

2024 年度  
三门峡市陕州区残疾人联合会部门决算

二〇二五年八月

# 目 录

## 第一部分 三门峡市陕州区残疾人联合会概况

一、部门职责

二、机构设置

## 第二部分 2024 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明细表

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

九、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

## 第三部分 2024 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、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明
  - 十、机构运行经费支出情况说明
  - 十一、政府采购支出情况说明
  - 十二、国有资产占用情况说明
  - 十三、预算绩效情况说明
- 第四部分 名词解释**

# 第一部分

## 三门峡市陕州区残疾人联合会概况

### 一、部门职责

根据机构编制委员会文件规定，残联主要职责是：

(一)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，听取残疾人意见，反映残疾人需求，全心全意为残疾人服务。

(二)团结、激励残疾人自尊、自信、自强、自立，履行法定义务，践行社会主义核心价值观，为建设富强民主文明和谐美丽的社会主义现代化强国、实现中华民族伟大复兴的中国梦贡献力量。

(三)沟通党和政府、社会与残疾人之间的联系，宣传残疾人事业，动员社会理解、尊重、关心、帮助残疾人，消除歧视、偏见和障碍。

(四)协助政府制定实施残疾人事业发展纲要，促进残疾人康复、教育、劳动就业、扶贫、托养、维权、文化体育、社会保障、无障碍环境建设、科技信息化应用、残疾人服务标准化建设和残疾预防等工作，改善残疾人参与社会生活的环境和条件。

(五)协助政府研究、制定和实施残疾人事业的政策、规

划和计划，对有关业务领域进行指导和管理。

(六)承担区人民政府残疾人工作委员会的日常工作。

(七)管理和发放《中华人民共和国残疾人证》。

(八)加强党的建设，深化自身改革，保持和增强政治性、先进性、群众性。联系、指导并监督管理各类残疾人社会组织。培养残疾人工作者，使残疾人和残疾人组织更加活跃。

(九)开展陕州区残疾人事业的对外交流与合作。

(十)承办区委、区政府交办的其他事项。

## **二、机构设置**

三门峡市陕州区残疾人联合会内设机构4个，包括：办公室、组织联络和维权部、康复部、教育就业和宣传文体部。

从决算单位构成看，本部门无独立核算的二级预算单位，纳入本部门2024年度部门决算编制范围的单位共1个，本决算为本级决算。

第二部分  
2024 年度部门决算表

# 收入支出决算总表

公开 01 表  
单位:万元

部门:三门峡市陕州区残疾人联合会

2024 年度

收入			支出		
项目	行次	金额	项目	行次	金额
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	265.31	一、一般公共服务支出	31	0.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	158.60	二、外交支出	32	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3	0.00	三、国防支出	33	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	34	0.00
五、事业收入	5	0.00	五、教育支出	35	0.00
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	36	0.00
七、附属单位上缴收入	7	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	37	0.00
八、其他收入	8	0.00	八、社会保障和就业支出	38	250.87
	9		九、卫生健康支出	39	5.91
	10		十、节能环保支出	40	0.00
	11		十一、城乡社区支出	41	0.00
	12		十二、农林水支出	42	0.00
	13		十三、交通运输支出	43	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	44	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	45	0.00
	16		十六、金融支出	46	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	47	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	48	0.00
	19		十九、住房保障支出	49	8.54
	20		二十、粮油物资储备支出	50	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	51	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	52	0.00

	23		二十三、其他支出	53	158.60
	24		二十四、债务还本支出	54	0.00
	25		二十五、债务付息支出	55	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	56	0.00
<b>本年收入合计</b>	27	423.91	<b>本年支出合计</b>	57	423.91
使用非财政拨款结余（含专用结余）	28	0.00	结余分配	58	0.00
年初结转和结余	29	0.00	年末结转和结余	59	0.00
<b>总计</b>	30	423.91	<b>总计</b>	60	423.91

注：本表反映本年度的总收支和年末结转结余情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

# 收入决算表

公开 02 表  
单位：万元

单位：三门峡市陕州区残疾人联合会

2024 年度

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
功能分类 科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		423.91	423.91	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	250.87	250.87	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	12.50	12.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	2.01	2.01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	10.49	10.49	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20811	残疾人事业	238.37	238.37	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2081101	行政运行	82.56	82.56	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2081104	残疾人康复	76.60	76.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2081199	其他残疾人事业支出	79.21	79.21	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	5.91	5.91	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	5.91	5.91	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	5.91	5.91	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	8.54	8.54	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	8.54	8.54	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	8.54	8.54	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

229	其他支出	158.60	158.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22960	彩票公益金安排的支出	158.60	158.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2296006	用于残疾人事业的彩票公益金支出	158.60	158.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映本年度取得的各项收入情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

## 支出决算表

公开 03 表  
单位：万元

单位：三门峡市陕州区残疾人联合会

2024 年度

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
功能分类 科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		423.91	109.50	314.41	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	250.87	95.06	155.81	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	12.50	12.50	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	2.01	2.01	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	10.49	10.49	0.00	0.00	0.00	0.00
20811	残疾人事业	238.37	82.56	155.81	0.00	0.00	0.00
2081101	行政运行	82.56	82.56	0.00	0.00	0.00	0.00
2081104	残疾人康复	76.60	0.00	76.60	0.00	0.00	0.00
2081199	其他残疾人事业支出	79.21	0.00	79.21	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	5.91	5.91	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	5.91	5.91	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	5.91	5.91	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	8.54	8.54	0.00	0.00	0.00	0.00

