

温州市特殊教育学校

2021 年度单位决算

目录

一、概况.....	(1)
(一) 单位职责.....	(1)
(二) 机构设置.....	(2)
二、2021 年度单位决算公开表.....	(2)
三、2021 年度单位决算情况说明.....	(2)
(一) 收入支出决算总体情况说明.....	(3)
(二) 收入决算情况说明.....	(3)
(三) 支出决算情况说明.....	(3)
(四) 财政拨款收入支出决算总体情况说明.....	(3)
(五) 一般公共预算财政拨款支出决算情况说明.....	(4)
(六) 一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明.....	(7)
(七) 政府性基金预算财政拨款支出决算总体情况说明.....	(7)
(八) 国有资本经营预算财政拨款支出决算总体情况说明.....	(9)
(九) 一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明.....	(9)
(十) 机关运行经费支出说明.....	(11)
(十一) 政府采购支出说明.....	(12)
(十二) 国有资产占有情况说明.....	(12)
(十三) 预算绩效情况说明.....	(12)
四、名词解释.....	(23)

一、概况

(一) 单位职责

1. 学校是一所集特殊儿童教育康复、就业指导、师资培训、社会服务为一体的综合性特殊教育机构，涵盖学前教育、义务教育、中等职业教育的15年制公立全日制寄宿学校。承担全市听力障碍、视力障碍儿童少年和鹿城区、瓯海区、龙湾区、经开区、洞头区、永嘉县中重度智力障碍儿童少年的教育教学任务。

2. 按照国家制定的特殊教育学校课程计划、教学大纲进行教育教学工作。

3. 贯彻国家教育方针，根据学生身心特点和需要实施教育，让学生掌握一定的日常生活、劳动、生产的知识和技能；初步掌握补偿自身缺陷的基本方法，身心缺陷得到一定程度的康复；初步树立自尊、自信、自强、自立的精神和维护自身合法权益的意识，形成适应社会的基本能力。

4. 为全市确实不能到校就读的重度残疾儿童少年提供送教上门或远程教育等服务，并将其纳入学籍管理。

5. 加强全市普通学校残疾少年儿童随班就读卫星班和资源教师指导工作，培训普通学校特殊教育师资，组织教育教学研究活动，提出全市特殊教育改革与发展的建议。

6. 为全市校外残疾人工作者、残疾儿童、少年及家长等提供教育、康复方面的咨询和服务。

7. 对入学残疾儿童、少年的残疾类别、原因、程度和身心发展状况等进行必要的了解和测评。根据学生的残疾类别和程度，有针对性地进行康复训练，提高训练质量。指导学生正确运用康复设备和器具。

8. 协助残联做好全市 0~6 周岁各类残疾儿童康复训练与服务工作。

9. 配合市教育局推进全市特殊教育事业健康发展，对全市特殊教育学校规范化办学进行专业的评估与指导，提升特殊教育质量。

10. 开展全市重点及难点问题研究，促进全市特殊教育创新与发展，为教育行政部门提供特殊教育决策咨询做好服务。

11. 指导各县（市、区）特殊教育指导中心、特殊教育学校及普通学校随班就读的教育教学、医教结合、送教上门、卫星班建设等工作。

（二）机构设置

从预算单位构成看，本单位内设：行政办公室、课程管理中心、学生管理中心、后勤服务中心、启智部、启音启明部、工会、团委少先队。

二、2021 年度单位决算公开表

详见附表。

三、2021 年度单位决算情况说明

(一) 收入支出决算总体情况说明

2021 年度收入总计 8,705.22 万元，支出总计 8,705.22 万元，与 2020 年度相比，各增加 1,230.10 万元，增长 16.46%。主要原因是：政府投资项目支出经费上升。

(二) 收入决算情况说明

本年收入合计 8,669.04 万元；包括财政拨款收入 8,522.99 万元（其中，一般公共预算 7,403.58 万元，政府性基金预算 1,119.41 万元，国有资本经营预算 0 万元），占收入合计 98.32%；上级补助收入 0 万元，占收入合计 0%；事业收入 0 万元，占收入合计 0%；经营收入 0 万元，占收入合计 0%；附属单位上缴收入 0 万元，占收入合计 0%；其他收入 146.05 万元，占收入合计 1.68%。

(三) 支出决算情况说明

本年支出合计 8,668.92 万元，其中基本支出 7,455.09 万元，占 86.00%；项目支出 1,213.83 万元，占 14.00%；上缴上级支出 0 万元，占 0%；经营支出 0 万元，占 0%；对附属单位补助支出 0 万元，占 0%。

