

2020 年度
荣成市残疾人联合会
部门决算

目 录

第一部分 部门概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置

第二部分 2020 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
- 九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

第三部分 2020 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、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明
- 八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

十、其他重要事项情况说明

十一、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

部门概况

一、部门职责

(一) 贯彻执行党和国家以及各级党委、政府有关残疾人工作的方针政策和法律法规规章；落实上级残联布置的各项任务。

(二) 密切联系残疾人，听取残疾人的意见，反映残疾人的需求，维护残疾人权益，为残疾人服务。

(三) 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。

(四) 沟通政府、社会与残疾人之间的联系，弘扬人道主义、宣传残疾人事业，动员社会理解、尊重、关心、帮助残疾人。

(五) 开展和促进残疾人康复、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。

(六) 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，对有关业务领域进行指导和管理。

(七) 承担市政府残疾人工作委员会的日常工作，做好综合、组织、协调和服务。

(八) 管理和发放《中华人民共和国残疾人证》。

(九) 指导和管理全市各类残疾人社团组织。

(十) 统筹开展为残疾人事业的募捐活动。

(十一) 开展残疾人事业的对外交流与合作。

(十二) 承担市委、市政府交办的其它任务。

二、机构设置

从单位构成看，荣成市残疾人联合会部门决算包括：荣成市残疾人联合会本级决算。

纳入荣成市残疾人联合会 2020 年度部门决算编制范围的二级预算单位包括：

1、荣成市残疾人联合会本级

第二部分

2020 年度部门决算表

收入支出决算总表

部门：荣成市残疾人联合会

公开 01 表
金额单位：万元

收 入			支 出		
项 目	行次	决算数	项 目	行次	决算数
栏 次		1	栏 次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	910.89	一、一般公共服务支出	31	
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	110.50	二、外交支出	32	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	33	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	34	
五、事业收入	5		五、教育支出	35	
六、经营收入	6		六、科学技术支出	36	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	37	
八、其他收入	8		八、社会保障和就业支出	38	884.03
	9		九、卫生健康支出	39	8.22
	10		十、节能环保支出	40	
	11		十一、城乡社区支出	41	
	12		十二、农林水支出	42	
	13		十三、交通运输支出	43	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	44	
	15		十五、商业服务业等支出	45	
	16		十六、金融支出	46	
	17		十七、援助其他地区支出	47	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	48	
	19		十九、住房保障支出	49	18.64
	20		二十、粮油物资储备支出	50	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	51	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	52	
	23		二十三、其他支出	53	110.50
	24		二十四、债务还本支出	54	
	25		二十五、债务付息支出	55	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	56	
本年收入合计	27	1021.39	本年支出合计	57	1021.39
使用非财政拨款结余	28		结余分配	58	
年初结转和结余	29		年末结转和结余	59	
总计	30	1021.39	总计	60	1021.39

注：1. 本表反映部门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

部门：荣成市残疾人联合会

公开 02 表
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
功能分类 科目编码	科目名称	1	2	3	4	5	6	7
	合 计	1021.39	1021.39					
208	社会保障和就业支出	884.03	884.03					
20811	残疾人事业	866.30	866.30					
2081101	行政运行	251.73	251.73					
2081104	残疾人康复	211.56	211.56					
2081105	残疾人就业和扶贫	67.35	67.35					
2081107	残疾人生活和护理补贴	36.31	36.31					
2081199	其他残疾人事业支出	299.36	299.36					
20899	其他社会保障和就业支出	17.72	17.72					
2089901	其他社会保障和就业支出	17.72	17.72					
210	卫生健康支出	8.22	8.22					
21011	行政事业单位医疗	8.22	8.22					
2101199	其他行政事业单位医疗支出	8.22	8.22					
221	住房保障支出	18.64	18.64					
22102	住房改革支出	18.64	18.64					
2210201	住房公积金	18.64	18.64					
229	其他支出	110.50	110.50					
22960	彩票公益金安排的支出	110.50	110.50					
2296006	用于残疾人事业的彩票公益金支出	110.50	110.50					

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

部门：荣成市残疾人联合会

公开 03 表
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
功能分类 科目编码	科目名称						
栏 次		1	2	3	4	5	6
合 计		1021.39	257.05	764.34			
208	社会保障和就业支出	884.03	230.19	653.84			
20811	残疾人事业	866.30	212.47	653.84			
2081101	行政运行	251.73	212.47	39.26			
2081104	残疾人康复	211.56		211.56			
2081105	残疾人就业和扶贫	67.35		67.35			
2081107	残疾人生活和护理补贴	36.31		36.31			
2081199	其他残疾人事业支出	299.36		299.36			
20899	其他社会保障和就业支出	17.72	17.72				
2089901	其他社会保障和就业支出	17.72	17.72				
210	卫生健康支出	8.22	8.22				
21011	行政事业单位医疗	8.22	8.22				
2101199	其他行政事业单位医疗支出	8.22	8.22				
221	住房保障支出	18.64	18.64				
22102	住房改革支出	18.64	18.64				
2210201	住房公积金	18.64	18.64				
229	其他支出	110.50		110.50			
22960	彩票公益金安排的支出	110.50		110.50			
2296006	用于残疾人事业的彩票公益金支出	110.50		110.50			

注：本表反映部门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
金额单位：万元

部门：荣成市残疾人联合会

收 入			支 出					
项 目	行 次	决 算 数	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	910.89	一、一般公共服务支出	33				
二、政府性基金预算财政拨款	2	110.50	二、外交支出	34				
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	35				
	4		四、公共安全支出	36				
	5		五、教育支出	37				
	6		六、科学技术支出	38				
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39				
	8		八、社会保障和就业支出	40	884.03	884.03		
	9		九、卫生健康支出	41	8.22	8.22		
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43				
	12		十二、农林水支出	44				
	13		十三、交通运输支出	45				
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46				
	15		十五、商业服务业等支出	47				
	16		十六、金融支出	48				
	17		十七、援助其他地区支出	49				
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50				
	19		十九、住房保障支出	51	18.64	18.64		
	20		二十、粮油物资储备支出	52				
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53				
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54				
	23		二十三、其他支出	55	110.50		110.50	
	24		二十四、债务还本支出	56				
	25		二十五、债务付息支出	57				
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58				
本年收入合计	27	1021.39	本年支出合计	59	1021.39	910.89	110.50	
年初财政拨款结转和结余	28		年末财政拨款结转和结余	60				
一般公共预算财政拨款	29			61				
政府性基金预算财政拨款	30			62				
国有资本经营预算财政拨款	31			63				
总计	32	1021.39	总计	64	1021.39	910.89	110.50	

