2022年度

怀化市残疾人联合会

部门决算

**目录**

第一部分怀化市残疾人联合会部门概况

一、部门职责

二、机构设置

第二部分部门决算表

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、财政拨款“三公”经费支出决算表

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

第三部分部门决算情况说明

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、一般公共预算财政拨款三公经费支出决算情况说明

八、政府性基金预算收入支出决算情况

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况

十、关于机关运行经费支出说明

十一、一般性支出情况说明

十二、关于政府采购支出说明

十三、关于国有资产占用情况说明

十四、关于预算绩效情况的说明

第四部分名词解释

第五部分附件

第一部分

怀化市残疾人联合会

部门概况

一、部门职责

怀化市残疾人联合会的职能是“代表、服务、管理”（即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，管理和发展残疾人事业）。主要工作任务：一是听取残疾人意见，反映残疾人需求，维护残疾人权益，为残疾人服务。二是团结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、自立，为社会主义建设贡献力量。三是弘扬人道主义精神，宣传残疾人事业，受政府委托发展残疾人事业、管理残疾人，动员社会理解、尊重、关心、帮助残疾人。四是协同有关部门开展残疾人康复、教育、劳动就业、扶贫、文化、体育、科研、用品用具供应、福利、社会服务、无障碍设施和残疾预防工作，创造良好的环境和条件，扶助残疾人平等参与社会生活。五是协助政府研究、拟定和实施残疾人事业的地方性法规、政策、规划和计划，对有关业务进行指导和管理。六是承担市政府残疾人工作委员会的日常工作，做好综合、组织、协调和服务。七是承办市委、市人民政府交办的其他事项。

二、机构设置及决算单位构成

（一）内设机构设置。怀化市残疾人联合会内设机构包括：办公室、康复部、教就部、残工委秘书处，1个下属事业单位为：怀化市残疾人服务中心。

（二）决算单位构成。怀化市残疾人联合会2022年部门决算汇总公开单位构成包括：怀化市残疾人联合会本级。

第二部分

部门决算表

（详见附表）

第三部分

2022年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2022年度收、支总计均为1,745.12万元。与上年相比，增加247.92万元，增长16.56%，主要是因为本年度项目数较上年度增加，项目支出增加。

二、收入决算情况说明

2022年度收入合计1,745.12万元，其中：财政拨款收入1,745.12万元，占100%。

三、支出决算情况说明

2022年度支出合计1,745.12万元，其中：基本支出332.06万元，占19.03%；项目支出1,413.06万元，占80.97%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2022年度财政拨款收、支总计均为1,745.12万元，与上年相比，增加247.92万元，增长16.56%，主要是因为本年度项目数较上年度增加，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）财政拨款支出决算总体情况**

2022年度财政拨款支出1,700.12万元，占本年支出合计的97.42%。与上年相比，财政拨款支出增加235.82万元，增长16.10%，主要是因为本年度项目数较上年度增加，项目支出增加。

**（二）财政拨款支出决算结构情况**

2022年度财政拨款支出1,700.12万元，主要用于以下方面：社会保障和就业（类）支出1,687.02万元，占99.23%；卫生健康（类）支出13.10万元，占0.77%。

**（三）财政拨款支出决算具体情况**

2022年度财政拨款支出年初预算数为1,032.62万元，支出决算数为1,700.12万元，完成年初预算的164.64%，其中：

1、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）。

年初预算为26.11万元，支出决算为1.60万元，完成年初预算的6.13%，决算数小于年初预算数的主要原因是：提前退休人员工资年初预算纳入此科目，实际下达至社会保障和就业（类）残疾人事业（款）行政运行（项）。

2、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）。

年初预算为23.93万元，支出决算为23.45万元，完成年初预算的97.99%，决算数小于年初预算数的主要原因是：按月支付机关事业单位基本养老保险缴费，经费有部分结余。

3、社会保障和就业（类）行政事业单位养老（款）其他行政事业单位养老支出（项）。

年初预算为0万元，支出决算为9.25万元，决算数大于年初预算数的主要原因是：年中追加离退休人员春节一次性生活补助。

4、社会保障和就业（类）就业补助（款）其他就业补助支出（项）。

年初预算为0万元，支出决算为0.65万元，决算数大于年初预算数的主要原因是：年中追加公益性岗位人员工资及社保部分。

5、社会保障和就业（类）残疾人事业（款）行政运行（项）。

年初预算为267.47万元，支出决算为328.68万元，完成年初预算的122.88%，决算数大于年初预算数的主要原因是：工资等（人员经费）开支，由财政统筹预算；提前退休人员工资年初预算纳入社会保障和就业（类）行政事业单位养老（款）行政单位离退休（项），实际下达至该科目。

