2020年度

四川省开江县特殊教育学校部门决算

目录

公开时间：2021年10月8日

第一部分 部门概况

一、基本职能及主要工作

二、机构设置

第二部分度部门决算情况说明

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、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明

八、政府性基金预算支出决算情况说明

九、 国有资本经营预算支出决算情况说明

十、其他重要事项的情况说明

第三部分 名词解释

第四部分 附件

附件1

附件2

第五部分 附表

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、财政拨款支出决算明细表

六、一般公共预算财政拨款支出决算表

七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表

八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表

九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表

十、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

十一、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

十二、政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算表

十三、国有资本经营预算支出决算表

(注：请部门根据实际注明页码)

# 第一部分 部门概况

## 一、基本职能及主要工作

（一）主要职能。（职能参照省政府批准的三定方案）

开江县特殊教育学校是一所九年制义务教育学校，承担了全县听障、智障、视障三类残疾儿童的九年义务教育任务及全县不能到校学习残疾儿童的“送教上门”工作。

（二）主要工作

（1）承担全县听障和智障、视残三类适龄残疾儿童少年接受九年义务教育任务。

（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）为全县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。

（二）2020年重点工作完成情况。

1、学校多次与中央残疾人艺术团、成都残疾人艺术团进行文艺汇演，舞蹈《哑妹种藕》获省“全国第四届残疾人艺术节”三等奖。学校数名学生多次代表县参加省、市残疾人运动会并获奖。学生谭春霞、苏婧等被中央残疾人艺术团试录；谭磊、梁尤雄等同学以优异的成绩考入西安美术学院。学校先后获得了 “达川地区依法治校合格学校”、“达州市平安校园示范学校”、“四川省残疾人之家”等光荣称号，成功承办全县残障人按摩足浴职业技能培训。

2、2020年教科局年终目标考核获得一等奖。

3、多次迎接各级部门考查调研，并纳入规划整体迁建。

## 二、机构设置

2020年度下属二级单位0个，其中行政单位0个，参照公务员法管理的事业单位0个，其他事业单位0个。纳入本部门决算汇编范围的独立核算单位共1个，比上年增减0个，分类说明如下：

1、按单位基本性质：事业单位1个，财政补助事业单位1个。

2、执行事业单位会计制度的单位1个。

3、一级预算单位1户。

# 第二部分 2020年度部门决算情况说明

2020年度收入总计500.90万元、支总计480.59万元。与2019年相比，收入增加12.95万元，增加2.65%、支出减少20.78万元，下降4.14%。主要变动原因是2020年1人退休，人员经费减少，公用经费拨付进度减缓，结转增加。

1. 收入决算情况说明

2020年本年收入合计500.90万元，其中：一般公共预算财政拨款收入500.90万元，占100%；政府性基金预算财政拨款收入0万元，占0%；上级补助收入0万元，占0%；事业收入0万元，占0%；经营收入0万元，占0%；附属单位上缴收入0万元，占0%；其他收入0万元，占0%。

（图2：收入决算结构图）（饼状图）

1. 支出决算情况说明

2020年本年支出合计480.59万元，其中：基本支出480.59万元，占100%；项目支出0万元，占0%；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%。

（图3：支出决算结构图）（饼状图）

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

1. 一般公共预算财政拨款收支决算情况说明

2020年度收入总计500.90万元、支总计480.59万元。与2019年相比，收入增加12.95万元，增加2.65%、支出减少20.78万元，下降4.14%。主要变动原因是2020年1人退休，人员经费减少，公用经费拨付进度减缓，结转增加。

1. 一般公共预算财政拨款收入决算情况说明

2020年本年收入合计500.90万元，其中：一般公共预算财政拨款收入500.90万元，占100%；政府性基金预算财政拨款收入0万元，占0%；上级补助收入0万元，占0%；事业收入0万元，占0%；经营收入0万元，占0%；附属单位上缴收入0万元，占0%；其他收入0万元，占0%。

（图2：收入决算结构图）（饼状图）

1. 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**

2020年本年支出合计480.59万元，其中：基本支出480.59万元，占100%；项目支出0万元，占0%；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%。

