

# 2018 年中山市妇女儿童活动中心部门决算 报告

# 目录

## 第一部分中山市妇女儿童活动中心概况

- 一、部门主要职责
- 二、部门决算单位构成

## 第二部分中山市妇女儿童活动中心 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

## 第三部分中山市妇女儿童活动中心 2018 年部门决算情况说明

## 第四部分 名词解释

## 第一部分中山市妇女儿童活动中心概况

### （一）部门主要职责

中心主要履行的公共职能包括：

1. 服务大局工作。贯彻执行市委、市政府、市妇联有关妇女儿童发展工作的方针政策和法律法规，关爱外来务工人员子女工作及困难家庭子女，贯彻实施《中国妇女儿童发展纲要》。

2. 服务妇女儿童工作。为全市妇女儿童提供整洁安全的公共文化服务场所（母婴室、儿童电影室、乒乓球室、亲子图书馆、早教亲子馆）。

3. 开展公益活动工作。围绕市妇联工作重点，组织开展有益妇女儿童身心健康的公益性群众文化活动、亲子活动。

4. 开展素质教育工作。加强未成年人思想道德建设，组织开展新老中山儿童文化艺术素质教育；组织开展少年儿童对外文化交流、艺术考级及参加相关艺术比赛、活动；开展公益性的女性、家长综合素质教育培训及对外文化交流活动。

5. 开展幼有所育工作。实施联合国儿童基金会“小脚印”婴幼儿家庭养护支持中心早期教育项目工作，引导家长树立正确的、科学的育儿观，推进家庭文化建设，践行幼有所育。

6. 组织开展春秋季节、寒暑假少年儿童托管服务工作。

7. 开展纯公益性的“向阳花儿童合唱团”，承办市妇联的“鹊桥”婚恋服务项目工作。

### （二）机构情况

根据单位的主要职能内设 4 个部室，分别是办公室、家庭工作部、培训部、活动部，各部室主要职能分别是：

1. 办公室：负责中心党务、人事、财务、档案、信息、文秘、行政、对外联络工作，中心场所日常安全与培训班开班学员安全

管理、后勤、环境卫生、政府采购等工作。

2. 家庭工作部：负责实施联合国儿童基金会“小脚印”婴幼儿家庭养护支持中心早期教育项目、儿童托管项目等工作。

3. 培训部：负责儿童兴趣培训班、公益性的成人与儿童素质提升班、培训班开班学员安全管理、对外交流、艺术比赛、艺术考级等工作。

4. 活动部：负责策划组织公益性的妇女儿童群众文化活动、对外交流艺术文化活动，负责市共同长大公益服务中心、纯公益的向阳花儿童合唱团、“鹊桥”婚恋服务等项目工作。

### （三）人员情况

中心编制数 24 名，其中行政编制 0 名；事业编制 24 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、其他市领导等不占编人员 0 名；雇员指标 6 名。

截止 2018 年 12 月 31 日，在编人员 22 名，其中行政编制 0 名，事业编制 22 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、其他市领导等不占编人员 0 名；离岗退养 0 名，离岗进修 0 名，长期病假 0 名；离退休 3 名，政府雇员 4 名。

### （二）部门决算单位构成

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。

## 第二部分中山市妇女儿童活动中心 2018 年部门决算表

表 1

### 收入支出决算总表

部门：中山市妇女儿童活动中心

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	878.46	一、一般公共服务支出	26	1434.28
二、上级补助收入	2	0.00	二、外交支出	27	0.00
三、事业收入	3	0.00	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	0.00
六、其他收入	6	637.89	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	59.70
	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：中山市妇女儿童活动中心

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	22.37
	20		二十、粮油物资储备支出	45	0.00
	21		二十一、其他支出	46	0.00
<b>本年收入合计</b>	22	1516.35	<b>本年支出合计</b>	47	1516.35
用事业基金弥补收支差额	23	0.00	结余分配	48	0.00

## 收入支出决算总表

部门：中山市妇女儿童活动中心

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	0.00
<b>总计</b>	25	1516.35	<b>总计</b>	50	1516.35

