

宁安市特殊教育学校 2021年度部门决算 公开说明

目录

第一部分部门概况.....	1
一、部门(单位)职责.....	1
二、机构设置.....	1
三、人员构成.....	2
第二部分2021年度部门决算公开报表.....	2
一、收入支出决算总表.....	2
二、收入决算表.....	3
三、支出决算表.....	3
四、财政拨款收入支出决算总表.....	4
五、一般公共预算财政拨款支出决算表.....	4
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表.....	5
七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表.....	5
八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表.....	6
九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表.....	6
第三部分2021年度部门决算收支情况说明.....	7
一、收入支出总体增减变化情况说明.....	7
二、收入决算增减变化情况说明.....	7
三、支出决算增减变化情况说明.....	8
四、财政拨款收入支出增减变化情况说明.....	8
五、一般公共预算财政拨款收入支出增减变化情况说明.....	9
六、一般公共预算财政拨款基本支出情况说明.....	10
七、一般公共预算“三公”经费支出增减变化情况说明.....	10
八、政府性基金预算财政拨款收入支出增减变化情况说明.....	12
九、国有资本经营预算财政拨款收入支出增减变化情况说明.....	14
十、机关运行经费执行情况说明.....	14
十一、政府采购支出情况说明.....	15
十二、国有资产占有使用情况说明.....	16
十三、预算绩效情况说明.....	16
第四部分名词解释.....	19
第五部分附录.....	19

第一部分 部门概况

一、部门(单位)职责

负责以智力残疾儿童、听力言语残疾为主实施九年义务教育和康复训练、职业教育为一体的综合性全日制寄宿学校，承担着宁安市全市特殊需要儿童的教育教学任务，学校拥有一支忠于特殊教育的师资队伍，目前，我校已成为全市残障学生的教育基地，成为社会事业和精神文明建设窗口，实现了办学条件标准化、教师队伍专业化、学科管理科学化、学生素质优良化的现代化示范性的特殊教育学校。开展送教上门，扎实扶贫攻坚，我校积极开展送教上门服务，建立和完善送教上门制度，送教上门服务深入到村镇，对适龄残疾学生信息进行严格筛查，对辖区内适龄却不能进校就读的重度残障儿童送教上门或远程教育等服务，并将其纳入学籍管理。

二、机构设置

宁安市特殊教育学校本部门无附属单位，部门决算中仅包含部门本级决算。部门本级内设机构共7个，包括：校长室、政教处、教务处、总务处、班主任室、科任室、财务室。

三、人员构成

2021年末实有人数39人，其中：行政人员0人、参公人员0人、事业人员24人、离休人员0人、退休人员15人。与2020年度决算相比，年末实有人数增加0人，其中，行政人员增加0人、参公人员增加0人，退休人员增加0人。

第二部分 2021年度部门决算公开报表

一、收入支出决算总表

公开01表

部门：宁安市特殊教育学校2021年度

金额单位：万元

2021年度					
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	498.97	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	398.53
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	55.89
	9		九、卫生健康支出	40	20.17
	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	24.88
	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	
本年收入合计	27	498.97	本年支出合计	58	499.47
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29	27.70	年末结转和结余	60	27.20
	30			61	
总计	31	526.67	总计	62	526.67

注：1.本表反映部门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。

二、收入决算表

黑龙江省2021年度部门决算公开说明

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		498.97	498.97					
205	教育支出	398.04	398.04					
20501	教育管理事务	250.16	250.16					
2050101	行政运行	250.16	250.16					
20502	普通教育	127.87	127.87					
2050202	小学教育	127.87	127.87					
20507	特殊教育	20.00	20.00					
2050701	特殊学校教育	20.00	20.00					
208	社会保障和就业支出	55.89	55.89					
20805	行政事业单位养老支出	55.89	55.89					
2080502	事业单位离退休	15.07	15.07					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	34.69	34.69					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	6.13	6.13					
210	卫生健康支出	20.17	20.17					
21011	行政事业单位医疗	20.17	20.17					
2101102	事业单位医疗	20.17	20.17					
221	住房保障支出	24.88	24.88					
22102	住房改革支出	24.88	24.88					
2210201	住房公积金	24.88	24.88					

