

2021 年潮州市特殊教育学校 部门决算

目 录

第一部分：潮州市特殊教育学校 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：潮州市特殊教育学校 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：潮州市特殊教育学校 2021 年部门决算情况说明

第四部分：名词解释

第一部分：潮州市特殊教育学校 概况

一、单位 主要职责

潮州市特殊教育学校的主要职责是：负责实施全市盲、聋哑、智障（自闭症）残疾儿童少年的教育教学、康复训练和职业技能培训工作。

二、单位 机构设置

内设总务处、教务处、康复处三个机构

三、部门决算单位构成

我单位没有下属单位，按照部门决算编报要求，单独编制本部门决算。

第二部分：潮州市特殊教育学校 2021 年部门决算表

表 1

收入支出决算总表

单位：潮州市特殊教育学校

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	723.88	一、一般公共服务支出	31	72.20
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	602.74
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	3.12	八、社会保障和就业支出	38	68.36
	9		九、卫生健康支出	39	0.00
	10		十、节能环保支出	40	0.00

表 1

收入支出决算总表

单位：潮州市特殊教育学校

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	44.51
	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：潮州市特殊教育学校

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	727.01	本年支出合计	57	787.82
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	62.26	年末结转和结余	59	1.45
总计	30	789.27	总计	60	789.27

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。

表 2

收入决算表

单位：潮州市特殊教育学校

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	727.01	723.88	0.00	0.00	0.00	0.00	3.12
201	一般公共服务支出	72.20	72.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20199	其他一般公共服务支出	72.20	72.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2019999	其他一般公共服务支出	72.20	72.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	541.93	538.81	0.00	0.00	0.00	0.00	3.12
20502	普通教育	10.33	10.33	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	10.33	10.33	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20507	特殊教育	528.67	525.57	0.00	0.00	0.00	0.00	3.10
2050701	特殊学校教育	528.67	525.57	0.00	0.00	0.00	0.00	3.10
20509	教育费附加安排的支出	2.94	2.92	0.00	0.00	0.00	0.00	0.02
2050999	其他教育费附加安排的支出	2.94	2.92	0.00	0.00	0.00	0.00	0.02

表 2

收入决算表

单位：潮州市特殊教育学校

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	727.01	723.88	0.00	0.00	0.00	0.00	3.12
208	社会保障和就业支出	68.36	68.36	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	68.36	68.36	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	40.67	40.67	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	27.69	27.69	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	44.51	44.51	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	44.51	44.51	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	44.51	44.51	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。

表 3

支出决算表

单位：潮州市特殊教育学校

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	787.82	636.99	150.83	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	72.20	72.20	0.00	0.00	0.00	0.00
20199	其他一般公共服务支出	72.20	72.20	0.00	0.00	0.00	0.00
2019999	其他一般公共服务支出	72.20	72.20	0.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	602.74	451.91	150.83	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	12.73	0.00	12.73	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	12.73	0.00	12.73	0.00	0.00	0.00
20507	特殊教育	567.55	432.36	135.19	0.00	0.00	0.00
2050701	特殊学校教育	567.55	432.36	135.19	0.00	0.00	0.00
20509	教育费附加安排的支出	22.46	19.55	2.92	0.00	0.00	0.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	22.46	19.55	2.92	0.00	0.00	0.00

表 3

支出决算表

单位：潮州市特殊教育学校

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	787.82	636.99	150.83	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	68.36	68.36	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	68.36	68.36	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	40.67	40.67	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	27.69	27.69	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	44.51	44.51	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	44.51	44.51	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	44.51	44.51	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度各项支出情况。

表 4

财政拨款收入支出决算总表

单位：潮州市特殊教育学校

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	723.88	一、一般公共服务支出	33	72.20	72.20	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	601.02	601.02	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	68.36	68.36	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	0.00	0.00	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

表 4

财政拨款收入支出决算总表

单位：潮州市特殊教育学校

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	44.51	44.51	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

表 4

财政拨款收入支出决算总表

单位：潮州市特殊教育学校

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	723.88	本年支出合计	59	786.10	786.10	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	62.22	年末财政拨款结转和结 余	60	0.00	0.00	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	62.22		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	786.10	总计	64	786.10	786.10	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。

