

2023年度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2023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：云浮市特殊教育学校2023年度部门决算情况 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69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2023年度部门决算表

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	1,692.64	一、一般公共服务支出	31	5.30
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	1.20	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	1,242.08
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	2.27	八、社会保障和就业支出	38	174.95
	9		九、卫生健康支出	39	19.35
	10		十、节能环保支出	40	0.00
	11		十一、城乡社区支出	41	1.20
	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	280.91
	20		二十、粮油物资储备支出	50	0.00

收入			支出		
项目	行次	决算数	项目	行次	决算数
栏次		1	栏次		2
	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
	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	1,696.11	本年支出合计	57	1,723.79
使用非财政拨款结余(含专用结余)	28	0.00	结余分配	58	0.00
年初结转和结余	29	28.92	年末结转和结余	59	1.25
总计	30	1,725.04	总计	60	1,725.04

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		1,696.11	1,693.84	0.00	0.00	0.00	0.00	2.27
201	一般公共服务支出	5.30	5.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20199	其他一般公共服务支出	5.30	5.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2019999	其他一般公共服务支出	5.30	5.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	1,240.37	1,238.09	0.00	0.00	0.00	0.00	2.27
20502	普通教育	5.80	5.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050203	初中教育	5.00	5.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	0.80	0.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20507	特殊教育	1,134.60	1,132.32	0.00	0.00	0.00	0.00	2.27
2050701	特殊学校教育	1,134.60	1,132.32	0.00	0.00	0.00	0.00	2.27
20599	其他教育支出	99.97	99.97	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2059999	其他教育支出	99.97	99.97	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	148.99	148.99	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	147.85	147.85	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	98.57	98.57	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	49.28	49.28	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	1.14	1.14	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	1.14	1.14	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	19.35	19.35	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	19.35	19.35	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	19.35	19.35	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	1.20	1.20	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	1.20	1.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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
2120815	农村社会事业支出	1.20	1.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	280.91	280.91	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	280.91	280.91	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	127.96	127.96	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210203	购房补贴	152.95	152.95	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		1,723.79	1,349.68	374.11	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	5.30	0.00	5.30	0.00	0.00	0.00
20199	其他一般公共服务支出	5.30	0.00	5.30	0.00	0.00	0.00
2019999	其他一般公共服务支出	5.30	0.00	5.30	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	1,242.08	874.47	367.61	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	5.80	0.00	5.80	0.00	0.00	0.00
2050203	初中教育	5.00	0.00	5.00	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	0.80	0.00	0.80	0.00	0.00	0.00
20507	特殊教育	1,136.31	874.47	261.84	0.00	0.00	0.00
2050701	特殊学校教育	1,136.31	874.47	261.84	0.00	0.00	0.00
20599	其他教育支出	99.97	0.00	99.97	0.00	0.00	0.00
2059999	其他教育支出	99.97	0.00	99.97	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	174.95	174.95	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	173.81	173.81	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	113.85	113.85	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	59.96	59.96	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	1.14	1.14	0.00	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	1.14	1.14	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	19.35	19.35	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	19.35	19.35	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	19.35	19.35	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	1.20	0.00	1.20	0.00	0.00	0.00
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	1.20	0.00	1.20	0.00	0.00	0.00

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
2120815	农村社会事业支出	1.20	0.00	1.20	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	280.91	280.91	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	280.91	280.91	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	127.96	127.96	0.00	0.00	0.00	0.00
2210203	购房补贴	152.95	152.95	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	1,692.64	一、一般公共服务支出	33	5.30	5.30	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	1.20	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	1,238.96	1,238.96	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	174.95	174.95	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	19.35	19.35	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	1.20	0.00	1.20	0.00
	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	280.91	280.91	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

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
	23		二十三、其他支出	55	0.00	0.00	0.00	0.00
	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	1,693.84	本年支出合计	59	1,720.67	1,719.47	1.20	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	26.83	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	26.83		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	1,720.67	总计	64	1,720.67	1,719.47	1.20	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	1,719.47	1,349.68	369.79
201	一般公共服务支出	5.30	0.00	5.30
20199	其他一般公共服务支出	5.30	0.00	5.30
2019999	其他一般公共服务支出	5.30	0.00	5.30
205	教育支出	1,238.96	874.47	364.49
20502	普通教育	5.80	0.00	5.80
2050203	初中教育	5.00	0.00	5.00
2050299	其他普通教育支出	0.80	0.00	0.80
20507	特殊教育	1,133.20	874.47	258.72
2050701	特殊教育学校教育	1,133.20	874.47	258.72
20599	其他教育支出	99.97	0.00	99.97
2059999	其他教育支出	99.97	0.00	99.97
208	社会保障和就业支出	174.95	174.95	0.00
20805	行政事业单位养老支出	173.81	173.81	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	113.85	113.85	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	59.96	59.96	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	1.14	1.14	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	1.14	1.14	0.00
210	卫生健康支出	19.35	19.35	0.00
21011	行政事业单位医疗	19.35	19.35	0.00
2101102	事业单位医疗	19.35	19.35	0.00
221	住房保障支出	280.91	280.91	0.00
22102	住房改革支出	280.91	280.91	0.00
2210201	住房公积金	127.96	127.96	0.00

