

附件 2

预算单位部门决算公开

2016 年
中山市特殊教育学校
部门决算



目 录

第一部分 中山市特殊教育学校概况

- 一、 部门职责
- 二、 机构设置

第二部分 中山市特殊教育学校 2016 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 2016 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、部门职责

中山市特殊教育学校主要职责：

（一）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。

（二）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。

（三）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。

（四）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。

（五）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。

（六）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工作，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。

（七）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。

（八）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。

（九）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、机构设置

（一）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。

（二）部门预算单位构成

本部门无下属单位，部门预算为校本级预算。

（三）人员构成情况

我校编制数 190 名，其中行政编制 0 名；事业编制 190 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 178 名，其中行政编制 0 名，事业编制 178 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 2016 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

收入支出决算总表

公开 01 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	3654.08	一、一般公共服务支出	18	0.78
二、上级补助收入	2	0.00	二、外交支出	19	0.00
三、事业收入	3	900.93	三、国防支出	20	0.00
四、经营收入	4	0.00	四、公共安全支出	21	0.00
五、附属单位上缴收入	5	0.00	五、教育支出	22	4348.56
六、其他收入	6	0.00	六、科学技术支出	23	53.04
	7		24	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	25	134.05
	9		26	0.00
	10		十一、城乡社区支出	27	13.28
	11		28	0.00
	12		二十一、其他支出	29	5.30
本年收入合计	13	4555.01	本年支出合计	30	4555.01
用事业基金弥补收支差额	14	0.00	结余分配	31	0.00
年初结转和结余	15	0.00	年末结转和结余	32	0.00
	16			33	
总计	17	4555.01	总计	34	4555.01

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： 中山市特殊教育学校

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		4555.01	3654.08	0.00	900.93	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务 支出	0.78	0.78	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
20131	党委办公厅 (室)及相关 机构事务	0.45	0.45	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	0.45	0.45	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	4348.56	3447.63	0.00	900.93	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	108.02	106.32	0.00	1.70	0.00	0.00	0.00
2050203	初中教育	32.83	32.83	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050204	高中教育	12.00	12.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050205	高等教育	12.00	12.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育 支出	51.19	49.49	0.00	1.70	0.00	0.00	0.00
20503	职业教育	24.93	24.93	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050304	职业高中教育	24.93	24.93	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20507	特殊教育	4148.66	3306.83	0.00	841.83	0.00	0.00	0.00
2050701	特殊学校教育	3993.42	3158.94	0.00	834.48	0.00	0.00	0.00
2050799	其他特殊教育 支出	155.24	147.89	0.00	7.35	0.00	0.00	0.00
20508	进修及培训	57.40	0.00	0.00	57.40	0.00	0.00	0.00
2050801	教师进修	57.40	0.00	0.00	57.40	0.00	0.00	0.00
20599	其他教育支出	9.56	9.56	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2059999	其他教育支出	9.56	9.56	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
206	科技技术支出	53.04	53.04	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

20699	其他科学技术支出	53.04	53.04	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2069999	其他科学技术支出	53.04	53.04	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	134.05	134.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位离退休	133.75	133.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	133.75	133.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20811	残疾人事业	0.30	0.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2081199	其他残疾人事业支出	0.30	0.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	13.28	13.28	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21208	国有土地使用权出让收入及对应专项债务收入安排的支出	13.28	13.28	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2120803	城市建设支出	13.28	13.28	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	5.30	5.30	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	5.30	5.30	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	5.30	5.30	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。

