中国残联 2018 年度 部门决算

2019 年 7 月

目 录

一、中国残联基本情况

(一) 部门职责

(二) 机构设置

二、中国残联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

三、中国残联2018年度部门决算情况说明

(一) 收入支出总体情况说明

(二) 一般公共预算财政拨款支出情况说明

(三) 一般公共预算财政拨款“三公”经费支出情况说明

(四) 政府性基金预算财政拨款收入支出情况说明

(五) 预算绩效情况说明

(六) 其他重要事项情况说明

四、名词解释

一、中国残联基本情况

(一) 部门职责

中国残疾人联合会(简称中国残联)是国家法律确认、国务院批准的由残疾人及其亲友和残疾人工作者组成的人民团体,是全国各类残疾人的统一组织。中国残联的宗旨是:弘扬人道主义思想,发展残疾人事业,促进残疾人平等、充分参与社会生活,共享社会物质文化成果。中国残联具有代表、服务、管理三种职能:代表残疾人共同利益,维护残疾人合法权益;团结教育残疾人,为残疾人服务;履行法律赋予的职责,承担政府委托的任务,管理和发展残疾人事业。

中国残联的主要工作任务:

1. 宣传贯彻《中华人民共和国残疾人保障法》,维护残疾人在政治、经济、文化、社会等方面平等的公民权利,密切联系残疾人,听取残疾人意见,反映残疾人需求,全心全意为残疾人服务。

2. 团结、激励残疾人自尊、自信、自强、自立,履行法定义务,为构建和谐社会贡献力量。

3. 沟通政府、社会与残疾人之间的联系,宣传残疾人事业,动员社会理解、尊重、关心、帮助残疾人,消除歧视、偏见和障碍。

4. 协助政府制定实施残疾人事业发展纲要,促进残疾人康复、教育、劳动就业、扶贫、维权、文化体育、社会保障、科技信息化应用和残疾预防等工作,改善残疾人参与社会生活的

环境和条件。

5. 参与研究、制定和实施残疾人事业的法律法规、政策规划，发挥综合协调、咨询服务作用，对有关领域的工作进行管理和指导。

6. 承担政府残疾人工作委员会的日常工作。

7. 管理《中华人民共和国残疾人证》。

8. 管理和指导各类残疾人社会组织。培养残疾人工作者。使残疾人和残疾人组织更加活跃。

9. 开展国际交流与合作，发挥联合国经社理事会特别咨商地位的作用。参与联合国《残疾人权利公约》履约工作。

（二）机构设置

中国残联内设机构 12 个，包括：办公厅、研究室、康复部、教育就业部、维权部、组织联络部、宣传文化部、体育部、国际联络部、计划财务部、人事部、机关党委。

纳入中国残联 2018 年度部门决算编报范围的单位共 14 家，包括机关本级和 13 个直属预算单位。13 个直属预算单位分别为：中国康复研究中心、中国听力语言康复研究中心、中国康复科学所、中国残疾人杂志社、中国残疾人辅助器具中心、中国残疾人联合会就业服务指导中心、北京按摩医院、中国残疾人联合会信息中心、中国残疾人艺术团、中国残疾人体育运动管理中心、中国残疾人联合会机关服务中心、中国盲文出版社、中国视障文化资讯服务中心。

二、中国残联 2018 年度部门决算表

收入支出决算总表

公开 01 表

部门：中国残疾人联合会

金额单位：万元

收入			支出		
项目	行次	金额	项目	行次	金额
栏次		1	栏次		2
一、财政拨款收入	1	114,442.95	一、一般公共服务支出	16	16.40
二、上级补助收入	2		二、外交支出	17	1,640.03
三、事业收入	3	111,640.64	三、教育支出	18	1,310.71
四、经营收入	4	1,150.06	四、科学技术支出	19	2,738.12
五、附属单位上缴收入	5		五、文化体育与传媒支出	20	13,686.64
六、其他收入	6	5,148.43	六、社会保障和就业支出	21	53,746.80
	7		七、医疗卫生与计划生育支出	22	120,040.38
	8		八、住房保障支出	23	5,428.54
	9		九、其他支出	24	21,132.10
	10			25	
本年收入合计	11	232,382.08	本年支出合计	26	219,739.71
用事业基金弥补收支差额	12	11,497.53	结余分配	27	5,553.22
年初结转和结余	13	43,442.25	年末结转和结余	28	62,028.93
	14			29	
总计	15	287,321.86	总计	30	287,321.86

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。

收入决算表

公开 02 表

部门：中国残疾人联合会

金额单位：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		232,382.08	114,442.95		111,640.64	1,150.06		5,148.43
201	一般公共服务支出	13.38						13.38
20110	人力资源事务	13.38						13.38
2011004	政府特殊津贴	13.38						13.38
202	外交支出	1,001.75	1,001.75					
20203	对外援助	90.00	90.00					
2020306	对外援助	90.00	90.00					
20204	国际组织	911.75	911.75					
2020401	国际组织会费	22.75	22.75					
2020402	国际组织捐赠	889.00	889.00					
205	教育支出	946.00	946.00					
20508	进修及培训	946.00	946.00					
2050803	培训支出	946.00	946.00					
206	科学技术支出	3,220.16	2,198.80		128.18	880.63		12.54
20603	应用研究	2,500.16	1,478.80		128.18	880.63		12.54
2060301	机构运行	2,240.16	1,218.80		128.18	880.63		12.54
2060302	社会公益研究	260.00	260.00					
20605	科技条件与服务	700.00	700.00					
2060503	科技条件专项	700.00	700.00					
20699	其他科学技术支出	20.00	20.00					
2069999	其他科学技术支出	20.00	20.00					
207	文化体育与传媒支出	13,542.01	3,456.05		9,850.62			235.35
20701	文化	2,233.06	1,640.26		584.48			8.32
2070104	图书馆	2,233.06	1,640.26		584.48			8.32
20704	新闻出版广播影视	11,308.96	1,815.79		9,266.14			227.03

2070408	出版发行	11,308.96	1,815.79		9,266.14			227.03
208	社会保障和就业支出	60,011.42	46,658.54		10,875.66	269.43		2,207.79
20805	行政事业单位离退休	6,432.01	5,389.97		1,042.04			
2080501	归口管理的行政单位 离退休	652.40	652.40					
2080502	事业单位离退休	1,968.39	1,805.75		162.64			
2080503	离退休人员管理机构	57.86	57.86					
2080505	机关事业单位基本养 老保险缴费支出	3,577.61	2,873.96		703.65			
2080506	机关事业单位职业年 金缴费支出	175.75			175.75			
20811	残疾人事业	53,579.41	41,268.57		9,833.63	269.43		2,207.79
2081101	行政运行	3,292.49	3,202.92					89.57
2081102	一般行政管理事务	763.93	763.93					
2081103	机关服务	4,719.63	3,377.24		802.69			539.70
2081104	残疾人康复	14,726.59	10,313.94		3,441.86			970.79
2081105	残疾人就业和扶贫	1,000.18	1,000.18					
2081106	残疾人体育	9,336.20	3,930.03		4,924.10	269.43		212.64
2081199	其他残疾人事业支出	19,740.39	18,680.33		664.97			395.09
210	医疗卫生与计划生育支 出	125,466.78	33,089.39		89,757.60			2,619.79
21002	公立医院	125,466.78	33,089.39		89,757.60			2,619.79
2100210	行业医院	125,466.78	33,089.39		89,757.60			2,619.79
221	住房保障支出	5,480.58	4,392.42		1,028.58			59.58
22102	住房改革支出	5,480.58	4,392.42		1,028.58			59.58
2210201	住房公积金	3,642.15	2,623.42		1,018.73			
2210202	提租补贴	282.90	279.00		3.90			
2210203	购房补贴	1,555.53	1,490.00		5.95			59.58
229	其他支出	22,700.00	22,700.00					
22960	彩票公益金及对应专项 债务收入安排的支出	22,700.00	22,700.00					
2296006	用于残疾人事业的彩 票公益金支出	22,700.00	22,700.00					

