

2021 年度

莒南县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 2021 年度部门决算表

- 一、收入支出决算总表
- 二、收入决算表
- 三、支出决算表
- 四、财政拨款收入支出决算总表
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算表
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表
- 七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表
- 八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

第三部分 2021 年度部门决算情况说明

- 一、收入支出决算总体情况说明
- 二、收入决算情况说明
- 三、支出决算情况说明
- 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明
- 七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明
- 八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

十、其他重要事项情况说明

十一、预算绩效情况说明

第四部分 名词解释

第五部分 附件

第一部分

部门概况

一、部门职责

莒南县残疾人联合会主要职能是按照《中国残疾人联合会章程》，在县委、县政府的领导和市残联的指导下开展工作，发展全县残疾人事业。

（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、教育残疾人遵纪守法，履行应尽义务，发扬乐观进取精神，自尊、自信、自强、自立，为社会主义建设贡献力量。

（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，创造良好环境和条件，帮助残疾人平等参与社会生活。

（五）协助政府研究、制定和实施残疾人事业发展规划，对有关业务领域进行指导和管理。

（六）承担县人民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。指导和管理各类残疾人社会团体组织。承担县政府交办的其他工作。

二、机构设置

从单位构成看，莒南县残疾人联合会部门决算包括：莒南县残疾人联合会本级、莒南县残疾人事业保障服务中心。

纳入莒南县残疾人联合会 2021 年部门决算编制范围的二级

预算单位包括:

1. 莒南县残疾人联合会本级
2. 莒南县残疾人事业保障服务中心

第二部分

2021 年度部门决算表

收入支出决算总表

公开 01 表

部门：莒南县残疾人联合会

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	665.16	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	216.66	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	
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	665.16
	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	
	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	216.66
	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	881.82	本年支出合计	58	881.82
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	881.82	总计	62	881.82

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：莒南县残疾人联合会

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
功能分类 科目编码	科目名称							
栏 次		1	2	3	4	5	6	7
合 计		881.82	881.82					
208	社会保障和就业支出	665.16	665.16					
20811	残疾人事业	665.16	665.16					
2081101	行政运行	226.36	226.36					
2081102	一般行政管理事务	126.38	126.38					
2081104	残疾人康复	227.70	227.70					
2081105	残疾人就业和扶贫	32.57	32.57					
2081199	其他残疾人事业支出	52.15	52.15					
229	其他支出	216.66	216.66					
22960	彩票公益金安排的支出	216.66	216.66					
2296006	用于残疾人事业的彩票公益金支出	216.66	216.66					

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
 金额单位：万元

部门：莒南县残疾人联合会

项 目		本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位 补助支出
功能分类 科目编码	科目名称						
栏 次		1	2	3	4	5	6
合 计		881.82	226.36	655.45			
208	社会保障和就业支出	665.16	226.36	438.79			
20811	残疾人事业	665.16	226.36	438.79			
2081101	行政运行	226.36	226.36				
2081102	一般行政管理事务	126.38		126.38			
2081104	残疾人康复	227.70		227.70			
2081105	残疾人就业和扶贫	32.57		32.57			
2081199	其他残疾人事业支出	52.15		52.15			
229	其他支出	216.66		216.66			
22960	彩票公益金安排的支出	216.66		216.66			
2296006	用于残疾人事业的彩票公益金支出	216.66		216.66			

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：莒南县残疾人联合会

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	665.16	一、一般公共服务支出	33				
二、政府性基金预算财政拨款	2	216.66	二、外交支出	34				
三、国有资本经营财政拨款	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	665.16	665.16		
	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				
	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	216.66		216.66	
	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	29	881.82	本年支出合计	23	881.82	665.16	216.66	
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	14	881.82	总计	28	881.82	665.16	216.66	

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支出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：莒南县残疾人联合会

金额单位：万元

项 目		本年支出		
功能分类 科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏 次		1	2	3
合 计		665.16	226.36	438.79
208	社会保障和就业支出	665.16	226.36	438.79
20811	残疾人事业	665.16	226.36	438.79
2081101	行政运行	226.36	226.36	
2081102	一般行政管理事务	126.38		126.38
2081104	残疾人康复	227.70		227.70
2081105	残疾人就业和扶贫	32.57		32.57
2081199	其他残疾人事业支出	52.15		52.15

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开 06 表

部门：莒南县残疾人联合会

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	207.92	302	商品和服务支出	18.44	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	74.84	30201	办公费	1.00	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	68.29	30202	印刷费	0.30	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		30205	水费	0.40	310	资本性支出	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	17.64	30206	电费	0.60	31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费		30207	邮电费	1.00	31002	办公设备购置	
30110	职工基本医疗保险缴费	11.25	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	0.11	30211	差旅费	1.00	31006	大型修缮	
30113	住房公积金		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	0.10	31008	物资储备	
30199	其他工资福利支出	35.80	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	0.15	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	
30308	助学金		30228	工会经费	1.62	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	2.50	31203	政府投资基金股权投资	

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
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	7.95	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	1.83	31299	其他对企业补助	
						399	其他支出	
						39906	赠与	
						39907	国家赔偿费用支出	
						39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
						39999	其他支出	
人员经费合计		207.92	公用经费合计					18.44

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 07 表

部门：莒南县残疾人联合会

金额单位：万元

预 算 数						决 算 数					
合计	因公出国 (境)费	公务用车购置及运行维护费			公务 接待费	合计	因公出国 (境)费	公务用车购置及运行维护费			公务 接待费
		小计	公务用车 购置费	公务用车 运行维护 费				小计	公务用车 购置费	公务用车 运行维护 费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
3.20		2.50		2.50	0.70	2.65		2.50		2.50	0.15

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

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 08 表

部门：莒南县残疾人联合会

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
功能分类 科目编码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
栏 次		1	2	3	4	5	6
合 计			216.66	216.66		216.66	
229	其他支出		216.66	216.66		216.66	
22960	彩票公益金安排的支出		216.66	216.66		216.66	
2296006	用于残疾人事业的彩票公益金支出		216.66	216.66		216.66	

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。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

部门：莒南县残疾人联合会

公开 09 表
金额单位：万元

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

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

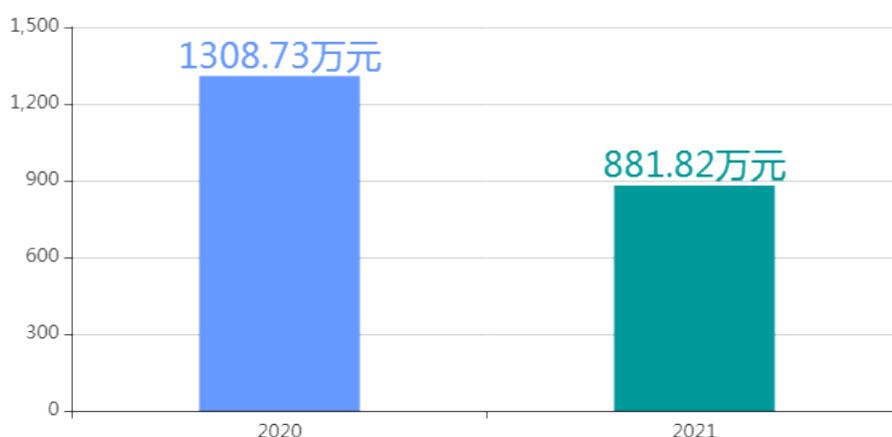
第三部分

2021 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2021 年度收、支总计 881.82 万元。与 2020 年度相比，收、支总计各减少 426.91 万元，下降 32.62%。主要是残疾儿童康复救助经费、残疾儿童送训补贴经费、阳光家园托养经费、残疾人家庭无障碍改造经费、重度残疾人意外伤害保险费项目已完成，资金在 2022 年度支付。

