

# 深圳市福田区残疾人联合会 2021 年度 重点项目支出绩效评价报告

项目名称：残疾人文体活动项目

被评价单位：深圳市福田区残疾人联合会

评价时间：2022 年 7 月





# 目 录

一、项目概况.....	1
(一) 项目背景.....	1
(二) 项目内容.....	2
(三) 实施主体.....	2
(四) 预算投入及使用情况.....	3
(五) 项目绩效目标.....	3
1. 总体目标.....	3
2. 绩效指标.....	3
二、绩效评价工作开展情况.....	4
(一) 评价目的.....	4
(二) 评价思路及重点.....	5
1. 评价思路.....	5
2. 评价重点.....	5
(三) 绩效自评结果.....	5
(四) 绩效评价过程.....	6
1. 评价对象和范围.....	6
2. 评价实施过程.....	6
三、评价结论及绩效分析.....	6
(一) 项目决策.....	7
1. 项目立项.....	7



2. 绩效目标.....	8
3. 资金投入.....	8
(二) 项目管理.....	9
1. 资金管理.....	9
2. 组织实施.....	10
(三) 产出.....	11
1. 数量指标.....	11
2. 质量指标.....	12
3. 时效指标.....	14
4. 成本指标.....	15
(四) 效益.....	15
1. 社会效益.....	15
2. 满意度指标.....	16
四、主要经验及做法.....	16
(一) 项目管理规范，资金使用效率高.....	16
(二) 统计数据健全，台账资料完善.....	17
(三) 文化体育成绩斐然，残疾人满意度高.....	17
五、存在的问题.....	18
(一) 项目设置的绩效目标不够清晰.....	18
(二) 项目设置绩效目标不够明确.....	18
(三) 项目管理制度有待进一步健全.....	18
六、相关建议和整改措施.....	18





（一）绩效目标申报工作有待完善.....	19
（二）完善项目管理制度、全面实施绩效管理.....	19
（三）加强学习培训，提升绩效管理工作水平.....	19
附件：残疾人文体活动项目绩效评价指标体系.....	20





为提高财政支出使用效益，检验预期目标实现程度，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》、《深圳市财政局关于贯彻落实全面实施预算绩效管理有关事项的通知》、等文件精神，结合政府公共绩效管理的一般原理，深圳东海会计师事务所受福田区残疾人联合会（以下简称“区残联”）委托，组建项目评价小组，通过收集和审核数据，开展数据分析、综合分析、实地调研访谈等评价调研工作，对区残联2021年度残疾人文体活动项目的财政资金使用及其效果开展绩效评价。

## 一、项目概况

### （一）项目背景

残疾人文体活动的开展，丰富了残疾人的生活，残疾人体育活动丰富多彩，参加体育活动是残疾人的重要权利，是残疾人康复健身、平等参与社会、实现自身价值的重要体现。推动残疾人权益保障，促进社会稳定发展，增强平等参与意识，享受参与运动的权利，展现和提高自己的能力，使社会充分认识到残疾人的潜能，了解残疾人，会帮助残疾人，形成和谐友爱、平等互助的社会风气，推动全社会的文明发展。近年来，中国残联、广东省残联、深圳市残联对推进残疾人文化体育工作提出新目标、新要求，在福田区委区政府和社会的大力支持下，残疾人文化体育事业发展取得了新跨越。根据《深圳市残疾人联合会关于转发〈广东省残联关于下达“十三五”残疾人体育健身示范点、体育社会指导员、康复体育、关爱家庭计划和文化进家庭任务的通知〉的通知》（深残发〔2017〕

130号)、《福田区“全民助残·残建共融健身圈”建设五年规划(2018年-2022年)》(福残联〔2018〕11号)等文件精神和要求,深圳市福田区残疾人联合会(以下简称“区残联”)以“把残疾人事业放在心上,把心放在残疾人事业上”为宗旨,以“维护残疾人合法权益,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”为工作标准,充分发挥好区残联与专门协会及文体基层组织的联络和指导作用,推动残疾人文化体育取得显著成效。区残联按照上级残联关于残疾人文化体育工作要求,着力创新活动形式,深化打造服务阵地,加快促进文化体育工作再创新成效。

## (二) 项目内容

2021年,区残联以“把残疾人文化体育放在心上,把心放在残疾人文化体育上”为宗旨,精心筹办多项助残主题活动,如“残健共融健身圈活动”、“砥砺奋进开新局 先行示范谱新篇”——区残联助残日主题活动等多项助残活动。不断的创新工作思路,为辖区残疾人提供文化体育服务,开展多元化文化体育活动。为进一步拓宽残疾人的职业特长培训及就业渠道,创立首个残疾人无人机公益学堂计划,为残疾人提供更宽广的舞台,助残疾人圆竞技梦。推动全区残疾人文化体育事业更好更快发展。

## (三) 实施主体

区残联是本项目的实施单位及责任主体,负责开展辖区残疾人文化体育活动。



#### (四) 预算投入及使用情况

年初下达金额 119.08 万元，同年 10 月从下属二级单位调剂 90 万元(通过查阅资料调剂原因 2021 年度部门预算“一下”控制数时把残疾人运动经费进行核减。为了保障区残联顺利参加市残疾人运动会，从下属单位福田区残疾人综合服务中心 2021 年部门预算经费调剂 90 万元到福田区残疾人联合会(本级)，用于残联参加深圳市第六届残疾人运动会费用。调整指标金额为 209.08 万元，因受政策性因素和新冠疫情的影响，后期调剂经费 38.61 万元，调整后年度预算数为 170.47 万元，该项目实际支出 170.47 万元，预算执行率 100%。

