

诸暨市残疾人联合会(汇总)单位 2017 年度 部门决算

一、诸暨市残疾人联合会(汇总)单位概况

(一) 主要职能

1、维护残疾人合法权益，听取残疾人意见，反映残疾人需求，为残疾人服务。

2、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，为实现全面小康贡献力量。

3、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。

4、开展残疾人康复、教育、劳动就业、文化、体育、用品供应、福利、社会服务和残疾预防工作，创造良好的环境和条件，扶助残疾人平等参与社会生活。

5、协助政府制定和实施残疾人事业的法规、政策和计划，对有关业务领域进行指导和管理。

6、承担政府残疾人工作协调委员会的日常工作，做好综合、组织、协调和服务。

(二) 部门决算单位构成

从预算单位构成看，诸暨市残疾人联合会(汇总)部门决算包括：本级决算和诸暨市残疾人劳动就业服务所决算。

二、诸暨市残疾人联合会(汇总)单位 2017 年度部门决算公开表

详见附表。

三、诸暨市残疾人联合会(汇总)单位 2017 年度部门决算情况说明

(一) 收入支出决算总体情况说明

诸暨市残疾人联合会(汇总)单位 2017 年度收入总计 5,531.41 万元，支出总计 5,531.41 万元。与 2016 年相比，收入总计增加 829.03 万元，增长 17.63%，支出总计增加 829.03 万元，增长 17.63%。

(二) 收入决算总体情况说明

本年收入合计 5,531.41 万元，占总收入 100.00%，包括财政拨款收入 5,025.18 万元（其中，一般公共预算 4,952.28 万元，政府性基金预算 72.90 万元），占 90.85%；事业单位专户资金 0 万元，占总收入 0%；事业收入（不含专户资金）0 万元，占 0%；事业单位经营收入 0 万元，占 0%；其他收入 506.23 万元，占 9.15%。上级补助收入 0 万元，占 0%。附属单位上缴收入 0 万元，占 0%。

(三) 支出决算情况说明

本年支出合计 5,531.30 万元，其中基本支出 365.18 万元，占 6.60%；项目支出 5,166.12 万元，占 93.40%；经营支出 0 万元，占 0%。

按支出功能分类，包括一般公共服务支出 0 万元、国防支出 0 万元、公共安全支出 0 万元、教育支出 0 万元、科学技术支出 0 万元、文化体育与传媒支出 0 万元、社会保障和就业支出 5,415.31 万元、医疗卫生与计划生育支出 11.99 万元、节能环保支出 0 万元、城乡社区支出 0 万元、农林水支出 0 万元、交通运输支出 0 万元、资源勘探信息等支出 0 万元、商业服务业等支出 0 万元、金融支出 0 万元、援助其他地区支出 0 万元、国土海洋气象等支出 0 万元、住房保障支出 31.11 万元、粮油物资储备支出 0 万元、其他支出 72.90 万元、债务还本支出 0 万元、债务付息支出 0 万元。

按支出用途分类，包括人员支出 349.87 万元，日常公用支出 15.31 万元，项目支出 5,166.12 万元，事业单位经营支出 0 万元，对附属单位补助支出 0 万元，上缴上级支出 0 万元。

按支出资金性质分类，包括一般公共预算支出 4,952.28 万元，政府性基金预算支出 72.90 万元，其他各类支出 506.12 万元。

（四）财政拨款收入支出决算总体情况说明

诸暨市残疾人联合会(汇总)单位 2017 年度财政拨款收入总计 5,025.18 万元，支出总计 5,025.18 万元。与 2016 年相比，财政拨款收入总计增加 779.85 万元，增长 18.37%，财政拨款支出总计增加 779.85 万元，增长 18.37%。

(五) 一般公共预算财政拨款支出情况说明

1. 一般公共预算拨款支出决算总体情况。

诸暨市残疾人联合会(汇总)单位 2017 年度一般公共预算拨款支出 4,952.28 万元，占本年支出合计的 89.53%。与 2016 年相比，一般公共预算拨款支出增加 818.35 万元，增长 19.8%。

