自贡市残疾人联合会

2022年度部门决算编制的说明

目 录

公开时间：2023年9月28日

[第一部分 部门概况 1](#_Toc8227)

[一、部门职责 1](#_Toc28837)

[二、机构设置 1](#_Toc17184)

[第二部分 2022年度部门决算情况说明 2](#_Toc1303)

[一、 收入支出决算总体情况说明 2](#_Toc17065)

[二、 收入决算情况说明 3](#_Toc12413)

[三、 支出决算情况说明 3](#_Toc8342)

[四、财政拨款收入支出决算总体情况说明 4](#_Toc23551)

[五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明 5](#_Toc7507)

[六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明 7](#_Toc31388)

[七、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明 8](#_Toc19233)

[八、政府性基金预算支出决算情况说明 10](#_Toc31714)

[九、 国有资本经营预算支出决算情况说明 10](#_Toc12385)

[十、其他重要事项的情况说明 11](#_Toc30095)

[第三部分 名词解释 13](#_Toc6447)

[第四部分 附件 1](#_Toc17220)7

[第五部分 附表 3](#_Toc31444)3

[一、收入支出决算总表 33](#_Toc5286)

[二、收入决算表 33](#_Toc8158)

[三、支出决算表 33](#_Toc26012)

[四、财政拨款收入支出决算总表 33](#_Toc18909)

[五、财政拨款支出决算明细表 33](#_Toc31130)

[六、一般公共预算财政拨款支出决算表 33](#_Toc7698)

[七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表 33](#_Toc31249)

[八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表 33](#_Toc7317)

[九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表 33](#_Toc6515)

[十、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表 33](#_Toc7620)

[十一、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表 33](#_Toc26497)

[十二、国有资本经营预算财政拨款支出决算表 33](#_Toc28654)

[十三、财政拨款“三公”经费支出决算表 33](#_Toc10409)

# 第一部分 部门概况

## 一、部门职责

自贡市残疾人联合会（简称市残联）是市政府批准的全市残疾人事业团体，是中国残疾人联合会的地方组织。它是由全市各类残疾人的代表和残疾人工作者组成，既代表残疾人的共同利益，维护残疾人的合法权益，又为残疾人服务，同时承担政府委托的任务，动员社会力量，推进残疾人事业。主要职责包括适应社会主义现代化建设的需要，发展残疾人事业。动员社会发扬人道主义精神，理解、尊重、关心、帮助残疾人，促进残疾人平等参与社会生活；鼓励残疾人坚持爱国主义和乐观主义，自尊、自信、自强、自立，为社会主义建设贡献力量。

## 二、机构设置

自贡市残疾人联合会下属二级单位2个，其中行政单位0个，参照公务员法管理的事业单位1个，其他事业单位1个。

纳入自贡市残疾人联合会2021年度部门决算编制范围的二级预算单位包括：

1.自贡市残疾人联合会（本级）

2.自贡市残疾人综合服务中心

# 第二部分 2022年度部门决算情况说明

1. 收入支出决算总体情况说明

2022年度收、支总计1071.54万元。与2021年相比，收、支总计各减少253.34万元，下降19.12%。主要变动原因是收入方面：2022年无年初结转和结余，一般公共财政拨款收入减少316万，政府性基金预算财政拨款收入增加96.86万，2022年总收入较2021年减少253.34万元；支出方面2022年无年末结转和结余，2022年度支出减少253.34万元。

（图1：收、支决算总计变动情况图）（柱状图）

图1：收、支决算总计变动情况图

1. 收入决算情况说明

2022年本年收入合计1071.54万元，其中：一般公共预算财政拨款收入943.28万元，占88%；政府性基金预算财政拨款收入128.26万元，占12%；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0万元，占0%。

图2：收入决算结构图

1. 支出决算情况说明

2022年本年支出合计1071.54万元，其中：基本支出576.26万元，占53.77%；项目支出495.28万元，占46.23%；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

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2022年财政拨款收、支总计1071.54万元。与2021年相比，财政拨款收、支总计各减少253.34万元，下降19.12%。主要变动原因是2022年无年初年末结转和结余，财政拨款收入和支出各减少253.34万元。

