

2023 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 2023 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 2023 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、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

单位概况

一、单位职责

落实全国及省、市盲人按摩行业管理的法规、政策，参与起草我市盲人按摩工作规划并组织实施；承担可培训盲人的调查摸底，组织盲人参加全国盲人医疗按摩人员考试；组织实施盲人按摩人员培养、培训及盲人医疗按摩人员继续教育等工作；为盲人按摩人员就业提供指导和服务；承担《盲人医疗按摩人员从事医疗按摩资格证书》申领、年审，以及盲人医疗按摩所开办资格审查等具体事务工作；完成市残联机关交办的其他任务。

二、机构设置

本单位内设 4 个职能部门，分别是：综合部、行业管理部、教育培训部、就业指导部。

第二部分

2023 年度单位决算表

收入支出决算总表

公开 01 表

单位：济南市盲人按摩指导中心

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	673.90	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		八、社会保障和就业支出	39	641.82
	9		九、卫生健康支出	40	32.07
	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	
	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	673.90	本年支出合计	58	673.90
使用非财政拨款结余（含专用结余）	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29	3.75	年末结转和结余	60	3.75
	30			61	
总计	31	677.64	总计	62	677.64

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
科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合 计		673.90	673.90					
208	社会保障和就业支出	641.82	641.82					
20805	行政事业单位养老支出	75.83	75.83					
2080502	事业单位离退休	17.54	17.54					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	38.86	38.86					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	19.43	19.43					
20811	残疾人事业	565.99	565.99					
2081105	残疾人就业	111.86	111.86					
2081199	其他残疾人事业支出	454.13	454.13					
210	卫生健康支出	32.07	32.07					
21011	行政事业单位医疗	32.07	32.07					
2101102	事业单位医疗	32.07	32.07					

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
科目编码	科目名称						
栏 次		1	2	3	4	5	6
合 计		673.90	515.26	158.64			
208	社会保障和就业支出	641.82	483.19	158.64			
20805	行政事业单位养老支出	75.83	75.83				
2080502	事业单位离退休	17.54	17.54				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	38.86	38.86				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	19.43	19.43				
20811	残疾人事业	565.99	407.35	158.64			
2081105	残疾人就业	111.86		111.86			
2081199	其他残疾人事业支出	454.13	407.35	46.78			
210	卫生健康支出	32.07	32.07				
21011	行政事业单位医疗	32.07	32.07				
2101102	事业单位医疗	32.07	32.07				

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

单位：济南市盲人按摩指导中心

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	673.90	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	641.82	641.82		
	9		九、卫生健康支出	41	32.07	32.07		
	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				
	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	673.90	本年支出合计	59	673.90	673.90		
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	673.90	总计	64	673.90	673.90		

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

单位：济南市盲人按摩指导中心

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		673.90	515.26	158.64
208	社会保障和就业支出	641.82	483.19	158.64
20805	行政事业单位养老支出	75.83	75.83	
2080502	事业单位离退休	17.54	17.54	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	38.86	38.86	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	19.43	19.43	
20811	残疾人事业	565.99	407.35	158.64
2081105	残疾人就业	111.86		111.86
2081199	其他残疾人事业支出	454.13	407.35	46.78
210	卫生健康支出	32.07	32.07	
21011	行政事业单位医疗	32.07	32.07	
2101102	事业单位医疗	32.07	32.07	

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明细表

单位：济南市盲人按摩指导中心

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	460.24	302	商品和服务支出	37.78	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	85.38	30201	办公费	16.92	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	100.84	30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金	59.20	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	89.24	30205	水费	0.48	310	资本性支出	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	38.86	30206	电费		31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费	19.43	30207	邮电费	2.84	31002	办公设备购置	
30110	职工基本医疗保险缴费	31.42	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	2.57	30211	差旅费	0.63	31006	大型修缮	
30113	住房公积金	33.30	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	0.65	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	17.24	30215	会议费	0.13	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		31011	地上附着物和青苗补偿	
30302	退休费	17.24	30217	公务接待费	0.15	31012	拆迁补偿	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费		31013	公务用车购置	
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31019	其他交通工具购置	
30305	生活补助		30225	专用燃料费		31021	文物和陈列品购置	
30306	救济费		30226	劳务费	0.24	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	4.37	312	对企业补助	
30309	奖励金		30229	福利费	3.60	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	1.82	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	3.28	31204	费用补贴	
30399	其他对个人和家庭的补助		30240	税金及附加费用		31205	利息补贴	
			30299	其他商品和服务支出	2.67	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		477.47	公用经费合计					37.78

