

2020 年度

长沙市特殊教育学校部门决算

目 录

第一部分长沙市特殊教育学校概况

一、 部门职责

二、 机构设置及决算单位构成

第二部分 2020 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 2020 年度部门决算情况说明

- 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、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明
- 七、一般公共预算财政拨款三公经费支出决算情况说明
- 八、政府性基金预算收入支出决算情况
- 九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况
- 十、关于机关运行经费支出说明
- 十一、一般性支出情况
- 十二、关于政府采购支出说明
- 十三、关于国有资产占用情况说明
- 十四、关于 2020 年度预算绩效情况的说明

第四部分名词解释

第五部分附件

第一部分

长沙市特殊教育学校概况

一、部门职责

- (一) 以育残成才为根本进行教育教学活动;
- (二) 教研教改科研;
- (三) 提供相关社会服务;
- (四) 文化传承与创新;
- (五) 开展国际国内学术交流;
- (六) 承担长沙地区特殊教育教学研究和特殊教育师资队伍培训工
作，指导区域特殊教育“医教结合”“随班就读”“送教上门”等工
作。

二、机构设置及决算单位构成

(一) **内设机构设置**。长沙市特殊教育学校内设机构包括：本部校区设党政办公室、研训督导处、教育处、教务处、教研处、总务处、教育技术中心、工会、团委、两校区统筹办。望城校区设办公室、课程管理中心、后勤服务中心。

(二) **决算单位构成**。长沙市特殊教育学校 2020 年部门决算公开单位构成包括：单位本级。

第二部分
2020 年度部门决算表

收入支出决算总表

部门：长沙市特殊教育学校

2020 年度

公开 01 表
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	9,467.85	一、一般公共服务支出	32	0.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	二、外交支出	33	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	34	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	35	0.00
五、事业收入	5	77.61	五、教育支出	36	9,535.47
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	37	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	38	0.00
八、其他收入	8	0.00	八、社会保障和就业支出	39	9.99
	9		九、卫生健康支出	40	0.00
	10		十、节能环保支出	41	0.00
	11		十一、城乡社区支出	42	0.00
	12		十二、农林水支出	43	0.00
	13		十三、交通运输支出	44	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	46	0.00
	16		十六、金融支出	47	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	48	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	0.00
	19		十九、住房保障支出	50	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	51	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	0.00
	23		二十三、其他支出	54	0.00
	24		二十四、债务还本支出	55	0.00
	25		二十五、债务付息支出	56	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	0.00
本年收入合计	27	9,545.46	本年支出合计	58	9,545.46
使用非财政拨款结余	28	0.00	结余分配	59	0.00
年初结转和结余	29	0.00	年末结转和结余	60	0.00
	30			61	
总计	31	9,545.46	总计	62	9,545.46

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。

收入决算表

部门：长沙市特殊教育学校

2020 年度

公开 02 表
金额单位：万元

项目								
功能分类科目编码	科目名称	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
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		9,545.46	9,467.85	0.00	77.61	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	9,535.47	9,457.87	0.00	77.61	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	709.73	709.73	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	709.73	709.73	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20503	职业教育	41.58	41.58	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050302	中等职业教育	41.58	41.58	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20507	特殊教育	7,418.40	7,340.79	0.00	77.61	0.00	0.00	0.00
2050701	特殊教育教育	7,418.40	7,340.79	0.00	77.61	0.00	0.00	0.00
20509	教育费附加安排的支出	1,364.99	1,364.99	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	1,364.99	1,364.99	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20599	其他教育支出	0.78	0.78	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2059999	其他教育支出	0.78	0.78	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	9.99	9.99	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20811	残疾人事业	9.99	9.99	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2081199	其他残疾人事业支出	9.99	9.99	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：长沙市特殊教育学校

2020 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		9,545.46	7,263.83	2,281.63	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	9,535.47	7,263.83	2,271.65	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	709.73	382.96	326.77	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	709.73	382.96	326.77	0.00	0.00	0.00
20503	职业教育	41.58	0.00	41.58	0.00	0.00	0.00
2050302	中等职业教育	41.58	0.00	41.58	0.00	0.00	0.00
20507	特殊教育	7,418.40	6,880.87	537.53	0.00	0.00	0.00
2050701	特殊学校教育	7,418.40	6,880.87	537.53	0.00	0.00	0.00
20509	教育费附加安排的支出	1,364.99	0.00	1,364.99	0.00	0.00	0.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	1,364.99	0.00	1,364.99	0.00	0.00	0.00
20599	其他教育支出	0.78	0.00	0.78	0.00	0.00	0.00
2059999	其他教育支出	0.78	0.00	0.78	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	9.99	0.00	9.99	0.00	0.00	0.00
20811	残疾人事业	9.99	0.00	9.99	0.00	0.00	0.00
2081199	其他残疾人事业支出	9.99	0.00	9.99	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

