

# 靖边县残疾人联合会（汇总）

## 2023年度部门决算

保密审查情况：已审查

主要负责人审签情况：已审签

# 目 录

## 第一部分 部门概况

- 一、部门主要职责及内设机构
- 二、部门决算单位构成
- 三、部门人员情况

## 第二部分 2023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、财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算情况说明
- 十、机关运行经费支出情况说明
- 十一、政府采购支出情况说明
- 十二、国有资产占用及购置情况说明
- 十三、预算绩效情况说明

#### 十四、其他需要说明的情况

### **第三部分 2023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

九、财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算表

### **第四部分 专业名词解释**

### **第五部分 附件**

# 第一部分 部门概况

## 一、部门主要职责及内设机构

残疾人基本生活状况得到明显改善。一是困难残疾人“两项补贴”实现全覆盖；二是困难残疾人临时救助大幅增加，累计发放救助金24.3万元；三是全面推进残疾人证“一站式办理”“上门办理”“跨省通办”业务。残疾人就业创业覆盖面不断扩大。拓展“新渠道”、激发“新活力”、增设创收“新内容”。涵盖农村实用技术培训、手工编织培训培训、柳编培训、插花培训、刺绣培训、电商培训、短视频培训、按摩培训、电动车维修培训、会计基础培训等多个方面；重点扶持农村残疾人扶贫基地以及盲人按摩店等。开展“走访拓岗促就业”活动。深入企业，走访调研了国网陕西省电力有限公司靖边供电分公司、陕西靖边农村商业银行股份有限公司、靖边县山水水泥有限公司、陕西光伏太阳能发电有限公司等多家用人单位，普及残疾人就业优惠政策，引导用人单位积极开发适残岗位，拓宽残疾人就业渠道。

### （一）主要职责

靖边县残疾人联合会是国家法律确认、县政府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，是中国残疾人联合会的地方组织，由县政府同志联系，业务上接受县政府有关部门对口指导。

（1）宣传贯彻实施《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，反应残疾人需求，全心全意为残

疾人服务。

(2) 团结、激励残疾人自尊、自信、自强、自立、履行法定义务，为构建和谐社会贡献力量。

(3) 加强政府、社会与残疾人之间的沟通联系，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。

(4) 协助县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、维权、文化体育、社会保障科技信息化应用和残疾预防等工作的开展，改善残疾人参与社会生活的环境和条件。

(5) 参与和实施残疾人事业的法律法规、政策规划，发挥综合协调、咨询服务作用，对有关业务领域的工作进行指导和管理。

(6) 承担县政府残疾人工作委员会的日常工作。

(7) 管理和指导全县各类残疾人群众组织，培养残疾人工作者。

(8) 承办县委、县政府交办的其他事项。

## (二) 内设机构

根据上述职责，县残联设置6个岗位。除理事长1名，副理事长1名外，设置如下岗位。

### (1) 行政综合岗

负责协调机关政务、事务、内外联系、会务组织、文秘、机要、统计、财务等工作。

### (2) 康复岗

负责全县残疾人康复工作，指导各类残疾人康复机构开展业

务工作，指导全县残疾人康复人才培养工作。负责管理和发放《中华人民共和国残疾人证》。

### （3）组织维权岗

负责指导全县基层残疾人组织规范化建设及基层残疾人工作，指导各类残疾人专门协会开展工作；负责残疾人来信来访工作，为残疾人提供法律援助和服务。

### （4）教育就业岗

负责协助有关部门组织拟定和实施特殊教育工作计划，组织实施扶残助学项目。开展残疾人职业技能培训，推进残疾人多元化就业，协助有关部门拟定残疾人社会救助、参加社会保险和接受临时救济的特惠保障性政策，组织实施残疾人托养服务工作，协助有关部门开展残疾人扶贫工作。

## 二、部门决算单位构成

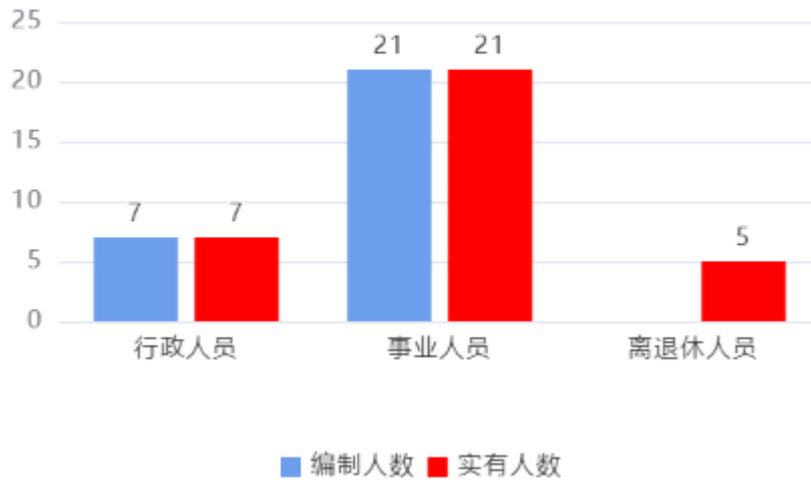
纳入2023年度本部门决算编制范围的单位共3个，包括本级及2个二级预算单位：

序号	单位名称
1	靖边县残疾人联合会本级
2	靖边县残疾人康复服务中心（财务不独立，由残联预算）
3	靖边县残疾人教育就业服务中心（财务不独立，由残联预算）

## 三、部门人员情况

截至2023年底，本部门人员编制28人，其中行政编制7人、事业编制21人；实有人员28人，其中行政7人、事业21人。单位管理的离退休人员5人。

本年人员结构图



## 第二部分 2023年度部门决算情况说明

### 一、收入支出决算总体情况说明

2023年度收入总计、支出总计均为2,559.71万元，与上年相比收入总计、支出总计均增加1,391.68万元，增长119.15%，增长的主要原因是：中省市县项目资金增加。

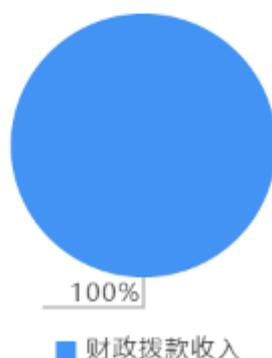
收入、支出决算总计对比图（单位：万元）



### 二、收入决算情况说明

2023年度本年收入合计2,559.71万元，其中：财政拨款收入2,559.71万元，占100%；事业收入0万元，占0%；经营收入0万元，占0%；其他收入0万元，占0%。

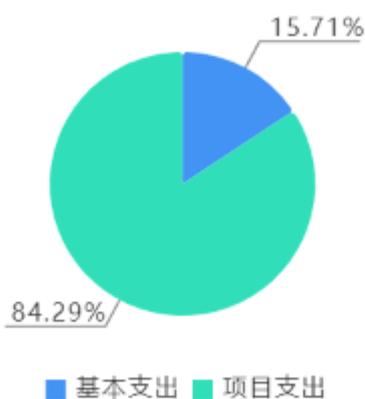
收入结构图



### 三、支出决算情况说明

2023年度本年支出合计2,559.71万元，其中：基本支出402.11万元，占15.71%；项目支出2,157.61万元，占84.29%；经营支出0万元，占0%。

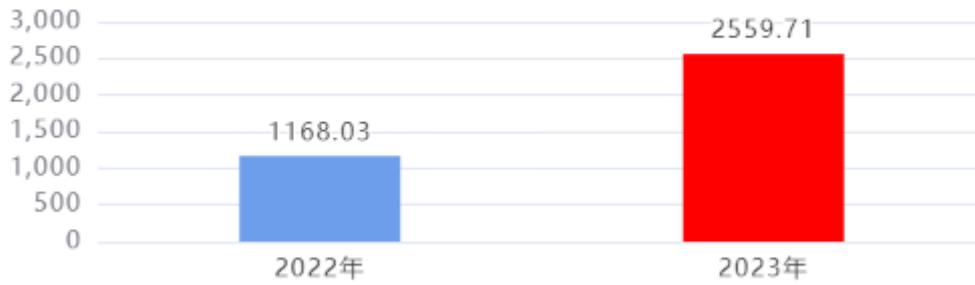
支出结构图



### 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2023年度财政拨款收入总计、支出总计均为2,559.71万元，与上年相比收入总计、支出总计均增加1,391.68万元，增长119.15%，增长的主要原因是：中省市县项目资金增加。

