

2023 年度长沙市残疾人联合会 部门整体支出绩效评价结果

为加强财政支出管理，提高财政资金使用效益，长沙市财政局绩效评价工作组对长沙市残疾人联合会（以下简称为“市残联”）2023 年度的部门整体支出实施了绩效评价。现将评价情况报告如下：

一、部门基本情况

市残联为市一级预算单位，单位机构包含市残联机关及 2 个正科级公益一类直属事业单位，即长沙市残疾人就业服务中心和长沙市残疾人辅助器具服务中心。市残联机关共有 2 室 4 部 6 个内设机构：办公室、康复技术研究室、组织宣传文体部、康复部、教育就业部、维权部。

二、部门预算资金安排、管理、使用情况

2023 年部门年初预算为 9,856.03 万元，年中追加预算 694.21 万元，调整后预算为 10,550.24 万元，其中基本支出 1,127.94 万元，项目支出 9,422.30 万元。

2023 年度决算支出 10,508.82 万元，其中基本支出 1,113.04 万元，项目支出 9,395.78 万元。

三、部门产出成果及效益情况分析

1. 残疾人康复

2023 年共为 5210 名残疾儿童提供了康复救助服务；为 4587

名残疾人提供了适配辅具适配服务，救助辅具数量 4909 件；为 1815 名低视力和白内障患者提供了视力救助服务。

2.残疾人就业和扶贫

2023 年残疾人托养服务 2917 人、就业技能培训 628 人、阳光增收培训 780 人、创业扶持补助 98 人；开展残疾人就业状况调查，举办残疾人专场招聘会共计 5 次，为残疾人提供了 3200 多个就业岗位，达成就业意向 800 人次。

3.残疾人组织宣传

2023 年创建了 1 个基层残健融合文化服务示范中心（湖南文星书画院），残疾人基本状况采集人数 148674 人，全年在市级以上主流媒体报道 175 篇，浏览量达 1000 万+。组织残疾人运动员赛前培训，在残运会比赛中长沙市代表团获 85 金 27 银 12 铜的历史最好成绩。

4.残疾人维权

2023 年市残联接待日常来电来访 1280 多件次，落实“12385”和“12345”双号并行，办理“12345”工单 51 件；市残联法律救助站共接待来电 300 多次，来访咨询近 100 人次，依法维护了残疾人的合法权益。

四、存在的主要问题

（一）政策制定不完善，改造标准未统一

无障碍改造标准未细化。市残联未对无障碍改造标准进行

细化，各区县在实施过程中对同一项无障碍改造标准不统一，改造单价相差较大。**未依据实际工程量确定合同金额。**宁乡市资福镇人民政府按照 0.6 万元/户计算确定施工合同金额，未核实具体工程量，合同金额确定欠妥。**未按照财评审定单价结算。**根据雨花区财评审定的厨房吊顶单价 115 元/m²，雨花区某家庭厨房吊顶按照 150 元/m²结算，结算面积 3.56 m²，多结算 124.60 元。**无障碍改造超设计规范范围。**如雨花区一户无障碍改造包括墙顶 LED 灯，一户无障碍改造包括卫生间吊顶、购买淋浴器（花洒）、浴霸。根据《无障碍设计规范》（GB 50763-2012），无障碍厕所的无障碍设计不包括上述内容。

（二）系统运维监管不到位，运行质量不高

经现场测试发现，儿童康复服务管理系统存在掉线、维护、运行不稳定的情况，导致儿童康复服务对象无法进行打卡、选课，打卡后数据丢失、人脸识别为他人等情况。

（三）项目监管不严，制度执行不到位

部分项目未按规定执行。特殊类辅具适配补助（假肢、定制式助听器）申请未按流程依次逐级审批，存在审批流程倒置的情况。**辅具适配补助申请审批不及时。**评价小组现场核查发现，10 例辅具适配补助申请审批未在规定时间内完成。**危房改造数量未按计划完成。**2023 年住建部门组织实施的农村危房改造对象中，经摸底共有残疾人家庭 175 户，实际改造完成 149

