

2018 年度
濮阳市残疾人康复教育中心
部门决算

二〇一九年九月

目 录

第一部分 濮阳市残疾人康复教育中心概况

一、部门职责

二、机构设置

第二部分 2018 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表

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

第三部分 2018 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

二、收入决算情况说明

三、支出决算情况说明

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说

明

八、预算绩效情况说明

九、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

十、机关运行经费支出情况说明

十一、政府采购支出情况说明

十二、国有资产占用情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 濮阳市残疾人康复教育 中心概况

一、部门职责

濮阳市残疾人康复教育中心（挂濮阳市聋儿听力语言训练中心牌子）成立于2005年，相当于科级，隶属市残疾人联合会领导。编制人数19名，领导职数3名，其中负责人1名，副负责人2名；编制结构比例为行管人员3名，专业技术人员15名，工勤人员1名，现有在编在职人员18人。经费实行全额预算管理。2012年增挂濮阳市残疾人辅助器具服务中心牌子。2014年残疾人康复教育中心实行财务独立核算。

主要职责任务：承担残疾人康复医疗和康复科研工作；培训康复技术人才；开展聋儿康复训练；指导社区康复；提供康复教育信息及社会服务；为残疾人职业技术培训体育文化等活动提供服务；拟定全市残疾人辅助器具服务工作计划；开展辅助器具知识宣传、信息咨询服务；承担并实施对贫困残疾人免费配置辅助器具的救助工作；为残疾人无偿提供评估适配、辅具展示、适应性改造、无障碍环境改造、假肢与矫形器制作与装配等服务；指导县级服务机构开展残疾人辅助器具服务工作等。

二、机构设置

濮阳市残疾人康复教育中心无下属二级预算单位，本级决算为汇总决算。从决算单位构成看，濮阳市残疾人康复教育中心决算包括：本级决算。

第二部分 2018 年度部门决算表

收入支出决算总表

公开 01 表
单位：万元

部门：

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、财政拨款收入	1	291.45	一、一般公共服务支出	14	
二、上级补助收入	2		二、外交支出	15	
三、事业收入	3		三、国防支出	16	
四、经营收入	4		四、公共安全支出	17	
五、附属单位上缴收入	5		五、教育支出	18	
六、其他收入	6	3.3	六、科学技术支出	19	
	7		20	
	8			21	
本年收入合计	9	294.75	本年支出合计	22	478.4
用事业基金弥补收支差额	10		结余分配	23	
年初结转和结余	11	351.11	年末结转和结余	24	167.46
	12			25	

总计	13	645.86	总计	26	645.86
----	----	--------	----	----	--------

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

收入决算表

公开 02 表
单位：万元

部门：

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		294.75	291.45					3.3
2080502	事业单位离退 休	1.06	1.06					
2080505	机关事业单位 基本养老保险 缴费支出	23.98	23.98					
2081104	残疾人康复	62.9	59.6					3.3
2081199	其他残疾人 事业支出	192.41	192.41					
2101102	事业单位医疗	7.81	7.81					
2296006	用于残疾人 事业的彩票公 益金支出	6.6	6.6					

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

支出决算表

公开 03 表

单位：万元

部门：

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		478.4	238.03	240.37			
2080502	事业单位离退 休	1.06	1.06				
2080505	机关事业单位 基本养老保险 缴费支出	23.98	23.98				
2081104	残疾人康复	84.85	62.73	22.12			
2081105	残疾人就业和 扶贫	8		8			
2081199	其他残疾人事业 支出	338.31	142.41	195.9			
2101102	事业单位医疗	7.85	7.85				
2296006	用于残疾人事业 的彩票公益	14.35		14.35			

	金支出						
--	-----	--	--	--	--	--	--

注：本表反映部门本年度各项支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

单位：万元

部门：

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
栏 次		1	栏 次		2	3	4
一、一般公共预算财政拨款	1	284.85	一、一般公共服务支出	15			
二、政府性基金预算财政拨款	2	6.6	二、外交支出	16			
	3		三、国防支出	17			
	4		四、公共安全支出	18			
	5		五、教育支出	19			
	6		六、科学技术支出	20			
	7		21			
	8			22			
本年收入合计	9	291.45	本年支出合计	23	262.93	248.58	14.35
年初财政拨款结转和结余	10	39.57	年末财政拨款结转和结余	24	68.09	46.8	21.29
一般公共预算财政拨款	11	10.53		25			
政府性基金预算财政拨款	12	29.04		26			