22102	住房改革支出	8.54	8.54	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	8.54	8.54	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	158.60	0.00	158.60	0.00	0.00	0.00
22960	彩票公益金安排的支出	158.60	0.00	158.60	0.00	0.00	0.00
2296006	用于残疾人事业的彩票公益金支出	158.60	0.00	158.60	0.00	0.00	0.00

注：本表反映本年度各项支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

# 财政拨款收入支出决算总表

单位：三门峡市陕州区残疾人联合会

2024 年度

公开 04 表  
单位：万元

收 入			支 出					
项目	行次	金额	项目	行次	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
栏次		1	栏次		2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款	1	265.31	一、一般公共服务支出	33	0.00	0.00	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	158.60	二、外交支出	34	0.00	0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款	3	0.00	三、国防支出	35	0.00	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	36	0.00	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	37	0.00	0.00	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	38	0.00	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	0.00	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	40	250.87	250.87	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	5.91	5.91	0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	42	0.00	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	43	0.00	0.00	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	44	0.00	0.00	0.00	0.00
	13		十三、交通运输支出	45	0.00	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46	0.00	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	47	0.00	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	48	0.00	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	49	0.00	0.00	0.00	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50	0.00	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	51	8.54	8.54	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	52	0.00	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53	0.00	0.00	0.00	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54	0.00	0.00	0.00	0.00
	23		二十三、其他支出	55	158.60	0.00	158.60	0.00

	24		二十四、债务还本支出	56	0.00	0.00	0.00	0.00
	25		二十五、债务付息支出	57	0.00	0.00	0.00	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>本年收入合计</b>	27	423.91	<b>本年支出合计</b>	59	423.91	265.31	158.60	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	0.00	年末财政拨款结转和结余	60	0.00	0.00	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	0.00		61				
政府性基金预算财政拨款	30	0.00		62				
国有资本经营预算财政拨款	31	0.00		63				
<b>总计</b>	32	423.91	<b>总计</b>	64	423.91	265.31	158.60	0.00

注：本表反映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年末结转结余情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

## 一般公共预算财政拨款支出决算表

单位：三门峡市陕州区残疾人联合会

2024 年度

公开 05 表  
单位：万元

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
栏次		1	2	3
合计		265.31	109.50	155.81
208	社会保障和就业支出	250.87	95.06	155.81
20805	行政事业单位养老支出	12.50	12.50	0.00
2080501	行政单位离退休	2.01	2.01	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	10.49	10.49	0.00
20811	残疾人事业	238.37	82.56	155.81
2081101	行政运行	82.56	82.56	0.00
2081104	残疾人康复	76.60	0.00	76.60
2081105	残疾人就业	0.00	0.00	0.00
2081199	其他残疾人事业支出	79.21	0.00	79.21

210	卫生健康支出	5.91	5.91	0.00
21011	行政事业单位医疗	5.91	5.91	0.00
2101101	行政单位医疗	5.91	5.91	0.00
2101102	事业单位医疗	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	8.54	8.54	0.00
22102	住房改革支出	8.54	8.54	0.00
2210201	住房公积金	8.54	8.54	0.00

注：本表反映本年度一般公共预算财政拨款支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

# 一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

公开 06 表  
单位：万元

单位：三门峡市陕州区残疾人联合会

2024 年度

人员经费			公用经费					
经济分类科目编码	科目名称	决算数	经济分类科目编码	科目名称	决算数	经济分类科目编码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	105.49	302	商品和服务支出	1.66	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	40.50	30201	办公费	0.00	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	18.26	30202	印刷费	0.00	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	0.00	30203	咨询费	0.00	310	资本性支出	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00	31001	房屋建筑物购建	0.00
30107	绩效工资	21.04	30205	水费	0.00	31002	办公设备购置	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	10.49	30206	电费	0.00	31003	专用设备购置	0.00
30109	职业年金缴费	0.00	30207	邮电费	0.13	31005	基础设施建设	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	5.91	30208	取暖费	0.00	31006	大型修缮	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	0.00	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30112	其他社会保障缴费	0.74	30211	差旅费	0.61	31008	物资储备	0.00
30113	住房公积金	8.54	30212	因公出国（境）费用	0.00	31009	土地补偿	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	0.00	31010	安置补助	0.00
30199	其他工资福利支出	0.00	30214	租赁费	0.00	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	2.36	30215	会议费	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00	31013	公务用车购置	0.00
30302	退休费	2.12	30217	公务接待费	0.00	31019	其他交通工具购置	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00	31021	文物和陈列品购置	0.00
30304	抚恤金	0.00	30224	被装购置费	0.00	31022	无形资产购置	0.00
30305	生活补助	0.00	30225	专用燃料费	0.00	31099	其他资本性支出	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	0.00	399	其他支出	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.00	39907	国家赔偿费用支出	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	0.00	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	0.90	39909	经常性赠与	0.00

30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.00	39910	资本性赠与	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	0.00	39999	其他支出	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	0.24	30240	税金及附加费用	0.00			
			30299	其他商品和服务支出	0.02			
人员经费合计		107.85	公用经费合计				1.66	