公开04表
金额单位：万元

部门：长沙市特殊教育学校

2020年度

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	9,467.85	一、一般公共服务支出	33	0.00	0.00	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	9,457.87	9,457.87	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	9.99	9.99	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
	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
	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	9,467.85	本年支出合计	59	9,467.85	9,467.85	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	9,467.85	总 计	64	9,467.85	9,467.85	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：长沙市特殊教育学校

2020 年度

公开 05 表
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		9,467.85	7,186.22	2,281.63
205	教育支出	9,457.87	7,186.22	2,271.65
20502	普通教育	709.73	382.96	326.77
2050299	其他普通教育支出	709.73	382.96	326.77
20503	职业教育	41.58	0.00	41.58
2050302	中等职业教育	41.58	0.00	41.58
20507	特殊教育	7,340.79	6,803.26	537.53
2050701	特殊学校教育	7,340.79	6,803.26	537.53
20509	教育费附加安排的支出	1,364.99	0.00	1,364.99
2050999	其他教育费附加安排的支出	1,364.99	0.00	1,364.99
20599	其他教育支出	0.78	0.00	0.78
2059999	其他教育支出	0.78	0.00	0.78
208	社会保障和就业支出	9.99	0.00	9.99
20811	残疾人事业	9.99	0.00	9.99
2081199	其他残疾人事业支出	9.99	0.00	9.99

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

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：长沙市特殊教育学校

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	6,039.16	302	商品和服务支出	619.63	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	1,048.29	30201	办公费	30.42	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	87.60	30202	印刷费	0.38	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	928.70	30203	咨询费	18.91	310	资本性支出	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00	31001	房屋建筑物购建	0.00
30107	绩效工资	2,167.77	30205	水费	15.58	31002	办公设备购置	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	263.33	30206	电费	23.23	31003	专用设备购置	0.00
30109	职业年金缴费	142.94	30207	邮电费	3.82	31005	基础设施建设	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	112.38	30208	取暖费	0.00	31006	大型修缮	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	249.16	30209	物业管理费	0.00	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30112	其他社会保障缴费	27.81	30211	差旅费	7.84	31008	物资储备	0.00
30113	住房公积金	556.28	30212	因公出国（境）费用	0.00	31009	土地补偿	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	20.48	31010	安置补助	0.00
30199	其他工资福利支出	454.90	30214	租赁费	2.32	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	527.43	30215	会议费	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	8.54	31013	公务用车购置	0.00
30302	退休费	181.52	30217	公务接待费	2.13	31019	其他交通工具购置	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00	31021	文物和陈列品购置	0.00
30304	抚恤金	6.52	30224	被装购置费	0.00	31022	无形资产购置	0.00
30305	生活补助	2.47	30225	专用燃料费	0.00	31099	其他资本性支出	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	6.77	399	其他支出	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.00	39906	赠与	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	23.15	39907	国家赔偿费用支出	0.00
30309	奖励金	0.44	30229	福利费	4.40	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	6.00	39999	其他支出	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	13.21			
30399	其他对个人和家庭的补助	336.48	30240	税金及附加费用	0.00			
			30299	其他商品和服务支出	432.45			
	人员经费合计	6,566.59		公用经费合计				619.63

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。

一般公共预算财政拨款 “三公” 经费支出决算表

部门：长沙市特殊教育学校

制表日期：2020 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
26.00	15.00	6.00	0.00	6.00	5.00	8.13	0.00	6.00	0.00	6.00	2.13

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。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 08 表

部门：长沙市特殊教育学校

2020 年度

金额单位：万元

项目		年初结转和结余	本年收入	小计	本年支出		年末结转和结余
功能分类 科目编码	科目名称				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、支出及结转和结余情况。

说明：长沙市特殊教育学校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。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 09 表

部门：长沙市特殊教育学校

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				
		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。

说明：长沙市特殊教育学校无国有资本经营收入，也没有无国有资本经营的支出，故本表无数据。

第三部分

2020 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2020 年度收、支总计均为 9,545.46 万元。与上年度相比，收、支总计各减 9,691.08 万元，下降 50.38%。主要原因是 2019 年支付新校区建设项目工程款金额大。

