

2017 年清远市特殊教育学校  
决算公开报告

# 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 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 清远市特殊教育学校 2017 年部门决 算情况说明

## 第四部分 名词解释

## 第一部分 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的主要职责是：实行全面贯彻国家特殊教学方针，担负着全市残疾学龄儿童的教学任务，让清远市残疾学龄儿童享受政府的关怀，让残疾儿童家庭安居乐业，打造清远市特殊教育学校示范基地，构建和谐清远，建设幸福清远。

### （二）部门决算单位构成

我清远市特殊教育学校没有下属单位，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 2017 年部门决算表

### 收入支出决算总表

公开 01 表

单位：万元

部门： 清远市特殊教育学校

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	2,959.70	一、一般公共服务支出	26	0.00
二、上级补助收入	2	0.00	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	2,674.44
六、其他收入	6	0.00	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	27.51
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	34	34.13
	10		十、节能环保支出	35	0.00
	11		十一、城乡社区支出	36	0.00

## 收入支出决算总表

公开 01 表

单位：万元

部门： 清远市特殊教育学校

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	0.48
	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	191.30
	20		二十、粮油物资储备支出	45	0.00
	21		二十一、其他支出	46	0.00
<b>本年收入合计</b>	22	2,959.70	<b>本年支出合计</b>	47	2,927.86
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	19.12	年末结转和结余	49	50.96

## 收入支出决算总表

公开 01 表

单位：万元

部门： 清远市特殊教育学校

收入			支出		
项 目	行次	决算数	项 目	行次	决算数
栏 次		1	栏 次		2
<b>总计</b>	25	2,978.82	<b>总计</b>	50	2,978.82

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： 清远市特殊教育学校

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		2,959.70	2,959.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	2,706.28	2,706.28	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	7.10	7.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050202	小学教育	3.72	3.72	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050203	初中教育	1.02	1.02	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	2.36	2.36	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20503	职业教育	42.19	42.19	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050302	中专教育	42.13	42.13	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050304	职业高中教育	0.06	0.06	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20507	特殊教育	2,633.35	2,633.35	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050701	特殊学校教育	2,524.05	2,524.05	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： 清远市特殊教育学校

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		2,959.70	2,959.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050799	其他特殊教育支出	109.30	109.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20508	进修及培训	23.34	23.34	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050802	干部教育	23.34	23.34	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20599	其他教育支出	0.30	0.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2059999	其他教育支出	0.30	0.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	27.51	27.51	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位离退休	27.51	27.51	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	27.51	27.51	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	医疗卫生与计划生育 支出	34.13	34.13	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	34.13	34.13	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	34.13	34.13	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： 清远市特殊教育学校

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		2,959.70	2,959.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	0.48	0.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21305	扶贫	0.48	0.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130599	其他扶贫支出	0.48	0.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	191.30	191.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	191.30	191.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	191.30	191.30	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： 清远市特殊教育学校

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		2,927.86	2,367.37	560.49	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	2,674.44	2,114.43	560.01	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	7.10	2.36	4.74	0.00	0.00	0.00
2050202	小学教育	3.72	0.00	3.72	0.00	0.00	0.00
2050203	初中教育	1.02	0.00	1.02	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	2.36	2.36	0.00	0.00	0.00	0.00
20503	职业教育	42.19	25.23	16.96	0.00	0.00	0.00
2050302	中专教育	42.13	25.23	16.90	0.00	0.00	0.00
2050304	职业高中教育	0.06	0.00	0.06	0.00	0.00	0.00
20507	特殊教育	2,601.51	2,063.50	538.01	0.00	0.00	0.00
2050701	特殊学校教育	2,492.21	1,954.20	538.01	0.00	0.00	0.00

