

**2022 年度
临沂市河东区残疾人联
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 2022 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 2022 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、机关运行经费支出情况说明

十一、政府采购支出情况说明

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

部门概况

一、部门职责

1. 主要职能。

河东区残疾人联合会是中国残疾人联合会的地方组织，是将残疾人自身代表组织、社会福利团体和事业管理机构融为一体的残疾人事业团体。

其主要职能是：

(1)、认真贯彻执行党的路线、方针、政策和上级指令，坚持四项基本原则，使残联工作自觉服从和服务于党委、政府的中心工作。

(2)、加强机关党建、效能建设、廉政建设和精神文明建设等工作，切实转变机关作风，提高工作效率。

(3)、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。

(4)、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，为社会主义建设贡献力量。

(5)、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。

(6)、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。

(7)、协助政府研究、拟定和实施残疾人事业的发展规划和规范性文件，对有关业务领域进行指导和管理。

(8)、承担区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。

(9)、监督和管理各类残疾人社团组织。

(10)、组织开展为残疾人事业的募捐活动。

(11)、开展残疾人事业的对外交流和合作。

(12)、完成区委、区政府交办的其他事项。

2. 机构情况: 下设残疾人劳动就业服务中心。

3. 人员情况: 参公编制 9 人，事业编 5 人，在职 14 人，退休 7 人。

二、机构设置

从单位构成看，临沂市河东区残疾人联合会部门决算包括：河东区残疾人联合会（或中心）本级决算包含会本级、区残疾人劳动就业服务中心的决算，因会所属单位区残疾人劳动就业服务中心财务未独立核算，由会本级（或中心）统一核算管理，并由会本级编报一套决算。

纳入临沂市河东区残疾人联合会 2022 年度部门决算编制范围的二级预算单位包括：

1. 临沂市河东区残疾人联合会本级
2. 河东区残疾人劳动就业服务中心

第二部分

2022 年度部门决算表

收入支出决算总表

部门：临沂市河东区残疾人联合会

公开 01 表
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	698.46	一、一般公共服务支出	32	
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	286.10	二、外交支出	33	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	34	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	35	
五、事业收入	5		五、教育支出	36	1.49
六、经营收入	6		六、科学技术支出	37	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	38	
八、其他收入	8		八、社会保障和就业支出	39	696.97
	9		九、卫生健康支出	40	
	10		十、节能环保支出	41	
	11		十一、城乡社区支出	42	25.00
	12		十二、农林水支出	43	
	13		十三、交通运输支出	44	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	
	15		十五、商业服务业等支出	46	
	16		十六、金融支出	47	
	17		十七、援助其他地区支出	48	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	
	19		十九、住房保障支出	50	
	20		二十、粮油物资储备支出	51	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	
	23		二十三、其他支出	54	261.10
	24		二十四、债务还本支出	55	
	25		二十五、债务付息支出	56	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	
本年收入合计	27	984.56	本年支出合计	58	984.56
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29		年末结转和结余	60	
	30			61	
总计	31	984.56	总计	62	984.56

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

公开 02 表

部门：临沂市河东区残疾人联合会

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
科目编码	科目名称							
栏 次		1	2	3	4	5	6	7
合 计		984.56	984.56					
205	教育支出	1.49	1.49					
20599	其他教育支出	1.49	1.49					
2059999	其他教育支出	1.49	1.49					
208	社会保障和就业支出	696.97	696.97					
20811	残疾人事业	696.97	696.97					
2081101	行政运行	257.86	257.86					
2081102	一般行政管理事务	1.00	1.00					
2081104	残疾人康复	97.32	97.32					
2081105	残疾人就业	45.50	45.50					
2081199	其他残疾人事业支出	295.28	295.28					
212	城乡社区支出	25.00	25.00					
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	25.00	25.00					
2120802	土地开发支出	25.00	25.00					
229	其他支出	261.10	261.10					
22960	彩票公益金安排的支出	261.10	261.10					
2296006	用于残疾人事业的彩票公益金支出	261.10	261.10					

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：临沂市河东区残疾人联合会

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
科目编码	科目名称						
栏 次		1	2	3	4	5	6
合 计		984.56	257.86	726.69			
205	教育支出	1.49		1.49			
20599	其他教育支出	1.49		1.49			
2059999	其他教育支出	1.49		1.49			
208	社会保障和就业支出	696.97	257.86	439.10			
20811	残疾人事业	696.97	257.86	439.10			
2081101	行政运行	257.86	257.86				
2081102	一般行政管理事务	1.00		1.00			
2081104	残疾人康复	97.32		97.32			
2081105	残疾人就业	45.50		45.50			
2081199	其他残疾人事业支出	295.28		295.28			
212	城乡社区支出	25.00		25.00			
21208	国有土地使用权出让收入 安排的支出	25.00		25.00			
2120802	土地开发支出	25.00		25.00			
229	其他支出	261.10		261.10			
22960	彩票公益金安排的支出	261.10		261.10			
2296006	用于残疾人事业的彩票 公益金支出	261.10		261.10			

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
科目编码	科目名称						

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

部门：临沂市河东区残疾人联合会

公开 04 表
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	698.46	一、一般公共服务支出	33				
二、政府性基金预算财政拨款	2	286.10	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	1.49	1.49		
	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	696.97	696.97		
	9		九、卫生健康支出	41				
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43	25.00		25.00	
	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				

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
	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				
	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	261.10		261.10	
	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	984.56	本年支出合计	59	984.56	698.46	286.10	
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	984.56	总计	64	984.56	698.46	286.10	

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

部门：临沂市河东区残疾人联合会

公开 05 表
金额单位：万元

项 目		本年支出		
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		698.46	257.86	440.59
205	教育支出	1.49		1.49
20599	其他教育支出	1.49		1.49
2059999	其他教育支出	1.49		1.49
208	社会保障和就业支出	696.97	257.86	439.10
20811	残疾人事业	696.97	257.86	439.10
2081101	行政运行	257.86	257.86	
2081102	一般行政管理事务	1.00		1.00
2081104	残疾人康复	97.32		97.32
2081105	残疾人就业	45.50		45.50
2081199	其他残疾人事业支出	295.28		295.28

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明细表

公开 06 表
金额单位：万元

部门：临沂市河东区残疾人联合会

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	227.87	302	商品和服务支出	23.23	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	67.08	30201	办公费	8.82	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	68.88	30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金		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	19.36	30205	水费		310	资本性支出	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	27.24	30206	电费		31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费	6.58	30207	邮电费	1.17	31002	办公设备购置	
30110	职工基本医疗保险缴费	9.64	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	0.53	30211	差旅费	0.06	31006	大型修缮	
30113	住房公积金	28.56	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	6.76	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	4.45	30217	公务接待费		31012	拆迁补偿	

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额
30303	退职（役）费		30218	专用材料费		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	2.32	30225	专用燃料费		31021	文物和陈列品购置	
30306	救济费		30226	劳务费		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	6.09	312	对企业补助	
30309	奖励金		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		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	6.42	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	0.68	31299	其他对企业补助	
						399	其他支出	
						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	
						39909	经常性赠与	
						39910	资本性赠与	
						39999	其他支出	
人员经费合计		234.64	公用经费合计					23.23

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。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

部门：临沂市河东区残疾人联合会

公开 07 表
金额单位：万元

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			286.10	286.10		286.10	
212	城乡社区支出		25.00	25.00		25.00	
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出		25.00	25.00		25.00	
2120802	土地开发支出		25.00	25.00		25.00	
229	其他支出		261.10	261.10		261.10	
22960	彩票公益金安排的支出		261.10	261.10		261.10	
2296006	用于残疾人事业的彩票公益金支出		261.10	261.10		261.10	

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

部门：临沂市河东区残疾人联合会

公开 08 表
金额单位：万元

项 目		本年支出		
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。

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 09 表

部门：临沂市河东区残疾人联合会

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

注：本表反映部门本年度财政拨款“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。

本部门无财政拨款安排的“三公”经费支出，故本表无数据。

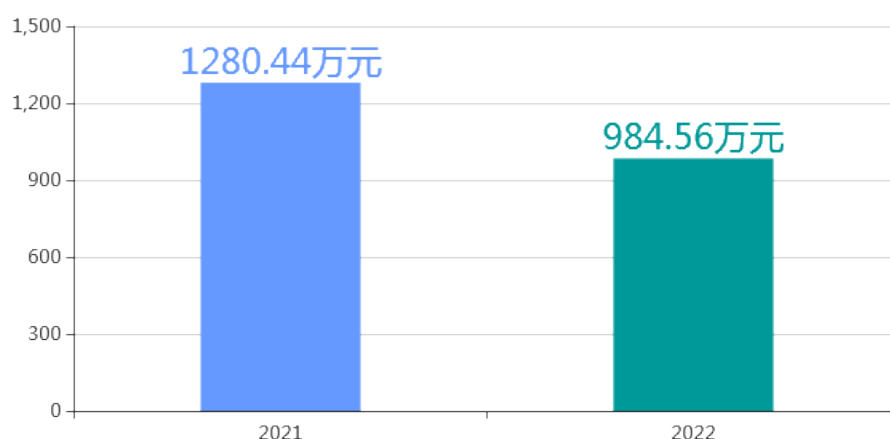
第三部分

2022 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2022 年度收、支总计均为 984.56 万元。与 2021 年度相比,收、支总计各减少 295.88 万元,下降 23.11%。主要是 2021 年基本支出中一次性支付 2020 年度全市经济社会发展综合考核奖项目和 2021 年项目支出中列支残疾人就业保障金项目(2022 年预算该项目未安排),2022 年上级专项资金项目安排比 2021 年有所减少。是 2022 年收入、支出减少的主要原因。

收、支决算总计变动情况图



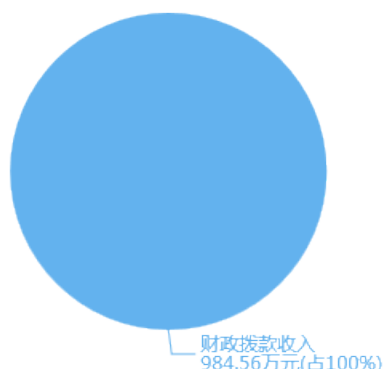
二、收入决算情况说明

(一) 收入决算结构情况

2022 年度收入合计 984.56 万元,其中:财政拨款收入 984.56 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%。

本年收入决算结构图

财政拨款收入



(二) 收入决算具体情况

1、财政拨款收入 984.56 万元。与 2021 年度相比，减少 295.88 万元，下降 23.11%。主要是 2021 年基本支出中一次性支付 2020 年度全市经济社会发展综合考核奖项目和 2021 年项目支出中列支残疾人就业保障金项目（2022 年预算该项目未安排），2022 年上级专项资金项目安排比 2021 年有所减少。是 2022 年财政拨款收入减少的主要原因。

