

# 南昌市东湖区残疾人联合会 2022 年度部门决算

## 目 录

### 第一部分 南昌市东湖区残疾人联合会部门概况

- 一、部门主要职责
- 二、部门基本情况

### 第二部分 2022 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 2022 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**

# 第一部分 南昌市东湖区残疾人联合会部门概况

## 一、部门主要职能

1. 贯彻执行《中华人民共和国残疾人保障法》和国家、省、市有关残疾人工作方针、政策、法律和法规；听取残疾人意见，反映残疾人需求，维护残疾人权益，为残疾人服务；

2. 团结、教育残疾人遵守法律，履行应尽的义务，发扬乐观、进取精神，自尊、自信、自强、自立，为社会主义建设贡献力量；

3. 弘扬人道主义，宣传残疾人事业；沟通政府、社会与残疾人之间的联系，动员社会理解、尊重、关心、帮助残疾人；

4. 开展残疾人康复、教育、劳动就业、扶贫、福利、文化、体育、科研、用品供应、社会服务、无障碍设施建设和残疾预防工作，创造良好的环境和条件，扶助残疾人平等参与社会生活；

5. 协助政府研究、制定残疾人事业的政策、规划和计划，并组织实施和监督检查，对有关业务领域进行指导和管理；

6. 承担区政府残疾人工作协调委员会的日常工作做好综合、组织、协调和服务工作；

7. 指导和管理残疾人专门协会工作；

8. 协助市残联搞好残疾人工作领域的对外交流与合作；

9. 承担区委、区政府交办的其他工作等。

## 二、部门基本情况

纳入本套部门决算汇编范围的单位共 1 个，包括：南昌市东湖区残疾人联合会本级。

本部门 2022 年年末实有人数 5 人，其中在职人员 5 人，离休人员 0 人，退休人员 0 人（不含由养老保险基金发放养老金的离退休人员）；年末其他人员 7 人；年末学生人数 0 人；由养老保险基金发放养老金的离退休人员 1 人。

## 第二部分 2022 年度部门决算表

收入支出决算总表					
编制单位：南昌市东湖区残疾人联合会		2022年度		公开01表 金额单位：万元	
收 入			支 出		
项 目	行次	决 算 数	项 目（按功能分类）	行次	决 算 数
栏 次		3	栏 次		6
一、一般公共预算财政拨款收入	1	707.56	一、一般公共服务支出	32	0.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	40.30	二、外交支出	33	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3	0.00	三、国防支出	34	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	35	0.00
五、事业收入	5	0.00	五、教育支出	36	0.00
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	37	0.00
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	0.00
八、其他收入	8	0.00	八、社会保障和就业支出	39	711.52
	9		九、卫生健康支出	40	0.00
	10		十、节能环保支出	41	0.00
	11		十一、城乡社区支出	42	0.00
	12		十二、农林水支出	43	0.00
	13		十三、交通运输支出	44	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	46	0.00
	16		十六、金融支出	47	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	48	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	0.00
	19		十九、住房保障支出	50	3.87
	20		二十、粮油物资储备支出	51	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	0.00
	23		二十三、其他支出	54	40.92
	24		二十四、债务还本支出	55	0.00
	25		二十五、债务付息支出	56	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	0.00
本年收入合计	27	747.86	本年支出合计	58	756.31
使用非财政拨款结余	28	0.00	结余分配	59	0.00
年初结转和结余	29	8.45	年末结转和结余	60	0.00
	30			61	
<b>总计</b>	<b>31</b>	<b>756.31</b>	<b>总计</b>	<b>62</b>	<b>756.31</b>

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									
编制单位：南昌市东湖区残疾人联合会									
2022年度									
公开02表									
金额单位：万元									
支出功能分类科目编码		科目名称	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
类	款	项	栏次						
			1	2	3	4	5	6	7
		合计	747.86	747.86	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208		社会保障和就业支出	703.06	703.06	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805		行政事业单位养老支出	4.43	4.43	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505		机关事业单位基本养老保险缴费支出	4.43	4.43	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20811		残疾人事业	696.71	696.71	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2081101		行政运行	117.09	117.09	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2081102		一般行政管理事务	79.62	79.62	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2081104		残疾人康复	112.26	112.26	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2081105		残疾人就业	10.47	10.47	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2081199		其他残疾人事业支出	377.27	377.27	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20899		其他社会保障和就业支出	1.92	1.92	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2089999		其他社会保障和就业支出	1.92	1.92	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221		住房保障支出	3.87	3.87	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102		住房改革支出	3.87	3.87	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201		住房公积金	3.87	3.87	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
229		其他支出	40.92	40.92	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22960		彩票公益金安排的支出	40.30	40.30	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	40.30	40.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22999		其他支出	0.62	0.62	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2299999		其他支出	0.62	0.62	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。

注：总金额四舍五入存在尾数差

支出决算表									
编制单位：南昌市东湖区残疾人联合会									
2022年度									
公开03表									
金额单位：万元									
支出功能分类科目编码		科目名称	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	
类	款	项	栏次						
			1	2	3	4	5	6	
		合计	756.31	136.38	619.93	0.00	0.00	0.00	0.00
208		社会保障和就业支出	711.51	131.89	579.62	0.00	0.00	0.00	0.00
20805		行政事业单位养老支出	4.43	4.43	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505		机关事业单位基本养老保险缴费支出	4.43	4.43	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20811		残疾人事业	705.16	125.54	579.62	0.00	0.00	0.00	0.00
2081101		行政运行	125.54	125.54	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2081102		一般行政管理事务	79.62	0.00	79.62	0.00	0.00	0.00	0.00
2081104		残疾人康复	112.26	0.00	112.26	0.00	0.00	0.00	0.00
2081105		残疾人就业	10.47	0.00	10.47	0.00	0.00	0.00	0.00
2081199		其他残疾人事业支出	377.27	0.00	377.27	0.00	0.00	0.00	0.00
20899		其他社会保障和就业支出	1.92	1.92	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2089999		其他社会保障和就业支出	1.92	1.92	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221		住房保障支出	3.87	3.87	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102		住房改革支出	3.87	3.87	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201		住房公积金	3.87	3.87	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
229		其他支出	40.92	0.62	40.30	0.00	0.00	0.00	0.00
22960		彩票公益金安排的支出	40.30	0.00	40.30	0.00	0.00	0.00	0.00
2296006		用于残疾人事业的彩票公益金支出	40.30	0.00	40.30	0.00	0.00	0.00	0.00
22999		其他支出	0.62	0.62	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2299999		其他支出	0.62	0.62	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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

编制单位：南昌市东湖区残疾人联合会						公开04表 金额单位：万元		
收 入			支 出					
收 入			支 出		支 出			
项 目	行次	决算数	项目（按功能分类）	行次	决 算 数			
					小计	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
按 次		2	按 次	12	13	14	15	
一、一般公共预算财政拨款	1	707.56	一、一般公共服务支出	33	0.00	0.00	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	40.30	二、外交支出	34	0.00	0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款	3	0.00	三、国防支出	35	0.00	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	36	0.00	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	37	0.00	0.00	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	38	0.00	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	0.00	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	40	703.07	703.07	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	0.00	0.00	0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	42	0.00	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	43	0.00	0.00	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	44	0.00	0.00	0.00	0.00
	13		十三、交通运输支出	45	0.00	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息支出	46	0.00	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	47	0.00	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	48	0.00	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	49	0.00	0.00	0.00	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象支出	50	0.00	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	51	3.87	3.87	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	52	0.00	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53	0.00	0.00	0.00	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54	0.00	0.00	0.00	0.00
	23		二十三、其他支出	55	40.92	0.62	40.30	0.00
	24		二十四、债务还本支出	56	0.00	0.00	0.00	0.00
	25		二十五、债务付息支出	57	0.00	0.00	0.00	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>本年收入合计</b>	<b>27</b>	<b>747.86</b>	<b>本年支出合计</b>	<b>59</b>	<b>747.86</b>	<b>707.56</b>	<b>40.30</b>	<b>0.00</b>
年初财政拨款结转和结余	28	0.00	年末财政拨款结转和结余	60	0.00	0.00	0.00	0.00
一、一般公共预算财政拨款	29	0.00		61				
二、政府性基金预算财政拨款	30	0.00		62				
三、国有资本经营预算财政拨款	31	0.00		63				
<b>总计</b>	<b>32</b>	<b>747.86</b>	<b>总计</b>	<b>64</b>	<b>747.86</b>	<b>707.56</b>	<b>40.30</b>	<b>0.00</b>

