

2023 年度莆田市
秀屿区残疾人联合会
部门决算

目 录

第一部分 部门概况	1
一、部门主要职责	2
二、部门基本情况	2
三、部门主要工作总结	3
第二部分 2023 年度决算表	5
一、收入支出决算总表	6
二、收入决算表	8
三、支出决算表	9
四、财政拨款收入支出决算总表	10
五、一般公共预算财政拨款支出决算表	13
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表	14
七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表	16
八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表	17
九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表	18
第三部分 2023 年度决算情况说明	19
一、收入支出决算总体情况说明	20
二、财政拨款收入支出决算总体情况说明	21
三、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明	21

四、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明 22

五、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明..... 22

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明..... 22

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说
明 23

八、预算绩效情况说明..... 24

九、其他重要事项情况说明..... 24

第四部分 名词解释 26

第五部分 附件 29

第一部分

部门概况

一、部门主要职责

莆田市秀屿区残疾人联合会部门的主要职责是：

（一）听取残疾人意见，反映残疾人需求，维护残疾人权益，做好为残疾人服务工作。

（二）团结教育残疾人，遵守法律，履行义务，乐观进取，自尊、自信、自强、自立。

（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）组织协调开展残疾人康复、教育、劳动就业、文化、体育工作，促进残疾人“平等、参与、共享”。

（五）协助政府研究制定和实施残疾人事业的法规、政策和计划，发展和管理残疾人事业。

（六）指导管理各类残疾人组织，开展残疾人事业的国际交流与合作，管理残联系统的劳动服务企业和残疾人用具用品供应站。

（七）调查掌握残疾人的状况和需求，建档立卡，核发残疾人证。

（八）承担区政府残疾人协调委员会的日常工作，以及区委、区政府交办的其他工作。

二、部门决算单位基本情况

从决算单位构成看，莆田市秀屿区残疾人联合会部门包

括 1 个机关行政股室及 2 个下属单位，其中：列入 2023 年部门决算编制范围的单位详细情况见下表：

序号	单位名称
1	莆田市秀屿区残疾人联合会
2	莆田市秀屿区残疾人康复活动中心
3	莆田市秀屿区残疾人劳动就业服务中心

三、部门主要工作总结

2023 年，莆田市秀屿区残疾人联合会部门主要任务是：反映残疾人需求，维护残疾人权益，做好为残疾人服务工作。围绕上述任务，重点完成了以下工作：

- （一）“一户多残”残疾人家庭生活困难补助。
- （二）残疾儿童康复训练补助。
- （三）残疾人意外伤害保险。
- （四）无障碍改造补助。
- （五）联络员培训经费。
- （六）5+1 政策补助。
- （七）就业创业补助。
- （八）居家托养补助。
- （九）机动轮椅车燃油补助。
- （十）文化进家庭“五个一”。

(十一) 辅助器具补助。

(十二) 精准康复服务。

(十三) 其他残疾人服务工作。

第二部分

2023 年度部门决算表

一、收入支出决算总表

收入支出决算总表

公开 01 表

部门：莆田市秀屿区残疾人联合会汇总

单位：万元

收入		支出	
项目	决算数	项目(按支出功能分类)	决算数
一、一般公共预算财政拨款收入	767.21	一、一般公共服务支出	
二、政府性基金预算财政拨款收入	183.87	二、外交支出	
三、国有资本经营预算财政拨款收入		三、国防支出	
四、上级补助收入		四、公共安全支出	
五、事业收入		五、教育支出	
六、经营收入		六、科学技术支出	
七、附属单位上缴收入		七、文化旅游体育与传媒支出	
八、其他收入		八、社会保障和就业支出	769.57
		九、卫生健康支出	
		十、节能环保支出	
		十一、城乡社区支出	
		十二、农林水支出	
		十三、交通运输支出	
		十四、资源勘探信息等支出	
		十五、商业服务业等支出	
		十六、金融支出	
		十七、援助其他地区支出	
		十八、自然资源海洋气象等支出	
		十九、住房保障支出	
		二十、粮油物资储备支出	
		二十一、国有资本经营预算支出	
		二十二、灾害防治及应急管理支出	
		二十三、其他支出	183.87
		二十四、债务还本支出	
		二十五、债务付息支出	
		二十六、抗疫特别国债安排的支出	
本年收入合计	951.08	本年支出合计	953.44
使用非财政拨款结余		结余分配	
年初结转和结余	35.87	年末结转和结余	33.51

