

广州市天河区财政局

关于广州市天河区残疾人联合会 2020 年度 部门整体绩效运行监控的意见

区残联：

根据《天河区 2020 年全面实施预算绩效管理工作方案》的要求，2020 年 7 月至 8 月期间，我局组织有关专家采用书面评审、现场评价等方式对 2020 年度 1—6 月广州市天河区残疾人联合会实施部门整体绩效运行监控。

一、部门概况

（一）部门主要职责。

广州市天河区残疾人联合会（简称“天河区残联”）的主要职责包括：

（1）贯彻执行中央、省、市有关残疾人工作的法律、法规和方针、政策，结合实际，研究和制订区残疾人事业发展规划和年度计划，并组织协调实施。

（2）密切联系全区残疾人，听取残疾人意见，反映残疾人需求，维护残疾人合法权益，全心全意为残疾人服务。

（3）团结、教育残疾人遵守法律、法规，履行应尽的义务，发扬乐观进取精神，自尊、自信、自强、自立，为社会主义物质

文明和精神文明建设贡献力量。

(4) 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，争取政府和社会各界关心、帮助残疾人，支持、发展残疾人事业；负责对残疾人就业保障金的收缴。

(5) 负责残疾人康复、教育、劳动就业、扶贫、文化、体育、科研、用品供应、福利、社会服务、无障碍设施和残疾预防等工作，创造良好的环境和条件，扶助残疾人平等参与社会生活。

(6) 负责区政府残疾人工作委员会的日常工作；负责与港、澳、台地区和国际社会残疾人福利机构之间的交往与合作。

(7) 指导和管理各类残疾人社团组织；负责辖区内盲人按摩行业的指导和管理。

(8) 完成区政府和上级残联交办的其他任务

(二) 纳入预算编制范围单位

天河区残联包括单位本部和下属 1 个公益一类事业单位：广州市天河区残疾人就业与康复综合服务中心。天河区残联内设科室有 2 个：业务科和办公室。

(三) 2020 年主要工作任务

2020 年天河区残联主要工作任务为四项：(1) 残疾人精准康复服务；(2) 残疾人居家安养；(3) 促进残疾人就业；(4) 残疾人教育资助。

(四) 部门重点绩效目标

根据部门主要职责和年度工作任务，天河区残联设置部门重点绩效目标。2020 年上半年天河区残联部门重点绩效目标完成情况见表 2。

表 2 2020 年部门整体绩效关键性指标及解释

序号	指标名称	指标解释/说明	全年目标值
1	残疾人康复资助人数	为精神障碍患者提供精神专科门诊及住院治疗资助，为残疾人提供残疾矫治手术资助，为 0-14 岁听力言语残疾儿童、脑瘫儿童、智力残疾儿童、孤独症儿童及全年龄段肢体残疾人提供康复训练资助，为残疾人提供助听器、假肢矫形器具及其他残疾人辅助器具资助，为残疾障碍者首次办理残疾人证提供残疾评测费用资助。	全年资助人数不少于 1500 人。
2	康复服务资助率	康复服务资助率=获得康复服务资助人数/申请康复服务资助人数*100%。	全年康复服务资助率达到 100%。
3	残疾人居家安养服务资助人数	按低保、低收入家庭残疾人、重度残疾人及一户多残的残疾人家庭优先原则，每人每月资助不超过 700 元的居家安养服务。	全年残疾人居家安养服务资助不超过 800 人。
4	社区精神康	为社区精神障碍者提供建档、入户探	社区精神康复综合服

序号	指标名称	指标解释/说明	全年目标值
	复综合服务人数	访、电话探访个案、社会保障资源链接、个人发展、改善家庭关系、社区共融等服务。	务人数为 400 人。
5	残疾人就业	探索残疾人就业创业新模式,积极和市残联、区人社部门对接,结合市场需求创设条件和环境为残疾人提供更多类型的就业培训,提高残疾人就业能力,开拓适合残疾人的工作岗位。	2020 年城镇新增就业指标 85 人, 就业培训 58 人。
6	残疾人教育资助满足率	保障残疾人受教育的权利,减轻贫困残疾人家庭教育负担,激励残疾人努力提高自身学历,提升残疾人整体素质。残疾人教育资助满足率=获资助人数/符合条件申请人数*100%	残疾人教育资助满足率为 100%
7	残疾人基本养老保险资助人数	资助残疾人参加基本养老保险、残疾人个体从业人员社会保险。	城乡居民养老保险资助 1470 人; 城镇职工养老保险资助 15 人; 残疾人个体从业人员社会保险补贴资助 1 人。

