

宣城市特殊教育中心 2019 年度部门决算

2020 年 9 月

目 录

第一部分 宣城市特殊教育中心概况

一、部门职责

二、机构设置

第二部分 宣城市特殊教育中心 2019 年度部门决算表

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收入支出决算表

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

第三部分 宣城市特殊教育中心 2019 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

二、收入决算情况说明

三、支出决算情况说明

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

五、一般公共预算财政拨款收入支出决算情况说明

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

七、政府性基金财政拨款收入支出决算情况说明

八、其他重要事项情况说明

第四部分 名词解释

宣城市特殊教育中心 2019 年度部门决算情况

第一部分 宣城市特殊教育中心概况

一、部门职责

一是对全市听障、智障两类适龄残疾儿童少年接受九年义务教育；

二是按照国家制定的特殊教育学校课程计划、教学大纲进行教育教学工作；

三是根据学生身心特点和需要实施教育，让学生掌握一定的日常生活、劳动、生产的知识和技能；初步掌握补偿自身缺陷的基本方法，身心缺陷得到一定程度的康复；初步树立自尊、自信、自强、自立的精神和维护自身合法权益的意识，形成适应社会的基本能力；

四是对不能到校就读的重度残疾儿童少年提供送教上门或远程教育等服务；

五是对入学残疾儿童、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。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。指导学生正确运用康复设备和器具；

六是学龄前残障儿童进行康复训练，帮助其今后能更好的适应生活。

二、机构设置

从决算单位构成看，宣城市特殊教育中心 2019 年度部门决算包括：本级事业单位决算。

纳入宣城市特殊教育中心 2019 年度部门决算编制范围的二级单位共 1 个，详细情况见下表：

序号	单位名称
1	市特殊教育中心本级
2

第二部分 宣城市特殊教育中心 2019 年度部门决算表

收入支出决算总表

公开 01 表

部门：宣城市特殊教育中心

金额单位：万元

收入		支出	
项 目	金额	项目	金额
栏 次	1	栏 次	2
一、一般公共预算财政拨款收入	691.32	一、一般公共服务支出	
二、政府性基金预算财政拨款收入		二、外交支出	
三、上级补助收入		三、国防支出	
四、事业收入		四、公共安全支出	
五、经营收入		五、教育支出	737.97
六、附属单位上缴收入		六、科学技术支出	
七、其他收入		七、文化旅游体育与传媒支出	
		八、社会保障和就业支出	22.30
		九、卫生健康支出	
		十、节能环保支出	
		十一、城乡社区支出	
		十二、农林水支出	
		十三、交通运输支出	
		十四、资源勘探信息等支出	
		十五、商业服务业等支出	
		十六、金融支出	
		十七、援助其他地区支出	
		十八、自然资源海洋气象等支出	
		十九、住房保障支出	
		二十、粮油物资储备支出	
		二十一、灾害防治及应急管理支出	
		二十二、其他支出	
		二十三、债务还本支出	
		二十四、债务付息支出	
本年收入合计	691.32	本年支出合计	760.27
用事业基金弥补收支差额		结余分配	
年初结转和结余	68.95	年末结转和结余	
总计	760.27	总计	760.27

收入决算表

公开 02 表

部门：宣城市特殊教育中心

金额单位：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
支出功能 分类科目 编码	科目名称				小计	其中：教 育收费			
栏次	合计	691.32	691.32						
205	教育支出	669.02	669.02						
20502	普通教育	70.29	70.29						
2050299	其他普通教育支出	70.29	70.29						
20507	特殊教育	598.73	598.73						
2050701	特殊学校教育	598.73	598.73						
208	社会保障和就业支出	22.30	22.30						
20805	行政事业单位离退休	20.17	20.17						
2080502	事业单位离退休	20.17	20.17						
20827	财政对其他社会保险 基金的补助	2.13	2.13						
2082701	财政对失业保险基 金的补助	0.97	0.97						
2082702	财政对工伤保险基 金的补助	0.39	0.39						
2082703	财政对生育保险基 金的补助	0.78	0.78						

