指标 | 数量指标 | 补助残疾人及其子女大、中专学生 | >=600人 | 根据全年的实际工作任务。 |
| 救助困难残疾人 | >=500人 | 根据全年的实际工作任务。 |
| 就业服务慰问人数 | =300人 | 根据残疾人就业服务项目的实际开展情况。 |
| 昆明广播电视台《星星点灯》节目 | =52期 | 根据全年实际工作任务 |
| 免费发放残疾人辅助器具数量 | >=800件 | 昆残联发（2017）7号 |
| 昆明电视台手语新闻节目 | =52期 | 根据全年的工作任务。 |
| 《昆明残疾人》杂志 | =6期 | 根据全年的实际工作任务。 |
| 托养服务残疾人人数 | >=1100人 | 根据往年开展工作的实际情况。 |
| 质量指标 | 残疾人精准康复率 | >=80% | 昆残联发（2017）7号 |
| 时效指标 | 按比例就业年审完成时效 | <=5个工作日 | 根据全年按比例就业年审工作的实际任务。 |
| 项目完成时间 | 2019年12月份前完成 | 全年工作开展计划。 |
| 效益指标 | 社会效益指标 | 发放补助覆盖率 | >=98%。 | 根据《云南省“助残就业同奔小康”残疾人创业就业扶持行动方案》（云残发〔2017〕123号），《昆明市残疾人自主创业扶持办法（试行）》。 |
| 社会效益指标 | 残疾人就业率 | 逐年提升 | 全年残疾人职业技能培训工作开展的实际情况。 |
| 经济效益指标 | 补助金额 | 人均3600元每年 | 根据中国残疾人联合会、新闻出版总署联合下发的《关于选聘农村贫困残疾人担任农家书屋管理员的通知》、《农村残疾人扶贫开发纲要（2011-2020年）》和昆明市《关于加快深度贫困地区脱贫攻坚工作的若干意见》。 |
| 可持续影响指标 | 盲人就业提高率 | 逐年提升 | 全年盲人规范化建设工作实际情况。 |
| 满意度指标 | 服务对象满意度指标 | 服务对象满意度 | ≧80% | 2019年各项目支出紧紧围绕帮助解决各类残疾人的实际困难，为残疾人提供有效的服务是各项目实施的目标 |

①目标明确性分析

从2019年度市残联整体绩效目标的设定来看，涵盖了市残联大部分工作职责，绩效目标分解、量化及定性较为明确，但少部分工作未设定绩效，如动态数据更新、残疾人技能培训、扶贫基地建设、开展残疾人体育活动等，未设置数量指标；时效、质量等可用数量衡量的指标均设定了数据；社会效益、经济效益、可持续发展指标用文字给予定性描述，少量用定量指标，但是，社会效益指标——补助覆盖率85%，内容过于宽泛，因补助事项较多如教育补助、社会保险补助、扶贫补助、临时困难补助、康复补助、托养补助等等，无法对补助覆盖率进行定量统计计算；满意度指标设置了量化指标。

②目标合理性分析

绩效目标中数量指标有8项，涵盖了市残联大部分项目，均作了量化指标，与工作任务相适应，但少量工作内容未设指标；效益指标中补助覆盖率设置不恰当（补助类别太多，无法进行综合统计），满意度指标设置较为合理。

③目标细化、量化程度分析

绩效目标已按部门职责进行了细化、量化，但数量设置不能覆盖全部职能，效益指标在量化存在不足。

（二）部门项目具体计划目标

根据《昆明市“十三五”加快残疾人小康进程规划纲要》（昆政发〔2017〕58号）、《昆明市委、市人民政府关于促进残疾人事业发展的实施意见》（昆发〔2012〕5号）及市残联的部门职能，我们对市残联的年度具体计划进行了归纳，明细如下。

1、残疾人康复。主要开展残疾儿童康复筛查、救助、人工耳蜗需求调查、采购、适配、训练、仓储运输和培训，康复管理人员及康复专业人才培训，残疾人精准康复服务行动专家技术指导组工作，康复相关项目第三方评估、检查、审计和验收工作等。

2、残疾人培训。开展残疾人职业技能培训、残疾青壮年文盲扫盲培训，通过培训提高残疾人的技能和素质，为他们就业创造条件，让他们更好的参与社会活动和服务于残疾人工作，主要由各县区残联展开工作。

3、残疾人扶贫培训就业基地建设。支持各县区残疾人扶贫基地建设，引导和扶持残疾人发展生产劳动，采取帮、包、带、扶等方式，形成以养殖业、手工业、加工业和服务业等为主要形式的扶贫解困渠道，加快残疾人脱贫的步伐。其次，对贫困残疾人、困难残疾人及其家庭进行帮扶。市残联负责组织对基地建设进行考核评审。

4、“12385”残疾人服务热线工作。做好12385残疾人热线基础平台的运营服务，包括：系统安全、技术支持、功能升级更新、数据分析及数据/存储/容灾管理；热线业务基础业务软件运营服务软件运营服务，对热线业务基础软件项目持续服务；12385热线坐席服务、质量监督管理、数据报表制作等运营服务。保证热线接通率95%以上，交办转办事项办结率100%。

5、残疾人基层组织建设。 根据相关文件要求，做好昆明市残疾人专职委员组织建设、培训、补贴发放等工作，调动基层残疾人工作者的积极性。

6、残疾人教育补助。开展对考取大中专的残疾学生、贫困残疾人子女给予一次性资助，对接受高中阶段教育的残疾学生、贫困残疾人子女给于补助。

7、残疾人特殊困难临时救助。对因突发事件、天灾人祸等因素给残疾人带来临时性困难的，给予一定的救助。

8、残疾人文化体育活动。促进残疾人文化、体育事业发展。如：残疾人文化进家庭“五个一”服务、市级媒体宣传项目、残疾人艺术人才培养、盲人阅览室建设、助残公益短片制作、残疾人运动会、残疾人体育活动等。

9、残疾人托养。对全市智力、精神和重度残疾人开展托养工作，符合托养条件的受助对象按每人1500元/人/年的标准补助。

10、残疾人社会养老保险、养老保险补助。 为三、四级残疾人缴纳城乡居民社会养老保险、医疗保险给予补助，资金由市、县两级级财政承担。

11、昆明市全国残疾人基本服务状况和需求调查及动态更新。对昆明市全国残疾人基本服务状况和需求进行调查，入户率95%以上，并将采集的信息录入量服系统。

12、残疾人按比例就业年审。残疾人按比例就业年审系统及数据维护，完成年度审核。

13、盲人按摩机构规范化建设量化分级评定。加强对盲人按摩机构的指导与服务，开展“互联网+助残服务”活动，扶持30家盲人按摩机构进行规范化建设量化分级评定工作，进一步打造我市盲人按摩品牌。

14、自主创业补助。加大对自主创业残疾人的扶持力度，鼓励残疾朋友自食其力，对残疾人实现自主创业的，按《昆明市残疾人自主创业扶持办法（试行）》提供相应创业补贴，有效带动了更多残疾人实现就业，推进我市残疾人就业多元化发展。

15、农家书屋管理员补助。全市范围内选取120名贫困残疾人担任农家书屋管理员，促进我市农村残疾人就业，改善农村残疾人生活状况。农家书屋残疾人管理员每年给予3600元/年补助。

16、残疾人事业职能补助。开展残联综合工作，如开展残疾人信访工作、残疾人法律援助和司法救助、残疾人维稳、群体事件、突发事件处置、残联工作网站的维护、开展“全国助残日、国际残疾人日、国际聋人节、国际盲人节、爱耳日、爱眼日”等残疾人系列活动、开展残疾人事业统计工作、开展单位内部控制建设、残疾人就业保障金征收业务工作等等。

