

# 2020年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、部门主要职责
- 二、部门决算单位构成

## 第二部分 清远市特殊教育学校 2020 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
- 九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

## 第三部分 清远市特殊教育学校 2020 年部门决算情况说明

## 第四部分 名词解释

## **第一部分 清远市特殊教育学校概况**

### **（一） 部门主要职责**

清远市特殊教育学校是由市教育局主管的公益一类事业单位，主要职责是：承担以残疾儿童少年高中职教育为主的综合性特殊教育学校，努力把学校建设为全市特殊教育的“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）。

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，我校实行校长负责制，学校内设机构有办公室、教务处、学生处、总务处四个处室。编制数 133 人，实有在职在编人员 121 人，退休人员 1 人。

### **（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 清远市特殊教育学校 2020 年部门决算表

表 1

### 收入支出决算总表

部门： 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	4,132.89	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	8.00	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	3,680.14
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	230.56
	9		九、卫生健康支出	39	33.66
	10		十、节能环保支出	40	0.00

表 1

## 收入支出决算总表

部门： 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	8.00
	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	269.26
	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

部门： 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
<b>本年收入合计</b>	27	4,140.89	<b>本年支出合计</b>	57	4,221.62
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	91.57	年末结转和结余	59	10.84
<b>总计</b>	30	4,232.46	<b>总计</b>	60	4,232.46

注：1. 本表反映部门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

部门： 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	4,140.89	4,140.89	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	3,599.41	3,599.41	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20503	职业教育	66.33	66.33	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050302	中等职业教育	43.15	43.15	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050399	其他职业教育支出	23.18	23.18	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20507	特殊教育	3,530.98	3,530.98	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050701	特殊学校教育	2,974.62	2,974.62	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050799	其他特殊教育支出	556.36	556.36	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20599	其他教育支出	2.10	2.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2059999	其他教育支出	2.10	2.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	230.56	230.56	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

## 收入决算表

部门： 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	4,140.89	4,140.89	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	230.56	230.56	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	0.34	0.34	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	153.48	153.48	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	76.74	76.74	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	33.66	33.66	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	33.66	33.66	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	33.66	33.66	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	8.00	8.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21213	城市基础设施配套费安排的支出	8.00	8.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2121301	城市公共设施	8.00	8.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00



## 收入决算表

部门： 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	4,140.89	4,140.89	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	269.26	269.26	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	269.26	269.26	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	269.26	269.26	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。

## 支出决算表

部门： 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	4,221.62	3,863.07	358.55	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	3,680.14	3,329.59	350.55	0.00	0.00	0.00
20503	职业教育	66.33	53.93	12.40	0.00	0.00	0.00
2050302	中等职业教育	43.15	37.15	6.00	0.00	0.00	0.00
2050399	其他职业教育支出	23.18	16.78	6.40	0.00	0.00	0.00
20507	特殊教育	3,611.71	3,275.66	336.05	0.00	0.00	0.00
2050701	特殊学校教育	3,035.68	3,025.75	9.93	0.00	0.00	0.00
2050799	其他特殊教育支出	576.02	249.90	326.12	0.00	0.00	0.00
20599	其他教育支出	2.10	0.00	2.10	0.00	0.00	0.00
2059999	其他教育支出	2.10	0.00	2.10	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	230.56	230.56	0.00	0.00	0.00	0.00

## 支出决算表

部门： 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	4,221.62	3,863.07	358.55	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	230.56	230.56	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	0.34	0.34	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	153.48	153.48	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	76.74	76.74	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	33.66	33.66	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	33.66	33.66	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	33.66	33.66	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	8.00	0.00	8.00	0.00	0.00	0.00
21213	城市基础设施配套费安排的支出	8.00	0.00	8.00	0.00	0.00	0.00
2121301	城市公共设施	8.00	0.00	8.00	0.00	0.00	0.00

## 支出决算表

部门： 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	4,221.62	3,863.07	358.55	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	269.26	269.26	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	269.26	269.26	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	269.26	269.26	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： 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	4,132.89	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	8.00	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	3,680.14	3,680.14	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	230.56	230.56	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	33.66	33.66	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	8.00	0.00	8.00	0.00

## 财政拨款收入支出决算总表

部门： 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	269.26	269.26	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

