

2023年青云谱区残疾人联合会残疾人事业 费项目 1-10 月份绩效运行监控报告

江西正效咨询管理有限公司

2023年12月10日



目 录

一、项目基本情况	1
(一) 项目名称	1
(二) 项目起止日期	1
(三) 项目主要内容、涉及范围	1
(四) 项目资金投入安排情况	5
二、绩效目标的核对和确定情况	5
(一) 项目绩效目标设定情况	5
(二) 项目绩效目标核对和确定情况	7
三、项目资金投入情况	11
(一) 投入目标差异情况说明	11
四、项目绩效情况	12
(一) 项目绩效目标差异对比	12
(二) 产出目标实现情况	14
(三) 效益目标实现情况	16
(四) 项目绩效情况分析	17
五、问题、纠偏措施和建议	18
(一) 主要问题	18
(二) 改进措施	19
(三) 绩效跟踪结论	19

2023年青云谱区残疾人联合会残疾人事业 费项目1-10月份绩效运行监控报告

受南昌市青云谱区财政局（以下简称“区财政局”）委托，江西正效咨询管理有限公司（以下简称“正效”）根据《中共青云谱区委、青云谱区人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（青字〔2019〕59号）文件精神 and 《南昌市财政局关于印发〈推进全市预算绩效管理提质增效工作方案〉的通知》（洪财绩〔2022〕4号）等文件精神和要求，对2023年残疾人联合会残疾人事业费项目进行了绩效监控，项目起止日期为2023年1月1日至2023年12月31日，监控时间节点为2023年10月31日。项目组严格按照绩效监控要求对项目进行取数、调研和分析，形成本报告。

一、项目基本情况

（一）项目名称

2023年残疾人联合会残疾人事业费项目。

（二）项目起止日期

2023年1月1日至2023年12月31日。

（三）项目主要内容、涉及范围

1. 项目背景

中共十八大以来，以习近平同志为核心的党中央对残疾人格外关心、格外关注。2014年、2019年习近平两次会见全国自强模范暨助残先进集体和个人表彰大会受表彰代表，

为我国残疾人事业发展指明方向，2014年向中国残疾人福利基金会成立30周年发去贺信提出“残疾人是一个特殊困难的群体，需要格外关心、格外关注”，2017年向2013-2022年亚太残疾人十年中期审查高级别政府间会议致贺信提出“中国将进一步发展残疾人事业，促进残疾人全面发展和共同富裕”，2016年在河北省唐山市考察时提出“2020年全面建成小康社会，残疾人一个也不能少”的任务目标。自中共十八大以来，残疾人工作成为“五位一体”总体布局和“四个全面”战略布局的重要内容。在国家层面建立起覆盖数千万残疾人口，包含生活补贴、护理补贴、儿童康复补贴等内容的残疾人专项福利制度；在全国范围内将数百万农村贫困残疾人脱贫作为打赢脱贫攻坚战的重点，精准施策、特别扶助；在实施“健康中国”战略中高度重视和关注每个残疾人的健康问题，加快实现“人人享有健康服务”目标；将残疾人基本公共服务纳入国家基本公共服务体系，持续推进残疾人基本公共服务托底补短工作，不断提高残疾人基本公共服务供给水平；各行各业、社会各个方面都在努力消除障碍，越来越多的残疾人接受更好教育、实现就业创业、平等参与社会。残疾人“平等、参与、共享”的目标得到更好实现，关心帮助残疾人的社会氛围更加浓厚，残疾人事业发展进入了快车道，残疾人获得感、幸福感、安全感持续提升，残疾人事业整体发展水平迈上一个新台阶。

残疾人事业是中国特色社会主义事业的重要组成部分，扶残助残是社会文明进步的重要标志。习近平总书记强调，“残疾人事业一定要继续推动”，要“促进残疾人全面发展和共同富裕”。在全面建设社会主义现代化国家的新征程中，绝不能让残疾人掉队。“十四五”时期，要继续加快发展残疾人事业，团结带领残疾人和全国人民一道，积极投身全面建设社会主义现代化国家的伟大实践，共建共享更加幸福美好的生活。因此，青云谱区残疾人联合会特申请设立“残疾人事业费项目”用于残疾人康复、就业等相关工作。