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

公开 03 表

部门：中国残疾人联合会

金额单位：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		219,739.71	126,438.28	92,316.72		984.71	
201	一般公共服务支出	16.40		16.40			
20110	人力资源事务	16.40		16.40			
2011004	政府特殊津贴	16.40		16.40			
202	外交支出	1,640.03		1,640.03			
20203	对外援助	161.24		161.24			
2020306	对外援助	161.24		161.24			
20204	国际组织	1,478.79		1,478.79			
2020401	国际组织会费	26.25		26.25			
2020402	国际组织捐赠	1,452.54		1,452.54			
205	教育支出	1,310.71		1,310.71			
20508	进修及培训	1,310.71		1,310.71			
2050803	培训支出	1,310.71		1,310.71			
206	科学技术支出	2,738.12	877.62	983.15		877.35	
20603	应用研究	2,044.78	877.62	289.81		877.35	
2060301	机构运行	1,757.39	877.62	2.41		877.35	
2060302	社会公益研究	287.39		287.39			
20605	科技条件与服务	692.83		692.83			
2060503	科技条件专项	692.83		692.83			
20699	其他科学技术支出	0.52		0.52			
2069999	其他科学技术支出	0.52		0.52			
207	文化体育与传媒支出	13,686.64	9,869.62	3,817.02			
20701	文化	1,836.54	1,066.69	769.84			
2070104	图书馆	1,836.54	1,066.69	769.84			
20704	新闻出版广播影视	10,565.90	8,802.92	1,762.98			
2070408	出版发行	10,565.90	8,802.92	1,762.98			
20799	其他文化体育与传媒支出	1,284.20		1,284.20			

2079903	文化产业发展专项支出	1,284.20		1,284.20			
208	社会保障和就业支出	53,746.80	20,541.54	33,097.90		107.35	
20805	行政事业单位离退休	6,227.87	6,227.87				
2080501	归口管理的行政单位离退 休	196.68	196.68				
2080502	事业单位离退休	1,763.14	1,763.14				
2080503	离退休人员管理机构	62.59	62.59				
2080505	机关事业单位基本养老保险 缴费支出	4,029.71	4,029.71				
2080506	机关事业单位职业年金缴 费支出	175.75	175.75				
20811	残疾人事业	47,518.93	14,313.68	33,097.90		107.35	
2081101	行政运行	3,348.29	3,348.29				
2081102	一般行政管理事务	811.15		811.15			
2081103	机关服务	4,856.40	1,112.94	3,743.46			
2081104	残疾人康复	12,284.59	4,813.18	7,471.41			
2081105	残疾人就业和扶贫	903.81		903.81			
2081106	残疾人体育	6,994.46	3,285.02	3,602.08		107.35	
2081199	其他残疾人事业支出	18,320.23	1,754.24	16,565.98			
210	医疗卫生与计划生育支出	120,040.38	89,720.97	30,319.41			
21002	公立医院	120,040.38	89,720.97	30,319.41			
2100210	行业医院	120,040.38	89,720.97	30,319.41			
221	住房保障支出	5,428.54	5,428.54				
22102	住房改革支出	5,428.54	5,428.54				
2210201	住房公积金	3,685.04	3,685.04				
2210202	租房补贴	281.67	281.67				
2210203	购房补贴	1,461.83	1,461.83				
229	其他支出	21,132.10		21,132.10			
22960	彩票公益金及对应专项债务 收入安排的支出	21,132.10		21,132.10			
2296006	用于残疾人事业的彩票公 益金支出	21,132.10		21,132.10			

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

公开 04 表

部门：中国残疾人联合会

金额单位：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
栏次		1	栏次		2	3	4
一、一般公共预算财政拨款	1	91,742.95	一、一般公共服务支出	17			
二、政府性基金预算财政拨款	2	22,700.00	二、外交支出	18	1,640.03	1,640.03	
	3		三、教育支出	19	1,310.71	1,310.71	
	4		四、科学技术支出	20	1,738.46	1,738.46	
	5		五、文化体育与传媒支出	21	4,435.57	4,435.57	
	6		六、社会保障和就业支出	22	42,926.06	42,926.06	
	7		七、医疗卫生与计划生育支出	23	20,426.97	20,426.97	
	8		八、住房保障支出	24	4,355.93	4,355.93	
	9		九、其他支出	25	21,132.10		21,132.10
	10			26			
本年收入合计	11	114,442.95	本年支出合计	27	97,965.84	76,833.73	21,132.10
年初财政拨款结转和结余	12	30,096.25	年末财政拨款结转和结余	28	46,573.36	33,569.20	13,004.17
一般公共预算财政拨款	13	18,659.98		29			
政府性基金预算财政拨款	14	11,436.27		30			
	15			31			
总计	16	144,539.20	总计	32	144,539.20	110,402.93	34,136.27

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。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

部门：中国残疾人联合会

金额单位：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		76,833.73	21,645.19	55,188.54
202	外交支出	1,640.03		1,640.03
20203	对外援助	161.24		161.24
2020306	对外援助	161.24		161.24
20204	国际组织	1,478.79		1,478.79
2020401	国际组织会费	26.25		26.25
2020402	国际组织捐赠	1,452.54		1,452.54
205	教育支出	1,310.71		1,310.71
20508	进修及培训	1,310.71		1,310.71
2050803	培训支出	1,310.71		1,310.71
206	科学技术支出	1,738.46	757.73	980.74
20603	应用研究	1,045.12	757.73	287.39
2060301	机构运行	757.73	757.73	
2060302	社会公益研究	287.39		287.39
20605	科技条件与服务	692.83		692.83
2060503	科技条件专项	692.83		692.83
20699	其他科学技术支出	0.52		0.52
2069999	其他科学技术支出	0.52		0.52
207	文化体育与传媒支出	4,435.57	2,006.13	2,429.45
20701	文化	1,267.94	631.85	636.10
2070104	图书馆	1,267.94	631.85	636.10
20704	新闻出版广播影视	1,883.43	1,374.28	509.15