6、社会保障和就业（类）残疾人事业（款）残疾人康复（项）。

年初预算为60万元，支出决算为79.87万元，完成年初预算的133.12%，决算数大于年初预算数的主要原因是：年中追加残疾人扶助专项项目经费。

7、社会保障和就业（类）残疾人事业（款）残疾人就业（项）。

年初预算为177.60万元，支出决算为218.80万元，完成年初预算的123.20%，决算数大于年初预算数的主要原因是：年中追加残疾人扶助专项项目经费。

8、社会保障和就业（类）残疾人事业（款）残疾人体育（项）。

年初预算为24万元，支出决算为430.75万元，完成年初预算的1794.79%，决算数大于年初预算数的主要原因是：年中追加全国残运会运动员教练员和输送单位奖励、东京残奥会运动员教练和输送单位奖励和残奥会及残运会奖金项目经费。

9、社会保障和就业（类）残疾人事业（款）残疾人生活和护理补贴（项）。

年初预算为187.20万元，支出决算为8.92万元，完成年初预算的4.76%，决算数小于年初预算数的主要原因是：残疾人寄宿托养服务补贴因项目场地原因，只完成了12名残疾人寄宿托养服务，按照实际托养服务天数支付项目款市本级支付了8.92万元。

10、社会保障和就业（类）残疾人事业（款）其他残疾人事业支出（项）。

年初预算为238万元，支出决算为585.05万元，完成年初预算的245.82%，决算数大于年初预算数的主要原因是：怀化市残疾人托养康复中心建设项目经费由本级财政统筹安排预算。

11、卫生健康（类）公共卫生（款）突发公共卫生事件应急处理（项）。

年初预算为0万元，支出决算为1.30万元，决算数大于年初预算数的主要原因是：年中追加抗疫补助资金。

12、卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）。

年初预算为12.71万元，支出决算为11.80万元，完成年初预算的92.84%，决算数小于年初预算数的主要原因是：按月支付职工基本医疗保险缴费，经费有部分结余。

13、住房保障（类）住房改革（款）住房公积金（项）。

年初预算为15.60万元，支出决算为0万元，决算数小于年初预算数的主要原因是：住房公积金开支由本级财政统筹预算。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2022年度财政拨款基本支出332.06万元，其中：

**人员经费**302.70万元，占基本支出的91.16%，主要包括基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、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、其他工资福利支出、生活补助、救济费、奖励金。

**公用经费**29.36万元，占基本支出的8.84%，主要包括办公费、水费、电费、邮电费、差旅费、维修（护）费、会议费、公务接待费、劳务费、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。

七、财政拨款三公经费支出决算情况说明

**（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明**

“三公”经费财政拨款支出预算为6.30万元，支出决算为5.17万元，完成预算的82.06%，决算数小于预算数的主要原因是落实过“紧日子”要求，严格执行开支标准，厉行节约；与上年相比增加0.25万元，增长5.08%，增长的主要原因是车辆使用年限较长，油费及维修等费用增加。其中：

因公出国(境)费支出预算为0万元，支出决算为0万元，预算决算金额均为0万元，无法计算完成百分比，主要原因是单位未因公出国（境），与上年相比持平均为0万元，无法计算完成百分比，主要原因是单位未因公出国（境）。

公务接待费支出预算为1.61万元，支出决算为0.73万元，完成预算的45.34%，决算数小于预算数的主要原因是落实过“紧日子”要求，严格执行公务接待开支标准。另外本年受新冠疫情封控的影响，公务接待次数大大减少。与上年相比减少0.52万元，减少41.60%，减少的主要原因受新冠疫情封控影响，单位之间的公务交流减少。

公务用车运行维护费支出预算为4.69万元，支出决算为4.44万元，完成预算的94.67%，决算数小于预算数的主要原因是严格预算约束，落实过“紧日子”要求，严格控制公务出行。与上年相比增加0.77万元，增长20.98%，增长的主要原因是车辆使用年限较长，油费及维修等费用增加。

**（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明**

2022年度“三公”经费财政拨款支出决算中，公务接待费支出决算0.73万元，占14.12%，因公出国（境）费支出决算0万元，公务用车购置费及运行维护费支出决算4.44万元，占85.88%。其中：

