

2025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 2025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 2025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3个职能科室，分别是：综合部、教育培训部、就业指导部。

第二部分

2025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

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	764.37	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	730.42
	9		九、卫生健康支出	40	33.95
	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	764.37	本年支出合计	58	764.37
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	
	30			61	
总计	31	764.37	总计	62	764.37

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

公开02表

单位：济南市盲人按摩指导中心

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
科目代码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
	合计	764.37	764.37					
208	社会保障和就业支出	730.42	730.42					
20805	行政事业单位养老支出	75.56	75.56					
2080502	事业单位离退休	10.41	10.41					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	43.43	43.43					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	21.72	21.72					
20811	残疾人事业	654.86	654.86					
2081105	残疾人就业	88.54	88.54					
2081199	其他残疾人事业支出	566.32	566.32					
210	卫生健康支出	33.95	33.95					
21011	行政事业单位医疗	33.95	33.95					
2101102	事业单位医疗	33.95	33.95					

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

公开03表
单位：万元

单位：济南市盲人按摩指导中心

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
科目代码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
	合计	764.37	569.94	194.43			
208	社会保障和就业支出	730.42	535.98	194.43			
20805	行政事业单位养老支出	75.56	75.56				
2080502	事业单位离退休	10.41	10.41				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	43.43	43.43				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	21.72	21.72				
20811	残疾人事业	654.86	460.42	194.43			
2081105	残疾人就业	88.54		88.54			
2081199	其他残疾人事业支出	566.32	460.42	105.89			
210	卫生健康支出	33.95	33.95				
21011	行政事业单位医疗	33.95	33.95				
2101102	事业单位医疗	33.95	33.95				

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
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	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	764.37	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	730.42	730.42		
	9		九、卫生健康支出	41	33.95	33.95		
	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				
	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	764.37	本年支出合计	59	764.37	764.37		
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	764.37	总计	64	764.37	764.37		

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
单位：万元

单位：济南市盲人按摩指导中心

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
	合计	764.37	569.94	194.43
208	社会保障和就业支出	730.42	535.98	194.43
20805	行政事业单位养老支出	75.56	75.56	
2080502	事业单位离退休	10.41	10.41	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	43.43	43.43	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	21.72	21.72	
20811	残疾人事业	654.86	460.42	194.43
2081105	残疾人就业	88.54		88.54
2081199	其他残疾人事业支出	566.32	460.42	105.89
210	卫生健康支出	33.95	33.95	
21011	行政事业单位医疗	33.95	33.95	
2101102	事业单位医疗	33.95	33.95	

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

公开06表

单位：济南市盲人按摩指导中心

单位：万元

科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	521.79	302	商品和服务支出	38.04	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	114.64	30201	办公费	15.84	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	205.22	30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金	63.66	30204	手续费		310	资本性支出	
30106	伙食补助费		30205	水费	0.37	31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资		30206	电费		31002	办公设备购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	43.43	30207	邮电费	2.83	31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费	21.72	30208	取暖费		31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	33.47	30209	物业管理费		31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费		30211	差旅费	0.12	31007	信息网络及软件购置更新	
30112	其他社会保障缴费	2.61	30212	因公出国（境）费用		31008	物资储备	
30113	住房公积金	37.03	30213	维修（护）费	0.39	31009	土地补偿	
30114	医疗费		30214	租赁费		31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出		30215	会议费		31011	地上附着物和青苗补偿	
303	对个人和家庭的补助	10.11	30216	培训费		31012	拆迁补偿	
30301	离休费		30217	公务接待费	0.11	31013	公务用车购置	
30302	退休费	10.11	30218	专用材料费		31019	其他交通工具购置	
30303	退职（役）费		30224	被装购置费		31021	文物和陈列品购置	
30304	抚恤金		30225	专用燃料费		31022	无形资产购置	
30305	生活补助		30226	劳务费		31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30227	委托业务费		399	其他支出	
30307	医疗费补助		30228	工会经费	4.73	39907	国家赔偿费用支出	
30308	助学金		30229	福利费	3.45	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
30309	奖励金		30231	公务用车运行维护费	1.79	39909	经常性赠与	
30310	个人农业生产补贴		30239	其他交通费用	2.85	39910	资本性赠与	
30311	代缴社会保险费		30240	税金及附加费用		39999	其他支出	
30399	其他对个人和家庭的补助		30299	其他商品和服务支出	5.55			
人员经费合计		531.90	公用经费合计					38.04

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

公开07表

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
科目代码	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
单位：万元

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	合计	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
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
1.90		1.79		1.79	0.11	1.90		1.79		1.79	0.11

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

2025年度单位决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2025年度收、支总计均为764.37万元。与2024年相比，收、支总计各增加117.68万元，增长18.2%。主要是在职人员增加2人，人员经费收入支出增加；项目经费增加了残疾人就业培训经费，项目经费收入支出增加。

