

# 2021 年陆丰市残疾人联合会 部门决算

# 目 录

## **第一部分：陆丰市残疾人联合会概况**

- 一、部门主要职责
- 二、部门机构设置
- 三、部门决算单位构成

## **第二部分：陆丰市残疾人联合会 2021 年部门决算表**

- 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、一般公共预算财政拨款“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：陆丰市残疾人联合会 2021 年部门决算情况说明**

## **第四部分：名词解释**

## **第一部分：陆丰市残疾人联合会概况**

### **一、部门主要职责**

陆丰市残疾人联合会是将残疾人自身代表组织、社会福利团体和事业管理机构融为一体的残疾人事业团体，具有“代表、服务、管理”职能。通过机构康复、社区康复和家庭康复，我市残疾人得到不同程度的康复医疗和训练；做好残疾人教育和劳动就业工作；加强残疾人组织基层建设；做好残疾人维权工作；抓好残疾人状况监测和办理残疾证服务工作。

### **二、部门机构设置**

陆丰市残疾人联合会内设机构有 2 个，分别是：办公室、康复部。设立一个下属公益一类事业单位陆丰市残疾人劳动就业服务所。

### **三、部门决算单位构成**

按照部门决算编报要求，纳入我部门（陆丰市残疾人联合会）2021 年部门决算编报范围的单位共 2 个，包括陆丰市残疾人联合会本级和下属 1 个预算单位，下属单位是公益一类事业单位陆丰市残疾人劳动就业服务所。

## 第二部分：陆丰市残疾人联合会 2021 年部门决算表

表 1

### 收入支出决算总表

部门：陆丰市残疾人联合会

单位：万元

收入			支出		
项 目	行次	决算数	项 目	行次	决算数
栏 次		1	栏 次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	764.07	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	49.87	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	12.17	八、社会保障和就业支出	38	840.30
	9		九、卫生健康支出	39	7.72
	10		十、节能环保支出	40	0.00

表 1

## 收入支出决算总表

部门：陆丰市残疾人联合会

单位：万元

收入			支出		
项 目	行次	决算数	项 目	行次	决算数
栏 次		1	栏 次		2
	11		十一、城乡社区支出	41	20.70
	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	5.43
	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	64.03

表 1

## 收入支出决算总表

部门：陆丰市残疾人联合会

单位：万元

收入			支出		
项 目	行次	决算数	项 目	行次	决算数
栏 次		1	栏 次		2
	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	826.12	<b>本年支出合计</b>	57	938.17
使用非财政拨款结余	28	0.00	结余分配	58	0.00
年初结转和结余	29	405.25	年末结转和结余	59	293.19
<b>总计</b>	30	1,231.36	<b>总计</b>	60	1,231.36

注：1. 本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。

2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

## 收入决算表

部门：陆丰市残疾人联合会

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
功能分类 科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
	合计	826.12	813.94	0.00	0.00	0.00	0.00	12.17
208	社会保障和就业支出	728.24	716.07	0.00	0.00	0.00	0.00	12.17
20805	行政事业单位养老支出	24.03	24.03	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	14.65	14.65	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080599	其他行政事业单位养老支出	9.38	9.38	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20811	残疾人事业	699.34	687.17	0.00	0.00	0.00	0.00	12.17
2081101	行政运行	139.01	139.01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2081104	残疾人康复	187.67	187.67	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2081199	其他残疾人事业支出	372.67	360.49	0.00	0.00	0.00	0.00	12.17

## 收入决算表

部门：陆丰市残疾人联合会

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
功能分类 科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
	合计	826.12	813.94	0.00	0.00	0.00	0.00	12.17
20899	其他社会保障和就业支出	4.87	4.87	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	4.87	4.87	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	7.72	7.72	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	7.72	7.72	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	7.24	7.24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101199	其他行政事业单位医疗支出	0.48	0.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	20.70	20.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21203	城乡社区公共设施	20.70	20.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2120399	其他城乡社区公共设施支出	20.70	20.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	5.43	5.43	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00