（图3：支出决算结构图）（饼状图）

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

**（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况**

2020年一般公共预算财政拨款支出480.59万元，主要用于以下方面:**一般公共服务（类）**支出\*\*万元，占\*\*%；**教育支出（类）**382.54万元，占79.60%；**科学技术（类）**支出\*\*万元，占\*\*%；**文化旅游体育与传媒（类）支出\*\*万元，占\*\*%**；**社会保障和就业（类）**支出44.98万元，占9.36%；**卫生健康支出**19.55万元，占4.07%；住房保障支出33.52万元，占6.97%。**（罗列全部功能分类科目，至类级。）**

（图6：一般公共预算财政拨款支出决算结构）（饼状图）

**（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况**

2020年般公共预算支出决算数为480.59万元，完成预算105.3%。其中：

1.教育支出: 支出决算为382.54万元，完成预算105.61%。

2. 社会保障和就业（类）支出:44.98万元，完成预算102.98%。

3. 卫生健康支出:19.55万元支出，完成预算110.2%。

4. 住房保障支出33.52万元，完成预算102.32%。**（注：数据来源于财决Z01-1表，罗列全部功能分类科目至项级。上述“预算”口径为调整预算数。增减变动原因为决算数<项级>和调整预算数<项级>比较，与预算数持平可以不写原因。）**

六**、一**般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2020年一般公共预算财政拨款基本支出480.59万元，其中：

人员经费421.79万元，主要包括：基本工资157.1万元、津贴补贴26.79万元、奖金、伙食补助费、绩效工资124.70万元、机关事业单位基本养老保险缴费44.98万元、机关事业单位医疗保险19.55万元、职业年金缴费、其他社会保障缴费7.98万元、其他工资福利支出、离休费、退休费、抚恤金、生活补助6.88万元、医疗费补助、奖励金0.048万元、住房公积金33.52万元、其他对个人和家庭的补助支出0.24等。  
　　日常公用经费58.80万元，主要包括：办公费9万元、印刷费2.85万元、手续费0.07万元、水费0.5万元、电费0.5万元、邮电费1万元、物业管理费4.88万元、差旅费16.5万元、培训费0.9万元、公务接待费0.06万元、专用材料费1.87万元，劳务费6万元、工会经费1.02万元、福利费2.05万元、其他商品和服务支出11.6万元、办公设备购置、专用设备购置、信息网络及软件购置更新、其他资本性支出等。

七、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明

**（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明**

2020年“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费支出决算0万元，占0%；公务用车购置及运行维护费支出决算0万元，占0%；公务接待费支出决算0.06万元，占100%。具体情况如下：

2020年“三公”经费财政拨款支出决算为0.06万元，完成预算75%，决算数小于预算数（或与预算数持平）的主要原因是主要原因是贯彻执行中央八项规定。

**（注：上述“预算”口径为调整预算数，包括政府性基金支出决算情况。）**

**（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明**

2020年“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费支出决算0万元，占0%；公务用车购置及运行维护费支出决算0万元，占0%；公务接待费支出决算0.06万元，占100%。具体情况如下：

（图7：“三公”经费财政拨款支出结构）（饼状图）



1. **因公出国（境）经费支出**0万元，**完成预算0%。**

2.全年安排因公出国（境）团组0次，出国（境）0人。因公出国（境）支出决算比2019年增加/减少0万元，增长/下降0%。主要原因是没有因公出国支出。

**3.公务用车购置及运行维护费支出**0万元,**完成预算0%。**公务用车购置及运行维护费支出决算比2019年增加/减少0万元，增长/下降0%。主要原因是没有公务用车。

其中：**公务用车购置支出**0万元。全年按规定更新购置公务用车0辆，金额0元。截至2020年12月底，单位共有公务用车0辆，其中：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。

**公务用车运行维护费支出**0万元。主要用于…（具体工作）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。

**4.公务接待费支出**0.06万元，**完成预算75%。**公务接待费支出决算比2019年增加/减少0.018万元，下降23%。主要原因是贯彻执行中央八项规定。

**国内公务接待支出**0.06万元，主要用于执行公务、开展业务活动开支的交通费、住宿费、用餐费等。国内公务接待2批次，15人次（不包括陪同人员），共计支出0.06万元，具体内容包括：级来校指导工作、开展业务活动等工作餐支出0.06万元。

**外事接待支出**0万元，外事接待0批次，0人，共计支出0万元。

八、政府性基金预算支出决算情况说明

2020年政府性基金预算拨款支出0万元。

1. 国有资本经营预算支出决算情况说明

2020年国有资本经营预算拨款支出0万元。

十、其他重要事项的情况说明

**（一）机关运行经费支出情况**

2020年，\*\*\*机关运行经费支出0万元，比2019年增加/减少0万元，下降0%（或与2019年决算数持平）。主要原因是没有机关运行经费。

**（注：数据来源于财决附03表）**

**（二）政府采购支出情况**

2020年，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。主要用于…（具体工作）。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：数据来源于财决附03表）**

