

2024 年度
四川省听力语言康复中心
单位决算

目录

公开时间：2025 年 9 月 12 日

第一部分 单位概况	4
一、主要职责.....	4
二、机构设置.....	5
第二部分 2024 年度单位决算情况说明	6
一、收入支出决算总体情况说明.....	6
二、收入决算情况说明.....	6
三、支出决算情况说明.....	7
四、财政拨款收入支出决算总体情况说明.....	8
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明.....	8
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明... ..	10
七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明.....	10
八、政府性基金预算支出决算情况说明.....	11
九、国有资本经营预算支出决算情况说明.....	11
十、其他重要事项的情况说明.....	11
第三部分 名词解释	13
第四部分 附件	15
第五部分 附表	24
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、财政拨款支出决算明细表
- 六、一般公共预算财政拨款支出决算表
- 七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表
- 八、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表
- 九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表
- 十、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 十一、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表
- 十二、国有资本经营预算财政拨款支出决算表
- 十三、财政拨款“三公”经费支出决算表

第一部分 单位概况

一、主要职责

四川省听力语言康复中心(以下简称省语康)主要职责:听力干预,听觉口语法、听觉言语训练、言语矫治、精神心理干预等专业服务,力求使听障儿童得到有针对性的,全面的教育与发展。同时作为四川省听障儿童融合教育示范基地,吸纳学龄前健听儿童入园开展融合教育,在聋健合一的国际化全纳教育模式背景下,本着“多元、平等、接纳、参与、感恩”的原则,通过开展早期干预、早教、双语教学、艺术教学等教育服务,在培养健听儿童关爱和帮助身边的每一个人的同时,促进听障儿童和健听儿童的交往能力和社会性等方面不断发展,让所有儿童在融合教育环境中快乐成长。中心承担着全省21个市(州)康复教师的培养和培训工作,并且承担着“听力重建 启聪项目”、“国家七彩梦人工耳蜗(助听器)救助项目”、残疾人精准康复服务(人工耳蜗、助听器救助项目)”等一大批国家及省级重点项目的筛查和康复教学工作,是承担全省听障儿童康复救助民生项目的大载体。

二、机构设置

省语康由五个内设部门组成，分别是：综合保障部、学前教育部、听力门诊部、遂宁分中心、雅安分中心。

第二部分 2024 年度单位决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2024 年度收入、支出总计均为 795.59 万元。与 2023 年度相比，收入、支出总计各增加 72.13 万元，增长 10%。主要变动原因是随着疫情防控政策优化调整，康复服务需求全面释放，中心教学、培训等核心业务快速复苏。

