

柳州市残疾人联合会 2024年度部门决算

目 录

第一部分：柳州市残疾人联合会概况

一、主要职能

二、部门决算单位构成

第二部分：柳州市残疾人联合会2024年度部门决算报 表

表一：收入支出决算总表

表二：收入决算表

表三：支出决算表

表四：财政拨款收入支出决算总表

表五：一般公共预算财政拨款支出决算表

表六：一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

表七：政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

表八：国有资本经营预算财政拨款支出决算表

表九：财政拨款“三公”经费支出决算表

第三部分：柳州市残疾人联合会2024年度部门决算情 况说明

一、2024年度收入支出决算总体情况

二、2024年度一般公共预算财政拨款支出决算情况

三、2024年度一般公共预算财政拨款基本支出决算情况

四、2024年度政府性基金预算财政拨款支出决算情况

五、2024年度国有资本经营预算财政拨款支出决算情况

六、财政拨款安排的“三公”经费支出决算情况

七、其他重要事项的情况说明

八、预算绩效管理工作开展情况

第四部分：名词解释

第一部分：柳州市残疾人联合会概况

一、主要职能

1. 宣传贯彻《中华人民共和国残疾人保障法》，维护残疾人权益，听取残疾人意见，反映残疾人需求，全心全意为残疾人服务。2. 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。3. 沟通政府、社会与残疾人之间的联系，宣传残疾人事业，动员社会理解、尊重、关心、帮助残疾人。4. 开展和促进残疾人康复、教育、劳动就业、扶贫、维权、文化体育、社会保障和残疾预防等工作，改善残疾人参与社会生活的环境和条件。5. 参与研究、制订和实施残疾人事业的法律、法规、政策、规划和计划，发挥综合、协调、咨询、服务作用，对有关领域的工作进行管理和指导。6. 管理和指导各类残疾人群众组织，培养残疾人工作者，使残疾人在残疾人组织中更加活跃，残疾人组织在基层更加活跃，残疾人和残疾人组织在社会上更加活跃。7. 承担市人民政府残疾人工作委员会的日常工作。8. 开展残疾人事业的对外交流与合作工作。9. 承办市人民政府交办的其他事项。

二、部门决算单位构成

序号	单位名称	单位性质	说明（是否单独编制预决算）
1	柳州市残疾人联合会	参照公务员管理事业单位	单独编制预算和决算
2	柳州市残疾人康复中心	公益一类事业单位	单独编制预算和决算
3	柳州市残疾人劳动就业服务中心	公益一类事业单位	单独编制预算和决算

第二部分： 柳州市残疾人联合会2024年度部门决算报表

公开01表

收入支出决算总表

部门名称： 柳州市残疾人联合会

金额单位： 万元

收入		支出	
项目	决算数	项目	决算数
一、一般公共预算财政拨款收入	2,328.38	一、一般公共服务支出	0.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	110.80	二、外交支出	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款收入	0.00	三、国防支出	0.00
四、上级补助收入	0.00	四、公共安全支出	0.00
五、事业收入	0.00	五、教育支出	0.00
六、经营收入	0.00	六、科学技术支出	0.00
七、附属单位上缴收入	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	0.00
八、其他收入	138.34	八、社会保障和就业支出	2,350.57
		九、卫生健康支出	57.67
		十、节能环保支出	0.00
		十一、城乡社区支出	15.80
		十二、农林水支出	0.00
		十三、交通运输支出	0.00
		十四、资源勘探工业信息等支出	0.00
		十五、商业服务业等支出	0.00
		十六、金融支出	0.00
		十七、援助其他地区支出	0.00
		十八、自然资源海洋气象等支出	0.00
		十九、住房保障支出	55.42
		二十、粮油物资储备支出	0.00
		二十一、国有资本经营预算支出	0.00
		二十二、灾害防治及应急管理支出	0.00
		二十三、其他支出	95.00
		二十四、债务还本支出	0.00
		二十五、债务付息支出	0.00
		二十六、抗疫特别国债安排的支出	0.00
本年收入合计	2,577.52	本年支出合计	2,574.46
使用非财政拨款结余（含专用结余）	0.00	结余分配	0.00
年初结转和结余	121.08	年末结转和结余	124.15
收入总计	2,698.61	支出总计	2,698.61

