

2025 年度
宁化县残疾人联合会(汇总)
部门决算

目 录

第一部分 部门概况	3
一、部门主要职责	4
二、部门决算单位基本情况	4
三、部门主要工作总结	4
第二部分 2025 年度部门决算表	9
一、收入支出决算总表	10
二、收入决算表	13
三、支出决算表	15
四、财政拨款收入支出决算总表	17
五、一般公共预算财政拨款支出决算表	21
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表	22
七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表	25
八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表	26
九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表	27
第三部分 2025 年度部门决算情况说明	28
一、收入支出决算总体情况说明	29
二、财政拨款收入支出决算总体情况说明	30
三、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明	30
四、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明	30

五、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明	31
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明	31
七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明	31
八、预算绩效情况说明	32
九、其他重要事项说明	32
第四部分 名词解释	34
第五部分 附件	37

第一部分 部门概况

一、部门主要职责

宁化县残疾人联合会（汇总）部门的主要职责是：根据《中共宁化县委办公室关于印发<宁化县残疾人联合会机关职能配置、机构设置和人员编制方案>的通知》（宁委办〔2005〕91号）。

（一）密切联系残疾人，维护残疾人权益，团结、教育残疾人自尊、自信、自强、自立。

（二）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。

（三）开展残疾人康复、教育、劳动就业、文化体育、社会福利等工作，扶助残疾人平等参与社会生活。

（四）协助政府研究、制定和实施残疾人事业的法规、政策、规划和计划，发展和管理残疾人事业。

（五）承担政府残疾人工作委员会的日常工作和政府交办的其它工作。

二、部门决算单位基本情况

从决算单位构成看，宁化县残疾人联合会（汇总）部门包括1个机关行政处（科）室及2个下属单位，其中：列入2024年部门决算编制范围的单位详细情况见下表：

单位名称	单位性质	在职人数
宁化县残疾人联合会	参照公务员法管理事业单位	6
宁化县残疾人就业指导中心	全额拨款事业单位	2
宁化县残疾人康复指导站	全额拨款事业单位	4

三、部门主要工作总结

2025年，宁化县残联始终以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻习近平总书记关于残疾人事业的重要论述和重要指示批示精

神，紧扣《宁化县“十四五”残疾人保障和发展规划》目标任务，聚焦民生保障、康复服务、就业帮扶、权益维护等核心领域，以务实举措推动残疾人事业稳步向前，各项工作取得全面成效，获评“全省残疾人工作先进集体”称号。

一、2025 年工作情况

（一）民生保障体系持续健全，兜底帮扶精准有力

1.补贴政策落地见效。严格落实残疾人“两项补贴”动态调整与精准发放机制，全年为 56644 人次发放重度残疾人护理补贴 692.61 万元，为 51082 人次发放困难残疾人生活补贴 618.09 万元；为 290 户 624 名“一户多残”残疾人发放生活补助 37.44 万元，为 88 名低保重度一级肢体残疾人发放专项护理补贴 17.6 万元；为 4 名残疾人提供临时救助 1.8 万，切实缓解特殊家庭生活压力。

2.保险保障全面覆盖。持续推进残疾人人身意外险、医保代缴政策，为全县 12131 名持证残疾人购买人身意外险，实现全县持证残疾人全覆盖；配合医保部门完成 5037 名一、二级残疾人医疗救助，为 6850 名三、四级残疾人代缴医保费用，筑牢残疾人医疗保障安全网。

3.关爱慰问温暖直达。元旦、春节、助残日期间走访慰问 254 名困难残疾人，发放慰问金 8.66 万元；六一儿童节为县特校 55 名儿童送上慰问大礼包，为县特校、心语启慧教育中心各捐赠活动经费 5000 元，让残疾人及其家庭感受到党和政府的关怀。

4.助学赋能圆梦校园。完成省级大学圆梦项目目标，为 7 名残疾学生和 30 名低保残疾家庭学生提供学费补助，共计 11.5 万元；完成市级助学项目指标，为 42 名符合条件的残疾学生发放 12.4 万元补助，精准助力困难学子求学无忧。

（二）康复服务质效稳步提升，健康支撑不断强化

1.重点群体康复有序推进。落实 0-17 岁残疾儿童康复救助制度，为 101 名残疾儿童发放康复训练补助 132.87 万元；成立县级评审小组，完成儿童康复救助协议管理机构等级评定及评审工作，加强康复机构月度监督，保障康复训练质量；为 139 名精神残疾人提供服药补贴，补贴金额 33955 元；依托县华侨医院成立县残联自助互助康复服务中心，为中途失明者、脊髓损伤者等五大群体提供精准康复服务。