	13			27			
总计	14	331.02	总计	28	331.02	295.38	35.64

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款和政府性基金预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

单位：万元

部门：

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		248.58	234.9	13.68
2080502	事业单位离退休	1.06	1.06	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	23.98	23.98	
2081104	残疾人康复	59.6	59.6	
2081105	残疾人就业和扶贫	8		8
2081199	其他残疾人事业支出	148.09	142.41	5.68
2101102	事业单位医疗	7.85	7.85	

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开 06 表

单位：万元

部门：

经济分类 科目编码	科目名称	决算数	经济分类 科目编码	科目名称	决算数	经济分类 科目编码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	231.38	302	商品和服务支出	2.22	310	资本性支出	0.16
30101	基本工资	73.07	30201	办公费	0.71	31001	房屋建筑物购建	
30102	津贴补贴	46.99	30202	印刷费		31002	办公设备购置	0.16
30103	奖金	36.21	30203	咨询费		31003	专用设备购置	
30106	伙食补助费		30204	手续费		31005	基础设施建设	
30107	绩效工资	43.28	30205	水费		31006	大型修缮	
30108	机关事业单位基本养老保险费	23.98	30206	电费		31007	信息网络及软件购置更新	
30109	职业年金缴费		30207	邮电费	1.25	31008	物资储备	
30110	职工基本医疗保险缴费	7.19	30208	取暖费		31009	土地补偿	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费		31010	安置补助	
30112	其他社会保障缴费	0.66	30211	差旅费	0.16	31011	地上附着物和青苗补偿	
30113	住房公积金		30212	因公出国（境）费用		31012	拆迁补偿	
30114	医疗费		30213	维修（护）费	0.04	31013	公务用车购置	
30199	其他工资福利支出		30214	租赁费		31019	其他交通工具购置	
303	对个人和家庭的补助	1.14	30215	会议费		31021	文物和陈列品购置	
30301	离休费		30216	培训费	0.07	31022	无形资产购置	
30302	退休费	1.06	30217	公务招待费		31099	其他资本性支出	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费		312	对企业补助	

30304	抚恤金		30224	被装购置费		31201	资本金注入	
30305	生活补助		30225	专用燃料费		31203	政府投资基金股权投资	
30306	救济费		30226	劳务费		31204	费用补贴	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		31205	利息补贴	
30308	助学金		30228	工会经费		31299	其他对企业补助	
30309	奖励金	0.08	30229	福利费		313	对社会保障基金补助	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费		31302	对社会保险基金补助	
30399	对其他个人和家庭的补助支出		30239	其他交通费用		31303	补充全国社会保障基金	
			30240	税金及附加费用		399	其他支出	
			30299	其他商品和服务支出		39906	赠与	
			307	债务利息及费用支出		39907	国家赔偿费用支出	
			30701	国内债务付息		39908	对民间非营利组织和群众性自治组织 补贴	
			30702	国外债务付息		39999	其他支出	
			30703	国内债务发行费用				
			30704	国外债务发行费用				
人员经费合计		232.52	公用经费合计				2.38	

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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 07 表

单位：万元

部门：

预算数						决算数					
合计	因公出国 (境) 费	公务用车购置及运行费			公务接待费	合计	因公出国 (境) 费	公务用车购置及运行费			公务接待费
		小计	公务用车 购置费	公务用车 运行费				小计	公务用车 购置费	公务用车 运行费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.78	0	1	0	1	0.78	0	0	0	0	0	0

注：本表反映部门本年度“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费年初预算数，决算数是包括当年一般公共预算财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 08 表
单位：万元

部门：

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							
2296006	用于残疾人事业的彩票公益金支出	29.04	6.6	14.35		14.35	21.29

注：本表反映部门本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。

第三部分 2018 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2018 年度收入总计为 294.75 万元、支出总计为 478.4 万元。与上年度相比，收入总计减少 344.6 万元、支出总计增加 137.12 万元，收入总计减少 53%、支出总计增长 40%。主要原因是收到上级单位拨付的资金减少，支付康复设备购置增加。

