

秦皇岛市抚宁区
残疾人联合会
2018 年度部门决算

二〇一九年九月

2018 年度部门决算目 录

目 录

第一部分 部门概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置

第二部分 2018 年度部门决算报表

- 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
- 九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表
- 十、政府采购情况表

2018 年度部门决算目 录

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情况说明

五、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

六、预算绩效情况说明

七、其他重要事项的说明

第四部分 名词解释

第一部分 部门概况

2018 年度部门决算四部门概况

一、部门职责

秦皇岛市抚宁区残疾人联合会(简称区残联)是经秦皇岛市抚宁区人民政府批准成立、旨在弘扬人道主义思想,发展残疾人事业,促进残疾人平等、充分参与社会生活,共享社会物质文化成果的社会群团。具有代表、服务、管理三种职能: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。

二、机构设置

从决算编报单位构成看,纳入 2018 年度本部门决算汇编范围的独立核算单位(以下简称“单位”)共 1 个。具体情况如下:

单位名称	单位基本性质	经费形式
秦皇岛市抚宁区残疾人联合会(本级)	参照公务员法管理 事业单位	财政性资金基 本保证

第二部分

2018 年度部门决算报表

2018 年度部门决算四部门决算报表

10 张公开的报表另附文件，文件为 秦皇岛市抚宁区残疾人联合会 2018 年度决算公开报表（10 张）. pdf

第三部分

部门决算情况说明

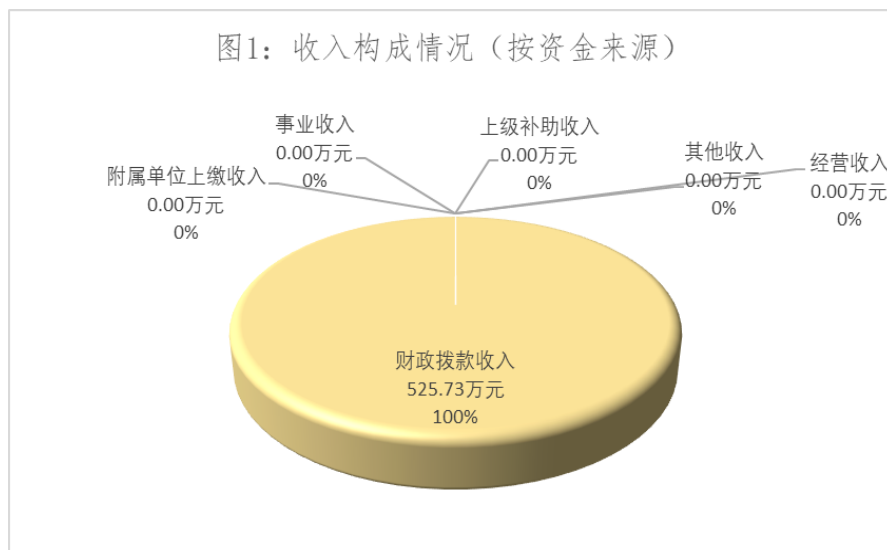
2018 年度部门决算 部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

本部门 2018 年度收支总计（含结转和结余）665.81 万元。与 2017 年度决算相比，收支各增加 282.64 万元（2017 年决算含结转和结余的收支总计均为 383.17 万元），增长 73.8%，原因是年内政策性增资以及上级专项拨款增加、相应本年度支出力度加大。

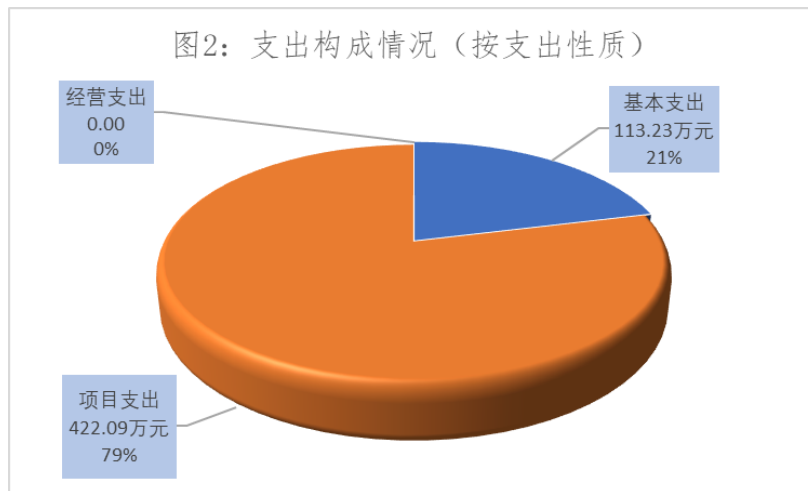
二、收入决算情况说明

本部门 2018 年度本年收入合计 525.73 万元，其中：财政拨款收入 525.73 万元，占 100%；事业收入 0 万元，占 0%；经营收入 0 万元，占 0%；其他收入 0 万元，占 0%。具体如图所示：