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转情况。

表 2

## 收入决算表

部门：中山市妇女儿童活动中心

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	1516.35	878.46	0.00	0.00	0.00	0.00	637.89
201	一般公共服务支出	1434.28	796.39	0.00	0.00	0.00	0.00	637.89
20129	群众团体事务	1434.28	796.39	0.00	0.00	0.00	0.00	637.89
2012950	事业运行	517.42	517.42	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2012999	其他群众团体事务支出	916.86	278.97	0.00	0.00	0.00	0.00	637.89
208	社会保障和就业支出	59.70	59.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位离退休	59.70	59.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	12.51	12.51	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	44.30	44.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

## 收入决算表

部门：中山市妇女儿童活动中心

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	1516.35	878.46	0.00	0.00	0.00	0.00	637.89
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	2.89	2.89	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	22.37	22.37	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	22.37	22.37	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210203	购房补贴	22.37	22.37	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：中山市妇女儿童活动中心

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	1516.35	565.05	951.30	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	1434.28	482.98	951.30	0.00	0.00	0.00
20129	群众团体事务	1434.28	482.98	951.30	0.00	0.00	0.00
2012950	事业运行	517.42	482.98	34.44	0.00	0.00	0.00
2012999	其他群众团体事务支出	916.86	0.00	916.86	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	59.70	59.70	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位离退休	59.70	59.70	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	12.51	12.51	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	44.30	44.30	0.00	0.00	0.00	0.00

## 支出决算表

部门：中山市妇女儿童活动中心

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	1516.35	565.05	951.30	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	2.89	2.89	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	22.37	22.37	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	22.37	22.37	0.00	0.00	0.00	0.00
2210203	购房补贴	22.37	22.37	0.00	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：中山市妇女儿童活动中心

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	878.46	一、一般公共服务支出	29	796.39	796.39	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	0.00	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	0.00	0.00	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	59.70	59.70	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：中山市妇女儿童活动中心

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	22.37	22.37	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	0.00	0.00	0.00
	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
<b>本年收入合计</b>	24	878.46	<b>本年支出合计</b>	52	878.46	878.46	0.00
年初财政拨款结转和结余	25	0.00	年末结转和结余	53	0.00	0.00	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：中山市妇女儿童活动中心

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			
<b>总计</b>	28	878.46	<b>总计</b>	56	878.46	878.46	0.00

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：中山市妇女儿童活动中心

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	878.46	565.05	313.41
201	一般公共服务支出	796.39	482.98	313.41
20129	群众团体事务	796.39	482.98	313.41
2012950	事业运行	517.42	482.98	34.44
2012999	其他群众团体事务支出	278.97	0.00	278.97
208	社会保障和就业支出	59.70	59.70	0.00
20805	行政事业单位离退休	59.70	59.70	0.00
2080502	事业单位离退休	12.51	12.51	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	44.30	44.30	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	2.89	2.89	0.00
221	住房保障支出	22.37	22.37	0.00
22102	住房改革支出	22.37	22.37	0.00

## 一般公共预算财政拨款支出决算表

部门：中山市妇女儿童活动中心

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	878.46	565.05	313.41
2210203	购房补贴	22.37	22.37	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：中山市妇女儿童活动中心

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	469.64	302	商品和服务支出	40.67
30101	基本工资	63.78	30201	办公费	5.37
30102	津贴补贴	130.32	30202	印刷费	0.00
30103	奖金	0.00	30203	咨询费	2.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.15
30107	绩效工资	133.61	30205	水费	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	44.30	30206	电费	0.00
30109	职业年金缴费	2.89	30207	邮电费	0.01
30110	职工基本医疗保险缴费	1.15	30208	取暖费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	8.63	30209	物业管理费	0.00
30112	其他社会保障缴费	11.02	30211	差旅费	0.12
30113	住房公积金	36.93	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	4.94
30199	其他工资福利支出	37.01	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：中山市妇女儿童活动中心

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	54.74	30215	会议费	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.55
30302	退休费	4.23	30217	公务接待费	0.00
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	13.66
30307	医疗费补助	1.89	30227	委托业务费	6.83
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	2.12
30309	奖励金	6.67	30229	福利费	0.98
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.69
30399	其他对个人和家庭的补助	41.95	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	3.25
			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：中山市妇女儿童活动中心

