# 益阳市残疾人联合会机关2019年部门决算

# 公开说明

目 录

第一部分 益阳市残疾人联合会概况

一、部门职责

二、机构设置

三、部门决算单位构成

第二部分 益阳市残疾人联合会机关2019年度部门决算表

一、收入支出决算总表

二、收入决算表

三、支出决算表

四、财政拨款收入支出决算总表

五、一般公共预算财政拨款支出决算表

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

第三部分 益阳市残疾人联合会机关2019年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

二、收入决算情况说明

三、支出决算情况说明

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

七、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

八、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

九、预算绩效情况说明

十、其他重要事项情况说明

第四部分 名词解释

第五部分 附件

第一部分 益阳市残疾人联合会概况

一、部门职责

依据《中共益阳市委办公室关于印发<益阳市残疾人联合会机关职能配置、内设机构和人员编制规定>的通知》（益办〔2019〕102号），市残联的主要职责是：

1.宣传贯彻《中华人民共和国残疾人保障法》，维护残疾人在政治、经济、文化、社会等方面平等的公民权利，密切系残疾人，听取残疾人意见，反映残疾人需求，全心全意为残疾人服务。

2.团结、激励残疾人自尊、自信、自强、自立，履行法定义务，践行社会主义核心价值观，为建设富强民主文明和谐丽的社会主义现代化强国、实现中华民族伟大复兴的中国梦贡献力量。

3.宣传残疾人事业，动员社会理解、尊重、关心、帮助残疾人，消除歧视、偏见和障碍。

4.协助市政府制定实施残疾人事业发展纲要，促进残疾人康复、教育、劳动就业、扶贫、托养、维权、文化体育、社会保障、无障碍环境建设、科技信息化应用、残疾人服务标准化建设和残疾预防等工作，改善残疾人参与社会生活的环境和条件。

5.协助市政府研究、制定和实施残疾人事业的政策、规划和计划，发挥综合协调、咨询服务作用，对有关领域的工作进行管理和指导。

6.指导和监督残疾人证核发工作；按照政策规定负责安排残疾人就业工作。

7.加强残疾人组织党的建设和组织建设；指导和管理各类残疾人社团组织。

8.承担市政府残疾人工作委员会的日常工作。

9.完成市委、市政府交办的其他任务。

二、机构设置

依据《中共益阳市委办公室关于印发<益阳市残疾人联合会机关职能配置、内设机构和人员编制规定>的通知》（益办〔2019〕102号），市残联机关设4个内设部室（正科级）：办公室、康复部、教育就业部、信访维权部。

三、部门决算单位构成

从决算单位构成看，益阳市残疾人联合会机关部门决算包括：益阳市残疾人联合会机关部门决算。

|  |  |
| --- | --- |
| **序号** | **单位名称** |
| 1 | 市残联机关 |
| 2 |  |
| 3 |   |

第二部分 益阳市残疾人联合会机关2019年度部门决算表

表1：收入支出决算总表

表2：收入决算表

表3：支出决算表

表4：财政拨款收入支出决算总表

表5：一般公共预算财政拨款支出决算表

表6：一般公共预算财政拨款基本支出决算表

表7：一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

表8：政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

(详见附件)

第三部分

益阳市残疾人联合会机关2019年度部门决算情况说明

一、关于益阳市残疾人联合会机关2019年度收入支出决算总体情况说明

益阳市残疾人联合会2019年度收入总计856.8万元，比上年同期增加48.94万元，增长6.06%；支出总计856.8万元，比上年同期增加48.94万元，增长6.06%。主要原因：就业中心部分项目收入支出调至市残联机关，致残联机关项目收入支出增加。

二、关于益阳市残疾人联合会机关2019年度收入决算情况说明

2019年度收入合计785.02万元，其中：财政拨款收入785.02万元，占100%；上级补助收入0万元，占0%；事业收入0万元，占0%；经营收入0万元，占0%；附属单位上缴收入0万元，占0%；其他收入0万元，占0%。

三、关于益阳市残疾人联合会机关2019年度支出决算情况说明

2019年度支出合计736.35万元，其中：基本支出241.66万元，占32.82%；项目支出494.69万元，占67.18%；上缴上级支出0万元，占0%；经营支出0万元，占0%；对附属单位补助支出0万元，占0%。

四、关于益阳市残疾人联合会机关2019年度财政拨款收入支出决算总体情况说明

2019年度财政拨款收入总计852.76万元，比上年同期增加114.35万元，增长15.49%；财政拨款支出总计852.76万元，比上年同期增加114.35万元，增长15.49%。主要原因：财政拨款收入增加。

