

柳州市柳江区特殊教育学校
2025 年单位决算

2026 年 10 月

目 录

第一部分：柳州市柳江区特殊教育学校概况

一、主要职能

二、单位决算单位构成

第二部分： 2025 年单位决算报表

表一：收入支出决算总表

表二：收入决算表

表三：支出决算表

表四：财政拨款收入支出决算总表

表五：一般公共预算财政拨款支出决算表

表六：一般公共预算财政拨款基本支出决算表

表七：政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

表八：国有资本经营预算财政拨款支出决算表

表九：财政拨款“三公”经费支出决算表

第三部分： 2025 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、关于 2025 年度绩效评价情况的说明

第四部分 名词解释

第一部分：柳州市柳江区特殊教育学校概况

一、主要职能

依据《事业单位登记管理暂行条例》及《条例实施细则》规定，按照登记的宗旨和业务范围，积极规范开展业务活动，为视力、听力、言语、智力障碍和多重残疾少年儿童提供专项教育。

（一）贯彻执行国家、自治区及柳州市有关教育的方针、政策和法律、法规，拟定有关教育的规范性文件，并组织实施，依法办学，不断提高管理水平和教育质量，促进教育均衡发展。

（二）在区教育局的领导下，研究提出本单位教育改革与教育事业发展规划及年度计划；拟定本单位教育体制改革的政策以及教育发展的重点、结构和进度，指导并协调实施工作。

（三）管理本单位教育经费，参与拟定筹措教育经费、教育拨款、教育基建投资的规范性文件，监测本单位教育经费的管理和使用情况。

（四）会同有关单位做好以下工作：管理本校教师工作；实施教师资格制度；统筹规划学校教师和管理人员的队伍建设；组织实施教师培养培训、考核奖惩工作；学校教职工职称改革和教师职务评聘工作。

（五）负责本单位义务教育学籍管理及义务教育证书的管理。

（六）负责本单位教育基本信息的统计、分析和发布。

（七）管理本单位汉语言文字工作。负责推广普通话和普通

话水平测试组织工作；负责对本单位汉语言文字应用情况进行检查、督导。

二、单位决算单位构成

柳州市柳江区特殊教育学校是柳州市柳江区教育局下属的公益一类全额拨款事业单位，本单位内设：办公室、教务处、党支部。本单位没有下属单位，单独编制单位决算。

第二部分：2025 年单位决算报表

表一：收入支出决算总表

公开 01 表

单位：柳州市柳江区特殊教育学校

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	543.57	一、一般公共服务支出	31	
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	32	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	33	
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	34	
五、事业收入	5	0.00	五、教育支出	35	464.08
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	36	
七、附属单位上缴收入	7	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	37	
八、其他收入	8	0.03	八、社会保障和就业支出	38	41.40
	9		九、卫生健康支出	39	15.89
	10		十、节能环保支出	40	
	11		十一、城乡社区支出	41	
	12		十二、农林水支出	42	
	13		十三、交通运输支出	43	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	44	
	15		十五、商业服务业等支出	45	
	16		十六、金融支出	46	
	17		十七、援助其他地区支出	47	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	48	
	19		十九、住房保障支出	49	22.21
	20		二十、粮油物资储备支出	50	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	51	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	52	
	23		二十三、其他支出	53	
	24		二十四、债务还本支出	54	
	25		二十五、债务付息支出	55	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	56	
本年收入合计	27	543.59	本年支出合计	57	543.58
使用非财政拨款结余（含专用结余）	28		结余分配	58	
年初结转和结余	29	0.00	年末结转和结余	59	0.01
总计	30	543.59	总计	60	543.59

