

2023年度周村区特殊教育中心决 算

目 录

第一部分 单位概况

一、单位职责

二、机构设置

第二部分 2023年度单位决算表

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明细表

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

九、财政拨款“三公”经费支出决算表

第三部分 2023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、一般公共预算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收入支出决算情况说明

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

十、机关运行经费支出说明

十一、政府采购支出说明

十二、国有资产占用情况说明

十三、预算绩效情况说明

第四部分 名词解释

第五部分 附件

第一部分

单位概况

一、单位职责

- (一) 贯彻执行教育和体育工作法律法规和方针政策。
- (二) 负责城区弱智儿童教育培养。
- (三) 负责本单位语言文字管理工作。
- (四) 负责本单位（学校）安全监督管理工作。
- (五) 负责本单位党的建设工作的。
- (六) 承办区教体局交办的其他事项。

二、机构设置

本单位内设9个职能科室，分别是：办公室、校长室、教导处、党建办、总务处、德育处、教科室、安保处、工会。

第二部分

2023年度单位决算表

收入支出决算总表

公开01表
金额单位：万元

单位：周村区特殊教育中心

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	867.08	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	0.00	五、教育支出	36	967.57
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	7.27	八、社会保障和就业支出	39	16.87
	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	874.35	本年支出合计	58	984.44
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	141.82	年末结转和结余	60	31.73
	30			61	
总计	31	1,016.17	总计	62	1,016.17

注：1. 本表反映单位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。

收入决算表

公开02表
金额单位：万元

单位：周村区特殊教育中心

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
科目代码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
	合 计	874.35	867.08	0.00	0.00	0.00	0.00	7.27
205	教育支出	857.48	850.21	0.00	0.00	0.00	0.00	7.27
20502	普通教育	110.30	110.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.25
2050299	其他普通教育支出	110.30	110.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.25
20507	特殊教育	736.16	735.16	0.00	0.00	0.00	0.00	1.00
2050701	特殊学校教育	736.16	735.16	0.00	0.00	0.00	0.00	1.00
20509	教育费附加安排的支出	11.02	5.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6.02
2050999	其他教育费附加安排的支出	11.02	5.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6.02
208	社会保障和就业支出	16.87	16.87	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	13.29	13.29	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	13.29	13.29	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	3.58	3.58	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	3.58	3.58	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

公开03表

单位：周村区特殊教育中心

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
科目代码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
	合 计	984. 44	935. 50	48. 94	0. 00	0. 00	0. 00
205	教育支出	967. 57	918. 63	48. 94	0. 00	0. 00	0. 00
20502	普通教育	110. 30	110. 05	0. 25	0. 00	0. 00	0. 00
2050299	其他普通教育支出	110. 30	110. 05	0. 25	0. 00	0. 00	0. 00
20507	特殊教育	846. 25	808. 58	37. 67	0. 00	0. 00	0. 00
2050701	特殊学校教育	846. 25	808. 58	37. 67	0. 00	0. 00	0. 00
20509	教育费附加安排的支出	11. 02	0. 00	11. 02	0. 00	0. 00	0. 00
2050999	其他教育费附加安排的支出	11. 02	0. 00	11. 02	0. 00	0. 00	0. 00
208	社会保障和就业支出	16. 87	16. 87	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
20808	抚恤	13. 29	13. 29	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2080801	死亡抚恤	13. 29	13. 29	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
20899	其他社会保障和就业支出	3. 58	3. 58	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2089999	其他社会保障和就业支出	3. 58	3. 58	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00

注：本表反映单位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

单位：周村区特殊教育中心

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	867.08	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	850.21	850.21	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	16.87	16.87	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	867.08	本年支出合计	59	867.08	867.08	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	867.08	总计	64	867.08	867.08	0.00	0.00

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。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表

单位：周村区特殊教育中心

金额单位：万元

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
	合计	867.08	824.41	42.67
205	教育支出	850.21	807.54	42.67
20502	普通教育	110.05	110.05	0.00
2050299	其他普通教育支出	110.05	110.05	0.00
20507	特殊教育	735.16	697.49	37.67
2050701	特殊学校教育	735.16	697.49	37.67
20509	教育费附加安排的支出	5.00	0.00	5.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	5.00	0.00	5.00
208	社会保障和就业支出	16.87	16.87	0.00
20808	抚恤	13.29	13.29	0.00
2080801	死亡抚恤	13.29	13.29	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	3.58	3.58	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	3.58	3.58	0.00

注：本表反映单位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明细表

公开06表

单位：周村区特殊教育中心

金额单位：万元

人员经费			公用经费					
科目代码	科目名称	金额	科目代码	科目名称	金额	科目代码	科目名称	金额
301	工资福利支出	632.93	302	商品和服务支出	74.68	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	158.60	30201	办公费	17.50	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	293.29	30202	印刷费	0.20	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	12.15	30203	咨询费	0.00	30703	国内债务发行费用	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00	30704	国外债务发行费用	0.00
30107	绩效工资	3.50	30205	水费	0.55	310	资本性支出	54.69
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	64.99	30206	电费	10.53	31001	房屋建筑物购建	0.00
30109	职业年金缴费	3.58	30207	邮电费	0.29	31002	办公设备购置	8.34
30110	职工基本医疗保险缴费	29.22	30208	取暖费	0.00	31003	专用设备购置	31.02
30111	公务员医疗补助缴费	18.79	30209	物业管理费	12.57	31005	基础设施建设	0.00
30112	其他社会保障缴费	4.14	30211	差旅费	0.34	31006	大型修缮	0.00
30113	住房公积金	44.66	30212	因公出国（境）费用	0.00	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	21.16	31008	物资储备	0.00
30199	其他工资福利支出	0.00	30214	租赁费	0.00	31009	土地补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	62.11	30215	会议费	0.00	31010	安置补助	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	7.72	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
30302	退休费	47.15	30217	公务接待费	0.23	31012	拆迁补偿	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00	31013	公务用车购置	0.00
30304	抚恤金	13.29	30224	被装购置费	0.00	31019	其他交通工具购置	0.00
30305	生活补助	1.66	30225	专用燃料费	0.00	31021	文物和陈列品购置	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	0.00	31022	无形资产购置	0.30
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.00	31099	其他资本性支出	15.03
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	2.60	312	对企业补助	0.00
30309	奖励金	0.02	30229	福利费	0.30	31201	资本金注入	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.00	31203	政府投资基金股权投资	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	0.54	31204	费用补贴	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	0.00	30240	税金及附加费用	0.00	31205	利息补贴	0.00
			30299	其他商品和服务支出	0.17	31299	其他对企业补助	0.00
						399	其他支出	0.00
						39907	国家赔偿费用支出	0.00
						39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
						39909	经常性赠与	0.00
						39910	资本性赠与	0.00
人员经费合计		695.04	公用经费合计					129.37

