

2023 年度
昌乐县残疾人联合会机关
部门决算

目 录

第一部分 部门概况	1
一、部门职责.....	2
二、机构设置.....	2
第二部分 2023 年度部门决算表	3
一、收入支出决算总表.....	4
二、收入决算表.....	5
三、支出决算表.....	6
四、财政拨款收入支出决算总表.....	7
五、一般公共预算财政拨款支出决算表.....	9
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表.....	10
七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表.....	12
八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表.....	13
九、财政拨款“三公”经费支出决算表.....	14
第三部分 2023 年度部门决算情况说明	15
一、收入支出决算总体情况说明.....	16
二、收入决算情况说明.....	16
三、支出决算情况说明.....	17
四、财政拨款收入支出决算总体情况说明.....	17
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明.....	18
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明.....	21

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明.....	22
八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明.....	22
九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明.....	22
十、机关运行经费支出说明.....	23
十一、政府采购支出说明.....	23
十二、国有资产占用情况说明.....	24
十三、预算绩效情况说明.....	24
第四部分 名词解释.....	28
第五部分 附件.....	32

第一部分

部门概况

一、部门职责

(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、科研、用品供应、福利、社会服务、无障碍设施和残疾预防等工作，创造良好的环境和条件，扶助残疾人平等参与社会生活。

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

(六) 承担县政府残疾人工作协调委员会的日常工作，做好综合、组织、协调和服务。

(七) 负责对各类残疾人社会组织进行监督管理。

(八) 组织开展残疾人事业的募捐活动。

(九) 开展残疾人事业的对外交流与合作。

(十) 承担县委、县政府和市残联交办的其他事项。

二、机构设置

昌乐县残疾人联合会内设机构共 4 个，分别为：办公室、康复部、教育就业部、宣传文体部。

第二部分

2023 年度部门决算表

收入支出决算总表

公开 01 表

部门：昌乐县残疾人联合会机关

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	321.7	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	17.66	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	1.65
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	29.84	八、社会保障和就业支出	39	336.74
	9		九、卫生健康支出	40	10.10
	10		十、节能环保支出	41	
	11		十一、城乡社区支出	42	
	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	3.05
	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	17.66
	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	369.2	本年支出合计	58	369.2
使用非财政拨款结余（含专用结余）	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	369.2	总计	62	369.2

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：昌乐县残疾人联合会机关

金额单位：万元

项 目		本年收入	财政拨款	上级补助	事业	经营收	附属单位	其他收入
科目编码	科目名称	合计	收入	收入	收入	入	上缴收入	
栏 次		1	2	3	4	5	6	7
合 计		369.2	339.36					29.84
205	教育支出	1.65	1.65					
20502	普通教育	1.65	1.65					
2050205	高等教育	1.65	1.65					
208	社会保障和就业支出	336.74	306.90					29.84
20805	行政事业单位养老支出	31.04	31.04					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	16.63	16.63					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	14.42	14.42					
20811	残疾人事业	305.70	275.86					29.84
2081101	行政运行	115.55	115.55					
2081104	残疾人康复	62.96	62.96					
2081105	残疾人就业	80.71	68.98					11.73
2081199	其他残疾人事业支出	46.48	28.37					18.11
210	卫生健康支出	10.10	10.10					
21011	行政事业单位医疗	10.10	10.10					
2101101	行政单位医疗	10.10	10.10					
221	住房保障支出	3.05	3.05					
22102	住房改革支出	3.05	3.05					
2210201	住房公积金	3.05	3.05					
229	其他支出	17.66	17.66					
22960	彩票公益金安排的支出	17.66	17.66					
2296006	用于残疾人事业的彩票公益金支出	17.66	17.66					

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

公开 03 表

部门：昌乐县残疾人联合会机关

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		369.2	159.74	209.46			
205	教育支出	1.65		1.65			
20502	普通教育	1.65		1.65			
2050205	高等教育	1.65		1.65			
208	社会保障和就业支出	336.74	146.59	190.15			
20805	行政事业单位养老支出	31.04	31.04				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	16.63	16.63				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	14.42	14.42				
20811	残疾人事业	305.70	115.55	190.15			
2081101	行政运行	115.55	115.55				
2081104	残疾人康复	62.96		62.96			
2081105	残疾人就业	80.71		80.71			
2081199	其他残疾人事业支出	46.48		46.48			
210	卫生健康支出	10.10	10.10				
21011	行政事业单位医疗	10.10	10.10				
2101101	行政单位医疗	10.10	10.10				
221	住房保障支出	3.05	3.05				
22102	住房改革支出	3.05	3.05				
2210201	住房公积金	3.05	3.05				
229	其他支出	17.66		17.66			
22960	彩票公益金安排的支出	17.66		17.66			
2296006	用于残疾人事业的彩票公益金支出	17.66		17.66			

