

南昌市残疾人联合会 2024 年度部门决算

目 录

第一部分 南昌市残疾人联合会概况

- 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 南昌市残疾人联合会概况

一、部门主要职责

（一）编制下达残疾人康复工作计划；指导和协调残疾人康复机构的业务工作；承担防盲治盲、低视力康复、聋儿听力语言康复、补碘宣传和医疗队的组派工作；组织对精神病、肢体残疾、智力残疾、麻风病畸残等康复项目的实施；指导残疾人用品用具开发、供应工作。

（二）协助有关部门拟定和实施残疾人教育工作计划；促进和开展残疾人学前教育、义务教育、中高等教育和成人教育；负责盲文、手语的培训和推广；制定残疾人劳动就业工作计划，指导残疾人职业技能培训；指导残疾人组织兴办福利企业，组织实施残疾人分散按比例就业；负责残疾人劳动服务网络的建设工作；规范盲人按摩行业管理；负责市残联直属经济组织的监督、协调、服务。

（三）指导全市残联系统组织建设；负责残疾人基本服务状况和需求信息数据动态更新工作，管理残疾人证系统；负责市残联代表大会、主席团会议筹备工作；负责残联系统干部、残疾人专职委员、专职干事的培训相关工作；负责与海外友好团体及人士的联络工作；承担各专门协会的筹备、联络和日常工作。

（四）组织制定实施残疾人事业的宣传工作计划；组织制定实施残疾人的问题工作计划；组织开展残疾人文化、艺术、体育和助残日活动；抓好残疾人青少年人才的培训工作；编辑《残联工作动态》等。

（五）协助有关部门研究制订保障残疾人合法权益的法律、法规、政策；配合有关部门对保护残疾人合法权益的法律、法规执行情况进行监督检查；协助有关部门为残疾人提供法律援助和服务，维护残疾人合法权益；负责残疾人来信来访工作。

（六）开展残疾人人力资源和社会用工需求调查，组织实施分散按比例安排残疾人就业工作；开展残疾人求职登记、劳动能力评估、就业咨询、就业指导、职业介绍等就业服务项目；组织残疾人职业技能培训和职业素质教育；实施残疾人就业保障金的征收和管理等事务性工作；开展全市盲人按摩学术交流宣传和实用性科研工作。

（七）负责残疾人康复的医疗、培训等服务保障工作；负责残疾人的辅助器具供应服务保障工作；承担全市残疾人体育、文艺集训和参赛服务；管理市级残疾人体育综合训练基地；组织开展残疾人群众性文化体育活动。

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 3 个，包括：

序号	单位名称	预算级次
----	------	------

1	南昌市残疾人联合会	二级
2	南昌市残疾人就业创业服务中心	二级
3	南昌市残疾人康复与文化体育中心	二级

本部门年末编制内实有人员 43 人，其他人员 0 人。离退休人员 18 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 18 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：南昌市残疾人联合会 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	2,562.61	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	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	
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	0.00	八、社会保障和就业支出	39	1,874.99
	9		九、卫生健康支出	40	
	10		十、节能环保支出	41	
	11		十一、城乡社区支出	42	603.02
	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	84.60
	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	2,562.61	本年支出合计	58	2,562.61
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		年末结转和结余	60	
	30			61	
总计	31	2,562.61	总计	62	2,562.61

注：1. 本表反映部门（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

部门：南昌市残疾人联合会 2024 年度 金额单位：万元

项 目			本年收入	财政拨款	上 级 补	事业收入	经营收入	附属单位	其 他 收
支出功	科目名称		合计	收入	助收入			上缴收入	入
能分类									
类	项	栏次	1	2	3	4	5	6	7
		合计	2,562.61	2,562.61	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208		社会保障和就业支出	1,874.99	1,874.99	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805		行政事业单位养老支出	81.03	81.03	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208050		行政单位离退休	1.06	1.06	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208050		机关事业单位基本养老保险	79.97	79.97	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20811		残疾人事业	1,793.95	1,793.95	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208110		行政运行	413.95	413.95	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208110		一般行政管理事务	275.26	275.26	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208119		其他残疾人事业支出	1,104.74	1,104.74	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
212		城乡社区支出	603.02	603.02	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21299		其他城乡社区支出	603.02	603.02	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
212999		其他城乡社区支出	603.02	603.02	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221		住房保障支出	84.60	84.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102		住房改革支出	84.60	84.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221020		住房公积金	73.83	73.83	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221020		购房补贴	10.77	10.77	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：南昌市残疾人联合会 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	科目名称								
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6
			合计	2,562.61	1,064.03	1,498.58			
208			社会保障和就业支出	1,874.99	979.43	895.56			
20805			行政事业单位养老支出	81.03	81.03				
2080501			行政单位离退休	1.06	1.06				
2080505			机关事业单位基本养老保险	79.97	79.97				
20811			残疾人事业	1,793.95	898.39	895.56			
2081101			行政运行	413.95	413.95				
2081102			一般行政管理事务	275.26		275.26			
2081199			其他残疾人事业支出	1,104.74	484.44	620.30			
212			城乡社区支出	603.02		603.02			
21299			其他城乡社区支出	603.02		603.02			
2129999			其他城乡社区支出	603.02		603.02			
221			住房保障支出	84.60	84.60				
22102			住房改革支出	84.60	84.60				
2210201			住房公积金	73.83	73.83				
2210203			购房补贴	10.77	10.77				

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汇总表

部门：南昌市残疾人联合会

2024 年度

金额单位：万元

公开 04 表

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	2,562.61	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	1,874.99	1,874.99				
	9		九、卫生健康支出	41						
	10		十、节能环保支出	42						
	11		十一、城乡社区支出	43	603.02	603.02				
	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	84.60	84.60			
	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	2,562.61	本年支出合计	59	2,562.61	2,562.61			
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					
总计	32	2,562.61	总计	64	2,562.61	2,562.61			

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支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：南昌市残疾人联合会

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	2,562.61	1,064.03	1,498.58
208			社会保障和就业支出	1,874.99	979.43	895.56
20805			行政事业单位养老支出	81.03	81.03	
2080501			行政单位离退休	1.06	1.06	
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	79.97	79.97	
20811			残疾人事业	1,793.95	898.39	895.56
2081101			行政运行	413.95	413.95	
2081102			一般行政管理事务	275.26		275.26
2081199			其他残疾人事业支出	1,104.74	484.44	620.30
212			城乡社区支出	603.02		603.02
21299			其他城乡社区支出	603.02		603.02
2129999			其他城乡社区支出	603.02		603.02
221			住房保障支出	84.60	84.60	
22102			住房改革支出	84.60	84.60	
2210201			住房公积金	73.83	73.83	
2210203			购房补贴	10.77	10.77	