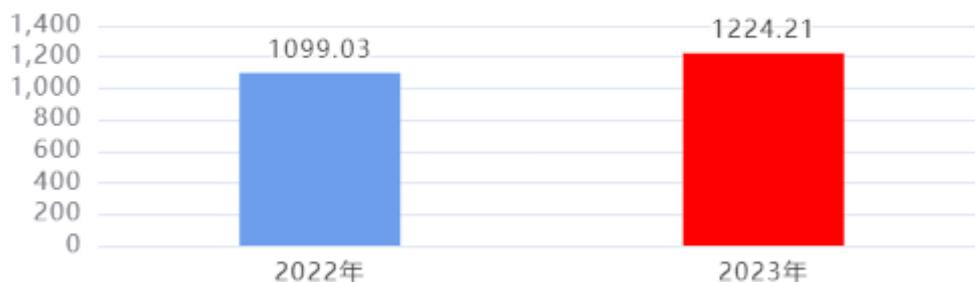
财政拨款收入、支出总计对比图（单位：万元）



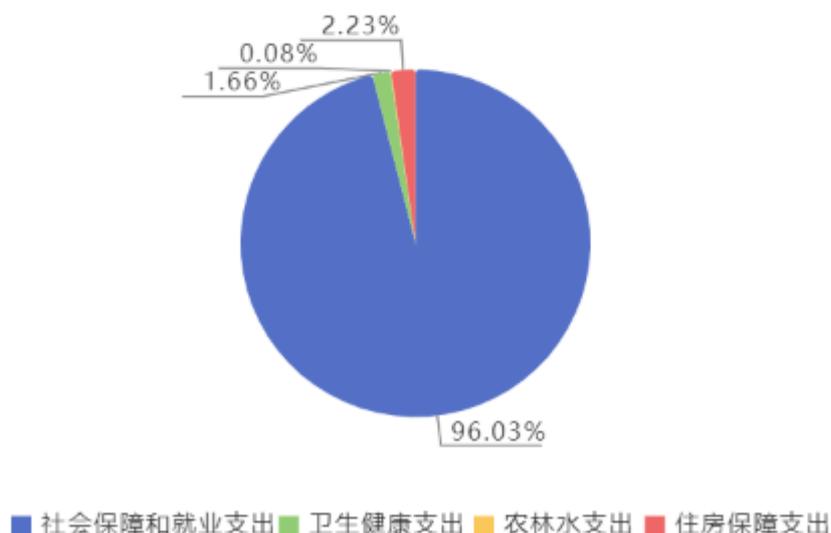
## 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

2023年度一般公共预算财政拨款支出年初预算654.49万元，支出决算1,224.21万元，完成年初预算的187.05%，新增支出的主要原因是：中省市县项目资金增加。占本年支出合计的47.83%。与上年相比，财政拨款支出增加125.18万元，增长11.39%，增长的主要原因是：中省市县项目资金增加。

一般公共预算财政拨款支出对比图（单位：万元）



一般公共预算财政拨款支出结构图



按照政府功能分类科目，其中：

1. 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34.47万元，支出决算34.47万元，完成年初预算的100%。

2. 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292.38万元，支出决算320万元，完成年初预算的109.45%，决算数大于年初预算数的主要原因是：县级资金增加。

3. 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45.66万元，支出决算45.66万元，完成年初预算的100%。

4. 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26万元，支出决算274.55万元，完成年初预算的1055.96%，决算数大于年初预算数的主要原因是：中省市县级资金增加。

5. 社会保障和就业支出（类）残疾人事业（款）残疾人就业（项）。年初预算99万元，支出决算210.13万元，完成年初预算的212.25%，决算数大于年初预算数的主要原因是：中省市县级资金增加。

6. 社会保障和就业支出（类）残疾人事业（款）残疾人体育（项）。年初预算0.00万元，支出决算5万元，新增支出的主要原因是：省级资金增加了残疾人健身示范点项目5万元。

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109.34万元，支出决算285.74万元，完成年初预算的261.33%，决算数大于年初预算数的主要原因是：中省市县级资金增加。

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20.35万元，支出决算20.35万元，完成年初预算的100.00%。

9. 农林水支出（类）巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴（款）其他巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴支出（项）。年初预算0.00万元，支出决算1.03万元，新增支出的主要原因是：驻村人员各类补贴费用的增加。

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27.28万元，支出决算27.28万元，完成年初预算的100.00%。

## 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2023年度一般公共预算财政拨款基本支出402.11万元，包括人员经费和公用经费。其中：

（一）人员经费366.13万元，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、职工基本医疗保险缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、医疗费补助。

（二）公用经费35.98万元，主要包括：办公费、印刷费、手续费、邮电费、差旅费、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

2023年度政府性基金预算财政拨款年初结转和结余0万元，收入决算1,335.50万元，支出决算1,335.50万元，年末结转和结余0万元。具体支出情况如下：

1. 其他支出（类）其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出（款）其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出（项）。本年支出决算1,300万元，主要用于：靖边县残疾人康复服务中心项目。

2. 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）。本年支出决算35.50万元，主要用于：残疾儿童康复救助资金32万元，文化进社区2万元，困难智力精神和重度残疾人评定补贴1.5万元。

## 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本部门2023年度无国有资本经营预算财政拨款收支，已公开空表。

## 九、财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算情况说明

### （一）“三公”经费支出决算情况说明

本部门2023年度无财政拨款“三公”经费支出。

#### 1. 因公出国（境）费支出情况说明

本年度无财政拨款因公出国（境）费支出。

#### 2. 公务用车购置费支出情况说明

本年度无财政拨款公务用车购置费支出。

#### 3. 公务用车运行维护费支出情况说明

本年度无财政拨款公务用车运行维护费支出。

#### 4. 公务接待费支出情况说明

本年度无财政拨款公务接待费支出。

### （二）培训费支出情况说明

2023年度财政拨款安排培训费预算0万元，支出决算31.50万元，新增支出的主要原因是：中省市资金增加。决算数较上年减少的主要原因是：下达的培训资金减少。主要用于：残疾人培训。

### （三）会议费支出情况说明

本年度无财政拨款会议费支出。

## 十、机关运行经费支出情况说明

2023年度机关运行经费预算35.98万元，支出决算35.98万元，完成预算的100%。支出决算比上年增加1.05万元，增长的主要原因是：县级资金增加。

## 十一、政府采购支出情况说明

（一）2023年度政府采购支出总额共1397.22万元，其中：政府采购货物支出15.5万元、政府采购工程支出1317.02万元、政府采购服务支出64.70万元。

（二）政府采购授予中小企业合同金额0万元，占政府采购支出合同总额的0%，其中：授予小微企业合同金额0万元，占授予中小企业合同金额的0%；货物采购授予中小企业合同金额占政府采购货物支出合同金额的0%，工程采购授予中小企业合同金额占政府采购工程支出合同金额的0%，服务采购授予中小企业合同金额占政府采购服务支出合同金额的0%。

## 十二、国有资产占用及购置情况说明

截至2023年末，本部门共有车辆1辆，其中其他用车1辆，其他用车主要是业务用车。单价100万元及以上的设备（不含车辆）0台（套）。

2023年当年购置车辆0辆；购置单价100万元以上的设备0台（套）。

## 十三、预算绩效情况说明

（一）预算绩效管理工作开展情况说明

根据预算绩效管理要求，本部门组织开展了2023年度部门整体支出绩效自评工作，从评价情况来看，项目立项较为规范，绩效目标明确，预算编制合理，管理科学规范，资金到位及时，总体完成情况较好。本部门在部门决算中反映1个一级项目的绩效自评结果，涉及预算资金1300万元，占部门预算项目支出总额的50.79%。本部门2023年度无主管专项资金。

## （二）部门整体支出绩效自评结果

根据年度设定的绩效目标，部门整体支出自评得分92.75分，全年预算数2559.71万元，执行数2559.71万元，完成预算的100.00%。本年度本部门总体运行情况及取得的成绩：本年度本部门总体运行情况及取得的成绩：以残疾人就业、康复服务、社会保障等工作为重点，强化统筹、加强督促，全面完成全年各项任务。一是完成了有需求残疾儿童康复的训练，实现了残疾儿童康复训练全覆盖，改善了残疾儿童功能状况，增强自理和社会参与能力；二是通过对残疾人自主创业补贴，促进残疾人就业工作，鼓励引导和扶持残疾人自主创业，拓展残疾人就业面，有效增加收入；三是通过扶持盲人按摩机构，稳定残疾人就业岗位，促进盲人按摩行业发展；四是通过实施残疾人技能和实用技术培训工作，提高残疾人职业技能水平，帮助残疾人提高生产增收技能，提高残疾人生活质量；五是加强村（社区）残疾人专职委员队伍建设，提高残疾人专职委员的业务水平，综合素质能力和残疾人专职委员沟通协调技巧及服务残疾人的能力；六是通过临时救助工作的实施，适当减轻了残疾人的生活负担。发现的问题及原因：尽管我们工作取得了一些成绩，但还存在一定困难和问题：一是还存在宣传不到位，主动发现机制落实不健全；二是面对服

务对象的特殊性，导致工作进度缓慢，工作方法创新不够。三是基层残疾人事业服务力量还比较薄弱，一定程度上制约着残疾人事业的进一步发展。下一步改进措施：2024年我们将继续强化措施，加大力气，确保残疾人事业工作标准再提升、工作质量再提高、工作效率再提速；强化工作措施，筑牢残疾人民生保障；加强政策指导，提升基层专职委员建设；做好社会事务，强化服务水平。

部门整体支出绩效自评表

(2023年度)

