

2022 年度
烟台市残疾人联合会
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 2022 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 2022 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、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

部门概况

一、部门职责

烟台市残疾人联合会是中国残疾人联合会的地方组织，是将残疾人自身代表组织、社会福利团体和事业管理机构融为一体的群众团体。具有“代表、服务、管理”职能，主要职责是听取残疾人意见，反映残疾人需求，维护残疾人权益，为残疾人服务。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。通过开展残疾人求职登记、劳动能力评估、职业培训、就业咨询等活动，多层次、多途径促进残疾人就业，改善残疾人生产生活条件；负责残疾人就业年度审核工作；负责残疾人救助、托养服务工作；开展盲人按摩指导与服务工作；康复和用品用具供应、实施无障碍等活动，直接为残疾人服务；承担全市残疾儿童家长培训、听障、智障及自闭症儿童康复训练及县市区聋儿康复教师培训指导、社区康复和康复教育研究工作等；组织开展残疾人群众性文体活动，为残疾人文体活动、人员训练提供保障服务，开展残疾人文体专业人员培训以及信息文化交流，管理残疾人文化体育场馆。协助市政府研究、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。承担市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。承担市委、市政府和省残联交办的其他事项

二、机构设置

从单位构成看，烟台市残疾人联合会部门决算包括：会机关决算、直属事业单位决算。

纳入烟台市残疾人联合会 2022 年度部门决算编制范围的二级预算单位包括：

- 1、烟台市残疾人联合会机关
- 2、烟台市残疾人事务综合服务中心

第二部分

2022 年度部门决算表

收入支出决算总表

公开 01 表

部门：烟台市残疾人联合会

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	2,656.57	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	86.48	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	10.00	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	1.58	八、社会保障和就业支出	39	2,585.46
	9		九、卫生健康支出	40	83.20
	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	86.48
	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	2,754.63	本年支出合计	58	2,755.13
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	0.04
年初结转和结余	29	38.46	年末结转和结余	60	37.91
	30			61	
总计	31	2,793.09	总计	62	2,793.09

注：1. 本表反映部门本年度的总收入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

部门：烟台市残疾人联合会

公开 02 表
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
科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		2,754.63	2,743.05	10.00				1.58
208	社会保障和就业支出	2,584.96	2,573.38	10.00				1.58
20805	行政事业单位养老支出	123.34	123.34					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	117.78	117.78					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	5.56	5.56					
20811	残疾人事业	2,461.62	2,450.04	10.00				1.58
2081101	行政运行	649.79	649.79					
2081102	一般行政管理事务	107.31	107.31					
2081104	残疾人康复	59.94	59.94					
2081199	其他残疾人事业支出	1,644.58	1,633.00	10.00				1.58
210	卫生健康支出	83.20	83.20					
21011	行政事业单位医疗	83.20	83.20					
2101101	行政单位医疗	17.87	17.87					

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
2101102	事业单位医疗	35.88	35.88					
2101199	其他行政事业单位医疗支出	29.45	29.45					
229	其他支出	86.48	86.48					
22960	彩票公益金安排的支出	86.48	86.48					
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	25.00	25.00					
2296006	用于残疾人事业的彩票公益金支出	61.48	61.48					

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

部门：烟台市残疾人联合会

公开 03 表
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		2,755.13	2,064.76	690.37			
208	社会保障和就业支出	2,585.46	1,981.56	603.89			
20805	行政事业单位养老支出	123.34	123.34				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	117.78	117.78				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	5.56	5.56				
20811	残疾人事业	2,462.12	1,858.23	603.89			
2081101	行政运行	649.79	649.79				
2081102	一般行政管理事务	107.31		107.31			
2081104	残疾人康复	59.94		59.94			
2081199	其他残疾人事业支出	1,645.08	1,208.43	436.65			
210	卫生健康支出	83.20	83.20				
21011	行政事业单位医疗	83.20	83.20				
2101101	行政单位医疗	17.87	17.87				

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
2101102	事业单位医疗	35.88	35.88				
2101199	其他行政事业单位医疗支出	29.45	29.45				
229	其他支出	86.48		86.48			
22960	彩票公益金安排的支出	86.48		86.48			
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	25.00		25.00			
2296006	用于残疾人事业的彩票公益金支出	61.48		61.48			

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

部门：烟台市残疾人联合会

公开 04 表
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	2,656.57	一、一般公共服务支出	33				
二、政府性基金预算财政拨款	2	86.48	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	2,573.38	2,573.38		
	9		九、卫生健康支出	41	83.20	83.20		
	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				

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
	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				
	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	86.48		86.48	
	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	2,743.05	本年支出合计	59	2,743.05	2,656.57	86.48	
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	2,743.05	总计	64	2,743.05	2,656.57	86.48	

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

部门：烟台市残疾人联合会

公开 05 表
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	2,656.57	2,064.76	591.81
208	社会保障和就业支出	2,573.38	1,981.56	591.81
20805	行政事业单位养老支出	123.34	123.34	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	117.78	117.78	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	5.56	5.56	
20811	残疾人事业	2,450.04	1,858.23	591.81
2081101	行政运行	649.79	649.79	
2081102	一般行政管理事务	107.31		107.31
2081104	残疾人康复	59.94		59.94
2081199	其他残疾人事业支出	1,633.00	1,208.43	424.56
210	卫生健康支出	83.20	83.20	
21011	行政事业单位医疗	83.20	83.20	
2101101	行政单位医疗	17.87	17.87	

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
2101102	事业单位医疗	35.88	35.88	
2101199	其他行政事业单位医疗支出	29.45	29.45	

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

部门：烟台市残疾人联合会

公开 06 表
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	1,811.55	302	商品和服务支出	137.76	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	512.22	30201	办公费	27.30	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	515.41	30202	印刷费	1.70	30702	国外债务付息	
30103	奖金	143.83	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	199.83	30205	水费	0.19	310	资本性支出	0.73
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	117.78	30206	电费	0.68	31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费	5.56	30207	邮电费	5.46	31002	办公设备购置	0.73
30110	职工基本医疗保险缴费	53.75	30208	取暖费		31003	专用设备购置	
30111	公务员医疗补助缴费	29.45	30209	物业管理费		31005	基础设施建设	
30112	其他社会保障缴费	14.16	30211	差旅费	8.53	31006	大型修缮	
30113	住房公积金	132.32	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	0.08	31008	物资储备	
30199	其他工资福利支出	87.24	30214	租赁费		31009	土地补偿	
303	对个人和家庭的补助	114.73	30215	会议费	1.20	31010	安置补助	

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
30301	离休费		30216	培训费	0.98	31011	地上附着物和青苗补偿	
30302	退休费	110.75	30217	公务接待费	1.15	31012	拆迁补偿	
30303	退职(役)费		30218	专用材料费	0.39	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	26.67	312	对企业补助	
30309	奖励金	0.03	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	2.33	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	20.62	31204	费用补贴	
30399	其他对个人和家庭的补助	3.95	30240	税金及附加费用		31205	利息补贴	
			30299	其他商品和服务支出	40.47	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		1,926.27	公用经费合计					138.49

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。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

部门：烟台市残疾人联合会

公开 07 表
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		86.48	86.48		86.48	
229	其他支出		86.48	86.48		86.48	
22960	彩票公益金安排的支出		86.48	86.48		86.48	
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出		25.00	25.00		25.00	
2296006	用于残疾人事业的彩票公益金支出		61.48	61.48		61.48	

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。

国有资产经营预算财政拨款支出决算表

部门：烟台市残疾人联合会

公开 08 表
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：本部门没有使用国有资产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

部门：烟台市残疾人联合会

公开 09 表
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	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
3.48		2.33		2.33	1.15	3.48		2.33		2.33	1.15

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

2022 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2022 年度收、支总计均为 2,793.09 万元。与 2021 年度相比，收、支总计各增加 403.76 万元，增长 16.9%。主要是本年度在职人员较上年度增加，人员经费相应增加。

图1：收入支出决算变动情况
(单位：万元)

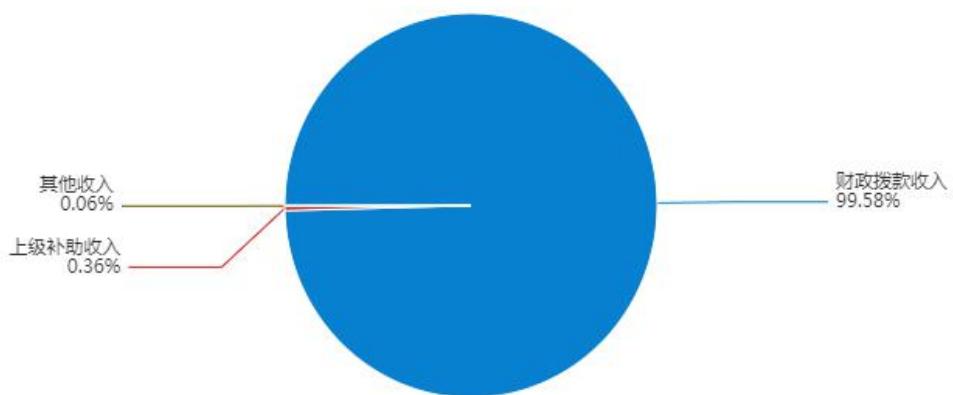


二、收入决算情况说明

(一) 收入决算结构情况

2022 年度收入合计 2,754.63 万元，其中：财政拨款收入 2,743.05 万元，占 99.58%; 上级补助收入 10 万元，占 0.36%; 其他收入 1.58 万元，占 0.06%。

图2：本年收入构成情况



(二) 收入决算具体情况

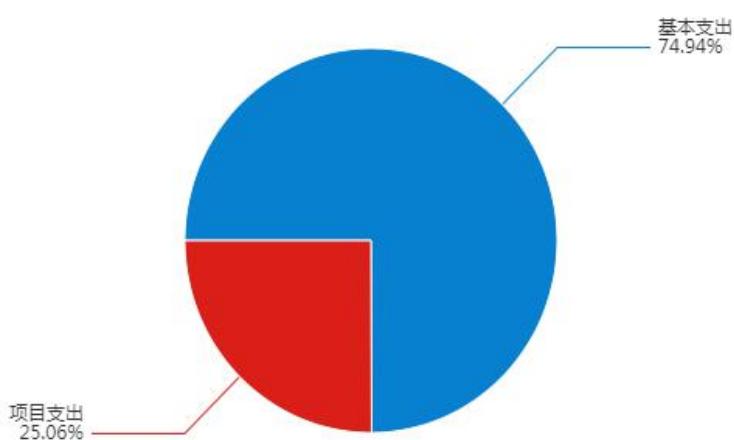
- 1、财政拨款收入 2,743.05 万元。与 2021 年度相比，增加 420.59 万元，增长 18.11%。主要是本年度在职人员较上年度增加，人员经费相应增加。
- 2、上级补助收入 10 万元。与 2021 年度相比，增加 8.33 万元，增长 498.8%。主要是中国残联拨付的残疾人冰雪运动季经费。
- 3、事业收入 0 万元。与上年决算数一致。
- 4、经营收入 0 万元。与上年决算数一致。
- 5、附属单位上缴收入 0 万元。与上年决算数一致。
- 6、其他收入 1.58 万元。与 2021 年度相比，减少 0.24 万元，下降 13.19%。主要是本年度爱心助残金未在其他收入中反映。

三、支出决算情况说明

(一) 支出决算结构情况

2022 年度支出合计 2,755.13 万元，其中：基本支出 2,064.76 万元，占 74.94%；项目支出 690.37 万元，占 25.06%。

图3：本年支出构成情况



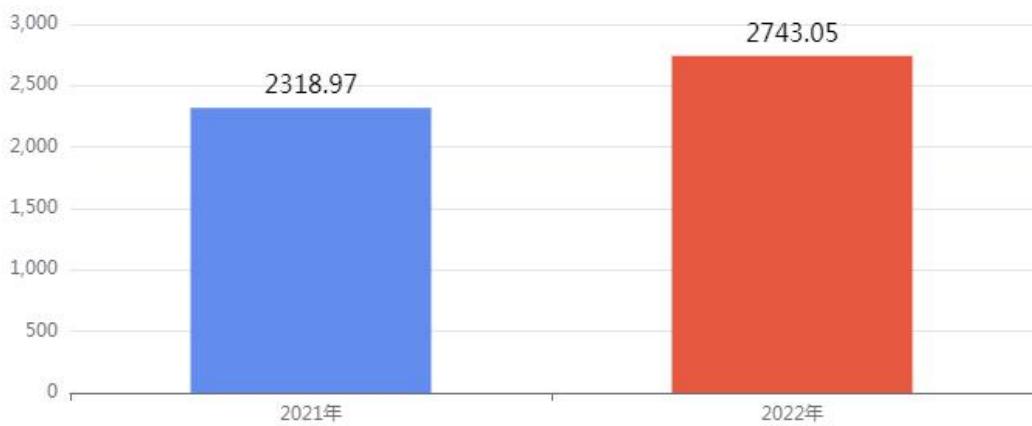
(二) 支出决算具体情况

- 1、基本支出 2,064.76 万元。与 2021 年度相比，增加 616.41 万元，增长 42.56%。主要是本年度在职人员较上年度增加，人员经费相应增加。
- 2、项目支出 690.37 万元。与 2021 年度相比，减少 212.15 万元，下降 23.51%。主要是本年度基建工程款比上年度减少。
- 3、上缴上级支出 0 万元。与上年决算数一致。
- 4、经营支出 0 万元。与上年决算数一致。
- 5、对附属单位补助支出 0 万元。与上年决算数一致。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2022 年度财政拨款收、支总计均为 2,743.05 万元。与 2021 年度相比，财政拨款收、支总计各增加 424.08 万元，增长 18.29%。主要是本年度在职人员较上年度增加，人员经费相应增加。

图4：财政拨款收、支决算总计变动情况
(单位：万元)

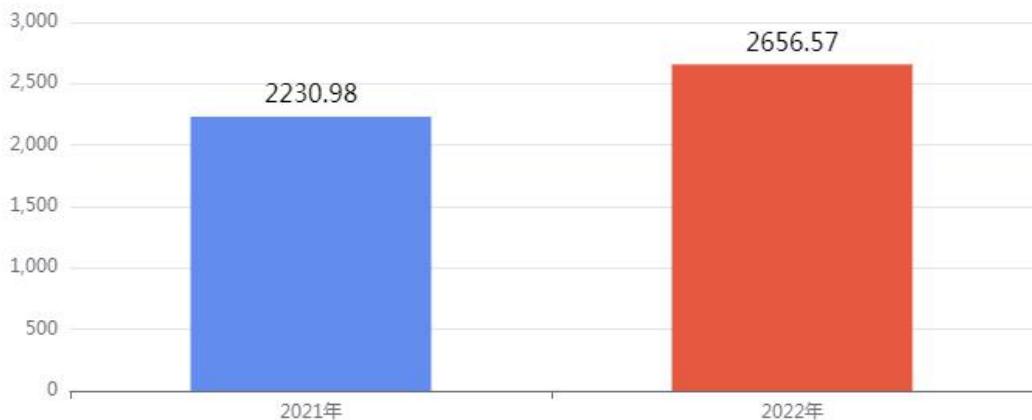


五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

(一) 一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2022 年度一般公共预算财政拨款支出 2,656.57 万元，占本年支出合计的 96.42%。与 2021 年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 425.59 万元，增长 19.08%。主要是本年度在职人员较上年度增加，人员经费相应增加。

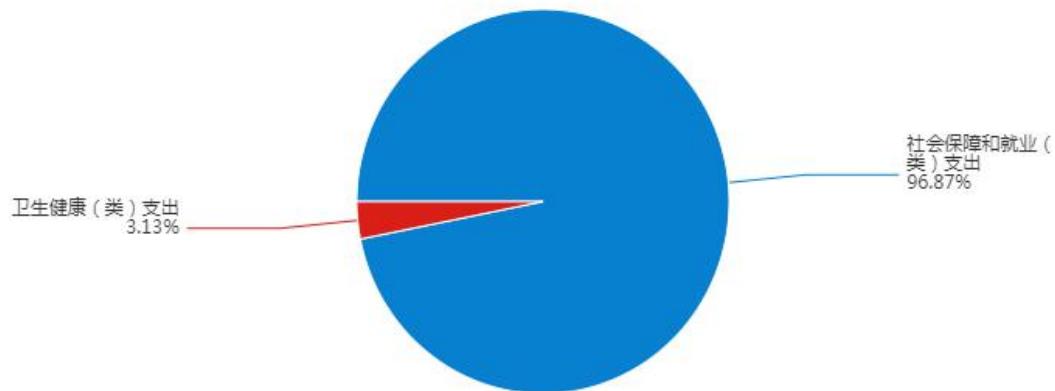
图5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况
(单位：万元)



