

2022 年度
北京市东城区特殊教育
学校决算信息

目录

第一部分 单位基本情况

机构设置、职责

第二部分 2022 年度单位决算报表

- 一、2022 年度收入支出决算总表
- 二、2022 年度收入决算表
- 三、2022 年度支出决算表
- 四、2022 年度财政拨款收入支出决算总表
- 五、2022 年度一般公共预算财政拨款支出决算表
- 六、2022 年度财政拨款基本支出经济分类决算表
- 七、2022 年度政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 八、2022 年度国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表
- 九、2022 年度财政拨款“三公”经费支出决算表
- 十、2022 年度项目支出决算明细表
- 十一、2022 年度政府采购情况表

第三部分 2022 年度单位决算情况说明

- 一、收入支出决算总体情况说明
- 二、收入决算情况说明
- 三、支出决算情况说明
- 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

六、财政拨款基本支出决算情况说明

七、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

八、国有资本经营预算财政拨款收入支出总体情况说明

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

十、其他重要事项情况说明

第四部分 2022 年度单位绩效评价情况

第五部分 名词解释

第一部分 单位基本情况

单位机构设置、职责

北京市东城区特殊教育学校（以下简称“特教学校”）共有 1 处校址。截至 2022 年 12 月 31 日，编制 86 人，实有在职 86 人，离退休 70 人，学生 166 人。下设 7 个部门，分别为德育处，教学处，办公室，总务处，党建办，教务处、教科研处。

本单位属全额拨款事业单位，无下属单位及分支机构。

本单位职责为：对残疾儿童少年实施义务教育、义务教育、康复训练。

第二部分 2022 年度单位决算报表

2022年度收入支出决算总表

公开01表
单位名称：北京市东城区特殊教育学校
金额单位：万元

收入				支出			
项目	行次	年初预算数	决算数	项目(按功能分类)	行次	年初预算数	决算数
栏次		1	2	栏次		3	4
一、一般公共预算财政拨款收入	1	3,328.51	4,084.97	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		2.24	五、教育支出	36	2,162.52	2,907.93
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	457.69	511.25
	9			九、卫生健康支出	40	283.86	256.26
	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	424.43	444.89
	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	3,328.51	4,087.21	本年支出合计	58	3,328.50	4,120.33
使用非财政拨款结余	28			结余分配	59		
年初结转和结余	29		407.55	年末结转和结余	60		374.42
	30				61		
总计	31	3,328.51	4,494.76	总计	62	3,328.50	4,494.75

注：本表反映单位本年度的总收支和年末结转结余情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

2022年度收入决算表

编制单位：北京市东城区特殊教育学校

公开02表
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	
支出功能分类科目编码		科目名称				小计	其中：教育收费				
类	款	项	栏 次	1	2	3	4	5	6	7	8
			合计	4,087.21	4,084.97	2.24	2.24				
205		教育支出		2,891.68	2,889.44		2.24	2.24			
20502		普通教育		166.61	166.61						
2050202		小学教育		30.09	30.09						
2050203		初中教育		3.68	3.68						
2050299		其他普通教育支出		132.84	132.84						
20507		特殊教育		2,725.07	2,722.83		2.24	2.24			
2050701		特殊学校教育		2,725.07	2,722.83		2.24	2.24			
208		社会保障和就业支出		494.37	494.37						
20805		行政事业单位养老支出		494.37	494.37						
2080502		事业单位离退休		99.54	99.54						
2080505		机关事业单位基本养老保险缴费支出		263.22	263.22						
2080506		机关事业单位职业年金缴费支出		131.61	131.61						
210		卫生健康支出		256.26	256.26						
21011		行政事业单位医疗		256.26	256.26						
2101102		事业单位医疗		256.26	256.26						
221		住房保障支出		444.89	444.89						
22102		住房改革支出		444.89	444.89						
2210201		住房公积金		230.05	230.05						
2210202		提租补贴		8.01	8.01						
2210203		购房补贴		206.83	206.83						