部门(单位)名称		靖边县残疾人联合会									
任务名称	主要内容	完成情况	全年预算数(万元)			全年执行数(万元)			分值	执行率	得分
			总额	财政拨款	其他资金	总额	财政拨款	其他资金			
机关事业单位基本养老保险缴费支出	养老保险	完成	344,701.28	344,701.28		344,701.28	344,701.28		—	100%	—
行政运行	行政运行	完成	3,200,040.15	3,200,040.15		3,200,040.15	3,200,040.15		—	100%	—
一般行政管理事务	一般行政管理事务	完成	456,608.00	456,608.00		456,608.00	456,608.00		—	100%	—
残疾人康复	康复项目支出	完成	2,745,500.00	2,745,500.00		2,745,500.00	2,745,500.00		—	100%	—
残疾人就业	就业项目支出	完成	2,101,269.00	2,101,269.00		2,101,269.00	2,101,269.00		—	100%	—
残疾人体育	体育项目支出	完成	50,000.00	50,000.00		50,000.00	50,000.00		—	100%	—
其他残疾人事业支出	其他残疾人事业支出	完成	2,857,417.00	2,857,417.00		2,857,417.00	2,857,417.00		—	100%	—
行政单位医疗	医疗保险支出	完成	203,519.40	203,519.40		203,519.40	203,519.40		—	100%	—
其他巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴支出	驻村补贴支出	完成	10,256.00	10,256.00		10,256.00	10,256.00		—	100%	—
住房公积金	住房公积金	完成	272,803.68	272,803.68		272,803.68	272,803.68		—	100%	—
其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出	康复服务中心建设项目	完成	13,000,000.00	13,000,000.00		13,000,000.00	13,000,000.00		—	100%	—
用于残疾人事业的彩票公益金支出	残疾儿童康复救助、困难智力精神和重度残疾人评定补贴、文化进社区	完成	355,000.00	355,000.00		355,000.00	355,000.00		—	100%	—
金额合计			25597114.51	25597114.51		25597114.51	25597114.51		10		
年度总体目标	目标1: 加强村(社区)残疾人专职委员队伍建设,提高残疾人专职委员的业务水平,综合素质能力和残疾人专职委员沟通协调技巧及服务残疾人的能力; 目标2: 通过开展实施精神病患者服药补贴项目,减轻低收入持证精神患者的经济负担,改善残疾人的生活状况; 目标3: 通过专项调查工作的开展,更加了解残疾人的基本状况,精准为残疾人服务; 目标4: 通过专项日常经费的支出,保障单位工作顺利开展。 目标5: 通过各类残疾活动日,让社会各界了解残疾人工作,使残疾人工作顺利开展; 目标6: 通过扶残助学活动,减轻残疾学生家庭经济负担,圆满完成学业; 目标7: 通过给残疾人工作者培训,促进工作者业务技能的提升,提高为残疾人的服务水平。 目标8: 通过实施临时救助项目、低视力康复训练和残疾人创业就业扶持工作,提高残疾人生活自理能力和改善残疾人生活质量,适当减轻残疾人的生活负担; 目标9: 通过实施阳光增收项目,使残疾人增产增收; 目标10: 通过春节慰问,使残疾人感受到政府的温暖,过一个愉悦快乐年。 目标11: 通过实施残疾人托养项目,减轻残疾人家庭经济负担和照料负担,帮助残疾人增强生活信心,提升参与社会能力,提高生活质量。 目标12: 开展残疾人培训、机构扶持、自主创业等项目,为切实改善残疾人就业和生活服务,提高我县残疾人的获得感、安全感、幸福感; 目标13: 进一步做好全县困难重度(一、二级)残疾人家庭无障碍改造工作,解决残疾人家庭生活障碍,提高生活质量。										
一级指标	二级指标	指标内容		年度指标值		实际完成值		分值	得分		
产出指标 (50分)	数量指标	保障工资福利正常发放		33人		33人		10	10		
		2023年村(社区)残疾人工作补贴人数		209人		209人		10	10		
		残疾人救助人数		214人		214人		10	10		
	质量指标	补助准确率		100%		100%		10	10		
		发放及时率		100%		100%		10	10		
	时效指标	项目完成时间		2023年12月底		2023年12月底		10	10		
成本指标	预算控制数		2559.71万元		2559.71万元		10	10			
效益指标 (30分)	经济效益指标										
	社会效益指标	残疾人经济负担		明显减轻		有所减轻		10	8		
		残疾人生活水平和就业能力		显著提升		有所提升		10	8		
	生态效益指标										
可持续影响指标											
满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	受助人员满意度		≥95%		≥85%		10	6.75		
总分									100	92.75	

### （三）项目绩效自评结果

本部门在部门决算中反映1个一级项目的绩效自评结果。

具体见下：

1. 靖边县残疾人康复服务中心建设项目绩效自评综述：全年预算数1300万元，执行数1300万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：靖边县残疾人康复服务中心建设项目完成进度缓慢。发现的问题及原因：还未完成，下一步改进措施：加快进度。

## 项目绩效自评表

(2023年度)

项目名称		靖边县残疾人康复服务中心建设项目						
主管部门及代码		靖边县残疾人联合会		实施单位	靖边县残疾人联合会			
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		1300	1300	10	100.00%	10	
	其中：当年财政拨款		1300	1300	—	100.00%	—	
	上年结转资金				—		—	
	其他资金				—		—	
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	目标：通过对康复服务中心建设，为残疾人提供精准的康复服务，以达到准确掌握残疾人康复需求的目标，方便残疾人进行康复训练。			依照有关规定和实施方案已完成既定目标100%。				
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	分值	得分	未完成原因分析
	产出指标	数量指标	指标：残疾人康复服务中心项目建设数量	1项	1项	12.5	12.5	
		质量指标	指标：康复服务中心建设项目验收合格率	100%		12.5		未验收
		时效指标	指标：完成时间	2024年12月底	2024年12月底	12.5	12.5	
		成本指标	指标：预算资金	1300万元	1300万元	12.5	12.5	
	效益指标	社会效益指标	指标：为有康复需求的残疾人康复服务率	100%	90%	30	29	受设备等影响，未能完全服务
	满意度指标	服务对象满意度指标	指标：享受康复训练的残疾人满意度	≥90%	≥90%	10	10	
总分						76.5		
备注：“一级指标”权重统一设置为：产出指标50分、效益指标30分、服务对象满意度指标10分、预算资金执行率10分（在“项目资金”栏内）。如有特殊情况，除预算资金执行率外，其他指标权重可作适当调整，但总分应为100分。各部门可根据指标的重要程度自主确定各项“三级指标”的权重分值。								

填报人（签字）

耿东力

自评单位：（负责人签字和盖章）

#### （四）专项资金绩效自评结果

本部门无主管专项资金。

#### （五）部门重点评价项目绩效评价结果

本部门无部门重点评价项目。

#### （六）财政重点评价项目绩效评价结果

本部门无财政重点评价项目。

### 十四、其他需要说明的情况

1. 决算公开表格中金额数值保留两位小数，公开数据为四舍五入计算结果；个别数据项之间，个别数据合计项与分项数字之和存在小数点后尾差。

2. 决算公开表格中部分数据约值万元时显示为零，实际不为零。

3. 靖边县残疾人联合会（汇总）部门的决算数据反映3个预算单位的数据汇总情况。包含靖边县残疾人联合会本级，靖边县残疾人康复服务中心，靖边县残疾人教育就业服务中心。其中靖边县残疾人康复服务中心和靖边县残疾人教育就业服务中心财务不独立，都由靖边县残疾人联合会进行预算、支付。

4. 无预算单位变化调整。

5. 决算公开联系方式及信息反馈渠道。联系电话：0912-4867667。如电话号码发生变更，请通过其他公开渠道另行获取，本文本不再更新。

# 第三部分 2023年度部门决算表

## 目录

序号	内容	是否空表	表格为空的理由
表1	收入支出决算总表	否	
表2	收入决算表	否	
表3	支出决算表	否	
表4	财政拨款收入支出决算总表	否	
表5	一般公共预算财政拨款支出决算表	否	
表6	一般公共预算财政拨款基本支出决算表	否	
表7	政府性基金预算财政拨款收入支出决算表	否	
表8	国有资本经营预算财政拨款支出决算表	是	本部门不涉及故公开空表
表9	财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算表	否	

# 收入支出决算总表

公开01表

编制部门：靖边县残疾人联合会（汇总）

单位：万元

收入			支出		
项目 栏次	行次	决算数 1	项目 栏次	行次	决算数 2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	1,224.21	一、一般公共服务支出	31	
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	1,335.50	二、外交支出	32	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	33	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	34	
五、事业收入	5		五、教育支出	35	
六、经营收入	6		六、科学技术支出	36	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	37	
八、其他收入	8		八、社会保障和就业支出	38	1,175.55
	9		九、卫生健康支出	39	20.35
	10		十、节能环保支出	40	
	11		十一、城乡社区支出	41	
	12		十二、农林水支出	42	1.03
	13		十三、交通运输支出	43	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	44	
	15		十五、商业服务业等支出	45	
	16		十六、金融支出	46	
	17		十七、援助其他地区支出	47	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	48	
	19		十九、住房保障支出	49	27.28
	20		二十、粮油物资储备支出	50	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	51	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	52	
	23		二十三、其他支出	53	1,335.50
	24		二十四、债务还本支出	54	
	25		二十五、债务付息支出	55	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	56	
<b>本年收入合计</b>	27	2,559.71	<b>本年支出合计</b>	57	2,559.71
使用非财政拨款结余（含专用结余）	28		结余分配	58	
年初结转和结余	29		年末结转和结余	59	
<b>总计</b>	30	2,559.71	<b>总计</b>	60	2,559.71

注：本表反映部门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

编制部门：靖边县残疾人联合会（汇总）

单位：万元

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
科目代码	科目名称							
	栏次	1	2	3	4	5	6	7
	合计	2,559.71	2,559.71					
208	社会保障和就业支出	1,175.55	1,175.55					
20805	行政事业单位养老支出	34.47	34.47					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	34.47	34.47					
20811	残疾人事业	1,141.08	1,141.08					
2081101	行政运行	320.00	320.00					
2081102	一般行政管理事务	45.66	45.66					
2081104	残疾人康复	274.55	274.55					
2081105	残疾人就业	210.13	210.13					
2081106	残疾人体育	5.00	5.00					
2081199	其他残疾人事业支出	285.74	285.74					
210	卫生健康支出	20.35	20.35					
21011	行政事业单位医疗	20.35	20.35					
2101101	行政单位医疗	20.35	20.35					
213	农林水支出	1.03	1.03					
21305	巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴	1.03	1.03					
2130599	其他巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴支出	1.03	1.03					
221	住房保障支出	27.28	27.28					
22102	住房改革支出	27.28	27.28					
2210201	住房公积金	27.28	27.28					
229	其他支出	1,335.50	1,335.50					