注：本表反映部门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
金额单位：万元

部门：荣成市残疾人联合会

项 目		本年支出		
功能分类 科目编码	科目名称	小 计	基本支出	项目支出
栏 次		1	2	3
	合 计	910.89	257.05	653.84
208	社会保障和就业支出	884.03	230.19	653.84
20811	残疾人事业	866.30	212.47	653.84
2081101	行政运行	251.73	212.47	39.26
2081104	残疾人康复	211.56		211.56
2081105	残疾人就业和扶贫	67.35		67.35
2081107	残疾人生活和护理补贴	36.31		36.31
2081199	其他残疾人事业支出	299.36		299.36
20899	其他社会保障和就业支出	17.72	17.72	
2089901	其他社会保障和就业支出	17.72	17.72	
210	卫生健康支出	8.22	8.22	
21011	行政事业单位医疗	8.22	8.22	
2101199	其他行政事业单位医疗支出	8.22	8.22	
221	住房保障支出	18.64	18.64	
22102	住房改革支出	18.64	18.64	
2210201	住房公积金	18.64	18.64	

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开 06 表
金额单位：万元

部门：荣成市残疾人联合会

人员经费			公用经费					
经济分 类科目 编码	科目名称	决算数	经济分 类科目 编码	科目名称	决算数	经济分 类科目 编码	科目名称	决算数
1	2	3	4	5	6	7	8	9
301	工资福利支出	231.49	302	商品和服务支出	19.49	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	55.91	30201	办公费	2.90	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	74.03	30202	印刷费	0.04	30702	国外债务付息	
30103	奖金	56.97	30203	咨询费		30703	国内债务发行费用	
30106	伙食补助费		30204	手续费		30704	国外债务发行费用	
30107	绩效工资		30205	水费	0.20	310	资本性支出	2.36
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	16.97	30206	电费	0.70	31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费		30207	邮电费	2.02	31002	办公设备购置	2.36
30110	职工基本医疗保险缴费	8.22	30208	取暖费		31003	专用设备购置	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费		31005	基础设施建设	
30112	其他社会保障缴费	0.75	30211	差旅费	0.61	31006	大型修缮	
30113	住房公积金	18.64	30212	因公出国（境）费用		31007	信息网络及软件购置更新	
30114	医疗费		30213	维修（护）费		31008	物资储备	
30199	其他工资福利支出		30214	租赁费		31009	土地补偿	
303	对个人和家庭的补助	3.71	30215	会议费		31010	安置补助	
30301	离休费		30216	培训费		31011	地上附着物和青苗补偿	
30302	退休费		30217	公务接待费		31012	拆迁补偿	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费	2.87	31013	公务用车购置	
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31019	其他交通工具购置	
30305	生活补助	2.53	30225	专用燃料费		31021	文物和陈列品购置	
30306	救济费		30226	劳务费	0.08	31022	无形资产购置	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		31099	其他资本性支出	
30308	助学金		30228	工会经费	1.18	312	对企业补助	
30309	奖励金	1.18	30229	福利费		31201	资本金注入	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费	1.43	31203	政府投资基金股权投资	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	7.45	31204	费用补贴	
30399	其他对个人和家庭的补助		30240	税金及附加费用		31205	利息补贴	
			30299	其他商品和服务支出		31299	其他对企业补助	
						399	其他支出	
						39906	赠与	
						39907	国家赔偿费用支出	
						39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
						39999	其他支出	
	人员经费合计	235.21					公用经费合计	21.84

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 07 表

部门：荣成市残疾人联合会

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
3.40		2.40		2.40	1.00	1.83		1.43		1.43	0.40

注：本表反映部门本年度“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费年初预算数；决算数是包括当年一般公共预算财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 08 表
金额单位：万元

部门：荣成市残疾人联合会

项 目		年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
功能分类 科目编码	科目名称			小 计	基本支出	项目支出	
栏 次		1	2	3	4	5	6
	合 计		110.50	110.50		110.50	
229	其他支出		110.50	110.50		110.50	
22960	彩票公益金安排的支出		110.50	110.50		110.50	
2296006	用于残疾人事业的彩票公益金支出		110.50	110.50		110.50	

注：本表反映部门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 09 表
金额单位：万元

部门：荣成市残疾人联合会

项 目		本年支出		
功能分类科目编码	科目名称	小 计	基本支出	项目支出
栏 次		1	2	3
合 计				

注：本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。
本部门没有使用国有资本经营预算安排的支出，故本表无数据。

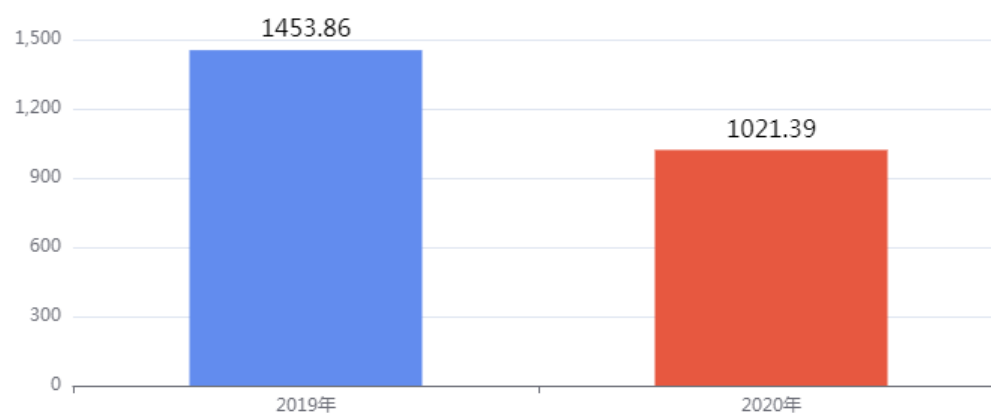
第三部分

2020 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2020 年度收、支总计 1021.39 万元。与 2019 年度相比，收、支总计各减少 432.47 万元，下降 29.75%。主要是代扣残疾人就业保障金项目取消。

图1：收入支出决算变动情况
(单位：万元)

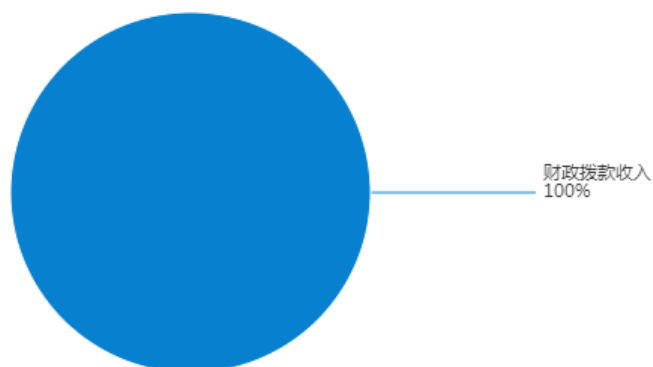


二、收入决算情况说明

(一) 收入决算结构情况

本年收入合计 1021.39 万元，其中：财政拨款收入 1021.39 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%。

