

# 2024年度淄博市淄川区特殊教育 中心单位决算

# 目 录

## 第一部分 单位概况

一、单位职责

二、机构设置

## 第二部分 2024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 2024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

淄博市淄川区特殊教育中心是淄川区唯一一所特殊教育学校，承担全区智力残疾、孤独症、脑瘫等特殊儿童的义务阶段教育，并且为全区送教上门和随班就读提供指导与辅助工作。

## 二、机构设置

本单位内设5个职能科室，分别是：办公室、教师发展和课程建设中心、财务结算中心、学生发展中心、教育教学保障中心。

## 第二部分

### 2024年度单位决算表

# 收入支出决算总表

公开01表

单位：淄博市淄川区特殊教育中心

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         | 1,092.82        | 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        | 1,092.82        |
| 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        | 0.00            |
|                  | 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            |
| <b>本年收入合计</b>    | <b>27</b> | <b>1,092.82</b> | <b>本年支出合计</b>   | <b>58</b> | <b>1,092.82</b> |
| 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        |                 |
| <b>总计</b>        | <b>31</b> | <b>1,092.82</b> | <b>总计</b>       | <b>62</b> | <b>1,092.82</b> |

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：淄博市淄川区特殊教育中心

| 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      | 1,092.82 | 1,092.82 | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00     | 0.00 |
| 205     | 教育支出     | 1,092.82 | 1,092.82 | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00     | 0.00 |
| 20502   | 普通教育     | 12.21    | 12.21    | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00     | 0.00 |
| 2050299 | 其他普通教育支出 | 12.21    | 12.21    | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00     | 0.00 |
| 20507   | 特殊教育     | 1,080.61 | 1,080.61 | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00     | 0.00 |
| 2050701 | 特殊学校教育   | 1,080.61 | 1,080.61 | 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：淄博市淄川区特殊教育中心

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     |          | 1,092.82 | 960.66 | 132.16 | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 205     | 教育支出     | 1,092.82 | 960.66 | 132.16 | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 20502   | 普通教育     | 12.21    | 0.00   | 12.21  | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 2050299 | 其他普通教育支出 | 12.21    | 0.00   | 12.21  | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 20507   | 特殊教育     | 1,080.61 | 960.66 | 119.95 | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 2050701 | 特殊教育教育   | 1,080.61 | 960.66 | 119.95 | 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

单位：淄博市淄川区特殊教育中心

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  | 1,092.82 | 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 | 1,092.82 | 1,092.82   | 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 | 0.00     | 0.00       | 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 | 1,092.82 | 本年支出合计          | 59 | 1,092.82 | 1,092.82   | 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 | 1,092.82 | 总计              | 64 | 1,092.82 | 1,092.82   | 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：淄博市淄川区特殊教育中心

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      |
|         |          | 1,092.82 | 960.66 | 132.16 |
| 205     | 教育支出     | 1,092.82 | 960.66 | 132.16 |
| 20502   | 普通教育     | 12.21    | 0.00   | 12.21  |
| 2050299 | 其他普通教育支出 | 12.21    | 0.00   | 12.21  |
| 20507   | 特殊教育     | 1,080.61 | 960.66 | 119.95 |
| 2050701 | 特殊学校教育   | 1,080.61 | 960.66 | 119.95 |

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款支出情况。



## 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：淄博市淄川区特殊教育中心

| 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  
金额单位：万元

单位：淄博市淄川区特殊教育中心

| 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

单位：淄博市淄川区特殊教育中心

金额单位：万元

| 预算数  |              |              |         |           |       | 决算数  |              |              |         |           |       |
|------|--------------|--------------|---------|-----------|-------|------|--------------|--------------|---------|-----------|-------|
| 合计   | 因公出国（境）<br>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）<br>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    |
| 0.00 | 0.00         | 0.00         | 0.00    | 0.00      | 0.00  | 0.00 | 0.00         | 0.00         | 0.00    | 0.00      | 0.00  |