2、上级补助收入 0 万元。与 2021 年决算数相同。

3、事业收入 0 万元。与 2021 年决算数相同。

4、经营收入 0 万元。与 2021 年决算数相同。

5、附属单位上缴收入 0 万元。与 2021 年决算数相同。

6、其他收入 0 万元。与 2021 年决算数相同。

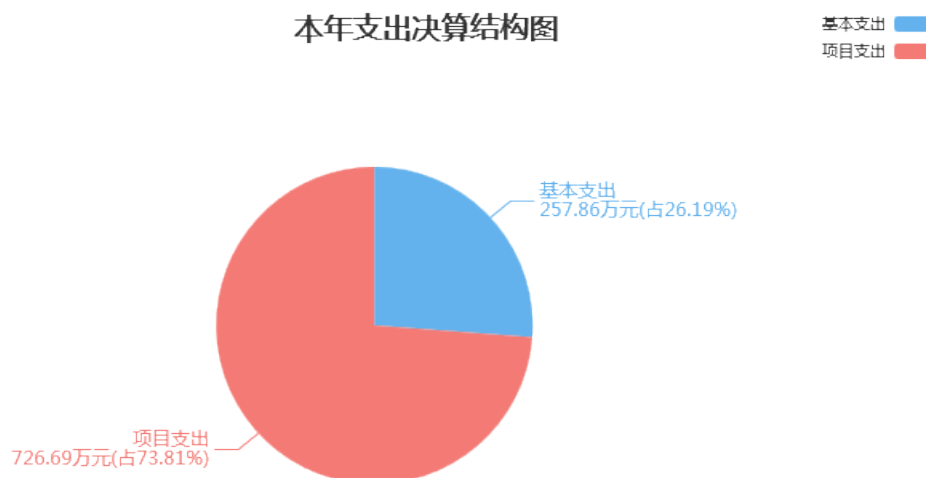
三、支出决算情况说明

(一) 支出决算结构情况

2022 年度支出合计 984.56 万元，其中：基本支出 257.86 万元，占 26.19%；项目支出 726.69 万元，占 73.81%；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%。

本年支出决算结构图



(二) 支出决算具体情况

1、基本支出 257.86 万元。与 2021 年度相比，减少 78.74 万元，下降 23.39%。主要是 2021 年基本支出中一次性支付了 2020 年度全市经济社会发展综合考核奖项目，2022 年在职人数比 2021 年较少 3 人（退休），基本支出坚持厉行节约，确保机关正常运转的情况下，减少行政支出，严格执行中央八项规定，是基本支出减少的主要原因。

2、项目支出 726.69 万元。与 2021 年度相比，减少 217.16 万元，下降 23.01%。主要是 2021 年项目支出中列支残疾人就业保障金项目（2022 年预算该项目未安排），2022 年上级专项资金项目安排比 2021 年有所减少。是 2022 年项目支出减少的主要原因。

3、上缴上级支出 0 万元。与 2021 年决算数相同。

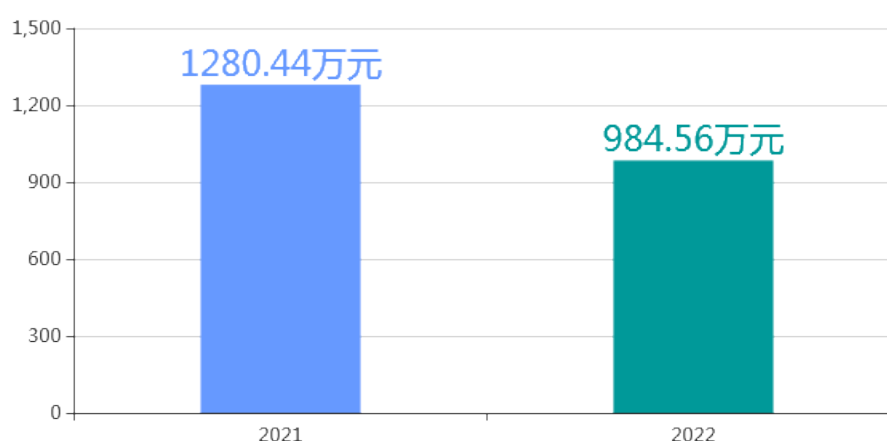
4、经营支出 0 万元。与 2021 年决算数相同。

5、对附属单位补助支出 0 万元。与 2021 年决算数相同。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2022 年度财政拨款收、支总计均为 984.56 万元。与 2021 年度相比，财政拨款收、支总计各减少 295.88 万元，下降 23.11%。主要是 2021 年基本支出中一次性支付 2020 年度全市经济社会发展综合考核奖项目和 2021 年项目支出中列支残疾人就业保障金项目（2022 年预算该项目未安排），2022 年上级专项资金项目安排比 2021 年有所减少。是 2022 年财政拨款收入、支出减少的主要原因。

财政拨款收、支决算总计变动情况图



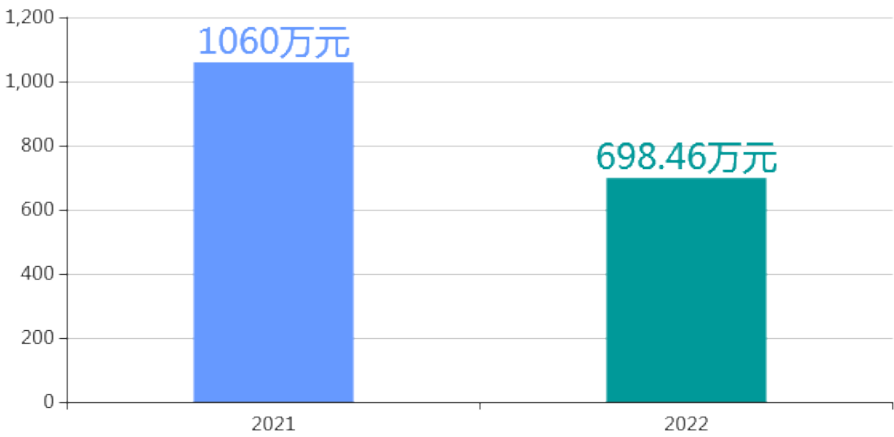
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2022 年度一般公共预算财政拨款支出 698.46 万元，占本年支出合计的 70.94%。与 2021 年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少 361.54 万元，下降 34.11%。主要是 2021 年基本支出中一次性支付 2020 年度全市经济社会发展综合考核奖项目和 2021 年项目支出中列支残疾人就业保障金项

目（2022 年预算该项目未安排），2022 年上级专项资金项目安排比 2021 年有所减少。是 2022 年一般公共预算财政拨款支出减少的主要原因。

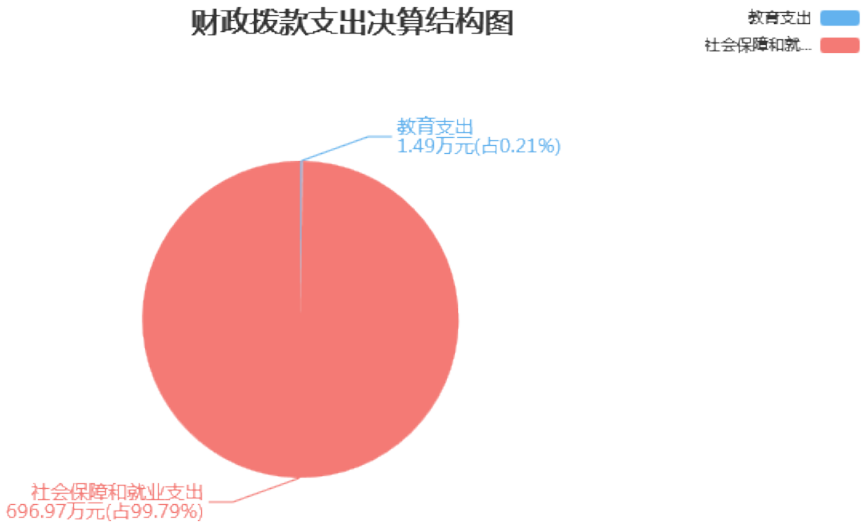
一般公共预算财政拨款支出决算变动情况图



（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2022 年度一般公共预算财政拨款支出 698.46 万元，主要用于以下方面：教育（类）支出 1.49 万元，占 0.21%；社会保障和就业（类）支出 696.97 万元，占 99.79%。

财政拨款支出决算结构图



（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2022 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 628.88 万元，支出决算为 698.46 万元，完成年初预算的 111.06%。决算数大于年初预算数的主要原因是一是人员经费增加，如职退休人员职业年金和退休一次性补助等项目支出；二是上级专项资金增加，如特殊教育、残疾儿童康复救助项目支出比去年增加幅度比较大。其中：

1、教育支出（类）其他教育支出（款）其他教育支出（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 1.49 万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是增加上级专项支出项目：残疾人大学生励志助学金补助。

2、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 279.28 万元，支出决算为 257.86 万元，完成年初预算的 92.33%。决算数小于年初预算数的主要原因是工资福利性支出减少 24.35 万元，商品和服务支出减少 3.92 万元，行政运行坚持厉行节约，确保机关正常运转的情况下，减少行政支出，严格执行中央八项规定，是行政支出减少的主要原因。

3、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）。年初预算为 1 万元，支出决算为 1 万元，完成年初预算的 100%。决算数与年初预算数基本持平。

4、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 15 万元，支出决算为 97.32 万元，完成年初预算的 648.8%。决算数大于年初预算数的主要

原因是上级专项资金支出增加：残疾儿童康复救助项目。

5、社会保障和就业支出（类）残疾人事业（款）残疾人就业（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 45.5 万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是年初预算残疾人就业补助项目、残疾人居家托养服务项目列在了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）。

6、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 333.6 万元，支出决算为 295.28 万元，完成年初预算的 88.51%。决算数小于年初预算数的主要原因是年终决算残疾人就业补助项目、残疾人居家托养服务项目调整到社会保障和就业支出（类）残疾人事业（款）残疾人就业（项）。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2022 年度一般公共预算财政拨款基本支出决算 257.87 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 234.64 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缴费、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、退休费、生活补助。

公用经费 23.23 万元，主要包括：办公费、邮电费、差旅费、工会经费、其他交通费用、其他商品和服务支出。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

2022 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 286.1 万元，本年支出 286.1 万元，年末结转和结余 0 万元。支出具体情况如下：

