

2024年度揭阳市残疾人辅助器具服务中心部门决算

目 录

第一部分：揭阳市残疾人辅助器具服务中心概况

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：揭阳市残疾人辅助器具服务中心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：揭阳市残疾人辅助器具服务中心2024年度部门决算情况说明

第四部分：名词解释

第一部分：揭阳市残疾人辅助器具服务中心概况

一、单位主要职责

揭阳市残疾人辅助器具服务中心的主要职责是：指导各县（市、区）残疾人辅助器具服务机构的工作，开展辅助器具知识宣传，信息咨询，评估适配，使用指导，技术培训等服务；实施对贫困残疾人配置辅助器具的救助；负责无障碍环境改造和假肢、矫形器的制作与装配，助听器的验配、助视器的验配等服务。并根据国家残疾人辅助器具工作规划和政府、残联的要求，制订本市工作计划以及上级交办的各项任务。

二、单位机构设置

根据《中共揭阳市机构编制委员会关于调整市残疾人联合会属下事业单位机构编制事项的通知》（揭市机编发[2020]54号）文件核定，我中心事业编制9名，其中主任1名、副主任1名。2024年底实有在职人数8人，退休人数4人，经费按财政补助二类拨付。

三、部门决算单位构成

我部门没有下属单位，按照部门决算编报要求，单独编制本部门决算。

第二部分：揭阳市残疾人辅助器具服务中心2024年度部门决算表

表1

收入支出决算总表

单位：揭阳市残疾人辅助器具服务中心

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	120.00	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	58.60	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	0.01	八、社会保障和就业支出	38	120.15
	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
	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

收入			支出		
项目	行次	决算数	项目	行次	决算数
栏次		1	栏次		2
	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	58.60
	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	178.61	本年支出合计	57	178.75
使用非财政拨款结余（含专用结余）	28	0.14	结余分配	58	0.00
年初结转和结余	29	0.00	年末结转和结余	59	0.00
总计	30	178.75	总计	60	178.75

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：揭阳市残疾人辅助器具服务中心

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	178.61	178.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.01
208	社会保障和就业支出	120.01	120.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.01
20811	残疾人事业	120.01	120.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.01
2081104	残疾人康复	80.01	80.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.01
2081199	其他残疾人事业支出	40.00	40.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	58.60	58.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22960	彩票公益金安排的支出	58.60	58.60	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	58.60	58.60	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：揭阳市残疾人辅助器具服务中心

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	178.75	0.15	178.60	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	120.15	0.15	120.00	0.00	0.00	0.00
20811	残疾人事业	120.15	0.15	120.00	0.00	0.00	0.00
2081104	残疾人康复	80.15	0.15	80.00	0.00	0.00	0.00
2081199	其他残疾人事业支出	40.00	0.00	40.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	58.60	0.00	58.60	0.00	0.00	0.00
22960	彩票公益金安排的支出	58.60	0.00	58.60	0.00	0.00	0.00
2296006	用于残疾人事业的彩票公益金支出	58.60	0.00	58.60	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：揭阳市残疾人辅助器具服务中心

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	120.00	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	58.60	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	120.00	120.00	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	58.60	0.00	58.60	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	178.60	本年支出合计	59	178.60	120.00	58.60	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				
总计	32	178.60	总计	64	178.60	120.00	58.60	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：揭阳市残疾人辅助器具服务中心

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	120.00	0.00	120.00
208	社会保障和就业支出	120.00	0.00	120.00
20811	残疾人事业	120.00	0.00	120.00
2081104	残疾人康复	80.00	0.00	80.00
2081199	其他残疾人事业支出	40.00	0.00	40.00

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：揭阳市残疾人辅助器具服务中心

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	0.00	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	0.00	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	0.00		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。
本表本年度无发生额。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

单位：揭阳市残疾人辅助器具服务中心

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	0.00	58.60	58.60	0.00	58.60	0.00
229	其他支出	0.00	58.60	58.60	0.00	58.60	0.00
22960	彩票公益金安排的支出	0.00	58.60	58.60	0.00	58.60	0.00
2296006	用于残疾人事业的彩票公益金支出	0.00	58.60	58.60	0.00	58.60	0.00

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：揭阳市残疾人辅助器具服务中心

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：揭阳市残疾人辅助器具服务中心

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
2.36	0.00	2.36	0.00	2.36	0.00	2.36	0.00	2.36	0.00	2.36	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：揭阳市残疾人辅助器具服务中心 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

