

2018 年中山市残疾儿童教养学校部门 决算报告

目 录

第一部分 中山市残疾儿童教养学校概况

- 一、部门主要职责
- 二、部门决算单位构成

第二部分 中山市残疾儿童教养学校 2018年部门决算表

- 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 中山市残疾儿童教养学校 2018年部门决算情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 中山市残疾儿童教养学校概况

（一）部门主要职责

根据《关于设立中山市残疾儿童教养学校的批复》（中机编[2013]58号）我校是市残联管理的公益一类事业单位，正科级。主要任务：

1、制定本地区 0-6 岁残疾儿童康复工作计划和本学校 0—6 岁儿童的康复计划并组织实施，做好残疾儿童康复技术指导工作。

2、培训康复技术人员、管理人员和基层康复员，宣传并普及康复和残疾预防等知识。

3、开展康复科学研究和学术交流，注重科研成果的转化和利用，为制定康复相关政策提供科学依据。

4、指导全市开展 0—6 岁残疾儿童学龄前教育规划、实施和评估。

5、在本校内开展 0—6 岁残疾儿童学龄前教育，为 0—6 岁残疾儿童提供保育服务。

6、承办上级交办的其他工作任务。

（二）部门决算单位构成

1、我部门没有下属单位，按照部门决算编报要求，单独编制本部门决算。

2、内部机构设置：根据单位的主要职能内设 3 个科室。各科室主要职能分别是：

（1）、办公室

综合协调学校日常事务，负责学校组织、人事、党务、文秘、档案、保密、信息、行政、后勤管理；负责财务、统计、内部审定和固定资产管理；负责制订本学校的相关管理制度、实施、监督和评估等工作；开展计划生育和退休职工管理；负责工、青、妇、老干工作；负责食堂、安全保卫和环境清洁等工作。

(2)、教务部

主要负责提供 0-6 岁残疾儿童的学龄前教育和康复、保育服务；与相关部门合作，做好 0-6 岁残疾儿童家长的科学育儿指导等工作。

(3)、教研部

主要负责实施 0-6 岁残疾儿童的学龄前教育方针政策，开展残疾儿童教育和康复方案的制订、跟踪、落实和评估；负责开展辖区内 0-6 岁残疾儿童康复状况调查；开展社区残疾儿童康复服务，培训基层康复技术人员；做好辖区 0-6 岁残疾儿童的康复及教育档案管理。

3、人员构成：我校事业编制数 15 名，其中校长 1 名、副校长 1 名，内设机构领导职数正职 3 名、副职 3 名。截至 2018 年 12 月 31 日，事业编制人员 14 名。

第二部分 中山市残疾儿童教养学校 2018 年部门决算表

表 1

收入支出决算总表

部门： 中山市残疾儿童教养学校

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、财政拨款收入	1	669.62	一、一般公共服务支出	26	1.98
二、上级补助收入	2	0.00	二、外交支出	27	0.00
三、事业收入	3	0.00	三、国防支出	28	0.00
四、经营收入	4	0.00	四、公共安全支出	29	0.00
五、附属单位上缴收入	5	0.00	五、教育支出	30	9.94
六、其他收入	6	0.00	六、科学技术支出	31	0.00
	7		七、文化体育与传媒支出	32	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	33	615.48
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	34	0.00
	10		十、节能环保支出	35	0.00

表 1

收入支出决算总表

部门： 中山市残疾儿童教养学校

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
	11		十一、城乡社区支出	36	0.00
	12		十二、农林水支出	37	0.00
	13		十三、交通运输支出	38	0.00
	14		十四、资源勘探信息等支出	39	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	40	0.00
	16		十六、金融支出	41	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	42	0.00
	18		十八、国土海洋气象等支出	43	0.00
	19		十九、住房保障支出	44	5.52
	20		二十、粮油物资储备支出	45	0.00
	21		二十一、其他支出	46	36.70
本年收入合计	22	669.62	本年支出合计	47	669.62
用事业基金弥补收支差额	23	0.00	结余分配	48	0.00

表 1

收入支出决算总表

部门： 中山市残疾儿童教养学校

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
年初结转和结余	24	0.00	年末结转和结余	49	0.00
总计	25	669.62	总计	50	669.62