三、评价思路和过程

（一）评价思路

绩效评价思路按以下几个方面进行：一是确认2019年度部门整体支出的绩效目标，二是梳理部门内部管理制度及存量资源，2019年度工作产出情况摸底，三是分析确定2019年度部门整体支出的评价重点，如重点项目产出情况、“三公经费”支出控制情况、非税收入上缴情况、对经济和社会的贡献情况等，四是构建绩效评价指标体系，设置三级指标体系并赋予相应的权重。

1、评价指标体系制定遵循的原则

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、经济性原则和系统性原则。

2、评价指标体系

本次昆明市残疾人联合会部门整体支出绩效评价，设立三级评价指标体系，具体构成如下：

一级指标由部门决策（占35%）、部门管理（占20%）、部门绩效（占45%）等3项构成，二级指标11项，三级指标45项（其中个性指标16项），满分100分。

3、评价的方法

主要采用《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，根据市残联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，了解市残联在资金使用管理、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、可持续发展、公众满意度等情况，对整体支出进行绩效评价。

（二）评价目的

通过绩效评价，收集部门（单位）基本情况、预算制定与明细、部门中长期规划目标及组织架构等信息，掌握2019年度昆明市残疾人联合会财政资金支出的年度绩效目标设定、工作进展、执行过程监督、财政资金到位、使用、管理及结余情况、财务及项目管理的制度建设、执行情况以及取得的成效，分析部门（单位）资源配置的合理性及中长期规划目标完成与履职情况，总结经验，找准问题，提出今后工作改进的意见和建议，不断提高财政资金使用效率和效益，为昆明市残联更好地履行部门职责、依法行政提供决策依据。

（三）评价依据

1、《中华人民共和国预算法》；

2、《中华人民共和国政府采购法》；

3、《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）；

4、《中共云南省委云南省人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（云发〔2019〕11号）；

5、昆明市人民政府办公厅关于印发《昆明市预算绩效管理暂行办法》的通知（昆政办〔2013〕129号）；

6、《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）；

7、《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）；

8、《昆明市“十三五”加快残疾人小康进程规划纲要》（昆政发〔2017〕58号）；

9、《昆明市委、市人民政府关于促进残疾人事业发展的实施意见》（昆发〔2012〕5号）。

（四）评价对象及评价时段。

1、评价对象

2019年度市残联部门整体支出。

2、评价时段

（1）前期准备：根据昆财绩〔2018〕60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。由各项目的实施部门开展自评，编制资料清单、信息调查表、调查问卷，在了解市残联整体支出及各主要项目支出的基础上讨论、制定并完善昆明市残联部门整体支出绩效评价指标体系。

（2）组织实施：为使绩效评价工作顺利开展，昆明市残疾人联合会成立绩效评价工作领导小组，由党组书记任组长，分管副理事长任副组长，财务处、办公室及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。

（3）分析评价：2019年4月21日至5月25日，对市残联2019年部门整体支出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（因对下项目较多，选取了禄劝、寻甸、东川、嵩明、石林5个县区进行现场核实），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。

（4）整理底稿、报告报送：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，财务处、办公室负责整改落实与监督。

四、评价结论和绩效分析

（一）评价结论

1、评价结果

通过对市残联2019年度部门整体支出决策、管理、绩效三个方面的45个三级指标进行评价、打分，最终自评得分89.7分，评定等级为良。

经对昆明市残疾人联合会2019年整体支出的绩效目标设定、资金到位、资金管理、资产管理、财务管理、各项目产出、经济效益、社会效益、环境效益等方面等进行绩效评价，市残联在基层组织建设、精准康复服务、残疾人社会保障工作、残疾人扶贫、残疾人就业、残疾人托养服务、残疾人宣传文体工作、残疾人信访、12385非应急服务“一号通”平台工作、人大建议与政协提案回复等方面均达到年初制定的计划目标。

另外，市残联还在制定制定印发了《昆明市2019年“阳光家园计划”——智力精神和重度残疾人托养服务方案》（昆残联发〔2019〕2号）、《昆明市（市本级）残疾人事业专项彩票公益金助学项目”工作的通知》（昆残发〔2019〕27号）、《关于开展2019年资助贫困残疾人大中专学生工作的通知》（昆残发〔2019〕29号）、《关于建立残疾儿童康复救助制度的实施意见》（昆政函〔2019〕68号）、《关于举办2019年昆明市第二届特奥运动会暨首届特奥联谊活动的通知》（昆残联发〔2019〕16号）、《关于开展2019年残疾人文化进家庭“五个一”项目的通知》（昆残发〔2019〕23号）、《2019年度昆明市全国残疾人基本服务状况和需求信息数据动态更新工作实施方案》（昆残工委办发〔2019〕5号）、《昆明市村（社区）残疾人专职委员管理实施方案》（昆残联发〔2019〕3号）、《关于进一步规范残疾人残疾评定工作的通知》（昆残联发〔2019〕1号），对促进残疾人基层组织、培训、体育健身、文化宣传、康复、托养、教育等工作的规范化、流程化起到了较大推动作用。

2、主要绩效

2019年，昆明市残联认真落实市第十一次党代会，市委十一届六次全会和市两会确定的各项目标任务，全面贯彻《昆明市“十三五”加快残疾人小康进程规划纲要》、“基层党建创新提质年”各项任务，不断加强作风纪律建设，不断提升机关党建服务发展的能力，进一步提升残疾人康复、扶贫、就业、体育文化建设等领域的管理水平，在助推昆明市残疾人事业与经济社会和谐发展、创建文明城市方面取得了较大成效。具体见本报告第一章（三）2019年工作完成情况。

（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，最终得分89.7分，各绩效指标评价情况如下（具体评分情况详见附表3：市残联部门整体支出绩效指标体系及评分表）。

一级指标得分情况表

| **项目** | **权重分** | **得分** | **扣分** | **得分率** |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| A部门决策 | 35.00 | 32.00 | 3.00 | 91.43% |
| B部门管理 | 20.00 | 18.80 | 1.20 | 94.00% |
| C部门绩效 | 45.00 | 38.90 | 6.10 | 86.44% |
| **合计** | **100.00** | **89.70** | **10.30** | **89.70%** |

1、部门决策（满分35分，评价得分32分）

（1）部门目标

为全面贯彻落实《昆明市“十三五”加快残疾人小康进程规划纲要》（昆政发〔2017〕58号）、《昆明市委、市人民政府关于促进残疾人事业发展的实施意见》（昆发〔2012〕5号），市残联2019年度部门总目标如下：

①残疾人基层组织建设及信息化服务工作。五个专门协会（昆明市盲人协会、聋人协会、肢体残疾人协会、智力残疾人及亲友协会、昆精神残疾人及亲友协会）每个协会开展活动不少于1次。为残疾人开展家庭无障碍改造。实施12385残疾人热线基础平台的运营。实施昆明市残疾人基本服务状况和需求信息数据动态更新评估，完成市本级的动态数据更新及质量验收工作。

②残疾人康复工作。残疾人辅助器具采购2000件以上，残疾人康复服务率80%以上。完成昆明市残疾人辅助器具综合服务系统平台建设。全国残疾预防日宣传教育活动1次。UFE精神障碍社区康复服务试点工作。