总计	986.95	总计	986.95
----	--------	----	--------

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。

二、收入决算表

收入决算表

公开 02 表

部门：莆田市秀屿区残疾人联合会汇总

单位：万元

项目			本年收入 合计	财政拨款 收入	上级 补助 收入	事 业 收 入	经 营 收 入	附 属 单 位 上 缴 收 入	其 他 收 入
科目名称									
支出功能 分类科目 编码									
类	款	项	合计	951.08	951.08				
208			社会保障和就业支出	767.21	767.21				
20811			残疾人事业	767.21	767.21				
2081101			行政运行	100.03	100.03				
2081104			残疾人康复	190.18	190.18				
2081105			残疾人就业	103.70	103.70				
2081199			其他残疾人事业支出	373.30	373.30				
229			其他支出	183.87	183.87				
22960			彩票公益金安排的支出	183.87	183.87				
2296006			用于残疾人事业的彩票公益金支出	183.87	183.87				

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

三、支出决算表

支出决算表

公开 03 表

部门：莆田市秀屿区残疾人联合会汇总

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
支出功能 分类科目 编码		科目名称						
类	款	项	合计	953.44	241.64	711.80		
208			社会保障和就业支出	769.57	241.64	527.93		
20811			残疾人事业	769.57	241.64	527.93		
2081101			行政运行	102.39	102.39			
2081104			残疾人康复	190.18		190.18		
2081105			残疾人就业	103.70		103.70		
2081199			其他残疾人事业支出	373.30	139.25	234.05		
229			其他支出	183.87		183.87		
22960			彩票公益金安排的支出	183.87		183.87		
2296006			用于残疾人事业的彩票公益金支出	183.87		183.87		

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

四、财政拨款收入支出决算总表

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

部门：莆田市秀屿区残疾人联合会汇总

单位：万元

收 入		支 出				
项 目	金额	项目（按功能分类）	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
一、一般公共预算财政拨款	767.21	一、一般公共服务支出				
二、政府性基金预算财政拨款	183.87	二、外交支出				
三、国有资本经营预算财政拨款		三、国防支出				
		四、公共安全支出				
		五、教育支出				
		六、科学技术支出				
		七、文化旅游体育与传媒支出				
		八、社会保障和就业支出	767.21	767.21		
		九、卫生健康支出				
		十、节能环保支出				
		十一、城乡社区支出				
		十二、农林水支出				
		十三、交通运输支出				

		十四、资源勘探 信息等支出				
		十五、商业服务 业等支出				
		十六、金融支出				
		十七、援助其他 地区支出				
		十八、自然资源 海洋气象等支出				
		十九、住房保障 支出				
		二十、粮油物资 储备支出				
		二十一、国有资 本经营预算支出				
		二十二、灾害防 治及应急管理支 出				
		二十三、其他支 出	183.87		183.8 7	
		二十四、债务还 本支出				
		二十五、债务付 息支出				
		二十六、抗疫特 别国债安排的支 出				
本年收入合计	951.08	本年支出合计	951.08	767.21	183.8 7	
年初财政拨款结转和 结余		年末财政拨款结 转和结余				
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						
总计	951.08	总计	951.08	767.21	183.8 7	

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

五、一般公共预算财政拨款支出决算表

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

部门：莆田市秀屿区残疾人联合会汇总

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
合计		767.21	239.28	527.93
208	社会保障和就业支出	767.21	239.28	527.93
20811	残疾人事业	767.21	239.28	527.93
2081101	行政运行	100.03	100.03	
2081104	残疾人康复	190.18		190.18
2081105	残疾人就业	103.70		103.70
2081199	其他残疾人事业支出	373.30	139.25	234.05

