

# 2019 年中山市残疾儿童教养学校 部门决算

# 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 2019 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 2019 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

（一）本部门无下属单位，按照部门决算编报要求，单独编制本部门决算。

（二）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、内部审计和固定资产管理；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。

（三）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 2019 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 2019 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、一般公共预算财政拨款收入	1	927.10	一、一般公共服务支出	27	0.30
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	64.13	二、外交支出	28	0.00
三、上级补助收入	3	0.00	三、国防支出	29	0.00
四、事业收入	4	0.00	四、公共安全支出	30	0.00
五、经营收入	5	0.00	五、教育支出	31	47.29
六、附属单位上缴收入	6	0.00	六、科学技术支出	32	0.00
七、其他收入	7	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	33	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	34	878.13
	9		九、卫生健康支出	35	0.00
	10		十、节能环保支出	36	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	37	0.00
	12		十二、农林水支出	38	0.00
	13		十三、交通运输支出	39	0.00
	14		十四、资源勘探信息等支出	40	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	41	0.00
	16		十六、金融支出	42	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	43	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	44	0.00
	19		十九、住房保障支出	45	1.38
	20		二十、粮油物资储备支出	46	0.00
	21		二十一、灾害防治及应急管理支出	47	0.00
	22		二十二、其他支出	48	64.13
<b>本年收入合计</b>	23	991.23	<b>本年支出合计</b>	49	991.23

## 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
用事业基金弥补收支差额	24	0.00	结余分配	50	0.00
年初结转和结余	25	0.00	年末结转和结余	51	0.00
<b>总计</b>	26	991.23	<b>总计</b>	52	991.23

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

## 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	991.23	991.23	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	0.30	0.30	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	47.29	47.29	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	0.40	0.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050201	学前教育	0.40	0.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20508	进修及培训	46.89	46.89	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050803	培训支出	46.89	46.89	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支 出	878.13	878.13	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	991.23	991.23	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20802	民政管理事务	68.90	68.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080299	其他民政管理事务 支出	68.90	68.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位离退 休	39.39	39.39	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	26.95	26.95	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	12.44	12.44	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20811	残疾人事业	769.84	769.84	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2081104	残疾人康复	313.17	313.17	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2081199	其他残疾人事业支 出	456.67	456.67	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	1.38	1.38	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	991.23	991.23	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	1.38	1.38	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210203	购房补贴	1.38	1.38	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	64.13	64.13	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22960	彩票公益金安排的 支出	64.13	64.13	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	64.13	64.13	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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

## 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	991.23	465.12	526.11	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	0.30	0.00	0.30	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
205	教育支出	47.29	0.00	47.29	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	0.40	0.00	0.40	0.00	0.00	0.00
2050201	学前教育	0.40	0.00	0.40	0.00	0.00	0.00
20508	进修及培训	46.89	0.00	46.89	0.00	0.00	0.00
2050803	培训支出	46.89	0.00	46.89	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	878.13	463.74	414.39	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	991.23	465.12	526.11	0.00	0.00	0.00
20802	民政管理事务	68.90	0.00	68.90	0.00	0.00	0.00
2080299	其他民政管理事务支出	68.90	0.00	68.90	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位离退休	39.39	39.39	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	26.95	26.95	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	12.44	12.44	0.00	0.00	0.00	0.00
20811	残疾人事业	769.84	424.34	345.49	0.00	0.00	0.00
2081104	残疾人康复	313.17	0.00	313.17	0.00	0.00	0.00
2081199	其他残疾人事业支出	456.67	424.34	32.32	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	1.38	1.38	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	1.38	1.38	0.00	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	991.23	465.12	526.11	0.00	0.00	0.00
2210203	购房补贴	1.38	1.38	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	64.13	0.00	64.13	0.00	0.00	0.00
22960	彩票公益金安排的支出	64.13	0.00	64.13	0.00	0.00	0.00
2296006	用于残疾人事业的彩票公益金支出	64.13	0.00	64.13	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度各项支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

## 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	927.10	一、一般公共服务支出	28	0.30	0.30	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	64.13	二、外交支出	39	0.00	0.00	0.00
	3		三、国防支出	30	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	31	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	32	47.29	47.29	0.00
	6		六、科学技术支出	33	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化旅游体育与传媒支 出	34	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	35	878.13	878.13	0.00
	9		九、卫生健康支出	36	0.00	0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	37	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	38	0.00	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	39	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	40	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探信息等支出	41	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	42	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	43	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	44	0.00	0.00	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等 支出	45	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	46	1.38	1.38	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	47	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、灾害防治及应急管理 支出	48	0.00	0.00	0.00
	22		二十二、其他支出	49	64.13	0.00	64.13
<b>本年收入合计</b>	23	991.23	<b>本年支出合计</b>	50	991.23	927.10	64.13
年初财政拨款结转和结余	24	0.00	年末财政拨款结转和结余	51	0.00	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	25	0.00		52			