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开07表
金额单位：万元

单位：周村区特殊教育中心

项目		年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
科目代码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开08表

单位：周村区特殊教育中心

金额单位：万元

项目		本年支出		
科目代码	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：本单位没有使用国有资本经营预算安排的支出，故本表无数据

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开09表
金额单位：万元

单位：周村区特殊教育中心

预算数						决算数					
合计	因公出国（境）费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费	合计	因公出国（境）费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费
		小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费				小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
0.23	0.00	0.00	0.00	0.00	0.23	0.23	0.00	0.00	0.00	0.00	0.23

注：本表反映单位本年度财政拨款“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；决算数是包括当年财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

第三部分

2023年度单位决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2023年度收、支总计均为1,016.17万元。与2022年相比，收、支总计均减少70.54万元，下降6.49%。主要是其他收入和生均经费减少。

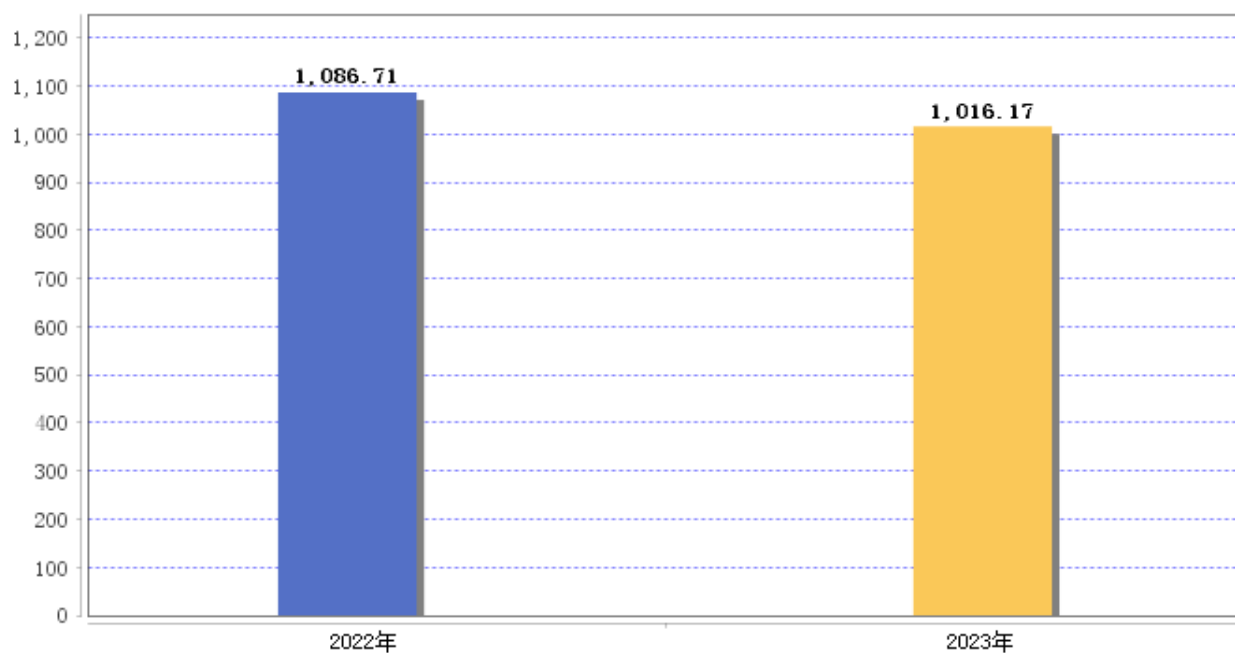
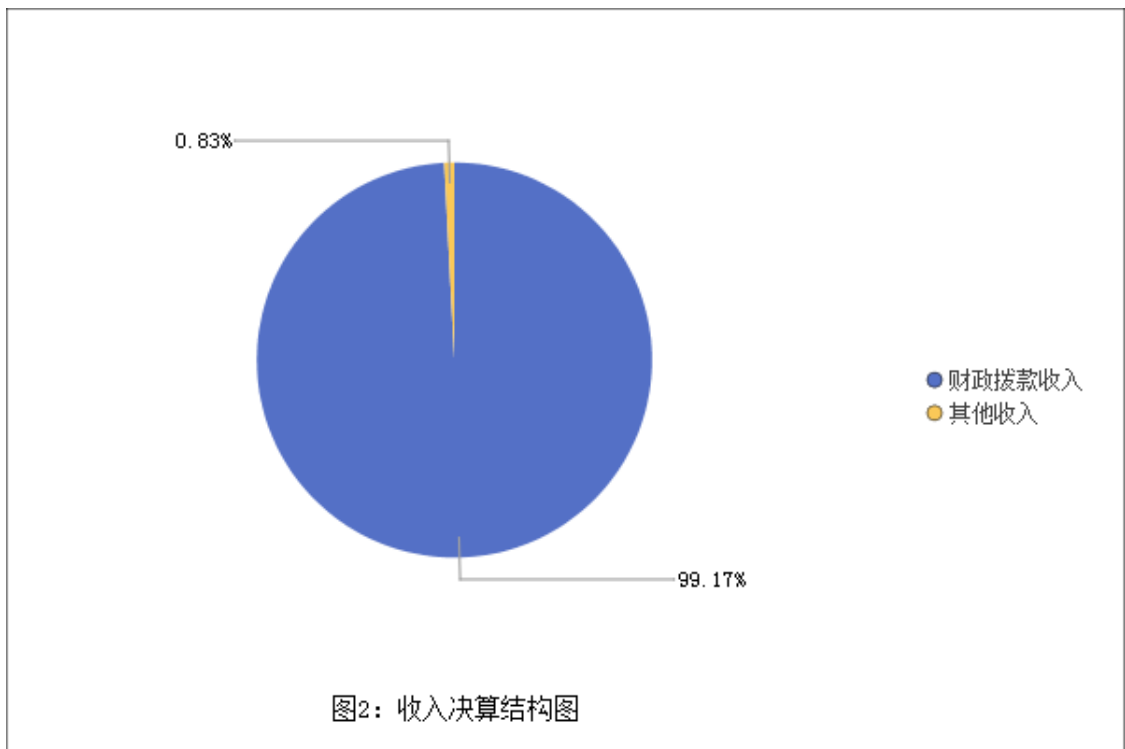