## 收入决算表

部门：陆丰市残疾人联合会

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
功能分类 科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
	合计	826.12	813.94	0.00	0.00	0.00	0.00	12.17
22102	住房改革支出	5.43	5.43	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	5.43	5.43	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	64.03	64.03	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22960	彩票公益金安排的支出	49.87	49.87	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	49.87	49.87	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22999	其他支出	14.16	14.16	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2299999	其他支出	14.16	14.16	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

## 支出决算表

部门：陆丰市残疾人联合会

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
功能分类科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
	合计	938.17	215.87	722.30	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	840.30	202.72	637.58	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	24.03	24.03	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	14.65	14.65	0.00	0.00	0.00	0.00
2080599	其他行政事业单位养老支出	9.38	9.38	0.00	0.00	0.00	0.00
20811	残疾人事业	811.40	178.69	632.71	0.00	0.00	0.00
2081101	行政运行	133.24	133.24	0.00	0.00	0.00	0.00
2081104	残疾人康复	187.67	0.00	187.67	0.00	0.00	0.00
2081199	其他残疾人事业支出	490.49	45.45	445.04	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	4.87	0.00	4.87	0.00	0.00	0.00

## 支出决算表

部门：陆丰市残疾人联合会

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
功能分类科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
	合计	938.17	215.87	722.30	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	4.87	0.00	4.87	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	7.72	7.72	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	7.72	7.72	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	7.24	7.24	0.00	0.00	0.00	0.00
2101199	其他行政事业单位医疗支出	0.48	0.48	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	20.70	0.00	20.70	0.00	0.00	0.00
21203	城乡社区公共设施	20.70	0.00	20.70	0.00	0.00	0.00
2120399	其他城乡社区公共设施支出	20.70	0.00	20.70	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	5.43	5.43	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	5.43	5.43	0.00	0.00	0.00	0.00

## 支出决算表

部门：陆丰市残疾人联合会

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
功能分类 科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
	合计	938.17	215.87	722.30	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	5.43	5.43	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	64.03	0.00	64.03	0.00	0.00	0.00
22960	彩票公益金安排的支出	49.87	0.00	49.87	0.00	0.00	0.00
2296006	用于残疾人事业的彩票公益金支出	49.87	0.00	49.87	0.00	0.00	0.00
22999	其他支出	14.16	0.00	14.16	0.00	0.00	0.00
2299999	其他支出	14.16	0.00	14.16	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

## 财政拨款收入支出决算总表

部门：陆丰市残疾人联合会

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	764.07	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	49.87	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	840.30	840.30	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	7.72	7.72	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	20.70	20.70	0.00	0.00

## 财政拨款收入支出决算总表

部门：陆丰市残疾人联合会

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
	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	5.43	5.43	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	64.03	14.16	49.87	0.00

## 财政拨款收入支出决算总表

部门：陆丰市残疾人联合会

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
	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	813.94	<b>本年支出合计</b>	59	938.17	888.30	49.87	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	168.24	年末财政拨款结转和结 余	60	44.01	44.01	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	168.24		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	982.18	<b>总计</b>	64	982.18	932.31	49.87	0.00

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。

## 一般公共预算财政拨款支出决算表

部门：陆丰市残疾人联合会

单位：万元

项 目		本年支出合计	基本支出	项目支出
功能分类 科目编码	科目名称			
栏次		1	2	3
	合计	888.30	215.87	672.43
208	社会保障和就业支出	840.30	202.72	637.58
20805	行政事业单位养老支出	24.03	24.03	0.00
2080501	行政单位离退休	14.65	14.65	0.00
2080599	其他行政事业单位养老支出	9.38	9.38	0.00
20811	残疾人事业	811.40	178.69	632.71
2081101	行政运行	133.24	133.24	0.00
2081104	残疾人康复	187.67	0.00	187.67
2081199	其他残疾人事业支出	490.49	45.45	445.04
20899	其他社会保障和就业支出	4.87	0.00	4.87
2089999	其他社会保障和就业支出	4.87	0.00	4.87
210	卫生健康支出	7.72	7.72	0.00