③残疾人文化体育及宣传工作。贫困残疾人文化进家庭“五个一”服务；扶持残疾人艺术团、盲友合唱团，培养残疾人文艺人才，扶持特殊艺术创作演出。培养残疾人社会体育指导员，为重度残疾人家庭提供康复体育器材、方法和指导进家庭服务。积极丰富残疾人文化体育生活，促进残奥、特奥、聋奥运动均衡发展。

④残疾人技能教育及就业服务工作。开展残疾人青壮年文盲进行扫盲培训。对当年完成国家认可的成人高等教育学习的残疾人（新增）和考取大中专的残疾学生、贫困残疾人子女给予资助。安排彩票公益金（福彩）给予在校高中生本人残疾补助、残疾人子女补助。给予昆明市5所特殊教育学校教育补助。对全市1100名智力、精神和重度肢体残疾人开展托养工作。

⑤残联综合工作。对昆明市各县市区符合认定条件的扶贫基地进行经费补助。对贫困残疾人、困难残疾人及其家庭进行帮扶，加快残疾人脱贫的步伐。解决残疾人突发性、临时性特殊生活困难，帮助弱势群体度过难关。

⑥残疾人综合服务中心工作。按照市残联的各项工作部署，做好残疾人综合服务中心的工作。

目标合理，已细化至各部门，与中长期规划目标一致。

（2）部门职责

根据昆政办通〔2002〕43号文件，昆明市残疾人联合会为中国残疾人联合会的地方组织，是将残疾人自身代表组织、社会福利团体、事业管理机构融为一体的残疾人事业团体，单位性质属于群团机关，主要职责为：（1）维护残疾人的合法权益，听取残疾人意见，反映残疾人需求，为残疾人服务；（2）团结、教育残疾人遵纪守法，发扬乐观进取精神，自尊、自强、自立，履行应尽的义务，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、教育、劳动就业、扶贫济困、文化、体育、科研、用品用具供应、福利、社会服务、无障碍设施和残疾预防工作，创造良好的环境和条件，扶助残疾人平等参与社会生活；（5）协助市政府研究、制定和实施残疾人事业的地方性法规、政策、规划和计划，对有关业务领域进行指导和管理；（6）协助县（市）区党委、政府作好残联基层的建设工作；（7）指导和管理各类残疾人社团组织；（8）开展残疾人事业的对外交流与合作；（9）组织开展为残疾人事业的募捐活动，负责昆明市残疾人福利基金会的日常工作，作好综合、组织协调和服务工作；（10）承担市政府残疾人工作协调委员会的日常工作，作好综合、组织协调和服务工作；（11）承办市政府和省残联交办的其他工作。

市残联部门职能明确、科学。

（3）资源配置

基本支出按实际在编人数及公用支出定额标准编制，车辆费用按车编数量编制，人员经费、公用经费编制合理。项目支出依据预算程序、预算依据、适用范围、部门职责，参考了历史数据及各处室年度计划的基础上进行编制，各项目支出金额与项目预计产出相匹配。

市残联内设6个处室，下设1个所属事业单位（昆明市残疾人综合服务中心），人力物力投入与项目实施计划相匹配，由于服务中心2019年重新设定了部门职责，暂时存在人员不足现象。项目支出已涵盖市残联的重点工作，确保了当年工作目标任务的顺利实施。

市残联在部门预算编制、人力资源安排、办公资源投入、重点项目资源配置方面，安排合理，资源配置能够保障各项工作顺利实施。

2、部门管理（满分20分，评价得分18.8分）

（1）预算管理

①预算批复及调整情况

年初预算。根据昆明市财政局《关于批复2019年部门预算的通知》（昆财社〔2019〕002号），市残联2019年年初预算资金为5129.45万元，其中：基本支出815.75万元、项目支出4313.70万元（其中：一般公共预算资金项目支出3305.70万元，政府性基金项目支出1008.00万元）。

2019年预算追加，市残联获得中央、省级、市级追加预算资金1645.61万元（其中：中央资金1058.62万元、省级资金441.00万元、市级资金145.98万元）。

②整体支出资金到位情况

2019年市残联实际收入6412.30万元（含对下资金4389.72万元，对下资金的收支在县区残联反映），其中：

基本支出收入772.14万元，昆财社〔2019〕002号项目收入4128.31万元（含本级可用资金1161.55万元，对下资金2966.76万元，对下资金不在市残联决算报表中反映），年中追加预算项目支出资金1511.85万元（其中：本级可用资金88.89万元，对下资金1422.96万元，对下资金不在市残联决算报表中反映）。

③资金支出情况

支出情况。2019年市残联实际支出5088.60万元（含对下资金3078.75万元，对下资金的收支在县区残联反映），其中：

基本支出759.41万元，昆财社〔2019〕002号项目支出资金3512.12万元（含本级支出资金1161.55万元，对下资金支出2350.57万元，对下资金支出不在市残联决算报表中反映）;

年中追加预算项目支出资金817.08万元（其中：本级支出资金88.89万元，对下资金支出728.19万元，对下资金不在市残联决算报表中反映）。

结转和结余情况。2019年市残联年初结转结余0元，年末结转结余资金结余1323.70万元（含本级基本支出结余12.73万元，对下资金结转结余1310.97万元，对下资金的结转结余在县区残联反映），较年初增长12.73万元。

④基本支出情况

基本支出年初预算815.75万元，其中：人员经费728.09万元，公用经费87.66万元。

2019年基本支出收入决算数772.14万元，其中：人员经费685.90万元，公用经费86.23万元。

2019年基本支出决算数759.41万元，其中：人员经费673.18万元，公用经费86.23万元。

2019年末，基本支出结转结余资金12.73万元。

⑤项目支出情况

从项目支出，市残联项目支出资金来源于2类资金：一般公共预算资金、政府性基金。

从资金的支出方向看，本级项目支出、对下项目支出。

项目支出共计40个项目，项目支出金额前4位的依次为：昆财社〔2019〕002号残疾人康复专项补助经费714.85万元，昆财社〔2019〕002号城镇残疾人医疗保险补助经费536.56万元，昆财社〔2019〕8号2019年残疾人事业发展中央补助资金340.19万元，昆财社〔2019〕002号残疾人基层组织建设补助经费260.02万元。