表 5

一般公共预算财政拨款支出决算表

单位：潮州市特殊教育学校

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	786.10	636.92	149.18
201	一般公共服务支出	72.20	72.20	0.00
20199	其他一般公共服务支出	72.20	72.20	0.00
2019999	其他一般公共服务支出	72.20	72.20	0.00
205	教育支出	601.02	451.84	149.18
20502	普通教育	12.73	0.00	12.73
2050299	其他普通教育支出	12.73	0.00	12.73
20507	特殊教育	565.90	432.36	133.54
2050701	特殊学校教育	565.90	432.36	133.54
20509	教育费附加安排的支出	22.40	19.48	2.92
2050999	其他教育费附加安排的支出	22.40	19.48	2.92
208	社会保障和就业支出	68.36	68.36	0.00

一般公共预算财政拨款支出决算表

单位：潮州市特殊教育学校

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	786.10	636.92	149.18
20805	行政事业单位养老支出	68.36	68.36	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	40.67	40.67	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	27.69	27.69	0.00
221	住房保障支出	44.51	44.51	0.00
22102	住房改革支出	44.51	44.51	0.00
2210201	住房公积金	44.51	44.51	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：潮州市特殊教育学校

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	582.70	302	商品和服务支出	40.25
30101	基本工资	122.76	30201	办公费	3.82
30102	津贴补贴	18.37	30202	印刷费	0.00
30103	奖金	0.00	30203	咨询费	0.50
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.19
30107	绩效工资	249.48	30205	水费	0.06
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	44.22	30206	电费	0.42
30109	职业年金缴费	29.47	30207	邮电费	0.04
30110	职工基本医疗保险缴费	17.95	30208	取暖费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	13.33
30112	其他社会保障缴费	2.64	30211	差旅费	0.00
30113	住房公积金	44.51	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修(护)费	4.43
30199	其他工资福利支出	53.29	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：潮州市特殊教育学校

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	12.72	30215	会议费	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.34
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	0.38
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	6.64
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	2.54
30309	奖励金	12.66	30229	福利费	0.70
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.00
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	0.06	30240	税金及附加费用	0.00
			30299	其他商品和服务支出	6.86
			307	债务利息及费用支出	0.00

表 6

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

单位：潮州市特殊教育学校

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	1.25
			31001	房屋建筑物购建	0.00
			31002	办公设备购置	1.25
			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：潮州市特殊教育学校

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	595.42		公用经费合计	41.50

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。

表 7

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

单位：潮州市特殊教育学校

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
1.2	0.00	0.00	0.00	0.00	1.2	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	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。

表 8

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

单位：潮州市特殊教育学校

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。

本单位本年度无政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转结余。

表 9

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

单位：潮州市特殊教育学校

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：潮州市特殊教育学校 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

潮州市特殊教育学校 2021 年度总收入 789.27 万元，其中本年收入 727.01 万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入 723.88 万元，比上年决算数增加 138.97 万元，增长 23.8%。主要变动情况：一是学生人数增加，相应的生均公用经费也随之增加；二是增加四名教师，人员经费也随之增加；三是中央追加特殊教育经费 28 万元。
2. 政府性基金预算财政拨款收入 0 万元，与上年决算数持平。
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 0 万元，与上年决算数持平。
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 3.12 万元，比上年决算数增加 3.1 万元，增长 15500.0%。主要变动情况：一是潮州市妇联和教育局分别拨来“六一”儿童节慰问 0.8 万元和 0.5 万元，二是党建工作补助经费 0.3 万元，三是特殊教育精品课程课题经费 1.5 万元。

（二）年度支出总体情况

潮州市特殊教育学校 2021 年度总支出 789.27 万元，其中本年支出 787.82 万元。具体情况如下：

1. 基本支出 636.99 万元，比上年决算数增加 149.66 万元，增长 30.7%。主要变动情况：一是本年度工资福利支出明显增加，因为新增加四名教师，而且全体教师的住房改革补贴明显提高；二是学生人数增加，学校日常基本支出费用也相应增加。

2. 项目支出 150.83 万元，比上年决算数增加 100.65 万元，增长 200.6%。主要变动情况：一是支付学校围墙改造工程款 29.53 万元，特殊教育资源中心工程款 27.96 万元；二是增加上岗退费和困难生生活补助支出。

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

潮州市特殊教育学校 2021 年度财政拨款收入合计 723.88 万元。其中：一般公共预算财政拨款收入 723.88 万元，比上年决算数增加 138.97 万元，增长 23.8%；主要变动情况：一是学生人数增加，相应的生均公用经费也随之增加；二是增加四名教师，人员经费也随之增加；三是中央追加特殊教育经费 28 万元；政府性基金预算财政拨款收入 0 万元，比上年决算数增加 0 万元，与上年决算持平；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，与上年决算持平。