二、收入决算情况说明

2020 年度收入合计 9,545.46 万元，其中：财政拨款收入 9,467.85 万元，占 99.19%；上级补助收入 0.00 万元，占 0.00%；事业收入 77.61 万元，占 0.81%；经营收入 0.00 万元，占 0.00%；附属单位上缴收入 0.00 万元，占 0.00%；其他收入 0.00 万元，占 0.00%。

三、支出决算情况说明

2020 年度支出合计 9,545.46 万元，其中：基本支出 7,263.83 万元，占 76.10%；项目支出 2,281.63 万元，占 23.90%；上缴上级支出 0.00 万元，占 0.00%；经营支出 0.00 万元，占 0.00%；对附属单位补助支出 0.00 万元，占 0.00%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2020 年度财政拨款收、支总计均为 9,467.85 万元。与上年度相比，财政拨款收、支总计各减少 9,768.69 万元，下降 50.78%。主要原因是 2019 年支付新校区建设项目工程款金额大。

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。

2020 年度一般公共预算财政拨款支出 9,467.85 万元，占支出合计的 99.19%。与上年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少 9,768.69 万元，下降 50.78%。主要原因是 2019 年支付新校区建设项目工程款金额大。

（二）财政拨款支出决算结构情况。

2020 年度一般公共预算财政拨款支出 9,467.85 万元，主要用于以下方面：教育（类）支出 9,457.87 万元，占 99.89%；社会保障和就业（类）支出 9.99 万元，占 0.11%。

（三）财政拨款支出决算具体情况。

2020 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 5,437.35 万元，支出决算为 9,467.85 万元，完成年初预算的 174.13%。其中：

1. 教育支出（类）普通教育（款）其他普通教育支出（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 709.73 万元。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是公共项目和转移支付，不在本单位年初预算中安排。
2. 教育支出（类）职业教育（款）中等职业教育（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 41.58 万元。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是公共项目和转移支付，不在本单位年初预算中安排。

3. 教育支出（类）特殊教育（款）特殊学校教育（项）。年初预算为 5,412.24 万元，支出决算为 7,340.79 万元，完成年初预算的 135.63%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是追加了新进人员工资社保、以及学校教职工特岗津贴、奖金等人员经费。

4. 教育支出（类）教育费附加安排的支出（款）其他教育费附加安排的支出（项），年初预算为 0 万元，支出决算为 1,364.99 万元。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是公共项目和转移支付，不在本单位年初预算中安排。

5. 教育支出类（类）其他教育支出（款）其他教育支出（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 0.78 万元。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是公共项目，不在单位年初预算中安排。

6. 社会保障和就业支出（类）残疾人事业（款）其他残疾人事业支出（项）。年初预算为 25.11 万元，支出决算为 9.99 万元，完成年初预算的 39.78%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是 1. 因单位 2020 年安排了残疾人就业，按相关政策计算 2020 年不需要缴残疾人就业保障金，预算调整已申请 25.11 万予以调减。2. 残疾人组织建设和宣传文体经费（残疾人文体基地建设经费）9.99 万元因为不在本单位年初预算中安排，所以年初预算不包含此项资金。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2020 年度一般公共预算财政拨款基本支出 7,186.22 万元。其中：人员经费 6,566.59 万元，占总基本支出的 91.38%；主要包括：基本工资、津贴补贴、伙食补助费、

绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、其他社会保障缴费、其他工资福利支出、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、医疗费、奖励金、住房公积金、物业补贴、其他对个人和家庭的补助支出……；公用经费 619 . 63 万元，占总基本支出的8.62%，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、因公出国（境）费用、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、专用材料费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、税金及附加费用、其他商品和服务支出、办公设备购置、专用设备购置、信息网络及软件购置更新、其他资本性支出。

七、一般公共预算财政拨款“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。

2020 年度“三公”经费财政拨款支出预算为 26.00 万元，支出决算为 8.13 万元，完成预算的 31.27%。2020 年度“三公”经费支出决算数与预算数存在差异的主要原因是：因 2020 年疫情严重无法出国交流学习故未使用因公出国（境）费 15 万元。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明。

2020 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，完成预算的 0.00%，占三公经费总支出的 0.00%；公务用车购置及运行费支出决算 6.00 万元，完成预算的 100.00%，占三