图2：本年收入构成情况



（二）收入决算具体情况

1、财政拨款收入 1021.39 万元。与 2019 年度相比，减少 432.47 万元，下降 29.75%。主要是代扣残疾人就业保障金项目取消。

2、上级补助收入 0 万元。与上年决算数一致。

3、事业收入 0 万元。与上年决算数一致。

4、经营收入 0 万元。与上年决算数一致。

5、附属单位上缴收入 0 万元。与上年决算数一致。

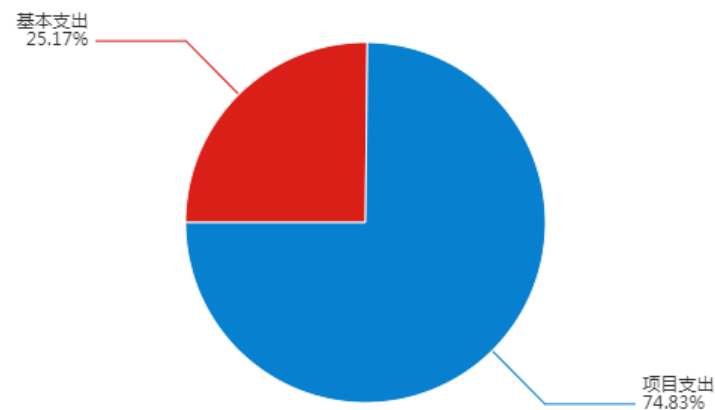
6、其他收入 0 万元。与上年决算数一致。

三、支出决算情况说明

（一）支出决算结构情况

本年支出合计 1021.39 万元，其中：基本支出 257.05 万元，占 25.17%；项目支出 764.34 万元，占 74.83%；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%。

图3：本年支出构成情况



(二) 支出决算具体情况

1、基本支出 257.05 万元。与 2019 年度相比，增加 40.95 万元，增长 18.95%。主要是在编人员增加，人员经费增加。

2、项目支出 764.34 万元。与 2019 年度相比，减少 473.42 万元，下降 38.25%。主要是代扣残疾人就业保障金项目取消。

3、上缴上级支出 0 万元。与上年决算数一致。

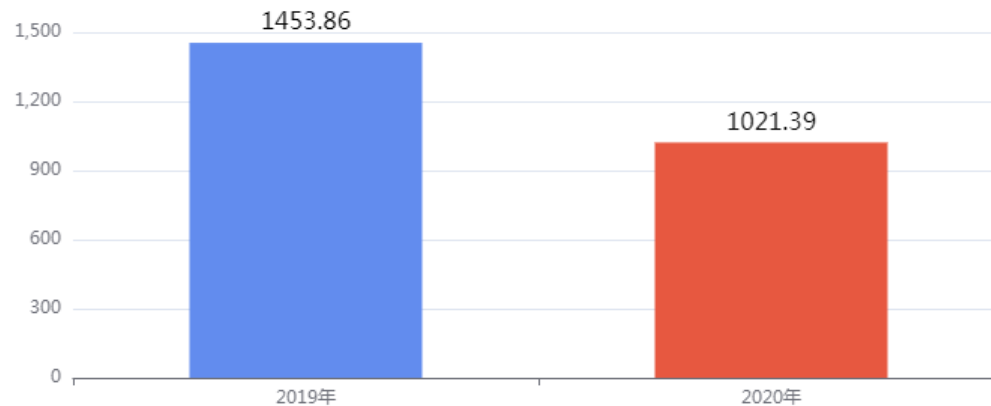
4、经营支出 0 万元。与上年决算数一致。

5、对附属单位补助支出 0 万元。与上年决算数一致。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2020 年度财政拨款收、支总计 1021.39 万元。与 2019 年度相比，财政拨款收、支总计各减少 432.47 万元，下降 29.75%。主要是代扣残疾人就业保障金项目取消。

图4：财政拨款收、支决算总计变动情况
(单位：万元)

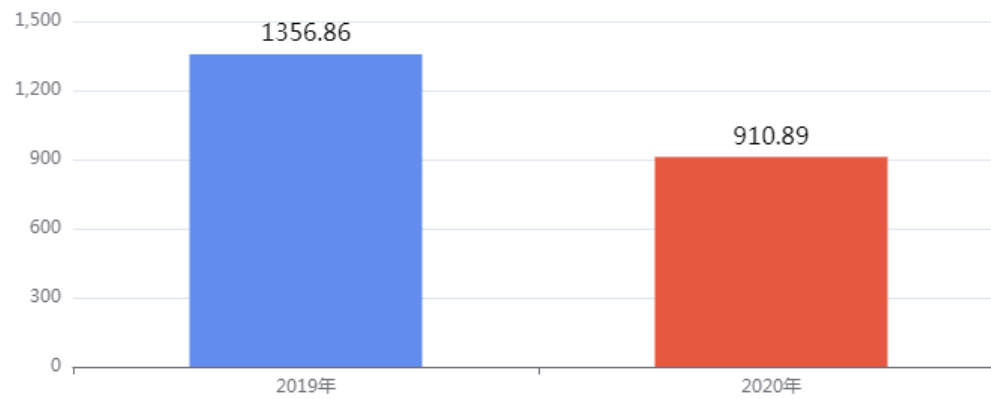


五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

(一) 一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2020 年度一般公共预算财政拨款支出 910.89 万元，占本年支出合计的 89.18%。与 2019 年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少 445.97 万元，下降 32.87%。主要是代扣残疾人就业保障金项目取消。

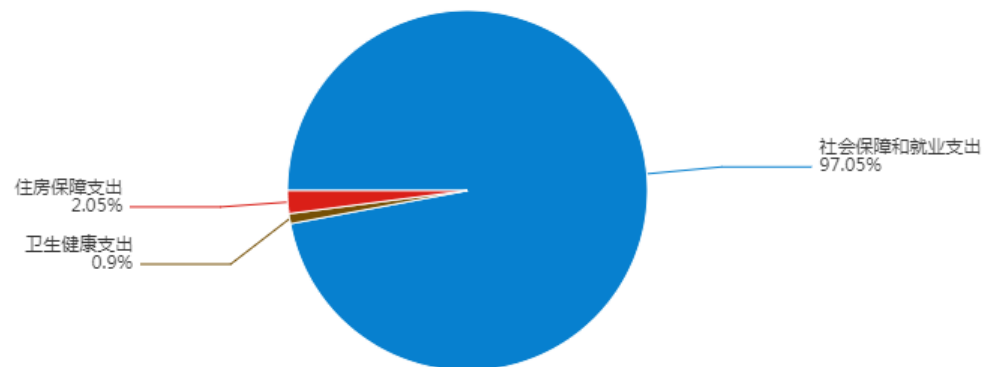
图5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况
(单位：万元)



