

2022 年度清远市特殊教育学校 部门决算

目 录

第一部分：清远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：清远市特殊教育学校 2022 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、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表
- 九、财政拨款“三公”经费支出决算表

第三部分：清远市特殊教育学校 2022 年度部门决算情况说明

第四部分：名词解释

第一部分：清远市特殊教育学校概况

一、单位主要职责

清远特殊教育学校是清远市人民政府举办、清远市教育局主管的公益一类事业单位，其主要职责：既承担三类残障学生义务教育，又承担高中教育的特殊教育学校，学校继续抓好内涵建设，努力把学校建设成为全市特殊教育的“五大中心”（实验基地、指导中心、培训中心、职教中心和教学研究中心）。

二、单位机构设置

清远市特殊教育学校单位机构数 1 个，独立编制机构 1 个，独立核算机构 1 个，我校实行党组织领导的校长负责制，学校内设机构有办公室、教务处、学生处、职业教育指导处、总务处六个处室。编制数 133 人，实有在职在编人员 127 人，退休人员 2 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：清远市特殊教育学校 2022 年度部门决算表

表 1

收入支出决算总表

单位：清远市特殊教育学校

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	4,812.13	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	0.00	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	0.00	四、公共安全支出	34	0.00
五、事业收入	5	0.00	五、教育支出	35	4,474.00
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	581.01	八、社会保障和就业支出	38	491.57
	9		九、卫生健康支出	39	92.65
	10		十、节能环保支出	40	0.00

表 1

收入支出决算总表

单位：清远市特殊教育学校

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	0.00
	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	323.79
	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：清远市特殊教育学校

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	5,393.14	本年支出合计	57	5,382.01
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	2.65	年末结转和结余	59	13.78
总计	30	5,395.79	总计	60	5,395.79

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：清远市特殊教育学校

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	5,393.14	4,812.13	0.00	0.00	0.00	0.00	581.01
205	教育支出	4,485.12	3,904.12	0.00	0.00	0.00	0.00	581.01
20503	职业教育	82.67	82.67	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050302	中等职业教育	82.67	82.67	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20507	特殊教育	4,300.92	3,719.92	0.00	0.00	0.00	0.00	581.01
2050701	特殊学校教育	3,855.60	3,274.59	0.00	0.00	0.00	0.00	581.01
2050799	其他特殊教育支出	445.33	445.33	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20509	教育费附加安排的支出	101.53	101.53	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	101.53	101.53	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	491.57	491.57	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

收入决算表

单位：清远市特殊教育学校

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	5,393.14	4,812.13	0.00	0.00	0.00	0.00	581.01
20805	行政事业单位养老支出	441.09	441.09	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	13.19	13.19	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	285.27	285.27	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	142.63	142.63	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20811	残疾人事业	50.48	50.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2081199	其他残疾人事业支出	50.48	50.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	92.65	92.65	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	92.65	92.65	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	92.65	92.65	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	323.79	323.79	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

收入决算表

单位：清远市特殊教育学校

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	5,393.14	4,812.13	0.00	0.00	0.00	0.00	581.01
22102	住房改革支出	323.79	323.79	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	323.79	323.79	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。本套报表金额单位转换时因填列数据四舍五入，可能存在 0.01 误差。

支出决算表

单位：清远市特殊教育学校

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	5,382.01	4,155.95	1,226.06	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	4,474.00	3,298.42	1,175.58	0.00	0.00	0.00
20503	职业教育	82.67	66.37	16.30	0.00	0.00	0.00
2050302	中等职业教育	82.67	66.37	16.30	0.00	0.00	0.00
20507	特殊教育	4,289.80	3,215.69	1,074.11	0.00	0.00	0.00
2050701	特殊学校教育	3,845.28	3,106.39	738.89	0.00	0.00	0.00
2050799	其他特殊教育支出	444.52	109.30	335.22	0.00	0.00	0.00
20509	教育费附加安排的支出	101.53	16.37	85.16	0.00	0.00	0.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	101.53	16.37	85.16	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	491.57	441.09	50.48	0.00	0.00	0.00