三、支出决算情况说明

本部门 2018 年度本年支出合计 558.12 万元，其中：基本支出 130.33 万元，占 23.4%；项目支出 427.79 万元，占 76.6%；经营支出 0 万元，占 0%。如图所示：



四、财政拨款收入支出决算情况说明

2018 年度财政拨款本年收入合计 525.73 万元，财政拨款本年支出合计 558.12 万元，年初财政拨款结转和结余 140.09 万元，年末财政拨款结转和结余 107.69 万元。

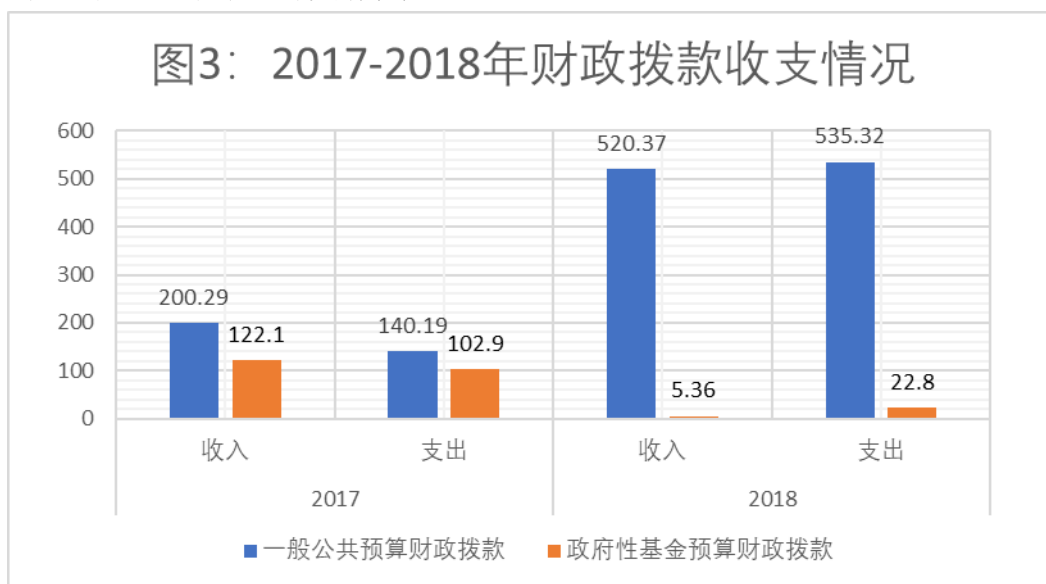
（一）财政拨款收支与 2017 年度决算对比情况

本部门 2018 年度财政拨款本年收入 525.73 万元，比 2017 年度增加 203.34 万元(2017 年度财政拨款决算收入 322.39 万元)，增长 63.1%，原因是财政将我单位经费自理人员经费支出调至一般公共预算科目列支，同时上级专项拨款增加；本年支出 558.12 万元，支出增加 315.03 万元(2017 年度财政拨款决算支出 243.09 万元)，增长 129.6%，主要原因是本年度大量支付了上年结转和

2018年度部门决算四部门决算情况说明

本年收到的专项项目，同时机关工作人员政策性调资。

其中：一般公共预算财政拨款本年收入 520.37 万元，比上年增加 320.08 万元（上年收入 200.29 万元），增幅 159.8%，主要是财政将我单位经费自理人员经费支出调至一般公共预算科目列支，同时上级专项拨款增加；本年支出 535.32 万元，比上年增加 395.13 万元（2017 年一般公共预算财政拨款支出 140.19 万元），增长 281.9%，主要是财政将我单位经费自理人员工资与社保缴费以及日常公用经费支出调至一般公共预算拨款科目列支、本年度大量支付了上年结转和本年收到的专项项目，同时机关工作人员政策性调资所致。