公经费总支出的 73.78%；公务接待费支出决算 2.13 万元，完成预算的 42.6%，占三公经费总支出的 26.22%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费2019年决数为14.8万元，2020年决算为0万元，存在差异的主要原因是 2020 年疫情严重无法出国交流学习，故未使用因公出国（境）费。因公出国（境）费年初预算为 15.00 万元，支出决算为 0.00 万，完成年初预算的 0.00%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是 2020 年疫情严重无法出国交流学习故未使用因公出国（境）费。

2. 公务用车购置及运行费2019年决数为5.99万元，2020年决算为6万元，存在差异的主要原因是2020年较2019年变动较小，属正常范围内变动。公务用车购置及运行费年初预算为 6.00 万元，支出决算为 6.00 万元，完成年初预算的 100.00%。其中：

公务用车购置支出 0.00 万元，购置车辆 0 台。

公务用车运行支出 6.00 万元。主要用于公车加油、维修维护等。2020 年期末，单位开支财政拨款的公务用车保有量为 1 辆。

3. 公务接待费2019年决数为2.25万元，2020年决算为2.13万元，存在差异的主要原因是2020年较2019年变动较小，属正常范围内变动。公务接待费年初预算为 5.00 万元，支出决算为 2.13 万元，完成年初预算的 42.6%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是积极贯彻落实中央、省委、市委关于厉行节约的要求，从严控制公务接待行为。其中：

外宾接待支出 0 万元。2020 年共接待国（境）外来访团组 0 个、来访外宾 0 人次（不包括陪同人员）。

其他国内公务接待支出 2.13 万元。主要用于兄弟学校来校交流学习。2020 年共接待国内来访团组 38 个、来宾 473 人次（不包括陪同人）。

八、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

2020 年度政府性基金预算财政拨款支出年初预算为 0.00 万元，支出决算为 0 万元，完成年初预算的 0.00%。

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况

2020 年国有资本经营预算财政拨款支出决算 0.00 万元其中基本支出 0.00 万元。

十、机关运行经费支出情况说明

本单位不是参照公务员管理的事业单位，2020 年决算机关运行费为 0 元。

十一、一般性支出情况

2020 年度会议费年初预算用 2 万元，支出决算为 0 万元，由于疫情等原因 2020 年未发生会议费支出。培训费年初预算 2 万元，支出决算为 17.82 万元，完成年初预算的 891%，用于开展 2020 年新教师培训，人数 50 人，实际开支为 4.21 万元（含伙食费、授课费、资料费等）；用于开展市特殊教育骨干教师培训，人数 35 人，实际开支为 8.38 万元（含伙食费、授课费、资料费等）；用于参加其他单位组织的专业知识和技能培训，人数 75 人，实际开支为 5.24 万元（缴纳的

培训费)；我单位 2020 年无举办节庆、晚会、论坛、赛事等活动的预算和开支。

十二、政府采购支出情况说明

2020 年度政府采购支出总额 1,112.92 万元，其中：政府采购货物支出 215.09 万元、政府采购工程支出 472.21 万元、政府采购服务支出 425.62 万元。授予中小企业合同金额 212.75 万元，占政府采购支出总额的 19.12%，其中：授予小微企业合同金额 212.75 万元，占政府采购支出总额的 19.12%。

十三、国有资产占用情况说明

2020 年期末，我单位共有车辆 1 辆，其中：省级领导干部用车 0 辆、主要领导干部用车 0 辆、机要通信用车 0 辆、应急保障车 0 辆、执法执勤用车 0 辆、特种专业技术用车 0 辆、离退休干部用车 0 辆、其他用车 1 辆，主要用途为单位因公外出用车；单位价值 50 万元以上通用设备 4 台(套)，单位价值 100 万元以上专用设备 0 台(套)。

十四、关于 2020 年度预算绩效情况的说明

根据上级主管部门要求，我单位开展了 2020 年度绩效自评，涉及资金 9,545.56 万元，自评覆盖率达到 100%。绩效自评结果显示，我单位 2020 年度绩效目标完成较好，在预算配置、预算执行、预算管理等方面较好的支持了学校中心工作的发展，绩效自评结果为“优”。2020 年，学校在市教育局的正确领导下，以“‘三课’一体提升教育质量，一校两址共铸长特品牌”为年度发展主题

， 以 “一校两址”为 核心积极推进学校文化建设 ， 全体教职员工通力协作 ， 顺利完成各项 工作计划 ， 认真落实了教育教学目标 ， 完善学校硬件设备 ， 创造师生 共享了良好的校园环境 ， 提升了校园品质 。