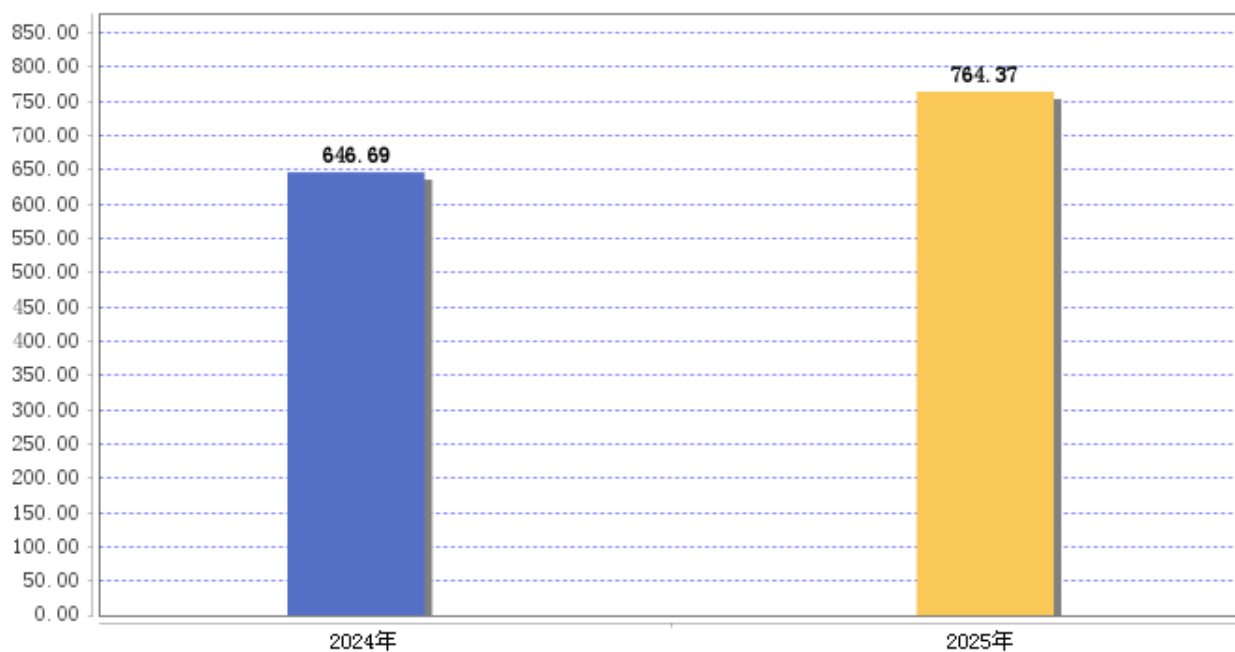
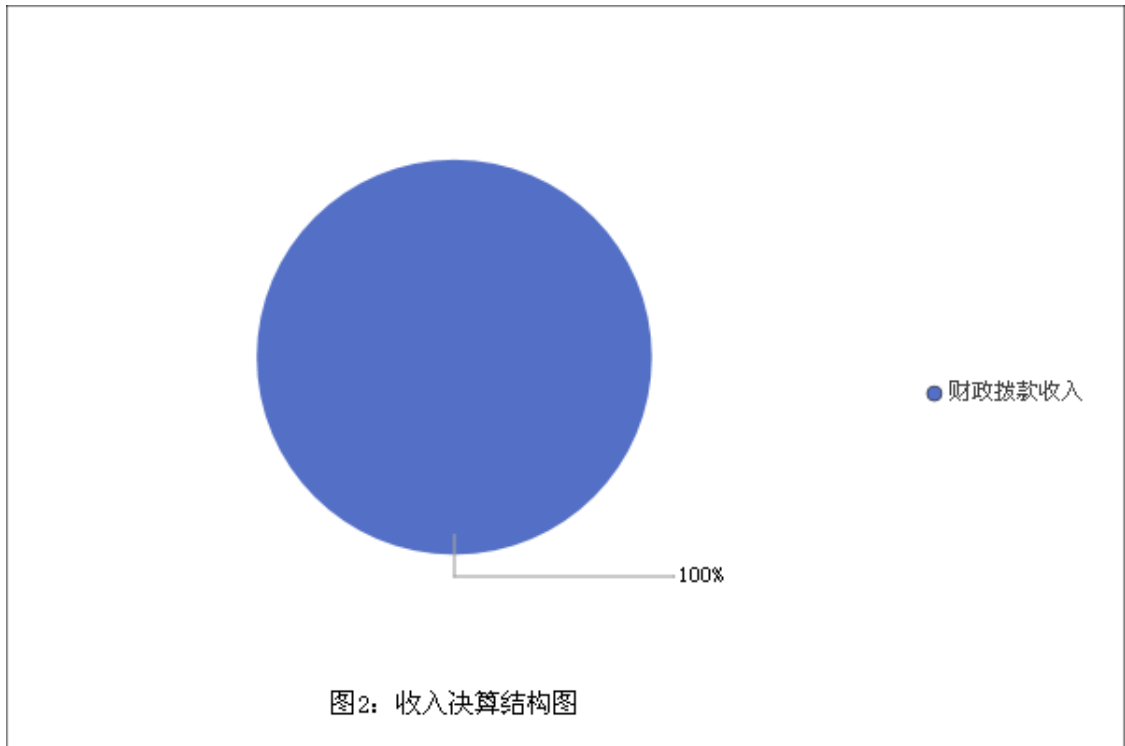


图1：收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

二、收入决算情况说明

（一）收入决算结构情况

2025年度收入合计764.37万元，其中：财政拨款收入764.37万元，占100%。



（二）收入决算具体情况

1. 财政拨款收入764.37万元。与2024年度相比，增加117.68万元，增长18.2%。主要是在职人员增加2人，人员经费收入增加；项目经费增加了残疾人就业培训经费，项目经费收入增加。

