

2024年度淄博市博山区残疾人联 合会部门决算

目 录

第一部分 单位概况

一、单位职责

二、机构设置

第二部分 2024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 2024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

依法维护残疾人合法权益，承担残疾人事业有关管理服务等。

(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。

(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、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)协助区政府研究、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)承担区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。

(七)负责对各类残疾人社团组织进行监督管理。

(八)承担区委、区政府和市残联交办的其他事项。

2. 人员情况。

我单位为全额财政拨款事业单位，实有18人，其中在职11人，退休7人。在职上年11人，退休6人，本年新调入1人，比上年新增1人。

二、机构设置

本单位内设博山区残疾人联合会，分别是：无。

第二部分

2024年度单位决算表

收入支出决算总表

公开01表

单位：博山区残疾人联合会（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	451.26	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	12.30	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	0.36
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	426.50
	9		九、卫生健康支出	40	12.07
	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	12.32
	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	12.30
	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
本年收入合计	27	463.56	本年支出合计	58	463.56
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	
总计	31	463.56	总计	62	463.56

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

公开02表
金额单位：万元

单位：博山区残疾人联合会（本级）

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	463. 56	463. 56	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
205	教育支出	0. 36	0. 36	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
20599	其他教育支出	0. 36	0. 36	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2059999	其他教育支出	0. 36	0. 36	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
208	社会保障和就业支出	426. 50	426. 50	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
20805	行政事业单位养老支出	33. 65	33. 65	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2080501	行政单位离退休	9. 81	9. 81	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. 96	15. 96	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	7. 89	7. 89	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
20811	残疾人事业	392. 85	392. 85	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2081101	行政运行	132. 74	132. 74	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2081104	残疾人康复	244. 83	244. 83	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2081105	残疾人就业和扶贫	1. 04	1. 04	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2081199	其他残疾人事业支出	14. 25	14. 25	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
210	卫生健康支出	12. 07	12. 07	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
21011	行政事业单位医疗	12. 07	12. 07	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2101101	行政单位医疗	10. 63	10. 63	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2101103	公务员医疗补助	1. 44	1. 44	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
221	住房保障支出	12. 32	12. 32	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
22102	住房改革支出	12. 32	12. 32	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00

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
2210201	住房公积金	12. 32	12. 32	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
229	其他支出	12. 30	12. 30	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
22960	彩票公益金安排的支出	12. 30	12. 30	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	12. 30	12. 30	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：博山区残疾人联合会（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	463.56	190.30	273.26	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	0.36	0.00	0.36	0.00	0.00	0.00
20599	其他教育支出	0.36	0.00	0.36	0.00	0.00	0.00
2059999	其他教育支出	0.36	0.00	0.36	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	426.50	165.91	260.60	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	33.65	33.65	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	9.81	9.81	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	15.96	15.96	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	7.89	7.89	0.00	0.00	0.00	0.00
20811	残疾人事业	392.85	132.26	260.60	0.00	0.00	0.00
2081101	行政运行	132.74	132.26	0.48	0.00	0.00	0.00
2081104	残疾人康复	244.83	0.00	244.83	0.00	0.00	0.00
2081105	残疾人就业和扶贫	1.04	0.00	1.04	0.00	0.00	0.00
2081199	其他残疾人事业支出	14.25	0.00	14.25	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	12.07	12.07	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	12.07	12.07	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	10.63	10.63	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	1.44	1.44	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	12.32	12.32	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	12.32	12.32	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	12.32	12.32	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	12.30	0.00	12.30	0.00	0.00	0.00
22960	彩票公益金安排的支出	12.30	0.00	12.30	0.00	0.00	0.00

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
2296006	用于残疾人事业的彩票公益金支出	12.30	0.00	12.30	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：博山区残疾人联合会（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	451.26	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	12.30	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	0.36	0.36	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	426.50	426.50	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	12.07	12.07	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	12.32	12.32	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	12.30	0.00	12.30	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	463.56	本年支出合计	59	463.56	451.26	12.30	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	463.56	总计	64	463.56	451.26	12.30	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：博山区残疾人联合会（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
		451.26	190.30	260.96
205	教育支出	0.36	0.00	0.36
20599	其他教育支出	0.36	0.00	0.36
2059999	其他教育支出	0.36	0.00	0.36
208	社会保障和就业支出	426.50	165.91	260.60
20805	行政事业单位养老支出	33.65	33.65	0.00
2080501	行政单位离退休	9.81	9.81	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	15.96	15.96	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	7.89	7.89	0.00
20811	残疾人事业	392.85	132.26	260.60
2081101	行政运行	132.74	132.26	0.48
2081104	残疾人康复	244.83	0.00	244.83
2081105	残疾人就业和扶贫	1.04	0.00	1.04
2081199	其他残疾人事业支出	14.25	0.00	14.25
210	卫生健康支出	12.07	12.07	0.00
21011	行政事业单位医疗	12.07	12.07	0.00
2101101	行政单位医疗	10.63	10.63	0.00
2101103	公务员医疗补助	1.44	1.44	0.00

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
221	住房保障支出	12. 32	12. 32	0. 00
22102	住房改革支出	12. 32	12. 32	0. 00
2210201	住房公积金	12. 32	12. 32	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。

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

公开06表

单位：博山区残疾人联合会（本级）

金额单位：万元

人员经费			公用经费					
科目代码	科目名称	金额	科目代码	科目名称	金额	科目代码	科目名称	金额
301	工资福利支出	167.94	302	商品和服务支出	10.76	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	53.52	30201	办公费	4.58	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	58.36	30202	印刷费	0.00	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	9.17	30203	咨询费	0.00	30703	国内债务发行费用	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00	30704	国外债务发行费用	0.00
30107	绩效工资	0.00	30205	水费	0.00	310	资本性支出	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	15.96	30206	电费	0.00	31001	房屋建筑物购建	0.00
30109	职业年金缴费	7.89	30207	邮电费	0.00	31002	办公设备购置	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	7.28	30208	取暖费	0.00	31003	专用设备购置	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	2.99	30209	物业管理费	0.00	31005	基础设施建设	0.00
30112	其他社会保障缴费	0.45	30211	差旅费	0.00	31006	大型修缮	0.00
30113	住房公积金	12.32	30212	因公出国（境）费用	0.00	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	0.00	31008	物资储备	0.00
30199	其他工资福利支出	0.00	30214	租赁费	0.00	31009	土地补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	11.60	30215	会议费	0.00	31010	安置补助	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
30302	退休费	9.81	30217	公务接待费	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00	31013	公务用车购置	0.00
30304	抚恤金	0.00	30224	被装购置费	0.00	31019	其他交通工具购置	0.00
30305	生活补助	0.00	30225	专用燃料费	0.00	31021	文物和陈列品购置	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	0.00	31022	无形资产购置	0.00
30307	医疗费补助	1.80	30227	委托业务费	0.00	31099	其他资本性支出	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	0.00	312	对企业补助	0.00
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	0.00	31201	资本金注入	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.00	31203	政府投资基金股权投资	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	6.18	31204	费用补贴	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	0.00	30240	税金及附加费用	0.00	31205	利息补贴	0.00
			30299	其他商品和服务支出	0.00	31299	其他对企业补助	0.00
						399	其他支出	0.00
						39907	国家赔偿费用支出	0.00
						39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
						39909	经常性赠与	0.00
						39910	资本性赠与	0.00
人员经费合计		179.54	公用经费合计					10.76

注：本表反映单位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

公开07表
金额单位：万元

单位：博山区残疾人联合会（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	12.30	12.30	0.00	12.30	0.00
229	其他支出	0.00	12.30	12.30	0.00	12.30	0.00
22960	彩票公益金安排的支出	0.00	12.30	12.30	0.00	12.30	0.00
2296006	用于残疾人事业的彩票公益金支出	0.00	12.30	12.30	0.00	12.30	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：博山区残疾人联合会（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
金额单位：万元

单位：博山区残疾人联合会（本级）

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
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本单位无财政拨款安排的“三公”经费支出，故本表无数据。

第三部分

2024年度单位决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2024年度收、支总计均为463.56万元。与2023年相比，收、支总计各增加75.03万元，增长19.31%。主要是积极对接财政部门，推动资金拨付流程高效落地，保障了款项及时支付。

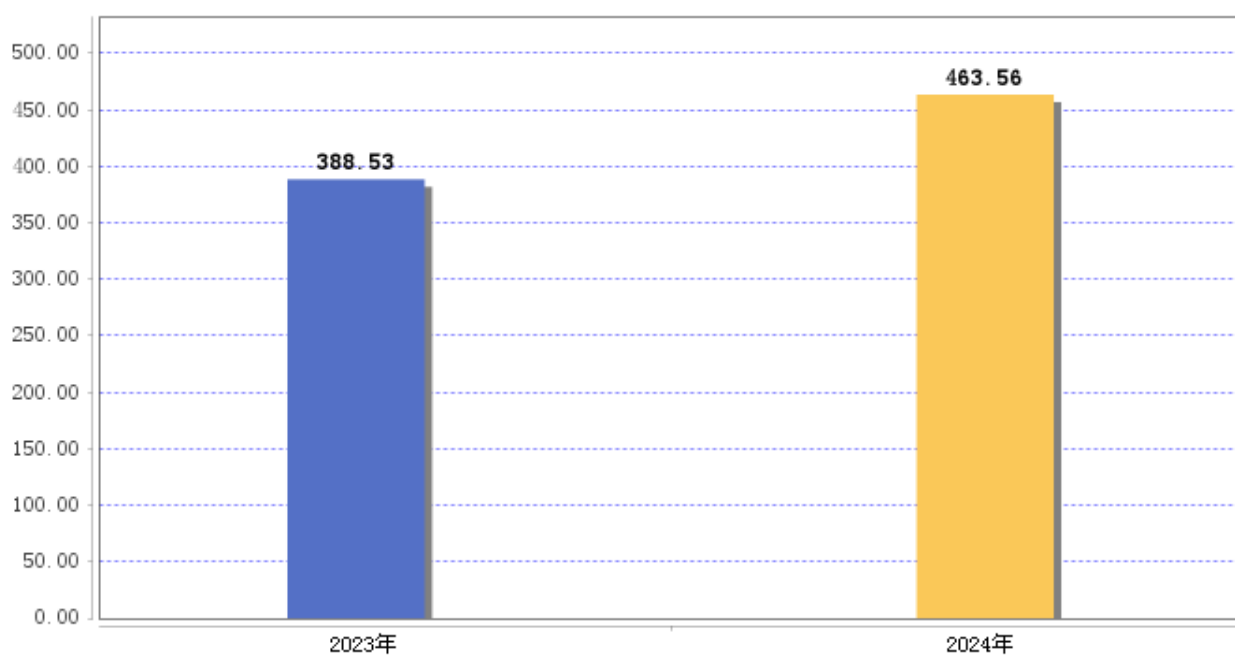
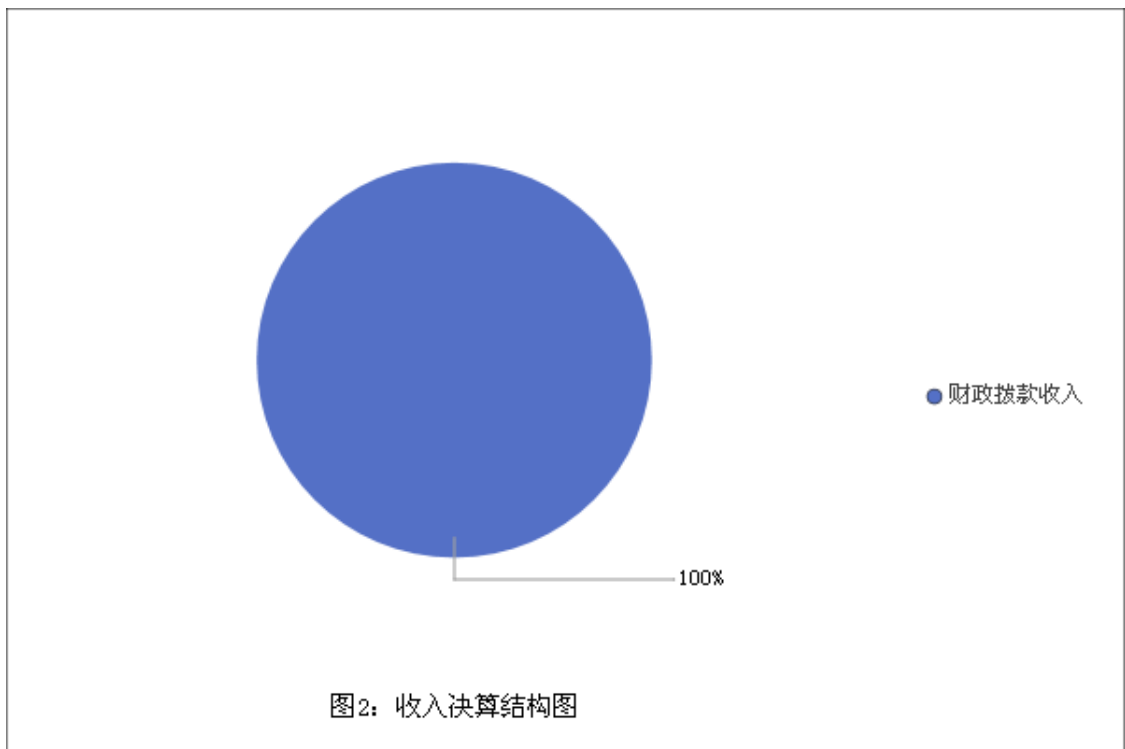