2. 一般公共预算拨款支出决算具体情况。

诸暨市残疾人联合会(汇总)单位 2017 年度一般公共拨款支出年初预算为 4,894.25 万元，支出决算为 4,952.28 万元，完成年初预算的 101.19%，主要原因是残疾人生活和护理补贴年中追加预算。

3. 一般公共预算拨款支出具体使用情况。

社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）事业单位离退休（项）。2017 年年初预算为 0.45 万元，2017 年决算为 0.45 万元，完成年初预算的 100%。

社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）未归口管理的行政单位离退休（项）。2017 年年初

预算为 0.91 万元，2017 年决算为 0.91 万元，完成年初预算的 100%。

社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）。2017 年年初预算为 0 万元，2017 年决算为 25.19 万元，决算数大于预算数的主要原因是年中预算统一追加。

社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）就干事业单位职业年金缴费支出（项）。2017 年年初预算为 0 万元，2017 年决算为 9.56 万元，决算数大于预算数的主要原因是预算统一追加。

社会保障和就业支出（类）残疾人事业（款）行政运行（项）。2017 年年初预算为 126.37 万元，2017 年决算为 163.73 万元，完成年初预算的 129.56%，决算数大于预算数的主要原因是年中追加年休假和年终考核奖。

社会保障和就业支出（类）残疾人事业（款）残疾人康复（项）。2017 年年初预算为 396.16 万元，2017 年决算为 247.06 万元，完成年初预算的 62.36%，决算数小于预算数的主要原因是康复器具进行招投标，支出金额由招标金额定，节省预算，年末调整预算。

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）。2017 年年初预算为 75 万元，2017 年决算为 47.16 万元，完成年初预算的 62.88%，决算数小于

预算数的主要原因有二，一是此项经费有省拨资金，在使用资金时先安排省拨资金，再安排预算资金，故年末结余预算资金。二是对扶贫基地和电商孵化园进行考核，扶贫基地安置的残疾人就业人数与年初预算有所减少，故奖励资金相应减少。

社会保障和就业支出（类）残疾人事业（款）残疾人生活和护理补贴（项）。2017年年初预算为3477.42万元，2017年决算为3387.82万元，完成年初预算的97.42%，决算数小于预算数的主要原因是此项经费有省拨资金，在使用资金时先安排省拨资金，再安排预算资金，故年末结余预算资金。

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）。2017年年初预算为782.44万元，2017年决算为1027.31万元，完成年初预算的131.3%，决算数大于预算数的主要原因是年中追加残疾人服务信息动态更新工作经费和残疾人生活和护理补贴两个项目。

医疗卫生与计划生育支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）。2017年年初预算为5.5万元，2017年决算为6.41万元，完成年初预算的116.55%，决算数大于预算数的主要原因是年中调整预算。

医疗卫生与计划生育支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）。2017年年初预算为4.58

万元，2017年决算为5.57万元，完成年初预算的121.62%，决算数大于预算数的主要原因年中调整预算。

住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。2017年年初预算为25.42万元，2017年决算为31.11万元，完成年初预算的122.38%，决算数大于预算数的主要原因年中调整住房公积金缴费基数，调整年初预算。

4.一般公共预算财政拨款基本支出情况说明。

诸暨市残疾人联合会(汇总)单位2017年一般公共预算财政拨款基本支出365.18万元，其中：

人员经费349.87万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、社会保障缴费支出、机关事业单位养老保险缴费、职业年金缴费和其他工作福利支出；

公用经费15.31万元，主要包括：办公费、手续费、邮电费、物业管理费、差旅费、公务接待费、工会费和残疾人流动服务车运行维护费。

（六）政府性基金当年拨款情况说明

其他支出（类）彩票公益金及对应专项债务收入安排的支出（款）彩票公益金及对应专项债务收入安排的支出（项）。2017年年初预算为72.9万元，2017年决算为72.9万元，完成年初预算的100%。