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。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

单位：济南市盲人按摩指导中心

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							

注：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

单位：济南市盲人按摩指导中心

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。

财政拨款“三公”经费支出决算表

单位：济南市盲人按摩指导中心

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	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
1.97		1.82		1.82	0.15	1.97		1.82		1.82	0.15

注：本表反映单位本年度财政拨款“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

2023 年度单位决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2023 年度收、支总计均为 677.64 万元。与 2022 年度相比，收、支总计各减少 114.14 万元，下降 14.42%。主要是 2022 年度补发 2021 年人员经费，因此 2023 年比 2022 年人员经费减少；2023 年优化支出项目，项目经费减少。

图1：收入支出决算变动情况
(单位：万元)

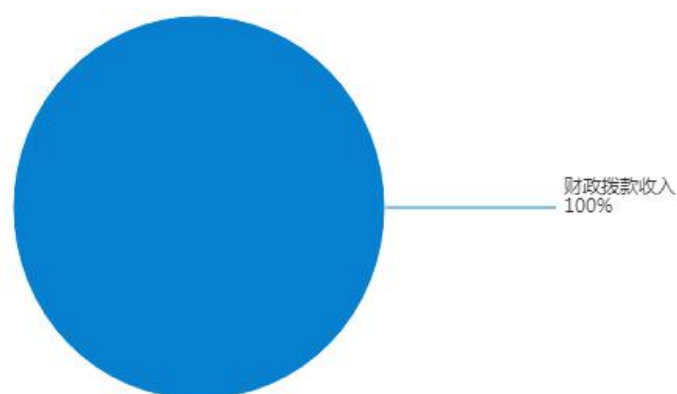


二、收入决算情况说明

(一) 收入决算结构情况

2023 年度收入合计 673.9 万元，其中：财政拨款收入 673.9 万元，占 100%。

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 673.9 万元。与 2022 年度相比，减少 101.36 万元，下降 13.07%。主要是 2022 年度补发 2021 年人员经费，因此 2023 年人员经费比 2022 年减少；2023 年优化支出项目，项目经费减少。

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 0 万元。与上年决算数一致。

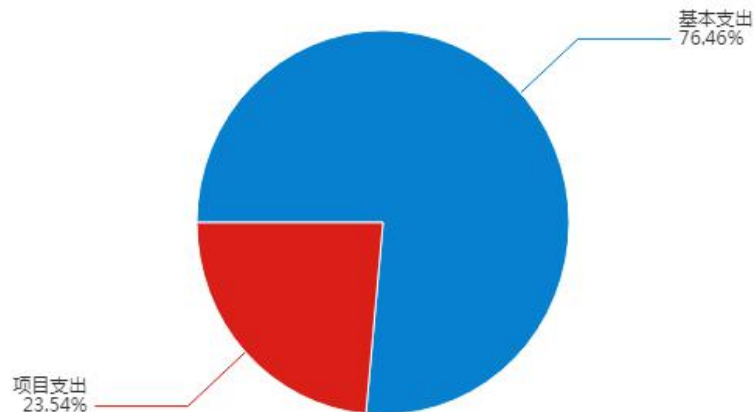
三、支出决算情况说明

（一）支出决算结构情况

2023 年度支出合计 673.9 万元，其中：基本支出 515.26

万元，占 76.46%；项目支出 158.64 万元，占 23.54%。

图3：本年支出构成情况



（二）支出决算具体情况

1、基本支出 515.26 万元。与 2022 年度相比，减少 92.05 万元，下降 15.16%。主要是 2022 年度补发 2021 年人员经费，因此 2023 年人员经费支出比 2022 年减少。

