

2025 年度四川省听力语言康复中心
(四川省馨爱幼儿园) 单位决算

目录

公开时间：2026 年 9 月 18 日

第一部分 单位概况.....	1
一、单位职责.....	1
二、机构设置.....	1
第二部分 2025 年度单位决算情况说明.....	2
一、收入支出决算总体情况说明.....	2
二、收入决算情况说明.....	2
三、支出决算情况说明.....	3
四、财政拨款收入支出决算总体情况说明.....	3
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明.....	4
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明.....	6
七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明.....	6
八、政府性基金预算支出决算情况说明.....	7
九、国有资本经营预算支出决算情况说明.....	7
十、其他重要事项的情况说明.....	7
第三部分 名词解释.....	9
第四部分 附件.....	11
第五部分 附表.....	19
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、单位职责

四川省听力语言康复中心（四川省馨爱幼儿园）（以下简称“省语康”）于2017年5月18日，经《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》（川编发〔2017〕23号）批准成立。2020年7月中共四川省委机构编制委员会办公室发文同意，中心增挂“四川省馨爱幼儿园”牌子，为省残联管理的公益二类事业单位，其主要职责是：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，承担听力语言残疾人听力语言康复服务以及相关技术人员的培训等工作。

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、学前语训部、听力门诊部、遂宁分中心、雅安分中心。

第二部分 2025 年度单位决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2025 年度收入、支出总计均为 854.24 万元。与上年度相比，收入、支出总计各增加 58.65 万元，增长 7.4%。主要变动原因是本年度单位业务量及康复服务需求持续增长，少数民族地区残疾筛查、人工耳蜗等项目有序实施，相应项目收入与配套支出同步增加，致使本年收支总量较上年有所增长。

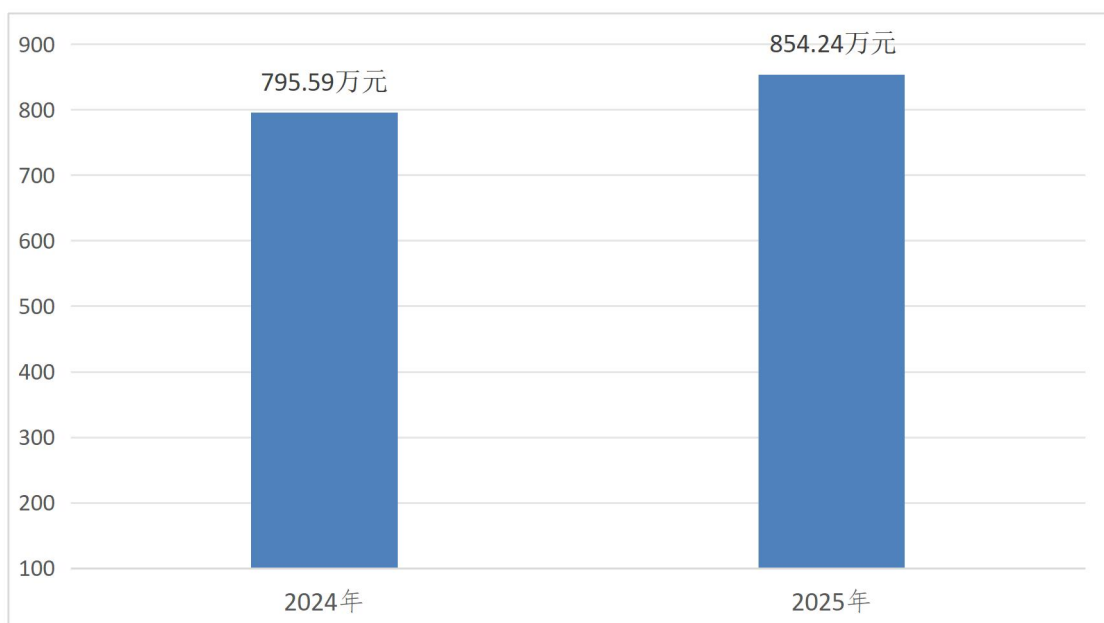


图 1：收入、支出决算总计变动情况图

二、收入决算情况说明

2025 年度本年收入合计 783.84 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 210 万元，占 26.8%；事业收入 532.34 万

