

**2025 年度四川省沐川县残疾人联合会
部门决算**

目录

公开时间：2026 年 9 月 22 日

第一部分 部门概况	- 1 -
一、部门职责	- 1 -
二、机构设置	- 2 -
第二部分 2025 年度部门决算情况说明	- 2 -
一、收入支出决算总体情况说明	- 2 -
二、收入决算情况说明	- 3 -
三、支出决算情况说明	- 3 -
四、财政拨款收入支出决算总体情况说明	- 4 -
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明 ...	- 5 -
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明	- 9 -
七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明 ..	- 10 -
八、政府性基金预算支出决算情况说明	- 11 -
九、国有资本经营预算支出决算情况说明	- 12 -
十、其他重要事项的情况说明	- 12 -
第三部分 名词解释	- 13 -
第四部分 附件	- 17 -
第五部分 附表	- 38 -
一、收入支出决算总表	38

二、收入决算表.....	38
三、支出决算表.....	38
四、财政拨款收入支出决算总表.....	38
五、财政拨款支出决算明细表.....	38
六、一般公共预算财政拨款支出决算表.....	38
七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表.....	38
八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表.....	38
九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表.....	38
十、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表.....	错误！未定义书签。
十一、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表.....	38
十二、国有资本经营预算财政拨款支出决算表.....	38
十三、财政拨款“三公”经费支出决算表.....	38

第一部分 部门概况

一、部门职责

1、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，动员社会理解、尊重、关心、帮助残疾人。

4、开展残疾人康复、扶贫、教育、劳动就业、文化、体育、无障碍设施和残疾预防等工作，创造良好的环境和条件，扶助残疾人平等参与社会生活。

5、制定和实施残疾人事业政策、规划和计划，负责《残疾人保障法》等相关法规的贯彻实施，并组织开展检查，调查和掌握残疾人状况，向政府提出决策建议，对有关业务领域进行指导和管理。

6、协助乡镇做好残联干部的管理工作，对全县乡镇（街道）残联和专门协会组织进行培训。

7、完成县委、县政府和上级残联交办的其它工作。

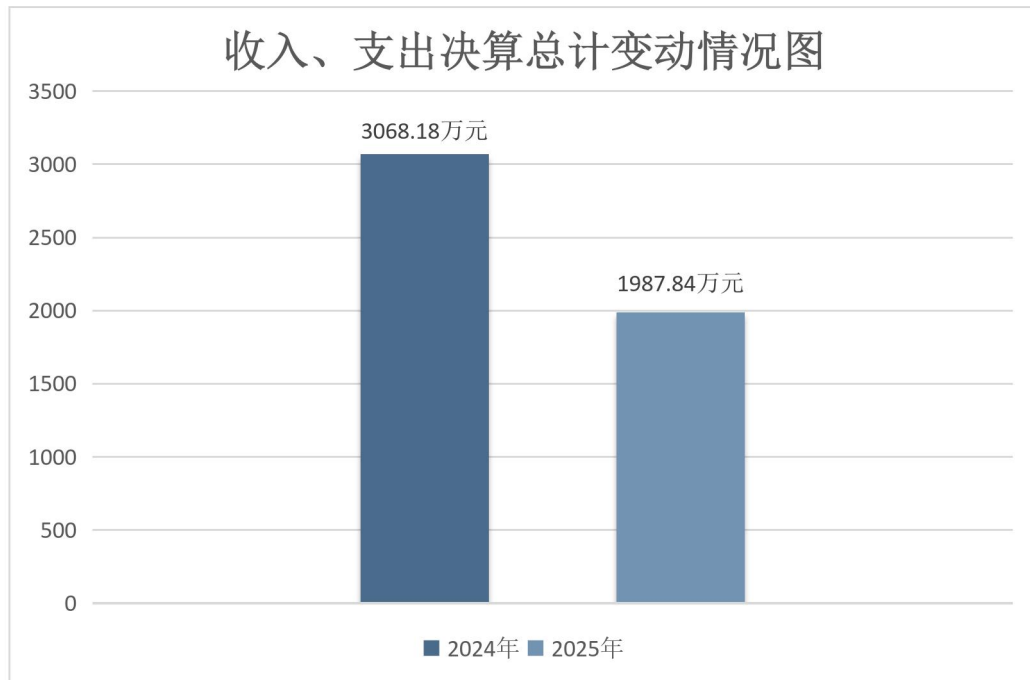
二、机构设置

沐川县残疾人联合会是群团工作部门，为财政全额拨款预算单位。无下属二级单位。

第二部分 2025 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2025 年度收入、支出总计均为 1987.84 万元。与上年度相比，收入、支出总计各减少 1072.34 万元，下降 35.04%。主要变动原因是乌蒙山区残疾人康复综合服务中心项目资金投入减少。



（图 1：收入、支出决算总计变动情况图）（柱状图）

二、收入决算情况说明

2025 年度本年收入合计 1987.84 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 583.61 万元，占 29.35%；政府性基金预算财政拨款收入 1401.23 万元，占 70.48%；国有资本经营预算财政拨款收入 0 万元，占 0%；上级补助收入 0 万元，占 0%；事业收入 0 万元，占 0%；经营收入 0 万元，占 0%；附属单位上缴收入 0 万元，占 0%；其他收入 3 万元，占 0.15%。

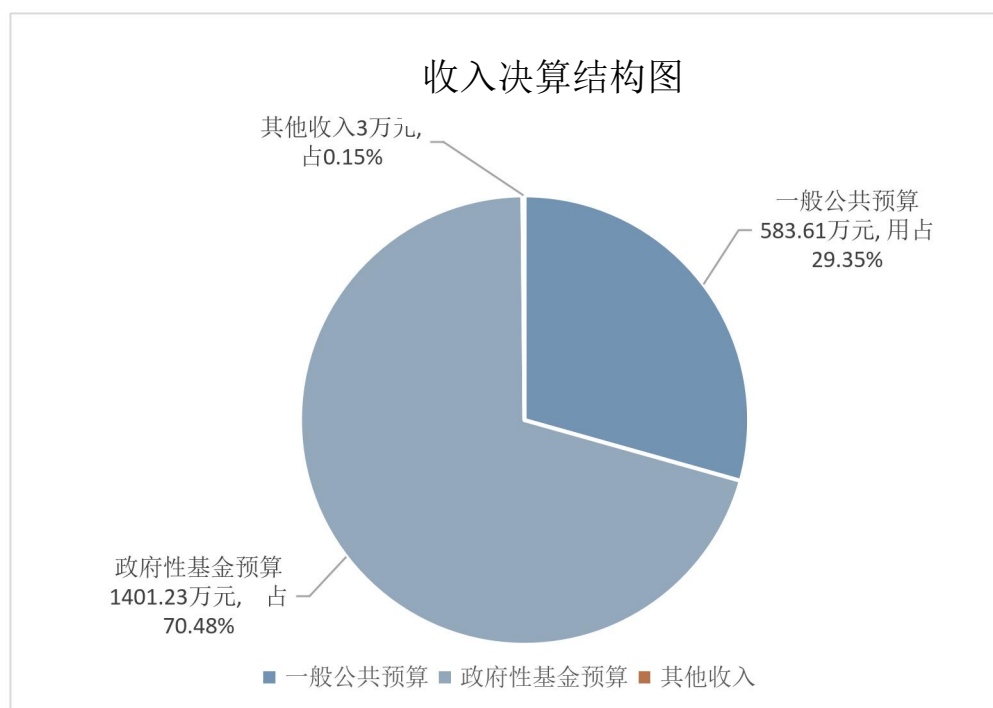
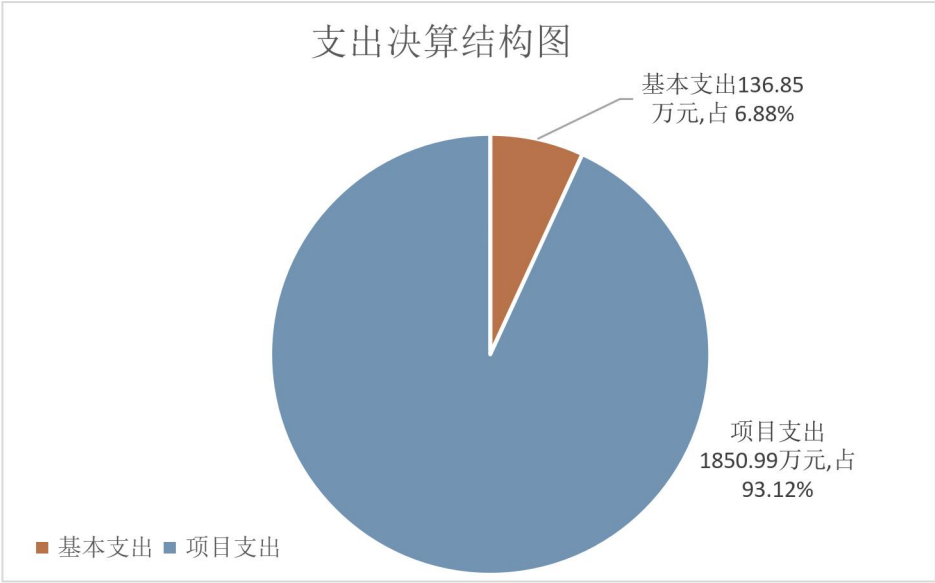