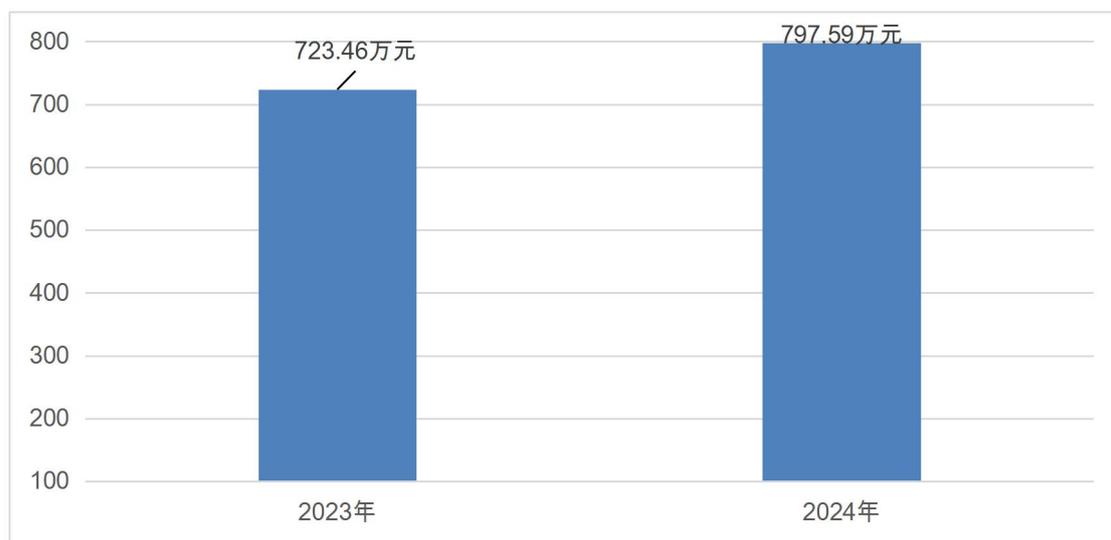


图 1：收入、支出决算总计变动情况图

二、收入决算情况说明

2024 年度本年收入合计 795.59 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 212 万元，占 26.7%；事业收入 516.4 万元，占 64.9%；其他收入 67.19 万元，占 8.4%。