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转情况。

表 2

收入决算表

部门： 中山市残疾儿童教养学校

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	669.62	669.62	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	1.98	1.98	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20199	其他一般公共服务 支出	1.98	1.98	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2019999	其他一般公共服务 支出	1.98	1.98	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	9.94	9.94	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20508	进修及培训	9.94	9.94	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050803	培训支出	9.94	9.94	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支 出	615.48	615.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20802	民政管理事务	20.00	20.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

收入决算表

部门： 中山市残疾儿童教养学校

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	669.62	669.62	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080299	其他民政管理事务 支出	20.00	20.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位离退 休	30.20	30.20	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	28.31	28.31	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	1.89	1.89	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20811	残疾人事业	565.28	565.28	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2081199	其他残疾人事业支 出	565.28	565.28	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	5.52	5.52	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	5.52	5.52	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210203	购房补贴	5.52	5.52	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

收入决算表

部门： 中山市残疾儿童教养学校

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	669.62	669.62	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	36.70	36.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22960	彩票公益金及对应 专项债务收入安排 的支出	36.70	36.70	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	36.70	36.70	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： 中山市残疾儿童教养学校

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	669.62	320.33	349.29	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	1.98	0.00	1.98	0.00	0.00	0.00
20199	其他一般公共服务支出	1.98	0.00	1.98	0.00	0.00	0.00
2019999	其他一般公共服务支出	1.98	0.00	1.98	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	9.94	0.00	9.94	0.00	0.00	0.00
20508	进修及培训	9.94	0.00	9.94	0.00	0.00	0.00
2050803	培训支出	9.94	0.00	9.94	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	615.48	314.81	300.67	0.00	0.00	0.00
20802	民政管理事务	20.00	0.00	20.00	0.00	0.00	0.00

支出决算表

部门： 中山市残疾儿童教养学校

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	669.62	320.33	349.29	0.00	0.00	0.00
2080299	其他民政管理事务支出	20.00	0.00	20.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位离退休	30.20	30.20	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	28.31	28.31	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	1.89	1.89	0.00	0.00	0.00	0.00
20811	残疾人事业	565.28	284.61	280.67	0.00	0.00	0.00
2081199	其他残疾人事业支出	565.28	284.61	280.67	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	5.52	5.52	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	5.52	5.52	0.00	0.00	0.00	0.00
2210203	购房补贴	5.52	5.52	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	36.70	0.00	36.70	0.00	0.00	0.00

支出决算表

部门： 中山市残疾儿童教养学校

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	669.62	320.33	349.29	0.00	0.00	0.00
22960	彩票公益金及对应专项债务收入安排的支出	36.70	0.00	36.70	0.00	0.00	0.00
2296006	用于残疾人事业的彩票公益金支出	36.70	0.00	36.70	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： 中山市残疾儿童教养学校

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	632.92	一、一般公共服务支出	29	1.98	1.98	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	36.70	二、外交支出	30	0.00	0.00	0.00
	3		三、国防支出	31	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	32	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	33	9.94	9.94	0.00
	6		六、科学技术支出	34	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化体育与传媒支出	35	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	36	615.48	615.48	0.00
	9		九、医疗卫生与计划生育支 出	37	0.00	0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	38	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	39	0.00	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	40	0.00	0.00	0.00

财政拨款收入支出决算总表

部门： 中山市残疾儿童教养学校

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
	13		十三、交通运输支出	41	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探信息等支出	42	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	43	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	44	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	45	0.00	0.00	0.00
	18		十八、国土海洋气象等支出	46	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	47	5.52	5.52	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	48	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、其他支出	49	36.70	0.00	36.70
	22		二十二、债务还本支出	50	0.00	0.00	0.00
	23		二十三、债务付息支出	51	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	24	669.62	本年支出合计	52	669.62	632.92	36.70
年初财政拨款结转和结余	25	0.00	年末结转和结余	53	0.00	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	26	0.00		54			

财政拨款收入支出决算总表

部门： 中山市残疾儿童教养学校

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
政府性基金预算财政拨款	27	0.00		55			
总计	28	669.62	总计	56	669.62	632.92	36.70

