

# 石城县残联 2024 年决算公开

(详见附表)

单位领导意见:  国务公开

领导签字: 

# 石城县残疾人联合会 2024 年度部门决算

## 目 录

### 第一部分 石城县残疾人联合会概况

- 一、 部门主要职责
- 二、 机构设置及人员情况

### 第二部分 2024 年度部门决算表

- 一、 收入支出决算总表
- 二、 收入决算表
- 三、 支出决算表
- 四、 财政拨款收入支出决算总表
- 五、 一般公共预算财政拨款支出决算表
- 六、 一般公共预算财政拨款基本支出决算表
- 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
- 十、 国有资产占用情况表

### 第三部分 2024 年度部门决算情况说明

- 一、 收入决算情况说明
- 二、 支出决算情况说明
- 三、 财政拨款支出决算情况说明

四、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

五、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

六、机关运行经费支出情况说明

七、政府采购支出情况说明

八、国有资产占用情况说明

九、预算绩效情况说明

#### 第四部分 名词解释

#### 第五部分 附件

注：本报告因金额单位转换原因可能存在尾数误差。

# 第一部分 石城县残疾人联合会概况

## 一、部门主要职责

(一) 宣传贯彻《中华人民共和国残疾人保障法》，维护残疾人在政治、经济、文化、社会等方面平等的公民权利，密切联系残疾人，听取残疾人意见，反映残疾人需求，全心全意为残疾人服务。

(二) 团结、激励残疾人自尊、自信、自强、自立，履行法定义务，为构建和谐社会贡献力量。

(三) 沟通政府、社会与残疾人之间的联系，宣传残疾人事业，动员社会理解、尊重、关心、帮助残疾人，消除歧视、偏见和障碍。

(四) 协助政府制定实施残疾人事业发展纲要，促进残疾人康复、教育、劳动就业、扶贫、维权、文化体育、社会保障、科技信息化应用和残疾预防等工作，改善残疾人参与社会生活的环境和条件。

(五) 参与研究、制定和实施残疾人事业的法律法规、政策规划，发挥综合协调、咨询服务作用，对有关领域的工作进行管理和指导。

(六) 承担政府残疾人工作委员会的日常工作。

(七) 管理和发放《中华人民共和国残疾人证》。

(八) 管理和指导各类残疾人社会组织。培养残疾人工作者。使残疾人和残疾人组织更加活跃。

## **二、机构设置及人员情况**

纳入本套部门决算汇编范围的单位共 1 个，即石城县残疾人联合会（本级）。

石城县残疾人联合会（本级）设立 1 个内设机构，分别是：办公室。

本部门年末编制内实有人员 7 人，其他人员 4 人。离退休人员 2 人，其中：单位发放离退休费的人员 0 人，养老保险基金发放养老金的人员 2 人。

# 第二部分 2024 年度部门决算表

## 收入支出决算总表

公开 01 表

部门：石城县残疾人联合会

2024 年度

金额单位：万元

收入			支出		
项 目	行	金额	项目(按功能分类)	行	金额
栏 次		1	栏 次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	437.89	一、一般公共服务支出	32	
二、政府性基金预算财政拨款收	2	107.35	二、外交支出	33	
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	34	
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	35	
五、事业收入	5	0.00	五、教育支出	36	
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	37	0.15
七、附属单位上缴收入	7	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	38	
八、其他收入	8	29.89	八、社会保障和就业支出	39	455.41
	9		九、卫生健康支出	40	3.60
	10		十、节能环保支出	41	
	11		十一、城乡社区支出	42	45.12
	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	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	49	
	19		十九、住房保障支出	50	8.61
	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	52	
	22		二十二、灾害防治及应急管理	53	
	23		二十三、其他支出	54	62.23
	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	57	
本年收入合计	27	575.12	本年支出合计	58	575.12
使用非财政拨款结余(含专用	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	575.12	总计	62	575.12

注：1. 本表反映部门（单位）本年度的总收入和年末结转结余情况。

2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

## 收入决算表

公开 02 表

部门：石城县残疾人联合会

2024 年度

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
支出功能 分类科目 编码		科目名称							
类 款 项	栏次		1	2	3	4	5	6	7
	合计		575.12	545.24	0.00	0.00	0.00	0.00	29.89
206	科学技术支出		0.15	0.15	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20603	应用研究		0.15	0.15	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2060399	其他应用研究支出		0.15	0.15	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出		455.41	425.53	0.00	0.00	0.00	0.00	29.89
20805	行政事业单位养老支出		1.20	1.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休		1.20	1.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20811	残疾人事业		454.21	424.33	0.00	0.00	0.00	0.00	29.89
2081101	行政运行		83.55	83.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2081102	一般行政管理事务		94.56	64.68	0.00	0.00	0.00	0.00	29.89
2081104	残疾人康复		248.35	248.35	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2081199	其他残疾人事业支出		27.75	27.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出		3.60	3.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗		3.60	3.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出		45.12	45.12	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21208	国有土地使用权出让收入安排 的支出		45.12	45.12	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2120802	土地开发支出		45.12	45.12	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出		8.61	8.61	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出		8.61	8.61	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金		8.61	8.61	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出		62.23	62.23	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22960	彩票公益金安排的支出		62.23	62.23	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2296006	用于残疾人事业的彩票公益金 支出		62.23	62.23	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门（单位）本年度取得的各项收入情况。

## 支出决算表

公开 03 表

部门：石城县残疾人联合会

2024 年度

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		
支出功能 分类科目 编码		科目名称								
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6	
			合计	575.12	97.11	478.01				
206		科学技术支出	0.15	0.15						
20603		应用研究	0.15	0.15						
2060399		其他应用研究支出	0.15	0.15						
208		社会保障和就业支出	455.41	84.75	370.66					
20805		行政事业单位养老支出	1.20	1.20						
2080502		事业单位离退休	1.20	1.20						
20811		残疾人事业	454.21	83.55	370.66					
2081101		行政运行	83.55	83.55						
2081102		一般行政管理事务	94.56		94.56					
2081104		残疾人康复	248.35		248.35					
2081199		其他残疾人事业支出	27.75		27.75					
210		卫生健康支出	3.60	3.60						
21011		行政事业单位医疗	3.60	3.60						
2101102		事业单位医疗	3.60	3.60						
212		城乡社区支出	45.12		45.12					
21208		国有土地使用权出让收 入安排的支出	45.12		45.12					
2120802		土地开发支出	45.12		45.12					
221		住房保障支出	8.61	8.61						
22102		住房改革支出	8.61	8.61						
2210201		住房公积金	8.61	8.61						
229		其他支出	62.23		62.23					
22960		彩票公益金安排的支出	62.23		62.23					
2296006		用于残疾人事业的彩票 公益金支出	62.23		62.23					

注：本表反映部门（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

部门：石城县残疾人联合会

2024 年度

收 入			支 出					
项 目	行 次	金 额	项目(按功能分类)	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	437.89	一、一般公共服务支出	33				
二、政府性基金预算财政拨款	2	107.35	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	0.15	0.15		
	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	425.53	425.53		
	9		九、卫生健康支出	41	3.60	3.60		
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43	45.12		45.12	
	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	8.61	8.61		
	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	62.23		62.23	
	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				
<b>本年收入合计</b>	27	545.24	<b>本年支出合计</b>	59	545.24	437.89	107.35	
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、一般公共预算财政拨款	29			61				
二、政府性基金预算财政拨款	30			62				
三、国有资本经营预算财政拨款	31			63				
<b>总计</b>	32	545.24	<b>总计</b>	64	545.24	437.89	107.35	

注：本表反映部门(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

部门：石城县残疾人联合会

2024 年度

金额单位：万元

项 目			本年支出合计	基本支出	项目支出	
支出功能分类 科目编码		科目名称				
类	款	项	栏次	1	2	3
			合计	437.89	97.11	340.78
206		科学技术支出		0.15	0.15	
20603		应用研究		0.15	0.15	
2060399		其他应用研究支出		0.15	0.15	
208		社会保障和就业支出		425.53	84.75	340.78
20805		行政事业单位养老支出		1.20	1.20	
2080502		事业单位离退休		1.20	1.20	
20811		残疾人事业		424.33	83.55	340.78
2081101		行政运行		83.55	83.55	
2081102		一般行政管理事务		64.68		64.68
2081104		残疾人康复		248.35		248.35
2081199		其他残疾人事业支出		27.75		27.75
210		卫生健康支出		3.60	3.60	
21011		行政事业单位医疗		3.60	3.60	
2101102		事业单位医疗		3.60	3.60	
221		住房保障支出		8.61	8.61	
22102		住房改革支出		8.61	8.61	
2210201		住房公积金		8.61	8.61	

注：本表反映部门(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

部门：石城县残疾人联合会

2024 年度

金额单位：万元

人员经费			公用经费					
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	91.06	302	商品和服务支出	4.85	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	31.84	30201	办公费	0.32	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	8.17	30202	印刷费	0.00	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	21.80	30203	咨询费	0.00	30703	国内债务发行费用	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00	30704	国外债务发行费用	0.00
30107	绩效工资	6.14	30205	水费	0.00	310	资本性支出	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	10.62	30206	电费	0.00	31001	房屋建筑物购建	0.00
30109	职业年金缴费	0.00	30207	邮电费	0.00	31002	办公设备购置	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	3.60	30208	取暖费	0.00	31003	专用设备购置	0.00
30111	公务员医疗补助缴款	0.00	30209	物业管理费	0.00	31005	基础设施建设	0.00
30112	其他社会保障缴费	0.29	30211	差旅费	0.00	31006	大型修缮	0.00
30113	住房公积金	8.61	30212	因公出国（境）费用	0.00	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	0.00	31008	物资储备	0.00
30199	其他工资福利支出	0.00	30214	租赁费	0.00	31009	土地补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	1.20	30215	会议费	0.00	31010	安置补助	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
30302	退休费	1.20	30217	公务接待费	1.50	31012	拆迁补偿	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00	31013	公务用车购置	0.00
30304	抚恤金	0.00	30224	被装购置费	0.00	31019	其他交通工具购置	0.00
30305	生活补贴	0.00	30225	专用燃料费	0.00	31021	文物和陈制品购置	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	0.98	31022	无形资产购置	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.00	31099	其他资本性支出	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	0.00	399	其他支出	0.00
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	0.00	39907	国家赔偿费用支出	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	1.22	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	0.83	39909	经常性赠与	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助支出	0.00	30240	税金及附加费用	0.00	39910	资本性赠与	0.00
			30299	其他商品和服务支出	0.00	39999	其他支出	0.00
人员经费合计		92.26	公用经费合计					4.85

注：本表反映部门（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

部门：石城县残疾人联合会

2024 年度

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		
支出功能 分类科目	科目名称			小计	基本支出	项目支出			
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6
			合计		107.35	107.35		107.35	
212	城乡社区支出			45.12	45.12			45.12	
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出			45.12	45.12			45.12	
2120802	土地开发支出			45.12	45.12			45.12	
229	其他支出			62.23	62.23			62.23	
22960	彩票公益金安排的支出			62.23	62.23			62.23	
2296006	用于残疾人事业的彩票公益金支出			62.23	62.23			62.23	

注：1. 本表反映部门(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。

2. 当此表数据为空时，即本部门(单位)无政府性基金预算财政拨款收入、支出。

## 国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 08 表

部门：石城县残疾人联合会

2024 年度

金额单位：万元

项 目			合计	基本支出	项目支出	
支出功能分类 科目编码		科目名称				
类	款	项	栏次	1	2	3
			合计			

注：1. 本表反映部门(单位)本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。

2. 当此表数据为空时，即本部门(单位)无国有资本经营预算财政拨款支出。

## 财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 09 表

部门：石城县残疾人联合会

2024 年度

金额单位：万元

项目	栏次	年初预算数	全年预算数	决算数
行次		1	2	3
一、“三公”经费支出	1	9.08	8.70	8.70
1. 因公出国（境）费	2	0.00	0.00	0.00
2. 公务用车购置及运行维护费	3	5.99	5.95	5.95
(1) 公务用车购置费	4	0.00	0.00	0.00
(2) 公务用车运行维护费	5	5.99	5.95	5.95
3. 公务接待费	6	3.09	2.75	2.75
(1) 国内接待费	7	—	—	2.75
其中：外事接待费	8	—	—	
(2) 国（境）外接待费	9	—	—	
二、相关统计数	10	—	—	—
1. 因公出国（境）团组数（个）	11	—	—	
2. 因公出国（境）人次数（人）	12	—	—	
3. 公务用车购置数（辆）	13	—	—	
4. 公务用车保有量（辆）	14	—	—	1
5. 国内公务接待批次（个）	15	—	—	31
其中：外事接待批次（个）	16	—	—	
6. 国内公务接待人次（人）	17	—	—	246
其中：外事接待人次（人）	18	—	—	
7. 国（境）外公务接待批次（个）	19	—	—	
8. 国（境）外公务接待人次（人）	20	—	—	

注：1. 本表反映部门本年度财政拨款“三公”经费支出预决算情况。财政拨款包括一般公共预算财政拨款和政府性基金预算财政拨款。年初预算数为年初“三公”经费部门预算数；全年预算数为按规定程序调整调剂后的全年“三公”经费部门预算数；决算数为当年实际支出数。

2. 当此表数据为空时，即本部门（单位）无财政拨款“三公”经费支出。

## 国有资产占用情况表

公开 10 表

部门：石城县残疾人联合会

2024 年度

单位：台、辆、套

项 目	栏次	决算数
一、车辆数合计(台、辆)	1	1
1. 副部（省）级及以上领导用车	2	0
2. 主要负责人用车	3	0
3. 机要通信用车	4	0
4. 应急保障用车	5	0
5. 执法执勤用车	6	0
6. 特种专业技术用车	7	0
7. 离退休干部服务用车	8	0
8. 其他用车	9	1
二、单价 100 万元（含）以上设备（不含车辆）(台、套)	10	0