图1：收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

二、收入决算情况说明

（一）收入决算结构情况

本年收入合计874.35万元，其中：财政拨款收入867.08万元，占99.17%；其他收入7.27万元，占0.83%。



（二）收入决算具体情况

1、财政拨款收入867.08万元。与2022年度相比，减少55.17万元，下降5.98%。主要是死亡抚恤收入及特殊学校教育收入减少。

2、上级补助收入0万元。与2022年度相比，增加0万元，增长0.00%。

3、事业收入0万元。与2022年度相比，增加0万元，增长0.00%。

4、经营收入0万元。与2022年度相比，增加0万元，增长0.00%。

5、附属单位上缴收入0万元。与2022年度相比，增加0万元，增长0.00%。

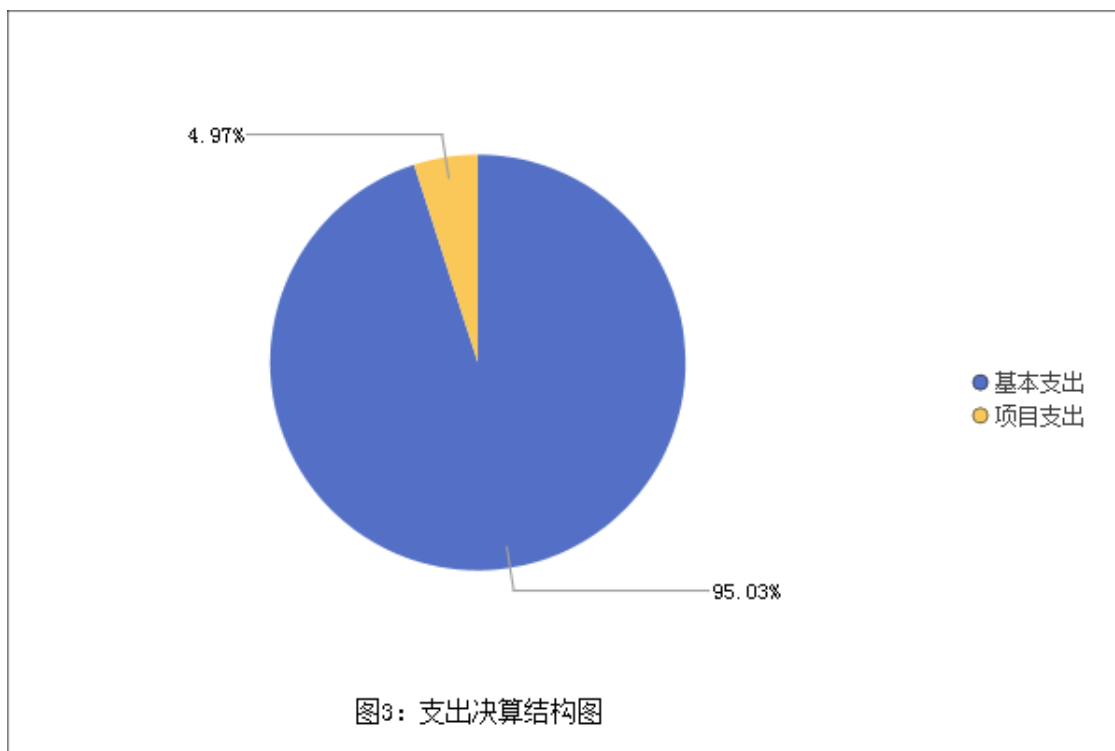
6、其他收入7.27万元。与2022年度相比，减少43.29万元，下降85.62%。主要是上级残联拨款减少。

三、支出决算情况说明

（一）支出决算结构情况

本年支出合计984.44万元，其中：基本支出935.5万元，占95.03%；项

目支出48.94万元，占4.97%。



（二）支出决算具体情况

1、基本支出935.5万元。与2022年度相比，增加40.25万元，增长4.5%。主要是特殊学校教育支出增加。

2、项目支出48.94万元。与2022年度相比，减少0.7万元，下降1.41%。主要是因为2023年将部分项目支出改列基本支出。

3、上缴上级支出0万元。与2022年度相比，增加0万元，增长0.00%。

4、经营支出0万元。与2022年度相比，增加0万元，增长0.00%。

5、对附属单位补助支出0万元。与2022年度相比，增加0万元，增长0.00%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2023年度财政拨款收、支总计均为867.08万元。与2022年相比，财政拨款收、支总计均减少55.17万元，下降5.98%。主要是教育支出及社会保障和