注：本表反映部门本年度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： 中山市残疾儿童教养学校

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	632.92	320.33	312.59
201	一般公共服务支出	1.98	0.00	1.98
20199	其他一般公共服务支出	1.98	0.00	1.98
2019999	其他一般公共服务支出	1.98	0.00	1.98
205	教育支出	9.94	0.00	9.94
20508	进修及培训	9.94	0.00	9.94
2050803	培训支出	9.94	0.00	9.94
208	社会保障和就业支出	615.48	314.81	300.67
20802	民政管理事务	20.00	0.00	20.00
2080299	其他民政管理事务支出	20.00	0.00	20.00
20805	行政事业单位离退休	30.20	30.20	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	28.31	28.31	0.00

一般公共预算财政拨款支出决算表

部门： 中山市残疾儿童教养学校

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	632.92	320.33	312.59
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	1.89	1.89	0.00
20811	残疾人事业	565.28	284.61	280.67
2081199	其他残疾人事业支出	565.28	284.61	280.67
221	住房保障支出	5.52	5.52	0.00
22102	住房改革支出	5.52	5.52	0.00
2210203	购房补贴	5.52	5.52	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表

部门： 中山市残疾儿童教养学校

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	256.13	302	商品和服务支出	36.67
30101	基本工资	105.62	30201	办公费	7.00
30102	津贴补贴	13.92	30202	印刷费	0.76
30103	奖金	0.00	30203	咨询费	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.04
30107	绩效工资	75.00	30205	水费	1.78
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	28.31	30206	电费	11.34
30109	职业年金缴费	1.89	30207	邮电费	0.74
30110	职工基本医疗保险缴费	0.97	30208	取暖费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	7.28	30209	物业管理费	0.00
30112	其他社会保障缴费	1.68	30211	差旅费	3.96
30113	住房公积金	21.45	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	5.22
30199	其他工资福利支出	0.00	30214	租赁费	0.00

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

部门： 中山市残疾儿童教养学校

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
303	对个人和家庭的补助	26.04	30215	会议费	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00
30302	退休费	0.00	30217	公务接待费	0.14
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.47
30304	抚恤金	0.00	30224	被装购置费	0.00
30305	生活补助	0.00	30225	专用燃料费	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.90
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	1.31
30309	奖励金	3.89	30229	福利费	3.02
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	22.15	30239	其他交通费用	0.00
			30240	税金及附加费用	0.00
			30299	其他商品和服务支出	0.00
			310	资本性支出	1.49

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

部门： 中山市残疾儿童教养学校

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
			31001	房屋建筑物购建	0.00
			31002	办公设备购置	1.49
			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

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

部门： 中山市残疾儿童教养学校

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
			31099	其他资本性支出	0.00
			312	对企业补助	0.00
			31201	资本金注入	0.00
			31203	政府投资基金股权投资	0.00
			31204	费用补贴	0.00
			31205	利息补贴	0.00
			31299	其他对企业补助	0.00
			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
			30703	国内债务发行费用	0.00
			30704	国外债务发行费用	0.00
			399	其他支出	0.00
			39906	赠与	0.00
			39907	国家赔偿费用支出	0.00

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

部门： 中山市残疾儿童教养学校

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
			39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
			39999	其他支出	0.00
	人员经费合计	282.17		公用经费合计	38.16

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

部门： 中山市残疾儿童教养学校

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
0.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.50	0.14	0.00	0.00	0.00	0.00	0.14

注：本表反映部门本年度财政拨款“三公”经费支出情况。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

部门： 中山市残疾儿童教养学校

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	0.00	36.70	36.70	0.00	36.70	0.00
229	其他支出	0.00	36.70	36.70	0.00	36.70	0.00
22960	彩票公益金及对应专项债务收入安排的支出	0.00	36.70	36.70	0.00	36.70	0.00
2296006	用于残疾人事业的彩票公益金支出	0.00	36.70	36.70	0.00	36.70	0.00