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：中山市妇女儿童活动中心

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：中山市妇女儿童活动中心

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	524.38		公用经费合计	40.67

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：中山市妇女儿童活动中心

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
4.50	0.00	3.50	0.00	3.50	1.00	0.69	0.00	0.69	0.00	0.69	0.00

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：中山市妇女儿童活动中心

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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20822	大中型水库移民后期扶持基金支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2082299	其他大中型水库移民后期扶持基金支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	0.00	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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2120801	征地和拆迁补偿支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21211	农业土地开发资金及对应专项债务收入安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2121100	农业土地开发资金及对应专项债务收入安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

## 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

部门：中山市妇女儿童活动中心

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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22908	彩票发行销售机构业务费 安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2290805	体育彩票销售机构的业务 费支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2290808	彩票市场调控资金支出	0.00	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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2296003	用于体育事业的彩票公益 金支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	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 中山市妇女儿童活动中心 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

中山市妇女儿童活动中心 2018 年度总收入 1516.35 万元，其中本年收入 1516.35 万元。具体情况如下：

1. 财政拨款收入 878.46 万元，比上年决算数减少 12.37 万元，下降 1.39%。主要变动情况：一是本单位 2018 年没有政府性基金预算财政拨款收入，二是根据中山市财政局《关于进一步做好一般性支出压减工作的通知》（中财预[2018]3 号）文件要求，对 2018 年基本支出中的日常公用经费进行压减，同时节约支出，减少经费。

2. 上级补助收入 0.00 万元，与上年决算数持平。

3. 事业收入 0.00 万元，比上年决算数减少 658.21 万元，下降 100%。主要变动情况：按照 2018 年部门决算报表编制说明，事业收入已调整为其他收入。

4. 经营收入 0.00 万元，与上年决算数持平。

5. 其他收入 637.89 万元，比上年决算数增加 637.89 万元，增长 100%。主要变动情况：按照 2018 年部门决算报表编制说明，事业收入调整为其他收入。

#### (二) 年度支出总体情况

中山市妇女儿童活动中心 2018 年度总支出 1516.35 万元，

其中本年支出 1516.35 万元。具体情况如下：

1.基本支出 565.05 万元，比上年决算数增加 2.18 万元，增长 0.39%。主要变动情况：一是增加绩效考评奖励金，人员支出相应增加，二是退休人员由 2 名增加到 3 名，因此退休人员经费支出增加。

2.项目支出 951.30 万元，比上年决算数减少 34.86 万元，下降 3.53%。主要变动情况：一是 2018 年没有政府性基金预算财政拨款支出，2017 年的政府性基金预算财政拨款支出为历年结转资金，于 2017 年 12 月全部完成支付，没有结转结余资金，二是 2017 年增加母婴室建设费用 10 万元，2018 年只需支付余款 2.91 万元。三是培训成本中的公益活动费厉行节约的要求，相应减少宣传和摄影等费用支出。

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**

中山市妇女儿童活动中心 2018 年度财政拨款收入合计 878.46 万元。其中：一般公共预算财政拨款收入 878.46 万元，比上年决算数减少 0.33 万元，下降 0.04%；主要变动情况：根据中央和省部署的压减一般性支出要求，一是对基本支出的车辆经

费、公务包干经费、专项业务经费进行压减，相应日常公用经费减少，二是对项目支出的编外人员经费严格按照有关规定发放工资及津补贴；政府性基金预算财政拨款收入 0.00 万元，比上年决算数减少 12.03 万元，下降 100%，主要变动情况：2018 年没有政府性基金预算财政拨款支出，2017 年的政府性基金预算财政拨款支出为历年结转资金，于 2017 年 12 月全部完成支付，没有结转结余资金。

## **（二）2018 年度财政拨款支出说明**

中山市妇女儿童活动中心 2018 年度财政拨款支出合计 878.46 万元。其中：一般公共预算财政拨款支出 878.46 万元，比年初预算数增加 25.32 万元，增长 2.97%；主要变动情况：一是根据《中山市事业单位绩效考评奖励办法》，增加事业单位绩效考评奖励金；二是中心退休人员由 2 人增加到 3 人，退休人员经费有所增加；三是在编工作人员社保医保及公积金按相关文件规定调整，经费有所增加；四是根据中人社[2018]148 号文，调增基本工资及退休费；政府性基金预算财政拨款支出 0.00 万元，比年初预算数增加 0 万元，与年初预算数持平；主要变动情况：2018 年没有政府性基金预算财政拨款支出。