（一）城乡社区支出（类）国有土地使用权出让收入安排的支出（款）土地开发支出（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 25 万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是上级安排残疾人如康家园建设项目。

（二）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 240 万元，支出决算为 261.1 万元，完成年初预算的 108.79%。决算数大于年初预算数的主要原因是增加上级专项资金：残疾人家庭无障碍改造项目。

八、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

本部门无财政拨款安排的“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决算数为 0 万元，其中：公务用车购置费支出 0 万元，2022 年使用财政拨款购置公务用车 0 辆；公务用车运行维护费 0 万元，2022 年财政拨款开

支运行维护费的公务用车保有量为 0 辆。

3、公务接待费决算数为 0 万元。其中：国内接待费 0 万元，共计接待 0 批次、0 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

2022 年度机关运行经费支出 23.23 万元，比年初预算数减少 3.89 万元，下降 14.34%，主要原因是行政运行坚持厉行节约，确保机关正常运转的情况下，减少行政支出，严格执行中央八项规定，是行政运行减少的主要原因。

十一、政府采购支出说明

2022 年度政府采购支出总额 46.3 万元，其中：政府采购货物支出 0.72 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 45.58 万元。授予中小企业合同金额 0.72 万元，占政府采购支出总额的 1.56%，其中：授予小微企业合同金额 0.72 万元，占政府采购支出总额的 1.56%。货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 100%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的 0%。

十二、国有资产占用情况说明

截至 2022 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 0 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 0 辆；单价 100 万元（含）以

上设备（不含车辆）0台（套）。

*以上情况说明部分因金额单位转换，可能与决算表金额存在尾数误差。

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，临沂市河东区残疾人联合会组织对2022年度区级预算项目全面开展绩效自评，涵盖项目5个，涉及预算资金589.6万元，占部门区级预算项目支出总额的100%。

组织对残疾儿童康复救助等1个项目开展了部门评价，涉及预算资金180万元。

（二）区级预算项目绩效自评结果。临沂市河东区残疾人联合会2022年度区级预算绩效自评的5个项目中，4个项目自评等级为优，1个项目自评等级为良。从自评情况看，从自评情况看，项目支出绩效管理的重视程度进一步提高，项目都能够根据年初项目预算有序开展，并能得到很好的执行，完成效果情况较好，资金使用规范，但也存在着部分项目产出指标与年初预算设置的指标有所偏差。

今年在部门决算中反映了2022年度全部区级预算项目绩效自评结果，以及人大不驻会经费补助、残疾人事业发展专项经费项目、残疾儿童康复救助项目、残疾人VR政务大厅系统项目和残疾学生及重度残疾家庭学生助学金项目等5个项目的绩效自评结果等5个项目的绩效自评表。

1. 人大不驻会补助经费项目绩效自评综述：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 1 万元，执行数为 1 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：本项目属于固定项目，资金全部来源于区级财政预算资金。残联理事长系区人大常务副主任，不住会，项目资金用于保障人大业务办公费用支出，主要用于保证日常业务正常开展。

2. 残疾人事业发展专项经费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 93 分。全年预算数为 319 万元，执行数为 272.6 万元，完成预算的 85.45%。项目绩效目标完成情况：完成残疾人各类事业发展：如残疾学生教育补助、动态更新调查、白内障手术补助、残疾人家庭和康复机构走访、残疾人服务平台建设、残疾证评定、干事工资、辅助器具、家庭无障碍改造、就业基地扶持等项目，保障全区残疾人各项工作健康发展。

3. 残疾人 VR 政务大厅系统项目项目绩效自评综述：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 29.6 万元，执行数为 29.6 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：为有网上办证需求的残疾人服务，为有网上康复需求的残疾儿童、康复救助的残疾人、需要康复器具的残疾人服务，为残疾人大学生或残疾人家庭大学生救助网上申请办理需求服务等，完成了绩效目标任务。

4. 残疾儿童康复救助项目项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 85 分。全年预算数为 180

万元，执行数为 54.26 万元，完成预算的 30.14%。项目绩效目标完成情况：受疫情原因影响，财政资金紧张，资金拨付不及时，残疾儿童康复救助业务开展受疫情影响。

5. 残疾学生和重度残疾人子女助学金项目项目绩效自评综述：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 60 万元，执行数为 59.84 万元，完成预算的 99.73%。项目绩效目标完成情况：一是对户籍在河东区并持有第二代全国残疾人证并在校就读的残疾学生发放助学金。二是对户籍在河东区，有子女在普通学校小学到高中阶段就读的，并持有第二代全国残疾人证的重度残疾人家庭（含实际监护人为重度残疾人的特殊家庭）发放助学金。2022 年发放残疾学生及残疾人家庭学生助学金 810 人次。

2022 年度区级预算项目绩效自评情况汇总表和区级预算项目支出绩效自评表详见“第五部分 附件”。

（三）上级对地方转移支付项目绩效自评结果。本部门无上级对地方转移支付绩效自评项目。

（四）部门评价结果。残疾儿童康复救助项目，绩效评价综合得分为 92 分，等级为优。

部门评价报告详见“第五部分 附件”。

（五）财政评价结果。区财政局对我部门残疾人事业补助资金项目开展绩效评价，并随 2022 年度决算向市人大常委会报告。该项目绩效评价得分为 97.27 分，等级为优。

财政评价报告详见“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)其他教育支出(款)其他教育支出(项)：反映除上述项目以外其他用于教育方面的支出。

十七、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。

十八、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)：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。

十九、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。

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

二十一、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。

二十二、城乡社区支出(类)国有土地使用权出让收入安排的支出(款)土地开发支出(项)：反映新疆生产建设兵团和地方政府用于前期土地开发性支出以及与前期土地开发相关的费

用等支出。

二十三、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

2022 年度项目支出绩效自评情况汇总表

部门：临沂市河东区残疾人联合会

序号	项目名称	资金使用单位	自评得分	自评等级
1	人大不驻会补助经费	河东区残疾人联合会	100	优
2	残疾人事业专项发展经费	河东区残疾人联合会	93	优
3	残疾人 VR 政务大厅系统项目	河东区残疾人联合会	100	优
4	残疾儿童康复救助项目	河东区残疾人联合会	85	良
5	残疾学生及重度残疾人子女助学金项目	河东区残疾人联合会	100	优

附件 2:

区级预算项目支出绩效自评表

(2022 年度)

单位: 万元

项目名称		残疾儿童康复救助项目			主管部门	临沂市河东区残疾人联合会		
项目实施单位		临沂市河东区残疾人联合会			联系电话	0539-8386657		
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	180	180	54.26	10	30%	3
		其中：当年财政拨款				-		-
		上年结转资金				-		-
		其他资金			未拨付	-		-
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况			
		残疾儿童康复救助任务数 100 人			残疾儿童康复救助完成 100 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
	产出指标（50分）	数量指标	有康复需求的残疾儿童	100	100	20	20	年终区级资金未支付
		质量指标	有效提升残疾人的生活质量、预防残疾、减轻残疾	100%	100%	10	10	
		时效指标	残疾儿童康复救助情况	按时康复	100%	10	10	
		成本指标	救助金额	每人 1.8 万元	每人 1.8 万元	10	3	
	效益指标（30分）	经济效益指标	减轻家庭的负担、减少支出	减轻家庭的负担、减少支出	有效改善	10	10	
		社会效益指标	残疾人通过辅具发放提升生活质量、残疾儿童通过康复得到改善	残疾儿童通过康复得到改善融入社会大家庭	有效改善	10	10	
		生态效益指标	为困难残疾人提供帮助	为困难残疾人提供帮助	有效改善	10	10	
	满意度指标（10分）	服务对象满意度指标	接受康复家庭的满意度	98%	98%	10	9	
总分			85					
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：			因疫情原因,财政资金紧张,资金拨付不及时					

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 $\geq$ ），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 $\leq$ ），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。

附件 2:

区级预算项目支出绩效自评表

(2022 年度)

单位: 万元

项目名称		残疾人 VR 政务大厅系统项目			主管部门		河东区残联			
项目实施单位		河东区残联			联系电话		0539-8386657			
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		29.6	29.6	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					
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	有网上办证需求的残疾人		100	120	10	10		
			有网上康复需求的残疾儿童、康复救助的残疾人、需要康复器具的残疾人		200	200	5	5		
			残疾人大学生或残疾人家庭大学生救助网上申请办理需求		45	45	5	5		
		质量指标	按标准规范申请办理		100%	100%	10	10		
		时效指标	残疾人证的办理及时		100%	100%	10	10		
		成本指标	网络运营成本：		29.6 万	29.6 万	10	10		
	效益指标（30 分）	经济效益指标	降低残疾人办理业务需求的经济效益		≤100%	100%	20	20		
		社会效益指标	减少残疾人部分生活成本。		有效降低	有效降低	10	10		
	满意度指标（10 分）	服务对象满意度指标	服务对象满意度指标		≥95%	100%	10	10		
总分		100								
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。

附件 2

区级预算项目支出绩效自评表

(2022 年度)

单位：万元

项目名称		残疾人事业专项经费支出			主管部门	河东区人民政府		
项目实施单位		河东区残疾人联合会			联系电话	0539-8386657		
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	319	319	272.6	10	85%	8	
	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			
		完成残疾人各类事业发展：残疾学生教育补助、动态更新调查、白内障手术补助、残疾人家庭和康复机构走访、残疾人服务平台建设、残疾证评定、干事工资、辅助器具、家庭无障碍改造、就业基地扶持等。			根据年初预算目标，基本完成残疾人各项服务工作，有力促进了全区残疾人各项工作健康发展。			
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	残疾人意外伤害保险	16000	18233	3	3	
			白内障手术补助	150	76	3	1	受疫情影响
			残疾人就业基地	1	1	3	3	
			农村托养省级示范标准	1	1	3	3	
			动态更新信息调查	18000	19849	3	3	
			春节、助残日走访	310	406	3	3	
			信息平台建设	1	1	3	3	
			专职干事工资及社保费	15	15	3	3	
			残疾人运动员奖励	1	1	3	3	
			残疾证评定	1600	2138	2	2	
		质量指标	补助扶持合规率	≥100%	≥100%	3	3	
			应补尽补率	≥100%	≥100%	3	3	
			培训合格率	≥100%	≥100%	3	3	
		时效指标	补助扶持及时率	≥100%	≥100%	2	2	
			培训工作完成及时率	≥100%	≥100%	2	2	
		成本指标	专项调查次数	10 元/年/人	10 元/年/人	2	2	
			白内障手术人数	1000 元/年/1 人	1000 元/年/1 人	2	2	
			0-80 周岁残疾人意外伤害险补贴人数	25 元/年/1 人	25 元/年/1 人	2	2	
			残疾人就业基地补助	20000 元/家	20000 元/家	2	2	
	效益指标 (30 分)	经济效益指标	缓解残疾人家庭经济负担	有效	有效	10	10	
		社会效益指标	促进残疾人各项事业发展	有效促进	有效促进	5	5	
			受助残疾人生活幸福感	稳步提高	稳步提高	5	5	
		可持续影响指标	保障残疾人事业顺利健康发展	长期	长期	10	9	