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。

第三部分 中山市残疾儿童教养学校 2018 年部门决算情况说明

一、2018 年度收入支出决算总体情况说明

(一) 年度收入总体情况

中山市残疾儿童教养学校 2018 年度总收入 669.62 万元，其中本年收入 669.62 万元。具体情况如下：

1. 财政拨款收入 669.62 万元，比上年决算数增加 78.67 万元，增长 13.31%。主要变动情况：一是人员经费上调，导致基本支出比上年决算数增加 69 万元，其中 2018 年新增事业单位绩效考评 28.8 万元，机关事业单位基本养老保险缴费较 2017 年增加了 10.6 万元，社保医保及公积金较 2017 年增加 9.82 万元，工资及津补贴增加了 6.89 万元，二是项目支出此增彼减，比上年决算数增加 9.67 万元。

2. 上级补助收入 0.00 万元，与上年决算数持平。

3. 事业收入 0.00 万元，与上年决算数持平。

4. 经营收入 0.00 万元，与上年决算数持平。

5. 其他收入 0.00 万元，与上年决算数持平。

(二) 年度支出总体情况

中山市残疾儿童教养学校 2018 年度总支出 669.62 万元，其中本年支出 669.62 万元。具体情况如下：

1. 基本支出 320.33 万元，比上年决算数增加 69 万元，增长 27.45%。主要变动情况：一是人员经费上调，其中 2018 年新

增事业单位绩效考评 28.8 万元，机关事业单位基本养老保险缴费较 2017 年增加了 10.6 万元，社保医保及公积金较 2017 年增加 9.82 万元，工资及津补贴增加了 6.89 万元。

2. 项目支出 349.29 万元，比上年决算数增加 9.67 万元，增长 2.85%。主要变动情况：一是 2018 年新增政府购买服务（市残疾儿童教养学校辅助人员岗位）54.85 万元，二是分别压减和压缩了个别项目如预留办公设备购置经费减少了 17.18 万元，康复设备及耗材购置经费减少了 14.17 万元，物业管理费减少了 9 万元，精神病社区防治康复经费减少了 4.98 万元。

3. 上缴上级支出 0.00 万元，与上年决算数持平。

4. 经营支出 0.00 万元，与上年决算数持平。

5. 对附属单位补助支出 0.00 万元，与上年决算数持平。

二、2018 年度财政拨款收入支出总表说明

（一）2018 年度财政拨款收入说明

中山市残疾儿童教养学校 2018 年度财政拨款收入合计 669.62 万元。其中：一般公共预算财政拨款收入 632.92 万元，比上年决算数增加 256.01 万元，增长 67.92%；主要变动情况：一是有 6 个项目政府性基金财政拨款收入从 2018 年起调整为财政拨款收入，二是人员经费的上涨；政府性基金预算财政拨款收入 36.70 万元，比上年决算数减少 177.33 万元，下降 82.85%；主要变动情况：一是有 6 个项目政府性基金财政拨款收

入从 2018 年起调整为财政拨款收入。

（二） 2018 年度财政拨款支出说明

中山市残疾儿童教养学校 2018 年度财政拨款支出合计 669.62 万元。其中：一般公共预算财政拨款支出 632.92 万元，比年初预算数 增加 141.02 万元， 增长 28.67%；主要变动情况：一是政府购买服务（市残疾儿童教养学校辅助人员岗位）于 2018 年 7 月获批，增加了 68.25 万元，实际支出 54.85 万元，二是增加了二次分配的社会管理与创新专项资金—政府购买社会事务服务项目 20 万元，实际支出 20 万元，三是增加了事业单位绩效考核 28.8 万元，实际支出 28.8 万元。四是增加了物业管理费的采购指标 40.08 万元，实际支出 39.09 万元；政府性基金预算财政拨款支出 36.70 万元，比年初预算数 增加 0.35 万元， 增长 0.95%；主要变动情况：增加了残疾人慰问及助残日系列活动经费 0.6 万元

三、 2018 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

中山市残疾儿童教养学校 2018 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 0.14 万元，完成预算 0.50 万元的 28.00%。其中：因公出国（境）费支出决算为 0.00 万元，完成预算 0.00 万元的 0%；公务用车购置及运行费支出决算为 0.00 万元，完成预算 0.00 万元的 0%；公务接待费支出决算为 0.14 万元，完成预算 0.50 万元的 28.00%。