## **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**

中山市妇女儿童活动中心 2018 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 0.69 万元，完成预算 4.50 万元的 15.33%。其中：因

公出国（境）费支出决算为 0.00 万元，完成预算 0.00 万元的 0%；公务用车购置及运行费支出决算为 0.69 万元，完成预算 3.50 万元的 19.71%；公务接待费支出决算为 0.00 万元，完成预算 1.00 万元的 0%。

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 0.00 万元，占 0%；公务用车购置及运行费支出 0.69 万元，占 100%；公务接待费支出 0.00 万元，占 0%。具体情况如下：

1.因公出国（境）费支出 0.00 万元。全年使用财政拨款安排 0 个单位出国团组 0 个、累计 0 人次。开支内容包括：无此项经费支出。

2.公务用车购置及运行维护费支出 0.69 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 0.69 万元，2018 年市妇儿中心公务用车保有量为 1 辆，主要用于日常公务外出，紧急情况（如兴趣班及托管班的儿童发烧、磕碰、送医等）外出。

3.公务接待费支出 0.00 万元，主要用于无此项经费支出。无此项经费支出共接待国外来访团组 0 个，来访外宾 0 人次；发生国内接待 0 次，接待人数共 0 人，无此项经费支出。

#### 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：我部门为一般事业单位，故无此项经费。

##### （二）政府采购支出情况说明

2018年本部门政府采购支出总额82.91万元，其中：政府采购货物支出2.19万元、政府采购工程支出35.22万元、政府采购服务支出45.50万元。授予中小企业合同金额3.84万元，占政府采购支出总额的4.63%，其中：授予小微企业合同金额79.07万元，占政府采购支出总额的95.37%。

##### （三）国有资产占用情况

截至2018年12月31日，本部门共有车辆1辆，其中，岗位保障用车1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0辆；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3个一般公共预算项目支出开展绩效自评，共涉及资金289.99万元，占一般公共预算项目支出总额的92.53%；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：无重点绩效评价。物业管理费项目纳入绩效核查评价范围，委托致同会计师事务所(特殊普通合伙)第三方机构开展绩效评价。

市妇联作为 2018 年度市级部门整体支出绩效评价试点单位，包括下属 2 个单位市妇儿中心和市家教中心，对 2018 年度部门整体支出使用绩效情况开展绩效评价，市妇儿中心涉及一般公共预算支出 878.46 万元，政府性基金预算支出 0 万元。部门整体支出绩效评价委托广州捷诚信息咨询有限公司第三方机构开展绩效评价。因中山市 2018 年度市妇女联合会部门整体支出绩效评价结果尚未公布，待公布后公开相关信息。

**绩效自评结果。**我部门今年开展了部门整体支出绩效评价及物业管理费、编外人员经费、行政事业单位办公用房租金项目绩效自评。

部门整体支出绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，部门整体支出绩效自评得分为 92 分。部门整体支出目标实现程度及绩效：一是 2018 年度部门财政拨款收入预算为 1565.94 万元，收入决算为 1516.35 万元，财政拨款收入预决算差异率为 3.17%，预算编制合理合规，整体情况良好；预算执行方面，年初预算数 1565.94 万元，调整预算数为 1667 万元，实际支出 1516.35 元，总体支出率 90.96%，无资金结转结余，无财政存量资金，严格管控重大项目支出，财务支出基本合理合规；二是培训成本项目用于开展“小脚印”早期教育亲子班 2 期，儿童兴趣班、儿童托