政府性基金预算财政拨款本年收入 5.36 万元，比上年减少 116.74 万元（2017 年政府性基金财政拨款收入 122.10 万元），降低 95.6%，主要原因是财政将我单位经费自理人员工资与社保缴费以及日常公用经费支出调至一般公共预算拨款科目列支；本年支出 22.8 万元，比上年减少 80.1 万元（2017 年政府性基金

2018 年度部门决算 部门决算情况说明

预算财政拨款支出 102.90 万元)，降低 77.8%，主要原因是财政将我单位经费自理人员工资与社保缴费以及日常公用经费支出调至一般公共预算拨款科目列支。

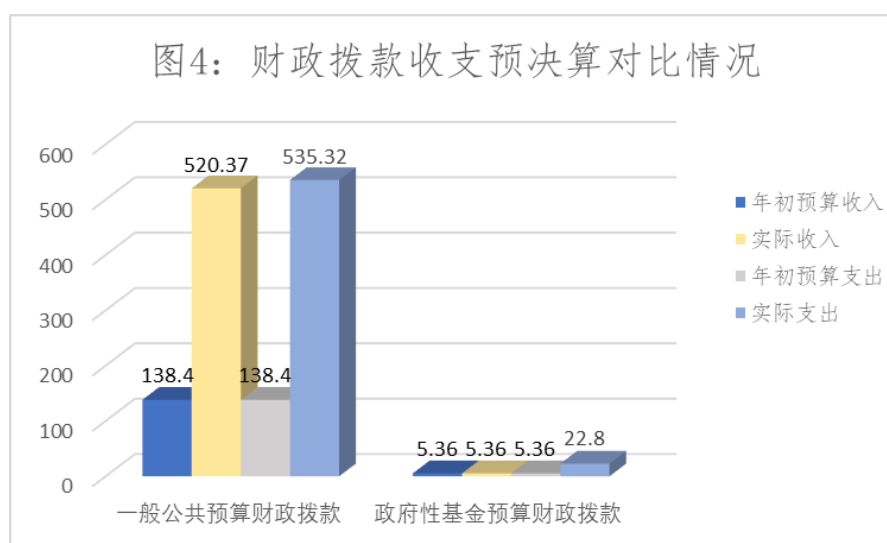
（二）财政拨款收支与年初预算数对比情况

本部门 2018 年度财政拨款本年收入 525.73 万元，完成年初预算的 365.7%，比年初预算增加 381.97 万元，决算数大于预算数主要原因是 2018 年机关人员工资福利支出增加，医疗保险提标，养老保险制度改革等各项支出都相应增加，同时，上级加大残疾人事业发展专项转移支付力度，增加了专项拨款力度，财政为此追加年度预算；本年支出 558.12 万元，完成年初预算的 388.2%，比年初预算增加 414.36 万元，决算数大于预算数主要原因是 2018 年机关人员工资福利支出增加，医疗保险提标，养老保险制度改革等各项支出都相应增加，同时，上级加大残疾人事业发展专项投入，增加了专项资金支出力度。

其中，一般公共预算财政拨款本年收入完成年初预算 376.0%，比年初预算增加 381.97 万元，主要是年初预算核定中不包括我单位下属非独立核算事业单位残疾人劳动就业服务所人员及公用经费，年度执行中予以追加，同时人员政策性增资及社保缴费基数调整追加了年度预算，另，上级加大残疾人专项事业费用的投入力度，专项拨款追加预算指标；支出完成年初预算 386.8%，比年初预算增加 396.92 万元，主要是基本支出中追加了下属事业单位人员及公用经费，医疗保险提标，养老保险制度改革等各项支出都相应增加，同时，上级加大残疾人事业发展专项转移支

2018 年度部门决算 部门决算情况说明

政府性基金预算财政拨款本年收入完成年初预算 100%，与年初预算持平；支出完成年初预算 425.4%，比年初预算增加 17.44 万元，主要是当年列支了上年未能结算的机关办公用房取暖费等项资金。