（七）2017年度一般公共预算“三公”经费决算情况

1. “三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明。

2017 年度“三公”经费财政拨款支出预算为 5.00 万元，支出决算为 2.71 万元，完成预算的 54.27%，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 1.41 万元，完成预算的 47.02%；公务接待费支出决算为 1.30 万元，完成预算的 65.14%。2017 年度“三公”经费支出决算数小于预算数的主要原因是本着厉行节约的原则，对本市范围内来我单位考察的单位人员一律不接待；对要接待的上级单位和其他县市单位人员尽量压缩接待成本，故决算数小于预算数。

2017 年度“三公”经费财政拨款支出决算数比 2016 年减少 1.44 万元，下降 34.70%，其中：

2. 因公出国（境）费用：根据外事部门安排的因公出国计划和实际工作需要，2017 年度因公出国（境）费用决算 0 万元，与上年决算数相同。其中，全年使用一般公共预算财政拨款本单位组织因公出国（境）团组 0 个；本单位全年因公出国（境）累计 0 人次。

3. 公务接待费：2017 年度公务接待费决算 1.30 万元，比上年决算数增长 25%。主要用于接待来访残疾人及外县市兄弟单位来人的用餐等支出。增加的主要原因有二：一是由于我市残联工作比较好，上级单位和周边县市到我单位考察比较多，使接待费用上涨；二是上年基数比较低。全

年使用一般公共预算财政拨款国内公务接待 12 批次，累计 123 人次。

4. 公务用车购置及运行维护费：2017 年度公务用车购置及运行维护费决算 1.41 万元，比上年决算数下降 54.66%。其中，公务用车购置支出 0 万元（含购置税等附加费用），主要用于经批准购置的 0 辆公务用车；公务用车运行维护费支出 1.41 万元，主要用于特种车辆等所需的公务用车租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出；2017 年度，本级及所属单位开支一般公共预算财政拨款的公务用车保有量为 1 辆。减少的主要原因是 2017 年流动服务车燃油费大大减少。

（八）部门预算绩效情况

1. 2017 年度诸暨市残疾人联合会(汇总)单位 2016 年无障碍设施进家庭项目实行预算绩效目标管理，涉及一般公共预算当年预算 104.5 万元，实际支出 71.78 万元。

2. 项目绩效情况如下：

	预期	实际	
项目绩效目标及实施计划完成情况	<p>以残疾人需求为导向，推动无障碍环境建设，增加残疾人公共产品和公共服务供给，强化残疾人权益保障和公共服务，健全残疾人权益保障制度和扶残助残服务体系，促进残疾人更加广泛参与社会生活，促进残疾人共享经济社会发展成果、共享全面小康。</p> <p>具体目标：</p> <p>完成下达的“困难残疾人家庭无障碍设施进家庭”项目数量指标；</p> <p>提升类别化、精准化的服务，满足残疾人多样化和个体化的需求；</p> <p>(3) 促进残疾人生活质量改善，降低困难残疾人家庭负担；</p> <p>(4) 实现实施过程的公开、公正、公平和透明；</p> <p>(5) 残疾人对无障碍环境的满意率≥80%；</p>	<p>(1) 通过项目的实施，为困难残疾人提供类别化、精准化的服务，满足了残疾人多样化和个性化的需要，提高残疾人居家生活质量；为促进残疾人状况的进一步改善和残疾人参与社会生活创造了条件。</p> <p>(2) 通过项目的实施，有利于促进残疾人生活质量改善，降低困难残疾人家庭经济负担。</p> <p>(3) 通过项目实施，做好需求调查和回访工作，真正了解残疾人最关心、最直接、最现实的困难和诉求；有利于问题导向，明确无障碍改造需求任务和内容，加大扶持，解决残疾人的特殊困难和特殊需求。</p> <p>(4) 通过项目实施，有利于服务补短，保障残疾人基本民生，增进残疾人福祉，加快推进残疾人全面小康进程，促进残疾人共享全面小康和经济社会发展成果。</p> <p>(5) 经调查问卷，100%的受访样本对项目实施感到满意。</p>	
基本指标	具体指标	指标分值	评价得分
目标设定情况(9分)	依据的充分性	3	3
	目标的明确度	3	3
	目标的合理性	3	3