元，占 67.9%；其他收入 41.5 万元，占 5.3%。

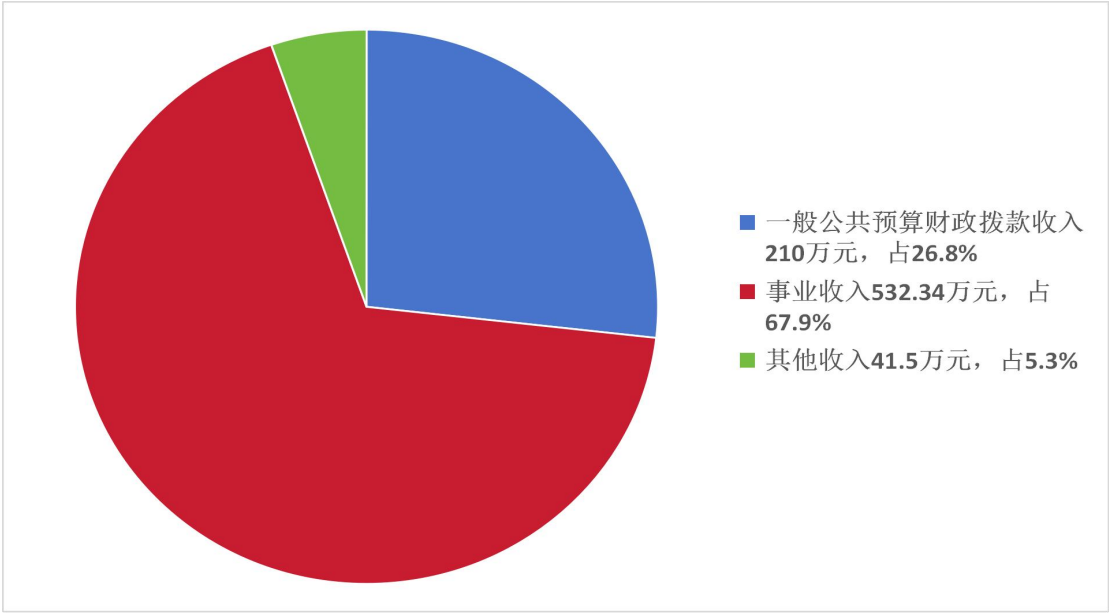


图 2：收入决算结构图

三、支出决算情况说明

2025 年度本年支出合计 714.4 万元，其中：基本支出 504.4 万元，占 70.6%；项目支出 210 万元，占 29.4%。

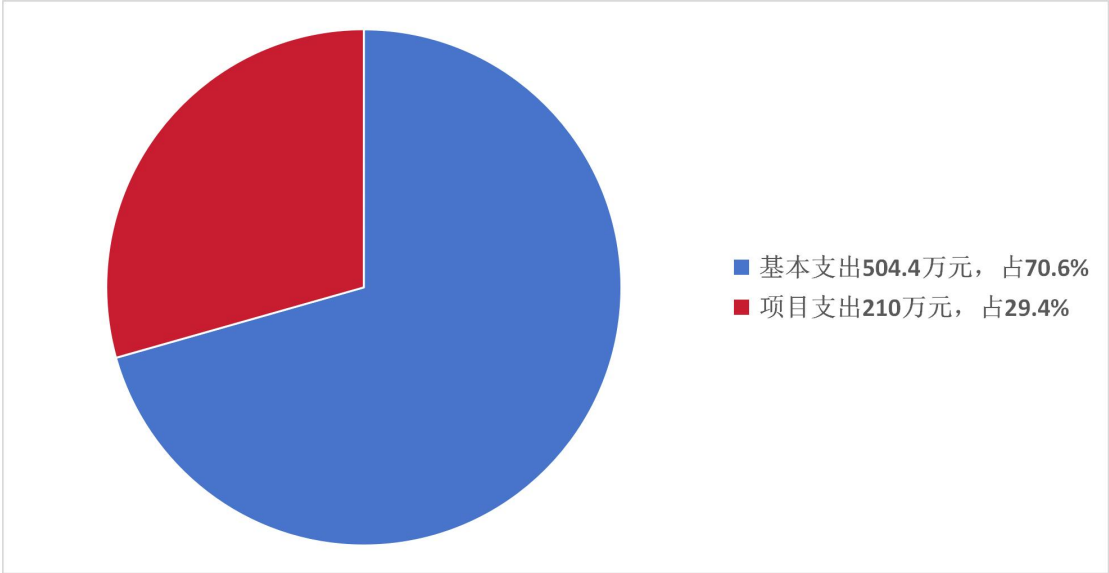


图 3：支出决算结构图

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2025 年度财政拨款收入、支出总计均为 210 万元。与上年度相比，财政拨款收入、支出总计各减少 2 万元，下降 1%。