

2024年度粤东（揭阳）残疾人集中就业培训 中心部门决算

目 录

第一部分：粤东（揭阳）残疾人集中就业培训中心概况

一、单位主要职责

二、单位机构设置

三、部门决算单位构成

第二部分：粤东（揭阳）残疾人集中就业培训中心2024年度部门决算表

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明细表

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

九、财政拨款“三公”经费支出决算表

第三部分：粤东（揭阳）残疾人集中就业培训中心2024年度部门决算情况说明

第四部分：名词解释

第一部分：粤东（揭阳）残疾人集中就业培训中心概况

一、单位主要职责

本中心主要负责承接残疾人集中就业培训，提供保护性就业，为重度残疾人提供托养康复和护理服务等工作。

二、单位机构设置

机构设置：根据揭市机编发〔2014〕5号文件核定我中心事业编制36人，其中正、副主任各1人。下设部门有办公室、托养中心两个主要部门，其中办公室下设财务部和后勤保障部；托养中心下设家属资源部和康复部。年末实有人数15人（其中：行政在编人员年末实有人数0人，事业在编人员年末实有人数15人，其他人员年末实有人数0人），除上述人员外，尚有离退休人员27人，遗属人员3人。

三、部门决算单位构成

本部门无下属单位，部门预算为市本级预算。

第二部分：粤东（揭阳）残疾人集中就业培训中心2024年度部门决算表

表1

收入支出决算总表

单位：粤东（揭阳）残疾人集中就业培训中心 单位：万元

收入			支出		
项目	行次	决算数	项目	行次	决算数
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	296.14	一、一般公共服务支出	31	0.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	58.02	二、外交支出	32	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	33	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	34	0.00
五、事业收入	5	0.00	五、教育支出	35	0.00
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	36	0.00
七、附属单位上缴收入	7	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	37	0.00
八、其他收入	8	0.06	八、社会保障和就业支出	38	297.67
	9		九、卫生健康支出	39	0.00
	10		十、节能环保支出	40	0.00
	11		十一、城乡社区支出	41	0.00
	12		十二、农林水支出	42	0.00
	13		十三、交通运输支出	43	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	44	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	45	0.00
	16		十六、金融支出	46	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	47	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	48	0.00

收入			支出		
项目	行次	决算数	项目	行次	决算数
栏次		1	栏次		2
	19		十九、住房保障支出	49	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	50	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	51	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	52	0.00
	23		二十三、其他支出	53	52.43
	24		二十四、债务还本支出	54	0.00
	25		二十五、债务付息支出	55	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	56	0.00
本年收入合计	27	354.22	本年支出合计	57	350.11
使用非财政拨款结余（含专用结余）	28	0.81	结余分配	58	0.00
年初结转和结余	29	5.51	年末结转和结余	59	10.43
总计	30	360.54	总计	60	360.54

注：1. 本表反映单位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

单位：粤东（揭阳）残疾人集中就业培训中心

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
功能分类科目编码	科目名称							
	栏次	1	2	3	4	5	6	7
	合计	354.22	354.16	0.00	0.00	0.00	0.00	0.06
208	社会保障和就业支出	296.20	296.14	0.00	0.00	0.00	0.00	0.06
20808	抚恤	2.66	2.66	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	2.66	2.66	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20811	残疾人事业	293.54	293.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.06
2081105	残疾人就业	159.06	159.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.06
2081107	残疾人生活和护理补贴	123.80	123.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2081199	其他残疾人事业支出	10.68	10.68	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	58.02	58.02	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22960	彩票公益金安排的支出	58.02	58.02	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	58.02	58.02	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