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

部门名称：柳州市残疾人联合会

金额单位：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
功能分类科目代码	科目名称							
	栏次	1	2	3	4	5	6	7
合计		2,577.52	2,439.18	0.00	0.00	0.00	0.00	138.34
208	社会保障和就业支出	2,353.64	2,215.30	0.00	0.00	0.00	0.00	138.34
20805	行政事业单位养老支出	135.23	135.23	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	31.64	31.64	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	3.11	3.11	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	66.93	66.93	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	33.55	33.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20811	残疾人事业	2,218.41	2,080.07	0.00	0.00	0.00	0.00	138.34
2081101	行政运行	271.33	271.33	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2081104	残疾人康复	955.76	850.23	0.00	0.00	0.00	0.00	105.53
2081105	残疾人就业	416.22	416.22	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2081106	残疾人体育	53.49	53.49	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2081199	其他残疾人事业支出	521.61	488.81	0.00	0.00	0.00	0.00	32.81
210	卫生健康支出	57.67	57.67	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	57.67	57.67	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	18.49	18.49	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	13.62	13.62	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	25.55	25.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	15.80	15.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21219	国有土地使用权出让收入对应专项债务收入安排的支出	15.80	15.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2121903	城市建设支出	15.80	15.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	55.42	55.42	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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
功能分类科目代码	科目名称							
	栏次	1	2	3	4	5	6	7
22102	住房改革支出	55.42	55.42	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	55.23	55.23	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210203	购房补贴	0.19	0.19	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	95.00	95.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22960	彩票公益金安排的支出	95.00	95.00	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	95.00	95.00	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

部门名称：柳州市残疾人联合会

金额单位：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
功能分类科目代码	科目名称						
	栏次	1	2	3	4	5	6
合计		2,574.46	1,000.69	1,573.77	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	2,350.57	887.79	1,462.78	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	135.23	135.23	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	31.64	31.64	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	3.11	3.11	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	66.93	66.93	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	33.55	33.55	0.00	0.00	0.00	0.00
20811	残疾人事业	2,215.34	752.57	1,462.78	0.00	0.00	0.00
2081101	行政运行	271.33	271.33	0.00	0.00	0.00	0.00
2081104	残疾人康复	946.77	292.64	654.14	0.00	0.00	0.00
2081105	残疾人就业	416.22	0.00	416.22	0.00	0.00	0.00
2081106	残疾人体育	53.49	0.00	53.49	0.00	0.00	0.00
2081199	其他残疾人事业支出	527.54	188.61	338.93	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	57.67	57.67	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	57.67	57.67	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	18.49	18.49	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	13.62	13.62	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	25.55	25.55	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	15.80	0.00	15.80	0.00	0.00	0.00
21219	国有土地使用权出让收入对应专项债务收入安排的支出	15.80	0.00	15.80	0.00	0.00	0.00
2121903	城市建设支出	15.80	0.00	15.80	0.00	0.00	0.00

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
功能分类科目代码	科目名称						
	栏次	1	2	3	4	5	6
221	住房保障支出	55.42	55.23	0.19	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	55.42	55.23	0.19	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	55.23	55.23	0.00	0.00	0.00	0.00
2210203	购房补贴	0.19	0.00	0.19	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	95.00	0.00	95.00	0.00	0.00	0.00
22960	彩票公益金安排的支出	95.00	0.00	95.00	0.00	0.00	0.00
2296006	用于残疾人事业的彩票公益金支出	95.00	0.00	95.00	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

部门名称：柳州市残疾人联合会

金额单位：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收入	1	2,328.38	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收入	2	110.80	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收入	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	2,215.30	2,215.30	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	57.67	57.67	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	15.80	0.00	15.80	0.00
	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	55.42	55.42	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	95.00	0.00	95.00	0.00
	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
本年收入合计	27	2,439.18	本年支出合计	59	2,439.18	2,328.38	110.80	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	0.00	年末财政拨款结转和结余	60	0.00	0.00	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	0.00		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				
合计	32	2,439.18	合计	64	2,439.18	2,328.38	110.80	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