(二) 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2020 年度一般公共预算财政拨款支出 910.89 万元，主要用于以下方面：社会保障和就业（类）支出 884.03 万元，占 97.05%；卫生健康（类）支出 8.22 万元，占 0.9%；住房保障（类）支出 18.64 万元，占 2.05%。

图6：一般公共预算财政拨款支出决算结构



（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2020 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 1034.9 万元，支出决算为 910.89 万元，完成年初预算的 88.02%。决算数小于年初预算数的主要原因是部分项目按规定使用以前年度结转资金。其中：

1、社会保障和就业支出（类）残疾人事业（款）行政运行（项）。年初预算为 228.6 万元，支出决算为 251.73 万元，完成年初预算的 110.12%。决算数大于年初预算数的主要原因是人员增加，基本工资增加。

2、社会保障和就业支出（类）残疾人事业（款）残疾人康复（项）。年初预算为 321 万元，支出决算为 211.56 万元，完成年初预算的 65.91%。决算数小于年初预算数的主要原因是 0-17 周岁儿童康复训练、儿童送训补助等项目预计人数偏多，导致预算数偏高。

3、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）。年初预算为 96.2 万元，支出决算为 67.35 万元，完成年初预算的 70.01%。决算数小于年初预算数的主要原因是重度残疾人家政服务预计人数偏多，导致预算数偏高。

4、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）。年初预算为 0 万元，支出决算为 36.31 万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是生活补贴的预算列入其他残疾人事业支出项中，未列入此项中。

5、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）。年初预算为 350.1 万元，支出决算为 299.36 万元，完成年初预算的 85.51%。决算数小于年初预算数的主要原因是重度残疾人医疗保险补贴预计人数偏多，导致预算数偏高。

6、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）。年初预算为 16 万元，支出决算为 17.72 万元，完成年初预算的 110.75%。决算数大于年初预算数的主要原因是人员增加，相应的保险费用增加。

7、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）其他行政事业单位医疗支出（项）。年初预算为 8.7 万元，支出决算为 8.22 万元，完成年初预算的 94.48%。决算数小于年初预算数的主要原因是年初预算的生育保险列入该项中，决算时列入其他社会保障和就业支出项，导致决算数据减少。

8、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。年初预算为 14.4 万元，支出决算为 18.64 万元，完成年初预算的 129.44%。决算数大于年初预算数的主要原因是人员增加，相应的缴纳住房公积金增加。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2020 年度一般公共预算财政拨款基本支出决算 257.05 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 235.21 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、机关事业单位基本养老保险缴费、职工基本医疗保险缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、生活补助、奖励金等。

公用经费 21.84 万元，主要包括：办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、差旅费、专用材料费、劳务费、工会经费、公务用车运行维护费、其他交通费用、办公设备购置等。

七、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”经费支出决算总体情况说明

2020 年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出年初预算为 3.4 万元，支出决算为 1.83 万元，比年初预算减少 1.57 万元，完成年初预算的 53.82%。决算数小于年初预算数的主要原因是贯彻落实中央八项规定精神和政府过紧日子要求，厉行节约，严格控制和压减“三公”经费支出。

（二）“三公”经费支出决算具体情况

1、因公出国（境）费年初预算为 0 万元，支出决算为 0 万元。全年支出涉及因公出国（境）团组 0 个，累计 0 人次。

2、公务用车购置及运行维护费年初预算为 2.4 万元，支出决算为 1.43 万元，比年初预算减少 0.97 万元，完成年初预算的 59.58%。决算数小于年初预算数的主要原因是严格规范公务用车管理，减少相应支出。其中：

公务用车购置费支出 0 万元，2020 年荣成市残疾人联合会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 1.43 万元，主要是按规定保留的公务用车的燃料费、维修费、保险费等支出。截至 2020 年 12 月 31 日，荣成市残疾人联合会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、公务接待费年初预算为 1 万元，支出决算为 0.4 万元，比年初预算减少 0.6 万元，完成年初预算的 40%。决算数小于年初预算数的主要原因是严格落实中央八项规定精神，严控公务接待开支。其中：

国内接待费 0.4 万元，主要用于省残联、威海残联到我单位调研，共计接待 5 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。

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

2020 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 110.5 万元，本年支出 110.5 万元，年末结转和结余 0 万元。支出具体情况如下：

1、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）。年初预算为 0 万元，支出决算为 110.5 万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是该项资金为省级下拨专款残疾人事业彩票公益金，做预算时上级未确定数额，就未列该笔预算资金。

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本部门没有使用国有资本经营预算安排的支出。

十、其他重要事项情况说明

（一）机关运行经费支出情况

本部门无一般公共预算安排的机关运行经费支出。

（二）政府采购支出情况

2020 年度政府采购支出总额 2.36 万元，其中：政府采购货物支出 2.36 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%，其中：授予小微企业合同金额 0 万元，占政府采购支出总额的 0%。

（三）国有资产占用情况

截至 2020 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 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 0 辆、离退休干部用车 0 辆、

其他用车 1 辆，其他用车主要是上门为残疾人办证用车；单位价值 50 万元以上通用设备 0 台（套）；单位价值 100 万元以上专用设备 0 台（套）。

十一、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，荣成市残疾人联合会按照“谁用款、谁评价”的原则，组织对所属单位 2020 年度市级预算项目支出进行全面自评，涵盖项目 7 个，涉及预算资金 982.8 万元，占部门预算项目支出总额的 100%。

组织开展部门整体绩效自评，从预算管理、成本控制、项目产出、部门综合效益等方面开展自评，得分为 90.14 分，等级为优。从自评情况来看，在预算管理方面，严格执行预算一体化规范，不断增强预算约束力，年度预算执行率较高；在成本控制方面，严格落实过紧日子要求，按规定压减一般性支出，“三公”经费得到有效控制，培训费、会议费较上年有较大幅度下降；在项目产出方面，部门预算资金安排与重点民生工作紧密结合，严格按照项目支出标准对符合政策人员进行帮扶救助；在部门综合效益方面，让残疾人康复服务水平有所提高，关心、理解、支持残疾人的社会氛围有所改善。

组织对“残疾人康复”、“残疾人就业和扶贫”等 2 个项目开展了部门评价，涉及资金 564.14 万元。从评价情况来看，上述 2 个项目完成情况较好，主要表现为：项目立项程序完整、规范，设置了明确的绩效目标，财务相关管理制度较健全，预算执行及时、有效，残疾人满意度较高，减轻残疾人家庭负担、残疾人康复服务水平有所提高。“残疾人康复”评价项目，通过为残疾人提供康复项目，提高残疾人的生存和发展能力，助力残疾人精准脱贫、同步小康，使残疾人更好地融入社