图4：财政拨款收、支决算总计变动情况

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**

2022年一般公共预算财政拨款支出943.28万元，占本年支出合计的88%。与2021年相比，一般公共预算财政拨款支出减少316万元，下降25%。主要变动原因是财政拨款支出中项目支出减少，与2021年相比项目支出减少47.64%。

图5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况

**（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况**

2022年一般公共预算财政拨款支出943.28万元，主要用于以下方面:**一般公共服务支出**0万元，占0%；**教育支出**0万元，占0%；**科学技术支出**0万元，占0%；**文化旅游体育与传媒支出0万元，占0%**；**社会保障和就业支出**885.09万元，占93.83%；**卫生健康支出**27.78万元，占2.94%；**住房保障支出**30.41万元，占3.23%；。

图6：一般公共预算财政拨款支出决算结构

**（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况**

**2022年一般公共预算支出决算数为943.28**，**完成预算100%。其中：**

**1.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）:**支出决算为25.36万元，完成预算100%。

**2.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（项）:**支出决算为24.72万元，完成预算100%。

**3.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40.85万元，完成预算100%。

**4.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12.51万元，完成预算100%。

**5.社会保障和就业支出（类）残疾人事业（款）行政运行（项）:**支出决算为194.15万元，完成预算100%。

**6.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）:**支出决算为2.7万元，完成预算100%。

7.**社会保障和就业支出（类）残疾人事业（款）机关服务（项）:**支出决算为220.45万元，完成预算100%。

8.**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）:**支出决算为354.7万元，完成预算100%。

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12.84万元，完成预算100%。

10.**卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）:**支出决算为12.08万元，完成预算100%。

11.**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30.40万元，完成预算100%。

六**、一**般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2022年一般公共预算财政拨款基本支出576.25万元，其中：

人员经费507.93万元，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68.32万元，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、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明

**（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明**

2022年“三公”经费财政拨款支出决算为3.85万元，完成预算98.71%，较上年减少0.01万元，下降0.2%。决算数小于预算数的主要原因是公务用车维护费下降。

**（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明**

2022年“三公”经费财政拨款支出决算中，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3.43万元，占89.09%；公务接待费支出决算0.42万元，占10.91%。具体情况如下：

图7：“三公”经费财政拨款支出结构）

**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2021年持平。

**2.公务用车购置及运行维护费支出**3.43万元,**完成预算98%。**公务用车购置及运行维护费支出决算比2021年增加0.08万元，增长2.3%。主要原因是我单位下乡次数增加，为残疾人提供辅具配送、残疾人入户调查、残疾人慰问帮扶等。

其中：**公务用车购置支出**0万元。全年按规定更新购置公务用车0辆，其中：轿车0辆、金额0万元，越野车0辆、金额0万元，载客汽车0辆、金额0万元。截至2022年12月底，单位共有公务用车1辆，其中：轿车0辆、越野车0辆、汽车1辆（残疾人辅具配送车）。

**公务用车运行维护费支出**3.43万元。主要用于市残联机关及下属事业单位开展残疾人事业工作、残疾人辅具配送、残疾人入户调查、残疾人慰问帮扶等所需的公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。

**3.公务接待费支出**0.42万元，**完成预算100%。**公务接待费支出决算比2021年增加减少0.08万元，下降16%。主要原因是继续贯彻落实中央八项规定及省委省政府和市委市政府系列规定，厉行节约。其中：

**国内公务接待支出**0.42万元，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5批次，50人次（不包括陪同人员），共计支出0.42万元，具体内容包括：一是接待重庆忠县残联一行莅临考察费用850元；二是接待省残联领导调研市残联工作费用1050元；三是接待省残联副理事长一行到自贡宣讲二十大精神并调研残疾人康复工作费用980元；四是接待眉山市东坡区残联费用1320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