2018年度“三公”经费支出决算 小于 预算数的主要情况：
我校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。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2018年“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费 0.00 万元，占 0%；公务用车购置及运行费支出 0.00 万元，占 0%；公务接待费支出 0.14 万元，占 100.00%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费支出 0.00 万元。全年使用财政拨款安排局（部、委、办）机关及下属 0 个单位出国团组 0 个、累计 0 人次。开支内容包括： 无

2. 公务用车购置及运行维护费支出 0.00 万元，其中：公务用车购置支出为 0.00 万元， 2018 年公务用车购置数 0 辆。公务用车运行及维护支出 0.00 万元， 2018 年局（部、委、办）机关及下属 0 个单位公务用车保有量为 0 辆，主要用于 我校无公务用车。

3. 公务接待费支出 0.14 万元，主要用于 接待惠州惠城区残联同行一行 15 人。 2018 年，局（部、委、办）机关及下属 0 个单位共接待国外来访团组 0 个，来访外宾 0 人次；发生国内接待 1 次，接待人数共 15 人， 主要接待了惠州惠城区残联同行一行 15 人。

四、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2018年本部门机关运行经费支出 0.00 万元，比预算数 一致，0 万元， 增长 0%。主要增减变动情况是： 本部门为非参照公务员法管理的事业单位，按照机关运行经费定义，本部门无机关运行经费。

（二）政府采购支出情况说明

2018年本部门政府采购支出总额 459.78 万元，其中： 政府采购货物支出 7.81 万元、政府采购工程支出 15.40 万元、 政府采购服务支出 436.58 万元。 授予中小企业合同金额 455.87 万元，占政府采购支出总额的 99.15%，其中：授予小微企业合同金额 439.42 万元，占政府采购支出总额的 95.57%。

（三）国有资产占用情况

截至 2018 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 0 辆，其中， 我 校无公车。单位价值 50 万元以上通用设备 0 台（套），单价 100 万元以上专用设备 0 台（套）。

（四）预算绩效管理工作开展情况。

绩效管理工作总体情况。 根据财政预算管理要求，2018 年 度我部门组织对 6 个一般公共预算项目支出开展绩效自评，共涉 及资金 193.4 万元，占一般公共预算项目支出总额的 61.87%； 组织对 0 个政府性基金预算项目开展绩效自评，共涉及资金 0 万 元，占政府性基金预算项目支出总额的 0%。绩效自评项目分别 为康复设备及耗材购置经费、培训经费、物业管理费、政府购买 服务（辅助工作）、政府购买服务（学前教育老师、康复教师岗

位)、修缮经费。其中重点核查项目 1 个,为“修缮经费”,属于一般公共预算支出,22 万元。该项目由财政局统一委托“广州零点有数数据科技有限公司”第三方机构开展绩效评价。

本单位 2018 年度没有开展部门整体支出自评。组织部门(单位)整体支出绩效自评(含下属单位 0 个),涉及一般公共预算支出 0 万元,政府性基金预算支出 0 万元。

绩效自评结果。我部门今年开展了 6 项目绩效自评。主要项目绩效自评情况:

培训经费项目绩效自评综述:根据年初设定的绩效目标,培训经费项目自评得分为 98.3 分。项目全年预算数为 10 万元,执行数为 9.94 万元,完成预算的 99.4%。主要产出和效果:计划组织培训班次 17 次,完成 100%,组织培训班成功率 100%;发现的主要问题及原因:培训内容的系统性不够,需逐步开展系列专业培训。

康复设备及耗材购置经费项目绩效自评综述:根据年初设定的绩效目标,自评得分为 95.8 分。项目全年预算数为 34 万元,执行数为 33.16 万元,完成预算的 97.53%。主要产出和效果:隔音个训室验收合格率 100%,全年提供服务受益 1500 人/次,服务对象家长对隔音个训室的满意度 97.2%。发现的主要问题及原因:因在单位原有功能室空间内安装隔音个训室,未能对现场机构及参数深入勘查,且设备购置前未能广泛对使用者及服务对象等涉及人员进行征求意见,以致在安装过程中温控排水的问题