主要变动原因是近年来，事业收入逐步增加，能够覆盖更多运转成本，财政拨款减少。

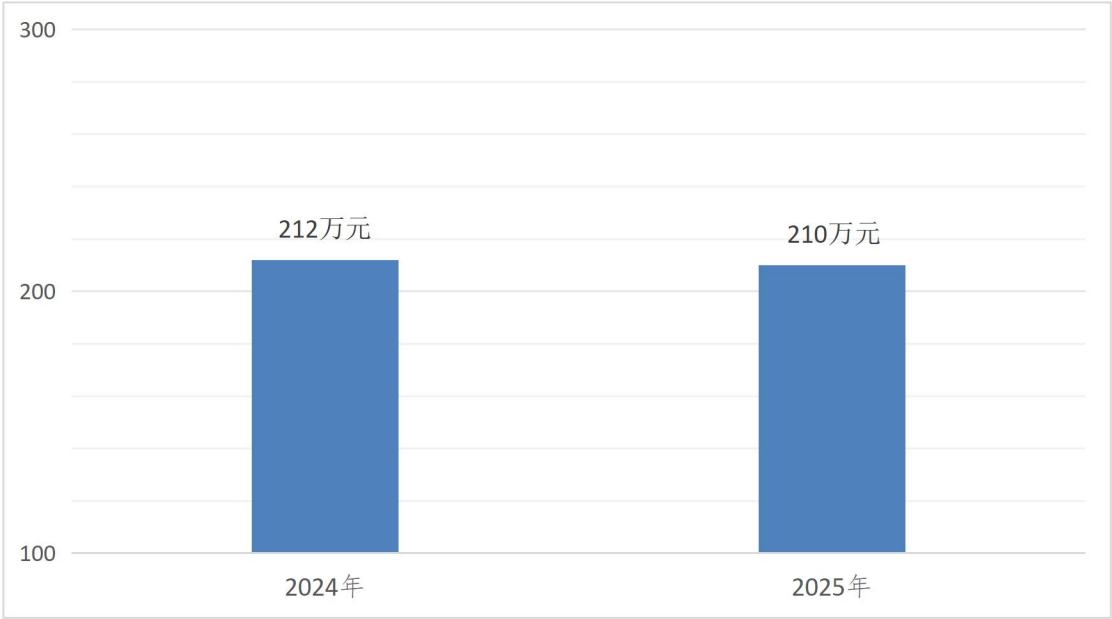


图 4：财政拨款收、支决算总计变动情况

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

2025 年度一般公共预算财政拨款支出 210 万元，占本年支出合计的 29.4%。与上年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少 2 万元，下降 1%。主要变动原因是近年来，事业收入逐步增加，能够覆盖更多运转成本，财政拨款减少。

