安庆市残疾人联合会 2020 年度部门决算

2021 年 9 月

目录

第一部分安庆市残疾人联合会概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置

第二部分安庆市残疾人联合会 2020 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

第三部分安庆市残疾人联合会 2020 年度部门决算情况说明

- 一、收入支出决算总体情况说明
- 二、收入决算情况说明
- 三、支出决算情况说明
- 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明
- 七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

九、其他重要事项情况说明

第四部分名词解释

第五部分附件

安庆市残疾人联合会 2020 年度部门决算情况

第一部分安庆市残疾人联合会概况

一、部门职责

(一)贯彻执行国家和省政府关于残疾人事业的法律、法规和方针、政策，协助市政府研究、制定和实施残疾人事业的政策、规划、计划，对有关业务领域进行指导和管理。

(二)宣传贯彻《中华人民共和国残疾人保障法》，维护残疾人在政治、经济、文化、社会等方面平等的公民权利，密切联系残疾人，广泛听取残疾人意见，了解和反映残疾人需求，全心全意为残疾人服务；

(三)团结、教育残疾人遵守法律，遵守社会公德和职业道德，履行应尽的义务，发扬乐观进取精神，自尊、自信、自强、自立，为构建和谐社会、全面建设小康社会贡献力量。

(四)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。

(五)开展和促进残疾人康复、教育、劳动就业、扶贫、维权、文化、体育、社会保障和残疾预防等工作，改善残疾人参与社会生活的环境和条件。

(六)受市政府委托，负责按比例安排残疾人就业的行政管理和行政执法工作。

(七)承担市政府残疾人工作委员会日常工作。

(八)管理和发放《中华人民共和国残疾人证》；指导管理全市各类残疾人群众组织，培养残疾人工作者；协助管理各县(市)、区残联领导班子等。

二、机构设置

从决算单位构成看，安庆市残疾人联合会 2020 年度部门决算包括：会本级决算和所属事业单位决算，与预算比较，无增减变动。

纳入安庆市残疾人联合会 2020 年度部门决算编制范围的二级单位共 3 个，详细情况见下表：

序号	单位名称
1	安庆市残疾人联合会
2	安庆市残疾人康复中心
3	安庆市残疾人就业服务中心

第二部分安庆市残疾人联合会 2020 年度部门决算表

安庆市残疾人联合会 2020 年度部门决算报表由以下表格构成，具体表格内容见附表。

1. 收入支出决算总表
2. 收入决算表
3. 支出决算表
4. 财政拨款收入支出决算总表

5. 一般公共预算财政拨款支出决算表
6. 一般公共预算财政拨款基本支出决算表
7. 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
8. 国有资本经营预算财政拨款支出决算表

第三部分安庆市残疾人联合会 2020 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2020 年度收入总计 788.45 万元(含使用非财政拨款结转结余和年初结转结余)、支出总计 788.45 万元(含结余分配和年末结转结余)。与 2019 年度相比,收、支总计各增加 183.91 万元,增长 30.4%,主要原因:一是人员正常调资,同时保险、公积金等缴费相应增加;二是物价上涨,办公经费增加。

二、收入决算情况说明

2020 年度收入合计 788.45 万元,其中:财政拨款收入 788.45 万元,占 100.0%;事业收入 0 万元,占 0.0%;经营收入 0 万元,占 0.0%;其他收入 0 万元,占 0.0%。

三、支出决算情况说明

2020 年度支出合计 788.45 万元,其中:基本支出 729.04 万元,占 92.5%;项目支出 59.41 万元,占 7.5%;经营支出 0 万元,占 0.0%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2020 年度财政拨款收入总计 788.45 万元(含年初财政拨款结转结余),支出总计 788.45 万元(含年末财政拨款结转和结余)。与 2019 年度

相比，财政拨款收、支总计各增加 183.91 万元，增长 30.4%，主要原因：一是人员正常调资，同时保险、公积金等缴费相应增加；二是物价上涨，办公经费增加。

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。

2020 年度一般公共预算财政拨款支出 709.99 万元，占本年支出的 90.0%。与 2019 年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 118.65 万元，增长 20.1%。主要原因：一是人员正常调资，同时保险、公积金等缴费相应增加；二是物价上涨，办公经费增加。

(二)一般公共预算财政拨款支出决算结构情况。

2020 年度一般公共预算财政拨款支出 709.99 万元，主要用于以下方面：**教育(类)**支出 116.79 万元，占 16.4%；**社会保障和就业(类)**支出 565.43 万元，占 79.7%；**卫生健康(类)**支出 5.77 万元，占 0.8%；**住房保障(类)**支出 22 万元，占 3.1%。

