

2015 年
中山市儿童福利院部
门决算

中山市儿童福利院 2015 年部门决算目录

第一部分 2015 年中山市儿童福利院基本情况

- 一、部门职责、机构设置
- 二、人员构成情况
- 三、决算年度的主要工作任务

第二部分 2015 年中山市儿童福利院决算表

- 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支出决算表

第三部分 2015 年中山市儿童福利院决算情况说明

第四部分 专业名词解释

第一部分 2015 年中山市儿童福利院决算 基本情况

一、部门机构设置、职能

我院主要履行的公共职能是：面向全市弃婴、孤儿和社会残疾儿童提供生活、教育、医疗康复、家庭寄养、代养及收养等服务。

根据单位的主要职能内设 4 个部门。各部门主要职能分别是：

1、办公室：主要负责文秘、人力资源管理、档案、财务管理、信访、后勤管理等工作。

2、保育股：主要负责在院儿童的日常起居生活护理工作。

3、特教股：主要负责残疾儿童的特殊教育work，进行儿童成长评估；负责对残疾儿童进行心理辅导和教育。

4、医疗股：主要负责院内儿童的医疗、康复、护理工作。

二、人员构成情况

我院事业编制人数为 17 名，其中院长 1 名，副院长 2 名，内设机构领导职数正职 4 名，副职 1 名，退休 2 名，临时工 115 名。人员经费为市财政补助一类，实行收支两条线管理。

第二部分 2015 年中山市儿童福利院 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支出决算表

收入支出决算总表

公开01表

部门：中山市儿童福利院

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	1403.83	一、一般公共服务支出	14	6.79
其中：政府性基金预算财政拨款	2	899.52	二、外交支出	15	0.00
二、上级补助收入	3	0.00	三、国防支出	16	0.00
三、事业收入	4	504.79	四、公共安全支出	17	0.00
四、经营收入	5	0.00	五、教育支出	18	0.35
五、附属单位上缴收入	6	0.00	六、科学技术支出	19	0.00
六、其他收入	7	4.06	七、文化体育与传媒支出	20	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	21	929.57
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	22	0.00
	10		十、节能环保支出	23	0.00
	11		十一、城乡社区支出	24	0.00
	12		十二、农林水支出	25	0.00
	13		十三、交通运输支出	26	0.00
	14		十四、资源勘探信息等支出	27	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	28	0.00
	16		十六、金融支出	29	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	30	0.00
	18		十八、国土海洋气象等支出	31	0.00
	19		十九、住房保障支出	32	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	33	0.00
	21		二十一、其他支出	34	899.52
本年收入合计	22	1912.68	本年支出合计	35	1912.68
用事业基金弥补收支差额	23	0.00	结余分配	36	0.00
年初结转和结余	24	0.00	年末结转和结余	37	0.00
	25			38	
合计	26	1912.68	合计	39	1912.68

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。

收入决算表

公开 02 表
单位：万元

部门：中山市儿童福利院

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		1912.68	1403.83	0.00	504.79	0.00	0.00	4.06
201	一般公共服务支出	6.79	6.79	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20199	其他一般公共服务支出	6.79	6.79	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2019999	其他一般公共服务支出	6.79	6.79	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	0.35	0.35	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	0.35	0.35	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050201	学前教育	0.35	0.35	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	929.57	497.17	0.00	428.34	0.00	0.00	4.06
20805	行政事业单位离退休	8.20	8.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	8.20	8.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

6

20810	社会福利	921.37	488.97	0.00	428.34	0.00	0.00	4.06
2081001	儿童福利	669.67	237.27	0.00	428.34	0.00	0.00	4.06
2081005	社会福利事业单位	251.70	251.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	医疗卫生与计划生育支出	76.45	0.00	0.00	76.45	0.00	0.00	0.00
21005	医疗保障	76.45	0.00	0.00	76.45	0.00	0.00	0.00
2100509	城乡医疗救助	76.45	0.00	0.00	76.45	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	899.52	899.52	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支出	899.52	899.52	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2296002	用于社会福利的彩票公益金支出	899.22	899.22	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。