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

部门：宁安市特殊教育学校 2021年度 公开03表
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		499.47	351.10	148.37			
205	教育支出	398.53	250.16	148.37			
20501	教育管理事务	250.16	250.16				
2050101	行政运行	250.16	250.16				
20502	普通教育	128.37		128.37			
2050202	小学教育	128.37		128.37			

黑龙江省2021年度部门决算公开说明

20507	特殊教育	20.00		20.00			
2050701	特殊学校教育	20.00		20.00			
208	社会保障和就业支出	55.89	55.89				
20805	行政事业单位养老支出	55.89	55.89				
2080502	事业单位离退休	15.07	15.07				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	34.69	34.69				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	6.13	6.13				
210	卫生健康支出	20.17	20.17				
21011	行政事业单位医疗	20.17	20.17				
2101102	事业单位医疗	20.17	20.17				
221	住房保障支出	24.88	24.88				
22102	住房改革支出	24.88	24.88				
2210201	住房公积金	24.88	24.88				

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

部门：宁安市特殊教育学校 2021年度 公开04表
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	498.97	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	398.53	398.53		
	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	55.89	55.89		
	9		九、卫生健康支出	41	20.17	20.17		
	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				

黑龙江省2021年度部门决算公开说明

	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	24.8 ₈	24.88		
	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				
本年收入合计	27	498. ₉₇	本年支出合计	59	499. ₄₇	499.47		
年初财政拨款结转和结余	28	27.7 ₀	年末财政拨款结转和结余	60	27.2 ₀	27.20		
一般公共预算财政拨款	29	27.7 ₀		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				
总计	32	526. ₆₇	总计	64	526. ₆₇	526.67		

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。

五、一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表

部门：宁安市特殊教育学校

2021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		499.47	351.10	148.37
205	教育支出	398.53	250.16	148.37
20501	教育管理事务	250.16	250.16	
2050101	行政运行	250.16	250.16	
20502	普通教育	128.37		128.37
2050202	小学教育	128.37		128.37
20507	特殊教育	20.00		20.00

2050701	特殊学校教育	20.00		20.00
208	社会保障和就业支出	55.89	55.89	
20805	行政事业单位养老支出	55.89	55.89	
2080502	事业单位离退休	15.07	15.07	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	34.69	34.69	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	6.13	6.13	
210	卫生健康支出	20.17	20.17	
21011	行政事业单位医疗	20.17	20.17	
2101102	事业单位医疗	20.17	20.17	
221	住房保障支出	24.88	24.88	
22102	住房改革支出	24.88	24.88	
2210201	住房公积金	24.88	24.88	

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

公开06表
金额单位：
万元

部门：宁安市特殊教育学校

2021年度

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	336.03	302	商品和服务支出		307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	175.27	30201	办公费		30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	58.42	30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金	16.46	30203	咨询费		310	资本性支出	
30106	伙食补助费		30204	手续费		31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资		30205	水费		31002	办公设备购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	34.69	30206	电费		31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费	6.13	30207	邮电费		31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	20.17	30208	取暖费		31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费		31007	信息网络及软件购置更新	
30112	其他社会保障缴费		30211	差旅费		31008	物资储备	
30113	住房公积金	24.88	30212	因公出国(境)费用		31009	土地补偿	

301 14	医疗费		302 13	维修(护)费		310 10	安置补助	
301 99	其他工资福利支出		302 14	租赁费		310 11	地上附着物和青苗补偿	
303	对个人和家庭的补助	15.0 7	302 15	会议费		310 12	拆迁补偿	
303 01	离休费		302 16	培训费		310 13	公务用车购置	
303 02	退休费	15.0 7	302 17	公务接待费		310 19	其他交通工具购置	
303 03	退职(役)费		302 18	专用材料费		310 21	文物和陈列品购置	
303 04	抚恤金		302 24	被装购置费		310 22	无形资产购置	
303 05	生活补助		302 25	专用燃料费		310 99	其他资本性支出	
303 06	救济费		302 26	劳务费		399	其他支出	
303 07	医疗费补助		302 27	委托业务费		399 06	赠与	
303 08	助学金		302 28	工会经费		399 07	国家赔偿费用支出	
303 09	奖励金		302 29	福利费		399 08	对民间非营利组织和群众 性自治组织补贴	
303 10	个人农业生产补贴		302 31	公务用车运 行维护费		399 99	其他支出	
303 11	代缴社会保险费		302 39	其他交通费 用				
303 99	其他对个人和家庭的 补助		302 40	税金及附加 费用				
			302 99	其他商品和 服务支出				
人员经费合计		351. 10	公用经费合计					

