附件1

2024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概况

一、部门职责

二、机构设置及决算单位构成

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、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、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、国有资本经营预算收入支出决算情况

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2024年度预算绩效管理情况的说明

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，1个下属事业单位：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2024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

2024年度部门决算表

（详见附表）

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

2024年度收、支总计1099.64万元。与上年相比，减少187.43万元，降低14.56%，主要是因为本年度项目经费收入减少，项目支出减少。

二、收入决算情况说明

2024年度收入合计1099.64万元，其中：财政拨款收入1086.59万元，占98.81%；上级补助收入0万元，占0%；事业收入0万元，占0%；经营收入0万元，占0%；附属单位上缴收入0万元，占0%；其他收入13.05万元，占1.19%。

三、支出决算情况说明

2024年度支出合计1099.64万元，其中：基本支出329.11万元，占29.93%；项目支出770.53万元，占70.07%；上缴上级支出0万元，占0%；经营支出0万元，占0%；对附属单位补助支出0万元，占0%。

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1086.59万元，与上年相比，减少197.96万元，降低15.41%，主要是因为本年度项目经费收入减少，项目支出减少。

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

**（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况**

2024年度财政拨款支出1069.29万元，占本年支出合计的97.24%，与上年相比，财政拨款支出减少182.26万元，降低14.56%，主要是因为本年度项目经费收入减少，项目支出减少。

**（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况**

2024年度财政拨款支出1069.29万元，主要用于以下方面：文化旅游体育与传媒（类）支出26.45万元，占2.47%；社会保障和就业（类）支出1009.41万元，占94.40%；卫生健康（类）支出11.61万元，占1.09%；住房保障（类）支出21.82万元，占2.04%。

**（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况**

2024年度财政拨款支出年初预算数为653.45万元，支出决算数为1069.29万元，完成年初预算的163.64%，其中：

1、文化旅游体育与传媒（类）体育（款）其他体育支出（项）。

年初预算为0万元，支出决算为26.45万元，决算数大于年初预算数的主要原因是：年中追加残疾人亚运会奖励。

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27.71万元，支出决算为27.86万元，完成年初预算的100.54%，决算数大于年初预算数的主要原因是：2024年政策性安置1人，提前退休人员1人办理退休，基本养老保险缴费支出增加。

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15.27万元，支出决算为15.27万元，完成年初预算的100%，决算数等于年初预算数，年度预算精准，执行较好。

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24.98万元，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补贴、就业补助资金。

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311.11万元，支出决算为236.70万元，完成年初预算的76.08%，决算数小于年初预算数的主要原因是：在职人员工资异动及提标；根据决算编制要求调整专项业务经费项目支出功能科目。

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56.47万元，完成年初预算的94.12%，决算数小于年初预算数的主要原因是：康复培训费厉行节约结余3.5万元。

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45万元，支出决算为171.95万元，完成年初预算的382.11%，决算数大于年初预算数的主要原因是：年中追加湘财社指〔2022〕23号残疾人扶助专项（托养服务省级配套资金）、湘财预〔2023〕364号残疾人事业补助（阳光家园计划）湘财社指〔2024〕21号残疾人扶助专项（残疾人就业创业）。

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10.56万元，支出决算为13.06万元，完成年初预算的123.67%，决算数大于年初预算数的主要原因是：年中追加湘财社指〔2024〕32号第四届亚残运会奖金。

9、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150.70万元，支出决算为458.12万元，完成年初预算的303.99%，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；年中追加湘财社指〔2021〕25号2021年残疾人服务设施建设补助资金。

10、社会保障和就业（类）其他社会保障和就业（款）其他社会保障和就业支出（项）。

年初预算为0万元，支出决算为5万元，决算数大于年初预算数的主要原因是：年中追加助残工作经费。

11、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11.72万元，支出决算为11.61万元，完成年初预算的99.06%，决算数小于年初预算数的主要原因是：2024年提前退休人员1人办理退休，职工基本医疗保险缴费支出减少。

12、住房保障（类）住房改革（款）住房公积金（项）。

年初预算为21.38万元，支出决算为21.82万元，完成年初预算的102.06%，决算数大于年初预算数的主要原因是：2024年政策性安置1人，财政配套住房公积金支出增加。

