

# 2023 年度中央对北京残疾人事业发展 补助资金（一般公共预算）转移支付 预算执行情况绩效自评报告

## 一、转移支付基本情况

### （一）转移支付概况

根据《财政部关于提前下达 2023 年中央财政残疾人事业发展补助资金预算的通知》（财社〔2022〕129 号）和《财政部关于下达 2023 年中央财政残疾人事业发展补助资金预算的通知》（财社〔2023〕34 号），财政部分两批向北京市下达 2023 年度残疾人事业发展补助资金（一般公共预算）1844 万元，其中，2022 年提前下达 1093 万元，2023 年下达 751 万元，用于“残疾人机动轮椅车燃油补贴”和“7 岁以上残疾人康复服务”两个项目。“残疾人机动轮椅车燃油补贴”项目主要是为残疾人机动轮椅车车主发放燃油补贴；“7 岁以上残疾人康复服务”项目主要是通过实施残疾人精准康复服务行动，为有康复需求的经济困难家庭 7 岁以上残疾儿童和成年持证残疾人（含视力、听力、肢体、智力、精神残疾）提供康复医疗、康复训练、辅助器具适配、支持性服务等基本康复服务。

#### 1. 残疾人机动轮椅车燃油补贴项目

2023 年，“北京市残疾人机动轮椅车燃油补贴”年初预

算安排 667.64 万元，其中：2023 年度中央财政资金分配 653 万元，以前年度中央资金结转结余 12.95 万元，地方资金投入 1.69 万元。按照财政部和中国残联《关于残疾人机动轮椅车燃油补贴的通知》（财社〔2010〕256 号）和市残联《关于印发〈北京市残疾人机动轮椅车燃油补贴实施方案〉的通知》（京残发〔2011〕29 号）要求，市残联根据中国残疾人服务平台机动轮椅车燃油补贴数据库并结合北京市实际情况，形成 2023 年度“北京市残疾人机动轮椅车燃油补贴”经费预算分配方案，经市财政局批复，分解下达至各区。

## 2.7 岁以上残疾人康复服务项目

2023 年，“7 岁以上残疾人康复服务”项目年初预算安排 7070.40 万元，其中：2023 年度中央财政资金分配 1191 万元，地方资金投入 5879.40 万元。根据《北京市残疾儿童康复服务办法》《北京市残疾人康复服务办法（试行）》《北京市残疾人辅助器具服务管理办法（试行）》等相关要求，市残联制定了经费分配方案。各区结合残疾人的实际康复需求，投入地方资金开展康复服务。

## （二）资金投入情况分析

### 1. 项目资金到位情况分析

市财政局根据中央通知及要求，于 2022 年、2023 年分别印发了《北京市财政局关于提前下达 2023 年中央残疾人事业发展经费预算的通知》（京财社指〔2022〕2537 号）和《北京市财政局关于下达 2023 年中央补助残疾人事业发展

经费预算的通知》(京财社指〔2023〕1260号),将残疾人事业发展补助(一般公共预算)资金1844万元,下达至北京市各区,资金到位率100%。同时,为保障完成预期目标,各区投入资金5881.09万元,均在2023年内到位,资金到位率100%。

## 2. 项目资金执行情况分析

2023年北京市残疾人事业发展补助资金(一般公共预算)转移支付项目年度资金总额7738.04万元,全年执行数7725.75万元,预算执行率99.84%。其中:本年度中央财政资金1844万元,全年执行数1834.05万元,预算执行率99.46%。具体执行情况如下:

(1) 残疾人机动轮椅车燃油补贴。2023年全年预算数663.35万元,全年执行数653.41万元,预算执行率为98.50%,其中:本年度中央资金市级分配预算数653万元,全年预算数648.71万元,执行数638.76万元,预算执行率为98.47%。

