

# 2023年度高青县残疾人联合会机 关单位决算

# 目 录

## 第一部分 单位概况

一、单位职责

二、机构设置

## 第二部分 2023年度单位决算表

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明细表

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

九、财政拨款“三公”经费支出决算表

## 第三部分 2023年度单位决算情况说明

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收入支出决算情况说明

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

十、机关运行经费支出说明

十一、政府采购支出说明

十二、国有资产占用情况说明

十三、预算绩效情况说明

第四部分 名词解释

第五部分 附件

# 第一部分

## 单位概况

## 一、单位职责

代表残疾人共同利益，维护残疾人合法权益；开展各项业务和活动，直接为残疾人服务；承担政府委托的部分行政职能，发展和管理残疾人事业。

（一）听取残疾人意见，反映残疾人需求，维护残疾人权益，为残疾人服务。

（二）团结、教育残疾人遵守法律，履行应尽义务，发扬乐观进取精神，自尊、自信、自强、自立，为社会主义建设贡献力量。

（三）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。

（四）开展残疾人康复、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。

（五）协助政府研究、制定和实施残疾人事业的法规、政策、规划和计划，对有关业务领域进行指导和管理。

（六）承担县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。

（七）负责对各类残疾人社会组织进行监督管理。

（八）组织开展残疾人事业的募捐活动。

（九）开展残疾人事业的国际交流与合作。

（十）承担县委、县政府和市残联交办的其他工作。

## 二、机构设置

本单位内设4个职能科室，分别是：办公室、组织联络宣传科、康复科、教育就业科。残联机关本级决算包括残联机关本级、残联机关所属单位县残

疾人综合服务中心的决算，主要原因是残联机关所属单位县残疾人综合服务中心因机构职能设置原因财务未独立核算，由残联机关本级统一核算管理，并由残联机关本级编报一套决算。

## 第二部分

### 2023年度单位决算表

# 收入支出决算总表

公开01表

单位：高青县残疾人联合会机关（本级）

金额单位：万元

收入			支出		
项目	行次	金额	项目	行次	金额
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	483.44	一、一般公共服务支出	32	0.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	69.70	二、外交支出	33	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3	0.00	三、国防支出	34	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	35	0.00
五、事业收入	5	0.00	五、教育支出	36	2.00
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	37	0.00
七、附属单位上缴收入	7	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	38	0.00
八、其他收入	8	0.00	八、社会保障和就业支出	39	459.28
	9		九、卫生健康支出	40	8.28
	10		十、节能环保支出	41	0.00
	11		十一、城乡社区支出	42	0.00
	12		十二、农林水支出	43	0.00
	13		十三、交通运输支出	44	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	46	0.00
	16		十六、金融支出	47	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	48	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	0.00
	19		十九、住房保障支出	50	13.88
	20		二十、粮油物资储备支出	51	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	0.00
	23		二十三、其他支出	54	69.70
	24		二十四、债务还本支出	55	0.00
	25		二十五、债务付息支出	56	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	0.00
<b>本年收入合计</b>	27	553.14	<b>本年支出合计</b>	58	553.14
使用非财政拨款结余	28	0.00	结余分配	59	0.00
年初结转和结余	29	0.00	年末结转和结余	60	0.00
	30			61	
<b>总计</b>	31	553.14	<b>总计</b>	62	553.14

注：1. 本表反映单位本年度的总收支和年末结转结余情况。2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

# 收入决算表

单位：高青县残疾人联合会机关（本级）

金额单位：万元

项目		本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位上缴收入	其他收入
科目代码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合 计		553.14	553.14	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	2.00	2.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	2.00	2.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050205	高等教育	2.00	2.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	459.28	459.28	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	21.44	21.44	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	5.70	5.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	15.74	15.74	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20811	残疾人事业	437.47	437.47	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2081101	行政运行	143.70	143.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2081104	残疾人康复	261.10	261.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2081105	残疾人就业	27.60	27.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2081199	其他残疾人事业支出	5.07	5.07	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	0.37	0.37	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	0.37	0.37	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	8.28	8.28	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	8.28	8.28	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	7.07	7.07	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	1.21	1.21	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	13.88	13.88	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	13.88	13.88	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	13.88	13.88	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

单位：高青县残疾人联合会机关（本级）

金额单位：万元

项目		本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位上缴收入	其他收入
科目代码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
229	其他支出	69.70	69.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22960	彩票公益金安排的支出	69.70	69.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2296006	用于残疾人事业的彩票公益金支出	69.70	69.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

# 支出决算表

公开03表

单位：高青县残疾人联合会机关（本级）

金额单位：万元

项目		本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位补助支出
科目代码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合 计		553.14	186.59	366.56	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	2.00	0.00	2.00	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	2.00	0.00	2.00	0.00	0.00	0.00
2050205	高等教育	2.00	0.00	2.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	459.28	164.42	294.86	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	21.44	20.36	1.08	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	5.70	4.62	1.08	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	15.74	15.74	0.00	0.00	0.00	0.00
20811	残疾人事业	437.47	143.70	293.77	0.00	0.00	0.00
2081101	行政运行	143.70	143.70	0.00	0.00	0.00	0.00
2081104	残疾人康复	261.10	0.00	261.10	0.00	0.00	0.00
2081105	残疾人就业	27.60	0.00	27.60	0.00	0.00	0.00
2081199	其他残疾人事业支出	5.07	0.00	5.07	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	0.37	0.37	0.00	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	0.37	0.37	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	8.28	8.28	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	8.28	8.28	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	7.07	7.07	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	1.21	1.21	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	13.88	13.88	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	13.88	13.88	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	13.88	13.88	0.00	0.00	0.00	0.00

229	其他支出	69.70	0.00	69.70	0.00	0.00	0.00
-----	------	-------	------	-------	------	------	------

单位：高青县残疾人联合会机关（本级）

项目		本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位补助支出
科目代码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
22960	彩票公益金安排的支出	69.70	0.00	69.70	0.00	0.00	0.00
2296006	用于残疾人事业的彩票公益金支出	69.70	0.00	69.70	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度各项支出情况。

# 财政拨款收入支出决算总表

公开04表

单位：高青县残疾人联合会机关（本级）

金额单位：万元

收 入			支 出					
项目	行次	金额	项目	行次	合计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款	国有资本经营预算财政拨款
栏次		1	栏次		2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款	1	483.44	一、一般公共服务支出	33	0.00	0.00	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	69.70	二、外交支出	34	0.00	0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款	3	0.00	三、国防支出	35	0.00	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	36	0.00	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	37	2.00	2.00	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	38	0.00	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	0.00	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	40	459.28	459.28	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	8.28	8.28	0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	42	0.00	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	43	0.00	0.00	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	44	0.00	0.00	0.00	0.00
	13		十三、交通运输支出	45	0.00	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46	0.00	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	47	0.00	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	48	0.00	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	49	0.00	0.00	0.00	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50	0.00	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	51	13.88	13.88	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	52	0.00	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53	0.00	0.00	0.00	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54	0.00	0.00	0.00	0.00
	23		二十三、其他支出	55	69.70	0.00	69.70	0.00
	24		二十四、债务还本支出	56	0.00	0.00	0.00	0.00
	25		二十五、债务付息支出	57	0.00	0.00	0.00	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58	0.00	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	27	553.14	本年支出合计	59	553.14	483.44	69.70	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	0.00	年末财政拨款结转和结余	60	0.00	0.00	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	0.00		61				
政府性基金预算财政拨款	30	0.00		62				
国有资本经营预算财政拨款	31	0.00		63				
总计	32	553.14	总计	64	553.14	483.44	69.70	0.00

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况。

# 一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表

单位：高青县残疾人联合会机关（本级）

金额单位：万元

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
	合计	483.44	186.59	296.86
205	教育支出	2.00	0.00	2.00
20502	普通教育	2.00	0.00	2.00
2050205	高等教育	2.00	0.00	2.00
208	社会保障和就业支出	459.28	164.42	294.86
20805	行政事业单位养老支出	21.44	20.36	1.08
2080501	行政单位离退休	5.70	4.62	1.08
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	15.74	15.74	0.00
20811	残疾人事业	437.47	143.70	293.77
2081101	行政运行	143.70	143.70	0.00
2081104	残疾人康复	261.10	0.00	261.10
2081105	残疾人就业	27.60	0.00	27.60
2081199	其他残疾人事业支出	5.07	0.00	5.07
20899	其他社会保障和就业支出	0.37	0.37	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	0.37	0.37	0.00
210	卫生健康支出	8.28	8.28	0.00
21011	行政事业单位医疗	8.28	8.28	0.00
2101101	行政单位医疗	7.07	7.07	0.00
2101103	公务员医疗补助	1.21	1.21	0.00
221	住房保障支出	13.88	13.88	0.00
22102	住房改革支出	13.88	13.88	0.00

单位：高青县残疾人联合会机关（本级）

金额单位：万元

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
2210201	住房公积金	13.88	13.88	0.00

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款支出情况。



# 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开07表  
金额单位：万元

单位：高青县残疾人联合会机关（本级）

项目		年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
科目代码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		0.00	69.70	69.70	0.00	69.70	0.00
229	其他支出	0.00	69.70	69.70	0.00	69.70	0.00
22960	彩票公益金安排的支出	0.00	69.70	69.70	0.00	69.70	0.00
2296006	用于残疾人事业的彩票公益金支出	0.00	69.70	69.70	0.00	69.70	0.00