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
2210203	购房补贴	152.95	152.95	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	1,308.51	302	商品和服务支出	29.19
30101	基本工资	262.46	30201	办公费	1.73
30102	津贴补贴	184.45	30202	印刷费	0.00
30103	奖金	220.10	30203	咨询费	0.00
30106	伙食补助费	3.71	30204	手续费	0.00
30107	绩效工资	314.71	30205	水费	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	113.85	30206	电费	0.00
30109	职业年金缴费	59.96	30207	邮电费	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	13.10	30208	取暖费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	6.25	30209	物业管理费	0.00
30112	其他社会保障缴费	1.14	30211	差旅费	0.07
30113	住房公积金	127.96	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	0.54
30199	其他工资福利支出	0.83	30214	租赁费	0.00
303	对个人和家庭的补助	0.00	30215	会议费	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.09
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	0.26
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	2.34
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	14.45
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	5.71

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
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	2.44
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	0.30
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	1.27
			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
			310	资本性支出	11.98
			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	11.98
			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
			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

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
			39999	其他支出	0.00
	人员经费合计	1,308.51		公用经费合计	41.17

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。

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	1.20	1.20	0.00	1.20	0.00
212	城乡社区支出	0.00	1.20	1.20	0.00	1.20	0.00
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	0.00	1.20	1.20	0.00	1.20	0.00
2120815	农村社会事业支出	0.00	1.20	1.20	0.00	1.20	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。
本表本年度无发生额。

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
14.79	0.25	14.45	11.98	2.47	0.08	14.79	0.25	14.45	11.98	2.47	0.08

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。

第三部分：云浮市特殊教育学校2023年度部门决算情况说明

一、2023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2023年度总收入1,725.04万元，其中本年收入1,696.11万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入1,692.64万元，比上年决算数增加199.09万元，增长13.3%。主要变动情况：一是在编人员增加29人导致工资福利及公用经费的财政预算拨款收入增加。

2. 政府性基金预算财政拨款收入1.2万元，比上年决算数减少27.96万元，下降95.9%。主要变动情况：本年财政减少了对我校政府性基金预算资金投入。本年收入的1.2万是城乡义务教育中小学校舍维修改造长效机制市级配套资金，主要用于学校校舍方面的维修支出。

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2.27万元，比上年决算数增加0.07万元，增长3.4%。主要变动情况：本年增加了上级补助收入党建经费0.84万。

（二）年度支出总体情况

云浮市特殊教育学校2023年度总支出1,725.04万元，其中本年支出1,723.79万元。具体情况如下：

1. 基本支出1,349.68万元，比上年决算数增加555.45万元，增长69.9%。主要变动情况：一是在职人员职称晋升导致工资收入增加；二是2023年教职工人数增加29人，导致人员工资福利支出及日常公用经费开支增加。

2. 项目支出374.11万元，比上年决算数减少347.64万元，下降48.2%。主要变动情况：一是本年特殊教育中央补助专项资金减少；二是学校的康复楼、新教学楼基建工程项目进入验收阶段，后期投入经费减少。

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、2023年度财政拨款收入支出总表说明

（一）2023年度财政拨款收入说明

云浮市特殊教育学校2023年度财政拨款收入合计1,693.84万元。其中：一般公共预算财政拨款收入1,692.64万元，比上年决算数增加199.09万元，增长13.3%；主要变动情况：在编人员增加29人导致工资福利及公用经费的财政预算拨款收入增加；政府性基金预算财政拨款收入1.2万元，比上年决算数减少27.96万元，下降95.9%；主要变动情况：本年财政减少了对我校政府性基金预算资金投入。本年收入的1.2万是城乡义务教育中小学校舍维修改造长效机制市级配套资金，主要用于学校校舍方面的维修支出；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--（基数为0，不可比）。

（二）2023年度财政拨款支出说明

云浮市特殊教育学校2023年度财政拨款支出合计1,720.67万元。其中：一般公共预算财政拨款支出1,719.47万元，比年初预算数减少287.74万元，下降14.3%；主要变动情况：一是本年特殊教育中央补助专项资金减少；二是学校的康复楼、新教学楼基建工程项目进入验收阶段，后期投入经费减少；政府性基金预算财政拨款支出1.2万元，比年初预算数增加1.2万元，增长--（基数为0，不可比）；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--（基数为0，不可比）。