**（三）国有资产占有使用情况**

截至2020年12月31日，2020年度共有车辆0辆，其中：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、其他用车0辆……其他用车主要是用于……单价50万元以上通用设备0台（套），单价100万元以上专用设备0台（套）。**（注：数据来源财决附03表，按部门决算报表填报数据罗列车辆情况。）**

**（四）预算绩效管理情况。**

本单位本年年初预算支出数456.38万元，本年支出数480.59万元，增加24.21万元 ，人员经费421.79万元，日常公用经费58.80万元，主要用于：

1、全面入户慰问，每月每个贫困户4次以上，确保脱贫坚攻顺利完成国家级验收成功。

2、大力推开教研教改，开展特殊教育及职业教育培训，提升特殊教育质量。

3、深入开展送教上门及随班就读指导648人次以上，将教育扶贫落地开花。

4、将民生工程落到实处：（1）减免特困生保险27人以上；（2）解决困难学生车船费和食宿补贴、住校学生床铺住宿用品、洗漱生活用品、学生校服及每期中途新增学生等所需费用；（3）解决学生医药费用。

5、启动学校整体迁建工作。

6、做好新冠病毒及季节性传染病防控措施及经费保障。

7、开展职业技能培训，促进就业，自强脱贫。

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **2020年部门预算整体支出绩效目标批复表** | | | | | | | | | | | | |
| （ 2020年度） | | | | | | | | | | | | |
| 填报单位： | | 特殊学校 | | |  | |  |  |  |  | 单位：万元 | |
| 部门基本信息 | 部门名称 | | | 开江县特殊教育学校 | | | | | | | | |
| 人员编制数：36 | | | | | | | 单位实有人数：32 | | | | |
| 年度工作任务 | 1、贯彻执行党和国家教育方针政策，促进教育事业发展。 | | | | | | | | | | |
| 2、以党建为引领，全面完成脱贫攻坚工作。 | | | | | | | | | | |
| 3、开展教研教改活动，全面推进特殊教育发展。 | | | | | | | | | | |
| 4、全面推行送教上门及随班就读指导。 | | | | | | | | | | |
| 5、切实做好学生资助，促进民生工程全面落实。 | | | | | | | | | | |
| 6、开展职业技能培训，促进就业，自强脱贫。 | | | | | | | | | | |
| 部门预算情况 | 收入预算合计： | | | 456.3859 | | | 支出预算合计： | | 456.3859 | 近两年支出预算金额 | |
| 2019年 | 2019年 |
| （一）一般公共预算 | | | 456.3859 | | | （一）基本支出 | | 456.3859 | 447.42 | 442.02 |
| （二）政府基金预算 | | |  | | | 其中：三公经费支出 | | 0.08 | 0.2 | 0.1 |
| （三）上年结转 | | |  | | | （二）项目支出 | | 0 |  |  |
| （四）其他资金 | | |  | | | 1、 | |  |  |  |
|  | | |  | | | 2、 | |  |  |  |
|  | | |  | | | 3、 | |  |  |  |
|  | | |  | | | 4、 | |  |  |  |
|  | | |  | | | 5、 | |  |  |  |
| 年度总体目标 | 1、全面入户慰问，每月每个贫困户4次以上，确保脱贫坚攻顺利完成国家级验收成功。  2、大力推开教研教改，开展特殊教育及职业教育培训，提升特殊教育质量。  3、深入开展送教上门及随班就读指导648人次以上，将教育扶贫落地开花。  4、将民生工程落到实处：（1）减免特困生保险27人以上；（2）解决困难学生车船费和食宿补贴、住校学生床铺住宿用品、洗漱生活用品、学生校服及每期中途新增学生等所需费用；（3）解决学生医药费用。  5、启动学校整体迁建工作。  6、做好新冠病毒及季节性传染病防控措施及经费保障。  7、开展职业技能培训，促进就业，自强脱贫。 | | | | | | | | | | | |
|
|
|
|
|
|
| 绩效指标 | 一级指标 | | 二级指标 | | | 三级指标名称 | | | | 指标值 | | |
| 完成指标 | | 数量指标 | | | 确保人员经费按时足额发放 | | | | 本年度安排32名教职工的工资375.08万元，遗嘱人员生活补助1.9万元。 | | |
| 公用经费确保学校正常运转 | | | | 本年度安排日常公用支出79.4万元。 | | |
| 开展送教上门及随班就读指导 | | | | 648人次以上 | | |
|  | | | |  | | |
| 质量指标 | | | 提高特殊教育教学质量 | | | | 130人 | | |
| 推开教研教改，开展职业教育 | | | | 参加特教年会1次，职业教育1项。 | | |
|  | | | |  | | |
| 时效指标 | | | 资金每月计划完成率 | | | | <90% | | |
| 目标任务完成率 | | | | <90% | | |
|  | | | |  | | |
| 成本指标 | | | 勤俭办学，不超支预算 | | | | 严格控制财政赤字 | | |
| 提高资金使用效益 | | | | 全年预算456.38万元，全部用于推进学校发展。 | | |
|  | | | |  | | |
|  | | | |  | | |
|  | | | |  | | |
| 效益指标 | | 经济效益 | | | 促进义务阶段特殊教育的发展 | | | | 保障职工的工资和福利待遇，促进特殊教育专业化发展。 | | |
| 社会效益 | | | 促进职业教育发展 | | | | 提高职业技能，实现残障人就业，自强脱贫。 | | |
| 生态效益 | | | 校园文化建设 | | | | 促进校园生态文化建设 | | |
| 可持续影响 | | | 学校的发展 | | | | 保障学校稳步健康发展。 | | |
| …… | | | 启动学校整体迁建 | | | | 办优质特殊教育。 | | |
| 满意度指标 | | 满意度指标 | | | 学生满意度 | | | | 学生满意度100% | | |
| …… | | | 群众满意度 | | | | 群众满意度98% | | |

