

2023 年度中央专项彩票公益金 支持残疾人事业发展补助资金转移支付 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 年度中央专项彩票公益金支持残疾人事业发展补助资金(以下简称“中央专项彩票公益金”)821 万元,其中,2022 年提前下达 644 万元,2023 年下达 177 万元,用于“0-6 岁残疾儿童康复救助及早期干预试点”“中高等特教学校(院)资助”两个项目。“0-6 岁残疾儿童康复救助及早期干预试点”项目主要是为 0-6 岁的残疾儿童提供康复救助及早期干预,提高残疾儿童自理能力;“中高等特教学校(院)资助”项目主要是为北京市特殊教育学校配备教学设备,改善教学条件。

1. 0-6 岁残疾儿童康复救助及早期干预试点项目

2023 年“0-6 岁残疾儿童康复救助及早期干预试点”项目全年预算数为 8059.42 万元,其中:中央专项彩票公益金为 773.50 万元,地方资金投入为 7285.92 万元。

2. 中高等特殊教育学校（院）资助项目

“中高等特殊教育学校（院）资助”项目预算总额 47.50 万元，全部为中央专项彩票公益金。该项目由北京联合大学特殊教育学院向市残联提交资金使用申请，市残联确定资金用于支持北京联合大学特殊教育学院建设资源教室 OMO 智慧双师互动课堂，购置 10 台盲文点显器。

（二）资金投入情况分析

1. 项目资金到位情况分析

根据《财政部提前下达 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了中央专项彩票公益金；市残联结合北京市各区残疾儿童康复需求和特殊教育学院办学实际情况，统筹制定了 2023 年度中央专项彩票公益金支持残疾人事业发展补助资金分配方案，市财政局印发《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）、《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）、《北京市财政局关于批复北京市残疾人联合会 2023 年预算的函》（京财社指〔2023〕0178 号），将彩票公益金下达各区和市残联本级，资金到位率 100%。

为保障北京市中央专项彩票公益金涉及项目顺利开展，地方资金投入资金 7285.92 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

北京市 2023 年投入中央专项彩票公益金支持残疾人事业发展相关政策的总预算为 8106.92 万元，全年执行数 8106.10 万元，年度资金预算执行率 99.99%。其中：中央财政资金 821 万元，全年执行数 820.18 万元，预算执行率 99.90%；地方资金 7285.92 万元，全年执行数 7285.92 万元，预算执行率 100%。具体来看：

（1）0-6 岁残疾儿童康复救助及早期干预试点。2023 年预算总额 8059.42 万元，全年执行数 8058.60 万元，预算执行率为 99.99%，其中：中央财政资金 773.50 万元，全年执行数 772.68 万元，预算执行率为 99.89%，主要是海淀区 2023 年结余彩票公益金 0.82 万元（计划于 2024 年 3 月底完成支出）。

（2）中高等特殊教育学校（院）资助。2023 年全年预算数为 47.50 万元，全年执行数为 47.50 万元，预算执行率为 100%，全部为中央财政资金。

（三）资金管理情况分析

1. 分配科学性。市残联严格按照《中央财政残疾人事业发展补助资金管理办法》《“十四五”残疾人事业彩票公益金助学项目实施方案》等文件要求，根据北京联合大学特殊教育学院办学需求和各区 0-6 岁残疾儿童康复人数比例，测算分配资金，资金分配科学规范。

2. 下达及时性。财政部于 2022 年、2023 年分两笔下达了 2023 年度中央专项彩票公益金预算指标，市残联收到指标后迅速开展工作，积极向市财政局报送了资金分配方案，市财政局及时向市残联本级和各区下达了补助资金。

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支付资金，中央资金分配方案履行市残联三重一大议事程序审议通过，报送市财政局审核批复，按时下达各区，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。

4. 使用规范性。市残联专门制定下发《关于 2023 年度中央财政康复专项补助资金使用与分配的通知》及《关于 2023 年中央财政补助残疾人事业发展康复专项追加资金使用与分配的通知》，明确资金分配额度、任务数、支出进度等要求。各区依据《北京市残疾儿童康复服务办法》要求，为符合条件的 0-6 岁残疾儿童提供康复补贴。

5. 预算绩效管理情况。市残联根据《关于 2023 年度残疾人事业彩票公益金助学项目建议资助院校名单的函》（残联教就函〔2023〕4 号）等要求，审核、确认项目院校资金申请，现场督导、定期收集资助院校工作进展情况，完善绩效目标管理，加快预算执行，进一步提高资金使用效益；市残联康复部定期收集各区彩票公益金项目工作进展情况，了解资金执行进度、惠及儿童具体情况和残疾儿童满意度等情况。

