

2020 年度
济南市盲人按摩指导中心
决算

目 录

第一部分 单位概况

- 一、单位职责
- 二、机构设置

第二部分 2020 年度单位决算表

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

第三部分 2020 年度单位决算情况说明

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

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

十、其他重要事项情况说明

十一、预算绩效情况说明

第四部分 名词解释

第五部分 附件

第一部分

单位概况

一、单位职责

协助政府有关部门实施全国及省盲人按摩行业管理的法规、政策及管理办法，研究起草我市盲人按摩工作规划并组织实施，负责可培训盲人的调查摸底，按照有关规定做好登记、统计和数据上报工作；组织实施盲人按摩人员培养、培训工作；为盲人按摩人员就业提供指导和服务；负责盲人定向行走训练；负责盲人按摩机构及从业人员的就业资格审查工作。

二、机构设置

本单位内设 4 个职能科室，分别是：综合科、行业管理科、教育培训科、就业指导科。

第二部分

2020 年度单位决算表

收入支出决算总表

单位：济南市盲人按摩指导中心

公开 01 表
金额单位：万元

收 入			支 出		
项 目	行次	决算数	项 目	行次	决算数
栏 次		1	栏 次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	518.70	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		二、外交支出	33	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	34	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	35	
五、事业收入	5		五、教育支出	36	
六、经营收入	6		六、科学技术支出	37	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	38	
八、其他收入	8	71.13	八、社会保障和就业支出	39	457.25
	9		九、卫生健康支出	40	21.87
	10		十、节能环保支出	41	
	11		十一、城乡社区支出	42	78.12
	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	
	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	589.83	本年支出合计	58	557.24
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29		年末结转和结余	60	32.59
	30			61	
总计	31	589.83	总计	62	589.83

注：1. 本表反映单位本年度的总收支和年末结转结余情况。2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

收入决算表

单位：济南市盲人按摩指导中心

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
功能分类 科目编码	科目名称	1	2	3	4	5	6	7
	合 计	589.83	518.70					71.13
208	社会保障和就业支出	489.84	418.71					71.13
20805	行政事业单位养老支出	51.26	51.26					
2080502	事业单位离退休	13.14	13.14					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	25.42	25.42					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	12.71	12.71					
20811	残疾人事业	438.57	367.44					71.13
2081199	其他残疾人事业支出	438.57	367.44					71.13
210	卫生健康支出	21.87	21.87					
21011	行政事业单位医疗	21.87	21.87					
2101102	事业单位医疗	21.87	21.87					
212	城乡社区支出	78.12	78.12					
21299	其他城乡社区支出	78.12	78.12					
2129901	其他城乡社区支出	78.12	78.12					

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

单位：济南市盲人按摩指导中心

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
功能分类 科目编码	科目名称						
栏 次		1	2	3	4	5	6
合 计		557.24	450.21	107.04			
208	社会保障和就业支出	457.25	350.21	107.04			
20805	行政事业单位养老支出	51.26	51.26				
2080502	事业单位离退休	13.14	13.14				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	25.42	25.42				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	12.71	12.71				
20811	残疾人事业	405.99	298.95	107.04			
2081199	其他残疾人事业支出	405.99	298.95	107.04			
210	卫生健康支出	21.87	21.87				
21011	行政事业单位医疗	21.87	21.87				
2101102	事业单位医疗	21.87	21.87				
212	城乡社区支出	78.12	78.12				
21299	其他城乡社区支出	78.12	78.12				
2129901	其他城乡社区支出	78.12	78.12				

注：本表反映单位本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表
金额单位：万元

单位：济南市盲人按摩指导中心

收 入			支 出					
项 目	行 次	决 算 数	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	518.70	一、一般公共服务支出	33				
二、政府性基金预算财政拨款	2		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	406.15	406.15		
	9		九、卫生健康支出	41	21.87	21.87		
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43	78.12	78.12		
	12		十二、农林水支出	44				
	13		十三、交通运输支出	45				
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46				
	15		十五、商业服务业等支出	47				
	16		十六、金融支出	48				
	17		十七、援助其他地区支出	49				
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50				
	19		十九、住房保障支出	51				
	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				
	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	518.70	本年支出合计	59	506.15	506.15		
年初财政拨款结转和结余	28		年末财政拨款结转和结余	60	12.56	12.56		
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	518.70	总计	64	518.70	518.70		

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表
金额单位：万元

单位：济南市盲人按摩指导中心

项 目		本年支出		
功能分类 科目编码	科目名称	小 计	基本支出	项目支出
栏 次		1	2	3
	合 计	506.15	450.21	55.94
208	社会保障和就业支出	406.15	350.21	55.94
20805	行政事业单位养老支出	51.26	51.26	
2080502	事业单位离退休	13.14	13.14	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	25.42	25.42	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	12.71	12.71	
20811	残疾人事业	354.89	298.95	55.94
2081199	其他残疾人事业支出	354.89	298.95	55.94
210	卫生健康支出	21.87	21.87	
21011	行政事业单位医疗	21.87	21.87	
2101102	事业单位医疗	21.87	21.87	
212	城乡社区支出	78.12	78.12	
21299	其他城乡社区支出	78.12	78.12	
2129901	其他城乡社区支出	78.12	78.12	

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开 06 表
金额单位：万元

单位：济南市盲人按摩指导中心

人员经费			公用经费					
经济分 类科目 编码	科目名称	决算数	经济分 类科目 编码	科目名称	决算数	经济分 类科目 编码	科目名称	决算数
1	2	3	4	5	6	7	8	9
301	工资福利支出	406.13	302	商品和服务支出	31.05	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	79.82	30201	办公费	5.30	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	37.38	30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金	131.12	30203	咨询费	0.30	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	70.05	30205	水费	0.77	310	资本性支出	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	25.42	30206	电费	1.10	31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费	12.71	30207	邮电费	2.85	31002	办公设备购置	
30110	职工基本医疗保险缴费	21.87	30208	取暖费		31003	专用设备购置	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费		31005	基础设施建设	
30112	其他社会保障缴费	1.43	30211	差旅费	2.81	31006	大型修缮	
30113	住房公积金	26.33	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	1.22	31008	物资储备	
30199	其他工资福利支出		30214	租赁费		31009	土地补偿	
303	对个人和家庭的补助	13.03	30215	会议费		31010	安置补助	
30301	离休费		30216	培训费	0.29	31011	地上附着物和青苗补偿	
30302	退休费	7.29	30217	公务接待费		31012	拆迁补偿	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费		31013	公务用车购置	
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31019	其他交通工具购置	
30305	生活补助		30225	专用燃料费		31021	文物和陈列品购置	
30306	救济费		30226	劳务费		31022	无形资产购置	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		31099	其他资本性支出	
30308	助学金		30228	工会经费	5.51	312	对企业补助	
30309	奖励金	5.69	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	1.26	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	0.38	31204	费用补贴	
30399	其他对个人和家庭的补助	0.05	30240	税金及附加费用		31205	利息补贴	
			30299	其他商品和服务支出	9.26	31299	其他对企业补助	
						399	其他支出	
						39906	赠与	
						39907	国家赔偿费用支出	
						39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
						39999	其他支出	
	人员经费合计	419.16					公用经费合计	31.05

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 07 表

金额单位：万元

单位：济南市盲人按摩指导中心

预 算 数						决 算 数					
合计	因公出国 (境) 费	公务用车购置及运行维护费			公务 接待费	合计	因公出国 (境) 费	公务用车购置及运行维护费			公务 接待费
		小计	公务用车 购置费	公务用车 运行维护 费				小计	公务用车 购置费	公务用车 运行维护 费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
3.00		2.50		2.50	0.50	1.26		1.26		1.26	

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

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 08 表
金额单位：万元

单位：济南市盲人按摩指导中心

项 目		年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
功能分类 科目编码	科目名称			小 计	基本支出	项目支出	
栏 次		1	2	3	4	5	6
合 计							

注：本表反映单位本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。
 本单位没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出，故本表无数据。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 09 表
金额单位：万元

单位：济南市盲人按摩指导中心

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

注：本表反映单位本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。
 本单位没有使用国有资本经营预算安排的支出，故本表无数据。

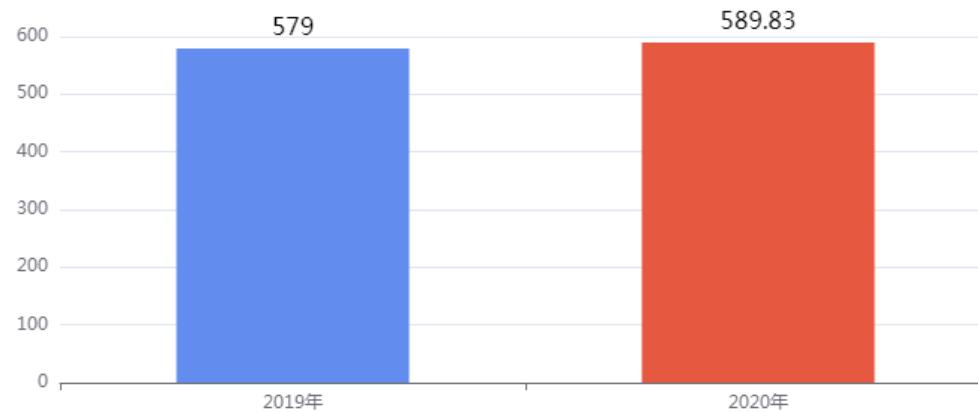
第三部分

2020 年度单位决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2020 年度收、支总计 589.83 万元。与 2019 年度相比，收、支总计各增加 10.83 万元，增长 1.87%。主要是一般公共预算财政拨款收入增加，其他收入残保金收入增加。

图1：收入支出决算变动情况
(单位：万元)

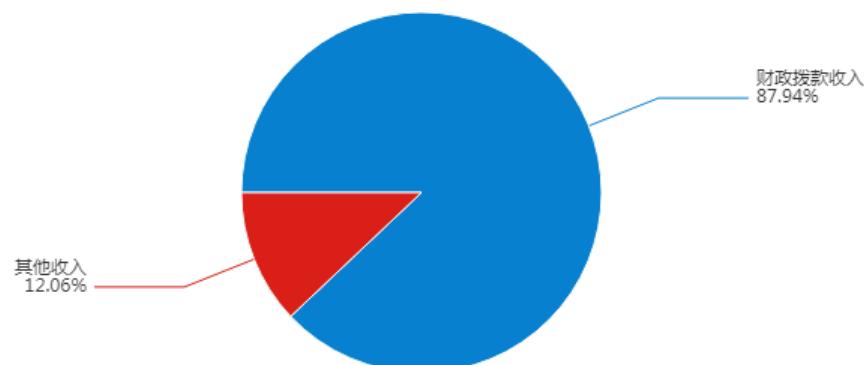


二、收入决算情况说明

(一) 收入决算结构情况

本年收入合计 589.83 万元，其中：财政拨款收入 518.7 万元，占 87.94%；上级补助收入 0 万元，占 0%；事业收入 0 万元，占 0%；经营收入 0 万元，占 0%；附属单位上缴收入 0 万元，占 0%；其他收入 71.13 万元，占 12.06%。