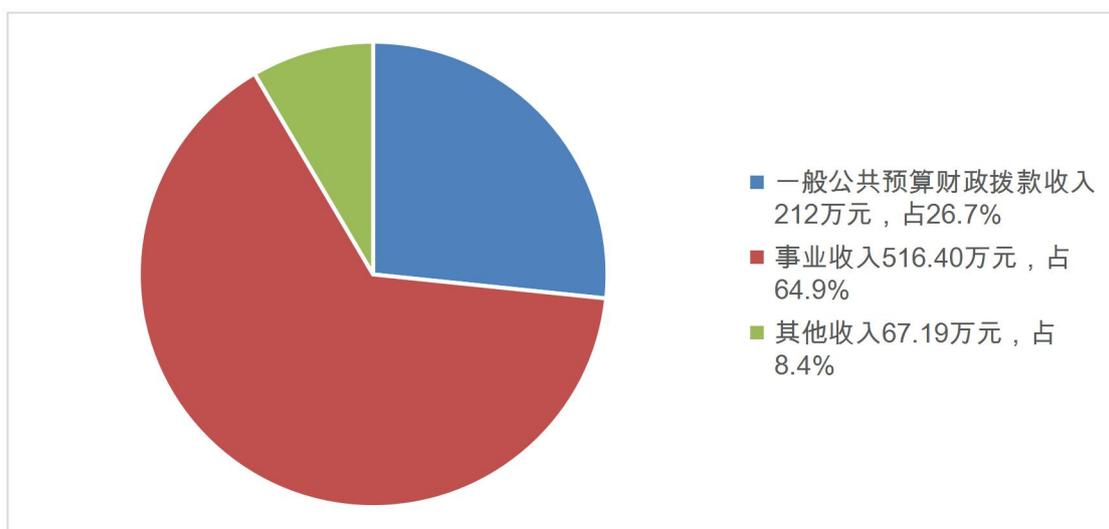


图 2：收入决算结构图

三、支出决算情况说明

2024 年度本年支出合计 725.19 万元，其中：基本支出 507.78 万元，占 70%；项目支出 217.41 万元，占 30%。

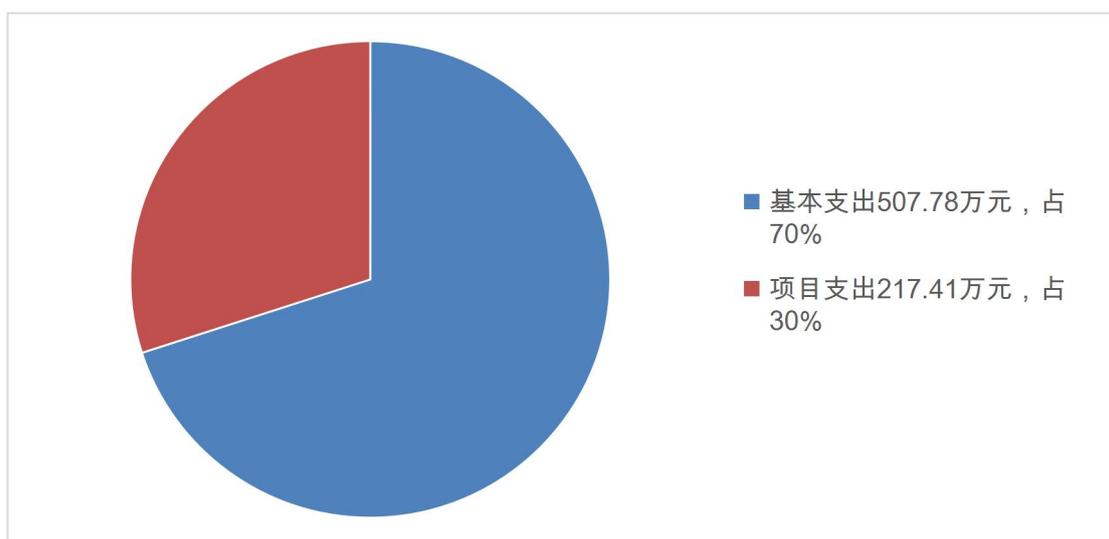


图 3：支出决算结构图

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2024 年度财政拨款收入、支出总计均为 212 万元。与 2023 年度相比，财政拨款收入总计、支出总计各减少 25.81 万元，下降 10.9%。主要变动原因是事业收入增加，能够覆盖更多运转成本，财政拨款减少。

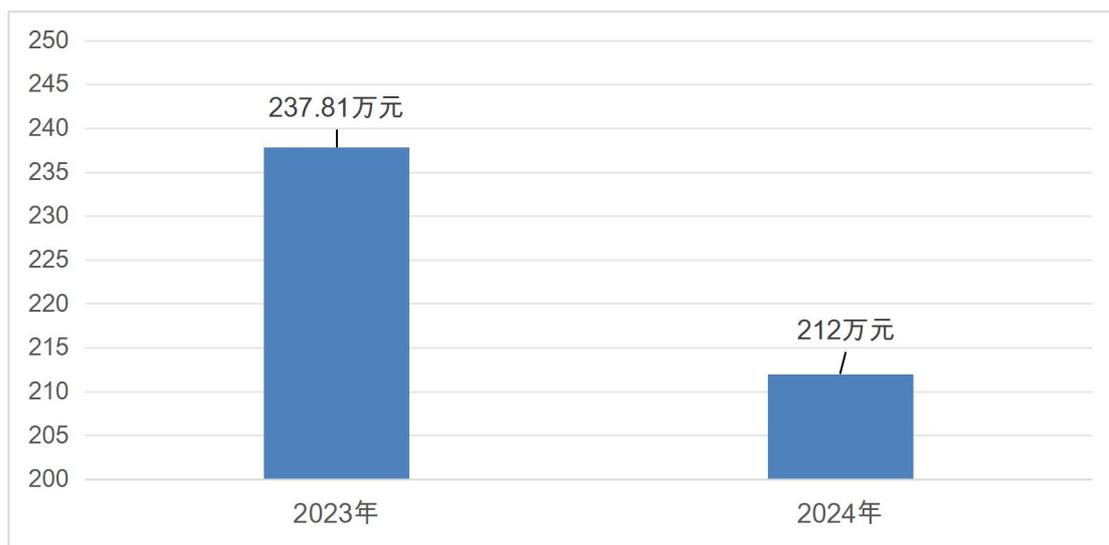


图 4：财政拨款收、支决算总计变动情况

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

(一) 一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2024 年度一般公共预算财政拨款支出 212 万元，占本年支出合计的 29.2%。与 2023 年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少 25.81 万元，下降 10.9%。主要变动原因是事业收入增加，能够覆盖更多运转成本，财政拨款减少。