支出决算表

单位：清远市特殊教育学校

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	5,382.01	4,155.95	1,226.06	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	441.09	441.09	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	13.19	13.19	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	285.27	285.27	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	142.63	142.63	0.00	0.00	0.00	0.00
20811	残疾人事业	50.48	0.00	50.48	0.00	0.00	0.00
2081199	其他残疾人事业支出	50.48	0.00	50.48	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	92.65	92.65	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	92.65	92.65	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	92.65	92.65	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	323.79	323.79	0.00	0.00	0.00	0.00

支出决算表

单位：清远市特殊教育学校

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	5,382.01	4,155.95	1,226.06	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	323.79	323.79	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	323.79	323.79	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度各项支出情况。本套报表金额单位转换时因填列数据四舍五入，可能存在 0.01 误差。

财政拨款收入支出决算总表

单位：清远市特殊教育学校

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	4,812.13	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	0.00	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	3,895.23	3,895.23	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	491.57	491.57	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	92.65	92.65	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	0.00	0.00	0.00	0.00

财政拨款收入支出决算总表

单位：清远市特殊教育学校

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	323.79	323.79	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：清远市特殊教育学校

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	4,812.13	本年支出合计	59	4,803.25	4,803.25	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	0.75	年末财政拨款结转和结 余	60	9.63	9.63	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	0.75		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	4,812.88	总计	64	4,812.88	4,812.88	0.00	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。本套报表金额单位转换时因填列数据四舍五入，可能存在 0.01 误差。

一般公共预算财政拨款支出决算表

单位：清远市特殊教育学校

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	4,803.25	4,155.95	647.30
205	教育支出	3,895.23	3,298.42	596.81
20503	职业教育	82.67	66.37	16.30
2050302	中等职业教育	82.67	66.37	16.30
20507	特殊教育	3,711.03	3,215.69	495.35
2050701	特殊学校教育	3,266.52	3,106.39	160.13
2050799	其他特殊教育支出	444.52	109.30	335.22
20509	教育费附加安排的支出	101.53	16.37	85.16
2050999	其他教育费附加安排的支出	101.53	16.37	85.16
208	社会保障和就业支出	491.57	441.09	50.48
20805	行政事业单位养老支出	441.09	441.09	0.00
2080502	事业单位离退休	13.19	13.19	0.00

一般公共预算财政拨款支出决算表

单位：清远市特殊教育学校

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	4,803.25	4,155.95	647.30
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	285.27	285.27	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	142.63	142.63	0.00
20811	残疾人事业	50.48	0.00	50.48
2081199	其他残疾人事业支出	50.48	0.00	50.48
210	卫生健康支出	92.65	92.65	0.00
21011	行政事业单位医疗	92.65	92.65	0.00
2101102	事业单位医疗	92.65	92.65	0.00
221	住房保障支出	323.79	323.79	0.00
22102	住房改革支出	323.79	323.79	0.00
2210201	住房公积金	323.79	323.79	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。本套报表金额单位转换时因填列数据四舍五入，可能存在 0.01 误差。

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

单位：清远市特殊教育学校

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	3,636.69	302	商品和服务支出	412.99
30101	基本工资	503.51	30201	办公费	59.01
30102	津贴补贴	1,132.50	30202	印刷费	6.90
30103	奖金	660.04	30203	咨询费	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.13
30107	绩效工资	224.79	30205	水费	6.22
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	285.27	30206	电费	27.04
30109	职业年金缴费	142.63	30207	邮电费	1.97
30110	职工基本医疗保险缴费	87.41	30208	取暖费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	25.25
30112	其他社会保障缴费	10.12	30211	差旅费	4.98
30113	住房公积金	323.79	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	243.96
30199	其他工资福利支出	266.63	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：清远市特殊教育学校

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	13.19	30215	会议费	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	1.33
30302	退休费	13.19	30217	公务接待费	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	10.90
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	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	8.67
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	3.67
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	2.60
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	10.36
			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：清远市特殊教育学校

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	93.08
			31001	房屋建筑物购建	0.00
			31002	办公设备购置	71.06
			31003	专用设备购置	19.64
			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：清远市特殊教育学校

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	2.38
			31099	其他资本性支出	0.00
			399	其他支出	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
			39909	经常性赠与	0.00
			39910	资本性赠与	0.00
			39999	其他支出	0.00
	人员经费合计	3,649.88		公用经费合计	506.07