2. 上级补助收入0万元。与2024年度相比，增加0万元，增长0.00%。

3. 事业收入0万元。与2024年度相比，增加0万元，增长0.00%。

4. 经营收入0万元。与2024年度相比，增加0万元，增长0.00%。

5. 附属单位上缴收入0万元。与2024年度相比，增加0万元，增长0.00%。

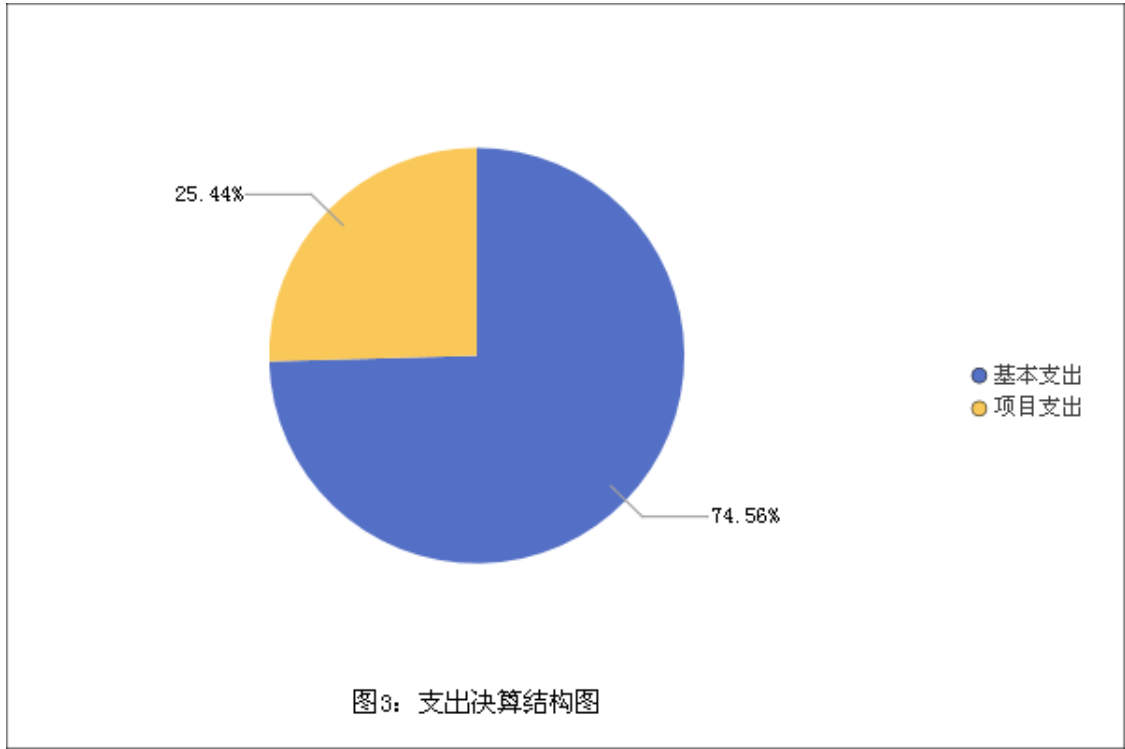
6. 其他收入0万元。与2024年度相比，增加0万元，增长0.00%。

三、支出决算情况说明

（一）支出决算结构情况

2025年度支出合计764.37万元，其中：基本支出569.94万元，占

74.56%；项目支出194.43万元，占25.44%。



（二）支出决算具体情况

1. 基本支出569.94万元。与2024年度相比，增加23.69万元，增长4.34%。主要是在职人员增加2人，人员经费支出增加。

2. 项目支出194.43万元。与2024年度相比，增加93.99万元，增长93.58%。主要是单位工作需要项目经费增加了残疾人就业培训经费，项目经费支出增加。

3. 上缴上级支出0万元。与2024年度相比，增加0万元，增长0.00%。

4. 经营支出0万元。与2024年度相比，增加0万元，增长0.00%。

5. 对附属单位补助支出0万元。与2024年度相比，增加0万元，增长0.00%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2025年度财政拨款收、支总计均为764.37万元。与2024年相比，财政拨

款收、支总计各增加117.68万元，增长18.2%。主要是在职人员增加2人，人员经费收入支出增加；项目经费增加了残疾人就业培训经费，项目经费收入支出增加。

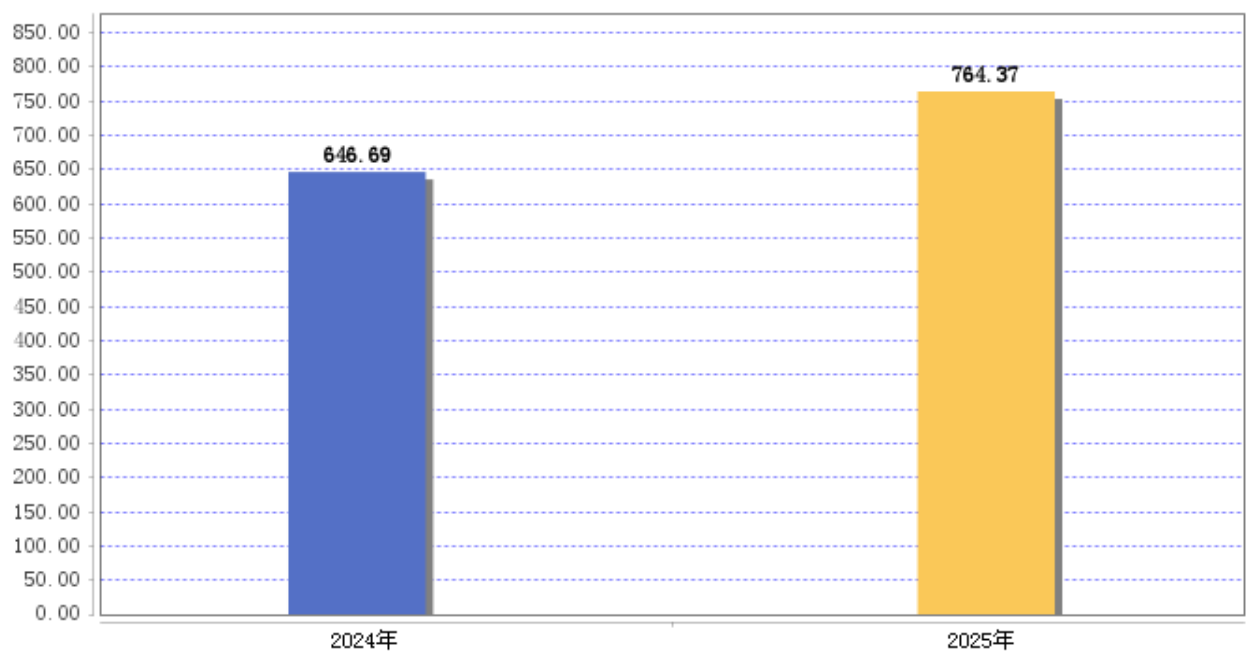


图4：财政拨款收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

按照党中央、国务院关于党政机关习惯过紧日子的有关要求，厉行节约办一切事业，严控一般性支出。同时坚持有保有压，优化支出结构，提高资金使用效率，合理保障残疾人就业（盲人按摩工作高质量发展）等重点支出。

