

2025 年度
昌乐县残疾人联合会机关
部门决算

目录

第一部分单位概况.....	1
一、单位职责.....	2
二、机构设置.....	2
第二部分 2025 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 2025 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.....	20
七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明.....	21

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明.....	21
九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明.....	21
十、机关运行经费支出说明.....	22
十一、政府采购支出说明.....	22
十二、国有资产占用情况说明.....	22
十三、预算绩效情况说明.....	23
第四部分名词解释.....	26
第五部分附件.....	30

第一部分

部门概况

一、单位职责

（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

2025 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	603.47	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	49.44	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	
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	0.18	八、社会保障和就业支出	39	570.07
	9		九、卫生健康支出	40	9.78
	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	23.8
	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	49.44
	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	653.09	本年支出合计	58	653.09
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	653.09	总计	62	653.09

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

部门：昌乐县残疾人联合会机关

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		653.09	652.91					0.18
208	社会保障和就业支出	570.07	569.89					0.18
20805	行政事业单位养老支出	15.73	15.73					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	15.73	15.73					
20811	残疾人事业	554.34	554.16					0.18
2081101	行政运行	176.49	176.49					
2081104	残疾人康复	142.42	142.42					
2081105	残疾人就业	154.27	154.27					
2081199	其他残疾人事业支出	81.16	80.98					0.18
210	卫生健康支出	9.78	9.78					
21011	行政事业单位医疗	9.78	9.78					
2101101	行政单位医疗	9.78	9.78					
221	住房保障支出	23.80	23.80					
22102	住房改革支出	23.80	23.80					
2210201	住房公积金	23.80	23.80					
229	其他支出	49.44	49.44					
22960	彩票公益金安排的支出	49.44	49.44					
2296006	用于残疾人事业的彩票公益金支出	49.44	49.44					

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

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		653.09	212.43	440.66			
208	社会保障和就业支出	570.07	178.84	391.22			
20805	行政事业单位养老支出	15.73	15.73				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	15.73	15.73				
20811	残疾人事业	554.34	163.11	391.22			
2081101	行政运行	176.49	163.11	13.37			
2081104	残疾人康复	142.42		142.42			
2081105	残疾人就业	154.27		154.27			
2081199	其他残疾人事业支出	81.16		81.16			
210	卫生健康支出	9.78	9.78				
21011	行政事业单位医疗	9.78	9.78				
2101101	行政单位医疗	9.78	9.78				
221	住房保障支出	23.80	23.80				
22102	住房改革支出	23.80	23.80				
2210201	住房公积金	23.80	23.80				
229	其他支出	49.44		49.44			
22960	彩票公益金安排的支出	49.44		49.44			
2296006	用于残疾人事业的彩票公益金支出	49.44		49.44			

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

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	1	603.47	一、一般公共服务支出	33				
二、政府性基金预算财政拨款	2	49.44	二、外交支出	34				
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	35				
	4		四、公共安全支出	36				
	5		五、教育支出	37				
	6		六、科学技术支出	38				
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39				
	8		八、社会保障和就业支出	40	569.89	569.89		
	9		九、卫生健康支出	41	9.78	9.78		
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43				
	12		十二、农林水支出	44				
	13		十三、交通运输支出	45				
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46				
	15		十五、商业服务业等支出	47				
	16		十六、金融支出	48				
	17		十七、援助其他地区支出	49				
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50				
	19		十九、住房保障支出	51	23.80	23.80		

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
	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	49.44		49.44	
	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	652.91	本年支出合计	59	652.91			
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	652.91	总计	64	652.91			

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
金额单位：万元

部门：昌乐县残疾人联合会机关

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	603.47	212.43	391.04
208	社会保障和就业支出	569.89	178.84	391.04
20805	行政事业单位养老支出	15.73	15.73	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	15.73	15.73	
20811	残疾人事业	554.16	163.11	391.04
2081101	行政运行	176.49	163.11	13.37
2081104	残疾人康复	142.42		142.42
2081105	残疾人就业	154.27		154.27
2081199	其他残疾人事业支出	80.98		80.98
210	卫生健康支出	9.78	9.78	
21011	行政事业单位医疗	9.78	9.78	
2101101	行政单位医疗	9.78	9.78	
221	住房保障支出	23.80	23.80	
22102	住房改革支出	23.80	23.80	
2210201	住房公积金	23.80	23.80	

