

2022 年度中山市特殊教育学校 部门决算

目 录

第一部分：中山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：中山市特殊教育学校 2022 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：中山市特殊教育学校 2022 年度部门决算情况说明

第四部分：名词解释

第一部分：中山市特殊教育学校概况

一、单位主要职责

中山市特殊教育学校主要职责：

1. 为全市听障和智障两类适龄残疾儿童、少年实施九年义务教育和高中教育服务。

2. 按国家和省市有关规定管理学生学籍，建立学生档案。对入学残疾儿童、少年的残疾类别、原因、程度和身心发展状况等进行必要的了解和测评。

3. 在遵照国家和省、市教育行政部门颁布或批准的课程计划、教学大纲及特殊教育学校相关课程方案的基础上，结合学校实际，综合国家课程、地方课程、校本课程进行教育教学工作。根据学生的残疾类别和程度，有针对性地进行康复训练，提高训练质量。

4. 贯彻国家教育方针，根据学生身心特点和需要实施教育，培养会生活、会学习、会休闲、会工作的学生。使残疾学生具有初步的爱国主义、集体主义精神；具有初步的社会公德意识和法制观念；具有乐观向上的生活态度；具有基本的文化科学知识和适应生活、社会以及自我服务的技能；养成健康的行为习惯和生活方式，形成适应社会的基本能力。

5. 通过多种形式与学生家长建立联系。成立家长委员会，发挥参谋、监督作用，对学校教育活动和管理提出意见或建议。支持学校教育活动和管理，帮助家长创设良好的家庭育人环境。

6. 在教育行政部门领导下，指导普通学校特殊教育班和残疾儿童、少年随班就读及送教上门服务工作，培训普通学校特殊教育师资，组织教育教学研究活动，提出本地特殊教育改革与发展的建议。

7. 为本校和校外残疾人工作者、残疾儿童、少年及家长等提供教育、康复方面的咨询和服务。

8. 与所在街道及附近的机关、团体、部队、企事业单位建立社区教育组织，动员社会各界支持学校工作，优化育人环境。发挥自身优势，为社区的精神文明建设服务。

9. 加强与残疾人组织和企事业单位的联系，了解社会对残疾人就业的需求，征求毕业生接收单位对学校教育工作的意见、建议，促进学校教育教学工作的改革。

二、单位机构设置

1. 部门内设机构

根据上述职能，中山市特殊教育学校内设 6 个处室：德育处、办公室、教务处、总务处、教育科学研究室、职业教育处。

2. 部门预算单位构成

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。

3. 人员构成情况

我校编制数 326 名，其中行政编制 0 名；事业编制 326 名；不占编情况 0 名，其中归并到机关的事业单位单列人员编制 0

名、原编内后勤服务人员 0 名、其他等不占编人员 0 名；雇员指标 0 名。

在职人员 195 名，其中行政编制 0 名，事业编制 195 名，归并到机关的事业单位单列人员编制 0 名、原编内后勤服务人员 0 名、其他等不占编人员 0 名；离岗退养 0 名，离岗进修 0 名，长期病假 0 名；离退休 23 名，政府雇员 0 名，临工 50 多名。。

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：中山市特殊教育学校 2022 年度部门决算表

表 1

收入支出决算总表

单位：中山市特殊教育学校

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	8,376.32	一、一般公共服务支出	31	0.63
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	24.90	五、教育支出	35	7,508.46
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	12.11	八、社会保障和就业支出	38	904.24
	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：中山市特殊教育学校

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	0.00
	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：中山市特殊教育学校

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	8,413.33	本年支出合计	57	8,413.33
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	8,413.33	总计	60	8,413.33

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：中山市特殊教育学校

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	8,413.33	8,376.32	0.00	24.90	0.00	0.00	12.11
201	一般公共服务支出	0.63	0.63	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20129	群众团体事务	0.33	0.33	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2012999	其他群众团体事务支出	0.33	0.33	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20199	其他一般公共服务支出	0.30	0.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2019999	其他一般公共服务支出	0.30	0.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	7,508.46	7,471.45	0.00	24.90	0.00	0.00	12.11
20502	普通教育	90.37	90.37	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050201	学前教育	4.63	4.63	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050204	高中教育	14.55	14.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