1.项目绩效目标完成情况。  
 本年度无项目绩效。

2.部门绩效评价结果。

本部门按要求对2020年部门整体支出绩效评价情况开展自评，《开江县特殊教育学校2020年部门整体支出绩效评价报告》见附件1。

本部门2020年度无项目、没有开展项目绩效评价。

1. 名词解释

1.财政拨款收入：指单位从同级财政部门取得的财政预算资金。

2.事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动取得的收入。如…（二级预算单位事业收入情况）等。

3.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。如…（二级预算单位经营收入情况）等。

4.其他收入：指单位取得的除上述收入以外的各项收入。主要是…（收入类型）等。

5.用事业基金弥补收支差额：指事业单位在当年的财政拨款收入、事业收入、经营收入、其他收入不足以安排当年支出的情况下，使用以前年度积累的事业基金（事业单位当年收支相抵后按国家规定提取、用于弥补以后年度收支差额的基金）弥补本年度收支缺口的资金。

6.年初结转和结余：指以前年度尚未完成、结转到本年按有关规定继续使用的资金。

7.结余分配：指事业单位按照事业单位会计制度的规定从非财政补助结余中分配的事业基金和职工福利基金等。

8、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。

9.一般公共服务（类）…（款）…（项）：指……。

10.外交（类）…（款）…（项）：指……。

11.公共安全（类）…（款）…（项）：指……。

12.教育（类）…（款）…（项）：指……。

13.科学技术（类）…（款）…（项）：指……。

14.文化体育与传媒（类）…（款）…（项）：指……。

15.社会保障和就业（类）…（款）…（项）：指……。

16.医疗卫生与计划生育（类）…（款）…（项）：指……。

17.节能环保（类）…（款）…（项）：指……。

18.城乡社区（类）…（款）…（项）：指……。

19.农林水（类）…（款）…（项）：指……。

20.交通运输（类）…（款）…（项）：指……。

21.资源勘探信息等（类）…（款）…（项）：指……。

22.商业服务业（类）…（款）…（项）：指……。

23.金融（类）…（款）…（项）：指……。

24.国土海洋气象等（类）…（款）…（项）：指……。

25.住房保障（类）…（款）…（项）：指……。

26.粮油物资储备（类）…（款）…（项）：指……。

……

……

……

**（解释本部门决算报表中全部功能分类科目至项级，请参照《2020年政府收支分类科目》增减内容。）**

27.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。

28.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。

29.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。

30.“三公”经费：指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。

31.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。

32.……。

**（名词解释部分请根据各部门实际列支情况罗列，并根据本部门职责职能增减名词解释内容。）**

第四部分 附件

附件1