(2) 7岁以上残疾人康复服务。2023年全年预算数为7074.69万元,全年执行数7072.34万元,预算执行率为99.97%,其中:本年度中央资金市级分配预算数1191万元,全年预算数1195.29万元,执行数1195.29万元,预算执行率100%。

## (三) 资金管理情况分析

1. 分配科学性。市残联根据财政部和中国残联《关于残疾人机动轮椅车燃油补贴的通知》(财社〔2010〕256号)相

关标准、中国残疾人服务平台机动轮椅车燃油补贴数据库记载数据、各区实际车辆数以及中央资金结余等情况，设计资金分配方案；印发《关于申请下拨 2023 年第二批中央财政残疾人事业发展补助资金的函》（京残函〔2023〕25 号），明确各区在绩效目标完成的基础上，可将 2023 年中央直达资金统筹用于残疾人机动轮椅车燃油补贴和 7 岁以上残疾人康复工作。市残联严格按照相关规定测算分配资金，分配科学合理。

2. 下达及时性。财政部分别于 2022 年、2023 年下发了关于残疾人事业发展补助资金预算的通知，市残联积极向市财政局报送资金分配方案，及时将补助资金下达至各区。

3. 拨付合规性。市残联严格按照国库集中支付制度有关规定进行资金支付，未发现违规将资金从国库转入财政专户或支付到预算单位实有资金账户等问题。中央资金分配方案经北京市残联党组、理事会审议通过，按程序报送市财政局审核批复，按时下达各区。

4. 使用规范性。市残联通过“北京市残疾人机动轮椅车燃油补贴”数据库，全面梳理核查车主死亡、车辆注销等情况，确保资金使用严谨规范。严格执行通知文件，通过印发《关于进一步规范北京市残疾人机动轮椅车燃油补贴发放工作的通知》（京残发〔2023〕17 号），进一步明确了残疾人机动轮椅车燃油补贴对象、补贴标准、工作原则、职责分工和工作程序等内容，确保资金使用合规。

5. 执行准确性。市残联严格按照中央下达和地方安排资金使用，不存在执行数值偏离预算数较多的问题。

6. 预算绩效管理情况。市残联根据中央下达绩效目标表，结合北京市工作实际，随预算同步分解下达绩效目标至各区，各区在项目实施过程中，开展绩效监控等工作，预算绩效管理情况较好。同时，为高质量完成 2023 年度中央对地方转移支付预算绩效自评工作，市残联印发《关于开展 2023 年度中央对地方转移支付预算执行情况绩效自评工作的通知》，组织全市残联系统 2023 年度中央资金绩效自评工作业务培训，在严格审核各区《绩效自评表》的同时，抽取丰台、延庆和平谷等区开展绩效自评结果重点复核，进一步提升中央残疾人事业补助资金绩效管理水平。

7. 支出责任履行情况。为保障完成预期目标，2023 年，北京市投入地方资金 5881.09 万元，保障了 7 岁以上残疾人康复服务和机动轮椅燃油补贴项目的正常开展，履行了各级残联的支出责任。

## 二、绩效目标实现情况

### （一）总体绩效目标完成情况分析

残疾人事业发展补助资金（一般公共预算）的年度总体目标一是为残疾人机动轮椅车车主发放燃油补贴，弥补残疾人出行成本；二是将中央财政资金一般公共预算资金统筹用于 7 岁以上残疾人基本康复服务和辅助器具适配工作，努力提高受助残疾人生活自理和社会活动参与能力。经自评认为，总体绩效目标完成情况较好，截至 2023 年 12 月 31 日，

全市累计为 25131 名残疾人提供了机动轮椅车燃油补贴，弥补残疾人出行成本；为 99.96%的残疾人提供了基本康复服务，满足了他们的需求。

## （二）绩效指标完成情况分析

### 1. 产出指标完成情况分析

#### （1）数量指标完成情况

发放残疾人机动轮椅车燃油补贴车辆数。2023 年拟为 25134 名残疾人提供残疾人机动轮椅车燃油补贴，截至 2023 年底，实际按照相关规定为本市 25131 名残疾人机动轮椅车主发放燃油补贴，完成比例 99.99%，主要原因是 2023 年燃油补贴实际审核发放时存在人员死亡，一卡通注销无法拨付、人车证不符合发放要求、车辆注销等情况。