注：1. 本表反映截止 2024 年 12 月 31 日，部门(单位)占用的国有资产情况。

2. 当本表数据为空时，即本部门（单位）无相关资产。

# 第三部分 2024 年度部门决算情况说明

## 一、收入决算情况说明

本部门 2024 年度收入总计 575.12 万元，其中年初结转和结余 0.00 万元，与上年持平；使用非财政拨款结余(含专用结余) 0.00 万元，与上年持平；本年收入合计 575.12 万元，比上年增加 195.14 万元，增长 51.36%，主要原因：本年度进行的项目增加，经费上调。

本年收入的具体构成：财政拨款收入 545.24 万元，占 94.80%；事业收入 0.00 万元，占 0.00%；经营收入 0.00 万元，占 0.00%；上级补助收入 0.00 万元，占 0.00%；附属单位上缴收入 0.00 万元，占 0.00%；其他收入 29.89 万元，占 5.20%。

## 二、支出决算情况说明

本部门 2024 年度支出总计 575.12 万元，其中本年支出合计 575.12 万元，比上年增加 195.14 万元，增长 51.36%，主要原因：本年度进行的项目增加，经费上调；结余分配 0.00 万元，与上年持平；年末结转和结余 0.00 万元，与上年持平，主要原因：保持和上年度一致。

本年支出的具体构成：基本支出 97.11 万元，占 16.89%；项目支出 478.01 万元，占 83.11%；经营支出 0.00 万元，占

0.00%；上缴上级支出 0.00 万元，占 0.00%；对附属单位补助支出 0.00 万元，占 0.00%。

### 三、财政拨款支出决算情况说明

本部门 2024 年度财政拨款本年支出年初预算数 213.44 万元，决算数 545.24 万元，完成年初预算的 255.45%。其中：本年度进行的项目增加，经费上调

（一）科学技术支出（类）年初预算数 0.00 万元，决算数 0.15 万元，预决算差异主要原因：本年度新增考核优秀 1 人。

（二）社会保障和就业支出（类）年初预算数 89.86 万元，决算数 425.53 万元，完成年初预算的 473.56%。预决算差异主要原因：本年度进行的项目增加，经费上调。

（三）卫生健康支出（类）年初预算数 4.69 万元，决算数 3.60 万元，完成年初预算的 76.68%。预决算差异主要原因：年中人员变动，缴费基数与年初预算差异。

（四）城乡社区支出（类）年初预算数 110.00 万元，决算数 45.12 万元，完成年初预算的 41.02%。预决算差异主要原因：调整预算支出分类。

（五）住房保障支出（类）年初预算数 8.90 万元，决算数 8.61 万元，完成年初预算的 96.82%。预决算差异主要原因：年中人员变动，缴费基数与年初预算差异。

（六）其他支出（类）年初预算数 0.00 万元，决算数

62.23 万元，预决算差异主要原因：调整预算支出分类。

#### 四、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

本部门 2024 年度一般公共预算财政拨款基本支出 97.11 万元，其中：

(一) 工资福利支出 91.06 万元，比上年增加 1.54 万元，增长 1.72%，主要原因：年中人员变动。

(二) 商品和服务支出 4.85 万元，比上年增加 1.13 万元，增长 30.29%，主要原因：本年的基本运转经费按正常分类使用。

(三) 对个人和家庭补助支出 1.20 万元，比上年增加 0.80 万元，增长 200.00%，主要原因：本年度发放 1 年的退休人员补贴。

(四) 资本性支出 0.00 万元，与上年持平，主要原因：保持和上年度一致。

#### 五、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

本部门 2024 年度财政拨款“三公”经费支出全年预算数 8.70 万元，决算数 8.70 万元，完成全年预算的 100.00%；决算数比上年增加 4.33 万元，增长 99.05%，其中：

(一) 因公出国（境）费全年预算数 0.00 万元，决算数 0.00 万元，主要原因：保持和上年度一致。决算数与上年持平，主要原因：保持和上年度一致。全年安排因公出国

(境) 团组 0 个, 累计 0 人次, 主要是: 保持和上年度一致。

(二) 公务用车购置及运行维护费全年预算数 5.95 万元, 决算数 5.95 万元, 其中:

公务用车购置全年预算数 0.00 万元, 决算数 0.00 万元, 主要原因: 保持和上年度一致。决算数与上年持平, 主要原因: 保持和上年度一致。全年使用财政拨款购置公务用车 0 辆。

公务用车运行维护费全年预算数 5.95 万元, 决算数 5.95 万元, 完成全年预算的 100.00%, 主要原因: 本年度“三公”经费在预算范围内支出。决算数比上年增加 4.25 万元, 增长 250.21%, 主要原因: 本年度“三公”经费在预算范围内支出。年末使用财政拨款负担费用的公务用车保有量 1 辆。

(三) 公务接待费全年预算数 2.75 万元, 决算数 2.75 万元, 完成全年预算的 100.00%, 主要原因: 本年度“三公”经费在预算范围内支出。决算数比上年增加 0.08 万元, 增长 2.83%, 主要原因: 本年度“三公”经费在预算范围内支出。全年国内公务接待 31 批, 累计接待 246 人次, 主要是: 正常的国内公务接待。

## 六、机关运行经费支出情况说明

本部门 2024 年度机关运行经费支出 4.85 万元, 决算数比上年增加 1.13 万元, 增长 30.29%, 主要原因: 本年的基本运转经费按正常分类使用。

## **七、政府采购支出情况说明**

本部门 2024 年度政府采购支出总额 3.97 万元，其中：政府采购货物支出 2.33 万元、政府采购工程支出 0.00 万元、政府采购服务支出 1.64 万元。授予中小企业合同金额 3.97 万元，占政府采购支出总额的 100.00%，其中：授予小微企业合同金额 2.17 万元，占授予中小企业合同金额的 54.65%。货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 100%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的 0%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的 100%。

## **八、国有资产占用情况说明**

截止 2024 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 1 辆（台），其中：副部（省）级及以上领导用车 0 辆、主要负责人用车 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、离退休干部服务用车 0 辆、其他用车 1 辆，其他用车主要是用于（此处请补充内容）。本部门单价 100 万元（含）以上设备（不含车辆）0 台（套）。

## **九、预算绩效情况说明**

### **（一）绩效管理工作开展情况。**

根据预算绩效管理要求，我部门组织对纳入 2024 年度部门预算范围的二级项目 17 个全面开展绩效自评，共涉及资金 478.01 万元，占项目支出总额的 100%。其中，17 个项目评价结果为“优”，0 个项目评价结果为“良”，0 个项目评

价结果为“中”，0个项目评价结果为“差”。

组织对4个项目开展了部门评价，分别为：“残疾人康复市级补助资金、残疾人事业发展补助资金（中央专项彩票公益金）、赣市财社指[2023]70号提前下达2024年社会保障省级补助资金（第二批）、上级残疾人事业支出项目”。涉及一般公共预算支出154.67万元，政府性基金预算支出4.1万元，国有资本预算支出0万元。从评价情况看，各项目都完成了年初设定的目标，绩效成绩良好。

组织开展部门整体支出绩效评价，涉及一般公共预算支出437.89万元，政府性基金预算支出107.35万元，评价结果为“优”。从评价情况看，完成年初的整体目标，绩效成绩良好。

## （二）部门决算中项目绩效自评情况。

本单位已按要求开展预算绩效评价和管理工作，全面加强预算绩效管理，提升绩效目标、绩效指标和评价标准的编制水平，将绩效目标评审结果作为预算安排的重要依据。

石城县残疾人联合会（本级）“赣市财社字[2023]105号关于下达2023年市级残疾人就业保障金的通知、赣市财社字[2023]20号关于下达2023年残疾人事业发展补助资金的通知、残疾人事业支出、赣市财社字[2023]101号关于下达2023年省级专项彩票公益金支持残疾人事业发展项目资金的通知、上级残疾人事业发展补助资金、残疾人事业县级配

套、残疾人事业支出（单位）、赣市财社指[2023]70号提前下达2024年社会保障省级补助资金（第二批）、赣财社指[2023]89号提前下达2024年中央和省级残疾人事业发展补助资金预算的通知、赣市财社字[2024]10号关于下达2024年中央和省级残疾人事业发展补助资金的通知、关于下达2024年中央和省级残疾人事业发展补助资金的通知、上级残疾人事业支出项目、残疾人事业发展补助资金（中央专项彩票公益金）、残疾人康复市级补助资金、福利彩票公益金支持残疾人事业发展、体育彩票公益金支持残疾人事业发展、残疾人康复补助资金”等项目支出绩效自评结果如下：

**项目支出绩效自评表**

(2024年度)

项目名称	赣市财社字[2023]105号关于下达2023年市级残疾人就业保障金的通知						
主管部门	石城县残疾人联合会				实施单位	石城县残疾人联	
项目资金 (万元)		年初预算数	全年预算数A	全年执行数B	分值	执行率	得分
	年度资金总额	0	8.75	8.75	10	100	10
	政府预算资金	0	8.75	8.75	—	100	—
年度 总体 目标	预期目标			实际完成情况			
	赣市财社字【2023】105号关于下达2023年市级残疾人就 业保障金的通知			春节走访慰问困难残疾人20人，残 疾人高校新生奖励6人，市级就业			
绩效 指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度 指标	实际 完成值	分 值	得 分
	成本指标	经济成本指标	走访慰问困难残疾人补 助	≤1000 元	1000	20	20
		社会成本指标					
		生态环境成本指标					
	产出指标	数量指标	走访慰问困难残疾人数	=20人	20	5	5
			资助残疾高校新生人数	=6人	6	10	10
			阳光助残创业就业示范 基地（大户）扶持数	≥1个	1	10	10
		质量指标	阳光助残创业就业示范 基地（大户）扶持合規 困难残疾人慰问金拨付 率	≥100%	100	5	5
			困难残疾人慰问金拨付 率	≥100%	100	5	5
		时效指标	项目完成及时率	≥80%	80	5	5
	效益指标	经济效益指标					
		社会效益指标	阳光助残创业就业示范 基地（大户）就业的残 扶助学力度	≥80%	80	10	10
			扶助学力度	≥80%	80	10	10
	满意度指标	服务对象满意度	残疾人及其他家庭对工 作的满意度	≥80%	80	10	10
总分				100	100		

## 项目支出绩效自评表

(2024年度)

项目名称	赣市财社字[2023]20号关于下达2023年残疾人事业发展补助资金的通知								
主管部门	石城县残疾人联合会			实施单位	石城县残疾人联合				
项目资金 (万元)		年初预算数	全年预算数A	全年执行数B	分值	执行率	得分		
年度资金总额	0	0.834	0.834	10	100	10			
政府预算资金	0	0.833977	0.833977	—	100	—			
年度 总体 目标	预期目标			实际完成情况					
	赣市财社字【2023】20号关于下达2023年残疾人事业发展 补助资金的通知			开展残疾人精准康复服务、残疾人 机动车燃油补贴等。					
绩效 指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度 指标	实际 完成值	分 值	得 分	偏差原因分析及改进措施	
	成本指标	经济成本指标	残疾人机动轮椅车燃油 补贴年均补助标准	<260 元	260	20	20		
		社会成本指标							
		生态环境成本指标							
	产出指标	数量指标	残疾人服务人次	>110	110	10	10		
			残疾服务覆盖率	>80%	80	10	10		
		质量指标	项目验收合格率	>90%	90	10	10		
		时效指标	项目及时完工率	>95%	95	10	10		
	效益指标	经济效益指标	增加残疾人收入	>80%	80	20	20		
		社会效益指标							
生态效益指标									
满意度指标	服务对象满意度	残疾人服务满意度	>80%	80	10	10			
	总分			100	100				

## 项目支出绩效自评表

(2024年度)

项目名称	残疾人事业支出							
主管部门	石城县残疾人联合会			实施单位	石城县残疾人联合			
项目资金 (万元)		年初预算数	全年预算数A	全年执行数B	分值	执行率	得分	
年度资金总额	81	80.795	80.795	10	100	10		
政府预算资金	81	80.795152	80.795152	—	100	—		
年度 总体 目标	预期目标			实际完成情况				
	残疾人事业支出			提高残疾人服务水平、增加残疾人				
绩效 指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度 指标	实际 完成值	分 值	得 分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标	经济成本指标						
		社会成本指标	节约残疾人支出	节约	基本达成 目标	20	20	
		生态环境成本指标						
	产出指标	数量指标	服务残疾人次数	>1100 人/次	1100	20	20	
		质量指标	服务质量	提高	基本达成 目标	10	10	
		时效指标	服务效率	高效	基本达成 目标	10	10	
		经济效益指标						
	效益指标	社会效益指标	提高残疾人康复服务水平	提高	基本达成 目标	20	20	
		生态效益指标						
满意度指标		服务对象满意度	群众满意度	>95%	95	10	10	
	总分			100	100			

## 项目支出绩效自评表

(2024年度)

项目名称	赣市财社字[2023]101号关于下达2023年省级专项彩票公益金支持残疾人事业发展项目							
主管部门	石城县残疾人联合会			实施单位		石城县残疾人联合		
项目资金 (万元)	年初预算数	全年预算数A	全年执行数B	分值	执行率	得分		
	年度资金总额	0	1.9	1.9	10	100	10	
年度 总体 目标	政府预算资金				1.9	—	100	
	预期目标				实际完成情况			
赣市财社字【2023】101号关于下达2023年省级专项彩票公益金支持残疾人事业发展项目资金的通知				提高残疾人康复服务水平、改善残疾人家庭环境、营造良好的社会氛 围。				
绩效 指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度 指标	实际 完成值	分 值	得 分	
	成本指标	经济成本指标	残疾人办证燃油补助	=260 元	260	20	20	
		社会成本指标						
		生态环境成本指标						
	产出指标	数量指标	接受服务残疾人次	>160 人	210	10	10	
			残疾人接受服务的覆盖 率	>85%	85	10	10	
		质量指标	合格率	>96%	96	10	10	
		时效指标	及时完工率	>98%	98	10	10	
	效益指标	经济效益指标	有效增加残疾人家庭收入	>90%	90	10	10	
		社会效益指标						
		生态效益指标	有效改善残疾人生活条件	>90%	90	10	10	
满意度指标				服务对象满意度	残疾人服务水平满意度	>95%	95	
					100	100		

