

2018 年中山市特殊教育学校部门决算报告

目 录

第一部分 中山市特殊教育学校概况

- 一、部门主要职责
- 二、部门决算单位构成

第二部分 中山市特殊教育学校 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 中山市特殊教育学校 2018 年部门决算情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 中山市特殊教育学校概况

（一）部门主要职责

中山市特殊教育学校主要职责：

1. 为全市听障和智障两类适龄残疾儿童、少年实施九年义务教育和高中教育服务。

2. 按国家和省市有关规定管理学生学籍，建立学生档案。对入学残疾儿童、少年的残疾类别、原因、程度和身心发展状况等进行必要的了解和测评。

3. 在遵照国家和省、市教育行政部门颁布或批准的课程计划、教学大纲及特殊教育学校相关课程方案的基础上，结合学校实际，综合国家课程、地方课程、校本课程进行教育教学工作。根据学生的残疾类别和程度，有针对性地进行康复训练，提高训练质量。

4. 贯彻国家教育方针，根据学生身心特点和需要实施教育，培养会生活、会学习、会休闲、会工作的学生。使残疾学生具有初步的爱国主义、集体主义精神；具有初步的社会公德意识和法制观念；具有乐观向上的生活态度；具有基本的文化科学知识和适应生活、社会以及自我服务的技能；养成健康的行为习惯和生活方式，形成适应社会的基本能力。

5. 通过多种形式与学生家长建立联系制度。成立家长委员会，发挥参谋、监督作用，对学校教育活动和管理提出意见或建议。支持学校教育活动和管理，帮助家长创设良好的家庭育人环

境。

6. 在教育行政部门领导下，指导普通学校特殊教育班和残疾儿童、少年随班就读及送教上门服务，培训普通学校特殊教育师资，组织教育教学研究活动，提出本地特殊教育改革与发展的建议。

7. 为本地和校外残疾人工作者、残疾儿童、少年及家长等提供教育、康复方面的咨询和服务。

8. 与所在街道及附近的机关、团体、部队、企事业单位建立社区教育组织，动员社会各界支持学校工作，优化育人环境。发挥自身优势，为社区的精神文明建设服务。

9. 加强与残疾人组织和企事业单位的联系，了解社会对残疾人就业的需求，征求毕业生接收单位对学校教育工作的意见、建议，促进学校教育教学工作的改革。

(二) 部门决算单位构成

1. 部门内设机构

根据上述职能，中山市特殊教育学校内设 5 个处室：办公室、教务处、德育处、教育科学研究室、总务处。

2. 部门预算单位构成

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。

3. 人员构成情况

我校编制数 195 名，其中行政编制 0 名；事业编制 195 名；

不占编情况 0 名，其中归并到机关的事业单位单列人员编制 0 名、原编内后勤服务人员 0 名、其他等不占编人员 0 名；雇员指标 0 名。

在职人员 193 名，其中行政编制 0 名，事业编制 193 名，归并到机关的事业单位单列人员编制 0 名、原编内后勤服务人员 0 名、其他等不占编人员 0 名；离岗退养 0 名，离岗进修 0 名，长期病假 0 名；离退休 19 名，政府雇员 0 名，临工 40 多名。

第二部分 中山市特殊教育学校 2018 年部门决算表

表 1

收入支出决算总表

部门：中山市特殊教育学校

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	5964.49	一、一般公共服务支出	26	3.43
二、上级补助收入	2	0.00	二、外交支出	27	0.00
三、事业收入	3	0.68	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	5253.95
六、其他收入	6	5.47	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	601.26
	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：中山市特殊教育学校

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	110.65
	20		二十、粮油物资储备支出	45	0.00
	21		二十一、其他支出	46	0.30
本年收入合计	22	5970.63	本年支出合计	47	5969.59
用事业基金弥补收支差额	23	1.04	结余分配	48	1.04

表 1

收入支出决算总表

部门：中山市特殊教育学校

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	1.04
总计	25	5971.67	总计	50	5971.67

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

部门：中山市特殊教育学校

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	5970.63	5964.49	0.00	0.68	0.00	0.00	5.47
201	一般公共服务支出	3.43	3.43	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20125	港澳台侨事务	3.00	3.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2012505	台湾事务	3.00	3.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20129	群众团体事务	0.33	0.33	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2012999	其他群众团体事务支出	0.33	0.33	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20132	组织事务	0.10	0.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2013299	其他组织事务支出	0.10	0.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	5255.00	5248.86	0.00	0.68	0.00	0.00	5.47
20502	普通教育	46.37	45.69	0.00	0.68	0.00	0.00	0.00
2050202	小学教育	1.28	0.60	0.00	0.68	0.00	0.00	0.00