2.辅具服务便捷高效。严格落实辅具适配政策，为 477 名残疾人适配辅具 622 件，发放补贴 58.34 万元；深化“绿色回收·爱的循环”项目，开展“辅具护航·暖心助行”辅具下乡活动 5 场，累计为 63 名残疾人适配辅具 95 件，辅具维修保养 117 人，超额完成年度任务目标。

3.托养服务优化升级。创新托养服务模式，将康复上门服务融入托养项目，提升重度残疾人居家照护质量，构建起居家服务为主、机构照护为辅的综合托养服务体系；全年共完成居家托养（政府购买）服务资金结算 28.67 万元，146 名残疾人受益。

（三）就业创业赋能持续发力，增收渠道不断拓宽

1.就业帮扶精准对接。完成省级就业创业补助 60 人，发放资金 13.45 万元；为 9 名自主创业残疾人提供小额贷款贴息 1.45 万元，为 43 名残疾人发放机动轮椅车燃油补贴 1.12 万元；给予辅助性就业机构补助 6 万元，提供辅助性就业岗位 6 个，安置精神、智力、重度肢体残疾人稳定就业，助力残疾人实现“就业增收”；走访企业 10 家，助力指导 13 名应届高校毕业生迈入社会，其中 9 人已实现就业。

2.技能培训贴合需求。结合市场需求与残疾人特点，举办农村实用技术培训班 1 期，培训残疾人 45 名，提升就业竞争力；为 4 名残疾人提供

C5 驾驶证培训补贴，帮助残疾人拓展出行与就业空间。

（四）权益维护机制不断完善，服务保障更加全面

1.多元解纷深化拓展。紧紧围绕省残联与省高院关于涉残“总对总”在线多元解纷试点工作要求，立足县域实际，强化部门协同，创新服务模式，构建起“法院+残联+N”多方联动解纷机制，扎实推进残疾人维权多元解纷工作迈上新台阶，成功举办全省残联维权工作现场会，相关经验做法被《中国残疾人》杂志刊载。全年化解涉残纠纷 46 件，调解成功率 98%；为 2 名残疾人提供法律援助，受理 12345 咨询件 15 件，答复满意率 100%。

2.无障碍改造有序推进。坚持“一户一案”原则，在安乐镇开展 30 户残疾人家庭无障碍改造，完成对象摸底与项目招投标，通过卫生间改造、扶手安装等实用项目，改善残疾人居家出行条件；持续开展公共服务场所无障碍设施督导，推动行政服务中心、医院、文旅等场所完善无障碍配套。

3.政策宣传广泛覆盖。举办惠残政策有奖知识问答活动，发放宣传手册 2189 份；通过微信、简篇等平台推送政策解读 70 余篇，结合全国助残日、残疾预防日等节点开展宣传活动，提升残疾人及家属政策知晓率。

（五）基层组织建设持续夯实，服务能力稳步提升

1.队伍建设不断加强。开展全县残疾人联络员培训 2 场，邀请业务专家、党校老师讲解康复、就业、维权等专业知识，提升基层服务水平；组织联络员参加全国残联专职委员知识竞赛，保持参赛率与答题准确率 100%，获评第九届全国残疾人专职委员知识竞赛团体优胜奖。

2.服务网络日益健全。健全县乡村三级残联组织体系，235 个村（社区）残联联络员全部履职到位，打通服务残疾人“最后一公里”；优化残疾人证办理流程，持续推行行动不便残疾人上门评残机制，全年开展上门评残 4 次，现场评定 19 人；在县总医院设立爱心办证服务点，全年共办理残疾

人证 56 本，进一步提升办证服务便捷度。

（六）残疾人文体活动蓬勃开展，精神风貌充分展现

1.书画创作屡获佳绩。积极选送残疾人优秀书画作品参加评展，在“福见花开”第三届福建省残疾人工艺美术文创作品展上，我县残疾人张玉龙作品《森林》获评绘画类三等奖，曾侨生《秋壑鸣泉》、官铭鸿《赏花》等 11 幅作品获评绘画类优秀奖。

2.体育竞技再谱新篇。切实施行《宁化县残疾人体育运动员教练员奖金奖励办法》，助推我县残疾人体育事业发展。在 12 月落幕的全国第十二届残疾人运动会暨第九届特殊奥林匹克运动会上，我县残疾人运动员熊罗伟、伍佳慧充分发扬顽强拼搏、奋勇争先精神，各自摘得一枚金牌，同时打破全国纪录，为我省增光添彩。此外，熊罗伟、伍佳慧、卢源、潘斌桂等 12 人还在三明市第六届残疾人运动会暨第四届特殊奥林匹克运动会上共夺得十四金九银四铜，取得历史突破，县残联获评优秀组织奖。青少年残疾人运动员张钦添在 2025 年全省中小学残疾人田径运动会田径 100 米比赛中发挥不俗，喜摘一枚银牌和体育道德风尚奖。