就业支出减少。

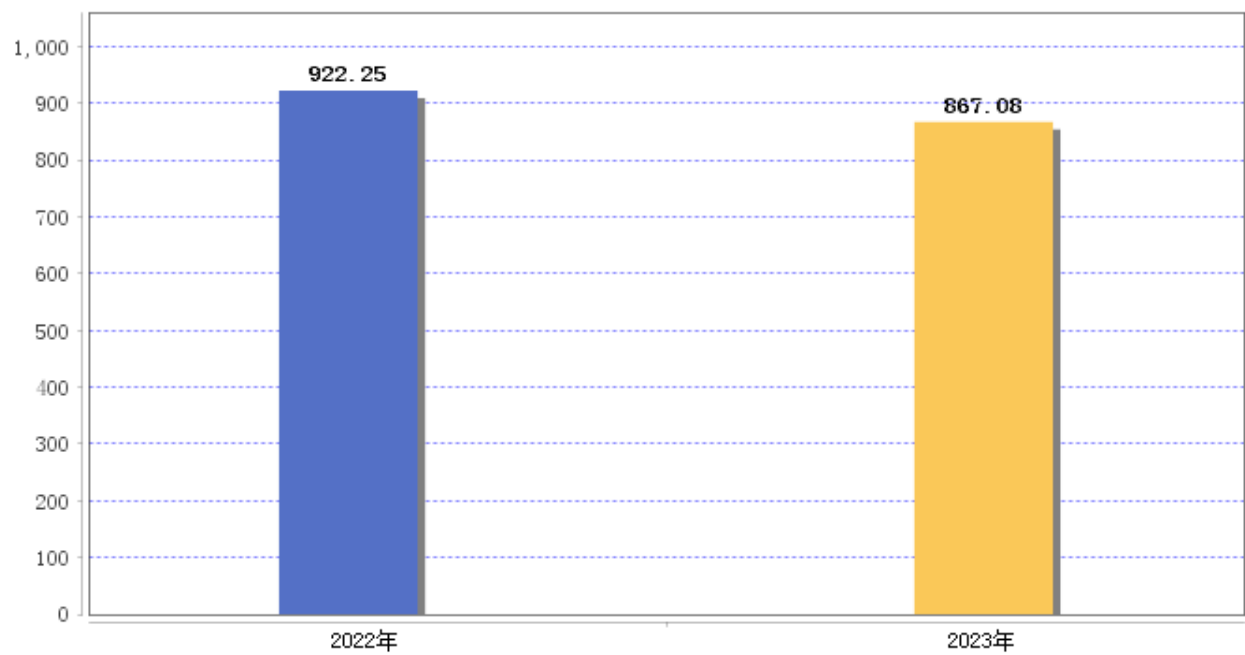


图4：财政拨款收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2023年度一般公共预算财政拨款支出867.08万元，占本年支出合计的85.33%。与2022年度相比一般公共预算财政拨款支出减少55.17万元，下降5.98%。主要是教育支出及社会保障和就业支出减少。

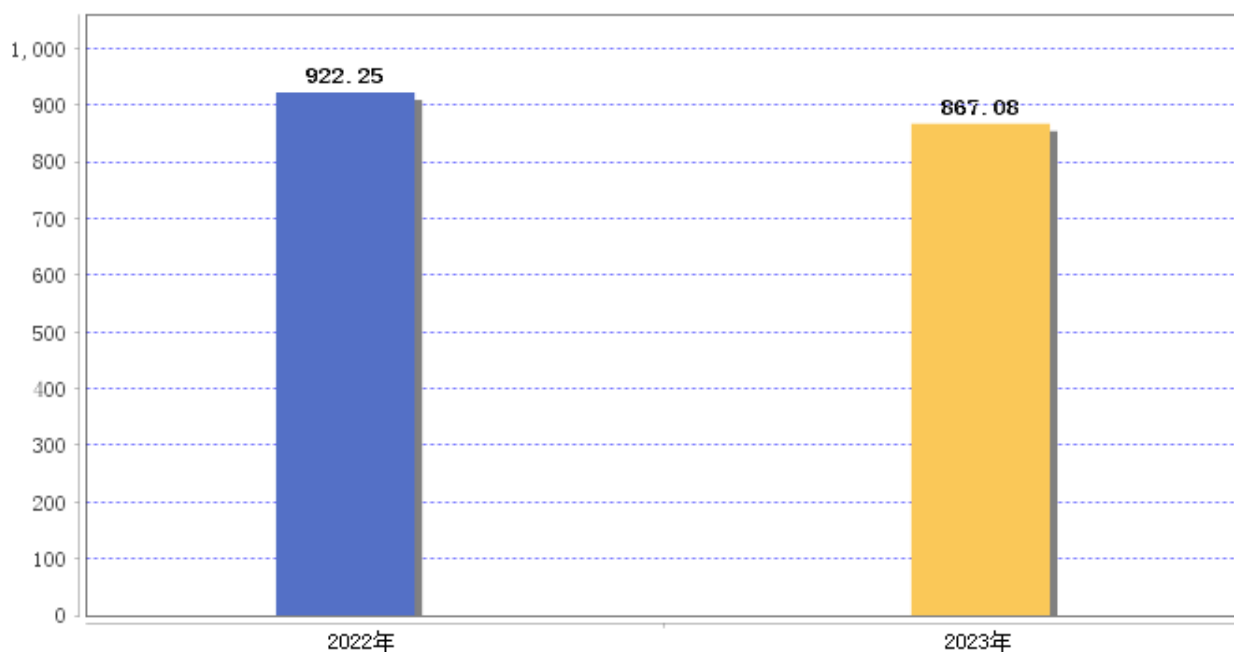


图5-1：一般公共预算财政拨款支出决算总计变动情况图（单位：万元）

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2023年度一般公共预算财政拨款支出867.08万元，主要用于以下方面：教育支出（类）支出850.21万元，占98.05%；社会保障和就业支出（类）支出16.87万元，占1.95%。