部门名称：柳州市残疾人联合会

金额单位：万元

项目		本年支出		
功能分类科目代码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
	栏次	1	2	3
合计		2,328.38	1,000.69	1,327.70
208	社会保障和就业支出	2,215.30	887.79	1,327.50
20805	行政事业单位养老支出	135.23	135.23	0.00
2080501	行政单位离退休	31.64	31.64	0.00
2080502	事业单位离退休	3.11	3.11	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	66.93	66.93	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	33.55	33.55	0.00
20811	残疾人事业	2,080.07	752.57	1,327.50
2081101	行政运行	271.33	271.33	0.00
2081104	残疾人康复	850.23	292.64	557.59
2081105	残疾人就业	416.22	0.00	416.22
2081106	残疾人体育	53.49	0.00	53.49
2081199	其他残疾人事业支出	488.81	188.61	300.20
210	卫生健康支出	57.67	57.67	0.00
21011	行政事业单位医疗	57.67	57.67	0.00
2101101	行政单位医疗	18.49	18.49	0.00
2101102	事业单位医疗	13.62	13.62	0.00
2101103	公务员医疗补助	25.55	25.55	0.00
221	住房保障支出	55.42	55.23	0.19
22102	住房改革支出	55.42	55.23	0.19
2210201	住房公积金	55.23	55.23	0.00
2210203	购房补贴	0.19	0.00	0.19

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

部门名称：柳州市残疾人联合会

金额单位：万元

经济分类科目代码	科目名称	金额	经济分类科目代码	科目名称	金额	经济分类科目代码	科目名称	金额
301	工资福利支出	887.92	302	商品和服务支出	70.66	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	135.11	30201	办公费	4.42	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	70.70	30202	印刷费	0.27	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	81.46	30203	咨询费	0.00	310	资本性支出	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00	31001	房屋建筑物购建	0.00
30107	绩效工资	133.25	30205	水费	0.53	31002	办公设备购置	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	66.93	30206	电费	2.38	31003	专用设备购置	0.00
30109	职业年金缴费	33.55	30207	邮电费	4.15	31005	基础设施建设	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	32.01	30208	取暖费	0.00	31006	大型修缮	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	25.55	30209	物业管理费	1.67	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30112	其他社会保障缴费	1.61	30211	差旅费	11.06	31008	物资储备	0.00
30113	住房公积金	55.23	30212	因公出国（境）费用	0.00	31009	土地补偿	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	1.42	31010	安置补助	0.00
30199	其他工资福利支出	252.53	30214	租赁费	0.00	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	42.10	30215	会议费	0.82	31012	拆迁补偿	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	1.20	31013	公务用车购置	0.00
30302	退休费	0.00	30217	公务接待费	0.64	31019	其他交通工具购置	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00	31021	文物和陈列品购置	0.00
30304	抚恤金	0.00	30224	被装购置费	0.00	31022	无形资产购置	0.00
30305	生活补助	37.03	30225	专用燃料费	0.00	31099	其他资本性支出	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	0.00	399	其他支出	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	9.06	39907	国家赔偿费用支出	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	7.84	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
30309	奖励金	0.45	30229	福利费	0.61	39909	经常性赠与	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.96	39910	资本性赠与	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	17.03	39999	其他支出	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	4.62	30240	税金及附加费用	0.00			
			30299	其他商品和服务支出	6.59			
人员经费合计		930.02	公用经费合计					70.66

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。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

部门名称：柳州市残疾人联合会

金额单位：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
功能分类科目代码	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	110.80	110.80	0.00	110.80	0.00
212	城乡社区支出	0.00	15.80	15.80	0.00	15.80	0.00
21219	国有土地使用权出让收入对应专项 债务收入安排的支出	0.00	15.80	15.80	0.00	15.80	0.00
2121903	城市建设支出	0.00	15.80	15.80	0.00	15.80	0.00
229	其他支出	0.00	95.00	95.00	0.00	95.00	0.00
22960	彩票公益金安排的支出	0.00	95.00	95.00	0.00	95.00	0.00
2296006	用于残疾人事业的彩票公益金支 出	0.00	95.00	95.00	0.00	95.00	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、支出及结转和结余情况。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