注：本单位无财政拨款安排的“三公”经费支出，故本表无数据。

## 第三部分

### 2024年度单位决算情况说明

## 一、收入支出决算总体情况说明

2024年度收、支总计均为1,092.82万元。与2023年相比，收、支总计各增加77.73万元，增长7.66%。主要是教师、学生数量增加。

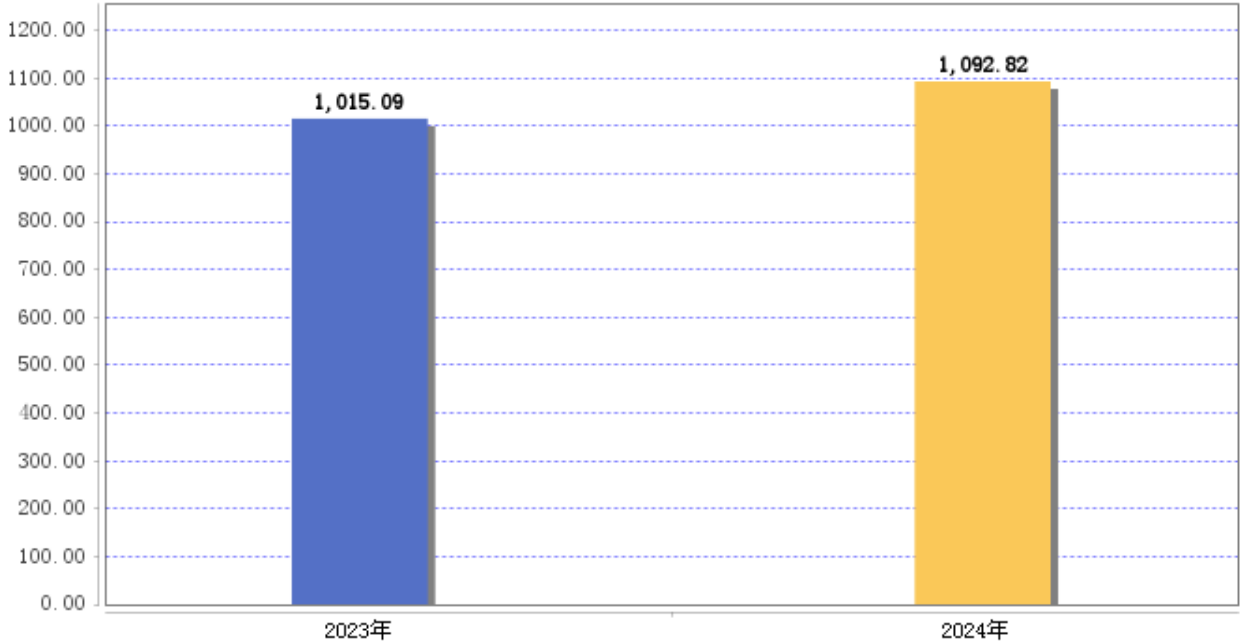
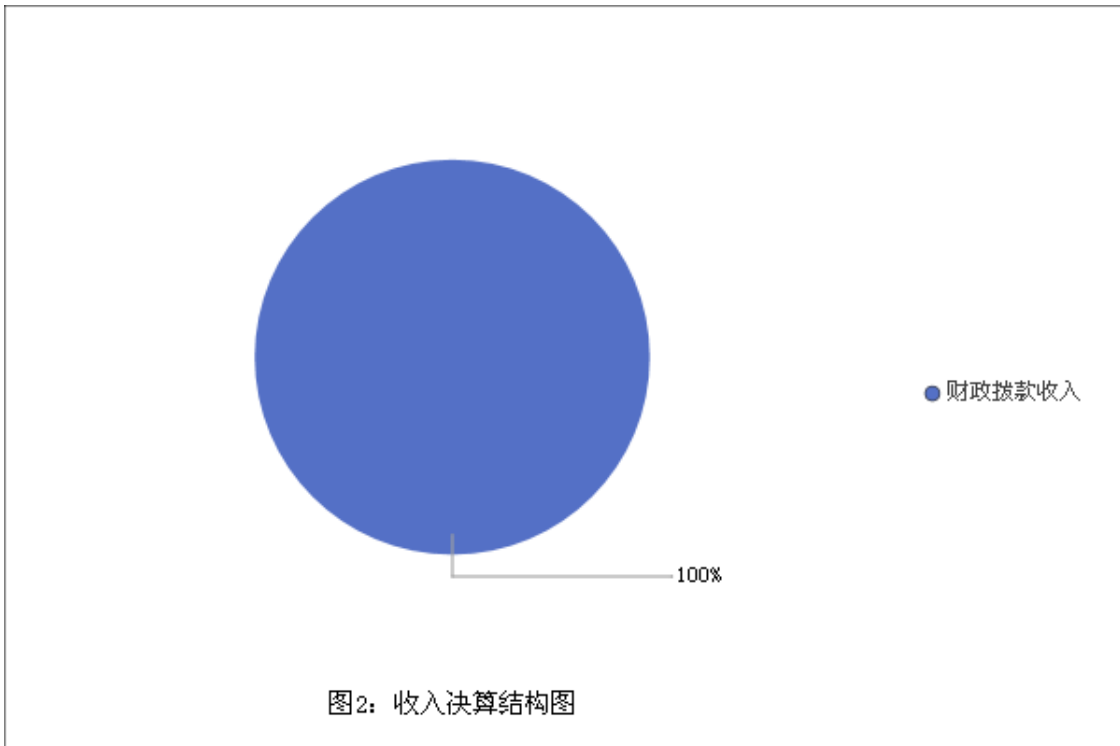


图1：收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

## 二、收入决算情况说明

### （一）收入决算结构情况

2024年度收入合计1,092.82万元，其中：财政拨款收入1,092.82万元，占100%。



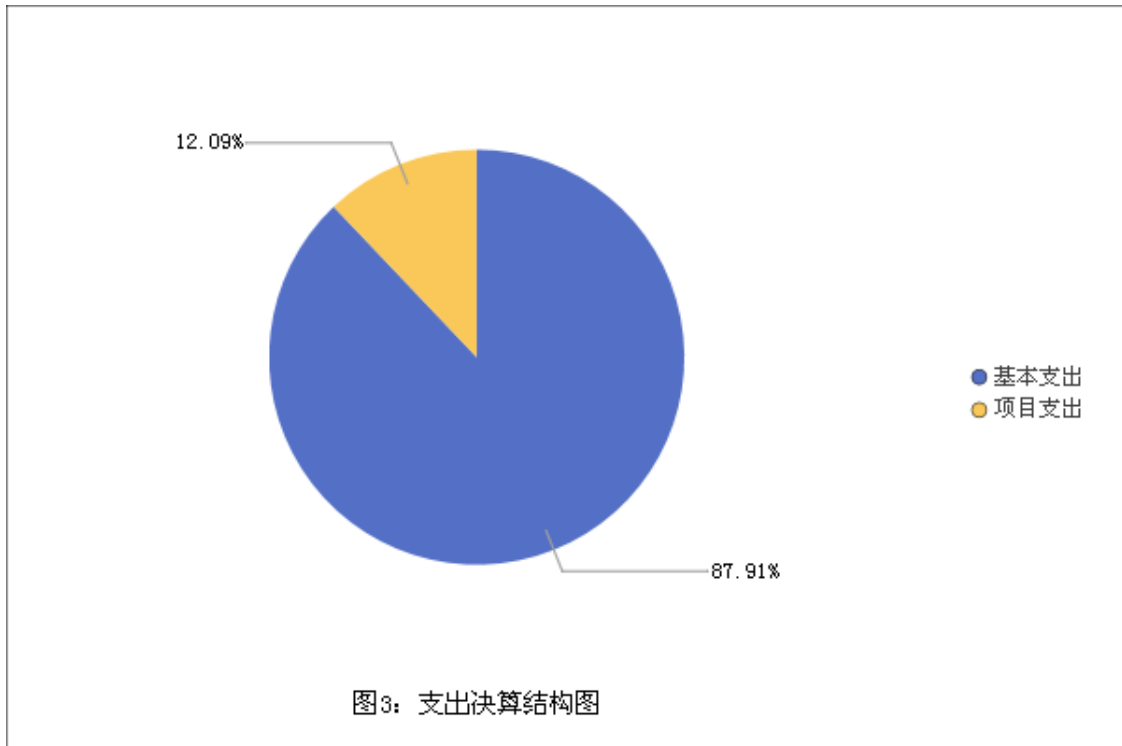
## （二）收入决算具体情况

1、财政拨款收入1,092.82万元。与2023年度相比，增加77.73万元，增长7.66%。主要是教师、学生数量增加。

## 三、支出决算情况说明

### （一）支出决算结构情况

2024年度支出合计1,092.82万元，其中：基本支出960.66万元，占87.91%；项目支出132.16万元，占12.09%。



## (二) 支出决算具体情况

1、基本支出960.66万元。与2023年度相比，增加79.16万元，增长8.98%。主要是教师职称变动，工资增加。

2、项目支出132.16万元。与2023年度相比，减少1.43万元，下降1.07%。主要是主要是部分支出项目未进行。

## 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2024年度财政拨款收、支总计均为1,092.82万元。与2023年相比，财政拨款收、支总计各增加77.73万元，增长7.66%。主要是教师、学生数量增加。

