

# 沈阳市特殊教育幼儿园 2022 年度决算

# 目 录

## 第一部分 沈阳市特殊教育幼儿园概况

一、主要职责

二、决算单位构成

## 第二部分 2022 年决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

二、财政拨款收入支出决算情况说明

三、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

四、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

五、其他重要事项的情况说明

## 第三部分 名词解释

## 第四部分 2022 年决算报表

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

## **第一部分 沈阳市特殊教育幼儿园概况**

### **一、主要职责**

（一）贯彻执行党的教育方针、政策，承担特殊儿童学前教育。

（二）组织编制和实施幼儿园长期规划、年度计划和学期计划。

（三）根据保教康教教学任务合理安排特殊幼儿一日生活以及设置符合年龄特点和需要的教学课程。

（四）贯彻幼儿园和特殊教育work规程，实行有针对性教育教学改革实验，提高幼儿园教学质量。

（五）负责做好行政后勤保障工作，为特殊儿童提供安全、卫生、无障碍的学习生活环境，维护幼儿园正常教学秩序。

### **二、决算单位构成**

纳入 2022 年决算编制范围的二级预算单位是沈阳市特殊教育幼儿园。

## 第二部分 2022 年决算情况说明

### 一、收入支出决算总体情况说明

#### (一) 收入总计 863.76 万元，包括：

1. 财政拨款收入 818.56 万元，占收入总计的 94.8%。其中：一般公共预算财政拨款收入 818.56 万元，政府性基金预算财政拨款收入 0 万元，国有资本经营预算财政拨款收入 0 万元。

2. 其他收入 35.45 万元，占收入总计的 4.1%。主要是非同级财政拨款专项收入。

3. 上年结转和结余 9.75 万元，占收入总计的 1.1%。主要是以前年度结转到本年度，按有关规定需要继续使用的资金。

与上年相比，今年收入增加 305.63 万元，增长 54.8%，主要原因是基本经费增加。

#### (二) 支出总计 848.15 万元，包括：

1. 基本支出 477.68 万元，占支出总计的 56.3%。主要是为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的各项支出，其中：工资福利支出 256.54 万元，对个人和家庭的补助支出 153.76 万元，商品和服务支出 62.24 万元，资本性支出 5.14 万元。

2. 项目支出 370.47 万元，占支出总计的 43.7%。主要包括扩大学前普惠性资源建设、特殊教育学校补助、特殊教育幼儿园业务费等专项业务支出。

与上年相比，今年支出增加 299.77 万元，增长 54.7%，主

要原因：一是人员增资；二是政府加大教育投入，支出相应增加。

### **（三）年末结转和结余 15.61 万元**

主要是项目结转。与上年相比，今年结转结余增加 5.86 万元，增长 60.1%，主要原因是非同级财政拨款专项结转。

## **二、财政拨款收入支出决算情况说明**

### **（一）总体情况**

2022 年度财政拨款支出 818.56 万元，其中：基本支出 477.68 万元，项目支出 340.88 万元。与上年相比，财政拨款支出增加 270.83 万元，增长 49.4%，主要原因一是人员增资；二是政府加大教育投入，财政拨款收入增加。与年初预算相比，2022 年度财政拨款支出完成年初预算的 138.2%，其中：基本支出完成年初预算的 184.7%，项目支出完成年初预算的 102.2%。

### **（二）一般公共预算财政拨款支出情况**

2022 年度一般公共预算财政拨款支出 818.56 万元，按支出功能分类科目分，包括：教育支出 745.05 万元，占 91.0%；社会保障和就业支出 18.92 万元，占 2.3%；卫生健康支出 10.29 万元，占 1.3%；住房保障支出 44.30 万元，占 5.4%。

#### **1. 教育支出 745.05 万元，具体包括：**

（1）教育支出（类）普通教育（款）学前教育（项）91.32 万元，主要是扩大学前普惠性资源建设及特殊教育幼儿园业务费项目支出，完成年初预算的 142.7%，决算数大于年初预算数的原因主要是扩大学前普惠性资源建设资金来源于中央专项。

(2) 教育支出(类)特殊教育(款)特殊学校教育(项)404.17 万元, 主要是特殊教育基本支出, 完成年初预算的 198.7%, 决算数大于年初预算数的原因主要是人员增资。

(3) 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)249.56 万元, 主要是特殊教育学校补助专项、直属学校设备等专项支出, 完成年初预算的 92.5%, 决算数小于年初预算数的原因主要是项目资金按实际进度付款, 市财政收回本年未实现支付的指标额度。

2. 社会保障和就业支出 18.92 万元, 具体包括:

社会保障和就业支出(类)行政事业单位离退休(款)机关事业单位基本养老保险缴费支出(项)18.92 万元, 主要是机关事业单位养老保险金支出, 完成年初预算的 100%, 决算数与年初预算数持平。

3. 卫生健康支出 10.29 万元, 具体包括:

卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)事业单位医疗(项)10.29 万元, 主要是事业单位基本医疗保险缴费经费支出, 完成年初预算的 100%, 决算数与年初预算数基本持平。

4. 住房保障支出 44.30 万元, 具体包括:

(1) 住房保障支出(类)住房改革支出(款)住房公积金(项)28.22 万元, 主要是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支出, 完成年初预算的 167.1%, 决算数大于年初

预算数的原因主要是人员增资形成缴费基数增加。

(2) 住房保障支出(类)住房改革支出(款)购房补贴(项) 16.08 万元，主要是用于反映按房改政策规定，行政事业单位向符合条件职工(含离退休人员)、军队(含武警)向转役复员离退休人员发放的用于购买住房的补贴，完成年初预算的 175.2%，决算数大于年初预算数的原因主要是人员增资形成缴费基数增加。

### **(三) 政府性基金预算财政拨款支出情况。**

本单位无此项支出。

### **(四) 国有资本经营预算财政拨款支出情况。**

本单位无此项支出。

## **三、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明**

2022年度一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费支出0万元，无年初预算，无支出。其中：因公出国(境)费0万元，公务接待费0万元，公务用车购置及运行维护费0万元。

1. 因公出国(境)费 0 万元，占“三公”经费支出的 0%。无年初预算，无支出。2022 年参加出国(境)团组 0 个，累计 0 人次，无参团。2022 年因公出国(境)费与上年持平，主要原因是无年初预算，无支出。

2. 公务接待费 0 万元，占“三公”经费支出的 0%。无年初预算，无支出。2022 年国内公务接待累计 0 批次、0 人、0 万元，主要是无公务接待费支出；其中外事接待累计 0 批次、0 人、0 万

元，主要是无外事接待费支出。2022 年公务接待费与上年持平，主要原因是无年初预算，无支出。

3. 公务用车购置及运行费 0 万元，占“三公”经费支出的 0%。无年初预算，无支出。2022 年公务用车购置及运行费与上年持平，主要原因是无年初预算，无支出。

其中：公务用车购置费 0 万元，主要用于车辆购置，当年购置公务用车 0 辆。公务用车运行维护费 0 万元，主要用于公务用车运行维护，截至年末使用一般公共预算财政拨款开支的公务用车保有量 0 辆。

#### **四、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明**

2022 年度一般公共预算财政拨款基本支出 477.68 万元，其中：人员经费 410.30 万元，主要包括基本工资、津贴补贴、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、其他社会保障缴费、住房公积金、其他对个人和家庭补助的支出；日常公用经费 67.38 万元，主要包括办公费、水费、电费、邮电费、取暖费、维修（护）费、培训费、专用材料费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、其他交通费用、其他商品和服务支出、办公设备购置、专用设备购置。

#### **五、其他重要事项的情况说明**

##### **（一）机关运行经费支出情况。**

本单位为事业单位，无机关运行经费支出。

##### **（二）政府采购支出情况。**



2022 年政府采购支出总额 58.70 万元，其中：政府采购货物支出 58.70 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 58.70 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 58.70 万元，占中小企业采购支出总额的 100%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 100%；工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的 0%；服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的 0%。

### **（三）国有资产占用情况。**

截至 2022 年 12 月 31 日，共有车辆 0 辆；单价 100 万元以上专用设备 0 台（套）。

### **（四）预算绩效管理工作情况。**

#### **1. 整体绩效自评情况及结果。**

组织对 1 个单位开展整体绩效自评，涉及资金 592.33 万元，自评平均分 100 分。附《部门（单位）整体绩效自评表》。

#### **2. 项目绩效自评情况及结果。**

根据预算绩效管理要求，本单位组织对 2022 年度预算项目支出全面开展绩效自评，共涉及预算支出项目 1 个（其中：一般公共预算项目 1 个，政府性基金预算项目 0 个，国有资本经营预算项目 0 个），涉及资金 103.91 万元（其中：一般公共预算资金 103.91 万元，政府性基金预算资金 0 万元，国有资本经营预算资金 0 万元），自评覆盖率（开展绩效自评的项目数/年初批