收、支决算总计变动情况图



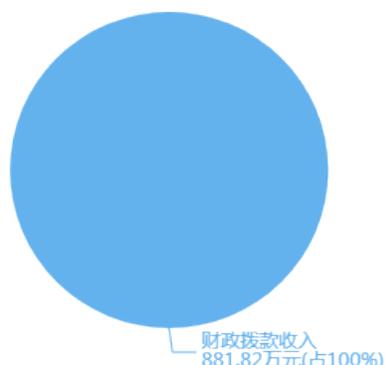
二、收入决算情况说明

(一) 收入决算结构情况

本年收入合计 881.82 万元，其中：财政拨款收入 881.82 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 881.82 万元。与 2020 年度相比，减少 426.91 万元，下降 32.62%。主要是残疾儿童康复救助经费、残疾儿童送训补贴经费、阳光家园托养经费、残疾人家庭无障碍改造经费、重度残疾人意外伤害保险费项目已完成，资金在 2022 年度支付。

2、上级补助收入 0 万元。与 2020 年决算数相同。

3、事业收入 0 万元。与 2020 年决算数相同。

4、经营收入 0 万元。与 2020 年决算数相同。

5、附属单位上缴收入 0 万元。与 2020 年决算数相同。

6、其他收入 0 万元。与 2020 年决算数相同。

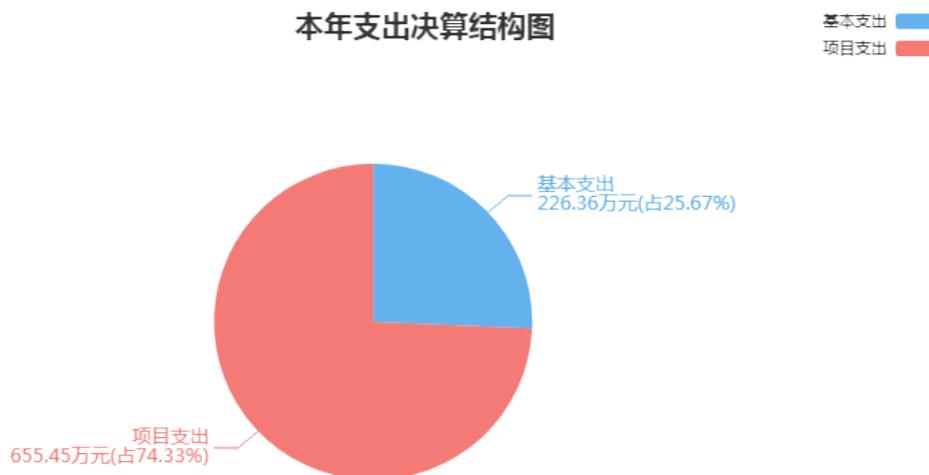
三、支出决算情况说明

(一) 支出决算结构情况

本年支出合计 881.82 万元，其中：基本支出 226.36 万元，占 25.67%；项目支出 655.45 万元，占 74.33%；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 226.36 万元。与 2020 年度相比，增加 17.25 万元，增长 8.25%。主要是主要是用于单位新增人员。

2、项目支出 655.45 万元。与 2020 年度相比，减少 444.17 万元，下降 40.39%。主要是主要是残疾儿童康复救助经费、残疾儿童送训补贴经费、阳光家园托养经费、残疾人家庭无障碍改造经费、重度残疾人意外伤害保险费等项目已完成，资金在 2022 年度支付。

3、上缴上级支出 0 万元。与 2020 年决算数相同。

4、经营支出 0 万元。与 2020 年决算数相同。

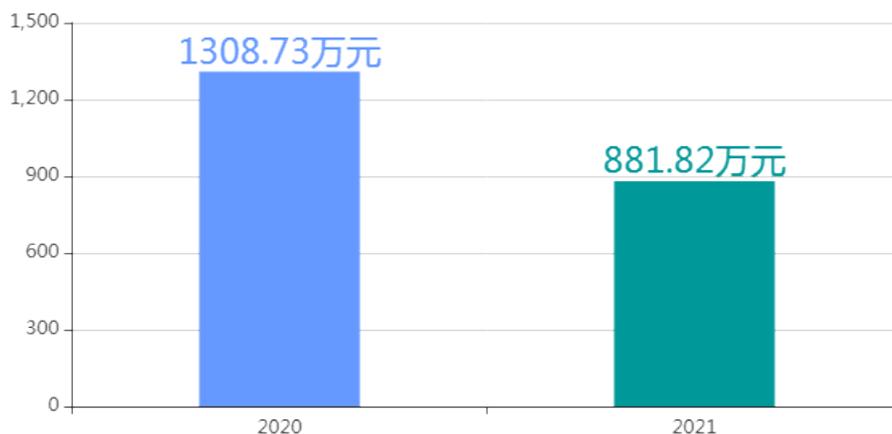
5、对附属单位补助支出 0 万元。与 2020 年决算数相同。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2021 年度财政拨款收、支总计 881.82 万元。与 2020 年度相比，财政拨款收、支总计各减少 426.91 万元，下降 32.62%。主要是主要是残疾儿童康复救助经费、残疾儿童送

训补贴经费、阳光家园托养经费、残疾人家庭无障碍改造经费、重度残疾人意外伤害保险费等项目已完成，资金在 2022 年度支付。

财政拨款收、支决算总计变动情况图

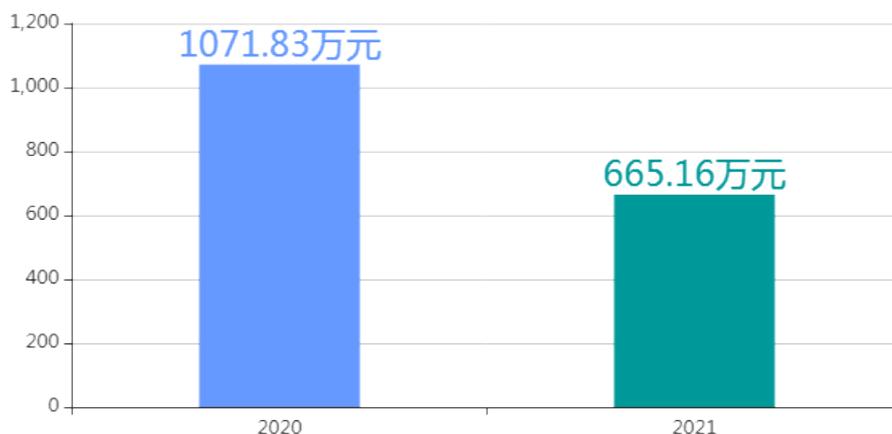


五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

(一) 一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2021 年度一般公共预算财政拨款支出 665.16 万元，占本年支出合计的 75.43%。与 2020 年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少 406.67 万元，下降 37.94%。主要是主要是残疾儿童康复救助经费、残疾儿童送训补贴经费、阳光家园托养经费、残疾人家庭无障碍改造经费、重度残疾人意外伤害保险费等项目已完成，资金在 2022 年度支付。