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
科目代码	科目名称							
	栏次	1	2	3	4	5	6	7
22904	其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	1,300.00	1,300.00					
2290402	其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出	1,300.00	1,300.00					
22960	彩票公益金安排的支出	35.50	35.50					
2296006	用于残疾人事业的彩票公益金支出	35.50	35.50					

注：本表反映部门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

编制部门：靖边县残疾人联合会（汇总）

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
科目代码	科目名称						
	栏次	1	2	3	4	5	6
	合计	2,559.71	402.11	2,157.61			
208	社会保障和就业支出	1,175.55	354.47	821.08			
20805	行政事业单位养老支出	34.47	34.47				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	34.47	34.47				
20811	残疾人事业	1,141.08	320.00	821.08			
2081101	行政运行	320.00	320.00				
2081102	一般行政管理事务	45.66		45.66			
2081104	残疾人康复	274.55		274.55			
2081105	残疾人就业	210.13		210.13			
2081106	残疾人体育	5.00		5.00			
2081199	其他残疾人事业支出	285.74		285.74			
210	卫生健康支出	20.35	20.35				
21011	行政事业单位医疗	20.35	20.35				
2101101	行政单位医疗	20.35	20.35				
213	农林水支出	1.03		1.03			
21305	巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴	1.03		1.03			
2130599	其他巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴支出	1.03		1.03			
221	住房保障支出	27.28	27.28				
22102	住房改革支出	27.28	27.28				
2210201	住房公积金	27.28	27.28				
229	其他支出	1,335.50		1,335.50			

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
科目代码	科目名称						
	栏次	1	2	3	4	5	6
22904	其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	1,300.00		1,300.00			
2290402	其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出	1,300.00		1,300.00			
22960	彩票公益金安排的支出	35.50		35.50			
2296006	用于残疾人事业的彩票公益金支出	35.50		35.50			

注：本表反映部门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

公开04表

编制部门：靖边县残疾人联合会（汇总）

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收入	1	1,224.21	一、一般公共服务支出	33				
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	1,335.50	二、外交支出	34				
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	35				
	4		四、公共安全支出	36				
	5		五、教育支出	37				
	6		六、科学技术支出	38				
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39				
	8		八、社会保障和就业支出	40	1,175.55	1,175.55		
	9		九、卫生健康支出	41	20.35	20.35		
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43				
	12		十二、农林水支出	44	1.03	1.03		
	13		十三、交通运输支出	45				
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46				
	15		十五、商业服务业等支出	47				
	16		十六、金融支出	48				
	17		十七、援助其他地区支出	49				
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50				
	19		十九、住房保障支出	51	27.28	27.28		
	20		二十、粮油物资储备支出	52				
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53				
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54				
	23		二十三、其他支出	55	1,335.50		1,335.50	
	24		二十四、债务还本支出	56				
	25		二十五、债务付息支出	57				
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58				
<b>本年收入合计</b>	<b>27</b>	<b>2,559.71</b>	<b>本年支出合计</b>	<b>59</b>	<b>2,559.71</b>	<b>1,224.21</b>	<b>1,335.50</b>	
年初财政拨款结转和结余	28		年末财政拨款结转和结余	60				
一般公共预算财政拨款	29			61				
政府性基金预算财政拨款	30			62				
国有资本经营预算财政拨款	31			63				
<b>合计</b>	<b>32</b>	<b>2,559.71</b>	<b>合计</b>	<b>64</b>	<b>2,559.71</b>	<b>1,224.21</b>	<b>1,335.50</b>	

注：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

公开05表

编制部门：靖边县残疾人联合会（汇总）

单位：万元

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
	栏次	1	2	3
	合计	1,224.21	402.11	822.11
208	社会保障和就业支出	1,175.55	354.47	821.08
20805	行政事业单位养老支出	34.47	34.47	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	34.47	34.47	
20811	残疾人事业	1,141.08	320.00	821.08
2081101	行政运行	320.00	320.00	
2081102	一般行政管理事务	45.66		45.66
2081104	残疾人康复	274.55		274.55
2081105	残疾人就业	210.13		210.13
2081106	残疾人体育	5.00		5.00
2081199	其他残疾人事业支出	285.74		285.74
210	卫生健康支出	20.35	20.35	
21011	行政事业单位医疗	20.35	20.35	
2101101	行政单位医疗	20.35	20.35	
213	农林水支出	1.03		1.03
21305	巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴	1.03		1.03
2130599	其他巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴支出	1.03		1.03
221	住房保障支出	27.28	27.28	
22102	住房改革支出	27.28	27.28	
2210201	住房公积金	27.28	27.28	

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款实际支出情况。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表

公开06表

编制部门：靖边县残疾人联合会（汇总）

单位：万元

科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数	
301	工资福利支出	365.06	302	商品和服务支出	35.98	307	债务利息及费用支出		
30101	基本工资	145.39	30201	办公费	20.55	30701	国内债务付息		
30102	津贴补贴	66.09	30202	印刷费	2.50	30702	国外债务付息		
30103	奖金	25.28	30203	咨询费		310	资本性支出		
30106	伙食补助费		30204	手续费	0.01	31001	房屋建筑物购建		
30107	绩效工资	45.76	30205	水费		31002	办公设备购置		
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	34.47	30206	电费		31003	专用设备购置		
30109	职业年金缴费		30207	邮电费	0.34	31005	基础设施建设		
30110	职工基本医疗保险缴费	20.35	30208	取暖费		31006	大型修缮		
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费		31007	信息网络及软件购置更新		
30112	其他社会保障缴费	0.43	30211	差旅费	3.00	31008	物资储备		
30113	住房公积金	27.28	30212	因公出国（境）费用		31009	土地补偿		
30114	医疗费		30213	维修（护）费		31010	安置补助		
30199	其他工资福利支出		30214	租赁费		31011	地上附着物和青苗补偿		
303	对个人和家庭的补助	1.07	30215	会议费		31012	拆迁补偿		
30301	离休费		30216	培训费		31013	公务用车购置		
30302	退休费		30217	公务接待费		31019	其他交通工具购置		
30303	退职（役）费		30218	专用材料费		31021	文物和陈列品购置		
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31022	无形资产购置		
30305	生活补助		30225	专用燃料费		31099	其他资本性支出		
30306	救济费		30226	劳务费		399	其他支出		
30307	医疗费补助	1.07	30227	委托业务费		39907	国家赔偿费用支出		
30308	助学金		30228	工会经费		39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴		
30309	奖励金		30229	福利费		39909	经常性赠与		
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费		39910	资本性赠与		
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	8.38	39999	其他支出		
30399	其他对个人和家庭的补助		30240	税金及附加费用					
			30299	其他商品和服务支出	1.20				
人员经费合计		366.13	公用经费合计				35.98		

注：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。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

编制部门：靖边县残疾人联合会（汇总）

单位：万元

项目		年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
科目代码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
	栏次	1	2	3	4	5	6
	合计		1,335.50	1,335.50		1,335.50	
229	其他支出		1,335.50	1,335.50		1,335.50	
22904	其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出		1,300.00	1,300.00		1,300.00	
2290402	其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出		1,300.00	1,300.00		1,300.00	
22960	彩票公益金安排的支出		35.50	35.50		35.50	
2296006	用于残疾人事业的彩票公益金支出		35.50	35.50		35.50	

注：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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

## 国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开08表

编制部门：靖边县残疾人联合会（汇总）

单位：万元

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			

注：本表反映部门本年度国有资本经营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。

## 财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算表

公开09表

编制部门：靖边县残疾人联合会（汇总）

单位：万元

项目	财政拨款“三公”经费					会议费	培训费	
	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			
栏次	1	2	3	4	5	6	7	8
预算数								
决算数								31.50

注：本表反映部门本年度财政拨款“三公”经费、会议费、培训费的支出预决算情况。其中，预算数为全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；决算数是包括当年财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

## 第四部分 专业名词解释

1. 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各项支出。

2. 项目支出：指单位为完成特定的行政工作任务或事业发展目标所发生的各项支出。

3. “三公”经费：指部门使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支出。

4. 财政拨款收入：指本级财政当年拨付的资金。

5. 公用经费：指为完成特定的行政工作任务或事业发展目标用于设备设施的维持性费用支出，以及直接用于公务活动的支出，具体包括公务费、业务费、修缮费、设备购置费、其他费用等。

6. 工资福利支出：反映开支的在职职工和编制外长期聘用人员的各类劳动报酬，以及上述人员缴纳的各项社会保险费等。

7. 结转资金：即当年预算已执行但未完成，或者因故未执行，下一年度需要按原用途继续使用的资金。

8. 结余资金：即当年预算工作目标已完成，或者因故终止，当年剩余的资金。

## 第五部分 附件

## 2023 年度靖边县残疾人联合会部门整体支出绩效评价 报告

为进一步深化预算制度改革，增强部门预算管理主体责任，提升部门履职效能，根据《靖边县财政局关于开展部门整体和项目支出绩效评价工作的通知》要求，牢固树立预算绩效理念，强化支出责任，结合县残联的具体情况，认真组织开展了 2023 年度部门整体支出绩效评价，现将有关情况报告如下。