复绩效目标的项目数\*100%)达到100%，自评平均分（开展绩效自评的项目分数总和/开展绩效自评的项目数）98.75分。

具体评价结果如下：

（1）“特殊教育学校补助专项”项目自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分98.75分。项目全年预算数为103.91万元，执行数为103.91万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：**一是**帮扶对象满意度提升；**二是**基本公共服务水平提升。发现的主要问题及原因：主要是2022年疫情原因，活动完成进度及时性受到影响。下一步改进措施：及时推进项目完成进度。

附《预算项目（政策）绩效自评表》

### 3. 部门重点评价情况及结果。

我单位组织对0个项目开展了单位重点评价。

### 4. 财政重点评价情况及结果。

我单位组织对0个项目开展了财政重点评价。

### 5. 其他。

制定或者完善制度方面情况，一是预算管理意识应进一步加强。二是绩效评价结果应进一步发挥作用。三是自评机制需要进一步完善，不断提高工作质量。下一步将采取措施加以改进：一是明确各单位各部门职责；二是制定合理科学的绩效管理制度；三是强化绩效管理作用。

| 部门（单位）整体绩效自评表<br>(2022年度) |   |          |                  |                            |      |      |                        |      |     |            |                               |          |          |            |        |      |
|---------------------------|---|----------|------------------|----------------------------|------|------|------------------------|------|-----|------------|-------------------------------|----------|----------|------------|--------|------|
| 部门（单位）名称                  |   |          |                  | 537030沈阳市特殊教育幼儿园-210100000 |      |      |                        |      |     |            |                               |          |          |            |        |      |
| 部门年初预算收入金额（万元）            |   |          |                  | 592.33                     |      |      |                        |      |     |            |                               |          |          |            |        |      |
| 部门年初预算支出金额（万元）            |   |          |                  | 592.33                     |      |      |                        |      |     |            |                               |          |          |            |        |      |
| 年度主要任务                    | 对应项目                                    |          |                  |                            |      |      |                        |      |     | 项目下达金额（万元） | 项目执行金额（万元）                    | 项目执行率    | 分值       | 得分         |        |      |
|                           | 上年结转项目                                  |          |                  |                            |      |      |                        |      |     | 145.66     | 145.66                        | 100.00%  | 10       | 10         |        |      |
|                           | 特殊教育幼儿园业务费                              |          |                  |                            |      |      |                        |      |     | 56.33      | 56.33                         | 100.00%  | 10       | 10         |        |      |
|                           | 部门预算基本支出公用经费                            |          |                  |                            |      |      |                        |      |     | 67.38      | 67.38                         | 100.00%  | 10       | 10         |        |      |
|                           | 部门预算基本支出人员经费                            |          |                  |                            |      |      |                        |      |     | 410.30     | 410.30                        | 100.00%  | 10       | 10         |        |      |
| 年度目标                      | 年初总体目标                                  |          |                  |                            |      |      |                        |      |     |            | 全年完成情况                        |          |          |            |        |      |
|                           | 保障特教幼儿园全年正常可持续运转，保证全年特殊儿童享有公平而有质量的学前教育。 |          |                  |                            |      |      |                        |      |     |            | 完成了预期目标，保证了在园特殊儿童得到高质量的教育和康复。 |          |          |            |        |      |
| 绩效指标                      | 一级指标                                    | 二级指标     | 三级指标             | 运算符号                       | 指标值  | 度量单位 | 全年完成值                  | 完成程度 | 分值  | 得分         | 偏差原因分析                        |          |          |            |        | 改进措施 |
|                           |   |          |                  |                            |      |      |                        |      |     |            | 经费保障原因分析                      | 制度保障原因分析 | 人员保障原因分析 | 硬件条件保障原因分析 | 其他原因分析 |      |
|                           | 履职效能                                    | 重点工作履行情况 | 重点工作办结率          | =                          | 100  | %    | 100                    | 1    | 3.3 | 3.3        |                               |          |          |            |        |      |
|                           |   |          | 工作完成及时率          | =                          | 100  | %    | 100                    | 1    | 3.3 | 3.3        |                               |          |          |            |        |      |
|                           |   | 整体工作完成情况 | 工作质量达标率          | =                          | 100  | %    | 100                    | 1    | 3.3 | 3.3        |                               |          |          |            |        |      |
|                           |   |          | 总体工作完成率          | =                          | 100  | %    | 100                    | 1    | 3.5 | 3.5        |                               |          |          |            |        |      |
|                           |   | 基础管理     | 综合管理水平           |                            | 管理规范 |      | 全部或基本达成预期指标100%-80%（含） | 1    | 3.3 | 3.3        |                               |          |          |            |        |      |
|                           |   |          | 依法行政能力           |                            | 管理规范 |      | 全部或基本达成预期指标100%-80%（含） | 1    | 3.3 | 3.3        |                               |          |          |            |        |      |
|                           | 预算执行                                    | 预算执行效率   | 预算执行率            | =                          | 100  | %    | 100                    | 1    | 1.6 | 1.6        |                               |          |          |            |        |      |
|                           |   |          | 结转结余变动率          | <=                         | 0    | %    | 0                      | 1    | 1.6 | 1.6        |                               |          |          |            |        |      |
|                           |   |          | 预算调整率            | <=                         | 5    | %    | 0                      | 1    | 1.8 | 1.8        |                               |          |          |            |        |      |
|                           | 管理效率                                    | 预算编制管理   | 预算绩效目标覆盖率        | =                          | 100  | %    | 100                    | 1    | 0.7 | 0.7        |                               |          |          |            |        |      |
|                           |   | 预算监督管理   | 预决算公开情况          |                            | 全部公开 |      | 全部或基本达成预期指标100%-80%（含） | 1    | 0.7 | 0.7        |                               |          |          |            |        |      |
|                           |   | 预算收支管理   | 预算收入管理规范性        |                            | 管理规范 |      | 全部或基本达成预期指标100%-80%（含） | 1    | 0.7 | 0.7        |                               |          |          |            |        |      |
|                           |   |          | 预算支出管理规范性        |                            | 管理规范 |      | 全部或基本达成预期指标100%-80%（含） | 1    | 0.7 | 0.7        |                               |          |          |            |        |      |
|                           |   | 财务管理     | 内控制度有效性          |                            | 制度有效 |      | 全部或基本达成预期指标100%-80%（含） | 1    | 0.7 | 0.7        |                               |          |          |            |        |      |
|                           |   | 资产管理     | 固定资产利用率          | =                          | 100  | %    | 100                    | 1    | 0.8 | 0.8        |                               |          |          |            |        |      |
|                           |   | 业务管理     | 政府采购管理违法违规行为发生次数 | =                          | 0    | 次    | 0                      | 1    | 0.7 | 0.7        |                               |          |          |            |        |      |
|                           | 运行成本                                    | 成本控制成效   | “三公”经费变动率        | <=                         | 0    | %    | 0                      | 1    | 2.5 | 2.5        |                               |          |          |            |        |      |
|                           |   |          | 在职人员控制率          | <=                         | 100  | %    | 100                    | 1    | 2.5 | 2.5        |                               |          |          |            |        |      |
|                           | 社会效应                                    | 服务对象满意度  | 学生满意率            | >=                         | 90   | %    | 100                    | 1    | 6.6 | 6.6        |                               |          |          |            |        |      |
|                           |   |          | 家长满意度            | >=                         | 95   | %    | 100                    | 1    | 6.6 | 6.6        |                               |          |          |            |        |      |
|                           |   | 社会公众满意度  | 社会公众对教育事业发展满意度   | >=                         | 93   | %    | 100                    | 1    | 6.8 | 6.8        |                               |          |          |            |        |      |
|                           | 可持续性                                    | 创新驱动发展   | 人才队伍建设           |                            | 梯队培养 |      | 全部或基本达成预期指标100%-80%（含） | 1    | 5   | 5          |                               |          |          |            |        |      |
| 总评价得分                     |   |          |                  |                            |      |      |                        |      |     |            | 100.00                        |          |          |            |        |      |