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开 06 表

部门：莆田市秀屿区残疾人联合会汇总

单位：万元

人员经费			公用经费					
经济 分类 科目 编码	科目名称	金额	经济 分类 科目 编码	科目名称	金额	经济 分类 科目 编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	224.98	302	商品和服务支出	11.42	30703	国内债务发行费用	
30101	基本工资	52.76	30201	办公费	0.54	30704	国外债务发行费用	
30102	津贴补贴	17.36	30202	印刷费		310	资本性支出	1.07
30103	奖金	76.71	30203	咨询费		31001	房屋建筑物购建	
30106	伙食补助费		30204	手续费		31002	办公设备购置	1.07
30107	绩效工资	23.87	30205	水费		31003	专用设备购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	18.07	30206	电费		31005	基础设施建设	
30109	职业年金缴费		30207	邮电费	1.08	31006	大型修缮	
30110	职工基本医疗保险缴费	6.24	30208	取暖费		31007	信息网络及软件购置更新	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费		31008	物资储备	
30112	其他社会保障缴费	2.20	30211	差旅费	0.89	31009	土地补偿	
30113	住房公积金	20.17	30212	因公出国（境）费用		31010	安置补助	
30114	医疗费		30213	维修（护）费		31011	地上附着物和青苗补偿	
30199	其他工资福利支出	7.61	30214	租赁费		31012	拆迁补偿	

303	对个人和家庭的补助	1.81	30215	会议费		31013	公务用车购置	
30301	离休费		30216	培训费		31019	其他交通工具购置	
30302	退休费		30217	公务接待费		31021	文物和陈列品购置	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费		31022	无形资产购置	
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31099	其他资本性支出	
30305	生活补助		30225	专用燃料费		312	对企业补助	
30306	救济费		30226	劳务费	1.80	31201	资本金注入	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		31203	政府投资基金股权投资	
30308	助学金		30228	工会经费	1.91	31204	费用补贴	
30309	奖励金		30229	福利费		31205	利息补贴	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费		31299	其他对企业补助	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	4.21	399	其他支出	
30399	其他对个人和家庭的补助	1.81	30240	税金及附加费用		39907	国家赔偿费用支出	
			30299	其他商品和服务支出	0.99	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
			307	债务利息及费用支出		39909	经常性赠与	
			30701	国内债务付息		39910	资本性赠与	
			30702	国外债务付息		39999	其他支出	
人员经费合计		226.79	公用经费合计					12.49

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。

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

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：莆田市秀屿区残疾人联合会汇总

单位：万元

项目	行次	决算数
合计	1	0
1. 因公出国（境）费	2	0
2. 公务用车购置及运行维护费	3	0
其中：（1）公务用车购置费	4	0
（2）公务用车运行维护费	5	0
3. 公务接待费	6	0

注：1.本表反映部门本年度“三公”经费支出决算情况，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。

2.本部门 2023 年度没有一般公共预算财政拨款“三公”经费支出。

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 08 表

部门：莆田市秀屿区残疾人联合会汇总

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	
支出功能 分类科目 编码					科目名称	小计	基本 支出		项目支 出
类	款	项	栏次	1	4	7	8	11	12
			合计		183.87	183.87		183.87	
229			其他支出		183.87	183.87		183.87	
22960			彩票公益金安排的支 出		183.87	183.87		183.87	
2296006			用于残疾人事业的彩 票公益金支出		183.87	183.87		183.87	

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。

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 09 表

部门：莆田市秀屿区残疾人联合会汇总

单位：万元

项 目		本年支出		
功能分类科目 编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计		0	0	0
0	0	0	0	0

注：1. 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。
2. 本部门 2023 年度没有使用国有资本经营预算财政拨款安排的支出。

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

（一）收入支出决算总体情况说明

2023 年度本部门收入总计 986.95 万元支出总计 986.95 万元，与上年决算数相比，各增加 51.62 万元，增长 5.52%。主要是残疾儿童康复补助费用支出增加等。