收入决算表

单位：中山市特殊教育学校

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	8,413.33	8,376.32	0.00	24.90	0.00	0.00	12.11
2050299	其他普通教育支出	71.19	71.19	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20507	特殊教育	7,378.40	7,341.39	0.00	24.90	0.00	0.00	12.11
2050701	特殊学校教育	7,240.81	7,203.80	0.00	24.90	0.00	0.00	12.11
2050799	其他特殊教育支出	137.59	137.59	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20508	进修及培训	22.65	22.65	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050801	教师进修	22.65	22.65	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20599	其他教育支出	17.05	17.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2059999	其他教育支出	17.05	17.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	904.24	904.24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	903.94	903.94	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	246.79	246.79	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

收入决算表

单位：中山市特殊教育学校

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	8,413.33	8,376.32	0.00	24.90	0.00	0.00	12.11
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	438.31	438.31	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	218.83	218.83	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20811	残疾人事业	0.30	0.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2081199	其他残疾人事业支出	0.30	0.30	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：中山市特殊教育学校

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	8,413.33	7,216.17	1,197.16	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	0.63	0.00	0.63	0.00	0.00	0.00
20129	群众团体事务	0.33	0.00	0.33	0.00	0.00	0.00
2012999	其他群众团体事务支出	0.33	0.00	0.33	0.00	0.00	0.00
20199	其他一般公共服务支出	0.30	0.00	0.30	0.00	0.00	0.00
2019999	其他一般公共服务支出	0.30	0.00	0.30	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	7,508.46	6,312.24	1,196.22	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	90.37	0.00	90.37	0.00	0.00	0.00
2050201	学前教育	4.63	0.00	4.63	0.00	0.00	0.00
2050204	高中教育	14.55	0.00	14.55	0.00	0.00	0.00

支出决算表

单位：中山市特殊教育学校

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	8,413.33	7,216.17	1,197.16	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	71.19	0.00	71.19	0.00	0.00	0.00
20507	特殊教育	7,378.40	6,312.24	1,066.16	0.00	0.00	0.00
2050701	特殊教育学校教育	7,240.81	6,312.24	928.57	0.00	0.00	0.00
2050799	其他特殊教育支出	137.59	0.00	137.59	0.00	0.00	0.00
20508	进修及培训	22.65	0.00	22.65	0.00	0.00	0.00
2050801	教师进修	22.65	0.00	22.65	0.00	0.00	0.00
20599	其他教育支出	17.05	0.00	17.05	0.00	0.00	0.00
2059999	其他教育支出	17.05	0.00	17.05	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	904.24	903.94	0.30	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	903.94	903.94	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	246.79	246.79	0.00	0.00	0.00	0.00

支出决算表

单位：中山市特殊教育学校

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	8,413.33	7,216.17	1,197.16	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	438.31	438.31	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	218.83	218.83	0.00	0.00	0.00	0.00
20811	残疾人事业	0.30	0.00	0.30	0.00	0.00	0.00
2081199	其他残疾人事业支出	0.30	0.00	0.30	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：中山市特殊教育学校

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	8,376.32	一、一般公共服务支出	33	0.63	0.63	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	7,471.45	7,471.45	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	904.24	904.24	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

财政拨款收入支出决算总表

单位：中山市特殊教育学校

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	0.00	0.00	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

财政拨款收入支出决算总表

单位：中山市特殊教育学校

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	8,376.32	本年支出合计	59	8,376.32	8,376.32	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	8,376.32	总计	64	8,376.32	8,376.32	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。