(三)一般公共预算财政拨款支出决算具体情况。

2020 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 472.64 万元，支出决算为 709.99 万元，完成年初预算的 150.2%。决算数大于预算数的主要原因：一是人员调资；二是追加绩效考核奖费用。其中：基本支出 650.57 万元，占 91.6%；项目支出 59.41 万元，占 8.4%。具体情况如下：

1. **教育支出(类)特殊教育(款)特殊学校教育(项)**。年初预算为 74.62 万元，支出决算为 116.79 万元，完成年初预算的 156.5%，决算数

大于预算数的主要原因是事业单位正常调资，追加政府绩效考核奖费用。

2. 社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)机关事业单位基本养老保险缴费支出(项)。年初预算为 30.2 万元，支出决算为 30.2 万元，完成年初预算的 100.0%，决算数与预算数一致。

3. 社会保障和就业支出(类)残疾人事业(款)行政运行(项)。年初预算为 147.93 万元，支出决算为 271.13 万元，完成年初预算的 183.3%，决算数大于预算数的主要原因是人员正常调资，绩效奖金追加。

4. 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)。年初预算为 35.5 万元，支出决算为 37.95 万元，完成年初预算的 106.9%，决算数大于预算数的主要原因是追加了工作经费，保障单位日常正常运转。

5. 社会保障和就业支出(类)残疾人事业(款)残疾人康复(项)。年初预算为 10 万元，支出决算为 8.66 万元，完成年初预算的 86.6%，决算数小于预算数的主要原因是按照财政局要求压减项目支出。

6. 社会保障和就业支出(类)残疾人事业(款)残疾人就业和扶贫(项)。年初预算为 96.62 万元，支出决算为 172.08 万元，完成年初预算的 178.1%，决算数大于预算数的主要原因是后期追加的绩效考核、综治考核及招商引资等奖励的发放。

7. 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)。年初预算为 50 万元，支出决算为 45.4 万元，完成年初预

算的 90.8%，决算数小于预算数的主要原因是一部分资金由财政直接拨付县区。

8. 卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)行政单位医疗(项)。年初预算为 1.98 万元，支出决算为 1.98 万元，完成年初预算的 100.0%，决算数与预算数一致。

9. 卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)事业单位医疗(项)。年初预算为 3.79 万元，支出决算为 3.79 万元，完成年初预算的 100.0%，决算数与预算数一致。

10. 住房保障支出(类)住房改革支出(款)住房公积金(项)。年初预算为 22 万元，支出决算为 22 万元，完成年初预算的 100.0%，决算数与预算数一致。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2020 年度一般公共预算财政拨款基本支出 650.57 万元，其中：人员经费 473.79 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、其他工资福利支出、退休费、生活补助、其他对个人和家庭的补助；公用经费 176.79 万元，主要包括：办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、差旅费、维修(护)费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、其他交通费用、其他商品和服务支出。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

2020 年度政府性基金预算财政拨款年初结转和结余 0 万元，本年收入 78.46 万元，本年支出 78.46 万元，年末结转和结余 0 万元。具体情况说明如下：

其他支出(类)彩票公益金安排的支出(款)用于残疾人事业的彩票公益金支出(项)。年初预算为 147.9 万元，支出决算为 78.46 万元，完成年初预算的 53.0%，决算数小于预算数的主要原因是一部分资金由财政直接拨付县区。

八、国有资本经营预算财政拨款支出情况说明

安庆市残疾人联合会 2020 年度没有使用国有资本经营预算财政拨款安排的支出。

九、其他重要事项情况说明

(一)机关运行经费支出情况。

2020 年度，安庆市残疾人联合会机关运行经费支出 31.54 万元，比 2019 年度增加 11.51 万元，增长 57.4%，主要原因是物价上涨，办公经费增加。

(二)政府采购支出情况。

2020 年度，安庆市残疾人联合会政府采购支出总额 35.2 万元，其中：政府采购货物支出 34.6 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 0.6 万元。授予中小企业合同金额 35.2 万元，占政府采购支出总额的 100.0%，其中：授予小微企业合同金额 35.2 万元，占政府采购支出总额的 100.0%。

(三)国有资产占有使用情况。

截至 2020 年 12 月 31 日，安庆市残疾人联合会共有车辆 0 辆；单价 50 万元以上的通用设备 0 台(套)，单价 100 万元以上专用设备 0 台(套)。

(四)关于 2020 年度预算绩效情况说明。

1. 预算绩效管理工作开展情况。

根据预算绩效管理要求，本部门组织对 2020 年度纳入部门预算的项目支出全面开展了绩效自评，共 8 个项目，涉及资金 59.41 万元，占项目预算总额的 100.0%。从评价情况看，项目立项符合单位职责和相关管理规定，绩效目标合理；通过项目的实施、资金的落实，减轻了困难残疾人的经济负担，帮助有需要的残疾人走上工作岗位，帮助残疾儿童接受康复训练，使更多残疾人享受到关爱、扶持和服务，有效提升了残疾人家庭的生活质量和生活水平，让广大残疾人感受到党和政府的温暖，达到了预期绩效目标。