单位：粤东（揭阳）残疾人集中就业培训中心

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
功能分类科目编码	科目名称						
	栏次	1	2	3	4	5	6
	合计	350.11	3.53	346.58	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	297.67	3.53	294.15	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	2.66	2.66	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	2.66	2.66	0.00	0.00	0.00	0.00
20811	残疾人事业	295.01	0.86	294.15	0.00	0.00	0.00
2081105	残疾人就业	160.67	0.86	159.80	0.00	0.00	0.00
2081107	残疾人生活和护理补贴	123.56	0.00	123.56	0.00	0.00	0.00
2081199	其他残疾人事业支出	10.79	0.00	10.79	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	52.43	0.00	52.43	0.00	0.00	0.00
22960	彩票公益金安排的支出	52.43	0.00	52.43	0.00	0.00	0.00
2296006	用于残疾人事业的彩票公益金支出	52.43	0.00	52.43	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

单位：粤东（揭阳）残疾人集中就业培训中心

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	1	296.14	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	2	58.02	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	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	296.01	296.01	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	0.00	0.00	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	0.00	0.00	0.00	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	0.00	0.00	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

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
	23		二十三、其他支出	55	52.43	0.00	52.43	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	354.16	本年支出合计	59	348.44	296.01	52.43	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	4.71	年末财政拨款结转和结余	60	10.43	0.33	10.11	0.00
一般公共预算财政拨款	29	0.19		61				
政府性基金预算财政拨款	30	4.52		62				
国有资本经营预算财政拨款	31	0.00		63				
总计	32	358.88	总计	64	358.88	296.34	62.54	0.00

注：本表反映单位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

单位：粤东（揭阳）残疾人集中就业培训中心

单位：万元

项目		本年支出合计	基本支出	项目支出
功能分类科目编码	科目名称			
	栏次	1	2	3
	合计	296.01	2.66	293.34
208	社会保障和就业支出	296.01	2.66	293.34
20808	抚恤	2.66	2.66	0.00
2080801	死亡抚恤	2.66	2.66	0.00
20811	残疾人事业	293.34	0.00	293.34
2081105	残疾人就业	159.00	0.00	159.00
2081107	残疾人生活和护理补贴	123.56	0.00	123.56
2081199	其他残疾人事业支出	10.79	0.00	10.79

注：本表反映单位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

单位：粤东（揭阳）残疾人集中就业培训中心

单位：万元

人员经费			公用经费		
经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	0.00	302	商品和服务支出	0.00
30101	基本工资	0.00	30201	办公费	0.00
30102	津贴补贴	0.00	30202	印刷费	0.00
30103	奖金	0.00	30203	咨询费	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00
30107	绩效工资	0.00	30205	水费	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	0.00	30206	电费	0.00
30109	职业年金缴费	0.00	30207	邮电费	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	0.00	30208	取暖费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	0.00
30112	其他社会保障缴费	0.00	30211	差旅费	0.00
30113	住房公积金	0.00	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修(护)费	0.00
30199	其他工资福利支出	0.00	30214	租赁费	0.00
303	对个人和家庭的补助	2.66	30215	会议费	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00
30302	退休费	0.00	30217	公务接待费	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00
30304	抚恤金	0.00	30224	被装购置费	0.00
30305	生活补助	2.66	30225	专用燃料费	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	0.00
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	0.00

人员经费			公用经费		
经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	0.00	30240	税金及附加费用	0.00
			30299	其他商品和服务支出	0.00
			307	债务利息及费用支出	0.00
			30701	国内债务付息	0.00
			30702	国外债务付息	0.00
			310	资本性支出	0.00
			31001	房屋建筑物购建	0.00
			31002	办公设备购置	0.00
			31003	专用设备购置	0.00
			31005	基础设施建设	0.00
			31006	大型修缮	0.00
			31007	信息网络及软件购置更新	0.00
			31008	物资储备	0.00
			31009	土地补偿	0.00
			31010	安置补助	0.00
			31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
			31012	拆迁补偿	0.00
			31013	公务用车购置	0.00
			31019	其他交通工具购置	0.00
			31021	文物和陈列品购置	0.00
			31022	无形资产购置	0.00
			31099	其他资本性支出	0.00
			399	其他支出	0.00
			39907	国家赔偿费用支出	0.00
			39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
			39909	经常性赠与	0.00
			39910	资本性赠与	0.00