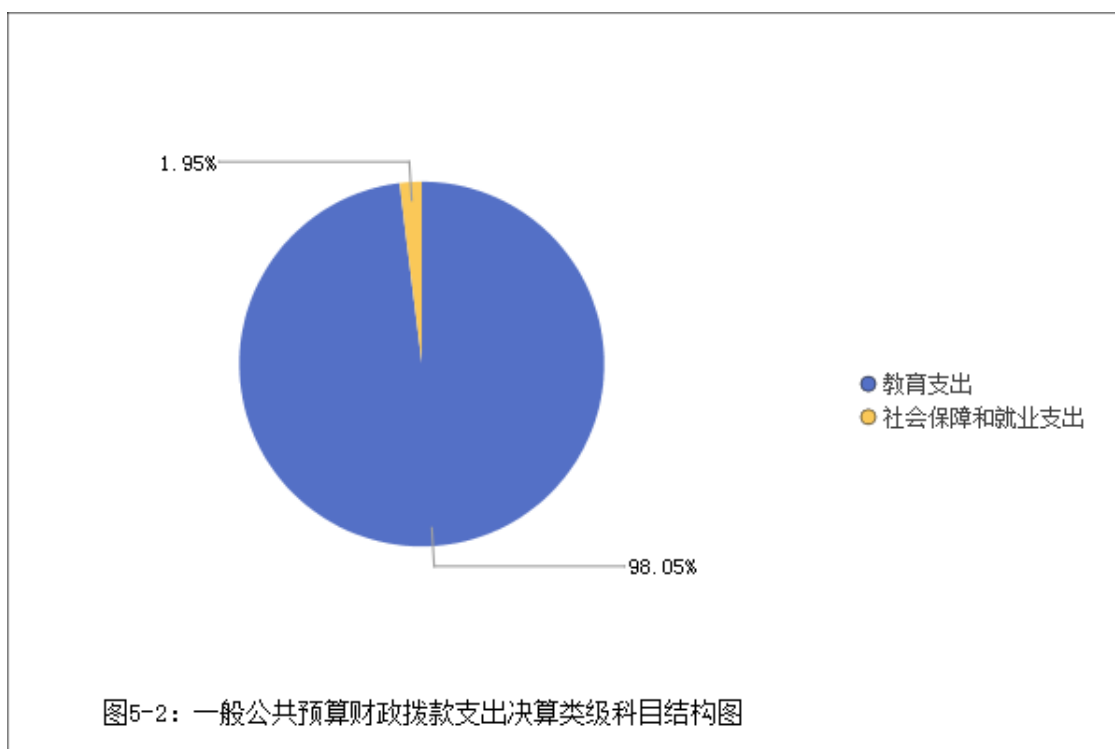


图5-2：一般公共预算财政拨款支出决算类级科目结构图

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2023年度一般公共预算财政拨款支出年初预算数为833.09万元，支出决算数为867.08万元，完成年初预算数的104.08%。决算数大于年初预算数。主要原因是教育支出（类）普通教育（款）其他普通教育支出（项）等未列入年初预算。其中：

1、教育支出（类）普通教育（款）其他普通教育支出（项）。年初预算数为0万元，支出决算数为110.05万元，年初无预算。决算数大于年初预算数，主要原因是教育支出（类）普通教育（款）其他普通教育支出（项）未列入年初预算。

2、教育支出（类）特殊教育（款）特殊学校教育（项）。年初预算数为833.09万元，支出决算数为735.16万元，完成年初预算的88.24%。决算数小于年初预算数，主要原因是基本支出和项目支出均减少。

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）。年初预算数为0万元，支出决算数为5万元，年初无预算。决算数大于年初预算数，主要原因是教育支出（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）未列入年初预算。

4、社会保障和就业支出（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）。年初预算数为0万元，支出决算数为13.29万元，年初无预算。决算数大于年初预算数，主要原因是社会保障和就业支出（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）未列入年初预算。

5、社会保障和就业支出（类）其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项）。年初预算数为0万元，支出决算数为3.58万元，年初无预算。决算数大于年初预算数，主要原因是社会保障和就业支出（类）其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项）未列入年初预

算。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2023年度一般公共预算财政拨款基本支出决算824.41万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费695.04万元，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、其他社会保障缴费、住房公积金、退休费、抚恤金、生活补助、奖励金等。

公用经费129.39万元，主要包括：办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、办公设备购置、专用设备购置、物业管理费、差旅费、维修（护）费、培训费、公务接待费、无形资产购置、其他资本性支出、工会经费、福利费、其他交通费用、其他商品和服务支出等。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

本单位没有政府性基金财政拨款收支。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本单位没有国有资本经营预算财政拨款支出。

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）“三公”经费支出决算总体情况说明

2023年度财政拨款“三公”经费支出年初预算数为0.23万元，支出决算数为0.23万元，完成年初预算数的100%。决算数与年初预算数基本持平。

（二）“三公”经费支出决算具体情况

1、因公出国（境）费决算数为0万元，因公出国（境）团组0个，累计0人次。

2、公务用车购置及运行维护费决算数为0万元，其中：公务用车购置费支出0万元，2023年使用财政拨款购置公务用车0辆；公务用车运行维护费0万元，2023年财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为0辆。

3、公务接待费年初预算数为0.23万元，支出决算数为0.23万元，完成年初预算数的100%。决算数与年初预算数基本持平。其中：国内接待费0.23万元，主要用于招待来校参观交流的单位，共计接待2批次、18人次（含外事接待0批次、0人次）；国（境）外接待费0万元，共计接待0批次、0人次。

十、机关运行经费支出说明

本单位无财政拨款安排的机关运行经费支出。

十一、政府采购支出说明

2023年度政府采购支出总额8.11万元，其中：政府采购货物支出8.11万元、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8.11万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额8.11万元，占政府采购支出总额的100%。

十二、国有资产占用情况说明

截至2023年12月31日，本单位共有车辆0辆，其中，符合规定领导干部用车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、离退休干部用车0辆、其他用车0辆，单价100万元（含）以上设备（不含车辆）0台（套）。

十三、预算绩效情况说明

（一）预算绩效管理工作开展情况。根据预算绩效管理要求，我单位组织对2023年度区级预算全面开展绩效自评，涵盖项目2个，涉及预算资金88.04万元，占单位预算项目支出总额的100%。

组织对“特教学生生活补贴、交通补助、学习用品和训练补助项目”等1个项目开展了重点绩效评价，涉及预算资金48.04万元。

（二）区级预算项目绩效自评结果。周村区特殊教育中心2023年度区级预算项目绩效自评的2个项目中，2个项目自评等级为“优”。从自评情况看，项目支出绩效管理的重视程度进一步提升，大部分项目有序开展，执行和完成情况较好，资金使用比较规范，项目完成符合要求，群众满意度较高，但也存在部分项目产出指标低于预期、项目实施进展慢等问题。

今年在单位决算中反映了2023年度全部区级预算项目绩效自评情况，以及“特教学生生活补贴、交通补助、学习用品和训练补助项目”“特殊教育生均经费-区级”等2个项目的绩效自评表。

1. 特教学生生活补贴、交通补助、学习用品和训练补助项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为96.24分。全年预算数为37.67万元，执行数为37.67万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：一、绩效目标明确，项目决策正确、项目完成符合要求。二、预算编制合理，项目资金拨付及时。三、完善特殊教育融合发展机制，提高了残疾学生资助水平，使残疾儿童少年义务教育入学率达到预期的效果。发现的主要问题及原因：该项目绩效评价指标设定时，一些效益指标难以量化，这对全面反映项目绩效可能存在一定的局限性。下一步改进措施：进一步优化绩效评价指标，使项目资金效能最大化。