（二）2021 年度财政拨款支出说明

潮州市特殊教育学校 2021 年度财政拨款支出合计 786.1 万元。其中：一般公共预算财政拨款支出 786.1 万元，比年初预算数增加 341.75 万元，增长 76.9%；主要变动情况：一是本年度工资福利支出明显增加，因为新增加四名教师，而且全体教师的住房改革补贴明显提高；二是学生人数增加，学校日常基本支出费用也相应增加；三是支付学校围墙改造工程款 29.53 万元，特殊教育资源中心工程款 27.96 万元；四是增加上岗退费和困难生生活补助支出；政府性基金预算财政拨款支出 0 万元，比年初预算数增加 0 万元，增长 0.0%；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 0.0%

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

潮州市特殊教育学校 2021 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 0 万元，完成预算 1.2 万元的 0.0%。其中：因公出国（境）费支出决算为 0 万元，完成预算 0 万元的 0.0%；公务用车购置及运行费支出决算为 0 万元，完成预算 0 万元的 0.0%（其中：公务用车购置支出决算为 0 万元，完成预算 0 万元的 0.0%；公务用车运行费支出决算为 0 万元，完成预算 0 万元的 0.0%）；公务接待费支出决算为 0 万元，完成预算 1.2 万元的 0.0%。

2021 年度“三公”经费支出决算小于预算数的主要情况：本单位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大幅度减少，尽量做得非必要不支出。

（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 0 万元，占 0.0%；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。

2. 公务用车购置及运行维护费支出 0 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 0 万元，公务用车保有量为 0 辆，主要用于本单位没有公务用车。

3. 公务接待费支出 0 万元，主要用于本单位没有公务接待费支出，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。本单位本年度没有公务接待活动。

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，比上年决算数增加 0 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

2021 年本单位 政府采购支出总额 87.65 万元，其中：政府采购货物支出 6.18 万元、政府采购工程支出 57.33 万元、政府采购服务支出 24.14 万元。授予中小企业合同金额 87.65 万元，占政府采购支出总额的 100.0%，其中：授予小微企业合同金额 87.65 万元，占授予中小企业合同金额的 100.0%；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 2021 年 12 月 31 日，本单位 共有车辆 0 辆，其中，岗位保障用车 0 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，其他用车数量为 0。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，我单位组织对 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 1 个，二级项目 1 个，共涉及资金 10 万元，占一般公共预算项目支出总额的 6.6%；组织对 2021 年度等 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 0.0%。

共组织对 0 个项目开展了重点绩效评价，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。其中，对项目分别委托第三方机构开展绩效评价。从评价情况来看，无。

组织部门整体支出绩效自评，涉及一般公共预算支出 460.7 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 0 第三方机构具体实施。从评价情况来看，综合得分为 88 分，等次为良好。

绩效自评结果。我单位今年开展了部门整体支出绩效自评和自闭症儿童的康复训练项目资金绩效评价。经综合评价，部门整体支出绩效评价综合得分为 88 分，等次为良好。自闭症儿童的康复训练项目资金绩效评价，综合得分为 80 分，等次为良好。

本单位整体支出绩效自评综述：根据潮州市教育局关于批复 2021 年度市直学校部门预算收支计划的通知（潮财通【2021】26 号文件（预算批复文件），本年度部门年初批复支出预算 463.1 万元，其中一般公共预算拨款支出 460.7 万元；部门决算数为 723.88 万元，其中基本支出 636.92 万元，项目支出 149.18 万元。部门整体支出绩效目标完成情况与效益主要是：我校严格执行政府会计制度，实行收支两条线及政府采购制度，加强对学校公用经费支出的管理与监督，严格控制资金的使用渠道，做到“取之得当，用之合理”。在校领导的正确领导和统筹安排下，在全体教职工的大力支持配合下，我们本着“严谨、节约、规范”的管理原则，合理安排资金，为特殊教育事业的持续、稳定发展做出了应有的贡献。发现的问题及原因：绩效目标的设定需要各个

部门分解汇总，全员参与，相互协调，学校对绩效评价还未建立全员参与的意识，部分绩效目标无法量化。下一步改进措施主要是：进一步提高绩效目标评价意识和方法，细化财务管理。

