

# 牡丹江市特殊教育学校 2020 年度 单位决算及有关情况说明

牡丹江市特殊教育学校

2021 年 8 月 27 日

# 目 录

## 第一部分 单位概况

- 一、主要职责
- 二、内设机构及编制
- 三、纳入单位决算编报范围的预算单位

## 第二部分 2020 年度单位决算报表

- 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
- 九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

## 第三部分 单位决算情况说明

- 一、单位预算执行总体情况说明
- 二、“三公”经费支出情况说明
- 三、机关运行经费支出情况说明
- 四、政府采购支出情况说明
- 五、国有资产占用情况说明
- 六、预算绩效管理工作开展说明

## 第四部分 名词解释

## **第一部分 单位概况**

### **一、主要职责**

特殊教育的目的是最大限度的满足社会的要求和特殊儿童发展的需要。发展特殊儿童的潜能，使他们增长知识、获得技能、完善人格、增强社会适应能力，成为自食其力的人。牡丹江市特殊教育学校的主要职责是：

- 1、贯彻教育方针，严格学校管理。
- 2、加大教学、教研投入。组织教师培训，提高教学水平。
- 3、培养自立、自强的特殊儿童，让他们适应社会，走向社会。

### **二、内设机构及编制**

牡丹江市特殊教育学校核定编制人数 44 人。

### **三、纳入部门决算编报范围的预算单位**

2020 年度部门决算编报范围为牡丹江市特殊教育学校一个预算单位。

## 第二部分 2020 年度单位决算表

### 一、收入支出决算总表

#### 收入支出决算总表

公开01表

部门：牡丹江市特殊教育学校

2020年度

金额单位：万元

收 入			支 出		
项 目	行次	金 额	项 目	行次	金 额
栏 次		1	栏 次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	824.54	一、一般公共服务支出	32	
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	33	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	34	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	35	
五、事业收入	5		五、教育支出	36	691.37
六、经营收入	6		六、科学技术支出	37	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	38	
八、其他收入	8		八、社会保障和就业支出	39	58.16
	9		九、卫生健康支出	40	28.41
	10		十、节能环保支出	41	
	11		十一、城乡社区支出	42	
	12		十二、农林水支出	43	
	13		十三、交通运输支出	44	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	
	15		十五、商业服务业等支出	46	
	16		十六、金融支出	47	
	17		十七、援助其他地区支出	48	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	
	19		十九、住房保障支出	50	56.19
	20		二十、粮油物资储备支出	51	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	
	23		二十三、其他支出	54	
	24		二十四、债务还本支出	55	
	25		二十五、债务付息支出	56	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	
<b>本年收入合计</b>	27	824.54	<b>本年支出合计</b>	58	834.13
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29	21.70	年末结转和结余	60	12.11
	30			61	
<b>总 计</b>	<b>31</b>	<b>846.24</b>	<b>总 计</b>	<b>62</b>	<b>846.24</b>

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

## 二、收入决算表

### 收入决算表

公开02表

部门：牡丹江市特殊教育学校

2020年度

金额单位：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		824.54	824.54					
205	教育支出	681.78	681.78					
20507	特殊教育	681.78	681.78					
2050701	特殊学校教育	681.78	681.78					
208	社会保障和就业支出	58.16	58.16					
20805	行政事业单位养老支出	58.16	58.16					
2080502	事业单位离退休	58.16	58.16					
210	卫生健康支出	28.41	28.41					
21011	行政事业单位医疗	28.41	28.41					
2101102	事业单位医疗	28.41	28.41					
221	住房保障支出	56.19	56.19					
22102	住房改革支出	56.19	56.19					
2210201	住房公积金	44.03	44.03					
2210202	提租补贴	12.16	12.16					

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

### 三、支出决算表

支出决算表

公开03表

部门：牡丹江市特殊教育学校

2020年度

金额单位：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		834.13	786.88	47.26			
205	教育支出	691.37	644.12	47.26			
20507	特殊教育	691.37	644.12	47.26			
2050701	特殊学校教育	691.37	644.12	47.26			
208	社会保障和就业支出	58.16	58.16				
20805	行政事业单位养老支出	58.16	58.16				
2080502	事业单位离退休	58.16	58.16				
210	卫生健康支出	28.41	28.41				
21011	行政事业单位医疗	28.41	28.41				
2101102	事业单位医疗	28.41	28.41				
221	住房保障支出	56.19	56.19				
22102	住房改革支出	56.19	56.19				
2210201	住房公积金	44.03	44.03				
2210202	提租补贴	12.16	12.16				

