

2017 年云浮市特殊教育学校决算公开报 告

目 录

第一部分 云浮市特殊教育学校 概况

- 一、部门主要职责
- 二、部门决算单位构成

第二部分 云浮市特殊教育学校 2017 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

第三部分 云浮市特殊教育学校 2017 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）部门主要职责

云浮市特殊教育学校位于云浮市云城区高峰街道云硫生活区内，2009年经云浮市政府四届二十四次常务会议决定兴建，（由原来云硫二小改建而成），是集视力残疾、听力语言残疾和智力残疾于一体，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。主要职责是：发展特殊教育，推进教育公平，进一步保障残疾人接受教育权利，帮助残疾人全面发展和更好地融入社会。

（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。学校属独立核算的事业三类单位，经费来源为财政全额拨款，学校内设办公室、教务处、财务室3个科室，市编委核定我校事业编制人数30人，目前列入部门决算编制的年末实有在职人员20人，其中专业技术人员19人，工勤人员1人；单位自筹临工人数25人，其中临聘教师15人，临聘后勤人员10人（门卫保安2人、清洁1人、厨房3人、宿管4人）。学校现有启智10个班，启聪5个班，共有特殊学生151名。学校保有车辆1台。

第二部分 云浮市特殊教育学校 2017 年部门决算表

收入支出决算总表

公开 01 表

部门： 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、财政拨款收入	1	687.72	一、一般公共服务支出	26	0.00
二、上级补助收入	2	3.40	二、外交支出	27	0.00
三、事业收入	3	0.00	三、国防支出	28	0.00
四、经营收入	4	0.00	四、公共安全支出	29	0.00
五、附属单位上缴收入	5	0.00	五、教育支出	30	585.74
六、其他收入	6	28.61	六、科学技术支出	31	0.00
	7		七、文化体育与传媒支出	32	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	33	0.00
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	34	6.48
	10		十、节能环保支出	35	0.00
	11		十一、城乡社区支出	36	0.36

收入支出决算总表

公开 01 表

部门： 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
	12		十二、农林水支出	37	0.00
	13		十三、交通运输支出	38	0.00
	14		十四、资源勘探信息等支出	39	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	40	0.00
	16		十六、金融支出	41	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	42	0.00
	18		十八、国土海洋气象等支出	43	0.00
	19		十九、住房保障支出	44	57.17
	20		二十、粮油物资储备支出	45	0.00
	21		二十一、其他支出	46	1.50
本年收入合计	22	719.73	本年支出合计	47	651.25
用事业基金弥补收支差额	23	0.00	结余分配	48	0.00
年初结转和结余	24	2,467.41	年末结转和结余	49	2,535.89

收入支出决算总表

公开 01 表

部门： 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
总计	25	3,187.14	总计	50	3,187.14

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转情况。

收入决算表

公开 02 表
单位：万元

部门： 云浮市特殊教育学校

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		719.73	687.72	3.40	0.00	0.00	0.00	28.61
205	教育支出	655.72	623.71	3.40	0.00	0.00	0.00	28.61
20502	普通教育	2.41	2.41	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050202	小学教育	0.72	0.72	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050203	初中教育	0.36	0.36	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	1.33	1.33	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20507	特殊教育	605.31	573.31	3.40	0.00	0.00	0.00	28.61
2050701	特殊学校教育	605.31	573.31	3.40	0.00	0.00	0.00	28.61
20509	教育费附加安排的支出	46.00	46.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	46.00	46.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20599	其他教育支出	2.00	2.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2059999	其他教育支出	2.00	2.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

收入决算表

公开 02 表

单位：万元

部门：云浮市特殊教育学校

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		719.73	687.72	3.40	0.00	0.00	0.00	28.61
210	医疗卫生与计划生育支出	6.48	6.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	6.48	6.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	6.48	6.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	0.36	0.36	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21208	国有土地使用权出让收入 及对应专项债务收入安排的 支出	0.36	0.36	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2120804	农村基础设施建设支出	0.36	0.36	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	57.17	57.17	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	57.17	57.17	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	23.17	23.17	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210203	购房补贴	34.00	34.00	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