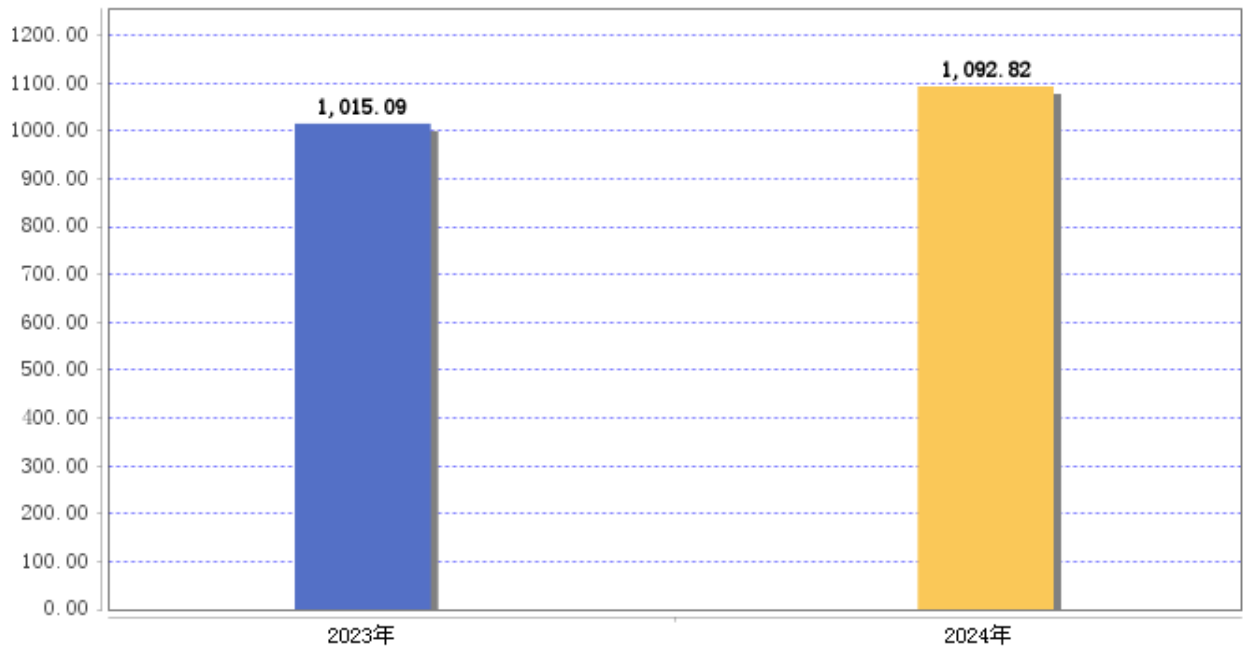


图4: 财政拨款收、支决算总计变动情况图 (单位: 万元)

## 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

2024年度一般公共预算财政拨款支出1,092.82万元, 占本年支出合计的100%。与2023年度相比, 一般公共预算财政拨款支出增加77.73万元, 增长7.66%。主要是教师、学生数量增加。

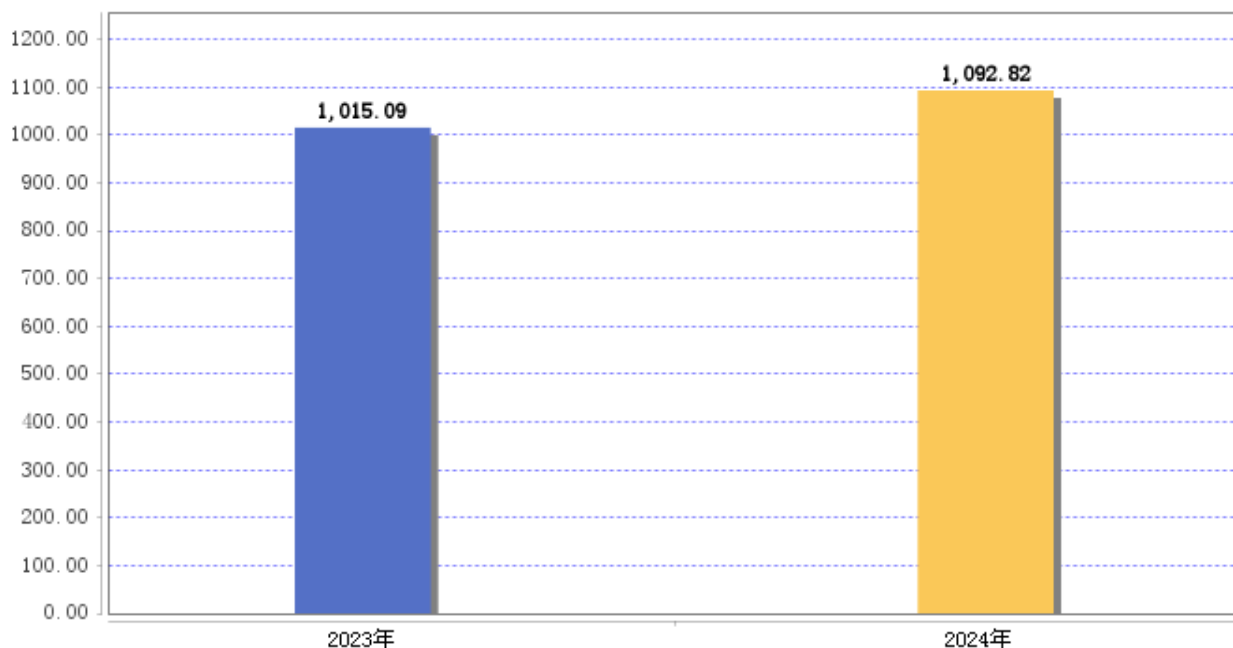


图5-1：一般公共预算财政拨款支出决算总计变动情况图（单位：万元）

## （二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2024年度一般公共预算财政拨款支出1,092.82万元，主要用于以下方面：教育支出（类）支出1,092.82万元，占100%。