| 预算项目(政策)绩效自评表<br>(2022年度) |  |           |                    |             |      |      |                        |       |      |       |         |                               |      |        |    |  |   |  |
|---------------------------|--|-----------|--------------------|-------------|------|------|------------------------|-------|------|-------|---------|-------------------------------|------|--------|----|--|---|--|
| 项目(政策)名称                  |  |           |                    | 特殊教育学校补助专项  |      |      |                        |       |      |       |         |                               |      |        |    |  |   |  |
| 主管部门                      |  |           |                    | 沈阳市教育局-     |      |      |                        |       |      |       |         |                               |      |        |    |  |   |  |
| 实施单位                      |  |           |                    | 沈阳市特殊教育幼儿园- |      |      |                        |       |      |       |         |                               |      |        |    |  |   |  |
| 项目预算金额（万元）                |  |           |                    | 103.91      |      |      | 全年执行数（万元）              |       |      |       | 103.91  |                               |      | 执行率    |    |  | 100%  |  |
| 年度总体目标                    | 年初设定目标   |           |                    |             |      |      |                        |       |      |       |         | 全年实际完成情况                      |      |        |    |  |   |  |
|                           | 通过为走读生按照每天10元、寄宿生和教师每天20元（全年250天）的标准补助各区、县（市），确保特殊教育学生在校期间由学校免费提供就餐、洗理、被褥和校服等，提高残疾学校幸福感和满意度。 |           |                    |             |      |      |                        |       |      |       |         | 完成了预期目标，保证了特殊儿童享有公平而有质量的学前教育。 |      |        |    |  |   |  |
| 绩效指标                      | 一级指标   | 二级指标      | 三级指标               | 年度目标值       |      |      | 全年完成值                  | 完成程度  | 分值   | 得分    | 未完成原因分析 |                               |      |        |    |  | 改进措施  |  |
|                           |  |           |                    | 运算符号        | 内容   | 度量单位 |                        |       |      |       | 经费保障    | 制度保障                          | 人员保障 | 硬件条件保障 | 其他 | 原因说明   |   |  |
|                           | 产出指标   | 数量指标      | 农村留守儿童、困境儿童纳入保障范围率 | >=          | 100  | %    | 100                    | 100%  | 12.5 | 12.5  |         |                               |      |        |    |  |   |  |
|                           |  | 质量指标      | 补贴对象符合度            | =           | 100  | %    | 100                    | 100%  | 12.5 | 12.5  |         |                               |      |        |    |  |   |  |
|                           |  | 时效指标      | 活动完成进度及时性          |             | 及时完成 |      | 全部或基本达成预期指标100%-80%（含） | 90.0% | 12.5 | 11.25 |         |                               |      |        | √  | 其他:2022年沈阳市特殊教育幼儿园受疫情影响，停园时间较长，该专项用途主要是师生生活支出，因此影响专项支付时效 | 其他:2022年主要受疫情原因影响专项支付进度，在以后专项执行过程中会更注意及时准确合理按预算计划执行 |  |
|                           |  | 成本指标      | 项目成本               | <=          | 124  | 万元   | 103.9                  | 100%  | 12.5 | 12.5  |         |                               |      |        |    |  |   |  |
|                           | 效益指标   | 社会效益指标    | 基本公共服务水平提升         |             | 提升服务 |      | 全部或基本达成预期指标100%-80%（含） | 100%  | 15   | 15    |         |                               |      |        |    |  |   |  |
|                           |  | 可持续影响指标   | 提高学生体质健康水平         |             | 提升体质 |      | 全部或基本达成预期指标100%-80%（含） | 100%  | 15   | 15    |         |                               |      |        |    |  |   |  |
|                           | 满意度指标  | 服务对象满意度指标 | 帮扶对象满意度            | >=          | 100  | %    | 100                    | 100%  | 10   | 10    |         |                               |      |        |    |  |   |  |
|                           | 指标自评得分小计   |           |                    | 88.75       |      |      | 预算执行率得分                |       |      |       | 10      |                               | 减分项  |        | 0  |  | 绩效自评总得分   |  |