注：本表反映单位本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。

# 国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开08表

单位：高青县残疾人联合会机关（本级）

金额单位：万元

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计		0.00	0.00	0.00

注：本单位没有使用国有资本经营预算安排的支出，故本表无数据

## 财政拨款“三公”经费支出决算表

公开09表

单位：高青县残疾人联合会机关（本级）

金额单位：万元

预算数						决算数					
合计	因公出国（境） 费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费	合计	因公出国（境） 费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费
		小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费				小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.82	0.00	1.52	0.00	1.52	0.30	1.82	0.00	1.52	0.00	1.52	0.30

注：本表反映单位本年度财政拨款“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；决算数是包括当年财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

## 第三部分

### 2023年度单位决算情况说明

## 一、收入支出决算总体情况说明

2023年度收、支总计均为553.14万元。与2022年相比，收、支总计均增加144.31万元，增长35.3%。主要是残疾人事业发展补助资金项目支出增加。

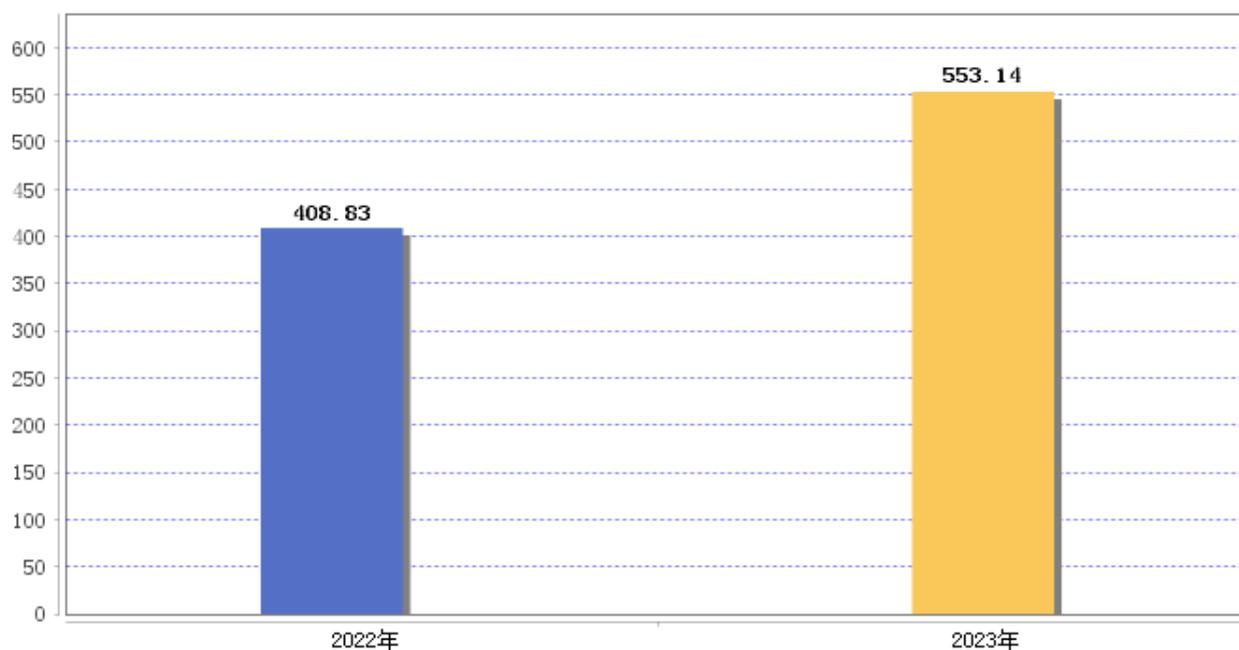
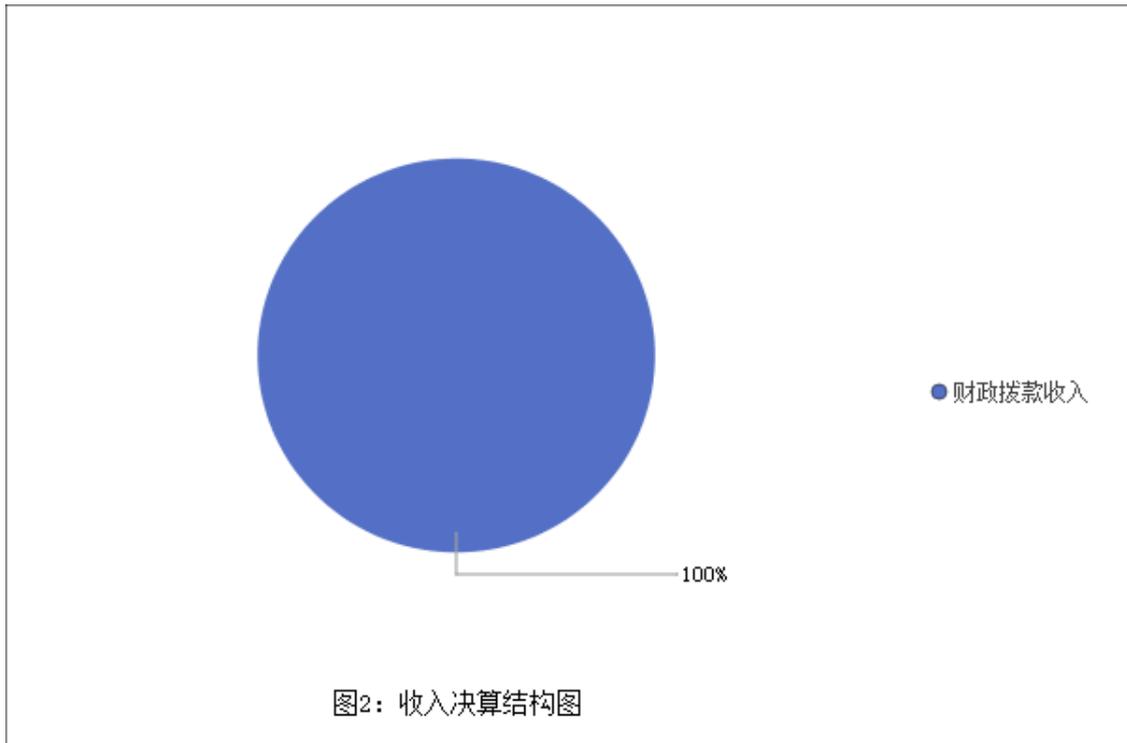


图1: 收、支决算总计变动情况图 (单位: 万元)

## 二、收入决算情况说明

### (一) 收入决算结构情况

本年收入合计553.14万元，其中：财政拨款收入553.14万元，占100%。



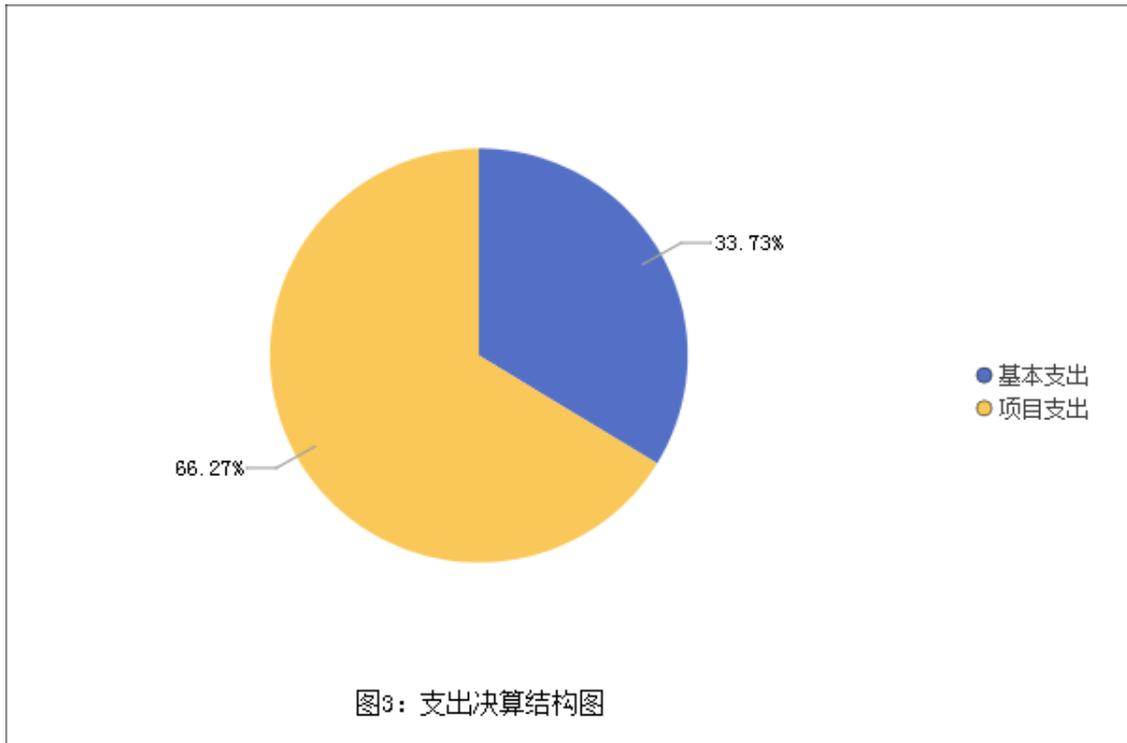
## （二）收入决算具体情况

- 1、财政拨款收入553.14万元。与2022年度相比，增加144.31万元，增长35.3%。主要是要是残疾人事业发展补助资金项目支出增加。
- 2、上级补助收入0万元。与2022年度相比，增加0万元，增长0.00%。
- 3、事业收入0万元。与2022年度相比，增加0万元，增长0.00%。
- 4、经营收入0万元。与2022年度相比，增加0万元，增长0.00%。
- 5、附属单位上缴收入0万元。与2022年度相比，增加0万元，增长0.00%。
- 6、其他收入0万元。与2022年度相比，增加0万元，增长0.00%。

