**民丰县残疾人联合会整体支出绩效**

**自评报告**

（**2023年度**）

部门单位名称（公章）：民丰县残疾人联合会

填报时间：2024年5月10日

1. **基本概况：**

**（一）部门单位基本情况：**

**1．单位主要职能**

中共民丰县残疾人联合会主要职责：

1. 贯彻执行国家、自治区、地区维护残疾人合法权益，促进残疾人就业、就业、残疾人康复、扶贫、社会保障、统计、组织建设、服务设施、信息化等工作方针政策和相关法律法规。
2. 顺利开展残疾人事业，拟定县残疾人事业规划，并监督实施县残疾人事业的政策和规章。
3. 负责提出县残疾人事业领域及国家、自治区、地区和县财政执行各类残疾人事业专项资金项目安排意见。
4. 完成县委、县政府交办的其他工作。
5. **单位机构设置及人员构成**

民丰县残疾人联合会无下属预算单位，下设 8个科室，分别是：智障儿童启智中心、残疾人托养中心、办公室、财务室、康复办、成人康复室、脑瘫儿童康复室、教就办、综合服务大厅。民丰县残疾人联合会，在职人员4人，其中：参照公务员法管理事业人员3人，非参公事业人员1人。 **（二）部门单位年度重点工作：**

1. 残疾人服务保障工作：开展残疾人康复、教育、劳动就业、扶贫、文化、体育、用品用具供应、福利、社会服务、无障碍设施和残疾预防等工作。协助政府研究、制定和实施残疾人事业发展规划，对有关业务领域进行指导管理。承担县人民政府残疾人工作委员会的日常工作。开展对残疾人事业的县内外交流与合作，加强残联组织队伍建设，履行好“代表、服务、管理”职能，增强服务意识，强化职业素质，做残疾人的贴心人，全心全意为残疾人服务。
2. 开展残疾人服务基本保障：做好后勤保障运行管理，用于日常办公经费、差旅费、培训费、公务用车维护费等。

（3）加强干部队伍建设：为干部营造良好的工作生活氛围，解决干部后顾之忧，增强队伍凝聚力。

**（三）部门单位整体预算规模及安排情况：**

**包括年初预算安排、年中调整（追加减）情况，资金使用主要内容、涉及的范围。**

**1．部门单位整体支出规模**

中央安排资金：年初预算数14.21万元，预算数（调整后）15.55万元，执行数15.15万元，执行率97.43%。

自治区安排资金：年初预算数0万元，预算数（调整后）6.07万元，执行数 6.07万元，执行率100%。

地（州、市）安排：年初预算数0万元，预算数（调整后）0万元，执行数0万元，执行率0%。

县（市、区）安排：年初预算数67.12万元，预算数（调整后）85.71万元，执行数83.8万元，执行率97.77%。

其他资金：年初预算数0万元，预算数（调整后）0万元，执行数0万元，执行率0%。

（1）基本支出情况

2023年民丰县残疾人联合会基本支出预算总额80.17万元，其中人员经费78.63万元，公用经费1.54万元。执行数80.17万元，预算执行率100%。

（2）预算项目支出情况

2023年民丰县残疾人联合会预算项目支出数共计3个，全年预算数5.54万元，资金执行数3.63万元，执行率65.52%；其中，年初单位预算批复的整体支出绩效目标表中，项目支出预算数0万元，资金执行数0万元，年中追加项目支出预算数5.54万元，资金执行数3.63万元。

（3）专项资金项目支出情况

截至12月31日，上级专项资金项目共计3个，全年预算数21.62万元，资金执行数21.22万元，执行率98.15%。

**2．使用方法**

基本支出由财政单位按照进度每月分期拨付，人员支出按照工资计划发放工资；涉及资金支出按照我单位《内控制度》中设定的流程申报审批进行；项目支出属于政府采购的，组织人员制定采购计划，委托公共资源交易中心或采购中心进行公开招标、邀请招标等方式进行；属于非政府采购的项目，按照“三重一大”制度规定，重大项目支出上党组会研究决定。