支出决算表

公开 03 表

部门：宣城市特殊教育中心

金额单位：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
支出功能分类科目编码			科目名称						
类	款	项	合计	760.27	561.19	199.08			
205			教育支出	737.97	538.89	199.08			
20502			普通教育	102.69		102.69			
2050299			其他普通教育支出	32.40		32.40			
20507			特殊教育	70.29		70.29			
2050701			特殊学校教育	635.28	538.89	96.39			
208			社会保障和就业支出	635.28	538.89	96.39			
20805			行政事业单位离退休	22.30	22.30				
2080502			事业单位离退休	20.17	20.17				
20827			财政对其他社会保险基金的补助	20.17	20.17				
2082701			财政对失业保险基金的补助	2.13	2.13				
2082702			财政对工伤保险基金的补助	0.97	0.97				
2082703			财政对生育保险基金的补助	0.39	0.39				

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

部门：宣城市特殊教育中心

金额单位：万元

收入		支出		
项 目	金额	项目	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款
一、一般公共预算财政拨款	691.32	一、一般公共服务支出		
二、政府性基金预算财政拨款		二、外交支出		
		三、国防支出		
		四、公共安全支出		
		五、教育支出	737.97	
		六、科学技术支出		
		七、文化旅游体育与传媒支出		
		八、社会保障和就业支出	22.30	
		九、卫生健康支出		
		十、节能环保支出		
		十一、城乡社区支出		
		十二、农林水支出		
		十三、交通运输支出		
		十四、资源勘探信息等支出		
		十五、商业服务业等支出		
		十六、金融支出		
		十七、援助其他地区支出		
		十八、自然资源海洋气象等支出		
		十九、住房保障支出		
		二十、粮油物资储备支出		
		二十一、灾害防治及应急管理支出		
		二十二、其他支出		
		二十三、债务还本支出		
		二十四、债务付息支出		
本年收入合计	691.32	本年支出合计	760.27	
年初财政拨款结转和结余	68.95	年末财政拨款结转和结余		
一般公共预算财政拨款	68.95			
政府性基金预算财政拨款				
总计	760.27	总计	760.27	

一般公共预算财政拨款收入支出决算表

公开 05 表

部门：宣城市特殊教育中心

金额单位：万元

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			
		合计	基本支出结转	项目支出结转和结余	合计	基本支出	项目支出	合计	基本支出	项目支出	合计	基本支出结转	项目支出结转和结余	
													项目支出结转	项目支出结余
类款项	合计	68.95		68.95	691.32	561.19	130.13	760.27	561.19	199.08				
205	教育支出	68.95		68.95	669.02	538.89	130.13	737.97	538.89	199.08				
20502	普通教育	32.40		32.40	70.29		70.29	102.69		102.69				
2050201	学前教育	32.40		32.40				32.40		32.40				
2050299	其他普通教育支出				70.29		70.29	70.29		70.29				
20507	特殊教育	36.55		36.55	598.73	538.89	59.84	635.28	538.89	96.39				
2050701	特殊学校教育	36.55		36.55	598.73	538.89	59.84	635.28	538.89	96.39				
208	社会保障和就业支出				22.30	22.30		22.30	22.30					
20805	行政事业单位离退休				20.17	20.17		20.17	20.17					
2080502	事业单位离退休				20.17	20.17		20.17	20.17					
20827	财政对其他社会保险基金的补助				2.13	2.13		2.13	2.13					
2082701	财政对失业保险基金的补助				0.97	0.97		0.97	0.97					
2082702	财政对工伤保险基金的补助				0.39	0.39		0.39	0.39					
2082703	财政对生育保险基金的补助				0.78	0.78		0.78	0.78					

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开 06 表

部门：宣城市特殊教育中心

金额单位：万元

科目编码	科目名称	决算数	科目编码	科目名称	决算数	科目编码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	514.10	302	商品和服务支出	29.76	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	207.30	30201	办公费	0.26	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	6.18	30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金	140.57	30203	咨询费		30703	国内债务发行费用	
30106	伙食补助费	8.27	30204	手续费		30704	国外债务发行费用	
30107	绩效工资	41.58	30205	水费	0.28	310	资本性支出	
30108	机关事业单位基本养老保险费	25.35	30206	电费		31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费	12.67	30207	邮电费	0.42	31002	办公设备购置	
30110	职工基本医疗保险缴费	13.21	30208	取暖费		31003	专用设备购置	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费	3.40	31005	基础设施建设	
30112	其他社会保障缴费	5.53	30211	差旅费	1.18	31006	大型修缮	
30113	住房公积金	53.43	30212	因公出国（境）费用		31007	信息网络及软件购置更新	
30114	医疗费		30213	维修（护）费	4.99	31008	物资储备	
30199	其他工资福利支出		30214	租赁费		31009	土地补偿	
303	对个人和家庭的补助	17.33	30215	会议费		31010	安置补助	
30301	离休费	11.86	30216	培训费	1.19	31011	地上附着物和青苗补偿	
30302	退休费		30217	公务招待费	0.99	31012	拆迁补偿	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费		31013	公务用车购置	
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31019	其他交通工具购置	
30305	生活补助	4.59	30225	专用燃料费		31021	文物和陈列品购置	
30306	救济费		30226	劳务费	0.29	31022	无形资产购置	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		31099	其他资本性支出	
30308	助学金		30228	工会经费	13.15	312	对企业补助	
30309	奖励金	0.17	30229	福利费	0.13	31201	资本金注入	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费	2.40	31203	政府投资基金股权投资	
30399	对其他个人和家庭的补助支出	0.71	30239	其他交通费用	0.13	31204	费用补贴	
			30240	税金及附加费用	0.85	31205	利息补贴	
			30299	其他商品和服务支出	0.09	31299	其他对企业补助	
						399	其他支出	
						39906	赠与	
						39907	国家赔偿费用支出	
						39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
						39999	其他支出	
人员经费合计		531.43	公用经费合计					29.76