### (-) 单位基本情况

#### 1. 部门职能、机构和人员。

##### (1) 部门职能。

靖边县残疾人联合会是国家法律确认、县政府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，是中国残疾人联合会的地方组织，由县政府同志联系，业务上接受县政府有关部门对口指导。

①宣传贯彻实施《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，反应残疾人需求，全心全意为残疾人服务。

②团结、激励残疾人自尊、自信、自强、自立、履行法定义务，为构建和谐社会贡献力量。

③加强政府、社会与残疾人之间的沟通联系，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。

④协助县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、维权、文化体育、社会保障科技信息化应用和残疾预防等工作的开展，改善残疾人参与社会生活的环境和条件。

⑤参与和实施残疾人事业的法律法规、政策规划，发挥综合协调、咨询服务作用，对有关业务领域的工作进行指导和管理。

⑥承担县政府残疾人工作委员会的日常工作。

⑦管理和指导全县各类残疾人群众组织，培养残疾人工作者。

⑧承办县委、县政府交办的其他事项。

(2) 机构设置情况。靖边县残疾人联合会共有预算单位 3 个，具体包括：靖边县残疾人联合会（本级）、靖边县残疾人康复服务中心、靖边县残疾人就业创业服务中心。

(3) 人员情况。县残联为县委县政府工作部门，核定行政编制 28 名，2023 年末实际在编在岗人员 28 人，编外人员 3 名；下属事业单位 2 个，核定编制数 22 名，实际在编在岗人员 22 名，编外人员 0 名。

## 2. 2023 年度工作计划及重点工作任务情况。

### (1) 在残疾人康复托养工作方面

①残疾儿童康复救助工作。共救助 96 人，分别在 6 个儿童康复定点机构进行康复训练。

②家庭医生签约工作。残疾人精准康复家庭医生签约工作，目前已签约完成 8275 人。

③精神残疾人服药（住院）补贴工作。共计补贴 127 名精神残疾人，其中 4 人住院每人补贴 4000 元，123 人服药每人 2000 元。

④辅具发放、适配工作。本年度共发放辅具 2285 件，其中轮椅 1084 辆、四脚手杖 132 个、腋拐 104 个、坐厕椅 817 个、洗浴椅 26 个、助行架 122 个。为 41 名肢体残疾人装配假肢；为 253 名听力残疾人安装助听器；为 33 名残疾人装配矫形器。

⑤对 523 名重度残疾人实施残疾人居家托养服务项目，提供上门服务，每人 2500 元。

⑥正在为 244 户残疾人家庭实施“家庭无障碍改造”项目，配发无障碍辅助设备，改善残疾人居家环境。

## （2）在残疾人教育培训工作方面

①各类特色培训工作。农村实用技术培训 1506 人，两期手工编织培训 79 人，柳编培训 39 人，插花培训 40 人，刺绣培训 40 人、电商培训 42 人，另通过省残联短视频培训 10 人、按摩培训 11 人、电动车维修 2 人，市残联会计基础培训 2 人。共计培训 1771 人次。

②残疾人学生受教育资助工作。为 90 名残疾中小學生

每人发放助学金 1000 元；为新入学的 41 名困难残疾人大学生以及困难残疾人家庭中大学生，每人资助 5000 元。

③拓宽残疾人就业面工作。我县共实现 18 名残疾人灵活就业、2 名残疾人集中就业、22 名残疾人自主创业、9 名残疾人公益性岗位就业、11 名残疾人按比例就业、86 名残疾人农村种养加就业，共新增 148 名残疾人就业；扶持盲人按摩店 1 家，累积扶持资金 10 万元，有效地增加他们的收入。

④开展“阳光增收”“自主创业”项目。为阳光增收项目扶持 68 人，每人 5000 元；为 22 名个体创业残疾人每人发放扶持资金 5000 元，积极鼓励和扶持他们开展创业，融入社会生活，为社会分忧解难。

⑤协助省体育中心在我县选拔集训 2 名少年，并纳入国家优秀运动员储备库。

### （3）在残疾人社会保障方面

①临时救助工作。对遭受重大疾病、意外伤害等造成生活困难的 84 户残疾人进行了临时救助，切实保障和改善贫困残疾监测户中残疾人基本生活。

②残疾人驾驶证补贴工作。本年度向 7 名残疾人发放了驾驶证补贴，每人 1000 元。

③购买保险工作。为 500 名残疾人购买健康宝，为全体残疾人专职委员、个体就业(含自主创业)、公益性岗位就业残疾人、纳入防返贫监测残疾人、2023 年度全省按比例就业

残疾人等 469 人购买意外伤害保险。

#### 4、在文体宣传工作方面

截至目前，在中省市县媒体平台累计发表 50 余篇宣传稿。

(1) 在第 24 次“全国爱耳日”，共向市民发放爱耳、护耳宣传资料 700 余份，发放脸盆 200 个，抽纸 400 盒，听力检查 80 余人次。

(2) 在第 33 个“全国助残日”系列活动期间，县级领导看望慰问了残疾户，向他们送去了党和政府的关怀与温暖；县残联向靖边县特殊学校师生发放了 95 份生活用品，向 10 名残疾学生每人发放了 1000 元助学金，并向 60 余名残疾人适配了包括轮椅、矫形器、腋拐、手杖、洗浴椅、坐姿椅、站立架等 8 类辅助器具；由县残联牵头，众康盲人按摩院、康复医院以及联通公司协同，向市民群众发放了宣传手册、生活用品等宣传品。

(3) 举办靖边县民营企业爱心助残公益捐赠活动。活动中，共向 120 名残疾人及家属代表发放总价值 17.68 万爱心物资。

#### 5、在残疾证办理工作方面

共办理、换发三代智能残疾人证 544 人，对其中 117 名行动不便的重度残疾人，我会联同县医院、中医院采取上门办证服务。

## 6、在全县持证残疾人基本状况调查工作方面

本次持证残疾人基本状况调查工作中，入户调查 9359 人，电话调查 66 人，其中查无此人 12 人，已搬迁 33 人，空挂户 10 人，外出 207 人，注销 66 人，入户率为 99.3%。移动终端 APP 采集率 100%；社区表采集完成率 100%。

### 3. 部门收入、支出和资产情况。

(1) 部门资金收入情况。2023 年，县残联部门共安排预算资金 2559.711451 万元，其中，上年结转和结余资金 0 万元，公共财政拨款 1224.211451 万元，政府基金拨款 1335.5 万元，其他收入 0 万元。

#### (2) 部门资金支出情况。

①基本支出包括人员支出、公用经费支出。2023 年度残联部门基本支出合计 402.106451 万元，其中，人员支出 366.126451 万元，日常公用支出 35.98 万元，确保完成各项基本职能履行。

②专项支出包括一般项目支出和重点专项支出。2023 年度残联部门项目支出合计 2157.605 万元，其中，用于残疾人康复项目、残疾人就业项目、残疾人体育项目、其他残疾人事业支出、其他支出（用于残疾人的彩票公益金支出）等重点项目支出 2111.9442 万元，用于专项业务费（机关服务）支出单位发展等一般项目支出 45.6608 万元。2023 年的重点项目，与民生息息相关，它们的实施，增加了残疾人的就业

技能，极大地提升了残疾人的生活水平，保障了残疾人的生活质量，具有良好的社会效益。

(3) 部门资产情况。截至 2023 年 12 月 31 日，残联部门账面资产总额 72.747264 万元，其中，固定资产 72.747264 万元，保障房 0 万元。本部门共有车辆 1 辆，其中，执法执勤用车 0 辆、特种专业技术用车 0 辆、其他用车 1 辆(主要是业务用车)；单价 50 万元(含)以上的通用设备 0 台(套)，单价 100 万元(含)以上的专用设备 0 台(套)。

## (二) 绩效评价工作的要求及实施

### 1. 基本情况。

(1) 评价目的。通过开展部门整体支出绩效评价，促进住建部门从整体上提升预算绩效管理工作水平，强化部门支出责任，规范资金管理行为，提高财政资金使用效益，保障部门更好地履行职责。

(2) 评价标准。绩效评价以绩效目标为核心，结合行业、规模、历史经验等作为评价的依据。主要包括以下方面：

① 计划标准是指以预先制定的目标、计划、预算、定额等数据作为评价的标准。

② 行业标准是指参照国家公布的行业指标数据制定的评价标准。

③ 历史标准是指参照同类指标的历史数据制定的评价标准。

④以经验数据和常识确定的标准是指由相关领域专家经过分析研究后得出的有关标准和指标。

⑤其他标准。如同类项目或城市可参照的标准。

(3) 评价方法是通过对预算评价指标体系进行定量或定性分析，测评绩效目标实现的全变部门整体支出绩效采用了以下方法进行评价：

①案卷研究法。通过对各类案卷资料进行整理分析，获得系统化、高价值的有效信息头据。

②座谈访谈法。通过对各类机构、项目实施单位、社会公众进行座谈访谈，深入了解部门或项目的财务或业务管理情况，存在的问题和未来发展规划，从而进行综合评价。

③专家评议法。邀请专家对部门整体进行分析，形成评价意见的同时对评价指标的科学性、准确性进行把控。

④现场核验法。对确定的绩效目标进行实地核验，并听取利益相关方和社会公众的意见，核实数据信息，为评价提供基础支撑。

⑤比较法。通过对历史和当期情况、不同部门和地区同类支出的比较，综合分析绩效目标实现的程度。

(4) 评价指标体系。结合部门整体支出绩效目标，从决策、过程、产出及效率角度设计了部门整体支出绩效指标框架，针对每个评价指标设计了评分标准。残联部门具体评价指标如表 10-11 所示。