图1：收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

二、收入决算情况说明

（一）收入决算结构情况

2024年度收入合计463.56万元，其中：财政拨款收入463.56万元，占100%。



（二）收入决算具体情况

1、财政拨款收入463.56万元。与2023年度相比，增加75.03万元，增长19.31%。主要是积极对接财政部门，推动资金拨付流程高效落地，保障了款项及时支付。

2、上级补助收入0万元。与2023年度相比，增加0万元，增长0.00%。主要是与上年持平。

3、事业收入0万元。与2023年度相比，增加0万元，增长0.00%。主要是与上年持平。

4、经营收入0万元。与2023年度相比，增加0万元，增长0.00%。主要是与上年持平。

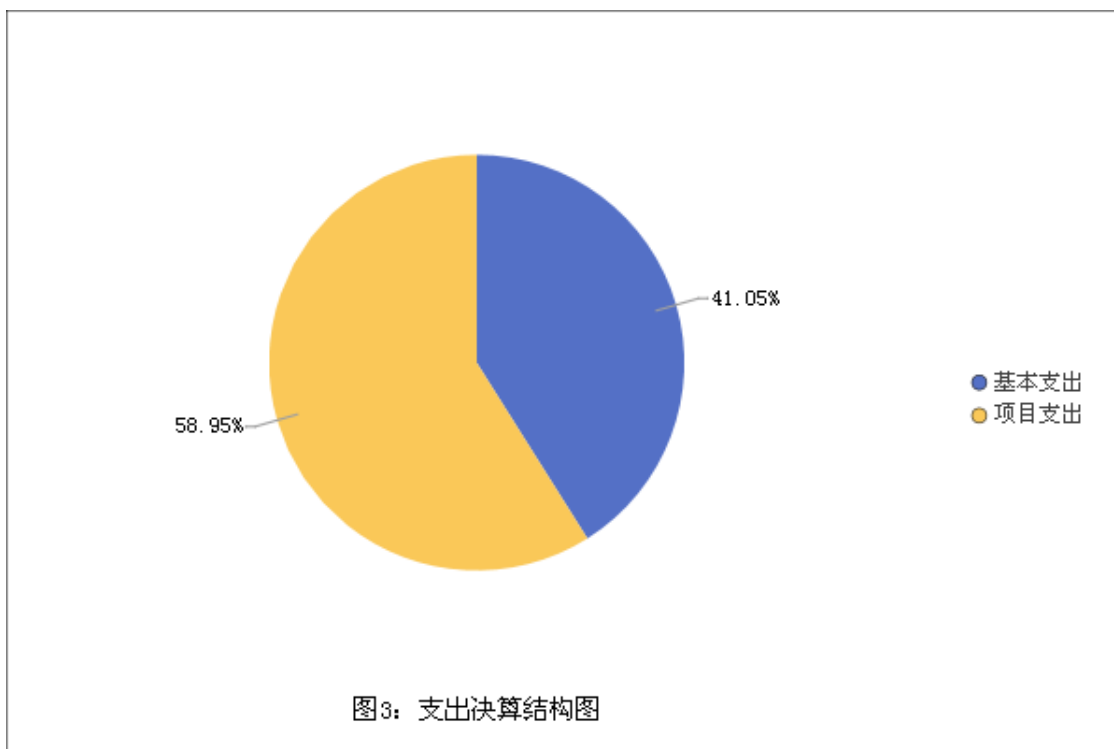
5、附属单位上缴收入0万元。与2023年度相比，增加0万元，增长0.00%。主要是与上年持平。

6、其他收入0万元。与2023年度相比，增加0万元，增长0.00%。主要是与上年持平。

三、支出决算情况说明

（一）支出决算结构情况

2024年度支出合计463.56万元，其中：基本支出190.3万元，占41.05%；项目支出273.26万元，占58.95%。



（二）支出决算具体情况

1、基本支出190.3万元。与2023年度相比，减少9.19万元，下降4.61%。主要是严格落实成本管控。

2、项目支出273.26万元。与2023年度相比，增加84.22万元，增长44.55%。主要是积极对接财政部门，推动资金拨付流程高效落地，保障了款项及时支付。

3、上缴上级支出0万元。与2023年度相比，增加0万元，增长0.00%。主要是与上年持平。

4、经营支出0万元。与2023年度相比，增加0万元，增长0.00%。主要是

与上年持平。

5、对附属单位补助支出0万元。与2023年度相比，增加0万元，增长0.00%。主要是与上年持平。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2024年度财政拨款收、支总计均为463.56万元。与2023年相比，财政拨款收、支总计各增加75.03万元，增长19.31%。主要是积极对接财政部门，推动资金拨付流程高效落地，保障了款项及时支付。

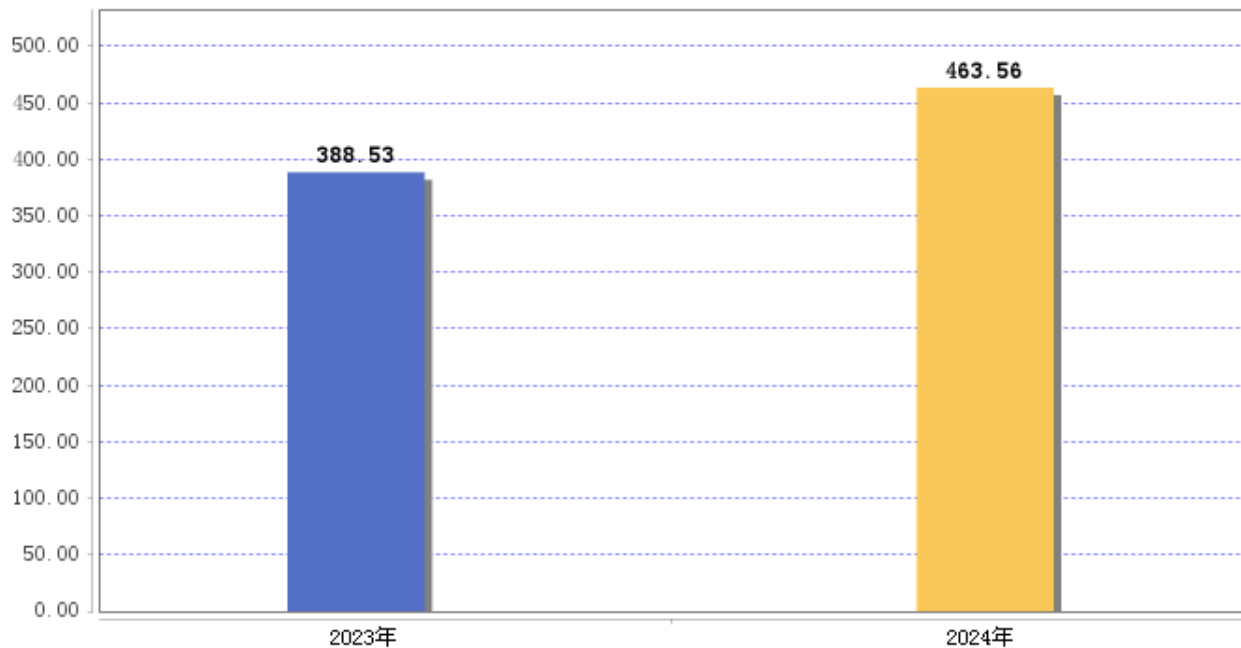


图4：财政拨款收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

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

2024年度一般公共预算财政拨款支出451.26万元，占本年支出合计的97.35%。与2023年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加82.05万元，增长22.22%。主要是积极对接财政部门，推动资金拨付流程高效落地，保障了