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：南昌市残疾人联合会 2024 年度 金额单位：万元

人员经费			公用经费					
经济分类	科目名称	金额	经济分类	科目名称	金额	经济分类	科目名称	金额
301	工资福利支出	906.12	302	商品和服务	57.39	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	179.27	30201	办公费	0.04	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	66.48	30202	印刷费	0.00	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	327.70	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	95.32	30205	水费	0.00	310	资本性支出	0.00
30108	机关事业单位	78.96	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	0.36	31002	办公设备购置	0.00
30110	职工基本医疗	36.76	30208	取暖费	4.10	31003	专用设备购置	0.00
30111	公务员医疗补	38.68	30209	物业管理	0.00	31005	基础设施建设	0.00
30112	其他社会保障	2.56	30211	差旅费	0.00	31006	大型修缮	0.00
30113	住房公积金	80.15	30212	因公出国	0.00	31007	信息网络及软件购置	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修	0.00	31008	物资储备	0.00
30199	其他工资福利	0.25	30214	租赁费	0.20	31009	土地补偿	0.00
303	对个人和家庭的	100.52	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	0.00
30302	退休费	96.13	30217	公务接	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材	0.00	31013	公务用车购置	0.00
30304	抚恤金	0.00	30224	被装购	0.00	31019	其他交通工具购置	0.00
30305	生活补贴	0.00	30225	专用燃	0.00	31021	文物和陈列品购置	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	0.00	31022	无形资产购置	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业	0.00	31099	其他资本性支出	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经	26.85	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	0.00	30231	公务用	1.61	39908	对民间非营利组织和	0.00
30311	代缴社会保险	0.00	30239	其他交	14.09	39909	经常性赠与	0.00
30399	其他对个人和	4.39	30240	税金及	0.00	39910	资本性赠与	0.00
			30299	其他商	10.13	39999	其他支出	0.00
人员经费合计		1,006.64	公用经费合计					57.39

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：南昌市残疾人联合会 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	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						

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：南昌市残疾人联合会 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：南昌市残疾人联合会 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	8.32	7.10	4.61
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	6.25	5.53	4.61
（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	6.25	5.53	4.61
3.公务接待费	6	2.07	1.57	
（1）国内接待费	7			
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			3
5.国内公务接待批次（个）	15			
其中：外事接待批次（个）	16			
6.国内公务接待人次（人）	17			
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：南昌市残疾人联合会 2024 年度 单位：台、辆、套

项 目	栏次	决算数
一、车辆数合计(台、辆)	1	3
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	1
7. 离退休干部服务用车	8	0
8. 其他用车	9	2
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 2562.61 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 2562.61 万元，比上年减少 848.39 万元，下降 24.87%，主要原因：南昌市残疾人康复就业体训中心（一期）项目建设经费减少。

本年收入的具体构成：财政拨款收入 2562.61 万元，占 100.00%；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 0.00 万元，占 0.00%。

二、支出决算情况说明

本部门 2024 年度支出总计 2562.61 万元，其中本年支出合计 2562.61 万元，比上年减少 848.39 万元，下降 24.87%，主要原因：南昌市残疾人康复就业体训中心（一期）项目建设经费减少；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：年末财政收回结转结余资金，以支定收。

本年支出的具体构成：基本支出 1064.03 万元，占

41.52%；项目支出 1498.58 万元，占 58.48%；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 1674.35 万元，决算数 2562.61 万元，完成年初预算的 153.05%。其中：

（一）社会保障和就业支出（类）年初预算数 1589.74 万元，决算数 1874.99 万元，完成年初预算的 117.94%。预决算差异主要原因：市本级残疾人事业发展专项资金和市本级征收残疾人就业保障金工作经费未列入年初部门预算。

（二）城乡社区支出（类）年初预算数 0.00 万元，决算数 603.02 万元，预决算差异主要原因：市残疾人康复就业体训中心基建项目经费未列入年初部门预算。

（三）住房保障支出（类）年初预算数 84.60 万元，决算数 84.60 万元，完成年初预算的 100.00%，预决算差异主要原因：年初预算已全部执行完成。

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 1064.03 万元，其中：

（一）工资福利支出 906.12 万元，比上年减少 147.60 万元，下降 14.01%，主要原因：年度考核奖减少。

（二）商品和服务支出 57.39 万元，比上年减少 18.73 万元，下降 24.61%，主要原因：落实过紧日子要求压减办公经费支出。

（三）对个人和家庭补助支出 100.52 万元，比上年减少 0.58 万元，下降 0.57%，主要原因：减少了退休人员支出。

（四）资本性支出 0.00 万元，比上年减少 0.66 万元，下降 100.00%，主要原因：固定资产购置减少。

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 7.10 万元，决算数 4.61 万元，完成全年预算的 64.86%；决算数比上年减少 0.68 万元，下降 12.91%，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：本年度未安排因公出国（境）费。决算数与上年持平，主要原因：本年度未安排因公出国（境）费。全年安排因公出国（境）团组 0 个，累计 0 人次，主要是：本年度未安排因公出国（境）费。

（二）公务用车购置及运行维护费全年预算数 5.53 万元，决算数 4.61 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：本年度未安排公务用车购置费。决算数与上年持平，主要原因：本年度未安排公务用车购置费。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 5.53 万元，决算数 4.61 万元，完成全年预算的 83.26%，主要原因：保障公务用车运行。决算数比上年减少 0.49 万元，下降 9.66%，主要原因：严格控制三公经费支出。年末使用财政拨款负担费用的公务用车保有量 3 辆。

（三）公务接待费全年预算数 1.57 万元，决算数 0.00 万元，完成全年预算的 0.00%，主要原因：本年度未发生公务接待。决算数比上年减少 0.19 万元，下降 100.00%，主要原因：本年度未发生公务接待。全年国内公务接待 0 批，累计接待 0 人次，主要是：本年度未发生公务接待。

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 33.30 万元，决算数比上年减少 7.24 万元，下降 17.85%，主要原因：落实过紧日子要求压减办公经费支出。

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 89.71 万元，其中：政府采购货物支出 1.97 万元、政府采购工程支出 0.00 万元、政府采购服务支出 87.73 万元。授予中小企业合同金额 8.11 万元，占政府采购支出总额的 9.04%，其中：授予小微企业合同金额 5.78 万元，占授予中小企业合同金额的 71.30%。货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 26.90%，

工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的 0.00%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的 8.64%。

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 3 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 1 辆、离退休干部服务用车 0 辆、其他用车 2 辆，其他用车主要是用于业务用车 1 辆，残疾人辅助器具流动服务车 1 辆。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10个全面开展绩效自评，共涉及资金1498.58万元，占项目支出总额的100%。其中，8个项目评价结果为“优”，2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3个项目开展了部门评价，分别为：市残联机关南昌市残疾人康复就业体训中心（一期）项目建设、市残疾人就创中心残疾人就业创业工作经费和市残疾人康体中心市本级残疾人事业发展专项。涉及一般公共预算支出992.26万元，政府性基金预算支出0.00万元，国有资本预算支出

0.00万元。从评价情况看，通过审核、认定用人单位安置残疾人、为残疾人提供平等的就业机会，对残疾人进行职业技能培训，为残疾人提升自身的就业技能，组织康复辅具人才、康复机构师资和残疾儿童家长培训，推动康复服务水平专业化，举办残疾人各项文化体育活动项目丰富残疾人精神生活，使残疾人更好的融入社会。

组织开展部门整体支出绩效评价，涉及一般公共预算支出2562.61万元，政府性基金预算支出0.00万元，评价结果为“优”。从评价情况看，工作完成情况较好，具体开展情况如下：

