附件2

**浑南区残疾人联合会2021年度决算说明**

**目 录**

第一部分 浑南区残疾人联合会概况

一、主要职责

二、决算单位构成

第二部分 浑南区残疾人联合会2021年决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

二、财政拨款收入支出决算情况说明

三、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

四、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

五、其他重要事项的情况说明

第三部分 名词解释

第四部分 浑南区残疾人联合会2021年决算报表

一、2021年度收入支出决算总表

二、2021年度收入决算表

三、2021年度支出决算表

四、2021年度财政拨款收入支出决算总表

五、2021年度一般公共预算财政拨款支出决算表

六、2021年度一般公共预算财政拨款基本支出决算表

七、2021年度政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

八、2021年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

九、2021年度国有资本经营预算财政拨款支出决算表

**第一部分 浑南区残疾人联合会概况**

一、主要职责

残疾人联合会是国家法律确认、国务院批准的由残疾人及其亲友和残疾人工作者组成的人民团体，是全国各类残疾人的统一组织。中国残联的宗旨是：弘扬人道主义思想，发展残疾人事业，促进残疾人平等、充分参与社会生活，共享社会物质文化成果。中国残联具有代表、服务、管理三种职能：代表残疾人共同利益，维护残疾人合法权益；团结教育残疾人，为残疾人服务；履行法律赋予的职责，承担政府委托的任务。

1. 决算单位构成

纳入本单位2021年决算编制范围的是浑南区残疾人联合会本级，本单位无下设机构。

**第二部分 浑南区残疾人联合会2021年决算情况说明**

一、收入支出决算总体情况说明

**（一）收入总计1167.02万元，包括：**

1.财政拨款收入1163.14万元，占收入总计的99.67%。其中：一般公共预算财政拨款收入1163.14万元，政府性基金收入0万元，国有资本经营预算财政拨款收入0万元。

2.其他收入3.38万元，占收入总计的0.29%。主要是其他残疾人事业支出和其他社会保障和就业支出等收入。

3.上年结转和结余0.50万元，占收入总计的0.04%。主要是其他残疾人事业支出等。

与上年相比，今年收入减少1539.81万元，降低56.89%，主要原因：一是财政拨款收入减少；二是其他收入减少。

**（二）支出总计1167.02万元，包括：**

1.基本支出134.49万元，占支出总计的11.52%。主要是为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的各项支出，其中：工资福利支出113.98万元，对个人和家庭的补助支出2.04万元，商品和服务支出17.37万元，资本性支出1.10万元。

2.项目支出1032.53万元，占支出总计的88.48%。主要包括商品和服务支出、对个人和家庭的补助、资本性支出等业务支出。

与上年相比，今年支出减少1539.31万元，降低56.88%，主要原因：其他残疾人事业支出减少。

**（三）年末结转和结余0万元**

与上年相比，今年结转结余减少0.50万元，降低100%，主要原因：受疫情影响相关活动未开展原因形成的结余。

二、财政拨款收入支出决算情况说明

**（一）总体情况**

2021年度财政拨款支出1163.64万元，其中：基本支出134.49万元，项目支出1029.15万元。与上年相比，财政拨款支出减少1533.67万元，降低56.86%，主要原因：一是基本支出减少；二是项目支出减少。与年初预算相比，2021年度财政拨款支出完成年初预算的473.93%，其中：基本支出完成年初预算的67.37%，项目支出完成年初预算的224.22%。

**（二）一般公共预算财政拨款支出情况。**

2021年度一般公共预算财政拨款支出1163.64万元，按支出功能分类科目分，包括：社会保障和就业支出1116.12万元，占95.92%；卫生健康支出21.83万元，占1.88%；住房保障支出21.69万元，占1.86%；灾害防治及应急管理支出4万元，占0.34%。

1.社会保障和就业支出1116.12万元，具体包括：

（1）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、机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）11.50万元，主要是工资福利支出、对个人和家庭的补助等支出，完成年初预算的96.88%，决算数小于年初预算数的原因主要是调基数。