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

预算代码：305011

部门：宁安市特殊教育学校

2021年度

公开07表
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。

本单位没有一般公共预算财政拨款“三公”经费支出，故本表为空表。

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开08表

部门：宁安市特殊教育学校		2021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。

本部门(单位)没有政府性基金预算财政拨款收支，故本表为空表。

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开09表

部门：宁安市特殊教育学校		2021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。
本部门(单位)没有国有资本经营预算财政拨款收支，故本表为空表。

第三部分 2021年度部门决算收支增减变化情况说明

一、收入支出总体增减变化情况说明

(一)总体情况。宁安市特殊教育学校2021年度部门决算收支总额526.67万元，其中：本年收入498.97万元，年初结转和结余27.70万元；本年支出499.47万元，年末结转和结余27.20万元。

(二)与2020年度决算相比。2021年度部门决算收入总额减少260.86万元，下降260.86%，主要原因是去年支付工程款；支出总额减少263.68万元，增长下降263.68%，主要原因是去年支付工程款；年末结转和结余减少0.50万元，下降0.50%，主要原因是去年支付工程款。

二、收入决算增减变化情况说明

宁安市特殊教育学校部门2021年度收入合计498.97万元，其中：财政拨款收入498.97万元，占100%；上级补助收入0万元，占0%；事业收入0万元，占0%；经营收入0万元，占0%；附属单位上缴收入0万元，占0%；其他收入0万元，占0%。各项收入增减变化情况及原因详见下表：

金额单位：万元				
项目	2021年度决算	同比增减额	同比+、-%	增减变化原因
本年收入合计	498.97	-260.86	-260.86	去年拨入工程款
1.财政拨款收入	498.97	-260.86	-260.86	去年拨入工程款
2.上级补助收入				
3.事业收入				
4.经营收入				
5.附属单位上缴收入				
6.其他收入				

三、支出决算增减变化情况说明

宁安市特殊教育学校部门 2021 年度支出合计 499.47 万元，其中：基本支出 351.1 万元，占 0.70%；项目支出 148.37 万元，占 0.30%；上缴上级支出 0 万元，占 0%；经营支出 0 万元，黑龙江省 2021 年度部门决算公开说明占 0%；对附属单位补助支出 0 万元，占 0%。各项支出增减变化情况及原因详见下表：

金额单位：万元				
项目	2021年度决算	同比增减额	同比+、-%	增减变化原因
本年支出合计	49947	-26368	-26368	去年支付工程款
1.基本支出	351.10	9.4	9.4	调整工资
2.项目支出	148.37	-273.08	-273.08	去年支付工程款
3.上缴上级支出				
4.经营支出				
5.对附属单位补助支出				

四、财政拨款收入支出增减变化情况说明

(一)总体情况。宁安市特殊教育学校部门2021年度财政拨款收入498.97万元，年初财政拨款结转和结余27.7万元；本年支出499.47万元，年末财政拨款结转和结余27.2万元。

(二)与2020年度决算相比。财政拨款收入减少260.86万元，下降260.86%；财政拨款支出减少263.68万元，下降263.68%；年末财政拨款结转和结余与2020年度相比，减少0.50万元，下降0.50%。

(三)与2021年初预算相比。财政拨款收入增加57.22万元，增长112.95%；财政拨款支出增加57.72万元，增长113.07%。

财政拨款收支变化情况详见第五、六、八部分。

五、一般公共预算财政拨款收入支出增减变化情况说明

(一)总体情况。宁安市特殊教育学校部门 2021 年度一般公共预算财政拨款收入 498.97 万元，年初一般公共预算财政拨款黑龙江省 2021 年度部门决算公开说明