**开江县特殊教育学校**

**2020年部门整体支出绩效自评报告**

**一、部门（单位）概况**

**（一）机构组成**

开江县特殊教育学校始建于1993年，占地5.4亩，建筑面积2133平方米，前身为“开江县聋哑学校”，2003年更名为“开江特殊教育学校”，目前是我市唯一一所专业齐全（整个达州市只有我校开有盲教专业）、规模较大的九年一贯制、寄宿制学校。学校位于达州市开江县环城东路43号。校内环境优美，设施完备。学校现有在编专任教师 32人，学生130名，设有聋教、盲教、培智教育三个专业，共10个教学班。内设机构6个，包括：支部党建办、行政办公室、教务处、政教处、后勤处、工会办公室。

**（二）机构职能**

（1）承担全县听障和智障两类适龄残疾儿童少年接受九年义务教育任务。

（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）为全县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。

**（三）人员概况**

2020年编制人数33名，年末财政供养人数为：在职人员32人，退休人员14人，遗属人员2人。年末在校小学生133人。

**二、部门财政资金收支情况**

**（一）收入支出预算安排情况。**

包括单位收入、支出年初预算安排情况，与上年对比情况及增减变动原因。

本单位本年年初预算收入4420153.00 元、上年年初预算收入4474218.00元，与上年对比减少54065元，减少率1.22%，本年年初支出预算4420153.00 元，上年年初预算支出数4474218.00元，与上年对比减少54065元，减少率1.22%。

1．收入支出与预算对比分析。

（1）预、决算差异情况，可分收入支出功能科目、分单位、分收入支出具体项目逐项对比（可列表）。

本年年初收入预算4420153.00元，本年年末收入决算4879531.05元。增长459378.05元，增长率9.41%。

（2）差异原因分析。差异较大的应分析到具体收入支出功能科目和具体单位。

人员经年初预算数363.6553万元，年终决算数424.5098万元，增加60.8545万元。变动原因是基本支出增加，正常调资，基本工资及津补贴增加。

2.支出按经济分类科目分析

（1）“三公”经费支出情况：公务接待费本年支出780元，人均支出24.37元，上年支出1428元，减少648元，减少率45.38减少原因是接待次数减少，标准压缩。

（2）会议费支出情况：上年支出3180.00元，本年支出0元，本年无大型会议召开。

（3）培训费支出情况：上年支26804元，本年支出19000元，减少了7804元，减少率29.12%，在保证正常培训的情况下降低了标准。

**（二）年末结转和结余情况。**

年初结转136,970.50元，日常公用经费，其中其它商品服务支出100000元，维修费36969.5元，办公设备购置1元。年末结转2834.15 元，日常公用经费1.63元，养老保险2832.52元。

**三、部门财政支出管理情况**

**（一）预算编制情况**

2020年度学校的工作目标：全面入户慰问，每月每个贫困户4次以上，确保脱贫坚攻顺利完成国家级验收成功;大力推开教研教改，开展特殊教育及职业教育培训，提升特殊教育质量;

深入开展送教上门及随班就读指导980人次以上，将教育扶贫落地开花;将民生工程落到实处： （1）减免特困生保险37人以上；（2）解决困难学生车船费和食宿补贴、住校学生床铺住宿用品、洗漱生活用品、学生校服及每期中途新增学生等所需费用；（3）解决学生医药费用;做好后勤保障服务，确保工资足额发放，确保学校正常运转。

**（二）执行管理情况**

当年收入支出预算执行基本情况，与上年度对比情况，包括增减绝对值与幅度，增减变动主要原因。

本年决算收入4879531.05 元，上年决算收入5238468.07元，与上年对比减少358937.02元，减少率6.85%，增减变动原因是自然减员（3人退休）收入减少。本年支出数5016501.55元，上年支出数5238468.78 元，与上年对比减少221967.23元，减少1.72%，增减变动原因是增减变动原因是自然减员（3人退休）基本支出减少。