图 2：（收入决算结构图）（饼状图）

三、支出决算情况说明

2025 年度本年支出合计 1987.84 万元，其中：基本支出 136.85 万元，占 6.88%；项目支出 1850.99 万元，占 93.12%；上缴上级支出 0 万元，占 0%；经营支出 0 万元，占 0%；对

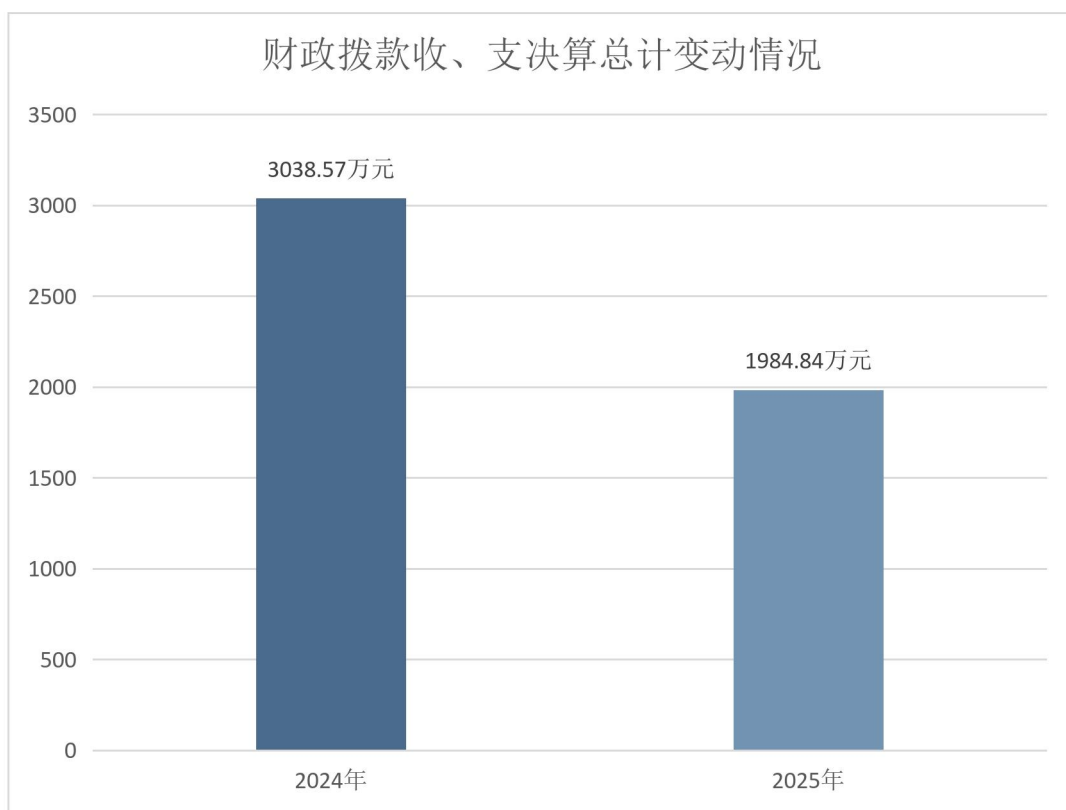
附属单位补助支出 0 万元，占 0%。



（图 3：支出决算结构图）（饼状图）

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2025 年度财政拨款收入、支出总计均为 1984.84 万元。与上年度相比，财政拨款收入、支出总计各减少 1053.73 万元，下降 34.68%。主要变动原因是乌蒙山区残疾人康复综合服务中心项目资金投入减少。