明细如下表：

**项目资金支出明细表**

单位：元

| **文号** | **资金类别** | **序号** | **二级项目名称** | **收入** | | **支出** | | **年末结转结余** | | **项目支出执行率** | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **本级** | **对下** | **本级** | **对下** | **本级** | **对下** | **本级** | **对下** |
| 昆财社〔2019〕002号项目支出 | 一般公共预算资金 | 1 | 昆财社〔2019〕002号残疾人基层组织建设补助经费 | 375,216.48 | 2,250,000.00 | 375,216.48 | 2,225,000.00 |  | 25,000.00 | 100.00% | 98.89% |
| 2 | 昆财社〔2019〕002号昆明市全国残疾人基本服务状况和需求调查补助经费（对下支付） | - | 2,820,000.00 | - | 2,504,558.00 |  | 315,442.00 |  | 88.81% |
| 3 | 昆财社〔2019〕002号残疾人托养专项补助经费 | - | 1,420,000.00 | - | 1,060,000.00 |  | 360,000.00 |  | 74.65% |
| 4 | 昆财社〔2019〕002号残疾人教育补助经费 | - | 2,000,000.00 | - | 1,676,650.00 |  | 323,350.00 |  | 83.83% |
| 5 | 昆财社〔2019〕002号城镇残疾人医疗保险补助经费 | - | 5,400,692.00 | - | 5,365,594.00 |  | 35,098.00 |  | 99.35% |
| 6 | 昆财社〔2019〕002号残疾青壮年文盲扫盲培训经费 | - | 400,000.00 | - | 400,000.00 |  | - |  | 100.00% |
| 7 | 昆财社〔2019〕002号残疾人事业职能补助经费 | 1,260,000.00 | - | 1,260,000.00 | - |  | - | 100.00% |  |
| 8 | 昆财社〔2019〕002号城乡残疾人社会养老保险补助 | - | 2,000,000.00 | - | 1,159,890.00 |  | 840,110.00 |  | 57.99% |
| 9 | 昆财社〔2019〕002号残疾人扶贫培训就业基地建设补助资金 | - | 1,000,000.00 | - | 1,000,000.00 |  | - |  | 100.00% |
| 10 | 昆财社〔2019〕002号“12385”残疾人服务热线建设经费 | 583,360.00 | - | 583,360.00 | - |  | - | 100.00% |  |
| 11 | 昆财社〔2019〕002号残疾人培训专项补助经费 | - | 1,000,000.00 | - | 950,000.00 |  | 50,000.00 |  | 95.00% |
| 12 | 昆财社〔2019〕002号残疾人宣传文化体育活动补助经费 | 1,097,544.00 | 140,000.00 | 1,097,544.00 | 140,000.00 |  | - | 100.00% | 100.00% |
| 13 | 昆财社〔2019〕002号残疾人康复专项补助经费 | 6,681,395.50 | 1,062,994.00 | 6,681,395.50 | 467,094.00 |  | 595,900.00 | 100.00% | 43.94% |
| 14 | 昆财社〔2019〕002号残疾人按比例就业年审 | 78,000.00 | - | 78,000.00 | - |  | - | 100.00% |  |
| 15 | 昆财社〔2019〕002号内控检查与绩效评价 | 80,000.00 | - | 80,000.00 | - |  | - | 100.00% |  |
| 16 | 昆财社〔2019〕002号自主创业补助 | - | 1,197,500.00 | - | 1,197,500.00 |  | - |  | 100.00% |
| 17 | 昆财社〔2019〕002号残疾人就业服务—本级项目 | 69,760.00 | - | 69,760.00 | - |  | - | 100.00% |  |
| 18 | 昆财社〔2019〕002号残疾人就业服务-对下补助 | - | 250,000.00 | - | 244,426.00 |  | 5,574.00 |  | 97.77% |
| 19 | 昆财社〔2019〕002号残疾人职业技能培训—对下补助 | - | 354,400.00 | - | 354,400.00 |  | - |  | 100.00% |
| 20 | 昆财社〔2019〕002号残疾人职业技能培训—本级项目 | 896,247.50 | - | 896,247.50 | - |  | - | 100.00% |  |
| 21 | 昆财社〔2019〕002号盲人按摩机构规范化建设量化分级评定—对下补助 | - | 600,000.00 | - | 600,000.00 |  | - |  | 100.00% |
| 22 | 昆财社〔2019〕002号农家书屋管理员补助 | - | 432,000.00 | - | 428,400.00 |  | 3,600.00 |  | 99.17% |
| 23 | 昆财社〔2019〕002号盲人按摩机构规范化建设量化分级评定—本级项目 | 28,181.00 | - | 28,181.00 | - |  | - | 100.00% |  |
| 小计 | | **11,149,704.48** | **22,327,586.00** | **11,149,704.48** | **19,773,512.00** | **-** | **2,554,074.00** | 100.00% | 88.56% |
| 政府性基金 | 24 | 昆财社〔2019〕002号专项彩票公益金助学项目 | - | 1,200,000.00 | - | 1,156,000.00 |  | 44,000.00 |  | 96.33% |
| 25 | 昆财社〔2019〕002号残疾人特殊困难临时救助补助经费 | - | 2,480,000.00 | - | 2,454,140.60 |  | 25,859.40 |  | 98.96% |
| 26 | 昆财社〔2019〕002号残疾人体育活动补助经费 | 465,799.00 | 3,660,000.00 | 465,799.00 | 122,000.00 |  | 3,538,000.00 | 100.00% | 3.33% |
| 小计 | | **465,799.00** | **7,340,000.00** | **465,799.00** | **3,732,140.60** | **-** | **3,607,859.40** | 100.00% | 50.85% |
| **合计** | | | **11,615,503.48** | **29,667,586.00** | **11,615,503.48** | **23,505,652.60** | **-** | **6,161,933.40** | 100.00% | 79.23% |
| 年中追加项目资金 | 一般公共预算资金 | 1 | 昆财社〔2019〕8号2019年残疾人事业发展中央补助资金 | - | 3,019,000.00 | - | 2,600,232.30 |  | 418,767.70 |  | 86.13% |
| 2 | 昆财社〔2019〕156号残保金宣传经费 | 550,000.00 | - | 550,000.00 | - |  | - | 100.00% |  |
| 3 | 昆财社〔2019〕16号市委市政府节日慰问困难群众经费 | 78,000.00 | - | 78,000.00 | - |  | - | 100.00% |  |
| 4 | 昆财社〔2019〕124号提前下达2019年省级残疾人就业保障金 | 230,000.00 | 1,840,000.00 | 230,000.00 | 1,622,800.00 |  | 217,200.00 | 100.00% | 88.20% |
| 5 | 昆财社〔2019〕29号2018年省级残疾人就业保障金 | 17,712.00 | - | 17,712.00 | - |  | - | 100.00% |  |
| 6 | 昆财社[2019]189号第三届全国残疾人专职委员知识竞赛市级补助 | - | 30,240.00 | - | 30,240.00 |  | - |  | 100.00% |
| 7 | 昆财社[2019]188号残疾人运动会市级补助 | - | 573,200.00 | - | 572,930.00 |  | 270.00 |  | 99.95% |
| 8 | 昆财社[2019]45号2019年省级残疾人事业专项经费 | - | 460,000.00 | - | 349,000.00 |  | 111,000.00 |  | 75.87% |
| 9 | 昆财社[2019]85号2019年省级残疾人事业专项资金 | - | 210,000.00 | - | 165,861.00 |  | 44,139.00 |  | 78.98% |
| 10 | 昆财社[2019]97号2019年中央财政残疾人事业发展补助 | - | 1,360,800.00 | - | 774,100.00 |  | 586,700.00 |  | 56.89% |
| 11 | 昆残就字〔2019〕90号昆明市盲人保健按摩机构参与“互联网+助盲脱贫”活动补助资金 | 13,200.00 | - | 13,200.00 | - |  | - | 100.00% |  |
| 小计 | | **888,912.00** | **7,493,240.00** | **888,912.00** | **6,115,163.30** | **-** | **1,378,076.70** | 100.00% | 81.61% |
| 政府性基金 | 12 | 昆财社〔2019〕8号2019年残疾人事业发展中央补助资金-中央彩票公益金 | - | 3,016,400.00 | - | 801,649.74 |  | 2,214,750.26 |  | 26.58% |
| 13 | 昆财社[2019]97号2019年中央财政残疾人事业发展补助-中央专项彩票公益金 | - | 2,140,000.00 | - | 242,832.49 |  | 1,897,167.51 |  | 11.35% |
| 14 | 昆财社[2019]36号2019年省残疾人事业彩票公益金经费 | - | 1,580,000.00 | - | 122,241.44 |  | 1,457,758.56 |  | 7.74% |
| 小计 | | **-** | **6,736,400.00** | **-** | **1,166,723.67** | **-** | **5,569,676.33** |  | 17.32% |
| **合计** | | | **888,912.00** | **14,229,640.00** | **888,912.00** | **7,281,886.97** | **-** | **6,947,753.03** | 100.00% | 51.17% |
| **总计** | | | | **12,504,415.48** | **43,897,226.00** | **12,504,415.48** | **30,787,539.57** | **-** | **13,109,686.43** | 100.00% | 70.14% |

