

2021 年云浮市特殊教育学校 部门决算

目 录

第一部分：云浮市特殊教育学校概况

- 一、单位 主要职责
- 二、单位 机构设置
- 三、部门决算单位构成

第二部分：云浮市特殊教育学校 2021 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明细表
- 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
- 九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

第三部分：云浮市特殊教育学校 2021 年部门决算情况说明

第四部分：名词解释

第一部分：云浮市特殊教育学校概况

一、单位主要职责

云浮市特殊教育学校的主要职责是：全面贯彻落实国家教育方针、政策，提高残疾人教育水平及教育质量，完善我市教育体系。学校是集视力残疾、听力语言残疾、智力残疾、肢体残疾等综合残疾于一体，涵盖残疾学前教育、义务教育、中等教育的一间综合性特殊学校，让特殊儿童少年平等参与社会生活，继续接受教育，开展残疾人康复训练、技能培训、职业培训。

二、单位机构设置

学校属独立核算的事业公益一类单位，经费来源为财政全额拨款，学校内设办公室、教务处、总务处、德育处、体卫艺处、团委 6 个科室，目前列入部门决算编制的年末实有在职人员 31 人，单位自筹临工人数 30 人。

三、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：云浮市特殊教育学校 2021 年部门决算表

表 1

收入支出决算总表

单位：云浮市特殊教育学校

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、一般公共预算财政拨款收入	1	858.54	一、一般公共服务支出	31	0.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	491.07	二、外交支出	32	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3	0.00	三、国防支出	33	0.00
四、上级补助收入	4	2.05	四、公共安全支出	34	0.00
五、事业收入	5	0.00	五、教育支出	35	628.62
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	36	0.00
七、附属单位上缴收入	7	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	37	0.00
八、其他收入	8	0.00	八、社会保障和就业支出	38	80.03
	9		九、卫生健康支出	39	10.10
	10		十、节能环保支出	40	0.00

收入支出决算总表

单位：云浮市特殊教育学校

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	41	491.07
	12		十二、农林水支出	42	0.00
	13		十三、交通运输支出	43	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	44	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	45	0.00
	16		十六、金融支出	46	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	47	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	48	0.00
	19		十九、住房保障支出	49	127.02
	20		二十、粮油物资储备支出	50	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	51	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	52	0.00
	23		二十三、其他支出	53	0.00

表 1

收入支出决算总表

单位：云浮市特殊教育学校

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
	24		二十四、债务还本支出	54	0.00
	25		二十五、债务付息支出	55	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	56	0.00
本年收入合计	27	1,351.67	本年支出合计	57	1,336.85
使用非财政拨款结余	28	0.00	结余分配	58	0.00
年初结转和结余	29	5.14	年末结转和结余	59	19.95
总计	30	1,356.80	总计	60	1,356.80

注：1. 本表反映单位本年度的总收支和年末结转结余情况。

2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

收入决算表

单位：云浮市特殊教育学校

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	1,351.67	1,349.62	2.05	0.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	643.44	641.39	2.05	0.00	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	24.44	24.44	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050202	小学教育	0.03	0.03	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	24.41	24.41	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20507	特殊教育	616.35	614.30	2.05	0.00	0.00	0.00	0.00
2050701	特殊学校教育	561.05	559.00	2.05	0.00	0.00	0.00	0.00
2050799	其他特殊教育支出	55.30	55.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20509	教育费附加安排的支出	2.65	2.65	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	2.65	2.65	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

收入决算表

单位：云浮市特殊教育学校

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	1,351.67	1,349.62	2.05	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	80.03	80.03	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	79.58	79.58	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	38.85	38.85	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	40.73	40.73	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20807	就业补助	0.18	0.18	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080702	职业培训补贴	0.18	0.18	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	0.27	0.27	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	0.27	0.27	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	10.10	10.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

收入决算表

单位：云浮市特殊教育学校

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	1,351.67	1,349.62	2.05	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	10.10	10.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	10.10	10.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	491.07	491.07	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	491.07	491.07	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2120804	农村基础设施建设支出	491.07	491.07	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	127.02	127.02	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	127.02	127.02	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	51.36	51.36	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210203	购房补贴	75.67	75.67	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