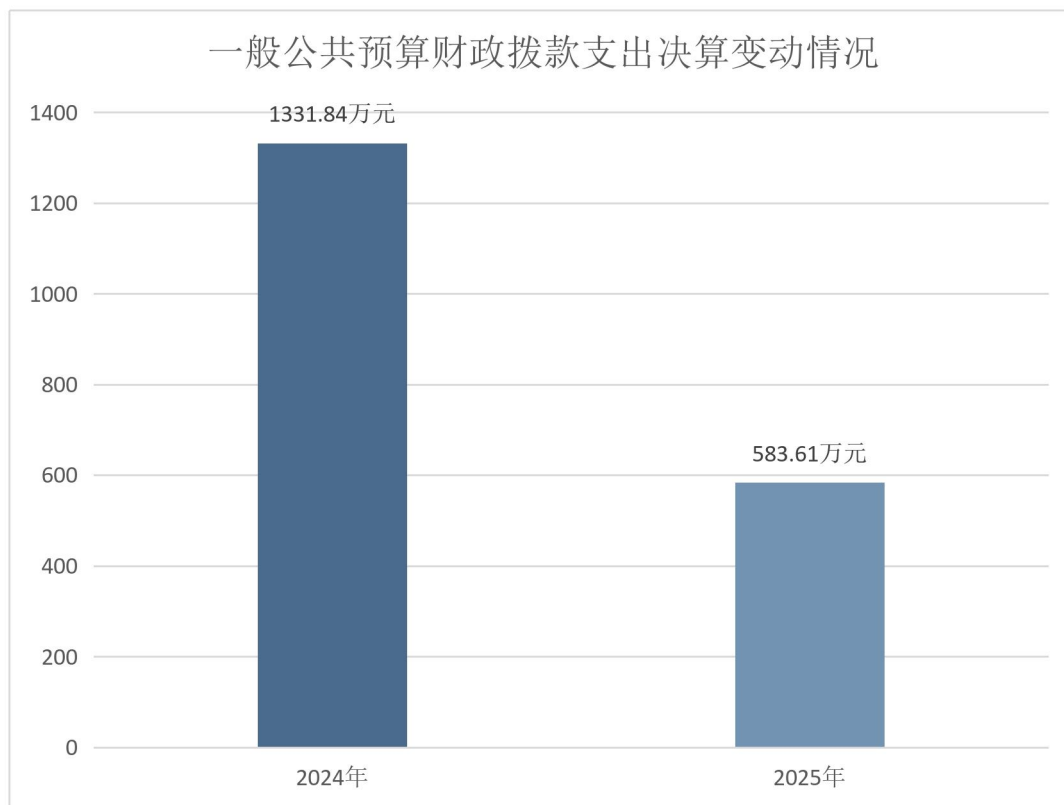


（图 4：财政拨款收、支决算总计变动情况）（柱状图）

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

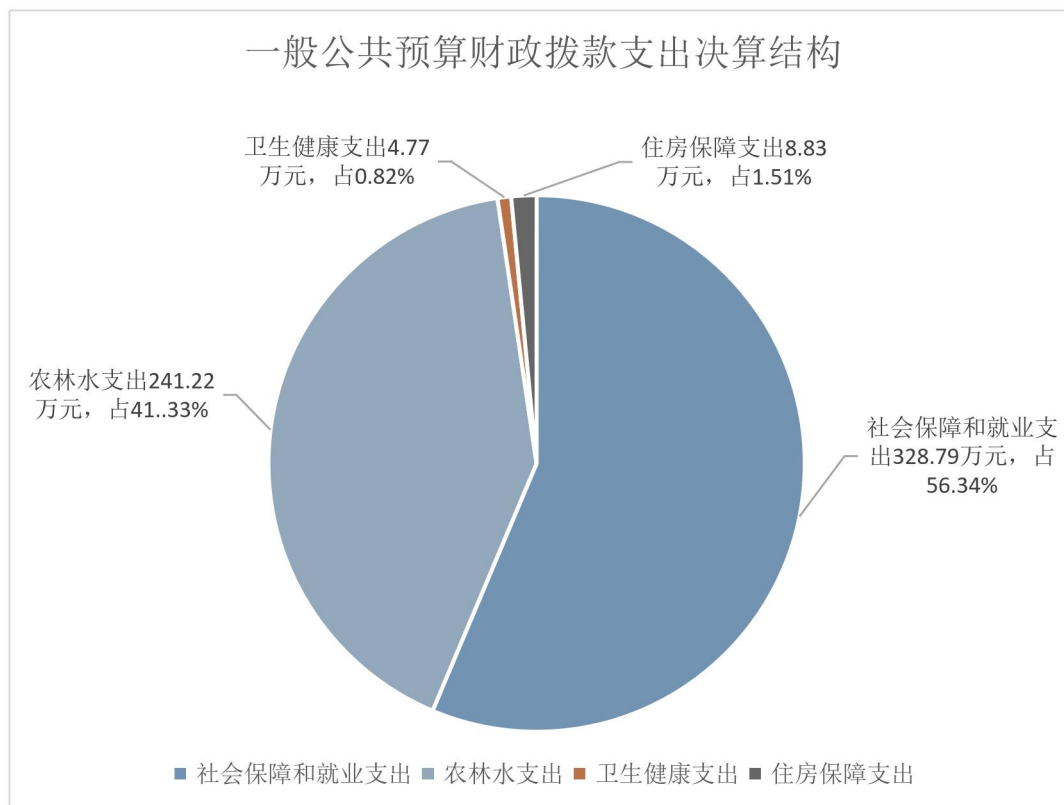
2025 年度一般公共预算财政拨款支出 583.61 万元，占本年支出合计的 29.35%。与上年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少 748.23 万元，下降 56.18%。主要变动原因是乌蒙山区残疾人康复综合服务中心项目资金投入减少。



（图 5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况）（柱状图）

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2025 年度一般公共预算财政拨款支出 583.61 万元，主要用于以下方面：社会保障和就业支出 328.79 万元，占 56.34%；农林水支出 241.22 万元，占 41.33%；卫生健康支出 4.77 万元，占 0.82%；住房保障支出 8.83 万元，占 1.51%。



(图 6: 一般公共预算财政拨款支出决算结构) (饼状图)

(三) 一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2025 年度一般公共预算支出决算数为 583.61，完成预算 95.60%。其中：

1.社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)机关事业单位基本养老保险缴费支出(项)：支出决算为 10.44 万元，完成预算 100%。决算数等于预算数。

2.社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)机关事业单位职业年金缴费支出(项)：支出决算为 9.18 万

元，完成预算 100%。决算数等于预算数。

3.社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)其他行政事业单位养老支出(项)：支出决算为 2.54 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

4.社会保障和就业支出(类)残疾人事业支出(款)行政运行(项)：支出决算为 100.95 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

5.社会保障和就业支出(类)残疾人事业支出(款)残疾人康复(项)：支出决算为 72.00 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

6.社会保障和就业支出(类)残疾人事业支出(款)残疾人就业(项)：支出决算为 16.90 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

7.社会保障和就业支出(类)残疾人事业支出(款)其他残疾人事业支出(项)：支出决算为 116.64 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

8.社会保障和就业支出(类)其他社会保障和就业支出(款)其他社会保障和就业支出(项)：支出决算为 0.13 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

9.卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)行政单位医疗(项)：支出决算为 3.98 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

10.卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)公务员

医疗补助（项）：支出决算为 0.79 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

11.农林水支出(类)巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴(款)社会发展（项）：支出决算为 93.13 万元，完成预算 77.61%，决算数小于预算数，主要原因是结转下一年继续使用。

12.农林水支出(类)巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴(款)其他巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴支出（项）：支出决算为 148.10 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

13.住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：支出决算为 8.83 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2025 年度一般公共预算财政拨款基本支出 136.85 万元，其中：

人员经费 121.19 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、其他社会保障缴费、其他工资福利支出、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、医疗费补助、奖励金、住房公积金、其他对个人和家庭的补助支出等。

公用经费 15.66 万元，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、因公出国（境）费用、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、劳务费、委托业务费、工会经

费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费、税金及附加费用、其他商品和服务支出、办公设备购置、专用设备购置、信息网络及软件购置更新、其他资本性支出等。