收入决算表

部门：中山市特殊教育学校

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	5970.63	5964.49	0.00	0.68	0.00	0.00	5.47
2050299	其他普通教育支出	45.09	45.09	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20503	职业教育	4.31	4.31	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050302	中专教育	4.31	4.31	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20507	特殊教育	5197.50	5194.28	0.00	0.00	0.00	0.00	3.23
2050701	特殊学校教育	4923.34	4920.11	0.00	0.00	0.00	0.00	3.23
2050799	其他特殊教育支出	274.16	274.16	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20508	进修及培训	2.08	2.08	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050801	教师进修	2.08	2.08	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20599	其他教育支出	4.74	2.50	0.00	0.00	0.00	0.00	2.24
2059999	其他教育支出	4.74	2.50	0.00	0.00	0.00	0.00	2.24
208	社会保障和就业支 出	601.26	601.26	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

收入决算表

部门：中山市特殊教育学校

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	5970.63	5964.49	0.00	0.68	0.00	0.00	5.47
20802	民政管理事务	0.45	0.45	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080299	其他民政管理事务 支出	0.45	0.45	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位离退 休	600.81	600.81	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	110.92	110.92	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	459.10	459.10	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	30.79	30.79	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	110.65	110.65	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	110.65	110.65	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210203	购房补贴	110.65	110.65	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	0.30	0.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

收入决算表

部门：中山市特殊教育学校

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	5970.63	5964.49	0.00	0.68	0.00	0.00	5.47
22960	彩票公益金及对应 专项债务收入安排 的支出	0.30	0.30	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	0.30	0.30	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：中山市特殊教育学校

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	5969.59	4715.46	1254.12	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	3.43	0.00	3.43	0.00	0.00	0.00
20125	港澳台侨事务	3.00	0.00	3.00	0.00	0.00	0.00
2012505	台湾事务	3.00	0.00	3.00	0.00	0.00	0.00
20129	群众团体事务	0.33	0.00	0.33	0.00	0.00	0.00
2012999	其他群众团体事务支出	0.33	0.00	0.33	0.00	0.00	0.00
20132	组织事务	0.10	0.00	0.10	0.00	0.00	0.00
2013299	其他组织事务支出	0.10	0.00	0.10	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	5253.95	4004.01	1249.94	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	46.37	0.00	46.37	0.00	0.00	0.00

支出决算表

部门：中山市特殊教育学校

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	5969.59	4715.46	1254.12	0.00	0.00	0.00
2050202	小学教育	1.28	0.00	1.28	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	45.09	0.00	45.09	0.00	0.00	0.00
20503	职业教育	4.31	0.00	4.31	0.00	0.00	0.00
2050302	中专教育	4.31	0.00	4.31	0.00	0.00	0.00
20507	特殊教育	5196.46	4004.01	1192.45	0.00	0.00	0.00
2050701	特殊学校教育	4922.30	4004.01	918.29	0.00	0.00	0.00
2050799	其他特殊教育支出	274.16	0.00	274.16	0.00	0.00	0.00
20508	进修及培训	2.08	0.00	2.08	0.00	0.00	0.00
2050801	教师进修	2.08	0.00	2.08	0.00	0.00	0.00
20599	其他教育支出	4.74	0.00	4.74	0.00	0.00	0.00
2059999	其他教育支出	4.74	0.00	4.74	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	601.26	600.81	0.45	0.00	0.00	0.00

支出决算表

部门：中山市特殊教育学校

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	5969.59	4715.46	1254.12	0.00	0.00	0.00
20802	民政管理事务	0.45	0.00	0.45	0.00	0.00	0.00
2080299	其他民政管理事务支出	0.45	0.00	0.45	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位离退休	600.81	600.81	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	110.92	110.92	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	459.10	459.10	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	30.79	30.79	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	110.65	110.65	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	110.65	110.65	0.00	0.00	0.00	0.00
2210203	购房补贴	110.65	110.65	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	0.30	0.00	0.30	0.00	0.00	0.00

支出决算表

部门：中山市特殊教育学校

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	5969.59	4715.46	1254.12	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	0.30	0.00	0.30	0.00	0.00	0.00
2296006	用于残疾人事业的彩票公益金支出	0.30	0.00	0.30	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：中山市特殊教育学校