序号	指标名称	指标解释/说明	全年目标值
8	第三代残疾人证更换工作完成率	根据广州市残联要求,完成天河区第三代残疾人证(智能化)换发工作。	第三代残疾人证更换工作完成率 100%。
9	残疾人及家属满意度	残疾人及家属对于天河区残联部门整体工作的满意度。满意度=满意人数/调查人数*100%	残疾人及家属满意度 ≥ 90%。
10	残疾人越级上访人次	天河区残疾人到广州市、广东省、中央的相关部门上访人次。	年初未设定的指标值

(五) 2020 年部门整体预算安排情况

1. 部门总体收支预算

天河区残联 2020 年收入预算为 4727.91 万元,支出预算为 4727.91 万元。其中,基本支出年初预算 443.30 万元,占总支出的 9.38%;项目支出预算 4284.61 万元,占总支出的 90.62 %。

2.项目支出预算情况

从天河区残联项目预算安排情况看,天河区残联 2020 年项目支出预算 4284.61 万元,主要包括有四个一级项目和若干二级项目(见表 3)。其中:

(1) 一级项目“残疾人康复专项经费” 2828.00 万元,包括社区精神康复综合服务中心经费、民办残疾人服务机构运营资助经费、残疾人康复资助经费、残疾人小康进程资助经费、残疾人居家康复训练上门服务经费 5 个二级项目。

(2) 一级项目“残疾人业务经费” 521.00 万元，包括残疾人节日慰问经费、残疾人教育扶助经费、残疾人保险经费、社区康复站聘用康复师专项经费、残疾人就业年审工作经费、日常业务及评估经费 6 个二级项目。

(3) 一级项目“康园工疗机构运行专项经费” 778.00 万元，包括康园工疗机构日常运营经费、康园工疗机构职业训练津贴、康园工疗机构工作人员资助经费 3 个二级项目。

(4) 一级项目“穗财保〔2019〕135 号残疾人康复、教育、社会保障及机构运营补助经费” 153.96 万元，包括穗财保〔2019〕135 号残疾人教育、就业、社会保障等财政补贴项目、穗财保〔2019〕135 号民办残疾人服务机构运营财政补助项目 2 个二级项目。

表 3 天河区残联 2020 年主要项目及预算情况

(单位：万元)

序号	一级项目	预算 金额	比例	二级项目	预算 金额	比例
1	残疾人康复 专项经费	2828.00	66.00%	社区精神康复综合服 务中心经费	345.00	8.05%
2				民办残疾人服务机构 运营资助经费	122.00	2.85%
3				残疾人康复资助经费	562.00	13.12%
4				残疾人小康进程资助 经费	1795.00	41.89%
5				残疾人居家康复训练 上门服务经费	4.0	0.09%

6	残疾人业务 工作经费	521.00	12.16%	残疾人节日慰问经费	200.00	4.67%
7				残疾人教育扶助经费	38.00	0.89%
8				残疾人保险经费	100.00	2.33%
9				社区康复站聘用康复 师专项经费	64.00	1.49%
10				残疾人就业年审工作 经费	31.00	0.72%
11				日常业务及评估经费	88.00	2.05%
12	康园工疗机 构运行专项 经费	778.00	18.16%	康园工疗机构日常运 营经费	240.00	5.60%
13				康园工疗机构职业训 练津贴	108.00	2.52%
14				康园工疗机构工作人 员资助经费	430.00	10.04%
15	穗财保 〔2019〕135 号残疾人康 复、教育、 社会保障及 机构运营补 助经费	153.96	3.59%	穗财保〔2019〕135 号 残疾人教育、就业、社 会保障等财政补贴项 目	131.96	3.08%
16				穗财保〔2019〕135 号 民办残疾人服务机构 运营财政补助项目	22	0.51%
项目支出预算合计				4284.61		

二、部门整体绩效运行监控分析

（一）2020 年上半年部门支出情况。

1. 部门总体支出情况

天河区残联 2020 年预算支出 4727.91 万元，上半年支出 1989.99 万元，预算支出进度为 42.10%，预算支出进度偏慢。其中，基本支出为 266.73 万元，预算支出进度为 60.17%，预算支出进度合理；项目支出为 1723.26 万元，预算支出进度为 39.58%，预算支出进度较慢。