图2：本年收入构成情况



（二）收入决算具体情况

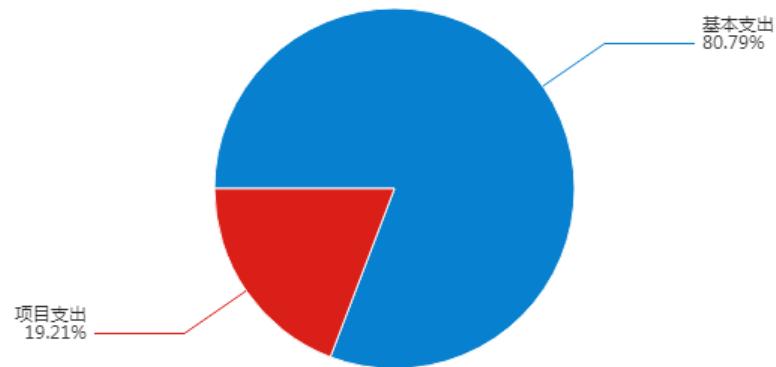
- 1、财政拨款收入 518.7 万元。与 2019 年度相比，增加 35.61 万元，增长 7.37%。主要是财政拨款城乡社区经费增加，结余增加。
- 2、上级补助收入 0 万元。与上年决算数一致。
- 3、事业收入 0 万元。与上年决算数一致。
- 4、经营收入 0 万元。与上年决算数一致。
- 5、附属单位上缴收入 0 万元。与上年决算数一致。
- 6、其他收入 71.13 万元。与 2019 年度相比，减少 24.07 万元，下降 25.28%。主要是市残联拨入的残保金收入减少。

三、支出决算情况说明

（一）支出决算结构情况

本年支出合计 557.24 万元，其中：基本支出 450.21 万元，占 80.79%；项目支出 107.04 万元，占 19.21%；上缴上级支出 0 万元，占 0%；经营支出 0 万元，占 0%；对附属单位补助支出 0 万元，占 0%。

图3：本年支出构成情况



（二）支出决算具体情况

1、基本支出 450.21 万元。与 2019 年度相比，增加 32.58 万元，增长 7.8%。主要是城乡社区支出比 2019 年增加。

2、项目支出 107.04 万元。与 2019 年度相比，减少 54.32 万元，下降 33.66%。主要是财政拨款项目支出减少，残保金项目支出减少。

3、上缴上级支出 0 万元。与上年决算数一致。

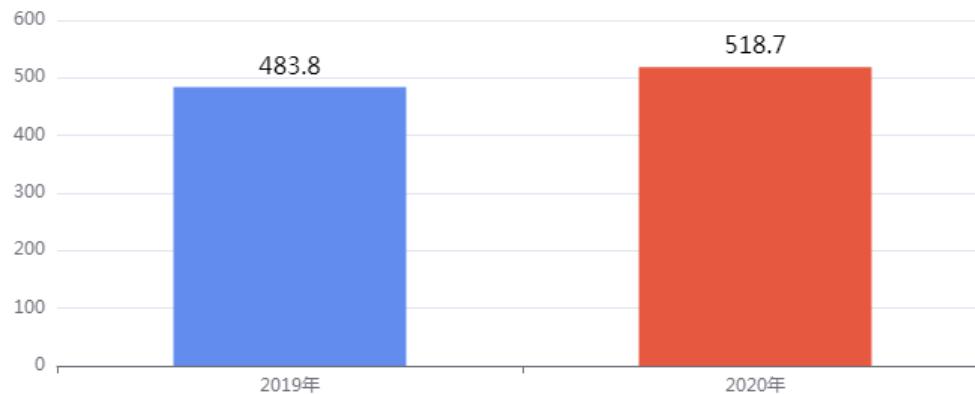
4、经营支出 0 万元。与上年决算数一致。

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

2020 年度财政拨款收、支总计 518.7 万元。与 2019 年度相比，财政拨款收、支总计各增加 34.9 万元，增长 7.21%。主要是财政拨款城乡社区收入支出增加。

图4：财政拨款收、支决算总计变动情况
(单位：万元)

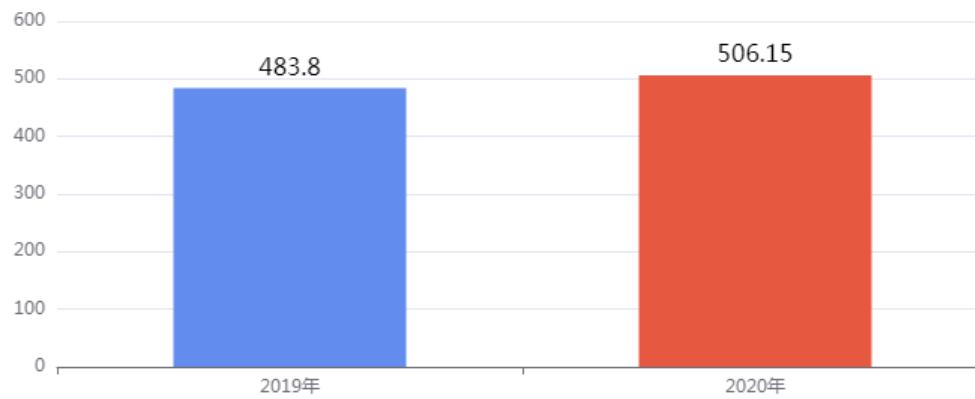


五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

(一) 一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2020 年度一般公共预算财政拨款支出 506.15 万元，占本年支出合计的 90.83%。与 2019 年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 22.35 万元，增长 4.62%。主要是城乡社区支出比 2019 年增加。

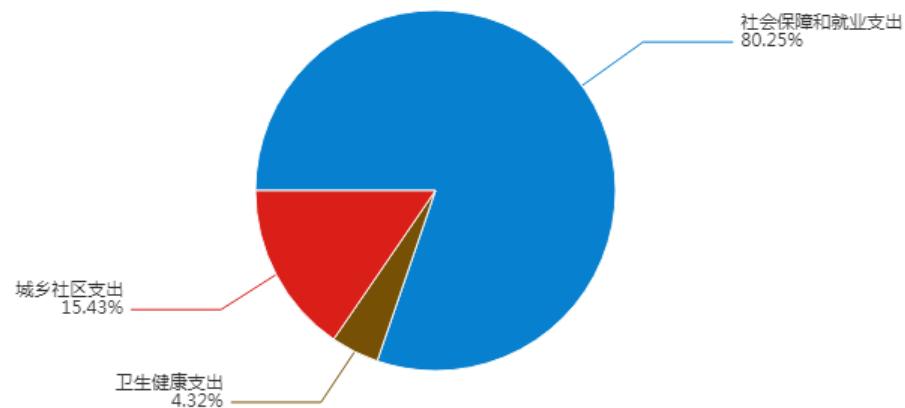
图5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况
(单位：万元)



(二) 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2020年度一般公共预算财政拨款支出506.15万元，主要用于以下方面：社会保障和就业（类）支出406.15万元，占80.25%；卫生健康（类）支出21.87万元，占4.32%；城乡社区（类）支出78.12万元，占15.43%。

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

2020 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 411.89 万元，支出决算为 506.15 万元，完成年初预算的 122.88%。决算数大于年初预算数的主要原因是城乡社区支出年初无预算。其中：

1、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）事业单位离退休（项）。年初预算为 5.53 万元，支出决算为 13.14 万元，完成年初预算的 237.61%。决算数大于年初预算数的主要原因是增发退休人员精神文明奖。

2、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）。年初预算为 28.86 万元，支出决算为 25.42 万元，完成年初预算的 88.08%。决算数小于年初预算数的主要原因是单位负担基本养老保险缴费比例降低。

3、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 12.8 万元，支出决算为 12.71 万元，完成年初预算的 99.3%，与本年预算数基本持平。

4、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 337.28 万元，支出决算为 354.89 万元，完成年初预算的 105.22%。决算数大于年初预算数的主要原因是部分项目支出使用上年结转支出。

5、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 27.42 万元，支出决算为 21.87 万元，完成年初预算的 79.76%。决算数小于年初预算数的主要原因是年中增加 1 名退休人员，预算按照在职人员支出。

6、城乡社区支出（类）其他城乡社区支出（款）其他城乡社区支出（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 78.12 万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是落实经济综合发展观考核奖励支出。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2020 年度一般公共预算财政拨款基本支出决算 450.21 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 419.16 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、其他社会保障缴费、住房公积金、退休费、奖励金、其他对个人和家庭的补助等。

公用经费 31.05 万元，主要包括：办公费、咨询费、水费、电费、邮电费、差旅费、维修（护）费、培训费、工会经费、公务用车运行维护费、其他交通费用、其他商品和服务支出等。

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）“三公”经费支出决算总体情况说明

2020 年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出年初预算为 3 万元，支出决算为 1.26 万元，比年初预算减少 1.74 万元，完成年初预算的 42%。决算数小于年初预算数的主要原因是贯彻落实中央、省及市厉行节约反对浪费八项规定的有关精神，严格控制“三公”经费支出。

（二）“三公”经费支出决算具体情况

1、因公出国（境）费年初预算为 0 万元，支出决算为 0 万元。全年支出涉及因公出国（境）团组 0 个，累计 0 人次。

2、公务用车购置及运行维护费年初预算为 2.5 万元，支出决算为 1.26 万元，比年初预算减少 1.24 万元，完成年初预算的 50.4%。决算数小于年初预算数的主要原因是按照有关规定严控公务用车使用。其中：

公务用车购置费支出 0 万元，2020 年济南市盲人按摩指导中心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 1.26 万元，主要是按规定保留的公务用车的日常加油、维修保养及保险等支出。截至 2020 年 12 月 31 日，济南市盲人按摩指导中心等单位财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为 1 辆。

3、公务接待费年初预算为 0.5 万元，支出决算为 0 万元，比年初预算减少 0.5 万元，完成年初预算的 0%。决算数小于年初预算数的主要原因是落实厉行节约、反对浪费。其中：

国内接待费 0 万元，共计接待 0 批次，0 人次（含外事接待 0 批次、0 人次）；

国（境）外接待费 0 万元，共计接待 0 批次，0 人次。

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

本单位没有政府性基金财政拨款收支。

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本单位没有使用国有资本经营预算安排的支出。

十、其他重要事项情况说明

（一）机关运行经费支出情况

本单位无一般公共预算安排的机关运行经费支出。

（二）政府采购支出情况

2020 年度政府采购支出总额 4.74 万元，其中：政府采购货物支出 4.74 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 0 万元。授予中小企业合同金额 0 万元，占政府采购支出总额的 0%，其中：授予小微企业合同金额 0 万元，占政府采购支出总额的 0%。