款结转和结余 27.7 万元；本年支出 499.47 万元，其中，基本支出 351.1 万元，项目支出 148.37 万元，年末一般公共预算财政拨款结转和结余 27.20 万元。

(二)与2020年度决算相比。一般公共预算财政拨款收入减少260.86万元，下降260.86%，主要原因是去年支付工程款；一般公共预算财政拨款支出减少263.68万元，下降263.68%，主要原因是去年支付工程款。

(三)与2021年初预算相比。一般公共预算财政拨款收入增加57.22万元，增长112.95%，变化的主要原因是工资调整；一般公共预算财政拨款支出增加57.72万元，增长113.07%，变化的主要原因是工资调整。

(四)按功能分类支出决算情况说明

2021年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为441.75万元，支出决算为499.47万元，完成年初预算的113%。其中：

1.一般公共服务支出(类)人大事务(款)行政运行(项)。年初预算为246.59万元，支出决算为250.16万元，完成年初预算的101.45%。决算数大于预算数的主要原因：工资调整。

2.教育支出(类)职业教育(款)中等职业教育(项)。年初预算为339.59万元，支出决算为398.53万元，完成年初预算的117%。决算数大于预算数的主要原因：工资调整。

3.教育支出(类)普通教育(款)特殊教育(项)。年初预算为0万元，支出决算为20万元，完成年初预算的0。决算黑龙江省2021年度部门决算公开说明数大于预算数的主要原因：省内专项拨款。

4.社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)机关事业单位基本养老保险缴费支出(项)。年初预算为32.55万元，支出决算为34.69万元，完成年初预算的106.57%。决算数大于预算数的主要原因：养老人数增加。

5.社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)行政事业单位职业年金缴费支出(项)。年初预算为21.81万元，支出决算为6.13万元，完成年初预算的28.11%。决算数小于预算数的主要原因：本年度职业年金决算支出人数小于预算人数。

6.卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)事业单位医疗(项)。年初预算为23.05万元，支出决算为20.17万元，完成年初预算的87.51%。决算数小于预算数的主要原因：预算中含退休人员医疗，而决算中不含退休人员医疗，因此决算支出小于预算支出。

7.住房保障支出(类)住房改革支出(款)住房公积金(项)。年初预算为24.76万元，支出决算为24.88万元，完成年初预算的100.48%。决算数大于预算数的主要原因：本年度人

员增加。

六、一般公共预算财政拨款基本支出情况说明

宁安市特殊教育学校部门(单位)2021年度一般公共预算财政拨款基本支出351.1万元，其中：

人员经费202.73万元，主要包括：基本工资175.27万元、津贴补贴58.42万元、奖金16.46万元、行政事业单位基本养老保险缴费34.69万元、职业年金缴费6.13万元、职业基本医疗保险缴费20.17万元、住房公积金24.88万元、退休费15.07万元、抚恤金0元、生活补助基本工资0元、津贴补贴0元。

公用支出148.37万元，主要包括：办公费、印刷费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、维修(护)费、培训费、专用材料费、劳务费、大型修缮。

七、一般公共预算“三公”经费支出增减变化情况说明

宁安市特殊教育学校部门2021年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出总额为0，2020年度决算为0，2021年度预算为0。

八、政府性基金预算财政拨款收入支出增减变化情况说明

宁安市特殊教育学校政府性基金预算财政拨款收支为0。

九、国有资本经营预算财政拨款收入支出增减变化情况说明

宁安市特殊教育学校部门国有资本经营预算财政拨款支出为0。

十、机关运行经费执行情况说明

宁安市特殊教育学校为事业单位，无机关运行经费

十一、政府采购支出情况说明

(一)政府采购支出情况。宁安市特殊教育学校部门(单位)2021年度政府采购支出总额0万元，其中：政府采购货物支出0万元、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0万元，占政府采购支出总额的0%，其中：授予小微企业合同金额0万元，占授予中小企业合同金额的0%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的0%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出的0%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的0%。(公开的政府采购金额的计算口径为：本部门纳入2021年度部门预算范围的各项政府采购支出金额之和，不包括涉密采购项目的支出金额)

(二)2021年度面向中小企业预留份额情况。根据《政府采购促进中小企业发展管理办法》(财库〔2020〕46号)要求，现对宁安市特殊教育学校部门2021年面向中小企业预留项目执