2. 特殊教育生均经费-区级项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目

标，项目自评得分为96.94分。全年预算数为15.49万元，执行数为15.49万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：一、绩效目标明确，项目决策正确、项目完成符合要求。二、预算编制合理，项目资金拨付及时。三、完善特殊教育融合发展机制，保障了残疾学生学习与学校运转，保障残疾人受教育的权利。发现的主要问题及原因：该项目绩效评价指标设定时，一些效益指标难以量化，这对全面反映项目绩效可能存在一定的局限性。下一步改进措施：进一步优化绩效评价指标，使项目资金效能最大化。

2023年度区级预算项目绩效自评情况汇总表和区级预算项目绩效自评表详见“第五部分 附件”。

（三）重点绩效评价结果。“特教学生生活补贴、交通补助、学习用品和训练补助项目”项目，绩效评价得分为“96.24”分，等级为“优”。

重点绩效评价报告详见“第五部分 附件”。

第四部分

名词解释

一、财政拨款收入：指单位本年度从本级财政部门取得的财政拨款，包括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。

二、上级补助收入：指事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

三、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入；包括事业单位收到的财政专户实际核拨的教育收费等。

四、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。

五、附属单位上缴收入：指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

六、其他收入：指单位取得的除上述“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”等以外的各项收入。

七、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金额。

八、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。

九、结余分配：指事业单位缴纳的所得税以及从非财政拨款结余或经营结余中提取的各类结余。

十、年末结转和结余：指单位本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化未全部执行或未执行，结转到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。

十一、基本支出：指单位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。

十二、项目支出：指单位为完成特定的行政工作任务或事业发展目标，在基本支出之外发生的各项支出。

十三、经营支出：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发生的支出。

十四、“三公”经费：指单位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。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维护费反映单位公务用车购置支出（含车辆购置税）及按规定保留的公务用车燃料费、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。

十五、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。

十六、教育支出（类）普通教育（款）其他普通教育支出（项），主要用于普通教育的其他方面的支出。

十七、教育支出（类）特殊教育（款）特殊学校教育（项），主要用于举办盲童学校、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。

十八、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），主要用于教育费附加安排的支出。

十九、社会保障和就业支出（类）抚恤（款）死亡抚恤（项），主要用

于烈士和牺牲、病故人员家属的一次性和定期抚恤金、丧葬补助费以及烈士褒扬金。

二十、社会保障和就业支出（类）其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项），主要用于社会保障和就业方面的支出。

第五部分

附件

2023 年度区级预算项目绩效自评情况汇总表

填报单位：周村区特殊教育中心

序号	项目名称	自评得分	自评等级
1	特殊教育生均经费-区级	96.94	优
2	特教学生生活补助、交通补助、学习用品和训练补助	96.24	优

区级预算项目绩效自评表

(2023 年度)

项目名称	特殊教育生均经费-区级							
主管部门	淄博市周村区教育和体育局				实施单位		周村区特殊教育中心	
项目预算执行情况（10分） 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		40	15.4941	15.4941	10	100.0%	10.00
	其中：财政拨款		40	15.4941	15.4941	—		—
	上年结转资金					—		—
	其他资金					—		—
年度总体目标	年初预期目标				目标实际完成情况			
	通过拨付特殊教育学校生均经费，保障残疾学生学习与学校运转。				通过拨付特殊教育学校生均经费，保障了残疾学生学习与学校运转，保障残疾人受教育的权利。			
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
	成本指标（10分）	经济成本指标	特殊教育学校生均经费拨付金额	40 万元	15.4941 万元	5	1.94	按照政府过紧日子要求，精简支出
			生均经费拨付标准（区级占生均经费 30%）	=8000 元/生/年	8000 元/生/年	5	5	
	产出指标（40分）	数量指标	特殊教育学校学生数	=200 人	200 人	15	15	
		质量指标	生均经费拨付准确率	=100%	100%	15	15	
		时效指标	经费拨付及时率	=100%	100%	10	10	
	效益指标（30分）	社会效益指标	提高学校社会认可度	提高	提高	15	15	
		可持续发展影响指标	持续保障学校正常运转	保障	保障	15	15	
	满意度指标（10分）	服务对象满意度指标	学生满意度	≥95%	95%	10	10	
	总分						100	96.94

项目名称	特教学生生活补助、交通补助、学习用品和训练补助							
主管部门	淄博市周村区教育和体育局				实施单位	周村区特殊教育中心		
项目预算执行情况（10分）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	48.04	37.667815		37.667815	10	100%	10.00
	其中：财政拨款	48.04	37.667815		37.667815	—		—
	上年结转资金					—		—
	其他资金					—		—
年度总体目标	年初预期目标				目标实际完成情况			
	通过资助，达到提高残疾学生资助水平，保障残疾人受教育的权利的目的。				通过资助，一定程度上提高了残疾学生资助水平，保障了残疾人受教育的权利的目的。			
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
	成本指标（10分）	经济成本指标	特殊教育学校和随班就读学生三免一补发放总金额	≤48.04万元	37.667815	6	4.74	年度指标为特教学生全勤应发补助金额，实际完成值为根据学生实际到校情况发放补助金额。
			生活补助发放标准	=15元/人/天	15元/人/天	2	2	
			交通补助发放标准	=52元/人/月	52元/人/月	1	1	
			学习用品和训练补助发放标准	=500元/人/年	500元/人/年	1	1	
	产出指标（质	数量指标	特殊教育学校受助学生人次	=119人	119人	20	20	
			补助发放准确率	=100%	100%	10	10	

	40分)	量指标						
		时效指标	发放完成及时率	=100%	75%	10	7.5	本年度未支付4季度学生补助
	效益指标 (30分)	社会效益指标	适龄残疾儿童、少年受助覆盖率	≥90%	90%	15	15	
		可持续发展影响指标	持续保障适龄残疾儿童、少年正常就学	保障	保障	15	15	
	满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	受助家庭满意度	≥90%	90%	10	10	
总分						100	96.24	