注：本表反映单位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。

表二：收入决算表

公开 02 表
单位：万元

单位：柳州市柳江区特殊教育学校

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
科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		543.59	543.57	0.00	0.00	0.00	0.00	0.03
205	教育支出	464.10	464.07	0.00	0.00	0.00	0.00	0.03
20502	普通教育	0.31	0.31	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	0.31	0.31	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20507	特殊教育	463.78	463.76	0.00	0.00	0.00	0.00	0.03
2050701	特殊学校教育	463.78	463.76	0.00	0.00	0.00	0.00	0.03
20509	教育费附加安排的支出	0.00	0.00					
2050999	其他教育费附加安排的支出	0.00	0.00					
20599	其他教育支出	0.00	0.00					
2059999	其他教育支出	0.00	0.00					
208	社会保障和就业支出	41.40	41.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	32.30	32.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	32.30	32.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20811	残疾人事业	9.10	9.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2081105	残疾人就业	6.30	6.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2081199	其他残疾人事业支出	2.80	2.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	15.89	15.89	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	15.89	15.89	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	15.89	15.89	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	22.21	22.21	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

22102	住房改革支出	22.21	22.21	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	22.21	22.21	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。

表三：支出决算表

单位：柳州市柳江区特殊教育学校

公开 03 表
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
科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		543.58	392.47	151.12			
205	教育支出	464.08	319.27	144.82			
20502	普通教育	0.31		0.31			
2050299	其他普通教育支出	0.31		0.31			
20507	特殊教育	463.77	319.27	144.51			
2050701	特殊学校教育	463.77	319.27	144.51			
208	社会保障和就业支出	41.40	35.10	6.30			
20805	行政事业单位养老支出	32.30	32.30				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	32.30	32.30				
20811	残疾人事业	9.10	2.80	6.30			
2081105	残疾人就业	6.30		6.30			
2081199	其他残疾人事业支出	2.80	2.80				
210	卫生健康支出	15.89	15.89				
21011	行政事业单位医疗	15.89	15.89				
2101102	事业单位医疗	15.89	15.89				
221	住房保障支出	22.21	22.21				
22102	住房改革支出	22.21	22.21				

注：本表反映单位本年度各项支出情况。

表四：财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

单位：万元

单位： 柳州市柳江区特殊教育学校

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	栏次		2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款	1	543.57	一、一般公共服务支出	33				
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	34				
三、国有资本经营财政拨款	3		三、国防支出	35				
	4		四、公共安全支出	36				
	5		五、教育支出	37	464.07	464.07		
	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	41.40	41.40		
	9		九、卫生健康支出	41	15.89	15.89		
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43				
	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	22.21	22.21		
	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				
	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	543.57	本年支出合计	59	543.57	543.57		
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	
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			63				
总计	32	543.57	总计	64	543.57	543.57	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。

表五：一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

单位：万元

单位： 柳州市柳江区特殊教育学校

项 目		合 计	基本支出	项目支出
科目编码	科目名称			
栏次		1	2	3
合计		543.57	392.47	151.10
205	教育支出	464.07	319.27	144.80
20502	普通教育	0.31		0.31
2050299	其他普通教育支出	0.31		0.31
20507	特殊教育	463.76	319.27	144.49
2050701	特殊教育学校教育	463.76	319.27	144.49
208	社会保障和就业支出	41.40	35.10	6.30
20805	行政事业单位养老支出	32.30	32.30	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	32.30	32.30	
20811	残疾人事业	9.10	2.80	6.30
2081105	残疾人就业	6.30		6.30
2081199	其他残疾人事业支出	2.80	2.80	
210	卫生健康支出	15.89	15.89	
21011	行政事业单位医疗	15.89	15.89	
2101102	事业单位医疗	15.89	15.89	
221	住房保障支出	22.21	22.21	
22102	住房改革支出	22.21	22.21	
2210201	住房公积金	22.21	22.21	