	满意度 指标 (10 分)	服务对象 满意度指 标	服务残疾人满意率	≥95%	≥95%	5	4	
			群众满意率	≥95%	≥95%	5	4	
总分			93					
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。

附件 2:

区级预算项目支出绩效自评表

(2022 年度) 单位: 万元

项目名称		残疾学生和重度残疾人子女助学金项目			主管部门	河东区残联		
项目实施单位		河东区残联			联系电话	0539-8386657		
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	60	60	59.84	10	99.7%	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			
		对户籍在河东区并持有第二代全国残疾人证并在校就读的残疾学生发放助学金。 对户籍在河东区, 有子女在普通学校小学到高中阶段就读的, 并持有第二代全国残疾人证的重度残疾人家庭(含实际监护人为重度残疾人的特殊家庭)发放助学金。			年度内完善残疾学生及残疾人家庭学生助学金 810 人次。			
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	提出申请的残疾学生和重残家庭子女学生	760	810	20	20	
		质量指标	残疾人学生及重残家庭学生发放率:	≤100%	100%	10	10	
		时效指标	助学金发放及时率	12 月前	100%	10	10	
		成本指标	救助金额	60 万	59.84 万	10	10	
	效益指标 (30 分)	经济效益指标	减轻残疾家庭负担	有效改善	有效改善	10	10	
		社会效益指标	提升残疾学生及残疾人家庭入学率	有效改善	有效改善	10	10	
		可持续影响指标	持续开展	每年一次	每年一次	10	10	
	满意度指标 (10 分)	服务对象满意度指标	接受救助家庭满意度 95%以上	≤100%	100%	10	10	

总分	100
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 $\geq$ ），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 $\leq$ ），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。

附件 2

区级预算项目支出绩效自评表

(2022 年度)

单位：万元

项目名称		人大不住会补助经费			主管部门		河东区政府	
项目实施单位		河东区残疾人联合会			联系电话		0539-8386657	
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	1	1	1	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			
		残联理事长盖慧涵同志，系人大常委会副主任，不驻会。用于该同志保障日常办公工作顺利开展。			根据年初预算安排，实现了项目支出，有效的保障了正常的工作开展。			
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	各项支出	1 万元	1 万元	20	20	
		质量指标	支出规范	100%	100%	10	10	
		时效指标	及时支付	100%	100%	10	10	
		成本指标	预算指标	1 万元	1 万元	10	10	
	效益指标 (30 分)	可持续影响指标	保障不驻会人员业务的开展	正常开展	正常开展	30	30	
	满意度指标 (10 分)	满意度指标	不住会人员满意度	100%	100%	10	10	
总分			100					
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 $\geq$ ），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 $\leq$ ），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。

河东区残联关于 2022 年残疾儿童康复救助项目支出绩效评价 报告

一、基本情况

（一）项目概况。《关于印发《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），落实残疾儿童康复救助工作地方政府负责制，将救助工作纳入政府目标管理和绩效考核，强化残疾儿童康复救助兜底保障，满足残疾儿童基本康复服务需求。坚持“救早救小”和“应救尽救”，对符合条件的视力、听力、言语、肢体、智力等残疾儿童和孤独症儿童实施康复救助。2022 年为全区 100 名在训儿童提供康复救助。

（二）项目绩效目标。2022 年为全区 100 名在训儿童提供康复救助。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围。

对照年初确定的绩效目标任务数，加强项目和资金管理，确保资金使用合规合法，提高项目审批效率，对项目实施人数、效益等进行评价。

（二）绩效评价原则、评价指标体系（附表说明）、评价方法、评价标准等。

本次评价以“科学公正、公开透明”为原则，建立了以产出、效益和满意度为指标的评价体系，利用自评和互相评价打分的方法得到最终评价。

（三）绩效评价工作过程。

组织专人实施评价，强化评价责任落实，制定评价方法和评价体系，收集基础数据开展评价，得到自评结果，对自评结果进行整理和分析，完善经费管理制度和方法。

三、综合评价情况及评价结论（附相关评分表）

已全面完成预期指标，评价总分为 85 分，等级为良。

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况。

2022 年全年预算 180 万元，100 名残疾儿童均获得康复救助，因年终资金未拨付到位，全年执行 54.26 万，执行率为 30%。

（二）项目过程情况。

全过程按计划实施良好。

（三）项目产出情况。

项目产出较好，圆满完成了数量指标、质量指标、时效指标。

（四）项目效益情况。

较好的完成了残疾儿童康复训练项目，使有康复需求的残疾儿童得到及时康复救助，促进残疾儿童健康成长，使其共享经济社会发展成果，共建和谐社会。

河东区残疾人联合会

2023 年 5 月 10 日

河东区残疾人事业专项资金项目

绩效评价报告

委托单位：河东区财政局

项目单位：河东区残疾人联合会

评价机构：临沂卓达工程管理有限公司

报告时间：2023 年 07 月 28 日

摘 要

受河东区财政局委托，临沂卓达工程管理有限公司（以下简称“卓达公司”）于 2023 年 07 月 1 日至 2023 年 07 月 28 日对河东区残疾人联合会 2022 年残疾人事业专项资金项目开展了绩效评价，评价情况如下：

一、基本情况

按照《国务院残疾预防和残疾人康复条例》、《国务院关于建立残疾儿童康复救助制度的意见》（国发〔2018〕20 号）等文件相关要求，以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻党的十九届历次全会精神，认真落实党中央、国务院决策部署，统筹推进“五位一体”总体布局和协调推进“四个全面”战略布局，坚持以人民为中心的发展思想，牢固树立新发展理念，按照兜底线、织密网、建机制的要求，着力保障残疾儿童基本康复服务需求，努力实现残疾儿童“人人享有康复服务”，使残疾儿童家庭获得感、幸福感、安全感更加充实、更有保障、更可持续。

关心残疾人，是社会文明进步的重要标志。残疾人事业是中国特色社会主义事业的重要组成部分。河东区委区政府历来十分关心残疾人、高度重视残疾人事业的发展，多年来在各地、各有关部门和社会各界的共同努力和大力支持下，河东区残疾人事业

取得了长足进步。

二、绩效评价综合情况及结论

通过河东区残疾人联合会 2022 年残疾人事业专项资金项目进行绩效评价，该项目最终评价得分为 97.27 分，评价等级为“优”。其中，项目决策类指标权重为 15.00 分，得分为 15.00 分，得分率为 100.00%；项目管理类指标权重为 25.00 分，得分为 22.77 分，得分率为 91.08%；项目产出类指标权重为 35.00 分，得分为 34.50 分，得分率为 98.57%；项目效益类指标权重为 25.00 分，得分为 25.00 分，得分率为 100.00%。

三、主要经验及做法

（一）以制度促规范，明确责任主体。强化责任落实，提高项目实施过程规范化管理水平

河东区残疾人联合会在组织实施 2022 年残疾人事业专项资金项目过程中，为加强项目标准化建设，提高项目实施各环节规范程度，明确项目实施中各环节的责任方，确定受救助康复对象、康复救助标准、审批程序、康复救助资金拨付及监督管理事宜，以确保河东区开展此项目标准统一、便民利民，做到阳光透明、客观公正。同时，为加强组织领导，推进制度落实，残疾人联合会作为此项目切实履职的主管部门，财政部门做好项目资金的保障工作，财政、审计和监督部门做好资金的监督管理工作。

（二）根据文件要求，严格执行发放标准，促进残疾人得

到及时康复救助

为规范残保金的使用，促进残疾人就业，保障残疾人权益，根据《中华人民共和国残疾人保障法》、《残疾人就业条例》（国务院令 第 488 号）、《山东省实施〈中华人民共和国残疾人保障法〉办法》、《山东省残疾人就业办法》、《财政部 国家税务总局中国残疾人联合会关于印发〈残疾人就业保障金征收使用管理办法〉的通知》和鲁财综[2018]31 号残疾人保障金管理办法等要求，强化支出责任，提高预算资金使用效率，认真实施预算项目绩效管理等工作，进一步做好全区残疾人就业服务。保证残保金专项残疾人意外险全覆盖、白内障患者白内障手术补助、残疾人职业技能培训、残疾人区级就业基地奖励、残疾人运动会补助、肢体残疾人康复训练、寄宿托养、残疾儿童康复救助、残疾人辅具采购等每项康复救助都严格按照文件要求标准进行救助服务，一定程度上减轻残疾家庭的经济负担，并使残疾人得到及时的康复救助。

四、存在的问题

（一）资金管理方面

专项资金年度预算执行率和截至本次评价日的预算执行率未能达到 100%，影响财政资金及时发挥效益。

（二）项目管理方面

管理制度有待进一步完善。河东区残疾人联合会未能针对该项目制定相关制度实施办法，难以保障项目实施过程标准统

一、规范执行；也未针对项目建立有关政策宣传、投诉受理、后续跟踪回访等方面的制度和实施细则。

（三）项目实施方面

在项目完成时限内，区残疾人联合会未能及时完成 150 名享受残疾人白内障手术补助，仅完成 76 名白内障手术补助，导致项目无法按时全部完成，残疾人无法及时得到康复救助，影响财政资金效益。

（四）绩效管理方面

绩效自评中未对项目实施过程中存在的问题进行深入分析，未提出有针对性的措施及时整改纠偏。

五、相关建议

（一）资金管理方面

建议河东区残疾人联合会要树立起预算执行主体责任意识和效率意识，强化预算执行管理，根据项目实施计划，严格把控项目资金支出进度，对项目实施过程中遇到影响项目完成进度或资金支付进度的问题，在自身不能采取有效措施进行解决的情况下应尽快向财政部门反馈，使财政部门能够对涉及的资金进行适当调整，充分提高财政资金使用效益。