（三）国有资产占用情况

截至 2020 年 12 月 31 日，本单位共有车辆 1 辆，其中，符合规定领导干部用车 0 辆、机要通信用车 0 辆、应急保障用车 0 辆、执法执勤用车 0 辆、特种专业技术用车 0 辆、离退休干部用车 0 辆、其他用车 1 辆，其他用车主要是日常公务用车；单位价值 50 万元以上通用设备 0 台（套）；单位价值 100 万元以上专用设备 0 台（套）。

十一、预算绩效情况说明

根据预算绩效管理要求，我单位按照“谁用款、谁评价”的原则，组织对 2020 年度市级预算项目支出进行全面自评，涵盖项目 2 个，涉及预算资金 68.49 万元，占单位预算项目支出总额的 100%。开展绩效自评的 2 个项目中，2 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，项目有序开展，执行和完成情况较好，资金使用比较规范，但也存在项目实施进度慢等情况。

2020 年度预算项目支出绩效自评情况汇总表和市级预算项目支出绩效自评表详见“第五部分附件”。

组织对行业管理经费、盲人综合服务经费等 2 个项目开展了重点绩效评价，涉及资金 68.49 万元。其中，对行业管理经费、盲人综合服务经费项目委托中景瑞晟（北京）管理咨询有限公司第三

方机构开展评价。从评价情况来看，上述 2 个项目完成情况较好，主要表现为：此次评价采用现场评价的方式，得分为 95.06 分，评价等级为“优”。项目整体完成率较高，资金使用及拨付程序合规，产生了明显的社会效益，截至 2020 年 12 月 31 日，财政资金到位率 100%，预算执行率 81.66%，项目实际完成率 87.5%。项目主要绩效 1、建立盲人培训公共服务平台，平台建成后，可切实推动济南市视力残疾人培训规模，扩大就业，真正实现残疾人足不出户即可获得全面的就业信息资讯、技能教育线上课程、就业创业优惠信息。 2、帮助盲人实现自由出行，通过盲人定向行走训练管理人员及训练指导师骨干培训，让更多盲人朋友掌握定向行走的技能，走出家门，拓宽盲人无障碍生活圈，更好地融入和参与社会生活。绩效评价报告详见“第五部分 附件”。

第四部分

名词解释

一、财政拨款收入：指单位本年度从本级财政部门取得的财政拨款，包括一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款。

二、上级补助收入：指事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

三、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入；包括事业单位收到的财政专户实际核拨的教育收费等。

四、经营收入：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

五、附属单位上缴收入：指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

六、其他收入：指单位取得的除上述“财政拨款收入”“上级补助收入”“事业收入”“经营收入”“附属单位上缴收入”等以外的各项收入。

七、使用非财政拨款结余：指事业单位按照预算管理要求使用非财政拨款结余弥补收支差额的金额。

八、年初结转和结余：指单位以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

九、结余分配：指事业单位缴纳的所得税以及从非财政拨款结余或经营结余中提取的各类结余。

十、年末结转和结余：指单位本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化未全部执行或未执行，结转到以后年度继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

十一、基本支出：指单位为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的各项支出。

十二、项目支出：指单位为完成特定的行政工作任务或事业发展目标，在基本支出之外发生的各项支出。

十三、经营支出：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动发生的支出。

十四、“三公”经费：指市级部门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）事业单位离退休（项）：反映事业单位开支的离退休经费。

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。

十八、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。

十九、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、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，未参加医疗保险的事业单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员待遇的医疗经费。

二十一、城乡社区支出（类）其他城乡社区支出（款）其他城乡社区支出（项）：反映除上述项目以外其他用于城乡社区方面的支出。

第五部分

附件

2020年度项目支出绩效自评情况汇总表

单位名称：济南市盲人按摩指导中心

序号	项目名称	自评得分	自评等级
1	行业管理经费	93.27	优
2	盲人综合服务经费	96.72	优

项目支出绩效自评表
(2020年度)

项目名称	行业管理经费							
主管部门	济南市残疾人联合会			实施单位	济南市盲人按摩指导中心			
		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率%	得分	
项目资金(万元)	年度资金总额	30.39	30.39	30.33	10	99.80256	9.980257	
	其中：当年财政拨款	30.39	30.39	30.33	-	99.80256		
	上年结转资金	0	0	0	-	0		
	其他资金	0	0	0	-	0		
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	开展调查研究，组织报名培训考试，开展交流研讨座谈活动大于3场。			开展调查研究1场，组织报名培训考试2场，交流研讨座谈活动未开展。				
	一级指标	二级指标	三级指标	年度目标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
绩效指标	产出指标(50)	数量指标(25)	调查研究、组织报名培训考试、交流研讨座谈	>3	3	25	18.75	疫情原因交流研讨会未开展
绩效指标	产出指标(50)	质量指标(10)	职称评审通过率	达标	100%	3	3	
			培训合格率	达标	100%	4	4	
			撰写调研报告	达标	100%	3	3	
绩效指标	产出指标(50)	时效指标(10)	培训及时性	及时	100%	10	10	
绩效指标	产出指标(50)	成本指标(5)	成本控制率	达标	100%	5	5	
绩效指标	效益指标(30)	经济效益指标	盲人收入情况	提升	100%	10	10	
绩效指标	效益指标(30)	社会效益指标	盲人社会参与度	提高	100%	10	10	
绩效指标	效益指标(30)	生态效益指标	无纸化办公	实现	100%	5	5	
绩效指标	效益指标(30)	可持续影响指标(5)	长效管理制度健全性	健全	100%	1	1	
			人员配备合理性	合理	100%	1	1	
			跨部门合作机制健全性	健全	100%	1	1	
			配套设施建设完备性	完善	100%	1	1	
			研究成果共享率	100%	100%	1	1	
绩效指标	满意度指标(10)	服务对象满意度指标(10)	服务对象盲人满意度	100%	95.44%	10	9.54	理论培训课程多，实操少
总分						100	93.27	

项目支出绩效自评表
(2020年度)

项目名称	盲人综合服务经费							
主管部门	济南市残疾人联合会			实施单位	济南市盲人按摩指导中心			
		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率%	得分	
项目资金(万元)	年度资金总额	38.1	38.1	25.6	10	67.19160	6.71916	
	其中:当年财政拨款	38.1	38.1	25.6	-	67.19160		
	上年结转资金	0	0	0	-	0		
	其他资金	0	0	0	-	0		
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	为至少50名盲人提供不少于3场、不低于120天的培训。			培训盲人464人次,培训场次5场,时间跨度为全年。				
	一级指标	二级指标	三级指标	年度目标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
绩效指标	产出指标(50)	数量指标(25)	全年为盲人培训提供服务场次	>=3场	5场	9	9	超额完成任务
			全年为盲人培训提供服务人数	>=50人	464人	8	8	超额完成任务
			全年为盲人培训提供服务天数	>=120天	365天	8	8	超额完成任务
绩效指标	产出指标(50)	质量指标(10)	设备设施配置	齐全	100%	10	10	
绩效指标	产出指标(50)	时效指标(10)	精准服务,盲人认可度	>=95%	100%	10	10	超额完成任务
绩效指标	产出指标(50)	成本指标(5)	建章立制,控制成本。	健全	100%	5	5	
绩效指标	效益指标(30)	经济效益指标	推动盲人收入改善情况	改善	100%	10	10	
绩效指标	效益指标(30)	社会效益指标	提高盲人群体整体素质,推动盲人参与社会生活的积极性。	改善	100%	10	10	
绩效指标	效益指标(30)	生态效益指标	无纸化办公,垃圾分类	=100%	100%	5	5	
绩效指标	效益指标(30)	可持续影响指标(5)	跨部门合作机制健全性	健全	100%	1	1	
			研究成果共享性	=100%	100%	1	1	
			人员配备合理性	合理	100%	1	1	
			长效管理制度健全性	健全	100%	1	1	
			配备设施建设完备性	完备	100%	1	1	
绩效指标	满意度指标(10)	服务对象满意度指标(10)	参加培训的盲人满意度	>=95%	95.44%	10	10	
总分						100	96.72	

2020年度济南市盲人按摩指导中心
行业管理经费和盲人综合服务经费项目
绩效评价报告

委托单位：济南市盲人按摩指导中心

评价机构：中景瑞晟（北京）管理咨询有限公司

2021年3月

报告编制说明

本报告是中景瑞晟（北京）管理咨询有限公司编制的《2020年度济南市盲人按摩指导中心行业管理经费和盲人综合服务经费项目绩效评价报告》。报告中的数据、案例来自济南市盲人按摩指导中心提供的项目资料和其他来源可靠的信息渠道。本报告遵循济南市财政局有关预算绩效管理的规范要求编制，以纸质印刷版和电子版向济南市盲人按摩指导中心报送。未经济南市盲人按摩指导中心书面允许，不得随意翻印、发布。

报告编号：中景咨字（2021）0104

主评人：李舒月 高级项目经理 李舒月

参评组：高萌 项目经理 高萌

杨璐 项目专员 杨璐

质量控制：一级审核：高萌 高萌

二级审核：孙天波 孙天波

三级审核：杨梅梅 _____



中景瑞晟（北京）管理咨询有限公司
Zhongjing Ruisheng(Beijing) Management Consulting Co., Ltd.

目 录

摘要.....	1
正文部分.....	6
一、基本情况.....	6
(一) 项目概况.....	6
(二) 项目绩效目标.....	8
二、绩效评价工作开展情况.....	8
(一) 绩效评价目的、对象和范围.....	8
(二) 绩效评价原则、评价指标体系.....	9
(三) 评价方法、评价标准.....	10
(四) 绩效评价工作过程.....	10
(五) 评价人员组成.....	11
三、评价结论和绩效分析.....	11
(一) 项目决策情况.....	12
(二) 项目过程情况.....	16
(三) 项目产出情况.....	18
(四) 项目效果情况.....	21
四、项目主要绩效、存在问题及原因分析.....	22
(一) 项目主要绩效.....	22
(二) 存在问题及原因分析.....	23
五、有关建议.....	23
六、其他需要说明的问题.....	24
附件.....	24

摘要

一、基本情况

（一）项目概况

为开展“共享阳光·助盲奔康”三年行动计划，2020年度，济南市盲人按摩指导中心申请行业管理经费和盲人综合服务经费，用于盲人培训、调查研究、组织报名培训考试和交流研讨座谈等方面。济南市财政局根据济南市盲人按摩指导中心上报的资金需求，安排财政资金68.49万元，用于行业管理(30.39万元)和盲人综合服务(38.1万元)。

（二）项目绩效目标

1. 总体目标

为全市3.88万盲人提供按摩技能培训、岗前实训、就业创业服务、盲人定向行走、盲人信息化培训、文体娱乐、盲人图书室、网上学习等全方位的综合服务。提升盲人按摩行业管理水平，提高盲人医疗按摩人员技术水平，稳定就业。