款项及时支付。

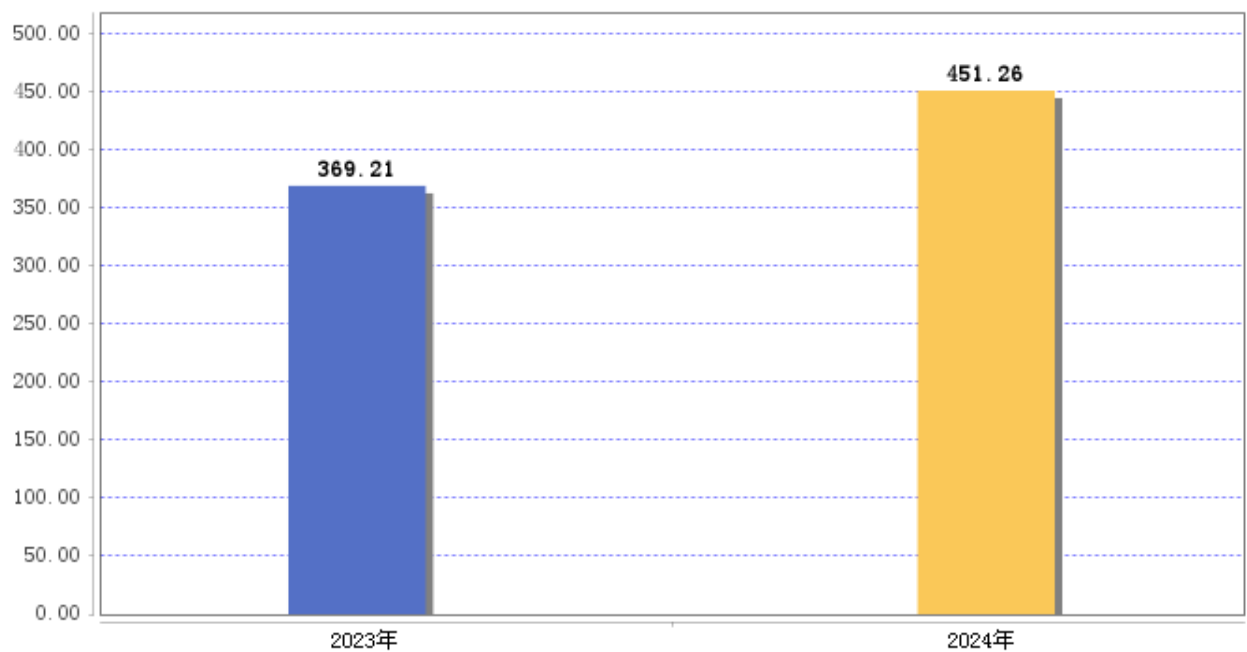
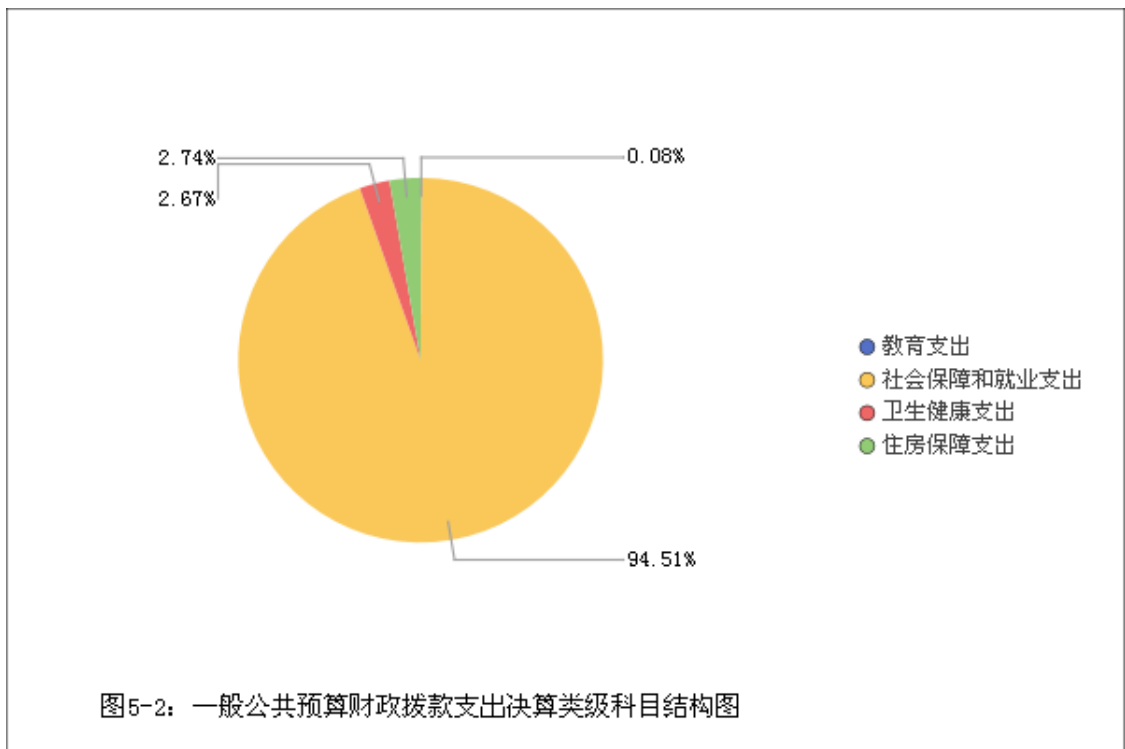


图5-1：一般公共预算财政拨款支出决算总计变动情况图（单位：万元）

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2024年度一般公共预算财政拨款支出451.26万元，主要用于以下方面：教育支出（类）支出0.36万元，占0.08%；社会保障和就业支出（类）支出426.5万元，占94.51%；卫生健康支出（类）支出12.07万元，占2.67%；住房保障支出（类）支出12.32万元，占2.74%。



（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2024年度一般公共预算财政拨款支出年初预算数为421.93万元，支出决算数为451.26万元，完成年初预算数的106.95%。决算数大于年初预算数，主要原因是积极对接财政部门，推动资金拨付流程高效落地，保障了款项及时支付。其中：

1、教育支出（类）其他教育支出（款）其他教育支出（项）。年初预算数为0万元，支出决算数为0.36万元，年初无预算。决算数大于年初预算数，主要原因是年初预算未列入科目。

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8.57万元，支出决算数为9.81万元，完成年初预算的114.47%。决算数大于年初预算数，主要原因是增加退休人员1人，人员支出增加。

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26.14万元，支出决算数为

15.96万元，完成年初预算的61.06%。决算数小于年初预算数，主要原因是保险基数调整，人员支出增加。

4、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）。年初预算数为0万元，支出决算数为7.89万元，年初无预算。决算数大于年初预算数，主要原因是基数调整，人员支出增加。

5、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146.82万元，支出决算数为132.74万元，完成年初预算的90.41%。决算数小于年初预算数，主要原因是在职人员1人退休，人员支出减少。

6、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162.9万元，支出决算数为244.83万元，完成年初预算的150.29%。决算数大于年初预算数，主要原因是积极对接财政部门，推动资金拨付流程高效落地，保障了款项及时支付。

7、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）。年初预算数为12万元，支出决算数为1.04万元，完成年初预算的8.67%。决算数小于年初预算数，主要原因是按照支付时实际完成支付。

8、社会保障和就业支出（类）残疾人事业（款）其他残疾人事业支出（项）。年初预算数为46.4万元，支出决算数为14.25万元，完成年初预算的30.71%。决算数小于年初预算数，主要原因是按照支付时实际完成支付。

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12.77万元，支出决算数为10.63万元，完成年初预算的83.24%。决算数小于年初预算数，主要原因是在职人员1人退休，人员支出减少。

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0万元，支出决算数为1.44万元，年初无预算。决算数大于年初预算数，主要原因是年初预算未列入科目。

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14.9万元，支出决算数为12.32万元，完成年初预算的82.68%。决算数小于年初预算数，主要原因是在职人员1人退休，人员支出减少。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2024年度一般公共预算财政拨款基本支出决算190.3万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费179.54万元，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、职业年金缴费、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、医疗费补助等。

公用经费10.76万元，主要包括：办公费、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

2024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12.3万元，本年支出12.3万元，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6.8万元，支出决算数为12.3万元，完成年初预算的180.88%。决算数大于年初预算数，主要原因是彩票公益金主要是上级拨款。

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

本单位无财政拨款安排的“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，2024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，2024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

2024年度机关运行经费支出10.76万元，比年初预算数增加10.76万元，增长100%，主要原因是。

十一、政府采购支出说明

2024年度政府采购支出总额0万元，其中：政府采购货物支出0万元、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，其中：授予小微企业合同金额0万元。

十二、国有资产占用情况说明

截至2024年12月31日，本单位共有车辆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）。

十三、预算绩效情况说明

一、部门按照以下模板填写：

（一）预算绩效管理工作开展情况。根据预算绩效管理要求，我单位组织对2024年度市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，涵盖预算项目11个，涉及预算资金273.26万元，占博山区残疾人联合会单位预算项目支出总额的100%；

（二）博山区残疾人联合会2024年度区级预算绩效自评的11个项目中，11个项目自评等级为优，0个项目自评等级为良，0个项目自评等级为中，0个项目自评等级为差。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。今年在博山区残疾人联合会单位决算中反映了2024年度全部区级预算项目绩效自评结果，以及“残疾儿童康复救助”、“残疾人事业发展补助”、“残疾人阳光家园托养”等11个项目的绩效自评表。

1. 残疾儿童康复救助项目绩效自评综述：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262.6万元，执行数为262.6万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：为全区175名符合条件的肢体、智力、精神、听力言语等残疾儿童开展康复训练，给他们提供康复的机会，改善了残疾儿童生存状况，确保了残疾儿童生存权和发展权，减轻了残疾儿童家庭压力及社会负担，具有较好的社会效益。通过调查回访，受助对象家长知晓率

和满意度均符合相关要求，儿童家长对残疾儿童康复救助项目非常满意。发现的主要问题及原因：无。下一步改进措施：无。

2. 大学生励志助学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98.86分。全年预算数为1.58万元，执行数为1.4万元，完成预算的88.61%。项目绩效目标完成情况：对7名残疾人大学生提供助攻补助，推动残疾人教育事业高质量发展，减轻残疾人家庭费用支出，激励更多的残疾人大学生自强不息、奋发成才，更好地融入社会、全面发展。发现主要问题拨款需要根据拨付情况使用，未到支付节点。下一步改进措施：积极沟通，确认并完善单位资金可到位情况，统筹考虑确定年初预算金额。

2024年度市级预算项目绩效自评情况汇总表和市级预算项目绩效自评表详见“第五部分 附件”。

（三）财政重点评价结果。区财政局对我部门“残疾儿童康复救助”、“无障碍改造”、“大学生励志助学金”等11个项目开展绩效评价，该项目绩效评价得分为91.82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金额。

八、年初结转和结余：指单位以前年度尚未完成、结转至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，结转至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），主要用于残疾人教育就业方面的支出。

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），主要用于退休人员公务员医疗业务安排的支出。

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），主要用于缴纳养老保险业务安排的支出。

十九、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事

业单位职业年金缴费支出（项），主要用于缴纳职业年金缴费支出。

二十、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）残疾人康复（项），主要用于残疾人康复方面的支出。

二十二、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），主要用于行政事业单位用于残疾人教育就业方面的支出。

二十三、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），主要用于行政事业单位用于残疾人教育就业方面的支出。

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），主要用于缴纳公务员医疗业务安排的支出。

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），主要用于缴纳公务员医疗业务安排的支出。

二十六、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项），主要用于缴纳住房公积金业务安排的支出。

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），主要用于残疾儿童救助、助残康复、无障碍改造等支出。

第五部分

附件

2024年度预算项目绩效自评情况汇总表

部门名称：淄博市博山区残疾人联合会

序号	项目名称	资金使用单位	自评得分	自评等级
	区（县）本级支出项目绩效自评			
1	残疾人事业发展补助资金	淄博市博山区残疾人联合会	91.09	优
2	残疾儿童康复救助	淄博市博山区残疾人联合会	100.00	优
3	残疾人事务经费	淄博市博山区残疾人联合会	91.71	优
4	综合项目资金	淄博市博山区残疾人联合会	100.00	优
5	儿童康复救助	淄博市博山区残疾人联合会	97.06	优
6	残疾人阳光家园托养服务	淄博市博山区残疾人联合会	91.32	优
7	残疾人无障碍改造	淄博市博山区残疾人联合会	90.00	优
8	残疾人就业创业补助	淄博市博山区残疾人联合会	90.00	优
9	残疾人辅具适配项目	淄博市博山区残疾人联合会	90.00	优
10	残疾大学生励志助学金	淄博市博山区残疾人联合会	98.86	优
11	残疾人就业创业补助	淄博市博山区残疾人联合会	90.00	优