行情况公开如下：宁安市特殊教育学校部门2021年预留项目面向中小企业采购共计0万元，其中，面向小微企业采购0万元，占0%(详见下表)。

序号	项目名称	预留选项	面向中小企业采购金额	合同链接
1				
2				
3				
4				

十二、国有资产占有使用情况说明

截至 2021 年度 12 月 31 日，宁安市特殊教育学校部门共有车辆 0 辆，其中，副省级以上领导干部用车 0 辆、一般公务用车 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，单位价值 50 万元以上通用设备 0 台，单价 100 万元以上专用设备 0 台。

十三、预算绩效情况说明

(一)预算绩效管理工作开展情况

根据预算绩效管理工作要求，宁安市特殊教育学校对2021年度一般公共预算项目支出全面开展绩效自评，其中，一级项目0个，二级项目3个，共涉及资金147.87万元，占一般公共预算

算项目支出总额的99.66%。组织对2021年度0、0等0个政府性基金预算项目支出开展绩效自评，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2021年度0、0等0个国有资本经营预算项目支出开展绩效自评，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%。组织对省级项目支出全面开展绩效自评，涉及项目1个，其中，一级项目0个，二级项目1个，资金19.5225万元，占一般公共预算项目支出总额的13.16%。

组织对3个项目开展了项目支出部门评价，涉及一般公共预算支出147.87万元，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。

(二) 项目(专项)支出绩效自评结果

宁安市特殊教育学校对3个项目支出开展了绩效自评，项目(专项)支出全年预算数合计147.87万元，执行数合计147.87万元，完成预算的100%，平均得分97分。具体情况为：

1.“城乡义务教育补助经费”项目支出自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目支出自评得分96分。全年预算数为93万元，执行数为108.35万元，完成预算的116.5%。项目绩效目标完成情况：合理安排资金，保障学校的发展。发现的主要问题及原因：无。下一步改进措施：无

2.“特殊教育补助资金”项目支出自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目支出自评得分93分。全年预算数为0万

元，执行数为20万元，完成预算的0%。项目绩效目标完成情况：合理安排资金，保障学校的发展。发现的主要问题及原因：无。下一步改进措施：无

“义务教育贫困住宿生补助、就餐补助”项目支出自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目支出自评得分96分。全年预算数为19.5225万元，执行数为19.5225万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：合理安排资金，保障学校的发展。发现的主要问题及原因：无。下一步改进措施：无

上述各项绩效评价表详见附录。

第四部分 名词解释

根据《2021年政府收支分类科目》和《2021年部门决算报表编制说明》，对宁安市特殊教育学校2021年度部门决算中相关名词解释如下：

一、财政拨款收入：指财政部门用一般预算收入安排的预算单位资金。

二、基本支出：反映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。

三、项目支出：反映行政单位为完成特定的工作任务或事业发展目标，在基本的预算支出以外，财政预算专款安排的支出。

四、支出功能分类：按照政府的各项职能活动将支出进行分类；支出经济分类：按照政府各项支出的具体用途将支出进行分类。

五、一般公共服务支出(类)：反映政府提供一般公共服务的支出。

六、一般公共服务支出(类)财政事务(款)：反映财政事务方面的支出。

(一)一般公共服务支出(类)财政事务(款)行政运行(项)：反映行政单位(包括实行公务员管理的事业单位)的基本支出。

(二)一般公共服务支出(类)财政事务(款)一般行政管理事务(项)：反映行政单位(包括实行公务员管理的事业单位)未单独设置项级科目的其他项目支出。

七、社会保障和就业支出(类)：反映政府在社会保障与就业方面的支出。

八、医疗卫生与计划生育支出(类)：反映政府医疗卫生与计划生育管理方面的支出。

九、医疗卫生与计划生育支出(类)医疗保障(款)：反映用于医疗保障方面的支出。

(一)医疗卫生与计划生育支出(类)医疗保障(款)行政单位医疗(项)：反映财政部门集中安排的行政单位基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的行政单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员、红军老战士待遇人员的医疗经费。

