

**2020 年度**  
**福建省大田县特殊教育**  
**育学校部门决算**

## 目 录

<b>第一部分 部门概况</b> .....	1
一、部门主要职责 .....	1
二、部门决算单位基本情况 .....	1
三、部门主要工作总结.....	2
<b>第二部分 2020 年度部门决算表</b> .....	2
一、收入支出决算总表 .....	2
二、收入决算表 .....	4
三、支出决算表 .....	5
四、财政拨款收入支出决算总表 .....	5
五、一般公共预算财政拨款支出决算表.....	7
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表.....	8
七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表.....	10
八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表 .....	10
九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表.....	11
<b>第三部分 2020 年度部门决算情况说明</b> .....	11
一、收入支出决算总体情况说明 .....	11
二、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明.....	12
三、政府性基金支出决算情况说明 .....	13
四、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明.....	13
五、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明.....	14
六、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明 .....	14
七、预算绩效情况说明.....	15
八、其他重要事项情况说明.....	16
<b>第四部分 名词解释</b> .....	17
<b>第五部分 附件</b> .....	18

# 第一部分 部门概况

## 一、部门主要职责

大田县特殊教育学校部门的主要职责是：贯彻执行党和国家关于教育的工作方针、政策、法律、法规；实践义务教育，促进基础教育发展。加强教育科学研究，推广教育科学研究成果，促进教育质量提高；保障学生教育权益，促进他们的健康成长。

（一）对残疾儿童少年实施义务教育。

（二）智力残疾儿童少年义务教育。

（三）智力残疾儿童少年康复训练。

## 二、部门决算单位基本情况

从决算单位构成看，大田县特殊教育学校部门包括 0 个机关行政处（科）室及 0 个下属单位，其中：列入 2020 年部门决算编制范围的单位详细情况见下表：

单位名称	单位性质	在职人数
大田县特殊教育学校	全额拨款事业单位	31

### 三、部门主要工作总结

2020年，大田县特殊教育学校部门主要任务是：对残疾儿童少年实施义务教育。智力残疾儿童少年义务教育。智力残疾儿童少年康复训练。围绕上述任务，重点抓好以下工作：

（一）贯彻执行党和国家的教育方针、政策、法规，贯彻落实主管教育行政部门的工作指示，管理学校的教育教学工作，提高教育教学质量，组织实施主管教育部门规定的教育教学基本要求，课程标准和课程计划。

（二）负责学校教育教学改革工作，指导学校内部管理体制的改革；指导开展教育科学研究和教学研究。

（三）提升教师素质、促进学生发展、健全学校制度，规范学校管理，严格财务管理、人事管理、资产管理，充分发挥服务经济，服务社会的职能。

## 第二部分 2020年度部门决算表

（部门决算公开表由部门决算网络版公开任务系统导出）

### 一、收入支出决算总表

附件1

#### 收入支出决算总表

部门：大田县特殊教育学校（本级）

2020年度

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	641.03	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	507.15
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	1.10	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

本年收入合计	27	642.13	本年支出合计	58	507.15
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	166.52	年末结转和结余	60	301.49
	30			61	
总计	31	808.64	总计	62	808.64

注：1.本表反映部门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。

## 二、收入决算表

附件 2

### 收入决算表

部门：大田县特殊教育学校（本级）

2020 年度

金额单位：万元

项目		本年收入 合计	财政拨 款收入	上级 补助 收入	事业 收入	经营 收入	附属 单位 上缴 收入	其他 收入
功能分类科目 编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		<b>642.13</b>	<b>641.03</b>	0.00	0.00	0.00	0.00	<b>1.10</b>
<b>205</b>	<b>教育支出</b>	<b>642.13</b>	<b>641.03</b>	0.00	0.00	0.00	0.00	<b>1.10</b>
<b>20502</b>	<b>普通教育</b>	<b>136.84</b>	<b>136.84</b>	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050201	学前教育	0.05	0.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	136.79	136.79	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>20507</b>	<b>特殊教育</b>	<b>505.29</b>	<b>504.19</b>	0.00	0.00	0.00	0.00	<b>1.10</b>
2050701	特殊学校教育	332.49	331.39	0.00	0.00	0.00	0.00	1.10
2050799	其他特殊教育支出	172.80	172.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