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。本套报表金额单位转换时因填列数据四舍五入，可能存在 0.01 误差。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

单位：清远市特殊教育学校

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	0.00	0.00	0.00	0.00	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。

本表本年度无发生额。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

单位：清远市特殊教育学校

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。

本表本年度无发生额。

财政拨款“三公”经费支出决算表

单位：清远市特殊教育学校

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维护费			公务接待 费	合计	因公出国 (境)费	公务用车购置及运行维护费			公务接待 费
		小计	公务用车 购置费	公务用车 运行维护 费				小计	公务用车 购置费	公务用车 运行维护 费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2.60	0.00	2.60	0.00	2.60	0.00

注：本表反映单位本年度财政拨款“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；决算数是包括当年财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。本年度的“三公”经费支出均从义务教育阶段残疾学生公用经费补助资金中列支，由于义务教育阶段残疾学生公用经费补助资金没有纳入2022年度市级部门预算，因此超“三公”经费预算支出。

第三部分：清远市特殊教育学校 2022 年度部门决算情况 说明

一、2022 年度收入支出决算总体情况说明

（一）年度收入总体情况

清远市特殊教育学校 2022 年度总收入 5,395.79 万元，其中本年收入 5,393.14 万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入 4,812.13 万元，比上年决算数增加 694.47 万元，增长 16.9%。主要变动情况：1、基本工资、养老缴费、职业年金、医疗保险费、住房公积金等人员经费收入增加；2、公用经费补助收入增加；3、离退休人员经费收入增加；4、临聘教师人员经费收入增加；5、师生伙食补助收入增加；6、特殊教育补助资金收入增加；7、扩招改造场室及购置设施项目收入增加；8、女生宿舍设施设备采购项目收入增加。

2. 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 57.59 万元，下降 100.0%。主要变动情况：城市基础设施配套费-三保项目收入减少。

3. 国有资本经营预算财政拨款收入 0.00 万元，与上年决算数持平。

4. 上级补助收入 0.00 万元，与上年决算数持平。

5. 事业收入 0.00 万元，与上年决算数持平。

6. 经营收入 0.00 万元，与上年决算数持平。

7. 附属单位上缴收入 0.00 万元，与上年决算数持平。

8. 其他收入 581.01 万元，比上年决算数增加 577.44 万元，增长 16,174.8%。主要变动情况：1、收到广东教育帮扶市特校教育配套设施设备项目收入 486.55 万元；2、收到广州市教育局帮扶资金收入 90.00 万元；3、收到清远市 2022 年强师工程 1.00 万元。

（二）年度支出总体情况

清远市特殊教育学校 2022 年度总支出 5,395.79 万元，其中本年支出 5,382.01 万元。具体情况如下：

1. 基本支出 4,155.95 万元，比上年决算数增加 354.52 万元，增长 9.3%。主要变动情况：1、基本工资、养老缴费、职业年金、医疗保险费、住房公积金等人员经费支出增加；2、公用经费补助支出增加；3、离退休人员经费支出增加；4、临聘教师人员经费支出增加。

2. 项目支出 1,226.06 万元，比上年决算数增加 840.49 万元，增长 218.0%。主要变动情况：1、师生伙食补助支出增加；2、特殊教育补助资金支出增加；3、扩招改造场室及购置设施项目支出增加；4、女生宿舍设施设备采购项目支出增加；5、广东教育帮扶市特校教育配套设施设备项目支出增加；6、广州市教育局帮扶资金支出增加。

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、2022 年度财政拨款收入支出总表说明

(一) 2022 年度财政拨款收入说明

清远市特殊教育学校 2022 年度财政拨款收入合计 4,812.13 万元。其中：一般公共预算财政拨款收入 4,812.13 万元，比上年决算数增加 694.47 万元，增长 16.9%；主要变动情况：1、基本工资、养老缴费、职业年金、医疗保险费、住房公积金等人员经费收入增加；2、公用经费补助收入增加；3、离退休人员经费收入增加；4、临聘教师人员经费收入增加；5、师生伙食补助收入增加；6、特殊教育补助资金收入增加；7、扩招改造场室及购置设施项目收入增加；8、女生宿舍设施设备采购项目收入增加；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 57.59 万元，下降 100.0%；主要变动情况：城市基础设施配套费-三保项目收入减少；国有资本经营预算财政拨款收入 0.00 万元，比上年决算数增加 0.00 万元，增长 0.0%；主要变动情况：与上年决算持平。