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

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	188.65	302	商品和服务支出	16.10	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	58.35	30201	办公费	2.30	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	59.83	30202	印刷费	0.52	30702	国外债务付息	
30103	奖金	20.99	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	15.73	30206	电费		31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费		30207	邮电费	0.57	31002	办公设备购置	
30110	职工基本医疗保险缴费	7.33	30208	取暖费		31003	专用设备购置	
30111	公务员医疗补助缴费	2.45	30209	物业管理费		31005	基础设施建设	
30112	其他社会保障缴费	0.16	30211	差旅费	0.19	31006	大型修缮	
30113	住房公积金	23.80	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	7.68	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	6.29	30217	公务接待费	0.16	31012	拆迁补偿	
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		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	

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
30308	助学金		30228	工会经费	0.84	312	对企业补助	
30309	奖励金	1.39	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	0.66	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	8.49	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	2.37	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		196.33	公用经费合计					16.10

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

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			49.44	49.44		49.44	
229	其他支出		49.44	49.44		49.44	
22960	彩票公益金安排的支出		49.44	49.44		49.44	
2296006	用于残疾人事业的彩票公益金支出		49.44	49.44		49.44	

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

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				

注：1. 本表反映单位本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。
2. 说明：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

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
0.66		0.66		0.66		0.66		0.66		0.66	

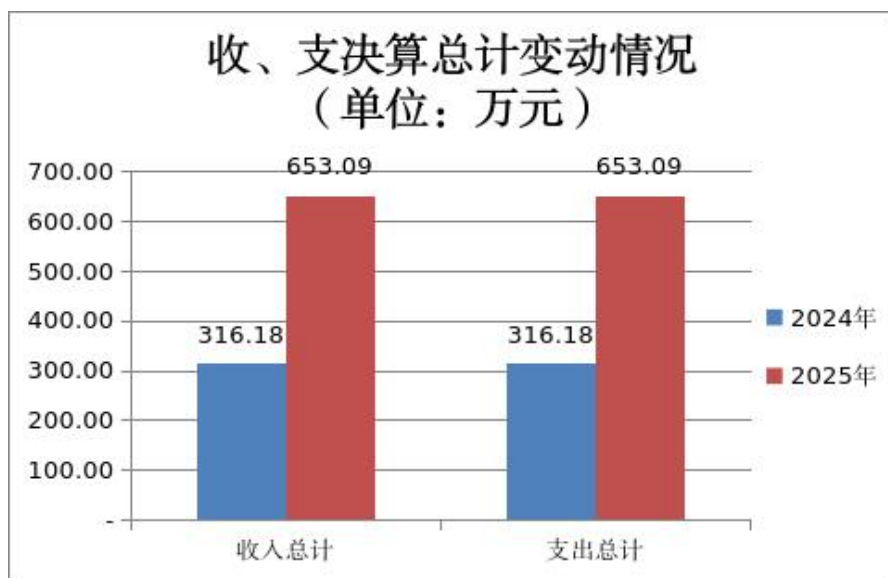
注：本表反映单位本年度财政拨款“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；决算数是包括当年财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

第三部分

2025 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

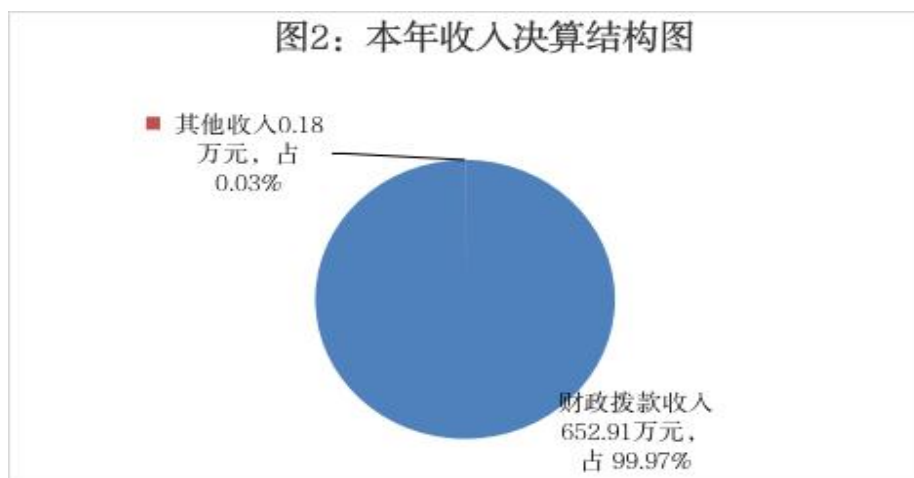
2025 年度收、支总计均为 653.09 万元。与 2024 年度相比，收、支总计各增加 336.91 万元，增长 106.56%。主要是项目支出增加。