（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2025年度一般公共预算财政拨款支出764.37万元，占本年支出合计的100%。与2024年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加117.68万元，增长18.2%。主要是在职人员增加2人，人员经费支出增加；项目经费增加了残疾人就业培训经费，项目经费支出增加。

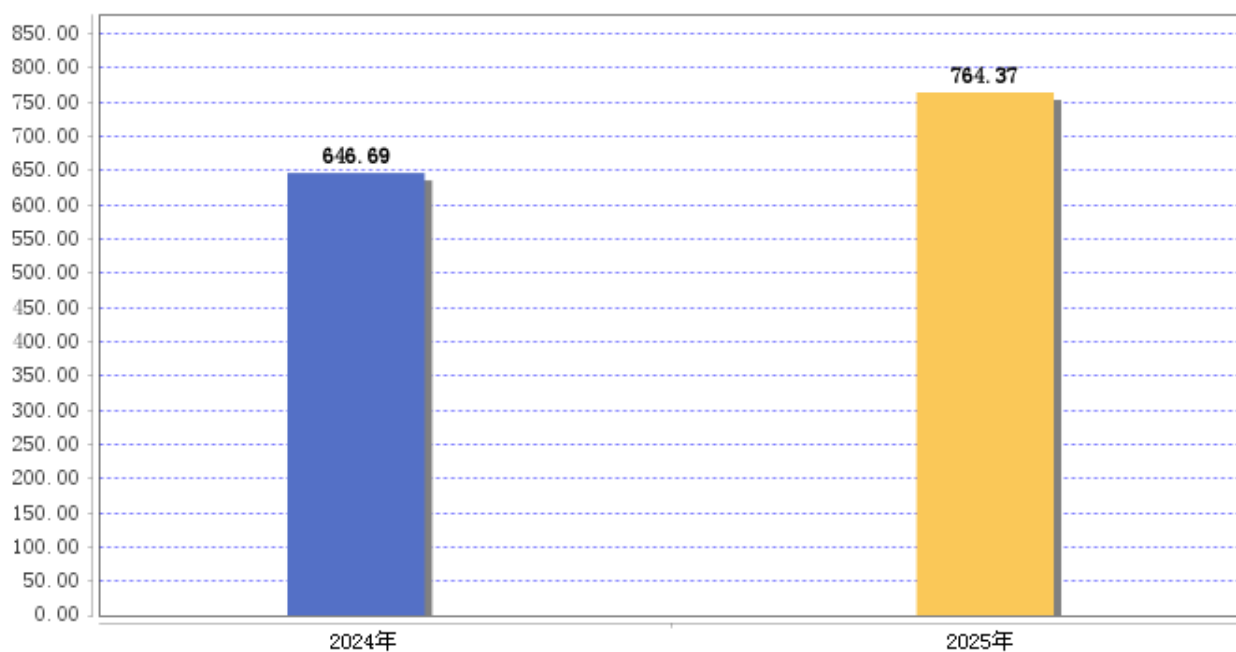


图5-1：一般公共预算财政拨款支出决算总计变动情况图（单位：万元）

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2025年度一般公共预算财政拨款支出764.37万元，主要用于以下方面：社会保障和就业支出（类）支出730.42万元，占95.56%；卫生健康支出（类）支出33.95万元，占4.44%。

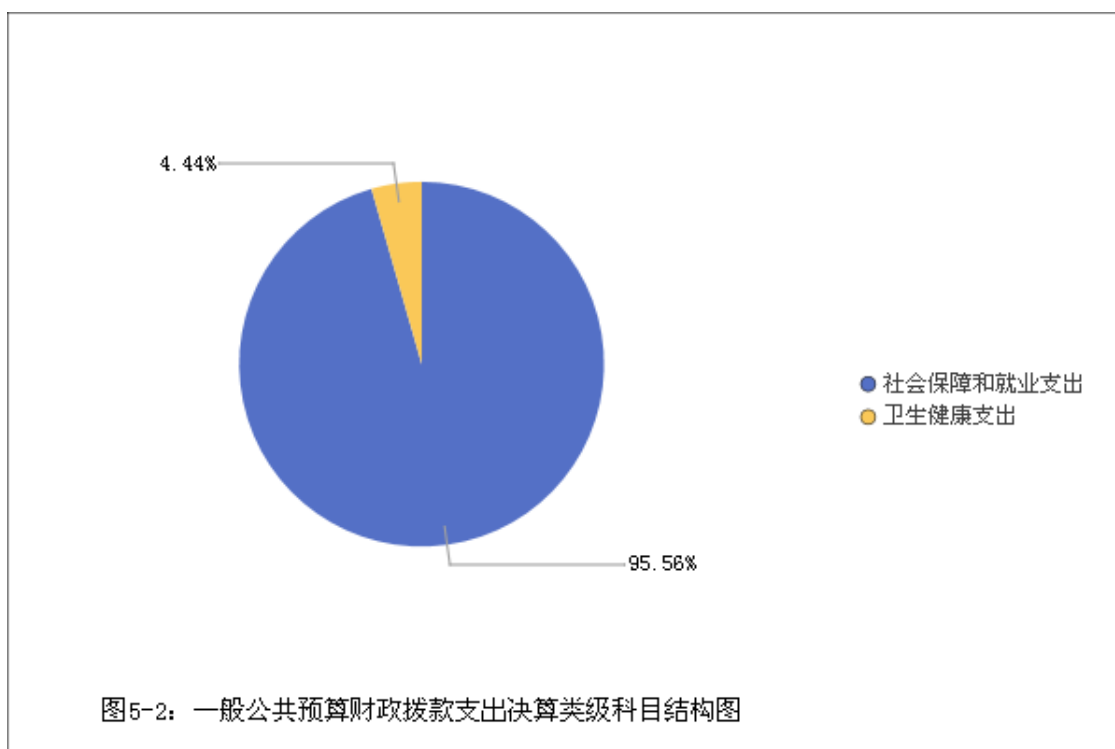


图5-2：一般公共预算财政拨款支出决算类级科目结构图

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2025年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为675.83万元，支出决算为764.37万元，完成年初预算的113.1%。决算数大于年初预算数，主要原因是在职人员增加2人，人员经费支出增加；项目经费增加了网站运行维护经费、购置按摩就业辅助训练器具等项目，项目经费支出增加。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9.91万元，支出决算为10.41万元，完成年初预算的105.05%。决算数大于年初预算数，主要原因是退休人员工资增加，统外补贴增加。