2070408	出版发行	1,883.43	1,374.28	509.15
20799	其他文化体育与传媒支出	1,284.20		1,284.20
2079903	文化产业发展专项支出	1,284.20		1,284.20
208	社会保障和就业支出	42,926.06	11,673.88	31,252.18
20805	行政事业单位离退休	5,185.83	5,185.83	
2080501	归口管理的行政单位离退休	196.68	196.68	
2080502	事业单位离退休	1,600.50	1,600.50	
2080503	离退休人员管理机构	62.59	62.59	
2080505	机关事业单位基本养老保险 缴费支出	3,326.06	3,326.06	
20811	残疾人事业	37,740.23	6,488.05	31,252.18
2081101	行政运行	3,348.29	3,348.29	
2081102	一般行政管理事务	811.15		811.15
2081103	机关服务	3,448.93	385.87	3,063.07
2081104	残疾人康复	8,983.26	1,761.59	7,221.67
2081105	残疾人就业和扶贫	903.81		903.81
2081106	残疾人体育	3,955.52	610.81	3,344.71
2081199	其他残疾人事业支出	16,289.25	381.48	15,907.77
210	医疗卫生与计划生育支出	20,426.97	2,851.53	17,575.44
21002	公立医院	20,426.97	2,851.53	17,575.44
2100210	行业医院	20,426.97	2,851.53	17,575.44
221	住房保障支出	4,355.93	4,355.93	
22102	住房改革支出	4,355.93	4,355.93	
2210201	住房公积金	2,666.30	2,666.30	
2210202	提租补贴	277.77	277.77	
2210203	购房补贴	1,411.86	1,411.86	

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开 06 表

部门：中国残疾人联合会

金额单位：万元

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	决算数	科目编码	科目名称	决算数	科目编码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	16,126.61	302	商品和服务支出	3,237.20	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	5,607.90	30201	办公费	114.68	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	3,338.23	30202	印刷费	69.69	30702	国外债务付息	
30103	奖金	52.03	30203	咨询费	21.15	310	资本性支出	92.05
30106	伙食补助费	9.13	30204	手续费	1.47	31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资	496.65	30205	水费	44.85	31002	办公设备购置	85.70
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	3,326.06	30206	电费	259.55	31003	专用设备购置	2.60
30109	职业年金缴费		30207	邮电费	138.79	31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	27.09	30208	取暖费	150.06	31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费	39.81	31007	信息网络及软件购置更新	3.75
30112	其他社会保障缴费	203.40	30211	差旅费	434.27	31008	物资储备	
30113	住房公积金	2,666.30	30212	因公出国(境)费用	11.43	31009	土地补偿	
30114	医疗费	364.46	30213	维修(护)费	56.59	31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出	35.35	30214	租赁费	2.00	31011	地上附着物和青苗补偿	
303	对个人和家庭的补助	2,189.34	30215	会议费	14.71	31012	拆迁补偿	
30301	离休费	106.47	30216	培训费	44.38	31013	公务用车购置	
30302	退休费	2,027.77	30217	公务招待费	38.97	31019	其他交通工具购置	
30303	退职(役)费		30218	专用材料费	311.16	31021	文物和陈列品购置	
30304	抚恤金	51.75	30224	被装购置费		31022	无形资产购置	
30305	生活补助	1.00	30225	专用燃料费		31099	其他资本性支出	

30306	救济费		30226	劳务费	223.17	399	其他支出		
30307	医疗费补助		30227	委托业务费	193.34	39906	赠与		
30308	助学金		30228	工会经费	203.36	39907	国家赔偿费用支出		
30309	奖励金	0.29	30229	福利费	23.51	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴		
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费	109.89	39999	其他支出		
30399	其他对个人和家庭的补助支出	2.06	30239	其他交通费用	289.05				
			30240	税金及附加费用	4.21				
			30299	其他商品和服务支出	437.11				
人员经费合计		18,315.94	公用经费合计					3,329.25	

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。

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 07 表

部门：中国残疾人联合会

金额单位：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
1,089.43	837.91	207.19		207.19	44.33	848.12	653.76	155.39		155.39	38.97

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。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 08 表

部门：中国残疾人联合会

金额单位：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		11,436.27	22,700.00	21,132.10		21,132.10	13,004.17
229	其他支出	11,436.27	22,700.00	21,132.10		21,132.10	13,004.17
22960	彩票公益金及对应专项债务收入 安排的支出	11,436.27	22,700.00	21,132.10		21,132.10	13,004.17
2296006	用于残疾人事业的彩票公益金 支出	11,436.27	22,700.00	21,132.10		21,132.10	13,004.17

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。

三、中国残联 2018 年度部门决算情况说明

(一) 收入支出总体情况说明

中国残联 2018 年度收支总决算 287,321.86 万元。具体情况如下:

收入总计 287,321.86 万元,其中:本年收入 232,382.08 万元,包括:财政拨款 114,442.95 万元,事业收入 111,640.64 万元,经营收入 1,150.06 万元,其他收入 5,148.43 万元;用事业基金弥补收支差额 11,497.53 万元;年初结转和结余 43,442.25 万元。

支出总计 287,321.86 万元,其中:本年支出 219,739.71 万元,包括:一般公共服务支出(类)16.40 万元,外交支出(类)1,640.03 万元,教育支出(类)1,310.71 万元,科学技术支出(类)2,738.12 万元,文化体育与传媒支出(类)13,686.64 万元,社会保障和就业支出(类)53,746.8 万元,医疗卫生与计划生育支出(类)120,040.38 万元,住房保障支出(类)5,428.54 万元,其他支出(类)21,132.10 万元;结余分配 5,553.22 万元;年末结转和结余 62,028.93 万元(结转资金将按原规定用途继续使用)。

(二) 一般公共预算财政拨款支出情况说明

中国残联 2018 年度一般公共预算财政拨款支出反映的是一般公共预算财政拨款支出总体情况,既包括使用本年从中央财政取得的一般公共预算财政拨款发生的支出,也包括使用上年度一般公共预算财政拨款结转和结余资金发生的支出。

中国残联 2018 年度一般公共预算财政拨款支出 76,833.73 万元，支出具体情况如下：

1. 外交支出（类）对外援助（款）对外援助（项）161.24 万元，主要用于澜湄合作基金项目支出。

2. 外交支出（类）国际组织（款）1,478.79 万元。其中：
国际组织会费（项）26.25 万元，主要用于中国残联按国际组织章程或协议规定缴纳的会费。

国际组织捐赠（项）1,452.54 万元，主要用于中国残联向国际组织认捐支出。

3. 教育支出（类）进修及培训（款）培训支出（项）1,310.71 万元。主要用于全国残联系统康复人才的培养。

4. 科学技术支出（类）应用研究（款）1,045.12 万元。
其中：

机构运行（项）757.73 万元，主要用于中国残联所属科研单位正常运转、退休人员保障支出等。

社会公益研究（项）287.39 万元，主要用于科研课题研究等科研业务支出。

5. 科学技术支出（类）科技条件与服务（款）科技条件专项（项）692.83 万元。主要用于中国残联所属科研单位的修缮购置专项。

6. 科学技术支出（类）其他科学技术支出（款）其他科学技术支出（项）0.52 万元，主要用于科研项目论证、调查等。

7. 文化体育与传媒支出（类）文化（款）图书馆（项）

1,267.94 万元，主要用于中国视障文化资讯服务中心盲文图书馆的正常运转等。

8. 文化体育与传媒支出（类）新闻出版广播影视（款）出版发行（项）1,883.43 万元，主要用于中国残联所属残疾人文化出版单位正常运转、退休人员保障支出和残疾人读物的出版等。