## 三、支出决算表

附件 3

### 支出决算表

部门：大田县特殊教育学校（本级）

2020 年度

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
功能分类科目编码	科目名称						

							出
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		507.15	490.05	17.10	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	507.15	490.05	17.10	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	136.84	136.84	0.00	0.00	0.00	0.00
2050201	学前教育	0.05	0.05	0.00	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	136.79	136.79	0.00	0.00	0.00	0.00
20507	特殊教育	370.31	353.21	17.10	0.00	0.00	0.00
2050701	特殊学校教育	197.51	197.51	0.00	0.00	0.00	0.00
2050799	其他特殊教育支出	172.80	155.70	17.10	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

#### 四、财政拨款收入支出决算总表

附件 4

#### 财政拨款收入支出决算总表

部门：大田县特殊教育学校（本级）

2020 年度

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	641.03	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	507.15	507.15	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					0.00	0.00	0.00

	9							
	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
<b>本年收入合计</b>	27	641.03	<b>本年支出合计</b>	59	507.15	507.15	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	162.02	年末财政拨款结转和结余	60	295.89	295.89	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	162.02		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				
<b>总计</b>	<b>32</b>	<b>803.04</b>	<b>总计</b>	<b>64</b>	<b>803.04</b>	<b>803.04</b>		

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况。

## 五、一般公共预算财政拨款支出决算表

附件 5

### 一般公共预算财政拨款支出决算表

部门：大田县特殊教育学校（本级）

2020 年度

金额单位：万元

项目		本年支出		
功能分类科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计		<b>507.15</b>	<b>490.05</b>	<b>17.10</b>
<b>205</b>	<b>教育支出</b>	<b>507.15</b>	<b>490.05</b>	<b>17.10</b>
<b>20502</b>	<b>普通教育</b>	<b>136.84</b>	<b>136.84</b>	<b>0.00</b>
2050201	学前教育	0.05	0.05	0.00
2050299	其他普通教育支出	136.79	136.79	0.00
<b>20507</b>	<b>特殊教育</b>	<b>370.31</b>	<b>353.21</b>	<b>17.10</b>
2050701	特殊学校教育	197.51	197.51	0.00
2050799	其他特殊教育支出	172.80	155.70	17.10

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

## 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表

附件 6

### 一般公共预算财政拨款基本支出决算表

部门：大田县特殊教育学校（本级）

2020 年度

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	413.64	302	商品和服务支出	50.02	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	115.99	30201	办公费	7.10	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	60.14	30202	印刷费	0.04	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	24.67	30203	咨询费	0.00	310	资本性支出	0.00
30106	伙食补助费		30204	手续费	0.02	31001	房屋建筑物购建	0.00
30107	绩效工资	61.06	30205	水费	0.72	31002	办公设备购置	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	31.52	30206	电费	2.80	31003	专用设备购置	0.00
30109	职业年金缴费	0.00	30207	邮电费	0.86	31005	基础设施建设	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	14.49	30208	取暖费	0.00	31006	大型修缮	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	4.23	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30112	其他社会保障缴费	8.11	30211	差旅费	1.59	31008	物资储备	0.00
30113	住房公积金	23.11	30212	因公出国(境)费用		31009	土地补偿	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修(护)费	3.41	31010	安置补助	0.00
30199	其他工资福利支出	74.54	30214	租赁费	0.00	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	26.40	30215	会议费	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	1.36	31013	公务用车购置	0.00
30302	退休费	0.00	30217	公务接待费	0.11	31019	其他交通工具购置	0.00
30303	退职(役)费	0.00	30218	专用材料费	27.79	31021	文物和陈列品购置	0.00
30304	抚恤金	0.00	30224	被装购置费	0.00	31022	无形资产购置	0.00
30305	生活补助	4.93	30225	专用燃料费	0.00	31099	其他资本性支出	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	0.00	312	对企业补助	0.00
30307	医疗费补助	0.51	30227	委托业务费	0.00	31201	资本金注入	0.00
30308	助学金	20.96	30228	工会经费	0.00	31203	政府投资基金股权投资	0.00
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	0.00	31204	费用补贴	0.00

30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.00	31205	利息补贴	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	0.00	31299	其他对企业补助	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	399	其他支出	0.00
			30299	其他商品和服务支出	0.00	39906	赠与	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
						39999	其他支出	0.00
人员经费合计		440.03	公用经费合计					50.02