为提升财政资金监管水平和财政服务效能，青云谱区委区政府出台了《青云谱区关于全面实施预算绩效管理的实施意见》等制度，完善涵盖“政策项目有评估、预算编制有目标、预算执行有监控、预算完成有评价、评价结果有应用”全链条的管理流程，构建贯穿事前、事中、事后绩效管理全过程的“1+N”制度体系。全面对接预算一体化系统，按系统要求严格项目支出绩效目标申报、审核、批复，硬化预算执行绩效监控，运用绩效评价结果反馈制度和绩效问题整改责任制，强化事前事中事后全“线”绩效管理的有效衔接，持续健全预算绩效闭环管理体系。因此区财政局委托正效公司对2023年度残疾人联合会残疾人事业费项目进行绩效监控。

2. 项目内容

①为残疾人提供康复服务，加大对残疾人的无障碍改造，做好残疾人的扶贫及教育，对全市盲人按摩事业实行行业管理及业务指导工作，对全区盲人按摩培养、培训工作，维护残疾人利益。

②丰富残疾人文化体育生活，以加大对残疾人的社会保障力度，改善残疾人的教育、生活质量，促进社会和谐。

③对我区有就业需求、有创业愿望的残疾人提供相应的职业技能培训、职业指导、职业介绍，推动残疾人就业服务规范化建设，完善残疾人就业培训服务体系，加大残疾人职业培训力度，进一步促进残疾人就业。

④涉及的范围有残疾人教育、就业、康复、维权、扶贫、文化体育活动、组织建设、无障碍改造、职业培训及就业服务等关于残疾人的各项服务及保障工作。

年初计划为：通过开展基本康复服务年度工作，为有需求的 0-7 岁残疾儿童和持证残疾人提供基本康复服务，改善残疾儿童功能状况，努力增强受助残疾人生活自理和社会参与能力；通过开展劳动技能教育和培训，帮助残疾人获得一技之长，增强自信；通过开展残疾人基本状况调查工作，精准掌握残疾人状况特别是需求状况，为推动残疾人事业高质量发展提供数据支持；通过走访慰问困难残疾人，切实把党和政府的关怀与温暖送到困难残疾人家中。

（四）项目资金投入安排情况

1. 资金投入情况

残疾人事业费项目预算安排共计 300 万元，均为财政拨款，项目资金已全部到位，资金保障情况良好。

2. 资金使用情况

截至 2023 年 10 月 31 日，实际支出 125.0288 万元，预算执行率为 41.68%，资金使用进度偏低。主要用于：2023 年春节走访经费 10.56 万元、青云谱区残疾人之家 2022 年租赁费 47.1778 万元、临聘人员 7.4286 万元、2023 年上半年专职委员工作补贴 6.12 万元、2023 年残疾人职业技能培训经费 7.8 万元，

二、绩效目标的核对和确定情况

（一）项目绩效目标设定情况

残疾人事业费项目在申请预算时候填报了绩效目标，该项目的绩效目标包含了成本指标、产出指标、效益指标，每个目标均设有目标值，具体见下表。

表 1 项目绩效目标申报表

年度绩效目标	1、通过开展残疾人基本康复服务项目年度工作，为残疾人配置辅助器具，为肢体、视力、精神、智力残疾人提供基本康复服务，努力提高受助残疾人生活自理和社会参与能力； 2、完成残疾人实用技术培训年度工作，进一步巩固脱贫攻坚成果，帮助贫困残疾人提高生产增收技能，让更多有需求的残疾人获得生产劳动技能； 3、通过“阳光家园计划”项目年度工作的实施，帮助残疾人得到托养照料； 4、为残疾人机动轮椅车车主发放燃油补贴，弥补残疾人出行成本； 5、支持困难重度残疾人实施家庭无障碍改造，改善残疾人居家环境；
--------	----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