#### (五) 项目绩效目标

##### 1. 总体目标

一是通过举办残疾人系列文体活动，培养残疾人的自信，提高他们融入社会的能力，同时改变人们对残疾人的态度，增进相互了解，营造残健共融、和谐友善的社会环境，促进社会文明进步。二是推动基层残疾人群众文化深入开展，不断提升残疾人共享公共文化服务的水平，引导广大残疾人积极参与社会生活。

##### 2. 绩效指标

评价小组根据区财政局相关要求及项目年度工作内容，将项目总体目标分解为以下绩效指标：

表 1 2021 年度残疾人文体活动项目绩效目标表

一级指标	二级指标	三级指标	指标值	实际完成值
产出指标	数量指标	组织开展残疾人各类文体活动场次	完成	组织开展残疾人各类文体活动场次

	质量指标	残疾人参与人次	完成	416 场次 残疾人参与 各类文体活 动约 5000 多 人次
		残疾人文体活动计 划完成率	完成	残疾人文体 活动计划完 成率 100%
		残疾人活动工作计 划完成及时性	完成	残疾人活动 工作计划完 成及时性达 100%
效益指标	社会效益	残疾人活动媒体宣 传报导文章数量	完成	残疾人活动 媒体宣传报 导文章数量 达 213 篇
	可持续影响	提高残疾人生活质 量和残疾人的幸福 感。	完成	残疾人活动 丰富多彩
满意度指标	服务对象满 意度指标	参与活动的残疾人 满意度	提高	参与活动的 残疾人满意 度达 99%

## 二、绩效评价工作开展情况

### (一) 评价目的

评价小组通过对残疾人文化活动项目资金的投入及产出情况评估，衡量财政资金投入是否实现其预期效益，并能更加深入去了解及分析项目在决策、实施、监管及资金使用等方面是否存在的问题，提出针对性的合理建议及相关处理措施，以提高财政资源配置效率和使用效益，增强预算编制及使用的科学性、规范性，进一步提高预算把控能力，为今后开展同类项目的预算绩效管理及实施管理打下扎实的基础。



## （二）评价思路及重点

### 1. 评价思路

评价小组通过对残疾人文体活动支出绩效评价工作开展过程中重点与难点的分析，落实残疾人文体活动项目所产生的实际结果与预定目标相比较，综合分析影响绩效目标实现和实施效果的内外因素，再结合受益对象调查结果，对残疾人文体活动项目经费的投入、产出和效益做出客观、公正的评价。

### 2. 评价重点

本次评价重点包括对项目绩效目标与战略发展规划的适应性，财政资金使用情况、项目管理、预算管理制度、财务制度等情况作为本次项目绩效评价重点。通过重点评价来了解项目的实现程度是否达到预定产出和效益。

## （三）绩效自评结果

2021年，评价小组对本项目完成情况开展自评工作，填报《2021年项目支出绩效自评表》，自评结果为总体得分95分，扣分情况主要集中在项目决策中绩效目标明确性、绩效目标合理性、组织实施管理、时效指标、社会效益及服务对象满意度等指标，未反映其他项目指标实施过程中存在的问题。

## （四）绩效评价过程

### 1. 评价对象和范围

绩效评价对象为2021年残疾人文体活动项目，财政预算资金共计170.47万元。为全面评价本项目实施情况和预期效



果，评价小组对评价范围进行了必要延伸。

## 2. 评价实施过程

通过调研，对相关文件的解读，根据绩效评价的基本原理、原则和项目特点，结合绩效目标，由绩效评价小组按确定的评价指标体系、评分标准、评分方法和相关工作程序和步骤，在规定的时间节点内开展绩效评价工作。

## 三、评价结论及绩效分析

根据《关于印发〈项目支出绩效评价管理办法〉的通知》（财预〔2020〕10号），本次绩效评价从决策、过程、产出和效益四个方面展开详细的论证评价，对2021年残疾人文体活动项目资金绩效情况进行评分，综合评定项目得分为95分，绩效等级为“优”。具体评分情况详见表2。

表2 绩效评价指标体系得分表

一级指标	二级指标	三级指标	权重	标杆值	得分
项目决策 (15分)	项目立项	立项依据充分性	3	充分	3
		立项程序规范性	2	规范	2
	绩效目标	绩效目标合理性	2	合理	1
		绩效目标明确性	3	明确	2
	资金投入	预算编制科学性	3	合理	3
		资金分配合理性	2	合理	2
项目管理 (25分)	资金管理	预算执行率	4	100%	4
		资金到位率	4	100%	4
		资金使用合规性	4	合规	4
		财务管理制度健全性	4	健全	4
	组织实施	管理制度健全性	4	健全	3
		管理制度执行有效性	5	有效	5
产出 (36分)	数量指标	文体活动场次提高	6	提高	6
		文化类	6	提升	6

		体育类	6	提升	6
	质量指标	文体活动场次完成率	6	≤100%	6
		文化、体育类活动项目完成结果	6	100%	6
	时效指标	工作完成及时性	4	及时	3
	成本指标	成本控制率	2	≤100%	2
效益 (24分)	社会效益	残疾人活动媒体宣传报道数量	6	提升	5
		文学艺术作品获得区级及以上荣誉数量提升	6	提升	6
		获得区级及以上体育类比赛荣誉数量提升	6	提升	6
	满意度指标	参与活动的残疾人满意度	6	≥90%	5.9
总分			100		95

