

2025年度揭阳市残疾人联合会部门决算

目 录

第一部分：揭阳市残疾人联合会概况

一、部门主要职责

二、部门机构设置

三、部门决算单位构成

第二部分：揭阳市残疾人联合会2025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：揭阳市残疾人联合会2025年度部门决算情况 说明

第四部分：名词解释

第一部分：揭阳市残疾人联合会概况

一、部门主要职责

揭阳市残疾人联合会是中国残疾人联合会的地方组织，是将残疾人自身代表组织、社会福利团体和事业管理机构融为一体的综合性残疾人事业团体，由党委领导、政府负责，业务上接受上级残联指导。其主要任务是：

1. 贯彻执行国家和省有关残疾人工作的方针、政策和法规，拟订我市残疾人事业的有关规定、管理办法和计划，并组织实施。

2. 听取残疾人意见，反映残疾人需求，维护残疾人合法权益，为残疾人服务。

3. 团结、教育残疾人遵守法律，履行应尽义务，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。

4. 弘扬人道主义，宣传残疾人事业，沟通政府、会与残疾人之间的联系，动员社会理解、尊重、关心、帮助残疾人。募集残疾人福利资金。

5. 开展和促进残疾人康复、教育、劳动就业、文化、体育、科研、用品用具供应、福利、社会服务、无障碍设施和残疾预防工作。创造良好的环境和条件，扶助残疾人平等参与社会生活。

6. 承担市人民政府残疾人工作协调委员会的日常工作，指导县（市、区）残联的业务工作。

7. 指导和管理各类残疾人社团组织。

8. 承办市人民政府和省残联交办的其他工作。

二、部门机构设置

市残疾人联合会（本级）设4个科（室），为正科建制。分别为：办公室（加挂揭阳市人民政府残疾人工作协调委员会秘书处牌子）、康复科、教育就业科、维权与组织联络科。市残联（本级）共核定事业编制12名，实有人数12名，退休人员9名。

三、部门决算单位构成

按照部门决算编报要求，纳入我部门（揭阳市残联）2025年度部门决算编报范围的单位共5个，包括本级和下属4个预算单位，下属单位分别是：揭阳市残疾人康复中心、粤东（揭阳）残疾人集中就业培训中心、揭阳市残疾人就业培训服务中心、揭阳市残疾人辅助器具服务中心。

第二部分：揭阳市残疾人联合会2025年度部门决算表

表1

收入支出决算总表

部门：揭阳市残疾人联合会 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	1,166.95	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	302.28	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	20.55	八、社会保障和就业支出	38	1,134.12
	9		九、卫生健康支出	39	15.57
	10		十、节能环保支出	40	0.00
	11		十一、城乡社区支出	41	65.39
	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	29.89
	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	241.69
	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	1,489.78	本年支出合计	57	1,486.65
使用非财政拨款结余（含专用结余）	28	0.57	结余分配	58	0.04
年初结转和结余	29	29.60	年末结转和结余	59	33.26
总计	30	1,519.95	总计	60	1,519.95

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：揭阳市残疾人联合会

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	1,489.78	1,469.23	0.00	0.00	0.00	0.00	20.55
208	社会保障和就业支出	1,142.05	1,121.49	0.00	0.00	0.00	0.00	20.55
20805	行政事业单位养老支出	99.32	99.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	40.09	40.09	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	39.65	39.65	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	19.58	19.58	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	0.71	0.71	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	0.71	0.71	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20811	残疾人事业	1,041.53	1,020.98	0.00	0.00	0.00	0.00	20.55
2081101	行政运行	280.07	280.07	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2081104	残疾人康复	261.83	261.81	0.00	0.00	0.00	0.00	0.01
2081105	残疾人就业	262.98	242.44	0.00	0.00	0.00	0.00	20.53
2081107	残疾人生活和护理补贴	131.59	131.59	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2081199	其他残疾人事业支出	105.07	105.07	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	0.49	0.49	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	0.49	0.49	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	15.57	15.57	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	15.57	15.57	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	12.58	12.58	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	2.98	2.98	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	65.39	65.39	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	65.39	65.39	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2120899	其他国有土地使用权出让收入安排的支出	65.39	65.39	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
功能分类科目编码	科目名称							
	栏次	1	2	3	4	5	6	7
221	住房保障支出	29.89	29.89	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	29.89	29.89	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	29.89	29.89	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	236.89	236.89	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22960	彩票公益金安排的支出	236.89	236.89	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	236.89	236.89	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。