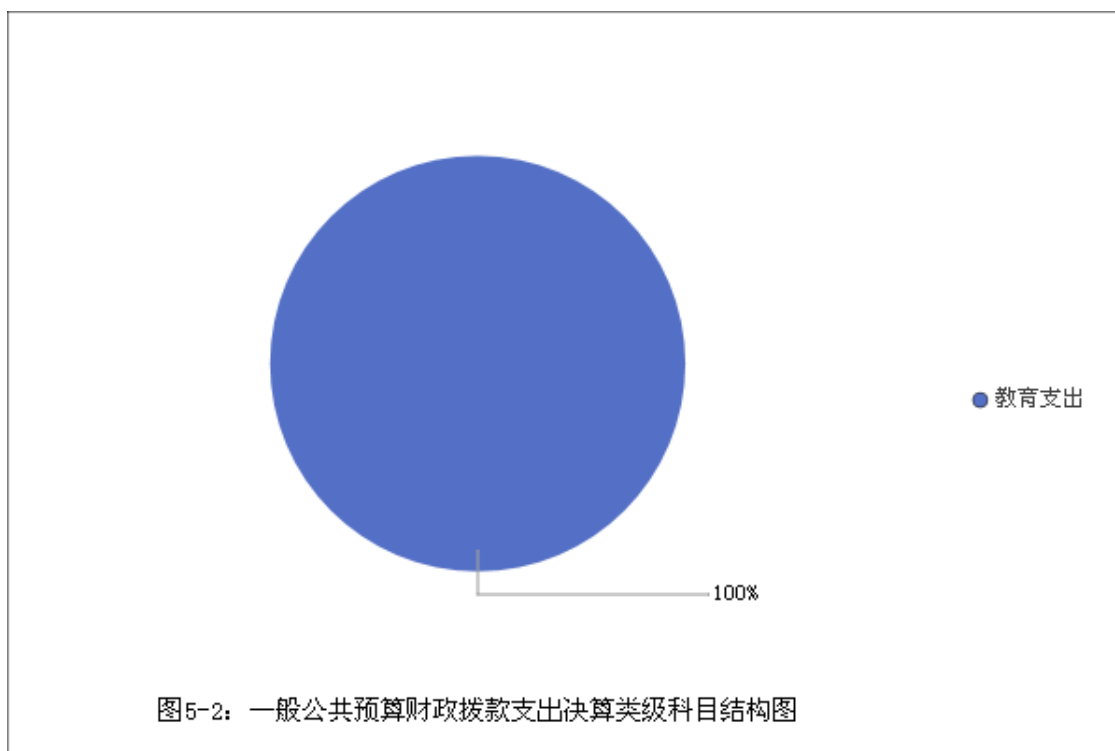


图5-2：一般公共预算财政拨款支出决算类级科目结构图

### （三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2024年度一般公共预算财政拨款支出年初预算数为1,152.81万元，支出决算数为1,092.82万元，完成年初预算数的94.8%。决算数小于年初预算数，主要原因是教师退休。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12.21万元，年初无预算。决算数大于年初预算数，主要原因是年初预算无此明细科目。

2、教育支出（类）特殊教育（款）特殊教育教育（项）。年初预算数为1,152.81万元，支出决算数为1,080.61万元，完成年初预算的93.74%。决算数小于年初预算数，主要原因是教师退休。

## 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2024年度一般公共预算财政拨款基本支出决算960.66万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费950.35万元，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、生活补助、奖励金等。

公用经费10.31万元，主要包括：办公费、工会经费、其他交通费用等。

## 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

本单位无财政拨款安排的“三公”经费支出。

### （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，2024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，2024年财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为0辆。

3、公务接待费决算数为0万元。其中：国内接待费0万元，共计接待0批次、0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

2024年度政府采购支出总额19.4万元，其中：政府采购货物支出3.19万元、政府采购服务支出16.21万元。授予中小企业合同金额19.21万元，占政府采购支出总额的99.02%，其中：授予小微企业合同金额19.21万元，占政府采购支出总额的99.02%。

## 十二、国有资产占用情况说明

截至2024年12月31日，本单位共有车辆1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1辆,其他按照规定配备的公务用车主要是送教上门;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) 预算绩效管理工作的开展情况。根据预算绩效管理要求,淄博市淄川区特殊教育中心组织对2024年度区级预算项目和上级预算项目全面开展绩效自评,其中,区级预算项目1个,涉及预算资金10.12万元,占部门区级预算项目支出总额的7.7%;上级预算项目1个,涉及预算资金122.04万元,占部门区级预算项目支出总额的92.3%。本单位无重点绩效评价项目。

(二) 区级预算项目绩效自评结果。淄博市淄川区特殊教育中心2024年度区级预算项目绩效自评的1个项目中,1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,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2024年度全部区级预算项目绩效自评情况,以及“义务教育阶段特殊教育学校和随班就读残疾学生生均公用经费(区级)”1个项目的绩效自评表。

义务教育阶段特殊教育学校和随班就读残疾学生生均公用经费(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98分。全年预算数为10.12万元,执行数为10.12万元,完成预算的100%。项目绩效目标完成情况:一是全年预算的10.12万元全部拨付到位;二是保障了140名学生的学习生活;三是确保学校教育教学工作正常运转。发现的主要问题及原

因：生均公用经费支付不及时，由于单位月底需根据资金实际情况统筹分配经费导致。下一步改进措施：月底优先统筹生均公用经费，保障经费拨付的及时率。

2024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）上级预算项目绩效自评结果。淄博市淄川区特殊教育中心2024年度上级预算项目绩效自评的1个项目中，1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，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2024年度全部上级预算项目绩效自评情况，以及“义务教育阶段特殊教育学校和随班就读残疾学生生均公用经费（上级）”1个项目的绩效自评表。

义务教育阶段特殊教育学校和随班就读残疾学生生均公用经费（上级）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99.04分。全年预算数为122.04万元，执行数为122.04万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：一是全年预算的122.04万元全部拨付到位；二是保障了140名学生的学习生活；三是确保学校教育教学工作正常运转。发现的主要问题及原因：生均公用经费支付不及时，由于单位月底需根据资金实际情况统筹分配经费导致。下一步改进措施：月底优先统筹生均公用经费，保障经费拨付的及时率。

2024年度上级预算项目绩效自评情况汇总表和上级预算项目绩效自评表详见“第五部分 附件”。

（四）重点绩效评价结果。本单位无重点绩效评价项目。

## 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的金額。

八、年初结转和结余：指单位以前年度尚未完成、结转至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，结转至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。