目标完成程度 (9分)	目标完成率	3	3	
	目标完成及时性	3	3	
	目标完成相符性	3	2	
组织管理水平 (19分)	管理制度保障	3	3	
	机构人员设置保障	3	2	
	管理	5	4	
	质量	5	3	
	落实资料档案收集整理保管	3	2	
项目实施效果与问卷分析 (33分)	经济效益	预算和决算平衡程	3	2
		实施后经济效益	4	4
	社会效益	满足个性化生活需	4	4
		了解残疾人最关	4	4
		有利于服务补短，	4	4
		实施过程到位，体	4	3
	用户对项目实施总体满意程度		5	5
	项目绩效保障机制建立和执行		5	4
业务指标小计	***	70	61	
资金落实情况 (6分)	资金到位率	3	3	
	资金到位及时性	3	3	
实际支出情况 (9分)	资金使用率	3	3	
	支出的相符性	3	3	
	支出的合规性	3	3	
会计信息质量	信息真实性	3	3	
	信息完整性	3	3	

	信息明晰性	3	3
财务管理 状况 (6 分)	制度的健全性	3	3
	制度执行的有效性	3	2
财务指标 小计	***	30	29
合 计	***	100	90
评价等次	<input type="checkbox"/> 优 S ≥ 95; <input checked="" type="checkbox"/> 良 95 > S ≥ 85; <input type="checkbox"/> 合格 85 > S ≥ 60; <input type="checkbox"/> 差 S < 60	良	

评价人员

姓名	职称/职务	单 位	签字
王晓燕	注册会计师	诸暨天友会计师事务所	
石理善	注册会计师	诸暨天友会计师事务所	
楼国明	注册税务师	诸暨天友会计师事务所	
朱泽辉	注册会计师	诸暨天友会计师事务所	

绩效评价报告如下：

为进一步规范和加强诸暨市残疾人联合会 2016 年度“残疾人无障碍设施进家庭”项目的财政支出管理，提高财政资金使用效益，根据浙江省财政厅《浙江省财政支出绩效评价实施办法》（浙财绩效〔2009〕5 号）、《浙江省中介机构参与绩效评价工作暂行办法》（浙财绩效字〔2005〕6 号）《浙江省中介机构参与绩效评价工作规程（试行）》（浙财绩效〔2008〕

9号)以及诸暨市财政局《关于下达二〇一七年度财政支出绩效评价项目计划的通知》(诸财绩效〔2017〕45号)、《关于做好2017-2018年度定点会计、审计、资产评估等服务工作的通知》(诸财采办〔2017〕48号)等文件规定,项目实施单位诸暨市残疾人联合会委托诸暨天友会计师事务所具体实施该财政支出项目的绩效评价工作。

根据委托,诸暨天友会计师事务所成立了财政支出绩效评价小组;评价小组于2017年6月20日至2017年7月19日期间,赴项目实施单位了解情况、搜集资料;在此基础上,制定绩效评价实施方案,并结合财政部门的评价指标,确定绩效评价指标体系;根据实施方案,评价组开展了评价工作。评价工作主要通过案卷研究、询问查证、财务资料抽查、组织座谈面谈、电话调查及实地调查等方式收集评价证据。评价工作以证据为基础,按照评分标准对每一项指标打分,形成评价等次;并总结项目实施后的各项绩效,归纳实施过程中存在的问题,提出相应的意见与建议。现将绩效评价报告如下:

(一) 项目基本概况

1. 项目立项概况和评价依据

“十二五”期间,我省以深入实施残疾人共享小康工程、创建省级扶残助残爱心城市(区)和筹办第八届全国残疾人运动会为主要抓手,推进实施“十大小康·阳光助

残行动”和“十大残疾人服务能力建设工程”，顺利实现“十二五”规划主要目标任务。但残疾人事业仍然是社会事业的短板，总体上仍滞后于经济社会发展平均水平，城乡、区域之间发展还不平衡，为残疾人提供公共服务的能力还显不足；残疾人仍然是社会上最困难的群体，平等参与社会生活还面临不少障碍。“十三五”时期是高水平全面建成小康社会的决胜阶段，需要切实增强大局意识、责任意识，找补残疾人事业发展短板，加快推进残疾人全面小康进程。

为保障和改善残疾人民生，加快推进残疾人小康进程，根据国务院文件精神，结合浙江实际，省政府于2015年12月31日制定出台《关于加快推进残疾人全面小康进程的实施意见》（浙政发〔2015〕50号），《实施意见》指出：全面推进城乡无障碍环境建设；加快制订全省城乡无障碍环境建设实施办法，推动全省无障碍环境市、县（市、区）建设，继续实施“无障碍设施进家庭”建设项目。

根据省残联要求，绍兴市残疾人联合会于2016年5月12日下发《关于下达2016年度全市残疾人无障碍设施进家庭任务指标的通知》（绍市残字〔2016〕9号），2016年分解下达诸暨市“残疾人无障碍设施进家庭”项目任务指标为43户；通知还要求各地落实专人负责，认真组织实

施，及时录入信息台账（中国残联贫困残疾人家庭无障碍改造数据库和省残联残疾人无障碍进家庭管理系统），并严格执行有关规定，确保政策措施落实到位，圆满完成任务。

2. 项目主要实施内容

根据 2012 年 7 月 19 日 浙江省残疾人联合会、浙江省住房和城乡建设厅、浙江省财政厅关于印发《浙江省万户残疾人“无障碍设施进家庭”项目实施办法》的通知（浙残联康复〔2012〕52 号）规定：

项目实施对象：为具有当地户籍并持有《中华人民共和国残疾人证》的低保及低保标准 150% 以内的残疾人。优先安排低保且重度残疾的对象。

项目实施的主要内容参照《浙江省万户残疾人“无障碍设施进家庭”项目参考目录》执行。

补助标准：平均每户补助标准为 6000 元，经济发达地区或有条件的地方，可根据当地实际，适当提高补助标准。

实施原则：坚持解决急需和兼顾个性化需求的原则；坚持“安全实用、价格合理、适度超前”的原则；坚持“公开、公正、公平和透明”的原则。

（5）实施程序：各县（市、区）残联会同当地建设、财政等部门负责本县（市、区）项目的需求调查、对象确

定、评估审核、技术服务、质量管理、评估验收、经费配套管理、资料档案建立和信息统计上报等具体组织实施工作。其中包括：信息公开、需求申请、受理评估、建设与改造、预算资金拨付、招标采购、宣传示范、绩效评估等环节。

3. 预期绩效目标和工作任务

根据《浙江省人民政府关于加快推进残疾人全面小康进程的实施意见》（浙政发〔2015〕50号）以及2016年10月12日《浙江省人民政府关于印发浙江省残疾人事业发展“十三五”规划的通知》（浙政发〔2016〕37号），项目实施的指导思想和总体目标是：以残疾人需求为导向，推动无障碍环境建设，增加残疾人公共产品和公共服务供给，强化残疾人权益保障和公共服务，健全残疾人权益保障制度和扶残助残服务体系，促进残疾人更加广泛参与社会生活，促进残疾人共享经济社会发展成果、共享全面小康。项目实施的具体目标和工作任务包括：