2024年预算项目支出绩效自评表

单位：万元

项目名称		残疾人事业发展补助资金						
主管部门		淄博市博山区残疾人联合会			实施单位	淄博市博山区残疾人联合会		
项目预算执行情况		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	21.22	21.22	2.32	10	10.93%	1.09	
	其中：当年财政拨款	0	0	0				
	上年结转资金	21.22	21.22	2.32				
	其他资金	0	0	0				
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况			
		目标1:为残疾儿童提供康复训练救助服务；实施残疾人精准康复服务，对符合条件的残疾人提供基本康复服务。 目标2:为符合条件的就业年龄段智力、精神及重度肢体残疾人提供托养服务。			为全区176名符合条件的肢体、智力、精神、听力言语等残疾儿童开展康复训练，给他们提供康复的机会，改善了残疾儿童生存状况，确保了残疾儿童生存权和发展权，减轻了残疾儿童家庭压力及社会负担，具有较好的社会效益。通过调查回访，受助对象家长知晓率和满意度均符合相关要求，儿童家长对残疾儿童康复救助项目非常满意。			
	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成指标值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
年度绩效指标	成本指标	经济成本指标	康复救助总成本	≤21.22万元	2.32万元	5	5	调剂按照当次调剂，未按照调剂之和。
			残疾儿童康复救助标准	≤0.15万元/人	0.15万元/人	10	10	
	产出指标	数量指标	残疾儿童康复训练人数	≥28人	175人	15	15	
		质量指标	康复救助覆盖率	≥90%	≥90%	15	15	
		时效指标	残疾儿童康复救助及时率	=100%	=100%	15	15	

年度绩效指标	效益指标	社会效益指标	减轻残疾儿童家庭负担	保障	保障	10	10	
		可持续发展影响指标	保障残疾儿童健康发展	持续保障	持续保障	10	10	
	满意度指标	服务对象满意度指标	残疾儿童监护人满意度指标	≥90%	≥90%	10	10	
总分			91.09					
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：								

2024年预算项目支出绩效自评表

单位：万元

项目名称		残疾儿童康复救助						
主管部门		淄博市博山区残疾人联合会			实施单位	淄博市博山区残疾人联合会		
项目预算执行情况			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	0.1	0.1	0.1	10	100.00%	10
		其中：当年财政拨款	0	0	0			
		上年结转资金	0.1	0.1	0.1			
		其他资金	0	0	0			
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况			
		目标1:为残疾儿童提供康复训练救助服务；实施残疾人精准康复服务，对符合条件的残疾人提供基本康复服务。 目标2:为符合条件的就业年龄段智力、精神及重度肢体残疾人提供托养服务。			全年完成0-17岁残疾儿童康复救助176人，给他们提供了康复的机会，改善了残疾儿童生存状况，减轻了残疾儿童家庭压力及社会负担，推进了残疾人“人人享有基本医疗和康复服务”目标的实现，具有较好的社会效益。			
	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成指标值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
年度绩效指标	成本指标	经济成本指标	康复救助总成本	≤1000元	1000元	10	10	
			残疾儿童康复救助标准	≤1500元/人	1500/人	10	10	
	产出指标	数量指标	残疾儿童康复训练人数	≥1人	1	10	10	
		质量指标	康复人员服务合格率	=100%	=100%	10	10	
			康复救助覆盖率	=100%	=100%	10	10	

年度绩效指标	产出指标	时效指标	残疾儿童康复救助及时率	=100%	=100%	10	10	
	效益指标	社会效益指标	减轻残疾儿童家庭负担	保障	保障	10	10	
		可持续发展影响指标	促进残疾人自主创业就业持续稳定发展	促进	促进	10	10	
	满意度指标	服务对象满意度指标	接受自主创业人员满意度	≥90%	≥90%	10	10	
总分			100.00					
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：								

2024年预算项目支出绩效自评表

单位：万元

项目名称		残疾人事务经费						
主管部门		淄博市博山区残疾人联合会			实施单位	淄博市博山区残疾人联合会		
项目预算执行情况			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	2.8	2.8	0.48	10	17.14%	1.71
		其中：当年财政拨款	2.8	2.8	0.48			
		上年结转资金	0	0	0			
		其他资金	0	0	0			
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况			
		按时完成任务，保障残疾人基本权益，持续提升服务质量。			为全区12000名残疾人实现新办证、换证和提供上门鉴定等服务，确保残疾人及其家庭依法享有各项优惠扶持政策，增强残疾人权益保障。开展文化宣传活动，走访困难残疾人家庭，改善政府与公众的互动。			
	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成指标值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
年度绩效指标	成本指标	经济成本指标	综合服务经费	≤2.8万元	0.48万元	10	10	加强与上级及财政部门政策动态，及时调整预算编制，确保政策落实有充足资金保
			费用控制率	≤100%	≤100%	10	10	
	产出指标	数量指标	完成办证人数	≥2000人	≥2000人	10	10	
		质量指标	残疾人证办理准确率	≥90%	≥90%	10	10	
		时效指标	残疾人证办理及时率	=100%	=100%	10	10	

年度绩效指标	效益指标	经济效益指标	残疾人实施条例落实率	≥90%	≥90%	10	10	
		社会效益指标	维护社会稳定	维护	维护	10	10	
		可持续发展影响指标	保障残疾人基本权益	保障	保障	10	10	
	满意度指标	服务对象满意度指标	残疾人和家属满意度	≥90%	≥90%	10	10	
总分			91.71					
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：								

2024年预算项目支出绩效自评表

单位：万元

项目名称		综合项目资金						
主管部门		淄博市博山区残疾人联合会			实施单位	淄博市博山区残疾人联合会		
项目预算执行情况			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	0	26.75	26.75	10	100.00%	10
		其中：当年财政拨款	0	26.75	26.75			
		上年结转资金	0	0	0			
		其他资金	0	0	0			
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况			
		辅具适配、无障碍改造			年内为不低于57户符合条件的残疾人家庭进行无障碍改造，解决残疾人“出行难”“如厕难”等现实问题。			
	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成指标值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
年度绩效指标	成本指标	经济成本指标	就业创业及培训资金	≤8.749万元	26.75万元	10	10	调剂按照当次调剂，未按照调剂之和。
	产出指标	数量指标	无障碍改造户数	≥20户	142户	10	10	
		质量指标	残疾人家庭改造质量过关	=100%	=100%	10	10	
		时效指标	2024年12月31日	=100%	=100%	10	10	
	效益指标	经济效益指标	残疾人生活安定率	优良中差	优	15	15	

年度绩效指标	效益指标	社会效益指标	残疾人生活质量提高	优良中差	优	15	15	
		可持续发展影响指标	促进社会全面发展	优良中差	优	10	10	
	满意度指标	服务对象满意度指标	残疾人和家属满意度	≥80%	≥80%	10	10	
总分			100.00					
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：								

2024年预算项目支出绩效自评表

单位：万元

项目名称		儿童康复救助						
主管部门		淄博市博山区残疾人联合会			实施单位	淄博市博山区残疾人联合会		
项目预算执行情况			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	169.7	321.2	226.71	10	70.58%	7.06
		其中：当年财政拨款	169.7	321.2	226.71			
		上年结转资金	0	0	0			
		其他资金	0	0	0			
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况			
		目标1:为残疾儿童提供康复训练救助服务；实施残疾人精准康复服务，对符合条件的残疾人提供基本康复服务。 目标2:为符合条件的就业年龄段智力、精神及重度肢体残疾人提供托养服务。			为全区130名符合条件的肢体、智力、精神、听力言语等残疾儿童开展康复训练，给他们提供康复的机会，改善了残疾儿童生存状况，确保了残疾儿童生存权和发展权，减轻了残疾儿童家庭压力及社会负担，具有较好的社会效益。通过调查回访，受助对象家长知晓率和满意度均符合相关要求，儿童家长对残疾儿童康复救助项目非常满意。			
	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成指标值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
年度绩效指标	成本指标	经济成本指标	康复救助总成本	≤0.2万元	226.71万元	5	5	调剂按照当次调剂，未按照调剂之和。
		残疾儿童康复救助标准	残疾儿童康复救助标准	≤1500元/人	1500元/人	10	10	
	产出指标	数量指标	残疾儿童康复训练人数	≥1人	≥1人	10	10	
		质量指标	康复救助覆盖率	=100%	=100%	15	15	
			康复人员服务合格率	=100%	=100%	10	10	

年度绩效指标	产出指标	时效指标	残疾儿童康复救助及时率	=100%	=100%	10	10	
	效益指标	社会效益指标	减轻残疾儿童家庭负担	减轻	减轻	10	10	
		生态效益指标	保障残疾儿童健康发展	保障	保障	10	10	
	满意度指标	服务对象满意度指标	残疾儿童监护人满意度指标	≥80%	≥80%	10	10	
总分			97.06					
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：								

2024年预算项目支出绩效自评表

单位：万元

项目名称		残疾人阳光家园托养服务						
主管部门		淄博市博山区残疾人联合会			实施单位	淄博市博山区残疾人联合会		
项目预算执行情况			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	30.95	41.77	5.5	10	13.17%	1.32
		其中：当年财政拨款	30.95	41.77	5.5			
		上年结转资金	0	0	0			
		其他资金	0	0	0			
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况			
		按时完成阳光家园残疾人托养项目，保障残疾人基本权益，减轻残疾人家庭负担。			发展多种形式的社会化托养服务，持续推进托养服务标准化建设，不断扩大多种形式的社会化托养服务，提升残疾人生活质量，改善家庭环境，让残疾人感受到党和政府的关怀，共享社会发展成果。			
	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成指标值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
年度绩效指标	成本指标	经济成本指标	残疾人阳光家园资金	≤10.82万元	5.5万元	10	10	调剂按照当次调剂，未按照调剂之和。
			托养服务标准	≤0.15万元/人	0.15万元/人	10	10	
	产出指标	数量指标	托养服务残疾人数	≥72人	110人	10	10	
		质量指标	服务残疾人覆盖率	≥90%	≥90%	10	10	
		时效指标	项目完成及时率	=100%	=100%	10	10	

年度绩效指标	效益指标	社会效益指标	保障残疾人基本权益	保障	保障	10	10	
		社会效益指标	减轻残疾人家庭负担	减轻	减轻	10	10	
		可持续发展影响指标	持续保障残疾人生活质量	持续保障	持续保障	10	10	
	满意度指标	服务对象满意度指标	残疾人和家属满意度	≥95%	≥95%	10	10	
总分			91.32					
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：								

2024年预算项目支出绩效自评表

单位：万元

项目名称		残疾人无障碍改造						
主管部门		淄博市博山区残疾人联合会			实施单位	淄博市博山区残疾人联合会		
项目预算执行情况			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	5.05	5.05	0	10	0	0
		其中：当年财政拨款	5.05	5.05	0			
		上年结转资金	0	0	0			
		其他资金	0	0	0			
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况			
		以改善残疾人居住生活环境为重点，全面完成残疾人家庭无障碍改造任务。			年内符合条件的残疾人家庭进行无障碍改造，解决残疾人“出行难”“如厕难”等现实问题。			
	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成指标值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
年度绩效指标	成本指标	经济成本指标	无障碍改造成本	≤5.05万元	5.05万元	10	10	
			改造标准	≤0.2525万元/户	0.2525万元/户	10	10	
	产出指标	数量指标	无障碍改造户数	≥20户	142户	10	10	
		质量指标	残疾人家庭无障碍改造验收合格率	=100%	=100%	10	10	
		时效指标	残疾人家庭无障碍改造及时率	=100%	=100%	10	10	