十七、教育支出（类）特殊教育（款）特殊学校教育（项），主要用于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。

## 第五部分

### 附件

## 2024 年度区级预算项目绩效自评情况汇总表

部门（单位）：淄博市淄川区特殊教育中心

| 序号 | 项目名称                                | 资金使用单位       | 自评得分  | 自评等级 |
|----|-------------------------------------|--------------|-------|------|
| 1  | 义务教育阶段特殊教育学校和随班就读残疾学生生均公用经费<br>(区级) | 淄博市淄川区特殊教育中心 | 92.53 | 优秀   |
| 2  | 义务教育阶段特殊教育学校和随班就读残疾学生生均公用经费<br>(上级) | 淄博市淄川区特殊教育中心 | 99.04 | 优秀   |
|    |                                     |              |       |      |
|    |                                     |              |       |      |
|    |                                     |              |       |      |
|    |                                     |              |       |      |

## 2024 年度区级预算项目支出绩效自评表

单位：万元

|                  |                                 |       |              |              |    |              |      |
|------------------|---------------------------------|-------|--------------|--------------|----|--------------|------|
| 项目名称             | 义务教育阶段特殊教育学校和随班就读残疾学生生均公用经费（区级） |       |              |              |    |              |      |
| 主管部门             | 淄博市淄川区教育和体育局                    |       |              | 实施单位         |    |              |      |
| 项目预算<br><br>执行情况 |                                 | 年初预算数 | 全年预算数<br>(A) | 全年执行数<br>(B) | 分值 | 执行率<br>(B/A) | 得分   |
|                  | 年度资金总额                          | 40    | 40           | 10.12        | 10 | 25.30%       | 2.53 |
|                  | 其中：当年财政拨款                       | 40    | 40           | 10.12        |    |              |      |
|                  | 上年结转资金                          | 0     | 0            | 0            |    |              |      |
|                  | 其他资金                            | 0     | 0            | 0            |    |              |      |

| 年度总体目标 |      | 年初预期目标  |                                 |                                | 目标实际完成情况  |       |    |             |
|--------|------|---|---------------------------------|--------------------------------|---|-------|----|-------------|
|        |      | 通过开展义务教育阶段特殊教育学校和随班就读残疾学生生均公用经费发放工作，共需资金 40 万元，保障 19 人次学生正常学习生活，实现保障学校工作正常运转、促进教育事业稳步发展的影响。 |                                 |                                | 特殊教育学校每生每年 8000 元标准元拨付生均公用经费，实际拨付 10.12 万元，切实保障了 19 名学生的学习生活。完善了特殊教育经费保障机制，统筹教育资源配置，深化基础教育综合改革取得成效，保障了学校教育教学工作正常运转，促进了教育事业持续发展。 |       |    |             |
| 年度绩效指标 | 一级指标 | 二级指标  | 三级指标                            | 年度指标值                          | 实际完成指标值   | 分值    | 得分 | 偏差原因分析及改进措施 |
|        |      | 成本指标  | 经济成本指标                          | 义务教育阶段特殊教育学校和随班就读残疾学生生均公用经费总成本 | ≤40 万元  | 40 万元 | 15 | 15          |
|        |      |   | 义务教育阶段特殊教育学校和随班就读残疾学生生均公用经费标准成本 | ≤8000 元/人/年                    | 8000 元/生/年  | 15    | 15 |             |

|    |       |           |            |             |      |    |    |  |
|----|-------|-----------|------------|-------------|------|----|----|--|
|    | 产出指标  | 数量指标      | 特殊教育学生人数   | $\geq 19$ 人 | 19 人 | 10 | 10 |  |
|    |       | 质量指标      | 资金拨付到位率    | $\geq 95\%$ | 100% | 10 | 10 |  |
|    |       | 时效指标      | 资金发放时间     | 每月 25 日前    | 25 日 | 10 | 10 |  |
|    | 效益指标  | 经济效益指标    | 保障学校工作正常运转 | 保障          | 100% | 10 | 10 |  |
|    |       | 社会效益指标    | 促进教育事业稳步发展 | $\geq 3$ 年  | 3 年  | 10 | 10 |  |
|    | 满意度指标 | 服务对象满意度指标 | 师生满意度      | $\geq 95\%$ | 100% | 10 | 10 |  |
| 总分 |       |           | 92.53      |             |      |    |    |  |

## 2024 年度上级预算项目支出绩效自评表

单位：万元

|                  |                                 |        |                  |                  |    |                  |      |
|------------------|---------------------------------|--------|------------------|------------------|----|------------------|------|
| 项目名称             | 义务教育阶段特殊教育学校和随班就读残疾学生生均公用经费（上级） |        |                  |                  |    |                  |      |
| 主管部门             | 淄博市淄川区教育和体育局                    |        |                  | 实施单位             |    |                  |      |
| 项目预算<br><br>执行情况 |                                 | 年初预算数  | 全年预算数<br><br>(A) | 全年执行数<br><br>(B) | 分值 | 执行率<br><br>(B/A) | 得分   |
|                  | 年度资金总额                          | 119.94 | 135              | 122.04           | 10 | 90.40%%          | 9.04 |
|                  | 其中：当年财政拨款                       | 119.94 | 135              | 122.04           |    |                  |      |
|                  | 上年结转资金                          | 0      | 0                | 0                |    |                  |      |
|                  | 其他资金                            | 0      | 0                | 0                |    |                  |      |

|        |      |  |                                 |             |   |    |    |             |
|--------|------|--|---------------------------------|-------------|---|----|----|-------------|
| 年度总体目标 |      | 年初预期目标   |                                 |             | 目标实际完成情况  |    |    |             |
|        |      | 通过开展义务教育阶段特殊教育学校和随班就读残疾学生生均公用经费发放工作，共需资金 119.94 万元，保障 131 人次学生正常学习生活，实现保障学校工作正常运转、促进教育事业稳步发展的影响。 |                                 |             | 特殊教育学校每生每年 8000 元标准元拨付生均公用经费，实际拨付 122.04 万元，切实保障了 131 名学生的学习生活。完善了特殊教育经费保障机制，统筹教育资源配置，深化基础教育综合改革取得成效，保障了学校教育教学工作正常运转，促进了教育事业持续发展。 |    |    |             |
| 年度绩效指标 | 一级指标 | 二级指标   | 三级指标                            | 年度指标值       | 实际完成指标值   | 分值 | 得分 | 偏差原因分析及改进措施 |
|        | 成本指标 | 经济成本指标   | 义务教育阶段特殊教育学校和随班就读残疾学生生均公用经费总成本  | ≤119.94 万元  | 122.04  | 15 | 15 |             |
|        |      |  | 义务教育阶段特殊教育学校和随班就读残疾学生生均公用经费标准成本 | ≤8000 元/人/年 | 8000 元/生/年  | 15 | 15 |             |

