

尼勒克县残疾人联合会

部门整体支出

绩效评价报告

驰天会咨字[2025]1-0219 号

新疆驰远天合有限责任会计师事务所

XIN JIANG CHI YUAN TIAN HE

Certified Public Accountants Co.,Ltd.

被评价单位：尼勒克县残疾人联合会

委托单位：尼勒克县财政局

评价机构：新疆驰远天合有限责任会计师事务所

机构负责人：孙卫红

联系方式：0991-2835917、0991-2831583

通讯地址：新疆乌鲁木齐市天山区新华南路9号汇源大厦13楼

邮政编码：830004

评价小组成员：

项目主评人：冯延萍 注册会计师、注册评估师

报告复核人：腊晓林 咨询工程师

项目负责人：张珊 中级经济师

项目组成员：刘思雨

A handwritten signature in black ink, appearing to read '冯延萍' (Feng Yanping), with a long vertical stroke extending downwards.

报告摘要

受尼勒克县财政局委托,新疆驰远天合有限责任会计师事务所以第三方社会评价机构的身份,对2024年度尼勒克县残疾人联合会开展了部门整体绩效评价工作并形成绩效评价报告,评价情况如下:

一、基本情况

(一) 部门单位概况

中共尼勒克县委员会、尼勒克县人民政府根据《关于印发<尼勒克县党政机构改革方案的实施意见>的通知》(尼党发〔2002〕06号)设立尼勒克县残疾人联合会,是县领导联系残疾人的残疾人自身代表组织、社会福利团体和社会管理机构和事业管理机构融为一体的残疾人事业团体。

尼勒克县残疾人联合会无下属预算单位,内设办公室、财务室、康复办、党建室、工会主席室等5个科室。截至2024年12月31日,单位共有在职人员12人,其中:行政编制人数8人,事业编制人数2人,县编人员2人。

(二) 部门资金投入和使用情况

1. 部门年度收入预算情况

2024年度单位决算报表数据显示,尼勒克县残疾人联合会2024年度部门收入年初预算299.82万元,调整后部门收入全年预算348.74万元,其中:一般公共预算财政拨款收入301.13万元,政府性基金预算财政拨款收入47.61万元。预算调增48.92万元,收入预算调整率为16.32%。

2. 部门年度支出预决算情况

2024年度单位决算报表数据显示,尼勒克县残疾人联合会2024年度部门支出年初预算299.82万元,其中:基本支出179.62万元,项目支出120.20万元。调整后全年部门支出预算为348.74万元,其中:基本支出181.64万元,项目支出167.10万元。

2024年度部门支出决算348.74万元,其中:基本支出181.64万元,项目支出167.10万元。部门年度预算执行率为100.00%。

(三) 部门整体工作目标设定情况

1. 做好跟踪监测,落实帮扶措施

持续巩固“两不愁、三保障”成果,确保残疾人稳定脱贫、不返贫,健全防止返贫动态监测和帮扶机制,将易返贫、致贫残疾人作为重点人群,主动沟通协调相关部门及时发现、及时帮扶,实行动态清零。继续推动发放两项补贴、困难重度残疾人家庭无障碍改造等重点工作。

2. 进一步稳定和扩大残疾人就业

结合乡村振兴重点，立足尼勒克县残疾人实际，进一步稳定和扩大残疾人就业，鼓励残疾人创业，2024 年计划开展残疾人职业技能培训和农村使用技术培训 200 人次以上，继续推进残疾人就业。

3.完善康复服务，推进精准康复

以精准康复和残疾儿童康复救助为重点，扎实做好残疾人康复服务工作。为 661 名残疾人开展残疾人基本康复服务，为有购买辅具需求的残疾人进行辅具补贴，确保应补尽补。为符合条件 0—6 岁残疾儿童提供康复救助，确保应救尽救。

4.强化残疾人权益保障

大力实施无障碍改造项目，困难重度残疾人家庭无障碍改造 30 户，宣传《中华人民共和国残疾人保障法》，积极参与和推动无障碍环境建设工作。

二、综合评价情况和评价结论

本次单位整体支出绩效评价时段为 2024 年 1 月 1 日至 12 月 31 日。最终评分结果为 93.67 分，绩效评级为“优”。各部分权重和绩效分值如下表：

尼勒克县残疾人联合会部门整体绩效评价得分表

指标	部门决策类	部门管理类	部门绩效类	合计分值
权重	15.00	25.00	60.00	100.00
得分	15.00	21.00	57.67	93.67
得分率	100.00%	84.00%	96.12%	93.67%

三、主要经验及做法、存在的问题和改进的建议

（一）主要经验及做法

1.推进残疾人精准服务。严格落实 0—6 岁残疾儿童康复救助制度，通过委托伊犁州妇幼保健院等定点机构开展残疾儿童康复救助，委托第三方机构伊犁如康医疗器械有限责任公司开展残疾人康复服务，2024 年为 20 名 0—6 岁残疾儿童提供康复救助服务，为 918 名残疾人提供精准康复服务，做到了“应救尽救、应服尽服”。

2.重视残疾人教育就业。一是积极协调配合人社局，开展 2 次“扶残助残，共促就业”的现场招聘会，为残疾人提供了更多的就业机会。二是通过开展职业技能培训加强残疾人职业技能培训，累计培训 206 人次，为残疾人就业创业打下坚实基础。

3.在全国爱耳日、爱眼日、助残日等活动期间，邀请康复机构专业人员为残疾人开展义诊活动，为残疾人开展志愿服务活动，发放宣传册和宣传包，开展《残疾人保障法》《残疾预防和残疾人康复条例》等条例的释法和教育宣传，提高了残疾人的法律、政策知晓率，同时聚焦文化惠残，丰富了残疾人的精神生活。

（二）存在的问题

固定资产归口管理部门不明确，部分资产账实不符：部门单位已提供的《尼勒克县残疾人联合会固定资产和无形资产管理制度》未明确归口管理部门。评价小组对部门单位车辆、设备等类型资产进行随机抽盘，发现资产台账中列明的 1 台电子显示屏涉及资产总额 3.94 万元，资产使用部门是新疆伊犁州尼勒克县残疾人联合会，现场实际调研时未在单位大厅查找到相关资产，根据项目单位提供的《情况说明》：“因尼勒克县县委统一统筹调换办公阵地，于 2020 年 11 月搬迁至尼勒克县幸福路 21-8 号（疾控预防中心办公楼），因无会议记录无法进行资产划拨调换，现资产实际使用地点在尼勒克县疾控中心”。单位尚未完成资产划转或调拨手续。

（三）改进建议

规范国有资产管理，确保固定资产安全完整，高效利用：建议部门单位按照《自治区人民政府关于印发〈新疆维吾尔自治区行政事业性国有资产管理实施办法〉的通知》（新政发〔2023〕27 号）等文件要求，加强固定资产管理，明确资产管理相关人员的主体责任，结合单位《尼勒克县残疾人联合会固定资产及无形资产管理制度》要求加强对固定资产的盘点工作，对于发生资产变动事项尽快履行资产划转或调拨手续，确保资产信息准确、完整，做到账实相符、账账相符；强化日常监管，针对单位固定资产管理制度是否完善、基础工作是否扎实、使用是否高效等开展监督检查，进一步加强对固定资产使用、处置等关键环节的管控，确保固定资产安全完整，高效利用。

目录

一、部门基本情况 1

 （一）单位概况 1

 （二）部门资金投入和使用情况 2

 （三）部门资产情况 4

 （四）部门整体绩效目标 5

二、绩效评价工作开展情况 6

 （一）绩效评价目的及依据 6

 （二）绩效评价目的、对象及范围 7

 （三）绩效评价原则及评价标准 7

 （四）绩效评价思路及评价指标体系 8

 （五）绩效评价方法 9

 （六）绩效评价过程 11

三、综合评价情况及评价结论 13

 （一）绩效评价结果 13

 （二）综合评价结论 14

四、绩效评价指标分析 14

 （一）部门决策情况 14

 （二）部门管理情况 16

 （三）部门绩效情况 19

五、主要经验及做法、存在的问题和建议 23

 （一）主要经验及做法 23

 （二）主要存在问题及原因分析 23

 （三）改进建议 23

六、绩效评价结果应用建议 23

七、其他需要说明的问题 24

附件 1：绩效评价指标体系及综合评价表 25

附件 2：问卷调查分析报告 30

附件 3：绩效评价报告意见反馈结果 33

新疆驰远天合有限责任公司会计师事务所

Xinjiang ChiYuantianhe Certified Public Accountants Co.,Ltd.

绩效评价报告

驰天会咨字[2025]1-0219 号

尼勒克县财政局：

为贯彻落实全面推进预算绩效管理工作的要求，完善部门预算管理，强化预算支出责任，提高财政资金的使用效益，推动提高部门和单位整体绩效水平，根据《中华人民共和国预算法》《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）、《自治区党委自治区人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（新党发〔2018〕30号）、《关于进一步加强和规范第三方机构参与预算绩效管理的通知》（新财预〔2021〕49号）、《自治区财政支出绩效评价管理暂行办法》（新财预〔2018〕189号）等系列文件的要求，受尼勒克县财政局的委托，新疆驰远天合有限责任公司以第三方社会评价机构的身份，承担了2024年度尼勒克县残疾人联合会的部门整体支出绩效评价工作并形成绩效评价报告。尼勒克县残疾人联合会负责提供与本次绩效评价相关的部门单位工作资料并保证资料的真实、合法、准确和完整，现将部门整体支出绩效评价情况报告如下：

一、部门基本情况

（一）单位概况

1.部门背景及概况

中共尼勒克县委员会、尼勒克县人民政府根据《关于印发<尼勒克县党政机构改革方案的实施意见>的通知》（尼党发〔2002〕06号）设立尼勒克县残疾人联合会，是县领导联系残疾人的残疾人自身代表组织、社会福利团体和社会管理机构和事业管理机构融为一体的残疾人事业团体。

2.部门主要职能

（1）制定和实施我县残疾人事业发展规划和年度计划；组织学习、宣传、贯彻《残疾人保障法》《新疆维吾尔自治区实施<中华人民共和国残疾人保障法>办法》及有关残疾人事业的法规、政策；维护残疾人和合法权益；处理政务和机关日常工作；负责会务会、办公会议的组织安排；负责文秘、档案、翻译、信息、督查、财务和机关的机构编制、人员、工资等工作。

（2）普查残疾人状况，掌握残疾人的基本情况并建档立卡；管理和核发《残疾人证》；制订落实残疾人优惠政策；培训残疾人工作者；在城乡开展残疾人社会保险；负责联络、教育、培养、表彰残疾人的工作；负责盲文、手语的推广；负责信访工作。

(3) 负责残联经费预算、日常开支、财务监督和管理工作，编制资金计划，管理事业经费、基建投资和物资供应；对残疾人就业保障金的收缴及使用进行监督和管理，编制残疾人就业和培训、康复等各项经费的使用计划；分配配套经费。

