

**2017 年中山市残疾儿童教养学校  
决算公开报告**

# 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 2017 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 2017 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。

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。

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 2017 年 12 月 31 日，事业编制人员 14 名。

## （二）部门决算单位构成

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。

## 第二部分 中山市残疾儿童教养学校 2017 年部门决算表

### 收入支出决算总表

公开 01 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	590.95	一、一般公共服务支出	26	20.30
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	5.91
六、其他收入	6	0.00	六、科学技术支出	31	0.00

## 收入支出决算总表

公开 01 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
	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	345.82
	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
	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

## 收入支出决算总表

公开 01 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
	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	4.89
	20		二十、粮油物资储备支出	45	0.00
	21		二十一、其他支出	46	214.03
<b>本年收入合计</b>	22	590.95	<b>本年支出合计</b>	47	590.95

## 收入支出决算总表

公开 01 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
用事业基金弥补收支差额	23	0.00	结余分配	48	0.00
年初结转和结余	24	0.00	年末结转和结余	49	0.00
<b>总计</b>	25	590.95	<b>总计</b>	50	590.95

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转情况。

## 收入决算表

公开 02 表  
单位：万元

部门： 中山市残疾儿童教养学校

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		590.95	590.95	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	20.30	20.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20131	党委办公厅（室）及相关机 构事务	20.00	20.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2013199	其他党委办公厅（室）及 相关机构事务支出	20.00	20.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20199	其他一般公共服务支出	0.30	0.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2019999	其他一般公共服务支出	0.30	0.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	5.91	5.91	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

## 收入决算表

公开 02 表

单位：万元

部门： 中山市残疾儿童教养学校

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		590.95	590.95	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20508	进修及培训	5.91	5.91	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050803	培训支出	5.91	5.91	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	345.82	345.82	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位离退休	17.71	17.71	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	17.71	17.71	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20811	残疾人事业	328.11	328.11	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2081199	其他残疾人事业支出	328.11	328.11	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

## 收入决算表

公开 02 表

单位：万元

部门： 中山市残疾儿童教养学校

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		590.95	590.95	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	4.89	4.89	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	4.89	4.89	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210203	购房补贴	4.89	4.89	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	214.03	214.03	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	214.03	214.03	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	214.03	214.03	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。

## 支出决算表

公开 03 表  
单位：万元

部门： 中山市残疾儿童教养学校

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		590.95	251.33	339.62	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	20.30	0.00	20.30	0.00	0.00	0.00
20131	党委办公厅（室）及相关机构事务	20.00	0.00	20.00	0.00	0.00	0.00
2013199	其他党委办公厅（室）及相关机构事务支出	20.00	0.00	20.00	0.00	0.00	0.00
20199	其他一般公共服务支出	0.30	0.00	0.30	0.00	0.00	0.00
2019999	其他一般公共服务支出	0.30	0.00	0.30	0.00	0.00	0.00

## 支出决算表

公开 03 表  
单位：万元

部门： 中山市残疾儿童教养学校

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		590.95	251.33	339.62	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	5.91	0.00	5.91	0.00	0.00	0.00
20508	进修及培训	5.91	0.00	5.91	0.00	0.00	0.00
2050803	培训支出	5.91	0.00	5.91	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	345.82	246.44	99.38	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位离退休	17.71	17.71	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	17.71	17.71	0.00	0.00	0.00	0.00

## 支出决算表

公开 03 表  
单位：万元

部门： 中山市残疾儿童教养学校

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		590.95	251.33	339.62	0.00	0.00	0.00
20811	残疾人事业	328.11	228.73	99.38	0.00	0.00	0.00
2081199	其他残疾人事业支出	328.11	228.73	99.38	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	4.89	4.89	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	4.89	4.89	0.00	0.00	0.00	0.00
2210203	购房补贴	4.89	4.89	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	214.03	0.00	214.03	0.00	0.00	0.00

## 支出决算表

公开 03 表  
单位：万元

部门： 中山市残疾儿童教养学校

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		590.95	251.33	339.62	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	214.03	0.00	214.03	0.00	0.00	0.00
2296006	用于残疾人事业的彩票公益金支 出	214.03	0.00	214.03	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

公开 04 表

单位：万元

部门： 中山市残疾儿童教养学校

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	376.92	一、一般公共服务支出	29	20.30	20.30	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	214.03	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	5.91	5.91	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

## 财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

单位：万元

部门： 中山市残疾儿童教养学校

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
	8		八、社会保障和就业支出	36	345.82	345.82	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
	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

## 财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

单位：万元

部门： 中山市残疾儿童教养学校

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
	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	4.89	4.89	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	214.03	0.00	214.03

## 财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

单位：万元

部门： 中山市残疾儿童教养学校

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
	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
<b>本年收入合计</b>	24	590.95	<b>本年支出合计</b>	52	590.95	376.92	214.03
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