二、收入决算情况说明

(一) 收入决算结构情况

2025 年度收入合计 653.09 万元,其中:财政拨款收入 652.91 万元,占 99.97%; 其他收入 0.18 万元,占 0.03%。



（二）收入决算具体情况

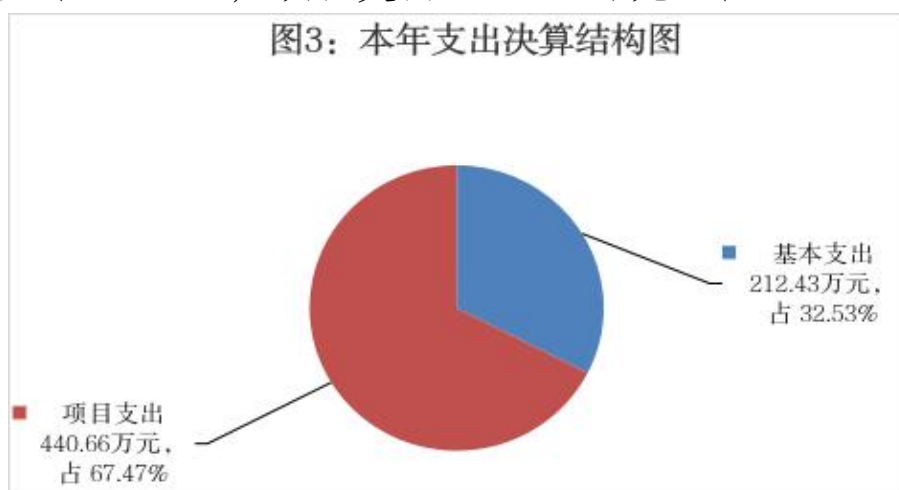
1、财政拨款收入 652.91 万元。与 2024 年度相比，增加 337.92 万元，增长 107.28%。主要是项目资金增加。

2、其他收入 0.18 万元。与 2024 年度相比，减少 1.01 万元，下降 84.87%。主要是项目资金减少。

三、支出决算情况说明

（一）支出决算结构情况

2025 年度支出合计 653.09 万元，其中：基本支出 212.43 万元，占 32.53%；项目支出 440.66 万元，占 67.47%。



（二）支出决算具体情况

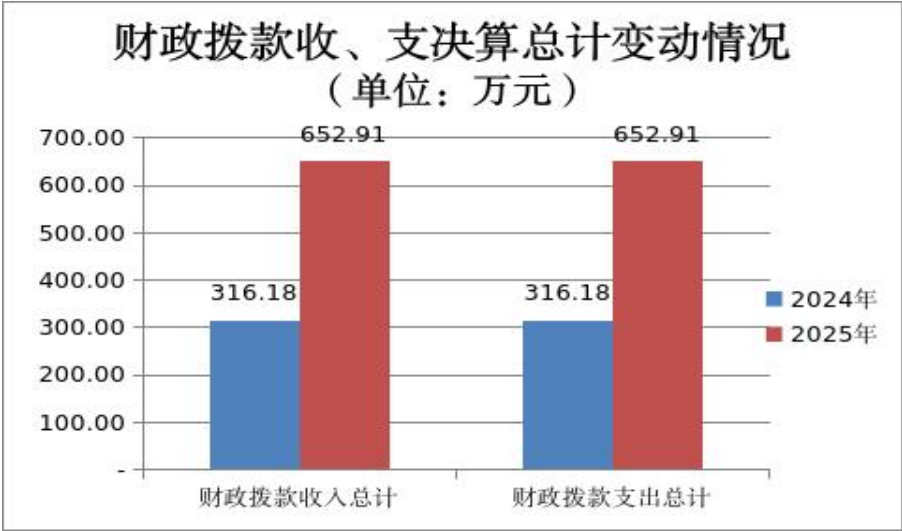
1、基本支出 212.43 万元。与 2024 年度相比，增加 50.14 万元，增长 30.9%。主要是补发以前年度人员经费。