2. 项目支出情况分析

2020 年天河区残联项目预算 4284.61 万元，截止 2020 年 6 月底，项目支出 1723.26 万元，预算支出进度为 39.58%，预算支出进度较为缓慢。从一级项目支出进度看，“残疾人康复专项经费”支出进度排在第一位，支出 1210.00 万元，支出进度为 42.79%。

“康园工疗机构运行专项经费”支出进度排在第二位，支出 300.91 万元，支出进度为 38.68%；“残疾人业务工作经费”支出进度排在第三位，支出 137.77 万元，支出进度为 26.44%；穗财保〔2019〕135 号残疾人康复、教育、社会保障及机构运营补助经费支出进度最慢，仅支出 13.84 万元，支出进度为 8.99%。

从二级项目支出看，只有两个项目支出进度符合预期，一是社区精神康复综合服务中心经费，支出进度为 55.10%；二是残疾人节日慰问经费支出进度为 54.10%。其他项目支出进度均未达到 50%，残疾人教育扶助经费、残疾人保险经费、社区康复站聘用康复师专项经费、穗财保〔2019〕135 号民办残疾人服务机构运营财政补助四个项目支出甚至为 0 元（见表 4）。项目支出缓慢主要有两方面原因：一是受新冠肺炎影响导致支出进度缓慢，

例如，受疫情影响，2020 年上半年康复师暂停上门开展康复服务，导致社区康复站聘用康复师专项经费没有支付；二是与项目支出进度安排有关，例如，残疾人教育扶助支出安排在下半年支出；残疾人保险经费在上半年开通残疾人保险申请渠道，下半年完成审批拨付工作。

表 4 天河区残联 2020 年上半年项目支出进度表

(单位：万元)

序号	一级项目	预算 金额	二级项目	预算 金额	支出 金额	支出 进度
1	残疾人康 复专项经 费	2828.00	社区精神康复综合 服务中心经费	345.00	190.08	55.10%
2			民办残疾人服务机 构运营资助经费	122.00	46.67	38.25%
3			残疾人康复资助经 费	562.00	206.35	36.72%
4			残疾人小康进程资 助经费	1795.00	766.16	42.68%
5			残疾人居家康复训 练上门服务经费	4.0	0.74	18.41%
			小计	2828.00	1210.00	42.79%
6	残疾人业 务工作经 费	521.00	残疾人节日慰问经 费	200.00	108.20	54.10%
7			残疾人教育扶助经 费	38.00	0.00	0%
8			残疾人保险经费	100.00	0.00	0%
9			社区康复站聘用康 复师专项经费	64.00	0.00	0%

10			残疾人就业年审工作经费	31.00	13.47	43.44%
11			日常业务及评估经费	88.00	16.10	18.30%
			小计	521.00	137.77	26.44%
12			康园工疗机构日常运营经费	240.00	96.25	40.10%
13	康园工疗机构运行专项经费	778.00	康园工疗机构职业训练津贴	108.00	13.84	12.82%
14			康园工疗机构工作人员资助经费	430.00	190.82	44.38%
			小计	778.00	300.91	38.68%
15	穗财保〔2019〕135号残疾人康复、教育、社会保障及机构运营补助经费	153.96	穗财保〔2019〕135号残疾人教育、就业、社会保障等财政补贴项目	131.96	13.84	10.49%
16			穗财保〔2019〕135号民办残疾人服务机构运营财政补助项目	22	0.00	0%
			小计	153.96	13.84	8.99%
项目支出合计				4284.61	1723.26	39.58%

（二）绩效目标完成情况。

1.残疾人康复资助人数。残疾人康复资助主要为精神障碍患者提供精神专科门诊及住院治疗资助，为残疾人提供残疾矫治手术资助，为 0-14 岁听力言语残疾儿童、脑瘫儿童、智力残疾儿童、孤独症儿

童及全年龄段肢体残疾人提供康复训练资助，为残疾人提供助听器、假肢矫形器具及其他残疾人辅助器具资助，为残疾障碍者首次办理残疾人证提供残疾评测费用资助。2020 年计划资助人数不少于 1500 人。2020 年 1 月至 6 月已为 1361 名有康复需求符合资助条件的残疾儿童、持证残疾人提供康复资助，资助人数完成率为 90.73%。