## 项目支出绩效自评表

(2024年度)

项目名称	上级残疾人事业发展补助资金							
主管部门	石城县残疾人联合会			实施单位		石城县残疾人联合		
项目资金 (万元)	年初预算数	全年预算数A	全年执行数B	分值	执行率	得分		
	年度资金总额	0	43	43	10	100	10	
年度 总体 目标	政府预算资金				—	100	—	
	预期目标				实际完成情况			
提高残疾人服务水平、增加残疾人收入、营造良好的社会 氛围。				提高残疾人服务水平、增加残疾人 收入、营造良好的社会氛围。				
绩效 指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度 指标	实际 完成值	分 值	得 分	
	成本指标	经济成本指标	残疾人补助支出	<300 元	43	20	20	
		社会成本指标						
		生态环境成本指标						
	产出指标	数量指标	接受残疾人服务覆盖率	>85%	85	10	10	
			无障碍设施改造数	>20户	128	10	10	
		质量指标	项目合格率	>98%	98	10	10	
		时效指标	项目完工率	>99%	99	10	10	
	效益指标	经济效益指标	有效增加残疾人收入水 平	有效增 加收入 水平	基本达成 目标	5	5	
		社会效益指标	有效营造良好的社会氛 围	有效	基本达成 目标	10	10	
		生态效益指标	有效改善居住条件	有效	基本达成 目标	5	5	
满意度指标				服务对象满意度	残疾人服务水平满意度	>85%	85	
					100	100		

## 项目支出绩效自评表

(2024年度)

项目名称		残疾人事业县级配套						
主管部门		石城县残疾人联合会		实施单位		石城县残疾人联合		
项目资金 (万元)	年初预算数	全年预算数A	全年执行数B	分值	执行率	得分		
	年度资金总额	29	29		10	100	10	
政府预算资金		29	29	29	—	100	—	
绩效指标	预期目标				实际完成情况			
	残疾人事业县级配套				开展残疾人康复服务、残疾人家庭			
	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标	经济成本指标	残疾人办证燃油补助	= 260 元	260	20	20	
		社会成本指标						
		生态环境成本指标						
	产出指标	数量指标	接受残疾人服务人次	≥160 次	160	10	10	
			残疾人接受服务的覆盖率	≥98%	98	10	10	
		质量指标	合格率	≥99%	99	10	10	
		时效指标	完工及时率	≥98%	98	10	10	
效益指标	经济效益指标	有效增加残疾人家庭收入	有效	基本达成	10	10		
	社会效益指标							
	生态效益指标	有效改善残疾人生活条件	有效	基本达成	10	10		
满意度指标	服务对象满意度	残疾人服务水平满意度	≥95%	95	10	10		
总分				100	100			

## 项目支出绩效自评表

(2024年度)

项目名称		残疾人事业支出 (单位)						
主管部门		石城县残疾人联合会		实施单位		石城县残疾人联合		
项目资金 (万元)	年初预算数	全年预算数A	全年执行数B	分值	执行率	得分		
	年度资金总额	103.3	12.042	11.442	10	95.0	7	
单位资金		103.3	12.042491	11.44249	—	95.0	—	
绩效指标	预期目标				实际完成情况			
	提高残疾人服务水平，增加残疾人收入				提高残疾人服务水平，增加残疾人			
	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标	经济成本指标	残疾人办证燃油补助	= 260 元	260	10	10	
		社会成本指标	有效提升残疾服务水平	有效	基本达成	10	10	
		生态环境成本指标						
	产出指标	数量指标	残疾人服务人次	≥110 次	110	10	10	
			残疾人接受服务覆盖率	≥85%	85	10	10	
		质量指标	项目合格率	≥98%	98	10	10	
		时效指标	项目及时完成率	≥95%	95	10	10	
效益指标	经济效益指标	有效增加残疾人收入	有效	基本达成	10	10		
	社会效益指标	有效形成社会氛围	有效	基本达成	10	10		
	生态效益指标							
满意度指标	服务对象满意度	接受服务残疾人满意度	≥95%	95	10	10		
总分				100	97			

## 项目支出绩效自评表

(2024年度)

项目名称		赣财社指[2023]70号提前下达2024年社会保障省级补助资金(第二批)						
主管部门	石城县残疾人联合会			实施单位	石城县残疾人联			
项目资金 (万元)		年初预算数	全年预算数A	全年执行数B	分值	执行率	得分	
	年度资金总额	0	78	78	10	100	10	
政府预算资金		0	78	78	—	100	—	
年度 总体 目标	预期目标			实际完成情况				
	赣财社指【2023】70号提前下达2024年社会保障省级补助资金(第二批)			提高残疾人康复服务水平、增加残疾人收入、营造良好的社会氛围。				
绩效 指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度 指标	实际 完成值	分 值	得 分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标	经济成本指标						
		社会成本指标	困难重度残疾人家庭无障碍改造补助	≤4000元/户	4000	20	20	
		生态环境成本指标						
	产出指标	数量指标	残疾服务覆盖率	≥80%	80	10	10	
			困难重度残疾人家庭无障碍改造人数	≥100户	128	10	10	
		质量指标	阳光助残创业就业基地挂牌合规范率	≥100%	100	10	10	
		时效指标	项目完成及时率	≥80%	90	10	10	
	效益指标	经济效益指标						
		社会效益指标	残疾人生活条件	≥90%	90	10	10	
			残疾人康复服务水平	≥80%	80	10	10	
		生态效益指标						
	满意度指标	服务对象满意度	残疾人及其他家属对残疾人服务的满意度	≥80%	80	10	10	
总分					100	100		

## 项目支出绩效自评表

(2024年度)

项目名称		赣财社指[2023]89号提前下达2024年中央和省级残疾人事业发展补助资金预算的通知						
主管部门	石城县残疾人联合会			实施单位	石城县残疾人联			
项目资金 (万元)		年初预算数	全年预算数A	全年执行数B	分值	执行率	得分	
	年度资金总额	0	19	19	10	100	10	
政府预算资金		0	19	19	—	100	—	
年度 总体 目标	预期目标			实际完成情况				
	赣财社指【2023】89号关于提前下达2024年中央和省级残疾人事业发展补助资金预算的通知			提高残疾人康复服务水平、增强农村困难残疾人职业技能。				
绩效 指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度 指标	实际 完成值	分 值	得 分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标	经济成本指标	残疾人机动轮椅车燃油补贴年均补助标准	≥260元/辆	260	20	20	
		社会成本指标						
		生态环境成本指标						
	产出指标	数量指标	有需求的7岁以上残疾儿童和成年残疾人得到康复资助接受托养服务人次数	≥85%	85	10	10	
			≥10人/户	106	10	10		
		质量指标	接受农村实用技术培训的残疾人掌握的生产技能	≥1门	2	10	10	
		时效指标	项目完成时效	≥100%	100	10	10	
	效益指标	经济效益指标						
		社会效益指标	残疾人康复服务水平	≥80%	80	20	20	
		生态效益指标						
	满意度指标	服务对象满意度	残疾人及其家属对残疾人服务的满意度	≥80%	80	10	10	
总分					100	100		

## 项目支出绩效自评表

(2024年度)

项目名称		赣市财社字[2024]10号关于下达2024年中央和省级残疾人事业发展补助资金的通知						
主管部门		石城县残疾人联合会			实施单位	石城县残疾人联		
项目资金 (万元)		年初预算数	全年预算数A	全年执行数B	分值	执行率	得分	
	年度资金总额	0	38.3	38.3	10	100	10	
政府预算资金		0	38.3	38.3	—	100	—	
年度 总体 目标	预期目标			实际完成情况				
	赣市财社字【2024】10号关于下达2024年中央和省级残疾人事业发展补助资金的通知			提高残疾人康复服务水平、改善残疾人家庭环境。				
绩效 指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度 指标	实际 完成值	分 值	得 分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标	经济成本指标	残疾人无障碍改造	≤4000	4000	20	20	
		社会成本指标						
		生态环境成本指标						
	产出指标	数量指标	得到基本康复服务的残疾儿童数量	≥41人	88	10	10	
			困难重度残疾人家庭无障碍改造惠及人数	≥43户	128	10	10	
		质量指标	残疾人康复服务水平	≥80%	80	10	10	
	效益指标	时效指标	项目及时完成率	≥98%	98	10	10	
		经济效益指标						
		社会效益指标	有需求的残疾儿童得到基本康复服务覆盖率	≥90%	90	10	10	
	满意度指标	服务对象满意度	生态效益指标					
			接受无障碍改造残疾人家庭满意度	≥80%	80	10	10	
总分				100	100			

## 项目支出绩效自评表

(2024年度)

项目名称		关于下达2024年中央和省级残疾人事业发展补助资金的通知						
主管部门		石城县残疾人联合会			实施单位	石城县残疾人联		
项目资金 (万元)		年初预算数	全年预算数A	全年执行数B	分值	执行率	得分	
	年度资金总额	0	12.1	12.1	10	100	10	
政府预算资金		0	12.1	12.1	—	100	—	
年度 总体 目标	预期目标			实际完成情况				
	关于下达2024年中央和省级残疾人事业发展补助资金的通知			完成残疾家庭无障碍改造128户，开展残疾人精准康复服务，残疾儿				
绩效 指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度 指标	实际 完成值	分 值	得 分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标	经济成本指标						
		社会成本指标	重度残疾人家庭无障碍物改造	≤4000	4000	20	20	
		生态环境成本指标						
	产出指标	数量指标	有需求的残疾人得到基	≥85%	85	15	15	
			本康复服务比例					
		质量指标	有需求的残疾人得到辅	≥85%	85	15	15	
	效益指标	时效指标	助器具适配率					
			项目完成率	≥95%	95	10	10	
		经济效益指标						
	社会效益指标	社会效益指标	残疾人康复服务水平	≥80%	80	20	20	
		生态效益指标						
	满意度指标	服务对象满意度	残疾人及其家属对残疾人服务的满意度	≥80%	80	10	10	
总分				100	100			

## 项目支出绩效自评表

(2024年度)

项目名称		上级残疾人事业支出						
主管部门		石城县残疾人联合会			实施单位		石城县残疾人联	
项目资金 (万元)		年初预算数	全年预算数A	全年执行数B	分值	执行率	得分	
		年度资金总额	0	72	72	10	100	10
政府预算资金		0	72	72	—	100	—	
年度 总体 目标	预期目标				实际完成情况			
	关于下达2024年残疾人事业发展补助资金预算的通知 (赣财社指【2024】19号)				开展残疾人康复服务、残疾儿童康复救助、困难重度残疾人家庭无障碍改造			
绩效 指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度 指标	实际 完成值	分 值	得 分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标	经济成本指标						
		社会成本指标	困难重度残疾人家庭无障碍改造补助	≤4000元/户	4000	20	20	
		生态环境成本指标						
	产出指标	数量指标	得到照护和托养的困难重度失能残疾人人数	≥47人	47	10	10	
			有需求的残疾人得到辅助器具适配率	≥85%	85	10	10	
			持证残疾人基本状况调查信息采集入户率	≥90%	91	10	10	
		质量指标	残疾人高校新生奖励合规率	=100%	100	5	5	
		时效指标	项目完成及时率	≥85%	90	5	5	
	效益指标	经济效益指标						
		社会效益指标	残疾人康复服务水平	≥80%	80	10	10	
			残疾人生活条件	≥90%	90	10	10	
		生态效益指标						
	满意度指标	服务对象满意度	残疾人及其家属对残疾人服务的满意度	≥80%	80	10	10	
总分					100	100		

## 项目支出绩效自评表

(2024年度)

项目名称		残疾人事业发展补助资金(中央专项彩票公益金)						
主管部门		石城县残疾人联合会			实施单位		石城县残疾人联	
项目资金 (万元)		年初预算数	全年预算数A	全年执行数B	分值	执行率	得分	
		年度资金总额	0	4.1	4.1	10	100	10
政府预算资金		0	4.1	4.1	—	100	—	
年度 总体 目标	预期目标				实际完成情况			
	关于下达2024年残疾人事业发展补助资金预算的通知(赣市财社字【2024】43号)				为88名残疾儿童开展康复服务			
绩效 指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度 指标	实际 完成值	分 值	得 分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标	经济成本指标						
		社会成本指标	困难重度残疾人家庭无障碍改造	≤4000元/户	4000	20	20	
		生态环境成本指标						
	产出指标	数量指标	困难重度残疾人家庭无障碍改造惠及人数	≥100人	128	10	10	
			得到基本康复服务的残疾儿童数量	≥16人	88	10	10	
			困难重度残疾人家庭无障碍改造合规率	=100%	100	10	10	
		质量指标	项目完成及时率	≥98%	98	10	10	
		时效指标						
	效益指标	经济效益指标						
		社会效益指标	有需求的残疾儿童得到基本康复服务覆盖率	≥90%	90	20	20	
		生态效益指标						
		满意度指标	残疾儿童或家属对基本康复服务的满意度	≥80%	80	10	10	
总分					100	100		

## 项目支出绩效自评表

(2024年度)

项目名称		残疾人康复市级补助资金							
主管部门		石城县残疾人联合会		实施单位		石城县残疾人联			
项目资金 (万元)		年初预算数	全年预算数A	全年执行数B	分值	执行率	得分		
	年度资金总额	0	4.67	4.67	10	100	10		
政府预算资金	0	4.67	4.67	—	100	—			
年度 总体 目标	预期目标				实际完成情况				
	关于下达2023年残疾人康复市级补助资金的通知书(赣市财社字【2024】61号)				有效改善残疾人生活条件。				
绩效 指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度 指标	实际 完成值	分 值	得 分	偏差原因分析及改进措施	
	成本指标	经济成本指标	辅具成本	不超过文件核	基本达成目标	20	20		
		社会成本指标							
		生态环境成本指标							
	产出指标	数量指标	基本型辅助器具件数	≥107件	680	20	20		
		质量指标	辅具合格率	≥80%	90	10	10		
		时效指标	基本型辅助器具补贴完成及时率	≥80%	80	10	10		
	效益指标	经济效益指标							
		社会效益指标	改善残疾人身体功能状况	≥70%	80	20	20		
		生态效益指标							
满意度指标	服务对象满意度	残疾人及其家属对残疾人服务的满意度	≥80%	80	10	10			
总分					100	100			