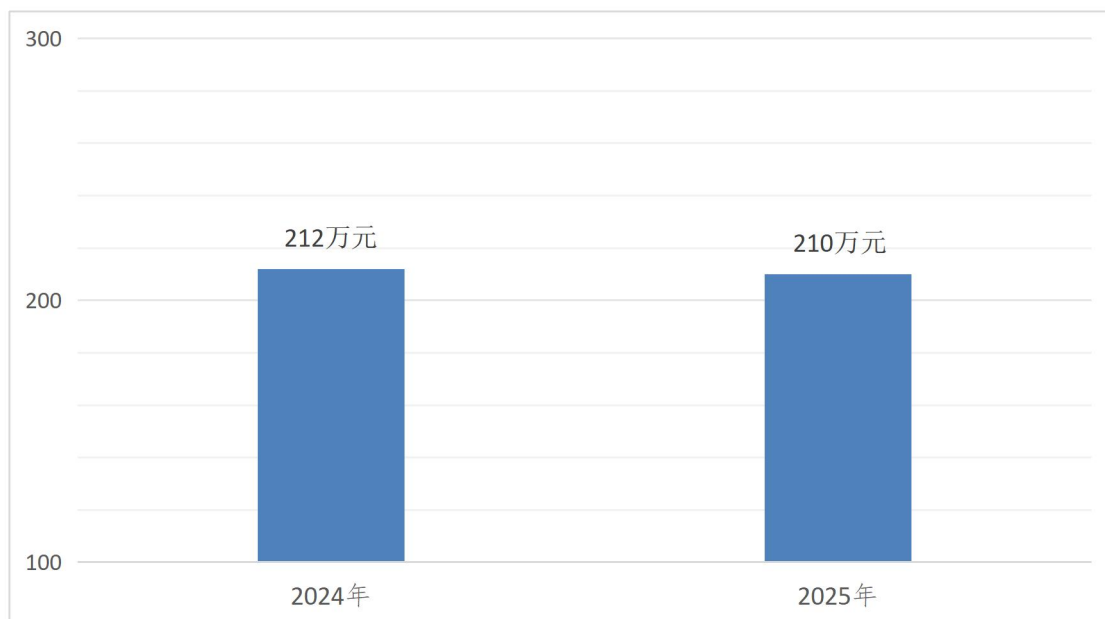


图 5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2025 年度一般公共预算财政拨款支出 210 万元，主要用于社会保障和就业支出 210 万元，占 100%。

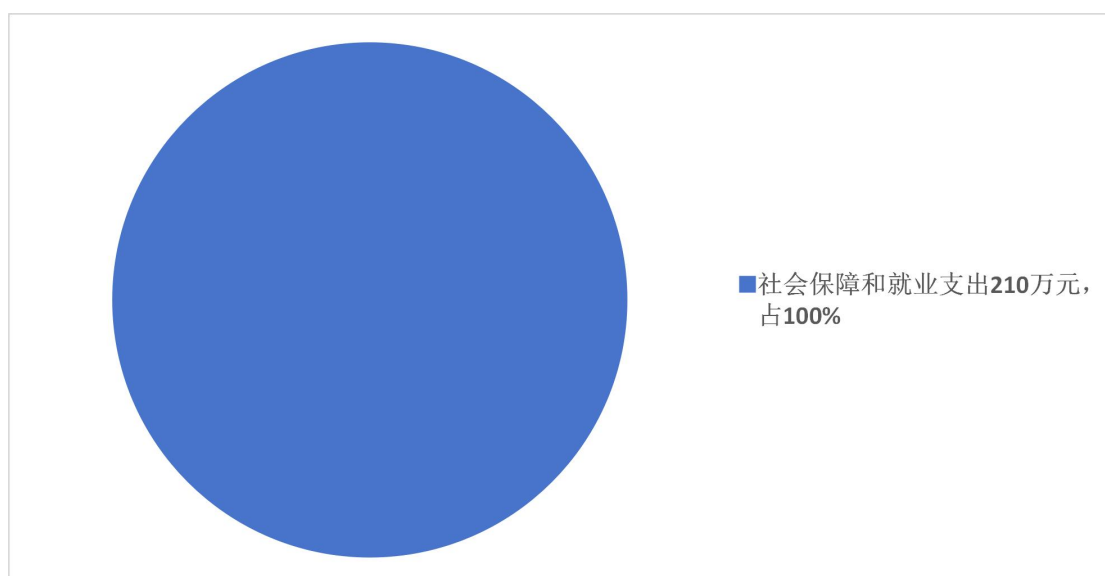


图 6：一般公共预算财政拨款支出决算结构

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2025 年度一般公共预算支出决算数为 210 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 210 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

2025 年度一般公共预算财政拨款基本支出 0 万元。

七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）财政拨款“三公”经费支出决算总体情况说明

2025 年度财政拨款“三公”经费支出决算为 0 万元，本单位无“三公”经费财政拨款，较 2024 年无变化。

（二）财政拨款“三公”经费支出决算具体情况说明

2025 年度财政拨款“三公”经费支出决算中，因公出国（境）费支出决算 0 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%。