年度绩效指标	效益指标	经济效益指标	保障残疾人合法权益	保障	保障	10	10	
		社会效益指标	无障碍改造设施残疾人使用率	≥80%	≥80%	10	10	
		可持续发展影响指标	保障社会残疾人健康发展	保障	保障	10	10	
	满意度指标	服务对象满意度指标	残疾人和家属满意度	≥80%	≥80%	10	10	
总分			90.00					
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：								

2024年预算项目支出绩效自评表

单位：万元

项目名称		残疾人就业创业补助						
主管部门		淄博市博山区残疾人联合会			实施单位	淄博市博山区残疾人联合会		
项目预算执行情况			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	0	1	0	10	0	0
		其中：当年财政拨款	0	1	0			
		上年结转资金	0	0	0			
		其他资金	0	0	0			
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况			
		开展残疾人职业技能和农村实用技术培训补贴、对符合条件的残疾人就业基地、辅助性就业机构、“文创工坊”（美丽工坊）、自主创业标兵、新开办盲人按摩机构给予扶持。			培育残疾人创业就业，鼓励残疾人自立自强，促进区残疾人高质量就业，残疾人就业创业能力持续提升, 就业权益得到更好保障, 推动形成各界充分理解、广泛支持、积极参与残疾人就业创业的良好社会环境。			
	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成指标值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
年度绩效指标	成本指标	经济成本指标	就业创业及培训资金	≤3万元	0万元	10	10	由于财政紧张，未拨付。
			就业创业资金发放标准	≤1万元/人	1万元/人	10	10	
	产出指标	数量指标	创业标兵人数	≥3人	≥3人	10	10	
		质量指标	残疾人自主创业质量	=100%	=100%	15	15	
		时效指标	创业项目完成率	=100%	=100%	15	15	

年度绩效指标	效益指标	社会效益指标	保证创业项目及时完成	保障	保障	10	10	
		可持续发展影响指标	促进残疾人自主创业就业持续稳定发展	促进	促进	10	10	
	满意度指标	服务对象满意度指标	接受自主创业人员满意度	≥90%	≥90%	10	10	
总分			90.00					
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：								

2024年预算项目支出绩效自评表

单位：万元

项目名称		残疾人辅具适配项目						
主管部门		淄博市博山区残疾人联合会			实施单位	淄博市博山区残疾人联合会		
项目预算执行情况			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	10	10	0	10	0	0
		其中：当年财政拨款	10	10	0			
		上年结转资金	0	0	0			
		其他资金	0	0	0			
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况			
		为残疾人购置购置辅助器具，提高残疾人康复服务质量。			以满足残疾人个性化需求为核心，扎实推进残疾人辅具适配工作，切实提升残疾人生活自理能力和社会参与度。			
	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成指标值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
年度绩效指标	成本指标	经济成本指标	残疾人康复项目资金	≤10万元	0万元	10	10	由于财政紧张未及时拨付。
		生态环境成本指标	辅具购置标准	≤0.05万元/件	0.05万元/件	10	10	
	产出指标	数量指标	购置辅助器具数量	≥200台	≥200台	10	10	
		质量指标	残疾人康复服务质量	≥90%	≥90%	10	10	
		时效指标	康复服务项目完成及时率	=100%	=100%	10	10	

年度绩效指标	效益指标	经济效益指标	增加残疾人精准康复服务人才	增加	增加	10	10	
		社会效益指标	提高残疾人生活质量	提高	提高	10	10	
		可持续发展影响指标	保障有需求的残疾人享有康复救助	保障	保障	10	10	
	满意度指标	服务对象满意度指标	残疾人和家属满意度	≥90%	≥90%	10	10	
总分			90.00					
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：								

2024年预算项目支出绩效自评表

单位：万元

项目名称		残疾大学生励志助学金						
主管部门		淄博市博山区残疾人联合会			实施单位	淄博市博山区残疾人联合会		
项目预算执行情况			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	0.4	1.58	1.4	10	88.61%	8.86
		其中：当年财政拨款	0.4	1.58	1.4			
		上年结转资金	0	0	0			
		其他资金	0	0	0			
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况			
		落实残疾人大学生励志助学金项目，减轻残疾人家庭负担，促进残疾人大学生持续稳定发展。			对3名残疾人大学生提供助攻补助，推动残疾人教育事业高质量发展，减轻残疾人家庭费用支出，激励更多的残疾人大学生自强不息、奋发成才，更好地融入社会、全面发展。			
	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成指标值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
年度绩效指标	成本指标	经济成本指标	励志助学金发放金额	≤0.4万元	1.4万元	10	10	调剂按照当次调剂，未按照调剂之和。
			励志助学金发放标准	≤0.64万元/人	0.64万元/人	15	15	
	产出指标	数量指标	残疾人大学生励志助学金人数	≥5人	3人	10	10	
		质量指标	符合条件的残疾人大学生助学金发放率	=100%	=100%	10	10	
		时效指标	助学项目完成及时率	=100%	=100%	15	15	

年度绩效指标	效益指标	社会效益指标	保障残疾人大学生及时入学	保障	保障	10	10	
		可持续发展影响指标	促进残疾人大学生持续稳定发展	促进	促进	10	10	
	满意度指标	服务对象满意度指标	接受励志助学金满意度	≥90%	≥90%	10	10	
总分			98.86					
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：								

2024年预算项目支出绩效自评表

单位：万元

项目名称		残疾人就业创业补助						
主管部门		淄博市博山区残疾人联合会			实施单位	淄博市博山区残疾人联合会		
项目预算执行情况			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	12	51.68	0	10	0	0
		其中：当年财政拨款	12	51.68	0			
		上年结转资金	0	0	0			
		其他资金	0	0	0			
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况			
		如康家园6家，创业标兵能手2人，残疾人就业基地1个。			培育残疾人创业就业，鼓励残疾人自立自强，促进区残疾人高质量就业，残疾人就业创业能力持续提升, 就业权益得到更好保障, 推动形成各界充分理解、广泛支持、积极参与残疾人就业创业的良好社会环境。			
	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成指标值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
年度绩效指标	成本指标	经济成本指标	就业创业及培训资金	≤39.68万元	0万元	10	10	由于财政紧张，未及时拨付。
			就业创业基地	≤3个/2万元	3个/2万元	10	10	
	产出指标	数量指标	就业创业基地	≥3个	1个	10	10	
		质量指标	残疾人自主创业质量	=100%	=100%	10	10	
			审核程序合规率	=100%	=100%	10	10	

年度绩效指标	产出指标	时效指标	创业就业项目及时完成	=100%	=100%	10	10	
	效益指标	社会效益指标	保障残疾人生活质量提高	保障	保障	10	10	
		可持续发展影响指标	促进残疾人持续稳定发展	促进	促进	10	10	
	满意度指标	服务对象满意度指标	残疾人和家属满意度	≥90%	≥90%	10	10	
总分			90.00					
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：								

2024 年度博山区残疾人联合会财政支出 绩效自评抽查复核报告

委 托 单 位： 博山区财政局

被复核单位： 博山区残疾人联合会

复 核 单 位： 山东嘉阳信息咨询有限公司

二〇二五年七月

目 录

一、部门整体自评情况	1
(一) 部门整体绩效自评情况	1
(二) 部门项目绩效自评情况	2
二、自评抽查复核工作开展情况	3
(一) 自评抽查复核目的	3
(二) 自评抽查复核范围及内容	3
(三) 自评抽查复核方法	3
(四) 自评抽查复核依据	4
(五) 自评抽查复核工作组构成	4
(六) 自评抽查复核工作程序	5
三、自评抽查复核结果评级分类	6
四、总体复核结论	6
五、复核情况分析	7
(一) 部门自评整体情况	7
(二) 项目自评情况	11
(三) 绩效自评结果应用与公开情况	15
六、重点项目完成情况分析	17
七、存在的问题及原因分析	17
(一) 部门重点评价报告质量有待提升	17

(二) 部分项目绩效指标设置科学性有待提高	18
(三) 部分项目自评表未分析偏差产生的原因及明确改进措施	19
(四) 部门整体绩效自评不够规范, 预算绩效评价结果与预算安排相挂钩机制尚未建立	19
八、相关建议	20
(一) 规范部门自评工作, 完善部门重点评价报告	20
(二) 优化绩效指标设置, 提高指标设置科学性	21
(三) 完善相关偏差产生原因及改进措施, 优化预算管理	21
(四) 加强评价结果应用, 提升财政资金使用绩效	21
九、其他事项说明	22

博山区残疾人联合会财政支出 绩效自评抽查复核报告

为贯彻落实党中央、国务院关于全面实施预算绩效管理的决策部署，加快全方位、全过程、全覆盖的预算绩效管理体系，增强财政资金使用单位的绩效意识和“花钱必问效，无效必问责”绩效理念，提升部门绩效自评准确性，提高绩效自评工作质量，根据《中共博山区委办公室 博山区人民政府办公室关于全面推进预算绩效管理工作的通知》、《博山区人民政府办公室关于印发<博山区区级预算绩效管理办法>和<博山区对下转移支付资金预算绩效管理办法>通知》等有关规定，山东嘉阳信息咨询有限公司（以下简称我公司）接受博山区财政局（以下简称区财政局）委托，对博山区残疾人联合会（以下简称区残联）2024 年度部门整体绩效自评与财政支出项目自评开展绩效自评抽查复核工作。

一、部门整体自评情况

（一）部门整体绩效自评情况

区残联 2024 年度财政拨款收入为 463.56 万元，实际执行 463.56 万元，预算执行率为 100%。根据区残联提供的部门整体绩效自评表，2024 年度区残联部门整体自评得分为 100 分，复核得分为 91.53 分，评价等级为优。

（二）部门项目绩效自评情况

1.项目自评基本情况

2024 年度区残联纳入项目支出绩效自评范围的项目共计 11 个，区级财政资金年初预算总计 463.56 万元，年中调整为 263.26 万元，实际支出金额为 263.26 万元，总体预算执行率为 100%。截至目前，区残联已完成 11 个项目的全部自评工作。

2.部门项目自评和复核结果差异情况

本次复核组通过对纳入自评范围的各项总体绩效目标、各项绩效指标完成情况、预算执行情况进行复核分析，测算出自评和复核评分结果差异率，综合分析绩效自评结果。具体情况如下：

表 1：2024 年博山区残联项目自评复核情况明细表

序号	项目名称	预算资金	调整后预算资金	支出金额	预算执行率	部门绩效自评得分	复核得分	差异率
1	残疾人事业发展补助资金	21.22	2.32	2.32	100%	91.09	91.09	0%
2	残疾儿童康复救助	0.10	0.10	0.10	100%	100	100	0%
3	残疾人事务经费	2.80	0.48	0.48	100%	91.71	91.71	0%
4	综合项目资金	26.75	26.75	26.75	100%	100	100	0%
5	儿童康复救助	321.20	226.71	226.71	100%	97.06	82.06	15.45%
6	残疾人阳光家园托养服务	41.77	5.50	5.50	100%	91.32	91.32	0%
7	残疾人无障碍改造	5.05	0	0	100%	90.00	90.00	0%
8	残疾人就业创业补助	1.00	0	0	100%	90.00	83.33	7.41%
9	残疾人辅具适配项目	10.00	0	0	100%	90.00	90.00	0%
10	残疾大学生励志助学金	1.58	1.40	1.40	100%	98.86	89.86	9.10%
11	残疾人就业创业补助	51.68	0	0	100%	90.00	83.33	7.41%