公开 03 表
单位：万元

部门：云浮市特殊教育学校

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		651.25	331.39	319.86	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	585.74	267.74	318.00	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	1.08	0.00	1.08	0.00	0.00	0.00
2050202	小学教育	0.72	0.00	0.72	0.00	0.00	0.00
2050203	初中教育	0.36	0.00	0.36	0.00	0.00	0.00
20507	特殊教育	582.66	267.74	314.92	0.00	0.00	0.00
2050701	特殊学校教育	582.66	267.74	314.92	0.00	0.00	0.00
20599	其他教育支出	2.00	0.00	2.00	0.00	0.00	0.00
2059999	其他教育支出	2.00	0.00	2.00	0.00	0.00	0.00
210	医疗卫生与计划生育支出	6.48	6.48	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	6.48	6.48	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	6.48	6.48	0.00	0.00	0.00	0.00

支出决算表

公开 03 表

单位：万元

部门：云浮市特殊教育学校

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		651.25	331.39	319.86	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	0.36	0.00	0.36	0.00	0.00	0.00
21208	国有土地使用权出让收入及对应 专项债务收入安排的支出	0.36	0.00	0.36	0.00	0.00	0.00
2120804	农村基础设施建设支出	0.36	0.00	0.36	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	57.17	57.17	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	57.17	57.17	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	23.17	23.17	0.00	0.00	0.00	0.00
2210203	购房补贴	34.00	34.00	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	1.50	0.00	1.50	0.00	0.00	0.00
22960	彩票公益金及对应专项债务收入 安排的支出	1.50	0.00	1.50	0.00	0.00	0.00
2296006	用于残疾人事业的彩票公益金支 出	1.50	0.00	1.50	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

公开 04 表

部门：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
栏 次		1	栏 次		2	3	4
一、一般公共预算财政拨款	1	687.36	一、一般公共服务支出	29	0.00	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	0.36	二、外交支出	30	0.00	0.00	0.00
	3		三、国防支出	31	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	32	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	33	553.74	553.74	0.00
	6		六、科学技术支出	34	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化体育与传媒支出	35	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	36	0.00	0.00	0.00
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	37	6.48	6.48	0.00
	10		十、节能环保支出	38	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	39	0.36	0.00	0.36
	12		十二、农林水支出	40	0.00	0.00	0.00
	13		十三、交通运输支出	41	0.00	0.00	0.00

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

部门： 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
栏 次		1	栏 次		2	3	4
	14		十四、资源勘探信息等支出	42	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	43	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	44	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	45	0.00	0.00	0.00
	18		十八、国土海洋气象等支出	46	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	47	57.17	57.17	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	48	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、其他支出	49	1.50	0.00	1.50
	22		二十二、债务还本支出	50	0.00	0.00	0.00
	23		二十三、债务付息支出	51	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	24	687.72	本年支出合计	52	619.25	617.39	1.86
年初财政拨款结转和结余	25	2,467.41	年末结转和结余	53	2,535.89	2,535.89	0.00
一般公共预算财政拨款	26	2,465.91		54			

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

单位：万元

部门：云浮市特殊教育学校

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
栏 次		1	栏 次		2	3	4
政府性基金预算财 政拨款	27	1.50		55			
总计	28	3,155.13	总计	56	3,155.13	3,153.27	1.86

注：本表反映部门本年度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

公开 05 表

部门： 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		617.39	299.39	318.00
205	教育支出	553.74	235.73	318.00
20502	普通教育	1.08	0.00	1.08
2050202	小学教育	0.72	0.00	0.72
2050203	初中教育	0.36	0.00	0.36
20507	特殊教育	550.66	235.73	314.92
2050701	特殊学校教育	550.66	235.73	314.92
20599	其他教育支出	2.00	0.00	2.00
2059999	其他教育支出	2.00	0.00	2.00
210	医疗卫生与计划生育支出	6.48	6.48	0.00
21011	行政事业单位医疗	6.48	6.48	0.00
2101102	事业单位医疗	6.48	6.48	0.00