2.康复服务资助率。康复服务资助率是获得康复服务资助人数与申请康复服务资助人数的比例。2020 年康复服务资助率预期值为 100%，2020 年 1-6 月康复服务资助率为 100%，所有申请康复服务资助的残疾人都获得资助。

表 5 2020 年上半年部门整体绩效关键性指标及完成情况

序号	指标名称	全年目标值	2020 年上半年完成情况
1	残疾人康复资助人数	全年资助人数不少于 1500 人。	2020 年 1 月至 6 月已为 1361 名有康复需求符合资助条件的残疾儿童及持证残疾人提供康复资助。
2	康复服务资助率	康复服务资助率=获得康复服务资助人数/申请康复服务资助人数*100%。全年康复服务资助率为 100%。	2020 年 1-6 月康复服务资助率为 100%。
3	残疾人居家安养服务资助人数	全年残疾人居家安养服务资助不超过 800 人。	受新冠疫情影响，出于疫情防控的需要，接触性服务的居家安养需求下降，2020 年 1-6 月居家安养签约人数为 484 人，未收到残疾人服务

序号	指标名称	全年目标值	2020 年上半年完成情况
			对象的不满意反馈。
4	社区精神康复综合服务人数	社区精神康复综合服务人数为 400 人。	2020 年 1-6 月社区精神康复综合服务人数为 400 人。项目总服务工时的 54.68%，2020 年 7 月，经第三方机构中期评估合格。
5	残疾人就业	2020 年城镇新增就业指标 85 人，就业培训 58 人。	年初与区人社部门对接、积极和社会机构寻求合作，拓展多种方式促进残疾人就业，2020 年 1-6 月已完成新增就业残疾人 65 人，完成率为 76.5%；因疫情影响，培训工作暂未开展。
6	残疾人教育资助	保障残疾人受教育的权利，减轻贫困残疾人家庭教育负担，激励残疾人努力提高自身学历，提升残疾人整体素质。	2020 年 1 月至 6 月，广州市残疾人教育扶助已受理 498 人、天河区残疾人小康进程教育奖励已受理 13 人、南粤扶残助学工程已为 10 名资助对象提供资助。2020 年 1 月至 6 月共受理残疾人教育资助申请 511 人，受理率 100%。
7	残疾人基本养老保险资助	城乡居民养老保险资助 1470 人；城镇职工养老保险资助 15 人；残	2020 年 1-6 月，城乡居民养老保险资助已受理 1217 人。根据文件要

序号	指标名称	全年目标值	2020 年上半年完成情况
	助人人数	残疾人个体从业人员社会保险补贴资助 1 人。	求，城镇职工养老保险资助、残疾人个体从业人员社会保险补贴资助应于当年 7 月份开始受理，10 月底统一发放。
8	第三代残疾人证更换工作完成率	完成天河区第三代残疾人证(智能化)换发工作。第三代残疾人证更换工作完成率 100%。	受新冠肺炎疫情影响，广州市未下达明细换证方案，第三代残疾人证更换工作未开展。
9	残疾人及家属满意度	残疾人及家属满意度 $\geq 90\%$ 。	2020 年 1-6 月共办结 12345 热线转来工单 45 件，已评价工单 20 件，其中 19 件工单评价为满意，工单满意度为 95.00%。2020 年 1-6 月未开展部门整体满意度调查。
10	残疾人越级上访人次	年初未设定的指标值	2020 年 1-6 月未发生残疾人越级上访。

3.残疾人居家安养服务资助人数。根据低保、低收入家庭残疾人、重度残疾人及一户多残的残疾人家庭优先原则，每人每月资助不超过 700 元的居家安养服务。2020 年残疾人居家安养服务资助计划不超过 800 人，由于新冠肺炎疫情影响，出于疫情防控的需要，2020 年 1-6 月接触性服务居家安养服务需求下降，签约人数为 484 人。

4.社区精神康复综合服务人数。为社区精神障碍者提供建档、入户探访、电话探访个案、社会保障资源链接、个人发展、改善家庭关系、社区共融等服务。2020 年计划为 400 名精神障碍患者提供社区精神康复综合服务,2020 年 1-6 月为 400 名精神障碍患者提供社区精神康复综合服务。