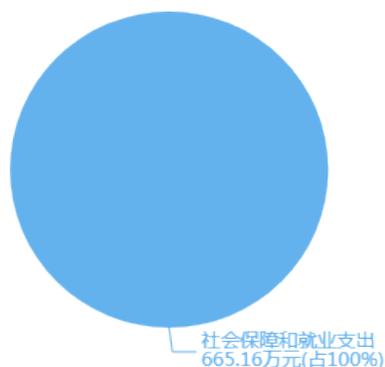
一般公共预算财政拨款支出决算变动情况图



(二) 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2021 年度一般公共预算财政拨款支出 665.16 万元，主要用于以下方面：社会保障和就业（类）支出 665.16 万元，占 100%。

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

2021 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 635.03 万元，支出决算为 665.16 万元，完成年初预算的 104.74%。决算数大于年初预算数的主要原因主要是用于单

位新增人员，残疾人康复经费增加。其中：

1、社会保障和就业支出（类）残疾人事业（款）行政运行（项）。年初预算为 216.99 万元，支出决算为 226.36 万元，完成年初预算的 104.32%。决算数大于年初预算数的主要原因主要是用于单位新增人员。

2、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 0 万元，支出决算为 126.38 万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因助残日活动、残疾人就业服务机构经费及其他残疾人服务支出。

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 334.5 万元，支出决算为 227.7 万元，完成年初预算的 68.07%。决算数小于年初预算数的主要原因根据残疾人康复需求，用于残疾人康复、残疾儿童康复救助等经费支出。

4、社会保障和就业支出（类）残疾人事业（款）残疾人就业和扶贫（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 32.57 万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因增加如康家园建设、残疾人就业创业、大学生励志助学经费目支出。

5、社会保障和就业支出（类）残疾人事业（款）其他残疾人事业支出（项）。年初预算为 40 万元，支出决算为 52.15 万元，完成年初预算的 130.38%。决算数大于年初预

算数的主要原因增加残疾人家庭无障碍改造项目经费支出。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2021 年度一般公共预算财政拨款基本支出决算 226.36 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 207.92 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、机关事业单位基本养老保险缴费、职工基本医疗保险缴费、其他社会保障缴费、其他工资福利支出。

公用经费 18.44 万元，主要包括：办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、差旅费、维修（护）费、公务接待费、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。

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）“三公”经费支出决算总体情况说明

2021 年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出年初预算为 3.2 万元，支出决算为 2.65 万元，比年初预算减少 0.55 万元，完成年初预算的 82.81%，决算数小于年初预算数的主要原因严格落实关于中央八项规定要求，厉行节约，从严控制支出，减少“三公”经费支出。

（二）“三公”经费支出决算具体情况

1、因公出国（境）费年初预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，与 2021 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年初预算为 2.5 万元，支出决算为 2.5 万元，与 2021 年预算基本持平。其中：

公务用车购置费支出 0 万元，2021 年莒南县残疾人联合会等单位使用财政拨款购置公务用车 0 辆。

公务用车运行维护费 2.5 万元，主要是按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、租用费、保险费等支出。截至 2021 年 12 月 31 日，莒南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 0.7 万元，支出决算为 0.15 万元，比年初预算减少 0.55 万元，完成年初预算的 21.43%，决算数小于年初预算数的主要原因厉行节约，从严控制支出，减少公务接待费。其中：

国内接待费 0.15 万元，主要用于考察调研、学习交流、检查指导、请示汇报工作等公务活动接待，共计接待 3 批次、14 人次（含外事接待 0 批次、0 人次）；

国（境）外接待费 0 万元，共计接待 0 批次、0 人次。

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

2021 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 216.66 万元，本年支出 216.66 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 216.66 万元，年初无预算。决算数大于年初预算数

的主要原因 2021 年度中央、省、市级残疾人事业发展补助资金等支出。

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本部门没有国有资本经营预算安排的支出。

十、其他重要事项情况说明

(一) 机关运行经费支出情况

2021 年度机关运行经费支出 18.44 万元，比年初预算数减少 6.54 万元，下降 26.18%，主要原因严格落实关于中央八项规定要求，厉行节约，从严控制支出，减少机关运行经费支出。

(二) 政府采购支出情况

2021 年度政府采购支出总额 107.19 万元，其中：政府采购货物支出 88.5 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 18.69 万元。授予中小企业合同金额 0 万元，占政府采购支出总额的 0%，其中：授予小微企业合同金额 0 万元，占政府采购支出总额的 0%。货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 0%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的 0%。

(三) 国有资产占用情况

截至 2021 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 2 辆，其中，符合规定领导干部用车 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，离退休干部用车 0 辆，其他用车 0 辆；单位价值 50 万元以上

通用设备 0 台（套）；单位价值 100 万元以上专用设备 0 台（套）。

*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。

十一、预算绩效情况说明

（一）预算绩效管理工作开展情况。

根据预算绩效管理要求，莒南县残疾人联合会按照“谁用款、谁评价”的原则，组织所属单位对 2021 年度县级预算项目支出进行全面自评，涵盖项目 5 个，涉及预算资金 756.64 万元，占部门预算项目支出总额的 100%。

组织开展部门整体绩效自评，涉及预算资金 756.64 万元，其中财政拨款 756.64 万元。

组织对残疾儿童康复救助经费等 1 个项目开展了部门评价，涉及预算资金 334.5 万元。

（二）项目绩效自评结果。

莒南县残疾人联合会 2021 年度县级预算项目支出绩效自评的 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，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，大部分预算项目有序开展，执行和完成情况良好，全体人员对项目绩效愈加重视，个别项目受疫情等原因的影响，出现了支付资金执行率不高的情况。

今年在部门决算中反映了 2021 年度所有预算项目支出

绩效自评结果，以及残疾人康复救助经费、残疾人康复经费、困难重度残疾人家庭无障碍改造经费、残疾人就业创业和励志助学经费、残疾儿童康复救助经费等 5 个项目的绩效自评表。

1、残疾人康复救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 97 分。全年预算数为 297.5 万元，执行数为 297.5 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：一是残疾人事业发展资金均在规定时限内完成了资金分配工作；二是残疾人经过救助治疗，改善了残疾人功能状况、提高了生活自理、社会适应能力，减轻了家庭的经济负担；三是通过项目实施引导全社会强化残疾预防和康复意识。

2、残疾人康复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 98 分。全年预算数为 50 万元，执行数为 50 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：一是残疾人事业发展资金在规定时限内完成资金分配工作；二是认真落实残疾人辅助器具的发放工作；三是为有需求的残疾人提供辅助器具，改善残疾人功能状况，提高了生活自理和社会适应能力，减轻了残疾人家庭的经济负担。

3、困难重度残疾人家庭无障碍改造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 97 分。全年预算数为 67 万元，执行数为 67 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：一是残疾人事业发展资金在规定时