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	5964.19	一、一般公共服务支出	29	3.43	3.43	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	0.30	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	5247.81	5247.81	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	601.26	601.26	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：中山市特殊教育学校

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	110.65	110.65	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	0.30	0.00	0.30
	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	5964.49	本年支出合计	52	5963.45	5963.15	0.30
年初财政拨款结转和结余	25	0.00	年末结转和结余	53	1.04	1.04	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：中山市特殊教育学校

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	5964.49	总计	56	5964.49	5964.19	0.30

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：中山市特殊教育学校

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	5963.15	4715.46	1247.68
201	一般公共服务支出	3.43	0.00	3.43
20125	港澳台侨事务	3.00	0.00	3.00
2012505	台湾事务	3.00	0.00	3.00
20129	群众团体事务	0.33	0.00	0.33
2012999	其他群众团体事务支出	0.33	0.00	0.33
20132	组织事务	0.10	0.00	0.10
2013299	其他组织事务支出	0.10	0.00	0.10
205	教育支出	5247.81	4004.01	1243.80
20502	普通教育	45.69	0.00	45.69
2050202	小学教育	0.60	0.00	0.60
2050299	其他普通教育支出	45.09	0.00	45.09

一般公共预算财政拨款支出决算表

部门：中山市特殊教育学校

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	5963.15	4715.46	1247.68
20503	职业教育	4.31	0.00	4.31
2050302	中专教育	4.31	0.00	4.31
20507	特殊教育	5193.23	4004.01	1189.22
2050701	特殊学校教育	4919.07	4004.01	915.06
2050799	其他特殊教育支出	274.16	0.00	274.16
20508	进修及培训	2.08	0.00	2.08
2050801	教师进修	2.08	0.00	2.08
20599	其他教育支出	2.50	0.00	2.50
2059999	其他教育支出	2.50	0.00	2.50
208	社会保障和就业支出	601.26	600.81	0.45
20802	民政管理事务	0.45	0.00	0.45
2080299	其他民政管理事务支出	0.45	0.00	0.45

一般公共预算财政拨款支出决算表

部门：中山市特殊教育学校

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	5963.15	4715.46	1247.68
20805	行政事业单位离退休	600.81	600.81	0.00
2080502	事业单位离退休	110.92	110.92	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	459.10	459.10	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	30.79	30.79	0.00
221	住房保障支出	110.65	110.65	0.00
22102	住房改革支出	110.65	110.65	0.00
2210203	购房补贴	110.65	110.65	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：中山市特殊教育学校

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	3617.28	302	商品和服务支出	134.65
30101	基本工资	1644.95	30201	办公费	5.45
30102	津贴补贴	297.59	30202	印刷费	1.29
30103	奖金	201.38	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	469.33	30205	水费	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	459.10	30206	电费	0.00
30109	职业年金缴费	30.79	30207	邮电费	8.33
30110	职工基本医疗保险缴费	0.00	30208	取暖费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	0.00
30112	其他社会保障缴费	153.68	30211	差旅费	4.91
30113	住房公积金	360.47	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修(护)费	3.58
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：中山市特殊教育学校

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	963.53	30215	会议费	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00
30302	退休费	34.38	30217	公务接待费	1.57
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	13.23
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	1.01
30307	医疗费补助	13.51	30227	委托业务费	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	18.36
30309	奖励金	59.78	30229	福利费	41.39
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	7.00
30399	其他对个人和家庭的补助	855.87	30239	其他交通费用	1.74
			30240	税金及附加费用	0.00
			30299	其他商品和服务支出	26.80
			310	资本性支出	0.00

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

部门：中山市特殊教育学校

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	0.00
			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：中山市特殊教育学校

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：中山市特殊教育学校

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	4580.81		公用经费合计	134.65

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：中山市特殊教育学校

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
14.00	5.00	7.00	0.00	7.00	2.00	13.23	4.66	7.00	0.00	7.00	1.57

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：中山市特殊教育学校

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	0.30	0.30	0.00	0.30	0.00
229	其他支出	0.00	0.30	0.30	0.00	0.30	0.00
22960	彩票公益金及对应专项债务收入安排的支出	0.00	0.30	0.30	0.00	0.30	0.00
2296006	用于残疾人事业的彩票公益金支出	0.00	0.30	0.30	0.00	0.30	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 中山市特殊教育学校 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