### (一) 项目决策

该指标从项目立项、绩效目标、资金投入三个方面对项目决策情况进行评价，共涉及6个三级指标。满分15分，评价得分13分，得分率86.66%。具体评分情况如下：

#### 1. 项目立项

(1) 立项依据充分性。该指标用以评价项目立项的依据文件是否充分，是否与国家和地区的战略目标、发展计划以及部门的基本职能和工作计划相适应。该指标分值为3分，评价得分为3分。根据2016年8月国务院印发的《“十三五”加快残疾人小康进程规划纲要》，及区残联“三定”文件工作职责，项目的立项依据充分，因此得满分。

(2) 立项程序规范性。该指标用以评价立项是否符合规定程序，审批的文件和材料是否完整，项目立项前是否经过



必要的可行性研究、集体决策等。该指标分值为 2 分，评价得分为 2 分。区残联制定年度残疾人文体工作计划及预算安排，并提交区残联理事长办公会议、区残联执行理事会议集中研究审议，审议通过后以正式文件印发实施。因此得满分。

## 2. 绩效目标

(1) 绩效目标合理性。该指标主要是考察项目所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际，是否规范合理，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。该指标分值为 2 分，评价得分为 1 分。原因是 2021 年残疾人文体活动项目整体绩效设置目标不够清晰，绩效目标不够细化和量化。未能完全体现项目的主要产出内容和效果，此项扣 1 分。

(2) 绩效目标明确性。该指标用以评价项目是否有明确的绩效目标，且指标是否清晰、细化、可衡量等，用以反映和考核项目的绩效目标明细化情况。该指标分值为 3 分，评价得分为 2 分。扣分原因年残疾人文体活动项目绩效目标指标设置不规范，目标不够明细化。此项扣 1 分。

## 3. 资金投入

(1) 预算编制科学性。该指标用以评价项目预算编制是否经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标是否相适应，用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。该指标分值为 3 分，评价得分为 3 分。项目的预算额度按照标准编制，测算依据充分，确定的项目资金量与工作任务相匹配，因此得满分。

(2) 资金分配合理性。该指标用以考察区残联对项目预算资金分配是否有测算依据，反映和考核项目预算资金分配的科学性、合理性情况。该指标分值为 2 分，评价得分为 2 分。项目预算编制科学性，资金分配合理，预算确定的项目投资额和资金量与实际工作任务相匹配，因此得满分。

## (二) 项目管理

该指标从资金管理、组织实施两个方面对项目决策情况进行评价，共涉及 5 个三级指标。满分 25 分，评价得分 24.5 分，得分率 98%，具体评分情况如下：

### 1. 资金管理

(1) 资金到位率指标用以考察项目实际到位资金与预算资金的比率，用以反映和考核资金落实情况对项目实施的总体保障程度，该指标分值为 4 评价得分为 4 金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100%。2021 年全年预算数为 170.47 万元，实际执行数为 170.47 万元，预算执行率为 100%。

(2) 预算执行率。该指标用以考察项目预算资金是否按照计划执行，用以反映或考核项目预算执行情况。预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100%。该指标分值为 4 评价得分为 4 残疾人文体活动项目 2021 年全年支出数为 170.47 万元，实际执行数为 170.47 万元，预算执行率为 100%。

(3) 资金使用合规性。该指标用以考察项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定，用以反映和考核项目资金的规范运行情况。该指标分值为 4 分，评价得分为 4。经过评价小组的查阅单位相关财务制度，区残联对资金支出制度



进行健全完善并设立配套措施，不存在支出依据不足，序列项目支出、截留、挤占、挪用、超标准支出等情况；项目组织实施过程中严格按照相关管理制度执行。

**(4) 财务管理制度健全性。**该指标用以考察项目管理的制度建设是否健全。用以反映和考核财务和业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。财务资金审批、拨付、使用流程是否规范，是否符合有关财务会计管理制度的规定，该指标分值为4分，得分为4分。区残联建立了《福田区残疾人联合会财务管理制度》《福田区残疾人联合会经费支出暂行规定》《福田区残疾人联合会自行采购制度》《深圳市福田区残疾人联合会预算管理办法》等多项制度，财务资金审批、拨付、使用流程规范符合规定。

## 2. 组织实施

**(1) 管理制度健全性。**该指标用以考察项目管理的制度建设是否健全。包括残疾人文体活动实施标准、文体设施维护管理标准、档案管理等。该指标分值为4分，评价得分为3分。年度残疾人文体活动计划制定了活动实施的相关要求，明确了活动内容、活动形式和相应资金预算，内容较为合理，可实施性较强，且建立了相应的活动台账资料，形成了相应的档案，但2021年在文体设施维护管理等方面缺少相应管理文件，对项目管理缺乏一定约束力，故此扣1分。

**(2) 管理制度执行有效性。**该指标用以考察区残联在项目实施是否符合相关管理规定，用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。该指标分值为5，评价得分为5。经查阅

残疾人文体活动项目从项目立项，项目决策、预算编制符合相关的法律法规和相关的管理规定，项目的预算调整及支出调整手续完备，项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料齐全但是并及时归档，项目的开展基本按规定落实到位。