|    |       |           |               |              |           |    |    |  |
|----|-------|-----------|---------------|--------------|-----------|----|----|--|
|    | 产出指标  | 数量指标      | 特殊教育学生人数      | $\geq 131$ 人 | 131 人     | 10 | 10 |  |
|    |       | 质量指标      | 资金使用合规率       | $\geq 95\%$  | 100%      | 10 | 10 |  |
|    |       | 时效指标      | 资金发放时间        | 每月 25 日前     | 拨款后 30 日内 | 10 | 10 |  |
|    | 效益指标  | 经济效益指标    | 保障在校生正常学习生活人数 | $\geq 131$ 人 | 100%      | 10 | 10 |  |
|    |       | 社会效益指标    | 促进教育事业稳步发展    | $\geq 3$ 年   | 3 年       | 10 | 10 |  |
|    | 满意度指标 | 服务对象满意度指标 | 师生满意度         | $\geq 95\%$  | 100%      | 10 | 10 |  |
| 总分 |       |           | 99.04         |              |           |    |    |  |

# 淄川区特殊教育中心 项目支出绩效评价报告

## 一、项目基本概况

(一) 项目概况。包括项目背景、主要内容及实施情况、资金投入和使用情况等

淄川区特殊教育中心是一所由淄川区教育和体育局主管，财政全额拨款的公益一类事业单位。贯彻党的教育方针，承担十五年一贯制的特殊教育教学工作，承担入学残疾少年儿童康复训练工作，承担全区随班就读指导和送教上门（指导）工作。现有班级

淄川区特殊教育中心是由淄川区教育和体育局主管、财政全额拨款的副科级公益一类事业单位，主要承担十五年一贯制特殊教育教学、入学残疾少年儿童康复训练、全区随班就读指导及送教上门（指导）工作，2024年度在校学生140人，义务教育阶段特殊教育学校和随班就读残疾学生生均公用经费标准为8000元/人/年。2024年度义务教育阶段特殊教育学校和随班就读残疾学生生均公用经费，上级拨付资金122.04万元、区级拨付资金10.12万元，共132.16万元，资金使用于教学业务与管理，包括教师培训、学生文体活动、水电、取暖、交通差旅、通信，以及房屋、建筑物及仪器设备的日常维修维护等。

(二) 项目绩效目标情况。包括实施期目标和年度目标。

2024年度通过开展义务教育阶段特殊教育学校和随班就读残疾学生生均公用经费，上级拨付资金122.04万元、区级拨付

资金 10.12 万元，共 132.16 万元，资金在实施期内使用于教学业务与管理，保证教师培训、学生文体活动等教学业务的开展，通过支付水电、取暖、交通差旅、通信，以及房屋、建筑物及仪器设备的日常维修维护等保障学校的正常运转。

## 二、项目绩效评价工作情况

### （一）项目绩效评价目的、对象和范围。

#### 1.绩效评价目的

通过开展绩效项目评价工作，了解淄博市淄川区特殊教育中心义务教育阶段特殊教育学校和随班就读残疾学生生均公用经费项目资金使用情况和取得的成效，总结项目资金管理经验，进一步加强和规范项目资金管理，完善项目和资金管理办法，为指导预算编制和申报绩效目标、优化财政支出结构提供决策参考和依据。

#### 2.绩效评价对象和范围

本次绩效评价为义务教育阶段特殊教育学校和随班就读残疾学生生均公用经费项目，具体涉及项目 2 个：淄博市淄川区特殊教育中心-义务教育阶段特殊教育学校和随班就读残疾学生生均公用经费（上级）、义务教育阶段特殊教育学校和随班就读残疾学生生均公用经费（区级）。

### （二）项目绩效评价原则、评价指标体系、评价方法。

#### 1、项目绩效评价原则

义务教育义务教育阶段特殊教育学校和随班就读残疾学生生均生均公用经费项目绩效评价的原则主要包括预算编制的科

学性原则、预算执行的规范性原则、经费管理的透明性原则以及使用效果的评价性原则。

## 2、评价指标体系

项目评价指标体系分两个部分：

一是项目预算执行情况占 10 分，项目预算执行情况即资金执行率（全年执行数/全年预算数），具体如下表：

| 项目预算执行情况<br>(10)<br>(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   |       |       |       |    |     |    |
|                          | 一、本级财政资金 |       |       |       |    |     |    |
|                          | 二、上级财政资金 |       |       |       |    |     |    |
|                          | 三、其他资金   |       |       |       |    |     |    |

二是年度绩效指标占 90 分。年度绩效指标分三个级别，一级指标 4 个、二级指标 7 个、三级指标 8 个。具体如下表：

| 年度绩效指标<br>(90分) | 一级指标      | 二级指标       | 三级指标                            |
|-----------------|-----------|------------|---------------------------------|
|                 | 成本指标(30分) | 经济成本指标     | 义务教育阶段特殊教育学校和随班就读残疾学生生均公用经费总成本  |
|                 |           |            | 义务教育阶段特殊教育学校和随班就读残疾学生生均公用经费标准成本 |
|                 | 项目产出(30分) | 数量指标       | 保障特殊教育学生正常学习生活人数                |
|                 |           | 质量指标       | 义务教育阶段生均公用经费（初中、小学）补贴覆盖比例       |
| 时效指标            |           | 资金拨付时间     |                                 |
| 项目效益(20分)       | 社会效益指标    | 保障学校工作正常运转 |                                 |
|                 | 可持续影响指标   | 促进教育事业稳步发展 |                                 |

|  |                |           |       |
|--|----------------|-----------|-------|
|  | 满意度指标<br>(10分) | 服务对象满意度指标 | 师生满意度 |
|--|----------------|-----------|-------|

### 3、评价方法

采用定量与定性相结合、成本与效益相结合的分析法等。

#### (三) 项目绩效评价工作过程。

##### 1、前期准备。

为确保真实反映我校义务教育阶段特殊教育学校和随班就读残疾学生生均公用经费资金项目绩效评价情况，我校成立了绩效评价工作领导小组，领导小组人员职责分工明确，责任到校、到人，认真分析义务教育阶段公用经费资金拨付、使用和效益等相关情况，并形成绩效评价报告。