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

单位：万元

部门：云浮市特殊教育学校

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		617.39	299.39	318.00
221	住房保障支出	57.17	57.17	0.00
22102	住房改革支出	57.17	57.17	0.00
2210201	住房公积金	23.17	23.17	0.00
2210203	购房补贴	34.00	34.00	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

公开 06 表

部门： 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	234.00	302	商品和服务支出	8.21
30101	基本工资	78.11	30201	办公费	0.00
30102	津贴补贴	108.43	30202	印刷费	0.00
30103	奖金	0.00	30203	咨询费	0.00
30104	其他社会保障缴费	21.35	30204	手续费	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30205	水费	0.00
30107	绩效工资	26.12	30206	电费	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	0.00	30207	邮电费	0.00
30109	职业年金缴费	0.00	30208	取暖费	0.00
30199	其他工资福利支出	0.00	30209	物业管理费	0.00
303	对个人和家庭的补助	57.17	30211	差旅费	0.00
30301	离休费	0.00	30212	因公出国（境）费用	0.00
30302	退休费	0.00	30213	维修（护）费	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30214	租赁费	0.00
30304	抚恤金	0.00	30215	会议费	0.00
30305	生活补助	0.00	30216	培训费	0.00
30306	救济费	0.00	30217	公务接待费	0.00
30307	医疗费	0.00	30218	专用材料费	0.00
30308	助学金	0.00	30224	被装购置费	0.00

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开 06 表

部门： 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
30309	奖励金	0.00	30225	专用燃料费	0.00
30310	生产补贴	0.00	30226	劳务费	0.00
30311	住房公积金	23.17	30227	委托业务费	0.00
30312	提租补贴	0.00	30228	工会经费	3.29
30313	购房补贴	34.00	30229	福利费	4.92
30314	采暖补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.00
30315	物业服务补贴	0.00	30239	其他交通费用	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助支出	0.00	30240	税金及附加费用	0.00
			30299	其他商品和服务支出	0.00
			310	其他资本性支出	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

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开 06 表

单位：万元

部门：云浮市特殊教育学校

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
			31012	拆迁补偿	0.00
			31013	公务用车购置	0.00
			31019	其他交通工具购置	0.00
			31020	产权参股	0.00
			31099	其他资本性支出	0.00
			304	对企事业单位的补贴	0.00
			30401	企业政策性补贴	0.00
			30402	事业单位补贴	0.00
			30403	财政贴息	0.00
			30499	其他对企事业单位的补贴	0.00
			307	债务利息支出	0.00
			30701	国内债务付息	0.00
			30707	国外债务付息	0.00
			399	其他支出	0.00
			39906	赠与	0.00
	人员经费合计	291.17		公用经费合计	8.21

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

公开 07 表

部门： 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
2.50	0.00	1.90	0.00	1.90	0.60	1.52	0.00	1.52	0.00	1.52	0.00

注：本表反映部门本年度财政拨款“三公”经费支出情况。其中，预算数为“三公”经费年初预算数，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

公开 08 表

单位：万元

部门：云浮市特殊教育学校

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		1.50	0.36	1.86	0.00	1.86	0.00
212	城乡社区支出	0.00	0.36	0.36	0.00	0.36	0.00
21208	国有土地使用权出让收入及对应专项 债务收入安排的支出	0.00	0.36	0.36	0.00	0.36	0.00
2120804	农村基础设施建设支出	0.00	0.36	0.36	0.00	0.36	0.00
229	其他支出	1.50	0.00	1.50	0.00	1.50	0.00
22960	彩票公益金及对应专项债务收入安排 的支出	1.50	0.00	1.50	0.00	1.50	0.00
2296006	用于残疾人事业的彩票公益金支出	1.50	0.00	1.50	0.00	1.50	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。

第三部分 云浮市特殊教育学校 2017 年部门决算情况说明

一、2017 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 2017 年度总收入 3187.14 万元，其中本年收入 719.73 万元。具体情况如下：