1、因公出国（境）费支出决算为0万元，全年安排因公出国（境）团组0个，累计0人次，主要是2022年我单位没有因公出国（境）费支出。

2、公务接待费支出决算为0.73万元，全年共接待来访团组13个、来宾80人次，主要是省督查工作、县市区对接工作发生的接待支出。

3、公务用车购置费及运行维护费支出决算为4.44万元，其中：公务用车购置费0万元。公务用车运行维护费4.44万元，主要是车辆油料费2万元、车辆维修费0.52万元、过路过桥费0.79万元、车辆保险费0.66万元、其他支出0.47万元，截止2022年12月31日，我单位开支财政拨款的公务用车保有量为2辆。

八、政府性基金预算收入支出决算情况

2022年度政府性基金预算财政拨款收入45万元；支出45万元，其中基本支出0万元，项目支出45万元。具体情况如下：

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）。

年初预算为0万元，支出决算为45万元，决算数大于年初预算数的主要原因是：年中追加残疾人事业补助项目经费。

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况

2022年度本单位无国有资本经营预算财政拨款支出。

十、关于机关运行经费支出说明

本部门2022年度机关运行经费支出29.36万元，比年初预算数增加14.93万元，增长103.47%。主要原因是：其他交通费用支出增加。

十一、一般性支出情况说明

2022年本部门开支会议费3.12万元。其中：开支会议费2.28万元，用于召开2022年全市残联系统工作会议，人数58人，内容为各部室负责人就2022年残联业务工作进行讲解安排，市残联分管领导进行强调部署；各县市区残联交流讨论；表彰2021年残疾人先进单位和个人；市残联党组书记、理事长曾云同志讲话；开支会议费0.84万元，用于召开第五届主席团第三次会议，人数51人，内容为审议市残联执行理事会工作报告，调整市残联主席团主席、副主席、委员，主席团主席作重要讲话。

2022年本部门开支培训费11.79万元。其中：开支培训费0.09万元，用于开展事业单位人员培训，人数3人，内容为事业单位人员培训；开支培训费3.70万元，用于开展全市残联系统新时代基层干部专题培训班，人数44人，天数3天，内容为习近平新时代中国特色社会主义思想、加强和创新基层社会治理学习辅导；乡村振兴及残联相关业务工作讲解；开支培训费8万元，用于举办残疾人乡村振兴人才培训，人数40人，天数5天，内容为税务政策解读；残疾人创业就业政策解读；乡村振兴政策解读；创业风险评估相关工作；中药材种植与病虫害防治；果树栽培与病虫害防治；家禽饲养与病虫害防治；直播带货、引流、蓄客、涨粉；手机短视频拍摄剪辑及制作；电子商务物流技术培训。

2022年本部门未举办节庆、晚会、论坛、赛事活动，开支0万元。

十二、关于政府采购支出说明

本部门2022年度政府采购支出总额291.13万元，其中：政府采购货物支出184.32万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出106.81万元。授予中小企业合同金额291.13万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额291.13万元，占政府采购支出总额的100%。货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的100%；由于工程支出金额为0万元，无法计算工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的百分比；服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的100%。

十三、关于国有资产占用情况说明

截至2022年12月31日，本单位共有车辆2辆，其中，主要领导干部用车0辆，机要通信用车1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、其他用车1辆，其他用车主要是一般公务用车；单位价值50万元以上通用设备0台（套）；单位价值100万元以上专用设备0台（套）。

十四、关于2022年度预算绩效情况的说明

**（一）部门整体支出绩效情况**

根据《怀化市财政局关于开展2022年度部门整体支出与专项资金绩效自评工作的通知》（怀财绩〔2023〕51号）文件要求，我单位认真开展落实绩效管理工作，切实完成年度绩效目标和绩效评价工作。详见2022年部门整体支出绩效自评附件。

**（二）存在的问题及原因分析**

预算绩效管理跟踪不到位。绩效管理理念不足，宣导力度不够，各部室使用资金时对绩效目标概念认识不足，导致预算实施有偏差。

第四部分

名词解释

**一、机关运行经费：**为保障行政单位（包括参照公务员法管理的事业单位）运行，用一般公共预算拨款安排，用于购买货物和服务的各项资金，包括办公费、印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维修费、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、车补以及其他费用，即为行政单位和参照公务员法管理事业单位一般公共预算财政拨款基本支出中的公用经费支出。

**二、“三公”经费：**纳入财政预算管理的“三公”经费，是指用一般公共预算拨款安排的公务接待费、公务用车购置及运行维护费和因公出国（境）费。其中，公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待支出；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），以及燃料费、维修费、保险费等支出；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、食宿费等支出。

 第五部分

附件

1.2022年度部分决算表

2.2022年度部门整体支出绩效评价报告

3.2022年度部门专项资金绩效评价报告