1. 开展残疾预防及康复知识宣传教育活动8场。在进贤县、安义县、南昌县开展残疾人康复科普知识宣传教育活动3场；举办第25个全国“爱耳日”、第29个全国“爱眼日”、第八个全国“残疾预防日”、第17个“世界孤独症日”和第33个“世界精神卫生日”等宣传教育活动。

2. 举办残疾人职业技能竞赛2场。举办2024年全国残疾人就业服务机构工作人员职业指导竞赛、第五届南昌市“洪城杯”残疾人职业技能竞赛，通过组织开展残疾人职业技能竞赛活动，展示残疾人职业技能和精神风貌，营造关心和帮助残疾人就业的良好氛围，促进残疾人就业，增强残疾人参与社会竞争能力。

3. 开展残疾人就业招聘会6场。通过在市人社大厦、绿

康国际、市民中心等采取“互联网+”模式，同步举办线上招聘会，促进残疾人就业。

4. 在南昌日报和南昌广播电视台进行新闻报道25次，大力宣传了残疾人事业发展，展示了我市残疾人“自尊、自信、自强、自立”的良好精神风貌。。

5. 举办康复工作者和辅具适配技术人员培训班，邀请了省市医院专家、江西师范大学教授等进行授课，课程内容丰富，既有各类残疾预防和残疾人康复专业知识，又有辅助器具适配服务知识，也有残疾人工作者心理健康管理教育，对有效提升基层残疾人康复工作者和辅具适配技术人员的综合服务水平和履职能力，推动全市残疾人康复工作开创新局面打下了坚实基础。

6. 组织举办各类残疾人体育活动2次。举办了2024年南昌市第十八次“全国特奥日”暨残健融合趣味运动会，参赛运动员及家属、康复教师、志愿者等200余人参加活动，提高了全社会对残疾人群体的关注程度，营造了关爱残疾人和支持特奥运动事业发展的良好社会氛围；举办了第14届全国残疾人健身周活动暨2024年南昌市残疾人乒乓球、羽毛球比赛，进一步激发了残疾人参与体育活动的热情与信心，也为推动残疾人事业全面发展打下了良好基础。

7. 开展定点帮扶村走访慰问3次。为进一步做好脱贫群众结对帮扶工作，持续巩固提升脱贫攻坚成果，在春节、端

午、中秋开展走访慰问活动，为困难家庭带去慰问品和节日祝福。

（二）部门决算中项目绩效自评情况。

1. 自评工作开展情况

本项目绩效评价工作的过程，共分为前期准备、过程实施、形成报告三个阶段。前期基础资料研究的基础上，对项目实地调研过程中获取的数据和信息进行归纳、总结和分析，对项目进行评分。前期准备阶段，按照市财政局的工作要求，制定项目绩效自评工作方案，明确本次项目绩效自评的目的、对象、依据、内容、工作思路、工作重点、工作程序、工作进度及人员安排等内容。过程实施阶段，与相关项目负责人进行了交流与沟通，对项目实际投入、运行程序、日常维护、实施管理、考核标准、绩效表现等情况介绍及查看相关资料，充分了解了项目的开展情况。形成报告阶段，综合前期收集和审核的项目资料的结果，对项目情况进行了综合分析，并按照规定文本格式和相关要求撰写了自评报告。

2. 综合评价结论

该项目支出绩效自评采用定性评价和定量评价相结合的方法，总分值为100分。本次绩效评价结果分为四档：

综合得分在90-100分（含90分）为优；

综合得分在80-90分（含80分）为良；

综合得分在60-80分（含60分）为中；

综合得分在60分以下为差。

从项目成本、项目产出、项目效益和项目满意度四个维度，通过数据采集的方式，对项目进行了客观公正评价，残疾人事业发展工作经费项目总体得分为95分、残疾人康复文化体育工作经费项目总体得分为97分，绩效评级属于“优”。

3. 绩效目标完成情况总体分析

残疾人事业发展工作经费项目：组织协会活动12场，促进残疾人平等参与社会生活，为残疾人工作提出建议。各协会之间加强沟通联系，促进相关工作高效有序开展，充分发挥协会联系残疾人的桥梁和纽带作用。组织残疾人康复机构现场观摩交流活动2场，考察调研残疾人工作5次，全面提升精准康复服务水平，健全康复保障措施，加强残疾人精准康复服务，进一步推进精准康复工作。开展普法宣传12场，维护残疾人合法权益；完善残疾人无障碍环境建设。开展到村调研1次、对定点帮扶村走访慰问活动3次对定点帮扶村进行帮扶，改善困难户生活条件，提升帮扶村经济质量及困难户幸福感。

残疾人康复文化体育工作经费项目：按时按量发放康复工作人员工资，保证康复文化体育工作正常运转，提高康复文化体育工作人员对残疾人的服务水平，提升残疾人的幸福感；开展残疾预防与康复科普知识宣传7场，配合康复宣传

工作采购康复宣传用耗材10批次，印刷康复宣传折页及海报，向人民群众宣传残疾预防康复的重要性，加强保障辅具车运行，把康复知识送到人民群众身边，让康复知识的覆盖面能够更广，助力残疾人精准康复，确保新时代预防康复服务工作高质量发展，改善残疾人生存状况，早日实现残疾人与健全人共奔小康。

4. 偏离绩效目标的原因和改进措施

项目绩效目标完成情况较好，未发生偏离。

5. 绩效自评结果拟应用

（1）此次项目支出绩效自评结果将作为我单位绩效评价考核的重要依据。

（2）此次绩效自评材料及绩效报告将报送财政局相关科室，并在门户网站按规定公开。

本部门“残疾人事业发展工作经费项目”、“残疾人康复文化体育工作经费”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		残疾人事业发展工作经费项目						
主管部门		南昌市残疾人联合会(部门)			实施单位		南昌市残疾人联合会	
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	191.9	191.9	139.26	10	72.57	5	
	政府预算资金	191.9	191.9	139.26	—	72.57	—	
年度 总体 目标	预期目标			实际完成情况				
	1、通过残疾人五大协会开展各类残疾人活动，促进残疾人平等参与社会生活，为残疾人工作提出建议。各协会之间加强沟通联系，促进相关工作高效有序开展，充分发挥协会联系残疾人的桥梁和纽带作用。2、全面提升精准康复服务水平，健全康复保障措施，加强残疾人精准康复服务，进一步推进精准康复工作。3、开展多样的残疾人文化服务活动，提升残疾人文化参与活动参与率；对残疾人进行法律援助，开展普法宣传，维护残疾人合法权益；完善残疾人无障碍环境建设。4、对定点帮扶村进行帮扶，改善困难户生活条件，提升帮扶村经济质量及困难户幸福感。			1、组织协会活动12场，促进残疾人平等参与社会生活，为残疾人工作提出建议。各协会之间加强沟通联系，促进相关工作高效有序开展，充分发挥协会联系残疾人的桥梁和纽带作用。2、残疾人康复机构现场观摩交流活动、考察调研残疾人工作，全面提升精准康复服务水平，健全康复保障措施，加强残疾人精准康复服务，进一步推进精准康复工作。3、开展普法宣传12场，维护残疾人合法权益；完善残疾人无障碍环境建设。4、开展到村调研1次、对定点帮扶村走访慰问活动3次对定点帮扶村进行帮扶，改善困难户生活条件，提升帮扶村经济质量及困难户幸福感。				
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	残疾人事业工作开展成本控制在预算内	=100%	100	20	20	
		社会成本指标						
		生态环境成本指标						
	产出指标	数量指标	到村调研次数	≥1次	1	2	2	
			对定点帮扶村走访慰问活动	≥3次	3	2	2	
			考察调研残疾人工作次数	≥5次	5	2	2	
			残疾人工作聘用人员数	≤18人	16	2	2	
			普法宣传场数	≥12场	12	3	3	
			残疾人康复机构现场观摩交流活动场次	≥2次	2	3	3	
			组织协会活动次数	≥10次	12	3	3	
			协会活动参与人次	≥100人次	120	3	3	
		质量指标	观摩交流活动达标率	≥95%	100	2.5	2.5	
			协会活动开展严格按照实施方案执行	≥95%	100	2.5	2.5	
			协会活动签到率	≥95%	95	2.5	2.5	
			考察调研达标率	≥98%	100	2.5	2.5	
		时效指标	残疾人事业工作完成时间2024年12月	=100%	100	10	10	
	效益指标	经济效益指标						
		社会效益指标	通过普法宣传有效提高残疾人法律维权意识	≥200人	255	7	7	
			通过宣传活动有效提高残疾人预防康复知识覆盖残疾人	≥50人	50	7	7	
			通过定点帮扶使困难残疾人群众受益	≥11人	11	6	6	
	生态效益指标							
	满意度指标	服务对象满意度	残疾人及亲属满意度	≥95%	95	10	10	
总分						100	95	