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

## 七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

附件 7

### 一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

部门：大田县特殊教育学校（本级）

2020 年度

金额单位：万元

项目	行次	本年决算数
合计	1	0.11
1. 因公出国（境）费	2	0.00
2. 公务用车购置及运行维护费	3	0.00
其中：（1）公务用车购置费	4	0.00
（2）公务用车运行维护费	5	0.00
3. 公务接待费	6	0.11

注：本表反映部门本年度“三公”经费支出决算情况，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。

## 八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

附件 8

### 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

部门：大田县特殊教育学校（本级）

2020 年度

金额单位：万元

项目		年初结转 和结余	本年收 入	本年支出			年末结 转和结 余
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	4	5	6
合计		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
无	无	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：1. 本表反映部门本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。

2. 本部门 2020 年度没有使用政府性基金预算拨款安排的收支。

## 九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

### 国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 09 表

部门：

单位：万元

项 目		本年支出		
功能分类科目 编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计		0.00	0.00	0.00
无	无	0.00	0.00	0.00

注：1. 本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。

2. 没有国有资本经营预算财政拨款支出的部门请公开空表，并说明“本部门 2020 年度没有使用国有资本经营预算财政拨款安排的支处”。

## 第三部分 2020 年度部门决算情况说明

### 一、收入支出决算总体情况说明

2020 年本部门年初结转和结余 166.52 万元，使用非财政拨款结余 0 万元，本年收入 642.13 万元，本年支出 507.15 万元，结余分配 0 万元，年末结转和结余 301.49 万元。

(一) 2020 年收入 642.13 万元，比上年决算数增加 74.29 万元，增长 13.08%，具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入 641.03 万元。
2. 政府性基金预算财政拨款收入 0 万元。
3. 国有资本经营预算财政拨款收入 0 万元。
4. 上级补助收入 0 万元。
5. 事业收入 0 万元。
6. 经营收入 0 万元。
7. 附属单位上缴收入 0 万元。
8. 其他收入 1.1 万元。

(二) 2020 年支出 507.15 万元，比上年决算数增加 0.7 万元，增长 0.001%，具体情况如下：

1. 基本支出 490.05 万元。其中，人员支出 440.03 万元，公用支出 50.02 万元。

2. 项目支出 17.1 万元。
3. 上缴上级支出 0.00 万元。
4. 经营支出 0.00 万元。
5. 对附属单位补助支出 0.00 万元。

## 二、一般公共预算拨款支出决算情况说明

2020 年一般公共预算拨款支出 507.15 万元，比上年决算数增加 0.7 万元，增长 0.001%，具体情况如下(按项级科目分类统计)：

(一) 20502 (普通教育) 136.84 万元，较上年决算数增加 67.76 万元，增长 98%。主要原因是普通学生数增加。

(二) 20507 (特殊教育) 505.29 万元，较上年决算数增加 6.53 万元，增长 0.01%。主要原因是特殊生增多。

(三) 20599 (无项级科目) 0 万元，较上年决算数减少 6.3 万元，下降 100%。主要原因是本年无此项目支出。

## 三、政府性基金财政拨款支出决算情况说明

2020 年度政府性基金支出 0 万元，比上年决算数增加 0 万元，增长 0%，具体情况如下(按项级科目统计)：

(一) 无项级科目) 0 万元，较 2019 年决算数增加 0 万元，增长 0%。原因是无。

(二) 无项级科目) 0 万元，较 2019 年决算数增加 0

万元，增长 0%。主要原因是无。

（三）无项级科目）0 万元，较 2019 年决算数增加 0 万元，增长 0%。主要原因是无。

注：本单位 2020 年度没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

#### **四、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明**

2020 年度国有资本经营预算支出 0 万元，具体情况如下（按项级科目统计）：

（一）无（项级科目）0 万元，主要用于无。

（二）无（项级科目）0 万元，主要用于无。

（三）无（项级科目）0 万元，主要用于无。

注：本部门 2020 年度没有使用国有资本经营预算财政拨款安排的支出。

#### **五、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明**

2020 年度一般公共预算财政拨款基本支出 490.05 万元，其中：

（一）人员经费 440.03 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、其他社会保障缴费、其他工资福利支出、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、医疗费、奖励金、住房公积金、提租补贴、购房补贴、采暖补贴、物业服务补贴、其他对个人和家庭的补助支出。

