

怀化市残疾人联合会 2024 年度残疾人培训 创业扶持经费项目支出绩效自评报告

一、项目概况

(一) 项目基本情况

1.说明项目主管部门在该项目管理中的职能

根据怀办〔2002〕32号文件规定本部门主要工作任务之一“四是开展残疾人康复、教育、劳动就业、扶贫、文化、体育、科研、用品用具供应、福利、社会服务、无障碍设施和残疾预防工作，创造良好的环境和条件，扶助残疾人平等参与社会生活。”

2.项目立项、资金申报的依据

根据《湖南省残疾人联合会关于做好 2024 年度残疾人创业扶持工作的通知》（湘残办字〔2024〕24 号）、《关于印发<关于促进残疾人灵活就业和自主创业的意见>的通知》（湘残联字〔2021〕11 号）和《湖南省残联人联合会关于印发<湖南省残疾人就业帮扶基地建设工作方案>的通知》（湘残教就字〔2023〕17 号），选拔 2024 年度市级残疾人就业帮扶基地及市本级残疾人创业扶持名单，促进残疾人就业。

根据省残联印发的《关于下达 2024 年全省残疾人培训计划指的通知》、省人社厅等 8 部门联合印发《关于实施重点群体创业推进行动》的通知(湘人社发〔2023〕8 号)文件要求，

积极开展“美丽工坊”、电商(新媒体)等特色创新创业项目培训，进一步推动残疾人创新创业工作在我市残联系统规范有序开展，结合我市工作实际，开展怀化市残疾人新媒体电商新业态专项培训。

3.资金管理办法制定情况，资金支持具体项目的条件、范围与支持方式概况

(1)资金管理办法制定情况。为加强对财政资金的管理，不断提高使用效益，我制定了《怀化市残疾人联合会财务管理制度》等五项制度（怀残发〔2023〕15号），确保项目资金使用安全。

(2)资金支持具体项目的条件。根据省残联文件要求开展残疾人创业扶持、培训工作。

(3)资金支持具体项目的范围。培训费、其他商品和服务支出等。

(4)资金支持方式。纳入财政年度一般公共预算经常性项目管理。

4.资金分配的原则及考虑因素

资金分配符合资金用途和使用范围，根据我市残疾人事业发展的总体目标和年度重点工作任务及进度组织实施，结合省、市绩效考核要求，统筹考虑，科学分配。

(二)项目绩效目标

1.项目主要内容

残疾人创业扶持、乡村残疾人人才培育和职业技能培训。

2.项目应实现的具体绩效目标，包括目标的量化、细化情

况以及项目实施进度计划等

(1) 项目完成。项目成本控制 ≤ 25 万元；创业扶持残疾人 5 户，残疾人就业帮扶基地 5 家，职业技能培训 30 人；扶持资金发放合规率 100%，培训达标率 100%；2024 年 12 月之前完成。

(2) 项目效益。推动残疾人就业创业实现增收；残疾人职业技能水平、就业能力；推动残疾人创新创业工作在我市残联系统规范有序开展。

(3) 满意度指标。使用人员满意度 $\geq 95\%$ 。

3. 分析评价申报内容是否与实际相符，申报目标是否合理可行

该项目的设立依据充分，立项程序合规，目标设定切实可行，经费安排与工作相适应，资金用途明确。

(三) 项目自评步骤及方法

1. 实施步骤

根据怀财绩〔2025〕32 号要求，选择我会本年度主要履职项目之一残疾人培训创业扶持经费项目，制定具有针对性的项目支出部门评价工作方案。

收集该项目相关政策文件、资金拨付明细等资料；核查相关制度是否完善，项目审批、实施等程序是否符合要求，资金分配、拨付是否合规，手续是否齐全，是否存在挤占、截留、挪用等情况。

进行数据分析和报告撰写，形成项目支出绩效自评报告。

2.评价方法

本次绩效评价采用成本效益分析法、比较法及因素分析法等方法，对项目进行了综合评价，全面、客观、公正、准确反映项目实际情况。

二、项目资金申报及使用情况

（一）项目资金申报及批复情况

根据年度工作任务和市财政局预算编报要求，我会年初预算编制残疾人培训创业扶持经费项目资金 25 万元。2024 年 1 月 12 日《怀化市财政局关于批复下达 2024 年市直部门预算的通知》（怀财预〔2024〕5 号）文件下达批复残疾人培训创业扶持经费 25 万元，无预算调整。

（二）资金计划、到位及使用情况

1.资金计划

经我会申报、市财政局审核决定、市第六届人大三次会议审议批准后，市财政局下达该项目一般公共预算资金（经费拨款）25 万元，预算级次为市级，中央、省未投入。

2.资金到位

该项目实际到位资金 25 万元，为市级财政一般公共预算财政拨款收入，资金到位率 100%，到位及时。

3.资金使用

该项目共支出 25 万元，预算执行率 100%。项目资金使用符合国家财经法规和财务管理制度以及专项资金管理办法的规定，资金的拨付有完整的审批程序和手续，符合预算支出预算批复或合同规定的用途，不存在截留、挤占、挪用、虚列支