支出决算表

公开 03 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		4555.01	3305.87	1249.14	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务 支出	0.78	0.00	0.78	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
20131	党委办公厅 (室)及相关机 构事务	0.45	0.00	0.45	0.00	0.00	0.00
2013199	其他党委办 公厅(室)及相 关机构事务支 出	0.45	0.00	0.45	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	4348.56	3172.12	1176.44	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	108.02	0.00	108.02	0.00	0.00	0.00
2050203	初中教育	32.83	0.00	32.83	0.00	0.00	0.00
2050204	高中教育	12.00	0.00	12.00	0.00	0.00	0.00
2050205	高等教育	12.00	0.00	12.00	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教 育支出	51.19	0.00	51.19	0.00	0.00	0.00
20503	职业教育	24.93	0.00	24.93	0.00	0.00	0.00
2050304	职业高中教 育	24.93	0.00	24.93	0.00	0.00	0.00
20507	特殊教育	4148.67	3172.12	976.55	0.00	0.00	0.00
2050701	特殊学校教 育	3993.42	3172.12	821.30	0.00	0.00	0.00
2050799	其他特殊教 育支出	155.24	0.00	155.24	0.00	0.00	0.00
20508	进修及培训	57.40	0.00	57.40	0.00	0.00	0.00
2050801	教师进修	57.40	0.00	57.40	0.00	0.00	0.00
20599	其他教育支出	9.56	0.00	9.56	0.00	0.00	0.00
2059999	其他教育支	9.56	0.00	9.56	0.00	0.00	0.00

	出						
206	科技技术支出	53.04	0.00	53.04	0.00	0.00	0.00
20699	其他科学技术支出	53.04	0.00	53.04	0.00	0.00	0.00
2069999	其他科学技术支出	53.04	0.00	53.04	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	134.05	133.75	0.30	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位离退休	133.75	133.75	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	133.75	133.75	0.00	0.00	0.00	0.00
20811	残疾人事业	0.30	0.00	0.30	0.00	0.00	0.00
2081199	其他残疾人事业支出	0.30	0.00	0.30	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	13.28	0.00	13.28	0.00	0.00	0.00
21208	国有土地使用权出让收入及对应专项债务收入安排的支出	13.28	0.00	13.28	0.00	0.00	0.00
2120803	城市建设支出	13.28	0.00	13.28	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	5.30	0.00	5.30	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	5.30	0.00	5.30	0.00	0.00	0.00
2296006	用于残疾人事业的彩票公益金支出	5.30	0.00	5.30	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

公开 04 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	3635.50	一、一般公共服务支出	20	0.78	0.78	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	18.58	二、外交支出	21	0.00	0.00	0.00
	3		三、国防支出	22	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	23	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	24	3447.63	3447.63	0.00
	6		六、科学技术支出	25	53.04	53.04	0.00
	7		……	26	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	27	134.05	134.05	0.00
	9		……	28	0.00	0.00	0.00
	10		十一、城乡社区支出	29	13.28	0.00	13.28
	11		……	30	0.00	0.00	0.00
	12		二十一、其他支出	31	5.30	0.00	5.30
	13		……	32	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	14	3654.08	本年支出合计	33	3654.08	3635.50	18.58
年初财政拨款结转和结余	15		年末财政拨款结转和结余	34	0.00	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	16			35	0.00	0.00	0.00
政府性基金预算财政拨款	17			36	0.00	0.00	0.00
	18			37	0.00	0.00	0.00
总计	19	3654.08	总计	38	3654.08	3635.50	18.58

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

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	3,635.50	3,221.89	413.61
201	一般公共服务支出	0.78	0.00	0.78
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
20131	党委办公厅（室）及相 关机构事务	0.45	0.00	0.45
2013199	其他党委办公厅（室） 及相关机构事务支出	0.45	0.00	0.45
205	教育支出	3,447.63	3,088.14	359.49
20502	普通教育	106.32	0.00	106.32
2050203	初中教育	32.83	0.00	32.83
2050204	高中教育	12.00	0.00	12.00
2050205	高等教育	12.00	0.00	12.00
2050299	其他普通教育支出	49.49	0.00	49.49
20503	职业教育	24.93	0.00	24.93
2050304	职业高中教育	24.93	0.00	24.93
20507	特殊教育	3,306.83	3,088.14	218.69
2050701	特殊学校教育	3,158.94	3,088.14	70.80
2050799	其他特殊教育支出	147.89	0.00	147.89
20508	进修及培训	0.00	0.00	0.00
2050801	教师进修	0.00	0.00	0.00
20599	其他教育支出	9.56	0.00	9.56
2059999	其他教育支出	9.56	0.00	9.56
206	科技技术支出	53.04	0.00	53.04
20699	其他科学技术支出	53.04	0.00	53.04
2069999	其他科学技术支出	53.04	0.00	53.04
208	社会保障和就业支出	134.05	133.75	0.30
20805	行政事业单位离退休	133.75	133.75	0.00
2080502	事业单位离退休	133.75	133.75	0.00
20811	残疾人事业	0.30	0.00	0.30
2081199	其他残疾人事业支出	0.30	0.00	0.30