表3

支出决算表

部门：揭阳市残疾人联合会

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	1,486.65	581.44	905.21	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	1,134.12	535.99	598.13	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	99.32	99.32	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	40.09	40.09	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	39.65	39.65	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	19.58	19.58	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	0.71	0.71	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	0.71	0.71	0.00	0.00	0.00	0.00
20811	残疾人事业	1,033.60	435.47	598.13	0.00	0.00	0.00
2081101	行政运行	280.19	280.19	0.00	0.00	0.00	0.00
2081104	残疾人康复	262.39	155.25	107.13	0.00	0.00	0.00
2081105	残疾人就业	253.79	0.03	253.76	0.00	0.00	0.00
2081107	残疾人生活和护理补贴	130.63	0.00	130.63	0.00	0.00	0.00
2081199	其他残疾人事业支出	106.60	0.00	106.60	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	0.49	0.49	0.00	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	0.49	0.49	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	15.57	15.57	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	15.57	15.57	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	12.58	12.58	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	2.98	2.98	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	65.39	0.00	65.39	0.00	0.00	0.00
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	65.39	0.00	65.39	0.00	0.00	0.00
2120899	其他国有土地使用权出让收入安排的支出	65.39	0.00	65.39	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
功能分类科目编码	科目名称						
	栏次	1	2	3	4	5	6
221	住房保障支出	29.89	29.89	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	29.89	29.89	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	29.89	29.89	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	241.69	0.00	241.69	0.00	0.00	0.00
22960	彩票公益金安排的支出	241.69	0.00	241.69	0.00	0.00	0.00
2296006	用于残疾人事业的彩票公益金支出	241.69	0.00	241.69	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：揭阳市残疾人联合会

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	1,166.95	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	302.28	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	1,122.22	1,122.22	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	15.57	15.57	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	65.39	0.00	65.39	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	29.89	29.89	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	241.69	0.00	241.69	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	1,469.23	本年支出合计	59	1,474.75	1,167.67	307.08	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	29.60	年末财政拨款结转和结余	60	24.08	16.74	7.34	0.00
一般公共预算财政拨款	29	17.46		61				
政府性基金预算财政拨款	30	12.14		62				
国有资本经营预算财政拨款	31	0.00		63				
总计	32	1,498.83	总计	64	1,498.83	1,184.41	314.42	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：揭阳市残疾人联合会

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	1,167.67	580.86	586.81
208	社会保障和就业支出	1,122.22	535.40	586.81
20805	行政事业单位养老支出	99.32	99.32	0.00
2080501	行政单位离退休	40.09	40.09	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	39.65	39.65	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	19.58	19.58	0.00
20808	抚恤	0.71	0.71	0.00
2080801	死亡抚恤	0.71	0.71	0.00
20811	残疾人事业	1,021.70	434.89	586.81
2081101	行政运行	280.19	280.19	0.00
2081104	残疾人康复	261.83	154.70	107.13
2081105	残疾人就业	242.44	0.00	242.44
2081107	残疾人生活和护理补贴	130.63	0.00	130.63
2081199	其他残疾人事业支出	106.60	0.00	106.60
20899	其他社会保障和就业支出	0.49	0.49	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	0.49	0.49	0.00
210	卫生健康支出	15.57	15.57	0.00
21011	行政事业单位医疗	15.57	15.57	0.00
2101101	行政单位医疗	12.58	12.58	0.00
2101102	事业单位医疗	2.98	2.98	0.00
221	住房保障支出	29.89	29.89	0.00
22102	住房改革支出	29.89	29.89	0.00
2210201	住房公积金	29.89	29.89	0.00