2、项目支出 158.64 万元。与 2022 年度相比，减少 22.08 万元，下降 12.22%。主要是 2023 年优化支出项目，项目经费支出减少。

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。

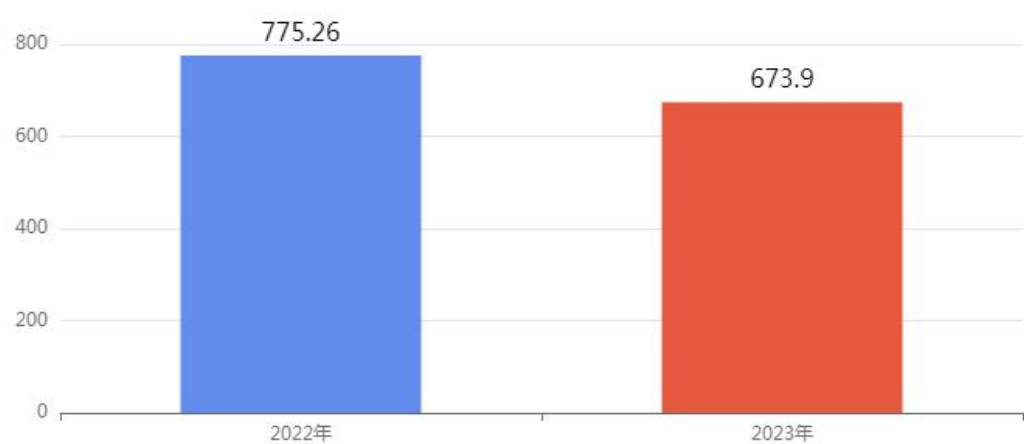
5、对附属单位补助支出 0 万元。与上年决算数一致。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2023 年度财政拨款收、支总计均为 673.9 万元。与 2022

年度相比，财政拨款收、支总计各减少 101.36 万元，下降 13.07%。主要是 2022 年度补发 2021 年人员经费，因此 2023 年人员经费比 2022 年减少；2023 年优化支出项目，项目经费减少。

图4：财政拨款收、支决算总计变动情况
(单位：万元)

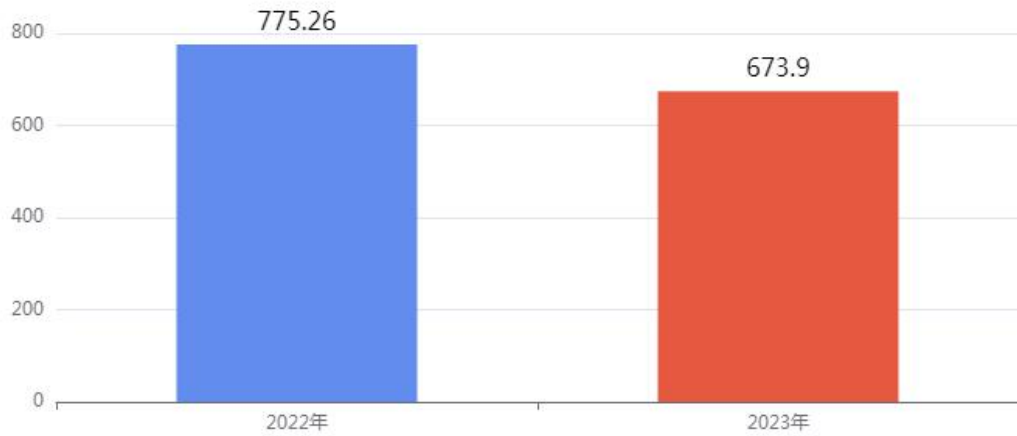


五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

(一) 一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2023 年度一般公共预算财政拨款支出 673.9 万元，占本年支出合计的 100%。与 2022 年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少 101.36 万元，下降 13.07%。主要是 2022 年度补发 2021 年人员经费，因此 2023 年人员经费比 2022 年减少；2023 年优化支出项目，项目经费减少。