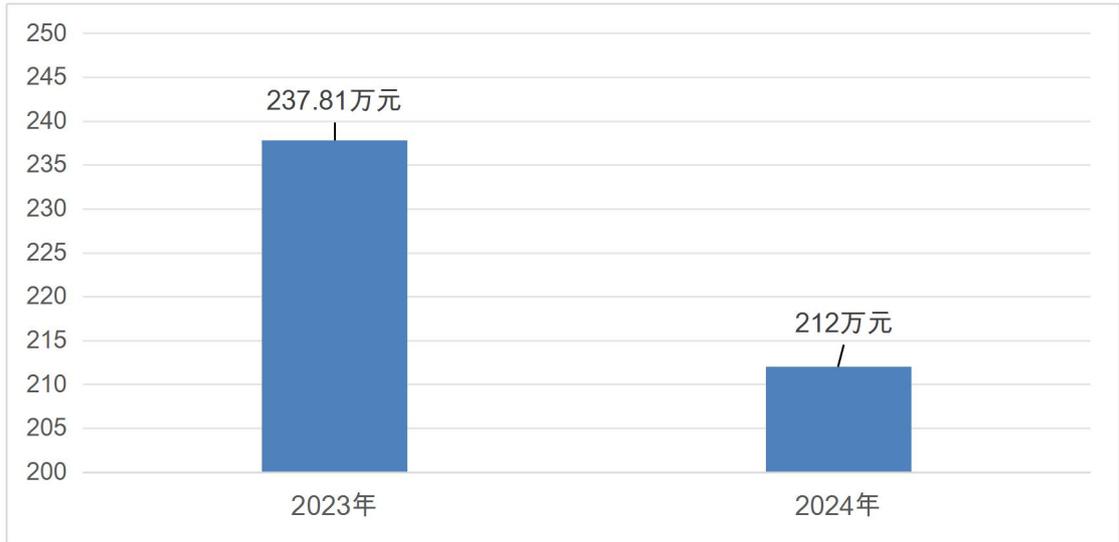


图 5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况

(二) 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2024 年度一般公共预算财政拨款支出 212 万元，主要用于社会保障和就业支出 212 万元，占 100%。

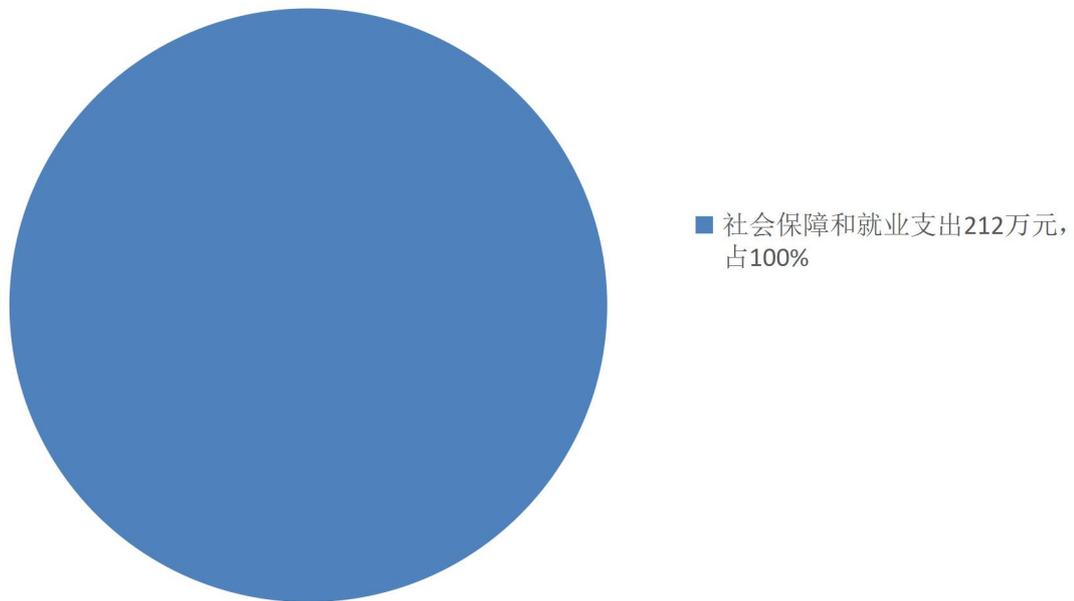


图 6：一般公共预算财政拨款支出决算结构

(三) 一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2024 年度一般公共预算财政拨款支出决算数为 212 万元，完成预算 100%。其中：社会保障和就业（类）残疾人事业（款）其他残疾人事业支出（项）：支出决算为 212 万元，完成预算 100%。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2024 年度一般公共预算财政拨款基本支出 2 万元，其中：人员经费 2 万元，主要包括：基本工资。