⑥ “三公”支出控制情况

2019年昆明市残联“三公”支出总额3.74万元，预算控制率54.71%，同比下降91.92%（下降原因是2018年有车辆购置支出40.52万元，2019年无该项资金）。其中：公务用车运行维护费支出3.04万元，同比下降21.40%；公务接待支出0.70万元，同比下降62.82%。三公支出降幅较大。

**三公支出明细表**

单位：元

| **项目** | **2018年实际支出（元）** | **2019年预算金额（元）** | **2019年实际支出（元）** | **预算控制率** | **同比增长率** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1.因公出国（境）费 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |  |  |
| 因公出国（境）人次（人） |  |  |  |  |  |
| 2.公务用车购置及运行维护费 | 443,810.92 | 48,364.00 | 30,386.83 | 62.83% | -93.15% |
| （1）公务用车购置费 | 405,152.00 |  |  |  | -100.00% |
| （2）公务用车运行维护费 | 38,658.92 | 48,364.00 | 30,386.83 | 62.83% | -21.40% |
| 公务用车保有量（辆） | 2 | 2 | 2 |  | 0.00% |
| 3.公务接待费 | 18,877.00 | 20,000.00 | 7,018.00 | 35.09% | -62.82% |
| 国内公务接待批次（次） | 20 |  | 7 |  | -65.00% |
| 国内公务接待人次（人） | 223 |  | 80 |  | -64.13% |
| **三公支出合计** | **462,687.92** | **68,364.00** | **37,404.83** | **54.71%** | **-91.92%** |

（2）财务管理

市残联将行政事业单位内部控制工作纳入绩效考核的内容，加强内部控制管理工作， 2014年制定了《市残联财务管理制度》（昆残发〔2014〕73号），规范了预算管理、资金分类、费用报销流程、差旅费管理规定、政府采购规定，推动了本单位内部控制水平的提升。

2017年，市残联先后出台了《市残联财务报销制度》（昆残发〔2017〕26号）、《市残联预算绩效管理暂行办法》（昆残发〔2017〕131号），对财务报销审批流程、全过程预算绩效管理作了进一步规范。预算绩效管理涵盖了预算管理组织、预算申报、执行、跟踪、绩效评价、评价结果应用等各个环节。

专项资金管理方面，市残联制定了《昆明市残疾人扶贫项目和资金管理暂行办法》《昆明市残疾人托养项目和资金管理暂行办法》《昆明市残疾人培训项目和资金管理暂行办法》《昆明市残疾人康复扶贫贷款项目和贴息资金管理暂行办法》。

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。

通过对各支出项目收支凭证、资料调查及档案查阅，市残联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。

（3）人力资源管理

市残联市残联机关内设6个职能处室，分别是办公室、组织联络处、康复处、教育就业处、宣传文体处、财务处。其次市残联有所属事业单位1个，即市残疾人综合服务中心。

昆明市残联机关编制24人（其中：行政工勤编制3人、参公事业编制21人），2019年底实有在编在职人数21人；所属昆明市残疾人综合服务中心，事业编制37人，2019年底实有在编在职人数13人。在职人员控制率55.74%。

党建工作，2019年市残联贯彻落实市委十一届六届全会精神和市委各项工作要求，认真开展“不忘初心牢记使命”主题教育，加强党风廉政建设教育，组织干部职工观看反腐倡廉教育片，认真抓好“三亮三表率一模范”创建等活动，全面落实“基层党建创新提质年”各项工作任务，落实各项规章制度和组织学习活动，不断加强作风纪律建设，不断提升机关党建服务发展的能力，深入开展扫黑除恶专项斗争。

人力资源管理方面，根据省人社厅、省残联《关于推荐全国自强模范和全国残联系统先进工作者暨评选表彰云南省自强模范和云南省残联系统先进工作者的通知》要求，昆明市残联推荐云南省自强模范暨助残先进评选表彰，推荐4名自强模范，4名残联系统先进工作者，4名助残先进个人，2个助残先进集体，2个残疾人之家,其中1个助残先进集体被推选为全国助残先进集体。其次，加强村（社区）全市1674个社区的1538名专职委员和160名残疾人联络员的组织管理工作，加强业务知识培训，使基层服务工作人员更好地履行“代表、服务、管理”职能。

（4）资产管理

2019年，市残联进行了固定资产定期清查，对报废办公资产等进行了处置申请，获批后进行了资产处置和账务处理，处置收益已上缴国库。

对于2019年新增资产，均按政府采购流程实施，办理了合同签订、资产验收入库、配置等工作流程，已录入固定资产账及资产卡片（截至2019年12月31日，资产管理系统卡片总金额与决算报表固定资产金额一致）。新购入资产已纳入我单位固定资产日常监督管理，目前市残联资产均为正常使用状态。

固定资产管理制度方面，市残联按照市财政局制定的《昆明市市级行政事业单位国有资产使用管理暂行办法》（昆财绩〔2014〕85号）、《昆明市财政局昆明市市级行政事业单位国有资产处置实施细则》（昆财绩〔2012〕51号）、《昆明市市级行政事业单位国有资产配置标准》（昆财绩〔2015〕53号），严格执行固定资产配置、购入、使用、清查、处置、监督等管理流程。

从固定资产变动情况看，2019年初固定资产原值280.10万元，2019年末固定资产原值为269.41万元，较年初下降5.50%，主要是固定资产处置所致。

（5）业务管理

昆明市残疾人联合会内设6个机关处室、1个所属事业单位。各处室分别按职责分工管理所属项目的执行，事业单位按单位职责执行残疾人各项事业管理。

具体来看，财务处负责年度预算编制、预算执行、项目资金核算、监督各项目执行进度、预算绩效管理台账资料整理、相关资料（包括项目预期绩效目标申报表、项目绩效预期目标评审表、绩效评价报告等）的报送、财务数据公开（预算、决算、绩效评价报告公开）等工作。

办公室负责预算目标制定和分解，确保预算绩效考核目标任务的完成，对各处室、下属单位进行预算目标日常督促和检查指导工作。

其他职能处室、所属事业单位负责各自预算项目的统筹安排、按计划执行、项目管理、项目总结，并根据评价报告发现的问题落实整改措施。

对于常设项目，如残疾人培训、就业、文化体育、基层组织建设、量服系统动态更新、康复、12385热线、教育补助、养老医疗保险补助等项目，均由相应的处室归口管理，各处室制定了管理流程、相应的制度、实施方案、工作通知、验收评审办法等。对于大额采购项目，严格按照政府采购流程执行请示、批准、招标、合同签订、执行、验收、付款审批等工作，各项目档案管理资料完整。

3、部门绩效（满分45分，评价得分38.9分）

（1）部门产出

市残联2019年各项工作均按计划开展，各项目均按预定的时间完成。

①残疾人基层组织建设。加强村（社区）全市1674个社区的1538名专职委员和160名残疾人联络员的管理工作，做好组织管理、业务培训及补助发放工作，稳定了基层工作队伍。为进一步规范和完善法律顾问工作，积极推进残疾人法律救助服务工作，2019年5月31日，在云南会凌律师事务所挂牌成立“昆明市残疾人法律维权救助站”。