限内完成资金分配下达工作，主要用于全县困难重度残疾人无障碍改造项目的实施；二是对困难重度残疾人家庭进行无障碍改造，提高了残疾人生活自理能力，减轻了残疾人经济负担，改善了生活质量和居家环境。

4、残疾人就业创业和励志助学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7.64万元，执行数为7.64万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：一是经调查残疾人职业技能培训需求，开展农村残疾人电商培训，满足电商基本知识需求；二是残疾人自主创业标兵和致富能手能够自食其力，通过创业带动和安置残疾人就业，增加经济收入；三是大学生励志助学网络自行申报，残疾大学生励志助学补助资金一次性解决了入学学费困难。

5、残疾儿童康复救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85分。全年预算数为334.5万元，执行数为175.25万元，完成预算的52.39%。项目绩效目标完成情况：一是开展残疾儿童康复救助服务，有利于减少和预防残疾儿童的发生率；二是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”；三是受助儿童通过系统化康复训练各项指标可产生持续性康复效果，有效保障残疾儿童生存权和发展权；四是通过康复救助减轻残疾儿童家庭负担。

2021年度预算项目支出绩效自评情况汇总表和县级预

算项目支出绩效自评表详见“第五部分附件”。

（三）部门整体支出绩效自评结果。

部门整体支出绩效自评结果为 90 分，等级为优。从自评情况来看，部门履职效能进一步提升，各项工作目标基本完成，资产管理规范，预算执行情况良好。部门整体绩效目标完成情况：一是积极做好残疾人教育就业工作。积极做好“如康家园”残疾人之家建设，已完成三处如康家园建设任务，并计划年内新增板泉、文疃两处。核实近六年以来我县城镇残疾人就业和培训 3800 余人次，调查农村残疾人就业状况 13000 人。完成城镇残疾人就业 12 人次，开展实用技术培训 420 人次。残疾人电商培训 30 人次。依托县心理医院做好残疾人托养 55 人。开展到企业送政策活动，发放各类宣传材料 1000 余份。参加临沂市技能大赛获得团体三等奖。积极开发县公益性岗位，残联设立 2 名军人专岗，目前均已到岗到位。二是认真抓好残疾人康复救助工作。继续实施残疾人精准康复服务行动。免费发放各类辅助器具 721 件。筛查 544 名白内障患者，已完成复明手术 343 例。实施精神残疾救助项目，完成服药救助 200 人，住院救助 16 人，上门支持性服务 578 人。为 318 名各类残疾儿童提供康复救助，配发残疾儿童辅助器具 75 件。为 25 名成人适配了助听器。在全县 16 个镇街及 6 个城市社区分别设立残疾人康复服务站，为残疾人就近提供轮椅、拐杖等康复器具服务以更好的满足广大持证残疾人和疑似残疾人对康复辅助器具的迫切

需求。三是扎实做好组联维权工作。采用集中办理和上门服务的两种方式开展残疾人证评定工作。共为 1291 名残疾人新办理了残疾人证。共 22 次为 212 余名重度残疾人上门办理了残疾证。为 9 名残疾人办理了跨省通办业务。为 268 户贫困重度、享受低保及检测返贫残疾人进行了家庭无障碍改造，为 35 名贫困重度残疾人进行了辅具适配，切实解决了残疾人“出行难、如厕难、洗澡难”问题。组织 22 名残疾人运动员人参加临沂市第六届残疾人运动会。发现的主要问题及原因：我单位存在的问题主要是预算编制不细化，预算执行在上半年进度缓慢，难以达到考核进度要求。专业知识水平有限，一定程度上制约了财务工作水平的提升。下一步改进措施：一是加强财务队伍建设。组织财会人员学习《政府会计制度》，积极参加财政、税务、工会等各部门举办的培训，抓好业务技能培训，强化思想训练，提高财会人员的政策水平、思想素质和业务素质。二是加强预（决）算的编制执行。严格按照《预算法》的规定，强化预算约束，做到预算编制科学、完整、透明、细致，努力提高财政资金使用效率。三是加强财务管理。严格按照《会计法》和会计制度的规定，进一步加强会计工作的规范化，建立健全财务管理制度，加大检查力度，规范会计核算，确保资金使用规范合理合规。四是加强财务监督及制度约束。根据财政法律、法规和规范性文件，结合工作实际，努力提高财务管理工作规范化、科学化水平，并对财务制度的执行情况进行全过程监

督管理，维护财务制度的严肃性。

（四）部门评价项目绩效评价结果。

残疾儿童康复救助经费项目，绩效评价综合得分为 85 分，等级为良。

部门评价报告详见“第五部分附件”。

（五）财政评价项目绩效评价结果。

本部门没有向县人大常委会报告的财政评价项目。

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单位取得的财政拨款，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：指事业单位从主管单位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、社会保障和就业支出(类)残疾人事业(款)行政运行(项)：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）的基本支出。

十七、社会保障和就业支出(类)残疾人事业(款)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。

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

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

二十、社会保障和就业支出(类)残疾人事业(款)其他残疾人事业支出(项)：反映除上述项目以外其他用于残疾人事业方面的支出。

二十一、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

2021 年度莒南县残疾人联合会部门 项目支出绩效自评情况汇总表

预算部门：莒南县残疾人联合会

序号	项目名称	资金使用单位	自评得分	自评等级
部门预算项目绩效自评				
1	残疾人康复救助经费	莒南县残疾人联合会本级	97	优
2	残疾人康复经费	莒南县残疾人联合会本级	98	优
3	困难重度残疾人家庭无障碍改造经费	莒南县残疾人联合会本级	97	优
4	残疾人就业创业和励志助学经费	莒南县残疾人联合会本级	100	优
5	县级残疾儿童康复救助经费	莒南县残疾人联合会本级	85	良

注 1. “资金使用单位”为具体使用资金的机关本级或下级单位；

2. 自评等级：自评得分在 90（含）-100 为“优”，80（含）-90 为“良”，60（含）-80 为“中”，60 分以下为“差”；

3. 表格中两部分的项目总数应与“（一）预算绩效管理工作开展情况”“（二）项目绩效自评结果”中表述的自评项目数量保持一致。如因项目涉密等原因造成项目数量不一致，需说明。

县级预算项目支出绩效自评表

（ 2021 年度）

单位：万元

项目名称		残疾人康复救助经费		主管部门	莒南县人民政府			
项目实施单位		莒南县残疾人联合会		联系电话	0539-7283308			
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	297.5	297.5	223.48	10	100	10	
	其中：当年财政拨款	297.5	297.5	223.48	-		-	
	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				
		1、为有康复需求的智力、肢体、孤独症、听力残疾儿童提供康复救助，做到应救尽救。2、为有需求的精神残疾人用于精神病住院、服药救助。		1、为有康复需求的智力、肢体、孤独症、听力残疾儿童提供康复救助，做到应救尽救。2、为有需求的精神残疾人用于精神病住院、服药救助。				
	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
年度绩效指标	产出指标 (50分)	数量指标	残疾儿童康复救助人数	127	127	5	5	
			残疾儿童送训补贴	276	276	5	5	
			得到基本康复服务残疾人人	210	219	5	5	
		质量指标	通过功能训练服务情况	明显提升	明显提升	5	5	
			增强自理和社会参与能力	明显提升	明显提升	5	5	
		时效指标	有需求的残疾儿童得到基本康复服务覆盖率	≥85%	≥95%	10	10	
			资金拨付率	100%	75%	10	7	2022年度支付
	成本指标	各类残疾儿童康复救助、送训补助标准	1.5万元\人、0.3万元\人	1.5万元\人、0.3万元\人	5	5		
	效益指标 (30分)	社会效益指标	有需求的残疾儿童得到基本康复服务覆盖率	≥85%	≥95%	10	10	
			普及率	100%	100%	10	10	
		可持续影响指标	服务收益年限	1年	1年	10	10	
	满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	指标1：残疾儿童或家属对基本康复服务的满意度	≥95%	≥95%	10	10	
	总分		97					
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措施说明：								