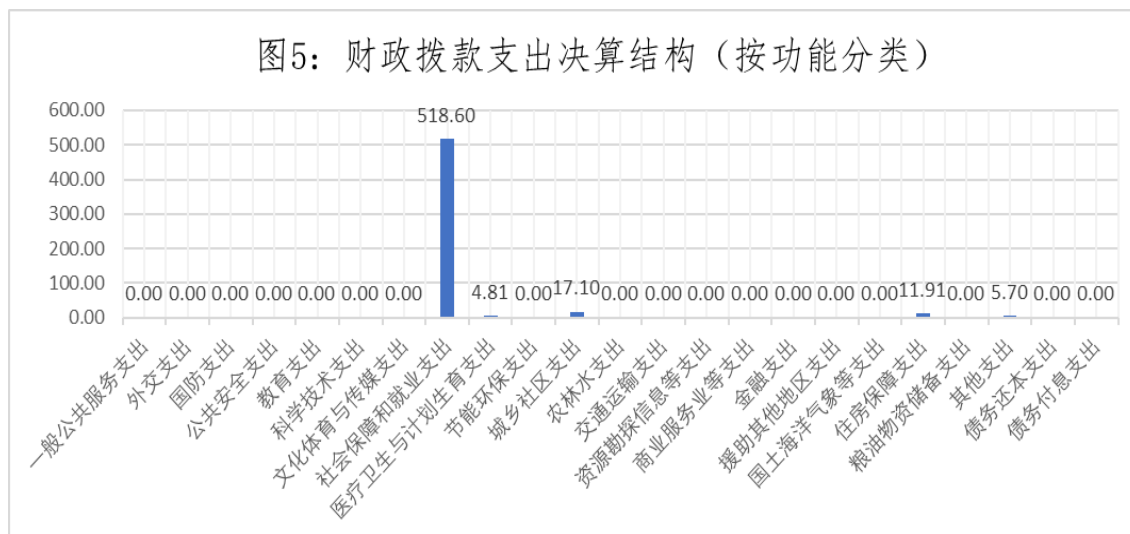


（三）财政拨款支出决算结构情况。

2018 年度财政拨款支出 558.12 万元，主要用于以下方面：

科目名称	本年支出合计 (金额单位：万元)	占全部支出 的比例
社会保障和就业（类）支出	518.59	92.9%
医疗卫生与计划生育（类）支出	4.81	0.9%
城乡社区（类）支出	17.10	3.1%
住房保障（类）支出	11.91	2.1%
其他（类）支出	5.70	1.0%
合计	558.12	100%

2018 年度部门决算 部门决算情况说明



（四）一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2018 年度一般公共预算财政拨款基本支出 113.23 万元，其中：人员经费 102.63 万元，主要包括基本工资 34.36 万元、津贴补贴 33.25 万元、奖金 2.37 万元、机关事业单位基本养老保险缴费 12.46 万元、职工基本医疗保险缴费 5.41 万元、住房公积金 11.91 万元、其他社会保障缴费 0.43 万元、其他工资福利支出 0.09 万元、退休费 2.29 万元、奖励金 0.05 万元（独生子女父母奖）；公用经费 10.6 万元，主要包括办公费 0.95 万元、手续费 0.01 万元、水费 0.02 万元、电费 0.46 万元、邮电费 0.18 万元、差旅费 0.18 万元、培训费 0.1 万元、劳务费 0.05 万元、工会经费 0.66 万元、福利费 0.66 万元、公务用车运行维护费 1.11 万元、其他交通费用 4.69 万元、其他商品和服务支出 1.54 万元。

五、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

本部门 2018 年度“三公”经费支出共计 1.11 万元，较年初预算减少 0.99 万元，降低 47.1%，主要是因为认真贯彻落实中央“八项规定”精神和厉行节约要求，从严控制“三公”经费开支，全年实际支出比预算有所节约，同时由于受区财政状况影响，本年度部分车辆维修费用未能列支。较 2017 年度决算数 2.1 万元减少 0.99 万元，降低 47.1%，原因是认真贯彻落实中央“八项规定”精神和厉行节约要求，从严控制“三公”经费开支，同时由于受区财政状况影响，本年度部分车辆维修费用未能列支。具体情况如下：

（一）因公出国（境）费支出 0 万元。本部门 2018 年度因公出国（境）团组 0 个、共 0 人，参加其他单位组织的因公出国（境）团组 0 个、共 0 人，无本单位组织的出国（境）团组。因公出国（境）费支出与年初预算 0 万元持平，与 2017 年决算持平（上年同期无此项支出）。

（二）公务用车购置及运行维护费支出 1.11 万元。本部门 2018 年度公务用车购置及运行维护费较年初预算 2.1 万元减少 0.99 万元，降低 47.1%，主要原因是决算当年我单位认真贯彻落实中央“八项规定”精神和厉行节约要求，从严控制“三公”经费开支，全年实际支出比预算有所节约，同时本年部分车辆维修费用未能列支。较 2017 年度决算数 2.1 万元减少 0.99 万元，降低 47.1%，主要是认真贯彻落实中央“八项规定”精神和厉行节约