第四部分 名词解释

一、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。

二、基本支出：指单位为保障其机构正常运转、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：指单位为完成特定行政任务和事业发展目标在基本支出之外所发生的支出。

四、“三公”经费：纳入长沙市财政预决算管理的“三公”经费，是指长沙市市直部门用财政拨款安排的因公出国（境）、公务用车购置及运行费和公务接待费，是党政机关维持运转或完成特定工作任务所开支的相关支出，是政府行政开支的一部分。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、过路过桥费、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。

五、机关运行经费：指为保障行政单位（包括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、专用材料及一般设备购置费、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。

六、教育支出（类）特殊教育（款）特殊教育（项）：反映各部门举办的特殊教育支出。

第五部分 附件

长沙市特殊教育学校 2020 年度部门 整体支出绩效评价自评报告

一、单位概况

长沙市特殊教育学校是我国创办历史最悠久的特殊教育学校之一。集视障、听障、智障以及发展障碍等多类残疾人教育于一体，包含学前康复、九年义务教育、中等职业技术教育三个办学层次。学校现有两个校区，2020 年在校学生 804 人(本部校区 545 人，含送教上门学生 49 人，望城校区 210 人)，在职在编教职工 267 人，编外教职工 29 人，备案制教师 11 人，短期劳务老师 6 人，司机 1 人，退休教职工 57 人。内设中层行政机构党政办公室、研训督导处、教育处、教务处、教研处、总务处、教育技术中心、工会、团委等。学校配备有多感官综合康复室、水疗室、言语康复室、精细动作康复室、消防体验室等现代化的专业康复教育功能室和资源室，是全国消防安全科普教育基地、湖南省及长沙市特殊教育教师培训基地、湖南省特殊教育研究专业委员会理事长单位。

二、部门整体支出管理及使用情况：

我校资金由财政拨付，严格按上级主管部门要求专款专用，2020 年学校总支出 95454607.41 元。

按照支出性质分类，其中基本支出 72638267.52 元，主要用于人员支出和保障学校正常运转（三公经费严格按照要求使用并按季度公

示，全年支出 81318.89 元），项目支出 22816339.89 元，主要用于支付培智校区建设等项目。

按照支出经济分类，其中工资福利支出 66493170.89 元，商品和服务支出 13151680.82 元，对个人和家庭的补助支出 6071791.41 元，资本性支出 9737964.29 元。

制定了《长沙市特殊教育学校内控手册》《长沙市特殊教育学校制度汇编》等相关制度，对所有资金支付严格执行国库集中支付制度，按照所属主管局和财政局要求进行资金申请和使用，并遵照单位内控制度相关规定在各环节、各方面严格把控。

三、部门专项组织实施情况

1、加强领导，增强责任意识。落实管理责任，建立项目管理体系。为此学校设立专门项目管理及采购工作管理领导小组，由校领导、纪检委员、总务处组成，全面负责采购及项目管理工作，组织专人进行招标，竣工验收。

2、规范管理制度建设。完善教育专项资金管理，从源头入手，落实责任，完善制度，合理使用，加强监管，确保教育项目资金的高效率使用。结合单位的实际制订出各项规章制度，贯彻执行所制订的相关财务制度，加强制度执行的监督，使教育专项资金的管理有章可循。

3、加强资金的实际使用管理。坚持专款专用的原则，严禁挤占、挪用专项资金。对专项工程程序严格监督。按要求走立项程序，符合招投标要求的按招投标程序进行，严格按照要求进行财政投资评审，按程序验收。

四、资产管理情况

1、为加强固定资产管理，提高固定资产使用效益，确保固定资产不流失，制定了固定资产管理制度

2、对已到报废年限，确实不能使用的固定资产，由资产管理员提出建议，造出清单，学校三重一大会议通过，报市教育局和市资产管理部门批准，由市资产管理部门的专门公司进行回收。严格按财政资产管理要求进行资产的盘点、处置。

五、疫情防控资金使用情况

为了防疫工作正常开展，保障师生正常的教育教学。2020年我校采购了防疫儿童隔离服和N95口罩、一次性隔离服、口罩、红外体温计、一次性鞋帽、额温枪、洗手液、药品和消毒灯、车洗、手液、酒精、喷壶等防疫消毒物品等防疫物资，共计169744.01元。这些防疫物资主要用于学校师生应对新冠肺炎病毒的防护，切实地保障了教育教学工作的正常开展，至今为止，确保了我校师生零感染，无一例疫情发生。