1.因公出国（境）经费支出 0 万元。本单位 2025 年未安排因公出国（境）经费预算，无相应支出，较 2024 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，2025 年无相应支出，较 2024 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。截至 2025 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，2025 年无相应支出，较 2024 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。外事接待 0 批次，0 人次（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

2025 年度政府性基金预算财政拨款支出 0 万元。与 2024 年度持平。

九、国有资本经营预算支出决算情况说明

2025 年度国有资本经营预算财政拨款支出 0 万元。与 2024 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

本单位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

2025 年度，四川省听力语言康复中心政府采购支出总额 0.73 万元，其中：政府采购服务支出 0.73 万元。主要用于公务用车维修和保养服务以及公务用车加油服务。授予中小企业合同金额 0.73 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 0.73 万元，占政府采购支出总额的

100%。

（三）国有资产占有使用情况

截至 2025 年 12 月 31 日，省语康共有车辆 1 辆，其中：副部（省）级及以上领导用车 0 辆、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、执法执勤用车 0 辆、特种专业技术用车 0 辆、离退休干部服务用车 0 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 2025 年度，不涉及事前绩效评估，对 13 个项目编制了绩效目标，预算执行过程中，选取 13 个项目开展绩效监控。

组织对 2025 年度一般公共预算全面开展绩效自评，形成省语康部门预算（含部门预算项目）绩效自评报告，其中，省语康部门预算（含部门预算项目）绩效自评得分为 90.53 分，2025 年，单位预算绩效管理方面表现优良，在履职效能、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，保障了单位各项业务正常开展，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取得的收入。即聋儿训练收入和听力测试等。

3.其他收入：指单位取得的除上述收入以外的各项收入。

4.年初结转和结余：指以前年度尚未完成、结转到本年按有关规定继续使用的资金。

5.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。

6.教育支出（类）进修及培训（款）培训支出（项）：指反映各部门安排的用于培训的支出。

7.社会保障和就业支出（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）：指反映机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险费支出。

8.社会保障和就业支出（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）：指反映机关事业单位实施养老保险制度由单位实际缴纳的職業年金支出（含職業年金补记支出）。

9.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）：指反映残疾人事业其他方面的支出。

10.卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：指反映财政部门安排的事业单位基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的事业单位的公费医疗经费，按照国家规定享受离休人员待遇的医疗经费。

11.住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：指反映行政事业单位按人力资源和社会保障部、财政部规定的基本工资和津贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。

12.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。

13.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。

14.“三公”经费：指部门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

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（四川省馨爱幼儿园）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（四川省馨爱幼儿园）于 2017 年 5 月 18 日，经川编发〔2〕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，2020 年 7 月中共四川省委机构编制委员会办公室发文同意，中心增挂“四川省馨爱幼儿园”牌子，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及全省的专业技术人员的培训等工作。

（三）人员概况。截至 2025 年末，中心核定编制 15 名，在编人员 7 人，聘用人员 46 人，总计 53 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（四川省馨爱幼儿园）2025 年年初预算收入 676 万元，其中一般公共预算拨款收入 210 万元、事业收入 466 万元。因工作开展需要，2025 年 7 月对年度预算进行调剂，新增预算收入 121.1 万元。调剂后，2025 年全年预算收入调整为 797.1 万元，收入构成相应调整为：一般公共预算拨款收入保持 210 万元不变，事业收入增加至 587.1 万元。2025 年决算收入 783.84 万元，包括一般公共预算拨款收入 210 万元、事业收入 532.34 万元、其他收入 41.5 万元。

（二）支出情况。四川省听力语言康复中心（四川省馨爱幼儿园）2025 年年初预算支出 676 万元，其中基本支出 466 万元，项目支出 210 万元。因工作开展需要，2025 年 7 月对年度预算进行调剂，新增预算支出 121.1 万元。调剂后，2025 年全年预算支出调整为 797.1 万元，支出构成相应调整为：项目支出保持 210 万元不变，基本支出增加至 587.1 万元。2025 年决算支出 714.4 万元，其中基本支出 504.4 万元，项目支出 210 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（四川省馨爱幼儿园）2025 年年末结转金额为 139.84 万元，结余金额为 0 万元。