2. 2020年度目标

为至少50名盲人提供不少于3场、不低于120天的培训；开展调查研究、组织报名培训考试、开展交流研讨座谈活动大于3场。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围

为客观、公正评价专项资金使用绩效，济南市盲人按摩指导中心委托中景瑞晟（北京）管理咨询有限公司（以下简称“评价机构”）对2020年度济南市盲人按摩指导中心行业管理经费和盲人综合服务经费项目进行绩效评价，涉及市级财政资金68.49万元。通过评价，总结经验，发现问题，提出改进项目的具体建议，进一步加强项目管理，提高财政资金使用效益，为下一步预算资金安排提供重要参考。

（二）绩效评价原则、评价指标体系

评价机构按照科学规范、绩效相关、公开透明、激励约束等原则，综合采用比较法和因素分析法开展绩效评价工作。本次绩效评价指标体系的设计参照《济南市财政局〈关于印发济南市市级预算项目支出第三方机构绩效评价工作规程（试行）的通知〉》（济财绩〔2020〕2号）的相关规定，对各级指标进行细化和调整，并参照专家意见和以往经验确定三级和四级指标的权重。另外，根据相关法律法规、项目绩效目标及相关管理办法，确定绩效评价标准，绩效评价指标体系详见附件1。

（三）评价方法、评价标准

本次绩效评价级次分为4个等级：

综合得分在90（含90分）以上为“优”；

综合得分在80~90分（含80分）为“良”；

综合得分在60~80分（含60分）为“中”；

综合得分在60分以下为“差”。

（四）绩效评价工作过程

本次绩效评价时间为 2021 年 3 月 8 日至 3 月 25 日。首先，评价机构与委托方沟通，明确绩效评价重点及工作成果交付形式，制定评价指标体系、调查问卷等评价文本。然后，采取问询、座谈、复核等多种方式，结合项目单位提供的项目资料，将实际实施情况与计划对照，核实 2020 年度财政资金使用情况 and 具体项目实施情况。最后，通过对项目立项、资金落实、业务管理、财务管理、项目产出、项目效果等情况进行分析评价，撰写《2020 年度济南市盲人按摩指导中心行业管理经费和盲人综合服务经费项目绩效评价报告》，针对评价过程中发现的问题，提出合理性建议和改进措施，报送委托方，并根据委托方的意见进一步修改完善报告。

三、评价结论和绩效分析

（一）综合评价结论

此次评价采用现场评价的方式，得分为 95.06 分，评价等级为“优”。项目整体完成率较高，资金使用及拨付程序合规，产生了明显的社会效益，截至 2020 年 12 月 31 日，财政资金到位率 100%，预算执行率 81.66%，项目实际完成率 87.5%。

（二）绩效评价指标分析

该项目绩效评价指标体系包括决策、过程、产出和效果 4 个一级指标、10 个二级指标和 17 个三级指标。对项目按照三级指标进行统计，得分率较高（100%）的分别为立项依据充分性、

立项程序规范性、绩效目标合理性、预算编制科学性、资金到位率、资金使用合规性、管理制度健全性、制度执行有效性、完成及时率、成本节约率和可持续影响；得分率较低（低于90%）的是预算执行率、绩效目标明确性和实际完成率。

四、项目主要绩效、存在问题及原因分析

（一）项目主要绩效

1. 建立盲人培训公共服务平台

平台建成后，可切实推动济南市视力残疾人培训规模，扩大就业，真正实现残疾人足不出户即可获得全面的就业信息资讯、技能教育线上课程、就业创业优惠信息。

2. 帮助盲人实现自由出行

通过盲人定向行走训练管理人员及训练指导师骨干培训，让更多盲人朋友掌握定向行走的技能，走出家门，拓宽盲人无障碍生活圈，更好地融入和参与社会生活。

（二）存在问题及原因分析

1. 预算执行率不足100%

2020年度项目资金实际到位68.49万元，截至2020年12月31日，实际支出55.93万元，预算执行率81.66%。资金结余原因在于：一是济南市盲人按摩指导中心2020年12月24日采购的防火墙、安全审计设备款未到合同约定的付款时间，12.39万元设备款未支付；二是项目结余经费0.17万元。

2. 理论培训课程多，实操少

由于针对盲人的培训课程理论多、实操少，加之培训学员参差不齐，知识接收水平不一致，使得盲人按摩师技术水平及生活质量的提高未及最优。

五、有关建议

（一）提高资金使用效率

建议济南市盲人按摩指导中心高度重视资金使用工作，加快项目实施进度及设备采购进度，做好跟踪分析，确保资金使用安全和支出依据充分。

（二）增加实操课数量，课程分难度进行传授

建议在今后的培训活动中可以聘请一些按摩技术好的老师傅现场授课，理论与实践相结合，有效提高盲人按摩师技术水平，并将课程按难度级别归类，分级别对盲人进行授课，以此确保学习效率最佳。

正文部分

一、基本情况

（一）项目概况

1. 项目立项背景

2018年11月27日，济南市残疾人联合会、济南市扶贫开发领导小组办公室、济南市财政局《关于印发〈济南市“共享阳光·助盲奔康”三年行动计划（2018-2020年）实施方案〉的通知》（济残联〔2018〕57号），计划“通过3年的努力，实现盲人应培尽培、按需培训、稳定就业、自主创业、盲人按摩机构做大做强的良性发展，进而实现全市盲人小康目标”。

济南市盲人按摩指导中心是济南市机构编制委员会批准设立的事业单位，负责“研究起草济南市盲人按摩工作规划并组织实施；负责可培训盲人的调查摸底，按照有关规定做好登记、统计和数据上报工作；组织实施盲人按摩人员培养、培训工作；为盲人按摩人员就业提供指导和服务；负责盲人定向行走训练；负责盲人按摩机构及从业人员的就业资格审查工作”。为顺利开展“共享阳光·助盲奔康”三年行动计划，2020年度，济南市盲人按摩指导中心申请行业管理经费和盲人综合服务经费，用于盲人培训、调查研究、组织报名培训考试和交流研讨座谈等方面。

2. 项目内容和实施情况

2020年度，济南市财政局根据济南市盲人按摩指导中心上报的

资金需求，安排财政资金68.49万元，用于行业管理(30.39万元)和盲人综合服务(38.1万元)。

行业管理经费项目的实施目的是提升盲人按摩行业管理水平，提高盲人医疗按摩人员技术水平，稳定就业。

盲人综合服务经费项目实施目的是为全市3.88万盲人提供盲人按摩技能培训、岗前实训、就业创业服务、盲人定向行走、盲人信息化培训、文体娱乐、盲人图书室、网上学习等全方位的综合服务。

项目组织管理架构如下：

济南市财政局负责按照年初预算下拨资金，确保资金拨付及时、准确。

济南市残疾人联合会负责开展残疾人康复、教育、集中就业与个体从业、文化、体育、科研、用品供应、福利、社会保障与服务、无障碍设施和残疾预防工作，创造良好的环境和条件，扶助残疾人平等参与社会生活。

济南市盲人按摩指导中心负责开展盲人按摩机构调研；举办全市盲人按摩技术以及行业发展研讨会、交流会；组织盲人参加全国盲人医疗按摩人员考试、考前培训；负责盲人按摩机构及从业人员的就业资格审查工作。

3. 项目资金投入和使用情况

2020年度，济南市财政局根据济南市盲人按摩指导中心上报的

资金需求，安排财政资金68.49万元，截至2020年12月31日，实际支出55.93万元，预算执行率81.66%。资金结余原因主要在于：一是济南市盲人按摩指导中心2020年12月24日采购的防火墙、安全审计设备款未到合同约定的付款时间，12.39万元设备款未支付；二是项目结余经费0.17万元。

（二）项目绩效目标

1. 总体目标

为全市3.88万盲人提供按摩技能培训、岗前实训、就业创业服务、盲人定向行走、盲人信息化培训、文体娱乐、盲人图书室、网上学习等全方位的综合服务。提升盲人按摩行业管理水平，提高盲人医疗按摩人员技术水平，稳定就业。

2. 2020年度目标

为至少50名盲人提供不少于3场、不低于120天的培训；开展调查研究、组织报名培训考试、开展交流研讨座谈活动大于3场。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围

1. 绩效评价目的

为加快推进项目实施，提高资金使用效益，济南市盲人按摩指导中心委托中景瑞晟（北京）管理咨询有限公司（以下简称“评价机构”）对2020年度济南市盲人按摩指导中心行业管理经费和盲人综合服务经费项目进行绩效评价。通过对项目的决策、过程、产出和效果四个方面进行客观、公正的评价，总结项目实施过程中的经

验以及问题,提出改进建议,为下一步预算资金安排提供重要参考。

2. 绩效评价对象和范围

评价对象为2020年度济南市盲人按摩指导中心行业管理经费、盲人综合服务经费项目执行情况和资金使用情况,涉及市级财政资金68.49万元;评价范围是济南市盲人按摩指导中心。

(二) 绩效评价原则、评价指标体系

1. 绩效评价原则

(1) 科学规范原则。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。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。

(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. 评价指标体系

本次绩效评价指标体系的设计参照《济南市财政局〈关于印发济南市市级预算项目支出第三方机构绩效评价工作规程(试行)的通知〉》(济财绩〔2020〕2号)的相关规定,对各级指标进行细化和调整,并参照专家意见和以往经验确定三级和四级指标的权重。另外,根据相关法律法规、项目绩效目标及相关管理办法,确定绩效评价标准。

此次绩效评价从项目的决策、过程、产出和效果四个方面进行评价。指标体系由一级至四级指标及分值、评价标准等组成。其中一级指标 4 个，二级指标 10 个，三级指标 17 个，四级指标 32 个。（绩效评价指标体系详见附件 1）

（三）评价方法、评价标准

1. 评价方法

本次评价综合采用以下两种方法开展工作：

（1）比较法，是将实施情况与绩效目标进行比较的方法。评价小组在了解、掌握项目基本情况的基础上，对项目工作成果、实际完成情况与绩效目标进行比对分析。

（2）因素分析法，是综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外部因素的方法。评价小组通过将项目实际完成情况与绩效目标进行比对分析，发现未完成绩效目标的指标并分析原因。

2. 评价标准

本次绩效评价级次分为 4 个等级：

综合得分在 90（含 90 分）以上为“优”；

综合得分在 80~90 分（含 80 分）为“良”；

综合得分在 60~80 分（含 60 分）为“中”；

综合得分在 60 分以下为“差”。

（四）绩效评价工作过程

本次绩效评价时间为 2021 年 3 月 8 日至 3 月 25 日。首先，评价机构与委托方沟通，明确绩效评价重点及工作成果交付形式，制

定评价指标体系、调查问卷等评价文本。然后，采取问询、座谈、复核等多种方式，结合项目单位提供的项目资料，将实际实施情况与计划对照，核实 2020 年度财政资金使用情况 and 具体项目实施情况。最后，通过对项目立项、资金落实、业务管理、财务管理、项目产出、项目效果等情况进行分析评价，撰写《2020 年度济南市盲人按摩指导中心行业管理经费和盲人综合服务经费项目绩效评价报告》，针对评价过程中发现的问题，提出合理性建议和改进措施，报送委托方，并根据委托方的意见进一步修改完善报告。