公用经费 0 万元。

七、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

2024 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 0 万元，本单位无“三公”经费财政拨款，较 2023 年无变化。

(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）费支出决算 0 万元，占 0%；公务用车购置及运行维护费支出决算 0 万元，占 0%；公务接待费支出决算 0 万元，占 0%。具体情况如下：

1.因公出国（境）经费支出 0 万元。本单位 2024 年未安排因公出国（境）经费预算，无相应支出，较 2023 年无变化。

2.公务用车购置及运行维护费支出 0 万元。本单位无公务用车购置及运行维护费财政拨款，2024 年无相应支出，较

2023 年无变化。

其中：公务用车购置支出 0 万元。全年按规定更新购置公务用车 0 辆，其中：轿车 0 辆、金额 0 万元，越野车 0 辆、金额 0 万元，载客汽车 0 辆、金额 0 万元。截至 2024 年 12 月 31 日，单位共有公务用车 1 辆，其中：轿车 1 辆、越野车 0 辆、载客汽车 0 辆。

公务用车运行维护费支出 0 万元。

3.公务接待费支出 0 万元。本单位无公务接待费财政拨款，2024 年无相应支出，较 2023 年无变化。其中：

国内公务接待支出 0 万元。国内公务接待 0 批次，0 人次（不包括陪同人员），共计支出 0 万元。

外事接待支出 0 万元 0。外事接待 0 批次，0 人次 0（不包括陪同人员），共计支出 0 万元。

八、政府性基金预算支出决算情况说明

2024 年度政府性基金预算财政拨款支出 0 万元。与 2023 年度持平。

九、国有资本经营预算支出决算情况说明

2024 年度国有资本经营预算财政拨款支出 0 万元。与 2023 年度持平。

十、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

四川省听力语言康复中心为公益二类事业单位，无机关运行经费。

(二) 政府采购支出情况

2024 年度四川省听力语言康复中心无政府采购支出。

(三) 国有资产占有使用情况

截至 2024 年 12 月 31 日，省语康共有车辆 1 辆，其中：主要负责人用车 0 辆、机要通信用车 0 辆、应急保障用车 1 辆、其他用车 0 辆。单价 100 万元（含）以上设备（不含车辆）1 台（套）。

(四) 预算绩效管理情况

根据预算绩效管理要求，省语康在 2024 年度预算编制阶段，组织对单位运转类项目 1 个项目开展了预算事前绩效评估，对 8 个项目编制了绩效目标，预算执行过程中，选取 8 个项目开展绩效监控。

组织对 2024 年度一般公共预算全面开展绩效自评，形成省语康单位整体（含单位预算项目）绩效自评报告，其中，省语康单位整体（含单位预算项目）绩效自评得分为 91.73 分，绩效自评综述省语康在 2024 年单位预算绩效管理方面表现优秀，在职能履行、预算管理、财务管理、资产管理、采购管理及项目绩效等方面均取得较好成果，有效保障了单位的正常运转和业务开展，为残疾儿童提供了优质的康复服务。绩效自评报告详见附件。

第三部分 名词解释

1. 财政拨款收入：指单位从同级财政部门取得的财政预算资金。

2. 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，即聋儿训练收入和听力测试等。

3. 其他收入：

4. 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。

5. 教育（类）进修及培训（款）培训支出（项）：反映各单位安排的用于培训的支出。

6. 社会保障和就业（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）：

7. 社会保障和就业（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）：

8. 社会保障和就业（类）残疾人事业（款）其他残疾人事业支出（项）：

9. 卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：

10. 住房保障（类）住房改革支出（款）住房公积金：

11. 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。

12. 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。

13. “三公”经费：纳入省级财政预决算管理的“三公”经费，是指单位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。

第四部分 附件

附件 1

单位预算绩效评价报告

一、单位基本情况

(一) 机构组成。四川省听力语言康复中心设定 3 个内设机构与 2 个分中心，分别为综合保障部、学前语训部（含四川省馨爱幼儿园）、听力门诊部、雅安分中心、遂宁分中心。各机构分工协作，共同承担中心各项业务工作。