(4) 负责残疾人事业的统计，科技工作；开发和管理残疾人福利基金；负责内部审计工作；统筹开展为残疾人事业募捐活动；管理残疾人福利基金。

(5) 代表残疾人共同利益，听取残疾人的意见，反映残疾人需求，维护残疾人的合法权益，全心全意为残疾人服务；团结教育残疾人遵守法律、履行应尽的义务，发扬乐观进取精神，自尊、自信、自强、自立，为社会主义建设贡献力量。

(6) 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，在社会广泛开展多种形式的助残活动；开展全国助残日及国际助残活动；倡导扶残助残风尚，开展多种形式的助残活动。

(7) 协助有关部门制定和实施残疾人教育工作计划；协同教育部门组织实施残疾人教育工作，促进残疾人少年儿童义务教育和残疾人职业技术教育的发展。

(8) 指导和协调残疾人劳动就业管理所、残疾人服务总社及康复指导站的业务工作，促进残疾人就业、培训和康复工作的开展；采取分散与集中相结合的方式，多渠道、多层次、多形式的安排残疾人就业和参加生产劳动；会同有关部门共同做好残疾人劳动就业工作，负责按比例安排残疾人就业工作，管理残疾人就业保障金；组织协开展残疾人的康复工作，协助政府制定和实施康复工作计划，指导社区康复工作。

(9) 开展残疾人文化、体育、艺术活动并组织提供残疾人特需读物和精神文化产品；会同有关部门管理和发展残疾人体育并指导残疾人文化、体育机构和业务工作；普及残疾人群众性文化、体育活动，丰富残疾人的文化生活。

(10) 协助政府研究、制定、实施残疾人事业的法规、政策和计划，发展和管理残疾人事业，对有关业务进行指导和管理；指导和管理各类残疾人社团组织开展残疾人的对外交流和合作。

(11) 会同有关部门开展残疾人扶贫工作，承贷承还扶贫贷款，并确保扶贫贷款使用到户到人；采取多种形式从社会筹集资金，支持残疾人事业发展。

(12) 承担县人民政府交办的其他工作。

3.部门机构设置及人员编制

尼勒克县残疾人联合会无下属预算单位，内设办公室、财务室、康复办、党建室、工会主席室等 5 个科室。截至 2024 年 12 月 31 日，单位共有在职人员 12 人，其中：行政编制人数 8 人，事业编制人数 2 人，县编人员 2 人。

(二) 部门资金投入和使用情况

1.部门年度收入预算情况

2024 年度单位决算报表数据显示，尼勒克县残疾人联合会 2024 年度部门收入年初预算

299.82 万元,调整后部门收入全年预算 348.74 万元,其中:一般公共预算财政拨款收入 301.13 万元,政府性基金预算财政拨款收入 47.61 万元。预算调增 48.92 万元,收入预算调整率为 16.32%。

2.2024 年度部门支出预决算情况

2024 年度单位决算报表数据显示,尼勒克县残疾人联合会 2024 年度部门支出年初预算 299.82 万元,其中:基本支出 179.62 万元,项目支出 120.20 万元。调整后全年部门支出预算为 348.74 万元,其中:基本支出 181.64 万元,项目支出 167.10 万元。

2024 年度部门支出决算 348.74 万元,其中:基本支出 181.64 万元,项目支出 167.10 万元。部门年度预算执行率为 100.00%。部门年度预算执行情况具体内容详见下表:

表 1-1: 尼勒克县残疾人联合会 2024 年部门支出预决算情况表

单位: 万元

序 列	项目支出类别	年初预算数	全年预算数	决算数	预算执行率
1	基本支出	179.62	181.64	181.64	100.00%
2	人员经费	176.25	178.59	178.59	100.00%
3	公用经费	3.37	3.05	3.05	100.00%
4	项目支出	120.20	167.10	167.10	100.00%
5	本年支出合计	299.82	348.74	348.74	100.00%

(1) 基本支出资金安排及执行情况

基本支出预算是指为保障部门正常运转、完成日常工作任务而制定的本单位人员薪酬福利支出计划和日常办公经费支出计划,可分为人员经费支出和公用经费支出。2024 年尼勒克县残疾人联合会部门基本支出年初预算安排 179.62 万元,基本支出全年预算数 181.64 万元,全年基本支出 181.64 万元,资金执行率 100.00%。其中:

人员经费支出 178.59 万元,主要包括:基本工资、津贴补 贴、奖金、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职工基本医疗保险缴费、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、其他工资福利支出、退休费。

公用经费支出 3.04 万元,主要包括:办公费、电费、邮电费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费。

(2) 项目支出资金安排及执行情况

2024 年尼勒克县残疾人联合会项目支出年初预算 120.20 万元,项目支出全年预算数 167.10 万元,项目支出决算数 167.10 万元,预算执行率 100.00%。项目支出预决算情况如下:

表 1-2: 尼勒克县残疾人联合会 2024 年项目支出预决算情况表

单位: 万元

序列	项目名称	年初预算数	全年预算数	决算数	预算执行率
1	2024 年财政残疾人事业发展补助项目	69.00	74.00	74.00	100.00%
2	2024 年残疾儿童康复救助资金（县级配套）项目	0.00	2.40	2.40	100.00%
3	2024 民生实事工程无障碍改造项目	0.00	42.00	42.00	100.00%
4	第三十四次助残日活动经费项目	0.00	1.10	1.10	100.00%
5	2024 年专项彩票公益金支持残疾人事业发展补助项目	25.90	35.66	35.66	100.00%
6	中央专项彩票公益金支持残疾人事业发展补助资金项目	10.00	11.94	11.94	100.00%
7	自有资金项目	15.00	0.00	0.00	—
8	2024 年残联春节慰问费项目	0.30	0.00	0.00	—
本年合计		120.20	167.10	167.10	100.00%

3.部门“三公”经费执行情况

尼勒克县残疾人联合会贯彻落实中央、自治区、伊犁州厉行勤俭办公的工作要求，提倡本单位全体干部职工，勤俭节约，切实降低行政运行成本，确保了每年“三公”经费只减不增。部门单位 2024 年度“三公”经费预算为 0.50 万元，实际支出 0.50 万元，“三公”经费控制率为 100.00%， “三公经费”支出控制较好。其中：

- （1）无因公出国（境）情况；
- （2）无公务接待费支出；
- （3）公务用车购置及运维费预算为 0.50 万元，实际支出 0.50 万元。

（三）部门资产情况

尼勒克县残疾人联合会 2024 年末资产总额 157.24 万元，其中：

（1）流动资产 58.41 万元，其中：货币资金 3.91 万元，应收账款净额 50.00 万元，其他应收款净额 4.50 万元。

（2）非流动资产期末账面净值 98.83 万元，其中：固定资产期末账面原值 192.84 万元，累计折旧 94.02 万元，期末账面净值 98.83 万元。具体如下：

①房屋和构筑物期末账面数 1,808.00 平方米，期末账面原值为 142.04 万元，累计折旧 52.47 万元，期末账面净值 89.56 万元。

②设备期末账面数 40（个、台、辆），期末账面原值为 49.34 万元，累计折旧 40.43 万元，期末账面净值 8.91 万元。

③家具和用具期末账面数 20（个、套），期末账面原值为 1.47 万元，累计折旧 1.11 万元，期末账面净值 0.36 万元。

（四）部门整体绩效目标

1.部门中长期规划

残疾人保障事业取得新进步，提高残疾人生存、生活和工作质量，扩大公益性岗位有效帮扶安置残疾人就业。提升服务残疾人的能力和水平。加强基层残疾人组织建设，实现残疾人服务全覆盖。优化残疾人代表大会结构，加强残疾人权益保护。推动建立县域残疾人综合服务平台建设，提升康复水平，实现康复机构向乡镇延伸，使残疾人就近享受基本康复服务。扩展社会化工作方式，健全政府购买助残服务的政策措施。提升残疾人托养和日间照料机构的服务功能和质量。加大困难残疾人帮扶力度，巩固提升建档立卡残疾贫困户生活水平，加强收入动态监测和政府保障兜底，防止发生返贫。加大宣传力度，在全社会营造助残扶残的良好氛围。

2.部门年度工作任务

（1）做好跟踪监测，落实帮扶措施

持续巩固“两不愁、三保障”成果，确保残疾人稳定脱贫、不返贫，健全防止返贫动态监测和帮扶机制，将易返贫、致贫残疾人作为重点人群，主动沟通协调相关部门及时发现、及时帮扶，实行动态清零。继续推动发放两项补贴困难重度残疾人家庭无障碍改造等重点工作。

（2）进一步稳定和扩大残疾人就业

结合乡村振兴重点，立足尼勒克县残疾人实际，进一步稳定和扩大残疾人就业，鼓励残疾人创业，2024年计划开展残疾人职业技能培训和农村使用技术培训200人次以上，继续推进残疾人就业。

（3）完善康复服务，推进精准康复

以精准康复和残疾儿童康复救助为重点，扎实做好残疾人康复服务工作。为661名残疾人开展残疾人基本康复服务，为有购买辅具需求的残疾人进行辅具补贴，确保应补尽补。为符合条件0—6岁残疾儿童提供康复救助，确保应救尽救。

（4）强化残疾人权益保障

大力实施无障碍改造项目，困难重度残疾人家庭无障碍改造30户，宣传《中华人民共和国残疾人保障法》，积极参与和推动无障碍环境建设工作。

3.单位绩效目标

（1）部门年度绩效总目标

尼勒克县残疾人联合会结合乡村振兴重点，立足尼勒克县残疾人实际，进一步稳定和扩大残疾人就业，鼓励残疾人创业，以精准康复和残疾儿童康复救助为重点，扎实做好残疾人康复服务工作，优化服务指导，开展文化惠残工作，不断提升服务残疾人的能力和水平，提高残疾人生存、生活和工作质量。

（2）阶段性目标分解

根据尼勒克县残疾人联合会《部门（单位）整体绩效目标申报表》，尼勒克县残疾人联

合会共设置年度绩效目标分别为困难重度残疾人家庭无障碍改造户数、残疾人农村实用技术培训人数、残疾人两项补贴受理率、残疾人基本康复服务人数、补助资金发放及时率、残疾人或其监护人的满意度等指标。绩效评价小组在此基础上，以尼勒克县中长期规划为基础，依据单位职能，参照自治区及伊犁州重点工作任务、部门单位年度工作计划，确定部门单位年度绩效目标具体如下：

表 1-3：尼勒克县残疾人联合会 2024 年度部门整体绩效阶段性目标

一级指标	二级指标	三级指标	业绩值
C 部门绩效（60.00分）	C1 履职效能——开展残疾人就业	C11 开展残疾人职业技能培训和农村实用技术培训人数	≥200 人次
		C12 开展残疾人招聘会次数	≥3 次
	C2 履职效能——开展康复训练，保障残疾人权益	C21 开展残疾人基本康复服务人数	≥661 人
		C22 0—6 岁残疾儿童康复救助率	100.00%
		C23 困难重度残疾人家庭无障碍改造户数	≥30 户
		C24 残疾人两项补贴受理率	100.00%
	C3 履职效能——开展文化惠残工作	C31 全年开展助残活动	≥5 次
	C4 服务对象满意度	C41 受助残疾人或其监护人满意度	≥90.00%