## 项目支出绩效自评表

(2024年度)

项目名称		福利彩票公益金支持残疾人事业发展							
主管部门		石城县残疾人联合会		实施单位		石城县残疾人联			
项目资金 (万元)		年初预算数	全年预算数A	全年执行数B	分值	执行率	得分		
	年度资金总额	0	3.2	3.2	10	100	10		
政府预算资金	0	3.2	3.2	—	100	—			
年度 总体 目标	预期目标				实际完成情况				
	2024年省级福利彩票公益金支持残疾人事业发展(赣市财社字【2024】66号)				为有需求的残疾人提供康复服务，为128户困难重度残疾人家庭实施				
绩效 指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度 指标	实际 完成值	分 值	得 分	偏差原因分析及改进措施	
	成本指标	经济成本指标	困难重度残疾人家庭无障碍改造项目	≤4000元/户	4000	20	20		
		社会成本指标							
		生态环境成本指标							
	产出指标	数量指标	有需求的残疾人得到辅助器具适配率	≥85%	85	10	10		
			困难重度残疾人家庭无障碍改造惠及人数	≥43人	128	10	10		
		质量指标	缓解残疾人家庭压力	≥80%	80	10	10		
		时效指标	项目完成及时率	≥95%	95	10	10		
	效益指标	经济效益指标							
		社会效益指标	提升残疾人康复服务水平	≥80%	80	10	10		
改善残疾人生活条件			≥80%	80	10	10			
生态效益指标									
满意度指标	服务对象满意度	残疾人及其家属对残疾人服务的满意度	≥80%	80	10	10			
总分					100	100			

项目支出绩效自评表								
(2024年度)								
项目名称	体育彩票公益金支持残疾人事业发展							
主管部门	石城县残疾人联合会			实施单位	石城县残疾人联			
项目资金 (万元)		年初预算数	全年预算数A	全年执行数B	分值	执行率	得分	
	年度资金总额	0	3	1.796	10	59.8	0	
	政府预算资金	0	3	1.7965	—	59.8	—	
年度 总体 目标	预期目标			实际完成情况				
	2024年省级体育彩票公益金支持残疾人事业发展项目资金(赣市财社字【2024】66号)			开展残疾人体育赛事一场，残疾人康复体育进家庭30户，残疾人体育指导员培训10人。				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标	经济成本指标	残疾人康复体育进家庭项目	≤500元/户	500	20	20	
		社会成本指标						
		生态环境成本指标						
	产出指标	数量指标	残疾人体育进家庭项目实施人数	≥10户	30	10	10	
			残疾人社会体育指导员培养人数	≥10人	10	10	10	
		质量指标	全县各类体育活动及比赛参与率	≥80%	80	10	10	
			项目完成及时率	≥90%	90	10	10	
	效益指标	经济效益指标						
		社会效益指标	残疾人体育健身服务水平	≥80%	80	20	20	
		生态效益指标						
	满意度指标	服务对象满意度	残疾人运动员及家属对残疾人体育训练培养的	≥80%	80	10	10	
	总分				100	90		

项目支出绩效自评表								
(2024年度)								
项目名称	残疾人康复补助资金							
主管部门	石城县残疾人联合会			实施单位	石城县残疾人联			
项目资金 (万元)		年初预算数	全年预算数A	全年执行数B	分值	执行率	得分	
	年度资金总额	0	50.68	50.68	10	100	10	
	政府预算资金	0	50.68	50.68	—	100	—	
年度 总体 目标	预期目标			实际完成情况				
	关于下达2024年残疾人康复市级补助资金的通知(赣市财社字【2024】79号)			有需求的残疾人基本得到辅具适配。				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标	经济成本指标	辅具成本	不超过文件核	基本达成目标	20	20	
		社会成本指标						
		生态环境成本指标						
	产出指标	数量指标	基本型辅助器具数量	≥230件	680	20	20	
		质量指标	辅具合格率	≥100%	100	10	10	
		时效指标	基本型辅助器具补贴完成率	≥98%	98	10	10	
	效益指标	经济效益指标						
		社会效益指标	改善残疾人身体功能状况	≥80%	80	20	20	
		生态效益指标						
	满意度指标	服务对象满意度	残疾人及其家属对残疾人服务的满意度	≥80%	80	10	10	
	总分				100	100		

(三) 部门评价项目绩效评价情况。

项目部门评价报告见第五部分附件。

## 第四部分 名词解释

### 一、收入科目

(一) 财政拨款收入：指县级财政当年拨付的资金。

(二) 事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动取得的收入。

(三) 其他收入：指除财政拨款收入、上级补助收入、事业收入、事业单位经营收入、附属单位上缴收入等以外的各项收入。

### 二、支出科目

(一) 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。

(二) 项目支出：指在基本支出之外为完成特定行政任务或事业发展目标所发生的支出。

(三) 2081101 行政运行，反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）的基本支出。

(四) 2081102 一般行政管理事务，反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）未单独设置项级科目的其他项目支出。

(五) 2081104 残疾人康复，反映残疾人联合会用于残疾人康复方面的支出

(六) 2081199 其他残疾人事业支出，反映其他用于残疾人事业方面的支出

(七) 2060399 其他技术研究与开发支出，反映除上述项目以外其他用于技术研究与开发方面的支出。

(八) 2120802 土地开发支出：反映新疆生产建设兵团和地方政府用于前期土地开发性支出以及与前期土地开发相关的费用等支出。

(九) 2080502 事业单位离退休，反映事业单位开支的离退休经费。

(十) 2101102 事业单位医疗，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。

(十一) 2210201: 住房公积金，反映行政事业单位按人力资源和社会保障部、财政部规定的的基本工资和津贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。

(十二) 2296006: 用于残疾人事业的彩票公益金支出，反映用于残疾人事业的彩票公益金支出。

### 三、相关专业名词

(一) “三公”经费：是指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车辆购置支出（含车辆购置税、牌照费），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。

**（二）机关运行经费：**是指用财政拨款安排的为保障行政单位（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，包括办公费、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

### 残疾人事业发展补助资金（中央专项彩票公益金）项目绩效部门评价报告

#### 一、基本情况

##### （一）项目概况。

项目背景：中共中央、国务院关于促进残疾人事业发展的意见和国务院关于印发“十四五”残疾人保障和发展规划的通知。

主要内容：统筹用于0-6岁残疾儿童康复救助及早期干预试点、困难重度残疾人家庭无障碍改造、残疾人文化服务、困难智力精神和重度残疾人残疾评定补贴、残疾人康复和托养机构设备补助等方面支出。

资金投入及使用情况：全年预算资金4.1万元，实际支出4.1万元。石城县残疾人事业发展补助资金（中央专项彩票公益金）项目资金严格按照中央、省、市县有关残疾人事业发展项目资金管理办法执行，确保项目资金安全，高效运行。资金使用率为100%。

##### （二）项目绩效目标。包括总体目标和阶段性目标

总体目标：通过开展0-6岁残疾儿童康复救助及早期干预试点、困难重度残疾人家庭无障碍改造、残疾人文化服务、

困难智力精神和重度残疾人残疾评定补贴、残疾人康复和托养机构设备补助等方面支出。

## 二、绩效评价工作开展情况

### (一) 绩效评价目的

(一) 通过绩效评价，考察项目的真实性、项目资金的到位率和使用率、项目执行的社会效益，同时看到项目的问题及不足，不断调整和改进工作方法，查漏补缺，提高项目实施单位工作效率，为今后的项目实施提供参考，以制定更合理的项目计划方案。

### (二) 评价依据

《赣州市财政局关于下达 2024 年残疾人事业发展补助资金预算的通知》(赣市财社字[2024]43 号)

### (三) 绩效评价原则、绩效评价方法等

#### 1、绩效评价原则

(1) 科学规范。绩效评价注重财政支出的经济性、效率性和有效性，严格执行规定的程序，采用定量与定性分析相结合的方法。

(2) 公正公开。绩效评价客观、公正，标准统一、资料可靠，依法公开并接受监督。

(3) 统筹兼顾。单位自评、部门评价和财政评价应职责明确，各有侧重，相互衔接。单位自评应由项目单位自主实

施，即“谁支出、谁自评”。

(4) 激励约束，绩效评价结果应与预算安排、政策调整、改进管理实质性挂钩，体现奖优罚劣和绩效相容导向，有效要安排、低效要压减、无效要问责。

## 2、评价指标体系

“残疾人事业发展补助资金项目”的评价指标体系总分确定为 100 分，下设 A 类决策、B 类过程、C 类产出、D 类效益四大类，A 类、B 类分别占 26%、14%、 32% 和 28% 的权重。

A 类决策：反映项目在立项阶段中的决策流程，因项目属于一次性采购项目，决策类指标中，拓宽指标考核的内容和角度，包括立项依据充分性、绩效目标设置与资金投入等，决策类指标由 3 个二级指标和 6 个三级指标构成，共计 26 分；B 类过程：反映项目在资金管理、组织实施中的执行情况，是主管部门对管理职责履行程度的重要体现，也是项目是否能顺利完成的侧面支撑，过程类指标由 3 个二级指标、5 个三级指标构成，共计 14 分；

C 类产出：反映资金投入形成的产出，是项目投入的直接体现，在一级指标中占最大权重，分为产出数量、产出质量和产出时效、产出成本 4 大类进行考核，产出类指标由 1 个二级指标、4 个三级指标构成，共计 32 分。

D 类效益：是项目效果的直接体现，分为项目效益和满

意度 2 类。效益类指标由 5 个二级指标、2 个三级指标构成，共计 28 分。

## 部门评价评分表

项目名称	残疾人事业发展补助资金（中央专项彩票公益金）						
主管部门	县残疾人联合会	项目实施单位		各乡镇			
项目负责人	李芳兴	联系电话		19917952727			
项目类型	经常性项目（） 一次性项目（√）						
计划投资额 (万元)	4.1	实际到位资金(万元)	4.1	实际使 用性况 (万元)	4.1		
其中：上级 资金	4.1	其中：上级资金	4.1				
省财政		省财政					
市县财政		市县财政					
其他		其他					
二、绩效评价指标评分（参考）							
一级 指 标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	得分	
决策	40	项目立项	8	立项依据充分 性	4	4	
				立项程序规范 性	4	3	
		绩效目标	10	绩效目标合理 性	5	4	
				绩效指标明确 性	5	5	
		资金投入	8	预算编制科学 性	4	4	
				资金分配合理 性	4	3	
		资金管理	5	资金到位率	3	3	
				预算执行率	2	2	
过程		资金管理	4	资金使用合规 性	4	4	
		组织实施	5	管理制度健全 性	3	3	
				管理执行有效	2	2	

				性			
产 出	60	产出数量	8	可根据项目实 际情况有选择 地设置和细化	8	7	
		产出质量	9		9	8	
		产出时效	8		8	7	
		产出成本	7		7	6	
效 益		经济效益	6		6	5	
		社会效益	7		7	6	
		环境效益	5		5	5	
		可持续影响	5		5	4	
总分	100		100	社会公众或服 务对象满意度	5	5	
评 价 等 次		优□ 良□ 中□ 差□					
		100-90（含）分为优、90-80（含）分为良、80-60（含）分为中、60分以下为差					

### 3、评价方法

本次绩效评价主要采用以下评价方法：

(1) 比较法，通过对绩效目标与实施效果、历史与当期情况、不同部门和地区同类支出的比较，综合分析绩效目标实现程度。

(2) 因素分析法，通过综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外因素，评价绩效目标实现程度。

(3) 公众评判法，通过专家评估、公众问卷及抽样调查等对财政支出效果进行评判，评价绩效目标实现程度。

根据项目的特点，本次评价重点采用因素分析法和公众评判法，分析项目总预算和明细预算的内容、标准、计划是否经济合理，实际产出和效益是否达到预期。

### (四) 绩效评价工作过程

## 1. 人员分工

本项目由石城县残疾人联合会、县财政局承担绩效评价工作，成立绩效评价小组负责评价工作。本次评价工作主要由资金使用情况调查、访谈、制度核查、数据处理、案卷研究、报告撰写等内容组成。由县残疾人联合会分管领导担任组长，由项目组成员担任组员。具体工作小组组成如下表所示：

小组名称	负责工作
资金使用调查组	负责项目实施单位的资金立项、拨付、使用合规性核查
访谈组	负责按计划开展访谈工作
制度核查组	对项目管理、财务管理、监管考核等制度进行核查分析
数据处理组	负责资料和数据的汇总整理与分析研究
案卷研究组	分析研究评价项目的档案资料
报告撰写组	负责绩效评价报告的撰写、修改和复核

## 2. 基础数据采集

### (1) 财务数据

财务数据是指财政投入的资金量，以及资金的支出情况。评价人员通过查看财务股提供的项目批复文件、资金支出情况、相关费用付款清单和相关凭证等资料，并与乡镇填写的基础数据表逐项核实，核查项目的财务数据。通过采用查看会计账册等手段调查项目资金使用是否符合资金管理办法、是否符合支付规定、是否出现截留、滞留、挤占、挪用、套取专项资金的现象。

### (2) 业务数据

项目实施内容、实施计划、考核结果等数据通过业务股

室提供的统计表、审核表等资料获取。

### 3. 问卷调研

项目评价小组结合项目的实际情况，根据项目的实际完成情况对项目实施村（组）村民进行问卷调研。项目组采取线下问卷的方式进行满意度调研，即时回收并根据问卷调查数据分析，对受益对象满意度进行打分。