7

支出决算表

部门：中山市儿童福利院 公开 03 表
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		1912.68	259.90	1652.78	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	6.79	0.00	6.79	0.00	0.00	0.00
20199	其他一般公共服务支出	6.79	0.00	6.79	0.00	0.00	0.00
2019999	其他一般公共服务支出	6.79	0.00	6.79	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	0.35	0.00	0.35	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	0.35	0.00	0.35	0.00	0.00	0.00
2050201	学前教育	0.35	0.00	0.35	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	929.57	259.90	669.67	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位离退休	8.20	8.20	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	8.20	8.20	0.00	0.00	0.00	0.00
20810	社会福利	921.37	251.70	669.67	0.00	0.00	0.00

8

2081001	儿童福利	669.67	0.00	669.67	0.00	0.00	0.00
2081005	社会福利事业单位	251.70	251.70	0.00	0.00	0.00	0.00
210	医疗卫生与计划生育支出	76.45	0.00	76.45	0.00	0.00	0.00
21005	医疗保障	76.45	0.00	76.45	0.00	0.00	0.00
2100509	城乡医疗救助	76.45	0.00	76.45	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	899.52	0.00	899.52	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	899.52	0.00	899.52	0.00	0.00	0.00
2296002	用于社会福利的彩票公益金支出	899.22	0.00	899.22	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。

9

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表
单位：万元

部门：中山市儿童福利院

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
栏 次		1	栏 次		2	3
一、一般公共预算财政拨款	1	504.31	一、一般公共服务支出	28	6.70	6.7
二、政府性基金预算财政拨款	2	899.52	二、外交支出	29	0.00	0.00
	3		三、国防支出	30	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	31	0.00	0.00
	5		五、教育支出	32	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	33	0.00	0.00
	7		七、文化体育与传媒支出	34	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	35	497.17	497.17
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	36	0.00	0
	10		十、节能环保支出	37	0.00	0
	11		十一、城乡社区支出	38	0.00	0
	12		十二、农林水支出	39	0.00	0

10

	13		十三、交通运输支出	40	0.00	0	0.00
	14		十四、资源勘探信息等支出	41	0.00	0	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	42	0.00	0	0.00
	16		十六、金融支出	43	0.00	0	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	44	0.00	0	0.00
	18		十八、国土海洋气象等支出	45	0.00	0	0.00
	19		十九、住房保障支出	46	0.00	0	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	47	0.00	0	0.00
	21		二十一、其他支出	48	899.52	0	899.52
本年收入合计	22	1403.83	本年支出合计	49	1403.83	504.31	899.52
年初财政拨款结转和结余	23	0.00	年末结转和结余	50	0.00	0	0.00
一般公共预算财政拨款	24	0.00		51			
政府性基金预算财政拨款	25	0.00		52			
	26			53			
合计	27	1403.83	合计	54	1403.83	504.31	899.52

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款和政府性基金预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况。

11

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：中山市儿童福利院

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		504.31	259.90	244.41
201	一般公共服务支出	6.79	0.00	6.79
20199	其他一般公共服务支出	6.79	0.00	6.79
2019999	其他一般公共服务支出	6.79	0.00	6.79
205	教育支出	0.35	0.00	0.35
20502	普通教育	0.35	0.00	0.35
2050201	学前教育	0.35	0.00	0.35
208	社会保障和就业支出	497.17	259.90	237.27
20805	行政事业单位离退休	8.20	8.20	0.00
2080502	事业单位离退休	8.20	8.20	0.00
20810	社会福利	488.97	251.70	237.27
2081001	儿童福利	237.27	0.00	237.27
2081005	社会福利事业单位	251.70	251.70	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：中山市儿童福利院