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入和年末结转结余情况。

### 一般公共预算财政拨款支出决算表

编制单位：南昌市东湖区残疾人联合会			2022年度		公开05表 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	1	2	3	
		合计	707.56	127.93	579.63	
208		社会保障和就业支出	703.06	123.44	579.62	
20805		行政事业单位养老支出	4.43	4.43	0.00	
2080505		机关事业单位基本养老保险缴费支出	4.43	4.43	0.00	
20811		残疾人事业	696.71	117.09	579.62	
2081101		行政运行	117.09	117.09	0.00	
2081102		一般行政管理事务	79.62	0.00	79.62	
2081104		残疾人康复	112.26	0.00	112.26	
2081105		残疾人就业	10.47	0.00	10.47	
2081199		其他残疾人事业支出	377.27	0.00	377.27	
20899		其他社会保障和就业支出	1.92	1.92	0.00	
2089999		其他社会保障和就业支出	1.92	1.92	0.00	
221		住房保障支出	3.87	3.87	0.00	
22102		住房改革支出	3.87	3.87	0.00	
2210201		住房公积金	3.87	3.87	0.00	
229		其他支出	0.62	0.62	0.00	
22999		其他支出	0.62	0.62	0.00	
2299999		其他支出	0.62	0.62	0.00	

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

编制单位：银川市东润区域化人联会		2022年度		公共06表					
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	110.92	302	商品和服务支出	16.79	307	债务利息及费用支出	0.00	
30101	基本工资	24.41	30201	办公费	1.33	30701	国内债务利息	0.00	
30102	津贴补贴	12.87	30202	印刷费	0.26	30702	国外债务利息	0.00	
30103	奖金	40.16	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	3.13	30205	水费	0.00	310	资本性支出	0.22	
30108	机关事业单位基本养老保险单位缴费	3.39	30206	电费	0.00	31001	房屋建筑物购建	0.00	
30109	职业年金缴费	1.92	30207	邮电费	0.87	31002	办公设备购置	0.22	
30110	职工基本医疗保险缴费	3.07	30208	取暖费	0.00	31003	专用设备购置	0.00	
30111	公务员医疗补助缴费	1.88	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	1.92	30211	差旅费	0.00	31006	大型修缮	0.00	
30113	住房公积金	14.17	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	车辆(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	对个人和家庭补助	0.00	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	0.00	30217	公务接待费	0.00	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	生活补助	0.00	30225	专用燃料费	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	委托业务费	1.34	31099	其他资本性支出	0.00	
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	2.31	312	对企事业补助	0.00	
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	5.44	31201	资本金注入	0.00	
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.00	31203	政府投资基金股权投资	0.00	
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	0.00	31204	费用补贴	0.00	
30399	其他对个人和家庭补助支出	0.00	30240	税金及附加费用	0.00	31205	利息补贴	0.00	
			30299	其他商品和服务支出	5.04	31299	其他对企业补助	0.00	
						399	其他支出	0.00	
						39907	国家赔偿费用支出	0.00	
						39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补助	0.00	
						39909	经常性赠与	0.00	
						39910	资本性赠与	0.00	
						39999	其他支出	0.00	
人员经费合计		110.92	公用支出合计						17.01

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

		编制单位：南昌市东湖区残疾人联合会		2022年度			公开07表 金额单位：万元		
支出功能分类科目编码		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	0.00	40.30	40.30	0.00	40.30	0.00
229			其他支出	0.00	40.30	40.30	0.00	40.30	0.00
22960			彩票公益金安排的支出	0.00	40.30	40.30	0.00	40.30	0.00
2296006			用于残疾人事业的彩票公益金支出	0.00	40.30	40.30	0.00	40.30	0.00

注：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。

说明：当此表数据为零时，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

		编制单位：南昌市东湖区残疾人联合会		2022年度			公开08表 金额单位：万元	
支出功能分类科目编码		项 目		合计	基本支出	项目支出		
科目名称							1	2
类	款	项	栏次	1	2	3		
			合计					

注：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。

说明：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

编制单位：南昌市东湖区残疾人联合会		2022年度		公开09表 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	0.30	0.00	0.00
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	0.00	0.00	0.00
（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	0.00	0.00	0.00
3.公务接待费	6	0.30	0.00	0.00
（1）国内接待费	7	-----	-----	0.00
其中：外事接待费	8	-----	-----	0.00
（2）国（境）外接待费	9	-----	-----	0.00
二、相关统计数	10	-----	-----	-----
1.因公出国（境）团组数（个）	11	-----	-----	0
2.因公出国（境）人次（人）	12	-----	-----	0
3.公务用车购置数（辆）	13	-----	-----	0
4.公务用车保有量（辆）	14	-----	-----	0
5.国内公务接待批次（个）	15	-----	-----	0
其中：外事接待批次（个）	16	-----	-----	0
6.国内公务接待人次（人）	17	-----	-----	0
其中：外事接待人次（人）	18	-----	-----	0
7.国（境）外公务接待批次（个）	19	-----	-----	0
8.国（境）外公务接待人次（人）	20	-----	-----	0

注：本表反映部门（单位）本年度财政拨款“三公”经费支出预决算情况。年初预算数指年初“三公”经费部门预算数（省级单位含上年结转数）；全年预算数指按规定程序调整调剂后的全年“三公”经费部门预算数；决算数反映当年预算安排的实际支出数（省级单位含上年结转资金安排的支出数）。

## 国有资产占用情况表

编制单位：南昌市东湖区残疾人联合会		2022年度	公开10表 单位：台、辆、套
项目	栏次	决算数	
一、车辆数合计（台、辆）	1		
1.副部（省）级及以上领导用车	2		
2.主要领导干部用车	3		
3.机要通信用车	4		
4.应急保障用车	5		
5.执法执勤用车	6		
6.特种专业技术用车	7		
7.离退休干部用车	8		
8.其他用车	9		
二、单价100万元（含）以上设备（不含车辆）	10		

注：本表反映截止2022年12月31日，部门（单位）占用的国有资产情况。

说明：当此表数据为空时，即本部门（单位）无相关资产。

## 第三部分 2022 年度部门决算情况说明

### 一、收入决算情况说明

本部门 2022 年度收入总计 756.31 万元，其中年初结转和结余 8.45 万元，较 2021 年减少 194.39 万元，下降 95.8%；本年收入合计 747.86 万元，较 2021 年减少 152.98 万元，下降 17.0%，主要原因是：中央和省级残疾人事业彩票公益金较上年减少。

本年收入的具体构成为：财政拨款收入 707.56 万元，占 94.61%；政府性基金收入为 40.3 万元，占 5.39%；事业收入 0 万元，占 0%；经营收入 0 万元，占 0%；其他收入 0 万元，占 0%。

### 二、支出决算情况说明

本部门 2022 年度支出总计 756.31 万元，其中本年支出合计 756.31 万元，较 2021 年减少 282.37 万元，下降 27.2%，主要原因是：中央和省级残疾人事业彩票公益金较上年减少、无本年度其他收入支出；年末结转和结余 0 万元，较 2021 年减少 65 万元，下降 100%，主要原因是：以支定收，本年度无结余。

本年支出的具体构成为：基本支出 136.38 万元，占 18.0%；项目支出 619.93 万元，占 82.0%；经营支出 0 万元，占 0%；其他支出（对附属单位补助支出、上缴上级支出）0 万元，占 0 %。

### 三、财政拨款支出决算情况说明

本部门 2022 年度财政拨款本年支出年初预算数为 355.87 万元，决算数为 747.86 万元，完成年初预算的 210.15%。其中：

（一）社会保障和就业支出年初预算数为 352 万元，决算数为 703.07 万元，完成年初预算的 199.7%，主要原因是：下达 2022 年残疾人事业发展市级补助资金、下达 2021 年南昌市残疾人精准康复服务经费。