注：本表反映本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

## 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 07 表  
单位：万元

单位：三门峡市陕州区残疾人联合会

2024 年度

项目		年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
功能分类科目编码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		0.00	158.60	158.60	0.00	158.60	0.00
229	其他支出	0.00	158.60	158.60	0.00	158.60	0.00
22960	彩票公益金安排的支出	0.00	158.60	158.60	0.00	158.60	0.00
2296006	用于残疾人事业的彩票公益金支出	0.00	158.60	158.60	0.00	158.60	0.00

注：本表反映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。

## 国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 08 表  
单位：万元

单位：三门峡市陕州区残疾人联合会

2024 年度

项目		本年支出		
科目代码	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：本表反映本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。

说明：我单位没有使用国有资本经营预算安排的支出，故本表无数据。

## 一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 09 表  
单位：万元

单位：三门峡市陕州区残疾人联合会

2024 年度

预算数						决算数					
合计	因公出国 (境)费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费	合计	因公出国 (境)费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费
		小计	公务用车购 置费	公务用车运 行维护费				小计	公务用车购 置费	公务用车运 行维护费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.20	0.00	1.20	0.00	1.20	0.00	1.04	0.00	1.04	0.00	1.04	0.00

## 第三部分

# 2024 年度部门决算情况说明

## **一、收入支出决算总体情况说明**

2024 年度收、支总计均为 423.91 万元。与上年度相比，收、支总计各增加 10.64 万元，增长 2.57%，主要原因是残疾人事业发展项目增加，项目支出增加。

## **二、收入决算情况说明**

2024 年度收入合计 423.91 万元，其中：财政拨款收入 423.91 万元，占 100.00%。

## **三、支出决算情况说明**

2024 年度支出合计 423.91 万元，其中：基本支出 109.50 万元，占 25.83%；项目支出 314.41 万元，占 74.17%。

## **四、财政拨款收入支出决算总体情况说明**

2024 年度财政拨款收、支总计均为 423.91 万元。与上年度相比，财政拨款收、支总计各增加 10.64 万元，增长 2.57%，主要原因是残疾人事业发展项目增加，项目支出增加。

## **五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明**

### **（一）总体情况**

2024 年度一般公共预算财政拨款支出 265.31 万元，占支出合计的 62.59%。与上年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 31.80 万元，增长 13.62%，主要原因是残疾人事业发展项目增加，项目支出增加。

### **（二）结构情况**

2024 年度一般公共预算财政拨款支出 265.31 万元，主要用于以下方面：社会保障和就业（类）支出 250.87 万元，占 94.56%；卫生健康（类）支出 5.91 万元，占 2.23%；住房保障（类）支出 8.54 万元，占 3.22%。

### **（三）具体情况**

2024 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 181 万元，支出决算为 265.31 万元，完成年初预算的 174%。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），2080501。年初预算为 2.01 万元，支出决算为 2.01 万元，完成年初预算的 100.00%，决算数与年初预算数不存在差异。

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），2080505。年初预算为 10.76 万元，支出决算为 10.49 万元，完成年初预算的 97.47%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是：年度执行中一名工作人员调离，自 2025 年 9 月起本单位不再承担其养老保险缴费支出，故实际发生金额低于预算。

3. 社会保障和就业支出（类）残疾人事业（款）行政运行（项），2081101。年初预算为 82.36 万元，支出决算为 82.56 万元，完成年初预算的 100.25%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是：预算不足，年中追加预算。

4. 社会保障和就业支出（类）残疾人事业（款）残疾人康复（项），2081104。年初预算为 0.00 万元，支出决算为 76.60 万元，完成年初预算的 100.00%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是：预算不足，年中追加预算。

5. 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），2081199。年初预算为 71.00 万元，支出决算为 79.21 万元，完成年初预算的 111.56%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是：预算不足，年中追加预算。

6. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项），2101101。年初预算为 6.40 万元，支出决算为 5.91 万元，完成年初预算的 92.27%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是：年度执行中一名工作人员调离，本单位自 2025 年 9 月起不再承担其医疗保险缴费支出，故实际发生金额低于预算。

7. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项），2210201。年初预算为 8.47 万元，支出决算为 8.54 万元，完成年初预算的 100.82%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是：预算不足，年中追加预算。

## 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2024 年度一般公共预算财政拨款基本支出 109.50 万元。其中：人员经费 107.85 万元，主要包括：基本工资、奖金、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、其他社会保障缴费、住房公积金、退休费、其他对个人和家庭的补助支出；公用经费 1.66 万元，主要包括：办公费、邮电费、差旅费、福利费、其他商品和服务支出。

## **七、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明**

2024 年度政府性基金预算财政拨款支出年初预算为 0.00 万元，支出决算为 158.60 万元，完成年初预算的 0.00%。主要用于残疾人事业发展项目，年末无结转结余资金。与上年度相比，减少 21.16 万元，下降 11.77%，主要原因是财政困难，节省开支。其中：

1. 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），2296006。年初预算为 0 万元，年中追加预算 179.96 万元，支出决算数为 179.76 万元，完成年初预算的 100%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是预算不足，年中追加预算。