部门名称：柳州市残疾人联合会

金额单位：万元

项目		本年支出		
功能分类科目代码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
	栏次	1	2	3
合计		0.00	0.00	0.00

注：本部门2024年度没有国有资本经营预算财政拨款收入，也没有国有资本经营预算财政拨款安排的支出，故本表无数据。

财政拨款“三公”经费支出决算表

部门名称：柳州市残疾人联合会

金额单位：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维护费			公务接待费	合计	因公出国 (境) 费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费
		小计	公务用车购 置费	公务用车运行维 护费				小计	公务用车购 置费	公务用车运行维 护费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.71	0.00	0.96	0.00	0.96	0.74	1.61	0.00	0.96	0.00	0.96	0.64

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；决算数是包括当年财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

第三部分：柳州市残疾人联合会2024年度部门决算情况说明

一、2024年度收入支出决算总体情况

（一）本部门2024年度总收入2,698.61万元，其中本年收入2,577.52万元，较2023年度决算数减少690.87万元，下降20.38%。收入具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入2,328.38万元，为柳州市本级财政当年拨付的资金。较2023年度决算数减少600.32万元，下降20.50%，主要原因是：部门总体一般公共预算根据业务需求及财政核定同比上年有所下降。

2. 政府性基金预算财政拨款收入110.80万元，为柳州市本级财政当年拨付的资金。较2023年度决算数减少15.32万元，下降12.15%，主要原因是：中央彩票公益金下达预算总金额同比上年有所减少。

3. 国有资本经营预算财政拨款收入0万元，为柳州市本级财政当年拨付的资金。与2023年度决算数持平，无增减变动。

4. 上级补助收入0万元，为事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入，用于补助正常业务资金的不足。与2023年度决算数持平，无增减变动。

5. 事业收入0万元，为事业单位开展业务活动取得的收入。与2023年度决算数持平，无增减变动。

6. 经营收入0万元，为事业单位在业务活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。与2023年度决算数持平，无增减变动。

7. 附属单位上缴收入0万元，为事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。与2023年度决算数持平，无增减变动。

8. 其他收入138.34万元，为预算单位在“财政拨款收入”“事业收入”“经营收入”之外取得的收入。较2023年度决算数减少28.90万元，下降17.28%，主要原因是：柳州市残疾人康复中心儿童康复资金收入同比上年减少。

9. 使用非财政拨款结余（含专用结余）0万元，主要是所属事业单位在当年的“财政拨款收入”“事业收入”“经营收入”及“其他收入”不能保证其支出的情况下，使用以前年度积累的非财政拨款结余及专用结余弥补本年度收支缺口的资金。与2023年度决算数持平，无增减变动。

10. 上年结转和结余121.08万元，为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。较2023年度决算数减少46.34万元，下降27.68%，主要原因是：柳州市残疾人康复中心儿童康复资金收入上年结转结余减少。

（二）本部门2024年度总支出2,698.61万元，其中本年支出2,574.46万元，较2023年度决算数减少690.87万元，下降20.38%。支出具体情况如下：

1. 社会保障和就业支出（类）2,350.57万元，主要用于：基本支出、残疾人事业发展经费。较2023年度决算数减少715.19万元，下降23.33%，主要原因是：根据需求及财政部门核定，基本支出和残疾人事业发展经费年度预算同比上年有所减少。

2. 卫生健康支出（类）57.67万元，主要用于：职工基本医疗保险及公务员医疗补助。较2023年度决算数增加2.15万元，增长

3.87%，主要原因是：基数增长，故根据医保局核算后基本医疗保险及公务员医疗补助开支增加。

3. 城乡社区支出（类）15.80万元，主要用于：康复医院改造工程尾款。较2023年度决算数减少0.20万元，下降1.25%，主要原因是：本年度项目内容不同，金额根据实际情况核定。