（二）项目管理方面

建议河东区残疾人联合会及时建立健全与项目相关实施办法、政策宣传、受理程序、投诉受理、后续跟踪回访等方面的管理制度，明确相关制度及责任，确保项目实施过程中有据

可循，及时发现工作中发生的偏差，有效解决项目实施过程中存在的问题，提高项目康复救助服务精准性，确保项目在以后年度的顺利实施。

（三）项目实施方面

河东区残疾人联合会应针对 2022 年该项目未及时完成的白内障手术补助，未实施的原因进行深入分析，提出解决办法或改进措施。

（四）绩效管理方面

河东区残疾人联合会应对绩效自评发现的问题深入进行剖析，提出针对性强、可行性高的解决办法或改进措施。

六、绩效评价结果应用建议

本项目绩效评价结果为“优”，从绩效管理方面来看，自评报告内容不完整和项目管理制度建立不完善等问题。因此，我公司对本项目评价结果提出以下建议：

（一）根据财政部《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）规定，原则上对评价等级为优、良的，可根据情况予以支持。建议河东区财政局根据相关政策制度，结合河东区委、河东区人民政府工作安排以及本级财力情况等因素，对该专项资金原则上继续予以保障。

（二）建议河东区残疾人联合会应针对本次绩效评价报告中所反馈的问题和建议及时研究制定整改措施、积极落实整改要求，切实改进项目管理和绩效管理工作，并在规定的时间

内将整改情况向河东区财政局行文报告。

（三）建议河东区财政局按照政府信息公开相关规定，将绩效评价结果向河东区政府和人大报告，为政府决策提供参考，同时按照政府信息公开有关规定，可在河东区政府门户网站公开，回应社会关切，加强社会和舆论监督，提高财政资金使用透明度。

目 录

一、基本情况	9
（一）项目背景与立项依据	11
（二）项目资金安排及使用情况	12
（三）项目组织情况及实施进展情况	13
（四）项目绩效目标情况	15
（五）绩效自评情况及结论	15
二、绩效评价组织情况	16
（一）绩效评价目的	16
（二）绩效评价原则	17
（三）绩效评价依据	18
（四）绩效评价工作程序及方法	18
（五）绩效评价指标体系及标准	21
三、绩效评价综合情况及结论	22
四、绩效评价情况分析	22
（一）项目决策情况	22
（二）项目管理情况	27
（三）项目产出情况	30
（四）项目效益情况	35
五、主要经验及做法	37
六、存在问题及原因分析	38
七、针对问题提出的建议	39
八、绩效评价结果应用建议	40
九、其他需说明的问题	41

河东区残疾人

事业专项资金绩效评价报告

为贯彻落实全面推进预算绩效管理工作的要求，完善部门预算管理，检验财政资金支出预期目标实现程度，考核财政资金支出效率和使用效果，强化预算支出责任，提高财政资金的使用效益，河东区财政局（以下简称“区财政局”）委托临沂卓达工程管理有限公司（以下简称“卓达公司”）成立绩效评价工作组，于2023年06月29日至2023年07月28日对河东区残疾人联合会（以下简称“区残联”）负责管理的“河东区残疾人联合会2022年残疾人事业专项资金”项目开展了绩效评价，现将评价情况报告如下：

一、基本情况

（一）项目背景与立项依据

按照《国务院残疾预防和残疾人康复条例》、《国务院关于建立残疾儿童康复救助制度的意见》（国发〔2018〕20号）、等文件相关要求；以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面深入贯彻党的十九届历次全会精神，认真落实党中央、国务院决策部署，统筹推进“五位一体”总体布局和协调推进“四个全面”战略布局，坚持以人民为中心的发展思想，牢固树立新发展理念，按照兜底线、织密网、建机制的要求，着力

保障残疾人基本康复服务需求，努力实现残疾人“人人享有康复服务”，使残疾人家庭获得感、幸福感、安全感更加充实、更有保障、更可持续。

关心残疾人，是社会文明进步的重要标志。残疾人事业是中国特色社会主义事业的重要组成部分。河东区委区政府历来十分关心残疾人、高度重视残疾人事业的发展，多年来在各地、各有关部门和社会各界的共同努力和大力支持下，河东区残疾人事业取得了长足进步。

就业是保障残疾人平等参与社会生活、共享社会发展成果的重要基础。残疾人就业保障金（以下简称残保金）制度在促进残疾人就业、保障残疾人权益等方面发挥了重要作用。残保金是国内残疾人就业保障工作的坚实后盾，也是用途专一的重要资金，是树立残疾人就业信心和鼓励残疾人积极工作以及自主创业的动力，更是习近平总书记提出的“全面建成小康社会，残疾人一个也不能少”、“坚决打赢精准脱贫攻坚战”的重要资金保障。

为规范残保金的使用，促进残疾人就业，保障残疾人权益，根据《中华人民共和国残疾人保障法》、《残疾人就业条例》（国务院令 第 488 号）、《山东省实施〈中华人民共和国残疾人保障法〉办法》、《山东省残疾人就业办法》、《财政部国家税务总局中国残疾人联合会关于印发〈残疾人就业保障金征收使用管理办法〉的通知》和鲁财综[2018]31 号残疾人保障金管理办法等

要求，强化支出责任，提高预算资金使用效率，认真实施预算项目绩效管理等相工作，进一步做好全区残疾人就业服务。

（二）项目资金安排及使用情况

1. 资金投入情况

2022 年河东区残疾人就业保障金项目资金总投入 319 元，全年预算安排 319 万元，实际支出 272.61 万元元，完成全年预算支出的 85%，项目资金全部来源于政府财政拨款。

2. 资金分配情况

2022 年残保金项目执行按照《关于批复 2022 年区级部门预算的通知》（临东财预[2022]1 号）文件作为实施依据，实施期限为 1 年。具体项目如下：残保金专项残疾人意外险支 455825 元；白内障患者白内障手术补助支出 69280.40 元；残疾人职业技能培训支出 4466.62 元；残疾人区级就业基地奖励 20000 元；残疾人运动会项目支出 116042.35 元；助残日走访活动经费支出 199960.00 元；春节走访贫困残疾人支出 271425.90 元；残疾人辅助康复支出 5429.00 元；居家托养省级标准化试点项目支出 100000.00 元；动态更新专项调查支出 57920.00 元；残疾人等级鉴定费支出 37740.00 元；残疾人信息平台建设支出 298333.00 元；扶贫助残宣传片费用支出 34711.00 元；专职干事和临时人员工资及社保支出 1035236.20 元；劳服中心走访残疾人支出 19758.00 元，截止 2022 年 12 月 31 日累计支出 2726127.47 元。

（三）项目组织情况及实施进展情况

1. 项目组织管理情况

根据鲁财综[2018]31号残疾人保障金管理办法等要求，区残联为保障该项目顺利实施，成立相关的工作小组。项目具体涉及的部门单位及职责如下：

河东区残疾人联合会：区残疾人联合会是项目的主管部门，具体负责做好由上级下发文件通知中各项康复救助人数，区残联按照规定人数进行残疾人康复救助资格人员选取、资格审定、康复救助资金及时拨付、监督管理等工作，完善残疾人康复服务和保障体系。同时，残联组织充分发挥“代表、服务、管理”职能作用，及时掌握残疾人康复救助需求，严格按照文件要求标准进行康复救助。

财政部门：财政部门具体负责做好资金保障工作，及时足额安排资金，确保残疾人康复救助工作顺利实施。同时做好该项目的预算绩效管理和资金监管工作。

2. 项目实施进展情况

河东区 2022 年残疾人事业专项资金项目，涉及 0-80 周岁残疾人意外伤害险全覆盖，为 0-80 周岁残疾人全部购买意外伤害险，受益残疾人数 18233 人；开展残疾人基本服务状况和需求动态更新调查，入户调查残疾人 19849 人；持续推行残疾人证“一次办好”服务，为 2138 人残疾人评定残疾等级；为 76 名白内障患者实施复明手术；走访 400 多人次困难生活残疾人；走访康复机构 3 家；对 1 家残疾人就业基地进行扶持。

（四）项目绩效目标情况

1. 长期绩效目标

大力推进河东区残疾人事业发展，更好地为残疾人提供康复服务，提高生存质量改善残疾人基本生活状态。加大对残疾人的无障碍改造，做好残疾人就业、扶贫及教育，完善残疾人就业培训服务体系，职业培训力度，进一步促进残疾人就业。完善残疾人组织建设，丰富残疾人文化体育生活，维护残疾人合法权益，帮助残疾人更好地学习、生活、工作。项目涉及残疾人教育、就业、康复、维权、扶贫、文化体育活动、组织建设、无障碍改造、职业培训及就业服务等残疾人的各项服务及保障。

2. 年度绩效目标

通过实施残疾人康复救助项目，实现 0-80 周岁残疾人意外伤害险全覆盖；开展残疾人基本服务状况和需求动态更新调查，计划入户调查残疾人 18000 人；持续推行残疾人证“一次办好”服务，计划为 1600 人残疾人评定残疾等级；计划为 150 名白内障患者实施复明手术；走访 310 多人次困难生活残疾人；走访康复机构 3 家；对 1 家残疾人就业基地进行扶持。

3. 绩效指标

本项目实施目的明确、立项程序规范，与部门职责范围相符，属于部门履职所需开展项目。根据《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10 号）的规定，结合项目相关信息，

最终确定该项目个性指标如下：

表 2 河东区残疾人联合会 2022 年残疾人事业专项资金项目

绩效目标及指标表

2022 年总体目标		计划投入资金 319 万元；完成残疾人各类事业发展：实现 0-80 周岁残疾人意外伤害险全覆盖；开展残疾人基本服务状况和需求动态更新调查，计划入户调查残疾人 18000 人；持续推行残疾人证“一次办好”服务，计划为 1600 人残疾人评定残疾等级；计划为 150 名白内障患者实施复明手术；走访 310 多人次困难生活残疾人；走访康复机构 3 家；对 1 家残疾人就业基地进行扶持。		
一级指标	二级指标	三级指标	预期指标值	说明
产出指标	数量指标	残疾人意外伤害保险	16000	计划
		白内障手术补助	150	计划
		残疾人就业基地	1	计划
		农村托养省级示范标准	1	计划
		动态更新信息调查	18000	计划
		春节、助残日走访	310	计划
		信息平台建设	1	计划
		专职干事工资及社保费	15	计划
		残疾人运动员奖励	1	计划
		残疾证评定	1600	计划
	质量指标	补助扶持合规率	≥100%	标准
		应补尽补率	≥100%	标准
		培训合格率	≥100%	标准
	时效指标	补助扶持及时率	≥100%	标准
		培训工作完成及时率	≥100%	标准

	成本指标	专项调查	10 元/年/人	文件要求
		白内障手术	1000 元/年/1 人	文件要求
		0-80 周岁残疾人意外伤害险补贴	25 元/年/1 人	文件要求
		残疾人就业基地补助	20000 元/家	文件要求
效益指标	社会效益	减轻残疾家庭经济负担	——	
	可持续影响力	加强残疾人康复	有效减轻	相关政策文件要求
	服务对象满意度指标	受益残疾人满意度	——	问卷调查