中山市特殊教育学校 2018 年度总收入 5970.63 万元，其中本年收入 5970.63 万元。具体情况如下：

1. 财政拨款收入 5964.49 万元，比上年决算数增加 471.21 万元，增长 8.58%。主要变动情况：随着学校办学规模的扩大，相应经费有所增加。

2. 上级补助收入 0.00 万元，与上年决算数持平。

3. 事业收入 0.68 万元，比上年决算数增加 0.03 万元，增长 3.85%。

4. 经营收入 0.00 万元，与上年决算数持平。

5. 其他收入 5.47 万元，比上年决算数减少 11.56 万元，下降 67.9%。主要变动情况：爱兰基金捐赠收入等项目有所减少。

(二) 年度支出总体情况

中山市特殊教育学校 2018 年度总支出 5971.67 万元，其中本年支出 5969.59 万元。具体情况如下：

1. 基本支出 4715.46 万元，比上年决算数增加 653.76 万元，增长 16.1%。主要变动情况：随着学校办学规模的扩大，人员及学生人数的增加，人员经费及公用经费有所增加。

2. 项目支出 1254.12 万元，比上年决算数减少 195.14 万元，

下降 13.46%。主要变动情况：上年项目支出含几项历年结转省公用经费，今年下拨省资金项目有所减少；另其他经费项目也有零星调整。

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

中山市特殊教育学校 2018 年度财政拨款收入合计 5964.49 万元。其中：一般公共预算财政拨款收入 5964.19 万元，比上年决算数增加 471.21 万元，增长 8.58%；主要变动情况：由于工资及津贴、基本养老保险、职业年金缴费等各项基数提升，相应经费有所增加；政府性基金预算财政拨款收入 0.30 万元，比上年决算数增加 0 万元，与上年决算数持平。

（二）2018 年度财政拨款支出说明

中山市特殊教育学校 2018 年度财政拨款支出合计 5963.45 万元。其中：一般公共预算财政拨款支出 5963.15 万元，比年初预算数增加 1460.77 万元，增长 32.44%；由于工资及津贴、基本养老保险、职业年金缴费等各项基数提升，相应经费有所增加；政府性基金预算财政拨款支出 0.30 万元，比年初预算数增加 0.3 万元，增长 100%；主要变动情况：省残联下拨学生慰问金 0.3 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

中山市特殊教育学校 2018 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 13.23 万元，完成预算 14.00 万元的 94.51%。其中：因公出国（境）费支出决算为 4.66 万元，完成预算 5.00 万元的 93.16%；公务用车购置及运行费支出决算为 7.00 万元，完成预算 7.00 万元的 100.00%；公务接待费支出决算为 1.57 万元，完成预算 2.00 万元的 78.67%。

2018 年度“三公”经费支出决算小于预算数的主要情况：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 4.66 万元，占 35.21%；公务用车购置及运行费支出 7.00 万元，占 52.90%；公务接待费支出 1.57 万元，占 11.89%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费支出 4.66 万元。全年使用财政拨款安排 1 个单位出国团组 1 个、累计 4 人次。开支内容包括：（1）参加赴台湾特殊学校学习一周支出 4.66 万元，主要用于交通、住宿、伙食等费用。

2. 公务用车购置及运行维护费支出 7.00 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 7.00 万元，2018 年本单位公务用车保有量为 2 辆，主要用于学校公务和教学科研活动。

3. 公务接待费支出 1.57 万元，主要用于日常业务交流接待、聘请专家教授来校交流等公务活动所需的支出。2018 年我校，共接待国外来访团组 0 个，来访外宾 0 人次；发生国内接待 26 次，接待人数共 239 人，主要包括兄弟学校业务交流及聘请专家到校交流工作餐等。

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，比预算数增加 0 万元，增长 0%。主要增减变动情况是：由于我单位不属于行政单位（参照公务员法管理的事业单位），故本年度机关运行经费为零。

（二）政府采购支出情况说明

2018 年本部门政府采购支出总额 163.04 万元，其中：政府采购货物支出 17.15 万元、政府采购工程支出 102.35 万元、政府采购服务支出 43.54 万元。授予中小企业合同金额 163.04 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 163.04 万元，占政府采购支出总额的 100%。

（三）国有资产占用情况

截至 2018 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 2 辆，其中，岗

位保障用车 0 辆、机要通信用车 0 辆、应急保障用车 0 辆、执法执勤用车 0 辆、特种专业技术用车 0 辆、其他用车 2 辆，其他用车主要是用于教学科研活动。单位价值 50 万元以上通用设备 2 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 12 个一般公共预算项目支出开展绩效自评，共涉及资金 305.91 万元，占一般公共预算项目支出总额的 21.37%；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：