**3．主要内容及涉及范围**

（1）基本支出包括人员经费和公用经费。公用经费主要包括：办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、专用材料费、专用燃料费、劳务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、税金及附加费用、其他商品和服务支出、办公设备购置、专用设备购置等。

（2）2023年度民丰县残疾人联合会项目支出共涉及6个项目，分别为：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **项目名称** | **总预算（万元）** | **项目属性** |
| 2023年中央残疾人事业的彩票公益金（和地财社[2022]82号） | 8.78 | 中央专项 |
| 2023年中央残疾人事业发展补助资金 | 6.77 | 中央专项 |
| 其他残疾人事业资金（和地财社[2022]97号） | 6.07 | 自治区专项 |
| 个体就业残疾人生活困难补贴 | 4.56 | 年中追加 |
| 残联第八次代表大会经费 | 0.72 | 年中追加 |
| 2023年党报党刊征订费 | 0.26 | 年中追加 |

1. **部门单位整体支出管理及使用情况：**

****（一）资金管理情况****

我单位严格按照国家财经法规、预算资金管理办法、财务管理制度以及专项资金管理办法的规定，严控经费支出，并严格按照公示制度要求进行公示，对项目资金，把资金的审批分配、监督检查与绩效评价结合起来，遵循先预算、再审批、后支出的原则，确保了财政资金分配和财政审批程序合法，保证了项目资金的合理使用。对中央及自治区转移支付专项资金，按照专项资金管理办法进行管理和使用，对本级资金安排项目按照单位内部制定的资金管理办法及其他相关管理办法进行管理并严格执行。按照政府信息公开有关规定及时向社会公众公开相关预决算信息，保障预决算管理的公开透明。

****（二）基本支出管理、支出情况、“三公”经费控制情况****

**1．基本支出管理**

基本支出主要用于日常工作运转开支，包括人员的工资福利支出、一般商品和服务支出、对个人和家庭的补助支出、对企事业单位的补贴及其他资本性支出。人员经费的开支主要是按照市财政统发工资表及文件的相关规定执行，公用经费按照厉行节约的原则规范资金使用流程， 尤其是三公经费严格控制在预算指标内。接待费的报销必须附有接待公函、接待清单、接待明细，车辆运行开支由办公室统一安排调配使用。

**2．基本支出情况**

2023年民丰县残疾人联合会基本支出预算总额80.17万元，其中人员经费78.63万元，公用经费1.54万元。执行数80.17万元，预算执行率100%。

**3．“三公”经费控制情况**

我单位认真贯彻落实中央关于厉行节约的有关规定，严格执行《党政机关厉行节约反对浪费条例》和《机关公务接待管理办法》，全年大幅度压缩了因公出国（境）及公务接待费用支出。

****（三）专项资金支出预算安排及支出情况****

2023年专项支出预算总额21.26万元，执行数21.22万元，预算执行率98.81%。

2023年共有3个专项资金项目，其中已完成项目2个、未完成项目1个。2023年度项目预算及执行情况见下表：

| **项目名称** | **预算金额（万元）** | **项目属性** | **执行金额（万元）** | **执行率** |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 2023年中央残疾人事业的彩票公益金（和地财社[2022]82号） | 8.78 | 中央专项 | 8.38 | 95.44% |
| 2023年中央残疾人事业发展补助资金 | 6.77 | 中央专项 | 6.77 | 100% |
| 其他残疾人事业资金（和地财社[2022]97号） | 6.07 | 自治区专项 | 6.07 | 100% |
| 合计 | 21.26 |  | 21.22 | 98.81% |

（1）2023年中央残疾人事业的彩票公益金（和地财社[2022]82号）：由于项目年初预算不精准，导致资金剩余，后期加强年初预算精准度。

**三、部门单位整体支出绩效分析：**

****（一）指标一：困难残疾人评定补贴人数****

困难残疾人评定补贴人数，预期指标是大于等于20人，**年中绩效运行监控**完成值是0人，**本次评价实际完成值**是6人，未达到预期目标。原因：人数按实际需求存在变动，人数减少。措施：加强年初预算精准度。