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41.96万元，支出决算为43.43万元，完成年初预算的103.5%。决算数大于年初预算数，主要原因是在职人员增加2人，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20.98万元，支出决算为21.72万元，完成年初预算的103.53%。决算数大于年初预算数，主要原因是在职人员增加2人，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126.77万元，支出决算为88.54万元，完成年初预算的69.84%。决算数小于年初预算数，主要原因是盲人按摩机构标准化一次性打造工作未开展。

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442.93万元，支出决算为566.32万元，完成年初预算的127.86%。决算数大于年初预算数，主要原因是在职人员增加2人，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33.28万元，支出决算为33.95万元，完成年初预算的102.01%。决算数大于年初预算数，主要原因是在职人员增加2人，单位负担的事业单位医疗费增加。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2025年度一般公共预算财政拨款基本支出决算569.94万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费531.9万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、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38.04万元，主要包括：办公费、水费、邮电费、差旅费、维修（护）费、公务接待费、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

2025年度财政拨款“三公”经费支出全年预算数为1.9万元，支出决算为1.9万元，完成全年预算数的100%。

（二）“三公”经费支出决算具体情况

1. 因公出国（境）费决算数为0万元，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数为1.79万元，支出决算为1.79万元，完成全年预算数的100%。其中：

公务用车购置费支出0万元，2025年使用财政拨款购置公务用车0辆。

公务用车运行维护费支出1.79万元，主要是按规定保留的公务用车的燃料费、维修费等支出。截至2025年12月31日，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数为0.11万元，支出决算为0.11万元，完成全年预算数的100%。其中：国内接待费0.11万元，主要用于接待河北残疾人就业中心调研，共计接待1批次、6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

本单位无财政拨款安排的机关运行经费支出。

十一、政府采购支出说明

2025年度政府采购支出总额22.58万元，其中：政府采购货物支出0万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出22.58万元。授予中小企业合同金额21.88万元，占政府采购支出总额的96.9%，其中：授予小微企业合同金额21.67万元，占授予中小企业合同金额的99.04%；服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的96.9%。

十二、国有资产占用情况说明

截至2025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、其他用车1辆,其他按照规定配备的公务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；单位价值100万元以上设备（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2025年度市级预算全面开展绩效自评，涵盖项目6个，涉及预算资金194.43万元，占单位预算项目支出总额的100%。

组织对“残疾人就业经费（盲人按摩工作高质量发展）”等1个项目开展了重点绩效评价，涉及预算资金37.5万元。

（二）市级预算项目绩效自评结果。济南市盲人按摩指导中心2025年度市级预算项目绩效自评的6个项目中，5个项目自评等级为“优”，1个项目自评等级为“良”。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，并取得一定的社会效益，服务对象满意度较高，但也存在部分项目产出指标低于预期、项目实施进展慢，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2025年度全部市级预算项目绩效自评情况，以及“济南市盲人按摩指导中心运行维护等”、“残疾人就业经费（盲人按摩工作高质量发展）”、“残疾人就业培训经费（盲人培训及职业技能竞赛）”、“促进残疾人事业发展补助资金-济南市盲人按摩指导中心网站运行维护经费”、“促进残疾人事业发展补助资金（购置盲人按摩就业辅助训练器具经费）”、“培训就业无障碍训练场所改造经费”等6个项目的绩效自评表。

1. 济南市盲人按摩指导中心运行维护等项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为99分。全年预算数为38.88万元，执行数为38.87万元，完成预算的99.97%。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得不够规范、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（盲人按摩工作高质量发展）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86.2分。全年预算数为60.5万元，执行数为37.5万元，完成预算的61.98%。项目绩效目标完成情况：资金使用比较规范，盲人按摩机构满意度较高，有效促进了盲人在医疗卫生机构的稳定就业。发现的主要问题及原因：预算执行率偏低，原因是项目资金全部用于“盲人医疗机构扶持”，而计划用于“盲人按摩机构标准化打造”的20万元预算完全未支出，从而拉低了整体执行率。下一步改进措施：强化项目过程管理与协同联动，确保绩效目标足额完成。

3. 残疾人就业培训经费（盲人培训及职业技能竞赛）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97.7分。全年预算数为66.27万元，执行数为51.04万元，完成预算的77.02%。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，绩效目标完成度不高，原因是项目年度绩效目标编制得不够规范、细化。下一步改进措施：强化预算编制与执行管理，提高资金使用效益。

4. 促进残疾人事业发展补助资金-济南市盲人按摩指导中心网站运行维护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99分。全年预算数为4万元，执行数为4万元，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得不够规范、细化。下一步改进措施：优化项目绩效指标，提升科学性与约束性。

5. 促进残疾人事业发展补助资金（购置盲人按摩就业辅助训练器具经费）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99.49分。全年预算数为39.2万元，执行数为37.22万元，完成预算的94.95%。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得不够规范、细化。下一步改进措施：增强绩效指标与预算内容的匹配度。

6. 培训就业无障碍训练场所改造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99.89分。全年预算数为26.1万元，执行数为25.8万元，完成预算的98.85%。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得不够规范、细化。下一步改进措施：完善绩

效目标编制审核流程。

2025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。“残疾人就业经费（盲人按摩工作高质量发展）”项目，绩效评价等级为“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金额。

八、年初结转和结余：指单位以前年度尚未完成、结转至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，结转至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），主要用于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），主要用于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），主要用于机关事业单位实施养老保险制度由单位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）残疾人就业（项），主要用于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），主要用于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），主要用于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