(二) 机构职能。四川省听力语言康复中心于 2017 年 5 月 18 日，经川编发〔2017〕23 号《中共四川省委机构编制委员会关于设立四川省听力语言康复中心的批复》成立，为省残联管理的公益二类事业单位，核定事业编制 15 名，其中领导编制职数 1 正 1 副（正、副处级），实行“核定收支，定额（定项）补助”的预算管理办法。其主要职责包括开展学前教育，承担学龄前听障儿童听觉干预、听觉言语康复、言语矫治等康复服务，听力语言残疾人听力语言康复服务，以及相关技术人才培养等工作。

(三) 人员概况。截至 2024 年末，中心核定编制 15 名，在编人员 7 人，聘用人员 47 人，总计 54 人。人员结构涵盖康复专业技术人员、行政管理人员等，以满足中心不同业务

需求。

二、单位资金收支情况

(一) 收入情况。四川省听力语言康复中心 2024 年年初预算年初预算收入 570 万元，其中一般公共预算拨款收入 210 万元、事业收入 360 万元。2024 年决算收入 795.59 万元，包括一般公共预算拨款收入 212 万元、事业收入 516.40 万元、其他收入 67.19 万元。

(二) 支出情况。四川省听力语言康复中心 2024 年年初预算支出 570 万元，其中基本支出 350 万元，项目支出 220 万元。2024 年决算支出 725.19 万元，其中基本支出 507.78 万元，项目支出 217.41 万元。

(三) 结余分配和结转结余情况。四川省听力语言康复中心 2024 年结转金额为 70.40 万元，结余金额为 0 万元。

三、单位预算绩效分析

(一) 单位预算总体绩效分析。根据单位预算绩效评价指标体系“总体绩效”涉及二、三级指标进行逐项绩效分析并评分，依次包括履职效能、预算管理、财务管理、资产管理、采购管理等情况。

1.履职效能。中心选定“受益残疾儿童数”“聋儿语言能力提升率”“受惠家庭满意度”作为核心职能目标。从实际完成情况看，受益残疾儿童数达 216 人，超过年初设定的 210 人目标；聋儿语言能力提升率为 91%，高于 80% 的目标要求；受惠家庭满意度达到 94%，超过 90% 的目标标

准。根据比率分值法计算，履职效能得分 = $(3 \div 3) \times 100\% \times 15 = 15$ 分，表明中心在核心业务职能履行上成效显著，切实为残疾儿童及其家庭提供了高质量服务。

2.预算管理。围绕预算编制质量、单位收入统筹、支出执行进度、预算年终结余、严控一般性支出进行绩效分析。

(1) 预算编制质量：根据公式计算，财政拨款预算偏离度、资产配置预算偏离度、政府采购预算偏离度综合计算后，该指标得分 7.01 分。这反映出中心在年初预算编制时，能较好地遵循相关要求，具备一定的科学性与准确性，有效保障预算编制质量。

(2) 单位收入统筹：单位自有收入全年执行数与年初预算数、财政核定和实际执行测算的综合补助比例计算后，得分 3.24 分。说明中心在统筹自有收入方面取得一定成果，能够合理规划和运用自有资金，为单位运营提供支持。

(3) 支出执行进度：通过 1 至 6 月、1 至 10 月预算执行数及相关预警、违规金额占比计算，得分 4.87 分。尽管整体执行进度尚可，但部分项目如“51000021R000000019951 - 工资性支出”“51000021R000000019953 - 单位缴费”等执行率受津贴补贴发放方式、社保扣缴方式等因素影响，仍有提升空间。