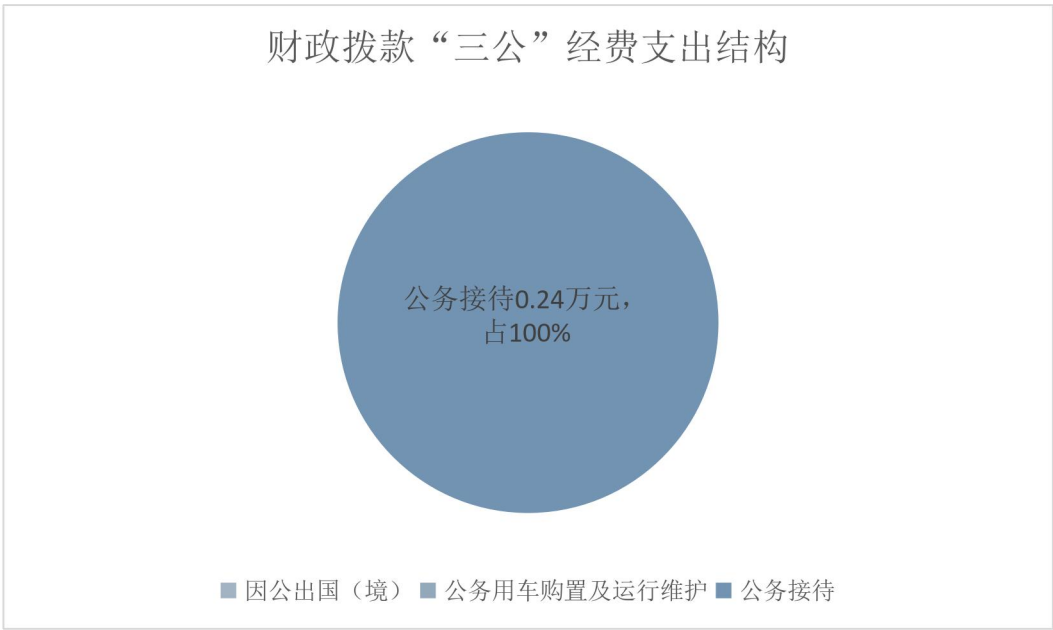
七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）财政拨款“三公”经费支出决算总体情况说明

2025 年度财政拨款“三公”经费支出决算为 0.24 万元，完成预算 100%，较上年度增加 0.07 万元，增长 41.18%。决算数等于预算数。

（二）财政拨款“三公”经费支出决算具体情况说明

2025 年度财政拨款“三公”经费支出决算中，因公出国（境）费支出决算 0 万元，占 0%；公务用车购置及运行维护费支出决算 0 万元，占 0%；公务接待费支出决算 0.24 万元，占 100%。具体情况如下：



（图 7：财政拨款“三公”经费支出结构）（饼状图）

1.因公出国（境）经费支出 0 万元，完成预算 0%。全年安排因公出国（境）团组 0 次，出国（境）0 人。因公出国（境）支出决算与 2024 年持平。

2.公务用车购置及运行维护费支出 0 万元，完成预算 0%。公务用车购置及运行维护费支出决算与 2024 年持平。

3.公务接待费支出 0.24 万元，完成预算 100%。公务接待费支出决算比上年度增加 0.07 万元，增长 41.18%。主要原因是本年接待来访调研、业务交流单位人次小幅增加，所有接待开支均严格按照公务接待管理办法执行，严控接待范围与标准，经费总体增量较小。其中：

国内公务接待支出 0.24 万元，主要用于执行公务、开展业务活动开支的交通费、住宿费、用餐费等。国内公务接待 6 批次，24 人次（不包括陪同人员），共计支出 0.24 万元。

外事接待支出 0 万元，外事接待 0 批次，0 人次（不包括陪同人员），共计支出 0 万元。

八、政府性基金预算支出决算情况说明

2025 年度政府性基金预算财政拨款支出 1401.23 万元，占本年支出合计的 70.48%。与上年度相比，政府性基金预算财政拨款支出减少 305.49 万元，下降 17.90%。主要变动原因是乌蒙山区残疾人康复综合服务中心项目资金投入减少。

九、国有资本经营预算支出决算情况说明

2025 年度国有资本经营预算财政拨款支出 0 万元，占本年支出合计的 0%。与上年度持平。

十、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2025 年度，沐川县残疾人联合会机关运行经费支出 15.66 万元，比上年度增加 4.15 万元，增长 36.06%。主要原因是办公耗材、水电费等日常基础运维成本上涨，部分办公设备达到使用年限，维修保养以出增加。我单位坚持厉行节约，从严管控一般性支出，经费用于保障机关履职基本运转。

（二）政府采购支出情况

2025 年度，沐川县残疾人联合会政府采购支出总额 0 万元，其中：政府采购货物支出 0 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 0 万元。主要用于……（具体工作）。授予中小企业合同金额 0 万元，占政府采购支出总额的 0%，其中：授予小微企业合同金额 0 万元，占政府采购支出总额的 0%。

（三）国有资产占有使用情况

截至 2025 年 12 月 31 日，沐川县残疾人联合会共有车辆 1 辆，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，其他用车主要是由机关事务中心统筹用车。单价 100 万元（含）以上设备（不含车辆）0 台（套）。

（四）预算绩效管理情况

根据预算绩效管理要求，本部门在 2024 年度预算编制阶段，组织对特校学生生活补助、扶残助学、残联紧急救助项目经费、残疾人意外伤害保险费、5 个协会工作经费等 5 个项目涉及金额 96.05 万元开展了事前绩效评估，对 5 个项目编制了绩效目标，预算执行过程中，选取 5 个项目开展绩效监控。绩效自评表详见第四部分附件。

组织对 2025 年度一般公共预算、政府性基金预算、以及资本资产、债券资金等全面开展绩效自评，形成部门预算（含部门预算项目）绩效自评报告、残疾人事业发展等专项预算项目绩效自评报告，其中，沐川县残疾人联合会部门预算（含部门预算项目）绩效自评得分为 95.5 分，绩效自评综述：2025 年部门预算项目总体执行到位，各项绩效目标基本完成，保障残疾人康复、就业、补贴发放等重点工作落地；残疾人事业发展专项预算项目绩效自评得分为 96.45 分，绩效自评综述：统筹用好中央及各级配套专项补助资金，按规定拨付使用，有效落实残疾人各项扶政策，社会效益良好。绩效自评报告详见附件。

第三部分 名词解释

1.财政拨款收入：指单位从同级财政部门取得的财政预算资金。

2.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。

3.经营收入：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

4.其他收入：指单位取得的除上述收入以外的各项收入。

5.使用非财政拨款结余（含专用结余）：指事业单位使用以前年度积累的非财政拨款结余弥补当年收支差额金额。

6.年初结转和结余：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。

7.结余分配：指事业单位按照会计制度规定缴纳的所得税、提取的专用结余以及转入非财政拨款结余的金额等。

8.年末结转和结余：指单位按有关规定结转到下年或以后年度继续使用的资金。

9.社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)机关事业单位基本养老保险缴费支出(项)：指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。

10.社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)机关事业单位职业年金缴费支出(项)：指机关事业单位实施职业年金制度由单位缴纳的职业年金费用支出。

11.社会保障和就业支出(类)残疾人事业支出(款)行

政运行（项）：指用于残疾人联合会日常行政管理和运行方面的支出。

12.社会保障和就业支出（类）残疾人事业支出（款）残疾人康复（项）：指用于残疾人康复方面的支出。

13.社会保障和就业支出（类）残疾人事业支出（款）残疾人就业（项）：指用于残疾人就业方面的支出。

14.社会保障和就业支出（类）残疾人事业支出（款）其他残疾人事业支出（项）：指用于其他残疾人事业方面的支出。

15.社会保障和就业支出（类）其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项）：指用于残疾人事业项目的其他相关支出。

16.卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）：指财政部门安排的行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）基本医疗保险缴费经费。

17.农林水支出(类)巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴(款)社会发展（项）：指在巩固脱贫衔接乡村振兴工作中，用于东西部协作助残项目残疾人家庭补助等社会发展方面的支出。

18.农林水支出(类)巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴(款)其他巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴支出（项）：指在巩固脱贫衔接乡村振兴，用于农村基础设施建设等方面的支出。