## 三、支出决算情况说明

### （一）支出决算结构情况

本年支出合计553.14万元，其中：基本支出186.59万元，占33.73%；项目支出366.56万元，占66.27%。



## (二) 支出决算具体情况

1、基本支出186.59万元。与2022年度相比，减少11.7万元，下降5.9%。主要是人员工资支出减少。

2、项目支出366.56万元。与2022年度相比，增加156.02万元，增长74.1%。主要是残疾人事业发展补助资金项目支出增加。

3、上缴上级支出0万元。与2022年度相比，增加0万元，增长0.00%。

4、经营支出0万元。与2022年度相比，增加0万元，增长0.00%。

5、对附属单位补助支出0万元。与2022年度相比，增加0万元，增长0.00%。

## 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2023年度财政拨款收、支总计均为553.14万元。与2022年相比，财政拨款收、支总计均增加144.31万元，增长35.3%。主要是残疾人事业发展补助资金项目支出增加。

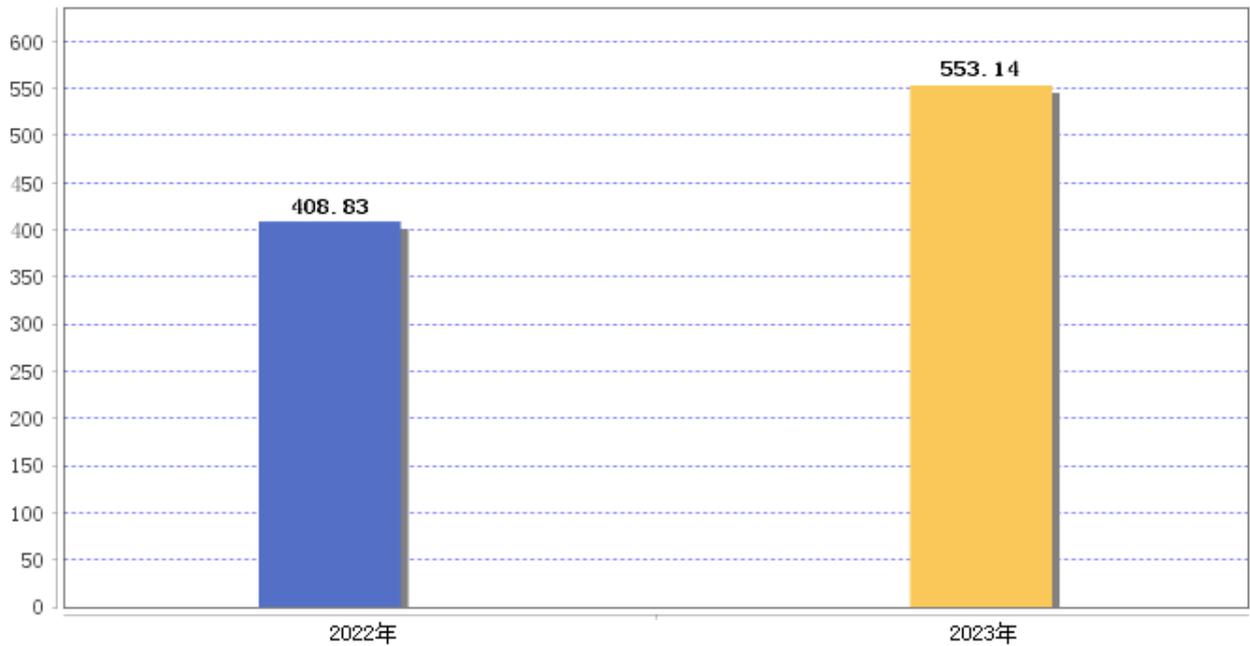


图4：财政拨款收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

## 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

### （一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2023年度一般公共预算财政拨款支出483.44万元，占本年支出合计的87.4%。与2022年度相比一般公共预算财政拨款支出增加149.91万元，增长44.95%。主要是残疾人事业发展补助资金项目支出增加。

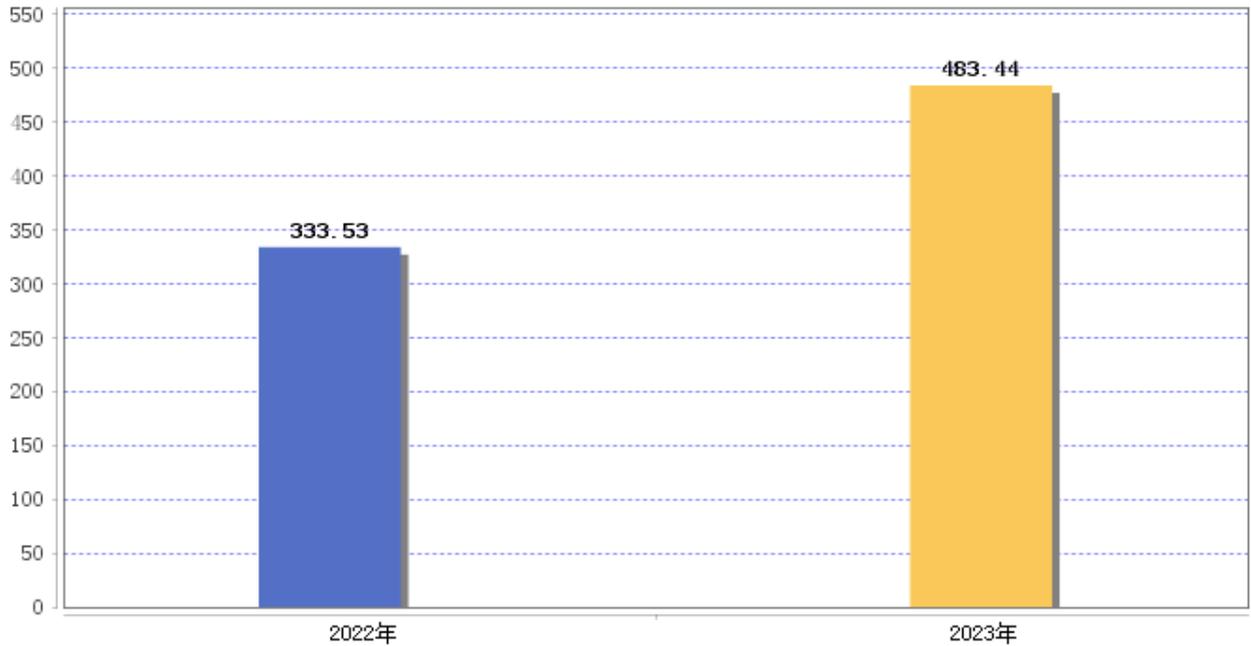
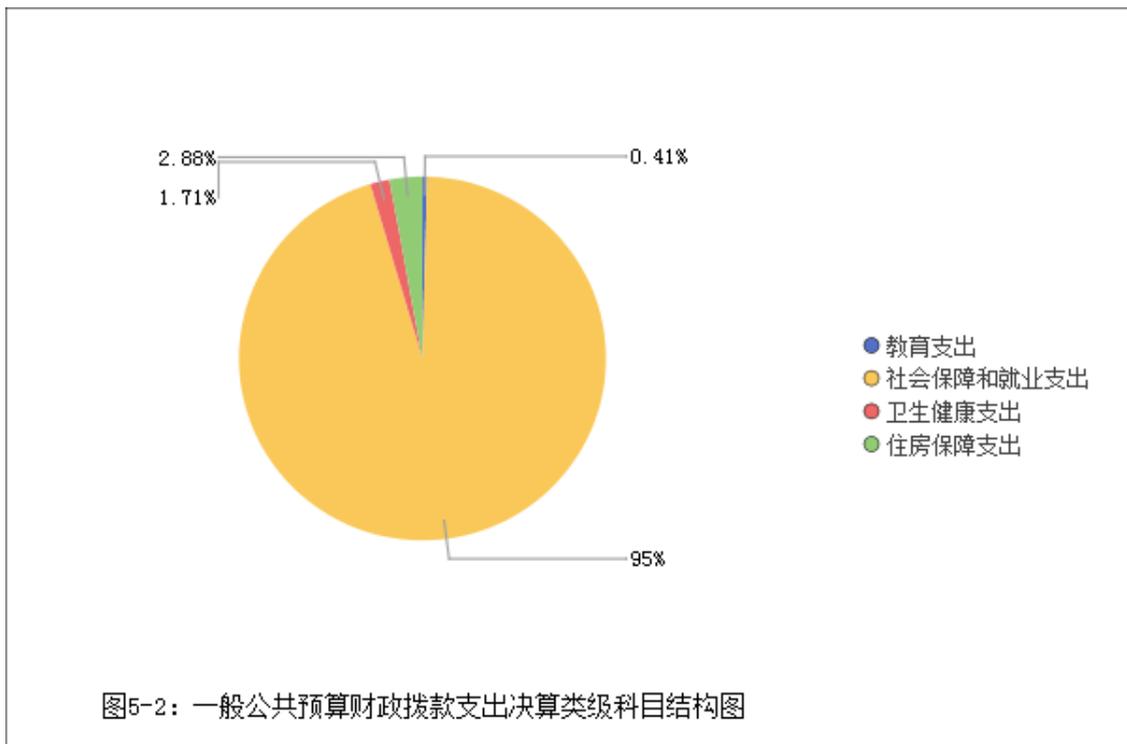


