

2024 年度
福建省莆田市残疾人
联合会汇总
部门决算

目 录

第一部分 部门概况	1
一、部门主要职责	2
二、部门决算单位基本情况	2
三、部门主要工作总结	2
第二部分 2024 年度部门决算表	4
一、收入支出决算总表	5
二、收入决算表	7
三、支出决算表	8
四、财政拨款收入支出决算总表	9
五、一般公共预算财政拨款支出决算表	11
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表	12
七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表	14
八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表	15
九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表	16
第三部分 2024 年度部门决算情况说明	17
一、收入支出决算总体情况说明	18
二、财政拨款收入支出决算总体情况说明	19
三、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明	19
四、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明	20

五、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明	20
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明	20
七、一般公共预算拨款“三公”经费支出决算情况说明 ...	21
八、预算绩效情况说明	21
九、其他重要事项说明	22
第四部分 名词解释	23
第五部分 附件	26

第一部分 部门概况

一、部门主要职责

福建省莆田市残疾人联合会汇总部门的主要职责是：莆田市残联部门为中国残疾人联合会的地方组织，是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综合性残疾人人民团体。其主要承担政府委托的部分行政职能，业务上接受有关部门指导。

二、部门决算单位基本情况

从决算单位构成看，福建省莆田市残疾人联合会汇总部门包括 4 个机关行政科室及 3 个下属单位，其中：列入 2024 年部门决算编制范围的单位详细情况见下表：

单位名称	单位性质	在职人数
福建省莆田市残疾人联合会本级	行政单位	11
莆田市残疾人劳动就业服务中心	公益一类事业单位	3
莆田市残疾人康复活动中心	公益一类事业单位	5
莆田市残疾人辅助器具资源中心	公益一类事业单位	2

三、部门主要工作总结

2024 年，福建省莆田市残疾人联合会汇总部门主要任务是：深入学习贯彻党的二十大、二十届二中、三中全会精神和习近平总书记关于残疾人事业重要论述，履职尽责，创新发展。以“完善残疾人社会保障制度和关爱服务体系”为目标，创新打造维权多元解纷“莆田样本”、残疾人组织建设、高效办成残疾人服务“一件事”、康复服务、就业创业、营造扶残社会氛围等多项工作。围绕上述任务，重点完成了以下工作：

- （一）多措并举，织密残疾人民生“保障网”。
- （二）优化服务，推进残疾人康复“数智化”。
- （三）坚持优先，畅通残疾人就业“快车道”。

- （四）先行先试，构筑残疾人权益“防护墙”。
- （五）强化融合，残疾人公共供给“多样化”。
- （六）提质增效，实现残疾人服务“零距离”。
- （七）强化规范，推进残联基层组织“活起来”。
- （八）汇聚力量，创新服务残疾人“新模式”。

第二部分

2024 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

单位：万元

编制单位：福建省莆田市残疾人联合会汇总

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	1,160.22	一、一般公共服务支出	146.64
二、政府性基金预算财政拨款收入	0.00	二、外交支出	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款收入	0.00	三、国防支出	0.00
四、上级补助收入	0.00	四、公共安全支出	0.00
五、事业收入	0.00	五、教育支出	0.00
六、经营收入	0.00	六、科学技术支出	0.00
七、附属单位上缴收入	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	0.00
八、其他收入	0.00	八、社会保障和就业支出	987.13
		九、卫生健康支出	26.45
		十、节能环保支出	0.00
		十一、城乡社区支出	0.00
		十二、农林水支出	0.00
		十三、交通运输支出	0.00
		十四、资源勘探工业信息等支出	0.00
		十五、商业服务业等支出	0.00
		十六、金融支出	0.00
		十七、援助其他地区支出	0.00
		十八、自然资源海洋气象等支出	0.00

		十九、住房保障支出	0.00
		二十、粮油物资储备支出	0.00
		二十一、国有资本经营预算支出	0.00
		二十二、灾害防治及应急管理支出	0.00
		二十三、其他支出	0.00
		二十四、债务还本支出	0.00
		二十五、债务付息支出	0.00
		二十六、抗疫特别国债安排的支出	0.00
本年收入合计	1,160.22	本年支出合计	1,160.22
使用非财政拨款结余（含专用结余）	0.00	结余分配	0.00
年初结转和结余	0.00	年末结转和结余	0.00
总计	1,160.22	总计	1,160.22

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

单位：万

元

编制单位：福建省莆田市残疾人联合会汇总

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
支出功能分类科目编码			科目名称							
类	款	项	合计	1,160.22	1,160.22	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
201			一般公共服务支出	146.64	146.64	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20129			群众团体事务	146.64	146.64	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2012902			一般行政管理事务	146.64	146.64	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208			社会保障和就业支出	987.13	987.13	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805			行政事业单位养老支出	48.07	48.07	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	48.07	48.07	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20811			残疾人事业	939.05	939.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2081101			行政运行	272.25	272.25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2081199			其他残疾人事业支出	666.81	666.81	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210			卫生健康支出	26.45	26.45	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011			行政事业单位医疗	26.45	26.45	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101			行政单位医疗	8.77	8.77	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102			事业单位医疗	6.90	6.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103			公务员医疗补助	10.78	10.78	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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

单位：万元

编制单位：福建省莆田市残疾人联合会汇总

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	1,160.22	556.27	603.95	0.00	0.00	0.00
201			一般公共服务支出	146.64	0.00	146.64	0.00	0.00	0.00
20129			群众团体事务	146.64	0.00	146.64	0.00	0.00	0.00
2012902			一般行政管理事务	146.64	0.00	146.64	0.00	0.00	0.00
208			社会保障和就业支出	987.13	529.82	457.31	0.00	0.00	0.00
20805			行政事业单位养老支出	48.07	48.07	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	48.07	48.07	0.00	0.00	0.00	0.00
20811			残疾人事业	939.05	481.74	457.31	0.00	0.00	0.00
2081101			行政运行	272.25	272.25	0.00	0.00	0.00	0.00
2081199			其他残疾人事业支出	666.81	209.50	457.31	0.00	0.00	0.00
210			卫生健康支出	26.45	26.45	0.00	0.00	0.00	0.00
21011			行政事业单位医疗	26.45	26.45	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101			行政单位医疗	8.77	8.77	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102			事业单位医疗	6.90	6.90	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103			公务员医疗补助	10.78	10.78	0.00	0.00	0.00	0.00

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

编制单位：福建省莆田市残疾人联合会汇总

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	1,160.22	一、一般公共服务支出	146.64	146.64	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	0.00	二、外交支出	0.00	0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款	0.00	三、国防支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		四、公共安全支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		五、教育支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		六、科学技术支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		七、文化旅游体育与传媒支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		八、社会保障和就业支出	987.13	987.13	0.00	0.00
		九、卫生健康支出	26.45	26.45	0.00	0.00
		十、节能环保支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十一、城乡社区支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十二、农林水支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十三、交通运输支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十四、资源勘探工业信息等支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十五、商业服务业等支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十六、金融支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十七、援助其他地区支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十八、自然资源海洋气象等支出	0.00	0.00	0.00	0.00