揭阳市残疾人辅助器具服务中心2024年度总收入178.75万元，其中本年收入178.61万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入120万元，比上年决算数减少15.6万元，下降11.5%。主要变动情况：本年度项目预算收入减少。
2. 政府性基金预算财政拨款收入58.6万元，比上年决算数减少4.4万元，下降7%。主要变动情况：本年度项目预算收入减少。
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0.01万元，比上年决算数减少0万元，下降40.7%。主要变动情况：本年度利息收入减少。

（二）年度支出总体情况

揭阳市残疾人辅助器具服务中心2024年度总支出178.75万元，其中本年支出178.75万元。具体情况如下：

1. 基本支出0.15万元，比上年决算数减少1.18万元，下降88.8%。主要变动情况：本年度严格落实过紧日子要求，严控经费支出，故基本支出减少。

2. 项目支出178.6万元，比上年决算数减少20万元，下降10.1%。主要变动情况：本年度严格落实过紧日子要求，严控经费支出，根据预算收入的减少，项目支出相应减少。

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

揭阳市残疾人辅助器具服务中心2024年度财政拨款收入合计178.6万元。其中：一般公共预算财政拨款收入120万元，比上年决算数减少15.6万元，下降11.5%；主要变动情况：本年度项目预算收入减少；政府性基金预算财政拨款收入58.6万元，比上年决算数减少4.4万元，下降7%；主要变动情况：本年度项目预算收入减少；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--（基数为0，不可比）。

（二）2024年度财政拨款支出说明

揭阳市残疾人辅助器具服务中心2024年度财政拨款支出合计178.6万元。其中：一般公共预算财政拨款支出120万元，比年初预算数增加5万元，增长4.3%；主要变动情况：根据实际工作任务，增加残疾人辅具适配服务补助经费预算，故一般公共预算财

财政拨款支出增加；政府性基金预算财政拨款支出58.6万元，比年初预算数增加0万元，增长0%；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--（基数为0，不可比）。

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

揭阳市残疾人辅助器具服务中心2024年度“三公”经费财政拨款支出决算为2.36万元，完成全年预算2.36万元的100%，比上年决算数减少3.94万元，下降62.6%。其中：因公出国（境）费支出决算为0万元，完成预算0万元的--%（基数为0，不可比），比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）；公务用车购置及运行维护费支出决算为2.36万元，完成预算2.36万元的100%，比上年决算数减少3.94万元，下降62.6%；其中：公务用车购置支出决算为0万元，完成预算0万元的--%（基数为0，不可比），比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）；公务用车运行维护费支出决算为2.36万元，完成预算2.36万元的100%，比上年决算数减少3.94万元，下降62.6%；公务接待费支出决算为0万元，完成预算0万元的--%（基数为0，不可比），比上年决算数增加0万元，增长--（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：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，全年实际支出与预算持平。

2024年度“三公”经费支出决算小于上年决算数的主要情况：本年度严格落实过紧日子要求，严控经费支出，故用于公务用车购置及运行维护费的支出减少。

（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2.36万元，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。

2. 公务用车购置及运行维护费支出2.36万元，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2.36万元，公务用车保有量为2辆，主要用于日常专项业务。

3. 公务接待费支出0万元，主要用于--，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。我单位本年度无公务接待费支出。

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--（基数为0，不可比）。主要增减变动情况是：我单位是非参公事业单位，不在机关运行经费统计范围内。

（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0万元，其中：政府采购货物支出0万元、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额0万元，占政府采购支出总额的0%，其中：授予小微企业合同金额0万元，占授予中小企业合同金额的0%；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2辆，其中，在编业务用车1辆以及中残联调拨专项业务用车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4个，共涉及资金120万元，占一般公共预算项目支出总额的100%；组织对2024年度残疾人康复活动经费、矫形器适配服务经费、残疾人辅助器具适配专业技术培训经费和辅助技术工程（居家环境方向）培训经费等4个政府性基金预算项目开展绩效自评，共涉及资金58.6万元，占政府性基金预算项目支出总额的100%。

共组织对0个项目开展了部门评价，且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，涉及一般公共预算支出120万元，政府性基金预算支出58.6万元。从评价情况来看，总体绩效目标与单位履职职能相符，且能与年度重点工作任务挂钩，设置合理，符合单位职能与事业发展要求，总体上满足相关财政支出的政策意图、总任务、总要求。

绩效自评结果。 我单位今年开展了部门整体支出及8个项目绩效自评。

单位整体支出绩效自评情况：全年预算数178.6万元，执行数178.6万元，完成预算的100%。部门整体支出绩效目标完成情况主要是：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。发现的问题及原因主要