(二) 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2022年度一般公共预算财政拨款支出2,656.57万元，主要用于以下方面：社会保障和就业（类）支出2,573.38万元，占96.87%；卫生健康（类）支出83.2万元，占3.13%。

图6：一般公共预算财政拨款支出决算结构



(三)一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2022年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为1,717.7万元，支出决算为2,656.57万元，完成年初预算的154.66%。决算数大于年初预算数的主要原因是年中追加新增人员的人员经费和上级转移支付的彩票公益金用于建设残疾人融媒体平台和儿童康复专业技术人才培训。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86.09万元，支出决算为117.78万元，完成年初预算的136.81%。决算数大于年初预算数的主要原因是年中追加本年度新增人员的基本养老保险缴费，以及落实规范工资津贴补贴等政策，因缴费基数增加而增加的基本养老保险缴费。

2、社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)机关事业单位职业年金缴费支出(项)。年初预算为0万元，支出决算为5.56万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是年中追加因病临时退休人员的职业年金。

3、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354.27万元，支出决算为649.79万元，完成年初预算的183.42%。决算数大于年初预算数的主要原因是年中追加会机关新增人员的工资，以及因落实规范工资津贴补贴等政策增加的人员经费。

4、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 107.4 万元,支出决算为 107.31 万元, 完成年初预算的 99.92%。与年初预算基本持平。

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 60.23 万元, 支出决算为 59.94 万元, 完成年初预算的 99.52%。与年初预算基本持平。

6、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 1,048.91 万元, 支出决算为 1,633 万元, 完成年初预算的 155.69%。决算数大于年初预算数的主要原因是年中追加直属事业单位新增人员的工资, 以及因落实规范工资津贴补贴等政策增加的人员经费。

7、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 13.51 万元, 支出决算为 17.87 万元, 完成年初预算的 132.27%。决算数大于年初预算数的主要原因是年中追加会机关新增人员的基本医疗保险缴费, 以及落实规范工资津贴补贴等政策, 因缴费基数增加而增加的基本医疗保险缴费。

8、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）。年初预算为 25.77 万元, 支出决算为 35.88 万元, 完成年初预算的 139.23%。决算数大于年初预算数的主要原因是年中追加直属事业单位新增人员的基本医疗保险

缴费，以及落实规范工资津贴补贴等政策，因缴费基数增加而增加的基本医疗保险缴费。

9、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）其他行政事业单位医疗支出（项）。年初预算为 21.52 万元，支出决算为 29.45 万元，完成年初预算的 136.85%。决算数大于年初预算数的主要原因是年中追加新增人员的补充医疗保险缴费，以及落实规范工资津贴补贴等政策，因缴费基数增加而增加的补充医疗保险缴费。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2022 年度一般公共预算财政拨款基本支出决算 2,064.76 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 1,926.27 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、其他工资福利支出、退休费、奖励金、其他对个人和家庭的补助等。

公用经费 138.49 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、会议费、培训费、公务接待费、专用材料费、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、办公设备购置

等。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

2022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86.48万元，本年支出86.48万元，年末结转和结余0万元。支出具体情况如下：

(一) 其他支出（类）彩票公益金安排的支出（款）用于体育事业的彩票公益金支出（项）。年初预算为0万元，支出决算为25万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是年中上级转移支付体彩公益金用于轮椅篮球和聋人篮球的体育训练经费。

(二) 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61.48万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是年中上级转移支付彩票公益金用于建设残疾人融媒体平台和儿童康复专业技术人才培训。

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

2022年度财政拨款“三公”经费支出全年预算为3.48万元，支出决算为3.48万元，与2022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 2022 年预算基本持平。全年无预算。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 2.33 万元，支出决算为 2.33 万元，与 2022 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，2022 年烟台市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 2.33 万元，主要是按规定保留的公务用车的燃料费、维修费、过路过桥费和保险费等支出。截至 2022 年 12 月 31 日，烟台市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 3 辆。

3、公务接待费全年预算为 1.15 万元，支出决算为 1.15 万元，与 2022 年预算基本持平。完成全年预算的 100%。其中：

国内接待费 1.15 万元，主要用于接待省内外兄弟单位来烟参观学习支出，共计接待 11 批次、95 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

2022 年度机关运行经费支出 65.41 万元，比年初预算数增加 3.71 万元，增长 6.01%，主要原因是年中追加本年度新增人员的公务交通补贴以及选调生基层任职生活补贴。

十一、政府采购支出说明

2022 年度政府采购支出总额 89.51 万元，其中：政府采购货物支出 0.53 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 88.98 万元。授予中小企业合同金额 89.51 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 89.51 万元，占政府采购支出总额的 100%。货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 100%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的 100%。

十二、国有资产占用情况说明

截至 2022 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 4 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 0 辆、离退休干部用车 0 辆、其他用车 3 辆，其他用车主要是直属事业单位的一般公务用车和残疾人辅具服务流动车；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,烟台市残疾人联合会组织对 2022 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,市级预算项目 11 个,涉及预算资金 1,487.77 万元,占部门市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 1,040 万元。

组织对备战第十一届省残运会等 1 个项目开展了部门评价,涉及预算资金 299.98 万元。

(二) 市级预算项目绩效自评结果。烟台市残疾人联合会 2022 年度市级预算绩效自评的 11 个项目中,11 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,所有项目有序开展,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,未能有效发挥资金使用效益。

今年在部门决算中反映了 2022 年度全部市级预算项目绩效自评结果,以及残疾儿童康复救助、大楼物业管理及运行和残疾儿童康复评估、机构准入及等级认定等 5 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 98 分。全年预算数为 886.87 万元,执行数为 886.87 万元,完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况:为全市 1618 名 0-17 周岁残疾儿童提供了专

业化康复服务，对符合条件的残疾儿童“应服尽服”、“应救尽救”，有效的减轻了残疾儿童家庭负担。项目的实施抓住了残疾儿童的最佳康复期，投入少，效果好，社会影响面大，社会效益显著，减轻家庭压力及社会负担，保障残疾儿童康复权利，满足残疾儿童基本康复需求，使其能够最大限度的重建生活、学习及社会交往能力，确保了残疾儿童的生存权和发展权，带动和增强全社会对残疾人事业的关注和支持。项目通过多年的实施，救助面逐年扩大，为更多的残疾儿童提供了康复的机会。发现的主要问题及原因：个别儿童康复机构的康复服务档案填写不规范、不完整。下一步改进措施：加强定点机构全链条服务标准化管理，明确定点机构服务规范，细化服务流程，完善服务链条，对定点机构的服务环节、服务步骤和服务内容均需作出明确规定。

2. 大楼物业管理及运行项目绩效自评综述：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 107.31 万元，执行数为 107.31 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：通过购买服务的方式聘请物业管理公司对大楼进行物业服务，并及时支付物业、水电等各项费用，做好设备维保，保证了大楼正常运转，保障机关、直属单位的办公和残疾儿童康复训练、残疾人职业技能培训、残疾人体育训练和比赛、残疾人文化活动等业务正常开展。

3. 残疾儿童康复评估、机构准入及等级认定项目绩效自评综述：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 59.94 万元，执行数为 59.94 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：通过聘请“第三方”评估机构为 2021-2022 年度（周期）在训的脑瘫、孤独症、智力、听力、言语残疾儿童提供初次和末期康复效果评估；对新准入 11 家残疾儿童康复机构进行评审；对 7 家残疾儿童康复机构进行复审；对全市 27 家残疾儿童定点康复机构开展等级评定，逐步规范全市残疾儿童定点康复机构管理，有效提升残疾儿童康复服务水平。发现的主要问题及原因：参与等级评定和参与复审的康复机构数量预估不准。下一步改进措施：提前摸清参与等级评定和参与复审的儿童康复机构数量，提高预算精准度。

4. 残疾人就业年度审核项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 99.4 分。全年预算数为 5 万元，执行数为 5 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：通过日报、电台宣传用人单位按比例安置残疾人就业相关政策、通知安置残疾人就业的单位进行年度审核，对县市区审核工作人员进行业务培训，充分保障残疾人就业保障金应收尽收。发现的主要问题及原因：增加了对县市区审核工作人员业务培训的内容，费用高于预期。下一步改进措

施：科学合理设置绩效目标，提高预算精准度。

5. 康复培训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 99.8 分。全年预算数为 10.3 万元，执行数为 10.08 万元，完成预算的 97.86%。项目绩效目标完成情况：对 10 名在职教师进行业务培训，保质保量完成机构内听障儿童康复训练任务；举办辅助器具服务技能大赛参赛人数 72 人，促进了辅具适配人员专业技能水平的提升。

2022 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) 中央对地方转移支付项目绩效自评结果。烟台市残疾人联合会对中央财政残疾人事业发展补助资金(一般公共预算)、中央专项彩票公益金支持残疾人事业发展补助资金等 2022 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，所有项目均有序开展，执行和完成情况较好，资金使用比较规范，有效发挥了资金使用效益，但也存在部分项目预算执行率偏低的问题，比如个别区市的残疾人康复、困难残疾人家庭无障碍改造和残疾人文化项目年底预算未执行完毕。

1. 中央财政残疾人事业发展补助资金(一般公共预算)
项目绩效自评综述：该项目全年预算数为 666 万元，执行数为 666 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：开

展残疾人基本康复服务工作，为经济困难残疾人提供基本康复服务，适配辅助器具，提高了受助残疾人生活自理和社会参与能力；开展农村困难残疾人实用技术培训工作，巩固脱贫攻坚成果，让更多有需求的残疾人获得生产劳动技能，促进就业增收；开展“阳光家园计划”项目，帮助残疾人得到托养照料，减轻残疾人家庭负担。

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 374 万元，执行数为 310.89 万元，完成预算的 83.13%。项目绩效目标完成情况：为残疾儿童提供基本康复服务，改善残疾儿童功能状况，提高了残疾儿童生活自理能力；为困难重度残疾人家庭实施无障碍改造，改善了残疾人居家环境；开展了残疾人文化进家庭“五个一”项目，让更多的残疾人参与文化活动，残疾人需求得到满足；建设融媒体项目-残疾人智慧平台，残疾人服务得到进一步扩展，残联的传播力、影响力进一步提升。发现的主要问题及原因：个别区市预算未执行完毕。下一步改进措施：强化绩效目标实现程度和预算执行进度“双监控”，规范和加强残疾人事业发展补助资金管理，加大预算执行督导，推动全市残联系统预算绩效管理提质增效。

2022 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”。

(四) 部门评价结果。

备战第十一届省残运会项目项目，绩效评价得分为94分，等级为优。

部门评价报告详见“第五部分 附件”。

(五) 财政评价结果。本部门未有向市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、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）：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险费支出。

十七、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位实际缴纳的职业年金支出。

十八、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。

十九、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。

二十、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。

二十一、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。

二十二、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）

行政单位医疗（项）：反映财政部门安排的行政单位（包括实行公务员管理的事业单位，下同）基本医疗保险缴费经费。

二十三、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）

事业单位医疗（项）：反映财政部门安排的事业单位基本医疗保险缴费经费。

二十四、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）

其他行政事业单位医疗支出（项）：反映除上述项目以外的其他用于行政事业单位医疗方面的支出。

二十五、其他支出（类）彩票公益金安排的支出（款）

用于体育事业的彩票公益金支出（项）：反映用于体育事业的彩票公益金支出。

二十六、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

2022年度市残联部门项目支出绩效自评情况汇总表

部门：烟台市残疾人联合会

序号	项目名称	资金使用单位	自评得分	自评等级
一、转移支付项目绩效自评				
1	残疾儿童康复救助	各区市残疾人联合会	98	优
2	残疾人就业	芝罘区残疾人联合会	96	优
二、部门预算项目绩效自评				
1	大楼物业管理及运行费	烟台市残疾人联合会机关	100	优
2	残疾儿童康复评估、机构准入及等级认定费	烟台市残疾人联合会机关	98	优
3	档案整理	烟台市残疾人联合会机关	99.8	优
4	项目资金绩效评价	烟台市残疾人联合会机关	100	优

5	残疾人职业技能培训	烟台市残疾人事务综合服务中心	98	优
6	残疾人就业年度审核	烟台市残疾人事务综合服务中心	99. 4	优
7	康复培训费	烟台市残疾人事务综合服务中心	99. 8	优
8	备战省十一届残运会	烟台市残疾人事务综合服务中心	100	优
9	办公设备购置	烟台市残疾人事务综合服务中心	100	优

残疾儿童康复救助转移支付整体绩效目标自评表

(2022年度)

转移支付名称		残疾儿童康复救助						
市级主管部门		烟台市残疾人联合会						
项目资金（万元）		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：	886.87	886.87	886.87	10	100%	10	
	其中：中央资金				—		—	
	省级资金				—		—	
	市级资金	886.87	886.87	886.87	—	100%	—	
	县级资金				—		—	
	其他资金				—		—	
年度 总体 目标	年初设定目标		全年实际完成情况					
	通过对全市0-17周岁在机构康复训练的残疾儿童进行康复救助，实现符合条件的残疾儿童“应服尽服”、“应救尽救”，有效减轻残疾儿童家庭负担。		周期内为全市1618名0-17周岁残疾儿童提供了专业化康复服务，对符合条件的残疾儿童“应服尽服”、“应救尽救”，有效的减轻了残疾儿童家庭负担。					
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	全年完成值	分值	得分	未完成原因和改进措施
	产出指标	数量指标	为脑瘫、孤独症、智力、听力、视力等残疾儿童提供康复服务人数	1618人	1618人	5	5	
			残疾儿童定点康复机构数量	36个	36个	5	5	
	质量指标	康复训练服务合格率		≥90%	100%	5	5	
		残疾儿童建档率		100%	100%	5	5	
		救助对象标准符合率		100%	100%	10	10	
	时效指标	项目年度完成率		100%	100%	5	5	
	成本指标	0-12岁训练补贴标准		2000元/人·月	2000元/人·月	5	5	
		13-17岁训练补贴标准		1000元/人·月	1000元/人·月	5	5	
		儿童家长生活交通补助标准		500元/人·月	500元/人·月	5	5	
效益指标	社会效益指标	残疾儿童康复救助水平		持续提高	持续提高	10	8	个别康复服务档案填写不规范、不完整。
		儿童康复救助社会保障		有效提升	有效提升	10	10	
	可持续影响指标	残疾儿童融入社会生活能力		显著提高	显著提高	10	10	
满意度指标	服务对象满意度指标	残疾儿童或家长对康复服务的满意度		≥95%	100%	10	10	
说明	无							
总分		98						

2022年度市级预算项目绩效自评表

单位：万元

项目名称	大楼物业管理及运行费			主管部门	烟台市残疾人联合会			
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	107.40	107.31	107.31	10.00	100.00%	10	
	其中：当年财政拨款	107.40	107.31	107.31	-	100.00%	-	
	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				
	保证大楼正常运行，保障机关、直属单位的办公和残疾儿童康复训练、残疾人职业技能培训、残疾人体育训练和比赛、残疾人文化活动等业务正常开展。			及时支付物业、水电等各项费用，做好设备维保，保证了大楼正常运转，保障机关、直属单位的办公和残疾儿童康复训练、残疾人职业技能培训、残疾人体育训练和比赛、残疾人文化活动等业务正常开展。				
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
年度绩效指标	产出指标	数量指标	物业服务面积	16122.5 平方米	16122.5 平方米	5	5	
			日常维护完成率	100%	100%	8	8	
		质量指标	物业服务标准符合率	100%	100%	8	8	
			大楼运转情况	正常	正常	5	5	
		时效指标	物业服务响应及时率	100%	100%	8	8	
			日常维护完成及时率	100%	100%	8	8	
	社会效益指标		大楼物业服务费	≤76.4 万元	76.4 万元	4	4	
			大楼运行费	≤31 万元	30.91 万元	4	4	
	效益指标		工作人员办公环境	明显提升	明显提升	15	15	
			残疾人康复训练、技能培训、文体活动场所环境	明显提升	明显提升	15	15	
满意度指标	服务对象满意度指标	服务对象满意度指标	≥90%	100%	10	10		
总分		100						