### （三）产出

该指标从数量指标、质量指标、时效指标、成本指标四个方面对项目决策情况进行评价，共涉及9个三级指标。满分36分，评价得分35分，得分率96.66%。具体评分情况如下：

#### 1. 数量指标

（1）文体活动场次提高。该指标用以考察2021年残疾人文体活动场次完成情况。该指标分值为6分，评价得分为6分。经查阅工作台账及核查与活动相关策划方案、审批程序、经费支出、人员签到关键性资料，全年开展文化体育活动共416场次，约5000人次，完成率达到100%，因此得满分。

（2）文化类该指标用以考察2021年残疾人文体活动开展文化类活动场次情况。经查阅工作台账及核查与活动相关策划方案、审批程序、经费支出、人员签到关键性资料，全年残疾人文化活动现场较上年有所增长，开展场次为108，参加人次约1976。该指标评分为6分，得分为6分。

（3）体育类该指标用以考察2021年残疾人文体活动开展体育类活动场次情况。经查阅工作台账及核查与活动相关策划方案、审批程序、经费支出、人员签到关键性资料，全



年残疾人体育类活动场较上年有所增长，开展体育类活动场  
次为 308，参加人次约为 2684，该指标评分为 6 分，得分为  
6 分。

## 2. 质量指标

(1) 文体活动场次完成率。该指标考察产残疾人文体活  
动项目是否按计划完成年度活动组织开展，该指标分值 6 分，  
评价得分为 6 分；查阅工作台账及核查与活动相关策划方案、  
审批程序、经费支出、人员签到关键性资料，2021 年残疾人  
活动开展了 416 场次。完成率达到 100%，因此得满分。

### (2) 文化、体育类活动项目完成情况。

该指标考察残疾人文体活动项目内容是否按要求完成，  
该指标得分 6 分，评价得分为 6 分，经查阅工作台账及核查  
与活动相关策划方案、审批程序、经费支出、人员签到关键  
性资料，2021 年文化、体育类活动内容从设置到完成基本符  
合要求。以下是 2021 年残疾人文体活动的具体项目和取得成  
就。

① “百年筑梦·丹青妙笔”绘就“幸福福田”绘画长卷  
区残联与关山月美术馆精心策划绘画长卷献礼庆祝。以  
“深圳速度”绘作长 6 米，高 65 公分的中国画长卷。记录深  
圳福田改革开放的辉煌成就。

② “党恩‘深’厚，奋发‘圳’好”庆祝建党 100 周年  
主题征文活动

区残联举办了“党恩‘深’厚，奋发‘圳’好”主题征  
文活动，共评选出 37 篇入围征文，获一等奖 1 篇、二等奖 2



篇、三等奖 3 篇、优秀奖 6 篇。

### ③“砥砺前行开新局 先行示范谱新篇”——区残联助残日主题活动

全国助残日之际，区残联文体部推出的 9 个作品节目共 107 名演员，用精彩的表演，展现了残疾人群众热爱生活、自强不息、乐观向上的精神面貌，抒发了对建党 100 周年的美好祝福。

### ④爱在灿烂阳光下——市残联庆祝建党 100 周年暨第三十一次全国助残日文艺活动

为庆祝中国共产党成立 100 周年暨第三十一次全国助残日，文体部带领 8 个节目共 65 位选手的队伍参加了此次活动，最终获得组织奖和节目金奖 1 个、铜奖 1 个、优秀奖 5 个和参与奖 1 个，为我区争得了荣誉。

### ⑤首个残疾人无人机公益学堂计划

为给残疾人提供更宽广的舞台，区残联开展了全国首个残疾人无人机公益学堂计划。公益学堂共招募了 20 名残疾青少年进行集训，种子选手陈涵宥作为优秀队员脱颖而出。

### ⑥残健共融健身圈活动

根据《福田区“全民助残·残健共融健身圈”建设五年规划（2018 年-2022 年）》的指导方针，区残联组织梅林职康会员和梅林辖区的残友举办了为期二个月，12 节飞镖和旱地冰壶培训和训练课，约 283 人次参加。

### ⑦莲花北社区康复站体育健身工程示范点工作

在（深残发〔2017〕130 号）文件要求下，残疾人体育队

2021年分别在莲花北康复站、莲花街道景田职康中心及莲花街道狮岭职康中心为辖区残疾居民开设了包括中国象棋、残疾人健身操、乒乓球、飞镖和小旱地壶的培训及训练课程等体育项目，共完成了44次培训及训练课，约710人次参加。

### ⑧专门协会及文体组织活动

全年开展文化体育活动共315场次，约5000人次。1名残友获国家级三等奖、5名残友获省级名次、6名残友和4支队伍获市级名次、13名残友获区级名次。

### ⑨“党在我心中 献礼建党百年”深圳残疾人书画、摄影作品展览活动

市残联举办了“党在我心中 献礼建党百年”深圳残疾人书画、摄影作品展览活动，福田区残联共15幅作品参加了此次活动，经过严格评选，最终11幅作品获得了参展资格，为我区争取了荣誉。10专职委员办公室带领各社区专职委员在做好社区残疾人各类申请办理，还参与一线疫情防控工作。

## 3. 时效指标

工作完成及时性。该指标用以考察残疾人文体活动项目完成时间与计划完成时间的比较，用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。因疫情原因项目开展的实际完成时间和计划完成时间有所延迟。该指标分值为4分，评价得分为3分。