公开 04 表

单位：万元

部门： 中山市残疾儿童教养学校

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			
<b>总计</b>	28	590.95	<b>总计</b>	56	590.95	376.92	214.03

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

公开 05 表

单位：万元

部门： 中山市残疾儿童教养学校

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		376.92	251.33	125.59
201	一般公共服务支出	20.30	0.00	20.30
20131	党委办公厅（室）及相关机构事务	20.00	0.00	20.00
2013199	其他党委办公厅（室）及相关机构事务支出	20.00	0.00	20.00
20199	其他一般公共服务支出	0.30	0.00	0.30
2019999	其他一般公共服务支出	0.30	0.00	0.30
205	教育支出	5.91	0.00	5.91

## 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： 中山市残疾儿童教养学校

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		376.92	251.33	125.59
20508	进修及培训	5.91	0.00	5.91
2050803	培训支出	5.91	0.00	5.91
208	社会保障和就业支出	345.82	246.44	99.38
20805	行政事业单位离退休	17.71	17.71	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	17.71	17.71	0.00
20811	残疾人事业	328.11	228.73	99.38

## 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： 中山市残疾儿童教养学校

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		376.92	251.33	125.59
2081199	其他残疾人事业支出	328.11	228.73	99.38
221	住房保障支出	4.89	4.89	0.00
22102	住房改革支出	4.89	4.89	0.00
2210203	购房补贴	4.89	4.89	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

公开 06 表

单位：万元

部门： 中山市残疾儿童教养学校

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	174.58	302	商品和服务支出	33.91
30101	基本工资	42.68	30201	办公费	6.90
30102	津贴补贴	55.05	30202	印刷费	0.00
30103	奖金	0.00	30203	咨询费	0.00
30104	其他社会保障缴费	7.14	30204	手续费	0.04
30106	伙食补助费	0.00	30205	水费	1.77
30107	绩效工资	42.60	30206	电费	10.49
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	17.71	30207	邮电费	0.76

## 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： 中山市残疾儿童教养学校

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
30109	职业年金缴费	0.00	30208	取暖费	0.00
30199	其他工资福利支出	9.40	30209	物业管理费	0.00
303	对个人和家庭的补助	41.67	30211	差旅费	2.49
30301	离休费	0.00	30212	因公出国（境）费用	0.00
30302	退休费	0.00	30213	维修(护)费	2.14
30303	退职（役）费	0.00	30214	租赁费	0.70
30304	抚恤金	0.00	30215	会议费	0.00
30305	生活补助	0.00	30216	培训费	0.00

## 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： 中山市残疾儿童教养学校

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
30306	救济费	0.00	30217	公务接待费	0.00
30307	医疗费	0.00	30218	专用材料费	0.22
30308	助学金	0.00	30224	被装购置费	0.00
30309	奖励金	3.97	30225	专用燃料费	0.00
30310	生产补贴	0.00	30226	劳务费	2.45
30311	住房公积金	14.41	30227	委托业务费	3.38
30312	提租补贴	0.00	30228	工会经费	1.12
30313	购房补贴	4.89	30229	福利费	1.46

## 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： 中山市残疾儿童教养学校

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
30314	采暖补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.00
30315	物业服务补贴	0.00	30239	其他交通费用	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助支出	18.40	30240	税金及附加费用	0.00
			30299	其他商品和服务支出	0.00
			310	其他资本性支出	1.17
			31001	房屋建筑物购建	0.00
			31002	办公设备购置	1.17
			31003	专用设备购置	0.00

## 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： 中山市残疾儿童教养学校

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
			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

## 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： 中山市残疾儿童教养学校

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
			31013	公务用车购置	0.00
			31019	其他交通工具购置	0.00
			31020	产权参股	0.00
			31099	其他资本性支出	0.00
			304	对企事业单位的补贴	0.00
			30401	企业政策性补贴	0.00
			30402	事业单位补贴	0.00
			30403	财政贴息	0.00

## 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： 中山市残疾儿童教养学校

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
			30499	其他对企事业单位的补贴	0.00
			307	债务利息支出	0.00
			30701	国内债务付息	0.00
			30707	国外债务付息	0.00
			399	其他支出	0.00
			39906	赠与	0.00
	人员经费合计	216.25		公用经费合计	35.08

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

单位：万元

部门： 中山市残疾儿童教养学校

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
3.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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

公开 08 表  
单位：万元

部门： 中山市残疾儿童教养学校

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	214.03	214.03	0.00	214.03	0.00
229	其他支出	0.00	214.03	214.03	0.00	214.03	0.00
22960	彩票公益金及对应专项债务收入安排的支出	0.00	214.03	214.03	0.00	214.03	0.00
2296006	用于残疾人事业的彩票公益金支出	0.00	214.03	214.03	0.00	214.03	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 2017 年部门决算情况说明

