附件1：

2018年度新疆喀什地区叶城县残疾人联合会部门决算公开说明

目 录

第一部分 部门单位概况

一、主要职能

二、机构设置情况

第二部分 部门决算情况说明

一、部门收支总体情况

（一）部门收入支出决算总体情况说明

（二）部门收入总体情况说明

（三）部门支出总体情况说明

二、部门财政拨款收支情况

（一）财政拨款收支总体情况说明

（二）一般公共预算收支决算情况说明

（三）政府性基金预算收支决算情况说明

三、部门结转结余情况

四、一般公共预算“三公”经费支出情况

五、机关运行经费支出情况

六、政府采购情况

七、其他重要事项的情况

（一）国有资产占用情况说明

（二）预算绩效情况的说明

第三部分 专业名词解释

第四部分 部门决算公开的8张报表

《收入支出决算总表》

《收入决算表》

《支出决算表》

《财政拨款收入支出决算总表》

《一般公共预算财政拨款支出决算表》

《一般公共预算财政拨款基本支出决算表》

《一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表》

《政府性基金预算财政拨款收入支出决算表》

第一部分 部门单位概况

一、主要职能

残联是县人民政府领导联系残疾人的残疾人自身代表组织、社会福利团体、社会管理机构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；代表残疾人的共同利益，维护残疾人合法权益，开展各项业务活动，直接为残疾人服务。残联由县人民政府领导，承担县人民政府委托的部分行政职能，业务上接受有关部门对口指导。

二、机构设置情况

从决算单位构成看，新疆喀什地区叶城县残疾人联合会部门决算包括：新疆喀什地区叶城县残疾人联合会部门本级决算、所属单位决算等。

纳入新疆喀什地区叶城县残疾人联合会2018年部门决算编制范围的单位名单见下表：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 序号 | 单位名称 | 备注 |
| 1 | 新疆喀什地区叶城县残疾人联合会 |  |

第二部分 部门决算情况说明

一、部门收支总体情况

**（一）部门收入支出决算总体情况说明**

2018年度收入274.76万元，与上年相比，增加46.76万元，增长20.51%，增加的主要原因是：增人增资，及上级补助项目残疾人事业发展专项补助收入增加；支出274.76万元，与上年相比，增加41.91万元，增长18%，增加的主要原因是：增人增资，及上级补助项目残疾人事业发展专项补助收入增加；结余0万元，与上年相比，增加0万元，增长0%，增加的主要原因是：本单位无结余。

**（二）部门收入总体情况说明**

本年收入合计274.76万元，其中：财政拨款收入274.76万元，占100%；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%；附属单位缴款0万元，占0%；其他收入0万元，占0%。

与年初预算数相比情况：本年收入年初预算数152.14万元，决算数274.76万元，预决算差异率80.6%，差异主要原因是增人增资, 上级补助项目残疾人事业发展专项补助项目增加，上级专项资金在实际下达时存在不可预知性，资金实际到达后调整追加了预算。

**（三）部门支出总体情况说明**

本年支出合计274.76万元，其中：基本支出92.79万元，占33.77%；项目支出181.97万元，占66.23%；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%。

与年初预算数相比情况：本年支出年初预算数152.14万元，决算数274.76万元，预决算差异率80.6%，差异主要原因是增人增资, 上级补助项目残疾人事业发展专项补助项目增加，上级专项资金在实际下时存在不可预知性，资金实际到达后调整追加了预算。

二、部门财政拨款收支情况

**（一）财政拨款收支总体情况说明**

2018年度财政拨款收入274.76万元，与上年相比，增加46.76万元，增长20.51%，增加的主要原因是：增人增资,项目增加。财政拨款支出274.76万元，与上年相比，增加41.91万元，增长18%，增加的主要原因是：增人增资,项目增加。其中：基本支出92.79万元，项目支出181.97万元。财政拨款结转结余0万元，增加0万元，增长0%，增加的主要原因是：本单位无财政拨款结转结余。

与年初预算数相比情况：财政拨款收入年初预算数152.14万元，决算数274.76万元，预决算差异率80.6%，差异主要原因是增人增资,项目增加。财政拨款支出年初预算数152.14万元，决算数274.76万元，预决算差异率80.6%，差异主要原因是增人增资, 上级补助项目残疾人事业发展专项补助项目增加，上级专项资金在实际下时存在不可预知性，资金实际到达后调整追加了预算。

**（二）一般公共预算收支决算情况说明**

2018年度一般公共预算财政拨款收入234.11万元，与上年相比，增加66.36万元，增长39.56%，增加的主要原因是：增人增资,项目增加。一般公共预算财政拨款支出234.11万元，与上年相比，增加66.36万元，增长39.56%，增加的主要原因是：增人增资,项目增加。其中：按功能分类科目（按类级科目公开），住房保障支出5.05万元,社会保障和就业支出229.05万元。按经济分类科目（按类级科目公开），工资福利支出83.78万元,商品和服务支出17.14万元、对个人和家庭的补助133.18万元。