4. 住房保障支出（类）55.42万元，主要用于：职工住房公积金。较2023年度决算数增加18.74万元，增长51.09%，主要原因是：在编人员人数及基数增加。

5. 其他支出（类）95万元，主要用于：中央彩票公益金残疾人康复服务项目。较2023年度决算数减少15.12万元，下降13.73%，主要原因是：项目预算金额根据需求减少。

6. 结余分配0万元，为事业单位按规定提取的职工福利基金、事业基金和缴纳的所得税等。与2023年度决算数持平，无增减变动。

7. 年末结转和结余124.15万元，为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。较2023年度决算数增加18.76万元，增长17.80%，主要原因是：2024年度康复中心儿童康复救助经费收入增加。

二、2024年度一般公共预算财政拨款支出决算情况

本部门2024年度一般公共预算财政拨款支出2,328.38万元，较2023年度决算数减少600.32万元，下降20.50%。其中：基本支出1,000.69万元，项目支出1,327.70万元。

本部门2024年度一般公共预算财政拨款支出年初预算

2,604.66万元，支出决算2,328.38万元，完成年初预算的89.39%。

支出具体情况如下：

（一）社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）行政单位离退休（项）年初预算为32.54万元，支出决算为31.64万元，完成年初预算的97.23%。决算数低于预算数的主要原因是：根据实际退休人员生活补贴、独生子女补贴等实际开支后产生结余。

（二）社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）事业单位离退休（项）年初预算为3.11万元，支出决算为3.11万元，完成年初预算100%。

（三）社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）年初预算为62.74万元，支出决算为66.93万元，完成年初预算的106.68%。决算数高于预算数的主要原因是：根据实际缴存基数开支单位部分养老保险经费，产生自然结余。

（四）社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）年初预算为31.37万元，支出决算为33.55万元，完成年初预算的106.95%。决算数高于预算数的主要原因是：职业年金根据实际基数支出同比年初预算增加。

（五）社会保障和就业支出（类）残疾人事业（款）行政运行（项）年初预算为245.69万元，支出决算为271.33万元，完成年初预算的110.44%。决算数高于预算数的主要原因是：根据财政和组织部核定的统发工资发放。

（六）社会保障和就业支出（类）残疾人事业（款）残疾人康复（项）年初预算为1,189.85万元，支出决算为850.23万元，完成年初预算的71.46%。决算数低于预算数的主要原因是：由于财政国库支付紧张，申请款项未能形成支付。

（七）社会保障和就业支出（类）残疾人事业（款）残疾人就业（项）年初预算为352.46万元，支出决算为416.22万元，完成年初预算的118.09%。决算数高于预算数的主要原因是：有历年结转财政一般公共预算年中下达形成了支出。

（八）社会保障和就业支出（类）残疾人事业（款）残疾人体育（项）年初预算为15万元，支出决算为53.49万元，完成年初预算的356.60%。决算数高于预算数的主要原因是：自治区历年预算资金年中下达形成支出。

（九）社会保障和就业支出（类）残疾人事业（款）其他残疾人事业支出（项）年初预算为567.38万元，支出决算为488.81万元，完成年初预算的86.15%。决算数低于预算数的主要原因是：由于财政国库支付紧张，申请款项未能形成支付。

（十）卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）年初预算为17.36万元，支出决算为18.49万元，完成年初预算的106.51%。决算数高于预算数的主要原因是：增人增资医保基数上涨导致开支增加。

（十一）卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）年初预算为13.32万元，支出决算为13.62万元，完成年初预算的102.25%。决算数高于预算数的主要原因是：增人增资医保基数上涨导致开支增加。

（十二）卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务

员医疗补助（项）年初预算为26.79万元，支出决算为25.55万元，完成年初预算的95.37%。决算数低于预算数的主要原因是：根据医保局公务员医保台账缴纳产生自然结余。

（十三）住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）年初预算为47.06万元，支出决算为55.23万元，完成年初预算的117.36%。决算数高于预算数的主要原因是：增人增资导致住房公积金基数上涨故开支增加。

（十四）住房保障支出（类）住房改革支出（款）购房补贴（项）年初预算为0万元，支出决算为0.19万元。决算数高于预算数的主要原因是：年中康复中心购房补贴预算追加下达。