2、项目支出 440.66 元。与 2024 年度相比，增加 286.77 万元，增长 186.35%。主要是项目支出增加。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2025 年度财政拨款收、支总计均为 652.91 万元。与 2024 年

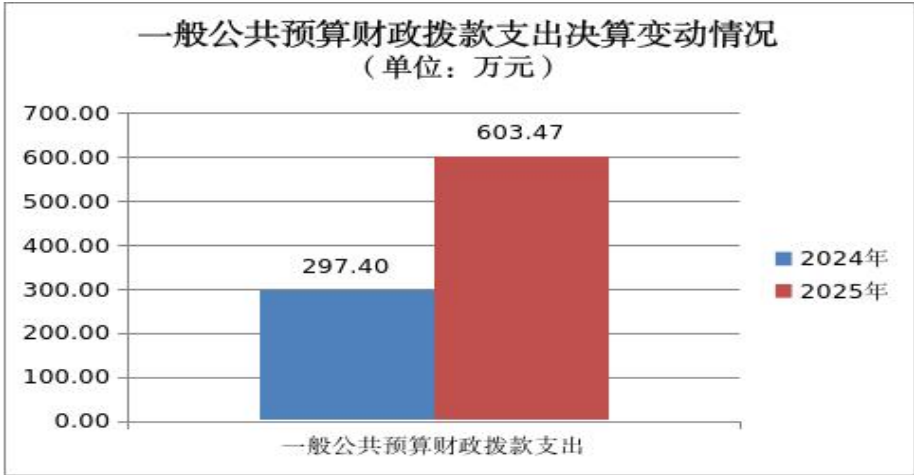
度相比，财政拨款收、支总计各增加 336.73 万元，增长 106.5%。
主要是项目支出增加。



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

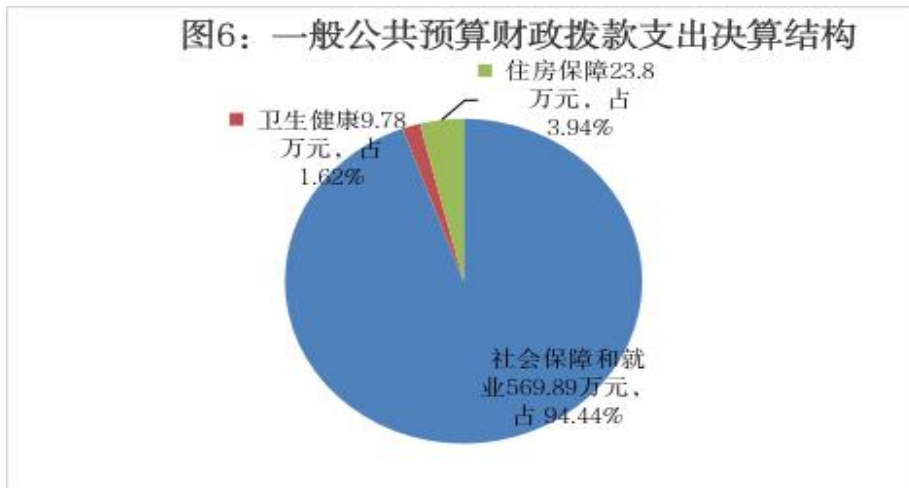
2025 年度一般公共预算财政拨款支出 603.47 万元，占本年支出合计的 92.4%。与 2024 年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 306.07 万元，增长 102.92%。主要是项目支出增加。



(二) 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2025 年度一般公共预算财政拨款支出 603.47 万元，主要用

于以下方面：社会保障和就业（类）支出 569.89 万元，占 94.44%；卫生健康（类）支出 9.78 万元，占 1.62%；住房保障（类）支出 23.8 万元，3.94%。