****（二）指标二：残疾儿童康复救助人数****

残疾儿童康复救助人数，预期指标是大于等于3人，**年中绩效运行监控**完成值是3人，**本次评价实际完成值是**3人**，**达到预期目标。

****（三）指标三：基本康复服务人数****

基本康复服务人数，预期指标是大于等于100人，**年中绩效运行监控**完成值是165人，**本次评价实际完成值是**165人**，**达到预期目标。

****（四）指标四：残疾人肢体康复服务人数****

残疾人肢体康复服务人数，预期指标是大于等于20人，**年中绩效运行监控**完成值是0人，**本次评价实际完成值**是0人，未达到预期目标。原因：人数按实际需求存在变动，人数减少。措施：加强年初预算精准度**。**

****（五）指标五：购买辅助器具数量****

购买辅助器具数量，预期指标是大于等于20台，**年中绩效运行监控**完成值是0台，**本次评价实际完成值**是0台，未达到预期目标。原因：人数按实际需求存在变动，人数减少。措施：加强年初预算精准度**。**

****（六）指标六：残疾人康复服务覆盖率****

残疾人康复服务覆盖率，预期指标是100%，**年中绩效运行监控**完成值是100%，**本次评价实际完成值**是100%，达到预期目标**。**

1. **评价结论：**

**2023年度部门整体支出绩效自评综合得分62.3分，评价结果为“中”。**

1. **存在的主要问题及原因分析：**

**（一）预算执行存在偏差**

对个别项目资金使用方面预算不够细致，出现实际支出数少于预算申报数。

**（二）目标设定科学性及评价存在难度**

对于目标设定需要分科室单位分解，汇总后制定整体目标，如何科学整合全单位绩效目标比较困难；目标设定后如何科学设定考核评价标准，特别是对于不能量化的目标如何评价。

**（三）财务管理方面，会计核算还不够细致，对于有些能够细分的工作，未能详细分类核算，绩效评价基础数据不够精准。**

**六、改进措施和建议**

（一）加强新行政单位会计制度和新预算法学习培训，规范账务处理，加强新《预算法》《行政单位会计制度》 、《会计法》 、《行政单位财务规则》等学习培训，规范单位预算收支核算。制定和完善基本支出、项目支出等各项支出标准，严格按项目和进度执行预算， 增强预算的约束力和严肃性；落实预算执行分析，及时了解预算执行差异，合理调整、纠正预算执行偏差，切实提高单位预算收支管理水平。尽可能地做到决算与预算相衔接。

**（二）完善管理制度，进一步加强资产管理**

严格按照《固定资产管理办法》的规定加强固定资产管理，及时登记、更新台账，加强资产卡片管理，对各类实物资产进行全面盘点，确保账、账实相符。

（三）加强学习如何科学合理制定绩效目标及考核体系，充分发挥绩效工作效用。

（四）财务上，会计核算要更加详细，为本单位各项工作的开展、总结、评估提供有效数据资料支撑，为各项业务工作更好地开展提供帮助。

**（五）从源头上强化对专项资金预算管理**

实行专项资金预算管理，结合单位实际， 按轻重缓急统筹安排编制预算，提高预算编制科学性和合理性，优化资金结构。

**（六）按时间进度分解资金使用计划**

专项资金的使用，要事前做计划，事中进行控制，事后总结提高。合理安排资金使用，充分体现资金投向的目标和效益。

**（七）进一步提高绩效管理水平**

由于目前的预算管理在编制和实施中还存在编制不细、预算调整较多、追加预算比重较大等现象，因此项目预算执行的准确性还有待加强，同时分析手段和技术水平上还有待完善。在今后的工作中，我们将加强与财政单位的紧密配合，开展好整体支出及项目资金绩效管理工作，运用好绩效评价的结果，不断提升预算管理水平。