## 4. 成本指标

成本控制率。该指标用以考察项目计划工作目标的实际



节约成本与计划成本的比率，用以反映和考核项目的成本节约程度。残疾人文体活动项目严格控制整体项目支出，有效节约资金。实际成本与计划成本得到有效控制。该指标分值为 2 分，评价得分为 2 分。2021 年残疾人文体活动项目成本控制率小于 100%。

#### **(四) 效益**

该指标从社会效益、满意度指标，二个方面对项目效益情况进行评价，共涉及 4 个三级指标。满分 24 分，评价得分 22.9 分，得分率 95%，总体具体评分情况如下：

##### **1. 社会效益**

该指标用于考察项目实施所以产生得社会效益。以下是所产生得社会效益。

**(1) 残疾人活动媒体宣传报道数量。**该指标用以考察年度残疾人活动媒体宣传报道数量提升情况。该指标分值为 6 分，评价得分为 5 分。根据报道数量统计结果，2021 年残疾人活动媒体宣传报道 213 余篇，数量较 2020 年提升，但大部分报道通过区残联官网发布，通过社会媒体发布的数量较少，社会影响面还不够广，故此项扣 1 分。

**(2) 文学艺术作品获得区级及以上荣誉数量提升。**该指标用以考察年度残疾人文学艺术作品获得区级及以上荣誉数量提升情况。该指标值为 6 分，评价得分为 6 分，为庆祝中国共产党成立 100 周年暨第三十一次全国助残日，文体部带领 8 个节目共 65 位选手的队伍参加了此次活动，最终获得组织奖和节目金奖 1 个、铜奖 1 个、优秀奖 5 个和参与奖 1

个，为我区争得了荣誉。

(3) 体育类比赛获得区级及以上荣誉数量提升。该指标用以考察年度残疾人获得区级及以上体育类比赛荣誉数量提升情况。该指标值为6分，评价得分为6分，1名残友获国家级三等奖、5名残友获省级名次、6名残友和4支队伍获市级名次、13名残友获区级名次。

## 2. 满意度指标

(1) 参与活动的残疾人满意度。该指标用以考察辖区参与活动的残疾人满意程度。该指标分值为6分，评价得分为5.9分，根据参加者的意见汇总表满意指数显示，区残联随机抽取参对活动的时间、形式、内容、整体满意度等7个项目的的评价，统计总人次为364，其中基本满意为4人次，占比1.1%，满意为47人次，占比12.9%，非常满意为313人次，占比86%。满意度在“满意”及以上占比为98.9%，没有不满意或者非常不满意。因此得满分。

## 四、主要经验及做法

### (一) 项目管理规范，资金使用效率高

区残联严格按照《中华人民共和国预算法》、《行政单位财务规则》、《行政事业单位内部控制规范》《深圳市福田区残疾人联合会预算管理办法》及本单位内部建立的相关制度对项目资金、采购项目及合同签订等系列行为进行管理，确保项目资金安全性以及项目管理规范性，提高资金使用效率。2021年残疾人文体活动项目资金支出率高达100%，整体预算执行力度高。



## （二）统计数据健全，台账资料完善

区残联制定年度残疾人文体活动计划，并对开展情况，包括活动时间、地点及参与人员等进行了登记统计，每次活动都执行签到制度，基础台账资料较为健全，有利于加强对活动实施情况的监管。

## （三）文化体育成绩斐然，残疾人满意度高

爱在灿烂阳光下——市残联庆祝建党100周年暨第三十一次全国助残日文艺活动为庆祝中国共产党成立100周年暨第三十一次全国助残日，文体部带领8个节目共65位选手的队伍参加了此次活动，最终获得组织奖和节目金奖1个、铜奖1个、优秀奖5个和参与奖1个，为我区争得了荣誉。在全年开展文化体育活动中1名残友获国家三等奖、5名残友获省级名次、6名残友和4支队伍获市级名次、13名残友获区级名次。辖区开展各项目得到残友认可，文化体育方面取得优异的成绩，运动是残疾人康复的一个重要组成部分，举办文化体育活动是增进残疾人与残疾人之间的友谊，残疾人与健康人之间的友谊，残疾人文体活动的开展为大家搭建一个相互了解共同进步的平台，文体活动有计划、有组织、有特色，残疾人满意度高。

## 五、存在的问题

通过开展此次重点项目支出绩效评价工作，该项目在实施过程中主要还存在以下不足

### （一）项目设置的绩效目标不够清晰

就残疾人文体活动绩效目标为按各项政策要求实施，但

过于笼统和模糊，项目绩效目标设置不够清晰。同时部分项目的效果指标没有量化，设定的绩效指标无法全面完整地反映和考核项目取得的社会效益情况。

### **(二) 项目设置绩效目标不够明确**

就残疾人文体活动项目绩效目标设置不够明确，实施方案工作目标不够明确，开展了绩效监控，但在项目执行过程中，及时采取调整或改进措施后，按期实现绩效目标，项目实施所产生的效益有所偏差。

### **(三) 项目管理制度有待进一步健全**

尽管区残联内部已建立了《福田区残疾人联合会财务管理制度》《福田区残疾人联合会经费支出暂行规定》《福田区残疾人联合会自行采购制度》等多项制度，但是在预算管理里项目管理制度不够完善，对项目管理效果带来一定的影响。