（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2025 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 354.19 万元，支出决算为 603.47 万元，完成年初预算的 170.38%。决算数大于年初预算数的主要原因是项目支出增加。其中：

1、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 15.71 万元，支出决算为 15.73 万元，完成年初预算的 100.13%，决算数大于年初预算数的主要原因是人员变动。

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 146.85 万元，支出决算为 176.49 万元，完成年初预算的 120.18%，决算数大于年初预算数的主要原因是按规定程序追加资金。

3、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 90.47 万元，支出决算为 142.42 万元，完成年初预算的 157.42%，决算数大于年初预算数的主要原因是项目支出增加。

4、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 76.31 万元，支出决算为 154.27 万元，完成年初预算的 202.16%，决算数大于年初预算数的主要原因是项目支出增加。

5、社会保障和就业支出（类）残疾人事业（款）其他残疾人事业支出（项）。主要用于残疾人干事工资、残疾人助学等支出。年初预算为 85.08 万元，支出决算为 80.98 万元，完成年初预算的 95.18%，决算数小于年初预算数的主要原因是项目支出减少。

6、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 9.78 万元，支出决算为 9.78 万元，完成年初预算的 100%，决算数与年初预算持平。

7、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 12.36 万元，支出决算为 23.8 万元，完成年初预算的 192.56%，决算数大于年初预算数的主要原因是项目支出增加。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2025 年度一般公共预算财政拨款基本支出决算 212.43 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 196.33 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、退休费等。

公用经费 16.1 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

2025 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 49.44 万元，本年支出 49.44 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 49.44 万元，支出决算为 49.44 万元，完成年初预算的 100%，决算数与年初预算持平。

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

2025 年度财政拨款“三公”经费支出全年预算为 0.82 万元，支出决算为 0.82 万元，与 2024 年预算基本持平，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 2024 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 0.66 万元，支出

决算为 0.66 万元，与 2024 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，2025 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 0.66 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 2025 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、公务接待费全年预算为 0.16 万元，支出决算为 0.16 万元，与 2024 年预算基本持平，完成全年预算的 100%。

十、机关运行经费支出说明

2025 年度机关运行经费支出 16.1 万元，比年初预算数减少 1.28 万元，下降 7.36%，主要原因是我单位 2 月份退休 1 人。

十一、政府采购支出说明

2025 年度政府采购支出总额 0.75 万元，其中：政府采购货物支出 0.3 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 0.45 万元。授予中小企业合同金额 0.75 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 0.44 万元，占政府采购支出总额的 58.67%。

十二、国有资产占用情况说明

截至 2025 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 2025 年度县级预算全面开展绩效自评，涵盖项目 5 个，涉及预算资金 391.04 万元，占单位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 13.11 万元。

组织对“残疾人意外伤害保险项目”1 个项目开展了部门评价，涉及资金 35.12 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 2024 年度县级预算绩效自评的 5 个项目中，5 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 2025 年度全部县级预算项目绩效自评情况，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”“残疾人服务项目”“残疾人团体意外险”“退休人员抚恤金”5 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 40.45 万元，执行数为 40.45 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 135.53 万元，执行数为 135.53 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：为残疾学生申请励志助学金。完成残疾学生和贫困残疾人子女助学金申请工作，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. 残疾人服务工作项目绩效自评综述：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 166.58 万元，执行数为 166.58 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。

4. 残疾人团体意外险项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 96 分。全年预算数 35.12 万元，执行数为 35.12 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：为我县持证残疾人缴纳团体意外伤害险，最大限度增强残疾人抗拒和

抵御风险的能力，有效残疾人生活质量和幸福指数。

5. 退休人员抚恤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 97 分。全年预算数 13.37 万元，执行数为 13.37 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：为我单位退休人员支付抚恤金。

2025 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”2025 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。

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 11.61 万元，执行数为 11.61 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：为 7 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。

2025 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

2025 年度县级预算项目绩效自评情况汇总表

部门：昌乐县残疾人联合会机关

序号	项目名称	资金使用单位	自评得分	自评等级
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	残疾人服务项目	昌乐县县残疾人联合会机关	93	优
4	残疾人团体意外伤害险	昌乐县县残疾人联合会机关	96	优
5	退休人员抚恤金	昌乐县县残疾人联合会机关	97	优