一般公共预算财政拨款支出决算表

单位：中山市特殊教育学校

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	8,376.32	7,216.17	1,160.15
201	一般公共服务支出	0.63	0.00	0.63
20129	群众团体事务	0.33	0.00	0.33
2012999	其他群众团体事务支出	0.33	0.00	0.33
20199	其他一般公共服务支出	0.30	0.00	0.30
2019999	其他一般公共服务支出	0.30	0.00	0.30
205	教育支出	7,471.45	6,312.24	1,159.21
20502	普通教育	90.37	0.00	90.37
2050201	学前教育	4.63	0.00	4.63
2050204	高中教育	14.55	0.00	14.55
2050299	其他普通教育支出	71.19	0.00	71.19
20507	特殊教育	7,341.39	6,312.24	1,029.15

一般公共预算财政拨款支出决算表

单位：中山市特殊教育学校

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	8,376.32	7,216.17	1,160.15
2050701	特殊学校教育	7,203.80	6,312.24	891.56
2050799	其他特殊教育支出	137.59	0.00	137.59
20508	进修及培训	22.65	0.00	22.65
2050801	教师进修	22.65	0.00	22.65
20599	其他教育支出	17.05	0.00	17.05
2059999	其他教育支出	17.05	0.00	17.05
208	社会保障和就业支出	904.24	903.94	0.30
20805	行政事业单位养老支出	903.94	903.94	0.00
2080502	事业单位离退休	246.79	246.79	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	438.31	438.31	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	218.83	218.83	0.00
20811	残疾人事业	0.30	0.00	0.30

一般公共预算财政拨款支出决算表

单位：中山市特殊教育学校

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	8,376.32	7,216.17	1,160.15
2081199	其他残疾人事业支出	0.30	0.00	0.30

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：中山市特殊教育学校

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	6,821.58	302	商品和服务支出	151.28
30101	基本工资	884.94	30201	办公费	13.86
30102	津贴补贴	2,194.59	30202	印刷费	0.00
30103	奖金	676.51	30203	咨询费	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00
30107	绩效工资	1,578.33	30205	水费	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	438.10	30206	电费	0.00
30109	职业年金缴费	219.05	30207	邮电费	6.95
30110	职工基本医疗保险缴费	131.50	30208	取暖费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	30.39	30209	物业管理费	0.00
30112	其他社会保障缴费	19.93	30211	差旅费	0.00
30113	住房公积金	648.24	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	18.14
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：中山市特殊教育学校

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	243.31	30215	会议费	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00
30302	退休费	233.13	30217	公务接待费	1.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	12.11
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	1.26
30307	医疗费补助	10.18	30227	委托业务费	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	32.26
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	41.47
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	2.39
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	0.00	30240	税金及附加费用	0.00
			30299	其他商品和服务支出	21.84
			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：中山市特殊教育学校

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	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：中山市特殊教育学校

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
			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
			39999	其他支出	0.00
	人员经费合计	7,064.89		公用经费合计	151.28

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：中山市特殊教育学校

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。

本表本年度无发生额。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

单位：中山市特殊教育学校

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：中山市特殊教育学校

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
8.00	0.00	7.00	0.00	7.00	1.00	3.39	0.00	2.39	0.00	2.39	1.00

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。

第三部分：中山市特殊教育学校 2022 年度部门决算情况 说明

一、2022 年度收入支出决算总体情况说明

（一）年度收入总体情况

中山市特殊教育学校 2022 年度总收入 8,413.33 万元，其中本年收入 8,413.33 万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入 8,376.32 万元，比上年决算数减少 929.33 万元，下降 10%。主要变动情况：一是因疫情关系部分经费有所压减，二是政策性人员经费减少。

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 24.9 万元，比上年决算数增加 24.9 万元，增长增长--（基数为 0，不可比）。主要变动情况：2022 年用教育资金以旧换购置公务车 1 台。

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 12.11 万元，比上年决算数减少 1.45 万元，下降 10.7%。主要变动情况：捐赠支出、代管资金有所减少。