	6、做好残疾人公益性岗位工资补贴工作，及残疾人扶贫走访等工作； 7、通过走访慰问困难残疾人，切实把党和政府的关怀与温暖送到困难残疾人家中； 8、通过开展残疾人基本状况调查工作，精准掌握残疾人状况特别是需求状况，为推动残疾人事业高质量发展提供数据支持。		
年度绩效目标分解			
一级指标	二级指标	三级指标	指标目标值
成本指标	经济成本	0-7岁残疾儿童康复训练家庭陪护补助标准	=240元
		0-7岁残疾儿童康复训练补助标准	=1万元
		8-15岁残疾儿童康复训练补助标准	=5000元
		五大协会工作经费	=2.5万
		动态更新费用标准	=20元
		残疾人专职委员补助	=6.12万
		残疾人专职干事经费标准	=2.5万元/人
		残疾人之家经费	=47.1万
		残疾人公益性岗位工资（五车人员）	=46.08万
		残联事务经费	=50万
		盲人创新创业扶持	=5万
		社区残疾人康复站点补助标准	=2万元
		产出指标	数量指标
0-7岁残疾儿童康复训练补助人数	>=100人		
8-15岁残疾儿童康复训练补助人数	>=5人		
动态更新调查人数	>=6000人		
残疾人专职委员补贴人数	>=88人		
残疾人专职干事人数	>=3人		
残疾人公益性岗位工资（五车人员）人数	>=46人		
盲人创新创业扶持家数	>=2家		
社区残疾人康复站点补助个数	>=1个		
质量指标	社区残疾人康复站点合格率		>=100%
时效指标	项目完成时间	2023年12月底	
效益指标	经济效益	经济效益	有所提高
	社会效益	了解掌握残疾人基本状况	更加精准
		有需求的残疾儿童得到基本康复服务覆盖率	>=90%
		残疾人康复服务水平	有所提高
		残疾人生活条件	有所改善
	生态效益	生态效益	有所改善
服务对象满意度	残疾人及其家属对残疾人服务的满意度	>=90%	
	残疾儿童或家属对基本康复服务的满意	>=90%	

		度	
--	--	---	--

(二) 项目绩效目标核对和确定情况

1. 年度绩效目标设定

表 2 项目总目标调整表

	原申报表内容	是否调整	调整后内容
年度绩效目标	1、通过开展残疾人基本康复服务项目年度工作，为残疾人配置辅助器具，为肢体、视力、精神、智力残疾人提供基本康复服务，努力提高受助残疾人生活自理和社会参与能力； 2、完成残疾人实用技术培训年度工作，进一步巩固脱贫攻坚成果，帮助贫困残疾人提高生产增收技能，让更多有需求的残疾人获得生产劳动技能； 3、通过“阳光家园计划”项目年度工作的实施，帮助残疾人得到托养照料； 4、为残疾人机动轮椅车车主发放燃油补贴，弥补残疾人出行成本； 5、支持困难重度残疾人实施家庭无障碍改造，改善残疾人居家环境； 6、做好残疾人公益性岗位工资补贴工作，及残疾人扶贫走访等工作； 7、通过走访慰问困难残疾人，切实把党和政府的关怀与温暖送到困难残疾人家中； 8、通过开展残疾人基本状况调查工作，精准掌握残疾人状况特别是需求状况，为推动残疾人事业高质量发展提供数据支持。	否	—— —