项目支出绩效自评表								
(2024年度)								
项目名称		残疾人康复文化体育工作经费						
主管部门		南昌市残疾人联合会(部门)			实施单位		南昌市残疾人康复与文化体育中心	
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	81.8	81.8	80.161	10	98	7	
	政府预算资金	81.8	81.8	80.160699	—	98	—	
年度 总体 目标	预期目标				实际完成情况			
	目标1: 按时按量发放康复工作人员工资, 保证康复文化体育工作正常运转, 提高康复文化体育工作人员对残疾人的服务水平, 提升残疾人的幸福感; 目标2: 配合康复宣传工作采购康复宣传用耗材, 印刷康复宣传折页及海报, 向人民群众宣传残疾预防康复的重要性, 加强保障辅具车运行, 把康复知识送到人民群众身边, 让康复知识的覆盖面能够更广, 助力残疾人精准康复, 确保新时代预防康复服务工作高质量发展, 改善残疾人生存状况, 早日实现残疾人与健全人共奔小康。				目标1: 按时按量发放康复工作人员工资, 保证康复文化体育工作正常运转, 提高康复文化体育工作人员对残疾人的服务水平, 提升残疾人的幸福感; 目标2: 配合康复宣传工作采购康复宣传用耗材10批次, 印刷康复宣传折页及海报, 向人民群众宣传残疾预防康复的重要性, 加强保障辅具车运行, 把康复知识送到人民群众身边, 让康复知识的覆盖面能够更广, 助力残疾人精准康复, 确保新时代预防康复服务工作高质量发展, 改善残疾人生存状况, 早日实现残疾人与健全人共奔小康。			
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	成本控制率	=100%	100	20	20	
		社会成本指标						
		生态环境成本指标						
	产出指标	数量指标	康复文化体育工作耗材采购	≥10次	10	5	5	
			残疾预防与康复科普知识宣传次数	≥7场	8	5	5	
			委托第三方人力资源派遣康复文化体育工作人员人数	≤10个	8	5	5	
		质量指标	委托第三方人力资源派遣康复文化体育工作人员工作合格率	≥95%	100	5	5	
			康复文化体育工作耗材采购合格率	≥95%	100	5	5	
			残疾预防与康复科普知识宣传活动承(协)办县乡镇参与率	≥90%	95	5	5	
		时效指标	项目计划在2024年底之前完成	=100%	100	10	10	
	效益指标	经济效益指标						
		社会效益指标	提高残疾预防康复科普知识社会知晓度	≥95%	95	15	15	
		生态效益指标						
	满意度指标	服务对象满意度	残疾人及家属对康复文化体育工作满意度	≥95%	95	8	8	
			单位对派遣的康复工作人员工作水平满意度	≥95%	95	7	7	
总分						100	97	

(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：指市级财政当年拨付的资金。

二、支出科目

(一) 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）行政单位离退休（项）：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）开支的离退休经费。

(二) 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：反映事业单位开支的离退休经费。

(三) 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费支出：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。

(四) 社会保障和就业支出（类）残疾人事业（款）行政运行（项）：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。

(五) 社会保障和就业支出（类）残疾人事业（款）一般行政管理事务（项）：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。

(六) 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。

（七）住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：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。

（八）住房保障支出（类）住房改革支出（款）购房补贴（项）：反映按房改政策规定，行政事业单位向符合条件职工（含离退休人员）、军队（含武警）向转役复员离退休人员发放的用于购买住房的补贴。

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

残疾人事业发展专项项目支出部门评价报告

一、基本情况

（一）项目概况

1. 项目背景

南昌市残疾人康复与文化体育中心的市本级残疾人事业发展专项项目是依据《南昌市人民政府办公室关于同意2024年度市本级残疾人事业发展专项资金收支计划的复函》（洪府办字〔2024〕225号）文件立项实施的。经市政府研究，同意2024年度市本级残疾人事业发展专项资金收支计划。

2. 项目主要内容及实施情况

项目主要内容：按照全年工作部署，凝心聚力抓落实，扎实做好残疾人康复、文化体育等各项工作，切实以高质量落实推进残疾人事业全面发展。认真组织康复辅具人才、康复机构师资和残疾儿童家长培训，推动康复服务水平专业化，通过夯实康复教学基本功，进一步掌握新知识、开阔新眼界、提炼新思想、拓宽新思路，为残疾儿童提供更加专业优质的康复服务；不断创新残疾人文化体育工作形式，助力残疾人融入社会，举办2024年南昌市残疾人文艺展示活动，

有力引导社会各界加强对残疾人的关爱和帮扶，积极营造团结互助、平等友爱的社会环境。

实施情况：2024 年市残疾人康体中心已完成残疾预防及康复知识宣传教育活动 8 场，稳步提升残疾人康复预防意识和康复水平；组织多样的残疾人文化体育活动 6 场，促进残疾人文化体育活动参与率；举办康复机构师资培训 4 场、康复工作者和辅具适配技术人员培训 1 场，全面提高康复机构康复水准和残疾人工作者的服务能力和业务水平。

3. 资金投入和使用情况

项目资金主要来自市级财政拨款。

2024 年市本级残疾人事业发展专项预算 174.48 万元，年初预算下拨 174.48 万元，实际下拨 174.48 万元，实际支出资金 173.46 万元，使用率 99.42%。

（二）项目绩效目标

1. 项目总体目标

开展残疾预防及康复知识宣传教育活动，提升残疾人康复预防意识和康复水平；组织多样的残疾人文化体育活动，促进残疾人文化体育活动参与率；举办康复机构师资培训、康复工作者和辅具适配技术人员培训，提高康复机构康复水准和残疾人工作者的服务能力和业务水平。