管班、成人公益班各 4 期，向阳花儿童合唱团免费培训 3 期，儿童免费培训 2 期，共 1200 多个班别，服务儿童与家长 21 万余人次，完成非税收入 856.86 万元；免费开放亲子电影室、亲子图书室、母婴室等，全年服务 8 万余人次；组织开展公益文化活动、亲子活动、鹊桥联谊活动 47 场次，服务妇女、儿童、青年 4.4 万人次，保质保量完成绩效目标。三是行政事业单位办公用房租金项目解决中心办公用房、公共文化服务、儿童校外素质教育以及公益活动场地使用面积 6741.06 平方米，解决 37 名工作人员办公用房和业务用房，场地使用率达 99%。三是设施维护费项目完成多功能厅舞台音响设备安装工程、国画室与跆拳道室装修工程、1 号楼课室油漆翻新及舞蹈室地胶安装、厨房“明厨亮灶”改造工程、1 号楼和 2 号楼零星改造等 7 项修缮工程；消防系统维护保养费，以及日常设备维修用工具与材料购置费等。四是物业管理费项目完成了中心 1、2 号楼 2018 年度物业管理服务的采购，由物业管理公司安排保安人员 7 名，负责中心 1、2 号楼楼内安保、门口安全检查与交通秩序维护服务，全年保安人员到位率 95%，物业管理服务人员数量共计 7 名，全年无防火防盗安保事故发生。发现的问题及原因：一是 2018 年度部门预算资金支出完成率为 90.96%，预算执行率不高，主要是公务包干经费、培训成本完成率不高。主要原因一是对福利费可使用范围不明确，减少支出；二是部分公益文化活动方案进行了调整，减少活动经费支出，导致培训成本项目支出减少。下一步改进措施：一

是强化财务知识、财务法律法规等相关理论知识学习；特别是相关费用使用范围、使用合规性学习；二是加强项目预算执行力度，严格做好项目预决算工作，项目绩效目标制定工作；三是加强对项目经费的管理与监督，规范和完善项目管理。

物业管理费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，绩效自评得分为 96.1 分。项目全年预算数为 31 万元，实际支出 29.04 万元，项目预算执行率为 93.66%。绩效完成情况：一是项目以单一来源采购方式实施政府采购，政府采购率 100%，综合物业管理费支付率 93.66%；二是项目采购的保安人员到位率 95%，物业管理服务人员人数为 7 人；三是全年场馆正常运行率为 100%，零防火防盗安保事故；单位人员对物业管理的满意度达 96.77 分。发现的问题及原因：一是物业管理费支付率偏低；二是保安人员到位率未及 100%。下一步改进措施：一是加强项目资金管理与实施，加强财务知识、财务法律法规学习，不断规范和完善项目管理及监督工作；二是做好与物业管理服务委托单位协调沟通能力，确保人员到位率以及服务人员人数，提高物业管理服务质量。

编外人员经费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，绩效自评得分为 93.2 分。项目全年预算数为 39.47 万元，实际支出 34.45 万元，项目预算执行率为 87.28%。绩效完成情况：一是编外人员基本工资、津贴补贴、住房公积金、社保医保、加班费等各项费用发放足额率 100%，及时率 100%，合规性达

100%；二是项目保障中心水电、中央空调系统、消防报警系统、设备设施年度正常运行率为 97%；公务车维修保养、车辆年检、车辆保险的购买、外出用车保障等工作，工作完成率 98%，车辆正常出车率达到 98%；三是满意度得分达 100 分。发现的问题及原因：一是项目预算执行率不高，主要是因为中心自 2018 年 9 月份起，调整办公室 1 名雇员协助完成水电、中央空调系统、消防报警系统等设备设施维护工作，编外电工师傅加班减少，加班费支出减少。下一步改进措施：一是强化财务知识、财务法律法规等相关理论知识学习；二是加强项目预算执行力度，严格做好项目预决算工作，项目绩效目标制定工作；三是加强对项目经费的管理与监督，规范和完善项目管理。

行政事业单位办公用房租金项目根据年初设定的绩效目标，绩效自评得分为 100 分。项目全年预算数为 226.5 万元，实际支出 226.5 万元，项目预算执行率为 100%。绩效完成情况：一是通过租赁东区竹苑新村文竹街 3 号用房，解决了办公用房、公共文化服务及公益活动场地使用面积 6741.06 平方米，为开展公共文化服务及公益活动服务的 37 名工作人员解决办公及开展活动的场地；二是办公用房及业务用房使用率达 99%；三是项目提供业务用房开展儿童春秋季、寒暑假培训班、儿童托管班、成人公益班 4 期、向阳花儿童合唱团免费培训 3 期、“小脚印”早教 2 期，共计 1207 多个班别，提供儿童免费公益学位 160 个，服务儿童与家长 21 万余人次，完成非税收入 856.86 万元；开展公益