**（三）综合管理情况**

该校加大了财务管理力度，进一步完善了内部控制制度。经费收支遵循实事求是、统筹兼顾、保障重点、厉行节约的方针 ，坚持依法理财、严格管理、统筹安排、量力而行、保障重点的工作思路，到目前无债务。

1. 经费收支管理。学校严格执行“收支两条线”的原则，各项收费必须执行国家规定的收费范围和标准，并使用国家规定的合法票据。各项经费必须及时足额上缴财政专户，严禁公款私存，不设小金库。各项经费支出，都按原始凭证结报，严格执行开支标准，不得自行提高或变相提高，并实行校长"一支笔"审批制度。所有报销发票应有经手人、验收人或证明人和财务分管领导签字，并注明事理，最后有校长审批后方可报销。
2. 政府采购和建设项目管理。学校严格执行《中华人民共和国政府采购法》，不得以任何借口规避政府采购。每年初根据自己的资金来源和学校实际需要，经行政会议研究制定出当年的采购项目计划。采购计划经教代会通过后报财政局，财政局对学校采购情况进行汇总后报政府采购中心备案。建立健全建设项目内部管理制度。合理设置岗位，明确内部相关部门和岗位的职责权限，确保项目建议和可行性研究与项目决策、概预算编制与审核、项目实施与价款支付、竣工决算与竣工审计等不相容岗位相互分离。
3. 资产管理。财务室坚持“按物设卡、物卡相符、物移卡随”

的管理原则负责全校的国有固定资产建账立卡工作。切实做好国有固定资产的维护、清查盘点等管理工作，及时办理固定资产的调配、转让、报损等报批手续。国有固定资产使用要指定专人管理，及时登记，科学使用。

4、内控制度管理。学校建立健全内部控制关键岗位责任制，明确岗位职责及分工，确保不相容岗位相互分离、相互制约和相互监督，内部控制关键岗位主要包括预算业务管理、收支业务管理、政府采购业务管理、资产管理、建设项目管理、合同管理以及内部监督等经济活动的关键岗位。 5、绩效管理和监督情况。坚持年初制定的全年目标任务责任到各办公室，到人头，确保各项工作有序开展。坚持工作目标任务与绩效工资挂钩，与年度目标考核评优挂钩，与评比教育教学质量挂钩，充分调动全校教职工工作的积极性，做到奖勤罚懒，不搞一刀切，大锅饭。同时加强内部审计，接受上级部门的监督和审计，保证了该校正常的经济活动有序开展，确保发展目标的全面实施和充分体现。较好地保证了该校会计资料的真实性、合法性、完整性，确保学校所有财产的安全、完整。

**（四）整体绩效**

本年度学校以党建为引领，推进脱贫攻坚工作上台阶，全面入户慰问，每月每个贫困户4次以上，确保了脱贫坚攻顺利完成国家级验收成功;大力推开教研教改，开展特殊教育及职业教育培训，组织承办了开江县助残日活动，成功承办了开江县残障人足浴理疗按摩职业技能培训，开展了校园文化艺术节手工作品展示活动；提升特殊教育质量，开展教研教改活动，全面推进特殊教育发展，开展教育教学教案作业评比；全面推行送教上门及随班就读指导，深入开展送教上门及随班就读指导980人次以上，将教育扶贫落地开花;切实做好学生资助，促进民生工程全面落实： （1）减免特困生保险37人以上；（2）解决困难学生车船费和食宿补贴、住校学生床铺住宿用品、洗漱生活用品、学生校服及每期中途新增学生等所需费用；（3）解决学生医药费用;做好后勤保障服务，确保工资足额发放，确保学校正常运转。

**四、评价结论及建议**

**（一）整体支出绩效目标完成情况**

截止到目前学校保障了教职工的工资福利、遗属的生活补助、生活教师夜间值班管理等临时工工资按时足额发放；全面入户慰问，每月每个贫困户4次以上，确保脱贫坚攻顺利完成国家级验收成功;大力推开教研教改，开展特殊教育及职业教育培训，提升特殊教育质量;深入开展送教上门及随班就读指导980人次以上，将教育扶贫落地开花;将民生工程落到了实处，学校纳入拟规划迁建。

