

# 2022 年度河源市博爱学校 部门决算

# 目 录

## 第一部分：河源市博爱学校概况

- 一、单位主要职责
- 二、部门机构设置
- 三、部门决算单位构成

## 第二部分：河源市博爱学校 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：河源市博爱学校 2022 年度部门决算情况 说明

## 第四部分：名词解释

## **第一部分：河源市博爱学校概况**

### **一、单位主要职责**

河源市博爱学校是一所由河源市教育局直属，集义务教育、康复教育、职业教育为一体的综合性公办特殊教育学校，占地总面积 30568 平方米，建筑面积 21955 平方米，办学规模 500 人。学校环境优美，校内建有 200 米标准塑胶跑道、足球场、篮球场等运动场所和感统训练室、奥尔夫音乐室、自闭症儿童治疗室等 30 多个功能场室，为残疾学生提供了良好的教育、康复及生活环境。主要职能是保障我市残疾儿童接受九年义务教育、残疾少年接受职高教育，培养残疾学生职业技能，全面提高我市残疾人素质。

### **二、部门机构设置**

我单位内设德育处、教务处、总务处、办公室、安全管理处 5 个处室以及启智部、启聪部和职高部 3 个教学部。

### **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：河源市博爱学校 2022 年度部门决算表

表 1

### 收入支出决算总表

部门：河源市博爱学校

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	2,061.36	一、一般公共服务支出	31	0.07
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	4.11	五、教育支出	35	1,889.25
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	0.00	八、社会保障和就业支出	38	84.20
	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

部门：河源市博爱学校

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	91.96
	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

部门：河源市博爱学校

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
<b>本年收入合计</b>	27	2,065.47	<b>本年支出合计</b>	57	2,065.47
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
<b>总计</b>	30	2,065.47	<b>总计</b>	60	2,065.47

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

部门：河源市博爱学校

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	2,065.47	2,061.36	0.00	4.11	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	0.07	0.07	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20199	其他一般公共服务支出	0.07	0.07	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2019999	其他一般公共服务支出	0.07	0.07	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	1,889.25	1,885.14	0.00	4.11	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	251.47	251.47	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050204	高中教育	57.37	57.37	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	194.10	194.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20507	特殊教育	1,630.27	1,626.16	0.00	4.11	0.00	0.00	0.00
2050701	特殊教育教育	1,460.87	1,456.76	0.00	4.11	0.00	0.00	0.00
2050799	其他特殊教育支出	169.41	169.41	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

## 收入决算表

部门：河源市博爱学校

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	2,065.47	2,061.36	0.00	4.11	0.00	0.00	0.00
20599	其他教育支出	7.51	7.51	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2059999	其他教育支出	7.51	7.51	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	84.20	84.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	84.20	84.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	33.43	33.43	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	32.08	32.08	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	18.68	18.68	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	91.96	91.96	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	75.58	75.58	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	75.58	75.58	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

## 收入决算表

部门：河源市博爱学校

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	2,065.47	2,061.36	0.00	4.11	0.00	0.00	0.00
22103	城乡社区住宅	16.38	16.38	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210399	其他城乡社区住宅支出	16.38	16.38	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

部门：河源市博爱学校

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	2,065.47	1,558.03	507.44	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	0.07	0.07	0.00	0.00	0.00	0.00
20199	其他一般公共服务支出	0.07	0.07	0.00	0.00	0.00	0.00
2019999	其他一般公共服务支出	0.07	0.07	0.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	1,889.25	1,381.82	507.44	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	251.47	0.00	251.47	0.00	0.00	0.00
2050204	高中教育	57.37	0.00	57.37	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	194.10	0.00	194.10	0.00	0.00	0.00
20507	特殊教育	1,630.27	1,381.82	248.46	0.00	0.00	0.00
2050701	特殊学校教育	1,460.87	1,381.82	79.05	0.00	0.00	0.00

## 支出决算表

部门：河源市博爱学校

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	2,065.47	1,558.03	507.44	0.00	0.00	0.00
2050799	其他特殊教育支出	169.41	0.00	169.41	0.00	0.00	0.00
20599	其他教育支出	7.51	0.00	7.51	0.00	0.00	0.00
2059999	其他教育支出	7.51	0.00	7.51	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	84.20	84.20	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	84.20	84.20	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	33.43	33.43	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	32.08	32.08	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	18.68	18.68	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	91.96	91.96	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	75.58	75.58	0.00	0.00	0.00	0.00