（二）收入决算情况说明

2023 年度收入 951.08 万元，比上年决算数增加 79.52 万元，增长 9.12%，具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入 767.21 万元。
2. 政府性基金预算财政拨款收入 183.87 万元。
3. 国有资本经营预算财政拨款收入 0 万元。
4. 上级补助收入 0 万元。
5. 事业收入 0 万元。
6. 经营收入 0 万元。
7. 附属单位上缴收入 0 万元。
8. 其他收入 0 万元。

（三）支出决算情况说明

2023 年度支出 953.44 万元，比上年决算数增加 70.36 万元，增长 7.97%，具体情况如下：

1. 基本支出 241.64 万元。其中，人员支出 226.79 万元，公用支出 14.85 万元。
2. 项目支出 711.8 万元。

3. 上缴上级支出 0 万元。

4. 经营支出 0 万元。

5. 对附属单位补助支出 0 万元。

二、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2023 年度财政拨款收入总计 951.08 万元，支出总计 951.08 万元，与上年决算数相比，各增加 52.1 元，增长 5.8%，主要是：残疾儿童康复补助费用支出增加等。

三、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

2023 年一般公共预算支出 767.21 万元，比上年决算数增加 209.3 万元，增长 37.52%，具体情况如下(按项级科目分类统计)：

(一) 2081101-行政运行 100.03 万元，较上年决算数减少 124.3 万元，下降 55.41%。主要原因是下属事业单位支出本年在其他科目中列支。

(二) 2081104-残疾人康复 190.18 万元，较上年决算数增加 147.83 万元，增长 349.07%。主要原因是残疾儿童康复补助费用支出增加。

(三) 2081105-残疾人就业 103.7 万元，较上年决算数增加 46.36 万元，增长 80.85%。主要原因是本年度支付上年年村级残疾人联络员工资。

(四) 2081199-其他残疾人事业支出 373.3 万元，较上年决算数增加 139.74 万元，增长 59.83%。主要原因是本年

度下属事业单位支出在本科目中列支。

四、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

2023 年度政府性基金支出 183.87 万元，比上年决算数减少 140.67 万元，下降 43.34%，具体情况如下(按项级科目统计)：

(一) 2296006-用于残疾人事业的彩票公益金支出 183.87 万元，较上年决算数减少 90.71 万元，下降 33.04%。主要原因是残疾儿童康复补助费用在其他科目支出。

五、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

2023 年度国有资本经营预算支出 0 万元，比上年决算数增加 0 万元，与上年决算数持平。

注：本部门 2023 年度没有使用国有资本经营预算财政拨款安排的支出。

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 239.28 万元，其中：

(一) 人员经费 226.79 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、医疗费、其他工资福利支出、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、医疗费补助、奖励金、其他对个人和家庭的补助。

（二）公用经费 12.49 万元，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、专用材料费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、税金及附加费用、其他商品和服务支出、办公设备购置、专用设备购置、信息网络及软件购置更新、公务用车购置、其他交通工具购置、文物和陈列品购置、无形资产购置、其他资本性支出、赠与。

七、一般公共预算拨款“三公”经费支出决算情况说明

2023 年度一般公共预算拨款“三公”经费支出 0 万元，完成全年预算的 0%；较上年减少 0.25 万元，降低 100%。主要原因是本部门 2023 年无三公经费支出。具体情况如下：

（一）因公出国（境）费支出 0 万元，与全年预算数持平；较上年减少 0 万元，与上年决算数持平。全年安排本部门组织的出国团组 0 个，参加其他部门出国团组 0 个；全年因公出国（境）累计 0 人次。主要是本年度无人因公出国（境）。

（二）公务用车购置及运行费支出 0 万元，与全年预算数持平；较上年减少 0 万元，与上年决算数持平。其中：

公务用车购置费支出 0 万元，与全年预算数持平；较上年减少 0 万元，与上年决算数持平。2023 年公务用车购置 0 辆，主要是：本年度没有购置公务用车。

公务用车运行费支出 0 万元，与全年预算数持平；较上年减少 0 万元，与上年决算数持平。主要是本部门公务用车保有量为 0 辆。截至 2023 年 12 月 31 日，本部门公务用车保有量为 0 辆。