序号	项目名称	预算资金	调整后预算资金	支出金额	预算执行率	部门绩效自评得分	复核得分	差异率
	合计	463.56	263.26	263.26	100%	100%	992.7	3.63%

二、自评抽查复核工作开展情况

（一）自评抽查复核目的

通过本次自评抽查复核，深入了解部门（单位）财政资金使用情况，及时发现资金管理中的问题，督促资金使用部门（单位）加强财政支出规范化管理，增强财政资金使用部门（单位）的绩效意识和“花钱必问效，无效必问责”的绩效理念，提升部门（单位）绩效自评准确性。同时，为预算编制、加强绩效目标管理和绩效考核工作提供重要的参考依据。

（二）自评抽查复核范围及内容

本次抽查复核的范围为区残联 2024 年度部门整体绩效自评及区级预算项目支出自评情况。主要复核项目自评表、部门预算整体绩效自评表、部门自评工作总结及部门重点评价报告等相关自评材料的提交情况、自评结果的准确性、佐证资料的完整性、现场复核的差异性、自评结果应用情况等相关内容。主要包括：自评覆盖率、预算执行情况、绩效指标设置科学性、数据真实准确性、自评结果准确性、绩效自评结果应用及公开等内容。

（三）自评抽查复核方法

本次复核采取非现场审核材料和现场勘查验证相结合的方法，具体包括现场勘查、测试，收集相关评分证明材料分析，召开座谈会核实调查，适时邀请行业专家综合评议等方法，将绩效

指标与绩效目标、绩效指标与产出效益对照分析，测算自评和复核评分结果差异率，综合分析绩效自评结果。

（四）自评抽查复核依据

- 1.《财政部关于印发<项目支出绩效评价管理办法>的通知》（财预〔2020〕10号）；
- 2.《山东省财政厅关于印发<山东省省级项目支出绩效单位自评工作规程>和<山东省省级项目支出绩效财政评价和部门评价工作规程>的通知》（鲁财绩〔2020〕4号）；
- 3.《中共山东省委 山东省人民政府关于全面落实预算绩效管理的实施意见》（鲁发〔2019〕2号）；
- 4.《博山区人民政府办公室关于印发<博山区区级预算绩效管理暂行办法>和<博山区对下转移支付资金预算绩效管理暂行办法>通知》（博政办字〔2020〕7号）；
- 5.《博山区财政局关于印发<博山区区级项目支出绩效单位自评工作规程>的通知》；
- 6.《博山区财政局<关于报送 2024 年度预算绩效评价工作情况>的通知》；
- 7.相关行业政策、行业标准及专业技术规范；
- 8.部门单位提供的相关佐证材料；
- 9.其他相关资料。

（五）自评抽查复核工作组构成

为确保自评抽查复核工作顺利开展，高质量完成本次绩效自评抽查复核工作，我公司成立了复核工作组，复核绩效自评抽查复核的组织管理工作。工作人员具备良好的绩效评价知识和经验，熟悉评价项目、评价规范和技术规范。复核工作组人员名单及职责分工情况详见下表。

表 2：自评抽查复核工作组成员及分工表

序 号	姓 名	职 务	工作分工
1	袁 鹏	部门经理	负责协调安排绩效评价工作，指导工作小组理解分析任务要求，牵头开展工作，撰写、修改、审核工作方案、指标体系、自评复核报告
2	贾舒翔	项目经理	负责项目具体实施。包括：工作方案的制定、人员安排及项目单位的沟通对接、收集审核项目资料、搜集项目信息、组织现场调研，汇总分析数据，形成报告初稿
3	胡志龙	项目助理	
4	袁征	项目助理	
5	王婷婷	项目助理	
6	国天聪	项目助理	

（六）自评抽查复核工作程序

1.前期准备。成立自评抽查复核工作组（以下简称工作组）；确定抽查复核对象；了解抽查复核对象业务情况；确定抽查复核标准等。

2.制定方案。明确自评抽查复核工作思路、目标任务、方法内容等。

3.下达通知书。告知工作内容及需提交复核的相关材料清单、配合事项等。

4.实施抽查复核。对提交的书面材料进行审核，核实资料的完整性、有效性；进行现场勘查验证，采取召开现场座谈会、专家综合评议等方法，对自评结果进行综合分析研判。

5.形成结论、征求意见。工作组根据抽查复核情况，形成初步结论，以书面形式征求被抽查复核对象意见。被抽查复核对象对复核结论有意见的，应提交书面说明。工作组根据工作底稿等资料，综合各方面意见，形成最终结论。

6.被抽查复核部门单位根据反馈结果，及时进行整改。

7.归档整理。绩效自评复核工作结束后，工作组整理绩效自评复核工作报告、评分证明材料、汇总表格等，装订成册，建立绩效自评复核工作纸质及电子档案。

三、自评抽查复核结果评级分类

本次自评抽查复核采用百分制，综合绩效评价级别分为4个等级。综合得分90（含）-100分为“优”；综合得分80（含）-90分为“良”；综合得分60-80分为“中”；综合得分60分以下为“差”。

四、总体复核结论

区残联2024年度自评抽查复核综合得分为91.82分，等级为“优”。区残联自评抽查复核具体得分情况详见下表：

表3：2024年度区残联自评抽查复核得分情况表

指 标	部门自评整体情况	项目自评情况	绩效自评结果应用与公开情况	合 计
分 值	50.00	35.00	15.00	100.00
得 分	45.00	32.82	14.00	91.82

指 标	部门自评整体情况	项目自评情况	绩效自评结果应用与公开情况	合 计
得分率	90.00%	93.77%	93.33%	91.82%

五、复核情况分析

（一）部门自评整体情况

部门自评整体情况满分 50 分，得 45 分，得分率 90%。主要从绩效自评覆盖率、部门整体绩效自评情况、部门重点评价报告等 3 个方面进行分析。该项得分情况如下：

表 4：部门自评整体情况得分表

一级指标	二级指标	三级指标	分 值	得 分
部门自评整体情况 (50 分)	绩效自评 覆盖率	项目自评覆盖率	5.00	5.00
		自评金额覆盖率	5.00	5.00
		小 计	10.00	10.00
	部门整体绩效 自评情况	部门预算执行情况准确性	5.00	5.00
		绩效指标科学合理性	10.00	10.00
		自评结果准确性	10.00	8.00
		未完成指标原因分析明确性	10.00	10.00
		小 计	35.00	33.00
	部门重点 评价报告	部门重点评价合规性	1.00	1.00
		报告内容规范性	2.00	0
		指标分析合理性	1.00	0
		建议可用性	1.00	1.00
		小 计	5.00	2.00
合 计			50.00	45.00

1.绩效自评覆盖率

该指标主要从项目自评覆盖率、自评金额覆盖率 2 个方面进行评价，指标分值 10 分，得 10 分，得分率 100%。

（1）项目自评覆盖率

该指标分值 5 分，得 5 分。

区残联 2024 年区级财政资金预算项目数为 11 个，实际实施项目数为 11 个，针对实施的 11 个项目区残联均按照项目实际完成情况 & 资金使用情况编制了《预算项目支出绩效自评表》，项目自评覆盖率为 100%，本项得 5 分。

（2）自评金额覆盖率

该指标分值 5 分，得 5 分。

2024 年度区残联纳入项目支出绩效自评范围的项目共计 11 个，区级财政资金预算金额共计 463.56 万元，实际自评金额为 463.56 万元，自评金额覆盖率为 100%，本项得 5 分。

2.部门整体绩效自评情况

该指标主要从部门预算执行情况准确性、绩效指标科学性、自评结果准确性、未完成指标原因分析明确性等 4 个方面进行评价，总分 35 分，得分 33 分，得分率 94.29%。

（1）部门预算执行情况准确性

该指标分值 5 分，得 5 分。

根据 2024 年度区残联部门预、决算报表，本年度资金总额 463.56 万元，实际执行 463.56 万元，预算执行率 100%。根据区残联提供的《2024 年度部门整体绩效自评表》，2024 年度资金总额年初预算数为 463.56 万元，执行数为 463.56 万元，执行率为 100%。该项得 5 分。

（2）绩效指标科学合理性

该指标分值 10 分，得 10 分。

根据区残联部门整体绩效自评表，2024 年区残联整体绩效目标涵盖残疾人康复服务、残疾人职业培训、残疾人教育、残疾人社会保障、残疾人无障碍服务和残疾人托养等职能相关指标，与国家、部门发展规划及部门履职相符，涵盖部门重点履职，并根据结合实际工作内容进行了细化、量化，本项得 5 分。

获取区残联《部门整体绩效自评表》与《2024 年度部门预算整体绩效目标表》进行核对分析，“残疾儿童康复和生活补助发放率，残疾人康复服务覆盖率，残疾人技能培训人数（人），困难残疾家庭无障碍改造数（户），乡镇（街道）残疾人服务机构运营数量（处）”等指标（共计 33 个）均能在部门整体绩效自评表中反映部门年度绩效目标完成情况，本项得 5 分。

综上所述，该指标得 10 分。

（3）自评结果准确性

该指标分值 10 分，得 8 分。

工作组采取非现场审核材料和现场勘察验证相结合的方法，对区残联 2024 年度整体绩效自评结果进行分析、论证，区残联整体自评表大部分指标评分准确，佐证材料充分。但标兵能手培育数量、符合条件励志大学生人数两项指标目标值与实际完成值与对应的项目自评表数据存在冲突，此处扣 2 分。

（4）未完成原因分析明确性

该指标分值 10 分，得 10 分。

自评表显示 2024 年度博山区残疾人联合会无未完成项目。

3.部门重点评价报告

该指标主要从部门重点评价合规性、报告内容规范性、指标分析合理性、建议可应用性等 4 个方面进行评价，总分 5 分，得分 2 分，得分率 40%。

（1）部门重点评价合规性

该指标分值 1 分，得 1 分。

根据《关于报送 2024 年度预算绩效评价工作情况的通知》规定，区直各预算部门（单位）应优先选择部门重大改革、发展的重点项目，开展部门重点评价，形成部门重点评价报告。区残联根据上述文件要求选取了“残疾儿童康复救助”重点项目，开展了部门重点评价，并形成了部门重点评价报告。根据评分标准，该指标得 1 分。

（2）报告内容规范性

该指标分值 2 分，得 0 分。

区残联根据要求选取了“残疾儿童康复救助”项目开展了重点评价，并形成了重点评价报告。报告内容包括项目概况、项目预算及实际支出以及存在问题和相关建议等内容，报告结构总体上合理规范，但缺少项目绩效目标、组织管理和综合评价结论，该指标得 0 分。

（3）指标分析合理性

该指标分值 1 分，得 0 分。

由于区残联残疾儿童康复救助中未设定包含决策、过程、产出和效果四项内容的评价指标，本项得 0 分。

（4）建议可应用性

该指标分值 1 分，得 1 分。

残联根据要求选取了“残疾儿童康复救助及生活补助”项目开展了重点评价，并形成了项目支出绩效评价报告，且针对项目实际情况提出了下一步改进措施，能够一定程度上提高项目效益，提高工作质量和执行力，相关建议可应用性高，本项得 1 分。