十、住房保障支出(类)：集中反映政府用于住房方面的支出。

十一、住房保障支出(类)住房改革支出(款)：反映行政事业单位用财政拨款资金和其他资金等安排的住房改革支出。

(一)住房保障支出(类)住房改革支出(款)住房公积金(项)：反映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、工资福利支出(类)：反映单位开支的在职职工和编制外长期聘用人员的各类劳动报酬，以及为上述人员缴纳的各项社会保险费等。

十三、商品和服务支出(类)：反映单位购买商品和服务的支出。

十四、对个人和家庭补助支出(类)：反映政府用于对个人和家庭的补助支出。

十五、一般公共预算“三公”经费：是指用财政拨款安排的因公出国(境)费、公务用车购置及运行维护费和公务接待费。

(一)公务接待费：反映按规定开支的各类公务接待(含外宾接待)支出。

(二)公务用车运行维护费：指公务用车租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出。

第五部分 附录

1.量化评价表

部门决算量化评价表

单位名称：宁安市特殊教育学校

评价指标						计算值	得分	指标说明	评分标准
一级指标		二级指标		三级指标					
名称	权重	名称	权重	名称	权重				
预算编制及执行情况	90	预算编制的准确完整性	30	财政拨款收入预决算差异率	5		5	财政拨款收入: (决算数-年初预算数)/年初预算数*100%	差异率=0, 得满分; 差异率(绝对值)>0时, 每增加5%(含)扣减0.5分, 减至0分为止。
				事业收入预决算差异率	5		5	事业收入: (决算数-年初预算数)/年初预算数*100%	差异率=0, 得满分; 差异率(绝对值)>0时, 每增加5%(含)扣减0.5分, 减至0分为止。
				经营收入预决算差异率	3		3	经营收入: (决算数-年初预算数)/年初预算数*100%	差异率=0, 得满分; 差异率(绝对值)>0时, 每增加5%(含)扣减0.5分, 减至0分为止。
				其他收入预决算差异率	5		5	其他收入: (决算数-年初预算数)/年初预算数*100%	差异率=0, 得满分; 差异率(绝对值)>0时, 每增加5%(含)扣减0.5分, 减至0分为止。
				年初结转和结余预决算差异率	5		5	年初结转和结余: (决算数-年初预算数)/年初预算数*100%	差异率=0, 得满分; 差异率(绝对值)≤100%, 扣减1分; 差异率(绝对值)>100%时, 每增加10%(含)扣减0.5分, 减至0分为止。
				人员经费预决算差异率	4		4	人员经费: (决算数-年初预算数)/年初预算数*100%	差异率=0, 得满分; 差异率(绝对值)>0时, 每增加5%(含)扣减0.5分, 减至0分为止。
				公用经费预决算差异率	3		3	公用经费: (决算数-年初预算数)/年初预算数*100%	差异率≤0, 得满分; 差异率>0时, 每增加5%(含)扣减0.5分, 减至0分为止。
		预算执行的有效性	50	人员经费预算执行差异率	10		9.5	人员经费: (决算数-调整预算数)/调整预算数*100%	差异率=0, 得满分; 差异率(绝对值)>0时, 每增加5%(含)扣减0.5分, 减至0分为止。
				公用经费预算执行差异率	10		9.5	公用经费: (决算数-调整预算数)/调整预算数*100%	差异率=0, 得满分; 差异率(绝对值)>0时, 每增加5%(含)扣减0.5分, 减至0分为止。