## 一般公共预算财政拨款支出决算表

部门：陆丰市残疾人联合会

单位：万元

项 目		本年支出合计	基本支出	项目支出
功能分类 科目编码	科目名称			
栏次		1	2	3
	合计	888.30	215.87	672.43
21011	行政事业单位医疗	7.72	7.72	0.00
2101101	行政单位医疗	7.24	7.24	0.00
2101199	其他行政事业单位医疗支出	0.48	0.48	0.00
212	城乡社区支出	20.70	0.00	20.70
21203	城乡社区公共设施	20.70	0.00	20.70
2120399	其他城乡社区公共设施支出	20.70	0.00	20.70
221	住房保障支出	5.43	5.43	0.00
22102	住房改革支出	5.43	5.43	0.00
2210201	住房公积金	5.43	5.43	0.00
229	其他支出	14.16	0.00	14.16
22999	其他支出	14.16	0.00	14.16
2299999	其他支出	14.16	0.00	14.16

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。

## 一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

部门：陆丰市残疾人联合会

单位：万元

人员经费			公用经费		
经济分类 科目编码	科目名称	金额	经济分类 科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	133.60	302	商品和服务支出	21.69
30101	基本工资	46.41	30201	办公费	2.46
30102	津贴补贴	43.07	30202	印刷费	0.65
30103	奖金	3.22	30203	咨询费	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.10
30107	绩效工资	0.00	30205	水费	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	12.72	30206	电费	0.49
30109	职业年金缴费	4.66	30207	邮电费	1.74
30110	职工基本医疗保险缴费	1.52	30208	取暖费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	3.34	30209	物业管理费	0.00
30112	其他社会保障缴费	2.25	30211	差旅费	0.71
30113	住房公积金	12.21	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	3.90	30213	维修(护)费	0.45
30199	其他工资福利支出	0.30	30214	租赁费	0.00

## 一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

部门：陆丰市残疾人联合会

单位：万元

人员经费			公用经费		
经济分类 科目编码	科目名称	金额	经济分类 科目编码	科目名称	金额
303	对个人和家庭的补助	60.58	30215	会议费	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.09
30302	退休费	14.65	30217	公务接待费	0.57
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	8.32
30304	抚恤金	0.00	30224	被装购置费	0.00
30305	生活补助	45.45	30225	专用燃料费	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	0.00
30307	医疗费补助	0.48	30227	委托业务费	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	1.59
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	1.36
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	0.00	30240	税金及附加费用	0.00
			30299	其他商品和服务支出	3.16
			307	债务利息及费用支出	0.00

## 一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

部门：陆丰市残疾人联合会

单位：万元

人员经费			公用经费		
经济分类 科目编码	科目名称	金额	经济分类 科目编码	科目名称	金额
			30701	国内债务付息	0.00
			30702	国外债务付息	0.00
			310	资本性支出	0.00
			31001	房屋建筑物购建	0.00
			31002	办公设备购置	0.00
			31003	专用设备购置	0.00
			31005	基础设施建设	0.00
			31006	大型修缮	0.00
			31007	信息网络及软件购置更新	0.00
			31008	物资储备	0.00
			31009	土地补偿	0.00
			31010	安置补助	0.00
			31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
			31012	拆迁补偿	0.00
			31013	公务用车购置	0.00

## 一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

部门：陆丰市残疾人联合会

单位：万元

人员经费			公用经费		
经济分类 科目编码	科目名称	金额	经济分类 科目编码	科目名称	金额
			31019	其他交通工具购置	0.00
			31021	文物和陈列品购置	0.00
			31022	无形资产购置	0.00
			31099	其他资本性支出	0.00
			399	其他支出	0.00
			39906	赠与	0.00
			39907	国家赔偿费用支出	0.00
			39908	对民间非营利组织和群众性自治组 织补贴	0.00
			39999	其他支出	0.00
	人员经费合计	194.18		公用经费合计	21.69