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：揭阳市残疾人联合会

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	511.54	302	商品和服务支出	28.51
30101	基本工资	91.77	30201	办公费	1.58
30102	津贴补贴	79.93	30202	印刷费	0.00
30103	奖金	100.64	30204	手续费	0.06
30106	伙食补助费	0.00	30205	水费	0.76
30107	绩效工资	39.71	30206	电费	1.02
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	39.16	30207	邮电费	1.94
30109	职业年金缴费	19.58	30208	取暖费	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	16.06	30209	物业管理费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30211	差旅费	1.03
30112	其他社会保障缴费	0.49	30212	因公出国（境）费用	0.00
30113	住房公积金	29.89	30213	维修（护）费	0.42
30114	医疗费	0.00	30214	租赁费	0.00
30199	其他工资福利支出	94.32	30215	会议费	0.00
303	对个人和家庭的补助	40.80	30216	培训费	0.00
30301	离休费	0.00	30217	公务接待费	0.21
30302	退休费	40.09	30218	专用材料费	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30224	被装购置费	0.00
30304	抚恤金	0.00	30225	专用燃料费	0.00
30305	生活补助	0.71	30226	劳务费	0.00
30306	救济费	0.00	30227	委托业务费	0.15
30307	医疗费补助	0.00	30228	工会经费	3.10
30308	助学金	0.00	30229	福利费	2.08
30309	奖励金	0.00	30231	公务用车运行维护费	2.50

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	30239	其他交通费用	9.74
30311	代缴社会保险费	0.00	30240	税金及附加费用	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	0.00	30299	其他商品和服务支出	3.92
			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
			39999	其他支出	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
	人员经费合计	552.35		公用经费合计	28.51

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：揭阳市残疾人联合会

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	12.14	302.28	307.08	0.00	307.08	7.34
212	城乡社区支出	0.00	65.39	65.39	0.00	65.39	0.00
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	0.00	65.39	65.39	0.00	65.39	0.00
2120899	其他国有土地使用权出让收入安排的支出	0.00	65.39	65.39	0.00	65.39	0.00
229	其他支出	12.14	236.89	241.69	0.00	241.69	7.34
22960	彩票公益金安排的支出	12.14	236.89	241.69	0.00	241.69	7.34
2296006	用于残疾人事业的彩票公益金支出	12.14	236.89	241.69	0.00	241.69	7.34

注：本表反映部门本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转结余情况。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

部门：揭阳市残疾人联合会

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：本表反映部门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

部门：揭阳市残疾人联合会

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
6.59	0.00	6.24	0.00	6.24	0.35	5.45	0.00	5.24	0.00	5.24	0.21

注：本表反映部门本年度财政拨款“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：揭阳市残疾人联合会2025年度部门决算情况说明

一、2025年度收入支出决算总体情况说明

（一）年度收入总体情况

揭阳市残疾人联合会2025年度总收入1,519.95万元，其中本年收入1,489.78万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入1,166.95万元，比上年决算数减少154.41万元，下降11.7%。主要变动情况：本级单位减少了关于揭阳市残疾人康复中心大楼室内改造装饰和消防整改工程款项项目资金预算。

2. 政府性基金预算财政拨款收入302.28万元，比上年决算数增加108.28万元，增长55.8%。主要变动情况：下属单位增加了有关残疾人事业发展的政府性基金项目资金预算，且财政部门资金下达到位，收入增多。

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20.55万元，比上年决算数增加17.45万元，增长563%。主要变动情况：本年度下属单位承接开办残疾人辅助性就业培训班，其他收入增加。

（二）年度支出总体情况

揭阳市残疾人联合会2025年度总支出1,519.95万元，其中本年支出1,486.65万元。具体情况如下：

1. 基本支出581.44万元，比上年决算数增加41.24万元，增长7.6%。主要变动情况：本级单位新增一名公务员，下属单位市残疾人康复中心人员变动，基本支出增多。

2. 项目支出905.21万元，比上年决算数减少72.64万元，下降7.4%。主要变动情况：本级单位减少了关于揭阳市残疾人康复中心大楼室内改造装饰和消防整改工程款项目资金预算，支出减少。

