

2021 年大埔县特殊教育学校 部门决算

目 录

第一部分：大埔县特殊教育学校 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：大埔县特殊教育学校 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：大埔县特殊教育学校 2021 年部门决算情况说明

第四部分：名词解释

第一部分：大埔县特殊教育学校概况

一、单位主要职责

大埔县特殊教育学校是一所以中重度智力障碍儿童为主要教育对象的特殊教育学校，主要职责是：坚持社会主义办学方向，贯彻国家的教育教学方针和教育法律法规，坚持依法治校。遵循残疾儿童少年的身心发展特点和规律，深入实施素质教育，促使学生素质的全面提高，使学生得到生动活泼的发展，为他们平等参与社会活动、接受继续教育、成为社会主义教育的建设者和接班人奠定基础。

二、单位机构设置

大埔县特殊教育学校属大埔县教育局下属单位，机构级别定为股级，为公益一类事业单位。至 2021 年 12 月 31 日，单位人员编制数为 76 人，领导职数：校长职数 1 人，副校长职数 1 人；年末单位实有人数 14 人，离退休人数 2 人。

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：大埔县特殊教育学校 2021 年部门决算表

表 1

收入支出决算总表

单位：大埔县特殊教育学校

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	264.99	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	228.02
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	0.37	八、社会保障和就业支出	38	20.35
	9		九、卫生健康支出	39	4.79
	10		十、节能环保支出	40	0.00

表 1

收入支出决算总表

单位：大埔县特殊教育学校

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	12.21
	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：大埔县特殊教育学校

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	265.36	本年支出合计	57	265.36
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	0.00	年末结转和结余	59	0.00
总计	30	265.36	总计	60	265.36

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：大埔县特殊教育学校

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	265.36	264.99	0.00	0.00	0.00	0.00	0.37
205	教育支出	228.02	227.65	0.00	0.00	0.00	0.00	0.37
20507	特殊教育	228.02	227.65	0.00	0.00	0.00	0.00	0.37
2050701	特殊学校教育	228.02	227.65	0.00	0.00	0.00	0.00	0.37
208	社会保障和就业支出	20.35	20.35	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	20.35	20.35	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	13.57	13.57	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	6.78	6.78	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	4.79	4.79	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	0.39	0.39	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	0.39	0.39	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

表 2

收入决算表

单位：大埔县特殊教育学校

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	265.36	264.99	0.00	0.00	0.00	0.00	0.37
21099	其他卫生健康支出	4.39	4.39	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2109999	其他卫生健康支出	4.39	4.39	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	12.21	12.21	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	12.21	12.21	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	12.21	12.21	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：大埔县特殊教育学校

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	265.36	241.58	23.78	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	228.02	204.24	23.78	0.00	0.00	0.00
20507	特殊教育	228.02	204.24	23.78	0.00	0.00	0.00
2050701	特殊教育学校教育	228.02	204.24	23.78	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	20.35	20.35	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	20.35	20.35	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	13.57	13.57	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	6.78	6.78	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	4.79	4.79	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	0.39	0.39	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	0.39	0.39	0.00	0.00	0.00	0.00

表 3

支出决算表

单位：大埔县特殊教育学校

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	265.36	241.58	23.78	0.00	0.00	0.00
21099	其他卫生健康支出	4.39	4.39	0.00	0.00	0.00	0.00
2109999	其他卫生健康支出	4.39	4.39	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	12.21	12.21	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	12.21	12.21	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	12.21	12.21	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：大埔县特殊教育学校

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	264.99	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	227.65	227.65	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	20.35	20.35	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	4.79	4.79	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：大埔县特殊教育学校

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	12.21	12.21	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：大埔县特殊教育学校

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	264.99	本年支出合计	59	264.99	264.99	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	0.00	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	0.00		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	264.99	总计	64	264.99	264.99	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：大埔县特殊教育学校