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

部门：昌乐县残疾人联合会机关

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收入	1	321.7	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	17.66	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				
	4		四、公共安全支出	35				
	5		五、教育支出	36	1.65	1.65		
	6		六、科学技术支出	37				
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	38				
	8		八、社会保障和就业支出	39	306.9	306.9		
	9		九、卫生健康支出	40	10.1	10.1		
	10		十、节能环保支出	41				
	11		十一、城乡社区支出	42				
	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	3.05	3.05		
	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	17.66		17.66	
	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	本年支出合计	58	339.36	321.7	17.66	
	年初财政拨款结转和结余	28	年末财政拨款结转和结余	58				
	一般公共预算财政拨款	29		59				
	政府性基金预算财政拨款	30		60				
	国有资本经营预算财政拨款	31		61				
	总计		总计	62	339.36	321.7	17.66	

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

部门：昌乐县残疾人联合会机关

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		321.70	159.74	161.96
205	教育支出	1.65		1.65
20502	普通教育	1.65		1.65
2050205	高等教育	1.65		1.65
208	社会保障和就业支出	306.90	146.59	160.31
20805	行政事业单位养老支出	31.04	31.04	
2080505	机关事业单位基本养老保险	16.63	16.63	
2080506	机关事业单位职业年金缴费	14.42	14.42	
20811	残疾人事业	275.86	115.55	160.31
2081101	行政运行	115.55	115.55	
2081104	残疾人康复	62.96		62.96
2081105	残疾人就业	68.98		68.98
2081199	其他残疾人事业支出	28.37		28.37
210	卫生健康支出	10.10	10.10	
21011	行政事业单位医疗	10.10	10.10	
2101101	行政单位医疗	10.10	10.10	
221	住房保障支出	3.05	3.05	
22102	住房改革支出	3.05	3.05	
2210201	住房公积金	3.05	3.05	

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

部门：昌乐县残疾人联合会机关

金额单位：万元

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	149.42	302	商品和服务支出	10.32	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	45.53	30201	办公费		30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	46.83	30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金	12.68	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		310	资本性支出	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	16.63	30206	电费		31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费	14.42	30207	邮电费	0.61	31002	办公设备购置	
30110	职工基本医疗保险缴费	7.49	30208	取暖费		31003	专用设备购置	
30111	公务员医疗补助缴费	2.61	30209	物业管理费		31005	基础设施建设	
30112	其他社会保障缴费	0.19	30211	差旅费	0.43	31006	大型修缮	
30113	住房公积金	3.05	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		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	0.3	31012	拆迁补偿	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费		31013	公务用车购置	

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
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31019	其他交通工具购置	
30305	生活补助		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	0.58	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	0.31	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	5.18	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	2.91	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		149.42	公用经费合计					10.32

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

公开 07 表

部门：昌乐县残疾人联合会机关

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							
229	其他支出		17.66	17.66		17.66	
22960	彩票公益金安排的支出		17.66	17.66		17.66	
2296006	用于残疾人事业的彩票公益金支出		17.66	17.66		17.66	

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。

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 09 表

部门：昌乐县残疾人联合会机关

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
0.31		0.31		0.31		0.31		0.31		0.31	

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。

第三部分

2023 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

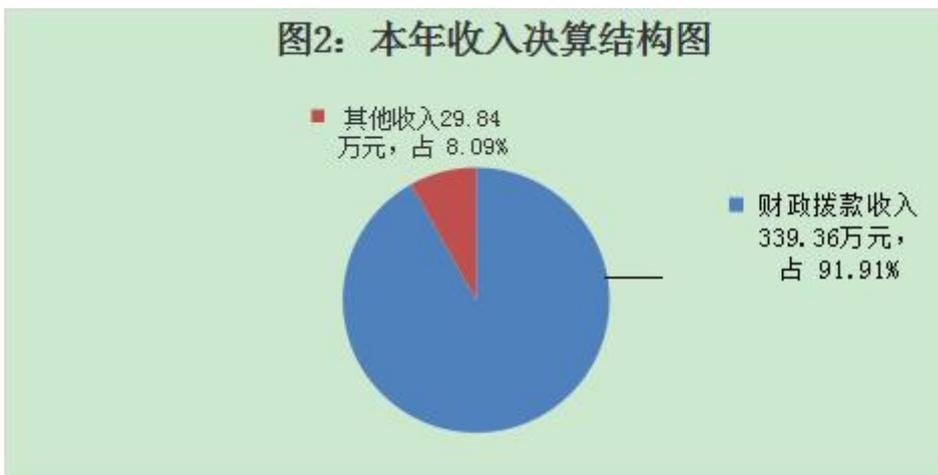
2023 年度收、支总计均为 369.2 万元。与 2022 年度相比，收、支总计各减少 117.98 万元，下降 24.22%。主要是财政压减资金，部分项目资金当年度未支出。