(二) 公用经费 50.02 万元，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、因公出国（境）费用、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、专用材料费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、税金及附加费用、其他商品和服务支出、办公设备购置、专用设备购置、信息网络及软件购置更新、其他资本性支出。

## 六、一般公共预算拨款“三公”经费支出决算情况说明

2020 年度“三公”经费财政拨款支出 0.11 万元，比年初预算的 0.11 万元下降 0%。主要原因是无差异。具体情况如下：

(一) 因公出国（境）费支出 0 万元，比年初预算的 0 万元下降 0%。全年安排本部门组织的出国团组 0 个，参加其他部门出国团组 0 个；全年因公出国（境）累计 0 人次。主要是无。

(二) 公务用车购置及运行费支出 0 万元，比年初预算的 0 万元下降 0%，主要是无。其中：

公务用车购置费支出 0 万元，比年初预算的 0 万元下降 0%，2020 年公务用车购置 0 辆，主要是：无。

公务用车运行费支出 0 万元，比年初预算的 0 万元下降 0%，主要是无。截至 2020 年 12 月 31 日，本部门公务用车



保有量为 0 辆。

（三）公务接待费支出 0.11 万元，比年初预算的 0.11 万元下降 0%。主要是持平无差异，累计接待 2 批次、10 人次。

## 七、预算绩效情况说明

根据预算绩效管理要求，本部门组织对 2020 年度 1 个项目实施单位自评，分别是送教下乡项目，涉及财政拨款资金共计 9.15 万元。（《项目支出绩效自评表》详见附件一自评表）

对 1 个项目实施部门评价，分别是送教下乡项目，涉及财政拨款资金共计 9.15 万元，评价结果等次为“优”“良”“中”“差”的项目分别是“优”的项目是 1 个，“良”的项目是 0 个，“中”的项目是 0 个，“差”的项目是 0 个。。（《项目支出绩效评价报告》详见附件二自评报告）

## 八、其他重要事项说明

### （一）机关运行经费

2020 年度机关运行经费支出 0 万元，比上年决算数增长 0%，主要是：无。

注：本部门为事业单位没有机关运行经费。

### （二）政府采购情况

本部门 2020 年度政府采购支出总额 0 万元，其中：政府

采购货物支出0万元、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0万元，占政府采购支出总额的0%，其中：授予小微企业合同金额0万元，占政府采购支出总额的0%。

注：本部门2020年度没有政府采购支出。

### **（三）国有资产占用使用情况**

截至2020年12月31日，本部门共有车辆0辆，其中：副部（省）级以上领导用车0辆、主要领导干部用车0辆、机要通信用车0辆、应急保障用车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50万元（含）以上通用设备0台（套），单价100万元（含）以上专用设备0台（套）。

## **第四部分 名词解释**

**一、一般公共预算财政拨款收入：**指县级财政当年拨付的资金。

**二、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。

**三、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。

**四、其他收入：**指除上述“财政拨款收入”、“事业收

入”、“经营收入”等以外的收入。主要是事业单位固定资产出租收入、存款利息收入等。

**五、使用非财政拨款结余：**指事业单位使用以前年度积累的非财政拨款结余弥补当年收支差额的金额。

**六、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。

**七、结余分配：**指事业单位按照会计制度规定缴纳的所得税、提取的专用结余以及转入非财政拨款结余的金额等。

**八、年末结转和结余：**指单位按有关规定结转到下年或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。

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

**十、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。

**十一、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。

**十二、“三公”经费：**纳入县级财政预决算管理的“三公”经费，是指县级部门用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）的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用

车购置及运行费反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税）及租用费、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。

**十三、机关运行经费：**为保障行政单位（含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。

## 第五部分 附件

### 一、《项目支出绩效自评表》

#### 项目支出绩效自评表

（2020 年度）

专项名称		县特教专项			
主管部门		大田县特殊教育学校	实施单位	大田县特殊教育学校	
年度总体目标	预期目标		实际完成情况		
	送教上门专项预期目标制定一年下乡送教 16 次，对学生智障程度不同进行个别化教育材料及相关档案。		2020 年度送教上门专项完成了预期制定的目标，共送教 16 次。		
项目资金		年初预算数	全年预算数	全年执行数	执行率（%）