（三）公务接待费支出 0 万元，完成全年预算的 0%；较上年减少 0.25 万元，降低 100%。主要是本部门本年度无公务接待。累计接待 0 批次、0 人次。

八、预算绩效情况说明

根据全面实施预算绩效管理要求，本部门组织对 2023 年度 0 个项目实施单位自评。本部门无单位自评项目。

对 1 个项目实施部门评价，是部门业务费项目，涉及财政拨款资金共计 953.68 万元，评价结果等次为“优”“良”“中”“差”的项目分别是 0 个、1 个、0 个、0 个。（《项目支出绩效评价报告》详见附件二）

九、其他重要事项说明

（一）机关运行经费

2023 年度机关运行经费支出 7.04 万元，比上年决算数减少 1 万元，降低 12.44%，主要原因是：办公费支出减少。

（二）政府采购情况

本部门 2023 年度政府采购支出总额 10.88 万元，其中：政府采购货物支出 10.88 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 10.88 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 10.88 万元，占授予中小企业合同金额的 100%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 100%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的 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）国有资产占用使用情况

截至 2023 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 0 辆，其中：副部（省）级以上领导用车 0 辆、主要领导干部用车 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；单位价值 100 万元以上设备（不含车辆）0 台（套）。

第四部分

名词解释

一、财政拨款收入：指单位从本级财政部门取得的财政预算资金，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、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动所取得的收入。

三、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。

四、其他收入：指除上述“财政拨款收入”“事业收入”“上级补助收入”“附属单位上缴收入”“经营收入”等以外取得的各项收入。主要是事业单位固定资产出租收入等。

五、使用非财政拨款结余：指事业单位使用以前年度积累的非财政拨款结余弥补当年收支差额的金额。

六、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。

七、结余分配：指事业单位按照会计制度规定缴纳的所得税、提取的专用结余以及转入非财政拨款结余的金额等。

八、年末结转和结余：指单位按有关规定结转到下年或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。

九、基本支出：指为保障机构正常运转、完成日常工作

任务而发生的人员支出和公用支出。

十、项目支出：指在基本支出之外为完成特定行政任务和事业发展目标所发生的支出。

十一、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。

十二、“三公”经费：纳入本级财政预决算管理的“三公”经费，是指本级单位用一般公共预算财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。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费反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税）及燃料费、维修费、过桥过路费、保险费等支出；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。

十三、机关运行经费：为保障行政单位（含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。

第五部分

附件

一、项目支出绩效自评表

本部门无项目支出绩效自评表。

二、项目支出绩效评价报告

2023 平废盲届匹椎猜亲绘各伙这酱丘加证 附瓜诊送这酱街件扎呈

项目负责单位：莆田市秀屿区残疾人联合会

项目负责人：张洪忠

联系电话：0594-5857622

根据《莆田市秀屿区财政局关于做好 2024 年部门预算绩效管理有关工作的通知》（莆秀财绩函〔2024〕3 号）的通知，为了规范专项资金的使用和管理，提高资金使用效益，莆田市秀屿区残疾人联合会成立预算绩效部门评价小组，对本单位部门业务费项目开展部门评价。部门评价工作小组在收集、整理、汇总、分析相关绩效评价资料的基础上，通过查账、现场查看等方式进行了解核实，并对相关评价指标进行汇总分析，对照评价指标和标准进行评议与打分，形成此报告，并据以加强对未来该项资金拨付、使用的管理。

一、基本情况

（一）项目单位基本情况

秀屿区残疾人联合会编制 13 人，其中行政编制 4 人，下属事业单位编制 9 人。其主要职能是：

（一）听取残疾人意见，反映残疾人需求，维护残疾人权益，做好为残疾人服务工作。

（二）团结教育残疾人，遵守法律，履行义务，乐观进取，自尊、自信、自强、自立。

（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）组织协调开展残疾人康复、教育、劳动就业、文化、体育工作，促进残疾人“平等、参与、共享”。