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、2025年度财政拨款收入支出总表说明

（一）2025年度财政拨款收入说明

揭阳市残疾人联合会2025年度财政拨款收入合计1,469.23万元。其中：一般公共预算财政拨款收入1,166.95万元，比上年决算数减少154.41万元，下降11.7%；主要变动情况：本级单位减少了关于揭阳市残疾人康复中心大楼室内改造装饰和消防整改工程款项目资金预算；政府性基金预算财政拨款收入302.28万元，比上年决算数增加108.28万元，增长55.8%；主要变动情况：下属单位增加了有关残疾人事业发展的政府性基金项目资金预算，且财政部门资金下达到位；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）；主要变动情况：本年度本部门无该情况。

（二）2025年度财政拨款支出说明

按照党政机关习惯过紧日子有关要求，市残联坚持厉行节约办一切事业，严控一般性支出。同时坚持有保有压，优化支出结构，提高资金使用效率，合理保障揭阳市残疾人康复和托养中心工程款、0-6岁残疾儿童康复救助、残疾人就业培训、等重点支出，体现在有关支出科目中。按照支出功能分类，基本支出方面占财政拨款支出总额的比重较高，主要是社会保障和就业支出、残疾人事业，2025年度决算数为1041.53万元，占财政拨款支出的69.91%，主要用于揭阳市残疾人康复中心大楼室内改造装饰和消防整改工程款项目建设、残疾人康复、残疾人就业等方面。

揭阳市残疾人联合会2025年度财政拨款支出合计1,474.75万元。其中：一般公共预算财政拨款支出1,167.67万元，比年初预算数增加50.18万元，增长4.5%；主要变动情况：本级和各下属事业单位根据实际工作任务，增加项目资金预算；政府性基金预算财政拨款支出307.08万元，比年初预算数减少12.52万元，下降3.9%；主要变动情况：根据本级和各下属事业单位根据实际工作任务，减少部分开支；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）；主要变动情况：本年度本部门无该情况。

三、2025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

揭阳市残疾人联合会2025年度“三公”经费财政拨款支出决算为5.45万元，完成全年预算6.59万元的82.7%，比上年决算数增加0.05万元，增长0.9%。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5.24万元，完成预算6.24万元的84%，比上年决算数减少0.01万元，下降0.2%；其中：公务用车购置支出决算为0万元，完成预算0万元的--%（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5.24万元，完成预算6.24万元的84%，比上年决算数减少0.01万元，下降0.2%；公务接待费支出决算为0.21万元，完成预算0.35万元的60%，比上年决算数增加0.06万元，增长40%。

2025年度“三公”经费支出决算小于预算数的主要情况：我部门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，全年实际支出比预算有所节约。

2025年度“三公”经费支出决算大于上年决算数的主要情况：本级和各下属单位公车运行维修费用较去年有增加。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2025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5.24万元，占96.1%；公务接待费支出0.21万元，占3.9%。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：本年度本部门无该情况。

2. 公务用车购置及运行维护费支出5.24万元，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5.24万元，公务用车保有量为6辆，主要用于公务车辆日常开展业务的运行、维修等支出。

3. 公务接待费支出0.21万元，主要用于上级残联部门到本部门检查业务及调研的工作，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3次，接待人数共19人。主要包括上级残联部门到本级和各下属事业单位检查业务、调研等工作。

四、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2025年度本部门机关运行经费支出22.04万元，比上年决算数减少0.59万元，下降2.6%。主要增减变动情况是：我部门认真贯彻落实中央八项规定精神和厉行节约的要求，从严控制经费开支，全年实际支出比预算有所节约。

（二）政府采购支出情况说明

2025年度本部门政府采购支出总额43.42万元，其中：政府采购货物支出4.13万元、政府采购工程支出10.78万元、政府采购服务支出28.51万元。授予中小企业合同金额43.42万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额43.42万元，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2025年12月31日，本部门共有车辆6辆，其中，机要通信用车2辆、特种专业技术用车1辆、其他用车3辆；单位价值100万元以上设备（不含车辆）0台（套）。

（四）2025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，我部门组织对2025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17个，共涉及资金586.81万元，占一般公共预算项目支出总额的100%；组织对2025年度揭阳市残疾人康复和托养中心工程款、市电视手语栏目补助（中央福彩）、市电台残疾人栏目（中央福彩）、2025年度康复机构管理费、0-6岁残疾儿童康复救助经费（中央）、2025年下达康复和托养机构设备补贴等15个政府性基金预算项目开展绩效自评，共涉及资金307.08万元，占政府性基金预算项目支出总额的100%。