5.残疾人就业。2020 年城镇新增就业残疾人 85 人,就业培训 58 人。2020 年 1-6 月已完成新增就业残疾人 65 人,完成率为 76.5%; 因新冠肺炎疫情影响,残疾人培训工作未开展。

6.残疾人教育资助。年初未设置残疾人教育资助预期指标值,2020 年 1 月至 6 月实际完成情况为:2020 年 1 月至 6 月共受理残疾人教育资助申请 511 人,受理率 100%。其中,广州市残疾人教育扶助已受理 498 人,天河区残疾人小康进程教育奖励已受理 13 人。南粤扶残助学工程已为 10 名资助对象提供资助。

7.残疾人基本养老保险资助人数。残疾人基本养老保险资助人数预期值为 1486 人,2020 年 1-6 月,城乡居民养老保险资助已受理 1217 人。根据文件要求,城镇职工养老保险资助、残疾人个体从业人员社会保险补贴资助应于当年 7 月份开始受理,10 月底统一发放。

8.第三代残疾人证更换工作完成率。根据广州市残联要求,2020 年计划完成天河区第三代残疾人证(智能化)换发工作。由于受新冠肺炎疫情影响,广州市未下达明确的换证方案,2020 年 1-6 月未开展第三代残疾人证更换工作。

9.残疾人及家属满意度。残疾人及家属满意度预期指标值为大于等于90%。2020年1-6月共办结12345热线转来工单45件，已评价工单20件，其中19件工单评价为满意，工单满意度为95.00%。2020年1-6月未开展部门整体满意度调查。

10. 残疾人越级上访人次。年初未设定残疾人越级上访人次的指标值，2020年1-6月，天河区残疾人越级上访人次为0。

三、重点项目及关联项目绩效运行监控情况。

“残疾人康复资助经费”根据《广州市残疾人联合会 广州市财政局关于印发<广州市残疾人康复资助工作管理办法>(穗残联〔2016〕11号)》设立，对户籍在天河行政区域内的,有康复需求的持证残疾人进行康复资助，具体资助内容包括对精神障碍患者的门诊和住院治疗资助、残疾矫治手术资助、残疾人机构康复训练资助、残疾人基本型辅助器具适配资助、残疾障碍患者首次办理《残疾人证》资助。

2020年残疾人康复资助经费预算562.00万元，2020年1-6月支出206.35万元，支出进度为36.72%。其中，精神障碍患者专科门诊治疗资助873人，支出117.39万元，支出占比为56.89%，支出占比最高；康复训练资助167人，支出43.41万元，支出占比21.04%，支出占比排在第二位；残疾人基本型辅助器具适配资助98件，支出38.17万元，支出占比为18.50%，支出占比排在第三位。其他三项资助支出数额较少，支出占比非常低（见表6）。

表 6 2020 年上半年残疾人康复资助经费项目开展情况

序号	资助内容	资助标准	资助 预期值	上半年 资助情 况	上半年 支出(万元)	支出占比
1	精神障碍患者专科门诊治疗资助	每月资助标准不超 200 元	710 人	873 人	117.39	56.89%
2	精神障碍患者住院治疗	无明确标准		128 人	4.46	2.16%
3	康复训练资助	1700 元/月	160 人	167 人	43.41	21.04%
4	残疾人基本型辅助器具适配资助	无明确标准	1728 件	98 件	38.17	18.50%
5	残疾矫治手术资助	10000 元/人	3 人	1 人	0.2	0.10%
6	残疾障碍患者首次办理《残疾人证》资助	每人不超 200 元。	400 人	254 人	2.72	1.32%
合计					206.35	100%

2020 年上半年“残疾人康复资助经费”绩效指标完成情况为：

（1）残疾人康复资助人数。2020 年 1 月至 6 月已为 1361 名有康复需求符合资助条件的残疾儿童及持证残疾人提供康复资助，指标进度符合预期。

（2）精神障碍患者专科门诊治疗资助人数。2020 年 1 月至

6 月精神障碍患者专科门诊治疗资助人数为 873 人，符合预期指标值。

(3) 精神障碍患者住院治疗人数。2020 年 1 月至 6 月精神障碍患者住院治疗资助 128 人，指标进度符合预期。

(4) 康复训练资助人数。2020 年 1 月至 6 月康复训练资助人数 167 人，指标进度符合预期。

(5) 残疾人基本型辅助器具适配资助。2020 年 1 月至 6 月残疾人基本型辅助器具适配资助 98 件，仅完成全年指标值的 5.67%，指标完成进度严重滞后。其主要原因是，受到新冠肺炎疫情影响，疫情防控期间不能开展适配服务，导致指标完成进度滞后。