（五）协助政府研究制定和实施残疾人事业的法规、政策和计划，发展和管理残疾人事业

（六）指导管理各类残疾人组织，开展残疾人事业的国际交流与合作，管理残联系统的劳动服务企业和残疾人用具用品供应站。

（七）调查掌握残疾人的状况和需求，建档立卡，核发残疾人证。

（八）承担区政府残疾人协调委员会的日常工作，以及区委、区政府交办的其他工作。

（二）项目基本情况

根据《莆田市秀屿区财政局关于批复秀屿区 2023 年区本级支出预算的函》（莆秀财预[2023]1 号）文件精神，该项目资金主要用于残疾儿童康复训练补助、残疾人基本辅助器具适配补助、残疾人技能培训生活费补贴、扶持残疾人就业创业专项资金、乡镇村居残疾人联络员岗位补贴、绩效奖金等、“一户多残”残疾人家庭生活困难补助、残疾人基本服务状况和需求信息数据动态更新、残疾人意外伤害保险、残联工作经费、信创项目等项目的支出。

（三）项目财务管理情况

2023 年部门业务费项目预算总投入 695.85 万元，实际到位 695.85 万元，资金到位率 100%，实际支出 647.76 万元。主要依据文件用于残疾儿童康复训练补助、残疾人基本辅助器具适配补助、残疾人技能培训生活费补贴、扶持残疾人就业创业专项资金、乡镇村居残疾人联络员岗位补贴、绩效奖金等、“一户多残”残疾人家庭生活困难补助、残疾人基本服务状况和需求信息数据动态更新、残疾人意外伤害保险、残联工作经费、信创项目等的支出。项目实施过程中严格按照有关规定执行，对项目资金做到专款专用，不挤占不挪用，严格按照财务方面相关规定执行。根据绩部门评价工作小组的调研情况来看，该项目单位也建立了专项资金管理责任制，其法定代表人、项目负责人、财务负责人以及相关责任人员对资金使用的合法性、合理性和有效性负责，对项目预算的及时执行负责，资金使用做到合法合规。

（三）项目组织管理情况

根据项目执行情况，项目单位主要从项目产出、效益和满意度等几个方面细化项目。

二、项目绩效评价方法

（一）绩效评价的目标

通过开展绩效评价全面分析该项目绩效目标完成、资金使用和管理、项目实施等情况，查找项目实施中存在的问题，

提出解决问题的意见和建议，督促项目单位进一步健全相关制度，完善操作规程，不断提高财政资金使用效益。

（二）绩效评价的依据

1. 财政部《财政支出绩效评价管理暂行办法》（财预[2011]285号）

2. 《福建省财政厅关于财政资金绩效管理覆盖率考核事项的通知》（闽财绩[2018]1号）

3. 《莆田市秀屿区财政局关于做好2024年部门预算绩效管理有关工作的通知》（莆秀财绩函〔2024〕3号）

（三）绩效评价指标体系及评价标准

部门绩效评价小组按照《莆田市秀屿区财政局关于做好2024年部门预算绩效管理有关工作的通知》（莆秀财绩函〔2024〕3号）的文件要求进行评价。采用比较法的方式，即通过对绩效目标值与实际完成值进行比较，综合评价绩效目标实现程度。经过资料收集，比较原先设定和实际完成的工作任务和目标、比较原先经费预算安排和实际的开支，认真仔细核对了预算批复的项目目标完成情况，设计绩效评价指标进行综合评估。

本次部门绩效评价指标体系共设置3个一级指标、7个二级指标、10个三级指标。指标体系设定满分100分，其中：“产出”60分，主要体现项目数量、质量、成本、时效情况；“效益”30分，主要体现项目的社会效益、可持续影响等方

面的情况；“满意度”10分，主要体现满意度情况。指标体系和评分标准如表1所示。

表1 2023年度秀屿区残疾人联合会部门业务费项目部门
评价评分表

一级 指标	二级 指标	三级指标	评分标准	分 值	得 分
产出 指标 (60 分)	数量指标	业务费细化率	计算方法：业务费细化率= 实际细化数/应细化数 ×100%。业务费细化率达到 90%以上得满分，否则相应扣 分。	10	10
		本级预算执 行率	计算方法：本级预算实际执 行率=本级预算资金实际支 出金额/本级预算资金到位 金额×100%。达到98%以上得 满分，否则相应扣分。	10	5
	质量指标	预算编制调 整率	计算方法：预算编制准确率= (预算调整金额/年初预算	10	10