## **八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明**

我部门（单位）2024 年没有国有资本经营收入，也没有使用国有资本经营安排的支出。

## **九、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明**

**（一）一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算总体情况说明。**

2024 年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出预算为 1.20 万元，支出决算为 1.04 万元，完成预算的 86.68%。

2024 年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算数与预算数存在差异的主要原因是财政困难，节省开支。“三公”经费财政拨款支出决算比上年度增加 1 万元，增加 2500%，与上年相比增加的主要原因是公务用车运行维护费用增加。

## **（二）一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算具体情况说明。**

2024 年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算中，因公出国(境)费支出决算 0.00 万元，完成预算的 0.00%，占 0.00%；公务用车购置及运行费支出决算 1.04 万元，完成预算的 86.68%，占 100.00%；公务接待费支出决算 0.00 万元，完成预算的 0.00%，占 0.00%。具体情况如下：

1. 因公出国(境)费预算为 0.00 万元，支出决算为 0.00 万元。决算数与预算数无差异。全年因公出国(境)团组 0 个，累计 0 人次。因公出国(境)费支出决算比上年度减少 0 万元，下降 0%，与上年相比无变化。

2. 公务用车购置及运行费预算为 1.20 万元，支出决算为 1.04 万元，完成预算的 86.68%。决算数与预算数存在差异的主要原因是压缩三公经费开支。公务用车购置及运行费支出决算比上年度增加 1 万元，增加 2500%，增加的主要原因是公务用车运行维护费用增加。其中：

①公务用车购置支出为 0.00 万元，购置车辆 0 台。

②公务用车运行维护支出 1.04 万元。主要用于公务用车运行维护。2024 年期末，单位开支财政拨款的公务用车保有量为 1 辆。

3. 公务接待费预算为 0.00 万元，支出决算为 0.00 万元，完成预算的 0.00%。决算数与预算数无差异。其中：

①外宾接待支出 0 万元。2024 年共接待国（境）外来访团组 0 个、来访外宾 0 人次（不包括陪同人员）。

②其他国内公务接待支出 0 万元。2024 年共接待国内来访团组 0 个、来宾 0 人次（不包括陪同人员）。

## 十、机构运行经费支出情况说明

2024 年度机关运行经费支出 1.66 万元，比 2023 年增加 0.43 万元，增加 34.69%。主要原因是维持机关运行支出相应增加。

1. 30207（邮电费）支出 0.13 万元；

2. 30211（差旅费）支出 0.61 万元；

3. 30229（福利费）支出 0.9 万元；

4. 30299（其他商品和服务支出）支出 0.02 万元。

## 十一、政府采购支出情况说明

2024 年度政府采购支出总额 20.96 万元，其中：政府采购货物支出 20.96 万元、政府采购工程支出 0.00 万元、政府采购服务支出 0.00 万元。授予中小企业合同金额 0.00 万元，占政府采购支出总额的 0.00%，其中：授予小微企业合同金额 0.00 万元，占授予中小企业合同金额的 0.00%。

## 十二、国有资产占用情况说明

2024 年期末，我单位共有车辆 1 辆，其中：省级领导干部用车 0 辆、主要领导干部用车 0 辆、机要通信用车 0 辆、应急保障车 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）。

## 十三、预算绩效评价情况说明

### （一）绩效评价工作开展情况。

根据预算绩效管理要求，本部门组织对 2024 年度一般公共预算项目支出全面开展绩效自评，其中，项目 8 个，共涉及资金 155.81 万元，占一般公共预算项目支出总额的 100%。

组织对 2024 年度残疾儿童康复救助资金、中央财政残疾人事业发展补助资金、残疾人事业发展补助资金等 3 个政府性基金预算项目开展绩效自评，共涉及资金 158.6 万元，占政府性基金预算项目支出总额的 100%。

组织对“2021-2023 年残疾人专项资金（区级匹配）”、“2024 年残疾人事业发展省级补助资金”等 11 个项目开展了部门评价，涉及一般公共预算支出 155.81 万元，政府性基金预算支出 158.6 万元。从评价情况来看，项目目标执行情况良好，达到了各项工作绩效目标。

组织对单位开展整体支出绩效评价试点，涉及一般公共预算支出 265.31 万元，政府性基金预算支出 158.6 万元。

从评价情况来看，2024 年残疾人事业工作各项任务完成，达到了预期目标，三门峡市陕州区残疾人联合会整体支出绩效再评价自评得分 96.59 分，自评为“优秀”。

## （二）项目绩效自评结果。

1. 2021-2023 年残疾人专项资金（区级匹配）项目绩效自评情况：根据年初设定的绩效目标，项目绩效自评得分为 90.35 分。项目全年预算数为 211.03 万元，执行数为 7.35 万元，完成预算的 3.48%。项目绩效目标是：完成 2023 年成人精准康复服务，2023 年残疾儿童康复救助，工程质保金等。

2. 2024 年残疾人事业发展省级补助资金项目绩效自评情况：根据年初设定的绩效目标，项目绩效自评得分为 100 分。项目全年预算数为 6.99 万元，执行数为 6.99 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标是：做好残疾人数据动态信息采集工作，掌握全区残疾人数量，同时做好残疾人职业技能及实用技术培训。

3. 2024 年中央财政残疾人事业发展补助资金（2024591 号 20 万）项目绩效自评情况：根据年初设定的绩效目标，项目绩效自评得分为 100 分。项目全年预算数为 20 万元，执行数为 20 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标是：对残疾人康复及托养中心及设备补助。