(万元)	年度资金总额		9.15	9.15	9.15	100		
	其中：当年财政拨款		9.15	9.15	9.15			
	上年结转资金		0	0	0			
	其他资金		0	0	0			
预算执行率得分（10分）			10.00					
绩效指标（90分）	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	指标分值	自评得分	偏差原因分析及改进措施
	产出	数量目标	进行学生教育	≥16.00次	100.00	20.0	20.0	无偏离
		质量目标	送教学生得到良好的引导	≥100.00%	100.00	20.0	20.0	无偏离
		成本目标	送教专项资金	≤9.15万元	9.15	10.0	10.0	无偏离
	效益	社会效益目标	促进教学质量的提升	促进教学质量的提升	100	20.0	20.0	无偏离
		可持续影响目标	对师生的实用性	为今后的教育教学提供有利保障	100	10.0	10.0	无偏离
		服务对象	满意度调查	≥98.00%	100.00	10.0	10.0	无偏离

	象 满 意 度 目 标						
绩效指标得分						90	
总分值、评价 总分 (100 分)		100					
评价等级	<input checked="" type="checkbox"/> 优 (S $\geq$ 90) <input type="checkbox"/> 良 (90 > S $\geq$ 80) <input type="checkbox"/> 中 (80 > S $\geq$ 60) <input type="checkbox"/> 差 (60<S)						

## 二、《项目支出绩效评价报告》

### 大田县特殊教育学校项目支出绩效自评报告

#### 一、项目概况

##### (一) 项目单位基本情况：

对残疾儿童少年实施义务教育。

智力残疾儿童少年义务教育。

智力残疾儿童少年康复训练。

##### (二) 项目基本情况

1. 项目的实施依据；根据县专题会议纪要【2017】111号文件实行。

2. 项目基本性质、用途和主要内容、涉及范围；送教上门专项资金用于不能到校就读的重度残疾儿童少年提供送教上门服务。

3. 项目申报的可行性、必要性及其论证过程；学校行政会议一致通过，并设立特教专项经费，用于补助送教上门教师津贴的发放等。

4. 项目绩效总目标及阶段性目标情况；送教上门专项资金用于不能到校就读的重度残疾儿童少年提供送教上门服务。送教上门服务对象的学生知识技能水平有所提高。

5. 项目预期投入情况；根据送教上门次数花费相应的费用。

6. 预期主要的经济、政治和社会效益。送教上门服务对象的学生知识技能水平有所提高，各家长反映良好。

## **二、项目实施基本情况**

（一）项目组织管理情况 2020 年特校对送教上门专项资金实行专款专用，严禁挪用挤占做到资金用到实处。

### **（二）项目资金使用情况**

2020 年度县特教专项项目支出预算安排 9.15 万元，总投入 9.15 万元，其中：一般公共预算投入 9.15 万元，资金到位 9.15 万元，实际使用 9.15 万元，项目资金到位率 100 %，支出实现率 100 %。资金使用合法合规。

## **三、项目绩效分析**

### **（一）项目绩效评价工作开展情况**

2020年县特教专项项目的自评根据设计的自评指标体系，采用现场核验、查看内业等方法开展绩效自评，经评价，自评得分100分，自评等级为优秀。

## （二）项目绩效目标完成情况

经评价核验，2020年县特教专项项目的年度绩效目标全部完成，部分指标超额完成。具体如下：

1、成本目标：绩效目标内容：成本支出，实际完成：100.00%，目标完成：100.00%，本指标得分：5.0，指标无偏离。

2、其它资源：绩效目标内容：，实际完成：null，目标完成：null%，本指标得分：，指标偏离原因：。

3、产出数量目标：绩效目标内容：进行学生教育，实际完成：已完成每学年16次送教次，目标完成：100.00%，本指标得分：5.0，指标无偏离。

4、产出质量目标：绩效目标内容：送教学生得到良好的引导，实际完成：送教学生得到良好的教育次，目标完成：100.00%，本指标得分：5.0，指标无偏离。

5、经济效益目标/社会效益目标/环境效益目标/可持续发展目标/服务对象满意度目标：绩效目标内容：，实际完成：null，目标完成：null%，本指标得分：，指标偏离原因：。绩效目标内容：促进教学质量的提升，实际完成：提升教学质量，目标完成：100.00%，本指标得分：5.0，指标无偏离。绩