五、关于益阳市残疾人联合会机关2019年度一般公共预算财政拨款收入支出决算情况说明

（一）一般公共预算财政拨款收入支出决算总体情况。

2019年度一般公共预算财政拨款收入总计835.91万元，比上年同期增加492.4万元，增长143.3%；一般公共预算财政拨款支出总计835.91万元，比上年同期增加492.4万元，增长143.3%。主要原因：财政拨款收入增加。

（二）一般公共预算财政拨款支出决算构成情况。

2019年度财政拨款支出715.51万元，主要用于以下方面：教育支出（类）支出2.07万元，占0.29%；社会保障和就业支出（类）支出702.54万元，占98.19%；商业服务业等支出（类）支出0.3万元，占0.04%；住房保障支出（类）支出 10.6万元，占1.48%。

 （三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况。

2019年度财政拨款支出年初预算为623.33万元，支出决算为715.51万元，完成年初预算的114.79%。其中：

1.教育支出（类）其他教育支出（款）其他教育支出（项）财政拨款支出年初预算为0万元，支出决算为2.07万元，主要用于残疾人教育支出、办公费。

2.社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）归口管理的行政单位离退休（项）财政拨款支出年初预算为0万元，支出决算为0.95万元，主要用于退休人员综治奖和绩效奖金。

3.社会保障和就业支出（类）残疾人事业（款）行政运行（项）财政拨款支出年初预算为143.36万元，支出决算为157.87万元，主要用于人员工资、福利费、公务用车运行维护费、水电费、办公费、差旅费、其他交通费用等支出。

4.社会保障和就业支出（类）残疾人事业（款）一般行政管理事务（项）财政拨款支出年初预算为0万元，支出决算为5.6万元，主要用于残疾人宣传文体。

5.社会保障和就业支出（类）残疾人事业（款）残疾人康复（项）财政拨款支出年初预算为180万元，支出决算为162万元，主要用于残疾人康复救助、残疾人辅助器具购买。

6.社会保障和就业支出（类）残疾人事业（款）残疾人就业和扶贫（项）财政拨款支出年初预算为0万元，支出决算为39.1万元，主要用于残疾人扶贫救助。

7.社会保障和就业支出（类）残疾人事业（款）残疾人体育（项）财政拨款支出年初预算为59万元，支出决算为124.23万元，主要用于残疾人文体、宣传支出。

8.社会保障和就业支出（类）残疾人事业（款）其他残疾人事业支出（项）财政拨款支出年初预算为226万元，支出决算为212.78万元，主要用于残疾人个人和家庭的补助、残疾人托养经费等。

9.商业服务业等支出（类）涉外发展服务支出（款）其他涉外发展服务支出（项）财政拨款支出年初预算为0万元，支出决算为0.3万元，主要用于聂超美招商引资奖励。

10.住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）财政拨款支出年初预算为10.6万元，支出决算为10.6万元，主要用于住房公积金缴费。

11.卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）财政拨款支出年初预算为4.37万元，支出决算为0万元。

六、关于益阳市残疾人联合会机关2019年度一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2019年度一般公共预算财政拨款基本支出241.66万元，其中人员经费支出176.1万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、绩效工资、机关事业单位基本养老保险、职工基本医疗保险、住房公积金及其他工资福利支出、生活补助、救济费等；公用经费支出56.23万元，主要包括：办公费、印刷费、维修（护）费、水电费、差旅费、培训费、公务接待费、会议费及其他商品和服务支出等。

七、关于益阳市残疾人联合会机关2019年度政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

（一）政府性基金预算财政拨款收入支出决算总体情况。

2019年度政府性基金预算财政拨款收入总计16.85万元，比上年同期减少368.1万元，下降95.62%；政府性基金预算财政拨款支出总计16.85万元，比上年同期减少368.1万元，下降95.62%。主要原因：项目支出减少。

（二）政府性基金预算财政拨款支出决算构成情况。

项目支出其他支出（类）支出16.85万元，占100%。

（三）政府性基金预算财政拨款支出决算具体情况。

其他支出（类）彩票公益金安排的支出（款）用于残疾人事业的彩票公益金支出（项）财政拨款支出16.85万元，主要用于残疾人康复。

八、关于益阳市残疾人联合会机关2019年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明。

2019年度“三公”经费财政拨款支出预算为9万元，支出决算为4.46万元，完成预算的50%，其中：因公出国（境）费支出决算为0万元，完成预算的0%；公务用车购置及运行费支出决算为2.31万元，完成预算的25.67%；公务接待费支出决算为2.15万元，完成预算的24%。2019年度“三公”经费支出决算数小于预算数的主要原因：公车改革后公车使用量减少，接待上级检查批次和人数减少。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明。