自闭症儿童的康复训练项目资金绩效自评综述：我校于2021年申请开立课题“广东省特殊教育精品课程建设——自闭症儿童的康复训练”。全年预算资金10万元，执行数为17352.00元。专项资金完成绩效目标情况：我校严格执行政府会计制度，严格控制资金的使用渠道，切实加强资金监管，确保专款专用，做到“取之得当，用之合理”。专项资金使用绩效存在的问题因为后期大量的结题资料归集成册，制作课堂实录等等都需要花费资金，所以安排剩下的8万多元支付制作课堂实录及印刷结题书籍等。针对专项资金使用绩效存在的问题提出完善意见。加快结题进度，如期完成结题工作。

[illegible]

项目绩效自评指标评分表

填报单位名称: 潮州市特殊教育学校													金额单位: 万元
-------------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	----------

填报单位名称: 潮州市特殊教育学校													金额单位: 万元
-------------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	----------

基本情况	项目名称	自闭症儿童的康复训练	评价年度	2021年度	评价金额	10
	联系人	李长乐	联系电话	13829085516	联系邮箱	czs@163.com
	实施文件依据	湘财教[2021]54号			所属“财政事权”名称	基础教育高质量发展

资金情况	资金安排情况	预算计划安排 2021年下达资金10万元到我校。				
		实际分配下达	省本级	10	转移支付至市县	
	资金使用情况	实际支出金额	省本级	10	转移支付至市县	
	绩效目标情况	预期总体目标	为落实省教育厅关于推进省级特殊教育精品课程，申请以《自闭症儿童的康复训练》为课题的精品课程建设补助资金10万元，促进特殊教育公平融合发展，使每个学生都能享有公平而有质量的教育。			是否如期实现预期总体目标 是

指标评分表									
-------	--	--	--	--	--	--	--	--	--

评价指标						评价年度 预期值	评价年度实 现值	自评分数	未达标原因分析	评分标准	参考佐证材料 (说明:本栏为参考佐证材料,部门提供材料能证明 对应指标即可,不用全部提供。)
一级指标		二级指标		三级指标							
名称	权重(%)	名称	权重(%)	名称	权重(%)						
过程	20	资金管理	12	资金支出率	12			4	该专项资金是课题经费,从2021年课题立项,到目前中期结题,该笔资金仅支付了2万元。因为后期大量的结题资料归集成册,和经费支出无涉	主要依据“支付额/预算额度*100=指标权重”计算核定得分。同时综合考虑工作进度,以及是否按资或履行支付手续而影响支出率等因素适当调整最后得分。	1.专项资金预算执行通报(含地市/资金使用单位使用资金);
		事项管理	8	监管有效性	8			6		各级业务主管部门按规定对项目建设或方案实施开展有效的检查、监控、督促整改的,得满分;否则,视情况扣分。	1.专项资金监督检查的通知及检查报告;
产出	40	数量指标	各项指标权重=40/指标总数	落实一般公共预算教育经费“两个只增不减”要求		落实两个只增不减					
				公办学前教育学位数量		不断增加					
				公办义务教育学位数量		不断增加					
				公办普通高中学位数量		不断增加					
				义务教育公民办学位比例情况		公办优质学位占比提高					
				教师高一级学历占比	各项指标权重=40/指标总数	不断提高					
		质量指标		义务教育优质均衡发展				20	1.定量指标:自评分数=评价年度实现值/评价年度预估值*指标权重*100;	1.年度工作计划、工作总结;	
				学前教育普及普惠发展					2.定性指标:根据指标完成情况分为“全部或基本达成预期指标”、“部分达成预期指标并具有“一定效果”、“未达成预期指标且效果较差”三档,分别按照80%(含)-100%、60%(含)-80%、0-60%填写完成比例。自评分数=完成比例*指标权重*100。	2.专项上报给省委省政府、部委的工作报告;	
				教育教学质量		不断提高				3.国家或部委的考核结果;	
		时效指标		按照文件要求开展		按时完成		10		4.人大、审计厅等部门对单位贯彻落实国家重大决策部署情况出具的绩效评价报告、绩效审计报告;	
		...		根据年初批复的《项目绩效目标表》逐个填写						5.其他产出、效益相关佐证材料等;	
效益	40	社会效益指标		增加公办学位供给						6.项目绩效目标申报表。	
		服务对象满意度	各项指标权重=40/指标总数	学生(家长)满意度	各项指标权重=40/指标总数	85%		20			
				教师满意度		85%		20			
合计:	100		100		100			80			