### 4. 访谈调研

2024年5月，根据工作方案，项目组对各乡镇衔接资金项目负责人进行了访谈，针对项目的资金使用情况、项目管理情况、工作取得的成绩与效益以及工作中存在的问题和改进建议等问题进行了详细了解。

### 5. 数据分析及撰写报告

2024年6月，项目组根据绩效评价的原理和规范，对采集的数据进行处理、分析和评分，并提炼结论撰写报告。

## 四、综合评价情况及评价结论

根据由项目评价组设计的评价指标体系及评分标准，通过数据采集、问卷调查及访谈，对计划生育补助项目绩效进行客观评价，最终评分结果：总得分为90分，评价等级为“优”。其中，项目决策类指标权重为26分，得分为23分；项目管理类指标权重为14分，得分为14分；项目产出类指标权重为32分，得分为28分；项目效益类指标权重为28分，得分为25分。

## 部门评价评分表

项目名称		残疾人事业发展补助资金（中央专项彩票公益金）				
主管部门		县残疾人联合会	项目实施单位		各乡镇	
项目负责人		李芳兴	联系电话		19917952727	
项目类型		经常性项目（） 一次性项目（√）				
计划投资额（万元）		4.1	实际到位资金(万元)	4.1	实际使用情况(万元)	4.1
其中：上级资金		4.1	其中：上级资金	4.1		
省财政			省财政			
市县财政			市县财政			
其他			其他			
二、绩效评价指标评分（参考）						
一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	得分
决策 过程	40	项目立项	8	立项依据充分性	4	4
				立项程序规范性	4	3
		绩效目标	10	绩效目标合理性	5	4
				绩效指标明确性	5	5
		资金投入	8	预算编制科学性	4	4
				资金分配合理性	4	3
		资金管理	5	资金到位率	3	3
				预算执行率	2	2
		资金管理	4	资金使用合规性	4	4
		组织实施	5	管理制度健全性	3	3
管理执行有效性	2			2		

产出	60	产出数量	8	可根据项目 实际情况有 选择地设置 和细化	8	7	
		产出质量	9		9	8	
		产出时效	8		8	7	
		产出成本	7		7	6	
效益		经济效益	6		6	5	
		社会效益	7		7	6	
		环境效益	5		5	5	
		可持续影响	5		5	4	
总分	100	满意度	5	社会公众或 服务对象满 意度	5	5	
评价等次					100	90	
				优口 良口 中口 差口			
				100-90（含）分为优、90-80（含）分为良、80-60（含）分为中、60分以下为差			

## 五、绩效评价指标分析

### （一）项目决策分析

表 1：项目决策指标及分值

指标	权重	得分
A1 立项依据充分性	4	4
A2 立项程序规范性	4	3
A3 绩效目标合理性	5	4
A4 绩效指标明确性	5	5
A5 预算编制科学性	4	4
A6 资金分配合理性	4	3

#### A1 立项依据充分性

衔接资金项目以残疾人联合会有关法律法规等文件作为立项依据，符合相关法律、法规及政策要求，且项目内容与立项依据及相关政策联系密切。根据评分细则，得满分。

该指标满分 4 分，得 4 分。

#### A2 立项程序规范性

衔接资金项目由各村申请，分村收集，各乡镇汇总上报各种利导调查档案后，由残疾人联合会统一安排全面上户核查，对奖励对象进行确认核实以及对奖励对象进行年审，力保数据的真实性。项目立项程度规范。根据评分细则，得满分。

该指标满分 4 分，得 3 分。

#### A3 绩效目标合理性

衔接资金项目按规定填报了项目指出绩效目标申报书，项目总目标以及绩效目标明确，与项目紧密相关。此外，项目绩效目标标杆值依据充分，符合项目客观实际。根据评分细则，得满分。

该指标满分 5 分，得 4 分。

#### A4 绩效指标明确性

衔接资金项目制定了项目绩效指标。指标绩效目标清晰、目标值进行了细化。如：根据评分细则，得满分。

该指标满分 5 分，得 5 分。

#### A5 预算编制合理性

总投资 4.1 万元，石城县残疾人事业发展补助资金（中央专项彩票公益金）项目资金严格按照中央、省、市县有关残疾人事业发展项目资金管理办法执行，确保项目资金安全，高效运行，测算资金后编制预算报财政局，预算编制合理规范。根据评分细则，得满分。

该指标满分 4 分，得 3 分。

### A6 资金分配合理性

衔接资金项目由各村对象申请，分村收集，各乡镇汇总上报各种利导调查档案后，由县残联全面上户核查核实后分配至各乡镇直至各村，资金分配合理规范。根据评分细则，得满分。

该指标满分 4 分，得 3 分。

## (二) 项目过程分析

表 2：项目管理指标及分值

指标	权重	得分
B1 资金到位率	3	3
B2 预算执行率	2	2
B3 资金使用合规性	4	4
B4 管理制度健全性	3	3
B5 制度执行有效性	2	2

### B1 资金到位率

衔接资金项目资金全部到位，到位率 100%，根据评分细则，得满分。

该指标满分 3 分，得 3 分。

### B2 预算执行率

衔接资金项目总预算为 4.1 万元，实际支出为 4.1 万元，预算执行率 100.00%。根据评分细则，得满分。

该指标满分 3 分，得 3 分。

### B3 资金使用合规性

项目的资金使用符合国家财务管理制度规定以及有关专项资金管理办法的规定；抽查部分资金的拨付有完整的审批程序和手续；符合部门预算批复的用途；会计信息完整、真实，附件完善；不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，得满分。

该指标满分 4 分，得 4 分。

### B4 管理制度健全性

规范了财务管理制度和项目管理制度。项目管理制度健全。根据评分细则，得满分。

该指标满分 3 分，得 3 分。

### B5 制度执行有效性

县残疾人联合会严格执行了文件的通知。根据评分细则，得满分。

该指标满分 2 分，得 2 分。

表 3：项目产出指标及分值

指标	权重	得分
C1 产出数量	8	7
C2 产出质量	9	8
C3 产出时效	8	7

#### C1 产出数量

脱贫户及监测对象均全覆盖受益，各项数量指标均完成目标任务。

该指标满分 8 分，得 7 分。

### C2 产出质量

受益对象覆盖率 100%，根据评分细则，得满分。

该指标满分 15 分，得 15 分。

### C3 产出时效

项目目标预计完成时间 2024 年 12 月前建设完成，实际 2024 年 12 月发放完成。根据评分细则，得 7 分。

该指标满分 8 分，得 7 分。

表 4：项目效益指标及分值

指标	权重	得分
D1 社会效益	7	6
D2 环境效益	5	5
D3 可持续影响	5	5
D4 服务对象满意度	5	4

### D1 社会效益

促进残疾人事经济社会可持续发展。

该指标满分 7 分，得 6 分。

### D2 环境效益

衔接资金项目的实施有效带动脱贫户和监测户持续增收，促进村级集体经济不断发展壮大，村庄环境和家居环境得到明显改善和提升。

该指标满分 5 分，得 5 分。

### **D3 可持续影响**

促进我县经济社会可持续发展。

该指标满分 5 分，得 5 分。

### **D4 服务对象满意度**

衔接资金项目覆盖对象满意度目标 85%，实际测评满意度 85%，根据评分细则，得 4 分。

## **六、主要经验及做法、存在问题及原因分析**

### **(一) 主要经验及做法**

#### **1、组织管理逐步完善**

县残疾人联合会每年年初从各乡镇收集核查核实项目实施情况，各项补助发放人员情况信息，是否符合发放人员标准，做到每年按实更新。

#### **2、责任分工和考核制度不断健全**

县残疾人联合会确定了实施衔接资金项目的业主单位和补助对象，定期下乡调研项目进度，加强资金绩效管理。

### **(二) 存在的问题及原因分析**

由于目标人数、建档率、工作程序比较繁琐，以及其他不确定因素，部分项目完工质量不高；

## **七、有关建议**

提早谋划，加强项目过程中的时效管理，确保在规定时间内保质保量完成工程项目。

# 赣市财社指[2023]70号提前下达2024年社会保障省级补助资金（第二批）项目绩效部门评价报告

## 一、基本情况

### （三）项目概况。

项目背景：中共中央、国务院关于促进残疾人事业发展的意见和国务院关于印发“十四五”残疾人保障和发展规划的通知。

主要内容：统筹用于残疾人康复服务、残疾儿童康复救助、困难重度残疾人家庭无障碍改造、困难重度失能残疾人照护和托养服务，扶持阳光助残创业就业基地、残疾人创业孵化基地、残疾人辅助性就业机构，扶持残疾人参与非物质文化遗产保护传承，资助特殊教育学校开展劳动技能教育及培训，开展残疾人高校新生奖励、学前教育、残疾人基本状况调查、困难残疾人走访慰问、残疾人文化进家庭“五个一”、残疾人证换发等方面支出。

资金投入及使用情况：全年预算资金78万元，实际支出78万元。石城县赣市财社指[2023]70号提前下达2024年社会保障省级补助资金（第二批）项目资金严格按照

中央、省、市县有关残疾人事业发展项目资金管理办法执行，确保项目资金安全，高效运行。资金使用率为 100%。

#### （四）项目绩效目标。包括总体目标和阶段性目标

总体目标：通过开展残疾人康复服务、残疾儿童康复救助、困难重度残疾人家庭无障碍改造、困难重度失能残疾人照护和托养服务，扶持阳光助残创业就业基地、残疾人创业孵化基地、残疾人辅助性就业机构，扶持残疾人参与非物质文化遗产保护传承，资助特殊教育学校开展劳动技能教育及培训，开展残疾人高校新生奖励、学前教育、残疾人基本状况调查、困难残疾人走访慰问、残疾人文化进家庭“五个一”、残疾人证换发等方面支出。

阶段性目标：通过扶持阳光助残创业就业基地和残疾人创业孵化基地，促进残疾人就业创业，帮助残疾人增加收入。通过扶持残疾人辅助性就业机构，帮助智力、精神和重度肢体残疾人等实现融合就业。通过开展劳动技能教育和培训，帮助残疾人获得一技之长，增强自信。通过开展残疾儿童学前教育，使更多残疾人获得受教育的机会。

### 二、绩效评价工作开展情况

#### （一）绩效评价目的

（一）通过绩效评价，考察项目的真实性、项目资金的到位率和使用率、项目执行的社会效益，同时看到项目的问题及不足，不断调整和改进工作方法，查漏补缺，提高项目实施单位工作效率，为今后的项目实施提供参考，以制定更

合理的项目计划方案。

## （二）评价依据

《江西省财政厅关于提前下达 2024 年社保保障省级补助资金（第二批）的通知》（赣财社指[2023]70 号）

## （三）绩效评价原则、绩效评价方法等

### 1、绩效评价原则

(1) 科学规范。绩效评价注重财政支出的经济性、效率性和有效性，严格执行规定的程序，采用定量与定性分析相结合的方法。

(2) 公正公开。绩效评价客观、公正，标准统一、资料可靠，依法公开并接受监督。

(3) 统筹兼顾。单位自评、部门评价和财政评价应职责明确，各有侧重，相互衔接。单位自评应由项目单位自主实施，即“谁支出、谁自评”。

(4) 激励约束，绩效评价结果应与预算安排、政策调整、改进管理实质性挂钩，体现奖优罚劣和绩效相容导向，有效要安排、低效要压减、无效要问责。

### 2、评价指标体系

“残疾人事业发展补助资金项目”的评价指标体系总分确定为 100 分，下设 A 类决策、B 类过程、C 类产出、D 类效益四大类，A 类、B 类分别占 26%、14%、32% 和 28% 的权重。

A类决策：反映项目在立项阶段中的决策流程，因项目属于一次性采购项目，决策类指标中，拓宽指标考核的内容和角度，包括立项依据充分性、绩效目标设置与资金投入等，决策类指标由3个二级指标和6个三级指标构成，共计26分；B类过程：反映项目在资金管理、组织实施中的执行情况，是主管部门对管理职责履行程度的重要体现，也是项目是否能顺利完成的侧面支撑，过程类指标由3个二级指标、5个三级指标构成，共计14分；

C类产出：反映资金投入形成的产出，是项目投入的直接体现，在一级指标中占最大权重，分为产出数量、产出质量和产出时效、产出成本4大类进行考核，产出类指标由1个二级指标、4个三级指标构成，共计32分。

D类效益：是项目效果的直接体现，分为项目效益和满意度2类。效益类指标由5个二级指标、2个三级指标构成，共计28分。

## 部门评价评分表

项目名称	赣市财社指[2023]70号提前下达2024年社会保障省级补助资金（第二批）				
主管部门	县残疾人联合会	项目实施单位		各乡镇	
项目负责人	李芳兴	联系电话		19917952727	
项目类型	经常性项目（） 一次性项目（√）				
计划投资额 (万元)	78	实际到位资金(万元)	78	实际使用情况 (万元)	78
其中：上级资金	78	其中：上级资金	78		
省财政		省财政			
市县财政		市县财政			

	其他		其他			
<b>二、绩效评价指标评分（参考）</b>						
一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	得分
决策	40	项目立项	8	立项依据充分性	4	4
				立项程序规范性	4	3
		绩效目标	10	绩效目标合理性	5	4
				绩效指标明确性	5	5
		资金投入	8	预算编制科学性	4	4
				资金分配合理性	4	3
		资金管理	5	资金到位率	3	3
				预算执行率	2	2
		资金管理	4	资金使用合规性	4	4
		组织实施	5	管理制度健全性	3	3
				管理执行有效性	2	2
产出	60	产出数量	8	可根据项目实际情况有选择地设置和细化	8	7
		产出质量	9		9	8
		产出时效	8		8	7
		产出成本	7		7	6
效益	60	经济效益	6		6	5
		社会效益	7		7	6
		环境效益	5		5	5
		可持续影响	5		5	4
		满意度	5	社会公众或服务对象满意度	5	5
总分	100		100		100	90
评价等次		优口 良口 中口 差口				
		100-90（含）分为优、90-80（含）分为良、80-60（含）分为中、60分以下为差				