(二) 2022 年度财政拨款支出说明

清远市特殊教育学校 2022 年度财政拨款支出合计 4,803.25 万元。其中：一般公共预算财政拨款支出 4,803.25 万元，比年初预算数增加 1,946.99 万元，增长 68.2%；主要变动情况：1、追加基本工资、养老缴费、职业年金、医疗保险费、住房公积金等人员经费支出；2、追加 2022 年义务教育阶段残疾学生公用经

费支出；3、追加 2022 年中职学生资助资金支出；4、追加 2022 年特殊教育中央补助资金支出；5、追加清远市特殊教育学校运转缺口经费；6、追加临聘教师人员经费支出；7、追加扩招改造场室及购置设施项目支出；8、追加女生宿舍设施设备采购项目支出；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 0.00 万元，增长 0.0%；主要变动情况：与年初预算数持平；国有资本经营预算财政拨款支出 0.00 万元，比年初预算数增加 0.00 万元，增长 0.0%；主要变动情况：与年初预算数持平。

三、2022 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

清远市特殊教育学校 2022 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 2.60 万元，完成全年预算 0.00 万元的增长--（基数为 0，不可比），比上年决算数减少 0.45 万元，下降 14.8%。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 0.0%，比上年决算数增加 0.00 万元，增长 0.0%；公务用车购置及运行维护费支出决算为 2.60 万元，完成预算 0.00 万元的增长--（基数为 0，不可比），比上年决算数减少 0.38 万元，下降 12.8%；其中：公务用车购置支出决算为 0.00 万元，完成预算 0.00 万元的 0.0%，比上年决算数增加 0.00 万元，增长 0.0%；公务用车运行维护费支出决算为 2.60 万元，完成预算 0.00 万元的增长--（基数为 0，不可比），比上年决算数减少 0.38 万元，下降 12.8%；公务接待费支出决算为 0.00 万元，完成预算 0.00 万

元的 0.0%，比上年决算数减少 0.07 万元，下降 100.0%。

2022 年度“三公”经费支出决算大于预算数的主要情况：本部门是公益一类事业单位，财政没有安排“三公”经费专项资金。本年度的“三公”经费支出均从义务教育阶段残疾学生公用经费补助资金中列支，由于义务教育阶段残疾学生公用经费补助资金没有纳入 2022 年度市级部门预算，因此“三公”经费支出决算大于预算数。

2022 年度“三公”经费支出决算小于上年决算数的主要情况：1、公务用车购置及运行维护费支出比上年决算数减少 0.38 万元；2、公务接待费支出比上年决算数减少 0.07 万元。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2022 年度“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费 0.00 万元，占 0.0%；公务用车购置及运行维护费支出 2.60 万元，占 100.0%；公务接待费支出 0.00 万元，占 0.0%。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出国（境）团组 0 个、累计 0 人次。2022 年本部门没有因公出国（境）费支出。

2. 公务用车购置及运行维护费支出 2.60 万元，其中：公务用车购置支出为 0.00 万元，公务用车购置数 0 辆。公务用车运行维护费支出 2.60 万元，公务用车保有量为 1 辆，主要用于学校公务用车。

3. 公务接待费支出 0.00 万元，主要用于教学指导交流工作等方面的接待，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。2022 年本单位没有公务接待费支出。

四、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2022 年度本单位机关运行经费支出 0.00 万元，比上年决算数增加 0.00 万元，增长 0.0%。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

2022 年度本单位政府采购支出总额 427.77 万元，其中：政府采购货物支出 188.38 万元、政府采购工程支出 218.78 万元、政府采购服务支出 20.61 万元。授予中小企业合同金额 427.77 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 386.71 万元，占授予中小企业合同金额的 90.4%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 100.0%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的 100.0%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的 100.0%。