存在问题与改进措施：（自评工作质量、资金管理、项目管理、项目绩效等方面）

存在问题:

1. 该专项资金是课题经费,从2021年课题立项,到目前课题进入中期研究阶段,该笔资金已支付17352.00元。因为后期大量的结题资料归集成册,制作课堂实录等等都需要花费资金,所以安排剩下的8万多元支付制作课堂实录及印刷结题书籍等。

改进措施：
1. 加快结账进度，如期完成结账工作。

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。

第五部分 潮州市特殊教育学校 2021 年部门整体 支出绩效自评报告

部门整体支出绩效自评报告

部门名称：潮州市特殊教育学校

预算单位数量：1

填报人：林英敏

联系电话：280185

一、部门基本情况

（一）部门职能

潮州市特殊教育学校是潮州市教育局属下的正科级公益一类事业单位。学校面向全体学生，遵循特殊教育规律，整合各类课程资源，根据不同学生的学习需求，实施个别教育计划，提高教育教学质量，促进学生全面发展。

部门整体支出绩效目标及重点项目绩效目标

学校整体支出绩效目标包括省级和市级生均公用经费补助资金，还有 2021 年特殊教育中央追加资金，主要用于办学基本支出和潮州市特殊教育资源中心的建设。本年度没有重点项目绩效目标。

（三）年度工作和重点（主要）工作任务完成情况

我校严格执行政府会计制度，实行收支两条线及政府采购制度，加强对学校公用经费支出的管理与监督，严格控制资金的使用渠道，做到“取之得当，用之合理”。在校领导的正确领导和统筹安排下，在全体教职工的大力支持配合下，我们本着“严谨、节约、规范”的管理原则，合理安排资金，为特殊教育事业的持续、稳定发展做出了应有的贡献。

（四）部门整体支出情况（按决算数为统计口径）

根据 潮州市教育局关于批复 2021 年度市直学校部门预算收支计划的通知（潮财通【2021】26 号文件（预算批复文件），本年度部门年初批复支出预算 463.1 万元，其中一般公共预算拨款支出 460.7；部门决算数为 723.88 万元，其中基本支出 636.92 万元，项目支出 149.18 万元。年终部门支出数同年初预算数存在差异 260.78 万元，导致差异原因主要是：2021 年度部门年初预算只包括市级公用经费，年终部门决算支出数包括市级公用经费（40%）和省级公用经费（60%）。

二、绩效自评情况

（一）自评结论

本部门围绕预算资金管理、绩效管理、资产管理、产出、效益等方面实施绩效评价，经综合评价，部门整体支出绩效评价综合得分为 88 分，等次为良好。

部门整体支出绩效目标完成情况与效益主要是：我校严格执行政府会计制度，实行收支两条线及政府采购制度，加强对学校公用经费支出的管理与监督，严格控制资金的使用渠道，做到“取之得当，用之合理”。在校领导的正确领导和统筹安排下，在全体教职工的大力支持配合下，我们本着“严谨、节约、规范”的管理原则，合理安排资金，为特殊教育事业的持续、稳定发展做出了应有的贡献。

发现的问题及原因：绩效目标的设定需要各个部门分解汇总，全员参与，相互协调，学校对绩效评价还未建立全员参与的意识，部分绩效目标无法量化。

下一步改进措施主要是：进一步提高绩效目标评价意识和方法，细化财务管理。

（二）绩效分析

根据预算编制情况、预算执行情况、预算使用效益三个方面具体分析绩效情况：

2021 年度学校努力做好财政预算收入、支出以及各项项目的预算编制管理工作，将预算及时公开到相关的信息网络平台，并在执行过程中积极对执行情况进行监控，对预算的资金进行全方位的监督和管理，使每一笔资金都能起到最大的使用效益。结合我校实际情合理分配资金，以达到合理高效地运用资金、提升资金的产出效果、节约成本与资源、提高部门的办事效率的目的。在部门预算整体支出绩效方面都按规定严格执行，合理安排支出，使财政资金发挥出最大的效益。

（三）部门整体支出使用存在问题及改进意见

- 1.存在问题：预算编制精准度有待提高；绩效管理、绩效预算等整合仍存在漏洞。
- 2.改进意见：加强各相关人员职业培训；各部门间应强化配合意识，预算编制并不是单一部门责任。

三、其他自评情况

完善各项财务相关制度，加强各相关人员职业培训，确保预算编制的准确度，提高资金利用率。