部门： 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	55	0.00	0.00	0.00	0.00
	25		二十五、债务付息支出	56	0.00	0.00	0.00	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安 排的支出	57	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>本年收入合计</b>	27	4,140.89	<b>本年支出合计</b>	58	4,221.62	4,213.62	8.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	91.57	年末财政拨款结转和结 余	59	10.84	10.84	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	91.57		60				
政府性基金预算财政拨 款	30	0.00		61				
国有资本经营预算财政 拨款	31	0.00		62				
<b>总计</b>	32	4,232.46	<b>总计</b>	63	4,232.46	4,224.46	8.00	0.00

注： 本表反映部门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

部门： 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	4,213.62	3,863.07	350.55
205	教育支出	3,680.14	3,329.59	350.55
20503	职业教育	66.33	53.93	12.40
2050302	中等职业教育	43.15	37.15	6.00
2050399	其他职业教育支出	23.18	16.78	6.40
20507	特殊教育	3,611.71	3,275.66	336.05
2050701	特殊学校教育	3,035.68	3,025.75	9.93
2050799	其他特殊教育支出	576.02	249.90	326.12
20599	其他教育支出	2.10	0.00	2.10
2059999	其他教育支出	2.10	0.00	2.10
208	社会保障和就业支出	230.56	230.56	0.00
20805	行政事业单位养老支出	230.56	230.56	0.00



## 一般公共预算财政拨款支出决算表

部门： 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, 213. 62	3, 863. 07	350. 55
2080502	事业单位离退休	0. 34	0. 34	0. 00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	153. 48	153. 48	0. 00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	76. 74	76. 74	0. 00
210	卫生健康支出	33. 66	33. 66	0. 00
21011	行政事业单位医疗	33. 66	33. 66	0. 00
2101102	事业单位医疗	33. 66	33. 66	0. 00
221	住房保障支出	269. 26	269. 26	0. 00
22102	住房改革支出	269. 26	269. 26	0. 00
2210201	住房公积金	269. 26	269. 26	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： 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	3,110.84	302	商品和服务支出	595.31
30101	基本工资	465.00	30201	办公费	118.94
30102	津贴补贴	1,666.18	30202	印刷费	14.00
30103	奖金	0.00	30203	咨询费	2.20
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.58
30107	绩效工资	245.50	30205	水费	7.33
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	153.48	30206	电费	19.79
30109	职业年金缴费	76.74	30207	邮电费	1.97
30110	职工基本医疗保险缴费	31.86	30208	取暖费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	51.73
30112	其他社会保障缴费	1.79	30211	差旅费	11.88
30113	住房公积金	269.26	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	263.08
30199	其他工资福利支出	201.00	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： 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	64.59	30215	会议费	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	44.08
30302	退休费	0.34	30217	公务接待费	0.29
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	25.55
30304	抚恤金	0.00	30224	被装购置费	0.00
30305	生活补助	0.26	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	12.68
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	1.92
30309	奖励金	49.29	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	3.87
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	0.87
30399	其他对个人和家庭的补助	14.71	30240	税金及附加费用	0.00
			30299	其他商品和服务支出	14.55
			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表

部门： 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	92.33
			31001	房屋建筑物购建	0.00
			31002	办公设备购置	42.11
			31003	专用设备购置	46.92
			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	3.31
			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表

部门： 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	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	3,175.43		公用经费合计	687.64

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： 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
6.00	0.00	5.00	0.00	5.00	1.00	4.16	0.00	3.87	0.00	3.87	0.29

注：本表反映部门本年度“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

部门： 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	8.00	8.00	0.00	8.00	0.00
212	城乡社区支出	0.00	8.00	8.00	0.00	8.00	0.00
21213	城市基础设施配套费安 排的支出	0.00	8.00	8.00	0.00	8.00	0.00
2121301	城市公共设施	0.00	8.00	8.00	0.00	8.00	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。

## 国有资本经营预算财政拨款支出决算表

部门： 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
223	国有资本经营预算支出	0.00	0.00	0.00
22301	解决历史遗留问题及改革成本支出	0.00	0.00	0.00
2230102	“三供一业”移交补助支出	0.00	0.00	0.00
2230103	国有企业办职教幼教补助支出	0.00	0.00	0.00
2230104	国有企业办公共服务机构移交补助支出	0.00	0.00	0.00
2230105	国有企业退休人员社会化管理补助支出	0.00	0.00	0.00
2230106	国有企业棚户区改造支出	0.00	0.00	0.00
2230107	国有企业改革成本支出	0.00	0.00	0.00
2230108	离休干部医药费补助支出	0.00	0.00	0.00
2230199	其他解决历史遗留问题及改革成本支出	0.00	0.00	0.00
22302	国有企业资本金注入	0.00	0.00	0.00