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

2022年度支出决算表

公开03表
金额单位：万元

编制单位：北京市东城区特殊教育学校

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	
支出功能分类科目编码	科目名称								
类	款	项	栏 次	1	2	3	4	5	6
			合 计	4, 120. 33	4, 031. 72	88. 62			
205			教育支出	2, 907. 93	2, 819. 31	88. 61			
20502			普通教育	176. 24	93. 92	82. 31			
2050202			小学教育	31. 71	31. 71				
2050203			初中教育	3. 68	3. 28	0. 40			
2050299			其他普通教育支出	140. 85	58. 93	81. 91			
20507			特殊教育	2, 731. 69	2, 725. 39	6. 30			
2050701			特殊学校教育	2, 725. 39	2, 725. 39				
2050799			其他特殊教育支出	6. 30		6. 30			
208			社会保障和就业支出	511. 24	511. 24				
20805			行政事业单位养老支出	511. 24	511. 24				
2080502			事业单位离退休	116. 41	116. 41				
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	263. 22	263. 22				
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出	131. 61	131. 61				
210			卫生健康支出	256. 26	256. 26				
21011			行政事业单位医疗	256. 26	256. 26				
2101102			事业单位医疗	256. 26	256. 26				
221			住房保障支出	444. 89	444. 89				
22102			住房改革支出	444. 89	444. 89				
2210201			住房公积金	230. 05	230. 05				
2210202			提租补贴	8. 01	8. 01				
2210203			购房补贴	206. 83	206. 83				

注：本表反映单位本年度各项支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

2022年度财政拨款收入支出决算总表

编制单位：北京市东城区特殊教育学校

公开04表
金额单位：万元

收 入				支 出									
项 目	行次	年初预算数	决算数	项目（按功能分类）	行次	年初预算数				决算数			
						小计	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	小计	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	2	栏 次		3	4	5	6	7	8	9	10
一、一般公共预算财政拨款	1	3,328.51	4,084.97	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	2,162.52	2,162.52			2,905.69	2,905.69		
	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	457.69	457.69			511.25	511.25		
	9			九、卫生健康支出	41	283.86	283.86			256.26	256.26		
	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	424.43	424.43			444.89	444.89		
	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	3,328.51	4,084.97	本年支出合计	59	3,328.51	3,328.51			4,118.09	4,118.09		
年初财政拨款结转和结余	28		33.12	年末财政拨款结转和结余	60								
一、一般公共预算财政拨款	29		33.12		61								
二、政府性基金预算财政拨款	30				62								
三、国有资本经营预算财政拨款	31				63								
总计	32	3,328.51	4,118.09	总计	64	3,328.51	3,328.51			4,118.09	4,118.09		

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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

2022年度一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表
金额单位：万元

编制单位：北京市东城区特殊教育学校

项 目			本年支出合计	基本支出	项目支出
科目名称					
类	款	项			
栏 次			1	2	3
合 计			4,118.09	4,029.48	88.62
205 教育支出			2,905.69	2,817.07	88.61
20502 普通教育			176.24	93.92	82.31
2050202 小学教育			31.71	31.71	
2050203 初中教育			3.68	3.28	0.40
2050299 其他普通教育支出			140.85	58.93	81.91
20507 特殊教育			2,729.45	2,723.15	6.30
2050701 特殊学校教育			2,723.15	2,723.15	
2050799 其他特殊教育支出			6.30		6.30
208 社会保障和就业支出			511.24	511.24	
20805 行政事业单位养老支出			511.24	511.24	
2080502 事业单位离退休			116.41	116.41	
2080505 机关事业单位基本养老保险缴费支出			263.22	263.22	
2080506 机关事业单位职业年金缴费支出			131.61	131.61	
210 卫生健康支出			256.26	256.26	
21011 行政事业单位医疗			256.26	256.26	
2101102 事业单位医疗			256.26	256.26	
221 住房保障支出			444.89	444.89	
22102 住房改革支出			444.89	444.89	
2210201 住房公积金			230.05	230.05	
2210202 提租补贴			8.01	8.01	
2210203 购房补贴			206.83	206.83	