2025 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	全年预算数（A）	全年执行数（B）	分值	执行率（B/A)	得分
		年度资金总额	45	40.45	40.45	10	100%	10
		其中：当年财政拨款	45	40.45	40.45			
		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			
		用于 2025 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
	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	
		生态环境成本指标						
		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						

2025 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	22.58	135.53	135.53	10	100%	10
		其中：当年财政拨款	22.58	135.53	135.53			
		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			
		为6名残疾学生和407名贫困残疾人子女开展助学工作。			全年为残疾学生和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	一级	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
	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	≥531人	539人	20	19	
			贫困残疾人子女数					
		残疾人大学生	≥10人	10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接受教育权利	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		99					

2025 年县级预算项目支出绩效自评表

单位：万元

项目名称		残疾人服务项目						
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	166.58	166.58	10	100%	10
		其中：当年财政拨款	60	166.58	166.58			
		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			
		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	一级	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
	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	
		生态环境成本指标						
		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	2025 年 12 月	2025 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						

2025 年县级预算项目支出绩效自评表

单位：万元

项目名称		残疾人团体意外伤害险						
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	全年预算数（A）	全年执行数（B）	分值	执行率（B/A)	得分
		年度资金总额	35.24	35.12	35.12	10	100%	10
		其中：当年财政拨款	35.24	35.12	35.12			
		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			
		为我县持证残疾人缴纳团体意外伤害险，最大限度增强残疾人抗拒和抵御风险的能力，有效残疾人生活质量和幸福指数。			为我县持证残疾人缴纳团体意外伤害险，最大限度增强残疾人抗拒和抵御风险的能力，有效残疾人生活质量和幸福指数。			
年度绩效指标	一级	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
	成本指标	经济成本指标	保费标准，30元/人，县级承担21元/人		30元/人	20	20	
		生态环境成本指标						
		社会成本指标						
	产出指标	数量指标	残疾人参保人数	16777人	16777	13	13	
		质量指标	持证残疾人参保率	100%	100%	13	13	
		时效指标	完成时限	2025年12月	2025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	提高残疾人抵御风险能力	得到提高	提高残疾人抵御风险能力	15	15	
		社会效益指标	提升残疾人参与社会的能力	得到提高	提升残疾人参与社会的能力	15	15	
总分		96						

2025 年县级预算项目支出绩效自评表

单位：万元

项目名称		退休人员抚恤金						
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	全年预算数（A）	全年执行数（B）	分值	执行率（B/A)	得分
		年度资金总额	0	13.37	13.37	10	100%	10
		其中：当年财政拨款	0	13.37	13.37			
		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			
		为单位退休人员足额发放抚恤金、安抚家属情绪。			已足额发放抚恤金、安抚家属情绪。			
年度绩效指标	一级	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
	成本指标	经济成本指标	按标准执行		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	发放人数	1 人	1	13	13	
		质量指标	发放足额率	100%	100%	13	13	
		时效指标	完成时限	及时发放	及时发放	12	10	
	效益指标	经济效益指标						
		生态效益指标						
		可持续影响指标	家属满意度	得到提高	提高家属满意度	30	30	
		社会效益指标						
总分		97						

2025 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:	11.61	11.61	100%
	其中:中央财政资金	11.61	11.61	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	总体目标		全年实际完成情况	

目标完成情况	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7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	≥7人	7	
		质量指标	项目合格率	100%	100%	
		时效指标	项目完成时限	2025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					

2025 年度昌乐县残疾人意外伤害保险项目 绩效评价报告

一、项目基本情况

（一）项目概况

1.项目背景。为落实上级重点民生工程要求，构建残疾人多层次保障体系，响应“十四五”残疾人事业发展规划，2020年起由潍坊市、县财政出资为持证残疾人购买意外伤害保险。通过保险杠杆弥补残疾人意外风险缺口，减轻家庭经济负担，提升社会安全感，助力残疾人事业发展。

2.项目主要内容。为最大限度增强残疾人抗拒和抵御风险的能力，有效残疾人生活质量和幸福指数，市、县残联为我县持有《中华人民共和国残疾人证》的持证残疾人采购保险，涵盖意外身故、意外伤残、意外门诊医疗、意外住院医疗、意外住院津贴、意外骨折、重大疾病、疾病身故等8类保险责任，配套线上报案平台及线下理赔服务。