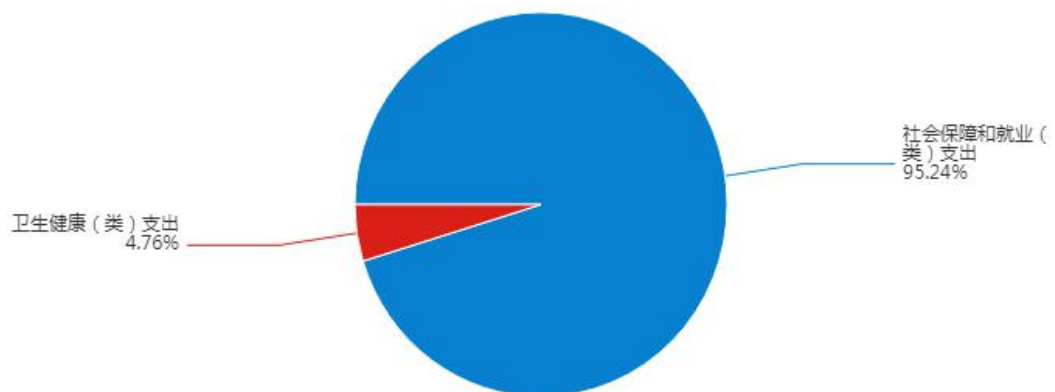
图5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况
(单位：万元)



(二) 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2023 年度一般公共预算财政拨款支出 673.9 万元，主要用于以下方面：社会保障和就业（类）支出 641.82 万元，占 95.24%；卫生健康（类）支出 32.07 万元，占 4.76%。

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

2023 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 598.55 万元，支出决算为 673.9 万元，完成年初预算的 112.59%。决算数大于年初预算数的主要原因是 2023 年新进人员 2 名，人员经费增加。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 7.97 万元，支出决算为 17.54 万元，完成年初预算的 220.08%。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 29.78 万元，支出决算为 38.86 万元，完成年初预算的 130.49%。决算数大于年初预算数的主要原因是 2023 年新进人员 2 名，单位负担的基本养老保险增加。

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 14.89 万元，支出决算为 19.43 万元，完成年初预算的 130.49%。决算数大于年初预算数的主要原因是 2023 年新进人员 2 名，单位负担的职业年金增加。

4、社会保障和就业支出(类)残疾人事业(款)残疾人就业(项)。年初预算为 128.47 万元，支出决算为 111.86

万元，完成年初预算的 87.07%。决算数小于年初预算数的主要原因是盲人智慧之光 APP 资金年底未支出。

5、社会保障和就业支出（类）残疾人事业（款）其他残疾人事业支出（项）。年初预算为 392.01 万元，支出决算为 454.13 万元，完成年初预算的 115.85%。决算数大于年初预算数的主要原因是 2023 年新进人员 2 名，因此人员经费增加。

6、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 25.43 万元，支出决算为 32.07 万元，完成年初预算的 126.11%。决算数大于年初预算数的主要原因是 2023 年新进人员 2 名，单位负担的事业单位医疗增加。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2023 年度一般公共预算财政拨款基本支出决算 515.25 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 477.47 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、退休费等。

公用经费 37.78 万元，主要包括：办公费、水费、邮电费、差旅费、维修（护）费、会议费、公务接待费、劳务费、工会经费、福利费、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、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。

八、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

2023 年度财政拨款“三公”经费支出全年预算为 1.97 万元，支出决算为 1.97 万元，与 2023 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 2023 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 1.82 万元，支出决算为 1.82 万元，与 2023 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，2023 年济南市盲人按摩指导中心使用财政拨款购置公务用车 0 辆。

公务用车运行维护费 1.82 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 2023 年

12月31日，济南市盲人按摩指导中心财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为1辆。

3、公务接待费全年预算为0.15万元，支出决算为0.15万元，与2023年预算基本持平。完成全年预算的100%。其中：

国内接待费0.15万元，主要用于重庆市残疾人就业服务中心调研接待，共计接待1批次、8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、机关运行经费支出情况

本单位无财政拨款安排的机关运行经费支出。

十一、政府采购支出情况

2023年度政府采购支出总额59.27万元，其中：政府采购货物支出13.7万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出45.57万元。授予中小企业合同金额59.27万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额57.68万元，占政府采购支出总额的97.32%。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

截至2023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，其他用车主要是本单位用于机要通信和应急保障之外公务用途的车辆；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，我单位组织对 2023 年度市级预算项目全面开展绩效自评，涵盖项目 2 个，涉及预算资金 158.64 万元，占单位预算项目支出总额的 100%。