二、收入决算情况说明

(一) 收入决算结构情况

2023 年度收入合计 369.2 万元，其中：财政拨款收入 339.36 万元，占 91.91%；其他收入 29.84 万元，占 8.09%。



(二) 收入决算具体情况

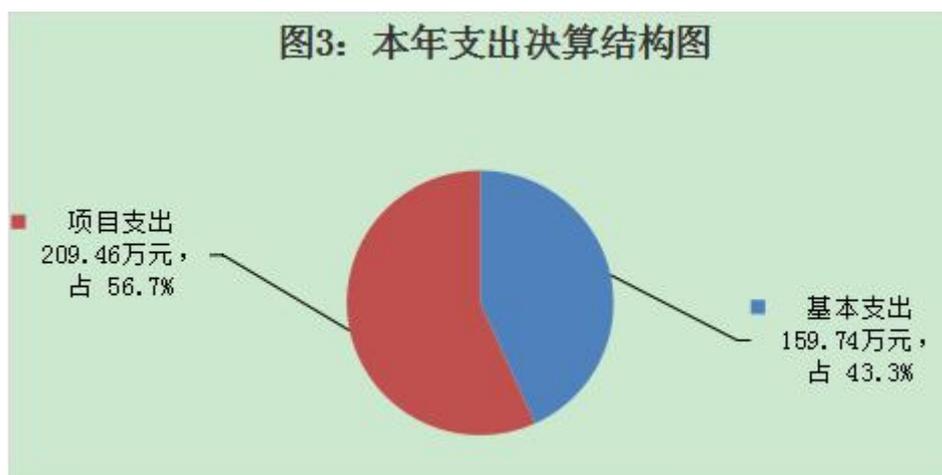
1、财政拨款收入 336.36 万元。与 2022 年度相比，减少 147.81 万元，下降 24.22%，主要是项目资金减少。

2、其他收入 29.84 万元。与 2022 年度相比，增加 29.84 万元，增长 100%。主要是项目资金增加。

三、支出决算情况说明

(一) 支出决算结构情况

2023 年度支出合计 369.2 万元，其中：基本支出 159.74 万元，占 43.27%；项目支出 209.46 万元，占 56.73%。



(二) 支出决算具体情况

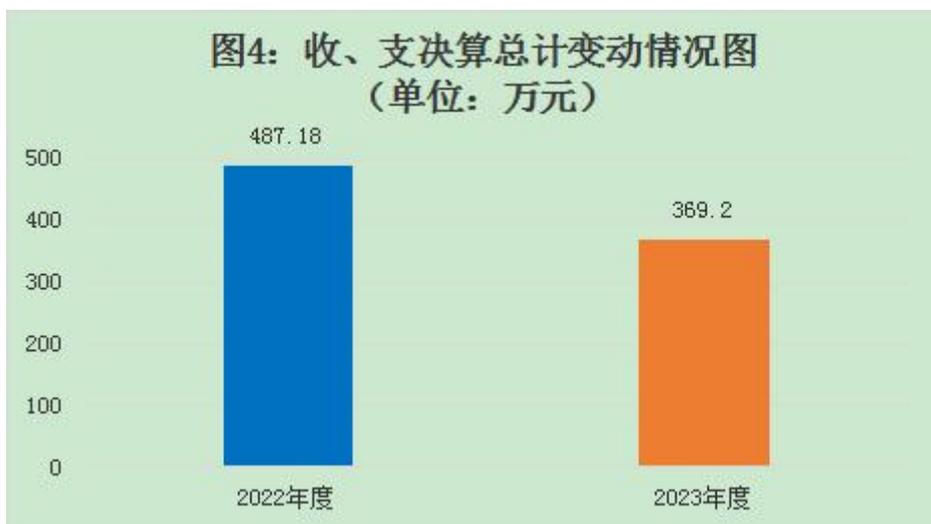
1、基本支出 159.74 万元。与 2022 年度相比，增加 21.5 万元，增长 15.56%。主要是人员增加。

2、项目支出 209.46 万元。与 2022 年度相比，减少 148.48 万元，下降 41.48%。主要是财政压减资金，项目支出减少。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2023 年度财政拨款收、支总计均为 369.2 万元。与 2022

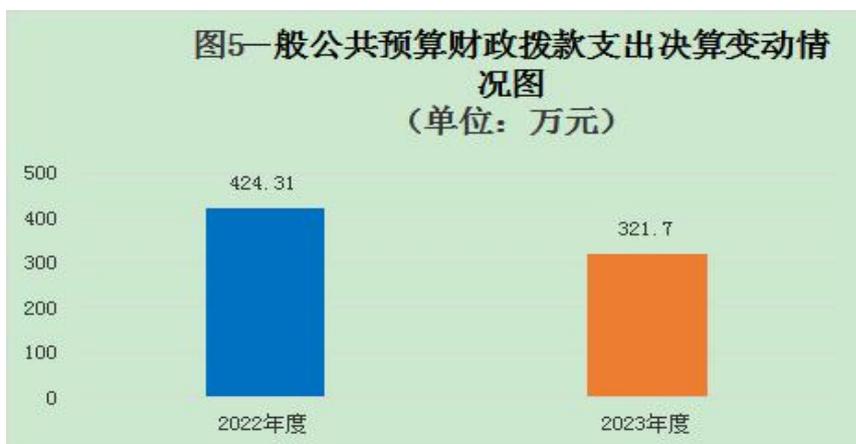
年度相比，财政拨款收、支总计各减少 117.98 万元，下降 24.22%。主要是财政压减资金，项目支出减少。