单位：云浮市特殊教育学校

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	1,336.85	624.92	711.93	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	628.62	407.76	220.86	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	24.44	19.50	4.94	0.00	0.00	0.00
2050202	小学教育	0.03	0.00	0.03	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	24.41	19.50	4.91	0.00	0.00	0.00
20507	特殊教育	601.53	388.26	213.27	0.00	0.00	0.00
2050701	特殊学校教育	546.23	388.26	157.97	0.00	0.00	0.00
2050799	其他特殊教育支出	55.30	0.00	55.30	0.00	0.00	0.00
20509	教育费附加安排的支出	2.65	0.00	2.65	0.00	0.00	0.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	2.65	0.00	2.65	0.00	0.00	0.00

支出决算表

单位：云浮市特殊教育学校

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	1,336.85	624.92	711.93	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	80.03	80.03	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	79.58	79.58	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	38.85	38.85	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	40.73	40.73	0.00	0.00	0.00	0.00
20807	就业补助	0.18	0.18	0.00	0.00	0.00	0.00
2080702	职业培训补贴	0.18	0.18	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	0.27	0.27	0.00	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	0.27	0.27	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	10.10	10.10	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	10.10	10.10	0.00	0.00	0.00	0.00

支出决算表

单位：云浮市特殊教育学校

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	1,336.85	624.92	711.93	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	10.10	10.10	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	491.07	0.00	491.07	0.00	0.00	0.00
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	491.07	0.00	491.07	0.00	0.00	0.00
2120804	农村基础设施建设支出	491.07	0.00	491.07	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	127.02	127.02	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	127.02	127.02	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	51.36	51.36	0.00	0.00	0.00	0.00
2210203	购房补贴	75.67	75.67	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

单位：云浮市特殊教育学校

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	国有资本经营 预算财政拨款
栏 次		1	栏 次		2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款	1	858.54	一、一般公共服务支出	33	0.00	0.00	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	491.07	二、外交支出	34	0.00	0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款	3	0.00	三、国防支出	35	0.00	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	36	0.00	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	37	628.33	628.33	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	38	0.00	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	0.00	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	40	80.03	80.03	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	10.10	10.10	0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	42	0.00	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	43	491.07	0.00	491.07	0.00

财政拨款收入支出决算总表

单位：云浮市特殊教育学校

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	国有资本经营 预算财政拨款
栏 次		1	栏 次		2	3	4	5
	12		十二、农林水支出	44	0.00	0.00	0.00	0.00
	13		十三、交通运输支出	45	0.00	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息 等支出	46	0.00	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	47	0.00	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	48	0.00	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	49	0.00	0.00	0.00	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象 等支出	50	0.00	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	51	127.02	127.02	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	52	0.00	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、国有资本经营预 算支出	53	0.00	0.00	0.00	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急 管理支出	54	0.00	0.00	0.00	0.00
	23		二十三、其他支出	55	0.00	0.00	0.00	0.00

财政拨款收入支出决算总表

单位：云浮市特殊教育学校

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	国有资本经营 预算财政拨款
栏 次		1	栏 次		2	3	4	5
	24		二十四、债务还本支出	56	0.00	0.00	0.00	0.00
	25		二十五、债务付息支出	57	0.00	0.00	0.00	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安 排的支出	58	0.00	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	27	1,349.62	本年支出合计	59	1,336.56	845.49	491.07	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	5.14	年末财政拨款结转和结 余	60	18.19	18.19	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	5.14		61				
政府性基金预算财政拨 款	30	0.00		62				
国有资本经营预算财政 拨款	31	0.00		63				
总计	32	1,354.75	总计	64	1,354.75	863.68	491.07	0.00

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算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

