

2023 年度济宁市残疾人联合会部门预算整体绩效评价报告

一、部门（单位）基本情况

（一）部门（单位）概况

1.部门（单位）概况和职能

济宁市残疾人联合会是中国残联的地方组织，是将残疾人自身代表组织、社会福利团体和事业管理机构融为一体的残疾人事业团体。主要职能有维护残疾人权益，为残疾人服务；开展残疾人康复、教育、就业、无障碍设施和残疾预防工作等。

2.部门（单位）机构和人员

济宁市残疾人联合会机关内设办公室、组织联络维权部、康复部、教育就业部、宣传文体部 5 个机构，下属济宁市残疾人就业服务中心、济宁市儿童康复中心、济宁市盲人按摩医院 3 个事业单位。机关核定编制 18 名，目前在岗 20 人。

3.部门（单位）预决算情况

（1）2023 年度收入预决算情况

2023 年年初安排预算 2,773.56 万元，其中一般公共预算财政拨款收入 2,728.99 万元、事业收入（不含教育收费）44.57 万元；截至 2023 年 12 月 31 日，收入决算 3,166.96 万元，其

中一般公共预算财政拨款收入 2,384.74 万元，政府性基金预算财政拨款收入 700.00 万元，事业收入 40.00 万元，其他收入 35.73 万元，年初结转结余 6.50 万元。

（2）2023 年度支出预决算情况

2023 年年初预算安排基本支出 978.56 万元、项目支出 1,795.00 万元；年中调增预算 393.40 万元，其中项目支出调增 392.15 万元；截至 2023 年 12 月 31 日，实际执行 3,147.87 万元，其中基本支出 962.10 万元、项目支出 2,185.77 万元，预算执行率 99.40%。

（3）“三公”经费、会议费、培训费预决算情况

2023 年济宁市残疾人联合会年初安排“三公”经费、会议费、培训费预算 1.11 万元，实际执行“三公”经费、会议费、培训费 53.81 万元。

（4）项目支出预决算情况

2023 年济宁市残疾人联合会年初预算安排项目支出 1,795.00 万元，年中项目支出调增 392.15 万元；截至 2023 年 12 月 31 日，济宁市残疾人联合会项目支出实际执行 2,185.77 万元，预算执行率 99.94%。

4.对下转移支付管理

济宁市残联对下转移支付实际执行 1,581.00 万元。

5.部门（单位）政府采购情况

2023 年年初安排政府采购预算 1.91 万元，均为政府采购货物预算，其中安排行政运行采购预算 0.80 万元，安排残疾人康复采购预算 1.11 万元。年中调增预算 2.96 万元，实际执行 4.87 万元。

6.部门（单位）资产情况

截至 2023 年 12 月 31 日，资产总额 17,898.86 万元，其中固定资产净值 17,024.12 万元，占比 95.11%，无形资产净值 817.09 万元，占比 4.57%。

（二）部门（单位）整体绩效目标

围绕完善残疾人社会保障和关爱服务体系建设，健全更加广泛更可持续的社会保障体系、更高质量的就业促进体系、更加多元的残疾人服务网络和更加完善的残疾人事业法规政策体系，加快发展残疾人托养和照护服务，提供全生命周期专业化康复服务、多层次特色化文体服务、全方位法治化权益保障，努力实现残疾人社会保障和基本公共服务水平大幅提高。

（三）部门重点工作任务和实施情况

开展 8 个重点项目，提升残疾人康复服务水平，大力促进残疾人就业创业，推进无障碍环境建设，大力发展残疾人文化体育。

二、评价组织实施

（一）评价目的、评价对象和范围

1.评价目的

本次评价目的是分析部门资源配置的合理性、目标计划完成与履职情况，总结经验做法，找出资金使用和管理中的薄弱环节，提出改进建议，提高资金的使用效益。

2.评价对象及范围

本次绩效评价的对象为济宁市残疾人联合会 2023 年度部门整体，资金方面包括部门整体预算基本支出、项目支出（包括部门分配管理的市级专项资金及转移支付市级专项资金）。

评价范围为 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日。

（二）评价思路、评价重点

1.评价思路

围绕部门职责，以预算资金管理为主线，统筹考虑资产和业务活动，衡量部门整体及核心业务实施效果，强化部门整体支出绩效管理责任，推动提高部门整体绩效管理水平。

2.评价重点

重点关注残疾人康复开展情况、实施效益、政策落实与政策衔接问题，加强残疾人职业技能培训，切实维护残疾人权益。本次重点评价项目为残疾人特别是儿童残疾人康复项目。

三、评价结论及分析

（一）综合评价结论

济宁市残疾人联合会部门预算整体绩效评价得分 84.51

分，评价结果为“良”。

（二）指标分析

1.财政资源配置指标分析

预算安排和部门“三定”方案确定的职责、市委市政府年度重点任务匹配；预算安排明确细化，不存在交叉重复。年初安排预算 2,773.56 万元，年中调剂 393.40 万元，调剂金额占年初预算总额的 14.18%；被评价单位确定重点项目占项目总支出（1,795.00 万元）的 32.31%。

2.预算管理指标分析

收入预算完成率方面：从预算单位看，单位资金收入偏离度 10.25%。结转结余控制率方面：结转结余率 0.60%；上年度结转结余总额 6.50 万元，结转结余较上年增加。

3.绩效管理指标分析

绩效运行监控、绩效自评实现全面覆盖；绩效资料报送及时，报送材料符合要求、材料完整；绩效报告内容结构完整清晰。但指标体系不够细化，如效益指标未细化量化为三级指标。

4.部门履职效能指标分析

一是在残疾人康复、残疾人家庭无障碍改造、残疾人就业创业、残疾人文体方面基本达到年度目标。但在残疾人就业创业方面部分指标未达到预期目标。二是残联部门与定点康复机构结算时将服务的时长作为重要依据，康复评估、质量控制等