2. 项目阶段性目标

（1）根据年初制定的工作要点，合理统筹安排残疾人

康复、辅具、文化和体育各项工作，推进残疾人事业全面发展，确保工作思路清晰。

（2）注重残疾人康复需求，康复辅具工作更加务实，广泛开展残疾预防康复宣传教育活动，推动残疾预防知识普及化。

（3）推进残疾人文体事业发展，文体助残形式更加充实，开设拓展多领域残疾人艺术培训课程，满足残疾人文化需求。

（4）不断创新残疾人文化体育工作形式，助力残疾人融入社会，着力加强残疾人体育指导人员培训工作和保障，提升残疾人体育服务水平。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围

开展预算支出项目绩效评价，是全面预算绩效管理的必然要求，也是全过程预算绩效管理的重要环节。根据《南昌市财政局关于开展 2024 年度全市预算单位自评及部门评价工作的通知》（洪财绩〔2025〕1 号）及其他文件要求，通过对项目预算执行情况、项目资金使用情况、项目组织管理情况、项目绩效目标完成情况的梳理，综合评价资金使用是否达到预期目标、资金管理是否规范、资金使用是否有效，检验资金支出实际效率和效果，分析存在的问题及原因，及时总结经验、完善资金和项目管理，切实提高财政资金的使

用效益。

（二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准

1. 绩效评价原则

（1）科学规范原则。绩效评价应当严格执行规定的程序，按照科学可行的要求，采用定量与定性分析相结合的方法。

（2）公正公开原则。绩效评价应当符合真实、客观、公正的要求，依法公开并接受监督。

（3）分级分类原则。绩效评价由各级财政部门、各级预算部门根据评价对象的特点分类组织实施。

（4）绩效相关原则。绩效评价应当针对具体支出及其产出绩效进行，评价结果应当清晰反映支出和产出绩效之间的紧密对应关系。

2. 评价指标体系

本项目绩效评价建立了三级评价指标体系，见下表：

一级指标	二级指标	三级指标	分值权重	评分标准
决策 (15分)	项目立项 (5分)	立项依据充分性 (2.5分)	2.5	①项目立项符合国家法律法规和相关政策，得1分，不符合不得分； ②项目立项与部门职责范围相符，属于部门履职所需，得1.5分，不符合不得分。
		立项程规范性 (2.5分)	2.5	①项目按照规定的程序申请设立，得1分，不符合不得分； ②审批文件、材料符合相关要求，得1.5分，不符合不得分。
	绩效目标	绩效目标合理性	2.5	①项目有绩效目标，得1.5分，不符合不得分；

一级指标	二级指标	三级指标	分值权重	评分标准
	(5分)	(2.5分)		②项目绩效目标与实际工作内容具有相关性,得1分,不符合不得分。
		绩效指标明确性 (2.5分)	2.5	①将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标,得1.5分,不符合不得分; ②与项目目标任务数或计划数相对应,得1分,不符合不得分。
	资金投入 (5分)	预算编制科学性 (2.5分)	2.5	①预算内容与项目内容匹配,得1分,不符合不得分; ②预算确定的项目投资额或资金量与工作任务相匹配,得1.5分,不符合不得分。
		资金分配合理性 (2.5分)	2.5	①预算资金分配依据充分,得1分,不符合不得分; ②资金分配额度合理,得1.5分,不符合不得分。
过程 (15分)	资金管理 (10分)	资金到位率 (3分)	3	资金到位率= (实际到位资金/预算资金) ×100%。90%-100%得3分; 80%-89%得2分; 60%-79%得1分; 60%以下,不得分。
		预算执行率 (4分)	4	预算执行率= (实际支出资金/实际到位资金) ×100%, 得分=预算执行率×分值。
		资金使用合规性 (3分)	3	①符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定,得1.5分,不符合不得分; ②资金的拨付有完整的审批程序和手续,得1.5分,不符合不得分。
	组织实施 (5分)	管理制度健全性 (2.5分)	2.5	①已制定或具有相应的财务和业务管理制度,得1.5分,不符合不得分; ②财务和业务管理制度合法、合规、完整,得1分,不符合不得分。
		制度执行有效性 (2.5分)	2.5	遵守相关法律法规和相关管理规定,得2.5分,不完善得1分,未建立得0分。
产出 (40分)	产出数量 (18分)	开展康复机构师资培训2场次 (3分)	3	开展康复机构师资培训2场次得3分,否则不得分。
		参加3项南昌市第18届运动会(残疾人运动会)项目 (3分)	3	参加3项南昌市第18届运动会(残疾人运动会)项目得3分,否则不得分。
		组织举办各类残疾人体育活动2次 (3分)	3	组织举办各类残疾人体育活动2次得3分,否则不得分。

一级指标	二级指标	三级指标	分值权重	评分标准
		开展残疾人文化艺术活动4场次（3分）	3	开展残疾人文化艺术活动4场次得3分，否则不得分。
		举办康复工作者和辅具适配技术人员培训班1场次（3分）	3	举办康复工作者和辅具适配技术人员培训班1场次得3分，否则不得分。
		开展残疾预防及康复知识宣传教育活动7场次（3分）	3	开展残疾预防及康复知识宣传教育活动7场次得3分，否则不得分。
	产出质量 （18分）	残疾人文化艺术活动县区参与率（3分）	3	参与率≥90%得满分，每少于10%扣1分，扣完为止。
		残疾人文化体育活动县区参与率（3分）	3	参与率≥90%得满分，每少于10%扣1分，扣完为止
		南昌市第18届运动会（残疾人运动会）县区参与率（3分）	3	参与率≥95%得满分，每少于10%扣1分，扣完为止。
		残疾预防和康复知识宣传教育活动承（协办）县区乡镇参与率（3分）	3	参与率≥95%得满分，每少于10%扣1分，扣完为止
		康复工作者与辅具适配技术人员培训参训率（3分）	3	参训率≥95%得满分，每少于10%扣1分，扣完为止。
		康复机构师资培训参训率（3分）	3	参训率≥95%得满分，每少于10%扣1分，扣完为止
	产出时效 （2）	各项工作完成时限2024年底之前完成（2分）	2	各项工作在2024年12月31日之前完成得满分，每超出1个工作日扣1分，扣完为止。
	产出成本 （2分）	项目资金成本控制率（2分）	2	2024年项目资金成本≤283.5万元得满分，超过283.5万元不得分。

一级指标	二级指标	三级指标	分值权重	评分标准
效益 (20分)	社会效益 (20分)	提高残疾预防康复科普知识社会知晓度(20分)	20	提高残疾预防康复科普知识社会知晓度得满分；否则不得分。
满意度 (10分)	社会公众或服务对象满意度 (10分)	残疾人及其家属对残疾人服务的满意度(10分)	10	残疾人及其家属对残疾人服务的满意度 $\geq 95\%$ 得满分；每少5%扣1分，扣完为止。