2019年度“三公”经费财政拨款支出决算为4.46万元，其中：因公出国（境）费支出决算为0万元，占0%；公务用车购置及运行费支出决算为2.31万元，占51.79%；公务接待费支出决算为2.15万元，占48.21%。2018年“三公”经费支出决算数5.43万元，2019年度较上年减少0.97万元，同比减少17%，其中因公出国境同比无变化，公务用车运行费较上年减少2.28万元，同比减少49%，公务接待费较上年增加1.31万元，同比增加155%。2019年度“三公”经费支出决算数小于上年决算数的主要原因：接待上级检查数量减少，公务用车管控更加严格。

1、因公出国（境）情况说明

因公出国（境）团组数0个，0人，因公出国（境）的开支内容：无

2、公务用车购置及运行经费情况说明

公务用车购置支出：0万元，购置数0台，保有量1台。

运行经费支出：2.31万元，主要用于燃油费、过路桥费、维修费、保险费。

3、公务接待情况说明

公务接待支出2.15万元，国内公务接待7批次，接待72人。接待支出主要用于接待省残联领导检查、结对扶贫村干部等。

九、关于益阳市残疾人联合会机关2019年度预算绩效情况说明

（一）绩效管理工作开展情况。

根据预算绩效管理要求，市残联组织对市残联机关2019年度一般公共预算项目支出全面开展绩效自评，其中，一级项目2个，二级项目2个，共涉及资金355.614万元，占一般公共预算项目支出总额的57%。从评价情况来看，项目立项程序完整、规范，预算执行及时、有效，为上级有关部门决策提供了较为有力的支撑，绩效目标得到较好实现，绩效管理水平不断提高。

（二）部门决算中项目绩效自评结果。

市残联组织在2019年度部门决算中反映“残疾人康复项目”“残疾人托养项目”等2个一级项目绩效自评结果。

1.残疾人康复项目自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为98分。全年预算数为222万元，执行数为222万元，完成预算的100%；

项目绩效目标完成情况：通过项目实施，保障残疾人康复项目的顺利开展，以及机构改革的顺利推进。发现的主要问题：个别绩效目标年度指标值设置偏低。下一步改进措施：设置更加科学的绩效指标，充分反映实际工作情况。

2.残疾人托养项目自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为97分。全年预算数为144万元，执行数为133.614万元，完成预算的92.78%。

项目绩效目标完成情况：通过项目实施，保障残疾人托养项目的顺利开展，以及机构改革的顺利推进。发现的主要问题：个别绩效目标年度指标值设置偏低。下一步改进措施：设置更加科学的绩效指标，充分反映实际工作情况。

（三）以部门为主体开展的重点绩效评价结果

《残疾人康复和托养项目绩效评价报告》见“第五部分 附件”。

（四）预算绩效情况的说明。

1.因残疾人服务的特殊要求，项目绩效有待进一步提高。

2.项目宣传不够到位，项目知晓率不很高，社会影响还不够大。

十、其他重要事项的情况说明

（一）预决算收支增减变化情况。

2019年收入决算785.02万元，收入预算623.33万元，决算比预算增加161.69万元，增长25.94%，原因是上级拨款收入增多。

2019年支出决算736.35万元，支出预算623.33万元，决算比预算增加113.02万元，增长18.13%，项目支出增大。

（二）机关运行经费支出情况。

本部门2019年度机关运行经费支出157.87万元，较上年减少25.19万元，下降13.76%，主要原因是：压减了一般性支出，公用经费减少。

1. 政府采购支出情况。

本部门2019年度政府采购121.1万元，其中，政府采购货物支出97.48万元，占政府采购支出总额的80.5%，政府采购工程支出23.62万元，占政府采购支出总额的19.5%，政府采购服务支出0万元，占政府采购支出总额的0%。授予中小企业的合同金额121.1万元，占政府采购支出总金额的100%。

（四）国有资产占用情况。

截至2019年12月31日，本部门共有车辆1辆，其中，领导干部用车0辆、一般公务用车0辆、一般执法执勤用车0辆、特种专业技术用车0辆、其他用车1辆，其他用车主要是机要通信用车；单位价值50万元以上通用设备0台(套)，单价100万正以上专用设备0台(套）。

第四部分 名词解释

**一、财政拨款收入：**指中央财政当年拨付的资金。

**二、事业收入：**指事业单位开展专业业务活动及辅助活动所取得的收入。如：中国财政杂志社的刊物发行收入，中国注册会计师协会、中国资产评估协会、中国国债协会、中国会计学会收取的会费收入等。

**三、经营收入：**指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。如：中国财政杂志社广告收入等。

**四、其他收入：**指除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”等以外的收入。主要是按规定动用的售房收入、存款利息收入等。

**五、用事业基金弥补收支差额：**指事业单位在当年的“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”、“其他收入”不足以安排当年支出的情况下，使用以前年度积累的事业基金（事业单位当年收支相抵后按国家规定提取、用于弥补以后年度收支差额的基金）弥补本年度收支缺口的资金。