(四) 财政拨款收入支出决算总体情况说明

2021 年度财政拨款收入总计 8,547.10 万元，支出总计 8,547.10 万元，与 2020 年相比，各增加 1,239.02 万元，增长 16.95%。主要原因是政府投资项目支出经费上升；财政拨款支出年初预算数 9,121.28 万元，完成年初预算的

93.71%，主要原因是我校认真落实市委、市政府坚持过紧日子的要求，进一步压减一般公用经费支出。

（五）一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

1. 一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2021 年度一般公共预算财政拨款支出 7,403.58 万元，占本年支出合计的 85.40%。与 2020 年相比，一般公共预算财政拨款支出增加 566.11 万元，增长 8.28%。主要原因是：预发 2021 年市级事业单位考核考绩奖金，基本支出增加。

2. 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2021 年度一般公共预算财政拨款支出 7,403.58 万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出 0 万元，占 0%；国防（类）支出 0 万元，占 0%；公共安全（类）支出 0 万元，占 0%；教育（类）支出 6,304.27 万元，占 85.15%；科学技术（类）支出 0 万元，占 0%；文化旅游体育与传媒（类）支出 0 万元，占 0%；社会保障和就业（类）支出 172.86 万元，占 2.33%；卫生健康（类）支出 372.64 万元，占 5.03%；节能环保（类）支出 0 万元，占 0%；城乡社区（类）支出 0 万元，占 0%；农林水（类）支出 0 万元，占 0%；交通运输（类）支出 0 万元，占 0%；资源勘探工业信息等（类）支出 0 万元，占 0%；商业服务业等（类）支出 0 万元，占 0%；金融（类）支出 0 万元，占 0%；援助其他地区

(类)支出0万元,占0%;自然资源海洋气象等(类)支出0万元,占0%;住房保障(类)支出553.81万元,占7.48%;粮油物资储备(类)支出0万元,占0%;灾害防治及应急管理(类)支出0万元,占0%;其他(类)支出0万元,占0%;债务还本(类)支出0万元,占0%;债务付息(类)支出0万元,占0%。

3. 一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2021年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为7,921.28万元,支出决算为7,403.58万元,完成年初预算的93.46%,主要原因是我校认真落实市委、市政府坚持过紧日子的要求,进一步压减一般性支出。其中:

教育支出(类)特殊教育(款)特殊教育教育(项)。年初预算为6831.8万元,支出决算为6265.14万元,完成年初预算的91.71%,决算数小于预算数的主要原因是按预算管理要求压减一般性支出,造成支出比预算数有所压缩。

教育支出(类)教育费附加安排的支出(款)其他教育费附加安排的支出(项)。年初预算为36.97万元,支出决算为39.12万元,完成年初预算的105.82%,决算数大于预算数的主要原因年中宿舍外墙改造工程项目追加支出。

社会保障和就业支出（类）残疾人事业（款）其他残疾人事业支出（项）。年初预算为 172.86 万元，支出决算为 172.86 万元，完成年初预算的 100%，决算数等于预算数的主要原因是较好地完成了年初预算。

卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）。年初预算为 138.62 万元，支出决算为 137.57 万元，完成年初预算的 99.24%，决算数小于预算数的主要原因是事业单位医疗支出比预算数有所减少。

卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）。年初预算为 236.73 万元，支出决算为 235.06 万元，完成年初预算的 99.29%，决算数小于预算数的主要原因是公务员医疗补助支出比预算数有所减少。

住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。年初预算为 414.06 万元，支出决算为 446.76 万元，完成年初预算的 107.9%，决算数大于预算数的主要原因是在职人员工资基数调整等变动因素，调整住房公积金缴纳标准。

住房保障支出（类）住房改革支出（款）购房补贴（项）。年初预算为 90.24 万元，支出决算为 107.06 万元，完成年初预算的 118.64%，决算数大于预算数的主要原因是在职人员工资基数调整等变动因素，年中追加一次性住房补贴。

(六) 一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2021 年度一般公共预算财政拨款基本支出 7,075.69 万元，其中：

人员经费 5,825.23 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、其他工资福利支出、退休费、生活补助、其他对个人和家庭的补助。

公用经费 1,250.46 万元，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、水费、电费、邮电费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、培训费、公务接待费、专用材料费、劳务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、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、无形资产购置。

(七) 政府性基金预算财政拨款支出决算总体情况

1. 政府性基金预算财政拨款支出决算总体情况

2021 年度政府性基金预算财政拨款支出 1,119.41 万元，占本年支出合计的 12.91%。与 2020 年相比，政府性基金预算财政拨款支出增加 673.00 万元，增长 150.76%。主要原因是：政府投资项目支出经费上升。