3. 评价方法

绩效评价方法主要采用成本效益分析法、比较法、公众评判法等。

(1) 成本效益分析法。是指将一定时期内的支出与效益进行对比分析，以评价绩效目标实现程度。

(2) 比较法。是指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。

(3) 公众评判法。是指通过专家评估、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。

(4) 其他评价方法。

4. 评价标准

该项目绩效评价采用定性评价和定量评价相结合的方法，总分为100分。本次绩效评价结果分为四档：

综合得分在90-100分（含90分）为优；

综合得分在80-90分（含80分）为良；

综合得分在 60-80 分（含 60 分）为中；

综合得分在 60 分以下为差。

（三）绩效评价工作过程

本项目绩效评价工作的过程，一是加强组织领导，成立了工作领导小组，制定了绩效评价工作方案，明确了工作要求及工作步骤；二是客观评价，按照要求合理设置评价指标，对照绩效指标，开展实际与计划的对比分析，实事求是的评价完成情况；三是明确责任，建立绩效评价工作责任制，将绩效评价工作责任明确到部门和相关责任人。

三、综合评价情况及评价结论

项目实施后实现预定的绩效目标，项目依据充分，并且目标非常明确，预定目标设置合理，符合要求。本年度残疾人康复辅具、文化和体育等工作正常开展，切实以高质量落实推进残疾人事业全面发展，不断创新残疾人文化体育工作形式，助力残疾人融入社会。

根据项目支出绩效评价指标体系评价表，经认真逐条评价，2024 年市本级残疾人事业发展专项项目支出绩效评价得分 93.96 分，档次“优秀”。

评分详情见下表：

一级指标	二级指标	三级指标	分值权重	评价得分
决策 (15分)	项目立项 (5分)	立项依据充分性 (2.5分)	2.5	2.5
		立项程规范性 (2.5分)	2.5	2.5

一级指标	二级指标	三级指标	分值权重	评价得分
	绩效目标 (5分)	绩效目标合理性 (2.5分)	2.5	2.5
		绩效指标明确性 (2.5分)	2.5	2.5
	资金投入 (5分)	预算编制科学性 (2.5分)	2.5	2.5
		资金分配合理性 (2.5分)	2.5	2.5
过程 (15分)	资金管理 (10分)	资金到位率 (3分)	3	3
		预算执行率 (4分)	4	3.96
		资金使用合规性 (3分)	3	3
	组织实施 (5分)	管理制度健全性 (2.5分)	2.5	2.5
		制度执行有效性 (2.5分)	2.5	2.5
产出 (35分)	产出数量 (10分)	开展康复机构师资培训2场次 (3分)	3	3
		参加3项南昌市第18届运动会 (残疾人运动会)项目(3分)	3	0
		组织举办各类残疾人体育活动 2次(3分)	3	3
		开展残疾人文化艺术活动4场 次(3分)	3	3
		举办康复工作者和辅具适配 技术人员培训班1场次(3分)	3	3
		开展残疾预防及康复知识宣 传教育活动7场次(3分)	3	3
	产出质量 (10分)	残疾人文化艺术活动县区参 与率(3分)	3	3
		残疾人文化体育活动县区参 与率(3分)	3	3
		南昌市第18届运动会(残疾 人运动会)县区参与率(3分)	3	0

一级指标	二级指标	三级指标	分值权重	评价得分
		残疾预防和康复知识宣传教育活动承（协办）县区乡镇参与率（3分）	3	3
		康复工作者与辅具适配技术人员培训参训率（3分）	3	3
		康复机构师资培训参训率（3分）	3	3
	产出时效（10分）	各项工作完成时限 2024 年底之前完成（2分）	2	2
	产出成本（10分）	项目资金成本控制率（2分）	2	2
效益（20分）	社会效益（20分）	提高残疾预防康复科普知识社会知晓度（20分）	20	20
满意度（10分）	社会公众或服务对象满意度（10分）	残疾人及其家属对残疾人服务的满意度（10分）	10	10
总分			100	93.96

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况

1. 项目立项

（1）立项依据充分性

南昌市残疾人康复与文化体育中心的市本级残疾人事业发展专项项目是依据《南昌市人民政府办公室关于同意2024年度市本级残疾人事业发展专项资金收支计划的复函》（洪府办字〔2024〕225号）文件立项实施的，该项目立项依据充分，符合南昌市残疾人康复与文化体育中心日常职责所需，本次项目资金结合单位现行状况进行全面分析，科学预测和把握行业组织未来方向，严格按照规定科学组织决策立

项。属于公共财政支持范围，且同时符合中央、地方事权支出责任划分原则，该指标得分 2.5 分。

（2）立项程序规范性

按照规定的程序，市本级残疾人事业发展专项为行政事业类项目，所提供的文件、材料符合相关要求。该项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标，包括投入指标、过程指标、项目产出、项目效果、项目满意度指标，与项目年度任务数 174.48 万元相应，与预算确定的项目资金量相匹配。该指标得分 2.5 分。

2. 绩效目标

（1）绩效目标合理性

该项目的绩效目标设置情况与实际工作内容基本相符，项目预期产出及效益与正常的业绩水平相适应，按项目测算依据为标准设定的绩效目标与预算确定的项目资金量相匹配，指标分值 2.5 分，该指标得分 2.5 分。

（2）绩效指标明确性

南昌市残疾人康复与文化体育中心的市本级残疾人事业发展专项项目根据 2024 年度项目实施内容，设置了数量、质量、时效、社会效益及服务对象满意度等绩效指标，指标设置较为量化，指标内容较为明确，指标分值 2.5 分，该指标得分 2.5 分。

3. 资金投入

（1）预算编制科学性

南昌市残疾人康复与文化体育中心根据预算编制依据、预算资金总额度及资金用途进行预算编制，预算资金安排严格按照了相关文件要求执行，该项目依照资金具体用途编制了项目预算和资金使用测算表，资金投入分解较为细化，与项目实施内容基本匹配，该指标得分 2.5 分。

（2）资金分配合理性

该项目的资金分配过程主要参考了资金测算依据等文件，项目资金分配内容较为细化，资金分配过程合理，指标分值 2.5 分，该指标得分 2.5 分。

（二）项目过程情况

1. 资金管理

（1）资金到位率

2024 年南昌市残疾人康复与文化体育中心的市本级残疾人事业发展专项项目市财政预算安排资金 174.48 万元，年初预算下拨 174.48 万元，全年预算数为 174.48 万元，实际下拨 174.48 万元，资金到位率 100%，指标分值 3 分，本次得分 3 分。

（2）预算执行率

2024 年南昌市残疾人康复与文化体育中心的市本级残疾人事业发展专项项目全年预算数为 174.48 万元，截止 2024 年 12 月 31 日实际支出 173.46 万元，资金预算执行率为

99.42%，指标分值 4 分，本次得分 3.96 分。

（3）资金使用合规性

该项目资金使用依照财务管理制度执行，资金的拨付有完整的审批程序和手续，且符合项目预算批复或合同规定的用途；在本次评价过程中，对该项目支出涉及的全部凭证进行了核查，未发现截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，资金使用合规性较好，指标分值 3 分，本次得分 3 分。

2. 组织实施

（1）管理制度健全性

依照《行政单位财务规则》（财政部令第 113 号）等相关文件内容，设立了相应的财务管理制度和支出管理制度，相关管理制度合法、合规、完整、健全，该指标得分 2.5 分。