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。

## 一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

部门：陆丰市残疾人联合会

单位：万元

预算数						决算数					
合计	因公出国 (境)费	公务用车购置及运行费			公务接待 费	合计	因公出国 (境)费	公务用车购置及运行费			公务接待 费
		小计	公务用车 购置费	公务用车 运行费				小计	公务用车 购置费	公务用车 运行费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
2.00	0.00	2.00	0.00	2.00	0.00	1.94	0.00	1.37	0.00	1.36	0.57

注：本表反映部门本年度“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；决算数是包括当年一般公共预算财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

## 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

部门：陆丰市残疾人联合会

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
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	49.87	49.87	0.00	49.87	0.00
229	其他支出	0.00	49.87	49.87	0.00	49.87	0.00
22960	彩票公益金安排的支出	0.00	49.87	49.87	0.00	49.87	0.00
2296006	用于残疾人事业的彩票公益金支出	0.00	49.87	49.87	0.00	49.87	0.00

注：本表反映部门本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转结余情况。



## 国有资本经营预算财政拨款支出决算表

部门：陆丰市残疾人联合会

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	0.00	0.00	0.00

注：本表本年度无发生额。

### 第三部分：陆丰市残疾人联合会 2021 年部门决算情况说明

#### 一、2021 年度收入支出决算总体情况说明

##### （一）年度收入总体情况

陆丰市残疾人联合会 2021 年度总收入 1,231.36 万元，其中本年收入 826.12 万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入 764.07 万元，比上年决算数增加 78.1 万元，增长 11.39%。主要变动情况：一是增加了残疾人康复经费，二是增加了其他残疾人事业支出。

2. 政府性基金预算财政拨款收入 49.87 万元，比上年决算数减少 51.96 万元，下降 51.03%。主要变动情况：减少用于残疾人事业的彩票公益金支出。

3. 国有资本经营预算财政拨款收入 0 万元，与上年决算数持平。

4. 上级补助收入 0 万元，与上年决算数持平。

5. 事业收入 0 万元，与上年决算数持平。

6. 经营收入 0 万元，与上年决算数持平。

7. 附属单位上缴收入 0 万元，与上年决算数持平。

8. 其他收入 12.17 万元，比上年决算数减少 597.62 万元，下降 97.84%。主要变动情况：陆丰市残疾人康复建设项目基本建成，因此 2021 年度残疾人事业投入也随之减少。

##### （二）年度支出总体情况

陆丰市残疾人联合会 2021 年度总支出 1,231.36 万元，其中本年支出 938.17 万元。具体情况如下：

1. 基本支出 215.87 万元，比上年决算数增加 4.33 万元，增长 2.05%。主要变动情况：增加了对个人和家庭的补助支出。

2. 项目支出 722.3 万元，比上年决算数减少 572.35 万元，下降 44.21%。主要变动情况：陆丰市残疾人康复建设项目基本建成，因此相关经费投入也随之减少。

3. 上缴上级支出 0 万元，与上年决算数持平。

4. 经营支出 0 万元，与上年决算数持平。

5. 对附属单位补助支出 0 万元，与上年决算数持平。

## 二、2021 年度财政拨款收入支出总表说明

### （一）2021 年度财政拨款收入说明

陆丰市残疾人联合会 2021 年度财政拨款收入合计 813.94 万元。其中：一般公共预算财政拨款收入 764.07 万元，比上年决算数增加 78.1 万元，增长 11.39%；主要变动情况：一是增加了残疾人康复经费，二是增加了其他残疾人事业支出；政府性基金预算财政拨款收入 49.87 万元，比上年决算数减少 51.96 万元，下降 51.03%；主要变动情况：减少用于残疾人事业的彩票公益金支出；国有资本经营预算财政拨款收入 0 万元，比上年决算数增加 0 万元，与上年决算数持平。

### （二）2021 年度财政拨款支出说明

陆丰市残疾人联合会 2021 年度财政拨款支出合计 938.17 万元。其中：一般公共预算财政拨款支出 888.3 万元，比年初预算数增加 722.56 万元，增长 435.96%；主要变动情况：一是增加了残疾人康复经费，二是增加了其他残疾人事业支出；政府性基金预算财政拨款支出 49.87 万元，比年初预算数增加 49.87 万元，增长--（基数为 0，不可比）；主要变动情况：增加了用于残疾人事业的彩票公益金支出；国有资本经营预算财政拨款支出 0 万元，比年初预算数增加 0 万元，与年初预算数持平。