图5-1：一般公共预算财政拨款支出决算总计变动情况图（单位：万元）（单位：万元）

## （二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2023年度一般公共预算财政拨款支出483.44万元，主要用于以下方面：教育支出（类）支出2万元，占0.41%；社会保障和就业支出（类）支出459.28万元，占95%；卫生健康支出（类）支出8.28万元，占1.71%；住房保障支出（类）支出13.88万元，占2.88%。



### （三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2023年度一般公共预算财政拨款支出年初预算数为360.84万元，支出决算数为483.44万元，完成年初预算数的133.98%。决算数大于年初预算数。主要原因是残疾人事业发展补助资金项目支出增加。其中：

1、教育支出（类）普通教育（款）高等教育（项）。年初预算数为0万元，支出决算数为2万元，年初无预算。决算数大于年初预算数，主要原因是残疾人大学生励志助学金项目资金支出增加。

2、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）行政单位离退休（项）。年初预算数为5.07万元，支出决算数为5.7万元，完成年初预算的112.43%。决算数大于年初预算数，主要原因是退休人员公务员医疗补助缴费增加和退休人员住房补贴增加。

3、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）。年初预算数为14.76万元，支出决算数为15.74万元，完成年初预算的106.64%。决算数大于年初预算数，主要原因是

养老保险基数调整。

4、社会保障和就业支出（类）残疾人事业（款）行政运行（项）。年初预算数为132.33万元，支出决算数为143.7万元，完成年初预算的108.59%。决算数大于年初预算数，主要原因是基本工资调整。

5、社会保障和就业支出（类）残疾人事业（款）残疾人康复（项）。年初预算数为147.55万元，支出决算数为261.1万元，完成年初预算的176.96%。决算数大于年初预算数，主要原因是残疾人事业项目支出增加。

6、社会保障和就业支出（类）残疾人事业（款）残疾人就业（项）。年初预算数为25.11万元，支出决算数为27.6万元，完成年初预算的109.92%。决算数大于年初预算数，主要原因是上级对残疾人就业项目拨款增加。

7、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）。年初预算数为14.9万元，支出决算数为5.07万元，完成年初预算的34.03%。决算数小于年初预算数，主要原因是财政对其他残疾人事业项目拨款减少。

8、社会保障和就业支出（类）其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项）。年初预算数为0.33万元，支出决算数为0.37万元，完成年初预算的112.12%。决算数大于年初预算数，主要原因是社保基数调整，缴费增加。

9、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）。年初预算数为6.64万元，支出决算数为7.07万元，完成年初预算的106.48%。决算数大于年初预算数，主要原因是社保基数调整，缴费增加。

10、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）。年初预算数为1.14万元，支出决算数为1.21万元，完成年初预算的106.14%。决算数大于年初预算数，主要原因是社保基数调整，缴费增加。

11、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。年初预算数为13.01万元，支出决算数为13.88万元，完成年初预算的106.69%。决算数大于年初预算数，主要原因是公积金基数调整，缴费增加。

## 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2023年度一般公共预算财政拨款基本支出决算186.59万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费171.15万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职工基本医疗保险缴费、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、退休费等。

公用经费15.43万元，主要包括：办公费、公务接待费、工会经费、公务用车运行维护费、其他交通费用等。

## 七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

2023年度政府性基金预算财政拨款年初结转和结余0万元，本年收入69.7万元，本年支出69.7万元，年末结转和结余0万元。支出具体情况如下：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）。年初预算数为0万元，支出决算数为69.7万元，年初无预算。决算数大于年初预算数，主要原因是上级增加用于残疾人事业的彩票公益金拨款。

## 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本单位没有国有资本经营预算财政拨款支出。

## 九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

### （一）“三公”经费支出决算总体情况说明

2023年度财政拨款“三公”经费支出全年预算数为1.82万元，支出决算数为1.82万元，完成全年预算数的100%。决算数与全年预算数基本持平。

### （二）“三公”经费支出决算具体情况

1、因公出国（境）费决算数为0万元，因公出国（境）团组0个，累计0人次。

2、公务用车购置及运行维护费全年预算数为1.52万元，支出决算数为1.52万元，完成全年预算数的100%。决算数与全年预算数基本持平。其中：

公务用车购置费支出0万元，2023年高青县残疾人联合会机关等单位使用财政拨款购置公务用车0辆。

公务用车运行维护费支出1.52万元，主要是按规定保留的公务用车的燃料费、维修费等支出。截至2023年12月31日，高青县残疾人联合会机关等单位财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为1辆。

3、公务接待费全年预算数为0.3万元，支出决算数为0.3万元，完成全年预算数的100%。决算数与全年预算数基本持平。其中：国内接待费0.3万元，主要用于接待上级业务指导、中央省级资金绩效评价等来访人员餐费，共计接待3批次、40人次（含外事接待0批次、0人次）；国（境）外接待费0万元，共计接待0批次、0人次。

## 十、机关运行经费支出说明

2023年度机关运行经费支出15.43万元，比年初预算数减少0.1万元，下降0.64%，主要原因是人员变动，车补支出减少。

## 十一、政府采购支出说明

2023年度政府采购支出总额55.39万元，其中：政府采购货物支出55.39万元、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55.39万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额55.39万元，占政府采购支出总额的100%。货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的100%。

## 十二、国有资产占用情况说明

截至2023年12月31日，本单位共有车辆1辆，其中，符合规定领导干部用车0辆、机要通信用车0辆、应急保障用车0辆、执法执勤用车0辆、特种专业技术用车1辆、离退休干部用车0辆、其他用车0辆，单价100万元（含）以上设备（不含车辆）0台（套）。

## 十三、预算绩效情况说明

（一）预算绩效管理工作开展情况。根据预算绩效管理要求，高青县残疾人联合会机关组织对2023年度县级预算项目和中央对地方转移支付项目全面开展绩效自评，其中，县级预算项目3个，涉及预算资金82.17万元，占部门县级预算项目支出总额的100%。

组织对“残疾人康复资金”“残疾人权益保障资金”等3个项目开展了部门评价，涉及预算资金82.17万元。

本单位无单位评价项目。

（二）县级预算项目绩效自评结果。高青县残疾人联合会机关2023年度县级预算绩效自评的3个项目中，3个项目自评等级为优。从自评情况看，项目支出绩效管理的重视程度进一步提升，大部分项目有序开展，执行和完成情况较好，资金使用比较规范，但也存在部分项目产出指标低于预期、项目

实施进展慢等问题。

今年在部门决算中反映了2023年度全部县级预算项目绩效自评结果，以及“残疾人康复资金”“残疾人权益保障资金”等3个项目的绩效自评表。

1. 残疾人康复资金项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为100分。全年预算数为70.5万元，执行数为70.5万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：康复服务的残疾人240人；完成机构模式得到康复救助的残疾儿童69人，机构+社区+家庭模式得到康复救助的残疾儿童20人。发现的主要问题及原因：资金投入偏低。下一步改进措施：加大资金投入力度。

2. 残疾人权益保障资金项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为100分。全年预算数为5.07万元，执行数为5.07万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：残疾人证办理工作评残人数1027人；县级领导走访残疾人家庭数9户，一般走访残疾人家庭数45户；动态调查服务残疾人数11597人。

3. 残疾人就业资金项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为100分。全年预算数为5.07万元，执行数为5.07万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：发放残疾人大学生励志助学金15人，托养残疾人95人，培训残疾人32人。发现的主要问题及原因：资金拨付及时性有待提高。下一步改进措施：提高拨付及时性。

2023年度县级预算项目绩效自评情况汇总表和县级预算项目绩效自评表详见“第五部分 附件”。

（三）重点绩效评价结果。“残疾人康复资金项目”项目，绩效评价得分为“100”分，等级为“优”。

部门评价报告详见“第五部分 附件”。

## 第四部分

### 名词解释

一、财政拨款收入：指单位本年度从本级财政部门取得的财政拨款，包括一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款。

二、上级补助收入：指事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

三、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入；包括事业单位收到的财政专户实际核拨的教育收费等。