9. 文化体育与传媒支出（类）其他文化体育与传媒支出（款）文化产业发展专项支出（项）1,284.20万元，主要用于盲用教育资源数字出版服务与应用示范。

10. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）5,185.83 万元。其中：

归口管理的行政单位离退休（项）196.68 万元，主要用于中国残联机关离退休人员支出。

事业单位离退休（项）1,600.50 万元，主要用于中国残联所属事业单位离退休人员支出。

离退休人员管理机构（项）62.59万元，主要用于中国残联离退休干部管理机构为离退休人员提供管理和服务的工作支出。

机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）3,326.06万元，主要用于中国残联机关及所属事业单位在职人员基本养老保险缴费支出。

11. 社会保障和就业支出（类）残疾人事业（款）37,740.23 万元。其中：

行政运行（项）3,348.29 万元，主要用于中国残联机关本级的基本支出。

一般行政管理事务（项）811.15 万元，主要用于中国残联机关本级的对外事务与国际交流、专项会议等。

机关服务（项）3,448.93 万元，主要用于为机关提供后勤服务的机关服务中心和信息中心的基本支出、后勤服务、办公楼运行、办公信息化与网络服务等。

残疾人康复（项）8,983.26 万元，主要用于残疾人康复方面的支出。

残疾人就业和扶贫（项）903.81 万元，主要用于残疾人职业介绍、培训和服务管理，以及残疾人扶贫管理等方面的支出。

残疾人体育（项）3,955.52 万元，主要用于开展残疾人体育运动方面的支出。

其他残疾人事业支出（项）16,289.25 万元，主要用于残疾人维权、文化服务、人道主义思想推广、政策研究和服务设施项目等支出。

12. 医疗卫生与计划生育支出（类）公立医院（款）行业医院（项）20,426.97 万元，主要用于中国残联直属医疗业务单位的基本支出和医疗设备购置、修缮等支出。

13. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）4,355.93 万元。其中：

住房公积金（项）2,666.30 万元，主要指根据《住房公

积金管理条例》规定，单位按照在职职工工资的 12%，为其缴存的长期住房储金。

提租补贴（项） 277.77 万元，主要是按照国家有关政策规定，自 2000 年开始，针对在京中央单位职工因公有住房租金标准提高发放的补贴。

购房补贴（项） 1,411.86 万元，指 1998 年住房分配货币化改革之后，按照《中共中央办公厅 国务院办公厅转发建设部等单位〈关于完善在京中央和国家机关住房制度的若干意见〉的通知》（厅字〔2005〕8 号）规定标准，向无房职工、住房面积未达到规定标准的职工发放的住房补贴。

（三）一般公共预算财政拨款“三公”经费支出情况说明

2018 年中国残联“三公经费”财政拨款决算数 848.12 万元，占预算的 77.8%，支出具体情况如下：

1. 因公出国（境）费决算数 653.76 万元，占预算的 78.0%。中国残联是多个国际组织的成员，出国费主要用于参加各类别国际残疾人组织的年会、地区会议、联合国及相关机构有关的国际会议，以及与各国残疾人组织之间的业务交流等。全年使用财政拨款安排机关本级和 13 个直属预算单位出国（境）团组 57 个、385 人次。

2. 公务用车购置及运行费决算数 155.39 万元，占当年预算的 75.0%。本年度无新购车辆，支出全部用于机关本级和 13 个直属预算单位公车的运行维护，公务用车保有量 54 辆。

3. 公务接待决算数 38.97 万元，占当年预算的 87.9%。主

要用于联合国机构、外国政府机构、国际残疾人组织和各国残疾人组织来访接待工作，以及外国要人访问我国残疾人服务机构接待工作等。

（四）政府性基金预算财政拨款收入支出情况说明

中国残联 2018 年政府性基金预算财政拨款年初结转和结余 11,436.27 万元，本年收入 22,700.00 万元，本年支出 21,132.10 万元，年末结转和结余 13,004.17 万元。支出具体情况如下：

其他支出（类）彩票公益金及对应专项债务收入安排的支出（款）用于残疾人事业的彩票公益金支出（项）21,132.10 万元，主要用于盲人读物出版、盲人公共文化服务、残疾人体育、残疾人体育保障和群众体育项目等。

（五）预算绩效情况说明

1. 预算绩效管理工作开展情况。

根据预算绩效管理要求，中国残联组织对 2018 年度一般公共预算项目支出全面开展绩效自评，其中一级项目 18 个，二级项目 74 个，共涉及资金 85,619.1 万元，占一般公共预算项目支出总额的 100%。组织对 2018 年度盲人公共文化服务、盲人读物出版、残疾人体育、残疾人体育保障和群众体育 4 个政府性基金预算项目支出开展绩效自评，共涉及资金 34,136.27 万元，占政府性基金预算项目支出总额的 100%。

组织对“残疾人康复人才建设”项目开展了重点绩效评价，涉及一般公共预算支出 1,419.43 万元。对“残疾人康复人才

建设”项目委托“北京金凯伟业咨询有限公司”第三方机构开展绩效评价。从评价情况来看，“残疾人康复人才建设”项目立项程序规范、资料完整，财政资金足额及时到位；制定业务管理制度及年度培训计划，并形成较为健全有效的管理机制；财务管理制度健全，财务监控措施较为有效；项目超额完成了实名制培训期数、人数，且培训学员考核合格率等均达到预期指标值；项目实施有效带动省级及以下康复专业人员培训人次的增加，为康复服务各领域输送大批康复专业技术人才，为提升全国残疾人精准康复服务覆盖率及专业化水平奠定良好基础。但项目培训需求论证不够充分，实施方案及培训计划内容等有待进一步完善。

2. 部门决算中项目绩效自评结果。

中国残联在 2018 年度部门决算中反映“残疾人康复服务与管理”“残疾人教育、就业、扶贫和社会保障服务与管理”及“残疾人体育与宣传文化”等 3 个一级项目绩效自评结果。

(1) 残疾人康复服务与管理项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 96.57 分。项目全年预算数 6,527.24 万元，执行数为 6,197.09 万元，完成预算的 94.9%。该项目完成 5.02 万名高危孕妇产前诊断、1.03 万名儿童残疾初筛、12.58 万名新发残疾人评定，同时开展了残疾预防检测、辅具个案适配、免费听力义诊等工作，逐步完善了残疾人预防及康复服务体系。发现的主要问题及原因：由于

家长残疾预防意识相对薄弱，试验区儿童残疾筛查诊断机构较少且技术人员匮乏等因素，对残疾初筛阳性的儿童进行复筛和诊断人数低于预期目标。下一步改进措施：继续开展机构及技术人员培训培养工作，同时加大对家长的科普宣传力度。