（2）制度执行有效性

在项目执行过程中，根据本单位制定的财务管理制度等系列文件开展工作，项目实施资料归档齐全，项目支出调整手续完备，指标分值 2.5 分，该指标得分 2.5 分。

（三）项目产出情况

1. 产出数量情况

（1）开展康复机构师资培训 ≥ 2 场次

2024 年计划开展康复机构师资培训 2 场次。截止 12 月底，在南昌大学第一附属医院、江西省民政学校、南昌健康职业技术学院、江西师范大学分 4 期为 170 名残疾儿童康复

专业技术人员进行了理论知识授课和现场实操训练，并依托培训基地进行职业需求导向培训。完成率 100%。指标分值 3 分，该指标得分 3 分。

（2）参加 3 项南昌市第 18 届运动会（残疾人运动会）项目

2024 年，由于主办方市体育局取消举办南昌市第 18 届运动会，导致我单位未能按原计划组队参加南昌市第 18 届运动会，因此相关的绩效指标未能达标。指标分值 3 分，该指标得分 0 分。

（3）组织举办各类残疾人体育活动 ≥ 2 次

举办 2024 年南昌市第十八次“全国特奥日”暨残健融合趣味运动会，共 110 名残疾儿童和融合伙伴参加比赛，进一步促进了残健融合，共同推动特奥运动事业发展。举办第 14 届全国残疾人健身周活动暨 2024 年南昌市残疾人乒乓球、羽毛球比赛；根据不同残疾运动员的参赛需求，分设四类残疾组别，鼓励更多残疾人走出家门、共享体育，树立健康生活理念。完成率 100%。指标分值 3 分，该指标得分 3 分。

（4）开展残疾人文化艺术活动 ≥ 4 场次

2024 年计划开展残疾人文化艺术活动 4 场次。截止至 12 月底，举办了第 33 个“国际残疾人日”残疾人文艺汇演暨南昌市残疾人困难帮扶专项基金启动仪式、南昌市第十七个“世界孤独症日”青少年儿童画展、南昌市第 34 次“全

国助残日”残疾人文艺汇演暨 2024 年残疾人文化周活动启动仪式、2024 年南昌市残疾人文艺展示等残疾人文化艺术活动。完成率 100%。指标分值 3 分，该指标得分 3 分。

(5) 举办康复工作者和辅具适配技术人员培训班 ≥ 1 场次

今年以来，举办了 2024 年南昌市残疾人康复工作者和辅具适配技术人员培训班。结合新形势下康复辅具工作特点，邀请了省市医院专家、江西师范大学教授等进行授课，课程内容丰富，既有各类残疾预防和残疾人康复专业知识，又有辅助器具适配服务知识，也有残疾人工作者心理健康管理教育。完成率 100%。指标分值 3 分，该指标得分 3 分。

(6) 开展残疾预防及康复知识宣传教育活动 ≥ 7 场次

2024 年广泛开展残疾预防康复宣传教育活动，推动残疾预防知识普及化。按照工作计划，围绕活动相关主题，承办了第 25 个全国“爱耳日”、第 17 个世界“孤独症日”、第 29 个全国“爱眼日”、第八个全国“残疾预防日”、第 33 个“世界精神卫生日”宣传教育活动和 2024 年南昌市残疾人康复科普知识宣传等教育活动共 8 场次。完成率 100%。指标分值 3 分，该指标得分 3 分。

综上所述，本年度数量指标完成情况较好，产出数量指标分值 18 分，得 15 分。

2. 产出质量情况

（1）康复机构师资培训参训率

2024 年计划康复机构师资培训参训率 $\geq 95\%$ ，经查阅相关工作资料，实际康复机构师资培训参训率 95%，通过夯实康复教学基本功，进一步掌握新知识、开阔新眼界、提炼新思想、拓宽新思路，为残疾儿童提供更加专业优质的康复服务。指标分值 3 分，该指标得分 3 分。

（2）南昌市第 18 届运动会（残疾人运动会）县区参与率

2024 年，由于主办方市体育局取消举办南昌市第 18 届运动会，导致我单位未能按原计划组队参加南昌市第 18 届运动会，因此相关的绩效指标未能达标。指标分值 3 分，该指标得分 0 分。

（3）残疾人文化体育活动县区参与率

2024 年计划残疾人文化体育活动县区参与率 $\geq 90\%$ ，经查阅相关工作资料，实际残疾人文化体育活动县区参与率 92%，有力提升我市残疾人社会体育指导员开展科学康复健身的实践能力，进一步夯实残疾人康复健身技术指导力量，推动广大残疾人群众积极参与运动健身。指标分值 3 分，该指标得分 3 分。

（4）残疾人文化艺术活动县区参与率

2024 年计划残疾人文化艺术活动县区参与率 $\geq 90\%$ ，经查阅相关工作资料，实际残疾人文化艺术活动县区参与率

100%，文艺活动不仅为残疾人提供了一个自我表达和追求艺术梦想的舞台，而且评委们的建设性意见也极大地促进了残疾人艺术技能的提升，有助于发掘和培养我市残疾人文艺人才。指标分值 3 分，该指标得分 3 分。

（5）康复工作者与辅具适配技术人员培训参训率

2024 年计划康复工作者与辅具适配技术人员培训参训率 $\geq 95\%$ ，经查阅相关工作资料，实际康复工作者与辅具适配技术人员培训参训率 95%，有效提升基层残疾人康复工作者和辅具适配技术人员的综合服务水平与能力。指标分值 3 分，该指标得分 3 分。

（6）残疾预防和康复知识宣传教育活动承（协办）县区乡镇参与率

2024 年计划残疾预防和康复知识宣传教育活动承（协办）县区乡镇参与率 $\geq 95\%$ ，经查阅相关工作资料，实际残疾预防和康复知识宣传教育活动承（协办）县区乡镇参与率 95%，通过邀请公立医院专家医生进行健康咨询，发放宣传资料进行政策宣传和知识普及，提供辅具适配和操作指导等多种形式，进一步增强了公众残疾预防意识。指标分值 3 分，该指标得分 3 分。

综上所述，本年度质量指标完成情况较好，产出质量指标分值 18 分，得 15 分。

3. 产出时效情况

(1) 市本级残疾人事业发展专项工作开展及时率 100%
本年度各项工作均在 2024 年 12 月 31 日之前完成，各项工作完成及时率达到 100%。该指标分值 10 分，得分 10 分。

4. 产出成本情况

该指标主要考查项目支出成本的合规性及预算资金使用情况。

经核查相关资料，2024 年南昌市残疾人康复与文化体育中心市本级残疾人事业发展专项项目资金支出符合财务制度要求，审批支付手续完善。本年度计划项目资金成本 ≤ 283.5 万元得满分，超过 283.5 万元不得分，截至 2024 年 12 月 31 日，市本级残疾人事业发展专项实际下拨 174.48 万元，实际支出资金 173.46 万元，使用率 99.42%。根据评分标准，成本指标分值 10 分，该指标得 10 分。

(四) 项目效益情况

1. 社会效益情况

2024 年，广泛开展残疾预防康复宣传教育活动，推动残疾预防知识普及化。按照工作计划，围绕活动相关主题，承办了各类宣传教育活动，吸引了上万群众的参与和关注。通过邀请公立医院专家医生进行健康咨询，发放宣传资料进行政策宣传和知识普及，提供辅具适配和操作指导等多种形式，进一步增强了公众残疾预防意识，营造了全社会重视残疾预防、防范致残风险的浓厚氛围。不断提高残疾预防康复