### 一、2017 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 2017 年度总收入 590.95 万元，其中本年收入 590.95 万元。具体情况如下：

1. 财政拨款收入 590.95 万元，比上年决算数增加 238.10 万元，增长 67.48%，主要变动情况：一是学生人数增长及业务发展导致工作业务经费增加（含新增项目）；二是工作人员增加 3 名，导致人员经费增加。

2. 上级补助收入 0 万元，与上年决算数持平。

3. 事业收入 0 万元，与上年决算数持平。

4. 经营收入 0 万元，与上年决算数持平。

5. 其他收入 0 万元，比上年决算数减少 2.44 万元，下降 99.88%，主要变动情况：减少了省拨康复和托养设备补助资金 2.44 万元。

#### (二) 年度支出总体情况

中山市残疾儿童教养学校 2017 年度总支出 590.95 万元，其中本年支出 590.95 万元。具体情况如下：

1. 基本支出 251.33 万元，比上年决算数增加 92.84 万元，增长 58.58%，主要变动情况：一是增加了三位工作人员导致人员经费增加；二是全市统一新增机关事业单位基本养老保险缴费和

住房津贴项目。

2.项目支出 339.62 万元，比上年决算数增加 142.81 万元，增长 72.56%，主要变动情况：学生人数增长及业务发展导致工作业务经费增加，一是新增 3 个项目：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、修缮经费 15.2 万元、学校设备购置经费 17.4 万元；二是部分延续性项目经费较上年增加：政府购买服务（学前教育老师、康复教师岗位）增长 49.5 万元、物业管理经费增长 23 万元以及其他项目微调。

3.上缴上级支出 0 万元，与上年决算数持平。

4.经营支出 0 万元，与上年决算数持平。

5.对附属单位补助支出 0 万元，与上年决算数持平。

## 二、2017 年度财政拨款收入支出总表说明

### （一）2017 年度财政拨款收入说明

中山市残疾儿童教养学校 2017 年度财政拨款收入合计 590.95 万元。其中：一般公共预算财政拨款收入 376.92 万元，比上年决算数增加 144.72 万元，增长 62.33%；主要变动情况：一是学生人数增长及业务发展导致工作业务经费增加，新增项目库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、修缮经费 15.2 万元、机关事业单位基本养老保险缴费 17.71 万元，物业管理经费增长 23 万元，二是新增 3 名工作人员导致人员经费增加；政府性基金预算财政拨款收入 214.03 万元，

比上年决算数 增加 93.38 万元， 增长 77.40%；主要变动情况：学生人数增长及业务发展导致工作业务经费增加，新增项目库学校设备购置经费 17.4 万元，政府购买服务（学前教育老师、康复教师岗位）较上年增加了 49.5 万元，政府购买服务（辅助岗位外包）较上年增加了 20 万元以及其他项目微调增。

## （二）2017 年度财政拨款支出说明

中山市残疾儿童教养学校 2017 年度财政拨款支出合计 590.95 万元。其中：一般公共预算财政拨款支出 376.92 万元，比年初预算数 增加 59.72 万元， 增长 18.82%；主要变动情况：增加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）、机关事业单位基本养老保险缴费项目（17.71 万元）以及部分项目年中调整；政府性基金预算财政拨款支出 214.03 万元，比年初预算数 增加 8.93 万元， 增长 4.35%；主要变动情况：上级主管单位年中调整精神病社区防治康复经费、残疾人慰问及助残日系列活动经费的指标到我单位。

## 三、2017 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 2017 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 0 万元，完成预算 3 万元的 0%。其中：因公出国（境）费支出决算为 0 万元，完成预算 0 万元的 0%；公务用车购置及运行费支出决算为 0 万元，完成预算 0 万元的 0%；公务接待费支出决算为 0 万元，完成预算 3 万元的 0%。

2017 年度“三公”经费支出决算 少于 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。

与上年相比，2017 年度“三公”经费财政拨款支出决算数比上年 减少 0.15 万元， 下降 100% 。其中：因公出国（境）费支出决算 0 万元 ；公务用车购置及运行费支出决算 0 万元 ；公务接待费支出决算 0 万元 。因公出国（境）费支出与上年持平，均为 0 万元；公务用车购置及运行费支出与上年持平，均为 0 万元；公务接待费支出减少的主要情况：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

2017 年“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费 0 万元，占 0% ；公务用车购置及运行费支出 0 万元（我校无公务用车） ；公务接待费支出 0 万元 。具体情况如下：

1.因公出国(境)费支出 0 万元。全年使用财政拨款安排 我单位（无下属单位）1 个单位出国团组 0 个、累计 0 人次。开支内容包括： 无开支。

2.公务用车购置及运行维护费支出 0 万元，其中：公务用车购置支出为 0 万元，2017 年公务用车购置数 0 辆。公务用车运行及维护支出 0 万元， 我单位（无下属单位） 公务用车保有量为 0 辆，主要用于 无开支。