## 支出决算表

部门：河源市博爱学校

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	2,065.47	1,558.03	507.44	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	75.58	75.58	0.00	0.00	0.00	0.00
22103	城乡社区住宅	16.38	16.38	0.00	0.00	0.00	0.00
2210399	其他城乡社区住宅支出	16.38	16.38	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

部门：河源市博爱学校

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	2,061.36	一、一般公共服务支出	33	0.07	0.07	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	1,885.14	1,885.14	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	84.20	84.20	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

部门：河源市博爱学校

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	91.96	91.96	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

部门：河源市博爱学校

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
<b>本年收入合计</b>	27	2,061.36	<b>本年支出合计</b>	59	2,061.36	2,061.36	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				
<b>总计</b>	32	2,061.36	<b>总计</b>	64	2,061.36	2,061.36	0.00	0.00

注：本表反映部门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

部门：河源市博爱学校

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	2,061.36	1,558.03	503.33
201	一般公共服务支出	0.07	0.07	0.00
20199	其他一般公共服务支出	0.07	0.07	0.00
2019999	其他一般公共服务支出	0.07	0.07	0.00
205	教育支出	1,885.14	1,381.82	503.33
20502	普通教育	251.47	0.00	251.47
2050204	高中教育	57.37	0.00	57.37
2050299	其他普通教育支出	194.10	0.00	194.10
20507	特殊教育	1,626.16	1,381.82	244.35
2050701	特殊学校教育	1,456.76	1,381.82	74.94
2050799	其他特殊教育支出	169.41	0.00	169.41
20599	其他教育支出	7.51	0.00	7.51

## 一般公共预算财政拨款支出决算表

部门：河源市博爱学校

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	2,061.36	1,558.03	503.33
2059999	其他教育支出	7.51	0.00	7.51
208	社会保障和就业支出	84.20	84.20	0.00
20805	行政事业单位养老支出	84.20	84.20	0.00
2080502	事业单位离退休	33.43	33.43	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	32.08	32.08	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	18.68	18.68	0.00
221	住房保障支出	91.96	91.96	0.00
22102	住房改革支出	75.58	75.58	0.00
2210201	住房公积金	75.58	75.58	0.00
22103	城乡社区住宅	16.38	16.38	0.00
2210399	其他城乡社区住宅支出	16.38	16.38	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明细表

部门：河源市博爱学校

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	1,426.89	302	商品和服务支出	96.05
30101	基本工资	272.81	30201	办公费	6.48
30102	津贴补贴	561.03	30202	印刷费	0.48
30103	奖金	0.00	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	57.79	30205	水费	4.30
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	140.41	30206	电费	19.31
30109	职业年金缴费	72.84	30207	邮电费	1.24
30110	职工基本医疗保险缴费	40.02	30208	取暖费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	0.00
30112	其他社会保障缴费	5.03	30211	差旅费	0.00
30113	住房公积金	75.58	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	21.60
30199	其他工资福利支出	201.39	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

部门：河源市博爱学校

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	35.09	30215	会议费	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00
30302	退休费	35.09	30217	公务接待费	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	7.91
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	3.78
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	6.17
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	5.00
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	0.00	30240	税金及附加费用	0.00
			30299	其他商品和服务支出	19.78
			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

部门：河源市博爱学校

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

部门：河源市博爱学校

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	1,461.98		公用经费合计	96.05

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。

## 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

部门：河源市博爱学校

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。

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

部门：河源市博爱学校

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：本表反映部门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

部门：河源市博爱学校

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
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度财政拨款“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。

本表本年度无发生额。

### 第三部分：河源市博爱学校 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

河源市博爱学校 2022 年度总收入 2,065.47 万元，其中本年收入 2,065.47 万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入 2,061.36 万元，比上年决算数减少 143.5 万元，下降 6.51%。主要变动情况：一、2022 年新进教师人员经费基本在 2023 年发放，且 2022 年有多名教师人事调动，所以 22 年人员经费减少。二、2022 年新建职高楼——启航楼主体已完工，前期工程款项已支付。

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 4.11 万元，比上年决算数减少 69.23 万元，下降 94.40%。主要变动情况：2022 年事业收入只包括了学生的住宿费。

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 万元，与上年决算数持平。

##### （二）年度支出总体情况

河源市博爱学校 2022 年度总支出 2,065.47 万元，其中本年支出 2,065.47 万元。具体情况如下：

1. 基本支出 1,558.03 万元，比上年决算数减少 389.32 万元，下降 19.99%。主要变动情况：一、2022 年仍在疫情期间，日常开支减少；二、2022 年新进教师人员经费基本在 2023 年发放，且 2022 年有多名教师人事调动，所以 22 年人员经费减少。