三、部门预算绩效分析

（一）部门预算总体绩效分析

1. 履职效能（15分，得分15分）。中心选定“服务听力残疾儿童数量”“听力残疾儿童入普率”“听力残疾儿童家庭满意度”作为核心职能目标。受益听力残疾儿童数目标完成情况良好，得分5分；听力残疾儿童入普率提升率达到预设标准，得分5分；听力残疾儿童家庭满意度较高，得分5分。各项履职效果得分相加，履职效能指标获得满分，充分体现了本单位在核心职能履行方面的显著成效。

2. 预算管理（25分，得分22.49分）。

(1)预算编制质量（8分，得分8分）：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8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（4分，得分4分）：部门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4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)支出执行管理（6分，得分3.49分）：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3.49分。整体执行情况基本可控但仍有提升空间。

(4)预算年终结余（2分，得分2分）：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，避免结余资金的产生。

(5)严控一般性支出（5分，得分5分）：2025年本单位一般性支出均未涉及财政拨款资金，严格落实了严控一般性支出的要求，该项指标获得满分5分。

3. 财务管理（10分，得分10分）。

(1)财务管理制度（4分，得分4分）：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（2分，得分2分）：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（4分，得分4分）：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（9分，得分3.9分）。

(1)人均资产变化率（3分，得分0.3分）：2024年本单位人均占有资产为59565元，2025年为572279元，人均资产变化率为860.75%。2024年省直行政事业单位人均资产变化率为2.86%，本单位人均资产变化率远高于1.4N（N为省直行政事业单位人均资产变化率），按照分级评分法，该项指标得分0.3分。

(2)资产利用率（3分，得分0.6分）：办公设备利用率为19.70%，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（3分，得分3分）：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（6分，得分4.14分）。

(1) 支持中小企业发展（3分，得分3分）：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（3分，得分1.14分）：政府采购项目资金支付比例计算后得1.14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210万元，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。

阶段（含一次性）项目绩效分析。本单位无阶段（含一次性）项目。

1. 项目决策（12分，得分12分）。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（12分，得分12分）。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（11 分，得分 11 分）。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。将预算绩效自评结果作为内部管理优化、资源配置调整的重要依据。针对绩效分析中发现的资产管理等方面的不足，综合保障部已开展专项研讨，制定了初步的改进计划，为后续提升管理水平、提高资金使用效益奠定了基础。

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 90.53 分。在预算管理、财务管理、项目决策与执行、核心职能履行等方面取

得了较好的成效，资金使用规范高效，项目目标圆满完成，有效保障了单位各项工作的顺利开展和核心职能的充分履行。但同时，在资产管理等方面仍存在一定的不足，需要进一步改进和完善。

（二）存在问题

1. **人均资产变化率过高。**2025 年本单位人均资产变化率达到 860.75%，远高于省直行政事业单位人均资产变化率平均水平，资产增长速度过快，可能存在资产配置不合理的情况。

2. **资产利用率偏低，办公设备利用率仅为 19.70% 。**

3. **采购执行率有待提高。**政府采购项目资金支付比例较低，未能充分发挥政府采购资金的使用效益。

（三）改进建议

1. **优化资产配置，合理控制资产增长：**针对人均资产变化率过高的问题，建立科学的资产配置评估机制，结合单位实际工作需求和人员规模，合理规划资产购置计划。加强对资产购置的可行性论证，避免盲目购置导致资产闲置和浪费，确保资产配置与单位履职需求相匹配，逐步降低人均资产变化率至合理水平。

2. **加强资产管理，提高资产利用效率：**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. 强化采购管理，提升采购执行效率：针对采购执行率不高的问题，优化采购流程，提前做好采购项目的规划和准备工作，缩短采购周期。加强对采购项目的跟踪管理，及时解决采购过程中出现的问题，确保采购项目按计划推进。建立采购执行情况考核机制，将采购执行率纳入相关部门和人员的绩效考核，提高采购执行的积极性和主动性，确保政府采购资金及时足额支付，充分发挥资金使用效益。

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