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的及依据

1.绩效评价依据

- 《中华人民共和国预算法》；
- 《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）；
- 《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10 号）；
- 《自治区党委自治区人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（新党发〔2018〕30 号）；
- 《自治区全面实施预算绩效管理的工作方案》（新财预〔2018〕158 号）；
- 《自治区财政支出绩效评价管理暂行办法》（新财预〔2018〕189 号）；
- 《关于委托第三方机构参与预算绩效管理的指导意见》（财预〔2021〕6 号）；
- 《财政部关于印发〈第三方机构预算绩效评价业务监督管理暂行办法〉的通知》（财监〔2021〕4 号）；
- 《关于进一步加强和规范第三方机构参与预算绩效管理的通知》（新财预〔2021〕49 号）；
- 《新疆维吾尔自治区民政事业发展“十四五”规划》；
- 《尼勒克县国民经济和社会发展第十四个五年规划纲要（2021-2025 年）》等部门

中长期发展规划；

- 《尼勒克县残疾人联合会职能配置、内设机构和人员编制规定》及直属单位的三定方案；
- 《2024 年尼勒克县残疾人联合会工作要点》；
- 2024 年度工作计划以及工作总结；
- 《尼勒克县残疾人联合会预算业务管理制度》《尼勒克县残疾人联合会收支业务管理制度》《尼勒克县残疾人联合会政府采购管理内部控制制度》《尼勒克县残疾人联合会固定资产和无形资产管理制制度》《尼勒克县残疾人联合会合同业务制度》等内控资料；
- 2024 年部门预算公开文件、2024 年部门决算报表及决算分析报告等；
- 部门履职绩效的工作材料。

（二）绩效评价目的、对象及范围

1.绩效评价目的

本次绩效评价遵循财政部《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）、《关于进一步加强和规范第三方机构参与预算绩效管理的通知》（新财预〔2021〕49 号）等相关政策文件与规定，旨在评价财政支出实施前期、过程及效果，对财政支出的经济性、效率性、效益性和公平性进行客观、公正地测量、分析和评判。

绩效评价的目的是为全面了解尼勒克县残疾人联合会部门整体绩效，围绕部门和单位履职、行业发展规划，以预算资金管理为主线，统筹考虑资产和业务活动，履职效能和服务对象满意度等方面，衡量部门和单位整体及核心业务实施效果，推动提高部门和单位整体绩效水平。

2.绩效评价对象及范围

本次绩效评价的对象为尼勒克县残疾人联合会 2024 年度部门整体履职绩效，主要评价部门整体绩效的投入、产出及效益，绩效评价范围主要围绕部门整体决策情况、部门预算管理和使用情况、部门内部管理制度的健全性及执行情况、部门履职效能和可持续发展能力，事业发展目标实现情况以及部门整体的产出情况、取得的效益情况和其他相关内容。

3.绩效评价时段

本次绩效评价评价时段为：2024 年 1 月-2024 年 12 月。

（三）绩效评价原则及评价标准

1.绩效评价原则

本次绩效评价遵循的原则包括：

- （1）独立性原则：在评价工作中保持充分的第三方独立性，不受其他第三方不当干预。
- （2）客观性原则：第三方机构应当按照协议（合同）约定事项开展绩效评价，实事求是地向委托方提供服务，以客观事实为依据，确保内容真实、数字准确和资料可靠。

（3）科学性原则。第三方机构应当履行必要评价程序，对原始资料进行核查验证，选择一种或多种方法进行对比分析，形成结论并出具评价报告。

（4）公正性原则：在评价过程中坚持公正、客观地反映实际情况，不隐瞒、弄虚作假。

2.绩效评价标准

绩效评价标准通常包括计划标准、行业标准、历史标准等。本次绩效评价采用计划标准，以预先制定的目标、计划、预算、定额等作为评价标准，对比分析部门整体产出、效益的完成情况。对于定性指标，通过文献查阅、问卷调查及访谈方式，采集相关数据，运用等级描述法，设置分级标准，体现该指标认可程度的差异。对于定量指标，通过公式计算、数据统计等方式予以量化，可以准确衡量，并设定目标值的考核指标。

（四）绩效评价思路及评价指标体系

1.指标体系设计思路

根据《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）文件相关要求：“预算部门要根据财政部门的要求，编制部门整体支出绩效目标，以反映部门整体支出与实现本部门事业规划的关联性、经济性、效益性和效率性，促进部门整体支出绩效的提升。”

尼勒克县残疾人联合会 2024 年度部门整体支出绩效评价思路应围绕绩效评价的目标，根据部门职能、中长期规划、年度工作计划、重点工作等工作材料分析，梳理分析年度重点工作任务及要求，确定年度部门整体支出的评价重点和部门整体支出绩效目标，按照确定的部门职责履行情况、部门运行有效情况及部门职能实现程度构建指标体系。通过绩效评价分析部门整体支出对单位基本运转及单位职能履职的保障作用，总结经验做法，找出资金使用和管理中的薄弱环节，提出具备一定前瞻性、实用性的、有助于提高其部门整体支出绩效的建议，进一步加强预算管理，提高财政资金使用效益，为部门科学决策、规范管理提供参考。

2.绩效评价指标体系设计

尼勒克县残疾人联合会部门整体财政支出绩效评价指标体系参照《自治区财政支出绩效管理暂行办法》（新财预〔2018〕189号）、《关于参照使用预算绩效评价指标体系的通知》文件设置，指标体系设置一级指标共3个，包括部门决策指标（15.00%）、部门管理指标（25.00%）、部门绩效指标（60.00%）三类指标，以部门单位职能为核心，主要围绕资金使用、项目管理、资源配置等方面，客观分析产出和效果，并通过指标明细程度体现侧重点。指标体系设置一级指标3个、二级指标12个，包括部门决策（部门规划计划、绩效目标、部门预算编制）、部门管理（内控制度建设、预算管理、资金管理、项目管理、资产管理等情况）、部门绩效（履职效能—开展残疾人就业、履职效能—开展康复训练，保障残疾人权益履职效能—开展文化惠残工作、服务对象满意度）等方面；三级指标根据尼勒克县残疾人联合会长期规划和当年工作计划内容做出相应调整，按照评价重点和内容进行进一步细化。部门整体支出绩效目标应反映部门整体支出与实现本部门事业规划的关联性、经济性、效益

性和效率性，并以相应的绩效指标和指标值予以细化、量化。整个评价框架构成体现从投入、过程到产出、效果和影响的绩效逻辑路径。具体分类指标设计思路如下：

（1）部门决策指标：参考《预算绩效评价指标体系 1.0》中新疆部门整体支出绩效评价指标体系相关指标，从部门规划计划、绩效目标、部门预算编制等方面对单位部门决策情况进行评价，设置了包括：中长期规划科学性合理性、年度工作计划科学完整性、绩效目标明确性、绩效目标合理性、预算编制科学规范、预算编制与重点工作任务的匹配性等 6 个三级指标，分值权重设置为 15.00 分。

（2）部门管理指标：参考《预算绩效评价指标体系 1.0》中新疆部门整体支出绩效评价指标体系相关指标，从内控制度建设、预算管理、资金管理、项目管理、资产管理等情况方面进行评价部门管理情况，包括内控制度健全性、预算、决算信息公开、支出预算执行率、资金使用合规性、政府采购招投标信息公开及时性、项目绩效达标率、项目支出预算调整率、资产管理合规性等 9 个三级指标，分值权重设置为 25.00 分。

（3）部门绩效指标：评价小组在充分调研了解尼勒克县残疾人联合会主要职责和核心履职前提下、以《新疆维吾尔自治区民政事业发展“十四五”规划》《尼勒克县国民经济和社会发展第十四个五年规划纲要（2021-2025 年）》《县残联 2024 年重点工作计划》为依据，从部门履职情况和满意度等两方面考核单位履职任务完成情况，分值权重设置为 60.00 分，三级指标分值综合考虑资金安排、核心履职等因素根据重要性原则进行分配。三级指标设计依据和思路如下：

开展残疾人就业方面：依据《县残联 2024 年重点工作计划》的年度目标，设定了“开展残疾人职业技能培训和农村实用技术培训人次”“开展残疾人招聘会次数”等 2 个三级指标；

开展康复训练，保障残疾人权益方面：依据《县残联 2024 年重点工作计划》的年度目标，设定了“开展残疾人基本康复服务人数”“0—6 岁残疾儿童康复救助率”“困难重度残疾人家庭无障碍改造户数”“残疾人两项补贴受理率”等 4 个三级指标；

开展文化惠残工作方面：依据《县残联 2024 年重点工作计划》的年度目标，设定了“全年开展助残活动”等 1 个三级指标；

满意度方面：评价小组选取被评价部门单位职责中最受社会公众关注、办理残疾人证、两项补贴申请等行政审批流程、康复服务、就业支持、无障碍设施改造等方面的工作作为满意度指标的设定依据，设定了“受助残疾人满意度”1 个满意度指标。

3.绩效评价等级

根据相关规定，绩效评价结果采取评分和评级相结合的方式，具体分值和等级可根据不同评价内容设定。总分设置为 100.00 分，等级划分为四档：90.00（含）-100.00 分为优，80.00（含）-90.00 分为良，60.00（含）-80.00 分为中，60.00 分以下为差。

（五）绩效评价方法

正确的评价方法是评价工作顺利开展的保障，在结合实际经验的情况下，绩效评价小组

根据该项目资金的性质和特点,选用比较法、因素分析法、公众评判法对项目进行评价,旨在通过综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外部因素,从而评价该项目绩效。根据不同三级指标的类型进行逐项分析。

(1) 部门决策类指标评价方法

中长期规划科学性:比较法和文献法,分析部门中长期规划的科学性,以及与尼勒克县及上级部门中长期规划的匹配性。

年度工作计划科学完整性:比较法和文献法,分析年度工作计划的合理性、明确性,与本部门规划及上级部门的适应性。

绩效目标明确性:比较法和因素分析法,分析是否按要求编报部门整体绩效目标,是否依据充分、内容完整、覆盖全面、符合实际。

绩效目标合理性:比较法和因素分析法,分析设定的绩效指标是否清晰、细化、可量化,用以反映和考核部门(单位)整体绩效目标的细化情况。

预算编制科学规范:比较法和因素分析法,分析年度预算决策程序是否规范。

预算编制与重点工作任务的匹配性:比较法和因素分析法,分析部门预算安排和工作计划的匹配性,重点工作资金的保障性。

(2) 部门管理类指标评价方法

内控制度健全性:比较法和文献法,分析部门(单位)是否制定了合理、合规的内部控制体系,各项内控制度对其完成主要职责和促进事业发展的保障情况。

预算执行率:比较法和因素分析法,考察部门预算执行情况,支出预算完成率=(支出预算完成数/支出预算下达数)×100%支出预算执行数:部门(单位)本年度实际完成的预算支出数支出预算数:财政部门批复的本年度部门(单位)预算支出数。