2. 政府性基金预算财政拨款支出决算结构情况

2021 年度政府性基金预算财政拨款支出 1,119.41 万元，主要用于以下方面：科学技术（类）支出 0 万元，占 0%；文化旅游体育与传媒（类）支出 0 万元，占 0%；社会保障和就业（类）支出 0 万元，占 0%；节能环保（类）支出 0 万元，占 0%；城乡社区（类）支出 760.00 万元，占 67.89%；农林水（类）支出 0 万元，占 0%；交通运输（类）支出 0 万元，占 0%；资源勘探信息等（类）支出 0 万元，占 0%；金融（类）支出 0 万元，占 0%；其他（类）支出 359.41 万元，占 32.11%；债务付息（类）支出 0 万元，占 0%；抗疫特别国债安排（类）支出 0 万元，占 0%。

3. 政府性基金预算财政拨款支出决算具体情况

2021 年度政府性基金预算财政拨款支出年初预算为 1,200.00 万元，支出决算为 1,119.41 万元，完成年初预算的 93.28%，主要原因是年中根据政府投资项目实际进度，调减年初预算。其中：

城乡社区支出（类）国有土地使用权出让收入安排的支出（款）其他国有土地使用权出让收入安排的支出（项）。年初预算为 1200 万元，支出决算为 760 万元，完成年初预算的 63.33%，决算数小于预算数的主要原因年中根据政府投资项目实际进度，调减年初预算。

其他支出（类）其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出（款）其他政府性基金安排的支出（项）。年

初预算为 0 万元，支出决算为 359.41 万元，因年初预算为 0 万元，无法计算预算完成率，决算数大于预算数的主要原因是：预发 2021 年市级事业单位考核考绩奖金，追加基本支出。

（八）国有资本经营预算财政拨款支出决算总体情况

本单位 2021 年度无国有资本经营预算财政拨款收支安排，故无相关数据。

（九）一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

1. “三公”经费一般公共预算财政拨款支出决算总体情况说明

2021 年度“三公”经费一般公共预算财政拨款支出预算为 13 万元，支出决算为 11.02 万元，完成预算的 84.77%，2021 年度“三公”经费支出决算数小于预算数的主要原因是按照厉行节约有关要求，从严控制三公经费支出。

2. “三公”经费一般公共预算财政拨款支出决算具体情况说明

2021 年度“三公”经费一般公共预算财政拨款支出决算中，因公出国（境）费用支出决算为 0 万元，占 0%，与 2020 年度相比，增加 0 万元，由于上年数为 0，无法计算增长率，主要原因是无预算，无支出；公务用车购置及运

行维护费支出决算为 10.00 万元，占 90.75%，与 2020 年度相比，增加 0.50 万元，增长 5.26%，主要原因是 2020 年受疫情影响，削减公务用车运行费，2021 年逐步恢复正常；公务接待费支出决算为 1.02 万元，占 9.25%，与 2020 年度相比，增加 0.46 万元，增长 82.49%，主要原因是 2020 年受疫情影响，公务接待费大幅下降，2021 逐步恢复正常。具体情况如下：

（1）因公出国（境）费预算数为 0 万元，支出决算为 0 万元。因年初预算为 0 万元，无法计算预算完成率。主要用于本单位人员的公务出国（境）的住宿费、国际旅费、培训费、公杂费等支出。决算数等于预算数的主要原因是无预算，无支出。全年使用一般公共预算财政拨款支出涉及因公出国（境）团组 0 个；累计 0 人次。本年无开支内容。

（2）公务用车购置及运行维护费预算数为 10 万元，支出决算为 10.00 万元，完成预算的 100%。决算数等于预算数的主要原因是较好地完成了年初预算。

公务用车购置预算数为 0 万元，支出决算为 0 万元（含购置税等附加费用），因年初预算为 0 万元，无法计算预算完成率。决算数等于预算数的主要原因是无预算，无支出。主要用于经批准购置的 0 辆公务用车；

公务用车运行维护费预算数为 10 万元，支出 10.00 万元，完成预算的 100%。预算数等于决算数的主要原因是较好地完成了年初预算。主要用于学校保留公务用车等所需的公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出；2021 年度，本属单位开支一般公共预算财政拨款的公务用车保有量为 4 辆。

(3) 公务接待费预算数为 3 万元，支出决算为 1.02 万元，完成预算的 34%。国内公务接待 6 批次，累计 92 人次。主要用于接待外市学校来我校参观、合作交流等支出。决算数小于预算数的主要原因是按照厉行节约有关要求，从严控制三公经费支出。其中：