（五）评价人员组成

本次绩效评价由 4 名工作人员组成，工作人员具有丰富的项目管理经验并参与过类似的绩效评价工作。工作人员分工情况详见下表。

表 1：工作人员及分工情况表

序号	姓名	职务/职称	专业	工作单位	分工
1	李舒月	项目负责人/PMP®项目经理	工商管理	中景瑞晟（北京）管理咨询有限公司	负责整个评价工作的监督与控制，把控阶段性成果及最终成果质量
2	孙天波	高级会计师	会计学	中景瑞晟（北京）管理咨询有限公司	负责对报告撰写等最终成果质量进行审核
3	高 萌	项目经理/PMP®项目经理/中级经济师	工商管理	中景瑞晟（北京）管理咨询有限公司	负责评价工作前期准备、实施阶段及报告撰写各个阶段统筹安排
4	杨 璐	项目助理	金融工程	中景瑞晟（北京）管理咨询有限公司	负责完成现场评价工作，撰写报告初稿

三、评价结论和绩效分析

此次评价采用现场评价的方式，得分为 95.06 分，评价等级为

“优”。项目整体完成率较高，资金使用及拨付程序合规，产生了明显的社会效益，截至2020年12月31日，财政资金到位率100%，预算执行率81.66%，项目实际完成率87.5%。具体得分情况如下表所示。

表2：各指标得分情况表

一级指标	分值	得分	得分率	二级指标	分值	得分	得分率	三级指标	分值	得分	得分率
决策	15	14.5	96.67%	项目立项	5	5	100%	立项依据充分性	3	3	100%
								立项程序规范性	2	2	100%
				绩效目标	7	6.5	92.86%	绩效目标合理性	3	3	100%
								绩效指标明确性	4	3.5	87.5%
				资金投入	3	3	100%	预算编制科学性	3	3	100%
过程	20	19.63	98.15%	资金管理	8	7.63	95.38%	资金到位率	1	1	100%
								预算执行率	2	1.63	81.5%
								资金使用合规性	5	5	100%
				组织实施	12	12	100%	管理制度健全性	4	4	100%
								制度执行有效性	8	8	100%
产出	35	33.39	95.4%	产出数量	12	10.5	87.5%	实际完成率	12	10.5	87.5%
				产出质量	10	9.89	98.9%	质量达标率	10	9.89	98.9%
				产出时效	8	8	100%	完成及时率	8	8	100%
				产出成本	5	5	100%	成本节约率	5	5	100%
效果	30	27.54	91.8%	项目效益	30	27.54	91.8%	社会效益	12	10	83.33%
								可持续影响	8	8	100%
								满意度	10	9.54	95.4%

（一）项目决策情况

该指标分值15分，评价得分14.5分，得分率96.67%。具体包

括项目立项、绩效目标和资金投入 3 个二级指标，项目立项依据充分性、立项程序规范性、绩效目标合理性、绩效指标明确性和预算编制科学性 5 个三级指标。

1. 项目立项依据充分性

该指标分值 3 分，评价得分 3 分，得分率 100%。主要从以下三个方面进行评价：

一是项目立项条件的相符性。济南市盲人按摩指导中心是济南市机构编制委员会批准设立的事业单位，行业管理经费和盲人综合服务经费项目编报的主要依据是济南市残疾人联合会、济南市扶贫开发领导小组办公室、济南市财政局《关于印发〈济南市“共享阳光·助盲奔康”三年行动计划（2018-2020 年）实施方案〉的通知》（济残联〔2018〕57 号），项目立项申报条件与项目立项要求相符。

二是项目立项文件合理性。济南市盲人按摩指导中心通过财政业务一体化管理系统上报 2020 年度预算数及计划支出内容，项目立项文件形式、内容合理。

三是项目立项与部门职责相符性。济南市盲人按摩指导中心负责“研究起草济南市盲人按摩工作规划并组织实施；负责可培训盲人的调查摸底，按照有关规定做好登记、统计和数据上报工作；组织实施盲人按摩人员培养、培训工作；为盲人按摩人员就业提供指导和服务；负责盲人定向行走训练；负责盲人按摩机构及从业人员的就业资格审查工作”，该项目与部门职责范围相符。

2. 项目立项程序规范性

该指标分值 2 分，评价得分 2 分，得分率 100%。主要从以下两个方面进行评价：

一是项目申请设立过程规范性。济南市盲人按摩指导中心通过财政业务一体化管理系统上报济南市财政局 2020 年度预算数及计划支出内容，经济南市财政局审批通过后拨付资金，项目按照规定的程序申请设立。

二是项目审批文件合规性。项目申请、批复过程均通过财政业务一体化管理系统完成，项目审批文件、材料符合相关要求。

3. 绩效目标合理性

该指标分值 3 分，评价得分 3 分，得分率 100%。主要包括绩效目标相关性和绩效目标匹配性两个方面。项目总体绩效目标为“为全市 3.88 万盲人提供按摩技能培训、岗前实训、就业创业服务、盲人定向行走、盲人信息化培训、文体娱乐、盲人图书室、网上学习等全方位的综合服务。提升盲人按摩行业管理水平，提高盲人医疗按摩人员技术水平，稳定就业。”项目绩效目标与实际工作内容相关，项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平。同时，项目绩效目标与预算确定的项目投资额、资金量相匹配。

4. 绩效指标明确性

该指标分值 4 分，评价得分 3.5 分，得分率 87.5%。济南市盲人按摩指导中心根据项目需求，分别编制了项目绩效目标申报表。盲人综合服务经费项目绩效目标表中，时效指标“精准服务，盲人认可度”应作为质量指标而非时效指标，绩效目标内容详见下表。

表 3：行业管理经费项目绩效目标一览表

一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值
产出指标	数量指标	调查研究、组织报名培训考试、交流研讨座谈	>3
	质量指标	职称评审通过率	达标
		培训合格率	达标
		撰写调研报告	达标
	时效指标	培训及时性	及时
	成本指标	成本控制率	达标
效益指标	经济效益指标	盲人收入情况	提升
	社会效益指标	盲人社会参与度	提高
	生态效益指标	无纸化办公	实现
	可持续影响指标	研究成果共享率	100%
		长效管理制度健全性	健全
		配套设施建设完备性	完善
		人员配备合理性	合理
跨部门合作机制健全性		健全	
满意度指标	服务对象满意度指标	服务对象盲人满意度	100%

表 4：盲人综合服务经费项目绩效目标一览表

一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值
产出指标	数量指标	全年为盲人培训提供服务场次	≥3场
		全年为盲人培训提供服务人数	≥50人
		全年为盲人培训提供服务天数	≥120天
	质量指标	设备设施配置	齐全
	时效指标	精准服务，盲人认可度	≥95%
	成本指标	建章立制，控制成本	健全
效益指标	经济效益指标	推动盲人收入改善情况	改善

	社会效益指标	提高盲人群体整体素质，推动盲人参与社会生活的积极性	改善
	生态效益指标	无纸化办公，垃圾分类	=100%
	可持续影响指标	跨部门合作机制健全性	健全
		人员配备合理性	合理
		长效管理制度健全性	健全
		研究成果共享性	100%
		配备设施建设完备性	完备
满意度指标	服务对象满意度指标	参加培训的盲人满意度	≥95%

5. 预算编制科学性

该指标分值3分，评价得分3分，得分率100%。济南市盲人按摩指导中心在上报年初预算时，明确项目可行性、必要性，列举价格计算过程，预算额度按照标准编制，预算确定的项目资金量与工作任务相匹配。

（二）项目过程情况

该指标分值20分，评价得分19.63分，得分率98.15%。具体包括资金管理和组织实施2个二级指标，资金到位率、预算执行率、资金使用合规性、管理制度健全性和制度执行有效性5个三级指标。

1. 资金到位率

该指标分值1分，评价得分1分，得分率100%。本次评价资金到位以资金到达项目实施单位济南市盲人按摩指导中心为到位。2020年8月5日，济南市财政局通过财政业务一体化管理系统下达预算资金68.49万元至项目实施单位，资金全部到位，到位率100%。

2. 预算执行率

该指标分值2分，评价得分1.63分，得分率81.5%。2020年度项目资金实际到位68.49万元，截至2020年12月31日，实际支出55.93万元，预算执行率81.66%。资金结余原因在于：一是济南市盲人按摩指导中心2020年12月24日采购的防火墙、安全审计设备款未到合同约定的付款时间，12.39万元设备款未支付；二是项目结余经费0.17万元。资金到位与使用情况详见下表。

表5：资金到位与使用情况表

金额单位：万元

类别	预算安排资金数	实际到位资金数	截至2020年12月31日	
			实际支出数	预算执行率
行业管理经费	30.39	30.39	30.33	99.80%
盲人综合服务经费	38.10	38.10	25.60	67.19%
合计	68.49	68.49	55.93	81.66%

3. 资金使用合规性

该指标分值5分，评价得分5分，得分率100%。主要包括资金使用合规性、资金拨付合规性和项目支出与预算相符性3个方面。首先，资金使用符合国家财经法规、财务管理制度、项目预算批复或合同规定的用途，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，符合项目预算批复，支出依据合规；其次，济南市盲人按摩指导中心项目资金拨付经经办人、科室负责人、中心主任签字确认后，予以拨付，项目资金拨付手续合法合规；最后，项目支出符合预算要求，无相关调整。

4. 管理制度健全性

该指标分值4分，评价得分4分，得分率100%。主要评价项目单位是否制定能够指导工作开展的资金或项目管理制度。2019年1月10日-1月19日期间，济南市盲人按摩指导中心制定《“三公经费”等公用支出管理制度》、《政府采购业务管理制度》、《资产管理制度》、《合同管理制度》、《内控制度》等多项制度，涵盖各业务科室责任、项目实施流程以及预算、收支、采购、资产、合同等多项管理内容，对项目实施具有一定指导意义。

5. 制度执行有效性

该指标分值8分，评价得分8分，得分率100%。主要评价项目执行规范性、项目调整及支出调整手续完备性、项目档案规范性和项目实施条件落实情况四个方面。项目实施遵守相关法律法规和相关管理规定，实施过程中未出现相关调整，项目培训通知、合同书、年度总结、签到表等项目实施资料齐全完整并及时归档、专人管理，档案管理规范，项目实施的人员条件、场地设备，信息支撑等实施条件落实到位。其中，培训工作交由第三方机构完成，培训机构负责提供人员、场地及培训内容；调查研究、组织报名培训考试、交流研讨座谈由济南市盲人按摩指导中心工作人员采取现场调研的方式完成。