**六、年初结转和结余：**指以前年度尚未完成、结转到本年按有关规定继续使用的资金。

**七、结余分配：**指事业单位按规定提取的职工福利基金、事业基金和缴纳的所得税，以及建设单位按规定应交回的基本建设竣工项目结余资金。

**八、年末结转和结余：**指本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化无法按原计划实施，需要延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金。

**九、基本支出：**指为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的人员支出和公用支出。

**十、项目支出：**指在基本支出之外为完成特定行政任务和事业发展目标所发生的支出。

**十一、经营支出：**指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动发生的支出。

**十二、“三公”经费：**纳入中央财政预决算管理的“三公”经费，是指中央部门用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。其中，因公出国（境）费反映单位公务出国（境）的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置及运行费反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税）及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

**十三、机关运行经费：**为保障行政单位（含参照公务员法管理的事业单位）运行用于购买货物和服务的各项资金，包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维修费、专用材料及一般设备购置费、办公用房水电费、办公用房取暖费、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。

第五部分 附件

# 益阳市残联2019年残疾人康复和托养项目

# 支出绩效评价报告

市财政局：

根据《益阳市财政局关于开展2019年度预算绩效自评工作的通知》（益财绩〔2020〕70号）文件精神，市残联2019年项目支出主要有两项：市残疾人康复事业经费和市残疾人托养服务经费。我们本着客观公正、实事求是的原则，组织康复部和教就部有关人员查阅资料，汇总数据，分析评估，审慎作出了评价意见，现就两个项目支出绩效评价分别报告如下：

## 一、残疾人康复经费支出绩效评价情况

### （一）项目基本情况

1.项目基本情况简介。2019年，残疾人康复项目以创新、开放为引领，以恢复残疾人生理功能，促进身体健康，改善生存状况，“人人享有康复服务”为目标，以“0-6岁残疾儿童抢救性康复”等精准康复服务为重点，以智力、听力、肢体残疾儿童为主要服务对象，围绕《湖南省残疾人康复工作三年行动计划（2018-2020年）》，扎实开展服务工作，圆满完成了年度各项工作任务，取得了明显成效。

2.绩效目标设定及指标完成情况。（1）完成2018年度实施精准服务与0-7岁残疾儿童康复训练服务362例。市本级完成脑瘫救助项目141名。（2）出台了《益阳市人民政府关于建立残疾儿童康复救助制度的实施意见》。我市在残疾儿童救助对象范围和救助标准以及救助方式等方面在省政府救助制度实施意见的基础上均有所突破。每年市本级投入该项目救助奖金300多万元。（3）开展残疾预防宣传。落实《国家残疾预防行动计划（2016-2020年）》，利用助残日、爱耳日等宣传节点，充分运用广播、电视、横幅、展牌、宣传栏等形式进行宣传，为广大居民提供出生缺陷防治知识、儿童常见病的义诊指导以及残疾儿童救助等系列惠民政策和再生育防范缺陷等相关信息。通过活动大大提高了全市人民的健康意识，有效控制和减少残疾发生。3月3日，在福中福广场与市特校联合开展“关爱听力健康，落实国家救助政策”为主题的“爱耳日”活动。5月17日在益阳大剧院组织开展大型义诊活动，9月15日，益阳惠耳听力公司在羽星大新店举办湖南省听觉言语障碍儿童康复讲堂，为2名抗战老兵捐献价值万元的助听器。（4）打造以市残疾人康复服务中心为龙头、区县（市）残疾人康复机构为骨干，社区（村）康复站为基础的康复服务网络。市残疾人康复中心于2019年9月30日投入运营，提升了我市残疾儿童康复服务水平。（5）加强残疾人社区（村）康复站建设。市及区县(市)残联每年新建一定数量的残疾人社区（村）康复站并安排专人进行管理和指导。2019年市残联分别在安化县江南镇金田社区村、赫山区红星社区、志溪河社区打造残疾人康复站。目前，全市共有残疾人社区（村）康复站124个，为残疾人就近就便提供康复服务，群众满意度高，效果好。（6）强化康复人才队伍建设。精准掌握康复人才培训需求，开展康复专业人才实名制培训。2019年推荐技术人员参加上级举办的各类残疾人康复管理专业技术人员培训班14期，于12月17日至19日在羽星大酒店举办残疾儿童康复机构师资培训班，规范化培训50名康复专业人员，邀请省内知名康复专家前来授课，我市康复人才队伍素质得到快速提升。（7）6月19日至21日，我会组队参加第五届全省听力语言康复明星大赛，荣获团体一等奖1个，个人二等奖2个，个人三等奖2个的优异成绩。

### （二）绩效评价工作情况

### （1）绩效评价目的。严格落实《预算法》及省、市绩效管理工作有关规定，客观评价残疾人康复资金使用绩效，进一步强化财政支出绩效理念，提升部门责任意识，规范残疾人康复资金管理，加强资金使用监督，提高资金使用社会效益，防止财经违纪问题发生，促进残疾人事业的发展。