2. 年度分解目标核对、确定

根据绩效目标总体框架结构，将年度绩效目标分解为成本、产出和效益三类绩效目标，本阶段将对“成本”“产出”“效益”中部分指标进行跟踪，具体见下表。

表 3 年度绩效分解目标调整表

一级指标	二级指标	三级指标	指标目标值	调整类型	指标解释	跟踪目标值	是否跟踪

一级指标	二级指标	三级指标	指标目标值	调整类型	指标解释	跟踪目标值	是否跟踪
成本指标	经济成本	0-7岁残疾儿童康复训练家庭陪护补助标准	=240元	原指标	考察项目成本控制情况	=240元	是
		0-7岁残疾儿童康复训练补助标准	=1万元	原指标	考察项目成本控制情况	=1万元	是
		8-15岁残疾儿童康复训练补助标准	=5000元	原指标	考察项目成本控制情况	=5000元	是
		五大协会工作经费	=2.5万	原指标	考察项目成本控制情况	=2.5万	是
		动态更新费用标准	=20元	原指标	考察项目成本控制情况	=20元	是
		残疾人专职委员补助	=6.12万	原指标	考察项目成本控制情况	=6.12万	是
		残疾人专职干事经费标准	=2.5万元/人	原指标	考察项目成本控制情况	=2.5万元/人	是
		残疾人之家经费	=47.1万	原指标	考察项目成本控制情况	=47.1万	是
		残疾人公益性岗位工资(五车人员)	=46.08万	原指标	考察项目成本控制情况	=46.08万	是
		残联事务经费	=50万	原指标	考察项目成本控制情况	=50万	是
		盲人创新创业扶持	=5万	原指标	考察项目成本控制情况	=5万	是
		社区残疾人康复站点补助标准	=2万元	原指标	考察项目成本控制情况	=2万元	是
产出指标	数量指标	0-7岁残疾儿童康复训练家庭陪护补助人数	>=80人	原指标	考察0-7岁残疾儿童康复训练家庭陪护补助人数,用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。	>=80人	是

一级指标	二级指标	三级指标	指标目标值	调整类型	指标解释	跟踪目标值	是否跟踪
		0-7岁残疾儿童康复训练补助人数	>=100人	原指标	考察0-7岁残疾儿童康复训练补助人数，用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。	>=100人	是
		8-15岁残疾儿童康复训练补助人数	>=5人	原指标	考察8-15岁残疾儿童康复训练补助人数，用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。	>=5人	是
		动态更新调查人数	>=6000人	原指标	考察动态更新调查人数，用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。	>=6000人	是
		残疾人专职委员补贴人数	>=88人	原指标	考察残疾人专职委员补贴人数，用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。	>=88人	是
		残疾人专职干事人数	>=3人	原指标	考察残疾人专职干事人数，用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。	>=3人	是
		残疾人公益性岗位工资（五车人员）人数	>=46人	原指标	考察残疾人公益性岗位工资（五车人员）人数，用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。	>=46人	是
		盲人创新创业扶持家数	>=2家	原指标	考察盲人创新创业扶持家数，用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。	>=2家	是
		社区残疾人康复站点补助个数	>=1个	原指标	考察社区残疾人康复站点补助个数，用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。	>=1个	是

一级指标	二级指标	三级指标	指标目标值	调整类型	指标解释	跟踪目标值	是否跟踪
	质量指标	困难残疾人慰问金发放人员符合率	达标	删除	---	---	---
		在训残疾儿童康复训练补贴发放人员符合率	0%	新增	考察在训残疾儿童康复训练补贴发放人员符合率情况，用以考核项目实施质量情况。	0%	是
		残疾人机构慰问金发放准确率	100%	新增	考察残疾人机构慰问金发放准确率情况，用以考核项目实施质量情况。	100%	是
		扶持机构准确率	100%	新增	考察扶持机构准确率情况，用以考核项目实施质量情况。	100%	是
		社区残疾人康复站点合格率	100%	原指标	考察社区残疾人康复站点合格率情况，用以考核项目实施质量情况。	100%	是
	时效指标	项目完成时间	2023年12月底	原指标	考察项目完成及时情况。	100%	是
效益指标	经济效益	经济效益	有所提高	删除	---	---	---
	社会效益	了解掌握残疾人基本状况	更加精准	原指标	考察对残疾人生活情况的了解程度情况	更加精准	是
		有需求的残疾儿童得到基本康复服务覆盖率	>=90%	原指标	考察医保服务水平提升情况。	>=90%	新增
		残疾人康复服务水平	有所提高	原指标	考察项目残疾人康复服务水平情况。	提升	是
		残疾人生活条件	有所改善	原指标	考察残疾人生活条件改善情况。	健全	是
		残疾人就业技能提升	提升	新增	考察残疾人就业技能提升情况。	提升	是
		保障残疾人工作正常开展	保障	新增	考察保障残疾人工作正常开展情况。	提升	是