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

表六：一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开 06 表
单位：万元

单位：柳州市柳江区特殊教育学校

科目 代码	科目名称	决算数	科目 代码	科目名称	决算数	科目代 码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	386.00	302	商品和服务支出	6.46	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	118.38	30201	办公费	0.00	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	60.18	30202	印刷费	0.00	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	0.00	30204	手续费	0.00	310	资本性支出	0.00
30106	伙食补助费	3.12	30205	水费	0.00	31001	房屋建筑物购建	0.00
30107	绩效工资	129.71	30206	电费	0.00	31002	办公设备购置	0.00
30108	机关事业单位基本 养老保险缴费	32.30	30207	邮电费	0.00	31003	专用设备购置	0.00
30109	职业年金缴费	0.00	30208	取暖费	0.00	31005	基础设施建设	0.00
30110	职工基本医疗保险 缴费	15.89	30209	物业管理费	0.00	31006	大型修缮	0.00
30111	公务员医疗补助缴 费	0.00	30211	差旅费	0.00	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30112	其他社会保障缴费	4.21	30212	因公出国（境）费用	0.00	31008	物资储备	0.00
30113	住房公积金	22.21	30213	维修（护）费	0.00	31009	土地补偿	0.00
30114	医疗费	0.00	30214	租赁费	0.00	31010	安置补助	0.00
30199	其他工资福利支出	0.00	30215	会议费	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	0.01	30216	培训费	0.00	31012	拆迁补偿	0.00

30301	离休费	0.00	30217	公务接待费	0.00	31013	公务用车购置	0.00
30302	退休费	0.00	30218	专用材料费	0.00	31019	其他交通工具购置	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30224	被装购置费	0.00	31021	文物和陈列品购置	0.00
30304	抚恤金	0.00	30225	专用燃料费	0.00	31022	无形资产购置	0.00
30305	生活补助	0.00	30226	劳务费	0.00	31099	其他资本性支出	0.00
30306	救济费	0.00	30227	委托业务费	0.00	399	其他支出	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30228	工会经费	4.27	39907	国家赔偿费用支出	0.00
30308	助学金	0.00	30229	福利费	0.60	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
30309	奖励金	0.01	30231	公务用车运行维护费	0.00	39909	经常性赠与	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30239	其他交通费用	0.00	39910	资本性赠与	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30240	税金及附加费用	0.00	39999	其他支出	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	0.00	30299	其他商品和服务支出	1.60			
人员经费合计		386.00	公用经费合计					6.46

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。

表七：政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 07 表

单位：柳州市柳江区特殊教育学校

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
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
212	城乡社区支出	0.00					0.00
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	0.00					0.00
2120899	其他国有土地使用权出让收入安排的支出	0.00					0.00

注：本表反映单位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。

柳州市柳江区特殊教育学校 2025 年度没有政府性基金收入，也没有政府性基金安排的支出，故本表无数据。

表八：国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 08 表

单位：柳州市柳江区特殊教育学校

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				
类				
款				
项				

注：本表反映单位本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。
柳州市柳江区特殊教育学校 2025 年度没有国有资本经营预算财政拨款收入，也没有国有资本经营预算财政拨款的支出，故本表无数据。

表九：财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 09 表
单位：万元

单位：柳州市柳江区特殊教育学校

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

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。

柳州市柳江区特殊教育学校 2025 年度没有财政拨款“三公”经费收入，也没有财政拨款“三公”经费的支出，故本表无数据。

第三部分： 2025 年度单位决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2025年度收、支总计均为543.59万元。与2024年度相比，收、支总计各增加177.72万元；增长48.57%，主要是教育支出增加。

二、收入决算情况说明

本年收入合计543.59万元，其中：财政拨款收入543.57万元；占比99.99%；上级补助收入0.00万元；事业收入0.00万元；事业单位经营收入0.00万元；其他收入0.03万元，占比0.01%。

三、支出决算情况说明

本年支出合计543.58万元，其中：基本支出392.46万元，占72.20%；项目支出151.12万元，占27.80%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2025年度财政拨款收、支总计均为543.57万元。与 2024 年相比，财政拨款收、支总计各增加177.74万元，增长48.59%，主要是教育支出增加。

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。

2025年度一般公共预算财政拨款支出543.57万元，占本年支出合计的99.99%。与2024年相比，财政拨款支出增加180.64万元，增长49.77%，主要是一、教育支出增加；二、补发历年绩效。

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况。

2025年度一般公共预算财政拨款支出543.57万元，主要用于以下方面：教育（类）支出464.07万元，占85.37%；社会保障和就业（类）支出41.40万元，占7.62%；卫生健康支出（类）支出15.89万元，占2.92%；住房保障（类）支出22.21万元，占4.09%。

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况。

2025年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为312.70万元，支出决算为543.57万元，完成年初预算的173.83%。其中：