表 10-11 部门整体支出绩效评价指标体系

一级指标及分值	二级指标及分值	三级指标及分值	
决策（15分）	目标设定（6分）	绩效目标合法合规合理性（1分）	
		绩效目标与部门职责的相符性（1分）	
		绩效指标清晰量化程度（1分）	
		绩效目标与年度任务对应性（1分）	
		绩效目标与预算资金匹配性（2分）	
	预算配置（9分）	在职人员控制率（3分）	
		“三公经费”变动率（3分）	
		重点支出安排率（3分）	
	过程（40分）	预算执行（18分）	预算完成率（3分）
预算调整率（2分）			
支付进度率（2分）			
结转结余率（2分）			
结转结余变动率（2分）			
公用经费控制率（2分）			
“三公经费”控制率（2分）			
政府采购执行率（3分）			
预算管理（12分）		管理制度健全性（3分）	
		资金使用合规性（5分）	
		预决算信息公开性（2分）	
		基础信息完整性（2分）	
资产管理（10分）		管理制度健全性（3分）	
		资产管理安全性（5分）	
		固定资产利用率（2分）	
产出（20分）		职责履行（20分）	实际完成率（5分）
			完成及时率（5分）
			质量达标率（5分）
	重点工作办结率（5分）		
效益（25分）	社会效益（12分）	减轻残疾人经济负担（6分）	
		残疾人生活质量明显改善（6分）	
	经济效益（4分）	残疾人收入增加（4分）	
	可持续影响（4分）	单位发展长效机制（4分）	
	满意度（5分）	群众信访办理情况（2分）	
残疾人满意度（3分）			
合计	100分	100分	

2. 评价组织实施。部门整体支出绩效评价共分为三个阶段。

(1) 前期准备阶段。成立绩效评价工作组，制订评价工作方案，明确人员工作职责评价指标体系和评价所需要收集的相关材料，做好评价工作的各类前期准备。

(2) 组织实施阶段。根据部门整体支出绩效评价工作方案，收集与评价相关的各类材料，组织专家和评价人员对项目建设开展实地调研和勘察，详细了解项目绩效执行情况在此基础上，对评价指标所对应的资料进行分类整理，深入了解部门或项目的绩效目标实现情况、存在的问题和未来发展规划，从而获得系统化、高价值的有效信息数据。

(3) 分析评价阶段。评价工作组对照部门整体支出绩效评价的指标体系，对绩效目标实现情况进行分析论证，可采用专家评议法进行综合评价。根据评分标准，提出评价结论撰写评价报告。

### (三) 总体评价结论

经评价，残联部门 2023 年度整体支出绩效评价综合评价得分为 92.75 分(见表 10-12)。其中，决策 11.8 分，过程 39.5 分，产出 18.75 分，效益 22.7 分，综合绩效级别为“优”。

## 2023 年度靖边县残疾人联合会部门整体支出绩效评价报告指标体系打分表

一级指标及分值	二级指标及分值	三级指标及分值	指标解释和说明	评分标准	得分
决策 (15分)	目标设定 (6分)	绩效目标合法合规合理性 (1分)	部门(单位)所设立的整体支出绩效目标依据是否充分,是否符合客观实际,是否符合国家法律法规、国民经济和社会发展规划	结果为“是”得1分,为“否”得0分	1
		绩效目标与部门职责的相符性(1分)	部门(单位)所设立的整体支出绩效目标是否符合部门“三定”方案确定的职责		1
		绩效指标清晰量化程度 (1分)	部门(单位)所设立的整体支出绩效目标是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现	结果为“是”得1分,存在一处指标不够清晰量化的,扣0.2分,扣完为止	1
		绩效目标与年度任务对应性 (1分)	部门(单位)所设立的整体支出绩效目标是否与部门年度的任务数或计划数相对应	结果为“是”得1分,存在一处目标与部门年度任务不相对应的,扣0.1分,扣完为止	1
		绩效目标与预算资金匹配性 (2分)	部门(单位)所设立的整体支出绩效目标是否与本年度部门预算资金相匹配	结果为“是”得2分,存在一处目标与部门年度任务不相对应的,扣0.2分,扣完为止	2
	预算配置 (9分)	在职人员控制率 (3分)	部门(单位)本年度实际在职人员数与编制数的比率,用以反映和考核部门(单位)对人员成本的控制程度。 在职人员控制率=(在职人员数/编制数)×100% 在职人员数为部门(单位)实际在职人数,以财政部确定的部门决算编制口径为准。 编制数为机构编制部门核定批复的部门(单位)的人员编制数。	在职人员控制率在100%得3分;在职人员控制率在90%(含)~100%得2分;在职人员控制率在80%(含)~90%得1分;在职人员控制率超过100%得0分	0
		“三公经费”变动率(3分)	部门(单位)本年度“三公经费”预算数与上年度“三公经费”预算数的变动比率,用以反映和考核部门(单位)对控制重点行政成本的努力程度。 “三公经费”变动率=[(本年度“三公经费”总额-上年度“三公经费”总额)/上年度“三公经费”总额]×100% “三公经费”为年度预算安排的因公出国(境)费、公务车辆购置及运行费和公务招待费	“三公经费”变动率低于10%(含)得3分;“三公经费”变动率在5%(含)~10%得2分;“三公经费”变动率在0(含)~5%得1分;“三公经费”变动率高于0得0分	3

		重点支出安排率(3分)	<p>部门(单位)本年度预算安排的重点项目支出与部门项目总支出的比率,用以反映和考核部门(单位)对履行主要职责或完成重点任务的保障程度。</p> <p>重点支出安排率=(重点项目支出/项目总支出)×100%</p> <p>重点项目支出为部门(单位)年度预算安排的,与本部门履职和发展密切相关、具有明显社会和经济影响、党委政府关心或社会比较关注的项目支出总额。</p> <p>项目总支出为部门(单位)年度预算安排的项目支出总额</p>	<p>重点支出安排率在 80%(含)以上得 3 分;重点支出安排率在 60%(含)~80%得 2 分;重点支出安排率在 40%(含)~60%得 1 分;重点支出安排率在 40%以下得 0.5 分</p>	2.8
过程(40分)	预算执行(18分)	预算完成率(3分)	<p>部门(单位)本年度支出预算完成数与预算数的比率,用以反映和考核该部门(单位)支出预算执行情况。</p> <p>支出预算完成率=(支出预算完成数/预算数)×100%</p> <p>支出预算完成数为部门(单位)本年度实际执行的支出数。</p> <p>预算数为财政部门批复的本年度部门(单位)支出预算数。</p>	<p>I 支出预算完成率-100%<math>\leq</math>5%,得 3 分; 5%<math>&lt;</math>I 支出预算完成率-100%<math>\leq</math>10%,得 2 分; 10%<math>&lt;</math>I 支出预算完成率-100%<math>\leq</math>15%,得 1 分; I 支出预算完成率-100%<math>&gt;</math>15%,得 0 分</p>	3
		预算调整率(2分)	<p>部门(单位)本年度预算调整数与预算数的比率,用以反映和考核部门(单位)预算的调整程度。</p> <p>预算调整率=(预算调整数/预算数)×100%</p> <p>预算调整数为部门(单位)在本年度内涉及预算的追加、追减或结构调整的资金总和(因落实国家政策、发生不可抗力、上级部门或本级党委政府临时交办而产生的调整除外)。</p>	<p>预算调整率为 0 得 2 分; 预算调整率在 0~5%(含)得 1.5 分; 预算调整率在 5%~10%(含)得 1 分; 预算调整率在 10%~15%(含)得 0.5 分; 预算调整率在 15%以上得 0 分</p>	2
		支付进度率(2分)	<p>部门(单位)实际支付进度与既定支付进度的比率,用以反映和考核部门(单位)预算执行的及时性和均衡性程度。支付进度率=(实际支付进度/既定支付进度)×100%</p> <p>实际支付进度为部门(单位)在某一时点的支出预算执行总数与年度支出预算数的比率。</p> <p>既定支付进度为由部门(单位)在申报部门整体绩效目标时,参照序时支付进度、前三年支付进度、同级部门平均支付进度水平等确定的,在某一时间点应达到的支付进度。</p>	<p>付进度率在 100%(含)以上得 2 分; 支付进度率在 90%(含)~100%得 1.5 分; 支付进度率在 80%(含)~90%得 1 分; 支付进度率在 80%以下得 0.5 分</p>	1.5
		结转结余率(2分)	<p>部门(单位)本年度结转结余总额与支出预算数的比率,用以反映和考核部门(单位)对本年度结转结余资金的实际控制程度。</p> <p>结转结余率=结转结余总额/支出预算数×100%</p> <p>结转结余总额为部门(单位)本年度的结转资金与结余资金之和(以决算数为准)。</p>	<p>结转结余率为 10%(含)及以下得 2 分; 结转结余率在 10%~20%(含)得 1.5 分; 结转结余率在 20%~30%(含)得 1 分; 结转结余率在 30%以上得 0.5 分</p>	2
		结转结余变动率(2分)	<p>部门(单位)本年度结转结余资金总额与上年度结转结余资金总额的变动比率,用以反映和考核部门(单位)对控制结余结转资金的努力程度</p>	<p>结转结余变动率<math>&lt;</math>-10%,得 2 分; -10%<math>\leq</math>结转结余变动率<math>&lt;</math>0,得 1 分; 结转结余变动率<math>\geq</math>0,得 0 分</p>	2