四、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。

五、附属单位上缴收入：指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

六、其他收入：指单位取得的除上述“财政拨款收入”“上级补助收入”“事业收入”“经营收入”“附属单位上缴收入”等以外的各项收入。

七、使用非财政拨款结余：指事业单位按照预算管理要求使用非财政拨款结余弥补收支差额的金額。

八、年初结转和结余：指单位以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

九、结余分配：指事业单位缴纳的所得税以及从非财政拨款结余或经营结余中提取的各类结余。

十、年末结转和结余：指单位本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化未全部执行或未执行，结转到以后年度继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

十一、基本支出：指单位为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的各项支出。

十二、项目支出：指单位为完成特定的行政工作任务或事业发展目标，在基本支出之外发生的各项支出。

十三、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。

十四、“三公”经费：指单位用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行维护费和公务接待费。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维护费反映单位公务用车购置支出（含车辆购置税）及按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过桥过路费、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。

十五、机关运行经费：指为保障行政单位（包括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。

十六、教育支出（类）普通教育（款）高等教育（项），主要用于反映用于残疾人大学生励志助学金项目支出。

十七、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）行政单位离退休（项），主要用于只用于退休人员住房补贴等方面的支出。

十八、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项），主要用于指用于养老保险缴费方面的支出。

十九、社会保障和就业支出（类）残疾人事业（款）行政运行（项），

主要用于反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）的基本支出。

二十、社会保障和就业支出（类）残疾人事业（款）残疾人康复（项），主要用于指单位用于残疾人康复方面的支出。

二十一、社会保障和就业支出（类）残疾人事业（款）残疾人就业（项），主要用于指单位用于残疾人就业方面的支出。

二十二、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），主要用于反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）未单独设置项级科目的其他项目支出。

二十三、社会保障和就业支出（类）其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项），主要用于指用于缴纳职工工伤和失业保险的基本支出。

二十四、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项），主要用于指用于缴纳职工医疗保险的基本支出。

二十五、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项），主要用于指用于缴纳职工缴纳公务员补充医疗保险的基本支出。

二十六、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项），主要用于指用于缴纳职工住房公积金的基本支出。

二十七、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），主要用于指用于残疾人康复、文化进残疾人家庭“五个一”等项目的支出。

## 第五部分

### 附件

## 2023 年度县级预算项目绩效自评情况汇总表

单位：高青县残疾人联合会机关本级

序号	项目名称	资金使用单位	自评得分	自评等级
1	残疾人权益保障资金	高青县残疾人联合会机关	100	优
2	残疾人康复资金	高青县残疾人联合会机关	100	优
3	残疾人就业资金	高青县残疾人联合会机关	100	优

# 县级预算项目支出绩效自评表

（2023 年度）

单位：万元

项目名称	残疾人就业资金			主管部门	高青县残疾人联合会机关			
项目实施单位	高青县残疾人联合会机关			联系电话	0533-2961008			
项目预算执行情况 (10分)		年初 预算数	全年预算数 (A)	全年执行数 (B)	分值	执行率 (B/A)	得分	
	年度资金总额	25.11	6.6	6.6	10	100%	10	
	其中：当年财政拨款							
	上年结转资金				-		-	
其他资金					-	-		
年度总体目标	年初预期目标			目标实际完成情况				
	目标1：通过为残疾人大学生发放补助金，达到减轻残疾人大学生家庭负担。 目标2：通过为残疾人提供托养服务，达到有效保障残疾人服务需求。 目标3：通过为残疾人提供技能培训，达到提高残疾人职业技能水平，提高就业能力。 目标4：通过参加岗位精英赛，达到提高残疾人职业技能水平，提高就业能力。			已为残疾人大学生发放补助金，提供了托养服务，提供了技能培训，减轻了残疾人大学生的家庭负担，满足了残疾人的托养服务需求，提高了就业能力。				
年度绩效指标	一级 指标	二级 指标	三级指标	年度指标值 (A)	实际完成 指标值 (B)	分值	得分	偏差原因分析 及改进措施
	成本 指标 (10分)	经济成本指标	励志助学金费用	≥6.6万元	6.6万元	7	7	
			托养费用	≥14.31万元	0万元	1	1	
			技能培训费用	≥3.2万元	0万元	1	1	
			岗位精英赛费用	≥1万元	0万元	1	1	上级残联未开展竞赛
	产出 指标 (40分)	数量指标	励志助学金发放人数	≥15人	15人	6	6	
			托养服务人数	≥95人	95人	6	6	
			培训人数	≥32人	32人	6	6	
			参赛人数	≥6人	0人	2	2	上级残联未开展竞赛
		质量指标	助学金发放覆盖率	=100%	100%	3	3	
			托养服务率	≥98%	100%	3	3	
			参加培训率	≥90%	100%	3	3	
			参赛率	≥98%	0%	1	1	上级残联未开展竞赛
		时效指标	补助金发放及时率	=100%	100%	3	3	
			托养工作完成及时率	=100%	100%	3	3	
			技能培训完成及时率	=100%	100%	3	3	
参加项目数量			≥6项	0项	1	1		
效益 指标 (30分)	社会效益指标	推动残疾人事业发展	持续推动	持续推动	15	15		
	可持续影响指标	推动残疾人事业发展	持续推动	持续推动	15	15		
满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	残疾人家庭满意度	≥98%	≥98%	10	10		
<b>总分</b>							<b>100</b>	

# 县级预算项目支出绩效自评表

（ 2023 年度）

单位：万元

项目名称	残疾人康复资金			主管部门	高青县残疾人联合会机关			
项目实施单位	高青县残疾人联合会机关			联系电话	0533-2961006			
项目预算执行情况 (10分)		年初 预算数	全年预算数 (A)	全年执行数 (B)	分值	执行率 (B/A)	得分	
	年度资金总额	147.55	70.5	70.5	10	100%	10	
	其中：当年财政拨款							
	上年结转资金				-		-	
	其他资金				-		-	
年度总体目标	年初预期目标			目标实际完成情况				
	目标1：通过开展残疾人精准康复服务工作，达到提升残疾人康复服务水平的目的。 目标2：通过开展残疾儿童康复救助工作，达到减小残疾人家庭生活压力的目的。 目标3：通过开展残疾人家庭无障碍改造服务工作，达到残疾人生活方便的目的。			康复服务的残疾人240人；完成机构模式得到康复救助的残疾儿童69人，机构+社区+家庭模式得到康复救助的残疾儿童20人；完成残疾人无障碍改造家庭32户。				
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值 (A)	实际完成 指标值 (B)	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标 (10分)	经济成本指标	残疾人康复项目预算资金总额	≤147.55万元	70.5万元	1	1	使用上级资金，提高预算准确度。
			康复服务费用	≤12万元	0万元	0.5	0.5	使用上级资金，提高预算准确度。
			机构+社区+家庭模式康复救助残疾儿童费用	≤10万元	0万元	0.5	0.5	使用上级资金，提高预算准确度。
			机构模式康复救助残疾儿童费用	≤103.5万元	70.5万元	1	1	使用上级资金，提高预算准确度。
			机构模式康复救助残疾儿童送训补助费用	≤17.25万元	0万元	0.5	0.5	使用上级资金，提高预算准确度。
			市级标准户均残疾人无障碍改造费用	≤4.8万元	0万元	0.5	0.5	使用上级资金，提高预算准确度。
			康复服务标准	≤0.5万元/人/年	0.5万元/人/年	2	2	
			机构+社区+家庭模式康复救助残疾儿童标准	≤0.5万元/人/年	0.5万元/人/年	1	1	
			机构模式康复救助残疾儿童标准	≤1.5万元/人/年	1.5万元/人/年	1	1	
			机构模式康复救助残疾儿童送训补助标准	≤0.25万元/人/年	0.25万元/人/年	1	1	
	市级标准户均残疾人无障碍改造标准	≥0.15万元/人/年	0.15万元/人/年	1	1			
	产出指标 (40分)	数量指标	得到基本康复服务的残疾人数量	≥240人	240人	5	5	
			机构+社区+家庭模式得到康复救助的残疾儿童数量	≥20人	20人	5	5	
			机构模式得到康复救助的残疾儿童数量	≥69人	69人	5	5	
			市级标准无障碍改造家庭户数	≥32户	32户	5	5	
		质量指标	服务人群覆盖率	≥90%	90%	4	4	
			配发的辅助器具合格率	≥90%	90%	4	4	
		时效指标	康复救助服务完成及时率	=100%	100%	4	4	
			辅助器具发放及时率	=100%	100%	4	4	
家庭无障碍改造完成及时率			=100%	100%	4	4		
			享受基本康复服务的残疾人数量	≥240人	240人	6	6	

效益指标 (30分)	社会效益 指标	享受机构+社区+家庭模式得到康复救助的残疾儿童数量	≥20人	20人	6	6	
		享受机构模式得到康复救助的残疾儿童数量	≥69人	69人	6	6	
		享受市级标准无障碍改造家庭户数	≥32户	32户	6	6	
	可持续影响指标	残疾人康复权益	得到保障	得到保障	6	6	
满意度 指标 (10分)	服务对象满意度指标	残疾人家庭满意度	≥98%	98%	10	10	
<b>总分</b>						<b>100</b>	