（2）残疾人教育、就业、扶贫和社会保障服务与管理项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 97.46 分。项目全年预算数 3,608.10 万元，执行数为 3,124.91 万元，完成预算的 86.6%。该项目开展高等融合教育试点 6 个，培训盲人保健按摩人员 7,500 人次、盲人医疗按摩人员 5,000 人次、残疾人托养服务和管理人员 540 人次，实现了城乡 36.7 万人就业，通过项目实施，加强了残疾人职业培训，提升了残疾人职业技能，完善了残疾人就业服务网络平台等。发现的主要问题及原因：个别业务培训工作因人员调整等原因未能如期举行，侧面反映出年初工作计划的制订未充分考虑特殊影响因素。下一步改进措施：加强年初工作计划及目标的科学合理性，充分分析可能的影响因素及应对措施。

（3）残疾人体育与宣传文化绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 95.96 分。项目全年预算数 6,363.62 万元，执行数为 5,321.33 万元，完成预算的 83.6%。该项目完成演出及文化交流 93 次，出访 8 个国家和地区，对 102 名残疾演员及学员按残疾类别分别进行舞蹈、声乐、器乐培训，且通过开展“共享芬芳”百县百场巡演巡展，丰富了残疾人精神文化生活，展示了残疾人特殊艺术才华。通过保障中

国残疾人体育运动管理中心正常运转，确保残疾人运动员集训任务顺利完成。发现的主要问题及原因：个别业务培训因总体工作安排调整至 2019 年上半年举办，侧面反映出年初工作计划的制订未充分考虑特殊影响因素。下一步改进措施：项目实施前期需加强对工作内容及计划的论证分析，充分分析可能对项目执行进度或内容的影响因素，并制定应对措施，以保证预期绩效目标的全部实现。

残疾人康复服务与管理项目绩效自评表

(2018 年度)

项目名称		残疾人康复服务与管理							
主管部门		中国残疾人联合会		实施单位	中国残疾人联合会				
项目资金(万元)		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分		
	年度资金总额:	6805.44	6527.24	6197.09	10.0	94.94%	9.49		
	其中:财政拨款	6290.86	6290.86	5960.71	--	94.75%	--		
	其他资金	514.58	236.38	236.38	--	100.00%	--		
年度总体目标	预期目标			实际完成情况					
	<p>目标 1: 通过开展残疾筛查、诊断、随报、评定、监测等工作, 实施重点干预项目, 为建立健全残疾报告制度和残疾预防工作机制奠定基础。</p> <p>目标 2: 开展残疾人康复评估、技术支持、信息发布、宣传等工作, 推动精准康复服务、残疾儿童康复救助工作顺利开展。</p> <p>目标 3: 通过整合网络资源、推广使用听力语言康复机构信息管理平台、实施爱耳快车基层服务, 为听力语言残疾人提供更为专业、便捷的服务。</p> <p>目标 4: 通过开展培训、科研等工作, 提高辅助器具适配服务能力和研发能力。</p> <p>目标 5: 保障中国残疾人辅助器具中心和中国听力语言康复研究中心 2018 年正常运转。</p>			<p>1. 100 个试验区已初步建立残疾报告制度, 96 个试验区已按要求开展残疾筛查、诊断、随报和评定工作。</p> <p>2. 通过开展精准康复服务、残疾儿童康复救助制度督导评估, 实施康复服务示范培育项目, 推进全国残疾儿童康复救助制度建设, 推动残疾人精准康复服务行动。</p> <p>3. 通过爱耳快车基层服务, 开展现场听力相关测试, 普及听力保健知识, 提升公众爱耳护耳意识, 减少了听力残疾的发生, 满足城市远郊和农村乡镇的听力语言残疾人的服务需求。共计服务机构 16 家, 服务 899 人, 听力检测 3905 项。</p> <p>4. 举办辅助器具专业技术培训 22 期, 完成辅助技术专业人员培训教材初稿, 开展了《国内外轮椅发展现状及对比分析》等 4 个课题研究, 完成辅助器具适配服务 30 例。</p> <p>5. 通过实施辅具中心运行经费项目, 保障该中心正常运转。</p>					
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	未完成原因分析	
		产出指标	数量指标	“爱耳快车”听力服务数量	≥10 次, 500 人次	16 次, 899 人次	5	5	
				业务培训数量	≥22 期, 1160 人次	28 期, 1270 人次	5	5	
				为高危孕产妇提供产前筛查及诊断	≥3.36 万名	5.02 万名	5	5	
				对新发的残疾人进行残疾评定	≥10.7 万名	12.58 万名	5	5	
				对残疾初筛阳性的儿童进行复筛和诊断	≥1.1 万名	1.03 万名	5	4.68	1. 家长残疾预防意识相对薄弱; 2. 试验区儿童残疾筛查诊断机构少, 技术人员匮乏
	开发、推广残疾人辅具的数量			≥11 项	17 项	5	5		

绩效 指标	产出 指标	数量 指标	开展残疾人康复相关调查、评估、督导后生成的报告数量	6份	4份	5	3.4	已完成调查、评估和督导工作，已进行数据整理、报告撰写。	
			推广使用听障儿童康复服务信息系统的机构	≥60个	65个	5	5		
			购置办公、专业设备数量	≥67台/套	236台/套	5	5		
		质量 指标	培训学员考核合格率	≥80%	80%	5	5		
	效益 指标	社会 效益 指标	提供基本康复服务，提升残疾人康复服务获得感	较显著	达成预期指标	10	9		
			重点人群残疾预防知识普及率	≥55%	57%	10	10		
	满意度 指标	服务 对象 满意度 指标	受训学员对培训效果满意度	≥80%	80%	6	6		
			贫困孕产妇对产前筛查及诊断服务满意	≥80%	80%	6	6		
			辅具适配服务残疾人满意度	≥90%	90%	8	8		
	总分						100	96.57	

残疾人教育、就业、扶贫和社会保障服务与管理项目绩效自评表

(2018 年度)