1、教育（类）普通教育（款）其他普通教育支出（项）。年初预算为0.00万元，支出决算为0.31万元。决算数大于预算数的主要原因是在执行过程中根据实际需要追加农村义务教育学生营养膳食补助经费。

2、教育（类）特殊教育（款）特殊教育教育（项）。年初预算为224.12万元，支出决算为463.76万元，完成年初预算的206.92%。决算数大于预算数的主要原因是年中财政局根据教育局、学生资助服务中心统计的学生人数调剂自治区级和中央级部分义教公用经费、学生营养改善计划经费等预算支出。

3、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）。年初预算为32.30万元，支出决算为32.30万元，完成年初预算的100%。

4、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）残疾人就业（项）。年初预算为0.00万元，支出决算为6.30万元。决算数大于预算数的主要原因是在执行过程中根据实际需

要追加残疾学生生活保障金经费。

5、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）其他残疾人事业支出（项）。年初预算为0.00万元，支出决算为2.80万元。决算数大于预算数的主要原因是在执行过程中根据实际需要追加残疾人就业保障金经费。

6、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15.89万元，支出决算为15.89万元，完成年初预算的100%。

7、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24.23万元，支出决算为22.21万元，完成年初预算的91.66%。决算数小于预算数的主要原因是部分住房公积金未形成支付。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2025年度一般公共预算财政拨款基本支出392.46万元，其中：

人员经费386.00万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、伙食补助费、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职工基本医疗保险缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、奖励金。

公用经费6.46万元，主要包括：工会经费、福利费、其他商品和服务支出。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

柳州市柳江区特殊教育学校2025年度没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出，故无数据情况说明。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

柳州市柳江区特殊教育学校2025年度没有国有资本经营预算财政拨款收入，也没有国有资本经营预算财政拨款安排的支出，故无数据情况说明。

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明。

2025年度“三公”经费财政拨款支出预算为0.00万元，支出决算为0.00万元，完成预算的0.00%，其中：因公出国（境）费支出决算为0.00万元，完成预算的0.00%；公务用车购置及运行费支出决算为0.00万元，完成预算的0.00%；公务接待费支出决算为0.00万元，完成预算的0.00%。

2025年度“三公”经费财政拨款支出决算数比2024年减少0.00万元，下降0.00%，其中：因公出国（境）费支出决算减少0.00万元，下降0.00%；公务用车购置及运行费支出决算减少0.00万元，下降0.00%；公务接待费支出决算减少0.00万元，下降0.00%。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明。

2025年度“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费支出决算0.00万元，占0.00%；公务用车购置及运行费支出决算0.00万元，占0.00%；公务接待费支出决算0.00万元，占0.00%。具体情况如下：

1.因公出国（境）费支出0.00万元。全年安排机关和所属单位因公出国（境）团组0个，累计0人次。

2.公务用车购置及运行维护费支出0.00万元。其中：公务

用车购置费支出为0.00万元。公务用车运行维护费支出0.00万元。2025年，机关所属单位开支财政拨款的公务用车保有量为0辆。

3.公务接待费支出0.00万元。其中：

外宾接待支出0.00万元。2025年共接待国（境）外来访团组0个、来访外宾0人次。

国内公务接待支出0.00万元。2025年共发生国内公务接待0批次、来宾0人次。

十、机关运行经费支出说明

本单位无机关运行经费支出。

十一、政府采购支出说明

2025年本单位政府采购支出总额17.53万元，其中：政府采购货物支出17.53万元、政府采购工程支出0.00万元、政府采购服务支出0.00万元。授予中小企业合同金额17.53万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额17.53万元，占授予中小企业合同金额的100%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的100%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的0.00%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的0.00%。

十二、国有资产占用情况说明

截至2025年12月31日，本单位共有车辆0辆，其中：主要负责人用车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0台（套）。