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开07表

部门：宣城市特殊教育中心

单位：万元

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			
				合计	基本支出结转	项目支出结转和结余	合计	基本支出	项目支出	合计	基本支出	项目支出	合计	基本支出结转	项目支出结转和结余	
															项目支出结转	项目支出结余
类	款	项	合计													

注：宣城市特殊教育中心没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出，故此表无数据。

第三部分 宣城市特殊教育中心 2019 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2019 年度收入总计 760.27 万元（含用事业基金弥补收支差额和年初结转结余）、支出总计 760.27 万元（含结余分配和年末结转结余）。与 2018 年相比，收、支总计各减少 109.71 万元，下降 12.61%，主要原因：一是省级转移支付专项资金同比减少；二是非税收入未纳入决算数据。

二、收入决算情况说明

2019 年度收入合计 691.32 万元，其中：财政拨款收入 691.32 万元，占 100%。

三、支出决算情况说明

2019 年度支出合计 760.27 万元，其中：基本支出 561.19 万元，占 73.81%；项目支出 199.08 万元，占 26.19%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2019 年度财政拨款收入总计 760.27 万元（含年初财政拨款结转结余），支出总计 760.27 万元（含年末财政拨款结转和结余）。与 2018 年相比，财政拨款收、支总计各增加 44.66 万元，增长 6.24%，主要原因是人员工资普调导致人员经费增长。

五、一般公共预算财政拨款收入支出决算情况说明

（一）一般公共预算财政拨款收入决算总体情况。

2019 年度一般公共预算财政拨款收入 691.32 万元，占本年收入的 100%。与 2018 年相比，一般公共预算财政拨款收入减少

24.29 万元，下降 3.39%。主要原因是省级转移支付专项资金同比减少。

（二）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况。

2019 年度一般公共预算财政拨款支出 760.27 万元，占本年支出的 100%。与 2018 年相比，一般公共预算财政拨款支出增加 113.61 万元，增长 17.57%。主要原因一是人员工资普调导致人员经费增长；二是 2018 年年末存在项目经费结转，共计 68.94 万元，并于 2019 年使用完毕。

（三）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况。

2019 年度一般公共预算财政拨款支出 760.27 万元，主要用于以下方面：**教育（类）**支出 737.97 万元，占 97.07%；**社会保障和就业（类）**支出 22.3 万元，占 2.93%。

（四）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况。

2019 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 426.05 万元，支出决算为 760.27 万元，完成年初预算的 178.45%。决算数大于预算数的主要原因：一是人员工资普调导致人员经费增长；二是上年结转资金全部使用完毕；三是义务教育保障机制经费不纳入年初预算，但纳入决算中反映；四是年终一次性奖金不纳入年初预算。其中：基本支出 561.19 万元，占 73.81%；项目支出 199.08 万元，占 26.19%。具体情况如下：

1. **教育（类）普通教育（款）学前教育（项）。**年初预算为 0 万元，支出决算为 32.4 万元，决算数大于预算数的主要原因是

此项为省级转移支付项目经费，为上年结转资金，故不纳入年初预算。

2. 教育（类）普通教育（款）其他普通教育支出（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 70.29 万元，决算数大于预算数的主要原因是：此项为义务教育保障经费，于上年末单独向省级教育部门申请，不纳入部门预算。