### 3、评价方法

本次绩效评价主要采用以下评价方法：

(1) 比较法，通过对绩效目标与实施效果、历史与当期情况、不同部门和地区同类支出的比较，综合分析绩效目标实现程度。

(2) 因素分析法，通过综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外因素，评价绩效目标实现程度。

(3) 公众评判法，通过专家评估、公众问卷及抽样调查等对财政支出效果进行评判，评价绩效目标实现程度。

根据项目的特点，本次评价重点采用因素分析法和公众评判法，分析项目总预算和明细预算的内容、标准、计划是否经济合理，实际产出和效益是否达到预期。

### (四) 绩效评价工作过程

#### 1. 人员分工

本项目由石城县残疾人联合会、县财政局承担绩效评价工作，成立绩效评价小组负责评价工作。本次评价工作主要由资金使用情况调查、访谈、制度核查、数据处理、案卷研究、报告撰写等内容组成。由县残疾人联合会分管领导担任组长，由项目组成员担任组员。具体工作小组组成如下表所示：

小组名称	负责工作
资金使用调查组	负责项目实施单位的资金立项、拨付、使用合规性核查
访谈组	负责按计划开展访谈工作
制度核查组	对项目管理、财务管理、监管考核等制度进行核查分析

数据处理组	负责资料和数据的汇总整理与分析研究
案卷研究组	分析研究评价项目的档案资料
报告撰写组	负责绩效评价报告的撰写、修改和复核

## 2. 基础数据采集

### (1) 财务数据

财务数据是指财政投入的资金量，以及资金的支出情况。评价人员通过查看财务股提供的项目批复文件、资金支出情况、相关费用付款清单和相关凭证等资料，并与乡镇填写的基础数据表逐项核实，核查项目的财务数据。通过采用查看会计账册等手段调查项目资金使用是否符合资金管理办法、是否符合支付规定、是否出现截留、滞留、挤占、挪用、套取专项资金的现象。

### (2) 业务数据

项目实施内容、实施计划、考核结果等数据通过业务股室提供的统计表、审核表等资料获取。

## 3. 问卷调研

项目评价小组结合项目的实际情况，根据项目的实际完成情况对项目实施村（组）村民进行问卷调研。项目组采取线下问卷的方式进行满意度调研，即时回收并根据问卷调查数据分析，对受益对象满意度进行打分。

## 4. 访谈调研

2024年5月，根据工作方案，项目组对各乡镇衔接资金项目负责人进行了访谈，针对项目的资金使用情况、项目管理情况、工作取得的成绩与效益以及工作中存在的问题和改进建议等问题进行了详细了解。

## 5. 数据分析及撰写报告

2024 年 6 月，项目组根据绩效评价的原理和规范，对采集的数据进行处理、分析和评分，并提炼结论撰写报告。

## 四、综合评价情况及评价结论

根据由项目评价组设计的评价指标体系及评分标准，通过数据采集、问卷调查及访谈，对计划生育补助项目绩效进行客观评价，最终评分结果：总得分为 90 分，评价等级为“优”。其中，项目决策类指标权重为 26 分，得分为 23 分；项目管理类指标权重为 14 分，得分为 14 分；项目产出类指标权重为 32 分，得分为 28 分；项目效益类指标权重为 28 分，得分为 25 分。

## 部门评价评分表

项目名称	赣市财社指[2023]70号提前下达2024年社会保障省级补助资金（第二批）					
主管部门	县残疾人联合会	项目实施单位		各乡镇		
项目负责人	李芳兴	联系电话		19917952727		
项目类型	经常性项目（ <input type="checkbox"/> ） 一次性项目（ <input checked="" type="checkbox"/> ）					
计划投资额（万元）	78	实际到位资金（万元）	78	实际使用情况（万元）	78	
其中：上级资金	78	其中：上级资金	78			
省财政		省财政				
市县财政		市县财政				
其他		其他				
二、绩效评价指标评分（参考）						
一级	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	得分

指标							
决策	40	项目立项	8	立项依据充分性	4	4	
				立项程序规范性	4	3	
		绩效目标	10	绩效目标合理性	5	4	
				绩效指标明确性	5	5	
		资金投入	8	预算编制科学性	4	4	
				资金分配合理性	4	3	
		资金管理	5	资金到位率	3	3	
				预算执行率	2	2	
		资金管理	4	资金使用合规性	4	4	
		组织实施	5	管理制度健全性	3	3	
				管理执行有效性	2	2	
产出	60	产出数量	8	可根据项目实际情况有选择地设置和细化	8	7	
		产出质量	9		9	8	
		产出时效	8		8	7	
		产出成本	7		7	6	
效益		经济效益	6		6	5	
		社会效益	7		7	6	
		环境效益	5		5	5	
		可持续影响	5		5	4	
		满意度	5	社会公众或服务对象满意度	5	5	
总分	100		100		100	90	
评价等次				优口 良口 中口 差口			
				100-90（含）分为优、90-80（含）分为良、80-60（含）分为中、60分以下为差			

## 五、绩效评价指标分析

### （一）项目决策分析

表 1：项目决策指标及分值

指标	权重	得分
A1 立项依据充分性	4	4
A2 立项程序规范性	4	3
A3 绩效目标合理性	5	4
A4 绩效指标明确性	5	5
A5 预算编制科学性	4	4
A6 资金分配合理性	4	3

### A1 立项依据充分性

衔接资金项目以残疾人联合会有关法律法规等文件作为立项依据，符合相关法律、法规及政策要求，且项目内容与立项依据及相关政策联系密切。根据评分细则，得满分。

该指标满分 4 分，得 4 分。

### A2 立项程序规范性

衔接资金项目由各村申请，分村收集，各乡镇汇总上报各种利导调查档案后，由残疾人联合会统一安排全面上户核查，对奖励对象进行确认核实以及对奖励对象进行年审，力保数据的真实性。项目立项程度规范。根据评分细则，得满分。

该指标满分 4 分，得 3 分。

### A3 绩效目标合理性

衔接资金项目按规定填报了项目指出绩效目标申报书，项目总目标以及绩效目标明确，与项目紧密相关。此外，项目绩效目标标杆值依据充分，符合项目客观实际。根据评分

细则，得满分。

该指标满分 5 分，得 4 分。

#### A4 绩效指标明确性

衔接资金项目制定了项目绩效指标。指标绩效目标清晰、目标值进行了细化。如：根据评分细则，得满分。

该指标满分 5 分，得 5 分。

#### A5 预算编制合理性

总投资 78 万元，石城县赣市财社指[2023]70 号提前下达 2024 年社会保障省级补助资金（第二批）项目资金严格按照中央、省、市县有关残疾人事业发展项目资金管理办法执行，确保项目资金安全，高效运行，测算资金后编制预算报财政局，预算编制合理规范。根据评分细则，得满分。

该指标满分 4 分，得 3 分。

#### A6 资金分配合理性

衔接资金项目由各村对象申请，分村收集，各乡镇汇总上报各种利导调查档案后，由县残联全面上户核查核实后分配至各乡镇直至各村，资金分配合理规范。根据评分细则，得满分。

该指标满分 4 分，得 3 分。

### （二）项目过程分析

表 2：项目管理指标及分值

指标	权重	得分
B1 资金到位率	3	3
B2 预算执行率	2	2

指标	权重	得分
B3 资金使用合规性	4	4
B4 管理制度健全性	3	3
B5 制度执行有效性	2	2

### B1 资金到位率

衔接资金项目资金全部到位，到位率 100%，根据评分细则，得满分。

该指标满分 3 分，得 3 分。

### B2 预算执行率

衔接资金项目总预算为 78 万元，实际支出为 78 万元，预算执行率 100.00%。根据评分细则，得满分。

该指标满分 3 分，得 3 分。

### B3 资金使用合规性

项目的资金使用符合国家财务管理制度规定以及有关专项资金管理办法的规定；抽查部分资金的拨付有完整的审批程序和手续；符合部门预算批复的用途；会计信息完整、真实，附件完善；不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，得满分。

该指标满分 4 分，得 4 分。

### B4 管理制度健全性

规范了财务管理制度和项目管理制度。项目管理制度健全。根据评分细则，得满分。

该指标满分 3 分，得 3 分。

### B5 制度执行有效性

县残疾人联合会严格执行了文件的通知。根据评分细则，得满分。

该指标满分 2 分，得 2 分。

表 3：项目产出指标及分值

指标	权重	得分
C1 产出数量	8	7
C2 产出质量	9	8
C3 产出时效	8	7

### C1 产出数量

脱贫户及监测对象均全覆盖受益，各项数量指标均完成目标任务。

该指标满分 8 分，得 7 分。

### C2 产出质量

受益对象覆盖率 100%，根据评分细则，得满分。

该指标满分 15 分，得 15 分。

### C3 产出时效

项目目标预计完成时间 2024 年 12 月前建设完成，实际 2024 年 12 月发放完成。根据评分细则，得 7 分。

该指标满分 8 分，得 7 分。

表 4：项目效益指标及分值

指标	权重	得分
D1 社会效益	7	6
D2 环境效益	5	5

指标	权重	得分
D3 可持续影响	5	5
D4 服务对象满意度	5	4

## D1 社会效益

促进残疾人事经济社会可持续发展。

该指标满分 7 分，得 6 分。

## D2 环境效益

衔接资金项目的实施有效带动脱贫户和监测户持续增收，促进村级集体经济不断发展壮大，村庄环境和家居环境得到明显改善和提升。

该指标满分 5 分，得 5 分。

## D3 可持续影响

促进我县经济社会可持续发展。

该指标满分 5 分，得 5 分。

## D4 服务对象满意度

衔接资金项目覆盖对象满意度目标 85%，实际测评满意度 85%，根据评分细则，得 4 分。

## 六、主要经验及做法、存在问题及原因分析

### (一) 主要经验及做法

#### 1、组织管理逐步完善

县残疾人联合会每年年初从各乡镇收集核查核实项目实施情况，各项补助发放人员情况信息，是否符合发放人员标准，做到每年按实更新。

## 2、责任分工和考核制度不断健全

县残疾人联合会确定了实施衔接资金项目的业主单位和补助对象，定期下乡调研项目进度，加强资金绩效管理。

### （二）存在的问题及原因分析

由于目标人数、建档率、工作程序比较繁琐，以及其他不确定因素，部分项目完工质量不高；

## 七、有关建议

提早谋划，加强项目过程中的时效管理，确保在规定时间内保质保量完成工程项目。

# 上级残疾人事业支出绩效部门评价报告

## 一、基本情况

### （五）项目概况。

项目背景：中共中央、国务院关于促进残疾人事业发展的意见和国务院关于印发“十四五”残疾人保障和发展规划的通知。

主要内容：统筹用于残疾人康复服务、残疾儿童康复救助、困难重度残疾人家庭无障碍改造、困难重度失能残疾人照护和托养服务，扶持阳光助残创业就业基地、残疾人创业孵化基地、残疾人辅助性就业机构，扶持残疾人参与非物质文化遗产保护传承，资助特殊教育学校开展劳动技能教育

及培训，开展残疾人高校新生奖励、学前教育、残疾人基本状况调查、困难残疾人走访慰问、残疾人文化进家庭“五个一”、残疾人证换发等方面支出。

资金投入及使用情况：全年预算资金 72 万元，实际支出 72 万元。石城县上级残疾人事业支出项目资金严格按照中央、省、市县有关残疾人事业发展项目资金管理办法执行，确保项目资金安全，高效运行。资金使用率为 100%。

#### （六）项目绩效目标。包括总体目标和阶段性目标

总体目标：通过开展残疾人康复服务、残疾儿童康复救助、困难重度残疾人家庭无障碍改造、困难重度失能残疾人照护和托养服务，扶持阳光助残创业就业基地、残疾人创业孵化基地、残疾人辅助性就业机构，扶持残疾人参与非物质文化遗产保护传承，资助特殊教育学校开展劳动技能教育及培训，开展残疾人高校新生奖励、学前教育、残疾人基本状况调查、困难残疾人走访慰问、残疾人文化进家庭“五个一”、残疾人证换发等方面支出。

阶段性目标：通过扶持阳光助残创业就业基地和残疾人创业孵化基地，促进残疾人就业创业，帮助残疾人增加收入。通过扶持残疾人辅助性就业机构，帮助智力、精神和重度肢体残疾人等实现融合就业。通过开展劳动技能教育和培训，帮助残疾人获得一技之长，增强自信。通过开展残疾儿童学前教育，使更多残疾人获得受教育的机会。

## 二、绩效评价工作开展情况

## **(一) 绩效评价目的**

(一) 通过绩效评价，考察项目的真实性、项目资金的到位率和使用率、项目执行的社会效益，同时看到项目的问题及不足，不断调整和改进工作方法，查漏补缺，提高项目实施单位工作效率，为今后的项目实施提供参考，以制定更合理的项目计划方案。

## **(二) 评价依据**

《江西省财政厅关于下达 2024 年残疾人事业发展补助资金预算的通知》（赣财社指〔2024〕19 号）

## **(三) 绩效评价原则、绩效评价方法等**

### **1、绩效评价原则**

(1) 科学规范。绩效评价注重财政支出的经济性、效率性和有效性，严格执行规定的程序，采用定量与定性分析相结合的方法。

(2) 公正公开。绩效评价客观、公正，标准统一、资料可靠，依法公开并接受监督。

(3) 统筹兼顾。单位自评、部门评价和财政评价应职责明确，各有侧重，相互衔接。单位自评应由项目单位自主实施，即“谁支出、谁自评”。

(4) 激励约束，绩效评价结果应与预算安排、政策调整、改进管理实质性挂钩，体现奖优罚劣和绩效相容导向，有效要安排、低效要压减、无效要问责。

## 2、评价指标体系

“残疾人事业发展补助资金项目”的评价指标体系总分确定为 100 分，下设 A 类决策、B 类过程、C 类产出、D 类效益四大类，A 类、B 类分别占 26%、14%、 32%和 28%的权重。