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

## 四、财政拨款收入支出决算总表

### 财政拨款收入支出决算总表

公开04表

部门：牡丹江市特殊教育学校

2020年度

金额单位：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	824.54	一、一般公共服务支出	33				
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	34				
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	35				
	4		四、公共安全支出	36				
	5		五、教育支出	37	691.37	691.37		
	6		六、科学技术支出	38				
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39				
	8		八、社会保障和就业支出	40	58.16	58.16		
	9		九、卫生健康支出	41	28.41	28.41		
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43				
	12		十二、农林水支出	44				
	13		十三、交通运输支出	45				
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46				
	15		十五、商业服务业等支出	47				
	16		十六、金融支出	48				
	17		十七、援助其他地区支出	49				
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50				
	19		十九、住房保障支出	51	56.19	56.19		
	20		二十、粮油物资储备支出	52				
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53				
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54				
	23		二十三、其他支出	55				
	24		二十四、债务还本支出	56				
	25		二十五、债务付息支出	57				
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58				
<b>本年收入合计</b>	<b>27</b>	<b>824.54</b>	<b>本年支出合计</b>	<b>59</b>	<b>834.13</b>	<b>834.13</b>		
年初财政拨款结转和结余	28	21.70	年末财政拨款结转和结余	60	12.11	12.11		
一般公共预算财政拨款	29	21.70		61				
政府性基金预算财政拨款	30			62				
国有资本经营预算财政拨款	31			63				
<b>总 计</b>	<b>32</b>	<b>846.24</b>	<b>总 计</b>	<b>64</b>	<b>846.24</b>	<b>846.24</b>		

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入和年末结转结余情况。

## 五、一般公共预算财政拨款支出决算表

### 一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表

部门：牡丹江市特殊教育学校

2020年度

金额单位：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		834.13	786.88	47.26
205	教育支出	691.37	644.12	47.26
20507	特殊教育	691.37	644.12	47.26
2050701	特殊教育学校教育	691.37	644.12	47.26
208	社会保障和就业支出	58.16	58.16	
20805	行政事业单位养老支出	58.16	58.16	
2080502	事业单位离退休	58.16	58.16	
210	卫生健康支出	28.41	28.41	
21011	行政事业单位医疗	28.41	28.41	
2101102	事业单位医疗	28.41	28.41	
221	住房保障支出	56.19	56.19	
22102	住房改革支出	56.19	56.19	
2210201	住房公积金	44.03	44.03	
2210202	提租补贴	12.16	12.16	

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。



# 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表

## 一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开06表

部门：牡丹江市特殊教育学校

2020年度

金额单位：万元

人员经费			公用经费						
科目编码	科目名称	决算数	科目编码	科目名称	决算数	科目编码	科目名称	决算数	
301	工资福利支出	583.66	302	商品和服务支出	100.61	307	债务利息及费用支出		
30101	基本工资	305.68	30201	办公费	5.16	30701	国内债务付息		
30102	津贴补贴	74.44	30202	印刷费	2.46	30702	国外债务付息		
30103	奖金		30203	咨询费	1.13	310	资本性支出	0.96	
30106	伙食补助费		30204	手续费	0.09	31001	房屋建筑物购建		
30107	绩效工资	60.39	30205	水费	1.87	31002	办公设备购置	0.96	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	58.70	30206	电费	1.59	31003	专用设备购置		
30109	职业年金缴费	6.46	30207	邮电费	0.47	31005	基础设施建设		
30110	职工基本医疗保险缴费	28.41	30208	取暖费	24.73	31006	大型修缮		
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费	10.53	31007	信息网络及软件购置更新		
30112	其他社会保障缴费	5.55	30211	差旅费		31008	物资储备		
30113	住房公积金	44.03	30212	因公出国(境)费用		31009	土地补偿		
30114	医疗费		30213	维修(护)费	13.85	31010	安置补助		
30199	其他工资福利支出		30214	租赁费		31011	地上附着物和青苗补偿		
303	对个人和家庭的补助	101.65	30215	会议费		31012	拆迁补偿		
30301	离休费	9.96	30216	培训费	0.26	31013	公务用车购置		
30302	退休费	53.06	30217	公务接待费		31019	其他交通工具购置		
30303	退职(役)费		30218	专用材料费	6.00	31021	文物和陈列品购置		
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31022	无形资产购置		
30305	生活补助	0.22	30225	专用燃料费	0.02	31099	其他资本性支出		
30306	救济费		30226	劳务费	9.93	399	其他支出		
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		39906	赠与		
30308	助学金	38.41	30228	工会经费	8.66	39907	国家赔偿费用支出		
30309	奖励金		30229	福利费	6.32	39908	对民间非营利组织捐赠支出		
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费		39999	其他支出		
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	0.95				
30399	其他对个人和家庭的补助		30240	税金及附加费用					
			30299	其他商品和服务支出	6.58				
人员经费合计		685.31	公用经费合计						101.57