### 第三部分 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. **上级补助收入**：指单位从主管部门和上级单位取得的非财政性补助收入。

3. **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。

4. **经营收入**：指事业单位在专业业务活动及辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

5. **附属单位上缴收入**：指单位附属的独立核算单位按照规定上缴的收入。

6. **其他收入**：指除上述“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”等以外的收入。

7. **使用非财政拨款结余**：指事业单位按照预算管理要求使用非财政拨款结余弥补收支差额的金额。

8. **上年结转和结余**：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。

9. **基本支出**：指保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的人员支出和公用支出。

10. **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。

**11. 上缴上级支出：**指事业单位按照财政部门和主管部门的规定上缴上级单位的支出。

**12. 经营支出：**指事业单位在专业活动及辅助活动之外开展非独立核算经营活动发生的支出。

**13. 对附属单位补助支出：**指事业单位用财政补助收入之外的收入对附属单位补助发生的支出。

**14. “三公”经费：**指用一般公共预算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）的住宿费、旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出；公务用车购置及运行费反映单位公务用车购置费及燃料费、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。

**15. 机关运行经费：**指为保障行政单位和参照公务员法管理的事业单位运行，使用一般公共预算财政拨款安排的基本支出中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。

**16. 一般公共服务（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。

**17. 教育支出（类）普通教育（款）学前教育（项）：**反映各部门举办的学前教育支出。

**18. 教育支出（类）特殊教育（款）特殊学校教育（项）：**反映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。

**19. 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）：**反映教育费附加安排的支出。

**20. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）：**反映机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险费支出。

**21. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：**反映财政部门集中安排的事业单位基本医疗保险缴费经费，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待遇人员的医疗经费。