②残疾人康复服务。牵头起草《昆明市残疾儿童康复救助制度实施意见》，2019年5月27日十四届政府第41次常务会会议研究通过。投入664万元对465名残疾儿童康复救助；投入574万元采购辅具3807件，免费发放给有需求符合条件的残疾人；投入200.4万元采购人工耳蜗20套，对20名符合条件的听力残疾儿童安装人工耳蜗植入；投入200.1万元开展31项残疾人精准康复工作和残疾人家庭医生签约服务工作； “金龙鱼假肢助行”项目完成了53人共55条大小腿假肢的捐赠人选；对全市1000名心理患者残疾人提供心理健康团体辅导。

③残疾人社会救助。2019年救助临时困难残疾人1471人（户）；下拨220万元对40872人名三、四级基本医疗保险个人缴费进行补助；下拨200万元为33600名三、四级城乡居民残疾人个人缴费部分进行补助；投入教育经费200万元资助592名考入大中专的残疾学生，投入彩票公益金120万元对全市全日制高中阶段在校残疾学生18人和残疾人子女1177人进行一次性补助。

④残疾人扶贫工作。2019年建立11个残疾人扶贫示范基地，安置153名残疾人在基地就业，辐射带动200户残疾人发展生产。对100户残疾人开展扶贫到户，对222人残疾人自主创业扶持补贴，对市残联挂包帮的南海村、化桃箐村110名残疾人户发放了300元灌溉补助，对234户结对帮扶的建档立卡户、贫困残疾人户进行走访慰问。同时，针对建档立卡户和贫困残疾人户的实际情况，开展针对性的种植技术培训。

⑤残疾人就业服务。培训残疾人2928人次。其中：中央和省级培训经费45万元培训100人次；本级培训528人次（中长期培训12期245人次；残疾人驾驶培训补助223人；残疾人技能提升培训60人；市本级下拨县（市）区残联100万元对2000名残疾人职业技能和生产实用技术培训工作；全年推荐就业1100人次，实现就业225人次。参加云南省盲人保健按摩机构量化分级管理考评评定的共有57家机构，发放省级量化分级补助资金25.1万元；对2018年我市新增规范化建设的盲人保健按摩机构30家，市级规范化建设补助资金60万元。

⑥残疾人托养服务。根据《昆明市残联2019年政府购买托养服务项目申报指南》要求，2019年共有64家机构参加了专家评审，48家机构为最终认定机构，托养机构采取集中托养、日间照料和上门服务三种针对性服务。2019年为1200名家庭困难的智力、精神和重度肢体残疾人开展托养服务工作。

⑦残疾人文化体育服务。开展残疾人文化进家庭“五个一”活动500户，帮助残疾人读一本书、看一次电影、游一次园、参观一次展览、参加一次文化活动。组织各县区开展各类残疾人文艺演出活动47场，参与2500余人次。根据《昆明市残疾人体育健身机构管理办法》，为全力做好残疾人体育健身机构项目推进工作。第一批、第二批分别确定18家、14家机构入围昆明市残疾人体育健身机构项目。昆明市智力残疾人及亲友协会举办了“牵着蜗牛去散步追寻伟人足迹弘扬长征精神——2019年智障亲友协会柯渡红色之旅亲子活动”，参加活动170人。组织聋人参加第二届全国听力残疾人柔力球交流赛，荣获“优秀组织奖”。昆明市盲人协会联合云南省盲人协会举办了举行“唱响春城，超越梦想——昆明市盲协中华人民共和国成立70周年颂歌比赛”，组织50余名盲人朋友参加“文化助盲，我们一起听话剧”活动；国际聋人节期间，组织68名聋人暨趣味运动会活动；市智协和市精协联合举办了 “探寻自然奥秘，绘制美丽秋天”研习活动，270余人参加活动。

⑧12385残疾人热线服务。2019年12385服务热线总话务量为32121人/（次、条），其中呼入2960人/次，呼出15774人/次，短信发出12145条，收听语音留言1242条，微信公众号咨询量164人/次，转办单数量10件。

（2）部门效果

①助残新闻宣传工作。与昆明电视台合作，办好手语新闻，已播出52期；播出“星星点灯”专题节目52期。编辑《昆明残疾人》杂志6期，在《昆明日报》刊登专版6期。发布各类简报、信息177条；县区发布宣传信息382条；制作完成残疾人公益短片“向前跑”并在市残联微信公众号推送。

②举办全国助残日宣传活动。由昆明市残联、市住建局、市城管局主办，盘龙区残疾人工作委员会承办，中国狮子联会云南代表处协办的昆明市第二十九次“全国助残日”系列活动暨无障碍服务设施调查体验活动启动仪式在昆明市桃源广场举行。根据主题活动要求，组织全市残疾人就业专场招聘会，为残疾人提供就业岗位600多个，319名残疾人达成就业意向。社会各届人士及残疾人朋友、家属，助残志愿者服务70场400多人参加活动。来自主城四个区的200余名视力、肢体残疾人在活动结束后，分组走上周边街道开展无障碍服务设施调查体验。

③残疾人信访维权工作。2019年市残联共接待来访39人，接听来电326次，处理来信交办26件，受理“一号通”件11次，发放残疾人困难补助800元。法律援助中心为22人次残疾人个人提供相应法律咨询等服务。全市办理公交公司一卡通（残疾人爱心卡）4360张。市残联领导班子成员认真落实信访接待日制度，“零距离”倾听残疾人的心声，理事长、副理事长共接待来访36人次，主要帮助解答残疾人“C5专车”驾驶、法律援助、残疾人就业及残疾人优抚政策相关问题。

④残保金征收工作。按照《云南省残疾人就业保障金征收使用管理办法》（云财非税〔2017〕32号）要求，积极开展残疾人按比例就业年审及征收工作，产生了较好的经济效益。2019年全市征收残保金入库5.2亿元，较2018年增加1.32亿元，增长34%。其中市本级入库2.4亿元，较2018年增加0.49亿元，增长25.6%。

⑤落实人大建议、政协提案及上级批示件。根据昆明市第十四届人大四次会议代表建议和政协昆明市第十三届三次会议提案的通知要求，2019年度昆明市残联办理人大建议1条，政协提案3条，于2019年6月全部完成。落实《省残联、省财政厅、省税务局关于对云南省残疾人就业保障金征收使用管理政策落实情况进行自查自纠的通知》（云残发〔2019〕123号）文件要求，市残联结合市财政、市税务局、市残联和滇中新区税务局四家意见，草拟了《昆明市关于贯彻落实<关于云南省2019年第二季度贯彻落实国家重大政策措施整改落实情况的报告>及省政府领导批示的措施报告》（征求意见稿）。

⑥群众满意度调查。

为做好财政资金绩效评价工作，了解社会公众对2019年度市残联部门整体支出绩效的满意度，对本次评价项目进行问卷调查，发放及回收问卷30份，问卷群体包括：被服务对象、一般群众及内部职工，满意度得分为97.27分。

问卷调查显示，10个问题项中，“基层组织建设”、“康复”、“社会保障”、“培训”、“厉行节约”5项满意度较其他问项低。满意度较高的问项为“残疾人扶贫”、“残疾人托养”、“残疾人宣传文化”，说明市残联在以上方面获得较多群众的肯定。