一级指标	二级指标	三级指标	指标目标值	调整类型	指标解释	跟踪目标值	是否跟踪
	生态效益	生态效益	有所改善	删除	---	---	---
	社会公众或服务对象满意度	残疾人及其家属对残疾人服务的满意度	$\geq 90\%$	原指标	考察残疾人及其家属对服务工作的满意度。	$\geq 90\%$	是
		残疾儿童或家属对基本康复服务的满意度	$\geq 90\%$	原指标	考察残疾儿童或家属对服务工作的满意度。	$\geq 90\%$	是

三、项目资金投入情况

(一) 投入目标差异情况说明

1. 资金到位率

残疾人事业费项目 2023 年安排预算 300 万元，截至跟踪节点（2023 年 10 月 31 日），预算资金到位 300 万元，资金到位率为 100%，项目资金收支，严格执行“收支两条线”管理。

2. 预算执行率

残疾人事业费项目 2023 年安排预算 300 万元，截至跟踪节点（2023 年 10 月 31 日），残疾人事业费经费共支出 125.0288 万元，预算执行率为 41.68%，资金执行率较低，主要是残疾儿童康复训练补助及家庭陪护补助的材料正在审核过程中，待审核结束后支付。

3. 资金使用合规性

截至跟踪节点（2023 年 10 月 31 日），项目的各项支出均按照区残联相关财务管理制度执行。经项目组核查，项目

的资金拨付程序完整，原始凭证和记账凭证完整，未发现资金截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，因此项目资金使用合规，该指标无偏差。

四、项目绩效情况

(一) 项目绩效目标差异对比

表 4 项目产出目标、效果目标对比表

一级目标	二级目标	三级目标	项目完成时绩效目标值	本阶段应完成的绩效目标值	实际完成的绩效目标值
成本指标	经济成本	0-7岁残疾儿童康复训练家庭陪护补助标准	=240元	=240元	=240元
		0-7岁残疾儿童康复训练补助标准	=1万元	=1万元	=1万元
		8-15岁残疾儿童康复训练补助标准	=5000元	=5000元	=5000元
		五大协会工作经费	=2.5万	=2.5万	=2.5万
		动态更新费用标准	=20元	=20元	=20元
		残疾人专职委员补助	=6.12万	=6.12万	=6.12万
		残疾人专职干事经费标准	=2.5万元/人	2.5万元	2.5万元
		残疾人之家经费	=47.1万	=47.1万	=47.1万
		残疾人公益性岗位工资(五车人员)	=46.08万	=25.76万	=25.76万
		残联事务经费	=50万	=30万	=30万
		盲人创新创业扶持	=5万	=5万	=5万
		社区残疾人康复站点补助标准	=2万元	=0万元	=0万元

产出	产出数量	0-7岁残疾儿童康复训练家庭陪护补助人数	>=80人	=60人	=60人
		0-7岁残疾儿童康复训练补助人数	>=100人	=80人	=80人
		8-15岁残疾儿童康复训练补助人数	>=5人	=5人	=5人
		动态更新调查人数	>=6000人	=4000人	=4000人
		残疾人专职委员补贴人数	>=88人	=60人	=60人
		残疾人专职干事人数	>=3人	=3人	=3人
		残疾人公益性岗位工资(五车人员)人数	>=46人	=35人	=35人
		盲人创新创业扶持家数	>=2家	=1家	=1家
		社区残疾人康复站点补助个数	>=1个	=1个	=1个
	产出质量	在训残疾儿童康复训练补贴发放人员符合率	100%	100%	100%
		残疾人机构慰问金发放准确率	100%	100%	100%
		扶持机构准确率	100%	100%	100%
		社区残疾人康复站点合格率	100%	100%	100%
	产出时效	项目完成时间	2023年12月底	2023年12月底	2023年12月底
效益	社会效益	了解掌握残疾人基本状况	更加精准	更加精准	更加精准
		有需求的残疾儿童得到基本康复服务覆盖率	>=90%	>=90%	>=90%
		残疾人康复服务水平	有所提高	有所提高	有所提高
		残疾人生活条件	有所改善	有所改善	有所改善
		残疾人就业技能提升	提升	提升	提升
		保障残疾人工作正常开展	保障	保障	保障
	满意度	残疾人及其家属对残疾人服务的满意度	>=90%	>=90%	>=90%
		残疾儿童或家属对基本康复服务的满意度	>=90%	>=90%	>=90%