二、收入决算情况说明

2018 年度收入合计 294.75 万元，其中：财政拨款收入 291.45 万元，占 99%；其他收入 3.3 万元，占 1%。

三、支出决算情况说明

2018 年度支出合计 478.4 万元，其中：基本支出 238.03 万元，占 50%；项目支出 240.37 万元，占 50%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2018 年度财政拨款收入总计为 291.45 万元、支出总计为 262.93 万元。与上年度相比，财政拨款收入总计增加 12.14 万元、支出总计减少 8.82 万元，收入总计增长 4%、支出总计下降 3%。主要原因是在职人员工资上调导致收入增加，财政拨付项目资金减少导致财政支出下降。

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（一）总体情况。

2018 年度一般公共预算财政拨款支出 248.58 万元，占本年支出合计的 52%。与上年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少 23.17 万元，下降 8.52%。主要原因是本单位截

止到 2018 年 12 月 31 日空编一名，导致财政相应的拨款减少。

(二) 结构情况。

2018 年度一般公共预算财政拨款支出 248.58 万元，主要用于以下方面：社会保障和就业支出 240.72 万元，占 97%；医疗卫生与计划生育支出 7.85 万元，占 3%。

(三) 具体情况。

2018 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 269.28 万元，支出决算为 248.58 万元，完成年初预算的 92%。其中：

1. 社会保障和就业支出(类)行政事业单位离退休(款)事业单位离退休(项)。年初预算为 0 万元，支出决算为 1.06 万元，完成年初预算的 100%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是预算中无事业单位离退休列支项。

2. 社会保障和就业支出(类)行政事业单位离退休(款)机关事业单位基本养老保险缴费支出(项)。年初预算为 22.97 万元，支出决算为 23.98 万元，完成年初预算的 104%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是决算中养老保险支付费用高于预算数，下半年缴费基数上调，缴费随之增加。

3. 社会保障和就业支出(类)残疾人事业(款)残疾人康复(项)。年初预算为 0 万元，支出决算为 59.6 万元，

完成年初预算的 100%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是预算中无残疾人康复列支科目。

4. 社会保障和就业支出（类）残疾人事业（款）残疾人就业和扶贫（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 8 万元，完成年初预算的 100%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是财政预算中无残疾人就业和扶贫预算科目。

5. 社会保障和就业支出（类）残疾人事业（款）其他残疾人事业支出（项）。年初预算为 239.41 万元，支出决算为 148.09 万元，完成年初预算的 62%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是预算中列支的职业年金缴费及住房公积金在决算中无缴费支出，根据财政拨款科目部分基本工资、绩效工资和奖金列支在了残疾人康复科目中，导致预决算数据差异。

6. 医疗卫生与计划生育支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）。年初预算为 6.89 万元，支出决算为 7.85 万元，完成年初预算的 113%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是下半年缴费基数上调，缴费随之增加。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2018 年度一般公共预算财政拨款基本支出 234.9 万元。其中：人员经费 232.52 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职工基本医疗保险缴费、其他社会保障缴费、退休费、奖励

金；公用经费 2.38 万元，主要包括：办公费、邮电费、差旅费、维修（护）费、培训费、办公设备购置。

七、一般公共预算财政拨款“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。

2018 年度“三公”经费财政拨款支出预算为 1.78 万元，支出决算为 0 万元，完成预算的 0%。2018 年度“三公”经费支出决算数与预算数存在差异的主要原因是 2018 年没有公务接待支出，本单位的公车为特种专业技术用车（全称为残疾人辅助器具流动服务车），相关费用支出在辅具适配费中列支。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明。

2018 年度“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费支出决算 0 万元，完成预算的 0%，占 0%；公务用车购置及运行费支出决算 0 万元，完成预算的 0%，占 0%；公务接待费支出决算 0 万元，完成预算的 0%，占 0%。具体情况如下：

1. **因公出国（境）费**年初预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，完成年初预算的 0%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是本单位为二级事业单位，无因公出国（境）任务。全年因公出国（境）团组 0 个，累计 0 人次。

2. **公务用车购置及运行费**年初预算为 1 万元，支出决算为 0 万元，完成年初预算的 0%。决算数与年初预算数存在

差异的主要原因是本单位的公车为特种专业技术用车（全称为残疾人辅助器具流动服务车），相关费用支出在辅具适配费中列支。其中：

公务用车购置支出为 0 万元，购置车辆 0 辆，其中 0 车 0 辆、0 车 0 辆。

公务用车运行支出 0 万元。主要用于保险、燃油、维修、过路过桥。2018 年期末，部门开支财政拨款的公务用车保有量为 1 辆。

3. 公务接待费年初预算为 0.78 万元，支出决算为 0 万元，完成年初预算的 0%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是 2018 年没有公务接待支出。其中：