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	203.56	302	商品和服务支出	30.20
30101	基本工资	30.13	30201	办公费	7.49
30102	津贴补贴	85.08	30202	印刷费	0.20
30103	奖金	6.06	30203	咨询费	3.20
30104	其他社会保障缴费	20.83	30204	手续费	0.08
30106	伙食补助费	0.00	30205	水费	0.00
30107	绩效工资	45.40	30206	电费	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	0.00	30207	邮电费	3.15
30109	职业年金缴费	0.00	30208	取暖费	0.00
30199	其他工资福利支出	16.06	30209	物业管理费	0.00
303	对个人和家庭的补助	25.55	30211	差旅费	2.73
30302	退休费	8.20	30212	因公出国（境）费用	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30213	维修（护）费	3.94
30304	抚恤金	0.00	30214	租赁费	0.20
30305	生活补助	0	30215	会议费	0.00
30306	救济费	0	30216	培训费	0.04
30307	医疗费	0	30217	公务接待费	0.70
30308	助学金	0	30218	专用材料费	0.00
30309	奖励金	0	30224	被装购置费	0.00
30310	生产补贴	0	30225	专用燃料费	0.00
30311	住房公积金	17.35	30226	劳务费	0

30312	提租补助	0	30227	委托业务费	0
30313	购房补贴	0	30228	工会经费	0.4
30314	采暖补贴	0	30229	福利费	0
30315	物业服务补贴	0	30231	公务用车运行维护费	7.86
30399	其他对个人和家庭的补助支出	0	30239	其他交通费用	0
			30240	税金及附加费用	0
			30299	其他商品和服务支出	0.21
			310	其他资本性支出	0.6
			31001	房屋建筑物购建	
			31002	办公设备购置	0.6
			31003	专用设备购置	0
			31005	基础设施建设	0
			31006	大型修缮	0
			31007	信息网络及软件购置更新	0
			31008	物资储备	0
			31009	土地补偿	0
			31011	地上附着物和青苗补偿	0
			31012	拆迁补偿	0
			31013	公务用车购置	0
			31019	其他交通工具购置	0
			31020	产权参股	0
			31099	其他资本性支出	0
			304	对企业事业单位的补贴	0
			30401	企业政策性补贴	0
			30402	事业单位补贴	0
			30403	财政贴息	0
			30499	其他对企业事业单位的补贴	0
			307	债务利息支出	0
			30701	国内债务付息	0
			30707	国外债务付息	0

		399	其他支出	0
		39906	赠与	0
人员经费合计	229.11		公用经费合计	30.80

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

部门：中山市儿童福利院

公开 07 表

单位：万元

2015 年度预算数						2015 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
18.5	0	15	0	15	3.5	8.56	0	7.86	0	7.86	0.7

注：2015 年度预算数为“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。

16

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

部门：中山市儿童福利院

公开 08 表

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	899.52	899.52	0.00	899.52	0.00
229	其他支出	0	899.52	899.52	0.00	899.52	0
22960	彩票公益金及对应专项债务收入安排的支出	0	899.52	899.52	0	899.52	0
2296002	用于社会福利的彩票公益金支出	0	899.22	899.22	0	899.22	0
2296006	用于残疾人事业的彩票公益金支出	0	0.3	0.30	0	0.3	0

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和结余情况。

17

第三部分 2015 年中山市儿童福利院决算 情况说明

一、2015 年收入支出决算总体情况说明

（一）年度收入总体情况

2015 年总收入 1912.68 万元，其中本年收入 1912.68 万元。具体情况如下：

1、财政拨款收入 1403.83 万元，其中政府性基金 899.52 万元，比上年决算数增加 136.83 万元，增长 10.8%，主要原因是在职人员工资、社保经费调增。