(6) 残疾矫治手术资助。2020 年 1 月至 6 月残疾矫治手术资助 1 人，完成全年指标值的 33.33%，指标进度不符合预期。

(7) 残疾障碍患者首次办理《残疾人证》资助。2020 年 1 月至 6 月残疾障碍患者首次办理《残疾人证》资助 254 人，完成全年指标值的 63.50%，指标进度符合预期。

(8) 康复服务资助率。2020 年 1-6 月康复服务资助率为 100%，指标进度符合要求。

表 7 2020 年上半年残疾人康复资助经费绩效指标完成情况

序号	指标名称	全年目标值	2020 年上半年完成情况	进度是否符合预期
----	------	-------	---------------	----------

序号	指标名称	全年目标值	2020 年上半年完成情况	进度是否符合预期
1	残疾人康复资助人数	全年资助人数不少于 1500 人。	2020 年 1 月至 6 月已为 1361 名有康复需求符合资助条件的残疾儿童及持证残疾人提供康复资助。	符合
2	精神障碍患者专科门诊治疗资助人数	全年计划资助 710 人。	2020 年 1 月至 6 月资助 873 人。	符合
3	精神障碍患者住院治疗人数	全年计划资助 130 人。	2020 年 1 月至 6 月资助 128 人。	符合
4	康复训练资助人数	全年计划资助 160 人。	2020 年 1 月至 6 月资助 167 人。	符合
5	残疾人基本型辅助器具适配资助	全年计划资助 1728 件。	2020 年 1 月至 6 月资助 98 件。	不符合
6	残疾矫治手术资助	全年计划资助 3 例	2020 年 1 月至 6 月资助 1 人。	不符合
7	残疾障碍患者首次办理《残疾人证》资助	全年计划资助 400 名残疾障碍者	2020 年 1 月至 6 月资助 254 人。	符合
8	康复服务资助率	康复服务资助率为 100%	2020 年 1-6 月康复服务资助率为 100%。	符合

四、存在问题

（一）预算编制欠合理，未能够充分体现履职要求。

天河区残联的职责包括残疾人康复、残疾人教育、残疾人劳动就业、残疾人扶贫、残疾人文化、残疾人体育、残疾人用品供应、残疾人福利、残疾人社会服务、残疾人无障碍设施、残疾预防等方面，从预算编制情况看，预算编制未能充分体现天河区残联履职要求。一是残疾人保险属于残联主要职责，但 2020 年残

残疾人保险经费预算只有 100 万元，仅占项目支出总额的 2.33%；二是残疾人就业属于天河区残联主要职责之一，但 2020 年只安排残疾人就业年审工作经费 31.00 万元，仅占项目支出总额的 0.72%；三是项目预算安排主要集中在残疾人康复职责上，对于残疾人文化、残疾人体育、残疾预防等方面职责则投入非常少。

（二）绩效指标设置不够完整，指标数据收集机制不健全。

绩效指标设置不够完整体现在两个方面，一是部门关键性绩效指标设置不合理，未能够根据部门履职需要和年度主要工作任务设置关键性指标；二是部门关键性指标设置不完整，在部门效果指标中未设置满意度、投诉次数等服务对象评价性指标。指标数据收集机制不健全主要体现在，尚未建立一套完整的指标数据收集机制，对于指标数据收集主体、收集方法、收集周期、数据统计、数据核对、数据保存等均没有明确规定。例如，对于部门如何开展满意度调查，没有明确的制度规定。

（三）个别项目进度严重滞后，影响部门职责全面履行。

在项目支出进度中，2020 年上半年只有社区精神康复综合服务中心经费、残疾人节日慰问经费的支出进度符合要求，其他项目支出进度均未达到 50%，残疾人教育扶助经费、残疾人保险经费、社区康复站聘用康复师专项经费、穗财保〔2019〕135 号民办残疾人服务机构运营财政补助等四个项目支出甚至为 0 元。这些项目支付进度滞后，工作推进缓慢，在一定程度上影响部门职责的全面履行。例如，残疾人基本型辅助器具适配资助计划为 1728 件，但由于受新冠肺炎疫情影响，2020 年 1-6 月仅仅资助 98 件，仅完成全年指标值的 5.67%，导致天河区残联无法正常履