2018 年度部门决算四部门决算情况说明

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，同时由于受区财政状况影响，本年度部分车辆维修费用未能列支。其中：

公务用车购置费：本部门 2018 年度未发生公务用车购置经费支出，与年初预算持平，与 2017 年度决算数持平（上年同期无此项支出）。

公务用车运行维护费：本部门 2018 年度单位公务用车保有量 2 辆。公车运行维护费支出较年初预算 2.1 万元减少 0.99 万元，降低 47.1%，主要是决算年度内我单位认真贯彻落实中央“八项规定”精神和厉行节约要求，从严控制公车使用，全年实际支出比预算有所节约；较 2017 年度决算数 2.1 万元减少 0.99 万元，降低 47.1%，主要是 2018 年，我单位认真贯彻落实中央“八项规定”精神和厉行节约要求，从严控制公车使用，全年实际支出较上年总体有所节约，同时本年部分车辆维修费用未能列支。

（三）公务接待费支出 0 万元。本部门 2018 年度未发生公务接待经费支出，与年初预算 0 万元持平，与 2017 年度决算数持平（上年同期无此项支出）。

六、预算绩效情况说明

（一）预算绩效管理工作开展情况。

决算年度，我单位通过开展康复、扶贫、教育培训等活动，直接为残疾人服务，逐步实现残疾人“人人享有康复服务”，保障贫困和重度残疾人基本生活，丰富残疾人文体生活，残疾人依靠辅助器具改善生存生活状况满意率达到 90.0%，为残疾人提供

2018年度部门决算四部门决算情况说明

的基本康复服务效率显著；加强农村残疾人扶贫开发，实施精准扶贫；促进残疾人增收，保障贫困重度残疾人基本生活；对各类残疾人实施职业技能教育和培训，扶持残疾人职业技能培训基地，对当年考入高等学校残疾大学生及残疾人家庭子女实施资助；提高残疾人就业率；组织开展群众性文体活动，建立残疾人志愿者服务体系；对持证残疾人需求情况进行调查，对残疾人状况进行动态监测，加强和规范残疾人基层组织建设，增强基层服务残疾人的能力；加大残疾人就业保障金的征收力度，确保残疾人就业保障金的稳定增收，圆满完成了年初既定的各项绩效目标

（二）项目绩效自评结果。

本年度，根据上级主管部门和本级财政部门工作安排，我单位对上级残疾人事业发展资金进行了绩效自评，根据设定目标，通过绩效自评，我单位全部项目评价指标优良率 100%，评价结果为优。

（三）重点项目绩效评价结果。

无

（四）部门决算量化评价表。

部门决算量化评价表

单位名称：秦皇岛市抚宁区残疾人联合会

评价指标						计算值	得分	指标说明	评分标准
一级指标		二级指标		三级指标					
名称	权重	名称	权重	名称	权重				
预算编制及执	80	预算编制的准确完整性	25	财政拨款收入预决算差异率	5	265.69		财政拨款收入：（决算数-年初预算数）/年初预算数*100%	差异率=0，得满分；差异率（绝对值）>0时，每增加5%（含）扣减0.5分，减至0分为止。