五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

(一) 一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2023 年度一般公共预算财政拨款支出 321.7 万元，占本年支出合计的 87.13%。与 2022 年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少 102.61 万元，下降 24.18%。主要是财政压减资金，项目支出减少。



（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2023 年度一般公共预算财政拨款支出 321.7 万元，主要用于以下方面：教育（类）支出 1.65 万元，占 0.51%；社会保障和就业（类）支出 306.9 万元，占 95.4%；卫生健康（类）支出 10.1 万元，占 3.14%；住房保障（类）支出 3.05 万元，占 0.95%。



（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2023 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 384.95 万元，支出决算为 321.7 万元，完成年初预算的 82.6%。决算数小于年初预算数的主要原因是其他收入增加。其中：

1、教育支出（类）普通教育（款）高等教育（项）年初预算数 0 万元，支出决算数 1.65 万元，决算数大于年初预算数的主要原因是上级专项资金补助残疾人大学生励志助学金支出。

2、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）年初预算为 14.15 万元，支出决算为 16.63 万元，完成年初预算的 117.53%。决算数大于年初预算数的主要原因是人员增加。

3、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）年初预算为 13.97 万元，支出决算为 14.42 万元，完成年初预算的 103.22%。决算数大于年初预算数的主要原因是经费追加。

4、社会保障和就业支出（类）残疾人事业（款）行政运行（项）年初预算为 123.06 万元，支出决算为 115.55 万元，完成年初预算的 93.9%。决算数小于年初预算数的主要原因是财政支付能力受限，部分项目当年度未做支出。

5、社会保障和就业支出（类）残疾人事业（款）残疾人康复（项）年初预算为 80.37 万元，支出决算为 62.96 万元，完成年初预算的 78.34%。决算数小于年初预算数的主要原因是财政支付能力受限，部分项目当年度未做支出。

6、社会保障和就业支出（类）残疾人事业（款）残疾人就业（项）年初预算为 92.87 万元，支出决算为 68.98 万元，完成年初预算的 74.28%。决算数小于年初预算数的主要原因是财政支付能力受限，部分项目当年度未做支出。

7、社会保障和就业支出（类）残疾人事业（款）其他残疾人事业支出（项）。主要用于残疾人干事工资、残疾人助学

等支出。年初预算为 73 万元，支出决算为 28.37 万元，完成年初预算的 38.86%。决算数小于年初预算数主要是财政压减资金，部分项目当年度未做支出。

8、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）年初预算为 8.55 万元，支出决算为 10.1 万元，完成年初预算的 118.13%。决算数大于年初预算数主要人员增加，支出增加。

9、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 12.22 万元，支出决算为 3.05 万元，完成年初预算的 24.96%。决算数小于年初预算数主要是 3-12 月住房公积金项目当年度未做支出。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2023 年度一般公共预算财政拨款基本支出决算 159.74 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 149.42 万元，主要包括：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、退休费等。

公用经费 10.32 万元，主要包括：办公费、印刷费、邮电费、差旅费、工会经费、公务用车运行维护费、其他交通费用、其他商品和服务支出等。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

2023 年度政府性基金预算财政拨款年初结转和结余 0 万元，本年收入 17.66 万元，本年支出 17.66 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）。年初预算为 0 万元，支出决算为 17.66 万元。决算数大于年初预算数的主要原因是上级拨付专款，无预算。

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

2023 年度财政拨款“三公”经费支出全年预算为 0.31 万元，支出决算为 0.31 万元，与 2023 年预算持平，完成全年预算的 100%。

（二）“三公”经费支出决算具体情况

1、因公出国（境）费全年预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，与 2023 年预算基本持平，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全年预算为 0.31 万元，支出决算为 0.31 万元，与 2023 年预算基本持平，完成全年预算

的 100%。其中：

公务用车购置费支出 0 万元，2023 年昌乐县残疾人联合会机关使用财政拨款购置公务用车 0 辆。

公务用车运行维护费 0.31 万元，主要是按规定保留的公务用车的燃料费、维修费、保险等支出。截至 2023 年 12 月 31 日，昌乐县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 2 辆。

3、公务接待费年初预算为 0.3 万元，支出决算为 0.3 万元，其中：

国内接待费 0.3 万元，共计接待 2 批次、25 人次；

国（境）外接待费 0 万元，共计接待 0 批次、0 人次。

十、机关运行经费支出情况

2023 年度机关运行经费支出 10.32 万元，比年初预算数减少 5.55 万元，下降 34.97%，主要原因是部分项目当年度未支出。

十一、政府采购支出情况

2023 年度政府采购支出总额 0.31 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 0.31 万元。授予中小企业合同金额 0.31 万元，占政府采购支出总额的 100%，其中：授予小微企业合同金额 0.31 万元，占政府采购支出总额的 100%。