**22. 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。

**23. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）购房补贴（项）：**反映按房改政策规定，行政事业单位向符合条件职工（含离退休人员）、军队（含武警）向转役复原离退休人员发放的用于购买住房的补贴。

## 第四部分 2022 年度决算表



# 收入支出决算总表

单位：辽宁省沈阳市特殊教育幼儿园

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  | 818.56 | 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 | 774.64 |
| 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  | 35.45  | 八、社会保障和就业支出     | 39 | 18.92  |
|                  | 9  |        | 九、卫生健康支出        | 40 | 10.29  |
|                  | 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 | 44.30  |
|                  | 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 | 854.01 | 本年支出合计          | 58 | 848.15 |
| 使用非财政拨款结余        | 28 |        | 结余分配            | 59 |        |
| 年初结转和结余          | 29 | 9.75   | 年末结转和结余         | 60 | 15.61  |
|                  | 30 |        |                 | 61 |        |
| 总计               | 31 | 863.76 | 总计              | 62 | 863.76 |

注：本表反映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万元时可能存在尾数误差。  
如本表为空，则本年度无此类资金收支余。

# 收入决算表

单位：辽宁省沈阳市特殊教育幼儿园

公开02表  
金额单位：万元

| 项目           |                  | 本年收入<br>合计 | 财政拨款<br>收入 | 上级补助<br>收入 | 事业收入 | 经营收入 | 附属单位<br>上缴收入 | 其他收入   |
|--------------|------------------|------------|------------|------------|------|------|--------------|--------|
| 功能分类<br>科目编码 | 科目名称             |            |            |            |      |      |              |        |
| 栏次           |                  | 1          | 2          | 3          | 4    | 5    | 6            | 7      |
| 合计           |                  | 854. 01    | 818. 56    |            |      |      |              | 35. 45 |
| 205          | 教育支出             | 780. 50    | 745. 05    |            |      |      |              | 35. 45 |
| 20502        | 普通教育             | 111. 91    | 91. 32     |            |      |      |              | 20. 59 |
| 2050201      | 学前教育             | 111. 91    | 91. 32     |            |      |      |              | 20. 59 |
| 20507        | 特殊教育             | 419. 03    | 404. 17    |            |      |      |              | 14. 86 |
| 2050701      | 特殊教育学校教育         | 419. 03    | 404. 17    |            |      |      |              | 14. 86 |
| 20509        | 教育费附加安排的支出       | 249. 56    | 249. 56    |            |      |      |              |        |
| 2050999      | 其他教育费附加安排的支出     | 249. 56    | 249. 56    |            |      |      |              |        |
| 208          | 社会保障和就业支出        | 18. 92     | 18. 92     |            |      |      |              |        |
| 20805        | 行政事业单位养老支出       | 18. 92     | 18. 92     |            |      |      |              |        |
| 2080505      | 机关事业单位基本养老保险缴费支出 | 18. 92     | 18. 92     |            |      |      |              |        |
| 210          | 卫生健康支出           | 10. 29     | 10. 29     |            |      |      |              |        |
| 21011        | 行政事业单位医疗         | 10. 29     | 10. 29     |            |      |      |              |        |
| 2101102      | 事业单位医疗           | 10. 29     | 10. 29     |            |      |      |              |        |
| 221          | 住房保障支出           | 44. 30     | 44. 30     |            |      |      |              |        |
| 22102        | 住房改革支出           | 44. 30     | 44. 30     |            |      |      |              |        |
| 2210201      | 住房公积金            | 28. 22     | 28. 22     |            |      |      |              |        |
| 2210203      | 购房补贴             | 16. 08     | 16. 08     |            |      |      |              |        |