			金额)×100%。小于等于10%得满分, 否则相应扣分。		
		资金使用合规率	计算方法:资金使用合规率=合规使用的资金÷使用资金总额 X100%。达到100%以上得满分, 否则相应扣分。	10	10
	成本指标	项目投入成本	计算方法:按照年初部门预算安排。小于等于年初部门预算数得满分, 否则相应扣分。	10	10
	时效指标	项目完成时间	计算方法:按照实际项目完成时间计算, 项目按年初预计时间完成得满分, 否则相应扣分。	10	10
效益指标 (30分)	社会效益	补助申请覆盖率	计算方法:补助申请覆盖率=得到补助的残疾人人数÷符合申请条件的残疾人人数 X100, 95%以上得满分, 否则相应扣分。	10	10
		受助对象经济负担减轻	计算方法: 计算方法: 受助对象经济负担减轻率=认为	10	7

		率	经济负担有效降低的受助残疾人 ÷ 被调查的总人数 X100%，达到80%以上得满分，否则相应扣分。		
	可持续影响指标	政策知晓率	计算方法：政策知晓率=知晓相关政策的人 ÷ 被调查的总人数 X100%，政策知晓率达到90%以上得满分，否则相应扣分。	10	7
满意度（10分）	服务对象满意度	服务对象满意度	计算方法：表示满意的人数 ÷ 参与满意度调查的目标人数 X100%，达到90%以上得满分，否则相应扣分。	10	10
总权重、评价总分（S）				100	89
评价等级	☐ 优秀（ $S \geq 90$ ） ☒ 良好（ $90 > S \geq 80$ ） ☐ 合格（ $80 > S \geq 60$ ） ☐ 不合格（ $60 < S$ ）				

（一）产出情况的评价（权重为 60%）

一级指标“产出”下设“数量指标”“质量指标”“时效指标”“成本指标”等 4 个二级指标。

1. 数量指标得 15 分（共 20 分）

“数量指标”通过“业务费细化率”、“本级预算执行率”2个三级指标进行评价。

(1) 业务费细化率（10分）

“业务费细化率”指标用于项目主管单位项目细化情况进行评价。2023年度项目细化率为100%。该项指标满分10分，得10分。

(2) 本级预算执行率（10分）

“本级预算执行率”指标用于项目主管单位项目支出执行率情况进行评价。秀屿区残疾人联合会部门业务费项目预算695.85万元，实际支出647.76万元，执行率为93.09%。该项指标满分10分，得5分。

2. 质量指标得20分（共20分）

“质量指标”从“预算编制调整率”“资金使用合规率”2个三级指标进行评价。

(1) 预算编制调整率（10分）

指标衡量项目年初资金预算准确性， $\text{预算编制调整率} = (\text{预算调整金额} / \text{年初预算金额}) \times 100\%$ ，预算编制调整率越低，预算调整准确性越高。该项目年初预算资金702万元，调减预算数6.15万元，预算编制准确率较好。该项指标满分10分，得10分。

(2) 资金使用合规率（10分）

指标衡量项目资金是否使用合规， $\text{资金使用合规率} = \text{合}$

规使用的资金÷使用资金总额 X100%。该项指标满分 10 分，得 10 分。

3. 成本指标得 10 分（共 10 分）

“成本指标”通过“项目投入成本”三级指标进行评价。该指标用于评价项目投入成本是否超过年初预算，反映年初预算资金是否合理。本项目年初预算 702 万元，实际投入成本 695.85 万元。该项指标满分 10 分，得 10 分。