# 残疾人康复资金项目支出绩效评价报告

## 一、基本情况

### （一）项目概况

#### 1、项目背景

为残疾人提供基本康复服务，配置辅助器具，提高受助残疾人生活自理能力和社会参与能力。根据资金情况统筹安排残疾人精准康复服务工作，努力实现残疾人“人人享有康复服务”的目标。根据关于印发《山东省残疾人基本型辅助器具适配服务办法（试行）》的通知（鲁残联发〔2023〕15号），结合全县残疾人康复实际需求和工作实际；为有康复需求的残疾儿童提供康复训练救助，让有康复需求的残疾儿童都能得到较好的康复训练服务。残疾儿童心理更加健康，功能得到较好地恢复训练。根据《山东省残疾儿童康复救助实施办法》的通知（鲁残联发〔2020〕28号）、《淄博市残疾儿童康复救助实施细则》的通知（淄残联发〔2021〕14号），结合全县残疾儿童实际需求和工作实际；为全面提升全县残疾人的满意度和幸福感，持续优化残疾人宜居环境，提高残疾人居家生活质量，根据《山东省无障碍环境建设办法》、《山东省人民政府关于印发山东省残疾人事业发展“十四五”规划的通知》、《山东省无障碍环境建设“十四五”实施方案》和

《关于印发〈2023年度淄博市困难重度残疾人家庭无障碍改造项目实施方案〉的通知》，结合全县残疾人家庭实际需求和工作实际。

## 2、主要内容及实施情况

县残联和各镇、街道残联根据让全县有需求的持证残疾人接受基本康复服务，配发洗浴坐便两用椅、闪光（或可视）门铃、手杖、助听器等器具。努力实现残疾人“人人享有康复服务”的目标，让全县有需求的持证残疾人接受基本康复服务；让有康复需求的0-17岁残疾儿童全部得到康复服务，残疾人康复服务率达到100%。坚持“救早救小”和“应救尽救”原则，对有需求的0-17岁残疾儿童实施康复救助。着力在提高康复救助质量、加强数据精准度上下功夫。2023年我县有123名残疾儿童在康复机构开展训练，实现有需求的残疾儿童康复救助全覆盖；根据我县残疾人家庭无障碍设施改造需求，对厨房、卫生间、房门、扶手、坡道等进行改造，配发轮椅、洗浴坐便两用椅、护理床、闪光（或可视）门铃、盲杖、煤气泄漏报警发生装置（盲人用）、定位手环等设备，如条件具备，可考虑开展个性化、人性化、智能化无障碍改造。2023年，对于贫困重度残疾人家庭无障碍改造工作项目，县残联工作人员挨家挨户进村摸底调查，确保每一户困难重度残疾人都能享受到无障碍建设的优惠政策。截至12月31日已完成全县177户残疾人家庭无障碍改造项目。通过残疾人家庭无障碍改造工作的开展，改善了困难重度残疾人家庭生活环境及出行条件，得到了残疾人的认可。

### 3、资金投入和使用情况

本项目年初预算 147.55 万元，2023 年度县级拨付我单位残疾人康复资金 70.5 万元，执行率 48%。

#### （二）项目绩效目标

积极争取财政支持，使 2023 年有康复需求的持证残疾人全部得到康复服务，残疾人康复服务率达到 100%；2023 年有康复需求的 0-17 岁残疾儿童全部得到康复服务，残疾人康复服务率达到 100%；统筹安排实施无障碍改造工作，重点解决残疾人“出门难”、“如厕难”、“洗澡难”等基本生活问题。今年完成对全县 177 户有需求的困难重度残疾人家庭无障碍改造项目。

## 二、绩效评价工作开展情况

### （一）绩效评价目的、对象和范围

通过对 2023 年度残疾人康复资金项目开展绩效评价，深入了解项目实施及财政资金的管理和使用效率、效益状况。运用科学、规范的绩效评价方法，依据绩效评价分析要点，基于预期目标实现程度，深入评价项目的相关政策、计划进度和完成质量的执行情况，对项目进行综合评判，客观反映其经济效益、社会效益及可持续影响等。进一步规范项目运作管理机制，强化监督机制，抓实措施，保障项目的贯彻落实。

通过绩效评价及时发现问题，提出有针对性的改进意见和建

议，及时纠偏整改，进一步强化部门责任意识和绩效观念，促进绩效目标的实现，提高财政资金使用效益和管理水平，为进一步调整和优化公共财政支出结构和财政资源配置决策提供科学依据，总结预算管理经验，查找资金使用和管理中的薄弱环节，为进一步完善财政政策、改进预算管理、提高预算资金绩效提供依据，为后续项目预算资金安排提供重要参考。

通过绩效评价了解和掌握项目绩效目标实现程度、资金支出进度和项目实施进程，得出项目整体产出和效果情况，并发现影响项目绩效目标实现的主要问题、提出相关建议和改进措施。

## （二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法

### 1、绩效评价原则

（1）科学规范原则。绩效评价应当严格执行规定的程序，按照科学可行的要求，采用定量与定性分析相结合的方法。

（2）公正公开原则。绩效评价应当符合真实、客观、公正的要求，依法公开并接受监督。

（3）分级分类原则。绩效评价由财政部门、各预算部门（单位）根据评价对象的特点分类组织实施，根据项目特点制定绩效评价办法。

（4）绩效相关原则。绩效评价应当针对具体项目支出及其产出绩效进行，评价结果应当清晰反映支出和产出绩效之间的紧密

对应关系。

## 2、评价指标体系

针对本项目的特点，我们深入调研，与财政部门、项目主管部门和项目实施单位进行深入研究探讨，结合本项目特有属性及项目实际情况，从项目投入、过程、产出和效果四个方面进行指标细化和分值设定。评价指标体系由一级指标、二级指标、三级指标、指标解释、指标说明及分值 6 个部分组成。评价满分值 100 分，其中项目决策 10 分、过程 30 分、产出 30 分、效益 30 分。

### (1) 指标构成内容

2023 年度残疾人康复资金项目绩效评价指标体系结合项目共设置一级指标 4 个，二级指标 10 个，三级指标 17 个。

### (2) 指标权重分配

#### ① 权重确定的方法

确定各具体评价指标后，分为决策、过程、产出和效果四大类，采用分类加权法对本指标体系各指标的权重进行了确定。对全部指标进行分析讨论，根据各指标对考评客体对象特征的相关性，将全部指标按照重要程度依次排列。根据指标排列分类结果，赋以指标不同权重，在决策、过程、产出和效果四大类以内的各项指标，继续按照重要程度进行排列，并赋以不同的权重。总权

数按总百分比数 100%来分配。

根据前述指标体系的确定方②指标权重的分配

法,绩效评价指标体系构成中,一级指标体系的权重分配为:项目决策类指标占 10%,项目过程类指标占 30%,项目产出设定指标占 30%,项目效益设定指标占 30%。

### 3、评价方法

本项目主要采用书面评价和现场评价相结合的方式,通过案卷研究、实地调查、数据核查、现场问询等方法收集数据,采用成本效益分析法、比较法、因素分析法、公众评判法等方法进行评价。

(1)成本效益分析法。是指将一定时期内的支出与效益进行对比分析,以评价项目绩效目标实现程度。以最小成本取得最大效益为优。

(2)比较法。是指通过对绩效目标与实施效果、历史与当期情况、不同部门和地区同类支出的比较,综合分析绩效目标实现程度。

(3)因素分析法。是指通过综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外因素,评价绩效目标实现程度。

(4)公众评判法。是指通过公众问卷及抽样调查等对财政支出效果进行评判,评价绩效目标实现程度。

### （三）绩效评价工作过程

按照评价工作流程，分为前期准备阶段，实施阶段和绩效评价报告撰写阶段三个步骤实施：

#### 第一，前期准备阶段

1、成立评价工作小组、专家评价组，制订评价体系与实施方案，为评价实施提供工作指引和具体安排。

2、走访相关政府职能部门、项目实施单位，了解现行项目绩效评价方法与资金管理、项目管理的具体做法，听取他们对项目绩效评价体系设立的意见和建议，收集相关基础资料信息。

3、成立专家组。从专家库中选择相关领域专家，组成专家组。

4、业务培训。针对本项目组织所有参与评价工作的成员进行业务培训，明确评审的标准、流程，掌握评审方法，提高评审工作质量。

5、完善指标体系。绩效评价工作组根据了解评价项目基本情况，进行评价指标体系设计，撰写具体项目的绩效评价实施方案，确定评价方法和评价指标，将项目评价实施方案和设计好的评价指标报绩效评价科审核。

6、文件的登记与备份，对绩效评价项目提交的各项资料、文件做好登记工作，同时对项目申报有关的数据资料进行摘录、

备份并汇总。

7、初步制定该项目绩效评价工作方案，包括该项目资金绩效评价实施方案评价指标体系及评价标准、评价调查问卷、访谈大纲、基础数据表绩效评价资料清单。

绩效评价基础资料包括：

- (1) 项目支出绩效评价申报表；
- (2) 项目专项资金分配依据，分配方案；
- (3) 项目立项依据；
- (4) 项目财政支出审批文件；
- (5) 项目立项可行性报告、立项批准文件及资料、项目验收报告；
- (6) 项目专项资金管理制度、政府采购制度；
- (7) 有关项目实施过程中的相关管理制度；
- (8) 项目实施过程中的招投标相关资料、施工合同以及公示制度；
- (9) 项目实施过程中的施工、监理、审计、竣工验收等相关资料；
- (10) 项目实施过程中的相关档案、项目汇总表等；
- (11) 其他与项目实施有关的资料。