外事接待支出 0 万元，主要用于接待国外结对姐妹学校来温参观考察、合作交流等公务接待支出。接待 0 批次，累计 0 人次。

其他国内公务接待支出 1.02 万元，主要用于接待外市学校来我校参观、合作交流等支出。接待 6 批次，累计 92 人次。

(十) 机关运行经费支出说明

2021 年度机关运行经费年初预算数为 0 万元，支出决算为 0 万元，因年初预算为 0 万元，无法计算预算完成率。主要原因为无预算，无支出；比 2020 年度增加 0 万

元，增长 0%，主要原因是学校为非参公事业单位，2020 和 2021 年度均无机关运行经费。

（十一）政府采购支出说明

2021 年度政府采购支出总额 409.52 万元，其中：政府采购货物支出 25.10 万元、政府采购工程支出 284.12 万元、政府采购服务支出 100.29 万元。授予中小企业合同金额 100.29 万元，占政府采购支出总额的 24.49%。其中，授予小微企业合同金额 0 万元，占授予中小企业合同金额的 0%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 0%，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 100%。

（十二）国有资产占有情况说明

截至 2021 年 12 月 31 日，本单位共有车辆 4 辆，其中，副部（省）级及以上领导用车 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 4 辆，其他用车主要是教职工班车和学生接送用车、业务用车以及后勤采购；单价 50 万元以上通用设备 2 台（套），单价 100 万元以上专用设备 0 台（套）。

（十三）预算绩效情况说明

1. 预算绩效管理工作开展情况

根据预算绩效管理要求，温州市特殊教育学校组织对2021年度一般公共预算项目支出全面开展绩效自评，其中，一级项目1个，二级项目4个，共涉及资金327.89万元，占一般公共预算项目支出总额的100%。组织对2021年度水疗康复馆建设工程这1个政府性基金预算项目支出开展绩效自评，共涉及资金760万元，占政府性基金预算项目支出总额的100%。

本年无部门评价。

本年无部门整体支出绩效评价。

本年无下属部门或单位整体支出绩效评价。

2. 单位决算中项目绩效自评结果

温州市特殊教育学校在2021年度单位决算中反映日常工作经费及水疗康复馆建设工程项目绩效自评结果。

日常工作经费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分95分，自评结论为“优”。项目全年预算数为90.63万元，执行数为89.27万元，完成预算的98.52%。项目绩效目标完成情况：一是全面落实国家助学政策，对就读特殊教育学校正式学籍的特殊学生给予每生每半年400元的交通补助。保证不让一个学生因残疾导致家庭经济困难而失学；二是在课余时间开展社团活动，提升学生自身素养，发展学生多种能力，提高校园安全管理，减少安全事故发生；三是有效促进了教育公平，充分

体现了党和政府对特殊人群的关注。发现的问题及原因：
 由于学生的特殊性，致使部分交通补助没有直接发放到福利院孩子手上。下一步改进措施：统计我校所有福利院的学生，不通过学生的生活老师发放，而是直接转账到福利院的账户。

项目支出绩效自评表

（2021 年度）

项目名称	日常工作经费		项目负责人	姜丽丽		
项目单位	温州市特殊教育学校		主管部门	温州市教育局		
项目资金 (万元)	项目支出明细 内容	年初预算数	全年 预算 数(A)	全年 执行 数(B)	执行率 (B/A*100%)	未达到 进度分 析
	2021 年学生交 通补助	68.96	64.91	63.88	98.41%	
	2021 年特需加 班津贴	40.7	25.7	25.39	98.79%	
	教学工作经费	8.43	0	0	0	
	合计	118.09	90.61	89.27	98.52%	
年度总体目标	年度绩效目标		全年实际完成情况			
	残疾学生交通费补助（为全校在读学生提供每学期每生 400 元的交通补助费），不让一个生活上有困难的学生失学。 提高校园安全管理，减少安全事故发生。提升学生自身素养，发展学生的多种能力。		完成对 799 个学生发放交通补助费，减轻残疾学生家庭经济负担，充分体现党和政府对特殊群体的关心，也充分体现了社会主义制度的优越性。			
年度绩效指标完成情况						

一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	全年完成值	分值	得分	未完成指标或偏离年初设定的绩效指标值的原因分析
产出指标	数量指标	教室值班福利人数	≥210人	223	20	20	无
	数量指标	交通费保障人数	≥768人	799	20	20	无
	质量指标						
	时效指标	完成及时性	及时完成	按时完成	15	15	无
	成本指标						
效益指标	经济效益						
	社会效益	特殊教育教学水平	有所提升	无较大偏差	15	14	无
	社会效益	缓解学生经济压力	有所缓解	无较大偏差	15	14	无
	生态效益						
	可持续影响						
满意度指标	服务对象满意度	学生、家长满意度	≥95%	85	15	12	由于学生的特殊性，致使部分交通补贴没有直接发到福利院的孩子手上。
得分合计					95		
下一步拟采取的改进措施	统计所有福利院的孩子，不通过孩子的生活老师发放，而是直接转账给福利院。						
其他说明	无						