总之，市残联应该在强化基础组织建设、残疾人康复、残疾人社会保障、残疾人培训等方面不断改进服务、创新工作方法和机制，从而提升残疾人工作的公共服务满意度。

**昆明市残疾人联合会2019年部门整体支出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** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1.您对残疾人联合会的知晓情况是: | 人数 | 26 | 3 | 1 | 0 | 0 | 30 |
| 占比 | 86.67% | 10.00% | 3.33% | 0.00% | 0.00% | 100.00% |
| 分数 | 8.67 | 0.80 | 0.20 | 0 | 0 | 9.67 |
| 2.您认为该项目在做好残疾人基层组织建设，完善基层单位残疾人专职委员制度、完善基层培训制度方面做得如何: | 人数 | 26 | 4 | 0 | 0 | 0 | 30 |
| 占比 | 86.67% | 13.33% | 0.00% | 0.00% | 0.00% | 100.00% |
| 分数 | 8.67 | 1.07 | - | 0 | 0 | 9.73 |
| 3.您认为该项目在开展残疾人康复服务，开展辅助器具（如假肢、助听器等）适配、实施精准康复方面做得如何： | 人数 | 26 | 4 | 0 | 0 | 0 | 30 |
| 占比 | 86.67% | 13.33% | 0.00% | 0.00% | 0.00% | 100.00% |
| 分数 | 8.67 | 1.07 | - | 0 | 0 | 9.73 |
| 4.您认为该项目在残疾人社会保障工作，如养老、医疗保险补助、教育补助、困难残疾人临时补助等方面做得如何： | 人数 | 26 | 4 | 0 | 0 | 0 | 30 |
| 占比 | 86.67% | 13.33% | 0.00% | 0.00% | 0.00% | 100.00% |
| 分数 | 8.67 | 1.07 | - | - | 0 | 9.73 |
| 5.您认为该项目在残疾人扶贫，如建立残疾人扶贫示范基地，带动残疾人实现就业及脱贫方面做得如何： | 人数 | 27 | 3 | 0 | 0 | 0 | 30 |
| 占比 | 90.00% | 10.00% | 0.00% | 0.00% | 0.00% | 100.00% |
| 分数 | 9.00 | 0.80 | - | 0 | 0 | 9.80 |
| 6.您认为该项目在残疾人培训和就业，如残疾人就业培训及推荐工作，盲人保健按摩机构规范化管理等方面做得如何： | 人数 | 26 | 4 | 0 | 0 |  | 30 |
| 占比 | 86.67% | 13.33% | 0.00% | 0.00% | 0.00% | 100.00% |
| 分数 | 8.67 | 1.07 | - | 0 | 0 | 9.73 |
| 7.您认为该项目在残疾人托养服务，建设“阳光家园”托养机构，为家庭困难的智力、精神和重度肢体残疾人开展托养服务方面做得如何： | 人数 | 27 | 3 | 0 | 0 | 0 | 30 |
| 占比 | 90.00% | 10.00% | 0.00% | 0.00% | 0.00% | 100.00% |
| 分数 | 9.00 | 0.80 | - | 0 | 0 | 9.80 |
| 8.您认为该项目在做好残疾人宣传文化体育工作，如开展残疾人文化进家庭“五个一”活动，残疾人体育健身机构建设，举办残疾人运动会等方面做得如何： | 人数 | 27 | 3 | 0 | 0 | 0 | 30 |
| 占比 | 90.00% | 10.00% | 0.00% | 0.00% | 0.00% | 100.00% |
| 分数 | 9.00 | 0.80 | - | - | 0 | 9.80 |
| 9.您认为该项目在做好12385非应急服务“一号通”平台工作，加强残疾人信访维权、提供法律服务方面做得如何： | 人数 | 26 | 2 | 2 | 0 | 0 | 30 |
| 占比 | 86.67% | 6.67% | 6.67% | 0.00% | 0.00% | 100.00% |
| 分数 | 8.67 | 0.53 | 0.40 | 0 | 0 | 9.60 |
| 10.您认为昆明市残联在实施财务公开、厉行节约、制止奢侈浪费行为等方面做得如何： | 人数 | 25 | 5 | 0 | 0 | 0 | 30 |
| 占比 | 83.33% | 16.67% | 0.00% | 0.00% | 0.00% | 100.00% |
| 分数 | 8.33 | 1.33 | - | 0 | 0 | 9.67 |
| 合计 | 人数 | 262 | 35 | 3 | 0 | 0 | 300 |
| 占比 | 87.33% | 11.67% | 0.00% | 0.00% | 0.00% | 100.00% |
| 分数 | 87.33 | 9.33 | 0.60 | - | 0 | 97.27 |
| **最终得分** | 97.27 | | | | | | |

（3）可持续发展

昆明市残联各项目的有序实施，在人员组织、资金安排、制度体系建设、工作流程建设等方面均作了部署和安排，给市残联各项工作的顺利开展起到了保障作用和长期可持续发展作用。

党建工作，2019年市残联贯彻落实市委十一届六届全会精神和市委各项工作要求，认真开展“不忘初心牢记使命”主题教育，加强党风廉政建设教育，组织干部职工观看反腐倡廉教育片，认真抓好“三亮三表率一模范”创建等活动，全面落实“基层党建创新提质年”各项工作任务，落实各项规章制度和组织学习活动，不断加强作风纪律建设，不断提升机关党建服务发展的能力，深入开展扫黑除恶专项斗争。

人力资源管理方面，根据省人社厅、省残联《关于推荐全国自强模范和全国残联系统先进工作者暨评选表彰云南省自强模范和云南省残联系统先进工作者的通知》要求，昆明市残联推荐云南省自强模范暨助残先进评选表彰，推荐4名自强模范，4名残联系统先进工作者，4名助残先进个人，2个助残先进集体，2个残疾人之家,其中1个助残先进集体被推选为全国助残先进集体。其次，加强村（社区）全市1674个社区的1538名专职委员和160名残疾人联络员的组织管理工作，使基层服务工作人员更好地履行“代表、服务、管理”职能。

制度体系建设方面，市残联已初步建立了内部控制体系，建立了资金支付、预算绩效管理等制度，但在政府采购管理、合同管理、资产管理层面还缺乏单独的制度和管理流程。干部及基层联络员培训方面，建立了定期培训、考核机制，但应注意基层队伍的稳定和对业务政策信息的及时更新，以便更好的为残疾人提供优质服务。预算绩效管理方面，制定了管理办法和预算绩效管理组织机构，绩效目标申报、绩效跟踪、项目资金核算、绩效评价、结果应用、预算公开等全流程预算绩效管理执行有效，为市残联可持续发展奠定了基础。

五、主要经验

（一）领导重视、组织得力

预算绩效管理，是市残联认真落实市第十一次党代会，市委十一届六次全会和市两会确定的各项目标任务，全面贯彻《昆明市“十三五”加快残疾人小康进程规划纲要》、“基层党建创新提质年”各项任务，不断加强作风纪律建设，不断提升机关党建服务发展的能力，进一步提升残疾人康复、扶贫、就业、体育文化建设等领域的管理水平的重要抓手，单位领导高度重视，为此市残联专门成立了绩效评价小组，对市残联各处室、所属事业单位2019年各项目的预算投入、执行、产出、效果及满意度进行全方位的评价考核，考核后我单位还将做好发现问题的整改、绩效评价结果公开等应用环节，进一步完善预算绩效管理体系，通过夯实绩效自评的工作基础，及时总结经验，查找自身工作不足，逐步形成上下联动、预算资金管理、绩效管理与业务管理紧密结合的模式，为全面预算绩效工作开展提供有益指导。

其次，市残联重视配合部门外部监督检查工作，如配合国家审计署驻昆明特派员办事处的审计工作，配合好市财政局的绩效再评价工作，并对审计、再评价发现的问题积极开展整改，落实整改措施，不断提升我单位绩效管理水平。