		十九、住房保障支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		二十、粮油物资储备支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		二十一、国有资本经营预算支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		二十二、灾害防治及应急管理支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		二十三、其他支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		二十四、债务还本支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		二十五、债务付息支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		二十六、抗疫特别国债安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	1,160.22	本年支出合计	1,160.22	1,160.22	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	0.00	年末财政拨款结转和结余	0.00	0.00	0.00	0.00
一、一般公共预算财政拨款	0.00					
二、政府性基金预算财政拨款	0.00					
三、国有资本经营预算财政拨款	0.00					
总计	1,160.22	总计	1,160.22	1,160.22	0.00	0.00

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

单位：万元

编制单位：福建省莆田市残疾人联合会汇总

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		1,160.22	556.27	603.95
201	一般公共服务支出	146.64	0.00	146.64
20129	群众团体事务	146.64	0.00	146.64
2012902	一般行政管理事务	146.64	0.00	146.64
208	社会保障和就业支出	987.13	529.82	457.31
20805	行政事业单位养老支出	48.07	48.07	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	48.07	48.07	0.00
20811	残疾人事业	939.05	481.74	457.31
2081101	行政运行	272.25	272.25	0.00
2081199	其他残疾人事业支出	666.81	209.50	457.31
210	卫生健康支出	26.45	26.45	0.00
21011	行政事业单位医疗	26.45	26.45	0.00
2101101	行政单位医疗	8.77	8.77	0.00
2101102	事业单位医疗	6.90	6.90	0.00
2101103	公务员医疗补助	10.78	10.78	0.00

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

单位：万元

编制单位：福建省莆田市残疾人联合会汇总

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	474.44	302	商品和服务支出	28.45	30703	国内债务发行费用	0.00
30101	基本工资	76.00	30201	办公费	0.11	30704	国外债务发行费用	0.00
30102	津贴补贴	52.31	30202	印刷费	0.00	310	资本性支出	0.00
30103	奖金	180.48	30203	咨询费	0.00	31001	房屋建筑物购建	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00	31002	办公设备购置	0.00
30107	绩效工资	42.26	30205	水费	0.00	31003	专用设备购置	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	48.07	30206	电费	0.00	31005	基础设施建设	0.00
30109	职业年金缴费	0.00	30207	邮电费	3.11	31006	大型修缮	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	15.43	30208	取暖费	0.00	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	10.61	30209	物业管理费	0.00	31008	物资储备	0.00
30112	其他社会保障缴费	3.00	30211	差旅费	0.41	31009	土地补偿	0.00
30113	住房公积金	45.55	30212	因公出国（境）费用	0.00	31010	安置补助	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	0.02	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
30199	其他工资福利支出	0.74	30214	租赁费	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	53.38	30215	会议费	0.00	31013	公务用车购置	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00	31019	其他交通工具购置	0.00
30302	退休费	0.00	30217	公务接待费	0.00	31021	文物和陈列品购置	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00	31022	无形资产购置	0.00
30304	抚恤金	0.00	30224	被装购置费	0.00	31099	其他资本性支出	0.00

30305	生活补助	0.00	30225	专用燃料费	0.00	312	对企业补助	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	0.00	31201	资本金注入	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.00	31203	政府投资基金股权投资	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	6.06	31204	费用补贴	0.00
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	0.00	31205	利息补贴	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.00	31206	其他资本性补助	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	10.49	31299	其他对企业补助	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	53.38	30240	税金及附加费用	0.00	399	其他支出	0.00
			30299	其他商品和服务支出	8.26	39907	国家赔偿费用支出	0.00
			307	债务利息及费用支出	0.00	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
			30701	国内债务付息	0.00	39909	经常性赠与	0.00
			30702	国外债务付息	0.00	39910	资本性赠与	0.00
人员经费合计		527.82	公用经费合计					28.45

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

单位：万元

编制单位：福建省莆田市残疾人联合会汇总

项目	行次	决算数
合计	1	3.46
1. 因公出国（境）费	2	0.00
2. 公务用车购置及运行维护费	3	2.21
其中：（1）公务用车购置费	4	0.00
（2）公务用车运行维护费	5	2.21
3. 公务接待费	6	1.25

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。

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

编制单位：福建省莆田市残疾人联合会汇总

单位：万元

项目			科目名称	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						小计	基本支出	项目支出	
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6
			合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：1.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。

2.本部门 2024 年度没有使用政府性基金预算财政拨款安排的收支

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

单位：万元

编制单位：福建省莆田市残疾人联合会汇总

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		0.00	0.00	0.00

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 2024 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

2024 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

2024 年度本部门收入总计 1,160.22 万元，支出总计 1,160.22 万元，与上年决算数相比，各增加 385.02 万元，增长 49.67%。主要是增加政府资助非重度残疾人参加医保个人缴费项目。

（二）收入决算情况说明

2024 年度收入 1,160.22 万元，比上年决算数增加 385.02 万元，增长 49.67%，具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入 1,160.22 万元。
2. 政府性基金预算财政拨款收入 0 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

2024 年度支出 1,160.22 万元，比上年决算数增加 385.02 万元，增长 49.67%，具体情况如下：

1. 基本支出 556.27 万元。其中，人员支出 527.82 万元，公用支出 28.45 万元。
2. 项目支出 603.95 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

2024 年度财政拨款收入总计 1,160.22 万元，支出总计 1,160.22 万元，与上年决算数相比，各增加 385.02 万元，增长 49.67%，主要是：增加政府资助非重度残疾人参加医保个人缴费项目。

三、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

2024 年一般公共预算支出 1,160.22 万元，比上年决算数增加 385.02 万元，增长 49.67%，具体情况如下(按项级科目分类统计)：

(一) 2012902 一般行政管理事务 146.64 万元，较上年决算数减少 41.62 万元，下降 22.11%。主要原因是项目变动。

(二) 2080505 机关事业单位基本养老保险缴费支出 48.07 万元，较上年决算数增加 11.65 万元，增长 31.99%。主要原因是本年度就业中心人员增加 1 名，在职人员工资福利变动。

(三) 2081101 行政运行 272.25 万元，较上年决算数减少 25.82 万元，下降 8.66%。主要原因是本年度残联本级在职人员较上年度减少。

(四) 2081199 其他残疾人事业支出 666.81 万元，较上年决算数增加 434.71 万元，增长 187.30%。主要原因是增加政府资助非重度残疾人参加医保个人缴费项目。

(五) 2101101 行政单位医疗 8.77 万元，较上年决算数增加 0.36 万元，增长 4.29%。主要原因是本年度在职人员工资福利变动。

(六) 2101102 事业单位医疗 6.90 万元，较上年决算数增加 3.36

万元，增长 95.02%。主要原因是本年度就业中心人员增加 1 名，在职人员工资福利变动。

（七）2101103 公务员医疗补助 10.78 万元，较上年决算数增加 2.38 万元，增长 28.26%。主要原因是本年度就业中心人员增加 1 名，在职人员工资福利变动。