六、落实过紧日子政策具体措施

1、规范会计核算，严格执行经费开支范围和标准。按制度进行会议和公务接待经费开支，不搞超规格接待。不使用公款购买烟酒、天价茶叶、名瓷名画等名贵特产。

2、加强国有资产配置管理，盘活闲置资产，提高资产使用效率。

3、厉行节约，节约用电用水；制定了常用办公用品配备及领用标准，严格控制办公用品的领用数量和品种，充分利用网络办公，加快推进无纸化办公；完善卫生工具发放程序，各班所需卫生工具由每学

期固定数量发放，改为各班在限额标准之下根据需要领用；加强公车使用管理，严格执行定点加油、定点维修和定点保险制度；认真执行《关于进一步加强因公出国(境)管理的若干规定》，严格审批程序，加强经费预算约束。

4、完善内控制度，严格落实“三重一大”决策制度，重大项目投资决策和大额资金使用均由党总支会集体研究决策，确保资金的使用绩效。

七、部门整体支出绩效情况

1、收入支出与预算对比分析。（1）2020年预算收入支出安排54373500元。2020年收入支出预算执行95454607.41元，差额41081107.41元。（2）差异原因分析：公共项目和转移支付项目资金，不在本单位年初预算中安排。

2、支出按经济分类科目分析。（1）“三公”经费决算数分别是：公务接待费2019年22545元，2020年21320元；因公出国（境）费2019年148000元，2020年0元；公务车运行维护费2019年59923.26元，2020年59998.89元。公务接待费及公务车运行维护费较上年变动较小属正常变动范围值，因公出国（境）费因疫情原因未使用，故因公出国（境）费2020年为0。（2）会议费支出情况：2019年支出147847元，2020年支出0元，差额147847元。差异较大的主要原因是因疫情等原因2020年未发生会议费支出。（3）培训费支出情况：2019年支出181340.9元，2020年支出178238.37元，差额3102.53。差异较小属正常变动范围值。

3、财政拨款收入、支出分析。（1）长沙市特殊教育学校 2020 年实际收到的一般公共预算财政拨款收入 94678539.81 元，与财政部门拨款对账单对账没有差异。其中：其他普通教育支出 7097260.02 元；中等职业教育支出 415800 元；特殊学校教育 73407947.42 元；其他教育费附加安排的支出 13649871.42 元；其他教育支出 7800 元；其他残疾人事业支出 99860.95 元；（2）预算外收入 776067.60 元（此收入为教育系统其他学校调剂给我单位用于支付绩效工资上浮 20%部分）。（3）长沙市特殊教育学 2020 总支出：95454607.41 元。其中：基本支出 72638267.52 元，项目支出 22816339.89 元。2020 年，学校在市教育局的正确领导下，以“‘三课’一体提升教育质量，一校两址共铸长特品牌”为年度发展主题，以“一校两址”为核心积极推进学校文化建设，全体教职员工通力协作，顺利完成各项工作计划，认真落实了教育教学目标，完善学校硬件设备，创造师生共享了良好的校园环境，提升了校园品质。

八、存在的主要问题

1、由于很多在实际中发生的事项无法预估至指标下达项目那么精准，且当月只能申报下月计划，对于难以预估的突发事件无法及时安排资金支付，每年只有一次预算追加机会，资金到位一般要到 11 月份，有的项目经费甚至 12 月份才下达，时间过短以致很多前期流程都无完成，影响资金使用进度，造成部分项目建设支付进度不及时。政府采购预算只能作预算内涵盖的项目，有很多不包括在预算中的项目后期需要进行政府采购，一直无法避免的造成政府采购金额大于年初预算。

2、资产管理过程中存在的问题：部分学生在使用资产过程中不爱惜，导致资产维修的现象较多。

3、存在部分资产使用率不高的情况。

九、改进措施和有关建议

1、加强各部门之间的沟通，提高固定资产年度配置计划预算的完整性及准确性。

2、资产管理员定期对班级财产管理员进行培训，组织学生进行相关的公益讲座，加强对学生的思想教育及引导，逐步提高爱护资产的意识。

3、资产根据单位实际工作需要，在部门间调配使用，做到不浪费，不铺张，同时提高国有资产的使用效率，实现财政资金的最大效益。

十、整体支出绩效自评结果

根据上级主管部门要求，我单位开展了 2020 年度部门整体支出绩效自评，涉及整体支出金额 9,545.56 万元，绩效自评结果显示，我单位 2020 年度绩效目标完成较好，取得了较好的绩效成绩。根据市财政绩效指标进行的自评，我单位绩效自评结果为“优”。