2、事业收入 504.79，比上年决算数增加 6.91 万元，增长 0.14%，主要原因是儿童结核病医疗费追加经费。

3、其他收入 4.06 万元。比上年决算数增加 4.06 万元，增长 100%，主要原因是增加省明天计划款下拨。

（二）支出总体情况说明

2015 年支出决算 1912.68 万元，其中本年支出 1912.68 万元。具体如下：

1. 一般公共服务（类）支出 6.79 万元，主要用于市政府春节慰问，比上年决算数减少 0.94 万元，下降 12.16%，主要原因是员工人数减少。

2. 教育（类）支出 0.35 万元，主要支出项目学前教育

补助经费，比上年决算数增加 0.04 万元，增长 12.90%，主要原因是特教老师学历提升奖励金。

3. 社会保障和就业支出（类）929.57 万元，主要支出项目有基本支出 259.91 万元，其中：工资福利支出 203.56 万元，对个人和家庭的补助 25.55 万元，商品和服务支出 30.20 万元，其他资本性支出等 0.60 万元；项目支出决算 669.67 万元，其中：白蚁防治工程项目经费（采购）8.10 万元；粤财社(2012)421 号 2013 年中央和省财政孤儿基本生活保障补助资金 154.99 万元；年度明天计划手术康复部资助经费 1.92 万元；粤财社(2013)411 号 2013 年中央和省财政补助孤儿基本生活障资金 2.73 万元；上年结转集中供养儿童生活教育费(采购)17.34 万元；儿童宿舍热水泵改造经费(采购)0.52 万元；儿童生活和医疗设施经费 13.22 万元；儿童多功能厅 LED 背景改造经费(采购)0.95 万元；集中供养儿童生活教育费 182.83 万元；物业管理费 71.46 万元；委托机构代养儿童经费 103.02 万元；寄养儿童生活经费 62.19 万元；篮球场修复和绿化树木迁移经费(采购)38.26 万元；明天计划孤残儿童手续费 2.14 万元；儿童医疗费及耗材经费 10 万元，比上年决算下降 160.02 万元，减少 16.67%，主要原因儿童日常生活费减少。

4. 医疗卫生与计划生育支出 76.45 万元，主要支出项目城乡医疗救助费，比上年决算数增加 76.45 万元，增长 100%，

主要原因用于孤残儿童城乡医疗保险费列支。

5. 其他支出 899.52 万元，主要项目有儿童生活设施经费 6.5 万元；家庭寄养儿童家访业务费 4.23 万元；粤财社(2013)279 号 2013 年省级福利彩票公益金资助明天计划项目 9.36 万元；社会管理与创新专项资金-社工购买服务 40 万元；华宇乐颐养院代养儿童经费 35.10 万元；委托机构代养儿童经费 104.06 万元；政府购买服务(护理人员经费采购)418.66 万元；特殊教育幼儿园运作经费 11.23 万元；石油气水电费 57.55 万元；寄养儿童生活费 49.82 万元；集中供养儿童生活教育费 83.59 万元；结核病防治工作经费 17.57 万元；社会福利事业资助经费(采购)61.54 万元；残疾人慰问及助残日系列活动费 0.30 万元，比上年决算数增加 190.63 万元，增长 26.89%，主要原因儿童突发结核病经费追加，省明天计划款下拨等

二、财政拨款收入支出总表说明

(一) 2015 年度财政拨款收入说明

2015 年度财政拨款收入合计 1912.67 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 504.31 万元；比年初预算数增加 167.5 万元；增长 49.722%，主要原因是增加 2014 年结转资金儿童日常生活用品食品等；政府性基金预算财政拨款收入 899.52 万元，比年初预算增加 0 万元，增长 100%；主要原因是其他项目调整下拨资金，如社会管理与创新专项资金-社工购买

服务（由市民政局下调），财政专户管理资金收入 504.79 万元，比年初预算减少 10 万元，增长 100%，主要原因根据市财政局指标安排使用；其他收入预算财政拨款 4.06 万元，主要明天计划款下拨指标。

（二）2015 年度财政拨款支出说明

2015 年度财政拨款支出合计 1912.67 万元，其中：一般公共预算财政拨款支出 504.31 万元；比年初预算数减少 1132.47 万元，下降 55.47%，主要原因是减少用于社会福利的彩票公益金支出；政府性基金预算财政拨款支出 899.52 万元，比年初预算增加 170.23 万元，增长 23.34%；主要原因是减少用于社会福利的彩票公益金支出；财政专户管理资金收入 504.79 万元，比年初预算增加 3.33 万元，下降 0.66%，基本保持不变；其他收入预算财政拨款 4.06 万元，比年初数增加 4.06 万元，该款项是省下拨明天计划款，给儿童手术专用。