四、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

2024 年度政府性基金支出 0 万元，与上年决算数持平。本部门 2024 年度没有使用政府性基金预算财政拨款安排的支出。

五、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

2024 年度国有资本经营预算支出 0 万元，与上年决算数持平。本部门 2024 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

2024 年度一般公共预算财政拨款基本支出 556.27 万元，其中：

（一）人员经费 527.82 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 28.45 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

2024 年度一般公共预算拨款“三公”经费支出 3.46 万元，完成全年预算的 87.38%；较上年增加 1.21 万元，增长 54.01%。主要原因是公务接待人员较上年增长，2023 年部分车辆维修费用在 2024 年列支。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；较上年增加 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。主要是本单位未收到上级相关因公出国文件。

（二）公务用车购置及运行费支出 2.21 万元，完成全年预算的 100.00%；较上年增加 0.51 万元，增长 30.01%。其中：

公务用车购置费支出 0 万元，与全年预算数持平；较上年增加 0 万元，与上年决算数持平。2024 年公务用车购置 0 辆，主要是：本部门已有公务用车 2 辆，其他公务出行主要通过公车平台派车。

公务用车运行费支出 2.21 万元，完成全年预算的 100.00%；较上年增加 0.51 万元，增长 30.01%。主要是 2023 年部分车辆维修费用在 2024 年列支。截至 2024 年 12 月 31 日，本部门公务用车保有量为 2 辆。

（三）公务接待费支出 1.25 万元，完成全年预算的 71.40%；较上年增加 0.70 万元，增长 129.03%。主要是公务接待人员较上年增长。累计接待 12 批次、90 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 2024 年度 6 个项目实施单位自评。

对 1 个项目实施部门评价，分别是政府资助非重度残疾人参加医保个人缴费等项目，涉及财政拨款资金共计 429.9 万元，评价结果等次为“优”“良”“中”“差”的项目分别是 1 个、0 个、0 个、0 个（《项目支出绩效评价报告》详见附件 2）。

九、其他重要事项说明

（一）机关运行经费

2024 年度机关运行经费支出 21.26 万元，比上年决算数减少 9.31 万元，下降 30.45%，主要原因是：人员变动及 2024 年度没有政府采购支出。

（二）政府采购情况

本部门 2024 年度没有政府采购支出。

（三）国有资产占用使用情况

截至 2024 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 2 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 1 辆、离退休干部用车 0 辆、其他用车 1 辆，其他用车主要是残障人士用车；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、存款利息收入等。

五、使用非财政拨款结余（含专用结余）：指事业单位按照预算管理要求使用非财政拨款结余弥补当年收支差额的金额，以及使用专用结余安排支出的金额。

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，是指本级部门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、牌照费）及燃料费、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。

十三、机关运行经费：反映行政单位（含参照公务员法管理的事业单位）财政拨款基本支出中的公用经费支出，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》

项目支出绩效自评表									
(2024 年度)									
项目名称			政府资助非重度残疾人参加医保个人缴费						
主管部门			福建省莆田市残疾人联合会		实施单位		福建省莆田市残疾人联合会		
项目资金 (万元)			年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
	年度资金总额		438.90	429.90	429.90	10	100.00	10	
	其中：当年财政拨款		438.90	429.90	429.90	—	100.00		
	其他资金		0.00	0.00	0.00	—	0.00		
年度总体目标	预期目标				实际完成情况				
	做好非重度残疾人补助参保工作，完善工作措施，提升服务能力水平，把惠民暖心便民的服务送到每一位残疾人身边				为全市 5.66 万位非重度残疾人缴纳医保，实现了持证残疾人参加基本医疗保险补助全覆盖；保障部分困难人群医疗待遇，防止因病返贫致贫，更好发挥医保制度助力乡村振兴的积极作用。				
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
	成本指标	经济成本指标	财政补助金额标准	≤380 元/人		380	10	10	
	效益指标	社会效益指标	政策知晓率	≥90%		100	30	30	
	满意度指标	服务对象满意度指标	救助对象满意率	≥90%		100	10	10	
	产出指标	数量指标	政府资助参保人数	≥5.5 万人		5.66	13	13	
		质量指标	对救助三、四级残疾人参保补助比例	≥50%		56.08	13	13	
		时效指标	补助补贴兑现及时性	≥95%		100	14	14	
总分						100			

项目支出绩效自评表									
(2024 年度)									
项目名称			残疾人事业专项业务经费						
主管部门			福建省莆田市残疾人联合会		实施单位		福建省莆田市残疾人联合会		
项目资金 (万元)			年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
	年度资金总额		109.00	137.70	137.69	10	99.99	7	
	其中：当年财政拨款		109.00	137.70	137.69	—	99.99		
	其他资金		0.00	0.00	0.00	—	0.00		
年度总体目标	预期目标				实际完成情况				
	1.给全市持证持证残疾人购买意外伤害保险； 2.残疾人事业短视频制作宣传； 3.专门协会、党建、文明、平安创建、保密等； 4.运行莆善情云平台、爱特服务中心； 5.安置肢体重度残疾人就业奖励； 6.聘用司勤保洁保安及联络员等人员；				给全市 10.17 万名证持证残疾人购买意外伤害保险； 进行残疾人事业短视频制作宣传； .运行莆善情云平台、爱特服务中心				
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
	产出指标	数量指标	残疾人意外伤害保险投保人次		≥10.19 万人	10.17	8	7.98	本年持证人数预估偏多
			“莆善情”和“爱特”平台维护次数		≥4 次	4	8	8	
			短视频制作条数		≥27 条	27	8	8	
		质量指标	“莆善情”和“爱特”平台维护正常运转率		≥90%	100	8	8	
			时效指标		活动完成及时率	≥100%	100	8	8
	成本指标	经济成本指标	残疾人意外伤害保险市级补助成本		≤4 元/人*年	4	4	4	
			短视频制作费用		≤10 万元	7.91	3	3	
			“莆善情”和“爱特”平台运营经费		≤20 万元/年	19.88	3	3	
	效益指标	社会效益指标	残疾人相关政策知晓率		≥90%	90	30	30	
	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							96.98		