特教学生生活补助、交通补助、学习用品和训练补助项目支出绩效评价报告

一、基本情况

（一）项目概况

为了深入学习贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想 and 党的二十大精神，全面贯彻党的教育方针，落实立德树人根本任务，遵循特殊教育规律，以适宜融合为目标，坚持特教特办，落实政府主体责任；坚持精准施策，满足不同类别、不同程度、不同年龄残疾儿童青少年的需要；坚持尊重差异，深入推进多元融合，切实增进残疾儿童青少年家庭福祉；坚持促进公平，强化特殊教育普惠发展，让每一名残疾儿童青少年都有人生出彩机会，努力使残疾儿童青少年成长为党和国家有用之才。到 2025 年，布局合理、学段衔接、普特互补、普职融通、普惠发展的高质量特殊教育体系进一步健全完善，全面落实 15 年免费特殊教育，实现残疾儿童青少年义务教育入学全覆盖。非义务教育阶段教育入学率显著提升，办学规模显著扩大。

落实中等及以下学校残疾学生“三免一补”（免杂费、住宿费、书本费，补助生活费）和随园保教残疾幼儿免除保教费、伙食费政策，所需经费纳入各级财政预算。补助标准为：生活补助每生每天不低于 15 元，交通补助每生每月不低于 52 元，特殊学习用品、教育训练补助每生每年不低于 500 元。我校项目资金（特教学生生活补助、交通补助、学习用品和训练补助）480436 元。具体为生活补助 122 人*15

元*198 天=362340 元；交通补助 122 人*52 元*9 月=57096 元；特殊学习用品、教育训练补助 122 人*500 元=61000 元，合计 480436 元。因为项目资金是根据学生在校时间拨付，而且有些学生属于送教上门服务，所以特教学生生活补助、交通补助、学习用品和训练补助项目资金申请改为 37.67 万元，2022 年财政拨款全部用在特教学生身上，切实保障特教学生受教育的权利，进一步提升特教学生受教育水平，促进了特教学生全面发展。

（二）项目绩效目标

通过发放特殊教育学校和随班就读学生三免一补经费，切实保障残疾人受教育的权利，保障适龄残疾儿童、少年正常就学，进一步提升残疾人受教育水平，促进残疾人全面发展，使残疾儿童义务教育入学率达到 99%以上。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围。

全面了解项目管理过程是否规范、产出目标是否完成以及效果目标是否实现等方面的内容，总结经验，查找不足，为项目在以后年度的开展提供可行性参考建议。在此基础上，重点分析项目预算编制的合理性、成本支出的真实性和控制有效性，评价财政资金的使用效率和效果，为以后年度编制项目预算、选择项目实施主体等提供参考依据。

（二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准等。

1. 绩效评价原则

(1) 科学规范原则。绩效评价应当严格执行规定的程序，按照科学可行的要求，采用定量与定性分析相结合的方法。

(2) 公正公开原则。绩效评价应当符合真实、客观、公正的要求，依法公开并接受监督。

(3) 绩效相关原则。绩效评价应当针对具体支出及其产出绩效进行，评价结果应当清晰反映支出和产出绩效之间的紧密对应关系。

2. 评价指标体系

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明
决策	项目立项	立项依据充分性	项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责，用以反映和考核项目立项依据情况。	评价要点： 1 项目立项是否符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策； 2 项目立项是否符合行业发展规划和政策要求； 项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需； 4 项目是否属于公共财政支持范围，是否符合中央、地方事权支出责任划分原则； 5 项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。
		立项程序规范性	项目申请、设立过程是否符合相关要求，用以反映和考核项目立项的规范情况。	评价要点： 1 项目是否按照规定的程序申请设立； 2 审批文件、材料是否符合相关要； 事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策。
	绩效目标	绩效目标合理性	项目所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。	评价要点： (如未设定预算绩效目标，也可考核其他工作任务目标) 1 项目是否有绩效目标； 2 项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性； 3 项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平； 4 是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。
	绩效目标	绩效指标	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等，用以反映和考核项目绩效目标的明细化情况	评价要点： 1 是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标； 2 是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现； 3 是否与项目目标任务数或计划数相对应。

		明确性		
	资金投入	预算编制科学性	项目预算编制是否经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标是否相适应，用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。	评价要点： 1 预算编制是否经过科学论证； 2 预算内容与项目内容是否匹配； 3 预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制； 4 预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配。
		资金分配合理性	项目预算资金分配是否有测算依据，与补助单位或地方实际是否相适应，用以反映和考核项目预算资金分配的合理性、科学性、合理性情况。	评价要点： 1 预算资金分配依据是否充分； 2 资金分配额度是否合理，与项目单位或地方实际是否相适应。
过程	资金管理	资金到位率	实际到位资金与预算资金的比率，用以反映和考核资金落实情况对项目实施的总体保障程度。	资金到位率=(实际到位资金/预算资金)×100%。 实际到位资金：一定时期(本年度或项目期)内落实到具体项目的资金。 预算资金：一定时期(本年度或项目期)内预算安排到具体项目的资金。
		预算执行率	项目预算资金是否按照计划执行，用以反映或考核项目预算执行情况。	预算执行率=(实际支出资金/实际到位资金)×100%。 实际支出资金：一定时期(本年度或项目期)内项目实际拨付的资金。
	资金管理	资金使用合规性	项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定，用以反映和考核项目资金的规范运行情况。	评价要点： 1 是否符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定； 2 资金的拨付是否有完整的审批程序和手续； 3 是否符合项目预算批复或合同规定的用途； 4 是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。
	组织实施	管理制度健全性	项目实施单位的财务和业务管理制度是否健全，用以反映和考核财务和业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	评价要点： 1 是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度； 2 财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。
		制度执行	项目实施是否符合相关管理规定，用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。	评价要点： 1 是否遵守相关法律法规和相关管理规定； 2 项目调整及支出调整手续是否完备：