十二、国有资产占用情况

截至 2023 年 12 月 31 日，本单位共有车辆 2 辆，其中，符合规定的领导干部用车 0 辆、机要通信用车 1 辆、应急保障用车 0 辆、执法执勤用车 0 辆、特种专业技术用车 1 辆、其他用车 0 辆。单价 100 万元（含）以上设备（不含车辆） 0 台（套）。

十三、预算绩效情况说明

（一）预算绩效管理工作开展情况。根据预算绩效管理要求，昌乐县残疾人联合机关组织对 2023 年度县级预算项目和中央对地方转移支付项目全面开展绩效自评，其中，县级预算项目 3 个，涉及预算资金 185 万元，占部门县级预算项目支出总额的 100%；中央对地方转移支付项目 2 个，涉及预算资金 28.93 万元。

组织对“残疾学生和贫困残疾人子女助学”1 个项目开展了部门评价，涉及资金 59.98 万元。

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

低于预期、项目实施进展慢等问题。

今年在部门决算中反映了 2023 年度全部县级预算项目绩效自评结果，以及“残疾人专职干事工资”“残疾学生和贫困残疾人子女助学”3 个项目的绩效自评表。

1. 残疾人专职干事工资项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 98 分。全年预算数为 28.37 万元，执行数为 28.37 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：落实专职干事各项工资待遇，为专职干事缴纳工资、保险等。

2. 残疾学生和贫困残疾人子女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 99 分。全年预算数为 59.98 万元，执行数为 59.98 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：全年累计为 133 名残疾学生和 347 名贫困残疾人子女发放助学金，帮助他们顺利完成学业，减轻残疾学生和贫困残疾人家庭负担。发现的主要问题及原因：残疾学生和贫困残疾人子女助学申请过程中存在不能确定所上学校的性质，需到教育部门、网上查所报学校是否合规。下一步改进措施：要继续深化“放管服”政策和“一次办好”政策，加大宣传力度，足额落实资金，做到应享尽享。

3. 残疾人康复服务工资项目绩效自评综述：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 3.14 万元，

执行数为 3.14 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：通过调查为有康复需求的残疾人康复服务，更好地满足残疾人基本康复服务需求，使残疾人早日融入社会，提高生活质量。发现的主要问题及原因：受资金限制，不能满足残疾人的个性化需求。下一步改进措施：加快推进工作落实，积极调查残疾人需求，推动残疾人康复工作有序进行。

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

（三）中央对地方转移支付项目绩效自评结果。昌乐县残疾人联合会机关对“残疾人事业发展补助资金”、“中央专项彩票公益金支持残疾人事业发展补助资金”2023 年度中央对地方转移支付项目开展绩效自评。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，预算资金管理水平进一步提升，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。

1. 残疾人事业发展补助资金项目绩效自评综述：该项目全年预算数为 15.19 万元，执行数为 15.19 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：为 100 余名残疾人开展基本康复服务，为 5 名儿童提供儿童康复救助；为 40 名农村困难残疾人开展实用技术培训项目。发现的主要问题及原因：培训项

目单一，不能完成满足残疾人需求。下一步改进措施：争取更加适合残疾人的培训项目，满足残疾人培训需求。

2. 中央专项彩票公益金支持残疾人事业发展补助资金项目绩效自评综述：该项目全年预算数为 2.07 万元，执行数为 2.07 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：为 2 名儿童提供儿童康复救助。发现的主要问题及原因：儿童康复救助资金拨付进度缓慢。下一步改进措施：加强与财政部门沟通，及时拨付资金。

2023 年度中央对地方转移支付项目绩效自评表详见“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、一般公共服务支出（类）财政事务（款）行政运行（项）支出（项）：指昌乐县残疾人联合会机关人员经费和日常公用经费支出。

十七、社会保障和就业（类）残疾人事业支出（款）残疾人康复支出（项）：指昌乐县残疾人联合会机关用于残疾人康复方面支出。

十八、社会保障和就业（类）残疾人事业支出（款）残疾人就业支出（项）：指昌乐县残疾人联合会机关用于残疾人就业方面支出。

十九、社会保障和就业（类）残疾人事业支出（款）其他残疾人事业支出（项）：指昌乐县残疾人联合会机关用于其他残疾人事业方面支出。

二十、其他支出（类）彩票公益金安排的支出（款）用于扶贫的彩票公益金支出（项）：指昌乐县残疾人联合会机关用于扶贫的彩票公益金支出。

第五部分

附 件

2023 年度县级预算项目绩效自评情况汇总表

部门（单位）：

序号	项目名称	资金使用单位	自评得分	自评等级
省对下转移支付项目绩效自评				
1	中央专项彩票公益金支持残疾人事业发展补助资金	昌乐县县残疾人联合会机关	98	优
2	残疾人事业发展补助资金	昌乐县县残疾人联合会机关	97	优
县本级项目支出绩效自评				
1	残疾人专职干事工资	昌乐县县残疾人联合会机关	98	优
2	残疾学生和贫困残疾人子女助学金	昌乐县县残疾人联合会机关	99	优
3	残疾人康复服务工作	昌乐县县残疾人联合会机关	93	优
4				
5				