文化活动、亲子活动、鹊桥联谊活动 47 场次，服务妇女、儿童、青年 4.4 万人次；开放亲子电影室、亲子图书室，提供安全、卫生的公共文化服务阵地，全年服务 8 万余人。发现的问题及原因：无。下一步措施：作为市公共文化服务阵地，继续发挥公益阵地作用，以公益原则为根本，为全市妇女儿童多开展素质教育培训、多举办公益亲子活动，更好地服务妇女儿童、服务群众。

组织对物业管理费项目 1 个项目进行了绩效评价，涉及一般公共预算支出 31 万元。中山市 2018 年度市级财政支出项目绩效评价评分结果如下：

中山市2018年度市级财政支出项目绩效评价评分意见表

项目单位 (全称)	中山市妇女儿童活 动中心	项目 代码	2018017002000012	项目名称	物业管理费	预算金额 (元)	310,000		
一级指标	二级指标	三级指 标	权重	评分说明			专家 评分	合计	
工作 质量 (10分)	评价工作 质量 (10分)	评价工 作质量	10	①是否在规定时间内完成项目绩效自评工作，并提交了绩效自评材料； ②评价材料是否完整、规范，是否与项目存在联系，能证明项目实施管理、完成等情况； ③表格填写内容是否齐全，是否缺漏或不对应，内容是否全面详实； ④佐证材料。			9	9	
预算执行 过程管理 (40分)	项目管理 (10分)	制度建设	2	①是否制定成具有相应的业务管理制度； ②管理制度是否合法、合规、完整。			2	39	
		项目调 整	2	如涉及项目或明细调整： ①项目调整及支出调整原因是否充分； ②项目调整及支出调整手续是否完备。			2		
		制度执 行及监 管	6	①是否遵守相关法律法规和业务管理规定，有无重大投诉； ②项目合同书、验收报告或技术鉴定等资料是否齐全并及时归档； ③项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位； ④是否采取了相应的项目质量检查、监督、验收等必需的控制措施或手段；			6		
	资金管理 (30分)	制度建 设	3	①是否制定成具有相应的资金管理办法，符合相关财务会计制度的规定； ②单位内部财务管理制度是否健全。			3		
		使用合 规合理 性	12	①是否符合国家财经法规和财务管理制度及有关专项资金管理办法的规定； ②资金拨付是否有完整的审批程序和手续； ③项目的重大开支是否经过评估论证； ④是否符合项目预算批复或合同规定的用途并按计划支出； ⑤是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况； ⑥原始凭证、会计核算信息是否真实、完整； ⑦是否采取了相应的财务检查等必要的监控措施或手段。			12		
		支出率	15	实际支出金额/实际到位金额×100%。根据支出与预算的执行进度与项目完成 进度情况进行衡量			14		
绩效指标 完成情况 (50分)	产出效率 (25分)	产出数 量	7	根据计划目标完成产出数量判断。本年度或项目期内，项目实际产出的产品或 提供的服务数量，与项目申报设定的目标对比，确定产出数量完成情况。完成 目标95%及以上得7分；完成目标90-94%得6分；完成目标80-89%得4-5分；完成 目标70-79%得2-3分，完成目标60-69%得1-2分，60%以下不得分。（其他情况 酌情打分）			6	40	
		产出时 效	3	产出内容是否在项目的实施期限内或合理的时间内完成，项目产出时间有否延 误。根据项目的实施期限或同类项目完成的期限，判断产出时效是否合理，根 据实际情况，酌情打分。			2		
		质量达 标	15	完成质量和产出数量情况判断。本年度或项目期内，项目实际产出的产品或提 供的服务，与既定质量标准的产品或服务标准进行对比，确定质量达标情况。 （既定质量标准是指项目实施单位设立绩效目标时依据计划标准、行业标准、 历史标准或其他标准而设定的绩效指标值。）			10		
	效益指标 (20分)	经济或 社会效 益指标	15	项目对行政成本减少或收入的增加带来的效益、或项目实施后对受惠群体、社 会发展、环境保护、劳动就业、公共服务等的影响。 （可根据项目特点自行设计个性指标量化反映）			13		
		可持续 发展效 益指标	5	项目实施后续运行及成效发挥的可持续影响情况。 （可根据项目特点自行设计个性指标量化反映）			4		
	公众 满意度 (5分)	社会公 众或服 务对象 满意度	5	根据公众对资金补助政策、项目建设等情况的满意度调查结果判断。社会公 众或服务对象是指因项目实施而受到影响的部门（单位）、群体或个人，进行 一般采取问卷调查的方式。 满意度100%的5分；满意度（90%-100%）4分；满意度（80%-90%）3分；满意度 （70%-80%）2分；满意度（60%-70%）1分；满意度低于60%，或出现上访、涉诉 问题的为0分；			5		
扣分项 (-5分)	项目实施 整改情 况	项目实 施整改 情况	-5	如该项目上年度已纳入绩效自评核查，且“绩效指标完成情况”低于35分，单 位需报送整改措施及佐证材料。 无需报送整改措施或已整改完毕的不扣分；部分整改完毕视情况扣1-4分；未			0	0	
合计	—	—	100					88	
评价等级	优（90-100）；良（80-89）；中（70-79）；低（60-69）；差（0-59）							良	