（二）住房保障支出年初预算数为 3.87 万元，决算数为 3.87 万元，完成年初预算的 100%，主要原因是：支付员工住房公积金，按照预算全部支付完成。

（三）其他支出年初预算数为 0 万元，决算数为 40.92 万元，完成年初预算的 100%，主要原因是：拨付 2022 年调整工资政策补助资金、下达 2022 年中央和省级财政残疾人事业发展补助资金预算。

### 四、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

本部门 2022 年度一般公共预算财政拨款基本支出 127.93 万元，其中：

（一）工资福利支出 110.92 万元，较 2021 年增加 18.47

万元，增长 17.0%，主要原因是：2022 年工资有所调整。

（二）商品和服务支出 16.79 万元，较 2021 年减少 71.52 万元，增长下降 81.0%，主要原因是：落实过紧日子要求压减公用支出。

（三）对个人和家庭补助支出 0 万元，较 2021 年减少 0.79 万元，下降 100%，主要原因是：本年基本支出中无个人和家庭补助支出。

（四）资本性支出 0.22 万元，较 2021 年增加 0.22 万元，增长 100%，主要原因是：增加办公设备购置。

## 五、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

本部门 2022 年度财政拨款“三公”经费支出全年预算数为 0 万元，决算数为 0 万元，完成全年预算的 0%，决算数较 2021 年减少 0.27 万元，下降 100%，其中：

（一）因公出国（境）支出全年预算数为 0 万元，决算数为 0 万元，完成全年预算的 0%，决算数较 2021 年增加 0 万元，增长 0%，主要原因是：未发生此项支出。决算数较年全年预算数增加的主要原因是：未发生此项支出。全年安排因公出国（境）团组 0 个，累计 0 人次，主要为：未发生此项支出。

（二）公务接待费支出全年预算数为 0 万元，决算数为 0 万元，完成全年预算数的 0%，决算数较 2021 年减少 0.27 万元，下降 100%，主要原因是：未发生此项支出。决算数较全年预算数增加的主要原因是：未发生此项支出。全年国

内公务接待 0 批，累计接待 0 人次，其中外事接待 0 批，累计接待 0 人次，主要为：未发生此项支出。

（三）公务用车购置及运行维护费支出 0 万元，其中公务用车购置全年预算数为 0 万元，决算数为 0 万元，完成全年预算数的 0%，决算数较 2021 年增加 0 万元，增长 0%，主要原因是：未发生此项支出，全年购置公务用车 0 辆。决算数较全年预算数增加的主要原因是：未发生此项支出；公务用车运行维护费支出全年预算数为 0 万元，决算数为 0 万元，完成全年预算数的 0%，决算数较 2021 年增加 0 万元，增长 0%，主要原因是未发生此项支出，年末公务用车保有 0 辆。决算数较全年预算数增加的主要原因是：未发生此项支出。

## 六、机关运行经费支出情况说明

本部门 2022 年度机关运行经费支出 17.01 万元（与部门决算中行政单位和参照公务员法管理事业单位财政拨款基本支出中公用经费之和一致），较上年决算数减少 71.3 万元，降低 80.74%，主要原因是：落实过紧日子要求压减公用支出。

## 七、政府采购支出情况说明

本部门 2022 年度政府采购支出总额 0.55 万元，其中：政府采购货物支出 0.55 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 0 万元。授予中小企业合同金额 0.55 万元，占授予中小企业合同金额 100%，其中：授予小微企业合同金额 0.55 万元，占政府采购支出总额的 100%；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0%。

## 八、国有资产占用情况说明。

截止 2022 年 12 月 31 日，本部门（单位）国有资产占用情况见公开 10 表《国有资产占用情况表》。

本单位无国有资产占用情况。

## 九、预算绩效评价情况说明

### （一）绩效评价工作开展情况。

根据预算绩效管理要求，我部门组织对纳入 2022 年度部门预算范围的二级项目 11 个全面开展绩效自评，共涉及资金 600.50 万元，占项目支出总额的 96.9%。

组织对“残疾人事业支出”等 1 个项目开展了部门评价，涉及一般公共预算支出 531.96 万元，政府性基金预算支出 40.3 万元，国有资本预算支出 0 万元。从评价情况来看，区残联为 106 名 0-7 岁儿童审核发放 127.66 万元的康复训练服务补助，为 89 名 0-7 岁儿童家庭审核发放 17 万元的康复训练陪护补助，为 6 名 8-15 岁特殊儿童审核发放 4.9 万元的巩固康复救助补助，有需求残疾儿童基本康复服务覆盖率达 100%；为 303 名精神障碍患者提供 13.3 万元的服药补助，困难精神障碍患者服药康复率较往年有所提升。

组织开展部门整体支出绩效评价，涉及一般公共预算支出 756.31 万元，政府性基金预算支出 40.3 万元。从评价情

况来看，通过培训推荐残疾人就业提高残疾人收入增长率：我单位为20名有培训需求的就业年龄段残疾人进行了计算机操作项目的职业技能培训。全年组织开展残疾人就业招聘会、企业对接会7场，开展南昌（洪派）盲人按摩“六进”服务活动5场，通过培训推荐残疾人就业提高残疾人收入增长。

（二）部门决算中项目绩效自评情结果。

## 绩效自评总报告

为深入贯彻落实《中共东湖区委东湖区人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（东发〔2019〕12号）及《南昌市财政项目支出绩效评价管理办法》（洪财办〔2020〕44号）精神，健全绩效评价常态化机制，增强主管部门及资金使用单位绩效意识，进一步提高绩效评价站位和效能，南昌市东湖区残疾人联合会（以下简称“区残联”）按照《南昌市东湖区财政局关于开展2022年度单位自评及部门评价工作的通知》（东财字〔2023〕6号）文件要求，开展了部门项目支出绩效自评工作，现将本次自评结果报告如下。

### 一、本部门项目绩效目标情况

（一）精心布置，组织材料收集。区残联高度重视绩效目标管理工作，在接到东湖区财政局关于编报2022年度区级部门预算绩效目标的通知后，及时召开了绩效工作布置会议，积极组织各对口业务科室相关负责人，围绕项目立项文

件依据、当年工作计划逐条分析并梳理当年总体目标和具体任务，确定对应具体绩效目标，编制项目绩效目标申报表，确保当年度预算项目绩效目标设置有依有据，内容真实、完整、可靠。

**（二）量化拆分，科学设置目标。**根据实际工作需要，对项目梳理后的绩效目标作出的具体、可量化、指标化的文字表述；目标值的设置，参考相关实施细则、管理办法等文件规定的指标数值、行业标准及历史经验数值，确保绩效指标值科学合理。

**（三）科学监控，实时完善内容。**在实施项目绩效监控过程中，对项目内容进行进一步分析梳理，对不恰当的绩效指标设置情况进行逐一说明并完善，确保当年设定的指标能够准确、真实反映项目当年的产出和效果。

## **二、单位自评工作组织开展情况**

为顺利开展本次自评工作，区残联组织并成立了绩效考核工作领导小组，为确保当年度自评工作的顺利开展，制定了项目支出绩效自评工作实施方案。

本次方案主要包含 3 大板块：

### **（一）对照绩效目标申报表，完善自评指标**

收集汇总区残联本级 2022 年度部门预算《项目支出绩效目标申报表》《项目支出绩效自评表》，逐一把控、审核绩效指标设置的准确性和科学性，并最终完善确定了本次绩

效自评指标。

## **(二) 收集项目材料依据，分析复核项目实际产出及效果**

根据收集到的项目相关佐证材料及各项目单位最终报送的《项目支出绩效自评表》，对各项指标设置权重、预算执行率、年度总体绩效目标完成情况、各项绩效指标完成情况进行逐一分析，复核业务科室所填列的自评内容是否真实准确，并初步形成汇总底稿。