组织对盲人综合服务经费等 1 个项目开展了重点绩效评价，涉及预算资金 46.78 万元。

（二）市级预算项目绩效自评结果。济南市盲人按摩指导中心 2023 年度市级预算绩效自评的 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，大部分项目有序开展，执行和完成情况较好，资金使用比较规范，基本能够按照年初设定的绩效目标完成，并取得的一定的社会效益，服务对象满意度较高，但也存在实施进度慢，个别指标的实际完成值与年初目标值存在偏差等问题。

今年在单位决算中反映了 2023 年度全部市级预算项目

绩效自评情况，以及盲人综合服务经费等 2 个项目的绩效自评表。

1、盲人综合服务经费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 97.63 分。全年预算数为 46.78 万元，执行数为 46.78 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：执行和完成情况较好，资金使用比较规范，基本能够按照年初设定的绩效目标完成，并取得的一定的社会效益，服务对象满意度较高。发现的主要问题及原因：实施进度慢，项目资金实际支出方向与项目计划内容及年度绩效目标有的不够匹配，原因是项目年度绩效目标编制的不够规范、细化。下一步改进措施：科学编制项目绩效目标，进一步做好项目预算编制工作。

2、残疾人就业经费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 98.71 分。全年预算数为 111.86 万元，执行数为 111.86 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：执行和完成情况较好，资金使用比较规范，并取得的一定的社会效益，盲人按摩机构满意度较高。发现的主要问题及原因：个别指标的实际完成值与年初目标值存在偏差，原因是项目年度绩效目标编制的不够规范、细化。下一步改进措施：科学编制项目绩效目标，进一步做好项目预算编制工作。

2023 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）重点绩效评价结果。

盲人综合服务经费项目，绩效评价得分为 97.63 分，等级为优。

重点绩效评价报告详见“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）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職業年金支出。

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

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

二十一、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。

第五部分

附 件

2023年度预算项目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	盲人综合服务经费	97.63	优
2	残疾人就业经费	98.71	优

项目支出绩效自评表
(2023年度)

单位：万元

项目名称		残疾人康复和就业资金						
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		
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	48.6	48.6	46.78	10	96.26%	9.63
		其中：当年财政拨款	48.6	48.6	46.78			
		上年结转资金	0	0	0			
		其他资金	0	0	0			
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况			
		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。提高盲人日常生活和信息化运用技能，提供盲人按摩技能，促进盲人就业创业，推动盲人收入改善。对全市盲人按摩机构开展调研，为出台政策奠定基础，为符合扶持条件的机构申请资金扶持；组织盲人参加全国盲人医疗按摩人员考试、考前培训和人员管理服务等工作。组织全市盲人医疗按摩师参加中、高级职称评审1次。盲人按摩机构标准化建设及品牌化打造计划改造20家；发放全市盲人医疗按摩师从医资格证、年			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。提高盲人日常生活和信息化运用技能，提供盲人按摩技能，促进盲人就业创业，推动盲人收入改善。对全市盲人按摩机构开展调研，为出台政策奠定基础，为符合扶持条件的机构申请资金扶持；组织盲人参加全国盲人医疗按摩人员考试、考前培训和人员管理服务等工作。组织全市盲人医疗按摩师参加中、高级职称评审1次。盲人按摩机构标准化建设及品牌化打造计划改造20家；发放全市盲人医疗按摩师从医资格证、年审标签。提升盲人按			
	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成指标值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
年度绩效指标	成本指标	经济成本指标	总成本	≤48.60	46.78	4	4	
			日常维修维护及保养成本	≤6万元	≤6万元	2	2	
			水、电、暖及物管费成本	≤35万元	≤35万元	2	2	
			调研、各项活动宣传及其他支出成本	≤7.6万元	≤7.6万元	2	2	

年度绩效指标	产出指标	数量指标	全年为盲人培训提供服务场次	≥3场	3场	5	5	
			全年为盲人培训提供服务人数	≥100人	125人	5	5	
			全年为盲人培训提供服务天数	≥65天	75天	5	5	
			调查研究次数	≥1次	1次	3	3	
			组织报名培训考试次数	≥1次	1次	3	3	
		质量指标	培训场所正常运转率	100%	100%	5	5	
			撰写调研报告形成率	100%	100%	2	2	
			考试相关工作落实率	100%	100%	2	2	
		时效指标	培训服务提供及时率	100%	100%	5	5	
			调查研究及时率	100%	100%	5	5	
	效益指标	社会效益指标	提高盲人社会参与度	提高	提高	8	8	
			增加盲人就业人数	≥20人	23人	5	5	
			提高培训人员就业率	提高	提高	4	4	
			考务工作有责投诉数	0起	0起	3	3	
		可持续发展影响指标	长效管理制度健全性	健全	健全	4	4	