（2）社会保障和就业支出（类）残疾人事业（款）行政运行、一般行政管理事务、其他残疾人事业支出（项）1104.62万元，主要是工资福利支出、商品和服务支出、对个人和家庭的补助、资本性支出等支出，完成年初预算的534.45%，决算数大于年初预算数的原因主要是其他残疾人事业支出增加。

2.卫生健康支出21.83万元，具体包括：

（1）卫生健康支出（类）公共卫生（款）重大公共卫生服务（项）16.13万元，主要是商品和服务支出等支出，完成年初预算的1613%，决算数大于年初预算数的原因主要是预算没有此项业务。

（2）卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗、事业单位医疗、其他行政事业单位医疗支出（项）5.7万元，主要是工资福利支出等支出，完成年初预算的102.33%，决算数大于年初预算数的原因主要是调基数。

3.住房保障支出21.69万元，具体包括：

住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）21.69万元，主要是工资福利支出等支出，完成年初预算的101.31%，决算数大于年初预算数的原因主要是调基数。

4.灾害防治及应急管理支出4万元，具体包括：

灾害防治及应急管理支出（类）应急管理事务（款）其他应急管理支出（项）4万元，主要是商品和服务支出等支出，完成年初预算的400%，决算数大于年初预算数的原因主要是预算没有此项业务。

**（三）政府性基金预算财政拨款支出情况。**

本年未发生此项资金。

**（四）国有资本经营预算财政拨款支出情况。**

本年未发生此项资金。

三、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

2021年度一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费支出0万元，未安排年初预算，决算数等于年初预算数的主要原因是无此任务。其中：因公出国（境）费0万元，公务接待费0万元，公务用车购置及运行维护费0万元。

1.因公出国（境）费0万元，未安排年初预算，决算数等于年初预算数的主要原因是无此任务。2021年参加出国（境）团组0个，累计0人次。2021年因公出国（境）费比上年减少0万元，下降0%，主要是2020年及2021年均无出国任务。

2.公务接待费0万元，未安排年初预算，决算数等于年初预算数的主要原因是无此任务。2021年国内公务接待累计0批次、0人、0万元。2021年公务接待费比上年减少0万元，下降0%，主要是2020年及2021年均无公务招待。

3. 公务用车购置及运行费0万元，未安排年初预算，决算数等于年初预算数的主要原因是无此任务。2021年公务用车购置及运行费比上年减少0万元，下降0%，主要是2020年及2021年均无公务用车购置。

其中：公务用车购置费0万元，当年购置公务用车0辆。未安排年初预算，决算数等于年初预算数的主要原因是无此任务。

公务用车运行维护费0万元，截至年末使用一般公共预算财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量0辆。未安排年初预算，决算数等于年初预算数的主要原因是无此任务。

四、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2021年度一般公共预算财政拨款基本支出134.49万元，其中：人员经费116.02万元，主要包括基本工资、津贴补贴、奖金、其他社会保障缴费、机关事业单位基本养老保险缴费、其他工资福利支出、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、奖励金、住房公积金、采暖补贴、其他对个人和家庭补助的支出；日常公用经费18.47万元，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。

五、其他重要事项的情况说明

**（一）机关运行经费支出情况。**

2021年度机关运行经费支出18.47万元，比上年决算数减少4.28万元，降低18.81%，主要原因是本年度支出减少。

**（二）政府采购支出情况。**

2021年政府采购支出总额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。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%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的0%；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）国有资产占用情况。**

截至2021年12月31日，共有车辆0辆，其中：副省级以上领导干部用车0辆，主要领导干部用车0辆，机要通讯用车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，离退休干部用车0辆，其他用车0辆，其他用车主要是无此业务；单位价值50万元以上通用设备0台（套），单价100万元以上专用设备0台（套）。