## **(三) 形成绩效自评总报告，自评结果报送区财政局**

根据初步形成的汇总底稿，填写自评汇总表，并按照规定格式要求撰写本部门绩效自评总报告，经党政联席会研究后，按照时间节点将绩效自评总报告报送区财政局。

## **三、综合评价结论**

经本次绩效评价工作小组汇总结果并分析认定，我单位4个区本级财力安排的项目得分及评分等级如下表所示，具体每项评分情况详见自评表：

序号	项目单位	项目名称	得分	等级
1	南昌市东湖区残疾人联合会	残疾人康复	90	优
2	南昌市东湖区残疾人联合会	残联事物工作经费	92	优
3	南昌市东湖区残疾人联合会	其他资金项目	89	良
4	南昌市东湖区残疾人联合会	残疾人事业支出	90	优

## **四、绩效目标完成情况总体分析**

### **(一) 预算执行目标完成情况**

2022 年度我单位区本级财力安排的项目全年预算资金 445.964 万元，全年总项目实际支出 294.3391 万元，各项目预算执行率如下列表所示：

序号	项目单位	项目名称	全年预算数 (万元)	全年执行数 (万元)	预算执行 率
1	南昌市东湖区 残疾人联合会	残疾人康复	1.5	1.5	100.00%
2	南昌市东湖区 残疾人联合会	残联事务工作 经费	82.464	82.464	100.00%
3	南昌市东湖区 残疾人联合会	其他资金项目	200	48.3751	24.2%
4	南昌市东湖区 残疾人联合会	残疾人事业支 出	162	162	100.00%

## (二) 项目绩效目标完成情况

### 1. 残疾人康复

(1) 产出完成情况：2022 年我单位精准康复服务受益人员数 1 人，发放残疾预防诊断、评定补助资金，精准康复服务受益人员资格达标率达 100%，精准康复服务提供及时性 100%，且该项目预算执行率为 100%。

(2) 效益实现情况：通过项目实施，提高了残疾人健康水平，使残疾人更好地融入社会，不断增强残疾人的获得感、幸福感、安全感。

### 2. 残联事务工作经费

(1) 产出完成情况：2022 年我单位开展残疾人文化体育活动次数 4 次，完成建设残疾人日间照料服务机构数 6 家，组织残疾人职业技能培训 20 人，培训合格率达 100%，且

该项目预算执行率为 100%。

(2) 效益实现情况：我单位积极开展“残疾人文化周”“文化进社区”“文化进残疾人之家”和康复体育健身活动，进一步引领残疾人走出家门、融入社会。同时为 20 名有培训需求的就业年龄段残疾人进行了计算机操作项目的职业技能培训，提高了残疾人技能水平，满足了残疾人的多元化、多层次需要，实现残疾人事业的高质量发展。

### 3.残疾人事业支出

#### ①项目主要支持方向

贯彻落实《江西省财政厅、国家税务总局江西省税务局、江西省残疾人联合会、中国人民银行南昌中心支行关于印发《〈江西省残疾人就业保障金征收使用管理实施办法〉的通知》（赣财非税〔2019〕3 号）文件精神，按照《江西省残疾人就业保障金征收使用管理实施办法》文件要求，具体支持方向包括：

(1) 残疾人职业培训、职业教育、特殊教育和职业康复支出。

(2) 残疾人就业服务机构提供残疾人就业服务和组织职业技能竞赛（含展能活动）支出。补贴用人单位安排残疾人就业所需设施设备购置、改造和支持性服务费用。补贴辅助性就业机构建设和运行费用等方向。

(3) 残疾人从事个体经营、自主创业、灵活就业的经

营场所租赁、启动资金、设施设备购置补贴和小额贷款贴息。各种形式就业残疾人的社会保险缴费补贴和用人单位岗位补贴。扶持农村残疾人从事种植、养殖、手工业及其他形式生产劳动。

(4) 奖励超比例安排残疾人就业的用人单位，以及为安排残疾人就业做出显著成绩的单位或个人。

(5) 对从事公益性岗位就业、辅助性就业、灵活就业，收入达不到当地最低工资标准、生活确有困难的残疾人的救济补助。

(6) 经当地人民政府及其财政部门批准用于促进残疾人就业和保障困难残疾人、重度残疾人生活等其他支出。

## ②项目资金投入及使用情况

我单位该项目年初预算资金为 162 万元，项目资金均来源于区级财政拨款，截至 2022 年底，项目实际支出 162 万元，其中残疾人日间照料运营补贴 70.068 万元；残疾人专职委员工作补贴 7.7 万，残疾人专干工资 12.62 万元；残疾人春节走访 14 万；五车人员公益性岗位工资等 26.49 万元；残疾人康复机构场地提升建设补助 12.55 万元；房租百步亭 0.59 万元，设备购置补贴 3.87 万元，其他相关支出 14.112 万元。

## ③项目实际使用及效益情况

2022 年我单位发放五车整治残疾人岗位补贴 11 人，残

疾人日间照料托养机构运营补贴 5 家，聘用残疾人工作者 5 人。全年为残疾人服务机构和 1000 余名残疾人发放了慰问金，并发放残疾人日间照料托养机构运营帮扶补贴资金，做好了 112 人次就业年龄段智力、精神和重度肢体、视力残疾人的日间照料托养服务工作，切实减轻了残疾人家庭经济负担。且我单位 2022 年共吸纳 102 名党政机关领导、各界精英人士、优秀残疾人代表进入残联工作体系，选聘 1 名研究生、5 名本科生残疾人专干进入街道开展工作，进一步促进残联基层组织的广泛性、代表性拓展。

#### ④项目公开情况

我单位已严格按照上述支持方向使用了 2022 年度残疾人就业保障金，并将按《江西省残疾人就业保障金征收使用管理实施办法》要求在此报告中向社会公布保障金用于支持残疾人就业和保障残疾人生活支出情况，接受社会监督。

### 五、偏离绩效目标的原因和改进措施

#### （一）偏离绩效目标原因

我单位受其他资金往来额度减少的影响，其他资金项目预算执行率仅为 24.2%。

#### （二）改进措施

我单位将加强项目绩效管理，根据项目实际情况，在实施绩效监控时，对后续的预算支出情况做出预判，及时向财政部门申请调减项目预算，提高项目预算执行率及财政资金

的使用效益，为后续年度类似项目预算编制奠定基础。

## 六、绩效自评结果拟应用和公开情况

我单位将对本次项目绩效自评中发现的问题进行整改，并将绩效自评结果作为后续申请预算资金、调整改进绩效管理的重要依据，确保后续资金绩效目标能够保质保量实现；本次绩效自评结果及相关材料将在规定时间内递交给区财政局，在经财政审核通过后，我单位将按照财政要求在门户网站公开披露本次项目支出绩效自评结果，接受社会公众的监督。

项目支出绩效自评表							
(2022 年度)							
项目名称	2022 年残疾人事业发展补助资金						
主管部门	南昌市东湖区残疾人联合会			实施单位	南昌市东湖区残疾人联合会		
		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率(%)	得分
项目资金（万元）	年度资金总额	47.8	47.8	47.8	10	100	10
	其中：财政拨款	33.9	33.9	33.9	-	100	10
	其他资金	13.9	13.9	13.9	-	100	10
偏差原因及整改措施							
年度总体目标	预期目标			实际完成情况			

		1、通过开展 7 岁以上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；2、支持困难重度残疾人实施家庭无障碍改造，改善残疾人居家环境；3、为符合条件的 0-7 岁残疾儿童提供人工耳蜗及助听器验配、肢体矫治手术、功能训练等基本康复服务，改善残疾儿童功能状况，不断提高残疾儿童生活自理能力，增强社会参与；4、通过走访慰问困难残疾人，切实把党和政府的关怀与温暖送到困难残疾人家中。			已完成			
	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	执行率偏差原因分析及改进措施
绩效目标	产出指标	数量	困难重度残疾人家庭进行无障碍改造户数	=25 户	25 户	6	6	
			有需求的困难残疾人得到基本康复服务比例	>=85%	100%	9	9	
			有需求的残疾儿童和持证残疾人接受节本康复服务的比例	>=80%	100%	6	6	
		质量	困难重度残疾人家庭无障碍改造项目实施对象的合规率	>=95%	100%	8	8	
			得到基本康复服务的困难残疾人的合规率	>=95%	100%	6	6	
		时效	项目完成时间	2022 年 12 月 15 日	100	5	5	2022 年 12 月 15 日已完成
		成本						
	效益指标	经济效益						
		社会效益	关心、理解、支持残疾人的社会氛围	有所改善	85	15	10	进一步增强关心、理解、支持残疾人的社会氛围。
			残疾人康复水平	有所提高	85	15	12	进一步改善残疾人康复水平
残疾儿童功能状况			有所改善	85	10	8	进一步改善残疾儿童功能状况	
生态效益								