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

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	科目名称	金额	经济分 类	科目名称	金额
科目编 码			科目编 码		
301	工资福利支出	2798.98	302	商品和服务支出	57.46
30101	基本工资	453.15	30201	办公费	0.00
30102	津贴补贴	1393.24	30202	印刷费	0.00
30103	奖金	141.55	30203	咨询费	0.00
30104	其他社会保障 缴费	65.30	30204	手续费	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30205	水费	0.00
30107	绩效工资	520.89	30206	电费	0.00
30108	机关事业单位 基本养老保险缴 费	224.85	30207	邮电费	0.00
30109	职业年金缴费	0.00	30208	取暖费	0.00
30199	其他工资福利 支出	0.00	30209	物业管理费	0.00
303	对个人和家庭的 补助	365.14	30211	差旅费	0.00
30301	离休费	0.00	30212	因公出国（境） 费用	0.00
30302	退休费	89.12	30213	维修（护）费	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30214	租赁费	0.00
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
30306	救济费	0.00	30217	公务接待费	0.00
30307	医疗费	11.85	30218	专用材料费	0.00
30308	助学金	0.00	30224	被装购置费	0.00
30309	奖励金	0.00	30225	专用燃料费	0.00
30310	生产补贴	0.00	30226	劳务费	0.00
30311	住房公积金	231.38	30227	委托业务费	0.00
30312	提租补贴	0.00	30228	工会经费	24.93
30313	购房补贴	0.00	30229	福利费	25.53
30314	采暖补贴	0.00	30231	公务用车运行维 护费	7.00
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	32.79	30240	税金及附加费用	0.00

	家庭的补助支出				
			30299	其他商品和服务支出	0.00
			310	其他资本性支出	0.00
			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
			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
			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	3164.12		公用经费合计	57.77

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：中山市特殊教育学校

单位：万元

2016 年度预算数						2016 年度决算数					
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
9.00	0.00	7.00	0.00	7.00	2.00	8.18	0.00	7.00	0.00	7.00	1.18

注：本表反映部门本年度财政拨款“三公”经费支出情况。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 08 表

部门：中山市特殊教育学校

单位：万元

功能分类 科目编码	科目名称	年初结 转和结 余	本年收入	本年支出			年末结 转和结 余
				小计	基本支 出	项目支 出	
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		0.00	18.58	18.58	0.00	18.58	0.00
212	城乡社区支 出	0.00	13.28	13.28	0.00	13.28	0.00
21208	国有土地使 用权出让收 入及对应专 项债务收入 安排的支出	0.00	13.28	13.28	0.00	13.28	0.00
2120803	城市建 设支出	0.00	13.28	13.28	0.00	13.28	0.00
229	其他支出	0.00	5.30	5.30	0.00	5.30	0.00
22960	彩票公益金 及对应专项 债务收入安 排的支出	0.00	5.30	5.30	0.00	5.30	0.00
2296006	用于残疾 人事业的彩 票公益金支 出	0.00	5.30	5.30	0.00	5.30	0.00