分功能科目看，一般公共服务（类）其他一般公共服务支出春节慰问金 6.79 万元，主要用于市政府春节慰问员工及儿童经费；社会保障和就业支出（类）929.57 万元，其中用于儿童福利支出（款）669.67 万元，主要用于儿童日常生活用品、食品、教学用品、医疗费等；用于社会福利事业单位（款）251.7 万元，主要用于工资福利支出 203.56 万元，对个人和家庭的补助 25.55 万元，商品和服务支出 30.20 万元，

其他资本性支出等支出 0.60 万元；社会保障和就业支出(类)行政事业单位离退休(款) 8.2 万元。

三、2015 年财政拨款“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

2015 年“三公经费”财政拨款支出决算为 8.56 万元，完成预算 18.5 万元的 50%。其中：因公出国(境)费支出决算 0 万元。完成预算 0 万元；公务用车购置及运行维护费支出 7.86 万元，完成预算 15 万元的 52%，公务接待费支出决算为 0.70 万元，完成预算 3.5 万元的 20%。2015 年“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，2015 年“三公经费”财政拨款支出决算数比上年减少 3.36 万元，下降 28.19%。其中：因公出国(境)费支出决算 0 万元，与上年持平；公务用车购置及运行维护费支出决算减少 3.18 万元，下降 28.8%；公务接待费支出决算减少 0.18 万元，下降 20.45%。公务用车购置及运行维护费主要原因是车辆实行公务用车登记制度及拼车出行管理等；公务接待费支出减少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。

(二) “三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2015 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 7.86 万元，占 91.82%；公务接待费支出 0.7 万元，占 8.18%

具体情况如下：

1、因公出国（境）费支出 0 元，与 2015 年初预算数及 2014 年支出数保持一致，无增减变化。

2、公务用车购置及运行维护费支出 7.86 万元，主要用于接送儿童放学、上学、日常工作业务燃料费、维修费、过桥过路费、保险费。日常保修保养维护费、税费等支出。共 5 辆，平均每辆 1.57 万元，与 2015 年年初预算 15 万元相比，减少了 7.14 万元，主要原因车辆实行公务用车登记制度履行厉行节约，再加上部门经常并车出行，减少出车次数少，节约了车辆燃料、维修维护费等，与 2014 年决算支出 11.04 万元相比，减少了 3.18 万元，主要原因车辆实行公务用车登记制度履行厉行节约，再加上部门经常拼车出行，减少出车次数少，节约了车辆燃料、维修维护费等。

3、公务接待费支出 0.7 万元，2015 年全年接待 7 批次，共 70 余人次，主要用于接待工作交流、业务指导餐费等开支，与 2015 年年初预算 3.5 万元相比，减少了 2.8 万元，主要原因履行节约，按规范标准接待列支；与 2014 年决算支出 0.88 万元，减少了 0.18 万元，主要原因是履行节约，按规范标准接待列支。

四、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2015 年本部门机关运行经费支出 30.8 万元，比上年减少 0.76 万元，降低 2.41%。主要原因是贯彻落实中央“八项规定”精神和厉行节约的要求，从严控制“三公”经费开支。

（二）、政府采购支出情况说明

2015 年本部门政府采购支出总额 895.36 万元，其中：政府采购货物支出 292.37 万元，政付采购工程支出 109.38 万元，政府采购服务支出 493.61 万元，授予中小企业合同金额 895.36 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，占政府采购支出金额 0%。

（三）、国有资产占用情况说明

截至 2015 年 12 月 31 日，我院共有车辆 5 辆，一般公务用车 1 辆，其他用车 4 辆，其他用车主要是接送儿童放学、上学、日常工作业务用车等，单位价值 200 万元以上大型设备 0 台（套）。

（四）、预算绩效管理工作开展情况

1、绩效管理工作总体情况。根据财政预算管理要求，我部门组织对 2015 年度项目支出中殡葬基本服务财政补充经费开展绩效自评，共涉及资金 222.03 万元。该项目主要由市财政组织，财政划定范围，本部门先自评，后由财政部门组织第三方核查。从评价情况来看，该项目综合评价为良等，基本达到项目申请时设定的绩效目标。