注：本表反映单位门本年度一般公共预算财政拨款实际支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

2022年度财政拨款基本支出经济分类决算表

编制单位：北京市东城区特殊教育学校

公开06表
金额单位：万元

	科目编码	科目名称	金额			
			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
		栏次	1	2	3	4
人员经费	301	工资福利支出	3,560.77	3,560.77		
	30101	基本工资	403.51	403.51		
	30102	津贴补贴	451.25	451.25		
	30103	奖金	10.72	10.72		
	30106	伙食补助费				
	30107	绩效工资	1,785.48	1,785.48		
	30108	机关事业单位基本养老保险缴费	263.22	263.22		
	30109	职业年金缴费	131.61	131.61		
	30110	职工基本医疗保险缴费	176.18	176.18		
	30111	公务员医疗补助缴费	60.06	60.06		
	30112	其他社会保障缴费	35.11	35.11		
	30113	住房公积金	230.05	230.05		
	30114	医疗费				
	30199	其他工资福利支出	13.59	13.59		
	303	对个人和家庭的补助	162.34	162.34		
	30301	离休费				
	30302	退休费	77.84	77.84		
	30303	退职（役）费				
	30304	抚恤金	33.92	33.92		
	30305	生活补助				
	30306	救济费				
	30307	医疗费补助				
	30308	助学金	49.47	49.47		
	30309	奖励金	0.87	0.87		
	30310	个人农业生产补贴				
	30311	代缴社会保险费				
	30399	其他对个人和家庭的补助支出	0.24	0.24		
		人员经费合计	3,723.11	3,723.11		
公用经费	302	商品和服务支出	292.54	292.54		
	30201	办公费	9.79	9.79		
	30202	印刷费				
	30203	咨询费				
	30204	手续费	0.11	0.11		
	30205	水费				
	30206	电费	0.34	0.34		
	30207	邮电费	0.47	0.47		
	30208	取暖费				
	30209	物业管理费	81.59	81.59		
	30211	差旅费				
	30212	因公出国（境）费用				
	30213	维修（护）费	20.86	20.86		
	30214	租赁费	3.28	3.28		
	30215	会议费				
	30216	培训费				
	30217	公务接待费				
	30218	专用材料费	50.83	50.83		
	30224	被装购置费				
	30225	专用燃料费				
	30226	劳务费	7.75	7.75		
	30227	委托业务费				
	30228	工会经费	35.09	35.09		
	30229	福利费	19.37	19.37		
	30231	公务用车运行维护费	0.40	0.40		
	30239	其他交通费用	0.01	0.01		
	30240	税金及附加费用				
	30299	其他商品和服务支出	62.64	62.64		
	310	资本性支出	13.82	13.82		
	31001	房屋建筑物购建				
	31002	办公设备购置	13.51	13.51		
	31003	专用设备购置				
	31005	基础设施建设				
	31006	大型修缮				
	31007	信息网络及软件购置更新				
	31008	物资储备				
	31009	土地补偿				
	31010	安置补助				
	31011	地上附着物和青苗补偿				
	31012	拆迁补偿				
	31013	公务用车购置				
	31019	其他交通工具购置				
	31021	文物和陈列品购置				
	31022	无形资产购置				
	31099	其他资本性支出	0.31	0.31		
	312	对企业补助				
	31201	资本金注入				
	31203	政府投资基金股权投资				
	31204	费用补贴				
	31205	利息补贴				
	31299	其他对企业补助				
	399	其他支出				
	39907	国家赔偿费用支出				
	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴				
	39909	经常性赠与				
	39910	资本性赠与				
	39999	其他支出				
		公用经费支出合计	306.36	306.36		

注：本表反映单位本年度一般公共预算、政府性基金和国有资本经营预算财政拨款基本支出明细情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