项目支出绩效自评表									
(2024 年度)									
项目名称			残疾人事业发展省级专项资金						
主管部门			福建省莆田市残疾人联合会		实施单位		福建省莆田市残疾人联合会		
项目资金 (万元)			年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
	年度资金总额		482.50	510.50	510.50	10	100.00	10	
	其中：当年财政拨款		481.00	509.00	509.00	—	100.00		
	其他资金		1.50	1.50	1.50	—	100.00		
年度总体目标	预期目标				实际完成情况				
	统筹用于残疾人康复、残疾人就业奖励补贴、扶持农村困难残疾人就业、残疾人辅助性就业机构补助、残疾人居家托养补助、残疾人家庭无障碍改造等方面支出。				为 2037 名残疾儿童康复训练提供补助、812 名残疾人得到就业奖励补贴、扶持农村困难残疾人就业 250 名、为 865 名残疾人提供居家托养补助。				
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
	成本指标	经济成本指标	居家托养补助标准		≤2000 元/人、年	2000	5	5	
			扶持农村困难残疾人就业创业补助标准		≤5000 元/人、年	5000	5	5	
	效益指标	社会效益指标	有辅具需求适配服务率		≥90%	100	30	30	
	满意度指标	服务对象满意度指标	残疾人对康复服务满意度		≥80%	90	10	10	
	产出指标	数量指标	有辅具适配需求的残疾人得到适配补助		≥1200 人	1274	5	5	
			残疾人就业奖励和补贴收益残疾人人数		≥600 人	812	5	5	
			扶持农村困难残疾人就业创业人数		≥200 人	250	5	5	
			托养补助人数		≥800 人	865	5	5	
			残疾人自主创业、灵活就业社会保险补贴人数		≥160 人	205	5	5	
			年康复训练儿童人数		≥1300 人	2037	5	5	
		质量指标	辅助性就业残疾人月收入达到规定要求人数		≥20 人	36	5	5	
时效指标	项目完成及时性		≥100%	100	5	5			
总分						100			

项目支出绩效自评表								
(2024 年度)								
项目名称				市残联 “一张图” 项目建设经费				
主管部门		福建省莆田市残疾人联合会		实施单位		福建省莆田市残疾人联合会		
项目 资金 (万 元)		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
	年度资金总额	9.60	9.60	8.95	10	93.23	10	
	其中：当年财政拨款	9.60	9.60	8.95	—	93.23		
	其他资金	0.00	0.00	0.00	—	0.00		
年度 总体 目标	预期目标			实际完成情况				
	建设市残联 “一张图”，将残疾人数据融入 “一张图” 大数据指挥平台，运用 “一张图” 数据，展示残疾人基本数据等有关业务数据，推进数据汇聚，拓展申请渠道，已达到 “政策找人” 效果，扩大惠残政策知晓率，提升残联部门政务服务能力。			委托市数字集团有限公司建设残联数据融入全市 “一张图” 项目，在 “莆田惠民宝” 平台开设残疾人家庭无障碍改造等项目的申请入口，推进惠残政策与残疾人需求的衔接。				
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
	成本指标	经济成本指标	业务系统建设成本	≤10 万元	9.416	10	10	
	效益指标	社会效益指标	政策知晓率	≥90%	90	30	30	
	满意度指标	服务对象满意度指标	残疾人满意度	≥90%	90	10	10	
	产出指标	数量指标	业务数据模块展示量	≥4 块	5	13.5	13.5	
		质量指标	系统正常运行率	≥100%	100	14	14	
		时效指标	项目完成及时性	≥100%	100	12.5	12.5	
总分					100			

项目支出绩效自评表										
(2024 年度)										
项目名称		残疾人联络员培训专项资金								
主管部门		福建省莆田市残疾人联合会		实施单位		福建省莆田市残疾人联合会				
项目资金 (万元)		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分			
	年度资金总额	38.16	38.16	11.85	10	31.05	0			
	其中：当年财政拨款	33.74	33.74	7.43	—	22.02				
	其他资金	4.42	4.42	4.42	—	100.00				
年度总体目标	预期目标			实际完成情况						
	市、县均有开展残疾人联络员培训班			2024 年我市所有县区（管委会）均有开展残疾人联络员培训班，培训 1053 人，培训率达 100%，进一步规范基层残疾人联络员的管理。						
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
	成本指标	经济成本指标	残疾人联络员培训定额标准（除师资费外）			≤440 元/人天	440	10	10	
	效益指标	社会效益指标	残疾人联络员培训覆盖率			≥98%	100	30	30	
	满意度指标	服务对象满意度指标	残疾人联络员培训满意度			≥85%	100	10	10	
	产出指标	数量指标	残疾人联络员培训提升人数			≥1000 人	1053	13.5	13.5	
		质量指标	残疾人联络员年度培训课时数			≥8 课时	10.36	13.5	13.5	
		时效指标	培训任务完成及时性			≥100%	100	13	13	
总分							90			

项目支出绩效自评表									
(2024 年度)									
项目名称			残疾人事业发展专项资金						
主管部门			福建省莆田市残疾人联合会		实施单位		福建省莆田市残疾人联合会		
项目资金 (万元)			年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
	年度资金总额		982.98	982.98	829.02	10	84.34	7	
	其中：当年财政拨款		900.00	900.00	746.04	—	82.89		
	其他资金		82.98	82.98	82.98	—	100.00		
年度总体目标	预期目标				实际完成情况				
	通过开展一户多残、残疾儿童康复训练、残疾人家庭无障碍改造、C5 驾驶证残疾人补助、联络员津补贴、扶持残疾人辅助性就业机构补助等项目，减轻残疾人家庭负担，提高残疾人生活自理能力，改善残疾人居家幸福感。				为 21851 名残疾人发放“一户多残”家庭补助，补助 723 户残疾人家庭完成无障碍改造，完成率 103.29%，为 10 名考取 C5 机动车驾驶证的残疾人每人发放一次性发放补助 3000 元，全市为 2073 名有康复救助需求的残疾儿童提供基本康复服务，康复服务率达 100%。				
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
	成本指标	经济成本指标	“一户多残”残疾人家庭生活困难人均补贴成本		≤100 元/人*月	100	2	2	
			残疾儿童康复训练人均补助成本		≤3000 元/人*年	3000	2	2	
			残疾人家庭无障碍改造市级补助成本		≤2000 元/户	2000	2	2	
			残疾人考取 C5 机动车驾驶证人均补助成本		≤3000 元/人	3000	2	2	
			乡镇（街道）残疾人联络员工资		≤2800 元/人*月	2800	2	2	
	效益指标	经济效益指标	残疾人人均收入年均增速		≥10%	5.6	15	8.4	参照莆田市 2024 年人均可支配收入同比
		社会效益指标	受助残疾人生活自理能力改善率		≥90%	90	15	15	
	满意度指标	服务对象满意度指标	残疾人满意度		≥90%	95	10	10	
产出指标	数量指标	残疾人家庭无障碍改造户数		≥700 户	723	4.5	4.5		
		发放残疾人考取 C5 驾驶证补助人数		≥9 人	10	4.5	4.5		

			每个乡镇（街道）配备联络员数量	≥1 人	1.5	4.5	4.5	
			残疾儿童康复救助人数	≥1600 人	2073	4.5	4.5	
			一户多残项目补助人数	≥20000 人	21651	4.5	4.5	
		质量 指标	"一户多残"残疾人家庭生活困难补助目标人群覆盖率	≥99%	99	4.5	4.5	
			残疾人工作联络员绩效考核合格率	≥95%	100	4.5	4.5	
			残疾人家庭无障碍改造任务完成率	≥95%	103.29	4.5	4.5	
		时效 指标	项目完成及时率	≥100%	100	4	4	
总分				90.4				