3.文化铸魂活动出彩。全年精心组织各类文化活动 10 场，成功承办省盲协“我们从这里再出发——2025 年百名盲协主席重走长征路”特色活动，通过红色文化浸润凝聚残疾人精神力量，活动成效获省市领导高度认可，进一步扩大了宁化助残文化影响力。

第二部分

2025 年度部门决算表

一、收入支出决算总表

收入支出决算总表

公开 01 表

编制单位：宁化县残疾人联合会

单位：万元

收入		支出	
项目	决算数	项目(按支出功能分类)	决算数
一、一般公共预算财政拨款收入	797.29	一、一般公共服务支出	
二、政府性基金预算财政拨款收入	124.43	二、外交支出	
三、国有资本经营预算财政拨款收入		三、国防支出	
四、上级补助收入		四、公共安全支出	
五、事业收入		五、教育支出	
六、经营收入		六、科学技术支出	
七、附属单位上缴收入		七、文化旅游体育与传媒支出	
八、其他收入	14.23	八、社会保障和就业支出	801.37
		九、卫生健康支出	
		十、节能环保支出	
		十一、城乡社区支出	

收入支出决算总表（续）

公开 01 表

单位：万元

编制单位：宁化县残疾人联合会

收入		支出	
项目	决算数	项目(按支出功能分类)	决算数
		十二、农林水支出	
		十三、交通运输支出	
		十四、资源勘探工业信息等支出	
		十五、商业服务业等支出	
		十六、金融支出	
		十七、援助其他地区支出	
		十八、自然资源海洋气象等支出	
		十九、住房保障支出	
		二十、粮油物资储备支出	
		二十一、国有资本经营预算支出	
		二十二、灾害防治及应急管理支出	
		二十三、其他支出	124.43
		二十四、债务还本支出	
		二十五、债务付息支出	
		二十六、抗疫特别国债安排的支出	
本年收入合计	935.94	本年支出合计	925.79
使用非财政拨款结余（含专用结余）		结余分配	

收入支出决算总表（续）

公开 01 表
单位：万元

编制单位：宁化县残疾人联合会

收入		支出	
项目	决算数	项目(按支出功能分类)	决算数
年初结转和结余	6.11	年末结转和结余	16.26
总计	942.05	总计	942.05

注：1.本表反映部门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。

二、收入决算表

收入决算表

公开 02 表
单位：万元

编制单位：宁化县残疾人联合会

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	合计	935.94	921.72					14.23
208			社会保障和就业支出	811.52	797.29					14.23
20811			残疾人事业	755.38	741.15					14.23
2081101			行政运行	212.35	202.35					10.00
2081104			残疾人康复	35.00	35.00					
2081105			残疾人就业	0.73						0.73
2081199			其他残疾人事业支出	507.30	503.80					3.50
20899			其他社会保障和就业支出	56.14	56.14					

收入决算表（续）

公开 02 表
单位：万元

编制单位：宁化县残疾人联合会

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	合计						
208	99	999	其他社会保障和就业支出	56.14	56.14				
229			其他支出	124.43	124.43				
229	60		彩票公益金安排的支出	124.43	124.43				
229	60	06	用于残疾人事业的彩票公益金支出	124.43	124.43				

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

三、支出决算表

支出决算表

公开 03 表

单位：万元

编制单位：宁化县残疾人联合会

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	合计					
208			925.79	241.96	683.83			
208			801.37	241.96	559.41			
20811			745.23	241.96	503.27			
2081101			206.42	206.42				
2081104			35.00		35.00			
2081199			503.80	35.53	468.27			
20899			56.14		56.14			
2089999			56.14		56.14			

支出决算表（续）

编制单位：宁化县残疾人联合会

公开 03 表
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	合计					
229			其他支出	124.43		124.43		
22960			彩票公益金安排的支出	124.43		124.43		
2296006			用于残疾人事业的彩票公益金支出	124.43		124.43		

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

四、财政拨款收入支出决算总表

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

单位：万元

编制单位：宁化县残疾人联合会

收入		支出				
项目	金额	项目（按功能分类）	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
一、一般公共预算财政拨款	797.29	一、一般公共服务支出				
二、政府性基金预算财政拨款	124.43	二、外交支出				
三、国有资本经营预算财政拨款		三、国防支出				
		四、公共安全支出				
		五、教育支出				
		六、科学技术支出				
		七、文化旅游体育与传媒支出				
		八、社会保障和就业支出	797.29	797.29		