2018 年度部门决算四部门决算情况说明

行 情 况		非财政拨款收入预决算差异率	10		10.0	非财政拨款收入： (决算数-年初预算数)/年初预算数*100%	差异率=0，得满分；差异率(绝对值)>0时，每增加5%(含)扣减0.5分，减至0分为止。	
		年初结转和结余预决算差异率	5			年初结转和结余： (决算数-年初预算数)/年初预算数*100%	差异率=0，得满分；差异率(绝对值)≤100时，扣1分，差异率(绝对值)>100时，每增加10%(含)扣减0.5分，减至0分为止。	
		人员经费预决算差异率	3	31.34		人员经费：(决算数-年初预算数)/年初预算数*100%	差异率=0，得满分；差异率(绝对值)>0时，每增加5%(含)扣减0.5分，减至0分为止。	
		公用经费预决算差异率	2	185.89		公用经费：(决算数-年初预算数)/年初预算数*100%	差异率=0，得满分；差异率(绝对值)>0时，每增加5%(含)扣减0.5分，减至0分为止。	
	预算执行的 有效性	45	人员经费预算执行差异率	10	-13.93	8.5	人员经费：(决算数-调整预算数)/调整预算数*100%	差异率=0，得满分；差异率(绝对值)>0时，每增加5%(含)扣减0.5分，减至0分为止。
			公用经费预算执行差异率	10	-21.22	7.5	公用经费：(决算数-调整预算数)/调整预算数*100%	差异率=0，得满分；差异率(绝对值)>0时，每增加5%(含)扣减0.5分，减至0分为止。
			财政拨款结转和结余率	10	16.17	8.0	财政拨款结转和结余：(本年年末数/支出调整预算数总计)*100%	结转和结余率=0，得满分；结转和结余率(绝对值)>0时，每增加5%(含)扣减0.5分，减至0分为止。
			财政拨款结转和结余上下年变动率	5	-23.12	5.0	财政拨款结转和结余：(本年年末数-上年年末数)/上年年末数*100%	变动率<0，得满分；变动率≥0时，每增加5%(含)扣减0.5分，减至0分为止。
			财政收回存量资金占上年财政拨款结转和结余比重	5		5.0	财政收回存量资金：(财政收回存量资金数/上年财政拨款结转和结余数)*100%	比重=0，得满分；比重(绝对值)>0时，每增加5%(含)扣减0.5分，减至0分为止。
	预算编制及执行的 规范性	10	“三公”经费支出预决算差异率	5	-47.14		“三公”经费：(决算数-年初预算数)/年初预算数*100%	差异率≤0，得满分；差异率(绝对值)>0时，每增加5%(含)扣减1分，减至0分为止。
项目支出中开支在职人员及离退休经费比重			10	37.36		财政拨款项目支出：(工资福利支出+离退休费+退休费)/项目支出合计*100%	比重=0，得满分；比重>0时，每增加1%(含)扣减0.5分，减至0分为止。	

2018 年度部门决算 部门决算情况说明

财务状况	15	资产状况	7	资产类往来款变动率	7	-78.04	7.0	应收账款+预付账款+其他应收款：（本年年末数-上年年末数）/上年年末数*100%	变动率≤0，得满分；变动率>0时，每增加5%（含）扣减0.5分，减至0分为止。
		负债状况	8	负债类往来款变动率	6	-77.18	6.0	应付账款+预收账款+其他应付款+长期应付款：（本年年末数-上年年末数）/上年年末数*100%	变动率≤0，得满分；变动率>0时，每增加5%（含）扣减0.5分，减至0分为止。
				事业单位借款变动率	2		2.0	短期借款+长期借款：（本年年末数-上年年末数）/上年年末数*100%	变动率≤0，得满分；变动率>0时，每增加5%（含）扣减0.5分，减至0分为止。
人员情况	5	在职人员控制	3	在职人员控制率	3	96.00	3.0	在职人员数：（在职人员数/编制数）*100%	控制率≤100，得满分；控制率每超1%扣减0.5分，减至0分为止。
		财政拨款（补助）人员控制	1	一般公共预算财政拨款（补助）人员增减率	1	28.57	1.0	一般公共预算拨款（补助）开支在职人员数：（本年数-上年数）/上年数*100%	增减率≤0，得满分；在职人员控制率>100%时，增减率>0，扣减1分。
		其他人员控制	1	其他人员增减率	1		1.0	其他人员数：（本年数-上年数）/上年数*100%	增减率≤0，得满分；增减率>0，扣减1分。
合计	100	—	100	—	100	—	64.0	—	—

注：1. 财务状况不含企业化管理事业单位和民间非营利组织。

2. 财政拨款结转和结余率、财政拨款结转和结余上下年变动率评价指标中，中央部门上年、本年年末结转和结余数均不含暂付款。

3. 各项评分标准中，对于分子不为0且分母为0的情况，按0分计算；分子、分母同为0的情况，按满分计算。

差异原因简要分析：

1、预算编制及执行情况满分80分，实际得分44分，其中：

（1）预算编制的准确完整性满分25分，失分15分，失分比例60%，存在差异的原因是因为按照财政统一口径，年初预算仅编制部门基本人员及公用经费，实际工作中根据业务需要随时追加，年末受财政拨款时限影响，部分资金需转至次年使用，从而导致财政拨款收入、年初结转和结余决算、基本支出预决算存在较大差异。