2022年政府性基金预算财政拨款支出128.26万元。

1. 国有资本经营预算支出决算情况说明

2022年国有资本经营预算财政拨款支出0万元。

十、其他重要事项的情况说明

**（一）机关运行经费支出情况**

2022年，市残联机关运行经费支出31.98万元，比2021年增加1.29万元，增长4.2%。主要原因是经费支出增加。

**（二）政府采购支出情况**

2022年，市残联部门政府采购支出总额225.67万元，其中：政府采购货物支出225.67万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出0万元。主要用于采购办公设备、公车运行维护、市残疾人康复中心大楼建设中央空调及附属设施康复设备等。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2022年12月31日，市残联部门共有车辆1辆，其中：主要领导干部用车0辆、机要通信用车0辆、应急保障用车0辆、其他用车1辆。其他用车主要是用于市残联机关及下属事业单位开展残疾人辅具配送、残疾人入户调查、残疾人慰问帮扶等残疾人事业相关工作。单价50万元以上通用设备1台，单价100万元以上专用设备0台。

**（四）预算绩效管理情况。**

根据预算绩效管理要求，本部门在2022年度预算编制阶段，组织对残疾人康复就业等项目二十一个项目开展了预算事前绩效评估，对二十一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。

组织对2022年度一般公共预算、政府性基金预算全面开展绩效自评，形成2022年自贡市残联部门整体绩效自评报告、2022年残疾人康复救助专项预算项目绩效自评报告，其中，市残联部门整体绩效自评得分为98.5分，绩效自评综述：部门职能充分实现；残疾人康复救助专项预算项目绩效自评得分为95分，绩效自评综述：通过项目实施对残疾人儿童康复救助后，残疾人儿童自理能力提高，家长满意度提升。绩效自评报告详见附件。

1. 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.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。

3.年末结转和结余：指本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化无法按原计划实施，需延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金。

4.社会保障和就业（类）行政事业单位养老（款）行政单位离退休（项）：指反映实行归口管理的行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）开支的离退休经费。

5.社会保障和就业（类）行政事业单位养老（款）事业单位离退休（项）：指反映实行归口管理的事业单位开支的离退休经费。

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

7.社会保障和就业（类）行政事业单位养老（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）：指反映机关事业单位实施养老保险制度由单位实际缴纳的职业年金支出。

8.社会保障和就业（类）残疾人事业（款）行政运行（项）：指反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）的基本支出。

9.社会保障和就业（类）残疾人事业（款）机关服务（项）：指反映为行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）提供后勤服务的各类后勤服务中心、医务室等附属事业单位的支出。其他事业单位的支出，凡单独设置了项级科目的，在单独设置的项级科目中反映。未单设项级科目的，在“其他”项级科目中反映。

10.社会保障和就业（类）残疾人事业（款）残疾人康复（项）：指反映残疾人联合会用于残疾人康复方面的支出。

11.社会保障和就业（类）残疾人事业（款）残疾人就业和扶贫（项）：指反映残疾人联合会用于残疾人就业和扶贫等方面的支出。

12.社会保障和就业（类）残疾人事业（款）残疾人体育（项）：指反映残疾人联合会用于残疾人体育方面的支出。

13.社会保障和就业（类）残疾人事业（款）其他残疾人事业支出（项）：指反映上述项目以外其他用于残疾人事业方面的支出。

14.卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）：指反映财政部门集中安排的行政单位基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的行政单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员、红军老战士待遇人员的医疗经费。

15.卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：指反映财政部门集中安排的事业单位基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的行政单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员的医疗经费。

16.住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：指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。

17.其他支出（类）彩票公益金安排的支出（款）用于社会福利的彩票公益金支出（项）：指反映用于残疾人事业的彩票公益金支出。

18.其他支出（类）彩票公益金安排的支出（款）用于体育事业的彩票公益金支出（项）：指反映用于体育事业的彩票公益金支出。

19.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。

20.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。

21.“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。

22.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。

1. 附件

自贡市残疾人联合会

2022年部门整体支出绩效评价报告

一、部门概况

**（一）机构组成。**

自贡市残疾人联合会为正县级参照公务员管理的事业单位，下属一个事业单位：自贡市残疾人综合服务中心。本会内设机构有：办公室、康复科、教育就业科、维权宣文科共四个科室。