		公用经费控制率(2分)	部门(单位)本年度实际支出的公用经费总额与预算安排的公用经费总额的比率,用以反映和考核部门(单位)对机构运转成本的实际控制程度。公用经费控制率=(实际支出公用经费总额/预算安排公用经费总额)×100%	公用经费控制率为90%(含)以下得2分;公用经费控制率在90%~100%(含)得1分;公用经费控制率在100%以上得0分	2
		“三公经费”控制率(2分)	部门(单位)本年度“三公经费”实际支出数与预算安排数的比率,用以反映和考核部门(单位)对“三公经费”的实际控制程度。 “三公经费”控制率=(“三公经费”实际支出数/“三公经费”预算安排数)×100%	“三公经费”控制率为80.(含)以下得2分;“三公经费”控制率在80%~90%(含)得1.5分;“三公经费”控制率在90%~100%(含)得1分;“三公经费”控制率在100%以上得0分	2
		政府采购执行率(3分)	反映部门(单位)政府采购预算情况,考核部门(单位)本年度实际政府采购金额与年初政府采购预算编制合理性。 政府采购执行率=(实际政府采购金额/政府采购预算数)×100% 政府采购预算为采购机关根据事业发展计划和行政任务编制的,并经过规定程序批准的年度政府采购计划。	政府采购成本节约率在90%(含)~100%得3分;政府采购执行率在80%(含)~90%得2分;政府采购执行率在70%(含)~80%得1分;政府采购执行率在70%以下得0分	3
预算管理 (12分)		管理制度健全性(3分)	用以反映和考核部门(单位)预算管理制度对完成主要职责或促进事业发展的保障情况:预算资金管理办法、绩效跟踪管理办法、资产管理办法等各项制度是否健全;部门内部财务管理制度是否完整、合规;会计核算制度是否完整、合规。	每项结果为“是”得1分,根据实际情况打分	3
		资金使用合规性(5分)	用以反映和考核部门(单位)预算资金的规范运行情况:部门(单位)使用预算资金是否符合相关的预算财务管理制度的规定;资金的拨付是否有完整的审批程序和手续;项目的重大开支是否经过评估论证;是否与批复用途一致;是否存在截留、挤占、挪用情况		5
		预决算信息公开性(2分)	用以反映和考核部门(单位)预决算管理的公开透明情况:部门(单位)是否按照政府信息公开有关规定公开相关预决算信息;是否按规定内容公开预决算信息;是否按规定时限公开预决算信息。 注:预决算信息是指与部门预算、执行、决算、监督、绩效等管理相关的信息。	每项结果为“是”得1分,根据实际情况打分	2
		基础信息完善性(2分)	用以反映和考核基础信息对预算管理工作的支撑情况以及部门(单位)基础信息是否完善情况:基础数据信息和会计信息资料是否真实;基础数据信息和会计信息资料是否完整;基础数据信息和会计信息资料是否准确		2
资产管理 (10分)		管理制度健全性(3分)	用以反映和考核部门(单位)资产管理制度对完成主要职责或促进社会发展的保障情况:部门(单位)为加强资产管理、规范资产管理行为而制定的管理制度是否健全完整;是否已制定或具有资产管理制度;相关资产管理度是否合法、合规、完整;相关资产管理制度是否得到有效执行	每项结果为“是”得1分,根据实际情况打分	3

		资产管理安全性(5分)	用以反映和考核部门(单位)资产安全运行情况:资产配置是否合理,是否存在超标配置资产的情况;资产处置是否规范,是否存在不按要求进行报批或资产不公开处置行为;资产账务管理是否合规,是否账实相符;资产使用是否规范,是否存在未经批准擅自出租、出借资产行为;资产是否有偿使用及处置收入及时足额上缴		5
		固定资产利用率(2分)	部门(单位)实际在用固定资产总额与所有固定资产总额的比率,用以反映和考核部门(单位)固定资产使用效率程度。固定资产利用率=(实际在用固定资产总额/所有固定资产总额)×100%	固定资产利用率≥90%,得2分;80%≤固定资产利用率<90%,得1分;固定资产利用率<80%,得0分	2
产出(20分)	职责履行(20分)	实际完成率(5分)	反映和考核部门(单位)履职工作任务目标的实现程度。 实际完成率=(实际完成工作数/计划工作数)×100% 实际完成工作数为一定时期(年度或规划期)内部门(单位)实际完成工作任务的数量。 计划工作数为部门(单位)整体绩效目标确定的一定时期(年度或规划期)内预计完成工作任务的数量	得分=实际完成率×指标分值	5
		完成及时率(5分)	部门(单位)在规定时限内及时完成的实际工作数与计划工作数的比率,用以反映和考核部门履职时效目标的实现程度。 完成及时率=(及时完成实际工作数/计划工作数)×100% 及时完成实际工作数为部门(单位)按照整体绩效目标确定的时限实际完成的工作任务数量	得分=完成及时率×指标分值	3.75
		质量达标率(5分)	部门(单位)履行职责,达到质量标准(绩效标准值)的实际工作数与计划工作数的比率,用以反映和考核部门履职质量目标的实现程度。 质量达标率=(质量达标实际工作数/计划工作数)×100% 质量达标实际工作数为一定时期(年度或规划期)内部门(单位)实际完成工作数中达到部门绩效目标要求(绩效标准值)的工作任务数量。	得分=质量达标率×指标分值	5
		重点工作办结率(5分)	部门(单位)年度重点工作实际完成数与交办或下达数的比率,用以反映部门(单位)对重点工作的办理落实程度。 重点工作办结率=(重点工作实际完成数/交办或下达数)×100% 重点工作是指党委、政府、人大、相关部门交办或下达的工作任务	得分=重点工作办结率×指标分值	5
效益(25分)	经济效益(4分)	残疾人收入增加(4分)	通过部门项目的实施,是否使得残疾人收入增加	残疾人收入增加得4分,否则不得分	4
	社会效益(12分)	减轻残疾人经济负担(6分)	通过部门项目的实施,是否达到减轻残疾人经济负担的目标	效益实现情况为“显著”得3分;为“较显著”得2分;为“一般”得1分;为“较差”不得分	5
		残疾人生活质量明显改善(6分)	通过部门项目的实施,是否达到残疾人生活质量明显改善的目标		5

	可持续影响效益(4分)	单位发展长效机制(4分)	单位是否建立健全长效发展机制，有利于部门以及部门职责的长效发展	单位建立健全长效发展机制得4分，否则不得分	4
	满意度(5分)	群众信访办理情况(2分)	对群众信访案件是否及时受理并按时办结	对群众信访案件及时受理并按时办结得满分	2
		残疾人满意度(3分)	社会公众或部门(单位)的服务对象对部门履职效果的满意程度。社会公众或服务对象是指部门(单位)履行职责而影响到的部门、群体或个人。一般采用社会调查的方式	得分=满意度×3分；或根据设置的满意度指标数值，按照实现程度进行评分	2.7
<b>合计</b>	100分	100分		92.75分	

注：职责履行指标和效益指标可根据部门实际开展的相关业务及年度完成情况自行设置

#### (四)绩效评价分析

1. 部门决策情况分析。该指标满分 15 分，最终得分 11.8 分，得分情况如表 10-13 所示。

表 10-13

二级指标及分值	三级指标及分值	分值	得分
目标设定	绩效目标合法合规合理性	1	1
	绩效目标与部门职责的相符性	1	1
	绩效指标清晰量化程度	1	1
	绩效目标与年度任务对应性	1	1
	绩效目标与预算资金匹配性	2	2
预算配置	在职人员控制率	3	0
	“三公经费”变动率	3	3
	重点支出安排率	3	2.8
合计		15	11.8

(1) 目标设定指标分析。部门整体绩效目标依据充分，符合客观实际，符合客观实际，符合国家法律法规、靖边县经济社会发展总体规划；符合部门“三定”方案确定的职责；能够通过清晰、可衡量的指标值予以体现；与部门年度的任务数或计划数相对应；与本年度部门预算资金相匹配。详细绩效目标和完成情况如下：2023 年，残联紧紧围绕全面建成小康社会、加快建设“强富美高”目标，坚持问题导向，聚焦民生短板，突出重点重抓，奋力推进各项工作落实。

① 残疾人康复项目，其中精准康复残疾人家庭医生签约

服务工作，2023年，年初计划签约3400余名残疾人，到项目结束，共签约6200余名残疾人，超额完成；残疾儿童康复救助项目，2023年，年初计划救助64名残疾儿童，到项目结束，共救助119名残疾儿童，超额完成；精神病患者服药补贴，年终共为142名精神残疾人提供了服药住院补贴，按时完成；残疾人辅助器具适配项目中年初预计补贴1400例，实际工作中完成1402例，实际完成超出年初预算等。

②残疾人就业项目包括残疾人“阳光增收”补贴项目，预计扶持阳光增收103户，实际完成阳光增收扶持103户；残疾人自主创业补贴预计扶持自主创业42个，实际完成自主创业扶持42个；残疾人培训按照资金下达任务数按时完成；盲人按摩机构补贴扶持9家盲人按摩店，稳定残疾人就业岗位，促进按摩行业发展等。