县级预算项目支出绩效自评表

（ 2021 年度）

单位：万元

项目名称	残疾人康复经费			主管部门	莒南县人民政府			
项目实施单位	莒南县残疾人联合会			联系电话	0539-7283308			
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	50	50	50	10	100	10	
	其中：当年财政拨款	50	50	50	-	100	-	
	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				
	为有辅助器具需求的残疾人提供基本的生活辅助器具，提升他们的出行质量，提高残疾人的生活水准。			为有辅助器具需求的残疾人提供基本的生活辅助器具，提升他们的出行质量，提高残疾人的生活水准。				
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	残疾人辅助器具适配服务人数	≥1100人	1100	15	15	
			配发的辅具器具合格率	100%	100%	10	10	
		时效指标	资金拨付到位情况	100%	98.6%	10	8	
			工作完成及时率	100%	100%	15	15	
	效益指标 (30分)	社会效益指标	改善残疾人生活状况	提高	提高	15	15	
			增强残疾人自理能力，提高残疾人融入社会能力	提高	提高	15	15	
	满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	残疾人或家属对基本康复服务的满意度	≥85%	≥90%	10	10	
	总分			98				
	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措施说明：							

县级预算项目支出绩效自评表

（ 2021 年度）

单位：万元

项目名称	残疾人就业创业扶持资金和大学生励志助学资金			主管部门	莒南县人民政府			
项目实施单位	莒南县残疾人联合会			联系电话	0539-7283308			
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	7.64	7.64	7.64	10	100	10	
	其中：当年财政拨款	7.64	7.64	7.64	-	100	-	
	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				
	1、为残疾人就业创业和残疾大学生缓解了经济压力，解决了家庭困难。 2、开展残疾人职业技能培训，增强残疾人劳动就业能力。			1、为残疾人就业创业和残疾大学生缓解了经济压力，解决了家庭困难。 2、开展残疾人职业技能培训，增强残疾人劳动就业能力。				
	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
年度绩效指标	产出指标 (50分)	数量指标	残疾人自主创业者	1人	1人	5	5	
			残疾人致富能手	2人	2人	5	5	
			残疾人农村实用技术培训人数	418人	445人	5	5	
			残疾大学生励志助学	10人	10人	5	5	
		质量指标	技能培训完成率	≥80%	100%	5	5	
			残疾人自主就业创业者奖励合格率	≥80%	100%	5	5	
			2020年考入大学学生	10名	10名	5	5	
		时效指标	项目完成及时率	≥95%	100%	5	5	
			资金发放及时率	100%	100%	5	5	
		成本指标	市级残疾人致富能手	0.5万元/人	0.5万元/人	5	5	
	残疾人自主就业创业者		1万元/人	1万元/人	5	5		
	残疾大学生励志助学		专科0.4万元/人，本科0.6万元/人	专科0.4万元/人，本科0.6万元/人	5	5		
	效益指标 (30分)	社会效益指标	激励残疾学生自强不息、奋发成才	全面提高残疾学生入学率，提高整体素质，增强就业能力，提高生活质量	全面提高残疾学生入学率，提高整体素质，增强就业能力，提高生活质量	10	10	
			残疾学生入学率	持续提高	持续提高	10	10	
	满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	指标1：残疾人对培训效果的满意度	≥90%	≥90%	5	5	
指标2：受助残疾人的满意度			≥90%	≥90%	5	5		
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措施说明：								

县级预算项目支出绩效自评表

（ 2021 年度）

单位：万元

项目名称	困难重度残疾人家庭无障碍改造经费			主管部门	莒南县人民政府			
项目实施单位	莒南县残疾人联合会			联系电话	0539-7283308			
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	67	67	67	10	100	10	
	其中：当年财政拨款	67	67	67	-	100	-	
	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				
	为贫困重度残疾人提供家庭无障碍改造补贴，改善残疾人居家环境。			根据残疾人实际情况贴身打造无障碍设计方案，尽最大程度满足残疾人日常生活需要，改善了生活质量和居家环境。				
	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
年度绩效指标	产出指标 (50分)	数量指标	贫困重度残疾人家庭进行无障碍改造户数	≥268户	268户	5	5	
			质量指标	项目执行情况	100%	100%	10	10
		审核验收		良好	合格	10	10	
		时效指标	资金拨付到位情况	100%	72.9%	10	7	2022年度支付。
			工作完成及时率	100%	100%	10	10	
	成本指标	无障碍改造标准	平均2500元/户	平均2500元/户	5	5		
	效益指标 (30分)	社会效益指标	残疾人家庭受益情况	≥85%	≥95%	15	15	
			根据残疾人实际情况贴身打造无障碍设计方案，尽最大程度满足残疾人日常生活需要，改善了生活质量和居家环境。	提高	提高	15	15	
	满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	指标1：无障碍改造残疾人家庭满意度	≥85%	≥85%	10	10	
	总分			97				
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措施说明：								

县级预算项目支出绩效自评表

（ 2021 年度）

单位：万元

项目名称	县级残疾儿童康复救助经费			主管部门	莒南县人民政府			
项目实施单位	莒南县残疾人联合会			联系电话	0539-7283308			
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	334.5	334.5	175.25	10	52.4%	5	
	其中：当年财政拨款	334.5	334.5	175.25	-		-	
	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				
	为有康复需求的智力、肢体、孤独症、听力残疾儿童提供康复救助，做到应救尽救。			为有康复需求的智力、肢体、孤独症、听力残疾儿童提供康复救助，做到应救尽救。				
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	残疾儿童康复救助人数	163	116	5	3	
			得到基本康复服务的残疾儿童送训补助	300	0	5	0	上级资金拨付剩余部分县级财政匹配
		质量指标	通过功能训练服务情况	明显提升	明显提升	5	5	
			增强自理和社会参与能力	明显提升	明显提升	5	5	
		时效指标	有需求的残疾儿童得到基本康复服务覆盖率	≥85%	≥95%	10	10	
			拨付及时率	100%	40. %	10	7	2022 年度支付。
		成本指标	各类残疾儿童康复救助	1.5 万元\人	1.5 万元\人	5	5	
			送训补助标准	0.3 万元\人	0.3 万元\人	5	5	
	效益指标 (30分)	社会效益指标	有需求的残疾儿童得到基本康复服务覆盖率	≥85%	≥95%	10	10	
		生态效益指标	普及率	≥100%	≥100%	10	10	
		可持续影响指标	服务收益年限	1 年		10	10	
	满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	残疾儿童或家属对基本康复服务的满意度	≥95%	≥95%	10	10	
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措施说明：								