说明：本单位没有政府性基金、国有资本经营收入，也没有使用政府性基金、国有资本经营安排的支出，故本表3、4栏无数据

2022年度政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

编制单位：北京市东城区特殊教育学校

公开07表
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	
支出功能分类科目编码					小计	基本支出	项目支出		
类	款	项	栏 次	1	2	3	4	5	6
			合 计						

注：本单位没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出，故本表无数据。

2022年度国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表

编制单位：北京市东城区特殊教育学校

公开08表
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
支出功能分类科目编码			科目名称			小计	基本支出	项目支出	
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6
			合计						

注：本单位没有国有资本经营收入，也没有使用国有资本经营安排的支出，故本表无数据。

2022年度财政拨款“三公”经费支出决算表

公开09表
金额单位：万元

编制单位：北京市东城区特殊教育学校

	“三公”经费财政拨款合计	因公出国（境）费用	公务接待费	公务用车购置及运行维护费		
				合计	公务用车购置费	公务用车运行维护费
2022年预算数	2.70			2.70		2.70
2022年决算数	17.78			17.78	17.38	0.40

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”经费年初预算数，决算数为当年财政拨款安排的实际支出。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

2022年度项目支出决算明细表

公开10表
金额单位：万元

编制单位：北京市东城区特殊教育学校

二级单位名称	支出功能分类科目编码			项目名称	支出数		
					合计	财政拨款	其他资金
	类	款	项		栏次 合计	1	2
	205				88.62	88.62	
	20502				88.60	88.60	
	2050203				82.30	82.30	
北京市东城区特殊教育学校	2050203			提前下达市级一般转移支付-中等职业学校政府奖学金-秋季中职奖学金	0.40	0.40	
	2050299				81.90	81.90	
北京市东城区特殊教育学校	2050299			提前下达2022年中央城乡义务教育补助经费（免费教科书）	0.17	0.17	
北京市东城区特殊教育学校	2050299			直达资金-提前下达2022年中央城乡义务教育补助经费（家庭困难学生补助）-秋季小学寄宿生生活补助	1.00	1.00	
北京市东城区特殊教育学校	2050299			直达资金-提前下达2022年中央城乡义务教育补助经费（家庭困难学生补助）-秋季小学寄宿生生活补助	2.80	2.80	
北京市东城区特殊教育学校	2050299			提前下达2022年市级专项转移支付-城乡义务教育补助（家庭经济困难学生补助）-秋季初中寄宿生生活补助	6.72	6.72	
北京市东城区特殊教育学校	2050299			提前下达市级专项转移支付-中小学干部教师体验式培训	0.35	0.35	
北京市东城区特殊教育学校	2050299			提前下达市级专项转移支付-中小学生学习实践活动1	11.95	11.95	
北京市东城区特殊教育学校	2050299			学校后勤保障	19.99	19.99	
北京市东城区特殊教育学校	2050299			提前下达市级一般转移支付-义务教育阶段学生生活和助学补助（含特教高中）1	8.25	8.25	
北京市东城区特殊教育学校	2050299			直达资金-提前下达2022年中央城乡义务教育补助经费（家庭经济困难学生生活补助）1	4.00	4.00	
北京市东城区特殊教育学校	2050299			提前下达市级一般转移支付-义务教育阶段学生生活补助（地方对应安排）1	0.57	0.57	
北京市东城区特殊教育学校	2050299			车辆更新购置-085	17.38	17.38	
北京市东城区特殊教育学校	2050299			直达资金-提前下达2022年中央城乡义务教育补助经费（免费教科书）-34	0.17	0.17	
北京市东城区特殊教育学校	2050299			直达资金-提前下达2022年中央城乡义务教育补助经费（免费教科书）-34-1	0.13	0.13	
北京市东城区特殊教育学校	2050299			提前下达市级一般转移支付-义务教育阶段学生生活和助学补助（含特教高中）-秋季初中寄宿生生活补助	2.34	2.34	
北京市东城区特殊教育学校	2050299			提前下达市级一般转移支付-义务教育阶段学生生活和助学补助（含特教高中）-秋季小学寄宿生生活补助	0.94	0.94	
北京市东城区特殊教育学校	2050299			提前下达市级一般转移支付-义务教育阶段学生生活和助学补助（含特教高中）-秋季初中寄宿生生活补助	1.33	1.33	
北京市东城区特殊教育学校	2050299			提前下达市级一般转移支付-义务教育阶段学生生活和助学补助（含特教高中）-秋季小学寄宿生生活补助	1.93	1.93	
北京市东城区特殊教育学校	2050299			提前下达市级一般转移支付-义务教育阶段学生生活和助学补助（含特教高中）-秋季初中寄宿生生活补助	1.88	1.88	
	20507				6.30	6.30	
	2050799				6.30	6.30	
北京市东城区特殊教育学校	2050799			提前下达市级专项转移支付-中小学干部教师体验式培训	6.30	6.30	