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、延庆和平谷区开展绩效自评结果重点复核，进一步提升了北京市中央残疾人事业补助资金绩效管理水平。

6. 支出责任履行情况。根据财政部相关文件规定，市残联密切配合市财政局，确保中央财政资金及时下拨，并结合各区级地方一般公共预算资金统筹使用，财政事权划分清晰，支出责任履行到位。

二、绩效目标实现情况

（一）总体绩效目标完成情况分析

中央专项彩票公益金儿童康复资金的总体绩效目标：一是用于 0-6 岁残疾儿童康复救助及早期干预试点工作，不断提高残疾儿童生活自理能力，增强社会参与；二是资助中高等特殊教育学校（院）改善办学条件、加强实训基地建设，以提高教育质量，使更多残疾人获得接受有质量的教育机会。自评认为，项目总体绩效目标完成情况较好，2023 年为北京市 7348 名 0-6 岁的残疾儿童提供了康复服务，包括为 10 名残疾儿童提供了早期干预服务，有效改善残疾儿童康复服务效果；支持北京联合大学特殊教育学院资源中心添置专业设备，建设资源教室 OMO 智慧双师互动课堂以及购买 10 台盲文点显器，优化对特殊教育专业学生和全盲学生的支持

服务，满足学院教育教学需求，为残疾人高等特殊教育提供支持服务保障。

（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

补贴中高等特教学校（院）数。2023 年拟为 1 所中高等特殊教育学校（院）提供补贴，实际为 1 所中高等特殊教育学校提供了补贴，达成预期目标，完成率为 100%。

基本康复服务残疾儿童数量。2023 年拟为 431 名残疾儿童提供康复服务，实际为 7348 名残疾儿童提供了基本康复服务，超额完成预期目标，完成率为 1704.87%，主要原因是 2023 年度北京市投入地方资金 7285.92 万元，达到中央资金（773.50 万元）的 9.42 倍，惠及更多残疾儿童。

早期干预残疾儿童数量。2023 年拟为 6 名残疾儿童提供早期干预，实际为 10 名残疾儿童提供了早期干预，超额完成预期目标，完成率为 166.67%。

（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时间。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，市财政局及时向市残联本级和各区下达了补助资金。

项目完成时间。在 2023 年 12 月底完成中央专项彩票公益金支持残疾人事业发展补助资金项目，各区残联及北京联合大学特殊教育学院分别于 2023 年 12 月底和 2023 年 11 月

底完成当年工作任务，实现了预期目标。

2. 效益指标完成情况分析

有需求的残疾儿童的基本康复服务需求满足情况。2023 年有需求的残疾儿童基本康复服务覆盖率拟达到 90%，实际残疾儿童基本康复服务覆盖率为 99.96%，达到预期目标。

接受资助的中高等特教学校（院）发展水平。2023 年，在中央专项彩票公益金的支持下，北京联合大学特殊教育学院一是建设了资源教室 OMO 智慧双师互动课堂，一方面资源教室面向学院特殊教育、教育康复等六个专业共计 714 名学生，承担培训及科研、教研活动的功能；另一方面通过学院教师发展中心、资源中心，面向各系教师组织开展教师培训、教学研讨、科研研究活动、讲座等相关活动。二是购置了 10 台盲文点显器，通过与读屏软件配合使用，能够将电脑上的普通文字转换成盲文编码，从而能够将计算机上的信息转变为视障学生可以快速获取的信息。通过建设资源教室 OMO 智慧双师互动课堂、购置盲文点显器，拓展了在校特殊学生的学习途径，推动提升了学校的整体教学水平，有效促进了学校发展。

3. 满意度指标完成情况分析

残疾儿童或家属对基本康复服务的满意度。2023 年残疾儿童或家属对基本康复服务的满意度拟达到 80%，实际残疾儿童或家属对基本康复服务的满意度为 99%，完成预期目标。

残疾学生对教育服务的满意度。2023 年残疾学生对教育服务的满意度拟达到 85%，实际残疾学生对教育服务的满意

度达到 100%，完成预期目标。资源教室 OMO 智慧双师互动课堂，能支持特教专业学生开展远程教学，满足同步课堂、互动教研的互联互通模式需求；添置的 10 台盲文点显器，为全盲学生的日常学习提供了极大的便利。

三、绩效自评结论

2023 年中央专项彩票公益金支持残疾人事业发展补助资金项目进展情况顺利，在保障残疾儿童康复权益、促进残疾儿童全面发展，支持特教专业学生开展远程教学、为全盲学生日常学习提供便利等方面作用显著。各项指标均已达成预期，项目任务均已完成，未发生绩效目标偏离。