（五）绩效自评情况及结论

1. 绩效自评概述

河东区残疾人联合会接到评价小组通知后，根据项目实际情况，提交了绩效自评报告和绩效目标自评表。

2. 绩效自评结论

河东区残联 2022 年残疾人就业保障金专项资金支出预算申报绩效目标具体明确，细化程度不高，且 2022 年预算申报绩效指标未能完整地反映本次绩效评价的项目实施内容和范围。本次绩效评价根据项目相关政策文件、资金管理办法、项目管理制度以及项目实施内容和特点，并与河东区残联对接、沟通，对项目绩效目标进一步梳理，将其细化为可考核的绩效指标。

实现 0-80 周岁残疾人意外伤害险全覆盖，为 0-80 周岁残疾人全部购买意外伤害险，受益残疾人数 18233 人；开展残疾人基本服务状况和需求动态更新调查，入户调查残疾人 19849

人；持续推行残疾人证“一次办好”服务，为 2138 名残疾人评定残疾等级；为 76 名白内障患者实施复明手术；走访 400 多人次困难生活残疾人；走访康复机构 3 家；对 1 家残疾人就业基地进行扶持；有效减轻残疾家庭经济负担，对残疾人康复的影响效果显著。一定程度上保障残疾儿童基本康复需求，减轻功能障碍，使残疾儿童从感知、认知、语言交往、运动功能、生活自理能力和社会适应能力、心理疏导服务、知识普及等方面都有所提高，切实提高残疾儿童的生活水平，提升救助儿童家庭幸福感。

年初申请预算时填报的绩效目标中，因疫情原因白内障患者实施复明手术 150 人目标未完成。

二、绩效评价组织情况

（一）绩效评价目的

财政支出项目绩效评价是指基于结果导向，运用科学的方法、规范的流程、相对统一的指标及标准，对政府财政性支出项目的过程与产出进行综合性测量与分析的活动。评价旨在评估绩效水平、发现问题、提出改善建议，尤其是检验项目目标实现程度与资金使用的规范化水平，以提高预算资金使用效果、效益、效率与公平性。

针对河东区残疾人联合会 2022 年残疾人事业专项资金项目开展绩效评价，旨在从项目决策、项目管理、项目产出、项目效益四个维度，对该专项资金的预算编制、项目实施、监督

管理、资金支出使用、绩效目标的实现情况以及服务对象的满意度等开展综合评价，及时总结经验、查找和分析存在的问题及原因，有针对性提出优化改进建议。促进预算单位改进工作、提高履职效率，同时为财政部门以后年度预算安排提供参考意见，切实提高财政资源配置效率和使用效益。

（二）绩效评价原则

1. 科学规范、客观、真实原则。

严格执行财政部门规定程序，以项目实际情况为主，选用操作性较强的评价方法进行独立、客观、公正的评价，标准统一、依据充分。

2. 经济性、效率性、效益性原则。

即把财政支出行为及其过程的实际情况，通过对其经济性、效率性、效益性的比较和评价分析，判断支出的行为过程 and 执行的业绩、效果优劣。

3. 定量分析和定性分析相结合的原则。

定量分析建立在支出项目的资金决策和资金执行后的产出上，主要通过对项目产出量化指标的统计分析进行评价。定性分析主要是根据绩效评价材料及有关信息数据，结合专家评审意见，以更全面、合理、准确地反映支出的实际效益。

（三）绩效评价依据

1. 《中华人民共和国预算法》（2018 年修正）；
2. 《中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》（中

发〔2018〕34号);

3. 《项目支出绩效评价管理办法》(财预〔2020〕10号);
4. 《中共临沂市委 临沂市人民政府关于全面落实预算绩效管理的实施意见》(临发〔2019〕12号);
5. 《国务院办公厅关于全面推进基层政务公开标准化规范化工作的指导意见》(国办发〔2019〕54号);
6. 《山东省人民政府办公厅关于全面推进基层政务公开标准化规范化工作的实施意见》(鲁政办发〔2020〕11号);
7. 《国务院残疾预防和残疾人康复条例》;

8. 《山东省残疾人就业办法》、《财政部 国家税务总局 中国残疾人联合会关于印发〈残疾人就业保障金征收使用管理办法〉的通知》和鲁财综[2018]31号残疾人保障金管理办法等要求;

9. 河东区残疾人联合会提供的本项目绩效自评报告以及相关佐证材料;

10. 适用于本项目的其他相关法律法规及规章制度。

(四) 绩效评价工作程序及方法

为确保绩效评价工作的客观公正,评价工作组严格按照绩效评价工作程序组织实施绩效评价工作,绩效评价工作程序主要分为评价准备、评价实施、评价总结三个阶段。主要程序如下:

1. 评价准备阶段

(1) 2023年06月28日,组建绩效评价工作组,明确了每名成员的职责及分工,并对全体参与人员进行了内部培训。

(2) 制定绩效评价工作方案。确定评价重点、评价方法、评价指标体系框架和评分方法、评价进度，制定了绩效评价工作流程，明确了评价风险识别及对应措施，细化了项目组人员分工及措施保障等事项。

2. 评价实施阶段

(1) 按照河东区财政局关于本次绩效评价工作部署和要求，2023 年 07 月 1 日，完成与被评价单位的首次对接，了解项目情况，修改完善绩效评价工作方案。

(2) 2023 年 07 月 15 日，将修改完善后的绩效评价工作方案提交被评价单位征求意见，同时，与被评价单位协商现场勘查事宜。

(3) 在绩效评价工作方案确定后，于 2022 年 07 月 16 日至 20 日期间，小组成员进行现场查勘和资料原件核查工作。

(4) 评价小组到河东区残疾人联合会开展现场资料收集与财务数据审核工作，对收集的资料进行核实和全面分析，同时要求单位对缺失的资料及时补充，对存在疑问的重要基础数据资料进行解释说明。

(5) 在进一步修正和完善评价指标体系后，从项目决策、项目管理、项目产出、项目效益四个方面分析各指标的评价情况，将绩效目标实际完成情况与申报的绩效目标对比，进行量化评价，对绩效目标未完成的原因进行分析。

3. 评价总结阶段

（1）撰写绩效评价报告。评价小组结合评价过程和汇总分析意见，撰写绩效评价报告初稿并向河东区残疾人联合会征求意见。

（2）修改和完善绩效评价报告。评价小组根据河东区残疾人联合会反馈意见进一步修改和完善绩效评价报告。

（3）提交正式绩效评价报告。报告完善后，正式提交河东区财政局。

（4）绩效评价资料归档。绩效评价工作结束后，按照工作底稿资料归档要求，整理相关工作底稿并完成归档工作。

绩效评价方法的选用，应坚持定量优先、简便有效的原则。本次评价主要采用以下评价方法：

1. 成本效益分析法，指将一定时期内的总成本与总效益进行对比分析，以评价绩效目标实现程度。

2. 因素分析法，指将影响投入（项目支出）和产出（效益效果）的各项因素罗列出来进行分析，计算投入产出比的评价方法。

3. 延伸评价法，指通过调研其他与被评价对象无相关利益关系的单位或对象，对多个同类对象在同等条件下的实施成本、效益进行比较分析，评价绩效目标的实现程度。

4. 调查取证法，指在分析资料数据的基础上，采用现场或非现场的方式，以问题为导向通过走访、资料检查、文献分析等，验证绩效目标的实现程度。

（五）绩效评价指标体系及标准

通过对本项目相关资料进行分析研究，评价小组参考财政部、省财政厅以及河东区财政局相关绩效管理规范性文件中的评价指标体系框架，结合科学性、适用性、定性和定量相结合的原则，从项目决策、项目管理、项目产出、项目效益四个维度，围绕项目立项、绩效目标、资金投入、资金管理、组织管理、产出数量、产出时效、产出质量、产出成本、效益实现情况、可持续影响性、服务对象满意度等具体指标客观分析评价，体现从决策到产出结果和影响力因素的绩效逻辑路径。评价指标体系包括评价指标、权重、指标解释、评分标准及扣分原因，完整的绩效评价指标体系及评分过程详见报告附件 1。

三、绩效评价综合情况及结论

通过对河东区残疾人联合会 2022 年残疾人事业专项资金进行绩效评价，该项目最终评价得分为 97.27 分，评价等级为“优”。具体评价指标权重及评分结果如下：

表 3 河东区残疾人联合会 2022 年残疾人事业专项资金项目

评价指标得分情况汇总表

评价指标	权重	得分	得分率
项目决策	15	15.00	100.00%
项目管理	25	22.77	91.08%
项目产出	35	34.50	94.40%
项目效益	25	25.00	100.00%

评价指标	权重	得分	得分率
合 计	100	97.27	97.27%

四、绩效评价情况分析

（一）项目决策情况

项目决策指标从项目立项、绩效目标编制、资金投入三个方面考察评价项目前期准备情况，指标分值 15 分，评价得分 15 分，得分率为 100%。

表 5 项目决策指标得分情况

一级指标	二级指标	三级指标	权重（%）	得分	得分率
项目决策	项目立项	立项依据充分性	3	3.00	100.00%
		立项程序规范性	2	2.00	100.00%
	绩效目标	绩效目标合理性	3	3.00	100.00%
		绩效指标明确性	2	2.00	100.00%
	资金投入	预算编制科学性	3	3.00	100.00%
		资金分配合理性	2	2.00	100.00%
小 计			15	15.00	100.00%

1. 项目立项

该指标涉及 2 个三级指标，分值 5 分，评价得分 5 分，得分率为 100.00%。

（1）立项依据充分性

根据《国务院残疾预防和残疾人康复条例》、《国务院关于

建立残疾儿童康复救助制度的意见》(国发〔2018〕20号)、《山东省残疾人就业办法》、《财政部国家税务总局中国残疾人联合会关于印发〈残疾人就业保障金征收使用管理办法〉的通知》和鲁财综〔2018〕31号残疾人保障金管理办法等要求,依据《关于批复2022年区级部门预算的通知》(临东财预〔2022〕1号)河东区残疾人联合会计划对0-80周岁残疾人意外伤害险全覆盖;组织有技能的残疾人参加全省残疾人运动会;邀请第三方对河东区居家托养开展情况制定省级标准化试点工作;对辖区内残疾人进行动态信息调查;为符合政策的残疾人办理残疾人证;为白内障患者实施复明手术;为残疾人进行各类技能培训;走访困难生活残疾人;残疾人就业基地进行扶持;确保应救尽救,经核查,河东区残疾人联合会2022年残疾人事业专项资金项目与相关部门同类项目或部门内部相关项目不存在重复。