预算、决算信息公开:比较法,分析预决算信息是否按时按规公开。

资金使用合规性:比较法、文献法和因素分析法,考察部门(单位)资金支出规范性,包括资金管理、费用支出等制度是否严格执行;资金调整、调剂是否规范;会计核算是否规范、是否存在支出依据不合规、虚列项目支出的情况;是否存在截留、挤占、挪用项目资金的情况。

政府采购招投标信息公开及时:比较法、文献法和因素分析法,考察是否建立健全责任明确的工作机制、简便顺畅的操作流程和集中统一的发布渠道,是否确保政府采购信息发布的及时、完整、准确,实现政府采购信息的全流程公开透明。

资产管理合规性:比较法、因素分析法、文献法:检查单位资产管理情况、资产的入账、调拨、处置、报废等资料,判断部门资产管理是否按照部门资产管理制度合规进行。

固定资产利用率:比较法、因素分析法:检查单位资产管理及使用情况,判断部门固定资产是否得到有效利用。

项目绩效达标率:比较法、因素分析法,考察项目绩效达标情况,以及项目绩效自评印

证材料是否存在自评不真实，无法印证自评结果的情况。

项目支出预算调整率：比较法、因素分析法，通过分析比较本年度内涉及预算的追加、追减或结构调整的项目支出预算调整情况，考察预算编制准确性。

（3）部门绩效类指标评价方法

本次绩效评价部门效益类指标下的三级指标均为量化指标主要采用因素分析法、标杆管理法和比较法，对比三级指标预期指标值和三级指标截至评价日的完成情况，综合分析绩效目标实现程度。详细评价方法的应用如下：

①一般量化统计类等定量指标：通过对比实际完成值和预期指标值和历史值对比分析，并以国内同行业中较高的绩效水平为标杆进行评判，达成预期指标值的，记该指标所赋全部分值；对完成值高于指标值较多的，要分析原因，如果是由于年初指标值设定明显偏低造成的，要按照偏离度适度调减分值；未完成指标值的，按照完成值与指标值的比值计算分值。

②满意度指标：通过专家评估、公众问卷及抽样调查等方式了解社会对尼勒克县残疾人联合会部门整体工作成果的满意程度，并对调查数据的趋势进行分析评价。

（六）绩效评价过程

我们接受委托，按规定开展了前期准备、制定绩效评价工作方案、组织实施、报告撰写等绩效评价工作程序。绩效评价从 2025 年 7 月 1 日启动，在各方有效配合下，评价工作于 2025 年 8 月 31 日前完成。主要实施过程如下：

（1）根据项目实际情况，确定绩效评价目的、对象和范围、评价期限，拟定评价工作方案，与委托人签订绩效评价服务合同。

（2）成立绩效评价小组。绩效评价小组实行组长负责制，项目总负责人统筹全盘工作，对绩效评价工作提供技术指导与支持，报告稽核负责人对评价工作质量把关，并负责报告数据审核验收、报告撰写指导、报告验收等技术工作；绩效评价组成员完成现场调研、资料收集和检查、项目相关人员访谈、问题清单整理、数据整理、撰写报告等工作，具体成员及职责分工如下：

序号	姓名	项目角色	资质或公司职位	主要职责
1	冯延萍	主评人	注册会计师、中级会计师	负责项目总体计划的审批，项目重大风险的整体把握，对整体检查工作进行全面技术把关和指导，以保证评价工作按时按质完成；对整体项目评价结论进行最终复核。
2	腊晓林	报告复核人	咨询工程师	审核实施方案，负责对项目成果进行复核，杜绝或减少对外出具的报告中出现不应出错或低级错误的发生，确保工作质量不出现重大纰漏。通过稽核强化工作质量管理，严格把控评价结果报告质量关，规范出具报告的标准。
3	张珊	项目负责人	项目经理	负责制定项目实施计划，并组织开展具体评

序号	姓名	项目角色	资质或公司职位	主要职责
				价工作，把控项目质量、项目进度和方向，推动服务方案执行和落实；讨论阶段性成果，向本单位和委托方关于本项目进展情况定期汇报进展情况；对项目过程中的技术方法提供咨询和辅导，及时完成项目成果。
4	刘思雨	项目绩效评价人员	项目主审	按照计划和分工完成现场调研、资料收集和检查、项目相关人员访谈、问题清单整理、数据整理、撰写报告等工作。

2.确定绩效评价工作方案

绩效评价小组根据前期初步收集的部门整体工作资料，根据部门职能、中长期规划、年度工作计划、重点工作等工作材料分析，梳理分析年度重点工作任务及要求，确定年度部门整体支出的评价重点和部门整体支出绩效目标，于2025年7月1日编制完成《尼勒克县残疾人联合会部门整体支出绩效评价实施方案》。经项目负责人审核通过后，项目绩效评价工作正式启动。

3.组织实施

2025年7月2日至2025年7月20日，绩效评价组采取现场和非现场评价相结合的方式开展调研、查阅基础资料、数据采集、问卷调查、访谈、数据分析等绩效评价工作，具体实施情况如下：

（1）与尼勒克县残疾人联合会的业务、财务人员进行访谈沟通，全面了解部门单位的主要职责、年度重点任务安排、核心履职效能、部门整体预算安排及使用情况等方面的内容。全面收集项目相关资料和基础数据，整理获取部门单位机构设置、部门职能、中长期规划、年度工作计划和重点工作完成情况、资金安排与使用情况等基础资料，分类梳理2024年度部门预算资金管理、部门履职、内控制度管理、项目实施、绩效目标完成情况等数据，并对采集的数据做详细的分析和统计。

（2）实地调研和现场勘察，由评价小组实地走访尼勒克县残疾人联合会，对单位的具体运行情况进行实地走访，对单位财务人员和业务科室相关人员对尼勒克县整体发展要求、单位中长期发展、单位组织架构、单位人员构成、内控制度建设、财务管理、绩效管理、政府采购管理、资产管理等方面进行实地调研了解。同时，剔除单位日常人员工资、社保等刚性支出外，随机抽取单位10笔财务凭证涉及金额64.65万元，涵盖采购支出、活动经费支出、日常助残业务支出等不同类型的业务活动，查阅项目支出规范性；调阅单位资产管理平台，随机抽盘单位资产管理情况，查阅单位资产管理有效性；抽查新疆维吾尔自治区财政预算绩效系统数据，查阅单位部门整体绩效评价与项目绩效评价管理情况，并对其指标上传的印证资料进行逐项核对真实性。

（3）经调研了解，绩效评价组结合现场调研情况以及部门工作开展情况，明确部门履

职而影响到的受益群体为当地农户,通过调查问卷形式了解部门服务对象对尼勒克县残疾人联合会的服务态度(礼貌、耐心、尊重)、办理残疾人证、两项补贴申请等行政审批流程的便捷性、康复服务(如辅具发放、康复训练)的及时性与专业性、就业支持(技能培训、岗位推荐)的匹配度和有效性、无障碍设施改造(家庭坡道、卫生间扶手、信息无障碍)的实施效果、法律援助、信访维权渠道的响应速度与解决结果等的满意程度,以及服务提供情况与现实需求的匹配程度。该项目问卷调查使用抽样的方式,对尼勒克县残疾人或残疾人监护人随机发放线上调查问卷。共发放并收回满意度调查问卷 376 份。

(5) 通过对采集的数据资料进行复核汇总、分类整理和综合分析,按照设立的评价指标、标准、权重、方法实施评价,并形成评价工作底稿。

4.撰写绩效评价报告及意见反馈沟通情况

2025 年 7 月 21 日至 2025 年 8 月 31 日,项目组归集绩效评价工作底稿,起草绩效评价报告,经公司内部质量审核通过后向委托人提交评估报告初稿,于 2025 年 9 月 2 日将评价报告发送至项目实施单位以及财政部门,进行结果反馈,充分交换意见。

2025 年 9 月 4 日,项目实施单位提供《绩效评价报告主管部门意见反馈表》,补充提供了《尼勒克县“十四五残疾人保障和发展规划”》《关于印发<2024 年尼勒克县残疾人工作要点>的通知》(尼县残联发〔2024〕1 号)、《关于调整充实残联 2024 年固定资产管理工作领导小组的通知》等印证资料。关于单位提出的“2024 年开展兵地融合残疾人就业专场招聘会,伊犁州残联主办单位、各县市残联协办单位,开展残疾人招聘会次数完成值应是三次”,经绩效评价组核实项目单位提供的“伊犁州残联 2024 年开展兵地融合残疾人就业专场招聘会活动”资料,该项活动的主办方为伊犁州残疾人联合会,尼勒克县残疾人联合会为协办单位,且并不是在尼勒克举办招聘会,对提出的意见不予采纳。

5.资料档案

第三方机构将绩效评价过程中收集的全部有效资料,主要包括绩效评价工作方案、绩效指标的佐证材料、各单位反馈意见和建议、实地调研记录、调查问卷、绩效评价报告等一并归档,并按照有关档案管理规定妥善保管。

三、综合评价情况及评价结论

(一)绩效评价结果

通过调研、数据分析、访谈等方式,根据绩效评价方案确定的指标体系及评分标准,对“尼勒克县残疾人联合会部门整体支出”绩效进行客观评价,得出综合评价结论如下:尼勒克县残疾人联合会部门整体支出绩效评价共设置绩效目标 23 个,实现目标 20 个,最终评分结果为 93.67 分,绩效评级为“优”。各部分权重和绩效分值如下表:

表 3-1：尼勒克县残疾人联合会部门整体绩效评价得分表

指标	部门决策类	部门管理类	部门绩效类	合计分值
权重	15.00	25.00	60.00	100.00
得分	15.00	21.00	57.67	93.67
得分率	100.00%	84.00%	96.12%	93.67%

（二）综合评价结论

经综合评价，尼勒克县残疾人联合会 2024 年度总体实施情况优秀，已严格按照年初计划完成了开展残疾人职业技能培训和农村实用技术培训 206 人，开展残疾人基本康复服务 918 人，0—6 岁残疾儿童康复救助率达 100.00%，残疾人两项补贴受理率达 100.00%，困难重度残疾人家庭无障碍改造 120 户，全年开展助残活动 5 次，稳定和扩大残疾人就业，扎实做好残疾人康复服务工作，不断提升服务残疾人的能力和水平，提高残疾人生存、生活和工作质量。但在实施过程中存在固定资产归口管理部门不明确，部分资产账实不符等问题。

四、绩效评价指标分析

（一）部门决策情况

部门决策类指标由 3 个二级指标和 6 个三级指标构成，权重分 15.00 分，实际得分 15.00 分，得分率 100.00%。各指标业绩值和绩效分值如下表所示：

表 4-1：部门决策类指标及分值

一级指标	二级指标	三级指标	业绩值	完成值	权重	得分	得分率
A 部门决策（15.00分）	A1 部门战略计划	A11 中长期规划科学性合理性	合理	合理	2.00	2.00	100.00%
		A12 年度工作计划科学性完整性	科学完整	科学完整	4.00	4.00	100.00%
	A2 绩效目标	A21 绩效目标明确性	明确	明确	2.00	2.00	100.00%
		A22 绩效目标合理性	合理	合理	2.00	2.00	100.00%
	A3 部门预算编制	A31 预算编制规范性	规范	规范	2.00	2.00	100.00%
		A32 预算编制与重点工作任务的匹配性	匹配	匹配	3.00	3.00	100.00%
合计					15.00	15.00	100.00%