二、《项目支出绩效评价报告》

部门评价报告

项目名称：政府资助非重度残疾人参加医保个人缴费项目

项目单位：莆田市残疾人联合会

评价机构（小组）：市残联绩效评价小组

政府资助非重度残疾人参加医保个人缴费项目支出 部门评价报告

一、基本情况

（一）项目概况

1. 项目背景

党中央、国务院高度重视残疾人事业发展，对残疾人格外关心、格外关注。市委、市政府高度重视残疾人民生改善，推动残疾人事业与经济社会协调发展。根据《中华人民共和国残疾人保障法》《中华人民共和国预算法》《福建省医疗保障局等五部门转发关于坚决守牢防止规模性返贫底线健全完善防范化解因病返贫致贫长效机制的通知》（闽医保〔2022〕126号）和《莆田市人民政府关于印发莆田市“十四五”残疾人保障和发展规划的通知》（莆政综〔2022〕7号）文件精神，持续做好“基本医疗有保障”工作，保障部分困难人群医疗待遇，防止因病返贫致贫，更好发挥医保制度助力乡村振兴的积极作用。

2. 项目实施依据

依据《中华人民共和国残疾人保障法》《中华人民共和国预算法》《福建省医疗保障局等五部门转发关于坚决守牢防止规模性返贫底线健全完善防范化解因病返贫致贫长效机制的通知》（闽医保〔2022〕126号）和《莆田市人民政府关于印发莆田

市“十四五”残疾人保障和发展规划的通知》（莆政综〔2022〕7号）等文件，实施政府资助非重度残疾人参加医保个人缴费项目。

3. 主要内容

本项目主要内容为第三类救助对象〔最低生活保障对象、纳入乡村振兴部门监测的农村易返贫致贫人员、脱贫（享受政策）人员，下同〕参加我市2024年度及之后每年度的城乡居民医保个人费用，由政府给予补助。补助资金由市、县（区、管委会）财政按3:7比例承担。持续做好“基本医疗有保障”工作，保障部分困难人群医疗待遇，防止因病返贫致贫，更好发挥医保制度助力乡村振兴的积极作用。

4. 项目实施情况

（1）项目组织管理情况

为充分发挥政府资助非重度残疾人参加医保个人缴费项目资金的作用，提高资金使用的安全性、规范性和有效性，该项目资金严格执行《莆田市残疾人联合会关于印发修订莆田市残联财务管理制度的通知》（莆市残联〔2023〕35号）文件规定。

政府资助非重度残疾人参加医保个人缴费项目，由市残联牵头，于当年度第一季度前会同市财政局、医保局联合行文，申请补助资金，补助人数按照截至上年度12月底残联认定的非重度残疾人人数，补助标准按照当年度我市城乡居民医保个人缴费标准计算，补助资金由市、县（区、管委会）财政上缴到

市财政局城乡居民医保基金专户。年度结束后，根据医保信息系统提取的去除多重身份后实际补助参保人数，由市残联牵头，于次年第一季度前，会同市财政局、医保局联合行文，具体结算上一年度非重度残疾人补助参保缴费资金。

通过检查，相关科室（中心）能够规范使用资金，没有发现资金延滞、虚报、截留挪用等问题；均能严格执行绩效目标、执行公开公示制度。

（2）项目资金使用情况

2024 年度政府资助非重度残疾人参加医保个人缴费项目总投入 429.90 万元，其中：财政支出预算安排 429.90 万元，一般公共预算拨款资金安排 429.90 万元。2024 年资金到位 429.90 万元，资金到位率 100%，实际使用 429.90 万元，实际支出率 100%。支出资金主要用于为非重度残疾人参加我市 2024 年度城乡居民医保个人缴纳的费用。补助资金由市、县（区、管委会）财政按 3:7 比例承担。

（二）项目绩效目标

1. 年度目标

通过开展政府资助非重度残疾人参加医保个人缴费项目，持续做好“基本医疗有保障”工作，保障部分困难人群医疗待遇，防止因病返贫致贫，更好发挥医保制度助力乡村振兴的积极作用。

2. 年度绩效指标

我会根据项目编制了相应的绩效指标，制定的项目总目标和年度绩效目标清晰、可衡量。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的

本次评价目的是通过对本项目的立项决策、预算编制及资金使用、管理制度健全性、日常跟踪监管考核等情况，以及本项目的产出和效益进行了解和分析，总结本项目的经验做法和存在的问题，为今后完善本项目的实施、管理提供切实可行的参考建议。

（二）绩效评价原则、评价指标体系（附表说明）、评价方法、评价标准等

1. 绩效评价原则

（1）定性与定量分析相结合，以定量分析为主的原则

在按照考核的过程阶段设立大类指标后，本着绩效评价易计算、易操作的要求，应分别设置定性分析与定量分析类指标，对指标的选择应尽量选择定量指标原则。

（2）数据的可得性原则

为了保证绩效评价的顺利进行，绩效评价计分工作的正常开展，要求指标设置时其相关数据的来源可靠，容易得到。

（3）相关性原则

应当与绩效目标有直接的联系，能够准确而恰当地反映目标的实现程度。

（4）重要性原则

应当优先选择使用最能反映评价对象的代表性、最能反映评价要求的核心指标。

（5）可比性原则

对同类评价对象要设定共性的绩效评价指标，以便于评价结果可以相互比较。

（6）经济性原则

应当通俗易懂、简便易行，数据的获得应当考虑现实条件和可操作性，符合成本效益中的经济性原则。

2. 绩效评价指标体系

绩效指标体系包括：项目立项、绩效目标、资金投入、资金管理、组织实施、产出数量、产出质量、产出时效、产出成本、项目效益、服务对象满意度。

3. 绩效评价工作过程

评价方法为比较法、公众评价法、因素分析法。

4. 绩效评价标准是指衡量绩效目标完成程度的尺度。具体标准有：

（1）计划标准。是以预先制定的目标、计划、预算、指标等数据作为评价的标准。

（2）行业标准。是指参照国家有关部门公布的残疾人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) 以经验数据与常识确认的标准

(5) 其他财政部门认可的标准

(三) 绩效评价工作过程

根据《莆田市财政局关于做好 2024 年市级部门预算绩效管理有关工作的通知》(莆财绩函〔2024〕2 号) 文件要求, 市残联成立绩效评价小组, 在单位自评的基础上, 根据本部门所属各单位项目情况, 选择政府资助非重度残疾人参加医保个人缴费项目开展部门评价。

市残联绩效评价小组成员

陈念禧 党组书记、理事长

石志坤 党组成员、副理事长

杨兴坚 副理事长

黄卫国 党组成员 康复科科长

林志锋 办公室主任

朱万虎 宣传教育就业科负责人

吴云生 计划发展科负责人

吴 娟 就业中心主任、辅具中心负责人

吴雪飞 康复中心主任

三、综合评价情况及评价结论 (附件 1)