是有时项目资金不能及时下达，影响业务工作开展。下一步改进措施主要是继续加强与财政沟通，及时做好经费申报工作，确保资金及时到位，保障各项工作顺利开展。

项目绩效自评情况：项目全年预算数为178.6万元，执行数为178.6万元，完成预算的100%。各项目绩效目标完成情况主要是：

1. 残疾人康复活动经费和残疾人辅具适配服务补助经费。为进一步助力“百千万工程”走深走实，做好残疾人关爱服务活动，营造全社会关爱关心残疾人的良好氛围，中心开展爱耳日、助残日、残疾预防日、国际残疾人日等宣传活动，深入到户、儿童福利院为残疾人（儿童）开展知识普及宣传、个性化辅助器具评估、适配等流动服务；到榕城区、惠来县特殊教育学校开展“辅助器具进校园”活动，为有辅助器具需求且符合条件的学生进行辅具评估适配。已完成惠来县、普宁市、儿童福利院共406户残疾人精准辅助器具适配评估工作，市本级个性化辅具适配104人，适配假肢20例、矫形器11例，发放基本型辅具72件、低视力辅助器具5件、助听器20只；发放宣传册500多份，为残疾人及其家属提供咨询服务达300多人次。今年年初预算残疾人康复服务活动经费和残疾人辅具适配服务补助经费共30万元，截至2024年12月20日，支出金额共30万元，指标完成率100%。

2. 残疾人家庭无障碍改造工作评估及技术督导经费。为进一步规范和落实残疾人家庭无障碍改造工作，根据市残联《关于组织开展“2024年揭阳市残疾人家庭无障碍改造”项目的通知》

（揭残联〔2024〕9号）文件的要求，在全市开展了残疾人家庭无障碍改造评估和督导工作，共入户评估772户，完成残疾人居家环境改造的前期工作。今年年初预算残疾人家庭无障碍改造工作评

估及技术督导经费30万元，截至2024年12月20日，支出金额共30万元，指标完成率100%。

3. 矫形器适配服务经费。根据年初计划开展儿童矫形器适配项目，通过筛查、取型、制作、适配几个阶段为符合条件的残疾儿童免费制作及适配矫形器150例，纠正特殊儿童异常步态和提高平衡能力，着力保障残疾儿童基本康复服务需求，帮助更多的肢体残疾儿童恢复或改善功能状况。今年年初预算矫形器适配服务经费15万元，截至2024年12月20日，支出金额共15万元，指标完成率100%。

4. 残疾人辅助器具适配专业技术培训经费和辅助技术工程（居家环境方向）培训经费。举办“残疾人辅助器具适配暨辅助技术工程（居家环境方向）培训班”，为120名来自各县（市、区）残联负责辅具、无障碍工作的分管领导及负责人、乡镇（街道、场）残疾人专职委员（社工）进行培训。通过培训使学员全面了解和掌握残疾人辅具服务专业技能和居家无障碍改造的专业知识与应用，进一步提升服务能力，为残疾人康复服务水平的提升打下坚实的基础并得到了基层残疾人工作者的一致好评。今年年初预算残疾人辅助器具适配专业技术培训经费和辅助技术工程（居家环境方向）培训经费共18.6万元，截至2024年12月20日，支出金额共18.6万元，指标完成率100%。

5. 人员工资（事业非统发）。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。今年年初预算人员工资（事业非统发）80万元，截至2024年12月20日，支出金额共80万元，指标完成率100%。

6. 机构服务场地租赁经费。用于机构办公服务场地租赁费用，确保机构正常运转。今年年初预算机构服务场地租赁经费5万元，截至2024年12月20日，支出金额共5万元，指标完成率100%。

发现的问题及原因主要是：在资金支出进度和项目绩效目标编制上仍存在不足，部分项目支出进度较慢，且存在偏离绩效目标的情况。主要原因有：1. 有时项目资金不能及时下达，影响业务工作开展；2. 部分项目根据中央、省实际下达的任务数量以及残疾人的实际适配需求，超额完成任务。

下一步改进措施主要是：1. 继续加强与财政沟通，及时做好经费申报工作，确保资金及时到位，保障各项工作顺利开展。2. 落实好新年度的工作任务，细化预算编制和项目绩效管理工作；加强财务管理，严格按照各项相关制度和要求进行预算编制，完善项目管理办法，进一步提高项目管理水平、财政资金使用效率和单位工作效率。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。

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。