第二，评价实施阶段

1、与相关单位、主管部门反复商讨并制定绩效评价指标体系及所需的基础数据表、设计问卷调查项目，确定评价证据、数据来源及资料收集方法。经专家组评议、审核委员会审查后定稿。

## 2、现场评价

根据制定的项目资金绩效评价工作方案，核实、审验基础数据和资料。通过现场评价方法对评价项目实地测评，现场核查项目实施情况，并进行拍照存档，对收集的资料运用科学的方法进行综合分析，甄别典型问题。

## 3、问卷调查

为全面了解 2023 年度残疾人康复资金项目的实际管理情况、完成后的实施效果以及对项目的满意度，本次评价对项目实施单位和项目受益对象进行问卷调查，针对项目拟发放 5 份问卷，收集培训对象对项目实施效果的反应，并结合访谈以征集项目实施与管理的相关意见，通过收集问卷汇总，从侧面反映项目的社会效益以及满意度情况。

## 4、核实有关数据资料，实施分析评价。

绩效评价工作组结合财政部门 and 资金使用单位实际情况对采集的数据资料进行核实和分析，包括评价数据的全面性、真实性等；资金使用单位的有关情况资料等内容，对存在遗漏的、有疑问的和重要的数据资料进行核实确认，分析原因，提出对策。

## 5、分析并形成评价结果。

(1)绩效评价工作组对评价所需的内部信息和外部资料进行系统的复核汇总分析整理和综合分析。按照评价方案确定的评价指标、评价标准和评价方法，根据评价基本数据，对评价对象的绩效情况进行全面的定量、定性分析和综合评价，主要针对项目立项的充分性、目标设置的合理性、项目实施的可行性、项目内容的相符性、项目预算的合理性和细化程度，绩效目标设定情况、资金决策和使用情况、绩效目标的实现程度及效果为实现绩效目标制定的制度、采取的措施等，并形成评价初步结论。

(2)提出绩效评价中发现的问题和改进建议并反馈给被评价单位，征求意见。

(3)召开专家评价会。针对项目特征，邀请财务专家公共管理类专家、工程技术类专家，对评价初步结论，召开专家评价会，由专家对初步评价结论提出评价意见。

## 第三，撰写与提交绩效评价项目成果报告

### 1、撰写绩效评价报告

绩效评价工作组对评价信息与分析资料进行汇集及处理，根据评价报告要求编写评价报告，评价报告在依据充分数据真实、内容完整、分析透彻的基础上，保证评价报告的内容分析透彻、结论准确、建议可行。

评价报告内容主要包括：

(1) 项目基本情况：包括项目概况、绩效目标、执行情况。

(2) 评价工作情况：包括评价目的、依据、指标体系、方法、工作过程等。

(3) 项目实施情况：包括项目实施的具体内容、资金投向等。

(4) 项目评价情况：对评价各指标进行分析，得出评价结论。

(5) 意见建议：一是对评价发现的存在的问题进行分析与说明，二是针对项目实施中存在的问题，提出相应的改进意见或建议。

(6) 其他需要说明的问题。

## 2、提交报告

评价报告初稿撰写完成后，应送被评价项目相关单位就文本的真实性、完整性征询意见，并就文本的规范性征询财政主管部门意见。评价工作组参考被评价项目相关单位和财政主管部门意见对评价报告进行修改和完善，形成报告终稿在规定时间内提交委托部门。

## 3、相关资料建档封存

对整个绩效评价过程中的工作底稿、图片影像资料、会议记录绩效评价打分表绩效评价佐证资料、绩效评价报告等资料归入档案，并按照国家有关档案管理的法律法规的规定妥善管理。

### 三、项目绩效评价指标分析情况

#### (一) 项目决策

分值 10 分，得分 10 分，得分率 100%。

#### (二) 项目过程

分值 30 分，得分 30 分，得分率 88.33%。

#### (三) 项目产出

分值 30 分，得分 30 分，得分率 100%。

#### (四) 项目效益

分值 30 分，得分 30 分，得分率 100%。

### 四、部门评价评分情况及评价结论

#### (一) 项目决策情况分析

1. 项目立项。①立项依据充分性(分值 2 分,自评分: 2 分):项目立项符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策得 0.25 分;项目立项符合行业发展规划和政策要求得 0.25 分;项目立项与部门职责范围相符,属于部门履职所需得 0.5 分;项目是属于公共财政支持范围,是符合中央、地方事权支出责任划分原则得 0.5 分;项目不与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复得 0.5 分。②立项程序规范性(分值 2 分,自评分 2 分):项目是按照规定的程序申请设立得 0.5 分;审批文件、材料是符合相关要求得 0.5 分;事前是已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策得 1 分。

**2. 绩效目标。**①绩效目标合理性(分值 2 分,自评分: 2 分): 项目有绩效目标得 0.5 分;项目绩效目标与实际工作内容具有相关性得 0.5 分;项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平的 0.5 分;与预算确定的项目投资额或资金量相匹配得 0.5 分。②绩效指标明确性(分值 2 分,自评分 2 分): 将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标得 0.5 分;可通过清晰、可衡量的指标值予以体现得 0.5 分;与项目目标任务数或计划数相对应得 1 分。

**3. 资金投入。**①预算编制科学性(分值 1 分,自评分: 1 分): 预算编制是经过科学论证得 0.25 分;预算内容与项目内容匹配得 0.25 分;预算额度测算依据充分,是按照标准编制得 0.25 分;预算确定的项目投资额或资金量与工作任务相匹配得 0.25 分。②资金分配合理性(分值 1 分,自评分: 1 分): 预算资金分配依据充分得 0.5 分;资金分配额度合理,与项目单位或地方实际相适应得 0.5 分。

## (二) 项目过程情况分析

**1. 资金管理。**①资金到位率(分值 6 分,自评分 6 分): 2023 年县预算资金 147.55 万元,2023 年内县财政局实际下达到残联的资金 70.5 万元,下达资金全部支出,资金到位率 48%,得 6 分。②预算执行率(分值 6 分,自评分 6 分): 2023 年内县财政局实际下达到残联的资金 70.5 万元,实际支出资金 70.5 万元,预算执行率 100%,得 6 分。③资金使用合规性(分值 6 分,自

评分 6 分): 符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定, 得 1.5 分; 资金的拨付有完整的审批程序和手续, 得 1.5 分; 符合项目预算批复或合同规定的用途, 得 1.5 分; 不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况, 得 1.5 分。

**2. 组织实施。**①管理制度健全性(分值 6 分, 自评分 6 分): 县残联已具有相应的财务和政府采购管理制度, 得 3 分; 财务和政府采购制度合法、合规、完整, 得 3 分。②制度执行有效性(分值 6 分, 自评分 6 分): 遵守相关法律法规和相关管理规定, 得 1.5 分; 项目调整及支出调整手续完备, 得 1.5 分; 项目合同书、验收报告等资料齐全并及时归档, 得 1.5 分; 项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等落实到位, 得 1.5 分。

### (三) 项目产出情况分析

**1. 产出数量。**实际完成率(分值 7 分, 自评分 7 分): 提供康复服务人数 203 人, 完成任务指标数, 得 3 分; 残疾儿童康复救助 100 人, 完成任务指标数, 得 2 分; 无障碍改造家庭 32 户, 完成任务指标数, 得 2 分。

**2. 产出质量。**质量达标率(分值 8 分, 自评分 8 分): 服务人群覆盖率 100%, 得 4 分; 配发辅助器具合格率 100%, 得 4 分。

**3. 产出时效。**完成及时性(分值 8 分, 自评分 8 分): 辅助器具发放及时, 得 4 分; 残疾人家庭无障碍改造完成及时, 得 4 分。

4. **产出成本**。成本节约率（分值 7 分，自评分 7 分）：残疾人康复服务经费小于 147.55 万元，得 7 分。

#### （四）项目效益情况分析

1. **实施效益**。项目实施所产生的效益（分值 15 分，自评分 15 分）。通过问卷调查以及入户方式抽查，对残疾人身体情况不同需求来确定鉴定残疾类型及等级满足了残疾人的不同需求，在全社会增加关爱残疾人氛围显著，得 15 分。

2. **满意度**。残疾人对项目实施效果的满意程度（分值 15 分，自评分 15 分）。通过电话抽查等社会调查方式开展满意度调查，残疾人满意度为 98%，得 15 分。

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	分值	自评得分
决策 (30分)	项目立项	立项依据充分性	项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责，用以反映和考核项目立项依据情况。	评价要点： ①项目立项是否符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策； ②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求； ③项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需； ④项目是否属于公共财政支持范围，是否符合中央、地方事权支出责任划分原则； ⑤项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。	2	2
		立项程序规范性	项目申请、设立过程是否符合相关要求，用以反映和考核项目立项的规范情况。	评价要点： ①项目是否按照规定的程序申请设立； ②审批文件、材料是否符合相关要求； ③事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策。	2	2