		可持续影响						
满意度	满意度	接受无障碍改造残疾人家庭满意度	>=80%	90%	3	3		
		残疾人及其家属对残疾人服务的满意度	>=80%	90%	3	3		
		残疾儿童或家属对基本康复服务的满意度	>=80%	90%	4	4		

总分					100	90	
----	--	--	--	--	-----	----	--

## 项目支出绩效自评表

(2022 年度)

项目名称	残疾人精准康复服务经费						
主管部门	南昌市东湖区残疾人联合会			实施单位	南昌市东湖区残疾人联合会		
		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率 (%)	得分
项目资金 (万元)	年度资金总额	99.2907	99.2907	99.2907	10	100	10
	其中: 财政拨款	99.2907	99.2907	99.2907	-	100	10
	其他资金	0	0	0	-	0	0

偏差原因及整改措施							
-----------	--	--	--	--	--	--	--

年度总体目标	预期目标			实际完成情况			
	为 0-7 岁听力、肢体、智力、孤独症儿童提供人工耳蜗及助听器验配、肢体矫治手术、功能训练等服务, 显著改善残疾儿童功能状况, 增强自理和社会参与能力。			已完成			

	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	执行率偏差原因分析及改进措施
绩效目标	产出指标	数量	0-7 岁残疾儿童康复训练补助人数	98 人左右	106	10	10	
		质量	得到基本康复服务的残疾儿童的合规率	=100%	100%	20	20	
		时效	项目完成及时率	>=80%	100%	10	10	
		成本	成本控制数	<=992907 元	992907 元	20	20	

效益指标	经济效益						
	社会效益	残疾儿童康复服务水平	有所提高	85	10	5	残疾儿童康复服务水平就目前情况无法达到100%。
	生态效益						
	可持续影响	残疾儿童康复率	有所提高	85	10	5	进一步改善残疾儿童康复生活状况。
满意度	满意度	残疾儿童家属对残疾儿童康复服务满意度	≥80%	90%	10	10	
总分					100	90	

### （三）部门评价项目绩效评价情况。

本部门公开“残疾人事业支出”项目部门评价报告（见附件）

## 第四部分 名词解释

1. 财政拨款收入：指上级财政当年拨付的资金。
2. 上级补助收入：指部门从主管部门和上级部门取得的非财政性补助收入。
3. 事业收入：指事业部门开展专业业务活动及辅助活动所取得的收入。

4. 经营收入:指事业部门在专业业务活动及辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

5. 附属部门上缴收入:指部门附属的独立核算部门按照上缴的收入。

6. 其他收入:指除上述“财政拨款收入”、“上级补助收入”、“事业收入”、“经营收入”、“附属部门上缴收入”等以外的收入。

7. 用事业基金弥补收支差额:指事业部门在当年的“财政拨款收入”、“财政拨款结转和结余资金”、“上级补助收入”、“事业收入”、“经营收入”、“附属部门上缴收入”、“其他收入”不足以安排当年支出情况下,使用以前年度积累的使用基金(事业部门当年收支相抵后按国家规定提取、用于弥补以后年度收支差额的基金)弥补本年度收支缺口的资金。

8. 上年结转和结余:指以前年度尚未完成、结转到本年按有关规定继续使用的资金。

9. 基本支出:指保障机构正常运转、完成支日常工作任务而发生的人员支出和公用支出。

10. 项目支出:指在基本支出之外为完成特定行政任务和事业发展目标所发生的支出。

11. “三公”经费:指用财政拨款安排的因公出国(境)费、公务用车购置及运行费和公务接待费。其中,因公出国

(境)费反映出国(境)的住宿费、旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出;公务用车购置及运行费反映部门公务用车购置费及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出;公务接待费反映部门按规定开支的各类公务接待(含外宾接待)支出。

12. 一般公共服务(类)财政事务(款)行政运行(项):反映行政部门(包括实行公务员管理的事业部门)的基本支出。

13. 一般公共服务(类)财政事物(款)一般行政管理事物(项):反映行政部门(包括实行公务员管理的事业部门)未单独设置项级科目的项目支出。

14. 一般公共服务(类)财政事物(款)预算改革业务(项):反映财政部门用于预算改革方面的支出。

15. 一般公共服务(类)财政事物(款)财政国库业务(项):反映财政部门用于财政国库集中支付业务方面的支出。

16. 一般公共服务(类)财政事物(款)信息化建设支出(项):反映财政部门用于“金财工程”等信息化建设方面的支出。

17. 一般公共服务(类)财政事物(款)事业运行(项):反映事业部门的基本支出,不包括行政部门(包括实行公务员管理的事业部门)后勤服务中心、医务室等附属事业部门。

18. 一般公共服务(类)财政事物(款)其他财政事物支出(项):反映除上述项目以外的其他一般公共服务支出。

19. 一般公共服务(类)一般公共服务支出(款)一般公共服务支出(项):反映除上述项目以外的其他一般公共服务支出。

20. 科学技术(类)其他科学技术支出(款)其他科学技术支出(项):反映其他用于科学支出。

21. 社会保障和就业(类)行政事业部门离退休(款)归口管理的行政事业部门离退休(项):反映实行归口管理的行政事业部门(包括实行公务员管理的事业部门)开支的离退休经费。

22. 社会保障和就业(类)行政事业部门离退休(款)事业部门离退休(项):反映实行归口管理的事业部门开支的离退休经费。

23. 医疗卫生(类)医疗保障(款)行政事业部门医疗(项):反映财政部门集中安排的行政事业部门基本医疗保险缴费经费,未参加医疗保险的行政事业部门的公费医疗经费,按根据规定享受离休人员、红军老战士待遇人员的医疗经费。

24. 医疗卫生(类)其他医疗卫生支出(款)其他医疗卫生支出(项):反映除上述项目以外其他用于医疗卫生方面的支出。

25. 农林水事务(类)农业(款)其他农业支出(项):反映其他用于农业方面的支出。

26. 交通运输(类)石油价格改革对交通运输的补贴(款)石油价格改革补贴其他支出(项):反映石油价格改革财政补

贴对其他方面的支出。

27. 资源勘探电力信息等事物(类)工业和信息产业监管支出(款)其他工业和信息产业监管支出(项):反映其他用于工业和信息产业监管方面的支出。

28. 商业服务业等事物(类)商业流通事物(款)其他商业流通事物支出(项):反映其他用于商业流通事物方面的支出。

29. 商业服务业等事物(类)商业流通事物(款)其他涉外发展服务支出(项):反映其他用于涉外发展服务方面的支出。

30. 国土资源气象等事物(类)国土资源事物(款)其他国土资源事物支出(项):反映其他用于国土资源事物方面的支出。

31. 政府保障(类)住房改革(款)住房公积金(项):反映行政事业部门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。

32. 其他支出(类)其他支出(款)其他支出(项):反映其他。

33. 机关运行经费:为保障行政单位(含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、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、办公用房管理费、办公用车运行维护费以及其他费用。

## 第五部分 附 件

### 部门评价报告

#### 一、基本情况

##### (一) 项目概况

##### 1.项目背景

为全面贯彻落实党的二十大精神，坚决贯彻落实习近平总书记关于残疾人事业的系列重要指示批示精神和习近平总书记视察江西重要讲话精神，牢固树立“以残疾人为中心”的工作理念，以推动残疾人事业高质量发展为主题，以巩固拓展残疾人脱贫攻坚成果、促进残疾人全面发展和共同富裕为主线的要求，进一步保障残疾人平等权利，增进残疾人民生福祉，增强残疾人自我发展能力，推动残疾人事业向着现代化迈进，不断满足残疾人美好生活需要，努力建设富强民主文明和谐美丽现代化新南昌，打造大南昌都市圈作出新的更大贡献。依照《中华人民共和国残疾人保护法》《中共中央 国务院关于促进残疾人事业发展的意见》《江西省残疾人保障条例》《江西省人民政府关于印发江西省“十四五”残疾人保障和发展规划的通知》及《南昌市“十四五”残疾人保障和发展规划》等文件精神，南昌市东湖区残疾人联合会（以下简称区残联）设立了残疾人事业支出项目。