(4) 预算年终结余：中心年终无结余，依据评分方法得 2 分，反映出中心在预算执行过程中，能有效控制支出，合理安排资金，避免结余资金的生产。

(5)严控一般性支出：2024 年中心 8 项一般性支出均未涉及财政拨款资金，按照评分规则得 5 分，表明中心在控制一般性支出方面措施得力，严格执行相关规定。

3.财务管理。围绕财务管理制度、财务岗位设置、资金使用规范进行绩效分析。

(1)财务管理制度：中心已制定内部财务管理制度并有效落实，依据缺（错）项扣分法得 4 分，体现了中心财务管理工作的规范性和制度的有效执行。

(2)财务岗位设置：合理设置财务工作岗位，明确职责权限并严格实行不相容岗位分离，按照是否评分法得 2 分，确保了财务工作的独立性和准确性。

(3)资金使用规范：资金使用符合相关财务管理制度规定，得 4 分，表明中心在资金使用过程中严格遵循制度要求，保障资金安全、合规使用。

4.资产管理。围绕人均资产变化率、资产利用率、资产盘活率进行绩效分析。

(1)人均资产变化率：中心人均变化率-28.80%，依据分级评分法得 1.5 分。与省直行政事业单位人均资产变化率对比，处于合理区间，说明中心人均资产变化处于可控范围。

(2)资产利用率：办公设备利用率为 19.72%，按分级评分法得 0.6 分。办公设备利用率较低，需要进一步优化资产配置，提高资产使用效率。

(3)资产盘活率：中心无闲置房屋土地、设施设备及其他

资产情况，得 3 分，表明中心在资产盘活方面工作到位，有效避免了资产闲置浪费。

5.采购管理。围绕支持中小企业发展、采购执行率进行绩效分析。

(1)支持中小企业发展：中心对适宜项目预留采购份额面向中小企业采购并单独列示，按是否评分法得 3 分，积极响应了政府采购促进中小企业发展政策。

(2)采购执行率：政府采购项目资金支付比例计算后得 1.51 分，反映出中心在政府采购执行方面存在不足，需加强采购计划与执行管理，提高采购资金支付效率。

(二) 单位预算项目绩效分析。

常年项目绩效分析。该类项目总数 1 个，涉及预算总金额 220 万元，1—12 月预算执行总体进度为 98.82%，其中：预算结余率大于 10%的项目共计 0 个。

阶段（一次性）项目绩效分析。该类项目总数 0 个，涉及预算总金额 0 万元，1—12 月预算执行总体进度为 100%，其中：预算结余率大于 10%的项目共计 0 个。

1.项目决策。决策程序、目标设置、项目入库均严格按照规定执行，分别得 4 分，总计 12 分。表明项目决策过程科学规范，目标设定合理且与预算匹配，项目入库及时。

2.项目执行。实际列支内容与绩效目标相符、无应调整未调整项目、预算执行情况良好，分别得 4 分，共计 12 分。反映出项目执行过程规范，有效保障项目顺利推进。

3.目标实现。数量指标、目标偏离、效益指标均完成较好，分别得 4 分、4 分、3 分，总计 11 分。说明项目在数量、质量及效益方面均达到预期目标，为中心职能发挥提供有力支撑。

（三）绩效结果应用情况。

1. 内部应用情况。中心将绩效评价结果作为内部管理的重要依据，用于优化资源配置、调整业务计划、改进工作流程等方面。例如，根据部分项目预算执行率低的情况，调整预算编制和执行方式，提高资金使用效率。

2.信息公开情况。按照规定将预算绩效信息在一定范围内公开，接受社会监督，增强了预算管理的透明度，提升了公众对中心工作的信任度。

3.整改反馈情况。针对绩效评价中发现的问题，如预算执行进度不均衡、资产利用率低等，及时制定整改措施并跟踪落实情况，确保问题得到有效解决，不断提升预算绩效管理水平。

四、评价结论及建议

（一）评价结论。综合各项绩效分析，中心自评得分为 91.73 分。表明中心在 2024 年单位预算绩效管理方面表现优秀，在职能履行、预算管理、财务管理、资产管理、采购管理及项目绩效等方面均取得较好成果，有效保障了单位的正常运转和业务开展，为残疾儿童提供了优质的康复服务。

（二）存在问题。

1.部分项目预算执行率较低，如工资性支出、单位缴费、聘用人员经费等项目，受政策调整、业务变化等因素影响，未能达到预期执行进度。

2.资产利用率有待提高，办公设备利用率仅为 19.72% 。

（三）改进建议。

1、预算安排方面：加强预算编制的前瞻性和精准性，充分考虑政策变化、业务调整等因素对预算执行的影响。在编制预算时，对工资性支出、社保缴费等项目进行详细测算，合理安排预算金额；对于业务变化较大的项目，如聘用人员经费，根据实际业务需求及时调整预算，提高预算执行率。