组织对“残疾人信访救助”1 个项目开展了部门评价，共涉及资金 3 万元。以上项目由我部门自行组织开展绩效评价。从评价情况看，项目立项依据充分，绩效目标设置科学合理，项目资金使用管理制度健全，执行率高，绩效目标完成到位，受到残疾人及残疾人亲友普遍满意；通过项目的实施有效的解决了残疾人在生产生活中遇到的困难，让残疾人感受到政府的关心和爱护，促进了社会和谐稳定，达到预定的绩效目标。

组织对 2020 年度部门整体支出开展绩效自评。评价结果显示，安庆市残疾人联合会部门 2020 年整体绩效评价等级为“优秀”。主要表

现在预算编制基础信息完整、绩效目标明确、绩效指标科学合理；预算管理制度健全、资金使用合规、手续完备、预决算信息公布及时、财务信息完善；三公经费等重点支出安排符合要求。

2. 部门决算中项目绩效自评结果。

安庆市残疾人联合会在 2020 年度部门决算中反映“‘两节’残疾人送温暖专项资金”1 个项目绩效自评结果。

“两节”残疾人送温暖专项资金项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目绩效自评得分为 100 分。全年预算数为 33.3 万元，执行数为 33.3 万元，完成预算的 100.0%。项目绩效目标完成情况：在春节前夕对市区部分特困残疾人、残疾儿童康复机构及帮扶联系点贫困残疾人家庭开展送温暖慰问活动，体现党和政府的关怀，让广大贫困残疾人欢度春节。发现的主要问题及原因：一是工作进度有待加强，各部门之间工作协调不够；二是呼吁全社会关爱、帮助残疾人的宣传力度不足。下一步改进措施：一是部门做到职责清晰，及时协调，提高工作效率；二是加强相关宣传，让残疾群体感受到政府和社会的关心、重视，让社会各界关注残疾人事业，提高残疾人群体的满意度和获得感。

项目支出绩效自评表

(2020 年度)

项目名称		“两节”残疾人送温暖专项资金							
主管部门		安庆市残联			实施单位	安庆市残联			
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 (B/A)	得分	
		年度资金总额:	0	33.3万	33.3万	33.3万	10	100%	10
		其中: 本年财政拨款	0	33.3万	33.3万	33.3万	-		-
		上年结转资金					-		-
		其他资金					-		-
年度总体目标完成情况	预期目标				实际完成情况				
	为让广大贫困残疾人欢度春节, 体现党和政府的关怀, 在春节前夕对市区部分特困残疾人、残疾儿童康复机构及帮扶联系点贫困残疾人家庭开展送温暖慰问活动。				较好完成2020年度目标任务				
年度绩效指标完成情况	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施	
		数量指标	慰问康复机构	7家, 5000元/家	7家, 5000元/家	5	5	持平	
			慰问市区困难残疾人家庭	12户, 1000元/户	12户, 1000元/户	5	5	持平	
			慰问各区困难残疾人家庭	715户, 400元/户	715户, 400元/户	5	5	持平	
		质量指标	根据慰问活动方案执行	严格按照慰问活动方案标准执行	严格按照慰问活动方案标准执行	10	10	持平	
			经费支出合规	严格执行相关财经法规、制度	严格执行相关财经法规、制度	5	5	持平	
		时效指标	年初指定活动方案	1月初	1月初	5	5	持平	
			春节前发放完毕	2月初	2月初	5	5	持平	
		成本指标	按照批复的预算内按规定和标准执行	33.3万元	33.3万元	10	10	持平	
		经济效益指标	此项指标不适用					持平	
		社会效益指标	提现了党和政府的关怀, 传播了正能量, 让社会各界都关注到残疾人事业, 让残疾人感受到了来自政府和社会的关怀	效果明显	效果明显	15	15	持平	
		生态效益指标	此项指标不适用					持平	
		可持续影响指标	提高了残疾人事业的关注度, 推进了残疾人事业的发展,	效果明显	效果明显	15	15	持平	
		满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	残疾人对残联工作满意度	≥95%	≥95%	10	10	持平

3. 部门评价项目绩效评价结果。

《2020年度残疾人信访救助项目绩效评价报告》见“第五部分附件”。

第四部分名词解释

一、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。

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、上级补助收入：指事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

四、附属单位上缴收入：指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

五、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。

六、其他收入：指除财政拨款收入、事业收入、上级补助收入、附属单位上缴收入、经营收入以外的各项收入。

七、使用非财政拨款结余：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的金额。

八、年初结转和结余：指以前年度安排、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金。

九、结余分配：指事业单位按照会计制度规定缴纳的所得税以及从非财政拨款结余中提取的职工福利基金、事业基金等。

十、年末结转和结余：指单位本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化未全部执行或未执行，结转到以后年度继续使用的资金，或项目已经完成等产生的结余资金。