会，参与更广阔的生活，要让“人人享有康复服务”。“残疾人就业和扶贫”评价项目，通过为残疾人提供各项扶持，提高残疾人的生活质量，改善残疾人生存状况。

（二）项目绩效自评结果。荣成市残疾人联合会 2020 年度市级预算项目支出绩效自评的 7 个项目中，有 7 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，加强专项资金制度建设，提高资金使用过程中的制度效果，完善内部控制制度建设，根据绩效目标落实责任，突出专项资金结果考核。但也存在部分项目因预算编制前对有需求的人数统计偏高，导致项目目标存在偏差。部分扶贫项目因落实全面脱贫政策，造成数量变动较大。

今年在部门决算中反映了 2020 年度预算项目支出绩效自评情况，以及“残疾人康复”、“残疾人就业和扶贫”、“残疾人生活补贴”等 3 个项目的绩效自评具体结果。其中，“残疾人康复”、“残疾人就业和扶贫”、“残疾人生活补贴”项目绩效自评结果随 2020 年度决算向市级人大常委会报告。

详见“第五部分”附件。

（三）财政评价项目绩效评价结果。本部门没有向市人大常委会报告的财政评价项目。

（四）部门评价项目绩效评价结果。以“残疾人康复”项目为例，该项目绩效评价综合得分为 91.8 分，评价结果为优。

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额。

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：指县级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、社会保障和就业支出（类）残疾人事业（款）行政运行（项）：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。

十七、社会保障和就业支出（类）残疾人事业（款）残疾人康复（项）：反映残疾人联合会用于残疾人康复方面的支出。

十八、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）：反映残疾人联合会用于残疾人就业和扶贫等方面的支出。

十九、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）：反映困难残疾人生活补贴和重度残疾人护理补贴支出。

二十、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）：反映除上述项目以外其他用于残疾人事业方面的支出。

二十一、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）：反映除上述项目以外其他用于社会保障和就业方面的支出。

二十二、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）其他行政事业单位医疗支出（项）：反映除上述项目以外的其他用于行政事业单位医疗方面的支出。

二十三、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：反映行政事业单位按人力资源和社会保障部、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。

二十四、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）：反映用于残疾人事业的彩票公益金支出。

第五部分

附件

2020年度项目支出绩效自评情况汇总表

部门：荣成市残疾人联合会

序号	项目名称	资金使用单位	自评得分	自评等级
1	残疾人康复	荣成市残疾人联合会 本级	90.6	优
2	残疾人就业和扶贫	荣成市残疾人联合会 本级	93.65	优
3	残疾人生活补贴	荣成市残疾人联合会 本级	96.53	优
4	消防中控报警装置及 灭火器更新	荣成市残疾人联合会 本级	95.83	优
5	残疾人康复服务经费 (转)	荣成市残疾人联合会 本级	100	优
6	残疾人康复救助服务 经费	荣成市残疾人联合会 本级	99.29	优
7	物业费	荣成市残疾人联合会 本级	99.3	优

预算项目支出绩效自评表

(2020年度)

单位：万元

项目名称	残疾人康复			主管部门	荣成市残疾人联合会			
项目实施单位	荣成市残疾人联合会			联系电话	7501575			
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	453.00	453.00	384.90	10	84.97%	8.5	
	其中：当年财政拨款	410.00	410.00	270.02	—		—	
	上年结转资金			27.60	—		—	
	其他资金	43.00	43.00	87.28	—		—	
年度总体目标	年初预期目标			目标实际完成情况				
	于2020年12月底前，1、用33万元开展精神病患者服药治疗，对600名服药患者进行补助；2、用13万元开展精神病患者住院医疗补助，对享受低保的25名贫困患者给予补助，减轻家庭负担；3、用43万元开展全国残疾预防示范区创建，妇筛补助18.15万元每人500元，新生儿筛查补助3.3万元每人300元，按实际评定人数和项目据实计算残疾评定补助，并进行残疾预防宣传教育、启动试验区各项工作建立残疾报告制度；4、用3万元开展耳蜗电池更换，对30名儿童进行更换，人均1100元；5、用20万元开展重度残疾人居家康复训练和6万元小型康复器材进家庭，对200名残疾人进行居家康复训练并配备小型康复器材，人均1000元服务标准，提高生活质量；6、200万元用于儿童康复训练及44万元用于送训补助，对105名残疾儿童及疑似残疾儿童进行康复训练补助及送训费补助，减轻家庭困难；7、9万元对300名肢体残疾人进行康复训练；8、用13万元对650名精神残疾人进行上门送药指导服务；9、心理健康热线5万元；10、手语费52周次*200元/周次=1万元；11、残疾人辅助器具适配补贴63万元。			1、用47.07万元开展精神病患者服药治疗，对763名服药患者进行补助；2、用4.58万元开展精神病患者住院医疗补助，对享受低保的28名贫困患者给予补助，减轻家庭负担；3、用87.27万元开展全国残疾预防示范区创建，对妇筛补、新生儿筛查补助，按实际评定人数和项目据实计算残疾评定补助，并进行残疾预防宣传教育、启动试验区各项工作建立残疾报告制度；4、用0.99万元开展耳蜗电池更换，对9名儿童进行更换；5、用13万元开展重度残疾人居家康复训练和2.51万元小型康复器材进家庭，对137名残疾人进行居家康复训练并配备小型康复器材，提高生活质量；6、108.49万元用于儿童康复训练及27.56万元用于送训补助，对107名残疾儿童及疑似残疾儿童进行康复训练补助及送训费补助，减轻家庭困难；7、0.72万元对12名肢体残疾人进行康复训练；8、用21.53万元对754名精神残疾人进行上门送药指导服务；9、心理健康热线5万元；10、手语费52周次*200元/周次=1万元；11、用65.18万元为700名残疾人进行辅助器具适配。				
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
	产出指标 (50分)	数量指标	精神病服药人数	>600人	763人	4	4	
			精神病住院人数	>25人	28人	4	4	
			居家康复人数	200人	137人	4	2.74	进行康复的人数减少；进一步加大政策宣传力度
			人工耳蜗人数	30人	9人	4	1.2	预估人数偏大；提前摸排，确保人数准确率高
			肢体康复训练人数	300人	12人	4	0.16	进行康复的人数减少；进一步加大政策宣传力度
			0-17周岁康复训练人数	>105人	107人	4	4	
		质量指标	辅助器具质量合格	合格	合格	4	4	
			居家康复服务验收合格	合格	合格	4	4	
		时效指标	项目完成时间	2020年12月	2020年12月	4	4	
		成本指标	康复医疗(精神病患者服药治疗)	≤500元/人	≤500元/人	3.5	3.5	
	人工耳蜗电池		1100元/人	1100元/人	3.5	3.5		
	0-17周岁残疾儿童康复训练		≤18000元/人	≤18000元/人	3.5	3.5		
	残疾儿童康复训练送训补助		≤4000元/人	≤4000元/人	3.5	3.5		
	效益指标 (30分)	经济效益指标	减轻残疾人家庭负担	较显著	较显著	15	15	
社会效益指标		残疾人康复水平	有所提高	有所提高	15	15		
满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	受益残疾人满意度	≥90%	90%	10	10		
总分					90.60			
总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明：								