2、完善政策方面：制定完善资产管理制度，明确资产配置标准和使用规范，优化资产配置流程。定期对资产进行清查盘点，及时处置闲置资产，提高资产利用率；同时，建立资产使用考核机制，将资产使用效率与部门、个人绩效挂钩，强化资产使用责任意识。

3 改进管理方面：加强政府采购管理，优化采购流程，提高采购计划的科学性和合理性。建立采购执行跟踪机制，及时掌握采购项目的进展情况，加快采购资金支付进度；加强对采购人员的培训，提高其业务水平和责任意识，确保政府采购工作高效、规范开展。

附件 2

单位预算项目支出绩效评价表

(2024 年度)

项目名称		51000023Y000008202131-省语康单位运转项目（其他）								
主管部门		四川省残疾人联合会部门				实施单位	四川省听力语言康复中心			
项目基本情况	项目年度目标				年度目标完成情况					
	1. 项目年度目标完成情况	切实发挥省级听力语言康复中心的职能。一是承担学龄前听障儿童听觉干预、听觉言语康复、言语矫治等康复服务；二是为全年龄段的听力语言残疾人提供听能管理服务；三是负责国家及省听力助残项目的管理和组织实施。				本年度四川省听力语言康复中心全力践行职能。为 216 名学龄前听障儿童开展听觉干预、言语康复训练，使其聋儿语言能力提升率为 91%。				
	2. 项目实施内容及过程概述	在学龄前听障儿童康复服务方面，借助专业设备与多学科团队完成听觉干预前期评估，精准适配助听器或协调人工耳蜗植入，并定期复查调整。围绕听觉言语康复，依儿童发展规律设课，采用多元教学法，兼顾家庭康复指导。运用专业工具评估并矫治言语障碍，跟踪效果动态调整方案。在国家及省听力助残项目管理实施上，中心深入研究政策制定细则，多渠道宣传提升知晓度，培训工作人员。实施时规范申请受理流程，依资助标准提供康复训练等服务，严格管理资金。								
预算执行情况 (10分)	年度预算数(万元)	年初预算	调整后预算数	预算执行数		预算执行率	权重	得分	原因	
	总额	220.00	220.00	217.41		98.82%	10	9.88		
	其中：财政资金	210.00	210.00	210.00		100.00%	/	/		
	财政专户管理资金	0.00	0.00	0.00		0.00%	/	/		
	单位资金	10.00	10.00	7.41		74.08%	/	/		
	其他资金						/	/		
绩效指标 (90分)	一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标值	度量单位	完成值	权重	得分	未完成原因分析
	产出指标	数量指标	受益残疾儿童数	≥	210	人	216	20	20	
		质量指标	聋儿语言能力提升率	≥	80	%	91%	20	20	
	效益指标	社会效益指标	确保各类安全设施设备正常运行，确保康复训练环境绝对安全	定性	达到预期效果		达到预期效果	20	20	

		可持续影响指标	改善残疾儿童功能状况，提升进入普校就读率	≥	80	%	86%	20	20	
	满意度指标	服务对象满意度指标	受惠家庭满意度	≥	90	%	94%	10	10	
合计								100	99.9	
评价结论	项目自评总分 99.9 分，全面履行省级康复中心职能。为 216 名学龄前听障儿童开展听觉干预、言语康复训练，使其聋儿语言能力提升率为 91%，高效实施国家及省助残项目，以高质量服务成效印证职能定位。									
存在问题	无									
改进措施	无									
项目负责人：					财务负责人：					

第五部分 附表

- 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、财政拨款支出决算明细表
- 六、一般公共预算财政拨款支出决算表
- 七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表
- 八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表
- 九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表
- 十、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 十一、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表
- 十二、国有资本经营预算财政拨款支出决算表
- 十三、财政拨款“三公”经费支出决算表