**（二）存在的问题、改进的措施和建议**

1、学校年度目标规划的大而散。将来制定年度目标时要精准，要有时效性、可操作性。

2、年初预算编制和执行不精细。学校在年初预算编制时，有些科目欠规范，在执行预算的过程中欠到位，责任分配不明确。以后必须做好事前绩效评估，事中绩效监控，事后绩效评价。

3、学校监督措施及评价体系还不尽完善。学校将进一步建立健全内部控制监督机制，全面实施绩效评价体系。

4、加强人员培训，提高业务水平；建立信息公开机制，接受社会监督，使学校预算绩效评价工作健康有序发展。

开江县特殊教育学校

2021年10月8日

附件2

XXX项目2020年绩效评价报告

一、项目概况

**（一）项目基本情况。**

1．说明项目主管部门（单位）在该项目管理中的职能。

2．项目立项、资金申报的依据。

3．资金管理办法制定情况，资金支持具体项目的条件、范围与支持方式概况。

4．资金分配的原则及考虑因素。

**（二）项目绩效目标。**

1．项目主要内容。

2．项目应实现的具体绩效目标，包括目标的量化、细化情况以及项目实施进度计划等。

3．分析评价申报内容是否与实际相符，申报目标是否合理可行。

**（三）项目自评步骤及方法。**

说明项目绩效自评采用的组织实施步骤及方法。

二、项目资金申报及使用情况

**（一）项目资金申报及批复情况。**

说明项目资金申报、批复及预算调整等程序的相关情况。

**（二）资金计划、到位及使用情况（可用表格形式反映）。**

1．资金计划。在说明该项目全省资金计划的基础上，分项目大类或市（州）分别说明各类资金计划情况，包括中央、省、市（州）、县（市、区）财政资金、项目单位自筹、其他渠道资金（包括银行贷款及其他资金等）。

2．资金到位。汇总统计截止评价时点该项目全省资金到位情况。在此基础上分项目大类或市（州）统计各类资金到位情况，包括中央、省、市（州）、县（市、区）财政资金、项目单位自筹及其他渠道资金（包括银行贷款及其他资金等）。将资金到位情况与资金计划进行比对，并重点围绕资金到位率、到位及时性等进行评价，对未到位或到位不及时的情况作出分析说明。

3．资金使用。汇总统计截止评价时点该项目全省资金支出情况。在此基础上分项目大类或市（州）统计资金支出情况，并对资金使用的安全性、规范性及有效性进行重点分析，包括资金支付范围、支付标准、支付进度、支付依据等是否合规合法、是否与预算相符，并对自评中发现的相关问题进行分析说明。

**（三）项目财务管理情况。**

总体评价各项目实施单位财务管理制度是否健全，是否严格执行财务管理制度，账务处理是否及时，会计核算是否规范等。

三、项目实施及管理情况

结合项目组织实施管理办法，重点围绕以下内容进行分析评价，并对自评中发现的问题分析说明。

**（一）项目组织架构及实施流程。**

**（二）项目管理情况。**结合项目特点，总体评价各项目实施单位执行相关法律法规及项目管理制度等情况，如招投标、政府采购、项目公示制等相关规定。

**（三）项目监管情况。**说明项目主管部门为加强项目管理所采取的监管手段、监管程序、监管工作开展情况及实现的效果等。

四、项目绩效情况

**（一）项目完成情况。**

包括项目完成数量、质量、时效、成本等情况，对照项目计划完成目标，对截止评价时点的任务量完成、质量标准、进度计划、成本控制目标的实现程度进行评价，并进行分析说明。

**（二）项目效益情况。**

从项目经济效益、社会效益、生态效益、可持续效益以及服务对象满意度等方面对项目效益进行全面分析评价。

五、评价结论及建议

**（一）评价结论。**

结合项目自身特点、评价重点及管理办法等要求，围绕专项项目支出绩效评价指标体系对项目进行总体评价。

**（二）存在的问题。**

结合自评情况，分析存在的问题及原因。

**（三）相关建议。**

针对项目自评中发现的问题，提出下一步改进完善的意见及有关政策性建议。

第五部分 附表

## 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、财政拨款支出决算明细表

## 六、一般公共预算财政拨款支出决算表

## 七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表

## 八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表

## 九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表

## 十、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

## 十一、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

## 十二、政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算表

## 十三、国有资本经营预算支出决算表