注：1. 得分一档最高不能超过该指标分值上限。
 2. 定性指标根据指标完成情况分为：完成预期指标、部分完成预期指标并具有一定效果、未完成预期指标且效果较差三档，分别按照该指标对应分值区间100-80%(含)、80-60%(含)、60-0%合理确定分值。
 3. 定量指标若为正向指标(即指标值为≥*)，则得分计算方法应用全年实际值(B)/年度指标值(A)*该指标分值；若定量指标为反向指标(即指标值为≤*)，则得分计算方法应用年度指标值(A)/全年实际值(B)*该指标分值。
 4. 请在“未完成原因分析”中说明偏离目标、不能完成目标的原因。
 5. 自评得分在80分以下的，要简要说明绩效目标未实现的原因和下一步拟采取的具体措施。

预算项目支出绩效自评表

(2020年度)

单位: 万元

项目名称	残疾人就业和扶贫			主管部门	荣成市残疾人联合会			
项目实施单位	荣成市残疾人联合会			联系电话	7501575			
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	168.30	205.60	179.24	10	87.18%	8.72	
	其中: 当年财政拨款	168.30	205.60	162.18	—	—	—	
	上年结转资金			14.06	—	—	—	
	其他资金			3.00	—	—	—	
年度总体目标	年初预期目标			目标实际完成情况				
	于2020年12月底之前, 1、用52万元开展基层党组织扶贫, 实现250人获得农业物资, 提高生活质量; 2、用20万元开展扶贫基地, 对100人给予花生、菌棒等物资, 提高生活质量; 3、用20万元开展职业技能培训, 对残疾人进行农村实用技能培训, 扩宽就业范围; 4、用10万开展重度残疾人家政服务, 对我市34名符合条件的重度残疾人发放每人每年3000元的家政服务补贴; 5、用15万元开展残疾人春节临时性救助, 对150户贫困残疾人送去春节慰问; 6、用87.3万元开展家庭无障碍改造, 对残疾人家庭进行基本型改造, 提高生活质量。			1、用41万元(其中石岛3万)开展基层党组织扶贫, 实现250人获得农业物资, 提高生活质量; 2、用20万元开展扶贫基地, 对100人给予花生、菌棒等物资, 提高生活质量; 3、用11.85万元开展职业技能培训, 对229名残疾人进行农村实用技能培训, 对20名残疾人开展电商培训, 扩宽就业范围; 4、用2.4万开展重度残疾人家政服务, 对我市8名符合条件的重度残疾人发放每人每年3000元的家政服务补贴; 5、用11.8万元开展残疾人春节临时性救助, 对150户贫困残疾人送去春节慰问; 6、用89.17万元开展家庭无障碍改造, 对894户残疾人家庭进行改造, 提高生活质量; 7、无障碍质保金3.02万元。				
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
	产出指标 (50分)	数量指标	基层党组织扶贫人数	250人	250人	5	5	
			扶贫基地扶贫人数	100人	100人	5	5	
			家政服务人员数	34人	8人	5	1.18	符合条件的人员减少, 该项目2021年已取消
			春节走访人数	150人	150人	5	5	
			无障碍改造户数	500户	894户	5	3.75	因对建档立卡进行全覆盖, 改造户数增多. 预算编制前及时与上级部门沟通
		质量指标	不存在多发补贴现象	合格	合格	5	5	
			无障碍改造质量合格	合格	合格	5	5	
			时效指标	项目完成时间	2020年12月	2020年12月	5	5
		成本指标	基层党组织结对帮扶标准	2000元/人	2000元/人	5	5	
			重度残疾人家政服务标准	3000元/人	3000元/人	5	5	
	效益指标 (30分)	经济效益指标	减轻残疾人家庭负担	较显著	较显著	15	15	
		社会效益指标	关心、理解、支持残疾人的社会氛围	有所改善	有所改善	15	15	
满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	受益残疾人满意度	≥90%	90%	10	10		
总分				93.65				
总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明:								

注: 1. 得分一档最高不能超过该指标分值上限。

2. 定性指标根据指标完成情况分为: 完成预期指标、部分完成预期指标并具有一定效果、未完成预期指标且效果较差三档, 分别按照该指标对应分值区间100-80%(含)、80-60%(含)、60-0%合理确定分值。

3. 定量指标若为正向指标(即指标值为≥*), 则得分计算方法应用全年实际值(B)/年度指标值(A)*该指标分值; 若定量指标为反向指标(即指标值为≤*), 则得分计算方法应用年度指标值(A)/全年实际值(B)*该指标分值。

4. 请在“未完成原因分析”中说明偏离目标、不能完成目标的原因。

5. 自评得分在80分以下的, 要简要说明绩效目标未实现的原因和下一步拟采取的具体措施。

预算项目支出绩效自评表

(2020年度)

单位：万元

项目名称	残疾人生活补贴			主管部门	荣成市残疾人联合会			
项目实施单位	荣成市残疾人联合会			联系电话	7501575			
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	309.00	309.00	258.88	10	83.78%	8.38	
	其中：当年财政拨款	309.00	309.00	258.88	—		—	
	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				
	于2020年12月底前，1、用120万元开展60周岁以下非低保重度残疾人生活补贴，为2000名残疾人发放补贴，提高生活质量；2、用180万元开展重度残疾人医疗保险补贴，为4000名残疾人发放补贴，提高生活质量。			1、用119.12万元开展60周岁以下非低保重度残疾人生活补贴，为2121名残疾人发放补贴，提高生活质量；2、用139.76万元开展重度残疾人医疗保险补贴，为3178名残疾人发放补贴，提高生活质量。				
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
	产出指标 (50分)	数量指标	生活补贴发放人数	>2000人	2121人	9	9	
			医疗补贴发放人数	>4000人	3178人	9	7.15	建档立卡残疾人由扶贫办进行补贴，造成实际补贴人数减少。进一步与多部门沟通政策
		质量指标	不存在多发补贴现象	合格	合格	8	8	
		时效指标	项目完成时间	2020年12月	2020年12月	8	8	
		成本指标	生活补贴标准	50元/人/月	50元/人/月	8	8	
	医保补贴标准		450元/人	450元/人	8	8		
	效益指标 (30分)	社会效益指标	关心、理解、支持残疾人的社会氛围	有所改善	有所改善	15	15	
		经济效益指标	减轻残疾人家庭负担	较显著	较显著	15	15	
	满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	受益残疾人满意度	≥90%	90%	10	10	
总分			96.53					
总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明：								