十三、关于2025年度绩效评价情况的说明

（一）绩效评价工作开展情况

根据财政预算管理要求，我单位组织对2025年度一般公共预算项目支出全面开展绩效自评。共涉及资金114.68万元，占一般公共预算项目支出总额的76.02%。组织对2025年度城乡义务教育生均公用经费（特殊教育）、农村义务教育学生营养膳食补助等8个项目支出开展绩效自评，涉及一般公共预算支出114.86万元，政府性基金预算支出0.00万元。从自评情况来看，整体执行率为72.03%，自评结论基本为一等次。

组织单位整体支出绩效自评。绩效目标总体完成情况良好，部分完成预期设定的绩效目标。从评价情况来看，整体的绩效指标支出情况较为一般，执行率有待提高。

共组织对“城乡义务教育生均公用经费（特殊教育）”等8个项目进行了单位绩效评价，涉及一般公共预算支出114.86万元，政府性基金预算支出0.00万元。从评价情况来看，整体的绩效指标支出情况较为一般，执行率有待提高。

（二）单位决算中项目绩效自评结果。

我单位根据年初设定的绩效目标，共对8个项目开展了绩效自评工作。我单位主要的项目绩效自评结果情况为：

城乡义务教育生均公用经费（特殊教育）项目自评综述：全年预算数88.97万元，执行数60.92万元，执行率为68.47%，自评得分为96.85分。项目绩效目标总体完成情况良好或部分良好，部分完成预期设定的绩效目标。发现的主要问题及原因：

城乡义务教育生均公用经费支付周期太长，商家回款慢。下一步改进措施：据教育教学任务进行合理安排支出，及时进行规划。具体的项目自评表如下：

2025 年度预算项目绩效自评表											
项目名称		城乡义务教育生均公用经费（特殊教育）			项目编码		450206240411800010202				
项目实施单位		118031-柳州市柳江区特殊教育学校			主管部门		118-柳州市柳江区教育局				
预算执行情况 (万元)		资金来源		年初预算数		年中预算调整数		调整后预算数		实际支出数	预算执行率(%)
		合计		0		88.97		88.97		60.9207	68.47%
		其中：一般公共预算拨款	其中：上级	0.0		80.073		80.073		60.9207	76.08%
			本级	0.0		8.897		8.897		0.0	0%
		政府性基金	——	0.0		0.0		0.0		0.0	0%
		国有资本经营预算	——	0.0		0.0		0.0		0.0	0%
		其他资金	——	0.0		0.0		0.0		0.0	0%
年度绩效目标		通过使用城乡义务生均公用经费（特殊教育），保障学校教育教学工作有序进行。									
自评得分（满分 100 分）				96.85		预算执行（10 分）		6.85			
项目 绩效 目标 衡量	一级指标	二级指标	指标内容	指标值	分值	实际完成值	指标得分	完成情况简要描述		偏差原因及改进措施	
	产出指标	数量指标	开展学生活动场次	≥4 场	10.00	4	10	学生开展 4 次活动			
			开展维修次数	≥4 次	10.00	4	10	每个季度开展零星维修			
		质量指标	维修验收合格率	=100%	5.00	100	5	维修后验收合格达到正常使用效果			
			开展学生活动合格率	=100%	5.00	100	5	活动成功开展			

量 指 标		时效指标	项目完成时间	本年 12 月 31 日前	10.00	达成预 期指标	10	在本年内完成	
		成本指标	人均城乡义务生均公 用经费（特殊教育）	=6000 元	10.00	6000	10	生均经费 6000 元	
	效益指 标	社会效益	改善教学环境	较上年提 升	30.00	达成预 期指标	30	教育教学活动有序开展，校园 环境稳步提升	
	满意度 指标	服务对象 满意度	教师学生满意度	≥95%	10.00	95	10	学生很满意	
自 评 分 析	全年目 标完成 情况	基本完成							
	绩效目 标偏离 原因分 析								
	整改措 施及建 议								
	其他需 说明问 题								

第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：指柳江区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。

五、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。

六、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。

七、结余分配：指事业单位按规定提取的职工福利基金、事业基金和缴纳的所得税，以及建设单位按规定应交回的基本建设竣工项目结余资金。

八、年末结转和结余：指本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化无法按原计划实施，需要延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金。

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：纳入柳江区财政预决算管理的“三公”经费，是指柳江区本级各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。