## **六、相关建议和整改措施**

### **(一) 绩效目标申报工作有待完善**

建议区残联项目绩效目标申报部门加强相关政策学习与研究，正确填报“部门整体支出绩效目标申报表”和“部门整体绩效目标自评表”、“项目支出绩效目标申报表”和“项目支出绩效目标自评表”。要结合年度重点工作计划和部门职能设定部门整体目标，结合专项资金的性质设定具体明确的专项资金的目标，同时要注重目标的可量化。提供绩效指标的设定依据。部门整体支出绩效指标的设置要尽可能地细化，避免过于笼统和定性描述，尽量设定可量化可考核的绩



效指标，同时指标值的设定要合理有据。

## **（二）完善项目管理制度、全面实施绩效管理**

进一步加强制度见识，结合单位工作实际，在预算管理、项目管理方面出台相应的制度性文件，并针对残疾人文体设施维护管理制定相应管理办法，科学设置，制度完善相应的内部管理制度，绩效项目合理的监控，提高绩效管理工作标准化、规范化程度。

## **（三）加强学习培训，提升绩效管理工作水平**

建议区残联组织开展绩效管理专题培训，加强相关项目负责人和财务人员对照预算绩效管理的学习，不断提升预算绩效管理能力和水平。可引入专业机构力量，强化对预算绩效管理工作的指导，促使区残联绩效目标编报人员紧扣项目特点，设置更加量化、细化的年度绩效目标，增加项目产出、服务质量方面内容，使绩效目标充分体现项目的核心绩效。



附件：

### 残疾人文体活动项目绩效评价指标体系

评价指标		权重	指标说明	标杆值	评分标准	得分	评分说明	数据来源
项目决策 (15分)	项目立项 (5分)	3分	考察项目立项的依据文件是否充分，是否与国家和地区的战略目标、发展计划以及部门的基本职能和工作计划相适应。	充分	①有项目立项政策依据（国家、省部级或市级政策依据）； ②残疾人文体活动项目符合广东省、深圳市残疾人文化体育发展规划； ③残疾人文体活动项目项目与项目单位职责密切相关。 以上三项各占1/3权重分，符合得该项权重分，不符合不得分。	3	项目立项依据充分，得3分。	国务院《“十三五”加快残疾人小康进程规划纲要》、《深圳市残疾人联合会关于转发广东省残联关于下达“十三五”残疾人体育健身示范点、体育社会指导员、康复体育、关爱家



评价指标				指标说明	标杆值	评分标准	得分	评分说明	数据来源
一级指标	二级指标	三级指标	权重						
									庭计划和文化 进家庭任务的 通知》的通知》 （深残发 [2017] 130 号）、《福田区 “全民助残·残 建共融健身圈” 建设五年规划 （2018年-2022 年）》（福残联 [2018]11号）、 区残联“三定” 文件

评价指标			指标说明	标杆值	评分标准	得分	评分说明	数据来源
一级指标	二级指标	权重						
	二级指标		考察项目立项是否符合规定程序，审批的文件和材料是否完整，项目立项前是否经过必要的可行性研究、集体决策等。	规范	①项目是否按照规定的程序申请设立； ②所提交的文件、材料是否符合相关要求； ③立项前期是否经过必要的需求调研、可行性研究或编制项目建议书。 若①②③齐全得权重100%；如不符合①得0分；缺②扣权重30%，缺③扣权重30%。	2	立项程序规范，得3分。	区残联党组会议纪要、理事长办公会议纪要、区残联执行理事会议纪要
	三级指标	2分						
	一级指标	立项程序规范性						



评价指标			指标说明	标杆值	评分标准	得分	评分说明	数据来源
一级指标	二级指标	三级指标 权重						
	绩效目标 (5分)	绩效目标合理性	项目所设定的绩效目标是否依据充分,是否符合客观实际,是否规范合理,用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的情况。	合理	①2021年残疾人文体活动项目按规定设立了绩效目标; ②项目绩效目标与实际工作内容具有相关性; ③项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平; ④项目与预算确定的项目投资额或资金量相匹配; ⑤项目绩效目标的设置符合预算绩效管理制度的,目标规范合理。 五项均符合得权重分100%,每项占权重的1/5,符合得到相应权重分,否则不得分。	1	项目整体绩效目标明确,目标设置符合预算管理制度,目标规范合理。	2021年度残疾人文体活动项目绩效目标表
		绩效目标	依据绩效目标设置	明确	①设定了明确的绩效目标得1	2	绩效指标设置	2021年度残疾人



评价指标			指标说明	标杆值	评分标准	得分	评分说明	数据来源
一级指标	二级指标	三级指标 权重						
		标明确性	定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等，用以反映和考核项目绩效目标的明细化情况		<p>分，绩效目标不明确或不清晰，该小项不得分；</p> <p>②绩效目标合理、全面的反映了项目的所有实施内容得1分，每发现一项未设定绩效目标，扣0.2分，该小项分值扣完为止；</p> <p>③绩效目标符合实际情况，各项指标准确、可测量得1分，每发现一项绩效目标设置脱离实际或未细化量化（含未设指标）扣0.2分，该小项分值扣完为止。</p> <p>若未设定绩效目标该项指标不得分。</p>		<p>规范。</p>  <p>人文体活动项目绩效目标表</p>	