2025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	济南市盲人按摩指导中心运行维护等	99.00	优
2	残疾人就业经费（盲人按摩工作高质量发展）	86.20	良
3	残疾人就业培训经费（盲人培训及职业技能竞赛）	97.70	优
4	促进残疾人事业发展补助资金-济南市盲人按摩指导中心网站运行维护经费	99.00	优
5	促进残疾人事业发展补助资金（购置盲人按摩就业辅助训练器具经费）	99.49	优
6	培训就业无障碍场所改造	99.89	优

2025年预算项目支出绩效自评表

单位：万元

项目名称		济南市盲人按摩指导中心运行维护等						
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	38.88	38.88	38.87	10	99.97%	10
		其中：当年财政拨款	38.88	38.88	38.87			
		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			
		为全市盲人提供盲人按摩技能培训、岗前实训、就业创业服务、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，提高盲人按摩技能，促进盲人就业创业，推动盲人收入改善。依据《关于促进盲人就业推动济南市盲人按摩工作高质量发展的实施意见》（济残联〔2022〕4号）文件，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；组织盲人医疗按摩人员参加继续教育。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。全年服务盲人			为全市盲人提供盲人按摩技能培训、岗前实训、就业创业服务、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，提高盲人按摩技能，促进盲人就业创业，推动盲人收入改善。依据《关于促进盲人就业推动济南市盲人按摩工作高质量发展的实施意见》（济残联〔2022〕4号）文件，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；组织盲人医疗按摩人员参加继续教育。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。全年服务盲人满意度≥90%。			
	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	≤38.88万元	38.87	10	10	
	产出指标	数量指标	全年为盲人举办培训场次	≥3场	3	10	10	
			全年培训盲人人数	≥80人	103	5	5	
			全年为盲人培训提供服务天数	≥65天	70	5	5	
		质量指标	培训服务机构运转率	100%	100%	5	5	

年度绩效指标	产出指标	质量指标	考试相关工作落实率	100%	100%	5	5	
		时效指标	培训服务提供及时性	及时	及时	10	10	
	效益指标	社会效益指标	盲人社会参与度	提高	提高	5	5	
			增加盲人就业人数	≥20人	28	5	5	
			培训人员就业率	提高	提高	3	3	
			考务工作有责投诉数	0起	0起	4	4	
		可持续影响指标	长效管理制度健全性	健全	健全	3	3	
			配备设施建设完备性	完备	有待完备	5	4	新增业务缺少相关培训设备
			人员配备合理性	合理	合理	3	3	
			跨部门合作机制健全性	健全	健全	2	2	
	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%	97	10	10	
总分			99.00					
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：								

2025年预算项目支出绩效自评表

单位：万元

项目名称		残疾人就业经费（盲人按摩工作高质量发展）						
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	60.5	60.5	37.5	10	61.98%	6.2
		其中：当年财政拨款	60.5	60.5	37.5			
		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			
		为促进盲人按摩行业健康持续发展，稳定本市盲人按摩师就业，按照《关于促进盲人就业推动济南市盲人按摩工作高质量发展的实施意见》（济残联〔2022〕4号）文件要求，对安置盲人按摩人员就业、医疗卫生机构安置盲人医疗按摩人员就业和盲人按摩标准化建设和品牌化打造5家；盲人医疗按摩人员就业扶持27人。			为促进盲人按摩行业健康持续发展，稳定本市盲人按摩师就业，按照《关于促进盲人就业推动济南市盲人按摩工作高质量发展的实施意见》（济残联〔2022〕4号）文件要求，对安置盲人按摩人员就业、医疗卫生机构安置盲人医疗按摩人员就业和盲人按摩标准化建设和品牌化打造0家；盲人医疗按摩人员就业扶持27人。			
	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	≤60.5万元	37.5万元	10	10	
	产出指标	数量指标	医疗卫生机构安置盲人就业人数扶持标准	≤1.5万元/人	≤1.5万元/人	5	5	
			盲人按摩标准化机构打造家数	≤5家	0	5	5	
		质量指标	盲人按摩扶持发放准确率	=100%	100%	10	10	
			盲人按摩机构标准化打造合格率	=100%	0%	5	0	申请标准化打造机构不符合打造条件及申请机构自行提出退出打造申请。

年度绩效指标	产出指标	时效指标	扶持金发放及时率	=100%	100%	10	10	
			盲人按摩机构标准化打造及时率	=100%	0%	5	0	申请标准化打造机构不符合打造条件及申请机构自行提出退出打造申请。
	效益指标	社会效益指标	推动盲人按摩机构标准化品牌化打造效果	有效推动	有效推动	10	10	
			提升盲人按摩行业规范性	有效提升	有效提升	10	10	
		可持续影响指标	健全盲人就业培训保障机制	健全	健全	10	10	
	满意度指标	服务对象满意度指标	扶持机构满意度	≥90%	99%	10	10	
总分			86.20					
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：								

2025年预算项目支出绩效自评表

单位：万元

项目名称		残疾人就业培训经费（盲人培训及职业技能竞赛）						
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	66.27	66.27	51.04	10	77.02%	7.7
		其中：当年财政拨款	66.27	66.27	51.04			
		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			
		2025年，计划组织全市盲人职业技能培训班3期，组织全市残疾人职业技能大赛盲人赛前选拔及培训1次，加强济南市盲人培训公共服务平台—智慧之光APP建设维护，提升平台效能，充实平台内容，充分发挥在各类培训中的作用。			2025年，计划组织全市盲人职业技能培训班3期，组织全市残疾人职业技能大赛盲人赛前选拔及培训1次，加强济南市盲人培训公共服务平台—智慧之光APP建设维护，提升平台效能，充实平台内容，充分发挥在各类培训中的作用。			
	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	≤66.27万元	51.04万元	10	10	
	产出指标	数量指标	盲人培训人数	≥80人	103	10	10	
			举办盲人职业技能培训班数量	≥3期	3	10	10	
		质量指标	智慧之光提升合格率	=100%	=100%	5	5	
			盲人培训班合格率	=100%	=100%	5	5	