③其他残疾人事业支出项目包括村（社区）残疾人专职委员工作补贴209人，2023年残疾人考取机动车驾驶证学费补贴对象12人，农村助残增收基地扶持补贴2个。

④其他支出（用于残疾人事业的彩票公益金支出）项目，困难智力精神和重度残疾人评定补贴年初预计补贴800例，实际工作中完成800例；文化进社区组织实施2次等。

⑤残疾人体育项目购置体育健身器械及相关设施，完成后可辐射龙山路、统万路、北新街、长城路社区及关路畔、双伙场村的500多各类有体育健身需求的残疾人。

(2) 预算配置指标分析。2023 年末，残联部门核定编制 28 人，实际在职人员 31 人，在职人员控制率为 110.7%，根据评分标准，此项扣减 3 分，得 0 分。2023 年残联部门本年度“三公经费”总额 0 万元，“三公经费”变动率为 0。根据评分标准，此项得 3 分不予扣分。2023 年度残联部门预算安排项目支出计 2157.605 万元，其中，残疾人重点项目支出 2111.9442 万元，重点项目安排率为 97.89%。根据评分标准，此项得 3 分，不予扣分。

2. 部门过程情况分析。该指标满分 40 分，最终得分 39.5 分，得分情况如表 10-14 所示。

表 10-14 部门过程指标得分情况

二级指标	三级指标	分值	得分
预算执行	预算完成率	3	3
	预算调整率	2	2
	支付进度率	2	1.5
	结转结余率	2	2
	结转结余变动率	2	2
	公用经费控制率	2	2
	“三公经费”控制率	2	2
	政府采购执行率	3	3
预算管理	管理制度健全性	3	3
	资金使用合规性	5	5
	预决算信息公开性	2	2
	基础信息完整性	2	2
资产管理	管理制度健全性	3	3
	资产管理安全性	5	5
	固定资产利用率	2	2
合计		40	39.5

(1) 预算执行指标分析。残联部门 2023 年度支出预算完成数 2559.711451 万元，财政部门批复的本年度支出预算数 2559.711451 万元，支出预算完成率 100%。因此预算完成率指标不扣分。2023 年 10 月末残联行政支出支付进度率 90%，支付进度率指标扣 0.5 分。残联部门 2023 年度结转结余 0 万元，结转结余率为 0%，结转结余率指标不予扣分。残联部门 2023 年度结余与上年度结转结余资金变动率 0%，按照评分规则，此处扣减 2 分，不得分。2023 年度公用经费实际支出 35.98 万元，预算安排 35.98 万元，公用经费控制率为 0%，按照评分规则，此处不扣分。年度“三公经费”实际支出 0 万元，预算安排数 0 万元，“三公经费”控制率 0%，“三公经费”控制率指标不予扣分。实际政府采购金额 1397.2231 万元，采购预算 1397.2231 万元，政府采购执行率 100%，政府采购执行率指标得 2 分。

(2) 预算管理指标分析。管理制度健全性指标：残联部门出台了《靖边县残联财务管理制度》等一系列管理制度和规定，目前，各项制度健全；部门内部财务管理制度完整、合规；会计核算制度完整、合规，因此此项指标不予扣分。资金使用合规性指标：部门(单位)使用预算资金符合相关的预算财务管理制度的规定；资金的拨付有完整的审批程序和手续；项目的重大开支经过评估论证；与批复用途一致；不存在截留、挤占、挪用情况，因此此项指标不予扣分。预决算信

息公开性指标:严格按照政府信息公开有关规定要求、内容、时限公开残联部门相关预决算信息、绩效等管理相关的信息,此项指标不予扣分。基础信息完善性指标:基础数据信息和会计信息资料真实、完整、准确,此项指标不予扣分。

(3)资产管理指标分析。管理制度健全性指标:残联部门出台《靖边县残联固定资产管理制度》,制度合法、合规、完整,符合残联部门实际,并得到严格执行,此项指标不予扣分。资产管理安全性指标:目前资产配置无超标情况;资产处置规范,不存在不按要求进行报批或资产不公开处置行为;资产账务管理合规,账实相符;资产使用规范不存在未经批准擅自出租、出借资产行为;资产有偿使用及处置收入及时足额上缴,此项指标不予扣分。固定资产利用率指标:2023年末固定资产总额727472.64万元,经固定资产清理后,固定资产利用率约92%,根据评分标准,此项不予扣分。

3.部门产出情况分析。该指标满分20分,最终得分18.75分,得分情况如表10-15所示单位根据部门工作职责、客观实际设定工作目标;2023年各项工作稳步开展,保质保量地完成了各项重点工作。1.残疾人基本生活状况得到明显改善。一是困难残疾人“两项补贴”实现全覆盖;二是困难残疾人临时救助大幅增加,累计发放救助金24.3万元;三是全面推进残疾人证“一站式办理”“上门办理”“跨省通办”业务;残疾人就业创业覆盖面不断扩大。拓展“新渠道”、

激发“新活力”、增设创收“新内容”。涵盖农村实用技术培训、手工编织培训、柳编培训、插花培训、刺绣培训、电商培训、短视频培训、按摩培训、电动车维修培训、会计基础培训等多个方面；重点扶持农村残疾人扶贫基地以及盲人按摩店等；开展“走访拓岗促就业”活动。深入企业，走访调研了国网陕西省电力有限公司靖边供电分公司、陕西靖边农村商业银行股份有限公司、靖边县山水水泥有限公司、陕西光伏太阳能发电有限公司等多家用人单位，普及残疾人就业优惠政策，引导用人单位积极开发适残岗位，拓宽残疾人就业渠道。由于部分项目资金下达的较迟，未来得及完成，完成及时率为75%，因此部门产出指标扣1分。

表 10-15 部门产出指标得分情况

二级指标	三级指标	分值	得分
职责履行	实际完成率	5	5
	完成及时率	5	3.75
	质量达标率	5	5
	重点工作办结率	5	5
合计		20	18.75

4. 部门效益情况分析。该指标满分 25 分，最终得分 22.7 分，得分情况如表 10-16 所示。

表 10-16 部门效益指标得分情况

二级指标	三级指标	分值	得分
经济效益	残疾人收入增加	4	4
社会效益	减轻残疾人经济负担	6	5
	残疾人生活质量明显改善	6	5

可持续影响	单位发展长效机制	4	4
满意度	群众信访办理情况	2	2
	残疾人满意度	3	2.7
合计		25	22.7

(1) 经济效益方面。阳光增收扶持残疾人 103 户，每户扶持资金 5000 元，用于农村残疾人发展种植养殖业、林业果业、中药、农副产品加工、电子商务、互联网营销等等多种产业项目；残疾人职业技能培训使得残疾人掌握一些技能，促进残疾人就业；扶持残疾人自主创业，帮助鼓励残疾人自主创业，提高生活水平，鼓励更多的残疾人自主创业，使得残疾人收入增加。

(2) 社会效益方面。通过残疾儿童康复救助，减轻残疾儿童家庭的经济负担，保障残疾儿童的康复训练能长期进行下去，达到显著的康复效果，提升残疾人的生活质量。由于资金有限，使得社会效益指标没有那么多高，因此扣除 2 分。

(3) 可持续影响效益方面。单位建立了内部控制制度、长效机制，工作年初有计划年末有总结，确保各项工作常态化推进。

(4) 社会公众或服务对象满意度方面。全年 12345、12319、市长信箱等共受理各类投诉办结率 100%，群众和服务对象满意率 90%以上。

#### (五) 主要经验及做法

加强制度建设：残联先后制定了《靖边县残疾人联合会

财务管理制度(试行)》《靖边县残疾人联合会政府采购内控管理办法(试行)》《靖边县残疾人联合会固定资产管理制度(试行)》等一批管理制度和规定,明确了财务管理、政府采购、资产管理等全过程管理多方面规定。

## (六) 存在的问题及建议

### 1. 存在的主要问题。

(1) 预算项目存在不确定性。因预算编制一般在10月,而此时省市的许多重点工作任务还没有下达,因而预算项目编制不够全面。

(2) 部分项目预算执行滞后。省市资金下达较迟,项目建立过程较慢,导致项目未能及时启动并实施。

(3) 项目管理需进一步规范。相关负责人没有定期定时巡查、检查项目台账的建立,还存在一些不规范问题,没有进行督促整改。

### 2. 相关建议。

(1) 细化预算编制工作,认真做好预算的编制。进一步加强局机关的预算管理意识严格按照预算编制的相关制度和要求,进一步提高预算编制的科学性、合理性、严谨性和可控性。单位内部要深挖潜力,强化责任意识,细化工作措施,夯实管理基础,加强统筹协调,不断提高管理水平和能力,切实抓好部门预算和执行等管理工作,促进财政资金使用绩效的不断提高。

(2) 严格财务管理监督。按照预算规定的费用项目和用途进行资金使用审核、列报支付、财务核算；严格控制“三公经费”的规模 and 比例，杜绝挪用和挤占其他预算资金行为。严把“三公经费”支出审核、审批关口，细化“三公经费”的管理，合理压缩“三公经费”支出。重视财务人员队伍建设，加强财务人员知识学习，增强财务人员自身素质，使单位的整体支出绩效管理工作上一个新台阶。

(3) 重视财务人员队伍建设，加强财务人员知识学习，增强财务人员自身素质，使单位的整体支出绩效管理工作上一个新台阶。