黑龙江省2021年度部门决算公开说明									
				财政拨款结转和结余率	10		10	财政拨款结转和结余: (本年年末数/支出调整预算数总计)*100%	结转和结余率=0, 得满分; 结转和结余率(绝对值)>0时, 每增加5%(含)扣减0.5分, 减至0分为止。
				财政拨款结转上下年变动率	10		10	财政拨款结转: (本年年末数-上年年末数)/上年年末数*100%	变动率<0, 得满分; 变动率≥0时, 每增加5%(含)扣减0.5分, 减至0分为止。
				财政拨款结余上下年变动率	5		5	财政拨款结余: (本年年末数-上年年末数)/上年年末数*100%	比重=0, 得满分; 比重(绝对值)>0时, 每增加5%(含)扣减0.5分, 减至0分为止。
				“三公”经费支出预决算差异率	5		5	“三公”经费: (决算数-年初预算数)/年初预算数*100%	差异率≤0, 得满分; 差异率>0时, 每增加5%(含)扣减1分, 减至0分为止。
		预算编制及执行的规范性	10	财政拨款项目支出中开支在职人员及离退休经费比重	5		5	财政拨款项目支出: (工资福利支出+离退休费+退休费)/项目支出合计*100%	比重=0, 得满分; 比重>0时, 每增加1%(含)扣减0.5分, 减至0分为止。
				基本支出中列支房屋建筑物购建、大型修缮、基础设施建设、物资储备比重	5		4.5	基本支出: (房屋建筑物购建+大型修缮+基础设施建设+物资储备)/公用经费*100%	比重=0, 得满分; 比重>0时, 每增加1%(含)扣减0.5分, 减至0分为止。
财务状况	10	资产状况	5	货币资金变动率	5		4.5	货币资金: (期末数-期初数)/期初数*100%	变动率≤0, 得满分; 变动率>0时, 每增加5%(含)扣减0.5分, 减至0分为止。
		负债状况	5	借款变动率	4		3	借款: (期末数-期初数)/期初数*100%	变动率≤0, 得满分; 变动率>0时, 每增加5%(含)扣减0.5分, 减至0分为止。
				应缴财政款及时性	1		1	应缴财政款年末按规定年终清缴后应无余额	应缴财政款=0, 得满分, 应缴财政款≠0, 得0分
合计	100	—	100	—	100	—	97	—	—

注: 1.财务状况不含企业化管理事业单位和民间非营利组织。

2.财政拨款结转和结余率、财政拨款结转和结余上下年变动率评价指标中, 中央部门上年、本年年末结转和结余数均不含暂付款。

3.各项评分标准中, 对于分子不为0且分母为0的情况, 按0分计算; 分子、分母同为0的情况, 按满分计算。

2.项目(专项)支出绩效自评表

项目支出绩效自评表

(2021年度)

项目名称		黑财指(教)[2021]78号城乡义务教育补助经费								
主管部门		宁安市教育体育局			实施单位	宁安市特殊教育学校				
项目资金 (万元)			年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分		
		年度资金总额	108.35	108.35	108.35	10	100%	10		
		其中：当年财政拨款	108.35	108.35	108.35	—		—		
		上年结转资金				—		—		
		其他资金				—		—		
年度 总体 目标	预期目标			实际完成情况						
	充分利用资金保障辖区内学校的办公支出、校园修缮、教育教学的开展，促进学校的发展。			严格按照预算进行管理，确保资金用途，保障学校的正常运行。						
绩效 指标	一级指标	二级指标	三级指标		年度 指标值	实际 完成值	分值	得分	偏差原因分析 及改进措施	
	产出指标	数量指标	项目学校数		1	1	5	5		
			项目学生人数		149人	149人	5	5		
			项目教师人数		25人	25人	5	5		
		质量指标	预算编制到项目率		≥80%	≥85%	5	5		
			时效指标		全年资金支出率		100%	100%	5	5
		成本指标	小学生均经费标准		6000/人	6000/人	5	5		
	效益指标	经济效益 指标	无				3	3		
		社会效益 指标	全面提升辖区内义务教育阶段学生的入学率		逐步提升	逐步提升	8	8		
			提高辖区内义务教育学生的覆盖面		提高	提高	8	8		
			促进辖区内义务教育学校的长期稳定发展		提高	提高	8	8		
		生态效益 指标	无				3	3		
		可持续影响 指标	提高辖区内义务教育生源及学校正常发展的保障水平		提高	提高	8	8	生源保有率呈下滑态势，加大力度做好生源的统计工作	
	满意度 指标	服务对象 满意度指标	学生满意度		≥85%	≥90%	6	6	满意度有待提高。了解需求，做好后续工作	
			家长满意度		≥85%	≥90%	6	6	满意度有待提高。了解需求，做好后续工作	
			教师满意度		≥85%	≥90%	6	6	满意度有待提高。了解需求，做好后续工作	
总分						96	96			

项目支出绩效自评表

(2021年度)