（三）国有资产占用情况

截至 2022 年 12 月 31 日，本单位共有车辆 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 100 万元以上设备（不含车辆）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，我单位组织对 2022 年度一般公共预算项目支出开展绩效自评，其中一级项目 10 个，二级项目 10 个，共涉及资金 647.29 万元，占一般公共预算项目支出总额的 100.0%；组织对 2022 年度 0 个政府性基金预算项目开展绩效自评，共涉及资金 0.00 万元，占政府性基金预算项目支出总额的 0.0%；组织对 2022 年度 0 个国有资本经营预算项目开展绩效自评，共涉及资金 0.00 万元，占国有资本经营预算项目支出总额的 0.0%。

共组织对“2022 年师生伙食补助”“女生宿舍设施设备采购项目”等 2 个项目开展了重点绩效评价，涉及一般公共预算支出 355.66 万元，政府性基金预算支出 0.00 万元，国有资本经营预算支出 0.00 万元。从评价情况来看，“2022 年师生伙食补助”是一个民生类项目，是确保特殊学生和教职工的伙食开支的正常运转，为学生的身心发育提供必要有效保障。投入成本控制情况良好，实际支出未超预算安排，实际项目开始时间与完成时间与计划基本一致，绩效自评：优；“女生宿舍设施设备采购项目”为了保障学生住宿安全，实现男女生分隔住宿，满足生活管理老师和外来培训人员的住宿需要。支付进度均符合实际需求，绩效自评：优。

绩效自评结果。本单位今年没有开展整体绩效自评，但有开展了一般的公共预算项目的绩效自评，现将绩效自评结果公示如

下：

师生伙食补助项目绩效自评综述：全年预算数为 204.47 万元，执行数为 203.66 万元，完成预算的 99.6%，绩效自评：优。项目绩效目标完成情况与效益主要是：（1）解决特殊困难家庭的入学伙食费问题，让这一类特殊家庭受到社会的关爱和帮助；（2）通过开展师生伙食费的项目，确保特殊学生和教职工的伙食开支的正常运转，师生能吃到营养的饭餐，残疾学生的身体和身心发育得到有效保障。发现的问题及原因主要是菜品菜式荤素搭配、种类等情况需改善，基本能达到大部分师生的要求。下一步改进措施主要是增加食堂菜品菜式的创新，让师生有更多的选择。

女生宿舍设施设备采购项目绩效自评综述：全年预算数为 152.00 万元，执行数为 152.00 万元，完成预算的 100.0%，绩效自评：优。项目绩效目标完成情况与效益主要是：为了保障学生住宿安全，实现男女生分隔住宿，满足生活管理老师和外来培训人员的住宿需要。发现的问题及原因主要是预算管理意识不够强。下一步改进措施主要是提高责任意识，在财政资金的使用过程中，确保资金支出实现预期目标，不造成资金浪费，进一步保障财政资金使用的规范化和效益化。

园艺技术专业农业实践基地建设项目绩效自评综述：全年预算数为 99.00 万元，执行数为 99.00 万元，完成预算的 100.0%，绩效自评：优。项目绩效目标完成情况与效益主要是确保满足园艺技术专业课程的日常教学需求及学校义务教育阶段开展劳动和职业启蒙教育的需要。发现的问题及原因主要是（1）资料管

理还不够规范。（2）绩效指标定量指标有待加强。下一步改进措施主要是（1）要重视佐证材料的整理和收集，定期进行监督；（2）强化绩效目标管理，规范绩效评估填报，切实做到专项资金管理的规范性。

学生宿舍楼空调购置项目绩效自评综述：全年预算数为20.00万元，执行数为20.00万元，完成预算的100.0%，绩效自评：优。项目绩效目标完成情况与效益主要是：满足了特殊学生的实际需要和家长对改善校园住宿环境的期望，进一步优化学校办学条件，促进了学校发展。发现的问题及原因主要是绩效指标定量指标有待加强。下一步改进措施主要是增强预算管理意识，提高业务素质，深化项目管理梳理和绩效管理工作。