2、绩效管理工作总体情况。根据中财绩[2016]23 号文件中山市财政局关于印发《2015 年度中山市级财政支出项目单位绩效评价结果》的通知，现对我院部门预算绩效管理工作开展情况予以公开，共有 2 个支出项目，共涉及资金 222.03 万元。

部门决算中项目绩效自评结果，具体如下：

(1) 集中供养儿童生活教育费，综合得分 84 分，

(2) 委托机构代养儿童经费，综合得分 83 分，

以上两个项目综合评价为良，绩效评价结果显示，项目支出绩效情况较为理想，基本达到了项目申请时设定的各项绩效目标。

(1) 项目的实施依据：

《国务院办公厅关于加强孤儿保障工作的意见》（国办发〔2010〕54 号）要求，对没有亲属和其他监护人抚养的孤儿，经依法公告后由民政部门设立的儿童福利机构收留抚养，落实孤儿教育保障政策。市政府《关于提高孤残儿童生活保障标准问题的拟办意见》（中府办处〔2012〕1328 号），以及《广东省民政厅 广东省财政厅关于发放孤儿基本生活费的通知》（粤民福〔2011〕22 号）的要求，由福利机构集中供养的孤儿，其生活养育费不得低于全省标准 1000 元/月/人（含伙食费、服装被褥费、日常用品费、教育费、基本医

疗费和康复费、不包含儿童大病救助费、寄养家庭劳务费等)。根据《转发国务院办公厅关于加强孤儿保险工作意见的通知》(粤府办〔2011〕20号),2011起,中央财政安排专项补助资金按照月人均200元予以补助,省财政按照月人均36元安排补助资金。

(2) 评价结论

根据《中华人民共和国残疾人保障法》,该项目立项合法,具有政策合法性。当前的项目绩效目标设定重“养”轻“育”,注重于对孤残儿童基本生活,如安全、健康的看护,从绩效来看比较不错。不足之处在于绩效目标缺乏对于“育”的强调,孤残儿童的发展不仅是满足其身体需求,还有满足他们与这个世界交流的需求,因此,学习交流也应该以适当的形式作为绩效目标存在;同时从反馈来看,项目做到了基本的育,但主要是单向输入类型的。同时可以降低对项目的经济要求,建议在以后的年度预算中消减。

3、重点项目绩效评价报告。本部门2015年度无重点项目绩效评价。

4、其他以部门为主体开展的项目绩效评价报告。无。

第四部分 专业名词解释

1、财政拨款收入：指我市财政当年拨付的资金。

2、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。主要是我市财政职业技术的教育收费收入返拨。

3、其他收入：指除上述“财政拨款收入”、“事业收入”等以外的收入。主要是银行存款利息收入等。

4、用事业基金弥补收支差额：指事业单位在当年的“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。

5、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。

6、一般公共服务（类）财政事务（款）行政运行（项）：指财政厅行政单位及参照公务员法管理的事业单位（包括财政厅本部、国库支付局、省票据中心、省农业综合开发评估中心、省直行政事业单位物业管理中心、省投资审核中心）用于保障机构正常运行、开展日常工作的支出。

7、社会保障和就业（类）行政事业单位离退休（款）其他行政事业单位离退休支出（项）：指行政事业单位离退休人员的其他支出。

8、结余分配：指事业单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。

9、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。

10、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

11、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。

12、“三公”经费：纳入我市财政预决算管理的“三公”经费，是指财政部门用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。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、（项）：指财政厅行政单位及参照公务员法管理的事业单位开展财政立法、决算编审、资产产权管理等未单独设置项级科目的专门性财政管理工作的项目支出。

13、一般公共服务（类）财政事务（款）其他财政事业支出（项）：指我市除上述项目外，开展其他财政事务方面专门性工作任务的项目支出。

14、教育（类）职业教育（款）其他职业教育支出（项）：指省财政职业技术学校和省会计函授学校用于职业教育方面的其他支出。