19.住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金

（项）：指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。

20.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。

21.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。

22.经营支出：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动发生的支出。

23.“三公”经费：指部门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费反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税）及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出；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。

24.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、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。

第四部分 附件

附件 1

沐川县残疾人联合会 2025 年度部门预算绩效评价报告

一、部门（单位）基本情况

（一）机构组成

沐川县残疾人联合会属于群众团体，无下属二级单位。

（二）机构职能。

沐川县残疾人联合会的基本职能是开展残疾人康复、扶贫、教育、就业、文化、体育、用品用具发放、无障碍设施改造和残疾预防等工作。

（三）人员概况。

截至 2025 年末，沐川县残疾人联合会县残联行政编制 4 人（其中：理事长 1 名。副理事长 1 名，工作人员 2 名）。实有人员 5 人。

二、部门资金收支情况

（一）收入情况。

2025 年，沐川县残联年初预算收入 3878.16 万元，其中：一般公共预算财政所拨款收入 215.55 万元，占比 5.56%，政府性基金预算财政拨款收入 3662.61 万元，占比 9.44%。决

算报表收入 1987.84 万元，其中：一般公共预算财政所拨款收入 583.61 万元，占比 29.36%，政府性基金预算财政拨款收入 1401.23 万元，占比 70.49%，其他收入 3.00 万元，占比 0.15%。

（二）支出情况。

2025 年，沐川县残联年初预算支出总额 3878.16 万元，其中：基本支出 113.35 万元，占比 2.92%，项目支出 3764.81 万元，占比 97.08%。决算报表支出总额 1987.84 万元，其中：基本支出 136.85 万元，占比 6.88%，项目支出 1850.99 万元，占比 93.12%。

（三）结余分配和结转结余情况。

2025 年，沐川县残联决算报表无结转结余。

三、部门预算绩效分析

（一）部门预算总体绩效分析。根据部门预算绩效评价指标体系“总体绩效”涉及二、三级指标进行逐项绩效分析并评分，依次包括履职效能、预算管理、财务管理、资产管理、采购管理等情况。

1.履职效能。

自评得分 15 分。

一、2025 年沐川县残联持续开展残疾人基本康复工作，全年共救助精神病患者 208 人，完成假肢适配 12 人，矫形器适配 1 人，为残疾人辅具适配 407 人，0—14 岁残疾儿童康复救助 52 人；

二、扎实推进残疾人“民生实事”项目，已完成困难重度残疾人家庭无障碍改造项目 203 户，发放就业（创业）补贴 500 人；

三、大力开展“温暖万家行”走访慰问活动，慰问困难残疾人 509 人，发放慰问资金 25.45 万元；紧急救助困难残疾人家庭 6 户，救助资金 1.1 万元；发放残疾人机动轮椅车燃油补贴 6 人，补助资金 0.219 万元；

四、高质量完成东西部协作残疾人帮扶项目，组织实施完成了残疾人帮扶项目 3 个，完成资金 95.91 万元。其中完成儿童康复设备购买项目，兑现资金 90.03 万元（质保金 2.78 未付）；发放残疾人稳定就业奖补项目 7 人，兑现资金 2.10 万元；实施残疾人适度规模产业（创业）奖补项目 2 人，兑现资金 1.00 万元；

五、继续实施教育资助项目，义务教育残疾学生生活补助 34 人，补助资金 10.2 万元；义务教育阶段随班就读残疾人学生生活补助 8.1 万元；残疾大学生和残疾人大学生子女补助 47 人，补助资金 22.9 万元；开展农村实用技术培训 1 次，培训 46 人，有创业意愿和到企业就业的学员有 10 余人；

六、另外还开展残疾人就业联网认证审核单位 24 个，按比例安置残疾人 60 名；困难精神病患者住院（服药）补贴 208 人，补贴资金 5.029249 万元；家庭医生签约增值服务 1994 人；开展阳光家园计划一智力、精神和重度肢体残疾人居家托养服务项目，为 605 名残疾人提供了居家托养服务。

2.预算管理。

自评得分 20.5 分。2025 年度，沐川县残联预算编制科学合理，支出执行进度较好，未发出违规支出金额，严格落实党政机关过紧日子要求，严控“三公”经费、会议、培训、差旅等八项一般性支出，较上年略有上升，主要原因是办公耗材、水电费等日常基础运维成本上涨，部分办公设备达到使用年限，维修保养以出增加。我单位坚持厉行节约，从严管控一般性支出，经费用于保障机关履职基本运转。

3.财务管理。

自评得分 11 分。沐川县残联财务管理制度健全，自预算编制、预算执行、预算绩效管理、事前审批、费用报销等，严格按照财务制度执行，保证资金使用合规性，符合财经法规和财务管理制度规定以及资金管理规定的规定；资金支付有完整的审批程序和手续，经费支出符合预算批复的用途，资金使用无截留下、挪用、虚列支出等情况。同时明确财务岗位设置和职责权限，确保不相容岗位分离，形成彼此约束、互相监督闭环，有效防范财务风险。

4.资产管理。

自评得分 8 分。沐川县残联资产管理职能主要由办公室负责，负责国有资产的购置入库、计提折旧、报废、国；转移等工作的管理与监管，准确及时把握资产的增减变动及其结存情况。办公家具和办公设备超最低使用年限，资产利用率大于本单位平均值。

5.采购管理。

自评得分 6 分。2025 年，我单位严格执行政府采购相关法律法规，项目采购按规定履行采购审批流程，采购方式选择取合规，采购资料完整归档。采购过程做到公开透明，择优确定供应商，采购标的物满足项目实施需要，无违规采购、虚假采购、超标准采购等情况。

（二）部门预算项目绩效分析。

2025 年度，我单位常年项目 18 个，涉及预算总金额 503.45 万元，1—12 月预算执行总体进度为 100%，其中：预算结余率大于 10%的项目共计 0 个。

2025 年度，我单位阶段（一次性）项目总数 0 个。

1.项目决策。

自评得分 12 分。2025 年年初预算安排阶段项目（含一次性项目）18 个，所有项目均开展事前评估。2025 年部门预算项目绩效目标与预算安排较匹配，绩效目标设置规范完整、量化细化，且在规定时间内完成项目入库，目标设置与项目入库得满分。

2.项目执行。

自评得分 12 分。我单位预算项目实际列支内容与绩效目标设置同向，对实际执行与绩效目标发生偏离的项目及时收回预算或调整目标等措施。项目调整、执行结果进行绩效分析。

3.目标实现。

自评得分 11 分。2025 年度我单位预算阶段项目（含一次性项目）绩效目标完成良好，完成项目 18 个。

（三）绩效结果应用情况。

本单位规范开展预算绩效评价，强化绩效结果运用。

一、落实绩效结果应用，将绩效评价结果作为年度预算安排、项目调整的重要依据，对低效项目优化投入，提升资金使用效益。

二、做好绩效信息公开，按规定及时公开绩效目标、绩效自评结果等相关信息，主动接受社会监督。

三、收集项目实施对象反馈，综合研判项目实施成效，针对存在短板落实整改，持续优化项目管理，切实保障残疾人相关政策落地见效。

四、评价结论及建议

（一）评价结论。

项目总体绩效目标基本完成，资金使用合规，项目实施取得预期社会效益，有效落实助残惠民政策，服务对象满意度较好。但项目全过程绩效管理、资料归集、绩效结果运用方面仍存在薄弱环节。