1. 财政拨款收入 687.72 万元，比上年决算数减少 1211.67 万元，下降 63.79%，主要变动情况：减少了学校基建项目新教学楼及康复楼的省级专项资金拨款。

2. 上级补助收入 3.40 万元，比上年决算数减少 3.26 万元，下降 48.95%，主要变动情况：一是减少市残联拨给演出专项经费及比赛奖金，二是减少团市委少先队竞赛奖金，三是减少市教育局拨给到佛山跟岗学习津贴。

3. 事业收入 0 万元，与上年决算数持平

4. 经营收入 0 万元，与上年决算数持平

5. 其他收入 28.61 万元，比上年决算数增加 28.61 万元，增长 100.00%，主要变动情况：一是机关养老保险拨款收入 27.38 万元，二是佛山精准扶贫补助 1.08 万元，三是处级班班费捐款 0.15 万元。

(二) 年度支出总体情况

云浮市特殊教育学校 2017 年度总支出 3187.14 万元，其中

本年支出 651.25 万元。具体情况如下：

1. 基本支出 331.39 万元，比上年决算数减少 16.45 万元，下降 4.73%，主要变动情况：2017 年部门决算要求一般性支出要压减 5%以上原因所致。

2. 项目支出 319.86 万元，比上年决算数减少 320.26 万元，下降 50.03%，主要变动情况为学校基建项目大型修缮项目进入工程收尾结算阶段。

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、2017 年度财政拨款收入支出总表说明

（一）2017 年度财政拨款收入说明

云浮市特殊教育学校 2017 年度财政拨款收入合计 687.72 万元。其中：一般公共预算财政拨款收入 687.36 万元，比上年决算数减少 1210.53 万元，下降 63.78%；主要变动情况：是减少了学校基建项目新教学楼及康复楼的省级专项资金拨款；政府性基金预算财政拨款收入 0.36 万元，比上年决算数减少 1.14 万元，下降 76.00%；主要变动情况：是减少残疾人事业金(彩票公益金的收入),今年的 0.36 万元为新时期精准扶贫脱贫专项资金。

（二）2017 年度财政拨款支出说明

云浮市特殊教育学校 2017 年度财政拨款支出合计 619.25 万元。其中：一般公共预算财政拨款支出 617.39 万元，比年初预算数 减少 1.50 万元， 下降 0.24%；主要变动情况：上年结转的政府性基金财政拨款 1.50 万在本年支出。；政府性基金预算财政拨款支出 1.86 万元,比年初预算数 增加 1.50 万元，增长 416.67%；主要变动情况：上年结转的政府性基金财政拨款 1.50 万在本年支出。

三、 2017 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 2017 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 1.52 万元，完成预算 2.50 万元的 60.80%。其中：因公出国(境)费支出决算为 0 万元,完成预算 0 万元的 0.00%；公务用车购置及运行费支出决算为 1.52 万元，完成预算 1.90 万元的 80.20%；公务接待费支出决算为 0 万元，完成预算 0.60 万元的 0.00%。

2017 年度“三公”经费支出决算 小于 预算数的主要情况：我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。

与上年相比， 2017 年度“三公”经费财政拨款支出决算数比上年 增加 0.17 万元， 增长 12.60%。其中：因公出国（境）费支出决算 增加 0 万元，增长 0%；公务用车购置及运行费支出决算 增加 0.17 万元，增长 12.60%；公务接待费支出决算 增

加 0 万元，增长 0%。因公出国（境）费支出减少（增加）的主要情况：没增减变化；公务用车购置及运行费支出（增加）的主要情况是学校正常业务需要；公务接待费支出减少（增加）的主要情况：没增减变化。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2017 年“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费 0 万元，占 0.00%；公务用车购置及运行费支出 1.52 万元，占 60.80%；公务接待费支出 0 万元，占 0.00%。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局（部、委、办）机关及下属 0 个单位出国团组 0 个、累计 0 人次。开支内容包括：（1）参加 xx 会议支出 0 万元，主要用于……；（2）出国谈判、工作磋商支出 0 万元，主要用于……；（3）境外业务培训及考察 0 万元，主要用于……。