人员经费			公用经费		
经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额
			39999	其他支出	0.00
	人员经费合计	2.66		公用经费合计	0.00

注：本表反映单位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

单位：粤东（揭阳）残疾人集中就业培训中心

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
功能分类科目编码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
	栏次	1	2	3	4	5	6
	合计	4.52	58.02	52.43	0.00	52.43	10.11
229	其他支出	4.52	58.02	52.43	0.00	52.43	10.11
22960	彩票公益金安排的支出	4.52	58.02	52.43	0.00	52.43	10.11
2296006	用于残疾人事业的彩票公益金支出	4.52	58.02	52.43	0.00	52.43	10.11

注：本表反映单位本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转结余情况。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

单位：粤东（揭阳）残疾人集中就业培训中心

单位：万元

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

注：本表反映单位本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。
本表本年度无发生额。

财政拨款“三公”经费支出决算表

单位：粤东（揭阳）残疾人集中就业培训中心

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
0.57	0.00	0.57	0.00	0.57	0.00	0.57	0.00	0.57	0.00	0.57	0.00

注：本表反映单位本年度财政拨款“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：粤东（揭阳）残疾人集中就业培训中心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说明

（一）年度收入总体情况

粤东（揭阳）残疾人集中就业培训中心2024年度总收入360.54万元，其中本年收入354.22万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入296.14万元，比上年决算数增加21.53万元，增长7.8%。主要变动情况：项目支出预算增加。

2. 政府性基金预算财政拨款收入58.02万元，比上年决算数减少3.43万元，下降5.6%。主要变动情况：用于残疾人彩票公益金的收入减少。

3. 国有资本经营预算财政拨款收入0万元，与上年决算数持平。

4. 上级补助收入0万元，与上年决算数持平。

5. 事业收入0万元，与上年决算数持平。

6. 经营收入0万元，与上年决算数持平。

7. 附属单位上缴收入0万元，与上年决算数持平。

8. 其他收入0.06万元，比上年决算数减少2.25万元，下降97.6%。主要变动情况：本年度中心没有收到其他拨入经费。

（二）年度支出总体情况

粤东（揭阳）残疾人集中就业培训中心2024年度总支出360.54万元，其中本年支出350.11万元。具体情况如下：

1. 基本支出3.53万元，比上年决算数增加0.17万元，增长5.2%。主要变动情况：本年度遗属供养发放标准提高。

2. 项目支出346.58万元，比上年决算数增加9.56万元，增长2.8%。主要变动情况：本年度项目支出增加以及人员经费和日常公用经费在项目中列支。

3. 上缴上级支出0万元，与上年决算数持平。

4. 经营支出0万元，与上年决算数持平。

5. 对附属单位补助支出0万元，与上年决算数持平。

二、2024年度财政拨款收入支出总表说明

（一）2024年度财政拨款收入说明

粤东（揭阳）残疾人集中就业培训中心2024年度财政拨款收入合计354.16万元。其中：一般公共预算财政拨款收入296.14万元，比上年决算数增加21.53万元，增长7.8%；主要变动情况：项目支出预算增加；政府性基金预算财政拨款收入58.02万元，比上年决算数减少3.43万元，下降5.6%；主要变动情况：是用于残疾人彩票公益金的收入减少；国有资本经营预算财政拨款收入0万元，比上年决算数增加0万元，增长0（基数为0，不可比）；主要变动情况：与上年决算持平。