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	264.99	241.21	23.78
205	教育支出	227.65	203.87	23.78
20507	特殊教育	227.65	203.87	23.78
2050701	特殊学校教育	227.65	203.87	23.78
208	社会保障和就业支出	20.35	20.35	0.00
20805	行政事业单位养老支出	20.35	20.35	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	13.57	13.57	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	6.78	6.78	0.00
210	卫生健康支出	4.79	4.79	0.00
21011	行政事业单位医疗	0.39	0.39	0.00
2101102	事业单位医疗	0.39	0.39	0.00
21099	其他卫生健康支出	4.39	4.39	0.00

一般公共预算财政拨款支出决算表

单位：大埔县特殊教育学校

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	264.99	241.21	23.78
2109999	其他卫生健康支出	4.39	4.39	0.00
221	住房保障支出	12.21	12.21	0.00
22102	住房改革支出	12.21	12.21	0.00
2210201	住房公积金	12.21	12.21	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：大埔县特殊教育学校

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	148.25	302	商品和服务支出	79.44
30101	基本工资	47.43	30201	办公费	8.78
30102	津贴补贴	34.75	30202	印刷费	3.84
30103	奖金	0.00	30203	咨询费	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.23
30107	绩效工资	28.73	30205	水费	0.63
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	13.57	30206	电费	2.06
30109	职业年金缴费	6.78	30207	邮电费	3.58
30110	职工基本医疗保险缴费	4.39	30208	取暖费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	14.05
30112	其他社会保障缴费	0.39	30211	差旅费	1.31
30113	住房公积金	12.21	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修(护)费	19.03
30199	其他工资福利支出	0.00	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：大埔县特殊教育学校

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	13.52	30215	会议费	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	7.99
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	6.25
30304	抚恤金	0.00	30224	被装购置费	0.00
30305	生活补助	5.61	30225	专用燃料费	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	8.12
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.00
30308	助学金	7.85	30228	工会经费	0.00
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	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	3.57
			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：大埔县特殊教育学校

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	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
			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：大埔县特殊教育学校

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	161.77		公用经费合计	79.44

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：大埔县特殊教育学校

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
0	0	0	0	0	0	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：大埔县特殊教育学校

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：大埔县特殊教育学校

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：大埔县特殊教育学校 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

大埔县特殊教育学校 2021 年度总收入 265.36 万元，其中本年收入 265.36 万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入 264.99 万元，比上年决算数减少 161.89 万元，下降 37.9%。主要变动情况：上年度有大型修缮工程，财政拨款金额较大，本年度无修缮工程，财政拨款收入减少。
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 0.37 万元，比上年决算数减少 4.75 万元，下降 92.8%。主要变动情况：本年度无捐赠收入。

（二）年度支出总体情况

大埔县特殊教育学校 2021 年度总支出 265.36 万元，其中本年支出 265.36 万元。具体情况如下：

1. 基本支出 241.58 万元，比上年决算数减少 19.85 万元，下降 7.6%。主要变动情况：本单位运行良好，厉行节约，减少办公费和维修维护费的支出。

2. 项目支出 23.78 万元，比上年决算数减少 146.79 万元，下降 86.1%。主要变动情况：上年度有大型修缮工程，支出金额较大，本年度无修缮工程，财政资金拨款减少。

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、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

大埔县特殊教育学校 2021 年度财政拨款收入合计 264.99 万元。其中：一般公共预算财政拨款收入 264.99 万元，比上年决算数减少 161.89 万元，下降 37.9%；主要变动情况：上年度有大型修缮工程，财政拨款金额较大，本年度无修缮工程，财政拨款收入减少；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，增长 0%；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%。

（二）2021 年度财政拨款支出说明

大埔县特殊教育学校 2021 年度财政拨款支出合计 264.99 万元。其中：一般公共预算财政拨款支出 264.99 万元，比年初预

算数增加 129.54 万元，增长 95.6%；主要变动情况：本部门 2021 年新增人员 4 名，人员经费支出增加；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%；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%。