单位：云浮市特殊教育学校

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	845.49	624.92	220.57
205	教育支出	628.33	407.76	220.57
20502	普通教育	24.44	19.50	4.94
2050202	小学教育	0.03	0.00	0.03
2050299	其他普通教育支出	24.41	19.50	4.91
20507	特殊教育	601.24	388.26	212.98
2050701	特殊学校教育	545.94	388.26	157.68
2050799	其他特殊教育支出	55.30	0.00	55.30
20509	教育费附加安排的支出	2.65	0.00	2.65
2050999	其他教育费附加安排的支出	2.65	0.00	2.65
208	社会保障和就业支出	80.03	80.03	0.00
20805	行政事业单位养老支出	79.58	79.58	0.00

一般公共预算财政拨款支出决算表

单位：云浮市特殊教育学校

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	845.49	624.92	220.57
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	38.85	38.85	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	40.73	40.73	0.00
20807	就业补助	0.18	0.18	0.00
2080702	职业培训补贴	0.18	0.18	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	0.27	0.27	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	0.27	0.27	0.00
210	卫生健康支出	10.10	10.10	0.00
21011	行政事业单位医疗	10.10	10.10	0.00
2101102	事业单位医疗	10.10	10.10	0.00
221	住房保障支出	127.02	127.02	0.00
22102	住房改革支出	127.02	127.02	0.00
2210201	住房公积金	51.36	51.36	0.00

一般公共预算财政拨款支出决算表

单位：云浮市特殊教育学校

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		845.49	624.92	220.57
2210203	购房补贴	75.67	75.67	0.00

注：本表反映单位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明细表

单位：云浮市特殊教育学校

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	594.90	302	商品和服务支出	18.52
30101	基本工资	111.33	30201	办公费	0.00
30102	津贴补贴	108.17	30202	印刷费	0.00
30103	奖金	101.75	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	123.87	30205	水费	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	38.85	30206	电费	0.00
30109	职业年金缴费	40.73	30207	邮电费	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	10.10	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	0.45	30211	差旅费	0.00
30113	住房公积金	51.36	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修(护)费	0.00
30199	其他工资福利支出	8.29	30214	租赁费	0.00

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

单位：云浮市特殊教育学校

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	11.50	30215	会议费	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00
30302	退休费	0.00	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	11.50	30225	专用燃料费	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	5.56
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	12.76
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.20
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	0.00	30240	税金及附加费用	0.00
			30299	其他商品和服务支出	0.00
			307	债务利息及费用支出	0.00

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

单位：云浮市特殊教育学校

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
			30701	国内债务付息	0.00
			30702	国外债务付息	0.00
			310	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

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

单位：云浮市特殊教育学校

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
			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
			31099	其他资本性支出	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
			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	606.40		公用经费合计	18.52

注：本表反映单位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

单位：云浮市特殊教育学校

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
2.74	0.00	1.9	0.00	1.9	0.84	1.63	0.00	1.63	0.00	1.63	0.00

注：本表反映单位本年度“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；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

单位：云浮市特殊教育学校

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	491.07	491.07	0.00	491.07	0.00
212	城乡社区支出	0.00	491.07	491.07	0.00	491.07	0.00
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	0.00	491.07	491.07	0.00	491.07	0.00
2120804	农村基础设施建设支出	0.00	491.07	491.07	0.00	491.07	0.00

注：本表反映单位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。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

单位：云浮市特殊教育学校

单位：万元

项 目		本年支出		
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
	合计	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。

本单位本年度无国有资本经营预算财政拨款支出。

第三部分：云浮市特殊教育学校 2021 年部门决算情况说明

一、2021 年度收入支出决算总体情况说明

(一) 年度收入总体情况

云浮市特殊教育学校 2021 年度总收入 1,356.8 万元，其中本年收入 1,351.67 万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入 858.54 万元，比上年决算数增加 410.66 万元，增长 91.7%。主要变动情况：一是 2020 年财政国库收回部门存量资金新增债券 262 万在当年收入调整冲减，对比导致 2021 年本年增长比例大；二是本年增加新教学楼基建项目资金收入。

2. 政府性基金预算财政拨款收入 491.07 万元，比上年决算数增加 461.9 万元，增长 1583.48%。主要变动情况：本年增加新教学楼基建项目资金收入。