三、2024年度一般公共预算财政拨款基本支出决算情况

本部门2024年度一般公共预算财政拨款基本支出1,000.69万元，其中：人员经费930.02万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、公务员医疗补助缴费、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、奖励金、其他对个人和家庭的补助；公用经费70.66万元，主要包括：办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、会议费、培训费、公务接待费、委托业务费、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。

支出具体情况如下：

（一）工资福利支出年初预算为793.45万元，支出决算为887.92万元，完成年初预算的111.91%。决算数高于预算数的主要

原因是：根据工资基数调整财政统发，基本工资支出增加。

（二）商品和服务支出年初预算为75.30万元，支出决算为70.66万元，完成年初预算的93.84%。决算数低于预算数的主要原因是：根据过紧日子的要求，根据实际基本运行需求开支，产生自然结余。

（三）对个人和家庭的补助年初预算为47.07万元，支出决算为42.10万元，完成年初预算的89.44%。决算数低于预算数的主要原因是：根据过紧日子的要求，根据实际人员经费需求开支，产生自然结余。

四、2024年度政府性基金预算财政拨款支出决算情况

本部门2024年度政府性基金预算财政拨款支出决算110.80万元，较2023年度决算数减少15.32万元，下降12.15%。其中：基本支出0万元，项目支出110.80万元。

本部门2024年度政府性基金预算财政拨款支出年初预算0万元，支出决算110.80万元。

支出具体情况如下：

（一）城乡社区支出（类）国有土地使用权出让收入对应专项债务收入安排的支出（款）城市建设支出（项）年初预算为0万元，支出决算为15.80万元。决算数高于预算数的主要原因是：年中追加下达康复医院装修工程尾款经费。

（二）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95万元。决算数高于预算数的主要原因是：年终追加下达中央彩票公益金。

五、2024年度国有资本经营预算财政拨款支出决算情况

本部门2024年度没有国有资本经营预算财政拨款收入，也没有国有资本经营预算财政拨款安排的支出，与去年相比无变化，与年初预算相比无变化。

六、财政拨款安排的“三公”经费支出决算情况

本部门2024年度财政拨款安排的“三公”经费支出预算为1.71万元，支出决算为1.61万元，比预算减少0.10万元，低于预算的主要原因是：根据过紧日子要求，节约三公经费开支。较2023年决算数减少1.25万元，下降43.71%，主要原因是：根据过紧日子要求，节约三公经费开支。其中：因公出国（境）费支出决算为0万元；公务用车购置及运行维护费支出决算为0.96万元；公务接待费支出决算为0.64万元。

具体情况如下：

（一）因公出国（境）费支出预算为0万元，支出决算为0万元。与2023年决算数持平，无增减变动。全年使用财政拨款安排出国团组0个，参加其他单位组织的出国团组0个，全年因公出国（境）团组共计0个，累计0人次。

（二）公务用车购置及运行维护费支出预算为0.96万元，支出决算为0.96万元，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。与2023年决算数持平，无增减变动。购置了0辆公务用车。

公务用车运行维护费支出预算为0.96万元，支出决算为0.96万元，完成预算的100%。较2023年决算数减少0.84万元，下降46.67%，主要原因是：根据过紧日子要求，节约三公经费开支。

主要用于公务用车运行维护。2024年，柳州市残疾人联合会机关、1个所属单位开支财政拨款的公务用车保有量为1辆，平均每辆0.96万元。

（三）公务接待费支出预算为0.74万元，支出决算为0.64万元，比预算减少0.10万元，低于预算的主要原因是：根据过紧日子要求，严控公务接待费开支。较2023年决算数减少0.42万元，下降39.62%，主要原因是：根据过紧日子要求，严控公务接待费开支。国内公务接待批次14次，人次52次，国（境）外公务接待批次0次，人次0次。

七、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况说明

本部门2024年度机关运行经费年初预算为75.30万元，支出决算为46.78万元，比预算减少28.52万元，低于预算的主要原因是：落实过紧日子要求压减基本运行支出。较2023年决算数增加5.44万元，增长13.16%，主要原因是：人员编制数量增加。