（三）项目产出情况

该指标分值35分，评价得分34.89分，得分率99.69%。主要包括产出数量、产出质量、产出时效和产出成本4个二级指标，实际

完成率、质量达标率、完成及时率和成本节约率4个三级指标。

1. 实际完成率

该指标分值12分，评价得分10.5分，得分率87.5%。主要从以下四个方面进行评价：

一是培训班次完成率，计划全年为盲人培训提供服务场次不少于3场次，实际开展5场次培训。

二是培训人数完成率。计划全年为盲人培训提供服务人数不少于50人，实际培训464名学员。

三是培训天数完成率。计划全年为盲人培训提供服务天数不少于120天，实际线上线下全年培训。培训班次、人数及天数情况详见下表。

表6：培训班次、人数及天数一览表

单位：人

序号	培训名称	计划培训人数	实际参与人数	培训日期	培训天数
1	盲人保健按摩师岗中及创业指导培训班	89	80	2020年10月12日-10月16日	5天
2	盲人信息化应用培训班	20	22	2020年10月28日-11月16日	20天
3	智慧之光APP盲人培训平台	300	300	2020年全年	—
4	盲人定向行走训练管理人员及训练指导师骨干培训班	30	30	2020年12月14日-12月17日	4天
5	盲人保健按摩初级培训班	35	32	2020年8月-9月	60天
合计		474	464	—	—

四是调查研究、组织报名培训考试、交流研讨座谈完成率。2020年度项目绩效目标申报表内“调查研究、组织报名培训考试、交流研讨座谈大于3场次”，实际完成3场次，由于疫情影响，交流研讨座谈并未举行，仅在培训期间，积极和学员沟通交流。调查（培训、交流）情况详见下表。

表7：调查研究、组织报名培训考试、交流研讨座谈完成情况表

序号	种类	调查（培训、交流）内容	调查（培训、交流）对象
1	调查研究	济南盲人按摩机构及从业人员相关情况调查	1. 经区县审核，符合发放扶持资金条件，拟扶持的按摩机构（含莱芜地区），重点抽查经营变化、雇工较多的按摩机构及首次申请扶持资金的按摩机构； 2. 济南市持证盲人数（城镇持证盲人数和农村持证盲人数）和有就业意愿持证盲人数。
2	组织报名培训考试	在“2020年全国盲人医疗按摩人员考试”考试前夕组织山东考区盲人实地上机演练、模拟考试和操作演练	14名符合条件的考生。
		开办继续教育培训班	已取得盲人医疗按摩资格证书且在就业年龄段的本市户籍盲人。
3	交流研讨座谈	—	—

2. 质量达标率

该指标分值10分，评价得分9.89分，得分率98.9%。主要评价培训参与率和培训对象达标率两个方面。济南市盲人按摩指导中心计划带领474名盲人参与5场培训，实际参与人数464人，培训参与率97.89%，实际参与培训的盲人均符合培训条件。

3. 完成及时率

该指标分值8分，评价得分8分，得分率100%。主要评价培训是否全部按计划进行。现场评价发现，5场培训均按照计划实施，完成及时。

4. 成本节约率

该指标分值5分，评价得分5分，得分率100%。主要评价项目产出成本控制及措施的有效性。项目总成本未超预算，项目产出成本控制及措施有效。

（四）项目效果情况

该指标分值30分，评价得分27.54分，得分率91.8%。主要包括社会效益、可持续影响和满意度三个方面。

1. 社会效益指标

该指标分值12分，评价得分10分，得分率83.33%。主要评价项目的实施是否有助于提高盲人按摩师技术水平、提升盲人生活质量。本次培训班不断深化盲人“个性化”需求培训，根据前期调研安排了盲人保健按摩师岗中及创业指导培训、盲人保健按摩初级培训等课程，增强了盲人就业创业信心，提供了按摩手法新思路，提高了盲人按摩师技术水平和按摩机构经营管理能力；盲人定向行走训练管理人员及训练指导师骨干培训，有利于改善盲人定向行走训练服务，拓宽盲人无障碍生活圈；盲人信息化应用培训，让盲人掌握计算机操作技能和智能手机使用，拓宽了盲人就业渠道，满足盲人出行等生活需求，有效提升盲人生活质量；智慧之光APP盲人培

训平台建设，有利于构建视力残疾人数据库，通过整合教育资源，提升残疾人技能水平、职业归属以及收入水平。

2. 可持续影响指标

该指标分值8分，评价得分8分，得分率100%。主要评价项目后续政策、人力、资源等配套是否完善，项目实施效果是否可持续。一方面，本项目作为业务经费，每年均根据实际需求申请，确保资金持续供给；另一方面，通过培训合同约定培训时间、场次、师资等条件，持续保障盲人培训活动的正常开展。

3. 满意度指标

该指标分值10分，评价得分9.54分，得分率95.4%。主要评价参与过培训班、组织报名培训考试的盲人对于项目实施的满意程度。问卷内容涉及项目培训活动是否有必要举办、培训内容及培训时间安排是否合理、培训老师的教学质量是否满足要求、是否通过培训获得了具体的帮助、生活质量是否提高等内容。此次评价共收集了30份有效问卷，据统计，受益盲人满意度达95.44%，满意度高。

四、项目主要绩效、存在问题及原因分析

（一）项目主要绩效

1. 建立盲人培训公共服务平台

平台建成后，可切实推动济南市视力残疾人培训规模，扩大就业，真正实现残疾人足不出户即可获得全面的就业信息资讯、技能教育线上课程、就业创业优惠信息。

2. 帮助盲人实现自由出行

通过盲人定向行走训练管理人员及训练指导师骨干培训，让更多盲人朋友掌握定向行走的技能，走出家门，拓宽盲人无障碍生活圈，更好地融入和参与社会生活。

（二）存在问题及原因分析

1. 预算执行率不足100%

2020年度项目资金实际到位68.49万元，截至2020年12月31日，实际支出55.93万元，预算执行率81.66%。资金结余原因在于：一是济南市盲人按摩指导中心2020年12月24日采购的防火墙、安全审计设备款未到合同约定的付款时间，12.39万元设备款未支付；二是项目结余经费0.17万元。

2. 理论培训课程多，实操少

由于针对盲人的培训课程理论多、实操少，加之培训学员参差不齐，知识接收水平不一致，使得盲人按摩师技术水平及生活质量的提高未及最优。

五、有关建议

（一）提高资金使用效率

建议济南市盲人按摩指导中心高度重视资金使用工作，加快项目实施进度及设备采购进度，做好跟踪分析，确保资金使用安全和支出依据充分。

（二）增加实操课数量，课程分难度进行传授

建议在今后的培训活动中可以聘请一些按摩技术好的老师傅现场授课，理论与实践相结合，有效提高盲人按摩师技术水平，并

将课程按难度级别归类，分级别对盲人进行授课，以此确保学习效率最佳。

六、其他需要说明的问题

无。

附件：

1. 2020年度济南市盲人按摩指导中心行业管理经费和盲人综合服务经费项目绩效评价指标体系

2. 2020年度济南市盲人按摩指导中心行业管理经费和盲人综合服务经费项目绩效评价得分表

3. 2020年度济南市盲人按摩指导中心行业管理经费和盲人综合服务经费项目调查问卷

2020年度济南市盲人按摩指导中心行业管理经费和盲人综合服务经费项目绩效评价指标体系

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
决策 (15分)	项目立项 (5分)	立项依据充分性 (3分)	项目立项条件的相符性 (1分)	对项目立项申报条件与项目立项要求的相符程度进行评价	该分值1分。项目立项申报条件与项目立项要求的相符, 得1分; 否则不得分。
			项目立项文件合理性 (1分)	对项目立项文件形式、内容是否合理进行评价	该项分值1分。项目立项文件形式、内容合理, 得1分; 否则酌情扣分。
			项目立项与部门职责相符性 (1分)	对项目立项是否与部门职责范围相符, 属于部门履职所需进行评价	该项分值1分。项目立项与部门职责范围相符, 属于部门履职所需, 得1分; 否则不得分。
		立项程序规范性 (2分)	项目申请设立过程规范性 (1分)	对项目是否按照规定的程序申请设立进行评价	该项分值1分。项目按照规定的程序申请设立, 得1分; 否则不得分。
			项目审批文件合规性 (1分)	对项目审批文件、材料是否符合相关要求 进行评价	该项分值1分。项目审批文件、材料符合相关要求, 得1分; 否则不得分。
	绩效目标 (7分)	绩效目标合理性 (3分)	绩效目标相关性 (2分)	对项目绩效目标与实际工作内容是否相关 进行评价	该项分值2分。项目绩效目标与实际工作内容具有相关性, 项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平, 得2分, 每发现一处不相关, 扣1分, 扣完为止。
			绩效目标匹配性 (1分)	对项目绩效目标与预算确定的项目投资额、资金量是否匹配进行评价	该项分值1分。项目绩效目标与预算确定的项目投资额、资金量相匹配, 得1分, 每发现一处不相关, 扣0.5分, 扣完为止。
		绩效指标明确性 (4分)	绩效目标细化程度 (2分)	对绩效目标是否细化进行评价	该项分值2分。项目绩效目标(含长期目标和年度目标)在数量、质量、成本、时效、效益等方面设置了细化的绩效指标, 且指标内容准确得2分; 每发现一处不合理, 扣0.5分。
			绩效目标量化程度 (2分)	对绩效目标是否量化进行评价	该项分值2分。项目绩效目标(含长期目标和年度目标)在数量、质量、成本、时效、效益等方面设置了量化的绩效指标, 得2分, 每发现一处不够量化的, 扣0.5分。
	资金投入 (3分)	预算编制科学性 (3分)	——	对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进行评价	该项分值3分。预算编制经过科学论证, 且预算内容与项目内容匹配, 预算额度按照标准编制、测算依据充分, 预算确定的项目投资额或资金量与工作任务相匹配, 得3分; 否则每发现一处不科学合理, 扣1分, 扣完为止。