组织部门整体支出绩效自评（含下属单位5个），涉及一般公共预算财政拨款支出586.81万元，政府性基金预算财政拨款支出307.08万元。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。 我部门今年开展了部门整体支出及“残疾人就业、创业（乡村振兴）”“残疾人康复项目”“残疾人日常保洁护工等费用”“残疾人康复托养生活补助经费”等项目绩效自评。

部门整体支出绩效自评情况：本部门2025年度积极履职，强化管理，年度工作目标基本完成，较好完成部门整体支出绩效目标。全年预算数924.55万元，执行数893.89万元，完成预算的96.68%。部门整体支出绩效目标完成情况主要是：本单位2025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。

各项目绩效自评情况：一、按时完成揭阳市残疾人康复和托养中心工程款的支付。该项目本年度预算金额和实际投入金额完成情况为100%。该大楼为残疾人提供康复和托养服务，为残疾人及其家属提供一个可以交流经验的场所，并在中心职员的协助下互相帮助，让他们讨论共同关注的问题，更好的照顾家里的残疾人，以达到医养康复的目标。二、做好残疾人残疾人就业、创业(乡村振兴)工作。一是进一步巩固拓展残疾人脱贫攻坚成果与乡村振兴的有效衔接，市级投入17.7万元为11651名符合条件的残疾人购买团体意外险，防止残疾人因灾因病返贫，巩固了脱贫攻坚成果。二是为拓宽残疾人就业渠道,提升就业新技能，帮助残疾人掌握一技之长，让残疾人实现自身价值。市残联委托粤东（揭阳）残疾人集中就业培训中心举办2025年揭阳市残疾人卤味技能培训班，培训残疾人22名，时间9天。三是市残联委托粤东（揭阳）残疾人集中就业培训中心开展残疾人西式面点培训，培训残疾人19名，时间6天。三、做好残疾人宣传、文化、体育工作。一是加强与揭阳广播电视台合作，推出智能手语新闻节目及《倾听1039》残疾人事业访谈节目12期，充分展现揭阳残联建设新成就，生动讲好残疾人故事。二是推选24幅书画作品、1幅摄影作品参加省残疾人美术作品大赛,获得一等奖2名、三等奖1名的成绩。三是许招展同志作为2025年全国残特奥会竞技项目参赛领队，参与运动会全程。许百发在参加全国第十二届残疾人运动会暨第九届特殊奥林匹克运动会乒乓球（大众组）比赛，荣获肢体残疾站

立组-男子单打第二名。组织输送2名残疾人组织参加2025年12月份残特奥会大众项目比赛（跳绳项目）。四、做好残疾人重要节日开展助残活动工作。发放助残惠残政策宣传资料，慰问残疾人263人、慰问残特奥会参赛队伍10人，让残疾人感受到了节日的氛围，也让他们切实感受到了社会的关爱与支持。五、做好残疾人组织联络和维权工作。一是通过与市盲协、聋协、智协、精协等残疾人专门协会以购买服务的方式委托这四个协会组织实施开展文体活动，推动基层组织建设、活跃残疾人生活。二是举办残疾人证全流程网办和新增残疾评定医生培训班，邀请专家老师培训各个评残定点机构增补六种残疾类别等级评定医师培训和各县（市、区）残联办证工作分管领导、业务人员、定点机构医务科人员，充实基层评残力量和方便残疾人评残办证；同时做好残疾人的来访倾诉工作，维护残疾人合法权益。六、做好残疾人康复工作。一是进一步加强我市残疾儿童康复服务定点机构食品、消防等安全生产管理，推进定点机构规范化建设。举办2025年揭阳市残疾儿童康复服务定点机构安全生产管理培训班，培训人数48人。二是为确保年度教学评估质量，提升我市定点机构康复业务水平，推动全市定点康复机构规范化建设，开展残疾儿童康复服务定点机构教学评估工作。12月22日至23日，委托惠州市残疾人康复协会对全市10家机构共11个项目开展教学评估（其中揭阳市第三人民医院开展接续服务评审）。

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，存在偏离绩效目标的情况。

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。