## 国有资本经营预算财政拨款支出决算表

部门： 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
2230201	国有经济结构调整支出	0.00	0.00	0.00
2230202	公益性设施投资支出	0.00	0.00	0.00
2230203	前瞻性战略性产业发展支出	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。

本部门本年度无国有资本经营预算财政拨款支出情况。

## 第三部分 清远市特殊教育学校 2020 年部门决算情况说明

### 一、2020 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 2020 年度总收入 4,232.46 万元，其中本年收入 4,140.89 万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入 4,132.89 万元，比上年决算减少 21.85 万元，下降 0.5%。主要变动情况：一是增加对人员经费的支出；二是增加对义务阶段残疾学生的公用经费补助；三是省级的建设维护专项资金减少；四是受疫情影响，师生伙食费支出减少；五是减少高校毕业生到农村从教上岗退费。

2. 政府性基金预算财政拨款收入 8 万元，比上年决算增加 2 万元，增长 33.3%。主要变动情况：2020 年比 2019 年多拨入 2 万元的创文经费。

3. 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。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。

4. 上级补助收入 0 万元，与上年决算持平。

5. 事业收入 0 万元，与上年决算持平。

6. 经营收入 0 万元，与上年决算持平。

7. 附属单位上缴收入 0 万元，与上年决算持平。

8. 其他收入 0 万元，比上年决算减少 0.33 万元，下降 100%。

主要变动情况：2020 年将基本户的利息收入上缴财政非税收入。

## （二）年度支出总体情况

清远市特殊教育学校 2020 年度总支出 4,232.46 万元，其中本年支出 4,221.62 万元。具体情况如下：

1. 基本支出 3,863.07 万元，比上年决算增加 652.84 万元，增长 20.3%，主要变动情况：一是增加对人员经费的支出；二是增加对义务阶段残疾学生的公用经费支出。

2. 项目支出 358.55 万元，比上年决算减少 598.32 万元，下降 62.5%，主要变动情况：一是省级的建设维护专项资金减少；二是受疫情影响，师生伙食费支出减少；三是减少高校毕业生到农村从教上岗退费。

3. 上缴上级支出 0 万元，与上年决算持平。

4. 经营支出 0 万元，与上年决算持平。

5. 对附属单位补助支出 0 万元，与上年决算持平。

## 二、2020 年度财政拨款收入支出总表说明

### （一）2020 年度财政拨款收入说明

清远市特殊教育学校 2020 年度财政拨款收入合计 4,140.89 万元。其中：一般公共预算财政拨款收入 4,132.89 万元，比上年决算数减少 21.85 万元，下降 0.5%，主要变动情况：一是增加对人员经费的支出；二是增加对义务阶段残疾学生的公用经费补助；三是省级的建设维护专项资金减少；四是受疫情影响，师生伙食费支出减少；五是减少高校毕业生到农村从教上岗

退费；政府性基金预算财政拨款收入 8 万元，比上年决算数增加 2 万元，增长 33.3%，主要变动情况：2020 年比 2019 年多拨入 2 万元的创文经费；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 0%；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）2020 年度财政拨款支出说明

清远市特殊教育学校 2020 年度财政拨款支出合计 4,221.62 万元。其中：一般公共预算财政拨款支出 4,213.62 万元，比年初预算数增加 1,251.77 万元，增长 42.3%，主要变动情况：一是增加对人员经费的支出；二是增加对义务阶段残疾学生的公用经费补助；政府性基金预算财政拨款支出 8 万元，比年初预算数增加 8 万元，增长--（基数为 0，不可比），主要变动情况：市财政追加拨入 8 万元的创文经费；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 0%，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、2020 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

清远市特殊教育学校 2020 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 4.16 万元，完成预算 6 万元的 69.33%。其中：因公出国

（境）费支出决算为 0 万元，完成预算 0 万元的 0%；公务用车购置及运行费支出决算为 3.87 万元，完成预算 5 万元的 77.4%（其中：公务用车购置支出决算为 0 万元，完成预算 0 万元的 0%；公务用车运行费支出决算为 3.87 万元，完成预算 5 万元的 77.4%）；公务接待费支出决算为 0.29 万元，完成预算 1 万元的 29%。

2020 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

2020 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费支出 3.87 万元，占 93.1%；公务接待费支出 0.29 万元，占 6.9%。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 0 个单位出国团组 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 3.87 万元，其中：公务用车购置支出为 0 万元，2020 年公务用车购置数 0 辆。公务用车运行及维护支出 3.87 万元，2020 年本部门公务用车保有量为 1 辆，主要用于学校公务用车。