行残疾人康复职责。

（四）残联履职方式有待改进，工作专业性有待提升。

天河区残联在履行部门职责的方式方法上存在一定不足：一是天河区残联在履职过程中以向残疾人发放各种补贴为主，实际性地去开展服务残疾人的工作、解决残疾人面临实际问题的工作开展较少；二是残疾人康复是残联重点工作，但天河区残联较少应用新型的残疾人康复方式、康复方法，也较少采用新的残疾人康复技术手段，残疾人康复工作的专业性有待提升。

五、改进建议

（一）合理编制部门预算，充分体现部门职责要求。

在年初预算编制过程中，编制主要原则就是要充分体现部门履职要求，根据残联所承担的残疾人康复、残疾人教育、残疾人劳动就业、残疾人扶贫、残疾人文化、残疾人体育、残疾人用品供应、残疾人福利、残疾人社会服务、残疾人无障碍设施、残疾预防等职责，进行预算编制。针对预算编制存在的不足，应从两方面进行改进。一是分别提高残疾人保险支出、残疾人就业经费支出的比重，以有效履行残疾人教育、残疾人社会保障、残疾人就业职责；二是根据实际需要，在残疾人文化、残疾人体育、残疾预防等方面设置相应项目，安排相关支出，以有效履行残疾人文化、残疾人体育、残疾预防职责。

（二）设置完整的绩效指标，建立健全指标数据收集机制。

一是根据部门职责和年度主要工作任务，设置部门关键性指标，部门关键性指标应从重点项目的绩效指标中进行提炼，同时，要设置服务对象满意度、投诉次数等绩效指标。二是部门年初申

报的经费经过财政部门评审之后，往往会进行调减，部门在收到财政部门批复后，要根据调减后经费重新设置绩效指标值；如果经费没有调减，则不需要重新设置绩效指标值。三是建立健全绩效指标数据收集机制。对于绩效指标数据收集主体、收集方法、收集周期、数据统计、数据核对、数据保存等进行明确规定，并将之付诸实践，针对绩效实现中存在的不足及时调整和改进。例如，定期开展满意度调查，针对服务对象满意方面存在的问题，分析原因并及时进行调整。

（三）加快推进项目实施进度，切实履行部门职责。

2020 年上半年受到疫情影响，部分项目推进速度较慢不可避免。但是，下半年疫情基本稳定后，应积极加快项目推进力度。一是分析项目推进慢的原因，根据原因形成有针对性的措施，加快推进项目进度。二是针对残疾人教育扶助经费、残疾人保险经费、社区康复站聘用康复师专项经费、穗财保〔2019〕135 号民办残疾人服务机构运营财政补助等四个支出为 0 元的项目，应查找原因，形成有效措施和办法，尽快落实推进。

（四）改进残联履职方式，提升工作专业性。

履职方式方法是部门有效履行职责的关键环节，合理有效的履职方式方法有助于提高部门履职效能。针对天河区残联履职方式方法存在的不足，建议从三方面加以改进：一是在新冠肺炎疫情防控常态化背景下，天河区残联应根据部门工作内容、工作特点，及服务对象的特殊性，制定更加有效的应对方案，以尽量减少疫情出现对开展残疾人服务造成的不利影响；二是天河区残联在履职过程中除了向残疾人发放补贴外，在下半年及以后的工

作中，还应当深入了解残疾人的需求和面临的问题，实际性地去开展服务残疾人的各种工作。天河区残联工作人员应更多地深入基层，更多地接触残疾人，倾听残疾人心声，从面对面的接触中寻找解决问题的办法。三是残疾人康复作为残联重点工作，天河区残联应积极学习和应用创新性的残疾人康复方式、康复方法，采用新式的残疾人康复设备和技术手段，不断提高残疾人康复工作的专业性，提升残疾人康复效果。

请区残联根据实际情况抓紧整改，在收到本意见之日起 30 日内将整改情况报告和相关佐证材料报送我局（财政监督科）。

天河区财政局

2020年11月4日

（联系人：石家文；联系电话：85535977）

抄送：区审计局。

发：本局预算科、城建社保科。