户。**对培训、康复机构项目监管不严。**长沙市湘都中等职业学校职业技能培训项目培训签到表存在同一个人前后字迹不一致，宁乡市残联未对签到的真实性进行核实；湖南成才职业培训学校利用机构内部食堂对服务对象提供就餐服务，但培训机构未取得食品经营许可证；残疾儿童康复救助项目，残疾儿童日常康复训练每天仅要求打卡1次，未要求在训练结束时打卡，难以有效记录残疾儿童康复训练的时长。**项目未按规定时间完成。**现场抽查发现12例临时救助申请未在7个工作日内办结；根据规定2023年春节集中慰问时间为1月10日-1月20日。评价小组现场抽查发现，有50例慰问时间为2月2日。**个别“三重一大”事项未按规定程序集中讨论决定。**2023年1月支付防疫物资款1.93万元未按照规定程序集中讨论决定。**合同条款不严谨。**残疾人就业情况调查合同制定不严谨，未将调查人数未达预计目标作为违约扣款条款。

（四）绩效目标未达到预期，项目效益欠佳

项目预期目标未完成。春节慰问计划要求各区县对救助慰问对象通过电话回访、实地走访等方式抽查不少于10%，宁乡市残联实际抽查率仅为4.56%；办理出行爱心卡的残疾人目标人数达到2000人，2023年实际办卡数量为628张，仅完成31.4%。**残疾人收入水平未得到有效提升。**宁乡清泉阳光托养机构托养人员就业机会来自托养机构获取的外部订单，托养机构2023年

从外部获取的辅助性就业外部订单数量及金额较 2022 年未明显提高。望城区适龄残疾儿童入学率不达标。望城区适龄残疾儿童入学率为 96.12%，办证入学率为 95.65%，望城区适龄残疾儿童入学率未达到 97%以上。

（五）预算编制不精准，绩效目标不细化

项目预算编制不精准。本次绩效评价的 19 个子项目中有 14 个子项目涉及到预算内部调整，1 个子项目涉及追加预算，追加和调整金额占比 12.17%，预算编制不够精准。**项目预算执行率偏低。**残疾人按摩经费预算执行率 79.67%、市残联七大会经费预算执行率 85.82%、中心工作运行经费预算执行率 71.92%。**绩效目标设定过低。**2022 年有辅具需求的残疾人辅具适配率已经达到 100%。2023 年辅具适配率指标设定为“接受辅助器具适配服务比例达到 85%”。**绩效指标未通过清晰、可衡量的指标值体现。**如残疾人培训项目效益指标：增加残疾人就业，残疾人托养项目效益指标：保障所有的残疾人托养机构正常运转，让残疾人稳定托养。

五、建议

（一）细化改造标准，严审改造方案

根据补助对象实际情况进行摸底排查，估算编制工程量清单，根据工程量清单编制预算，作为编制补助标准的依据；按照无障碍设计规范结合实际情况，规范家庭无障碍改造范围及

标准；严格审查改造方案，对不在改造范围内的改造项目进行剔除。

（二）加强系统运维监管，提高系统运行质量

指定专门人员对系统进行整体性测试，对重要功能逐步优化完善，同时考虑系统功能的长远化设计，与系统服务机构约定后续的服务内容和问题处理的时效性。

（三）加强合同管理，提高风险防控能力

指定合同管理承办部门，全程负责合同的编制和执行监管，对合同的订立和履行情况实行台账登记制，完善内控管理制度。

（四）加强项目管理，提升项目实施成效

严格落实制度，规范项目的评审工作程序，公开评审流程及结果；强化事前审核、事中监督、事后验收的监督机制，提高预算执行率和项目实施成效。

（五）完善政策监控机制，加强政策成本控制

明确政策实施边界，优化补助标准的分布结构和申请条件，树立成本控制意识，要因地制宜地采用局部改造的方式，对某些不符合无障碍要求的部分进行局部改造。

（六）提高绩效管理意识，规范部门绩效目标管理

根据工作方向，细化预算编制，充分考虑在预算执行过程中可能发生的问题，有针对性的制定可量化、衡量的绩效目标，增强预算的科学性、可操作性，减少或避免预算的调整。

（七）加强监督管理

对系统不稳定、设置不到位责令服务机构完善，并细化服务合同，予以扣款；对不按时审批的相关事项进行督促；对服务合同不完善之处，签订补充合同，加强验收审核。

六、评价结论

绩效评价工作小组，从项目立项、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、可持续影响、经济效益、社会效益、满意度调查 13 个方面对长沙市残疾人联合会的 2023 年度的部门整体支出的资金使用、管理情况进行综合评价，综合评价得分 89.64 分，评价等级为“良”。