（2）项目资金安排落实、总投入等情况分析。市本级康复项目资金主要来源于一般公共预算、市爱心“助残一日捐”、残保金和福利基金会资金。2019年市财政年初预算拨款资金180万元，实际安排222万元，其中一般公共预算20万元，“助残一日捐”160万元，福利基金会42万元，资金做到了及时足额拨付。

### （3）项目组织情况分析，主要包括项目前期准备、招投标、调整、竣工验收等情况。市残联广泛开展了服务对象情况调查摸底，较好掌握了康复服务需求量，合理确定了康复项目任务大小，制定了2019年康复项目实施计划。对残疾儿童抢救性康复服务机构、假肢安装厂、辅助器具生产厂等进行了市场调查和资质验核。成立了0-6岁残疾儿童抢救性康复工作领导小组，与市妇幼保健院、资阳区妇幼保健院、沅江市特校、桃江县特校等机构签订了项目合作协议，经过了省残联、市政府的检查验收和市人力资源和社会保障局的绩效考核。

（4）项目管理情况分析，主要包括项目管理制度、办法的制订、日常检查监督管理等情况。制定了《市残疾人专项资金管理办法》、《益阳市残疾人联合会残疾人康复经费使用及监督管理办法》，明确了分管领导和财务人员的管理职责以及资金申报手续，实行了专项资金会审联签制度。建立了项目信息档案，及时记录反馈项目实施进度。成立了项目绩效考核小组，不定期对项目实施进行督查，及时调度和解决问题。对重大经费的支出，纪检监察工作人员全程参与了审核监督。

### （三）项目绩效情况

通过对资料进行分类、整理和分析，按照确定的评价指标、评价标准和评价方法进行打分，形成自评结论，综合自评分为98分（附件1），自评结论为优秀。

（1）经济性。以发挥资金效益、最大限度降低成本为目标，进行了广泛深入的市场调查，力争将服务费用和采购价格控制在省和兄弟市州平均价格以下，控制在市场价格的90%以下。与多家有意向机构进行反复谈判，选取实力较强而价格相对较低的机构予以合作。对于重大物资的采购，均履行政府采购程序，进行了网上公示。所有项目均未超过市物价局公布的价格。

（2）效率性。给合作机构提出明确的质量和进度指标，开展经常性督导检查，掌握服务数量、进度，及时提出整改时限，较好保证了服务质量和进度，按计划有步骤完成了项目任务。

（3）有效性。各项服务数量和质量均达到合同要求，实现了预期目的。通过实地调查、电话回访了解，合作双方及服务对象均比较满意，其中电话回访满意率达100%，无任何矛盾纠纷发生。参加“0-6岁残疾儿童抢救性康复”的家长普遍反映，孩子经过康复训练，效果明显，有的从不会说话的开始说话，有的不能走路的开始走路，有的不会吃饭的开始自己吃饭，可喜的变化坚定了家长继续治疗的信心，也坚定了战胜残疾的信心，一扫心底孩子残疾的阴霾。经过辅助器具适配和捐赠的残疾人，有的扔掉了拐杖，有的能够看见了听见了，有的生活能够自理了，明显减轻了家庭负担，有的走上的自主创业、发家致富之路。

（4）可持续性分析。项目的成功实施，受到社会和家庭的一致好评，增强了项目的延展性和生命力。广大残疾人希望项目持续开展下去，并提标扩面，以惠及更多的残疾人家庭。这进一步坚定了各级残联深入开展残疾人康复项目的决心。

### （四）存在的问题

（1）专项管理方面的问题。项目实施存在起步晚、完成时间滞后问题，项目实施中还存在主管部门检查督促不经常，不到位的问题。

（2）资金拨付方面的问题。拨付有时不及时。

（3）资金使用方面的问题。资金使用效益和服务满意度有待提高，社会影响还不够大。

### （五）其他需要说明的问题

（1）后续工作计划。一是抓宣传教育，助推残疾人康复相关政策的落实。二是加快市残疾人康复服务中心正常运行步伐，早日发挥市级残疾人康复服务中心的龙头作用。三是实施残疾人康复项目，扎实开展精准康复行动。四是加强康复人才培养。

（2）主要经验做法、改进措施和有关建议等。主要经验是党组重视，牵头谋划，选准合作对象，拟制工作方案，进行政府采购，加强督导检查。建议加大资金投入力度，财政参与资金使用和管理情况的检查，帮助发现问题。