2022 年度市级预算项目绩效自评表

单位：万元

项目名称		残疾儿童康复评估、机构准入及等级认定费		主管部门	烟台市残疾人联合会			
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)	
		年度资金总额	60.23	59.94	59.94	10	100.00%	
		其中：当年财政拨款	60.23	59.94	59.94	—	100.00%	
		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			
		聘请“第三方”评估机构为 2021-2022 年度（周期）在训的脑瘫、孤独症、智力、听力、言语残疾儿童提供初次和末期康复效果评估；对新准入 11 家残疾儿童康复机构，12 个类别进行评审；对 12 家残疾儿童康复机构 24 个类别进行复审；对全市 27 家残疾儿童定点康复机构，40 个类别开展等级评定。			聘请“第三方”评估机构为 2021-2022 年度（周期）在训的脑瘫、孤独症、智力、听力、言语残疾儿童提供初次和末期康复效果评估；对新准入 11 家残疾儿童康复机构进行评审；对 7 家残疾儿童康复机构进行复审；对全市 27 家残疾儿童定点康复机构开展等级评定。			
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
年度绩效指标	产出指标	数量指标	新准入机构评审数量	11 个	11 个	3	3	
			等级评定机构数量	27 个	35 个	3	3	参与等级评定的康复机构数量大于预期。
			复审机构数量	12 个	7 个	3	1	参与复审的康复机构数量少于预期。
			在训残疾儿童评估率	≥60%	60%	5	5	
	质量指标	新准入机构评审、复审合规范率	新准入机构评审、复审合规范率	100%	100%	5	5	
			机构等级认定结果合规范率	100%	100%	5	5	
		在训残疾儿童评估结果合规范率	100%	100%	6	6		
	时效指标	项目年度完成率	100%	100%	5	5		
	成本指标	在训残疾儿童评估费用	在训残疾儿童评估费用	200 元/人·次	200 元/人·次	5	5	
			新准入机构评审、复审费用	2665 元/个·类，同一机构增加一个类别，1000 元/个	2665 元/个·类，同一机构增加一个类别，1000 元/个	5	5	
		等级评定机构费用	3665 元/个·类，同一机构增加一个类别，1000 元/个	3665 元/个·类，同一机构增加一个类别，1000 元/个	5	5		

年度绩效指标	社会效益指标	全市残疾儿童定点康复机构管理	逐步规范	逐步规范	10	10	
		残疾儿童康复服务水平	有效提高	有效提高	10	10	
		提高残疾儿童融入社会生活能力	显著提高	显著提高	10	10	
	满意度指标	服务对象满意度指标	残疾儿童或家长对康复服务的满意度	≥95%	100%	10	10
总分		98					

2022年度市级预算项目绩效自评表

单位：万元

项目名称	康复培训费			主管部门	烟台市残疾人联合会			
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	10.3	10.3	10.08	10	98%	9.8	
	其中：当年财政拨款	8	8	8	-	100%	-	
	上年结转资金			-			-	
	其他资金	2.3	2.3	2.08	-	90%	-	
年度总体目标	年初预期目标			目标实际完成情况				
	加强康复教师业务培训；举办辅具管理人员技能大赛。			对10名在职教师进行业务培训，保质保量完成机构内听障儿童康复训练任务；举办辅助器具服务技能大赛参赛人数72人，促进了辅具适配人员专业技能水平的提升。				
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
年度绩效指标	产出指标	数量指标	参赛人数	≥70人	72人	3.1	3.1	
			参赛天数	≤3天	3天	3.1	3.1	
			培训人数	≥10人	10人	3.1	3.1	
		培训天数	≤4天	4天	3.2	3.2		
	质量指标	培训合格率	100%	100%	12.5	12.5		
	时效指标	项目完成及时率	100%	100%	12.5	12.5		
	成本指标	康复教师技能网络培训人均成本	≤0.35万元	0.35万元	6.25	6.25		
		辅具技能大赛预算成本	≤6.8万元	6.58万元	6.25	6.25		
	效益指标	社会效益指标	残疾人生活质量	提高	提高	15	15	
		可持续影响指标	听障儿童入普升学率	≥90%	90%	15	15	
满意度指标	服务对象满意度指标	受训人员满意度	≥90%	90%	10	10		
总分		99.8						

2022年度市级预算项目绩效自评表

单位：万元

项目名称	残疾人就业年度审核费用			主管部门	烟台市残疾人联合会		
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	5	5	10	100%	10
	其中：当年财政拨款	5	5	5	-	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			
	加大政策宣传力度与业务培训力度，保障残疾人就业保障金应收尽收。			通过日报、电台宣传单位按比例安置残疾人就业相关政策和安置残疾人就业单位年度审核，对县市区审核工作人员进行业务培训，充分保障了残疾人就业保障金应收尽收。			
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
年度绩效指标	产出指标	数量指标	宣传次数	≥10 次	10 次	6.25	6.25
			培训人数	≥30 人	31 人	6.25	6.25
		质量指标	质量达标率	100%	100%	6.25	6.25
			培训完成率	100%	100%	6.25	6.25
		时效指标	项目完成及时率	100%	100%	12.5	12.5
			宣传费	≤3.85 万元	3.85 万元	3.1	3.1
			培训费	≤0.365 万元	0.4383 万元	3.1	2.5
			印刷费	≤0.685 万元	0.685 万元	3.1	3.1
	效益指标	社会效益指标	快递费	≤0.1 万元	0.0267 万元	3.2	3.2
			促进残疾人就业的作用	明显	明显	15	15
			就业政策宣传广度	扩大	扩大	15	15
	满意度指标	服务对象满意度指标	服务对象满意度	≥90%	90%	10	10
总分			99.4				

残疾人事业发展补助资金转移支付区域（项目）绩效目标自评表
(2022年度)

转移支付（项目）名称	残疾人事业发展补助资金（一般公共预算）					
中央主管部门	中国残疾人联合会					
地方主管部门	烟台市残疾人联合会		资金使用单位	区市残疾人联合会机关		
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×100%)		
	年度资金总额：	666	666	100%		
	其中：中央财政资金	666	666	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	资金分配科学合理				
	下达及时性	省指标文件下发后30日内分配				
	拨付合规性	资金的拨付有完整的审批程序和手续				
	使用规范性	资金使用符合项目预算批复和规定的用途				
	执行准确性	资金执行全部落实到项目单位				
	预算绩效管理情况	开展全过程预算绩效管理				
	支出责任履行情况	市县两级残联严格履行支出责任				
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；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，让更多有需求的残疾人获得生产劳动技能，促进就业增收；通过“阳光家园计划”项目年度工作的实施，帮助残疾人得到托养照料。			开展残疾人基本康复服务工作，为经济困难残疾人提供基本康复服务，适配辅助器具，提高了受助残疾人生活自理和社会参与能力；开展农村困难残疾人实用技术培训工作，巩固脱贫攻坚成果，让更多有需求的残疾人获得生产劳动技能，促进就业增收；开展“阳光家园计划”项目，帮助残疾人得到托养照料，减轻残疾人家庭负担。		
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
	产出指标	数量指标	有需求的困难残疾人得到残疾人基本康复服务比例	≥90%	100%	
			培训农村困难残疾人次数	≥810人	825人	
			资助接受托养服务次数	≥74人	74人	
	质量指标	接受农村实用技术培训的残疾人掌握的生产技能数量	1-2门	1-2门		
		时效指标	各项目完成时间	2022年12月	2022年12月	
			向本行政区域县级以上财政部门下达补助资金	收到补助资金30日内	收到补助资金30日内	
	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	
			关心、理解、支持残疾人的社会氛围	持续改善	持续改善	
	满意度指标	服务对象满意度指标	残疾人或其家属对残疾人服务的满意度	≥90%	92%	
说明	无					

中央专项彩票公益金支持残疾人事业发展补助资金转移支付区域（项目）绩效目标自评表

(2022年度)

转移支付（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		烟台市残疾人联合会	资金使用单位	区市残疾人联合会机关		
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×100%)	
		年度资金总额:	374	310.89	83.10%	
		其中：中央财政资金	374	310.89	83.10%	
		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	资金分配科学合理			
		下达及时性	省指标文件下发后30日内分配			
		拨付合规性	资金的拨付有完整的审批程序和手续			
		使用规范性	资金使用符合项目预算批复和规定的用途			
		执行准确性	资金执行全部落实到项目单位			
		预算绩效管理情况	开展全过程预算绩效管理			
		支出责任履行情况	市县两级残联严格履行支出责任			
总体 目标 完成 情况	总体目标			全年实际完成情况		
	为符合条件的0-6岁残疾儿童提供人工耳蜗及助听器验配、肢体矫治手术、功能训练等基本康复服务，改善残疾儿童功能状况，不断提高残疾儿童生活自理能力，增强社会参与；支持困难重度残疾人实施家庭无障碍改造，改善残疾人居家环境；通过实施残疾人文化进家庭“五个一”及文化产业项目，使残疾人参与文化活动的需要得到满足；通过实施电视手语栏目及融媒体建设项目，使残联的传播力、影响力进一步提升。			开展残疾儿童康复救助工作，为全市符合条件的残疾儿童提供基本康复服务，改善残疾儿童功能状况，提高了残疾儿童生活自理能力；为困难重度残疾人家庭实施无障碍改造，改善了残疾人居家环境；开展了残疾人文化进家庭“五个一”项目，让更多的残疾人参与文化活动，残疾人需求得到满足；建设融媒体项目—残疾人智慧平台，残疾人服务得到进一步扩展，残联的传播力、影响力进一步提升。		
	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
	产出 指标	数量指标	得到基本康复服务的残疾儿童数量	≥148人	148人	
			困难重度残疾人家庭无障碍改造惠及人数	≥587人	597人	
			残疾人文化进家庭“五个一”完成户数	≥232户	232户	
电视手语栏目及融媒体建设			≥1个	1个		
绩效 指标	时效指标	各项目完成时间	2022年12月	2022年12月		
		向本行政区域县级以上财政部门下达补助资金	收到补助资金 30日内	收到补助资金 30日内		
效益 指标	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	≥90%	100%		
		残疾人享有公共文化服务水平	持续提高	持续提高		
	满意度指标	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	≥90%	95%	
		接受无障碍改造残疾人家庭满意度	≥85%	90%		
		残疾人及亲友对残疾人能享有的文化服务的 满意度	≥85%	85%		
说明	无					

备战第十一届省残运会经费 项目绩效评价报告

项目名称：备战第十一届省残运会经费项目
预算（主管）部门：烟台市残疾人联合会
委托部门：烟台市残疾人联合会
评价机构：山东华彬会计师事务所有限公司

二〇二三年三月

目录

摘要	1
一、项目基本情况	1
(一) 项目立项背景及实施目的	1
(二) 项目预算安排和支出情况	2
(三) 项目主要内容和实施情况	2
(四) 项目组织管理	3
二、项目绩效目标	4
(一) 总体绩效目标	4
(二) 2022年度绩效目标	4
三、绩效评价工作开展情况	4
(一) 评价目的	4
(二) 评价对象和范围	4
(三) 评价依据	5
(四) 评价原则、评价方法、评价标准等	6
(五) 评价指标体系	8
(六) 评价人员组成	8
(七) 绩效评价工作过程	8
四、评价结论及分析	8
(一) 综合评价结论	8
(二) 非现场评价情况分析	9
(三) 现场评价情况分析	9
(四) 分区市评价得分及结论	9
五、绩效评价指标分析	9
六、项目主要绩效	11
七、项目存在的问题及原因分析	11
(一) 绩效指标设置不合理	11
(二) 工作计划未按时完成	12
(三) 项目管理制度不健全，档案无专人管理	12
(四) 预算测算科学性不足	12
八、意见建议	12
(一) 提高重视程度，完善绩效目标和指标	12
(二) 细化任务目标，提高资金使用效益	13
(三) 建立健全内部控制制度，规范项目档案管理	13
(四) 提高预算编制的准确性、科学性	13
正文部分	15
一、项目基本情况	15
(一) 项目立项	15
(二) 项目预算	16
(三) 项目计划实施内容	16

(四) 项目组织管理	17
二、项目绩效目标	19
(一) 总体绩效目标	19
(二) 2022年度绩效目标	19
三、绩效评价工作开展情况	20
(一) 评价目的	20
(二) 评价对象与范围	20
(三) 评价依据	21
(四) 评价原则、评价方法	22
(五) 评价指标体系	24
(六) 评价人员组成	32
(七) 绩效评价工作过程	32
四、评价结论及分析	36
(一) 综合评价结论	36
(二) 非现场评价情况分析	38
(三) 现场评价情况分析	38
(四) 分区市评价得分及结论	38
五、绩效评价指标分析	38
(一) 项目决策情况	38
(二) 项目过程情况	41
(三) 项目产出情况	44
(四) 项目效益情况	46
六、项目主要绩效	47
七、项目存在的问题及原因分析	47
(一) 绩效指标设置不合理	47
(二) 工作计划未按时完成	48
(三) 项目管理制度不健全，档案无专人管理	48
(四) 预算测算科学性不足	48
八、意见建议	48
(一) 提高重视程度，完善绩效目标和指标	49
(二) 细化任务目标，提高资金使用效益	49
(三) 建立健全内部控制制度，规范项目档案管理	49
(四) 提高预算编制的准确性、科学性	50
(此页无正文)	51
附件:	51
附件1-1. 满意度调查问卷	52
附件1-2. 调查问卷统计分析表	54
附件2. 绩效评价得分表	55
附件3. 问题清单	61
附件4. 项目评价情况汇总表	62
附件5. 项目评价结果汇总表	63
附件6. 项目绩效目标修正建议及说明	65
附件7. 绩效评价项目征求意见书	66

摘要

一、项目基本情况

（一）项目立项背景及实施目的

1. 项目立项背景

以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻落实党的十九大和十九届二中、三中、四中、五中全会精神，牢固树立创新、协调、绿色、开放、共享的新发展理念实施“残疾人奥运争光行动”和“残疾人康复健身体育行动”，以增强残疾人体质，促进残疾人康复健身、融入社会、发挥价值为根本目标，坚持共享融合、基本需求、示范引领、面向基层、创新发展的工作原则，逐步解决残疾人体育事业发展不平衡、不充分的矛盾，满足残疾人日益增长的体育需求，展示新时代中国残疾人精神风貌、为国争光。

根据《中国残联国家体育总局关于进一步加强残疾人康复健身体育工作的指导意见》、《山东省残疾人事业发展“十四五”规划》中提出的完善残疾人体育管理服务体系，加强残疾人体育人才培养。2021年11月24日山东省残疾人联合会和山东省体育局下发的《关于印发《山东省第十一届残疾人运动会竞赛规程总则》的通知（鲁残联函〔2021〕59号），2022年将在日照市举办山东省第十一届残疾人运动会。

2. 实施目的

该项目实施目的是加强残疾人运动员队伍培养和选拔，不断壮大残疾人体育发展实力，提高残疾人体育竞技水平和社会参与度，助推残疾人体育事业再上新台阶。

（二）项目预算安排和支出情况

1. 2022年项目经费预算

该项目资金来源为财政拨款，2022年3月11日，烟台市财政局下发《关于批复2022年市级部门预算的通知》（烟财预指〔2022〕1号）文件批复2022年度备战第十一届省残运会经费预算资金300.00万元。指标详情如下：

单位：万元					
序号	发文部门	发文时间	文件名称	文件号	项目预算
1	烟台市财政局	2022年3月11日	《关于批复2022年市级部门预算的通知》	(烟财预指〔2022〕1号)	300.00
	合计				300.00

2. 2022年项目支出情况

2022年度烟台市残疾人事务综合服务中心备战第十一届省残运会经费项目共支出财政资金299.98万元。

（三）项目主要内容和实施情况

1. 项目立项

项目的立项符合《中国残联国家体育总局关于进一步加强残疾人康复健身体育工作的指导意见》、《山东省残疾人事业发展“十四五”规划》及山东省残疾人联合会和山东省体育局下发的《关于印发《山东省第十一届残疾人运动会竞赛规程总

则》的通知（鲁残联函〔2021〕59号）等文件要求。

2. 项目预算

2022年度备战第十一届省残运会经费预算为300.00万元。

3. 项目起止时间

2022年度备战第十一届省残运会经费起止时间为2022年1月1日至2022年12月31日。

4. 项目计划实施内容

(1) 组织田径、游泳、举重、乒乓球、自行车（公路和场地）、飞镖、象棋、盲人柔道、盲人门球、篮球（轮椅、聋人）、坐式排球、足球（聋人）、轮椅羽毛球、跆拳道等14个项目的集训，参加省十一届全省运动会。

(2) 对运动员及教练进行补贴，集训期间运动员训练补贴100元/人/天；教练训练补贴200元/人/天；食宿费用120元/人/天；场地费30元/人/天；其余发生费用实报实销。

（四）项目组织管理



二、项目绩效目标

(一) 总体绩效目标

积极培养新生力量，做好梯队建设，鼓励、支持残疾人参与各类体育比赛和残健融合的群众性体育活动，充分利用现有的体育设施，有计划地开展残疾人健身和体能训练，逐步提升残疾人身体素质和竞技水平，不断壮大残疾人体育发展实力，助推残疾人体育事业再上新台阶。

(二) 2022年度绩效目标

备战第十一届省残运会经费项目2022年绩效目标为：一是选拔80-100名运动员（含淘汰、受伤队员）代表烟台市参加第十一届省残运会；二是推动我市残疾人竞技体育水平提升，提高残疾人体育项目社会参与度。

三、绩效评价工作开展情况

(一) 评价目的

本次评价通过全面了解资金的落实情况、工作管理和实施情况，落实“花钱问效”的绩效管理理念，为促进做好财政预算绩效管理，提高财政资金效益，优化财政支出结构，及时总结经验，分析存在的问题，提出立项投入、组织实施、运行管理等改进项目的具体建议，为下一步加强项目管理，安排预算资金提供重要参考。