（二）政府采购支出情况说明

本部门2024年度政府采购支出总额359.42万元，其中：政府采购货物支出67.71万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出291.72万元。授予中小企业合同金额68.60万元，占政府采购支出总额的19.09%，其中：授予小微企业合同金额68.60万元，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50%；工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的0%；服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的11.91%。

（三）国有资产占用情况说明

截至2024年12月31日，本部门共有车辆1辆，其中：主要负责人用车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；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专业技术服务用车。单价100万元（含）以上设备（不含车辆）0台（套）。

八、预算绩效管理工作开展情况

（一）绩效管理工作开展情况。

根据财政预算管理要求，我部门组织对2024年度一般公共预算项目支出全面开展绩效自评。共涉及资金2328.38万元，占一般公共预算项目支出总额的100%。组织对2024年度中央财政残疾人事业发展补助资金、康复医院改造工程等2个政府性基金预算项目支出开展绩效自评，共涉及资金110.8万元，占政府性基金预算项目支出总额的100%。

共组织对“儿童脊柱侧弯康复救助项目”等41个项目进行了部门绩效评价，涉及一般公共预算支出2328.38万元，政府性基金预算支出110.8万元。组织开展对部门整体支出进行绩效评价，涉及一般公共预算支出2328.38万元。从评价情况来看，得分为97.6分，为一等次。

（二）部门决算中绩效自评结果情况。

我部门根据年初设定的绩效目标，儿童脊柱侧弯康复救助项目自评得分96.91分，等级为一等。发现问题：一是资金支出进度有待提高；二是社会效益指标有待量化编制。下一步改进措施：根据实际工作情况调整绩效目标指标内容，编制项目指标既要参

考历史标准，又要考虑其他因素，做到合理编制绩效指标。同时，今早开展项目，争取到财政支持按进度拨款。

2024年度预算项目支出绩效自评表										
项目名称		重度残疾人医疗保险			项目编码		450200240420800011944			
项目实施单位		208001-柳州市残疾人联合会			主管部门		208-柳州市残疾人联合会			
预算执行情况 (万元)		资金来源		年初预算数		年中预算调整数	调整后预算数	实际支出数	预算执行率(%)	
		合计		148		0	148	148	100.00%	
		其中：一般公共预算拨款	其中：上级	0.0		0.0	0.0	0.0	0	
			本级	148.0		0.0	148.0	148.0	100	
		政府性基金		——		0.0	0.0	0.0	0.0	0
		国有资本经营预算		——		0.0	0.0	0.0	0.0	0
		其他资金		——		0.0	0.0	0.0	0.0	0
年度绩效目标		经费测算明细：2024年预算148万元。2023年度居民医保个人缴费部分上调至350元 / 人，在历年为农村重度残疾人代缴医保的基础上，2024年增加城镇重度残疾人，城镇经费80 %部分由自治区负责，20 %部分由地市负责。上报需代缴医保重度残疾人人数为8186人（城镇4947人、农村3239人），因此测算需148万。								
自评得分（满分100分）			99.93		预算执行（10分）		10.00			
项目 绩效 目标 衡量 指标	一级指标	二级指标	指标内容	指标值	分值	实际完成值	指标得分	完成情况简要描述	偏差原因及改进措施	
	产出指标	数量指标	重度残疾人医保代缴人数	＝8186人	20	8157	19.93	重度残疾人医保代缴人数8157人	无	
		质量指标	资金合规率	＝100%	10	100	10	资金合规率100%	无	
		时效指标	完成时间	2024年年底	10	达成预期指标	10	2024年底前完成	无	
		成本指标	预算控制率	≤100%	10	100	10	预算不超过100%	无	
	效益指标	社会效益	重度残疾人医疗保险成本负担	有效减轻	30	达成预期指标	30	重度残疾人医疗保险成本负担有效	无	
	满意度指标	服务对象满意度	重度残疾人满意度	≥85%	10	90	10	重度残疾人医保代缴人数8157人，满意度90%	无	
自评 分析	全年目标完成情况	经费测算明细：2024年预算148万元。2023年度居民医保个人缴费部分上调至350元 / 人，在历年为农村重度残疾人代缴医保的基础上，2024年增加城镇重度残疾人，城镇经费80 %部分由自治区负责，20 %部分由地市负责。上报需代缴医保重度残疾人人数为8186人（城镇4947人、农村3239人），因此测算需148万。								
	绩效目标偏离原因分析									
	整改措施及建议									
	其他需说明问题									