水疗康复馆建设工程项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分96分，自评结论为“优”。项目全年预算数为760万元，执行数为760万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：项目建设水疗康复馆一座，内设游泳池、水疗室、更衣室、淋浴室、厕所、大厅、楼梯间以及地下室等。项目的建设是根据水疗和水中运动对残障儿童康复训练的需要，并依据国务院、浙江省和温州市政府关于加快特殊教育建设的文件精神提出的。项目通过建设水疗室、游泳池等设施的建设，为残障儿童提供水疗和水中运动等康复训练，帮助残障儿童身心康复。发现的问题及原因：项目产出完成情况方面有待进一步提高。下一步改进措施：一是结合项目实际情况，科学合理设置绩效目标，提高指标的可评价性；二是按照单位数量金额完成抽检工作量的方式对绩效目标进行优化，降低指标完成情况偏离率。

项目支出绩效自评表

(2021 年度)

项目名称	温州市特殊教育学校水疗康复馆建设工程	项目负责人	金志明
项目单位	温州市特殊教育学校	主管部门	温州市教育局

项目资金 (万元)	项目支出明细 内容	年初预算数	全年 预算 数(A)	全年 执行 数(B)	执行率 (B/A*100%)	未达到 进度分 析	
	温州市特殊教育学校水疗康复馆建设工程	1200	760	760	100%		
	合计	1200	760	760	100.00%		
年度总体目标	年度绩效目标		全年实际完成情况				
	<p>1. 完成康复水疗馆内的游泳池、水疗室、更衣室、淋浴室、厕所、大厅、楼梯间以及地下室的建设。</p> <p>2. 利用好水疗室、游泳池等设施，为残障儿童提供水疗和水中运动等康复训练，帮助残障儿童身心康复。</p> <p>3. 满足学校内特殊教育对象对于水疗活动的需求，保障残障儿童、青少年接受义务教育的权利，同时完善学校教育硬件设施，有利于温州市教育事业的发展。</p> <p>4. 响应“医教结合、按需教育”特殊教育新理念的需要；完善学校硬件配套设施，提升其教育服务水平的需要；增强残障学生身体素质，树立自信，改善肢体功能的需要。</p> <p>5. 在资金的使用上符合相关规范，按施工计划完成投资，工程验收率达到合格以上。</p>		按月均衡推进项目建设，完成760万资金的工程建设。扩大优质教育资源硬件建设，为实现教育均衡发展和现代化提供硬件保障。				
年度绩效指标完成情况							
一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	全年完成值	分值	得分	未完成指标或偏离年初设定的绩效指标值的原因分析
产出指标	数量指标	工程完成率	=60%	60%	15	15	无
	质量指标	严格执行各项技术指标，保	符合标准	符合标准	15	15	无

		证工程质量					
	时效指标	工程完成及时性	及时完成	按时完成	25	25	无
	成本指标						
效益指标	经济效益						
	社会效益						
	生态效益	工地扬尘对环境的影响	不影响	无较大偏差	25	23	无
	可持续影响						
满意度指标	服务对象满意度	学生、家长满意度	≥85%	80	20	18	无
得分合计					96		
下一步拟采取的改进措施	一是结合项目实际情况，科学合理设置绩效目标，提高指标的可评价性；二是按照单位数量金额完成抽检工作量的方式对绩效目标进行优化，降低指标完成情况偏离率。						
其他说明	无						

3. 财政评价项目绩效评价结果

受温州市财政局委托，台州康文绩效咨询有限公司，通过案卷研究、资料收集、数据填报及勘察、询查、复核等方式，对温州市特殊教育学校 2021 年度“日常工作经费”项目按要求开展第三方复核评价。该项目预算金额 90.61 万元，执行数为 89.27 万元，完成预算的 98.52%，绩效评价结果“良”，具体报告作为附件。

温州市级财政项目支出绩效复评报告

(2021年度)