(二) 评价对象和范围

评价对象：2022年度备战第十一届省残运会经费项目；

评价范围：2022年度备战第十一届省残运会经费项目300.00万元资金预算的使用绩效；

评价基准日：2022年12月31日。

（三）评价依据

1. 《关于全面落实预算绩效管理的实施意见》（烟发〔2020〕8号）；
2. 《烟台市市级部门单位预算绩效管理办法和烟台市市对下转移支付资金预算绩效管理办法的通知》（烟政办字〔2019〕42号）；
3. 《烟台市市级政策和项目预算绩效目标管理办法》（烟财绩〔2021〕1号）；
4. 《烟台市市级项目支出绩效单位自评工作规程》和《烟台市市级项目支出绩效财政评价和部门评价工作规程》（烟财绩〔2020〕3号）；
5. 《关于委托第三方机构参与预算绩效管理的指导意见》（财预〔2021〕6号）等文件；
6. 转发《山东省财政厅转发〈财政部关于印发项目支出绩效评价管理办法的通知〉》的通知（烟财绩〔2020〕2号）；
7. 关于印发《烟台市市级部门单位预算绩效运行监控管理暂行办法》的通知（烟财绩〔2020〕8号）；
8. 《第三方机构预算绩效评价业务监督管理暂行办法》（财监〔2021〕4号）；

9. 《中国残联国家体育总局关于进一步加强残疾人康复健身体育工作的指导意见》；
10. 《关于印发《山东省第十一届残疾人运动会竞赛规程总则》的通知（鲁残联函〔2021〕59号）；
11. 《山东省残疾人事业发展“十四五”规划》；
12. 评价资金相关的资金管理办法、预算指标下达（调整）、绩效评价、项目管理等文件。

（四）评价原则、评价方法、评价标准等

1. 评价原则

（1）科学规范原则。绩效评价应当严格执行规定的流程步骤，做到指标合理、标准科学、方法适当、结果可信。

（2）绩效相关原则。根据评价对象的特点，针对项目决策、过程、产出、效益进行绩效评价，评价结果应当清晰反映绩效目标的实现情况以及预算支出和绩效之间的对应关系。

（3）公开透明原则。评价结果应当符合真实、客观、公正的要求，依法依规公开并接受监督。我们在评价工作中，始终坚持独立的第三方立场，保持客观、公正，时刻接受相关部门的监督。

（4）激励约束原则。评价结果与项目的设立、保留、整合、调整和退出相挂钩，作为改进管理、安排预算的重要依据。

2. 评价方法

绩效评价方法主要包括成本效益分析法、比较法、公众评判法等。本次绩效评价遵循“客观、公正、科学、规范”的原则，通过对项目的决策、过程、产出和效益的比较和分析，对专项资金进行综合评价。评价方法坚持定性分析与定量分析、全面评价与抽样调查、现场核查与综合分析相结合的方式进行评价，包括现场调研与核查、座谈、访谈、问卷调查、数据分析、专家评价等环节。评价方法如下：

(1) 成本效益分析法，是将投入与产出、效益进行关联性分析的方法。

(2) 比较法，是将实施情况与绩效目标、政府采购政策功能目标、历史情况、不同部门和地区同类支出情况进行比较的方法。

(3) 公众评判法，是通过专家评估、公众问卷及抽样调查等方式进行评判的方法。一是集体座谈。与主管部门、分管处室、其他利益相关方等利益群体进行集体座谈，全面了解项目在决策、实施过程中的相关考虑，实际需求情况，实施效果情况及对实施的相关建议等；二是问卷调查。为了更加客观、全面的评价项目实施效益，根据绩效评估内容，设计、制定调查问卷，经过委托方确认后，选取合适调查对象发放、收取和统计分析，以了解部门工作内容实施过程、绩效完成效果等情况。

3. 评价标准

绩效评价标准是绩效指标完成程度的标尺，一般包括计划标准、行业标准和历史标准等。

（五）评价指标体系

按决策、过程、产出、效益共四维度分别进行指标设计，每方面再根据相关政策文件，逐级设计二级、三级、四级指标。

（六）评价人员组成

序号	姓名	岗位	职责分工
1	王小玮	项目负责人	项目主评
2	孙春华	项目经理	项目复核
3	李壮	评价助理	现场评价
4	蔡中元	评价助理	现场评价
5	孙程	评价助理	现场评价
6	韩旭	评价助理	现场评价
7	邱霞	评价助理	现场评价

（七）绩效评价工作过程

按照评价要求，对整个评价周期进行阶段性划分，工作程序主要包括前期准备、组织实施、提交报告、档案归集等四个阶段。

四、评价结论及分析

（一）综合评价结论

评价组通过对提供的资料进行数据统计、资料查阅和现场评价情况进行汇总分析，按照项目绩效评价体系表中的相关指

标进行评价，计算项目绩效结果，经综合评价，2022年度备战第十一届省残运会经费项目绩效评价得分94.00分，绩效评价等级为“优”。项目绩效评价综合评分表如下表所示：

序号	指标类别	标准分值	现场评价得分	指标扣分	得分率(%)
1	决策	20.00	17.00	3.00	85.00%
2	过程	20.00	19.00	1.00	95.00%
3	产出	35.00	33.00	2.00	94.29%
4	效益	25.00	25.00	0.00	100.00%
合计		100.00	94.00	6.00	94.00%

(二) 非现场评价情况分析

非现场评价，由于该项目管理层级少，资金使用单位数量少，地域相对集中，现场评价全覆盖，不再展开非现场评价。

(三) 现场评价情况分析

现场评价阶段对项目的有关情况进行核实，通过数据采集、资料收集、现场调研、调查问卷，对所掌握的有关信息资料进行分类、整理和分析，形成初步评价结论。

2022年度备战第十一届省残运会经费项目综合分析评价得分为94.00分，绩效等级为“优”。

(四) 分区市评价得分及结论

本次绩效评价项目地域在烟台市，不涉及各区市评价。

五、绩效评价指标分析

1. “决策” 得分率为85.00%。

该项目立项依据充分，立项过程程序规范，属于公共财政

支持范围，不与相关部门同类项目重复；绩效目标设置与实际工作高度相关，绩效目标的设置完全符合项目范围，无超项目范围的内容纳入绩效目标。

项目决策主要扣分点：

①本次评价发现，指标缺少社会效益指标，同时质量指标“参加省残运会人数”应为数量指标，质量指标应设置为“运动员资格达标率”，数量指标还缺少采购服装及器材数量或种类等，②部分预算编制未有详细的测算明细，如：器材、护具等物品采购未有详细的采购数量、名称、单价等。

2. “过程”得分为95.00%。

该项目财务管理制度基本健全，资金支付审批流程齐全，未发现截留、挪用、虚列支出的情况；同时项目实施过程严格按照规章制度执行，制度执行有效。

项目过程主要扣分点：项目单位档案无专人保管，管理制度缺少突发事件应急预案机制。

3. “产出”得分为94.29%。

项目单位2022年对180名运动员进行为期45天、实训项目14项的集训；参加省残运会人员人数为133人；按计划采购服装、自行车、篮球轮椅；运动员、教练补助资金准确率和及时率均为100%。

项目产出主要扣分点：截止绩效评价日，篮球轮椅尚未到货。

4.“效益”得分为100.00%。

项目的实施提高了烟台市残疾人运动员竞技水平，提升残疾人体育项目社会参与度，增加烟台市优秀运动员人才库储备量，提高了社会对残疾人体育事业的关注度，培养残疾人自强不息，主动参与的动力，推动了烟台市残疾人体育事业发展水平，让残疾人更好地融入社会生活。

六、项目主要绩效

通过顺利完成备战集训任务，本年度参加全省第十一届残疾人运动会，获得团体总分第六名、金牌榜第六名、奖牌榜第六名、群体性项目第三名的历史最好成绩。通过本次集训参赛提高了烟台市残疾人运动员竞技水平，提升残疾人体育项目社会参与度，增加了烟台市优秀运动员人才库储备量，提高了社会对残疾人体育事业的关注度，培养残疾人自强不息，主动参与的动力，推动了烟台市残疾人体育事业发展水平，让残疾人更好地融入社会生活。

七、项目存在的问题及原因分析

（一）绩效指标设置不合理

本次评价发现，指标缺少社会效益指标，同时质量指标“参加省残运会人数”应为数量指标，质量指标应设置为“运动员资格达标率”，数量指标还缺少采购服装及器材数量或种类等。

原因：项目单位对绩效目标设置的认识及理解尚有差距，

导致出现绩效目标设置不够完善等情况。

（二）工作计划未按时完成

项目单位根据年初计划采购篮球轮椅，根据合同显示，自合同签订之日起三个月内供货，截止绩效评价日，篮球轮椅尚未到货。

原因：受疫情影响，海外快递受到一定限制。

（三）项目管理制度不健全，档案无专人管理

项目单位业务、财务管理制度完整、合规，设立了较为详细的制度管理体系，但档案无专人保管，且尚未制定突发事件应急机制，在项目实施过程中如果遇到紧急情况或特殊情况时，缺少一个详细的应对方案来解决该问题。

原因：对制定突发事件应急预案机制认识不足，缺乏充分的考量。

（四）预算测算科学性不足

项目单位部分预算编制未有详细的测算明细，如：器材、护具等物品采购未有详细的采购数量、名称、单价等。

原因：项目单位对预算申请的细化管理不到位。

八、意见建议

（一）提高重视程度，完善绩效目标和指标

科学合理的制定和设置绩效目标和指标，是做好绩效评价的重要基础，必须高度重视。在进行项目绩效目标申报时，应根据项目类别，尽量对绩效目标进行细化、量化，提升绩效目

标效能，以便监督项目的过程与结果。不能以量化形式表述的目标，可采取定性表述，但应具有可衡量性的要求来设置符合细化量化条件的指标值。

该项目中，绩效目标完善的具体建议参考见“附件6：项目绩效目标修正建议及说明”。

（二）细化任务目标，提高资金使用效益

根据年初计划细化任务目标，按月调度各项任务指标的完成情况，针对偏差任务指标，及时查找原因，保障各项任务指标能够按照进度计划完成；同时加强与市财政沟通，保障中央资金及时到位，并督促各项目单位加快项目建设和工作推进进度，严格按照资金使用计划，加快支出进度，提高资金使用效益。

（三）建立健全内部控制制度，规范项目档案管理

完善各项制度，规范存档资料。结合财政部《行政事业单位内部控制规范（试行）》等规定，建立符合自身特点的内部控制体系。根据业务的特点，制定相应的突发事件应急预案机制，为项目的实施保驾护航。同时设置专人管理档案，严格按照档案管理制度中相关要求执行，保证档案资料的完整性。

（四）提高预算编制的准确性、科学性

建议项目单位进一步强化项目预算管理，完善项目可行性分析，制定相关支出标准，根据支出标准及项目需求，细化项

目资金测算，提升预算编制的精细化水平。

在编制预算时，根据实际工作需要，合理安排本年度计划开展的工作内容，并结合以前年度同类支出的执行单价，估计本年度需要的预算金额。对新增设备采购等，可以执行询价、招标等方式进行预算金额控制，对往年未开展过的活动，可参考本地区其他机构同类支出标准估计预算金额。提高预算投入的立项必要性、投入经济性、实施方案可行性管理。

正文部分

一、项目基本情况

（一）项目立项

1. 项目立项背景

以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻落实党的十九大和十九届二中、三中、四中、五中全会精神，牢固树立创新、协调、绿色、开放、共享的发展理念，实施“残疾人奥运争光行动”和“残疾人康复健身体育行动”，以增强残疾人体质，促进残疾人康复健身、融入社会、发挥价值为根本目标，坚持共享融合、基本需求、示范引领、面向基层、创新发展的工作原则，逐步解决残疾人体育事业发展不平衡、不充分的矛盾，满足残疾人日益增长的体育需求，展示新时代中国残疾人精神风貌、为国争光。

根据《中国残联国家体育总局关于进一步加强残疾人康复健身体育工作的指导意见》、《山东省残疾人事业发展“十四五”规划》中提出的完善残疾人体育管理服务体系，加强残疾人体育人才培养。2021年11月24日山东省残疾人联合会和山东省体育局下发的《关于印发《山东省第十一届残疾人运动会竞赛规程总则》的通知（鲁残联函〔2021〕59号），2022年将在日照市举办山东省第十一届残疾人运动会。

2. 实施目的

该项目实施目的是加强残疾人运动员队伍培养和选拔，不断壮大残疾人体育发展实力，提高残疾人体育竞技水平和社会参与度，助推残疾人体育事业再上新台阶。

（二）项目预算

1. 项目预算分配的依据及因素

该项目预算分配依据主要通过部门年初预算明细、项目合同单价以及内容确定，项目预算分配采用因素分配法。

2. 项目投资情况

备战第十一届省残运会经费项目2022年度预算金额300.00万元，为财政拨款。

3. 预算变更情况及变更原因

2022年度备战第十一届省残运会经费项目无预算变更。

4. 资金来源

该项目资金来源为财政拨款，2022年3月11日，烟台市财政局下发《关于批复2022年市级部门预算的通知》（烟财预指〔2022〕1号）文件批复2022年度备战第十一届省残运会经费项目预算资金300.00万元。指标详情如下：

单位：万元

序号	发文部门	发文时间	文件名称	文件号	项目预算
1	烟台市财政局	2022年3月11日	《关于批复2022年市级部门预算的通知》	（烟财预指〔2022〕1号）	300.00
	合计				300.00

（三）项目计划实施内容

1. 项目立项时间

2022年度备战第十一届省残运会经费项目立项时间为2022年1月1日。

2. 项目批复单位

2022年度备战第十一届省残运会经费项目批复单位为烟台市人民政府以及烟台市财政局。

3. 项目具体内容

(1) 组织田径、游泳、举重、乒乓球、自行车（公路和场地）、飞镖、象棋、盲人柔道、盲人门球、篮球（轮椅、聋人）、坐式排球、足球（聋人）、轮椅羽毛球、跆拳道等14个项目的集训，参加省十一届全省运动会。

(2) 对运动员及教练进行补贴，集训期间运动员训练补贴100元/人/天；教练训练补贴200元/人/天；食宿费用120元/人/天；场地费30元/人/天；其余发生费用实报实销。

4. 项目所在区域

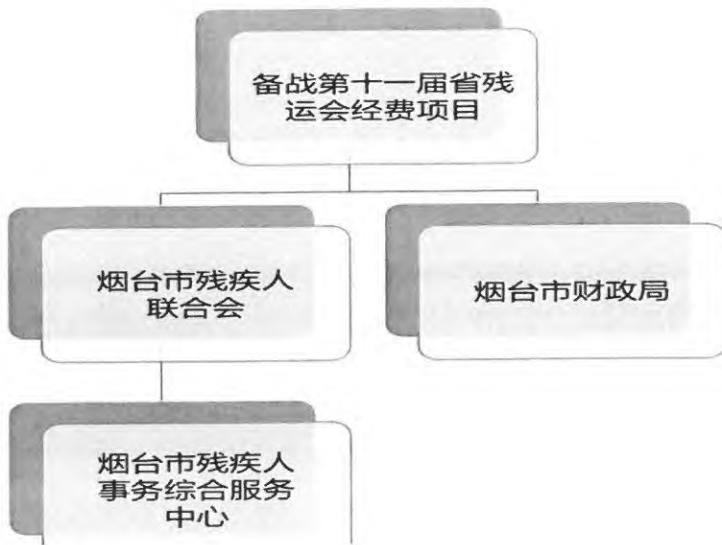
该项目所在区域为烟台市，无其他县市区。

5. 项目计划完成时间

2022年度备战第十一届省残运会经费项目计划完成时间为2022年12月31日。

（四）项目组织管理

1. 组织架构



2. 组织分工

- (1) 烟台市残疾人事务综合服务中心是项目预算单位，负责项目的组织申报及具体实施。
- (2) 烟台市残疾人联合会是主管单位，负责监督检查与考核等工作。
- (3) 烟台市财政局负责审核项目预算、项目资金拨付、监督管理及资金使用绩效评价。

3. 组织流程

- (1) 通知。烟台市残疾人事务综合服务中心根据山东省残联下发的《关于印发〈山东省第十一届残疾人运动会竞赛规程总则〉的通知》，确定项目参与人员、制定相应集训计划。
- (2) 集训。根据省残运会赛程安排，项目单位组织田径、游泳、乒乓球、自行车（公路和场地）、飞镖、象棋、旱地冰壶、盲人柔道、盲人门球、篮球（轮椅、聋人）、坐式排球、