年度绩效指标	效益指标	可持续发展影响指标	配备设施建设完备性	完备	完备	4	3	设备将进一步完善
			人员配备合理性	合理	合理	2	1	人员将进一步合理分配
	满意度指标	服务对象满意度指标	参加培训的盲人满意度	≥90%	96	10	10	
总分			97.63					
总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明：								

项目支出绩效自评表
(2023年度)

单位：万元

项目名称		残疾人就业经费						
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		
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	128.47	128.46	111.86	10	87.08%	8.71
		其中：当年财政拨款	95	95	78.4			
		上年结转资金	33.47	33.46	33.46			
		其他资金	0	0	0			
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况			
		开展盲人按摩机构标准化建设，推进盲人按摩行业规范化发展。对盲人按摩人员开展线上技能培训，稳定和促进盲人就业。对正式招录（聘）取得《盲人医疗按摩人员从事盲人医疗按摩资格证书》的盲人医疗按摩人员就业并符合一定条件的医疗卫生机构进行扶持，推动盲人按摩事业高质量发展。			开展盲人按摩机构标准化建设，推进盲人按摩行业规范化发展。对盲人按摩人员开展线上技能培训，稳定和促进盲人就业。对正式招录（聘）取得《盲人医疗按摩人员从事盲人医疗按摩资格证书》的盲人医疗按摩人员就业并符合一定条件的医疗卫生机构进行扶持，推动盲人按摩事业高质量发展。			
	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成指标值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
年度绩效指标	成本指标	经济成本指标	总成本	≤113.46	111.86	4	4	
			盲人按摩机构标注化打造成本	≤73万元	≤73万元	3	3	
			盲人医疗人员扶持成本	≤40.46万元	≤40.46万元	3	3	
	产出指标	数量指标	参与品牌化打造盲人机构数	≥10家	18家	8	8	

年度绩效指标	产出指标	数量指标	安置盲人医疗按摩人员人数	≥25名	26名	8	8	
			智慧之光App更新课时	≥100课时	100课时	8	8	
		质量指标	配置物资满意率	≥90%	97	10	10	
		时效指标	一次性打造及时率	100%	100%	3	3	
			扶持资金发放及时率	100%	100%	3	3	
	效益指标	社会效益指标	提高盲人社会参与度	提高	提高	8	8	
			盲人按摩师工作环境	稳定	稳定	7	7	
			提升盲人按摩行业规范性	提升	提升	5	5	
		可持续发展影响指标	人员配备合理性	合理	合理	5	5	
			长效管理制度健全性	健全	健全	5	5	
	满意度指标	服务对象满意度指标	参与打造盲人按摩机构满意度	≥90%	96	10	10	
总分			98.71					
总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明：								

2023 年度盲人综合服务经费 绩效评价报告

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，主要职责是：落实全国及省、市盲人按摩行业管理的法规、政策，参与起草我市盲人按摩工作规划并组织实施；承担可培训盲人的调查摸底，组织盲人参加全国盲人医疗按摩人员考试；组织实施盲人按摩人员培养、培训及盲人医疗按摩人员继续教育等工作；为盲人按摩人员就业提供指导和服务；承担《盲人医疗按摩人员从事医疗按摩资格证书》申领、年审，以及盲人医疗按摩所开办资格审查等具体事务工作；完成市残联机关交办的其他任务。

2.项目内容

主要工作内容为盲人综合技能培训场所所需日常基础

设施维修维护、物业管理、水电取暖、电梯运行维护及盲人图书室的各种盲文书刊、盲人有声读物、专用电脑及语音软件、办公设备等设施，为盲人提供免费上网、盲文资料查询等服务；组织各项活动；组织培训、开展调研和组织考试；盲人按摩品牌化、标准化建设和社会实践等。