财政拨款收入支出决算总表（续）

公开 04 表

单位：万元

编制单位：宁化县残疾人联合会

收入		支出				
项目	金额	项目（按功能分类）	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
		九、卫生健康支出				
		十、节能环保支出				
		十一、城乡社区支出				
		十二、农林水支出				
		十三、交通运输支出				
		十四、资源勘探工业信息等支出				
		十五、商业服务业等支出				
		十六、金融支出				
		十七、援助其他地区支出				
		十八、自然资源海洋气象等支出				
		十九、住房保障支出				

财政拨款收入支出决算总表（续）

公开 04 表

单位：万元

编制单位：宁化县残疾人联合会

收入		支出				
项目	金额	项目（按功能分类）	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
		二十、粮油物资储备支出				
		二十一、国有资本经营预算支出				
		二十二、灾害防治及应急管理支出				
		二十三、其他支出	124.43		124.43	
		二十四、债务还本支出				
		二十五、债务付息支出				
		二十六、抗疫特别国债安排的支出				
本年收入合计	921.72	本年支出合计	921.72	797.29	124.43	
年初财政拨款结转和结余		年末财政拨款结转和结余				
一、一般公共预算财政拨款						
二、政府性基金预算财政拨款						

财政拨款收入支出决算总表（续）

公开 04 表

单位：万元

编制单位：宁化县残疾人联合会

收入		支出				
项目	金额	项目（按功能分类）	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
三、国有资本经营预算财政拨款						
总计	921.72	总计	921.72	797.29	124.43	

注：1.本表反映部门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结转结余情况。

五、一般公共预算财政拨款支出决算表

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

单位：万元

编制单位：宁化县残疾人联合会

项目		本年支出		
功能分类科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
合计		797.29	237.89	559.41
208	社会保障和就业支出	797.29	237.89	559.41
20811	残疾人事业	741.15	237.89	503.27
2081101	行政运行	202.35	202.35	
2081104	残疾人康复	35.00		35.00
2081199	其他残疾人事业支出	503.80	35.53	468.27
20899	其他社会保障和就业支出	56.14		56.14
2089999	其他社会保障和就业支出	56.14		56.14

注：1.本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开 06 表

单位：万元

编制单位：宁化县残疾人联合会

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	189.63	302	商品和服务支出	32.28	310	资本性支出	3.43
30101	基本工资	57.11	30201	办公费	5.22	31001	房屋建筑物购建	
30102	津贴补贴	24.38	30202	印刷费	0.71	31002	办公设备购置	3.43
30103	奖金	29.95	30204	手续费	0.04	31003	专用设备购置	
30106	伙食补助费		30205	水费	0.09	31005	基础设施建设	
30107	绩效工资	19.82	30206	电费	1.27	31006	大型修缮	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	17.97	30207	邮电费	4.04	31007	信息网络及软件购置更新	
30109	职业年金缴费	9.00	30208	取暖费		31008	物资储备	
30110	职工基本医疗保险缴费	6.57	30209	物业管理费		31009	土地补偿	

一般公共预算财政拨款基本支出决算表（续）

公开 06 表

单位：万元

编制单位：宁化县残疾人联合会

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
30111	公务员医疗补 助缴费		30211	差旅费	1.29	31010	安置补助	
30112	其他社会保障 缴费	0.52	30212	因公出国 （境）费用		31011	地上附着物和 青苗补偿	
30113	住房公积金	18.64	30213	维修（护）费	1.52	31012	拆迁补偿	
30114	医疗费		30214	租赁费		31013	公务用车购置	
30199	其他工资福利 支出	5.66	30215	会议费		31019	其他交通工具 购置	
303	对个人和家庭 的补助	12.55	30216	培训费	0.17	31021	文物和陈列品 购置	
30301	离休费		30217	公务接待费	1.59	31022	无形资产购置	
30302	退休费		30218	专用材料费		31099	其他资本性支 出	
30303	退职（役）费		30224	被装购置费		312	对企业补助	
30304	抚恤金		30225	专用燃料费		31201	资本金注入	
30305	生活补助		30226	劳务费		31203	政府投资基金 股权投资	
30306	救济费		30227	委托业务费		31204	费用补贴	
30307	医疗费补助		30228	工会经费	4.31	31205	利息补贴	