项目名称：日常工作经费

项目单位：温州市特殊教育学校

主管部门：温州市教育局

评价机构：台州康文绩效咨询有限公司

委托单位：温州市财政局

2022年6月30日

	合理性	10	绩效目标设置是否符合客观实际，是否与投资额或资金量匹配（按10分、8分、5分、3分、0分五个档次进行打分）。		10	
	核心指标	10	绩效指标是否属项目的核心关键指标，凡抽评时需增加核心指标的，每增加1条核心指标扣5分，扣完为止。		0	核心指标需增加“学生素质提升项目数”、“训练活动正常率”等指标
原因分析	客观清晰	10	对绩效目标未完成的原因分析是否客观、依据是否充分、表述是否清楚。根据原因分析客观程度及依据充分程度按10分、8分、5分、3分、0分五个档次进行打分。项目实际绩效与绩效目标偏差较大，却未填写原因的，该项得0分。		10	
改进措施	合理可行	10	对项目实施过程中存在的问题，是否提出合理可行的措施，且与未完成原因的对应性强。根据提出措施的针对性、建设性和可操作性按10分、8分、5分、3分、0分五个档次进行打分。相关指标存在未完成情况，却未填写拟采取措施的，该项得0分。		10	
自评质量得分合计					88	
自评质量 等次	总分高于90分（含）的结论为“优”，90~80分（含）为“良”，80~60分（含）为“中”，低于60分为“差”。				优 <input type="checkbox"/> 良 <input checked="" type="checkbox"/> 中 <input type="checkbox"/> 差 <input type="checkbox"/>	
三、实际绩效						
绩效指标				复评情况		
指标类型	三级指标名称	指标值	指标 权重	完成值	复评 得分	扣分说明
产出指标	交通费保障人数	≥768人	25	799人	25	
	学生素质提升项目数	25项	25	25项	25	

效益指标	训练活动正常计划率	100%	10	正常率 80%	6	因疫情防控要求，聚集性训练活动减少，按 60% 计分。
	体艺竞赛奖牌数	未设定	10	取得国家级赛事奖牌 3 枚，实现零突破	10	
	困难学生交通费需求满足率	100%	10	补贴数额与实际交通费支出基本相符	10	
满意度指标	学生、家长满意度	≥95%	20	未开展满意度调查	12	未提供满意度佐证材料，交通补助发放方式不够规范，按 60% 计分
实际绩效得分合计					88	
实际绩效等次	总分高于 90 分（含）的结论为“优”，90~80 分（含）为“良”，80~60 分（含）为“中”，低于 60 分为“差”。				优 <input type="checkbox"/> 良 <input checked="" type="checkbox"/> 中 <input type="checkbox"/> 差 <input type="checkbox"/>	
四、复评结论						
复评总分	复评总分=40%*自评质量得分+60%*实际绩效得分				88	
复评等次	总分高于 90 分（含）的结论为“优”，90~80 分（含）为“良”，80~60 分（含）为“中”，低于 60 分为“差”。				优 <input type="checkbox"/> 良 <input checked="" type="checkbox"/> 中 <input type="checkbox"/> 差 <input type="checkbox"/>	
五、问题建议						
复评发现的问题及建议	<p>问题：1. 福利院学生交通补贴发放不够规范。在福利院生活的学生一般由服务人员（生活老师）托管，2021 年共计 72 人次 2.88 万元交通补贴，直接发到福利院委托的临时监护人的账户，交通补贴发放对象主体不符合。</p> <p>2. 项目预算不够合理。特需津贴项目执行过程调减预算资金 15 万元，调整率 36.86%，预算准确性不足，教育工作经费不应列入预算。</p> <p>3. 绩效自评表填写不够规范，目标完成情况填写不准确，核心指标不完整，未进行问题分析。</p> <p>建议：1. 专项核查福利院委托的监护人有无将交通补贴发放给学生，同时在后续项目管理中，福利院孩子的交通补贴直接发放给</p>					

福利院，确保程序合规。

2. 进一步加强预算管理，提高预算准确性。

3. 规范绩效自评表填报行为。按表式要求完整填报相关内容，客观反映项目执行全貌，准确体现项目产出与效益内容信息。

六、评价人员

姓名	职称/职务	单位	签字
金岳暖	总经理	台州康文绩效咨询有限公司	金岳暖
陈丽华	高级会计师	台州康文绩效咨询有限公司	陈丽华
金祖昱	经济师	台州康文绩效咨询有限公司	金祖昱

主评人（签字）：  2022年6月3日

评价机构负责人（签字并盖章）：  2022年6月3日



4. 部门评价项目绩效评价结果

无。

四、名词解释

1. 财政拨款收入：指本级财政部门当年拨付的财政预算资金，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。

2. 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。

3. 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。

4. 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。

5. 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。

6. 其他收入：指预算单位在“财政拨款”、“事业收入”、“经营收入”、“上级补助收入”、“附属单位上缴收入”等之外取得的各项收入。

7. 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。

8. 年初结转和结余：指预算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。

9. 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。

10. 基本支出：指预算单位为保障其正常运转，完成日常工作任务所发生的支出，包括人员经费支出和日常公用经费支出。

11. 项目支出：指预算单位为完成其特定的行政工作任务或事业发展目标所发生的支出。

12. 上缴上级支出：填列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。

13. 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。

14. 附属单位补助支出：填列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。

15. “三公”经费：纳入财政预决算管理的“三公”经费，是指部门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，不含教学科研人员学术交流；公务用车购置及运行费反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税）及燃费、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。