##### 2、组织实施。

成立了由主要领导为组长，分管领导和主管会计为副组长，教师代表为监督员的领导小组，按教体局对绩效评价工作的统一部署，及时组织绩效评价工作，按时准确报送绩效评价的相关资料。领导小组认真按照自评表的要求，从项目成本、产出指标、效益指标和满意度等重要指标，根据科学规范、公正公开、绩效相关的原则，综合运用效益分析法等评价方法，对项目逐一进行评价，以便准确反映绩效评价数据的可靠性。

##### 3、分析评价。

分析评价过程中，领导小组认真按照自评表的要求，从项目预算执行情况、项目成本指标、项目产出指标、项目效益指标和满意度等重要指标，根据科学规范、公正公开、绩效相关的原则，

综合运用采用定量与定性相结合、成本与效益相结合等分析评价方法，对项目逐一进行分析评价，以便准确反映绩效评价数据的可靠性。

通过了解、查阅相关账务资料，结合项目实施实际，按照评价指标对项目实施进行评价，对项目做出独立、客观、公正、实事求是的绩效评价，出具评价报告。2024 年度项目绩效评价两个生均公用经费项目自评都是 98 分，为优秀等级。

### 三、项目绩效评价指标分析情况

#### （一）项目预算执行情况分析

2023 年淄川区特殊教育中心义务教育阶段特殊教育学校和随班就读残疾学生生均公用经费，上级资金全年预算数为 122.04 万元、全年执行数为 122.04 万元，区级资金全年预算数为 10.12 万元、全年执行数为 10.12 万元。上级和区级义务教育生均公用经费专项资金全部支付，支付率均为 100%。

项目预算执行情况指标分值共 10 分，义务教育阶段特殊教育学校和随班就读残疾学生生均公用经费上级自评得分 9.04，区级项目自评得分 2.53 分。

#### （二）年度绩效指标情况分析

##### 1、成本指标完成情况分析。

经济成本指标方面，义务教育阶段特殊教育学校和随班就读残疾学生生均公用经费生均总成本上级资金年度指标值 $\leq$ 122.04 万元、实际完成值为 122.04 万元，区级资金年度指标值为 $\leq$ 10.12 万元，实际完成值为 10.12 万元。该指标分值 15 分，

上级和区级项目均得分 15 分。

义务教育阶段特殊教育学校和随班就读残疾学生生均标准成本年度指标值为 $\leq 8000$ 元/人/年，实际完成值为 8000 元/人/年。该指标分值 15 分，上级和区级项目均得分 15 分。

经济成本指标分值共 30 分，上级和区级项目均自评得分 30 分。

## 2、项目产出指标完成情况分析。

数量指标方面：保障特殊教育学校和随班就读残疾学生正常学习生活人数年度指标值为 $\geq 140$ 人，实际完成值 140 人。该指标分值 10 分，初中、小学上级和区级项目均得分 10 分。

质量指标方面：特殊教育学校和随班就读残疾学生生均公用经费补贴覆盖比例年度指标值为 $\geq 95\%$ ，实际完成值均达到 100%。该指标分值 10 分，上级和区级项目均得分 10 分。

时效指标方面：资金拨付时间年度指标值为每月 25 日之前，实际都能在每月 25 日之前完成。该指标分值 10 分，上级和区级项目均得分 10 分。

项目产出指标分值共 30 分，上级和区级项目均自评得分 30 分。

## 3、项目效益指标完成情况分析。

社会效益指标方面：保障特殊教育学校和随班就读残疾学生正常学习生活人数年度指标值为 $\geq 95\%$ ，实际完成值上级和区级项目均达到 100%，该指标分值 10 分，上级和区级项目均得分 10 分。

可持续影响指标方面：促进教育事业稳步发展年度指标值 $\geq 3$ 年，实际完成值上级和区级项目均为3年。该指标分值10分，上级和区级项目均得分10分。

项目效益指标分值共20分，上级和区级项目均自评得分20分。

### (3) 满意度指标完成情况分析。

服务对象满意度指标方面：师生满意度指标值年度指标值 $\geq 95\%$ ，实际完成值上级和区级项目均为100%。该指标分值10分，上级和区级项目均得分10分。

年度绩效指标分值为共90分，上级和区级项目均自评得分90分。

综上评价分析，2024年度项目绩效评价上级和区级两个生均公用经费项目自评都是98分，为优秀等级。

## 四、部门评价评分情况及评价结论

附评分后的指标体系：

| 项目名称          | 义务教育阶段特殊教育学校和随班就读残疾学生生均公用经费（上级） |        |          |          |              |          |      |
|---------------|---------------------------------|--------|----------|----------|--------------|----------|------|
| 主管部门          | 淄博市淄川区教育和体育局                    |        |          | 实施单位     | 淄博市淄川区特殊教育中心 |          |      |
|               |                                 | 年初预算数  | 全年预算数(A) | 全年执行数(B) | 分值           | 执行率(B/A) | 得分   |
| 项目预算执行情况(10分) | 年度资金总额                          | 119.94 | 135      | 122.04   | 10           | 90.40%   | 9.04 |
|               | 其中：当年财政拨款                       | 119.94 | 135      | 122.04   |              |          |      |
|               | 上年结转资金                          | 0      | 0        | 0        |              |          |      |
|               | 其他资金                            | 0      | 0        | 0        |              |          |      |