完成下达的“困难残疾人家庭无障碍设施进家庭”项目数量指标；

提升类别化、精准化的服务，满足残疾人多样化和个性化的需求；

（3）促进残疾人生活质量改善，降低困难残疾人家庭负担；

(4) 实现实施过程的公开、公正、公平和透明；

(5) 残疾人对无障碍环境的满意率 $\geq 80\%$ ；

项目执行过程及完成情况

项目实施单位诸暨市残疾人联合会是全市性残疾人事业团体，具有"代表、服务、管理"三种职能，是协助政府发展和管理残疾人事业的综合工作机构，是残疾人共同利益的代表，是政府、社会与残疾人之间的桥梁。其主要职责包括：维护残疾人合法权益，听取残疾人意见，反映残疾人需求，为残疾人服务；开展残疾人康复、教育、劳动就业、文化、体育、用品供应、福利、社会服务和残疾预防工作，创造良好的环境和条件，扶助残疾人平等参与社会生活；协助政府制定和实施残疾人事业的法规、政策和计划，对有关业务领域进行指导和管理。

根据 2016 年 5 月 12 日绍兴市残疾人联合会下达的项目年度任务计划，诸暨市残疾人联合会相关职能部门由专人负责实施过程的管理工作，制订项目组织实施流程并开展工作：接受省市残联的工作任务→编制项目任务实施方案→报市财政控办、市公共资源服务中心组织政府采购→全面评估、筛查→组织项目招投标、落实产品供应商→组织供货服务、回访督办→资料整理、小结、归档。

相关职能部门按照确定的项目组织实施流程，受理需求申请，评估筛查实施对象和实施内容，汇总确定项目采购

要素，并于 2016 年 9 月 16 日报送《政府采购申报表》。9 月 21 日政府采购办公室审核同意采购，11 月 17 日诸暨市残疾人联合会在市公共资源交易中心发布无障碍器具政府采购项目（编号：诸政采 2016—11—17）招标公告，采购内容为无障碍器具一批（计 70 项 1473.05 个单位数量），最高限价 104.5 万元；12 月 12 日开标确定由金华市德仁假肢矫形康复器材有限公司为项目中标单位。12 月 19 日，诸暨市残疾人联合会（甲方）与金华市德仁假肢矫形康复器材有限公司（乙方）签订《诸暨市政府采购合同》，约定：乙方应在 20 个工作日内，将产品免费送达至指定地点、免费安装调试后交付使用；并保证设备正确安装、正常运转和保养、使用性能满意。2017 年 2 月 27 日诸暨市残疾人联合会签注《采购商品验收证明单》：“本项目涉及 161 户残疾家庭，辅具配发 1411 件，扶手安装 43.9 米，无障碍通道改造 18.15 平方，现已全部按要求改造（发放）到位，市残联组织人员以随机抽查形式现场核实。根据合同要求，经验收符合合同条件，验收合格”。2017 年 4 月 10 日，已按合同规定支付 2016 年无障碍进家庭货款 646025.40 元，其余 10% 部分为质保金计 71780.60 元，从财政零余额账户转至诸暨市残疾人联合会质保金账户。

5. 财务管理情况

从评价情况看，诸暨市残疾人联合会会计基础工作比较规范，能够有效执行《会计法》、《事业单位会计制度》、《事业单位财务规则》以及相关内部控制制度，实行会计的核算和监督职能，会计人员持证上岗，核算及时，会计资料真实、完整，能如实反映项目资金的到位和实际使用情况。项目资金支出符合财务制度和合同规定，资金的支付有明确的审批权限和完整的审批程序。

6. 资金投入及支出情况

项目预算财政支出 104.5 万元，实际结算支出 71.78 万元，资金到位 71.78 万元，资金到位率 100%，资金使用率 100%。

项目绩效及评价结论

项目绩效

评价小组通过对项目实施过程和完成情况的分析判断，以及对项目实施后绩效评价调查问卷的汇总，认为项目实施的经济效益和社会效益主要体现在以下几方面：

(1) 通过项目的实施，为困难残疾人提供类别化、精准化的服务，满足了残疾人多样化和个性化的需求，提高残疾人居家生活质量；为促进残疾人状况的进一步改善和残疾人参与社会生活创造了条件。