综上所述,该指标分值3分,根据评分标准,评价得3分。

(2) 立项程序规范性

2022年残疾人事业专项资金是由彩票公益金支持残疾人康复救助的专项资金。河东区残疾人联合会负责统筹协调项目工作安排。区残联根据《财政部国家税务总局中国残疾人联合会关于印发〈残疾人就业保障金征收使用管理办法〉的通知》和鲁财综〔2018〕31号残疾人保障金管理办法等要求,依据《关于批复2022年区级部门预算的通知》(临东财预〔2022〕1号)等文件要求,河东区残疾人联合会在项目实施过程中,为了加

强项目标准化建设，提高项目实施各环节规范程度，明确项目实施中各环节的责任方，确定受救助康复对象、康复救助标准、审批程序、康复救助资金拨付及监督管理事宜。同时，为加强组织领导，推进制度落实，残疾人联合会作为此项目切实履职的主管部门，财政部门做好项目资金的保障工作，财政、审计和监督部门做好资金的监督管理工作。同时编制了《部门预算项目支出绩效目标表》。

综上所述，该指标分值 2 分，根据评分标准，评价得 2 分。

2. 绩效目标

该指标涉及 2 个三级指标，分值 5 分，评价得 5 分，得分率为 100.00%。

（1）绩效目标合理性

河东区残疾人联合会编制的“2022 年残疾人事业专项资金项目”绩效总体目标为计划投入资金 319 万元；实现为 0-80 周岁残疾人意外伤害险全覆盖；组织有技能的残疾人参加全省残疾人运动会；邀请第三方对河东区居家托养开展情况制定省级标准化试点工作；对辖区内残疾人进行动态信息调查；为符合政策的残疾人办理残疾人证；为白内障患者实施复明手术；为残疾人进行各类技能培训；走访困难生活残疾人；对残疾人就业基地进行扶持；有效减轻残疾家庭经济负担，对残疾人康复的影响效果显著。一定程度上保障残疾儿童基本康复需求，减轻功能障碍，使残疾儿童从感知、认知、语言交往、运动功能、

生活自理能力和社会适应能力、心理疏导服务、知识普及等方面都有所提高，切实提高残疾儿童的生活水平，提升救助儿童家庭幸福感。

综上所述，该指标分值 3 分，根据评分标准，评价得 3 分。

（2）绩效指标明确性

河东区残疾人联合会编制的 2022 年残疾人事业专项资金项目，按照项目计划实施内容细化分解了绩效指标。编制的绩效指标体现“从严、从高标准”设定的问题。

综上所述，该指标分值 2 分，根据评分标准，评价得 2 分。

3. 资金投入

该指标涉及 2 个三级指标，分值 5 分，评价得分 5 分，得分率为 100%。

（1）预算编制科学性

该项目预算总额 319 万元，预算编制是由《财政部国家税务总局中国残疾人联合会关于印发〈残疾人就业保障金征收使用管理办法〉的通知》和鲁财综[2018]31 号残疾人保障金管理办法等要求，依据《关于批复 2022 年区级部门预算的通知》（临东财预[2022]1 号）等文件确定预算总额，预算内容与项目内容一致，预算额度测算依据较充分。

综上所述，该指标分值 3 分，根据评分标准，评价得 3 分。

（2）资金分配合理性

该项目计划实施通过办理残疾人证、补贴发放等形式宣传

残疾人优惠政策，让残疾人切实享受到惠残政策的温暖。通过意外伤害险、托养保障、白内障、精神病患者用药、残疾儿童康复救助、就学、就业补贴等政策，保障残疾人基本生活、提升生活品质、提高幸福指数，受益残疾人数超过 13450 人，项目资金分配依据基本充分，资金分配额度合理。

综上所述，该指标分值 2 分，根据评分标准，评价得 2 分。

（二）项目管理情况

项目管理指标从资金管理和组织实施两个方面考察项目实施管理过程，指标分值 25.00 分，评价得分 22.77 分，得分率为 91.08%。

表 6 项目管理指标得分情况

一级指标	二级指标	三级指标	权重（%）	得分	得分率
项目管理	资金管理	资金到位率	4	4.00	100.00%
		预算执行率	5	4.27	85.46%
		资金使用合规性	4	4.00	100.00%
	组织实施	管理制度健全性	4	3.00	75.00%
		制度执行有效性	4	4.00	100.00%
		绩效监控有效性	2	2.00	100.00%
		自评报告规范性与整改反馈及时性	2	1.50	75.00%
小 计			25	22.77	91.08%

1. 资金管理

该指标涉及 3 个三级指标,分值 13.00 分,评价得分 12.27 分,得分率为 94.38%。

(1) 资金到位率

根据预算单位提供的资金到位文件《按照《关于批复 2022 年区级部门预算的通知》项目资金共计到位 319 万元

综上所述,该指标分值 4 分,根据评分标准,评价得 4 分。

(2) 预算执行率

根据预算单位提供的资金到位文件《按照《关于批复 2022 年区级部门预算的通知》项目资金共计到位 319 万元;经查证财务会计凭证等资料,该项目截至 2022 年 12 月 31 日,共计支出 272.61 万元,预算执行率为 85.46%。该指标评价得分= $5 \times 85.46\% = 4.27$ 分。

综上所述,该指标分值 5.00 分,根据评分标准扣除 0.73 分,评价得 4.27 分。

(3) 资金使用合规性

通过核查预算单位提供的财务资料,该项目的资金使用符合国家财经法规和财务管理制度规定,资金的拨付有完整的审批程序和手续,符合项目预算批复的用途,财政直接支付补贴资金,不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。

综上所述,该指标分值 4 分,根据评分标准,评价得 4 分。

2. 组织实施

该指标涉及 4 个三级指标,分值 12.00 分,评价得分 10.50 分,得分率为 87.5%。

(1) 管理制度健全性

预算单位和各项目具体负责实施单位均制定或具备相应的财务和业务管理制度,但管理制度有待进一步完善,河东区残疾人联合会未能针对该项目制定相关制度实施办法,难以保障项目实施过程标准统一、规范执行;也未针对项目建立有关政策宣传、投诉受理、后续跟踪回访等方面的制度和实施细则。

综上所述,该指标分值 4 分,根据评分标准扣 1 分,评价得 3 分。

(2) 制度执行有效性

根据项目单位提供的相关项目资料,严格按照文件要求救助标准对受康复救助残疾人进行康复救助,残疾儿童康复救助对象为符合条件的 0-6 岁视力、言语、肢体、智力等残疾儿童和孤独症儿童,残疾儿童各项条件可申请康复救助并提交申请,区残联对残疾儿童康复救助申请资料进行相关信息比对、审核(在 5 个工作日内完成),确定受助对象。残联收到申请材料十个工作日内完成审核工作,并对审核结果进行公示。公示期为五个工作日,公示结束后应当将审核结果书面或电话通知残疾儿童监护人或申请人。申请不通过应当说明理由或者书面形式告知。

综上所述,该指标分值 4 分,根据评分标准,评价得 4 分。

（3）绩效监控有效性

预算单位和各项目实施单位按要求在项目执行过程中开展了绩效运行监控工作并向财政部门报送了绩效监控表。

综上所述，该指标分值 2 分，根据评分标准，评价得 2 分。

（4）自评报告规范性与整改反馈及时性

预算单位按要求在规定时间内提交了绩效自评报告，报告格式基本规范、内容清晰、附件齐全，但是绩效自评报告中未对项目实施过程中存在的问题进行深入分析，未提出有针对性的措施进行整改纠偏。

综上所述，该指标分值 2.00 分，根据评分标准扣 0.50 分，评价得 1.50 分。

（三）项目产出情况

项目产出指标从产出数量、产出质量、产出时效和产出成本四个方面考察项目产出实现情况，指标分值 35.00 分，评价得分 34.50 分，得分率为 98.57%。

表 7 项目产出指标得分情况

一级指标	二级指标	三级指标	权重 (%)	得分	得分率
项目产出	产出数量	残疾人意外伤害保险	2	2.00	100.00%
		白内障手术补助	2	1.50	75.00%

一级指标	二级指标	三级指标	权重 (%)	得分	得分率
		残疾人就业基地	2	2.00	100.00%
		农村托养省级示范标准	2	2.00	100.00%
		动态更新信息调查	2	2.00	100.00%
		春节、助残日走访	2	2.00	100.00%
		信息平台建设	2	2.00	100.00%
		专职干事工资及社保费	2	2.00	100.00%
		残疾人运动员奖励	2	2.00	100.00%
		残疾证评定	2	2.00	100.00%
	产出质量	补助扶持合规率	2	2.00	100.00%
		应补尽补率	2	2.00	100.00%
		培训合格率	1	1.00	100.00%
	产出时效	补助扶持及时率	1	1.00	100.00%
		培训工作完成及时率	1	1.00	100.00%
	产出成本	专项调查	2	2.00	100.00%
		白内障手术	2	2.00	100.00%
		0-80 周岁残疾人意外伤害险补贴	2	2.00	100.00%
		残疾人就业基地补助	2	2.00	100.00%
合 计			35	34.50	98.57%