3.项目实施情况

（1）组织方式。残疾人意外伤害保险项目主管部门为潍坊市残联，负责政策指导、招标采购及监督评估，江泰保险经纪山东潍坊分公司承担项目协调、理赔服务及数据管理，共保体（人保50%、阳光30%、中华联合20%）保险公司负责查勘定损、赔款支付。

（2）实施流程。市残联招标确定保险方案和服务方案→保险公

司承保→江泰经纪搭建服务平台并接转报案→联合调解争议案件→保险公司理赔服务→江泰完善项目满意度回访→残联考核服务质量。

4.资金投入及使用情况。项目保费标准 30 元/人一年，总预算 50.035 万元，由市、县财政按比例承担，投保人数 16777 人。

（二）项目绩效目标

1.总体目标。建立长效残疾人意外风险保障机制，通过保险杠杆提升残疾人生活安全感，推动社会公益事业发展，助力残疾人事业“十四五”规划实施。

2.年度目标。投保人数 ≥ 1.67 万人；案件结案率 $\geq 80\%$ ；客户满意度 $\geq 95\%$ ；综合赔付率 $\leq 100\%$ 。

二、绩效评价工作开展情况

（一）评价目的

评估项目资金使用效率、服务履约质量及风险管控效果，为优化保险方案、完善共保机制提供依据。

（二）评价对象

潍坊市残疾人意外伤害保险项目，预算资金 49.722 万元。

（三）评价范围

评价范围涵盖项目保费使用、理赔服务及风险管理情况。

（四）评价指标体系

该项目评价指标体系从决策、过程、产出、效益四个维度进行综合评定，具体分为 4 个一级指标，若干二级指标和三级指标。一

级指标的分值分配为成本 10 分、产出 40 分、效益 30 分、满意度 10 分，资金执行率 10 分，共计 100 分。

三、评价结论及分析

（一）综合评价结论

潍坊市残疾人意外伤害保险项目综合评价得分 100 分，评价等级为“优”。项目基础服务扎实，满意度较高，但存在保费支付滞后导致理赔延迟、共保机制效率不足、赔付率超预期等问题。

（二）指标分析

1.决策指标分析。项目立项依据充分，符合《潍坊市残疾人保障条例》及民生工程要求，与残疾人事业发展规划高度匹配。但共保机制权责不匹配，绩效目标未细化共保方摊回时效考核，影响决策科学性。

2.过程指标分析。项目服务规范性良好，报案响应平均时效 10 分钟，纠纷调解机制有效运行。

3.产出指标分析。投保人数 16777 人，投保完成率达 100%，实现全县持证残疾人全覆盖，人均保费符合 30 元/人一年的标准。

4.效益指标分析。项目社会效益显著，客户回访满意度达 99.8%，有效缓解了残疾人家庭因意外导致的经济压力，提升了残疾人生活安全感。

四、发现的问题及原因分析

（一）保费支付滞后，影响理赔进程

我县因财政资金紧张未及时缴纳保费，导致保险公司以“保费

未到位”为由延迟赔付，部分残疾人的理赔权益未能及时兑现。原因在于财政支付流程缺乏契约约束，未明确分期支付规则及违约责任。

（二）结案效率偏低，未结案件积压

因为对未结案件的跟进督办机制不健全，江泰经纪未及时督促材料提交，对主动放弃理赔的案件未及时销案，服务资源未能有效优化配置。

五、相关建议

（一）调整保险方案，优化保障结构

在维持 30 元/人一年保费标准不变的基础上，优化保障内容。降低高赔付责任保额，将意外身故保额由 1.5 万元降至 1 万元，提升低频次高需求责任保障，将意外伤害骨折保险保额由 1000 元增至 2000 元，实现风险与保障的精准匹配。

（二）提升理赔效率，减少案件积压

开通“快递理赔通道”，对疾病身故小额案件(≤ 500 元)简化材料要求，减少残疾人提交成本。建立未结案件常态化跟进机制，由江泰经纪每周梳理未结案件情况，主动提醒并协助残疾人提交材料，对确认主动放弃理赔的案件及时办理销案手续，释放服务资源，提高整体结案效率。