（二）年度支出总体情况

中山市特殊教育学校 2022 年度总支出 8,413.33 万元，其中本年支出 8,413.33 万元。具体情况如下：

1. 基本支出 7,216.17 万元，比上年决算数减少 739.7 万元，下降 9.3%。主要变动情况：一是因疫情关系部分经费有所压减，二是政策性人员经费减少。

2. 项目支出 1,197.16 万元，比上年决算数减少 166.17 万元，下降 12.2%。主要变动情况：因疫情关系部分经费有所压减。

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、2022 年度财政拨款收入支出总表说明

（一）2022 年度财政拨款收入说明

中山市特殊教育学校 2022 年度财政拨款收入合计 8,376.32 万元。其中：一般公共预算财政拨款收入 8,376.32 万元，比上年决算数减少 929.33 万元，下降 10%；主要变动情况：一是因疫情关系部分经费有所压减，二是政策性人员经费减少；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--（基数为 0，不可比）；主要变动情况：无；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）；主要变动情况：无。

（二）2022 年度财政拨款支出说明

中山市特殊教育学校 2022 年度财政拨款支出合计 8,376.32

万元。其中：一般公共预算财政拨款支出 8,376.32 万元，比年初预算数减少 0.2 万元，下降 0%；主要变动情况：厉行节约，经费略有下降；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--（基数为 0，不可比）；主要变动情况：无；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）；主要变动情况：无。

三、2022 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

中山市特殊教育学校 2022 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 3.39 万元，完成全年预算 8.00 万元的 42.42%，比上年决算数减少 0.61 万元，下降 15.25%。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%，比上年决算数增加 0 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 2.39 万元，完成预算 7.00 万元的 34.14%，比上年决算数减少 0.80 万元，下降 25.08%；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%，比上年决算数增加 0 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 2.39 万元，完成预算 7.00 万元的 34.14%，比上年决算数减少 0.80 万元，下降 25.08%；公务接待费支出决算为 1.00 万元，完成预算 1.00 万元的 100%，比上年决算数增加 0.19 万元，增长 23.46%。

2022 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。

2022年度“三公”经费支出决算小于上年决算数的主要情况：2022年以旧换新购置公务车1台，故公务车运行维护费有所下降。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2022年度“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维护费支出2.39万元，占70.50%；公务接待费支出1万元，占29.50%。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2.39万元，其中：公务用车购置支出为0万元，公务用车购置数0辆。公务用车运行维护费支出2.39万元，公务用车保有量为2辆，主要用于学校公务和教学科研活动。

3. 公务接待费支出1.00万元，主要用于日常业务交流接待、聘请专家教授来校交流等公务活动所需的支出，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2次，接待人数共39人。主要包括兄弟学校业务交流及聘请专家到校交流工作餐等。

四、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2022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

2022年度本单位政府采购支出总额245.54万元，其中：政府采购货物支出112.01万元、政府采购工程支出54.22万元、政府采购服务支出79.31万元。授予中小企业合同金额245.54万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额215.45万元，占授予中小企业合同金额的87.75%；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100%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的100%。

（三）国有资产占用情况

截至2022年12月31日，本单位共有车辆2辆，其中，其他用车2辆，其他用车主要是1辆小型客车、1辆中型客车，其他用车主要用于教学科研活动；单位价值100万元以上设备（不含车辆）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2022年度一般公共预算项目支出开展绩效自评，共40个项目（2022年度纳入市级财政支出绩效评价的所有项目未分为一级、二级项目），共涉及资金1271.97万元，占一般公共预算

算项目支出总额的 100%；组织对 2022 年度 0 个政府性基金预算项目开展绩效自评 0，共涉及资金 0 万元，占政府性基金预算项目支出总额的 0%；组织对 2022 年度 0 个国有资本经营预算项目开展绩效自评 0，共涉及资金 0 万元，占国有资本经营预算项目支出总额的 0%。

共组织对 0 个项目开展了重点绩效评价 0，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，国有资本经营预算支出 0 万元。