## 二、残疾人托养服务经费支出绩效评价情况

### (一)项目基本情况

1.项目基本情况简介。项目属于完善残疾人社会保障体系内容，是社会福利事业的组成部分，宗旨和目的是通过运行残疾人托养机构，为残疾人提供生活照料、康复训练、劳动就业和社会适应能力锻炼服务，提高残疾人生活自理能力，康复心理生理，促进回归社会，减轻残疾人家庭负担。主要内容有日间照料、寄宿制托养，文化知识学习、就业技能辅导、生活技能训练等，服务对象为处于就业年龄段的智力、精神和重度肢体残疾人。

2.绩效目标设定及指标完成情况。全年保证市直4家残疾人托养服务机构正常运行，为95名残疾人提供机构托养服务。2019年，经检查考核，所有任务指标全部完成，且超额完成12名。

### （二）绩效评价工作情况

### 1.绩效评价目的。通过绩效评价，看项目实施完成情况，指标是否达标，质量效果如何，社会反响怎么样，资金是否及时到位，是否专款专用，是否有挪用截留的情况。

### 2.项目资金（包括公共财政预算资金、政府性基金、财政专户资金、自筹资金等）安排落实、总投入等情况分析，项目资金（主要是指财政资金）实际使用等情况分析。年初预算资金144万元，实际使用133.614万元，完成预算指标的92.78%。

3.项目组织情况分析。主要包括项目前期准备、招投标、调整、竣工验收等情况。市本级残疾人托养任务由周志雄副理事长分管，教就部具体组织实施。由于是专项资金支出，所以项目未进行招投标，但通过了政府采购，签订了合同，进行了网上公示，明确了任务、职责、管理和资金拨付方式等内容。

4.项目管理情况分析。制定了《益阳市残疾人专项资金及项目实施管理规定》、《益阳市残疾人日间照料托养服务机构管理规范》、《益阳市市级残疾人托养服务机构考核考评办法》，坚持每周一抽查、每月一普查，每年一评定，建立了百分制评分标准，加强了托养机构的经常性监管。

### （三）项目绩效情况

项目经济性指标，保证了任务完成，没有出现超预算情况，反而节约支出10.386万元。

效率性指标，按时开展托养服务，做好开班运营、托养对象招收、管理服务和离园工作，顺利完成上级检查考核评定任务。有效性指标，全年保持了安全稳定，未出现意外事故，托养对象得到了周到细致的照顾服务，在生活、训练和器材上提供了充分保障，各项活动有序展开，营造了家的氛围，托养对象残疾程度有所减轻，自理能力提高，受到家长和社会的广泛好评，服务满意率达到96%。2019年迎接了张家界市和株洲市托养人员的参观见学，得到高度评价。2019年市残疾人托养服务中心和市碧云残疾人托养服务中心分别被评为5A、4A级机构，服务质量得到上级认可。

可持续性指标，随着托养服务的成功实现，广大残疾人家庭看到托养服务的益处，强化了他们将残疾人送入托养机构的想法，想入园入托的残疾人越来越多，生源不存在问题。服务场所为自有用房，不存在租金到期停办的问题，场所和设施设备可长期发挥作用。随着社会服务人才的增多，从事托养服务的老师越来越多，不愁没有专业人员。在资金上，托养服务经费列入了年初预算，上级有文件规定从残疾人就业保障金中支出，经费来源不存在问题。市残联每年组织一次托养从业人员培训，提高师资水平，托养机构管理服务水平在不断提高，残疾人托养事业呈现蓬勃生机和活力。

### （四）存在的问题

1.专项管理方面的问题。各机构在资金管理上存在收入支出登记不详细、发票不正规等问题。

2.资金分配方面的问题。资金分配基本按合同进行，对物价上涨、人员增加、追加任务等需增加资金投入的因素估计不足，造成一时资金到不了位，影响机构运行。

3.资金拨付方面的问题。拨付有时不够及时。

4.资金使用方面的问题。资金使用无截留、挪用等现象，资金使用效益有待进一步提高。

### （五）其他需要说明的问题

1.后续工作计划。根据新的形势和任务变化，及时调整合同，补充完善相关条款，将每三年一签改为每年一签，增强合同的灵活性可操作性，开展托养机构A级评定工作，保证托养机构运行质量。

2.主要经验做法、改进措施和有关建议等。

主要经验是：首先要有稳定的资金来源。市直四家机构均为公办机构，完全由财政负担，对托养对象免除一切费用。因此、人员工资、管理费用、生活费用等开支巨大，要把这项工作做好，就必须有稳定的资金来源。我们与市财政局联合下发了《益阳市残疾人托养机构建设与管理办法（试行）》，为争取资金提供了可靠依据。其次要加大培训力度。定期开展托养业务培训，增强从业人员责任心，提高服务水平。再次是要加强监督管理。督促落实有关规定要求，保证服务时间和质量，发挥资金效益。再次，要加强机构督导，将检查与资金拨付挂钩，采取定期不定期检查方式，检查人员在位率、服务时间和次数，确保服务效果。