1. **机构职能和人员概况。**

1.密切联系残疾人，听取残疾人的意见，反映残疾人的需求，代表残疾人的共同利益，维护残疾人的合法权益，全心全意为残疾人服务。  
 2.团结广大残疾人，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、自重，为社会主义现代化建设贡献力量。  
 3.沟通政府、社会与残疾人之问的联系，弘扬人道主义精神，宣传残疾人事业，动员全社会理解、尊重、关心和帮助残疾人。  
 4.开展和促进残疾人康复、扶贫、教育、劳动就业、文化生活、福利、社会服务、无障碍设施和残疾预防等工作，改善残疾人参与社会生活的环境和条件。  
 5.协助政府研究、制定和实施有关残疾人事业的政策、规划和计划，发挥综合、协调、咨询、服务作用，对相关业务进行管理和指导。  
 6.协助区县党委考察区县残联领导班子和做好对残联干部的管理工作；负责培训各区县和企事业单位残联干部，加强残联干部队伍建设；指导全市企事业单位残疾人工作。  
 7.组织实施我市按比例安排残疾人就业工作；指导和宏观管理残联系统的残疾人福利企业，会同有关部门制定和监督实施残疾人福利生产的扶持保护政策。

8.负责对各类残疾人社会团体组织和经济组织进行监督管理；统筹开展为残疾人事业募捐工作及其活动；开展残疾人事业对外交流与合作。  
 9.承担市政府残疾人工作协调委员会的日常工作。  
 10.承办市政府及省残联交办的其他事项。

人员概况。

市残联人员编制数34人，其中：参照公务员法管理事业人员13人、事业编制人数21人。2021年年末实有在职在编数27人，其中：参照公务员法管理事业人员11人、事业人员16人。

1. **年度主要工作任务。**

学习宣传贯彻自贡市第十三次党代会精神，持续提高基础残联组织服务能力，及时响应残疾人服务需求，提高残疾人就业创业水平，落实特殊教育扶持政策，筑牢残疾人社会兜底保障网，丰富残疾人文化体育内涵，提高依法治理能力维护残疾人合法权益，纵深推进全面从严治党，防范化解重大风险。

1. **部门整体支出绩效目标。**

为符合条件残疾人儿童提供康复救助，并依托第三方对康复救助项目进行效果评估；给予超比例安置残疾人就业用人单位奖励，发放残疾人技能竞赛奖金；开展组织“温暖万家行”活动，组织慰问困难、重度残疾人家庭；提供残疾学生和困难残疾子女助学补助，支持发展残疾人职业高中教育；开展信访维稳，维护残疾人合法权益；开展残疾人法律援助，进行贫困残疾人特殊困难临时救助；开展“量体裁衣”服务工作调研；开展400名贫困精神残疾患者服药救助；培养残疾人体育、文化艺术人才，组织残疾人事业对外宣传报道；补助五类残疾人专门协会工作经费；提供电子商务、盲人按摩医师继续教育培训；举报残疾人就业双选会、招聘会等就业服务。

二、部门资金收支情况

**（一）部门总体收支情况。**

1.部门总体收入情况

2022年，总收入1071.54万元，全部为财政拨款收入。其中：年初结转和结余0万元；本年收入合计1071.54万元。

1. 部门总体支出情况

2021年，总支出1071.54万元。其中，本年支出合计1071.54万元；年末结转和结余0万元。

**（二）部门财政拨款收支情况。**

1.部门财政拨款收入情况

2022年，财政拨款总收入1071.54万元，其中：一般公共财政拨款收入943.28万元，政府性基金预算财政拨款收入128.26万元，年初结转和结余0万元；本年财政拨款总收入合计1071.54万元。

2.部门财政拨款支出情况

2022年财政拨款总支出1071.54万元，其中财政拨款基本支出576.26万元，项目支出495.28万元。本年财政拨款总收入合计1071.54万元。

三、部门整体绩效分析

**（一）部门预算项目绩效分析。**

1.人员类项目绩效分析

人员类项目主要是部门人员经费运转保障项目，项目主要包括基本工资、津贴补贴、机关事业单位基本养老保险缴费、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、住房公积金、其他对个人和家庭的补助支出等。根据预算编制原则，通过部门综合预算统筹安排，合理设立绩效目标。人员经费全年预算数507.93万元，执行数507.93万元。预算执行率100%，全面保障部门正常运转，严格按照人员工资标准和保险缴费标准足额准时发放工资待遇和缴纳保险。预算执行过程无违规记录。