**（四）预算绩效管理工作开展情况。**

1.整体绩效自评情况。组织对我单位开展整体绩效自评，涉及资金245.53万元，自评平均分100分。

2.项目绩效自评情况。根据预算绩效管理要求，我单位组织对2021年度预算项目支出全面开展绩效自评，共涉及预算支出项目4个，涉及资金33.7万元，自评覆盖率达到57.14%，自评平均分90分。

具体评价结果如下：

（1）“残疾人专干、专委工资及保险、体检费”项目自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分95分。项目全年预算数为20.2万元，执行数为18.1万元，完成预算的90%。项目绩效目标完成情况：按时为符合条件的专干专委发放工资。发现的主要问题及原因：开展了一次专委清理，对超龄人员不再聘请为专委。以及个别专委辞职，或不能胜任等原因减少。下一步改进措施：加强监督，做好专委管理工作。

（2）“残疾人关爱经费”项目自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分100分。项目全年预算数为8万元，执行数为7.76万元，完成预算的97%。项目绩效目标完成情况：开展日常走访、应急走访；六一儿童节走访残疾人家庭子女、残疾儿童、特教学校；阳光助学。发现的主要问题及原因：偶有阳光助学宣传不够到位。下一步改进措施：通知到位，符合要求残疾人子女及时办理。

（3）“办证换证及鉴定经费”项目自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分70分。项目全年预算数为3万元，执行数为0.64万元，完成预算的21.33%。项目绩效目标完成情况：为申请办理残疾人证的居民免费提供残疾人证体检。发现的主要问题及原因：到期换证数量大，应分批办理。下一步改进措施：认真核对基础数据，避免发生错误。

（4）“基层组织工作经费”项目自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分95分。项目全年预算数为2.5万元，执行数为2.2万元，完成预算的88%。项目绩效目标完成情况：充分发挥基层组织作用桥梁和纽带作用，积极开展各项活动，密切联系本地区残疾人。发现的主要问题及原因：因受疫情影响部分协会未能开展活动。下一步改进措施：提前做好准备工作，务必让活动顺利完成开展。

3.部门重点评价情况。我单位组织对“残疾人专干、专委工资及保险、体检费”“残疾人关爱经费”等2 个项目开展了部门重点评价，涉及资金28.2万元。重点评价平均分为98分，评级情况为优1个、良1个。通过部门绩效评价发现主要存在以下问题：**一是**项目金额设置不准确，对于上级没有却准要开展的项目提前预设项目经费;**二是**内容不完善，残疾人事业是个繁琐的工程，对残疾人关爱专项支出需要加强。下一步将采取以下措施加以改进：**一是**重新通盘专项支出，使得支出项目更加清晰明确;二是加强残疾人管理相关内容。

4.其他。制定或者完善制度方面情况；建立本部门分行业、分领域预算绩效指标体系情况；绩效监控管理情况；其他预算绩效管理创新做法等。

**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.上级补助收入：**指单位从主管部门和上级单位取得的非财政性补助收入。

**3.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。

**4.经营收入：**指事业单位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.附属单位上缴收入：**指单位附属的独立核算单位按照规定上缴的收入。

**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”、“附属单位上缴收入”等以外的收入。

**7.使用非财政拨款结余：**指事业单位按照预算管理要求使用非财政拨款结余弥补收支差额的金额。。

**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.上缴上级支出：**指事业单位按照财政部门和主管部门的规定上缴上级单位的支出。

**12.经营支出：**指事业单位在专业活动及辅助活动之外开展非独立核算经营活动发生的支出。

**13.对附属单位补助支出：**指事业单位用财政补助收入之外的收入对附属单位补助发生的支出。

**14.“三公”经费：**指用一般公共预算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单位公务用车购置费及燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

**15.机关运行经费：**指为保障行政单位和参照公务员法管理的事业单位运行，使用一般公共预算财政拨款安排的基本支出中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。

**16.一般公共服务（类）财政事务（款）行政运行（项）：**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。

**第四部分 浑南区残疾人联合会2021年度决算表**