改进措施：一是采取现代化管理手段。建立网络视频监控系统，随时调阅机构服务情况，掌握服务质量，增加督导力度，促进规章制度的落实，二是引入第三方评估。聘请第三方机构对服务质量进行评估，发现问题，将评估结果与资金拨付挂钩，调动机构人员工作积极性。

建议：考虑物价上涨因素和劳动力成本增高，残疾人需求越来越高，要增加服务内容，如在托养机构开展辅助性就业等，需要增加投入，请财政予以支持。

通过自查打分，残疾人托养自评分为97分（附件2），项目绩效达到优秀等次。

### 益阳市残疾人联合会

2020年5月24日

附件1

2019年度残疾人康复项目支出绩效自评指标计分表

| **一级指标** | **二级****指标** | **三级****指标** | **自评分** | **具体指标** | **评价标准** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目决策（20分） | 项目目标（4分） | 目标内容（4分） | 4 | 设立了项目绩效目标；目标明确；目标细化；目标量化 | 设有目标（1分） 目标明确（1分） 目标细化（1分） 目标量化（1分） |
| 决策过程（8分） | 决策依据（4分） | 4 | 有关法律法规的明确规定；某一经济社会发展规划；某部门年度工作计划；某一实际问题和需求 | 符合法律法规（1分）符合经济社会发展规划（1分）部门年度工作计划（1分）针对某一实际问题和需求（1分） |
| 决策程序（4分） | 4 | 项目符合申报条件；申报、批复程序符合相关管理办法；项目调整履行了相应手续 | 符合申报条件（2分）项目申报、批复程序符合管理办法（1分）项目调整履行了相应手续（1分） |
| 资金分配（8分） | 分配办法（3分） | 3 | 根据需要制定的相关资金管理办法；管理办法中有明确资金分配办法；资金分配因素全面、合理 | 有相应的资金管理办法（1分）办法健全、规范（1分）因素全面合理（1分） |
| 分配结果（5分） | 5 | 资金分配符合相关管理办法；分配结果公平合理 | 符合分配办法（2分）分配公平合理（3分） |
| 项目管理 （25分） | 资金到位（5分） | 到位率（3分） | 3 | 实际到位/计划到位\*100% | 根据项目资金的实际到位率计算得分 |
| 到位时效（2分） | 2 | 资金及时到位；若未及时到位，是否影响项目进度 | 到位及时（2分）不及时但未影响项目进度 （1分）不及时并影响项目进度（0.5分） |
| 资金管理（10分） | 资金使用（7分） | 7 | 支出依据合规，无虚列项目支出情况；无截留挤占挪用情况；无超标准开支情况；无超预算情况 | 虚列套取扣4-7分 依据不合规扣2分截留、挤占、挪用 扣3-6分超标准开支扣2-5分超预算扣2-5分 |
| 财务管理（3分） | 3 | 资金管理、费用支出等制度健全；制度执行严格；会计核算规范 | 财务制度健全（1分）严格执行制度（1分）会计核算规范（1分） |
| 组织实施（10分） | 组织机构（1分） | 1 | 机构健全、分工明确 | 机构健全、分工明确 （1分） |
| 项目实施（3分） | 3 | 项目按计划开工；按计划进度开展；按计划完工 | 按计划开工（1分） 按计划开展（1分） 按计划完工（1分） |
| 管理制度（6分） | 6 | 项目管理制度健全；严格执行相关管理制度 | 管理制度健全（2分）制度执行严格（4分） |
| 项目绩效（55分） | 项目产出（15分） | 产出数量（5分） | 5 | 根据该项目实际，标识具体明确的产出数量 | 对照绩效目标，按实际产出数量率计算得分（5分） |
| 产出质量（4分） | 3 | 根据该项目实际，标识具体明确的产出质量 | 对照绩效目标，按实际产出质量率计算得分（4分） |
| 产出时效（3分） | 3 | 根据该项目实际，标识具体明确的产出时效 | 对照绩效目标，按实际产出时效率计算得分（3分） |
| 产出成本（3分） | 3 | 根据该项目实际，标识具体明确的产出成本 | 对照绩效目标，按实际产出成本率计算得分（3分） |
| 项目效果（40分） | 经济效益（8分） | 8 | 根据项目实际，标识所产生的直接或间接的经济效益 | 对照绩效目标，按经济效益实现程度计算得分（8分） |
| 社会效益（8分） | 8 | 根据项目实际，标识所产生的社会效益 | 对照绩效目标，按社会效益实现程度计算得分（8分） |
| 环境效益（8分） | 8 | 根据项目实际，标识对环境所产生的积极或消极影响 | 对照绩效目标，按对环境所产生的实际影响程度计算得分（8分） |
| 可持续影响（8分） | 8 | 项目产出能持续运用；项目运行所依赖的政策制度能持续执行 | 项目产出能持续运用（4分）所依赖的政策制度能持续执行（4分） |
| 服务对象满意度（8分） | 7 | 项目预期服务对象对项目实施的满意程度 | 按收集到的项目服务对象的满意率计算得分（8分） |
| 总分 | 　100 | 100　 | 98 | 　 | 　 |