足球（聋人）、跆拳道14个项目180名运动员进行集训备战全省第十一届残运会。集训时间为2022年3月-10月。

（3）参赛。根据第十一届省残运会赛程安排，共有133名残疾人运动员参加比赛。其中6月参赛项目为飞镖、象棋、旱地冰壶；7月参赛项目为盲人柔道；8月参赛项目为盲人门球、自行车（公路和场地）、聋人足球；9月参赛项目为跆拳道、乒乓球、游泳、田径、聋人篮球、轮椅篮球、坐式排球等。

二、项目绩效目标

（一）总体绩效目标

积极培养新生力量，做好梯队建设，鼓励、支持残疾人参与各类体育比赛和残健融合的群众性体育活动，充分利用现有的体育设施，有计划地开展残疾人健身和体能训练，逐步提升残疾人身体素质和竞技水平，不断壮大残疾人体育发展实力，助推残疾人体育事业再上新台阶。

（二）2022年度绩效目标

备战第十一届省残运会经费项目绩效目标为：一是选拔80-100名运动员（含淘汰、受伤队员）代表烟台市参加第十一届省残运会；二是推动我市残疾人竞技体育水平提升，提高残疾人体育项目社会参与度。

项目单位绩效目标申报表如下表所示：

一级指标	二级指标	三级指标	指标值		
			符号	值	单位（文字描述）

一级指标	二级指标	三级指标	指标值		
			符号	值	单位（文字描述）
产出指标	数量指标	集训人数	≥	100	人
	数量指标	集训天数	≥	45	天
	数量指标	集训项目数	≥	6	项
	时效指标	集训时间	文字描述		2022年3月至10月
	质量指标	参加省残运会人数	≥	80	人
	成本指标	所需费用	=	300	万元
效益指标	可持续影响指标	体育发展水平	文字描述		持续提高
满意度指标	服务对象满意度指标	残疾人满意度	≥	90	百分比

三、绩效评价工作开展情况

（一）评价目的

本次评价通过全面了解资金的落实情况、工作管理和实施情况，落实“花钱问效”的绩效管理理念，为促进做好财政预算绩效管理，提高财政资金效益，优化财政支出结构，及时总结经验，分析存在的问题，提出立项投入、组织实施、运行管理等改进项目的具体建议，为下一步加强项目管理，安排预算资金提供重要参考。

（二）评价对象与范围

评价对象：2022年度备战第十一届省残运会经费项目；

评价范围：2022年度备战第十一届省残运会经费项目300.00万元资金预算的使用绩效；

评价基准日：2022年12月31日。

表1：2022年度备战第十一届省残运会经费项目专项资金预

算和支出情况表

单位：万元

序号	市直单位/区市	项目名称	执行单位	资金建设内容	专项资金金额	计划支出	实际支出
	合 计				300.00	300.00	299.98
	一、市直部门小计				300.00	300.00	299.98
1	烟台市残疾人联合会	备战第十一届省残运会经费	烟台市残疾人事务综合服务中心	备战第十一届省残运会经费	300.00	300.00	299.98

本次绩效评价是在项目执行单位绩效自评的基础上，由山东华彬会计师事务所有限公司（受托三方机构）对所有项目资料进行书面评审，同时抽取重点内容进行现场评价。

（三）评价依据

1. 《关于全面落实预算绩效管理的实施意见》（烟发〔2020〕8号）；
2. 《烟台市市级部门单位预算绩效管理办法和烟台市市对下转移支付资金预算绩效管理办法的通知》（烟政办字〔2019〕42号）；
3. 《烟台市市级政策和项目预算绩效目标管理办法》（烟财绩〔2021〕1号）；
4. 《烟台市市级项目支出绩效单位自评工作规程》和《烟台市市级项目支出绩效财政评价和部门评价工作规程》（烟财绩〔2020〕3号）；
5. 《关于委托第三方机构参与预算绩效管理的指导意见》（财预〔2021〕6号）等文件；

6. 转发《山东省财政厅转发〈财政部关于印发项目支出绩效评价管理办法的通知〉》的通知（烟财绩〔2020〕2号）；
7. 关于印发《烟台市市级部门单位预算绩效运行监控管理暂行办法》的通知（烟财绩〔2020〕8号）；
8. 《第三方机构预算绩效评价业务监督管理暂行办法》（财监〔2021〕4号）；
9. 《中国残联国家体育总局关于进一步加强残疾人康复健身体育工作的指导意见》；
10. 《关于印发《山东省第十一届残疾人运动会竞赛规程总则》的通知（鲁残联函〔2021〕59号）；
11. 《山东省残疾人事业发展“十四五”规划》；
12. 评价资金相关的资金管理办法、预算指标下达（调整）、绩效评价、项目管理等文件。

（四）评价原则、评价方法

1. 评价原则

（1）科学规范原则。绩效评价应当严格执行规定的流程步骤，做到指标合理、标准科学、方法适当、结果可信。

（2）绩效相关原则。根据评价对象的特点，针对项目决策、过程、产出、效益进行绩效评价，评价结果应当清晰反映绩效目标的实现情况以及预算支出和绩效之间的对应关系。

（3）公开透明原则。评价结果应当符合真实、客观、公正的要求，依法依规公开并接受监督。我们在评价工作中，始终

坚持独立的第三方立场，保持客观、公正，时刻接受相关部门的监督。

(4) 激励约束原则。评价结果与项目的设立、保留、整合、调整和退出相挂钩，作为改进管理、安排预算的重要依据。

2. 评价方法

绩效评价方法主要包括成本效益分析法、比较法、公众评判法等。本次绩效评价遵循“客观、公正、科学、规范”的原则，通过对项目的决策、过程、产出和效益的比较和分析，对专项资金进行综合评价。评价方法坚持定性分析与定量分析、全面评价与抽样调查、现场核查与综合分析相结合的方式进行评价，包括现场调研与核查、座谈、访谈、问卷调查、数据分析、专家评价等环节。评价方法如下：

(1) 成本效益分析法，是将投入与产出、效益进行关联性分析的方法。

(2) 比较法，是将实施情况与绩效目标、政府采购政策功能目标、历史情况、不同部门和地区同类支出情况进行比较的方法。

(3) 公众评判法，是通过专家评估、公众问卷及抽样调查等方式进行评判的方法。一是集体座谈。与主管部门、分管处室、其他利益相关方等利益群体进行集体座谈，全面了解项目在决策、实施过程中的相关考虑，实际需求情况，实施效果情

况及对实施的相关建议等；二是问卷调查。为了更加客观、全面的评价项目实施效益，根据绩效评估内容，设计、制定调查问卷，经过委托方确认后，选取合适调查对象发放、收取和统计分析，以了解部门工作内容实施过程、绩效完成效果等情况。

（五）评价指标体系

1. 指标体系设计的总体思路

评价组按照项目绩效评价指标设定的总体要求，综合考虑总体绩效目标，在与主管部门充分沟通的基础上，以《烟台市市级项目支出绩效评价财政评价和部门评价工作规程》（烟财绩〔2020〕3号）附件1《财政和部门评价项目支出绩效评价指标体系框架》为参考，以精细化管理为依据，从定性和定量两个维度对项目资金使用绩效进行评价。评价指标体系整体框架分为决策、过程、产出、效益4个一级指标及其对应的10个二级指标、17个三级指标、32个四级指标组成，评价分值100分，其中决策20分、过程20分、产出35分、效益25分。每个指标根据相关情况设置不同的分值进行考核，指标数据来源于政策文件、问卷调查、访谈等。

2. 数据来源、证据收集方式

（1）听取情况介绍。听取项目单位对支出目标设定及完成程度、组织管理制度建立健全及落实情况、预算支出执行情况、财务管理状况、项目执行等情况介绍。

(2) 数据核查。根据评价依据的资料清单，收集制度建设情况、制度和管理责任落实情况、资金使用情况、项目产出和效益等相关的材料，评价资金使用和管理的状况。通过对相关单位上报的资料整理分析，形成系统化、高价值的体系信息，支撑对某一指标的评价。

(3) 问卷调查。根据绩效评价的内容，设计、制定调查问卷，经过委托方确认后，选取合适调查对象发放、收取和统计分析，以了解单位工作内容实施过程、绩效完成效果等情况。

3. 评价标准

绩效评价标准是绩效指标完成程度的标尺，一般包括计划标准、行业标准和历史标准等。具体如下：

(1) 计划标准。是以预先制定的目标、计划、预算、定额等数据作为评价的标准；

(2) 行业标准。是指参照国家公布的行业指标数据制定的评价标准；

(3) 历史标准。是指参照同类指标的历史数据制定的评价标准；

(4) 其他经财政部门确认的标准。

4. 绩效评价指标体系

项目按决策、过程、产出、效益共四方面分别进行指标设计，各方面再根据相关政策文件，逐级设计二级、三级、四级指标。在体系框架中选取最能体现绩效评价对象特征的共性指

标，针对绩效评价对象的特点，另行设计具体的个性绩效评价指标，赋予各类评价指标科学合理的权重分值，明确具体的评价标准，从而形成完善的绩效评价指标体系。

绩效评价指标体系如下：

一级指 标及分 值	二级指 标及分 值	三级指 标及分 值	四级指 标	分 值	指标解释	评价标准	依据	依据来源	证据收集方 式
A1决策 (20 分)	B1项目 立项(5 分)	C1立项依 据充分性 (3分)	D1立项与国家、 省地发展规划的 相符合性	2	对项目的设立是否符合国家、省地的战略发展规划，是否属于公共财政支持范围，是否与其他项目重复等进行评价。	①与国家、省地发展规划等重 要部署相符（1分）； ②属于公共财政支持范围（0.5 分）； ③不与相关部门同类项目或部 门内部相关项目重复（0.5 分）。	国家、省市相 关政策文件	项目立项项 政策文件。	案卷研究
		C2立项程 序规范性 (2分)	D2立项与部门职 责的相关性	1	对项目立项是否与预算 部门职责范围相符，是 否属于部门履职所需进 行评价。	①完全符合项目单位的相关职 责，属于履职所需（1分）； ②基本符合项目单位的相关职 责，基本为履职所需（0.5 分）； ③与部门职责相关性较差，非 履职所需不得分。	预算部门职责 范围。	三定方案、对 外披露的预 算。	案卷研究、对 互联网检 索。
		B2绩效 目标(6 分)	C3绩效目 标合理性 (2分)	2	对项目申请、设立过 程是否符合相关规定，审 批文件和材料是否规范 完整进行评价。	①项目是否按照规定的程序申 请设立：审批文件、材料是否 符合相关要求：（1分） ②事前是否已经过必要的可行 性研究、专家论证、风险评 估、绩效评估、集体决策。（1 分）	项目实施方 案、计划书、 任务书、立项 申请文件、项 目绩效目标申 报表、预算批 复文件。	项目单位、网 站公示信息。	案卷研究、网 络互 连。
			D4绩效目标依 政策的相符性	1	对项目所设定的绩效目 标是否符合国家相关法 律法规、国民经济发 展政策、部门发展政策与 规划进行评价。	项目设定了绩效目标或工作任 务目标，且项目绩效目标或工 作任务目标与实际工作内容具 有相关性，得1分；否则不得 分。	项目目标和内 容、预算批复 文件、立项申 请文件及有关 材料、项目绩 效目标申报 表。	项 目实 施方 案、计 划书、 任 务书、立 项 申 请 文 件、项 目绩 效 目 标 申 报 表、预 算批 复文 件。	案卷研究。
			D5绩效目标与项 目范围的相符性	1	对绩效目标是否符合项 目范围，是否有超项 目范围的内容纳入绩效目 标进行评价。	①绩效目标设置完全符合项 目范围（1分）； ②绩效目标设置基本符合项 目的范围的（0.5分）；	预算批 复文 件；部 门职 责；项 目范 围。	案卷研究。	

一级指标及分值	二级指标及分值	三级指标及分值	四级指标及分值	指标解释	评价标准	依据	依据来源	证据收集方式
B3资金投入(9分)	C5预算编制科学性(5分)	D6绩效目标细化、量化程度	3	对项目绩效目标是否在数量、质量、成本、时效、效益等方面设置了细化、量化的绩效指标，以及指标内容是否清晰合理进行评价。	①绩效目标在数量、质量、成本、时效、效益五方面都设置了细化、具体的绩效指标，得50%权重分，有一方面不够细化、具体，扣除1分，扣完为止。 ②绩效目标在数量、质量、成本、时效、可行的绩效指标，得50%权重分，有一方面不够量化、可行，扣除1分，扣完为止。	项目绩效目标申报表、实施方案、绩效目标申报表、评价相关法律法规要求。	案卷研究、分析。	
	D7绩效指标与任务计划的相符合性	1		对项目绩效指标是否与项目年度实施计划、资金额度相匹配情况进行评价。	①项目绩效指标与项目年度实施计划、资金额度完全相匹配(1分)； ②项目绩效指标与项目年度实施计划、资金额度基本相匹配(0.5分)； ③项目绩效指标与项目年度实施计划、资金额度匹配性较差不得分。	项目绩效目标和内容；项目任务计划。	案卷研究、分析。	
	D8预算内容合理性	2		对预算内容是否与项目内容相符，预算额度是否与工作任务相匹配进行评价。	①预算内容与项目工作内容完全相符，得50%权重分，若有不相符按相应权重进行扣分； ②预算额度与工作任务相匹配，得50%权重分，若有不按相应权重进行扣分。	预算编制依据及标准、预算管理办法、预算批复文件。	项目部门提供。	
	D9预算编制程序规范性	3		对预算编制是否经过科学论证，预算额度测算过程是否合理进行评价。	①预算编制经过科学论证且有明确的标准，得50%权重分，若规范性欠缺，按权重进行相应扣分； ②预算额度测算按标准编制且依据充分，考虑因素全面，得	案卷研究。		

一级指标及分值	二级指标及分值	三级指标及分值	四级指标及分值	指标解释	评价标准	依据	依据来源	证据收集方式
					50%权重分，若合理性存在欠缺，按权重进行相应扣分。			
C6 资金分配合理性(4分)	D10资金分配合理性	4	资金分配是否有相关依据，分配是否合理。		①资金分配有相关依据或者分配方法（1分） ②分配因素考虑全面、合理（1分）。		案卷研究、现场核查、凭证分析。	
B4资金管理(9分)	C7 预算执行率(3分)	D11项目预算执行率	3	对项目实际资金支出情况进行评价	预算执行率=实际支出资金 / 实际到位资金*100%； 实际支出资金=支出总额-不合规支出		案卷研究、现场核查。	
A2过程(20分)	C8资金使用合规性(6分)	D12资金支付流程规范性	3	对资金的拨付、使用是否符合资金管理办法、预算批复规定；支出审批、调整手续是否完整。	资金的拨付、使用是否符合资金管理办法、财务管理制制度、预算批复规定，审批手续完整，得满分；每出现一次资金支付手续不齐全、流程不合规的，扣0.2分，扣完为止。	资金支出凭证、专项资金明细账、基础数据表、专项资金管理制度、各级资金管理办法。	专项资金管理办法，项目实施单位支出凭证等相关部门资料。	案卷研究、现场核查、凭证分析。
	D13资金支出合规性	3	资金是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况；财务报销手续是否齐全、账务处理是否规范进行评价。		①不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况； ②财务处理的规范性，财务报销手续齐全； ③每项出现一处不合规的问题，按照扣1分，扣完为止。		专项资金管理办法，项目实施单位支出凭证等相关部门资料。	案卷研究、现场核查、凭证分析。
B5组织实施(11分)	C9管理制度健全性(4分)	D14财务管理制制度健全性	2	考察项目单位财务管理制制度是否健全可行，是否合法、合规。	①财务管理制制度都健全可行，合法合规（2分）； ②有一项不符合，扣0.5分，扣完为止。	国家法律、法规、政策等文件；项目单位制定的财务、业务管理制度及对项目顺利实施的保障情况。	财务和业务管理制度。	案卷研究。
	C10制度执行有效性(7分)	D15业务管理制度健全性	2	考察项目单位相关业务管理制度、责任机制是否健全可行、合法合规。	①制定相关业务管理制度都健全可行，合法合规，得2分。 ②有一项不符合，扣0.5分，扣完为止。			案卷研究。
		D16实施规范性	3	对项目实施过程是否符合相关法律法规和管理制度规定进行评价。	①项目实施过程中按照相关管理制度执行，得满分。 ②有一项不符合，扣0.5分，扣完为止。	项目单位设立的管理制度、业务执行情况	执行记录、项目档案。	案卷研究、现场核查。