2021 年度残疾儿童康复救助项目支出 绩效评价报告

一、项目基本情况

（一）项目立项。

随着我国经济的快速发展，残疾人保障体系逐步完善。残疾人康复在各个年龄段都可以进行，但儿童期最为关键，是人的心理、生理发展的关键时期。对残疾儿童进行早期发现、早期诊断、早期干预，开展康复救助服务，有利于减少和预防残疾儿童的发生率，降低残疾程度，为儿童一生的发展和幸福奠定重要基础。

2018 年，为全面贯彻落实党的十九大关于“发展残疾人事业，加强残疾康复服务”的重要部署，改善残疾儿童康复状况、促进残疾儿童全面发展、减轻残疾儿童家庭负担，完善社会保障体系，根据《残疾预防和残疾人康复条例》，国务院提出建立《残疾儿童康复救助制度》。该制度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。自 2018 年 10 月 1 日起全面实施。各省级人民政府制定出台本地残疾儿童康复救助制度和配套政策措施。

2019 年 2 月，根据省政府《关于建立残疾儿童康复救助制度的通知》（鲁政发〔2018〕20 号）精神，结合我市实际，临沂市人民政府下发《关于建立残疾儿童康复救助制度的通知》，

对县级政府、残联等部门落实开展残疾儿童康复救助工作，在制度内容、保障措施、服务能力、监督管理等方面提出明确要求。莒南县政府对此项工作高度重视并大力支持，莒南县残疾人联合会积极落实，根据临沂市人民政府临政发（2019）2号关于建立残疾儿童康复救助制度的通知，2021年1月启动2021年度康复救助项目。项目坚持“救早救小、应救尽救”原则，对辖区内符合条件的视力、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，对于长期需要康复训练的残疾儿童，采取机构内集中康复训练。计划实施时间为2021年1月-2021年12月。

（二）项目预算。

根据上级有关要求和救助标准，符合救助条件的残疾儿童每年度不少于10个月，每月不少于17天，每人年补助训练费1.5万元、送训补助3000元。

根据临沂市人民政府临政发（2019）2号关于建立残疾儿童康复救助制度的通知，残疾儿童康复救助资金在中央、省财政补助的基础上，由市、县两级财政共同解决。救助费用结算的原则是在定点康复机构接受康复服务发生的费用，经组织康复救助的残联审核后，按照国库集中支付管理规定定期与定点康复机构直接结算，结算周期由残联组织商同级财政部门确定。

经过筛查和认定，2021年度莒南县辖区内符合康复救助条件的残疾儿童共327名，其中上级资金救助211人，县级资金救助116人。按照救助标准每人年补助训练费15000元、送训

补助 3000 元，县级预算资金总额为 334.5 万元。目前，送训补助每人 3000 元使用上级资金已全部拨付到位，部分康复训练费也已支付到康复机构。莒南县残疾人联合会于 11 月 9 日——11 月 17 日组织康复评估专家对分散在 15 家康复机构的受助儿童逐一进行康复效果评估，并审定核实康复训练天数，形成评估报告，向财政部门申请剩余拨付训练补助。

（三）项目计划实施内容。

根据山东省人民政府鲁政发[2018]20 号、临沂市人民政府临政发[2019]2 号文件精神，坚持“救早救小”和“应救尽救”，对符合救助条件的视力、听力、言语、肢体、智力、孤独症残疾儿童实施康复救助，2021 年共救助各类残疾儿童 327 人，每人 1.5 万元康复训练费，其中县级资金支付 116 人，项目结束经第三方中介审计应拨付 175.247037 万元。

（三）项目组织管理。

本项目按照上级有关文件要求，及《临沂市脑瘫、智障、孤独症、听障儿童精准康复救助项目配套实施方案》组织管理。县残联做好政策宣传及解读；残疾儿童监护人向县残联提出申请；县残联严格落实“一次办好”改革要求，在 5 个工作日内完成对申请人提交资料的审核。经审核符合条件的残疾儿童，由其监护人按照就近就便原则自主选择定点康复机构，接受相应的康复服务。县残联与康复机构签订项目目标责任书。康复机构对残疾儿童进行康复评估，制定康复计划，进行运动、生活自理、言语、认知、社交等方面的能力训练。县残联及定点康复机构定期组织开展康复救助项目绩效评估工作，形成阶

段评估和终期评估、常规评估和抽查评估相结合的评估机制。在定点康复机构接受康复服务发生的费用，经组织康复救助的残联审核后，按照国库集中支付管理规定定期与定点康复机构直接结算，结算周期由残联组织商同级财政部门确定。

二、项目绩效目标

根据山东省人民政府鲁政发[2018]20号、临沂市人民政府临政发[2019]2号文件精神，坚持“救早救小”和“应救尽救”，对符合救助条件的视力、听力、言语、肢体、智力、孤独症残疾儿童实施康复救助，2021年共救助各类残疾儿童327人，每人1.5万元康复训练费，其中县级资金支付116人，项目结束经第三方中介审计拨付175.247037万元。

项目名称	县级残疾儿童康复经费	项目属性	基本建设类 <input type="checkbox"/> 收费执收成本 <input type="checkbox"/> 类 定额补助类 <input type="checkbox"/> 专项资金类 <input checked="" type="checkbox"/> 业务经费类 <input type="checkbox"/> 其他 <input type="checkbox"/>
主管部门	莒南县人民政府	项目实施单位	莒南县残疾人联合会
项目类别	上年原有项目 <input checked="" type="checkbox"/> 新增固定项目 <input type="checkbox"/> 新增一次性项目 <input type="checkbox"/> 其他项目 <input type="checkbox"/>		
项目起止时间	2021年1月至2021年12月		
项目资金申请(万元)	资金总额:	334.5	
	财政拨款:	334.5	
	其他资金:		
	经营性收入:		
	其他:		
测算依据及说明	根据省、市人民政府《关于建立残疾儿童康复救助制度的通知》(临政发[2019]2号)的有关规定。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。2021年度我县共救助的残疾儿童327人，其中上级资金救助211人，纳入县级财政救助的116人，年救助10个月，每人救助1.5万元，生活费0.3万元，共计1.8万元。		
项目单位职能概述	代表残疾人共同利益，维护残疾人合法权益;团结教育残疾人，为残疾人服务;代表政府管理和发展残疾人事业。		
项目概况、主要内容及用途	对需要长期康复训练的残疾儿童，采取机构内集中康复训练。每年度不少于10个月，每月不少于17天，每人年补助训练费1.5万元，送训补助0.3万元。		
项目立项情况	项目立项的依据	根据临沂市人民政府临政发(2019)2号关于建立残疾儿童康复救助制度的通知。坚持“救早救小、应救尽救”，对辖区内符合条件的视力、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。	
	项目申报	贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想 and 党的十九大精神，进一步建立残疾儿童康复救	