## 支出决算表

公开 03 表

单位：万元

部门： 清远市特殊教育学校

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		2,927.86	2,367.37	560.49	0.00	0.00	0.00
2050799	其他特殊教育支出	109.30	109.30	0.00	0.00	0.00	0.00
20508	进修及培训	23.34	23.34	0.00	0.00	0.00	0.00
2050802	干部教育	23.34	23.34	0.00	0.00	0.00	0.00
20599	其他教育支出	0.30	0.00	0.30	0.00	0.00	0.00
2059999	其他教育支出	0.30	0.00	0.30	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	27.51	27.51	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位离退休	27.51	27.51	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	27.51	27.51	0.00	0.00	0.00	0.00
210	医疗卫生与计划生育支出	34.13	34.13	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	34.13	34.13	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	34.13	34.13	0.00	0.00	0.00	0.00

## 支出决算表

公开 03 表

单位：万元

部门： 清远市特殊教育学校

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		2,927.86	2,367.37	560.49	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	0.48	0.00	0.48	0.00	0.00	0.00
21305	扶贫	0.48	0.00	0.48	0.00	0.00	0.00
2130599	其他扶贫支出	0.48	0.00	0.48	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	191.30	191.30	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	191.30	191.30	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	191.30	191.30	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

公开 04 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
栏 次		1	栏 次		2	3	4
一、一般公共预算财政拨款	1	2,959.70	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	0.00	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	2,674.44	2,674.44	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	27.51	27.51	0.00
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	37	34.13	34.13	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	0.00	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	40	0.48	0.48	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： 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
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	191.30	191.30	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	0.00	0.00	0.00
	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
<b>本年收入合计</b>	24	2,959.70	<b>本年支出合计</b>	52	2,927.86	2,927.86	0.00
年初财政拨款结转和结余	25	19.12	年末结转和结余	53	50.96	50.96	0.00
一般公共预算财政拨款	26	19.12		54			

## 财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

单位：万元

部门： 清远市特殊教育学校

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	0.00		55			
<b>总计</b>	28	2,978.82	<b>总计</b>	56	2,978.82	2,978.82	0.00

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： 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		2,927.86	2,367.37	560.49
205	教育支出	2,674.44	2,114.43	560.01
20502	普通教育	7.10	2.36	4.74
2050202	小学教育	3.72	0.00	3.72
2050203	初中教育	1.02	0.00	1.02
2050299	其他普通教育支出	2.36	2.36	0.00
20503	职业教育	42.19	25.23	16.96
2050302	中专教育	42.13	25.23	16.90
2050304	职业高中教育	0.06	0.00	0.06
20507	特殊教育	2,601.51	2,063.50	538.01
2050701	特殊学校教育	2,492.21	1,954.20	538.01
2050799	其他特殊教育支出	109.30	109.30	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： 清远市特殊教育学校

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		2,927.86	2,367.37	560.49
20508	进修及培训	23.34	23.34	0.00
2050802	干部教育	23.34	23.34	0.00
20599	其他教育支出	0.30	0.00	0.30
2059999	其他教育支出	0.30	0.00	0.30
208	社会保障和就业支出	27.51	27.51	0.00
20805	行政事业单位离退休	27.51	27.51	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	27.51	27.51	0.00
210	医疗卫生与计划生育支出	34.13	34.13	0.00
21011	行政事业单位医疗	34.13	34.13	0.00
2101102	事业单位医疗	34.13	34.13	0.00
213	农林水支出	0.48	0.00	0.48

## 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： 清远市特殊教育学校

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		2,927.86	2,367.37	560.49
21305	扶贫	0.48	0.00	0.48
2130599	其他扶贫支出	0.48	0.00	0.48
221	住房保障支出	191.30	191.30	0.00
22102	住房改革支出	191.30	191.30	0.00
2210201	住房公积金	191.30	191.30	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