(二) 产出目标实现情况

1. 数量指标情况

(1) 0-7 岁残疾儿童康复训练家庭陪护补助人数

2023 年度 1-10 月份，完成 0-7 岁残疾儿童康复训练家庭陪护补助 60 人，补助目标完成进度良好。

(2) 0-7 岁残疾儿童康复训练补助人数

2023 年度 1-10 月份，完成 0-7 岁残疾儿童康复训练补助 80 人，补助目标完成进度良好。

(3) 8-15 岁残疾儿童康复训练补助人数

2023 年度 1-10 月份，完成 8-15 岁残疾儿童康复训练补助 5 人，补助目标完成进度良好。

(4) 动态更新调查人数

2023 年度 1-10 月份，完成动态更新调查人数 4000 人，目标完成进度良好。

(5) 残疾人专职委员补贴人数

2023 年度 1-10 月份，发放残疾人专职委员补贴 60 人，目标完成进度良好。

(6) 残疾人专职干事人数

2023 年度 1-10 月份，聘请残疾人专职干事 3 人，目标完成进度良好。

(7) 残疾人公益性岗位工资（五车人员）人数

2023 年度 1-10 月份，发放残疾人公益性岗位工资（五

车人员)人数 35 人,目标完成进度良好。

(8) 盲人创新创业扶持家数

2023 年度 1-10 月份,支持盲人创新创业 1 家,完成情况较好。

(9) 社区残疾人康复站点补助个数

2023 年度 1-10 月份,补助社区残疾人康复站点 1 个,完成情况良好。

2. 质量指标情况

(1) 在训残疾儿童康复训练补贴发放人员符合率

现场核查在训残疾儿童补助发放清单以及相关材料,发放人员均具有残疾人证并且家庭困难,符合在训残疾儿童康复训练补贴发放条件。

(2) 残疾人机构慰问金发放准确率

现场核查残疾人机构慰问金发放的相关材料,机构符合文件要求,残疾人机构慰问金发放准确率 100%。

(3) 扶持机构准确率

现场核查残疾人机构扶持申请的相关材料,机构符合文件要求,扶持机构准确率 100%。

(4) 社区残疾人康复站点合格率

社区残疾人康复站点建设已完成,目前通过相关验收,验收合格率 100%。

3. 时效指标

(1) 项目完成时间

目前项目整体实施进度较好，但是也存在部分指标完成进度一般，后续残疾人联合会需要加快项目实施。

(三) 效益目标实现情况

1. 社会效益

(1) 了解掌握残疾人基本状况

2023年通过开展残疾人相关调查，通过广泛开展对残疾人生活、医疗、教育等多方面的调查，了解其真实的生活情况，帮助单位更好的掌握残疾人基本情况，为残疾人服务。

(2) 有需求的残疾儿童得到基本康复服务覆盖率

2023年通过增加残疾儿童的康复补助资金，有效保障辖区内残疾人儿童康复工作开展，实现残疾人儿童康复服务基本覆盖。

(3) 残疾人康复服务水平

2023年通过不断加强残疾人的服务水平，聘请专业人员进行康复训练和服务，有效提升辖区残疾人康复服务水平。

(4) 残疾人生活条件

通过加强对各类残疾人和儿童的补助工作，较好的缓解群众的生活压力，提升残疾人及其家庭的生活水平。

(5) 残疾人就业技能提升

区残疾人联合会通过开展残疾人陶瓷艺术培训、残疾人中西面点培训等各项工作，有效提升残疾人就业技能水平，

帮助残疾人更好就业。

(6) 保障残疾人工作正常开展

区残疾人租赁工作场地，为区残疾人联合会工作人员提供舒适的工作场地，保障了残疾人工作正常开展。