效目标内容：学生的学习环境,实际完成：学生满意度 100%,  
目标完成：100.00%,本指标得分：5.0,指标无偏离。绩效目  
标内容：对师生的实用性,实际完成：对师生实用性 100%,  
目标完成：100.00%,本指标得分：5.0,指标无偏离。绩效目  
标内容：满意度调查,实际完成：服务对象满意度 100%,目  
标完成：100.00%,本指标得分：5.0,指标无偏离。

### （三）项目绩效分析

1、过程管理指标满分 40.0 分，自评得分 37.0 分。

其中：

（1）资金管理 12.0 分，得分 12.0 分。其中：资金到位率 6.0 分,得分 6.0,得扣分的原因是：资金到位 100%。预算执行率 6.0 分,得分 6.0,得扣分的原因是：预算执行率 100%。

（2）绩效管理 18.0 分，得分 15.0 分。其中：目标编制数量 6.0 分,得分 4.0,得扣分的原因是：目标数量编制数为 8 个。目标全面程度 6.0 分,得分 5.0,得扣分的原因是：目标全面程度为 8 个。绩效监控填报情况 6.0 分,得分 6.0,得扣分的原因是：。

（3）制度管理 10.0 分，得分 10.0 分。其中：管理制度健全性 5.0 分,得分 5.0,得扣分的原因是：送教管理制

度健全。制度执行有效性 5.0 分,得分 5.0,得扣分的原因是:  
送教制度执行有效性。

2、产出评价指标满分 10.0 分,自评得分 10.0 分。

其中:

(1) 产出数量 5.0 分,得分 5.0 分。其中:2018 年全年开展“送教下乡”,路线根据全县十几个乡镇,共 31 位智障不能到校的学生做到送教上门工作,教师分组轮流带队负责专业指导,达到年初绩效目标任务值 5.0 分,得分 5.0,得扣分的原因是:无。

(2) 产出质量 5.0 分,得分 5.0 分。其中:送教学生课程安排 5.0 分,得分 5.0,得扣分的原因是:无。

3、效益评价指标满分 10.0 分,自评得分 10.0 分。

其中:

(1) 经济效益 5.0 分,得分 5.0 分。其中:送教下乡专项资金到位率 5.0 分,得分 5.0,得扣分的原因是:无。

(2) 社会效益 0.0 分,得分 0.0 分。无内容

(3) 环境效益 0.0 分,得分 0.0 分。无内容

(4) 可持续影响 0.0 分,得分 0.0 分。无内容

(5) 服务对象及满意度 5.0 分，得分 5.0 分。  
其中：家长及学生对送教指导满意度 100%5.0 分，得分 5.0，  
得扣分的原因是：无。

#### 四、存在问题

1. 项目立项方面，2017 年 7 月 7 日县政府组织相关单位负责人召开会议，根据国办【2014】1 号、闽政办【2014 号】67 号、明政办【2015】27 号等文件要求，各县（市、区）要统筹安排特殊教育学校，为确实不能到校就读的重度残疾儿童少年提供送教上门服务，并设立特教专项经费，用于补助送教上门教师津贴的发放等。

2. 资金管理方面，财政资金有及时足额到位。学校教师每次下乡津贴没有及时发放，到学期结束时一起结账才发放到位。

3. 送教上门项目实施进度方面，进度由于放假和天气的影响，教师临时抽调培训经常无法按预期完成目标，但是每学期总工作量都会完成。

#### 五、有关建议

1. 资金来源. 县领导组鉴于省财政对特校寄宿生生活补助费从每生每年 1500 元提高到每生每年 3000 元，已完全满足特校寄宿生在校生活要求。为确保送教上门教学工作的正常开展，县同意将年初预算安排的县补助特校寄宿生生活补

助费，调整为特校专项经费，金额为寄宿生人数每生每年1500元。

2. 教师送教上门津贴加快支出到位，学校教师每次下乡津贴及时统计发放。

3. 送教上门项目实施进度方面，期初假期时间送教工作课程不安排，预知教师培训每学期人员先灵活安排，临时调整人员需按期初工作布置完成，确保每学期送教工作圆满完成目标。