与年初预算数相比情况：一般公共预算财政拨款收入年初预算数113.47万元，决算数234.11万元，预决算差异率106.32%，差异主要原因是增人增资,项目增加，上级专项补助项目资金增加同比残疾人事业发展项目支出增加120.64万元。一般公共预算财政拨款支出年初预算数113.47万元，决算数234.11万元，预决算差异率106.32%，差异主要原因是增人增资,项目增加，上级专项补助项目资金增加同比残疾人事业发展项目支出增加120.64万元。

**（三）政府性基金预算收支决算情况说明**

2018年度政府性基金预算财政拨款收入40.65万元，与上年相比，减少19.6万元，下降32.53%，减少的主要原因是：同比上年政府性基金残疾人事业发展项目资金上级补助收入减少。政府性基金预算支出40.65万元，与上年相比，减少24.45万元，下降37.56%，减少的主要原因是：同比上年政府性基金残疾人事业发展项目资金上级补助收入减少。其中：按功能分类科目（按类级科目公开），其他支出40.65万元。按经济分类科目（按类级科目公开），对个人和家庭的补助40.65万元。

与年初预算数相比情况：政府性基金预算财政拨款收入年初预算数38.67万元，决算数40.65万元，预决算差异率5.12%，差异主要原因是上级专项补助增加。政府性基金预算财政拨款支出年初预算数38.67万元，决算数40.65万元，预决算差异率5.12%，差异主要原因是上级专项补助资金增加。

三、部门结转结余情况

年末结转结余0万元。与上年相比，增加0万元，增长0%。

其中财政拨款结转结余0万元。与上年相比，增加0万元，增长0%。

四、一般公共预算“三公”经费支出情况

2018年度一般公共预算“三公”经费支出决算1.35万元，与上年相比，减少0.15万元，降低10%，减少的主要原因是：严格落实中央和自治区、地区相关规定，压减“三公”经费支出，严格控制和降低行政运行成本，大力压缩“三公”经费支出规模，严把车辆管控关，严格遵守公务车辆配置标准和管理制度，减少使用高耗油车辆，严禁公车私用。其中，因公出国（境）费支出0万元，占0%，与上年相比减少0万元，降低0%，主要原因是：单位今年无出国考察、培训等安排。公务用车购置及运行维护费支出1.35万元，占100%，与上年相比，减少0.15万元，下降10%，减少的主要原因是：单位严把车辆管控关，严格遵守公务车辆配置标准和管理制度，减少使用高耗油车辆，严禁公车私用；公务接待费支出0万元，占0%，比上年减少0万元，降低0%，降低主要原因是：单位严把监督检查关，对接待费严格控制，减少一切不必要的公务接待开支。具体情况如下：

因公出国（境）费支出0万元。新疆喀什地区叶城县残疾人联合会单位全年使用一般公共预算财政拨款安排的因公出国（境）团组0个，累计0人次。开支内容包括：本单位无此项支出，与上年一致。

公务用车购置及运行维护费1.35万元,其中，公务用车购置0万元，公务用车运行维护费1.35万元。主要用于车辆保险、燃油费支出。单位一般公共财政拨款安排的公务用车购置量0辆，保有量为1辆。

公务接待费0万元。具体是：国内公务接待支出0万元，主要是单位严把监督检查关，对接待费严格控制，减少一切不必要的公务接待开支无此项支出，与上年一致。新疆喀什地区叶城县残疾人联合会单位国内公务接待0批次，0人次。

与年初预算数相比情况：一般公共预算“三公”经费支出年初预算数1.35万元，决算数1.35万元，预决算差异率0%，差异主要原因是严格落实中央、自治区和地区的相关规定，压减“三公”经费支出，严格控制和降低行政运行成本，大力压缩“三公”经费支出规模，严把车辆管控关，严格遵守公务车辆配置标准和管理制度，减少使用高耗油车辆，严禁公车私用。其中：因公出国（境）费预算数0万元，决算数0万元，预决算差异率0%，差异主要原因是主要是我县各部门单位今年无出国考察、培训等安排与上年一致；公务用车购置预算数0万元，决算数0万元，预决算差异率0%，差异主要原因是严把车辆管控关，严格遵守公务车辆配置标准,公务用车购置量减少，与上年一致；公务用车运行费预算数1.35万元，决算数1.35万元，预决算差异率0%，差异主要原因是严把车辆管控关，严格遵守公务车辆配置标准和管理制度，减少使用高耗油车辆，严禁公车私用；公务接待费预算数0万元，决算数0万元，预决算差异率0%，差异主要原因是单位严把监督检查关，对接待费严格控制，减少一切不必要的公务接待开支，与上年一致。

五、机关运行经费支出情况

2018年度新疆喀什地区叶城县残疾人联合会机关运行经费支出1.74万元，与上年相比，减少1.9万元，下降52.2%，减少的主要原因是：严格落实中央八项规定，压减机关运行经费支出。

六、政府采购情况

2018年度政府采购支出总额1.78万元，其中：政府采购货物支出0.8万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出0.98万元。