1. 产出数量

该指标涉及 10 个三级指标,分值 20.00 分,评价得分 19.50 分,得分率为 97.50%。

(1) 残疾人意外伤害保险

实现 0-80 周岁残疾人意外伤害险全覆盖,为 0-80 周岁残疾人全部购买意外伤害险,受益残疾人数 18233 人。

综上所述,该指标分值 2 分,评价得 2 分。

(2) 白内障手术补助

该项目计划完成白内障手术补助人数为 150 人,因受疫情影响,实际完成人数为 76 人,因疫情未能完成 150 名白内障患者复明手术,扣 0.50 分。

综上所述,该指标分值 2 分,根据评分标准,评价得 1.50 分。

(3) 残疾人就业基地补助

该项目计划对 1 家残疾人就业基地进行补助,实际完成 1 家,已全部完成。

综上所述,该指标分值 2 分,根据评分标准,评价得 2 分。

(4) 农村托养省级示范标准

该项目计划邀请第三方对河东区居家托养开展情况制定省级标准化试点工作,实际已全部完成。

综上所述,该指标分值 2 分,根据评分标准,评价得 2 分。

(5) 春节、助残日走访

该项目计划完成春节、助残日走访 310 人，实际走访 406 人，已超额完成。

综上所述，该指标分值 2 分，根据评分标准，评价得 2 分。

（6）动态更新信息调查

该项目计划对辖区内残疾人进行动态信息调查，开展残疾人基本服务状况和需求动态更新调查，入户调查残疾人 19849 人，该项指标已全部完成。

综上所述，该指标分值 2 分，根据评分标准，评价得 2 分。

（7）专职干事工资及社保费

该项目计划支付 15 名专职干事和临时人员工资及社保，实际已全部完成。

综上所述，该指标分值 2 分，根据评分标准，评价得 2 分。

（8）残疾人运动员奖励

该项目计划对 1 人有技能的残疾人参加全省残疾人运动会进行奖励，实际已完成。

综上所述，该指标分值 2 分，根据评分标准，评价得 2 分。

（9）残疾证评定

该项目计划完成 1600 名残疾人残疾等级评定，持续推行残疾人证“一次办好”服务，实际为 2138 人残疾人完成残疾等级评定。

综上所述，该指标分值 2 分，根据评分标准，评价得 2 分。

（10）信息平台建设

该项目计划完成信息平台建设，实际已全部完成。

综上所述，该指标分值 2 分，根据评分标准，评价得 2 分。

2. 产出质量

(1) 补助扶持合规率

该项目补助扶持发放符合各项规定，合规率 100%。

综上所述，该指标分值 2 分，根据评分标准，评价得 2 分。

(2) 应补尽补率

该项目计划应补尽补率 $\leq 100\%$ ，实际在工作过程中针对享受残疾人群的应补尽补率为 100%。

综上所述，该指标分值 1 分，根据评分标准，评价得 1 分。

(3) 培训合格率

该项目计划培训合格率 $\leq 100\%$ ，实际在工作对残疾人进行各类技能培训，培训合格率为 100%。

综上所述，该指标分值 1 分，根据评分标准，评价得 1 分。

3. 产出时效

(1) 资金拨付及时率

根据区残联提供的相关财务资料，查看相关采购合同、与医院签订的残疾儿童康复救助协议书及银行回单、康复救助资金拨付及时率为 100%。

综上所述，该指标分值 1 分，根据评分标准，评价得 1 分。

(2) 项目完成时限

根据上级文件要求，项目计划完成时限为 2022 年 12 月，

实际项目完成时限为 2022 年 12 月，完成指标任务。

综上所述，该指标分值 2 分，根据评分标准，评价得 2 分。

4. 产出成本

(1) 0-80 周岁残疾人意外伤害险购买标准为 25 元/人/年。为 0-80 周岁残疾人全部购买意外伤害险，受益残疾人数 18233 人，残保金专项残疾人意外险支出 455825.00 元。

(2) 白内障患者实施复明手术补助标准为 1000 元/人。为 76 名白内障患者实施复明手术，白内障患者白内障手术补助支出 69280.40 元。

(3) 残疾人就业基地补助标准为 20000 元/家。2022 年对 1 家残疾人区级就业基地奖励 20000.00 元。

(4) 残疾人信息调查为 10 元/人。入户调查残疾人 19849 人，动态更新专项调查支出 57920.00 元。

综上所述，该指标分值 2 分，根据评分标准，评价得 2 分。

(四) 项目效益情况

项目效益指标从社会效益、可持续影响力和服务对象满意度三个方面考察项目实施后达到的效果，指标分值 25 分，评价得分 25 分，得分率为 100%。

表 8 项目效益指标得分情况

一级指标	二级指标	三级指标	权重 (%)	得分	得分率
------	------	------	-----------	----	-----

项目效益	社会效益	减轻残疾家庭经济负担	8	8.00	100.00%
	可持续影响力	加强残疾人康复	8	8.00	100.00%
	服务对象满意度指标	受益残疾人满意度	9	9.00	100.00%
小 计			25	25.00	100.00%

1. 社会效益

（1）减轻残疾家庭经济负担

通过办理残疾人证、补贴发放等形式宣传残疾人优惠政策，让残疾人切实享受到惠残政策的温暖。通过意外伤害险、托养保障、白内障、精神病患者用药、残疾儿童康复救助、就学、就业补贴等政策，保障残疾人基本生活、提升生活品质、提高幸福指数，受益残疾人数超过 13450 人。有效减轻了河东区残疾家庭经济负担问题。

综上所述，该指标分值 8 分，根据评分标准，评价得 8 分。

2. 可持续性影响

该项目的实施后，提升残疾人救助的政策知晓度，惠及了更多残疾人的救助，做到了应救尽救、应补尽补，河东区以加快推进残疾人小康进程，以残疾人需求为导向，逐步建立健全残疾人专项福利政策，完善残疾人社会保障体系。

综上所述，该指标分值 8 分，根据评分标准，评价得 8 分。

3. 受益残疾人满意度

通过对该项目受康复救助残疾人群现场发放、回收有效问

卷调查表 100 份显示，受康复救助残疾人对河东区残疾人康复服务项目实施的整体满意度为 100%。（详见附件四）

综上所述，该指标分值 9 分，根据评分标准，评价得 9 分。

五、主要经验及做法

（一）以制度促规范，明确责任主体。强化责任落实，提高项目实施过程规范化管理水平

河东区残疾人联合会在组织实施 2022 年残疾人事业专项资金项目过程中，为了加强项目标准化建设，提高项目实施各环节规范程度，明确项目实施中各环节的责任方，确定受救助康复对象、康复救助标准、审批程序、康复救助资金拨付及监督管理事宜，以确保河东区开展此项目标准统一、便民利民，做到阳光透明、客观公正。同时，为加强组织领导，推进制度落实，残疾人联合会作为此项目切实履职的主管部门，财政部门做好项目资金的保障工作，财政、审计和监督部门做好资金的监督管理工作。

（二）根据文件要求，严格执行发放标准，促进残疾人得到及时康复救助

根据《财政部 国家税务总局 中国残疾人联合会关于印发〈残疾人就业保障金征收使用管理办法〉的通知》和鲁财综[2018]31 号残疾人保障金管理办法等文件要求，按照《关于批复 2022 年区级部门预算的通知》（临东财预[2022]1 号）文

件作为实施依据，通过办理残疾人证、补贴发放等形式宣传残疾人优惠政策，让残疾人切实享受到惠残政策的温暖。通过意外伤害险、托养保障、白内障、精神病患者用药、残疾儿童康复救助、就学、就业补贴等政策，保障残疾人基本生活、提升生活品质、提高幸福指数等每项康复救助都严格按照文件要求标准进行救助服务，一定程度上减轻残疾家庭的经济负担，并使残疾人得到及时的康复救助。

六、存在问题及原因分析

（一）资金管理方面

专项资金年度预算执行率和截至本次评价日的预算执行率未能达到 100%，影响财政资金效益。

（二）项目管理方面

管理制度有待进一步完善。河东区残疾人联合会未针对该项目制定相关制度实施办法，难以保障项目实施过程标准统一、规范执行；也未针对项目建立有关政策宣传、投诉受理、后续跟踪回访等方面的制度和实施细则。

（三）项目实施方面

在项目完成时限内，区残疾人联合会未能及时完成 150 名白内障手术补助，因疫情原因仅完成 76 名白内障手术补助，导致项目无法按时全部完成，影响财政资金效益。

（四）绩效管理方面

绩效自评中未对项目实施过程中存在的问题进行深入分

析，未提出有针对性的措施整改纠偏。

七、针对问题提出的建议

（一）资金管理方面

建议预算单位树立起预算执行主体责任意识和效率意识，强化预算执行管理，根据项目实施计划，严格把控项目资金支出进度，对项目实施过程中遇到影响项目完成进度或资金支付进度的问题，在自身不能采取有效措施进行解决的情况下应尽快向财政部门反馈，使财政部门能够对涉及的资金进行适当调整，切实提高财政资金使用效益。

（二）项目管理方面

建议河东区残疾人联合会及时建立健全与项目相关实施办法、政策宣传、受理程序、投诉受理、后续跟踪回访等方面的管理制度，明确相关制度及责任，确保项目实施过程中有据可循，及时发现工作中发生的偏差有效解决项目实施过程中存在的问题，提高项目康复救助服务精准性，确保项目在以后年度的顺利实施。

（三）项目实施方面

河东区残疾人联合会应针对 2022 年该项目未及时完成的白内障手术补助项目，提出解决办法或改进措施。

（四）绩效管理方面

河东区残疾人联合会应对绩效自评发现的问题深入进行剖析，提出针对性强、可行性高的解决办法或改进措施。

八、绩效评价结果应用建议

本项目绩效评价结果为“优”，从绩效管理方面来看，自评报告内容不完整和项目管理制度建立不完善等问题。因此，我公司对本项目评价结果提出以下建议：

（一）根据财政部《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）规定，原则上对评价等级为优、良的，可根据情况予以支持。建议河东区财政局根据相关政策制度，结合河东区委、区政府工作安排以及本级财力情况等因素，对该专项资金原则上继续予以保障。

（二）建议河东区残疾人联合会应针对本次绩效评价报告中所反馈的问题和建议及时研究制定整改措施、积极落实整改要求，切实改进项目管理和绩效管理工作，并在规定的时间内将整改情况向河东区财政局报告。

（三）建议对未及时进行白内障手术补助资金，采取收回方式进行处理。

（四）建议河东区财政局按照政府信息公开相关规定，将绩效评价结果向河东区政府和人大报告，为政府决策提供参考，同时按照政府信息公开有关规定，可在河东区政府门户网站公开，回应社会关切，加强社会和舆论监督，提高财政资金使用透明度。

九、其他需说明的问题

（一）关于评价责任的说明

1. 河东区残疾人联合会提供了绩效评价报告相关的大部分基础工作材料和资金财务资料，并对其真实性、合法性、完整性负责。绩效评价结论的可靠性基于相关部门和单位提供资料真实性、完整性，评价小组已尽可能地收集更为全面、有效、准确的文件和数据，但由于受客观因素的限制，评价小组只能在上述单位提供现有资料的前提下，结合应有的职业判断做出尽可能可靠的评价结论。本报告使用人对评价结果的把握应建立在对本报告所提供的有关评价结果的各项条件及说明的认真阅读和理解的基础之上。

2. 我公司与委托方、预算单位和各具体项目实施单位之间不存在任何特殊的、需要回避的利害关系，评价小组成员在开展绩效评价过程中恪守了职业道德规范。

（二）本次绩效评价的局限性

本次绩效评价采用“定量指标体系的打分评价”+“定性调查信息的归纳和提炼”两种方式互相补充，来构成对本次项目的完整评价。评价指标体系的设计与评价指标设置的完整性、科学合理程度会影响评价结果的全面性。

临沂卓达工程管理有限公司

项目主评人：

2023 年 07 月 28 日

附件：

1. 河东区残疾人联合会 2022 年残疾人事业专项资金项目
绩效评价指标体系及打分表
2. 项目问题清单
3. 调查问卷结果分析报告及调查问卷样表