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
过程 (20分)	资金管理 (8分)	资金到位率 (1分)	---	对资金落实情况对项目实施的总体保障程度进行评价	该项分值1分。指标得分=资金到位率*分值1分。 资金到位率=(实际到位资金/预算资金)×100%。
		预算执行率 (2分)	---	对项目预算资金是否按照计划执行进行评价	该项分值2分。指标得分=预算执行率*分值2分。 预算执行率=(资金使用数/实际到位数)×100%。
		资金使用合规性 (5分)	资金使用合规性 (3分)	对专项资金的使用范围、支出依据是否合理进行评价	该项分值3分。支出依据不合规的，发现1处扣1分；发现挤占、挪用、截留、改变用途问题，扣1-2分。若项目20%以上资金存在问题则二级指标整体不得分。
			资金拨付合规性 (1分)	对专项资金审批、拨付手续、拨付程序、拨付进度是否规范进行评价	该项分值1分。项目资金拨付手续合法合规的，得1分；否则不得分。
			项目支出与预算相符性 (1分)	对项目支出是否符合预算的要求，调整是否有完备的手续进行评价	该项分值1分。项目支出符合预算要求，调整有完备手续的，得1分；否则不得分。
	组织实施 (12分)	管理制度健全性 (4分)	管理制度健全性 (4分)	对项目单位的业务和财务管理制度是否健全进行评价	该项分值4分。项目单位根据特点制定具体的项目管理办法、实施细则，内容完整合理，得4分；每发现一处不合理、完整的，扣0.5分，扣完为止。
		制度执行有效性 (8分)	项目执行规范性 (1分)	对项目实施是否严格执行相关项目管理制度进行评价	该项分值1分。项目单位日常管理、项目的实施能够完全按照管理制度执行，符合相关法律法规，得1分；否则酌情扣分。
			项目调整及支出调整手续的完备性 (2分)	对项目及支出调整是否按照规定程序和权限，并履行相应手续进行评价	该项分值2分。项目单位调整按照规定程序和权限进行、手续完备，资料齐全得2分；否则不得分。
			项目档案规范性 (3分)	对项目合同书、签到表等资料是否齐全并及时归档，有专人管理进行评价	该项分值3分。相关资料齐全完备、归档及时、统一管理，得3分，否则酌情扣分。
			项目实施条件落实情况 (2分)	对项目实施条件是否达到要求进行评价	该项分值2分。项目实施的人员条件、场地设备，信息支撑等实施条件落实到位的，得2分；否则酌情扣分。

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	
产出 (35分)	产出数量 (12分)	实际完成率 (12分)	培训班次完成率 (2分)	对照绩效目标，对培训班次达标情况进行评价【完成率=(实际完成量/计划完成量)×100%】	该项分值2分。指标得分=完成率*分值。	
			培训人数完成率 (2分)	对照绩效目标，对培训人数达标情况进行评价【完成率=(实际完成量/计划完成量)×100%】	该项分值2分。指标得分=完成率*分值。	
			培训天数完成率 (2分)	对照绩效目标，对培训天数达标情况进行评价【完成率=(实际完成量/计划完成量)×100%】	该项分值2分。指标得分=完成率*分值。	
			调查研究、组织报名培训考试、交流研讨座谈完成率 (6分)	对照绩效目标，对调查研究、组织报名培训考试、交流研讨座谈情况进行评价【完成率=(实际完成量/计划完成量)×100%】	该项分值6分。指标得分=完成率*分值。	
	产出质量 (10分)	质量达标率 (10分)	培训参与率 (5分)	对培训参与情况进行评价【培训参与率=(实际参与培训人数/计划培训人数)×100%】	该项分值5分。指标得分=培训参与率*分值。	
			培训对象达标率 (5分)	对培训对象是否符合要求进行评价【培训对象达标率=(符合要求人数/实际参与培训人数)×100%】	该项分值5分。指标得分=培训对象达标率*分值。	
	产出时效 (8分)	完成及时率 (8分)	培训计划完成及时率 (8分)	对项目实施的及时性进行评价【进度控制日完成率=实际完成情况 / 计划完成情况×100%】	该项分值8分。指标得分=进度控制日完成率*分值。	
	产出成本 (5分)	成本节约率 (5分)	产出成本控制措施的有效性 (5分)	对项目产出成本控制措施的有效性进行评价	该项分值5分。实际成本小于等于计划成本，得5分，否则酌情扣分。	
	效果 (30分)	项目效益 (30分)	社会效益 (12分)	盲人按摩师技术水平 (6分)	对项目实施对提高盲人按摩师技术水平影响情况进行评价	该项分值6分。项目实施对提高盲人按摩师技术水平效果显著，得6分，否则酌情扣分。
				生活质量提升 (6分)	对项目实施对提升盲人生活质量情况进行评价	该项分值6分。项目实施对提升盲人生活质量效果显著，得6分，否则酌情扣分。
可持续影响 (8分)			项目运行的可持续性 (8分)	对项目运行的可持续性进行评价	该项分值8分。项目后续运行政策、人力、资源等配套完善，可持续效果好得8分，否则酌情扣分。	
满意度 (10分)			受益群众满意度 (10分)	对受益群众满意度进行评价	该项分值10分，指标分值=受益群众满意率*指标满分值10分。	

附件2:

2020年度济南市盲人按摩指导中心行业管理经费和盲人综合服务经费项目绩效评价得分表

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	指标解释	评价标准	得分	得分依据	依据来源
决策 (15分)	项目立项 (5分)	立项依据充分性 (3分)	项目立项条件的相符性 (1分)	对项目立项申报条件与项目立项要求的相符程度进行评价	该分值1分。项目立项申报条件与项目立项要求的相符，得1分；否则不得分。	1	盲人按摩指导中心行业管理经费和盲人综合服务经费两项业务费与济南市“共享阳光·助盲奔康”三年行动计划（2018-2020年）相符。	济南市扶贫开发领导小组办公室、济南市财政局《关于印发〈济南市“共享阳光·助盲奔康”三年行动计划〉的通知》（济残联〔2018〕57号） 济南市机构编制委员会办公室《关于单独设立济南市盲人按摩指导中心及撤销济南泉联商务中心的批复》（济编办发〔2007〕17号）
			项目立项文件合理性 (1分)	对项目立项文件形式、内容是否合理进行评价	该项分值1分。项目立项文件形式、内容合理，得1分；否则酌情扣分。	1	济南市盲人按摩指导中心通过财政业务一体化管理系统上报2020年度预算数及计划支出内容。	财政业务一体化管理系统
			项目立项与部门职责相符性 (1分)	对项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需进行评价	该项分值1分。项目立项与部门职责范围相符，属于部门履职所需，得1分；否则不得分。	1	济南市盲人按摩指导中心负责“研究起草济南市盲人按摩工作规划并组织实施；负责可培训盲人的调查摸底，按照有关规定做好登记、统计和数据上报工作；组织实施盲人按摩人员培养、培训工作；为盲人按摩人员就业提供指导和服务；负责盲人定向行走训练；负责盲人按摩机构及从业人员的就业资格审查工作”，项目立项与部门职责范围相符。	济南市机构编制委员会办公室《关于单独设立济南市盲人按摩指导中心及撤销济南泉联商务中心的批复》（济编办发〔2007〕17号）
		立项程序规范性 (2分)	项目申请设立过程规范性 (1分)	对项目是否按照规定的程序申请设立进行评价	该项分值1分。项目按照规定的程序申请设立，得1分；否则不得分。	1	济南市盲人按摩指导中心通过财政业务一体化管理系统上报济南市财政局2020年度预算数及计划支出内容，经济南市财政局审批通过后拨付资金。	财政业务一体化管理系统
			项目审批文件合规性 (1分)	对项目审批文件、材料是否符合相关要求 进行评价	该项分值1分。项目审批文件、材料符合相关要求，得1分；否则不得分。	1	项目申请、批复过程均通过财政业务一体化管理系统完成，项目审批文件、材料符合相关要求。	财政业务一体化管理系统

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	得分	得分依据	依据来源
决策 (15分)	绩效目标 (7分)	绩效目标合理性 (3分)	绩效目标相关性 (2分)	对项目绩效目标与实际工作内容是否相关进行评价	该项分值2分。项目绩效目标与实际工作内容具有相关性，项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平，得2分，每发现一处不相关，扣1分，扣完为止。	2	项目绩效目标：为全市3.88万盲人提供按摩技能培训、岗前实训、就业创业服务、盲人定向行走、盲人信息化培训、文体娱乐、盲人图书室、网上学习等全方位的综合服务。提升盲人按摩行业管理水平，提高盲人医疗按摩人员技术水平，稳定就业。项目绩效目标与实际工作内容具有相关性，项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平。	项目绩效目标申报表
			绩效目标匹配性 (1分)	对项目绩效目标与预算确定的项目投资额、资金量是否匹配进行评价	该项分值1分。项目绩效目标与预算确定的项目投资额、资金量相匹配，得1分，每发现一处不相关，扣0.5分，扣完为止。	1	项目绩效目标与预算确定的项目投资额、资金量相匹配。	项目绩效目标申报表
		绩效指标明确性 (4分)	绩效目标细化程度 (2分)	对绩效目标是否细化进行评价	该项分值2分。项目绩效目标（含长期目标和年度目标）在数量、质量、成本、时效、效益等方面设置了细化的绩效指标，且指标内容准确得2分；每发现一处不合理，扣0.5分。	1.5	盲人综合服务经费项目中，时效指标为“精准服务，盲人认可度”，指标值为“≥95%”，该指标内容为质量指标内容而非时效指标，扣0.5分。	项目绩效目标申报表
			绩效目标量化程度 (2分)	对绩效目标是否量化进行评价	该项分值2分。项目绩效目标（含长期目标和年度目标）在数量、质量、成本、时效、效益等方面设置了量化的绩效指标，得2分，每发现一处不够量化的，扣0.5分。	2	项目绩效目标（含长期目标和年度目标）在数量、质量、成本、时效、效益等方面设置了量化的绩效指标，具有可实现性。	项目绩效目标申报表
	资金投入 (3分)	预算编制科学性 (3分)	——	对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进行评价	该项分值3分。预算编制经过科学论证，且预算内容与项目内容匹配，预算额度按照标准编制、测算依据充分，预算确定的项目投资额或资金量与工作任务相匹配，得3分；否则每发现一处不科学合理，扣1分，扣完为止。	3	预算编制经过科学论证，且预算内容与项目内容匹配，预算额度按照标准编制、测算依据充分，预算确定的项目投资额或资金量与工作任务相匹配。	编制预算说明

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	得分	得分依据	依据来源
过程 (20分)	资金管理 (8分)	资金到位率 (1分)	——	对资金落实情况对项目实施的总体保障程度进行评价	该项分值1分。指标得分=资金到位率*分值1分。 资金到位率=(实际到位资金/预算资金)×100%。	1	实际到位资金：68.49万元； 预算资金：68.49万元； 资金到位率：100%。	2021年市级部门重点绩效评价项目计划表 财务明细账
		预算执行率 (2分)	——	对项目预算资金是否按照计划执行进行评价	该项分值2分。指标得分=预算执行率*分值2分。 预算执行率=(资金使用数/实际到位数)×100%。	1.63	资金使用数：55.93万元； 实际到位数：68.49万元； 预算执行率：81.66%。 综上，扣0.37分。	2021年市级部门重点绩效评价项目计划表 财务明细账
		资金使用合规性 (3分)		对专项资金的使用范围、支出依据是否合理进行评价	该项分值3分。支出依据不合规的，发现1处扣1分；发现挤占、挪用、截留、改变用途问题，扣1-2分。若项目20%以上资金存在问题则二级指标整体不得分。	3	资金使用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、项目预算批复或合同规定的用途，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，符合项目预算批复，支出依据合规。	财务明细账
		资金使用合规性 (5分)	资金拨付合规性 (1分)	对专项资金审批、拨付手续、拨付程序、拨付进度是否规范进行评价	该项分值1分。项目资金拨付手续合法合规的，得1分；否则不得分。	1	项目资金拨付需经经办人、科室负责人、中心主任签字确认后，予以拨付。	拨款单
			项目支出与预算相符性 (1分)	对项目支出是否符合预算的要求，调整是否有完备的手续进行评价	该项分值1分。项目支出符合预算要求，调整有完备手续的，得1分；否则不得分。	1	项目支出符合预算要求，无相关调整。	财政业务一体化管理系统 财务明细账