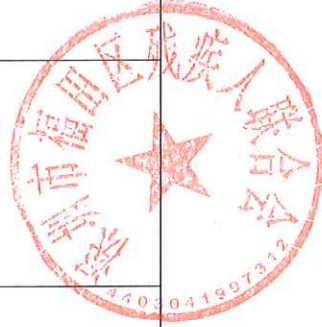
评价指标				指标说明	标杆值	评分标准	得分	评分说明	数据来源
一级指标	二级指标	三级指标	权重						
	资金投入 (5分)	编制科学性	3分	项目预算编制是否经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标是否相适应，用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。	合理	①预算编制是否经过科学论证； ②预算内容与项目内容是否匹配； ③预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制； ④预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配。四项都匹配得权重100%，每项占权重的1/4，符合得到相应权重分，否则不得分。	3	项目的预算额度按照标准编制，测算依据充分，确定的项目投资资金量与工作任务相匹配，得3分。	《深圳市福田区残疾人联合会预算管理办法》
		资金分配合理性	2分	该指标主要考察区残联对项目预算资金分配是否有测算依据，反映和考核项目预算	合理	①预算资金分配依据是否充分，占权重的50%，依据充分则得满分，每发现一类预算资金没有充分分配依据，扣对应权重的10%，扣完为止；	2	项目的预算资金分配依据充分，资金分配额度合理，并与年度产出目	《深圳市福田区残疾人联合会预算管理办法》



评价指标			指标说明	标杆值	评分标准	得分	评分说明	数据来源
一级指标	二级指标	三级指标						
项目管理 (25分)	资金管理 (16分)	预算执行率	4	100%	<p>②资金分配额度是否合理，是否与年度产出目标相匹配，占权重的50%，额度合理、目标匹配则得满分，每发现一类预算资金分配额度不合理或目标不匹配情况，扣对应权重的10%，扣完为止。</p>	4	预算执行率为100%。	预算执行情况表
					<p>资金分配的科学性、合理性情况。</p>		<p>标相匹配，得2分。</p>	



评价指标				指标说明	标杆值	评分标准	得分	评分说明	数据来源
一级指标	二级指标	三级指标	权重						
			4	考察实际到位资金与预算资金的比率,用以反映和考核资金落实情况对项目实施的总体保障程度。资金到位率 = (实际到位资金/预算资金) × 100%	100%	实际到位资金: 一定时期(本年度或项目期)内落实到具体项目的资金。 预算资金: 一定时期(本年度或项目期)内预算安排到具体项目的资金。	4	资金到位率 100%	预算执行情况表



评价指标				指标说明	标杆值	评分标准	得分	评分说明	数据来源
一级指标	二级指标	三级指标	权重						
			4	考察区残联项目资金管理制度的健全，财务资金审批、拨付、使用流程是否规范，是否符合有关财务会计管理制度的规定。	健全	① 资金、财务管理制度是否健全； ② 财务资金审批、拨付、使用流程是否规范； ③ 是否进行财务跟踪审计； ④ 是否建立预算管理办法。 若①②③④齐全得权重分的100%，缺①扣权重分的30%，缺②扣权重分的30%，缺③扣权重分的20%；缺④扣权重分的20%。	4	批、拨付、使用流程规范符合规定	单位提供的管理制度

评价指标			指标说明	标杆值	评分标准	得分	评分说明	数据来源
一级指标	二级指标	三级指标 权重						
			考察项目资金使用是否符合相关规定的财务管理制度的规定，用以反映和考核项目资金的规范运行情况。	合规	<p>① 是否符合国家财经法规和财务管理规定以及有关预算资金管理制度的规定；</p> <p>② 资金的拨付是否有完整的审批程序，以及支付凭证是否合规；</p> <p>③ 资金支付是否符合规定的进度；</p> <p>④ 是否符合项目预算批复或合同规定的用途；</p> <p>⑤ 是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。</p> <p>若①②③④⑤全部符合视为使用合规，得满分；在①④⑤同时满足时</p>	4	项目资金的拨付有完整的审批程序，支付凭证合规，符合项目预算计划用途。	《福田区残疾人联合会财务管理制度》、《福田区残疾人联合会经费支出暂行规定》《深圳市福田区残疾人联合会预算管理办法》





评价指标				指标说明	标杆值	评分标准	得分	评分说明	数据来源
一级指标	二级指标	三级指标	权重						
						<p>中每发现一项违规情况扣当年度20%权重分，扣完为止；存在①或④或⑤不满足时属于严重违规事项，本项指标不得分</p>			
	组织实施(9分)	管理制度健全性	4分	考察项目管理的制度建设是否健全	健全	<p>①有建立相关的项目管理制度得4分，残疾人文体活动实施标准、档案管理等制度每缺失一项扣1分，该小项分值扣完为止； ②建立的各项制度的要求明确，内容合理，可实施性较强得2分，每存在要求不明确、内容不合理、可实施性不强等情况，该小</p>	3	<p>缺乏对项目资料管理针对性文件或制度，对项目管理缺乏一定约束力，故此扣1。</p>	单位提供的管理制度

评价指标				指标说明	标杆值	评分标准	得分	评分说明	数据来源
一级指标	二级指标	三级指标	权重						
				考察区残联在项目实施过程中的管理制度执行情况。包括项目计划的编写、采购文件的及合同管理等执行情况。		①有关项目计划、采购文件到位得3分，计划执行不到位影响项目的该小项得0分；②每发现一例未按合同执行的情况扣除对应权重的10%，该小项扣完为止。		2021年残疾人文体活动基本落实到位，区残联对项目进行有效监管。	活动计划、采购资料及合同等资料
		管理制度执行有效性	5	有效		项不得分。			