(一) 评价结论

政府资助非重度残疾人参加医保个人缴费项目根据部门评

价涉及的评价指标体系，采用统计法、比较法、公众评价法、因素分析法等方法开展绩效评价，评价得分 95 分，评价等级为优等次。

（二）主要绩效

经评价核验，政府资助非重度残疾人参加医保个人缴费项目的年度绩效目标全部完成，部分指标超额完成，具体如下：

1. **数量目标：**政府资助参保人数，达到 5.66 万人，达到批复的绩效目标任务值，目标完成 103%。

2. **质量目标：**对救助三、四级残疾人参保补助比例，达到 56.08%，达到批复的绩效目标任务值，目标完成 112%。

3. **时效目标：**补助补贴兑现及时性率 100%。目标完成 100%。

4. **成本目标：**财政补助金额标准为 380 元/人，目标完成率 100%。

5. **经济效益目标/社会效益目标/生态效益目标/可持续影响目标/满意度指标：**政策知晓率 95%；服务对象满意度完成全年目标任务，目标完成率达 95%。

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况（满分 15 分，得分 14 分）

1.项目立项依据（满分 4 分，得分 4 分）

（1）立项依据充分性 2 分，得分 2 分，得分的原因是：

该项目立项依据《中华人民共和国残疾人保障法》《中华人民共和国预算法》《福建省医疗保障局等五部门转发关于坚决守

牢防止规模性返贫底线健全完善防范化解因病返贫致贫长效机制的通知》（闽医保〔2022〕126号）和《莆田市人民政府关于印发莆田市“十四五”残疾人保障和发展规划的通知》（莆政综〔2022〕7号）等相关法律、法规条例、规范性文件，项目立项符合相关政策、发展规划要求。项目立项与单位职责范围相符，属于单位履职所需。项目属于公共财政支持范围，符合中央、地方事权支出责任划分原则。项目与单位内部项目不存在重复。因此，根据评分规则，本指标得分为满分2分。

（2）立项程序规范性2分，得分2分，得分的原因是政府资助非重度残疾人参加医保个人缴费项目，政府资助非重度残疾人参加医保个人缴费项目资金，由市残联牵头，于当年度第一季度前会同市财政局、医保局联合行文，申请补助资金，补助人数按照截至上年度12月底残联认定的非重度残疾人人数，补助标准按照当年度我市城乡居民医保个人缴费标准计算，补助资金由市、县（区、管委会）财政上缴到市财政局城乡居民医保基金专户。年度结束后，根据医保信息系统提取的去除多重身份后实际补助参保人数，由市残联牵头，于次年第一季度前，会同市财政局、医保局联合行文，具体结算上一年度非重度残疾人补助参保缴费资金。评价组通过对本项目业务资料的收集、查阅，发现本项目申报材料、绩效目标申报表、预算批复文件等资料齐全，符合项目立项程序规定，项目立项规范。因此，根据评分规则，本指标得分为满分2分。

2. 绩效目标（满分 6 分，得分 5 分）

其中：（1）绩效目标合理性 3 分，得分 2 分，得分的原因是本项目绩效目标符合客观实际和政策目标。但项目预期产生的效益和效果未能全面反映正常业绩水平，项目的绩效目标与经费支出具有关联性，绩效目标合理。因此，根据评分规则，本指标扣分 1 分，得分为 2 分。

1. 绩效指标明确性 3 分，得分 3 分，得分的原因是在本会编制项目绩效目标申报表时，制定了项目总目标和年度绩效目标本会编制项目绩效目标申报表时，制定了项目总目标和年度绩效目标清晰、可衡量。本指标为满分 3 分。

3. 资金投入（满分 5 分，得分 5 分）

2. 其中：预算编制科学性 3 分，得分 3 分，得分的原因是预算编制经过科学论证，预算内容与项目内容匹配，预算额度测算依据充分，按照标准编制，预算确定的项目投资额或资金量与工作任务相匹配。因此，根据评分规则，本指标得分 3 分。

3. 资金分配合理性 2 分，得分 2 分，得分的原因是预算资金分配依据充分，资金分配额度合理，与项目单位或地方实际相适应。因此，根据评分规则，本指标得分 2 分。

（二）项目过程情况（满分 15 分，得分 15 分）

1. 资金管理（满分 11 分，得分 11 分）

其中：（1）资金到位率 2 分，得分 2 分，得分的原因是资

金到位率 $100\% = (429.9 \text{ 万元} / 429.9 \text{ 万元}) \times 100\%$ 。

(2) 预算执行率 6 分，得分 6 分，得分的原因是预算执行率 $100\% = (429.9 \text{ 万元} / 429.9 \text{ 万元}) \times 100\%$ 。

(3) 资金使用合规性 3 分，得分 3 分，得分的原因是符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定，资金的报销使用有完整的审批程序和手续，符合项目预算批复或合同规定的用途。

2. 组织实施（满分 4 分，得分 4 分）

其中：(1) 管理制度健全性 2 分，得分 2 分，得分的原因是本会编制的单位财务管理制度，涵盖了财务预算管理内部控制、财务收支管理内部控制、会计档案内部控制等内部管理工作规范。本会已具备相对健全的预算管理制度和单位财务制度。本项目责任主体分工明确，业务管理制度较为健全。因此，根据评分规则，本指标得分为满分 2 分。

(2) 制度执行 2 分，得分 2 分，得分的原因是本会有效性遵守相关法律法规和相关管理规定，项目调整及支出调整手续完备。

（三）项目产出情况（满分 30 分，得分 30 分）

1. 产出数量（满分 8 分，得分 8 分）

政府资助参保人数 8 分，得分 8 分，得分原因是政府资助参保人数 5.66 万人，达到批复的绩效目标任务值。

2. 质量目标（满分 8 分，得分 8 分）

对救助三、四级残疾人参保补助比例 8 分，得分 8 分，得分原因是对救助三、四级残疾人参保补助比例 56.08%。

3. 产出时效（满分 7 分，得分 7 分）

补助补贴兑现及时性 7 分，得分 7 分，得分的原因是补贴兑现及时率 100%。

4. 产出成本（满分 7 分，得分 7 分）

财政补助金额标准 7 分，得分 7 分，得分的原因是该项目按计划规定财政补助金额标准支出，未超支。。

（四）项目效益情况（满分 40 分，得分 40 分）

其中：（1）政策知晓率 20 分，得分 20 分，得分的原因是政策知晓率达到 95%。

（2）服务对象满意度指标 20 分，得分 20 分，得分的原因是通过电话抽查方式取数，残疾人（亲友、家庭）对项目实施效果的满意程度 95%。

五、主要经验及做法

（一）主要经验及做法

1. 加强组织领导，强化责任落实

市残联领导高度重视，成立工作专班，由理事长担任组长，落实专人负责，周密安排部署，确保各项工作扎实推进。通过明确职责分工，形成上下联动的工作机制，为惠残政策的顺利实施提供有力保障。