出等情况。

（三）项目财务管理情况

该项目财务管理制度健全，资金拨付审批程序合规，账务处理及时，会计核算规范，会计信息真实。

三、项目实施及管理情况

（一）项目组织架构及实施流程

该项目属于专项资金范围，项目组织架构与内控管理组织架构一致，主要责任人为单位主要负责人，分管责任人为分管财务领导和分管业务领导，项目实施责任人为项目业务部室负责人。实施流程按照收支业务流程进行办理，事项由教就部提出—分管业务领导审核—主要领导审批；资金支付由教就部经办—分管业务领导审核—财务会计审核—分管财务领导审批。大额支出严格执行“三重一大”制度。

（二）项目管理情况

在项目实施过程中，严格执行资金管理以及本部门内部控制相关规定，项目预算、绩效目标设定、项目实施、项目决算等实施信息全过程公开，资金使用透明度高，各项轨迹资料齐全，各项支出严格按照标准执行，未超出资金使用范围。

（三）项目监管情况

分管财务领导、教就部根据各申报单位提交的审批表进行核查，确认扶持对象报市残联党组会议研究同意，2024年度市级残疾人就业帮扶基地及市本级残疾人创业扶持名单在市残联门户网站公开，接收社会公众监督。

四、项目绩效情况

（一）项目完成情况

1.目标成本控制情况

项目成本控制 25 万元。

2.目标任务量完成情况

创业扶持残疾人 5 户，残疾人就业帮扶基地 5 家，怀化市残疾人新媒体电商新业态专项培训 35 人。

3.目标质量完成情况

扶持资金发放合规率 100%；培训达标率 100%。

4.目标进度完成情况

完成及时，2024 年 12 月之前完成。

（二）项目效益情况

1.项目经济效益。推动残疾人就业创业实现增收。

2.项目社会效益。残疾人职业技能水平、就业能力有所提高。

3.项目可持续影响效益。推动残疾人创新创业工作在我市残联系统规范有序开展。

3.服务对象满意度。使用人员满意度达 95%

五、评价结论及建议

（一）评价结论

2024 年度残疾人培训创业扶持经费项目绩效目标与年初预期绩效目标一致，资金管理规范，项目管理到位，政策执行有力，有效发挥了财政资金使用效益。项目组织实施和资金使用管理基本规范，取得了较好的经济效益、社会效益和可持续

影响效益，项目支出绩效自评得分 98 分。

(二) 存在的问题

无。

(三) 相关建议

无。

项目支出绩效自评表

项目支出绩效自评表								
项目支出名称		残疾人培训创业扶持经费						
主管部门					实施单位	怀化市残疾人联合会		
项目资金 (万元)		年初 预算数	全年 预算数	全年 执行数	分值	执行率	得分	
	年度资金总额	25	25	25	10	100%	10	
	其中：当年财政拨款	25	25	25				
	上年结转资金							
	其他资金							
年度总体 目标	预期目标				实际完成情况			
	1. 创业扶持残疾人 2. 乡村残疾人人才培育和职业技能培训				创业扶持残疾人 5 户，残疾人就业帮扶基地 5 家，开展怀化市残疾人新媒体电商新业态专项培训，促进残疾人就业创业。			
绩效 指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度 指标值	实际 完成值	分值	得分	偏差原因 分析及 改进措施
	成本指标	经济成本 指标	项目成本 控制	≤25 万元	25 万元	20	20	
		社会成本 指标	无					
		生态环境 成本指标	无					
	产出指标	数量指标	创业扶持 残疾人户 数	5 户	5 户	4	4	
			残疾人就 业帮扶基 地	5 家	5 家	4	4	
			职业技 能培训人 数	35 人	35 人	4	4	
		质量指标	扶持资金 发放合规 率	100%	100%	4	4	
			培训达标 率	100%	100%	4	4	
		时效指标	完成及时 率	2024 年 12 月之前完 成	2024 年 12 月之前完 成	10	10	
	效益指标	经济效 益指标	推动残疾 人就业创	效果明显	效果明显	10	10	

			业实现增收					
		社会效益指标	残疾人职业技能水平、就业能力	有所提高	有所提高	10	10	
		生态效益指标	无					
		可持续影响指标	推动残疾人创新创业工作在我市残联系统规范有序开展	效果明显	效果良好	10	8	
	满意度指标	服务对象满意度指标	使用人员满意度	≥95%	95%	10	10	
总分						100	98	

填表人：肖璐
 填报日期：2025.6.10
 联系电话：15115158851