2023 年县级预算项目支出绩效自评表

单位：万元

项目名称		残疾人专职干事工资						
主管部门		昌乐县残疾人联合会			实施单位	昌乐县残疾人联合会机关		
项目预算 执行情况		年初预算数	全年预算	全年执行数	分值	执行率	得分	
	年度资金总额	45	28.37	28.37	10	100%	10	
	其中：当年财政拨	45	28.37	28.37				
	上年结转资							
	其他资金							
年度总体		年初预期目标			目标实际完成情况			
目标		用于 2023 年度专职干事工资、保险等支出。			落实专职干事各项工资待遇，为专职干事缴纳工资、保险等。			
年度 绩效 指标	一	二级指标	三级指标	年度指标	实际完成	分值	得分	偏差原
	成本 指标	经济成本指标	工资福利标准	按照标准执行	按照标准执行	20	20	
		生态环境成本指						
		社会成本指标						
	产出 指标	数量指标	专职干事人数	9	9	15	15	
		质量指标	相关残疾人工作完成率	100%	100%	15	15	
		时效指标	按月发放工资、缴纳保险。	按月缴纳	按月缴纳	10	8	
	效益 指标	经济效益指标						
		生态效益指标						
		可持续影响指标	落实各项工资待遇，保障生活需要。	100%	100%	15	15	
社会效益指标		保障专职干事生活，激发工作动力，完成工作任务目标。	100%	100%	15	15		
总分		98						

2023 年县级预算项目支出绩效自评表

单位：万元

项目名称		残疾学生和贫困残疾人子女助学						
主管部门		昌乐县残疾人联合会		实施单位		昌乐县残疾人联合会机关		
项目预算		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
	年度资金总额	60	59.98	59.98	10	100%	10	
	其中：当年财政拨款	60	59.98	59.98				
执行情况	上年结转资金							
	其他资金							
年度总体		年初预期目标			目标实际完成情况			
目标		为 122 名残疾学生和 407 名贫困残疾人子女开展助学工作。			全年累计为 133 名残疾学生和 347 名贫困残疾人子女发放助学金，帮助他们顺利完成学业，减轻残疾学生和贫困残疾人家庭负担。			
年度 绩效 指标	一	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成	分值	得分	偏差原因
	成本 指标	经济成本指标	残疾学生义务教育阶段 780 元/人，高中、中职阶段 1950 元/人，大学专科、本科 5200 元/人。（子女减半执行）	残疾学生义务教育阶段 780 元/人，高中、中职阶段 1950 元/人，大学专科、本科 5200 元/人。（子女减半执行）	按标准执行	20	20	
			生态环境成本指标					
			社会成本指标					
	产出 指标	数量指标	残疾学生人数	≥108 人	122 人	20	19	
			贫困残疾人子女数	≥423 人	407 人			
		质量指标	符合条件学生享受政策情况	100%	100%	10	10	
		时效指标	补助资金及时发放率	100%	100%	10	10	
	效益 指标	经济效益指标						
		生态效益指标						
		可持续影响指标	激励学生自强不息，奋发成才。	激励学生自强不息，奋发成才。	激励学生自强不息，奋发成才。	15	15	
		社会效益指标	减轻其家庭负担，保障残疾学生及贫困残疾人家庭子女受教育权利	帮助他们顺利完成学业，提高残疾学生和子女综合素质。	帮助他们顺利完成学业，提高残疾学生和子女综合素质	15	15	
总分		98						

2023 年县级预算项目支出绩效自评表

单位：万元

项目名称		残疾人康复服务工作						
主管部门		昌乐县残疾人联合会			实施单位	昌乐县残疾人联合会机关		
项目预算		年初预算数	全年预算	全年执行数	分值	执行率	得分	
	年度资金总额	80	3.14	3.14	10	100%	10	
	其中：当年财政拨	80	3.14	3.14				
	上年结转资							
	其他资金							
年度总体		年初预期目标			目标实际完成情况			
目标		开展残疾儿童康复及成人康复、社区康复			对全县持证残疾人开展残疾人康复需求调查、评估，为有需求的残疾人建立服务档案，提供康复训练、心理疏导、护理、生活照料、辅具适配、咨询、指导和转介服务			
年度绩效指标	一	二级指标	三级指标	年度指标	实际完成	分值	得分	偏差原
	成本指标	经济成本指标	项目成本	按照标准执行	按照标准执行	20	20	
		生态环境成本指						
		社会成本指标						
	产出指标	数量指标	服务人数	≥1500	1537	13	10	
		质量指标	项目验收合格率	100%	100%	13	13	
		时效指标	完成时限	2023 年 12 月	2023 年 12 月	12	12	
	效益指标	经济效益指标						
		生态效益指标						
		可持续影响指标	残疾人自理能力	有效提高	有效提高	15	15	
社会效益指标		满足残疾人康复服务需求	≥98%	99%	15	15		
总分		93						