##### 2.项目主要内容及实施情况

该项目主要内容为实施残疾人康复行动；推进残疾人就业工作；支持困难重度残疾人实施家庭无障碍改造；夯实残疾人工作基层基础建设等各方面，项目具体实施情况详见项目产出情况—产出数量指标分析模块。

### 3. 资金投入及使用情况

#### (1) 项目资金投入

该项目全部预算安排总额为 713.89 万元，其中中央转移支付预算资金 67.30 万元（中央一般公共预算资金 30.50 万元，中央专项彩票公益金 36.80 万元），省级转移支付预算资金 51.80 万元（省级一般公共预算资金 48.30 万元，省级福利彩票公益金 3.5 万元），市级转移支付资金 432.79 万元，区级预算资金 162 万元。具体项目资金投入情况详见下表：

东湖区残疾人联合会 2022 年残疾人事业发展补助资金项目预算明细表

单位：万元

中央转移支付资金			省级转移支付资金			市级转移支付资金		区级财政资金	合计	资金下达文件
小计	一般公共预算资金	中央专项彩票公益金	小计	一般公共预算资金	省级彩票公益金	小计	一般公共预算资金			
43	20.1	22.9	24.8	24.8		0		67.8	洪财社指[2021]138号	
0			3.5		3.5	0		3.5	洪财社指[2022]13号	
24.3	10.4	13.9	23.5	23.5		0		47.8	洪财社指[2022]34号	
0			0			99.29	99.29	99.29	洪财社指[2021]41号	
0			0			195.9	195.9	195.9	洪财社指[2022]47号	

0			0			120.8	120.8		120.8	洪财社指 [2022]54号
0			0			8	8		8	洪财社指 [2021]66号
0			0			8.8	8.8		8.8	洪财社指 [2022]83号
0			0			0		162	162	东财字(2022)9 号
67.3	30.5	36.8	51.8	48.3	3.5	432.79	432.79	162	713.89	

## (2) 项目资金使用情况

截至 2022 年 12 月底，该项目实际使用资金 531.96 万元，该项目预算总体执行率达 74.5%。具体项目资金使用情况详见下表：

东湖区残疾人联合会 2022 年残疾人事业发展补助资金项目使用明细表

单位：万元

中央转移支付资金			省级转移支付资金			市级转移支付资金		区级财政资金	支出合计
支出小计	一般公共预算资金	中央专项彩票公益金	支出小计	一般公共预算资金	省级彩票公益金	支出小计	一般公共预算资金		
43	20.1	22.9	24.8	24.8		0		67.8	
0			3.5		3.5	0		3.5	
24.3	10.4	13.9	23.5	23.5		0		47.8	
0			0			99.29	99.29	99.29	
0			0			13.97	13.97	13.97	
0			0			120.8	120.8	120.8	
0			0			8	8	8	
0			0			8.8	8.8	8.8	
0						0		162	
67.3	30.5	36.8	51.8	48.3	3.5	250.86	250.86	162	531.96

## **（二）项目绩效目标**

### **1.项目总体目标**

依据《南昌市“十四五”残疾人保障和发展规划》要求，结合我区实际，该项目总体目标为：到 2025 年，全区残疾人脱贫攻坚成果进一步巩固拓展，残疾人民生福祉达到新水平，自我发展能力得到新提升，生活品质实现新改善。残疾人综合保障制度更加系统协调，多层次的残疾人社会保障制度基本建立，残疾人基本民生得到稳定保障，特殊需求保障更加精准更加稳定，残疾人关爱服务水平得到明显提升，重度残疾人得到更好照护。多形式的残疾人就业支持体系基本形成，多渠道、多层次残疾人就业帮扶体系更加健全，残疾人就业更加充分，就业质量稳步提升，均等化的残疾人基本公共服务体系更加完备，残疾人思想道德素质、科学文化素质和身心健康素质明显提高。无障碍的社会环境持续优化，残疾人政治、经济、文化、社会、家庭生活等各方面平等权利得到更好实现，残疾人事业基础保障条件明显改善，质量效益不断提升。

### **2.项目阶段性目标**

根据项目总体目标，结合上级及区级资金拨付文件，该项目阶段性目标为：

（1）实施残疾人康复行动。为当年符合条件的 0-7 岁儿童发放康复训练服务补助，为符合条件的 0-7 岁儿童家庭

发放康复训练陪护补助，为符合条件的 8-15 岁残疾儿童发放巩固康复救助补助，为符合条件的精神障碍患者免费提供服药补助，以提升我区残疾人康复服务水平和质量，保障我区残疾人康复民生行动有序推进。

（2）推进残疾人教就工作。为残疾学生和困难家庭残疾人子女提供助学补贴；为有培训需求的就业年龄段残疾人提供职业技能培训，帮助残疾人获得一技之长，增强自信，进一步为残疾人的就业创业提供有力支持；组织开展残疾人就业招聘会、企业对接会，解决残疾人就业难题；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；组织残疾人日间照料服务机构做好就业年龄段智力、精神和重度肢体、视力残疾人的日间照料托养服务工作，逐步缓解家庭照护和托养压力，提高智力、精神和重度肢体残疾人社会适应能力，助其更好地融入社会；同时解放家庭劳动能力。切实减轻了残疾人家庭负担。

（3）支持困难重度残疾人实施家庭无障碍改造，改善残疾人居家环境，打造更便利的残疾人无障碍环境，提升无障碍环境建设水平。

（4）夯实残疾人工作基层基础，完成村（社区）残协规范化建设，实现乡镇（街道）残联专职干事全覆盖，改善乡镇（街道）残联、村（社区）残协专职委员待遇，提高其履职能力。

## 二、绩效评价工作开展情况

### （一）绩效评价目的、对象和范围

为深入贯彻落实中共中央、国务院《关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34号）《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）《中共南昌市委 南昌市人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（洪发〔2019〕13号）等文件要求，根据《南昌市东湖区财政局关于开展2022年度单位自评及部门评价工作的通知》（东财字〔2023〕6号）文件规定，成立了绩效评价工作组（以下简称“评价小组”），对该项目的执行情况和项目产出及效益进行绩效评价。

#### 1.绩效评价目的

本次绩效评价工作主要目的是根据《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）文件精神，对该项目开展绩效评价，围绕项目决策、项目过程、项目产出、项目效益等四方面开展评价工作，综合反映项目支出成效，梳理项目存在的问题并提出改进建议，强化项目单位预算绩效管理理念，提高财政资金的使用效率。

#### 2.评价对象和范围

本次绩效评价对象及范围为2022年度南昌市东湖区残疾人事业支出项目，该项目预算安排总额为713.89万元，项目资金主要用于残疾人康复、残疾人教就工作、困难重度

残疾人实施家庭无障碍改造及残疾人工作基层组织建设等方面。

## **（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。本次绩效评价工作按照科学可行的原则，采取定量分析与定性分析相结合的评价方法，评价机构设计绩效评价工作方案并组织实施绩效评价。

（2）绩效相关原则。本次绩效评价工作重点对该项目财政支出及其产出绩效进行评价，评价结果反映项目支出与产出绩效之间的紧密对应关系。在以评“绩效”为主的情况下，适当延伸至项目的投入与过程管理。

（3）简便有效原则。本次绩效评价工作尽量简化工作程序，尽量减少项目实施单位工作负担，通过科学合理的工作方式与方法，在全面分析绩效材料，并在与项目实施单位充分沟通的基础上，着力保障绩效评价工作本身的“绩效”。

### **2.评价指标体系**

根据绩效评价的基本原理、原则和项目特点，结合《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）及《南昌市财政项目支出绩效评价管理办法》（洪财办〔2020〕44号）有关要求设置，本次绩效评价指标体系包括决策、过程、产