## 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	26	0.00		53			
<b>总计</b>	27	991.23	<b>总计</b>	54	991.23	927.10	64.13

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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。



## 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	927.10	465.12	461.98
201	一般公共服务支出	0.30	0.00	0.30
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	47.29	0.00	47.29
20502	普通教育	0.40	0.00	0.40
2050201	学前教育	0.40	0.00	0.40
20508	进修及培训	46.89	0.00	46.89
2050803	培训支出	46.89	0.00	46.89
208	社会保障和就业支出	878.13	463.74	414.39
20802	民政管理事务	68.90	0.00	68.90
2080299	其他民政管理事务支出	68.90	0.00	68.90

## 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	927.10	465.12	461.98
20805	行政事业单位离退休	39.39	39.39	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	26.95	26.95	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	12.44	12.44	0.00
20811	残疾人事业	769.84	424.34	345.49
2081104	残疾人康复	313.17	0.00	313.17
2081199	其他残疾人事业支出	456.67	424.34	32.32
221	住房保障支出	1.38	1.38	0.00
22102	住房改革支出	1.38	1.38	0.00
2210203	购房补贴	1.38	1.38	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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

## 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	418.71	302	商品和服务支出	39.62
30101	基本工资	41.46	30201	办公费	7.46
30102	津贴补贴	114.79	30202	印刷费	0.77
30103	奖金	0.00	30203	咨询费	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00
30107	绩效工资	188.09	30205	水费	3.20
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	26.95	30206	电费	12.19
30109	职业年金缴费	12.44	30207	邮电费	0.64
30110	职工基本医疗保险缴费	0.75	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	2.38	30211	差旅费	1.34
30113	住房公积金	24.57	30212	因公出国（境）费用	0.35
30114	医疗费	0.00	30213	维修(护)费	2.42
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	4.76	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	0.27
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00
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	5.73
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	2.35
30309	奖励金	4.76	30229	福利费	2.90
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	0.00	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
			307	债务利息及费用支出	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
			30701	国内债务付息	0.00
			30702	国外债务付息	0.00
			310	资本性支出	2.03
			31001	房屋建筑物购建	0.00
			31002	办公设备购置	2.03
			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

## 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
			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
			31099	其他资本性支出	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
			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	423.47		公用经费合计	41.64

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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

## 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	0.62	0.35	0.00	0.00	0.00	0.27

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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

## 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	64.13	64.13	0.00	64.13	0.00
229	其他支出	0.00	64.13	64.13	0.00	64.13	0.00
22960	彩票公益金安排的支出	0.00	64.13	64.13	0.00	64.13	0.00
2296006	用于残疾人事业的彩票公益金支出	0.00	64.13	64.13	0.00	64.13	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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。



## 第三部分 中山市残疾儿童教养学校 2019 年部门决算情况说明

### 一、2019 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 2019 年度总收入 991.23 万元，其中本年收入 991.23 万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入 927.1 万元，比上年决算数增加 294.18 万元，增长 46.5%，主要变动情况：一是人员经费上调，增加 140.25 万元，其中 2019 年事业单位绩效考评增长 55.2 万元，住房改革补贴增长 73.89 万元，二是项目经费增长，其中政府购买服务增加 62.32 万元，社会管理与创新专项资金—政府购买社会事务服务项目增加 48.9 万元，培训经费增加 36.95 万元。

2. 政府性基金预算财政拨款收入 64.13 万元，比上年决算数增加 27.43 万元，增长 74.8%，主要变动情况：康复设备及耗材购置经费项目从一般公共预算财政拨款转到政府性基金预算财政拨款收入导致费用增长。

3. 上级补助收入 0 万元，与上年决算数持平。

4. 事业收入 0 万元，与上年决算数持平。

5. 经营收入 0 万元，与上年决算数持平。

6. 附属单位上缴收入 0 万元，与上年决算数持平。

7. 其他收入 0 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 2019 年度总支出 991.23 万元，其中本年支出 991.23 万元。具体情况如下：

1. 基本支出 465.12 万元，比上年决算数增加 144.79 万元，增长 45.2%，主要变动情况：是人员经费上调，其中 2019 年事业单位绩效考评较 2018 年增长 55.2 万元，住房改革补贴增长 73.89 万元。

2. 项目支出 526.11 万元，比上年决算数增加 176.82 万元，增长 50.6%，主要变动情况：三个政府购买服务项目增加 62.32 万元，社会管理与创新专项资金—政府购买社会事务服务项目增加 48.9 万元，培训经费增加 36.95 万元。