	的可行性和必要性	助制度，保障残疾儿童基本康复服务需求，实行政府负责制。			
项目实施进度计划	项目实施内容	开始时间		完成时间	
	残疾儿童康复救助	2021. 1		2021. 12	
项目总体目标	2021 年度目标				
	坚持“救早救小、应救尽救”，对需要长期康复训练的残疾儿童，采取机构内集中康复训练。减轻残疾儿童家庭经济负担，为残疾儿童康复救助工作营造良好的社会环境。				
绩效指标	一级指标	二级指标	指标内容	指标值	备注
	产出指标	数量指标	残疾儿童康复救助人数	筛查申报符合条件的残疾儿童≥116 人。	
			康复救助残疾儿童覆盖率	康复救助符合条件的残疾儿童人数占应救助人数比≥85%	
			受助儿童康复训练天数	年度内受训时间≥10 个月，每月≥17 天。	
	产出指标	质量指标	受助儿童康复评估、训练建档率	受助残疾儿童康复救助评估材料、训练建档率 100%	
			受助儿童康复训练总有效率	受助残疾儿童康复训练相关功能较上一年有明显改善率≥85%	
			家长培训活动开展达标率	开展家长培训和咨询服务每月≥1 次；	
			社会融入活动开展达标率	组织受助儿童开展文化、娱乐等社会融入活动每月≥1 次；	
	产出指标	时效指标	康复训练资金拨付及时率	受助残疾儿童康复训练资金 15000/年（10 个月）拨付及时率；	
			受助儿童家庭送训补助拨付及时率	受助残疾儿童家庭送训补助 3000/年（10 个月）拨付及时率；	
受助儿童信息数据库更新及时率			受助儿童档案信息数据库更新及时率 100%；		

		康复训练项目完成及时率	受助儿童康复训练、家长培训、社会融入活动开展及时率；	
		受助儿童康复训练归档及时率	受助儿童康复训练档案整理归档及时率 100%	
	成本指标	康复训练资金	受助儿童康复训练费每人每年（不少于 10 个月）15000 元；	
		送训补助	受助儿童送训补助费每人每年（不少于 10 个月）3000 元；	
效益指标	经济效益指标			
	社会效益指标	降低贫困受助家庭负担	显著降低受助儿童家庭康复治疗及护理成本开支；	
		受助儿童自理和社会参与能力提升	通过康复救助，受助儿童自理能力和社会融入参与能力有效提升；	
		康复救助服务覆盖率	有需求的残疾儿童康复救助的渠道畅通，有效保障救助服务覆盖率；	
		康复救助政策知晓率	通过残疾儿童康复救助制度政策解读和宣传，提升残疾儿童监护人政策知晓率，了解申请程序和要求；	
	可持续影响指标	有效保障残疾儿童生存权和发展权	受助儿童通过系统化康复训练各项指标可产生持续性康复效果，有效保障残疾儿童生存权和发展权；	
		有助于探索完善科学有效的康复救助机制和稳定的康复训练团队	有助于探索系统科学的康复救助机制、方案，建立一支稳定的康复训练团队，推进残疾儿童康复救助事业可持续健康发展；	
		残疾预防和康复意识普及率	通过项目实施引导全社会强化残疾预防和康复意识	
		社会力量关注参与可持续	汇聚社会力量关注参与残疾儿童康复救助，推动该项事业可持续发展	

	满意度指标	服务对象满意度指标	服务对象满意度	100%	
其他说明的问题					

三、评价基本情况

（一）评价目的。

通过逐项调查项目执行过程中的投入、管理制度建设及执行情况、资金使用规范性、产出、效果等，全面评价项目绩效。针对项目实施中存在的问题及不足，提出改进意见，以促进提高项目管理水平，提升政策实施效果和财政资金的使用效益，为下一步 2022 年度残疾儿童康复救助预算资金安排、完善政策提供参考。通过本次评价，调查专项资金申报发放工作的开展情况，调查专项资金产生的社会效益和服务对象的满意度，确保财政预算资金使用的安全有效；同时努力引导全社会强化残疾预防和康复意识，为残疾儿童康复救助工作营造良好社会环境。

（二）评价对象与范围。

莒南县 2021 年度残疾儿童康复救助专用经费项目的使用绩效，2021 年救助的各类残疾儿童 327 人，其中县级资金支付 116 人。

（三）评价依据。

按照科学、规范、客观、公正的原则，全面分析和综合评价莒南县 2021 年度残疾儿童康复救助项目资金的使用情况，根据《临沂市残疾人康复和就业资金管理暂行办法》（临财社

[2019]29)，对照相关法律法规，评价财政补助资金支付的质量和成效，科学系统评估财政补助资金的社会效益和经济效益，为后续财政补助资金的投入提供参考依据。

（四）评价原则、评价方法。

本次绩效评价属于项目完成结果评价。项目采取全面评价与重点评价相结合、现场评价与非现场评价相结合的方式评价。根据本项目实际情况，本着经费节约、评价效益最大化的原则，对涉及项目的资金管理情况进行评价。本次绩效评价主要通过案卷资料审阅、现场、实地评价、数据比对分析等方法，对项目资金使用情况、该项目实现的社会效益及其他效益情况等方面进行现场评价，从而对该专项资金项目的投入、过程、产出及效果进行量化打分。具体方法概述如下：

1、案卷资料审阅

全面收集与绩效评价有关的资料，包括项目预算申请报告、项目实施方案、资金支付凭据、定点机构申报表、定点机构康复服务实施档案等。对收集的大量的项目资料深入研究、比较和分析，进而得到绩效评价所需的证据资料；

2、现场观摩调研

通过查看定点康复机构相关人员、康复儿童监护人提供材料，观摩残疾儿童康复效果评估过程，电话调查残疾儿童监护人满意度，客观收集项目绩效评价依据。

3、实地评价

绩效评价小组根据分工，采用资料收集与数据填报、定点康复机构现场调研、线上调查等方式，组织开展实地评价，进

一步收集和核实绩效评价证据。

4、数据分析

依据项目设立时的预算申报文件、预算批复下达文件，对照项目实际完成内容，评价项目实施内容与批复预算的完成情况；依据相关政策文件，评价项目是否按照项目管理办法等文件执行；依据项目资金计划文件和凭证，评价项目资金下拨、到位及使用情况；将项目绩效目标与实施结果对比分析，判断项目目标的实现情况；将项目预期效益与实施效果进行对比分析，评价项目预期效果。

（五）绩效评价指标体系。

1、评价指标设计

根据本次评价项目属性和特点等项目的实际情况，确定本次绩效评价指标体系，包括一级指标、二级指标和三级指标。

2、评价指标说明

绩效评价指标总标准分值为 100 分，根据分值与指标的重要性密切相关的原则，先分别对投入、过程、产出、效果设定分值，再在投入、过程、产出、效果设定分值内根据重要程度对三级指标确定分值。

四、评价结论及分析

2021 年莒南县残疾人联合会残疾儿童康复救助项目总体立项规范，绩效目标较明确合理，取得了较好的社会效益，满意度较高，较高质量的完成了本年度绩效目标。综合评价得分 85 分，评价等级为“良”。其中投入指标（权重 20 分），得 17 分；过程类指标（权重 20 分），得 17 分；产出类指标