（二）存在问题。

1. 绩效过程管控有待加强，项目实施佐证资料收集归档不够及时完整。

2. 绩效目标设置精细化程度不足，部分指标量化程度有待提升。

3. 绩效评价结果应用不够深入，与后续预算编制联动不够紧密。

（三）改进建议。

1. 做实全过程绩效管理，及时收集项目实施、服务开展等佐证材料，规范档案管理。

2. 科学设置绩效目标，细化量化绩效指标，提升绩效目标可衡量性。

3. 强化绩效结果运用，将评价结果作为下年度预算安排、项目优化调整的重要依据，持续提升财政助残资金使用效益。

附表：部门预算项目支出绩效自评表（2025 年度）

部门预算项目支出绩效自评表											
项目名称		特校学生生活补助									
主管部门							实施单位 (盖章)		沐川县残疾人联合会		
项目基本情况	1. 项目年度目标完成情况	项目年度目标					年度目标完成情况				
		全面支持落实好残疾人社会保障等扶持政策，健全残疾人权益保障制度和扶残助残服务体系，提升残疾人基本公共服务保障水平					2025 年年度目标为 20 个特校学生提供生活补助，年度目标任务 100% 完成。				
	2. 项目实施内容及过程概述										
预算执行情况 (10 分)	年度预算数（万元）	年初预算	调整后预算数	预算执行数			预算执行率	权重	得分	原因	
	总额	9.00	9.00	9.00			100%	10	10		
	其中:财政资金	9.00	9.00	9.00			100%				
	财政专户管理资金	0.00	0.00	0.00			0.00%				
	单位资金	0.00	0.00	0.00			0.00%				
	其他资金										
绩效指标 (90 分)	一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标值	度量单位	完成值	权重	得分	未完成原因分析	
	产出指标	数量指标	对符合就学资助的残疾儿童人数	≥	20	人数	34	20	20		
		质量指标	对相关资料的合规、完整性审核	定性	良		良	10	10		
		时效指标	项目完成时间	≤	100	年	0	10	10		
	效益指标	社会效益指标	残疾人应受教育程度提升	≥	20	人数	34	20	20		
	满意度指标	服务对象满意度指标	服务对象满意度大于等于 85%	≥	85	%	85	10	10		
	成本指标	经济成本指标	成本	=	300	元/月		20	20		
合计							100	100			
评价结论	2025 年为 34 名特校残疾儿童提供生活补助，提高了生活质量。										
存在问题	整体残疾人服务水平有待提升。										
改进措施	提升服务水平，更好的为残疾人服务。										
项目负责人：					财务负责人：						

部门预算项目支出绩效自评表											
项目名称		扶残助学									
主管部门							实施单位 (盖章)	沐川县残疾人联合会			
项目基本情况	1. 项目年度目标完成情况	项目年度目标					年度目标完成情况				
		就读普通高等院校的困难残疾学生，由县残联给予一次性特惠资助					2025 年年度目标为 20 个就读普通高校的困难残疾学生提供资助，年度目标任务 100%完成。				
	2. 项目实施内容及过程概述										
预算执行情况 (10 分)	年度预算数（万元）	年初预算	调整后预算数	预算执行数			预算执行率	权重	得分	原因	
	总额	35.00	35.00	32.2			92.00%	10	9.2	普通高等院校的困难残疾学生数量不足。	
	其中:财政资金	35.00	35.00	32.2			92.00%				
	财政专户管理资金	0.00	0.00	0.00			0.00%				
	单位资金	0.00	0.00	0.00			0.00%				
	其他资金										
绩效指标 (90 分)	一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标值	度量单位	完成值	权重	得分	未完成原因分析	
	产出指标	数量指标	对符合条件的补贴人数	≥	20	元/人·次	47	20	20		
		质量指标	对相关资料的合规、完整性审核	定性	良		良	10	10		
		时效指标	项目完成时间	≤	100	年	0	20	20		
	效益指标	社会效益指标	让残疾人能更好的适应社会，提高残疾人生活质量	定性	良		良	20	20		
	满意度指标	服务对象满意度指标	服务对象满意度大于等于 85	≥	85	%	85	10	10		
	成本指标	经济成本指标	成本	=	3000	元		10	10		
合计								100	99.2		
评价结论	2025 年为 47 名就读普通高等院校的困难残疾学生提供资助，提升残疾人文化水平。										
存在问题	整体残疾人服务水平有待提升。										
改进措施	提升服务水平，更好的为残疾人服务。										
项目负责人：					财务负责人：						

部门预算项目支出绩效自评表											
项目名称		残联紧急救助项目经费									
主管部门							实施单位 (盖章)	沐川县残疾人联合会			
项目基本情况	1. 项目年度目标完成情况	项目年度目标					年度目标完成情况				
		保障残疾人在遭遇临时性、突发性、紧迫性困难时的基本生活权益。					2025 年年度目标为 2 个残疾人提供救助，年度目标任务 100%完成。				
	2. 项目实施内容及过程概述										
预算执行情况 (10 分)	年度预算数（万元）	年初预算	调整后预算数	预算执行数			预算执行率	权重	得分	原因	
	总额	2.00	1.1	1.1			55.00%	10	5.5	遭遇临时性、突发性、紧迫性困难残疾人数量少。	
	其中:财政资金	2.00	1.1	1.1			55.00%				
	财政专户管理资金	0.00	0.00	0.00			0.00%				
	单位资金	0.00	0.00	0.00			0.00%				
	其他资金										
绩效指标 (90 分)	一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标值	度量单位	完成值	权重	得分	未完成原因分析	
	产出指标	数量指标	符合条件的困难残疾人人数	≥	2	人/年	6	20	20		
		质量指标	对相关资料合规、完整性审核	定性	良	年	良	10	10		
		时效指标	项目完成时间	≤	100	年	0	10	10		
	效益指标	社会效益指标	关心、理解、支持残疾人的社会氛围	定性	良	年	良	20	20		
	满意度指标	服务对象满意度指标	服务对象满意度	≥	85	%	85	20	20		
	成本指标	经济成本指标	成本	=	300	元/人年		10	10		
合计								100	95.5		
评价结论	2025 年为 6 名需要救助的残疾人提供救助，保障残疾人基本生活质量。										
存在问题	整体残疾人服务水平有待提升。										
改进措施	提升服务水平，更好的为残疾人服务。										
项目负责人：					财务负责人：						

部门预算项目支出绩效自评表

项目名称		残疾人意外伤害保险费								
主管部门		残联部门				实施单位 (盖章)	沐川县残疾人联合会			
项目基本情况	1. 项目年度目标完成情况	项目年度目标				年度目标完成情况				
		全面支持落实好残疾人社会保障等扶持政策，健全残疾人权益保障制度和扶残助残服务体系，提升残疾人基本公共服务保障水平。				对照年度目标，说明相关任务目标的完成情况（100 字以内）				
	2. 项目实施内容及过程概述									
预算执行情况 (10分)	年度预算数（万元）	年初预算	调整后预算数	预算执行数		预算执行率	权重	得分	原因	
	总额	55.00	50.17	50.17		100.00%	10	10	核实际 购买人数 后调整预 算数	
	其中:财政资金	55.00	50.17	50.17		100.00%				
	财政专户管理资金	0.00	0.00	0.00		0.00%				
	单位资金	0.00	0.00	0.00		0.00%				
	其他资金									
绩效指标 (90分)	一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标值	度量单位	完成值	权重	得分	未完成原因分析
	产出指标	数量指标	残疾人购买意外人数	≥	10000	人数	10034	20	20	
		质量指标	审核符合条件的残疾人资料	定性	良		良	10	10	
		时效指标	项目完成时间	≤	100	年	0	20	20	
	效益指标	社会效益指标	关心、理解、支持残疾人的社会氛围	定性	良		良	20	20	
	满意度指标	服务对象满意度指标	服务对象满意度指标大于等于 85%	≥	85	%	85	10	10	
	成本指标	经济成本指标	成本	=	50	元/年		10	10	
	合计							100	100	
评价结论	2025 年为 10034 名残疾人购买意外保险，预防残疾人因发生意外导致生活水平降低。									
存在问题	整体残疾人服务水平有待提升。									
改进措施	提升服务水平，更好的为残疾人服务。									
项目负责人：					财务负责人：					