2024年度预算项目支出绩效自评表										
项目名称		儿童脊柱侧弯康复救助项目			项目编码	450200240420800011531				
项目实施单位		208001-柳州市残疾人联合会			主管部门	208-柳州市残疾人联合会				
预算执行情况 (万元)		资金来源		年初预算数		年中预算调整数	调整后预算数	实际支出数	预算执行率(%)	
		合计		108.88		0	108.88	75.2723	69.13%	
		其中：一般公共预算拨款	其中：上级	0.0		0.0	0.0	0.0	0	
			本级	108.88		0.0	108.88	75.2723	69.13	
		政府性基金		——	0.0		0.0	0.0	0.0	0
		国有资本经营预算		——	0.0		0.0	0.0	0.0	0
		其他资金		——	0.0		0.0	0.0	0.0	0
年度绩效目标		为100名特发性脊柱侧凸的儿童及青少年适配脊柱侧弯矫形器，并提供康复训练及治疗，使特发性脊柱侧凸的儿童及青少年得以早发现、早诊断、早干预、早康复，降低脊柱侧凸手术率及病残率，减少家庭及社会负担。经费测算明细：每名受助儿童救助标准为人均1.13万元（康复救助标准为5800元 / 疗程 / 人，辅助器具适配救助标准人均5000元 / 人，辅助器具检查、评估费用标准人均500元 / 人）， 政府采购及验收专家评审费用0.4万元，总计113.4万元。								
自评得分（满分100分）			96.91		预算执行（10分）		6.91			
项目 绩效 目标 衡量 指标	一级指标	二级指标	指标内容		指标值	分值	实际完成值	指标得分	完成情况简要描述	偏差原因及改进措施
	产出指标	数量指标	符合残疾儿童康复救助条件的0—2岁听力、肢体等残疾儿童数		≥100位	20	100	20	符合残疾儿童康复救助条件的	无
		质量指标	资金合规率		≥100%	10	100	10	资金合规率100%	无
		时效指标	完成时间		2024年年底前	10	达成预期指标	10	完成时间2024年年底前	无
		成本指标	成本控制率		≤100%	10	69	10	成本控制在100%	无
	效益指标	社会效益	儿童康复人事同比去年		有所增加	30	达成预期指标	30	达成预期目标	无
满意度指标	服务对象满意度	残疾儿童家庭满意度		≥85%	10	95	10	残疾儿童家庭满意度100%	无	
自评 分析	全年目标完成情况	为100名特发性脊柱侧凸的儿童及青少年适配脊柱侧弯矫形器，并提供康复训练及治疗，使特发性脊柱侧凸的儿童及青少年得以早发现、早诊断、早干预、早康复，降低脊柱侧凸手术率及病残率，减少家庭及社会负担。经费测算明细：每名受助儿童救助标准为人均1.13万元（康复救助标准为5800元 / 疗程 / 人，辅助器具适配救助标准人均5000元 / 人，辅助器具检查、评估费用标准人均500元 / 人）， 政府采购及验收专家评审费用0.4万元，总计113.4万元。								
	绩效目标偏离原因分析									
	整改措施及建议									

	其他需说明问题	
--	---------	--

第四部分：名词解释

一、财政拨款收入：指柳州市本级财政部门当年拨付的资金。

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、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。

四、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。

五、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”“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，使用非财政拨款结余弥补本年度收支缺口的资金。

六、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。

七、结余分配：指事业单位按规定提取的职工福利基金、事业基金和缴纳的所得税，以及建设单位按规定应交回的基本建设竣工项目结余资金。

八、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。

九、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。

十、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。

十一、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。

十二、“三公”经费：纳入柳州市本级财政预决算管理的“三公”经费，是指柳州市本级各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车辆购置支出（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、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。