项目名称		残疾人教育、就业、扶贫和社会保障服务与管理						
主管部门		中国残疾人联合会		实施单位	中国残疾人联合会			
项目资金 (万元)		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
	年度资金总额:	3656.34	3608.1	3124.91	10.0	86.61%	8.66	
	其中:财政拨款	3236.63	3236.63	2753.44	--	85.07%	--	
	其他资金	419.71	371.47	371.47	--	100.00%	--	
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	<p>目标 1: 开展高等融合教育试点, 组织开展康复大学建设有关工作, 赴基层调研残疾人教育情况等工作, 切实解决特殊教育发展过程中的问题, 提升特殊教育各阶段研究和水平;</p> <p>目标 2: 正式发布《国家通用手语方案》《国家通用盲文方案》, 通过开展手语盲文相关课题研究, 加强研究基地建设, 逐步推广国家通用手语和通用盲文;</p> <p>目标 3: 加强残疾人职业培训, 提升残疾人职业技能, 完善残疾人就业服务网络平台, 提升残疾人就业服务水平;</p> <p>目标 4: 开展残疾人专项扶贫行动, 加快残疾人脱贫步伐;</p> <p>目标 5: 通过培训盲人按摩人员、扶持盲人按摩基地建设, 提高从业人员专业素质, 实现盲人医疗按摩高层次稳定就业;</p> <p>目标 6: 开展残疾人托养服务和管理人员培训, 推进残疾人托养服务规范化建设。</p>			<p>1. 残疾人职业能力评估工作任务按照年度计划基本全部完成。完成内容主要是开展了评估业务培训、召开了评估工作现场会和工作会议、实现了 10 个以上的省区市残疾人职业能力适应性测评, 进一步促进了残疾人职业能力评估工作在全国的开展, 对科学评估起到了很好的推动作用。</p> <p>2. 目标 2 完成。</p> <p>3. 督促各地落实残疾人就业扶持政策, 加强残疾人就业服务。确定了全国残疾人职业技能竞赛承办地。</p> <p>4. 落实中央关于支持深度贫困地区脱贫攻坚的意见, 加大对深度贫困和三区三州的指导和调研, 举办贫困残疾人脱贫攻坚工作和培训班, 加大基层残联干部培训力度, 开展 1017 扶贫日活动, 宣传贫困残疾人脱贫事迹。开展农村残疾人帮扶活动。</p> <p>5. 完成试题补充命制培训工作及师资培训工作, 提升盲人医疗按摩教育教学水平, 提高从业人员的专业素质, 促进盲人医疗按摩行业的健康发展。</p> <p>6. 举办残疾人托养服务全国性培养班 2 个, 分省集中培训班 4 个, 培训托养服务管理和服务人员 540 次。推动残疾人托养服务国家标准的制定和评审工作, 推动托养服务国家标准的制定和评审工作, 推动托养服务规范化进程。</p>				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	未完成原因分析
	产出指标	数量指标	业务培训数量	≥26 期, 14154 人次	27 期, 13902 人次	5	4.8	
			全国残联系统就业服务机构工作人员职业指导竞赛次数	1 次	1 次	3	3	
			国家通用手语书和通用盲文书编纂、出版	≥4 册	4 册	4	4	

绩效 指标	产出 指标	数量 指标	残疾人岗位精英竞赛次数	1次	1次	3	3		
			残疾人职业能力物理工具测评全国人数	≥5000人	5000人	4	4		
			残疾人职业适应性测评全国人数	≥5000人	5000人	4	4		
			盲人医疗按摩、保健按摩规范化实训基地数	14家	14家	4	4		
			盲人医疗按摩工作督导检查省区数	11个省	11个省	4	4		
			组织扶贫日活动	1次	1次	4	4		
			编写托养服务相关教材	1套	1套	4	4		
			通用手语书少数民族文字翻译出版	≥6册	6册	4	4		
			高等融合教育试点高校	6个	6个	4	4		
	质量 指标	培训学员考核合格率	≥85%	90%	3	3			
	效益 指标	社会 效益 指标	困难残疾人生活补贴和重度残疾人护理补贴覆盖率	89%	100%	8	8		
			城乡实名新增残疾人就业数	≥30万人	36.7万人	8	8		
			残疾人就业服务全国联动、上下互通覆盖面	≥50%地区	50%地区	7	7		
			通过高等融合教育试点，为更多残疾人平等接受高等教育、出台国家层面的高等融合教育政策奠定基础	较显著	达成预期指标	7	6		
	满意 度 指 标	满意 度 指 标	参加培训及竞赛人员满意度	≥80%	90%	5	5		
			特教学校残疾学生对国家通用手语和国家通用盲文学习效果的满意度	≥85%	85%	5	5		
	总分						100	97.46	

残疾人体育与宣传文化项目绩效自评表

(2018 年度)

项目名称	残疾人体育与宣传文化							
主管部门	中国残疾人联合会		实施单位	中国残疾人联合会				
项目资金（万元）		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
	年度资金总额：	6786.79	6363.62	5321.33	10.0	83.62%	8.36	
	其中：财政拨款	5374.23	5374.23	4331.94	--	80.61%	--	
	其他资金	1412.56	989.39	989.39	--	100.00%	--	
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	<p>目标 1：通过对体管中心各种设备设施进行维护，对各建筑物损坏区域及时修缮，保障该中心的正常运行，确保承接的各项活动和残疾人运动员集训集结顺利完成。</p> <p>目标 2：通过组织记者采访、残疾人事业网络推广、“三微一端”运营、舆情检测、编辑、出版残疾人事业大辞典、残疾人事业外宣品等项目，残疾人事业在海内外影响力进一步加大，中国残联新媒体进一步强化，不断巩固并扩大宣传阵地，完善网络舆情平台建设，有效引导残疾人事业舆论。</p> <p>目标 3：通过开展“共享芬芳”百县百场巡演巡展，送文艺演出、书画展、残疾人事业巡礼展进基层，开展特殊文化艺术挖掘与推介，方便残疾人就近就便参与文化活动，丰富残疾人精神文化生活，展示残疾人特殊艺术才华。</p>			<p>1. 体管中心正常运行，演出及文化交流场次 93 次，出访 8 个国家和地区；102 名残疾演员及学员按残疾类别，年龄层次分别进行舞蹈、声乐、器乐的业务培训；全团 81 名在职演员及学员按残疾类别和年龄层次接受从义务教育到高等教育不等的一贯制文化教育等。</p> <p>2. 人道主义思想推广项目的实施，深入学习贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想 and 党的十九大精神，精心做好中国残联“七代会”会前、会中、会后宣传报道，紧紧围绕扎实推进《“十三五”残疾人小康进程规划纲要》，强化意识形态督导，坚持党管媒体、主动发声、守好阵地，做好残疾人事业重大活动、重要节点的宣传报道工作，创新手段、构建阵地、较好的完成了预期目标。</p> <p>3. 通过开展“共享芬芳”百县百场巡演巡展，送文艺演出、书画展、残疾人事业巡礼展进基层，开展特殊文化艺术挖掘与推介，方便残疾人就近就便参与文化活动，丰富了残疾人精神文化生活，展示了残疾人特殊艺术才华。</p>				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	未完成原因分析
	产出指标	数量指标	“圆梦丹青”残疾人艺术家百人计划	≥20 人	20 人	4	4	
			《舆情分析报告》期数	≥50 期	69 期	4	4	
			业务培训数量	≥2 期，258 人次	1 期，102 人次	4	2	
			中西部演出场次	≥20 场	27 场	4	4	
			举办残疾人体育公益、宣传活动	≥4 次	4 次	4	4	
			共享芬芳百县百场巡演巡展	≥20 场次	20 场次	4	4	
			微博、微信以及政务客户端编辑、推送信息、微视频条数	≥2500 条	4516 条	4	4	

绩效 指标	产出 指标	数量 指标	扶持残疾人作者或题材 图书出版	≥10 种	9 种	4	3.6	
			拍摄制作残疾人事业微 视频	≥4 部	4 部	4	4	
			残疾人艺术团国内外演 出场次	70 场左右	93 场	4	4	
			购置办公、专业设备数	≥20 台/ 套	20 台/套	4	4	
			赠送《中国残疾人》《三 月风》	40000 册	44548 册	4	4	
	质量 指标	培训学员考核合格率	≥80%	100%	2	2		
		社会效益 指标	共享芬芳巡演巡展观演 观展人次	≥3 万人 次	3 万人次	15	15	
	微视频浏览人次		≥1 万人 次	1 万人次	15	15		
	满意 度指 标	服务 对象 满意 度指 标	参加活动残疾人满意度	≥75%	75%	10	10	
			总分				100	95.96