指标得分分析：

（1）A11 中长期规划科学合理性指标：

根据《新疆维吾尔自治区民政事业发展“十四五”规划》《尼勒克县国民经济和社会发展的第十四个五年规划纲要（2021-2025 年）》中长期规划，要求健全残疾人“两项补贴”动态调整机制，推进民政精神卫生福利设施建设，推动精神障碍康复服务向社区延伸，推动康复辅助器具产业发展的中长期规划。根据《国务院关于印发“十四五”残疾人保障和发展规划的

通知》（国发〔2021〕10号）要求“各地区要依据本规划制定当地“十四五”残疾人保障和发展（或残疾人事业）规划，确保各项任务落到实处。”尼勒克县残疾人联合会提供《尼勒克县“十四五残疾人保障和发展规划”》对单位的发展优势与存在问题进行分析，同时分解2021—2025年发展目标与定位，对2021—2025年制定阶段性的发展，制定明确的目标与实施措施。

该指标满分为2.00分，根据评分标准得2.00分。

（2）A12 年度工作计划科学完整性指标：

尼勒克县残疾人联合会提供《县残联2024年重点工作计划》《关于印发<2024年尼勒克县残疾人工作要点>的通知》（尼县残联发〔2024〕1号），包含明确的年度工作计划，包括跟踪监测帮扶措施；推动残疾人就业创业；完善残疾人康复服务；强化保障残疾人权益；优化残疾人服务指导；稳固基层残疾人工作基础固本等工作内容。2024年尼勒克县残疾人工作要点中针对以上工作进行量化，明确了具体的责任主体。

该指标满分为4.00分，根据评分标准得4.00分。

（3）A21 绩效目标明确性指标：

根据尼勒克县残疾人联合会提供的《部门（单位）整体支出绩效目标表》，已设置年度整体目标：“目标1：有需求的残疾人接受基本康复服务达到661人以上。为30户困难残疾人家庭实施无障碍改造，发展残疾人康复、教育、就业、托养、家庭无障碍改造等残疾人事业，提升公共服务质量。目标2：加强职业培训和就业服务工作，通过对15名残疾人开展农村实用技术培训，为残疾人提供更多接受高等教育机会。”。绩效目标与部门中长期规划、部门年度工作计划具有相关性，符合全县惠残民生工作相关要求，与尼勒克县年度重点任务相匹配，符合正常的业绩水平。

该指标满分为2.00分，根据评分标准得2.00分。

（4）A22 绩效目标合理性指标：

根据尼勒克县残疾人联合会提供的《部门（单位）整体绩效目标申报表》，已设置1个一级指标，2个二级指标，5个三级指标，从中心整体出发，围绕部门单位履职的核心任务，设置本部门单位年度目标。设置数量指标包括：困难重度残疾人家庭无障碍改造户数、残疾人农村实用技术培训人数、残疾人基本康复服务人数、补助资金发放及时率及残疾人或其监护人的满意度指标。按照文件要求，尼勒克县残疾人联合会已将部门整体支出绩效目标细化分解为具体的绩效指标，且所设置指标均为定量指标，与尼勒克县残疾人联合会2024年绩效指标考核细则相对应。

该指标满分为2.00分，根据评分标准得2.00分。

（5）A31 预算编制规范性指标：

尼勒克县残疾人联合会按照预算编制要求，对单位2024年的人员经费、公用经费等按照标准及历年预算执行情况进行综合分析并测算，经单位内部党委会上会审核后，上报尼勒

克县财政部门，按照“二上二下”的预算审批流程，最终将部门预算草案报送尼勒克县人大审批。2024 年 2 月 22 日尼勒克县财政局下达《关于批复地区本级预算单位 2024 年部门预算的通知》（尼财〔2024〕16 号）下达 2024 年预算额度。预算编制合理，预算申报程序准确、审批流程严谨。

该指标满分为 2.00 分，根据评分标准得 2.00 分。

（6）A32 预算编制与重点工作任务的匹配性指标：

2024 年尼勒克县残疾人联合会项目支出全年预算数为 167.10 万元，其中：残疾人康复类项目 2 个，安排预算资金 7.00 万元；残疾人就业类项目 1 个，安排预算资金 2.25 万元；其他残疾人事业类项目 3 个，安排预算资金 110.25 万元；残疾人事业的彩票公益金类项目 2 个，安排预算资金 47.60 万元。项目预算资金安排为残疾人提供更为精准的康复指导，为残疾人就业创造了良好的环境，积极引导和鼓励残疾人增强自我发展能力等重点工作相匹配，重点工作重点保障遵循轻重缓急、按序保障。

该指标满分为 3.00 分，根据评分标准得 3.00 分。

（二）部门管理情况

部门管理类指标由 5 个二级指标和 9 个三级指标构成，权重分 25.00 分，实际得分 21.00 分，得分率 84.00%。各指标业绩值和绩效分值如下表所示：

表 4-2：部门管理类指标及分值

一级指标	二级指标	三级指标	业绩值	完成值	权重	得分	得分率
B 部门管理 (25.00分)	B1 制度建设	B11 内部控制制度健全性	健全	健全	4.00	4.00	100.00%
	B2 预算管理	B21 预算执行率	≥95.00%	100.00%	3.00	3.00	100.00%
		B22 预算、决算信息公开	使用合规	使用合规	1.00	1.00	100.00%
	B3 资金管理	B31 资金使用合规性	合规	合规	4.00	4.00	100.00%
		B32 政府采购透明度	执行且有效	执行且有效	2.00	2.00	100.00%
	B4 资产管理	B41 固定资产管理规范性	规范	较规范	4.00	3.00	75.00%
		B42 固定资产利用率	≥95.00%	100.00%	2.00	2.00	100.00%
	B5 项目管理	B51 项目绩效达标率	100.00%	100.00%	2.00	2.00	100.00%
		B52 项目支出预算调整率	±10.00%以内	39.02%	3.00	0.00	0.00%
合计					25.00	21.00	84.00%

指标得分分析：

(1) B11 内部控制制度健全性指标:

经查看单位内部控制制度建设情况,尼勒克县残疾人联合会按照《行政事业单位内部控制规范(试行)》(财会〔2012〕21号)尼勒克县残疾人联合会提供的内控制度文件显示,单位已根据实际需求建立预算管理、收支业务、政府采购管理、资产管理、合同管理五大板块相关制度,具体包括:《尼勒克县残疾人联合会预算业务管理制度》《尼勒克县残疾人联合会收支业务管理制度》《尼勒克县残疾人联合会政府采购管理内部控制制度》《尼勒克县残疾人联合会固定资产和无形资产管理制

度》《关于调整充实残联2024年固定资产管理工作领导小组的通知》《尼勒克县残疾人联合会合同业务制度》。

该指标满分为4.00分,根据评分标准得4.00分。

(2) B21 预算执行率指标:

根据尼勒克县残疾人联合会提供的2024年决算表格数据显示,尼勒克县残疾人联合会2024年年初预算数为299.82万元,全年预算数为348.74万元,决算数为348.74万元,预算执行率为100.00%。根据评分标准,得满分。

该指标满分为3.00分,根据评分标准得3.00分。

(3) B22 预算、决算信息公开指标:

①尼勒克县财政局于2024年2月22日下达《关于批复地区本级预算单位2024年部门预算的通知》(尼财〔2024〕16号)文件,经查询尼勒克县人民政府网站-政务公开-信息公开目录—财政信息—财政预算信息公开板块数据显示,尼勒克县残疾人联合会已于2024年3月10日公开2024年部门预算,公开时间在预算批复下达的20日内,公开内容符合《地方预决算公开操作规程》相关规定。

②2024年部门决算尚未到公开时间,不在本次评价范围之内。

该指标满分为1.00分,根据评分标准得1.00分。

(4) B31 资金使用合规性指标:

尼勒克县残疾人联合会全年决算数为348.74万元,其中:基本支出181.64万元;项目支出167.10万元。绩效评价小组对尼勒克县残疾人联合会2024年度发生的残疾人评定补贴、精神病服药费、助残日活动费等业务活动的会计凭证进行抽查,涉及资金64.60万元。经抽查,业务活动经费支出均经过业务负责人员、分管领导审批后提交至尼勒克县财政局国库支付中心拨付,大额支出均经尼勒克县残联财经领导小组研究决定,并出具《尼勒克县残联大额支付通知单》,资金拨付程序完整,已抽查的资金使用按照预算批复的内容实施,未见有截留、挤占、挪用、虚列开支等问题。

该指标满分为4.00分,根据评分标准得4.00分。

(5) B32 政府采购透明度指标:

经查尼勒克县残疾人联合会政采云平台统计报表可知,尼勒克县残疾人联合会2024年政府采购支出金额为102.95万元,其中政府采购货物支出28.78万元,政府采购服务支出

74.17 万元，经查单位政采云平台，单位实施的采购项目均在平台按政府采购程序执行并公开采购信息，具体情况如下表所示：

2024 年尼勒克县残疾人联合会政府采购明细表

单位：万元

序号	合同名称	单位	性质	采购金额
1	关于财务报表编制服务的服务市场合同	伊犁冠至财务咨询服务 有限公司	服务	0.10
2	关于中国象棋的网上超市合同	伊宁市博航体育文化用 品商行	货物	0.80
3	尼勒克县重度残疾人家庭无障碍改造项目采购合同	伊犁如康医疗器械有限 责任公司	货物	18.00
4	关于专业技能培训服务的服 务市场合同	尼勒克县博洋职业培 训学校	服务	2.25
5	关于尼勒克县残疾人辅具适 配合同	伊犁如康医疗器械有限 责任公司	服务	3.00
6	尼勒克县残疾人基本康复服 务合同	伊宁市如康儿童康复中 心	服务	3.60
7	关于中央资金残疾人家庭无 障碍改造服务市场合同	伊犁如康医疗器械有限 责任公司	服务	7.00
8	产品订货合同	尼勒克县友好民族医药 事业发展有限公司	货物	9.98
9	尼勒克县残疾人精准（（基 本））康复服务合同	伊宁市如康儿童康复中 心	服务	16.22
10	尼勒克县重度残疾人家庭无 障碍设施改造服务合同	伊犁如康医疗器械有限 责任公司	服务	42.00
合计				102.95

该指标满分为 2.00 分，根据评分标准得 2.00 分。

（6）B41 固定资产管理规范性指标：

尼勒克县残疾人联合会已建立《尼勒克县残疾人联合会固定资产和无形资产管理制
度》，资产制度中包含资产增加、减少、处置及清查管理。2024 年尼勒克县残疾人联合会对单位
固定资产进行资产盘点，出具《尼勒克县残疾人联合会固定资产盘点表》。评价小组对尼勒
克县残疾人联合会对车辆、设备等类型资产进行随机抽盘，发现：