1. 运转类项目绩效分析

运转类项目主要是部门公用经费项目，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、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、劳务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费、其他商品和服务支出等。 根据预算编制原则，通过部门综合预算统筹安排，合理设立绩效目标。运转类公用经费全年预算数68.32万元，执行数68.32万元，预算执行率100%。预算执行过程中无违规使用资金记录。

1. 特定目标类项目绩效分析

特定目标类项目主要根据部门主要职能开展和促进残疾人康复、扶贫、教育、就业、无障碍设施和残疾预防等工作内容编制预算，通过部门综合预算统筹安排，根据职能内容设定绩效目标。特定目标项目全年预算数495.28万元，全年执行数495.28万元，预算执行率100%。无资金年末结转，预算执行过程中无违规使用资金记录。

**（二）部门整体履职绩效分析。**

部门严格按照预算编制有关口径，科学量化重点绩效目标，对项目完成情况、项目效益、满意度等方面设置了绩效指标。综合反应项目预期完成的数量、成本、时效、质量，预期达到的社会效益、经济效益、生态效益、可持续影响及服务对象满意度等情况。部门根据绩效目标拟定各项支出的绩效目标实施方案，监督预算资金使用过程，规范使用资金制定了资金使用中长期规划，加强专项资金使用过程的控制和追踪问责，进一步推进专项资金申请和使用中的监管。部门2022年全面保障了机关日常运转，认真履行好部门职能职责，圆满完成了市委、市政府下达的各项目标任务及项目绩效目标。

**（三）结果应用情况。**

1.内部应用。绩效评价的结果将纳入部门下一年的项目申报、资金分配和目标考核等方面，对于预算执行度低、绩效目标等完成质量差的项目，将在下一年预算安全中削减资金或者不予安排资金。

2.自评公开。按照决算公开有关要求。在部门决算中公开绩效评价内容，部门及时、准确、完整将部门整体绩效目标完成情况与决算一起公开。

3.问题整改。针对预算资金执行过程中，预算执行率低、绩效目标指标不合理等情况，每季度通报财政拨款资金执行度，督促资金执行力度。

**（四）自评质量。**

通过部门整体评价体系自评得分98.5分。整体支出绩效评价优。

四、评价结论及建议

**（一）评价结论。**

整体支出绩效评价优，所有支出全部纳入绩效评价。通过资金使用，达到预期效果，保证了各项工作任务的完成，不存在资金的浪费和挪用的情况，部分项目预算资金进行调整使用。

**（二）存在问题。**

1.专项资金存在执行进度略微偏低的问题。

2.绩效目标质量管理有待进一步加强。存在个别项目绩效目标设置量化、细化程度不够，部分绩效目标完成指标缺乏明确的业务数据支撑，评价依据和评价标准不够明确。  
 3.绩效监控不够。预算和绩效目标调整不及时，导致部分项目虽完成业务工作，由于预算和绩效目标未调整，致使整体绩效目标未能完成。  
 4.对预算需求调查不够充分。事前评估不够，导致项目年内无法实施，同时应用绩效监控结果指导预算调整的情况欠佳，绩效监控调整作用较弱，动态管理不够到位，出现到年底未执行项目。

1. **改进建议**

1.提高预算管理水平，加快支出执行进度。一是充分了解预算需求，合理安排支出结构，提高预算编制的准确度。同时，积极应用绩效监控结果指导预算调整，增强预算编制与预算执行的一致性，提升预算精细化管理水平。二是作好预算支出总体安排，建立和完善预算执行情况的分析、监督、信息反馈机制，及时响应加大力度推进预算执行进度。

2.细化绩效目标管理，建立动态管理机制。一是进一步细化、量化绩效目标编制。财务室与各业务科（室）深度衔接、紧密配合，在项目实施前，结合自身业务特性，设置科学合理、针对性强、便于考核的绩效目标。二是加强项目实施过程控制，建立绩效目标动态管理机制。