3. 以部门为主体开展的重点绩效评价结果。

《2018 年度残疾人康复人才建设项目绩效评价报告》见“附件”。

(六) 其他重要事项情况说明

1. 机关运行经费支出情况。

2018 年度中国残联机关运行经费支出 1,404.52 万元。

2. 政府采购支出情况。

2018 年度中国残联政府采购支出总额 33,130.42 万元，其中：政府采购货物支出 12,867.07 万元、政府采购工程支出 11,531.95 万元、政府采购服务支出 8,731.40 万元。

3. 国有资产占用情况。

截至 2018 年 12 月 31 日，中国残联共有车辆 81 辆，含公务用车保有量 54 辆。其中，部级领导干部用车 8 辆、机要通信用车 12 辆、应急保障用车 3 辆、特种专业技术用车 13 辆、其他用车 45 辆，其他用车主要是预算单位用于机要通信、应急保障和专业技术之外公务用车用途的车辆；单价 50 万元以上通用设备 35 台（套），单价 100 万元以上专用设备 98 台（套）。

四、名词解释

(一) 财政拨款收入：指中央财政当年拨付的资金。

(二) 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。

(三) 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。

（四）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。

（五）用事业基金弥补收支差额：指事业单位在用当年的“财政拨款收入”“财政拨款结转和结余资金”、“事业收入”、“经营收入”、“其他收入”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)弥补本年度收支缺口的资金。

（六）年初结转和结余：指以前年度尚未完成、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。

（七）结余分配：指事业单位按照事业单位会计制度的规定从事业收入或经营收入中按规定提取的事业基金和职工福利基金。

（八）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。

（九）一般公共服务支出（类）人力资源事务（款）：反映中国残联政府特殊津贴的支出。

（十）外交支出（类）国际组织（款）：反映中国残联向国际组织认捐支出以及按国际组织章程或协议规定缴纳的会费。

（十一）教育支出（类）进修及培训（款）培训支出（项）：反映中国残联培训支出。

（十二）科学技术支出（类）应用研究（款）：

机构运行（项）：反映中国残联直属科技类事业单位的基本支出。

社会公益研究（项）：反映中国残联直属科技类事业单位的基本科研业务费用。

（十三）科学技术支出（类）科技条件与服务（款）科技条件专项（项）：反映中国残联直属科技类事业单位专项课题研究费用支出。

（十四）科学技术支出（类）其他科学技术支出（款）其他科学技术支出（项）：反映中国残联承担科技课题管理费支出。

（十五）文化体育与传媒支出（类）文化（款）图书馆（项）：反映中国残联直属图书馆类事业单位的基本支出和项目支出。

（十六）文化体育与传媒支出（类）新闻出版广播影视（款）出版发行（项）：反映中国残联所属发行类事业单位的基本支出和项目支出。

（十七）社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）：

归口管理的行政单位离退休（项）：反映实行归口管理的行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）开支的离退休经费。

事业单位离退休（项）：反映实行归口管理的事业单位开

支的离退休经费。

离退休人员管理机构(项)：反映实行归口管理的各类离退休人员管理机构的支出。

机关事业单位基本养老保险缴费支出(项)：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。

(十八) 社会保障和就业支出(类)残疾人事业(款)：

行政运行(项)：反映中国残联机关的基本支出。

一般行政管理事务(项)：反映残疾人对外事务与国际交流、专项会议等费用支出。

机关服务(项)：反映为机关提供后勤服务、办公楼运行、办公信息化与网络服务等支出。

残疾人康复(项)：反映残疾人康复方面的支出。

残疾人就业和扶贫(项)：反映残疾人职业介绍、培训和服务管理，以及残疾人扶贫管理等方面的支出。

残疾人体育(项)：反映残疾人体育方面的支出。

其他残疾人事业支出(项)：反映残疾人维权、宣传文化、理论研究和基本建设等项目的支出。

(十九) 医疗卫生与计划生育支出(类)公立医院(款)

行业医院：反映中国残联直属开展医疗业务的事业单位的基本支出和项目支出。

(二十) 住房保障支出(类)住房改革支出(款)：

住房公积金(项)：反映行政事业单位按照国家统一规定，

按规定比例为职工缴纳的住房公积金。

提租补贴（项）：反映按房改政策规定的标准，行政事业单位向职工（含离退休人员）发放的租金补贴。

购房补贴（项）：反映按房改政策规定，行政事业单位向符合条件职工（含离退休人员）发放的用于购买住房的补贴。

（二十一）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经费和日常公用经费。

（二十二）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。

（二十三）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发生的支出。

（二十四）“三公”经费：纳入中央财政预决算管理的“三公”经费，是指中央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、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。

（二十五）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。

附件：

2018 年度残疾人康复人才建设项目绩效评价报告

为加强财政项目资金绩效管理，提高财政资金使用效益，按照《财政支出绩效评价管理暂行办法》（财预〔2011〕285号）、《中央部门财政支出绩效评价工作规程（试行）》（财办预〔2011〕47号）、《预算绩效评价共性指标体系框架》（财预〔2013〕53号）等要求，中国残疾人联合会（以下简称“中国残联”）委托第三方服务机构，对2018年度残疾人康复人才建设项目的执行情况和经费使用情况进行了绩效评价，现将有关情况报告如下。

一、项目基本情况

（一）项目背景。全国残联系统康复专业队伍是我国残疾人康复服务的骨干力量。“十二五”期间，通过实施《全国残联系统康复人才培养规划（2005-2015年）》、“康复人才培养百千万工程”等，残疾人康复人才建设工作体系初步建立，残疾人康复服务状况显著改善，康复服务体系进一步完善，残疾人康复专业技术队伍达19.2万人，康复人才匮乏的局面得到一定程度缓解。但目前我国仍有一定数量有康复需求的持证残疾人、残疾儿童未得到康复服务，可见康复服务能力不足，康复人才缺失的问题依然突出，残疾人的基本康复服务需求仍未普遍满足。

为贯彻落实《国务院关于加快推进残疾人小康进程的意见》、《“十三五”加快残疾人小康进程规划纲要》，进一步提升全国残联系统康复专业队伍整体素质，增强专业化服务能力，根据《残疾人康复服务“十三五”实施方案》，中国残疾人联合会（以下简称“中国残联”）研究确定“十三五”时期残疾人康复人才培养工作计划，并申请继续实施“残疾人康复人才建设项目”。2018年继续投入财政资金1419.43万元，用于残疾人康复专业人才培养工作。

（二）项目目标。通过实施康复专业骨干技术人员培训，对全国视力、听力语言、肢体、智力、精神、辅助器具等领域康复专业技术骨干进行轮训，有效缓解当前康复专业人才匮乏、整体素质不高的问题，为提升残疾人康复服务覆盖率和满意度奠定基础。

（三）主要内容及预算支出情况。

2018年度项目主要针对康复专业人才尤其是骨干人才缺乏的现状，依托中国康复研究中心、中国聋儿康复研究中心、中国残疾人辅助器具中心以及各专门协会在视力、听力语言、肢体、智力、精神、辅助器具等六大专业领域的专业技术力量，对上述六大领域康复专业技术骨干及学科带头人队伍进行实名制培训，以带动提高全国康复专业技术人员的整体素质，提升残疾人康复服务覆盖率及总体质量。