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316.06万元，其中：

**人员经费**286.90万元，占基本支出的90.77%，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、住房公积金、其他工资福利支出、生活补助、救济费、奖励金。

**公用经费**29.15万元，占基本支出的9.23%，主要包括办公费、水费、电费、邮电费、维修（护）费、公务接待费、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、

其他商品和服务支出。

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**

2024年度“三公”经费财政拨款支出预算为6万元，支出决算为5.36万元，完成预算的89.33%；与上年相比增加0.15万元，增长2.88%。决算数小于预算数的主要原因是本单位厉行节俭，严控“三公”经费支出。决算数大于上年数的主要原因是车辆使用年限较长，车辆燃油费增加。

**（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明**

1.因公出国（境）费支出预算为0万元，支出决算为0万元，完成预算的0%；与上年决算数持平。决算数等于预算数的主要原因是本单位厉行节俭，严控“三公”经费支出。决算数等于上年数的主要原因是本年度未发生因公出国（境）费支出。2024年度安排因公出国（境）团组0个，累计0人次。

2.公务用车购置费及运行维护费支出预算为4.80万元，支出决算为4.80万元，完成预算的100%；与上年相比增加0.32万元，增长7.14%。其中：

公务用车购置费支出预算为0万元，支出决算为0万元，完成预算的0%；与上年决算数持平。决算数等于预算数的主要原因是本单位厉行节俭，严控“三公”经费支出，决算数等于上年数的主要原因是本年度未发生公务用车购置费支出。怀化市残疾人联合会更新公务用车0辆。

公务用车运行维护费支出预算为4.80万元，支出决算为4.80万元，主要是车辆燃油费、保险费、维修费支出，完成预算的100%；与上年相比增加0.32万元，增长7.14%。决算数等于预算数的主要原因是本单位厉行节俭，严控“三公”经费支出。决算数大于上年数的主要原因是车辆使用年限较长，车辆燃油费增加。截止2024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。

3.公务接待费支出预算为1.20万元，支出决算为0.56万元，完成预算的46.67%；与上年相比减少0.17万元，降低23.29%。决算数小于预算数的主要原因是本单位厉行节俭，严控“三公”经费支出。决算数小于上年数的主要原因是本单位厉行节俭，严控“三公”经费支出。2024年度共接待来访团组10个、来宾77人次，主要是省残联调研考察、县市区残联对接工作发生的接待支出。

八、政府性基金预算收入支出决算情况

2024年度政府性基金预算财政拨款收入17.30万元；年初结转和结余0万元；支出0万元，其中基本支出0万元，项目支出17.30万元；年末结转和结余0万元。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17.30万元，决算数大于年初预算数的主要原因是：年中追加湘财社指〔2023〕91号残疾人事业补助（残疾人文化服务）。

九、国有资本经营预算收入支出决算情况

2024年度国有资本经营预算财政拨款收入0万元；支出0万元，其中基本支出0万元，项目支出0万元。本单位无国有资本经营收支。

十、关于机关运行经费支出说明

本部门2024年度机关运行经费支出29.15万元，比年初预算数增加2.37万元，增长8.85%。主要原因是：劳务费、其他交通费用支出增加。

十一、一般性支出情况说明

2024年本部门开支会议费1.57万元，其中：开支会议费0.97万元，用于召开第六届主席团二次会议、2024年全市残联工作会议会议，人数56人，内容为召开怀化市残疾人联合会第六届主席团第二次会议，调整市残联主席团副主席、委员，市残联执行理事会作工作报告；县市区残联工作作交流发言；总结2023年、部署2024年全市残联工作，市领导作重要讲话。开支会议费0.60万元，用于召开全市残联系统重点工作推进会暨残疾人服务一件事办理现场培训会，人数30人，内容为学习贯彻党的二十届三中全会精神，传达省残联相关会议精神；总结2024年上半年全市残联工作并部署2024年下半年工作；组织开展残疾人服务“一件事”现场培训。

2024年本部门开支培训费30.45万元，其中：开支培训费0.15万元，用于开展2024年残疾儿童康复救助项目培训会，人数33人，内容为总结2023年年全市残疾人康复工作，部署培训2024年残疾人康复工作及残疾儿童康复救助项目；各县市区残联、残疾儿童康复定点机构座谈交流。开支培训费2.18万元，用于开展全市残联系统康复业务培训，人数45人，内容为残疾人康复重点政策和业务知识讲解；辅助器具补贴业务知识培训。开支培训费3.32万元，用于开展2024年全市康复专业技术人员规范化培训，人数101人，内容为对智力、孤独症定点康复从业人员进行专业规范化培训、安全生产培训，提高其康复能力水平和安全生产意识。开支培训费16.80万元，用于开展残疾人保健按摩培训，人数35人，培训时间15天，内容为职业道德素质及服务礼仪，接待与咨询，保健按摩基础知识与身体各部按摩注意事项、常用穴位、按摩手法等。开支培训费4万元，用于开展残疾人新媒体新业态培训，人数35人，内容为学习新媒体与电商新业态、短视频拍摄与剪辑、直播带货、新媒体运营等培训；开支培训费4万元，用于开展残疾人乡村振兴人才培育，人数40人，内容为政策法规解读与应用、职业技能培训：电商直播技能、种植培训、养殖培训，创新思维与项目策划培训。