2. 满意度指标

① 残疾人及其家属对残疾人服务的满意度

通过项目各项工作的开展，增强了区残疾人幸福感、获得感，提高了残疾人就业技能，残疾人及其家属对残疾人服务的满意度良好。

② 残疾儿童或家属对基本康复服务的满意度

通过加强对残疾儿童或家属对基本康复服务工作水平和补助水平，减轻残疾儿童家庭的压力，并且提升残疾儿童康复服务水平，活动群众一致好评。

(四) 项目绩效情况分析

1. 效率性分析

残疾人事业费项目，截至10月31日，完成春节走访慰问困难残疾人经费、残疾人专职委员工作补贴、残疾人职业技能培训经费、残疾人基本状况调查等各项工作，其余工作均按计划开展，预计年底可以完成年初计划，项目效率性较好。

2. 效益性分析

通过开展残疾人基本康复服务工作，为残疾人提供各类

服务工作，有效提升残疾人生活自理和社会参与能力，营造了良好的社会氛围。

3. 公平性分析

项目在实施过程中，区残疾人联合会对于前来申请且符合补助要求的残疾人均按照《关于印发南昌市 8-15 岁残疾儿童巩固康复救助办法的通知》（洪府厅发[2019]137 号）、

《关于印发南昌市 0-7 岁残疾儿童康复训练陪护补助办法的通知》（洪残联字[2016]180 号）等各项补助标准进行补助，项目公平性较好。

五、问题、纠偏措施和建议

（一）主要问题

1. 部分指标设置不合理

一是部分指标设置不合理。区残疾人联合会残疾人事业费项目部分指标设置不合理，具体为①原先设置的质量指标“困难残疾人慰问金发放人员符合率”无对应数量指标，设置不合理；②原质量指标只设立了“困难残疾人慰问金发放人员符合率”和“社区残疾人康复站点合格率”2 条指标，未与数量指标匹配对应。

二是部分指标值设置不合理。质量指标“社区残疾人康复站点合格率”目标值为 $\geq 100\%$ ，合格率最大为 100%，此目标值设置错误。

2. 项目预算执行进度低

区残疾人联合会残疾人事业费项目年初预算 300 万元，但是目前项目资金只支出 125.0288 万元，执行率仅为 41.68%，资金执行率偏低。主要是因为残疾儿童康复训练补助及家庭陪护补助的材料正在审核与经费核算，尚未支出。

（二）改进措施

1、提高专项绩效责任意识，增强绩效业务管理能力

区残疾人联合会作为项目主管单位，应牢固树立项目绩效责任意识，要保持绩效目标和实际工作的一致性。项目绩效目标申报要根据实际情况进行，按照财政部门要求，对相关的绩效指标进行细化、量化。业务科室应加强对项目实施过程的监管，以推动整个项目绩效水平的提升，促进项目绩效目标的实现程度。财务科室应依据项目资金使用情况，对业务科室提出实际有效的建议、意见，完善绩效指标体系。

2. 加快项目实施进度、加快资金使用效率

根据调研了解，建议区残疾人联合会要加快残疾儿童康复训练补助及家庭陪护补助的材料审核与经费核算，同时及时与财政部门联系，确定最终补助金额。同时，严格按照文件要求及工作流程开展工作、落实工作，确保资金合规使用，做到不漏算、不错算，应补尽补、应发尽发、应退尽退，完善残疾人社会保障制度和关爱服务体系。

（三）绩效跟踪结论

根据对区残疾人联合会“残疾人事业费”项目的绩效监

控，该项目在实施未出现较大偏离，本次绩效跟踪结论如下：

该项目绩效跟踪结论：项目继续执行，但需要加快资金审核流程，提升资金使用效率。

江西正效咨询管理有限公司

二〇二三年十二月十日