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。

# 七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

## 一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

预算代码：047034

公开07表

部门：牡丹江市特殊教育学校

制表日期：2020年度

金额单位：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

注：本表反映部门本年度“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。

## 八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

### 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开08表

部门：牡丹江市特殊教育学校

2020年度

金额单位：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							

注：本表反映部门本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。

## 九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

### 国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开09表

部门：牡丹江市特殊教育学校

2020年度

金额单位：万元

项 目		本年支出		
功能分类科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合	计			

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。

### **第三部分 单位决算情况说明**

#### **一、单位预算执行总体情况说明**

##### **(一)、收入支出决算总体情况说明**

2020 年度收、支总计 846.24 万元。与 2019 年度相比较收、支总计各增加了 28.46 万元，增加了 3.48%，主要是 2020 年单位财政拨款增加取暖费一项收入和支出。

##### **(二)、收入决算情况说明**

2020 年度收入合计 824.54 万元，财政拨款收入 824.54 万元，其他收入 0 万元，财政拨款收入占收的 100%。

##### **(三)、支出决算情况说明**

2020 年度支出合计 834.13 万元，其中基本支出 786.88 万元，占 94.34%；项目支出 47.26 万元，占 5.66%。

##### **(四)、财政拨款收入支出决算总体情况说明**

2020 年度收、支总计 846.24 万元。与 2019 年度相比较收、支总计各增加了 28.46 万元，增加了 3.5%。主要原因一是 2020 年单位财政拨款增加取暖费一项收入和支出。

##### **(五)、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明**

###### **1、财政拨款支出决算总体情况**

2020 年度财政拨款支出 834.13 万元，占本年支出合计的 98.6%。与 2019 年度相比，财政拨款支出增加了 38.06 万元，主要是单位财政拨款增加一项取暖费支出。

###### **2、财政拨款支出决算结构情况**

2020 年度财政拨款支出 834.13 万元，主要用于以下几各方面：**教育支出（类）**支出 691.37 万元，占 82.9%；**社会保障和就业（类）**支出 58.16 万元，占 7%；**卫生健康（类）**支出 28.41 万元，占 3.4%；**住房保障（类）**支出 56.19 万元，占 6.7%。

### 3、财政拨款支出决算具体情况

2020 年度财政拨款支出年初预算为 647.55 万元，支出决算为 834.13 万元，完成年初预算的 128.8%。决算数大于预算数的主要原因是预算数不包括义务教育经费一项。其中：

#### （1）、教育支出（类）特殊教育（款）特殊学校教育（项）

2020 年度年初预算为 502.62 万元，支出决算为 691.37 万元，完成年初预算的 137.5%，决算数大于预算数的主要原因是预算数不包括义务教育经费一项。