2. 项目支出 507.44 万元，比上年决算数增加 171.82 万元，增长 51.19%。主要变动情况：2022 年项目支出数量增多。

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

河源市博爱学校 2022 年度财政拨款收入合计 2,061.36 万元。其中：一般公共预算财政拨款收入 2,061.36 万元，比上年决算数减少 143.5 万元，下降 6.51%；主要变动情况：一、2022 年新进教师人员经费基本在 2023 年发放，且 2022 年有多名教师人事调动，所以 22 年人员经费减少。二、2022 年新建职高楼一一启航楼主体已完工，前期工程款项已支付；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）；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）2022年度财政拨款支出说明

河源市博爱学校 2022 年度财政拨款支出合计 2,061.36 万元。其中：一般公共预算财政拨款支出 2,061.36 万元，比年初预算数增加 779.59 万元，增长 60.82%；主要变动情况：2022 年项目支出数量增多；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）；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、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

河源市博爱学校 2022 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 0 万元，完成全年预算 0 万元的--%（基数为 0，不可比），比上年决算数减少 0.3 万元，下降 100%。其中：因公出国（境）费支出决算为 0 万元，完成预算 0 万元的--%（基数为 0，不可比），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 0 万元，完成预算 0 万元的--%（基数为 0，不可比），比上年决算数增加 0 万元，增长--（基数为 0，不可比）；其中：公务用车购置支出决算为 0 万元，完成预算 0 万元的--%（基数为 0，不可比），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 0 万元，完成预算 0 万元的--%（基数为 0，不可比），比上年决算数增加 0 万元，增长--（基数为 0，不可比）；公务

接待费支出决算为 0 万元，完成预算 0 万元的--%（基数为 0，不可比），比上年决算数减少 0.3 万元，下降 100%。

2022 年度“三公”经费支出决算等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，全年因疫情原因实际无支出。

2022 年度“三公”经费支出决算小于上年决算数的主要情况：2022 年由于疫情原因，无“三公”经费支出。

## （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 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。公务用车运行维护费支出 0 万元，公务用车保有量为 0 辆，主要用于无。

3. 公务接待费支出 0 万元，主要用于无，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。2022 年度无公务接待费支出。

## 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 205.08 万元，其中：政府采购货物支出 30.21 万元、政府采购工程支出 29.72 万元、政府采购服务支出 145.15 万元。授予中小企业合同金额 205.08 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 205.08 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 14.73%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的 14.49%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的 70.78%。

## （三）国有资产占用情况

截至 2022 年 12 月 31 日，本单位共有车辆 0 辆，其中，本单位无公务用车。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，其中一级项目 5 个，二级项目 0 个，共涉及资金 355.38 万元，占一般公共预算项目支出总额的 71%。

共组织对“2022 年预备费项目”“特殊教育教职工奖励性绩效工资（特殊教育津贴）项目”“扩建职业高中部（含市特殊

教育指导中心、资源中心)建设项目”“2022年普通高中免学费(市配套)项目”“班主任工作津贴项目”5个项目开展了重点绩效评价,涉及一般公共预算支出355.38万元,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。从评价情况来看,5个项目相对完成了预算数,执行过程评价良好。“特殊教育教职工奖励性绩效工资(特殊教育津贴)项目”和“班主任工作津贴项目”未能达到100%执行是因为实际执行时教师人数有所变动。

组织单位整体支出绩效自评,涉及一般公共预算支出2065.47万元,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。从评价情况来看,整体支出绩效评价良好。

**绩效自评结果。**我单位今年开展了部门整体支出及“2022年预备费项目”“特殊教育教职工奖励性绩效工资(特殊教育津贴)项目”“2022年普通高中免学费(市配套)项目”“扩建职业高中部(含市特殊教育指导中心、资源中心)建设项目”“班主任工作津贴项目”5个项目绩效自评。

单位整体支出绩效自评综述:全年预算数1581.76万元,执行数2065.47万元,完成预算的131%。部门整体支出绩效目标完成情况与效益。1.履职效能分析:我校预算编制与实际执行事项完成进度基本匹配,项目实施时严格控制成本;预算资金支出进度完成度高,资金于2022年底完成完毕且专项资金使用完毕。其中河源市博爱学校扩建职业高中部(含市特殊教育指导中心、资源中心)建设项目资金专款专用,2022年此新建之高楼-启航楼主体工程已完工,所需设施设备逐步进场;2.管理效率分析:

我校在预算编制方面严格遵照流程执行，专项资金进行事前绩效评估，并且专款专用；在预算执行的过程中，严格按照政府会计制服和财务管理制度合规使用资金；对于 2022 年度的预算和决算信息做到及时公开。在采购管理方面严格遵照政府采购流程执行，采购过程合法合规，采购合同签订和备案及时。在资产管理方面，学校根据实际需求配置学生桌椅、教师办公用品等，厉行节约；若资产报废，严格按照流程申报，产生收益也及时上缴财政；每年会进行一次资产清查活动，确保账实相符。在运行成本方面，我校各项开支尽量控制在预算范围内，但如在新签订绿化、安保等合同时，无法做到完全与预算金额一致。

2022 年预备费项目绩效自评综述：全年预算数为 3.75 万元，执行数为 3.75 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况与效益主要是：根据《关于批复河源市博爱学校 2022 年预算的通知》（河教财〔2022〕4 号）要求开展工作，立项充分完整，计划安排合理。此项目具有前期可行性研究报告，计划安排合理，资金分配合理，资金支出率达 100%。此项目能更好地为学生提供良好的校园环境，促进了学校校园文化建设，提高我校学生在校期间的学习和生活环境，学生满意度高。

班主任工作津贴项目绩效自评综述：全年预算数为 7.2 万元，执行数为 6.84 万元，完成预算的 95%。项目绩效目标完成情况与效益主要是：根据《关于批复河源市博爱学校 2022 年预算的通知》（河教财〔2022〕4 号）要求，河源市财政局下达班主任工作津贴项目预算计划安排资金为 7.2 万元，我校实际请拨金额为 6.84 万元。我校每学期根据实际的班主任人数发放津贴，

制度完整。2022 年发放结果如下：22 年春季 27 位班主任，22 年秋季 30 位班主任，严格执行 200 元/人·月的发放标准，通过银行转账方式发至班主任账号。该项班主任津贴提升班主任工资待遇，提高了班主任的工作积极性，有利于学校对班主任工作的安排，也提升了班级管理质量。发现的问题及原因主要是此项目在成本测算过程中仅按照绩效目标基本完成，最终发放金额未能和预算金额完全一致，下一步改进措施主要是今后一定加强预算管理和成本测算。

特殊教育教职工奖励性绩效工资（特殊教育津贴）项目绩效自评综述：全年预算数为 36.92 万元，执行数为 36.708 万元，完成预算的 99.43%。项目绩效目标完成情况与效益主要是：根据《关于批复河源市博爱学校 2022 年预算的通知》（河教财〔2022〕4 号）要求，河源市财政局下达特殊教育教职工奖励性绩效工资（特殊教育津贴）项目预算计划安排资金为 36.92 万元，我校实际请拨金额为 36.708 万元。2022 年按照 2021 年在编教师基本工资 15% 测算特殊教育教职工奖励性绩效工资（特殊教育津贴）并且发放到每位教师银行卡账户中。我校每年发放一次并且严格按照相关文件要求足额发放。此项目资金专款专用，我校建立有效管理机制，并接受上级部门监督。该项目达到了保障特殊教育教师待遇，同时提升教学质量的绩效目标。发现的问题及原因主要是最终发放金额未能和预算金额完全一致。下一步改进措施主要是今后一定加强预算方面的测算。

扩建职业高中部（含市特殊教育指导中心、资源中心）建设项目绩效自评综述：全年预算数为 300 万元，执行数为 300 万元，

完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况与效益主要是：根据《广东省特殊教育提升计划》表明，我省的特殊教育学校还有很大的上升空间，特殊教育在教学设施设备、校园环境硬件上还不够全面，专业水平有待提高的现状。因此，为发展我校特殊教育，缓解特殊学生住宿床位紧缺问题和完善职业高中教育实训场地，健全我市特殊教育事业发展的顶层设计，设立扩建职业高中部（含市特殊教育指导中心）项目。因此建设河源市特殊教育资源中心也能协助市教育局对全市特殊学校及随班就读特殊需要学生进行教育教学指导，对全市特殊教育学校教师进行培训，对全市特殊教育工作者起示范、引领、带动、辐射作用。

2022 年普通高中免学费（市配套）项目绩效自评综述：全年预算数为 7.5075 万元，执行数为 7.5075 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况与效益主要是：此项目资金在 2022 年度全部合理支出完毕，实际具体支出明细为教学用具、教室布置材料费、红火蚁防治费等，质量达标率良好；未超出预期预算，并且较大程度节约学校资金；如期实现保障残障学生的在校学习环境，满足残疾学生生活技能学习的需要的预期总体目标；提高残疾学生劳技能力，保障残障学生教育需求。

## 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。