注：本表反映单位本年度项目实际支出情况。其中财政拨款包括一般公共预算、政府性基金预算和国有资本经营预算。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

2022年度政府采购情况表

编制单位：北京市东城区特殊教育学校

公开11表
金额单位：万元

项目	统计数
政府采购支出信息	—
（一）政府采购支出合计	65.99
1. 政府采购货物支出	65.99
2. 政府采购工程支出	
3. 政府采购服务支出	
（二）政府采购授予中小企业合同金额	
其中：授予小微企业合同金额	

注：本表反映本单位本年度政府采购支出情况。

第三部分 2022 年度单位决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2022 年度收、支总计 4494.76 万元，比上年减少 4.35 万元，下降 0.09%。

二、收入决算情况说明

2022 年度本年收入合计 4087.21 万元，比上年增加 185.77 万元，增长 4.76%，其中：财政拨款收入 4084.97 万元，占收入合计的 99.95%；上级补助收入 0.00 万元，占收入合计的 0.00%；事业收入 2.24 万元，占收入合计的 0.05%；经营收入 0.00 万元，占收入合计的 0.00%；附属单位上缴收入 0.00 万元，占收入合计的 0.00%；其他收入 0.00 万元，占收入合计的 0.00%。

三、支出决算情况说明

2022 年度本年支出合计 4120.33 万元，比上年减少 340.61 万元，下降 7.63%，其中：基本支出 4031.72 万元，占支出合计的 97.85%；项目支出 88.62 万元，占支出合计的 2.15%；上缴上级支出 0.00 万元，占支出合计的 0.00%；经营支出 0.00 万元，占支出合计的 0.00%；对附属单位补助支出 0.00 万元，占支出合计的 0.00%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2022 年度财政拨款收、支总计 4118.09 万元，比上年减少 370.52 万元，下降 8.25%。

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（一）财政拨款支出决算总体情况。

2022 年度财政拨款支出 4118.09 万元，占本年支出合计的 99.95%。比上年减少 332.35 万元，下降 7.47%。

（二）财政拨款支出决算结构情况。

2022 年度财政拨款支出 4118.09 万元，主要用于以下方面：教育支出（类）支出 2905.69 万元，占 70.56%；社会保障和就业支出（类）511.24 万元，占 12.41%；卫生健康支出（类）256.26 万元，占 6.22%；住房保障支出（类）444.89 万元，占 10.81%。

（三）财政拨款支出决算具体情况。

2022 年度财政拨款支出决算 4118.09 万元，比 2022 年年初预算增加 789.58 万元，增长 23.72%。其中：

1. 教育支出（类）普通教育（款）小学教育（项）。

2022 年度决算 31.71 万元，比 2022 年年初预算增加 31.71 万元，增长 100.00%。主要原因：新增工作任务。

2. 教育支出（类）普通教育（款）初中教育（项）。

2022 年度决算 3.68 万元，比 2022 年年初预算增加 3.68 万元，增长 100.00%。主要原因：新增工作任务。

3. 教育支出（类）普通教育（款）其他普通教育支出（项）。

2022 年度决算 140.85 万元，比 2022 年年初预算增加 98.90 万元，增长 235.76%。主要原因：新增工作任务。

4. 教育支出（类）特殊教育（款）特殊学校教育（项）。

2022 年度决算 2723.15 万元，比 2022 年年初预算增加 602.58 万元，增长 28.42%。主要原因：新增工作任务，通过使用以前年度财政拨款结转资金解决。