(2) 通过项目的实施，有利于促进残疾人生活质量改善，降低困难残疾人家庭经济负担。

(3) 通过项目实施，做好困难残疾人的需求调查和回访工作，真正了解残疾人最关心、最直接、最现实的困难和诉求，有利于残疾人事业的统计、监测和政策研究；有利于问题导向，明确贫困重度残疾人家庭无障碍改造需求任务和内容，落实普惠加特惠政策，加大对困难残疾人的特别扶持，解决残疾人的特殊困难和特殊需求。

(4) 通过项目实施，有利于服务补短，保障残疾人基本民生，不断增进残疾人福祉，加快推进残疾人全面小康进程，促进残疾人共享全面小康和经济社会发展成果。

(5) 经调查问卷，100%的受访样本对项目实施感到满意。

评价结论

评价小组通过查阅资料，组织座谈、询问查证、抽查会计凭证、现场沟通及电话问卷调查等方式，围绕项目完成情况、项目实施过程管理情况、项目实施后的绩效状况、项目存在问题以及相关建议等内容进行交流与讨论。

评价小组认为诸暨市残疾人联合会在项目实施过程中，制度建设、机构和人员落实、计划安排、需求调查、资金落实、财务管理、资料档案建立和信息统计上报等方面工作比较到位，诸暨市残疾人联合会“2016年残疾人无障碍设施进家庭”项目的实施取得了较好的经济效益和社会效益。但在物资采购、验收、领用等方面工作需进一步加

强，以确保专项资金高效合理规范使用，从而提高财政支出项目实施的效率和效果。

评价小组采用定性与定量相结合的方法，根据取得的评价依据，对照项目绩效评价指标体系，对各项指标逐一分析评分，并计算出最后得分，该项目综合得分 90 分，绩效评价等次为良。

（三）存在问题

评价小组通过对项目实施过程中取得的评价依据的分析判断，以及对项目实施后调查问卷的汇总归纳，认为项目的实施还存在如下问题：

根据项目组织实施流程：项目实施单位未能提供本年度项目任务实施的方案和总结。

部分实施对象不属于《实施办法》规定的申请对象范围内。经与项目实施单位沟通，答复：“无障碍设施进家庭项目”从 2012 年开始实施，一次列入项目的人员不能再重复申请列入，我市完全符合《实施办法》规定的申请对象数量达不到年度任务指标，经征询上级主管部门，口头答复允许扩大残疾人申请对象范围。

项目实际采购并验收付款的无障碍器具（辅具）数量品种，跟本年度申请对象需求、发放汇总数不符。经与项目实施单位沟通，答复：项目需求申请、评估审核等环节手续齐备，资料完整；考虑到残疾人康复工程项目也需要

采购部分器具辅具并随时发放，所以一并列入了该采购要素，保留了部分库存。

以上问题的询问和答复，已进行书面记录，是否采纳请绩效评价组织部门考虑。

（四）意见和建议

1. 建议项目实施单位按照上级部门文件制度规定以及下达的计划任务，及时制定项目年度实施方案，按照文件规定实施原则及时组织实施，并做好项目总结。

2. 严格工作程序，加强项目管理控制和执行力度。建议项目实施单位按照《实施意见》规定，加强对项目采购、评估验收、物资管理等环节的内部控制并有效执行；根据项目实际申请数量组织采购，根据合同规定分发安装到位后再进行实地验收，根据项目实际用途做好物资分项目领用登记。做到专项资金专项管理和专款专用，提高资金使用的效率和效益。

3. 根据调查问卷反馈的意见，建议项目实施单位能进一步发挥好残联的“代表、服务、管理”职能，加强对采购和发放的无障碍器具（辅具）质量监控，能帮助残疾人用户做好售后保修联系工作，提高无障碍器具（辅具）的使用效果。