3. 教育（类）特殊教育（款）特殊学校教育（项）。年初预算为 406.54 万元，支出决算为 635.28 万元，完成年初预算的 156.27%，决算数大于预算数的主要原因一是人员工资普调导致人员经费增长；二是年终一次性奖金不纳入年初预算。

4. 社会保障和就业（类）行政事业单位离退休（款）事业单位离退休（项）。年初预算为 19.51 万元，支出决算为 20.17 万元，完成年初预算的 103.38%，决算数大于（小于）预算数的主要原因是遗属补助增加。

5. 社会保障和就业（类）财政对其他保险基金的补助（款）财政对失业保险基金的补助（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 0.97 万元，决算数大于预算数的主要原因是年初预算中未单独列支。

6. 社会保障和就业（类）财政对其他保险基金的补助（款）财政对工伤保险基金的补助（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 0.39 万元，决算数大于预算数的主要原因是年初预算中未单独列支。

7. 社会保障和就业（类）财政对其他保险基金的补助（款）
财政对生育保险基金的补助（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 0.78 万元，决算数大于预算数的主要原因是年初预算中未单独列支。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2019 年度财政拨款基本支出 561.19 万元，其中：人员经费 531.43 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、绩效工资、机关事业单位基本养老保险费、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、离休费、生活补助、奖励金、对其他个人和家庭的补助支出；公用经费 29.76 万元，主要包括：办公费、水费、邮电费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、培训费、公务接待费、劳务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、税金及附加费用、其他商品服务支出等。

七、政府性基金财政拨款收入支出决算情况说明

特殊教育中心没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出

八、其他重要事项情况说明

（一）机关运行经费支出情况。

2019 年度，宣城市特殊教育中心无机关运行经费支出。

（二）政府采购支出情况。

2019 年度，宣城市特殊教育中心未安排政府采购支出。

（三）国有资产占有使用情况。

截至 2019 年 12 月 31 日，宣城市特殊教育中心共有车辆 1 辆，为其他用车 1 辆；无单价 50 万元以上的通用设备和单价 100 万元以上专用设备。

（四）关于 2019 年度预算绩效情况说明

1. 预算绩效管理工作开展情况

根据预算绩效管理要求，本部门组织对 2019 年度纳入部门预算的项目支出全面开展了绩效自评，共 3 个项目，涉及资金 60 万元，占项目预算总额的 100%。培训类项目已用于支持培训费支出，工作经费类项目已用于相关工作的开展，所有项目均发挥效用，达到预期绩效目标。

本部门共组织对“**残障儿童康复训练费**”等 1 个项目开展了部门绩效评价，涉及资金 40 万元。该项目开展绩效评价的组织方式为部门自主评。从评价情况看，康复训练费已全部用于康复部益智康复项目支出、教师培训费、康复部日常开支，项目资金均已落到实处，达到了绩效目标。

组织开展 2019 年度部门整体支出绩效自评。评价结果显示，2019 年度基本支出和项目支出能够维持学校教育教学、康复培训、校园建设等方面支出，校园环境得到进一步改善，人员经费和日常公用经费开支得到保障，康复训练效果进一步加强，部门整体支出绩效评价良好。

2. 部门决算中项目绩效自评结果

宣城市特殊教育中心在 2019 年度部门决算中无公开项目，故无自评结果公开。

3. 部门评价项目绩效评价结果。

宣城市特殊教育中心在 2019 年度部门决算中无重点项目，故无评价结果公开。

第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：指单位从同级财政部门取得的财政预算资金。

二、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。

三、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。

四、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。

五、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。

六、其他收入：指除财政拨款收入、事业收入、上级补助收入、附属单位上缴收入、经营收入以外的各项收入。

七、年初结转和结余：指以前年度安排、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金。

八、结余分配：指事业单位按照会计制度规定缴纳的所得税以及从非财政拨款结余中提取的职工福利基金、事业基金等。

九、年末结转和结余：指单位本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化未全部执行或未执行，结转到以后年度继续使用的资金，或项目已经完成等产生的结余资金。

十、基本支出：指单位为保障其机构正常运转、完成日常工作任务而发生的人员支出和公用支出。

十一、项目支出：指单位为完成特定行政任务和事业发展目标在基本支出之外所发生的支出。

十二、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发生的支出。

十三、“三公”经费：纳入财政预决算管理的“三公”经费，是指单位用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行维护费和公务接待费。其中，因公出国（境）费反映单位公务出国（境）的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置及运行维护费反映单位公务用车购置支出（含车辆购置税）及燃料费、维修费、过桥过路费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。