十一、基本支出：指单位为保障其机构正常运转、完成日常工作任务而发生的人员支出和公用支出。

十二、项目支出：指单位为完成特定行政任务和事业发展目标在基本支出之外所发生的支出。

十三、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。

十四、“三公”经费：纳入财政预决算管理的“三公”经费，是指单位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购置支出(含车辆购置税)及燃料费、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。

十五、机关运行经费：指为保障行政单位(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、专用材料费及一般设备购置费、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

2020年度安庆市残疾人联合会“残疾人信访救助”项目绩效评价报告

一、项目基本情况

(一)项目概况。为维护全市社会大局和谐稳定,促成残疾人信访事项合理依法有序解决,及时有效消除不稳定因素,根据国家有关法律、法规和中央、省、市关于解决特殊疑难信访问题的相关规定,对一些生活困难残疾人信访对象给予救助及解决信访问题所需费用。

(二)项目绩效目标。着力维护、实现、发展好残疾人的合法权益,激励、培养残疾人的自立自强精神,产生较好的社会效果。

二、绩效评价工作开展情况

(一)绩效评价目的、对象和范围。更好的管理和使用信访救助专项资金。

(二)绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准等。

1.绩效评价原则：真实、科学、规范性原则。

2.评价指标体系、评价方法、评价标准

残疾人信访救助预算执行情况 10 分，产出指标 50 分，其中数量指标 15 分，质量指标 15 分，时效指标 10 分，成本指标 10 分；效益指标 30 分，其中，社会效益指标 15 分，可持续影响指标 15 分；满意度指标 10 分，共计 100 分，评定等级标准为优 ≥ 90 分、 $80 \leq$ 良 < 90 分、 $60 \leq$ 中 < 80 分、差 < 60 分。

(三)绩效评价工作过程。项目申报资金 3 万元，实际到位资金 3 万元，资金到位率 100%，2020 年实际使用资金 3 万元，资金使用率 100%。

1.前期准备。根据预算法的相关规定，在预算编制时，建立事前绩效目标编制工作，构建事中绩效跟踪和绩效评价机制。为确保绩效目标如期实现，我单位根据确定的部门项目支出绩效目标，对绩效目标的完成情况进行跟踪和绩效自评。

2.组织实施。部门党组高度重视，积极组织力量，积极开展 2020 年部门项目支出绩效自评工作。项目绩效自评由财务人员协助业务科室填报项目绩效自评情况，各科室提供佐证材料和依据。

3.撰写绩效自评报告。收集、整理部门财政预算资金绩效评价所需资料，对部门项目支出绩效情况进行自评、打分，

最后根据自评、打分的结果撰写残疾人联合会部门项目支出绩效评价报告。

三、综合评价情况及评价结论

根据安庆市财政局对专项资金绩效评价工作要求，结合“残疾人信访救助”项目实施特点，遵循客观、公正、实事求是的原则，本次评价重点围绕项目决策、过程、产出和效益四个方面内容，对7个指标进行量化考评，评价等级为“优”。

四、绩效评价指标分析

(一)项目决策情况。项目立项符合国家法律法规程序规定和相关政策，并按照规定的程序申请设立。项目绩效目标与预定目标基本一致，与预算确定的项目金额相匹配。

(二)项目过程情况。资金及时到位，预算执行程度较高。项目管理制度基本健全，制度执行基本有效。

(三)项目产出情况。真正落实为所有残疾人排忧解难，提供及时有效的帮助和服务，调动残疾人维护自身权益的积极性和主动性，帮助来访残疾人解决困难，维护合法权益。按照规定时间在2020年底前全部完成，资金按照批复的金额，按规定和标准执行。

(四)项目效益情况。残疾人信访救助项目的实施，帮助来访残疾人有效解决实际困难，着力维护合法权益，帮助残疾人在政策范围内享有各项平等权益，从而稳定家庭，稳定社会。

五、主要经验及做法

安庆市残联结合自身实际，不断补足短板，认真履行各项职责，发挥积极作用，不断帮助残疾人在政策范围内享有各项平等的就业机会和丰富的娱乐活动等权利。

六、存在问题及原因分析

存在的问题：项目绩效目标内容制定还不够完备，对项目具体实施指导性有待进一步提高。

原因分析：安庆市残疾人联合会业务基本以服务残疾人为主，部门工作效益指标针对性不强，难以充分衡量。

七、有关建议

进一步强化项目建设管理，根据项目特点进一步研究和细化部门绩效目标，使其具有针对性和专业性。

进一步建设绩效全程管理，加强绩效运行监控管理。

八、其他需要说明的问题

无