一般公共预算财政拨款基本支出决算表（续）

公开 06 表

单位：万元

编制单位：宁化县残疾人联合会

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
30308	助学金		30229	福利费		31206	其他资本性补 助	
30309	奖励金		30231	公务用车运行 维护费		31299	其他对企业补 助	
30310	个人农业生产 补贴		30239	其他交通费用	5.50	399	其他支出	
30311	代缴社会保险 费		30240	税金及附加费 用		39907	国家赔偿费用 支出	
30399	其他对个人和 家庭的补助	12.55	30299	其他商品和服 务支出	6.52	39908	对民间非营利 组织和群众性 自治组织补贴	
			307	债务利息及费 用支出		39909	经常性赠与	
			30701	国内债务付息		39910	资本性赠与	
			30702	国外债务付息		39999	其他支出	
			30703	国内债务发行 费用				
			30704	国外债务发行 费用				
人员经费合计		202.18	公用经费合计					35.70

注：1.本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 07 表

单位：万元

编制单位：宁化县残疾人联合会

项目	行次	决算数
合计	1	1.59
1.因公出国（境）费用	2	0.00
2.公务用车购置及运行维护费	3	0.00
其中：（1）公务用车购置费	4	0.00
（2）公务用车运行维护费	5	0.00
3.公务接待费	6	1.59

注：1.本表反映部门本年度“三公”经费支出决算情况，包括当年一般公共预算财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 08 表

单位：万元

编制单位：宁化县残疾人联合会

项目			年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余	
支出功能分类科目编码		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		124.43	124.43		124.43	
229			其他支出		124.43	124.43		124.43	
22960			彩票公益金安排的支出		124.43	124.43		124.43	
2296006			用于残疾人事业的彩票公益金支出		124.43	124.43		124.43	

注：1. 本表反映部门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。

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 09 表

编制单位：宁化县残疾人联合会

单位：万元

项 目		本年支出		
功能分类科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计		0.00	0.00	0.00

注：本部门 2025 年度没有使用国有资本经营预算财政拨款安排的支出。

第三部分

2025 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

（一）收入支出决算总体情况说明

2025 年度本部门收入总计 942.05 万元，支出总计 942.05 万元，与上年决算数相比，各减少 52.97 万元，下降 5.32%。主要是上级拨付政府基金金额减少。

（二）收入决算情况说明

2025 年度收入 935.94 万元，比上年决算数减少 21.53 万元，下降 2.25%，具体情况如下：

- 1.一般公共预算财政拨款收入 797.29 万元。
- 2.政府性基金预算财政拨款收入 124.43 万元。
- 3.国有资本经营预算财政拨款收入 0 万元。
- 4.上级补助收入 0 万元。
- 5.事业收入 0 万元。
- 6.经营收入 0 万元。
- 7.附属单位上缴收入 0 万元。
- 8.其他收入 14.23 万元。

（三）支出决算情况说明

2025 年度支出 925.79 万元，比上年决算数减少 63.12 万元，下降 6.38%，具体情况如下：

- 1.基本支出 241.96 万元。其中，人员支出 206.25 万元，公用支出 35.70 万元。

2.项目支出 683.83 万元。

3.上缴上级支出 0 万元。

4.经营支出 0 万元。

5.对附属单位补助支出 0 万元。

二、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2025 年度财政拨款收入总计 921.72 万元，支出总计 921.72 万元，与上年决算数相比，各减少 44.71 万元，下降 4.63%，主要是上级拨付政府基金金额减少。

三、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

2025 年度一般公共预算财政拨款支出 797.29 万元，比上年决算数减少 23.28 万元，下降 2.84%，具体情况如下(按项级科目分类统计)：

(一) 2081101 行政运行 202.35 万元，较上年决算数减少 7.71 万元，下降 3.67%。主要原因是落实过紧日子要求，经费预算压减导致实际支出减少。

(二) 2081104 残疾人康复 35.00 万元，较上年决算数增加 4.12 万元，增长 13.34%。主要原因是用于儿童康复项目。

(三) 2081199 其他残疾人事业支出 503.80 万元，较上年决算数减少 67.38 万元，下降 11.80%。主要原因是上级资金拨付减少导致支出减少。

(四) 2089999 其他社会保障和就业支出 56.14 万元，较上年决算数增加 56.14 万元。主要原因是支出功能分类列示不同。

四、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

2025 年度政府性基金预算财政拨款支出 124.43 万元，比上年决算数减少 21.43 万元，下降 14.69%，具体情况如下(按项级科目统计)：

（一）2296006 用于残疾人事业的彩票公益金支出 124.43 万元，较上年决算数减少 21.43 万元，下降 14.69%。主要原因是上级拨付彩票公益金额减少导致支出减少。