单位：万元

部门： 清远市特殊教育学校

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
301	工资福利支出	1,229.89	302	商品和服务支出	616.84
30101	基本工资	429.03	30201	办公费	97.89
30102	津贴补贴	524.00	30202	印刷费	35.67
30103	奖金	0.00	30203	咨询费	0.00
30104	其他社会保障缴费	82.15	30204	手续费	0.39
30106	伙食补助费	8.57	30205	水费	8.04
30107	绩效工资	158.62	30206	电费	15.62
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	27.51	30207	邮电费	2.48
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	45.97
303	对个人和家庭的补助	431.58	30211	差旅费	6.73
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	268.07
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	28.75
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	4.52
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

单位：万元

部门： 清远市特殊教育学校

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
30309	奖励金	41.61	30225	专用燃料费	0.00
30310	生产补贴	0.00	30226	劳务费	0.53
30311	住房公积金	191.30	30227	委托业务费	74.45
30312	提租补贴	0.00	30228	工会经费	8.82
30313	购房补贴	197.11	30229	福利费	0.00
30314	采暖补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	3.41
30315	物业服务补贴	0.00	30239	其他交通费用	0.33
30399	其他对个人和家庭的补助支出	1.57	30240	税金及附加费用	0.00
			30299	其他商品和服务支出	15.18
			310	其他资本性支出	89.05
			31001	房屋建筑物购建	0.00
			31002	办公设备购置	89.05
			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： 清远市特殊教育学校

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	1,661.47		公用经费合计	705.90

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： 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	3.41	0.00	3.41	0.00	3.41	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： 清远市特殊教育学校

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		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20822	大中型水库移民后期扶持基金支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2082299	其他大中型水库移民后期扶持基金支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	0.00	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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2120801	征地和拆迁补偿支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21211	农业土地开发资金及对应专项债务收入安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2121100	农业土地开发资金及对应专项债务收入安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

## 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： 清远市特殊教育学校

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		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22908	彩票发行销售机构业务费安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2290805	体育彩票销售机构的业务费支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2290808	彩票市场调控资金支出	0.00	0.00	0.00	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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	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。



## 第三部分 清远市特殊教育学校 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

清远市特殊教育学校 2017 年度总收入 2978.82 万元，其中本年收入 2959.70 万元。具体情况如下：

1. 财政拨款收入 2959.70 万元，比上年决算数增加 167.65 万元，增长 6.00%，主要变动情况：一是增员人员经费增加，二是学生增加公用经费增加，三是政策性调资人员经费增加。

2. 上级补助收入 0 万元，比上年决算数减少 1.40 万元，下降 100.00%，主要变动情况：2017 年度未收到补助收入。

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 0 万元，比上年决算数减少 1.13 万元，下降 100.23%，主要变动情况：2017 年度未收到其他收入。

#### (二) 年度支出总体情况

清远市特殊教育学校 2017 年度总支出 2978.82 万元，其中本年支出 2927.86 万元。具体情况如下：

1. 基本支出 2367.37 万元，比上年决算数增加 78.99 万元，增长 3.45%，主要变动情况：一是增员人员经费增加，二是学生增加公用经费增加，三是政策性调资人员经费增加。

2. 项目支出 560.49 万元，比上年决算数增加 11.16 万元，

增长 2.03%，主要变动情况：主要增加原因是上级对特殊教育的大力扶持，包括增加学生伙食费补贴。

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

清远市特殊教育学校 2017 年度财政拨款收入合计

2959.70 万元。其中：一般公共预算财政拨款收入 2959.70 万元，比上年决算数增加 167.65 万元，增长 6.00%；主要变动情况：一是增员人员经费增加，二是学生增加公用经费增加，三是政策性调资人员经费增加。；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%；

### （二）2017 年度财政拨款支出说明

清远市特殊教育学校 2017 年度财政拨款支出合计

2927.86 万元。其中：一般公共预算财政拨款支出 2927.86 万元，比年初预算数增加 1485.26 万元，增长 102.96%；主要变动情况：一是增员人员经费增加，二是学生增加公用经费增加，三是政策性调资人员经费增加。；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%；