在费用拨付时作用发挥不明显。三是儿童康复救助补助针对 0-17 岁残疾儿童，由于覆盖年龄范围广泛，补助标准未能针对不同年龄段儿童的特定需求进行差异化设计。

5.社会效应指标分析

根据《中共济宁市委考核工作领导小组关于 2023 年度省对市综合绩效考核结果运用及全市综合绩效考核情况的通报》，市残联综合绩效考核为“良好”等次。

四、部门主要成效及做法

（一）残疾人康复救助方面

一是 2023 年将持居住证残疾儿童纳入康复救助范围。二是为若干名残疾儿童实施手术救助和康复训练救助，创建 10 家省级、24 家市级规范化残疾儿童定点康复机构。三是借助山东财金健康集团旗下诺莱国际医学中心的机器人脑立体定向手术，开展脑瘫儿童精准康复专项救助。

（二）残疾人家庭无障碍改造方面

2023 年度家改户均资金达到 2500 元以上。辅具器具适配在无障碍改造工作中具有标准化、快捷性、费用可控等优势，使用部分康复项目经费进行辅助器具适配并充实到无障碍改造项目中，能拓宽项目资金来源，提高户均改造标准。

（三）残疾人就业创业方面

2023 年济宁市公益岗位新安置残疾人就业 3872 人，新设

助残公益岗 2622 个，扶持 2 处省级就业示范基地、10 处省级辅助性就业示范基地等，辐射带动 300 余名残疾人就业创业。

（四）残疾人文体方面

一是依托“如康家园”残疾人之家，建成 75 处“如康书屋（书角）”、17 处残健融合文化服务中心（站、点），新建 2 处特殊艺术人才基地和 1 处视障阅览室，残疾人文化活动阵地进一步加强。二是举办济宁市第一届残疾人田径锦标赛；组织参加全国残疾人游泳锦标赛及其他赛事，取得良好成绩。

五、发现的问题及原因分析

（一）预算编制不精准，决算填列不准确

一是预决算差异率较大。二是决算套表填写不准确，年初预算数与公开的预算报告不一致。三是整体支出绩效目标申报表与部门预算整体绩效自评表中的年度预算情况填写不准确。四是五项费用预决算差异较大。

（二）儿童康复救助信息化系统亟待建立

较多康复机构反应济宁市残疾儿童康复救助信息化管理服务系统存在断网不稳定、刷脸不成功、记录不完整等情况，信息化服务系统目前无法对救助对象的签到及其他信息进行完整记录，无法完全替代手工记录。

（三）部分康复机构档案管理规范性有待提高

部分康复机构的档案管理存在保管不善、未装订成册、服

务确认表上受助人或受助人的监护人未签字的现象。

（四）康复服务评价机制有待进一步完善

残联部门与定点康复机构结算时将服务的时长作为重要依据，康复评估、质量控制等在费用拨付时作用发挥不明显，未体现为费用拨付凭证内容。

（五）康复机构服务时长计算不严谨、不够准确

某定点康复机构某康复儿童康复档案中记录的 4 月份的训练天数为 20 天，而结算统计汇总表上服务天数为 22 天。个别月份服务时长计算不严谨、不够准确。

（六）儿童康复救助实施细则精准性有待提高

康复救助服务人群覆盖 0-17 岁的残疾儿童，服务人群年龄跨度较大，补贴标准未进一步细分，无法体现政策的精准性，无法使财政资金发挥最大的效益。

六、相关建议

（一）科学编制财务预决算，提高资源配置效率

加强预算管理，科学精准编制部门预算，确保预算申报信息与实际执行需求一致。按照决算填报手册或指南编制决算，将决算编制的准确性纳入决算编制人员的绩效考核体系。

（二）加强信息化建设，实现康复服务的全过程动态监控

对现有系统进行优化、升级，加强对残疾儿童康复服务全过程跟踪监控，制定统一的数据采集、处理、存储和交换标准。

建立健全数据访问和审计机制，规定专人操作和使用信息化平台，加强用户权限和密码管理设计，对敏感数据进行加密处理，并定期备份数据以防丢失或损坏。

（三）加强档案管理意识与培训，完善档案管理制度

定期对档案管理人员进行专业培训，包括档案分类、整理、装订等；明确档案管理的各项规定，包括档案收集、整理、归档等流程要求；明确档案管理人员职责权限，定期进行档案检查和维护。

（四）完善评价机制，进一步提升康复救助水平

建立定点康复机构的定期评估与考核机制，将康复服务档案管理情况、家长满意度、康复评估细则、质量控制等作为拨付费用依据，根据评估结果调整资金分配方案，对表现优异的康复机构给予更多支持，对表现不佳的机构责令进行整改。

（五）提高对康复机构服务时长检查力度，加强考核结果应用

残联及相关部门应当定期核查康复机构的服务时长，对服务时长未达标等现象，建议采取措施予以妥善处理。建立便捷高效的监督反馈平台，确保能够迅速接收并妥善处理各类投诉与建议。

（六）优化年龄分层与优先级设定

加强对残疾儿童康复需求的评估，建议将服务人群进一步

细化为不同年龄段，如 0-6 岁、7-12 岁和 13-17 岁。其中，0-6 岁作为重点服务年龄段，优先保障 0-6 岁残疾儿童的康复需求；7-17 岁的残疾儿童根据其残疾程度、康复需求和家庭经济状况等因素进行综合评估，设定合理的救助优先级。