五、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本部门 2025 年度没有使用国有资本经营预算财政拨款安排的支出。

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 237.89 万元，其中：

（一）人员经费 202.18 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、医疗费、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、其他对个人和家庭的补助。

（二）公用经费 35.70 万元，主要包括：办公费、印刷费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、专用材料费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、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、公务用车购置、其他交通工具购置、文物和陈列品购置、无形资产购置、其他资本性支出、赠与。

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

2025 年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出 1.59 万元，完成全年预算的 100.00%；较上年减少 0.05 万元，下降 3.28%。主要原因是落实过紧日子要求，压减经费预算。具体情况如下：

（一）因公出国（境）费用支出 0 万元，与全年预算数持平，与上年决算数持平。全年安排本部门组织的出国团组 0 个，参加其他部门出国团组个；全年因公出国（境）累计 0 人次。

（二）公务用车购置及运行费支出 0 万元，与全年预算数持平，与上年决算数持平。其中：

公务用车购置费支出 0 万元，与全年预算数持平，与上年决算数持平。2025 年公务用车购置 0 辆。

公务用车运行费支出 0 万元，与全年预算数持平，与上年决算数持平。截至 2025 年 12 月 31 日，本部门公务用车保有量为 0 辆。

（三）公务接待费支出 1.59 万元，完成全年预算的 100.00%；较上年减少 0.05 万元，下降 3.28%。主要是落实过紧日子要求，压减经费预算。累计接待 14.00 批次、128.00 人次。

八、预算绩效情况说明

根据全面实施预算绩效管理要求，本部门组织对 2025 年度 2 个项目实施单位自评，分别是儿童康复教育培训基地修缮补助资金、其他残疾人事业支出项目，涉及财政拨款资金共计 247.15 万元。（《项目支出绩效自评表》详见附件）

对 2 个项目实施部门评价，分别是儿童康复教育培训基地修缮补助资金、其他残疾人事业支出项目，涉及财政拨款资金共计 247.15 万元，评价结果等次为“优”“良”“中”“差”的项目分别是 2 个、0 个、0 个、0 个。（《项目支出绩效评价报告》详见附件）

九、其他重要事项说明

（一）机关运行经费

2025 年度机关运行经费支出 35.70 万元，比上年决算数减少 4.22 万元，下降 10.58%，主要原因是落实过紧日子要求，压减经费预算。

（二）政府采购情况

本部门 2025 年度政府采购支出总额 0.50 万元，其中：政府采购货物支出 0.50 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 0.50 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 0.50 万元，占授予中小企业合同金额的 100.00%；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%。

（三）国有资产占用使用情况

截至 2025 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 1 辆，其中：副部（省）级以上领导用车 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 0 辆；单价 100 万元（含）以上设备（不含车辆）0 台（套）。

第四部分

名词解释

一、财政拨款收入：指单位从本级财政部门取得的财政预算资金，包括一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款。

二、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动所取得的收入。

三、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。

四、其他收入：指除上述“财政拨款收入”“事业收入”“上级补助收入”“附属单位上缴收入”“经营收入”等以外取得的各项收入。主要是事业单位固定资产出租收入等。

五、使用非财政拨款结余（含专用结余）：指事业单位按照预算管理要求使用非财政拨款结余弥补当年收支差额的金额，以及使用专用结余安排支出的金额。

六、年初结转和结余：指单位以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

七、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。

八、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，或项目已完成等产生的结余资金。

九、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。

十、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。

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

十二、“三公”经费：纳入本级财政预决算管理的“三公”经费，是指本级部门用一般公共预算财政拨款安排的因公出国（境）费用、公务用车购置及运行费和公务接待费。其中，因公出国（境）费用反映单位公务出国（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、牌照费）及按规定保留的公务用车燃料费、新能源汽车充电费、维修费、过桥过路费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

十三、机关运行经费：反映行政单位（含参照公务员法管理的事业单位）财政拨款基本支出中的公用经费支出，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。