### 三、2021 年度一般公共预算财政拨款“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

陆丰市残疾人联合会 2021 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 1.94 万元，完成预算 2.00 万元的 97.00%。其中：因公出国(境)费支出决算为 0.00 万元，完成预算 0.00 万元的 0.00%；公务用车购置及运行费支出决算为 1.37 万元，完成预算 2.00 万元的 68.50%（其中：公务用车购置支出决算为 0 万元，完成预算 0.00 万元的 0.00%；公务用车运行费支出决算为 1.37 万元，完成预算 2.00 万元的 68.50%）；公务接待费支出决算为 0.57 万元，完成预算 0.00 万元的--（基数为 0，不可比）。

2021 年度“三公”经费支出决算小于预算数的主要情况：本单位认真贯彻落实中央八项规定精神和厉行节约的要求，从严控制“三公”经费开支，全年实际支出比预算有所节约。

## （二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2021年“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费0万元，占0.0%；公务用车购置及运行费支出1.37万元，占70.62%；公务接待费支出0.57万元，占29.38%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费支出0.00万元。全年使用财政拨款安排出国（境）团组0个、累计0人次。

2. 公务用车购置及运行维护费支出1.37万元，其中：公务用车购置支出为0.00万元，公务用车购置数0辆。公务用车运行及维护支出1.37万元，公务用车保有量为1辆，主要用于公务用车维护及加油。公务用车保有量与国有资产占有情况中的车辆数不一致的原因：我单位原有两辆公务车辆，其中一辆因使用年限较久，申请报废手续中，所以出现了公务用车保有量与国有资产占有情况中的车辆数不一致的情况。

3. 公务接待费支出0.57万元，主要用于公务接待，共接待国外、境外来访团组0个，来访外宾0人次；发生国内接待3次，接待人数共26人。主要包括：接待兄弟单位业务对接以及来访人员。

## 四、其他重要事项的情况说明

### （一）机关运行经费支出情况

2021年本部门机关运行经费支出21.69万元，比上年决算数减少5.78万元，下降21.04%。主要增减变动情况是：本单位认真贯彻落实中央八项规定精神和厉行节约的要求，从严控制机

关运行经费开支，本年度支出有所节约。

## （二）政府采购支出情况说明

2021年本部门政府采购支出总额 34.85 万元，其中：政府采购货物支出 34.85 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 0 万元。授予中小企业合同金额 34.85 万元，占政府采购支出总额的 100.00%，其中：授予小微企业合同金额 34.85 万元，占授予中小企业合同金额的 100.00%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 100.00%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的 0.00%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的 0.00%。

## （三）国有资产占用情况

截至 2021 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 2 辆，其中，其中，岗位保障用车 0 辆，机要通信用车 0 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 2 辆，其他用车主要是公务用车；公务用车保有量与国有资产占有情况中的车辆数不一致的原因：我单位原有两辆公务车辆，其中一辆因使用年限较久，申请报废手续中，所以出现了公务用车保有量与国有资产占有情况中的车辆数不一致的情况。单价 50 万元以上通用设备 0 台（套），单价 100 万元以上专用设备 0 台（套）。

## （四）预算绩效管理工作开展情况

绩效管理工作总体情况。根据财政预算绩效管理要求，我部门组织对 2020 年度一般公共预算 1 个项目支出开展绩效自评，

其中一级项目 0 个，二级项目 1 个，涉及资金 40.83 万元，占一般公共预算项目支出总额的 5.65%。委托致同会计师事务所（特殊普通合伙）广州分所第三方机构具体实施。

组织部门整体支出绩效自评，涉及一般公共预算支出 1404.36 万元，政府性基金预算支出 101.83 万元。部门整体支出绩效评价委托北京博思恒效咨询有限公司第三方机构具体实施。从评价情况来看，总体评价等级为“中”。