4. 结转人员经费项目绩效自评情况：根据年初设定的绩效目标，项目绩效自评得分为 99.99 分。项目全年预算数为 15.73 万元，执行数为 15.72 万元，完成预算的 99.94%。项

目绩效目标是：保障人员经费，包括 13 个乡镇残疾人专职委员及 5 名劳务派遣人员。

5. 2024 年办公经费项目绩效自评情况：根据年初设定的绩效目标，项目绩效自评得分为 100 分。项目全年预算数为 15 万元，执行数为 15 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标是：确保残联机关机构内部正常运转，开展残疾人康复、教育就业、组联维权等业务。

6. 2024 年残疾人事业发展补助资金项目绩效自评情况：根据年初设定的绩效目标，项目绩效自评得分为 99.76 分。项目全年预算数为 60.63 万元，执行数为 59.16 万元，完成预算的 97.58%。项目绩效目标是：为 7 岁以上残疾人进行基本康复服务；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；为符合条件的残疾儿童提供救助；为困难智力、精神和重度残疾人提供残疾评定补贴。

7. 2024 年度残疾儿童康复救助项目市级配套资金项目绩效自评情况：根据年初设定的绩效目标，项目绩效自评得分为 90 分。项目全年预算数为 84.8 万元，执行数为 0 万元，完成预算的 0%。项目绩效目标是：对有康复需求的残疾儿童达到应救助尽救助。

8. 2024 年中央财政残疾人事业发展补助资金项目绩效自评情况：根据年初设定的绩效目标，项目绩效自评得分为 100 分。项目全年预算数为 34.54 万元，执行数为 34.54 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标是：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；为7岁以上残疾人进行基本康复服务；对有康复需求的残疾儿童达到应救助尽救助；支持困难残疾人实施家庭无障碍改造；开展文化进社区活动。

9. 2024年残疾儿童康复救助资金项目绩效自评情况：根据年初设定的绩效目标，项目绩效自评得分为100分。项目全年预算数为59.05万元，执行数为59.05万元，完成预算的100%。项目绩效目标是：对有康复需求的残疾儿童达到应救助尽救助。

10. 2023年残疾儿童康复市级匹配资金项目绩效自评情况：根据年初设定的绩效目标，项目绩效自评得分为100分。项目全年预算数为76.6万元，执行数为76.6万元，完成预算的100%。项目绩效目标是：对有康复需求的残疾儿童达到应救助尽救助。

11. 2023年结转经费项目绩效自评情况：根据年初设定的绩效目标，项目绩效自评得分为100分。项目全年预算数为20万元，执行数为20万元，完成预算的100%。项目绩效目标是：确保残联机关机构内部正常运转，开展残疾人康复、教育就业、组联维权等业务。

### **（三）部门评价结果**

部门整体支出绩效自评表

部门整体自评表

部门（单位）名称		三门峡市陕州区残疾人联合会					
部门整体支出情况		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分
	部门预算总额（万元）	181	714.94	423.91	10	59.29	6.59
	资金来源：（1）政府预算资金	181	714.94	423.91	-	59.29	-
	（2）财政专户管理资金	0	0	0	-	0	-
	（3）单位资金	0	0	0	-	0	-
年度履职目标	预期目标			实际完成情况			
	目标 1：开展残疾人康复、教育、就业、文化体育、社会服务、无障碍设施和残疾预防工作，创造良好社会环境和条件，辅助残疾人平等参与社会生活； 目标 2：承担区政府残疾人工作协调委员会的日常工作，做好综合、协调、组织和服务； 目标 3：指导和管理全区残疾人社团组织、培养残疾人工作者。			目标 1：开展残疾人康复、教育、就业、文化体育、社会服务、无障碍设施和残疾预防工作，创造良好社会环境和条件，辅助残疾人平等参与社会生活； 目标 2：承担区政府残疾人工作协调委员会的日常工作，做好综合、协调、组织和服务； 目标 3：指导和管理全区残疾人社团组织、培养残疾人工作者。			
年度主要任务	任务名称	主要内容		实际完成情况			
	部门基本支出	在编人员工资、五险二金、车补、取暖补贴、退休人员住房物业补贴、健康修养费等。		在编人员工资、五险二金、车补、取暖补贴、退休人员住房物业补贴、健康修养费等。			
	残疾人康复	残疾儿童康复救助；成人精准康复；残疾人辅助器具适配服务；困难重度残疾人家庭无障碍改造；生活重建。		残疾儿童康复救助；成人精准康复；残疾人辅助器具适配服务；困难重度残疾人家庭无障碍改造；生活重建。			
	残疾人就业	农村实用技术培训，职业技能培训		农村实用技术培训，职业技能培训			