	绩效目标	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，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。	评价要点： (如未设定预算绩效目标，也可考核其他工作任务目标) ①项目是否有绩效目标； ②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性； ③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平； ④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。	2	2
	绩效目标	绩效指标明确性	依据绩效目标设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。	评价要点： ①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标； ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现； ③是否与项目目标任务数或计划数相对应。	2	2
	资金投入	预算编制科学性	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。	评价要点： 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。	1	1
		资金分配合理性	项目预算资金分配是否有测算依据，与补助单位或地方实际是否相适应，用以反映和考核项目预算资金分配的科学性、合理性情况。	评价要点： ①预算资金分配依据是否充分； ②资金分配额度是否合理，与项目单位或地方实际是否相适应。	1	1
过程 (20分)	资金管理	资金到位率	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	资金到位率=(实际到位资金/预算资金)×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)	6	6

			目实施的总体保障程度。	内预算安排到具体项目的资金。		
		预算执行率	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%。 实际支出资金:一定时期(本年度或项目期)内项目实际拨付的资金。	6	6
		资金使用合规性	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。	评价要点: ①是否符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定; ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续; ③是否符合项目预算批复或合同规定的用途; ④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。	6	6
	组织实施	管理制度健全性	项目实施单位的财务和业务管理制度是否健全,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。	评价要点: ①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度; ②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。	6	6
		制度执行有效性	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。	评价要点: ①是否遵守相关法律法规和相关管理规定; ②项目调整及支出调整手续是否完备; ③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档; ④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位。	6	6
产出(20分)	产出数量	实际完成率	项目实施的 实际产出数与计划产出数的比率,用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。	实际完成率=(实际产出数/计划产出数)×100%。 实际产出数:一定时期(本年度或项目期)内项目实际产出的产品或提供的服务数量。 计划产出数:项目绩效目标确定的在一定时期(本年度或项目期)内计划产出的产品或提供的服务数量。	7	7

	产出质量	质量达标率	项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率，用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。	质量达标率=（质量达标产出数/实际产出数）×100%。 质量达标产出数：一定时期（本年度或项目期）内实际达到既定质量标准的产品或服务数量。既定质量标准是指项目实施单位设立绩效目标时依据计划标准、行业标准、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值。	8	8
	产出时效	完成及时性	项目实际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。	实际完成时间：项目实施单位完成该项目实际所耗用的时间。 计划完成时间：按照项目实施计划或相关规定完成该项目所需的时间。	8	8
	产出成本	成本节约率	完成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。	成本节约率=[（计划成本-实际成本）/计划成本]×100%。 实际成本：项目实施单位如期、保质、保量完成既定工作目标实际所耗费的支出。 计划成本：项目实施单位为完成工作目标计划安排的支出，一般以项目预算为参考。	7	7
效益 (30分)	项目效益	实施效益	项目实施所产生的效益。	项目实施所产生的社会效益、经济效益、生态效益、可持续影响等。可根据项目实际情况有选择地设置和细化。	15	15
		满意度	社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。	社会公众或服务对象是指因该项目实施而受到影响的部门（单位）、群体或个人。一般采取社会调查的方式。	15	15
总分					100	100

## 五、项目绩效评价结果应用建议

在以后年度预算安排中可以考虑适度增加残疾人康复资金预算，开展一些提升性的项目，要更加注重资金的精准使用，优

先保障残疾人康复项目。维护残疾人合法权益，对于残疾人信访事宜，确保残疾群众合理诉求满意度达到 100%。实施县域残疾人服务能力提升行动，加强部门联动，统筹服务资源，形成县、镇（街道）、村（社区）三级联动互补的基层残疾人服务网络，实现“人人享有康复服务”。

评价结果公开、公正、公平。

## 六、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

### （一）主要经验做法

对持证残疾人开展状况调查，摸清残疾人辅助器具需求底数，对有需求的残疾人实施全覆盖，购置发放辅助器具，努力实现残疾人“人人享有康复服务”，发放轮椅、护理床、助听器、电子闪光门铃、盲杖等辅助器具。通过工作的开展，改善了残疾人家庭生活环境及出行条件，得到了残疾人的认可；县残联组织各镇办、定点康复机构认真做好筛查和宣传，在做好年初集中申报的同时，做好随报随康，随时发现，随时申报，保障有需求的残疾儿童都得到康复救助。县残联对我县的残疾儿童康复机构定期进行督查，并督促其进行认真开展康复训练。严格执行项目经费管理办法，专款专用，单独列支，确保项目每 1 分钱都花在被救助孩子身上，把群众满意度作为项目执行和资金使用效果的标尺；今年实施残疾人家庭无障碍改造 177 户，为肢体残疾人家庭进行了地面硬化、坡道修建、扶手安装、卫生间改造等，彻底改

善残疾人“出门难”“如厕难”问题。为残疾人家庭安装了太阳能热水器，进一步改善残疾人“洗澡难”问题。为有辅助器具需求的残疾人发放轮椅、防褥疮床垫、洗浴坐便椅、电子闪光门铃、拐杖等各类残疾人实用的辅助器具。

## （二）存在的问题及原因分析

为残疾人服务水平还有待提高，由于县残联人手少，各镇办残联大部分残疾人工作者是残疾人，虽敬业爱岗、自强不息，但仍存在了解信息不及时，动态跟踪不到位，服务方式创新不够的问题。

## 六、有关建议

下一步，我们会继续把这项惠民工程做好、做实，为残疾儿童服务好务，做到科学规划、精心组织，规范建设，努力提升残疾人的生活质量，让残疾人家庭满意。

## 七、其他需要说明的问题

无。

# 县级预算项目支出绩效自评表

（ 2023 年度）

单位：万元

项目名称	残疾人权益保障资金			主管部门	高青县残疾人联合会机关			
项目实施单位	高青县残疾人联合会机关			联系电话	0533-2961008			
项目预算执行情况 (10分)		年初 预算数	全年预算数 (A)	全年执行数 (B)	分值	执行率 (B/A)	得分	
	年度资金总额	9.7	5.07	5.07	10	100%	10	
	其中：当年财政拨款	9.7	5.07	5.07	10	100%	10	
	上年结转资金				-		-	
其他资金				-		-		
年度总体目标	年初预期目标			目标实际完成情况				
	目标1：通过开展残疾人证办理工作，达到推动高青县残疾人综合事业健康发展的目标，进一步保障残疾人合法权益。 目标2：通过开展走访重点残疾人家庭工作，达到党和政府对残疾人关爱的目的。 目标3：通过开展持证残疾人动态调查工作，达到掌握持证残疾人基本状况，重点了解持证残疾人的迫切需求，进一步做好残疾人需求侧与服务供给侧的对接，推动残联业务系统整合联动的目的。			残疾人证办理工作评残人数1027人；县级领导走访残疾人家庭数9户，一般走访残疾人家庭数45户；动态调查服务残疾人人数11597人。				
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值 (A)	实际完成 指标值 (B)	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标 (10分)	经济成本指标	残疾人权益项目经费	≤9.7万元	5.07万元	2	2	
			残疾人证核发和管理费用	≤1.3万元	0万元	1	1	
			走访残疾人家庭费用	≤2.4万元	2.4万元	1	1	
			残疾人基本状况调查费用	≤6万元	2.68万元	1	1	
			残疾人证办理费用人均标准	≤0.0013万元/人/年	0.0013万元/人/年	1	1	
			县级领导走访户均标准	≤0.15万元/户/年	0.15万元/户/年	1	1	
			市级领导走访户均标准	≤0.05万元/户/年	0.05万元/户/年	1	1	
			一般走访户均标准	≤0.025万元/户/年	0.025万元/户/年	1	1	
			每调查一名残疾人标准	≤0.0005万元/人/年	0.0005万元/人/年	1	1	
	产出指标 (40分)	数量指标	评残人数	≥1000人	1027人	3	3	
			县级领导走访残疾人家庭数	≥9户	9户	4	4	
			市级领导走访残疾人家庭数	≥1户	0户	1	1	市级未走访，下年度加强沟通。
			一般走访残疾人家庭数	≥40户	45户	4	4	
			动态调查服务残疾人人数	≥11000人	11597人	4	4	
		质量指标	残疾人证合格率	=100%	100%	4	4	
			走访情况符合率	=100%	100%	4	4	
			动态调查完成率	=100%	100%	4	4	
		时效指标	残疾人证核发和管理工作完成及时率	=100%	100%	4	4	
			动态调查完成及时率	=100%	100%	4	4	
	残疾人证工作开展完成及时率		=100%	100%	4	4		
	效益指标 (30分)	社会效益指标	享受评残人数	≥1000人	1027人	5	5	
			享受县级领导走访残疾人家庭数	≥9户	9户	2	2	
			享受市级领导走访残疾人家庭数	≥1户	0户	1	1	市级未走访，下年度加强沟通。
			享受一般走访残疾人家庭数	≥40户	45户	2	2	
			享受调查服务残疾人人数	≥11000人	11597人	5	5	
		可持续发展影响指标	保障残疾人权益	持续保障	持续保障	15	15	
	满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	残疾人家庭满意度	≥98%	98%	10	10	
<b>总分</b>							<b>100</b>	