第五部分

附件

一、《项目支出绩效自评表》

专项资金绩效自评表									
(2025 年度)									
专项名称			宁化县残联儿童康复教育培训基地修缮补助资金						
主管部门			宁化县残疾人联合会		实施单位		宁化县残疾人联合会		
项目概况			为进一改善儿童康复教育基地办学环境，提高校舍使用率，满足我县儿童康复需求，同时增加校园安全性。						
主要成效			儿童康复教育培训基地宿舍楼原有木质结构破旧土瓦屋面拆除及弃运，改建为镀锌方管骨架铝琉璃瓦屋面 307m2，进一改善儿童康复教育基地办学环境，提高校舍使用率，满足我县儿童康复需求，同时增加校园安全性。						
项目资金 (万元)			年初预算数	全年预算 数	全年执行数	分值	执行率（%）	得分	
	年度资金总额		0.00	5.00	5.00	10	100.00	10	
	其中：当年财政拨款		0.00	5.00	5.00	—	100.00		
	其他资金		0.00	0.00	0.00	—	0.00		
	上年结转资金		0.00	0.00	0.00	—	0.00		
年度总体 目标	预期目标				实际完成情况				
	残联儿童康复教育培训基地旧宿舍屋顶得到有效修缮，原有宿舍能得到充分利用，安全性得到有效改善，能满足更多残疾儿童康复需求.				儿童康复教育培训基地宿舍楼原有木质结构破旧土瓦屋面拆除及弃运，改建为镀锌方管骨架铝琉璃瓦屋面 307.2m2				
绩效 指标	一级指标	二级指标	三级指标		年度指标值	实际完成值	指标分值	自评得分	偏差原因 分析及改 进措施
	产出指标	数量指标	修缮面积		≥307 平方米	307.2	20	20	无偏差

		质量指标	验收合格率	≥100%		100	10	10	无偏差		
		时效指标	项目完成时间	≤12 个月		1	10	10	无偏差		
	成本指标	经济成本指标	房屋修缮资金	≤5 万元		5	10	10	无偏差		
	效益指标	社会效益指标	改善康复环境	≥80%		83	30	30	无偏差		
	满意度指标	服务对象满意度指标	参加康复培训的残疾儿童满意度	≥90%		92	10	10			
总分值、评价总分 (S)							100				
评价等级		优（S≥90）									
问题与建议（每条问题和 建议不少于 30 个字）		问题类型		存在问题				改进建议			

专项资金绩效自评表								
(2025 年度)								
专项名称			其他残疾人事业支出					
主管部门			宁化县残疾人联合会		实施单位		宁化县残疾人联合会	
项目概况			财政每年安排的残疾人保障金主要用于支持残疾人就业和保障残疾人生活。支持方向包括：(1) 地方各级残疾人联合会所属残疾人就业服务机构的正常经费开支(2)残疾人职业培训、职业教育和职业康复支出。（3）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。（4）残疾儿童康复训练补助支出。					
主要成效			实施残疾人康复，残疾儿童和残疾人得到不同程度的康复，减轻功能障碍，增强生活自理能力和社会参与能力。					
项目资金(万元)			年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率（%）	得分
	年度资金总额		0.00	271.65	271.62	10	99.99	10
	其中：当年财政拨款		0.00	271.65	271.62	—	99.99	
	其他资金		0.00	0.00	0.00	—	0.00	
	上年结转资金		0.00	0.00	0.00	—	0.00	
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	全面完成任务			全面完成任务				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	指标分值	自评得分	偏差原因分析及改进措施
	产出	数量指	残疾人意外保险人数	≥11939 人	12196	10	10	无偏差

			联络员人数	≥252 人	252	10	10	无偏差
		质量指标	补助资金发放合规率	≥100%	100	10	10	无偏差
		时效指标	资金拨付到位时限	≤6 个月	3	10	10	无偏差
	成本指标	经济成本指标	残疾人机构社会保障工作经费	≤30 万元	30	1	1	无偏差
			联络员工资	≤127.44 万元	127.44	1	1	无偏差
			残疾人团体意外伤害保险费	≤19 万元	19	1	1	无偏差
			“一户多残”残疾人家庭生活困难补助	≤32 万元	32	1	1	无偏差
			重度残疾人肢体一级护理补贴	≤15 万元	15	1	1	无偏差
			残疾人专项调查费	≤12.5 万元	12.5	1	1	无偏差
			0-17 岁残疾儿童康复训练补助	≤35 万元	35	1	1	无偏差
			精神残疾人服药补助	≤3.5 万元	3.5	1	1	无偏差
			机构托养	≤4.32 万元	4.32	1	1	无偏差
			残疾人辅助性就业补助	≤0.6 万元	0.6	0.5	0.5	无偏差
			节日、残疾人两节慰问宣传费等支出	≤22.29 万元	22.29	0.5	0.5	无偏差
	效益指标	社会效益指标	项目补助受益人次	≥650 人	726	30	30	无偏差

	满意度指标	服务对象满意度指标	残疾人对服务的满意度	≥90%		92	10	10	无偏差	
总分值、评价总分 (S)							100			
评价等级		优（S≥90）								
问题与建议（每条问题和建议不少于 30 个字）		问题类型		存在问题				改进建议		