	其他残疾人事业支出	残疾人数据动态更新普查；残疾人办证及补贴宣传；开展扶残助残活动；组织建设及信访维权、机关运行。			残疾人数据动态更新普查；残疾人办证及补贴宣传；开展扶残助残活动；组织建设及信访维权、机关运行。				
	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	偏差度	偏差原因分析及改进措施
绩效指标	投入管理指标	工作目标管理	年度履职目标相关性	相关	100%	2	2	0.00%	
			工作任务科学性	科学	100%	1	1	0.00%	
			绩效指标合理性	合理	100%	1	1	0.00%	
		预算和财务管理	预算编制完整性	完整	100%	1	1	0.00%	
			专项资金细化率	≥90%	95%	1	1	0.00%	
			预算调整率	≤10%	5%	1	1	0.00%	
			结转结余率	≤10%	5%	1	1	0.00%	
			“三公经费”控制率	≤100%	95%	1	1	0.00%	
			政府采购执行率	≥90%	100%	1	1	0.00%	
			决算真实性	真实	100%	1	1	0.00%	
			资金使用合规性	合规	100%	1	1	0.00%	
			管理制度健全性	健全	100%	1	1	0.00%	
			预决算信息公开性	公开	100%	1	1	0.00%	
			资产管理规范性	规范	100%	1	1	0.00%	
		绩效管理	绩效监控完成率	100%	100%	3	3	0.00%	
			绩效目标编制完成率	100%	100%	3	3	0.00%	
			绩效自评完成率	100%	100%	3	3	0.00%	
			部门绩效评价完成率	100%	100%	3	3	0.00%	
			评价结果应用率	100%	100%	3	3	0.00%	
		产出指标	重点工作任务完成	重点工作计划完成率	全面完成	100%	15	15	0.00%
履职目标实现	年度工作目标实现率		全面完成	100%	10	10	0.00%		

	效益指标	履职效益	社会效益	完成部门职责， 达到服务残疾人的良好效益	100%	10	10	0.00%		
			经济效益	良好效益	100%	10	10	0.00%		
	满意度	社会公众满意度	>90%	95%	5	5	0.00%			
		服务对象满意度	>90%	95%	10	10	0.00%			
	总分						100	96.59		

项目单位自评汇总表

项目单位自评汇总表

单位:万元

单位编码	单位名称	主管部门编码	主管部门名称	项目名称	项目类型	资金归口处室	全年预算数	全年执行数	系统查询全年执行数	预算执行率	资金管理情况得分率	成本指标得分率	产出指标得分率	效益指标得分率	满意度指标得分率	自评得分	是否有偏差项目
408001	三门峡市陕州区残疾人联合会	408	三门峡市陕州区残疾人联合会	2021-2023年残疾人专项资金(区级匹配)	可执行项目	社保股	211.03	7.35	7.35	3.48%	100%	-%	100%	100%	-%	90.35	否
408001	三门峡市陕州区残疾人联合会	408	三门峡市陕州区残疾人联合会	2024年残疾人事业发展省级补助资金	可执行项目	社保股	6.99	6.99	6.99	100%	100%	100%	100%	100%	-%	100	否
408001	三门峡市陕州区残疾人联合会	408	三门峡市陕州区残疾人联合会	2024年中央财政残疾人事业发展补助资金(2024591号20万)	可执行项目	社保股	20	20	20	100%	100%	100%	100%	100%	-%	100	否
408001	三门峡市陕州区残疾人联合会	408	三门峡市陕州区残疾人联合会	结转人员经费	可执行项目	社保股	15.73	15.72	15.72	99.94%	100%	-%	100%	100%	-%	99.99	否
408001	三门峡市陕州区残疾人联合会	408	三门峡市陕州区残疾人联合会	2024年办公经费	可执行项目	社保股	15	15	15	100%	100%	-%	100%	100%	-%	100	否
408001	三门峡市陕州区残疾人联合会	408	三门峡市陕州区残疾人联合会	2024年残疾人事业发展补助资金	可执行项目	社保股	60.63	59.16	59.16	97.58%	100%	-%	100%	100%	-%	99.76	否



# 三门峡市陕州区残疾人联合会 整体自评报告

## 一、基本情况

### (一) 年度部门总目标及主要任务

陕州区残联在 2024 年，坚决贯彻落实区委决策部署，充分发挥行业部门职责，结合残疾人工作特点，全面落实各项残疾人扶贫助残政策，圆满完成各项工作任务，年度目标主要包括：做好残疾人精准康复服务工作，开展残疾儿童康复救助，为 315 名 0-14 岁残疾儿童提供康复救助服务，超额完成残疾儿童康复救助目标任务，占目标任务 160 名的 197%；积极争取上级各类政策性扶持资金 266 万元，完成年度目标任务；坚决贯彻落实区委关于巩固拓展脱贫攻坚成果与乡村振兴有效衔接的决策部署，充分发挥行业部门职责，全面落实各项残疾人政策，如期完成巩固脱贫攻坚成果暨乡村振兴工作任务；开展丰富多彩的第三十四次“全国助残日”活动，深入贯彻落实《残疾人保障法》和《残疾人就业条例》《残疾预防和康复条例》等法律、法规；做好残疾人辅助器具适配，免费为困难残疾人适配轮椅、假肢、助听器等辅助器具 369 件；深入推进“人人持证，技能河南”建设工作，开办培训班 8 期，为 306 名残疾人提供保健按摩、电子商务等技能培训，为残疾人就业提供保障；通过职业介绍、举办招聘会等方式，推荐安置 153 名残疾人就业，占年度目标的 113%；按照“一户一方案”的要求，为 25 户重度困难残疾人实施家庭无障碍