3. 国有资本经营预算财政拨款收入 0 万元，与上年决算数持平。

4. 上级补助收入 2.05 万元，比上年决算数增加 2.05 万元，增长(%)。主要变动情况：增加了教师节慰问金、思政课专项等上级补助收入。

5. 事业收入 0 万元，与上年决算数持平。

6. 经营收入 0 万元，与上年决算数持平。

7. 附属单位上缴收入 0 万元，与上年决算数持平。

8. 其他收入 0 万元，与上年决算数持平。

（二）年度支出总体情况

云浮市特殊教育学校 2021 年度总支出 1,356.8 万元，其中本年支出 1,336.85 万元。具体情况如下：

1. 基本支出 624.92 万元，比上年决算数增加 147.86 万元，增长 31.0%。主要变动情况：本年人员增加及上岗退费等。

2. 项目支出 711.93 万元，比上年决算数增加 187.89 万元，增长 35.9%。主要变动情况：增加新教学及挡土墙基建项目支出。

3. 上缴上级支出 0 万元，与上年决算数持平。

4. 经营支出 0 万元，与上年决算数持平。

5. 对附属单位补助支出 0 万元，与上年决算数持平。

二、2021 年度财政拨款收入支出总表说明

（一）2021 年度财政拨款收入说明

云浮市特殊教育学校 2021 年度财政拨款收入合计 1,349.62 万元。其中：一般公共预算财政拨款收入 858.54 万元，比上年决算数增加 410.66 万元，增长 91.7%；主要变动情况：一是 2020 年财政国库收回部门存量资金新增债券 262 万在当年收入调整冲减，对比导致 2021 年本年增长比例大；二是本年增加新教学楼基建项目资金收入；政府性基金预算财政拨款收入 491.07 万元，比上年决算数增加 461.9 万元，增长 1583.48%；主要变动情况：本年增加新教学楼基建项目资金收入；国有资本经营预算财政拨款收入 0 万元，比上年决算数增加 0 万元，增长/%；主

要变动情况：因部门决算编报口径调整，本年新增此项收入纳入决算编报范围，我部门本年无发生额。

（二）2021年度财政拨款支出说明

云浮市特殊教育学校 2021 年度财政拨款支出合计 1,336.56 万元。其中：一般公共预算财政拨款支出 845.49 万元，比年初预算数增加 388.5 万元，增长 85.0%；主要变动情况：本年增加新教学及挡土墙基建项目支出；政府性基金预算财政拨款支出 491.07 万元，比年初预算数增加 491.07 万元，增长/%；主要变动情况：本年增加新教学楼基建项目资金支出；国有资本经营预算财政拨款支出 0 万元，比年初预算数增加 0 万元，增长/%；主要变动情况：因部门决算编报口径调整，本年新增此项收入纳入决算编报范围，我部门本年无发生额。

三、2021 年度一般公共预算财政拨款“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

云浮市特殊教育学校 2021 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 1.63 万元，完成预算 2.74 万元的 59.49%。其中：因公出国（境）费支出决算为 0 万元，完成预算 0 万元的/%；公务用车购置及运行费支出决算为 1.63 万元，完成预算 1.9 万元的 85.79%（其中：公务用车购置支出决算为 0 万元，完成预算 0 万元的/%；公务用车运行费支出决算为 1.63 万元，完成预算 1.9 万元的 85.79%）；公务接待费支出决算为 0 万元，完成预算 0 万元

的/。

2021年度“三公”经费支出决算小于预算数的主要情况：学校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

2021年“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费0万元，占0.0%；公务用车购置及运行费支出1.63万元，占100.0%；公务接待费支出0万元，占0.0%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费支出0万元。全年使用财政拨款安排出国（境）团组0个、累计0人次。开支内容包括：（1）参加会议支出0万元；（2）出国谈判、工作磋商支出0万元；（3）境外业务培训及考察0万元。