（二）2024年度财政拨款支出说明

粤东（揭阳）残疾人集中就业培训中心2024年度财政拨款支出合计348.44万元。其中：一般公共预算财政拨款支出296.01万元，比年初预算数减少6.22万元，下降2.1%；主要变动情况：项目支出预算减少；政府性基金预算财政拨款支出52.43万元，比年初预算数减少25.32万元，下降32.6%；主要变动情况：是用于残疾人彩票公益金的收入减少；国有资本经营预算财政拨款支出0万元，比年初预算数增加0万元，增长0（基数为0，不可比）；主要变动情况：与年初预算持平。

三、2024年度财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明

粤东（揭阳）残疾人集中就业培训中心2024年度“三公”经费财政拨款支出决算为0.57万元，完成全年预算0.57万元的100%，比上年决算数减少3.88万元，下降87.2%。其中：因公出国（境）费支出决算为0万元，完成预算0万元的0%（基数为0，不可比），比上年决算数增加0万元，增长0（基数为0，不可比）；公务用车购置及运行维护费支出决算为0.57万元，完成预算0.57万元的100%，比上年决算数减少3.88万元，下降87.2%；其中：公务用车购置支出决算为0万元，完成预算0万元的0%（基数为0，不可比），比上年决算数增加0万元，增长0（基数为0，不可比）；公务用车运行维护费支出决算为0.57万元，完成预算0.57万元的100%，比上年决算数减少3.88万元，下降87.2%；公务接待费支出决算为0万元，完成预算0万元的0%（基数为0，不可比），比上年决算数增加0万元，增长0（基数为0，不可比）。

2024年度“三公”经费支出决算等于预算数的主要情况：本单位是财政差额拨款，年初没有单独预算，本年也没有三公经费的支出。

2024年度“三公”经费支出决算小于上年决算数的主要情况：认真贯彻落实中央八项规定精神和厉行节约的要求，从严控制“三公”经费开支，全年实际支出比上年决算数有所节约。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2024年度“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费0万元，占0%；公务用车购置及运行维护费支出0.57万元，占100%；公务接待费支出0万元，占0%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费支出0万元。全年使用财政拨款安排出国（境）团组0个、累计0人次。开支内容包括：（1）参加会议支出0万元；（2）出国谈判、工作磋商支出0万元；（3）境外业务培训及考察0万元。

2. 公务用车购置及运行维护费支出0.57万元，其中：公务用车购置支出为0万元，公务用车购置数0辆。公务用车运行维护费支出0.57万元，公务用车保有量为1辆，主要用于公务用车保险及运行费用。

3. 公务接待费支出0万元，主要用于无公务接待费支出，共接待国外、境外来访团组0个，来访外宾0人次；发生国内接待0次，接待人数共0人。主要包括没有公务接待费支出。

四、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2024年度本单位机关运行经费支出0万元，比上年决算数增加0万元，增长0（基数为0，不可比）。主要增减变动情况是：本单位没有机关运行经费的支出。

（二）政府采购支出情况说明

2024年度本单位政府采购支出总额5.45万元，其中：政府采购货物支出0.65万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出4.8万元。授予中小企业合同金额5.45万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额5.45万元，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的0%，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0%。

（三）国有资产占用情况说明

截至2024年12月31日，本单位共有车辆1辆，其中，特种专业技术用车1辆；单位价值100万元以上设备（不含车辆）0台（套）。

（四）2024年度绩效评价情况的说明

绩效评价工作开展情况。 根据预算绩效管理要求，我单位组织对2024年度一般公共预算项目支出开展绩效自评，其中一级项目3个，二级项目5个，共涉及下达资金293.48万元，占一般公共预算项目支出总额的100%；组织对2024年度残疾人事业发展补助资金5个政府性基金预算项目开展绩效自评，共涉及下达资金58.02万元，占政府性基金预算项目支出总额的100%。未委托第三方机构开展绩效评价。

共组织对0个项目开展了重点绩效评价，涉及一般公共预算支出0万元，政府性基金预算支出0万元。未委托第三方机构开展绩效评价。

组织单位整体支出绩效自评（含下属单位0个），涉及一般公共预算支出293.48万元，政府性基金预算支出58.02万元。从评价情况来看，我单位资金支出进度良好且较好地完成了年初制定的部门整体支出绩效目标，切实发挥了资金效益。