(权重 30 分), 得 23 分; 效益类指标(权重 30 分), 得 28 分。

一级指标	二级指标	三级指标	分值	得分
投入(20分)	项目立项	绩效目标合理性	8	8
		绩效目标明确性	8	7
	项目落实	资金支付率	2	1
		资金规模合理性	2	1
过程(20分)	业务管理	管理制度健全性	6	6
		制度执行有效性	2	2
		项目质量管理可控性	4	4
	财务管理	管理制度健全性	4	4
		资金使用合规性	4	1
产出(30分)	数量指标	残疾儿童康复救助人数	3	1
		康复救助残疾儿童覆盖率	2	2
		受助儿童康复训练天数	3	3
	质量指标	受助儿童康复评估、训练建档率	2	2
		受助儿童康复训练总有效率	2	1
		家长培训活动开展达标率	2	1.5
		社会融入活动开展达标率	2	2
	时效指标	康复训练资金拨付及时率	2	1
		受助儿童家庭送训补助拨付及时率	2	0
		受助儿童信息数据库更新及时率	2	2
		康复训练项目完成及时率	2	2
		受助儿童康复训练归档及时率	2	2
	成本指标	康复训练资金	2	1.5
送训补助		2	2	
效益(30分)	社会效益	降低贫困残疾儿童家庭康复治疗及护理成本开支	3	3
		受助儿童自理和社会参与能力	3	3

		康复救助服务覆盖率	2	2
		康复救助政策知晓率	2	1
	可持续性影响	有效保障残疾儿童生存权和发展权	3	3
		有助于探索完善科学有效的康复救助机制和稳定的康复训练团队	3	3
		残疾预防和康复意识普及率	2	1.5
		社会力量关注参与可持续	2	1.5
	满意度指标	服务对象满意度 满意度	10	10
合计		100	85	

五、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况。

临沂市《关于建立残疾儿童康复救助制度的通知》、临沂市残疾人联合会关于印发《临沂市脑瘫、智障、孤独症、听障儿童精准康复救助项目配套实施方案》明确了救助对象范围。

（二）项目过程情况。

莒南县联残按照“救早救小”“应救尽救”原则，结合莒南县实际情况，对辖区残疾儿童进行筛选评估，优先资助政府确定的精准扶贫建档立卡残疾儿童，年龄放宽至17周岁，最终确定327名儿童接受康复救助。在实际绩效评价中，经评价人员实地调查核实，实际康复救助儿童数327名，其中县级残疾儿童康复资金救助数116名。完成率100%。

（三）项目产出情况。

（1）残疾儿童康复救助人数。在实际绩效评价中，经实地调查核实，实际康复救助儿童数327名，其中县级残疾儿童康复资金救助数116名。完成率100%。

(2) 康复救助残疾儿童覆盖率。项目实施方案规定，对符合救助条件的儿童实施定点机构集中训练还需残疾儿童家庭的配合，基于此自愿申报原则，莒南县残联在积极宣传动员基础上，最终确定的救助人数为应救助人数的 85%，达到预期目标。

(3) 受助儿童康复训练天数。按照有关规定，定点机构集中康复训练救助每年度不少于 10 个月，每月不少于 17 日。

2、质量指标

(1) 受助儿童建档率。22 个定点康复机构对接收的受助儿童单独立档，一人一册，训练登记、训练评估、评估标准、康复计划、康复记录、评估总结等信息完整，记录详实。

(2) 受助儿童康复训练总有效率。评价指标为受助 327 名残疾儿童通过系统康复训练，功能指标、自理和社会参与能力有明显提升。经现场调阅受助儿童康复档案及观摩康复效果评估，受助儿童康复训练功能指标均有提升。

(3) 社会融入活动开展达标率。评价指标为康复救助机构组织受助儿童开展文化、娱乐等社会融入活动，每月不少于 1 次。

3、时效指标

(1) 康复训练资金拨付及时率。评价指标为受助残疾儿童康复训练资金 15000/年（10 个月）拨付及时率。受助儿童家庭送训补助拨付及时率。评价指标为受助残疾儿童家庭送训补助 3000/年（10 个月）拨付及时率。本项目送训补助由县残联拨付至康复机构，康复机构定期发放至受助儿童监护人。本

项目 2021 年度预算资金 334.5 万元,实际支付资金 70.799937 万元。

(2) 康复训练项目完成及时率。评价指标为按项目实施方方案,各康复机构组织开展受助儿童康复训练、家长培训、社会融入活动的计划完成及时率。从调查情况分析,各康复机构按照方案要求积极、规范开展各项任务活动。

(3) 受助儿童康复训练归档及时率。评价指标为康复机构对受助儿童康复训练档案整理归档及时率及上报及时率。经调阅有关材料,康复机构对受助儿童建立了完善的档案资料,训练计划、训练实施、康复效果等记录完整、及时、规范。

4、成本指标

康复训练资金。受助儿童康复训练费补助标准为每人每年(不少于 10 个月)15000 元。实际项目支出明细中,严格遵照此标准进行资金支出。送训补助资金。受助儿童送训补助标准为每人每年(不少于 10 个月)3000 元。实际项目支出明细中,严格遵照此标准进行资金支出。

(四) 项目效益情况。

(1) 项目补助降低贫困受助家庭负担。受助儿童自理和社会参与能力提升。通过项目的宣传落实,有需求的残疾儿童康复救助的渠道畅通,有效保障救助服务覆盖率。通过残疾儿童康复救助制度政策解读和宣传,可有效提升残疾儿童监护人及社会公众政策知晓率,有助于项目的落实和推进,有助于引导全社会关注关爱残疾儿童康复事业。

(2) 有效保障残疾儿童生存权和发展权。有助于探索完

善科学有效的康复救助机制和稳定的康复训练团队。项目采取定点集中康复救助，可以有效指导监管约束机构规范内部管理、改善服务质量、加强风险防控推进残疾儿童康复救助事业可持续健康发展。

（3）残疾预防和康复意识普及率提升。持续宣传残疾儿童康复救助政策，实施康复救助工作，可引导全社会强化全民残疾预防和康复意识，为残疾儿童康复救助工作营造良好社会环境。

（4）受助残疾儿童监护人对康复救助项目满意度。通过电话调查结果表明，受助残疾儿童家庭对免费康复救助项目的开展满意度为100%。受助残疾儿童监护人对康复效果满意度。受助残疾儿童家庭均反映集中康复训练对儿童功能改善有积极作用，效果明显，进一步增强了康复信心。

六、项目主要经验及做法

单位重视，部署周密，压实责任，落实有力。重心下移，强化督导，提升康复服务能力和质量。强化档案意识，确保工作有章可循、有据可查。

七、存在的问题及原因分析

绩效考核指标设置不尽合理。考核指标在量化、针对性和完整性方面过于空泛，或者只重视部分可量化指标，忽视与实际工作的结合，导致绩效考核的针对性和操作性不强，无法从深层次上发挥绩效考核的作用。

八、意见建议

（一）编制科学预算，提高预算精细度。在编制预算时，

要按照已确定的支出需求精准编制预算，确保预算资金额度与已知的年度任务目标匹配，提高预算编制执行精细度。

（二）加快实施项目，提高资金执行率。加强预算管理，定期沟通汇报，在预算执行进度较慢时及时分析原因，制定推进措施，加快项目支出进度，切实提高预算执行水平。