5. 教育支出（类）特殊教育（款）其他特殊教育支出（项）。

2022 年度决算 6.30 万元，比 2022 年年初预算增加 6.30 万元，增长 100.00%。主要原因：新增工作任务，通过使用以前年度财政拨款结转资金解决。

6. 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）。

2022 年度决算 116.41 万元，比 2022 年年初预算增加 33.66 万元，增长 40.68%。主要原因：追加抚恤金和丧葬费。

7. 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）。

2022 年度决算 263.22 万元，比 2022 年年初预算增加 13.26 万元，增长 5.30%。主要原因：按规定新增缴纳基本养老保险，年中相应调剂安排基本养老保险单位缴费部分财政拨款预算。

8. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）。

2022 年度决算 131.61 万元，比 2022 年年初预算增加 6.63 万元，增长 5.30%。主要原因：按规定新增缴纳职业年金，年中相应调剂安排职业年金单位缴费部分财政拨款预算。

9. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）。

2022 年度决算 256.26 万元，比 2022 年年初预算减少 27.60 万元，下降 9.72%。主要原因：按规定减少缴纳单位医疗，年中相应调剂调整单位医疗单位缴费部分财政拨款预算。

10. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。

2022 年度决算 230.05 万元，比 2022 年年初预算减少 12.13 万元，下降 5.01%。主要原因：按规定减少缴纳住房公积金，年中相应调剂调整住房公积金单位缴费部分财政拨款预算。

11. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）提租补贴（项）。

2022 年度决算 8.01 万元，比 2022 年年初预算增加 0.02 万元，增

长 0.25%。主要原因：执行中提租补贴需求增加，年中相应调剂安排财政拨款预算。

12. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）购房补贴（项）。

2022 年度决算 206.83 万元，比 2022 年年初预算增加 32.56 万元，增长 18.68%。主要原因：执行中购房补贴需求增加，年中相应调剂安排财政拨款预算。

六、财政拨款基本支出决算情况说明

2022 年度财政拨款基本支出 4029.47 万元，其中：人员经费 3723.11 万元，主要包括基本工资、津贴补贴、奖金、绩效工资、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、公务员医疗补助缴费、住房公积金、医疗费、其他社会保障缴费、其他工资福利支出、退休费、抚恤金、助学金、奖励金、其他对个人和家庭的补助支出；公用经费 306.36 万元，主要包括办公费、手续费、电费、邮电费、物业管理费、维修（护）费、租赁费、专用材料费、劳务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、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支出决算情况说明

本年度特教学校未安排政府性基金预算财政拨款收支。

八、国有资本经营预算财政拨款收入支出总体情况说明。

本年度特教学校未安排国有资本经营预算财政拨款收支。

九、 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。

2022 年度“三公”经费财政拨款支出决算数 17.78 万元，比 2022

年年初预算 2.70 万元增加 15.08 万元。主要原因：新增工作任务。

（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）费支出决算 0.00 万元，占 0.00%；公务接待费支出决算 0.00 万元，占 0.00%；公务用车购置及运行维护费支出决算 17.78 万元，占 100.00%。

1. 因公出国（境）费用。2022 年决算数 0 万元，与 2022 年年初预算数持平。

2. 公务接待费。2022 年决算数 0 万元，与 2022 年年初预算数持平。

3. 公务用车购置及运行维护费。2022 年决算数 17.78 万元，比 2022 年年初预算数 2.70 万元增加 15.08 万元。主要原因：新增工作任务，其中：