绩效自评结果。 我单位今年开展了部门整体支出及“残疾人日常保洁护工等费用”项目、“残疾人康复托养生活补助经费”项目、“人员工资（事业非统发）”项目、“办公经费”项目、“残疾人康复和托养运作补助经费”项目、“残疾人学员“农疗”康复项目经费”项目、“残疾人学员“娱疗”康复项目经费”项目、“残疾人学员“工疗”康复项目经费”项目、“残疾人学员“医护、紧急救助保障”项目”残疾人学员“医护、紧急

救助保障”项目、“残疾人“五个一”工程（2024年）”项目绩效自评。

单位整体支出绩效自评综述：全年预算数384.98万元，预算资金下达数354.16万元，执行数354.16万元，完成预算资金下达数的100%。本单位2024年度积极履职，强化管理，年度工作目标全部完成，较好完成单位整体支出绩效目标。单位整体支出绩效目标完成情况与效益主要是：我中心在市委市政府的正确领导下，积极贯彻落实市残联工作部署，全体干部职工主动作为，克服困难，始终坚持“托养一个人、解放一家人、造福一方人”的宗旨，积极做好残疾人学员托养服务各项工作，取得了一定的成效，进一步助力我市残疾人事业高质量协同发展。发现的问题及原因主要是需要更科学、精细、谨慎的进行预算。下一步改进措施主要是1、细化预算编制工作，认真做好预算的编制。进一步加强单位的预算管理意识，严格按照预算编制的相关制度和要求进行预算编制。2、加强财务管理，严格财务审核。加强单位财务管理，健全单位财务管理制度体系，规范单位财务行为。在费用报销支付时，按照预算规定的费用项目和用途进行资金使用审核、列报支付、财务核算，杜绝超支现象的发生。3、对相关人员加强培训，特别是针对《预算法》、《行政事业单位会计制度》等学习培训，规范部门预算收支核算，切实提高部门预算收支管理水平。

“残疾人日常保洁护工等费用”项目绩效自评综述：开展重度残疾人托养服务工作，提供残疾人基本康复服务，电梯、防疫消杀、安保，保障中心环境整洁卫生，提高残疾人托养服务水平，提升残疾人托养服务能力。今年预算下达的残疾人日常保洁

护工等费用共80万元，我中心严格遵循专款专用原则，本年支出金额共80元，指标完成率100%。

“残疾人康复托养生活补助经费”项目绩效自评综述：开展残疾人托养服务，为残疾人提高在托生活水平，提高残疾人托养服务能力。今年来共为31名残疾人学员提供托养服务，2024年末在册学员26人。今年预算下达的残疾人康复托养生活补助经费共43.8万元，我中心严格遵循专款专用原则，本年支出金额共43.8万元，指标完成率100%。

“人员工资（事业非统发）”项目绩效自评综述：用于补助单位工资、运转、项目等支出，按照保基本原则，妥善、合理安排补助资金，保障单位正常运转，更好的做好服务和管理。今年预算下达的人员工资（事业非统发）经费共159万元，我中心严格遵循专款专用原则，本年支出金额共159万元，指标完成率100%。

“办公经费”项目绩效自评综述：用于差额补助单位运转支出，按照基本原则，妥善、合理安排补助资金，保障差额补助单位正常运转，激励差额单位做好服务和管理。今年预算下达的办公经费共5.68万元，我中心严格遵循专款专用原则，本年支出金额共5.68万元，指标完成率100%。

“残疾人康复和托养运作补助经费”项目绩效自评综述：残疾人康复工作是关于民生、关系弱势困难群体的重要工作。残疾人康复和托养补助经费的投入，为中心服务残疾人提供了保障，进一步提升了残疾人康复托养效果，全力推动我市残疾人康复服务提质升级。今年预算下达的残疾人康复和托养运作补助经费共5万元，我中心严格遵循专款专用原则，本年支出金额共5万元，指标完成率100%。