有需求的 7 岁以上残疾儿童和成年残疾人得到康复服务的比例。2023 年中央要求拟为有需求的 7 岁以上残疾儿童和成年残疾人提供残疾人基本康复服务，服务人数占全部人数的比例不低于 85%，市残联将该项指标值提高到 90%，截至 2023 年底，实际完成值为 99.96%，完成目标。

#### （2）时效指标完成情况

向本行政区域县级以上财政部门下达补助资金。财政部分别于 2022 年、2023 年下发了关于残疾人事业发展补助资金预算的通知，市残联积极向市财政局报送资金分配方案，市财政局及时将残疾人事业发展补助资金（一般公共预算）拨付至各区。

项目完成时间。2023 年残疾人机动轮椅车燃油补贴项目完成时间指标值为 2023 年 12 月底，实际完成值为 2023 年 12 月底，达到预期目标。2023 年 7 岁以上残疾人康复服务项目完成时限指标值为 2023 年 12 月 31 日，实际完成值为 2023 年 12 月 31 日，达到预期目标。

### （3）成本指标完成情况

残疾人机动轮椅车燃油补贴年均补助标准。根据《关于下达 2011 年残疾人事业补助资金的通知》（财社〔2011〕111 号），残疾人机动轮椅车燃油补贴标准为每车每年 260 元，市残联按照通知要求设置成本指标“残疾人机动轮椅车燃油补贴年均补助标准 260 元/辆”，实际完成值为 260 元/辆，达成预期指标。

## 2. 效益指标完成情况分析

### （1）社会效益指标完成情况

残疾人机动轮椅车车主出行便利程度。年初指标值为“有所提高”，实际通过发放燃油补贴有效提高了 25131 位残疾车主的出行便捷程度，达成预期目标。

残疾人基本康复服务水平。年初绩效指标值为“有所提高”。2023 年度，市残联通过日常指导、开展管理人员培训等方式加强工作人员培训，提升了残联工作人员的水平；通过委托第三方机构开展残疾人服务机构服务质量监督和培训，确保残疾人服务机构提供规范化服务；通过开展规范化培训提升服务机构工作人员的服务水平。总体上有效提高了残疾人基本康复服务水平，达成预期目标。

关心、理解、支持残疾人的社会氛围。年初绩效指标值为“有所改善”。2023年度，各级残联、各相关部门，充分利用“爱耳日”“残疾预防日”等节日，加强残疾预防与康复政策、知识的宣传，进一步提升康复政策、申请流程知晓度，营造全社会都来关心、关爱、支持残疾人的氛围，达成预期目标。

### 3. 满意度指标完成情况分析

#### （1）服务对象满意度指标完成情况

残疾人及其家属对残疾人服务的满意度。年初指标值为不低于80%，截至2023年底，残疾人机动轮椅车燃油补贴部分实际完成值为96%，7岁以上残疾人康复服务部分实际完成值为97.63%，达成预期指标。

### 三、绩效自评结论

2023年残疾人事业发展补助资金（一般公共预算）项目进展较为顺利，其中“发放残疾人机动轮椅车燃油补贴车辆数”指标值完成比例99.99%，主要原因是2023年燃油补贴实际审核发放时存在人员死亡、人车证不符合发放要求、车辆注销等情况。市残联将继续规范工作流程，督促各区按照“见人、见车、见证”的工作原则，认真核对、录入、发放补贴，确保工作顺利推进，为下肢残疾人提供更大便利。“7岁以上残疾人康复服务”项目通过实施残疾人精准康复服务行动，有效改善其功能障碍，提高生活质量和社会活动参与能力。