| 年度总体目标                              |           | 年初预期目标   |                                 |             | 目标实际完成情况  |    |    |             |
|-------------------------------------|-----------|--|---------------------------------|-------------|---|----|----|-------------|
|                                     |           | 通过开展 2024 年度义务教育阶段特殊教育学校和随班就读学生生均公用经费发放工作，共需资金 15.06 万元，保障不少于 19 人在校生正常学习生活，实现促进教育事业稳步发展的影响。 |                                 |             | 特殊教育学校每生每年 8000 元标准元拨付生均公用经费，实际拨付 122.04 万元，切实保障了 131 名学生的学习生活。完善了特殊教育经费保障机制，统筹教育资源配置，深化基础教育综合改革取得成效，保障了学校教育教学工作正常运转，促进了教育事业持续发展。 |    |    |             |
| 年度绩效指标                              | 一级指标      | 二级指标   | 三级指标                            | 年度指标值 (A)   | 实际完成指标值 (B)   | 分值 | 得分 | 偏差原因分析及改进措施 |
|                                     | 成本指标      | 经济成本指标   | 义务教育阶段特殊教育学校和随班就读残疾学生生均公用经费总成本  | ≤15.06 万元   | 122.04  | 15 | 15 |             |
|                                     |           |  | 义务教育阶段特殊教育学校和随班就读残疾学生生均公用经费标准成本 | ≤8000 元/人/年 | 8000 元/生/年  | 15 | 15 |             |
|                                     | 产出指标      | 数量指标   | 特殊教育学生人数                        | ≥19 人       | 19 人  | 10 | 10 |             |
|                                     |           | 质量指标   | 资金使用合规率                         | ≥95%        | 100%  | 10 | 10 |             |
|                                     |           | 时效指标   | 资金支付期限                          | 拨款后 30 日内   | 25 日  | 10 | 10 |             |
|                                     | 效益指标      | 社会效益指标   | 保障在校生正常学习生活人数                   | ≥19 人       | 100%  | 10 | 10 |             |
|                                     |           | 可持续发展影响指标  | 促进教育事业稳步发展                      | ≥3 年        | 3 年   | 10 | 10 |             |
|                                     | 满意度指标     | 服务对象满意度指标  | 师生满意度                           | ≥95%        | 100%  | 10 | 10 |             |
|                                     | <b>总分</b> |  | <b>99.04</b>                    |             |   |    |    |             |
| 总分在 80 分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明： |           |  |                                 |             |   |    |    |             |

|                   |           |  |                                 |   |              |          |      |             |
|-------------------|-----------|--|---------------------------------|---|--------------|----------|------|-------------|
| 项目名称              |           | 义务教育阶段特殊教育学校和随班就读残疾学生生均公用经费（区级）  |                                 |   |              |          |      |             |
| 主管部门              |           | 淄博市淄川区教育和体育局   |                                 | 实施单位  | 淄博市淄川区特殊教育中心 |          |      |             |
| 项目预算执行情况<br>(10分) |           | 年初预算数  | 全年预算数(A)                        | 全年执行数(B)  | 分值           | 执行率(B/A) | 得分   |             |
|                   | 年度资金总额    | 40   | 40                              | 10.12   | 10           | 25.30%   | 2.53 |             |
|                   | 其中：当年财政拨款 | 40   | 40                              | 10.12   |              |          |      |             |
|                   | 上年结转资金    | 0  | 0                               | 0   |              |          |      |             |
|                   | 其他资金      | 0  | 0                               | 0   |              |          |      |             |
| 年度总体目标            |           | 年初预期目标   |                                 | 目标实际完成情况  |              |          |      |             |
|                   |           | 通过开展义务教育阶段特殊教育学校和随班就读残疾学生生均公用经费发放工作,共需资金40万元,保障131人次学生正常学习生活,实现保障学校工作正常运转、促进教育事业稳步发展的影响。 |                                 | 特殊教育学校每生每年8000元标准元拨付生均公用经费,实际拨付10.12万元,切实保障了19名学生的学习生活。完善了特殊教育经费保障机制,统筹教育资源配置,深化基础教育综合改革取得成效,保障了学校教育教学工作正常运转,促进了教育事业持续发展。 |              |          |      |             |
| 度绩效指标             | 一级指标      | 二级指标   | 三级指标                            | 年度指标值(A)  | 实际完成指标值(B)   | 分值       | 得分   | 偏差原因分析及改进措施 |
|                   | 成本指标      | 经济成本指标   | 义务教育阶段特殊教育学校和随班就读残疾学生生均公用经费总成本  | ≤40万元   | 40万元         | 15       | 15   |             |
|                   |           |  | 义务教育阶段特殊教育学校和随班就读残疾学生生均公用经费标准成本 | ≤8000元/人/年  | 8000元/生/年    | 15       | 15   |             |
|                   | 产出指标      | 数量指标   | 特殊教育学生人数                        | ≥131人   | 131人         | 10       | 10   |             |
|                   |           | 质量指标   | 资金拨付到位率                         | ≥95%  | 100%         | 10       | 10   |             |
|                   |           | 时效指标   | 资金发放时间                          | 每月25日前  | 25日          | 10       | 10   |             |

|                                   |       |           |            |      |      |    |    |  |
|-----------------------------------|-------|-----------|------------|------|------|----|----|--|
|                                   | 效益指标  | 社会效益指标    | 保障学校工作正常运转 | 保障   | 100% | 10 | 10 |  |
|                                   |       | 可持续发展影响指标 | 促进教育事业稳步发展 | ≥3年  | 3年   | 10 | 10 |  |
|                                   | 满意度指标 | 服务对象满意度指标 | 师生满意度      | ≥95% | 100% | 10 | 10 |  |
| 总分                                |       |           | 92.53      |      |      |    |    |  |
| 总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明: |       |           |            |      |      |    |    |  |

## 五、项目绩效评价结果应用建议

2024年评价结果为2025年的预算提供了依据，为下一步工作开展提供了参考。下一步我校将进一步加强义务教育阶段特殊教育学校和随班就读残疾学生生均公用经费专项资金的使用管理，确保财政资金下达后项目得以快速实施，提高资金使用效率。

1、绩效自评结果拟应用。一是针对绩效自评中存在的问题，及时调整优化我校后续和以后年度预算义务教育生均经费支出的方向及结构，合理配置资源，加强财务管理。二是建立激励与约束机制，强化评价结果在项目申报和预算编制中的有效应用。

2、公开情况。按财政部门关于绩效评价公开规定和工作要求及时在规定网站进行公开。

## 六、主要经验及做法、存在的问题和建议

### （一）主要经验及做法

1、上级部门重视。财政局和教体局建立健全工作机制，不断完善相关制度，强化绩效管理；

2、学校严格管理。学校公用经费支出成立主要领导为组长，

分管理领导和主管会计为副组长，教师代表为监督的领导小组。

3、强化经费管理，发挥资金效益。学校规范生均经费收支管理，力争所有报销手续完备，注明用途，由经办人和分管领导签字，再由主要领导签字。

## （二）存在的问题和建议

1、学校财务人员都是教师兼职，虽经过相关培训，但缺乏系统的财会专业知识和经验。需要进一步加强学校财务队伍建设，整体提高素质。

2、宣传力度不够，个别学生家长不清楚生均公用经费的来源、使用等。今后需加强宣传力度，使广大家长明确生均公用经费的来源用途等。

## 七、其他需说明的问题

无