2018年度项目批复预算1419.43万元，其中当年财政预

算 946 万元，上年结转资金 473.43 万元。项目计划举办 58 期培训班，培训康复专业人才 3000 名。截至 2018 年 12 月 31 日，项目实际支出共计 1310.71 万元（含 2017 年结转资金支出 473.43 万元），预算执行率 92.34%。

二、绩效评价工作情况及评价结论

（一）评价范围和目的。本次绩效评价按照财政部“加强财政支出管理，强化支出责任，建立科学、合理的财政支出绩效评价管理体系，提高财政资金使用效益”要求，受中国残联计财部委托，北京金凯伟业咨询有限公司（以下简称“评价机构”）对 2018 年度残疾人康复人才建设项目的执行情况和资金使用情况进行绩效评价，促进项目单位总结经验、发现问题、改进工作，进一步加强项目管理，提高资金使用效益。

（二）评价指标体系。主要包括投入、过程、产出、效果四个方面，满分为 100 分。一是投入（20 分）。主要评价立项依据充分性、立项程序规范性、绩效目标的明确性、绩效指标的合理性、实施内容的明确性、实施方案的可行性、预算编制合理性等。二是过程（25 分）。主要评价组织管理健全性、管理制度健全性、制度执行有效性、项目监督执行有效性、资金管理制度的健全性和资金使用规范性。三是产出（30 分）。主要评价年度目标完成情况、培训质量合格率和完成及时率等情况。四是效果（25 分）。主要评价项目实施培训效果、带动各地康复人才培养、康复服务覆盖等情况。

（三）评价方法及实施。评价机构本着科学规范、公开公正、绩效相关的原则，采用全面评价和重点评价相结合、现场评价和非现场评价相结合的方式，运用成本效益分析法、比较法、专家评议法等分析方法，对项目投入、过程、产出、效果四方面进行综合评价。

（四）评价结论。该项目绩效评价得分为 88.87 分，综合评价等级为“良”。评价认为，康复人才建设项目立项程序规范，制定了项目实施方案，且实施计划较为细化；项目绩效目标明确，预算安排较为合理；制定了项目业务管理制度，并依据中国残联的培训管理制度组织实施；项目财务管理制度健全，资金审核、拨付过程规范；项目实际完成培训 69 期，培训学员 4647 人，超额完成任务目标，且已完成培训学员考核平均成绩达到预期目标；项目实施有效带动省级及以下康复专业人员培训人次的增加，为康复服务各领域输送大批康复专业技术人才，为提升全国残疾人精准康复服务覆盖率及专业化水平奠定良好基础。但项目培训需求论证不够充分，实施方案及培训计划内容有待完善。

三、绩效评价指标完成情况

（一）投入指标分析。该指标分值20分，评价得分18.48分。项目立项程序规范、资料完整；通过申报书及实施方案对绩效目标进行了明确，总体绩效目标设置合理，与项目单位职能及现实需求相符，但是年度绩效目标与总体目标内容基本一

致，并未体现其对总体目标的分解落实；围绕绩效目标，设置了细化的绩效指标，但产出、效果指标有待进一步完善、量化；财政资金到达中国残联足额及时，为项目实施提供良好保障。

（二）过程指标方面。该指标分值25分，评价得分22.31分。项目单位制定了年度培训计划及业务管理制度，且在组织实施过程中形成较为健全有效的管理机制，但其实施方案有待进一步完善；康复部及各承担单位均能够按照已形成的制度开展相关工作；项目财务管理制度健全，资金审核、拨付过程规范；项目预算编制不够科学合理，执行结果与预算内容有一定偏差。

（三）产出指标方面。该指标分值30分，评价得分27.50分。项目实际完成培训69期，培训学员4647人，超额完成任务目标；康复专业人员平均培训时间达6.5天/人，超过预期指标值（5天/人）；已完成培训学员考核平均成绩超过85分，产出质量符合预期目标。

（四）效果指标方面。该指标分值25分，评价得分20.58分。项目实施有效带动省级及以下康复专业人员培训人次的增加，为康复服务各领域输送大批康复专业技术人才，为提升全国残疾人精准康复服务覆盖率及专业化水平奠定良好基础。

四、存在的问题

（一）项目绩效目标及指标设置不够合理，效益实现程度难以准确衡量。项目年度目标与中期目标内容基本一致，并

未体现年度目标对于中期目标的细化、分解作用，对于项目年度及长期实施难以提供较好依据。同时，项目绩效指标设置不够完善、合理，产出指标中未设置时效指标，数量指标中未明确培训期数等关键指标，不利于项目完成情况的准确衡量；社会效益和可持续影响指标内容衡量标准不够清晰、量化，不利于有效衡量项目绩效目标的实现程度。

（二）项目预算编制不够精准，执行过程调整情况较多。该项目工作内容中，培训工作预算完全按照计划培训人数、天数，并依据财政部 550 元/人/天的标准进行测算，未充分考虑不同培训内容所需的支出内容的差异、不同地区开展培训价格水平差异等因素，导致实际培训期数远超过预期培训期数，但预算资金却仍有部分剩余。且项目执行过程中，各期培训关于培训地点等内容调整情况较多，但调整原因阐述不够清晰。

（三）项目顶层设计不够完善，实施方案及培训管理办法不够细化。项目实施方案及培训计划在制定前期对各地残疾人基本康复服务需求以及康复人才布局的深入调研与论证分析不够充分，培训对象与内容的设置与各地康复人才需求类型和数量的针对性有待提高。此外，实施方案中对于培训课程体系设置、培训学员考核等环节的具体要求有待进一步完善。

五、相关建议

（一）完善绩效目标及指标设置，注重项目效果的展现。建议项目单位进一步提高绩效管理意识，从项目延续实施的角

度设置中期绩效目标，并规划设计每年度预期目标，保证年度目标的细化可衡量。规范绩效指标设置及填报，补充培训期数、培训时效等关键指标，完善效果指标的设置内容，使得效益指标更具备可衡量性。可从培训的影响行政区域、受训后组织培训次数、服务残疾人数量等方面进行设置。并在项目实施后收集相关数据，进行统计分析，更好的为项目总体实施效果提供数据支撑。

（二）规范预算编制，提高预算内容及标准的科学性。建议项目单位重视预算编制环节，在财政部相关文件标准的基础上，针对性考虑本项目特点，综合分析培训内容、培训对象、组织地点等影响培训费用支出的因素，合理编制培训预算。

（三）加强项目顶层设计，完善并论证项目实施方案及管理办法。建议项目单位加强项目顶层设计，完善细化实施方案及培训计划。第一，为保障项目的实施更加符合康复人才建设需求，建议项目单位加强对残疾人基本康复服务需求以及康复人才布局的深入分析和论证，全面了解六大康复领域中的康复人才在各地的需求类型和需求数量，合理拟定培训计划及安排；第二，在拟定培训计划及安排的基础上，合理拟定培训大纲，进一步完善课程设计及授课内容；第三，建议完善实名制培训管理办法，进一步明确学员考核方式及培训验收要求，为实名制培训提供更为细化的制度保障。