注：本表反映部门本年度政府性基金预算财政拨款收支情况。

第三部分 中山市特殊教育学校 2016 年部门决算情况 说明

一、2016 年度收入支出决算总体情况说明

支出决算总规模、各类支出决算规模及各类支出增减变化情况。

（一）年度收入总体情况

中山市特殊教育学校 2016 年度总收入 4555.01 万元，其中本年收入 4555.01 万元。具体情况如下：

1. 财政拨款收入 3654.08 万元，比上年决算数增加 663.72 万元，增长 22.20 %。主要原因：学校办学规模扩大，相应费用有所增加。

2. 上级补助收入 0 万元，比上年决算数增加（减少）0 万元，增长（下降）0%。

3. 事业收入 900.93 万元，比上年决算数增加 376.09 万元，增长 71.66 %。主要原因：学生人数增加，省拨学生公用经费有所增加。

4. 经营收入 0 万元，比上年决算数增加（减少）0 万元，增长（下降）0 %。

5. 其他收入 0 万元，比上年决算数增加（减少）0 万元，增长（下降）0 %。

（二）年度支出总体情况

中山市特殊教育学校 2016 年度总支出 4555.01 万元，其中本年支出 4555.01 万元。具体情况如下：

1. 一般公共服务（类）支出 0.78 万元，主要用于“家长学校专项经费”0.33 万元、“社会管理与创新专项资金-中山市志愿服务工作专项经费”0.45 万元，比上年决算数减少 0.41 万元，下降 34.45%，主要原因是今年经费项目减少。

2. 教育（类）支出 4348.56 万元，主要支出项目有：工资及津补贴 1766.97 万元、社保医保及公积金 521.53 万元、奖励性绩效工资 406.23 万元、在职住房维修和物业管理补贴 273.06 万元、公务包干经费 50.77 万元、教育与体育事业发展专项资金（特殊教育补助经费）147.89 万元、●2015 年政务信息化（部分直属学校校园信息化项目）（采购）53.04 万元、特教设备购置（采购）30.21 万元、预留办公设备购置经费（采购）24.57 万元、粤财教（2014）424 号 2014-2015 学年义务教育阶段残疾学生公用经费补助资金（采购）128.52 万元、粤财教（2013）131 号 2013 学年义务教育阶段残疾学生课本费及共用经费补助资金（采购）42.57 万元、专项业务费 30 万元、市直属中小学校公务费 53.98 万元、粤财教[2015]113 号 2015 学年义务教育阶段残疾学生公用经费补助（转移支付）39.71 万元、校园文化经费 15 万元、水电费 44.02 万元、德体艺卫教育经费 20 万元、校园场室修缮和设施维护经费 38 万元、校园后勤服务经费 226.8 万元、

特殊教育劳动实践及职业课程经费 20 万元、教师培训经费 57.4 万元等等,比上年决算数增加 969.27 万元,增长 28.68%,主要原因是学校办学规模扩大,今年新增教师 14 人,随人员增加,相应支出数有所增加。

二、2016 年度财政拨款收入支出总表说明

(一) 2016 年度财政拨款收入说明

中山市特殊教育学校 2016 年度财政拨款收入合计 3654.08 万元。其中:一般公共预算财政拨款收入 3635.50 万元,比年初预算数增加 607.87 万元,增长 20.08 %;主要原因是学校办学规模扩大,人员增加,故收入数有所提高。政府性基金预算财政拨款收入 18.58 万元,比年初预算数增加 18.58 万元,增长 100%;主要原因是新增“中山市特殊教育资源中心综合楼项目”经费 13.28 万元。

(二) 2016 年度财政拨款支出说明

中山市特殊教育学校 2016 年度财政拨款支出合计 3654.08 万元。其中:一般公共预算财政拨款支出 3635.5 万元,比年初预算数增加 607.87 万元,增长 20.08 %;主要原因是学校办学规模扩大,人员增加,故支出数有所提高。政府性基金预算财政拨款支出 18.58 万元,比年初预算数增加 18.58 万元,增长 100%;主要原因是新增“中山市特殊教育资源中心综合楼项目”经费 13.28 万元。