一级指标及分值	二级指标及分值	三级指标及分值	四级指标	分值	指标解释	评价标准	依据	依据来源	证据收集方式
					档案资料应包括项目申报文件、批复文件、绩效目标表，资金申请报告，建设项目建设情况等立项申请表、项目完成情况等档案资料齐全得满分，发现应有未有的资料，每缺一项扣0.5分，扣完为止。如遇特殊情况，酌情扣分。	与项目相关的档案材料的完整性情况。	项目档案。		案卷研究、现场核查。
D17档案管理规范性	D18采购程序规范性	2	考察项目单位对于项目相关的资料是否按照档案管理制度进行档案管理，项目档案资料是否齐全。	对项目采购程序是否规范进行评价	项目采购程序合法合规的，得满分，否则不得分。	实际完成率=(实际产出数 / 计划产出数)×100%。 根据完成率*分值得分。	采购文件、招投标资料	采购文件、招 投标资料	案卷研究
	D19集训人员完成率	3	D20集训天数完成率	3	集训人员认数与计划产出数的比率，用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度	实际完成率=(实际产出数 / 计划产出数)×100%。 根据完成率*分值得分。	项目单位档案信息、网站公示。实地调查走访抽样。	项目单位档案信息、网站公示。实地调查走访抽样。	案卷研究、现场核查。
	D21训练项目完成率	3	D22参加省残运会人员完成率	3	集训项目的实际产出数与计划产出数的比率，用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度	实际完成率=(实际产出数 / 计划产出数)×100%。 根据完成率*分值得分。	项目单位档案信息、网站公示。实地调查走访抽样。	项目单位档案信息、网站公示。实地调查走访抽样。	案卷研究、现场核查。
A3产出(35分)	B6产出数量(15分)	C11实际完成率(15分)	D23采购服装及器材完成率	3	参加省残运会人员的实际产出数与计划产出数的比率，用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度	实际完成率=(实际产出数 / 计划产出数)×100%。 根据完成率*分值得分。	项目单位档案信息、网站公示。实地调查走访抽样。	项目单位档案信息、网站公示。实地调查走访抽样。	案卷研究、现场核查。

一级指标及分值	二级指标及分值	三级指标及分值	四级指标	分值	指标解释	评价标准	依据	依据来源	证据收集方式
B7产出质量(9分)	C12质量达标(9分)	D24补助资金准确性	考核项目单位对运动员及教练补助资金数额的准确性。	3	每发现一次补助资金有错误的，扣1分，扣完为止。	项目单位档案信息	案卷研究、现场核查。	案卷研究、现场核查。	
		D25重大训练安全事故发生率	考核在集训期间未发生过重大安全事故发生	3	未发生过重大安全事故得满分，发生不得分。	产出情况、互联网查询、新闻报道、问卷等。	互联网查询、新闻报道等。	案卷研究、互联网检索、问卷调查。	
		D26服装及器材验收合格率	考核服装及器材验收是否合格。	3	检验合格率=(实际检验合格的材料数量 / 计划检验的材料的数量)×100%。根据检验合格率*分值得分。	项目单位档案信息	案卷研究、现场核查。	案卷研究、现场核查。	
	B8产出时效(6分)	D27项目完成及时性	对年度工作任务完成的及时性进行评价。	3	检查中，每发现一项延期工作事项扣1分，扣完为止。	项目单位档案信息	案卷研究、现场核查。	案卷研究、现场核查。	
		D28补助发放及时性	针对运动员及教练发放补助的及时性进行评价。	3	检查中，每发现延迟一天发放扣0.5分，扣完为止。	项目单位档案信息	案卷研究、现场核查。	案卷研究、现场核查。	
	B9产出成本(5分)	C14补助成本控制有效性(5分)	考核资金是否控制在成本以内	5	每超出1000元扣1分，扣完为止。	付款证明、支付宝台账。	付款证明、支付宝台账。	案卷研究、现场核查。	
	A4效益(25分)	C15社会效益(8分)	D30提升残疾人体育项目社会参与度，增加了优秀运动员人才库储量	8	提升残疾人体育项目社会参与度，增加了优秀运动员人才库储量	产出情况、互联网查询、新闻报道、问卷等。	互联网查询、新闻报道等。	案卷研究、互联网检索、问卷调查。	
		B10项目效益(25分)	D31推动残疾人体育事业发展	8	促进残疾人自立自强，推动残疾人体育事业发展	产出情况、互联网查询、新闻报道、问卷等。	互联网查询、新闻报道等。	案卷研究、互联网检索、问卷调查。	
		C16可持续影响(8分)	D32运动员满意度	9	①满意度在95%以上，得满分；满意度不足95%，每降低1%，扣1分，扣完为止。	问卷调查。	受益群体问卷调查。	二维码、电话、现场问卷调查。	
		C17满意度(9分)		100					
合计									

(六) 评价人员组成

为使绩效评价工作顺利开展，较好地完成本次绩效评价工作，山东华彬会计师事务所有限公司成立绩效评价工作小组，负责绩效评价的组织管理工作。工作人员具备优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。人员名单及职责分工情况见下表所示：

序号	姓名	岗位	职责分工
1	王小玮	项目负责人	项目主评
2	孙春华	项目经理	项目复核
3	李壮	评价助理	现场评价
4	蔡中元	评价助理	现场评价
5	孙程	评价助理	现场评价
6	韩旭	评价助理	现场评价
7	邱霞	评价助理	现场评价

(七) 绩效评价工作过程

按照评价要求，对整个评价周期进行阶段性划分，工作程序主要包括前期准备、组织实施、分析评价、撰写与提交评价报告、档案归集与质量控制等五个阶段。

绩效评价主要工作流程如下：

1. 前期准备情况

(1) 成立评价工作组。我们充分考虑了人员数量、专业结构、业务能力、利益关系回避、成员稳定性等因素，成立由相关行业的专业人员组成的评价工作组，在评价过程中基本上做

到了保持工作组成员的稳定。

(2) 开展前期调研。通过座谈、调研等方式，我们了解了被评价项目及相关单位业务情况，收集相关资料，全面了解项目立项、绩效目标设置、预算安排、实施内容、组织管理等情况，为编制评价方案奠定基础。

(3) 制定评价实施方案。在前期工作基础上，与部门、单位充分沟通，制定评价实施方案。我们本着评价实施方案可行、全面和简洁高效原则，评价内容、方法、步骤和时间节点尽量安排得科学合理，具有可操作性。实施方案主要包括项目概况、项目绩效目标、评价思路、绩效评价指标体系、社会调查、组织实施、资料清单、其他需要说明和解决的问题等内容。包括：

①设计绩效评价指标体系。评价工作组与项目相关单位充分沟通，考虑完整性、重要性、相关性、可比性、可行性、经济性和有效性等因素，科学设置绩效评价指标，合理分配指标权重，明确评价标准，充分体现和客观反映项目绩效状况。不同投向或不同类型的项目分别设置个性指标。

②确定现场评价范围。

现场评价，我们采取了现场勘察、查询、复核等方式，进一步核实、查证、分析、论证有关情况和问题，进行评价。

③编制社会调查方案。社会调查方案是针对具体评价项目涉及的利益相关方开展各种形式调查的工作计划。根据项目情

况，我们编制了社会调查方案。围绕调查目的、调查对象范围、样本数量、调查方式、抽样方法等，我们设计了调查问卷和访谈提纲等。

④确定评价资料清单。根据评价工作需要，我们确定了被评价部门和单位需要提供的资料清单及其他需要配合的事项。

(4) 评价方案论证。在制定了初步评价方案的基础上，我们召开了评价方案论证会，征求相关部门和专家的意见建议，同时，也征求了烟台市残疾人事务综合服务中心相关科室的意见，根据论证意见和建议，我们对评价实施方案进行了进一步修改完善。

2. 现场评价阶段。根据委托方的要求及项目特点，本次现场评价项目抽查比例为100%，充分考虑到了项目资金规模、实施进度、类型、广泛性等因素。

在现场评价阶段，我们采取了座谈、发放满意度问卷、合规性检查等多种方式，对项目的有关情况进行了核实，通过数据采集、资料收集、现场调研、合规性检查，对所掌握的有关信息资料进行分类、整理和分析，形成了初步评价结论。

在评价完成之后，评价组对获取的资料进行分类、整理及分析，依据项目单位提供的材料完整性、合理性的初审情况，并结合对各种公开数据的汇总、分析，对所获取的所有文件资料提出评价意见。针对材料初审工作中产生的疑问或缺漏的材料，工作组要求项目实施单位补充相关材料。

3. 综合分析

评价实施阶段结束后，评价组对所收集到的评价资料、项目自评报告等进行汇总，对调查统计数据进行分析。根据所得到的资料及数据，对照指标体系进行评分，得出项目各指标得分，逐级汇总后得出项目综合得分。

绩效评价工作组在对评价项目的绩效情况进行全面分析的基础上，本着客观、公正、准确的原则，进行综合评分，针对评价发现的问题提出意见建议，形成绩效评价结果。评价结果包括综合评分和评级，一般分为四个级别：

序号	分数段	级别
1	90分（含）-100分	优
2	80分（含）-90分	良
3	60分（含）-80分	中
4	60分以下	差

4. 报告撰写

研究分析被评价部门单位提出的意见，撰写该绩效评价报告。这份绩效评价报告主要是依据工作底稿、工作记录等，对照评价指标体系，全面客观分析项目支出绩效状况，做出了具体绩效分析和结论。

5. 档案归集与质量控制

根据相关文件规定，结合本公司档案管理制度要求，我们将与本项目相关的重要文本、音视频、图片资料，包括但不限

于评价实施方案、委托协议、基础数据表、工作底稿、工作日志、会议纪要、座谈记录、反馈记录、调查问卷、绩效评价报告、问题清单、佐证资料等整理归档，移交专人保管。其中，评价基础数据表、评价报告、问题清单等重要资料保存期限为10年，其他资料保存期限为5年。档案存续期内，我单位积极配合委托方、省市各级纪检监察等部门随时查阅、调取、复印受托项目相关资料。

在健全评价质量控制机制的基础上，自觉接受委托方在评价工作过程中的全程监督指导，按要求及时向委托方反馈评价工作相关情况、提供相关材料。

四、评价结论及分析

(一) 综合评价结论

评价组通过对提供的资料进行数据统计、资料查阅和现场评价情况进行汇总分析，按照项目绩效评价体系表中的相关指标进行评价，计算项目绩效结果，经综合评价，2022年度备战第十一届省残运会经费项目绩效评价得分94.00分，绩效评价等级为“优”。项目绩效评价综合评分表如下表所示：

序号	指标类别	标准分值	现场评价得分	指标扣分	得分率(%)
1	决策	20.00	17.00	3.00	85.00%
2	过程	20.00	19.00	1.00	95.00%
3	产出	35.00	33.00	2.00	94.29%
4	效益	25.00	25.00	0.00	100.00%
合计		100.00	94.00	6.00	94.00%

绩效分析总体情况如下：

1. “决策” 得分率为85. 00%。

该项目立项依据充分，立项过程程序规范，属于公共财政支持范围，不与相关部门同类项目重复；绩效目标设置与实际工作高度相关，绩效目标的设置完全符合项目范围，无超项目范围的内容纳入绩效目标。

项目决策主要扣分点：

①本次评价发现，指标缺少社会效益指标，同时质量指标“参加省残运会人数”应为数量指标，质量指标应设置为“运动员资格达标率”，数量指标还缺少采购服装及器材数量或种类等，②部分预算编制未有详细的测算明细，如：器材、护具等物品采购未有详细的采购数量、名称、单价等。

2. “过程” 得分率为95. 00%。

该项目财务管理制度基本健全，资金支付审批流程齐全，未发现截留、挪用、虚列支出的情况；同时项目实施过程严格按照规章制度执行，制度执行有效。

项目过程主要扣分点：项目单位档案无专人保管，管理制度缺少突发事件应急预案机制。

3. “产出” 得分率为94. 29%。

项目单位2022年对180名运动员进行为期45天、实训项目14项的集训；参加省残运会人员人数为133人；按计划采购服装、自行车、篮球轮椅；运动员、教练补助资金准确率和及时率均

为100%。

项目产出主要扣分点：截止绩效评价日，篮球轮椅尚未到货。

4.“效益”得分为100.00%。

项目的实施提高了烟台市残疾人运动员竞技水平，提升残疾人体育项目社会参与度，增加烟台市优秀运动员人才库储备量，提高了社会对残疾人体育事业的关注度，培养残疾人自强不息，主动参与的动力，推动了烟台市残疾人体育事业发展水平，让残疾人更好地融入社会生活。

（二）非现场评价情况分析

非现场评价，由于该项目管理层级少，资金使用单位数量少，地域相对集中，现场评价全覆盖，不再展开非现场评价。

（三）现场评价情况分析

现场评价阶段对项目的有关情况进行核实，通过数据采集、资料收集、现场调研、调查问卷，对所掌握的有关信息资料进行分类、整理和分析，形成初步评价结论。

2022年度备战第十一届省残运会经费项目综合分析评价得分为94.00分，绩效等级为“优”。

（四）分区市评价得分及结论

本次绩效评价项目地域在烟台市，不涉及各区市评价。

五、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况

1. 项目立项，分值5分，得分5分，得分率100.00%。

D1. 立项与国家、省、市发展规划的相符性，分值2分，得分2分。

本项目的设立是为了加强残疾人运动员队伍培养和选拔，不断壮大残疾人体育发展实力，提高残疾人体育竞技水平和社会参与度，助推残疾人体育事业再上新台阶。项目的立项符合《中国残联国家体育总局关于进一步加强残疾人康复健身体育工作的指导意见》、《山东省残疾人事业发展“十四五”规划》及山东省残疾人联合会和山东省体育局下发的《关于印发《山东省第十一届残疾人运动会竞赛规程总则》的通知（鲁残联函〔2021〕59号）等文件要求。

项目立项符合国家、省地的战略发展规划，属于公共财政支持范围，不与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。根据评分标准，该项得满分。

D2. 立项与部门职责的相关性，分值1分，得分1分。

烟台市残疾人事务综合服务中心主要业务范围包括残疾人文化体育活动。并设有文化体育科专门负责组织开展残疾人群众性文体活动，承担人员训练保障服务工作；开展残疾人文体专业人员培训以及信息文化交流；承担市级残疾人文化体育场馆管理服务工作。项目立项完全符合项目单位相关职责，属于履职所需。根据评分标准，该项得满分。

D3. 立项程序规范性，分值2分，得分2分。

该项目规范填写了项目申报书、项目绩效目标申报表，预算批复文件，项目按照规定的程序申请设立，审批文件、材料符合相关要求。根据评分标准，该项得满分。

2. 绩效目标，分值6分，得分4分，得分率66.67%。

D4. 绩效目标依据政策的相符性，分值1分，得分1分。

该项目设立了绩效目标为一是选拔80-100名运动员（含淘汰、受伤队员）代表烟台市参加第十一届省残运会；二是推动我市残疾人竞技体育水平提升，提高残疾人体育项目社会参与度。目标设立的产出目标、效益目标、满意度目标均与2022年备战第十一届省残运会经费项目的实际内容具有相关性，绩效目标申报表与绩效目标自评表完整齐全。根据评分标准，该项得满分。

D5. 绩效目标与项目范围的相符性分值1分，得分1分。

该项目的绩效目标申报表中，设立了长期绩效目标与年度绩效目标，包含产出指标、效益指标、满意度指标，绩效目标设置内容符合项目范围，无超项目范围的内容纳入绩效目标。根据评分标准，该项得满分。

D6. 绩效目标细化、量化程度，分值3分，得分1分。

根据烟台市残疾人事务综合服务中心提供的绩效目标申报表，虽然在数量、质量、时效、成本等方面设置了绩效指标，但指标缺少社会效益指标，同时质量指标“参加省残运会人数”应为数量指标，质量指标应设置为“运动员资格达标

率”，数量指标还缺少采购服装及器材数量或种类等。根据评分标准，该项得1分。

D7. 绩效指标与任务计划的相符合性，分值1分，得分1分。

从预算对应的年度实施计划、资金额度的角度来看，其设定的绩效指标与年度实施计划、资金范围相匹配。根据评分标准，该项得满分。

3. 资金投入，分值9分，得分8分，得分率88.89%。

D8. 预算内容合理性，分值2分，得分2分。

经检查项目预算编制明细可知，项目单位预算的内容为体检费，住宿交通费，训练场地费、教练员训练费、补助费等，预算内容与项目工作内容完全相符，预算额度与工作任务相匹配。根据评分标准，该项得满分。

D9. 预算编制程序规范性，分值3分，得分2分。

项目单位预算相关费用标准，是根据财政批复的2018年山东省第十届残运会集训及参加比赛的相关标准制定。但部分预算编制未有详细的测算明细，如：器材、护具等物品采购未有详细的采购数量、名称等。根据评分标准，该项得2分。