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、2019 年度财政拨款收入支出总表说明

### （一）2019 年度财政拨款收入说明

中山市残疾儿童教养学校 2019 年度财政拨款收入合计 991.23 万元。其中：一般公共预算财政拨款收入 927.1 万元，比上年决算数增加 294.18 万元，增长 46.5%；主要变动情况：一是人员经费上调，增加 140.25 万元，其中 2019 年事业单位绩效考评增长 55.2 万元，住房改革补贴增长 73.89 万元，二是项目

经费增长，其中三个政府购买服务项目增加 62.32 万元，社会管理与创新专项资金—政府购买社会事务服务项目增加 48.9 万元，培训经费增加 36.95 万元。；政府性基金预算财政拨款收入 64.13 万元，比上年决算数增加 27.43 万元，增长 74.8%；主要变动情况：康复设备及耗材购置经费项目从一般公共预算财政拨款转到政府性基金预算财政拨款收入导致费用增加。

## **（二）2019 年度财政拨款支出说明**

中山市残疾儿童教养学校 2019 年度财政拨款支出合计 991.23 万元。其中：一般公共预算财政拨款支出 927.1 万元，比年初预算数增加 168.58 万元，增长 22.2%；主要变动情况：由民政局二次分配调增到我单位的社会管理与创新专项资金—政府购买社会事务服务项目 68.9 万元，住房改革补贴增加 94.53 万元；政府性基金预算财政拨款支出 64.13 万元，比年初预算数减少 7.27 万元，下降 10.2%，主要变动情况：康复设备及耗材购置经费本着厉行节约原则，压减 6.8 万元。

## **三、2019 年度一般公共预算财政拨款“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 2019 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 0.62 万元，完成预算 0.5 万元的 123.6%。其中：因公出国（境）费支出决算为 0.35 万元，完成预算 0 万元的 0%（此百分比无意义）；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 0.27 万元，完成预算 0.5 万元的 53.2%。

2019 年度“三公”经费支出决算大于预算数的主要情况：根据工作需要，经报请批准，临时增加出国任务，参加中国残疾人联合会举办的康复国际 2019 年澳门亚太地区会议的住宿费和出差补助。

## （二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2019 年“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费 0.35 万元，占 57.0%；公务用车购置及运行费支出 0 万元；公务接待费支出 0.27 万元，占 43.0%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费支出 0.35 万元。全年使用财政拨款安排我校 1 个单位出国团组 1 个、累计 1 人次。开支内容包括：参加中国残疾人联合会举办的康复国际 2019 年澳门亚太地区会议的差旅费会议支出 0.35 万元，主要用于住宿费 0.14 万元，出差补助 0.21 万元。

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，2019 年公务用车购置数 0 辆。公务用车运行及维护支出 0 万元，我校公务用车保有量为 0 辆，主要用于无公车

3. 公务接待费支出 0.27 万元，主要用于接待同行来访。我校 1 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 2 次，接待人数共 25 人，主要包括 4 月接待阳江市残联

一行 20 人加 1 人陪同共支出 0.2 万元，10 月接待江门市特殊儿童康复教育中心 5 人加 2 人陪同共支出 0.06 万元。

#### **四、其他重要事项的情况说明**

##### **（一）机关运行经费支出情况**

2019 年本部门机关运行经费支出 0 万元，比预算数增加 0 万元，与往年持平。主要增减变动情况是：我校为公益一类事业单位，无机关运行经费。

##### **（二）政府采购支出情况说明**

2019 年本部门政府采购支出总额 212.92 万元，其中：政府采购货物支出 2.29 万元、政府采购工程支出 38.46 万元、政府采购服务支出 172.17 万元。授予中小企业合同金额 212.92 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 212.44 万元，占政府采购支出总额的 99.77%。

##### **（三）国有资产占用情况**

截至 2019 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 0 辆，其中，我校无公务用车。单价 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）预算绩效管理工作的开展情况。**

**绩效管理工作总体情况。**根据财政预算管理要求，2019 年度我部门组织对 8 个一般公共预算项目支出开展绩效自评，共涉及资金 460.98 万元，占一般公共预算项目支出总额的 99.78%；组织对 2019 年度康复教养经费、康复设备及耗材购置经费共 2

个政府性基金预算项目开展绩效自评，共涉及资金 64.13 万元，占政府性基金预算项目支出总额的 100%。主要项目绩效自评情况：

本单位 2019 年度暂无重点绩效评价项目。

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 460.98 万元，政府性基金预算支出 64.13 万元。绩效评价无委托第三方机构具体实施。

本部门 2019 年暂未开展部门整体支出绩效自评。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。部门（单位）整体支出绩效评价无委托第三方机构具体实施。

**绩效自评结果。**我部门今年开展了部门整体支出及培训经费、物业管理费、政府购买服务（学前教育老师、康复教师岗位）、修缮经费、政府购买服务（辅助工作）、政府购买服务（市残疾儿童教养学校辅助人员岗位）、“童心同行 让爱筑梦”携手关爱残疾儿童、中山市学龄前特殊儿童融合教育服务社会工作等 10 个项目绩效自评。