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

大埔县特殊教育学校 2021 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 0 万元，完成预算 0 万元的 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%；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%（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 0 万元，完成预算 0 万元的 0%）；公务接待费支出决算为 0 万元，完成预算 0 万元的 0%。

2021 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

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%；公务用车购置及运行费支出 0 万元，占 0%；公务接待费支出 0 万元，占 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，主要用于没有公务用车购置及运行维护费。

3. 公务接待费支出 0 万元，主要用于接待上级部门检查工作，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。主要包括接待上级部门检查工作。

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，比年初预算数增加 0 万元，增长 0%。主要增减变动情况是：我单位是一类公益事业单位，无机关运行经费。

（二）政府采购支出情况说明

2021 年本单位政府采购支出总额 3.31 万元，其中：政府采购货物支出 3.31 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 3.31 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 3.31 万元，占授予中小企业合同金额的 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。单价 50 万元以上通用设备 1 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。学校高度重视绩效管理工作,按照“察实情、出实招、务实干、重实绩”的工作思路,切实加强预算绩效管理。建立健全以绩效目标为导向,以绩效评价为手段,以结果应用为保障,以改进预算管理、优化资源配置、控制节约成本为目的,全面贯穿预算编制、执行、监督、决算全过程的预算绩效管理体系。主要做法有:

1. 学校领导高度重视。学校领导高度重视预算绩效管理工作,主要领导亲自抓,各职能部门齐抓共管。通过召开会议、发布方案,一方面强调预算绩效管理的重要性,明确各部门的职责,协调相关部门加强预算绩效管理工作;另一方面突出重点项目,加强过程和结果绩效管理,要求上报财政的项目绩效目标和整体绩效目标保质按时完成。

2. 建立职能部门与业务执行部门联动机制。建立职能部门管理与业务执行部门联动机制。各业务部门拟定和关注绩效目标,由各职能部门汇总和审核把关,报财务处汇总上报。执行过程中加强双方沟通与反馈。

3. 加强绩效评价结果反馈和应用。学校相关职能部门代表学校对项目执行单位实行监督,对于在项目执行年度内效果不佳的,

尤其在接受上级部门评价过程中,出现问题的,要追究相关责任。同时将检查结果适度公开,并与下一年度部门预算经费挂钩,奖优罚劣。

4. 将绩效结果纳入学校目标考核内容。学校在将资金使用绩效纳入年度目标任务考核内容,要求项目资金绩效评价达到合格水平才得分,以上促进预算执行业务部门提高绩效意识,加强资金绩效管理。

绩效自评结果。我部门今年开展了部门整体支出进行绩效自评。根据年初设定的绩效目标,整体支出绩效自评得分为 93 分。部门整体支出目标实现程度及绩效:一是预算执行比较到位;二是预算管理比较理想,三是管理制度比较健全;四是经济效益社会效益较高。

发现的问题及原因: 1、预算编制工作有待细化。预算编制不够明确和细化,预算编制的合理性需要提高,预算执行力度还要进一步加强。

2、公用经费控制有一定难度,基本为刚性支出。

下一步改进措施: 1、细化预算编制工作,认真做好预算的编制。进一步加强单位内部机构各股室的预算管理意识,严格按照预算编制的相关制度和要求进行预算编制。

2、加强财务管理,严格财务审核。加强单位财务管理,健全单位财务管理制度体系,规范单位财务行为。在费用报账支付时,按照预算规定的费用项目和用途进行资金使用审核、列报支

付、财务核算，杜绝超支现象的发生。

3、对相关人员加强培训，特别是针对《预算法》《行政事业单位会计制度》等学习培训，规范部门预算收支核算，切实提高部门预算收支管理水平部门应将绩效自评结果随同决算向社会公开。

以省级部门（单位）为主体开展的重点绩效评价结果。本单位无省级部门为主体开展的重点绩效评价结果。

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。