		行有效性		3 项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档； 4 项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位。
产出	产出数量	实际完成率	项目实施的实际产出数与计划产出数的比率，用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。	实际完成率= (实际产出数/计划产出数)×100%。 实际产出数:一定时期(本年度或项目期)内项目实际产出的产品或提供的服务数量。 计划产出数:项目绩效目标确定的在一定时期(本年度或项目期)内计划产出的产品或提供的服务数量。
	产出质量	质量达标率	项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率，用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。	质量达标率=(质量达标产出数/实际产出数)×100%。 质量达标产出数:一定时期(本年度或项目期)内实际达到既定质量标准的产品或服务数量。既定质量标准是指项目实施单位设立绩效目标时依据计划标准、行业标准、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值。
	产出时效	完成及时性	项目实际完成时间与计划完成时间的比较，用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。	实际完成时间:项目实施单位完成该项目实际所耗用的时间。 计划完成时间:按照项目实施计划或相关规定完成该项目所需的时间。
	产出成本	成本节约率	完成项目计划工作目标的实际节约成本与计划成本的比率，用以反映和考核项目的成本节约程度。	本节约率=[(计划成本-实际成本)/计划成本]×100%。 实际成本:项目实施单位如期、保质、保量完成既定工作目标实际所耗费的支出。 计划成本:项目实施单位为完成工作目标计划安排的支出，一般以项目预算为参考。
效益	项目效益	实施效益	项目实施所产生的效益。	项目实施所产生的社会效益、经济效益、生态效益、可持续影响等。可根据项目实际情况有选择地设置和细化。
		满意度	社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。	社会公众或服务对象是指因该项目实施而受到影响的部门(单位)、群体或个人。一般采取社会调查的方式。

3. 绩效评价方法

(1) 成本效益分析法。是指将一定时期内的支出与效益进行对比分析，以评价绩效目标实现程度。

(2) 比较法。是指通过对绩效目标与实施效果、历史与当期情况、不同部门和地区同类支出的比较，综合分析绩效目标实现程度。

(3) 公众评判法。是指通过项目评估、公众问卷及抽样调查等

对财政支出效果进行评判，评价绩效目标实现程度。

4. 绩效评价标准

评价标准实行量化打分，分为优秀、良好、及格和不及格四个等次，90 分以上为优秀，75 分-90 分（不含）为良好，60 分-75 分（不含）为及格，60 分（不含）以下为不及格。

（三）绩效评价工作过程。

首先项目科室自评，根据资金管理使用情况进行自查，形成项目绩效报告（包括资金投入，使用情况，项目实施情况，取得的成果，存在的问题等）。财务对项目资金拨付、管理、使用情况进行总结分析，按照设定的绩效评价指标进行绩效评价，着重从数量、质量、时效、效益、满意度等指标对项目支出进行绩效评价，最后形成综合绩效评价报告。

三、综合评价情况及评价结论

项目支出绩效自评表

（ 2023 年度）

项目名称	特教学生生活补助、交通补助、学习用品和训练补助						
主管部门	淄博市周村区教育和体育局			实施单位	周村区特殊教育中心		
项目预算执行情况（10分） 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	48.04	37.67	37.67	10	100%	10.00
	其中：财政拨款	48.04	37.67	37.67	—		—
	上年结转资金				—		—

	其他资金					—		—
年度 总体 目标	年初预期目标				目标实际完成情况			
	通过资助，达到提高残疾学生资助水平，保障残疾人受教育的权利的目的。				通过资助，一定程度上提高了残疾学生资助水平，保障了残疾人受教育的权利的目的。			
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
	成本 指标 (10 分)	经济 成本 指标	特殊教育学校和随班就读学生三免一补发放总金额	≤48.04 万元	37.667815	6	4.74	年度指标为特教学生全勤应发补助金额，实际完成值为根据学生实际到校情况发放补助金额。
			生活补助发放标准	=15 元/人/天	15 元/人/天	2	2	
			交通补助发放标准	=52 元/人/月	52 元/人/月	1	1	
			学习用品和训练补助发放标准	=500 元/人/年	500 元/人/年	1	1	
	产出 指标 (40 分)	数量 指标	特殊教育学校受助学生人次	=119 人	119 人	20	20	
		质量 指标	补助发放准确率	=100%	100%	10	10	
		时效 指标	发放完成及时率	=100%	75%	10	7.5	本年度未支付 4 季度学生补助
	效益 指标 (30 分)	社会 效益 指标	适龄残疾儿童、少年受助覆盖率	≥90%	90%	15	15	

		可持 续发 展影 响指 标	持续保障适龄残 疾儿童、少年正 常就学	保障	保障	15	15	
	满意 度指 标 (10 分)	服 务 对 象 满 意 度 指 标	受助家庭满意度	≥90%	90%	10	10	
总分						10 0	96.24	

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策

该项目立项与部门中长期规划目标匹配，立项依据充分，立项程序规范，项目的申请、设立过程符合相关要求。绩效目标设定合理，设定的绩效目标与事业发展规划相关。预算编制科学，资金分配合理，能够完整地反映预期的产出和效果。

（二）项目过程

该项目资金的使用符合预算批复的用途，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，项目资金的使用严格按照相关规定进行，制度健全、完善、有效。资金的拨付及时，具备完整的审批程序和手续，符合相关制度规定，不存在违反相关财务管理制度的情况。项目均按

照要求进行，项目决策正确、项目管理合理、执行到位。

（三）项目产出

项目完成符合要求、及时且效果良好。

（四）项目效益

项目实际支出与项目计划投入资金的用途相符，资金的拨付有完整的审批程序和手续，符合项目预算批复或合同规定的用途，不存在超标列支相关费用，做到了专款专用，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出。该项目资金的经费的投入保障了项目的顺利进行；落实各级政府及相关部门发展特殊教育的责任，完善特殊教育融合发展机制，提高了残疾学生资助水平，促进残疾学生全面发展，使残疾儿童少年义务教育入学率达到预期的效果，得到了社会和受助学生家长的好评。

综合以上项目支出绩效体系，我校学生生活补助、交通补助、学习用品和训练补助的项目绩效自评总分 96.24 分。

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

开展此项工作以来，我校不断探索，不断总结工作经验，严格按照项目要求使用项目经费，基本达到了项目的绩效目标。但本次绩效评价有一定的局限性，该项目绩效评价指标设定时，一些效益指标难以量化，这对全面反映项目绩效可能存在一定的局限性。下一步我校要进一步优化绩效评价指标，使项目资金效能发挥最大化。

六、有关建议

无

七、其他需要说明的问题

无