注：本表反映本年度取得的各项收入情况。  
本表金额转换成万元时，因四舍五入可能存在尾差。  
如本表为空，则本年度无此类资金收支余。

# 支出决算表

单位：辽宁省沈阳市特殊教育幼儿园

公开03表  
金额单位：万元

| 项目               |                  | 本年支出<br>合计 | 基本支出   | 项目支出   | 上缴上级<br>支出 | 经营支出 | 对附属单<br>位补助支<br>出 |
|------------------|------------------|------------|--------|--------|------------|------|-------------------|
| 功能分<br>类科目<br>编码 | 科目名称             |            |        |        |            |      |                   |
| 栏次               |                  | 1          | 2      | 3      | 4          | 5    | 6                 |
| 合计               |                  | 848.15     | 477.68 | 370.47 |            |      |                   |
| 205              | 教育支出             | 774.64     | 404.17 | 370.47 |            |      |                   |
| 20502            | 普通教育             | 106.05     |        | 106.05 |            |      |                   |
| 2050201          | 学前教育             | 106.05     |        | 106.05 |            |      |                   |
| 20507            | 特殊教育             | 419.03     | 404.17 | 14.86  |            |      |                   |
| 2050701          | 特殊学校教育           | 419.03     | 404.17 | 14.86  |            |      |                   |
| 20509            | 教育费附加安排的支出       | 249.56     |        | 249.56 |            |      |                   |
| 2050999          | 其他教育费附加安排的支出     | 249.56     |        | 249.56 |            |      |                   |
| 208              | 社会保障和就业支出        | 18.92      | 18.92  |        |            |      |                   |
| 20805            | 行政事业单位养老支出       | 18.92      | 18.92  |        |            |      |                   |
| 2080505          | 机关事业单位基本养老保险缴费支出 | 18.92      | 18.92  |        |            |      |                   |
| 210              | 卫生健康支出           | 10.29      | 10.29  |        |            |      |                   |
| 21011            | 行政事业单位医疗         | 10.29      | 10.29  |        |            |      |                   |
| 2101102          | 事业单位医疗           | 10.29      | 10.29  |        |            |      |                   |
| 221              | 住房保障支出           | 44.30      | 44.30  |        |            |      |                   |
| 22102            | 住房改革支出           | 44.30      | 44.30  |        |            |      |                   |
| 2210201          | 住房公积金            | 28.22      | 28.22  |        |            |      |                   |
| 2210203          | 购房补贴             | 16.08      | 16.08  |        |            |      |                   |

注：本表反映本年度各项支出情况。  
本表金额转换成万元时，因四舍五入可能存在尾差。  
如本表为空，则本年度无此类资金收支余。

# 财政拨款收入支出决算总表

公开04表

单位：辽宁省沈阳市特殊教育幼儿园

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  | 818.56 | 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 | 745.05 | 745.05     |             |              |
|               | 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 | 18.92  | 18.92      |             |              |
|               | 9  |        | 九、卫生健康支出        | 41 | 10.29  | 10.29      |             |              |
|               | 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 | 44.30  | 44.30      |             |              |
|               | 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 | 818.56 | 本年支出合计          | 59 | 818.56 | 818.56     |             |              |
| 年初财政拨款结转和结余   | 28 |        | 年末财政拨款结转和结余     | 60 |        |            |             |              |
| 一般公共预算财政拨款    | 29 |        |                 | 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 | 818.56 | 总计              | 64 | 818.56 | 818.56     |             |              |

注：本表反映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支出和年末结转结余情况。  
本表金额转换成万元时，因四舍五入可能存在尾差。  
如本表为空，则本年度无此类资金收支余。

# 一般公共预算财政拨款支出决算表

单位：辽宁省沈阳市特殊教育幼儿园

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       |                  | 818.56 | 477.68 | 340.88 |
| 205      | 教育支出             | 745.05 | 404.17 | 340.88 |
| 20502    | 普通教育             | 91.32  |        | 91.32  |
| 2050201  | 学前教育             | 91.32  |        | 91.32  |
| 20507    | 特殊教育             | 404.17 | 404.17 |        |
| 2050701  | 特殊学校教育           | 404.17 | 404.17 |        |
| 20509    | 教育费附加安排的支出       | 249.56 |        | 249.56 |
| 2050999  | 其他教育费附加安排的支出     | 249.56 |        | 249.56 |
| 208      | 社会保障和就业支出        | 18.92  | 18.92  |        |
| 20805    | 行政事业单位养老支出       | 18.92  | 18.92  |        |
| 2080505  | 机关事业单位基本养老保险缴费支出 | 18.92  | 18.92  |        |
| 210      | 卫生健康支出           | 10.29  | 10.29  |        |
| 21011    | 行政事业单位医疗         | 10.29  | 10.29  |        |
| 2101102  | 事业单位医疗           | 10.29  | 10.29  |        |
| 221      | 住房保障支出           | 44.30  | 44.30  |        |
| 22102    | 住房改革支出           | 44.30  | 44.30  |        |
| 2210201  | 住房公积金            | 28.22  | 28.22  |        |
| 2210203  | 购房补贴             | 16.08  | 16.08  |        |