2. 公务用车购置及运行维护费支出1.63万元，其中：公务用车购置支出为0万元，公务用车购置数0辆。公务用车运行及维护支出1.63万元，公务用车保有量为1辆，主要用于学校正常的业务使用需要。

3. 公务接待费支出0万元，主要用于开展教学教研活动接待，共接待国外、境外来访团组0个，来访外宾0人次；发生国内接待0次，接待人数共0人。本年因为疫情原因，学校没有开展教研交流活动。

四、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2021年本单位机关运行经费支出 0 万元，比年初预算数增加 0 万元，增长/%。主要增减变动情况是：我单位是非参公事业单位，不在机关运行经费统计范围内。

（二）政府采购支出情况说明

2021年本单位政府采购支出总额 68.81 万元，其中：政府采购货物支出 66.61 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 2.2 万元。授予中小企业合同金额 68.81 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 68.81 万元，占授予中小企业合同金额的 100%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 100%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的 0.0%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的 100%。

（三）国有资产占用情况

截至 2021 年 12 月 31 日，本单位共有车辆 1 辆，其中，其他用车 1 辆，其他用车主要是学校综合保障业务用车 1 辆；单价 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。根据财政预算绩效管理要求，我部门组织对 2021 年度一般公共预算项目支出开展绩效自评，其中一级项目 2 个，二级项目 0 个，共涉及资金 207.32 万元，占一般公共预算项目支出总额的 94%；组织对 2021 年度项目管理费

(教育局)新教学楼基建项目 1 个政府性基金预算项目开展绩效自评，共涉及资 361.72 万元，占政府性基金预算项目支出总额的 73.66%。

从评价情况来看，能根据年初设定的绩效目标，项目绩效达到预期目标，效果良好。

绩效自评结果。部门整体支出绩效自评综述：全年预算数 456.99 万元，执行数 1349.61 万元，完成预算的 295.3%。根据年初设定的绩效目标，部门整体支出绩效自评得分 90 分。部门整体支出绩效目标完成情况与效益主要是：一是确保了学校的教育教学活动正常开展；二是全面推进学校教育信息化水平，提高工作质量和效率，强化师资队伍建设，办人民满意的教育；三是着实帮扶残疾人家庭，使残疾学生得到就其自身而言的最大发展。下一步工作重点：一是继续抓紧学校新教学楼、康复楼的建设进度，同时优化项目资金安排，统筹兼顾、保证重点，加强监督，保证资金使用过程中合理、合法、合规，确保资金专款专用；二是加强学校部门绩效管理工作，合理制定绩效目标及考核体系，充分发挥绩效工作效用。对 50 万以上的项目进行充分论证，编制可行性研究报告，完整的、合理的设置产出数量、质量、成本指标以及预期达到的效果性指标。

省级义务教育残疾学生公用经费项目绩效自评综述：全年预算数为 165.08 万元，执行数为 152.03 万元，完成预算的 92.09%。从评价情况来看，公用经费使用过程中能做到统筹兼顾、保证重点，量入为出，精打细算，将学校的长远规划与短期安排相结合，

大大提高了公用经费的使用效益，项目绩效达到预期目标，自评得分 90 分。本项目资金主要用于开展正常的教学活动所需，包括：办公费、印刷费、手续费、水费、电费、邮电费、差旅费、维修（护）费、会议费、培训费、专用材料费、劳务费、工会经费、公务用车运行维护费、其他商品和服务支出等。

挡土墙项目项目绩效自评综述：全年预算数为 55.29 万元，执行数为 55.29 万元，完成预算的 100%。挡土墙项目的顺利完成解除了我校后山塌方问题，清除和修复山上排水沟，确保校园安全。自评 100 分。

项目管理费（教育局）新教学楼基建项目绩效自评综述：全年预算数为 361.72 万元，执行数为 361.72 万元，完成预算的 100%。项目资金主要用于支付教学楼工程进度款、监理进度款费等，工程项目顺利开展，自评 100 分。

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预算财政拨款。

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。

使用非财政拨款结余：指事业单位使用以前年度积累的非财政拨款结余弥补当年收支差额的金额。

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。