16. 机关运行经费：指为保障行政单位（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。

17. 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。

18. 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）：反映除农村中小学校舍建设、农村中小学教学设施、城市中小学校舍建设、城市中小学教学设施、中等职业学校教学设施项目以外的教育费附加支出。

19. 社会保障和就业支出（类）残疾人事业（款）其他残疾人事业支出（项）：反映除体育、就业和扶贫等上述项目以外其他用于残疾人事业方面的支出。

20. 城乡社区支出（类）国有土地使用权出让收入安排的支出（款）其他国有土地使用权出让收入安排的支出（项）：反映土地出让收入用于其他方面的支出。不包括

市县级政府当年按规定用土地出让收入向中央和省级政府缴纳的新增建设用地上地有偿使用费的支出。

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. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）：反映财政部门集中安排的公务员医疗补助经费。

23. 其他支出（类）其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出（款）其他政府性基金安排的支出（项）：反映其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出（包括用以前年度欠款收入安排的支出）。

24. 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。

25. 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（含离休人员）、军队（含武警）向转役复员离休人员发放的用于购买住房的补贴。

收入支出决算总表

公开01表

编制单位：温州市特殊教育学校

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	7,403.58	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	1,119.41	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	6,450.20
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	146.05	八、社会保障和就业支出	39	172.86
	9		九、卫生健康支出	40	372.64
	10		十、节能环保支出	41	
	11		十一、城乡社区支出	42	760.00
	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	553.81
	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	359.41
	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	8,669.04	本年支出合计	58	8,668.92
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29	36.18	年末结转和结余	60	36.31
	30			61	
总计	31	8,705.22	总 计	62	8,705.22

注：1. 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时可能存在尾数误差。

收入决算表（分单位）

公开02表
金额单位：万元

编制单位：温州市特殊教育学校

单位名称	本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位上缴收入	其他收入
栏次	1	2	3	4	5	6	7
合计	8,669.04	8,522.99					146.05
温州市特殊教育学校	8,669.04	8,522.99					146.05

注：本表反映本年度取得各项收入情况。

收入决算表（分科目）

编制单位：温州市特殊教育学校

公开03表
金额单位：万元

支出功能分类科目编码		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
		科目名称								
类	款	栏次		1	2	3	4	5	6	7
		合计								
205		教育支出		8,669.04	8,522.99					146.05
20507		特殊教育		6,450.32	6,304.27					146.05
2050701		特殊学校教育		6,411.20	6,265.14					146.05
20509		教育费附加安排的支出		39.12	39.12					
2050999		其他教育费附加安排的支出		39.12	39.12					
208		社会保障和就业支出		172.86	172.86					
20811		残疾人事业		172.86	172.86					
2081199		其他残疾人事业支出		172.86	172.86					
210		卫生健康支出		372.64	372.64					
21011		行政事业单位医疗		372.64	372.64					
2101102		事业单位医疗		137.57	137.57					
2101103		公务员医疗补助		235.06	235.06					
212		城乡社区支出		760.00	760.00					
21208		国有土地使用权出让收入安排的支出		760.00	760.00					
2120899		其他国有土地使用权出让收入安排的支出		760.00	760.00					
221		住房保障支出		553.81	553.81					
22102		住房改革支出		553.81	553.81					
2210201		住房公积金		446.76	446.76					
2210203		购房补贴		107.06	107.06					
229		其他支出		359.41	359.41					
22904		其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出		359.41	359.41					
2290401		其他政府性基金安排的支出		359.41	359.41					

注：本表反映本年度取得各项收入情况。

支出决算表（分单位）

编制单位：温州市特殊教育学校
公开04表
金额单位：万元

单位名称	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
栏次	1	2	3	4	5	6
合计	8,668.92	7,455.09	1,213.83			
温州市特殊教育学校	8,668.92	7,455.09	1,213.83			