3. 公务接待费支出 0.29 万元，主要用于相关单位教学指导

交流工作等方面的接待。2020年，本部门共接待国外、境外来访团组0个，来访外宾0人次；发生国内接待3次，接待人数共21人。主要包括调研专家及教学指导交流活动的餐费。

#### 四、其他重要事项的情况说明

##### （一）机关运行经费支出情况

2020年本部门机关运行经费支出0万元，比上年决算数增加0万元，增长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

2020年本部门政府采购支出总额394.36万元，其中：政府采购货物支出190.72万元、政府采购工程支出180.05万元、政府采购服务支出23.59万元。授予中小企业合同金额394.36万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额309.59万元，占政府采购支出总额的78.5%。

##### （三）国有资产占用情况

截至2020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。

绩效管理总体情况。根据财政预算绩效管理要求，我部

门组织对 2020 年度一般公共预算项目支出开展绩效自评，其中一级项目 0 个，二级项目 1 个，共涉及资金 204.63 万元，占一般公共预算项目支出总额的 58.37%；组织对 2020 年度 1 个政府性基金预算项目开展绩效自评，共涉及资金 8 万元，占政府性基金预算项目支出总额的 100%。主要项目绩效自评情况：

共组织对“2020 年师生伙食经费”1 个项目开展了重点绩效评价，对“2020 年清远市创文经费”1 个项目开展了绩效自评，涉及一般公共预算支出 204.63 万元，政府性基金预算支出 8 万元。其中，对“2020 年师生伙食经费”项目委托“广东中大管理咨询集团股份有限公司”第三方机构开展绩效评价。从评价情况来看，本项目是一个民生类项目，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。本项目投入成本控制情况良好，实际支出未超预算安排，绩效评价 92 分，评价等级为“优”。

组织部门整体支出绩效自评，涉及一般公共预算支出 4213.62 万元，政府性基金预算支出 8 万元。从评价情况来看，项目投入成本控制情况良好，实际支出未超预算安排，自评良好。

**绩效自评结果。**我部门今年开展了部门整体支出及 2020 年师生伙食经费、2020 年清远市创文经费 2 个项目开展了绩效自评。

部门整体支出绩效自评综述：全年预算数 2961.85 万元，执行数 4221.62 万元，完成预算的 142.53%，绩效自评良好。部门整体支出绩效目标完成情况与效益主要是：总体完成年初设定的绩效目标，预算执行进度良好，合规合理使用资金，按时完成部

门本职工作任务，项目支出内容与申报内容相符，不存在超范围支出款项。存在的问题有：（1）预算管理意识不够强；（2）所设置的绩效目标不完整。下一步改进措施主要是（1）增强预算管理意识，要提高业务素质；（2）健全内部控制制度，强化内部管理。（3）深化项目管理梳理和绩效管理工作。

2020年师生伙食经费项目绩效自评综述：全年预算数为236万元，执行数为204.63万元，完成预算的86.71%，绩效自评优。项目绩效目标完成情况与效益主要是：2020年受疫情影响，我校6月4日开学，食堂在返校复学前有3个月中断了食材、副食品等的采购。项目支出内容与申报内容相符，不存在超范围支出款项。存在的问题有：（1）食谱公示制度不健全；（2）所设置的绩效目标不完整。下一步改进措施主要是（1）建立健全食谱公示机制，并设定菜品数量保障底限；（2）建议从菜品数量、餐位满足率、用餐保障率、用餐环境等方面指标设置。

2020年清远市创文经费项目绩效自评综述：全年预算数为8万元，执行数为8万元，完成预算的100%，绩效自评优。项目绩效目标完成情况与效益主要是：扎实推进清远市教育系统创建全国文明城市暨未成年人思想，落实未成年人思想道德建设工作测评手册中的各项工作，力争未成年人思想道德工作出成果，见成效。项目支出内容与申报内容相符，不存在超范围支出款项。存在的问题有：（1）预算管理意识不够强；（2）所设置的绩效目标不完整。下一步改进措施主要是（1）增强预算管理意识，要提高业务素质；（2）健全内部控制制度，强化内部管理。（3）深化项目管理梳理和绩效管理工作。



以省级部门为主体开展的重点绩效评价结果：2020 年，本部门以省级部门为主体开展的重点绩效评价项目有 0 个，涉及一般公共预算支出 0 万元，政府性基金预算支出 0 万元。

## 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。