碍改造，占目标任务的 312%；开展“阳光家园”残疾人托养工作，为 36 名智力、精神和重度肢体残疾人开展托养服务，占目标任务的 100%；认真按要求全面完成政务公开、公共服务联动、法治政府建设、消防安全工作等目标任务。

## （二）年度部门整体预算绩效目标

区残联绩效目标主要围绕巩固拓展残疾人脱贫攻坚成果；办好民生实事，推进残疾人康复服务体系建设；提升服务水平，改善残疾人基本生活状况；强化组织建设，夯实残疾人工作基础；强化服务，优化残疾人参与社会生活环境。具体包括：1. 残疾人康复工作目标：全力做好残疾儿童康复救助民生实事、推进残疾人精准康复服务、实施辅助器具免费适配、及早推进儿童早期干预；2. 残疾人就业和扶贫工作目标：强化残疾人技能培训；做好残疾人就业创业扶持；实施“阳光家园计划”残疾人托养；提升残疾人教育发展水平。

3. 残疾人其他事业支出目标：强化残疾人证核发管理；持续推进困难重度残疾人家庭无障碍改造工作；对 13 个乡镇残疾人专职委员进行工资补贴，确保乡镇残疾人工作正常开展；开展持证残疾人服务状况和需求信息数据动态更新工作，开展文化进家庭“五个一”活动。

## 二、绩效自评工作开展情况

### （一）绩效自评目的

本次绩效评价的目的是为了全面分析和综合评价我会财政预算资金的使用管理情况，为切实提高财政资金使用效益，强化预算支出的责任和效率提供参考依据。

## （二）自评指标体系

主要从：1、投入指标管理；2、产出指标管理；3、效益指标三个方面分别设置指标评价体系。

## （三）自评组织过程

我们按照区财政局绩效评价规程要求，第一阶段为前期准备：由财务室牵头，组织有关业务股(室)制定了详细的工作方案，明确股(室)工作职责，确定评价指标细则；第二阶段为股(室)自评：根据上一阶段任务布置，各股(室)按照要求展开自评工作，并将评价结果报财务室；第三阶段为定性终评，并出具评价报告：财务室在股(室)自评的基础上，查阅相关文件资料和财务凭证，对收集资料进行定量定性分析，综合评议后形成评价结论，出具绩效评价报告。

## 三、综合评价结论

在区委、区政府的正确领导下，在全区各级残联组织和财政局的支持下，2024年残疾人事业工作各项任务完成，达到了预期目标，三门峡市陕州区残疾人联合会整体支出绩效再评价自评得分96.59分，自评为“优秀”。

投入管理指标分值30分，自评得分100分，得分率100%；

产出指标分值 25 分，自评得分 25 分，得分率 100%；效益指标分值 35 分，自评得分 35 分，得分率 100%；预算执行率分值 10 分，自评得分 6.59 分，得分率 59.29%。

#### 四、绩效目标实现情况分析

##### （一）部门资金情况分析

2024 年区残联的资金支出符合国家、市、区财经法规和财务管理制度规定以及有关专项资金管理办法的规定，资金分配有完整的审批程序和手续，基本能够及时到位，资金按规定程序进行拨付和使用，且资金支出符合部门预算批复的用途，支出不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。部门预算全年数为 714.94 万元，全年执行数 423.91 万元，执行率 59.29%，总体执行情况中。

##### （二）项目绩效指标完成情况分析

###### 1、投入管理指标完成情况分析

2024 年工作目标全部完成，预算和财务管理完成情况良好，绩效管理相较于上年有所提高，基本能够高效完成。

###### 2、产出指标完成情况分析

2024 度重点工作任务全面完成，包括残疾人康复和教育扶贫等重点领域均全面完成，履职目标均全面实现。

###### 3、效益指标完成情况分析

经济效益方面：2024 年通过实施残疾人扶贫、就业、康复等

项目，残疾人生活得到较大改善，有很强的经济效益。社会效益方面：通过扶贫、培训、精准康复等方式，为残疾人创造更多就业岗位，带动贫困对象增收，让残疾人及时得到康复救助，促进社会稳定和社会和谐发展。社会公众或服务对象满意度方面，经过调查走访，扶持对象对区残联履职效果的满意程度均达到98%以上。

## 五、发现的主要问题及改进措施

（一）绩效管理体系需要逐渐健全。绩效管理是一个完整系统，由绩效计划、绩效实施、绩效考核、绩效反馈四部分组成，四者紧密相连，缺一不可，但从目前管理现状看，绩效管理的整体性上还有差距，管理体系需要进一步健全。

（二）对现行的预算绩效管理不适应。随着财政改革步伐的推进，预算绩效管理在财政改革中的地位与角色更加凸显，而当前绩效管理没有成熟模式，单位需要由财务人员兼任绩效管理人员，存在专业知识和相应的工作经验匮乏的情况，容易在绩效管理工作产生各种错误，导致绩效管理结果出现偏差。

（三）部门预算编制的科学化、精细化有待提高。目前，部门预算编制要求功能科目细化到项级，经济科目细化到款级，但在实际编制过程中，由于有的预算支出项目具有预测性和不确定性等特点，造成实际支出与预算编制不符，需要对预算进行调整或年末结转数额过大。

## **六、绩效自评结果拟应用和公开情况**

将绩效自评结果应用于下一年度预算安排中，对于年度执行率高，绩效目标实现程度好的项目，在下一年度预算安排中给予重点支持，对于执行率不高，绩效目标实现不好的项目，减少资金安排。