资产台账中列明的 1 台电子显示屏涉及资产总额 3.94 万元（资产编号为：0040183795），
资产使用部门是新疆伊犁州尼勒克县残疾人联合会，坐落位置为大厅，现场实际调研时未在
单位大厅查找到相关资产。根据项目单位提供的《情况说明》：“因尼勒克县县委统一统筹
调换办公阵地，于 2020 年 11 月搬迁至尼勒克县幸福路 21-8 号（疾控预防中心办公楼），
因无会议记录无法进行资产划拨调换，现资产实际使用地点在尼勒克县疾控中心”。部门单
位尚未完成资产划转或调拨手续。

该指标满分为 4.00 分，根据评分标准得 3.00 分。

（7）B42 固定资产利用率指标：

按照《2024 年度行政事业性国有资产报表》显示，尼勒克县残疾人联合会 2024 年固定
资产期末原值为 192.84 万元，在用资产期末原值为 192.84 万元，固定资产利用率为 100.00%。

该指标满分为 2.00 分，根据评分标准得 2.00 分。

（8）B51 项目绩效达标率指标：

经查询财务绩效管理信息系统，2024 年财政残疾人事业发展补助项目预算执行率、总体完成率均达 100.00%，绩效自评 100.00 分；2024 民生实事工程无障碍改造预算执行率、总体完成率均达 100.00%，绩效自评 100.00 分，项目绩效达标率 100.00%。2024 年专项彩票公益金支持残疾人事业发展补助项目预算执行率 97.70%，总体完成率达 100.00%，绩效自评 100.00 分；经抽查预算绩效管理系统中绩效自评上传的国库集中制度回单、项目验收单、满意度调查问卷等附件资料，未发现绩效自评不真实、无法印证自评结果情况，根据评分标准，该指标得满分。

该指标满分为 2.00 分，根据评分标准得 2.00 分。

（9）B52 项目支出预算调整率指标：

尼勒克县残疾人联合会 2024 年全年项目预算数为 167.10 万元，年初项目预算数为 120.20 万元，项目预算调整数为 46.90 万元，项目支出预算调整率为 39.02%，按照评分规则，不得分。

该指标满分为 3.00 分，根据评分标准得 0.00 分。

（三）部门绩效情况

部门绩效类指标由 4 个二级指标和 8 个三级指标构成，权重分 60.00 分，实际得分 57.67 分，得分率 96.12%。各指标业绩值和绩效分值如下表所示：

表 4-3：部门绩效类指标及分值

一级指标	二级指标	三级指标	业绩值	完成值	权重	得分	得分率
C 部门绩效（60.00 分）	C1 履职效能—开展残疾人就业	C11 开展残疾人职业技能培训和农村实用技术培训人数	≥200 人	206 人	8.00	8.00	100.00%
		C12 开展残疾人招聘会次数	≥3 次	2 次	7.00	4.67	66.71%
	C2 履职效能—开展康复训练，保障残疾人权益	C21 开展残疾人基本康复服务人数	≥661 人	918 人	9.00	9.00	100.00%
		C220—6 岁残疾儿童康复救助率	100.00%	100.00%	8.00	8.00	100.00%
		C23 困难重度残疾人家庭无障碍改造户数	≥30 户	120 户	7.00	7.00	100.00%
		C24 残疾人两项补贴受理率	100.00%	100.00%	6.00	6.00	100.00%
	C3 履职效能—开展文化惠残工作	C31 全年开展助残活动	≥5 次	5 次	7.00	7.00	100.00%
	C4 服务对象满意度	C41 受助残疾人满意度	≥90.00%	93.19%	8.00	8.00	100.00%
	合计				60.00	57.67	96.12%

指标得分分析：

(1) C11 开展残疾人职业技能培训和农村实用技术培训人数指标：

根据尼勒克县残疾人联合会提供的《参加培训残疾人名单登记表（县直培训）》及《2024 年培训名单》，2024 年尼勒克县残疾人联合会分别组织残疾人参与 2 次培训，培训 206 人次，其中：2024 年 3 月 25 日-3 月 27 日组织 15 名残疾人参与农村残疾人实用技术县直培训，2024 年 3 月 25 日各乡镇 191 名残疾人参与农牧民实用技术培训，符合预期指标要求。

该指标满分为 8.00 分，根据评分标准得 8.00 分。

(2) C12 开展残疾人招聘会次数指标：

根据尼勒克县残疾人联合会提供《尼勒克县残疾人联合会“全国助残日”活动方案》及招聘会简报、《2024 年两节期间开展就业援助月活动总结》，2024 年共开展残疾人招聘会 2 次，分别为 2024 年 1 月举办现场招聘会组织 32 名残疾人参与现场招聘，2024 年 5 月 17 日助残日活动时组织 11 家企业开展企业专项招录残疾人就业招聘会，为残疾人提供就业岗位 80 余个。指标完成率=2/3*100.00%=66.67%，得分=66.67%*7.00=4.67 分。

该指标满分为 7.00 分，根据评分标准得 4.67 分。

(3) C21 开展残疾人基本康复服务人数指标：

部门预算单位实际委托第三方机构伊犁如康医疗器械有限责任公司开展康复服务，由乡镇组织有康复需求的残疾人参与，服务完成后由第三方机构根据档案录入系统。通过查询全国残联信息化服务平台系统，尼勒克县 2024 年开展残疾人基本康复服务工作服务人次达 918 人，具体如下表所示：

表 4-4：2024 年尼勒克县残疾人联合会基本康复服务统计表

单位：人

序号	提供服务内容	人数
1	导盲随行外出、心理疏导、社会融合活动、康复知识讲座等服务	88
2	家长康复知识培训及家庭康复训练指导、心理疏导、康复咨询等服务。	1
3	康复知识培训、家庭康复指导、心理辅导、社会融合活动、生活自理和居家护理指导、日间照料等服务。	106
4	康复知识培训、家庭康复指导、心理疏导、生活自理和居家护理指导、社会融合活动、日间照料、随访等服务。	8
5	康复知识与实用训练方法培训、心理疏导、社会融合活动、生活自理和居家护理指导、日间照料等服务。	577
6	康复指导、心理疏导、手语翻译等服务。	138
合计		918

该指标满分为 9.00 分，根据评分标准得 9.00 分。

(4) C220—6 岁残疾儿童康复救助率指标：

部门预算单位实际委托伊犁州妇幼保健院等定点机构开展残疾儿童康复救助，根据家长的需求转介，由尼勒克县残疾人联合会康复服务负责人根据救助档案录入系统。通过查询全国残联信息化服务平台系统，尼勒克县 2024 年应救助 0—6 岁残疾儿童康复人数为 21 人，

实际救助人数为 20 人，1 人自动放弃救助，剩余 20 人均在服务中。具体如下表所示：

表 4-5：2024 年尼勒克县残疾人联合会 0—6 岁残疾儿童救助服务统计表

单位：人			
序号	服务内容	人数	救助进度
1	粗大运动功能、精细运动功能、认知能力、语言能力、生活自理能力和社会适应能力等训练。家长康复知识培训及家庭康复训练指导、心理疏导、康复咨询等服务。	9	服务中
2	沟通和社交能力、生活自理能力、情绪和行为调控等训练。家长康复知识培训及家庭康复训练指导、心理疏导、康复咨询等服务。	2	服务中
3	认知、生活自理和社会适应能力等训练。家长康复知识培训及家庭康复训练指导、心理疏导、康复咨询等服务。	9	服务中
合计		20	

康复救助率=20/20*100.00%=100.00%。

该指标满分为 8.00 分，根据评分标准得 8.00 分。

（5）C23 困难重度残疾人家庭无障碍改造户数指标：

根据尼勒克县残疾人联合会提供的《尼勒克县重度残疾人家庭无障碍改造项目采购合同》《尼勒克县重度残疾人家庭无障碍设施改造服务合同》《验收单》《2024 年 尼 勒 克 县 无 障 碍 改 造 名 单》及台账，2024 年完成困难重度残疾人家庭无障碍改造 120 户，分别于 2024 年 4 月 30 日、2024 年 8 月 2 日、2024 年 9 月由尼勒克县残疾人联合会、各乡镇残疾人联合会共同完成验收工作，验收结论为数量、配置、品牌、型号、安装调试与方案一致，验收合格。

该指标满分为 7.00 分，根据评分标准得 7.00 分。

（6）C24 残疾人两项补贴受理率指标：

根据尼勒克县残疾人联合会提供的 2024 年残疾人每月生活补贴及护理补贴发放明细表，2024 年尼勒克县残疾人联合会护理补贴申请人数为 22407 人，实际受理人数为 22407 人；生活补贴申请人数为 22554 人，实际受理人数为 22554 人。残疾人两项补贴受理率为 100.00%。具体情况如下表：

表 4-6：2024 年尼勒克县残疾人两项补贴受理人数统计表

补贴性质	护理补贴		生活补贴	
月份	申请人数（人）	受理人数（人）	申请人数（人）	受理人数（人）
1 月	1843	1843	1852	1852
2 月	1892	1892	1884	1884
3 月	1846	1846	1875	1875
4 月	1843	1843	1861	1861
5 月	1844	1844	1864	1864
6 月	1845	1845	1861	1861
7 月	1850	1850	1864	1864

表 4-6：2024 年尼勒克县残疾人两项补贴受理人数统计表

补贴性质	护理补贴		生活补贴	
8 月	1880	1880	1889	1889
9 月	1887	1887	1897	1897
10 月	1892	1892	1900	1900
11 月	1893	1893	1902	1902
12 月	1892	1892	1905	1905
合计	22407	22407	22554	22554

该指标满分为 6.00 分，根据评分标准得 6.00 分。

(7) C31 全年开展助残活动指标：

根据尼勒克县残疾人联合会提供的《2024 年尼勒克县开展第二十九次全国“爱眼日”活动方案》《尼勒克县第八次残疾预防日宣传教育活动的方案》《尼勒克县做好脑瘫、脑发育不全残疾儿童手术筛查活动的方案》及摸排登记表、《尼勒克县残疾人联合会“全国助残日”活动方案》及简报、《尼勒克县开展第二十五次全国“爱耳日”宣传教育活动总结》及信息简报，2024 年全年共开展各类助残活动 5 次，符合预期指标。