导致参数调整,以及隔音个训室一些环境配套的调整。改进措施:
1、设备购置前要广泛而充分对使用者及服务对象等人员进行征求意见;2、设备购置前要对使用环境进行充分勘查及参数梳理,全面排除安装过程存在的异常,确保顺利安装;3、细化设备购置的各项参数及指标,确保质量符合标准的情况下达到使用方的最大满意度。

物业管理费项目绩效自评综述:根据年初设定的绩效目标,项目自评得分为99.9分。项目全年预算数为28.4万元,执行数为28.4万元。完成预算的99.83%。主要产出和效果:一是保障日常教学和工作的开展和美化办公环境率100%;二是学校教职工对物业管理的满意程度96%。发现的主要问题及原因:预算目标已达标。进一步加强日常管理。

政府购买服务(辅助工作)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99分,项目全年预算数为33万万元,执行数为32.99万元。完成预算的100%。主要产出和效果:政府采购率100%,服务覆盖率100%,为132名儿童及家庭提供康复服务和保教服务。发现的主要问题及原因:目前政府购买服务人员因目前的用工形式普遍反映没有安全感、归属感。改进措施:加强日常工作的督查,多组织关心员工的集体活动。

政府购买服务(学前教育老师、康复教师岗位)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99分。项目全年预算数为66万万元,执行数为65.99万元,完成预算的

99%。主要产出和效果：康复建档率 100%，学员阶段性进步率 100%，家长对服务工作满意度 98%。发现的主要问题及原因：目前政府购买服务人员因目前的用工形式普遍反映没有安全感，归属感。改进措施：加强日常工作的督查，多组织关心员工的集体活动。

修缮经费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，自评得分为 99.9 分。项目全年预算数为 22 万元，执行数为 21.95 万元，完成预算的 99.77%。主要产出和效果：一是延长教学楼、设施设备的使用寿命和安全性 100%：通过对教学楼及设施设备进行规划改造和维修保养，满足了康复教学需求，增加康复教学工作的安全性、实用性。同时增加了康复设备的使用寿命。二是业务保障能力提升情况 100%设施设备全年正常运行，保障康复教学工作正常开展，主要体现如下：1、全年未发生火灾事故、电梯事故，均通过特种设备年审；2、空调维保满足了在校学生及教职工夏天解暑，冬天取暖的需求；3、发电机及配电房维保，使意外停电情况下，保证消防、电梯、照明正常使用，应急疏散人群，保障了在校人员的生命安全。发现的主要问题及原因：项目管理制度虽然基本建立但是还不够全面。下一步改进措施：需进一步健全完善管理制度。

重点项目绩效评价报告。2018 年度重点绩效评价有 1 个项目：修缮经费。根据年初设定的绩效目标，修缮经费项目专家评分得分为 91 分，优。专家总体评价：本项目预算金额为 22 万元，实际支出金额是 219495.9 元，资金支出率为 99.77%。项目实施

有充分的项目管理办法和资金管理办法作为依据，项目采购、验收等各环节材料清晰完整，项目支出主要用于教学楼的修缮以及教学楼设备的维修保养。根据项目单位提供的佐证材料，项目产出目标基本完成，项目效益基本成效项目总体评价结果为“优”。专家建议：1. 建议项目单位在有条件的情况下可针对维修服务质量、效果设计调查问卷，进行专题满意度调查，以全面获取项目实施反馈，进一步提高服务质量；2. 维修类项目工作内容较为琐碎，建议项目单位在提交项目佐证材料的同时，可对项目的安排执行进行全面总结、归纳。

本单位 2018 年度没有开展部门整体支出自评。

我校没有以省级部门为主体开展的重点绩效评价项目。

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和政府性基金财政拨款。

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。

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”、“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。

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。

结余分配：指事业单位按规定从非财政补助结余中分配的事业基金和职工福利基金等。

年末结转和结余：指本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化无法按原计划实施，需要延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金。

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：按照党中央、国务院有关文件及部门预算管理有关规定，“三公”经费包括因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。（1）因公出国（境）费，指单位工作人员公务出国（境）的住宿费、旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出。（2）公务用车购置及运行费，指单位公务用车购置费（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。（3）公务接待费，指单位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。