“残疾人学员“农疗”康复项目经费”项目绩效自评综述：
2024年中心积极开展农疗康复训练课程，今年来共开展农疗活动43次，使残疾人功能状况显著提高，残疾人及其家属对康复和托养服务的满意度达到90%以上。今年预算下达的残疾人学员“农疗”康复项目经费共8.22万元，我中心严格遵循专款专用原则，本年支出金额共8.22万元，指标完成率100%。

“残疾人学员“娱疗”康复项目经费”项目绩效自评综述：
2024年中心积极开展娱疗康复训练课程，今年来共开展娱疗课程79次，使残疾人功能状况、生活自理能力等有显著提高，残疾人及其家属对康复和托养服务的满意度达到90%以上。今年预算下达的残疾人学员“娱疗”康复项目经费共20.65万元，我中心严格遵循专款专用原则，本年支出金额共20.65万元，指标完成率100%。

“残疾人学员“工疗”康复项目”经费项目绩效自评综述：
2024年中心积极开展娱疗康复训练课程，今年来共开展社会适应能力课程90次、工疗课程63次、提高生活自理能力工疗课程21次，使残疾人功能状况、生活自理和社会参与能力状况、残疾人社会适应能力融入到社会生活等有显著提高，残疾人及其家属对康复和托养服务的满意度达到90%以上。今年预算下达的残疾人学员“工疗”康复项目经费共6万元，我中心严格遵循专款专用原则，本年支出金额共6万元，指标完成率100%。

“残疾人学员“医护、紧急救助保障”项目经费”项目绩效自评综述：中心邀请揭阳市荣军优抚医院为中心学员健康检查与心理评估4次、精神残疾人病情随访4次。中心多措并举，努力提升干部职工专业技能，邀请揭阳市荣军优抚医院为中心培训相关急救技能1场。今年中心组织康复部到市特殊教育学校交流学习1

天。保障了在托残疾人学员的身心健康和生活环境安全有序，确保残疾人学员在日常生活中能够得到必要的医疗救助、心理健康辅导和安全保障，进一步提升了中心为残疾人提供优质、高效的寄宿制托养服务的能力，残疾人及其家属对康复和托养服务的满意度达到90%以上。今年预算下达的残疾人学员“医护、紧急救助保障”项目经费共21.8万元，我中心严格遵循专款专用原则，本年支出金额共21.8万元，指标完成率100%。

“残疾人“五个一”工程（2024年）项目经费”项目绩效自评综述：通过实施残疾人文化进家庭“五个一”及文化产业项目，使残疾人参与文化活动的需要得到满足。今年预算下达的残疾人“五个一”工程（2024年）经费共1.35万元，我中心严格遵循专款专用原则，本年支出金额共1.35万元，指标完成率100%。

第四部分：名词解释

财政拨款收入：指财政当年拨付的资金。包括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。

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：指事业单位附属独立核算单位按照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”等以外的收入。

使用非财政拨款结余（含专用结余）：指事业单位按照预算管理要求使用非财政拨款结余弥补收支差额的金额，以及使用专用结余安排支出的金额。

年初结转和结余：指单位以前年度尚未完成、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。

结余分配：指事业单位按照会计制度规定缴纳的所得税、提取的专用结余以及转入非财政拨款结余的金额等。

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。

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所发生的支出。

“三公”经费：指部门（单位）使用财政拨款安排的因公出国（境）费用、公务用车购置及运行维护费和公务接待费。其中：因公出国（境）费用具体包括国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置费具体包括公务用车购置支出（含车辆购置税、牌照费），公务用车运行维护费具体包括按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费具体包括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：指为保障行政单位（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、专项材料及一般设备购置费、办公用房水电费、取暖费、物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。