二、《项目支出绩效评价报告》

2025 年度县级预算项目绩效自评报告

(宁化县残联儿童康复教育培训基地修缮补助资金)

一、项目基本情况

(一) 项目概况

为进一步改善儿童康复教育基地办学环境，提高校舍使用率，满足我县儿童康复需求，同时增加校园安全性。

(二) 主要成效

儿童康复教育培训基地宿舍楼原有木质结构破旧土瓦屋面拆除及弃运，改建为镀锌方管骨架铝琉璃瓦屋面307m²，进一步改善儿童康复教育基地办学环境，提高校舍使用率，满足我县儿童康复需求，同时增加校园安全性。

二、绩效分析

本项目绩效自评得分 100 分，等级为优，设置绩效目标 6 个，实际完成 6 个，具体情况如下：

(二) 成本指标

1、经济成本指标

1)房屋修缮资金(万元)，目标值 5，完成值 5，分值 10，得分 10。

2、社会成本指标

3、生态环境成本指标

(一) 产出指标

1、数量指标

1)修缮面积(平方米), 目标值 307, 完成值 307.2, 分值 20, 得分 20。

2、质量指标

1)验收合格率(%), 目标值 100, 完成值 100, 分值 10, 得分 10。

3、时效指标

1)项目完成时间(个月), 目标值 12, 完成值 1, 分值 10, 得分 10。

(三) 效益指标

1、经济效益指标

2、社会效益指标

1)改善康复环境(%), 目标值 80, 完成值 83, 分值 30, 得分 30。

3、生态效益指标

(四) 满意度指标

1、服务对象满意度指标

1)参加康复培训的残疾儿童满意度(%), 目标值 90, 完成值 92, 分值 10, 得分 10。

2025 年度县级预算项目绩效自评报告

（其他残疾人事业支出）

一、项目基本情况

（一）项目概况

财政每年安排的残疾人保障金主要用于支持残疾人就业和保障残疾人生活。支持方向包括：（1）地方各级残疾人联合会所属残疾人就业服务机构的正常经费开支（2）残疾人职业培训、职业教育和职业康复支出。（3）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。（4）残疾儿童康复训练补助支出。

（二）主要成效

实施残疾人康复，残疾儿童和残疾人得到不同程度的康复，减轻功能障碍，增强生活自理能力和社会参与能力。

二、绩效分析

本项目绩效自评得分 100 分，等级为优，设置绩效目标 17 个，实际完成 17 个，具体情况如下：

（二）成本指标

1、经济成本指标

- 1)残疾人机构社会保障工作经费(万元)，目标值 30，完成值 30，分值 1，得分 1。
- 2)联络员工资(万元)，目标值 127.44，完成值 127.44，分值 1，得分 1。
- 3)残疾人团体意外伤害保险费(万元)，目标值 19，完成值 19，分值 1，得分 1。
- 4)“一户多残”残疾人家庭生活困难补助(万元)，目标值 32，完成值 32，分值 1，得分 1。
- 5)重度残疾人肢体一级护理补贴(万元)，目标值 15，完成值 15，分值 1，得分 1。
- 6)残疾人专项调查费(万元)，目标值 12.5，完成值 12.5，分值 1，得分 1。
- 7)0-17 岁残疾儿童康复训练补助(万元)，目标值 35，完成值 35，分值 1，得分 1。
- 8)精神残疾人服药补助(万元)，目标值 3.5，完成值 3.5，分值 1，得分 1。
- 9)机构托养(万元)，目标值 4.32，完成值 4.32，分值 1，得分 1。
- 10)残疾人辅助性就业补助(万元)，目标值 0.6，完成值 0.6，分值 0.5，得分 0.5。
- 11)节日、残疾人两节慰问宣传费等支出(万元)，目标

值 22.29，完成值 22.29，分值 0.5，得分 0.5。

2、社会成本指标

3、生态环境成本指标

(一) 产出指标

1、数量指标

1)残疾人意外保险人数(人)，目标值 11939，完成值 12196，分值 10，得分 10。

2)联络员人数(人)，目标值 252，完成值 252，分值 10，得分 10。

2、质量指标

1)补助资金发放合规率(%），目标值 100，完成值 100，分值 10，得分 10。

3、时效指标

1)资金拨付到位时限(个月)，目标值 6，完成值 3，分值 10，得分 10。

(三) 效益指标

1、经济效益指标

2、社会效益指标

1)项目补助受益人次(人)，目标值 650，完成值 726，分值 30，得分 30。

3、生态效益指标

(四) 满意度指标

1、服务对象满意度指标

1)残疾人对服务的满意度(%), 目标值 90, 完成值 92, 分值 10, 得分 10。