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	得分	得分依据	依据来源
过程 (20分)	组织实施 (12分)	管理制度健全性 (4分)	管理制度健全性 (4分)	对项目单位的业务和财务管理制度是否健全进行评价	该项分值4分。项目单位根据特点制定具体的项目管理办法、实施细则，内容完整合理，得4分；每发现一处不合理、完整的，扣0.5分，扣完为止。	4	1. 2019年1月16日，济南市盲人按摩指导中心印发《“三公经费”等公用支出管理制度》；2. 2019年1月10日，济南市盲人按摩指导中心印发《政府采购业务管理制度》；3. 2019年1月10日，济南市盲人按摩指导中心印发《资产管理制度》；4. 2019年1月19日，济南市盲人按摩指导中心印发《合同管理制度》；5. 2019年1月19日，济南市盲人按摩指导中心印发《内控制度》、《内部控制手册》。	项目实施单位的财务和业务管理制度
			项目执行规范性 (1分)	对项目实施是否严格执行相关项目管理制度进行评价	该项分值1分。项目单位日常管理、项目的实施能够完全按照管理制度执行，符合相关法律法规，得1分；否则酌情扣分。	1	项目实施遵守相关法律法规和相关管理规定。	相关法律法规和相关管理规定
		制度执行有效性 (8分)	项目调整及支出调整手续的完备性 (2分)	对项目及支出调整是否按照规定程序和权限，并履行相应手续进行评价	该项分值2分。项目单位调整按照规定程序和权限进行、手续完备，资料齐全得2分；否则不得分。	2	项目未出现调整。	项目实施过程资料
			项目档案规范性 (3分)	对项目合同书、签到表等资料是否齐全并及时归档，有专人管理进行评价	该项分值3分。相关资料齐全完备、归档及时、统一管理，得3分，否则酌情扣分。	3	济南市盲人按摩指导中心配备专门的档案室，并派专人保管，相关资料齐全完备、归档及时。	项目实施过程资料
			项目实施条件落实情况 (2分)	对项目实施条件是否达到要求评价	该项分值2分。项目实施的人员条件、场地设备，信息支撑等实施条件落实到位的，得2分；否则酌情扣分。	2	培训工作交由第三方机构完成，指定机构负责提供人员、场地及培训内容；调查研究、组织报名培训考试、交流研讨座谈由济南市盲人按摩指导中心工作人员采取现场调研的方式完成。 综上，项目实施的人员条件、场地设备，信息支撑等实施条件落实到位。	项目实施过程资料，包括通知、合同等

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	得分	得分依据	依据来源
产出 (35分)	产出数量 (12分)	实际完成率 (12分)	培训班次完成率 (2分)	对照绩效目标，对培训班次达标情况进行评价【完成率=(实际完成量/计划完成量)×100%】	该项分值2分。指标得分=完成率*分值。	2	计划“全年为盲人培训提供服务场次不少于3场次”，实际完成5场次培训。	项目绩效目标申报表 项目实施过程资料
			培训人数完成率 (2分)	对照绩效目标，对培训人数达标情况进行评价【完成率=(实际完成量/计划完成量)×100%】	该项分值2分。指标得分=完成率*分值。	2	计划“全年为盲人培训提供服务人数不少于50人”，实际培训464名学员。	项目绩效目标申报表 现场签到表
			培训天数完成率 (2分)	对照绩效目标，对培训天数达标情况进行评价【完成率=(实际完成量/计划完成量)×100%】	该项分值2分。指标得分=完成率*分值。	2	计划“全年为盲人培训提供服务天数不少于120天”，实际线上线下全年培训。	项目绩效目标申报表 培训通知、现场签到表
			调查研究、组织报名培训考试、交流研讨座谈完成率 (6分)	对照绩效目标，对调查研究、组织报名培训考试、交流研讨座谈情况进行评价【完成率=(实际完成量/计划完成量)×100%】	该项分值6分。指标得分=完成率*分值。	4.5	计划“调查研究、组织报名培训考试、交流研讨座谈大于3场次”，实际完成3场次，扣1.5分。 调查研究：“济南盲人按摩机构及从业人员相关情况调查”； 组织报名培训考试：在考试前夕组织盲人实际上机演练、模拟考试和操作演练，开办继续教育培训班； 交流研讨座谈：由于疫情影响，交流研讨座谈并未举行，仅在培训期间间隙，积极和学员沟通交流。	项目绩效目标申报表 项目实施过程资料

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	得分	得分依据	依据来源
产出 (35分)	产出质量 (10分)	质量达标率 (10分)	培训参与率 (5分)	对培训参与情况进行评价【培训参与率=(实际参与培训人数/计划培训人数)×100%】	该项分值5分。指标得分=培训参与率*分值。	4.89	济南市盲人按摩指导中心计划带领474名盲人参与5场培训，实际参与人数464人，培训参与率97.89%，扣0.11分。	项目绩效目标申报表 项目实施过程资料
			培训对象达标率 (5分)	对培训对象是否符合要求进行评价【培训对象达标率=(符合要求人数/实际参与培训人数)×100%】	该项分值5分。指标得分=培训对象达标率*分值。	5	实际参与培训的盲人均符合培训条件。	项目绩效目标申报表 项目实施过程资料
	产出时效 (8分)	完成及时率 (8分)	培训计划完成及时率 (8分)	对项目实施的及时性进行评价【进度控制日完成率=实际完成情况/计划完成情况×100%】	该项分值8分。指标得分=进度控制日完成率*分值。	8	5场培训均按照计划实施，完成及时。	项目绩效目标申报表 项目实施过程资料
	产出成本 (5分)	成本节约率 (5分)	产出成本控制措施的有效性 (5分)	对项目产出成本控制措施的有效性进行评价	该项分值5分。实际成本小于等于计划成本，得5分，否则酌情扣分。	5	项目成本未超过合理预算。	2021年市项目绩效目标申报表 财务明细账

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	得分	得分依据	依据来源
效果 (30分)	项目效益 (30分)	社会效益 (12分)	盲人按摩师技术水平 (6分)	对项目实施对提高盲人按摩师技术水平影响情况进行评价	该项分值6分。项目实施对提高盲人按摩师技术水平效果显著，得6分，否则酌情扣分。	5	盲人保健按摩师岗中及创业指导培训、盲人保健按摩初级培训等课程的学习，增强了盲人就业创业信心，提供了按摩手法新思路，提高了盲人按摩师技术水平和按摩机构经营管理能力。但由于理论多、实操少，加之培训学员参差不齐，知识接收水平不一，使得盲人按摩师技术水平的提高未及最优，扣1分。	项目实施过程资料
			生活质量提升 (6分)	对项目实施对提升盲人生活质量情况进行评价	该项分值6分。项目实施对提升盲人生活质量效果显著，得6分，否则酌情扣分。	5	盲人定向行走训练管理人员及训练指导师骨干培训，有利于改善盲人定向行走训练服务，拓宽盲人无障碍生活圈；盲人信息化应用培训，让盲人掌握计算机操作技能和智能手机使用，拓宽了盲人就业渠道，满足盲人出行等生活需求，有效提升盲人生活质量；智慧之光APP盲人培训平台建设，有利于构建视力残疾人数据库，通过整合教育资源，提升残疾人技能水平、职业归属以及收入水平。但由于理论多、实操少，加之培训学员参差不齐，知识接收水平不一，使得盲人按摩师生活质量的提升未及最优。	项目实施过程资料
		可持续影响 (8分)	项目运行的可持续性 (8分)	对项目运行的可持续性进行评价	该项分值8分。项目后续运行政策、人力、资源等配套完善，可持续效果好得8分，否则酌情扣分。	8	一方面，本项目作为业务经费，每年均根据实际需求申请，确保资金持续供给；另一方面，通过培训合同约定培训时间、场次、师资等条件，持续保障盲人培训活动的正常开展。	与项目相关的业务或财务管理制度 培训合同 项目实施过程资料
		满意度 (10分)	受益群众满意度 (10分)	对受益群众满意度进行评价	该项分值10分，指标分值=受益群众满意率*指标满分值10分。	9.54	现场共收集了30份有效问卷，据统计，受益群众满意度达95.44%，满意度高。	满意度调查问卷
得分						95.06	---	---

附件 3:

2020 年度济南市盲人按摩指导中心 行业管理经费和盲人综合服务经费项目调查问卷 ——受益群众

您好!

本次问卷调查是对 2020 年度济南市盲人按摩指导中心行业管理经费、盲人综合服务经费项目进行满意度调查。问卷采用匿名方式,请根据您的了解的情况进行选择。对于问卷数据仅限于统计分析,对您的个人信息将予以严格保密,感谢您的支持与配合!

1. 您参与的是下列哪一项活动?

- A. 培训班
- B. 调查研究(无须作答本问卷)
- C. 组织报名培训考试
- D. 交流研讨座谈(无需作答本问卷)

2. 您参与的是下列哪一期培训?

- A. 盲人保健按摩师岗中及创业指导培训班
- B. 盲人信息化应用培训班
- C. 智慧之光 APP 盲人培训平台
- D. 盲人定向行走训练管理人员及训练指导师骨干培训班
- E. 盲人保健按摩初级培训班
- F. 全国盲人医疗按摩人员考试
- G. 继续教育工作

3. 您认为该项培训活动是否有必要举办?您对此的满意度

- A. 非常满意
- B. 基本满意
- C. 满意度一般
- D. 不满意
- E. 非常不满意

4. 您认为此次培训内容选取是否合理？您对此的满意度

A. 非常满意 B. 基本满意 C. 满意度一般 D. 不满意 E. 非常不满意

5. 您认为此次培训的时间安排是否合理？您对此的满意度

A. 非常满意 B. 基本满意 C. 满意度一般 D. 不满意 E. 非常不满意

6. 您认为培训老师的教学质量如何？您对此的满意度

A. 非常满意 B. 基本满意 C. 满意度一般 D. 不满意 E. 非常不满意

7. 您通过此次培训是否获得了具体的帮助？您对此的满意度

A. 非常满意 B. 基本满意 C. 满意度一般 D. 不满意 E. 非常不满意

8. 您认为项目实施后，您的生活质量是否得到了改善？您对此的满意度

A. 非常满意 B. 基本满意 C. 满意度一般 D. 不满意 E. 非常不满意

9. 培训后，您的生活得到了哪些改善？

10. 您对项目的实施有什么意见？

11. 您认为本项目是否还有必要继续实施，若实施，您有什么更好的建议？