D10. 资金分配合理性，分值4分，得分4分。

该项目资金专项用于“备战第十一届省残运会经费”。根据评分标准，该项得满分。

(二) 项目过程情况

1. 资金管理，分值9分，得分9分，得分率100.00%。

D11. 项目预算执行率，分值3分，得分3分。

该项目财政到位资金为300.00万元，2022年实际支出299.98万元，项目预算执行率99.99%。根据评分标准，该项得满分。

D12. 资金支付流程规范性，分值3分，得分3分。

经检查项目单位提供的资金支出凭证、专项资金明细账等资料，发现该项目资金支付流程规范，资金的使用符合相关规定。根据评分标准，该项得满分。

D13. 资金支出合规性，分值3分，得分3分。

评价组采取查阅财务凭证、查看账簿等方式，对项目单位资金使用情况进行审查。经检查，该项目资金未发现截留、挪用、虚列支出等情况，财务处理流程规范，财务报销手续齐全。根据评分标准，该项得满分。

2. 组织实施，分值11分，得分10分，得分率90.90%。

D14. 财务管理制度健全性，分值2分，得分2分。

为了规范内部控制，合理保证项目资金安全，烟台市残疾人事务综合服务中心制定了《烟台市残疾人事务综合服务中心财务制度》、《烟台市残疾人体育专项经费管理办法（试行）》等机关内控制度，项目单位财务管理制度完整、合规。根据评分标准，该项得满分。

D15. 业务管理制度健全性，分值2分，得分1.5分。

项目单位制定了《烟台市残疾人体育运动队集训管理办

法》、《烟台市残疾人体育设施、设备管理规定（试行）》、《烟台市残疾人体育训练档案管理制度（试行）》等制度。各项管理制度健全，但缺少突发事件应急预案机制。根据评分标准，该项得1.5分。

D16. 实施规范性，分值3分，得分3分。

项目单位依据《烟台市残疾人体育运动对集训管理办法》（试行）进行训练比赛，项目规范。根据评分标准，该项得满分。

D17. 档案管理规范性，分值2分，得分1.5分。

根据烟台市残疾人体育训练档案管理制度（试行）在各项工作所形成的具有考察利用价值的纸质文字材料（包括上级机关文件、中心文件、相关单位的文件等），音像材料（包括光盘、照片、视频、画册等），基地获得的奖状、奖杯、牌匾、证书等均属于归档范围，每周定期进行一次档案的整理及归档工作。

项目单位的档案资料基本齐全，包括申报文件、批复文件、绩效目标表、自评表、自评报告、采购合同、运动员报名表、训练签到表等均已归档。但项目单位档案无专人保管。根据评分标准，该指标得1.5分。

D18. 采购程序规范性，分值2分，得分2分。

项目单位2022年采购服装、篮球轮椅、自行车三大类，其中：2022年省残运会烟台代表队服装采购由永汇项目咨询有限

公司以YH-HW-202208号竞争性磋商方式进行采购，经评委确定烟台健松控股有限责任公司为供货单位；篮球轮椅采购采用多方询价方式确定康祥国际贸易（北京）有限公司为成交单位；自行车采购采用多方询价方式确定烟台朝勤自行车有限公司为供货单位。项目单位采购程序规范。根据评分标准，该项得满分。

（三）项目产出情况

1. 产出数量，分值15分，得分14分，得分率93.33%。

D19. 集训人员完成率，分值3分，得分3分。

项目单位2022年计划集训人数100人，实际集训人数180人。根据评分标准，该项得满分。

D20. 集训天数完成率，分值3分，得分3分。

项目单位2022年计划集训天数45天，实际完成45天，集训天数完成率100%。根据评分标准，该项得满分。

D21. 训练项目完成率，分值3分，得分3分。

项目单位2022年计划训练项目6项，实际训练项目14项，分别为田径、游泳、乒乓球、自行车（公路和场地）、跆拳道、飞镖、象棋、旱地冰壶、盲人柔道、盲人门球（男女队）、轮椅篮球（男女队）、聋人篮球（男女队）、坐式排球（男女队）、聋人足球（男队）。根据评分标准，该项得满分。

D22. 参加省残运会人员完成率，分值3分，得分3分。

项目单位2022年计划参加省残运会人数为80人，实际参加

省残运会人数为133人。根据评分标准，该项得满分。

D23. 采购服装及器材完成率，该项3分，得2分。

项目单位根据年初计划采购服装、自行车及篮球轮椅。根据合同显示，篮球轮椅自合同签订之日起三个月内供货，截止绩效评价日，服装及自行车已到货验收，篮球轮椅尚未到货。根据评分标准，该项得2分。

2. 产出质量，分值9分，得分9分，得分率100.00%。

D24. 补助资金准确性，该项3分，得3分。

经查看财务资料显示，运动员及教练补助均按标准执行，补助资金准确率100%。根据评分标准，该项得满分。

D25. 重大训练安全事故发生率，该项3分，得分3分。

根据相关资料和访谈了解，2022年未发生过重大安全事故。根据评分标准，该项满分。

D26. 服装及器材验收合格率，该项3分，得3分。

经检查项目单位采购验收单，服装及自行车均已验收合格。根据评分标准，该项得满分。

3. 产出时效，分值6分，得分5分，得分率83.33%

D27. 项目完成及时性，分值3分，得分2分。

经检查，项目单位各项工作完成及时性较好，但截止绩效评价日，篮球轮椅采购尚未到货验收。根据评分标准，该项得2分。

D28. 补助发放及时性，分值3分，得分3分。

经检查项目单位打款记录，补助均在比赛后统一发放，补助发放及时。根据评分标准，该项得满分。

4. 产出成本，分值5分，得分5分，得分率100. 00%。

D29. 项目成本控制有效性，分值5分，得分5分。

2022年度该项目预算为300. 00万元，实际支出299. 98万元，项目总成本控制较好。根据评分标准，该项得满分。

(四) 项目效益情况

1. 社会效益，分值8分，得分8分，得分率100. 00%。

D30. 提升残疾人体育项目社会参与度，增加了优秀运动员人才库储备量，该项8分，得分8分。

2022年参加全省第十一届残疾人运动会，获得团体总分第六名、金牌榜第六名、奖牌榜第六名、群体性项目第三名的历史最好成绩，其中：象棋1铜、飞镖1金、盲人柔道2金6银2铜、自行车5铜、跆拳道1金1铜、乒乓球2金1银2铜、游泳1银9铜、田径14金15银15铜、旱地冰壶亚军、盲人门球女队第四名、聋人足球第六名、轮椅篮球男队冠军，轮椅篮球女队亚军、聋人篮球女队亚军、聋人篮球男队季军、坐式排球男队季军、坐式排球女队季军的好成绩。通过本次集训参赛提高了烟台市残疾人运动员竞技水平，提升残疾人体育项目社会参与度，增加了我市优秀运动员人才库储备量。根据评分标准，该项得满分。

2. 可持续影响，分值8分，得分8分，得分率100. 00%。

D31. 推动残疾人体育事业发展，该项8分，得8分。

项目的实施提高了社会对残疾人体育事业的关注度，培养残疾人自强不息，主动参与的动力，推动了我市残疾人体育事业发展水平，让残疾人更好地融入社会生活。根据评分标准，该项得满分。

3. 满意度，分值9分，得分9分，得分率100.00%。

D32. 运动员满意度，该项9分，得9分。

通过发放调查问卷对参赛运动员进行满意度调查，共发放40份，按“非常满意100分，满意80分，一般60分，不满意0分”，确定满意度问卷得分，收回调查问卷40分，总体满意度为100.00%。根据评分标准，该项得满分。

六、项目主要绩效

通过顺利完成备战集训任务，本年度参加全省第十一届残疾人运动会，获得团体总分第六名、金牌榜第六名、奖牌榜第六名、群体性项目第三名的历史最好成绩。通过本次集训参赛提高了烟台市残疾人运动员竞技水平，提升残疾人体育项目社会参与度，增加了烟台市优秀运动员人才库储备量，提高了社会对残疾人体育事业的关注度，培养残疾人自强不息，主动参与的动力，推动了烟台市残疾人体育事业发展水平，让残疾人更好地融入社会生活。

七、项目存在的问题及原因分析

(一) 绩效指标设置不合理

本次评价发现，指标缺少社会效益指标，同时质量指标

“参加省残运会人数”应为数量指标，质量指标应设置为“运动员资格达标率”，数量指标还缺少采购服装及器材数量或种类等。

原因：项目单位对绩效目标设置的认识及理解尚有差距，导致出现绩效目标设置不够完善等情况。

（二）工作计划未按时完成

项目单位根据年初计划采购篮球轮椅，根据合同显示，自合同签订之日起三个月内供货，截止绩效评价日，篮球轮椅尚未到货。

原因：受疫情影响，海外快递受到一定限制。

（三）项目管理制度不健全，档案无专人管理

项目单位业务、财务管理制度完整、合规，设立了较为详细的制度管理体系，但档案无专人保管，且尚未制定突发事件应急机制，在项目实施过程中如果遇到紧急情况或特殊情况时，缺少一个详细的应对方案来解决该问题。

原因：对制定突发事件应急预案机制认识不足，缺乏充分的考量。

（四）预算测算科学性不足

项目单位部分预算编制未有详细的测算明细，如：器材、护具等物品采购未有详细的采购数量、名称、单价等。

原因：项目单位对预算申请的细化管理不到位。

八、意见建议

（一）提高重视程度，完善绩效目标和指标

科学合理的制定和设置绩效目标和指标，是做好绩效评价的重要基础，必须高度重视。在进行项目绩效目标申报时，应根据项目类别，尽量对绩效目标进行细化、量化，提升绩效目标效能，以便监督项目的过程与结果。不能以量化形式表述的目标，可采取定性表述，但应具有可衡量性的要求来设置符合细化量化条件的指标值。

该项目中，绩效目标完善的具体建议参考见“附件6：项目绩效目标修正建议及说明”。

（二）细化任务目标，提高资金使用效益

根据年初计划细化任务目标，按月调度各项任务指标的完成情况，针对偏差任务指标，及时查找原因，保障各项任务指标能够按照进度计划完成；同时加强与市财政沟通，保障中央资金及时到位，并督促各项目单位加快项目建设和工作推进进度，严格按照资金使用计划，加快支出进度，提高资金使用效益。

（三）建立健全内部控制制度，规范项目档案管理

完善各项制度，规范存档资料。结合财政部《行政事业单位内部控制规范（试行）》等规定，建立符合自身特点的内部控制体系。根据业务的特点，制定相应的突发事件应急预案机制，为项目的实施保驾护航。同时设置专人管理档案，严格按照档案管理制度中相关要求执行，保证档案资料的完整

性。

（四）提高预算编制的准确性、科学性

建议项目单位进一步强化项目预算管理，完善项目可行性分析，制定相关支出标准，根据支出标准及项目需求，细化项目资金测算，提升预算编制的精细化水平。

在编制预算时，根据实际工作需要，合理安排本年度计划开展的工作内容，并结合以前年度同类支出的执行单价，估计本年度需要的预算金额。对新增设备采购等，可以执行询价、招标等方式进行预算金额控制，对往年未开展过的活动，可参考本地区其他机构同类支出标准估计预算金额。提高预算投入的立项必要性、投入经济性、实施方案可行性管理。

(此页无正文)

附件:

- 附件1-1. 满意度调查问卷
- 附件1-2. 调查问卷统计分析表
- 附件2. 绩效评价得分表
- 附件3. 问题清单
- 附件4. 项目评价情况汇总表
- 附件5. 项目评价结果汇总表
- 附件6. 项目绩效目标修正建议及说明
- 附件7. 绩效评价项目征求意见书



附件1-1. 满意度调查问卷

2022年度备战第十一届省残运会经费项目 满意度调查问卷

您好！为获取2022年度备战第十一届省残运会经费项目取得的实效，我们特地组织此次调查活动。希望您能协助我们完成以下这份调查问卷，您的意见对我们很重要。感谢您的帮助！

调查人员：

调查时间：

1. 您参加了山东省第十一届残疾人运动会的哪一个类别？

田径、游泳、乒乓球、自行车（公路和场地）、跆拳道、飞镖、象棋、旱地冰壶、盲人柔道、盲人门球（男女队）、轮椅篮球（男女队）、聋人篮球（男女队）、坐式排球（男女队）、聋人足球（男队）。

2. 您对参加比赛的训练天数有什么看法？

A. 训练时间过长 B. 训练时间太短 C. 训练时间处于正常合理范围内

3. 本次比赛补贴是否发放及时？

A. 及时 B. 不及时 C. 不清楚

4. 您对此次备赛参赛过程是否满意（包括装备、道具及场地安排等）？

A. 满意 B. 一般 C. 不满意

5. 您认为此次比赛是否能推动残疾人体育事业发展？

A. 能 B. 不能 C. 不确定

6. 您认为此次比赛能否提升残疾人体育项目社会参与度？

A. 能 B. 不能 C. 不确定

7. 进行体育训练时，是否发生过重大事故？

A. 发生过 B. 没发生 C. 不清楚

8. 您对残疾人运动会有什么意见或建议？

附件1-2. 调查问卷统计分析表

评价指标	分值统计				满意度
	A (非常满意)	B (满意)	C (一般)	D (不满意)	
您认为此次比赛是否能推动残疾人体育事业发展？	40	0	0	0	100.00%
您认为此次比赛能否提升残疾人体育项目社会参与度？	40	0	0	0	100.00%
本次比赛补贴是否发放及时？	40	0	0	0	100.00%
进行体育训练时，是否发生过重大事故？	40	0	0	0	100.00%
您对此次备赛参赛过程是否满意（包括装备、道具及场地安排等）？	40	0	0	0	100.00%

附件2. 绩效评价得分表

一级指标及分值	二级指标及分值	三级指标及分值	四级指标及分值	分值	指标解释	评价标准	依据	依据来源	证据收集方式	分数
A1决策(20分)	B1项目立项(5分)	C1立项依据充分性(3分)	D1立项与国家、省地发展规划的相符性	2	对项目的设立是否符合国家、省地的战略发展规划，是否属于公共财政支持范围，是否与其他项目重复等进行评价。	①与国家、省地发展规划等重要部署相符（1分）； ②属于公共财政支持范围（0.5分）； ③不与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复（0.5分）。	国家、省市相关政策文件	项目立项相关政策文件。	案卷研究	2
		D2立项与部门职责的相关性	D3立项程序的合规性	1	对项目立项是否与预算部门职责范围相符，是否属于部门履职所需进行评价。	①完全符合项目单位的相关职责，属于履职所需（1分）； ②基本符合项目单位的相关职责，基本为履职所需（0.5分）； ③与部门职责相关性较差，非履职所需不得分。	预算部门职责范围。	三定方案、对外披露的预算。	案卷研究、互联网检索。	1
	C2立项程序规范性(2分)			2	对项目申请、设立过程是否符合相关规定，审批文件和材料是否规范完整进行评价。	①项目是否按照规定的程序申请设立；审批文件、材料是否符合相关要求；（1分） ②事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、集体决策。（1分）	项目实施方案、计划书、立项申请文件、项目绩效目标申报表、预算批复文件。	项目单位、网站公示信息。	案卷研究、互联网检索。	2
B2绩效目标(6分)	C3绩效目标合理性(2分)		D4绩效目标依据政策的相符性	1	对项目所设定的绩效目标是否符合国家相关法律法规、国民经济发展规划、部门发展政策与规划进行评价。	项目设定了绩效目标或工作任务目标，且项目绩效目标或工作内容与实际工作内容具有相关性，得1分；否则不得分。	项目目标和内容、预算批复文件、立项申请文件、有关材料、项目绩效目标申报表。	项目实施方案、计划书、立项申请文件、项目绩效目标申报表、预算批复文件。	案卷研究。	1
	D5绩效目标与项目范围的相符性			1	对绩效目标是否符合项目范围，是否有超项目范围的内容纳入绩效目标。	①绩效目标设置完全符合项目范围（1分）； ②绩效目标设置基本符合项目范围。	预算批复文件；部门职责；项目范围。		案卷研究。	1

一级指标及分值	二级指标及分值	三级指标及分值	四级指标分值	指标解释	评价标准	依据	依据来源	证据收集方式	分数
				标进行评价。	项目范围的(0.5分)： ③绩效目标设置与项目范围差别较大的不得分。				
				对项目绩效目标是否在数量、质量、成本、时效、效益等方面设置了精细化、量化的绩效指标，以及指标内容是否清晰合理进行评价。	①绩效目标在数量、质量、成本、时效、效益五方面都设置了细化、具体的具体绩效指标，得50%权重分，有一方面不够细化、可行的绩效指标，扣除1分，扣完为止。 ②绩效目标在数量、质量、成本、时效、效益五方面都设置了量化、可行的绩效指标，得50%权重分，有一方面不够量化、可行，扣除1分，扣完为止。	项目绩效目标和相关法律法规要求。	绩效目标申报表、实施方案。	卷、研究、分析。	1
		D6绩效目标细化、量化程度	3	D7绩效指标与任务计划的相符合性	①项目绩效指标与项目年度实施计划、资金额度完全相匹配(1分)； ②项目绩效指标与项目年度实施计划、资金额度基本相匹配(0.5分)； ③项目绩效指标与项目年度实施计划、资金额度匹配性较差不得分。	项目绩效目标和项目任务计划。	项目绩效目标和项目任务计划。	卷、研究、分析。	1
B3资金投入(9分)	C5预算编制科学性(5分)		2	D8预算内容合理性	对预算内容是否与项目内容相符，预算额度是否与工作任务相匹配进行评价。	①预算内容与项目工作内容完全相符，得50%权重分，若有不符按相应权重进行扣分； ②预算额度与工作任务相匹配，得50%权重分，若有不符按相应权重进行扣分。	预算编制依据及标准、预算资金分配管理办法、预算批复文件。	卷、研究、分析。	2
			3	D9预算编制程序规范性	对预算编制是否经过科学论证，预算额度测算	①预算编制经过科学论证且有明确的标准，得50%权重分。	项目部门提供。	案卷研究。	2