**绩效自评结果。**我部门今年开展了部门整体支出及“拨相关项目资金”项目绩效自评。

部门整体支出绩效自评：全年预算数 1911.45 万元，执行数 1506.19 万元，完成预算的 78.80%。部门整体支出绩效目标完成情况与效益主要是：总体评价等级为“中”；目标完成主要绩效：扎实做好民生保障，逐步推进康复服务，助力脱贫攻坚；加强培训和动态管理，拓宽就业渠道，增加残疾人社会参与积极性。发现的问题及原因主要是：1. 部门预算完成率较低，政府采购预算不够精准；2. 无固定资产台账，资产管理存在安全隐患；3. 会计核算不规范，财务人员专业性不足；4. 绩效目标不够全面，绩效指标合理性不足。5. 部分项目实施进度滞后，过程监管不到位。下一步改进措施主要是：1. 加强预算编制测算审核，提高预算完成率；2. 强化资产管理，防范风险；3. 加强财务人员培训，规范会计核算工作；4. 合理规划项目实施进度，加强过程监管；5. 提高预算绩效管理意识，科学编制绩效目标和指标。

“拨相关项目资金”项目绩效自评：全年预算数为 40.83 万元，执行数为 40.83 万元，完成预算的 100.00%。项目绩效目标

完成情况与效益主要是：此项目一共包括陆丰市残联康园中心体育健身器材项目、陆丰市残联康复知识读本系列丛书采购项目两个小项目；1. 通过采购残联康复知识读本系列丛书进行残疾人科普知识宣传，使我市广大人民群众和残障朋友对常见致残疾病的病因、症状表现、治疗有一个全面的了解，提高残疾的预防和康复意识，减少和减轻残疾的发生，提高我市人口素质。2. 通过完善残联康园中心体育健身器材，增强残疾人的自理能力，改善残疾人的生存状况，为我市残疾人“人人享有康复服务”做出了贡献。发现的问题及原因主要是：1. 项目单位未设置年度总体目标的年初设定目标和全年实际完成情况的内容；2. 附件中未见项目的实施方案，未见项目的资金管理制度；3. 附件中缺少两个项目的满意度指标完成的佐证依据。下一步改进措施主要是：1. 建议项目单位补充丛书采购项目预算编制明细的相关表格；2. 强化绩效管理意识，补充设定丛书采购项目的年度目标，并相应设置两个项目的绩效指标，用以反映项目实施成效；3. 建议项目单位补充项目的实施方案，补充相关的保障机构制度，进一步健全和完善财务管理制度及内部控制制度；补充公众满意度指标完成的佐证依据。

**以省级部门为主体开展的重点绩效评价结果。**本部门本年度没有以省级部门为主体开展的重点绩效的项目。



## 第四部分：名词解释

**财政拨款收入：**指财政当年拨付的资金。包括一般公共预算财政拨款和政府性基金预算财政拨款。

**上级补助收入：**指事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

**事业收入：**指事业单位开展专业业务活动及辅助活动所取得的收入。

**经营收入：**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取得的收入。

**附属单位上缴收入：**指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

**其他收入：**指除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”等以外的收入。

**使用非财政拨款结余：**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。

**年初结转和结余：**指以前年度尚未完成、结转到本年按有关规定继续使用的资金。

**结余分配：**指事业单位按规定从非财政补助结余中分配的事业基金和职工福利基金等。

**年末结转和结余：**指本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化无法按原计划实施，需要延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金。

**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人员支出和公用支出。

**项目支出：**指在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。

**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所发生的支出。

**“三公”经费：**按照党中央、国务院有关文件及部门预算管理有关规定，“三公”经费包括因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。（1）因公出国（境）费，指单位工作人员公务出国（境）的住宿费、旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出。（2）公务用车购置及运行费，指单位公务用车购置费（含车辆购置税）及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。（3）公务接待费，指单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

**机关运行经费：**指为保障行政单位（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、专项材料及一般设备购置费、办公用房水电费、取暖费、物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。