## 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

清远市特殊教育学校 2017 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 3.41 万元，完成预算 6.00 万元的 56.80%。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 3.41 万元，完成预算 5.00 万元的 68.20%；公务接待费支出决算为 0 万元，完成预算 1.00 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：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 减少 1.01 万元，下降 22.90%。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 减少 0.56 万元，下降 14.10%；公务接待费支出决算 减少 0.45 万元，下降 101.00%。因公出国(境)费支出为 0 的主要情况：2017 年度没有因公出国(境)；公务用车购置及运行费支出减少的主要情况：认真贯彻落实中央“八项规定”精神和厉行节约的要求，从严控制公车运行费用的开支；公务接待费支出减少的主要情况：厉行节约，从严控制公务接待经费开支。

## (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 3.41 万元，占 100.00%；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 0 个单位出国团组 0 个、累计 0 人次。开支内容包括：无

2. 公务用车购置及运行维护费支出 3.41 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 3.41 万元，清远市特殊教育学校公务用车保有量为 1 辆，主要用于学校公务。

3. 公务接待费支出 0 万元，主要用于公务接待。2017 年清远市特殊教育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，无接待活动。

#### 四、其他重要事项的情况说明

##### （一）机关运行经费支出情况

2017 年本部门机关运行经费支出 0 万元，比上年增加 0 万元，增长 0%。主要增减变动情况是：无增减变动情况。

##### （二）政府采购支出情况说明

2017 年本部门政府采购支出总额 460.2 万元，其中：政府采购货物支出 379.14 万元、政府采购工程支出 81.06 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，均为一般公务用车。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，2017 年度我部门组织对一个一般公共预算项目支出开展绩效自评，共涉及资金 201 万元，占一般公共预算项目支出总额的 35.86%；主要项目绩效自评情况：

组织对“2017 年度师生伙食费”项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，“2017 年度师生伙食费”项目自评得分为 80 分。项目全年预算数为 201 万元，执行数为 201 万元，完成预算的 100%。

**主要产出和效果：**

**产出：**一是 2017 年度，清远市特殊教育学校学生为 438 人，教职工是 128 人。本项目为师生们提供餐饮服务，包括（1）根据学生身体需求，每天（每月 25 天，每年 10 个月）提供早、午、晚餐和宵夜，为学生提供身体发育必要的条件；二是为教师提供（每年 10 个月，每月 22 天）的伙食服务。

**效果：**根据《学校食堂项目总结》《营养餐工作总结》《调查门券统计》反映，清远市特殊教育学校各项工作开展顺利，2017 年师生伙食费使用率为 100%，特殊学生和教职员工的伙食开支能够正常运转，师生能吃到营养的饭餐，残疾学生的身体和身心发育得到保障。

**发现的主要问题及原因：**一是加强预算编制的准确性和资金管理的台账和归类管理；二是制定项目可行性报告及项目的实施方案。三是绩效指标设置上应体现量化和具体的特点。

下一步改进措施：一是严格按绩效管理要求设置管理方案，做到体现量化和具体可操作性；二是根据项目特点科学设立子项目名称，科学计算预算安排，明确项目实施内容、实施进度安排及项目验收标准和时间安排，定期对项目的实施情况进行摸底、监管和督促。

组织对本级开展整体支出绩效评价试点，涉及一般公共预算支出 2927.86 万元。从评价情况来看，行政运行等项目支出绩效情况较为理想，达到了各项绩效目标。

**重点项目绩效评价报告。**由广州市中大管理咨询有限公司对“2017 年度师生伙食”重点绩效评价，综合评价得分（80），综合评价结果等级：（良）。本项目的绩效目标实现情况较好。本项目是一个民生类项目，清远市特殊教育学校 2017 年师生伙食费的拨付，是确保特殊学生和教职员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，可持续较好。

**以部门为主体开展的项目绩效评价报告。**（本年度无开展相关的绩效评价。

## 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。