该指标满分为 7.00 分，根据评分标准得 7.00 分。

C41 受助残疾人满意度指标：

该效益指标主要采用公众评判法，通过问卷及抽样调查等方式评价残疾人或其监护人满意度。本次共发放并收回满意度问卷 376 份，根据问卷调查分析报告中“您对残联工作人员的服务态度（礼貌、耐心、尊重）满意度如何？”其中选择“很满意”293 人，“满意”72 人，“一般”9 人，“不满意”1 人，“很不满意”1 人；“您对办理残疾人证、两项补贴申请等行政审批流程的便捷性满意度如何？”其中选择“很满意”283 人，“满意”78 人，“一般”9 人，“不满意”3 人，“很不满意”3 人；“您对康复服务（如辅具发放、康复训练）的及时性与专业性满意度如何？”其中选择“很满意”273 人，“满意”90 人，“一般”7 人，“不满意”3 人，“很不满意”3 人；“您对就业支持（技能培训、岗位推荐）的匹配度和有效性满意度如何？”其中选择“很满意”268 人，“满意”91 人，“一般”10 人，“不满意”5 人，“很不满意”2 人；“您对无障碍设施改造（家庭坡道、卫生间扶手、信息无障碍）的实施效果满意度如何？”其中选择“很满意”266 人，“满意”96 人，“一般”8 人，“不满意”4 人，“很不满意”2 人；“您对法律援助、信访维权渠道的响应速度与解决结果满意度如何？”其中选择“很满意”267 人，“满意”90 人，“一般”12 人，“不满意”3 人，“很不满意”4 人；各问题满意度分别为 94.76%、93.54%、93.11%、92.63%、92.77%、92.31%，综合满意度=（94.76%+93.54%+93.11%+92.63%+92.77%+92.31%）÷6=93.19%，指标完成率大于等于 90.00%，达到预期目标。

该指标满分为 8.00 分，根据评分标准得 8.00 分。

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.推进残疾人精准服务。严格落实0—6岁残疾儿童康复救助制度，通过委托伊犁州妇幼保健院等定点机构开展残疾儿童康复救助，委托第三方机构伊犁如康医疗器械有限责任公司开展残疾人康复服务，2024年为20名0—6岁残疾儿童提供康复救助服务，为918名残疾人提供精准康复服务，做到了“应救尽救、应服尽服”。

2.重视残疾人教育就业。一是积极协调配合人社局，开展2次“扶残助残，共促就业”的现场招聘会，为残疾人提供了更多的就业机会。二是通过开展职业技能培训加强残疾人职业技能培训，累计培训206人次，为残疾人就业创业打下坚实基础。

3.在全国爱耳日、爱眼日、助残日等活动期间，邀请康复机构专业人员为残疾人开展义诊活动，为残疾人开展志愿服务活动，发放宣传册和宣传包，开展《残疾人保障法》《残疾预防和残疾人康复条例》等条例的释法和教育宣传，提高了残疾人的法律、政策知晓率，同时聚焦文化惠残，丰富了残疾人的精神生活。

（二）主要存在问题及原因分析

固定资产归口管理部门不明确，部分资产账实不符：部门单位已提供的《尼勒克县残疾人联合会固定资产和无形资产管理制

度》未明确归口管理部门。评价小组对部门单位车辆、设备等类型资产进行随机抽盘，发现资产台账中列明的1台电子显示屏涉及资产总额3.94万元，资产使用部门是新疆伊犁州尼勒克县残疾人联合会，现场实际调研时未在单位大厅查找到相关资产，根据项目单位提供的《情况说明》：“因尼勒克县县委统一统筹调换办公阵地，于2020年11月搬迁至尼勒克县幸福路21-8号（疾病预防控制中心办公楼），因无会议记录无法进行资产划拨调换，现资产实际使用地点在尼勒克县疾控中心”。单位尚未完成资产划转或调拨手续。

（三）改进建议

规范国有资产管理，确保固定资产安全完整，高效利用：建议部门单位按照《自治区人民政府关于印发〈新疆维吾尔自治区行政事业性国有资产管理实施办法〉的通知》（新政发〔2023〕27号）等文件要求，加强固定资产管理，明确资产管理相关人员的主体责任，结合单位《尼勒克县残疾人联合会固定资产及无形资产管理制

度》要求加强对固定资产的盘点工作，对于发生资产变动事项尽快履行资产划转或调拨手续，确保资产信息准确、完整，做到账实相符、账账相符；强化日常监管，针对单位固定资产管理制度是否完善、基础工作是否扎实、使用是否高效等开展监督检查，进一步加强对固定资产使用、处置等关键环节的管控，确保固定资产安全完整，高效利用。

六、绩效评价结果应用建议

（一）绩效结果挂钩次年预算资金安排

为有效提高财政预算资金的经济性、效率性、效益性和公平性，建议将本次绩效评价结

果作为预算单位次年预算编制的重要依据，并优化支出结构、完善相关办法、改进预算管理。

（二）绩效结果挂钩整改措施

根据本次绩效评价报告中所反馈的问题和建议，由项目实施单位及时研究制定整改措施，积极落实整改要求，切实改进资金管理和项目管理，并在规定的时间内，将整改情况向尼勒克县财政局行文报告，并附《绩效评价结果整改报告》。

（三）绩效结果挂钩报告公开

积极推进评价结果和评价报告等绩效信息的公开。按照政府信息公开有关规定，由尼勒克县财政局将本次绩效评价的结果信息进行公开，加强社会和舆论监督，提高财政资金使用透明度。

七、其他需要说明的问题

被评价单位的责任是提供与形成本次绩效评价报告相关的基础工作材料和相关资金财务核算资料，并对其真实性、合法性、完整性负责。评价机构参照《自治区财政支出绩效评价管理暂行办法》（新财预〔2018〕189号）、财政厅绩效评价中心印发《关于参照使用预算绩效评价指标体系通知》等政策依据进行评价，选择的绩效评价程序取决于评估人员的判断，部门整体支出评价的可靠性基于相关部门和单位提供资料的全面性和准确性，评价工作组尽可能地收集更为全面、有效、准确的文件和数据，但由于受客观因素的限制，只能在相关部门和单位提供的现有资料的前提下，结合应有的职业判断做出尽可能可靠的评价结论。

评价机构：新疆驰远天合有限责任会计师事务所
评价时间：2025年8月



附件 1：绩效评价指标体系及综合评价表

尼勒克县残疾人联合会部门整体绩效评价指标体系及综合评分表

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	评分标准	业绩值	完成值	权重	得分	得分率
A 部门决策（15.00分）	A1 部门战略规划	A11 中长期规划科学合理性	考察部门中长期规划的科学性，以及与本区及上级部门中长期规划的匹配性	1.是否制定中长期规划； 2.依据自治区的总体规划，将任务落实到部门中长期规划； 3.中长期规划是否对总体目标、规划实施内容及时间安排有明确规定； 4.中长期规划对部门各项职能的履行均进行了完整规划。中长期规划清晰、全面、完整，经相应的程序认定，得 2 分；缺失一项扣 0.5 分；无规划，不得分。	合理	合理	2.00	2.00	100.00%
		A12 年度工作计划科学完整性	考察年度工作计划的合理性、明确性，与本部门规划及上级部门的适应性	1.是否制定明确的年度工作计划； 2.年度工作计划包含明确的总体目标、计划实施内容、责任主体相关内容； 3.年度工作计划针对部门全部职能的履行进行了计划安排。 部门工作计划明确、全面、完整，并经集体决策正式下发文件，得 4 分；缺失一项扣 0.5 分；无计划，不得分。	科学完整	科学完整	4.00	4.00	100.00%
	A2 绩效目标	A21 绩效目标明确性	考察部门（单位）是否按要求编报项目绩效目标，是否依据充分、内容完整、覆盖全面、符合实际。	1.是否有部门整体支出绩效目标； 2.绩效目标与部门职能、规划计划是否具有相关性； 3.预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平。 若 1 不符合，则此指标不得分；若 1 符合，则每发现一处不符扣 0.2 分，扣完为止。	明确	明确	2.00	2.00	100.00%
		A22 绩效目标合理	考察部门（单位）设定的绩效指标是	1.是否将部门整体支出绩效目标细化分解为具体的绩效指标；	合理	合理	2.00	2.00	100.00%

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	评分标准	业绩值	完成值	权重	得分	得分率
		性	否清晰、细化、可量化，用以反映和考核部门（单位）整体绩效目标的明细化情况。	2.是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现； 3.是否与部门年度工作任务数或计划数相对应。 每发现一处不符扣 0.2 分，扣完为止。					
	A3 部门预算编制	A31 预算编制规范性	考察部门（单位）是否严格按照当年预算编制要求规范编制预算；预算申报程序准确；审批流程规范；履行集体决策确定等情况	1.预算编制是否经过科学论证； 2.预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制； 3.预算确定的资金量是否与工作任务相匹配； 4.预算编制严格按照当年预算编制要求规范编制预算、预算申报程序准确、审批流程严谨、主管部门集体决策确定。 以上情况均符合，得 2 分；有不符情况每项扣 0.5 分，扣完为止。	规范	规范	2.00	2.00	100.00%
		A32 预算编制与重点工作任务的匹配性	考察部门预算安排和工作计划的匹配性，重点工作资金的保障性，项目是否遵循轻重缓急按序保障	1.专项支出立项依据是否充分； 2.支出内容与工作计划是否一一对应； 3.重点工作重点保障是否遵循轻重缓急、按序保障。 以上情况均符合，得 3 分；有不符情况每项扣 0.5 分，扣完为止。	匹配	匹配	3.00	3.00	100.00%
小计							15.00	15.00	100.00%
B 部门管理（25.00 分）	B1 制度建设	B11 内部控制制度健全性	考察部门（单位）制定了相应的预算资金、财务管理和预算绩效管理等制度，用以反映部门（单位）的管理制度对其完成主要职责和促进事业发展的保障情况	按照财政部要求，建立完善的内部控制制度且能保障主要职责和事业发展的需要，得 5 分；制度不完整的每个扣 0.5 分，扣完为止；制度缺失不得分。	健全	健全	4.00	4.00	100.00%

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	评分标准	业绩值	完成值	权重	得分	得分率
	B2 预算管理	B21 预算执行率	考察部门预算资金执行情况	支出预算完成率=(支出预算完成数/支出预算下达数)×100.00% 支出预算执行数：部门（单位）本年度实际完成的预算支出数；支出预算数：财政部门批复的本年度部门（单位）预算支出数。 支出预算执行率 100.00%得满分，每降低 1%扣 1 分，扣完为止。	≥95.00 %	100.00 %	3.00	3.00	100.00%
		B22 预算、决算信息公开	考察预决算信息是否按时公开	1.是否按规定内容公开预决算信息，得 1 分； 2.是否按规定时限公开预决算信息，得 1 分； 预决算信息是指与部门预算、执行、决算、监督、绩效等管理相关的信息。	使用合规	使用合规	1.00	1.00	100.00%
	B3 资金管理	B31 资金使用合规性	考察部门（单位）资金支出规范性，包括资金管理、费用支出等制度是否严格执行；资金调整、调剂是否规范；会计核算是否规范、是否存在支出依据不合规、虚列项目支出的情况；是否存在截留、挤占、挪用项目资金情况。	1.是否符合国家财经法规和财务管理制度规定以及有关专项资金管理办法的规定； 2.资金的拨付是否有完整的审批程序和手续； 3.重大开支是否经过评估论证； 4.是否符合部门预算批复的用途； 5.是否存在截留、挤占、挪用情况。 以上评价要点全部合规得 5 分，一项不符合扣 0.5 分，扣完为止。有重大违规违纪行为的一票否决。	合规	合规	4.00	4.00	100.00%
		B32 政府采购透明度	考察政府采购项目的采购程序、采购方式的规范性。	按照政府采购管理制度有效执行，政府采购招投标信息公开及时，得 2 分；未按制度执行或存在明显不符情况的，每个扣 0.50 分，扣完为止。	执行且有效	执行且有效	2.00	2.00	100.00%
	B4 资产管理	B41 固定资产管理	考察部门资产管理制度是否执行有效	按照资产管理制度，设置资产专人负责，按要求完成资产验收入库、领用登记、资产盘点、清理报废等，得 5 分；	规范	较规范	4.00	3.00	75.00%