附件2

2019年度残疾人托养项目支出绩效自评指标计分表

| **一级指标** | **二级****指标** | **三级****指标** | **自评分** | **具体指标** | **评价标准** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目决策（20分） | 项目目标（4分） | 目标内容（4分） | 4 | 设立了项目绩效目标；目标明确；目标细化；目标量化 | 设有目标（1分） 目标明确（1分） 目标细化（1分） 目标量化（1分） |
| 决策过程（8分） | 决策依据（4分） | 4 | 有关法律法规的明确规定；某一经济社会发展规划；某部门年度工作计划；某一实际问题和需求 | 符合法律法规（1分）符合经济社会发展规划（1分）部门年度工作计划（1分）针对某一实际问题和需求（1分） |
| 决策程序（4分） | 4 | 项目符合申报条件；申报、批复程序符合相关管理办法；项目调整履行了相应手续 | 符合申报条件（2分）项目申报、批复程序符合管理办法（1分）项目调整履行了相应手续（1分） |
| 资金分配（8分） | 分配办法（3分） | 3 | 根据需要制定的相关资金管理办法；管理办法中有明确资金分配办法；资金分配因素全面、合理 | 有相应的资金管理办法（1分）办法健全、规范（1分）因素全面合理（1分） |
| 分配结果（5分） | 5 | 资金分配符合相关管理办法；分配结果公平合理 | 符合分配办法（2分）分配公平合理（3分） |
| 项目管理 （25分） | 资金到位（5分） | 到位率（3分） | 3 | 实际到位/计划到位\*100% | 根据项目资金的实际到位率计算得分 |
| 到位时效（2分） | 2 | 资金及时到位；若未及时到位，是否影响项目进度 | 到位及时（2分）不及时但未影响项目进度 （1分）不及时并影响项目进度（0.5分） |
| 资金管理（10分） | 资金使用（7分） | 7 | 支出依据合规，无虚列项目支出情况；无截留挤占挪用情况；无超标准开支情况；无超预算情况 | 虚列套取扣4-7分 依据不合规扣2分截留、挤占、挪用 扣3-6分超标准开支扣2-5分超预算扣2-5分 |
| 财务管理（3分） | 2 | 资金管理、费用支出等制度健全；制度执行严格；会计核算规范 | 财务制度健全（1分）严格执行制度（1分）会计核算规范（1分） |
| 组织实施（10分） | 组织机构（1分） | 1 | 机构健全、分工明确 | 机构健全、分工明确 （1分） |
| 项目实施（3分） | 3 | 项目按计划开工；按计划进度开展；按计划完工 | 按计划开工（1分） 按计划开展（1分） 按计划完工（1分） |
| 管理制度（6分） | 6 | 项目管理制度健全；严格执行相关管理制度 | 管理制度健全（2分）制度执行严格（4分） |
| 项目绩效（55分） | 项目产出（15分） | 产出数量（5分） | 5 | 根据该项目实际，标识具体明确的产出数量 | 对照绩效目标，按实际产出数量率计算得分（5分） |
| 产出质量（4分） | 3 | 根据该项目实际，标识具体明确的产出质量 | 对照绩效目标，按实际产出质量率计算得分（4分） |
| 产出时效（3分） | 3 | 根据该项目实际，标识具体明确的产出时效 | 对照绩效目标，按实际产出时效率计算得分（3分） |
| 产出成本（3分） | 3 | 根据该项目实际，标识具体明确的产出成本 | 对照绩效目标，按实际产出成本率计算得分（3分） |
| 项目效果（40分） | 经济效益（8分） | 8 | 根据项目实际，标识所产生的直接或间接的经济效益 | 对照绩效目标，按经济效益实现程度计算得分（8分） |
| 社会效益（8分） | 8 | 根据项目实际，标识所产生的社会效益 | 对照绩效目标，按社会效益实现程度计算得分（8分） |
| 环境效益（8分） | 8 | 根据项目实际，标识对环境所产生的积极或消极影响 | 对照绩效目标，按对环境所产生的实际影响程度计算得分（8分） |
| 可持续影响（8分） | 8 | 项目产出能持续运用；项目运行所依赖的政策制度能持续执行 | 项目产出能持续运用（4分）所依赖的政策制度能持续执行（4分） |
| 服务对象满意度（8分） | 7 | 项目预期服务对象对项目实施的满意程度 | 按收集到的项目服务对象的满意率计算得分（8分） |
| 总分 | 　100 | 100　 | 97 | 　 | 　 |