2023 年度中央对地方转移支付项目绩效自评表

项目名称	残疾人事业发展补助资金			
中央主管部门	中国残疾人联合会			
地方主管部门	山东省残疾人联合会	资金使用单位	昌乐县残疾人联合会	
资金投入情况 (万元)		全年预算数 (A)	全年执行数 (B)	预算执行率 (B/A)
	年度资金总额:	15.19	15.19	100%
	其中: 中央财政资金	15.19	15.19	100%
	地方资金			
	其他资金			
资金管理情况		情况说明		存在问题和改进措施
	分配科学性	结合本省实际, 按要求科学合理分配资金。		无
	下达及时性	按时限分配下达资金。		无
	拨付合规性	严格按照规定核算、拨付资金。		无
	使用规范性	按资金使用用途和项目实施方案规范使用资金。		无
	执行准确性	均按照批复方案实施执行, 严格落实绩效目标和工作任务, 但也存在偏离绩效目标的问题。		无
	预算绩效管理情况	按要求开展资金绩效评价工作, 全面梳理分析目标任务落实情况。		无
	支出责任履行情况	严格落实资金支出责任, 未发现资金支出管理问题。		无
总体目标完成情况	总体目标		全年实际完成情况	
	1、通过开展残疾人基本康复服务工作, 为经济困难的视力、听力、肢体、智力、精神残疾人提供基本康复服务、为困难残疾人适配辅助器具, 努力提高受助残疾人生活自理和社会参与能力 2、通过农村困难残疾人实用技术培训项目的实施, 进一步巩固脱贫攻坚成果, 让更多有求的残疾人获得生产劳动技能, 促进就业增收。		1、为 100 余名残疾人开展基本康复服务, 为 5 名残疾儿童开展康复训练救助服务工作。 2、为 40 名农村困难残疾人开展实用技术培训项目, 进一步巩固脱贫攻坚成果, 让更多有求的残疾人获得生产劳动技能, 促进就业增收。	

绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	全年实际完成值	未完成原因和改进措施
绩效指标	产出指标	数量指标	为经济困难的视力、听力、肢体、智力、精神残疾人提供基本康复服务	≥100 人	100	
			残疾儿童康复训练救助人数	≥5 人	5	
			开展农村困难残疾人开展实用技术培训项目	≥40 人	40	
		质量指标	项目合格率	100%	100%	
			接受农村实用技术培训的残疾人掌握1-2 门生产技能	达标	达标	
		时效指标	项目完成时限	2023 年 12 月 31 日	一年	
		成本指标	残疾人康复	按规定标准执行	按标准执行	
			农村困难残疾人实用技术培训培训标准	1500 元/人	1500 元/人	
	效益指标	经济效益指标				
		社会效益指标	残疾人康复服务水平	持续提高	持续提高	
			被托养残疾人的生活质量提供	有效提高	有效提高	
		生态效益指标				
		可持续影响指标	关心、理解、支持残疾人的社会氛围	持续改善	持续改善	
			残疾人权益	得到保障	得到保障	
	满意度指标	服务对象满意度指标	残疾人及家属对残疾人服务满意度	≥90%	92%	
			接受农村困难残疾人实用技术培训残疾人满意度	≥90%	94%	
说明	无					

2023 年度中央对地方转移支付项目绩效自评表

项目名称	中央专项彩票公益金支持残疾人事业发展补助资金			
中央主管部门	中国残疾人联合会			
地方主管部门	山东省残疾人联合会	资金使用单位	昌乐县残疾人联合会	
资金投入情况 (万元)		全年预算数 (A)	全年执行数 (B)	预算执行率 (B/A)
	年度资金总额:	2.07	2.07	100%
	其中: 中央财政资金	2.07	2.07	100%
	地方资金			
	其他资金			
资金管理情况		情况说明		存在问题和改进措施
	分配科学性	结合本省实际, 按要求科学合理分配资金。		无
	下达及时性	按时限分配下达资金。		无
	拨付合规性	严格按照规定核算、拨付资金。		无
	使用规范性	按资金使用用途和项目实施规范使用资金。		无
	执行准确性	均按照批复方案实施执行, 严格落实绩效目标和工作任务, 但也存在偏离绩效目标的问题。		无
	预算绩效管理情况	按要求开展资金绩效评价工作, 全面梳理分析目标任务落实情况。		无
	支出责任履行情况	严格落实资金支出责任, 未发现资金支出管理问题。		无
总体目标完成情况	总体目标		全年实际完成情况	
	通过开展残疾人基本康复服务工作, 为经济困难的视力、听力、肢体、智力、精神残疾人提供基本康复服务。		为 2 名残疾儿童开展康复训练救助服务工作。	

绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	全年实际完成值	未完成原因和改进措施	
绩效指标	产出指标	数量指标	为经济困难的视力、听力、肢体、智力、精神残疾人提供基本康复服务	≥2人	2		
		质量指标	项目合格率	100%	100%		
		时效指标	项目完成时限	2023年12月31日	一年		
		成本指标	残疾人康复	按规定标准执行	按标准执行		
	效益指标	经济效益指标					
		社会效益指标	残疾人康复服务水平	持续提高	持续提高		
		生态效益指标					
		可持续影响指标	关心、理解、支持残疾人的社会氛围	持续改善	持续改善		
			残疾人权益	得到保障	得到保障		
	满意度指标	服务对象满意度指标	残疾人及家属对残疾人服务满意度	≥90%	92%		
说明	无						

2023 年度昌乐县残疾人联合会绩效评价报告

一、项目基本情况

（一）项目立项背景及实施目的。

随着残疾儿童少年义务教育逐步纳入国家普及九年义务教育体系中，残疾儿童少年义务教育取得了显著发展，根据省、市残联要求，昌乐县残联、县财政局、县教育局出台了《关于印发〈昌乐县残疾学生和贫困残疾人子女助学办法〉的通知》，保障残疾学生和贫困残疾人子女受教育的权利，健全和完善残疾人教育救助制度，全面提高残疾学生入学率，鼓励广大残疾学生学习成才。

（二）项目预算安排和支出情况。

当年县级财政预算资金 60 万元，实际支出 59.98 万元。

（三）项目主要内容和实施情况。

为康复训练的残疾儿童、义务教育阶段学生、普通高中学生、中等职业学校学生（含普通中专、成人中专、技工学校和高等学校附属的中专部和中等职业学校）、大学生（含本科生、专科生、高等职业教育学生）、研究生（含硕士研究生和博士研究生）的残疾学生和贫困残疾人子女发放助学金 59.98 万元。

二、项目绩效目标

按照《关于印发〈昌乐县残疾学生和贫困残疾人子女助学办法〉的通知》要求，保障残疾学生和贫困残疾人子女平等受教育权利，减轻残疾人家庭经济困难，帮助他们顺利完成学业，努力营造残疾人平等参与的社会环境，

不断提升残疾人的综合素质，团结带领广大残疾人共同步入小康社会。

三、评价基本情况

（一）绩效评价的目的、对象和范围。

通过对“残疾学生和贫困残疾人子女助学金”项目实施过程和专项资金的绩效评价，全方位、综合反映专项资金到位、使用、管理以及取得的效益情况，指出项目管理和专项资金使用存在的问题和不足，为完善项目管理、提高财政资金使用效益和以后年度预算编制提供依据。

（二）评价的原则、方法、指标体系和评价标准。

评价本着科学规范、公正公开原则，注重财政支出的经济性、效率性和有效性，严格程序，定量与定性分析相结合，以项目执行、投入、产出、效果等方面指标体系综合评价（见评价表）。

（三）绩效评价工作过程。

1、认真开展前期任务。

根据县财政有关文件要求，成立由班子成员、业务部室负责人、财务负责人组成项目绩效评价小组，认真学习项目绩效评价的政策、标准，全面掌握绩效评价方法和有关要求，收集了与项目相关的文件、材料，研究了项目的总体情况，进一步明确绩效评价工作的目标，迅速开展其他各项准备工作。

2、精心制定评价方案。

按照文件要求，充分考虑绩效评价指标与绩效目标的关联性、代表性、现实性和可操作性，选择最能反映评价要求的绩效评价指标。

3、有序开展绩效评价。

认真查阅有关文件、规章制度、工作台账、报表等评价资料，调查相关管理制度是否健全并落实到位，查看与项目相关的财务账本、凭证、报表，审核各项收支情况、专款专用情况、财政资金到位情况、实际支出情况和财务管理状况，查看相关助学资料、档案，为评价打好基础。

一、评价结论及分析

通过召开评价组会议，综合评定，我们认为残疾学生和贫困残疾人子女助学项目专项资金管理使用规范，资金使用改善明显，符合国家残疾事业发展要求，绩效评价自评得分为 99 分。

二、存在的问题及原因分析

残疾学生和贫困残疾人子女助学申请过程中存在不能确定所上学校的性质，需到教育部门、网上查所报学校是否合规。

六、意见建议

为保障残疾学生和贫困残疾人子女平等受教育权利，减轻残疾人家庭经济困难，帮助他们顺利完成学业，努力营造残疾人平等参与的社会环境。下步要继续深化“放管服”政策和“一次办好”政策，加大宣传力度，足额落实资金，做到应享尽享。