七、其他重要事项的情况

**（一）国有资产占用情况说明**

截至2018年12月31日，单位共有车辆2辆，价值26.02万元，其中：部级领导干部用车0辆、主要领导干部用车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、离退休干部用车0辆、其他用车2辆，其他用车主要是：其他用车2辆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）。

**（二）预算绩效情况的说明**

2018年度，本部门单位预算绩效自评情况：本年度开展预算绩效管理和绩效自评工作，以强化单位职能为核心，通过建立科学合理的绩效机制，客观准确的评价我单位项目支出绩效，不断完善绩效评价体系，加强监督检查和考核工作。我单位在实际执行过程中注重结果导向、强调成本效益、硬化责任约束，不断加强绩效管理队伍建设，提升业务素质，提高预算管理水平和政策实施效果，实现预算和绩效管理相匹配，着力提高财政资源配置效率和使用效益，全面提升我单位公共服务水平。 新疆喀什地区叶城县残疾人联合会2018年度部门预算总额为181.97万元，执行金额为181.97万元，预算执行率为100%。本次自评共涉及项目数1个，其中已完成项目1个、未完成项目0个，项目总体完成率为100%，各项目支出管理过程较为规范，预期绩效目标完成情况良好。通过本次自评全面总结了项目实施过程中的经验及不足，为2019年度预算绩效管理工作开展奠定基础。

2018年残疾人事业发展补助项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，该项目绩效自评得分为92分。项目全年预算数为181.97万元，执行数为181.97万元，完成预算的100%。主要产出和效果：1.产出指标完成情况分析（1）项目完成数量：全县残疾人数16354人，截至2018年绩效自评时,该项目年度设定的预期目标全部完成,完成率为100%。（2）项目完成质量：残疾人事业发展补助资金保障率100%，根据项目实施完成后的结果来看,我单位严格以高质量的项目完成情况来执行,完成率为100%。（3）项目实施进度：资金拨付及时率100%，根据年初单位制定的实施方案,严格把控资金与项目实施进度相统一的原则,项目完成进度良好,当年完成率为100%。（4）项目成本节约情况：人均补助标准111.27元/人年，我单位在执行该类项目时,严格控制成本在预算之内,坚决杜绝资金浪费现象的产生,从项目实施结果中,效果良好。2.效益指标完成情况分析：（1）项目实施的经济效益分析。本项目是保障残疾人事业发展及对残疾人的各项补助项目，减轻残疾人经济负担总额181.97元/人/年。（2）项目实施的社会效益分析：项目实施促进残疾人自主发展、和谐发展和可持续发展率达97%以上。（3）项目实施的生态效益分析，无。（4）项目实施的可持续影响分析：残疾人事业发展补助资金持续年限1年。3.满意度指标完成情况分析：按计划完成项目实施，受益残疾人满意度满意率达95%以上，服务对象满意度指标完成成。发现的问题及原因：存在资金使用不规范，项目档案资料不完善，项目实施成效不明显情况下一步改进措施： 进一步资金使用还规范性，进一步完善项目档案资料，加强项目实施成效

有关项目自评情况可附项目支出绩效自评表。

第三部分 专业名词解释

财政拨款收入：指同级财政当年拨付的资金。

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其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：指事业单位附属的独立核算单位按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”、“附属单位上缴收入”等之外取得的收入。

用事业基金弥补收支差额：指事业单位在当年的“财政拨款收入”、“财政拨款结转和结余资金”、“事业收入”、“事业单位经营收入”、“其他收入”不足以安排当年支出的情况下，使用以前年度积累的事业基金（即事业单位当年收支相抵后按国家规定提取、用于弥补以后年度收支差额的基金）弥补本年度收支缺口的资金。

上年结转和结余：指以前年度支出预算因客观条件变化未执行完毕、结转到本年度按有关规定继续使用的资金，既包括财政拨款结转和结余，也包括事业收入、经营收入、其他收入的结转和结余。

结余分配：反映单位当年结余的分配情况。

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，既包括财政拨款结转和结余，也包括事业收入、经营收入、其他收入的结转和结余。

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发生的支出。

对附属单位补助支出：指事业单位发生的用非财政预算资金对附属单位的补助支出。

“三公”经费：指用一般公共预算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。其中，因公出国（境）费反映单位公务出国（境）的住宿费、旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出；公务用车购置及运行费反映单位公务用车购置费及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费反映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：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、专用材料及一般设备购置费、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。

本单位支出功能分类说明。208（类）11（款）04（项）指：残疾人康复。208（类）11（款）05（项）指：残疾人就业和扶贫。208（类）11（款）99（项）指：其他残疾人事业支出。221（类）02（款）01（项）指：住房公积金。208（类）11（款）01（项）指：行政运行。208（类）05（款）05（项）指：机关事业单位基本养老保险缴费支出。229（类）60（款）06（项）指：用于残疾人事业的彩票公益金支出。

其他有关说明内容。

第四部分 部门决算公开的8张报表（见附表）

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、《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》