公务用车购置支出 17.38 万元。特教学校单位更新公务用车 1 辆。

公务用车运行维护支出 0.40 万元。主要是按规定保留的公务用车的燃料费、维修费、过桥过路费、保险费、安全奖励费用等支出。截止 2022 年 12 月 31 日，本部门开支财政拨款的公务用车保有量 1 辆，车均运行维护费 0.40 万元。

特教学校本年度未安排政府性基金财政拨款“三公”经费相关支出。

十、其他重要事项情况说明

（一）机关运行经费支出情况。

特教学校为事业单位，不属于机关运行经费支出统计的单位范围。

（二）政府采购支出情况。

2022 年度本部门政府采购支出总额 65.99 万元，其中：政府采购货物支出 65.99 万元、政府采购工程支出 0.00 万元、政府采购服务支出 0.00 万元。授予中小企业合同金额 65.99 万元，占政府采购支出总额的

100.00%，其中：授予小微企业合同金额 65.99 万元，占政府采购支出总额的 100.00%。

（三）国有资产占用情况。

截止 2022 年 12 月 31 日，特教学校固定资产总额（原值）2360.56 万元，其中：汽车（使用各类资金安排的机动车辆，包括机要通信用车、应急保障用车、执法执勤用车、特种专业技术用车以及其他按照规定配备的公务用车）1 辆，17.38 万元；单价 50 万元以上的通用设备 3 台（套），165.03 万元；单价 100 万元以上的专用设备 0 台（套），0.00 万元。

（四）政府购买服务支出情况。

本年度特教学校未安排政府购买服务支出。

第四部分 2022 年度单位绩效评价情况

一、单位预算绩效工作开展情况：

特教学校对 2022 年度项目支出实施绩效评价，评价项目 25 个，占部门项目总数的 100%，涉及金额 88.62 万元。其中普通程序 1 个，简易程序 24 个。

评价得分优秀（90（含）分-100 分）的项目 25 个，良好（80（含）分-90 分）的项目 0 个，一般（60（含）分-80 分）的项目 0 个，较差（60（不含）分及以下）的项目 0 个。

二、提前下达市级专项转移支付-中小学干部教师体验式培训项目绩效评价报告

（一）评价对象概况

依据北京市教育委员会发布的《关于开展北京市特殊教育学校干部教师专业发展体验式培训工作的通知》要求，结合当期需要对乡村学校、生态涵养区和三城一区等教育基础薄弱地区和重点发展地区骨干教师等进行培训；为贯彻落实国办转发教育部等部门《“十四五”特殊教育发展提升行动计划》等文件要求，深入推进北京市特殊教育发展，加强特殊教育学校干部教师的专业发展，提升干部教师队伍的整体水平，以《关于全面深化新时代教师队伍建设改革的意见》为指导，遵循教育规律和教师成长发展规律，全面提升教师专业素养；落实市体验式培训要求，聚焦课堂教学研究，充分发挥骨干教师引领辐射带动作用，着力打造政治过硬、业务精湛、结构合理、充满活力的高素质、专业化、创新型特教教师群体，以满足学生成长、学校教育改革、融合教育发展的需要。根据市教委、市特教中心的计划安排，采取多方面深入学习新课程标准、多渠道推进课程改革与教学研究、多形式提升教师基本功、多层次开展

线上线下培训方式。

（二）评价结论

经评议，评价得分为 92.50 分，分别是：项目决策得分 20 分，项目管理得分 32 分，项目绩效得分 40.5 分，评价绩效级别评定为“优”。总体来看，特教学校提前下达市级专项转移支付-中小学干部教师体验式培训项目受疫情影响，2022 年支出 70,712.98 元，均为财政资金，经过预算调整，实现了 100%支出。该项目绩效目标比较明确，决策依据较充分，项目执行程序比较规范。达到了预期目标，切实起到了提升干部管理水平，提升教师专业能力，提升教育教学质量，提升课程建设水平，提升学生综合素养的作用。

（三）存在问题

本项目绩效整体实施得到了较好的落实，过程基本规范，特教学校、被培训老师学校、培训老师、带教老师间的联动比较密切，得到了很好的评价。特教学校在项目实施过程中能积极落实主体责任，年度绩效目标及指标符合完整性、相关性、全面性、可行性及可衡量要求，因疫情原因导致未能完全按照规培方案实施完成。