组织单位整体支出绩效自评：2022 年度我校未开展整体支出绩效自评。

绩效自评结果。我单位今年开展了 40 个项目绩效自评。

项目绩效自评综述：全年预算数 1271.97 万元，执行数 1185.05 万元，完成预算的 93.17%。所有项目按年初既定的绩效目标完成良好，自评评分较高。

1、校园后勤服务经费：根据年初设定的绩效目标，支出绩效自评得分为 99 分。全年预算数为 196.60 万元，执行数为 196.60 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况与效益主要是：

数量指标：学校继续购买了建昌物业公司的物业管理服务，该公司为学校提供保安、绿化、清洁等相关物业服务。为全校 1000 余名师生员工提供安全保卫工作，为全校 2.5 万余平方米的建筑面积提供保洁服务，为全校近 30 亩绿化面所栽种的花草树木提供养护服务；学校聘请了 53 名宿管及勤杂工人，为全校 721 名特殊孩子提供住宿、午睡管理及上课期间意外情况处理等相关服务；学校聘请了两名电工，全年为教育教学的正常运行提

供了超 2500 次各类维修服务工作；学校聘请了一名司机，全年为全校师生提供公务车服务达 360 次。

质量指标：后勤安保、宿管、保洁、保育员、驾驶员、水电工在岗期间严格落实考勤制度，无无故迟到、早退、旷工现象；无辞退、自离人员，出勤率达到 100%。后勤人员在岗期间严格落实岗位职责及各项管理制度，有效保障了学校师生员工人身安全和财产安全，保障学校正常教育教学和生活秩序。

时效指标：学校后勤安保、宿管、保洁、保育员、驾驶员、水电工等工作认真负责，对各自承担的任务及临时安排的任务都能及时有效地完成，为学校教育教学工作的正常开展提供了有力保障。

效益指标：通过购买后勤服务，学校降低了用人成本和风险，大大提高了学校和管理上的工作效率，促进了学校积极发展。特殊孩子在学校得到很好的照顾，个人能力得到不同程度的健康发展，从一定程度上减轻了家长的负担，增强了普通家庭的幸福感与获得感。学校环境的进一步优化，内涵质量的进一步提升，为学校在全国同类学校中得到认可，赢得赞誉。提升中山特校乃至中山市的知名度与社会认可度。

学校提供优质特殊教育学位，公平、公正地对待每一个特殊孩子，让每一个孩子都得到平等合理的安置，让特殊孩子家长感受到社会的公平，提升其幸福感与获得感。全年没有出现因造成社会不公而引起纠纷、诉讼、信访、上访甚至违法犯罪的情况。社会满意度达 95%以上。

存在问题及改进措施： 一是宿舍场地不足，学生休息床位

紧张，培智学生近三分之一住上铺，存在风险隐患。二是学生程度重，后勤服务人员看护压力大。目前生活老师和保育员人数依旧不够，每个生活老师中午看护午休约 30 名学生，晚上看护住宿生 12 名。三是工资待遇低，很难招到高素质人才。工资待遇较低，招聘的生活老师、保育员以初中、高中学历为主。针对目前的现状，学校积极改造宿舍，发挥功能室的用途，安排学生午休，满足培智学生住下铺的需求。学校积极与上级部门沟通，反馈诉求，希望能根据学生人数和学生残障程度加重，合理安排保育员数量，上调后勤服务经费。

2、教师培训经费。根据年初设定的绩效目标，支出绩效自评得分为 95 分。全年预算数 17.24 万元，执行数 10.24 万元，完成预算的 66.20%。项目绩效目标完成情况与效益主要是：通过专家指导培训、参与各级教育行政部门或教育单位组织的学习、赴外校学习或进行教学活动研讨等培训形式，项目预算执行率 100%，项目数完成率 100%，出勤率达 100%，全校参与人数覆盖率 100%，继续教育合格率 100%。本项目提升了教师的专业能力，提高了课堂的教学质量，推进了我校教育教学和教研科研工作的发展。通过学习，本年度 110 人次参与国家、省、市论文、课例教学技能等各种比赛，其中国家级二等奖 1 名、罗紫琼参加第三届广东省中小学教师教学能力大赛（特殊教育组总决赛）获得第二名，有 21 份作品获得市论文、课例评审一等奖；17 份作品获得二等奖；25 份作品获得三等奖，有 3 项课程获得省精品课立项，2 项课题获得省立项，3 项课题获市立项。发现的问题及原因主要是在新的课标要求下，教学要向大单元、综合