## **六、绩效自评工作经验、问题和建议**

完善部门预算绩效管理工作领导小组，负责组织、协调评价考核相关工作。高度重视项目管理工作，明确预算项目执行时间表，切实加快预算执行进度。

## **八、其他需要说明的问题**

无

# 三门峡市陕州区残疾人联合会 项目支出绩效自评报告

## 一、项目支出基本情况

2024年我单位项目支出总预算399.21万元，年度执行完成：314.41万元。主要用于残疾人事业发展等工作开支。其中包括：

2023年结转经费20万元，绩效目标是：确保残联机关机构内部正常运转，开展残疾人康复、教育就业、组联维权等业务。

2023年残疾儿童康复救助市级配套资金76.6万元，绩效目标是：对有康复需求的残疾儿童达到应救助尽救助。

2024年残疾人事业发展省级补助资金6.99万元，绩效目标是：做好残疾人数据动态信息采集工作，掌握全区残疾人数量，同时做好残疾人职业技能及实用技术培训。

2021-2023年残疾人专项资金（区级匹配）7.35万元，绩效目标是：完成2023年成人精准康复服务，2023年残疾儿童康复救助，工程质保金等。

结转人员经费15.72万元，绩效目标是：保障人员经费，包括13个乡镇残疾人专职委员及5名劳务派遣人员。

2024年残疾人事业发展补助资金59.16万元，绩效目标是：为7岁以上残疾人进行基本康复服务；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；为符合条件的残疾儿童提供救助；为困难智力、精神和重度残疾人提供残疾评定补贴。

2024年残疾儿童康复救助市级配套资金84.8万元，绩效目标是：对有康复需求的残疾儿童达到应救助尽救助。

2024年中央财政残疾人事业发展补助资金（2024591号）20万元，绩效目标是：对残疾人康复及托养中心及设备补助。

2024年中央财政残疾人事业发展补助资金34.54万元，绩效目标是：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；为7岁以上残疾人进行基本康复服务；对有康复需求的残疾儿童达到应救助尽救助；支持困难残疾人实施家庭无障碍改造；开展文化进社区活动。

2024年残疾儿童康复救助资金59.05万元，绩效目标是：对有康复需求的残疾儿童达到应救助尽救助。

2024年办公经费15万元，绩效目标是：确保残联机关机构内部正常运转，开展残疾人康复、教育就业、组联维权等业务。

## **二、绩效自评工作开展情况**

根据《陕州区财政局关于开展2024年度区级部门绩效自评和部门评价工作的通知》（三陕财效〔2025〕1号）要求，区残联对绩效评价工作的开展进行了安排部署，组织人员自查、自评，

整个评价工作分以下五个阶段进行：绩效评价准备阶段、绩效评价核实阶段、绩效评价初步阶段、绩效评价汇总阶段、形成报告阶段。

### **三、绩效自评结果及分析**

#### **（一）自评结果**

经过自评，区残联共有 11 个项目，均完成绩效目标。设定了成本指标、产出指标、效益指标、满意度指标等目标值，绩效指标基本完整，科学合理，绩效标准恰当适宜、易于评价。项目目标执行情况良好，达到了各项工作绩效目标。

#### **（二）偏差较大项目说明**

无。

### **四、自评发现的问题及整改措施**

发现问题：

1. 未能按照“科学规范原则、公正公开原则、分类管理原则、绩效相关原则”，设置最能反映项目实施目的、最能衡量绩效目标的绩效指标。

2. 绩效管理没有形成完备的体系，缺乏绩效运行跟踪管理。

整改措施：

1. 提高预算绩效管理的质量和效率，在实践的基础上，加强研究，逐步建立适应本部门管理特征的预算支出绩效指标体系。

编制预算时，科学、合理地设定预算项目绩效目标，围绕绩效目标编制清晰、可量化、便于考核的绩效指标。

2. 建立和完善绩效管理模式，做好绩效目标管理、绩效运行跟踪、绩效评价实施和评价结果应用等具体工作，切实提高预算资金使用效益。

### **五、绩效自评工作建议及预算安排建议**

完善本单位财政支出绩效评价的内部控制环境；完善单位绩效预算编制的内部控制制度；建立良好的财政预算执行过程的内部控制体系；完整、准确编制预算，部门预算收入不漏项，避免预决算数据出现较大偏差。

### **六、其他需要说明的问题**

无。

## 第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：单位从同级政府财政部门取得的财政预算资金。

二、事业收入：事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入。

三、上级补助收入：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：事业单位取得附属独立核算单位根据有关规定上缴的收入。

五、经营收入：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：单位取得的除“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（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的金额。

八、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。

九、基本支出：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：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、工资福利支出：单位支付给在职职工和编制外长期聘用人员的各类劳动报酬，以及为上述人员缴纳的各项社会保险费等。

十三、商品和服务支出：单位购买商品和服务的支出。

十四、对个人和家庭的补助支出：单位用于对个人和家庭的补助支出。

十五、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。

十六、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。

十七、一般公共预算财政拨款“三公”经费：纳入同级财政一般公共预算管理“三公”经费，指单位使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）及公务用车燃料费、新能源汽车充电费、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。

十八、机构运行经费：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。