（二）项目自评情况

项目自评情况满分 35 分，得 32.82 分，得分率 93.77%。主要从项目支出自评表、绩效自评工作总结等 2 个方面进行分析。该项指标得分情况如下：

表 5：项目自评整体情况得分表

一级指标	二级指标	三级指标	分 值	得 分
项目自评整体情况 (35 分)	项目支出 自评表	项目预算执行情况准确率	5.00	5.00
		项目总体目标清晰明确率	5.00	5.00
		项目绩效指标科学合理性	5.00	4.00
		项目自评评分准确率	5.00	4.82
		偏差原因分析及改进措施明确性	5.00	4.00
		小 计	25.00	22.82
	绩效自评工作总结	自评总结完整规范性	10.00	10.00
		小 计	10.00	10.00
合 计			35.00	32.82

1.项目支出自评表

该指标主要从项目预算执行情况准确率、项目总体目标清晰明确率、项目绩效指标科学合理性、项目自评评分准确率、偏差原因分析及改进措施明确性等 5 个方面进行评价，总分 25 分，得分 22.82 分，得分率 91.28%。

(1) 项目预算执行情况准确率

该指标分值 5 分，得 5 分。

2024 年度区残联纳入项目支出绩效自评范围的项目共计 11 个，区级预算资金共计 463.56 万元，年中调整为 263.26 万元，实际支出金额为 263.26 万元，总体预算执行率 100%，工作组现场核对 2024 年度区残联项目支出明细账，未发现项目实际支出

与自评表不一致的情况，本项得 5 分。

（2）项目总体目标清晰明确率

该指标分值 5 分，得 5 分。

2024 年度区残联纳入项目支出绩效自评范围的项目共计 11 个，区残联针对“残疾儿童康复、残疾人家庭无障碍改造、残疾人辅具适配、残疾人就业创业补助、残疾人事业发展补助、综合项目资金”等 11 个项目均设置了较为清晰的总体目标，相关年度目标能清晰反映项目具体实施情况及产生的效益，根据评分标准，该指标得 5 分。

（3）项目绩效指标科学性

该指标分值 5 分，得 4 分。

根据 2024 年区残联提交的项目自评表，大部分项目指标设置较为科学合理，与实际工作内容相关，符合正常的业绩水平；绩效目标细化分解为具体的绩效指标，指标较为清晰、可衡量，但部分项目绩效目标设置合理性有待提高，具体情况如下：

一是“残疾儿童康复救助”中的“可持续发展影响指标”和满意度指标“接受自主创业人员满意度”的指标内容与残疾儿童康复救助业务开展无关，无法根据指标内容对项目完成情况进行考核；

二是“残疾人就业创业补助”中缺失部分数量指标。该项目年初预期目标为“如康家园 6 家，创业标兵能手 2 人，残疾人就

业基地 1 个”，自评表中仅体现了就业创业基地数量，未对如康家园和创业标兵能手数量设置指标；

三是大部分自评表各指标分值设置不规范。《博山区区级项目支出绩效单位自评工作规程》和《关于报送 2024 年度预算绩效评价工作情况的通知》中规定，项目自评表中产出指标、效益指标原则上分值应设置应不低于“40 分、30 分”，工作组现场核对发现区残联大部分自评表中均存在效益指标分值设置过低以及成本指标分值设置过高的情况。

综上，该指标得 4 分。

（4）项目自评评分准确率

该指标分值 5 分，得 4.82 分。

2024 年度区残联纳入项目支出绩效自评范围的项目 11 个，项目自评总分为 1030.04 分，工作组通过非现场审核材料和现场勘查验证相结合的方法，对区残联相关项目自评进行复核，项目复核总分为 992.7 分，差异率为 3.63%，项目自评评分准确率 96.37%，根据评分标准该指标 4.82 分。

（5）偏差原因分析及改进措施明确性

该指标分值 5 分，得 4 分。

根据 2024 年区残联 11 个项目的自评表，各项目产出及效益指标完成情况较好，服务对象满意度较高。其中“残疾人就业创业补助”项目数量指标“就业创业标兵人数”年度指标值为 ≥ 3 人，

经核对实际完成值 1 人；“残疾大学生励志助学金”项目数量指标“残疾大学生励志助学金人数”指标值为 5 人，经核对实际完成值 3 人。以上 2 个项目指标实际完成情况与目标值存在偏差，区残联未针对偏差进行原因分析和提出改进措施，本项扣 1 分，该指标得 4 分。

2.绩效自评工作总结

该指标主要从自评总结完整规范性方面进行评价，总分 10 分，得分 10 分，得分率 100%。

自评总结完整规范性，该指标分值 10 分，得 10 分。

2024 年区残联自评工作总结内容包括自评项目数及预算总金额、项目主要内容、部门（单位）自评工作的组织实施情况、主要成效和存在的问题，工作总结完整规范，该指标得 10 分。

（三）绩效自评结果应用与公开情况

绩效自评结果应用与公开情况满分 15 分，得分 14 分，得分率 93.33%。主要从绩效信息公开情况、自评结果应用情况等 2 个方面进行分析，该指标得分情况如下：

表 6：绩效自评结果应用与公开情况得分表

一级指标	二级指标	三级指标	分 值	得 分
绩效自评结果应用与公开情况 (15 分)	绩效信息公开情况	绩效信息公开规范及时性	10.00	10.00
	自评结果应用情况	自评结果应用有效性	5.00	4.00
合 计			15.00	14.00

1.绩效信息公开情况

该指标主要从绩效信息公开规范及时性方面进行评价，总分 10 分，得分 10 分，得分率 100%。

绩效信息公开规范及时性，该指标分值 10 分，得 10 分。

区残联于 2024 年 2 月 9 日在博山区人民政府公开了部门以及所属单位部门预算，公开时限符合预算法规定相关预算公开时限要求。预算公开内容主要包括 2024 年收支预算总表（功能分类科目），2024 年收支预算总表（经济分类科目）、2024 年收入预算表、2024 年支出预算、2024 年财政拨款收支预算表、2024 年一般公共预算财政拨款支出预算表、2024 年政府性基金支出预算表、2024 年财政拨款安排的基本支出预算表以及 2024 年部门预算情况和重要事项说明等相关内容，公开内容较为完整，符合相关预算公开规定。截至现场评价日，区财政局尚未部署 2024 年度部门决算及绩效自评公开事宜，故区残联 2024 年度部门决算及绩效自评公开尚未公开。该指标得 10 分。

2.自评结果应用有效性

该指标主要从自评结果应用有效性方面进行评价，总分 5 分，得分 4 分，得分率 60%。

自评结果应用有效性，该指标分值 5 分，得 4 分。

区残联财务科将各项目自评结果及时反馈给项目相关业务科室，并督促其对存在的问题及时整改，并用于进一步完善相关预算管理及专项资金管理制度，但尚未建立预算绩效评价结果与以后年度预算安排相挂钩机制，评价结果运用有效性不足，本项扣 1 分，该指标得 4 分。

六、重点项目完成情况分析

2024 年区残联重点项目为儿童康复救助项目，该项目调整后预算 226.71 万元，实际支出 226.71 万元，预算执行率 100%。具体完成情况如下：

2024 年儿童康复救助项目为全区 130 名符合条件的肢体、智力、精神、听力言语等残疾儿童开展康复训练，给他们提供康复的机会，改善了残疾儿童生存状况，确保了残疾儿童生存权和发展权，减轻了残疾儿童家庭压力及社会负担，具有较好的社会效益。通过调查回访，受助对象家长知晓率和满意度均符合相关要求，儿童家长对残疾儿童康复救助项目满意程度较高。

七、存在的问题及原因分析

（一）部门重点评价报告质量有待提升

一是部门重点评价报告内容不完整。区残联相关部门重点评

价报告内容包括基本情况、绩效评价工作开展情况、综合评价情况及评价结论、主要经验及做法、有关建议等，报告结构较合理，但缺少项目绩效目标、组织管理、综合评价结论，报告内容完整性待提高。

二是部门重点评价报告未根据项目设定包含决策、过程、产出、效益 4 个部分的评价指标，同时区残联也未对本项目进行评分。

（二）部分项目绩效指标设置科学性有待提高

1.根据 2024 年区残联 11 个项目的自评表，大部分项目指标设置较为科学合理，与实际工作内容相关，符合正常的业绩水平；绩效目标细化分解为具体的绩效指标，指标较为清晰、可衡量。但部分项目绩效目标设置科学性有待提高，具体情况如下：

一是“残疾儿童康复救助”中的可持续影响指标“可持续发展影响指标”和满意度指标“接受自主创业人员满意度”的指标内容与残疾儿童康复救助业务开展无关，无法根据指标内容对项目完成情况进行考核；

二是“残疾人就业创业补助”中缺失部分数量指标。该项目年初预期目标为“如康家园 6 家，创业标兵能手 2 人，残疾人就业基地 1 个”，自评表中仅体现了就业创业基地数量，卫队如康家园和创业标兵能手数量设置指标；

三是大部分自评表各指标分值设置不规范。《博山区区级项

目支出绩效单位自评工作规程》和《关于报送 2024 年度预算绩效评价工作情况的通报》中规定，项目自评表中产出指标、效益指标原则上分值应设置应不低于“40 分、30 分”，工作组现场核对发现区残联大部分自评表中均存在效益指标分值设置过低以及成本指标分值设置过高的情况。

2.自评表应严格据实填写，在部门整体自评表和项目自评表中都出现了具体执行与实际不符的情况，如“残疾人就业创业补助”项目数量指标“就业创业标兵人数”年度指标值为 ≥ 3 人，实际完成值 1 人；“残疾大学生励志助学金”项目数量指标“残疾大学生励志助学金人数”指标值为 5 人，实际完成值 3 人。

（三）部分项目自评表未分析偏差产生的原因及明确改进措施

根据 2024 年区残联 11 个项目的自评表，9 个项目产出及效益指标完成情况较好，服务对象满意度较高。其中“残疾人就业创业补助”项目数量指标“就业创业标兵人数”年度指标值为 ≥ 3 人，实际完成值 1 人；“残疾大学生励志助学金”项目数量指标“残疾大学生励志助学金人数”指标值为 5 人，实际完成值 3 人。以上 2 个项目指标实际完成情况与目标值存在偏差，但区残联未针对偏差进行原因分析及提出改进措施。

（四）部门整体绩效自评不够规范，预算绩效评价结果与预算安排相挂钩机制尚未建立

通过本次评价发现，区残联针对 2024 年度的自评工作整体上不够规范，存在重点评价报告缺失、自评表数据填写错误、部分指标设置不合理的问题。此外，部门大部分项目自评表项目效益指标分值权重设置不符合《博山区区级项目支出绩效单位自评工作规程》和《关于报送 2024 年度预算绩效评价工作情况的通知》的要求，需进一步规范。此外，区残联财务科将各项目自评结果及时反馈给项目相关业务科室，并督促其对存在的问题及时整改，但尚未建立预算绩效评价结果与以后年度预算安排相挂钩机制，评价结果运用有效性不足。