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.组织实施

由综合部牵头组建了绩效自评小组，对本次绩效自评工作进行了安排部署，各科室积极协作，保证自评工作全面、准确、及时、高效。各业务科室对照项目支出绩效目标申报表，通过审核资金支出凭证等佐证资料，填报专项资金支出进度、预算执行情况，并从项目产出、实施效果和满意度三个方面进行全方位的自评，形成各项目绩效自评得分。济南市盲人按摩指导中心根据各科室上报的绩效自评数据，进行核实比对，对自评结果进行修正，形成项目最终自评得分以及部门自评得分，编制《项目支出绩效自评表》《部门绩效自评工作情况总结》以及《部门项目支出绩效自评情况汇总表》。

4.资金投入和使用情况

2023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46.78万元。

（二）绩效目标

1.总体绩效目标

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

2.年度绩效目标

为至少 60 名盲人提供不少于 3 场、不低于 90 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 1 场。

二、评价基本情况

（一）绩效评价目的、对象和范围

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对2023年度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、产出和效益四个方面进行客观、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。

评价对象为2023年度济南市盲人按摩指导中心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46.78万元；评价范围是济南市盲人按摩指导中心。

（二）绩效评价指标体系

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。

三、绩效评价结论

项目综合绩效评价得分情况表

评价指标	权重（%）	评价得分	评价分值占比
1.决策	15%	15	15%
2.过程	20%	19.19	18.63%
3.产出	35%	35	35%
4.效益	30%	28.5	29%
综合绩效	100%	97.69	97.63%

四、项目主要绩效、存在问题及原因分析

（一）项目主要绩效

产出成果方面，一是培训工作圆满完成。完成全市盲人信息化应用培 训、初级保健按摩培训、中高级（岗中）按摩提高（含创业就业及心理辅导内容）培训等 3 场培训班，培训盲人 125 人，培训天数 75 天。全年新增就业盲人 23 人。二是调研工作圆满完成。对全市盲人按摩机构开展

调研，为出台政策奠定基础，为符合扶持条件的机构申请资金扶持；推进盲人按摩行业标准化、品牌化建设。三是考试组织工作圆满完成。组织 1 次盲人参加全国盲人医疗按摩人员考试、考前培训和人员管理服务等工作；组织全市盲人医疗按摩师参加中、高级职称评审 1 次；发放全市盲人医疗按摩师从医资格证、年审标签，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。

效益取得方面，一是济南市盲人按摩指导中心根据前期调研情况，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“个性化”需求培训课程，增强了盲人就业创业信心，提供了按摩手法新思路，提供盲人按摩技能，增加了就业人数；二是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，提升残疾人技能水平、职业归属以及收入水平，提高就业率。三是考务工作有责投诉数为零，经回访的残疾人满意度良好，无相关投诉案件。

可持续影响方面，一是盲人按摩标准化建设和品牌化打造工作是 2021 年山东省残联的十大创新试点工作之一，作为此项工作的试点单位，我中心多措并举，积极引导盲人按摩机构实行“五化、六统一”的标准化建设，力求促进我市盲人按摩机构规范行业行为，打造服务品牌，提高社会公信度，增强市场竞争力，稳定和扩大盲人就业创业。

二是中心采取“一对一”帮扶机构改造的措施，统一制作上墙制度牌，统一工作服装，统一按摩用品保证配套设施建设完备性。三是中心“一对一”帮扶人员领取为按摩机构配备的物资，亲自铺床单套床套，钉制度牌装门头牌，帮助打扫卫生，讲解标准化建设后续注意事项。

（二）存在问题及原因分析

一是绩效目标编制仍有提升空间。其一，个别指标的实际完成值与年初目标值存在偏差，部分指标完成情况不佳。如长效管理制度还需要进一步健全，主要原因是就业服务长效机制需进一步健全。其二，配备的设施还需要提升，盲人培训工作的效果未能充分实现，主要原因是培训理论课程多，实操少，缺乏数字化教学设备，盲人按摩师技术水平的提高未及最优。

二是项目资金实际支出方向与项目计划内容及年度绩效目标有的不够匹配。主要原因是项目年度绩效目标编制的不够规范、细化。

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。