4. 时效指标得 10 分（共 10 分）

“时效指标”通过“项目完成时效”三级指标进行评价。该指标用于评价项目完成是否及时。本项目项目都及时完成。该项指标满分 10 分，得 10 分。

（二）效益指标的评价（权重为 30%）

一级指标“效益”下设“社会效益指标”和“可持续影响指标”2 个二级指标。

1. 社会效益指标得 17 分（共 20 分）

“社会效益指标”通过“补助申请覆盖率”、“受助对象经济负担减轻率”2 个三级指标进行评价。

（1）补助申请覆盖率（10 分）

指标衡量项目补助覆盖面情况。本项目全面覆盖符合条件的残疾人，对符合条件的残疾人做到应补尽补。该项指标满分 10 分，得 10 分。

（2）受助对象经济负担减轻率（10 分）

指标衡量项目的开展对残疾人家庭经济负担的减轻情况。项目的开展有效的减轻了受助残疾人家庭的经济负担，但仍存在部分家庭较为困难的残疾人。根据评分标准，该项指标满分 10 分，得 7 分。

2. 可持续影响指标得 7 分（共 10 分）

“可持续影响指标”通过“政策知晓率”三级指标进行评价。该指标用于评价项目政策的宣传效果。该项目宣传效果较好，但仍存在部分群众对政策了解不清楚，宣传不到位现象。该项指标满分 10 分，得 7 分。

（三）满意度的评价（权重为 10%）

1. 服务对象满意度得 10 分（共 10 分）

“服务对象满意度”指标通过“服务对象满意度”三级指标进行评价。

“服务对象满意度”通过电话回访等调查方式，满意度达 90%，依据评分标准，该指标得分 10 分。

通过上述从产出、效益、满意度三个方面的逐项分析评价，2023 年秀屿区残疾人联合会部门业务费项目总体执行情况较好，达到了各项绩效指标的要求，财政资金使用规范，做到了专款专用，项目实施结果有效地促进了残疾人事业发展。项目得分为 89 分，评价等级为良好。

三、存在问题

无。

四、相关意见建议

无。

三、部门整体支出绩效自评表

部门整体绩效自评表

(2023 年度)

项目名称		307 部门整体								
部门（单位）名称		莆田市秀屿区残疾人联合会			部门预算编码		307			
财政资金安排和使用情况		预算安排			拨付情况		结余情况		分值	得分
		年初部门预算安排金额(含历年结余结转)①	年中调整金额②	小计 ③ = ①+②	年度拨付金额④	支出实现率(%) ⑤ =④/③	本年度结余金额⑥=③-④	资金结余率(%) ⑦ =⑥/③		
	合计	1125.75	-113.18	1012.57	953.68	94.1800	58.89	5.8200	10	7
	财政资金小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
	①中央财政资金	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
	②省级财政资金	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
	③地方财政资金	1125.75	-113.18	1012.57	953.68	94.1800	58.89	5.8200		
	其他资金小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		

年度总体目标	预期目标				目标实际完成情况			
	按序时完成年初预算的项目，促进我区残疾人事业发展				按序时完成年初预算的各个项目，资金及时足额发放到位，有效减轻残疾人家庭经济负担。促进我区残疾人事业发展。			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	指标分值	自评得分	偏差原因分析及改进措施
	一般性支出情况	一般性支出情况	“三公”经费控制率	≤100%	0	2	2	
			“三公”经费违规使用次数	≤0 次	0	2	2	
			会议费、差旅费超标准使用次数	≤0 次	0	2	2	
	成本指标	经济成本指标	全年投入成本	≤919.41 万元	953.68	8	0	
	效益指标	经济效益指标	受助对象家庭经济负担减轻率	≥80%	80	10	10	
		社会效益指标	受助残疾人生活质量改善情况	≥80%	80	10	10	
		社会效益指标	补助申请覆盖率	≥95%	100	10	10	

	满意度指标	服务对象满意度指标	服务对象满意度	$\geq 90\%$	90	10	10	
	产出指标	数量指标	项目补助人数	≥ 300 人	987	8	8	
		质量指标	12345 平台诉求件及时回复率	$\geq 95\%$	100	8	8	
			资金使用合规率	$\geq 100\%$	100	10	10	
		时效指标	项目完成时效	≤ 12 月	12	10	10	
总分						89		