一级指标及分值	二级指标及分值	三级指标及分值	四级指标	分值	指标解释	评价标准	依据	依据来源	证据收集方式	分数
					过程是否合理进行评价。	重分，若规范性欠缺，按权重进行相应扣分；②预算额度测算按标准编制且依据充分，考虑因素全面，得50%权重分，若合理性存在欠缺，按权重进行相应扣分。			案卷研究、现场核查、凭证分析。	4
	C6资金分配合理性(4分)	D10资金分配合理性	4	资金分配是否有相关依据，分配是否合理。	①资金分配有相关依据或者分配方法（1分）②分配因素考虑全面、合理（1分）。	预算执行率=实际支出资金/实际到位资金*100%；实际支出资金=支出总额-不合规支出			案卷研究、现场核查。	3
	C7预算执行率(3分)	D11项目预算执行率	3	对项目实际资金支出情况进行评价	对资金的拨付、使用是否符合资金管理制度、预算是批复规定，审批手续完整，得满分；每出现一次资金支付手续不齐全、流程不合规的，扣0.2分，扣完为止。	资金的拨付、使用符合资金管理制度、财务管理制 度、预算批复规定，审批手续完整，得满分；每出 现一次资金支付手续不齐 全、流程不合规的，扣0.2 分，扣完为止。	资金支出凭证、 专项资金明细账、基础数据表、专项资金管 理制度、各级资金管理方法。	专项资金管理办法，项目实施单 位支出凭证等相 关财务资料。	案卷研究、现场核查、凭证分析。	3
A2过程(20分)	B4资金管理(9分)	D12资金支付流 程规范性	3	对资金的拨付、使用是否符合资金管理制度、预算批 复及合同规定：支出审 批、调整手续是否完 整。	资金是否存在截留、挤占、挪 用、虚列支出等情况； ②财务处理的规范性，财 务报销手续齐全； ③每项出现一处不合规的 问题，按照扣1分，扣完为 止。	①不存在截留、挤占、挪 用、虚列支出等情况； ②财务处理的规范性，财 务报销手续齐全； ③每项出现一处不合规的 问题，按照扣1分，扣完为 止。	专项资金管理办法，项目实施单 位支出凭证等相 关财务资料。	专项资金管理办法，项目实施单 位支出凭证等相 关财务资料。	案卷研究、现场核查、凭证分析。	3
	B5组织实 施(11分)	D13资金支出合 规性	3			①财务管理制 度健全可行，是 否合法、合规。	①财务管理制 度都健全可行，合 法合规（2分）； ②有一项不相符， 扣0.5分，扣完为止。	国家法律、法 规、政策等文 件；项目单位制 定的财务、业务 管理制度及对项 目顺利实施的保 障情况。	案卷研究。	2
		C9管理制 度健全性(4分)	D14财务管理制 度健全性	2	考察项目单位财务管理制 度是否健全可行，是 否合法、合规。	①制定相关业务 管理制度			案卷研	1.5
		D15业务管理制 度	2	考察项目单位相关业务						

一级指标及分值	二级指标及分值	三级指标及分值	四级指标	分值	指标解释	评价标准	依据	依据来源	证据收集方式	分数
			度健全性		管理制度、责任机制是否健全可行、合法合规。	都健全可行，合法合规，得2分。 ②有一项不符合，扣0.5分，扣完为止。			究。	
	D16实施规范性			3	对项目实施过程是否符合相关法律法规和管理制度规定进行评价。	①项目实施过程中按照相关规定执行，得满分。 ②有一项不符合，扣0.5分，扣完为止。	项目单位设立的管理制度、业务执行情况等。	执行记录、项目档案。	案卷研究、现场核查。	3
C10制度执行有效性(7分)	D17档案管理规范性			2	考察项目单位对于项目相关的资料是否按照档案管理制度进行档案管理，项目档案资料是否齐全。	档案资料应包括项目申报文件、批复文件，绩效目标表，资金申请报告，建设项目建设立项申请表、项目完成情况等档案资料齐全得满分，发现应有未有的资料，每缺一项扣0.5分，扣完为止。如遇特殊情况，酌情扣分。	与项目相关的档案材料的完整性。	项目档案。	案卷研究、现场核查。	1.5
	D18采购程序规范性			2	对项目采购程序是否规范进行评价	项目采购程序合法合规的，得满分，否则不得分。	采购文件、招投 标资料	采购文件、招投 标资料	案卷研究	2
	D19集训人员完成率			3	集训人數的实际产出数与计划产出数的比率，用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度	实际完成率=(实际产出数 / 计划产出数)×100%。根据完成率*分值得分。	项目单位档案信息、网站公示。	项目单位档案信息、网站公示。	案卷研究、现场核查。	3
	D20集训天数完成率			3	集训天数的实际产出数与计划产出数的比率，用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度	实际完成率=(实际产出数 / 计划产出数)×100%。根据完成率*分值得分。	项目单位档案信息、网站公示。	项目单位档案信息、网站公示。	案卷研究、现场核查。	3
A3产出量(35分)	C11实际完成率(15分)			3	集训项目的实际产出数与计划产出数的比率，用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度	实际完成率=(实际产出数 / 计划产出数)×100%。根据完成率*分值得分。	项目单位档案信息、网站公示。	项目单位档案信息、网站公示。	案卷研究、现场核查。	3
	D21训练项目完成率			3	参加省残运会人员的实习产出数与计划产出数	实际完成率=(实际产出数 / 计划产出数)×100%。	项目单位档案信息、网站公示。	项目单位档案信息、网站公示。	案卷研究、现场核查。	3
	D22参加省残运会人员完成率			3					案卷研究、现场	3

一级指标及分值	二级指标及分值	三级指标及分值	四级指标	分值	指标解释	评价标准	依据	依据来源	证据收集方式	分数
					的比率，用以反映和考核项目产出数量和实现程度	根据完成率*分值得分。	实地调查走访抽样。	核查。		
	D23采购服装及器材完成率			3	通过采购服装及器材的实际产出数与计划产出数的比率，用以反映和考核项目产出数量和实现程度	实际完成率=(实际产出数 / 计划产出数)×100%。根据完成率*分值得分。	项目单位档案信息、网站公示。实地调查走访抽样。	项目单位档案信息、网站公示。	案卷研究、现场核查。	2
	D24补助资金准确性			3	考核项目单位对运动员及教练补助资金数额的准确性。	每发现一次补助资金有错误的，扣1分，扣完为止。	项目单位档案信息	案卷研究、现场核查。	案卷研究、现场核查。	3
B7产出质量(9分)	C12质量达标(9分)	D25重大训练安全事故发生率		3	考核在集训期间未发生过重大安全事故	未发生过重大安全事故得满分，发生不得分。	产出情况、互联网查询、新闻报道等。	互联网查询、新闻报道等。	案卷研究、互联网检索、问卷调查。	3
	D26服装及器材验收合格率			3	考核服装及器材验收是否合格。	检验合格率=(实际检验合格的材料数量 / 计划检验的材料的数量)×100%。根据检验合格率*分值得分。	项目单位档案信息	案卷研究、现场核查。	案卷研究、现场核查。	3
B8产出时效(6分)	C13完成及时性(6分)	D27项目完成及时性		3	对年度工作任务完成的及时性进行评价。	检查中，每发现一项延期工作事项扣1分，扣完为止。	项目单位档案信息	项目归档档案。	案卷研究、现场核查。	2
	D28补助发放及时性			3	针对运动员及教练发放补助的及时性进行评价。	检查中，每发现延迟一天发放扣0.5分，扣完为止。	项目单位档案信息	项目归档档案。	案卷研究、现场核查。	3
B9产出成本(5分)	C14补助成本控制有效性(5分)	D29项目成本控制有效性		5	考核资金是否控制在成本以内	每超出1000元扣1分，扣完为止。	付款证明、支付宝台账	付款证明、支付宝台账。	案卷研究、现场核查。	5
A4效益(25分)	B10项目社会效益(25分)	C15社会效益(8分)	D30提升残疾人体育项目社会参与度	8	提升残疾人体育项目社会参与度，增加了优秀运动员人才储备量	作用显著，得6分；一般，得3分；不显著，得0分。	产出情况、互联网查询、新闻报道等。	互联网查询、新闻报道等。	案卷研究、互联网检索、问卷调查。	8

一级指标及分值	二级指标及分值	三级指标及分值	四级指标	分值	指标解释	评价标准	依据	依据来源	证据收集方式	分数
			D31推动残疾人体育事业发展	8	促进残疾人自立自强，推动残疾人体育事业发展	作用显著，得6分；一般，得4分；不显著，得0分。	产出情况、互联网查询、新闻报道等。	互联网查询、新闻报道等。	案卷研究、互联网检索、问卷调查。	8
	C16可持续影响(8分)	D31推动残疾人体育事业发展	D32运动员满意度	9	对运动员进行问卷调查，获取满意度。	①满意度在95%以上，得满分；满意度不足95%，每降低1%，扣1分，扣完为止。	问卷调查。	受益群体问卷调查。	二维码、电话、现场问卷调查。	9
	C17满意度(9分)			100						94
	合计									

附件3. 问题清单

问题分类	序号	项目责任单位	问题描述
项目决策存在的问题	1	烟台市残疾人事务综合服务中心	本次评价发现，指标缺少社会效益指标，同时质量指标“参加省残运会人数”应为数量指标，质量指标应设置为“运动员资格达标率”，数量指标还缺少采购服装及器材数量或种类等。
	2	烟台市残疾人事务综合服务中心	项目单位部分预算编制未有详细的测算明细，如：器材、护具等物品采购未有详细的采购数量、名称、单价等。
项目过程存在的问题	1	烟台市残疾人事务综合服务中心	项目单位业务、财务管理制度完整、合规，设立了较为详细的制度管理体系，但档案无专人保管，且尚未制定突发事件应急机制，在项目实施过程中如果遇到紧急情况或特殊情况时，缺少一个详细的应对方案来解决该问题。
项目产出存在问题	1	烟台市残疾人事务综合服务中心	项目单位根据年初计划采购篮球轮椅，根据合同显示，自合同签订之日起三个月内供货，截止绩效评价日，篮球轮椅尚未到货。
备注：			

附件4. 项目评价情况汇总表

项目评价情况汇总表

项目名称	备战第十一届省残运会经费
项目（预算）主管部门	烟台市残疾人联合会
资金预算金额（万元）	300.00
资金涉及区市个数	1
项目个数或资金使用单位数	1
现场评价项目或资金使用单位数	1
现场评价项目预算金额（万元）	300.00
现场评价项目金额占预算金额%	100%
项目计划完成时间	2022.12.31
项目实际完成时间	2022.12.31
截至2022年底项目实际完成率	85.71%
至评价基准日项目实际完成率	85.71%
项目完成及时率	85.71%
项目质量达标率	100%
市级资金到位率	100%
截至2022年底资金支出进度	99.99%
截至评价基准日资金支出进度	99.99%

附件5. 项目评价结果汇总表

项目评价结果汇总表

第三方机构名称：山东华彬会计师事务所有限公司

填报人：孙程
联系电话：

序号	项目名称	项目单位	项目主管（预算）部门	项目起止时间	评价年度	资金情况			评价目的	评价得分	评价等级
						预算金额	到位资金	实际支出			
1	备战第十一届省残运会经费	烟台市残疾人综合服务中心	烟台市残疾人联合会	2022.1.1-2022.12.31	2022	300,00	300,00	299,98	99,99%	94,00	优
项目存在问题											意见或建议
1. 绩效指标设置不合理：本次评价发现，指标缺少社会效益指标，同时质量指标“参加省残疾人运动会人数”应为数量指标，质量指标应设置为“运动员资格达标率”，数量指标还缺少采购服装及器材数量或种类等。 2. 工作计划未按时完成：项目单位根据年初计划采购篮球轮椅，根据合同显示，自合同签订之日起三个月内供货，截止绩效评价日，篮球轮椅尚未到货。 3. 项目管理制度不健全，档案无专人管理； 1. 提高重视程度，完善绩效目标和指标科学合理的制定和设置绩效目标和指标，是做好绩效评价的重要基础，必须高度重视。在进行项目绩效目标申报时，应根据项目类别，尽量对绩效目标进行细化、量化，提升绩效目标效能，以便监督项目的过 程与结果。不能以量化形式表述的目标，可采取定性表述，但应具有可衡量性的要求来设置符合细化量化条件的指标值。											

<p>项目单位业务、财务管理制度完整、合规，设立了较为详细的制度管理体系，但档案无专人保管，且尚未制定突发事件应急机制，在项目实施过程中如果遇到紧急情况或特殊情况下缺少一个详细的应对方案来解决该问题。</p> <p>4. 预算测算科学性不足</p> <p>项目单位部分预算编制未有详细的测算明细，如：器材、护具等物品采购未有详细的采购数量、名称、单价等。</p>	<p>该项目中，绩效目标完善的具体建议参考见“附件6：项目绩效目标修正建议及说明”。</p> <p>2. 细化任务目标，提高资金使用效益</p> <p>根据年初计划细化任务目标，按月调度各项目任务指标的完成情况，针对偏差任务指标，及时查找原因，保障各项目任务指标能够按照进度计划完成；同时加强与市财政沟通，保障中央资金及时到位，并督促各项目单位加快项目建设和工作推进进度，严格按照资金使用计划，加快支出进度，提高资金使用效益。</p> <p>3. 建立健全内部控制制度，规范项目档案管理</p> <p>完善各项目制度，规范存档资料。结合财政部《行政事业单位内部控制规范（试行）》等规定，建立符合自身特点的内部控制体系。根据业务的特点，制定相应的制定突发事件应急预案机制，为项目的实施保驾护航。同时设置专人管理档案，严格按照档案管理制度中相关要求执行，保证档案资料的完整性。</p> <p>4. 提高预算编制的准确性、科学性。</p> <p>建议项目单位进一步强化项目预算管理，完善项目可行性分析，制定相关支出标准，根据支出标准及项目需求，细化项目资金测算，提升预算编制的精细化水平。</p> <p>在编制预算时，根据实际工作需要，合理安排本年度计划开展的工作内容，并结合以前年度同类支出的执行单价，估计本年度需要的预算金额。对新增设备采购等，可以执行询价、招标等方式进行预算金额控制，对往年未开展过的活动，可参考本地区其他机构同类支出标准估计预算金额。提高预算投入的立项必要性、投入经济性、实施方案可行性管理。</p>
---	---

附件6. 项目绩效目标修正建议及说明

一级指标	二级指标	指标内容	指标值	修改建议
产出指标	数量指标	集训人数	≥100人	
		集训天数	≥45天	
		集训项目数	≥6项	
	质量指标	参加省残运会人数	≥80人	指标值为数量指标，应设置为“运动员资格达标率”
	时效指标	集训时间	2022年3月至10月	
	成本指标	所需费用	300万	
效益指标	社会效益指标			提升残疾人体育项目社会参与度
	可持续影响指标	体育发展水平	持续发展	
社会公众或服务对象满意度指标	服务对象满意度指标	残疾人满意度	≥90%	

附件7. 绩效评价项目征求意见书

烟台市残疾人事务综合服务中心：

现将我所对2022年度备战第十一届省残运会经费项目绩效评价报告报送给你们，请于收到后5个工作日内提出书面意见，送交我所。

未提出书面回复，则视同认可。

特此通知

附：2022年度备战第十一届省残运会经费项目绩效评价报告





营业执照

统一社会信用代码
91370600764841328Y



扫描二维码登录
‘国家企业信用
信息公示系统’
了解更多登记、
备案、许可、监
管信息



名 称 山东华彬会计师事务所有限公司
类 型 有限责任公司(自然人投资或控股)
法定代表人 蔡安民
经 营 范 围 许可项目：注册会计师业务；代理记账。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）
一般项目：工程造价咨询业务；税务服务；资产评估；企业管理咨询服务；企业信用评估和评估；企业信用管理咨询服务。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

注 册 资 本 贰佰伍拾万元整
成立日期 2004年07月27日
住 所 山东省烟台市芝罘区二马路155号虹口大厦605室

2-2

(副 本)



登 记 机 关

2022年06月16日