注：本表反映本年度一般公共预算财政拨款支出情况。  
本表金额转换成万元时，因四舍五入可能存在尾差。  
如本表为空，则本年度无此类资金收支余。

# 一般公共预算财政拨款基本支出决算表

单位：辽宁省沈阳市特殊教育幼儿园

公开06表  
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         | 256.54 | 302    | 商品和服务支出   | 62.24 | 307   | 债务利息及费用支出          |       |
| 30101  | 基本工资           | 70.38  | 30201  | 办公费       | 4.37  | 30701 | 国内债务付息             |       |
| 30102  | 津贴补贴           | 31.43  | 30202  | 印刷费       |       | 30702 | 国外债务付息             |       |
| 30103  | 奖金             |        | 30203  | 咨询费       |       | 310   | 资本性支出              | 5.14  |
| 30106  | 伙食补助费          |        | 30204  | 手续费       |       | 31001 | 房屋建筑物购建            |       |
| 30107  | 绩效工资           | 81.33  | 30205  | 水费        | 4.39  | 31002 | 办公设备购置             | 0.59  |
| 30108  | 机关事业单位基本养老保险缴费 | 30.30  | 30206  | 电费        | 4.60  | 31003 | 专用设备购置             | 4.55  |
| 30109  | 职业年金缴费         | 0.02   | 30207  | 邮电费       | 0.61  | 31005 | 基础设施建设             |       |
| 30110  | 职工基本医疗保险缴费     | 12.85  | 30208  | 取暖费       | 22.24 | 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       | 2.01   | 30211  | 差旅费       |       | 31008 | 物资储备               |       |
| 30113  | 住房公积金          | 28.22  | 30212  | 因公出国（境）费用 |       | 31009 | 土地补偿               |       |
| 30114  | 医疗费            |        | 30213  | 维修（护）费    | 5.11  | 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      | 153.76 | 30215  | 会议费       |       | 31012 | 拆迁补偿               |       |
| 30301  | 离休费            |        | 30216  | 培训费       | 1.51  | 31013 | 公务用车购置             |       |
| 30302  | 退休费            |        | 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     | 9.94  | 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           |        | 30225  | 专用燃料费     |       | 31099 | 其他资本性支出            |       |
| 30306  | 救济费            |        | 30226  | 劳务费       | 0.75  | 312   | 对企业补助              |       |
| 30307  | 医疗费补助          |        | 30227  | 委托业务费     | 4.17  | 31201 | 资本金注入              |       |
| 30308  | 助学金            |        | 30228  | 工会经费      | 2.81  | 31203 | 政府投资基金股权投资         |       |
| 30309  | 奖励金            |        | 30229  | 福利费       | 0.20  | 31204 | 费用补贴               |       |
| 30310  | 个人农业生产补贴       |        | 30231  | 公务用车运行维护费 |       | 31205 | 利息补贴               |       |
| 30311  | 代缴社会保险费        |        | 30239  | 其他交通费用    | 0.20  | 31299 | 其他对企业补助            |       |
| 30399  | 其他对个人和家庭的补助    | 153.76 | 30240  | 税金及附加费用   |       | 399   | 其他支出               |       |
|        |                |        | 30299  | 其他商品和服务支出 | 1.34  | 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               |       |
| 人员经费合计 |                | 410.30 | 公用经费合计 |           |       |       |                    | 67.38 |

注：本表反映本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

本表金额转换成万元时，因四舍五入可能存在尾差。

如本表为空，则本年度无此类资金收支余。

# 一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

公开07表  
金额单位：万元

单位：辽宁省沈阳市特殊教育幼儿园

| 项 目             | 预算数 | 决算数 |
|-----------------|-----|-----|
| 合 计             |     |     |
| 1、因公出国（境）费      |     |     |
| 2、公务接待费         |     |     |
| 3、公务用车购置及运行费    |     |     |
| 其中：（1）公务用车运行维护费 |     |     |
| （2）公务用车购置费      |     |     |

注：本表反映本年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出预决算情况。

其中：预算数为全年预算数，反映按固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。

本表金额转换成万元时，因四舍五入可能存在尾差。

如本表为空，则本年度无此类资金收支余。

# 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

单位：辽宁省沈阳市特殊教育幼儿园

公开08表  
金额单位：万元

| 项目               |      | 年初结转<br>和结余 | 本年收入 | 本年支出 |      |      | 年末结转<br>和结余 |
|------------------|------|-------------|------|------|------|------|-------------|
| 功能分<br>类科目<br>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。  
本表金额转换成万元时，因四舍五入可能存在尾差。  
如本表为空，则本年度无此类资金收支余。



# 国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开09表

单位：辽宁省沈阳市特殊教育幼儿园

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：本表反映本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。  
本表金额转换成万元时，因四舍五入可能存在尾差。  
如本表为空，则本年度无此类资金收支余。