培训经费，根据年初设定的绩效目标，绩效自评得分为 98.6 分。全年预算数 48.2 万元，执行数 46.89 万元，完成预算的 97.28%。支出目标实现程度及绩效：一是组织培训班成功率 100%；二是培训内容满足参训人员的专业需求度 100%，三是外出培训学员通过率 100%。发现的问题：宣传覆盖面不够广。下一步改

进措施：需丰富宣传载体和拓宽宣传手段。

物业管理费，根据年初设定的绩效目标，绩效自评得分为 98.9 分。全年预算数 93 万元，执行数 89.04 万元，完成预算的 95.79%。支出目标实现程度及绩效：一是保障日常教学和工作的开展率 100%；二是防盗防火安保事故的发生率 0%。发现的问题及原因：预算目标已达标。下一步改进措施：进一步加强日常管理。

政府购买服务（学前教育老师、康复教师岗位），根据年初设定的绩效目标，绩效自评得分为 99 分。全年预算数 66 万元，执行数 65.93 万元，完成预算的 99.99%。支出目标实现程度及绩效：一是服务覆盖率：为 174 名儿童及家庭提供康复服务和保教服务 100%；二是工作效率提升率 100%。发现的问题及原因：无。下一步改进措施：无。

政府购买服务（辅助工作），根据年初设定的绩效目标，绩效自评得分为 98.5 分。全年预算数 33 万元，执行数 32.02 万元，完成预算的 97.04%。支出目标实现程度及绩效：一是康复建档率 100%；二是政府采购率 100%。发现的问题及原因：无。下一步改进措施：无。

政府购买服务（市残疾儿童教养学校辅助人员岗位），根据年初设定的绩效目标，绩效自评得分为 97 分。全年预算数 136.5 万元，执行数 118.14 万元，完成预算的 86.55%。支出目标实现

程度及绩效：一是家长对服务工作满意度 98%；二是残疾儿童康复评估率 100%。发现的问题及原因：该项目中有两个中级康复治疗师的岗位，因一直未招到合适人员，影响执行率。下一步改进措施：加大招聘力度和加快内部培养。

修缮经费，根据年初设定的绩效目标，绩效自评得分为 99.5 分。全年预算数 40.5 万元，执行数 39.95 万元，完成预算的 98.63%。支出目标实现程度及绩效：一是延长教学楼、设施设备的使用寿命和安全性方面达到 100%；二是教学环境改善 100%。发现的问题及原因：无。下一步改进措施：无。

“童心同行 让爱筑梦”携手关爱残疾儿童项目，根据年初设定的绩效目标，绩效自评得分为 100 分。全年预算数 20 万元，执行数 20 万元，完成预算的 100%。支出目标实现程度及绩效：一是社工项目作为家校沟通的一个平台，维持家校和谐，在项目开展期间维持家长“0”投诉；二是根据项目开展的活动满意度评估表以及日常校内家长和教师对社工服务的评价，服务满意度为 100%。发现的问题及原因：无。下一步改进措施：无。

中山市学龄前特殊儿童融合教育服务社会工作项目，根据年初设定的绩效目标，绩效自评得分为 98.5 分。全年预算数 50 万元，执行数 48.9 万元，完成预算的 100%。支出目标实现程度及绩效：一是面向普通托幼机构 3224 名幼儿开展心智筛查服务，完成 100%；二是有 38 所托幼机构表示愿意接收特殊儿童入读，29 所托幼机构表示愿意根据学校的软件及硬件配套情况、特殊



儿童的实际情况考虑招收特殊儿童入读 100%。发现的问题及原因：无。下一步改进措施：无。

康复教养经费，根据年初设定的绩效目标，支出绩效自评得分为 98.4 分。全年预算数 23.8 万元，执行数 23.33 万元，完成预算的 98.02%。支出目标实现程度及绩效：一是所购买教材、教玩教具使用率 97%；二是全日制学生及家长参与社会实践活动率 100%。发现的问题及原因：社会实践活动不够丰富。下一步改进措施：将拓展资源，帮助学生增长见闻、认识并参与社会生活。

康复设备及耗材购置经费，根据年初设定的绩效目标，支出绩效自评得分为 98.4 分。全年预算数 47.6 万元，执行数 40.8 万元，完成预算的 85.71%。支出目标实现程度及绩效：一是设备验收合格率 100%；二是听力设备使用率 100%。发现的问题及原因：年初预算编制不够精准。下一步改进措施：进一步加强需求精准摸排，加强各预算相关责任部门预算编制的科学性、合理性。

**本单位无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预算财政拨款。

**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。