2024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2024年度政府采购支出总额268.94万元，其中：政府采购货物支出8.15万元、政府采购工程支出7.30万元、政府采购服务支出253.49万元。授予中小企业合同金额268.94万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额268.94万元，占授予中小企业合同金额的100%。货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的100%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的100%，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2024年12月31日，怀化市残疾人联合会共有车辆2辆，其中，副部（省）级及以上领导用车0辆、主要负责人用车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、离退休干部服务用车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100万元以上设备（不含车辆）0台（套）。

十四、关于2024年度预算绩效情况的说明

**（一）绩效评价工作开展情况。一是绩效自评开展情况。**组织对2024年度本部门整体支出开展绩效自评，涉及项目20 个，共涉及资金770.53万元。其中，一般公共预算项目19个753.23万元，占一般公共预算支出总额的70.44%；政府性基金预算项目1个17.30万元，占政府性基金预算支出总额的100%；国有资本经营预算项目0个0万元，占国有资本经营预算支出总额的0%；社会保险基金预算项目0个0万元，占社会保险基金预算支出总额的0%。**二是部门评价开展情况。**组织对所属单位2024年度“残疾人培训创业扶持经费”1个项目开展了部门评价，涉及一般公共预算支出25万元，政府性基金预算支出0万元，国有资本经营预算支出0万元，社会保险基金预算支出0万元。

**（二）绩效评价结果。一是绩效自评结果。**2024年度本部门整体支出全年预算数1165.15万元，执行数1099.64万元，完成预算的94.38%，绩效自评得分97.44分，评价等级为“优”。绩效目标完成情况：2024年，在市委市政府的坚强领导下，在省残联的精心指导下，市残联坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入贯彻落实党的二十届三中全会精神和市委六届七次、八次全会精神，紧紧围绕年初既定目标任务，认真履行“代表、服务、管理”职能，主动作为、对标推进，整体工作有序向好发展。怀化籍残疾人运动员斩获巴黎残奥会金牌2枚，并打破世界记录；怀化市残疾人罗小小获得中国青年创青春大赛金奖；市残联两项省重点民生实事项目均提前超额完成任务，其中残疾人家庭无障碍改造实时进度排全省第三，残疾儿童康复救助增长率排全省第二；全省“高效办成残疾人一件事”在怀化试点成功，怀化经验被人民号、新湖南等中央、省级媒体推介，并被作为全省优化政务服务推动“高效办成一件事”暨“揭榜竞优”典型经验在全省推广；怀化成为全省首个多部门联合下文将盲人医疗按摩纳入医保的市州；在全省残联事业统计工作综合评价中位列第1位；怀化助残志愿服务工作全省作经验发言；市残联被评为全市文明单位。发现的主要问题及原因：年初编制的预算不够精确，年内预算追加较大。下一步改进措施：一是着力增强预算编制的全面性、准确性，强化预算执行的严肃性。对年初没有预算安排的支出原则上不安排支出；二是加强预算绩效管理。进一步加强单位的预算资金管理，减少预算资金使用的随意性，对预算的事前、事中、事后进行全过程控制，加大对预算编制与执行的监督管理力度，提高预算资金使用效率。**二是部门评价结果。**残疾人培训创业扶持经费项目全年预算数25万元，执行数25万元，完成预算的100%，部门评价得分98分，评价等级为“优”。无发现的主要问题、原因及下一步工作措施。

**（三）评价结果应用情况。**绩效自评结果可以进一步规范财政资金管理，强化部门绩效和责任意识，切实提高财政资金使用效益，同时编制下一年的部门预算可以参考绩效自评结果，以提高预算编制的精准性。绩效自评结果按照财政要求及时公开。

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，包括办公及印刷费、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

**一、**2024年度部门整体支出绩效自评报告。