A 类决策：反映项目在立项阶段中的决策流程，因项目属于一次性采购项目，决策类指标中，拓宽指标考核的内容和角度，包括立项依据充分性、 绩效目标设置与资金投入等，决策类指标由 3 个二级指标和 6 个三级指标构成，共计 26 分； B 类过程：反映项目在资金管理、组织实施中的执行情况，是主管部门对管理职责履行程度的重要体现，也是项目是否能顺利完成的侧面支撑，过程类指标由 3 个二级指标、5 个三级指标构成，共计 14 分；

C 类产出：反映资金投入形成的产出，是项目投入的直接体现，在一级指标中占最大权重，分为产出数量、产出质量和产出时效、产出成本 4 大类进行考核， 产出类指标由 1 个二级指标、4 个三级指标构成，共计 32 分。

D 类效益：是项目效果的直接体现，分为项目效益和满意度 2 类。效益类指标由 5 个二级指标、2 个三级指标构成，共计 28 分。

### 部门评价评分表

项目名称	上级残疾人事业支出
------	-----------

主管部门	县残疾人联合会	项目实施单位		各乡镇		
项目负责人	李芳兴	联系电话		19917952727		
项目类型	经常性项目（） 一次性项目（√）					
计划投资额 (万元)	72	实际到位资金(万元)	72	实际使 用性况 (万元)	72	
其中：上级 资金	72	其中：上级资金	72			
省财政		省财政				
市县财政		市县财政				
其他		其他				
二、绩效评价指标评分（参考）						
一级 指 标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	得分
决策	40	项目立项	8	立项依据充分 性	4	4
				立项程序规范 性	4	3
		绩效目标	10	绩效目标合理 性	5	4
				绩效指标明确 性	5	5
	过程	资金投入	8	预算编制科学 性	4	4
				资金分配合理 性	4	3
		资金管理	5	资金到位率	3	3
				预算执行率	2	2
产出	资金管理	4	资金使用合规 性	4	4	
			管理制度健全 性	3	3	
	组织实施	5	管理执行有效 性	2	2	
效益	60	产出数量	8	可根据项目实 际情况有选择 地设置和细化	8	7
		产出质量	9		9	8
		产出时效	8		8	7
		产出成本	7		7	6
	经济效益	6	6		5	
	社会效益	7	7		6	
	环境效益	5	5		5	

		可持续影响	5		5	4
		满意度	5	社会公众或服务对象满意度	5	5
总分	100		100		100	90
评价等次	优口 良口 中口 差口					
	100-90（含）分为优、90-80（含）分为良、80-60（含）分为中、60分以下为差					

### 3、评价方法

本次绩效评价主要采用以下评价方法：

（1）比较法，通过对绩效目标与实施效果、历史与当期情况、不同部门和地区同类支出的比较，综合分析绩效目标实现程度。

（2）因素分析法，通过综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外因素，评价绩效目标实现程度。

（3）公众评判法，通过专家评估、公众问卷及抽样调查等对财政支出效果进行评判，评价绩效目标实现程度。

根据项目的特点，本次评价重点采用因素分析法和公众评判法，分析项目总预算和明细预算的内容、标准、计划是否经济合理，实际产出和效益是否达到预期。

### （四）绩效评价工作过程

#### 1. 人员分工

本项目由石城县残疾人联合会、县财政局承担绩效评价工作，成立绩效评价小组负责评价工作。本次评价工作主要由资金使用情况调查、访谈、制度核查、数据处理、案卷研究、报告撰写等内容组成。由县残疾人联合会分管领导担任

组长，由项目组成员担任组员。具体工作小组组成如下表所示；

小组名称	负责工作
资金使用调查组	负责项目实施单位的资金立项、拨付、使用合规性核查
访谈组	负责按计划开展访谈工作
制度核查组	对项目管理、财务管理、监管考核等制度进行核查分析
数据处理组	负责资料和数据的汇总整理与分析研究
案卷研究组	分析研究评价项目的档案资料
报告撰写组	负责绩效评价报告的撰写、修改和复核

## 2. 基础数据采集

### (1) 财务数据

财务数据是指财政投入的资金量，以及资金的支出情况。评价人员通过查看财务股提供的项目批复文件、资金支出情况、相关费用付款清单和相关凭证等资料，并与乡镇填写的基础数据表逐项核实，核查项目的财务数据。通过采用查看会计账册等手段调查项目资金使用是否符合资金管理办法、是否符合支付规定、是否出现截留、滞留、挤占、挪用、套取专项资金的现象。

### (2) 业务数据

项目实施内容、实施计划、考核结果等数据通过业务股室提供的统计表、审核表等资料获取。

## 3. 问卷调研

项目评价小组结合项目的实际情况，根据项目的实际完成情况对项目实施村（组）村民进行问卷调研。项目组采取线下问卷的方式进行满意度调研，即时回收并根据问卷调查

数据分析，对受益对象满意度进行打分。

#### 4. 访谈调研

2024年5月，根据工作方案，项目组对各乡镇衔接资金项目负责人进行了访谈，针对项目的资金使用情况、项目管理情况、工作取得的成绩与效益以及工作中存在的问题和改进建议等问题进行了详细了解。

#### 5. 数据分析及撰写报告

2024年6月，项目组根据绩效评价的原理和规范，对采集的数据进行处理、分析和评分，并提炼结论撰写报告。

### 四、综合评价情况及评价结论

根据由项目评价组设计的评价指标体系及评分标准，通过数据采集、问卷调查及访谈，对计划生育补助项目绩效进行客观评价，最终评分结果：总得分为90分，评价等级为“优”。其中，项目决策类指标权重为26分，得分为23分；项目管理类指标权重为14分，得分为14分；项目产出类指标权重为32分，得分为28分；项目效益类指标权重为28分，得分为25分。

### 部门评价评分表

项目名称	上级残疾人事业支出				
主管部门	县残疾人联合会	项目实施单位		各乡镇	
项目负责人	李芳兴	联系电话		19917952727	
项目类型	经常性项目（） 一次性项目（√）				
计划投资额（万元）	72	实际到位资金（万元）	72	实际使用情况（万元）	72
其中：上级资金	72	其中：上级资金	72		

省财政		省财政			
市县财政		市县财政			
其他		其他			

二、绩效评价指标评分（参考）

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	得分
决策	40	项目立项	8	立项依据充分性	4	4
				立项程序规范性	4	3
		绩效目标	10	绩效目标合理性	5	4
				绩效指标明确性	5	5
		资金投入	8	预算编制科学性	4	4
				资金分配合理性	4	3
		资金管理	5	资金到位率	3	3
				预算执行率	2	2
过程	60	资金管理	4	资金使用合规性	4	4
		组织实施	5	管理制度健全性	3	3
				管理执行有效性	2	2
		产出数量	8	可根据项目实际情况有选择地设置和细化	8	7
		产出质量	9		9	8
		产出时效	8		8	7
		产出成本	7		7	6
		经济效益	6		6	5
效益	60	社会效益	7		7	6
		环境效益	5		5	5
		可持续影响	5		5	4
		满意度	5	社会公众或服务对象满意度	5	5
总分	100		100		100	90
评价		优□ 良□ 中□ 差□				
		100-90（含）分为优、90-80（含）分为良、80-60（含）分为中、60分以下为差				

等 次	
--------	--

## 五、绩效评价指标分析

### (一) 项目决策分析

表 1：项目决策指标及分值

指标	权重	得分
A1 立项依据充分性	4	4
A2 立项程序规范性	4	3
A3 绩效目标合理性	5	4
A4 绩效指标明确性	5	5
A5 预算编制科学性	4	4
A6 资金分配合理性	4	3

#### A1 立项依据充分性

衔接资金项目以残疾人联合会有关法律法规等文件作为立项依据，符合相关法律、法规及政策要求，且项目内容与立项依据及相关政策联系密切。根据评分细则，得满分。

该指标满分 4 分，得 4 分。

#### A2 立项程序规范性

衔接资金项目由各村申请，分村收集，各乡镇汇总上报各种利导调查档案后，由残疾人联合会统一安排全面上户核查，对奖励对象进行确认核实以及对奖励对象进行年审，力保数据的真实性。项目立项程度规范。根据评分细则，得满分。

该指标满分 4 分，得 3 分。

### A3 绩效目标合理性

衔接资金项目按规定填报了项目指出绩效目标申报书，项目总目标以及绩效目标明确，与项目紧密相关。此外，项目绩效目标标杆值依据充分，符合项目客观实际。根据评分细则，得满分。

该指标满分 5 分，得 4 分。

### A4 绩效指标明确性

衔接资金项目制定了项目绩效指标。指标绩效目标清晰、目标值进行了细化。如：根据评分细则，得满分。

该指标满分 5 分，得 5 分。

### A5 预算编制合理性

总投资 72 万元，石城县上级残疾人事业支出项目资金严格按照中央、省、市县有关残疾人事业发展项目资金管理办法执行，确保项目资金安全，高效运行，测算资金后编制预算报财政局，预算编制合理规范。根据评分细则，得满分。

该指标满分 4 分，得 3 分。

### A6 资金分配合理性

衔接资金项目由各村对象申请，分村收集，各乡镇汇总上报各种利导调查档案后，全面上户核查核实后分配至各乡镇直至各村，资金分配合理规范。根据评分细则，得满分。

该指标满分 4 分，得 3 分。

## (二) 项目过程分析

表 2：项目管理指标及分值

指标	权重	得分
----	----	----

指标	权重	得分
B1 资金到位率	3	3
B2 预算执行率	2	2
B3 资金使用合规性	4	4
B4 管理制度健全性	3	3
B5 制度执行有效性	2	2

### B1 资金到位率

衔接资金项目资金全部到位，到位率 100%，根据评分细则，得满分。

该指标满分 3 分，得 3 分。

### B2 预算执行率

衔接资金项目总预算为 72 万元，实际支出为 72 万元，预算执行率 100.00%。根据评分细则，得满分。

该指标满分 3 分，得 3 分。

### B3 资金使用合规性

项目的资金使用符合国家财务管理制度规定以及有关专项资金管理办法的规定；抽查部分资金的拨付有完整的审批程序和手续；符合部门预算批复的用途；会计信息完整、真实，附件完善；不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，得满分。

该指标满分 4 分，得 4 分。

### B4 管理制度健全性

规范了财务管理制度和项目管理制度。项目管理制度

健全。根据评分细则，得满分。

该指标满分 3 分，得 3 分。

### B5 制度执行有效性

县残疾人联合会严格执行了文件的通知。根据评分细则，得满分。

该指标满分 2 分，得 2 分。

表 3：项目产出指标及分值

指标	权重	得分
C1 产出数量	8	7
C2 产出质量	9	8
C3 产出时效	8	7

#### C1 产出数量

脱贫户及监测对象均全覆盖受益，各项数量指标均完成目标任务。

该指标满分 8 分，得 7 分。

#### C2 产出质量

受益对象覆盖率 100%，根据评分细则，得满分。

该指标满分 15 分，得 15 分。

#### C3 产出时效

项目目标预计完成时间 2024 年 12 月前建设完成，实际 2024 年 12 月发放完成。根据评分细则，得 7 分。

该指标满分 8 分，得 7 分。

表 4：项目效益指标及分值

指标	权重	得分
D1 社会效益	7	6
D2 环境效益	5	5
D3 可持续影响	5	5
D4 服务对象满意度	5	4

### D1 社会效益

促进残疾人事经济社会可持续发展。

该指标满分 7 分，得 6 分。

### D2 环境效益

衔接资金项目的实施有效带动脱贫户和监测户持续增收，促进村级集体经济不断发展壮大，村庄环境和家居环境得到明显改善和提升。

该指标满分 5 分，得 5 分。

### D3 可持续影响

促进我县经济社会可持续发展。

该指标满分 5 分，得 5 分。

### D4 服务对象满意度

衔接资金项目覆盖对象满意度目标 85%，实际测评满意度 85%，根据评分细则，得 4 分。

## 六、主要经验及做法、存在问题及原因分析

### (一) 主要经验及做法

## 1、组织管理逐步完善

县残疾人联合会每年年初从各乡镇收集核查核实项目实施情况，各项补助发放人员情况信息，是否符合发放人员标准，做到每年按实更新。

## 2、责任分工和考核制度不断健全

县残疾人联合会确定了实施衔接资金项目的业主单位和补助对象，定期下乡调研项目进度，加强资金绩效管理。

### （二）存在的问题及原因分析

由于目标人数、建档率、工作程序比较繁琐，以及其他不确定因素，部分项目完工质量不高；

### 七、有关建议

提早谋划，加强项目过程中的时效管理，确保在规定时间内保质保量完成工程项目。

## 残疾人康复市级补助资金项目

## 支出绩效部门评价报告

### 一、基本情况

#### （七）项目概况。

项目背景：根据《江西省人民政府关于印发 2022 年民生实事工程安排方案的通知》（赣府发〔2022〕3 号）和市残联等 4 部门《关于印发〈赣州市残疾人适配基本型辅助器具补贴办法（试行）〉的通知》（赣市残联字〔2021〕16 号）

主要内容：通过开展残疾人基本康复服务工作，为经济困难的视力、听力、肢体、智力、精神残疾人提供基本康复服务，为困难残疾人适配辅助器具，努力提高受助残疾人生活自理和社会参与能力。

资金投入及使用情况：全年预算资金 4.67 万元，实际支出 4.67 万元。石城县残疾人康复市级补助资金严格按照有关项目资金管理办法执行，确保项目资金安全，高效运行。资金使用率为 100%。

#### （八）项目绩效目标。包括总体目标和阶段性目标

总体目标：通过开展残疾人基本康复服务工作，为经济困难的视力、听力、肢体、智力、精神残疾人提供基本康复服务，为困难残疾人适配辅助器具，努力提高受助残疾人生活自理和社会参与能力。

阶段性目标：在资金支出范围内为 433 名有需求的残疾人适配基本型辅助器具。

## 二、绩效评价工作开展情况

### 绩效评价目的、对象和范围

#### （一）绩效评价目的

（一）通过绩效评价，考察项目的真实性、项目资金的到位率和使用率、项目执行的社会效益，同时看到项目的问题及不足，不断调整和改进工作方法，查漏补缺，提高项目实施单位工作效率，为今后的项目实施提供参考，以制定更合理的项目计划方案。