注：本表反映本年度各项支出情况。

支出决算表（分科目）

公开05表
金额单位：万元

编制单位：温州市特殊教育学校

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
支出功能分类科目编码	科目名称								
类	款	项	次	1	2	3	4	5	6
			合计	8,668.92	7,455.09	1,213.83			
205			教育支出	6,450.20	6,169.23	280.97			
20507			特殊教育	6,411.07	6,169.23	241.84			
2050701			特殊学校教育	6,411.07	6,169.23	241.84			
20509			教育费附加安排的支出	39.12		39.12			
2050999			其他教育费附加安排的支出	39.12		39.12			
208			社会保障和就业支出	172.86		172.86			
20811			残疾人事业	172.86		172.86			
2081199			其他残疾人事业支出	172.86		172.86			
210			卫生健康支出	372.64	372.64				
21011			行政事业单位医疗	372.64	372.64				
2101102			事业单位医疗	137.57	137.57				
2101103			公务员医疗补助	235.06	235.06				
212			城乡社区支出	760.00		760.00			
21208			国有土地使用权出让收入安排的支出	760.00		760.00			
2120899			其他国有土地使用权出让收入安排的支出	760.00		760.00			
221			住房保障支出	553.81	553.81				
22102			住房改革支出	553.81	553.81				
2210201			住房公积金	446.76	446.76				
2210203			购房补贴	107.06	107.06				
229			其他支出	359.41	359.41				
22904			其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	359.41	359.41				
2290401			其他政府性基金安排的支出	359.41	359.41				

注：本表反映本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

公开06表
金额单位：万元

编制单位：温州市特殊教育学校

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	1	栏 次	2	3	4	5	6
一、一般公共预算财政拨款	1	7,403.58	一、一般公共服务支出	33				
二、政府性基金预算财政拨款	2	1,119.41	二、外交支出	34				
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	35				
	4		四、公共安全支出	36				
	5		五、教育支出	37	6,304.27	6,304.27		
	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	172.86	172.86		
	9		九、卫生健康支出	41	372.64	372.64		
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43	760.00		760.00	
	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	553.81	553.81		
	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	359.41		359.41	
	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	8,522.99	本年支出合计	59	8,522.99	7,403.58	1,119.41	
年初财政拨款结转和结余	28	24.10	年末财政拨款结转和结余	60	24.10	24.10		
一、一般公共预算财政拨款	29	24.10		61				
二、政府性基金预算财政拨款	30			62				
三、国有资本经营预算财政拨款	31			63				
总 计	32	8,547.10	总 计	64	8,547.10	7,427.68	1,119.41	

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。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开07表

编制单位：温州市特殊教育学校

金额单位：万元

项 目			本年支出			
支出功能 分类科目 编码			科目名称	小计	基本支出	项目支出
类	款	项	栏 次	1	2	3
			合计	7,403.58	7,075.69	327.89
205			教育支出	6,304.27	6,149.24	155.03
20507			特殊教育	6,265.14	6,149.24	115.91
2050701			特殊学校教育	6,265.14	6,149.24	115.91
2050799			其他特殊教育支出			
20509			教育费附加安排的支出	39.12		39.12
2050999			其他教育费附加安排的支出	39.12		39.12
208			社会保障和就业支出	172.86		172.86
20811			残疾人事业	172.86		172.86
2081199			其他残疾人事业支出	172.86		172.86
210			卫生健康支出	372.64	372.64	
21011			行政事业单位医疗	372.64	372.64	
2101102			事业单位医疗	137.57	137.57	
2101103			公务员医疗补助	235.06	235.06	
221			住房保障支出	553.81	553.81	
22102			住房改革支出	553.81	553.81	
2210201			住房公积金	446.76	446.76	
2210203			购房补贴	107.06	107.06	

注：本表反映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“三公”经费支出决算表

公开09表

编制单位：温州市特殊教育学校

金额单位：万元

项 目	预算数	决算数
“三公”经费支出	13.00	11.02
1. 因公出国（境）费		
2. 公务用车购置及运行维护费	10.00	10.00
（1）公务用车购置费		
（2）公务用车运行维护费	10.00	10.00
3. 公务接待费	3.00	1.02

注：本表反映本年度“三公”经费支出预决算情况。其中：预算数为“三公”经费全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；决算数是包括当年一般公共预算财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。其中：因公出国（境）费用不含教学科研人员学术交流。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开10表
金额单位：万元

编制单位：温州市特殊教育学校

项			年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
支出功能分类科目编码	科目名称	目			小计	基本支出	项目支出	
类	款	项	1	2	3	4	5	6
		合计		1,119.41	1,119.41	359.41	760.00	
212		城乡社区支出		760.00	760.00		760.00	
21208		国有土地使用权出让收入安排的支出		760.00	760.00		760.00	
2120899		其他国有土地使用权出让收入安排的支出		760.00	760.00		760.00	
229		其他支出		359.41	359.41	359.41		
22904		其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出		359.41	359.41	359.41		
2290401		其他政府性基金安排的支出		359.41	359.41	359.41		

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。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

编制单位：温州市特殊教育学校

公开11表
金额单位：万元

项			目	本年支出		
支出功能 分类科目 编码			科目名称	小计	基本支出	项目支出
类	款	项	栏	次	1	2
			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。本单位2021年度无国有资本经营预算财政拨款收支安排，故无相关数据。