内容	评价意见
总体评价	本项目的项目单位为中山市妇女儿童活动中心，项目名称为物业管理费，预算批复310,000元，实际支出290,352.56元，资金实际支出率为93.66%，资金支出率高，项目主要实施内容为采购2018年度物业管理服务，绩效指标设定存在不足以及项目完成质量不达标等问题，项目评分为88分，评价等级为良。
存在问题（包括项目管理、资金管理、绩效表现、自评工作质量、预算安排等方面）	<p>（一）预算执行过程管理方面</p> <p>资金管理方面：项目预算批复310,000元，实际支出290,352.56元，资金实际支出率为93.66%，资金支出率较高，项目资金管理制度较为完善，项目单位提供了各项支付凭证等原始材料，符合项目预算批复并按合同规定支出，各项资金拨付有比较完整的审批程序和手续，资金使用比较合理合规，同时，项目单位已开展2018年度财务审计工作，采取了财务检查等监控措施，资金管理情况良好。</p> <p>（二）项目绩效方面</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 项目单位混淆了产出指标和效益指标，如设定的产出指标中有“确保防火防盗安保事故为零”，这实际为效益指标。</li> <li>2. 项目单位设定的产出指标不够全面，没有设定相应的质量指标和时效指标。</li> <li>3. 项目单位设定的效益指标不够全面，虽然项目单位设定了三项效益指标，但其实这三项指标都是反映的中心全年场馆正常运行率。</li> <li>4. 2018年1-3月份实际配备保安人员仅5名，未达预期目标。</li> </ol>
改进建议（包括管理优化、绩效提升、自评工作完善及预算调整等）	<p>（一）自评工作质量方面</p> <p>为了较为全面地反映项目建设全貌，建议项目单位完整地提供各类自评材料。</p> <p>（二）预算执行过程管理方面</p> <p>项目管理方面：项目单位在进行项目申报工作时准备充分，在规定时间内完成录入工作，降低项目调整的风险。</p> <p>（三）项目绩效方面</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 项目单位要明确产出指标和效益指标的区别，设定合理的绩效指标。</li> <li>2. 补充设定项目质量指标和时效指标，项目单位在项目实施过程中要加强监督管理，保障项目完成预期目标。</li> <li>3. 完善项目效益指标，针对开展物业管理服务之后安保事故减少等设定更加全面的效益指标。</li> </ol>
对下年度预算安排建议	保留（√）； 保留但建议部分核减（ ）； 取消（ ）
评审组：田秋生、何江、鲁政	
机构名称(全称)：致同会计师事务所(特殊普通合伙)	
日期：2019年10月	

以省级部门为主体开展的重点绩效评价结果（无）

## 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 to 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。