年度绩效指标	产出指标	时效指标	智慧之光提升改造及时率	=100%	=100%	5	5	
			培训服务提供及时率	=100%	=100%	5	5	
	效益指标	社会效益指标	推动残疾人培训及就业结合	有效推动	有效推动	15	15	
		可持续影响指标	健全盲人就业培训保障机制	健全	健全	15	15	
	满意度指标	服务对象满意度指标	培训残疾人满意度	≥90%	96	10	10	
	总分		97.70					
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：								

2025年预算项目支出绩效自评表

单位：万元

项目名称		促进残疾人事业发展补助资金-济南市盲人按摩指导中心网站运行维护经费						
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	0	4	4	10	100.00%	10
		其中：当年财政拨款	0	4	4			
		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			
		为加强残疾人基础信息安全性，对单位网站进行维护及提升数据信息使用安全。各项工作及时完成，服务对象满意度提升90%。			为加强残疾人基础信息安全性，对单位网站进行维护及提升数据信息使用安全。各项工作及时完成，服务对象满意度提升90%。			
	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	项目总成本	≤4万元	4万元	10	10	
			网站运行维护单项成本	≤4万元	4万元	10	10	
			网站运行维护支出标准	≤4万元/次	4万元/次	10	10	
	产出指标	数量指标	运行维护网站数量	=1个	1个	10	10	
		质量指标	网站维护数据安全提升项目合格率	=100%	100%	5	5	

年度绩效指标	产出指标	时效指标	项目完成及时性	=100%	90%	5	4	项目完成时间晚于约定时间
	效益指标	社会效益指标	对残疾人工作关注	提升	提升	15	15	
		可持续影响指标	网站维护工作机制	健全	健全	15	15	
	满意度指标	服务对象满意度指标	服务对象满意度	≥90%	98%	10	10	
总分			99.00					
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：								

2025年预算项目支出绩效自评表

单位：万元

项目名称		促进残疾人事业发展补助资金（购置盲人按摩就业辅助训练器具经费）						
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	0	39.2	37.22	10	94.95%	9.49
		其中：当年财政拨款	0	39.2	37.22			
		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			
		购置2套按摩手法三维力学测定仪和按摩穴位智能化腧穴仪，以便于有针对性的进行考前培训，帮助考生熟悉掌握考试设备，同时，通过购置该设备，还可以用于盲人技能培训、技能竞赛等			购置2套按摩手法三维力学测定仪和按摩穴位智能化腧穴仪，以便于有针对性的进行考前培训，帮助考生熟悉掌握考试设备，同时，通过购置该设备，还可以用于盲人技能培训、技能竞赛等			
	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	购置盲人就业辅助训练器具成本	≤39.2万元	37.22万元	10	10	
	产出指标	数量指标	购置套数	=2套	2套	10	10	
			培训盲医考人数	≥7人	15	10	10	
		质量指标	考试相关工作落实率	100%	100%	10	10	
		时效指标	购置器具及时率	及时	及时	10	10	

年度绩效指标	效益指标	社会效益指标	盲人社会参与度	提高	提高	6	6	
			考务工作有责投诉数	0起	0起	6	6	
		可持续影响指标	配备设施建设完备性	完备	完备	6	6	
			人员配备合理性	合理	合理	6	6	
			跨部门合作机制健全性	健全	健全	6	6	
	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%	93%	10	10	
总分			99.49					
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：								

2025年预算项目支出绩效自评表

单位：万元

项目名称		培训就业无障碍训练场所改造经费						
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	0	26.1	25.8	10	98.85%	9.89
		其中：当年财政拨款	0	26.1	25.8			
		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			
		改造盲人综合技能培训场所，设立盲人场景模拟及定向行走训练、科技助盲辅助产品展示体验等功能区，为视障人士提供科技化无障碍体验环境，提升培训质量。			改造盲人综合技能培训场所，设立盲人场景模拟及定向行走训练、科技助盲辅助产品展示体验等功能区，为视障人士提供科技化无障碍体验环境，提升培训质量。			
	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	≤26.1万元	25.8	10	10	
	产出指标	数量指标	盲人按摩指导中心维修面积	≥662平方米	662平方米	20	20	
		质量指标	大楼维修达标率	=100%	100%	10	10	
		时效指标	维修及时性	=100%	100%	10	10	
	效益指标	社会效益指标	关注残疾人社会氛围显著	显著	显著	15	15	

年度绩效指标	效益指标	可持续影响指标	工作机制健全性	健全	健全	15	15	
	满意度指标	服务对象满意度指标	受助残疾人满意度	≥90%	98%	10	10	
总分			99.89					
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：								

2025 年度残疾人就业经费（盲人按摩工作高质量发展）绩效评价报告

一、基本情况

（一）项目概况

1. 项目立项背景

为持续推动盲人就业，提升济南市盲人按摩行业发展规范化水平，促进盲人按摩行业健康规范发展，实现盲人群体共建共享社会发展成果，根据《关于促进盲人就业 推动济南市盲人按摩高质量发展的实施意见》（济残联〔2022〕4号）的相关规定，2025 年济南市盲人按摩指导中心申请设立“盲人按摩工作高质量发展项目”，以持续落实安置盲人按摩人员就业扶持、医疗卫生机构安置盲人医疗按摩人员就业扶持、盲人按摩标准化建设和品牌化打造等政策。

2. 项目内容

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：每安置一名盲人医疗按摩人员就业，每年给予机构 1.5 万元资金扶持。

对参与标准化建设的盲人按摩机构进行一次性打造，根据机构安置盲人按摩人员的数量确定打造经费标准：安置盲人按摩人员 1-2 人的，打造标准 2 万元；3 人及以上的，打造标准 4 万元。

3. 组织实施

济南市残疾人联合会负责研究、拟定和实施残疾人事业的法规、政策、规划和计划，对有关业务领域进行指导和管理。济南市盲人按摩指导中心负责具体项目实施，并在项目完成后负责委托第三方单位或自行开展验收等工作。