部门预算项目支出绩效自评表											
项目名称		5 个协会工作经费									
主管部门		残联部门					实施单位 (盖章)		沐川县残疾人联合会		
项目基本情况	1. 项目年度目标完成情况		项目年度目标				年度目标完成情况				
			认真履行专门协会职责，反映残疾人特殊需求，全心全意为残疾人服务，使残疾人在残疾人组织中更加活跃，残疾人组织在基层更加活跃，残疾人和残疾人组织在社会上更加活跃。				2025 年年度目标全面为残疾人提升服务，年度目标任务全面完成				
	2. 项目实施内容及过程概述										
预算执行情况 (10 分)	年度预算数 (万元)	年初预算	调整后预算数	预算执行数			预算执行率	权重	得分	原因	
	总额	1.20	1.20	1.20			100.00%	10	10		
	其中:财政资金	1.20	1.20	1.20			100.00%				
	财政专户管理资金	0.00	0.00	0.00			0.00%				
	单位资金	0.00	0.00	0.00			0.00%				
	其他资金										
绩效指标 (90 分)	一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标值	度量单位	完成值	权重	得分	未完成原因分析	
	产出指标	质量指标	认真履行职责，保障残疾人利益	定性	良	年	良	20	20		
		时效指标	完动活动目标的时间	≤	100	年	0	20	20		
	效益指标	社会效益指标	依据协会工作内容，推动残疾人事业发展	定性	良	年	良	20	20		
	满意度指标	服务对象满意度指标	服务对象满意度	≥	85	%	85	10	10		
	成本指标	经济成本指标	成本	定性	优		优	20	20		
合计								100	100		
评价结论	2025 年，履行协会职责，及时反映残疾人需求，提升了残疾人社会融入。										
存在问题	社会对残疾人的认知偏见依然存在，影响了残疾人的社会融入进程。										
改进措施	持续开展公众教育活动，提高社会对残疾人的认知和理解，倡导无障碍环境建设，为残疾人创造更加友好、包容的社会环境。										
项目负责人：					财务负责人：						

沐川县残疾人联合会

2025 年度专项资金预算绩效评价报告

一、项目概况

（一）设立背景及基本情况。

1、项目背景

为深入贯彻落实国家及地方关于残疾人事业发展的方针政策，切实保障残疾人基本权益，改善残疾人生活质量，中央财政及省级财政下发残疾人事业发展补助资金，重点支持残疾人基本康复、智力精神和重度肢体残疾人托养、实用技术培训、儿童康复救助、无障碍改造、残疾人文化服务等项目，助力残疾人融入社会，共享发展成果，推动残疾人事业高质量发展。

2、资金依据

项目资金设立依据《中华人民共和国预算法》《中华人民共和国残疾人保障法》、《中共中央 国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》，按照《中央财政残疾人事业发展资金管理办法》（财社〔2024〕27号）、《四川省中央和省级财政残疾人事业发展资金管理办法》（川财社〔2025〕21号）相关规定执行。资金来源于中央、省级残疾人事业转移支付专项资金及本级财政预算，依据财政部财社〔2024〕136

号（提前下达）、财社〔2025〕27号、省财政厅、省残联2025年度资金下达文件及本级人大预算批复安排下达，专项用于残疾人康复、托养、就业帮扶、无障碍改造等助残服务项目。

3、项目主要内容

围绕残疾人核心需求，开展残疾人基本康复项目，残疾人基本辅具配置项目，阳光家园计划一智力精神和重度肢体残疾人托养服务项目，农村困难残疾人实用技术培训项目，残疾人机动轮椅车燃油补贴项目，残疾人居家灵活就业项目，0-6岁残疾儿童康复救助项目，困难重度残疾人家庭无障碍改造项目，残疾人文化服务项目，残疾人全民健身活动，残疾人健身示范点建设。

4、部门职能

我单位负责具体项目的前期准备工作及申报入库等，确定区域和具体项目绩效目标，组织残疾人事业发展补助资金项目实施和绩效自评工作，建立健全各项管理制度和项目管理机制。

（二）实施目的及支持方向。

为落实残疾人事业发展相关政策，保障辖区残疾人基本公共服务需求，切实改善残疾人生活质量，提升残疾人康复、照护、就业等服务保障水平，增强残疾人获得感、幸福感、安全感。本专项资金主要支持残疾人基本康复、残疾人基本辅具配置、居家托养、农村困难残疾人实用技术培训、残疾

人机动轮椅车燃油补贴、困难重度残疾人家庭无障碍改造、残疾人文化服务等事项，计划惠及辖区各类残疾人，资金严格限定使用范围，确保资金用于既定助残领域。

（三）预算安排及分配管理。

2025 年度残疾人事业专项资金预算安排 187.365 万元，其中：中央资金 122.365 万元，省级资金 65 万元。资金分配坚持公平公正、突出重点、绩效导向原则，综合辖区残疾人人口底数、年度重点助残工作任务、上年度绩效评价结果等因素测算分配。资金严格履行内部审核程序，按项目实施进度拨付，本次资金分配覆盖残疾人基本康复、残疾人基本辅具配置、居家托养、农村困难残疾人实用技术培训、残疾人机动轮椅车燃油补贴、困难重度残疾人家庭无障碍改造、残疾人文化服务等助残项目，资金分配方案按规定公示，做到专款专用，保障各项助残工作有序落地。

（四）项目绩效目标设置。

按照预算绩效管理相关要求，结合辖区残疾人事业发展任务，科学设定项目整体绩效目标、区域绩效目标及细化的产出、效益、满意度指标。

1、项目目标设置情况

2025 年度补助资金下达文件明确了各类资金项目具体绩效目标，相关绩效目标基本细化、量化，项目实施进度基本明确。具体绩效目标设置情况如下：

总体目标：全面支持落实好残疾人就业、医疗康复、社会保障等扶持政策，健全残疾人权益保障制度和扶残助残服务体系，提升残疾人基本公共服务保障水平。

具体绩效目标如下：

目标 1：通过实施残疾人精准康复服务行动，为有康复需求的经济困难家庭 7 岁以上残疾儿童和成年持证残疾人（含视力、听力、肢体、智力、精神残疾）提供康复医疗、康复训练、辅助器具适配、支持性服务等基本康复服务，有效改善其功能障碍，提高生活质量和社会活动参与能力。