科普知识社会知晓度。

综上所述，本年度社会效益指标完成情况较好，该指标分值 20 分，得分 20 分。

（五）项目满意度情况

1. 满意度情况

残疾人及其家属对残疾人服务的满意度的年度指标为 $\geq 95\%$ ，2024 年在全体职工共同努力下，通过问卷调查，残疾人及其家属对残疾人服务的满意度为 95%，满意度较高，达到了预计目标，经考核，该指标分值 10 分，得分 10 分。

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

（一）主要经验及做法

1. 坚持“先规划、再行动”，以规划任务目标统领全盘工作。在项目实施工作开展之前，就着手调查研究，从项目政策符合性、落地可行性等方面对项目进行筛选，初步确定项目规划实施目标。

2. 强化前期工作，为项目实施奠定基础。在项目实施前期工作中，对项目各方面指标进行判定，再次确定项目规划目标可达性。

3. 加强监督管理，确保项目进度和质量。

（二）存在的问题及原因分析

主要问题：数量指标“参加 3 项南昌市第 18 届运动会（残疾人运动会）项目”与质量指标“南昌市第 18 届运动

会（残疾人运动会）县区参与率”未达到年度目标值。

主要原因：由于主办方市体育局取消举办南昌市第 18 届运动会，导致我单位未能按原计划组队参加南昌市第 18 届运动会，因此相关的绩效指标未能达标。

六、有关建议

今后制定年度绩效指标目标值时应该考虑当年设置的指标是否具有可行性。根据年初工作计划，合理制定市本级专项资金绩效目标值，尽量缩小数量指标完成数与年度目标值的偏差。

七、其他需要说明的问题

无。

八、项目支出绩效评价指标评分表

市本级残疾人事业发展专项项目支出绩效评价表

一级指标	二级指标	三级指标	分值权重	评分标准	评价得分
决策 (15分)	项目立项 (5分)	立项依据充分性 (2.5分)	2.5	①项目立项符合国家法律法规和相关政策，得 1 分，不符合不得分； ②项目立项与部门职责范围相符，属于部门履职所需，得 1.5 分，不符合不得分。	2.5
		立项程规范性 (2.5分)	2.5	①项目按照规定的程序申请设立，得 1 分，不符合不得分； ②审批文件、材料符合相关要求，得 1.5 分，不符合不得分。	2.5
	绩效目标 (5分)	绩效目标合理性 (2.5分)	2.5	①项目有绩效目标，得 1.5 分，不符合不得分； ②项目绩效目标与实际工作内容具有相关性，得 1 分，不符合不得分。	2.5

一级指标	二级指标	三级指标	分值权重	评分标准	评价得分
	资金投入 (5分)	绩效指标明确性 (2.5分)	2.5	①将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标,得1.5分,不符合不得分; ②与项目目标任务数或计划数相对应,得1分,不符合不得分。	2.5
		预算编制科学性 (2.5分)	2.5	①预算内容与项目内容匹配,得1分,不符合不得分; ②预算确定的项目投资额或资金量与工作任务相匹配,得1.5分,不符合不得分。	2.5
		资金分配合理性 (2.5分)	2.5	①预算资金分配依据充分,得1分,不符合不得分; ②资金分配额度合理,得1.5分,不符合不得分。	2.5
过程 (15分)	资金管理 (10分)	资金到位率 (3分)	3	资金到位率=(实际到位资金/预算资金)×100%。 90%-100%得3分; 80%-89%得2分; 60%-79%得1分; 60%以下,不得分。	3
		预算执行率 (4分)	4	预算执行率=(实际支出资金/实际到位资金)×100%,得分=预算执行率×分值。	3.96
		资金使用合规性 (3分)	3	①符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定,得1.5分,不符合不得分; ②资金的拨付有完整的审批程序和手续,得1.5分,不符合不得分。	3
	组织实施 (5分)	管理制度健全性 (2.5分)	2.5	①已制定或具有相应的财务和业务管理制度,得1.5分,不符合不得分; ②财务和业务管理制度合法、合规、完整,得1分,不符合不得分。	2.5
		制度执行有效性 (2.5分)	2.5	遵守相关法律法规和相关管理规定,得2.5分,不完善得1分,未建立得0分。	2.5
产出 (40分)	产出数量 (18分)	开展康复机构师资培训2场次(3分)	3	开展康复机构师资培训2场次得3分,否则不得分。	3
		参加3项南昌市第18届运动会(残疾人运动会)项目(3分)	3	参加3项南昌市第18届运动会(残疾人运动会)项目得3分,否则不得分。	0

一级指标	二级指标	三级指标	分值权重	评分标准	评价得分
		组织举办各类残疾人体育活动2次(3分)	3	组织举办各类残疾人体育活动2次得3分，否则不得分。	3
		开展残疾人文化艺术活动4场次(3分)	3	开展残疾人文化艺术活动4场次得3分，否则不得分。	3
		举办康复工作者和辅具适配技术人员培训班1场次(3分)	3	举办康复工作者和辅具适配技术人员培训班1场次得3分，否则不得分。	3
		开展残疾预防及康复知识宣传教育活动7场次(3分)	3	开展残疾预防及康复知识宣传教育活动7场次得3分，否则不得分。	3
	产出质量(18分)	残疾人文化艺术活动县区参与率(3分)	3	参与率≥90%得满分，每少于10%扣1分，扣完为止。	3
		残疾人文化体育活动县区参与率(3分)	3	参与率≥90%得满分，每少于10%扣1分，扣完为止	3
		南昌市第18届运动会(残疾人运动会)县区参与率(3分)	3	参与率≥95%得满分，每少于10%扣1分，扣完为止。	0
		残疾预防和康复知识宣传教育活动承(协办)县区乡镇参与率(3分)	3	参与率≥95%得满分，每少于10%扣1分，扣完为止	3
		康复工作者与辅具适配技术人员培训参训率(3分)	3	参训率≥95%得满分，每少于10%扣1分，扣完为止。	3
		康复机构师资培训参训率(3分)	3	参训率≥95%得满分，每少于10%扣1分，扣完为止	3
	产出时效(2分)	各项工作完成时限2024年底之前完成(2分)	2	各项工作在2024年12月31日之前完成得满分，每超出1个工作日扣1分，扣完为止。	2

一级指标	二级指标	三级指标	分值权重	评分标准	评价得分
	产出成本 (2分)	项目资金成本控制率 (2分)	2	2024年项目资金成本 $\leq$ 283.5万元得满分，超过283.5万元不得分。	2
效益 (20分)	社会效益 (20分)	提高残疾预防康复科普知识社会知晓度 (20分)	20	提高残疾预防康复科普知识社会知晓度得满分；否则不得分。	20
满意度 (10分)	社会公众或服务对象满意度 (10分)	残疾人及其家属对残疾人服务的满意度 (10分)	10	残疾人及其家属对残疾人服务的满意度 $\geq$ 95%得满分；每少5%扣分1分，扣完为止。	10
总分					93.96