（九）其他重要事项的情况说明

1. 机关运行经费支出情况

2017 年度诸暨市残疾人联合会本级 1 家行政单位以及所属单位诸暨市残疾人劳动就业服务所、诸暨市残疾人康复服务指导站等 2 家参公管理事业单位的机关运行经费一般公共预算支出 9.08 万元，比上年度减少 6.41 万元，下降 41.38%，主要原因是公务用车费用减少。

2. 政府采购支出情况

2017 年度残联本级及所属各单位政府采购支出总额 168.29 万元，其中：政府采购货物支出 168.29 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 0 万元。授予中小企业合同金额 0 万元，占政府采购支出总额的 0%。

3. 国有资产占有使用情况

截至 2017 年 12 月 31 日，XX 本级及所属各单位共有车辆 2 辆，其中，一般公务用车 1 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。单价 50 万元以上通用设备 0 台（套），单价 100 万元以上专用设备 0 台（套）。

四、名词解释

1. 财政拨款收入：本级财政部门当年拨付的财政预算资金，包括一般公共预算财政拨款和政府性基金预算财政拨款。

2. 事业单位专户资金：作为本部门的事业收入，纳入财政专户管理的资金。

3. 事业收入：事业单位开展专业业务活动及辅助活动所取得的收入，不含专户资金收入。

4. 事业单位经营收入：事业单位在专业业务活动及辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

5. 其他收入：预算单位在“财政拨款、事业收入、经营收入”等之外取得的各项收入（含上级补助收入和附属单位缴款等收入）。

6. 用事业基金弥补收支差额：指事业单位在预计用当年的“财政拨款收入”、“专户资金”、“事业收入”、“事业单位经营收入”、“其他收入”、“上年结转”等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弥补本年收支缺口的资金。

7. 上年结转：指以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金。

8. 结转下年：是指预算单位本年底前的收入预算未执行完毕，需结转下年度按照原用途继续使用的结转资金，以及本年底前收支相抵后 盈余或亏损的结余资金，其中包括当年事业单位按照国家规定，用于核算当年应交所得税和提取事业基金、专用基金的分配情况和结果。

9. 基本支出：是预算单位为保障其正常运转，完成日常工作任务所发生的支出，包括人员支出和日常公用支出。

10. 项目支出：是预算单位为完成其特定的行政工作任务或事业发展目标所发生的支出。

11. 机关运行经费：是行政单位和参照公务员法管理的事业单位使用一般公共预算财政拨款安排的基本支出中的日常公用经费支出。

12. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）事业单位离退休（项）：指实行归口管理的事业单位开支的离退休经费。

13. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）未归口管理的行政单位离退休（项）：指未实行归口管理的行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）开支的离退休支出。

14. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）：指机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险费支出。

15. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）：指机关事业单位实施年金制度由单位缴纳的年金支出。

16. 社会保障和就业支出（类）残疾人事业（款）行政运行（项）：指行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）的基本支出。

17. 社会保障和就业支出（类）残疾人事业（款）残疾人康复（项）：指用于残疾人康复方面的支出。

18. 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）：指用于残疾人就业和扶贫等方面的支出。

19. 社会保障和就业支出（类）残疾人事业（款）残疾人生活和护理补贴（项）：指困难残疾人生活补贴和重度残疾人护理补贴支出。

20. 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）：指除上述项目以外其他用于残疾人事业方面的支出。

21. 医疗卫生与计划生育支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）指财政部门集中安排的行政单位的基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的行政单位的公费医疗经费，按国家规定享受离退休人员、红军老战士待遇人员的医疗经费。

22. 医疗卫生与计划生育支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）指财政部门集中安排的事业单位基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的事业单位的公费医疗经费，按国家规定享受离退休人员待遇人员的医疗经费。

23. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）指反映行政事业单位按人事部、财政部规定的基本工资和津贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。