3.抓住重点项目关键环节，扎实推进项目实施。大力督促市残疾人康复中心建设进度，切实解决影响项目进度的关键问题，加强工程资料收集汇总，做好竣工决算和项目财评工作。

4.凝心聚力共同做好政府采购工作。大力提升部门政府采购人员政策水平，加强对业务科（室）政府采购工作的指导和帮助，齐心协力科学规范开展政府采购活动。

附件2

项目支出绩效自评报告

（2022年残疾儿童康复项目）

一、项目概况

1. 项目资金申报及批复情况。

残疾儿童康复项目资金主要由中央和省级财政残疾人事业发展补助资金组成，市级和区级财政配套。2022年资金下达后，市财政局将会同市残联分配给沿滩区残联具体实施。项目资金根据《中华人民共和国预算法》、《**四川省财政厅关于进一步加强预算绩效目标和绩效运行监控管理的通知**》**、《自贡市市级预算绩效目标管理办法》**等相关法律制度规定，立项和申报资金。

（二）项目绩效目标。

建立与全面建成小康社会目标相适应的残疾儿童康复救助制度体系，形成党委领导、政府主导、残联牵头、部门配合、社会参与的残疾儿童康复救助工作格局， 基本实现残疾儿童康复救助全覆盖。2022年儿童康复项目0-6岁儿童康复任务目标53人；7-14岁儿童康复任务目标35人，共计88人，救助标准每人不超过2万元/年。

（三）项目资金申报相符性。

项目资金为为贯彻落实国务院《“十四五”残疾人保障和发展规划》、省人民政府《关于建立残疾儿童康复救助制度的实施意见》（川府发〔2018〕40号），确保我市残疾儿童康复救助制度落实。项目申报内容与具体实施内容相符，申报目标合理可行。

二、项目实施及管理情况

（一）资金计划、到位及使用情况。

1．资金计划及到位。该资金由中央和省级财政残疾人事业发展补助资金组成，市级和区级财政配套完成。残疾儿童康复项目预算资金为170.53万元，其中中央资金预算安排合计：71.95万元，实际执行：71.95万元，执行率：100%；省级资金预算安排：42.34万，，实际执行：42.34万元，执行率：100%；市级资金预算安排：40万，实际执行：40万元，执行率：100%；区级资金预算安排：16.24万，实际执行：16.24万元，执行率：100%。

2．资金使用。

沿滩区2022年儿童康复项目预算安排下达总计，170.53万 元，完成支付170.53万元，支付完成率为100%。资金支付根据《自贡市“十四五”残疾儿童康复救助项目实施方案》对符合条件对象补助补贴。

（二）项目财务管理情况。

根据《会计法》《预算法》《行政单位财务法规》《四川省财政厅四川省民政厅四川省残疾人联合会关于印发困难群众救助等补助资金管理办法的通知》等相关财务法规的规定，沿滩区残联制定了严格的内部财务执行制度，严把支出关，层层审签，通过理事长办公会、执行理事会严格执行三重一大制度，重大事项公布制度等。对照项目资金管理办法，儿童康复项目严格执行财务管理制度，实行专款专项账务处理及时，会计核算规范。

（三）项目组织实施情况。

沿滩区残联高度重视残疾儿童康复工作，落实专人具体负责，按规定程序完成审批、转介、验收等工作。按照应救尽救的原则，由残疾儿童监护人持具有资质医院诊断建议报告向区残联申请，经村、镇、区三级审签同意后由残疾儿童监护人自主选择定点康复机构接受康复服务。残疾儿童凭《项目申请审批表》到指定的定点康复机构办理康复救助注册登记，接受康复救助服务。在定点康复机构接受康复服务发生的费用，由区残联审核确定康复救助金额后在2万元限额内据实与定点康复机构直接结算。

三、项目绩效情况

（一）项目完成情况。2022年度，沿滩区实际救助康复儿童131人，其中0-6岁儿童58人，7-14岁儿童73人，超额完成目标任务，符合应救尽救要求。

1. 项目效益情况。项目实施后，康复儿童症状有所恢复，自理能力明显提高。经康复训练，我区共有35名儿童进入普通学校跟班就读，儿童家长满意度85.6%，社会效益明显。

四、问题及建议

（一）存在的问题。

1、各康复机构合同模板不统一，不便于管理。

2、由于财力紧张，区级配套资金不能及时到位，补助资金支付不及时。

（二）相关建议。

1、制定标准合同模版，做到内容统一，管理更规范。

2、建议加强与其他部门沟通交流，确保资金及时到位，及时支付补助资金，提高支付效率。

附件3

部门预算项目支出绩效自评表（2022年度）









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