注：1. 得分一档最高不能超过该指标分值上限。

2. 定性指标根据指标完成情况分为：完成预期指标、部分完成预期指标并具有一定效果、未完成预期指标且效果较差三档，分别按照该指标对应分值区间100-80(含)、80-60(含)、60-0合理确定分值。

3. 定量指标若为正向指标（即指标值为≥*），则得分计算方法应用全年实际值（B）/年度指标值（A）*该指标分值；若定量指标为反向指标（即指标值为≤*），则得分计算方法应用年度指标值（A）/全年实际值（B）*该指标分值。

4. 请在“未完成原因分析”中说明偏离目标、不能完成目标的原因。

5. 自评得分在80分以下的，要简要说明绩效目标未实现的原因和下一步拟采取的具体措施。

2020 年度残疾人康复项目绩效评价报告

一、基本情况

(一) 项目概况

残疾人康复项目构建与经济社会发展相协调、与残疾人康复需求相适应的多元化康复服务体系、多层次康复保障制度，普遍满足城乡残疾人的基本康复服务需求。以残疾儿童、持证残疾人为重点，实施精准康复服务，确保残疾人“人人享有基本康复服务”。

残疾人康复项目预算投入金额为 453 万元，主要用于：一是开展精神病患者服药治疗项目 33 万元；二是精神病患者住院医疗补助 13 万元；三是开展全国残疾预防示范区创建项目 43 万元；四是开展残疾儿童耳蜗电池更换 3 万元；五是开展重度残疾人居家康复训练和小型康复器材进家庭项目 26 万元；六是 0-17 周岁残疾儿童康复训练 200 万元；七是用于儿童康复送训补助 44 万元；八是肢体残疾康复训练 9 万元；九是精神病上门送药及服药指导 13 万元；十是用于残疾人心理健康热线 5 万元；十一是手语费 1 万元；十二是为残疾人辅具适配 63 万元。

残疾人康复项目实际执行金额为 384.9 万元，主要包含：精神病患者服药治疗 47.07 万元；精神病患者住院医疗补助 4.58 万元；全国残疾预防示范区创建 87.27 万元；残疾儿童耳蜗电池更换 0.99 万元；重度残疾人居家康复训练 13 万元和小型康复器材进家庭 2.51 万元；儿童康复训练 108.49 万元；儿童康复送训补助 27.56 万元；肢体残疾人康复训练 0.72

万元；精神残疾人进行上门送药指导服务 21.53 万元；心理健康热线 5 万元；手语费 1 万元；残疾人辅具适配 65.18 万元。

（二）项目绩效目标

项目总体目标：通过为残疾人提供康复项目，提高残疾人的生存和发展能力，助力残疾人精准脱贫、同步小康，使残疾人更好地融入社会，参与更广阔的生活，要让“人人享有康复服务”。

项目年度目标：开展精神病患者服药治疗，对 600 名服药患者进行补助；开展精神病患者住院医疗补助，对享受低保的 25 名贫困患者给予补助，减轻家庭负担；开展全国残疾预防示范区创建，并进行残疾预防宣传教育、启动试验区各项工作建立残疾报告制度；开展耳蜗电池更换，对 30 名儿童进行更换，人均 1100 元；开展重度残疾人居家康复训练和小型康复器材进家庭，对 200 名残疾人进行居家康复训练并配备小型康复器材，提高生活质量；对 110 名残疾儿童及疑似残疾儿童进行康复训练补助及送训费补助，减轻家庭困难；对 300 名肢体残疾人进行康复训练；对 650 名精神残疾人进行上门送药指导服务；残疾人辅助器具适配补贴，提高残疾人的康复水平，残疾人及残疾人家属对残疾人服务的满意度达到 90%。

二、综合评价情况及评价结论

残疾人康复项目绩效评价结果为 91.8 分，结论为优。项目得分情况如表 1 所示。

表1

残疾人康复项目支出绩效评价指标体系

一级指标	二级指标	三级指标	分数权重	指标解释	指标说明	评分	备注(实际完成情况)
决策 (15%)	项目立项	立项依据充分性	2	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	
		立项程序规范性	2	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	
	绩效目标	绩效目标合理性	2	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: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。	1.5	项目预期产出数量与实际产出有部分偏差
		绩效指标明确性	3	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	部分实际数与计划数不匹配
	资金投入	预算编制科学性	3	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。	2	预算金额编制过高,预算数453万元,实际执行数384.9万元
		资金分配合理性	3	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合理性、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。	2	资金分配过高,预算数453万元,实际执行数384.9万元
过程 (25%)	资金管理	资金到位率	5	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目实施的总体保障程度。	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)内预算安排到具体项目的资金。	5	
		预算执行率	5	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。	4.25	384.9/453=84.97%
		资金使用合规性	5	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。	5	
	组织实施	管理制度健全性	5	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。	5	
		制度执行有效性	5	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。	5	
	产出 (20%)	产出数量	享受居家康复服务人数	2	享受居家康复服务数量	是否达到享受居家康复服务人数200人	1.37
精神病住院人数			2	精神病住院人数	是否达到精神病住院人数25人以上	2	28人
精神病服药人数			2	精神病服药人数	是否达到制定的精神病服药人数的数量目标600人以上	2	763人
0-17周岁残疾儿童康复训练人数			2	0-17周岁残疾儿童康复训练人数	是否达到0-17周岁残疾儿童康复训练人数目标105人	2	107人
肢体康复训练人数			2	肢体康复训练人数	是否达到肢体康复训练人数目标300人	0.08	实际12人
人工耳蜗补贴人数			2	人工耳蜗补贴人数	是否达到人工耳蜗补贴人数的目标30人	0.6	实际9人
产出质量		质量达标率	2	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。	2	
		完成及时性	2	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。	2	
产出资本		人工耳蜗补贴标准	1	人工耳蜗补贴标准	是否达到人工耳蜗补贴标准1100元/人	1	
		儿童康复训练送训补助标准	1	儿童康复训练送训补助标准	是否达到儿童康复训练送训补助标准4000元/人/年	1	
	精神患者服药治疗标准	1	精神患者服药治疗标准	是否达到精神患者服药治疗标准500元/人/年	1		
	0-17周岁残疾儿童康复训练救助标准	1	残疾儿童康复训练救助标准	是否达到残疾儿童康复训练救助标准1.8万元/人/年	1		
效益 (40%)	项目效益	经济效益	15	减轻残疾人家庭负担	减轻残疾人家庭负担效果是否较显著	15	
		社会效益	10	残疾人康复服务水平	残疾人康复服务水平是否有所提高	10	
		满意度	15	残疾人及残疾人家属对残疾人服务的满意度	残疾人及残疾人家属对残疾人服务的满意度	15	
合计			100			91.8	