## **(二) 评价依据**

《关于下达 2023 年残疾人康复市级补助资金的通知》  
(赣市财社字〔2024〕61 号)

## **(三) 绩效评价原则、绩效评价方法等**

### **1、绩效评价原则**

(1) 科学规范。绩效评价注重财政支出的经济性、效率性和有效性，严格执行规定的程序，采用定量与定性分析相结合的方法。

(2) 公正公开。绩效评价客观、公正，标准统一、资料可靠，依法公开并接受监督。

(3) 统筹兼顾。单位自评、部门评价和财政评价应职责明确，各有侧重，相互衔接。单位自评应由项目单位自主实施，即“谁支出、谁自评”。

(4) 激励约束，绩效评价结果应与预算安排、政策调整、改进管理实质性挂钩，体现奖优罚劣和绩效相容导向，有效要安排、低效要压减、无效要问责。

### **2、评价指标体系**

“残疾人事业发展补助资金项目”的评价指标体系总分确定为 100 分，下设 A 类决策、B 类过程、C 类产出、D 类效益四大类，A 类、B 类分别占 26%、14%、32% 和 28% 的权重。

A 类决策：反映项目在立项阶段中的决策流程，因项目

属于一次性采购项目，决策类指标中，拓宽指标考核的内容和角度，包括立项依据充分性、绩效目标设置与资金投入等，决策类指标由3个二级指标和6个三级指标构成，共计26分；B类过程：反映项目在资金管理、组织实施中的执行情况，是主管部门对管理职责履行程度的重要体现，也是项目是否能顺利完成的侧面支撑，过程类指标由3个二级指标、5个三级指标构成，共计14分；

C类产出：反映资金投入形成的产出，是项目投入的直接体现，在一级指标中占最大权重，分为产出数量、产出质量和产出时效、产出成本4大类进行考核，产出类指标由1个二级指标、4个三级指标构成，共计32分。

D类效益：是项目效果的直接体现，分为项目效益和满意度2类。效益类指标由5个二级指标、2个三级指标构成，共计28分。

## 部门评价评分表

项目名称	残疾人康复市级补助资金				
主管部门	县残疾人联合会	项目实施单位		各乡镇	
项目负责人	李芳兴	联系电话		19917952727	
项目类型	经常性项目（） 一次性项目（√）				
计划投资额 (万元)	4.67	实际到位资金(万元)	4.67	实际使用情况 (万元)	4.67
其中：中央财政		其中：中央财政			
省财政		省财政			
市县财政	4.67	市县财政	4.67		

	其他		其他			
<b>二、绩效评价指标评分（参考）</b>						
一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	得分
决策	40	项目立项	8	立项依据充分性	4	4
				立项程序规范性	4	3
		绩效目标	10	绩效目标合理性	5	4
				绩效指标明确性	5	5
		资金投入	8	预算编制科学性	4	4
				资金分配合理性	4	3
		资金管理	5	资金到位率	3	3
				预算执行率	2	2
		资金管理	4	资金使用合规性	4	4
		组织实施	5	管理制度健全性	3	3
				管理执行有效性	2	2
产出	60	产出数量	8	可根据项目实际情况有选择地设置和细化	8	7
		产出质量	9		9	8
		产出时效	8		8	7
		产出成本	7		7	6
效益	60	经济效益	6		6	5
		社会效益	7		7	6
		环境效益	5		5	5
		可持续影响	5		5	4
		满意度	5	社会公众或服务对象满意度	5	5
总分	100		100		100	90
评价等次		优口 良口 中口 差口				
		100-90（含）分为优、90-80（含）分为良、80-60（含）分为中、60分以下为差				

### 3、评价方法

本次绩效评价主要采用以下评价方法：

(1) 比较法，通过对绩效目标与实施效果、历史与当期情况、不同部门和地区同类支出的比较，综合分析绩效目标实现程度。

(2) 因素分析法，通过综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外因素，评价绩效目标实现程度。

(3) 公众评判法，通过专家评估、公众问卷及抽样调查等对财政支出效果进行评判，评价绩效目标实现程度。

根据项目的特点，本次评价重点采用因素分析法和公众评判法，分析项目总预算和明细预算的内容、标准、计划是否经济合理，实际产出和效益是否达到预期。

### (四) 绩效评价工作过程

#### 1. 人员分工

本项目由石城县残疾人联合会、县财政局承担绩效评价工作，成立绩效评价小组负责评价工作。本次评价工作主要由资金使用情况调查、访谈、制度核查、数据处理、案卷研究、报告撰写等内容组成。由县残疾人联合会分管领导担任组长，由项目组成员担任组员。具体工作小组组成如下表所示：

小组名称	负责工作
资金使用调查组	负责项目实施单位的资金立项、拨付、使用合规性核查
访谈组	负责按计划开展访谈工作
制度核查组	对项目管理、财务管理、监管考核等制度进行核查分析

数据处理组	负责资料和数据的汇总整理与分析研究
案卷研究组	分析研究评价项目的档案资料
报告撰写组	负责绩效评价报告的撰写、修改和复核

## 2. 基础数据采集

### (1) 财务数据

财务数据是指财政投入的资金量，以及资金的支出情况。评价人员通过查看财务股提供的项目批复文件、资金支出情况、相关费用付款清单和相关凭证等资料，并与乡镇填写的基础数据表逐项核实，核查项目的财务数据。通过采用查看会计账册等手段调查项目资金使用是否符合资金管理办法、是否符合支付规定、是否出现截留、滞留、挤占、挪用、套取专项资金的现象。

### (2) 业务数据

项目实施内容、实施计划、考核结果等数据通过业务股室提供的统计表、审核表等资料获取。

## 3. 问卷调研

项目评价小组结合项目的实际情况，根据项目的实际完成情况对项目实施村（组）村民进行问卷调研。2024年5月，项目组采取线下问卷的方式进行满意度调研，即时回收并根据问卷调查数据分析，对受益对象满意度进行打分。

## 4. 访谈调研

2024年5月，根据工作方案，项目组对各乡镇衔接资金项目负责人进行了访谈，针对项目的资金使用情况、项目管理情况、工作取得的成绩与效益以及工作中存在的问题和改进建议等问题进行了详细了解。

## 5. 数据分析及撰写报告

2024 年 6 月，项目组根据绩效评价的原理和规范，对采集的数据进行处理、分析和评分，并提炼结论撰写报告。

## 四、综合评价情况及评价结论

根据由项目评价组设计的评价指标体系及评分标准，通过数据采集、问卷调查及访谈，对计划生育补助项目绩效进行客观评价，最终评分结果：总得分为 90 分，评价等级为“优”。其中，项目决策类指标权重为 26 分，得分为 23 分；项目管理类指标权重为 14 分，得分为 14 分；项目产出类指标权重为 32 分，得分为 28 分；项目效益类指标权重为 28 分，得分为 25 分。

### 部门评价评分表

项目名称	残疾人康复市级补助资金					
主管部门	县残疾人联合会	项目实施单位		各乡镇		
项目负责人	李芳兴	联系电话		19917952727		
项目类型	经常性项目（ <input type="checkbox"/> ） 一次性项目（ <input checked="" type="checkbox"/> ）					
计划投资额（万元）	4.67	实际到位资金（万元）	4.67	实际使用情况（万元）	4.67	
其中：中央财政		其中：中央财政				
省财政		省财政				
市县财政	4.67	市县财政	4.67			
其他		其他				
二、绩效评价指标评分（参考）						
一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	得分
决策	40	项目立项	8	立项依据充分性	4	4

				立项程序规范性	4	3			
过程	绩效目标	10	绩效目标合理性	5	4				
				5	5				
	资金投入	8	预算编制科学性	4	4				
				4	3				
	资金管理	5	资金到位率	3	3				
				2	2				
	资金管理	4	资金使用合规性	4	4				
				3	3				
	组织实施	5	管理制度健全性	2	2				
产出	60	产出数量	8	可根据项目实际情况有选择地设置和细化	8	7			
		产出质量	9		9	8			
		产出时效	8		8	7			
		产出成本	7		7	6			
效益		经济效益	6		6	5			
		社会效益	7		7	6			
		环境效益	5		5	5			
		可持续影响	5		5	4			
总分	100	满意度	5	社会公众或服务对象满意度	5	5			
					100	90			
评价等次	优□ 良□ 中□ 差□								
	100-90（含）分为优、90-80（含）分为良、80-60（含）分为中、60分以下为差								

## 五、绩效评价指标分析

### （一）项目决策分析

表 1：项目决策指标及分值

指标	权重	得分
A1 立项依据充分性	4	4

指标	权重	得分
A2 立项程序规范性	4	3
A3 绩效目标合理性	5	4
A4 绩效指标明确性	5	5
A5 预算编制科学性	4	4
A6 资金分配合理性	4	3

### A1 立项依据充分性

衔接资金项目以残疾人联合会有关法律法规等文件作为立项依据，符合相关法律、法规及政策要求，且项目内容与立项依据及相关政策联系密切。根据评分细则，得满分。

该指标满分 4 分，得 4 分。

### A2 立项程序规范性

衔接资金项目由各村申请，分村收集，各乡镇汇总上报各种利导调查档案后，由残疾人联合会统一安排全面上户核查，对奖励对象进行确认核实以及对奖励对象进行年审，力保数据的真实性。项目立项程度规范。根据评分细则，得满分。

该指标满分 4 分，得 3 分。

### A3 绩效目标合理性

衔接资金项目按规定填报了项目指出绩效目标申报书，项目总目标以及绩效目标明确，与项目紧密相关。此外，项目绩效目标标杆值依据充分，符合项目客观实际。根据评分细则，得满分。

该指标满分 5 分，得 4 分。

#### A4 绩效指标明确性

衔接资金项目制定了项目绩效指标。指标绩效目标清晰、目标值进行了细化。如：根据评分细则，得满分。

该指标满分 5 分，得 5 分。

#### A5 预算编制合理性

总投资 4.67 万元，石城县残疾人康复救助市级补助资金严格按照有关项目资金管理办法执行，确保项目资金安全，高效运行，测算资金后编制预算报财政局，预算编制合理规范。

根据评分细则，得满分。

该指标满分 4 分，得 3 分。

#### A6 资金分配合理性

衔接资金资金项目由各村对象申请，分村收集，各乡镇汇总上报各种利导调查档案后，由乡村振兴局统一安排全面上户核查核实后分配至各乡镇直至各村，资金分配合理规范。根据评分细则，得满分。

该指标满分 4 分，得 3 分。

### (二) 项目过程分析

表 2：项目管理指标及分值

指标	权重	得分
B1 资金到位率	3	3
B2 预算执行率	2	2
B3 资金使用合规性	4	4
B4 管理制度健全性	3	3

指标	权重	得分
B5 制度执行有效性	2	2

### B1 资金到位率

衔接资金项目资金全部到位，到位率 100%，根据评分细则，得满分。

该指标满分 3 分，得 3 分。

### B2 预算执行率

衔接资金项目总预算为 4.67 万元，实际支出为 4.67 万元，预算执行率 100.00%。根据评分细则，得满分。

该指标满分 3 分，得 3 分。

### B3 资金使用合规性

项目的资金使用符合国家财务管理制度规定以及有关专项资金管理办法的规定；抽查部分资金的拨付有完整的审批程序和手续；符合部门预算批复的用途；会计信息完整、真实，附件完善；不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，得满分。

该指标满分 4 分，得 4 分。

### B4 管理制度健全性

规范了财务管理制度和项目管理制度。项目管理制度健全。根据评分细则，得满分。

该指标满分 3 分，得 3 分。

### B5 制度执行有效性

县残疾人联合会严格执行了文件的通知。根据评分细则，得满分。

该指标满分 2 分，得 2 分。

表 3：项目产出指标及分值

指标	权重	得分
C1 产出数量	8	7
C2 产出质量	9	8
C3 产出时效	8	7

### C1 产出数量

脱贫户及监测对象均全覆盖受益，各项数量指标均完成目标任务。

该指标满分 8 分，得 7 分。

### C2 产出质量

受益对象覆盖率 100%，根据评分细则，得满分。

该指标满分 15 分，得 15 分。

### C3 产出时效

项目目标预计完成时间 2024 年 12 月前建设完成，实际 2024 年 12 月发放完成。根据评分细则，得 7 分。

该指标满分 8 分，得 7 分。

表 4：项目效益指标及分值

指标	权重	得分
D1 社会效益	7	6
D2 环境效益	5	5
D3 可持续影响	5	5
D4 服务对象满意度	5	4

## **D1 社会效益**

促进残疾人事经济社会可持续发展。

该指标满分 7 分，得 6 分。

## **D2 环境效益**

衔接资金项目的实施有效带动脱贫户和监测户持续增收，促进村级集体经济不断发展壮大，村庄环境和家居环境得到明显改善和提升。

该指标满分 5 分，得 5 分。

## **D3 可持续影响**

促进我县经济社会可持续发展。

该指标满分 5 分，得 5 分。

## **D4 服务对象满意度**

衔接资金项目覆盖对象满意度目标 95%，实际测评满意度 93%，根据评分细则，得 4 分。

## **六、主要经验及做法、存在问题及原因分析**

### **(一) 主要经验及做法**

#### **1、组织管理逐步完善**

县残疾人联合会每年年初从各乡镇收集核查核实项目实施情况，各项补助发放人员情况信息，是否符合发放人员标准，做到每年按实更新。

#### **2、责任分工和考核制度不断健全**

县残疾人联合会确定了实施衔接资金项目的业主单位和补助对象，定期下乡调研项目进度，加强资金绩效管理。

## **(二) 存在的问题及原因分析**

由于目标人数、建档率、工作程序比较繁琐，以及其他不确定因素，部分项目完工质量不高；

## **七、有关建议**

提早谋划，加强项目过程中的时效管理，确保在规定时间内保质保量完成工程项目。