2. 公务用车购置及运行维护费支出 1.52 万元，其中：公务用车购置支出为 0 万元，2017 年公务用车购置数 0 辆。公务用车运行及维护支出 1.52 万元，2017 年学校公务用车保有量为 1 辆，主要用于用于学校综合保障业务用车。

3. 公务接待费支出 0 万元，主要用于正常业务接待。2017 年，学校共接待国外来访团组 0 个，来访外宾 0 人次；发生国内接待 0 次，接待人数共 0 人，对比上年没变化。

四、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2017 年本部门机关运行经费支出 8.21 万元，比上年 47.24 万元减少 39.03 万元，降低 82.62%。机关运行经费支出与部门决算中行政单位和参照公务员法管理的事业单位一般公共预算财政拨款基本支出中公用经费之和保持一致。主要增减变动情况是：主要是福利费减少，同时 2017 年部门决算要求一般性支出要压减 5%以上原因所致。

（二）政府采购支出情况说明

2017 年本部门政府采购支出总额 80.28 万元，其中：政府采购货物支出 80.28 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 0 万元。

（三）国有资产占用情况

截至 2017 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 1 辆，其中，定向化保障岗位用车 0 辆、机要通信应急保障用车（综合保障业务用车）0 辆、一般执法执勤用车 0 辆、特种专业技术用车 0 辆、其他用车 1 辆，其他用车主要是主要是学校综合保障业务用车 1 辆；单位价值 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。 根据财政预算管理要求，综合 2017 年度部门决算相关数据显示，2017 年度我部门组织对 2 个一般公共预算项目支出开展绩效自评，共涉及资金 187.33 万元，占一般公共预算项目支出总额的 319.86 万元的 58.57%；组织对 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%。

以部门为主体开展的项目绩效评价报告。 2017 年我单位主要项目绩效评价情况如下：

一、民生项目：2017 年，我校建档立卡学生人数为 16 人，其中 3 人是 2017 年秋季才确定是由我校发放补助金的建档立卡学生。学校严格按照上级相关文件精神发放，截止 2017 年 12 月 31 日，共发放款项 4.35 万元，建档立卡免学费和生活补助人数落实发放率 100%，切实帮助了我校贫困学生家庭改善了生活条件，受助学生及家长满意度 100%，得到贫困学生家长们的的一致好评。

二、重点支出项目：综合 2017 年度部门决算相关数据显示，我校年末结转和结余 2535.89 万元，其中年末项目支出结转和结余 2487.2 万元，预算绩效目标效果不理想。项目全年预算数为 1755 万元，执行数为 182.98 万元，完成预算的 10.42%。主要产出和效果：一是完成学校康复楼及新教学楼基建项目部分前期待摊费用；二是完成标准功能场室的设备采购。发现的主要问题及原因：一是报建手续繁杂，每个部门办理手续都要一定的时间，导致项目报建时间长；二是财政局投资审核中心人手不足，导致概算和预算审核的时间较长，不能按时进行招投标工作，导致项目不能按时开工，从而不能及时支付进度款。下一步改进措施：一是学

校已完成新教学楼及康复楼的立项工作，相关基建项目经费将尽快在 2018 年完成支出，所有基建项目将严格按照规定执行，保证项目资金做到专款专用，严禁挪用，所有项目从立项、招标、建设到竣工验收整个过程按程序公开公布，接受社会各界与上级有关部门监督；二是我校将对照标准化特殊教育学校建设的要求，继续加大硬件投入，添置各类适合特殊学生使用的教育教学设备，不断提高办校条件，优化育人环境。

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。

用事业基金弥补收支差额：指事业单位在用当年的“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”、“其他收入”不足以安排当年支出的情况下，使用以前年度积累的事业基金（事业单位当年收支相抵后按国家规定提取、用于弥补以后年度收支差额的基金）弥补本年度收支缺口的资金。

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。