本项目具有明确的目标，项目实施过程中严格按照有关项目管理和资金使用管理规定执行，合理控制成本、使用资金。项目实施后所惠及的残疾人满意度较高，效果较好。

三、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围

财政支出绩效评价是政府绩效管理的重要组成部分，是提高政府效能、坚持厉行节约的重要举措。本次绩效评价的目的是确保资金按规定用途使用，提高支出的责任和效率，进一步提高专项资金的使用效益及配置效率，实现财政资源配置效益与效率最大化。

本次绩效评价的对象为残疾人康复项目，其中包含 12 个子项：精神病患者服药治疗；精神病患者住院医疗补助；全国残疾预防示范区创建；残疾儿童耳蜗电池更换；重度残疾人居家康复训练和小型康复器材进家庭；0-17 周岁残疾儿童康复训练；儿童康复送训补助；肢体残疾康复训练；精神病上门送药及服药指导；残疾人心理健康热线；手语费；残疾人辅具适配。

本次绩效评价的范围为残疾人康复项目的立项的合规性、绩效目标制定的合理性、资金投入的运行情况、项目实施后产出及效益。

（二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准

本次绩效评价主要遵循相关性、可比性、重要性、定性和定量相结合、客观公正、实事求是的原则，依据资金使用

的方向和对象，围绕绩效目标，从项目的决策、过程、产出、效益等方面科学设定评价指标体系，采用结果比较和因素分析法，根据计划标准进行评价。具体评价指标体系详见附件。

（三）绩效评价工作过程

1、前期准备。通过对评价对象调研，确定了评价的目的、方法以及评价的原则，根据项目的内容和特征制定了评价指标体系及评价标准。

2、组织实施。先对项目绩效进行自评，然后根据项目的相关资料按照评价标准和规范，对各项指标计算和打分，初步形成评价得分。

3、分析评价。对取得的资料进行审查核实，对采集的数据进行分析，按照绩效评价指标评分表逐项进行分析，汇总评价结果，综合分析并形成评价结论。

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况

1、项目立项分析

该项目立项依据充分。以《威海市残疾儿童基本康复服务目录和威海市成年残疾人基本康复服务目录（2020年）的通知》（威残联【2020】10号）；《关于开展政府购买重度肢体残疾人居家康复服务项目的实施方案》（荣残联

【2018】4号）；《关于开展小型康复器材进家庭项目的通知》（荣残联【2018】5号）《关于印发〈威海市残疾人基本型辅助器具适配补贴目录〉的通知》（威残联【2020】11号）等为政策依据，开展残疾人康复、救助等项目。

该项目立项程序规范。按规定程序设立，由财政部门控制资金额度，各具体项目的资金支持对象、满足条件、资助标准均符合相关配套政策文件规定。

2、绩效目标分析

该项目绩效目标较为合理。根据实际工作内容制定绩效目标，但部分项目预期产出数量与实际产出有偏差，如居家康复服务人数、人工耳蜗补贴人数、肢体康复训练人数。项目绩效目标指向明确，符合社会发展规划、部门职能和事业发展规划，基本能够从数量、质量、成本和时效方面细化、量化相关指标，且从后述指标实际完成情况看基本符合客观实际。

3、资金投入分析

该项目预算编制较科学，预算内容与项目内容相匹配，预算额度测算偏高预算数 453 万元，实际执行数 384.9 万元。项目资金分配方式基本科学，分配程序基本合理；但实际执行与预算存在一定差异，资金分配不够均衡。

（二）项目过程情况

1、资金管理分析

该项目资金到位率 100%，预算执行率 84.97%，因预算金额测算较高，实际符合条件补助的人数减少，造成预算执行率存在偏差。资金使用合规，严格按照预算批复执行，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。

2、组织实施分析

该项目业务管理制度合法、合规、完整，严格按照政策标准执行。需政府采购的项目，按照采购流程审批、采购、验收、支付。

（三）项目产出情况

1、产出数量分析

经查阅业务统计资料，分析该项目产出数量完成情况如下：

（1）享受居家康复服务人数 137 人，完成率 68.5%；

（2）精神病住院人数 28 人，完成率 112%；

（3）精神病服药人数 763 人，完成率 127.17%；

（4）0-17 周岁残疾儿童康复训练人数 107 人，完成率 101.9%；

（5）肢体康复训练人数 12 人，完成率 4%；

（6）人工耳蜗补贴人数 9 人，完成率 30%。

2、产出质量分析

该项目全部按政策要求来确定符合条件的对象，采购项目也经过验收合格，质量达标率 100%。

3、产出时效分析

该项目全部在 2020 年 11 月底之前实施完成并进行资金支付，完成及时。

4、产出成本分析

该项目均按计划成本指标实行，人工耳蜗补贴标准 1100 元/人；儿童康复训练送训补助标准 4000 元/人/年；残疾儿童康复训练救助标准 1.8 万元/人/年；精神患者服药治疗标

准 500 元/人/年。

（四）项目效益情况

经查阅相关统计资料，分析该项目经济效益、社会效益、服务对象满意度目标完成情况如下：

- 1、减轻残疾人家庭负担效果较显著；
- 2、残疾人康复服务水平效果显著；
- 3、残疾人及残疾人家属对残疾人服务的满意度达 90%，达到满意度目标值。

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

（一）主要经验及做法：

残疾人康复项目对困难残疾人给予了康复救助措施，提高了生活保障，主要得益于采取了以下几个方面的措施：对民生领域的重视，为残疾人提供各种有力保障；厘清职责，全心全意为残疾人解决难题是关键；强化监督，巡察、审计项目加强督导问责机制。

（二）存在的问题及原因：

1、绩效目标设立不够明确、合理。虽然设立了项目资金绩效目标，但目标不够明确、合理。对部分项目的计划人数预计过高，没有提前摸排统计人数，造成产出数量完成率偏低。

2、预算金额编制过高。因采取最大范围测算，预估人数过多，造成预算金额大于决算金额，预算执行率偏低。

六、有关建议

（一）进一步规范绩效目标编制。在编制项目资金绩效

目标时要求指向明确、细化量化、合理可行、相应匹配，科学制定可衡量的绩效目标。

（二）进一步加强预算管理。通过加强政策宣传力度与深度，提高政策对象申报积极性，做到提前掌握计划产出数量，能提高预算金额的准确度。