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	评分标准	业绩值	完成值	权重	得分	得分率
		规范性		制度执行不到位每项扣 0.5 分，扣完为止。					
		B42 固定资产利用率	考察部门固定资产是否得到有效利用	固定资产利用率大于或等于 95%得满分；小于或等于 85%，得 0 分；85%-95%之间的，用公式计算，得分=（部门单位固定资产利用率-85%）/（95%-85%）×该指标分值，扣完为止。	≥95.00 %	100.00 %	2.00	2.00	100.00%
	B5 项目管理	B51 项目绩效达标率	考察部门单位考察项目质量达标情况	项目绩效达标率 100.00%的，得满分；1 项不达标，扣 1 分，扣完为止。	100.00 %	100.00 %	2.00	2.00	100.00%
		B52 项目支出预算调整率	年度项目支出预算的调整情况，考察预算编制准确性。	项目支出预算调整率=（项目预算调整数/项目预算数）×100.00%； 预算数：部门在本年度内涉及预算的追加、追减或结构调整的项目资金总和。 预算调整率在±10%以内，得 3 分，每增减 1%扣 0.1 分，扣完为止。	±10.00 %以内	39.02%	3.00	0.00	0.00%
小计							25.00	21.00	84.00%
C 部门绩效 （60.0 0 分）	C1 履职效能—开展残疾人就业	C11 开展残疾人职业技能培训和农村实用技术培训人数	考察主要公共产品与服务绩效产出类、效益类指标的完成情况	部门按照计划目标完成年度重点工作目标的，得 2.00 分，反之，得分=实际完成值/计划完成值×权重。	≥200 人	206 人	8.00	8.00	100.00%
		C12 开展残疾人招聘会次数	考察主要公共产品与服务绩效产出类、效益类指标的完成情况	部门按照计划目标完成年度重点工作目标的，得 2.00 分，反之，得分=实际完成值/计划完成值×权重。	≥3 次	2 次	7.00	4.67	66.71%
	C2 履职效能—开展康复训	C21 开展残疾人基本康复服务人数	考察主要公共产品与服务绩效产出类、效益类指标的完成情况	部门按照计划目标完成年度重点工作目标的，得 2.00 分，反之，得分=实际完成值/计划完成值×权重。	≥661 人	918 人	9.00	9.00	100.00%

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	评分标准	业绩值	完成值	权重	得分	得分率
	练，保障残疾人权益	C220—6岁残疾儿童康复救助率	考察主要公共产品与服务绩效产出类、效益类指标的完成情况	部门按照计划目标完成年度重点工作目标的，得 2.00 分，反之，得分=实际完成值/计划完成值×权重。	100.00 %	100.00 %	8.00	8.00	100.00%
		C23 困难重度残疾人家庭无障碍改造户数	考察主要公共产品与服务绩效产出类、效益类指标的完成情况	部门按照计划目标完成年度重点工作目标的，得 2.00 分，反之，得分=实际完成值/计划完成值×权重。	≥30 户	120 户	7.00	7.00	100.00%
		C24 残疾人两项补贴受理率	考察主要公共产品与服务绩效产出类、效益类指标的完成情况	部门按照计划目标完成年度重点工作目标的，得 2.00 分，反之，得分=实际完成值/计划完成值×权重。	100.00 %	100.00 %	6.00	6.00	100.00%
	C3 履职效能—开展文化惠残工作	C31 全年开展助残活动	考察主要公共产品与服务绩效产出类、效益类指标的完成情况	部门按照计划目标完成年度重点工作目标的，得 2.00 分，反之，得分=实际完成值/计划完成值×权重。	≥5 次	5 次	7.00	7.00	100.00%
	C4 服务对象满意度	C41 受助残疾人或其监护人满意度	考察社会公众或服务对象对部门履职工作、服务结果的满意程度。	据满意度问卷统计情况计算完成比率，指标完成率=Σ样本数（“很满意”×1.0+“满意”×0.8+“一般”×0.6+“不满意”×0.3+“很不满意”×0）/总样本数×100.00%，根据访谈调研情况进行评分，得分大于等于 90%,得满分；实际完成率大于 60%且小于 90%的，按超过的比重赋分，计算公式为：得分=（实际完成率-60%）/（90%-60%）×指标分值；完成率小于 60%为不及格，不得分。	≥90.00 %	93.19%	8.00	8.00	100.00%
小计							60.00	57.67	96.12%
合计							100.00	93.67	93.67%

附件 2：问卷调查分析报告

绩效评价组结合现场调研情况以及部门工作开展情况，明确部门履职而影响到的受益群体，通过调查问卷形式了解部门服务对象对尼勒克县残疾人联合会业务工作能力、重点工作开展情况等的满意程度，以及服务提供情况与现实需求的匹配程度。为客观评价部门的社会效果，绩效评价小组依据公共支出绩效评价“为顾客服务”原理，引入“残疾人满意度”等效益指标，了解群众对部门整体工作的评价情况，展开满意度问卷调查。问卷调查工作安排如下：

1.调研对象

结合尼勒克县残疾人联合会工作实施情况及实际问卷调查可操作性，本次满意度问卷旨在考察残联工作人员的服务态度（礼貌、耐心、尊重）、办理残疾人证、两项补贴申请等行政审批流程的便捷性、康复服务（如辅具发放、康复训练）的及时性与专业性、就业支持（技能培训、岗位推荐）的匹配度和有效性、无障碍设施改造（家庭坡道、卫生间扶手、信息无障碍）的实施效果、法律援助、信访维权渠道的响应速度与解决结果等方面满意度情况。因此，本次满意度调查的对象为曾接受残联服务的残疾人或其监护人。

2.调查内容

对尼勒克县残疾人联合会部门整体实施后的满意度，包括对部门整体提供的服务态度是否满意、行政审批流程、康复服务（如辅具发放、康复训练）、就业支持（技能培训、岗位推荐）、无障碍设施改造（家庭坡道、卫生间扶手、信息无障碍）、法律援助、信访维权渠道的响应速度与解决结果是否满意等。

3.调查方法

为确保问卷调查的全面性和代表性，本次问卷调查采取抽样和重点选取的方式进行，对 2024 年度曾接受残联服务的残疾人或其监护人随机抽取 376 人为样本，发放问卷 376 份。

4.问卷的发放和回收

为充分采集调查对象的真实想法，保证问卷调查的公平性和科学性，本次问卷调查不记名，通过电子问卷形式进行发放与回收。

5.问卷调查分析结果

本次调研过程中，评价组实际发放问卷 376 份，回收问卷 376 份，问卷回收率为 100.00%，有效问卷 376 份，有效回收率 100.00%，调研问卷总体满意度为 93.19%。本次调研的具体情况如下：

（1）您对残联工作人员的服务态度（礼貌、耐心、尊重）满意度如何？

选项	反馈数量	占比
很满意	293	77.93%
满意	72	19.15%
一般	9	2.39%
不满意	1	0.27%
很不满意	1	0.27%

(2) 您对办理残疾人证、两项补贴申请等行政审批流程的便捷性满意度如何?

选项	反馈数量	占比
很满意	283	75.27%
满意	78	20.74%
一般	9	2.39%
不满意	3	0.80%
很不满意	3	0.80%

(3) 您对康复服务(如辅具发放、康复训练)的及时性与专业性满意度如何?

选项	反馈数量	占比
很满意	273	72.61%
满意	90	23.94%
一般	7	1.86%
不满意	3	0.80%
很不满意	3	0.80%

(4) 您对就业支持(技能培训、岗位推荐)的匹配度和有效性满意度如何?

选项	反馈数量	占比
很满意	268	71.28%
满意	91	24.20%
一般	10	2.66%
不满意	5	1.33%
很不满意	2	0.53%

(5) 您对无障碍设施改造(家庭坡道、卫生间扶手、信息无障碍)的实施效果满意度如何?

选项	反馈数量	占比
很满意	266	70.74%
满意	96	25.53%
一般	8	2.13%
不满意	4	1.06%
很不满意	2	0.53%

(6) 您对法律援助、信访维权渠道的响应速度与解决结果满意度如何?

选项	反馈数量	占比
很满意	267	71.01%
满意	90	23.94%
一般	12	3.19%
不满意	3	0.80%
很不满意	4	1.06%

综合满意度计算结果如下：


序列	调查问卷主要问题	答题量 (份)	满意率
1	您对残联工作人员的服务态度（礼貌、耐心、尊重）满意度如何？	376	94.76%
2	您对办理残疾人证、两项补贴申请等行政审批流程的便捷性满意度如何？	376	93.54%
3	您对康复服务（如辅具发放、康复训练）的及时性与专业性满意度如何？	376	93.11%
4	您对就业支持（技能培训、岗位推荐）的匹配度和有效性满意度如何？	376	92.63%
5	您对无障碍设施改造（家庭坡道、卫生间扶手、信息无障碍）的实施效果满意度如何？	376	92.77%
6	您对法律援助、信访维权渠道的响应速度与解决结果满意度如何？	376	92.31%
综合满意度（加权平均值）			93.19%

附件 3：绩效评价报告意见反馈结果

附件 3：绩效评价报告意见反馈结果

绩效评价报告意见反馈

填表时间： 2025 年 9 月 3 日

报告名称	尼勒克县残疾人联合会部门整体绩效评价报告		
评价机构	新疆驰远天合有限责任会计师事务所	联系人及联系方式	刘思雨 15276606563
主管部门	尼勒克县残疾人联合会	联系人及联系方式	张蓓蓓 15599627351
主管部门意见	2024 年开展兵地融合残疾人就业专场招聘会，伊犁州残联主办单位、各县市残联协办单位，开展残疾人招聘会次数完成指应是三次		
主管部门签章确认	主管部门（盖章）： 签字：  2025 年 9 月 3 日 		

注：本表需提交一式二份，不够填写时可另附纸。

尼勒克县残疾人联合会部门整体支出绩效评价报告

绩效评价报告财政部门意见反馈表

填表时间： 2025 年 8 月 日

项目名称	尼勒克县残疾人联合会部门整体支出绩效评价报告		
评价时间范围	2024 年 1 月-2024 年 12 月	绩效评价时间	2025 年 7 月 1 日-2025 年 7 月 31 日
评价机构	新疆驰远天合有限责任会计师事务所	联系人及联系方式	刘思雨 15276606563
财政部门	尼勒克县财政局	联系人及联系方式	
财政部门意见	无意见		
财政部门签章确认	<div>财政部门 (盖章)</div> <div>签字: 刘思雨</div> <div>659028540</div> <div>年 月 日</div>		

注：1. 本表需提交一式二份，不够填写时可另附纸。