评价指标				指标说明	标杆值	评分标准	得分	评分说明	数据来源
一级指标	二级指标	三级指标	权重						
产出 (36分)	数量指标 (18分)	文体活动场次提高	6分	考察2021年残疾人文体活动场次完成情况。	100%	2021年残疾人文体活动完成率100%，得5分，完成率每下降1%，扣0.1分，扣完为止。	6	活动场次完成率100%。得5分。	年度工作总结、项目绩效自评表
		文化类项目举办情况	6分	考察2021年残疾人体育类活动开展情况的完成情况	100%	残疾人体育类活动开展次数率100%得1分，完成率每下降1%，扣0.1分，扣完为止。	6	残疾人文体活动开展次数增多完成率100%，得6分。	文体活动开展情况统计表



评价指标				指标说明	标杆值	评分标准	得分	评分说明	数据来源
一级指标	二级指标	三级指标	权重						
		文化类项目举办情况	6分	考察2021年残疾人文化类活动开展次数的完成情况	100%	残疾人文化类活动开展次数率100%得1分，完成率每下降1%，扣0.1分，扣完为止。	6	残疾人文体活动开展次数增多，完成率100%，得6分。	文体活动开展情况统计表
	质量指标 (6分)	文体活动场次完成率	6分	考察项目考察项目是否按计划完成年度活动开展。	100%	文体活动完成率100%得6分，每降低1%，扣0.1分，扣完为止。	6	2021年因新冠肺炎疫情，对开展线下活动带来一定影响。但区残联及时调整残疾人需求及疫情形势，	年度工作总结、项目绩效自评表

一级 指标	评价指标			指标说明	标杆值	评分标准	得分	评分说明	数据来源						
	二级 指标	三级 指标	权重												
	质量指标 (6分)	文化、体 育活动 项目产 出效果	6							考察项目考察项 目产出是否达到 预期效果	100%	文体活动预期效果率100%得6 分，每降低1%，扣0.1分，扣完 为止。	6	达到预期效果	年度工作总结、 项目绩效自评 表
														下活动为线上 活动，按计划 圆满完成年度 文体活动任 务，完成率 100%，得到参 与活动的残疾 人的肯定评 价。得6分。	

评价指标			指标说明	标杆值	评分标准	得分	评分说明	数据来源
一级指标	二级指标	权重						
	时效指标 (4分)	4分	考察残疾人文体活动项目工作开展完成及时情况。	及时	残疾人文体活动项目工作开展及时得3分，每存在一项工作未按时完成扣1%权重分。	3	及时完成残疾人文体活动项目工作，得3分。	年度工作总结、项目绩效自评表
	成本指标 (2分)	2分	考察项目是否按照厉行节约过“紧日子”的要求，严格控制项目支出，有效节约资金。	≤100%	严控项目支出，未发生超预算的情况得2分，发生超预算的情况该项不得分。	2	≤100%，得2分	预算执行情况表



评价指标		权重	指标说明	标杆值	评分标准	得分	评分说明	数据来源
一级指标	二级指标							
效益 (24分)	社会效益 (18分)	残疾人 活动媒 体宣传 报道数 量提升	考察年度残疾人 活动媒体宣传报 道数量提升情况		年度残疾人活动媒体宣传报道 数量提升，得5分，报道数量减 少1篇，扣0.5分，扣完为止。 宣传媒体达20家以上，得1分， 未达20家，扣1分。	5	2021年残疾人 活动媒体宣传 报道213篇数 量较2020年 提升，但大部 分报道通过区 残联官网发 布，通过社会 媒体发布的数 量较少，社会 影响面还不够 广。扣1分。	2021年度福田 区残疾人活动 媒体宣传、报 导、文章统计表

评价指标			指标说明	标杆值	评分标准	得分	评分说明	数据来源
一级指标	二级指标	三级指标						
		艺术品区级及以上荣誉提升	考察年度残疾人文学艺术作品获得区级及以上荣誉数量提升情况。	提升	年度残疾人文学艺术作品获得区级及以上荣誉数量有效提升，得3分，无效果，该项不得分。	6	2021年残疾人文学艺术作品获得区级及以上荣誉数量共37篇，较2020年数量提升。得3分。	获奖情况统计表
		区级及以上体育类荣誉数量提升	考察年度残疾人获得区级及以上体育类比赛荣誉数量提升情况。	提升	年度残疾人获得区级及以上体育类比赛荣誉数量有效提升，得3分，无效果，该项不得分。	6	2021年残疾人获得区级及以上体育类比赛荣誉数量较2020年数量提升。得3分。	获奖情况统计表

评价指标				指标说明	标杆值	评分标准	得分	评分说明	数据来源
一级指标	二级指标	三级指标	权重						
	满意度指标(6分)	参与的残疾人满意度	6分	考察辖区参与活动的残疾人满意度。	≥90%	依据活动参加者意见汇总表满意度指数，满意度指数≥90%，得6分，每降低1%，扣减权重分的5%，低于60不得分。	5.9	根据辖区活动参加者意见汇总表满意度指数显示，活动参加者对区残联工作满意度达96%，得总分值。	残疾人活动参加者意见汇总表
总分							95		