项目名称		黑财指(教)关于下达2021年特殊教育补助资金								
主管部门		宁安市教育体育局			实施单位	宁安市第三中学				
项目资金 (万元)			年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分		
		年度资金总额	20	20	20	10	100%	10		
		其中：当年财政拨款	20	20	20	—		—		
		上年结转资金				—		—		
		其他资金				—		—		
年度 总体 目标	预期目标				实际完成情况					
	充分利用资金保障辖区内学校的资源教师建造与专用设备购置				严格按照预算进行管理，确保资金用途，保障学校的正常运行。					
绩效 指标	一级指标	二级指标	三级指标		年度 指标值	实际 完成值	分值	得分	偏差原因分析 及改进措施	
	产出指标	数量指标	项目学校数		1所	1所	5	5		
			项目学生人数		149人	149人	5	5		
			项目教师人数		25人	25人	5	5		
		质量指标	预算编制到项目率		≥80%	≥85%	5	5		
			时效指标		全年资金支出率		100%	100%	5	5
		成本指标	生均经费标准		1342/人	1342/人	5	5		
	效益指标	经济效益 指标	无				3	3		
		社会效益 指标	全面提升辖区内义务教育阶段学生的入学率		逐步提升	逐步提升	8	8		
			提高辖区内义务教育学生的覆盖面		提高	提高	8	8		
			促进辖区内义务教育学校的长期稳定发展		提高	提高	8	8		
		生态效益 指标	无				3	3		
		可持续影响 指标	提高辖区内义务教育生源及学校正常发展的保障水平		提高	提高	8	6	生源保有率呈下滑态势，加大力度做好生源的统计工作	
	满意度 指标	服务对象 满意度指标	学生满意度		≥85%	≥90%	6	6	满意度有待提高。了解需求，做好后续工作	
			家长满意度		≥85%	≥90%	6	6	满意度有待提高。了解需求，做好后续工作	
			教师满意度		≥85%	≥90%	6	5	满意度有待提高。了解需求，做好后续工作	
总分						96	93			

3.项目(专项)支出绩效自评表 (2021年度)

项目名称		义务教育贫困住宿生补助、就餐补助								
主管部门		宁安市教育体育局			实施单位	宁安市特殊教育学校				
项目资金 (万元)			年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分		
		年度资金总额	19.5225	19.5225	19.5225	10	100%	10		
		其中：当年财政拨款	19.5225	19.5225	19.5225	—		—		
		上年结转资金				—		—		
		其他资金				—		—		
年度 总体 目标	预期目标			实际完成情况						
	充分利用资金保障辖区内学校的办公支出、校园修缮、教育教 学的开展，促进学校的发展。			严格按照预算进行管理，确保资金用途， 保障学校的正常运行。						
绩效 指标	一级指标	二级指标	三级指标		年度 指标值	实际 完成值	分 值	得 分	偏差原因分析 及改进措施	
	产出指标	数量指标	项目学校数		1	1	5	5		
			项目学生人数		110人	110人	5	5		
			项目教师人数		25人	25人	5	5		
		质量指标	预算编制到项目率		≥80%	≥85%	5	5		
			时效指标		全年资金支出率		100%	100%	5	5
		成本指标	小学生均经费标准		875/人	875/00	5	5		
	效益指标	经济效益 指标	无			人	3	3		
		社会效益 指标	全面提升辖区内义务教 育阶段学生的入学率		逐步提 升	逐步提 升	8	8		
			提高辖区内义务教育学 生的覆盖面		提高	提高	8	8		
			促进辖区内义务教育学 校的长期稳定发展		提高	提高	8	8		
		生态效益 指标	无				3	3		
		可持续影 响指标	提高辖区内义务教育生 源及学校正常发展的保 障水平		提高	提高	8	8	生源保有率呈 下滑态势，加大 力度做好生源 的统计工作	
	满意度 指标	服务对象 满意度指 标	学生满意度		≥85%	≥90%	6	6	满意度有待提 高。了解需求， 做好后续工作	
			家长满意度		≥85%	≥90%	6	6	满意度有待提 高。了解需求， 做好后续工作	
			教师满意度		≥85%	≥90%	6	6	满意度有待提 高。了解需求， 做好后续工作	
总分						96	96			