出及效益 4 个一级指标，11 个二级指标和 35 个三级指标，满分为 100 分。

(1) 决策：分值 20 分，从项目立项、绩效目标及资金投入三方面评价项目立项依据充分性、立项程序规范性、绩效目标合理性、绩效指标明确性、预算编制科学性以及资金分配合理性等内容。

(2) 过程：分值 20 分，从资金管理和组织实施两方面评价资金到位率、预算执行率、资金使用合规性、管理制度健全性以及制度执行有效性等内容。

(3) 产出：分值 30 分，用于考察专项资金投入产出数量、产出质量、产出时效、产出成本等内容。

(4) 效益：分值 30 分，用于综合评价资金投入使用后产生的社会效益及满意度等内容。

### **3.绩效评价方法**

本次评价将通过文件资料研读等方法对项目进行定性评价；通过基础数据统计分析等方法，对项目进行定量评价。在定性评价中，也须明确支撑评价结果的证明材料，尽量减少定性评价带有的主观随意性。本次绩效评价使用（但不限于）以下几种具体的评价方法：

#### **(1) 成本效益法**

通过对项目的预算执行情况、项目管理资料、项目业务资料等相关资料进行研究、比较、分析，提取重要信息，将

项目投入与产出、效益进行关联性分析。

## （2）案卷研究法

对于项目立项资料、项目业务资料、工作总结等相关资料进行深入研究、比较、分析，提取重要信息，为项目评价提供支撑依据。

## （3）因素分析法

在评价过程中，通过综合分析项目相关资料，挖掘影响绩效目标实现、实施效果的内外部因素，科学评判项目实施过程中存在的问题，有效提出相关建议。

# 4.绩效评价标准

绩效评价标准通常包括计划标准、行业标准、历史标准等，用于对绩效指标完成情况进行比较，本次绩效目标的年度指标值设置参考了以下几种评价标准。

（1）计划标准。按照预先制定的资金使用计划、预算批复情况及资金支出管理制度等作为本次部分产出指标的评价标准。

（2）历史标准。参照该项目以往年度数据，遵循绩效改进原则，在可实现的条件下，结合趋势分析，确定本次部分产出及效益的评价标准。

## （三）绩效评价工作过程

### 1.前期准备阶段

（1）成立绩效评价工作组。由单位负责组建评价小组，

全程负责组织、实施绩效评价工作，并按照区财政局绩效评价工作要求，明确绩效评价目的、内容并完成各项评价任务。

(2) 资料收集。评价小组在明确项目文件具体要求的基础上，确定项目评价重点、评价方式和评价内容。同时，在对项目实施文件、工作总结等资料充分收集的基础上，结合项目的实际情况，对评价指标体系进行了初步设置。

## **2.组织实施阶段**

在前期资料收集的基础上，评价小组结合查阅的相关资料，进一步梳理项目实施产生的绩效，并深入挖掘项目存在的 key 问题，对该项目进行综合评价，形成项目分析底稿。

## **3.评价总结阶段**

(1) 撰写绩效评价报告。综合前期收集和审核的项目资料的结果，评价小组对项目情况进行了综合分析，并按照规定的文本格式和相关要求撰写了评价报告。

(2) 资料整理归档。绩效评价工作结束后，评价小组将绩效评价过程中所涉及的材料，及时收集和整理，并归档备查。

## **三、综合评价情况及评价结论**

本次绩效评价工作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。

本次评价在项目资料整理、数据分析以及分析评价基础上，评价小组依据项目绩效评价指标体系进行评分，该项目综合评价分数为 96.87 分，评级为“优”，具体评分情况详见附件。

部门评价评分表

项目名称	残疾人事业支出项目					
主管部门	东湖区残疾人联合会	项目实施单位			东湖区残疾人联合会	
项目负责人	卜文法	联系电话			15970625856	
项目类型	经常性项目 (√) 一次性项目 ( )					
计划投资额 (万元)	713.89	实际到位资金 (万元)	713.89	实际使用情况 (万元)	531.96	
其中：中央财政	67.3	其中：中央财政	67.3			
省财政	51.8	省财政	51.8			
市县财政	594.79	市县财政	594.79			
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	7	立项依据充分性	4	4
				立项程序规范性	3	3
		绩效目标	7	绩效目标合理性	4	4
				绩效指标明确性	3	1
		资金投入	6	预算编制科学性	3	3
				资金分配合理性	3	3
过程		资金管理	12	资金到位率	4	4
				预算执行率	4	2.98
				资金使用合规性	4	4
		组织	8	管理制度健全性	4	4

		实施		管理执行有效性	4	4
产出	60	产出数量	18	0-7岁残疾儿童康复训练人数(100人)	2	2
				困难精神障碍患者服药人数(320人)	2	1.89
				困难残疾学生及困难残疾人子女学生补助人数(5人)	2	2
				职业技能培训场数(1场)	2	2
				辅助性就业机构补贴家数(2家)	2	2
				残疾人日间照料托养机构开办补贴家数(1家)	2	2
				残疾人日间照料托养机构运营补贴家数(≥6家)	2	2
				残疾人专职委员工作补贴发放人数(118人)	2	2
				困难重度残疾人家庭无障碍改造户数(25户)	2	2
		产出质量	8	补贴人员补贴发放准确率	2	2
				辅助性就业机构扶持合格率	2	2
				补贴机构补贴发放准确率	2	2
				困难重度残疾人家庭无障碍改造达标率	2	2
		产出时效	2	各项任务完成及时率	2	2
产出成本		2	残疾人补贴标准	2	2	
效益		社会效益	20	有需求残疾儿童基本康复服务覆盖率	3	3
				困难精神障碍患者服药康复率(≥90%)	2	2
				就业年龄段及精神和重度肢体、视力残疾人照护和托养人数	3	3
	残疾人职业技能培训人数			3	3	
	残疾人家庭负担减轻水平			3	3	
	困难重度残疾人家庭无障碍改造惠及人数			3	3	
	残疾人生活条件			3	3	

		满意度	10	残疾人满意度	5	5
				残疾人家庭满意度	5	5
总分	100		100		100	96.87
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					

## 四、绩效评价指标分析

### （一）项目决策情况

#### 1. 立项情况

##### （1）立项依据充分性

该项目属于延续性项目，该项目是依据《中华人民共和国残疾人保护法》《中共中央 国务院关于促进残疾人事业发展的意见》《江西省残疾人保障条例》《江西省人民政府关于印发江西省“十四五”残疾人保障和发展规划的通知》及《南昌市“十四五”残疾人保障和发展规划》等相关要求立项实施的，该项目立项依据充分，该部分设定分值4分，实际得分4分。

##### （2）立项程序规范性

该项目依照了一般项目立项规定的程序申请设立，由项目实施单位提交项目申报表，经区财政局及同级人大审批后，最终按照批复文件下达项目预算资金。项目立项程序规范完整，项目审批文件、材料符合财政相关立项要求，该部分设定分值3分，实际得分3分。

## 2.绩效目标

### (1) 绩效目标合理性

该项目在财政信息一体化系统里填报了项目预算资金和绩效目标信息，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，设定的绩效目标与预算确定的项目资金量基本匹配，该部分设定分值 4 分，实际得分 4 分。

### (2) 绩效指标明确性

该项目根据 2022 年度项目实施内容，设置了数量、质量、时效、成本、社会效益、可持续影响及服务对象满意度等绩效指标，指标设置较为全面，但部分设置指标与指标含义存在不符，如质量指标中“残疾人日间照料机构补贴个数是否及时发放；超比例安排残疾人就业单位奖励补助是否及时发放”等内容，实际该内容应该为产出时效指标。该部分设定分值 3 分，实际得分 2 分。

## 3.资金投入

### (1) 预算编制科学性

本项目根据预算编制依据、预算资金总额度及资金用途进行了预算编制，预算资金安排严格按照区级政府下达批复文件要求执行，资金投入分解较为细化，与项目实施内容基本匹配，该部分设定分值 4 分，实际得分 4 分。

### (2) 资金分配合理性

该项目的资金分配过程主要参考了《南昌市残疾儿童康复救助工作实施办法》《南昌市民办残疾人康复机构扶持奖励办法》《南昌市政府购买残疾人日间照料托养服务工作方案》《江西省残疾人就业保障金征收使用管理实施办法》等文件中的支出标准，项目资金分配内容较为细化，资金分配过程合理，该部分设定分值 3 分，实际得分 3 分。