#### （2）、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）事业单位离退休（项）

年初预算数为 58.08 万元，支出决算数为 58.16 万元，完成年初预算的 100%。

#### （3）、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）

年初预算数为 27.98 万元，支出决算数为 28.41 万元，

完成年初预算的 101.5%，决算数大于预算数的主要原因是增加了大额医保和离休医保。

#### **（4）、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）**

年初预算数为 46.45 万元，支出决算数为 44.03 万元，完成年初预算的 94.8%，决算数小于预算数的主要原因是在职人员人数减少。

#### **（5）住房保障支出（类）住房改革支出（款）提租补贴（项）**

年初预算数为 12.42 万元，支出决算数为 12.16 万元，完成年初预算的 97.9%，决算数小于预算数的主要原因是在职人员人数减少。

#### **（六）、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明**

2020 年度财政拨款基本支出 786.88 万元，其中：人员经费 685.31 万元，主要包括基本工资、津贴补贴、奖金、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、离休费、退休费、生活补助、助学金；公用经费 101.57 万元，主要包括办公费、印刷费、咨询费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、维修（护）费、培训费、劳务费、工会经费、其他交通费用、专用材料费、专用燃料费、福利费、其他商品和服务支出、办公设备购置、其他资本性支出。

## （七）、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

2020 年度本单位没有政府性基金预算财政拨款收入支出。

## （八）、国有资本经营预算财政拨款支出决算表情况说明

2020 年度本单位没有国有资本经营预算财政拨款支出。

### 二、“三公”经费支出说明

2020 年度本单位没有“三公”经费支出。与 2019 年度相比较无任何变化。

### 三、机关运行经费支出说明

我单位是财政补助事业单位，没有机关运行经费支出。

### 四、政府采购支出说明

2020 年度本单位政府采购支出总额 20.76 万元，其中：政府采购货物支出 20.76 万元。占政府采购支出总额的 100%。

### 五、国有资产占用情况说明

截至 2020 年 12 月 31 日，本单位共有车辆 0 辆；单位价值 50 万元以上通用设备 0 台（套）；单位价值 100 万元以上专用设备 0 台（套）。

### 六、预算绩效情况说明

根据预算绩效管理要求，我单位组织对 2020 年度一般公共预算项目支出全面开展绩效自评，共涉及资金 47.26 万元，占一般公共预算项目支出总额的 100%。



组织对“食堂补助”项目开展了重点绩效评价，涉及一般公共预算支出7万元。从评价情况来看，通过听取汇报、核实资料、资金使用等进行检验核实，年度绩效目标总体完成情况良好，自评等级为优秀。

组织对单位整体支出开展绩效评价，涉及一般公共预算支出101.57万元。从评价情况来看，整体支出绩效评价自评情况良好。预算控制、执行比较到位，预算管理也较理想，资金使用合理合法。

## 第四部分 名词解释

根据《2020年政府收支分类科目》和《2020年部门决算报表编制说明》，对牡丹江市特殊教育学校2020年度单位决算中相关名词解释如下：

- 一、一般公共预算财政拨款收入：指中央财政当年的付的资金。
- 二、年初结转和结余：指单位以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金或项目已完成等产生的结余资金。
- 三、教育支出：反应政府教育事务支出。
- 四、社会保障和就业支出：反应政府在社会保障和就业方面的支出。
- 五、卫生健康支出：反应政府卫生健康方面的支出。
- 六、住房保障支出：集中反应政府用于住房方面的支出。
- 七、年末结转和结余：指单位按有关规定结转到下年或以后年度继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。
- 八、特殊教育教育：反应各部门举办盲童学校、聋哑学校、智力落后儿童学校、其他生理缺陷儿童学校的支出。
- 九、事业单位离退休：反应实行归口管理的事业单位开支的离退休经费。
- 十、事业单位医疗：反应财政部门安排的事业单位基

本医疗保险缴费，未参加医疗保险的事业单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员的医疗经费。

十一、 住房公积金：反应行政事业单位按人力资源和社会保障部、财政部规定的基本工资和津贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。

十二、 提租补贴：反应按房改政策规定的标准，行政事业单位向职工（含离退休人员）发放的租金补贴。

十三、 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。

十四、 项目支出：指在基本支出之外为完成特定行政任务或事业发展目标所发生的支出。

十五、 “三公”经费支出：纳入中央财政预决算管理的“三公”经费，指中央部门用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。其中，因公出国（境）费反映单位公务出国（境）的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置及运行费反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税）及燃料费、维修费、过桥过路费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。