三、2023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

云浮市特殊教育学校2023年度“三公”经费财政拨款支出决算为14.79万元，完成全年预算14.79万元的100%，比上年决算数增加12.64万元，增长588.2%。其中：因公出国（境）费支出决算为0.25万元，完成预算0.25万元的100%，比上年决算数增加0.25万元，增长--（基数为0，不可比）；公务用车购置及运行维护费支出决算为14.45万元，完成预算14.45万元的100%，比上年决算数增加12.3万元，增长572.7%；其中：公务用车购置支出决算为11.98万元，完成预算11.98万元的100%，比上年决算数增加11.98万元，增长--（基数为0，不可比）；公务用车运行维护费支出决算为2.47万元，完成预算2.47万元的100%，比上年决算数增加0.32万元，增长15.1%；公务接待费支出决算为0.08万元，完成预算0.08万元的100%，比上年决算数增加0.08万元，增长--（基数为0，不可比）。

2023年度“三公”经费支出决算等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。

2023年度“三公”经费支出决算大于上年决算数的主要情况：根据工作需要，经报请批准，学校新增车辆1台。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2023年度“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费0.25万元，占1.7%；公务用车购置及运行维护费支出14.45万元，占97.7%；公务接待费支出0.08万元，占0.5%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费支出0.25万元。全年使用财政拨款安排出国（境）团组1个、累计1人次。开支内容包括：胡建亮参加2023年粤港澳融合教育论坛会议支出0.25万元，主要用于差旅、住宿、伙食费等。

2. 公务用车购置及运行维护费支出14.45万元，其中：公务用车购置支出为11.98万元，公务用车购置数1辆。公务用车运行维护费支出2.47万元，公务用车保有量为2辆，主要用于学校正常的业务使用需要。

3. 公务接待费支出0.08万元，主要用于学校开展教研活动，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1次，接待人数共14人。主要包括接待市外特殊教育学校一行14人开展教研活动。

四、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2023年度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--（基数为0，不可比）。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

2023年度本单位政府采购支出总额15.08万元，其中：政府采购货物支出15.08万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出0万元。授予中小企业合同金额15.08万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额15.08万元，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0.0%。

（三）国有资产占用情况说明

截至2023年12月31日，本单位共有车辆2辆，其中，机要通讯用车1辆，其他综合保障业务用车1辆；单位价值100万元以上设备（不含车辆）0台（套）。

（四）2023年度绩效评价情况的说明

绩效评价工作开展情况。根据预算绩效管理要求，我单位组织对2023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2个，共涉及资金248.19万元，占一般公共预算项目支出总额的66.9%。

组织部门整体支出绩效自评，涉及一般公共预算支出1,692.64万元，政府性基金预算支出1.2万元。从评价情况来看，部门整体支出绩效达到预期目标，效果良好。

绩效自评结果。 我部门今年开展了部门整体支出及省级义务教育残疾学生公用经费、省级城乡义务教育困难学生补助项目等2个项目绩效自评。

一、省级义务教育残疾学生公用经费项目绩效自评情况：项目全年预算数为237.81万元，执行数为237.81万元，完成预算的100%，自评得分95分。从评价情况来看，学校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，大大提高了公用经费的使用效益，项目绩效达到预期目标，效果良好。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。

二、省级城乡义务教育困难学生补助项目绩效自评情况：项目全年预算数为10.38万元，执行数为10.38万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况主要是：我校2023年度困难学生的资助率达100%，提高了资助政策的精准度，大力促进教育公平，健全和完善社会保障体系。发现的问题及原因：由于家庭困难学生生活补助资金下达以全国学生资助管理信息系统的秋季人数为主，当春季有学生转学或新增申请补助时，秋季与春季的人数与所需资助金对不上，使得当年度出现生活补助资金结余或者生活补助资金不足的情况。下一步改进措施：一是多与上级行政部门取得联系，及时掌握学生资助政策的变化，认真学习有关文件，每学期参加上级行政部门组织的学生资助工作培训会议，深刻领会政策精神，及时传达上级指示精神，第一时间传达给每一位学生家长，做到人人皆知、人人通晓。

部门整体支出绩效自评综述：全年预算数1,693.84万元，执行数1,693.84万元，完成预算的100%，自评得分95分。一是各个项目资金均能准时足额到位，预算数与实际执行数一致，确保了我校各项工作能按计划开展；二是资金使用规范合理，符合相关专项资金管理要求，达到预期的使用效果；三是确保了我校的教育教学活动正常开展，使残疾学生得到就其自身而言的最大发展，增强家长对学校办学的满意度。今后，我校将继续认真贯彻落实上级文件精神，加强学习，创新工作思路和方法，优化项目资金安排，统筹兼顾、勤俭节约，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，同时加强学校部门绩效管理，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，将学校的长远规划与短期安排相结合，加强领导，严格落实责任制，树立教育新形象，为学生、家长、社会做实事，努力提高学校经费的使用效益，办人民满意的教育。

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（含专用结余）：指事业单位按照预算管理要求使用非财政拨款结余弥补收支差额的金额，以及使用专用结余安排支出的金额。

年初结转和结余：指单位以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

结余分配：指事业单位按照会计制度规定缴纳的所得税、提取的专用结余以及转入非财政拨款结余的金额等。

年末结转和结余：指单位按有关规定结转到下年或以后年度继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

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。