2. 延续惠残政策，完善医疗保障体系

发扬“大爱莆田”优良传统，持续推进“基本医疗有保障”工作。市残联联合市医保局、财政局多次协调，经市政府批准，将非重度持证残疾人医保个人缴费费用纳入医疗救助范畴，实现持证残疾人基本养老、基本医疗保险补助全覆盖。

3. 政策成效显著，切实减轻残疾人负担

2024 年，该项政策惠及非重度残疾人 5.6 万人，有效缓解了残疾人“看病难、看病贵”问题，减轻了家庭经济负担。同时，政策实施进一步防范了因病致贫、因病返贫风险，让残疾人群体真切感受到党和政府的关怀与温暖。

六、有关建议

（一）强化沟通协作。加强与医保部门沟通协作，密切联系，及时将符合条件的非重度残疾人纳入医疗救助范围，形成工作合力，确保非重度残疾人正常享受医保各项待遇。

（二）加强政策宣传。充分发挥宣传工作对医疗保障事业发展的推进作用，通过线上、线下渠道全方位宣传医保政策，让残疾人了解相关医保政策，得到及时有效的医疗保障。

附件：政府资助非重度残疾人参加医保个人缴费项目部门评价评分表

政府资助非重度残疾人参加医保个人缴费项目部门评价评分表

一级 指标	二 级 指 标	三级 指标	指标解释	指标说明及评分标准	指 标 权 重	指 标 得 分	得分说明
决策 (15 分)	项目 立项 (4 分)	立项依据 充分性	项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责，用以反映和考核项目立项依据情况。	评价要点： ①项目立项是否符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策（0.5分）； ②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求（0.5分）； ③项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需（0.5分）； ④项目是否属于公共财政支持范围，是否符合市、县区事权支出责任划分原则（0.3分）； ⑤项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复（0.2分）。 评分标准：符合上述五点要求的，则按各项分值计算得分；不符合则按照各项分值扣分，扣完为止。	2	2	该项目立项依据《中华人民共和国残疾人保障法》《中华人民共和国预算法》《福建省医疗保障局等五部门转发关于坚决守牢防止规模性返贫底线健全完善防范化解因病返贫致贫长效机制的通知》（闽医保〔2022〕126号）和《莆田市人民政府关于印发莆田市“十四五”残疾人保障和发展规划的通知》（莆政综〔2022〕7号）等相关法律、法规条例等规范性文件，项目立项符合相关政策、发展规划要求。项目立项与单位职责范围相符，属于单位履职所需。项目属于公共财政支持范围，符合中央、地方事权支出责任划分原则。项目与单位内部项目不存在重复。

		立项程序规范性	项目申请、设立过程是否符合相关要求，用以反映和考核项目立项的规范情况。	评价要点： ①项目是否按照规定的程序申请设立（0.5分）； ②审批文件、材料是否符合相关要求（0.5分）； ③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）。 评分标准：符合上述三点要求的，则按各项分值计算得分；不符合则按照各项分值扣分，扣完为止。	2	2	政府资助非重度残疾人参加医保个人缴费项目，政府补助非重度残疾人参保缴费资金，由市残联牵头，于当年度第一季度前会同市财政局、医保局联合行文，申请补助资金，补助人数按照截至上年度12月底残联认定的非重度残疾人人数，补助标准按照当年度我市城乡居民医保个人缴费标准计算，补助资金由市、县（区、管委会）财政上缴到市财政局城乡居民医保基金专户。年度结束后，根据医保信息系统提取的去除多重身份后实际补助参保人数，由市残联牵头，于次年第一季度前，会同市财政局、医保局联合行文，具体结算上一年度非重度残疾人补助参保缴费资金。 评价组通过对本项目业务资料的收集、查阅，发现本项目申报材料、绩效目标申报表、预算批复文件等资料齐全，符合项目立项程序规定，项目立项规范。
--	--	---------	-------------------------------------	---	---	---	--

	绩效 目标 (6分)	绩效目标 合理性	项目所设定的绩效目标是否依据充分,是否符合客观实际,用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。	评价要点: ①项目是否有绩效目标(0.5分); ②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性(0.5分); ③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平(1分); ④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配(1分)。 评分标准:符合上述四点要求的,则按各项分值计算得分;不符合则按照各项分值扣分,扣完为止。	3	2	本项目绩效目标符合客观实际和政策目标。项目预期产出的效益和效果符合正常业绩水平,项目的绩效目标与经费支出具有关联性,绩效目标合理。
		绩效指标 明确性	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等,用以反映和考核项目绩效目标的明细化情况。	评 价 要 点 : ①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标(1分); ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现(1分); ③是否与项目目标任务数或计划数相对应(1分)。 评分标准:符合上述三点要求的,则按各项分值计算得分;不符合则按照各项分值扣分,扣完为止。	3	3	本会编制项目绩效目标申报表时,制定了项目总目标和年度绩效目标。

	资金投入 (5分)	预算编制 科学性	项目预算编制是否经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标是否相适应，用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。	评 价 要 点： ①预算编制是否经过科学论证（0.5分）； ②预算内容与项目内容是否匹配（0.5分）； ③预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制（1分）； ④预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配（1分）。 评分标准：符合上述四点要求的，则按各项分值计算得分；不符合则按照各项分值扣分，扣完为止。	3	3	预算编制经过科学论证，预算内容与项目内容匹配，预算额度测算依据是否充分，按照标准编制，预算确定的项目投资额或资金量与工作任务相匹配。
		资金分配 合理性	项目预算资金分配是否有测算依据，与补助单位或地方实际是否相适应，用以反映和考核项目预算资金分配的科学性、合理性情况。	评 价 要 点： ①预算资金分配依据是否充分（1分）； ②资金分配额度是否合理，与项目单位或地方实际是否相适应（1分）。 评分标准：符合上述两点要求的，则按各项分值计算得分；不符合则按照各项分值扣分，扣完为止。	2	2	预算资金分配依据充分，资金分配额度合理，与项目单位实际相适应。

过程 (15分)	资金管理 (11分)	资金到位率	实际到位资金与预算资金的比率，用以反映和考核资金落实情况对项目实施的总体保障程度。	资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100%。 实际到位资金：一定时期（本年度或项目期）内分配落实到具体项目的资金。 预算资金：一定时期（本年度或项目期）内预算安排到具体项目的资金。 得分=资金到位率×2	2	2	资金到位率 100%=（429.9 万元/429.9 万元）×100%。
		预算执行率	项目预算资金是否按照计划执行，用以反映或考核项目预算执行情况。	预算执行率=（实际支出资金/预算可执行资金）×100%。 实际支出资金：一定时期（本年度或项目期）内项目实际支出的资金。 预算可执行资金：一般公共预算的可执行资金为预算调整后的预算数，年终未支出被财政清理收回的资金不得冲减调整后预算数；政府性基金预算的可执行资金为财政实际下达的预算数，年终未支出被财政清理收回的资金不得冲减财政实际下达预算数。 得分=预算执行率×6	6	6	预算执行率 100%=（429.9 万元/429.9 万元）×100%