4. 资金投入和使用情况

2025 年项目预算 60.5 万元，其中盲人医疗机构扶持 40.5 万元，盲人按摩机构标准化打造资金 20 万元。项目实际支出 37.5 万元，预算执行率 61.98%，均为盲人医疗机构扶持支出。

（二）绩效目标

1. 总体绩效目标

加强辅具适配和家庭无障碍改造工作队伍建设，提高辅具和家庭无障碍改造的专业化、规范化、标准化水平，帮助更多参加人通过适配辅具和家庭无障碍改造改善生活品质，更好地融入社会。

2. 年度绩效目标

扶持 2 家正式招录（聘）盲人医疗按摩人员就业并符合一定条件的医疗卫生机构，按时按标准拨付扶持经费，对 5 家盲人按摩机构进行标准化建设，推进盲人按摩行业规范化发展，推动盲人按摩事业高质量发展。

二、评价基本情况

（一）绩效评价目的、对象和范围

1. 评价目的

通过绩效评价，深入了解预算资金发挥的实际作用和预期目标实现程度，全面评估资金支出效益和综合效果，深入查找管理漏点、堵点，进一步提高专项资金使用效率，进一步提高财政资金保障的精准性和有效性，推动残疾人事业高质量发展。

2. 评价对象和范围

本次评价的对象是 2025 年度项目 60.5 万元预算资金的使用绩效。评价基准日为 2025 年 12 月 31 日。

评价范围：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以《济南市项目支出重点绩效评价管理办法》（济财绩〔2021〕2 号）的项目支出绩效评价指标体系框架为基础，结合项目实施内容和实施特点设计，包括共性指标和个性指标。指标权重体现本次绩效评价的重点。决策、过程、产出、效益四个一级指标权重分别为 14 分、16 分、35 分、35 分。二级、三级指标根据项目内容，分别细化设置。

三、绩效评价结论

评价组通过项目决策、过程、产出与效益情况的综合分析，对照绩效评价指标体系及评分标准对项目进行了评分。本项目综合评价得分为 90.04 分，综合绩效等级为“优秀”。

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	14	13	92.86%
2.过程	16	14.48	90.5%
3.产出	35	29.56	84.46%
4.效益	35	33	94.29%
综合绩效	100	90.04	90.94%

四、项目主要绩效、存在问题及原因分析

（一）项目主要绩效

盲人医疗按摩人员就业扶持按序推进。2025 年度实际对 25 名盲人医疗按摩人员进行就业扶持，扶持发放准确率达 100%，发放流程（公示、付款）符合规定，受益对象满意度高。此项工作有效促进了盲人在医疗卫生机构的稳定就业。

盲人按摩行业的品牌化建设持续推进。2025 年获得省级标准化打造认定的盲人按摩机构新增 2 家，全市累计达到 30 余家。

盲人按摩机构持续建设制度健全。2025 年，在《关于促进盲人就业推动济南市盲人按摩工作高质量发展的实施意见》（济残联〔2022〕4 号）的基础上，出台《济南市支持残疾人就业创业若干措施》（济残联〔2025〕21 号），进一步明确了盲人按摩就业扶持相关政策、配套措施和管理机制。

（二）存在问题及原因分析

1. 预算执行率偏低

项目总预算为 60.5 万元，但实际支出仅为 37.5 万元，

预算执行率仅达到 61.98%。造成这一问题的原因在于，项目资金全部用于“盲人医疗机构扶持”，而计划用于“盲人按摩机构标准化打造”的 20 万元预算完全未支出，从而拉低了整体执行率。

2. 绩效目标完成度不高

一是项目计划完成 5 家盲人按摩机构标准化打造，实际完成 0 家。2025 年度没有任何盲人按摩机构申请标准化建设，这可能与机构参与意愿不高或申请条件设置等多重因素有关。二是“盲人医疗按摩人员就业扶持人数”目标为不低于 27 人，实际完成 25 人，完成率为 92.6%。这主要是因为其中 2 名符合条件的盲人医疗按摩人员转移至其他地区就业，导致扶持人数减少。

五、有关建议

（一）强化预算编制与执行管理，提高资金使用效益

一是强化事前调研与需求摸底。在年度预算编制前，提前摸清下一年度有意向参与标准化建设的机构数量，根据摸底结果科学编制预算，避免预算与实际需求脱节。二是加大政策宣传与动员力度。联合区县残联等，通过上门宣讲等方式，解读扶持政策、标准、条件等，消除机构顾虑，提升参与意愿。三是优化申报服务与流程。提供“一站式”指导服务，对基础条件较好的机构，主动对接、重点引导，力争实现“保底申报”，避免出现零申报。

（二）强化项目过程管理与协同联动，确保绩效目标足额完成

一是增强标准化建设政策的吸引力。在现有硬件打造补助基础上，增加后续配套激励。对通过标准化验收的机构，在品牌推广（如推荐申报省级“齐鲁手创”品牌店）、人员培训（优先参加技能提升班）等方面给予倾斜支持，形成“建设—运营—提升”的长效激励链条。二是发挥典型示范引领作用。充分利用全市 33 家省级“齐鲁手创”品牌店和 100 家标准化建设机构的成功案例，组织现场观摩和经验交流，让更多机构切身感受到标准化建设带来的环境改善、客源增加和社会认可度提升等实际效益，激发其主动申报意愿。

（三）优化项目绩效指标，提升科学性与约束性

一是增强绩效指标与预算内容的匹配度，避免核心绩效指标缺失。建议增设“医疗卫生机构安置盲人医疗按摩就业人数”和“标准化打造盲人按摩机构安置盲人就业人数”指标。前者对应相应扶持预算的产出规模，反映项目核心产出；后者对应标准化打造预算的产出效果，反映标准化建设对促进就业的直接贡献。二是完善绩效目标编制审核流程，建立绩效目标联审机制。由业务科室、财务科室共同参与，对指标名称、归类和取值进行逐项审核，确保指标的规范性、合理性和可衡量性。