分功能科目看：1、一般公共服务（类）群众团体事务（款）0.33 万元，主要用于家长学校相关活动专项支出；党委办公厅（室）及相关机构事务（款）0.45 万元，主要用于志愿服务专项活动经费。2、教育（类）支出普通教育 108.02 万元，主要用于特殊教育学校扩容改造项目、2016 年高校毕业生到农村从教上岗退费及高中生的普通高中国家助学金等；职业教育 24.93 万元，主要用于免学费教育补助经费相关；特殊教育 4148.66 万元，主要用于人员经费、水电费、校园场室修缮和设施维护经费等相关经费支出；教师进修 57.4 万元，主要用于教师培训相关经费；其他教育支出 9.56 万元，主要用于课题相关经费等；3、其他科学技术支出 53.04 万元，主要用于专用设备购置；4、行政事业单位离退休 1337.50 万元，主要用于退休人员工资及医疗等相关支出；5、残疾人事业 0.3 万元，主要用于学生活动费相关；6、国有土地使用权出让收入及对应专项债务收入安排的支出13.28 万元，主要用于特殊教育资源中心综合楼项目相关支出；7、彩票公益金及对应专项债务收入安排的支出 5.30 万元，主要用残疾人慰问及助残日系列活动等相关经费。

三、2016 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 2016 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 8.18 万元，完成预算 9 万元的 90.88%。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维护费支出决算为 7 万元，完成预算 7 万元的 100 %；公务接待费支出决算为 1.18 万元，完成预算 2 万元的 59%。2016 年度“三公”经费支出决算小于预算数的主要原因是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，2016 年度“三公”经费财政拨款支出决算数比上年增加 0.75 万元，增长 10.09 %。其中：因公出国（境）费支出决算减少（增加）0 万元，下降（增长）0%；公务用车购置及运行维护费支出决算（增加）1 万元，（增长）16.67%；公务接待费支出决算减少 0.25 万元，下降 17.48 %。公务接待费支出减少的主要原因是认真贯彻落实中央八项规定精神和厉行节约的要求，从严控制接待活动标准和减少业务活动。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2016 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维护费支出 7 万元，占 85.57 %；公务接待费支出 1.18 万元，占 14.43%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费支出 0 万元。

2. 公务用车购置及运行维护费支出 7 万元，其中：公务用车购置支出为 0 万元；公务用车运行及维护支出 7 万元，2016 年单位公务用车保有量为 2 辆，主要用于教学科研活动。

3. 公务接待费支出 1.18 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。2016 年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 19 次，接待人数共 108 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

2016 年本部门机关运行经费支出 141.75 万元，比上年支出增加 47.52 万元，增长 50.43%。主要原因是：人员增加导致公用经费用有所增长及 2016 年工会经费及福利费标准有所提高。

（二）政府采购支出情况说明

2016 年本部门政府采购支出总额 80.718 万元，其中：政府采购货物支出 24.89 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 55.828 万元。授予中小企业合同金额 80.718 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 2016 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 2 辆，其中，一般公务用车 0 辆（用于机要通信、应急工作）、一般执法执勤用车 XX 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 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。

1. 绩效管理工作总体情况。

按照财政部门预算编制相关要求，对部门预算安排财政拨款 50 万元以上，需明确提出项目的绩效目标，实现绩效目标全覆盖。本部门推进绩效管理工作，对我校 2016 年度一般公共预算项目支出全面开展绩效自评，目前纳入 2016 年绩效评估项目为 0 项，涉及金额为 0 元。往后继续开展专项资金绩效评价工作，强化绩效意识，提高部门预算使用效益。

2. 无部门决算中项目绩效自评结果。

3. 无重点项目。

4. 无其他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

一、**财政拨款收入**：指财政当年拨付的资金事业收入。

二、**事业收入**：指事业单位开展专业业务活动及辅助所取得的收入。

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。主要是非本级财政拨款、存款利息收入、事业单位固定资产出租收入等。

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”、“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、结转到本年按有关规定继续使用的资金。

七、**结余分配**：指事业事位按规定提取的职工福利基金、事业基金和缴纳的所得税，以及建设单位按规定应交回的基本建设竣工项目结余资金。

八、**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。

九、基本支出：指为保障机构正常运转、完成日常工作任务面发生的人员支出和公用支出。

十、项目支出：指在基本支出这外为完成特定行政任务和事业发展目标所发生的支出。

十一、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。

十二、“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。公务用车指用于履行公务的机动车辆，包括领导干部专车、一般公务用车和执法执勤用车。（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。

十三、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。