1. 项目管理制度有待进一步健全完善。特教学校虽然制定了规培工作实施方案、培训老师和带教老师遴选制度等具体业务制度，但欠缺对带教工作质量考核和监督要求细则。

2. 对项目效益效果分析不足。本次提交的绩效资料缺少部分项目执行效果的分析资料，绩效成果展现不完整，项目实施效果资料呈现不够充足。

（四）建议

1、完善项目管理制度健全性

建立专项资金管理制度，形成绩效跟踪核查机制，以加强专项资金管理，发挥专项资金使用效益。修改完善内控制度，包括预算管理制度、采购管理制度，增强制度执行的可操作性和风险控制的针对性，将绩效管理意识融入到预算管理制度中。

2、重视项目过程监管及主体责任的落实,完善工作实施方案，强化项目管理，从实施方案制定、主体责任落实、过程监督以及项目风险防范等全过程加强管理。加强审核管理，明确权责。建立长效机制和动态管理措施，加强动态管理与分析。重视管理过程资料的归集和留档。

第五部分 名词解释

1. 财政拨款收入：指单位从同级财政部门取得的财政预算资金。

2. 事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动取得的收入。

3. 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。

4. 其他收入：指单位取得的除上述收入以外的各项收入。

5. 年初结转和结余：指单位以前年度尚未完成、结转到本年按有关规定继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

6. “三公”经费：是指单位通过财政拨款资金安排的因公出国（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）费指单位公务出国（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指单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税）及单位按规定保留的公务用车租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费等支出；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。

7. 公务用车保有量：使用财政拨款资金安排的机动车辆，包括机要通信用车、应急保障用车、执法执勤用车、特种专业技术用车以及其他按照规定配备的公务用车。

8. 机关运行经费：是指行政单位（含参照公务员法管理事业单位）使用一般公共预算财政拨款安排的基本支出中的日常公用经费支出，包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、维修（护）费、专用材料费、办公用房水电费、办公用房取暖费、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。

9. 政府采购：指各级国家机关、事业单位和团体组织，使用财政性资金采购依法制定的集中目录以内的或者采购限额标准以上的货物、工程和服务的行为。

10. 政府购买服务：是指各级党的机关、政府机关、人大机关、政协机关、审判机关、检察机关、民主党派机关、完全或主要承担行政职能的事业单位、纳入行政编制管理且经费完全或主要由财政负担的群团组织机关通过发挥市场机制作用，根据实际需要，把直接提供的一部分公共服务事项以及政府履职所需服务事项，按照一定的方式和程序，交由具备条件的社会力量和事业单位承担，并根据合同约定向其支付费用。

11. 报表中出现的支出功能分类科目：

教育支出（类）普通教育（款）小学教育（项）：反应各单位举办的小学教育支出。

教育支出（类）普通教育（款）初中教育（项）：反应各单位举办的初中教育支出。

教育支出（类）普通教育（款）其他普通教育支出（项）：反应其他普通教育支出缴费支出。

教育支出（类）特殊教育（款）特殊教育学校教育（项）：反应举办的盲童学校、聋哑学校、智力落后儿童学校、其他生理缺陷学校的支出。

教育支出（类）特殊教育（款）其他特殊教育支出（项）：反应举办的盲童学校、聋哑学校、智力落后儿童学校、其他生理缺陷学校的支出。

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）：反应机关事业单位基本养老保险缴费

支出。

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)：反应事业单位离退休缴费支出。

社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）：反应机关事业单位职业年金缴费支出。

卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：反应事业单位医疗缴费支出。

住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：反应住房公积金缴费支出。

住房保障支出（类）住房改革支出（款）提租补贴（项）：反应提租补贴缴费支出。

住房保障支出（类）住房改革支出（款）购房补贴（项）：反应购房补贴缴费支出。