外宾接待支出 0 万元。主要用于……。2018 年共接待国（境）外来访团组 0 个、来访外宾 0 人次（不包括陪同人员）。来访人员主要包括：0 等。

其他国内公务接待支出 0 万元。主要用于……。2018 年共接待国内来访团组 0 个、来宾 0 人次（不包括陪同人员）。

八、预算绩效情况说明

（一）绩效管理工作开展情况。

严格落实《预算法》及绩效管理工作有关规定，客观评价资金使用绩效，进一步强化财政支出绩效理念，提升部门责任意识，规范财政资金管理，加强财政资金使用监督，提高资金使用社会效益，防止财经违纪问题发生，促进残疾人康复事业的发展。项目资金（主要是指财政资金）实际使用

等情况分析，康复项目资金主要来源于市财政补助资金及上级补助资金。

绩效目标设定及指标完成情况。1. 重点工作--精准康复行动。2018年本单位0-6岁残疾儿童抢救性康复救助服务对象59名。2、社区康复服务。本单位开展残疾人社区康复服务、肢体残疾人康复服务、残疾人节日等助残服务，社区康复服务人数达15800余人。

（二）项目绩效自评结果。

1. 项目资金按照项目实施进度安排，按时足额到位。未出现骗取、截留、挤占、挪用等现象。

2. 项目资金到达后，本单位制定了资金使用方案，严格按照项目计划和规定用途专款专用；本单位有健全的会计核算制度并严格按照残疾人相关政策及单位规定的制度执行。

3. 项目资金全部用于残疾人康复服务并取得了很好的社会反响。

九、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

2018年度政府性基金预算财政拨款支出年初预算为0万元，支出决算为14.35万元，完成年初预算的100%。主要用于残疾人事业的彩票公益金支出，其中残疾儿童康复救助项目年末结转和结余资金数额较大，主要原因：2018年末2017年的彩票公益金还未支付完毕，收到财政拨付2018年残疾儿童康复救助项目补助资金6.6万元。

十、机关运行经费支出情况说明

2018 年度机关运行经费年初预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，完成年初预算的 0%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是我单位不是行政机关，也不是参照公务员管理事业单位，没有机关运行经费支出。

十一、政府采购支出情况说明

2018 年度政府采购支出总额 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，占政府采购支出总额的 0%。

十二、国有资产占用情况说明

2018 年期末，我部门共有车辆 1 辆，其中：省级领导干部用车 0 辆、主要领导干部用车 0 辆、机要通信用车 0 辆、应急保障车 0 辆、执法执勤用车 0 辆、特种专业技术用车 1 辆、离退休干部用车 0 辆、其他用车 0 辆；单位价值 50 万元以上通用设备 0 台（套），单位价值 100 万元以上专用设备 0 台（套）。

第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：单位从同级政府财政部门取得的财政预算资金。

二、事业收入：事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入。

三、上级补助收入：事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

四、附属单位上缴收入：事业单位取得附属独立核算单位根据有关规定上缴的收入。

五、经营收入：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。

六、其他收入：单位取得的除“财政拨款收入”、“事业收入”、“上级补助收入”、“附属单位上缴收入”、“经营收入”以外的各项收入。

七、用事业基金弥补收支差额：事业单位在当年收入不足以安排当年支出的情况下，使用以前年度积累的事业基金（事业单位当年收支相抵后按国家规定提取、用于弥补以后年度收支差额的基金）弥补当年收支缺口的资金。

八、基本支出：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。

九、项目支出：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。

十、“三公”经费：纳入同级财政预决算管理“三公”经费，指部门使用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。其中，因公出国（境）费反映单位公务出国（境）的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置及运行费反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税）及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

十一、机关运行经费：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、专用材料及一般设备购置费、办公用房水电费、办公用房取暖费、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。

十二、工资福利支出：单位支付给在职职工和编制外长期聘用人员的各类劳动报酬，以及为上述人员缴纳的各项社会保险费等。

十三、商品和服务支出：单位购买商品和服务的支出。

十四、对个人和家庭的补助支出：单位用于对个人和家庭的补助支出。

十五、年末结转：本年度或以前年度预算安排，已执行但尚未完成或因客观条件发生变化无法按原计划实施，需延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金。

十六、年末结余：本年度或以前年度预算安排，已执行完毕或因客观条件发生变化无法按原预算安排实施，不需要再使用或无法按原预算安排继续使用的资金