八、相关建议

针对区残联自评复核中发现的问题，提出以下意见建议：

（一）规范部门自评工作，完善部门重点评价报告

一方面，规范部门重点评价报告内容，确保评价报告的完整性，包括对项目的背景、目的、执行过程、绩效指标、问题原因和建议等方面进行全面、客观和准确地描述。在部门重点评价报告中，建立项目年度绩效目标表、分析问题原因、提出相关建议，帮助报告使用者更好地了解项目的实际情况和改进方向，提高项目的执行效果。

另一方面，规范绩效指标分析，明确指标得失分依据。一是建议区残联在报告中完善相关预算编制情况，为预算编制科学性提供有效依据；二是完善相关绩效目标的设置情况，阐明相关绩

效目标设置的合理性、绩效指标的科学性。

（二）优化绩效指标设置，提高指标设置科学性

建议进一步加大对相关工作人员绩效指标编制培训，严格要求据实填写，同时提升绩效指标设置的合理性、可衡量性，提高绩效指标编制质量。一是部门整体绩效自评表应根据部门预算整体绩效目标表进行设置，并结合实际工作内容进行细化量化，反映各项工作完成情况；二是项目自评表指标应根据年初设定的绩效目标进行设置，加强对重点、核心指标的设置，充分体现项目可达到的时效，并量化设置清晰、可衡量的指标值，无法细化量化的绩效指标，可采用分级分档等方法定性描述，充分发挥目标的引领作用。

（三）完善相关偏差产生原因及改进措施，优化预算管理

相关部门对于指标值和实现值之间的差异，应当明确偏差产生的原因，并提出下一步改进措施，确保项目的顺利执行和取得预期效果；绩效自评预算执行率低于 60%、未完成绩效目标或偏离绩效目标较大、自评等级为中或差的项目，要在自评工作总结中单独说明原因，提出整改措施，建立问题整改落实机制，跟踪整改情况、优化项目预算管理。

（四）加强评价结果应用，提升财政资金使用绩效

一是加强评价结果应用，进一步健全绩效评价结果反馈制度和绩效问题整改机制。对绩效自评中发现的问题，积极组织相关

业务科室进行整改，提升财政资金使用绩效。

二是将绩效评价结果与以后年度预算安排挂钩。除刚性支出政策和其他确需安排的政策和项目外，建立重点绩效评价结果等级与年度预算挂钩机制。绩效评价结果为优的，在下年预算中优先保障；绩效评价结果为良的，相关支出原则上按零增长控制；绩效评价结果为中的，原则上应按照不低于预算总额的 10%进行压减；绩效评价结果为差的，原则上应予以撤销或退出。

九、其他事项说明

本次自评复核工作，工作组已尽可能在规定时间内收集更为全面、有效、准确的文件和数据，但由于受客观因素的限制，只能在相关部门和单位提供现有资料的前提下运用调研访谈、实地勘察等工作手段，结合职业判断作出尽可能可靠的复核结论。

附件：1.博山区残疾人联合会自评抽查复核指标体系及评价标准表

2.博山区残疾人联合会自评抽查复核问题清单

附件 1

博山区残疾人联合会自评抽查复核指标体系及评分标准表

一级指标	二级指标	三级指标	指标说明及评价要点	评分标准	分值	得分	扣分依据
部门整体自评情况(50分)	绩效自评覆盖率	项目自评覆盖率	考察部门开展的所有项目是否均已进行了自评。评价要点：项目自评覆盖率=自评项目数量÷项目执行总数×100%。	该指标得分=项目自评覆盖率×本项分值。	5	5	/
		自评金额覆盖率	考察部门开展的所有项目是否均已进行了自评。评价要点：自评金额覆盖率=应自评预算金额÷实际 自评金额×100%。	该指标得分=自评金额覆盖率×本项分值。	5	5	/
	部门整体绩效自评情况	部门预算执行情况准确性	反映部门预算执行情况是否准确，是否与年度预决算报表一致。	预算执行情况准确，与部门预决算报表一致，得满分，否则不得分。	5	5	/

续上页	续上页	绩效指标科学性	反映部门设置的部门整体绩效指标的科学合理性,能否有效反映部门履职效果。 评价要点:①指标设置是否符合国家及部门发展规划,是否与部门履职相符,是否涵盖部门重点履职,指标是否结合工作内容进行了细化量化。②指标设置是否能反映部门设定的2024年度部门预算整体绩效目标完成情况。	每符合一项评价要点得2.5分,全部符合得满分。	10	10	/
		自评结果准确性	考察部门整体自评评分是否准确、是否具有佐证材料。	自评评分准确,具有支撑性材料得满分,每发现一处评分不准确或无佐证材料扣1分,扣完为止。	10	8	标兵能手培育数量、符合条件励志大学生人数两项指标目标值与实际完成值与对应的项目自评表数据存在冲突,此处扣2分。
		未完成指标原因分析明确性	考察未完成指标是否有未完成原因分析,原因分析是否明确、清晰。	未完成指标原因分析明确、清晰、有论据支撑得满分,每发现一处原因分析不符合上述要求的扣1分,扣完为止;无未完成指标分析本项不得分	10	10	/

续上页	部门重点评价报告	部门重点评价合规性	考察部门重点评价的项目是否符合相关文件要求,是否为部门重大改革或重点发展的项目。	符合相关文件要求,为部门重大改革或重点发展项目得满分,否则不得分。	1	1	/
		报告内容规范性	考察部门评价报告内容是否完整,结构是否合理规范。评价要点:报告内容是否包含项目概况、项目预算及实际支出、项目绩效目标、指标分析、有关经验及做法、存在问题、建议等方面。	报告内容完整、结构合理规范,不存在缺项漏项,得满分;否则每发现一处不符合上述要求的扣1分,扣完为止。	2	0	评价报告缺少绩效目标、组织管理和评价结论
		指标分析合理性	考察指标分析是否清晰、得分及扣分原因是否明确;评分所依据的数据是否真实,准确。	指标分析清晰、得分及扣分原因明确、评分依据数据真实、准确,得满分;每发现一处不符合上述要求的扣1分扣完为止;若无相关指标分析本项不得分。	1	0	未进行指标分析
		建议可应用性	主要考察相关建议可应用程度。	将结果设置“高”“较高”“一般”“低”四档,各档对应的分值分别为5分、3分、2分、0分。	1	1	/

项目自评情况 (35分)	项目支出 自评表	项目预算执行情况准确率	考察项目预算执行情况是否准确,是否与项目实际支出情况一致。项目预算执行情况准确率=(预算执行情况准确的项目数/自评项目数)×100%	该指标得分=项目预算执行情况准确率×本项分值。	5	5	/
		项目总体目标清晰明确率	考察项目支出自评表中项目总体目标的描述情况,目标是否明确,是否与工作内容相符;完成情况是否描述清晰、是否与实际完成情况相符。项目总体目标描述清晰明确率=(描述清晰明确的项目数量/自评表总数)×100%。	该指标得分=项目总体目标清晰明确率×本项分值。	5	5	/
		项目绩效指标科学性合理性	考察自评项目绩效指标设置的科学性合理性,项目绩效指标是否与实际工作内容具有相关性,是否符合正常的业绩水平;项目绩效目标是否细化分解为具体的绩效指标,指标是否清晰、可衡量。	绩效指标设置全部科学合理,得满分;每发现一个项目指标设置不科学合理的扣0.5分,扣完为止。	5	4	部分指标值设置不规范、部分指标内容与项目关联度低
		项目自评评分准确率	考察项目自评评分是否准确、佐证资料是否充分。项目自评评分准确率=1-复核评分结果差异率;复核评分结果差异率=(项目复核得分-项目自评总分)÷项目自评总分×100%。	该指标得分=项目自评评分准确率×本项分值。	5	4.82	差异率为3.63%

		偏差原因分析及改进措施明确性	考察项目未完成指标原因分析及改进措施是否明确、清晰。	未完成指标原因分析及改进措施全部明确、清晰，得满分；每发现一个项目未完成指标原因分析及改进措施不明确、清晰的扣 0.5 分，扣完为止。	5	4	“就业创业标兵人数”“残疾大学生励志助学金”指标未分析偏差原因和改进措施
	绩效自评工作总结	自评总结完整规范性	考察部门绩效自评工作总结内容是否完整、规范。评价要点：自评工作总结内容包括自评项目数及预算总金额、项目主要内容、部门（单位）自评工作的组织实施情况、主要成效和存在的问题、下一步改进措施等五大部分。	部门绩效自评工作总结内容完整、规范，得满分，每缺少一项内容扣 2 分，扣完为止。	10	10	/
绩效自评结果应用与公开情况（15 分）	绩效信息公开情况	绩效信息公开规范及时性	考察部门（单位）绩效自评信息公开情况。评价要点：①绩效自评信息公开是否及时；②绩效自评信息公开内容是否规范。	每符合一项评价要点得 5 分，全部符合得满分	10	10	/
	自评结果应用情况	自评结果应用有效性	考察部门项目绩效自评结果是否能够有效应用。评价要点：①是否建立相关的绩效评价结果通报反馈制度及问题整改机制；②是否将绩效评价结果与以后年度预算安排挂钩；③是否完善相关预算管理及专项资金管理制度。	全部符合得满分，每发现一项不符合评价要点得扣 2 分，扣完为止。	5	4	尚未建立预算绩效评价结果与以后年度预算安排相挂钩机制，评价结果运用有效性不足
总计					100	91.82	

附件 2

博山区残疾人联合会自评抽查复核问题清单

复核内容	问题描述	
部门整体绩效自评存在的问题	部门整体自评格式有待规范	自评表中存在实际完成值与实际不符的情况，整体自评表中存在完成值与对应项目自评表数据冲突。
	部门重点评价报告质量缺失	工作组现场复核发现部门重点评价报告缺失。现场评价时工作组查阅山东省预算绩效管理一体化系统，未发现区残联编制的部门重点项目绩效评价报告，同时部门提供的电子版、纸质版材料中也均未包含此项。
项目支出自评存在的问题	项目支出自评表内容有待规范	①“残疾儿童康复救助”中的可持续影响指标“可持续发展影响指标”和满意度指标“接受自主创业人员满意度”的指标内容与残疾儿童康复救助业务开展无关，无法根据指标内容对项目完成情况进行考核； ②“残疾人就业创业补助”中缺失部分数量指标。该项目年初预期目标为“如康家园 6 家，创业标兵能手 2 人，残疾人就业基地 1 个”，自评表中仅体现了就业创业基地数量，卫队如康家园和创业标兵能手数量设置指标； ③大部分自评表各指标分值设置不规范。《博山区区级项目支出绩效单位自评工作规程》和《关于报送 2024 年度预算绩效评价工作情况的通知》中规定，项目自评表中产出指标、效益指标原则上分值应设置应不低于“40 分、30 分”，工作组现场核对发现区残联大部分自评表中均存在效益指标分值设置过低以及成本指标分值设置过高的情况； ④在部门整体自评表和项目自评表中都出现了具体执行与实际不符的情况，如“残疾人就业创业补助”项目数量指标“就业创业标兵人数”年度指标值为≥3 人，实际完成值 1 人；“残疾大学生励志助学金”项目数量指标“残疾大学生励志助学金人数”指标值为 5 人，实际完成值 3 人。

复核内容	问题描述	
绩效自评结果应用与公开存在的问题	自评结果应用有效性需提高	尚未建立预算绩效评价结果与以后年度预算安排相挂钩机制，评价结果运用有效性不足