（二）各处室、县区残联给予配合与支持

做好预算绩效管理，离不开基层部门/处室的支持和配合，市残联系统下属部门/处室众多，财政支出项目数量多，对下项目多，数据处理量特别大。因此，需要各业务处室、下属单位、县区残联能高度领会预算绩效管理的业务实质和工作要求，及时跟进预算执行进度和业务成果统计分析，做好项目台账管理，将预算资金管理、绩效目标管理与业务管理有机结合，将管理端口前移，特别注重预算绩效目标申报和绩效跟踪，规范事前和事中控制，对预算执行中的偏差及时予以修正，做好全面预算绩效管理工作。

（三）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。

六、存在的问题

（一）绩效目标设定方面应加强论证

部门整体绩效目标设定，应体现出市残联对残疾人扶贫、就业、康复、文化体育等方面改革的持续深化，体现出在新形势下运用“互联网+”更好的履行自身职责、提高行政服务能力和业务管理水平，因此，设定绩效目标要涵盖部门所有职责，产出数据要细化、要有质量标准、时效标准，要产生经济效益、社会效益，要体现出为广大残疾人服务的特色。

（二）对下资金使用监督方面办法不多

目前，昆明市残联每年有大量的项目资金对下拨付，一般由市残联、市财政局联合下发文件，文件中已明确列示绩效目标，但资金下达县区残联后，主要存在以下几种现象：县区财政拨付至县区残联时间滞后、专项资金被当地扶贫项目所统筹使用、项目资金在当年无法100%执行出现较大结余、市残联验收审核滞后导致专项资金无法支付、政策覆盖重复（如同一人同一事项既享受残疾人补助又享受低保补助，而补助只能选其一）导致资金无法在当年兑付等等，这样会造成财政资金在一段时期内内闲置或使用效率不高。市残联对上述问题缺乏制约机制，对下资金延伸调查缺少制度依据。

（三）个别项目管理机制不尽合理、补助标准过低，降低基层单位的积极性

市残联项目资金，存在小、散、对下项目多等特点。经统计，2019年市残联联合市财政下发对下资金文件多达31个，市残疾人综合服务中心对下文件7个，各县区残联资金从几千元到几十万元不等，在基层残联调查时，这些对下项目对账务核算工作带来较大挑战，其次，个别业务如残疾儿童康复项目，资金下达至县区残联，项目实施则在昆明主城区多家医院（市残联认定的儿童康复医院），由于实施地点较远，补助资金有限，不能报销儿童家长陪护支出，造成一些儿童家长放弃治疗，康复资金的拨付是在市残联组织验收评审之后才能支付到医院，2019年度儿童康复项目因疫情影响一直未能验收评审，导致项目资金不能及时支付，影响了2019年度项目预算执行进度。再次，补助标准问题，根据《关于下达2019年度残疾人基层组织建设市级补助资金的通知》（昆残发〔2019〕39号），基层残疾人专职委员每月市级补助标准150元/月人，县区补助标准75元/月人，合计225元/月人，且该标准是根据《关于印发昆明市基层残疾人组织规范化建设实施方案的通知》（昆残工委发〔2014〕2号）文件精神制定的，制定标准时《昆明市基层残疾人组织规范化建设实施方案》已实施了5年，该补助标准远低于2019年昆明市最低工资标准，也未考虑物价上涨因素，导致基层联络员工资积极性不高。

七、改进措施和建议

（一）改进绩效管理工作的一些措施

2019年，中共昆明市委昆明市人民政府出台了《关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（昆发〔2019〕12号），要求“力争用3至5年时间基本建成与治理体系和治理能力现代化相适应的全方位、全过程、全覆盖的预算绩效管理体系，实现预算和绩效管理一体化……提高预算管理水平和政策实施效果，为高质量推进区域性国际中心城市建设提供有力保障。”这些对我单位进一步改进预算绩效管理工作提供了指导性意见，改进绩效管理工作的措施如下：

1、加强培训。对于预算绩效管理工作，各单位自上而下都应该加强绩效管理思想的教育和培训，通过培训，统一绩效管理工作的思想，牢固树立绩效意识，使绩效目标成为衡量工作好坏的准绳和标尺。

2、加强会计核算。建议加强会计核算精细化管理，将会计核算与经济活动相结合，以项目为单位规范会计核算，根据项目金额的大小、重要程度等标准，单独建立项目明细账，明确各类项目的收入、成本确认依据，将项目部门提供的收入、收款凭证列支到具体的项目账，同时要求项目管理过程中发生的直接成本必须明确项目用途及所属项目名称，为预算绩效跟踪及评价工作提供准确、全面的财务数据支撑。

3、加强制度建设。绩效管理制度建设，是大多数单位的薄弱环节，建议单位从工作实际出发，建立健全符合绩效管理要求的各项制度、办法，如绩效目标申报流程、绩效跟踪办法、绩效评价流程、绩效报告公开及整改等，用于指导绩效管理工作的实践。

4、加强项目申报环节各项文件准备工作。从绩效目标申报中，可以发现项目申报管理存在文件资料的薄弱环节，应逐步加以改善。可在以下几个方面入手：一是项目立项文件、制度清单、权力清单梳理，做到依法、合规；二是制定项目中长期目标（如十三五目标、三年中期目标）、年度工作计划（方案）；三是建立组织机构，如成立项目工作领导小组；四是建立项目相关绩效管理、责任考核、打分管理办法等；五是制定项目增收节支相关制度措施。

5、加强对项目绩效的监督和考核。绩效监督与考核工作，应由专门的部门执行，如财务部门、纪检部门等，并将各科室的绩效管理情况纳入年度目标考核范围，与年度奖励挂钩，督促各项目执行处室做好绩效管理工作。

6、加强对项目的痕迹资料管理。项目台账管理，是一项系统工程，绩效管理工作的好与坏、项目成果的真实与否，从项目台账资料中可以看出。建议各项目实施单位、处室重视台账管理工作，由专人管理，设置项目台账目录，将制度、合同、检查、考核、总结、新闻简报等各项工作痕迹资料分类归档，妥善保管。

（二）做好对各项制度的梳理和数据更新

残联的政策文件比较多，比如残疾人“两补”（困难残疾人生活补贴、重度残疾人护理补贴）由民政局牵头、残联协助，教育补助由残联、教育部门、扶贫部门多个部门共同实施，政策多头出具，容易导致补助政策的重叠，如残疾人高中在校生，同时属于建档立卡户，这样会同时符合残疾人教育补助和贫困户教育补助，造成补助重叠，因此要对照残联、民政、教育、老龄委、妇联等部门相关补助政策进行对比梳理，查找容易引起补助重叠的政策，进行梳理修订，以指导残联工作的实践。

其次，数据应及时更新，每年定期对残疾人的数据库与补助名单进行比对，做好补助对象的增减核实工作，把各项补助事项做扎实，减少多发、漏发的情况。

（三）做好对下资金的监督

残联对下资金项目较多，资金来源复杂，本次评价，对2019年对下资金进行了统计，机关和综合服务中心对下资金有20多项（每项均对应十多个县区），经对14个县区残联申报的项目资金收支情况进行了汇总分析，总的来看，数据统计量较大，对于资金监管来讲，因项目小而散的特点，监管存在困难。对此，建议如下：

首先，做好项目资金收支核算，对下项目以“文号+名称”的形式进行会计核算，以明晰项目的收、支、结余情况。

其次，定期进行效益和资金使用情况追踪，便于市残联适时了解项目进度及产出情况，对发现的问题及时作出调整，体现绩效管理的事中控制，同时对县区残联工作也是一种督促。

再次，根据资金下达后各个项目的执行情况、效果情况，对政策进行深入思考，提出更好的施政思路，让项目资金用到实处，真正发挥应有的效益。

昆明市残疾人联合会

2019年5月25日