## （二）项目过程情况

### 1. 资金管理

#### （1）资金到位率

本项目预算批复资金 713.89 万元，实际落实到该项目的预算资金额为 713.89 万元，资金到位率 100%，该部分设定分值 4 分，实际得分 4 分。

#### （2）预算执行率

该项目 2022 年实际到位资金为 713.89 万元，截至 2022 年底，项目实际支出 531.96 万元，预算执行率为 74.5%，项目预算执行情况较好，该部分设定分值 4 分，实际得分 2.98 分。

#### （3）资金使用合规性

该项目资金使用严格依照单位财务管理制度及《江西省残疾人就业保障金征收使用管理实施办法》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用途；资金使用合规性较好，该部分设定分值 4 分，实际得分 4 分。

## 2.组织实施

### (1) 管理制度健全性

在业务管理方面，单位具有《南昌市“十四五”残疾人保障和发展规划》《南昌市残疾儿童康复救助工作实施办法》《南昌市民办残疾人康复机构扶持奖励办法》《南昌市政府购买残疾人日间照料托养服务工作实施方案》《江西省残疾人就业保障金征收使用管理实施办法》等文件，前述文件明确了项目具体实施要求等业务规定。在财务管理方面，单位建立了《东湖区残联财务管理制度》，项目管理制度较为健全，且管理制度合法、合规、完整，根据评分标准，该部分设定分值4分，实际得分4分。

### (2) 制度执行有效性

在项目执行过程中，区残联根据单位制定的《东湖区残联财务管理制度》《江西省残疾人就业保障金征收使用管理实施办法》等系列文件开展工作，项目实施资料归档齐全，制度执行较为有效，该部分设定分值4分，实际得分4分。

### (三) 项目产出情况

#### 1.产出数量情况

一是残疾人康复行动方面，区残联为106名0-7岁儿童审核发放了康复训练服务补助，为89名0-7岁儿童家庭审核发放了康复训练陪护补助，为6名8-15岁特殊儿童审核发放了巩固康复救助补助，为303名精神障碍患者提供了服

药补助，该部分设定分值 4 分，实际得分 3.89 分。

二是残疾人教就工作方面，区残联为 7 名符合条件的困难残疾学生和重度残疾家庭子女提供了助学帮扶，为 20 名有培训需求的就业年龄段残疾人进行了计算机操作项目的职业技能培训。全年组织开展残疾人就业招聘会、企业对接会 7 场；补贴辅助性就业机构 2 家，分别为南昌市仁爱之家残疾人托养中心及南昌市东湖区仁爱之家残疾人日间照料中心；做好了 112 人次就业年龄段智力、精神和重度肢体、视力残疾人的日间照料托养服务工作，完成残疾人日间照料托养机构开办补贴家数 1 家，残疾人日间照料托养机构运营补贴家数 6 家，其中市级及区级资金共同补贴 3 家，区级资金单独补贴 3 家。该部分设定分值 10 分，实际得分 10 分。

三是区残联吸纳 102 名党政机关领导、各界精英人士、优秀残疾人代表进入残联工作体系，选聘 1 名研究生、5 名本科生残疾人专干进入街道开展工作，残联基层组织的广泛性、代表性进一步扩面，完成 119 名残协专职委员的培训工作及工作补贴发放任务，该部分设定分值 10 分，实际得分 10 分。

四是区残联完成困难重度残疾人家庭无障碍改造户数 25 户，为残疾人家庭提供了 3.6 万元的无障碍设施改造器材，该部分设定分值 2 分，实际得分 2 分。

## **2.产出质量情况**

根据区残联银行支付凭证、补贴发放名单及资金下达文件等原始凭证及各项会议纪要，补贴人员补贴发放准确率、补贴机构补贴发放准确率及辅助性就业机构扶持准确率达100%；区残联完成困难重度残疾人家庭无障碍改造户数25户，为残疾人家庭提供了3.6万元的无障碍设施改造器材，经验收合格后现已全面投入使用，困难重度残疾人家庭无障碍改造达标率达100%。该部分设定分值8分，实际得分8分。

## **3.产出时效情况**

根据区残联各项业务开展资料，区残联于2022年年底前完成残疾人事业发展支出各项任务。该部分设定分值2分，实际得分2分。

## **4.产出成本情况**

根据区残联各项业务开展资料，区残联各项残疾人补贴标准未超过《南昌市残疾儿童康复救助工作实施办法》《南昌市民办残疾人康复机构扶持奖励办法》《南昌市政府购买残疾人日间照料托养服务工作实施方案》《江西省残疾人就业保障金征收使用管理实施办法》等文件中的支出标准。该部分设定分值2分，实际得分2分。

### **（四）项目效益情况**

#### **1.社会效益**

一是区残联为106名0-7岁儿童审核发放127.66万元

的康复训练服务补助，为 89 名 0-7 岁儿童家庭审核发放 17 万元的康复训练陪护补助，为 6 名 8-15 岁特殊儿童审核发放 4.9 万元的巩固康复救助补助，有需求残疾儿童基本康复服务覆盖率达 100%；为 303 名精神障碍患者提供 13.3 万元的服药补助，困难精神障碍患者服药康复率较往年有所提升。

二是区残联为 20 名有培训需求的就业年龄段残疾人进行了计算机操作项目的职业技能培训。全年做好了 112 人次就业年龄段智力、精神和重度肢体、视力残疾人的日间照料托养服务工作，帮扶资金 192.47 万元，切实减轻了残疾人家庭经济负担。

三是区残联以法律援助、春节走访、矛盾排查、无障碍建设为重点，制度化、规范化做好帮扶工作。全年为残疾人服务机构和 1000 余名残疾人发放了 25.83 万元左右的慰问金，为 168 名残疾人发放了 4.368 万元的机动轮椅车燃油补贴，困难重度残疾人家庭无障碍改造惠及 25 人，为残疾人家庭提供了 3.6 万元的无障碍设施改造器材，切实改善了我区残疾人的生活品质。

综上，该部分设定分值 20 分，实际得分 20 分。

## **2.残疾人及残疾人家庭满意度**

本次项目满意度的调查对象为辖区残疾人及残疾人家庭，根据调查抽样统计结果，残疾人及残疾人家庭对该项目

满意度水平较为满意，残疾人及残疾人家庭满意度达90%，该部分设定分值 10 分，实际得分 10 分。

## **五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析**

### **（一）项目主要经验及做法**

一是加强了项目精细化管理。切实推进项目实施股室严格按照规定的阶段目标和时序进度要求，认真做好项目的日常管理工作，严格执行项目进度管理的报告和重大事项报告制度。

二是健全了项目管理责任制。强化实施主体责任，不断增强项目执行的严肃性和约束力，加大对项目的跟踪管理力度，努力保障项目顺利实施。

### **（二）存在的问题及原因分析**

一是因残疾人事业发展市级补助资金所补助项目存在跨年度实施的情况，依据（洪府发〔2019〕6号）文件，项目实际实施期间为2022年9月-2023年8月，故2022年底，该项目存在181.93万元资金结余，造成该项目预算执行率不高。

二是因单位绩效管理有所不足，对相关绩效指标含义定位不准确等原因，该项目部分时效指标相关内容设置为质量指标。

## **六、有关建议**

一是区残联将加强项目绩效管理，根据项目实际情况，

在实施绩效监控时，对后续的预算支出情况做出预判，及时调整项目进度，以进一步提高项目预算执行率及财政资金的使用效益，为后续年度类似项目预算编制奠定基础。

二是区残联将加强指标值设置研究，深入贯彻学习财政部《中央部门项目支出核心绩效目标和指标设置及取值指引（试行）》（财预〔2021〕101号）文件，加强单位绩效目标设置，确保单位绩效目标申报质量。

## **七、其他需要说明的问题**

区残联已严格按照上述支持方向使用了2022年度残疾人就业保障金，并将按《江西省残疾人就业保障金征收使用管理实施办法》要求在此报告中向社会公布保障金用于支持残疾人就业和保障残疾人生活支出情况，接受社会监督。