		资金使用合规性	项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定，用以反映和考核项目资金的规范运行情况。	评 价 要 点： ①是否符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定（0.5分）； ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续（0.5分）； ③是否符合项目预算批复或合同规定的用途（1分）； ④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况（1分）。 评分标准：符合上述四点要求的，则按各项分值计算得分；不符合则按照各项分值扣分，扣完为止。	3	3	符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定，资金的使用报销有完整的审批程序和手续，符合项目预算批复或合同规定的用途。
	组织实施（4分）	管理制度健全性	项目实施单位的财务和业务管理制度是否健全，用以反映和考核财务和业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	评 价 要 点： ①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度（1分）； ②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整（1分）。 评分标准：符合上述两点要求的，则按各项分值计算得分；不符合则按照各项分值扣分，扣完为止。	2	2	本会编制的单位财务管理制度，涵盖了财务预算管理内部控制、财务收支管理内部控制、会计档案内部控制等内部管理工作规范。本会已具备相对健全的预算管理制度和单位财务制度。本项目责任主体分工明确，业务管理制度较为健全。

		制度执行有效性	项目实施是否符合相关管理规定，用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。	评 价 要 点： ①是否遵守相关法律法规和相关规定（0.5分）； ②项目调整及支出调整手续是否完备（0.5分）； ③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档（0.5分）； ④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位（0.5分）。 评分标准：符合上述四点要求的，则按各项分值计算得分；不符合则按照各项分值扣分，扣完为止。	2	2	遵守相关法律法规和相关管理规定，项目调整及支出调整手续完备。
产出 (30分)	产出数量	政府资助参保人数	反映非重度残疾人政府资助参保人数情况	评价要点：按照实际救助参保残疾人人数统计，达到绩效目标值5.5万人，得满分；人数减少1%扣0.5分，扣完为止。	8	8	政府资助参保人数5.66万人
	产出质量	对救助三、四级残疾人参保补助比例	反映对救助三、四级残疾人参保补助比例情况	评价要点：救助三、四级残疾人参保补助比例达到50%以上，得满分；比例减少1%扣0.5分，扣完为止。	8	8	对救助三、四级残疾人参保补助比例56.08%
	产出时效	补助补贴兑现及时性	放映补助补贴兑现及时性	及时率=按时兑现的补助补贴资金/补助补贴金总额*100%。评分标准：满分5分，任务完成率≥100%得满分，100%>任务完成率≥85%得3分，任务完成率<85%不得分。	7	7	补贴兑现及时率100%

	产出成本	财政补助金额标准	反映财政资助情况。	评价要点：城乡居民医保个人缴费标准是否有超过全市当年标准。 评分标准：城乡居民医保个人缴费标准不高于全市当年标准，得满分；高于全市当年标准，不得分。	7	7	该项目按计划规定财政补助金额标准支出，未超支。
效益（40分）	项目效益	政策知晓率	反映残疾人政策知晓情况。	政策知晓率=残疾人对补助的被调查者/被调查的总人数。评分标准：满分10分，政策知晓率≥90%得20分，知晓率每降低1%扣0.2分，低于60%不得分。	20	20	政策知晓率达到95%
		服务对象满意度指标	反映残疾人的满意程度。	采取电话抽查的方式，满意率=参与满意度调查且表示满意的人数/参与满意度调查的目标人数*100%。 评分标准：满分10分，残疾人满意率≥90%得20分，满意率每降低1%扣0.2分，低于60%不得分。	20	20	任务完成率达到95%
总 分 （90（含）-100分为优、80（含）-90分为良、60（含）-80分为中、60分以下为差）					100	99	

说明：

1.决策和过程的11个三级指标，部门在可根据项目实际情况选择使用。若对三级进行调整的，应相应调整指标分值和评分标准。

2.产出和效益指标的确定应当符合以下要求：

- (1) 与评价对象密切相关，全面反映项目产出和效益；
- (2) 优先选取最具代表性、最能直接反映产出和效益的核心指标，精简实用；
- (3) 指标内涵应当明确、具体、可衡量，数据及佐证资料应当可采集、可获得；
- (4) 同类项目评价指标和标准应具有一致性，便于评价结果相互比较；
- (5) 以计划标准、行业标准、历史标准等对绩效指标完成情况进行比较。

单位申报的绩效指标中符合上述要求的，可直接引用。不符合上述要求，但确需引用的，应按上述要求修改后使用。

3.本表适用于市级财政专项资金等涉及二次分配的项目部门评价。

三、部门整体支出绩效自评表

部门整体绩效自评表								
(2024 年度)								
部门（单位）名称		福建省莆田市残疾人联合会		部门预算编码		609		
项目资金 (万元)		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率		得分
	资金总额	2740.18	2643.47	2574.16	10	97.38		7
	财政资金	2740.18	2643.47	2574.16		97.38		
	其他资金	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			
	通过开展一户多残、残疾儿童康复训练、残疾人家庭无障碍改造、C5 驾驶证残疾人补助、联络员津补贴、扶持残疾人辅助性就业机构补助等项目，减轻残疾人家庭负担，提高残疾人生活自理能力，改善残疾人居家幸福感。				开展一户多残、残疾儿童康复训练、残疾人家庭无障碍改造、C5 驾驶证残疾人补助、联络员津补贴、扶持残疾人辅助性就业机构补助等项目，减轻残疾人家庭负担，提高残疾人生活自理能力，改善残疾人居家幸福感。			
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%	52.83	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	“一户多残”残疾人家庭生活困难人均补贴成本	≤100 元/人*月	100	2	2	
			残疾儿童康复训练市级人均补助成本	≤3000 元/人*年	3000	1	1	
			残疾人家庭无障碍改造市级补助成本	≤2000 元/户	2000	2	2	
			修缮及无障碍改造单位成本	≤440 元/m²	440	1	1	
			残疾人意外伤害保险市级补助成本	≤4 元/人*年	4	2	2	
	效益指标	社会效益指标	对保障各项残疾人业务工作正常开展的改善程度	≥3 单位	3	15	15	
			政策知晓率	≥90%	95	15	15	
	满意度指标	服务对象满意度指标	救助对象满意率	≥90%	95	10	10	

	产出指标	数量指标	残疾人家庭无障碍改造户数	≥700 户	723	3	3	
			残疾儿童康复救助人数	≥1600 人	2037	3	3	
			一户多残项目补助人数	≥20830 人	21651	3	3	
			基建工程建设面积	≥2600 m²	28	3	0.03	
			残疾人意外伤害保险投保人次	≥10.19 万人	10.17	4	3.99	
			政府资助参保人数	≥5.5 万人	5.66	4	4	
		质量指标	残疾人家庭无障碍改造任务完成率	≥95%	103.29	3	3	
			施工质量验收达标率	≥85%	95	3	3	
			对救助三、四级残疾人参保补助比例	≥50%	56.08	3	3	
			"一户多残"残疾人家庭生活困难补助目标人群覆盖率	≥99%	99	4	4	
		时效指标	项目完成及时率	≥100%	100	3	3	
总分					94.02			
评价等级	优（S≥90）							