2018 年度部门决算—部门决算情况说明

(2) 预算执行的有效性评价满分 45 分，失分 11 分，失分比例 24.44%，其中人员经费预算执行差异是由于年度内政策调整基本工资及社保缴费，同步追加年度预算所致；公用经费预算执行差异与财政拨款结转和结余率失分主要是上级安排项目与财政资金拨付不同步，待收到项目资金时已近年末，同时由于受财政可用财力限制，部分经费当年未能结算列支需转次年支付，从而产生了差异；“三公”经费支出预决算差异率失分是因公务用车运行维护费用由于受财政可用财力限制，当年未能结算列支所致。

2、财务状况满分 15 分，实际得分 15 分。

3、人员情况满分 5 分，实际得分 5 分。

七、其他重要事项的说明

(一) 机关运行经费情况

本部门 2018 年度机关运行经费支出 10.60 万元，比年初预算数减少 0.91 万元（年初预算 9.69 万元），降低 9.4%。主要原因是 2018 年我单位新调入 2 名公务员，增加了公务交通补贴支出金额，同时受可用财力限制，部分公务用车运行维护费用当年未能及时列支。较 2017 年度决算数 17.3 万元减少 6.7 万元，降低 38.7%，主要是认真贯彻落实中央“八项规定”精神和厉行节约要求，从严控制机关各项运行经费开支，同时由于受区财政状况影响，本年度部分费用未能及时列支。

（二）政府采购情况

本部门 2018 年度政府采购支出总额 0.14 万元，从采购类型来看，政府采购货物支出 0.14 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 0 万元，其中授予小微企业合同金额 0 元。

（三）国有资产占用情况

截至 2018 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 2 辆，与上年持平。其中，副部（省）级及以上领导用车 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 1 辆，离退休干部用车 0 辆，其他用车 1 辆，其他用车主要是车改保留用于残疾人服务的皮卡车；单位价值 50 万元以上通用设备 0 台（套），与上年持平，单位价值 100 万元以上专用设备 0 台（套），与上年持平。

（四）其他需要说明的情况

1、本部门 2018 年度国有资本经营预算财政拨款无收支及结转结余情况，故国有资本经营预算财政拨款支出决算表以空表列示。

2、由于决算原始数据为元，公开表格为万元保留两位小数，数据为决算系统自动提取并四舍五入计算的结果，个别数据合计项与分项之和存在小数点后差额，特此说明。

第四部分 名词解释

2018年度部门决算名词解释

(一) 财政拨款收入：本年度从本级财政部门取得的财政拨款，包括一般公共预算财政拨款和政府性基金预算财政拨款。

(二) 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。

(三) 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。

(四) 用事业基金弥补收支差额：指事业单位在用当年的“财政拨款收入”“财政拨款结转和结余资金”“事业收入”“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（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。

(五) 年初结转和结余：指以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

(六) 结余分配：指事业单位按照事业单位会计制度的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。

(七) 年末结转和结余：指单位按有关规定结转到下年或以后年度继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

(八) 基本支出：填列单位为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的各项支出。

(九) 项目支出：填列单位为完成特定的行政工作任务或事业发展目标，在基本支出之外发生的各项支出。

2018 年度部门决算名词解释

(十) 资本性支出（基本建设）：填列切块由发展改革部门安排的基本建设支出，对企业补助支出不在此科目反映。

(十一) 资本性支出：填列各单位安排的资本性支出。切块由发展改革部门安排的基本建设支出不在此科目反映。

(十二) “三公”经费：指部门用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）的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置及运行费反映单位公务用车购置支出（含车辆购置税）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。

(十三) 其他交通费用：填列单位除公务用车运行维护费以外的其他交通费用。如公务交通补贴、租车费用、出租车费用、飞机、船舶等的燃料费、维修费、保险费等。

(十四) 公务用车购置：填列单位公务用车购置支出（含车辆购置税、牌照费）。

(十五) 其他交通工具购置：填列单位除公务用车外的其他各类交通工具（如船舶、飞机）购置支出（含车辆购置税、牌照费）。

(十六) 机关运行经费：指为保障行政单位（包括参照公务员法管理的事业单位）运行用于购买货物和服务的各项资金，包

2018 年度部门决算名词解释

括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维修费、专用材料以及一般设备购置费、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。

(十七) 经费形式:按照经费来源,可分为财政拨款、财政性资金基本保证、财政性资金定额或定项补助、财政性资金零补助四类。