目标 2：完成农村实用技术培训年度工作，提高残疾人劳动技能，提高残疾人教育水平。

目标 3：通过“阳光家园计划”项目年度工作的实施，帮助残疾人得到托养照料。

目标 4：为残疾人机动轮椅车车主发放燃油补贴，弥补残疾人出行成本。

目标 5：为残疾人发放灵活就业补贴和一次性创业补贴，支持残疾人实现居家灵活就业。

目标 6：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。

目标 7：通过实施残疾人文化进家庭“五个一”项目，残疾人参与文化活动需要得到满足。

目标 8：为困难智力、精神和重度残疾人提供残疾评定补贴，减轻残疾人经济负担。

2、项目自评工作开展情况:

按照预算绩效管理相关要求，结合辖区残疾人事业发展任务，科学设定项目整体绩效目标、区域绩效目标及细化的产出、效益、满意度指标。本项目年初设定多项绩效指标，计划惠及辖区残疾人，预期服务对象满意度 $\geq 85\%$ 。绩效目标紧扣专项资金支持方向，指标量化可衡量，明确项目预期产出与社会效益。项目实施结束后，对照既定绩效目标组织开展绩效自评，逐项核对指标完成情况，全面收集业务台账、服务记录等佐证资料，客观评价财政资金实施成效，如实撰写绩效自评报告。

二、评价实施

(一) 评价目的。

全面评估残疾人事业发展补助资金使用的经济性、效率性和效益性，总结项目实施经验，发现存在问题，为后续资金优化配置和政策调整提供依据。

(二) 预设问题及评价重点。

根据补助资金特点，本次绩效评价重点包括：1. 通用指标、项目决策方面。项目决策程序是否严密；项目规划论证是否符合中省要求，项目绩效目标设置是否科学合理；项目资金是否与项目总体规划、相关行业事业发展相匹配，是否聚焦重大任务、重点领域、重点环节和重点项目。项目管理方面。项目制度办法是否体系健全、要素完备；项目资金分配因素选取、权重设置、区域分布，项目管理、审批是否

符合管理要求；管资金、项目、政策是否管绩效，项目绩效监管是否按要求开展，对下指导是否有力有效。项目实施方面。项目资金财政拨付、单位执行和地方配套到位情况；资金使用拨付、项目实施是否符合规定。项目结果方面。项目是否完成预期目标，实施结果是否与绩效目标相匹配，反映目标实现程度；项目实际完成时间与计划完成时间的比较。按照绩效评价指标体系，对资金支出使用全过程及其实施效果进行综合评价和判断。2. 专用指标。主要为项目资金分配体现的均衡公平情况；资金涉及相关受益群体、支持对象的满意度调查访谈情况。3. 个性指标。主要为完成指标数量是否达到绩效目标要求。

（三）评价选点。

主要为残疾人发展补助资金，涵盖资金分配、使用管理及项目实施全过程。

（四）评价方法。

采用单位自评法、问卷调查等方法。通过查阅财务资料、项目档案、实地走访残疾人家庭、康复机构、培训基地结合残疾人就业率、康复效果等数据指标，全面开展 2025 年度资金绩效评价。

（五）评价组织。

本次由县财政局负责组织，我单位具体实施。

三、绩效分析

根据项目预算绩效评价指标体系通用指标、专用指标、

个性指标涉及二、三级指标进行逐项绩效分析并评分。

（一）通用指标绩效分析。通用指标自评得分 50.95。

1.项目决策。

项目决策程序严密，符合资金管理基本规范和决策程序要求；项目规划符合中、省、市有关决策部署安排，项目总体绩效目标设置合理性的偏离度 $\leq 15\%$ ；项目资金与项目总体规划、相关行业事业发展相匹配。

2.项目管理。

项目资金管理办法等管理制度体系健全完善；项目资金分配因素选取、权重设置、区域分布，项目管理、审批符合管理要求。

3.项目实施。

项目资金使用、拨付符合国家财经法规、财务管理制度及有关专项资金管理制度办法规定和审批程序，不存在超范围、超标准、超进度使用专项资金，不存在资金损失浪费、长期沉淀、截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，项目实施严格遵守相关法律法规。

4、项目结果。

2025 年目标任务完成情况：残疾人基本康复目标任务 2240 人，实际完成 2489 人；基本辅具配置目标任务 300 人，实际完成 258 人；残疾人机动轮椅车燃油补贴目标任务 10 人，实际完成 6 人；困难重度残疾人家庭无障碍改造目标任务 200 户，实际完成 203 户；农村困难残疾人实用技术培训目标任务 50 人次，实际完成 46 人次；阳光家园计划一智力

精神和重度肢体残疾人托养服务居家托养目标任务 600 人，实际完成 605 人；支持残疾人居家灵活就业目标任务 500 人，实际完成 500 人；残疾人文化服务-文化进残疾人家庭“五个一”目标任务 200 户，实际完成 200 户。截止自评日，项目已基本完成预期目标任务，实施结果与绩效目标相匹配。

完成时效：截至绩效自评日，残疾人事业发展补助资金支持的项目，均按照绩效目标计划完成实施，按时完成了目标任务。

（二）专用指标绩效分析。专用指标自评得分 29.5 分

1.民生保障。

区域均衡性：资源分配基本均衡，政策落实一致。

对象精准性：残疾人个体需求识别准确，符合管理要求，符合资金支持范围，救助对象基本覆盖，对残疾人康复进展、就业等进行跟踪，保障项目的有效性。

标准合理性：资金实际补贴标准严格按照资金管理办法规定的补助标准，并及时按标准兑现，保障不同业型残人基本权益，康复、托养等服务流程、设施配备基本合理，服务质量基本达到预期效果。

群众满意度：根据项目受益群众满意度调查情况统计，满意度 85%以上，达到预期。

2.基础设施。

在建项目围绕工程进度：项目按照计划工程进度进行。

资金拨付：项目资金按照工程进度确定的资金拨付进度。

3.行政运转。

资金严格按照规定用途、适用范围进行本地区专项资金分配；资金管理程序符合专项资金管理要求；资金分配标准符合专项资金管理要求。

（三）个性指标绩效分析：个性指标自评得分 16 分。

通过调研精神残疾托养、自闭症儿童康复等特殊领域服务对象的满意度，评估精准服务的质量，服务满意度 85%以上。

四、评价结论

2025 年度残疾人事业专项资金整体执行情况良好，资金使用规范，专款专用。项目按计划有序实施，较好完成年度各项助残工作任务，在残疾人康复、辅具配置、居家托养、无障碍改造、技能培训等方面取得良好社会效益，有效改善残疾人生产生活条件，残疾人获得感持续提升，服务对象满意度较高。项目绩效目标基本实现，同时项目全过程绩效管理仍存在薄弱环节，需持续优化提升。沐川县残疾人联合会 2025 年度专项资金绩效自评得分 96.45 分。

五、存在主要问题

产业项目的经济效益不明显。对残疾人就业增收的动作有限；推动社会融合的措施不够有力。社会对残疾人的认知和接纳程度有待提高。

六、改进建议

建立产业项目与残疾人就业收入的直接关联机制，确保收益反哺就业群体；开展“残健共融”主题活动，通过媒体宣传消除社会偏见，营造包容氛围。

第五部分 附表

- 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、财政拨款支出决算明细表
- 六、一般公共预算财政拨款支出决算表
- 七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表
- 八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表
- 九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表
- 十、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 十一、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表
- 十二、国有资本经营预算财政拨款支出决算表
- 十三、财政拨款“三公”经费支出决算表