本单位没有开展重点绩效评价。

2018 年本单位开展了对 12 项目的绩效自评，其中“教师培训经费”及“教学仪器采购工作经费”委托“广州恒效公共关系咨询有限公司”第三方机构开展核查。

组织部门（单位）整体支出绩效自评（含下属单位 0 个），本单位暂无以部门为主体开展的整体支出绩效自评。

绩效自评结果。“教师培训经费”项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，教师培训经费项目自评得分为 97 分。项目全年预算数为 67.55 万元，执行数为 66.27 万元，完成预算的 98.11%。主要产出和效果：一是本年度面对全校 193 名教师，针对各级各类培训共完成 8 个大项共计 55 个项目的教师培

训活动，项目数完成率 100%。每项培训出勤率达 100%。全年参与人次总计为 1409 人次，全校参与人数覆盖率 100%，保证了全校每位老师参与。二是通过学习，提升了教师的教学教研能力。

1. 教学教研评比类：本年度学校共举行了 10 次各类教学教研评比，其中 245 人次获一二三等奖；参加市级及以上论文、课例等评比类共有 159 人次获省市国家一、二、三等奖；市级精品课程建设评选共有 51 人次作为主持人和合作人获一二三等奖；参与省级课程建设成果评比，共有 9 套校本教材获省级一二三等奖。

2. 课题类：共有 27 项课题在 2018 年研究、结题等，其中立项的市级 4 项，省级 5 项，国家级 2 项，另校级小课题 26 项，有 2 项小课题、2 项市省级课题分获市级课题成果一、二、三等奖，1 项省级课题获省优秀成果奖；

3. 文章发表类：全年共计 26 人在各类各级刊物发表文章。

4. 课堂教学类：撰写与实施个别化教育计划的能力得到提升。

发现的主要问题及原因：1. 参训教师对培训的满意度还不到 100%；2. 项目预算执行率 98.11%，不达 100%；3. 还有三个项目延期开展培训。

改进措施：1. 进一步提升培训质量，使培训更具针对性、实操性；2. 统筹临时外派项目要更全面周到，及时细致的做好每次外派学习的经费使用登记及剩余经费的核算，严格按照经费预算执行，保证经费预算执行率达 100%；3. 今后教师培训项目计划和预算时间不宜安排的过于精确到具体日期，可规划于一学期内完成，尽量避免不可控因素对实施时间的影响；今后教师培训项目的计划和预算工作中，可提前

更早时间与期待的培训单位进行充分反复沟通，约定培训时间，尽量避免单方面计划对项目执行的不利影响。第三方机构绩效评价结果为“优”。

“教学设备更新维护经费”项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，教学设备更新维护经费项目自评得分为 96 分。项目全年预算数为 39 万元，执行数为 39 万元，完成预算的 100%。主要产出和效果：一是本年度采购 2 套 LED 显示屏，1 套超市收银设备及系统等学校正常运转和教学设备。对我校 46 个班级一体机教学平台，29 个教师办公室、22 个功能场室共 254 台电脑，17 台打印机设备，15 台实物投影，智能化教学设备进行维护保养。二是本年度通过更换节能教学设备，淘汰陈旧能耗大的办公设备进一步减少学校的能耗。通过更新旧有能耗大的设备和增加节能新设备，进一步降低学校设备的能源消耗；畅通的网络保障，高效的无纸化的办公减少办公耗材的使用，节约资源和耗材成本，运行有保障的教学设备大大提高老师的办公、上课效率，更好的减耗；通过更新旧设备一批次和增加新设备两批次，替换故障频发的旧设备进一步降低学校维修成本。发现的主要问题及原因：1. 由于维修技术要求个别保养耗时比较长没有和老师沟通协调好出现误解满意度没有到 100%；2. 项目预算执行率 100%，但执行过程中发现还有可细化项目。改进措施：1. 进一步提升保养服务质量，使服务更有针对性、实效性，做好事前，事中和事后沟通评价工作；2. 年初预算时，做到细致有序，保证经

费预算执行率达 100%的同时各方面的效益进一步优化。第三方机构绩效评价结果“良”。

本单位还组织对“校园后勤服务经费”等 10 项目进行了绩效评价，涉及一般公共预算支出 199.36 万元。从评价情况来看，实施过程较合理，资金管理较规范，绩效指标完成情况良好、公众满意度较高，总体达到了预期效果。

以省级部门为主体开展的重点绩效评价结果

本单位没有项目资金开展以省级部门为主体开展的重点绩效评价。

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。