扩招改造场室及购置设施项目绩效自评综述：全年预算数为85.26万元，执行数为85.16万元，完成预算的99.9%，绩效自评：优。项目绩效目标完成情况与效益主要是：场室改造如期完成，师生顺利在配备齐全的新场室中开展教学活动，切实解决我市自闭症孩子接受义务教育的困难和问题。发现的问题及原因主要是教师专业能力有待加强。下一步改进措施主要是（1）加强教师培训，努力提高教师专业能力，从而在良好的教学环境中发挥最大的效益；（2）及时跟进该项目中涉及的师生，收集其反馈意见，提高学生的教育康复效果。

特殊教育精品课程、内涵建设示范项目绩效自评综述全年预算数为7.32万元，执行数为7.32万元，完成预算的100.0%，绩效自评：优。项目绩效目标完成情况与效益主要是：完成了课程方案的编制，制定了微课，三部卡流程小书等教学资源的模版，

并对学生进行了社区消费训练，取得了良好效果。发现的问题及原因主要是：由于疫情原因，进社区受到一定限制，进度稍有推迟。下一步改进措施主要是积极争取家长的配合，加快训练进度，同时加快成果整理和印刷进度，争取早日通过验收，让成果服务更多的特殊儿童。

特殊教育学校义务教育学生课本费补助资金项目绩效自评综述：全年预算数为 8.13 万元，执行数为 8.13 万元，完成预算的 100.0%，绩效自评：优。项目绩效目标完成情况与效益主要是：通过特殊教育课本费补助，满足教学需要，保障特殊教育学校的残疾学生接受免费义务教育的权利。发现的问题及原因主要是特殊教育类的教材教辅资源少，且征订的渠道非常单一，以及特殊教育类的课本排期印刷等待时间较长的问题严重；下一步改进措施主要是加强与上级教育管理相关部门沟通和协商，拓宽特殊教育类课本的征订渠道，加快特殊教育类课本的供货。

中职学校国家助学金补助资金项目绩效自评综述：全年预算数为 22.58 万元，执行数为 16.30 万元，完成预算的 72.2%，绩效自评：优。项目绩效目标完成情况与效益主要是：满足了家庭经济困难学生学习生活需要，帮助家庭经济困难学生更好完成学业，促进教育公平，并减轻学生家庭负担，鼓励学生顺利完成各项技能。发现的问题及原因主要是（1）项目资金支出率较低；（2）项目实施过程中的确有难度，如：项目流程的复杂性，项目部分具体事项的计划还不够精准。下一步改进措施主要是（1）

提高资金利用率，针对资金支出率较低的情况及时进行问题总结和原因分析；（2）按照财政支出绩效管理的要求，建立科学的财政资金效益考评制度体系，不断提高财政资金使用管理水平的效率。

省纪委支持清远市特殊教育学校经费项目绩效自评综述：全年预算数为 50.48 万元，执行数为 50.48 万元，完成预算的 100.0%，绩效自评：优。项目绩效目标完成情况与效益主要是：购置康复设备、智能化训练系统、特殊教育软件，为专人教师配备工作电脑等，改善特殊学校的设施设备条件，提高特殊学校的师资水平，促进特殊教育的顺利发展。发现的问题及原因主要是受特殊学生自身条件所限，基于课堂应用计算机教学，课堂应用驱动的见效缓慢。课堂运用信息技术手段单一低效，未见整合。下一步改进措施主要是通过请专家团队进校，走出去学习交流，线上线下等多种形式，进行全员培训，全面提升学校教师的信息技术应用能力。

加装空调配电改造工程绩效自评综述：全年预算数为 5.23 万元，执行数为 5.23 万元，完成预算的 100.0%，绩效自评：优。项目绩效目标完成情况与效益主要是：进一步提升了我校的住宿环境，优化了我校电路配套设施设备，保障了师生用电安全；配电改造工程符合环保要求，对校舍环境达标；配电改造工程能满足学生日常使用，可持续使用。发现的问题及原因主要是该配电改造工程竣工使用后的管理需要进一步加强。下一步改进措施主要是：加强对工程竣工使用后的管理，强化技术管理和后期维护。

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、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款。

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：指部门（单位）使用财政拨款安排的因公出国（境）费用、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）费用具体包括国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置费具体包括公务用车购置支出（含车辆购置税、牌照费），公务用车运行维护费具体包括按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费具体包括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。