3.公务接待费支出 0 万元，主要用于 无支出 。 2017 年，我单位（无下属单位）共接待国外来访团组 0 个，来访外宾 0 人次；发生国内接待 0 次，接待人数共 0 人，主要包括：2017 年无接待。

#### 四、其他重要事项的情况说明

##### （一）机关运行经费支出情况

2017 年本部门机关运行经费支出 35.08 万元，比上年增长 7.57 万元，机关运行经费主要增减变动情况是：主要原因是学生人数增长及增加 3 名在职人员，因此水电费、差旅费等各项相关经费增加。

##### （二）政府采购支出情况说明

2017 年本部门政府采购支出总额 93.31 万元，其中：政府采购货物支出 16.13 万元、政府采购工程支出 4.50 万元、政府采购服务支出 72.69 万元。授予中小企业合同金额 93.31 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 万元，占政府采购支出总额的 0%。

##### （三）国有资产占用情况

截至 2017 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 0 辆，其中，我单位价值 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，2017 年

度我部门组织对 4 个一般公共预算项目支出开展绩效自评,共涉及资金 105.29 万元,占一般公共预算项目支出总额的 28%;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%。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 97.1 分。项目全年预算数为 5.99 万元,执行数为 5.91 万元,完成预算的 98.68%。主要产出和效果:一是外出培训学员获取相关证书率 100%;二是受训学员满意度 96.1%。发现的主要问题及原因:培训项目覆盖人群不够广泛。下一步改进措施:需加强培训的宣传力度。

预留办公设备购置经费项目绩效自评综述:根据年初设定的绩效目标,预留办公设备购置经费项目自评得分为 99.95 分。项目全年预算数为 6.7 万元,执行数为 6.69 万元,完成预算的 99.83%。主要产出和效果:一是业务保障能力提升情况 100%。二是使用人员满意度 100%。发现的主要问题及原因:暂无。下一步改进措施:严格按照采购办法执行。

物业管理费项目绩效自评综述:根据年初设定的绩效目标,物业管理费项目自评得分为 82.3 分。项目全年预算数为 68 万元,及上年采购结转 49.59 万元。执行数为 77.49 万元。2017 年度的“物业管理费”是一个跨年度的项目,下达预算金额由上年结转 49.59 万元及年初预算 68 万元组成。2017 年 1 月-8 月先使用上年结转资金支付了 49.57 万元。我校通过公开招标的形式确定了供应商,服务时间是 2017 年 8 月 1 日-2018 年 7 月 31 日,年初预算指标(68 万元)全部调到了采购办,2017 年 8-12 月使用年

初预算资金实际支付 5 个月费用 27.92 万元，执行率为 41.1%。  
主要产出和效果：一是美化办公环境和保障日常教学和工作的开展率 100%；二是学校教职工对物业管理的满意程度 100%。发现的主要问题及原因：项目费用跨年结转导致执行率低。下一步改进措施：已经在 2018 年年初预算只申请 5 个月的费用，2018 年预算不结转，2019 年可调整过来。

修缮经费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，修缮经费项目自评得分为 99.997 分。项目全年预算数为 15.2 万元，执行数为 15.20 万元，完成预算的 99.99%。主要产出和效果：一是延长了教学楼和设施设备的使用寿命 100%；二是业务保障能力提升情况 100%。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。

组织对培训经费、预留办公设备购置经费项目、物业管理费、修缮经费等 4 个项目进行了绩效评价，涉及一般公共预算支出 105.29 万元。从评价情况来看，一是我校财务管理制度较健全，资金支出和使用合规，资金拨付有完整的审批程序和手续，资金支出符合项目预算批复用途，暂未发现截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。二是项目管理较规范，项目立项、项目审批等手续完备，项目实施过程文件较齐全并及时归档。

组织对 0 个部门（单位）开展整体支出绩效评价试点，涉及一般公共预算支出 0 万元。

**重点项目绩效评价报告。**2017 年度重点绩效评价有 1 个项目：修缮经费。项目绩效综述：根据年初设定的绩效目标，修缮经费

项目专家评分得分为 86 分，良。项目全年预算数为 15.2 万元，执行数为 15.20 万元，完成预算的 99.99%。专家总体评价：①本项目预算资金 152,000 元，实际开支 151,978 元，预算执行率 99.99%，支出实现率较高，但是项目单位未制定项目管理制度，未提供详细的实施方案。②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，但是产出指标提炼不足，效益指标设置不够全面。

#### **以部门为主体开展的项目绩效评价报告。**

除了财政局统一布置的绩效评价外我单位暂未开展以部门为主体开展的项目绩效评价报告。

## 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。