课堂等方向发展，在教学改革的新要求下，显现出教师学科教学的单一性和特殊教育学科教学素养的不足。下一步改进措施主要是学校将进一步加强学科建设，加大教师学科教学的培训力度。在全员培训的基础上，也凸显学校对教研骨干教师的培训和各学科专项培训的问题。学校将优化培训方案，在普训的基础上培养学校的学科领军人物。

3、教育与体育事业发展专项资金（特殊教育补助经费）。根据年初设定的绩效目标，支出绩效自评得分为 93.79 分。全年预算数为 168.00 万元，执行数为 97.19 万元，压减了 14.8 万元，完成预算的 63.44%。项目绩效目标完成情况与效益主要是：1. 拟定市级特教文件及相关报告 15 份，推动进一步完善市级特教管理机制，回应社会各界关于特殊教育发展的关切。2. 评选了 5 个市级融合教育示范学校，指导 8 个新建资源教室的建设工作。3. 3 所普通学校获得“随班就读示范学校”项目立项，4 个内涵建设项目立项。4. 评估入学转学学生 163 人、完成约 16 万字的评估报告。5. 2021 年下半年每周评估一名校外的特殊学生。首次开展全市义务教育阶段随班就读学生认定工作，目前共认定 391 人。完成全国监测系统 371 人、2021 学年 226 名送教学生，中山市在册适龄残疾儿童少年 1141 人及 2022 年申请入学学生调查数据的比对及学籍相关工作。6. 与镇街送教教师及特教专干到 112 名送教学生进行家访，指导教师、家长开展送教工作；顺利重启市儿童福利院送教工作，服务 134 位送教学生。7. 做好 45 人次延迟入学和启明学生视障学生及 153 名镇街送教教师的补助工作。开展随班就读、送教上门业务培训 6 场。8. 中心建设

的专著出版。9. 本年度提供康复医疗服务 736 人次，57 名送教上门学生申请了博爱医院医疗支持项目。10. 通过中心微信公众号展示融合教育学校地点工作经验和资源教师的风采、发布各项活动报道 36 篇。11. 今年接待了岭南师院和广州大学省培特教教师培训班、深圳元平特校、河南获嘉特教中心、广东培英中专等单位两百多次的来访，中心成员为河南省区域性特教中心培训班、厦门市资源教师培训中承担培训任务。12. 从起草、到修订、再到最后审定，中心成员全程参与省教育厅等 8 个部门联合下发的省随班就读工作意见、送教工作意见；并在省的特殊学生入学安置意见指南、省特教中心建设标准等项目中贡献了中山的特教经验。深度参与省三期提升计划计划的起草工作。发现的问题及原因主要是：1. 因 2022 年国家疫情防控政策调整的原因，送教上门工作没有如期开展，在下半年开设福利院特教班的计划也因疫情没有实施。2. 学年与自然年工作规划、执行之间存在矛盾，经费使用进度有待提升。下一步改进措施主要是 1. 强化绩效评价导向，实现子项目绩效指标全覆盖，加强事前规划、事中控制、事后反应的准确性、完整性、合规性和合理性。2. 进一步完善内控机制，进一步修订相关工作机制及流程，理顺流程、健全制衡监督机制，提升经费执行效率，保障经费使用的合规性、合理性。

以单位为主体开展的重点绩效评价结果

本年度我单位无以省级部门为主体开展的重点项目绩效评价

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、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：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：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。